做难而正确的事 / 迈向产业链价值高地 / 打造完整产业链

2023年年度报告

山东潍坊润丰化工股份有限公司

SHANDONG WEIFANG RAINBOW CHEMICAL CO.,LTD

股票简称：润丰股份
股票代码：301035

2024年4月

Rainbow
all about growing

源自中国 服务世界

中国农化品出口始终行业领先

2022排名第 1
2021排名第 1
2020排名第 1
2019排名第 1

全球农化公司排名第 11

2022排名第 11
2021排名第 11
2020排名第 11
2019排名第 11

全球中国造到中国品牌全球化

2023 年运营分析

1. 公司全年运营整体良好，各项工作按照公司中期战略规划和年度工作计划有序推进，各关键任务的推进进度和质量符合预期。

2. 全球营销网络的构建速度和质量优于预期，在行业下行周期背景下坚定的大幅度加大了进一步完善全球营销网络的投资建设，市场端的深耕及业务模式的优化升级尤其是Model C的推进进度和成长优于预期，公司持续健康稳定成长的基础坚实且成长势头良好。

3. 运营团队充分发挥了“轻架构，快速响应”的优势，从容面对市场环境的快速重大变化，基于从工厂到农场全产业链信息的通透理解，快速响应，准确决策，有效的降低并控制了经营风险，凸显了公司独特的竞争优势。

4. 公司在迈向全球化运营的进程中，存在亟待弥补的能力差距，主要体现为：构建适应全球化运营的管理体系为基础的全球化运营能力；构建符合润丰业务特色、卓越的端到端流程体系和保障流程执行的能力。

2024 年运营展望

伴随各市场去库存结束和需求回暖，以及中期战略规划中各关键任务的有序顺畅推进，尤其是伴随过去两年新启动的Model C子公司逐个走上健康快速发展进程，公司持续健康稳定成长的基础坚实且成长势头良好。

聚焦

研发创新支撑的先进制造

团队构建	2023年度，继续加大招才引智力度，积极通过校招、社招等各种方式，技术团队增加77人，整体研发水平进一步提升。与此同时，基于多年国际市场开拓积累的人脉和国际视野，积极从全球整合各专业细分领域的顶尖专家资源，进一步优化和完善研发流程，目前已初步构建了具有国际一流水平的国际化技术团队和科学、严谨、高效、系统的工作流程，为公司规划中项目的成功实施和稳定运行提供了坚实的保障。
项目规划	基于公司中期战略规划，依托敏锐的市场能力和全产业链通透的优势，公司进行了系统、严谨、有针对性的产品筛选，从而确定了中期产品规划。在原药制造方面，继续计划中的过专利期的重要活性组分和将过专利期的重要活性组分的研发和落地实施，均由不同的项目团队按照规划有序推进中。
实施进展	在原药制造方面，公司基于自动化、连续化、绿色化进行重要活性组分制造的工艺工程技术开发和优化，追求精细化工精细化和化工化。报告期内1个国内首创工艺单线多产品项目目前已正常生产运行；2个原药产品全流程连续化项目已完成开发，具备实施条件，其中一个正在实施；2个原药产品于2023年下半年完成开发，2024年具备实施条件；1个原药产品预计2024年下半年完成开发，2025年具备实施条件；2个原药产品预计2024年完成中试。

进一步完善全球营销网络

团队构建	积极通过国内校招、社招以及各国当地招聘等各种方式，市场和登记团队人数快速增加，尤其是加大了海外各国当地招聘员工力度，国际化团队的搭建和管理已成体系并已驾轻就熟。针对派驻海外的中方团队成员需要进行业务经理到业务管理型的经理角色转型专门设计了为期两年的Rainbow Leadership Program；针对新加入的团队成员年轻化的特点，进一步丰富与优化市场和登记培训体系及系列课件，成功组织了以校招新员工为对象的为期超4个月的新飞Young培训班，以及以在岗员工为对象年度性的为期各一周的市场团队和登记团队智造营，达到了凝心聚力，分享得失，固化成功方法论的目的。
市场拓展	市场线成员贯彻实施公司关键任务，在做好已有目标国市场的业务深耕的同时，持续开展新市场的拓展，加速完善全球营销网络的构建。 (1) 新完成美国、加拿大、马里、几内亚、摩尔多瓦、蒙古等市场的深度调研； (2) 新成立了澳大利亚、新西兰、土耳其、圭亚那、加纳、多米尼加、突尼斯、阿尔及利亚等新的全资或合资子公司或办事处； (3) 新在俄罗斯、土耳其、厄瓜多尔、柬埔寨、孟加拉全资或合资组建当地团队启动了在当地的TO C渠道构建和品牌销售。
全球登记	伴随加速完善全球营销网络构建，同步全面加码并提速了在全球的登记布局。 (1) 快速扩增全球登记团队规模，登记团队成员规模从2022年的169人增加到现有的190余人。 (2) 首次在波兰、土耳其、波黑、阿塞拜疆、突尼斯、亚美尼亚、津巴布韦、多哥、马达加斯加、博茨瓦纳、纳米比亚等国获得登记。 (3) 截止2023年12月31日，公司共拥有境内外农药登记证6000余项。 公司正按照中期战略规划全面有序地加速推进全球营销网络的构建。

2023全国农药行业销售TOP100

名次	企业名称	2022年销售额（亿元）
1	安道麦股份有限公司	337.69
2	江苏扬农化工股份有限公司	155.55
3	山东潍坊润丰化工股份有限公司	144.60
4	中农立华生物科技股份有限公司	116.87
5	连云港辽本作物科技有限公司	104.90
6	浙江新安化工集团股份有限公司	95.96

公司荣登2023年中国农药
销售百强榜前三

2022年度中国农药出口额Top50

公司蝉联2022年度中国农药
出口额第一

公司被认定为山东省本土跨
国公司重点培育企业

公司俄罗斯、土耳其、厄瓜多尔、柬埔寨、
孟加拉TO C子公司正式运营

公司SAP系统全球上线

宁夏北厂区研发楼正式启用

全球日产能最大草甘膦颗粒
剂自动生产线投产

公司首届 Rainbow Leadership
Program 正式启动

Rainbow Leadership Program
Growing our future leaders

公司第五届营销铁军智造营
顺利闭营

中国本土诞生的
跨国作物保护公司

独特的业务模式

- 全球构建开放的“快速市场进入平台”
- 传统出口模式与境外自主登记模式相结合

完整的产业链

- 敏锐洞察市场趋势规避研发创新和制造端的投资盲目性
- 原药、制剂、品牌、渠道完整产业链 能够从每个环节收获价值
- 全流程通透理解基础上的“轻架构、快速响应”从容应对重大市场波动风险

明确且坚定实施的战略规划

- 全员聚焦战略规划和年度工作计划合力支撑目标达成
- 坚持做难而正确的事，迈向产业价值链高地，打造完整产业链

广泛覆盖的全球营销网络

- 强大的全球登记能力及经验丰富的国际市场拓展团队
- 已在全球100多个国家开展业务并正持续加速完善全球营销网络

专业 专注 国际化的核心团队

- 愿景、使命、核心价值观的宣贯确保文化的认同与统一
- 持续优化的职位、薪酬、绩效、培训体系构建人才梯队

研发创新支撑的先进制造

- 重要活性组分全球规模和技术领先的合成制造
- 以终端市场应用痛点为导向的差异化制剂的研发

公司具备对全球产业链上下游进行成功整合的能力
更助于公司借助资本市场舞台快速成长

明确且坚定实施的战略规划

全员聚焦　层层解码
合力支撑　目标达成

坚持做难而正确的事
迈向产业价值链高地
打造完整产业链

聚焦

研发创新支撑的先进制造
进一步完善全球营销网络

2023 年年度报告

第一节 重要提示、目录和释义

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

公司负责人王文才、主管会计工作负责人邢秉鹏及会计机构负责人(会计主管人员)张宝林声明：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。

本报告中如有涉及未来的计划、业绩预测等方面的内容，均不构成本公司对任何投资者及相关人士的承诺，投资者及相关人士均应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。

本公司敬请投资者认真阅读本报告全文，并特别注意下列风险因素：环境保护风险、安全生产风险、主要农药进口国政策变化风险、农药产品境外自主登记投入风险、汇率变动风险、应收账款风险和原材料价格波动等风险，敬请广大投资者注意投资风险。详细内容见本报告“第三节管理层讨论与分析”之“十一、公司未来发展的展望”中，公司可能面对的风险及应对措施。

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以 278,662,094 为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 10 元（含税），送红股 0 股（含税），以资本公积金向全体股东每 10 股转增 0 股。

目 录

第一节 重要提示、目录和释义 7
第二节 公司简介和主要财务指标 12
第三节 管理层讨论与分析 16
第四节 公司治理 50
第五节 环境和社会责任 71
第六节 重要事项 87
第七节 股份变动及股东情况 126
第八节 优先股相关情况 135
第九节 债券相关情况 136
第十节 财务报告 137

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网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

（四）载有董事长签名的 2023 年年度报告原件。

以上备查文件的备置地点：公司证券部。

释义

释义项	指	释义内容
润丰股份、公司、本公司、上市公司	指	山东潍坊润丰化工股份有限公司
报告期	指	2023 年 1 月 1 日至 2023 年 12 月 31 日
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
山东润源	指	山东润源投资有限公司，系公司控股股东
山东润农	指	山东润农投资有限公司，系公司主要股东之一
KONKIA	指	KONKIA INC.，英属维京群岛 KONKIA 公司，系公司主要股东之一
深圳兴达发	指	深圳市兴达发科技有限公司，系公司股东之一
济南信博	指	济南信博投资有限公司，系公司股东之一
农大教育基金会	指	山东农业大学教育发展基金会，系公司股东之一
润科国际	指	山东润科国际贸易有限公司
润博生物	指	山东润博生物科技有限公司
青岛润农	指	青岛润农化工有限公司
宁夏格瑞	指	宁夏格瑞精细化工有限公司
宁夏汉润	指	宁夏汉润生物科技有限公司
元、万元、亿元	指	人民币元、人民币万元、人民币亿元
公司章程	指	《山东潍坊润丰化工股份有限公司章程》
农药原药	指	通过化学合成技术和工艺生产或生物工程而获得的农药活性物质，是农药的有效成分，一般不能直接施用
农药制剂	指	在农药原药中加入分散剂和助溶剂等原辅料后可以直接使用的农药药剂，包括水分散粒剂、悬浮剂、水乳剂、微胶囊剂、水剂、乳油等
农药中间体	指	精细化工产品的一种，是一种将两种或两种以上物质结合在一起的中间介质，是生产农药的中间材料
农药产品传统出口模式与农药产品境外自主登记模式	指	世界各国一般均有自己的农药登记管理制度，农药原药或制剂要在该国销售，必须符合该国的相关要求并取得主管部门颁发的农药登记证书。①农药产品传统出口模式，是指国内农药厂商由于在出口国未取得原药或制剂等农药产品的登记证，因而只能作为供应商将产品出口给在该国持有相应农药产品登记证的客户，由相关客户再分装或复配成制剂后进行销售。目前，国内绝大部分农药出口企业采用该种销售模式，并以原药出口为主。②农药产品境外自主登记模式，是指国内农药厂商在相关国家根据市场需求情况直接对部分农药产品进行自主

		登记并取得登记证，其客户通常不具有该产品的登记证，需要依靠国内农药厂商具有的农药产品登记证进入市场，因此在交易过程中国内农药厂商处于相对主动地位，更有利于国外市场的开拓，且对市场具有一定的掌控力。
除草剂	指	用来防除农田、林地杂草或有害植物的药剂
杀菌剂	指	用来防治因病原菌引起的植物病害的药剂
杀虫剂	指	用来防治害虫的药剂
草甘膦	指	由美国孟山都公司开发的除草剂，化学式为 C3H8NO5P，化学名称为 N-(膦酸甲基)甘氨酸，又称：镇草宁、农达(Roundup)、草甘膦、膦甘酸。纯品为非挥发性白色固体，比重为 0.5，大约在 230℃左右熔化，并伴随分解。25℃时在水中的溶解度为 1.2%，不溶于一般有机溶剂，其异丙胺盐完全溶解于水。不可燃、不爆炸，常温贮存稳定。 对中碳钢、镀锡铁皮（马口铁）有腐蚀作用。
COD	指	化学需氧量（Chemical Oxygen Demand），是以化学方法测量水样中需要被氧化的还原性物质的量。废水、废水处理厂出水和受污染的水中，能被强氧化剂氧化的物质（一般为有机物）的氧当量。在河流污染和工业废水性质的研究以及废水处理厂的运行管理中，它是一个重要的而且能较快测定的有机物污染参数，常以符号 COD 表示。
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
《上市规则》	指	《深圳证券交易所创业板股票上市规则》
《规范运作指引》	指	《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 2 号——创业板上市公司规范运作》

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司信息

股票简称	润丰股份	股票代码	301035
公司的中文名称	山东潍坊润丰化工股份有限公司		
公司的中文简称	润丰股份		
公司的外文名称（如有）	SHANDONG WEIFANG RAINBOW CHEMICAL CO.,LTD		
公司的外文名称缩写（如有）	RAINBOW CHEMICAL		
公司的法定代表人	王文才		
注册地址	山东省潍坊市滨海经济开发区氯碱路 03001 号		
注册地址的邮政编码	262737		
公司注册地址历史变更情况	无		
办公地址	山东省济南市高新区汉峪金融商务中心五区 5 号楼 30 楼		
办公地址的邮政编码	250101		
公司网址	www.rainbowagro.com		
电子信箱	rfzqb@rainbowagro.com		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	邢秉鹏	胡东菊
联系地址	山东省济南市高新区汉峪金融商务中心五区 5 号楼 30 楼	山东省济南市高新区汉峪金融商务中心五区 5 号楼 30 楼
电话	0531-83199916	0531-83199916
传真	0531-83191676	0531-83191676
电子信箱	rfzqb@rainbowagro.com	rfzqb@rainbowagro.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：http://www.szse.cn
公司披露年度报告的媒体名称及网址	《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》、经济参考网、巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn
公司年度报告备置地点	山东省济南市高新区汉峪金融商务中心五区 5 号楼 30 楼

四、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	上会会计师事务所（特殊普通合伙）
会计师事务所办公地址	上海市静安区威海路 755 号 25 层
签字会计师姓名	于仁强、尹佐永

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

保荐机构名称	保荐机构办公地址	保荐代表人姓名	持续督导期间
东北证券股份有限公司	长春市生态大街6666号	刘俊杰、孙彬	2021年7月28至2024年12月31日

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

五、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

追溯调整或重述原因

会计政策变更

	2023年	2022年		本年比上年增减	2021年	
		调整前	调整后	调整后	调整前	调整后
营业收入（元）	11,484,792,643.38	14,460,175,154.41	14,460,175,154.41	-20.58%	9,797,107,551.38	9,797,107,551.38
归属于上市公司股东的净利润（元）	771,120,761.85	1,413,238,278.11	1,413,285,697.62	-45.44%	799,718,982.72	799,718,982.72
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	762,265,074.25	1,417,676,562.72	1,417,723,982.23	-46.23%	798,010,406.55	798,010,406.55
经营活动产生的现金流量净额（元）	-1,350,375,311.36	1,370,655,408.25	1,370,655,408.25	-198.52%	791,071,609.73	791,071,609.73
基本每股收益（元/股）	2.78	5.12	5.12	-45.70%	3.39	3.39
稀释每股收益（元/股）	2.77	5.07	5.07	-45.36%	3.39	3.39
加权平均净资产收益率	12.30%	25.70%	25.70%	-13.40%	21.22%	21.22%
	2023年末	2022年末		本年末比上年末增减	2021年末	
		调整前	调整后	调整后	调整前	调整后
资产总额（元）	14,897,954,098.13	11,598,874,181.42	11,600,953,298.90	28.42%	10,311,655,543.89	10,311,655,543.89
归属于上市公司股东的净资产（元）	6,546,153,851.24	6,184,265,166.56	6,184,121,051.65	5.85%	4,908,724,302.71	4,908,724,302.71

会计政策变更的原因及会计差错更正的情况

详见“第十节 财务报告”之“五、重要会计政策及会计估计”之“43、重要会计政策和会计估计变更”相关内容。

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

扣除非经常损益前后的净利润孰低者为负值

□是 ☑否

六、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	2,233,266,009.68	2,810,236,694.34	3,475,391,281.15	2,965,898,658.21
归属于上市公司股东的净利润	182,814,094.72	241,576,708.06	297,230,701.58	49,499,257.49
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	182,952,103.05	236,546,183.86	296,836,814.30	45,929,973.04
经营活动产生的现金流量净额	-438,843,869.41	28,507,187.20	164,258,343.26	-1,104,296,972.41

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

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、非经常性损益项目及金额

☑适用 □不适用

单位：元

项目	2023 年金额	2022 年金额	2021 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）	-8,325,617.35	-24,471,080.42	-25,602,738.28	
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	10,539,793.70	12,079,027.93	15,234,035.09	

影响的政府补助除外）				
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，非金融企业持有金融资产和金融负债产生的公允价值变动损益以及处置金融资产和金融负债产生的损益	1,294,116.14	3,467,771.89		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	3,117,367.81		308,619.60	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	2,853,757.55	3,910,755.03	12,074,283.42	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	579,787.41			
减：所得税影响额	1,223,609.55	-675,243.78	339,152.38	
少数股东权益影响额（税后）	-20,091.89	100,002.82	-33,528.72	
合计	8,855,687.60	-4,438,284.61	1,708,576.17	--

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

本报告期其他符合非经常性损益定义的损益项目为个税手续费返还。

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》中的“化工行业相关业务”的披露要求

公司所属行业为化学原料和化学制品制造业（C26）中的化学农药制造（C2631）。农药在业内一般也被称为作物保护品，作物保护品所指范围更为广义，包含了非化学农药（如生物农药，生物刺激素等），一般指防治农作物病虫害的药剂。实际使用的农药产品是由农药原药和农药助剂制成的农药制剂；其中农药原药起主要作用，称为有效成分或活性成分。另外，根据作用对象的不同，还可以分为：除草剂、杀虫剂、杀菌剂、植物生长调节剂等。

（一）公司所在作物保护品行业发展状况及趋势如下：

1、刚性的全球作物保护品市场依旧存在结构性的增长机会

从全球视野看，作物保护品行业是刚性且从总量上看呈现稳步增长的存量市场。作物保护品的需求与人类对粮食及其他农作物需求密切相关。近年来，随着世界人口的增加、病虫害持续发生，全球作物保护品市场规模不断增加。根据 S&P Global Commodity Insights 作物科学团队的数据，2006 年至 2022 年，全球作物保护品市场规模从 355.75 亿美元增长至 877 亿美元，年复合增长率 5.80%左右。从总量增速上看并非高成长性行业；且受限于新化合物开发成本的非线性提升，也是个相对缺乏变革或强劲增长动能的行业，但其中依旧存在三类比较明确的结构性的增长机会：一是非专利作物保护品市场份额的持续扩大；二是伴随非专利作物保护品市场份额的持续扩大，优秀的跨国非专利保护品公司成长快速（如印度 UPL）；三是伴随不同转基因种子的推广，不同品种的抗性，政府的禁限用政策带来不同品种间的此消彼长（如草铵膦、敌草快、丙硫菌唑、氯虫苯甲酰胺等品种在过去几年的全球市场量的快速增长）。

2、非专利作物保护品市场份额及优秀的跨国非专利作物保护品公司成长快速

伴随非专利作物保护品市场份额的持续扩大，优秀的跨国非专利作物保护品公司成长快速，过去几年最值得行业关注的是印度的 UPL 通过购并 Arysta 等渠道品牌优秀的公司以及不断投资重要非专利活性组分的自产得以快速强化自身优势并提高全球市场份额。具体分析来看，快速成长的优秀跨国非专利作物保护品公司需具备如下五个特点：

（1）快速的响应与决策机制（需快速应对供应端、成本端及全球各国市场端的快速变化）；

（2）轻架构，低费用率（非专利作物保护品市场的激烈的同质化竞争会使得各市场渠道品牌端毛利率持续下行）；

（3）丰富而完整的产品组合，提供完整的作物解决方案（不过度倚重某一单大品）；

（4）广泛的全球市场覆盖及渠道,品牌的构建(不过度倚重某单一市场，具有良好的品牌渠道)；

（5）具有多个重要活性组分在全球市场的话语权（重要活性组分的先进制造形成从工厂到农场的完整产业链，稳定供应及成本优势，支撑全球市场的进一步拓展）。

3、不同品种间的全球使用量此消彼长变化较快

伴随不同转基因种子的推广，政府的禁限用政策,不同品种的抗性,带来不同品种间的此消彼长变化较快，如：

（1）伴随转基因种子的推广，草铵膦、2,4D 等品种全球使用量的增速在过去三年明显高于其他品种；

（2）政府的禁限用政策对不同品种的使用量的变化影响很大：如百草枯在中国、巴西、越南、泰国等市场的禁用促使了替代品草铵膦，敌草快全球使用量的增速显著；如毒死蜱在阿根廷、越南、欧盟、缅甸、美国等市场的禁限用直接导致毒死蜱在全球使用量的降幅明显，并促使了其他替代品种的快速增长；再如百菌清在欧盟的禁用直接导致百菌清产能严重过剩等。

（3）不同品种的抗性变化需要针对相同靶标的病虫草害使用不同品种的交替混合使用方案：如南亚的越南，巴基斯坦等国因为习惯性的高频次集中使用某单一杀虫剂，使得其杀虫剂的抗性上升飞快也导致不同品种的更迭频繁；如巴西防止大豆亚洲锈病的杀菌剂抗性更是变化快速，需要在不同品种间的交替或混配使用等。

