

公司代码：603217

公司简称：元利科技



# 元利化学集团股份有限公司 2024 年年度报告

## 重要提示

一、本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证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、天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。

四、公司负责人刘修华、主管会计工作负责人刘玉江及会计机构负责人（会计主管人员）刘玉江声明：保证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2025年4月24日召开第五届董事会第六次会议，审议通过了《关于公司2024年度利润分配预案的议案》，公司拟向全体股东每10股派发现金红利3.50元（含税）。截至2025年3月31日，公司总股本208,087,600股，扣减公司回购专用证券账户中的2,880,000股后的基数为205,207,600股，以此计算本次拟派发现金红利71,822,660.00元（含税），现金分红占本年度归属于上市公司股东净利润的34.68%。本年度不进行资本公积金转增股本和送红股。

2024年度，公司以现金为对价实施了以集中竞价方式回购公司股份，本年度内已累计回购股份2,450,000股，已支付的总金额为人民币39,014,658.00元，现金分红和回购金额合计为110,837,318.00元，占本年度归属于上市公司股东净利润的53.51%。

### 六、前瞻性陈述的风险声明

☒ 适用 ☐ 不适用

本年度报告内容中涉及的未来计划、发展战略等前瞻性陈述存在一定的不确定性，不构成公司对投资者的实质性承诺，敬请广大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年度报告的真实性、准确性和完整性

否

## 十、重大风险提示

报告期内暂无可能对公司未来发展战略和经营目标的实现产生不利影响的重大风险。公司在本报告中详细描述了可能面对的风险,敬请投资者查阅本报告“第三节 管理层讨论与分析”之“六、公司关于公司未来发展的讨论与分析”之“(四)可能面对的风险”中描述的内容。

## 十一、其他

☐适用 ☒不适用

目录

第一节 释义 ..... 5

第二节 公司简介和主要财务指标 .....5

第三节 管理层讨论与分析 ..... 10

第四节 公司治理 ..... 31

第五节 环境与社会 责任 ..... 44

第六节 重要事项 ..... 50

第七节 股份变动及股东情况 ..... 66

第八节 优先股相关情况 ..... 73

第九节 债券相关情况 ..... 73

第十节 财务报告 ..... 74

|        |                                              |
|--------|----------------------------------------------|
| 备查文件目录 | 载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。 |
|        | 载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。                |
|        | 报告期内公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。                   |

第一节 释义

一、 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               |   |                                  |
|----------------------|---|----------------------------------|
| 本公司/公司/元利科技/元利集团/发行人 | 指 | 元利化学集团股份有限公司                     |
| 元融泰                  | 指 | 本公司全资子公司潍坊元融泰贸易有限公司              |
| 重庆元利                 | 指 | 本公司全资子公司重庆元利科技有限公司               |
| 欧洲元利                 | 指 | 本公司全资子公司 Yuanli Europe B.V.      |
| 中元利信                 | 指 | 本公司全资子公司青岛中元利信国际贸易有限公司           |
| 山东元利                 | 指 | 本公司全资子公司山东元利科技有限公司               |
| 重庆元利新材料              | 指 | 本公司全资子公司重庆元利新材料有限公司              |
| 兴安盟元利                | 指 | 本公司全资子公司兴安盟元利生物科技有限公司            |
| 潍坊元利                 | 指 | 重庆元利全资子公司潍坊元利新材料有限公司             |
| 长运物流                 | 指 | 公司投资企业重庆长运物流股份有限公司               |
| 重庆同利                 | 指 | 本公司股东、重庆同利企业管理咨询合伙企业（有限合伙）       |
| 聚金山                  | 指 | 本公司股东、青岛聚金山股权投资基金企业（有限合伙）        |
| 证监会/中国证监会            | 指 | 中国证券监督管理委员会                      |
| 上交所                  | 指 | 上海证券交易所                          |
| 报告期                  | 指 | 2024 年 1 月 1 日至 2024 年 12 月 31 日 |
| 董事会                  | 指 | 元利化学集团股份有限公司董事会                  |
| 监事会                  | 指 | 元利化学集团股份有限公司监事会                  |
| DCP                  | 指 | 邻苯二甲酸二仲辛酯，增塑剂的一种                 |
| DOP                  | 指 | 邻苯二甲酸二异辛酯，增塑剂的一种                 |
| HDO                  | 指 | 1,6-己二醇                          |
| PDO                  | 指 | 1,5-戊二醇                          |
| PCDL                 | 指 | 聚碳酸酯二元醇                          |
| 生物基 BDO              | 指 | 生物基 1,4-丁二醇                      |
| 二元羧酸                 | 指 | 生产己二酸的副产品混合二元酸                   |
| 元、万元                 | 指 | 人民币元、万元                          |

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   | 元利化学集团股份有限公司                   |
| 公司的中文简称   | 元利科技                           |
| 公司的外文名称   | Yuanli Chemical Group Co.,Ltd. |
| 公司的外文名称缩写 | YUANLI                         |
| 公司的法定代表人  | 刘修华                            |

二、 联系人和联系方式

|      | 董事会秘书            | 证券事务代表           |
|------|------------------|------------------|
| 姓名   | 冯国梁              | 李新刚              |
| 联系地址 | 山东省潍坊市昌乐县朱刘街道工业园 | 山东省潍坊市昌乐县朱刘街道工业园 |
| 电话   | 0536-6710522     | 0536-6710522     |

|      |                             |                          |
|------|-----------------------------|--------------------------|
| 传真   | 0536-6710718                | 0536-6710718             |
| 电子信箱 | fengguoliang@yuanlichem.com | lixingang@yuanlichem.com |

### 三、基本情况简介

|               |                          |
|---------------|--------------------------|
| 公司注册地址        | 山东省潍坊市昌乐县朱刘街道新城街277号5幢   |
| 公司注册地址的历史变更情况 | 不适用                      |
| 公司办公地址        | 山东省潍坊市昌乐县朱刘街道工业园         |
| 公司办公地址的邮政编码   | 262404                   |
| 公司网址          | www.yuanlichem.com.cn    |
| 电子信箱          | yuanlibgs@yuanlichem.com |

### 四、信息披露及备置地点

|                  |                           |
|------------------|---------------------------|
| 公司披露年度报告的媒体名称及网址 | 《上海证券报》《证券日报》             |
| 公司披露年度报告的证券交易所网址 | 上海证券交易所网站（www.sse.com.cn） |
| 公司年度报告备置地点       | 公司董事会办公室                  |

### 五、公司股票简况

| 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 | 元利科技 | 603217 | 不适用     |

### 六、其他相关资料

|                   |            |                        |
|-------------------|------------|------------------------|
| 公司聘请的会计师事务所（境内）   | 名称         | 天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）     |
|                   | 办公地址       | 北京海淀区车公庄西路19号          |
|                   | 签字会计师姓名    | 周春阳、冯坤宇、张月芹            |
| 报告期内履行持续督导职责的保荐机构 | 名称         | 中泰证券股份有限公司             |
|                   | 办公地址       | 山东省济南市市中区经七路86号证券大厦    |
|                   | 签字的保荐代表人姓名 | 曾丽萍、王飞                 |
|                   | 持续督导的期间    | 2019年6月20日-2021年12月31日 |

### 七、近三年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                 | 2024年            | 2023年            | 本期比上年同期增减(%) | 2022年            |                  |
|------------------------|------------------|------------------|--------------|------------------|------------------|
|                        |                  |                  |              | 调整后              | 调整前              |
| 营业收入                   | 2,219,571,289.46 | 2,181,297,295.19 | 1.75         | 2,682,981,798.47 | 2,682,981,798.47 |
| 归属于上市公司股东的净利润          | 207,129,052.62   | 249,679,653.29   | -17.04       | 469,327,623.14   | 469,325,022.04   |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 | 198,954,075.52   | 202,567,212.99   | -1.78        | 441,202,466.11   | 441,199,865.01   |

|               |                  |                  |                |                  |                  |
|---------------|------------------|------------------|----------------|------------------|------------------|
| 经营活动产生的现金流量净额 | 46,803,272.13    | 65,860,506.87    | -28.94         | 468,002,599.56   | 468,002,599.56   |
|               | 2024年末           | 2023年末           | 本期末比上年同期末增减(%) | 2022年末           |                  |
|               |                  |                  |                | 调整后              | 调整前              |
| 归属于上市公司股东的净资产 | 3,283,561,986.50 | 3,177,496,551.76 | 3.34           | 3,000,439,780.46 | 3,000,449,566.97 |
| 总资产           | 4,342,728,334.71 | 3,732,675,337.35 | 16.34          | 3,550,042,762.62 | 3,549,949,212.24 |

(二) 主要财务指标

| 主要财务指标                  | 2024年 | 2023年 | 本期比上年同期增减(%) | 2022年 |       |
|-------------------------|-------|-------|--------------|-------|-------|
|                         |       |       |              | 调整后   | 调整前   |
| 基本每股收益(元/股)             | 1.01  | 1.21  | -16.53       | 2.86  | 2.86  |
| 稀释每股收益(元/股)             | 1.01  | 1.21  | -16.53       | 2.86  | 2.86  |
| 扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)   | 0.97  | 0.98  | -1.02        | 2.69  | 2.69  |
| 加权平均净资产收益率(%)           | 6.43  | 8.11  | 减少1.68个百分点   | 16.62 | 16.62 |
| 扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%) | 6.17  | 6.58  | 减少0.41个百分点   | 15.61 | 15.61 |

报告期末公司前三年主要会计数据和财务指标的说明

☒适用 ☐不适用

- 1、归属于上市公司股东的净利润变动原因：本期公司产品销售价格降低和部分产品毛利率有所降低所致。
- 2、经营活动产生的现金流量净额变动原因：本期收到的税收返还款减少所致。
- 3、基本每股收益、稀释每股收益、加权平均净资产收益率变动原因：本期净利润减少所致。

八、境内外会计准则下会计数据差异

(一) 同时按照国际会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和归属于上市公司股东的净资产差异情况

☐适用 ☒不适用

(二) 同时按照境外会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和归属于上市公司股东的净资产差异情况

☐适用 ☒不适用

(三)境内外会计准则差异的说明:

☐适用 ☒不适用

九、 2024 年分季度主要财务数据

单位: 元 币种: 人民币

|                         | 第一季度<br>(1-3 月份) | 第二季度<br>(4-6 月份) | 第三季度<br>(7-9 月份) | 第四季度<br>(10-12 月份) |
|-------------------------|------------------|------------------|------------------|--------------------|
| 营业收入                    | 552,407,605.55   | 582,824,023.11   | 582,010,576.39   | 502,329,084.41     |
| 归属于上市公司股东的净利润           | 55,495,434.10    | 51,806,807.10    | 49,679,923.75    | 50,146,887.67      |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润 | 50,413,238.12    | 46,415,322.24    | 49,922,527.19    | 52,202,987.97      |
| 经营活动产生的现金流量净额           | -62,735,354.93   | 13,658,165.82    | -138,550,154.64  | 234,430,615.88     |

季度数据与已披露定期报告数据差异说明

☐适用 ☒不适用

十、 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                                                             | 2024 年金额     | 附注(如适用) | 2023 年金额      | 2022 年金额      |
|----------------------------------------------------------------------|--------------|---------|---------------|---------------|
| 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                                          | 32,985.81    |         | -2,717.70     | -2,536,342.11 |
| 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     | 4,713,390.51 |         | 19,708,828.11 | 4,993,908.35  |
| 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 | 4,670,151.62 |         | 6,419,178.06  | 3,336,986.30  |
| 计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费                                                |              |         |               |               |
| 委托他人投资或管理资产的损益                                                       |              |         |               |               |
| 对外委托贷款取得的损益                                                          | 2,866,745.29 |         | 6,076,519.92  | 2,743,611.11  |
| 因不可抗力因素,如遭受自然灾害而产生的各项资产损失                                            |              |         |               |               |
| 单独进行减值测试的应收款项减值准备转回                                                  |              |         |               |               |
| 企业取得子公司、联营企业及合                                                       |              |         |               |               |

|                                        |               |  |               |               |
|----------------------------------------|---------------|--|---------------|---------------|
| 营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益 |               |  |               |               |
| 同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益            |               |  |               |               |
| 非货币性资产交换损益                             |               |  |               |               |
| 债务重组损益                                 |               |  |               |               |
| 企业因相关经营活动不再持续而发生的一次性费用，如安置职工的支出等       |               |  |               |               |
| 因税收、会计等法律、法规的调整对当期损益产生的一次性影响           |               |  |               |               |
| 因取消、修改股权激励计划一次性确认的股份支付费用               |               |  |               |               |
| 对于现金结算的股份支付，在可行权日之后，应付职工薪酬的公允价值变动产生的损益 |               |  |               |               |
| 采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益       |               |  |               |               |
| 交易价格显失公允的交易产生的收益                       |               |  |               |               |
| 与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益                  |               |  |               |               |
| 受托经营取得的托管费收入                           |               |  |               |               |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出                     | -2,714,406.75 |  | -107,543.38   | -220,277.18   |
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目                      |               |  | 24,415,835.00 | 27,065,641.44 |
| 减：所得税影响额                               | 1,393,889.38  |  | 9,397,659.71  | 7,258,370.88  |
| 少数股东权益影响额（税后）                          |               |  |               |               |
| 合计                                     | 8,174,977.10  |  | 47,112,440.30 | 28,125,157.03 |

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

## 十一、 采用公允价值计量的项目

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目名称   | 期初余额          | 期末余额          | 当期变动          | 对当期利润的影响金额 |
|--------|---------------|---------------|---------------|------------|
| 应收款项融资 | 27,898,614.71 | 19,161,429.46 | -8,737,185.25 |            |
| 合计     | 27,898,614.71 | 19,161,429.46 | -8,737,185.25 |            |

## 十二、 其他

☐适用 ☒不适用

### 第三节 管理层讨论与分析

#### 一、经营情况讨论与分析

2024 年，受国内外宏观经济环境影响，公司发展仍面临较大挑战，公司管理层努力适应当前新形势，统一思想、凝心聚力、迎难而上，在项目建设、提质增效、精益管理、科技创新等方面统筹推进各项工作，通过一系列科学有效、具有针对性的经营策略，保持了公司持续稳定的发展态势。

##### （一）重点项目加速推进

面对复杂严峻的经济形势，公司坚定执行战略发展目标，加快推进重大项目建设，聚集企业集体智慧，高起点绘制企业发展蓝图。报告期内，潍坊昌邑下营基地 35000 吨/年受阻胺类光稳定剂项目已完成建设；昌乐基地 3 万吨/年二元醇项目已完成相关手续办理，即将进入开工建设阶段；内蒙古兴安盟元利生物基新材料项目正在办理相关手续，后续工作陆续展开；研发中心项目正式投入使用，为公司技术研发工作提供了良好的工作环境，助力打造高水平研发平台。

##### （二）经营市场稳步拓展

面对激烈的市场竞争，公司迅速制定适应市场形势的营销策略，通过参加涂料展和橡塑展等专业性展会，与新老客户近距离接触，全方位展示最新研发成果和公司综合实力，取得了显著的成效。公司核心产品混合二元酸二甲酯、脂肪醇等产品保持了强劲的增长态势，新开发的 PCDL、生物基 BDO 等产品也得到越来越多客户的认可。

##### （三）科技创新激发活力

公司研发团队注重用户需求和市场发展趋势，紧跟科技发展步伐，努力攻克行业“卡脖子”技术难题，持续优化生产工艺，不断推出令客户满意的新产品，在 MDBE、PCDL、HALS、DMP 等传统优势产品上取得众多技术突破。报告期内，公司新获得授权发明专利 2 项，新申请专利 5 项，参与制定团体标准 1 项。

##### （四）管理水平持续提升

公司依据证监会、交易所发布的上市规则、规范指引、《上市公司独立董事管理办法》等相关法律法规，对公司相关治理制度进行了修订完善，确保“三会”依法合规运行；持续关注工程项目、销售业务、物资采购等高风险领域，严格合同审查和制度建设，确保生产经营活动依法合规；持续优化年度经营绩效考核，将成本管理全面融入生产经营业务，精管理，提效能；推进业财深度融合，扎实开展全面预算管理，加强预算指标与考核指标有效融合；人力资源管理不断优化，稳步实施全员绩效考核，推动绩效与收入增减同向联动。

## 二、报告期内公司所处行业情况

报告期内，公司主营业务所处的行业未发生变化。

### （一）行业现状、格局和趋势

公司所处行业为精细化工行业，主要生产精细化学品。精细化工产品种类多、附加值高、用途广、产业关联度大，应用范围不断向纵深扩张，直接服务于国民经济的诸多行业和高新技术产业的各个领域。

精细化工行业在我国处于快速成长阶段，属于重点布局领域，得到政策的大力扶持。在美国、欧洲、日本等发达国家都十分重视精细化工行业发展，国际化工巨头巴斯夫、陶氏杜邦、拜耳等不断加大行业布局。在我国，精细化工行业起步较晚，但正处于快速成长阶段，近年我国化工产业政策核心为“去产能、补短板”，主线为“调结构、促升级”，精细化工属于“补短板”和“结构升级”的重点布局领域，得到国家产业政策的大力支持。

2023年，我国精细化工行业总产值突破5.2万亿元，占化工行业总产值的45%（中国石油和化学工业联合会统计），预计中国精细化工产值以8%年复合增速增长，2030年有望突破10万亿元。

未来，我国精细化工行业发展的总体趋势：首先，针对产业面临的安全、环保、高效、高端化发展的重大课题，从构建新型高效技术体系、实现源头创新入手，整合产业技术创新资源，引领科技资源向优势企业聚集；其次，加大典型化工产品及清洁生产成套工艺的创新开发力度；再次，建立以企业为主体、市场为导向、产学研紧密结合的创新体系，全面提升技术创新能力；最后，加快发展功能材料、高端电子化学品、生活消费化学品、医用化工材料等专用化学品，以及特种添加剂、新型助剂、新催化剂等精细化学品，推动产业结构调整及产品升级换代，促进我国精细化工产业由大国向强国迈进。

### （二）市场地位

公司是精细化工行业细分领域的领军企业，是下游新材料应用的重要组成部分，具有品类多、附加值高、用途广等特点。随着经济发展和技术进步，精细化工产品的开发和应用领域也在不断拓展。公司始终坚持科技引领和创新驱动，专注于主业优化、技术升级和资源利用，积极挖掘高端需求，丰富产品结构，促进产品的升级换代，持续发展绿色、高端精细化学品和新材料。公司凭借优良的产品性能和稳定的产品质量，与众多世界知名企业建立了良好、稳定的合作关系，并在细分领域内具有很高的品牌影响力、认知度、美誉度。元利品牌也得到了国内外广大客户和相关专业机构的认可。

## 三、报告期内公司从事的业务情况

报告期内，公司业务主要包括二元酸二甲酯系列、脂肪醇系列和特种增塑剂系列产品，公司的核心产品二元酸二甲酯、脂肪醇解决了国内无法自给的局面，实现了进口替代。公司现已形成

技术专业化，产品高端化、精细化、系列化，生产规模化，市场国际化的发展模式。公司主要品种产品的市场占有率较高，利润贡献不依赖于单一品种。公司通过不断完善产品线，形成了一体化的发展趋势，进一步强化了公司供应链稳定的优势和成本优势。公司重视运营安全，持续为客户提供稳定优质的产品供应，实现客户利益、股东利益的双赢。

#### 四、报告期内核心竞争力分析

√适用 □不适用

##### （一）产品环保优势

随着我国致力于发展低碳经济，努力建设资源节约型、环境友好型经济等相关政策的实施以及消费者环保意识的不断提高，推广和发展健康、环保的化学产品已成为行业发展趋势。

公司的二元酸二甲酯系列产品以环保、气味友好型溶剂替代了诸多有害溶剂，适应了传统涂料、油墨企业发展高性能、多功能、节能环保原料的需求；二元醇系列产品具有优异的环保、热加工、耐候性等高端特种应用性能，有助于减少对环境的污染，符合低碳环保、可持续发展的要求；特种增塑剂系列产品以生物质仲辛醇为原料，开拓了非石化路线的醇类为原材料，实现了可再生资源的开发与利用；聚碳酸酯二元醇可用于制备高性能的聚氨酯材料，与传统聚氨酯材料相比，具有更优良的力学性能、耐水解性、耐热性、抗氧化性、耐摩擦性及耐化学性等性能，可减少材料在使用过程中的老化和降解，从而延长材料的使用寿命，降低因材料频繁更换和废弃所产生的环境影响；生物基 BDO 以玉米等生物质为原料，相比传统的石油基产品，具有绿色环保、原料可再生、节能减排等优点，满足碳减排发展要求，在下游高端应用市场更具优势。

##### （二）技术创新优势

公司始终把科技创新放在转型升级的核心位置，深入实施“人才强企，科技兴企”战略，不断加大技术研发和产品创新力度。以高效利用资源为原则，以发展循环经济为导向，公司形成了以反应精馏、加氢精制、聚合合成、酯化合成为核心的工艺应用技术体系。同时，公司研发中心项目的投入使用，将进一步改善公司现有技术研发条件，引进和培养更多的高端人才，实现先进的研发条件与技术储备的有机结合，为公司的长远发展提供有力的技术支撑。

##### （三）产业链布局优势

公司通过战略性的产业链垂直整合，已成功培育聚碳酸酯二元醇、受阻胺类光稳定剂、生物基 BDO 等多类高附加值产品，形成了规模化、系列化、附加值和技术含量高的产业集群。通过构建“材料+应用”产业生态，公司已与下游领军企业建立深度的战略合作。

得益于自身产业链上下游的协同效应，公司一方面可增强原料供应稳定性，提高整体抗风险能力；另一方面可丰富产品矩阵布局，提高为下游客户提供一站式采购服务的能力。未来，公司将致力于完善以客户为中心、市场为导向、销售为龙头、科研为重点、质量为根本、服务为保障的运营体系，使全产业链优势进一步凸显。

##### （四）规模化优势

公司现有潍坊昌乐、潍坊昌邑、重庆涪陵三个生产基地，实现了精细化学品的生产规模化，同时在建内蒙古兴安盟生产基地，以进一步拓展公司经营规模。公司现有混合二元酸二甲酯产品产能全球领先，脂肪醇系列产品、DCP 产品产能国内领先，通过规模化生产，公司可深化与供应商之间的合作、有效降低原材料采购成本、提高生产设备利用率、减少单位产品的人工成本和管理费用。此外，规模化生产有助于提高产品质量的稳定性和一致性，减少生产过程中的资源浪费，从而进一步提升公司的整体竞争力。

五、报告期内主要经营情况

报告期内公司实现营业收入 2,219,571,289.46 元，比上年同期增加 1.75%，利润总额 239,821,679.13 元，归属于母公司所有者的净利润 207,129,052.62 元，较上年同期减少 17.04%，归属于上市公司股东的净资产 3,283,561,986.50 元，较去年同期增加 3.34%。

(一) 主营业务分析

1、 利润表及现金流量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          | 2,219,571,289.46 | 2,181,297,295.19 | 1.75    |
| 营业成本          | 1,845,251,927.41 | 1,783,704,587.41 | 3.45    |
| 销售费用          | 15,100,345.55    | 15,568,388.33    | -3.01   |
| 管理费用          | 72,971,700.49    | 67,920,709.20    | 7.44    |
| 财务费用          | -37,091,462.05   | -20,073,793.58   | 不适用     |
| 研发费用          | 94,152,537.00    | 91,243,945.46    | 3.19    |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 46,803,272.13    | 65,860,506.87    | -28.94  |
| 投资活动产生的现金流量净额 | 633,891,616.99   | 25,104,540.33    | 2425.01 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | 74,637,495.52    | -104,642,866.47  | 不适用     |

财务费用变动原因说明：主要系本报告期汇兑损益变动所致。  
经营活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要系本报告期收到税收返还款减少所致。  
投资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要系本报告期投资理财减少所致。  
筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要系本报告期票据贴现借款增加所致。

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

2、 收入和成本分析

☒适用 ☐不适用

报告期内，公司实现营业收入 2,219,571,289.46 元，较上年同期增长 1.75%，营业成本 1,845,251,927.41 元，较上年同期增长 3.45%。

(1). 主营业务分行业、分产品、分地区、分销售模式情况

单位：元 币种：人民币

| 主营业务分行业情况                      |                  |                  |            |                      |                          |                      |
|--------------------------------|------------------|------------------|------------|----------------------|--------------------------|----------------------|
| 分行业                            | 营业收入             | 营业成本             | 毛利率<br>(%) | 营业收入比上<br>年增减<br>(%) | 营业成<br>本比上<br>年增减<br>(%) | 毛利率<br>比上年<br>增减(%)  |
| 化 学 原<br>料 和 化<br>学 制 品<br>制造业 | 2,177,610,709.81 | 1,825,082,679.23 | 16.19      | 1.31                 | 3.49                     | 减少<br>1.76 个<br>百分点  |
| 主营业务分产品情况                      |                  |                  |            |                      |                          |                      |
| 分产品                            | 营业收入             | 营业成本             | 毛利率<br>(%) | 营业收入比上<br>年增减<br>(%) | 营业成<br>本比上<br>年增减<br>(%) | 毛利率<br>比上年<br>增减(%)  |
| 二 元 酸<br>二 甲 酯<br>系 列 产<br>品   | 875,298,056.12   | 696,474,206.07   | 20.43      | 3.22                 | 1.53                     | 增加<br>1.33 个<br>百分点  |
| 脂 肪 醇<br>系 列 产<br>品            | 787,261,317.96   | 686,750,092.12   | 12.77      | 2.70                 | 9.49                     | 减少<br>5.41 个<br>百分点  |
| 增 塑 剂<br>系 列 产<br>品            | 502,843,555.22   | 427,869,504.78   | 14.91      | -5.98                | -4.98                    | 减少<br>0.89 个<br>百分点  |
| 其他                             | 12,207,780.51    | 13,988,876.27    | -14.59     | /                    | /                        | /                    |
| 主营业务分地区情况                      |                  |                  |            |                      |                          |                      |
| 分地区                            | 营业收入             | 营业成本             | 毛利率<br>(%) | 营业收入比上<br>年增减<br>(%) | 营业成<br>本比上<br>年增减<br>(%) | 毛利率<br>比上年<br>增减(%)  |
| 国 内 销<br>售                     | 1,505,385,517.22 | 1,293,253,856.27 | 14.09      | 1.25                 | 14.15                    | 减少<br>9.71 个<br>百分点  |
| 国 外 销<br>售                     | 672,225,192.59   | 531,828,822.96   | 20.89      | 1.46                 | -15.66                   | 增加<br>16.07 个<br>百分点 |
| 主营业务分销售模式情况                    |                  |                  |            |                      |                          |                      |
| 销售模<br>式                       | 营业收入             | 营业成本             | 毛利率<br>(%) | 营业收入比上<br>年增减<br>(%) | 营业成<br>本比上<br>年增减<br>(%) | 毛利率<br>比上年<br>增减(%)  |
| 贸易商                            | 984,244,246.11   | 798,270,737.65   | 18.90      | -0.40                | -0.93                    | 增加<br>0.44 个<br>百分点  |
| 终 端 客<br>户                     | 1,193,366,463.70 | 1,026,811,941.58 | 13.96      | 2.77                 | 7.21                     | 减少<br>3.56 个<br>百分点  |

主营业务分行业、分产品、分地区、分销售模式情况的说明  
不适用

(2). 产销量情况分析表

√适用 □不适用

| 主要产品       | 单位 | 生产量        | 销售量        | 库存量      | 生产量<br>比上年<br>增减(%) | 销售量<br>比上年<br>增减(%) | 库存量<br>比上年<br>增减(%) |
|------------|----|------------|------------|----------|---------------------|---------------------|---------------------|
| 二元酸二甲酯系列产品 | 吨  | 111,304.42 | 111,717.93 | 9,604.83 | 4.05                | 8.23                | -4.13               |
| 增塑剂系列产品    | 吨  | 50,436.09  | 52,570.37  | 4,874.01 | -7.40               | -3.23               | -30.45              |
| 脂肪醇系列产品    | 吨  | 46,864.54  | 45,914.44  | 3,338.81 | 15.95               | 11.24               | 39.77               |

产销量情况说明

公司实行以销定产并备有适量库存的经营模式，报告期内市场需求疲软，市场竞争激烈，公司克难攻坚，加大市场开拓力度，二元酸二甲酯系列产品和脂肪醇系列产品均实现了较好的产量和销量的增长。

(3). 重大采购合同、重大销售合同的履行情况

□适用 √不适用

(4). 成本分析表

单位：元

| 分行业情况        |        |                  |             |                  |               |                  |      |
|--------------|--------|------------------|-------------|------------------|---------------|------------------|------|
| 分行业          | 成本构成项目 | 本期金额             | 本期占总成本比例(%) | 上年同期金额           | 上年同期占总成本比例(%) | 本期金额较上年同期变动比例(%) | 情况说明 |
| 化学原料和化学制品制造业 | 营业成本   | 1,825,082,679.23 | 98.91       | 1,763,539,345.03 | 98.87         | 3.49             |      |
| 分产品情况        |        |                  |             |                  |               |                  |      |
| 分产品          | 成本构成项目 | 本期金额             | 本期占总成本比例(%) | 上年同期金额           | 上年同期占总成本比例(%) | 本期金额较上年同期变动比例(%) | 情况说明 |
| 二元酸二甲酯系列产品   | 营业成本   | 696,474,206.07   | 37.74       | 686,009,935.22   | 38.46         | 1.53             |      |
| 脂肪醇系列产品      | 营业成本   | 686,750,092.12   | 37.22       | 627,219,660.41   | 35.16         | 9.49             |      |

|             |      |                |       |                |       |       |  |
|-------------|------|----------------|-------|----------------|-------|-------|--|
| 增塑剂系列产<br>品 | 营业成本 | 427,869,504.78 | 23.19 | 450,309,749.40 | 25.25 | -4.98 |  |
|-------------|------|----------------|-------|----------------|-------|-------|--|

成本分析其他情况说明

不适用

(5). 报告期主要子公司股权变动导致合并范围变化

√适用 □不适用

详见第八节财务报告“九 5、其他原因的合并范围变动”。

(6). 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况

□适用 √不适用

(7). 主要销售客户及主要供应商情况

A. 公司主要销售客户情况

√适用 □不适用

前五名客户销售额26,488.03万元，占年度销售总额11.93%；其中前五名客户销售额中关联方销售额0万元，占年度销售总额0%。

报告期内向单个客户的销售比例超过总额的 50%、前 5 名客户中存在新增客户的或严重依赖于少数客户的情形

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

| 序号 | 客户名称 | 销售额       | 占年度销售总额比例（%） |
|----|------|-----------|--------------|
| 1  | 单位一  | 7,752.90  | 3.49         |
| 2  | 单位二  | 4,999.39  | 2.25         |
| 3  | 单位三  | 4,960.98  | 2.24         |
| 4  | 单位四  | 4,706.49  | 2.12         |
| 5  | 单位五  | 4,068.27  | 1.83         |
| 合计 |      | 26,488.03 | 11.93        |

单位四和单位五为新增至前 5 名的客户。

B. 公司主要供应商情况

√适用 □不适用

前五名供应商采购额90,673.74万元，占年度采购总额53.24%；其中前五名供应商采购额中关联方采购额0万元，占年度采购总额0%。

报告期内向单个供应商的采购比例超过总额的 50%、前 5 名供应商中存在新增供应商的或严重依赖于少数供应商的情形

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

| 序号 | 供应商名称 | 采购额       | 占年度采购总额比例（%） |
|----|-------|-----------|--------------|
| 1  | 单位一   | 57,939.59 | 34.02        |
| 2  | 单位二   | 13,408.57 | 7.87         |
| 3  | 单位三   | 6,550.33  | 3.85         |
| 4  | 单位四   | 6,548.59  | 3.84         |

|    |     |           |       |
|----|-----|-----------|-------|
| 5  | 单位五 | 6,226.66  | 3.66  |
| 合计 |     | 90,673.74 | 53.24 |

单位二、单位四和单位五为新增至前 5 名的供应商。

其他说明：

无

3、费用

√适用 □不适用

单位：元

| 项目   | 本期发生额          | 上期发生额          | 变动比例（%） |
|------|----------------|----------------|---------|
| 销售费用 | 15,100,345.55  | 15,568,388.33  | -3.01   |
| 管理费用 | 72,971,700.49  | 67,920,709.20  | 7.44    |
| 研发费用 | 94,152,537.00  | 91,243,945.46  | 3.19    |
| 财务费用 | -37,091,462.05 | -20,073,793.58 | 不适用     |

财务费用变动原因说明：本期汇兑损益变动所致。

4、研发投入

(1). 研发投入情况表

√适用 □不适用

单位：元

|                  |               |
|------------------|---------------|
| 本期费用化研发投入        | 94,152,537.00 |
| 本期资本化研发投入        | 0.00          |
| 研发投入合计           | 94,152,537.00 |
| 研发投入总额占营业收入比例（%） | 4.24          |
| 研发投入资本化的比重（%）    | 0.00          |

(2). 研发人员情况表

√适用 □不适用

|                    |        |
|--------------------|--------|
| 公司研发人员的数量          | 149    |
| 研发人员数量占公司总人数的比例（%） | 13.86  |
| 研发人员学历结构           |        |
| 学历结构类别             | 学历结构人数 |
| 博士研究生              | 0      |
| 硕士研究生              | 13     |
| 本科                 | 72     |
| 专科                 | 55     |
| 高中及以下              | 9      |
| 研发人员年龄结构           |        |
| 年龄结构类别             | 年龄结构人数 |
| 30岁以下（不含30岁）       | 51     |
| 30-40岁（含30岁，不含40岁） | 63     |
| 40-50岁（含40岁，不含50岁） | 33     |
| 50-60岁（含50岁，不含60岁） | 2      |
| 60岁及以上             | 0      |

(3). 情况说明

☐适用 ☒不适用

(4). 研发人员构成发生重大变化的原因及对公司未来发展的影响

☐适用 ☒不适用

5、 现金流

☒适用 ☐不适用

单位：元

| 项目            | 本期发生额          | 上期发生额           | 变动比例（%）  |
|---------------|----------------|-----------------|----------|
| 经营活动产生的现金流量净额 | 46,803,272.13  | 65,860,506.87   | -28.94   |
| 投资活动产生的现金流量净额 | 633,891,616.99 | 25,104,540.33   | 2,425.01 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | 74,637,495.52  | -104,642,866.47 | 不适用      |

1、经营活动产生的现金流量净额变动原因说明：本期收到税收返还款减少所致。

2、投资活动产生的现金流量净额变动原因说明：本期投资理财减少所致。

3、筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明：本期票据贴现借款增加所致。

(二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

☐适用 ☒不适用

(三) 资产、负债情况分析

☒适用 ☐不适用

1、 资产及负债状况

单位：元

| 项目名称    | 本期期末数            | 本期期末数占总资产的比例（%） | 上期期末数          | 上期期末数占总资产的比例（%） | 本期期末金额较上期期末变动比例（%） | 情况说明 |
|---------|------------------|-----------------|----------------|-----------------|--------------------|------|
| 货币资金    | 1,842,066,887.45 | 42.42           | 708,815,032.30 | 18.99           | 159.88             | 注 1  |
| 交易性金融资产 | -                | -               | 606,419,178.06 | 16.25           | 不适用                | 注 2  |
| 应收票据    | 269,744,387.38   | 6.21            | 277,537,506.69 | 7.44            | -2.81              |      |
| 应收账款    | 138,427,620.79   | 3.19            | 124,347,676.40 | 3.33            | 11.32              |      |
| 应收款项融资  | 19,161,429.46    | 0.44            | 27,898,614.71  | 0.75            | -31.32             | 注 3  |
| 预付款项    | 28,365,626.60    | 0.65            | 38,372,735.50  | 1.03            | -26.08             |      |
| 其他应收款   | 15,415,695.31    | 0.35            | 2,299,265.95   | 0.06            | 570.46             | 注 4  |
| 存货      | 351,267,623.90   | 8.09            | 330,046,601.32 | 8.84            | 6.43               |      |
| 其他流动资产  | 60,849,185.98    | 1.40            | 155,946,789.67 | 4.18            | -60.98             | 注 5  |
| 长期股权投资  | 88,034,727.61    | 2.03            | 88,020,951.64  | 2.36            | 0.02               |      |
| 固定资产    | 680,791,394.24   | 15.68           | 618,305,110.76 | 16.56           | 10.11              |      |
| 在建工程    | 521,667,965.54   | 12.01           | 443,885,695.84 | 11.89           | 17.52              |      |
| 使用权资产   | 324,772.95       | 0.01            | 679,070.91     | 0.02            | -52.17             | 注 6  |
| 无形资产    | 263,192,847.60   | 6.06            | 228,997,753.18 | 6.13            | 14.93              |      |
| 递延所得税资产 | 32,032,211.48    | 0.74            | 26,143,898.21  | 0.70            | 22.52              |      |

|             |                  |       |                  |       |         |      |
|-------------|------------------|-------|------------------|-------|---------|------|
| 其他非流动资产     | 31,385,958.42    | 0.72  | 54,959,456.21    | 1.47  | -42.89  | 注 7  |
| 应付票据        | 22,000,000.00    | 0.51  | 76,840,000.00    | 2.06  | -71.37  | 注 8  |
| 应付账款        | 123,767,302.98   | 2.85  | 117,859,078.22   | 3.16  | 5.01    |      |
| 合同负债        | 12,932,789.21    | 0.30  | 15,005,585.27    | 0.40  | -13.81  |      |
| 应付职工薪酬      | 18,712,059.14    | 0.43  | 17,679,142.93    | 0.47  | 5.84    |      |
| 应交税费        | 21,334,486.06    | 0.49  | 17,980,874.81    | 0.48  | 18.65   |      |
| 其他应付款       | 7,218,901.98     | 0.17  | 23,954,530.25    | 0.64  | -69.86  | 注 9  |
| 一年内到期的非流动负债 | 191,451.01       | 0.00  | 346,562.26       | 0.01  | -44.76  | 注 10 |
| 其他流动负债      | 209,302,208.74   | 4.82  | 251,424,833.26   | 6.74  | -16.75  |      |
| 租赁负债        | -                | -     | 224,685.10       | 0.01  | -100.00 |      |
| 递延收益        | 27,094,609.94    | 0.62  | 25,374,592.01    | 0.68  | 6.78    |      |
| 递延所得税负债     | 6,612,539.15     | 0.15  | 8,488,901.48     | 0.23  | -22.10  |      |
| 股本          | 208,087,600.00   | 4.79  | 208,192,000.00   | 5.58  | -0.05   |      |
| 资本公积        | 1,256,119,038.72 | 28.92 | 1,254,780,289.50 | 33.62 | 0.11    |      |
| 库存股         | -39,019,168.99   | -0.90 | -16,820,766.00   | -0.45 | 不适用     | 注 11 |
| 其他综合收益      | -189,382.71      | -0.00 | -9,893.12        | 0.00  | 不适用     | 注 12 |
| 专项储备        | 2,412,765.48     | 0.06  | -                | -     | 不适用     | 注 13 |
| 盈余公积        | 85,055,474.21    | 1.96  | 84,491,363.87    | 2.26  | 0.67    |      |
| 未分配利润       | 1,771,095,659.79 | 40.78 | 1,646,863,557.51 | 44.12 | 7.54    |      |

其他说明：

注 1、货币资金较上期末增加 159.88%，主要系上期理财产品本期到期赎回所致。

注 2、交易性金融资产本期变动，主要系上期理财产品本期到期赎回所致。

注 3、应收款项融资较上期末减少 31.32%，主要系本报告期期末持有的信用等级较高的应收票据减少所致。

注 4、其他应收款较上期末增加 570.46%，主要系本期应收出口退税款增加所致。

注 5、其他流动资产较上期末减少 60.98%，主要系本期收回委托贷款所致。

注 6、使用权资产较上期末减少 52.17%，主要系本期摊销所致。

注 7、其他非流动资产较上期末减少 42.89%，主要系预付设备款减少所致。

注 8、应付票据较上期末减少 71.37%，主要系本期票据支付减少所致。

注 9、其他应付款较上期末减少 69.86%，主要系限制性股票解锁回购义务终止所致。

注 10、一年内到期的非流动负债较上期末减少 44.76%，主要系一年内到期的租赁负债减少所致。

注 11、库存股较上期末变动，主要系本期股票回购所致。

注 12、其他综合收益较上期末变动，主要系子公司外币财务报表折算差额所致。

注 13、专项储备较上期末变动，主要系根据规定计提安全生产费增加所致。

## 2、境外资产情况

√适用 □不适用

### (1) 资产规模

其中：境外资产23,631,697.49（单位：元 币种：人民币），占总资产的比例为0.54%。

### (2) 境外资产占比较高的相关说明

□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

单位：元

| 项目   | 账面余额           | 账面价值           | 受限类型 | 受限情况 |
|------|----------------|----------------|------|------|
| 货币资金 | 409,695,980.43 | 409,695,980.43 | 其他   | 质押   |
| 应收票据 | 50,000,000.00  | 50,000,000.00  | 质押   | 质押   |
| 合计   | 459,695,980.43 | 459,695,980.43 |      |      |

