

# 金陵华软科技股份有限公司

## 2025 年年度报告



二〇二六年四月

# 2025 年年度报告

## 第一节 重要提示、目录和释义

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

公司负责人翟辉、主管会计工作负责人张林及会计机构负责人（会计主管人员）刘斌声明：保证本年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

公司 2025 年年度报告中所涉及的未来计划、发展战略等前瞻性陈述不构成公司对投资者的实质性承诺，投资者及相关人士应当对此保持足够的风险认识，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异，注意投资风险。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

截至报告期末，母公司存在未弥补亏损，母公司未分配利润-125,559.15 万元。根据《公司法》《上市公司监管指引第 3 号——上市公司现金分红》等相关法律法规的规定，公司目前不满足实施现金分红的前提条件。敬请广大投资者注意相关投资风险。

## 目录

第一节 重要提示、目录和释义 .....	2
第二节 公司简介和主要财务指标 .....	7
第三节 管理层讨论与分析 .....	11
第四节 公司治理、环境和社会 .....	25
第五节 重要事项 .....	39
第六节 股份变动及股东情况 .....	54
第七节 债券相关情况 .....	59
第八节 财务报告 .....	60

## 备查文件目录

- 一、载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表；
- 二、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；
- 三、报告期内在中国证监会指定信息披露媒体上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿；
- 四、载有公司董事长签名的 2025 年年度报告原件。

以上文件置备地点：公司董事会秘书办公室

## 释义

释义项	指	释义内容
公司、母公司、本公司或华软科技	指	金陵华软科技股份有限公司
舞福科技	指	舞福科技集团有限公司，为公司控股股东。原名华软投资控股有限公司（原简称“华软控股”）
八大处科技	指	八大处科技集团有限公司，为公司控股股东舞福科技的母公司
苏州华软金科	指	华软金信科技（苏州）有限公司，为本公司全资子公司，原名苏州天森保健品有限公司
天安化工	指	山东天安化工股份有限公司，为本公司控股孙公司
奥得赛化学	指	北京奥得赛化学有限公司，为本公司控股子公司
武穴奥得赛	指	武穴奥得赛化学有限公司，为本公司控股孙公司
沧州奥得赛	指	沧州奥得赛化学有限公司，为本公司控股孙公司
久安化工	指	武穴市久安化工有限公司，为本公司控股孙公司
纳百园化工	指	南通市纳百园化工有限公司，为本公司全资孙公司
海康得	指	北京海康得科技有限公司，为本公司全资子公司
苏海汇融	指	苏州苏海汇融科技有限公司，为本公司全资子公司
天康生物	指	苏州天康生物科技有限公司，为本公司全资子公司
北京金信	指	北京天马金信供应链管理有限公司，为本公司全资子公司
深圳金信	指	深圳金信汇通科技有限公司，为本公司全资孙公司。原名深圳金信汇通商业保理有限公司
香港天合	指	天合（香港）投资有限公司，为本公司全资子公司
金陵恒健	指	金陵恒健有限公司，为本公司全资孙公司
广州津汇	指	广州津汇科技有限公司，为本公司孙公司的子公司。原名广州华津融资租赁有限公司（原简称“广州华津”）
新加坡天合	指	TIANHE INVESTMENT PTE. LTD.，为公司在新加坡设立的全资孙公司
临沂化工	指	临沂市金山化工有限公司，为本公司参股孙公司
金奥海洋科技	指	北京金奥海洋科技发展有限公司，为本公司参股孙公司
吉象财经	指	北京吉象财经科技有限公司，为本公司参股子公司
怡松田化学	指	上海怡松田化学科技有限公司，为本公司参股子公司
力菲克	指	福建省力菲克药业有限公司，原为本公司控股子公司，已转让
天马健康	指	苏州天马恒建健康科技有限公司，原为本公司全资子公司，已注销
天津奥得赛	指	天津奥得赛新材料科技有限公司，原为本公司控股孙公司，已注销
倍升互联	指	倍升互联（北京）科技有限公司，原为本公司控股子公司，已转让
中诚信智象	指	中诚信智象（武汉）信用科技有限公司，原为本公司参股子公司，已转让
奥得赛销售	指	奥得赛（沧州）销售有限公司，原为本公司控股孙公司的参股子公司，已注销
银嘉金服	指	上海银嘉金融服务集团有限公司，原为本公司参股子公司，已转让
供应链管理	指	供应链管理是一种创新的管理和融资服务。是通过围绕核心企业，管理上下游中小企业的资金流和物流，并把单个企业的不可控风险转变为供应链企业整体的可控风险，通过立体获取各类信息开展低风险的相应服务
融资租赁	指	融资租赁是集融资与融物于一体的现代交易方式，已经成为我国现代服务业的新兴领域和重要组成部分，对于扩大内需、带动出口、促进经济发展等发挥了重要作用
精细化工	指	精细化工，是生产精细化学品工业的通称。具有品种多，更新换代快；产量小，大多以间歇方式生产；具有功能性或最终使用性；许多为复配性产品，配方等技术决定产品性能；产品质量要求高；商品性强，多数以商品名销售；技术密集高，要求不断进行新产品的技术开发和应用技术的研究，重视技术服务

精细化学品	指	对基本化学工业生产的初级化学品进行深加工而制取的具有特定功能、特定用途的系列化工产品
荧光增白剂	指	一类有机化合物，能显著提高被作用物的白度和光泽
中间体	指	用煤焦油或石油产品为原料以制造染料、农药、医药、树脂、助剂、增塑剂等的中间产物
医药中间体	指	用于合成化学药物的高级中间产品，属于医用精细化学品，生产这种化工产品，不需要药品的生产许可证
电子化学品	指	电子工业使用的专用化学品和化工材料
造纸化学品	指	造纸过程中所使用的各种化学药剂、助剂的总称，目的是为了提高纸的品质和生产效率、改善操作条件、降低制造成本、减少污染排放、增加经济效益和开发新的纸种；是精细化学品中的一个重要类别
AKD	指	烷基烯酮二聚体(Alkyl Ketene Dimer)，属于中性施胶剂类造纸化学品，主要作用是使纸张具有抗水特性；具体分为 AKD 原粉和 AKD 乳液两类产品
光气及光气衍生产品	指	光气化学名：碳酰氯(氧氯化碳)，高毒性气体，是一种重要的有机中间体,在精细化工行业中有广泛的用途，主要应用于高分子材料、农药、染料、医药、香料等光气衍生产品的合成
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
深交所	指	深圳证券交易所
元、万元	指	人民币元、人民币万元
报告期、本报告期	指	2025 年 1 月 1 日至 2025 年 12 月 31 日

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、公司信息

股票简称	华软科技	股票代码	002453
变更前的股票简称（如有）	无		
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	金陵华软科技股份有限公司		
公司的中文简称	华软科技		
公司的外文名称（如有）	Great Chinasoft Technology Co., Ltd.		
公司的外文名称缩写（如有）	GCS tech		
公司的法定代表人	翟辉		
注册地址	北京市海淀区东升科技园北街 2 号院 1 号楼 7 层 101		
注册地址的邮政编码	100096		
公司注册地址历史变更情况	2024 年 11 月 18 日，公司注册地址由“江苏省苏州市吴中区木渎镇花苑东路 199-1 号”变更为“北京市海淀区海淀南路 21 号四层”；2025 年 10 月 27 日，公司注册地址由“北京市海淀区海淀南路 21 号四层”变更为“北京市海淀区东升科技园北街 2 号院 1 号楼 7 层 101”。		
办公地址	北京市海淀区东升科技园北街 2 号院 1 号楼 7 层		
办公地址的邮政编码	100096		
公司网址	<a href="http://www.gcstgroup.com">http://www.gcstgroup.com</a>		
电子信箱	stock@gcstgroup.com		

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	吕博	丁思遥
联系地址	北京市海淀区东升科技园北街 2 号院 1 号楼 7 层	北京市海淀区东升科技园北街 2 号院 1 号楼 7 层
电话	010-52111066	010-52111066
传真	010-52111066	010-52111066
电子信箱	stock@gcstgroup.com	stock@gcstgroup.com

### 三、信息披露及备置地点

公司披露年度报告的证券交易所网站	深圳证券交易所（ <a href="http://www.szse.cn">http://www.szse.cn</a> ）
公司披露年度报告的媒体名称及网址	《中国证券报》《证券时报》及巨潮资讯网（ <a href="http://www.cninfo.com.cn">www.cninfo.com.cn</a> ）
公司年度报告备置地点	北京市海淀区东升科技园北街 2 号院 1 号楼 7 层公司董事会秘书办公室

### 四、注册变更情况

统一社会信用代码	913205007132312124
公司上市以来主营业务的变	2011 年 3 月，公司经营范围新增“许可经营生产原料药（限分支机构）”。2013 年 10 月，

化情况（如有）	公司原料药葡甲胺、瑞巴派特、胞磷胆碱钠、氟康唑、枸橼酸喷托维林获得江苏省食品药品监督管理局颁发的《药品 GMP 证书》；2013 年 12 月，公司原料药硫酸氢氯吡格雷获得江苏省食品药品监督管理局颁发的《药品 GMP 证书》。上述原料药获得 GMP 认证，标志着公司主营业务正式进入制药行业。2014 年公司参股神元生物，2015 年公司控股力菲克，涉足保健品业务领域。2015 年 7 月经营范围变动，更换了新营业执照。2016 年公司通过控股广州华津，新设立北京金信、深圳金信，开始涉足融资租赁及供应链管理领域业务。2017 年公司收购北京华软金科，进入金融科技领域。2018 年，通过收购倍升互联、山东华软金科、上海华软金科，拓展金融科技领域业务，同年公司将原料药的予以出售。2018 年 6 月，公司名称及股票简称变更，并更换了新营业执照。2019 年 7 月，经申请公司行业分类变更为软件与信息技术服务业。2019 年 12 月，公司将所持有的金融科技资产出售。2020 年 10 月，公司以发行股份及支付现金的方式收购奥得赛化学，重点发展精细化工业务。此后，为进一步聚焦于精细化工业务，突出主业，公司于 2022 年 8 月剥离了主要的供应链管理业务子公司倍升互联，于 2024 年 11 月公司剥离了控股子公司力菲克的股权，剥离保健品业务。
历次控股股东的变更情况（如有）	2016 年 4 月 12 日，苏州天马医药集团有限公司与舞福科技集团有限公司（原华软投资控股有限公司）签署《股权转让协议》，将其持有的华软科技 11,810 万股股份，占上市公司总股本的 20.67%，协议转让给舞福科技（原华软控股），舞福科技（原华软控股）成为上市公司控股股东。2019 年 9 月 23 日，舞福科技（原华软控股）的股东原华软投资（北京）有限公司、王广宇先生与八大处科技集团有限公司签署《股权转让协议》，八大处科技受让华软投资（北京）有限公司和王广宇先生所持有的华软控股 100% 股权。此次股权变更后公司控股股东仍为舞福科技（原华软控股），公司实际控制人由王广宇先生变更为张景明先生。2021 年 1 月公司控股股东名称由“华软投资控股有限公司”更名为“舞福科技集团有限公司”，此次变更不涉及公司控股股东及实际控制人的变更。

## 五、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

会计师事务所名称	鹏盛会计师事务所（特殊普通合伙）
会计师事务所办公地址	深圳市福田区福田街道福山社区滨河大道 5020 号同心大厦 21 层 2101
签字会计师姓名	周溢、李海婧

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

适用 不适用

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

适用 不适用

## 六、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

	2025 年	2024 年	本年比上年增减	2023 年
营业收入（元）	371,952,824.16	515,245,625.15	-27.81%	551,339,932.22
归属于上市公司股东的净利润（元）	-257,996,252.98	-287,619,029.85	10.30%	-176,374,504.66
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	-258,330,394.41	-274,747,412.53	5.98%	-463,565,509.34
经营活动产生的现金流量净额（元）	-47,473,966.07	-34,308,918.34	-38.37%	-106,820,952.07
基本每股收益（元/	-0.32	-0.35	8.57%	-0.21

股)				
稀释每股收益 (元/股)	-0.32	-0.35	8.57%	-0.21
加权平均净资产收益率	-28.25%	-25.04%	-3.21%	-12.33%
	2025 年末	2024 年末	本年末比上年末增减	2023 年末
总资产 (元)	1,360,306,160.55	1,698,204,909.31	-19.90%	2,048,557,242.74
归属于上市公司股东的净资产 (元)	784,488,229.39	1,042,147,302.24	-24.72%	1,262,249,175.71

公司最近三个会计年度扣除非经常性损益前后净利润孰低者均为负值，且最近一年审计报告显示公司持续经营能力存在不确定性

是 否

公司报告期内经审计利润总额、净利润、扣除非经常性损益后的净利润三者孰低为负值

是 否

项目	2025 年	2024 年	备注
营业收入 (元)	371,952,824.16	515,245,625.15	-
营业收入扣除金额 (元)	8,815,143.65	17,035,765.27	与主营业务无关的业务收入
营业收入扣除后金额 (元)	363,137,680.51	498,209,859.88	-

## 七、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

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

适用 不适用

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

## 八、分季度主要财务指标

单位：元

	第一季度	第二季度	第三季度	第四季度
营业收入	103,307,169.44	67,446,512.29	90,437,492.01	110,761,650.42
归属于上市公司股东的净利润	-22,724,505.20	-68,864,987.64	-32,994,881.41	-133,411,878.73
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-25,043,021.11	-64,665,866.27	-35,209,020.52	-133,412,486.51
经营活动产生的现金流量净额	-8,685,624.45	-17,515,774.17	-23,231,115.26	1,958,547.81

上述财务指标或其加总数是否与公司已披露季度报告、半年度报告相关财务指标存在重大差异

是 否

## 九、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

项目	2025 年金额	2024 年金额	2023 年金额	说明
非流动性资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-536,002.99	-23,621,855.66	-2,470,931.36	
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外）	1,231,379.60	5,123,386.83	1,414,147.06	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，非金融企业持有金融资产和金融负债产生的公允价值变动损益以及处置金融资产和金融负债产生的损益	7,892,085.43	5,213,447.27	8,878,515.87	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	567,260.40		2,850,580.16	
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			-11,673,930.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-8,891,335.75	-2,218,439.12	16,578,568.69	主要为股权争议违约金
处置长期股权投资取得的投资收益		2,536,219.93		
业绩承诺补偿收益			271,098,912.51	
减：所得税影响额	6,484.25	-90,140.71	-337,751.92	
少数股东权益影响额（税后）	-77,238.99	-5,482.72	-177,389.83	
合计	334,141.43	-12,871,617.32	287,191,004.68	--

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

适用 不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

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

适用 不适用

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

### 第三节 管理层讨论与分析

#### 一、报告期内公司从事的主要业务

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

主要原材料的采购模式

单位：元

主要原材料	采购模式	采购额占采购总额的比例	结算方式是否发生重大变化	上半年平均价格	下半年平均价格
硬脂酸	询比价模式	45.15%	否	8,770.89	8,415.43
石油焦	询比价模式	2.71%	否	7,106.99	7,146.06
联苯二氯苯	询比价模式	1.39%	否	55,220.67	50,442.48

原材料价格较上一报告期发生重大变化的原因

1、公司主要原材料硬脂酸为原料导向型产品，2025 年平均价格较 2024 年上涨 5.37%。主要原因为上游原材料棕榈油价格受产地国减产、印尼 B40 政策及汇率等影响维持高位。但报告期内棕榈油市场反季节性运行，硬脂酸市场基本面压力阶段性减轻，且下半年需求端增长有限，原料价格波动传导作用减弱，导致下半年均价较上半年下降 4.05%。

2、主要原材料联苯二氯苯 2025 年平均价格较 2024 年下降 5.30%，主要是受上游原料联苯、氯化锌等降价影响，降低了原料成本；同时公司积极开发引入了新供应商，扩充了供应商系统，降低了采购成本。

能源采购价格占生产总成本 30%以上

适用 不适用

主要能源类型发生重大变化的原因

主要产品生产技术情况

主要产品	生产技术所处的阶段	核心技术人员情况	专利技术	产品研发优势
AKD（烷基烯酮二聚体）	成熟运用阶段	公司员工	核心技术申请了专利	增加纸张的韧性、防水性能、抗拉伸性能等
氯甲酸酯类	成熟运用阶段	公司员工	核心技术申请了专利	降低杂质含量，提高产品性能
荧光增白剂	成熟运用阶段	公司员工	无	核心技术团队积累了丰富的研发经验，持续对产品和生产工艺进行优化与改进
电子化学品	成熟运用阶段	公司员工	无	核心技术团队在生产过程中利用叶立德反应作为合成双键的重要途径，减少三废产生量，并可实现副产物循环使用，从而降低生产成本

主要产品的产能情况

主要产品	设计产能	产能利用率	在建产能	投资建设情况
氯甲酸酯类	3,700 吨/年	9.09%		
AKD（烷基烯酮二聚体）	20,000 吨/年	79.50%		
荧光增白剂	1,985 吨/年	20.84%		
医药中间体	391.4 吨/年	37.51%		
电子化学品	200 吨/年	77.85%		

主要化工园区的产品种类情况

主要化工园区	产品种类
国家级开发区沧州临港经济技术开发区	医药中间体
湖北省武穴市两型经济试验园区（原“湖北武穴市田镇马口化工园”）	医药农药中间体、荧光增白剂、电子化学品

报告期内正在申请或者新增取得的环评批复情况

适用 不适用

报告期内上市公司出现非正常停产情形

适用 不适用

相关批复、许可、资质及有效期的情况

适用 不适用

主体名称	证书名称	证书编号	有效期至
武穴奥得赛化学有限公司	排污许可证	91421182788153562A001P	2028.08.09
	危险化学品经营许可证	42110013202300112	2026.08.10
	非药品类易制毒化学品经营备案证明	鄂 2J42110026623	2026.09.24
沧州奥得赛化学有限公司	排污许可证	91130931MA07LLTC8B001P	2030.03.10
武穴市久安化工有限公司	排污许可证	91421182080928617T001V	2027.06.19
山东天安化工股份有限公司	安全生产许可证	(鲁)WH安许证字(2025)140125号	2028.12.11
	监控化学品生产特别许可证书	HW-37N0018	2029.07.29
	危险化学品登记证	37142300042	2026.07.18
	排污许可证	91371400676839033N001P	2028.07.31
	非药品类易制毒化学品生产备案证明	YZDBA(鲁)371424{2024}002	2027.08.30
	质量管理体系认证证书	00225Q27703R4M	2029.02.16
	全国工业产品生产许可证	(鲁)XK13-008-02300	2029.01.16
苏州天康生物科技有限公司	食品生产许可证	SC20332050500799	2026.10.10
	HALAL	1486240000	2026.09.08
	有机证书	N299126250910084153	2026.09.09
	城镇污水排入排水管网许可证	苏虎水排字第 0060 号	2028.12.27
	OU-Kosher (犹太洁食认证)		2026.08.31
	FDA (美国食品和药物管理局认证)		2026.12.31
	ISO22000(食品安全管理体系认证)		2027.04.11
	FSSC22000(食品安全体系认证)		2027.04.11

从事石油加工、石油贸易行业

是 否

从事化肥行业

是 否

从事农药行业

是 否

从事氯碱、纯碱行业

是 否

## 二、报告期内公司所处行业情况

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

我国精细化工产业经过数十年发展，已形成门类齐全、技术先进的产业体系，成为全球精细化工领域的重要组成部分。我国政府高度重视精细化工产业的发展，近年来，国家层面密集出台多项引导性与支持性政策文件，明确精细化工在现代化工业体系中的战略定位。2024 年 7 月，工业和信息化部等九部门联合印发《精细化工产业创新发展实施方案（2024-2027 年）》，明确指出精细化工是推动石化化工行业高质量发展的关键引擎，关乎重要产业链供应链安全稳定、绿色低碳发展、民生福祉改善。2025 年 9 月，工业和信息化部等七部门联合发布《石化化工行业稳增长工作方案（2025—2026 年）》，明确提出要增强高端供给，聚焦集成电路、新能源、医疗装备等重点产业链需求，支持电子化学品、高端聚烯烃、高性能纤维、特种橡胶、高性能膜材料等领域的关键产品攻关。

但受宏观经济震荡、原料价格波动及市场竞争影响，化工行业也面临着重重挑战。根据国家统计局数据，2025 年化学原料和化学制品制造业实现利润总额 3,766.2 亿元，同比下降 7.3%。

中国精细化工产业尽管已取得长足进步，但结构性矛盾仍然突出。一方面，在部分传统精细化工领域，企业间同质化竞争激烈，导致经济效益下滑；另一方面，在半导体材料、高性能催化剂等领域的国内自给率仍然偏低，部分关键原料及产品仍需依赖进口。同时，“双碳”战略持续深入推进，环保标准持续收紧，对精细化工企业绿色化发展提出更高要求。未来，唯有同步突破“高端产品研发”与“绿色工艺创新”双重瓶颈，才能在消费升级与环保约束的夹缝中开辟新赛道。

## 三、核心竞争力分析

### 1、产业链结构优势

公司的光气资源属于国家第三类监控化学品，准入条件严苛，生产企业数量受到严格控制。光气是精细化工异氰酸酯、聚碳酸酯及农药、医药中间体的重要原料。目前，公司取得光气特别生产许可证，拥有 2 万吨/年的光气资源。公司已利用光气资源建成了“光气-硬脂酸-硬脂酰氯-AKD 合成”的完整生产线，大幅降低了 AKD 产品的生产成本。

### 2、生产与质量管控体系优势

一直以来，公司非常注重对产品质量的管控，高度重视全面质量管理体系建设，不断完善和规范质量管理制度的贯彻执行。通过对生产过程的严格控制，严把产品质量关，以此提升公司的市场竞争优势。2025 年，公司完成光气装置升级改造后，产品质量、稳定性进一步得到提升，更好地满足了市场客户的高品质需求。

### 3、客户优势

公司长期秉持客户至上的经营理念，经过多年的积累，依托可靠的质量及完善的售后服务，与国内外多家大型造纸企业建立了长期稳定的合作关系，具体包括韩国 WOOJIN、白云纸业、新乡东升、江河纸业等知名企业。同时，奥得赛化学作为荧光增白剂和医药中间体的重要生产企业，凭借多年来在精细化工领域的有机合成技术和良好的业界口碑，赢得了国内外众多客户的认可，公司与下游多家知名企业保持着长期稳定的合作关系。国际化工巨头巴斯夫（BASF）、Milliken 以及国际著名日化企业花王（Kao）、国内洗涤用品领先企业立白集团等都是公司长期客户。

### 4、技术创新与研发优势

公司重视技术研发与创新，拥有如含光气尾气的破坏装置、焦炭造气装置实用新型专利、连续化制备 AKD 方法的发明专利、丙二腈的精制方法等多项发明专利。公司设有专门的研发中心，同时在多个生产基地建立了实验室。2025 年度，公司取得专利授权 10 项。

## 四、主营业务分析

### 1、概述

2025 年，国内外市场环境复杂多变，行业周期波动、市场需求趋缓、成本管控压力加大等多重挑战叠加而至，公司经营面临较大挑战。面对严峻复杂的外部形势与经营压力，公司始终保持战略定力，坚持稳中求进的工作总基调，全员

上下凝心聚力、攻坚克难。在困难与挑战面前，公司主动适应市场变化，积极优化销售策略，调整资产结构，强化内部管理与风险防控，扎实推进各项经营举措落地见效。在艰难环境中坚守主业、稳健前行，全力保障了公司整体经营局面的稳定，为后续持续健康发展筑牢了基础。

2025 年，公司实现营业收入 3.72 亿元，较去年同期下降 27.81%，主要原因一方面市场竞争加剧，导致公司部分产品的售价与销量下降；另一方面，上一报告期公司为进一步聚焦主业，对相关子公司予以处置，影响本期营收规模。2025 年，公司实现归母净利润-2.58 亿元，较去年同期减亏 10.30%，实现扣非归母净利润-2.58 亿元，较去年同期减亏 5.98%，主要原因为本报告期减值损失计提减少，同时公司加强管理，销售费用及管理费用均有所下降。

## 2、收入与成本

### (1) 营业收入构成

单位：元

	2025 年		2024 年		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	371,952,824.16	100%	515,245,625.15	100%	-27.81%
分行业					
精细化学品业务	356,685,845.07	95.90%	454,429,526.78	88.20%	-21.51%
其他	15,266,979.09	4.10%	60,816,098.37	11.80%	-74.90%
分产品					
AKD 系列造纸化学品	198,310,550.21	53.32%	280,622,642.28	54.46%	-29.33%
医药、农药中间体	68,552,433.32	18.43%	66,108,134.53	12.83%	3.70%
荧光增白剂	51,756,213.59	13.91%	77,589,451.07	15.06%	-33.29%
电子化学品	38,066,647.95	10.23%	30,109,298.90	5.84%	26.43%
其他	15,266,979.09	4.11%	60,816,098.37	11.80%	-74.90%
分地区					
国内	245,823,518.22	66.09%	358,509,444.27	69.58%	-31.43%
国外	126,129,305.94	33.91%	156,736,180.88	30.42%	-19.53%
分销售模式					
直销	303,527,313.04	81.60%	412,089,681.34	79.98%	-26.34%
经销/分销	68,425,511.12	18.40%	103,155,943.81	20.02%	-33.67%

### (2) 占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品、地区、销售模式的情况

适用 不适用

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

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分行业						
精细化学品业务	356,685,845.07	369,787,933.66	-3.67%	-21.51%	-10.06%	-13.20%
分产品						
AKD 系列造纸化学品	198,310,550.21	215,477,829.93	-8.66%	-29.33%	-13.69%	-19.69%
医药、农药中	68,552,433.32	80,120,741.76	-16.88%	3.70%	29.82%	-23.52%

中间体						
荧光增白剂	51,756,213.59	44,254,366.37	14.49%	-33.29%	-37.08%	5.15%
电子化学品	38,066,647.95	29,934,995.60	21.36%	26.43%	1.77%	19.05%
分地区						
国内	245,823,518.22	264,671,132.88	-7.67%	-31.43%	-16.11%	-19.67%
国外	126,129,305.94	125,662,415.56	0.37%	-19.53%	-15.81%	-4.40%
分销售模式						
直销	303,527,313.04	326,745,664.06	-7.65%	-26.34%	-11.32%	-18.24%
经销/分销	68,425,511.12	63,587,884.38	7.07%	-33.67%	-33.96%	0.41%

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

适用 不适用

单位：元

产品名称	产量	销量	收入实现情况	报告期内的售价走势	变动原因
AKD 系列造纸化学品	15,900.22 吨	13,863.24 吨	198,310,550.21	下半年平均销售价格较上半年略有下降	
医药中间体	146.83 吨	202.70 吨	68,552,433.32	下半年平均销售价格较上半年下降较多	下半年集中处理历史库存，拉低整体销售均价
荧光增白剂	413.74 吨	407.74 吨	51,756,213.59	下半年平均销售价格较上半年略有下降	
电子化学品	155.69 吨	148.99 吨	38,066,647.95	全年售价稳定，上下半年之间未出现显著价格差异无明显变化	

境外业务产生的营业收入或净利润占公司最近一个会计年度经审计营业收入或净利润 10%以上

是 否

### (3) 公司实物销售收入是否大于劳务收入

是 否

行业分类	项目	单位	2025 年	2024 年	同比增减
AKD 系列造纸化学	销售量	吨	13,863.24	18,197.44	-23.82%
	生产量	吨	15,900.22	19,319.34	-17.70%
	库存量	吨	3,514.21	1,477.23	137.89%
医药、农药中间体	销售量	吨	202.70	227.98	-11.09%
	生产量	吨	146.83	124.95	17.51%
	库存量	吨	311.14	367.01	-15.22%
荧光增白剂	销售量	吨	407.74	622.14	-34.46%
	生产量	吨	413.74	603.81	-31.48%
	库存量	吨	67.83	61.83	9.71%
电子化学品	销售量	吨	148.99	197.58	-24.59%
	生产量	吨	155.69	109.35	42.37%

	库存量	吨	61.23	54.53	12.28%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

适用 不适用

1、AKD 系列造纸化学品库存量增加系产品竞争加剧，销量下降，导致产品出库速度放缓；以及为应对 2026 年初停产检修，保证检修期间的客户供应，提前加大了备货量。

2、本期荧光增白剂业务销量和产量下降主要系市场竞争加剧，为避免库存积压，减少生产量。

#### (4) 公司已签订的重大销售合同、重大采购合同截至本报告期的履行情况

适用 不适用

#### (5) 营业成本构成

单位：元

行业分类	项目	2025 年		2024 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
精细化学品业务	原材料	251,379,542.63	67.98%	289,932,492.24	70.52%	-2.54%
精细化学品业务	职工薪酬	24,748,423.63	6.69%	28,389,220.06	6.91%	-0.22%
精细化学品业务	折旧	15,983,320.46	4.32%	15,657,275.09	3.81%	0.51%
精细化学品业务	能源	20,296,228.04	5.49%	26,543,476.78	6.46%	-0.97%
精细化学品业务	产品运输费	5,289,105.95	1.43%	2,892,494.70	0.70%	0.73%
精细化学品业务	其他	52,091,312.95	14.09%	47,723,743.24	11.61%	2.48%
精细化学品业务	小计	369,787,933.66	100.00%	411,138,702.10	100.00%	0.00%
其他业务	其他	20,545,614.78	100.00%	53,613,128.12	100.00%	0.00%

说明

本期其他成本较上年同期减少，主要原因为：上年同期公司出售控股子公司力菲克，自出售日起该子公司不再纳入合并报表范围，导致本期相应成本项目减少

#### (6) 报告期内合并范围是否发生变动

是 否

#### (7) 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

#### (8) 主要销售客户和主要供应商情况

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	74,267,421.13
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	19.97%
前五名客户销售额中关联方销售额占年度销售总额比例	0.00%

公司前 5 大客户资料

序号	客户名称	销售额（元）	占年度销售总额比例
----	------	--------	-----------

1	客户一	28,825,377.29	7.75%
2	客户二	13,374,176.92	3.60%
3	客户三	10,987,238.93	2.95%
4	客户四	10,814,955.75	2.91%
5	客户五	10,265,672.24	2.76%
合计	--	74,267,421.13	19.97%

主要客户其他情况说明

适用 不适用

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	169,147,004.47
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	52.55%
前五名供应商采购额中关联方采购额占年度采购总额比例	0.00%

公司前 5 名供应商资料

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例
1	供应商一	63,402,597.38	19.70%
2	供应商二	39,080,615.98	12.14%
3	供应商三	24,568,539.81	7.63%
4	供应商四	21,930,999.97	6.81%
5	供应商五	20,164,251.33	6.27%
合计	--	169,147,004.47	52.55%

主要供应商其他情况说明

适用 不适用

报告期内公司贸易业务收入占营业收入比例超过 10%

适用 不适用

### 3、费用

单位：元

	2025 年	2024 年	同比增减	重大变动说明
销售费用	13,131,241.83	19,066,907.87	-31.13%	上期公司出售子公司，本期加强管理，销售费用下降
管理费用	91,628,765.94	101,270,950.00	-9.52%	
财务费用	1,467,598.73	-1,336,316.88	209.82%	受汇率波动影响，本期汇兑收益减少
研发费用	15,166,780.00	23,253,140.65	-34.78%	上期公司出售子公司，本期研发费用下降

### 4、研发投入

适用 不适用

主要研发项目名称	项目目的	项目进展	拟达到的目标	预计对公司未来发展的影响
月桂酰氧苯磺酸钠	开发全新产品	试生产阶段	开发新产品为公司带来经济效益	丰富公司现有产品线，形成新的技术储备，打造公司未来的利润增长点，保证公司的竞争优势并实现可持续性

				增长
螺环二丙胺	开发全新产品	试生产阶段	开发新产品为公司带来经济效益	丰富公司现有产品线，形成新的技术储备，打造公司未来的利润增长点，保证公司的竞争优势并实现可持续性增长
联苯单甲酸	对已有产品、工艺实现突破性变革	已完成	提高目标产物的收率，降低能耗，提升产品效益和市场竞争力。	提升产品收益和市场竞争力
3,5-二甲基苯甲酸	开发全新产品	试生产阶段	开发新产品为公司带来经济效益	丰富公司现有产品线，形成新的技术储备，打造公司未来的利润增长点，保证公司的竞争优势并实现可持续性增长
联苯苯醇	对已有产品、工艺实现突破性变革	已完成	降低产品成本、增加效益	降低安全风险及原料成本，从而降低综合成本，提升产品效益及市场竞争力

## 公司研发人员情况

	2025 年	2024 年	变动比例
研发人员数量（人）	71	85	-16.47%
研发人员数量占比	11.43%	12.25%	-0.82%
研发人员学历结构			
本科	15	18	-16.67%
硕士	1	0	
大专及以下	55	67	-17.91%
研发人员年龄构成			
30 岁以下	5	3	66.67%
30~40 岁	19	24	-20.83%
40 岁以上	47	58	-18.97%

## 公司研发投入情况

	2025 年	2024 年	变动比例
研发投入金额（元）	15,166,780.00	23,653,110.79	-35.88%
研发投入占营业收入比例	4.08%	4.59%	-0.51%
研发投入资本化的金额（元）	0.00	399,970.14	-100.00%
资本化研发投入占研发投入的比例	0.00%	1.69%	-1.69%

## 公司研发人员构成发生重大变化的原因及影响

适用 不适用

## 研发投入总额占营业收入的比重较上年发生显著变化的原因

适用 不适用

## 研发投入资本化率大幅变动的原因及其合理性说明

适用 不适用

## 5、现金流

单位：元

项目	2025 年	2024 年	同比增减
经营活动现金流入小计	374,216,848.97	473,858,966.35	-21.03%

经营活动现金流出小计	421,690,815.04	508,167,884.69	-17.02%
经营活动产生的现金流量净额	-47,473,966.07	-34,308,918.34	-38.37%
投资活动现金流入小计	675,234,908.76	691,567,382.96	-2.36%
投资活动现金流出小计	576,718,641.14	673,538,272.15	-14.37%
投资活动产生的现金流量净额	98,516,267.62	18,029,110.81	446.43%
筹资活动现金流入小计	406,612,495.53	557,217,883.23	-27.03%
筹资活动现金流出小计	560,651,958.61	524,761,083.24	6.84%
筹资活动产生的现金流量净额	-154,039,463.08	32,456,799.99	-574.60%
现金及现金等价物净增加额	-102,868,539.24	18,735,508.76	-649.06%