这种不同品种间此消彼长的快速变化也都使得过于倚重某单一活性组分的厂商既可能面临重大的机遇也可能面临重大的危机。

4、全球不同区域作物保护品市场发展不均衡，成长增速不一，新兴市场成长快速

过去五年全球不同区域作物保护品市场成长增速不一，新兴市场成长更快速，具体表现为：

（1）拉美区域持续较快增长：拉美区域成为全球越来越重要的农产品生产和供应来源地，在过去的五年持续快速成长，尤其是巴西市场持续增速明显；

（2）北美市场增速缓慢：美国、加拿大市场规模相对稳定，伴随非专利作物保护品市场份额提升，竞争加剧；

（3）亚太市场稳定缓慢增长：区域内印度、印尼、孟加拉、越南等市场增速相对较快；

（4）非洲区域增速加快：伴随经济的发展，非洲区域各国加大农业的投资，作物保护品市场规模快速成长；

（5）欧盟市场规模稳定略有下降：欧盟对越来越多活性组分的禁限用政策以及为满足法规要求的高昂的产品登记投资及维系成本，使得该市场尽管毛利率高但是基于登记投资风险大，无形资产摊销成本高而失去过往的吸引力，该区域市场规模属于稳定且持续略许下行趋势，但是该区域市场生物农药，生物刺激素会成为增长点。

5、全球不同国家对于作物保护品的管理法规和政策调整频繁且日趋严格

作物保护品进入任何一国市场均需要按照该国的相关法规要求获得在该国的产品登记证，且在 A 国获得了某产品登记并不代表能在 B 国销售，即同一产品也需要按照每个国家的法规要求逐个国家进行申请以获得在目标国的产品登记证。而全球各国对于作物保护品的管理法规和政策调整频繁且日趋严格，主要表现在：

（1）登记政策或审批收费标准的调整使得单个产品在各国的登记费用均在上升：如印度 2017 对于进口产品登记政策的调整就使得登记单个进口原药品种的费用从先前的 2 万美金左右直接上升到现在的 40-80 万美金左右。

（2）登记政策均朝着数据高标准化、资料繁杂化的方向在调整使得登记难度加大：即便是原先要求很宽松的国家也越来越多地从原先可以接受公开数据变更到要求 GLP 实验报告，且要求的报告种类越来越繁杂，使得单个产品登记申请所需准备的资料种类增加，标准提高，资料准备时长增加，且有些资料的准备专业难度极高。

（3）各国政府的审批颁证效率在下降：如在阿根廷、孟加拉、斯里兰卡、马来西亚、阿尔及利亚等国政府部门甚至推出限制每个申请人年度产品登记申请个数的政策，这使得产品新获证在大多数国家耗时普遍延长且十分缓慢。

（4）重要作物保护品市场普遍登记耗时漫长：全球重要的作物保护品市场诸如巴西、阿根廷、墨西哥、俄罗斯、印度、中国、欧盟等均耗时漫长。巴西一般耗时 5-8 年；俄罗斯、印度、欧盟一般耗时 4-6 年；阿根廷、墨西哥、中国一般耗时 3-5 年；美国一般耗时 2-3 年。

上述行业管理法规和政策方面的变化趋势对于那些拥有在全球各市场登记 KNOW-HOW 的登记团队、高效率的决策和组织统筹机制、以及已有全球各市场数量众多登记的公司十分有利。

（二）2023 年全球作物保护品市场环境

1、大宗农产品价格依旧居于历史合理中位值。农民有积极的用药意愿，农产品的种植面积没有减少，这意味着终端消费者-种植者对于农药的刚性消耗需求依旧正常。根据中国海关 2023 年 1-12 月份统计数据，海关编码 3808 项下的出口数量同比来看，2023 年全年出口数量已经同比上升 10.53%，说明全球市场对于农化产品的刚性需求依旧，市场需求已经恢复正常。

2、报告期内大多数作物保护品原药品种价格走低。根据 2023 年 12 月 31 日中农立华原药价格指数报 80.19 点，同比去年跌幅 37.5%；跟踪的上百个产品里，92%产品下降，8%产品持平，无上涨品种。大吨位品种诸如草甘膦（-48%）、草铵膦（-58.00%）、烯草酮（-56%）、24D（-45%）、氯虫苯甲酰胺（-45%）、丙硫菌唑（-64%）、嘧菌酯（-39%）等产品价格跌幅显著且都跌至或跌破历史低位。

3、2022 年四季度以来，伴随中国和印度农药原药新增产能的投产，叠加因过去两年全球供应和物流不畅导致的各市场渠道中的恐慌性的偏高备货库存，市场竞争加剧， 整体呈现供大于求的趋势，未来原药制造领域势必将经历去产能以及产能优化的阵痛，没有技术成本及合规竞争优势的原药制造企业将逐步退出，原药制造领域行业集中度将进一步提升，具有优势的原药龙头企业和全球化营销渠道品牌优势的企业的发展空间将获得进一步的提升。

（三）2024 年全球作物保护品市场展望

1、大多数作物保护品原药品种价格将底部盘整。大多数原药品种价格已处于历史低位甚至都已经跌破历史低位，处于跌无可跌的地步，但是基于过去三年中国和印度农药产能的扩增及释放，大部分原药品种将持续处于供大于求的状况，这也将使得大部分原药品种将持续底部盘整。

2、处于价格历史底部的产品随时会伴随偶发事件而出现短期内价格重大波动，库存管理及市场策略的准确决策、快速响应尤为重要。

3、市场需求将持续回暖。下半年伴随巴西，阿根廷和美国等大体量市场的刚性需求恢复，下半年市场需求将明显强劲于上半年，市场刚性需求将持续回暖。

4、全球头部企业竞争格局调整加快。一是非专利作物保护品市场份额的持续扩大；二是伴随非专利作物保护品市场份额的持续扩大，优秀的跨国非专利保护品公司成长加速。

二、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》中的“化工行业相关业务”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
原材料 1	市场询比价采购	17.95%	否	31,523.16	30,698.70
原材料 2	市场询比价采购	4.17%	否	82,285.40	60,129.52
原材料 3	市场询比价采购	3.12%	否	29,602.98	21,519.57
原材料 4	市场询比价采购	3.03%	否	72,576.72	69,078.80
原材料 5	市场询比价采购	2.75%	否	49,931.03	47,071.24

原材料价格较上一报告期发生重大变化的原因

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
苯氧羧酸类除草剂产业化阶段	产业化阶段	核心技术人员稳定，具备丰富的研发、生产经验	一种合成苯氧羧酸类除草剂原药的方法；生产 2,4-二氯苯氧乙酸的方法等	解决了传统合成用水量大的问题，生产中避免生成剧毒物质二噁英、难闻物氯代酚，环保性好，符合清洁生产要求，具有明显的经济效益及成本优势。
三嗪类除草剂	产业化阶段	核心技术人员稳定，具备丰富的研发、生产经验	莠灭净的生产方法及装置；一种莠去津的制备方法等	通过多级节能高效刮板蒸发装置，解决了三嗪类除草剂生产过程中高能耗、低产能的技术问题。
环己烯酮类除草剂	产业化阶段	核心技术人员稳定，具备丰富的研发、生产经验	一种烯草酮的工业化制备方法；一种 6-乙硫基-3 庚烯-2 酮的合成方法等	反应工艺深度挖掘，环保装置升级，在产能提升、提质降耗、三废减排方面取得明显成效。
三氯甲硫基类杀菌剂	产业化阶段	核心技术人员稳定，具备丰富的研发、生产经验	一种制备克菌丹的装置；连续化生产全氯甲硫醇的系统等；一种 1,2,3,6-四氢邻苯二甲酰亚胺的制备方法等	首次采用全新的关键反应设备，彻底解决了反应传质传热问题，装置效能明显提升，原子经济性大幅提高，实现了绿色化学、低碳排放的目标。
三唑啉酮类除草剂新工艺设计开发	产业化阶段	核心技术人员稳定，具备丰富的研发、生产经验	一种甲磺草胺的制备方法一种甲磺草胺中间体的合成方法等	通过工艺路线的持续优化，资源化循环利用，节能降耗，收率和含量得到提高，同时避免了高盐废水的产生，提质降耗成效显著。
手性苯氧羧酸类除草	产业化阶段	核心技术人员稳定，		国内首创工艺，突破

剂		具备丰富的研发、生产经验		了高端产品传统工艺技术难题，提高产品质量，实现单线多产品快速转产的功能，提高产品清洁生产水平和市场竞争力。
EW 型制剂高效环保新产品	试生产阶段	核心技术人员稳定，具备丰富的研发、生产经验		该项目针对目前传统的乳油工艺污染较严重问题，研究开发替代剂型 EW，以适应未来环保剂型发展的趋势。
CS 型缓释剂型微胶囊悬浮剂	试生产阶段	核心技术人员稳定，具备丰富的研发、生产经验		新型农药剂型微囊悬浮剂，该项目大幅减少有机溶剂的使用，提升环保和安全性，同时降低潜在的对工人的健康危害。
OD 型油悬浮剂高效环保新产品	试生产阶段	核心技术人员稳定，具备丰富的研发、生产经验	一种含联苯菊酯和氟苯吡菌胺的可分散油悬浮剂及其制备方法和应用；一种含莠去津、硝磺草酮和烟嘧磺隆的可分散油悬浮剂及其制备方法等。	油悬浮剂用植物油、甲酯化植物油等植物源载体取代传统化石溶剂，对环境非常友好。同时植物油还能增加药效，减少农药用量，环保、高效，符合 FAO 标准的合格油悬浮剂产品。

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
制剂	283,310 吨	84.64%	120,200 吨	正在建设中
原药	72,708 吨	62.10%	42,000 吨	正在建设中

主要化工园区的产品种类情况

主要化工园区	产品种类
潍坊滨海化工产业园	除草剂、杀虫剂、杀菌剂
新河化工园区	杀虫剂、杀菌剂
平罗工业园区	除草剂、杀菌剂

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

厂区	序号	项目	环评批复情况	环评批复时间
润丰股份	1	润丰股份第一分公司液体制剂连续化项目（一期）环评	潍环审字[023]B9 号	2023.2.27
	2	润丰股份第一分公司液体制剂连续化项目（二期）环评	潍滨环表（23030）	2023.4.29
	3	年产 14500 吨均三氮苯类产品技改扩建项目	潍环审字〔2023〕B27 号	2023.6.2
	4	年产 25000 吨草甘膦连续化技改项目	潍环审字〔2023〕B56 号	2023.11.17
	5	年产 25000 吨草甘膦连续化技改项目-粗品焦磷酸钠装置	潍环审字〔2023〕B57 号	2023.11.17

	6	年产 25000 吨草甘膦连续化技改项目-磷酸氢二钠装置	潍环审字〔2023〕B58 号	2023.11.17
	7	植保产品研发中心项目-过程开发中心	潍滨环表审（23059）	2023.8.15
	8	1 万吨/年 2，4-D 技改项目	潍环审字〔2023〕B11 号	2023.2.27
	9	1500 吨/年毒莠定技改项目	潍环审字〔2023〕B10 号	2023.2.27
	10	3000 吨/年除草剂项目	潍环审字〔2023〕B5 号	2023.2.6
	11	润丰股份第三分公司液体制剂连续化项目	潍环审字〔2023〕B22 号	2023.5.24
	12	植保产品研发中心项目-研发楼	潍滨环表审（23077）	2023.12.21
宁夏格瑞	1	年产 3000 吨敌稗技术改造项目	宁平工管环复〔2023〕1 号	2023.1.13
	2	年产 1000 吨丙炔氟草胺项目	宁平工管环复〔2023〕4 号	2023.2.3
	3	年产 10000 吨全新绿色连续化工艺 MCPA 项目	宁平工管环复〔2023〕5 号	2023.2.3
	4	研发楼建设项目	宁平管环表〔2023〕129 号	2023.12.18
宁夏汉润	1	年产 8000 吨烯草酮项目	宁平工管环复〔2023〕08 号	2023.02.03
	2	年产 8000 吨烯草酮项目-氯代胺工程	宁平工管环复〔2023〕15 号	2023.08.22
	3	年产 1000 吨二氯吡啶酸项目	宁平工管环复〔2023〕7 号	2023.02.03
	4	年产 8000 吨烯草酮项目-研发楼和污水站	宁平管 环表（2023）3 号	2023.01.03
	5	年产 6 万吨全新绿色工艺 2，4-D 及其脂项目	宁平工管环复〔2023〕7 号	2023.02.03
青岛润农	1	高效杀虫杀菌剂技改项目-年产 30000 吨液体制剂车间	青环审（平度）〔2023〕35 号	2023.3.15
	2	高效杀虫杀菌剂技改项目-年产 30000 吨固体包装车间	青环审（平度）〔2023〕59 号	2023.5.9
	3	10000 吨高端制剂车间技改项目	青环审（平度）〔2023〕118 号	2023.8.31

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

厂区	已取得证书	有效期
润丰股份	排污许可证（潍坊西厂区）	2024.02.05 至 2029.02.04

	排污许可证（潍坊东厂区）	2024.1.30 至 2029.1.29
	排污许可证（潍坊北厂区）	2022.01.07 至 2027.01.06
	安全生产许可证（潍坊西厂区）	2023.06.07 至 2026.06.06
	安全生产许可证（潍坊东厂区）	2021.09.13 至 2024.09.12
	安全生产标准化证书（潍坊西厂区）	2021.12.27 至 2024.12.26
	安全生产标准化证书（潍坊东厂区）	2021.12.27 至 2024.12.26
	安全生产标准化证书（潍坊北厂区）	2021.12.27 至 2024.12.26
	危险化学品登记证（潍坊西厂区）	2021.11.09 至 2024.11.8
	危险化学品登记证（潍坊东厂区）	2021.6.22 至 2024.06.21
宁夏格瑞	安全生产许可证	2023.6.24 至 2026.03.23
	危险化学品登记证	2023.6.17 至 2026.03.16
	非药品类易制毒化学品生产备案证明	2022.8.12 至 2025.05.11
	排污许可证	2020.12.29 至 2025.12.28
宁夏汉润	危险化学品登记证	2024.01.09 至 2027.01.08
	排污许可证	2023.12.01 至 2028.11.30
青岛润农	排污许可证	2023.07.22 至 2028.07.21

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

参见第三节“管理层讨论与分析”中的“一、报告期内公司所处行业情况”相关内容。

从事氯碱、纯碱行业

☐是 ☑否

三、核心竞争力分析

1、源自中国服务世界---独特的业务模式实现“全球中国造到中国品牌全球化”

公司成立初期，依托创始团队在作物保护品行业积累的从业经验，以原药制造商和供应商的角色参与全球农药产业链，借助于全球作物保护品市场的快速发展和产业向中国等新兴国家转移的浪潮实现了快速成长和初始积累。

随着全球经济环境的变化，全球作物保护品行业也在发生变革，尤其是 2008 年金融危机爆发之后，受整体市场需求下降的影响，国内制造业由于多年持续低水平重复建设而形成的产能过剩问题愈发突出，不少产品出现供大于求局面，并衍生出恶性的价格竞争，对行业内企业的盈利水平产生了不利影响。针对国内外经济和市场环境的变化带来的挑战，公司快速响应，积极应对，自 2008 年下半年开始探究、谋划公司销售模式和发展路线的优化升级，逐步形成了以“团队+平台+创新”为基础要素，将作物保护品的传统出口模式与境外自主登记模式相结合，以“快速市场进入平台”为特点的全球营销网络。

“快速市场进入平台”的核心是在各目标国获得丰富而完善产品组合的登记以及坚持平台开放的理念。丰富而完善的产品组合登记能给种植者提供完整作物解决方案，而平台开放的理念使得公司既能基于该目标国平台自建当地团队开展自有品牌的 B-C 业务，也会采取灵活的方式将该平台开放给其他优秀的市场合作伙伴开展 B-B 业务。基于此开放的平台通过公司自建团队及诸多市场合作伙伴来多渠道快速扩大市场份额。

在各目标国，公司坚持作物保护产品传统出口模式与境外自主登记模式相结合。公司可根据市场情况变化和产品的差异性，在供应商、品牌商和服务商等不同市场角色间进行灵活调整切换。两种模式相互促进，互为补充。传统出口模式为境外自主登记模式下的业务拓展提供了坚实的客户基础和市场认知，而丰富的境外自主登记不仅大大提高了公司品牌知名度，也能以更丰富的产品更好地满足客户需求而提升与客户合作的亲密度，从而也能更有利于公司传统出口业务的开拓。

目前公司传统出口业务模式收入还占有相当大的比重，未来，随着公司境外自主登记数量的持续增加以及以“快速市场进入平台”为特点的全球营销网络建设的不断完善，境外自主登记模式的收入占比以及自有品牌的 B-C 收入占比将进一步提升，公司的盈利能力和持续稳定增长经营能力将明显提高，从而实现业绩的平稳、持续、快速增长。

公司正根据中期战略规划提速加大境外自主登记的投入以丰富各目标国产品组合，并启动在更多目标国的“快速市场进入平台”的构建，与此同时公司也坚持以“轻架构、快速响应”为特点而加速在各目标国自建团队开展自有品牌的 B-C 业务，依托公司自身及中国强大的供应链，积极推进以实现“全球中国造到中国品牌全球化”。

2、明确且坚定实施的战略规划

2019 年公司基于 BLM 模型，在所有核心团队成员的参与下，经过激烈、深入且充分的研讨，达成共识并确定了 2020-2024 年的中期战略规划。该中期战略规划是基于“坚持做难而正确的事，迈向产业价值链高地，打造完整产业链”的指引而制定的。

在该中期战略规划完成后，公司每年年中均组织年度性复盘更新，确保围绕该规划制定的关键任务与时俱进。基于中期战略规划制定公司的年度经营计划、部门年度工作计划和个人 PBC，层层解码，形成战略规划实施地图，并在每个季度对实施情况进行总结回顾点评，提出下一步的改善计划，确保全员聚焦战略规划和年度工作计划，合力支撑目标达成。

3、专业、专注、国际化的核心团队

公司培育壮大了稳定的运营团队。以创始股东王文才、孙国庆、丘红兵、袁良国、刘元强为首的运营团队二十多年始终专注于作物保护品领域，具备深厚的专业知识和丰富的实务经验，对全球各细分市场和发展趋势有深入的研究。

“成为全球领先的作物保护公司”是公司的愿景，“润泽万物，丰登五谷”是公司的使命，“客户导向，快速响应，持续奋斗，开放包容，团队协作，共享共赢”是公司的核心价值观。公司以愿景、使命、价值观的宣贯与践行来确保团队成员的文化认同与统一；通过持续优化的职位、薪酬、绩效、培训体系来构建满足全球化业务拓展需求的国际化团队。

为充分践行公司“共享共赢”价值观，公司于 2021 年实施了对于创始股东成员之外的优秀运营团队骨干成员的限制性股票激励计划，这也将成为公司持续优化的职位、薪酬、绩效、培训体系的组成部分，从而进一步打造同心同德、凝心聚力的国际化团队。

4、广泛覆盖的全球营销网络

公司的业务领域覆盖全球，在山东潍坊、青岛、宁夏平罗及海外阿根廷、西班牙拥有五处制造基地；已在境外设有 100 多个下属公司，在全球 100 多个国家开展业务，并基于公司强大的全球登记能力，正在持续加速完善全球营销网络。

根据 2023 年度更新后的公司中期战略规划，在“快速市场进入平台”的构建方面，公司将于 2024 年在除美国、加拿大、日本之外的全球所有主要市场初步完成“快速市场进入平台”的构建，于 2025-2029 期间完成对全球所有主要市场的“快速市场进入平台”的构建。在自建当地团队开展自有品牌的 B-C 业务方面，公司将于 2024 年年底前完成在不少于 25 个新增目标国予以开展。

5、研发创新支撑的先进制造

公司于 2019 年开始将研发创新的聚焦积极调整到活性组分单品的先进制造，经过多年积累，在研发创新支撑的先进制造方面已形成五大核心竞争能力：

（1）基于全产业链通透理解的选品能力

在公司独特的业务模式下，从工厂到农场的全产业链理解通透，在原药方面，构建了符合公司特点和目标市场需求的活性组分筛选能力，丰富研发管道，保证先进制造的可持续性。在制剂方面，形成以终端市场痛点为导向的差异化制剂产品选择和规划能力，完善产品组合。

（2）基于行业影响力和开放包容、共享共赢文化的资源整合能力

充分利用国际市场开拓积累的人脉，践行 “开放包容、共享共赢” 核心价值观，积极从全球整合各专业细分领域的顶尖专家资源和研发团队，强强联合，目前已构建了具有国际一流水平的国际化技术团队，并与众多科研院所、高校及企业开展了紧密的项目合作。

（3）基于机理研究的工艺开发能力和基于过程分析的工程转化能力

公司聚焦研发创新支撑的先进制造，强化反应机理和规律研究，全面提升工艺开发和工程转化能力，打造出了一支强有力的工艺开发和工程转化团队。在原药方面，打造了多个危险工艺技术平台，支撑多个活性组分成功产业化；在制剂开发方面，已形成配方快速开发和连续化生产制剂平台技术，拥有 1300 多个生产配方，900 多个配方实现工程转化。

（4）基于产品和市场特点采用不同实施标准和实施方式的灵活落地能力

从规模、专利、作用机制等维度对活性组分进行合理分类，采用不同的实施标准。数量级大、具有规模效应的重要活性组分确保先进制造，作用机制独特、数量级小的重要活性组分快速实施，市场潜力大、将过专利期的重要活性组分率先布局。针对不同实施标准匹配自产、定制及其组合的方式快速实现产业化。

（5）基于核心技术优势和精益制造的持续改进能力

充分利用多年积累的核心技术优势和精益制造经验，在原药方面，深度研究反应机理和规律，强化过程分析，持续挖潜，降低原药成本；在制剂方面，持续迭代配方，提高药效，降低亩用成本，提升产品的持久竞争力。