4、其他说明

□适用 √不适用

(四) 行业经营性信息分析

√适用 □不适用

详见“第三节管理层讨论与分析”。

化工行业经营性信息分析

1、行业基本情况

(1). 行业政策及其变化

√适用 □不适用

2024 年 2 月，工业和信息化部、国家发展改革委、财政部、生态环境部、中国人民银行、国务院国资委、市场监管总局等七部门联合印发《关于加快推动制造业绿色化发展的指导意见》，提出到 2030 年，我国制造业绿色低碳转型成效显著，传统产业绿色发展层级整体跃升，产业结构和布局明显优化，绿色低碳能源利用比例显著提高，资源综合利用水平稳步提升，污染物和碳排放强度明显下降，碳排放总量实现达峰，新兴产业绿色增长引擎作用更加突出，规模质量进一步提升，绿色低碳产业比重显著提高，绿色融合新业态不断涌现，绿色发展基础能力大幅提升，绿色低碳竞争力进一步增强，绿色发展成为推进新型工业化的坚实基础。到 2035 年，制造业绿色发展内生动力显著增强，碳排放达峰后稳中有降，碳中和能力稳步提升，在全球产业链供应链绿色低碳竞争优势凸显，绿色发展成为新型工业化的普遍形态。

2024 年 3 月，国务院印发的《推动大规模设备更新和消费品旧换新行动方案》指出，围绕推进新型工业化，以节能降碳、超低排放、安全生产、数字化转型、智能化升级为主要方向，聚焦钢铁、有色、石化、化工、建材、电力、机械、航空、船舶、轻纺、电子等重点行业，大力推动生产设备、用能设备、发输配电设备等更新和技术改造。加快推广能效达到先进水平和节能水平的用能设备，分行业分领域实施节能降碳改造。推广应用智能制造设备和软件，加快工业互联网建设和普及应用，培育数字经济赋智赋能新模式。严格落实能耗、排放、安全等强制性标准和设备淘汰目录要求，依法依规淘汰不达标设备。

2024 年 7 月，工业和信息化部等九部门印发的《精细化工产业创新发展实施方案（2024—2027 年）》，提出到 2027 年，石化化工产业精细化延伸取得积极进展。围绕经济社会发展需求，攻克一批关键产品，对重点产业链供应链保障能力进一步增强；突破一批绿色化、安全化、智能化关键技术，能效水平显著提升，挥发性有机物排放总量大幅降低，本质安全水平显著提高；培育 5 家以上创新引领和协同集成能力强的世界一流企业，培育 500 家以上专精特新“小巨人”企业，创建 20 家以上以精细化工为主导、具有较强竞争优势的化工园区，形成大中小企业融通、上下游企业协同的创新发展体系。

2024 年 12 月，工业和信息化部、生态环境部、应急管理部、国家标准化管理委员会联合印发《标准提升引领原材料工业优化升级行动方案（2025—2027 年）》，提出到 2027 年，发布并实施 200 项以上数字化转型、100 项以上新材料领域以及 100 项以上绿色低碳标准，推动 10 项以上强制性国家标准立项，制修订 500 项以上基础通用和质量提升类标准。在“推进绿色低碳标准建设”中提到，要加快绿色建材、生物基材料等新型绿色产品标准及绿色工业园区、绿色工厂、绿色产品评价通则制修订，持续推进绿色工厂、绿色产品评价标准研制。石化化工行业重点制修订废弃化学品处置及综合利用，大宗废盐废酸、废旧塑料、废旧轮胎等废弃物资源化利用，生物基材料、绿色制造、节能节水等标准。在“加强新材料产品标准培育”中，明确将可降解材料划分为先进基础材料，将生物基新材料划分为关键战略材料，要求围绕推动重点产业链高质量发展，突出应用场景和产业研发紧密结合，同步推进关键标准研制实施。

## (2). 主要细分行业的基本情况 & 公司行业地位

☒ 适用 ☐ 不适用

详见“第三节 管理层讨论与分析”之“二、报告期内公司所处行业情况”。

## 2、产品与生产

### (1). 主要经营模式

☒ 适用 ☐ 不适用

#### 1、销售模式

公司根据区域分为国内销售和国外销售。国内销售根据客户情况采用不同销售区域布局，国外销售以终端客户直接销售为主，同时公司在欧洲设立子公司，以实现欧洲客户快速、灵活的对接和服务。公司基于产品成本、市场需求状况、市场竞争状况等因素形成产品定价策略。

#### 2、采购模式

公司根据生产经营计划，制订原材料的年度和月度采购计划。公司在实际生产、采购过程中，确保安全库存的前提下，根据原材料价格波动、产品市场情况、在手订单情况对月度采购计划进行适当微调。

#### 3、生产模式

公司根据年度预算结合每月的销售计划采取“订单+安全库存”的生产模式。同时根据市场变化和客户需求情况，适时合理调整产品品种结构，满足客户的不同需求。

4、研发模式

公司以自主研发为主，建立了“产、学、研”相结合的开放型科技创新平台体系，与国内众多知名高校及科研院所开展合作，着力搭建好、维护好、打造好省重点企业研究院、技术中心等研发平台，不断加大技术研发和产品创新力度，围绕精细化工新材料和生物合成等领域，强化提升现有产品性能、规模的基础上重点突破行业内“卡脖子”的关键技术，实现多品种、系列化、产业链发展。

报告期内调整经营模式的主要情况

☐适用 ☒不适用

(2). 主要产品情况

☐适用 ☐不适用

| 产品         | 所属细分行业       | 主要上游原材料      | 主要下游应用领域       | 价格主要影响因素          |
|------------|--------------|--------------|----------------|-------------------|
| 二元酸二甲酯系列产品 | 化学原料和化学制品制造业 | 己二酸、混合二元酸、甲醇 | 涂料、电子油墨工业和树脂工业 | 原材料价格、行业竞争情况、下游需求 |
| 脂肪醇系列产品    | 化学原料和化学制品制造业 | 己二酸二甲酯       | UV 涂料、聚氨酯      | 产品品质、原材料价格、下游需求   |
| 增塑剂系列产品    | 化学原料和化学制品制造业 | 粗仲辛醇、苯酐      | PVC 塑料         | 原材料价格、下游市场需求、产品品质 |

(3). 研发创新

☒适用 ☐不适用

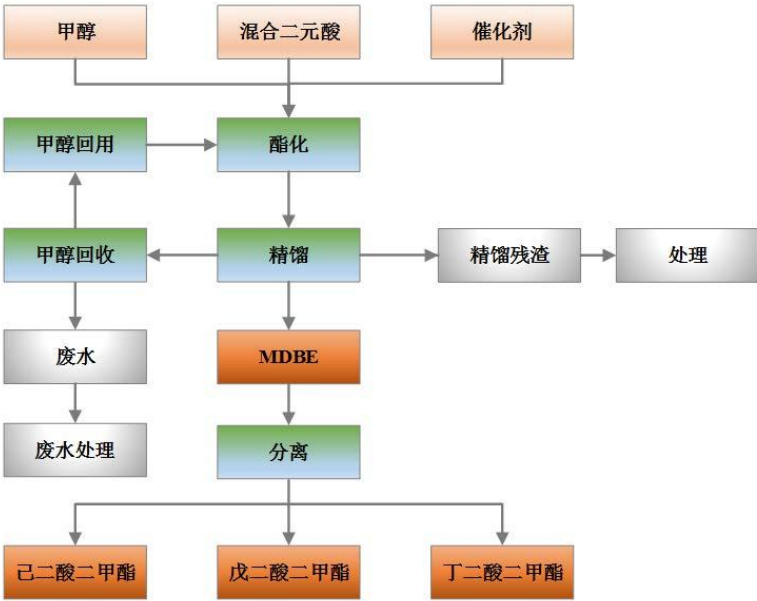
公司坚持以科技创新为核心，积极开展技术攻关和产品升级，对二元酸二甲酯系列产品进行了技术改进和产品性能提升，对增塑剂各产品的生产进行节能减排改进，完成了不同牌号的聚碳酸酯二元醇 PCDL 的研发，完成了光稳定剂产品新工艺的开发，完成了生物基 BDO 的技术研发并实现批量化生产和销售，减少了对传统化石资源的依赖。

公司不断加大科技投入，强化人才队伍建设，与国内众多科研院所开展产学研合作，开展技术攻关项目 30 多项。获批省级技术创新项目 20 余项，省重点研发计划 2 项；主持起草行业标准 1 项，授权发明专利 28 项、实用新型专利 51 项，获省科学技术奖 1 项，省企业技术创新奖 2 项，建有省级工程技术研究中心、省级企业技术中心和省级“一企一技术”中心。

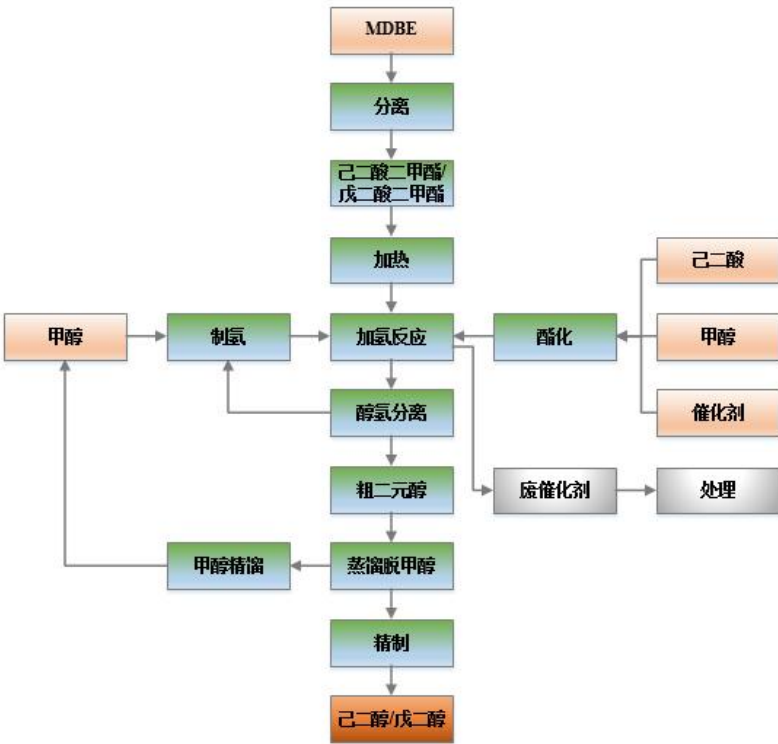
(4). 生产工艺与流程

☒适用 ☐不适用

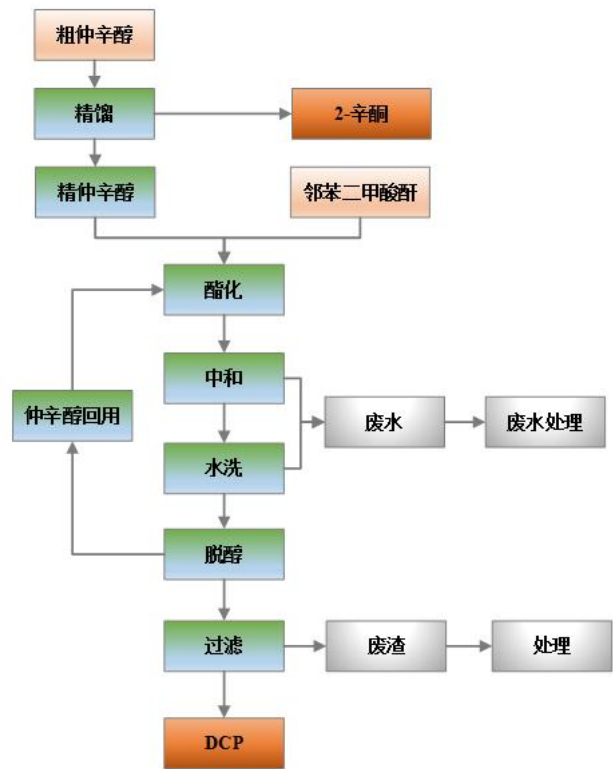
1、二元酸二甲酯系列产品



2、脂肪醇系列产品



3、增塑剂系列产品



(5). 产能与开工情况

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

| 主要厂区或项目            | 设计产能    | 产能利用率(%) | 在建产能    | 在建产能已投资额  | 在建产能预计完工时间 |
|--------------------|---------|----------|---------|-----------|------------|
| 二元酸二甲酯项目           | 10万吨/年  | 111.26   | 6万吨/年   | 345.29    | 2026.12    |
| 脂肪醇项目              | 4.7万吨/年 | 100.00   | 3万吨/年   | 703.91    | 2026.12    |
| 增塑剂项目              | 4.3万吨/年 | 117.30   | 6万吨/年   | 72.77     | 2026.12    |
| 35000吨/年受阻胺类光稳定剂项目 | 3.5万吨/年 | 不适用      | 3.5万吨/年 | 64,057.80 | 试生产中       |

生产能力的增减情况

□适用 √不适用

产品线及产能结构优化的调整情况

□适用 √不适用

非正常停产情况

□适用 √不适用

3、原材料采购

(1). 主要原材料的基本情况

√适用 □不适用

| 主要原材料 | 采购模式                   | 结算方式      | 价格同比变动比率 (%) | 采购量          | 耗用量         |
|-------|------------------------|-----------|--------------|--------------|-------------|
| 己二酸   | 综合采用合同价、浮动价等多种采购模式     | 现汇、银行承兑汇票 | -5.20        | 61,288.84 吨  | 61,234.41 吨 |
| 二元酸   | 采用合同价采购模式，与主流供应商开展稳定合作 | 现汇、银行承兑汇票 | -2.55        | 109,227.08 吨 | 94,525.50 吨 |
| 甲醇    | 采取比价采购，随行就市为主          | 现汇、银行承兑汇票 | 0.78         | 59,152.05 吨  | 57,738.06 吨 |

主要原材料价格变化对公司营业成本的影响：主要原材料价格波动对公司营业成本的影响呈正相关关系。

(2). 主要能源的基本情况

√适用 □不适用

| 主要能源 | 采购模式      | 结算方式 | 价格同比变动比率 (%) | 采购量           | 耗用量           |
|------|-----------|------|--------------|---------------|---------------|
| 天然气  | 比价采购、随行就市 | 现汇   | 3.94         | 2,541.994 万方  | 2,541.994 万方  |
| 电    | 电网电价      | 现汇   | 4.94         | 5,650.38 万千瓦时 | 5,650.38 万千瓦时 |
| 煤    | 比价采购、随行就市 | 现汇   | -10.23       | 66,365.78 吨   | 60,240 吨      |
| 蒸汽   | 采用合同价     | 现汇   | 3.65         | 132,405 吨     | 132,405 吨     |

主要能源价格变化对公司营业成本的影响：主要能源价格波动对公司营业成本的影响呈正相关关系。

(3). 原材料价格波动风险应对措施

持有衍生品等金融产品的主要情况

□适用 √不适用

(4). 采用阶段性储备等其他方式的基本情况

□适用 √不适用

4、 产品销售情况

(1). 按细分行业划分的公司主营业务基本情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 细分行业       | 营业收入           | 营业成本           | 毛利率 (%) | 营业收入比上年增减 (%) | 营业成本比上年增减 (%) | 毛利率比上年增减 (%) | 同行业同领域产品毛利率情况 |
|------------|----------------|----------------|---------|---------------|---------------|--------------|---------------|
| 二元酸二甲酯系列产品 | 875,298,056.12 | 696,474,206.07 | 20.43   | 3.22          | 1.53          | 1.33         | 未知            |
| 脂肪醇系列产品    | 787,261,317.96 | 686,750,092.12 | 12.77   | 2.70          | 9.49          | -5.41        | 未知            |
| 增塑剂系列产品    | 502,843,555.22 | 427,869,504.78 | 14.91   | -5.98         | -4.98         | -0.89        | 未知            |

(2). 按销售渠道划分的公司主营业务基本情况

√适用    □不适用

单位：元    币种：人民币

| 销售渠道 | 营业收入             | 营业收入比上年增减（%） |
|------|------------------|--------------|
| 贸易商  | 984,244,246.11   | -0.40        |
| 终端客户 | 1,193,366,463.70 | 2.77         |

会计政策说明

√适用    □不适用

对于非寄存方式的内销（系公司主要内销方式）：以产品发出、客户签收作为收入确认的主要依据，收入确认的具体时点为客户签收日期。

对于寄存方式的内销：以客户书面确认的月度消耗清单作为收入确认的主要依据，收入确认的具体时点为客户确认耗用当月。

一般贸易方式下外销（包含 CFR、CIF 和 FOB, 系公司主要外销贸易方式）收入确认的具体时点为报关单上记载的出口日期。

DDP、DAP 贸易方式下收入确认的具体时点为客户提货验收后在送货单上签署的日期。

EXW 贸易方式下收入确认的具体时点为客户至公司仓库提货验收后在送货单上签署的日期

5、 环保与安全情况

(1). 公司报告期内重大安全生产事故基本情况

□适用    √不适用

(2). 重大环保违规情况

□适用    √不适用

## （五）投资状况分析

### 对外股权投资总体分析

☐适用 ☒不适用

#### 1、重大的股权投资

☐适用 ☒不适用

#### 2、重大的非股权投资

☒适用 ☐不适用

潍坊昌邑生产基地建设是公司发展战略规划之一，自2021年底公司发布投资建设公告后，各项建设工作稳步推进，35000吨/年受阻胺类光稳定剂项目已于2024年12月建设完毕。

#### 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

4、 报告期内重大资产重组整合的具体进展情况

☐适用 ☒不适用

(六) 重大资产和股权出售

☐适用 ☒不适用

(七) 主要控股参股公司分析

☒适用 ☐不适用

单位：元

| 子公司     | 性质 | 主要产品        | 注册资本            | 总资产              | 净资产              | 营业收入             | 净利润            |
|---------|----|-------------|-----------------|------------------|------------------|------------------|----------------|
| 元融泰     | 贸易 | 化工产品 & 化工原料 | 2,000,000.00    | 36,331,748.07    | 17,779,396.99    | 58,218,121.06    | 2,292,368.37   |
| 重庆元利    | 工业 | 化工产品 & 化工原料 | 210,000,000.00  | 1,812,000,700.25 | 1,703,052,017.44 | 899,673,254.44   | 68,271,261.81  |
| 欧洲元利    | 贸易 | 化工产品 & 化工原料 | 1,000,000.00 欧元 | 21,729,607.86    | 3,900,218.45     | 53,355,559.60    | 890,950.07     |
| 中元利信    | 贸易 | 化工产品 & 化工原料 | 2,000,000.00    | 27,154,284.80    | 14,081,230.29    | 84,126,664.90    | 2,575,743.68   |
| 山东元利    | 工业 | 化工产品 & 化工原料 | 100,000,000.00  | 2,307,514,377.30 | 1,184,169,639.75 | 1,590,847,647.26 | 148,423,055.15 |
| 重庆元利新材料 | 工业 | 化工产品 & 化工原料 | 10,000,000.00   | 460,245.07       | 460,245.07       | /                | -130,205.24    |
| 潍坊元利    | 工业 | 化工产品 & 化工原料 | 100,000,000.00  | 828,183,099.82   | 486,592,298.63   | 9,182,027.48     | -18,331,547.48 |
| 兴安盟元利   | 工业 | 生物基材料制造业    | 100,000,000.00  | 57,013,494.14    | 43,029,696.55    | /                | -1,970,303.45  |

(八) 公司控制的结构化主体情况

☐适用 ☒不适用

## 六、公司关于公司未来发展的讨论与分析

### (一)行业格局和趋势

√适用 □不适用

具体内容详见“第三节 管理层讨论与分析”之“二、报告期内公司所处行业情况”。

### (二)公司发展战略

√适用 □不适用

公司坚持“技术+产业链”的双轮驱动发展战略。一方面，持续加大研发投入强度，布局抗老化、生物基材料等绿色前沿领域，构建“基础研究-应用开发-产业化”的全链条创新体系；另一方面，通过产业链一体化布局，依托现有三个产品系列的龙头优势，充分发挥技术、规模及渠道协同效应，持续向高附加值环节延伸，打造科技引领、绿色低碳的现代化产业体系。

### (三)经营计划

√适用 □不适用

2025年，公司将秉持“以客户为中心，以市场为导向，创新驱动，人才强基，实现高质量发展”的经营方针，全面推动高质量发展，达成整体战略目标。

#### 1、加大新产品市场开拓力度

为实现可持续发展，公司紧跟全球市场发展趋势，积极布局了受阻胺类光稳定剂板块和生物合成板块。在新产品的市场开拓中，公司始终坚持以客户为中心，深入了解行业趋势和下游客户的产品应用需求，对标行业先进企业，采取多渠道和多方位的营销策略，树牢服务意识，加强协同合作，实现生产与销售、质量与客户的有效衔接，持续为客户提供高质量的产品和服务，为公司发展创造新的经济增长点。

#### 2、坚持科技创新引领

持续加大研发投入，优化和提升现有产品的工艺水平，加快推动新产品的研发和市场化进程，顺应数字化时代发展大势，利用人工智能技术赋能产品开发和创新。加强销研产供一体化战略，充分发挥研发工作在公司经营中的驱动作用，实现销售和研发的高效联动，推动研发团队更加贴近市场需求。同时，加强研发与生产的协作，持续推进现有产品的技术创新，提升产品品质和工艺稳定性，实现降本增效，增强产品的综合竞争力

#### 3、筑牢安全环保防线

公司建立了具有自身特点的HSE管理体系，制定了完善的安全生产管理制度，强化安全生产管理考核，通过实现生产过程的DCS自动化控制，有效防止公司安全事故发生。公司优先使用清洁能源，采用污染物排放量少的工艺、设备，减少污染物的产生。严格执行环境风险管理，有效防范环境风险和应对环境危机，加强环境保护培训，增强全员环保意识，积极实施绿色办公，践行绿色低碳理念。

#### 4、全力推进项目建设

公司将持续推进3万吨/年二元醇项目、生物基新材料项目建设，加快形成新质生产力，使公司能够进一步覆盖更多的产品品类、占领更多细分市场，提升产业链一体化和多个生产基地联动协同的优势，进一步巩固和提升公司的行业地位。

#### 5、加强人才引进培养

公司将加强人才平台建设，加大国家、省人才等的柔性引进力度和优秀科研人才与团队引入与内培工作，不拘一格引进企业急需的高层次人才；拓宽专业技术人才、技能人才队伍职业发展空间，加强优秀年轻队伍建设，研究制定优秀年轻干部人才选拔方案，形成发现储备、培养锻炼、选拔任用、管理监督的全链条工作机制，加大轮岗交流和台阶式培养选拔力度。公司将进一步健全绩效与激励机制，提高员工的工作热情，持续培养具备专业技术知识、丰富管理经验并适应公司快速发展的骨干力量，为公司经营战略的实施提供强有力的支持。

### (四)可能面对的风险

√适用 □不适用

#### 1、市场竞争风险

公司各类产品在工艺、技术、市场方面均有一定的壁垒，但未来仍将面临新进入者以及现有竞争对手的竞争。如市场未来增速低于市场供应增速，市场竞争将更加激烈，公司产品价格可能受到供需结构变化的影响而产生波动，进而对公司的营业收入和盈利水平构成影响。

基于产能优势，公司与主要供应商建立了长期稳定的合作关系，规模化采购可以有效降低采购成本。同时进一步强化与大型终端用户的战略合作关系，利用公司产品市场认可度高、品质过硬的优势，充分发挥这类客户用量稳定的特点，减少下游市场波动对公司销量的影响。

#### 2、安全生产风险

公司在生产过程中使用到了氢气、甲醇等危险化学品，其具有易燃、易爆、有毒等特质，对存储、运输、加工和生产都有着特殊的要求，若处理不当则可能会发生火灾、爆炸等安全事故，威胁生产人员的健康和安全。虽然公司在安全生产和操作流程等方面制定了完善的制度并严格执行，但是公司的日常经营仍然存在发生安全事故的潜在风险，一旦发生安全事故，公司的正常经营将受到不利影响。同时随着国家安全环保管理力度的加强，有关标准和要求可能会发生变化，如果公司不能及时适应相应的变化，生产和发展将会受到一定程度的影响。

公司一直高度重视环境保护和安全生产工作，完善环保设施及检测系统建设，保证公司安全稳定运行，通过持续的环保提升工作，确保公司符合环保治理要求。

#### 3、经营风险

随着公司经营规模扩张和进出口贸易业务量的增加，国际贸易摩擦、地区局势动荡、全球经济增速放缓等因素有可能对公司的进出口业务产生影响，对公司管理模式和营销机制提出了更高的要求，如果公司不能及时调整，公司将存在一定的经营风险。

公司始终以客户和市场需求为导向，科学统筹生产与销售，顺应双循环市场大势，合理调节国内、国外市场供应，保障公司利益的最大化。

#### (五)其他

☐适用 ☒不适用

#### 七、公司因不适用准则规定或国家秘密、商业秘密等特殊原因，未按准则披露的情况和原因说明

☐适用 ☒不适用

## 第四节 公司治理

### 一、公司治理相关情况说明

☒适用 ☐不适用

公司严格按照《公司法》《证券法》《上市公司治理准则》《上海证券交易所股票上市规则》和中国证监会等有关部门的相关法律法规，以及规范性文件的要求，建立健全了公司股东大会、董事会、监事会、董事会各专门委员会等公司治理架构，并相应制定、完善了《公司章程》《股东大会议事规则》《董事会议事规则》《监事会议事规则》《独立董事工作制度》《董事会秘书工作制度》等各项制度。报告期内，公司股东大会、董事会、监事会均按照《公司章程》及有关法律法规规范运行。公司治理的实际情况符合中国证监会发布的《上市公司治理准则》等规范性文件的要求。

#### (一) 股东与股东大会

公司制定了《股东大会议事规则》，股东大会的通知方式、召开方式、表决方式符合相关规定，会议记录完整规范，决议内容及决议的签署合法、合规、真实、有效。股东大会、股东依法履行了《公司法》《公司章程》等相关规定赋予的权利和义务。报告期内，公司共召开2次股东大会，公司能平等对待所有股东，确保股东行使自己的权利。

#### (二) 董事与董事会

公司董事会现有董事9名，其中独立董事3名，董事会的构成符合法律、法规和《公司章程》的相关规定。报告期内，公司全体董事能够严格按照《公司章程》《董事会议事规则》等相关要求开展工作，公司董事会下设战略委员会、薪酬与考核委员会、提名委员会、审计委员会四个专门委员会，专门委员会的成员全部由现任董事组成。报告期内，公司共召开9次董事会，各专门委员会依据各自的规章制度履行职权，为公司董事会的科学决策提供了专业意见和参考依据。

#### (三) 监事与监事会

公司制定了《监事会议事规则》，监事会设非职工代表监事2名，职工代表监事1名，符合《公司章程》相关规定，监事会在日常运行过程中严格按照《公司章程》《监事会议事规则》等相关规定，规范运作，历次监事会的通知、召开及表决方式均符合相关规定，会议记录完整、规范，决议内容及决议的签署合法、合规、真实、有效。监事及监事会依法履行了《公司法》《公

司章程》及《监事会议事规则》等相关规定赋予的权利和义务，报告期内，公司共召开 8 次监事会。

（四）信息披露与透明度

公司制定了《信息披露管理制度》《投资者关系管理制度》，董事会秘书负责信息披露工作和投资者关系管理工作。真实、准确、完整、及时的披露有关信息，并确保所有投资者有获得信息的机会平等。

公司也将按照《公司法》《证券法》《上市公司治理准则》等相关法律、法规的要求进一步规范公司的各项制度，不断完善公司治理结构，切实维护全体投资者的利益。

公司治理与法律、行政法规和中国证监会关于上市公司治理的规定是否存在重大差异；如有重大差异，应当说明原因

☐适用 ☒不适用

二、公司控股股东、实际控制人在保证公司资产、人员、财务、机构、业务等方面独立性的具体措施，以及影响公司独立性而采取的解决方案、工作进度及后续工作计划

☐适用 ☒不适用

控股股东、实际控制人及其控制的其他单位从事与公司相同或者相近业务的情况，以及同业竞争或者同业竞争情况发生较大变化对公司的影响、已采取的解决措施、解决进展以及后续解决计划

☐适用 ☒不适用

三、股东大会情况简介

| 会议届次            | 召开日期       | 决议刊登的指定网站的查询索引 | 决议刊登的披露日期  | 会议决议                                                            |
|-----------------|------------|----------------|------------|-----------------------------------------------------------------|
| 2023 年年度股东大会    | 2024-05-08 | www.sse.com.cn | 2024-05-09 | 本次会议共审议通过 14 项议案，不存在否决议案情况。具体内容详见公司刊登在上海证券交易所网站公告，公告编号：2024-031 |
| 2024 年第一次临时股东大会 | 2024-08-12 | www.sse.com.cn | 2024-08-13 | 本次会议共审议通过 4 项议案，不存在否决议案情况。具体内容详见公司刊登在上海证券交易所网站公告，公告编号：2024-046  |

表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

☐适用 ☒不适用

股东大会情况说明

☒适用 ☐不适用

报告期内，公司共召开股东大会 2 次，其中年度股东大会 1 次，临时股东大会 1 次，股东大会上未有否决提案的情形。

四、董事、监事和高级管理人员的情况

(一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况

√适用 □不适用

单位：股

| 姓名  | 职务            | 性别 | 年龄 | 任期起始日期          | 任期终止日期          | 年初持股数       | 年末持股数       | 年度内股份增减变动量 | 增减变动原因 | 报告期内从公司获得的税前报酬总额（万元） | 是否在公司关联方获取报酬 |
|-----|---------------|----|----|-----------------|-----------------|-------------|-------------|------------|--------|----------------------|--------------|
| 刘修华 | 董事长           | 男  | 59 | 2024 年 8 月 12 日 | 2027 年 8 月 11 日 | 120,063,602 | 120,063,602 | 0          |        | 62.21                | 否            |
| 王俊玉 | 董事、副总经理       | 男  | 57 | 2024 年 8 月 12 日 | 2027 年 8 月 11 日 | 2,971,923   | 2,971,923   | 0          |        | 40.20                | 否            |
| 刘玉江 | 董事、副总经理、财务负责人 | 男  | 48 | 2024 年 8 月 12 日 | 2027 年 8 月 11 日 | 1,083,227   | 1,083,227   | 0          |        | 36.43                | 否            |
| 冯国梁 | 董事、副总经理、董事会秘书 | 男  | 43 | 2024 年 8 月 12 日 | 2027 年 8 月 11 日 | 222,389     | 222,389     | 0          |        | 36.85                | 否            |
| 刘嘉伟 | 董事、副总经理       | 男  | 40 | 2024 年 8 月 12 日 | 2027 年 8 月 11 日 | 344,541     | 345,141     | 600        | 增持     | 66.62                | 否            |
| 张建梅 | 董事            | 女  | 44 | 2024 年 8 月 12 日 | 2027 年 8 月 11 日 | 214,884     | 214,884     | 0          |        | 35.96                | 否            |
| 姜宏青 | 独立董事          | 女  | 59 | 2024 年 8 月 12 日 | 2027 年 8 月 11 日 | 0           | 0           | 0          |        | 6.00                 | 否            |
| 张强  | 独立董事          | 男  | 39 | 2024 年 8 月 12 日 | 2027 年 8 月 11 日 | 0           | 0           | 0          |        | 6.00                 | 否            |
| 祁庆生 | 独立董事          | 男  | 58 | 2024 年 8 月 12 日 | 2027 年 8 月 11 日 | 0           | 0           | 0          |        | 6.00                 | 否            |
| 黄维君 | 监事会主          | 男  | 59 | 2024 年 8        | 2027 年 8        | 504,411     | 504,411     | 0          |        | 18.92                | 否            |

|     |            |   |    |                 |                 |             |             |          |      |        |   |
|-----|------------|---|----|-----------------|-----------------|-------------|-------------|----------|------|--------|---|
|     | 席          |   |    | 月 12 日          | 月 11 日          |             |             |          |      |        |   |
| 张新飞 | 监事         | 男 | 37 | 2024 年 8 月 12 日 | 2027 年 8 月 11 日 | 32,000      | 22,000      | -10,000  | 减持   | 21.15  | 否 |
| 谢文帆 | 职工代表监事     | 男 | 25 | 2024 年 8 月 12 日 | 2027 年 8 月 11 日 | 0           | 0           | 0        |      | 8.30   | 否 |
| 李义田 | 总经理        | 男 | 42 | 2025 年 1 月 26 日 | 2027 年 8 月 11 日 | 350,389     | 350,389     | 0        |      | 48.99  | 否 |
| 王萍  | 副总经理       | 女 | 44 | 2024 年 8 月 12 日 | 2027 年 8 月 11 日 | 174,069     | 174,069     | 0        |      | 36.83  | 否 |
| 秦国栋 | 董事、总经理（离任） | 男 | 53 | 2021 年 8 月 11 日 | 2024 年 5 月 9 日  | 697,611     | 601,611     | -96,000  | 回购注销 | 8.69   | 否 |
| 刘国辉 | 监事（离任）     | 男 | 42 | 2021 年 8 月 11 日 | 2024 年 8 月 11 日 | 134,389     | 136,889     | 2,500    | 增持   | 27.06  | 否 |
| 王坤  | 职工代表监事（离任） | 男 | 36 | 2021 年 8 月 11 日 | 2024 年 8 月 11 日 | 69,674      | 69,674      | 0        |      | 35.93  | 否 |
| 合计  | /          | / | /  | /               | /               | 126,863,109 | 126,760,209 | -102,900 | /    | 502.12 | / |

|     |                                                                                                  |
|-----|--------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 姓名  | 主要工作经历                                                                                           |
| 刘修华 | 曾任昌乐县科苑化工有限公司总经理，元利化工执行董事、总经理。现任元利集团董事长、重庆同利执行事务合伙人。                                             |
| 王俊玉 | 曾任潍坊有机化工厂科员，山东海化天合有机化工有限公司科员、副处长、处长，潍坊五洲货运代理咨询服务有限公司总经理，元利化工董事、副总经理。现任元利集团董事、副总经理。               |
| 刘玉江 | 曾任潍坊凯盛食品有限公司综合会计，元利化工会计主管、财务部主任，元利化工董事、副总经理、财务总监。现任元利集团董事、副总经理、财务负责人。                            |
| 冯国梁 | 曾任山东金晶科技股份有限公司国际贸易部业务经理，山东海天生物化工有限公司国际贸易部业务经理，元利化工国际贸易部主管，元利科技国际贸易部主管、证券部经理。现任元利集团董事、副总经理、董事会秘书。 |
| 刘嘉伟 | 曾任净雅集团员工，山东海天生物化工有限公司国贸部业务经理，元利化工国际贸易部业务经理，元利科技国际贸易部经理、总经理助理。元利集团销售总监。现任元利集团董事、副总经理。             |
| 张建梅 | 曾任元利化工化验室员工、质检部部长兼化验室主任，元利科技质检部经理兼技术中心副主任。现任元利集团董事、质检部经理兼技术中心副主任。                                |

|     |                                                                                      |
|-----|--------------------------------------------------------------------------------------|
| 姜宏青 | 研究生学历，管理学博士学位，中国注册会计师，中国会计学会政府及非营利组织会计委员会委员。现任中国海洋大学管理学院教授、元利集团独立董事。                 |
| 张强  | 理学博士学位。现任南京理工大学环境与生物工程学院教授、南京清研新材料研究院有限公司科技副总经理、元利集团独立董事。                            |
| 祁庆生 | 研究生学历、微生物学博士学位。现任山东大学生命科学院教授、元利集团独立董事。                                               |
| 黄维君 | 曾任元利化工 MDBE 事业部经理、苯精制事业部经理，元利科技总经理助理、苯精制事业部经理、增塑剂事业部经理、工会主席。现任元利集团监事会主席。             |
| 张新飞 | 曾任黄河三角洲京博化工研究院有限公司研究员，山东元利技术研发部副经理。现任元利集团监事、山东元利技术部经理。                               |
| 谢文帆 | 历任山东元利甲酯车间、新材料车间、增塑剂车间员工，生产运营部科员。现任元利集团职工代表监事、潍坊元利工程设备部项目管理员                         |
| 李义田 | 曾任山东鑫泉医药有限公司生产科长，元利化工苯精制车间主任，元利科技工程部主任、总经理助理。现任元利集团总经理、山东元利总经理。                      |
| 王萍  | 历任公司办公室主任、人力资源部经理、审计部经理。现任公司工会主席、副总经理。                                               |
| 秦国栋 | 曾任山东海化天合有机化工有限公司车间主任、技术处副处长，元利化工生产技术部主任，元利化工副总经理，元利科技董事、副总经理、董事会秘书，元利集团董事、总经理、技术中心主任 |
| 刘国辉 | 曾任元利化工办公室副主任、仓储物流部经理、仓储部经理、审计部经理、元利集团监事。现任元利集团采购部经理。                                 |
| 王坤  | 曾任元利化工工程部科员、脂肪醇车间主管，元利科技脂肪醇车间主任，元利集团职工代表监事。现任重庆元利副总经理。                               |

其它情况说明

☐适用 ☒不适用

**(二) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员的任职情况****1、在股东单位任职情况**

√适用 □不适用

| 任职人员姓名       | 股东单位名称 | 在股东单位担任的职务 | 任期起始日期     | 任期终止日期 |
|--------------|--------|------------|------------|--------|
| 刘修华          | 重庆同利   | 执行事务合伙人    | 2017-12-19 | -      |
| 在股东单位任职情况的说明 | 无      |            |            |        |

**2、在其他单位任职情况**

√适用 □不适用

| 任职人员姓名       | 其他单位名称 | 在其他单位担任的职务 | 任期起始日期     | 任期终止日期 |
|--------------|--------|------------|------------|--------|
| 姜宏青          | 中国海洋大学 | 教授         | 1993-11-01 | -      |
| 张强           | 南京理工大学 | 教授         | 2015-03-01 | -      |
| 祁庆生          | 山东大学   | 教授         | 2003-12-01 | -      |
| 在其他单位任职情况的说明 | 无      |            |            |        |

**(三) 董事、监事、高级管理人员报酬情况**

√适用 □不适用

|                                              |                                                                                       |
|----------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------|
| 董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序                          | 公司董事、监事薪酬由股东大会审议通过，高级管理人员薪酬由董事会审议通过。                                                  |
| 董事在董事会讨论本人薪酬事项时是否回避                          | 是                                                                                     |
| 薪酬与考核委员会或独立董事专门会议关于董事、监事、高级管理人员报酬事项发表建议的具体情况 | 公司董事、监事、高级管理人员的薪酬应结合经济环境、公司所处地区以及公司实际情况，并参照行业薪酬水平制定，推动其发挥积极性，与此同时，应当注意防止损害公司和中小股东的利益。 |
| 董事、监事、高级管理人员报酬确定依据                           | 董事、监事及高级管理人员的年度报酬根据综合考评结果发放。                                                          |
| 董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况                        | 详见本节“（一）现任及报告期内离任董事、监事及高级管理人员持股变动及报酬情况”。                                              |
| 报告期末全体董事、监事和高级管理人员实际获得的报酬合计                  | 502.12 万元                                                                             |

**(四) 公司董事、监事、高级管理人员变动情况**

√适用 □不适用

| 姓名  | 担任的职务  | 变动情形 | 变动原因     |
|-----|--------|------|----------|
| 刘修华 | 总经理    | 离任   | 个人原因申请辞职 |
| 秦国栋 | 董事、总经理 | 离任   | 个人原因申请辞职 |
| 刘国辉 | 监事     | 离任   | 任期届满     |
| 王坤  | 职工代表监事 | 离任   | 任期届满     |
| 刘嘉伟 | 董事     | 选举   | 换届选举     |
| 张新飞 | 监事     | 选举   | 换届选举     |

|     |        |    |      |
|-----|--------|----|------|
| 谢文帆 | 职工代表监事 | 选举 | 换届选举 |
| 刘修华 | 总经理    | 聘任 | 换届选举 |
| 李义田 | 总经理    | 聘任 | 聘任   |
| 刘嘉伟 | 副总经理   | 聘任 | 聘任   |

注：公司董事、总经理秦国栋先生于 2024 年 5 月向公司董事会提交了书面辞职报告，秦国栋先生因个人原因申请辞去公司第四届董事会董事、战略委员会委员、提名委员会委员及公司总经理的职务，辞职后将不再担任公司任何职务。

公司第四届董事会、监事会于 2024 年 8 月届满，公司进行了第五届董事会、监事会以及高级管理人员的换届选举工作，刘国辉先生、王坤先生不再担任公司监事会监事职务，刘嘉伟先生被选举为第五届董事会董事，张新飞先生、谢文帆先生被选举为第五届监事会监事，第五届董事会聘任刘修华先生为总经理。

公司董事长、总经理刘修华先生于 2025 年 1 月向公司董事会提交了辞去总经理职务的申请，因工作职务调整原因，刘修华先生申请辞去公司总经理职务。辞任总经理后，刘修华先生仍担任公司董事长、董事会战略委员会委员（主任委员）等职务