相关数据同比发生重大变动的主要影响因素说明

适用 不适用

经营活动产生的现金流量净额变动-38.37%，主要为本期营收减少导致经营现金流入减少
投资活动产生的现金流量净额变动 446.43%，主要为本期结构性存款等理财产品到期赎回
筹资活动产生的现金流量净额变动-574.60%，主要为本期全额保证金开票业务增加以及上年同期收到大额债权转让款

报告期内公司经营活动产生的现金净流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

适用 不适用

## 五、非主营业务分析

适用 不适用

单位：元

	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
投资收益	7,646,120.75	-3.12%		否
公允价值变动损益	136,560.40	-0.06%		否
资产减值	-92,511,093.74	37.80%	报告期内计提存货及固定资产减值准备	否
营业外收入	191,997.70	-0.08%		否
营业外支出	9,745,113.62	-3.98%		否

## 六、资产及负债状况分析

### 1、资产构成重大变动情况

单位：元

	2025 年末		2025 年初		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	202,971,658.50	14.92%	292,725,257.12	17.24%	-2.32%	
应收账款	115,754,562.49	8.51%	113,932,795.48	6.71%	1.80%	
存货	185,787,520.21	13.66%	250,990,855.31	14.78%	-1.12%	
投资性房地产	14,212,643.63	1.04%	14,686,180.92	0.86%	0.18%	

长期股权投资	2,658,686.72	0.20%	2,290,591.00	0.13%	0.07%	
固定资产	385,022,035.99	28.30%	241,491,226.32	14.22%	14.08%	
在建工程	23,213,134.23	1.71%	183,470,582.20	10.80%	-9.09%	
使用权资产	11,453,465.29	0.84%	6,043,768.22	0.36%	0.48%	
短期借款	136,754,810.14	10.05%	271,951,458.90	16.01%	-5.96%	
合同负债	62,819,789.65	4.62%	63,342,730.14	3.73%	0.89%	
长期借款	9,989,800.00	0.73%			0.73%	
租赁负债	7,414,263.62	0.55%	928,274.35	0.05%	0.50%	

境外资产占比较高

适用 不适用

## 2、以公允价值计量的资产和负债

适用 不适用

单位：元

项目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售金额	其他变动	期末数
金融资产								
1. 交易性金融资产（不含衍生金融资产）	155,024,860.29				560,111,700.11	670,000,000.00		45,136,560.40
4. 其他权益工具投资	602,088.41							602,088.41
5. 其他非流动金融资产	3,003,000.00							3,003,000.00
应收款项融资	13,506,427.26	0.00	0.00	0.00	166,004,564.06	174,382,389.95		5,128,601.37
上述合计	172,136,375.96				726,116,264.17	844,382,389.95		53,870,250.18
金融负债	0.00							0.00

其他变动的内容

无

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

是 否

## 3、截至报告期末的资产权利受限情况

项目	期末账面价值（元）	受限原因
货币资金	127,649,137.73	银行承兑汇票保证金、信用证保证金、履约保函保证金及受限银行存款

其他流动资产	100,000,000.00	质押给银行提供银行承兑汇票担保
固定资产	5,129,626.47	因合同纠纷被司法冻结
合计	232,778,764.20	

## 七、投资状况分析

### 1、总体情况

适用 不适用

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
41,677,327.40	67,169,950.06	-37.95%

### 2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用 不适用

### 3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用 不适用

单位：元

项目名称	投资方式	是否固定资产投资	投资项目涉及行业	本报告期投入金额	截至报告期末累计实际投入金额	资金来源	项目进度	预计收益	截止报告期末累计实现的收益	未达到计划进度和预计收益的原因	披露日期（如有）	披露索引（如有）
2万吨/年光气及光气化装置安全环保升级改造项目	自建	是	精细化工业务	41,677,327.40	188,206,707.70	自有资金及自筹资金	100.00%			不适用，已完工	2025年06月05日	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）《关于控股子公司复产、光气及光气化装置安全环保升级改造项目试生产的公告》（公告编号：2025-023）
合计	--	--	--	41,677,327.40	188,206,707.70	--	--	0.00	0.00	--	--	--

#### 4、金融资产投资

##### (1) 证券投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在证券投资。

##### (2) 衍生品投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

### 八、重大资产和股权出售

#### 1、出售重大资产情况

适用 不适用

公司报告期未出售重大资产。

#### 2、出售重大股权情况

适用 不适用

### 九、主要控股参股公司分析

适用 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
山东天安化工股份有限公司	子公司	化学原料和化学制品制造业	85,691,911.00	543,550,039.62	72,035,967.60	196,301,140.56	-55,597,021.45	-56,225,715.43
北京奥得赛化学有限公司	子公司	生产化工产品	70,000,000.00	434,765,350.97	155,102,563.82	160,731,376.82	144,395,756.89	172,844,728.00

报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

主要控股参股公司情况说明

### 十、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

## 十一、公司未来发展的展望

### （一）行业格局和趋势

精细化工行业是生产精细化学品的工业领域，处于石化产业链的中下游环节，产品涵盖染料、农药、涂料、食品添加剂、饲料添加剂、医药中间体、电子化学品、催化剂等多个门类。其核心特征在于技术密集度高、产品附加值高、专业性强。当前，我国精细化工行业已构建起以基础化工为坚实底盘、以高附加值产品为核心增长引擎的完整产业体系。依托完备的化工产业链配套，行业在原料保障、技术转化与规模化生产上形成协同优势，持续推动产品结构升级，为高端制造、新能源、新材料等下游领域提供关键支撑，整体产业竞争力稳步提升。

2026~2030 年将是我国精细化工从“量的扩张”转向“质的跃升”的关键窗口期。绿色化、数字化、高端化协同发力，推动行业由成本竞争走向价值竞争，形成“头部引领、细分突破、全球布局”的新生态。

### （二）公司发展战略

2026 年是“十五五”开局之年，公司将以发展战略为引领，聚焦年度经营目标，切实补齐发展短板、破解经营难题、抢抓发展机遇，持续夯实精细化工与工业智能制造双轮驱动的发展格局，充分释放各子公司业务板块的协同效应与核心优势，常态化降本增效，不断提升公司盈利能力，推动公司高质量发展，为全体股东创造更大价值。

### （三）2026 年度经营发展计划

#### 1、实施双轮驱动，聚力高质量发展

全面推动集团双轮驱动战略的落实，一方面稳住化工业务基本盘，继续深耕市场拓展，拓宽销售渠道，攻坚优质新客户、深化老客户合作，探索产品多元化业务，扩大市场覆盖，提升市场份额；另一方面通过战略控股山东莱恩光电科技股份有限公司，快速切入工业安全控制与自动化核心赛道，实现产业链的横向拓展与产业能级的跨越式提升，进一步强化公司核心竞争力与抗风险能力，为公司高质量发展注入全新动能。

在战略统筹引领下，华软科技将以“精细化工”“工业智能制造”两大核心板块为支撑，构建协同共生、双向赋能的产业新发展体系，充分释放“1+1>2”的产业价值。

#### 2、坚持业务导向，优化治理体系

进一步优化公司治理与运营管理体系，围绕业务发展优化管控模式，使得公司管理体系精准适配业务需求。以“聚焦业务需求、强化服务保障、凝聚协同合力”为核心目标，持续优化组织架构与部门设置，为业务发展保驾护航，着力构建高效联动、务实协同的发展格局。

#### 3、推进降本增效，加快低效资产处置

在 2025 年降本成效基础上，进一步细化降本举措，树立全员提质降本意识，提升资源利用效率，推动降本增效工作再上新台阶。严格规范项目管理与成本管控，守住管理底线，持续提升运营效益与规范化管理水平。全面梳理低效资产，加快推进该类资产的处置与盘活。

#### 4、严守风险底线，聚力转型突破

始终把安全生产、环境保护摆在突出位置，持续压紧压实主体责任，健全常态化管控机制。公司将牢固树立底线思维和红线意识，层层压实风险防控责任，全面排查整治各类风险隐患，从严规范经营管理行为，坚决杜绝违规违纪、失职失责等问题发生，以扎实有效的风险防控筑牢安全屏障，全力守护公司高质量稳健发展大局。

### （四）可能面临的风险

#### 1、宏观经济风险

精细化工行业发展受宏观经济波动影响较大，宏观经济的景气程度和变化趋势存在较大的不确定性。如果未来我国相关产品出口政策、产品进口国或地区进口政策、国际宏观经济环境等因素发生不利变化，将对公司的产品出口带来一定影响，进而影响公司未来业绩。针对上述风险，公司将密切关注国内外宏观经济、政策形势的变化，及时做出预判，调整经营策略，最大限度降低宏观经济波动带来的风险。

#### 2、市场价格波动

精细化学品原材料采购价格及产品销售价格一定程度上受能源、交通运输等因素影响，如出现异常波动的情况，将影响公司产品成本及收入水平。如果公司不能适时适量采购原料，降低成本，提高效率，将导致公司盈利能力波动。为避免原材料价格和供求关系带来的风险，公司将一方面优化统购统销的管理模式，通过及时了解行情信息，对大宗原材

料采取预订、锁单等措施，尽量保障采购材料的价格基本稳定，减少行情波动给公司带来的风险；另一方面加强生产工艺设备技改力度，加大新产品研发投入，努力提高产品的性能及附加值。

### 3、市场竞争加剧及需求变化的风险

随着我国精细化工行业的快速发展，行业内产品不断推陈出新，若未来市场竞争加剧，可能会存在客户流失或销售下滑的风险。公司将通过加大研发投入，加快关键技术人才引进，不断充实壮大研究机构和研究团队，加大对研发突出贡献科技人才的激励力度等各种创新方式减少影响。

### 4、安全环保风险

公司精细化工产品在生产过程中存在一定的安全环保风险。虽然公司取得了相关产品的安全生产许可资质，配备了较完备的安全设施，建立了完备的生产管理流程，制定了较完善的事故预警、处理机制，整个生产过程处于严格受控状态，发生安全事故的可能性很小，但不排除因设备、工艺、操作和自然灾害等原因而造成意外安全事故的可能，从而影响公司正常的生产经营。公司一贯遵守国家环保政策法规，不断加大三废处理的投入资金，并通过优化生产工艺降低三废的排放。未来公司将持续加强环保治理及技术改造投入，公司将大力开展安全教育，定期组织安全专项检查排除隐患，不断提升安全环保管理水平。

### 5、整合风险

公司积极通过并购重组、内部资源整合等方式优化产业布局、改善资产结构，预期发挥多方在销售渠道、客户资源等方面的协同效应，但最终能否实现整合目的存在不确定性。在对子公司企业文化、业务体系、组织与管理等方面的整合中存在一定风险。公司将继续强化对子公司的管控，协助子公司进一步完善公司内部治理，统筹推进业务流程、管理体系等事项的高效融合，通过资源共享、协同互补，规避整合风险，保障公司高质量稳健发展。

## 十二、报告期内接待调研、沟通、采访等活动

适用 不适用

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料	调研的基本情况索引
2025年05月20日	全景网“投资者关系互动平台”	网络平台线上交流	其他	线上参与华软科技2024年度网上业绩说明会的投资者	详见公司投资者关系活动记录表（编号20250520）	深交所互动易平台（ <a href="http://irm.cninfo.com.cn">http://irm.cninfo.com.cn</a> ）华软科技：2025年5月20日投资者关系活动记录表

## 十三、市值管理制度和估值提升计划的制定落实情况

公司是否制定了市值管理制度。

是 否

公司是否披露了估值提升计划。

是 否

## 十四、“质量回报双提升”行动方案贯彻落实情况

公司是否披露了“质量回报双提升”行动方案公告。

是 否

## 第四节 公司治理、环境和社会

### 一、公司治理的基本状况

报告期内，公司按照《公司法》《证券法》《深圳证券交易所股票上市规则》《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第1号——主板上市公司规范运作》《上市公司治理准则》等法律、法规、规范性文件的要求，不断完善公司内部法人治理结构、优化内部控制环境，健全内部管理制度，规范公司行为。报告期内，公司顺利有序完成董事会换届选举及监事会改革，由审计委员会承接监事会相关职能。由公司股东会、董事会、董事会审计委员会和管理层组成的公司治理架构，形成了权力机构、决策机构、监督机构和管理层之间的权责明确、相互协调和相互制衡的机制。公司实际治理情况符合中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件要求。

1、关于股东与股东会：2025年，公司共计召开3次股东会。公司严格按照《公司章程》《上市公司股东会规则》《股东会议事规则》的规定和要求，规范股东会的召集、召开、表决程序。公司平等对待所有股东，股东会全部采用现场加网络的形式召开，确保全体股东，特别是中小股东能充分行使其权利。

2、关于公司与控股股东、实际控制人：公司具有完整的业务体系和直接面向市场独立经营的能力，在业务、人员、资产、机构、财务上独立于控股股东、实际控制人。公司董事会和各内部机构独立运作。报告期内，公司控股股东、实际控制人依法行使股东权利，履行股东义务，不存在超越股东会直接或间接干预公司决策和经营活动的行为，公司亦不存在控股股东、实际控制人资金占用及违规担保情形。

3、关于董事和董事会：2025年，公司共计召开7次董事会。董事会的召集、召开及表决程序严格按照《公司法》《公司章程》《董事会议事规则》的规定执行，合法有效。2025年8月8日，公司完成新一届董事会换届选举，公司第七届董事会由7名董事组成，其中独立董事3名，职工代表董事1名，公司董事会的人数和人员构成符合法律、法规要求。公司董事会下设战略委员会、审计委员会、提名委员会、薪酬与考核委员会，负责批准并审查公司的经营战略和重大决策。报告期内，公司全体董事依法行使董事权利，履行董事义务，认真出席董事会及股东会，勤勉尽责，积极参加培训，熟悉相关法律法规；独立董事切实维护中小股东权益，在了解公司的生产经营信息，全面关注公司的发展状况下，积极出席公司召开的相关会议，充分发挥独立董事的作用，维护了公司和股东的利益。

4、关于信息披露与透明度：公司严格按照有关法律法规及公司制定的《信息披露管理制度》的要求，真实、准确、完整、及时地在指定信息披露媒体《中国证券报》《证券时报》《上海证券报》和巨潮资讯网（[www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn)）进行信息披露。公司根据监管部门的要求，按照《投资者关系管理制度》接待投资者来访，通过深圳证券交易所互动平台等方式加强与投资者的交流和沟通。

5、关于相关利益者：公司充分尊重并维护利益相关者的合法权益，与利益相关者积极合作、沟通，实现与客户、员工、股东、社会等各方利益的协调平衡，维护各方权益，推进环境保护，积极履行企业社会责任，共同推动公司持续健康稳健发展。

公司治理的实际状况与法律、行政法规和中国证监会发布的关于上市公司治理的规定是否存在重大差异

是 否

公司治理的实际状况与法律、行政法规和中国证监会发布的关于上市公司治理的规定不存在重大差异。

### 二、公司相对于控股股东、实际控制人在保证公司资产、人员、财务、机构、业务等方面的独立情况

公司与控股股东实行业务、人员、资产、机构、财务独立，各自独立核算、独立承担责任和风险，具有完整的业务开拓和自主经营能力。具体情况如下：

1、业务独立。公司拥有独立的研发、采购、销售体系，独立开展生产、经营活动，具备独立开拓市场的能力，不依赖控股股东及其他关联方。公司与控股股东之间不存在同业竞争或主营业务方面的关联交易。

2、人员独立。公司建立了独立的劳动、福利与社会保障管理体系，拥有独立的劳动用工权利，不存在受控股股东干涉的情况。

3、资产独立。公司具有独立的法人资格，对全部资产拥有完整的控制支配权，与控股股东产权关系界定清晰。不存在控股股东占用公司资产、资金，损害公司利益的情况。

4、机构独立。公司建立了健全且独立的管理体系，股东会、董事会以及各职能部门独立运作，独立行使经营管理权，不存在受控股股东及其他关联方干预的情形。

5、财务独立。公司设有独立的财务会计核算部门，配备独立的财务人员，独立开展财务工作和进行财务决策，并制定了财务管理制度。公司开设了独立银行账户，依法独立纳税。公司不存在货币资金或其他资产被控股股东或其他关联方占用的情况。

### 三、同业竞争情况

适用 不适用

### 四、董事和高级管理人员情况

#### 1、基本情况

姓名	性别	年龄	职务	任职状态	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数（股）	本期增持股份数量（股）	本期减持股份数量（股）	其他增减变动（股）	期末持股数（股）	股份增减变动的原因
翟辉	男	48	董事长	现任	2022年07月25日	2028年08月07日						
			总裁	现任	2024年10月24日	2028年08月07日						
张旻逸	男	52	董事、副总裁	现任	2022年07月25日	2028年08月07日						
夏有辉	男	39	职工代表董事	现任	2025年08月08日	2028年08月07日						
田玉昆	男	40	董事	现任	2023年04月03日	2028年08月07日						
王新安	男	62	独立董事	现任	2022年07月25日	2028年08月07日						
刘彦山	男	52	独立董事	现任	2022年07月25日	2028年08月07日						
李永军	男	57	独立董事	现任	2022年07月25日	2028年08月07日						
程永荣	男	46	副总裁	现任	2020年03月12日	2028年08月07日						
吕博	女	42	副总裁、董事会秘书	现任	2018年10月25日	2028年08月07日						
张林	男	40	财务总监	现任	2023年11月21日	2028年08月07日						
吴细兵	男	61	董事	离任	2022年07月25日	2025年08月08日	40,451,123				40,451,123	
合计	--	--	--	--	--	--	40,451,123	0	0		40,451,123	--

报告期是否存在任期内董事和高级管理人员离任的情况

是 否

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
吴细兵	董事	离任	2025年8月8日	任期届满离任

公司董事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
吴细兵	董事	任期满离任	2025年08月08日	换届

## 2、任职情况

公司现任董事、高级管理人员专业背景、主要工作经历以及目前在公司的主要职责

### （一）董事会成员

翟辉，男，1978年出生，中国国籍，无境外永久居留权，研究生学历。2001年起历任天津市政协办公厅网管中心干部、副主任科员、主任科员，天津市政协办公厅主任科员、市政协委员服务中心副主任（兼）、市政协俱乐部副总经理（兼），天津市政协办公厅秘书处副调研员、干部处副调研员、干部处副处长，全国政协经济委员会办公室综合处副处长（挂职），天津市政协办公厅行政处处长，北京市海淀区国有资产经营有限公司办公室主任、董事会秘书（兼），八大处控股集团有限公司党总支书记、副总经理，北京八大处房地产开发集团有限公司董事长（兼），北京西山教育产业投资有限公司董事。现任金陵华软科技股份有限公司董事长兼总裁、苏州苏海汇融科技有限公司董事长、八大处科技集团有限公司董事长、舞福科技集团有限公司董事、天津中晶建筑材料有限公司董事长等。

张旻逸，男，1974年生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历，具有中国注册会计师资格。1997年起历任哈尔滨轻型车厂会计、岳华会计师事务所项目经理、中兴华会计师事务所项目经理、信永中和会计师事务所高级经理。现任金陵华软科技股份有限公司董事兼副总裁、北京奥得赛化学有限公司董事长、北京海康得科技有限公司执行董事兼经理、北京天马金信供应链管理集团有限公司执行董事、苏州苏海汇融科技有限公司董事兼经理、华软金信科技（苏州）有限公司及苏州天康生物科技有限公司执行董事。

田玉昆，男，1986年出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。曾任北京海开控股（集团）有限公司战略发展中心高级经理、八大处控股集团有限公司企业管理部经理、金陵华软科技股份有限公司监事会主席等。现任金陵华软科技股份有限公司董事、八大处科技集团有限公司董事、舞福科技集团有限公司经理、天津中晶建筑材料有限公司董事等。

夏有辉，男，1987年出生，中国国籍，无境外永久居留权，中共党员，本科学历，有机化学高级工程师、注册安全工程师。2009年起，历任山东天安化工股份有限公司储备干部、车间主任、生产部经理、生产副总经理。现任金陵华软科技股份有限公司职工代表董事、总裁助理、山东天安化工股份有限公司董事兼总经理、北京奥得赛化学有限公司董事。

王新安，男，1964年出生，中国国籍，无境外永久居留权，研究生学历，具有律师资格。1987年起，历任新疆自治区档案局职员、乌鲁木齐万利企业技术咨询公司副经理、新疆中天律师事务所主任、深圳云飞客文化创意有限公司监事、新疆恒久通用航空发展有限公司董事、黑龙江新松鸿泰房地产开发有限公司董事、黑龙江新松远鸿房地产开发有限公司董事、安徽东扬清洁能源有限公司监事、北京坤泰林海投资有限公司监事、德展大健康股份有限公司董事等。现任北京市中凯律师事务所律师、青河万泰石材有限公司监事、金陵华软科技股份有限公司独立董事。

刘彦山，男，1974年出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历，有注册会计师、税务师资格。1995年起，历任河北省怀安县化肥厂职员、河北通商会计师事务所审计员、天职国际会计师事务所高级审计员、信永中和会计师事务所审计经理、天壕环境股份有限公司财管中心总经理、北京乐普诊断科技股份有限公司独立董事、天津鼎维固模架工程股份有限公司独立董事等。现任天壕能源股份有限公司财务总监、北京华盛新能投资有限公司监事、华盛新能燃气集团有限公司监事、中卫天壕力拓新能源有限公司监事、延川天壕力拓新能源有限公司监事、山丹天壕力拓新能源有限公司

监事、北京睿见信息科技有限责任公司执行董事及总经理、威信昆威燃气有限责任公司董事、珠海天壕金石能源科技有限公司董事、中联华瑞天然气有限公司监事会主席、金陵华软科技股份有限公司独立董事。

李永军，男，1969 年出生，中国国籍，无境外永久居留权，经济学博士。1990 年起，历任河北省卫生厅职员、辽宁大学经济学讲师。2002 年至今任北京大学政府管理学院副教授；现任金陵华软科技股份有限公司独立董事。

## （二）高级管理人员

翟辉，公司总裁，简历详见本节“（一）董事会成员”。

张旻逸，公司副总裁，简历详见本节“（一）董事会成员”。

吕博，女，1984 年出生，中国国籍，无永久境外居留权，研究生学历。2009 年起历任华软投资（北京）有限公司、华软资本管理集团股份有限公司基金部投资者关系经理、业务总监、华软投资控股有限公司行政总监。现任金陵华软科技股份有限公司副总裁兼董事会秘书、苏州苏海汇融科技有限公司董事、西藏华富信息科技有限公司及北京奥得赛化学有限公司监事。吕博女士已取得深圳证券交易所颁发的《董事会秘书资格证书》。

程永荣，男，1980 年出生，中国国籍，无永久境外居留权，研究生学历。2001 年起历任金陵华软科技股份有限公司研发工程师、多肽化学品部门经理、原料药销售部经理、AKD 事业部销售总监、化工事业部销售总监。现任金陵华软科技股份有限公司副总裁、山东天安化工股份有限公司董事长、北京奥得赛化学有限公司董事、苏州苏海汇融科技有限公司董事、华软金信科技（苏州）有限公司经理、南通市纳百园化工有限公司执行董事兼经理。

张林，男，1986 年出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历，中国注册会计师，持有法律职业资格证。2016 年起，历任信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）项目经理、致同会计师事务所（特殊普通合伙）审计经理。现任金陵华软科技股份有限公司财务总监、苏州苏海汇融科技有限公司董事、北京奥得赛化学有限公司董事兼财务总监、北京天马金信供应链管理（天津）有限公司经理、山东天安化工股份有限公司董事、深圳金信汇通科技有限公司董事兼经理、广州津汇科技有限公司董事兼经理。

控股股东、实际控制人同时担任上市公司董事长和总经理的情况

适用 不适用

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	在股东单位是否领取报酬津贴
翟辉	舞福科技集团有限公司	法定代表人、董事	2022 年 10 月 27 日		否
田玉昆	舞福科技集团有限公司	经理	2024 年 10 月 24 日		否
在股东单位任职情况的说明	公司董事长兼总裁翟辉先生自 2022 年 10 月起任舞福科技集团有限公司董事； 公司董事田玉昆先生自 2024 年 10 月起任舞福科技集团有限公司经理。				

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	在其他单位是否领取报酬津贴
翟辉	八大处科技集团有限公司	法定代表人、董事长	2021 年 11 月 09 日		否
翟辉	天津中晶建筑材料有限公司	法定代表人、董事长	2022 年 03 月 23 日		否
翟辉	宝骏涂料有限公司	法定代表人、执行董事	2022 年 08 月 25 日		否
翟辉	北京中晶海筑科技有限公司	法定代表人、董事长	2023 年 11 月 24 日		否
翟辉	天津中晶绿色新材料科技有限公司	执行董事	2023 年 12 月 01 日		否
翟辉	天津中晶海筑建筑材料有限公司	执行董事	2024 年 03 月 19 日		否
田玉昆	天津中晶建筑材料有	董事	2022 年 03 月 23 日		否

	限公司				
田玉昆	八大处科技集团有限公司	董事	2021年11月09日		否
田玉昆	八大处科技集团有限公司	总经理助理	2021年10月01日		否
田玉昆	中晶国瑞（天津）建设发展集团有限公司	董事	2022年09月02日		否
田玉昆	天津中晶建材销售有限公司	法定代表人、执行董事	2022年07月04日	2025年04月16日	否
田玉昆	北京中晶建筑材料销售有限公司	执行董事、经理、法定代表人	2022年05月17日	2025年04月16日	否
田玉昆	江苏新中泰桥梁钢构工程有限公司	董事	2023年12月27日		否
田玉昆	江苏中晶泉工建材有限公司	董事	2024年02月23日		否
田玉昆	北京中晶海筑科技有限公司	董事	2023年11月24日		是
田玉昆	广东松本绿色新材股份有限公司	法定代表人、董事长	2023年08月14日		否
田玉昆	北京中晶海筑供应链管理有限公司	法定代表人、董事	2024年07月24日		否
田玉昆	北京中晶海筑供应链管理有限公司	经理	2025年04月16日		否
王新安	北京市中凯律师事务所	律师	2008年05月08日		是
王新安	德展大健康股份有限公司	独立董事	2021年08月31日	2025年09月12日	是
王新安	清河万泰石材有限公司	监事	2015年07月06日		否
刘彦山	北京睿见信息科技有限公司	执行董事、经理、法定代表人	2020年12月02日		否
刘彦山	中联华瑞天然气有限公司	监事会主席	2024年01月19日		否
刘彦山	天壕能源股份有限公司	财务总监	2020年10月28日		是
刘彦山	天津鼎维固模架工程股份有限公司	独立董事	2019年11月27日	2025年08月28日	是
刘彦山	北京华盛新能投资有限公司	监事	2021年08月26日		否
刘彦山	华盛新能燃气集团有限公司	监事	2021年01月14日		否
刘彦山	延川天壕力拓新能源有限公司	监事	2015年03月24日		否
刘彦山	中卫天壕力拓新能源有限公司	监事	2015年04月01日		否
刘彦山	山丹天壕力拓新能源有限公司	监事	2015年01月19日		否
刘彦山	威信昆威燃气有限责任公司	董事	2022年10月10日		否
刘彦山	珠海天壕金石能源科技有限公司	董事	2023年11月03日		否
李永军	北京大学	副教授	2002年07月01日		是
吕博	西藏华富信息科技有限公司	监事	2015年11月10日		否
在其他单位任职情况的说明	无				

公司现任及报告期内离任董事和高级管理人员近三年证券监管机构处罚的情况

适用 不适用

报告期内，公司董事长兼总裁翟辉先生及财务总监张林先生收到中国证券监督管理委员会北京监管局出具的《关于对金陵华软科技股份有限公司、翟辉、张林采取出具警示函行政监管措施的决定》（2025）195号，具体详见公司于2025年11月29日在巨潮资讯网（[www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn)）披露的《关于公司及相关人员收到北京证监局警示函的公告》（公告编号：2025-050）。

### 3、董事、高级管理人员薪酬情况

董事、高级管理人员薪酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

1、董事、高级管理人员报酬的决策程序：公司董事报酬由股东会决定，高级管理人员报酬由董事会决定；在公司担任职务的董事和高级管理人员报酬由公司支付，董事不另外支付津贴。独立董事津贴依据股东会决议支付，独立董事会务费据实报销。

2、董事、高级管理人员报酬的确定依据：遵循公司《董事、高级管理人员薪酬与绩效考核管理办法》，公司董事、高级管理人员的薪酬以公司经营规模和绩效为基础，根据公司经营计划和分管工作的职责、目标，结合同行业、所在地区薪酬水平等因素进行综合考核确定。

公司报告期内董事和高级管理人员薪酬情况

单位：万元

姓名	性别	年龄	职务	任职状态	从公司获得的税前报酬总额	是否在公司关联方获取报酬
翟辉	男	48	董事长兼总裁	现任	99.02	否
张旻逸	男	52	董事兼副总裁	现任	72.66	否
吕博	女	42	副总裁兼董事会秘书	现任	62.38	否
程永荣	男	46	副总裁	现任	62.21	否
张林	男	40	财务总监	现任	49.34	否
田玉昆	男	40	董事	现任	0	是
夏有辉	男	39	职工代表董事	现任	26.03	否
王新安	男	62	独立董事	现任	15	否
刘彦山	男	52	独立董事	现任	15	否
李永军	男	57	独立董事	现任	15	否
吴细兵	男	61	董事	离任	8.26	否
合计	--	--	--	--	424.9	--

报告期末全体董事和高级管理人员实际获得薪酬的考核依据	公司独立董事根据股东会决议领取固定津贴，外部董事不在公司领取薪酬；内部董事及高级管理人员报酬依据公司《董事、高级管理人员薪酬与绩效考核管理办法》，结合公司经营绩效及个人履职情况，由董事会薪酬与考核委员会实施考核。
报告期末全体董事和高级管理人员实际获得薪酬的考核完成情况	公司独立董事、外部董事不适用考核情况。公司内部董事、高级管理人员报告期末实际获得的薪酬已按公司规定完成相应考核。
报告期末全体董事和高级管理人员实际获得薪酬的递延支付安排	公司目前无董事、高级管理人员薪酬递延支付安排。
报告期末全体董事和高级管理人员实际获得薪酬的止付追索情况	报告期内公司无应披露的董事、高级管理人员薪酬止付追索事项。

其他情况说明

适用 不适用

## 五、报告期内董事履行职责的情况

### 1、董事出席董事会及股东大会的情况

董事出席董事会及股东大会的情况							
董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席董事会次数	以通讯方式参加董事会次数	委托出席董事会次数	缺席董事会次数	是否连续两次未亲自参加董事会会议	出席股东大会次数
翟辉	7	6	1	0	0	否	3
张旻逸	7	4	3	0	0	否	3
田玉昆	7	3	4	0	0	否	3
夏有辉	4	2	2	0	0	否	1
王新安	7	3	4	0	0	否	3
刘彦山	7	3	4	0	0	否	3
李永军	7	4	3	0	0	否	3
吴细兵	3	1	2	0	0	否	1

连续两次未亲自出席董事会的说明：无

### 2、董事对公司有关事项提出异议的情况

董事对公司有关事项是否提出异议

是 否

报告期内董事对公司有关事项未提出异议。

### 3、董事履行职责的其他说明

董事对公司有关建议是否被采纳

是 否

董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

报告期内，公司全体董事均严格按照《公司法》《证券法》《上市公司治理准则》《深圳证券交易所股票上市规则》《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第1号——主板上市公司规范运作》以及《公司章程》等工作，恪尽职守、勤勉尽责，根据公司的实际情况，对公司的重大治理和经营决策提出相关的意见，经过充分沟通讨论，形成一致意见，并坚决监督和推动董事会决议的执行，确保决策科学、及时、高效，推动公司经营各项工作的持续稳定发展，维护公司和全体股东的合法权益。

报告期内，公司独立董事根据《公司法》《证券法》《公司章程》和公司《独立董事工作制度》等法律法规的规定，诚信、勤勉、忠实履行独立董事的职责，积极参加公司相关会议，认真审议各项议案，客观地发表意见。同时，公司独立董事积极与公司其他董事、高级管理人员、内审部门人员以及外部审计师进行沟通，关注公司经营管理情况、财务资金状况等事项，对公司内部控制、经营决策等方面提供专业意见，召开独立董事专门会议审议公司年度利润分配预案相关重大事项，认真参与公司决策，依靠自身专业知识和能力做出客观、公正、独立的判断，充分发挥了独立董事的作用，维护了公司及全体股东尤其是中小股东的合法权益。

## 六、董事会下设专门委员会在报告期内的情况

委员会名称	成员情况	召开会议次数	召开日期	会议内容	提出的重要意见和建议	其他履行职责的情况	异议事项具体情况（如有）
第六届董事会	刘彦山、王	4	2025年01月	就公司2024年度报告安	就审计安排及		