6、以完整的产业链及全流程通透理解基础上的轻架构、快速响应优势而源自中国，服务世界

公司已构建了涵盖原药与制剂的研发、制造以及面向全球市场的品牌、渠道、销售与服务的从工厂到农场的完整产业链，并具备了对此完整产业链全流程的通透理解，能够从各个环节收获价值。依托公司自产能力和中国国内强大供应链及全球营销网络，以“轻架构、快速响应”为特点应对供应端、成本端及全球各国市场端的快速变化，源自中国，服务世界。

公司的全球营销网络能使得公司能敏锐洞察市场趋势，规避研发创新和制造端的盲目投资风险。

公司的全球视野、国际化的专业团队，以及“开放包容，共享共赢”的价值观也使得公司具备对全球产业链上下游进行成功的整合能力，更助于公司借助资本市场舞台快速成长。

四、主营业务分析

1、概述

润丰股份正在实施的中期战略规划（2020-2024）是基于“坚持做难而正确的事，迈向产业价值链高地，打造完整产业链”为指引而制定的。基于此中期战略规划，公司将持续聚焦于进一步完善全球营销网络以及研发创新支撑的先进制造。在此重点就 2023 年度在这两方面的工作进展进行总结。

（一）进一步完善全球营销网络方面

1、团队构建：积极通过国内校招、社招以及各国当地招聘等各种方式，市场和登记团队人数快速增加，尤其是加大了海外各国当地招聘员工力度，国际化团队的搭建和管理已成体系并已驾轻就熟。针对派驻海外的中方团队成员需要进行业务经理到业务管理型的经理角色转型专门设计了为期两年的 Rainbow Leadership Program；针对新加入的团队成员年轻化的特点，进一步丰富与优化市场和登记培训体系及系列课件，成功组织了以校招新员工为对象的为期超 4 个月

的新飞 Young 培训班，以及以在岗员工为对象年度性的为期各一周的市场团队和登记团队智造营，达到了凝心聚力，分享得失，固化成功方法论的目的。

2、市场拓展：市场线成员贯彻实施公司关键任务，在做好已有目标国市场的业务深耕的同时，持续开展新市场的拓展，加速完善全球营销网络的构建。

（1）新完成美国、加拿大、马里、几内亚、摩尔多瓦、蒙古等市场的深度调研；

（2）新成立了澳大利亚、新西兰、土耳其、圭亚那、加纳、多米尼加、突尼斯、阿尔及利亚等新的全资或合资子公司或办事处；

（3）新在俄罗斯、土耳其、厄瓜多尔、柬埔寨、孟加拉全资或合资组建当地团队启动了在当地的 TO C 渠道构建和品牌销售。

3、全球登记：伴随加速完善全球营销网络构建，同步全面加码并提速了在全球的登记布局。

（1）快速扩增全球登记团队规模，登记团队成员规模从 2022 年的 169 人增加到现有的 190 余人。

（2）首次在波兰、土耳其、波黑、阿塞拜疆、突尼斯、亚美尼亚、津巴布韦、多哥、马达加斯加、博茨瓦纳、纳米比亚等国获得登记。

（3）截止 2023 年 12 月 31 日，公司共拥有境内外农药登记证 6000 余项。

公司正按照中期战略规划全面有序地加速推进全球营销网络的构建。

（二）研发创新支撑的先进制造方面

1、团队构建：2023 年度，继续加大招才引智力度，积极通过校招、社招等各种方式，技术团队增加 77 人，整体研发水平进一步提升。与此同时，基于多年国际市场开拓积累的人脉和国际视野，积极从全球整合各专业细分领域的顶尖专家资源，进一步优化和完善研发流程，目前已初步构建了具有国际一流水平的国际化技术团队和科学、严谨、高效、系统的工作流程，为公司规划中项目的成功实施和稳定运行提供了坚实的保障。

2、项目规划：基于公司中期战略规划，依托敏锐的市场能力和全产业链通透的优势，公司进行了系统、严谨、有针对性的产品筛选，从而确定了中期产品规划。在原药制造方面，继续计划中的过专利期的重要活性组分和将过专利期的重要活性组分的研发和落地实施，均由不同的项目团队按照规划有序推进中。

3、实施进展：在原药制造方面，公司基于自动化、连续化、绿色化进行重要活性组分制造的工艺工程技术开发和优化，追求精细化工精细化和化工化。报告期内 1 个国内首创工艺单线多产品项目目前已正常生产运行；2 个原药产品全流程连续化项目已完成开发，具备实施条件，其中一个正在实施；2 个原药产品于 2023 年下半年完成开发，2024 年具备实施条件；1 个原药产品预计 2024 年下半年完成开发，2025 年具备实施条件；2 个原药产品预计 2024 年完成中试。

伴随中期战略规划中的项目逐个成功实施和稳定运行，将进一步强化润丰股份的完整产业链并有力地支撑公司全球市场的拓展。

（三）2023 年度运营分析

公司各项工作按照中期战略规划和年度工作计划有序推进，圆满完成，但面向未来依旧存在明显的能力差距。

1、公司全年运营整体良好，各项工作按照公司中期战略规划和年度工作计划有序推进，各关键任务的推进进度和质量符合预期。

2、全球营销网络的构建速度和质量优于预期，在行业下行周期背景下坚定的大幅度加大了进一步完善全球营销网络的投资建设，市场端的深耕及业务模式的优化升级尤其是 Model C 的推进进度和成长优于预期，公司持续健康稳定成长的基础坚实且成长势头良好。

3、运营团队充分发挥了“轻架构，快速响应”的优势，从容面对市场环境的快速重大变化，基于从工厂到农场全产业链信息的通透理解，快速响应，准确决策，有效的降低并控制了经营风险，凸显了公司独特的竞争优势。

4、公司在迈向全球化运营的进程中，存在亟待弥补的能力差距，主要体现为：构建适应全球化运营的管理体系为基础的全球化运营能力；构建符合润丰业务特色、卓越的端到端流程体系和保障流程执行的能力。

（四）2024 年公司经营展望

伴随各市场去库存结束和需求回暖，以及中期战略规划中各关键任务的有序顺畅推进，尤其是伴随过去两年新启动的 Model C 子公司逐个走上健康快速发展进程，公司持续健康稳定成长的基础坚实且成长势头良好。

2、收入与成本

（1） 营业收入构成

营业收入整体情况

单位：元

	2023 年		2022 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	11,484,792,643.38	100%	14,460,175,154.41	100%	-20.58%
分行业					
化工行业	11,484,792,643.38	100.00%	14,460,175,154.41	100.00%	-20.58%
分产品					
主营-除草剂	8,422,644,480.51	73.34%	12,283,317,574.94	84.95%	-31.43%
主营-杀虫剂	1,543,789,001.29	13.44%	1,003,238,894.16	6.94%	53.88%
主营-杀菌剂	1,374,579,539.96	11.97%	797,108,900.12	5.51%	72.45%
主营-其他	97,381,873.13	0.85%	239,960,446.90	1.66%	-59.42%

其他	46,397,748.49	0.40%	136,549,338.29	0.94%	-66.02%
分地区					
国外	11,140,007,933.22	97.00%	14,161,700,842.29	97.94%	-21.34%
国内	344,784,710.16	3.00%	298,474,312.12	2.06%	15.52%
分销售模式					
模式 A+模式 B	7,600,491,696.45	66.18%	10,597,400,188.69	73.29%	-28.28%
模式 C	3,884,300,946.93	33.82%	3,862,774,965.72	26.71%	0.56%

（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》中的“化工行业相关业务”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						
化工行业	11,484,792,643.38	9,051,614,099.72	21.19%	-20.58%	-21.52%	0.95%
分产品						
主营-除草剂	8,422,644,480.51	6,867,127,536.95	18.47%	-31.43%	-30.34%	-1.27%
主营-杀虫剂	1,543,789,001.29	1,036,124,660.60	32.88%	53.88%	34.92%	9.43%
主营-杀菌剂	1,374,579,539.96	1,069,485,641.15	22.20%	72.45%	73.00%	-0.25%
分地区						
国外	11,140,007,933.22	8,743,099,682.06	21.52%	-21.34%	-22.40%	1.08%
分销售模式						
模式 A+模式 B	7,600,491,696.45	6,290,055,546.85	17.24%	-28.28%	-28.35%	0.08%
模式 C	3,884,300,946.93	2,761,558,552.87	28.90%	0.56%	0.24%	0.23%

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
主营-除草剂	240,258 吨	247,710 吨	8,422,644,480.51	除草剂产品下半年销售价格较上半年下降 10.41%	除草剂市场售价持续走低

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

境外业务名称	开展的具体情况	报告期内税收政策对境外业务的影响	公司的应对措施
农药产品销售	报告期内，海外业务产生的	无	无

	营业收入占比为97%。公司按照中期战略规划正全面有序地加速推进全球营销网络的构建。具体包括团队构建、市场拓展及全球登记等方面。		

（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	2023年	2022年	同比增减
化工行业	销售量	吨/千升	312,568	290,021	7.77%
	生产量	吨/千升	281,209	229,951	22.29%
	库存量	吨/千升	80,583	30,145	167.32%

相关数据同比发生变动30%以上的原因说明

☑适用 □不适用

1、主要是美洲区域的子公司库存增加。

2、大多数产品已经处于价格的历史谷底，加大各产品的库存所面临的跌价损失风险较低。

3、针对大多数航程长的重要目标国均大幅度提高了当地库存，以便更加便利的实现当地交付。

（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

行业分类

行业分类

单位：元

行业分类	项目	2023年		2022年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
化工行业	材料成本	8,296,988,882.41	91.66%	10,764,496,939.90	93.33%	-22.92%
化工行业	直接人工	240,895,618.81	2.66%	255,530,538.91	2.22%	-5.73%
化工行业	制造费用	387,029,302.50	4.28%	407,795,505.67	3.54%	-5.09%
化工行业	运输费用	126,700,296.00	1.40%	105,640,103.27	0.92%	19.94%
化工行业	合计	9,051,614,099.72	100.00%	11,533,463,087.75	100.00%	-21.52%

说明

无

（6） 报告期内合并范围是否发生变动

☑是 □否

报告期内，公司新增控股子公司纳入合并报表范围，具体内容请参阅“第十节之九、合并范围的变更”和“第十节之十、在其他主体中的权益”。

（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）	1,348,206,768.30
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	11.74%
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	第一名	468,983,441.21	4.08%
2	第二名	242,250,783.26	2.11%
3	第三名	235,429,065.60	2.05%
4	第四名	203,097,106.00	1.77%
5	第五名	198,446,372.23	1.73%
合计	--	1,348,206,768.30	11.74%

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）	1,671,274,276.07
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	19.50%
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	第一名	380,335,705.44	4.44%
2	第二名	347,234,936.96	4.05%
3	第三名	339,536,771.30	3.96%
4	第四名	332,292,110.14	3.88%
5	第五名	271,874,752.23	3.17%
合计	--	1,671,274,276.07	19.50%

主要供应商其他情况说明

□适用 ☑不适用

3、费用

单位：元

	2023 年	2022 年	同比增减	重大变动说明
销售费用	432,967,568.95	292,303,865.92	48.12%	主要系报告期内海外员工薪酬、登记费用、差旅费、咨询费、促销品费等增加所致
管理费用	515,227,243.83	369,515,096.10	39.43%	主要系报告期内海外职工薪酬、办公费、咨询评估、折旧摊销增加所致
财务费用	-37,006,582.21	-345,422,688.78	89.29%	主要系报告期内 23 年汇兑收益大幅下降所致
研发费用	298,481,326.30	335,089,330.53	-10.92%	

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
环己烯酮类除草剂清洁生产新工艺路线开发及应用	该项目是针对目前一种环己烯酮类除草剂生产工艺存在的工序复杂，产品质量不稳定，三废产生量大，能耗大等问题进行的清洁生产新工艺开发项目，解决当前生产路线工序多、流程长、自动化程度低，选择率低、原料单耗低、原子利用率低，废水高 COD、高 TN 等问题，提升产品品质。	该项目正处于研发设计阶段。	该项目的最终目标是研究开发一项全新的提高产品质量，缩短工序流程，提高原料原子利用率，减少三废排放，提升三废资源化处置水平，降低能耗的一种环己烯酮类除草剂新的绿色工艺路线，开发全流程连续化、自动化生产技术，从而提升产品清洁生产水平和市场核心竞争力。	该项目的实施可极大增强我司环己烯酮类除草剂产品的清洁生产水平、自动化水平和综合竞争优势。
苯氧羧酸类除草剂合成新工艺技术开发	目前该苯氧羧酸类除草剂普遍采用的生产工艺存在产出大量的废水，废盐，环保处理成本高等问题。针对上述存在弊端研究开发清洁环保新工艺，提高原子利用率和清洁指数，进而提升产品竞争力。	该项目正处于研发设计阶段。	该项目的最终目标为研究开发全新的生产技术，提高产品质量，减少三废排放量，降低生产成本，并实现产业化。	该项目通过技术创新可大大减少废水和废盐的排放，提升产品品质，同时降低生产成本，提高产品利润，从而提升我司产品在国际市场的竞争力。
有机硫类杀菌剂制备新工艺设计及清洁生产装置开发	该项目产品目前国内生产厂家较少，市场需求增长快，开发前景十分广阔。现有生产工艺存在生产率低，原药品质不高，很难满足高端市场需	该项目目前正在研发设计阶段。	该项目最终目标为开发新工艺，并建成一套国际先进的生产装置，从而大大提高我司产品竞争力。	该项目通过技术创新，优化工艺流程，提高产品品质，降低产品生产成本，从而大大提高公司在农化行业的产品竞争力和市场占有率。

	求的弊端，拟开发一种低成本、高品质、高效生产的新工艺。			
异噁唑类除草剂新工艺开发及应用	该项目针对该产品现有生产工艺无法从根本上解决总收率低、产品品质差、三废排放量大等关键技术难题，开发出一种绿色低碳、高品质、低成本的生产新工艺，以满足日益增长的市场需求及环保要求。	该项目目前正处于研发阶段。	该项目最终目标为实现科研成果的转化，构建该异噁唑类除草剂清洁生产体系，并最终实现产业化。	该技术创新通过提升反应选择性，提高转化率，得到高含量高品质的产品，从源头上消除污染降低总成本，从而提高产品的经济效益，符合清洁生产的原则。对于提升我司在农药行业的地位和影响力具有重要意义。
新型三酮类除草剂绿色新工艺设计开发	该项目是针对目前该新型三酮类除草剂生产工艺存在的工序复杂，产品质量总体不高，三废产生量大，能耗高，生产成本偏高等问题进行的清洁生产水平提升项目，项目实施后还可大幅提升产品纯度。	该项目现在正处于研发阶段。	该项目的总体目标是研究开发全新的生产工艺技术，并实现产业化，从而提高产品清洁生产水平，掌握市场主动权。	该项目的实施将增强我司核心竞争力，开拓产品管线，丰富原药品种，对提高公司原药自产率具有重要意义。
苯氧羧酸类高效除草剂绿色合成新工艺开发	该项目针对该苯氧羧酸类选择性高效除草剂的生产现状，利用现代有机合成技术，开发新工艺，突破关键技术难题，同时明显提高产品收率，从源头上消除污染，实现无害化、减量化、资源化和精准化制备。	该项目处于研发设计阶段。	该项目的最终目标是建成具有国际领先水平的该苯氧羧酸类除草剂绿色清洁连续化生产示范装置，并持续提升产品竞争力，掌握全球话语权。	该项目开发出一种生产成本低、产品质量好、环保压力小的连续化、自动化清洁生产新工艺，以满足日益增长的市场需求及环保要求，大幅提高我司在农药领域的产品竞争力。
PPO 抑制类除草剂安全绿色新工艺开发	该项目针对现有生产工艺存在的关键步骤安全风险系数高，母液处置难度大等关键技术难题，通过过程强化等技术，提升安全系数，实现节能减排，突破技术难题。	该项目正处于研发设计阶段。	该项目的最终目标是建成全球领先水平的连续化和自动化装置，提升产品品质及成本竞争力，逐步掌握话语权。	该项目技术流程简化明显，产品总收率高，总成本低，提高产品的经济效益。项目的实施将增强我司核心竞争力，开拓产品管线，满足日益增长的市场需求及环保要求，大幅提高我司在农药领域的产品竞争力。
吡啶羧酸类除草剂清洁新工艺开发	该项目针对目前传统生产工艺的控制不稳定、回收物料多等关键技术问题，通过研究开发新的清洁技术，过程强化，提升工艺稳定性，解决回收物料问题，进而提升产品品质和成本竞争力。	该项目正处于研发设计阶段。	该项目的最终目标是建设国内领先的生产装置，实现清洁化低碳生产，提升产品竞争力。	该项目符合清洁生产的要求，其成功实施将增强我司核心竞争力，满足日益增长的市场需求及环保要求，大幅提高我司在农药领域的产品竞争力和研发水平。
有机磷除草剂清洁低碳新工艺开发	该项目针对现有生产工艺收率低，人工操	该项目正处于研发设计阶段。	该项目的最终目标是建设国内领先的生产	该项目的技术开发显著提升产品总收率，

	作多，生产控制不稳定等关键技术问题，通过研究开发连续化生产工艺，过程强化，提升选择性和转化率，解决操作不稳定、含磷废液资源化等问题，提升成本竞争力。		装置，实现自动化连续化生产，提升产品竞争力。	降低总成本，提高产品的经济效益。项目的实施将增强我司大吨位产品的供应能力，确保核心竞争力，减少对外采购的依赖性，满足日益增长的市场需求及环保要求，大幅提高我司在农药领域的竞争力。
脲嘧啶类除草剂合成新工艺技术开发	该项目针对目前国内其他企业生产成本高，收率低，部分步骤工艺控制不稳定，溶质种类多，流程复杂等问题，通过研究致力于开发一种易于控制和操作，收率高，成本低的工艺，构筑技术优势，保证未来产品的综合竞争力。	该项目正处于研发阶段。	该项目最终目标为实现科研成果的转化，构建该脲嘧啶类除草剂清洁生产体系，并最终实现产业化。	该项目的开发将丰富我司产品组合，提升我司产品的竞争力；通过极限式的技术开发构筑优势，将确保我司在未来竞争中处于优势地位，提升我司在市场中的竞争力。
DF 型干悬浮剂高效环保新产品研发	干悬浮剂是水分散颗粒剂的一种，目前常规水分散颗粒剂在加工上，存在连续化程度低，粉尘大；在产品质量上，存在分散性能差等问题，该项目的实施研发，可通过改变研磨粉碎、流化制粒的工艺，提高连续化程度、减少粉尘，具备水分散颗粒剂和水悬浮剂共同优点，提高药效降低药量，降低工人的健康危害。	该项目处于研发设计阶段	该项目的最终目标为研究开发新型农药剂型干悬浮剂，并实现产业化。	该项目的研发能够丰富我司产品种类，产品生产加工多元化，差异化，提高我司产品市场竞争力，服务全球农业丰收。
FS 型种子处理剂高效环保新产品开发	农药水基化是重要的发展方向。种子处理剂以水为分散介质，对环境友好。直接作用于种子靶标，具有高效、环保、安全的应用特点，农药利用率高。	该项目现在处于研发设计阶段	该项目的最终目标是开发完成环保、高效，对种子安全的种子处理剂产品，并实现产业化。	该项目的研发能够丰富我司产品种类，产品生产加工多元化，提高我司产品市场竞争力，服务全球农业丰收。

公司研发人员情况

	2023 年	2022 年	变动比例
研发人员数量（人）	547	509	7.47%
研发人员数量占比	12.36%	13.70%	-1.34%
研发人员学历			
本科	292	302	-3.31%
硕士	142	106	33.96%
博士	5	5	0.00%

大专及以下	108	96	12.50%
研发人员年龄构成			
30 岁以下	284	273	4.03%
30~40 岁	211	196	7.65%
40 岁以上	52	40	30.00%

近三年公司研发投入金额及占营业收入的比例

	2023 年	2022 年	2021 年
研发投入金额（元）	335,272,927.79	335,089,330.53	312,438,469.66
研发投入占营业收入比例	2.92%	2.32%	3.19%
研发支出资本化的金额（元）	36,791,601.49	0.00	0.00
资本化研发支出占研发投入的比例	10.97%	0.00%	0.00%
资本化研发支出占当期净利润的比重	4.77%	0.00%	0.00%

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	2023 年	2022 年	同比增减
经营活动现金流入小计	10,640,249,509.56	14,574,948,887.65	-27.00%
经营活动现金流出小计	11,990,624,820.92	13,204,293,479.40	-9.19%
经营活动产生的现金流量净额	-1,350,375,311.36	1,370,655,408.25	-198.52%
投资活动现金流入小计	80,942,265.18	254,109,998.76	-68.15%
投资活动现金流出小计	973,642,232.48	1,121,419,806.70	-13.18%
投资活动产生的现金流量净额	-892,699,967.30	-867,309,807.94	-2.93%
筹资活动现金流入小计	2,993,358,639.12	870,925,420.51	243.70%
筹资活动现金流出小计	1,574,640,461.90	1,336,259,609.93	17.84%
筹资活动产生的现金流量净额	1,418,718,177.22	-465,334,189.42	404.88%
现金及现金等价物净增加额	-890,508,390.70	43,760,530.28	-2,134.96%