2025 年 1 月 26 日，公司召开第五届董事会第五次会议，聘任李义田先生为公司总经理，聘任刘嘉伟先生为公司副总经理，任期自董事会审议通过之日起至第五届董事会任期届满之日止。

(五) 近三年受证券监管机构处罚的情况说明

☐适用 ☒不适用

(六) 其他

☐适用 ☒不适用

五、报告期内召开的董事会有关情况

| 会议届次          | 召开日期       | 会议决议                                                            |
|---------------|------------|-----------------------------------------------------------------|
| 第四届董事会第二十次会议  | 2024.01.17 | 详见公司在上海证券交易所网站刊登的《元利化学集团股份有限公司第四届董事会第二十次会议决议公告》（公告编号：2024-003）  |
| 第四届董事会第二十一次会议 | 2024.02.23 | 详见公司在上海证券交易所网站刊登的《元利化学集团股份有限公司第四届董事会第二十一次会议决议公告》（公告编号：2024-008） |
| 第四届董事会第二十二次会议 | 2024.04.16 | 详见公司在上海证券交易所网站刊登的《元利化学集团股份有限公司第四届董事会第二十二次会议决议公告》（公告编号：2024-015） |
| 第四届董事会第二十三次会议 | 2024.04.26 | 审议通过《关于公司 2024 年第一季度报告的议案》                                      |
| 第四届董事会第二十四次会议 | 2024.07.26 | 详见公司在上海证券交易所网站刊登的《元利化学集团股份有限公司第四届董事会第二十四次会议决议公告》（公告编号：2024-039） |
| 第五届董事会第一次会议   | 2024.08.12 | 详见公司在上海证券交易所网站刊登的《元利化学集团股份有限公司第五届董事会第一次会议决议公告》（公告编号：2024-048）   |
| 第五届董事会第二次会议   | 2024.08.27 | 详见公司在上海证券交易所网站刊登的《元利化学集团股份有限公司第五届董事会第二次会议决议公告》（公告编号：2024-051）   |
| 第五届董事会第三次会议   | 2024.10.29 | 审议通过《关于公司 2024 年第三季度报告的议案》                                      |

|             |              |                                                               |
|-------------|--------------|---------------------------------------------------------------|
| 第五届董事会第四次会议 | 2024. 12. 03 | 详见公司在上海证券交易所网站刊登的《元利化学集团股份有限公司第五届董事会第四次会议决议公告》（公告编号：2024-063） |
|-------------|--------------|---------------------------------------------------------------|

## 六、董事履行职责情况

### (一) 董事参加董事会和股东大会的情况

| 董事姓名 | 是否独立董事 | 参加董事会情况    |        |           |        |      |               | 参加股东大会情况  |
|------|--------|------------|--------|-----------|--------|------|---------------|-----------|
|      |        | 本年应参加董事会次数 | 亲自出席次数 | 以通讯方式参加次数 | 委托出席次数 | 缺席次数 | 是否连续两次未亲自参加会议 | 出席股东大会的次数 |
| 刘修华  | 否      | 9          | 9      | 0         | 0      | 0    | 否             | 2         |
| 王俊玉  | 否      | 9          | 9      | 0         | 0      | 0    | 否             | 2         |
| 刘玉江  | 否      | 9          | 9      | 0         | 0      | 0    | 否             | 2         |
| 冯国梁  | 否      | 9          | 9      | 0         | 0      | 0    | 否             | 2         |
| 刘嘉伟  | 否      | 4          | 4      | 0         | 0      | 0    | 否             | 1         |
| 张建梅  | 否      | 9          | 9      | 0         | 0      | 0    | 否             | 2         |
| 姜宏青  | 是      | 9          | 9      | 0         | 0      | 0    | 否             | 2         |
| 张强   | 是      | 9          | 9      | 0         | 0      | 0    | 否             | 2         |
| 祁庆生  | 是      | 9          | 9      | 0         | 0      | 0    | 否             | 2         |
| 秦国栋  | 否      | 4          | 4      | 0         | 0      | 0    | 否             | 1         |

连续两次未亲自出席董事会会议的说明

☐适用 ☒不适用

|                |   |
|----------------|---|
| 年内召开董事会会议次数    | 9 |
| 其中：现场会议次数      | 0 |
| 通讯方式召开会议次数     | 0 |
| 现场结合通讯方式召开会议次数 | 9 |

### (二) 董事对公司有关事项提出异议的情况

☐适用 ☒不适用

### (三) 其他

☐适用 ☒不适用

## 七、董事会下设专门委员会情况

☒适用 ☐不适用

### (一) 董事会下设专门委员会成员情况

| 专门委员会类别  | 成员姓名               |
|----------|--------------------|
| 审计委员会    | 姜宏青、祁庆生、张建梅        |
| 提名委员会    | 张强、祁庆生、冯国梁         |
| 薪酬与考核委员会 | 祁庆生、姜宏青、刘玉江        |
| 战略委员会    | 刘修华、王俊玉、刘嘉伟、张建梅、张强 |

## (二) 报告期内董事会审计委员会召开5次会议

| 召开日期         | 会议内容              | 重要意见和建议                                                                                                                             | 其他履行职责情况 |
|--------------|-------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------|
| 2024. 04. 15 | 第四届董事会审计委员会第十三次会议 | 审议通过了《关于公司董事会审计委员会 2023 年度履职情况报告的议案》《关于公司 2023 年度财务决算报告的议案》《关于公司 2023 年年度报告及其摘要的议案》《关于公司 2023 年度内部控制评价报告的议案》《关于续聘公司 2024 年度审计机构的议案》 | 无        |
| 2024. 04. 26 | 第四届董事会审计委员会第十四次会议 | 审议通过了《关于公司 2024 年第一季度报告的议案》《关于公司 2024 年第一季度内部审计报告的议案》                                                                               | 无        |
| 2024. 08. 12 | 第五届董事会审计委员会第一次会议  | 审议通过了《关于聘任公司财务负责人的议案》《关于聘任公司审计部经理的议案》                                                                                               | 无        |
| 2024. 08. 27 | 第五届董事会审计委员会第二次会议  | 审议通过了《关于公司 2024 年半年度报告及其摘要的议案》《关于公司 2024 年半年度内部审计报告的议案》                                                                             | 无        |
| 2024. 10. 29 | 第五届董事会审计委员会第三次会议  | 审议通过了《关于公司 2024 年第三季度报告的议案》《关于公司 2024 年第三季度内部审计报告的议案》                                                                               | 无        |

## (三) 报告期内董事会提名委员会召开2次会议

| 召开日期         | 会议内容             | 重要意见和建议                                                                                             | 其他履行职责情况 |
|--------------|------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------|----------|
| 2024. 07. 26 | 第四届董事会提名委员会第三次会议 | 审议通过了《关于董事会换届选举暨提名第五届董事会非独立董事候选人的议案》《关于董事会换届选举暨提名第五届董事会独立董事候选人的议案》                                  | 无        |
| 2024. 08. 12 | 第五届董事会提名委员会第一次会议 | 审议通过了《关于聘任公司总经理的议案》《关于聘任公司副总经理的议案》《关于聘任公司财务负责人的议案》《关于聘任公司董事会秘书的议案》《关于聘任公司审计部经理的议案》《关于聘任公司证券事务代表的议案》 | 无        |

## (四) 报告期内董事会薪酬与考核委员会召开3次会议

| 召开日期         | 会议内容                | 重要意见和建议                                                                              | 其他履行职责情况 |
|--------------|---------------------|--------------------------------------------------------------------------------------|----------|
| 2024. 04. 15 | 第四届董事会薪酬与考核委员会第六次会议 | 审议通过了《关于 2023 年度董事及高级管理人员薪酬发放确认及 2024 年度薪酬方案的议案》《关于 2023 年度监事薪酬发放确认及 2024 年度薪酬方案的议案》 | 无        |
| 2024. 07. 26 | 第四届董事会薪酬与考核委员会第七次会议 | 审议通过了《关于回购注销部分已获授但尚未解除限售的限制性股票及调整回购价格的议案》                                            | 无        |
| 2024. 12. 03 | 第五届董事会薪酬与考核委员会第一次会议 | 审议通过了《关于 2021 年限制性股票激励计划第三个解除限售期解除限售条件成就的议案》                                         | 无        |

(五) 存在异议事项的具体情况

☐适用 ☒不适用

八、监事会发现公司存在风险的说明

☐适用 ☒不适用

监事会对报告期内的监督事项无异议。

九、报告期末母公司和主要子公司的员工情况

(一) 员工情况

|                        |        |
|------------------------|--------|
| 母公司在职员工的数量             | 125    |
| 主要子公司在职员工的数量           | 950    |
| 在职员工的数量合计              | 1,075  |
| 母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数 | 0      |
| 专业构成                   |        |
| 专业构成类别                 | 专业构成人数 |
| 生产人员                   | 762    |
| 销售人员                   | 37     |
| 技术人员                   | 149    |
| 财务人员                   | 24     |
| 行政人员                   | 103    |
| 合计                     | 1,075  |
| 教育程度                   |        |
| 教育程度类别                 | 数量（人）  |
| 硕士                     | 19     |
| 本科                     | 257    |
| 大专                     | 334    |
| 高中及以下                  | 465    |
| 合计                     | 1,075  |

(二) 薪酬政策

☒适用 ☐不适用

薪酬标准的制定遵循公平性、竞争性、激励性、经济性的原则，公司形成以岗位价值分析为基础，公司效益为前提，员工个人工作能力为核心的薪酬级档序列，建立了以岗位基本工资为根本的薪酬政策，并将绩效与个人、与公司的长远发展相关联，充分调动员工工作积极性，共同构建员工与公司命运共同体。

(三) 培训计划

☒适用 ☐不适用

公司根据需求和适用的原则，分层级、分专业制定培训计划，采用请进来、送出去的培训方式，开展多形式、多层次的员工培训活动。

#### 1、外部专业培训

深入实施“高管进名校”学习项目，帮助公司高级管理人员拓宽视野、增长知识、改变思维，提升高级管理人员的综合管理能力。采用标杆管理培训形式，通过现场参观、交流分享，学习标杆企业标准化管理模式，提高公司中层管理人员工作标准化管理意识，开拓标杆管理思维，创新工作方式方法，提高内部核心竞争力。聚焦营销团队专业水平的再提高，通过应用性、针对性课程赋能，深入营销专业本质，强化理论基础，创新营销渠道，提升整体业务能力，达成销售业绩。

#### 2、内部赋能培训

采用外聘内训的团队学习方式，加强人才队伍建设、提高团队综合素质，推动管理机制优化，促进经营业绩提升。同时持续推进化工基础知识学习班与经理讲课程学习，提升公司自主培训能力，加强学习型组织建设。

### (四) 劳务外包情况

☐适用 ☒不适用

## 十、利润分配或资本公积金转增预案

### (一) 现金分红政策的制定、执行或调整情况

☒适用 ☐不适用

根据中国证监会《关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》和《上市公司监管指引第3号—上市公司现金分红》的文件精神，公司注重给予投资者合理的投资回报、有利于保护投资者合法权益并兼顾公司的可持续发展，公司于2018年3月27日召开2017年年度股东大会审议通过了《公司上市后未来分红回报规划》，具体利润分配政策如下：

1、公司在公司当年盈利且满足正常生产经营资金需求、无重大投资计划或重大现金支出发生的情况下，公司应采取现金方式分配利润，且每年以现金方式分配的利润不少于当年实现的可供分配利润的15%。

2、采用股票股利进行利润分配的，应当考虑公司成长性、每股净资产的摊薄等真实合理因素；公司董事会应当综合考虑所处行业特点、发展阶段、自身经营模式、盈利水平以及是否有重大资金支出安排等因素，区分下列情形，提出差异化的现金分红政策：

如果公司发展阶段属成长期且有重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到20%。

如果公司发展阶段属成熟期，公司董事会应当根据公司是否有重大资金支出安排等因素，按照公司章程规定的程序以及以下规定提出利润分配方案：

(1) 公司如无重大投资计划或重大现金支出安排等事项，进行利润分配时，现金分红在本次

利润分配中所占比例最低应达到 80%；

(2) 公司如有重大投资计划或重大现金支出安排等事项，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 40%。

公司发展阶段不易区分但有重大资金支出安排的，按照前项规定处理。

(二) 现金分红政策的专项说明

√适用 □不适用

|                                    |       |
|------------------------------------|-------|
| 是否符合公司章程的规定或股东大会决议的要求              | √是 □否 |
| 分红标准和比例是否明确和清晰                     | √是 □否 |
| 相关的决策程序和机制是否完备                     | √是 □否 |
| 独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用                | √是 □否 |
| 中小股东是否有充分表达意见和诉求的机会，其合法权益是否得到了充分保护 | √是 □否 |

(三) 报告期内盈利且母公司可供股东分配利润为正，但未提出现金利润分配方案预案的，公司应当详细披露原因以及未分配利润的用途和使用计划

□适用 √不适用

(四) 本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

|                                    |                |
|------------------------------------|----------------|
| 每 10 股送红股数（股）                      | 0              |
| 每 10 股派息数（元）（含税）                   | 3.50           |
| 每 10 股转增数（股）                       | 0              |
| 现金分红金额（含税）                         | 71,822,660.00  |
| 合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润              | 207,129,052.62 |
| 现金分红金额占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率（%） | 34.68          |
| 以现金方式回购股份计入现金分红的金额                 | 39,014,658.00  |
| 合计分红金额（含税）                         | 110,837,318.00 |
| 合计分红金额占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率（%） | 53.51          |

(五) 最近三个会计年度现金分红情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

|                                       |                |
|---------------------------------------|----------------|
| 最近三个会计年度累计现金分红金额（含税）(1)               | 258,395,452.00 |
| 最近三个会计年度累计回购并注销金额(2)                  | 0              |
| 最近三个会计年度现金分红和回购并注销累计金额<br>(3)=(1)+(2) | 258,395,452.00 |
| 最近三个会计年度年均净利润金额(4)                    | 308,711,242.65 |
| 最近三个会计年度现金分红比例（%）(5)=(3)/(4)          | 83.70          |

|                               |                |
|-------------------------------|----------------|
| 最近一个会计年度合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润 | 207,129,052.62 |
| 最近一个会计年度母公司报表年度末未分配利润         | 715,881,928.86 |

## 十一、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

### (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

### (三) 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

### (四) 报告期内对高级管理人员的考评机制，以及激励机制的建立、实施情况

☒适用 ☐不适用

公司董事会下设薪酬与考核委员会，负责薪酬政策的制定、薪酬方案的审定，并依据公司年度经营计划目标，对公司董事、监事和高级管理人员及其所负责的工作进行经营业绩和管理指标的考核。公司根据实际情况不断完善长期激励政策，促使高级管理人员更加勤勉、尽责地履行各项职责。

## 十二、报告期内的内部控制制度建设及实施情况

☒适用 ☐不适用

报告期内，公司在严格依照中国证监会、上海证券交易所及《公司法》《公司章程》等法律法规要求建立了严密的内控管理体系基础上，结合行业特征及企业经营实际，对内控制度进行持续完善与细化，提高了企业决策效率，为企业经营管理的合法合规及资产安全提供了保障，有效促进公司战略的稳步实施。公司内部控制体系结构合理，内部控制制度框架符合财政部、中国证监会等五部委对于内部控制体系完整性、合理性、有效性的要求，能够适应公司管理和发展的需

要。公司不断健全内控体系，内控运行机制有效，达到了内部控制预期目标，保障了公司及全体股东的利益。

报告期内内部控制存在重大缺陷情况的说明  
☐适用 ☒不适用

十三、报告期内对子公司的管理控制情况

☒适用 ☐不适用

报告期内，公司董事会坚持以风险防范为导向，以提升管理实效为目的，增强内控制度执行力和内控管理有效性。形成事前风险防控、事中监控预警、事后评价优化的管理闭环。结合公司的行业特点和业务拓展实际经营情况，进一步加强对子公司的管理，建立了有效的控制机制，对公司的组织、资源、资产、投资和公司的运作进行风险控制，提高了公司整体运作效率和抗风险能力。报告期内不存在子公司失去控制的现象。

十四、内部控制审计报告的相关情况说明

☒适用 ☐不适用

天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）对公司 2024 年度的内部控制情况进行了审计，并出具了标准无保留意见的《元利化学集团股份有限公司 2024 年度内部控制审计报告》，认为公司于 2024 年 12 月 31 日按照《企业内部控制基本规范》和相关规定在所有重大方面保持了有效的内部控制。具体内容详见公司同日刊登在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）的相关公告。

是否披露内部控制审计报告：是  
内部控制审计报告意见类型：标准的无保留意见

十五、上市公司治理专项行动自查问题整改情况

报告期内，公司整体运作规范、治理情况良好，在自查过程中未发现重大问题。

十六、其他

☐适用 ☒不适用

第五节 环境与社会 责任

一、环境信息情况

|                   |          |
|-------------------|----------|
| 是否建立环境保护相关机制      | 是        |
| 报告期内投入环保资金（单位：万元） | 1,760.43 |

（一）属于环境保护部门公布的重点排污单位的公司及其主要子公司的环保情况说明

☒适用 ☐不适用

## 1、排污信息

√适用 □不适用

山东元利生产过程中产生的污染物包括废水、废气、固体废弃物。废水主要监控指标化学需氧量（COD）、氨氮、pH 值等；废气主要监控指标二氧化硫、氮氧化物、颗粒物、一氧化碳、氯化氢、VOCs 等；固体废物主要为精馏残液、滤渣、含盐废水、废活性污泥、焚烧炉残渣、飞灰、碱液循环池沉渣等。

山东元利 2024 年 1-12 月污水未外排。公司严格执行清污分流、雨污分流的原则，建立完备的废水收集和处理系统，生产废水及生活废水经独立的管网进入污水处理系统，采用“调节池+一体化高速反应池+GM 装置+RO 装置+多效蒸发”工艺处理后 RO 产水用于洗涤塔用水、循环水系统，实现污水不外排。

山东元利废气处理执行《山东省火电厂大气污染物排放标准》（DB37 / 664-2019）、《挥发性有机物排放标准第 6 部分：有机化工行业》（DB37/280 1.6-2018）、《山东省锅炉大气污染物排放标准》（DB37\_2374-2018）、《区域性大气污染物综合排放标准》（DB37/2376-2019）、《危险废物焚烧污染控制标准》（GB18484-2020）、《有机化工企业污水处理厂（站）挥发性有机物及恶臭污染物排放标准》（DB37/3161-2018），建立 VOCs 密封点清单，定期开展密封点泄漏检测与修复（LDAR），建立密封点检测修复台账。主要控制的污染物二氧化硫、氮氧化物、颗粒物、一氧化碳、氯化氢、VOCs，废气经脱硝、脱硫、除尘后达标排放；生产工艺过程中产生的废气经焚烧后达标排放。

山东元利固体废物按照《危险废物贮存污染控制标准》（GB18597-2023）、《一般工业固体废物贮存、处置场污染控制标准》（GB18599-2020）的规定处置。同时，按照“资源化、减量化、无害化”的处置原则，按危险废物和一般固废分类收集、处置。生产过程中产生的危险废物，可焚烧类危废由公司自建的两段式固液焚烧炉焚烧处理，填埋类危废交有资质单位转移处置。山东元利编制并备案通过《危险废物管理计划》（备案编号：37072520240069）。2024 年 1-12 月共计产生 3,964.777 吨危险固体废物，自处置 2,983.79 吨（包括上年结转量）；交有资质单位转移处置 175.417 吨，结余 1,054.16 吨。

重庆元利生产过程中产生的污染物包括废水、废气、固体废弃物及噪声。废水主要监控指标化学需氧量（COD）、氨氮、pH 值等；废气主要监控指标二氧化硫、氮氧化物、烟尘、VOCs 等；固体废物主要为精馏残渣、滤渣及废污泥及焚烧炉残渣飞灰；噪声设备主要为锅炉引鼓风机及各类机泵等设备，选用低噪设备并经消声、减振、隔音等综合治理后，达标使用。

重庆元利的废气处理严格执行《锅炉大气污染物排放标准》（DB50685-2016）、《恶臭污染物排放标准》（GB14554-1993）、《大气污染物综合排放标准》（DB50/418-2016）、《危险废物焚烧污染控制标准》（GB-18484-2020）。公司已设置废气在线检测系统，实时检测废气排放。焚烧炉烟气处理采用“半干急冷塔和-干式吸收系统-布袋除尘-喷淋除酸塔”处理达标后经 45 米高排气筒排放。为减少污染物排放，污水臭气经过收集通过引风机引入焚烧炉，导热油炉进行焚烧

处理，达标后烟囱排放。有组织废气方面，引入地面火炬燃烧，达到大气污染物综合排放标准后30米高空排放；车间的粉尘采用袋式除尘器处理，达标后经30米高排气筒排放。

重庆元利废水处理执行《污水综合排放标准》（GB8978-1996）三级排放标准。废水主要包括生产废水和生活污水，生产废水主要为各车间产生的工艺废水及车间设备、地坪冲洗水等。重庆元利已设置废水在线检测系统，实时检测废水排放。

重庆元利固体废物按照《危险废物贮存污染控制标准》（GB18597-2001）、《一般工业固体废物贮存、处置场污染控制标准》（GB18599-2001）的规定处置。同时，按照“资源化、减量化、无害化”的处置原则，按危险废物和一般固废分类收集、堆放，分质处置。生产过程中产生的危险废物，均交由具有危险废物处理许可证资质的公司统一处理。重庆元利制定了《危险废物管理计划》进行严格管理，建有专门危险废物暂存库用于危险废弃物的贮存。2024年1-12月共产生1,328.463吨危险固体废物，自处置851.728吨；转移处置489.19吨（包括上年余留量），交由有资质单位转移处置。

| 水污染物  |             |             |      |                             |                          |                               |
|-------|-------------|-------------|------|-----------------------------|--------------------------|-------------------------------|
| 排放口数量 |             | 2个          |      |                             |                          |                               |
| 单位    | 排放口名称       | 排放口位置       | 排放方式 | 2023年1-12月<br>废水排放总量<br>(吨) | 主要/特征<br>污染物名称<br>(mg/L) | 执行的污染物排放<br>标准及浓度限值<br>(mg/L) |
| 山东元利  | 工业废水<br>排放口 | 3#厂区<br>东北角 | 纳管   | 污水未外排                       | 化学需氧量                    | 500                           |
|       |             |             |      |                             | 氨氮                       | 35                            |
|       |             |             |      |                             | pH 值                     | 6-9                           |
| 重庆元利  | 工业废水<br>排放口 | 厂区西<br>南角   | 连续   | 59,293.7                    | 化学需氧量                    | 500                           |
|       |             |             |      |                             | 氨氮                       | 45                            |
|       |             |             |      |                             | pH 值                     | 6-9                           |

| 大气污染物 |            |      |                          |                                     |                                    |
|-------|------------|------|--------------------------|-------------------------------------|------------------------------------|
| 单位    | 排放口位置      | 排放方式 | 主要/特征<br>污染物名称<br>(mg/L) | 2024 年 1-12<br>月份污染物<br>排放总量<br>(吨) | 执行的污染<br>物排放标准<br>及浓度限值<br>(mg/m³) |
| 山东元利  | 1#厂区 DA006 | 连续   | 氮氧化物                     | 4.70968                             | 100                                |
|       | 2#厂区 DA001 | 连续   | 氮氧化物                     | 11.71                               | 50                                 |
|       |            |      | 二氧化硫                     | 1.2975                              | 35                                 |
|       |            |      | 烟尘                       | 0.13254                             | 5                                  |
|       | 3#厂区 DA004 | 连续   | 氮氧化物                     | 1.9522                              | 100                                |
|       |            |      | 二氧化硫                     | 0.20034                             | 50                                 |
|       |            |      | 烟尘                       | 0.10179                             | 10                                 |
| 重庆元利  | 焚烧炉装置      | 连续   | 氮氧化物                     | 3.4                                 | 500                                |
|       |            |      | 二氧化硫                     | 0.939                               | 300                                |
|       |            |      | 烟尘                       | 0.12                                | 80                                 |
|       | 导热油炉装置     | 连续   | 氮氧化合物                    | 4.028                               | 80                                 |
|       | 制氢废气排口     | 连续   | 氮氧化合物                    | 1.646                               | 700                                |

|          |
|----------|
| 委托危险固体废物 |
|----------|

| 单位   | 固体废物名称  | 处置方式 | 处置去向     |
|------|---------|------|----------|
| 山东元利 | 增塑剂滤渣   | 自处置  | 两段式固液焚烧炉 |
|      | 甲酯滤渣    | 自处置  |          |
|      | 废包装袋    | 自处置  |          |
|      | 废活性污泥   | 自处置  |          |
|      | 精馏残液    | 自处置  |          |
|      | 废导热油    | 自处置  |          |
|      | 含盐废水    | 自处置  |          |
|      | 实验室废液   | 自处置  |          |
|      | 废机油     | 自处置  |          |
|      | 泥饼      | 委托处置 | 交有资质单位处置 |
|      | 废铜锌催化剂  | 委托处置 |          |
|      | 废盐      | 委托处置 |          |
|      | 循环池沉渣   | 委托处置 |          |
|      | 废油漆桶    | 委托处置 |          |
|      | 焚烧炉活性炭  | 委托处置 |          |
|      | 焚烧炉飞灰、渣 | 委托处置 |          |
|      | 废 RO 膜  | 委托处置 |          |
|      | 残渣      | 委托处置 |          |
|      | 飞灰      | 委托处置 |          |
| 重庆元利 | 废活性炭    | 委托处置 | 交有资质单位处置 |
|      | 残渣、飞灰   | 委托处置 |          |
|      | 污泥      | 委托处置 |          |
|      | 铜基催化剂   | 委托处置 |          |
|      | 废吸附剂    | 委托处置 |          |
|      | 废桶      | 委托处置 |          |

## 2、 防治污染设施的建设和运行情况

√适用 □不适用

报告期内，山东元利主要环保设施完备，与主体设施同步稳定运行，主体环保设施的处理能力及运行情况如下：

| 序号 | 主要环保设施（类型/工艺）             | 设计处理能力                   | 设备运行情况 |
|----|---------------------------|--------------------------|--------|
| 1  | 污水处理站                     | 500m <sup>3</sup> /d     | 正常运行   |
| 2  | 事故应急池                     | 9,100m <sup>3</sup>      | 正常运行   |
| 3  | 袋式除尘器 JDMC180-6           | 60,000m <sup>3</sup> /h  | 正常运行   |
| 4  | 袋式除尘器 MDC70×5×2-1500      | 390,000m <sup>3</sup> /h | 正常运行   |
| 5  | 脱硫塔                       | 195,000m <sup>3</sup> /h | 正常运行   |
| 6  | 烟气在线检测系统（CEMS）CYA-863A    | -                        | 正常运行   |
| 7  | VOCs 在线检测系统 EXPEC2000-115 | -                        | 正常运行   |
| 8  | EP100 β 射线扬尘颗粒物监测仪        | -                        | 正常运行   |

报告期内，重庆元利公司主要环保设施设备与主体设施同步稳定运行，各项设施运行正常，处理废水、废气等污染物持续达标排放。主体环保设施的处理能力及运行情况如下：

| 序号 | 主要环保设施（类型/工艺） | 设计处理能力 | 处理效率 | 与主体设施的同步运转率 |
|----|---------------|--------|------|-------------|
|----|---------------|--------|------|-------------|

|   |       |                      |        |         |
|---|-------|----------------------|--------|---------|
| 1 | 污水处理站 | 200m <sup>3</sup> /d | 95.00% | 100.00% |
| 2 | 事故应急池 | 3500m <sup>3</sup>   | —      | —       |
| 3 | 焚烧炉   | 15t/d                | 99.99% | 100.00% |
| 4 | 地面火炬  | —                    | 99.50% | 100.00% |

3、 建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

√适用 □不适用

山东元利 2024 年 9 月 14 日重新申请排污许可证(排污许可证编号:91370725MA3RHEBQ06001V)。

山东元利危废综合处置能源利用项目取得环评批复(潍环审字〔2024〕1 号)。

山东元利导热油炉改建项目取得环评批复(乐环审表字〔2024〕89 号)。

4、 突发环境事件应急预案

√适用 □不适用

山东元利制定突发环境事件应急预案,并在潍坊市生态环境局昌乐县分局备案,突发环境事件应急预案备案编号:3707252023094M。

重庆元利根据应急预案管理要求,编制了突发环境应急预案,同时通过专家审核并在重庆市涪陵区生态环境局备案,备案编号 500102-2022-048-M。2024 年 6 月针对生产特点模拟危险化学品储罐泄漏进行了环境突发事件应急演练,通过演练,检验了公司应急救援预案的可行性、实用性和可靠性,提高了公司应对环境突发事件的组织指挥能力、协调能力和应急处置能力。

5、 环境自行监测方案

√适用 □不适用

山东元利已安装烟气在线、VOCs 在线、扬尘在线监控系统、雨水在线,并与政府环保管理部门联网,实现污染物排放实时监控,严格按照排污许可证要求编制环境自行监测方案,委托第三方环境监测机构进行定期监测,将监测情况及时在排污许可证网站进行公示。

重庆元利已安装 COD、氨氮、pH、烟气在线监控系统,根据排污许可证监测要求,编制自行监测方案,并委托重庆雪润检测技术有限公司进行检测。

6、 报告期内因环境问题受到行政处罚的情况

□适用 √不适用

7、 其他应当公开的环境信息

□适用 √不适用

(二) 重点排污单位之外的公司环保情况说明

√适用 □不适用

1、 因环境问题受到行政处罚的情况

☐适用 ☒不适用

2、 参照重点排污单位披露其他环境信息

☐适用 ☒不适用

3、 未披露其他环境信息的原因

☐适用 ☒不适用

(三) 有利于保护生态、防治污染、履行环境责任的相关信息

☐适用 ☒不适用

(四) 在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果

|                                              |                                                                                  |
|----------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------|
| 是否采取减碳措施                                     | 是                                                                                |
| 减少排放二氧化碳当量（单位：吨）                             | --                                                                               |
| 减碳措施类型（如使用清洁能源发电、在生产过程中使用减碳技术、研发生产助于减碳的新产品等） | 公司致力于开发和推广一系列生物基产品，如生物基 1,4-丁二醇、生物基增塑剂等，上述产品生物基含量大都超过 50%，相较于传统产品可减少 30%~50%碳足迹。 |

具体说明

☐适用 ☒不适用

二、社会责任工作情况

(一) 是否单独披露社会责任报告、可持续发展报告或 ESG 报告

☒适用 ☐不适用

详见公司同日披露的《2024 年环境、社会和治理（ESG）报告》。

(二) 社会责任工作具体情况

☐适用 ☒不适用

具体说明

☐适用 ☒不适用

三、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

具体说明

☐适用 ☒不适用

第六节 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 | 股份限售   | 备注 1 | 备注 1 | 备注 1 | 是       | 备注 1 | 是        | 不适用                  | 不适用             |
|              | 解决同业竞争 | 备注 2 | 备注 2 | 备注 2 | 是       | 备注 2 | 是        | 不适用                  | 不适用             |
|              | 解决关联交易 | 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             |
|              | 其他     | 备注 5 | 备注 5 | 备注 5 | 是       | 备注 5 | 是        | 不适用                  | 不适用             |
|              | 其他     | 备注 6 | 备注 6 | 备注 6 | 是       | 备注 6 | 是        | 不适用                  | 不适用             |

备注 1：发行前股东所持股份的流通限制和自愿锁定的承诺

(1) 公司控股股东、实际控制人刘修华及其关联方重庆同利、刘修涛、谢金玉、田建兵、刘修林承诺：

自发行人股票上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理本人（企业）在发行人首次公开发行前直接或间接持有的发行人股份，也不由发行人回购该部分股份。

(2) 其他股东承诺：

自发行人股票上市之日起十二个月内，不转让或者委托他人管理本人在发行人首次公开发行前持有的发行人股份，也不由发行人回购该部分股份。

(3) 持有公司股份的董事、监事、高级管理人员还承诺：

在本人任职期间直接或间接持有的发行人股份限售期届满后，每年转让的发行人股份不超过本人已持有的发行人股份总数的 25%；离职后半年内，不转让本人已持有的发行人股份；若本人在任期届满前离职的，在本人就任时确定的任期内和任期届满后 6 个月内，同样遵守上述承诺；在申报离任 6 个月后的 12 个月内通过相关证券交易所挂牌交易出售发行人股票数量占其已持有发行人股份总数的比例不超过 50%。

本人直接或间接持有的发行人股份在锁定期满后两年内进行减持的，其减持价格不低于发行价。

若发行人上市后6个月内发生发行人股票连续20个交易日的收盘价均低于发行价（若发行人股票在此期间发生派息、送股、资本公积转增股本等除权除息事项的，发行价应相应调整），或者上市后6个月期末收盘价低于发行价（若发行人股票在此期间发生派息、送股、资本公积转增股本等除权除息事项的，发行价应相应调整）的情形，本人直接或间接持有的发行人股份的锁定期自动延长6个月，且不因职务变更或离职等原因而终止履行。

（4）持有公司股份的董事、监事、高级管理人员关于锁定期延长的承诺

关于本次股份锁定期延长的情况

截至2019年9月2日收盘后，公司A股股票收盘价已连续20个交易日均低于本次交易的发行价人民币54.96元/股，触发上述人员股份锁定期自动延长履行条件。依照股份锁定期安排及相关承诺，公司董事、监事及高级管理人员直接或间接持有的公司股份锁定期将自动延长6个月。具体锁定期延长情况如下：

（一）公司控股股东、实际控制人并担任公司董事的刘修华

将本人直接或间接持有的公司首次公开发行股票的股份锁定期延长6个月至2022年12月19日。

（二）公司董事、监事和高级管理人员秦国栋、王俊玉、刘玉江、冯国梁、张建梅、黄维君、王坤、李义田

将直接持有的公司首次公开发行股票股份锁定期延长6个月至2022年12月19日。

（三）通过重庆同利企业管理咨询合伙企业（有限合伙）（以下简称“重庆同利”）（持股5%以上的股东）间接持有公司股份的董事、监事及高级管理人员刘修华、秦国栋、冯国梁

通过重庆同利间接持有的公司股份锁定期延长6个月至2022年12月19日。

#### **备注2：关于避免同业竞争的承诺**

公司控股股东、实际控制人刘修华及持有公司5%以上股份的股东重庆同利承诺：

截至本承诺书出具之日，承诺人未以任何方式直接或间接从事与发行人相竞争的业务，未拥有与发行人存在同业竞争企业的股份、股权或任何其他权益；承诺人与发行人不构成同业竞争。承诺人不利用对发行人的控制关系或其他关系进行损害发行人及其股东利益的行为。

承诺人承诺自身不会，并保证将促使其控制的（包括直接控制或间接控制）除发行人以外的其他公司、实体不开展与发行人有相同或类似的业务投入且不会新设或收购从事与发行人相同或类似业务的公司、实体等。

若发行人进一步拓展其产品或业务范围，承诺人承诺自身并保证促使承诺人控制的企业、实体将不与发行人拓展后的产品或业务相竞争；可能与发行人拓展后的业务相竞争的，承诺人承诺并保证促使其控制的公司、实体通过停止生产经营、转让等形式退出竞争。

承诺人承诺本承诺函旨在保证发行人全体股东之利益作出。

承诺人承诺本承诺函的每一项承诺为独立可操作的承诺，任何一项承诺无效或被终止将不影响其他承诺的有效性。

如违反上述任何一项承诺，承诺人愿意承担由此给发行人及其股东造成的直接或间接经济损失、索赔责任及与此相关费用的支出。

#### **备注3：关于规范和减少关联交易的承诺**

公司控股股东、实际控制人刘修华及5%以上股东重庆同利关于规范和减少关联交易的承诺：

在本人作为发行人的股东期间，将尽量减少与发行人的关联交易。对于不可避免的或有合理原因而发生的关联交易，将遵循公平合理、价格公允的原则，履行合法程序，并将按照相关法律法规、规范性文件以及公司章程等有关规定履行信息披露义务和办理有关报批事宜，本人保证不通过关联交易损害发行人及其无关联关系股东的合法权益。本人将不以任何形式占用发行人资金。如违反上述承诺，本人愿意承担由此给发行人造成的全部损失。

**备注 4：关于稳定股价的承诺**

公司股票自挂牌上市之日起三年内，一旦出现连续二十个交易日公司股票收盘价均低于公司上一个会计年度未经审计的每股净资产（每股净资产=合并财务报表中归属于母公司普通股股东权益合计数÷年末公司股份总数，下同）情形时（若因除权除息等事项致使上述股票收盘价与公司上一会计年度未经审计的每股净资产不具可比性的，上述股票收盘价应做相应调整），公司及相关方应依照法律、法规、规范性文件、公司章程及公司内部治理制度的规定，及时履行相关法定程序后采取措施稳定公司股价，并保证股价稳定措施实施后，公司的股权分布仍符合上市条件。

**（1）发行人回购股份**

在启动稳定股价措施的前提条件得到满足时，公司应在三个交易日内启动召开董事会程序，讨论公司向社会公众股东回购公司股份的方案，并提交股东大会审议。发行人为稳定股价为目的进行股份回购的，除应符合相关法律法规之要求外，还应符合下列条件：

①发行人用于回购股份的资金总额累计不超过发行人首次公开发行股票所募集资金的总额。

②发行人回购股份的价格不超过上一个会计年度经审计的每股净资产。

③发行人单次回购股份的资金不低于 500 万元。

④发行人单次回购股份的比例不得超过发行人总股本的 2%。

⑤发行人用于回购的资金应从发行人税后利润中支出。

⑥发行人董事会公告回购股份预案后，发行人股票若连续 5 个交易日收盘价均超过上一个会计年度未经审计的除权后的每股净资产值，发行人董事会应做出决议终止股份回购事宜，且在未来三个月内不再启动股份回购事宜。

在启动股价稳定措施的前提条件满足时，公司应在 5 个交易日内召开董事会会议，并公告即将采取的具体措施并履行后续法律程序。董事会不履行上述义务的，全体董事以上一年度薪酬为限对流通股股东承担赔偿责任。发行人未履行上述股价稳定义务的，以其承诺的最大回购金额为限对流通股股东承担赔偿责任。

**（2）公司控股股东、实际控制人关于稳定股价的承诺：**

①下列任一条件发生时，本人应在符合《上市公司收购管理办法》等法律法规规定的条件和要求的的前提下，对发行人的股票进行增持：发行人回购股份的方案实施届满之日后连续 10 个交易日除权后发行人股票收盘价均低于发行人上一个会计年度经审计的除权后的每股净资产值。发行人回购方案实施完毕之日起 3 个月启动条件再次被触发。

②本人单次增持金额不低于人民币 500 万，且单次增持发行人股票数量不超过发行人总股本的 2%。

③本人在增持计划期限内及法定期限内不减持本人持有的发行人的股份。

若本人未履行或未完全履行上述稳定股价义务，则公司有权将与本人应增持公司股份的金额减去其当次增持计划已投入的资金后的金额相等金额的应付其的税后薪酬或现金分红予以暂扣，直至本人履行《山东元利科技股份有限公司关于首次公开发行股票并上市后三年内稳定股价预案》项下的增持义务及其他相关义务。

**（3）公司董事（不包括独立董事）、高级管理人员关于稳定股价的承诺：**

①下列任一条件发生时，届时本人应在符合《上市公司收购管理办法》等法律法规规定的条件和要求的的前提下，对发行人的股票进行增持：控股股东增持公司股份的方案实施届满之日后连续 10 个交易日除权后发行人股票收盘价均低于发行人上一个会计年度经审计的除权后的每股净资产值。控股股东增持公司股份的方案实施完毕之日起 3 个月启动条件再次被触发。

②本人承诺，用于增持发行人股份的金额不低于本人个人上年度薪酬的 35%，但不高于本人个人上年度薪酬的 50%，在增持计划实施期限及发行期限内不减持所持发行人股份。

③公司将稳定公司股价义务的上述承诺作为未来聘任董事（不包括独立董事）和高级管理人员的必要条件，并在将来新聘该等董事、高级管理人员时要求其就此作出同等条件的书面承诺。

若本人未履行或未完全履行上述稳定股价义务，则公司有权将与本人应增持公司股份的金额减去其当次增持计划已投入的资金后的金额相等金额的应付其的税后薪酬或现金分红予以暂扣，直至本人履行《山东元利科技股份有限公司关于首次公开发行股票并上市后三年内稳定股价预案》项下的增持义务及其他相关义务。

#### **备注 5：填补被摊薄即期回报的承诺**

控股股东、实际控制人关于发行人填补被摊薄即期回报措施的承诺

为确保发行人填补被摊薄即期回报的相关措施能够得到切实履行，根据中国证监会相关规定，发行人控股股东、实际控制人刘修华承诺：不越权干预发行人经营管理活动，不侵占发行人利益。如违反上述承诺给发行人或者股东造成损失的，本人将依法承担补偿责任。