审计委员会	新安、李永军		09 日	排和预审情况与会计师进行初步沟通	预审情况进行充分沟通		
			2025 年 04 月 22 日	就 2024 年度报告审计进展情况与会计师进行沟通	就审计进度及关注重点进行充分沟通		
			2025 年 04 月 27 日	审议 2024 年度财务信息、2024 年度内部控制自我评价报告、2024 年度计提资产减值准备的相关事项	经过充分沟通讨论，一致通过相关议案		
			2025 年 04 月 29 日	审议 2025 年第一季度报告的相关事项	经过充分沟通讨论，一致通过相关议案		
第七届董事会 审计委员会	刘彦山、王新安、李永军	4	2025 年 08 月 08 日	审议聘任公司财务总监、内审负责人的相关事项	经过充分沟通讨论，一致通过相关议案		
			2025 年 08 月 27 日	审议 2025 年半年度财务信息的相关事项	经过充分沟通讨论，一致通过相关议案		
			2025 年 10 月 29 日	审议 2025 年第三季度报告、拟续聘会计师事务所的相关事项	经过充分沟通讨论，一致通过相关议案		
			2025 年 12 月 19 日	就 2025 年度审计工作及警示函细节相关情况与会计师进行沟通	就预审情况及关注重点进行充分沟通		
第六届董事会 提名委员会	王新安、刘彦山、翟辉	1	2025 年 07 月 23 日	审议换届选举第七届董事会非独立董事、董事的相关事项	经过充分沟通讨论，一致通过相关议案		
第七届董事会 提名委员会	王新安、刘彦山、翟辉	1	2025 年 08 月 08 日	审议关于聘任公司高管的相关事项	经过充分沟通讨论，一致通过相关议案		
第六届董事会 薪酬与考核委员会	李永军、田玉昆、王新安	2	2025 年 04 月 27 日	审议 2024 年度公司董事、高级管理人员薪酬的相关事项以及激励计划的绩效考核结果及注销部分股票期权的相关事项	经过充分沟通讨论，一致通过相关议案		
			2025 年 07 月 23 日	审议公司高级管理人员年度绩效兑现方案及薪酬调整方案的相关事项	经过充分沟通讨论，一致通过相关议案		
第七届董事会 战略委员会	翟辉、田玉昆、张旻逸、王新安、李永军	1	2025 年 12 月 26 日	审议签署交易意向协议的相关事项	经过充分沟通讨论，一致通过相关议案		

## 七、审计委员会工作情况

审计委员会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

是 否

审计委员会对报告期内的监督事项无异议。

## 八、公司员工情况

### 1、员工数量、专业构成及教育程度

报告期末母公司在职员工的数量（人）	35
报告期末主要子公司在职员工的数量（人）	586
报告期末在职员工的数量合计（人）	621
当期领取薪酬员工总人数（人）	621
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数（人）	0
<b>专业构成</b>	
专业构成类别	专业构成人数（人）
生产人员	310
销售人员	25
技术人员	126
财务人员	25
行政人员	82
管理人员	53
合计	621
<b>教育程度</b>	
教育程度类别	数量（人）
初中及以下	237
高中中专	198
大专	80
本科	90
硕士及以上	16
合计	621

### 2、薪酬政策

公司的薪酬战略以公司总体经营发展战略为基础，并结合公司年度的营运目标、市场竞争状况，分解确立为年度管理目标和策略。通过建立以岗位价值和绩效为导向形成的薪酬分配体系。高层管理人员实施与经营绩效挂钩的薪酬制度，中层管理人员及基层人员实施岗位绩效薪酬制度。通过对重要管理人员和关键业务岗位骨干薪酬水平优化调整，以调动员工积极性，激励员工不断改进绩效。同时针对销售、研发、技术、管理序列，实施单项奖励政策，以促进公司改进与创新。

### 3、培训计划

经过多年积累的经验，公司建成了一套有公司特色的人才培训体系，为员工提供培训规划以激活组织活力。公司根据发展需求制定年度培训计划，一方面内容覆盖生产、管理、销售、生产技术等方面，培训内容多样，涵盖企业文化、岗位技能、职业素质等；另一方面培训对象涉及新员工至高管人员，全方位地提升员工的职业素养和专业能力，提高工作效率和人才核心竞争力，促进员工和公司的共同发展。

### 4、劳务外包情况

适用 不适用

## 九、公司利润分配及资本公积金转增股本情况

报告期内利润分配政策，特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用 不适用

公司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红利分配预案

适用 不适用

本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

适用 不适用

公司计划年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

## 十、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用 不适用

### 1、股权激励

2021年11月19日，公司召开了第五届董事会第二十八次会议，审议通过了《关于〈金陵华软科技股份有限公司2021年股票期权激励计划（草案）〉及其摘要的议案》《关于〈金陵华软科技股份有限公司2021年股票期权激励计划实施考核管理办法〉的议案》《关于提请股东大会授权董事会办理股权激励相关事宜的议案》。公司独立董事就公司2021年股票期权激励计划（以下简称“本激励计划”）相关事项发表了同意的独立意见。2021年11月19日，公司召开第五届监事会第二十五次会议，审议通过了《关于〈金陵华软科技股份有限公司2021年股票期权激励计划（草案）〉及其摘要的议案》《关于〈金陵华软科技股份有限公司2021年股票期权激励计划实施考核管理办法〉的议案》《关于核查公司2021年股票期权激励计划首次授予激励对象名单的议案》。

2021年11月23日至2021年12月2日，公司在公司官网对本激励计划首次授予的激励对象名单（包含姓名和职务）进行了公示，在公示的时限内，公司监事会未收到任何对本次拟激励对象的异议。2021年12月7日，公司披露了《监事会关于2021年股票期权激励计划首次授予激励对象名单的公示情况说明及核查意见》。

2021年12月10日，公司召开了2021年第二次临时股东大会，审议通过了《关于〈金陵华软科技股份有限公司2021年股票期权激励计划（草案）〉及其摘要的议案》《关于金陵华软科技股份有限公司2021年股票期权激励计划实施考核管理办法》的议案》《关于提请股东大会授权董事会办理股权激励相关事宜的议案》，关联股东已回避表决。2021年12月11日，公司披露了《关于2021年股票期权激励计划内幕信息知情人及激励对象买卖公司股票情况的自查报告》。

2021年12月29日，公司召开了第五届董事会第三十次会议和第五届监事会第二十六次会议，审议通过了《关于向2021年股票期权激励计划首次授予的激励对象授予股票期权的议案》。公司独立董事对该事项发表了同意的独立意见，监事会对本次授予股票期权的激励对象名单进行了核实。

2022年1月18日，本激励计划股票期权的首次授予登记完成，首次授予股票期权数量为8,053万份，首次授予的激励对象人数为113人。公司于2022年1月19日披露了《关于2021年股票期权激励计划首次授予登记完成的公告》。2022年10月14日，公司召开了第六届董事会第五次会议和第六届监事会第四次会议，审议通过了《关于向激励对象授予预留部分股票期权的议案》及《关于剩余未授予的预留股票期权作废失效的议案》。公司独立董事对该事项发表了同意的独立意见，监事会对本次授予预留部分股票期权的激励对象名单进行了核实。

2022年11月15日，本激励计划股票期权的预留授予登记完成，预留授予股票期权数量为372万份，预留授予的激励对象人数为9人。公司于2022年11月16日披露了《关于2021年股票期权激励计划预留授予登记完成的公告》。2023年4月17日，公司第六届董事会第十次会议和第六届监事会第九次会议审议通过了《关于调整2021年股票期权激励计划部分业绩考核指标的议案》。公司独立董事对该事项发表了同意的独立意见。后该议案经公司2022年度股东大会审议通过。

2023年4月27日，公司第六届董事会第十一次会议和第六届监事会第十次会议审议通过了《关于注销部分股票期权的议案》。公司独立董事对该事项发表了同意的独立意见。公司已于2023年5月10日完成上述部分股票期权注销事宜，本次注销股票期权数量合计5,758万份。本激励计划首次授予激励对象由113人调整为97人。2023年5月12日，公司披露了《关于部分股票期权注销完成的公告》。

2024年4月24日，公司第六届董事会第二十一次会议和第六届监事会第十七次会议审议通过了《关于注销部分股票期权的议案》。公司已于2024年5月14日完成上述部分股票期权注销事宜，本次注销股票期权数量合计1639.5万份，本激励计划首次授予激励对象由97人调整为83人，预留授予激励对象由9人调整为8人。2024年5月16日，公司披露了《关于部分股票期权注销完成的公告》。

2025年4月27日，公司第六届董事会第二十八次会议和第六届监事会第二十三次会议审议通过了《关于注销部分股票期权的议案》。公司已于2025年5月15日完成上述部分股票期权注销事宜，本次注销剩余股票期权数量合计1,027.5万份。本次注销完成后，本激励计划激励对象获授的所有股票期权已全部注销完毕，公司2021年股票期权激励计划已实施完毕。

公司董事、高级管理人员获得的股权激励情况

适用 不适用

单位：股

姓名	职务	年初持有股票期权数量	报告期新授予股票期权数量	报告期内可行权股数	报告期内已行权股数	报告期内已行权股数行权价格（元/股）	期末持有股票期权数量	报告期末市价（元/股）	期初持有限制性股票数量	本期已解锁股份数量	报告期新授予限制性股票数量	限制性股票的授予价格（元/股）	期末持有限制性股票数量
张旻逸	董事、副总裁	450,000	0	0	0		0						
程永荣	副总裁	300,000	0	0	0		0						
吕博	副总裁、董事会秘书	300,000	0	0	0		0						
合计	--	1,050,000	0	0	0	--	0	--	0	0	0	--	0
备注（如有）	<p>根据《上市公司股权激励管理办法》和《金陵华软科技股份有限公司2021年股票期权激励计划（修订稿）》的相关规定，鉴于本激励计划首次和预留授予的股票期权三个行权期业绩考核条件均未成就，不得行权，且部分激励对象已离职，由公司注销激励对象相应的股票期权。公司已分别于2023年、2024年、2025年完成相应股票期权的注销手续，因此公司董事及高级管理人员本报告期内持有股票期权数量相应减少。</p> <p>截至报告期末，公司2021年股票期权激励计划已实施完毕，激励对象获授的所有股票期权已全部注销完毕。</p>												

#### 高级管理人员的考评机制及激励情况

公司制定了《董事、高级管理人员薪酬及绩效考核管理办法》，公司高级管理人员实行年薪制，其薪酬由基本年薪和绩效年薪两部分构成。基本年薪结合行业薪酬水平、岗位职责和履职情况确定；绩效年薪根据其年度目标完成情况、岗位绩效考核、公司年度经营情况等综合考核结果确定。公司董事会薪酬与考核委员会实施公司高级管理人员薪酬和绩效考核，负责组织高级管理人员绩效考核、确定其薪酬方案。高级管理人员的薪酬分配方案需经董事会批准。报告期内，高级管理人员薪酬及绩效考核管理制度执行情况良好。公司高级管理人员能够严格按照《公司法》《公司章程》等制度规定履行职责，积极落实公司股东会和董事会相关决策。

## 2、员工持股计划的实施情况

适用 不适用

## 3、其他员工激励措施

适用 不适用

# 十一、报告期内的内部控制制度建设及实施情况

## 1、内部控制建设及实施情况

公司根据中国证监会、深圳证券交易所的有关规定，遵循内部控制的基本原则，结合内外部环境、内部机构及管理要求的改变对内部控制体系进行适时的更新和完善，全面梳理、修订公司各部门、各业务板块日常工作业务流程和内控制度，建立了一套设计科学、简洁适用、运行有效的内部控制体系。公司的内部控制能够涵盖公司经营管理的主要方面，不存在重大遗漏；纳入评价范围的单位、业务和事项以及高风险领域涵盖了公司经营管理的主要方面，不存在重大遗漏；公司内部控制设计健全、合理，内部控制执行基本有效，不存在重大遗漏。公司根据通过内部控制体系的运行、分析与评价，有效防范了经营管理中的风险，促进了内部控制目标的实现。

## 2、报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

是 否

# 十二、公司报告期内对子公司的管理控制情况

公司名称	整合计划	整合进展	整合中遇到的问题	已采取的解决措施	解决进展	后续解决计划
不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用

对子公司的管理控制存在异常

是 否

# 十三、内部控制评价报告或内部控制审计报告

## 1、内控评价报告

内部控制评价报告全文披露日期	2026年04月29日	
内部控制评价报告全文披露索引	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）《2025年度内部控制自我评价报告》	
纳入评价范围单位资产总额占公司合并财务报表资产总额的比例	100.00%	
纳入评价范围单位营业收入占公司合并财务报表营业收入的比例	100.00%	
缺陷认定标准		
类别	财务报告	非财务报告
定性标准	财务报告重大缺陷的迹象包括：公司董事、监事和高级管理人员的舞弊行为；公司更正已公布的财务报告；注册会计师发现的却未被公司内部控制识别的当期财务报告中的重大错报；已发现并报告给管理层的	非财务报告缺陷认定主要以缺陷对业务流程有效性的影响程度、发生的可能性作判定。如果缺陷发生的可能性较小，会降低工作

	重大缺陷在合理的时间内未加以改正；审计委员会和审计部门对公司的对外财务报告和财务报告内部控制监督无效。 财务报告重要缺陷的迹象包括：未依照公认会计准则选择和应用会计政策；未建立防止反舞弊程序和控制措施；非常规或特殊交易的账务处理没有建立相应的控制机制或没有实施且没有相应的补偿性控制；期末财务报告过程的控制存在一项或多项缺陷且不能合理保证编制的财务报表达到真实、完整的目标。 一般缺陷是指除上述重大缺陷、重要缺陷之外的其他控制缺陷。	效率或效果、或加大效果的不确定性、或使之偏离预期目标但未对公司造成负面影响为一般缺陷；如果缺陷发生的可能性较高，会显著降低工作效率或效果、或显著加大效果的不确定性、或使之显著偏离预期目标但未对公司造成负面影响为重要缺陷；如果缺陷发生的可能性高，会严重降低工作效率或效果、或严重加大效果的不确定性、或使之严重偏离预期目标并对公司造成重大负面影响并以公告形式对外披露为重大缺陷。
定量标准	定量标准以营业收入、资产总额作为衡量指标。 内部控制缺陷可能导致或导致的损失与利润表相关的，以营业收入指标衡量。如果该缺陷单独或连同其他缺陷可能导致的财务报告错报金额小于营业收入的 0.5%，则认定为一般缺陷；如果超过营业收入的 0.5%但小于 1%，则为重要缺陷；如果超过营业收入的 1%，则认定为重大缺陷。 内部控制缺陷可能导致或导致的损失与资产管理相关的，以资产总额指标衡量。如果该缺陷单独或连同其他缺陷可能导致的财务报告错报金额小于资产总额的 0.5%，则认定为一般缺陷；如果超过资产总额的 0.5%但小于 1%认定为重要缺陷；如果超过资产总额 1%，则认定为重大缺陷。	非财务报告内部控制缺陷评价的定量标准参照财务报告内部控制缺陷评价的定量标准执行。
财务报告重大缺陷数量（个）		0
非财务报告重大缺陷数量（个）		0
财务报告重要缺陷数量（个）		0
非财务报告重要缺陷数量（个）		0

## 2、内部控制审计报告

适用 不适用

内部控制审计报告中的审议意见段	
我们认为，金陵华软科技股份有限公司于 2025 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财务报告内部控制。	
内控审计报告披露情况	披露
内部控制审计报告全文披露日期	2026 年 04 月 29 日
内部控制审计报告全文披露索引	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）《2025 年度内部控制审计报告》
内控审计报告意见类型	标准无保留意见
非财务报告是否存在重大缺陷	否

会计师事务所是否出具非标准意见的内部控制审计报告

是 否

会计师事务所出具的内部控制审计报告与董事会的自我评价报告意见是否一致

是 否

报告期或上年度是否被出具内部控制非标准审计意见

是 否

## 十四、上市公司治理专项行动自查问题整改情况

不适用

## 十五、环境信息披露情况

上市公司及其主要子公司是否纳入环境信息依法披露企业名单

是 否

纳入环境信息依法披露企业名单中的企业数量（家）		4
序号	企业名称	环境信息依法披露报告的查询索引
1	山东天安化工股份有限公司	企业环境信息依法披露系统（山东）： <a href="http://221.214.62.226:8090//EnvironmentDisclosure/">http://221.214.62.226:8090//EnvironmentDisclosure/</a>
2	武穴奥得赛化学有限公司	企业环境信息依法披露系统（湖北）： <a href="http://219.140.164.18:8007/hbyfpl/frontal/index.html#/home/index">http://219.140.164.18:8007/hbyfpl/frontal/index.html#/home/index</a>
3	武穴市久安化工有限公司	企业环境信息依法披露系统（湖北）： <a href="http://219.140.164.18:8007/hbyfpl/frontal/index.html#/home/index">http://219.140.164.18:8007/hbyfpl/frontal/index.html#/home/index</a>
4	沧州奥得赛化学有限公司	企业环境信息依法披露系统（河北）： <a href="http://121.29.48.71:8080/#/index">http://121.29.48.71:8080/#/index</a>

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

上市公司发生环境事故的相关情况

无

## 十六、社会责任情况

公司积极履行企业应尽的义务，承担社会责任。在不断为股东创造价值的同时，也积极承担对职工、客户、社会等其他利益相关者的责任。一直以来，华软科技严格遵守《劳动法》《劳动合同法》等相关法律法规，尊重和员工的个人利益。在给予员工丰厚的薪酬福利待遇的同时，也给员工带来了更多的个人利益保障。除为员工缴纳养老保险之外，还为全员购买了商业保险。同时，我们还建立了员工内部互助机制，已为多名因为重大疾病等需要救助的员工及家属群体提供了经济支持与人文关怀，用实际行动践行关爱员工的企业文化理念。公司严格按照《公司法》《深圳证券交易所股票上市规则》《上市公司信息披露管理办法》等相关法律法规的要求，真实、准确、完整、及时、公平地进行信息披露，保证了公司信息的透明度与诚信度。公司通过投资者电话、电子邮箱、公司网站和投资者互动易等多种渠道与平台保持与投资者，特别是中小投资者的沟通交流，以便投资者及时掌握公司的最新经营情况，保证投资者的知情权。

公司遵循“安全第一、预防为主”的方针，按照国家及相关部委颁布的安全生产相关的法律、法规及规章制度，结合实际生产经营情况，建立安全的安全生产组织结构，制定健全的安全生产管理制度，认真落实安全生产责任制，提高公司安全管理的水平和效率。为了健全公司的安全消防保障体系，公司采用“生产过程DCS控制技术”“自动报警灭火系统”等控制技术，对生产过程实现智能化监控。公司根据实际情况定期或不定期对职工进行安全培训、业务技术、专业技能等多方面培训。公司严格要求精心操作、精心巡检，严格实行设备周期检修制。同时加强对安全纪律、工艺纪律、劳动纪律检查管理，有效控制安全事故的发生。节假日期间，公司、车间两级干部联合轮流值班。公司主要生产设备、房屋等固定资产购买了财产保险，用以降低意外事件导致的损失。同时，生产设施配备先进的控制系统，提高其稳定性、准确性、灵敏性和安全性，以维持生产环节中各项工艺指标的稳定与正常。

## 十七、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴的情况

无

## 第五节 重要事项

### 一、承诺事项履行情况

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

适用 不适用

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	舞福科技集团有限公司（原华软投资控股有限公司，协议受让控股权时做出的承诺）	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	1、控股股东舞福科技（原华软控股）出具了《关于避免同业竞争的承诺函》，承诺将不生产、开发任何与股份公司及其下属子公司生产的产品构成竞争或可能构成竞争的产品，不直接或间接经营任何与股份公司及其下属子公司经营的业务构成竞争或可能构成竞争的业务，也不参与投资任何与股份公司及其下属子公司生产的产品或经营的业务构成竞争或可能构成竞争的其他企业。2、控股股东舞福科技（原华软控股）出具了《关于不占用公司资金的承诺函》：承诺目前与将来严格遵守《公司法》等相关法律、行政法规、规范性文件及公司章程的要求及规定，确保不发生占用股份公司资金或资产的情形。	2016年04月12日	9999-12-31	报告期内，均严格履行承诺。
	八大处科技集团有限公司、张景明	关于保持独立性、同业竞争、关联交易的承诺	1、八大处科技集团有限公司、张景明承诺保证华软科技人员、资产、财务、机构、业务独立；2、承诺将采取积极措施避免发生与华软科技及其附属企业主营业务有竞争或可能构成竞争的业务或活动，并促使本公司/本人控制企业避免发生与华软科技及其附属企业主营业务有竞争或可能构成竞争的业务或活动；如控制的企业获得从事新业务的机会，而该等业务与华软科技及其附属企业主营业务构成或可能构成同业竞争时，本公司/本人将在条件许可的前提下，以有利于上市公司的利益为原则，将尽最大努力促使该业务机会按合理和公平的条款和条件首先提供给华软科技或其附属企业。3、承诺本公司/本人及本公司/本人控制的企业将尽可能减少、避免或规范与上市公司及其控制的其他企业的关联交易；本公司/本人及本公司/本人控制的企业与上市公司及其控制的其他企业进行确有必要且无法规避的关联交易时，将保证按市场化原则和公允价格进行公平操作，并按法律、法规以及规范性文件的规定履行关联交易程序及信息披露义务；本公司/本人及本公司/本人控制的企业不利用关联交易从事任何损害上市公司及其控制的其他企业以及上市公司股东的合法权益的行为。	2019年09月23日	9999-12-31	报告期内，均严格履行承诺。
	八大处科技集团有限公司；舞福科技集	关于减少和规范关联交	1、截至本承诺函出具之日，除已经披露的情形外，本公司/本人及本公司/本人控制的企业与上市公司之间不存在其他关联交易。本公司/本人	2020年04月23日	9999-12-31	报告期内，均严格履行承诺。

	团有限公司（原华软投资控股有限公司）、吴细兵、张景明	易的承诺	将善意履行作为上市公司股东的义务，不利用股东地位影响上市公司的独立性、故意促使上市公司对与本公司/本人及本公司/本人控制的其他企业的任何关联交易采取任何行动、故意促使上市公司的股东大会或董事会做出侵犯其他股东合法权益的决议。如果上市公司必须与本公司/本人及本公司/本人控制的其他企业发生任何关联交易，则本公司/本人承诺将促使上述交易按照公平合理和正常商业交易的条件进行，本公司/本人及本公司/本人控制的其他企业将不会要求或接受上市公司给予比在任何一项市场公平交易中第三者更优惠的条件，保证不通过关联交易损害上市公司及其他股东的合法权益。2、本公司/本人及本公司/本人控制的其他企业将严格和善意地履行与上市公司签订的各种关联交易协议。本公司/本人承诺将不会向上市公司谋求任何超出上述协议规定以外的利益或收益。3、本公司/本人对上述承诺的真实性及合法性负全部法律责任，如果本公司/本人及本公司/本人控制的其他企业违反上述声明、保证与承诺，并造成上市公司经济损失的，本公司/本人同意赔偿相应的损失。			
	八大处科技集团有限公司；舞福科技集团有限公司（原华软投资控股有限公司）、吴细兵、张景明	关于保持上市公司独立性的承诺	1、保证上市公司资产独立完整 保证本公司/本人及本公司/本人所控制的其他公司、企业或其他组织、机构（以下简称“本公司/本人控制的其他企业”）与上市公司及其下属企业的资产严格分开，确保上市公司完全独立经营；严格遵守有关法律、法规和规范性文件以及上市公司章程关于上市公司与关联方资金往来及对外担保等规定，保证本公司/本人及本公司/本人控制的其他企业不发生违规占用上市公司资金等情形。2、保证上市公司的人员独立 保证上市公司的总经理、副总经理、财务负责人、董事会秘书等高级管理人员未在本公司/本人或本公司/本人控制的其他企业中担任除董事、监事以外的其他职务，未在本公司/本人或本公司/本人控制的其他企业领薪；保证上市公司的财务人员不在本公司/本人或本公司/本人控制的其他企业中兼职或/及领薪；保证上市公司的劳动、人事及工资管理与本公司/本人或本公司/本人控制的其他企业之间完全独立。3、保证上市公司的财务独立 保证上市公司保持独立的财务部门和独立的财务核算体系，财务独立核算，能够独立作出财务决策，具有规范的财务会计制度和对分公司、子公司的财务管理制度；保证上市公司具有独立的银行基本账户和其他结算账户，不存在与本公司/本人或本公司/本人控制的其他企业共用银行账户的情形；保证不干预上市公司的资金使用。4、保证上市公司机构独立 保证上市公司具有健全、独立和完整的内部经营管理机构，并独立行使经营管理职权；保证本公司/本人及本公司/本人控制的其他企业与上市公司的机构完全分开，不存在机构混同的情形。5、保证上市公司业务独立 本次交易完成后，本公司/本人及本公司/本人控制的其他企业保证不直接或间接经营任何与上市公司及其下属子公司构成竞争或可能构成竞争的业务，也不参与投资任何与上市公司及其下属子公司的业务构成竞争或可能构成竞争的其他企	2020年04月23日	9999-12-31	报告期内，均严格履行承诺。

			业；并且承诺如上市公司及其下属子公司进一步拓展产品和业务范围，本公司/本人及本公司/本人控制的其他企业将不与上市公司及其下属子公司拓展后的业务相竞争；若与上市公司及其下属子公司拓展后的产品或业务产生竞争，则本公司/本人或本公司/本人控制的其他企业将以停止经营相竞争业务、或者将相竞争的业务纳入到上市公司经营、或者将相竞争的业务转让给无关联关系第三方的方式避免同业竞争。			
	八大处科技集团有限公司、舞福科技集团有限公司（原华软投资控股有限公司）、张景明	关于避免同业竞争的承诺	1、截至本承诺函出具日，本公司/本人目前没有、将来也不直接或间接从事与上市公司现有及将来的业务构成同业竞争的任何活动，包括但不限于研发、生产和销售与上市公司研发、生产和销售产品相同或相近似的任何产品，并愿意对违反上述承诺而给上市公司造成的经济损失承担赔偿责任。2、本公司/本人目前除持有上市公司股份外，无其他与公司构成竞争或潜在竞争的对外投资。若未来存在由本公司/本人控股企业或间接控股的企业，本公司/本人将通过派出机构及人员（包括但不限于董事、经理）在该等企业履行本承诺项下的义务，并愿意对违反上述承诺而给上市公司造成的经济损失承担赔偿责任。3、自本承诺函签署之日起，如上市公司进一步拓展其产品和业务范围，本公司/本人及未来由本公司/本人控股的企业（如有）将不与上市公司拓展后的产品或业务相竞争；可能与上市公司拓展后的产品或业务发生竞争的，本公司/本人及未来由本公司/本人控股的企业（如有）按照如下方式退出与上市公司的竞争：A、停止生产构成竞争或可能构成竞争的产品；B、停止经营构成竞争或可能构成竞争的业务；C、将相竞争的业务纳入到上市公司来经营；D、将相竞争的业务转让给无关联的第三方。4、若本公司/本人未履行上述承诺，本公司/本人将赔偿由此给上市公司造成的全部损失，并妥善处理全部后续事项。	2020年04月23日	9999-12-31	报告期内，均严格履行承诺。
	吴加兵	股份购回及锁定承诺	本人承诺，尽快购回违规减持的股份共计 169,900 股（以 169,836 股取 100 股的整数倍），若此部分股份购回涉及收益所得将全部归公司所有；并且在回购完成后的六个月内不再减持。 本人今后增、减持将严格遵循法律法规、规范性文件、自律规则及公司规定，履行信息披露义务人职责，不断加强学习及对个人证券账户的管理，谨慎操作，规范交易，防止此类事件的再次发生。	2025年08月26日	2026年4月13日	报告期内，均严格履行承诺。
资产重组时所作承诺	涂亚杰	股份锁定承诺	1、本公司/本人在本次交易中用于认购上市公司本次发行股份的奥得赛化学股权持续拥有权益的时间不足 12 个月的，在本次交易中取得的上市公司股份自上市之日起 36 个月内不得转让；已满 12 个月的，则在本次交易中取得的上市公司股份自上市之日起 12 个月内不得转让。上述法定限售期限届满之日起至其在本次交易中所取得的上市公司股份最后一次解锁之日的期间内，未解锁的股份不进行转让。2、本公司/本人为本次交易业绩承诺与补偿的本公司/本人，除在本次交易中取得的上市公司股份按照本承诺函 1 的约定履行限售义务外，按照下述约定执行限售义务：第一期解禁条件：A. 本次交易所涉及的对价股份上市之日（以本公	2020年11月12日	2023年11月11日	鉴于奥得赛化学未完成 2022 年度业绩承诺，补偿义务人需履行业绩补偿义务。截至目前涂亚杰先生尚未履行补偿义务。

			<p>司/本人各自因本次交易所取得的股份完成发行并上市之日为准)起满 12 个月; B. 根据具有证券期货业务资格的会计师事务所出具的《专项审核报告》以下简称“《专项审核报告》”), 标的公司业绩承诺期第一个会计年度实际净利润不低于承诺净利润, 或者标的公司实际净利润低于承诺净利润, 但本公司/本人已履行完毕业绩补偿义务, 以持有标的公司股权认购而取得的上市公司股份的 24%, 在扣除已补偿股份(若有)的数量后, 自股份发行结束之日起十二个月后(与《专项审核报告》出具日孰后)可以解锁。第二期解禁条件: A. 本次交易所涉及的对价股份上市之日起满 24 个月; B. 若标的公司业绩承诺期的前两个会计年度累计实际净利润不低于累计承诺净利润, 或者标的公司业绩承诺期前两个会计年度累计实际净利润低于累计承诺净利润, 但本公司/本人已履行完毕业绩补偿义务, 以持有标的公司股权认购而取得的上市公司股份的累计 57%, 在扣除已补偿股份(若有)的数量后, 自股份发行结束之日起二十四个月后(与《专项审核报告》出具日孰后)可以解锁。第三期解禁条件: A. 本次交易所涉及的对价股份上市之日起满 36 个月; B. 业绩承诺补偿期间届满后, 上市公司应在三个月内聘请具有证券期货业务资格的会计师事务所对标的公司进行减值测试, 并出具《减值测试报告》; 若业绩承诺期第三个会计年度的《专项审核报告》及《减值测试报告》出具的日期晚于本公司/本人所持上市公司股份上市之日起 36 个月届满之日, 则在相关报告出具日之前本公司/本人所持上市公司的限售股份不得转让, 待相关审计报告以及减值测试报告出具后, 视是否需实施股份补偿, 扣减需进行股份补偿的股份后, 本公司/本人所持剩余全部限售股份方可解除股份锁定。3、除上述锁定期承诺外, 本公司/本人还需遵守法律、行政法规、部门规章、规范性文件和深交所的业务规则、实施细则的规定和监管机构的最新监管意见。若上述锁定期与前述规定或监管机构的最新监管意见不相符, 本公司/本人承诺将根据前述规定或监管机构的最新监管意见进行相应调整。上述锁定期满后, 其持有的上市公司股份将按照监管机构的有关规定进行转让。4、本次发行结束后, 上述股东如果由于上市公司送红股、转增股本等原因增持的股份, 亦应遵守上述锁定期的约定。</p>			
吴细兵	关于避免同业竞争的承诺	<p>1、本人单独控制的及/或本人作为实际控制人之一的公司及企业, 目前均未以任何形式从事与上市公司及其控制企业的主营业务构成或可能构成直接或间接竞争关系的业务或活动。2、在发行股份及支付现金购买奥得赛化学股权项目完成后, 本人单独控制的及/或本人作为实际控制人之一的公司及企业(如有), 也不会以任何形式从事或参与上市公司及其下属企业目前或今后从事的主营业务构成或可能构成直接或间接竞争关系的业务或活动或给予该等业务或活动任何支持; 3、如上市公司进一步拓展其业务范围, 本人单独控制的及/或本人作为实际控制人之一的公司及企业(如有)将不与上市公司拓展后的业务相竞争; 可能与上市公司</p>	2020 年 04 月 23 日	9999-12-31	报告期内, 均严格履行承诺。	

			拓展后的业务产生竞争的，本人单独控制的及/或本人作为实际控制人之一的公司及企业将按照如下方式退出与上市公司的竞争：A、停止与上市公司构成竞争或可能构成竞争的业务；B、将相竞争的业务纳入到上市公司来经营；C、将相竞争的业务转让给无关联的第三方；4、如本人单独控制的及/或本人作为实际控制人之一的公司及企业（如有）有任何商业机会可从事、参与任何可能与上市公司的经营运作构成竞争的活动，则立即将上述商业机会通知上市公司，在通知中所指定的合理期间内，上市公司作出意愿利用该商业机会的肯定答复的，则尽力将该商业机会给予上市公司；5、如违反以上承诺，本人愿意承担由此产生的全部责任，充分赔偿或补偿由此给上市公司造成的所有直接或间接损失。			
	王军、刘海然	股份锁定承诺	截止本承诺出具日，本人自愿将所持有的华软科技股票将进行锁定，锁定期间自本承诺函出具日到华软科技本次发行股份购买资产所发行股份发行结束之日起 36 个月截止，在上述锁定期间，本人所买入的华软科技股票将一并遵循上述股份锁定限制。本承诺出具之日起至本次重组实施完毕之日，本人或本人近亲属不再买卖华软科技股票。	2020 年 04 月 30 日		报告期内，均已履行完毕自愿承诺。
	舞福科技集团有限公司、八大处科技集团有限公司、张景明	关于避免同业竞争的承诺	1. 本公司（本人）及本公司（本人）控制的企业（除华软科技及其控制的企业外，下同）目前没有从事与华软科技主营业务相同或构成竞争的业务，也未以控股等拥有实际控制权的任何形式经营任何与华软科技的主营业务相同、相近或构成竞争的业务。2. 在作为华软科技控股股东/实际控制人期间，本公司（本人）及本公司（本人）控制的企业未来亦不会从事与华软科技及其下属公司相同或相似的业务或其他经营活动，也不得直接或间接投资任何与华软科技下属公司从事的主营业务有直接或间接竞争关系的经济实体。3. 在作为华软科技控股股东/实际控制人期间，如本公司（本人）及本公司（本人）控制的企业未来从任何第三方获得的任何商业机会与华软科技及其下属公司主营业务有竞争或可能有竞争，则本公司（本人）及本公司（本人）控制的企业将立即通知华软科技，在征得第三方允诺后，尽力将该商业机会给予华软科技及其下属公司；若华软科技及其下属公司未获得该等业务机会，则本公司（本人）承诺采取法律、法规及中国证监会许可的方式加以解决。4. 本公司（本人）保证绝不利用对华软科技及其下属公司的了解和知悉的信息协助第三方从事、参与或投资与华软科技及其下属公司相竞争的业务或项目。5. 在本公司（本人）作为华软科技的控股股东/实际控制人期间，如华软科技进一步拓展业务范围，本公司（本人）及本公司（本人）实际控制的企业（如有）将不与华软科技拓展后的业务相竞争；若出现可能与华软科技拓展后的业务产生竞争的情形，本公司将采取停止构成竞争的业务、将相竞争的业务以合法方式置入华软科技、将相竞争的业务转让给无关联第三方等方式维护华软科技的利益，消除潜在的同业竞争。6. 本公司（本人）如因不履行或不适当履行上述承诺而获得的经营利润归华软科技所有。本公司（本人）保证将赔偿华软科技及其下属公	2022 年 06 月 29 日		报告期内，均严格履行承诺。