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

（1）经营活动产生的现金流量净额较上年度下降，主要系报告期内为加大各产品的库存导致采购量增长，付款增多；职工薪酬的增长所致。

（2）经营活动现金流入较上年度下降，主要系报告期内销售收入下降，回款相应减少所致。

（3）投资活动现金流入较上年度下降，主要系报告期内收回投资收到的现金减少所致。

（4）筹资活动现金流入较上年度增长，主要系报告期内短期银行借款大幅增加所致。

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、非主营业务情况

☑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	-293,585,468.43	-31.22%	主要是处置衍生金融资产取得的投资损失所致	否
公允价值变动损益	118,175,428.04	12.57%	主要是衍生金融资产的公允价值变动所致	否
资产减值	-11,664,630.86	-1.24%	主要是报告期内计提存货跌价准备所致	否
营业外收入	12,413,819.18	1.32%	主要是非流动资产报废收益所致	否
营业外支出	17,481,532.95	1.86%	主要是非流动资产报废损失所致	否
信用减值	-68,872,941.51	-7.32%	主要是应收账款信用减值损失所致	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

	2023 年末		2023 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	3,271,577,916.51	21.96%	3,793,952,509.17	32.70%	-10.74%	主要系报告期内销售回款减少所致
应收账款	4,707,041,417.82	31.60%	3,201,703,461.53	27.60%	4.00%	
存货	3,336,332,619.58	22.39%	1,657,230,533.12	14.29%	8.10%	主要系报告期内部分海外子公司增加当地库存所致
投资性房地产	8,512,192.20	0.06%	9,136,334.57	0.08%	-0.02%	
长期股权投资	1,445,021.57	0.01%	1,669,386.12	0.01%	0.00%	
固定资产	2,008,437,417.28	13.48%	1,691,830,176.47	14.58%	-1.10%	
在建工程	395,645,781.60	2.66%	360,840,138.91	3.11%	-0.45%	

使用权资产	14,463,991.44	0.10%	15,379,959.49	0.13%	-0.03%	
短期借款	2,261,455,023.95	15.18%	404,206,509.66	3.48%	11.70%	主要系报告期内银行借款增加所致
合同负债	29,592,998.73	0.20%	46,035,630.83	0.40%	-0.20%	
长期借款	77,624,331.91	0.52%	17,176,777.87	0.15%	0.37%	
租赁负债	8,219,602.23	0.06%	8,595,962.05	0.07%	-0.01%	

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：万元

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）	854.27					254.27		600.00
金融资产小计	854.27					254.27		600.00
上述合计	854.27					254.27		600.00
金融负债	12,218.35	11,817.54						414.16

其他变动的内容

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

参见第十节“财务报告”中的“七、合并财务报表项目注释中 31、所有权或使用权受到限制的资产”相关内容。

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
562,941,540.53	676,911,063.32	-16.84%

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

□适用 ☑不适用

3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

□适用 ☑不适用

4、金融资产投资

（1） 证券投资情况

□适用 ☑不适用

公司报告期不存在证券投资。

（2） 衍生品投资情况

☑适用 □不适用

1） 报告期内以套期保值为目的的衍生品投资

☑适用 □不适用

单位：万元

衍生品投资类型	初始投资金额	期初金额	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	报告期内购入金额	报告期内售出金额	期末金额	期末投资金额占公司报告期末净资产比例
远期结售汇	721,857.42	721,857.42	11,817.54	0	38,927.59	748,811.06	11,973.95	1.83%
合计	721,857.42	721,857.42	11,817.54	0	38,927.59	748,811.06	11,973.95	1.83%
报告期内套期保值业务的会计政策、会计核算具体原则，以及与上一报告期相比是否发生重大变化的说明	根据《企业会计准则第 22 号-金融工具确认和计量》《企业会计准则第 24-套期保值》《企业会计准则第 37 号-金融工具列报》相应的会计处理，与上一报告期相比未发生变化。							
报告期实际损益情况的说明	报告期投资损失 29,465.52 万元。							
套期保值效果的说明	公司在日常经营过程中会涉及外币业务，公司为防范汇率波动风险，有必要根据具体情况，开展与日常经营需求相关的外汇衍生品交易业务，以降低公司持续面临的汇率或利率波动的风险，公司远期结售汇业务大部分时点能达到锁定业务合同利润的目标，未出现重大风险，达到了套期保值的目的。							
衍生品投	自有资金							

资资金来源	
报告期衍生品持仓的风险分析及控制措施说明（包括但不限于市场风险、流动性风险、信用风险、操作风险、法律风险等）	（一）风险分析 公司开展外汇衍生品交易遵循合法、谨慎、安全和有效的原则，不做投机性、套利性的交易操作，但外汇衍生品交易操作仍存在一定的风险。 1、市场风险：因外汇行情变动较大，可能产生因标的利率、汇率等市场价格波动引起外汇金融衍生品价格变动，造成亏损的市场风险。 2、内部控制风险：外汇衍生品交易业务专业性较强，复杂程度较高，可能会由于内部控制机制不完善而造成风险。 3、回款预测风险：公司通常根据采购订单、客户订单和预计订单进行付款、回款预测，但在实际执行过程中，客户可能会调整自身订单和预测，造成公司回款预测不准，导致已操作的外汇衍生品延期交割风险。 （二）风险控制措施 1、以公司实际经营需要为基础。严禁超过公司正常经营收汇规模的外汇衍生品交易。 2、公司已建立《外汇衍生品交易业务管理制度》，对外汇衍生品业务操作原则及流程、审批程序、信息隔离和风险处理程序等方面做出了明确规定。 3、严格内部审批流程。公司所有的外汇衍生品交易操作由财务部根据情况提出申请，并严格按照公司的内部控制流程进行审核、批准。 4、公司与具有合法资质的大型商业银行开展外汇衍生品交易业务，密切跟踪相关领域的法律法规，规避可能产生的法律风险。 5、公司内外部审计部门定期或不定期对业务相关交易流程、审批手续、办理记录及账务信息进行核查。 6、严格按照深圳证券交易所的相关规定要求及时完成信息披露工作。
已投资衍生品报告期内市场价格或产品公允价值变动的情况，对衍生品公允价值的分析应披露具体使用的方法及相关假设与参数的设定	未到截止日期的远期结汇业务根据锁定的远期结汇汇率与报告期末远期汇率的差额确定期末公允价值变动损益。
涉诉情况（如适用）	不适用
衍生品投资审批董事会公告披露日期（如有）	2022 年 12 月 27 日
衍生品投资审批股东会公告披露日期（如有）	2023 年 01 月 12 日
独立董事对公司衍生品投资及风险控制情况的专项意见	公司开展外汇衍生品交易不以投机为目的，是为了有效规避外汇市场的风险，防范汇率大幅波动对公司造成不良影响，锁定汇兑成本，合理降低财务费用。本次议案的审议、表决程序符合有关法律、法规的规定，不存在损害公司及全体股东，特别是中小股东利益的情形。因此，我们一致同意公司在股东大会批准额度范围内开展外汇衍生品交易业务，有效期自股东大会审批通过之日起 12 个月内有效。

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

2） 报告期内以投机为目的的衍生品投资

□适用 ☑不适用

公司报告期不存在以投机为目的的衍生品投资。

5、募集资金使用情况

☑适用 □不适用

（1） 募集资金总体使用情况

☑适用 □不适用

单位：万元

募集年份	募集方式	募集资金总额	募集资金净额	本期已使用募集资金总额	已累计使用募集资金总额	报告期内变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额比例	尚未使用募集资金总额	尚未使用募集资金用途及去向	闲置两年以上募集资金金额
2021 年	首次公开发行股票	152,186.2	142,880.93	36,175.39	62,603.08	0	122,615.84	80.57%	84,433.83	存放于募集资金专户，用于募投项目使用	0
合计	--	152,186.2	142,880.93	36,175.39	62,603.08	0	122,615.84	80.57%	84,433.83	--	0
募集资金总体使用情况说明											
（一）实际募集资金金额、资金到位情况 经中国证券监督管理委员会于 2021 年 6 月 23 日下发的《关于同意山东潍坊润丰化工股份有限公司首次公开发行股票注册的批复》（证监许可[2021]2113 号）同意注册，润丰股份向社会公开发行人民币普通股股票（A 股）69,050,000 股，每股发行价格为 22.04 元，募集资金总额为人民币 152,186.20 万元，扣除各项发行费用，实际募集资金净额为人民币 142,880.93 万元。大信会计师事务所（特殊普通合伙）对公司上述资金到位情况进行了审验，并于 2021 年 7 月 23 日出具了大信验字[2021]第 3-00030 号《验资报告》。公司及相关子公司已按规定对募集资金进行了专户储存管理，并与保荐机构、开户银行签订了募集资金监管协议。 （二）2023 年度募集资金使用情况及结余情况 2023 年度，公司募投项目实际使用募集资金 36,175.39 万元，其中，使用闲置募集资金暂时补充流动资金余额为 30,000.00 万元。											

（2） 募集资金承诺项目情况

☑适用 □不适用

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)＝(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	截止报告期末累计实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化

承诺投资项目											
1. 年产35300吨除草剂产品加工项目	是	22,000	49.44	0	49.44	100.00%				不适用	是
2. 大豆田作物植保解决方案配套制剂加工项目	是	10,847	0	0	0	0.00%				不适用	是
3. 甘蔗田植保作物解决方案配套制剂加工项目	是	10,347	0	0	0	0.00%				不适用	是
4. 年产1万吨高端制剂项目	否	11,569	3,652.55	0	3,652.55	100.00%	2022年01月31日	6,261.87	10,188.57	是	否
5. 年产20000吨2,4-D、2000吨烯草酮、500吨高效盖草能项目	是	33,934	0	0	0	0.00%				不适用	是
6. 年产1000吨高效杀菌剂项目	是	10,029	0	0	0	0.00%				不适用	是
7.植保产品研发中心项目（原）	是	7,860	0	0	0	0.00%				不适用	是
8.农药产品境外登记项目	是	27,648.28	27,648.28	13,393.55	18,988.03	68.68%	2024年07月31日			不适用	否
9.年产9000吨克菌丹项目	否	0	21,950.56	3,941.57	5,298.36	24.14%	2024年07月31日			不适用	否

10.6000吨/年小吨位苯氧羧酸项目	否	0	10,847	5,337.58	11,015.71	101.56%	2023年07月31日	1,223.27	1,223.27	是	否
11.年产62000吨除草剂项目（一期）-禾本田液体制剂	否	0	10,347	7,340.17	8,725.5	84.33%	2024年01月31日			不适用	否
12.年产38800吨除草剂项目（一期）—30000吨/年草甘膦可溶粒剂	否	0	7,916.45	71.75	71.75	0.91%	2024年07月31日			不适用	否
13.高效杀虫杀菌剂技改项目	否	0	10,029	1,641.66	1,649.21	16.44%	2024年07月31日			不适用	否
14.植保产品研发中心项目	否	0	7,860	647.07	655.04	8.33%	2024年07月31日			不适用	否
15.年产25000吨草甘膦连续化技改项目	否	0	33,934	3,802.04	3,897.49	11.49%	2025年05月31日			不适用	否
承诺投资项目小计	--	134,234.28	134,234.28	36,175.39	54,003.08	--	--	7,485.14	11,411.84	--	--
超募资金投向											
向全资子公司增资并用于购买办公用房		8,600	8,600		8,600.00	100.00%				不适用	
暂时闲置超募资金		46.65	46.65							不适用	

超募资金投向小计	--	8,646.65	8,646.65		8,600	--	--			--	--
合计	--	142,880.93	142,880.93	36,175.39	62,603.08	--	--	7,485.14	11,411.84	--	--
分项目说明未达到计划进度、预计收益的情况和原因（含“是否达到预计效益”选择“不适用”的原因）	1、公司于 2022 年 6 月 29 日召开第三届董事会第三十四次会议和第三届监事会第二十三次会议，并于 2022 年 7 月 15 日召开 2022 年第二次临时股东大会审议通过了《关于部分募集资金投资项目结项并将节余募集资金投入新项目及变更部分募集资金投资项目》，同意公司将“年产 35,300 吨除草剂产品加工项目”、“大豆田作物植保解决方案配套制剂加工项目”、“甘蔗田植保作物解决方案配套制剂加工项目”、“年产 1,000 吨高效杀菌剂项目”、“植保产品研发中心项目（原）”5 个原募投项目变更为“年产 9000 吨克菌丹项目”、“6000 吨/年小吨位苯氧羧酸项目”、“年产 62000 吨除草剂项目（一期）-禾本田液体制剂”、“高效杀虫杀菌剂技改项目”、“植保产品研发中心项目”5 个新募投项目。 2、公司于 2022 年 6 月 29 日召开了第三届董事会第三十四次会议、第三届监事会第二十三次会议，审议通过了《关于部分募投项目延期的议案》。“年产 20,000 吨 2,4-D、2,000 吨烯草酮、500 吨高效盖草能项目”由公司控股子公司宁夏格瑞精细化工有限公司负责具体实施，本项目原计划建设期 24 个月，预期在 2023 年 7 月 28 日完成建设。因募投项目整体工程量较大，建设周期较长，同时受公司实际经营情况等因素影响，该项目进度放缓，经过审慎研究，公司决定将该募投项目达到预计可使用状态时间调整为 2024 年 7 月 28 日。公司于 2022 年 10 月 14 日召开了第四届董事会第二次会议、第四届监事会第二次会议以及 2022 年 11 月 2 日召开的 2022 年第四次临时股东大会审议通过了《关于变更部分募集资金投资项目的议案》，同意公司将“年产 20,000 吨 2,4-D、2,000 吨烯草酮、500 吨高效盖草能项目”变更为“年产 25000 吨草甘膦连续化技改项目”。 3、公司于 2023 年 6 月 21 日召开第四届董事会第十一次会议、第四届监事会第十一次会议，审议通过了《关于部分募投项目延期的议案》，将“年产 9000 吨克菌丹项目”、“高效杀虫杀菌剂技改项目”、“年产 38800 吨除草剂项目（一期）—30000 吨/年草甘膦可溶粒剂项目”达到预计可使用状态时间分别从 2024 年 1 月、2023 年 7 月、2023 年 7 月延期至 2024 年 7 月。 4、公司于 2024 年 3 月 13 日召开了第四届董事会第十七次会议、第四届监事会第十七次会议，审议通过了《关于部分募投项目延期的议案》，将“年产 25000 吨草甘膦连续化技改项目”达到预计可使用状态时间调整为 2025 年 5 月。										
项目可行性发生重大变化的情况说明	1、公司于 2022 年 6 月 29 日召开第三届董事会第三十四次会议和第三届监事会第二十三次会议，并于 2022 年 7 月 15 日召开 2022 年第二次临时股东大会审议通过了《关于部分募集资金投资项目结项并将节余募集资金投入新项目及变更部分募集资金投资项目》，同意公司将“年产 35,300 吨除草剂产品加工项目”、“大豆田作物植保解决方案配套制剂加工项目”、“甘蔗田植保作物解决方案配套制剂加工项目”、“年产 1,000 吨高效杀菌剂项目”、“植保产品研发中心项目（原）”5 个原募投项目变更为“年产 9000 吨克菌丹项目”、“6000 吨/年小吨位苯氧羧酸项目”、“年产 62000 吨除草剂项目（一期）-禾本田液体制剂”、“高效杀虫杀菌剂技改项目”、“植保产品研发中心项目”5 个新募投项目。 本次变更部分募集资金投资项目是根据公司实际情况和未来发展规划而做出的审慎调整。本次变更涉及的原募集资金投资项目于 2016 至 2017 年立项，为公司首次公开发行股票募集资金投资项目，项目整体投资和建设规划是基于当时的经营状况、业务结构、发展阶段所做出的决策。随着农药行业的发展，市场需求、产品价格等客观因素有所变化，公司的经营战略规划也在逐步调整和优化。 根据公司经营发展战略和业务发展布局，为构筑公司核心技术“护城河”，同时不断扩充、完善公司产品线，变更后的新募投项目“年产 9000 吨克菌丹项目”、“6000 吨/年小吨位苯氧羧酸项目”为公司原药板块的新技术与新产能，助力公司在相关产品上掌握全球话语权，同时公司极具前瞻性的登记布局也为项目建成后的产品销售打下了良好的市场基础；“高效杀虫杀菌剂技改项目”依托于已有产能基础进一步优化产品结构，项目建设、产品生产、销售等环节可控性高、风险小，能进一步巩固原有业务、技术优势；“年产 38800 吨除草剂项目（一期）—30000 吨/年草甘膦可溶粒剂”和“年产 62000 吨除草剂项目（一期）-禾本田液体制剂”属制剂加工项目，产品种类符合国家政策要求，产能建成释放后，对提升公司市场份额、增加新的利润增长点具有重要意义；“植保产品研发中心项目”是公司研发及工程化实验的重要平台基础，建成后能进一步完善研发基础设施配套，加强研发能力进而提高公司核心竞争力。 2、公司于 2022 年 10 月 14 日召开了第四届董事会第二次会议、第四届监事会第二次会议，并于 2022 年 11 月 2 日召开 2022 年第四次临时股东大会审议通过了《关于变更部分募集资金投资项目的议案》，同意公司将“年产 20,000 吨 2,4-D、2,000 吨烯草酮、500 吨高效盖草能项目”变更为“年产 25000 吨草甘膦连续化技改项目”。 公司本次拟变更部分募集资金投资项目是根据公司实际情况和未来发展规划而做出的审慎调整。原募集资金投资项目“年产 20,000 吨 2,4-D、2,000 吨烯草酮、500 吨高效盖草能项目”于 2017 年立项，项目整体投资和建设规划是基于当时的经营状况、业务结构、发展阶段所作出的决策。随着公司业务的发展以及市场需求的变化，公司的经营战略规划也在逐步调整和优化，项目与产品布局也进行相应调整。 草甘膦是全球使用量最大的除草剂，2021 年初以来，由于供需结构失衡、上游原材料上涨等因素推动，草甘										

	膦价格持续上涨，且维持相对高位。草甘膦系列产品是公司主要产品之一，但公司自有的草甘膦生产线基于生产成本、生产工艺等因素处于暂时停产状态，草甘膦原药均来源于外购。为了提升原药供应链的稳定性，确保客户订单交付，草甘膦的低成本稳定自产势在必行。 草甘膦技改的实施也是公司一直以来专注于创新研发支撑先进制造这一战略落地的具体体现。 基于上述因素及公司当前经营发展战略和业务发展布局，经审慎研究论证，为维护股东权益，提高募集资金的使用效益，公司对募集资金投资项目进行变更，将“年产 20,000 吨 2,4-D、2,000 吨烯草酮、500 吨高效盖草能项目”变更为“年产 25000 吨草甘膦连续化技改项目”，即对原有的两套不同路线的草甘膦进行合并，并予以技术提升，整体建设一套 2.5 万吨/年甘氨酸路线草甘膦生产装置。
超募资金的金额、用途及使用进展情况	适用
	公司超募资金金额为 8,646.65 万元。公司第三届董事会第二十三次会议、第三届监事会第十三次会议及 2021 年第五次临时股东大会审议通过了《关于使用超募资金向全资子公司增资并用于购买办公用房的议案》，同意公司使用超募资金 8,600.00 万元对全资子公司山东润科国际贸易有限公司（以下简称“润科国际”）进行增资，增资资金全部计入注册资本。增资完成后，润科国际使用本次增资资金 8,600.00 万元以及自有资金购买位于济南市高新区汉峪金谷五区五座 3001、3101、3201 的办公用房，与本次交易相关的税费均由润科国际以自有资金支付。 公司于 2021 年 9 月完成向润科国际的增资，润科国际于同月支付了购买办公用房的款项。
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用
募集资金投资项目实施方式调整情况	适用
	以前年度发生
	公司于 2021 年 10 月 14 日召开的第三届董事会第二十五次会议和第三届监事会第十五次会议，并于 2021 年 11 月 11 日召开 2021 年第七次临时股东大会审议通过了《关于农药产品境外登记项目调整实施国家及投资结构的议案》，同意公司对“农药产品境外登记项目”进行调整，具体为将该项目的实施范围由原计划的 6 个国家中的阿根廷、澳大利亚变更为欧盟、乌克兰，将阿根廷、澳大利亚以及本次新增的坦桑尼亚、科特迪瓦、喀麦隆、埃及、哈萨克斯坦、土耳其、秘鲁、厄瓜多尔和哥伦比亚合计 11 个国家作为后续登记计划的灵活补充区域，并按照公司战略规划，对项目投资结构进行了合理调整。
募集资金投资项目先期投入及置换情况	适用
	公司第三届董事会第二十二次会议和第三届监事会第十二次会议审议通过了《关于公司使用募集资金置换预先投入募投项目及已支付发行费用的自筹资金的议案》，同意公司使用募集资金置换预先投入募投项目的自筹资金 3,295.42 万元及已支付发行费用自筹资金 617.24 万元。
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	适用
	公司于 2022 年 8 月 24 日召开第三届董事会第三十五次会议、第三届监事会第二十四次会议审议通过了《关于公司使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》。同意公司使用不超过 40,000 万元暂时闲置募集资金补充流动资金，使用期限自公司董事会审议通过之日起不超过 12 个月，到期归还至募集资金专户。 截至 2023 年 8 月 22 日，公司已将用于暂时补充流动资金的募集资金人民币 30,000 万元全部归还至公司募集资金专用账户，未超期使用。 公司于 2023 年 8 月 29 日召开的第四届董事会第十二次会议、第四届监事会第十二次会议审议通过了《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，同意公司使用闲置募集资金不超过 40,000 万元暂时补充流动资金，用于补充与公司主营业务相关的流动资金，使用期限自公司董事会审议通过之日起不超过 12 个月，到期归还至募集资金专户。 截至 2023 年 12 月 31 日，公司使用闲置募集资金暂时补充流动资金的余额为 30,000.00 万元。
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	适用
	1、“年产 1 万吨高端制剂项目”建设完毕后出现节余资金，节余募集资金为人民币 7,916.45 万元，主要原因如下： （1）根据“年产 1 万吨高端制剂项目”的实施进度等实际情况，公司使用自有资金支付相关项目建设款项，且铺底流动资金也使用自有资金投入，使得募集资金投入减少。 （2）公司在募集资金投资项目建设过程中，本着节约、合理及有效的原则，严格管控项目建设成本费用支出，加强项目建设的管理和监督，并结合自身优势和经验积累，优化方案，合理降低了项目成本和费用等投资金额。 2022 年 6 月 29 日，公司召开第三届董事会第三十四次会议和第三届监事会第二十三次会议，审议通过了《关于部分募集资金投资项目结项并将节余募集资金投入新项目及变更部分募集资金投资项目》，同意公司将