董事、高级管理人员关于发行人填补被摊薄即期回报措施的承诺

为确保发行人填补被摊薄即期回报的相关措施能够得到切实履行，根据中国证监会相关规定，发行人董事、高级管理人员承诺如下：

- 1、承诺忠实、勤勉地履行职责，维护发行人和全体股东的合法权益；
- 2、承诺不无偿或以不公平条件向其他单位或者个人输送利益，也不采用其他方式损害发行人利益；
- 3、承诺对董事和高级管理人员的职务消费行为进行约束；
- 4、承诺不动用发行人资产从事与履行职责无关的投资、消费活动；
- 5、承诺由董事会或薪酬委员会制定的薪酬制度与发行人填补回报措施的执行情况相挂钩；
- 6、承诺拟公布的发行人股权激励的行权条件与发行人填补回报措施的执行情况相挂钩。

#### **备注 6：关于减持的相关承诺**

发行人控股股东、实际控制人刘修华承诺：

本人减持发行人股份将严格遵守《中华人民共和国公司法》《中华人民共和国证券法》、中国证监会及证券交易所的相关规定。本人直接或间接持有的发行人股份在锁定期满后两年内，将视自身财务情况及资金需求对发行人股份进行增持或减持。本人直接或间接持有的发行人股份在锁定期满后两年内进行减持的，每年减持的发行人股份不超过本人上一年末持有的发行人股份总数的 10%，减持价格不低于发行价格（若发行人股票在此期间发生派息、送股、资本公积转增股本等除权除息事项的，发行价应相应调整）。本人减持前将提前三个交易日通知发行人减持事宜，在发行人公告后再实施减持计划。如本人减持行为未履行上述承诺，减持收益将归发行人所有。

重庆同利承诺：

本企业减持发行人股份将严格遵守《中华人民共和国公司法》《中华人民共和国证券法》、中国证监会及证券交易所的相关规定。本企业持有的发行人股份在锁定期满后两年内，将视自身财务情况及资金需求对发行人股份进行增持或减持。本企业持有的发行人股份在锁定期满后两年内进行减持的，减持价格不低于发行价格（若发行人股票在此期间发生派息、送股、资本公积转增股本等除权除息事项的，发行价应相应调整）。本企业减持前将提前三个交易日通知发行人减持事宜，在发行人公告后再实施减持计划。如本企业减持行为未履行上述承诺，减持收益将归发行人所有。

(二) 公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目

是否达到原盈利预测及其原因作出说明

☐ 已达到 ☐ 未达到 ☒ 不适用

(三) 业绩承诺的完成情况及其对商誉减值测试的影响

☐ 适用 ☒ 不适用

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、公司董事会对会计师事务所“非标准意见审计报告”的说明

☐适用 ☒不适用

五、公司对会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正原因和影响的分析说明

（一）公司对会计政策、会计估计变更原因及影响的分析说明

☐适用 ☒不适用

（二）公司对重大会计差错更正原因及影响的分析说明

☐适用 ☒不适用

（三）与前任会计师事务所进行的沟通情况

☐适用 ☒不适用

（四）审批程序及其他说明

☐适用 ☒不适用

六、聘任、解聘会计师事务所情况

单位：元 币种：人民币

|                        | 现聘任                     |
|------------------------|-------------------------|
| 境内会计师事务所名称             | 天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）      |
| 境内会计师事务所报酬             | 600,000.00              |
| 境内会计师事务所审计年限           | 10                      |
| 境内会计师事务所注册会计师姓名        | 周春阳、冯坤宇、张月芹             |
| 境内会计师事务所注册会计师审计服务的累计年限 | 周春阳（4年）、冯坤宇（3年）、张月芹（3年） |

|              | 名称                 | 报酬         |
|--------------|--------------------|------------|
| 内部控制审计会计师事务所 | 天职国际会计师事务所（特殊普通合伙） | 150,000.00 |

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

☒适用 ☐不适用

报告期内，公司聘任天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2024 年度审计机构。天职国际会计师事务所自 2015 年已连续 10 年为公司提供审计服务。

审计期间改聘会计师事务所的情况说明

☐适用 ☒不适用

审计费用较上一年度下降 20%以上（含 20%）的情况说明

☐适用 ☒不适用

## 七、面临退市风险的情况

### (一) 导致退市风险警示的原因

☐ 适用 ☒ 不适用

### (二) 公司拟采取的应对措施

☐ 适用 ☒ 不适用

### (三) 面临终止上市的情况和原因

☐ 适用 ☒ 不适用

## 八、破产重整相关事项

☐ 适用 ☒ 不适用

## 九、重大诉讼、仲裁事项

☐ 本年度公司有重大诉讼、仲裁事项 ☒ 本年度公司无重大诉讼、仲裁事项

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

☐ 适用 ☒ 不适用

## 十一、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

## 十二、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

#### 3、临时公告未披露的事项

☐ 适用 ☒ 不适用

### (二) 资产或股权收购、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

☐适用 ☒不适用

### 十三、重大合同及其履行情况

#### (一) 托管、承包、租赁事项

##### 1、 托管情况

☐适用 ☒不适用

##### 2、 承包情况

☐适用 ☒不适用

##### 3、 租赁情况

☐适用 ☒不适用

**(二) 担保情况**

☐ 适用 ☒ 不适用

**(三) 委托他人进行现金资产管理的情况**

**1、 委托理财情况**

**(1) 委托理财总体情况**

☐ 适用 ☒ 不适用

其他情况

☐ 适用 ☒ 不适用

**(2) 单项委托理财情况**

☐ 适用 ☒ 不适用

其他情况

☐ 适用 ☒ 不适用

**(3) 委托理财减值准备**

☐ 适用 ☒ 不适用

**2、 委托贷款情况**

**(1) 委托贷款总体情况**

☐ 适用 ☒ 不适用

其他情况

☐ 适用 ☒ 不适用

(2) 单项委托贷款情况

☐适用 ☒不适用

其他情况

☐适用 ☒不适用

(3) 委托贷款减值准备

☐适用 ☒不适用

3、 其他情况

☐适用 ☒不适用

(四) 其他重大合同

☐适用 ☒不适用

十四、募集资金使用进展说明

☒适用 ☐不适用

(一) 募集资金整体使用情况

☒适用 ☐不适用

单位：万元

| 募集资金来源 | 募集资金到位时间 | 募集资金总额 | 募集资金净额（1） | 招股书或募集说明书中募集资金承诺投资总额（2） | 超募资金总额（3）<br>=（1）-（2） | 截至报告期末累计投入募集资金总额（4） | 其中：截至报告期末超募资金累计投入总额（5） | 截至报告期末募集资金累计投入进度（%）（6）= | 截至报告期末超募资金累计投入进度（%）（7）= | 本年度投入金额（8） | 本年度投入金额占比（%）（9）<br>=（8）/（1） | 变更用途的募集资金总额 |
|--------|----------|--------|-----------|-------------------------|-----------------------|---------------------|------------------------|-------------------------|-------------------------|------------|-----------------------------|-------------|
|--------|----------|--------|-----------|-------------------------|-----------------------|---------------------|------------------------|-------------------------|-------------------------|------------|-----------------------------|-------------|

|          |            |            |            |            |   |            |   |         |         |          |      |        |
|----------|------------|------------|------------|------------|---|------------|---|---------|---------|----------|------|--------|
|          |            |            |            |            |   |            |   | (4)/(1) | (5)/(3) |          |      |        |
| 首次公开发行股票 | 2019年6月17日 | 125,088.96 | 113,223.00 | 113,223.00 | 0 | 118,737.25 | 0 | 104.87  | /       | 5,946.98 | 5.25 | 35,000 |
| 合计       | /          | 125,088.96 | 113,223.00 | 113,223.00 | 0 | 118,737.25 | 0 | /       | /       | 5,946.98 | /    | 35,000 |

其他说明  
☐适用 ☒不适用

(二) 募投项目明细

☒适用 ☐不适用  
1、 募集资金明细使用情况  
☒适用 ☐不适用

单位：万元

| 募集资金来源   | 项目名称              | 项目性质 | 是否为招股书或者募集说明书中的承诺投资项目 | 是否涉及变更投向 | 募集资金计划投资总额(1) | 本年投入金额 | 截至报告期末累计投入募集资金总额(2) | 截至报告期末累计投入进度(%)<br>(3)=(2)/(1) | 项目达到预定可使用状态日期 | 是否已结项 | 投入进度是否符合计划的进度 | 投入进度未达计划的具体原因 | 本年实现的效益  | 本项目已实现的效益或者研发成果 | 项目可行性是否发生重大变化,如是,请说明具体情况 | 节余金额     |
|----------|-------------------|------|-----------------------|----------|---------------|--------|---------------------|--------------------------------|---------------|-------|---------------|---------------|----------|-----------------|--------------------------|----------|
| 首次公开发行股票 | 4万吨/年环保溶剂(MDBE)项目 | 生产建设 | 是                     | 否        | 36,052.00     | 0      | 32,781.63           | 90.93                          | 2019年3月31日    | 是     | 是             | 不适用           | 5,677.31 | 已实现4万吨/年环保溶剂产能  | 否                        | 3,618.77 |

|          |                     |      |   |           |            |          |            |            |           |   |   |     |           |               |       |          |
|----------|---------------------|------|---|-----------|------------|----------|------------|------------|-----------|---|---|-----|-----------|---------------|-------|----------|
| 首次公开发行股票 | 3 万吨/年脂肪醇项目         | 生产建设 | 是 | 否         | 27,171.00  | 0        | 24,391.75  | 89.77      | 2019年9月1日 | 是 | 是 | 不适用 | 5,904.92  | 已实现3万吨/年脂肪醇产能 | 否     | 2,995.77 |
| 首次公开发行股票 | 2 万吨/年成膜助剂项目        | 生产建设 | 是 | 是,此项目取消   | /          | /        | 16.50      | /          | /         | / | / | /   | /         | /             | 是(注1) | /        |
| 首次公开发行股票 | 23000 吨/年受阻胺类光稳定剂项目 | 生产建设 | 否 | 是,此项目取消   | /          | /        | /          | /          | /         | / | / | /   | /         | /             | 是(注2) | /        |
| 首次公开发行股票 | 35000 吨/年受阻胺类光稳定剂项目 | 生产建设 | 否 | 是,此项目为新项目 | 30,000.00  | 5,946.98 | 34,374.42  | 114.58(注3) | 注6        | 是 | 否 | 注4  | /         | /             | 否     | /        |
| 首次公开发行股票 | 研发中心建设项目            | 研发   | 是 | 否         | 5,000.00   | 0        | 5,550.48   | 111.01(注3) | 注5        | 是 | 否 | 注4  | /         | /             | 否     | /        |
| 首次公开发行股票 | 补充流动资金              | 运营管理 | 是 | 否         | 15,000.00  | /        | 6,622.47   | /          | /         | 是 | 是 | 不适用 | /         | /             | 否     | /        |
| 首次公开发行股票 | 项目结项永久补充流动资金        | 运营管理 | 否 | /         | /          | 0        | 15,000     | 100        | /         | / | / | /   | /         | /             | /     | /        |
| 首次公开发行股票 | 银行利息                | 其他   | 否 | /         | /          | /        | /          | /          | /         | / | / | /   | /         | /             | /     | 7.93     |
| 合计       | /                   | /    | / | /         | 113,223.00 | 5,946.98 | 118,737.25 | /          | /         | / | / | /   | 11,582.23 | /             | /     | 6,622.47 |

注1：“2 万吨/年成膜助剂项目”，在项目实施过程中，公司基于当前业务发展规划及市场需求而进行必要调整，涉及变更的募集资金将主要投资于公司“23000 吨/年受阻胺类光稳定剂项目”，该项目具有较好的市场前景和盈利能力，有利于提高募集资金使用效益。

注 2：公司原先规划的“23000 吨/年受阻胺类光稳定剂项目”产能无法满足下游快速增长的市场需求，为了抢抓光稳定剂产业发展机遇，提升资源配置效率，实现公司该品种产品综合竞争力的进一步提升，将该项目变更为“35000 吨/年受阻胺类光稳定剂项目”。

注 3：募集资金使用过程中形成的理财收益、银行利息扣除支出的净额也一并投入至项目建设中，故“35000 吨/年受阻胺类光稳定剂项目”和“研发中心建设项目”累计投入资金已超过计划使用金额。

注 4：公司于 2024 年 1 月 17 日分别召开第四届董事会第二十次会议、第四届监事会第十九次会议，审议通过了《关于部分募投项目延期的议案》，在募投项目实施主体、募集资金投资用途及投资规模不发生变更的情况下，结合当前募投项目的实际进展情况，公司拟将“35000 吨/年受阻胺类光稳定剂项目”和“研发中心建设项目”进行延期。公司独立董事发表了明确同意的独立意见，保荐机构中泰证券股份有限公司对本事项出具了明确同意的核查意见，该事项无需提交股东大会审议。延期原因如下：

公司募投项目“35000 吨/年受阻胺类光稳定剂项目”和“研发中心建设项目”，受全球公共卫生事件等客观因素影响，项目的现场施工建设、人员调配、材料及设备供应和运输等受到了一定程度的影响，导致项目的整体施工进度晚于预期。

截至 2023 年 12 月 31 日，公司“35000 吨/年受阻胺类光稳定剂项目”已完成基本主体框架建设，正在进行设备及管道安装；“研发中心建设项目”已完成基础工程建设，正在进行室内装修及设备 and 家具安装。

为确保募投项目建设质量，维护全体股东和公司的整体利益，并结合当前募投项目的实施进度，公司经审慎研究和论证后，拟将“35000 吨/年受阻胺类光稳定剂项目”达到预定可使用状态时间由 2023 年 12 月延长至 2024 年 12 月，“研发中心建设项目”达到预定可使用状态时间由 2023 年 12 月延长至 2024 年 6 月。

注 5：截至 2024 年 6 月 29 日，公司募投项目“研发中心建设项目”已建设完毕，研发中心建设项目募集资金（含累计利息）已全部投入上述募投项目，无节余募集资金，公司对该募投项目进行结项。

注 6：截至 2024 年 12 月 31 日，公司募投项目“35000 吨/年受阻胺类光稳定剂项目”已建设完毕，公司 35000 吨/年受阻胺类光稳定剂项目募集资金（含累计利息）已全部投入上述募投项目，无节余募集资金，公司对该募投项目进行结项。

## 2、超募资金明细使用情况

☐适用 ☒不适用

## (三) 报告期内募投变更或终止情况

☐适用 ☒不适用

**(四) 报告期内募集资金使用的其他情况**

1、 募集资金投资项目先期投入及置换情况

☐适用 ☒不适用

2、 用闲置募集资金暂时补充流动资金情况

☐适用 ☒不适用

3、 对闲置募集资金进行现金管理，投资相关产品情况

☐适用 ☒不适用

4、 其他

☐适用 ☒不适用

**十五、其他对投资者作出价值判断和投资决策有重大影响的重大事项的说明**

☐适用 ☒不适用

第七节 股份变动及股东情况

一、股本变动情况

(一) 股份变动情况表

1、 股份变动情况表

单位：股

|              | 本次变动前       |        | 本次变动增减（+，-） |    |       |            |            | 本次变动后       |        |
|--------------|-------------|--------|-------------|----|-------|------------|------------|-------------|--------|
|              | 数量          | 比例（%）  | 发行新股        | 送股 | 公积金转股 | 其他         | 小计         | 数量          | 比例（%）  |
| 一、有限售条件股份    | 1,279,200   | 0.61   | 0           | 0  | 0     | -1,279,200 | -1,279,200 | 0           | 0      |
| 1、国家持股       |             |        |             |    |       |            |            |             |        |
| 2、国有法人持股     |             |        |             |    |       |            |            |             |        |
| 3、其他内资持股     | 1,279,200   | 0.61   | 0           | 0  | 0     | -1,279,200 | -1,279,200 | 0           | 0      |
| 其中：境内非国有法人持股 |             |        |             |    |       |            |            |             |        |
| 境内自然人持股      | 1,279,200   | 0.61   | 0           | 0  | 0     | -1,279,200 | -1,279,200 | 0           | 0      |
| 4、外资持股       |             |        |             |    |       |            |            |             |        |
| 其中：境外法人持股    |             |        |             |    |       |            |            |             |        |
| 境外自然人持股      |             |        |             |    |       |            |            |             |        |
| 二、无限售条件流通股份  | 206,912,800 | 99.39  | 0           | 0  | 0     | 1,174,800  | 1,174,800  |             |        |
| 1、人民币普通股     | 206,912,800 | 99.39  | 0           | 0  | 0     | 1,174,800  | 1,174,800  | 208,087,600 | 100.00 |
| 2、境内上市的外资股   |             |        |             |    |       |            |            |             |        |
| 3、境外上市的外资股   |             |        |             |    |       |            |            |             |        |
| 4、其他         |             |        |             |    |       |            |            |             |        |
| 三、股份总数       | 208,192,000 | 100.00 | 0           | 0  | 0     | -104,400   | -104,400   | 208,087,600 | 100.00 |

2、 股份变动情况说明

√适用    □不适用

(1) 2023 年 10 月 12 日，公司召开第四届董事会第十七次会议和第四届监事会第十六次会议，审议通过了《关于回购注销部分已获授但尚未解除限售的限制性股票及调整回购价格的议案》，鉴于公司限制性股票激励计划中的 1 名激励对象已离职，公司拟将其已获授但尚未解除限售的限制性股票共计 6,720 股进行回购并注销。2024 年 1 月 12 日，前述限制性股票回购注销完成，公司有限售条件股份减少 6,720 股。

(2) 2024 年 7 月 26 日，公司召开第四届董事会第二十四次会议和第四届监事会第二十二次会议，审议通过了《关于回购注销部分已获授但尚未解除限售的限制性股票及调整回购价格的议案》，鉴于公司限制性股票激励计划中的 2 名激励对象已离职，公司拟将其已获授但尚未解除限售的限制性股票共计 97,680 股进行回购并注销。2024 年 11 月 22 日，前述限制性股票回购注销完成，公司有限售条件股份减少 97,680 股。

(3) 2024 年 12 月 9 日，公司 2021 年股权激励限制性股票 1,174,800 股上市流通。公司总股本不变，其中有限售条件流通股 0 股，无限售条件流通股 208,087,600 股。详见公司于 2024 年 12 月 4 日对外披露的《关于 2021 年限制性股票激励计划第三个解除限售期解除限售条件成就暨股票上市公告》（公告编号：2024-065）。

3、 股份变动对最近一年和最近一期每股收益、每股净资产等财务指标的影响（如有）

√适用    □不适用

报告期内，公司股份减少 104,400 股，系因回购注销股权激励限制性股票所致，股份变动数量较小，对公司最近一年和最近一期每股收益、每股净资产等财务指标的影响较小。

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

单位：股

| 股东名称        | 年初限售股数    | 本年解除限售股数  | 本年增加限售股数 | 年末限售股数 | 限售原因 | 解除限售日期     |
|-------------|-----------|-----------|----------|--------|------|------------|
| 秦国栋         | 96,000    | 0         | 0        | 0      | 股权激励 | 注 1        |
| 刘志刚         | 6,720     | 0         | 0        | 0      | 股权激励 | 注 2        |
| 黄杨          | 1,680     | 0         | 0        | 0      | 股权激励 | 注 1        |
| 股权激励其他限售股股东 | 1,174,800 | 1,174,800 | 0        | 0      | 股权激励 | 2024-12-09 |
| 合计          | 1,279,200 | 1,174,800 | 0        | 0      | /    | /          |

注 1: 2024 年 7 月 26 日, 公司召开第四届董事会第二十四次会议和第四届监事会第二十二次会议, 审议通过了《关于回购注销部分已获授但尚未解除限售的限制性股票及调整回购价格的议案》, 鉴于公司限制性股票激励计划中的 2 名激励对象已离职, 公司拟将其已获授但尚未解除限售的限制性股票共计 97,680 股进行回购并注销。2024 年 11 月 22 日, 前述限制性股票回购注销完成, 公司有限售条件股份减少 97,680 股。

注 2: 2023 年 10 月 12 日, 公司召开第四届董事会第十七次会议和第四届监事会第十六次会议, 审议通过了《关于回购注销部分已获授但尚未解除限售的限制性股票及调整回购价格的议案》, 鉴于公司限制性股票激励计划中的 1 名激励对象已离职, 公司拟将其已获授但尚未解除限售的限制性股票共计 6,720 股进行回购并注销。2024 年 1 月 12 日, 前述限制性股票回购注销完成, 公司有限售条件股份减少 6,720 股。

## 二、证券发行与上市情况

### (一) 截至报告期内证券发行情况

☐ 适用 ☒ 不适用

截至报告期内证券发行情况的说明（存续期内利率不同的债券，请分别说明）：

☐ 适用 ☒ 不适用

### (二) 公司股份总数及股东结构变动及公司资产和负债结构的变动情况

☒ 适用 ☐ 不适用

报告期内, 公司股份总数由 208,192,000 股变更为 208,087,600 股, 变动原因为: 报告期内公司办理完成 104,400 股股权激励限制性股票回购注销, 公司股份总数相应减少 104,400 股。

公司回购注销 104,400 股股权激励限制性股票对公司资产和负债结构的影响较小。

### (三) 现存的内部职工股情况

☐ 适用 ☒ 不适用

## 三、股东和实际控制人情况

### (一) 股东总数

|                              |        |
|------------------------------|--------|
| 截至报告期末普通股股东总数(户)             | 11,431 |
| 年度报告披露日前上一月末的普通股股东总数(户)      | 15,023 |
| 截至报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户)       | 不适用    |
| 年度报告披露日前上一月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                   | 报告期内 | 期末持股数 | 比例 | 持有有 | 质押、标记或冻 | 股东性质 |

| (全称)                            | 增减            | 量           | (%)     | 限售条件股份数量    | 结情况  |    |         |
|---------------------------------|---------------|-------------|---------|-------------|------|----|---------|
|                                 |               |             |         |             | 股份状态 | 数量 |         |
| 刘修华                             | 0             | 120,063,602 | 57.70   | 0           | 无    |    | 境内自然人   |
| 重庆同利企业管理咨询合伙企业(有限合伙)            | 0             | 9,599,827   | 4.61    | 0           | 无    |    | 其他      |
| 王俊玉                             | 0             | 2,971,923   | 1.43    | 0           | 无    |    | 境内自然人   |
| 上海玖鹏资产管理中心(有限合伙)－玖鹏新享5号私募证券投资基金 | 0             | 2,278,200   | 1.09    | 0           | 未知   |    | 其他      |
| 青岛聚金山投资合伙企业(有限合伙)               | 0             | 1,798,460   | 0.86    | 0           | 无    |    | 其他      |
| 杭州御松企业管理咨询合伙企业(有限合伙)            | 1,234,800     | 1,234,800   | 0.59    | 0           | 未知   |    | 其他      |
| 刘玉江                             | 0             | 1,083,227   | 0.52    | 0           | 无    |    | 境内自然人   |
| 谭立文                             | 0             | 1,040,347   | 0.50    | 0           | 无    |    | 境内自然人   |
| 山东翔兴企业管理咨询服务有限公司                | 866,300       | 866,300     | 0.42    | 0           | 未知   |    | 境内非国有法人 |
| 中国银行股份有限公司－招商量化精选股票型发起式证券投资基金   | 711,900       | 711,900     | 0.34    | 0           | 未知   |    | 其他      |
| 前十名无限售条件股东持股情况(不含通过转融通出借股份)     |               |             |         |             |      |    |         |
| 股东名称                            | 持有无限售条件流通股的数量 |             | 股份种类及数量 |             |      |    |         |
|                                 |               |             | 种类      | 数量          |      |    |         |
| 刘修华                             | 120,063,602   |             | 人民币普通股  | 120,063,602 |      |    |         |
| 重庆同利企业管理咨询合伙企业(有限合伙)            | 9,599,827     |             | 人民币普通股  | 9,599,827   |      |    |         |
| 王俊玉                             | 2,971,923     |             | 人民币普通股  | 2,971,923   |      |    |         |
| 上海玖鹏资产管理中心(有限合伙)－玖鹏新享5号私募证券投资基金 | 2,278,200     |             | 人民币普通股  | 2,278,200   |      |    |         |
| 青岛聚金山投资合伙企业(有限合伙)               | 1,798,460     |             | 人民币普通股  | 1,798,460   |      |    |         |
| 杭州御松企业管理咨询合伙企业(有限合伙)            | 1,234,800     |             | 人民币普通股  | 1,234,800   |      |    |         |
| 刘玉江                             | 1,083,227     |             | 人民币普通   | 1,083,227   |      |    |         |

|                                       |                                                                      |        |           |
|---------------------------------------|----------------------------------------------------------------------|--------|-----------|
|                                       |                                                                      | 股      |           |
| 谭立文                                   | 1,040,347                                                            | 人民币普通股 | 1,040,347 |
| 山东翔兴企业管理咨询服务有<br>限公司                  | 866,300                                                              | 人民币普通股 | 866,300   |
| 中国银行股份有限公司－招商<br>量化精选股票型发起式证券投<br>资基金 | 711,900                                                              | 人民币普通股 | 711,900   |
| 前十名股东中回购专户情况说<br>明                    | 截至报告期末，元利化学集团股份有限公司回购专用证券账户持<br>有公司股份数量为 2,450,000 股，占公司总股本比例为 1.18% |        |           |
| 上述股东委托表决权、受托表<br>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<br>的说明                  | 刘修华为公司控股股东、实际控制人，重庆同利企业管理咨询合<br>伙企业（有限合伙）为刘修华控制的企业。                  |        |           |
| 表决权恢复的优先股股东及持<br>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

**（三）战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东**

☐适用 ☒不适用

**四、控股股东及实际控制人情况**

**（一）控股股东情况**

**1、 法人**

☐适用 ☒不适用

**2、 自然人**

☒适用 ☐不适用

|                |                   |
|----------------|-------------------|
| 姓名             | 刘修华               |
| 国籍             | 中国                |
| 是否取得其他国家或地区居留权 | 否                 |
| 主要职业及职务        | 公司董事长、重庆同利执行事务合伙人 |

**3、 公司不存在控股股东情况的特别说明**

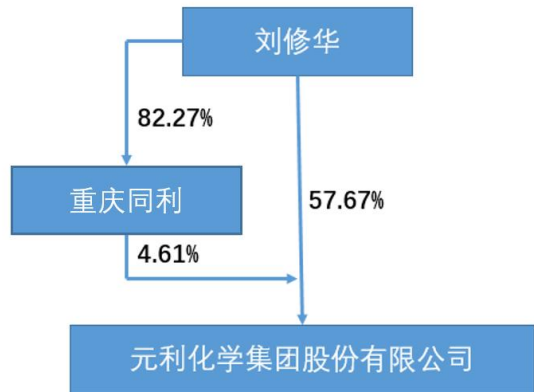
☐适用 ☒不适用

4、报告期内控股股东变更情况的说明

☐适用 ☒不适用

5、公司与控股股东之间的产权及控制关系的方框图

☒适用 ☐不适用



(二) 实际控制人情况

1、法人

☐适用 ☒不适用

2、自然人

☒适用 ☐不适用

|                      |                   |
|----------------------|-------------------|
| 姓名                   | 刘修华               |
| 国籍                   | 中国                |
| 是否取得其他国家或地区居留权       | 否                 |
| 主要职业及职务              | 公司董事长、重庆同利执行事务合伙人 |
| 过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况 | 无                 |

3、公司不存在实际控制人情况的特别说明

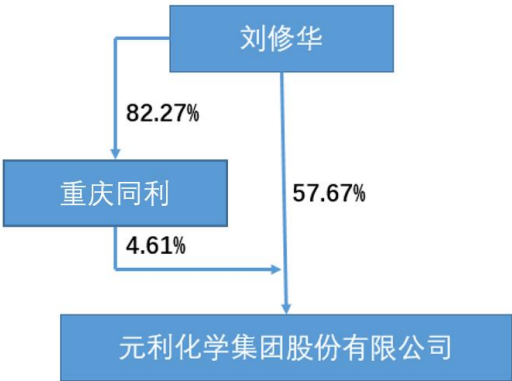
☐适用 ☒不适用

4、报告期内公司控制权发生变更的情况说明

☐适用 ☒不适用

5、公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图

☒适用 ☐不适用



6、 实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

☐适用 ☒不适用

(三) 控股股东及实际控制人其他情况介绍

☐适用 ☒不适用

五、公司控股股东或第一大股东及其一致行动人累计质押股份数量占其所持公司股份数量比例达到 80%以上

☐适用 ☒不适用

六、其他持股在百分之十以上的法人股东

☐适用 ☒不适用

七、股份限制减持情况说明

☐适用 ☒不适用

八、股份回购在报告期的具体实施情况

☒适用 ☐不适用

单位：万元 币种：人民币

|                                 |                                  |
|---------------------------------|----------------------------------|
| 回购股份方案名称                        | 元利化学集团股份有限公司关于以集中竞价交易方式回购公司股份的方案 |
| 回购股份方案披露时间                      | 2024 年 2 月 24 日                  |
| 拟回购股份数量及占总股本的比例 (%)             | 0.96~1.92                        |
| 拟回购金额                           | 4,600~9,200                      |
| 拟回购期间                           | 董事会审议通过后 12 个月                   |
| 回购用途                            | 用于员工持股计划或股权激励                    |
| 已回购数量(股)                        | 2,450,000                        |
| 已回购数量占股权激励计划所涉及的标的股票的比例 (%)（如有） | 无                                |
| 公司采用集中竞价交易方式减持回购股份的进展情况         | 无                                |

## 第八节 优先股相关情况

☐适用 ☒不适用

## 第九节 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

## 第十节 财务报告

### 一、审计报告

√适用 □不适用

天职业字[2025]18686 号

元利化学集团股份有限公司全体股东：

### 一、审计意见

我们审计了元利化学集团股份有限公司（以下简称“元利科技”）财务报表，包括 2024 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2024 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表，以及财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了元利科技 2024 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2024 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

### 二、形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于元利科技，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

### 三、关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断，认为对本期财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。

| 关键审计事项                                                                                                                                                                 | 该事项在审计中是如何应对的                                                                                                                                    |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 营业收入的确认                                                                                                                                                                |                                                                                                                                                  |
| 元利科技主要从事精细化工产品(含二元酸二甲酯系列产品、脂肪醇系列产品及增塑剂系列产品)生产、销售。如元利科技合并财务报表附注七、(六十)所述，本期元利科技营业收入为 221,957.13 万元。收入确认的发生和完整性对元利科技的经营成果产生重大的影响，且由于营业收入系公司关键业绩指标之一，存在元利科技管理层（以下简称“管理层”）为 | 我们针对营业收入的确认事项所执行的审计程序包括但不限于：<br><br>(1) 对销售与收款内部控制循环进行了解，测试和评价与收入确认相关内部控制的设计的合理性及执行的有效性；<br><br>(2) 通过对管理层访谈了解收入确认政策，检查主要客户合同相关条款，并分析评价实际执行的收入确认 |

|                                       |                                                                                        |
|---------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------|
| 达到特定目标或期望而操纵收入确认的风险，因此我们将收入确认为关键审计事项。 | 政策是否适当，复核相关会计政策是否一贯地运用；                                                                |
| 关于收入确认的会计政策详见财务报表附注五、（三十四）。           | （3）对营业收入实施分析程序，与历史同期、同行业的毛利率进行对比，分析毛利率变动情况，复核收入的合理性；                                   |
|                                       | （4）查询主要客户的工商登记资料，确认主要客户与元利科技及主要关联方是否不存在关联关系，分析主要客户的变动情况及其合理性；                          |
|                                       | （5）对于国内销售业务，通过抽样的方式检查合同或订单、已签收的出库单等与收入确认相关的凭证；                                         |
|                                       | （6）对于出口销售业务，通过抽样的方式登录海关电子出口口岸检查海关出口报关单等，并将本期直接出口收入与国家外汇管理局应用服务平台的数据进行对比分析，以检查营业收入的真实性； |
|                                       | （7）结合应收账款的审计，向主要客户函证应收账款余额及本期销售金额；                                                     |
|                                       | （8）针对资产负债表日前后记录的收入交易，选取样本核对至各模式下收入确认的支持性凭证，评估收入确认是否记录在恰当的会计期间。                         |

四、其他信息

元利科技管理层对其他信息负责。其他信息包括 2024 年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

我们对财务报表发表的审计意见不涵盖其他信息，我们也不对其他信息发表任何形式的鉴证结论。

结合我们对财务报表的审计，我们的责任是阅读其他信息，在此过程中，考虑其他信息是否与财务报表或我们在审计过程中了解到的情况存在重大不一致或者似乎存在重大错报。

基于我们已执行的工作，如果我们确定其他信息存在重大错报，我们应当报告该事实。在这方面，我们无任何事项需要报告。

五、管理层和治理层对财务报表的责任

管理层负责按照企业会计准则的规定编制财务报表，使其实现公允反映，并设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

在编制财务报表时，管理层负责评估元利科技的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非计划进行清算、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督元利科技的财务报告过程。

## 六、注册会计师对财务报表审计的责任

我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证，并出具包含审计意见的审计报告。合理保证是高水平的保证，但并不能保证按照审计准则执行的审计在某一重大错报存在时总能发现。错报可能由于舞弊或错误导致，如果合理预期错报单独或汇总起来可能影响财务报表使用者依据财务报表作出的经济决策，则通常认为错报是重大的。

在按照审计准则执行审计工作的过程中，我们运用职业判断，并保持职业怀疑。同时，我们也执行以下工作：

（1）识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险，设计和实施审计程序以应对这些风险，并获取充分、适当的审计证据，作为发表审计意见的基础。由于舞弊可能涉及串通、伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上，未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。

（2）了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。

（3）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

（4）对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对元利科技持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致元利科技不能持续经营。

（5）评价财务报表的总体列报、结构和内容，并评价财务报表是否公允反映相关交易和事项。

（6）就元利科技中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并对审计意见承担全部责任。

我们与治理层就计划的审计范围、时间安排和重大审计发现等事项进行沟通，包括沟通我们在审计中识别出的值得关注的内部控制缺陷。

我们还就已遵守与独立性相关的职业道德要求向治理层提供声明，并与治理层沟通可能被合理认为影响我们独立性的所有关系和其他事项，以及相关的防范措施（如适用）。

从与治理层沟通过的事项中，我们确定哪些事项对本期财务报表审计最为重要，因而构成关键审计事项。我们在审计报告中描述这些事项，除非法律法规禁止公开披露这些事项，或在极少数情形下，如果合理预期在审计报告中沟通某事项造成的负面后果超过在公众利益方面产生的益处，我们确定不应在审计报告中沟通该事项。

[以下无正文]

天职业字[2025]18686 号

中国·北京

二〇二五年四月二十四日

中国注册会计师

周春阳

(项目合伙人):

中国注册会计师:

冯坤宇

中国注册会计师:

张月芹

二、财务报表

合并资产负债表

2024 年 12 月 31 日

编制单位：元利化学集团股份有限公司

单位：元 币种：人民币

| 项目        | 附注    | 2024 年 12 月 31 日 | 2023 年 12 月 31 日 |
|-----------|-------|------------------|------------------|
| 流动资产：     |       |                  |                  |
| 货币资金      | 七、（一） | 1,842,066,887.45 | 708,815,032.30   |
| 结算备付金     |       |                  |                  |
| 拆出资金      |       |                  |                  |
| 交易性金融资产   | 七、（二） |                  | 606,419,178.06   |
| 衍生金融资产    |       |                  |                  |
| 应收票据      | 七、（四） | 269,744,387.38   | 277,537,506.69   |
| 应收账款      | 七、（五） | 138,427,620.79   | 124,347,676.40   |
| 应收款项融资    | 七、（七） | 19,161,429.46    | 27,898,614.71    |
| 预付款项      | 七、（八） | 28,365,626.60    | 38,372,735.50    |
| 应收保费      |       |                  |                  |
| 应收分保账款    |       |                  |                  |
| 应收分保合同准备金 |       |                  |                  |
| 其他应收款     | 七、（九） | 15,415,695.31    | 2,299,265.95     |
| 其中：应收利息   |       | 3,105,354.41     |                  |

|               |         |                  |                  |
|---------------|---------|------------------|------------------|
| 应收股利          |         |                  |                  |
| 买入返售金融资产      |         |                  |                  |
| 存货            | 七、(十)   | 351,267,623.90   | 330,046,601.32   |
| 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        | 七、(十三)  | 60,849,185.98    | 155,946,789.67   |
| 流动资产合计        |         | 2,725,298,456.87 | 2,271,683,400.60 |
| <b>非流动资产：</b> |         |                  |                  |
| 发放贷款和垫款       |         |                  |                  |
| 债权投资          |         |                  |                  |
| 其他债权投资        |         |                  |                  |
| 长期应收款         |         |                  |                  |
| 长期股权投资        | 七、(十七)  | 88,034,727.61    | 88,020,951.64    |
| 其他权益工具投资      |         |                  |                  |
| 其他非流动金融资产     |         |                  |                  |
| 投资性房地产        |         |                  |                  |
| 固定资产          | 七、(二十一) | 680,791,394.24   | 618,305,110.76   |
| 在建工程          | 七、(二十二) | 521,667,965.54   | 443,885,695.84   |
| 生产性生物资产       |         |                  |                  |
| 油气资产          |         |                  |                  |
| 使用权资产         | 七、(二十五) | 324,772.95       | 679,070.91       |
| 无形资产          | 七、(二十六) | 263,192,847.60   | 228,997,753.18   |
| 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       | 七、(二十九) | 32,032,211.48    | 26,143,898.21    |
| 其他非流动资产       | 七、(三十)  | 31,385,958.42    | 54,959,456.21    |
| 非流动资产合计       |         | 1,617,429,877.84 | 1,460,991,936.75 |
| 资产总计          |         | 4,342,728,334.71 | 3,732,675,337.35 |
| <b>流动负债：</b>  |         |                  |                  |
| 短期借款          | 七、(三十二) | 610,000,000.00   |                  |
| 向中央银行借款       |         |                  |                  |
| 拆入资金          |         |                  |                  |
| 交易性金融负债       |         |                  |                  |
| 衍生金融负债        |         |                  |                  |
| 应付票据          | 七、(三十五) | 22,000,000.00    | 76,840,000.00    |
| 应付账款          | 七、(三十六) | 123,767,302.98   | 117,859,078.22   |
| 预收款项          |         |                  |                  |
| 合同负债          | 七、(三十八) | 12,932,789.21    | 15,005,585.27    |
| 卖出回购金融资产款     |         |                  |                  |
| 吸收存款及同业存放     |         |                  |                  |
| 代理买卖证券款       |         |                  |                  |
| 代理承销证券款       |         |                  |                  |
| 应付职工薪酬        | 七、(三十九) | 18,712,059.14    | 17,679,142.93    |

|                      |         |                  |                  |
|----------------------|---------|------------------|------------------|
| 应交税费                 | 七、(四十)  | 21,334,486.06    | 17,980,874.81    |
| 其他应付款                | 七、(四十一) | 7,218,901.98     | 23,954,530.25    |
| 其中：应付利息              |         |                  |                  |
| 应付股利                 |         |                  |                  |
| 应付手续费及佣金             |         |                  |                  |
| 应付分保账款               |         |                  |                  |
| 持有待售负债               |         |                  |                  |
| 一年内到期的非流动负债          | 七、(四十三) | 191,451.01       | 346,562.26       |
| 其他流动负债               | 七、(四十四) | 209,302,208.74   | 251,424,833.26   |
| 流动负债合计               |         | 1,025,459,199.12 | 521,090,607.00   |
| <b>非流动负债：</b>        |         |                  |                  |
| 保险合同准备金              |         |                  |                  |
| 长期借款                 |         |                  |                  |
| 应付债券                 |         |                  |                  |
| 其中：优先股               |         |                  |                  |
| 永续债                  |         |                  |                  |
| 租赁负债                 | 七、(四十七) |                  | 224,685.10       |
| 长期应付款                |         |                  |                  |
| 长期应付职工薪酬             |         |                  |                  |
| 预计负债                 |         |                  |                  |
| 递延收益                 | 七、(五十一) | 27,094,609.94    | 25,374,592.01    |
| 递延所得税负债              | 七、(二十九) | 6,612,539.15     | 8,488,901.48     |
| 其他非流动负债              |         |                  |                  |
| 非流动负债合计              |         | 33,707,149.09    | 34,088,178.59    |
| 负债合计                 |         | 1,059,166,348.21 | 555,178,785.59   |
| <b>所有者权益（或股东权益）：</b> |         |                  |                  |
| 实收资本（或股本）            | 七、(五十三) | 208,087,600.00   | 208,192,000.00   |
| 其他权益工具               |         |                  |                  |
| 其中：优先股               |         |                  |                  |
| 永续债                  |         |                  |                  |
| 资本公积                 | 七、(五十五) | 1,256,119,038.72 | 1,254,780,289.50 |
| 减：库存股                | 七、(五十六) | 39,019,168.99    | 16,820,766.00    |
| 其他综合收益               | 七、(五十七) | -189,382.71      | -9,893.12        |
| 专项储备                 | 七、(五十八) | 2,412,765.48     |                  |
| 盈余公积                 | 七、(五十九) | 85,055,474.21    | 84,491,363.87    |
| 一般风险准备               |         |                  |                  |
| 未分配利润                | 七、(六十)  | 1,771,095,659.79 | 1,646,863,557.51 |
| 归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计 |         | 3,283,561,986.50 | 3,177,496,551.76 |
| 少数股东权益               |         |                  |                  |
| 所有者权益（或股东权益）合计       |         | 3,283,561,986.50 | 3,177,496,551.76 |
| 负债和所有者权益（或股东权益）总计    |         | 4,342,728,334.71 | 3,732,675,337.35 |