	舞福科技集团有限公司、八大处科技集团有限公司、张景明	关于减少和规范关联交易的承诺	<p>司因本公司（本人）违反本承诺遭受或产生的任何损失或开支。</p> <p>1. 在作为华软科技控股股东/实际控制人期间，本公司/本人将严格按照法律、法规以及规范性文件的要求以及华软科技公司章程的有关规定，行使股东权利或者督促董事依法行使董事权利，在股东大会以及董事会有关涉及本公司/本人事项的关联交易进行表决时，履行回避表决的义务。2. 在作为华软科技控股股东/实际控制人期间，本公司/本人及本公司/本人控制的其他企业或其他与本公司/本人有关联关系的企业（除华软科技及其控制的企业外，以下统称关联企业）与华软科技之间将尽量减少关联交易，在进行确有必要且无法避免的关联交易时，保证按市场化原则和公允价格进行公平操作，并按相关法律、法规以及规范性文件的规定履行相关审批程序及信息披露义务，保证不通过关联交易及资金占用损害华软科技及其他股东的合法权益；本次交易后不会占用华软科技的资金，并不新增华软科技对本公司/本人或关联企业的担保事项的前提下按计划解除现存的担保事项；保证华软科技与本公司/本人及关联企业之间不存在显失公平的关联交易。3. 本承诺一经签署，即构成本公司/本人不可撤销的法律义务。如出现因本公司/本人违反上述承诺与保证而导致华软科技或其他股东权益受到损害的情况，本公司/本人将依法承担相应的赔偿责任。</p>	2022年06月29日		报告期内，均严格履行承诺。
	舞福科技集团有限公司、八大处科技集团有限公司、张景明	关于保持上市公司独立性的承诺	<p>1. 保证上市公司具有独立完整的资产，且资产全部处于上市公司的控制之下，并为上市公司独立拥有和运营；保证承诺人及承诺人控制的其他企业不以任何方式违规占用上市公司的资金、资产及其他资源；不以上市公司的资产为承诺人及承诺人控制的其他企业的债务提供担保。2. 保证上市公司的董事、监事及高级管理人员均按照法律、法规规范性文件及公司章程的规定选举、更换、聘任或解聘，不得超越董事会和股东大会违法干预上市公司上述人事任免；保证上市公司总经理、副总经理、财务负责人和董事会秘书等高级管理人员专职在上市公司任职并仅在上市公司领薪；保证上市公司拥有完整、独立的劳动、人事及薪酬管理体系，且该等体系和上市公司生产经营与行政管理完全独立于承诺人及承诺人控制的其他企业。3. 保证上市公司拥有独立的财务部门，建立独立的财务核算体系和财务管理制度；保证上市公司具有规范、独立的财务会计制度和分分公司、子公司的财务管理制度；保证上市公司独立在银行开户，不与承诺人及承诺人控制的其他企业共用一个银行账户；保证上市公司能够作出独立的财务决策，承诺人不违法干预上市公司的资金使用调度；保证不干涉上市公司依法独立纳税。4. 保证上市公司建立健全公司法人治理结构，拥有独立、完整的组织机构，并规范运作；保证上市公司内部经营管理机构依照法律、法规和公司章程独立行使职权；保证承诺人及承诺人控制的其他企业与上市公司之间不产生机构混同的情形。5. 保证上市公司的业务独立于承诺人及承诺人控制的其他企业；保证上市公司拥有独立开展经营活动的资产、人员、资质和能力，具有</p>	2022年06月29日		报告期内，均严格履行承诺。

			面向市场独立自主持续经营的能力；保证承诺人除通过行使股东权利之外，不干涉上市公司的业务活动。承诺人愿意承担由于违反上述承诺给上市公司造成的所有直接、间接的经济损失。			
	舞福科技集团有限公司、八大处科技集团有限公司、张景明	关于回避表决的承诺	1. 本人/本企业承诺，不利用自身股东或控制地位妨碍公平交易。 2. 本人/本企业及其关联方将在上市公司后续审议本次交易的董事会、股东大会上回避表决。	2022年06月29日		报告期内，均严格履行承诺。
股权激励承诺	公司	---	本公司承诺不为任何激励对象依本激励计划获取有关权益提供贷款以及其他任何形式的财务资助，包括为其贷款提供担保。	2021年11月19日	公司2021年股票期权激励计划有效期内	报告期内，承诺已履行完毕。
	公司2021年股票期权激励计划的激励对象	关于利益返还的承诺	若公司因信息披露文件中有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，导致不符合授予权益或行使权益安排的，激励对象应当自相关信息披露文件被确认存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏后，将由本激励计划所获得的全部利益返还公司。	2021年11月19日	公司2021年股票期权激励计划有效期内	报告期内，承诺已履行完毕。
其他承诺	金华永银商务服务合伙企业（有限合伙）（简称“金华永银”，原名“余江县永银投资管理中心（有限合伙）”）、金华银希商务服务合伙企业（有限合伙）（简称“金华银希”，原名“余江县银希投资管理中心（有限合伙）”）	还款承诺	余江县银希投资管理中心（有限合伙）、余江县永银投资管理中心（有限合伙）承诺按以下计划分期支付剩余未支付的股权转让款，并根据协议约定向公司支付违约金（按日向公司支付逾期未付款项万分之四的违约金）：第一期，2020年4月30日前支付4000万元及违约金；第二期，2020年6月30日前支付6952万元及违约金；第三期，2020年12月31日前支付8000万元及违约金。	2020年04月03日	2020年12月31日	承诺超期未履行完毕
承诺是否按时履行	否					
如承诺超期未履行完毕的，应当详细说明未完成履行的具体原因及下一步的工作计划	<p>1、鉴于奥得赛化学未完成2022年度业绩承诺，补偿义务人需履行业绩补偿义务。截至目前涂亚杰先生尚未履行补偿义务，公司未收到业绩承诺方涂亚杰先生的业绩补偿确认方案。公司已就与涂亚杰先生之间业绩补偿事宜的合同纠纷向北京市朝阳区人民法院提起诉讼并申请财产保全，目前法院已二审判决，驳回涂亚杰上诉，维持原判，尚未进入执行阶段。公司将密切关注业绩补偿事项后续进展，并将按照规定及时履行信息披露义务。</p> <p>2、金华永银、金华银希未按承诺按时支付全部股转款，公司向北京仲裁委员会就股权转让协议欠款纠纷案（款项包括14952万元本金及相关利息等）申请仲裁，2021年6月3日开庭审理。2021年7月30日公司已与银嘉金服、金华永银、金华银希、孔建国、张浩、付临门支付有限公司签署了《和解协议书》，就股权转让协议欠款纠纷达成和解。截至2021年9月中旬公司已收到《和解协议书》约定的第一期款项5000.36万元，且已撤销（2020）京仲案字第3710号仲裁案。2021年10月公司收到上海市徐汇区人民法院出具的《民事裁定书》（2020沪0104财保43号之一），对银嘉金服、孔建国、张浩、金华永银、金华银希以及张秀英相关财产的保全措施已解除。2021年10月26日公司持有的银嘉金服10%股权转让至金华永银、金华银希的工商变更登记手续已办理完成，公司不再持</p>					

有银嘉金服股权。

鉴于和解对方未能按《和解协议书》约定向公司付款，公司多次催款未果。为了保障公司的合法债权利益，公司按照《和解协议书》约定于 2023 年 3 月向北京市海淀区人民法院提起民事诉讼，请求依法判令和解对方向公司支付款项合计 11,574.45 万元。2024 年 1 月，公司收到北京市海淀区人民法院送达的《民事调解书》（2023）京 0108 民初 20240 号及《民事裁定书》（2023）京 0108 民初 20240 号，公司与对方达成调解协议。具体可见公司于 2024 年 1 月 25 日于巨潮资讯网 [www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn) 披露的《关于公司诉讼进展的公告》（公告编号：2024-005）。鉴于对方未履行和解协议，2024 年 8 月，公司向法院就其未付款项申请了强制执行，法院尚未对执行结果出具裁定。其中债权人之一付临门支付有限公司于 2024 年 12 月启动预重整事宜。2025 年 4 月法院作出《民事裁定书》2025 沪 03 破 176 号之二，批准付临门支付有限公司重整计划，具体可见公司于 2025 年 4 月 30 日于巨潮资讯网 [www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn) 披露的《关于公司债务人重整的提示性公告》（公告编号：2025-019）。

## 2、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，公司就资产或项目达到原盈利预测及其原因做出说明

适用 不适用

## 3、公司涉及业绩承诺

适用 不适用

## 二、控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用 不适用

公司报告期不存在控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金。

## 三、违规对外担保情况

适用 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

## 四、董事会对最近一期“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

## 五、董事会、独立董事（如有）对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

## 六、与上年度财务报告相比，会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的情况说明

适用 不适用

公司报告期无会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的情况。

## 七、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

适用 不适用

公司报告期无合并报表范围发生变化的情况。

## 八、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计师事务所

境内会计师事务所名称	鹏盛会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	100
境内会计师事务所审计服务的连续年限	2
境内会计师事务所注册会计师姓名	周溢、李海婧
境内会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限	4

当期是否改聘会计师事务所

是 否

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

适用 不适用

报告期内，公司聘请鹏盛会计师事务所（特殊普通合伙）为 2025 年度内部控制审计机构，将支付年度内控审计费用 25 万元。

## 九、年度报告披露后面临退市情况

适用 不适用

## 十、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期末未发生破产重整相关事项。

## 十一、重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

诉讼（仲裁）基本情况	涉案金额（万元）	是否形成预计负债	诉讼（仲裁）进展	诉讼（仲裁）审理结果及影响	诉讼（仲裁）判决执行情况	披露日期	披露索引
2019年12月2日，公司和余江县银希投资管理中心（有限合伙）、余江县永银投资管理中心（有限合伙）签署了《股权转让协议》，约定公司将所持有的上海银嘉金融服务集团有限公司10%股权（以下简称“目标股权”）予以转让，受让方应于2020年3月31日前向公司分期支付股权转让款共计20,952万元。因受让方未按本协议约定按时支付转让价款，公司于2020年9月向北京仲裁委员会申请仲裁，要求受让方及担保方支付剩余转让款及违约金。后各方于2021年7月30日达成《和解协议书》，约定受让方及担保方按重新达成的付款条件向原告付款，同时增加连带保证责任主体。基于对被告将严格按《和解协议书》履行付款义务的信任，原告于2021年9月向北京仲裁委撤回仲裁请求。根据《和解协议书》履约情况，目标股权已于2021年10月完成转让变更登记。截至2023年3月20日，受让方及其担保方仍有11,574.45万元未支付，公司为保障合法债权利益，诉至法院。2024年1月，公司收到北京市海淀区人民法院送达的《民事调解书》（2023）京0108民初20240号及《民事裁定书》（2023）京0108民初20240号，本次诉讼案件已经法院调解结案。	11,574.45	否	强制执行	鉴于对方未履行和解协议，2024年8月，公司向法院就其未付款项申请了强制执行，法院尚未对执行结果出具裁定。其中债权人之一付临门支付有限公司于2024年12月启动预重整事宜，法院于2025年4月批准其重整计划。此次重整计划的批准不会对公司2025年利润造成重大不利影响，公司后续将根据实际执行情况和对其他债务人的债权追索情况，依据会计准则的要求进行相应会计处理，最终会计处理及影响金额以会计师事务所审计确认后的结果为准。	执行中	2025年04月30日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn 《关于公司诉讼进展的公告》（公告编号：2024-055）、《关于公司债务人重整的提示性公告》（公告编号：2025-019）
鉴于奥得赛化学未完成2022年度业绩承诺，补偿义务人需履行业绩补偿义务。截至目前涂亚杰先生尚未履行补偿义务，公司未收到业绩承诺方涂亚杰先生的业绩补偿确认	2,324.8	否	二审已判决，尚未进入	法院已二审判决驳回涂亚杰上诉，维持原判，尚未进入执行阶段。公司后续将根据实际执行情况依据会计准则的要	法院已二审判决驳回涂亚杰上诉，		

方案。2023 年公司已就与涂亚杰先生之间业绩补偿事宜的合同纠纷向北京市海淀区人民法院提起诉讼并申请财产保全，法院已立案并采取了相关财产保全措施。目前法院已二审判决。			执行阶段	求进行相应会计处理，最终会计处理及影响金额以会计师事务所审计确认后的结果为准。	维持原判，尚未进入执行阶段		
案号为 2023 年的其他非重大诉讼、仲裁事项合计	1,441.63	部分形成预计负债	---	---	---		---
案号为 2024 年的其他非重大诉讼、仲裁事项合计	870.52	否	---	---	---		---
案号为 2025 年的其他非重大诉讼、仲裁事项合计	8,761	部分形成预计负债	---	---	---		---

## 十二、处罚及整改情况

适用 不适用

名称/姓名	类型	原因	调查处罚类型	结论（如有）	披露日期	披露索引
公司	其他	公司存在资产减值核算不准确、收入财务处理不规范、公允价值变动损益及投资收益核算不准确、个别其他应收款未按单项计提坏账准备等财务核算问题，以及股东会等“三会”相关记录存在瑕疵、规范运作有待提升等公司治理问题。	中国证监会采取行政监管措施	公司、公司董事兼总裁翟辉先生及财务总监张林先生收到中国证券监督管理委员会北京监管局出具的《关于对金陵华软科技股份有限公司、翟辉、张林采取出具警示函行政监管措施的决定》（2025）195 号	2025 年 11 月 29 日	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn） 《关于公司及相关人员收到北京证监局警示函的公告》（公告编号：2025-050）
翟辉	董事、高级管理人员					
张林	高级管理人员					

整改情况说明

适用 不适用

公司、翟辉和张林收到上述警示函后，高度重视警示函中指出的问题，向公司全体董事、高级管理人员进行了传达，并召集相关部门对警示函中所提及的问题进行了全面的梳理和深入分析，结合公司的实际情况，制定、落实整改计划与方案，按期向北京证监局提交了书面报告。公司及相关责任人员将认真吸取教训，持续加强对《上市公司信息披露管理办法》及相关法律法规和规范性文件的学习，强化财务核算质量，进一步提升公司规范运作水平和信息披露质量，切实保障公司及全体股东的利益，杜绝此类事件再次发生，促进公司健康、稳定发展。

## 十三、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

经查询中国执行信息公开网，公司实际控制人张景明先生因其担任法定代表人的北京万景房地产开发有限责任公司涉及民事案件（案号：（2025）京 01 执 1418 号），张景明先生被采取限制消费措施。

报告期内，公司及控股股东自身不存在被纳入失信被执行人名单或被采取限制消费措施的情形。

## 十四、重大关联交易

### 1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生与日常经营相关的关联交易。

### 2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

### 3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

### 4、关联债权债务往来

适用 不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

### 5、与存在关联关系的财务公司的往来情况

适用 不适用

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

### 6、公司控股的财务公司与关联方的往来情况

适用 不适用

公司控股的财务公司与关联方之间不存在存款、贷款、授信或其他金融业务。

### 7、其他重大关联交易

适用 不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

## 十五、重大合同及其履行情况

### 1、托管、承包、租赁事项情况

#### (1) 托管情况

适用 不适用

托管情况说明

2023 年 3 月 22 日，公司控股孙公司久安化工与山东汶峰新材料科技有限公司（以下简称“汶峰新材料”）签署了《委托运营协议》。根据前述协议约定，久安化工将现有 FEC 生产线设备及配套设施委托汶峰新材料生产经营。具体内容详见公司 2023 年 3 月 24 日于巨潮资讯网（[www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn)）披露的《关于控股孙公司签署委托运营协议的公告》（公告编号：2023-018）。

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的项目

适用 不适用

公司报告期不存在为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的托管项目。

## （2）承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

## （3）租赁情况

适用 不适用

公司报告期不存在租赁情况。

## 2、重大担保

适用 不适用

单位：万元

公司及其子公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）										
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保物（如有）	反担保情况（如有）	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
公司对子公司的担保情况										
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保物（如有）	反担保情况（如有）	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
山东天安化工股份有限公司	2024 年 04 月 26 日	20,000	2025 年 02 月 24 日	1,500	连带责任保证	无	无	3 年	否	否
苏州苏海汇融科技有限公司	2025 年 04 月 29 日	30,000	2025 年 06 月 26 日	500	连带责任保证	无	无	1 年	否	否
报告期内审批对子公司担保额度合计（B1）			67,000	报告期内对子公司担保实际发生额合计（B2）						2,000
报告期末已审批的对子公司担保额度合计（B3）			67,000	报告期末对子公司实际担保余额合计（B4）						1,499
子公司对子公司的担保情况										
担保对	担保额	担保额	实际发	实际担	担保类	担保物	反担保	担保期	是否履	是否为

象名称	度相关 公告披 露日期	度	生日期	保金额	型	(如 有)	情况 (如 有)		行完毕	关联方 担保
报告期内审批对子 公司担保额度合计 (C1)			0	报告期内对子公司 担保实际发生额合 计(C2)						0
报告期末已审批的 对子公司担保额度 合计(C3)			0	报告期末对子公司 实际担保余额合计 (C4)						0
公司担保总额(即前三大项的合计)										
报告期内审批担保 额度合计 (A1+B1+C1)			67,000	报告期内担保实际 发生额合计 (A2+B2+C2)						2,000
报告期末已审批的 担保额度合计 (A3+B3+C3)			67,000	报告期末实际担保 余额合计 (A4+B4+C4)						1,499
全部担保余额(即 A4+B4+C4) 占公司净资 产的比例										1.91%
其中:										
为股东、实际控制人及其关联方提供担保 的余额(D)										0
直接或间接为资产负债率超过 70%的被担 保对象提供的债务担保余额(E)										1,499
担保总额超过净资产 50%部分的金额(F)										0
上述三项担保金额合计(D+E+F)										1,499

采用复合方式担保的具体情况说明: 无

### 3、委托他人进行现金资产管理情况

#### (1) 委托理财情况

适用 不适用

报告期内委托理财概况

单位: 万元

产品类别	风险特征	报告期内委托理财的余额	逾期未收回的金额
银行理财产品	低风险、中低风险	25,700	0

公司作为单一委托人委托金融机构开展资产管理, 或投资安全性较低、流动性较差的高风险委托理财具体情况

适用 不适用

#### (2) 委托贷款情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

### 4、其他重大合同

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

## 十六、募集资金使用情况

适用 不适用

公司报告期无募集资金使用情况。

## 十七、其他重大事项的说明

适用 不适用

1、为满足公司战略发展需要，增强公司核心竞争力，推动公司可持续发展，公司于 2025 年 12 月 26 日召开第七届董事会第四次会议，审议通过了《关于签署交易意向协议的议案》。同日，公司与徐一武、舒海涛、扈广阔、陈海涛、孙庆同等九人（以下合称“转让方”）签署了《交易意向协议》，公司拟收购转让方和/或其指定方持有的标的公司山东莱恩光电科技股份有限公司 67%的股权。公司于 2026 年 3 月 6 日召开第七届董事会第六次会议，审议通过了《关于收购山东莱恩光电科技股份有限公司 67%股权暨签署〈股份转让协议〉的议案》，同意公司与上述转让方签署《股份转让协议》，以 32,357.27 万元收购转让方持有的标的公司莱恩光电 67.411%的股权。若本次交易顺利完成，标的公司将成为公司控股子公司。具体内容详见公司分别于 2025 年 12 月 27 日、2026 年 3 月 7 日在巨潮资讯网披露的《关于签署交易意向协议的公告》（公告编号：2025-052）、《关于收购山东莱恩光电科技股份有限公司 67%股权暨签署〈股份转让协议〉的公告》（公告编号：2026-010）。

2、2025 年 12 月，公司与苏州浒墅关经济技术开发区管理委员会签署了《协议》，公司以 1920 万元补偿价格有偿退还土地，截至本报告披露日尚未完成交割，协议推进存在不确定性。

## 十八、公司子公司重大事项

适用 不适用

1、公司于 2025 年 3 月 27 日披露了《关于控股子公司停产的公告》（公告编号：2025-004），公司接到天安化工关于其停产的通知，鉴于 2 万吨/年光气及光气化装置安全环保升级改造项目接近尾声，为开展新装置与现有装置的接驳工作，天安化工决定开展计划性停产。2025 年 6 月，天安化工上述相关新装置与现有装置的接驳工作已完成，2 万吨/年光气及光气化装置安全环保升级改造项目建设完工、已进入试生产阶段。具体内容详见公司 2025 年 6 月 5 日于巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）披露的《关于控股子公司复产、光气及光气化装置安全环保升级改造项目试生产的公告》（公告编号：2025-023）。

2、公司参股公司奥得赛（沧州）销售有限公司于 2025 年 5 月完成注销。

3、2025 年 8 月，公司全资子公司苏州华软金科与南通莹阳金属制造有限公司签订《股权转让协议》，苏州华软金科将持有的纳百园化工 100%股权转让给南通莹阳金属制造有限公司。截至本报告披露日，上述股权尚未完成交割，协议推进存在不确定性。

4、2025 年 8 月 27 日，公司第七届董事会第二次会议审议通过了《关于控股子公司以债转股方式向其全资子公司增资的议案》，为有效改善公司控股孙公司沧州奥得赛的资本结构，公司控股子公司奥得赛化学以所持有的沧州奥得赛 13,000 万元债权向沧州奥得赛进行增资，并已于 2026 年 1 月完成相关工商变更登记。本次增资完成后，沧州奥得赛的注册资本由 2,000 万元增加至 15,000 万元，仍为公司控股孙公司。具体内容详见公司分别于 2025 年 8 月 28 日、2026 年 1 月 8 日在巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn 披露的《关于控股子公司以债转股方式向其全资子公司增资的公告》（公告编号：2025-038）、《关于控股孙公司完成工商变更登记的公告》（公告编号：2026-001）。

5、2025 年 12 月，公司与武汉金橡信息科技股份有限公司签订《股份转让协议》及补充协议，公司将持有的参股公司中诚信智象 1.6667%股权转让给武汉金橡信息科技股份有限公司，并于 2025 年 12 月 23 日完成相关工商变更登记。转让完成后，公司不再持有中诚信智象股权。

## 第六节 股份变动及股东情况

### 一、股份变动情况

#### 1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	201,488,851	24.80%				8,227,920	8,227,920	209,716,771	25.82%
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	201,488,851	24.80%				8,227,920	8,227,920	209,716,771	25.82%
其中：境内法人持股	165,803,108	20.41%				0	0	165,803,108	20.41%
境内自然人持股	35,685,743	4.39%				8,227,920	8,227,920	43,913,663	5.41%
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件股份	610,878,275	75.20%				-8,227,920	8,227,920	602,650,355	74.18%
1、人民币普通股	610,878,275	75.20%				-8,227,920	8,227,920	602,650,355	74.18%
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	812,367,126	100.00%				0	0	812,367,126	100.00%

股份变动的原因

适用 不适用

根据《公司法》相关规定，公司董事吴细兵先生在其离职后半年内，不得转让其所持有的本公司股份，吴细兵先生于2025年8月8日离任，因此报告期末其持有的限售股份数量增加10,112,781股。同时，公司股东刘海然及王军因在报告期内履行完毕自愿限售承诺，两人持有的合计1,884,861股公司股份于2025年5月14日解除限售上市流通。故截至报告期末，公司限售股份数量合计增加8,227,920股。

股份变动的批准情况

适用 不适用

股份变动的过户情况

适用 不适用

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

适用 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

## 2、限售股份变动情况

适用 不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期增加限售股数	本期解除限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
舞福科技集团有限公司	165,803,108			165,803,108	首发后限售	承诺履行完毕后可申请解禁
吴细兵	30,338,342	10,112,781		40,451,123	高管锁定	根据规定，公司董事离职后半年内，不得转让其所持有的本公司股份。公司董事吴细兵于2025年8月8日离任，其所持股份自其离任半年后方可解禁。
涂亚杰	3,462,540			3,462,540	首发后限售、业绩承诺	在业绩承诺履行完毕后剩余股份（如有）可申请解禁
王军	1,739,872		1,739,872	0	首发后限售	2025年5月14日
刘海然	144,989		144,989	0	首发后限售	2025年5月14日
合计	201,488,851	10,112,781	1,884,861	209,716,771	--	--

## 二、证券发行与上市情况

### 1、报告期内证券发行（不含优先股）情况

适用 不适用

### 2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

适用 不适用

### 3、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

### 1、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	47,759	年度报告披露日前上一月末普通股股东总数	41,784	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 8）	0	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（如有）（参见注 8）	0	
持股 5%以上的股东或前 10 名股东持股情况（不含通过转融通出借股份）								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押、标记或冻结情况	
							股份状态	数量
舞福科技集团有限公司	境内非国有法人	38.29%	311,036,703	0	165,803,108	145,233,595	质押	205,937,000
							冻结	4,200,000
吴细兵	境内自然人	4.98%	40,451,123	0	40,451,123	0	冻结	22,525,023
陈寅元	境内自然人	1.10%	8,911,000	5,055,900	0	8,911,000	不适用	0
李辉	境内自然人	0.63%	5,084,734	-240,000	0	5,084,734	不适用	0
涂亚杰	境内自然人	0.43%	3,462,540	0	3,462,540	0	冻结	3,462,540
中信证券资产管理（香港）有限公司—客户资金	境外法人	0.38%	3,089,636	-218,637	0	3,089,636	不适用	0
谭华龙	境内自然人	0.32%	2,620,700	-441,100	0	2,620,700	不适用	0
王淼	境内自然人	0.32%	2,617,200	2,430,900	0	2,617,200	不适用	0
陈庆龙	境内自然人	0.30%	2,412,600	453,500	0	2,412,600	不适用	0
王仁恩	境内自然人	0.27%	2,229,200	-35,000	0	2,229,200	不适用	0
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况（如有）（参见注 3）	无							
上述股东关联关系或一致行动的说明	公司未知前十名股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于一致行动人。							
上述股东涉及委托/受托表决权、放弃表决权情况的说明	无							
前 10 名股东中存在回购专户的特别说明（如有）（参见注 10）	无							
前 10 名无限售条件股东持股情况（不含通过转融通出借股份、高管锁定股）								
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类						
		股份种类	数量					
舞福科技集团有限公司	145,233,595	人民币普通股	145,233,595					
陈寅元	8,911,000	人民币普通股	8,911,000					
李辉	5,084,734	人民币普通股	5,084,734					
中信证券资产管理（香港）有限公司—客户资金	3,089,636	人民币普通股	3,089,636					
谭华龙	2,620,700	人民币普通股	2,620,700					
王淼	2,617,200	人民币普通股	2,617,200					
陈庆龙	2,412,600	人民币普通股	2,412,600					
王仁恩	2,229,200	人民币普通股	2,229,200					
孙中梅	2,209,000	人民币普通股	2,209,000					
香港中央结算有限公司	1,951,175	人民币普通股	1,951,175					

前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	公司未知前十名股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于一致行动人。
前 10 名普通股股东参与融资融券业务情况说明（如有）（参见注 4）	1、股东陈寅元通过国泰海通证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 8,867,000 股，通过普通证券账户持有 44,000 股。2、股东谭华龙通过华泰证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 2,266,600 股，通过普通证券账户持有 354,100 股。3、股东王森通过广发证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 2,056,000 股，通过普通证券账户持有 561,200 股。4、股东陈庆龙通过中泰证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 2,412,600 股。5、股东孙中梅通过平安证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 2,209,000 股。

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

是 否

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

## 2、公司控股股东情况

控股股东性质：自然人控股

控股股东类型：法人

控股股东名称	法定代表人/ 单位负责人	成立日期	组织机构代码	主要经营业务
舞福科技集团有限公司	翟辉	2010 年 09 月 21 日	91110000562072882G	技术开发；技术推广；技术转让；技术咨询；技术服务；经济贸易咨询
控股股东报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况			无	

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

## 3、公司实际控制人及其一致行动人

实际控制人性质：境内自然人

实际控制人类型：自然人

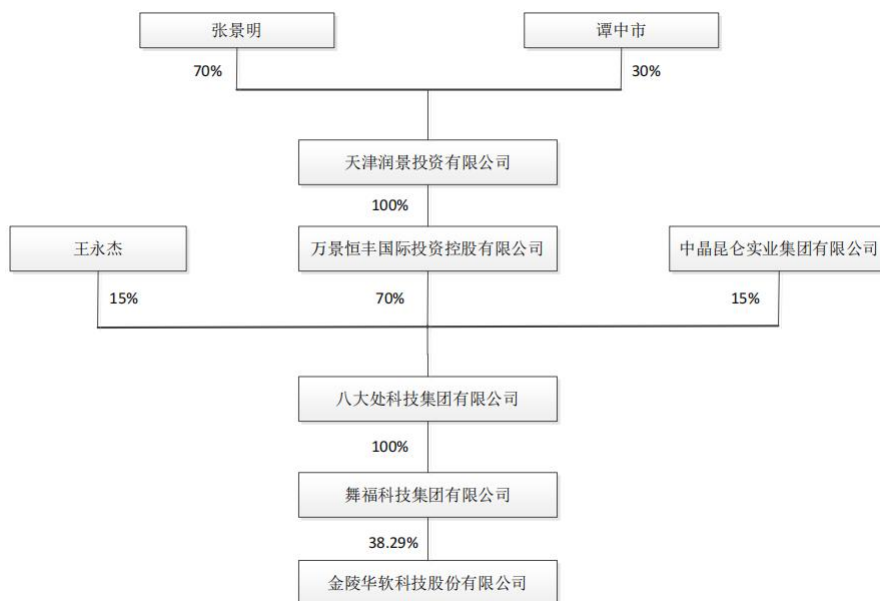
实际控制人姓名	与实际控制人关系	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
张景明	本人	中国	否
主要职业及职务	张景明先生现任天津润景投资有限公司经理，万景恒丰国际投资控股有限公司执行董事、经理，八大处科技集团有限公司董事。		
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	无		

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



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

4、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%

适用 不适用

5、其他持股在 10%以上的法人股东

适用 不适用

6、控股股东、实际控制人、重组方及其他承诺主体股份限制减持情况

适用 不适用

#### 四、股份回购在报告期的具体实施情况

股份回购的实施进展情况

适用 不适用

采用集中竞价交易方式减持回购股份的实施进展情况

适用 不适用

#### 五、优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

## 第七节 债券相关情况

适用 不适用

## 第八节 财务报告

### 一、审计报告

审计意见类型	标准的无保留意见
审计报告签署日期	2026 年 04 月 27 日
审计机构名称	鹏盛会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	鹏盛 A 审字[2026]00213 号
注册会计师姓名	周溢、李海婧

#### 审计报告正文

#### 金陵华软科技股份有限公司全体股东：

##### 一、审计意见

我们审计了金陵华软科技股份有限公司（以下简称“华软科技公司”）的财务报表，包括 2025 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2025 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，公允反映了华软科技公司 2025 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2025 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《中国注册会计师独立性准则第 1 号——财务报表审计和审阅业务对独立性的要求》和中国注册会计师职业道德守则，我们独立于华软科技公司，并履行了职业道德方面的其他责任。我们在审计中遵循了对公众利益实体审计的独立性要求。

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。

##### （一）收入确认

关键审计事项	在审计中如何应对该事项
<p>华软科技系公开发行股份的上市公司，营业收入是华软科技关键业绩指标之一，存在管理层为了达到特定目标或期望而操纵收入确认时点的固有风险。因此，收入确认为我们的重点关注事项。</p>	<ol style="list-style-type: none"> <li>1) 了解、评价管理层与收入确认相关的关键内部控制设计的有效性；</li> <li>2) 针对不同类别业务分别选取样本，检查销售合同，复核重要条款，评价公司收入确认方式和时点是否符合企业会计准则的要求；</li> <li>3) 选取样本，检查收入确认涉及的出库单、产品运输单、客户验收单或报关单、销售发票、合同订单等支持性证据。</li> <li>4) 评估验收单作为收入确认依据是否恰当，验收时点是否准确；</li> <li>5) 对营业收入执行分析程序，分产品类型对收入及毛利情况进行分析；</li> <li>6) 选取样本，实施函证程序，函证内容包括应收账款或预收账款余额及本期交易额。选取样本，对本年度重大客户进行实地或电话访谈，核实交易的性质及其真实性；</li> </ol>

	7) 就资产负债表日前后记录的收入交易执行截止测试程序，以评价收入是否被记录于恰当的会计期间。
--	---

## (二) 资产减值

关键审计事项	在审计中如何应对该事项
<p>华软科技本年对存货、固定资产、等资产计提了资产减值损失，管理层对上述资产是否存在减值迹象进行了评估，对于识别出减值迹象的，管理层通过计算资产的可收回金额，并比较可收回金额与账面价值对其进行减值测试。</p> <p>由于管理层在确定资产预计可收回金额时需要运用重大会计估计和判断，且影响金额重大，为此我们确定资产减值损失为关键审计事项。</p>	<ol style="list-style-type: none"> <li>1) 评价及测试了与资产减值相关的内部控制的设计及执行有效性；</li> <li>2) 了解公司对各资产计提减值的原因、背景，分析其合理性；</li> <li>3) 对固定资产、存货实施监盘程序，观察其目前状况；</li> <li>4) 了解并评价管理层聘用的外部估值专家的胜任能力、专业素质和客观性；</li> <li>5) 评价管理层在减值测试中使用方法的合理性和一致性；</li> <li>6) 评价管理层在减值测试中采用的关键假设的合理性，复核相关假设是否与总体经济环境、行业状况、经营情况、历史经验、管理层使用的与财务报表相关的其他假设等相符；</li> <li>7) 测试管理层在减值测试中使用数据的准确性、完整性和相关性，并复核减值测试中有关信息的内在一致性；</li> <li>8) 检查与资产减值相关的信息是否已在财务报表中作出恰当列报和披露。</li> <li>9) 检查坏账准备计算表，判断管理层对逾期应收款项计提的坏账准备是否恰当。</li> <li>10) 评估单项计提应收款项的合理性，检查管理层对重要客户的信用风险评估过程，评估其对客观条件评价的合理性。</li> </ol>