	“年产 1 万吨高端制剂项目”结项并将节余募集资金 7,916.45 万元投入“年产 38800 吨除草剂项目（一期）—30000 吨/年草甘膦可溶粒剂”。 2、“6000 吨/年小吨位苯氧羧酸项目”结项后存在节余资金，节余募集资金金额为 285.73 万元，主要原因系募集资金在存储期间产生了一定的利息收入。上述节余资金用于永久补充流动资金。该节余募集资金因金额低于 500 万元且低于该项目募集资金净额的 5%，故豁免相关审议程序。
尚未使用的募集资金用途及去向	存放于募集资金专户，用于募投项目使用
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	不适用

（3） 募集资金变更项目情况

□适用 ☑不适用

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

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
青岛润农化工有限公司	子公司	农药原药及制剂的生产、销售	227,490,000.00	2,542,175,664.87	1,122,489,855.57	2,445,679,701.67	326,102,804.24	277,956,924.74
山东润丰农科有限公司（香港）	子公司	农药产品销售及投资控股	17,000,000.00USD	4,736,314,816.72	511,404,116.55	5,723,213,902.37	127,302,533.10	128,854,306.23
润丰农科香港（墨西哥）有	子公司	农药产品销售及投资控股	1,000,000.00USD	210,277,672.60	143,318,187.38	512,527,526.56	119,502,024.62	119,502,024.62

限公司								

注：

USD 美元

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

无

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、润丰股份正在实施的中期战略规划（2020-2024）是基于“坚持做难而正确的事，迈向产业价值链高地，打造完整产业链”为指引而制定的。基于此中期战略规划，公司将持续聚焦于进一步完善全球营销网络以及研发创新支撑的先进制造。公司 2023 年在这两方面的工作进展已在前面主营业务分析章节进行了详细总结，此处不再赘述。关于这两方面的工作在公司中期战略规划的实施计划及 2024 年重要工作简述如下：

1、中期战略规划的坚定实施

在进一步完善全球营销网络方面：公司计划在中期战略规划期（2024 年底前）完成在除美国、加拿大、日本之外的全球所有主要市场初步完成“快速市场进入平台”的构建，于 2025-2029 期间完成对全球所有主要市场的“快速市场进入平台”的构建。在自建当地团队开展自有品牌的 B-C 业务方面，公司将于 2024 年年底前完成在不少于 25 个新增目标国予以开展。

在研发创新支撑的先进制造方面：公司计划在中期战略规划期（2024 年底前）基于自动化、连续化、绿色化完成既定的重要活性组分的先进制造；并为既定的即将过专利期的重要活性组分于 2025-2029 期间的先进制造成功实施进行积极的前期准备。

2、2024 年度关键任务

（1）加速更多市场的深度调研及业务深耕，强化模式 A/B 的深度拓展，更多市场模式 C/C+的构建及快速成长，确保平台价值最大化，持续提升业务质量，扩大市场份额，进一步完善全球营销网络；

（2）构建适应全球化运营的管理体系，提升全球化运营能力，增强企业抗风险性，确保高效运转、安全运营和稳定发展；

（3）通透理解从工厂到农场的全产业链信息，快速响应，准确决策，建立并有效运行润丰特色的采销协同机制；

（4）年度更新登记规划，实现登记 1.0/2.0 全流程订单化，准确、如期获得“重要价值”登记；

（5）建立差异化产品的筛选、规划、调度及推广体系，确保重要市场重要差异化产品的率先成功商业化；

（6）年度更新制剂制造规划，持续优化并高效运行交付体系，确保订单的高品质、快速、如期交付。

二、公司可能面临的风险

1、环境保护风险

公司属于化学原料及化学制品制造业下的化学农药制造细分行业，生产经营过程中会产生废水、废气及废渣，环境保护要求较高。随着国家可持续发展战略的全面实施，环保政策日益严格，环境污染管理目标日益提高，公司进一步加强环保投入，坚持源头治理，开展生产数字化改造，努力将环境保护风险控制在合理范围内。

应对措施：公司将严格按照相关环保法律法规的要求履行相应的环保审批手续，改进相关污染处理设施，进一步降低污染物排放，确保公司经营符合相关环保要求。此外，公司将加大对于绿色工艺的研究，并将清洁生产应用于实践，通过使用清洁能源，采用资源利用率高、污染物排放量少的工艺、设备以及废弃物综合利用技术和污染物无害化处理技术，不断减少废物和污染物的产生。

2、安全生产风险

公司部分原材料、半成品和产成品为易燃、易爆、腐蚀性或有毒物质，生产过程中涉及高温、高压等工艺，对设备安全性及人工操作适当性要求较高，存在着因设备及工艺不完善，物品保管及操作不当等原因造成意外安全事故的风险。公司一直致力于改进工艺路线，提高生产过程中的自动化控制程度，并加强管理，提高员工的安全意识。

应对措施：公司持续开展安全生产专项整治行动，完善双重预防机制，加大安全生产管理方面的投入，加强对安全设备及设施的维护保养，强化现场管理和员工的安全教育培训，健全和完善各项安全管理制度，有效的控制和防范事故的发生。

3、主要农药进口国政策变化风险

公司产品主要面向国际市场进行销售，报告期内出口的国家主要包括阿根廷、巴西、澳大利亚、美国、泰国等。随着各国环保要求日益严格，全球主要农药进口国对于农药产品的进口和使用可能会采用越来越严格的管制措施，包括提高产品登记标准、限制进口高毒、高残留农药品种等。中国作为全球主要农药产品出口国，针对中国出口农药产品的反倾销调查等贸易保护措施也时有发生，对于国内农药生产企业产品出口造成一定的不利影响。

应对措施：公司将加强对国外市场的信息收集和分析，积极关注相关国家和市场的政策走向。此外，公司将不断提升技术与工艺水平，加速推进“快速市场进入平台”建设，积极探索平台基础上的品牌和渠道的商业化营运模式，进一步开拓全球市场，降低和分散相关政策变化风险。

4、农药产品境外自主登记投入风险

公司自 2008 年下半年开始探究、谋划公司销售模式和发展路线的优化升级，逐步形成了农药产品传统出口模式与农药产品境外自主登记模式相结合的销售模式。截至本报告期末，公司拥有境外农药产品登记证约 5400 余项。在各国进行农药产品自主登记需要在产品研发、产品实验、注册登记等方面进行大量投入，但由于经济环境、市场需求等多种不确定因素的影响，公司无法确保所有在海外农药产品登记方面的投入都能在短期内获得预期的效果。

应对措施：根据公司中长期战略规划，对目标国进行深度调研，了解作物、病虫草害以及终端用药习惯，深度挖掘市场痛点，有针对性在目标国安排产品登记计划，包含目标国畅销产品、登记作物的改进和差异化的新制剂等。产品登记计划制定后，目标国团队层层解码关键任务确保在重要市场重要价值登记的准确、率先获得，在登记预计获得时间提前半年开始规划市场进入策略，实现商业化。

5、汇率变动风险

公司产品外销收入占相应期间主营业务收入的比例较大，产品外销货款大都以美元进行计价和结算，因此汇率的变动将会通过改变公司产品价格而对公司盈利造成一定影响。另外，汇率变化也会对公司所持外币资产价值产生一定影响。随着公司海外市场开拓规模的扩大，外销收入将进一步增加，如果未来汇率波动较大，将对公司的业绩产生一定的影响。公司加强国际贸易和汇率政策的研究，同时还加强外汇波动规律的研究，适时开展外汇远期结算业务，锁定汇率波动。

应对措施：公司高度重视汇率风险控制，在确保安全性和流动性的前提下，通过各种方式来对冲和规避汇率风险。对于汇率风险敞口，公司积极使用套期保值等金融避险工具，不以投机为目的，合理进行风险管控。

6、应收账款风险

由于公司所处行业的结算特点，报告期末公司应收账款占销售收入的比重较大，尽管公司应收账款账龄主要在一年以内，但如果公司应收账款不能得到有效管理，若未来客户资信情况发生重大变化，导致应收账款不能按期收回或无法收回，将对公司的盈利能力及现金流造成不利影响，可能面临一定的坏账损失风险。

应对措施：在合作达成前，对客户信用状况进行严格审查，针对不同客户进行分级管理（如规模、财务状况、合作年限、银行信用等），采取不同的信用控制手段；对存在货款回收风险的应收账款（扣除预收账款及即期收款的剩余部分）在中国出口信用保险公司、中国人民财产保险股份有限公司等机构办理出口信用保险，从而降低应收账款坏账风险。

7、原材料价格波动风险

公司产品包括农药原药及制剂，以制剂为主，主营业成本中原材料占比较高，生产所需的原药除部分自产外，主要来源于国内采购，国内原药的市场供应及价格受市场供需结构、上游化工原材料价格、环保和能耗等方面的监管政策等因素影响，存在供应不足或价格发生较大波动的风险，可能对于公司的订单交付、经营业绩带来不利影响。

应对措施：与主要供应商建立长期合作关系，以规模化采购优势取得更多的价格优势；制定严格的采购管理制度，建立供应商选择与采购成本控制联动机制；培育遴选更多的优质供应商，提高公司的采购议价能力；通透理解从工厂到农场的全产业链信息，快速响应，准确决策，建立并有效运行润丰特色的采销协同机制，充分发挥公司的竞争优势。

十二、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

☑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
2023 年 01 月 31 日	线上会议	其他	机构	东北证券、天风证券、中信证券、中金证券、广发证券、东方证券、国盛证券、民生证券等众多机构，共计 150 余位投资者	2022 年第四季度经营情况、未来发展战略及行业发展展望等	具体接待情况及内容详见公司 2023 年 2 月 1 日披露于巨潮资讯网的《2023 年 1 月 31 日投资者关系活动记录表》
2023 年 04 月 27 日	线上会议	其他	机构	德邦证券、西南证券、东方证券、广发证券、国泰君安、兴业证券、国海证券、方正证券等众多机构，共计 150 余位投资者	2022 年度和 2023 年第一季度经营情况、未来发展战略及行业发展展望等	具体接待情况及内容详见公司 2023 年 4 月 27 日披露于巨潮资讯网的《2023 年 4 月 27 日投资者关系活动记录表》
2023 年 06 月 09 日	全景·路演天下平台	网络平台线上交流	其他	网上投资者	2022 年经营情况、业务模式、未来发展战略及行业发展展望等	具体内容详见公司 2023 年 6 月 9 日披露于巨潮资讯网的《2022 年度网上业绩说明会投资者关系活动记录表》
2023 年 08 月 30 日	线上会议	其他	机构	天风证券、东方证券、东北证券、中信证券、中金证券、国盛证券、国联证券等众多机构，共计 140 余位投资者	2023 年半年度经营情况、未来发展战略及行业发展展望等	具体接待情况及内容详见公司 2023 年 8 月 31 日披露于巨潮资讯网的《2023 年 8 月 30 日投资者关系活动记录》
2023 年 10 月 30 日	线上会议	其他	机构	德邦证券、西南证券、东方证券、广发证券、国泰君安、兴业证券、国海证券、方正证券等众多机构，共计 220 余位投资者	2023 年第三季度经营情况、定增项目进展、行业发展展望等	具体接待情况及内容详见公司 2023 年 10 月 30 日披露于巨潮资讯网的《2023 年 10 月 30 日投资者关系活动记录表》

十三、“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。

☑是 □否

公司为践行中央政治局会议提出“要活跃资本市场、提振投资者信心”及国务院常委会指出“要大力提升上市公司质量和投资价值，要采取更加有力有效措施，着力稳市场、稳信心”的指导思想，坚持“以投资者为本”的上市公司发展理念，为维护公司全体股东利益，公司制定了“质量回报双提升”行动方案。具体举措如下：一、持续优化源自中国服务世界---独特的业务模式，实现“全球中国造到中国品牌全球化”；二、持续坚定实施公司中期战略规划；三、持续打造专业、专注、国际化的核心团队；四、持续聚焦研发创新支撑的先进制造；五、进一步完善广泛覆盖的全球营销网络；六、以完整的产业链及全流程通透理解基础上的轻架构、快速响应优势而源自中国，服务世界；七、提高公司治理水平，打造全球运营数字化管理平台；八、强化投资者关系管理，提升信息披露质量；九、持续进行现金分红，重视提升股东投资回报；具体详见 2024 年 3 月 1 日在巨潮资讯网披露的《关于“质量回报双提升”行动方案的公告》（公告编号：2024-005）。

第四节 公司治理

一、公司治理的基本状况

公司始终严格按照《公司法》《证券法》《上市规则》《规范运作指引》等法律法规、规范性文件规定，不断健全内部控制体系、完善法人治理结构、提高治理水平。公司完善由股东大会、董事会、监事会和经营管理层组成的治理结构，在董事会下设战略、审计、提名、薪酬与考核四个专门委员会，严格执行专门委员会工作细则。公司股东大会、董事会、监事会、独立董事、总裁等各级会议按照规定召开，经营相关重大事项经过科学决策、履行了必要审议程序。报告期内，公司治理状况符合证监会、深交所相关法律法规的要求。

（1）关于股东及股东大会

公司严格按照《公司法》《公司章程》及《股东大会议事规则》的规定，规范地召集、召开股东大会，平等对待所有股东，为所有股东参加股东大会、行使股东权利提供网络投票、参会登记便利。报告期内，公司共召开 3 次股东大会，均由公司董事会召集，由公司董事长主持，由律师见证并出具法律意见。股东大会的召集、出席、表决、记录及决议等事宜均根据相关法律法规、规范性文件的要求规范运行。

（2）关于董事及董事会

公司董事会设董事 9 名，其中独立董事 3 名，董事会的人数及人员构成符合法律、法规的要求。公司严格按照《公司法》《公司章程》的规定，严格董事的选聘程序，确保公司董事选聘公开、公平、公正、独立。公司全体董事能够依据《董事会议事规则》等制度的要求开展工作，出席董事会和股东大会，积极参加相关知识的培训，熟悉并掌握有关法律法规，认真履行董事诚实守信、勤勉尽责的义务。

（3）关于监事及监事会

公司监事会设监事 3 名，其中职工监事 1 名，公司严格按照《公司法》《公司章程》等有关规定产生监事，监事会的人数及构成符合法律、法规的要求。公司监事能够按照《监事会议事规则》等相关要求，认真履行自己的职责，对董事会决策程序、决议事项及公司依法运作情况实施监督，对公司董事、高级管理人员履行职责的合法合规性等进行有效监督。

（4）激励约束机制

公司建立了较完善的绩效考核标准和激励约束机制，董事会薪酬与考核委员会负责对董事、高级管理人员工作效果进行考核、确定薪酬待遇水平，人力资源部实施核心管理人员、技术人员的考核与激励，符合公司发展的实际要求。报告期内，公司推出第一期限制性股票激励计划，通过实施员工持股计划进一步完善公司对高级管理人员、历史贡献人员、核心人员的约束和激励。

（5）关于投资者关系管理工作

公司董事会秘书为投资者关系管理负责人，公司证券部负责投资者关系管理的日常事务。为进一步加强和完善投资者关系管理工作力度，公司制定了《信息披露与投资者关系管理制度》，严格按照相关制度进行投资者关系活动，不得泄露公司未公开信息。公司证券部有专人负责接听投资者咨询电话、回复邮件和答复投资者关于互动平台上的提问。同时，积极参与证监局和协会举办的投资者集体接待日活动，扩大与投资者交流渠道，与投资者保持畅通良好的沟通，投资者反响较好。

公司证券部做好投资者来访接待工作，并做好相关资料存档工作。认真安排专人做好投资者来访接待工作，对来公司进行实地调研的个人投资者、分析师、基金经理，公司能妥善安排其到公司所在地进行现场参观、座谈，并与其签署《承诺书》，做好相关信息的保密工作；认真做好每次接待的记录，并在深圳证券交易所提交投资者关系活动记录表，在不违反中国证监会、深圳证券交易所和公司《信息披露与投资者关系管理制度》的前提下，客观、真实、准确、完整的介绍公司情况。公司日常工作中注重投资者关系管理，与投资者主动沟通，了解相关情况，听取相关建议，培育健康长期投资者。

公司将继续认真做好信息披露及投资者关系管理工作，确保信息披露真实、准确、及时、完整，保证投资者沟通渠道畅通、便捷、公平、有效。

（6）信息披露事务

公司证券部配备了专业人员，并严格按照有关法律法规的规定和公司制度的要求，真实、准确、及时、完整的披露信息。报告期内，披露定期报告 4 份，临时公告 170 份，确保公司所有股东能够以平等的机会获得信息。

（7）关于相关利益者

公司充分尊重和维护利益相关方的合法权益，加强与各方的沟通和交流，积极履行社会责任，与利益相关方保持良好的合作关系，实现了股东、员工、社会等各方利益的均衡，为公司长远、持续、稳定、健康发展提供了保障。

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

1、业务独立方面：本公司在生产经营方面拥有完整的业务链，具有独立健全的采购、销售体系，具有独立完整的经营业务及自主经营能力。

2、人员独立方面：公司与控股股东在人员方面分开。公司在劳动、人事及工资管理等方面独立。公司高级管理人员均在公司领取薪酬，在股东单位不担任除董事以外的其他任何行政职务。

3、资产完整方面：本公司拥有独立的生产系统、辅助生产系统和配套设施，公司独立拥有土地使用权、商标、非专利技术等无形资产。

4、机构独立方面：公司设立了独立的组织机构并保持了其运作的独立性，公司拥有下属机构设置和人事任免的自主权，不存在与控股股东人员任职重叠的情形。

5、财务独立方面：公司与控股股东在财务方面分开。公司设立了独立的财务部门，建立了独立的会计核算体系和财务管理制度，开设了独立的银行账户，独立作出财务决策，公司依法独立纳税。

三、同业竞争情况

□适用 ☑不适用

四、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	会议决议
2023 年第一次临时股东大会	临时股东大会	75.49%	2023 年 01 月 12 日	2023 年 01 月 12 日	详见公司刊登在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）《2023 年第一次临时股东大会决议公告》（公告号：2023-002）
2022 年年度股东大会	年度股东大会	75.74%	2023 年 04 月 14 日	2023 年 04 月 14 日	详见公司刊登在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）《2022 年年度股东大会决议公告》（公告号：2023-024）
2023 年第二次临时股东大会	临时股东大会	75.83%	2023 年 10 月 24 日	2023 年 10 月 24 日	详见公司刊登在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）《2023 年第二次临时股东大会决议公告》（公告号：2023-056）

2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

□适用 ☑不适用

五、公司具有表决权差异安排

□适用 ☑不适用

六、红筹架构公司治理情况

□适用 ☑不适用

七、董事、监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
王文才	男	53	董事长	现任	2019年09月08日	2025年09月08日	0	0	0	0	0	无
孙国庆	男	52	董事	现任	2019年09月08日	2025年09月08日	0	0	0	0	0	无
丘红兵	女	55	董事，副总裁	现任	2019年09月08日	2025年09月08日	0	0	0	0	0	无
李学士	男	67	副董事长	现任	2019年09月08日	2025年09月08日	0	0	0	0	0	无
袁良国	男	53	董事，副总裁	现任	2019年09月08日	2025年09月08日	0	0	0	0	0	无
刘元强	男	53	董事，副总裁	现任	2019年09月08日	2025年09月08日	0	0	0	0	0	无
黄方亮	男	56	独立董事	现任	2019年09月08日	2025年09月08日	0	0	0	0	0	无
孟庆强	男	51	独立董事	现任	2019年09月08日	2025年09月08日	0	0	0	0	0	无
牛红军	男	52	独立董事	现任	2019年09月08日	2025年09月08日	0	0	0	0	0	无
孙建国	男	70	监事会主席	现任	2019年09月08日	2025年09月08日	0	0	0	0	0	无
侯居振	男	49	监事	现任	2021年10月08日	2025年09月08日	0	0	0	0	0	无
蔡环	女	41	监事	现任	2021年09	2025年09	0	0	0	0	0	无

					月22日	月08日						
沈婕	女	49	总裁	现任	2019年09月08日	2025年09月08日	39,920	0	0	20,000	59,920	股权激励计划授予第二类限制性股票
邢秉鹏	男	43	财务总监，董事会秘书	现任	2019年09月08日	2025年09月08日	33,780	0	0	50,670	84,450	股权激励计划授予第二类限制性股票
合计	--	--	--	--	--	--	73,700	0	0	70,670	144,370	--

报告期是否存在任期内董事、监事离任和高级管理人员解聘的情况

□是 ☑否

公司董事、监事、高级管理人员变动情况

□适用 ☑不适用

2、任职情况

公司现任董事、监事、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

（1）董事会成员

王文才：男，中国国籍，出生于1971年，无永久境外居留权，本科学历，毕业于华东理工大学精细化工专业。1994年-2000年历任山东绿野车间主任、总经理助理、总经理；2001年-2007年任山东润丰董事长；2005年作为公司主要创办人之一创立公司并负责海外市场开拓业务，现任本公司董事长。