公司负责人：刘修华

主管会计工作负责人：刘玉江

会计机构负责人：刘玉江

## 母公司资产负债表

2024 年 12 月 31 日

编制单位：元利化学集团股份有限公司

单位：元 币种：人民币

| 项目            | 附注     | 2024 年 12 月 31 日 | 2023 年 12 月 31 日 |
|---------------|--------|------------------|------------------|
| <b>流动资产：</b>  |        |                  |                  |
| 货币资金          |        | 699,055,467.25   | 329,869,307.73   |
| 交易性金融资产       |        |                  |                  |
| 衍生金融资产        |        |                  |                  |
| 应收票据          |        | 261,954,035.43   | 268,129,376.29   |
| 应收账款          | 十九、（一） | 132,863,515.68   | 122,115,511.58   |
| 应收款项融资        |        | 18,163,958.83    | 27,274,918.14    |
| 预付款项          |        | 274,286.20       | 42,385,355.63    |
| 其他应收款         | 十九、（二） | 263,559,920.12   | 154,390,107.23   |
| 其中：应收利息       |        | 1,198,711.11     |                  |
| 应收股利          |        |                  |                  |
| 存货            |        | 41,230,298.86    | 29,985,060.61    |
| 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        |        | 3,288,015.89     | 7,820,993.73     |
| 流动资产合计        |        | 1,420,389,498.26 | 981,970,630.94   |
| <b>非流动资产：</b> |        |                  |                  |
| 债权投资          |        |                  |                  |
| 其他债权投资        |        |                  |                  |
| 长期应收款         |        |                  |                  |
| 长期股权投资        | 十九、（三） | 1,965,341,029.90 | 1,916,375,845.93 |
| 其他权益工具投资      |        |                  |                  |
| 其他非流动金融资产     |        |                  |                  |
| 投资性房地产        |        |                  |                  |
| 固定资产          |        | 132,525,199.53   | 1,571,544.37     |
| 在建工程          |        |                  | 89,374,418.01    |
| 生产性生物资产       |        |                  |                  |
| 油气资产          |        |                  |                  |
| 使用权资产         |        |                  |                  |
| 无形资产          |        | 777,403.42       | 955,649.92       |
| 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       |        | 3,788,422.33     | 4,415,009.58     |
| 其他非流动资产       |        |                  | 7,388,541.00     |
| 非流动资产合计       |        | 2,102,432,055.18 | 2,020,081,008.81 |
| 资产总计          |        | 3,522,821,553.44 | 3,002,051,639.75 |
| <b>流动负债：</b>  |        |                  |                  |

|                      |  |                  |                  |
|----------------------|--|------------------|------------------|
| 短期借款                 |  |                  |                  |
| 交易性金融负债              |  |                  |                  |
| 衍生金融负债               |  |                  |                  |
| 应付票据                 |  | 632,000,000.00   | 61,840,000.00    |
| 应付账款                 |  | 444,728,428.37   | 334,311,903.03   |
| 预收款项                 |  |                  |                  |
| 合同负债                 |  | 11,442,964.48    | 14,056,960.24    |
| 应付职工薪酬               |  | 3,691,357.00     | 4,191,160.43     |
| 应交税费                 |  | 310,505.90       | 3,588,971.44     |
| 其他应付款                |  | 2,572,647.29     | 19,227,933.67    |
| 其中：应付利息              |  |                  |                  |
| 应付股利                 |  |                  |                  |
| 持有待售负债               |  |                  |                  |
| 一年内到期的非流动负债          |  |                  |                  |
| 其他流动负债               |  | 201,950,777.60   | 242,620,781.08   |
| 流动负债合计               |  | 1,296,696,680.64 | 679,837,709.89   |
| <b>非流动负债：</b>        |  |                  |                  |
| 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                |  |                  |                  |
| 长期应付职工薪酬             |  |                  |                  |
| 预计负债                 |  |                  |                  |
| 递延收益                 |  |                  |                  |
| 递延所得税负债              |  |                  |                  |
| 其他非流动负债              |  |                  |                  |
| 非流动负债合计              |  |                  |                  |
| 负债合计                 |  | 1,296,696,680.64 | 679,837,709.89   |
| <b>所有者权益（或股东权益）：</b> |  |                  |                  |
| 实收资本（或股本）            |  | 208,087,600.00   | 208,192,000.00   |
| 其他权益工具               |  |                  |                  |
| 其中：优先股               |  |                  |                  |
| 永续债                  |  |                  |                  |
| 资本公积                 |  | 1,256,119,038.72 | 1,253,213,556.22 |
| 减：库存股                |  | 39,019,168.99    | 16,820,766.00    |
| 其他综合收益               |  |                  |                  |
| 专项储备                 |  |                  |                  |
| 盈余公积                 |  | 85,055,474.21    | 84,491,363.87    |
| 未分配利润                |  | 715,881,928.86   | 793,137,775.77   |
| 所有者权益（或股东权益）合计       |  | 2,226,124,872.80 | 2,322,213,929.86 |
| 负债和所有者权益（或股东权益）总计    |  | 3,522,821,553.44 | 3,002,051,639.75 |

公司负责人：刘修华

主管会计工作负责人：刘玉江

会计机构负责人：刘玉江

## 合并利润表

2024 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

| 项目                  | 附注      | 2024 年度          | 2023 年度          |
|---------------------|---------|------------------|------------------|
| 一、营业总收入             |         | 2,219,571,289.46 | 2,181,297,295.19 |
| 其中：营业收入             | 七、（六十一） | 2,219,571,289.46 | 2,181,297,295.19 |
| 利息收入                |         |                  |                  |
| 已赚保费                |         |                  |                  |
| 手续费及佣金收入            |         |                  |                  |
| 二、营业总成本             |         | 2,004,256,112.03 | 1,951,133,770.94 |
| 其中：营业成本             | 七、（六十一） | 1,845,251,927.41 | 1,783,704,587.41 |
| 利息支出                |         |                  |                  |
| 手续费及佣金支出            |         |                  |                  |
| 退保金                 |         |                  |                  |
| 赔付支出净额              |         |                  |                  |
| 提取保险责任准备金净额         |         |                  |                  |
| 保单红利支出              |         |                  |                  |
| 分保费用                |         |                  |                  |
| 税金及附加               | 七、（六十二） | 13,871,063.63    | 12,769,934.12    |
| 销售费用                | 七、（六十三） | 15,100,345.55    | 15,568,388.33    |
| 管理费用                | 七、（六十四） | 72,971,700.49    | 67,920,709.20    |
| 研发费用                | 七、（六十五） | 94,152,537.00    | 91,243,945.46    |
| 财务费用                | 七、（六十六） | -37,091,462.05   | -20,073,793.58   |
| 其中：利息费用             |         | 2,099,805.13     | 32,844.99        |
| 利息收入                |         | 34,490,722.64    | 17,720,639.85    |
| 加：其他收益              | 七、（六十七） | 21,487,902.48    | 33,585,709.41    |
| 投资收益（损失以“－”号填列）     | 七、（六十八） | 8,551,895.08     | 30,492,354.92    |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益  |         | 4,913,775.97     | 6,385,517.29     |
| 以摊余成本计量的金融资产终止确认收益  |         |                  |                  |
| 汇兑收益（损失以“－”号填列）     |         |                  |                  |
| 净敞口套期收益（损失以“－”号填列）  |         |                  |                  |
| 公允价值变动收益（损失以“－”号填列） | 七、（七十）  |                  | 6,419,178.06     |
| 信用减值损失（损失以“－”号填列）   | 七、（七十一） | -2,430,814.02    | 985,564.86       |
| 资产减值损失（损失以“－”号填列）   | 七、（七十二） | -421,060.90      | -809,242.55      |
| 资产处置收益（损失以“－”号填列）   | 七、（七十三） | 32,985.81        | 9,538.41         |
| 三、营业利润（亏损以“－”号填列）   |         | 242,536,085.88   | 300,846,627.36   |
| 加：营业外收入             | 七、（七十四） | 155,855.16       | 50,682.60        |
| 减：营业外支出             | 七、（七十五） | 2,870,261.91     | 170,482.09       |
| 四、利润总额（亏损总额以“－”号填列） |         | 239,821,679.13   | 300,726,827.87   |

|                             |         |                |                |
|-----------------------------|---------|----------------|----------------|
| 号填列)                        |         |                |                |
| 减：所得税费用                     | 七、（七十六） | 32,692,626.51  | 51,047,174.58  |
| 五、净利润（净亏损以“-”号填列）           |         | 207,129,052.62 | 249,679,653.29 |
| （一）按经营持续性分类                 |         |                |                |
| 1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）      |         | 207,129,052.62 | 249,679,653.29 |
| 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） |         | 207,129,052.62 | 249,679,653.29 |
| 2. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）       |         |                |                |
| 六、其他综合收益的税后净额               |         | -179,489.59    | 190,596.01     |
| （一）归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额     |         | -179,489.59    | 190,596.01     |
| 1. 不能重分类进损益的其他综合收益          |         |                |                |
| （1）重新计量设定受益计划变动额            |         |                |                |
| （2）权益法下不能转损益的其他综合收益         |         |                |                |
| （3）其他权益工具投资公允价值变动           |         |                |                |
| （4）企业自身信用风险公允价值变动           |         |                |                |
| 2. 将重分类进损益的其他综合收益           |         | -179,489.59    | 190,596.01     |
| （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               |         | -179,489.59    | 190,596.01     |
| （7）其他                       |         |                |                |
| （二）归属于少数股东的其他综合收益的税后净额      |         |                |                |
| 七、综合收益总额                    |         | 206,949,563.03 | 249,870,249.30 |
| （一）归属于母公司所有者的综合收益总额         |         | 206,949,563.03 | 249,870,249.30 |
| （二）归属于少数股东的综合收益总额           |         |                |                |
| 八、每股收益：                     |         |                |                |
| （一）基本每股收益(元/股)              | 二十、（二）  | 1.01           | 1.21           |

|                 |        |      |      |
|-----------------|--------|------|------|
| (二) 稀释每股收益(元/股) | 二十、(二) | 1.01 | 1.21 |
|-----------------|--------|------|------|

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：刘修华                      主管会计工作负责人：刘玉江                      会计机构负责人：刘玉江

母公司利润表

2024 年 1—12 月

单位：元    币种：人民币

| 项目                     | 附注     | 2024 年度          | 2023 年度          |
|------------------------|--------|------------------|------------------|
| 一、营业收入                 | 十九、(四) | 2,048,678,501.45 | 2,040,065,037.84 |
| 减：营业成本                 | 十九、(四) | 2,022,289,880.86 | 2,013,098,427.89 |
| 税金及附加                  |        | 1,665,466.22     | 1,178,302.85     |
| 销售费用                   |        | 11,739,569.16    | 10,748,390.32    |
| 管理费用                   |        | 24,114,796.83    | 21,926,384.21    |
| 研发费用                   |        |                  |                  |
| 财务费用                   |        | -15,522,558.71   | -16,523,235.56   |
| 其中：利息费用                |        |                  |                  |
| 利息收入                   |        | 11,132,951.96    | 13,880,059.86    |
| 加：其他收益                 |        | 192,088.90       | 1,370,688.99     |
| 投资收益（损失以“－”号填列）        | 十九、(五) | 4,913,775.97     | 7,973,643.22     |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益     |        | 4,913,775.97     | 6,385,517.29     |
| 以摊余成本计量的金融资产终止确认收益     |        |                  |                  |
| 净敞口套期收益（损失以“－”号填列）     |        |                  |                  |
| 公允价值变动收益（损失以“－”号填列）    |        |                  |                  |
| 信用减值损失（损失以“－”号填列）      |        | -2,505,438.18    | 888,674.23       |
| 资产减值损失（损失以“－”号填列）      |        |                  | -56,302.97       |
| 资产处置收益（损失以“－”号填列）      |        | 40.46            | 9,538.41         |
| 二、营业利润（亏损以“－”号填列）      |        | 6,991,814.24     | 19,823,010.01    |
| 加：营业外收入                |        | 57,216.01        | 16,805.14        |
| 减：营业外支出                |        | 610,721.66       | 3,514.84         |
| 三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）    |        | 6,438,308.59     | 19,836,300.31    |
| 减：所得税费用                |        | 797,205.16       | 8,105,994.63     |
| 四、净利润（净亏损以“－”号填列）      |        | 5,641,103.43     | 11,730,305.68    |
| （一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列） |        | 5,641,103.43     | 11,730,305.68    |
| （二）终止经营净利润（净亏损以“－”号填列） |        |                  |                  |
| 五、其他综合收益的税后净额          |        |                  |                  |
| （一）不能重分类进损益的其他综        |        |                  |                  |

|                       |  |              |               |
|-----------------------|--|--------------|---------------|
| 合收益                   |  |              |               |
| 1. 重新计量设定受益计划变动额      |  |              |               |
| 2. 权益法下不能转损益的其他综合收益   |  |              |               |
| 3. 其他权益工具投资公允价值变动     |  |              |               |
| 4. 企业自身信用风险公允价值变动     |  |              |               |
| (二) 将重分类进损益的其他综合收益    |  |              |               |
| 1. 权益法下可转损益的其他综合收益    |  |              |               |
| 2. 其他债权投资公允价值变动       |  |              |               |
| 3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额 |  |              |               |
| 4. 其他债权投资信用减值准备       |  |              |               |
| 5. 现金流量套期储备           |  |              |               |
| 6. 外币财务报表折算差额         |  |              |               |
| 7. 其他                 |  |              |               |
| 六、综合收益总额              |  | 5,641,103.43 | 11,730,305.68 |
| 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：刘修华                      主管会计工作负责人：刘玉江                      会计机构负责人：刘玉江

合并现金流量表  
2024 年 1—12 月

单位：元    币种：人民币

| 项目                    | 附注 | 2024年度           | 2023年度           |
|-----------------------|----|------------------|------------------|
| <b>一、经营活动产生的现金流量：</b> |    |                  |                  |
| 销售商品、提供劳务收到的现金        |    | 1,653,843,780.96 | 1,500,750,833.32 |
| 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                   |         | 94,479,576.83    | 118,850,722.15   |
| 收到其他与经营活动有关的现金            | 七、（七十八） | 64,174,815.24    | 66,148,850.89    |
| 经营活动现金流入小计                |         | 1,812,498,173.03 | 1,685,750,406.36 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金            |         | 1,506,538,250.16 | 1,338,412,360.41 |
| 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            |         | 124,176,685.51   | 109,355,084.31   |
| 支付的各项税费                   |         | 116,579,950.15   | 142,764,337.02   |
| 支付其他与经营活动有关的现金            | 七、（七十八） | 18,400,015.08    | 29,358,117.75    |
| 经营活动现金流出小计                |         | 1,765,694,900.90 | 1,619,889,899.49 |
| 经营活动产生的现金流量净额             |         | 46,803,272.13    | 65,860,506.87    |
| <b>二、投资活动产生的现金流量：</b>     |         |                  |                  |
| 收回投资收到的现金                 |         | 1,210,000,000.00 | 2,010,000,000.00 |
| 取得投资收益收到的现金               |         | 21,982,542.48    | 36,073,924.91    |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 |         | 93,200.00        | 45,000.00        |
| 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            |         |                  |                  |
| 投资活动现金流入小计                |         | 1,232,075,742.48 | 2,046,118,924.91 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金   |         | 98,184,125.49    | 111,014,384.58   |
| 投资支付的现金                   |         | 500,000,000.00   | 1,800,000,000.00 |
| 质押贷款净增加额                  |         |                  |                  |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额       |         |                  |                  |
| 支付其他与投资活动有关的现金            |         |                  | 110,000,000.00   |
| 投资活动现金流出小计                |         | 598,184,125.49   | 2,021,014,384.58 |
| 投资活动产生的现金流量净额             |         | 633,891,616.99   | 25,104,540.33    |
| <b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>     |         |                  |                  |
| 吸收投资收到的现金                 |         |                  |                  |
| 其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金       |         |                  |                  |

|                     |         |                  |                 |
|---------------------|---------|------------------|-----------------|
| 取得借款收到的现金           |         | 610,000,000.00   |                 |
| 收到其他与筹资活动有关的现金      |         |                  |                 |
| 筹资活动现金流入小计          |         | 610,000,000.00   |                 |
| 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   |         | 82,332,840.00    | 104,096,000.00  |
| 其中：子公司支付给少数股东的股利、利润 |         |                  |                 |
| 支付其他与筹资活动有关的现金      | 七、（七十八） | 453,029,664.48   | 546,866.47      |
| 筹资活动现金流出小计          |         | 535,362,504.48   | 104,642,866.47  |
| 筹资活动产生的现金流量净额       |         | 74,637,495.52    | -104,642,866.47 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响  |         | 6,825,148.15     | 6,226,289.77    |
| 五、现金及现金等价物净增加额      | 七、（七十九） | 762,157,532.79   | -7,451,529.50   |
| 加：期初现金及现金等价物余额      | 七、（七十九） | 670,213,374.23   | 677,664,903.73  |
| 六、期末现金及现金等价物余额      | 七、（七十九） | 1,432,370,907.02 | 670,213,374.23  |

公司负责人：刘修华

主管会计工作负责人：刘玉江

会计机构负责人：刘玉江

## 母公司现金流量表

2024 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

| 项目                        | 附注 | 2024年度           | 2023年度           |
|---------------------------|----|------------------|------------------|
| <b>一、经营活动产生的现金流量：</b>     |    |                  |                  |
| 销售商品、提供劳务收到的现金            |    | 1,311,348,115.11 | 1,248,767,867.30 |
| 收到的税费返还                   |    | 67,143,680.53    | 99,069,789.10    |
| 收到其他与经营活动有关的现金            |    | 58,110,194.00    | 16,283,441.67    |
| 经营活动现金流入小计                |    | 1,436,601,989.64 | 1,364,121,098.07 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金            |    | 732,329,717.83   | 1,430,376,343.08 |
| 支付给职工及为职工支付的现金            |    | 20,547,623.76    | 22,548,372.73    |
| 支付的各项税费                   |    | 7,442,357.89     | 2,746,796.23     |
| 支付其他与经营活动有关的现金            |    | 515,790,082.46   | 118,789,699.57   |
| 经营活动现金流出小计                |    | 1,276,109,781.94 | 1,574,461,211.61 |
| 经营活动产生的现金流量净额             |    | 160,492,207.70   | -210,340,113.54  |
| <b>二、投资活动产生的现金流量：</b>     |    |                  |                  |
| 收回投资收到的现金                 |    | 57,833.18        | 418,030,000.00   |
| 取得投资收益收到的现金               |    | 4,900,000.00     | 12,098,426.49    |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 |    | 20,200.00        |                  |

|                           |  |                 |                 |
|---------------------------|--|-----------------|-----------------|
| 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            |  |                 |                 |
| 投资活动现金流入小计                |  | 4,978,033.18    | 430,128,426.49  |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金   |  | 16,285,347.57   | 32,742,057.07   |
| 投资支付的现金                   |  | 45,057,833.18   | 368,030,000.00  |
| 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            |  |                 |                 |
| 投资活动现金流出小计                |  | 61,343,180.75   | 400,772,057.07  |
| 投资活动产生的现金流量净额             |  | -56,365,147.57  | 29,356,369.42   |
| <b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>     |  |                 |                 |
| 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         |  | 82,332,840.00   | 104,096,000.00  |
| 支付其他与筹资活动有关的现金            |  | 32,341,121.28   | 5,560,452.00    |
| 筹资活动现金流出小计                |  | 114,673,961.28  | 109,656,452.00  |
| 筹资活动产生的现金流量净额             |  | -114,673,961.28 | -109,656,452.00 |
| <b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b> |  | 6,138,738.31    | 6,125,356.28    |
| <b>五、现金及现金等价物净增加额</b>     |  | -4,408,162.84   | -284,514,839.84 |
| 加：期初现金及现金等价物余额            |  | 298,722,649.66  | 583,237,489.50  |
| <b>六、期末现金及现金等价物余额</b>     |  | 294,314,486.82  | 298,722,649.66  |

公司负责人：刘修华

主管会计工作负责人：刘玉江

会计机构负责人：刘玉江

合并所有者权益变动表  
2024 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

| 项目                    | 2024 年度        |             |             |        |                  |               |             |              |               |                            |                  |                        |                  |
|-----------------------|----------------|-------------|-------------|--------|------------------|---------------|-------------|--------------|---------------|----------------------------|------------------|------------------------|------------------|
|                       | 归属于母公司所有者权益    |             |             |        |                  |               |             |              |               |                            |                  | 少数<br>股<br>东<br>权<br>益 | 所有者权益合计          |
|                       | 实收资本<br>(或股本)  | 其他权益<br>工具  |             |        | 资本公积             | 减：库存<br>股     | 其他综合<br>收益  | 专项储备         | 盈余公积          | 一<br>般<br>风<br>险<br>准<br>备 | 未分配利润            | 其<br>他                 | 小计               |
|                       |                | 优<br>先<br>股 | 永<br>续<br>债 | 其<br>他 |                  |               |             |              |               |                            |                  |                        |                  |
| 一、上年年末余额              | 208,192,000.00 |             |             |        | 1,254,780,289.50 | 16,820,766.00 | -9,893.12   |              | 84,491,363.87 |                            | 1,646,863,557.51 |                        | 3,177,496,551.76 |
| 加：会计政策变更              |                |             |             |        |                  |               |             |              |               |                            |                  |                        |                  |
| 前期差错更正                |                |             |             |        |                  |               |             |              |               |                            |                  |                        |                  |
| 其他                    |                |             |             |        |                  |               |             |              |               |                            |                  |                        |                  |
| 二、本年期初余额              | 208,192,000.00 |             |             |        | 1,254,780,289.50 | 16,820,766.00 | -9,893.12   |              | 84,491,363.87 |                            | 1,646,863,557.51 |                        | 3,177,496,551.76 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） | -104,400.00    |             |             |        | 1,338,749.22     | 22,198,402.99 | -179,489.59 | 2,412,765.48 | 564,110.34    |                            | 124,232,102.28   |                        | 106,065,434.74   |
| （一）综合收益总额             |                |             |             |        |                  |               | -179,489.59 |              |               |                            | 207,129,052.62   |                        | 206,949,563.03   |
| （二）所有者投入和减少资本         | -104,400.00    |             |             |        | 1,338,749.22     | 22,198,402.99 |             |              |               |                            |                  |                        | -20,964,053.77   |

|                   |             |  |  |  |              |                |  |  |            |  |                |  |                |  |                |
|-------------------|-------------|--|--|--|--------------|----------------|--|--|------------|--|----------------|--|----------------|--|----------------|
| 1. 所有者投入的普通股      | -104,400.00 |  |  |  |              |                |  |  |            |  |                |  | -104,400.00    |  | -104,400.00    |
| 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 |             |  |  |  | 1,338,749.22 | -16,820,766.00 |  |  |            |  |                |  | 18,159,515.22  |  | 18,159,515.22  |
| 4. 其他             |             |  |  |  |              | 39,019,168.99  |  |  |            |  |                |  | -39,019,168.99 |  | -39,019,168.99 |
| （三）利润分配           |             |  |  |  |              |                |  |  | 564,110.34 |  | -82,896,950.34 |  | -82,332,840.00 |  | -82,332,840.00 |
| 1. 提取盈余公积         |             |  |  |  |              |                |  |  | 564,110.34 |  | -564,110.34    |  |                |  |                |
| 2. 提取一般风险准备       |             |  |  |  |              |                |  |  |            |  |                |  |                |  |                |
| 3. 对所有者（或股东）的分配   |             |  |  |  |              |                |  |  |            |  | -82,332,840.00 |  | -82,332,840.00 |  | -82,332,840.00 |
| 4. 其他             |             |  |  |  |              |                |  |  |            |  |                |  |                |  |                |
| （四）所有者权益内部结转      |             |  |  |  |              |                |  |  |            |  |                |  |                |  |                |
| 1. 资本公积转增资本（或股本）  |             |  |  |  |              |                |  |  |            |  |                |  |                |  |                |
| 2. 盈余公积转增资本（或股本）  |             |  |  |  |              |                |  |  |            |  |                |  |                |  |                |
| 3. 盈余公积弥补亏损       |             |  |  |  |              |                |  |  |            |  |                |  |                |  |                |
| 4. 设定受益计划变动额      |             |  |  |  |              |                |  |  |            |  |                |  |                |  |                |

|                 |                |  |  |  |                  |               |               |              |               |  |                  |               |                  |                  |
|-----------------|----------------|--|--|--|------------------|---------------|---------------|--------------|---------------|--|------------------|---------------|------------------|------------------|
| 结转留存收益          |                |  |  |  |                  |               |               |              |               |  |                  |               |                  |                  |
| 5. 其他综合收益结转留存收益 |                |  |  |  |                  |               |               |              |               |  |                  |               |                  |                  |
| 6. 其他           |                |  |  |  |                  |               |               |              |               |  |                  |               |                  |                  |
| （五）专项储备         |                |  |  |  |                  |               | 2,412,765.48  |              |               |  |                  | 2,412,765.48  |                  | 2,412,765.48     |
| 1. 本期提取         |                |  |  |  |                  |               | 8,383,372.00  |              |               |  |                  | 8,383,372.00  |                  | 8,383,372.00     |
| 2. 本期使用         |                |  |  |  |                  |               | -5,970,606.52 |              |               |  |                  | -5,970,606.52 |                  | -5,970,606.52    |
| （六）其他           |                |  |  |  |                  |               |               |              |               |  |                  |               |                  |                  |
| 四、本期期末余额        | 208,087,600.00 |  |  |  | 1,256,119,038.72 | 39,019,168.99 | -189,382.71   | 2,412,765.48 | 85,055,474.21 |  | 1,771,095,659.79 |               | 3,283,561,986.50 | 3,283,561,986.50 |

| 项目           | 2023 年度            |            |         |    |                      |                   |                 |      |                   |                |                      |    |                      |         |                  |
|--------------|--------------------|------------|---------|----|----------------------|-------------------|-----------------|------|-------------------|----------------|----------------------|----|----------------------|---------|------------------|
|              | 归属于母公司所有者权益        |            |         |    |                      |                   |                 |      |                   |                |                      |    | 少数<br>股东<br>权益       | 所有者权益合计 |                  |
|              | 实收资本<br>(或股本)      | 其他权益<br>工具 |         |    | 资本公积                 | 减：库存<br>股         | 其他综合<br>收益      | 专项储备 | 盈余公积              | 一般<br>风险<br>准备 | 未分配利润                | 其他 |                      |         | 小计               |
|              |                    | 优先<br>股    | 永续<br>债 | 其他 |                      |                   |                 |      |                   |                |                      |    |                      |         |                  |
| 一、上年年<br>末余额 | 208,206,<br>400.00 |            |         |    | 1,240,486,<br>743.50 | 33,824,1<br>42.00 | -200,489<br>.13 |      | 83,318,333<br>.30 |                | 1,502,452,<br>934.79 |    | 3,000,439,78<br>0.46 |         | 3,000,439,780.46 |
| 加：会计政<br>策变更 |                    |            |         |    |                      |                   |                 |      |                   |                |                      |    |                      |         |                  |
| 前期差<br>错更正   |                    |            |         |    |                      |                   |                 |      |                   |                |                      |    |                      |         |                  |
| 其他           |                    |            |         |    |                      |                   |                 |      |                   |                |                      |    |                      |         |                  |

|                       |                |  |  |  |                  |                |             |  |               |  |                  |  |                  |  |                  |
|-----------------------|----------------|--|--|--|------------------|----------------|-------------|--|---------------|--|------------------|--|------------------|--|------------------|
| 二、本年期初余额              | 208,206,400.00 |  |  |  | 1,240,486,743.50 | 33,824,142.00  | -200,489.13 |  | 83,318,333.30 |  | 1,502,452,934.79 |  | 3,000,439,780.46 |  | 3,000,439,780.46 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） | -14,400.00     |  |  |  | 14,293,546.00    | -17,003,376.00 | 190,596.01  |  | 1,173,030.57  |  | 144,410,622.72   |  | 177,056,771.30   |  | 177,056,771.30   |
| （一）综合收益总额             |                |  |  |  |                  |                | 190,596.01  |  |               |  | 249,679,653.29   |  | 249,870,249.30   |  | 249,870,249.30   |
| （二）所有者投入和减少资本         | -14,400.00     |  |  |  | 14,293,546.00    | -17,003,376.00 |             |  |               |  |                  |  | 31,282,522.00    |  | 31,282,522.00    |
| 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      |                |  |  |  | 14,461,756.00    |                |             |  |               |  |                  |  | 14,461,756.00    |  | 14,461,756.00    |
| 4．其他                  | -14,400.00     |  |  |  | -168,210.00      | -17,003,376.00 |             |  |               |  |                  |  | 16,820,766.00    |  | 16,820,766.00    |
| （三）利润分配               |                |  |  |  |                  |                |             |  | 1,173,030.57  |  | -105,269,030.57  |  | -104,096,000.00  |  | -104,096,000.00  |
| 1．提取盈余公积              |                |  |  |  |                  |                |             |  | 1,173,030.57  |  | -1,173,030.57    |  |                  |  |                  |
| 2．提取一般风险准备            |                |  |  |  |                  |                |             |  |               |  |                  |  |                  |  |                  |
| 3．对所有者（或股东）的分配        |                |  |  |  |                  |                |             |  |               |  | -104,096,000.00  |  | -104,096,000.00  |  | -104,096,000.00  |
| 4．其他                  |                |  |  |  |                  |                |             |  |               |  |                  |  |                  |  |                  |
| （四）所有                 |                |  |  |  |                  |                |             |  |               |  |                  |  |                  |  |                  |

|                                |                    |  |  |  |                      |                   |               |  |                   |  |                      |  |                      |  |                  |
|--------------------------------|--------------------|--|--|--|----------------------|-------------------|---------------|--|-------------------|--|----------------------|--|----------------------|--|------------------|
| 者权益内部<br>结转                    |                    |  |  |  |                      |                   |               |  |                   |  |                      |  |                      |  |                  |
| 1. 资本公积<br>转增资本<br>（或股本）       |                    |  |  |  |                      |                   |               |  |                   |  |                      |  |                      |  |                  |
| 2. 盈余公积<br>转增资本<br>（或股本）       |                    |  |  |  |                      |                   |               |  |                   |  |                      |  |                      |  |                  |
| 3. 盈余公积<br>弥补亏损                |                    |  |  |  |                      |                   |               |  |                   |  |                      |  |                      |  |                  |
| 4. 设定受益<br>计划变动额<br>结转留存收<br>益 |                    |  |  |  |                      |                   |               |  |                   |  |                      |  |                      |  |                  |
| 5. 其他综合<br>收益结转留<br>存收益        |                    |  |  |  |                      |                   |               |  |                   |  |                      |  |                      |  |                  |
| 6. 其他                          |                    |  |  |  |                      |                   |               |  |                   |  |                      |  |                      |  |                  |
| （五）专项<br>储备                    |                    |  |  |  |                      |                   |               |  |                   |  |                      |  |                      |  |                  |
| 1. 本期提取                        |                    |  |  |  |                      |                   |               |  |                   |  |                      |  |                      |  |                  |
| 2. 本期使用                        |                    |  |  |  |                      |                   |               |  |                   |  |                      |  |                      |  |                  |
| （六）其他                          |                    |  |  |  |                      |                   |               |  |                   |  |                      |  |                      |  |                  |
| 四、本期期<br>末余额                   | 208,192,<br>000.00 |  |  |  | 1,254,780,<br>289.50 | 16,820,7<br>66.00 | -9,893.1<br>2 |  | 84,491,363<br>.87 |  | 1,646,863,<br>557.51 |  | 3,177,496,55<br>1.76 |  | 3,177,496,551.76 |

公司负责人：刘修华

主管会计工作负责人：刘玉江

会计机构负责人：刘玉江

母公司所有者权益变动表  
2024 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

|    |         |
|----|---------|
| 项目 | 2024 年度 |
|----|---------|

|                       | 实收资本<br>(或股本)  | 其他权益工具 |     |    | 资本公积             | 减：库存股          | 其他综合<br>收益 | 专项储备 | 盈余公积          | 未分配利<br>润      | 所有者权<br>益合计      |
|-----------------------|----------------|--------|-----|----|------------------|----------------|------------|------|---------------|----------------|------------------|
|                       |                | 优先股    | 永续债 | 其他 |                  |                |            |      |               |                |                  |
| 一、上年年末余额              | 208,192,000.00 |        |     |    | 1,253,213,556.22 | 16,820,766.00  |            |      | 84,491,363.87 | 793,137,775.77 | 2,322,213,929.86 |
| 加：会计政策变更              |                |        |     |    |                  |                |            |      |               |                |                  |
| 前期差错更正                |                |        |     |    |                  |                |            |      |               |                |                  |
| 其他                    |                |        |     |    |                  |                |            |      |               |                |                  |
| 二、本年期初余额              | 208,192,000.00 |        |     |    | 1,253,213,556.22 | 16,820,766.00  |            |      | 84,491,363.87 | 793,137,775.77 | 2,322,213,929.86 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） | -104,400.00    |        |     |    | 2,905,482.50     | 22,198,402.99  |            |      | 564,110.34    | -77,255,846.91 | -96,089,057.06   |
| （一）综合收益总额             |                |        |     |    |                  |                |            |      |               | 5,641,103.43   | 5,641,103.43     |
| （二）所有者投入和减少资本         | -104,400.00    |        |     |    | 2,905,482.50     | 22,198,402.99  |            |      |               |                | -19,397,320.49   |
| 1. 所有者投入的普通股          | -104,400.00    |        |     |    |                  |                |            |      |               |                | -104,400.00      |
| 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     |                |        |     |    | 2,905,482.50     | -16,820,766.00 |            |      |               |                | 19,726,248.50    |
| 4. 其他                 |                |        |     |    |                  | 39,019,168.99  |            |      |               |                | -39,019,168.99   |
| （三）利润分配               |                |        |     |    |                  |                |            |      | 564,110.34    | -82,896,950.34 | -82,332,840.00   |
| 1. 提取盈余公积             |                |        |     |    |                  |                |            |      | 564,110.34    | -564,110.34    |                  |
| 2. 对所有者（或股东）的分配       |                |        |     |    |                  |                |            |      |               | -82,332,840.00 | -82,332,840.00   |
| 3. 其他                 |                |        |     |    |                  |                |            |      |               |                |                  |
| （四）所有者权益内部结转          |                |        |     |    |                  |                |            |      |               |                |                  |
| 1. 资本公积转增资本（或股本）      |                |        |     |    |                  |                |            |      |               |                |                  |

|                    |                |  |  |  |                  |               |  |  |               |                |                  |
|--------------------|----------------|--|--|--|------------------|---------------|--|--|---------------|----------------|------------------|
| 2. 盈余公积转增资本（或股本）   |                |  |  |  |                  |               |  |  |               |                |                  |
| 3. 盈余公积弥补亏损        |                |  |  |  |                  |               |  |  |               |                |                  |
| 4. 设定受益计划变动额结转留存收益 |                |  |  |  |                  |               |  |  |               |                |                  |
| 5. 其他综合收益结转留存收益    |                |  |  |  |                  |               |  |  |               |                |                  |
| 6. 其他              |                |  |  |  |                  |               |  |  |               |                |                  |
| （五）专项储备            |                |  |  |  |                  |               |  |  |               |                |                  |
| 1. 本期提取            |                |  |  |  |                  |               |  |  |               |                |                  |
| 2. 本期使用            |                |  |  |  |                  |               |  |  |               |                |                  |
| （六）其他              |                |  |  |  |                  |               |  |  |               |                |                  |
| 四、本期期末余额           | 208,087,600.00 |  |  |  | 1,256,119,038.72 | 39,019,168.99 |  |  | 85,055,474.21 | 715,881,928.86 | 2,226,124,872.80 |

| 项目                    | 2023 年度        |        |     |    |                  |                |            |      |               |                |                  |
|-----------------------|----------------|--------|-----|----|------------------|----------------|------------|------|---------------|----------------|------------------|
|                       | 实收资本<br>(或股本)  | 其他权益工具 |     |    | 资本公积             | 减：库存股          | 其他综合<br>收益 | 专项储备 | 盈余公积          | 未分配利<br>润      | 所有者权<br>益合计      |
|                       |                | 优先股    | 永续债 | 其他 |                  |                |            |      |               |                |                  |
| 一、上年年末余额              | 208,206,400.00 |        |     |    | 1,238,920,010.22 | 33,824,142.00  |            |      | 83,318,333.30 | 886,676,500.66 | 2,383,297,102.18 |
| 加：会计政策变更              |                |        |     |    |                  |                |            |      |               |                |                  |
| 前期差错更正                |                |        |     |    |                  |                |            |      |               |                |                  |
| 其他                    |                |        |     |    |                  |                |            |      |               |                |                  |
| 二、本年期初余额              | 208,206,400.00 |        |     |    | 1,238,920,010.22 | 33,824,142.00  |            |      | 83,318,333.30 | 886,676,500.66 | 2,383,297,102.18 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） | -14,400.00     |        |     |    | 14,293,546.00    | -17,003,376.00 |            |      | 1,173,030.57  | -93,538,724.89 | -61,083,172.32   |
| （一）综合收益总额             |                |        |     |    |                  |                |            |      |               | 11,730,305.68  | 11,730,305.68    |
| （二）所有者投入和减少资本         | -14,400.00     |        |     |    | 14,293,546.00    | -17,003,376.00 |            |      |               |                | 31,282,522.00    |

|                    |                |  |  |  |                  |                |  |  |               |                 |                  |
|--------------------|----------------|--|--|--|------------------|----------------|--|--|---------------|-----------------|------------------|
| 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  |                |  |  |  | 14,461,756.00    |                |  |  |               |                 | 14,461,756.00    |
| 4. 其他              | -14,400.00     |  |  |  | -168,210.00      | -17,003,376.00 |  |  |               |                 | 16,820,766.00    |
| （三）利润分配            |                |  |  |  |                  |                |  |  | 1,173,030.57  | -105,269,030.57 | -104,096,000.00  |
| 1. 提取盈余公积          |                |  |  |  |                  |                |  |  | 1,173,030.57  | -1,173,030.57   |                  |
| 2. 对所有者（或股东）的分配    |                |  |  |  |                  |                |  |  |               | -104,096,000.00 | -104,096,000.00  |
| 3. 其他              |                |  |  |  |                  |                |  |  |               |                 |                  |
| （四）所有者权益内部结转       |                |  |  |  |                  |                |  |  |               |                 |                  |
| 1. 资本公积转增资本（或股本）   |                |  |  |  |                  |                |  |  |               |                 |                  |
| 2. 盈余公积转增资本（或股本）   |                |  |  |  |                  |                |  |  |               |                 |                  |
| 3. 盈余公积弥补亏损        |                |  |  |  |                  |                |  |  |               |                 |                  |
| 4. 设定受益计划变动额结转留存收益 |                |  |  |  |                  |                |  |  |               |                 |                  |
| 5. 其他综合收益结转留存收益    |                |  |  |  |                  |                |  |  |               |                 |                  |
| 6. 其他              |                |  |  |  |                  |                |  |  |               |                 |                  |
| （五）专项储备            |                |  |  |  |                  |                |  |  |               |                 |                  |
| 1. 本期提取            |                |  |  |  |                  |                |  |  |               |                 |                  |
| 2. 本期使用            |                |  |  |  |                  |                |  |  |               |                 |                  |
| （六）其他              |                |  |  |  |                  |                |  |  |               |                 |                  |
| 四、本期期末余额           | 208,192,000.00 |  |  |  | 1,253,213,556.22 | 16,820,766.00  |  |  | 84,491,363.87 | 793,137,775.77  | 2,322,213,929.86 |

公司负责人：刘修华

主管会计工作负责人：刘玉江

会计机构负责人：刘玉江

### 三、公司基本情况

#### 1、公司概况

√适用 □不适用

##### 1. 公司注册地、组织形式和总部地址

元利化学集团股份有限公司（以下简称“元利科技”“公司”或“本公司”）成立于2003年2月17日，公司统一社会信用代码为913707007465823505，注册地址山东省潍坊市昌乐县朱刘街道新城街277号5幢，总部地址与注册地址相同。