## 四、其他信息

华软科技公司管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括华软科技公司 2025 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并不涵盖其他信息，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，管理层负责评估华软科技公司的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非管理层计划清算华软科技公司、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督华软科技公司的财务报告过程。

## 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：

（一）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。

（二）了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。

（三）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。

（四）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，就可能对导致对华软科技公司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华软科技公司不能持续经营。

（五）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。

（六）就华软科技公司中实体或业务活动的财务信息获取充分、恰当的审计证据，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）。

在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。

## 二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

### 1、合并资产负债表

编制单位：金陵华软科技股份有限公司

2025 年 12 月 31 日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	202,971,658.50	292,725,257.12
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	45,136,560.40	155,024,860.29
衍生金融资产		
应收票据	49,468,759.46	71,058,450.64
应收账款	115,754,562.49	113,932,795.48
应收款项融资	5,128,601.37	13,506,427.26
预付款项	13,911,908.10	13,994,693.22

应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	26,834,293.83	15,068,740.05
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	185,787,520.21	250,990,855.31
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	128,584,698.86	33,691,009.26
流动资产合计	773,578,563.22	959,993,088.63
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	2,658,686.72	2,290,591.00
其他权益工具投资	602,088.41	602,088.41
其他非流动金融资产	3,003,000.00	3,003,000.00
投资性房地产	14,212,643.63	14,686,180.92
固定资产	385,022,035.99	241,491,226.32
在建工程	23,213,134.23	183,470,582.20
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	11,453,465.29	6,043,768.22
无形资产	96,037,625.12	111,684,267.68
其中：数据资源		
开发支出		
其中：数据资源		
商誉		
长期待摊费用	4,031,772.34	8,090,478.98
递延所得税资产	43,870,819.01	63,934,747.22
其他非流动资产	2,622,326.59	102,914,889.73
非流动资产合计	586,727,597.33	738,211,820.68
资产总计	1,360,306,160.55	1,698,204,909.31
流动负债：		
短期借款	136,754,810.14	271,951,458.90
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	94,593,000.00	58,153,000.00
应付账款	152,940,378.85	132,406,629.60
预收款项		
合同负债	62,819,789.65	63,342,730.14
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	10,759,136.68	10,304,931.01
应交税费	2,097,085.37	3,446,140.95
其他应付款	23,488,640.62	19,559,803.22
其中：应付利息	9,769.65	
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	4,337,859.13	4,672,303.23
其他流动负债	40,831,183.93	50,896,028.80
流动负债合计	528,621,884.37	614,733,025.85
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	9,989,800.00	
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	7,414,263.62	928,274.35
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债	1,744,990.05	4,610,888.88
递延收益	934,158.40	1,795,928.38
递延所得税负债	9,326,518.82	11,630,018.84
其他非流动负债		
非流动负债合计	29,409,730.89	18,965,110.45
负债合计	558,031,615.26	633,698,136.30
所有者权益：		
股本	812,367,126.00	812,367,126.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,388,452,363.12	1,388,452,363.12
减：库存股		
其他综合收益	144,631.15	144,631.15

专项储备	14,293,823.37	13,956,643.24
盈余公积	28,958,908.56	28,958,908.56
一般风险准备		
未分配利润	-1,459,728,622.81	-1,201,732,369.83
归属于母公司所有者权益合计	784,488,229.39	1,042,147,302.24
少数股东权益	17,786,315.90	22,359,470.77
所有者权益合计	802,274,545.29	1,064,506,773.01
负债和所有者权益总计	1,360,306,160.55	1,698,204,909.31

法定代表人：翟辉 主管会计工作负责人：张林 会计机构负责人：刘斌

## 2、母公司资产负债表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
<b>流动资产：</b>		
货币资金	61,776,978.54	180,539,255.89
交易性金融资产	45,136,560.40	155,024,860.29
衍生金融资产		
应收票据	138,459,601.01	154,531,582.73
应收账款	74,388,960.84	67,162,027.30
应收款项融资	3,887,413.19	10,580,085.27
预付款项	59,815.03	2,172,049.09
其他应收款	575,234,358.98	477,853,976.62
其中：应收利息		
应收股利		
存货	2,475,553.30	2,737,656.98
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	109,568,839.50	6,609,118.48
流动资产合计	1,010,988,080.79	1,057,210,612.65
<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	558,780,184.37	697,306,395.11
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产	5,071,587.08	5,252,474.18
固定资产	1,354,463.48	1,150,433.21
在建工程		
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	8,399,013.24	1,591,899.65

无形资产	14,204,240.38	14,563,659.91
其中：数据资源		
开发支出		
其中：数据资源		
商誉		
长期待摊费用	3,450,391.73	129,458.89
递延所得税资产	12,398,488.22	12,394,677.57
其他非流动资产		100,000,000.00
非流动资产合计	603,658,368.50	832,388,998.52
资产总计	1,614,646,449.29	1,889,599,611.17
流动负债：		
短期借款	89,048,219.18	156,951,458.90
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	57,748,000.00	158,153,000.00
应付账款	35,740,233.75	39,653,754.64
预收款项		
合同负债	5,227,875.88	7,538,093.72
应付职工薪酬	2,576,850.05	1,715,741.00
应交税费	169,724.35	730,954.66
其他应付款	322,262,669.96	323,137,533.11
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	2,074,097.43	918,849.85
其他流动负债	96,192,585.82	41,168,854.64
流动负债合计	611,040,256.42	729,968,240.52
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	6,340,158.40	130,925.21
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	689,999.88	919,999.92
递延所得税负债		135,531.14
其他非流动负债		
非流动负债合计	7,030,158.28	1,186,456.27
负债合计	618,070,414.70	731,154,696.79
所有者权益：		
股本	812,367,126.00	812,367,126.00

其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,412,504,857.18	1,412,504,857.18
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	27,295,554.34	27,295,554.34
未分配利润	-1,255,591,502.93	-1,093,722,623.14
所有者权益合计	996,576,034.59	1,158,444,914.38
负债和所有者权益总计	1,614,646,449.29	1,889,599,611.17

### 3、合并利润表

单位：元

项目	2025 年度	2024 年度
一、营业总收入	371,952,824.16	515,245,625.15
其中：营业收入	371,952,824.16	515,245,625.15
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	517,853,765.10	614,556,507.85
其中：营业成本	390,333,548.44	464,751,830.22
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	6,125,830.16	7,549,995.99
销售费用	13,131,241.83	19,066,907.87
管理费用	91,628,765.94	101,270,950.00
研发费用	15,166,780.00	23,253,140.65
财务费用	1,467,598.73	-1,336,316.88
其中：利息费用	2,488,910.17	4,106,921.26
利息收入	1,591,726.46	2,159,688.14
加：其他收益	3,479,192.99	5,815,532.08
投资收益（损失以“-”号填列）	7,646,120.75	9,423,230.32
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-109,404.28	-52,390.11
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）	136,560.40	-1,725,953.23
信用减值损失（损失以“－”号填列）	-8,129,465.81	-77,686,554.11
资产减值损失（损失以“－”号填列）	-92,511,093.74	-99,374,819.88
资产处置收益（损失以“－”号填列）	125,777.18	-20,088,222.14
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	-235,153,849.17	-282,947,669.66
加：营业外收入	191,997.70	338,455.59
减：营业外支出	9,745,113.62	6,090,528.23
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	-244,706,965.09	-288,699,742.30
减：所得税费用	17,852,512.23	4,987,957.76
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	-262,559,477.32	-293,687,700.06
（一）按经营持续性分类		
1. 持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	-259,553,779.53	-273,711,345.09
2. 终止经营净利润（净亏损以“－”号填列）	-3,005,697.79	-19,976,354.97
（二）按所有权归属分类		
1. 归属于母公司股东的净利润	-257,996,252.98	-287,619,029.85
2. 少数股东损益	-4,563,224.34	-6,068,670.21
六、其他综合收益的税后净额		
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1. 重新计量设定受益计划变动额		
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益		
3. 其他权益工具投资公允价值变动		
4. 企业自身信用风险公允价值变动		
5. 其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益		
1. 权益法下可转损益的其他综合收益		
2. 其他债权投资公允价值变动		
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4. 其他债权投资信用减值准备		
5. 现金流量套期储备		
6. 外币财务报表折算差额		
7. 其他		
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	-262,559,477.32	-293,687,700.06
归属于母公司所有者的综合收益总额	-257,996,252.98	-287,619,029.85
归属于少数股东的综合收益总额	-4,563,224.34	-6,068,670.21
八、每股收益		
(一)基本每股收益	-0.32	-0.35
(二)稀释每股收益	-0.32	-0.35

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：元，上期被合并方实现的净利润为：元。

法定代表人：翟辉    主管会计工作负责人：张林    会计机构负责人：刘斌

#### 4、母公司利润表

单位：元

项目	2025 年度	2024 年度
一、营业收入	334,132,658.28	438,658,927.44
减：营业成本	329,131,214.90	429,670,569.90
税金及附加	472,921.55	749,367.09
销售费用	2,356,417.87	2,786,451.87
管理费用	21,279,932.61	19,590,503.52
研发费用		
财务费用	609,164.21	-2,204,488.92
其中：利息费用	1,916,836.98	3,263,977.73
利息收入	1,511,838.57	3,293,731.81
加：其他收益	285,500.04	459,415.11
投资收益（损失以“-”号填列）	6,414,447.16	11,579,402.24
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-109,404.28	-52,390.11
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	136,560.40	-1,725,953.23
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-835,711.44	-46,957,985.83
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-148,416,806.46	-281,812,207.85
资产处置收益（损失以“-”号填列）	126,521.29	-14,319,464.76
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	-162,006,481.87	-344,710,270.34
加：营业外收入	11,225.29	137,787.04
减：营业外支出	12,965.00	9,633,497.03
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-162,008,221.58	-354,205,980.33

减：所得税费用	-139,341.79	133,351.55
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	-161,868,879.79	-354,339,331.88
（一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	-161,868,879.79	-354,339,331.88
（二）终止经营净利润（净亏损以“－”号填列）		
五、其他综合收益的税后净额		
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1. 重新计量设定受益计划变动额		
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益		
3. 其他权益工具投资公允价值变动		
4. 企业自身信用风险公允价值变动		
5. 其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益		
1. 权益法下可转损益的其他综合收益		
2. 其他债权投资公允价值变动		
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4. 其他债权投资信用减值准备		
5. 现金流量套期储备		
6. 外币财务报表折算差额		
7. 其他		
六、综合收益总额	-161,868,879.79	-354,339,331.88
七、每股收益		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		

## 5、合并现金流量表

单位：元

项目	2025 年度	2024 年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	360,558,989.76	425,643,669.12
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	4,813,985.38	10,128,592.93
收到其他与经营活动有关的现金	8,843,873.83	38,086,704.30

经营活动现金流入小计	374,216,848.97	473,858,966.35
购买商品、接受劳务支付的现金	284,663,368.56	335,885,624.20
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
拆出资金净增加额		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	85,842,275.41	108,256,744.70
支付的各项税费	12,436,042.81	16,296,127.15
支付其他与经营活动有关的现金	38,749,128.26	47,729,388.64
经营活动现金流出小计	421,690,815.04	508,167,884.69
经营活动产生的现金流量净额	-47,473,966.07	-34,308,918.34
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	662,085,055.56	649,506,931.49
取得投资收益收到的现金	4,806,871.21	5,986,423.47
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		6,964,027.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	8,342,981.99	13,700,001.00
收到其他与投资活动有关的现金		15,410,000.00
投资活动现金流入小计	675,234,908.76	691,567,382.96
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	14,241,141.14	9,484,395.67
投资支付的现金	542,477,500.00	661,034,537.38
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		3,019,339.10
支付其他与投资活动有关的现金	20,000,000.00	
投资活动现金流出小计	576,718,641.14	673,538,272.15
投资活动产生的现金流量净额	98,516,267.62	18,029,110.81
三、筹资活动产生的现金流量：		
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	380,971,237.53	399,156,779.03
收到其他与筹资活动有关的现金	25,641,258.00	158,061,104.20
筹资活动现金流入小计	406,612,495.53	557,217,883.23
偿还债务支付的现金	361,250,200.00	368,240,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	2,021,882.55	4,551,617.92
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	197,379,876.06	151,969,465.32
筹资活动现金流出小计	560,651,958.61	524,761,083.24
筹资活动产生的现金流量净额	-154,039,463.08	32,456,799.99
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	128,622.29	2,558,516.30
五、现金及现金等价物净增加额	-102,868,539.24	18,735,508.76
加：期初现金及现金等价物余额	178,191,060.01	159,455,551.25
六、期末现金及现金等价物余额	75,322,520.77	178,191,060.01

## 6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2025 年度	2024 年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	382,289,536.24	445,422,081.49
收到的税费返还	40,432.88	209,390.70
收到其他与经营活动有关的现金	2,214,978.56	2,871,528.43
经营活动现金流入小计	384,544,947.68	448,503,000.62
购买商品、接受劳务支付的现金	456,416,685.49	505,616,062.26
支付给职工以及为职工支付的现金	12,728,609.09	14,340,589.05
支付的各项税费	1,960,323.73	2,465,221.28
支付其他与经营活动有关的现金	10,412,370.94	8,834,371.38
经营活动现金流出小计	481,517,989.25	531,256,243.97
经营活动产生的现金流量净额	-96,973,041.57	-82,753,243.35
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	650,000,000.00	610,418,499.38
取得投资收益收到的现金	4,796,934.22	5,250,737.45
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		800.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	5,542,981.99	13,700,000.00
收到其他与投资活动有关的现金		15,410,000.00
投资活动现金流入小计	660,339,916.21	644,780,036.83
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	4,897,557.86	
投资支付的现金	550,000,000.00	626,448,010.38
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	20,000,000.00	
投资活动现金流出小计	574,897,557.86	626,448,010.38
投资活动产生的现金流量净额	85,442,358.35	18,332,026.45
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金	140,150,000.00	185,020,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	420,468,927.17	199,961,801.07
筹资活动现金流入小计	560,618,927.17	384,981,801.07
偿还债务支付的现金	151,250,000.00	233,540,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	1,685,561.70	4,192,976.90
支付其他与筹资活动有关的现金	514,202,463.99	46,780,290.23
筹资活动现金流出小计	667,138,025.69	284,513,267.13
筹资活动产生的现金流量净额	-106,519,098.52	100,468,533.94
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-24,238.89	1,451,605.17
五、现金及现金等价物净增加额	-118,074,020.63	37,498,922.21
加：期初现金及现金等价物余额	165,526,596.17	128,027,673.96
六、期末现金及现金等价物余额	47,452,575.54	165,526,596.17

## 7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2025 年度														
	归属于母公司所有者权益												少数 股东 权益	所有 者权 益合 计	
	股本	其他权益工具			资本 公积	减： 库存 股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余 公积	一般 风险 准备	未分 配利 润	其他			小计
优先 股		永续 债	其他												
一、 上年 期末 余额	812, 367, 126. 00				1,38 8,45 2,36 3.12		144, 631. 15	13,9 56,6 43.2 4	28,9 58,9 08.5 6		- 1,20 1,73 2,36 9.83		1,04 2,14 7,30 2.24	22,3 59,4 70.7 7	1,06 4,50 6,77 3.01
加： 会计 政策 变更															
期差 错更 正															
他															
二、 本年 期初 余额	812, 367, 126. 00				1,38 8,45 2,36 3.12		144, 631. 15	13,9 56,6 43.2 4	28,9 58,9 08.5 6		- 1,20 1,73 2,36 9.83		1,04 2,14 7,30 2.24	22,3 59,4 70.7 7	1,06 4,50 6,77 3.01
三、 本期 增减 变动 金额 (减 少以 “一 ”号 填列)											- 257, 996, 252. 98		- 257, 659, 072. 85	- 4,57 3,15 4.87	- 262, 232, 227. 72
(一) 综合 收益 总额											- 257, 996, 252. 98		- 257, 996, 252. 98	- 4,56 3,22 4.34	- 262, 559, 477. 32
(二) 所有 者投 入和 减少 资本															
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															
4. 其他															
(三) 利润分配															
1. 提取盈余公积															
2. 提取一般风险准备															
3. 对所有者（或股东）的分配															
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								337,180.13					337,180.13	-9,930.53	327,249.60	
1. 本期提取								5,707.282.89					5,707.282.89	92,329.56	5,799.612.45	
2. 本期使用								5,370.102.76					5,370.102.76	102,260.09	5,472.362.85	
(六) 其他																
四、本期期末余额	812,367,126.00				1,388,452,363.12		144,631.15	14,293,823.37	28,958,908.56				-1,459,728,622.81	784,488,229.39	17,786,315.90	802,274,545.29

上期金额

单位：元

项目	2024 年度														
	归属于母公司所有者权益												少数 股东 权益	所有 者权 益合 计	
	股本	其他权益工具			资本 公积	减： 库存 股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余 公积	一般 风险 准备	未分 配利 润	其他			小计
优先 股		永续 债	其他												
一、 上年 期末 余额	812, 367, 126. 00				1,32 6,14 2,94 8.86		144, 631. 15	8,74 8,90 1.12	29,7 88,8 08.5 6		- 914, 943, 239. 98		1,26 2,24 9,17 5.71	57,3 04,9 85.3 3	1,31 9,55 4,16 1.04
加： 会计政 策变更															
期差 错更 正															
他															
二、 本年 期初 余额	812, 367, 126. 00				1,32 6,14 2,94 8.86		144, 631. 15	8,74 8,90 1.12	29,7 88,8 08.5 6		- 914, 943, 239. 98		1,26 2,24 9,17 5.71	57,3 04,9 85.3 3	1,31 9,55 4,16 1.04
三、 本期 增减 变动 金额 (减 少以 “一 ”号 填列)					62,3 09,4 14.2 6			5,20 7,74 2.12	- 829, 900. 00		- 286, 789, 129. 85		- 220, 101, 873. 47	- 34,9 45,5 14.5 6	- 255, 047, 388. 03
(一) 综合 收益 总额											- 287, 619, 029. 85		- 287, 619, 029. 85	- 6,06 8,67 0.21	- 293, 687, 700. 06
(二) 所有 者投 入和 减少 资本					62,3 09,4 14.2 6								62,3 09,4 14.2 6	- 28,9 99,7 02.2 2	33,3 09,7 12.0 4
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															
4. 其他					62,309,414.26							62,309,414.26	-28,999,702.22		33,309,712.04
(三) 利润分配									-829,900.00		829,900.00				
1. 提取盈余公积															
2. 提取一般风险准备									-829,900.00		829,900.00				
3. 对所有者(或股东)的分配															
4. 其他															
(四) 所有者权益内部结转															
1. 资本公积															

转增资本 (或股本)															
2. 盈余公积转增资本 (或股本)															
3. 盈余公积弥补亏损															
4. 设定受益计划变动额结转留存收益															
5. 其他综合收益结转留存收益															
6. 其他															
(五) 专项储备							5,207,742.12					5,207,742.12	122,857.87	5,330,599.99	
1. 本期提取							7,959,454.55					7,959,454.55	197,374.12	8,156,828.67	
2. 本期使用							2,751,712.43					2,751,712.43	74,516.25	2,826,228.68	
(六) 其他															
四、本期期末余额	812,367,126.00				1,388,452,363.12	144,631.15	13,956,643.24	28,958,908.56			-1,201,732,369.83	1,042,147,302.24	22,359,470.77	1,064,506,773.01	

## 8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2025 年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	812,367,126.00				1,412,504,857.18				27,295,554.34	-1,093,722,623.14		1,158,444,914.38
加：会计政策变更												
期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	812,367,126.00				1,412,504,857.18				27,295,554.34	-1,093,722,623.14		1,158,444,914.38
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）										-161,868.87		-161,868.87
（一）综合收益总额										-161,868.87		-161,868.87
（二）所有者投入和减少资本												

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												
4. 其他												
(三) 利润分配												
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者（或股东）的分配												
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	812,367,126.00				1,412,504,857.18				27,295,554.34	-1,255,591,502.93		996,576,034.59

上期金额

单位：元

项目	2024 年度										
	股本	其他权益工具	资本	减：	其他	专项	盈余	未分	其他	所有	

		优先股	永续债	其他	公积	库存股	综合收益	储备	公积	配利润		者权益合计
一、上年期末余额	812,367,126.00				1,410,914,858.18				27,295,554.34	-739,383,291.26		1,511,194,247.26
加：会计政策变更												
期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	812,367,126.00				1,410,914,858.18				27,295,554.34	-739,383,291.26		1,511,194,247.26
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					1,589,999.00					-354,339,331.88		-352,749,332.88
（一）综合收益总额										-354,339,331.88		-354,339,331.88
（二）所有者投入和减少资本					1,589,999.00							1,589,999.00
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												
4. 其他					1,589,999.00							1,589,999.00
(三) 利润分配												
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者(或股东)的分配												
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	812,367,126.00				1,412,504,857.18			27,295,554.34	-1,093,722,623.14			1,158,444,914.38

### 三、公司基本情况

金陵华软科技股份有限公司（原名苏州天马精细化学品股份有限公司）（以下简称“本公司”或“华软科技”）是一家在江苏省注册，于 2007 年 12 月 28 日由苏州天马医药集团精细化学品有限公司整体变更设立的股份有限公司。

经中国证券监督管理委员会（证监许可字[2010]828 号）核准，本公司向社会公开发行人民币普通股（A 股）3,000 万股，于 2010 年 7 月 20 日在深圳证券交易所挂牌（股票简称：天马精化，股票代码：002453）。

2018 年 6 月 13 日经公司 2018 年度第三次临时股东大会审议通过，公司名称变更为“金陵华软科技股份有限公司”。经公司申请并经深圳证券交易所核准，自 2018 年 6 月 27 日起，公司证券简称由“天马精化”变更为“华软科技”；证券代码保持不变。

2019年9月23日，本公司控股股东舞福科技集团有限公司（以下简称“舞福科技”，曾用名：华软投资控股有限公司）的股东华软投资（北京）有限公司（以下简称“华软投资”）、王广宇先生与八大处科技集团有限公司（以下简称“八大处科技”）签署《股权转让协议》，八大处科技受让华软投资和王广宇先生所持有的舞福科技100%股权。受让后舞福科技成为八大处科技全资子公司。本次舞福科技股权结构变动后，公司控股股东未发生变化，仍为舞福科技，持股比例仍为25.42%。公司实际控制人由王广宇先生变更为张景明先生。

2020年11月2日，本公司发行207,114,117.00股加支付现金购买北京奥得赛化学有限公司（以下简称“奥得赛化学”）98.94%的股权，发行后舞福科技持股比例降为18.66%，其一致行动人八大处科技另直接持有华软科技11.63%股份。

根据证监会证监许可[2020]2233号《关于核准金陵华软科技股份有限公司向吴细兵等发行股份并募集配套资金的批复》，本公司通过非公开发行方式，发行165,803,108股新股，募集资金总额为640,000,000元。2021年9月3日，舞福科技认购公司募集资金64,000万元，取得公司新发行人民币普通股165,803,108股，认购完成后，舞福科技直接持有公司311,036,703股股份，占权益变动后公司总股本的32.94%，八大处科技直接持股比例被动稀释至9.59%。

2022年9月30日本公司第六届董事会第四次会议和第六届监事会第三次会议，2022年10月17日本公司2022年第六次临时股东会审议通过了《关于发行股份购买资产2021年度业绩补偿方案暨回购注销股份的议案》。鉴于奥得赛化学未实现其2021年度的业绩承诺，补偿义务人吴细兵、八大处科技集团有限公司、北京申得兴投资管理咨询有限公司、涂亚杰根据《盈利预测补偿协议》及《盈利预测补偿协议之补充协议》的相关约定进行业绩补偿，合计补偿股份60,978,636股，并由公司以1元总价回购并予以注销。此次回购注销完成后，公司注册资本由944,217,225元减少至883,238,589元，舞福科技直接持股比例被动增加至35.22%，八大处科技直接持股比例降为5.41%。

2023年7月29日，华软科技发布《关于2022年度部分业绩承诺补偿股份回购注销完成及业绩补偿进展的公告》，公司已通过中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理完成相应股份回购注销手续，以1元总价回购并注销了八大处科技集团有限公司47,774,897股、北京申得兴投资管理咨询有限公司3,399,472股、吴细兵先生19,697,094股，合计70,871,463股。本次回购注销完成后，公司总股本由883,238,589股减少至812,367,126股，舞福科技直接持股比例被动增加至38.29%，八大处科技不再直接持股。

本公司统一社会信用代码为913205007132312124，总股本为人民币81,237万元，法定代表人为翟辉先生，公司住所为北京市海淀区东升科技园北街2号院1号楼7层101。

公司建立了以股东会、董事会、监事会为基础的法人治理结构，目前设工程管理部、采购部、销售部、财务部、审计部、人事行政部等部门，拥有北京奥得赛化学有限公司（以下简称“奥得赛化学”）、山东天安化工股份有限公司（以下简称“天安化工”）、南通市纳百园化工有限公司（以下简称“纳百园化工”）等多家子公司及下属公司。

本公司属于制造业，本公司及子公司（以下简称“本集团”）主要经营活动为生产销售AKD系列及其他造纸化学品、电子化学品、荧光增白剂、医药中间体、食品添加剂等。

本财务报表已经公司2026年4月27日董事会批准对外报出。

## 四、财务报表的编制基础

### 1、编制基础

本公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照企业会计准则及其应用指南和准则解释的规定进行确认和计量，在此基础上编制财务报表。此外，本公司还按照中国证监会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号财务报告的一般规定（2023年修订）》披露有关财务信息。

### 2、持续经营

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

## 五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

本集团根据实际生产经营特点，依据相关企业会计准则的规定，对应收款项坏账准备的计提、存货的计价方法、固定资产折旧和无形资产摊销、开发支出资本化的判断标准、收入的确认等交易和事项制定了若干项具体会计政策和会计估计，详见本附注五“金融工具”、“存货”、“固定资产”、“无形资产”、“收入”等各项描述。关于管理层所做出的重大会计判断和估计的说明，请参阅本附注五“重要会计政策和会计估计变更”。

### 1、遵循企业会计准则的声明

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

### 2、会计期间

本公司会计年度为公历年度，即每年 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

### 3、营业周期

本公司以一年（12 个月）作为正常营业周期，并以营业周期作为资产和负债的流动性划分标准。

### 4、记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

### 5、重要性标准确定方法和选择依据

适用 不适用

项目	重要性标准
重要的单项计提坏账准备的应收账款	披露事项涉及的资产金额占集团合并总资产的比例 $\geq 0.5\%$
重要的账龄超过 1 年的预付款项	披露事项涉及的资产金额占集团合并总资产的比例 $\geq 0.5\%$
重要的账龄超过 1 年的应付账款	披露事项涉及的负债金额占集团合并总负债的比例 $\geq 0.5\%$
重要的账龄超过 1 年的其他应付款	披露事项涉及的负债金额占集团合并总负债的比例 $\geq 0.5\%$
重要的非全资子公司	营业收入占合并报表营业收入 $\geq 10\%$

### 6、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

#### 1. 同一控制下企业合并的会计处理方法

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

#### 2. 非同一控制下企业合并的会计处理方法

公司在购买日对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；如果合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

## 7、控制的判断标准和合并财务报表的编制方法

### （1）控制的判断

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

### （2）合并财务报表的编制方法

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

## 8、合营安排分类及共同经营会计处理方法

### （1）合营安排分为共同经营和合营企业。

### （2）当公司为共同经营的合营方时，确认与共同经营中利益份额相关的下列项目：

- （A）确认单独所持有的资产，以及按持有份额确认共同持有的资产；
- （B）确认单独所承担的负债，以及按持有份额确认共同承担的负债；
- （C）确认出售公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- （D）按公司持有份额确认共同经营因出售资产所产生的收入；
- （E）确认单独所发生的费用，以及按公司持有份额确认共同经营发生的费用。

## 9、现金及现金等价物的确定标准

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

## 10、外币业务和外币报表折算

### （1）外币业务折算

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。

### （2）外币财务报表折算

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

## 11、金融工具

### （1）金融资产和金融负债的分类

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

金融负债在初始确认时划分为以下四类：（A）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债；（B）金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债；（C）不属于上述（A）或（B）的财务担保合同，以及不属于上述（A）并以低于市场利率贷款的贷款承诺；（D）以摊余成本计量的金融负债。

## (2) 金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

## (A) 金融资产和金融负债的确认依据和初始计量方法

公司成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产或金融负债。初始确认金融资产或金融负债时，按照公允价值计量；对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。但是，公司初始确认的应收账款未包含重大融资成分或公司不考虑未超过一年的合同中的融资成分的，按照《企业会计准则第 14 号收入》所定义的交易价格进行初始计量。

## (B) 金融资产的后续计量方法

## 1) 以摊余成本计量的金融资产

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

## 2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资

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

## 3) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资

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

## 4) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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

## (C) 金融负债的后续计量方法

## 1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

此类金融负债包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。对于此类金融负债以公允价值进行后续计量。因公司自身信用风险变动引起的指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的公允价值变动金额计入其他综合收益，除非该处理会造成或扩大损益中的会计错配。此类金融负债产生的其他利得或损失（包括利息费用、除因公司自身信用风险变动引起的公允价值变动）计入当期损益，除非该金融负债属于套期关系的一部分。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

## 2) 金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债

按照《企业会计准则第 23 号金融资产转移》相关规定进行计量。

## 3) 不属于上述 1) 或 2) 的财务担保合同，以及不属于上述 1) 并以低于市场利率贷款的贷款承诺

在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量：①按照金融工具的减值规定确定的损失准备金额；②初始确认金额扣除按照《企业会计准则第 14 号收入》相关规定所确定的累计摊销额后的余额。

## 4) 以摊余成本计量的金融负债

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

## (D) 金融资产和金融负债的终止确认

## 1) 当满足下列条件之一时，终止确认金融资产：

①收取金融资产现金流量的合同权利已终止；

②金融资产已转移，且该转移满足《企业会计准则第 23 号金融资产转移》关于金融资产终止确认的规定。

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

## 3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司转移了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，继续确认所转移的金融资产。公司既没

有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：（1）未保留对该金融资产控制的，终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债；（2）保留了对该金融资产控制的，按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

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

#### （4）金融资产和金融负债的公允价值确定方法

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

（A）第一层次输入值是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；

（B）第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值，包括：活跃市场中类似资产或负债的报价；非活跃市场中相同或类似资产或负债的报价；除报价以外的其他可观察输入值，如在正常报价间隔期间可观察的利率和收益率曲线等；市场验证的输入值等；

（C）第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值，包括不能直接观察或无法由可观察市场数据验证的利率、股票波动率、企业合并中承担的弃置义务的未来现金流量、使用自身数据作出的财务预测等。

#### （5）金融工具减值

公司以预期信用损失为基础，对以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资、合同资产、租赁应收款、分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债以外的贷款承诺、不属于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债或不属于金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债的财务担保合同进行减值处理并确认损失准备。

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

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

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

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

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

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

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

#### （6）金融资产和金融负债的抵销

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

不满足终止确认条件的金融资产转移，公司不对已转移的金融资产和相关负债进行抵销。

## 12、应收票据

本集团对于应收票据按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。基于应收票据的信用风险特征，将其划分为不同组合：

项 目	确定组合的依据
银行承兑汇票	承兑人为信用风险较小的银行
商业承兑汇票	商业承兑汇票及承兑人为信用风险较大的银行的银行承兑汇票

## 13、应收账款

(1) 按信用风险特征组合计提预期信用损失的应收款项和合同资产

组合类别	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
应收银行承兑汇票	票据类型	根据承兑人的信用风险特征划分不同组合，依据同“应收账款”
应收商业承兑汇票		
应收账款账龄组合	账龄	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与预期信用损失率对照表，计算预期信用损失
应收账款合并报表范围内关联方组合	应收本公司合并报表范围内关联方款项	不计提坏账准备
其他应收款应收押金保证金组合	款项性质	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和未来 12 个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失
其他应收款账龄组合	账龄	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制其他应收款账龄与预期信用损失率对照表，计算预期信用损失
其他应收款-员工备用金、应收出口退税款及合并范围内关联方往来	不计提坏账	不计提坏账

(2) 账龄组合的账龄与预期信用损失率对照表

账龄	应收账款 预期信用损失率 (%)	其他应收款-往来账龄组合 预期信用损失率 (%)	其他应收款-押金保证金组合 预期信用损失率 (%)
1 年以内 (含, 下同)	3.00	1.00%	4.00%
1-2 年	27.00	10.00%	9.00%
2-3 年	42.00	25.00%	15.00%
3-4 年	89.00	93.00%	27.00%
4-5 年	100.00	100.00%	82.00%
5 年以上	100.00	100.00%	100.00%

(3) 按单项计提预期信用损失的应收款项和合同资产的认定标准

对信用风险与组合信用风险显著不同的应收款项和合同资产, 公司按单项计提预期信用损失。

## 14、应收款项融资

分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的应收票据和应收账款, 自初始确认日起到期期限在一年内 (含一年) 的, 列示为应收款项融资; 自初始确认日起到期期限在一年以上的, 列示为其他债权投资。

## 15、其他应收款

本集团依据其他应收款信用风险自初始确认后是否已经显著增加, 采用相当于未来 12 个月内、或整个存续期的预期信用损失的金额计量减值损失。除了单项评估信用风险的其他应收款外, 基于其信用风险特征, 将其划分为不同组合:

项 目	确定组合的依据
组合 1	应收利息
组合 2	应收股利
组合 3	应收押金和保证金
组合 4	应收员工备用金、应收出口退税款及合并范围内关联方往来

## 16、合同资产

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

公司将拥有的、无条件 (即, 仅取决于时间流逝) 向客户收取对价的权利作为应收款项列示, 将已向客户转让商品而有权收取对价的权利 (该权利取决于时间流逝之外的其他因素) 作为合同资产列示。