孙国庆：男，中国国籍，出生于1972年，无永久境外居留权，本科学历，毕业于华东理工大学有机化工专业，高级工程师。1995年-2000年历任山东绿野研发部项目经理、生产部副经理、技术部经理；2001年-2007年任山东润丰董事、总经理；2005年作为公司主要创办人之一创立公司并担任董事长，现任本公司董事。

丘红兵：女，中国国籍，出生于1969年，无永久境外居留权，本科学历，毕业于华东理工大学精细化工专业，工程师。1993年-1998年历任山东绿野助剂有限公司主管、部门副经理；1998年-2001年任山东绿野部门经理；2001年-2005年任山东润丰董事、副总经理；2005年作为公司主要创办人之一创立公司并担任副总经理，现任本公司董事、副总裁。

李学士：男，中国国籍，出生于 1957 年，无永久境外居留权，纽约州立大学布法罗分校管理学院工商管理硕士，高级经济师，本科毕业于中国石油大学管理工程专业。1987 年-1989 年任华东石油学院讲师，1989 年-1999 年任山东绿野董事长；2000 年-2006 年任北京联进投资有限公司副总裁；2007 年加入公司并担任董事，现任本公司副董事长。

袁良国：男，中国国籍，出生于 1971 年，无永久境外居留权，北京交通大学工商管理硕士，工程师，本科毕业于上海交通大学应用化学专业。1997 年-2000 年任山东绿野车间主任；2001 年-2007 年任山东润丰董事、副总经理；2005 年加入公司并担任副总经理，现任本公司董事、副总裁。

刘元强：男，中国国籍，出生于 1971 年，无永久境外居留权，本科学历，毕业于山东大学化学专业，工程师。1994 年-2001 年任山东绿野质监部经理；2001 年-2007 年任山东润丰化工有限公司董事、副总经理；2005 年加入公司并担任副总经理，现任本公司董事、副总裁。

黄方亮：男，中国国籍，出生于 1968 年，无永久境外居留权，复旦大学经济学博士。1991 年-1999 年任山东工业大学外语系教师；1997 年-2007 年历任天同证券有限责任公司投资银行总部高级项目经理、总经理助理、执行董事；2006 年-2012 年任山东财经大学金融学院副教授；2012 年至今任山东财经大学金融学院教授、资本管理研究所所长，本公司独立董事。另担任梦金园黄金珠宝集团股份有限公司独立董事、山东登海种业股份有限公司独立董事、山东联科科技股份有限公司独立董事、重汽汽车金融有限公司独立董事。

孟庆强：男，中国国籍，出生于 1973 年，无永久境外居留权，本科学历，毕业于山东大学法律专业。2001 年-2002 年任山东洞察律师事务所实习律师；2002 年-2004 年任山东安百合律师事务所律师；2004 年-2011 年历任山东康桥律师事务所律师、合伙人；2012 年至今任北京德恒（济南）律师事务所高级合伙人，本公司独立董事。

牛红军：男，中国国籍，出生于 1972 年，无永久境外居留权，中国人民大学管理学博士，硕士生导师。1995 年-2005 年任石家庄铁道大学经济管理学院讲师；2005 年-2008 年于中国人民大学商学院攻读管理学博士；2008 年至今任北京工商大学商学院讲师，2019 年 9 月至今担任本公司独立董事。另担任华耀德睿（北京）管理咨询有限公司监事、北京数字认证股份有限公司独立董事、深圳通业科技股份有限公司独立董事。

（2）监事会成员

孙建国：男，中国国籍，出生于 1954 年，无永久境外居留权，中国科学技术大学管理学硕士，高级经济师。1981 年-1985 年任济南历下区团委副书记；1985 年-1987 年任济南历下区委宣传部部长；1987 年-1996 年任济南历下区人民政府副区长；1996 年-1998 年任济南市建委副主任；1998 年-2005 年历任山东胜利股份有限公司董事长、总经理；2005 年加入公司润丰有限并担任董事，现任本公司监事会主席。

蔡环：女，汉族，1983 年 11 月 18 日生，中国国籍，无境外居留权。2001 年 7 月毕业于山东电子职业技术学院，专科学历。2005 年加入公司并担任山东潍坊润丰化工股份有限公司采购商务，现任本公司监事；2022 年 2 月至今，担任宁夏汉润生物科技有限公司监事。

侯居振,男，汉族，1975 年 2 月 17 日生，中国国籍，无境外居留权。1997 年 7 月毕业于山东财政学院，专科学历。1997 年 9 月至 2000 年 11 月担任山东胜邦绿野化学有限公司出纳；2000 年 12 月至 2007 年 7 月担任山东润丰化工有限公司财务经理；2005 年 10 月至 2022 年 2 月 15 日担任山东润源投资有限公司监事；2019 年 7 月至今担任山东水木青华生态科技有限公司执行董事。现任本公司监事。

（3）高级管理人员

沈婕：女，中国国籍，出生于 1975 年，无永久境外居留权，本科学历，毕业于青岛大学国际企业管理专业，国际商务师、人力资源管理师。1997 年-1999 年任山东省贸促会外联科员，1999 年-2001 年任东阿阿胶集团营销总监助理；2001 年-2003 年任山东海虹医药电子商务有限公司办公室主任；2003 年-2007 年历任山东润丰人事部经理、副总经理；2005 年加入公司并担任副总经理，现任本公司总裁。

丘红兵：见董事介绍。

袁良国：见董事介绍。

刘元强：见董事介绍。

邢秉鹏：男，中国国籍，出生于 1981 年，无永久境外居留权，本科学历，毕业于山东财经大学财务管理专业，高级会计师，2004 年-2005 年任山东同基科技发展有限公司出纳；2005 年-2007 年历任山东润博财务部主管会计、财务部副经理；2007 年加入公司，历任财务部副经理、经理。现任本公司财务总监、董事会秘书。

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
王文才	山东润源	董事长、总经理	2015 年 12 月 18 日		否
王文才	KONKIA	董事长	2004 年 08 月 17 日		否
孙国庆	山东润源	董事	2006 年 07 月 25 日		是
孙国庆	KONKIA	董事	2004 年 08 月 17 日		否
丘红兵	山东润源	董事	2006 年 07 月 25 日		否
丘红兵	KONKIA	董事	2004 年 08 月 17 日		否
李学士	山东润源	董事	2008 年 04 月 24 日		是
袁良国	山东润源	董事	2014 年 12 月 01 日		否
袁良国	KONKIA	董事	2004 年 08 月 17 日		否
刘元强	山东润源	董事	2008 年 04 月 24 日		否
刘元强	KONKIA	董事	2004 年 08 月 17 日		否

刘元强	山东润农	执行董事	2015 年 06 月 12 日		否
孙建国	山东润源	董事	2008 年 04 月 24 日		是
侯居振	山东润源	监事	2014 年 12 月 01 日		否
沈婕	山东润农	监事	2015 年 06 月 12 日		否
在股东单位任职情况的说明	无				

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
王文才	润科国际	董事	2015 年 07 月 07 日		否
丘红兵	润科国际	董事长、总经理	2015 年 07 月 07 日		否
李学士	北京泰利康信科技有限公司	董事	2016 年 03 月 10 日		否
李学士	山东泰利信医疗科技有限公司	监事	2014 年 05 月 26 日		否
袁良国	青岛润农	董事长	2015 年 05 月 25 日		否
袁良国	润科国际	监事	2015 年 07 月 07 日		否
袁良国	宁夏格瑞	董事	2015 年 05 月 19 日		否
袁良国	润博生物	董事长	2019 年 10 月 12 日		否
袁良国	润博安全	执行董事	2021 年 10 月 09 日		否
刘元强	润科国际	董事	2015 年 07 月 07 日		否
刘元强	宁夏格瑞	董事	2015 年 05 月 19 日		否
刘元强	青岛润农	董事	2015 年 05 月 25 日		否
刘元强	润博生物	董事	2018 年 03 月 14 日		否
刘元强	宁夏汉润	总经理	2022 年 02 月 16 日		否
孙建国	山东阳光大姐管理服务集团股份有限公司	董事	2011 年 12 月 12 日		否
孙建国	山东阳光大姐全家服网络科技有限公司	董事	2018 年 06 月 22 日		否
孙建国	济南市长清区山水小额贷款有限公司	董事	2014 年 03 月 10 日		否
孙建国	山东卓实投资管理有限公司	董事	2017 年 10 月 23 日		否
孙建国	深圳市云石企业服务有限公司	董事	2016 年 05 月 20 日		否

孙建国	山东虹徕机电设备有限公司	监事	2017 年 05 月 04 日		否
孙建国	济南阳光大姐智慧社区服务有限公司	董事	2018 年 06 月 22 日		否
孙建国	丽阳神州智能科技有限公司	监事	2023 年 09 月 28 日		否
沈婕	宁夏格瑞	董事	2015 年 05 月 19 日		否
沈婕	青岛润农	董事	2015 年 05 月 25 日		否
黄方亮	山东登海种业股份有限公司	独立董事	2019 年 05 月 05 日		是
黄方亮	梦金园黄金珠宝集团股份有限公司	独立董事	2018 年 06 月 29 日		是
黄方亮	山东联科科技股份有限公司	独立董事	2021 年 10 月 26 日	2024 年 01 月 19 日	是
黄方亮	重汽汽车金融有限公司	独立董事	2023 年 10 月 01 日	2026 年 09 月 30 日	是
牛红军	华耀德睿（北京）管理咨询有限公司	监事	2018 年 09 月 19 日		否
牛红军	深圳通业科技股份有限公司	独立董事	2021 年 09 月 06 日		是
牛红军	北京数字认证股份有限公司	独立董事	2023 年 09 月 28 日		是
邢秉鹏	青岛润农	监事	2022 年 12 月 28 日		否
邢秉鹏	宁夏格瑞	监事	2023 年 02 月 17 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、监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

3、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

决策程序：公司董事、监事报酬由股东大会决定，高级管理人员报酬由董事会决定；在公司担任工作职务的董事、监事、高级管理人员报酬由公司支付，董事、监事不另外支付津贴，除独立董事外。

确定依据：根据国家有关法律、法规及《公司章程》的有关规定，结合行业及地区的收入水平和公司盈利水平，依据董事、监事、高级管理人员的职责履行情况和年度绩效完成情况综合确定。

实际支付情况：2023 年度，公司董事、监事和高级管理人员报酬总额为 677.28 万元。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

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

王文才	男	53	董事长	现任	163.74	否
孙国庆	男	52	董事	现任	0	是
丘红兵	女	55	董事、副总裁	现任	103.93	否
李学士	男	67	副董事长	现任	0	是
袁良国	男	53	董事、副总裁	现任	85.76	否
刘元强	男	53	董事、副总裁	现任	86.05	否
黄方亮	男	56	独立董事	现任	10	否
孟庆强	男	51	独立董事	现任	10	否
牛红军	男	52	独立董事	现任	10	否
孙建国	男	70	监事会主席	现任	0	是
蔡环	女	41	监事	现任	16.47	否
侯居振	男	49	监事	现任	0	否
沈婕	女	49	总裁	现任	113.67	否
邢秉鹏	男	43	财务总监、董事会秘书	现任	77.66	否
合计	--	--	--	--	677.28	--

其他情况说明

□适用 ☑不适用

八、报告期内董事履行职责的情况

1、本报告期董事会情况

会议届次	召开日期	披露日期	会议决议
第四届董事会第七次会议	2023 年 01 月 30 日	2023 年 01 月 31 日	详见公司刊登在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）《第四届董事会第七次会议决议公告》（2023-011）
第四届董事会第八次会议	2023 年 03 月 24 日	2023 年 03 月 25 日	详见公司刊登在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）《第四届董事会第八次会议决议公告》（2023-014）
第四届董事会第九次会议	2023 年 04 月 26 日	2023 年 04 月 27 日	详见公司刊登在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）《第四届董事会第九次会议决议公告》（2023-028）
第四届董事会第十次会议	2023 年 05 月 12 日	2023 年 05 月 12 日	详见公司刊登在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）《第四届董事会第十次会议决议公告》（2023-032）
第四届董事会第十一次会议	2023 年 06 月 21 日	2023 年 06 月 21 日	详见公司刊登在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）《第四届董事会第十一次会议决议公告》（2023-040）
第四届董事会第十二次会议	2023 年 08 月 29 日	2023 年 08 月 30 日	详见公司刊登在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）《第四届董事会第十二次会议决议公告》（2023-049）
第四届董事会第十三次会议	2023 年 10 月 07 日	2023 年 10 月 09 日	详见公司刊登在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）《第四届董事会第十三次会议决议公告》（2023-053）
第四届董事会第十四次会议	2023 年 10 月 27 日	2023 年 10 月 28 日	详见公司刊登在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）

			《第四届董事会第十四次会议决议公告》（2023-059）
第四届董事会第十五次会议	2023 年 11 月 15 日	2023 年 11 月 15 日	详见公司刊登在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）《第四届董事会第十五次会议决议公告》（2023-068）
第四届董事会第十六次会议	2023 年 12 月 29 日	2023 年 12 月 30 日	详见公司刊登在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）《第四届董事会第十六次会议决议公告》（2023-078）

2、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
王文才	10	3	7	0	0	否	3
孙国庆	10	3	7	0	0	否	3
丘红兵	10	3	7	0	0	否	3
李学士	10	1	9	0	0	否	3
袁良国	10	1	9	0	0	否	3
刘元强	10	1	9	0	0	否	3
黄方亮	10	3	7	0	0	否	3
孟庆强	10	3	7	0	0	否	3
牛红军	10	0	10	0	0	否	3

连续两次未亲自出席董事会的说明

无

3、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。

4、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

公司董事严格按照《公司法》《证券法》等相关法律法规的规定和要求，在 2023 年度工作中，公司董事诚实、勤勉、独立地履行职责，积极出席相关会议，认真审议董事会各项提案，提出意见。董事会作为公司治理结构的重要一环，为公司可持续健康有序发展奠定良好的基础。

九、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	召开日期	会议内容	提出的重要	其他履行职	异议事项具

		数			意见和建议	责的情况	体情况（如有）
审计委员会	牛红军、孟庆强、刘元强	5	2023 年 03 月 23 日	《关于〈2022 年年度报告〉及其摘要的议案》 《关于〈2022 年度财务决算报告〉的议案》 《关于〈2022 年度内部控制自我评价报告〉的议案》 《关于续聘会计师事务所的议案》	无	无	无
审计委员会	牛红军、孟庆强、刘元强	5	2023 年 04 月 26 日	《关于 2023 年第一季度报告的议案》	无	无	无
审计委员会	牛红军、孟庆强、刘元强	5	2023 年 08 月 29 日	《关于<2023 年半年度报告>及其摘要的议案》	无	无	无
审计委员会	牛红军、孟庆强、刘元强	5	2023 年 10 月 27 日	《关于 2023 年第三季度报告的议案》	无	无	无
审计委员会	牛红军、孟庆强、刘元强	5	2023 年 12 月 29 日	《关于 2024 年度日常关联交易预计的议案》 《关于 2024 年度开展外汇衍生品交易业务的议案》 《关于修订<董事会审计委员会工作细则>的议案》 《关于补选审计委员会委员的议案》	无	无	无
提名委员会	孟庆强、牛红军、王文才	1	2023 年 03 月 23 日	《关于提名委员会 2022 年度工作报告的议案》	无	无	无
薪酬与考核	黄方亮、孟	2	2023 年 03	《关于	无	无	无

委员会	庆强、丘红兵		月 23 日	〈2023 年度董事薪酬方案〉的议案》 《关于〈2023 年度高级管理人员薪酬方案〉的议案》			
薪酬与考核委员会	黄方亮、孟庆强、丘红兵	2	2023 年 10 月 27 日	《关于调整 2021 年限制性股票激励计划授予价格的议案》 《关于作废部分已授予尚未归属的限制性股票的议案》 《关于 2021 年限制性股票激励计划首次授予部分第二个归属期及预留授予部分第一个归属期归属条件成就的议案》	无	无	无
战略委员会	王文才、孙国庆、黄方亮	2	2023 年 01 月 30 日	《关于公司符合向特定对象发行股票条件的议案》 《关于公司 2023 年度向特定对象发行股票方案的议案》 《关于<公司 2023 年度向特定对象发行股票预案>的议案》 《关于<公司 2023 年度向特定对象发行股票方案的论证分析报告>的议案》 《关于<公司 2023 年度向特定对象发行股票募集资金使	无	无	无

				用可行性分析报告>的议案》 《关于公司前次募集资金使用情况报告的议案》 《关于公司2023年度向特定对象发行股票摊薄即期回报及填补回报措施和相关主体承诺的议案》 《关于<公司未来三年（2023年-2025年）股东分红回报规划>的议案》 《关于设立2023年度向特定对象发行股票募集资金专项账户的议案》 《关于提请股东大会授权董事会全权办理2023年度向特定对象发行股票相关事宜的议案》			
战略委员会	王文才、孙国庆、黄方亮	2	2023年03月23日	《关于公司符合向特定对象发行股票条件的议案》 《关于<公司2023年度向特定对象发行股票预案>（修订稿）的议案》 《关于<公司2023年度向特定对象发行股票方案的论证分析报告>（修订稿）的议案》	无	无	无

				《关于<公司2023年度向特定对象发行股票募集资金使用可行性分析报告>（修订稿）的议案》			

十、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

□是 ☑否

监事会对报告期内的监督事项无异议。

十一、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）	2,034
报告期末主要子公司在职员工的数量（人）	2,393
报告期末在职员工的数量合计（人）	4,427
当期领取薪酬员工总人数（人）	4,427
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数（人）	0
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数（人）
生产人员	2,292
销售人员	850
技术人员	547
财务人员	165
行政人员	214
综合管理人员	359
合计	4,427
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
博士	5
硕士	435
本科	1,466
大专	850
大专以下	1,671
合计	4,427

2、薪酬政策

为实现公司战略，吸引、凝聚和激励公司发展所需的人才，规范薪酬管理，结合公司实际，公司制定了《薪酬管理制度》，经第三届董事会第十次会议审议通过后实施。根据职级、薪酬分配方式和岗位性质不同，公司薪酬模式月薪制、年薪制两类，其中：

月薪制实施月度收入为主、年终奖为辅的分配方式，适用于 1-10 级非销售岗员工，年收入=全年月收入之和+年终奖，其中，月收入=计时工资/计件工资+月绩效收入+月补贴，年终奖视公司年度整体经营业绩情况以及员工自身工作业绩表现确定年终奖金额。

年薪制实施以年度为单位，按年度核算年收入的分配方式，包括年基本收入和年绩效收入，适用于销售岗员工和 11-22 级非销售岗员工。实行年薪制的员工，根据职级（薪级），确定其标准年收入，再根据所在职级（薪级）的标准年收入固浮比算出标准年基本收入（年收入固定部分）和标准年绩效收入（年收入浮动部分）。年收入=全年月收入之和+年绩效收入，其中月收入根据标准年基本收入、岗位等因素确定，年绩效收入根据标准年绩效收入和公司经营业绩、组织绩效和个人年度绩效结果来确定。

3、培训计划

为提高员工的整体素质，公司重点打造员工成长平台，持续优化培训体系，助力员工成长无止境。公司与百思特管理咨询集团、德勤集团、光辉国际集团等达成战略合作，开展战略管理、全球运营管理、风控管理、领导力提升等培训。报告期内，聚焦研发创新支撑的先进制造，开展项目阶段总结分享会、技术骨干成长计划、样板引路计划、制造铁军训练营等培训；聚焦进一步完善全球营销网络，开展营销铁军智造营、登记铁军智造营等培训。新员工入职培训开展成长飞 YOUNG 训练营、新动力训练营、跨部门轮岗、全方面一对一带教，针对不同岗位员工，提供针对性的技能培训。鼓励员工不断打磨自身技能，助力员工挖掘自身潜能，实现公司与员工的共享共赢。

4、劳务外包情况

☐适用 ☑不适用

十二、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

报告期内，公司严格执行现金分红政策的相关规定，并实施了 2022 年权益分配方案：以 2022 年 12 月 31 日的总股本 277,115,744 股为基数，向全体股东按每 10 股派发现金红利人民币 16.30 元（含税），共计派发现金红利人民币 451,698,662.72 元，其余未分配利润结转下年。

现金分红政策的专项说明

是否符合公司章程的规定或股东大会决议的要求：	是
分红标准和比例是否明确和清晰：	是
相关的决策程序和机制是否完备：	是
独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用：	是
公司未进行现金分红的，应当披露具体原因，以及下一步为增强投资者回报水平拟采取的举措：	不适用
中小股东是否有充分表达意见和诉求的机会，其合法权益是否得到了充分保护：	是
现金分红政策进行调整或变更的，条件及程序是否合规、透明：	不适用

公司报告期利润分配预案及资本公积金转增股本预案与公司章程和分红管理办法等的相关规定一致

☑是 □否 □不适用

公司报告期利润分配预案及资本公积金转增股本预案符合公司章程等的相关规定。

本年度利润分配及资本公积金转增股本情况

每 10 股送红股数（股）	0
每 10 股派息数（元）（含税）	10
每 10 股转增数（股）	0
分配预案的股本基数（股）	278,662,094
现金分红金额（元）（含税）	278,662,094.00
以其他方式（如回购股份）现金分红金额（元）	0.00
现金分红总额（含其他方式）（元）	278,662,094.00
可分配利润（元）	1,966,740,756.92
现金分红总额（含其他方式）占利润分配总额的比例	100.00%
本次现金分红情况	
公司发展阶段属成长期且有重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 20%	
利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明	
拟以公司 2023 年末总股本 278,662,094 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 10.00 元（含税），剩余未分配利润结转至下一年度。除上述现金分红外，本次分配不派发股票股利，不实施资本公积金转增股本。	