##### 2. 公司实际从事的主要经营活动

主要经营活动：混合二元酸二甲酯、脂肪醇、增塑剂生产、销售及以上产品的进出口业务。

##### 3. 母公司以及最终控制方的信息

本公司母公司为元利化学集团股份有限公司，最终控制方为刘修华。详见本报告“十九、母公司财务报表项目注释”。

##### 4. 财务报告的批准报出机构和财务报告批准报出日

本公司财务报告经董事会于2025年4月24日批准报出。

### 四、财务报表的编制基础

#### 1、编制基础

本财务报表以公司持续经营假设为基础，根据实际发生的交易事项，按照企业会计准则的有关规定，并基于以下所述重要会计政策、会计估计进行编制。

#### 2、持续经营

√适用 □不适用

本公司对自报告期末起12个月的持续经营能力进行了评估，未发现影响本公司持续经营能力的事项，本公司以持续经营为基础编制财务报表是合理的。

### 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

本财务报表符合企业会计准则的要求，真实、准确、完整地反映了本公司于2024年12月31日的财务状况以及2024年度经营成果和现金流量等有关信息。

#### 1、遵循企业会计准则的声明

本公司基于上述编制基础编制的财务报表符合财政部已颁布的最新企业会计准则及其应用指南、解释以及其他相关规定（统称“企业会计准则”）的要求，真实完整地反映了公司的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

此外，本财务报告编制参照了证监会发布的《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》（2023年修订）的列报和披露要求。

## 2、会计期间

本公司的会计年度从公历1月1日至12月31日止，本报告涉及的会计期间自2024年1月1日起至2024年12月31日止。

## 3、营业周期

√适用 □不适用

本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            |
|---------|------------------|
| 重要的在建工程 | 单项在建工程金额超过1000万元 |

## 6、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

√适用 □不适用

### 1. 同一控制下企业合并的会计处理方法

本公司在一次交易取得或通过多次交易分步实现同一控制下企业合并，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。本公司取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积；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

本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。

通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并，应按以下顺序处理：

（1）调整长期股权投资初始投资成本。购买日之前持有股权采用权益法核算的，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、其他所有者权益变动的，转为购买日所属当期收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动以及持有的其他权益工具投资公允价值变动而产生的其他综合收益除外。

（2）确认商誉（或计入当期损益的金额）。将第一步调整后长期股权投资初始投资成本与购买日应享有子公司可辨认净资产公允价值份额比较，前者大于后者，差额确认为商誉；前者小于后者，差额计入当期损益。

通过多次交易分步处置股权至丧失对子公司控制权的情形：

（1）判断分步处置股权至丧失对子公司控制权过程中的各项交易是否属于“一揽子交易”的原则

处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

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

(2) 分步处置股权至丧失对子公司控制权过程中的各项交易属于“一揽子交易”的会计处理方法

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，应当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，在合并财务报表中应当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。

在合并财务报表中，对于剩余股权，应当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子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原子公司股权投资相关的其他综合收益，应当在丧失控制权时转为当期投资收益或留存收益。

(3) 分步处置股权至丧失对子公司控制权过程中的各项交易不属于“一揽子交易”的会计处理方法

处置对子公司的投资未丧失控制权的，合并财务报表中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计入资本公积（资本溢价或股本溢价），资本溢价不足冲减的，应当调整留存收益。

处置对子公司的投资丧失控制权的，在合并财务报表中，对于剩余股权，应当按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，应当在丧失控制权时转为当期投资收益或留存收益。

## 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

本公司合并财务报表的合并范围应当以控制为基础予以确定。

控制，是指本公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。相关活动，是指对被投资方的回报产生重大影响的活动。被投资方的相关活动应当根据具体情况进行判断，通常包括商品或劳务的销售和购买、金融资产的管理、资产的购买和处置、研究与开发活动以及融资活动等。

本公司在综合考虑所有相关事实和情况的基础上对是否控制被投资方进行判断。一旦相关事实和情况的变化导致对控制定义所涉及的相关要素发生变化的，本公司进行重新评估。

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，由本公司按照《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

## 9、 现金及现金等价物的确定标准

现金流量表的现金指企业库存现金及可以随时用于支付的存款。现金等价物指持有的期限短（一般是指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

## 10、 外币业务和外币报表折算

√适用 □不适用

外币交易在初始确认时，采用交易发生日的即期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的即期汇率折算，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。

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/交易发生日即期汇率的近似汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，确认为其他综合收益。

## 11、 金融工具

√适用 □不适用

### 1. 金融工具的确认和终止确认

本公司于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。

以常规方式买卖金融资产，按交易日会计进行确认和终止确认。常规方式买卖金融资产，是指按照合同条款的约定，在法规或通行惯例规定的期限内收取或交付金融资产。交易日，是指本公司承诺买入或卖出金融资产的日期。

满足下列条件的，终止确认金融资产（或金融资产的一部分，或一组类似金融资产的一部分），即从其账户和资产负债表内予以转销：

（1）收取金融资产现金流量的权利届满；

（2）转移了收取金融资产现金流量的权利，或在“过手协议”下承担了及时将收取的现金流量全额支付给第三方的义务；并且（a）实质上转让了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，或（b）虽然实质上既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但放弃了对该金融资产的控制。

### 2. 金融资产分类和计量

本公司的金融资产于初始确认时根据本公司管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征分类为：以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产以及以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。金融资产的后续计量取决于其分类。

本公司对金融资产的分类，依据本公司管理金融资产的业务模式和金融资产的现金流量特征进行分类。

（1）以摊余成本计量的金融资产

金融资产同时符合下列条件的，分类为以摊余成本计量的金融资产：本公司管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标；该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。对于此类金融资产，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其摊销或减值产生的利得或损失，均计入当期损益。

(2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资

金融资产同时符合下列条件的，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：本公司管理该金融资产的业务模式是既以收取合同现金流量为目标又以出售金融资产为目标；该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量。其折价或溢价采用实际利率法进行摊销并确认为利息收入或费用。除减值损失及外币货币性金融资产的汇兑差额确认为当期损益外，此类金融资产的公允价值变动作为其他综合收益确认，直到该金融资产终止确认时，其累计利得或损失转入当期损益。与此类金融资产相关利息收入，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

本公司不可撤销地选择将部分非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，仅将相关股利收入计入当期损益，公允价值变动作为其他综合收益确认，直到该金融资产终止确认时，其累计利得或损失转入留存收益。

(4) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

上述以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产，分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。在初始确认时，为了能够消除或显著减少会计错配，可以将金融资产指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量，所有公允价值变动计入当期损益。

当且仅当本公司改变管理金融资产的业务模式时，才对所有受影响的相关金融资产进行重分类。

对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益，其他类别的金融资产相关交易费用计入其初始确认金额。

### 3. 金融负债分类和计量

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

符合以下条件之一的金融负债可在初始计量时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债：(1) 该项指定能够消除或显著减少会计错配；(2) 根据正式书面文件载明的集团风险管理或投资策略，以公允价值为基础对金融负债组合或金融资产和金融负债组合进行管理和业绩评价，并在集团内部以此为基础向关键管理人员报告；(3) 该金融负债包含需单独分拆的嵌入衍生工具。

本公司在初始确认时确定金融负债的分类。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关交易费用直接计入当期损益，其他金融负债的相关交易费用计入其初始确认金额。

金融负债的后续计量取决于其分类：

(1) 以摊余成本计量的金融负债

对于此类金融负债，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。

(2) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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

### 4. 金融工具抵销

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

#### 5. 金融资产减值

本公司对于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和财务担保合同等，以预期信用损失为基础确认损失准备。信用损失，是指本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。

本公司考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，以单项或组合的方式对以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）的预期信用损失进行估计。

##### （1）预期信用损失一般模型

如果该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加，本公司按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备；如果该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加，本公司按照相当于该金融工具未来 12 个月内预期信用损失的金额计量其损失准备。由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。本公司对信用风险的具体评估，详见附注“十一、与金融工具相关的风险”。

通常逾期超过 30 日，本公司即认为该金融工具的信用风险已显著增加，除非有确凿证据证明该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

具体来说，本公司将购买或源生时未发生信用减值的金融工具发生信用减值的过程分为三个阶段，对于不同阶段的金融工具的减值有不同的会计处理方法：

##### 第一阶段：信用风险自初始确认后未显著增加

对于处于该阶段的金融工具，企业应当按照未来 12 个月的预期信用损失计量损失准备，并按其账面余额（即未扣除减值准备）和实际利率计算利息收入（若该工具为金融资产，下同）。

##### 第二阶段：信用风险自初始确认后已显著增加但尚未发生信用减值

对于处于该阶段的金融工具，企业应当按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备，并按其账面余额和实际利率计算利息收入。

##### 第三阶段：初始确认后发生信用减值

对于处于该阶段的金融工具，企业应当按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备，但对利息收入的计算不同于处于前两阶段的金融资产。对于已发生信用减值的金融资产，企业应当按其摊余成本（账面余额减已计提减值准备，也即账面价值）和实际利率计算利息收入。

对于购买或源生时已发生信用减值的金融资产，企业应当仅将初始确认后整个存续期内预期信用损失的变动确认为损失准备，并按其摊余成本和经信用调整的实际利率计算利息收入。

（2）本公司对在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，选择不与其初始确认时的信用风险进行比较，而直接做出该工具的信用风险自初始确认后未显著增加的假定。

如果企业确定金融工具的违约风险较低，借款人在短期内履行其支付合同现金流量义务的能力很强，并且即使较长时期内经济形势和经营环境存在不利变化，也不一定会降低借款人履行其支付合同现金流量义务的能力，那么该金融工具可被视为具有较低的信用风险。

##### （3）应收款项及租赁应收款

本公司对于《企业会计准则第 14 号——收入》所规定的、不含重大融资成分（包括根据该准则不考虑不超过一年的合同中融资成分的情况）的应收款项，采用预期信用损失的简化模型，始终按照整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

本公司对包含重大融资成分的应收款项和《企业会计准则第 21 号——租赁》规范的租赁应收款，本公司作出会计政策选择，选择采用预期信用损失的简化模型，即按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。

6. 金融资产转移

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

本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产并确认产生的资产和负债；未放弃对该金融资产控制的，按照其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。

通过对所转移金融资产提供财务担保方式继续涉入的，按照金融资产的账面价值和财务担保金额两者之中的较低者，确认继续涉入形成的资产。财务担保金额，是指所收到的对价中，将被要求偿还的最高金额。

12、 应收票据

√适用 □不适用

按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

√适用 □不适用

预期信用损失的简化模型：始终按照整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

本公司考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，以单项或组合的方式对应收票据预期信用损失进行估计。

当单项金融资产无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本公司依据信用风险特征将应收票据划分为若干组合，在组合的基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

| 组合名称     | 确定组合的依据      |
|----------|--------------|
| 银行承兑汇票组合 | 承兑人为银行       |
| 商业承兑汇票组合 | 参照“应收账款”组合划分 |

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

应收票据账龄与整个存续期预期信用损失率对照表：

| 账龄           | 预期信用损失率（%） |
|--------------|------------|
| 1 年以内（含 1 年） | 5.00       |
| 1—2 年（含 2 年） | 10.00      |
| 2—3 年（含 3 年） | 50.00      |
| 3 年以上        | 100.00     |

按照单项计提坏账准备的单项计提判断标准

√适用 □不适用

公司对于单项风险特征明显的应收款项，根据应收款项类似信用风险特征（债务人根据合同条款偿还欠款的能力），按历史款项损失情况及债务人经济状况预计可能存在的损失情况，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

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

当在单项工具层面无法以合理成本评估预期信用损失的充分证据时，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的判断，依据信用风险特征将应收账款划分为多种组合，在各组合基础上计算预期信用损失。确定组合的依据如下：

| 组合名称       | 确定组合的依据             |
|------------|---------------------|
| 账龄信用风险特征组合 | 本组合以应收款项的账龄作为信用风险特征 |
| 关联方组合      | 本组合为合并范围内关联方款项      |

期末，本公司计算应收账款的预计信用损失，如果该预计信用损失大于其当前减值准备的账面金额，将其差额确认为减值损失；如果小于当前减值准备的账面金额，则将差额确认为减值利得。

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

应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表：

| 账龄           | 预期信用损失率（%） |
|--------------|------------|
| 1 年以内（含 1 年） | 5.00       |
| 1—2 年（含 2 年） | 10.00      |
| 2—3 年（含 3 年） | 50.00      |
| 3 年以上        | 100.00     |

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

公司基于单项风险特征明显的应收款项，根据应收款项类似信用风险特征（债务人根据合同条款偿还欠款的能力），按历史款项损失情况及债务人经济状况可能存在的损失情况，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

14、 应收款项融资

√适用 □不适用

按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

√适用 □不适用

本公司对于《企业会计准则第 14 号——收入》所规定的、不含重大融资成分（包括根据该准则不考虑不超过一年的合同中融资成分的情况）的应收款项融资，采用预期信用损失的简化模型，即始终按照整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

对于包含重大融资成分的应收款项融资，本公司采用预期信用损失的简化模型，预期信用损失的一般模型，详见“11、金融工具”进行处理。

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

按照单项计提坏账准备的单项计提判断标准

☐适用 ☒不适用

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

当在单项工具层面无法以合理成本评估预期信用损失的充分证据时，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的判断，依据信用风险特征将其他应收账款进行组合，并基于所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息等，计算预期信用损失。确定组合的依据如下：

| 组合名称       | 确定组合的依据             |
|------------|---------------------|
| 账龄信用风险特征组合 | 本组合以应收款项的账龄作为信用风险特征 |
| 关联方组合      | 本组合为合并范围内关联方款项      |

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

其他应收款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表：

| 账龄           | 预期信用损失率（%） |
|--------------|------------|
| 1 年以内（含 1 年） | 5.00       |
| 1—2 年（含 2 年） | 10.00      |
| 2—3 年（含 3 年） | 50.00      |
| 3 年以上        | 100.00     |

按照单项计提坏账准备的单项计提判断标准

☒适用 ☐不适用

公司对于单项风险特征明显的其他应收款项，根据其他应收款项类似信用风险特征（债务人根据合同条款偿还欠款的能力），按历史款项损失情况及债务人经济状况预计可能存在的损失情况，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

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

存货发出时的成本按月末一次加权平均法核算，库存商品和在产品成本包括原材料、直接人工以及在正常生产能力下按照一定方法分配的制造费用。

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

按照使用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，按照存货类别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

### 合同资产的确认方法及标准

☒ 适用 ☐ 不适用

#### 1. 合同资产的确认方法及标准

本公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。本公司已向客户转让商品或提供服务而有权收取的对价（除应收款项）列示为合同资产。

#### 2. 合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

本公司对于《企业会计准则第14号——收入》所规定的、不含重大融资成分（包括根据该准则不考虑不超过一年的合同中融资成分的情况）的合同资产，采用预期信用损失的简化模型，即始终按照整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

对于包含重大融资成分的合同资产，本公司选择采用预期信用损失的简化模型，即始终按照整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

### 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

### 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

### 按照单项计提坏账准备的认定单项计提判断标准

☒ 适用 ☐ 不适用

公司基于单项风险特征明显的合同资产，根据合同资产类似信用风险特征（债务人根据合同条款偿还欠款的能力），按历史款项损失情况及债务人经济状况可能存在的损失情况，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

## 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. 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（资本溢价或股本溢价）；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

分步实现同一控制下企业合并的，应当以持股比例计算的合并日应享有被合并方账面所有者权益份额作为该项投资的初始投资成本。初始投资成本与其原长期股权投资账面价值加上合并日取得进一步股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足冲减的，冲减留存收益。

（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。

（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；投资者投入的，按照投资合同或协议约定的价值作为其初始投资成本（合同或协议约定价值不公允的除外）。

### 2. 后续计量及损益确认方法

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资，在本公司个别财务报表中采用成本法核算；对具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。

采用成本法时，长期股权投资按初始投资成本计价，除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，按享有被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为当期投资收益，并同时根据有关资产减值政策考虑长期投资是否减值。

采用权益法时，长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，归入长期股权投资的初始投资成本；长期股权投资的初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

采用权益法时，取得长期股权投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额，确认投资损益并调整长期股权投资的账面价值。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，按照本公司的会计政策及会计期间，并抵

销与联营企业及合营企业之间发生的内部交易损益按照持股比例计算归属于投资企业的部分(但内部交易损失属于资产减值损失的,应全额确认),对被投资单位的净利润进行调整后确认。按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分,相应减少长期股权投资的账面价值。本公司确认被投资单位发生的净亏损,以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限,本公司负有承担额外损失义务的除外。对于被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动,调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

### 3. 确定对被投资单位具有控制、重大影响的依据

控制,是指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回报金额;重大影响,是指投资方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。

### 4. 长期股权投资的处置

#### (1) 部分处置对子公司的长期股权投资,但不丧失控制权的情形

部分处置对子公司的长期股权投资,但不丧失控制权时,应当将处置价款与处置投资对应的账面价值的差额确认为当期投资收益。

#### (2) 部分处置股权投资或其他原因丧失了对子公司控制权的情形

部分处置股权投资或其他原因丧失了对子公司控制权的,对于处置的股权,应结转与所售股权相对应的长期股权投资的账面价值,出售所得价款与处置长期股权投资账面价值之间差额,确认为投资收益(损失);同时,对于剩余股权,应当按其账面价值确认为长期股权投资或其它相关金融资产。处置后的剩余股权能够对子公司实施共同控制或重大影响的,应按有关成本法转为权益法的相关规定进行会计处理。

### 5. 减值测试方法及减值准备计提方法

对子公司、联营企业及合营企业的投资,在资产负债表日有客观证据表明其发生减值的,按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

## 20、投资性房地产

### (1). 如果采用成本计量模式的:

#### 折旧或摊销方法

1. 投资性房地产包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权和已出租的建筑物。

2. 投资性房地产按照成本进行初始计量,采用成本模式进行后续计量,并采用与固定资产和无形资产相同的方法计提折旧或进行摊销。资产负债表日,有迹象表明投资性房地产发生减值的,按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

## 21、固定资产

### (1). 确认条件

√适用 □不适用

#### 1. 固定资产确认条件、计价和折旧方法

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下列条件时,按取得时的实际成本予以确认:

(1) 与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业。

(2) 该固定资产的成本能够可靠地计量。

固定资产以取得时的实际成本入账，并从其达到预定可使用状态的次月起采用年限平均法计提折旧。

固定资产发生的后续支出，符合固定资产确认条件的计入固定资产成本；不符合固定资产确认条件的在发生时计入当期损益。

## 2. 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

资产负债表日，有迹象表明固定资产发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

## (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 | 5-20    | 5.00 | 4.75-19.00  |
| 机器设备    | 年限平均法 | 10      | 5.00 | 9.50        |
| 运输工具    | 年限平均法 | 4-5     | 5.00 | 19.00-23.75 |
| 办公设备及其他 | 年限平均法 | 4-5     | 5.00 | 19.00-23.75 |

## 22、 在建工程

√适用 □不适用

1. 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。

2. 资产负债表日，有迹象表明在建工程发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

## 23、 借款费用

√适用 □不适用

### 1. 借款费用资本化的确认原则

本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

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。具体年限如下：

| 项 目   | 摊销年限（年） |
|-------|---------|
| 土地使用权 | 50      |
| 计算机软件 | 10      |

使用寿命不确定的无形资产不进行摊销，截至资产负债表日公司不存在使用寿命不确定的无形资产。

使用寿命确定的无形资产，在资产负债表日有迹象表明发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备；使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

### (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) 研发支出的归集范围

研发支出的归集范围包括研发人员职工薪酬、直接投入费用、折旧及待摊费用、委托外部研究开发费用、其他费用等。

#### (2) 研发支出相关会计处理方法

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。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

## 27、长期资产减值

☒ 适用 ☐ 不适用

公司应当在资产负债表日判断资产是否存在可能发生减值的迹象。

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，每年都应当进行减值测试。

存在下列迹象的，表明资产可能发生了减值：

(1)资产的市价当期大幅度下跌，其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌；  
(2)企业经营所处的经济、技术或者法律等环境以及资产所处的市场在当期或者将在近期发生重大变化，从而对企业产生不利影响；(3)市场利率或者其他市场投资报酬率在当期已经提高，从而影响企业计算资产预计未来现金流量现值的折现率，导致资产可收回金额大幅度降低；(4)有证据表明资产已经陈旧过时或者其实体已经损坏；(5)资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置；(6)企业内部报告的证据表明资产的经济绩效已经低于或者将低于预期，如资产所创造的净现金流量或者实现的营业利润（或者亏损）远远低于（或者高于）预计金额等；(7)其他表明资产可能已经发生减值的迹象。

资产存在减值迹象的，应当估计其可收回金额。

可收回金额应当根据资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用等。

资产预计未来现金流量的现值，应当按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。预计资产未来现金流量的现值，应当综合考虑资产的预计未来现金流量、使用寿命和折现率等因素。

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

## 28、长期待摊费用

☒ 适用 ☐ 不适用

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。

本公司的长期待摊费用指已经支出，但应由当期及以后各期承担的摊销期限在1年以上（不含1年）的费用。

## 29、合同负债

☒ 适用 ☐ 不适用

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

本公司在向客户转让商品之前，客户已经支付了合同对价或本公司已经取得了无条件收取合同对价权利的，在客户实际支付款项与到期应支付款项孰早时点，按照已收或应收的金额确认合同负债。

### 30、职工薪酬

#### (1). 短期薪酬的会计处理方法

√适用 □不适用

职工薪酬,是指本公司为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的除股份支付以外各种形式的报酬或补偿。职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。本公司提供给职工配偶、子女、受赡养人、已故员工遗属及其他受益人等的福利,也属于职工薪酬。

本公司在职工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。其中,非货币性福利按照公允价值计量。

对于利润分享计划的,在同时满足下列条件时确认相关的应付职工薪酬:(1)本公司因过去事项导致现在具有支付职工薪酬的法定义务或推定义务;(2)因利润分享计划所产生的应付职工薪酬义务金额能够可靠估计。

如果本公司在职工为其提供相关服务的年度报告期间结束后十二个月内,不需要全部支付利润分享计划产生的应付职工薪酬,该利润分享计划适用其他长期职工福利的有关规定。本公司根据经营业绩或职工贡献等情况提取的奖金,属于奖金计划,比照短期利润分享计划进行处理。

#### (2). 离职后福利的会计处理方法

√适用 □不适用

本公司职工参加了由当地劳动和社会保障部门组织实施的社会基本养老保险。本公司以当地规定的社会基本养老保险缴纳基数和比例,按月向当地社会基本养老保险经办机构缴纳养老保险费。职工退休后,当地劳动及社会保障部门有责任向已退休员工支付社会基本养老金。本公司在职工提供服务的会计期间,将根据上述社保规定计算应缴纳的金额确认为负债,并计入当期损益或相关资产成本。

#### (3). 辞退福利的会计处理方法

√适用 □不适用

本公司在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系、或者为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿,在本公司不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议时和确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本费用时两者孰早日,确认因解除与职工的劳动关系给予补偿而产生的负债,同时计入当期损益。

#### (4). 其他长期职工福利的会计处理方法

√适用 □不适用

##### (1) 内退福利

本集团向接受内部退休安排的职工提供内退福利。内退福利是指,向未达到国家规定的退休年龄、经本集团批准自愿退出工作岗位的职工支付的工资及为其缴纳的社会保险费等。本集团自内部退休安排开始之日起至职工达到正常退休年龄止,向内退职工支付内部退养福利。对于内退福利,本集团比照辞退福利进行会计处理,在符合辞退福利相关确认条件时,将自职工停止提供服务日至正常退休日期间拟支付的内退福利,确认为负债,计入当期损益。精算假设变化及福利标准调整引起的差异于发生时计入当期损益。

##### (2) 其他补充退休福利

本集团亦向满足一定条件的职工提供国家规定的保险制度外的补充退休福利，该等补充退休福利属于设定受益计划，资产负债表上确认的设定受益负债为设定受益义务的现值减去计划资产的公允价值。设定受益义务每年由独立精算师采用与义务期限和币种相似的国债利率、以预期累积福利单位法计算。与补充退休福利相关的服务费用(包括当期服务成本、过去服务成本和结算利得或损失)和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。

### 31、预计负债

√适用 □不适用

1. 因对外提供担保、诉讼事项、产品质量保证、亏损合同等或有事项形成的义务成为本公司承担的现时义务，履行该义务很可能导致经济利益流出本公司，且该义务的金额能够可靠的计量时，本公司将该项义务确认为预计负债。

2. 本公司按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行初始计量，并在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。

### 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. 权益工具公允价值的确定方法

(1) 存在活跃市场的，按照活跃市场中的报价确定。

(2) 不存在活跃市场的，采用估值技术确定，包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

#### 3. 确认可行权权益工具最佳估计的依据

根据最新取得的可行权职工数变动等后续信息进行估计。

#### 4. 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，在授予日按本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，按本公司承担负债的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和相应的负债。

### （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，本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，本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；如果本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，本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，本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。

如果本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）收入的确认。本公司的收入主要包括二元酸二甲酯、脂肪醇、增塑剂等系列精细化学产品的销售收入。本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品控制权时确认收入。取得相关商品控制权是指能够主导该商品的使用并从中获得几乎全部的经济利益。

（2）本公司依据收入准则相关规定判断相关履约义务性质属于“在某一时段内履行的履约义务”或“某一时点履行的履约义务”，分别按以下原则进行收入确认。本公司满足下列条件之一的，属于在某一时段内履行履约义务：

①客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益。

②客户能够控制本公司履约过程中在建的资产。

③本公司履约过程中所产出的资产具有不可替代用途，且本公司在整个合同期内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时段内履行的履约义务，本公司在该段时间内按照履约进度确认收入，但是，履约进度不能合理确定的除外。本公司考虑商品的性质，采用产出法或投入法确定恰当的履约进度。对于不属于在某一时段内履行的履约义务，属于在某一时点履行的履约义务，本公司在客户取得相关商品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，本公司考虑下列迹象：

①本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本公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权。

③本公司已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品。

④本公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬。

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。

本公司收入确认的具体政策：

(1) 内销业务销售收入

对于非寄存方式的内销（系公司主要内销方式）：以产品发出、客户签收作为收入确认的主要依据，收入确认的具体时点为客户签收日期。

对于寄存方式的内销：以客户书面确认的月度消耗清单作为收入确认的主要依据，收入确认的具体时点为客户确认耗用当月。

(2) 外销业务收入

一般贸易方式下外销（包含 CFR、CIF 和 FOB，系公司主要外销贸易方式）收入确认的具体时点为报关单上记载的出口日期。

DDP、DAP 贸易方式下收入确认的具体时点为客户提货验收后在送货单上签署的日期。

EXW 贸易方式下收入确认的具体时点为客户至公司仓库提货验收后在送货单上签署的日期。

(3) 收入的计量

本公司应当按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。在确定交易价格时，本公司考虑可变对价、合同中存在的重大融资成分、非现金对价、应付客户对价等因素的影响。

①可变对价本公司按照期望值或最可能发生金额确定可变对价的最佳估计数，但包含可变对价的交易价格，应当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。公司在评估累计已确认收入是否极可能不会发生重大转回时，应当同时考虑收入转回的可能性及其比重。

②重大融资成分合同中存在重大融资成分的，本公司应当按照假定客户在取得商品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，应当在合同期间内采用实际利率法摊销。

③非现金对价客户支付非现金对价的，本公司按照非现金对价的公允价值确定交易价格。非现金对价的公允价值不能合理估计的，本公司参照其承诺向客户转让商品的单独售价间接确定交易价格。

④应付客户对价针对应付客户对价的，应当将该应付对价冲减交易价格，并在确认相关收入与支付（或承诺支付）客户对价二者孰晚的时点冲减当期收入，但应付客户对价是为了向客户取得其他可明确区分商品的除外。

公司应付客户对价是为了向客户取得其他可明确区分商品的，应当采用与本公司其他采购相一致的方式确认所购买的商品。公司应付客户对价超过向客户取得可明确区分商品公允价值的，超过金额冲减交易价格。向客户取得的可明确区分商品公允价值不能合理估计的，公司应当将应付客户对价全额冲减交易价格。

(4) 对收入确认具有重大影响的判断本公司所采用的以下判断，对收入确认的时点和金额具有重大影响：

本公司所采用的以下判断，对收入确认的时点和金额具有重大影响：公司有权自主决定所交易商品的价格，即公司在向客户转让商品及其他产品前能够控制该产品，因此公司是主要责任人，按照已收或应收对价总额确认收入。否则，公司为代理人，按照预期有权收取的佣金或手续费的金额确认收入，该金额应当按照已收或应收对价总额扣除应支付给其他相关方的价款后的净额，或者按照既定的佣金金额或比例等确认。

(2). 同类业务采用不同经营模式涉及不同收入确认方式及计量方法

☐ 适用 ☒ 不适用

**35、合同成本**

√适用 □不适用

合同成本分为合同履约成本与合同取得成本。

本公司为履行合同发生的成本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。

本公司为取得合同发生的增量成本预期能够收回的，作为合同取得成本确认为一项资产；但是，该资产摊销不超过一年的可以在发生时计入当期损益。

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。

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

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

上述资产减值准备后续发生转回的，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. 政府补助包括与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

2. 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。

3. 政府补助采用总额法：

（1）与资产相关的政府补助，确认为递延收益，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。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。

（2）与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关费用的期间，计入当期损益；用于补偿已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

4. 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，区分不同部分分别进行会计处理；难以区分的，整体归类为与收益相关的政府补助。

5. 本公司将与本公司日常活动相关的政府补助按照经济业务实质计入其他收益或冲减相关成本费用；将与本公司日常活动无关的政府补助，应当计入营业外收支。

**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. 本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。

### 38、 租赁

√适用 □不适用

#### 作为承租方对短期租赁和低价值资产租赁进行简化处理的判断依据和会计处理方法

√适用 □不适用

##### （1）判断依据

短期租赁，是指在租赁期开始日，租赁期不超过 12 个月的租赁。包含购买选择权的租赁不属于短期租赁。

低价值资产租赁，是指单项租赁资产为全新资产时价值较低的租赁。

承租人在判断是否是低价值资产租赁时，应基于租赁资产的全新状态下的价值进行评估，不应考虑资产已被使用的年限。

##### （2）会计处理方法

本公司对于短期租赁和低价值资产租赁，选择不确认使用权资产和租赁负债，将短期租赁和低价值资产租赁的租赁付款额，在租赁期内各个期间按照直线法计入相关资产成本或当期损益。

#### 作为出租方的租赁分类标准和会计处理方法

√适用 □不适用

##### （1）融资租赁

本公司作为出租人的，在租赁期开始日，对融资租赁确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产，并按照固定的周期性利率计算并确认租赁期内各个期间的利息收入。

##### （2）经营租赁

本公司作为出租人的，在租赁期内各个期间，采用直线法的方法，将经营租赁的租赁收款额确认为租金收入。将发生的与经营租赁有关的初始直接费用进行资本化，在租赁期内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。

对于经营租赁资产中的固定资产，本公司应当采用类似资产的折旧政策计提折旧；对于其他经营租赁资产，应当根据该资产适用的企业会计准则，采用系统合理的方法进行摊销。本公司按照《企业会计准则第 8 号——资产减值》的规定，确定经营租赁资产是否发生减值，并进行相应会计处理。

### 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). 2024 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     | 应纳增值税额（应纳税额按应纳税销售额乘以适用税率扣除当期允许抵扣的进项税后的余额计算），出口产品适用增值税“免、抵、退”税政策 | 13%             |
| 消费税     | 应缴流转税税额                                                         | 5%、7%           |
| 营业税     | 应缴流转税税额                                                         | 3%              |
| 城市维护建设税 | 应缴流转税税额                                                         | 2%              |
| 企业所得税   | 应纳税所得额                                                          | 15%、19%、20%、25% |
| 房产税     | 从价计征的，按房产税原值一次性减除 30%后余值的 1.2%计缴                                | 1.2%            |

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（%） |
|--------------------|----------|
| 元利化学集团股份有限公司       | 25%      |
| 潍坊元融泰贸易有限公司        | 20%      |
| 重庆元利科技有限公司         | 15%      |
| Yuanli Europe B.V. | 19%      |
| 青岛中元利信国际贸易有限公司     | 20%      |
| 山东元利科技有限公司         | 15%      |
| 重庆元利新材料有限公司        | 25%      |
| 潍坊元利新材料有限公司        | 25%      |
| 兴安盟元利生物科技有限公司      | 25%      |

## 2、 税收优惠

√适用 □不适用

根据山东省科学技术厅、山东省财政厅、国家税务总局山东省税务局联合颁发《高新技术企业证书》（证书编号为：GR202437000567，认定有效期为三年），山东元利科技有限公司被认定为高新技术企业，有效期为 2024 年至 2026 年，故 2024 年度山东元利科技有限公司企业所得税享受 15%的优惠税率。

根据重庆市科学技术局、重庆市财政局、国家税务总局重庆市税务局联合颁发《高新技术企业证书》（证书编号为：GR202251100666，认定有效期为三年），重庆元利科技有限公司被认定为高新技术企业，有效期为 2022 年至 2024 年，故 2024 年度重庆元利科技有限公司企业所得税享受 15%的优惠税率。

根据财政部 2022 年第 13 号《关于进一步实施小微企业所得税优惠的公告》（财政部 税务总局公告 2022 年第 13 号）对小型微利企业年应纳税所得额超过 100 万元但不超过 300 万元的部分，减按 25%计入应纳税所得额，按 20%的税率缴纳企业所得税。

根据财政部、税务总局 2023 年 3 月 26 日发布的《财政部 税务总局关于小微企业和个体工商户所得税优惠政策的公告》（2023 年第 6 号）第一条规定：对小型微利企业年应纳税所得额不超过 100 万元的部分，减按 25%计入应纳税所得额，按 20%的税率缴纳企业所得税。

子公司潍坊元融泰贸易有限公司和青岛中元利信国际贸易有限公司本期符合小型微利企业认定标准，享受小微企业应纳税所得额不超过 100 万元的部分，减按 25%计入应纳税所得额，按 20%的税率缴纳企业所得税；对年应纳税所得额超过 100 万元但不超过 300 万元的部分，减按 25%计入应纳税所得额，按 20%的税率缴纳企业所得税的税收优惠政策。

根据荷兰新政府提出的《税务计划》，2024 年对荷兰境内应税利润低于 20.00 万欧元的企业，按照 19%企业所得税税率计算应缴纳企业所得税。子公司 YUANLI EUROPE B.V. 符合上述要求，本期按照 19%企业所得税税率计算应缴纳企业所得税。

根据《中华人民共和国企业所得税法实施条例》（中华人民共和国国务院令第 512 号）第一百条规定：企业购置并实际使用《环境保护专用设备企业所得税优惠目录》、《节能节水专用设备企业所得税优惠目录》和《安全生产专用设备企业所得税优惠目录》规定的环境保护、节能节水、安全生产等专用设备的，该专用设备的投资额的 10%可以从企业当年的应纳税额中抵免；当年不足抵免的，可以在以后 5 个纳税年度结转抵免。子公司山东元利科技有限公司符合上述要求。

除上述外，公司及子公司本期内无其他税收优惠政策。

## 3、 其他

□适用 √不适用

## 七、合并财务报表项目注释

### 1、 货币资金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目     | 期末余额             | 期初余额           |
|--------|------------------|----------------|
| 库存现金   | 18,719.80        | 31,639.60      |
| 银行存款   | 1,432,352,187.22 | 670,181,734.63 |
| 其他货币资金 | 409,695,980.43   | 38,601,658.07  |

|               |                  |                |
|---------------|------------------|----------------|
| 存放财务公司存款      |                  |                |
| 合计            | 1,842,066,887.45 | 708,815,032.30 |
| 其中：存放在境外的款项总额 | 5,320,610.01     | 4,707,592.27   |

其他说明：

期末存在抵押、质押、冻结等对使用有限制款项 409,695,980.43 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 |      | 606,419,178.06 | /       |
| 其中：                    |      |                |         |
| 银行理财产品                 |      | 606,419,178.06 | /       |
| 合计                     |      | 606,419,178.06 | /       |

其他说明：

□适用 √不适用

## 3、衍生金融资产

□适用 √不适用

## 4、应收票据

### (1). 应收票据分类列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目     | 期末余额           | 期初余额           |
|--------|----------------|----------------|
| 银行承兑票据 | 248,118,456.28 | 277,537,506.69 |
| 商业承兑票据 | 21,625,931.10  |                |
| 合计     | 269,744,387.38 | 277,537,506.69 |

### (2). 期末公司已质押的应收票据

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目     | 期末已质押金额       |
|--------|---------------|
| 银行承兑票据 | 50,000,000.00 |
| 合计     | 50,000,000.00 |

### (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

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      |
|--------|----------|----------------|
| 银行承兑票据 |          | 188,098,758.69 |

|        |  |                |
|--------|--|----------------|
| 商业承兑票据 |  | 20,186,998.00  |
| 合计     |  | 208,285,756.69 |

(4). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 类别        | 期末余额           |           |              |              |                | 期初余额           |        |      |              |                |
|-----------|----------------|-----------|--------------|--------------|----------------|----------------|--------|------|--------------|----------------|
|           | 账面余额           |           | 坏账准备         |              | 账面<br>价值       | 账面余额           |        | 坏账准备 |              | 账面<br>价值       |
|           | 金额             | 比例<br>(%) | 金额           | 计提比<br>例 (%) |                | 金额             | 比例 (%) | 金额   | 计提比<br>例 (%) |                |
| 按组合计提坏账准备 | 270,882,594.28 | 100.00    | 1,138,206.90 |              | 269,744,387.38 | 277,537,506.69 |        |      |              | 277,537,506.69 |
| 其中：       |                |           |              |              |                |                |        |      |              |                |
| 银行承兑汇票组合  | 248,118,456.28 | 91.60     |              |              | 248,118,456.28 | 277,537,506.69 | 100.00 |      |              | 277,537,506.69 |
| 商业承兑汇票组合  | 22,764,138.00  | 8.40      | 1,138,206.90 | 5.00         | 21,625,931.10  |                |        |      |              |                |
| 合计        | 270,882,594.28 | /         | 1,138,206.90 | /            | 269,744,387.38 | 277,537,506.69 | /      |      | /            | 277,537,506.69 |

按单项计提坏账准备：  
☐适用 ☒不适用

按组合计提坏账准备：  
☒适用 ☐不适用  
组合计提项目：商业承兑汇票组合

单位：元 币种：人民币

| 名称       | 期末余额          |              |         |
|----------|---------------|--------------|---------|
|          | 应收票据          | 坏账准备         | 计提比例（%） |
| 商业承兑汇票组合 | 22,764,138.00 | 1,138,206.90 | 5.00    |
| 合计       | 22,764,138.00 | 1,138,206.90 | 5.00    |

按组合计提坏账准备的说明  
☒适用 ☐不适用

预期信用损失的简化模型：始终按照整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

本公司考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，以单项或组合的方式对应收票据预期信用损失进行估计。

当单项金融资产无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本公司依据信用风险特征将应收票据划分为若干组合，在组合的基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

| 组合名称     | 确定组合的依据      |
|----------|--------------|
| 银行承兑汇票组合 | 承兑人为银行       |
| 商业承兑汇票组合 | 参照“应收账款”组合划分 |

按预期信用损失一般模型计提坏账准备  
☒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） |              |
| 2024年1月1日余额    |              |                      |                      |              |
| 2024年1月1日余额在本期 |              |                      |                      |              |
| ——转入第二阶段       |              |                      |                      |              |
| ——转入第三阶段       |              |                      |                      |              |
| ——转回第二阶段       |              |                      |                      |              |
| ——转回第一阶段       |              |                      |                      |              |
| 本期计提           | 1,138,206.90 |                      |                      | 1,138,206.90 |
| 本期转回           |              |                      |                      |              |
| 本期转销           |              |                      |                      |              |
| 本期核销           |              |                      |                      |              |
| 其他变动           |              |                      |                      |              |
| 2024年12月31日余额  | 1,138,206.90 |                      |                      | 1,138,206.90 |

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

应收票据账龄与整个存续期预期信用损失率对照表：

| 账龄           | 预期信用损失率（%） |
|--------------|------------|
| 1 年以内（含 1 年） | 5.00       |
| 1—2 年（含 2 年） | 10.00      |
| 2—3 年（含 3 年） | 50.00      |
| 3 年以上        | 100.00     |

对本期发生损失准备变动的应收票据账面余额显著变动的情况说明：

☐适用 ☒不适用

(5). 坏账准备的情况

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

| 类别              | 期初余额 | 本期变动金额       |       |       |      | 期末余额         |
|-----------------|------|--------------|-------|-------|------|--------------|
|                 |      | 计提           | 收回或转回 | 转销或核销 | 其他变动 |              |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备 |      | 1,138,206.90 |       |       |      | 1,138,206.90 |
| 合计              |      | 1,138,206.90 |       |       |      | 1,138,206.90 |

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      |                |                |
| 其中：1 年以内分项 |                |                |
| 1 年以内      | 145,712,097.81 | 130,891,762.10 |

|         |                |                |
|---------|----------------|----------------|
| 1 年以内小计 | 145,712,097.81 | 130,891,762.10 |
| 1 至 2 年 | 1,244.00       | 16.54          |
| 2 至 3 年 | 16.54          | 975.04         |
| 3 年以上   | 16,084.04      | 15,109.00      |
| 合计      | 145,729,442.39 | 130,907,862.68 |