公司将已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务作为合同负债列示。

## 17、存货

(1) 存货的分类

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

(2) 发出存货的计价方法

发出存货采用加权平均法。

(3) 存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

(4) 低值易耗品和包装物的摊销方法

(A) 低值易耗品

按照一次转销法进行摊销。

(B) 包装物

按照一次转销法进行摊销。

(5) 存货跌价准备

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

## 18、持有待售资产

(1) 持有待售的非流动资产或处置组的分类

公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售类别：(A) 根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；(B) 出售极可能发生，即公司已经就出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。

公司专为转售而取得的非流动资产或处置组，在取得日满足“预计出售将在一年内完成”的条件，且短期（通常为3个月）内很可能满足持有待售类别的其他划分条件的，在取得日将其划分为持有待售类别。

因公司无法控制的下列原因之一，导致非关联方之间的交易未能在一年内完成，且公司仍然承诺出售非流动资产或处置组的，继续将非流动资产或处置组划分为持有待售类别：(A) 买方或其他方意外设定导致出售延期的条件，公司针对这些条件已经及时采取行动，且预计能够自设定导致出售延期的条件起一年内顺利化解延期因素；(B) 因发生罕见情况，导致持有待售的非流动资产或处置组未能在一年内完成出售，公司在最初一年内已经针对这些新情况采取必要措施且重新满足了持有待售类别的划分条件。

(2) 持有待售的非流动资产或处置组的会计处理

(A) 初始计量和后续计量

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

对于取得日划分为持有待售类别的非流动资产或处置组，在初始计量时比较假定其不划分为持有待售类别情况下的初始计量金额和公允价值减去出售费用后的净额，以两者孰低计量。除企业合并中取得的非流动资产或处置组外，由非流动资产或处置组以公允价值减去出售费用后的净额作为初始计量金额而产生的差额，计入当期损益。

对于持有待售的处置组确认的资产减值损失金额，先抵减处置组中商誉的账面价值，再根据处置组中的各项非流动资产账面价值所占比重，按比例抵减其账面价值。

持有待售的非流动资产或处置组中的非流动资产不计提折旧或摊销，持有待售的处置组中负债的利息和其他费用继续予以确认。

(B) 资产减值损失转回的会计处理

后续资产负债表日持有待售的非流动资产公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额予以恢复，并在划分为持有待售类别后确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不转回。

后续资产负债表日持有待售的处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额予以恢复，并在划分为持有待售类别后非流动资产确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。已抵减的商誉账面价值，以及非流动资产在划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不转回。

持有待售的处置组确认的资产减值损失后续转回金额，根据处置组中除商誉外各项非流动资产账面价值所占比重，按比例增加其账面价值。

#### (C) 不再继续划分为持有待售类别以及终止确认的会计处理

非流动资产或处置组因不再满足持有待售类别的划分条件而不再继续划分为持有待售类别或非流动资产从持有待售的处置组中移除时，按照以下两者孰低计量：1) 划分为持有待售类别前的账面价值，按照假定不划分为持有待售类别情况下本应确认的折旧、摊销或减值等进行调整后的金额；2) 可收回金额。

终止确认持有待售的非流动资产或处置组时，将尚未确认的利得或损失计入当期损益。

#### (3) 终止经营的确认标准

满足下列条件之一的、已经被处置或划分为持有待售类别且能够单独区分的组成部分确认为终止经营：

- (A) 该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区；
- (B) 该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的一部分；
- (C) 该组成部分是专为转售而取得的子公司。

#### (4) 终止经营的列报方法

公司在利润表中分别列示持续经营损益和终止经营损益。终止经营的减值损失和转回金额等经营损益及处置损益作为终止经营损益列报。对于当期列报的终止经营，在当期财务报表中将原来作为持续经营损益列报的信息重新作为可比期间的终止经营损益列报。终止经营不再满足持有待售类别划分条件的，在当期财务报表中将原来作为终止经营损益列报的信息重新作为可比期间的持续经营损益列报。

本公司终止经营的情况详见本财务报表附注十八（1）之说明。

## 19、债权投资

债权投资主要核算以摊余成本计量的债券投资等。本集团依据其信用风险自初始确认后是否已经显著增加，采用相当于未来 12 个月内、或整个存续期的预期信用损失的金额计量减值损失。

## 20、其他债权投资

其他债权投资主要核算以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债券投资等，自初始确认日起到期期限在一年以上的应收款项融资，也列报为其他债权投资。对于其他债权投资（包含列报在其他债权投资中的包含重大融资成分的应收款项融资），本集团依据其信用风险自初始确认后是否已经显著增加，采用相当于未来 12 个月内、或整个存续期的预期信用损失的金额计量减值损失。对于不包含重大融资成分的应收款项融资，本集团按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

## 21、长期应收款

由《企业会计准则第 14 号——收入》规范的交易形成的长期应收款，且未包含重大融资成分的，本集团按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

由《企业会计准则第 14 号——收入》规范的交易形成的长期应收款，且包含重大融资成分的，本集团选择始终按照相当于存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。

由《企业会计准则第 21 号——租赁》规范的交易形成的应收融资租赁款和应收经营租赁款，本集团选择始终按照相当于存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。

对于不适用或不选择简化处理方法的应收款项，本集团依据其信用风险自初始确认后是否已经显著增加，采用相当于未来 12 个月内、或整个存续期的预期信用损失的金额计量长期应收款减值损失。

除了单项评估信用风险的长期应收款外，基于其信用风险特征，将其划分为不同组合：

项 目	确定组合的依据
组合 1	应收融资租赁款

## 22、长期股权投资

### (1) 共同控制、重大影响的判断

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

### (2) 投资成本的确定

(A) 同一控制下的企业合并形成的，合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为其初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的合并对价的账面价值或发行股份的面值总额之间的差额调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

公司通过多次交易分步实现同一控制下企业合并形成的长期股权投资，判断是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，把各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日，根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额确定初始投资成本。合并日长期股权投资的初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

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

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

1) 在个别财务报表中，按照原持有的股权投资的账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

2) 在合并财务报表中，判断是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，把各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益等的，与其相关的其他综合收益等转为购买日所属当期收益。但由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

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

### (3) 后续计量及损益确认方法

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

### (4) 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权的处理方法

(A) 是否属于“一揽子交易”的判断原则

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

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

(B) 不属于“一揽子交易”的会计处理

#### 1) 个别财务报表

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

#### 2) 合并财务报表

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

丧失对原子公司控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，应当在丧失控制权时转为当期投资收益。

(C) 属于“一揽子交易”的会计处理

#### 1) 个别财务报表

将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理。但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的长期股权投资账面价值之间的差额，在个别财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

#### 2) 合并财务报表

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

## 23、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

(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。

## 24、固定资产

### (1) 确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量时予以确认。

## (2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	10-20	5.00	9.50-4.75
机器设备	年限平均法	5-10	5.00	19.00-9.50
运输设备	年限平均法	5-10	5.00	19.00-9.50
电子设备及其他	年限平均法	3-10	5.00	31.67-9.50

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

## 25、在建工程

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

(1) 在建工程同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量则予以确认。在建工程按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的实际成本计量。

(2) 在建工程达到预定可使用状态时，按工程实际成本转入固定资产。已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的，先按估计价值转入固定资产，待办理竣工决算后再按实际成本调整原暂估价值，但不再调整原已计提的折旧。

类别	在建工程结转为固定资产的标准和时点
房屋及建筑物	主体建设工程及配套工程已实质完工、达到预定设计要求并经验收
机器设备	安装调试后达到设计要求或合同规定的标准

## 26、借款费用

### (1) 借款费用资本化的确认原则

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

### (2) 借款费用资本化期间

(A) 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。

(B) 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。

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

### (3) 借款费用资本化率以及资本化金额

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

## 27、油气资产

## 28、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

(A) 无形资产包括土地使用权、专利权及非专利技术、软件、软件著作权等，按成本进行初始计量。

(B) 使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内按照与该项无形资产有关的经济利益的预期实现方式系统合理地摊销，无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销。具体如下：

项 目	使用寿命	摊销方法
土地使用权	50 年，法定使用权	直线摊销法
专利及非专利技术	5-10 年，参考能为公司带来经济利益的期限确定使用寿命	直线摊销法
软件	5-10 年，参考能为公司带来经济利益的期限确定使用寿命	直线摊销法
软件著作权	10 年，参考能为公司带来经济利益的期限确定使用寿命	直线摊销法

## (2) 研发支出的归集范围及相关会计处理方法

(A) 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。

### (B) 研发支出的归集范围

#### 1) 人员人工费用

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

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

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

#### 2) 直接投入费用

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

#### 3) 折旧费用与长期待摊费用

折旧费用是指用于研究开发活动的仪器、设备和在用建筑物的折旧费。

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

长期待摊费用是指研发设施的改建、改装、装修和修理过程中发生的长期待摊费用，按实际支出进行归集，在规定的期限内分期平均摊销。

#### 4) 无形资产摊销费用

无形资产摊销费用是指用于研究开发活动的软件、知识产权、非专利技术（专有技术、许可证、设计和计算方法等）的摊销费用。

#### 5) 设计费用

设计费用是指为新产品和新工艺进行构思、开发和制造，进行工序、技术规范、规程制定、操作特性方面的设计等发生的费用，包括为获得创新性、创意性、突破性产品进行的创意设计活动发生的相关费用。

#### 6) 装备调试费用与试验费用

装备调试费用是指工装准备过程中研究开发活动所发生的费用，包括研制特殊、专用的生产机器，改变生产和质量控制程序，或制定新方法及标准等活动所发生的费用。

为大规模批量化和商业化生产所进行的常规性工装准备和工业工程发生的费用不计入归集范围。

试验费用包括新药研制的临床试验费、勘探开发技术的现场试验费、田间试验费等。

#### 7) 委托外部研究开发费用

委托外部研究开发费用是指公司委托境内外其他机构或个人进行研究开发活动所发生的费用（研究开发活动成果为公司所拥有，且与公司的主要经营业务紧密相关）。

#### 8) 其他费用

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

### 29、长期资产减值

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

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

### 30、长期待摊费用

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

### 31、合同负债

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

公司将拥有的、无条件（即，仅取决于时间流逝）向客户收取对价的权利作为应收款项列示，将已向客户转让商品而有权收取对价的权利（该权利取决于时间流逝之外的其他因素）作为合同资产列示。

公司将已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务作为合同负债列示。

### 32、职工薪酬

#### (1) 短期薪酬的会计处理方法

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

#### (2) 离职后福利的会计处理方法

离职后福利分为设定提存计划和设定受益计划。

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

(B) 对设定受益计划的会计处理通常包括下列步骤：

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

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

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

### (3) 辞退福利的会计处理方法

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

### (4) 其他长期职工福利的会计处理方法

向职工提供的其他长期福利, 符合设定提存计划条件的, 按照设定提存计划的有关规定进行会计处理; 除此之外的其他长期福利, 按照设定受益计划的有关规定进行会计处理, 为简化相关会计处理, 将其产生的职工薪酬成本确认为服务成本、其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额以及重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动等组成项目的总净额计入当期损益或相关资产成本。

## 33、预计负债

(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公司, 且该义务的金额能够可靠的计量时, 公司将该项义务确认为预计负债。

(2) 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。

## 34、股份支付

### (1) 股份支付的种类

包括以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

### (2) 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

#### (A) 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。

#### (B) 以现金结算的股份支付

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

#### (C) 修改、终止股份支付计划

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

如果修改减少了授予的权益工具的公允价值，公司继续以权益工具在授予日的公允价值为基础，确认取得服务的金额，而不考虑权益工具公允价值的减少；如果修改减少了授予的权益工具的数量，公司将减少部分作为已授予的权益工具的取消来进行处理；如果以不利于职工的方式修改了可行权条件，在处理可行权条件时，不考虑修改后的可行权条件。

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

### 35、优先股、永续债等其他金融工具

### 36、收入

按照业务类型披露收入确认和计量所采用的会计政策

#### (1) 收入确认原则

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

满足下列条件之一时，属于在某一时段内履行履约义务，否则，属于在某一时点履行履约义务：（A）客户在公司履约的同时即取得并消耗公司履约所带来的经济利益；（B）客户能够控制公司履约过程中在建商品；（C）公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时段内履行的履约义务，公司在该段时间内按照履约进度确认收入。履约进度不能合理确定时，已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。对于在某一时点履行的履约义务，在客户取得相关商品或服务控制权时点确认收入。在判断客户是否已取得商品控制权时，公司考虑下列迹象：（A）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；（B）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；（C）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；（D）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；（E）客户已接受该商品；（F）其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

#### (2) 收入计量原则

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

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

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

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

同类业务采用不同经营模式涉及不同收入确认方式及计量方法的情况

内销收入：对于客户需要验收的商品，以客户验收确认的时点作为收入确认时点；对于客户不需要验收的商品，以客户确认收到货物时点作为收入确认时点；

外销收入:公司在完成出口报关手续并取得货运提单后,以提单日期与出口报关单日期孰晚作为销售收入确认时点。公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第3号——行业信息披露》中化工行业的披露要求

本集团融资租赁收入确认的具体方法如下:

在租赁开始日将最低租赁收款额及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。在租赁期间内,采用实际利率法对未实现融资收益进行分配,并将其确认为融资租赁收入。或有租金在实际发生时计入当期损益。公司发生的初始费用包括在应收融资租赁款的初始计量中,并减少租赁期内确认的收益金额。

(1) 本集团提供商业保理收入确认的具体方法如下:

按照权责发生制,根据融资方使用保理款的时间和协议约定的保理利率和费率计算确定每期的利息收入及手续费收入。

(2) 本集团提供咨询服务收入确认的具体方法如下:

本公司的咨询服务于相关劳务提供完成且收益能合理估计时一次性确认。

### 37、合同成本

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

(1) 该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关,包括直接人工、直接材料、制造费用(或类似费用)、明确由客户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本;

(2) 该成本增加了公司未来用于履行履约义务的资源;

(3) 该成本预期能够收回。

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

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

### 38、政府补助

(1) 政府补助在同时满足下列条件时予以确认:(A)公司能够满足政府补助所附的条件;(B)公司能够收到政府补助。政府补助为货币性资产的,按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的,按照公允价值计量;公允价值不能可靠取得的,按照名义金额计量。

(2) 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

政府文件规定用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助划分为与资产相关的政府补助。政府文件不明确的,以取得该补助必须具备的基本条件为基础进行判断,以购建或以其他方式形成长期资产为基本条件的作为与资产相关的政府补助。与资产相关的政府补助,冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益。与资产相关的政府补助确认为递延收益的,在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。按照名义金额计量的政府补助,直接计入当期损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的,将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

(3) 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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

(4) 与公司日常经营活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用。与公司日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

#### (5) 政策性优惠贷款贴息的会计处理方法

(A) 财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向公司提供贷款的，以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。/以借款的公允价值作为借款的入账价值并按照实际利率法计算借款费用，实际收到的金额与借款公允价值之间的差额确认为递延收益。递延收益在借款存续期内采用实际利率法摊销，冲减相关借款费用。

(B) 财政将贴息资金直接拨付给公司的，将对应的贴息冲减相关借款费用。

### 39、递延所得税资产/递延所得税负债

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

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

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

(4) 公司当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益，但不包括下列情况产生的所得税：

(A) 企业合并；(B) 直接在所有者权益中确认的交易或者事项。

(5) 同时满足下列条件时，公司将递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列示：(A) 拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利；(B) 递延所得税资产和递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产和递延所得税负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债或是同时取得资产、清偿债务。

### 40、租赁

#### (1) 作为承租方租赁的会计处理方法

在租赁期开始日，公司将租赁期不超过 12 个月，且不包含购买选择权的租赁认定为短期租赁；将单项租赁资产为全新资产时价值较低的租赁认定为低价值资产租赁。公司转租或预期转租租赁资产的，原租赁不认定为低价值资产租赁。

公司在租赁期内各个期间按照直线法将租赁付款额计入相关资产成本或当期损益。

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

##### (A) 使用权资产

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

公司按照直线法对使用权资产计提折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，公司在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，公司在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

##### (B) 租赁负债

在租赁期开始日，公司将尚未支付的租赁付款额的现值确认为租赁负债。计算租赁付款额现值时采用租赁内含利率作为折现率，无法确定租赁内含利率的，采用公司增量借款利率作为折现率。租赁付款额与其现值之间的差额作为未确

认融资费用，在租赁期各个期间内按照确认租赁付款额现值的折现率确认利息费用，并计入当期损益。未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额于实际发生时计入当期损益。

租赁期开始日后，当实质固定付款额发生变动、担保余值预计的应付金额发生变化、用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动、购买选择权、续租选择权或终止选择权的评估结果或实际行权情况发生变化时，公司按照变动后的租赁付款额的现值重新计量租赁负债，并相应调整使用权资产的账面价值，如使用权资产账面价值已调减至零，但租赁负债仍需进一步调减的，将剩余金额计入当期损益。

#### (C) 售后租回

公司按照《企业会计准则第 14 号收入》的规定，评估确定售后租回交易中的资产转让是否属于销售。

售后租回交易中的资产转让属于销售的，公司按原资产账面价值中与租回获得的使用权有关的部分，计量售后租回所形成的使用权资产，并仅就转让至出租人的权利确认相关利得或损失。

售后租回交易中的资产转让不属于销售的，公司继续确认被转让资产，同时确认一项与转让收入等额的金融负债，并按照《企业会计准则第 22 号金融工具确认和计量》对该金融负债进行会计处理。

## (2) 作为出租方租赁的会计处理方法

在租赁开始日，公司将实质上转移了与租赁资产所有权有关的几乎全部风险和报酬的租赁划分为融资租赁，除此之外的均为经营租赁。

#### (A) 经营租赁

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

#### (B) 融资租赁

在租赁期开始日，公司按照租赁投资净额（未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照租赁内含利率折现的现值之和）确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。在租赁期的各个期间，公司按照租赁内含利率计算并确认利息收入。

公司取得的未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

#### (C) 售后租回

公司按照《企业会计准则第 14 号收入》的规定，评估确定售后租回交易中的资产转让是否属于销售。

售后租回交易中的资产转让属于销售的，公司根据其他适用的企业会计准则对资产购买进行会计处理，并根据《企业会计准则第 21 号租赁》对资产出租进行会计处理。

售后租回交易中的资产转让不属于销售的，公司不确认被转让资产，但确认一项与转让收入等额的金融资产，并按照《企业会计准则第 22 号金融工具确认和计量》对该金融资产进行会计处理。

## 41、其他重要的会计政策和会计估计

### (1) 采用套期会计的依据、会计处理方法

(A) 套期包括公允价值套期/现金流量套期/境外经营净投资套期。

(B) 对于满足下列条件的套期，运用套期会计方法进行处理：1) 套期关系仅由符合条件的套期工具和被套期工具组成；2) 在套期开始时，公司正式指定了套期工具和被套期项目，并准备了关于套期关系和公司从事套期的风险管理策略和风险管理目标的书面文件；3) 该套期关系符合套期有效性要求。

套期同时满足下列条件时，公司认定套期关系符合套期有效性要求：1) 被套期项目和套期工具之间存在经济关系；2) 被套期项目和套期工具经济关系产生的价值变动中，信用风险的影响不占主导地位；3) 套期关系的套期比率等于公司实际套期的被套期项目数量与对其进行套期的套期工具实际数量之比，但不反映被套期项目和套期工具相对权重的失衡。

公司在套期开始日及以后期间持续地对套期关系是否符合套期有效性要求进行评估。套期关系由于套期比率的原因而不再符合套期有效性要求，但指定该套期关系的风险管理目标没有改变的，公司进行套期关系再平衡。

### (C) 套期会计处理

#### 1) 公允价值套期

①套期工具产生的利得或损失计入当期损益。如果套期工具是对选择以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具（或其组成部分）进行套期的，套期工具产生的利得或损失计入其他综合收益。

②被套期项目因风险敞口形成的利得或损失计入当期损益，同时调整未以公允价值计量的已确认被套期项目的账面价值。被套期项目为按照《企业会计准则第 22 号金融工具确认和计量》第十八条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（或其组成部分）的，其因被套期风险敞口形成的利得或损失计入当期损益，其账面价值已经按公允价值计量，不再调整；被套期项目为公司选择以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具投资（或其组成部分）的，其因被套期风险敞口形成的利得或损失计入其他综合收益，其账面价值已经按公允价值计量，不再调整。

被套期项目为尚未确认的确定承诺（或其组成部分）的，其在套期关系指定后因被套期风险引起的公允价值累计变动额确认为一项资产或负债，相关的利得或损失计入各相关期间损益。当履行确定承诺而取得资产或承担负债时，调整该资产或负债的初始确认金额，以包括已确认的被套期项目的公允价值累计变动额。

被套期项目为以摊余成本计量的金融工具（或其组成部分）的，公司对被套期项目账面价值所作的调整按照开始摊销日重新计算的利率进行摊销，并计入当期损益。被套期项目为按照《企业会计准则第 22 号金融工具确认和计量》第十八条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（或其组成部分）的，按照相同的方式对累计已确认的套期利得或损失进行摊销，并计入当期损益，但不调整金融资产（或其组成部分）的账面价值。

#### 2) 现金流量套期

①套期工具利得或损失中属于有效套期的部分，作为现金流量套期储备，计入其他综合收益，无效部分计入当期损益。现金流量套期储备的金额按照以下两项的绝对额中较低者确认：A. 套期工具自套期开始的累计利得或损失；B. 被套期项目自套期开始的预计未来现金流量现值的累计变动额。

②被套期项目为预期交易，且该预期交易使公司随后确认一项非金融资产或非金融负债的，或者非金融资产和非金融负债的预期交易形成一项适用于公允价值套期会计的确定承诺时，将原在其他综合收益中确认的现金流量套期储备金额转出，计入该资产或负债的初始确认金额。

③其他现金流量套期，原计入其他综合收益的现金流量套期储备金额，在被套期预期交易影响损益的相同期间转出，计入当期损益。

#### 3) 境外经营净投资套期

套期工具形成的利得或损失中属于有效套期的部分，确认为其他综合收益，并在处置境外经营时，将其转出计入当期损益；套期工具形成的利得或损失中属于无效套期的部分，计入当期损益。

### (2) 与回购公司股份相关的会计处理方法

因减少注册资本或奖励职工等原因收购本公司股份的，按实际支付的金额作为库存股处理，同时进行备查登记。如果将回购的股份注销，则将按注销股票面值和注销股数计算的股票面值总额与实际回购所支付的金额之间的差额冲减资本公积，资本公积不足冲减的，冲减留存收益；如果将回购的股份奖励给本公司职工属于以权益结算的股份支付，于职工行权购买本公司股份收到价款时，转销交付职工的库存股成本和等待期内资本公积（其他资本公积）累计金额，同时，按照其差额调整资本公积（股本溢价）。

## 42、重要会计政策和会计估计变更

### (1) 重要会计政策变更

适用 不适用

## (2) 重要会计估计变更

□适用 不适用

## (3) 2025 年起首次执行新会计准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

□适用 不适用

## 43、其他

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）的规定提取的安全生产费，计入相关产品的成本或当期损益，同时记入“专项储备”科目。使用提取的安全生产费时，属于费用性支出的，直接冲减专项储备。形成固定资产的，通过“在建工程”科目归集所发生的支出，待安全项目完工达到预定可使用状态时确认为固定资产；同时，按照形成固定资产的成本冲减专项储备，并确认相同金额的累计折旧，该固定资产在以后期间不再计提折旧。

## 六、税项

## 1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	以按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	13.00%、9.00%、6.00%、5.00%、3.00%
城市维护建设税	实际缴纳的流转税税额	除天合（香港）投资有限公司、TIANHEINVESTMENTPTE. LTD、金陵恒健有限公司以外的全部公司的应纳流转税额，按实际缴纳的流转税7%、5%计缴
企业所得税	应纳税所得额	按应纳税所得额的25%、17%、16.5%、15%计缴，详见下表“本公司子公司存在不同企业所得税税率的情况”
教育费附加	实际缴纳的流转税税额	3.00%
地方教育附加	实际缴纳的流转税税额	2.00%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
本公司及其他境内子公司	25.00%
天合（香港）投资有限公司	16.50%
TIANHEINVESTMENTPTE. LTD.	17.00%
金陵恒健有限公司（以下简称“金陵恒健”）	16.50%
北京奥得赛化学有限公司、武穴奥得赛化学有限公司、苏州天康生物科技有限公司	15.00%

## 2、税收优惠

根据财政部税务总局公告，苏州苏海汇融科技有限公司符合小微企业认定标准，2022年1月1日至2027年12月31日享受“六税两费”政策；

根据国科发火(2016)32号、国科发火(2016)195号有关规定，2022年10月12日，湖北省认定机构办公室认定武穴奥得赛化学有限公司为高新技术企业。高新技术企业证书编号为:GR202242000107，2022年10月12日起至2025年10月12日享受15%企业所得税优惠税率；

根据国科发火(2016)32号、国科发火(2016)195号有关规定，2023年12月20日，北京市认定机构办公室认定北京奥得赛化学有限公司为高新技术企业。高新技术企业证书编号为:GR202311009414，2023年12月20日起至2026年12月20日享受15%企业所得税优惠税率。

根据国科发火(2016)32号、国科发火(2016)195号有关规定，2024年11月19日，江苏省认定机构办公室认定苏州天康生物科技有限公司为高新技术企业。高新技术企业证书编号为:GR202432003215，2024年11月19日起至2027年11月19日享受15%企业所得税优惠税率。

## 3、其他

## 七、合并财务报表项目注释

### 1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	82.83	76.22
银行存款	76,596,615.30	180,562,001.04
其他货币资金	126,374,960.37	112,163,179.86
合计	202,971,658.50	292,725,257.12
其中：存放在境外的款项总额	807,427.54	835,061.34

其他说明：

其中，受限制的货币资金明细如下：

项目	期末数	期初数
银行承兑汇票保证金	126,374,960.37	112,163,123.23
受冻结的银行存款	1,274,177.36	2,371,073.88
合计	127,649,137.73	114,534,197.11

### 2、交易性金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损	45,136,560.40	155,024,860.29

益的金融资产		
其中：		
结构性存款及理财产品	45,136,560.40	155,024,860.29
其中：		
合计	45,136,560.40	155,024,860.29

其他说明：

### 3、衍生金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

### 4、应收票据

#### (1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	49,468,759.46	71,058,450.64
商业承兑票据	0.00	
合计	49,468,759.46	71,058,450.64

#### (2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收票据	49,468,759.46	100.00%	0.00	0.00%	49,468,759.46	71,058,450.64	100.00%	0.00		71,058,450.64
其中：										
合计	49,468,759.46	100.00%			49,468,759.46	71,058,450.64	100.00%	0.00		71,058,450.64

如是按照预期信用损失一般模型计提应收票据坏账准备：

适用 不适用

#### (3) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据		40,076,347.90
合计		40,076,347.90

## 5、应收账款

### (1) 按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	108,002,833.35	94,769,100.15
	108,002,833.35	94,769,100.15
1 至 2 年	7,561,976.50	13,858,445.66
2 至 3 年	10,159,468.49	23,972,274.63
3 年以上	47,845,273.04	34,466,413.12
3 至 4 年	14,999,685.66	18,795,279.49
4 至 5 年	17,196,688.34	848,958.42
5 年以上	15,648,899.04	14,822,175.21
合计	173,569,551.38	167,066,233.56

### (2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	22,439,919.12	12.93%	22,439,919.12	100.00%		21,227,599.46	12.71%	21,226,554.26	99.99%	1,045.20
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	151,129,632.26	87.07%	35,375,069.77	23.41%	115,754,562.49	145,838,634.10	87.29%	31,906,883.82	21.88%	113,931,750.28
其中：										
应收化工及贸易业务客户	151,129,632.26	87.07%	35,375,069.77	23.41%	115,754,562.49	145,838,634.10	87.29%	31,906,883.82	21.88%	113,931,750.28
合计	173,569,551.38		57,814,988.89		115,754,562.49	167,066,233.56		53,133,438.08		113,932,795.48

按单项计提坏账准备：22,439,919.12

单位：元

名称	期初余额		期末余额			
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
常州悦朋科技有限公司	5,010,469.50	5,010,469.50	5,010,469.50	5,010,469.50	100.00%	欠款收回存在较大不确定性
其他	16,217,129.96	16,216,084.76	17,429,449.62	17,429,449.62	100.00%	欠款收回存在较大不确定性
合计	21,227,599.46	21,226,554.26	22,439,919.12	22,439,919.12		

按组合计提坏账准备：35,375,069.77

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1年以内	107,991,570.99	3,239,747.13	3.00%
1-2年	7,481,450.38	2,019,991.61	27.00%
2-3年	7,264,637.74	3,051,147.85	42.00%
3-4年	12,070,817.79	10,743,027.82	89.00%
4-5年	13,921,194.40	13,921,194.40	100.00%
5年以上	2,399,960.96	2,399,960.96	100.00%
合计	151,129,632.26	35,375,069.77	

确定该组合依据的说明：

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备：

适用 不适用

### (3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
单项计提坏账准备	21,226,554.26	42,677.70			1,170,687.16	22,439,919.12
按组合计提坏账准备	31,906,883.82	9,418,050.62	4,725,460.31		1,224,404.36	35,375,069.77
合计	53,133,438.08	9,460,728.32	4,725,460.31		-53,717.20	57,814,988.89

### (4) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

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

应收账款核销说明：

## (5) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	合同资产期末余额	应收账款和合同资产期末余额	占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例	应收账款坏账准备和合同资产减值准备期末余额
江苏赛迪进出口有限公司	17,021,484.67		17,021,484.67	9.81%	510,644.80
杭州维康科技有限公司	10,297,000.00		10,297,000.00	5.93%	5,144,344.40
信阳堇业化工产品有限公司	6,378,360.55		6,378,360.55	3.67%	5,000,459.39
杭州劲瑞新材料有限公司	6,252,954.16		6,252,954.16	3.60%	5,809,519.16
山东鑫星新材料科技有限公司	5,882,000.00		5,882,000.00	3.39%	176,460.00
合计	45,831,799.38		45,831,799.38	26.40%	16,641,427.75

## 6、合同资产

## (1) 合同资产情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
合计	0.00	0.00		0.00	0.00	

## 7、应收款项融资

## (1) 应收款项融资分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收票据	5,128,601.37	13,506,427.26
合计	5,128,601.37	13,506,427.26

## (2) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收款项融资

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	47,789,269.46	
合计	47,789,269.46	

## 8、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他应收款	26,834,293.83	15,068,740.05
合计	26,834,293.83	15,068,740.05

### (1) 其他应收款

#### 1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
其他单位往来	38,016,751.26	36,702,882.93
押金、保证金	15,634,770.42	14,877,942.28
备用金	2,830,674.61	3,171,417.46
应收出口退税	290,159.47	1,263,662.32
股权转让款	79,453,053.06	84,996,035.05
预付股权收购款	20,000,000.00	
减：坏账准备	-129,391,114.99	-125,943,199.99
合计	26,834,293.83	15,068,740.05

#### 2) 按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	23,322,598.52	3,813,617.34
	23,322,598.52	3,813,617.34
1 至 2 年	633,840.88	23,228,070.07
2 至 3 年	23,563,252.04	29,280,673.12
3 年以上	108,705,717.38	84,689,579.51
3 至 4 年	29,476,364.21	33,108,839.30
4 至 5 年	32,973,582.34	36,869,929.89
5 年以上	46,255,770.83	14,710,810.32
合计	156,225,408.82	141,011,940.04

#### 3) 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备	113,485,447.36	72.64%	113,125,447.36	99.68%	360,000.00	118,016,472.70	83.69%	111,495,564.02	94.47%	6,520,908.68
其中：										
按组合计提坏账准备	42,739,961.46	27.36%	16,265,667.63	38.06%	26,474,293.83	22,995,467.34	16.31%	14,447,635.97	62.83%	8,547,831.37

账准备										
其中：										
应收押金和保证金	2,248,501.36	1.44%	497,219.71	22.11%	1,751,281.65	2,106,770.61	1.49%	741,883.58	35.21%	1,364,887.03
应收员工备用金、应收出口退税款	3,114,605.45	1.99%			3,114,605.45	4,431,267.61	3.14%			4,431,267.61
应收单位往来款及股权款	37,376,854.65	23.93%	15,768,447.92	42.19%	21,608,406.73	16,457,429.12	11.67%	13,705,752.39	83.28%	2,751,676.73
合计	156,225,408.82		129,391,114.99		26,834,293.83	141,011,940.04		125,943,199.99		15,068,740.05

按单项计提坏账准备：113,125,447.36

单位：元

名称	期初余额		期末余额			
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
余江县永银投资管理中心（有限合伙）	41,893,394.61	39,086,286.52	39,088,645.72	39,088,645.72	100.00%	欠款时间较长且款项收回存在较大不确定性
余江县银希投资管理中心（有限合伙）	40,901,285.39	38,160,654.56	38,163,052.29	38,163,052.29	100.00%	欠款时间较长且款项收回存在较大不确定性
青海源羚生物科技开发有限公司	12,692,545.00	12,692,545.00	12,692,545.00	12,692,545.00	100.00%	欠款时间较长且款项收回存在较大不确定性
其他	22,529,247.70	21,556,077.94	23,541,204.35	23,181,204.35	98.47%	欠款时间较长且款项收回存在较大不确定性
合计	118,016,472.70	111,495,564.02	113,485,447.36	113,125,447.36		

按组合计提坏账准备：16,265,667.63

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
应收押金和保证金	2,248,501.36	497,219.71	22.11%
应收员工备用金、应收出口退税款	3,114,605.45		
应收单位往来款	37,376,854.65	15,768,447.92	42.19%
合计	42,739,961.46	16,265,667.63	

确定该组合依据的说明：

按预期信用损失一般模型计提坏账准备：

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用	整个存续期预期信用	整个存续期预期信用	

	损失	损失（未发生信用减值）	损失（已发生信用减值）	
2025年1月1日余额	12,247,550.48		113,695,649.51	125,943,199.99
2025年1月1日余额 在本期				
本期计提	1,794,200.16		2,220,975.24	4,015,175.40
本期转回			567,260.40	567,260.40
2025年12月31日余额	14,041,750.64		115,349,364.35	129,391,114.99

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

#### 4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
余江县永银投资管理中心（有限合伙）	股权转让款	39,088,645.72	2-3年；3-4年；4-5年；5年以上	25.02%	39,088,645.72
余江县银希投资管理中心（有限合伙）	股权转让款	38,163,052.29	2-3年；3-4年；4-5年；5年以上	24.43%	38,163,052.29
青海源羚生物科技开发有限公司	其他单位往来	12,692,545.00	3-4年	8.12%	12,692,545.00
徐一武	预付股权收购款	8,000,000.00	1年以内	5.12%	80,000.00
胡进芳	预付股权收购款	6,000,000.00	1年以内	3.84%	60,000.00
合计		103,944,243.01		66.53%	90,084,243.01

## 9、预付款项

### (1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1年以内	10,533,921.85	75.72%	9,418,591.44	67.30%
1至2年	332,758.78	2.39%	1,905,940.35	13.62%
2至3年	1,144,094.40	8.22%	1,251,277.38	8.94%
3年以上	1,901,133.07	13.67%	1,418,884.05	10.14%
合计	13,911,908.10		13,994,693.22	

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：

## (2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	账面余额	占预付款项 余额的比例 (%)
绛县开发区叁同化工有限责任公司	3,498,041.83	25.14
丰益油脂科技有限公司	2,627,106.18	18.88
临邑高能环境生物能源有限公司	1,825,285.68	13.12
国网山东省电力公司临邑县供电公司	996,710.46	7.16
漯河恒诚生物科技有限公司	337,083.38	2.42
小计	9,284,227.53	66.72

其他说明:

## 10、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

否

## (1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备 或合同履约成 本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备 或合同履约成 本减值准备	账面价值
原材料	34,879,024.19	21,148,592.33	13,730,431.86	56,363,427.50	12,226,774.43	44,136,653.07
在产品	47,437,641.02	13,316,172.58	34,121,468.44	44,022,148.64	4,279,635.97	39,742,512.67
库存商品	182,168,622.14	60,748,098.65	121,420,523.49	170,344,030.66	37,648,955.62	132,695,075.04
周转材料	9,703,292.74	3,329,449.60	6,373,843.14	9,859,775.94	1,903,340.42	7,956,435.52
发出商品	16,656,715.01	6,515,461.73	10,141,253.28	31,220,347.51	4,783,664.34	26,436,683.17
委托加工物资				34,297.94	10,802.10	23,495.84
合计	290,845,295.10	105,057,774.89	185,787,520.21	311,844,028.19	60,853,172.88	250,990,855.31

## (2) 存货跌价准备和合同履约成本减值准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	12,226,774.43	13,247,199.47		4,325,381.57		21,148,592.33
在产品	4,279,635.97	9,036,536.61				13,316,172.58

库存商品	37,648,955.6 2	24,982,147.3 3		1,883,004.30		60,748,098.6 5
周转材料	1,903,340.42	1,426,109.18				3,329,449.60
委托加工物资	10,802.10			10,802.10		
发出商品	4,783,664.34	2,336,684.22		604,886.83		6,515,461.73
合计	60,853,172.8 8	51,028,676.8 1		6,824,074.80		105,057,774. 89

## 11、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行理财产品	109,797,250.00	16,666,848.59
待抵扣进项税	18,342,117.48	16,552,875.05
预缴所得税	445,331.38	471,285.62
合计	128,584,698.86	33,691,009.26

其他说明：

公司银行理财产品项下 10,000.00 万元大额定期存单质押给银行，为银行承兑汇票业务提供担保，该存单于 2026 年到期。

## 12、其他权益工具投资

单位：元

项目名称	期末余额	期初余额	本期计入其他综合收益的利得	本期计入其他综合收益的损失	本期末累计计入其他综合收益的利得	本期末累计计入其他综合收益的损失	本期确认的股利收入	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因
非上市权益工具投资	602,088.4 1	602,088.4 1						
合计	602,088.4 1	602,088.4 1						

其他说明：

## 13、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额（账面价值）	减值准备期初余额	本期增减变动								期末余额（账面价值）	减值准备期末余额
			追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业												
二、联营企业												
临沂市金	1,800,000.	1,800,000.									1,800,000.	1,800,000.