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

十三、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

☑适用 □不适用

1、股权激励

2021 年 10 月 14 日，公司召开了第三届董事会第二十五次会议，审议通过了《关于公司〈2021 年限制性股票激励计划（草案）〉及其摘要的议案》《关于公司〈2021 年限制性股票激励计划实施考核管理办法〉的议案》等议案。由于公司对原激励计划草案部分中相关内容进行修订，于 2021 年 10 月 20 日，公司第三届董事会第二十六次会议审议通过了《关于公司〈2021 年限制性股票激励计划（草案修订稿）〉及其摘要的议案》、《关于公司〈2021 年限制性股票激励计划实施考核管理办法（修订稿）〉的议案》等议案。2021 年 11 月 1 日，公司召开了 2021 年第七次临时股东大会，审议通过了《关于公司〈2021 年限制性股票激励计划（草案修订稿）〉及其摘要的议案》、《关于公司〈2021 年限制性股票

激励计划实施考核管理办法（修订稿）》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》等议案。

2021 年 11 月 3 日，公司召开了第三届董事会第二十八次会议，审议通过了《关于向激励对象首次授予限制性股票的议案》，同意以 2021 年 11 月 3 日为首次授予日，以 25.06 元/股的价格向符合条件的 153 名激励对象授予 493.19 万股第二类限制性股票。

2022 年 10 月 27 日，公司召开了第四届董事会第三次会议和第四届监事会第三次会议，审议通过了《关于向激励对象授予预留部分限制性股票的议案》，董事会同意以 2022 年 10 月 27 日为预留授予日，以 49.70 元/股的价格向符合条件的 34 名激励对象授予 54.49 万股预留部分第二类限制性股票。

2022 年 10 月 27 日，公司召开了第四届董事会第三次会议和第四届监事会第三次会议，审议通过了《关于公司 2021 年限制性股票激励计划首次授予部分第一个归属期归属条件成就的议案》等议案，董事会同意按照 2021 年限制性股票激励计划的相关规定办理首次授予部分第一个归属期归属相关事宜。公司于 2022 年 11 月 11 日办理完成了首次授予部分第一个归属期 146 人所持有的 93.5744 万股限制性股票归属登记暨上市流通。

2023 年 10 月 27 日，公司召开第四届董事会第十四次会议及第四届监事会第十四次会议，审议通过了《关于公司 2021 年限制性股票激励计划首次授予部分第二个归属期及预留授予部分第一个归属期归属条件成就的议案》等议案，同意公司按照 2021 年限制性股票激励计划的相关规定办理首次授予部分第二个归属期及预留授予部分第一个归属期归属相关事宜。公司分别于 2023 年 11 月 10 日、2023 年 11 月 17 日办理完成了首次授予部分第二个归属期及预留授予部分第一个归属期共计 172 人所持有的 154.635 万股限制性股票归属登记暨上市流通。

董事、高级管理人员获得的股权激励

☑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
沈婕	总裁	0	0	0	0	0	0		159,680	20,000	0	22.597	98,300
邢秉鹏	董事会秘书、财务总监	0	0	0	0	0	0		135,120	50,670	0	22.597	84,450
合计	--	0	0	0	0	--	0	--	294,800	70,670	0	--	182,750
备注（如有）	上述表格所述限制性股票均为第二类限制性股票。 “期初持有限制性股票数量”为期初已获授予的第二类限制性股票数。 “本期已解锁股份数量”为本期已归属的第二类限制性股票数。因沈婕、邢秉鹏为高级管理人员，根据相关法律法规，任职期间，按规定每年按持有股份总数 75%自动锁定。 “期末持有限制性股票数量”为期末已获授予但尚未归属的第二类限制性股票数。												

高级管理人员的考评机制及激励情况

激励对象当年实际可归属的限制性股票数量与其个人上一年度的绩效考核挂钩，具体归属比例依据激励对象个人绩效考核结果确定：

考核结果（X）	X≥80 分	60 分＜X＜80 分	X≤60 分
个人层面归属比例（Y）	100%	80%	0%

若公司层面业绩未达到业绩考核目标，当期所有激励对象计划归属的限制性股票作废失效。

若公司层面业绩考核达标，激励对象当年实际归属的限制性股票数量=个人当年计划归属的数量×公司层面归属比例×个人层面归属比例。

激励对象当期计划归属的限制性股票因考核原因不能归属或不能完全归属的，作废失效，不可递延至以后年度。若公司/公司股票因经济形势、市场行情等因素发生变化，继续执行激励计划难以达到激励目的，经公司董事会及/或股东大会审议确认，可决定对本激励计划的尚未归属的某一批次/多个批次的限制性股票取消归属或终止本激励计划。

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

十四、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《企业内部控制基本规范》及其配套指引的规定和其他内部控制监管要求，结合公司内部控制制度和评价办法，在内部控制日常监督和专项监督的基础上，坚持以风险导向为原则，对公司内部控制体系进行持续的改进及优化，以适应不断变化的外部环境及内部管理的要求。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。

根据公司财务报告内部控制重大缺陷的认定情况，于内部控制评价报告基准日，不存在财务报告内部控制重大缺陷，董事会认为，公司已按照企业内部控制规范体系和相关规定的要求在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。

根据公司非财务报告内部控制重大缺陷认定情况，于内部控制评价报告基准日，公司未发现非财务报告内部控制重大缺陷。

自内部控制评价报告基准日至内部控制评价报告发出日之间未发生影响内部控制有效性评价结论的因素。

2、报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

□是 ☑否

十五、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
Sarabia	收购	已完成	无	不适用	不适用	不适用
宁夏汉润生物科技有限公司	收购	已完成	无	不适用	不适用	不适用

十六、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	2024 年 04 月 26 日	
内部控制评价报告全文披露索引	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）《山东潍坊润丰化工股份有限公司 2023 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： 1）公司董事、监事和高级管理人员的舞弊行为； 2）被审计单位重述以前公布的财务报表，以更正由于舞弊或错误导致的重大错报； 3）注册会计师发现当期财务报表存在重大错报，而被审计单位内部控制在运行过程中未能发现该错报； 4）审计委员会和内部审计机构对内部控制的监督无效； 5）已经发现并报告给管理层的财务报告重要内部控制缺陷在经过合理的时间后，并未加以改正。 财务报告重要缺陷的迹象包括： 1）未依照公认会计准则选择和应用会计政策； 2）未建立反舞弊程序和控制措施； 3）对于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； 4）对于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； 5）已经发现并报告给管理层的财务报告一般内部控制缺陷在经过合理的时间后，并未加以改正。 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。	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。 具有以下特征的缺陷，应认定为重大缺陷： 1）对外正式信息披露并对本公司定期报告披露造成重大负面影响； 2）除政策性亏损原因外，企业连年亏损，持续经营受到挑战； 3）对公司的战略制定、实施，对公司经营产生重大影响，无法达到重要营运目标或关键业绩指标； 4）缺乏民主决策程序，如缺乏重大问题决策、重要干部任免、重大项目投资决策、大额资金使用（“三重一大”）决策程序； 5）决策程序不科学，重大决策失误，给公司造成重大财产损失； 6）严重违反国家法律、法规； 7）关键管理人员或重要人才大量流失； 8）媒体负面新闻频现； 9）已经发现并报告给管理层的非财务报告重要内部控制缺陷在经过合理的时间后，并未加以改正； 10）重要业务缺乏制度控制或制度系统失效，给公司造成按定量标准认定的重大损失。 具有以下特征的缺陷，应认定为重要缺陷： 1）公司因管理失误发生依据定量标准认定的重要财产损失，控制活动未能防范该失误； 2）财产损失虽然未达到和超过该重要性水平，但从性质上看，仍应引起董事会和管理层重视； 3）个别事件受到政府部门批评，对公司声誉有中度负面影响； 4）对公司的战略制定、实施，对公司经营产生中度影响，对达到营运目标

		或关键业绩指标产生部分负面影响； 5) 关键管理人员或重要人才部分流失； 6) 已经发现并报告给管理层的非财务报告一般内部控制缺陷在经过合理的时间后，并未加以改正。 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。
定量标准	1)重大缺陷 财务报告错报金额≥税前利润的 5%。 2)重要缺陷 税前利润的 2%≤财务报告错报金额<税前利润的 5%。 3) 一般缺陷 财务报告错报金额<税前利润的 2%。	1)重大缺陷 直接财产损失金额＞资产总额的 0.5%、 2)重要缺陷 资产总额的 0.2%＜直接财产损失金额≤资产总额的 0.5%。 3) 一般缺陷 直接财产损失金额≤资产总额的 0.2%。
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、内部控制审计报告或鉴证报告

内部控制审计报告

内部控制审计报告中的审议意见段	
我们认为，贵公司于 2023 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	2024 年 04 月 26 日
内部控制审计报告全文披露索引	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）《上会会计师事务所（特殊普通合伙）关于山东潍坊润丰化工股份有限公司 2023 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

十七、上市公司治理专项行动自查问题整改情况

不适用

第五节 环境和社会责任

一、重大环保问题

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

☑是 □否

环境保护相关政策和行业标准

公司严格遵守国家、地方有关环境保护法律、法规和相关规章制度及行业标准，按照《中华人民共和国环境保护法》（2015.1.1）和地方生态环境局的要求执行。严格执行环境影响评价和三同时制度，淘汰落后产能，提升工艺水平，减少污染物排放。遵守排污许可制度，严控排污总量，按时缴纳环保税。

环境保护行政许可情况

公司严格执行“三同时”制度，并根据项目实施情况，及时重新申请或变更了排污许可证。

厂区	许可证编号	许可事项	办结时间	有效期限	发证机关
润丰股份	91370000776323704Q003P	重新申请	2024.02.05	2024.02.05 至 2029.02.04	潍坊市生态环境局
	91370000776323704Q001P	重新申请	2024.01.30	2024.01.30 至 2029.01.29	潍坊市生态环境局
	91370000776323704Q014P	重新申请	2023.09.01	2022.01.07 至 2027.01.06	潍坊市生态环境局
宁夏格瑞	916402217749193602001p	重新申请	2023.9.28	2020.12.29 至 2025.12.28	石嘴山市生态环境局
宁夏汉润	91640122574857388D	重新申请	2023.12.01	2023.12.01 至 2028.11.30	石嘴山市生态环境局
青岛润农	91370283073254781300 1P	重新申请	2023.07.22	2023.07.22 至 2028.07.21	青岛市生态环境局

行业排放标准及生产经营活动中涉及的污染物排放的具体情况

公司或子公司名称	主要污染物及特征污染物的种类	主要污染物及特征污染物的名称	排放方式	排放口数量	排放口分布情况	排放浓度/强度	执行的污染物排放标准	排放总量（吨）	核定的排放总量（吨）	超标排放情况
潍坊西厂区	废水	COD	连续	1	厂区总排放口	达标排放	《园区污水处理厂接收水标准》	20.4954	778.238	无
潍坊东厂区	废水	COD	连续	1	厂区总排放口	达标排放	《园区污水处理厂接收水标准》	40.382	416.556	无
潍坊北厂区	废水	COD	连续	1	厂区总排放口	达标排放	《园区污水处理厂接	6.099634	/	无

							收水标准》			
潍坊西厂区	废水	氨氮	连续	1	厂区总排放口	达标排放	《园区污水处理厂接收水标准》	4.64094	40.986	无
潍坊东厂区	废水	氨氮	连续	1	厂区总排放口	达标排放	《园区污水处理厂接收水标准》	2.7215	21.053	无
潍坊北厂区	废水	氨氮	连续	1	厂区总排放口	达标排放	《园区污水处理厂接收水标准》	0.27163	/	无
潍坊西厂区	废气	颗粒物	连续	1	莠去津烘干排放口	达标排放	《区域性大气污染物综合排放标准》DB37/2376-2019	0.15133	1.98	无
潍坊西厂区	废气	颗粒物	连续	1	焦磷酸钠焚烧排放口	达标排放	《区域性大气污染物综合排放标准》DB37/2376-2019	0	0.894	无
潍坊西厂区	废气	颗粒物	连续	1	RTO 排放口	达标排放	《区域性大气污染物综合排放标准》DB37/2376-2019	0.03665	1.314	无
潍坊东厂区	废气	颗粒物	连续	1	毒莠定烘干排放口	达标排放	《区域性大气污染物综合排放标准》DB37/2376-2019	0.00073	0.266	无
潍坊东厂区	废气	颗粒物	连续	1	精制盐一期排放口	达标排放	《区域性大气污染物综合排放标准》DB37/2376-2019	0	0.39	无

潍坊东厂区	废气	颗粒物	连续	1	精制盐二期排放口	达标排放	《区域性大气污染物综合排放标准》DB37/2376-2019	0.00633	0.648	无
潍坊东厂区	废气	颗粒物	连续	1	RTO 排放口	达标排放	《区域性大气污染物综合排放标准》DB37/2376-2019	0.3534	2.153	无
潍坊北厂区	废气	颗粒物	连续	1	制剂废气排气筒	达标排放	《区域性大气污染物综合排放标准》DB37/2376-2020	0.427822	/	无
潍坊西厂区	废气	VOCs	连续	1	莠去津合成废气排放口	达标排放	《挥发性有机物排放标准第6部分：有机化工行业》（DB37/2801.6-2018）	0.21324	/	无
潍坊西厂区	废气	VOCs	连续	1	莠去津烘干排放口	达标排放	《挥发性有机物排放标准第6部分：有机化工行业》（DB37/2801.6-2018）	1.8095	11.88	无
潍坊西厂区	废气	VOCs	连续	1	RTO 排放口	达标排放	《挥发性有机物排放标准第6部分：有机化工行业》（DB37/2801.6-2018）	0.10866	7.884	无
潍坊东	废气	VOCs	连续	1	2，4-D	达标排	《挥发	0.04339	0.17	无

厂区					合成排放口	放	性有机物排放标准第6部分：有机化工行业》（DB37/2801.6-2018）			
潍坊东厂区	废气	VOCs	连续	1	RTO排放口	达标排放	《挥发性有机物排放标准第6部分：有机化工行业》（DB37/2801.6-2018）	0.45915	13.2167	无
潍坊北厂区	废气	VOCs	连续	1	制剂废气排气筒	达标排放	《挥发性有机物排放标准第6部分：有机化工行业》（DB37/2801.6-2018）	4.015186	/	无
潍坊西厂区	废气	二氧化硫	连续	1	焦磷酸钠焚烧排放口	达标排放	《区域性大气污染物综合排放标准》DB37/2376-2019	0	0.789	无
潍坊西厂区	废气	二氧化硫	连续	1	RTO排放口	达标排放	《区域性大气污染物综合排放标准》DB37/2376-2019	0.00621	6.57	无
潍坊东厂区	废气	二氧化硫	连续	1	2，4-D合成排放口	达标排放	《区域性大气污染物综合排放标准》DB37/2376-2019	2E-05	0.576	无
潍坊东厂区	废气	二氧化硫	连续	1	精制盐一期排	达标排放	《区域性大气	0	0.5	无

					放口		污染物综合排放标准》DB37/2376-2019			
潍坊东厂区	废气	二氧化硫	连续	1	精制盐二期排放口	达标排放	《区域性大气污染物综合排放标准》DB37/2376-2019	0.02164	0.518	无
潍坊东厂区	废气	二氧化硫	连续	1	RTO 排放口	达标排放	《区域性大气污染物综合排放标准》DB37/2376-2019	0.11977	12.03	无
潍坊西厂区	废气	氮氧化物	连续	1	焦磷酸钠焚烧排放口	达标排放	《区域性大气污染物综合排放标准》DB37/2376-2019	0	8.944	无
潍坊西厂区	废气	氮氧化物	连续	1	RTO 排放口	达标排放	《区域性大气污染物综合排放标准》DB37/2376-2019	0.5958	13.14	无
潍坊东厂区	废气	氮氧化物	连续	1	精制盐一期排放口	达标排放	《区域性大气污染物综合排放标准》DB37/2376-2019	0	3.76	无
潍坊东厂区	废气	氮氧化物	连续	1	精制盐二期排放口	达标排放	《区域性大气污染物综合排放标准》DB37/2376-2019	0.0472	3.24	无
潍坊东厂区	废气	氮氧化物	连续	1	RTO 排放口	达标排放	《区域性大气污染物	0.9234	21.96	无

							综合排放标准》DB37/2376-2019			
潍坊东厂区	废气	氮氧化物	连续	1	导热油炉排气筒	达标排放	《区域性大气污染物综合排放标准》DB37/2376-2019	0.18815	1.836	无
潍坊东厂区	废气	氮氧化物	连续	1	35 吨锅炉排放口	达标排放	《区域性大气污染物综合排放标准》DB37/2376-2019	1.24494	4.899	无
青岛润农	废水	COD	间歇	1	厂区总排放口	达标排放	《污水排入城镇下水道水质标准》GB-T31962-2015	5.764	/	无
青岛润农	废水	氨氮	间歇	1	厂区总排放口	达标排放	《污水排入城镇下水道水质标准》GB-T31962-2015	0.20308	/	无
青岛润农	废气	颗粒物	连续	2	年产15000吨高端制剂项目排气筒、年产1万吨高端制剂项目排气筒	达标排放	《区域性大气污染物综合排放标准》DB37/2376-2019	1.71126	/	无
青岛润农	废气	VOCs	连续	6	年产15000吨高端制剂项目-有机废气排气筒 、3#仓库通风废气排气	达标排放	《挥发性有机物排放标准 第6部分：有机化工行业》DB37/2801.6—	2.283	/	无

					筒、2#仓库通风废气排气筒、实验室废气排气筒、危废暂存间废气排气筒、污水处理站废气排气筒		2018			
宁夏格瑞	废水	COD	连续	1	厂区总排放口	达标排放	《新安污水处理协议》	18.599	/	无
宁夏格瑞	废水	氨氮	连续	1	厂区总排放口	达标排放	《新安污水处理协议》	0.39194	/	无
宁夏格瑞	废气	颗粒物	连续	1	敌稗排放口	达标排放	《农药制造工业大气污染物排放标准》（GB39727-2020）	0.29329	0.72576	无
宁夏格瑞	废气	颗粒物	连续	1	2,4-D车间排放口	达标排放	《农药制造工业大气污染物排放标准》（GB39727-2020）	1.49711	3.9312	无
宁夏格瑞	废气	颗粒物	连续	1	RTO排放口	达标排放	《农药制造工业大气污染物排放标准》（GB39727-2020）	2.576928	3.8016	无
宁夏格瑞	废气	颗粒物	连续	1	母液焚烧炉排放口	达标排放	《农药制造工业大气污染物排放标准》（GB39727-	0.05229	1.49984	无

							2020)			
宁夏格瑞	废气	颗粒物	连续	1	焙烧炉排口	达标排放	《农药制造工业大气污染物排放标准》（GB39727-2020)	2.263883	3.8016	无
宁夏格瑞	废气	VOCs	连续	1	敌稗排放口	达标排放	《农药制造工业大气污染物排放标准》（GB39727-2020)	0.074187	1.0368	无
宁夏格瑞	废气	VOCs	连续	1	2,4-D车间排放口	达标排放	《农药制造工业大气污染物排放标准》（GB39727-2020)	0.545034	1.85328	无
宁夏格瑞	废气	VOCs	连续	1	RTO排放口	达标排放	《农药制造工业大气污染物排放标准》（GB39727-2020)	1.97719	2.49852	无
宁夏格瑞	废气	二氧化硫	连续	1	RTO排放口	达标排放	《农药制造工业大气污染物排放标准》（GB39727-2020)	2.368999	28.512	无
宁夏格瑞	废气	二氧化硫	连续	1	母液焚烧炉排放口	达标排放	《农药制造工业大气污染物排放标准》（GB39727-2020)	0.0206	7.908	无
宁夏格瑞	废气	二氧化硫	连续	1	焙烧炉排口	达标排放	《农药制造工	0.16749	17.28	无

							业大气污染物排放标准》（GB39727-2020）			
宁夏格瑞	废气	氮氧化物	连续	1	RTO 排放口	达标排放	《农药制造工业大气污染物排放标准》（GB39727-2020）	2.485577	9.806	无
宁夏格瑞	废气	氮氧化物	连续	1	母液焚烧炉排放口	达标排放	《农药制造工业大气污染物排放标准》（GB39727-2020）	0.6639	13.514	无
宁夏格瑞	废气	氮氧化物	连续	1	焙烧炉排口	达标排放	《农药制造工业大气污染物排放标准》（GB39727-2020）	19.410468	50.112	无
宁夏汉润	废水	COD	间歇	1	厂区总排放口	达标排放	《园区污水处理厂接收水标准》	6.3312	/	无
宁夏汉润	废水	氨氮	间歇	1	厂区总排放口	达标排放	《园区污水处理厂接收水标准》	0.7284	/	无
宁夏汉润	废气	颗粒物	连续	1	RTO 排放口	达标排放	《农药制造工业大气污染物排放标准》（GB39727-2020）	0.1217	0.5099	无
宁夏汉润	废气	VOCs	连续	1	RTO 排放口	达标排放	《农药制造工业大气污染物	0.6025	4.6371	无

							排放标准》（GB39727-2020）			
宁夏汉润	废气	二氧化硫	连续	1	RTO 排放口	达标排放	《农药制造工业大气污染物排放标准》（GB39727-2020）	5.3905	29.38998	无
宁夏汉润	废气	氮氧化物	连续	1	RTO 排放口	达标排放	《农药制造工业大气污染物排放标准》（GB39727-2020）	0.657	6.1801	无

对污染物的处理

有机废气治理：对于废气治理，我们采取源头减量、过程控制、末端治理的方式，从源头上减少污染物的产生。所有废气分类分质处理，有机废气的末端治理方式主要有：冷凝、吸收、吸附、常温催化氧化、高功率窄脉冲、RTO 焚烧等。