(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<br>价值       | 账面余额           |           | 坏账准备         |              | 账面<br>价值       |
|               | 金额             | 比例<br>(%) | 金额           | 计提比<br>例 (%) |                | 金额             | 比例<br>(%) | 金额           | 计提比<br>例 (%) |                |
| 按组合计提坏账<br>准备 | 145,729,442.39 | 100.00    | 7,301,821.60 | 5.01         | 138,427,620.79 | 130,907,862.68 | 100.00    | 6,560,186.28 | 5.01         | 124,347,676.40 |
| 其中：           |                |           |              |              |                |                |           |              |              |                |
| 账龄组合          | 145,729,442.39 | 100.00    | 7,301,821.60 | 5.01         | 138,427,620.79 | 130,907,862.68 | 100.00    | 6,560,186.28 | 5.01         | 124,347,676.40 |
| 合计            | 145,729,442.39 | /         | 7,301,821.60 | /            | 138,427,620.79 | 130,907,862.68 | /         | 6,560,186.28 | /            | 124,347,676.40 |

按单项计提坏账准备：  
□适用 √不适用

按组合计提坏账准备：  
√适用 □不适用  
组合计提项目：账龄组合

单位：元 币种：人民币

| 名称           | 期末余额           |              |         |
|--------------|----------------|--------------|---------|
|              | 应收账款           | 坏账准备         | 计提比例（%） |
| 1 年以内（含 1 年） | 145,712,097.81 | 7,285,604.89 | 5.00    |
| 1-2 年（含 2 年） | 1,244.00       | 124.40       | 10.00   |
| 2-3 年（含 3 年） | 16.54          | 8.27         | 50.00   |
| 3 年以上        | 16,084.04      | 16,084.04    | 100.00  |
| 合计           | 145,729,442.39 | 7,301,821.60 |         |

按组合计提坏账准备的说明：

√适用 □不适用

不含重大融资成分（包括根据该准则不考虑不超过一年的合同中融资成分的情况）的应收款项，采用预期信用损失的简化模型，即始终按照整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

对于包含重大融资成分的应收款项，本公司选择采用预期信用损失的简化模型，即始终按照整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

预期信用损失的简化模型：始终按照整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

本公司考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，以单项或组合的方式对应收账款预期信用损失进行估计。

1. 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

当在单项工具层面无法以合理成本评估预期信用损失的充分证据时，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的判断，依据信用风险特征将应收账款划分为多种组合，在各组合基础上计算预期信用损失。确定组合的依据如下：

| 组合名称       | 确定组合的依据             |
|------------|---------------------|
| 账龄信用风险特征组合 | 本组合以应收款项的账龄作为信用风险特征 |
| 关联方组合      | 本组合为合并范围内关联方款项      |

期末，本公司计算应收账款的预计信用损失，如果该预计信用损失大于其当前减值准备的账面金额，将其差额确认为减值损失；如果小于当前减值准备的账面金额，则将差额确认为减值利得。

按预期信用损失一般模型计提坏账准备  
√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) |              |
| 2024年1月1日余额 | 6,560,186.28 |                      |                      | 6,560,186.28 |

|                |              |  |  |              |
|----------------|--------------|--|--|--------------|
| 2024年1月1日余额在本期 |              |  |  |              |
| --转入第二阶段       |              |  |  |              |
| --转入第三阶段       |              |  |  |              |
| --转回第二阶段       |              |  |  |              |
| --转回第一阶段       |              |  |  |              |
| 本期计提           | 741,635.32   |  |  | 741,635.32   |
| 本期转回           |              |  |  |              |
| 本期转销           |              |  |  |              |
| 本期核销           |              |  |  |              |
| 其他变动           |              |  |  |              |
| 2024年12月31日余额  | 7,301,821.60 |  |  | 7,301,821.60 |

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

| 账龄        | 预期信用损失率（%） |
|-----------|------------|
| 1年以内（含1年） | 5.00       |
| 1—2年（含2年） | 10.00      |
| 2—3年（含3年） | 50.00      |
| 3年以上      | 100.00     |

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 |              |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备 | 6,560,186.28 | 741,635.32 |       |       |      | 7,301,821.60 |
| 合计              | 6,560,186.28 | 741,635.32 |       |       |      | 7,301,821.60 |

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：  
☐适用 ☒不适用

其他说明：  
无

(4). 本期实际核销的应收账款情况

☐适用 ☒不适用

其中重要的应收账款核销情况  
☐适用 ☒不适用

应收账款核销说明：  
☐适用 ☒不适用

## (5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 单位名称 | 应收账款期末余额      | 合同资产期末余额 | 应收账款和合同资产期末余额 | 占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例(%) | 坏账准备期末余额     |
|------|---------------|----------|---------------|-------------------------|--------------|
| 单位一  | 9,731,664.00  |          | 9,731,664.00  | 6.68                    | 486,583.20   |
| 单位二  | 7,497,015.00  |          | 7,497,015.00  | 5.14                    | 374,850.75   |
| 单位三  | 4,822,400.00  |          | 4,822,400.00  | 3.31                    | 241,120.00   |
| 单位四  | 4,800,663.38  |          | 4,800,663.38  | 3.29                    | 240,033.17   |
| 单位五  | 4,635,629.71  |          | 4,635,629.71  | 3.18                    | 231,781.49   |
| 合计   | 31,487,372.09 |          | 31,487,372.09 | 21.60                   | 1,574,368.61 |

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 | 19,161,429.46 | 27,898,614.71 |
| 合计     | 19,161,429.46 | 27,898,614.71 |

#### (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 | 46,696,337.84 |           |
| 合计     | 46,696,337.84 |           |

#### (4). 按坏账计提方法分类披露

☐适用 ☒不适用

按单项计提坏账准备:

☐适用 ☒不适用

按单项计提坏账准备的说明:

☐适用 ☒不适用

按组合计提坏账准备:

☐适用 ☒不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

☐适用 ☒不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

无

对本期发生损失准备变动的应收款项融资账面余额显著变动的情况说明:

☐适用 ☒不适用

#### (5). 坏账准备的情况

☐适用 ☒不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

☐适用 ☒不适用

其他说明:

无

#### (6). 本期实际核销的应收款项融资情况

☐适用 ☒不适用

其中重要的应收款项融资核销情况

☐适用 ☒不适用

核销说明:

☐适用 ☒不适用

#### (7). 应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况:

☐适用 ☒不适用

#### (8). 其他说明

☐适用 ☒不适用

## 8、预付款项

## (1). 预付款项按账龄列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 账龄      | 期末余额          |        | 期初余额          |        |
|---------|---------------|--------|---------------|--------|
|         | 金额            | 比例 (%) | 金额            | 比例 (%) |
| 1 年以内   | 28,364,450.60 | 100.00 | 38,238,731.96 | 99.65  |
| 1 至 2 年 | 1,176.00      | 0.00   | 134,003.54    | 0.35   |
| 2 至 3 年 |               |        |               |        |
| 3 年以上   |               |        |               |        |
| 合计      | 28,365,626.60 | 100.00 | 38,372,735.50 | 100.00 |

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

无

## (2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 单位名称 | 期末余额       | 占预付款项期末余额合计数的比例 (%) |
|------|------------|---------------------|
| 单位一  | 375,368.45 | 1.32                |
| 单位二  | 200,000.00 | 0.71                |
| 单位三  | 120,000.00 | 0.42                |
| 单位四  | 50,300.00  | 0.18                |
| 单位五  | 47,408.24  | 0.17                |
| 合计   | 793,076.69 | 2.80                |

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  | 3,105,354.41  |              |
| 应收股利  |               |              |
| 其他应收款 | 12,310,340.90 | 2,299,265.95 |
| 合计    | 15,415,695.31 | 2,299,265.95 |

其他说明：

□适用 √不适用

**应收利息****(1). 应收利息分类**

√ 适用 □ 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目   | 期末余额         | 期初余额 |
|------|--------------|------|
| 定期存款 | 3,105,354.41 |      |
| 合计   | 3,105,354.41 |      |

**(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

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利息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

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股利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      |               |              |
| 其中：1 年以内分项 |               |              |
| 1 年以内      | 12,819,674.69 | 2,374,670.45 |
| 1 年以内小计    | 12,819,674.69 | 2,374,670.45 |
| 1 至 2 年    | 120,642.51    | 46,143.36    |
| 2 至 3 年    | 46,143.36     | 3,600.00     |
| 3 年以上      | 20,000.00     | 20,000.00    |
| 合计         | 13,006,460.56 | 2,444,413.81 |

(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       |
|----------|---------------|--------------|
| 应收出口退税   | 11,519,761.97 | 1,283,693.99 |
| 应收代垫款    | 1,064,029.19  | 966,050.82   |
| 应收押金及保证金 | 357,669.40    | 170,669.00   |
| 应收其他往来款  | 65,000.00     | 24,000.00    |
| 合计       | 13,006,460.56 | 2,444,413.81 |

(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) |            |
| 2024年1月1日余 | 145,147.86   |                      |                      | 145,147.86 |

|                |            |  |  |            |
|----------------|------------|--|--|------------|
| 额              |            |  |  |            |
| 2024年1月1日余额在本期 |            |  |  |            |
| --转入第二阶段       |            |  |  |            |
| --转入第三阶段       |            |  |  |            |
| --转回第二阶段       |            |  |  |            |
| --转回第一阶段       |            |  |  |            |
| 本期计提           | 550,971.80 |  |  | 550,971.80 |
| 本期转回           |            |  |  |            |
| 本期转销           |            |  |  |            |
| 本期核销           |            |  |  |            |
| 其他变动           |            |  |  |            |
| 2024年12月31日余额  | 696,119.66 |  |  | 696,119.66 |

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

| 账龄           | 预期信用损失率（%） |
|--------------|------------|
| 1 年以内（含 1 年） | 5          |
| 1—2 年（含 2 年） | 10         |
| 2—3 年（含 3 年） | 50         |
| 3 年以上        | 100        |

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 |            |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款 | 145,147.86 | 550,971.80 |       |       |      | 696,119.66 |
| 合计                    | 145,147.86 | 550,971.80 |       |       |      | 696,119.66 |

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：  
☐适用 ☒不适用

其他说明：  
无

(5). 本期实际核销的其他应收款情况

☐适用 ☒不适用

其中重要的其他应收款核销情况：

☐适用 ☒不适用

其他应收款核销说明：

☐适用 ☒不适用

(6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

| 单位名称 | 期末余额          | 占其他应收款期末余额合计数的比例 (%) | 款项的性质 | 账龄   | 坏账准备期末余额   |
|------|---------------|----------------------|-------|------|------------|
| 单位一  | 11,519,761.97 | 88.57                | 出口退税  | 1年以内 | 575,988.10 |
| 单位二  | 717,194.08    | 5.51                 | 保险费   | 1年以内 | 35,859.70  |
| 单位三  | 260,189.52    | 2.00                 | 住房公积金 | 1年以内 | 13,009.48  |
| 单位四  | 150,000.00    | 1.15                 | 保证金   | 1年以内 | 7,500.00   |
| 单位五  | 100,000.00    | 0.77                 | 保证金   | 1至2年 | 10,000.00  |
| 合计   | 12,747,145.57 | 98.00                | /     | /    | 642,357.28 |

(7). 因资金集中管理而列报于其他应收款

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

10、存货

(1). 存货分类

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目   | 期末余额           |                   |                | 期初余额           |                   |                |
|------|----------------|-------------------|----------------|----------------|-------------------|----------------|
|      | 账面余额           | 存货跌价准备/合同履约成本减值准备 | 账面价值           | 账面余额           | 存货跌价准备/合同履约成本减值准备 | 账面价值           |
| 原材料  | 121,126,324.47 |                   | 121,126,324.47 | 121,933,480.94 | 219,580.55        | 121,713,900.39 |
| 在产品  | 21,780,264.09  |                   | 21,780,264.09  | 21,260,811.15  |                   | 21,260,811.15  |
| 库存商品 | 179,762,846.48 | 421,060.90        | 179,341,785.58 | 180,892,912.72 | 589,662.00        | 180,303,250.72 |
| 在途物资 | 13,968,082.40  |                   | 13,968,082.40  | 838,026.01     |                   | 838,026.01     |
| 发出商品 | 15,051,167.36  |                   | 15,051,167.36  | 5,930,613.05   |                   | 5,930,613.05   |
| 合计   | 351,688,684.80 | 421,060.90        | 351,267,623.90 | 330,855,843.87 | 809,242.55        | 330,046,601.32 |

## (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  | 219,580.55 |            |    | 219,580.55 |    |            |
| 库存商品 | 589,662.00 | 421,060.90 |    | 589,662.00 |    | 421,060.90 |
| 合计   | 809,242.55 | 421,060.90 |    | 809,242.55 |    | 421,060.90 |

本期转回或转销存货跌价准备的原因

√适用 □不适用

本期存货跌价准备转销的原因系计提存货跌价准备的原材料被生产领用、计提存货跌价准备的商品在本年实现销售。

按组合计提存货跌价准备

□适用 √不适用

按组合计提存货跌价准备的计提标准

□适用 √不适用

## (4). 存货期末余额含有的借款费用资本化金额及其计算标准和依据

□适用 √不适用

## (5). 合同履约成本本期摊销金额的说明

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 11、持有待售资产

□适用 √不适用

## 12、一年内到期的非流动资产

□适用 √不适用

## 一年内到期的债权投资

□适用 √不适用

**一年内到期的其他债权投资**

□适用 √不适用

一年内到期的非流动资产的其他说明：

无

**13、其他流动资产**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目      | 期末余额          | 期初余额           |
|---------|---------------|----------------|
| 待抵扣进项税额 | 58,760,360.80 | 45,687,067.45  |
| 委托贷款    |               | 110,259,722.22 |
| 预缴企业所得税 | 2,088,825.18  |                |
| 合计      | 60,849,185.98 | 155,946,789.67 |

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：

☐适用 ☒不适用

## 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

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其他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

**(3). 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长期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

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

长期应收款核销说明:

☐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          | 本期增减变动   |          |                 |              |            |                 |            |    | 期末余额          | 减值准备<br>期末余额 |
|------------------|---------------|----------|----------|-----------------|--------------|------------|-----------------|------------|----|---------------|--------------|
|                  |               | 追加<br>投资 | 减少<br>投资 | 权益法下确认<br>的投资损益 | 其他综合<br>收益调整 | 其他权益<br>变动 | 宣告发放现金<br>股利或利润 | 计提减<br>值准备 | 其他 |               |              |
| 一、合营企业           |               |          |          |                 |              |            |                 |            |    |               |              |
| 二、联营企业           |               |          |          |                 |              |            |                 |            |    |               |              |
| 重庆长运物流股份<br>有限公司 | 88,020,951.64 |          |          | 4,913,775.97    |              |            | 4,900,000.00    |            |    | 88,034,727.61 |              |
| 合计               | 88,020,951.64 |          |          | 4,913,775.97    |              |            | 4,900,000.00    |            |    | 88,034,727.61 |              |

(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

(2). 本期存在终止确认的情况说明

□适用 √不适用

其他说明：  
□适用 √不适用

**19、其他非流动金融资产**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**20、投资性房地产**

投资性房地产计量模式

**(1). 采用成本计量模式的投资性房地产**

不适用

**(2). 未办妥产权证书的投资性房地产情况**

□适用 √不适用

**(3). 采用成本计量模式的投资性房地产的减值测试情况**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**21、固定资产****项目列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目     | 期末余额           | 期初余额           |
|--------|----------------|----------------|
| 固定资产   | 680,791,394.24 | 618,305,110.76 |
| 固定资产清理 |                |                |
| 合计     | 680,791,394.24 | 618,305,110.76 |

其他说明：

□适用 √不适用

## 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          | 办公设备及其他       | 合计               |
|------------|----------------|------------------|---------------|---------------|------------------|
| 一、账面原值     |                |                  |               |               |                  |
| 1. 期初余额    | 171,855,923.69 | 1,010,699,516.19 | 13,796,308.37 | 24,299,331.36 | 1,220,651,079.61 |
| 2. 本期增加金额  | 132,044,557.07 | 21,680,370.55    | 1,498,170.78  | 3,978,612.17  | 159,201,710.57   |
| (1) 购置     | 646,393.85     | 7,355,497.16     | 1,498,170.78  | 1,475,975.86  | 10,976,037.65    |
| (2) 在建工程转入 | 131,398,163.22 | 14,324,873.39    |               | 2,502,636.31  | 148,225,672.92   |
| (3) 企业合并增加 |                |                  |               |               |                  |
| 3. 本期减少金额  |                | 9,505,931.33     | 635,566.57    |               | 10,141,497.90    |
| (1) 处置或报废  |                | 4,615,153.69     | 104,317.94    |               | 4,719,471.63     |
| (2) 转为在建工程 |                | 4,129,204.22     |               |               | 4,129,204.22     |
| (3) 出售     |                | 239,449.53       | 531,248.63    |               | 770,698.16       |
| (4) 其他     |                | 522,123.89       |               |               | 522,123.89       |
| 4. 期末余额    | 303,900,480.76 | 1,022,873,955.41 | 14,658,912.58 | 28,277,943.53 | 1,369,711,292.28 |
| 二、累计折旧     |                |                  |               |               |                  |
| 1. 期初余额    | 45,164,855.28  | 481,452,979.45   | 10,244,811.56 | 19,187,470.35 | 556,050,116.64   |
| 2. 本期增加金额  | 12,176,838.63  | 73,630,148.09    | 1,912,211.36  | 4,146,518.09  | 91,865,716.17    |
| (1) 计提     | 12,176,838.63  | 73,630,148.09    | 1,912,211.36  | 4,146,518.09  | 91,865,716.17    |
| 3. 本期减少金额  |                | 4,710,928.37     | 580,858.61    |               | 5,291,786.98     |
| (1) 处置或报废  |                | 2,190,443.37     | 99,102.04     |               | 2,289,545.41     |
| (2) 转为在建工程 |                | 2,520,485.00     |               |               | 2,520,485.00     |
| (3) 出售     |                |                  | 481,756.57    |               | 481,756.57       |
| 4. 期末余额    | 57,341,693.91  | 550,372,199.17   | 11,576,164.31 | 23,333,988.44 | 642,624,045.83   |
| 三、减值准备     |                |                  |               |               |                  |
| 1. 期初余额    |                | 46,295,852.21    |               |               | 46,295,852.21    |

|           |                |                |              |              |                |
|-----------|----------------|----------------|--------------|--------------|----------------|
| 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   |                | 46,295,852.21  |              |              | 46,295,852.21  |
| 四、账面价值    |                |                |              |              |                |
| 1. 期末账面价值 | 246,558,786.85 | 426,205,904.03 | 3,082,748.27 | 4,943,955.09 | 680,791,394.24 |
| 2. 期初账面价值 | 126,691,068.41 | 482,950,684.53 | 3,551,496.81 | 5,111,861.01 | 618,305,110.76 |

## (2). 暂时闲置的固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目   | 账面原值           | 累计折旧          | 减值准备          | 账面价值          | 备注      |
|------|----------------|---------------|---------------|---------------|---------|
| 机器设备 | 137,382,783.47 | 65,366,547.91 | 46,295,852.21 | 25,720,383.35 | 生产线停产闲置 |

## (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

## (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

## 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 | 487,280,457.78 | 363,321,844.06 |
| 工程物资 | 34,387,507.76  | 80,563,851.78  |
| 合计   | 521,667,965.54 | 443,885,695.84 |

其他说明：

□适用 √不适用

## 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 | 账面价值 | 账面余额 | 减值准 | 账面价值 |

|                       |                | 备 |                |                | 备 |                |
|-----------------------|----------------|---|----------------|----------------|---|----------------|
| 35000 吨<br>光稳定剂<br>一期 | 438,242,941.78 |   | 438,242,941.78 | 254,462,237.30 |   | 254,462,237.30 |
| 研发中心                  |                |   |                | 85,519,418.01  |   | 85,519,418.01  |
| 其他设备<br>及厂区改<br>扩建    | 36,919,658.87  |   | 36,919,658.87  | 23,340,188.75  |   | 23,340,188.75  |
| VOCs 废气<br>收集处理<br>设备 | 12,117,857.13  |   | 12,117,857.13  |                |   |                |
| 合计                    | 487,280,457.78 |   | 487,280,457.78 | 363,321,844.06 |   | 363,321,844.06 |

## (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<br>名称              | 预算数            | 期初<br>余额       | 本期增加<br>金额     | 本期转入<br>固定资产<br>金额 | 本期<br>其他减少<br>金额 | 期末<br>余额       | 工程<br>累计投入<br>占预算比<br>例(%) | 工程<br>进度 | 利息<br>资本化累<br>计金额 | 其中：<br>本期利息<br>资本化金<br>额 | 本期利息<br>资本化率<br>(%) | 资金<br>来源  |
|-----------------------|----------------|----------------|----------------|--------------------|------------------|----------------|----------------------------|----------|-------------------|--------------------------|---------------------|-----------|
| 研发中心                  | 137,000,000.00 | 85,519,418.01  | 41,446,537.98  | 126,965,955.99     |                  |                | 92.68                      | 100%     |                   |                          |                     | 自有资金、募集资金 |
| 35000 吨<br>光稳定剂<br>一期 | 580,000,000.00 | 254,462,237.30 | 183,780,704.48 |                    |                  | 438,242,941.78 | 75.56                      | 100%     |                   |                          |                     | 自有资金、募集资金 |
| 合计                    | 717,000,000.00 | 339,981,655.31 | 225,227,242.46 | 126,965,955.99     |                  | 438,242,941.78 | /                          | /        |                   |                          | /                   | /         |

## (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

## (1). 工程物资情况

√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          |
| 尚未安装的设备 & 部件 | 34,387,507.76 |      | 34,387,507.76 | 80,563,851.78 |      | 80,563,851.78 |
| 合计           | 34,387,507.76 |      | 34,387,507.76 | 80,563,851.78 |      | 80,563,851.78 |

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

单位：元 币种：人民币

| 项目        | 房屋及建筑物       | 合计           |
|-----------|--------------|--------------|
| 一、账面原值    |              |              |
| 1. 期初余额   | 1,062,893.70 | 1,062,893.70 |
| 2. 本期增加金额 |              |              |
| 3. 本期减少金额 |              |              |
| 4. 期末余额   | 1,062,893.70 | 1,062,893.70 |
| 二、累计折旧    |              |              |
| 1. 期初余额   | 383,822.79   | 383,822.79   |
| 2. 本期增加金额 | 354,297.96   | 354,297.96   |
| (1) 计提    | 354,297.96   | 354,297.96   |
| 3. 本期减少金额 |              |              |
| (1) 处置    |              |              |
| 4. 期末余额   | 738,120.75   | 738,120.75   |
| 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 | 324,772.95   | 324,772.95   |
| 2. 期初账面价值 | 679,070.91   | 679,070.91   |

(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          | 计算机软件        | 合计             |
|-----------|----------------|--------------|----------------|
| 一、账面原值    |                |              |                |
| 1. 期初余额   | 250,612,451.30 | 1,874,113.29 | 252,486,564.59 |
| 2. 本期增加金额 | 40,650,598.00  |              | 40,650,598.00  |
| (1) 购置    | 40,650,598.00  |              | 40,650,598.00  |
| 3. 本期减少金额 |                |              |                |
| 4. 期末余额   | 291,263,049.30 | 1,874,113.29 | 293,137,162.59 |
| 二、累计摊销    |                |              |                |
| 1. 期初余额   | 22,570,348.04  | 918,463.37   | 23,488,811.41  |
| 2. 本期增加金额 | 6,277,257.08   | 178,246.50   | 6,455,503.58   |
| (1) 计提    | 6,277,257.08   | 178,246.50   | 6,455,503.58   |
| 3. 本期减少金额 |                |              |                |
| 4. 期末余额   | 28,847,605.12  | 1,096,709.87 | 29,944,314.99  |
| 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 |                |              |                |
| 4. 期末余额   |                |              |                |
| 四、账面价值    |                |              |                |
| 1. 期末账面价值 | 262,415,444.18 | 777,403.42   | 263,192,847.60 |
| 2. 期初账面价值 | 228,042,103.26 | 955,649.92   | 228,997,753.18 |

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是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

**(3) 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            | 55,852,850.52  | 9,188,544.62  | 53,810,428.90  | 8,657,998.62  |
| 递延收益              | 27,094,609.94  | 5,797,427.54  | 25,374,592.01  | 5,256,188.80  |
| 预提费用              | 21,766,840.90  | 4,224,314.53  | 23,068,973.69  | 4,539,575.18  |
| 股权激励费用            |                |               | 6,437,158.20   | 1,171,242.27  |
| 其他税会差异产生的可抵扣暂时性差异 | 71,238,149.13  | 12,821,924.79 | 45,284,427.87  | 6,518,893.34  |
| 合计                | 175,952,450.49 | 32,032,211.48 | 153,975,580.67 | 26,143,898.21 |

## (2). 未经抵销的递延所得税负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目                   | 期末余额          |              | 期初余额          |              |
|----------------------|---------------|--------------|---------------|--------------|
|                      | 应纳税暂时性差异      | 递延所得税负债      | 应纳税暂时性差异      | 递延所得税负债      |
| 银行理财预提收益             |               |              | 6,419,178.06  | 962,876.71   |
| 固定资产一次性扣除产生的应纳税暂时性差异 | 43,975,336.70 | 6,596,300.51 | 49,720,784.50 | 7,458,117.68 |
| 其他税会差异产生的应纳税暂时性差异    | 324,772.95    | 16,238.64    | 679,070.91    | 67,907.09    |
| 合计                   | 44,300,109.65 | 6,612,539.15 | 56,819,033.47 | 8,488,901.48 |

## (3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

□适用 √不适用

## (4). 未确认递延所得税资产明细

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目    | 期末余额       | 期初余额       |
|-------|------------|------------|
| 可抵扣亏损 | 539,158.93 | 408,953.69 |
| 合计    | 539,158.93 | 408,953.69 |

## (5). 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 年份    | 期末金额       | 期初金额       | 备注 |
|-------|------------|------------|----|
| 2025年 | 23,479.87  | 23,479.87  |    |
| 2026年 | 124,451.08 | 124,451.08 |    |
| 2027年 | 128,667.67 | 128,667.67 |    |
| 2028年 | 132,355.07 | 132,355.07 |    |
| 2029年 | 130,205.24 |            |    |
| 合计    | 539,158.93 | 408,953.69 | /  |

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          |
| 预付长期资产款 | 31,385,958.42 |      | 31,385,958.42 | 54,959,456.21 |      | 54,959,456.21 |
| 合计      | 31,385,958.42 |      | 31,385,958.42 | 54,959,456.21 |      | 54,959,456.21 |

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 | 409,695,980.43 | 409,695,980.43 | 其他   | 质押   | 38,601,658.07 | 38,601,658.07 | 其他   | 质押   |
| 应收票据 | 50,000,000.00  | 50,000,000.00  | 质押   | 质押   |               |               |      |      |
| 合计   | 459,695,980.43 | 459,695,980.43 | /    | /    | 38,601,658.07 | 38,601,658.07 | /    | /    |

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 |
|---------------|----------------|------|
| 信用借款          | 410,000,000.00 |      |
| 已贴现未终止确认的应收票据 | 200,000,000.00 |      |
| 合计            | 610,000,000.00 |      |

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

其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

☐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

#### (1). 应付票据列示

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

| 种类     | 期末余额          | 期初余额          |
|--------|---------------|---------------|
| 商业承兑汇票 |               |               |
| 银行承兑汇票 | 22,000,000.00 | 76,840,000.00 |
| 合计     | 22,000,000.00 | 76,840,000.00 |

本期末已到期未支付的应付票据总额为0元。到期未付的原因是：无。

### 36、应付账款

#### (1). 应付账款列示

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目      | 期末余额           | 期初余额           |
|---------|----------------|----------------|
| 原材料及服务款 | 59,872,394.46  | 56,084,916.29  |
| 工程设备款   | 63,894,908.52  | 61,774,161.93  |
| 合计      | 123,767,302.98 | 117,859,078.22 |

#### (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 | 12,368,865.06 | 13,957,305.46 |
| 销售返利 | 563,924.15    | 1,048,279.81  |
| 合计   | 12,932,789.21 | 15,005,585.27 |

## (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         | 17,679,142.93 | 112,971,486.28 | 111,938,570.07 | 18,712,059.14 |
| 二、离职后福利-设定提存计划 |               | 9,625,837.09   | 9,625,837.09   |               |
| 三、辞退福利         |               |                |                |               |
| 四、一年内到期的其他福利   |               |                |                |               |
| 合计             | 17,679,142.93 | 122,597,323.37 | 121,564,407.16 | 18,712,059.14 |

## (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 | 16,906,261.12 | 96,590,069.83  | 95,032,797.57  | 18,463,533.38 |
| 二、职工福利费       | 543,052.00    | 7,136,787.09   | 7,679,839.09   |               |
| 三、社会保险费       |               | 5,849,778.64   | 5,849,778.64   |               |
| 其中：医疗保险费      |               | 5,062,238.42   | 5,062,238.42   |               |
| 工伤保险费         |               | 787,540.22     | 787,540.22     |               |
| 生育保险费         |               |                |                |               |
| 四、住房公积金       |               | 2,470,267.31   | 2,470,267.31   |               |
| 五、工会经费和职工教育经费 | 229,829.81    | 924,583.41     | 905,887.46     | 248,525.76    |
| 六、短期带薪缺勤      |               |                |                |               |
| 七、短期利润分享计划    |               |                |                |               |
| 合计            | 17,679,142.93 | 112,971,486.28 | 111,938,570.07 | 18,712,059.14 |

## (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 |      | 9,257,248.72 | 9,257,248.72 |      |
| 2、失业保险费  |      | 368,588.37   | 368,588.37   |      |
| 3、企业年金缴费 |      |              |              |      |
| 合计       |      | 9,625,837.09 | 9,625,837.09 |      |

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          |
|---------|---------------|---------------|
| 企业所得税   | 15,502,985.22 | 16,068,724.66 |
| 增值税     | 3,292,412.39  | 28,904.61     |
| 土地使用税   | 871,948.44    | 871,948.44    |
| 印花税     | 629,674.30    | 812,517.49    |
| 房产税     | 454,553.57    | 154,602.92    |
| 城市维护建设税 | 190,085.78    | 721.86        |
| 教育费附加   | 164,562.13    | 721.86        |
| 契税      | 145,185.55    |               |
| 个人所得税   | 53,094.75     | 5,251.73      |
| 环保税     | 29,983.93     | 37,481.24     |
| 合计      | 21,334,486.06 | 17,980,874.81 |

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  |              |               |
| 其他应付款 | 7,218,901.98 | 23,954,530.25 |
| 合计    | 7,218,901.98 | 23,954,530.25 |

其他说明：

□适用 √不适用

**(2). 应付利息**

分类列示

□适用 √不适用

逾期的重要应付利息：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**(3). 应付股利**

分类列示

□适用 √不适用

**(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          |
|------------|--------------|---------------|
| 押金、保证金     | 5,550,000.00 | 5,439,189.35  |
| 限制性股票回购义务款 |              | 16,820,766.00 |
| 其他         | 1,668,901.98 | 1,694,574.90  |
| 合计         | 7,218,901.98 | 23,954,530.25 |

账龄超过1年或逾期的重要其他应付款

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

42、 持有待售负债

☐适用 ☒不适用

43、 1 年内到期的非流动负债

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目          | 期末余额       | 期初余额       |
|-------------|------------|------------|
| 1 年内到期的租赁负债 | 191,451.01 | 346,562.26 |
| 合计          | 191,451.01 | 346,562.26 |

其他说明：

无

44、 其他流动负债

其他流动负债情况

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目          | 期末余额           | 期初余额           |
|-------------|----------------|----------------|
| 待转销项税额      | 1,016,452.05   | 1,814,449.71   |
| 已背书未终止确认的票据 | 208,285,756.69 | 249,610,383.55 |
| 合计          | 209,302,208.74 | 251,424,833.26 |

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

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

单位：元 币种：人民币

| 项目           | 期末余额       | 期初余额       |
|--------------|------------|------------|
| 租赁付款额        | 199,671.21 | 587,687.76 |
| 减：未确认融资费用    | 8,220.20   | 16,440.40  |
| 减：一年内到期的租赁负债 | 191,451.01 | 346,562.26 |
| 合计           |            | 224,685.10 |

其他说明：

无

48、 长期应付款

项目列示

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

长期应付款

(1). 按款项性质列示长期应付款

□适用 √不适用

专项应付款

(1). 按款项性质列示专项应付款

□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 |
|----|------|------|------|------|------|
|----|------|------|------|------|------|

|                                                  |               |              |              |               |      |
|--------------------------------------------------|---------------|--------------|--------------|---------------|------|
| 萃取蒸馏法<br>焦化苯精制<br>分离联产顺<br>酐项目自主<br>成果转化财<br>政拨款 | 700,000.00    |              | 200,000.00   | 500,000.00    | 政府补助 |
| 重庆元利项<br>目扶持资金                                   | 7,011,207.85  |              | 1,335,468.96 | 5,675,738.89  | 政府补助 |
| 工业和信息<br>化专项资金                                   | 2,068,588.16  |              | 396,864.72   | 1,671,723.44  | 政府补助 |
| 企业发展扶<br>持资金                                     | 1,094,796.00  | 1,000,000.00 | 180,008.87   | 1,914,787.13  | 政府补助 |
| 潍坊元利项<br>目扶持资金                                   | 14,500,000.00 | 1,700,000.00 | 867,639.52   | 15,332,360.48 | 政府补助 |
| 生物质转化<br>合成制氢基<br>产品关键技<br>术创新资金                 |               | 2,000,000.00 |              | 2,000,000.00  | 政府补助 |
| 合计                                               | 25,374,592.01 | 4,700,000.00 | 2,979,982.07 | 27,094,609.94 | /    |

其他说明：

☐适用 ☒不适用

## 52、其他非流动负债

☐适用 ☒不适用

## 53、股本

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

|      | 期初余额           | 本次变动增减（+、-） |        |           |             |             | 期末余额           |
|------|----------------|-------------|--------|-----------|-------------|-------------|----------------|
|      |                | 发行<br>新股    | 送<br>股 | 公积金<br>转股 | 其他          | 小计          |                |
| 股份总数 | 208,192,000.00 |             |        |           | -104,400.00 | -104,400.00 | 208,087,600.00 |

其他说明：

公司于2024年7月26日召开第四届董事会第二十四次会议及第四届监事会第二十二次会议，审议通过了《关于回购注销部分已获授但尚未解除限售的限制性股票及调整回购价格的议案》。

根据《元利化学集团股份有限公司2021年限制性股票激励计划》第十三章的相关规定，鉴于公司限制性股票激励计划中的2名激励对象已离职，公司决定将其已获授但尚未解除限售的限制性股票97,680股进行回购注销。具体内容详见公司披露的《关于回购注销部分已获授但尚未解除限售的限制性股票及调整回购价格的公告》（公告编号：2024-041）。

回购完毕后，公司将向中国证券登记结算有限责任公司上海分公司申请注销该部分股票，本次回购注销完成后，公司股份总数将由208,185,280股变更为208,087,600股，公司注册资本将由208,185,280.00元减少至208,087,600.00元。

**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） | 1,204,805,310.48 | 52,578,730.74 | 1,265,002.50  | 1,256,119,038.72 |
| 其他资本公积     | 49,974,979.02    | 4,170,485.00  | 54,145,464.02 |                  |
| 合计         | 1,254,780,289.50 | 56,749,215.74 | 55,410,466.52 | 1,256,119,038.72 |

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

注：本公司因限制性股票激励计划中3名激励对象已离职，公司应对其已获授但尚未解除限售的限制性股票进行回购注销，减少股本溢价1,265,002.50元；本期计提股份支付费用增加其他资本公积4,170,485.00元，前期限制性股票解锁确认的递延所得税计入资本公积的部分本期冲回增加其他资本公积1,566,733.28元；本期限制性股票解锁，回购义务终止，前期计入其他资本公积的部分重分类至股本溢价52,578,730.74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 | 16,820,766.00 | 39,019,168.99 | 16,820,766.00 | 39,019,168.99 |
| 合计  | 16,820,766.00 | 39,019,168.99 | 16,820,766.00 | 39,019,168.99 |

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

注1：库存股为公司限制性股票的股权激励计划形成的回购义务，金额按照发行限制性股票的数量以及相应的回购价格计算确定。

注2：本期库存股变动是由于限制性股票股权激励计划达到第三批解锁条件，在本期解锁限制性股票激励计划数量的30%导致。

注3：公司于2023年10月12日，公司第四届董事会第十七次会议、第四届监事会第十六次会议审议通过《关于回购注销部分已获授但尚未解除限售的限制性股票及调整回购价格》的议案，鉴于公司限制性股票激励计划中的1名激励对象已离职，公司拟将其已获授但尚未解除限售的限

制性股票共计 6,720 股进行回购，并根据 2021 年年度、2022 年度权益分派情况调整限制性股票的回购价格，限制性股票的回购价格为 12.18125 元/股。

注 4：公司于 2024 年 2 月 23 日召开第四届董事会第二十一次会议，审议通过了《关于以集中竞价交易方式回购股份方案的议案》，同意公司使用自有资金 4,600-9,200 万元以集中竞价交易方式回购公司股份用于员工持股计划或股权激励。截至 2024 年 12 月 31 日，公司通过集中竞价交易方式已累计回购股份 2,450,000 股，已回购股份占公司总股本的比例为 1.1774%，回购成交的最高价为 18.39 元/股，最低价为 13.13 元/股，累计已支付的资金总额为人民币 39,014,658.00 元（不含交易费用）。

注 5：公司于 2024 年 7 月 26 日，公司召开第四届董事会第二十四次会议、第四届监事会第二十二次会议审议通过了《关于回购注销部分已获授但尚未解除限售的限制性股票及调整回购价格》的议案，鉴于公司限制性股票激励计划中的 2 名激励对象已离职，公司拟将其已获授但尚未解除限售的限制性股票共计 97,680 股进行回购，并根据 2021 年年度权益分派情况调整限制性股票的回购价格，限制性股票的回购价格为 12.68125 元/股。

注 6：公司于 2024 年 12 月 3 日召开第五届董事会第四次会议和第五届监事会第四次会议，审议通过了《关于 2021 年限制性股票激励计划第三个解除限售期解除限售条件成就的议案》，公司同意按照激励计划的相关规定为符合条件的 152 名激励对象办理本次限制性股票解除限售的相关事宜，本次共解除限售 1,174,800 股限制性股票。

57、其他综合收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目                | 期初余额      | 本期发生金额      |                    |                      |         |             |           | 期末余额        |
|-------------------|-----------|-------------|--------------------|----------------------|---------|-------------|-----------|-------------|
|                   |           | 本期所得税前发生额   | 减：前期计入其他综合收益当期转入损益 | 减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益 | 减：所得税费用 | 税后归属于母公司    | 税后归属于少数股东 |             |
| 一、不能重分类进损益的其他综合收益 |           |             |                    |                      |         |             |           |             |
| 二、将重分类进损益的其他综     | -9,893.12 | -179,489.59 |                    |                      |         | -179,489.59 |           | -189,382.71 |

|               |           |             |  |  |  |             |  |             |
|---------------|-----------|-------------|--|--|--|-------------|--|-------------|
| 合收益           |           |             |  |  |  |             |  |             |
| 其中：外币财务报表折算差额 | -9,893.12 | -179,489.59 |  |  |  | -179,489.59 |  | -189,382.71 |
| 其他综合收益合计      | -9,893.12 | -179,489.59 |  |  |  | -179,489.59 |  | -189,382.71 |

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：  
无

#### 58、专项储备

√适用 □不适用

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 |      | 8,383,372.00 | 5,970,606.52 | 2,412,765.48 |
| 合计    |      | 8,383,372.00 | 5,970,606.52 | 2,412,765.48 |

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

公司按照财政部、应急部发布的《企业安全生产费用提取和使用管理办法》（财资〔2022〕136号）的规定提取和使用安全生产费。2024年度计提安全生产费8,383,372.00元，使用5,970,606.52元。

#### 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 | 84,491,363.87 | 564,110.34 |      | 85,055,474.21 |
| 合计     | 84,491,363.87 | 564,110.34 |      | 85,055,474.21 |

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

盈余公积本期增加系按照净利润10%计提法定盈余公积。

#### 60、未分配利润

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目                     | 本期               | 上期               |
|------------------------|------------------|------------------|
| 调整前上期末未分配利润            | 1,646,863,557.51 | 1,502,462,721.30 |
| 调整期初未分配利润合计数(调增+, 调减-) |                  | -9,786.51        |
| 调整后期初未分配利润             | 1,646,863,557.51 | 1,502,452,934.79 |
| 加：本期归属于母公司所有者的净利       | 207,129,052.62   | 249,679,653.29   |

|            |                  |                  |
|------------|------------------|------------------|
| 润          |                  |                  |
| 减：提取法定盈余公积 | 564,110.34       | 1,173,030.57     |
| 对所有者的分配    | 82,332,840.00    | 104,096,000.00   |
| 期末未分配利润    | 1,771,095,659.79 | 1,646,863,557.51 |