山化 工有 限公 司	00	00									00	00
北京 金奥 海洋 科技 发展 有限 责任 公司	1,842 ,981. 11		477,5 00.00								2,320 ,481. 11	
上海 怡松 田化 学科 技术 有限 公司	447,6 09.89				- 109,4 04.28						338,2 05.61	
小计	4,090 ,591. 00	1,800 ,000. 00	477,5 00.00		- 109,4 04.28						4,458 ,686. 72	1,800 ,000. 00
合计	4,090 ,591. 00	1,800 ,000. 00	477,5 00.00		- 109,4 04.28						4,458 ,686. 72	1,800 ,000. 00

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

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

其他说明：

#### 14、其他非流动金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
分类以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
其中：权益工具投资	3,003,000.00	3,003,000.00
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		
合计	3,003,000.00	3,003,000.00

其他说明：

#### 15、投资性房地产

##### (1) 采用成本计量模式的投资性房地产

适用 不适用

单位：元

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1. 期初余额	21,428,477.19			21,428,477.19
2. 本期增加金额	534,942.15			534,942.15
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产\在建工程转入	534,942.15			534,942.15
(3) 企业合并增加				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额	21,963,419.34			21,963,419.34
二、累计折旧和累计摊销				
1. 期初余额	6,742,296.27			6,742,296.27
2. 本期增加金额	1,008,479.44			1,008,479.44
(1) 计提或摊销	744,100.75			744,100.75
(2) 存货\固定资产\在建工程转入	264,378.69			264,378.69
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额	7,750,775.71			7,750,775.71
三、减值准备				
1. 期初余额				
2. 本期增加金额				
(1) 计提				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额				
四、账面价值				
1. 期末账面价值	14,212,643.63			14,212,643.63
2. 期初账面价值	14,686,180.92			14,686,180.92

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

其他说明：

## (2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

适用 不适用

## 16、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	385,022,035.99	241,491,226.32
固定资产清理		
合计	385,022,035.99	241,491,226.32

### (1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	电子设备及其他	合计
一、账面原值：					
1. 期初余额	320,872,889.92	401,672,801.21	7,216,817.28	42,772,673.18	772,535,181.59
2. 本期增加金额	61,726,062.74	135,291,268.13		823,463.05	197,840,793.92
(1) 购置		2,171,459.59		776,391.58	2,947,851.17
(2) 在建工程转入	61,726,062.74	133,107,950.11		47,071.47	194,881,084.32
(3) 企业合并增加					
(4) 其他		11,858.43			11,858.43
3. 本期减少金额	2,902,180.38	5,978,825.57		678,424.11	9,559,430.06
(1) 处置或报废	2,319,165.69	5,978,825.57		595,101.58	8,893,092.84
(2) 转入投资性房地产	534,942.15				534,942.15
(3) 其他转出	48,072.54			83,322.53	131,395.07
4. 期末余额	379,696,772.28	530,985,243.77	7,216,817.28	42,917,712.12	960,816,545.45
二、累计折旧					
1. 期初余额	98,877,164.22	209,484,793.73	6,946,894.11	25,569,697.57	340,878,549.63
2. 本期增加金额	13,643,844.35	17,619,119.18		2,309,110.91	33,572,074.44
(1) 计提	13,643,844.35	17,619,119.18		2,296,802.93	33,559,766.46
(2) 其他				12,307.98	12,307.98

3. 本期减少金额	1,185,165.35	4,896,231.10		498,768.88	6,580,165.33
(1) 处置或报废	910,493.46	4,894,216.32		427,304.78	6,232,014.56
(2) 转入投资性房地产	264,378.69				264,378.69
(3) 其他转出	10,293.20	2,014.78		71,464.10	83,772.08
4. 期末余额	111,335,843.22	222,207,681.81	6,946,894.11	27,380,039.60	367,870,458.74
<b>三、减值准备</b>					
1. 期初余额	69,977,041.95	118,597,988.21	137,314.60	1,453,060.88	190,165,405.64
2. 本期增加金额	10,262,145.87	10,326,004.50	6,550.65	52,530.78	20,647,231.80
(1) 计提	9,177,882.73	10,326,004.50	6,550.65	52,530.78	19,562,968.66
(2) 其他	1,084,263.14				1,084,263.14
3. 本期减少金额	386,015.75	2,463,369.16		39,201.81	2,888,586.72
(1) 处置或报废	386,015.75	1,381,302.28		37,005.55	1,804,323.58
(2) 其他转出		1,082,066.88		2,196.26	1,084,263.14
4. 期末余额	79,853,172.07	126,460,623.55	143,865.25	1,466,389.85	207,924,050.72
<b>四、账面价值</b>					
1. 期末账面价值	188,507,756.99	182,316,938.41	126,057.92	14,071,282.67	385,022,035.99
2. 期初账面价值	152,018,683.75	73,590,019.27	132,608.57	15,749,914.73	241,491,226.32

## (2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
房屋及建筑物	124,396,290.66	44,214,785.86	50,720,960.62	29,460,544.18	
机器设备	84,427,961.52	54,376,936.41	21,677,085.38	8,373,939.73	
电子设备及其他	414,953.49	365,564.09	42,262.02	7,127.38	
合计	209,239,205.67	98,957,286.36	72,440,308.02	37,841,611.29	

## (3) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
沧州奥得赛车间楼	25,187,858.19	产权证办理中
武穴奥得赛厂区配套设施	6,770,705.55	办证资料不齐
天安两万吨光气项目	60,920,718.35	产权证办理中
山东天安 CPM 厂房、警卫室、AKD 仓库	784,596.74	计划等待其他房屋建筑物完成时一同办理
合计	93,663,878.83	

其他说明：

## (4) 固定资产的减值测试情况

□适用 □不适用

## 17、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	23,213,134.23	183,470,582.20
合计	23,213,134.23	183,470,582.20

## (1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
山东天安二期 基建项目工程	106,338,846. 72	106,338,846. 72		106,338,846. 72	106,338,846. 72	
其他零星项目	13,103,306.9 1	10,294,651.9 1	2,808,655.00	13,104,637.6 6	10,294,651.9 1	2,809,985.75
武穴生产基地 配套工程	10,531,824.6 7	8,228,098.28	2,303,726.39	10,459,403.5 7	6,424,647.38	4,034,756.19
武穴生产基地 自动化升级改造 工程	12,217,665.0 0	8,467,259.85	3,750,405.15	12,173,913.9 7	2,090,793.75	10,083,120.2 2
2万吨光气升 级项目				145,401,023. 51		145,401,023. 51
RTO 项目	7,526,001.15		7,526,001.15	7,526,001.15		7,526,001.15
武穴生产基地 改造工程（老 厂区）	17,003,758.9 2	10,179,412.3 8	6,824,346.54	16,989,897.5 0	3,374,202.12	13,615,695.3 8
合计	166,721,403. 37	143,508,269. 14	23,213,134.2 3	311,993,724. 08	128,523,141. 88	183,470,582. 20

## (2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源
2万吨光气升级项目	260,000.00	145,401,023.51	41,677,327.40	187,078,350.91			72.39%	完工				其他
武穴生产基地配套工程	29,110,000.00	10,459,403.57	72,421.10			10,531,824.67	104.03%	在建				其他
武穴生产基地	20,700,000	16,989,889.8	13,861.4			17,003,758.9	95.16%	在建				其他

改造工程（老厂区）	.00	97.50	2			2					
武穴生产基地自动化升级改造	60,000.00	12,173.97	43,751.03			12,217,665.00	40.78%	在建			其他
合计	369,810.00	185,024.23855	41,807.36095	187,078.35091		39,753,248.59					

### （3）本期计提在建工程减值准备情况

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	计提原因
山东天安二期基建项目工程	106,338,846.72			106,338,846.72	
武穴生产基地配套工程（新厂区）	6,424,647.38	1,803,450.90		8,228,098.28	
武穴生产基地自动化升级改造	2,090,793.75	6,376,466.10		8,467,259.85	
武穴生产基地改造工程（老厂区）	3,374,202.12	6,805,210.26		10,179,412.38	
其他零星项目	10,294,651.91			10,294,651.91	
合计	128,523,141.88	14,985,127.26		143,508,269.14	--

其他说明：

### （4）在建工程的减值测试情况

适用 不适用

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

单位：元

项目	账面价值	可收回金额	减值金额	公允价值和处置费用的确定方式	关键参数	关键参数的确定依据
山东天安二期基建项目工程	106,338,846.72		106,338,846.72	评估根据资产状况，公司管理层评估公允价值		
武穴生产基地配套工程	10,531,824.67	2,303,726.39	8,228,098.28	评估根据资产状况，公司管理层评估公允价值		
武穴生产基地自动化升级改造	12,217,665.00	3,750,405.15	8,467,259.85	评估根据资产状况，公司管理层评估公允价值		
武穴生产基地改造工程（老厂区）	17,003,758.92	6,824,346.54	10,179,412.38	评估根据资产状况，公司管理层评估公允价值		
RTO 项目	7,526,001.15	7,526,001.15		评估根据资产状况，公司管理层评估公允价值		
其他零星项目	13,103,306.9	2,808,655.00	10,294,651.9	评估根据资产状况，		

	1		1	公司管理层评估公允价值		
合计	166,721,403.37	23,213,134.23	143,508,269.14			

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

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

其他说明：

## 18、使用权资产

### (1) 使用权资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	运输设备	合计
一、账面原值			
1. 期初余额	14,008,915.02	406,805.31	14,415,720.33
2. 本期增加金额	11,420,740.36		11,420,740.36
(1) 租入	11,420,740.36		11,420,740.36
3. 本期减少金额	5,525,892.25		5,525,892.25
(1) 处置	5,525,892.25		5,525,892.25
4. 期末余额	19,903,763.13	406,805.31	20,310,568.44
二、累计折旧			
1. 期初余额	8,257,538.00	114,414.11	8,371,952.11
2. 本期增加金额	5,704,321.55	50,850.72	5,755,172.27
(1) 计提	5,704,321.55	50,850.72	5,755,172.27
3. 本期减少金额	5,270,021.23		5,270,021.23
(1) 处置	5,270,021.23		5,270,021.23
4. 期末余额	8,691,838.32	165,264.83	8,857,103.15
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	11,211,924.81	241,540.48	11,453,465.29
2. 期初账面价值	5,751,377.02	292,391.20	6,043,768.22

## (2) 使用权资产的减值测试情况

□适用 □不适用

其他说明：

## 19、无形资产

## (1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利及非专利技术	软件及软件著作权	合计
一、账面原值				
1. 期初余额	103,636,293.55	140,372,750.54	12,058,702.29	256,067,746.38
2. 本期增加金额		167,452.83	1,127,054.59	1,294,507.42
(1) 购置		167,452.83	1,127,054.59	1,294,507.42
(2) 内部研发				
(3) 企业合并增加				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
4. 期末余额	103,636,293.55	140,540,203.37	13,185,756.88	257,362,253.80
二、累计摊销				
1. 期初余额	22,543,449.55	97,720,516.91	8,351,831.93	128,615,798.39
2. 本期增加金额	1,868,465.09	9,738,005.32	510,010.97	12,116,481.38
(1) 计提	1,868,465.09	9,738,005.32	510,010.97	12,116,481.38
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
4. 期末余额	24,411,914.64	107,458,522.23	8,861,842.90	140,732,279.77
三、减值准备				
1. 期初余额	8,538,994.55	7,227,836.20	849.56	15,767,680.31
2. 本期增加金额	559,743.72	4,264,924.88		4,824,668.60
(1) 计提	559,743.72	4,264,924.88		4,824,668.60

3. 本期减少 金额				
(1) 处置				
4. 期末余额	9,098,738.27	11,492,761.08	849.56	20,592,348.91
四、账面价值				
1. 期末账面 价值	70,125,640.64	21,588,920.06	4,323,064.42	96,037,625.12
2. 期初账面 价值	72,553,849.45	35,424,397.43	3,706,020.80	111,684,267.68

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 55.57%。

## (2) 确认为无形资产的数据资源

适用 不适用

## (3) 无形资产的减值测试情况

适用 不适用

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

单位：元

项目	账面价值	可收回金额	减值金额	公允价值和处置费用的 确定方式	关键 参数	关键参数的确 定依据
土地使用权	79,224,378.91	70,125,640.64	9,098,738.27	评估根据资产状况，公司管理层评估公允价值		
专利及非专利技术	33,081,681.14	21,588,920.06	11,492,761.08	评估根据资产状况，公司管理层评估公允价值		
软件及软件著作权	4,323,913.98	4,323,064.42	849.56	评估根据资产状况，公司管理层评估公允价值		
合计	116,629,974.03	96,037,625.12	20,592,348.91			

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

适用 不适用

## 20、商誉

### (1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的		处置		
纳百园	33,829,463.14					33,829,463.14
山东天安	29,649,529.22					29,649,529.22
奥得赛化学	861,132,855.88					861,132,855.88
合计	924,611,848.24					924,611,848.24

## (2) 商誉减值准备

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		计提		处置		
纳百园	33,829,463.14					33,829,463.14
山东天安	29,649,529.22					29,649,529.22
奥得赛化学	861,132,855.88					861,132,855.88
合计	924,611,848.24					924,611,848.24

## 21、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
租赁土地房屋构筑物	3,121,550.16	24,596.34	1,521,882.61	1,324,983.57	299,280.32
装修费	2,666,363.92	142,172.23	1,877,944.04	784,668.84	145,923.27
技改项目	1,628,397.87		1,628,397.87		
厂房零星修理	544,708.14		408,531.12		136,177.02
租入固定资产装修费	129,458.89	3,752,176.25	431,243.41		3,450,391.73
合计	8,090,478.98	3,918,944.82	5,867,999.05	2,109,652.41	4,031,772.34

其他说明：

## 22、递延所得税资产/递延所得税负债

## (1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	100,550,467.08	21,310,662.47	103,009,896.08	21,679,576.82
内部交易未实现利润			73,181,320.07	10,977,198.01
可抵扣亏损	42,724,867.21	6,609,069.15	76,308,784.75	11,646,656.78
租赁负债	11,508,972.01	2,754,645.67	5,357,426.47	976,755.10
信用减值准备	65,206,581.48	15,965,552.23	89,626,414.94	19,631,315.61
合计	219,990,887.78	46,639,929.52	347,483,842.31	64,911,502.32

## (2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值	27,857,032.80	6,964,258.20	34,635,069.40	8,657,316.59
使用权资产	11,210,314.21	2,708,322.74	5,800,617.16	1,073,131.05
内部交易未实现利润	565,546.28	141,386.57	565,546.28	141,386.57
固定资产加速折旧	15,211,078.80	2,281,661.82	18,232,931.53	2,734,939.73

合计	54,843,972.09	12,095,629.33	59,234,164.37	12,606,773.94
----	---------------	---------------	---------------	---------------

## (3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债期末互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期末余额	递延所得税资产和负债期初互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期初余额
递延所得税资产	2,769,110.51	43,870,819.01	976,755.10	63,934,747.22
递延所得税负债	2,769,110.51	9,326,518.82	976,755.10	11,630,018.84

## (4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	422,073,230.34	222,810,496.88
可抵扣亏损	713,740,931.19	483,513,011.33
合计	1,135,814,161.53	706,323,508.21

## (5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2025 年		19,202,698.34	
2026 年	19,998,613.12	19,998,613.12	
2027 年	13,889,521.35	13,889,521.35	
2028 年	309,545,422.80	307,688,767.33	
2029 年	131,857,812.45	68,746,697.28	
2030 年	89,548,350.61		
2031 年			
2032 年	2,666,880.71	2,666,880.71	
2033 年	22,790,613.01	2,556,123.00	
2034 年	48,279,965.60	48,763,710.20	
2035 年	75,163,751.54		
合计	713,740,931.19	483,513,011.33	

其他说明：

## 23、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
预付工程、设备款	2,622,326.59		2,622,326.59	2,914,889.73		2,914,889.73
1 年以上银行定期理财				100,000,000.00		100,000,000.00
合计	2,622,326.59		2,622,326.59	102,914,889.73		102,914,889.73

其他说明：

## 24、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末				期初			
	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况
货币资金	127,649,137.73	127,649,137.73	保证金、冻结	保证金、冻结	114,534,197.11	114,534,197.11	保证金、冻结	保证金、冻结
固定资产	14,724,936.69	5,129,626.47	查封	因合同诉讼被法院查封				
交易性金融资产								
其他流动资产	100,000,000.00	100,000,000.00	质押	质押给银行提供银行承兑汇票担保	10,000,000.00	10,000,000.00	质押	质押给银行提供银行承兑汇票担保
其他非流动资产					100,000,000.00	100,000,000.00	质押	质押给银行提供银行承兑汇票担保
合计	242,374,074.42	232,778,764.20			224,534,197.11	224,534,197.11		

其他说明：

1) 截至 2025 年 12 月 31 日货币资金受限金额 127,649,137.73 元，其中银行承兑汇票保证金 126,374,960.37 元，受冻结的银行存款 1,274,177.36 元。

2) 截至 2025 年 12 月 31 日，固定资产查封账面价值 5,129,626.47 元，廊坊萨言密封材料有限公司因合同诉讼申请查封武穴奥得赛化学有限公司固定资产，后经法院调解，双方达成分期付款协议。

## 25、短期借款

## (1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
质押借款	74,000,000.00	206,900,000.00
保证借款	40,000,000.00	
信用借款	22,700,000.00	65,000,000.00
未到期应付利息	54,810.14	51,458.90
合计	136,754,810.14	271,951,458.90

短期借款分类的说明：

## 26、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	94,593,000.00	58,153,000.00
合计	94,593,000.00	58,153,000.00

## 27、应付账款

### (1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付货款	105,979,315.73	107,170,279.65
应付工程款	46,961,063.12	25,236,349.95
合计	152,940,378.85	132,406,629.60

### (2) 账龄超过 1 年或逾期的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
山东森和建筑工程有限公司	11,454,641.47	项目尚未结算
湖北通励防腐保温有限公司	3,078,794.08	按约定付款
安徽中电鑫龙科技股份有限公司	3,056,300.00	项目尚未结算
合计	17,589,735.55	

其他说明：

### (3) 是否存在逾期尚未支付中小企业款项的情况

是否属于大型企业

□是 否

## 28、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付利息	9,769.65	
其他应付款	23,478,870.97	19,559,803.22
合计	23,488,640.62	19,559,803.22

### (1) 应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
分期付息到期还本的长期借款利息	9,769.65	
合计	9,769.65	

其他说明：

### (2) 其他应付款

#### 1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

代收代付款	5,162,775.64	5,151,498.69
非关联方往来款	8,933,577.56	6,614,469.01
预提费用	2,629,089.75	2,109,516.39
押金、保证金	260,800.94	46,847.00
其他	6,492,627.08	5,637,472.13
合计	23,478,870.97	19,559,803.22

## 2) 账龄超过1年或逾期的重要其他应付款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
代收代付款	4,985,212.36	代收代付款项，尚未到付款时点
合计	4,985,212.36	

其他说明：

## 29、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收合同未履约货款	62,819,789.65	63,342,730.14
合计	62,819,789.65	63,342,730.14

## 30、应付职工薪酬

### (1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	9,788,957.13	81,867,786.59	81,682,662.44	9,974,081.28
二、离职后福利-设定提存计划	227,031.70	6,027,079.23	5,887,265.66	366,845.27
三、辞退福利	288,942.18	1,454,692.78	1,325,424.83	418,210.13
合计	10,304,931.01	89,349,558.60	88,895,352.93	10,759,136.68

### (2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	9,608,929.17	69,082,047.67	69,058,275.00	9,632,701.84
2、职工福利费	10,771.63	4,226,771.11	4,205,660.61	31,882.13
3、社会保险费	153,820.70	5,134,096.29	5,080,696.20	207,220.79
其中：医疗保险费	142,557.60	4,497,160.97	4,450,691.40	189,027.17
工伤保险费	11,263.10	568,740.11	561,810.41	18,192.80
生育保险费		68,195.21	68,194.39	0.82
4、住房公积金		3,190,891.65	3,102,114.65	88,777.00
5、工会经费和职工教	15,435.63	233,979.87	235,915.98	13,499.52

育经费				
合计	9,788,957.13	81,867,786.59	81,682,662.44	9,974,081.28

### (3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	222,667.48	5,697,774.41	5,560,428.69	360,013.20
2、失业保险费	4,364.22	329,304.82	326,836.97	6,832.07
合计	227,031.70	6,027,079.23	5,887,265.66	366,845.27

其他说明：

### 31、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	325,819.89	1,559,987.79
个人所得税	144,341.27	246,622.42
城市维护建设税	9,294.41	30,244.08
房产税	753,517.00	760,212.82
土地使用税	615,593.38	615,593.38
教育费附加	5,372.32	17,796.15
地方教育附加	3,349.75	11,864.10
印花税	237,797.35	201,852.16
其他	2,000.00	1,968.05
合计	2,097,085.37	3,446,140.95

其他说明：

### 32、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的租赁负债	4,337,859.13	4,672,303.23
合计	4,337,859.13	4,672,303.23

其他说明：

### 33、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
期末已背书未终止确认的应收票据	40,076,347.90	50,119,669.55
待转销项税额	754,836.03	776,359.25
合计	40,831,183.93	50,896,028.80

其他说明：

### 34、长期借款

#### (1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
保证借款	9,989,800.00	
合计	9,989,800.00	

### 35、租赁负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
租赁付款额总额小计	12,312,912.15	5,776,047.67
减：未确认融资费用	-560,789.40	-175,470.09
减：一年内到期的租赁负债	-4,337,859.13	-4,672,303.23
合计	7,414,263.62	928,274.35

其他说明：

### 36、预计负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
弃置费用	103,349.00	4,610,888.88	固废、液废处置费
预提违约金	1,641,641.05		股权回购协议纠纷
合计	1,744,990.05	4,610,888.88	

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

(1) 本公司子公司北京奥得赛化学有限公司与股东张金华有股权回购协议，因存在争议而涉诉。公司依据北京第三中级人民法院二审判决，以协议约定的金额，按照日万分之三标准向对方支付违约金。

(2) 本公司子公司北京奥得赛化学有限公司与股东方敏有股权回购协议，因存在争议方敏向海淀区人民法院起诉，公司依据海淀区法院一审判决，以协议约定的金额，按照日万分之三标准向对方支付违约金。

截至 2025 年 12 月 31 日，计提违约金 7,759,801.05 元，已支付 6,118,160 元，剩余 1,641,641.05 元。

### 37、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	1,795,928.38	1,065,677.32	1,927,447.30	934,158.40	与资产相关的政府补助
合计	1,795,928.38	1,065,677.32	1,927,447.30	934,158.40	--

其他说明：

### 38、股本

单位：元

期初余额	本次变动增减(+、-)	期末余额
------	-------------	------

		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	812,367,126.00						812,367,126.00

其他说明：

### 39、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	1,302,137,807.39			1,302,137,807.39
其他资本公积	86,314,555.73			86,314,555.73
合计	1,388,452,363.12			1,388,452,363.12

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

### 40、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额						期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	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	
二、将重分类进损益的其他综合收益	144,631.15							144,631.15
外币财务报表折算差额	144,631.15							144,631.15
其他综合收益合计	144,631.15							144,631.15

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：

### 41、专项储备

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费	13,956,643.24	5,707,282.89	5,370,102.76	14,293,823.37
合计	13,956,643.24	5,707,282.89	5,370,102.76	14,293,823.37

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

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

### 42、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	28,560,075.13			28,560,075.13
任意盈余公积	398,833.43			398,833.43
合计	28,958,908.56			28,958,908.56

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

#### 43、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	-1,201,732,369.83	-914,943,239.98
调整后期初未分配利润	-1,201,732,369.83	-914,943,239.98
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-257,996,252.98	-287,619,029.85
提取一般风险准备		-829,900.00
期末未分配利润	-1,459,728,622.81	-1,201,732,369.83

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元。
- 2)、由于会计政策变更，影响期初未分配利润元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润元。
- 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元。
- 5)、其他调整合计影响期初未分配利润元。

使用资本公积弥补亏损详细说明：

#### 44、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	363,137,680.51	374,655,930.72	498,209,859.88	441,424,643.33
其他业务	8,815,143.65	15,677,617.72	17,035,765.27	23,327,186.89
合计	371,952,824.16	390,333,548.44	515,245,625.15	464,751,830.22

公司报告期内经审计利润总额、净利润、扣除非经常性损益后的净利润三者孰低为负值

是 否

单位：元

项目	本年度	具体扣除情况	上年度	具体扣除情况
营业收入金额	371,952,824.16	-	515,245,625.15	-
营业收入扣除项目合计金额	8,815,143.65	与主营业务无关的业务收入	17,035,765.27	与主营业务无关的业务收入
营业收入扣除项目合计金额占营业收入的比重	2.37%		3.31%	
一、与主营业务无关的业务收入				

1. 正常经营之外的其他业务收入。如出租固定资产、无形资产、包装物，销售材料，用材料进行非货币性资产交换，经营受托管理业务等实现的收入，以及虽计入主营业务收入，但属于上市公司正常经营之外的收入。	8,815,143.65		17,035,765.27	
与主营业务无关的业务收入小计	8,815,143.65	-	17,035,765.27	-
二、不具备商业实质的收入				
不具备商业实质的收入小计	0.00	-	0.00	-
营业收入扣除后金额	363,137,680.51	-	498,209,859.88	-

营业收入、营业成本的分解信息：

单位：元

合同分类	分部 1		分部 2				合计	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
业务类型								
其中：								
化学品销售及贸易	363,137,680.51	374,655,930.72					363,137,680.51	374,655,930.72
按经营地区分类								
其中：								
市场或客户类型								
其中：								
合同类型								
其中：								
按商品转让的时间分类								
其中：								
按合同期限分类								
其中：								
按销售渠道分类								
其中：								

合计	363,137,680.51	374,655,930.72					363,137,680.51	374,655,930.72
----	----------------	----------------	--	--	--	--	----------------	----------------

其他说明：

#### 45、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	174,621.64	373,507.34
教育费附加	155,468.28	311,514.73
资源税		11,282.00
房产税	2,566,128.65	3,158,529.50
土地使用税	2,529,514.52	2,866,045.48
印花税	700,097.07	829,116.94
合计	6,125,830.16	7,549,995.99

其他说明：

#### 46、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	39,159,605.16	41,620,667.92
折旧与摊销	26,189,989.98	26,104,728.57
中介机构服务费	6,252,465.68	6,978,316.09
业务招待费	1,991,645.61	3,390,868.34
办公费	1,942,498.33	4,464,088.50
差旅费	1,879,298.50	2,927,900.33
房租物业费	4,274,382.59	5,634,450.58
安全生产费	5,904,779.94	7,888,602.36
其他	2,781,531.25	2,261,327.31
土地修复费	1,252,568.90	
合计	91,628,765.94	101,270,950.00

其他说明：

#### 47、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	6,832,179.49	10,001,692.36
差旅费	1,272,642.13	2,394,865.69
业务招待费	1,393,412.57	1,872,404.96
折旧与摊销	14,060.85	50,363.95
广告宣传费	1,174,044.28	2,751,297.38
服务费	980,000.00	
办公费	1,250,463.66	1,560,465.84
其他	214,438.85	435,817.69
合计	13,131,241.83	19,066,907.87

其他说明：

## 48、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	8,340,133.83	11,464,346.80
材料费	5,317,197.83	6,541,878.23
折旧与摊销	752,296.06	3,309,368.90
其他	757,152.28	1,937,546.72
合计	15,166,780.00	23,253,140.65

其他说明：

## 49、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	2,488,910.17	4,106,921.26
减：利息收入	-1,591,726.46	-2,159,688.14
汇兑净损失	365,929.31	-3,555,009.73
手续费及其他	204,485.71	271,459.73
合计	1,467,598.73	-1,336,316.88

其他说明：

## 50、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
政府补助	3,463,274.32	5,755,112.55
代扣个人所得税手续费返还	15,918.67	60,419.53
合计	3,479,192.99	5,815,532.08

## 51、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	136,560.40	-860,870.00
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益		-860,870.00
其他非流动金融资产		-865,083.23
合计	136,560.40	-1,725,953.23

其他说明：

## 52、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-109,404.28	-52,390.11
处置长期股权投资产生的投资收益		2,536,219.93
交易性金融资产在持有期间的投资收	8,686,862.33	8,219,271.70

益		
承兑汇票贴现息	-1,491,337.30	-1,279,871.20
处置其他非流动金融资产取得的投资收益	560,000.00	
合计	7,646,120.75	9,423,230.32

其他说明：

### 53、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	-8,129,465.81	-77,686,554.11
合计	-8,129,465.81	-77,686,554.11

其他说明：

### 54、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-51,028,676.81	-27,106,267.51
四、固定资产减值损失	-19,562,968.66	-15,217,819.52
六、在建工程减值损失	-14,985,127.26	-7,781,344.18
九、无形资产减值损失	-4,824,668.60	-2,407,742.48
十、商誉减值损失		-46,861,646.19
十二、其他	-2,109,652.41	
合计	-92,511,093.74	-99,374,819.88

其他说明：

### 55、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
无形资产处置收益		439,783.34
固定资产处置收益	-744.11	-20,528,005.48
使用权资产处置收益	126,521.29	
合计	125,777.18	-20,088,222.14

### 56、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
无需支付的款项		112,642.70	
其他	191,997.70	225,812.89	191,997.70
合计	191,997.70	338,455.59	191,997.70

其他说明：

## 57、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
对外捐赠	1,600.00	94,230.40	1,600.00
盘亏损失		12,023.47	
非流动资产毁损报废损失	661,780.17	3,527,791.84	661,780.17
其他	1,093,910.06	658,690.28	1,093,910.06
罚款滞纳金支出	226,483.20	487,772.24	226,483.20
坏账核销补缴税款		910,000.00	
业务补偿款		400,020.00	
违约金支出	7,761,340.19		7,761,340.19
合计	9,745,113.62	6,090,528.23	9,745,113.62

其他说明：

## 58、所得税费用

## (1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	92,084.04	398,458.08
递延所得税费用	17,760,428.19	4,589,499.68
合计	17,852,512.23	4,987,957.76