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 | 2,177,610,709.81 | 1,825,082,679.23 | 2,149,384,673.85 | 1,763,539,345.03 |
| 其他业务 | 41,960,579.65    | 20,169,248.18    | 31,912,621.34    | 20,165,242.38    |
| 合计   | 2,219,571,289.46 | 1,845,251,927.41 | 2,181,297,295.19 | 1,783,704,587.41 |

### (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       | 销售部              |                  | 合计               |                  |
|------------|------------------|------------------|------------------|------------------|
|            | 营业收入             | 营业成本             | 营业收入             | 营业成本             |
| 商品类型       |                  |                  |                  |                  |
| 二元酸二甲酯系列产品 | 875,298,056.12   | 696,474,206.07   | 875,298,056.12   | 696,474,206.07   |
| 增塑剂系列产品    | 502,843,555.22   | 427,869,504.78   | 502,843,555.22   | 427,869,504.78   |
| 脂肪醇系列产品    | 787,261,317.96   | 686,750,092.12   | 787,261,317.96   | 686,750,092.12   |
| 其他         | 54,168,360.16    | 34,158,124.44    | 54,168,360.16    | 34,158,124.44    |
| 合计         | 2,219,571,289.46 | 1,845,251,927.41 | 2,219,571,289.46 | 1,845,251,927.41 |
| 按经营地区分类    |                  |                  |                  |                  |
| 内销收入       | 1,547,346,096.87 | 1,313,423,104.45 | 1,547,346,096.87 | 1,313,423,104.45 |
| 外销收入       | 672,225,192.59   | 531,828,822.96   | 672,225,192.59   | 531,828,822.96   |
| 合计         | 2,219,571,289.46 | 1,845,251,927.41 | 2,219,571,289.46 | 1,845,251,927.41 |

其他说明：

□适用 √不适用

(3). 履约义务的说明

√ 适用    □ 不适用

公司的履约义务主要系二元酸二甲酯系列产品、脂肪醇系列产品、增塑剂系列产品生产、销售，以商品的控制权转移给客户作为完成履约义务的时点。公司一般采取款到发货方式或者货到付款方式销售，对于信用良好的客户一般给予 0 天至 90 天不等的账期。销售合同不存在重大融资成分，通常无公司承担的预期将退还给客户的款项等类似义务。

(4). 分摊至剩余履约义务的说明

√ 适用    □ 不适用

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 117,979,148.12 元，其中：  
117,979,148.12 元预计将于 2025 年度确认收入。

(5). 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         |
|---------|---------------|---------------|
| 土地使用税   | 5,604,511.68  | 3,704,739.22  |
| 印花税     | 2,731,419.36  | 2,796,958.72  |
| 城市维护建设税 | 2,148,292.43  | 2,782,976.68  |
| 教育费附加   | 1,799,795.98  | 2,319,294.29  |
| 房产税     | 1,436,639.00  | 1,083,198.80  |
| 环保税     | 139,149.62    | 63,024.21     |
| 车船使用税   | 11,255.56     | 19,742.20     |
| 合计      | 13,871,063.63 | 12,769,934.12 |

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        |
|----------|--------------|--------------|
| 人员费用     | 6,970,338.62 | 7,017,821.45 |
| 运杂及仓储费   | 2,349,480.75 | 3,265,450.65 |
| 咨询费以及服务费 | 1,884,757.57 | 1,577,362.79 |
| 差旅费      | 944,207.26   | 816,002.15   |
| 固定资产折旧   | 818,491.54   | 861,753.09   |
| 招待费      | 381,649.53   | 220,229.92   |

|           |               |               |
|-----------|---------------|---------------|
| 使用权资产摊销   | 354,297.96    | 354,297.96    |
| 办公费       | 205,356.46    | 386,237.81    |
| 产品欧盟注册服务费 | 434,510.17    | 240,713.93    |
| 其他        | 757,255.69    | 828,518.58    |
| 合计        | 15,100,345.55 | 15,568,388.33 |

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      | 35,668,237.77 | 25,630,472.06 |
| 固定资产折旧    | 14,865,026.84 | 11,824,460.37 |
| 无形资产摊销    | 6,455,503.58  | 6,133,692.22  |
| 咨询服务费     | 4,321,331.15  | 3,890,330.42  |
| 限制性股票激励费用 | 4,170,485.00  | 14,461,756.00 |
| 办公费       | 1,737,475.57  | 545,883.09    |
| 业务招待费     | 1,277,804.93  | 1,107,345.64  |
| 汽车维持费     | 612,243.59    | 530,966.12    |
| 差旅费       | 441,992.20    | 549,025.55    |
| 其他        | 3,421,599.86  | 3,246,777.73  |
| 合计        | 72,971,700.49 | 67,920,709.20 |

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         |
|--------|---------------|---------------|
| 人员人工费用 | 14,919,406.54 | 11,697,485.06 |
| 直接投入费用 | 78,046,299.29 | 78,854,889.66 |
| 折旧费用   | 801,873.07    | 691,570.74    |
| 其他     | 384,958.10    |               |
| 合计     | 94,152,537.00 | 91,243,945.46 |

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          |
|---------|----------------|----------------|
| 费用化利息支出 | 2,099,805.13   | 32,844.99      |
| 减：利息收入  | 34,490,722.64  | 17,720,639.85  |
| 利息净支出   | -32,390,917.51 | -17,687,794.86 |
| 汇兑收益    | -5,521,491.66  | -4,200,156.18  |
| 银行手续费   | 820,947.12     | 1,814,157.46   |

|    |                |                |
|----|----------------|----------------|
| 合计 | -37,091,462.05 | -20,073,793.58 |
|----|----------------|----------------|

其他说明：  
无

## 67、其他收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 按性质分类        | 本期发生额         | 上期发生额         |
|--------------|---------------|---------------|
| 政府补助         | 7,677,583.11  | 21,607,353.37 |
| 其他与日常活动相关的收益 | 13,810,319.37 | 11,978,356.04 |
| 合计           | 21,487,902.48 | 33,585,709.41 |

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 | 4,913,775.97  | 6,385,517.29  |
| 购买银行理财产品收益     | 4,670,151.62  | 16,442,191.78 |
| 委托贷款收益         | 2,866,745.29  | 7,664,645.85  |
| 应收票据贴现息        | -3,898,777.80 |               |
| 合计             | 8,551,895.08  | 30,492,354.92 |

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       |       | 6,419,178.06 |
| 合计            |       | 6,419,178.06 |

其他说明：  
无

## 71、信用减值损失

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目       | 本期发生额         | 上期发生额      |
|----------|---------------|------------|
| 应收票据坏账损失 | -1,138,206.90 |            |
| 应收账款坏账损失 | -741,635.32   | 891,367.93 |

|           |               |            |
|-----------|---------------|------------|
| 其他应收款坏账损失 | -550,971.80   | 94,196.93  |
| 合计        | -2,430,814.02 | 985,564.86 |

其他说明：

无

**72、资产减值损失**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目                  | 本期发生额       | 上期发生额       |
|---------------------|-------------|-------------|
| 一、合同资产减值损失          |             |             |
| 二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失 | -421,060.90 | -809,242.55 |
| 合计                  | -421,060.90 | -809,242.55 |

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    |
|-----------|-----------|----------|
| 固定资产的处置利得 | 32,985.81 | 9,538.41 |
| 合计        | 32,985.81 | 9,538.41 |

其他说明：

无

**74、营业外收入**

营业外收入情况

√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     | 计入当期非经常性损益的金额 |
|-----------|------------|-----------|---------------|
| 无需支付的应付款项 | 66,483.98  |           | 66,483.98     |
| 违约金收入     | 10,630.00  | 9,000.00  | 10,630.00     |
| 罚没利得      | 18,170.00  | 24,383.27 | 18,170.00     |
| 其他        | 60,571.18  | 17,299.33 | 60,571.18     |
| 合计        | 155,855.16 | 50,682.60 | 155,855.16    |

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 |
|-------------|--------------|------------|---------------|
| 对外捐赠        | 344,000.00   |            | 344,000.00    |
| 非流动资产处置损失合计 |              | 12,256.11  |               |
| 其中：固定资产报废损失 |              | 12,256.11  |               |
| 其他          | 2,526,261.91 | 158,225.98 | 2,526,261.91  |
| 合计          | 2,870,261.91 | 170,482.09 | 2,870,261.91  |

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 | 42,024,035.39 | 46,688,362.94 |
| 递延所得税费用 | -9,331,408.88 | 4,358,811.64  |
| 合计      | 32,692,626.51 | 51,047,174.58 |

### (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                           | 239,821,679.13 |
| 按法定/适用税率计算的所得税费用               | 59,955,419.78  |
| 子公司适用不同税率的影响                   | -25,828,607.51 |
| 调整以前期间所得税的影响                   | 3,650,942.63   |
| 非应税收入的影响                       | -1,228,443.99  |
| 不可抵扣的成本、费用和损失的影响               | 1,210,801.17   |
| 使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响        | -101,062.37    |
| 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 | -98,234.90     |
| 研发费用等费用项目加计扣除                  | -4,868,188.30  |
| 所得税费用                          | 32,692,626.51  |

其他说明：

□适用 √不适用

## 77、其他综合收益

√适用 □不适用

详见本节七、57、其他综合收益。

**78、现金流量表项目****(1). 与经营活动有关的现金**

收到的其他与经营活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目        | 本期发生额         | 上期发生额         |
|-----------|---------------|---------------|
| 银行存款利息收入  | 34,490,722.64 | 17,720,639.85 |
| 收到的政府补助   | 23,363,775.57 | 32,539,838.93 |
| 押金保证金等往来款 | 6,320,317.03  | 15,888,372.11 |
| 合计        | 64,174,815.24 | 66,148,850.89 |

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         |
|------------|---------------|---------------|
| 押金、保证金等往来款 |               | 247,119.80    |
| 付现的期间费用    | 18,400,015.08 | 29,110,997.95 |
| 合计         | 18,400,015.08 | 29,358,117.75 |

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

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          |
|------|-------|----------------|
| 委托贷款 |       | 110,000,000.00 |
| 合计   |       | 110,000,000.00 |

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

单位：元 币种：人民币

| 项目          | 本期发生额          | 上期发生额      |
|-------------|----------------|------------|
| 股票回购        | 50,947,697.56  | 182,610.00 |
| 偿还租赁负债本金及利息 | 397,101.46     | 364,256.47 |
| 承兑票据保证金     | 395,703,587.64 |            |
| 票据贴现息       | 5,981,277.82   |            |
| 合计          | 453,029,664.48 | 546,866.47 |

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

筹资活动产生的各项负债变动情况

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目          | 期初余额       | 本期增加 |       | 本期减少 |            | 期末余额       |
|-------------|------------|------|-------|------|------------|------------|
|             |            | 现金变动 | 非现金变动 | 现金变动 | 非现金变动      |            |
| 一年内到期的非流动负债 | 346,562.26 |      |       |      | 155,111.25 | 191,451.01 |
| 租赁负债        | 224,685.10 |      |       |      | 224,685.10 |            |
| 合计          | 571,247.36 |      |       |      | 379,796.35 | 191,451.01 |

#### (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           |
|----------------------------|----------------|----------------|
| <b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量：</b> |                |                |
| 净利润                        | 207,129,052.62 | 249,679,653.29 |
| 加：资产减值准备                   | 421,060.90     | 809,242.55     |
| 信用减值损失                     | 2,430,814.02   | -985,564.86    |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧    | 91,865,716.17  | 89,602,635.88  |
| 使用权资产摊销                    | 354,297.96     | 354,297.96     |
| 无形资产摊销                     | 6,455,503.58   | 6,133,692.22   |

|                                  |                  |                 |
|----------------------------------|------------------|-----------------|
| 长期待摊费用摊销                         |                  |                 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“－”号填列） | -32,985.81       | -9,538.41       |
| 固定资产报废损失（收益以“－”号填列）              |                  | 12,256.11       |
| 公允价值变动损失（收益以“－”号填列）              |                  | -6,419,178.06   |
| 财务费用（收益以“－”号填列）                  | -4,725,343.02    | -6,226,289.77   |
| 投资损失（收益以“－”号填列）                  | -8,551,895.08    | -30,492,354.92  |
| 递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）             | -7,455,046.55    | 6,576,124.54    |
| 递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）             | -1,876,362.33    | -2,217,312.90   |
| 存货的减少（增加以“－”号填列）                 | -21,642,083.48   | 33,868,075.54   |
| 经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）            | -139,435,995.05  | -343,420,134.38 |
| 经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）            | -86,283,445.56   | 54,133,146.08   |
| 其他                               | 8,149,983.76     | 14,461,756.00   |
| 经营活动产生的现金流量净额                    | 46,803,272.13    | 65,860,506.87   |
| <b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>     |                  |                 |
| 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                         |                  |                 |
| <b>3. 现金及现金等价物净变动情况：</b>         |                  |                 |
| 现金的期末余额                          | 1,432,370,907.02 | 670,213,374.23  |
| 减：现金的期初余额                        | 670,213,374.23   | 677,664,903.73  |
| 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                     | 762,157,532.79   | -7,451,529.50   |

**(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          | 1,432,370,907.02 | 670,213,374.23 |
| 其中：库存现金       | 18,719.80        | 31,639.60      |
| 可随时用于支付的银行存款  | 1,432,352,187.22 | 670,181,734.63 |
| 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              |                  |                |
| 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              | 1,432,370,907.02 | 670,213,374.23 |
| 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     | 本期金额           | 上期金额          | 理由         |
|--------|----------------|---------------|------------|
| 其他货币资金 | 409,695,980.43 | 38,601,658.07 | 票据保证金，使用受限 |
| 合计     | 409,695,980.43 | 38,601,658.07 | /          |

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  | 5,786,703.19 |        | 42,221,828.29 |
| 其中：美元 | 3,934,669.15 | 7.1884 | 28,283,975.72 |
| 欧元    | 1,852,034.04 | 7.5257 | 13,937,852.57 |
| 应收账款  | 8,838,150.60 |        | 64,362,199.70 |
| 其中：美元 | 6,377,320.60 | 7.1884 | 45,842,731.37 |
| 欧元    | 2,460,830.00 | 7.5257 | 18,519,468.33 |

其他说明：

无

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

☐适用 ☒不适用

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         |
|------|---------------|---------------|
| 直接人工 | 14,919,406.54 | 11,697,485.06 |
| 直接材料 | 68,098,093.23 | 68,655,138.35 |
| 折旧费用 | 801,873.07    | 691,570.74    |
| 其他   | 10,333,164.16 | 10,199,751.31 |

|            |               |               |
|------------|---------------|---------------|
| 合计         | 94,152,537.00 | 91,243,945.46 |
| 其中：费用化研发支出 | 94,152,537.00 | 91,243,945.46 |
| 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

本公司于 2024 年 1 月 15 日新设全资子公司兴安盟元利生物科技有限公司，注册资本 10000 万元。

#### 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

| 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     |      |
| 潍坊元融泰贸易有限公司       | 潍坊昌乐    | 200.00    | 潍坊昌乐    | 批发业                    | 100.00  |        | 投资设立 |
| 重庆元利科技有限公司        | 重庆      | 21,000.00 | 重庆      | 化学原料和化学制品制造业           | 100.00  |        | 投资设立 |
| YuanliEuropeB. V. | 荷兰阿姆斯特丹 | 79.53     | 荷兰阿姆斯特丹 | 化工产品及其相关技术、设备和产品的进出口业务 | 100.00  |        | 投资设立 |
| 青岛中元利信国际贸易有限公司    | 青岛      | 200.00    | 青岛      | 批发业                    | 100.00  |        | 投资设立 |
| 山东元利科技有限公司        | 潍坊昌乐    | 10,000.00 | 潍坊昌乐    | 化学原料和化学制品制造业           | 100.00  |        | 投资设立 |
| 重庆元利新材料有限公司       | 重庆      | 1,000.00  | 重庆      | 化学原料和化学制品制造业           | 100.00  |        | 投资设立 |
| 潍坊元利新材料有限公司       | 潍坊昌邑    | 10,000.00 | 潍坊昌邑    | 化学原料和化学制品制造业           |         | 100.00 | 投资设立 |
| 重庆中元裕泰供应链有限公司     | 重庆      | 100.00    | 重庆      | 商务服务业                  |         | 100.00 | 投资设立 |
| 兴安盟元利生物科技有限公司     | 内蒙古     | 10,000.00 | 内蒙古     | 生物基材料制造业               | 100.00  |        | 投资设立 |

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

(3). 重要非全资子公司的主要财务信息

☐适用 ☒不适用

(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

| 合营企业或联营企业名称  | 主要经营地 | 注册地    | 业务性质  | 持股比例(%) |    | 对合营企业或联营企业投资的会计处理方法 |
|--------------|-------|--------|-------|---------|----|---------------------|
|              |       |        |       | 直接      | 间接 |                     |
| 重庆长运物流股份有限公司 | 重庆市   | 重庆市涪陵区 | 水上运输业 | 9.8     |    | 权益法核算               |

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

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

无

(2). 重要合营企业的主要财务信息

☐适用 ☒不适用

(3). 重要联营企业的主要财务信息

☐适用 ☒不适用

## (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   |
|-----------------|---------------|---------------|
| 联营企业：           |               |               |
| 投资账面价值合计        | 88,034,727.61 | 88,020,951.64 |
| 下列各项按持股比例计算的合计数 |               |               |
| —净利润            | 4,913,775.97  | 6,385,517.29  |
| —其他综合收益         |               |               |
| —综合收益总额         | 4,913,775.97  | 6,385,517.29  |

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   | 25,374,592.01 | 4,700,000.00 |             | 2,979,982.07 |        | 27,094,609.94 | 与资产相关    |
| 合计     | 25,374,592.01 | 4,700,000.00 |             | 2,979,982.07 |        | 27,094,609.94 | /        |

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 | 4,697,601.04 | 19,510,800.29 |
| 与资产相关 | 2,979,982.07 | 2,096,553.08  |
| 合计    | 7,677,583.11 | 21,607,353.37 |

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

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                  |            |            |            |    |
| 1. 以公允价值计量且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                   |            |            |            |    |
| （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                 |            |            |            |    |
| （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<br>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                           |  |  | 19,161,429.46 | 19,161,429.46 |
| <b>持续以公允价值计量的<br/>资产总额</b>          |  |  | 19,161,429.46 | 19,161,429.46 |
| （七）交易性金融负债                          |  |  |               |               |
| 1. 以公允价值计量且变<br>动计入当期损益的金融<br>负债    |  |  |               |               |
| 其中：发行的交易性债<br>券                     |  |  |               |               |
| 衍生金融负债                              |  |  |               |               |
| 其他                                  |  |  |               |               |
| 2. 指定为以公允价值计<br>量且变动计入当期损益<br>的金融负债 |  |  |               |               |
| <b>持续以公允价值计量的<br/>负债总额</b>          |  |  |               |               |
| <b>二、非持续的公允价值<br/>计量</b>            |  |  |               |               |
| （一）持有待售资产                           |  |  |               |               |
| <b>非持续以公允价值计量的<br/>资产总额</b>         |  |  |               |               |
| <b>非持续以公允价值计量的<br/>负债总额</b>         |  |  |               |               |

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

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

2、本企业的子公司情况

☒适用 ☐不适用

本公司子公司的情况详见本节十、1、在子公司的权益。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见本节十、3、在合营企业或联营企业中的权益。

☒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

| 合营或联营企业名称    | 与本企业关系 |
|--------------|--------|
| 重庆长运物流股份有限公司 | 联营企业   |

其他说明：

☒适用 ☐不适用

公司向重庆长运物流股份有限公司派驻一名董事，该董事可参与被投资单位的财务和经营决策。

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           |
|----------------------|-----------------------|
| 刘修华                  | 本公司控股股东、实际控制人         |
| 重庆同利企业管理咨询合伙企业（有限公司） | 本公司的股东，持有本公司 4.61%的股份 |

其他说明：

无

## 5、关联交易情况

### (1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

☐适用 ☒不适用

出售商品/提供劳务情况表

☐适用 ☒不适用

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

☐适用 ☒不适用

### (2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

☐适用 ☒不适用

关联托管/承包情况说明

☐适用 ☒不适用

本公司委托管理/出包情况表

☐适用 ☒不适用

关联管理/出包情况说明

☐适用 ☒不适用

### (3). 关联租赁情况

本公司作为出租方：

☐适用 ☒不适用

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

(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 | 502.12 | 449.82 |

(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

(2). 应付项目

☐适用 ☒不适用

(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

√适用 □不适用

数量单位：股 金额单位：元 币种：人民币

| 授予对象类别 | 本期授予 |    | 本期行权 |    | 本期解锁         |               | 本期失效       |              |
|--------|------|----|------|----|--------------|---------------|------------|--------------|
|        | 数量   | 金额 | 数量   | 金额 | 数量           | 金额            | 数量         | 金额           |
| 管理人员   |      |    |      |    | 1,174,800.00 | 14,461,756.00 | 104,400.00 | 1,360,402.50 |
| 合计     |      |    |      |    | 1,174,800.00 | 14,461,756.00 | 104,400.00 | 1,360,402.50 |

注：由于2021年度权益分派，导致本激励计划授予的限制性股票授予价格由21.09元/股变更为12.68元/股；本激励计划授予的限制性股票限售期分别为自首次授予登记完成之日起12个月、24个月、36个月。

2021年12月，公司以21.09元/股价格向公司董事、高级管理人员及其他关键人员授予合计267.3万股限制性股票，按40%、30%、30%比例分三期解除限售。

2022年3月，公司董事会通过《关于2021年年度利润分配及资本公积转增股本预案的公告》，公司拟以资本公积金转增股本，每10股转增6股，截至2021年12月31日，公司总股本130,129,000股，本次转增后，公司的总股本为208,206,400股。

2022年4月，公司召开2021年年度股东大会，审议通过了公司资本公积转增股本的议案。

限制性股票数量由2,673,000.00股变更为4,276,800.00股。鉴于公司已实施完成2021年度权益分派，以方案实施前的公司总股本130,129,000股为基数，每股派发现金红利0.8元（含税），以资本公积向全体股东每10股转增6股。故本次激励计划股票期权数量调整为 $Q=2,673,000.00 \times (1+0.6) = 4,276,800.00$ 份；股票期权行权价格调整为 $P=(44.01-0.8) \div (1+0.6) = 27.01$ 元/股；限制性股票回购价格调整为 $P=(21.09-0.8) \div (1+0.6) = 12.68$ 元/股。

2022年12月，首批40%部分激励性股权解除限售，达到可行权条件。

2023年12月，第二批30%部分激励性股权解除限售，达到可行权条件。

2024年12月，第三批30%部分激励性股权解除限售，达到可行权条件。

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

|                       |                                                          |
|-----------------------|----------------------------------------------------------|
| 授予日权益工具公允价值的确定方法      | 采用授予日的股票收盘价确定                                            |
| 授予日权益工具公允价值的重要参数      |                                                          |
| 可行权权益工具数量的确定依据        | 公司在等待期内的每个资产负债表日，根据最新取得的可行权人数变动、业绩考核完成情况等后续信息，修正解除限售股票数量 |
| 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 | 75,726,916.00                                            |

其他说明：

无

3、以现金结算的股份支付情况

☐适用 ☒不适用

4、本期股份支付费用

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

| 授予对象类别 | 以权益结算的股份支付费用 | 以现金结算的股份支付费用 |
|--------|--------------|--------------|
| 管理人员   | 4,170,485.00 |              |
| 合计     | 4,170,485.00 |              |

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       | 71,822,660.00 |
| 经审议批准宣告发放的利润或股利 | 71,822,660.00 |

**3、销售退回**

☐适用 ☒不适用

**4、其他资产负债表日后事项说明**

☐适用 ☒不适用

**十八、其他重要事项**

**1、前期会计差错更正**

**(1). 追溯重述法**

☐适用 ☒不适用

**(2). 未来适用法**

☐适用 ☒不适用

**2、重要债务重组**

☐适用 ☒不适用

**3、资产置换**

**(1). 非货币性资产交换**

☐适用 ☒不适用

**(2). 其他资产置换**

☐适用 ☒不适用

**4、年金计划**

☐适用 ☒不适用

**5、终止经营**

☐适用 ☒不适用

**6、分部信息**

**(1). 报告分部的确定依据与会计政策**

☐适用 ☒不适用

(2). 报告分部的财务信息

☐适用 ☒不适用

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

☐适用 ☒不适用

(4). 其他说明

☐适用 ☒不适用

7、 其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

☐适用 ☒不适用

8、 其他

☐适用 ☒不适用

十九、 母公司财务报表主要项目注释

1、 应收账款

(1). 按账龄披露

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

| 账龄         | 期末账面余额         | 期初账面余额         |
|------------|----------------|----------------|
| 1 年以内      |                |                |
| 其中：1 年以内分项 |                |                |
| 1 年以内      | 139,429,514.14 | 127,779,227.15 |
| 1 年以内小计    | 139,429,514.14 | 127,779,227.15 |
| 1 至 2 年    | 1,244.00       | 16.54          |
| 2 至 3 年    | 16.54          | 975.04         |
| 3 年以上      | 16,084.04      | 15,109.00      |
| 合计         | 139,446,858.72 | 127,795,327.73 |

(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<br>价值       | 账面余额           |           | 坏账准备         |              | 账面<br>价值       |
|                   | 金额             | 比例<br>(%) | 金额           | 计提比<br>例 (%) |                | 金额             | 比例<br>(%) | 金额           | 计提比<br>例 (%) |                |
| 按组合<br>计提坏<br>账准备 | 139,446,858.72 | 100.00    | 6,583,343.04 |              | 132,863,515.68 | 127,795,327.73 | 100.00    | 5,679,816.15 |              | 122,115,511.58 |
| 其中：               |                |           |              |              |                |                |           |              |              |                |
| 账龄组<br>合          | 131,359,871.25 | 94.19     | 6,583,343.04 | 5.01         | 124,776,528.21 | 113,300,460.02 | 88.66     | 5,679,816.15 | 5.01         | 107,620,643.87 |
| 关联方<br>组合         | 8,086,987.47   | 5.81      |              |              | 8,086,987.47   | 14,494,867.71  | 11.34     |              |              | 14,494,867.71  |
| 合计                | 139,446,858.72 | /         | 6,583,343.04 | /            | 132,863,515.68 | 127,795,327.73 | /         | 5,679,816.15 | /            | 122,115,511.58 |

按单项计提坏账准备:

☐适用 ☒不适用

按组合计提坏账准备:

☒适用 ☐不适用

组合计提项目: 账龄组合

单位: 元 币种: 人民币

| 名称            | 期末余额           |              |          |
|---------------|----------------|--------------|----------|
|               | 应收账款           | 坏账准备         | 计提比例 (%) |
| 1 年以内 (含 1 年) | 131,342,526.67 | 6,567,126.33 | 5.00     |
| 1-2 年 (含 2 年) | 1,244.00       | 124.40       | 10.00    |
| 2-3 年 (含 3 年) | 16.54          | 8.27         | 50.00    |
| 3 年以上         | 16,084.04      | 16,084.04    | 100.00   |
| 合计            | 131,359,871.25 | 6,583,343.04 |          |

按组合计提坏账准备的说明:

☐适用 ☒不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

☒适用 ☐不适用

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) |              |
| 2024年1月1日余额    | 5,679,816.15 |                      |                      | 5,679,816.15 |
| 2024年1月1日余额在本期 |              |                      |                      |              |
| ——转入第二阶段       |              |                      |                      |              |
| ——转入第三阶段       |              |                      |                      |              |
| ——转回第二阶段       |              |                      |                      |              |
| ——转回第一阶段       |              |                      |                      |              |
| 本期计提           | 903,526.89   |                      |                      | 903,526.89   |
| 本期转回           |              |                      |                      |              |
| 本期转销           |              |                      |                      |              |
| 本期核销           |              |                      |                      |              |
| 其他变动           |              |                      |                      |              |
| 2024年12月31日余额  | 6,583,343.04 |                      |                      | 6,583,343.04 |

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 |              |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备 | 5,679,816.15 | 903,526.89 |       |       |      | 6,583,343.04 |
| 合计              | 5,679,816.15 | 903,526.89 |       |       |      | 6,583,343.04 |

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

☐适用 ☒不适用

其他说明：

无

(4). 本期实际核销的应收账款情况

☐适用 ☒不适用

其中重要的应收账款核销情况

☐适用 ☒不适用

应收账款核销说明：

☐适用 ☒不适用

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

| 单位名称 | 应收账款期末余额      | 合同资产期末余额 | 应收账款和合同资产期末余额 | 占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例(%) | 坏账准备期末余额     |
|------|---------------|----------|---------------|-------------------------|--------------|
| 单位一  | 9,731,664.00  |          | 9,731,664.00  | 6.99                    | 486,583.20   |
| 单位二  | 7,497,015.00  |          | 7,497,015.00  | 5.39                    | 374,850.75   |
| 单位三  | 5,943,679.24  |          | 5,943,679.24  | 4.27                    | 241,120.00   |
| 单位四  | 4,822,400.00  |          | 4,822,400.00  | 3.47                    | 240,033.17   |
| 单位五  | 4,800,663.38  |          | 4,800,663.38  | 3.45                    | 231,781.49   |
| 合计   | 32,795,421.62 |          | 32,795,421.62 | 23.57                   | 1,574,368.61 |

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  | 1, 198, 711. 11   |                   |
| 应收股利  |                   |                   |
| 其他应收款 | 262, 361, 209. 01 | 154, 390, 107. 23 |
| 合计    | 263, 559, 920. 12 | 154, 390, 107. 23 |

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

单位：元 币种：人民币

| 项目   | 期末余额            | 期初余额 |
|------|-----------------|------|
| 定期存款 | 1, 198, 711. 11 |      |
| 合计   | 1, 198, 711. 11 |      |

(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

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利息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

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股利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      |                |                |
| 其中：1 年以内分项 |                |                |
| 1 年以内      | 262,858,353.08 | 148,542,440.43 |
| 1 年以内小计    | 262,858,353.08 | 148,542,440.43 |
| 1 至 2 年    |                | 5,881,106.48   |
| 2 至 3 年    |                |                |
| 3 年以上      |                |                |
| 合计         | 262,858,353.08 | 154,423,546.91 |

(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         |
|------------|----------------|----------------|
| 应收关联方款项    | 252,915,471.73 | 153,754,753.41 |
| 应收出口退税     | 9,251,096.93   |                |
| 应收代垫款      | 606,639.02     | 586,935.50     |
| 应收其他往来款    | 85,145.40      |                |
| 应收限制性股票回购款 |                | 81,858.00      |
| 合计         | 262,858,353.08 | 154,423,546.91 |

(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) |            |
| 2024年1月1日余额    | 33,439.68    |                      |                      | 33,439.68  |
| 2024年1月1日余额在本期 |              |                      |                      |            |
| —转入第二阶段        |              |                      |                      |            |
| —转入第三阶段        |              |                      |                      |            |
| —转回第二阶段        |              |                      |                      |            |
| —转回第一阶段        |              |                      |                      |            |
| 本期计提           | 463,704.39   |                      |                      | 463,704.39 |
| 本期转回           |              |                      |                      |            |
| 本期转销           |              |                      |                      |            |
| 本期核销           |              |                      |                      |            |
| 其他变动           |              |                      |                      |            |
| 2024年12月31日余额  | 497,144.07   |                      |                      | 497,144.07 |

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 | 33,439.68 | 463,704.39 |       |       |      | 497,144.07 |
| 其中：账龄组合   | 33,439.68 | 463,704.39 |       |       |      | 497,144.07 |
| 合计        | 33,439.68 | 463,704.39 |       |       |      | 497,144.07 |

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

□适用 √不适用

其他说明：  
无

(5). 本期实际核销的其他应收款情况

☐适用 ☒不适用

其中重要的其他应收款核销情况：

☐适用 ☒不适用

其他应收款核销说明：

☐适用 ☒不适用

(6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

| 单位名称 | 期末余额           | 占其他应收款期末余额合计数的比例(%) | 款项的性质 | 账龄          | 坏账准备期末余额   |
|------|----------------|---------------------|-------|-------------|------------|
| 单位一  | 245,549,977.25 | 93.42               | 货款    | 1 年以内、1-2 年 |            |
| 单位二  | 9,251,096.93   | 3.52                | 出口退税  | 1 年以内       | 462,554.85 |
| 单位三  | 7,365,494.48   | 2.80                | 货款    | 1 年以内       |            |
| 单位四  | 446,700.50     | 0.17                | 保险费   | 1 年以内       | 22,335.02  |
| 单位五  | 159,938.52     | 0.06                | 住房公积金 | 1 年以内       | 7,996.93   |
| 合计   | 262,773,207.68 | 99.97               | /     | /           | 492,886.80 |

(7). 因资金集中管理而列报于其他应收款

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

3、长期股权投资

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目         | 期末余额             |      |                  | 期初余额             |      |                  |
|------------|------------------|------|------------------|------------------|------|------------------|
|            | 账面余额             | 减值准备 | 账面价值             | 账面余额             | 减值准备 | 账面价值             |
| 对子公司投资     | 1,877,306,302.29 |      | 1,877,306,302.29 | 1,828,354,894.29 |      | 1,828,354,894.29 |
| 对联营、合营企业投资 | 88,034,727.61    |      | 88,034,727.61    | 88,020,951.64    |      | 88,020,951.64    |
| 合计         | 1,965,341,029.90 |      | 1,965,341,029.90 | 1,916,375,845.93 |      | 1,916,375,845.93 |

## (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 |                  |          |
| 潍坊元融泰贸易有限公司         | 2,000,000.00     |          |               |           |        |    | 2,000,000.00     |          |
| 重庆元利科技有限公司          | 1,069,596,269.93 |          | 1,094,772.18  |           |        |    | 1,070,691,042.11 |          |
| Yuanli Europe B. V. | 795,290.00       |          |               |           |        |    | 795,290.00       |          |
| 青岛中元利信国际贸易有限公司      | 1,291,466.00     |          | 29,414.00     |           |        |    | 1,320,880.00     |          |
| 重庆元利新材料有限公司         | 1,000,000.00     |          |               |           |        |    | 1,000,000.00     |          |
| 山东元利科技有限公司          | 750,487,457.31   |          | 2,486,820.00  | 57,833.18 |        |    | 752,916,444.13   |          |
| 潍坊元利新材料有限公司         | 3,184,411.05     |          | 398,235.00    |           |        |    | 3,582,646.05     |          |
| 兴安盟元利生物科技有限公司       |                  |          | 45,000,000.00 |           |        |    | 45,000,000.00    |          |
| 合计                  | 1,828,354,894.29 |          | 49,009,241.18 | 57,833.18 |        |    | 1,877,306,302.29 |          |

## (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 | 本期增减变动 |   |          |    |   |          |   |    | 期末余额 | 减值准备 |
|------|------|--------|---|----------|----|---|----------|---|----|------|------|
|      |      | 追加     | 减 | 权益法下确认的投 | 其他 | 其 | 宣告发放现金股利 | 计 | 其他 |      |      |

|                          |                   | 投<br>资 | 少<br>投<br>资 | 资<br>损<br>益      | 综<br>合<br>收<br>益<br>调<br>整 | 他<br>权<br>益<br>变<br>动 | 或<br>利<br>润      | 提<br>减<br>值<br>准<br>备 |  | 备<br>期<br>末<br>余<br>额 |
|--------------------------|-------------------|--------|-------------|------------------|----------------------------|-----------------------|------------------|-----------------------|--|-----------------------|
| 二、联营企业                   |                   |        |             |                  |                            |                       |                  |                       |  |                       |
| 重庆长<br>运物流<br>股份有<br>限公司 | 88,020,951.6<br>4 |        |             | 4,913,775.<br>97 |                            |                       | 4,900,000.<br>00 |                       |  | 88,034,727<br>.61     |
| 合计                       | 88,020,951.6<br>4 |        |             | 4,913,775.<br>97 |                            |                       | 4,900,000.<br>00 |                       |  | 88,034,727<br>.61     |

(3). 长期股权投资的减值测试情况

☐适用 ☒不适用

其他说明：  
无

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 | 2,048,608,326.24 | 2,022,268,723.38 | 2,038,922,814.37 | 2,012,004,183.05 |
| 其他业务 | 70,175.21        | 21,157.48        | 1,142,223.47     | 1,094,244.84     |
| 合计   | 2,048,678,501.45 | 2,022,289,880.86 | 2,040,065,037.84 | 2,013,098,427.89 |

(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       | 销售部              |                  | 合计               |                  |
|------------|------------------|------------------|------------------|------------------|
|            | 营业收入             | 营业成本             | 营业收入             | 营业成本             |
| 商品类型       |                  |                  |                  |                  |
| 二元酸二甲酯系列产品 | 824,549,344.65   | 809,418,909.72   | 824,549,344.65   | 809,418,909.72   |
| 增塑剂系列      | 481,199,622.38   | 474,189,182.39   | 481,199,622.38   | 474,189,182.39   |
| 脂肪醇系列      | 741,497,770.73   | 737,304,858.60   | 741,497,770.73   | 737,304,858.60   |
| 其他         | 1,431,763.69     | 1,376,930.15     | 1,431,763.69     | 1,376,930.15     |
| 合计         | 2,048,678,501.45 | 2,022,289,880.86 | 2,048,678,501.45 | 2,022,289,880.86 |
| 按经营地区分类    |                  |                  |                  |                  |
| 国内销售       | 1,466,369,710.12 | 1,466,807,384.84 | 1,466,369,710.12 | 1,466,807,384.84 |
| 国外销售       | 582,308,791.33   | 555,482,496.02   | 582,308,791.33   | 555,482,496.02   |

|    |                  |                  |                  |                  |
|----|------------------|------------------|------------------|------------------|
| 合计 | 2,048,678,501.45 | 2,022,289,880.86 | 2,048,678,501.45 | 2,022,289,880.86 |
|----|------------------|------------------|------------------|------------------|

其他说明：  
☐适用 ☒不适用

(3). 履约义务的说明

☒适用 ☐不适用

公司的履约义务主要系二元酸二甲酯系列产品、脂肪醇系列产品、增塑剂系列产品生产、销售，以商品的控制权转移给客户作为完成履约义务的时点。公司一般采取款到发货方式或者货到付款销售，对于信用良好的客户一般给予0天至90天不等的账期。销售合同不存在重大融资成分，通常无公司承担的预期将退还给客户的款项等类似义务。

(4). 分摊至剩余履约义务的说明

☒适用 ☐不适用

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为117,979,148.12元，其中：  
117,979,148.12元预计将于2025年度确认收入。

(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 | 4,913,775.97 | 6,385,517.29 |
| 购买理财产品收益       |              | 1,588,125.93 |
| 合计             | 4,913,775.97 | 7,973,643.22 |

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 | 32,985.81 |    |

|                                                                      |               |  |
|----------------------------------------------------------------------|---------------|--|
| 准备的冲销部分                                                              |               |  |
| 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     | 4,713,390.51  |  |
| 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 | 4,670,151.62  |  |
| 计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费                                                |               |  |
| 委托他人投资或管理资产的损益                                                       |               |  |
| 对外委托贷款取得的损益                                                          | 2,866,745.29  |  |
| 因不可抗力因素，如遭受自然灾害而产生的各项资产损失                                            |               |  |
| 单独进行减值测试的应收款项减值准备转回                                                  |               |  |
| 企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益                 |               |  |
| 同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益                                          |               |  |
| 非货币性资产交换损益                                                           |               |  |
| 债务重组损益                                                               |               |  |
| 企业因相关经营活动不再持续而发生的一次性费用，如安置职工的支出等                                     |               |  |
| 因税收、会计等法律、法规的调整对当期损益产生的一次性影响                                         |               |  |
| 因取消、修改股权激励计划一次性确认的股份支付费用                                             |               |  |
| 对于现金结算的股份支付，在可行权日之后，应付职工薪酬的公允价值变动产生的损益                               |               |  |
| 采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益                                     |               |  |
| 交易价格显失公允的交易产生的收益                                                     |               |  |
| 与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益                                                |               |  |
| 受托经营取得的托管费收入                                                         |               |  |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出                                                   | -2,714,406.75 |  |
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目                                                    |               |  |
| 减：所得税影响额                                                             | 1,393,889.38  |  |
| 少数股东权益影响额（税后）                                                        |               |  |
| 合计                                                                   | 8,174,977.10  |  |

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<br>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              | 6.43              | 1.01   | 1.01   |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股<br>股东的净利润 | 6.17              | 0.97   | 0.97   |

3、 境内外会计准则下会计数据差异

☐适用 ☒不适用

4、 其他

☐适用 ☒不适用

董事长：刘修华

董事会批准报送日期：2025 年 4 月 24 日

修订信息

☐适用 ☒不适用