## (2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	-244,706,965.09
按法定/适用税率计算的所得税费用	-61,176,741.27
子公司适用不同税率的影响	19,726,044.64
调整以前期间所得税的影响	19,980,523.75
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	707,603.95
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	38,615,081.16
所得税费用	17,852,512.23

其他说明：

## 59、其他综合收益

详见附注 40。

## 60、现金流量表项目

### (1) 与经营活动有关的现金

收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收到政府补助	3,021,638.03	2,934,034.00
利息收入	1,607,180.86	2,174,855.29
收回押金、保证金	280,469.50	2,730,989.20
诉讼冻结资金收回	2,570,056.64	5,277,691.16
收到债权转让款		20,841,084.34
其他	1,364,528.80	4,128,050.31
上期受限资金本期解除		
合计	8,843,873.83	38,086,704.30

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
管理费用、营业费用中的付现费用	33,278,720.44	34,352,987.94
支付关联单位往来款	2,849,455.11	2,940,000.00
支付押金、保证金	1,170,927.53	1,796,258.00
支付代收代付款		5,692,287.64
支付其他	175,865.06	2,947,855.06
本期新增受限资金	1,274,160.12	
合计	38,749,128.26	47,729,388.64

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

### (2) 与投资活动有关的现金

收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收到股权处置款		15,410,000.00
合计		15,410,000.00

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
预付股权收购款	20,000,000.00	
合计	20,000,000.00	

### (3) 与筹资活动有关的现金

收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

收回承兑汇票保证金	25,641,258.00	78,883,244.11
未终止确认的已贴现未到期票据		15,438,944.43
收到八大处科技债权转让款		63,738,915.66
合计	25,641,258.00	158,061,104.20

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
支付的承兑汇票保证金	185,414,080.00	145,964,358.89
与使用权资产相关的资金支出	5,847,636.06	6,005,106.43
股权争议违约金支出	6,118,160.00	
合计	197,379,876.06	151,969,465.32

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

筹资活动产生的各项负债变动情况

适用 不适用

单位：元

项目	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		现金变动	非现金变动	现金变动	非现金变动	
短期借款	271,951,458.90	227,952,522.47	52,287.67	363,201,458.90		136,754,810.14
租赁负债（含一年内到期的租赁负债）	5,600,577.58	10,718,946.69	701,793.67	4,952,720.83	316,474.36	11,752,122.75
长期借款		9,990,000.00		200.00		9,989,800.00
合计	277,552,036.48	248,661,469.16	754,081.34	368,154,379.73	316,474.36	158,496,732.89

#### （4）以净额列报现金流量的说明

项目	相关事实情况	采用净额列报的依据	财务影响

（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

#### 61、现金流量表补充资料

##### （1）现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	-262,559,477.32	-293,687,700.06
加：资产减值准备	92,511,093.74	99,374,819.88
信用减值损失	8,129,465.81	77,686,554.11
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	33,572,074.44	33,828,497.77
使用权资产折旧	5,755,172.27	5,569,860.81

无形资产摊销	12,116,481.38	12,262,369.78
长期待摊费用摊销	5,867,999.05	7,877,570.80
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）	-125,777.18	20,088,222.14
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	661,780.17	3,527,791.84
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-136,560.40	1,725,953.23
财务费用（收益以“-”号填列）	2,021,882.55	4,551,617.92
投资损失（收益以“-”号填列）	-7,646,120.75	-9,423,230.32
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	20,063,928.21	7,479,449.57
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-2,303,500.02	867,284.90
存货的减少（增加以“-”号填列）	20,998,733.09	21,710,204.49
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-49,105,161.83	-112,382,882.23
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	72,704,020.72	84,634,697.03
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-47,473,966.07	-34,308,918.34
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	75,322,520.77	178,191,060.01
减：现金的期初余额	178,191,060.01	159,455,551.25
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	-102,868,539.24	18,735,508.76

## （2） 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	75,322,520.77	178,191,060.01
其中：库存现金	82.83	76.22
可随时用于支付的银行存款	75,322,437.94	178,190,927.16
可随时用于支付的其他货币资金		56.63

三、期末现金及现金等价物余额	75,322,520.77	178,191,060.01
----------------	---------------	----------------

## 62、外币货币性项目

### (1) 外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			
其中：美元	2,782,729.36	7.0288	19,559,248.13
欧元	43.31	8.2355	356.68
港币	96,400.34	0.9032	87,070.72
日元	27.00	0.0448	1.21
应收账款			
其中：美元	3,359,826.62	7.0288	23,615,549.35
欧元			
港币			
长期借款			
其中：美元			
欧元			
港币			
应付账款			
其中：美元	51,004.15	7.0288	358,497.97

其他说明：

(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

## 63、租赁

### (1) 本公司作为承租方

适用 不适用

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额

适用 不适用

简化处理的短期租赁或低价值资产的租赁费用

适用 不适用

涉及售后租回交易的情况

### (2) 本公司作为出租方

作为出租人的经营租赁

适用 不适用

单位：元

项目	租赁收入	其中：未计入租赁收款额的可变租赁付款额相关的收入
租赁收入	907,005.72	
其中：未纳入租赁收款额计量的可变租赁付款额相关收入		
合计	907,005.72	

作为出租人的融资租赁

适用 不适用

未来五年每年未折现租赁收款额

适用 不适用

未折现租赁收款额与租赁投资净额的调节表

**(3) 作为生产商或经销商确认融资租赁销售损益**适用 不适用**八、研发支出**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	8,340,133.83	11,828,878.24
材料费	5,317,197.83	6,541,878.23
折旧与摊销	752,296.06	3,309,368.90
其他	757,152.28	1,972,985.42
合计	15,166,780.00	23,653,110.79
其中：费用化研发支出	15,166,780.00	23,253,140.65
资本化研发支出	0.00	399,970.14

**九、合并范围的变更****1、处置子公司**

本期是否存在丧失子公司控制权的交易或事项

是 否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是 否**2、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：

## 十、在其他主体中的权益

### 1、在子公司中的权益

#### (1) 企业集团的构成

单位：元

子公司名称	注册资本	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
					直接	间接	
南通市纳百园化工有限公司	258,914,900.00	南通市	南通市	化工产品生产销售		100.00%	非同一控制下企业合并
山东天安化工股份有限公司	85,691,911.00	山东德州	山东德州	光气等化工产品生产销售	7.34%	90.71%	非同一控制下企业合并
天合（香港）投资有限公司	30,000,000.00 <sup>1</sup>	香港特别行政区	香港特别行政区	进出口贸易	100.00%		设立
TIANHEINVESTMENTPTE.LTD	500,000.00 <sup>2</sup>	新加坡	新加坡	商业和管理咨询服务		100.00%	设立
苏州天康生物科技有限公司	15,470,000.00	苏州市	苏州市	食品添加剂的生产、研发和销售	100.00%		设立
北京天马金信供应链管理有限公司	100,000,000.00	北京市	北京市	供应链管理	100.00%		设立
华软金信科技（苏州）有限公司	73,803,600.00	苏州市	苏州市	保健品研发及技术咨询	100.00%		设立
金陵恒健有限公司	1.00 <sup>3</sup>	香港特别行政区	香港特别行政区	项目投资、投资咨询和资产管理		100.00%	同一控制下企业合并
广州津汇科技有限公司（原名：广州华津融资租赁有限公司）	30,000,000.00 <sup>4</sup>	广州市	广州市	融资租赁服务		100.00%	同一控制下企业合并
深圳金信汇通科技有限公司（原名“深圳金信汇通商业保理有限公司”）	50,000,000.00	深圳市	深圳市	技术服务、咨询等		100.00%	设立
北京奥得赛化学有限公司	70,000,000.00	北京市	北京市	化工产品生产销售	98.94%		非同一控制下企业合并
武穴奥得赛化学有限公司	18,000,000.00	武穴市	武穴市	化工产品生产销售		98.94%	非同一控制下企业合并
沧州奥得赛	20,000,000	沧州市	沧州市	化工产品生		98.94%	非同一控制

化学有限公司	.00			产销售			下企业合并
武穴市久安化工有限公司	26,100,000.00	武穴市	武穴市	化工产品生产销售		58.00%	非同一控制下企业合并
苏州苏海汇融科技有限公司	10,000,000.00	苏州市	苏州市	科技推广服务	100.00%		设立
北京海康得科技有限公司	100,000,000.00	北京市	北京市	科技推广服务	100.00%		设立

注：1 美元

2 新加坡元

3 港元

4 美元

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

确定公司是代理人还是委托人的依据：

其他说明：

## (2) 重要的非全资子公司

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
北京奥得赛化学有限公司	1.06%	-1,864,614.00		2,936,467.17
山东天安化工股份有限公司	1.95%	-1,096,401.45		9,143,431.50

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

其他说明：

## (3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
北京奥得赛化学有限公司	246,355,285.07	188,410,065.90	434,765,350.97	275,358,126.58	4,304,660.57	279,662,787.15	319,147,924.22	263,430,748.13	582,578,672.35	251,899,304.15	4,564,872.95	256,464,177.10
山东天安化工股份	247,041,549.98	296,508,489.64	543,550,039.62	461,524,272.02	9,989,800.00	471,514,072.02	219,968,264.42	272,100,959.74	492,069,224.16	362,301,994.16		362,301,994.16

有限公司												
------	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--

单位：元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
北京奥得赛化学有限公司	160,731,376.82	-172,844,728.00	-172,844,728.00	23,163,009.09	192,871,082.47	-141,133,509.02	-141,133,509.02	23,391,479.10
山东天安化工股份有限公司	196,301,140.56	-56,225,715.43	-56,225,715.43	57,908,495.78	280,309,967.76	2,890,072.87	2,890,072.87	98,167,249.62

其他说明：

## 十一、政府补助

### 1、报告期末按应收金额确认的政府补助

适用 不适用

未能在预计时点收到预计金额的政府补助的原因

适用 不适用

### 2、涉及政府补助的负债项目

适用 不适用

单位：元

会计科目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期转入其他收益金额	本期其他变动	期末余额	与资产/收益相关
递延收益	1,795,928.38	1,065,677.32		1,927,447.30		934,158.40	与资产相关
合计	1,795,928.38	1,065,677.32		1,927,447.30		934,158.40	

### 3、计入当期损益的政府补助

适用 不适用

单位：元

会计科目	本期发生额	上期发生额
计入其他收益的政府补助金额	3,463,274.32	5,755,112.55

其他说明：

## 十二、与金融工具相关的风险

### 1、金融工具产生的各类风险

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

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

#### （一）信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不能履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。

于 2025 年 12 月 31 日，本集团的信用风险主要来自于本集团确认的金融资产以及本集团承担的财务担保。合并资产负债表中已确认的金融资产的账面金额，最大风险敞口等于这些金融资产的账面价值。

本集团的货币资金存放在信用评级较高的银行，本集团认为其不存在重大的信用风险，几乎不会产生因银行违约而导致的重大损失。此外，对于应收票据、应收账款、合同资产、其他应收款、应收款项融资和长期应收款，本集团设定相关政策以控制信用风险敞口。本集团基于对客户的财务状况、从第三方获取担保的可能性、信用记录及其他因素诸如目前市场状况等评估客户的信用资质并设置相应信用期。本集团会定期对客户信用记录进行监控，对于信用记录不良的客户，本集团会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本集团的整体信用风险在可控的范围内。本集团无重大的因债务人抵押而持有的担保物和其他信用增级。本集团的客户群广泛地分散于不同的部门和行业中，因此本集团没有重大的信用集中风险。

本集团评估信用风险自初始确认后是否已增加的方法、确定金融资产已发生信用减值的依据、划分组合为基础评估预期信用风险的金融工具的组合方法、直接减记金融工具的政策等，参见“附注金融工具减值”部分的会计政策。

本集团对不同的资产分别以 12 个月或整个存续期的预期信用损失计量减值准备。预期信用损失计量的关键参数包括违约概率、违约损失率和违约风险敞口。本集团考虑历史统计数据(如交易对手评级、担保方式及抵质押物类别、还款方式等)的定量分析及前瞻性信息，建立违约概率、违约损失率及违约风险敞口模型。

信用风险显著增加的评估及预期信用损失的计算均涉及前瞻性信息。本集团通过进行历史数据分析，识别出影响各业务类型信用风险及预期信用损失的关键经济指标。

#### （二）流动性风险

流动性风险，是指本公司在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。

管理流动性风险时，本集团保持管理层认为充分的现金及现金等价物并对其进行监控，以满足本集团经营需要，并降低现金流量波动的影响。本集团内各子公司负责其自身的现金流量预测。本集团在汇总各子公司现金流量预测的基础上，在集团层面持续监控短期和长期的资金需求，以确保维持充裕的现金储备和可供随时变现的有价证券；同时持续监控是否符合借款协议的规定，从主要金融机构获得提供足够备用资金的承诺，以满足短期和长期的资金需求。

#### 金融负债按剩余到期日分类

项目	期末数					上年年末数				
	账面价值	未折现合同金额	1 年以内	1-3 年	3 年以上	账面价值	未折现合同金额	1 年以内	1-3 年	3 年以上
银行借款	146,744,610.14	146,744,610.14	136,754,810.14	9,989,800.00		271,951,458.90	271,951,458.90	271,951,458.90		
应付账款	152,940,378.85	152,940,378.85	102,890,447.25	30,422,445.80	19,627,485.80	132,406,629.60	132,406,629.60	85,303,591.42	36,945,412.72	10,157,625.46
其他应付款	23,488,640.62	23,488,640.62	6,891,318.30	2,967,691.63	13,629,630.69	19,559,803.22	19,559,803.22	4,253,499.86	14,687,191.77	619,111.59

一年 内到 期的	4,337,859. 13	4,614,400. 79	4,614,400.7 9			4,672,303.2 3	4,840,282.6 4	4,840,282. 64		
租赁 负债										
租赁 负债	7,414,263. 62	7,698,511. 38		5,829,185. 10	1,869,326. 28	928,274.35	935,765.04		935,765.0 4	
小计	334,925,75 2.36	335,486,54 1.78	251,150,976 .48	49,209,122 .53	35,126,442 .77	429,518,469 .30	429,693,939 .40	366,348,83 2.82	52,568,36 9.53	10,776,737 .05

### （三）市场风险

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

1. 利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。固定利率的带息金融工具使本公司面临公允价值利率风险，浮动利率的带息金融工具使本公司面临现金流量利率风险。本集团根据当时的市场环境来决定固定利率及浮动利率合同的相对比例。

2. 汇率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本集团承受外汇风险主要与美元有关，除本集团的几个下属子公司以美元进行采购和销售外，本集团的其他主要业务活动以人民币计价结算。汇率风险对本集团的交易及境外经营的业绩均构成影响。于 2025 年 12 月 31 日，本集团的外币货币性项目余额参见本“附注七、外币货币性项目”。

### （四）金融资产转移

详见附注七、应收票据的说明。

## 十三、公允价值的披露

### 1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计 量	第二层次公允价值计 量	第三层次公允价值计 量	合计
一、持续的公允价值 计量	--	--	--	--
（一）交易性金融资 产		45,136,560.40		45,136,560.40
结构性存款和理财		45,136,560.40		45,136,560.40
（三）其他权益工具 投资			602,088.41	602,088.41
（八）应收款项融资			5,128,601.37	5,128,601.37
（九）其他非流动金 融资产			3,003,000.00	3,003,000.00
持续以公允价值计量 的资产总额		45,136,560.40	8,733,689.78	53,870,250.18
二、非持续的公允价 值计量	--	--	--	--

## 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

公允价值计量结果所属的层次，由对公允价值计量整体而言具有重要意义的输入值所属的最低层次决定，第一层次输入值是本集团在计量日取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价。本集团对于在活跃市场上交易的金融工具以其活跃市场报价确定公允价值。

## 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

对于不在活跃市场上交易的金融工具，本集团一般采用估值技术确定其公允价值。所使用的估值模型主要为现金流量折现模型和市场可比公司模型等。估值技术的输入值主要包括无风险利率、基准利率、汇率、信用点差、流动性溢价、EBITDA 乘数、缺乏流动性折价等。

如果有可比证券的可观察市场信息支持经纪人/做市商报价，并且/或者经纪人/做市商愿意以该价格对该证券进行交易，本集团将采用经纪人/做市商报价确定其公允价值，并将该公允价值计量结果归入第二层次。

## 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

对于不在活跃市场上交易的金融工具，本集团一般采用估值技术确定其公允价值。所使用的估值模型主要为现金流量折现模型和市场可比公司模型等。估值技术的输入值主要包括无风险利率、基准利率、汇率、信用点差、流动性溢价、EBITDA 乘数、缺乏流动性折价等。

如果没有可比证券的可观察市场信息支持经纪人/做市商报价，所提供报价只是作为指示性价值，并不承诺实际上会以该价格进行交易，本集团在采用经纪人/做市商报价确定公允价值时，将该公允价值计量结果归入第三层次。

# 十四、关联方及关联交易

## 1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
舞福科技集团有限公司	北京市	投资管理	200,000.00 万元	38.29%	38.29%

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是张景明。

其他说明：

## 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注十之说明。

## 3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注长期股权投资之说明。

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

合营或联营企业名称	与本企业关系
-----------	--------

其他说明：

#### 4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
八大处科技集团有限公司	同一实际控制人控制
北京中晶海筑人居建设有限公司	同一实际控制人控制
董事、监事及高级管理人员	关键管理人员

其他说明：

#### 5、关联交易情况

##### (1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
八大处科技集团有限公司	出售债权			否	85,990,000.00
北京中晶海筑人居建设有限公司	装修款	4,085,479.65		否	
北京中晶海筑人居建设有限公司	购买固定资产	520,170.80		否	

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
奥得赛（沧州）销售有限公司	销售商品		5,336,486.73

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

##### (2) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	4,249,024.30	5,426,900.00

#### 6、关联方应收应付款项

##### (1) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	北京中晶海筑人居建设有限公司	17,633.79	

## 十五、股份支付

### 1、股份支付总体情况

适用 不适用

单位：元

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
中层管理骨干、核心技术(业务)人员	0	0.00	0	0.00	0	0.00	10,275,000.00	0.00
合计	0	0.00	0	0.00	0	0.00	10,275,000.00	0.00

期末发行在外的股票期权或其他权益工具

适用 不适用

其他说明：

### 2、以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

单位：元

授予日权益工具公允价值的确定方法	在等待期的每个资产负债表日，根据最新取得的可行权人数变动、行权条件完成情况等后续信息，修正预计可行权的股票期权数量。
授予日权益工具公允价值的重要参数	授予日股票收盘价格、无风险利率、波动率、股息率
可行权权益工具数量的确定依据	在等待期的每个资产负债表日，根据最新取得的可行权人数变动、行权条件完成情况等后续信息，修正预计可行权的股票期权数量。
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	0.00
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	0.00

其他说明：

## 十六、承诺及或有事项

### 1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

截至 2025 年 12 月 31 日，本集团无需要披露的重大承诺事项。

### 2、或有事项

#### (1) 资产负债表日存在的重要或有事项

截至 2025 年 12 月 31 日，本集团无需要披露的重大或有事项。

## (2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

## 十七、资产负债表日后事项

## 1、其他资产负债表日后事项说明

本公司于 2026 年 3 月 6 日召开第七届董事会第六次会议，审议通过了《关于收购山东莱恩光电科技股份有限公司 67% 股权暨签署〈股份转让协议〉的议案》，同意公司与徐一武、舒海涛、扈广阔、陈海涛、孙庆同等九人（以下合称“转让方”）签署《股份转让协议》，同意公司以 32,357.27 万元收购转让方持有的标的公司莱恩光电 67.411% 的股权。

本公司于 2026 年 4 月 11 日召开第七届董事会第七次会议，审议通过了《关于控股子公司关停部分生产线的议案》，决定关停控股子公司武穴奥得赛化学有限公司尚未完成改造的剩余生产线（主要涉及联苯单甲醛、邻氨基苯乙酮等产品）。关停原因系后续改造投入较大、周期较长、投入产出比较低，且受化工行业周期影响，部分产品市场需求减少、综合成本上升，公司连续出现亏损。本次关停后，公司将通过销售库存及委托加工等方式满足供货需求。

本公司于 2026 年 4 月 11 日召开第七届董事会第七次会议，审议通过了《关于子公司股权内部转让的议案》。公司控股子公司北京奥得赛化学有限公司将其持有的沧州奥得赛化学有限公司 100% 股权以 2025 年 11 月 30 日净资产为定价依据，转让给公司（即母公司），转让价格为 7,085.10 万元。本次交易为公司与控股子公司之间的内部股权转让，不导致公司合并报表范围发生变化，不构成关联交易及重大资产重组。

## 十八、其他重要事项

## 1、终止经营

单位：元

项目	收入	费用	利润总额	所得税费用	净利润	归属于母公司所有者的终止经营利润
南通市纳百园化工有限公司		2,969,128.85	- 3,005,697.79		- 3,005,697.79	- 3,005,697.79
合计		2,969,128.85	- 3,005,697.79		- 3,005,697.79	- 3,005,697.79

其他说明：

项目	本期数			上年同期数		
	经营活动现金流量净额	投资活动现金流量净额	筹资活动现金流量净额	经营活动现金流量净额	投资活动现金流量净额	筹资活动现金流量净额
纳百园	-1,914,492.11		2,150,000.00	-1,319,699.62	2,200,000.00	-4,132,900.00
力菲克				501,439.02	-3,550,411.50	-2,824,214.37
恒建健康				-79,620.13	1.00	-1,985.19
合计	-1,914,492.11		2,150,000.00	-897,880.73	-1,350,410.50	-6,959,099.56

## 2、分部信息

### (1) 报告分部的确定依据与会计政策

根据本集团的内部组织结构、管理要求及内部报告制度，本公司的经营业务划分为 1 个报告分部。这些报告分部是以公司日常内部管理要求的财务信息为基础确定的。本公司的管理层定期评价这些报告分部的经营成果，以决定向其分配资源及评价其业绩。

本公司报告分部包括：

(1) 精细化工分部，生产及销售化工品；

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

### (2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目	精细化工分部	分部间抵销	合计
营业收入	371,952,824.16		371,952,824.16
营业成本	390,333,548.44		390,333,548.44
营业利润/亏损	-235,153,849.17		-235,153,849.17

## 十九、母公司财务报表主要项目注释

### 1、应收账款

#### (1) 按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	75,105,397.90	68,330,273.07
	75,105,397.90	68,330,273.07
1 至 2 年	246,144.68	259,154.31
2 至 3 年	258,522.07	201,776.69
3 年以上	9,539,704.58	9,383,565.55
3 至 4 年	201,776.69	3,062,224.65
4 至 5 年	3,062,224.65	441,653.80
5 年以上	6,275,703.24	5,879,687.10
合计	85,149,769.23	78,174,769.62

#### (2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项	9,108,6	10.70%	9,108,6	100.00%	0.00	9,055,4	11.58%	9,055,4	100.00%	0.00

计提坏账准备的应收账款	22.35		22.35			99.79		99.79		
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	76,041,146.88	89.30%	1,652,186.04	2.17%	74,388,960.84	69,119,269.83	88.42%	1,957,242.53	2.83%	67,162,027.30
其中：										
应收化工及贸易业务客户	33,684,033.23	39.56%	1,652,186.04	4.90%	32,031,847.19	32,971,917.21	42.18%	1,957,242.53	5.94%	31,014,674.68
应收合并范围内关联方	42,357,113.65	49.74%			42,357,113.65	36,147,352.62	46.24%			36,147,352.62
合计	85,149,769.23		10,760,808.39		74,388,960.84	78,174,769.62		11,012,742.32		67,162,027.30

按单项计提坏账准备：9,108,622.35

单位：元

名称	期初余额		期末余额			
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
浙江弘利防渗胶有限公司	1,648,500.00	1,648,500.00	1,648,500.00	1,648,500.00	100.00%	欠款时间较长，收回存在不确定性
苏州远佳化工有限公司	1,208,350.00	1,208,350.00	1,208,350.00	1,208,350.00	100.00%	欠款时间较长，收回存在不确定性
泰州市芝鹏化工贸易有限公司	1,024,847.00	1,024,847.00	1,024,847.00	1,024,847.00	100.00%	欠款时间较长，收回存在不确定性
其他	5,173,802.79	5,173,802.79	5,226,925.35	5,226,925.35	100.00%	欠款时间较长，收回存在不确定性
合计	9,055,499.79	9,055,499.79	9,108,622.35	9,108,622.35		

按组合计提坏账准备：1,652,186.04

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1年以内	32,838,418.02	985,152.54	3.00%
1-2年	204,476.78	55,208.73	27.00%
2-3年	39,677.11	16,664.39	42.00%
3-4年	57,281.26	50,980.32	89.00%
4-5年	15,053.61	15,053.61	100.00%
5年以上	529,126.45	529,126.45	100.00%
合计	33,684,033.23	1,652,186.04	

确定该组合依据的说明：

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备：

适用 不适用

### (3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
单项计提坏账准备	9,055,499.79				53,122.56	9,108,622.35
按组合计提坏账准备	1,957,242.53	319,140.98	543,572.01		-80,625.46	1,652,186.04
合计	11,012,742.32	319,140.98	543,572.01		-27,502.90	10,760,808.39

### (4) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

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

应收账款核销说明：

### (5) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	合同资产期末余额	应收账款和合同资产期末余额	占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例	应收账款坏账准备和合同资产减值准备期末余额
山东天安化工股份有限公司	42,261,103.62		42,261,103.62	49.63%	
山东鑫星新材料科技有限公司	5,882,000.00		5,882,000.00	6.91%	235,280.00
常州弘景化工科技有限公司	5,176,964.87		5,176,964.87	6.08%	207,078.59
泰兴市森爱进出口有限公司	3,105,200.00		3,105,200.00	3.65%	124,208.00
山东正典新材料有限公司	2,748,793.53		2,748,793.53	3.23%	109,951.74
合计	59,174,062.02		59,174,062.02	69.50%	676,518.33

## 2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	575,234,358.98	477,853,976.62

合计	575,234,358.98	477,853,976.62
----	----------------	----------------

## (1) 其他应收款

## 1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
合并范围内关联方往来	552,693,908.44	470,068,848.76
股权转让款	79,453,053.06	84,996,035.05
其他单位往来	12,759,091.73	11,910,705.57
预付股权收购款	20,000,000.00	
押金、保证金	1,505,042.79	934,604.11
备用金	634,454.44	661,070.84
应收出口退税	290,159.47	296,417.87
合计	667,335,709.93	568,867,682.20

## 2) 按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	255,935,641.38	139,352,482.03
	255,935,641.38	139,352,482.03
1 至 2 年	7,088,203.43	242,470,297.87
2 至 3 年	222,616,069.87	117,066,439.29
3 年以上	181,695,795.25	69,978,463.01
3 至 4 年	117,062,339.27	31,942,802.08
4 至 5 年	31,960,565.12	36,633,129.09
5 年以上	32,672,890.86	1,402,531.84
合计	667,335,709.93	568,867,682.20

## 3) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备	87,090,939.28	13.05%	87,090,939.28	100.00%		92,018,823.88	16.18%	86,471,084.96	93.97%	5,547,738.92
其中：										
按组合计提坏账准备	580,244,770.65	86.95%	5,010,411.67	0.86%	575,234,358.98	476,848,858.32	83.82%	4,542,620.62	0.95%	472,306,237.70
其中：										

应收押金和保证金	1,003,008.19	0.15%	151,792.85	15.13%	851,215.34	855,977.44	0.15%	721,803.79	84.33%	134,173.65
应收员工备用金、应收出口退税款及合并范围内关联方往来	553,602,566.00	82.96%			553,602,566.00	471,010,381.12	82.80%			471,010,381.12
应收单位往来款及股权款应收其他款项	25,639,196.46	3.84%	4,858,618.82	18.95%	20,780,577.64	4,982,499.76	0.88%	3,820,816.83	76.68%	1,161,682.93
合计	667,335,709.93		92,101,350.95		575,234,358.98	568,867,682.20		91,013,705.58		477,853,976.62

按单项计提坏账准备：87,090,939.28

单位：元

名称	期初余额		期末余额			
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
余江县永银投资管理中心（有限合伙）	41,893,394.61	39,086,286.52	39,088,645.72	39,088,645.72	100.00%	欠款时间较长且款项收回存在较大不确定性
余江县银希投资管理中心（有限合伙）	40,901,285.39	38,160,654.56	38,163,052.29	38,163,052.29	100.00%	欠款时间较长且款项收回存在较大不确定性
其他	9,224,143.88	9,224,143.88	9,839,241.27	9,839,241.27	100.00%	欠款时间较长且款项收回存在较大不确定性
合计	92,018,823.88	86,471,084.96	87,090,939.28	87,090,939.28		

按组合计提坏账准备：5,010,411.67

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
应收押金和保证金	1,003,008.19	151,792.85	15.13%
应收员工备用金、应收出口退税款及合并范围内关联方往来	553,602,566.00		
应收其他款项	25,639,196.46	4,858,618.82	18.95%
合计	580,244,770.65	5,010,411.67	

确定该组合依据的说明：

按预期信用损失一般模型计提坏账准备：

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用	整个存续期预期信用	整个存续期预期信用	

	损失	损失（未发生信用减值）	损失（已发生信用减值）	
2025年1月1日余额	4,542,620.62		86,471,084.96	91,013,705.58
2025年1月1日余额 在本期				
本期计提	467,791.05		619,854.32	1,087,645.37
2025年12月31日余额	5,010,411.67		87,090,939.28	92,101,350.95

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

#### 4) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他	
单项计提坏账准备	86,471,084.96	619,854.32				87,090,939.28
按组合计提坏账准备	4,542,620.62	467,791.05				5,010,411.67
合计	91,013,705.58	1,087,645.37				92,101,350.95

#### 5) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

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

其他应收款核销说明：

#### 6) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
山东天安化工股份有限公司	合并范围内关联方往来	220,938,739.12	1年以内	33.11%	
华软金信科技（苏州）有限公司	合并范围内关联方往来	207,468,324.75	1年以内、1-2年、2-3年	31.09%	
北京奥得赛化学	合并范围内关联	116,310,279.05	1-2年、2-3年、	17.43%	

有限公司	方往来		3-4 年		
余江县永银投资管理中心（有限合伙）	股权转让款	39,088,645.72	2-3 年、3-4 年、4-5 年、5 年以上	5.86%	39,088,645.72
余江县银希投资管理中心（有限合伙）	股权转让款	38,163,052.29	2-3 年、3-4 年、4-5 年、5 年以上	5.72%	38,163,052.29
合计		621,969,040.93		93.21%	77,251,698.01

### 3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	1,674,693,988.58	1,116,252,009.82	558,441,978.76	1,664,693,988.58	967,835,203.36	696,858,785.22
对联营、合营企业投资	338,205.61		338,205.61	447,609.89		447,609.89
合计	1,675,032,194.19	1,116,252,009.82	558,780,184.37	1,665,141,598.47	967,835,203.36	697,306,395.11

#### (1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额 (账面价值)	减值准备 期初余额	本期增减变动				期末余额 (账面价值)	减值准备 期末余额
			追加投资	减少投资	计提减值准备	其他		
北京天马金信供应链管理有限公司	100,000,000.00						100,000,000.00	
天合(香港)投资有限公司	197,917,500.00						197,917,500.00	
苏州天康生物科技有限公司	11,370,000.00						11,370,000.00	
山东天安化工股份有限公司	9,840,000.00						9,840,000.00	
北京奥得赛化学有限公司	377,731,285.22	967,835,203.36				148,416,806.46	229,314,478.76	1,116,252,009.82
苏州苏海汇融科技有限公司			10,000,000.00				10,000,000.00	
合计	696,858,785.22	967,835,203.36	10,000,000.00			148,416,806.46	558,441,978.76	1,116,252,009.82

#### (2) 对联营、合营企业投资

单位：元

被投资单位	期初余额 (账面价值)	减值准备 期初余额	本期增减变动							期末余额 (账面价值)	减值准备 期末余额	
			追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备			其他
一、合营企业												
二、联营企业												
上海怡松田化学科技有限公司	447,609.89				-109,404.28						338,205.61	
小计	447,609.89				-109,404.28						338,205.61	
合计	447,609.89				-109,404.28						338,205.61	

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

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

### (3) 其他说明

## 4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	333,826,338.28	328,679,764.34	438,341,409.37	429,219,119.34
其他业务	306,320.00	451,450.56	317,518.07	451,450.56
合计	334,132,658.28	329,131,214.90	438,658,927.44	429,670,569.90

营业收入、营业成本的分解信息：

单位：元

合同分类	分部 1		分部 2				合计	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
业务类型								
其中：								
化学品销售及贸易	333,826,338.28	328,679,764.34					333,826,338.28	328,679,764.34
按经营地								

区分类								
其中：								
市场或客户类型								
其中：								
合同类型								
其中：								
按商品转让的时间分类								
其中：								
按合同期限分类								
其中：								
按销售渠道分类								
其中：								
合计	333,826,338.28	328,679,764.34					333,826,338.28	328,679,764.34

其他说明：

## 5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-109,404.28	-52,390.11
处置长期股权投资产生的投资收益		5,445,587.72
交易性金融资产在持有期间的投资收益	7,251,796.15	7,394,779.53
处置其他债权投资取得的投资收益		
处置其他非流动金融资产取得的投资收益	560,000.00	
承兑汇票贴现息	-1,287,944.71	-1,208,574.90
合计	6,414,447.16	11,579,402.24

## 6、其他

### 二十、补充资料

#### 1、当期非经常性损益明细表

适用 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动性资产处置损益	-536,002.99	
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外）	1,231,379.60	
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	7,892,085.43	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	567,260.40	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-8,891,335.75	主要为股权争议违约金
处置长期股权投资取得的投资收益		
业绩承诺补偿收益		
减：所得税影响额	6,484.25	
少数股东权益影响额（税后）	-77,238.99	
合计	334,141.43	--

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

适用 不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

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

适用 不适用

## 2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	-28.25%	-0.32	-0.32
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-28.29%	-0.32	-0.32

## 3、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

4、其他