粉尘治理：采取旋风除尘、布袋除尘及水膜捕集的方式。

废水治理：厂区建有废水预处理装置、污水处理站，废水分类收集，高浓度废水经预处理装置处理后，与低浓度废水一起经厂内污水站处理，达到园区污水处理厂进水水质要求后，经“一厂一管”单独污水管道排入园区污水处理厂，进一步处理后达标排放。

2023 年环保设施升级改造情况如下：

1、润丰股份（潍坊西厂区）投资 100 万，增加单独的引风除尘设施和除味系统；改善车间环境质量，确保废气达标排放。

2、润丰股份（潍坊东厂区）投资 60 万元，对吸收塔进行升级改造，对车间无组织废气进行收集处理，减少无组织废气排放，改善工作环境。

3、润丰股份（潍坊东厂区）投资 30 万元升级危废库废气处理设施，改善厂区环境。

4、润丰股份（潍坊北厂区）投资 170 万元，新上废水处理撬装装置，提高厂区生产、生活废水处理措施，确保预处理后废水达标排放。

5、青岛润农投资 160 万元，对仓库环保设施进行改善升级，确保废气达标排放。

6、宁夏格瑞投资 1500 万元，新建一套 MVR 装置，配套两套浓液干化设备并建设相关配套设施，增加浓液干燥的处理能力。

7、宁夏汉润投机 120 万元，对 RTO 更换三组碱液吸收塔，对车间反应釜、接收罐等有组织废气进行收集处理，改善工作环境。

突发环境事件应急预案

公司依据环境管理体系的相关要求、《中华人民共和国环境保护法》《突发环境事件信息报告方法》《国家突发环境事件应急预案》《石油化工企业环境应急预案编制指南》《关于印发〈企业事业单位突发环境事件应急预案备案管理办法（试行）〉的通知》《突发环境事件应急管理办法》等相关法律、法规、标准规范要求，并结合当地政府相关要求制定了突发环境污染事件应急预案，并向当地环境保护部门进行了备案，按要求定期组织应急演练，提高应急管理水平。

环境自行监测方案

根据《国家重点监控企业自行监测及信息公开办法（试行）》《排污许可证管理办法》《排污单位自行监测技术指南》《排污单位自行监测技术指南农药制造工业》等相关法律法规及规范要求，编制了自行监测方案，并委托有资质的监测机构进行监测，及时公开监测结果。

环境治理和保护的投入及缴纳环境保护税的相关情况

依据《中华人民共和国环境保护税法》，公司按季度对 2023 年度应税污染物应缴纳税额进行核算，并缴纳相关税款。

在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果

☑适用 □不适用

采用清洁的能源原材料，采取节能的新技术、新产品、新设备、新材料，选择技术上可行、经济上合理的节能措施，禁止采用国家明令淘汰的生产工艺和能耗设备，加强重点用能设备运行管控，确保设备设施正常有效运行，提高设备利用效率；强化生产过程运行控制，定期对实施情况进行监督检查，发现问题及时解决，减少资源、能源浪费，提高能源利用效率；开展节能降耗宣贯，实施节能改造，根据实施效果给予奖励，提高积极性。

报告期内因环境问题受到行政处罚的情况

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

其他应当公开的环境信息

公司秉承“绿色生产、源头减量、科学设计（选型）、过程管控、安全合规降本处置”的环保理念，在网站设置专区公开环境信息、环境监测报告、环评公示、危险废物污染防治信息等，面向全社会提供下载和在线阅览服务，网址为 https://cn.rainbowagro.com。

其他环保相关信息

无

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

上市公司发生环境事故的相关情况

无

二、社会责任情况

公司一直以来秉承“润泽万物，丰登五谷”的使命，践行“客户导向，快速响应，持续奋斗，开放包容，团队协作，共享共赢”核心价值观，致力于“成为全球领先的作物保护公司”，始终以经济效益、社会效益与环境效益并重，积极承担社会责任，致力于做好主营业务，在以优异的业绩回报投资者的同时，诚信、公平对待每一位供应商、客户和消费者，通过打造“有吸引力的、完整产业链支撑的快速市场进入平台”并发挥其优势，切实履行公司对供应商、对客户、对消费者的社会责任，通过为客户提供作物解决方案，满足客户的多样需求，促进全球粮食作物增产丰收。

（1）持续提升公司治理水平

报告期内，公司始终严格按照《中华人民共和国公司法》《中华人民共和国证券法》《上市公司治理准则》《深圳证券交易所创业板股票上市规则》《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 2 号——创业板上市公司规范运作》等法律法规要求，不断建立健全公司内部管理和控制制度，持续深入开展公司规范治理活动，加强董事会规范建设和运行，强化决策核心作用，不断提升信息披露质量，保障信息披露的真实性、准确性、及时性、透明性和公平性，稳步提高科学精准决策与治理水平。

（2）股东及投资者权益保护

公司通过中国证监会指定的网站信息披露、电话采访、网络互动、网站专栏、微信公众号等形式与投资者开展公开透明的沟通和交流，做好信息解读，形成良好常态沟通关系，做到在公司披露定期报告、重大事项、公司重点项目推进以及主要产品及原料价格出现波动等特殊节点积极主动交流，切实保障股东和投资人等其他利益相关者的知情权，增强投资者对公司情况的了解和信任感，维护股东和投资者等其他利益相关者的合法权益。同时，公司重视对投资者的合理回报，制定了相对稳定的利润分配政策和分红方案回报股东。

（3）员工权益保护，陪伴员工成长

人才是公司经营的基石，是公司最宝贵的财富，是公司发展的力量源泉。我们以多元化的政策让全体员工受到公平对待。公司严格遵守相关法律法规，保障员工基本权益。始终坚持“自主成长、注重实战、形式多样”的整体原则，持续推进人才引进与留存的长效机制建设，为公司战略落地培育一批想打仗、能打仗、打胜仗的优秀队伍。我们注重倡导培养员工、赋能员工，一方面帮助员工掌握当前岗位工作所需的知识和技能并能胜任该岗位，另一方面也注重为其职业生涯的进步做好准备。在日常交流的基础上，我们定期举办员工满意度调查以及针对管理人员的“360° 评估”。敬业度调查结果显示，员工对工作的硬件环境、公司文化与价值观以及工作、生活感到满意。

公司致力于营造职场良好氛围，打造多元化、包容性强的员工团队，以多元化内核持续赋能公司的全面发展。公司严格遵循《中华人民共和国劳动法》，不断完善薪酬体系建设，制定有《职位管理规定》《薪酬管理规定》《绩效管理制度》《干部选拔与任用管理制度》等制度，设置职业发展双通道，助力员工成长无止境，从无忧办公、健康计划、培训计划、安居计划、后顾无忧等方面建立全方位员工福利体系，真正陪伴员工一起成长。

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

1、公司安全生产许可、建设项目安全设施验收情况

根据《安全生产许可证条例》（国务院令第 397 号，根据 2014 年 7 月 29 日国务院令第 653 号修订）第二条的规定，国家对矿山企业、建筑施工企业和危险化学品、烟花爆竹、民用爆炸物品生产企业实施安全生产许可制度。根据《危险化学品生产企业安全生产许可证实施办法》（国家安全生产监督管理总局令第 41 号，根据 2015 年 5 月 27 日国家安全监管总局令第 79 号修订），危险化学品生产企业应当依照该办法的规定取得危险化学品安全生产许可证。未取得安全生产许可证的企业，不得从事危险化学品的生产活动。根据上述相关规定，公司第一分公司、第三分公司及宁夏格瑞均已取得《安全生产许可证》。

公司及子公司宁夏格瑞、青岛润农均已根据《中华人民共和国安全生产法》等相关法律法规规定对在建项目履行了安全设施“三同时”手续。

2、安全生产制度建设

安全责任重于泰山。公司遵循“用安全人、上安全岗、护平安家”的安全理念，落实安全第一责任，加大安全生产费用投入，狠抓安全管理体系建设，强化安全应急管理，提高全员安全意识，通过严格的生产管理、不断的技术改进、持续的装备升级以确保职工、企业安全及不对周边产生影响，并通过了职业健康安全管理体系认证和安全标准化二级企业认证。

公司严格执行国家在安全生产方面提出的“安全生产工作应当以人为本，坚持人民至上、生命至上，把保护人民生命安全摆在首位，树牢安全发展理念，坚持安全第一、预防为主、综合治理的方针”，高度重视安全生产和职业健康，认真贯彻执行国家和上级主管部门关于安全生产的方针、政策、法律、法规等的要求，依据《中华人民共和国安全生产法》《中华人民共和国消防法》《中华人民共和国职业病防治法》《山东省安全生产条例》《危险化学品安全管理条例》等相关法律、法规及规范性文件的规定，结合公司生产实际，制定并实施了《全员安全生产责任制》《安全责任考核制度》《安全生产教育培训制度》《危险化学品安全管理制度》《危险化学品重大危险源管理制度》《生产设施安全管理制度》《消防管理制度》《防火、防爆、防尘、防毒管理制度》《剧毒化学品安全管理制度》等一系列安全生产相关制度，并由公司安环部具体负责安全生产的各项具体工作，建立健全安全管理机构，形成公司、厂区、车间、班组四位一

体的安全管理模式，并层层落实安全主体责任，各司其职，协同配合，公用筑牢织密安全管理网络，有效预防和减少生产安全事故，保障员工安全、健康和公司财产安全，促进公司和谐发展。

为了进一步降低生产事故发生的概率，公司各层级定期召开安全生产会议，及时了解、掌握各时期的安全生产情况，加强安全生产管理，积极主动地做好预防措施，研究、布置和解决有关安全生产的重大问题，并定期进行安全检查、应急演练，主动防控安全生产风险，检测企业应急实战能力，强化各部门紧急状态下的应急救援和协同作战能力，防患于未然。按照“谁主管，谁负责”、“谁批准、谁负责”、“谁检查、谁签字、谁负责”、“各负其职，互不替代”的原则，各部门各级人员在各自的工作和管理范围内，认真执行国家安全生产法律法规和公司安全生产规章制度，在安全受控的前提下组织生产经营活动。

按照《中华人民共和国安全生产法》关于构建安全风险分级管控和隐患排查治理双重预防机制的要求，持续运行并不断完善公司双重预防机制，提高安全生产水平，确保安全生产。

3、安全生产投入

公司以“尊重生命、以人为本，任何工作的开展都以不造成人身伤害”为基本原则，倡导本质安全，不断提高装置自动化水平，利用机械化、自动化技术，以机械化生产替换人工作业，以自动化控制减少人为操作，消除人员在危险环境中暴露和人为误操作带来的安全风险，提高企业本质安全水平和安全生产科技保障能力，从根本上有效防范和遏制事故发生。建设安全生产信息化平台，应用双重预防机制信息化管控、特殊作业全过程信息化管理和视频监控、人员自动定位、智能视频监控、企业安全生产全要素管理等信息化技术，强化风险监测预警、信息化管控，坚决遏制各类事故发生。

4、安全生产培训

公司将员工安全生产教育培训作为安全生产工作的基础，根据《安全生产教育培训制度》制定年度培训计划，定期组织员工安全教育培训，进行安全生产文化建设，强化全员安全健康意识，牢固树立安全第一的意识，塑造本质安全型职工队伍。公司对新入职员工实行三级（厂区级、车间级、班组级）安全教育；对在职员工每年进行再培训教育，在新工艺、新技术、新设备、新产品投产前，按操作规程，对有关人员进行专门培训，经考试合格后方可独立操作；员工转岗、复工也须按照相关情况经安全生产培训后方可上岗工作。与实训基地开展合作，新入职员工必须经过实操培训并考核合格后再进入生产岗位，每年组织在岗一线从业人员进入实训基地复训。特种作业人员必须进行与其工种相适应的、专门的安全技术理论学习和实际操作训练，并通过相关主管部门举办的资格考试后持证上岗。公司对培训效果进行实操验证，确保取得可见的提升效果。

5、职业健康管理

公司坚持以人为本，重视员工身体健康，不断完善职业健康安全管理体系，强化职业健康监管，加强源头治理，持续开展职业病危害因素识别和危害治理，并开展各类培训等专题活动，减少和消除潜在职业健康风险，提升全员职业健康水平和安全意识。在上岗前、在岗期间、离岗时和应急时等不同时点安排员工进行职业健康检查，建立职工健康监护档案，职业健康体检由取得省级卫生行政部门资质认证的职业健康体检机构负责进行。为了有效预防、控制和消除职业病危害，切实保障员工身体健康，公司定期对生产车间的职业病危害因素进行检测，外部监测每年进行一次，委托具有资质的职业卫生技术服务机构对作业场所进行职业病危害监测及评价，监测结果存入职业卫生档案并向劳动者公布，内部日常监测由公司自行进行，每月对作业场所空气中粉尘浓度进行一次日常监测，每周对作业场所噪声强度进行一次日常监测。

公司致力于规范、提高劳动防护的条件，通过工艺、设备改进不断改善从业环境，建设花园式工厂。公司严格执行劳动防护规范，配备标准的劳保用品，有效规范在职职工的劳动防护，确保员工从业安全。

6、安全生产检查监督

为及时排查、整治安全隐患，公司制定了年度安全检查实施计划，定期开展安全检查，包括综合检查、专业检查、节假日检查、季节性检查、日常检查等，通过相关检查对安全隐患进行评价、整改和控制，防患于未然。在按规定频次和要求开展各级综合检查、节假日检查、季节性检查等的基础之上，推动专业安全职责落地，各业务部门根据年度安全检查计划，细化检查重点内容、标准和要求，调动各专业部门人员组成检查组，细化责任分工，合理确定检查时间，认真组织专业安全检查，确保各项检查内容落细落实，必要时聘请外部安全生产专家。

对安全检查中发现的隐患和问题，严格按“四定三不交”的原则限期整改（“四定”即定措施、定负责人、定资金来源、定完成期限；“三不交”即凡班组能整改的不交到车间、凡车间能整改的不交到厂区、凡厂区能整改的不交到公司），确保整改有效到位，将隐患消灭在萌芽状态。

7、安全生产违法违规行为

报告期内，公司无生产安全事故发生，不存在违反安全生产相关法律、行政法规、部门规章和规范性文件而收到处罚的情形。

为进一步提升基于风险的过程安全管理水平，优化安全管理模式，夯实安全管理基础，追求更好的安全目标，强化事故纵深预防能力，实现公司安全发展，聘请济南艾克斯博特安全技术咨询有限公司提供企业安全管理与技术咨询服务，成立了以公司总裁为组长的工作团队，全面推动公司过程安全管理水平提升。

报告期内，公司两非生产性子公司润科国际无违反安全生产相关法律、法规的记录，没有安全生产方面的行政处罚记录和被投诉记录；子公司润博生物未曾因违反安全生产相关法律法规而受到行政处罚。

三、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴的情况

润丰股份始终秉持“企业发展与社会责任并重”的理念，积极投身社会公益事业，致力于构建具有深度影响力和社会价值的公益品牌。公司始终坚信，企业的成功不仅在于经济价值的创造，更在于对社会福祉的贡献。因此，公司精心打造了专属的公益品牌——“All About Growing”—简称“AAG 计划”，旨在通过持续、系统、创新的公益活动，传递爱心，传播正能量，推动社会和谐进步，实现共同成长。

公司坚持公益战略，联手共建“护苗计划”，积极响应国家乡村振兴战略，结合公司作物保护领域的专业能力，打造了植保产品大田药效试验基地，为广大农户提供作物保护建议和支持。公司参与打造“美丽乡村”，奖励“美丽庭院”获奖家庭，帮助乡村主干道安装太阳能照明灯。公司积极参与教育支持计划，设立专项奖学金、援建希望小屋、开展线上教育支援项目，走访慰问困难学生，让困难学生获得公平的教育机会。公司成立绿色行动计划，投资研发环保技术，参与城市绿化、水源保护、生物多样性保护等项目，倡导绿色生活方式，为环境可持续发展贡献力量。开展员工健康关怀项目，定期组织健康知识普及、心理健康咨询等活动，为广大职工及家人提供健康建议。

未来，公司将继续坚守公益初心，持续开展“AAG 计划”，用实际行动践行企业社会责任！

第六节 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	不适用					
资产重组时所作承诺	不适用					
首次公开发行或再融资时所作承诺	控股股东山东润源、股东KONKIA、山东润农	关于股份自愿锁定及减持意向的承诺	“自公司股票在证券交易所上市之日起36个月内，不转让或者委托他人管理其在公司首次公开发行前已直接或间接持有的公司股票，也不由公司回购该部分股票。公司上市后6个月内如公司股票连续20个交易日的收盘价均低于发行价，或者上市后6个月期末收盘价低于发行价，持有公司股票的锁定期限自动延长6个月（若上述期间公司发生派发股利、送股、资本公积转增股本或配股等除息、除权事项，则收盘价做相应调整）。在延长锁定期内，不转让或者委托他人管理其在公司首次公开发行前已直接或间接持有	2021年07月28日	36个月	正常履行中

			的公司股票，也不由公司回购该部分股票。 自公司首次公开发行并股票上市之日起满 36 个月后 24 个月内，如进行减持的，其减持价格不低于首次公开发行的发行价（若上述期间公司股票发生派发股利、送股、资本公积金转增股本或配股等除息、除权事项，减持价格将进行相应调整），每年减持数量不超过公司本次公开发行前其所持有公司股份总量的 20%。”			
	实际控制人王文才、孙国庆、丘红兵	关于股份自愿锁定及减持意向的承诺	“自公司股票在证券交易所上市之日起 36 个月内，不转让或者委托他人管理其在公司首次公开发行前已直接或间接持有的公司股票，也不由公司回购该部分股票。公司上市后 6 个月内如公司股票连续 20 个交易日的收盘价均低于发行价，或者上市后 6 个月期末收盘价低于发行价，持有公司股票的锁定期限自动延长 6 个月（若上述期间公司发生派发股利、送股、资本公积转增股本或配股等除息、除权事项，则收盘价做相应	2021 年 07 月 28 日	36 个月	正常履行中

			调整）。在延长锁定期内，不转让或者委托他人管理其在公司首次公开发行前已直接或间接持有的公司股票，也不由公司回购该部分股票。 自公司首次公开发行并股票上市之日起满 36 个月后 24 个月内，如进行减持的，每年减持数量不超过公司本次公开发行前其直接或间接所持有公司股份总量的 20%。”			
	公司全体董事、监事和高级管理人员	关于股份自愿锁定及减持意向的承诺	“本人在任职期间每年转让的发行人股份不超过本人所持有的发行人股份总数的百分之二十五。本人离职后半年内，不转让本人所持有的发行人股份。本人若在发行人首次公开发行股票并上市之日起 6 个月内申报离职的，自申报离职之日起 18 个月内不转让持有的发行人股份；若在发行人首次公开发行股票并上市之日起第 7 个月至第 12 个月之间申报离职的，自申报离职之日起 12 个月内不转让持有的发行人股份；如在买入后 6 个月内卖出或者在卖出后 6 个月内买入发行人	2021 年 07 月 28 日	长期	正常履行中

			股份的，则由此所得收益归发行人所有。因发行人进行权益分派等导致持有发行人股份发生变化的，本人仍遵守本承诺。上述承诺不因本人职务变更、离职等原因而放弃履行。”			
	公司、控股股东山东润源、实际控制人王文才、孙国庆、丘红兵及全体董事、高级管理人员	稳定股价的措施和承诺	“自公司股票首次公开发行上市之日起三年内，若出现股价持续低于上一年末每股净资产（其中每股净资产=经审计的财务报表中归属于承诺人普通股股东权益合计数/年末承诺人股份总数，如果承诺人因派发现金红利、送股、转增股本、增发新股等原因进行除权、除息的，则相关的计算方法按照证券交易所的有关规定作相应调整，下同）的情形时，将启动如下股价稳定措施。1、预警、触发和停止股价稳定方案的条件（1）预警条件：发行人首次公开发行股票并上市后36个月内，如出现股票价格连续5个交易日的收盘价低于上一会计年度定期报告披露的每股净资产的120%时，公司将在10个	2021年07月28日	36个月	正常履行中

			工作日内召开投资者见面会，与投资者就上市公司经营状况、财务指标、发展战略进行深入沟通。（2）触发条件：发行人首次公开发行股票并上市后 36 个月内，如出现股票价格连续 20 个交易日的收盘价低于上一会计年度定期报告披露的每股净资产时，触发股价稳定方案。（3）停止条件：如触发股价稳定方案时点至股价稳定方案尚未正式实施前或股价稳定方案实施后，发行人股票价格连续 10 个交易日收盘价高于上一会计年度定期报告披露的每股净资产时，则停止实施本阶段股价稳定方案。2、稳定股价方案的原则（1）当触发前述股价稳定措施的启动条件时，相关义务人应当按顺序采取以下部分或全部措施稳定股价：①由公司回购股票；②由公司控股股东、实际控制人增持公司股票；③由公司董事、高级管理人员增持公司股票。公司同时还可以采取其他措施稳定股			

			价。（2）相关义务人采取上述措施时，应符合以下条件：①不能导致公司不满足法定上市条件；②符合《上市公司收购管理办法》、《上市公司回购社会公众股份管理办法（试行）》等相关法律、法规的规定；③增持及回购公司股份的价格不高于公司每股净资产。（3）公司不得为控股股东、实际控制人、董事、高级管理人员实施增持公司股票提供资金支持。（4）稳定股价措施终止后如再次发生启动条件满足的情况，则重新启动稳定股价措施，但如启动条件在控股股东、实际控制人、董事、高级管理人员履行增持计划后 3 个月内再次发生的，则免除上述人员的增持义务，公司直接采取回购股份及其他措施稳定股价。3、股价稳定方案的具体措施当上述启动稳定股价措施的触发条件成就时，公司将按下列顺序及时采取部分或全部措施稳定公司股价：（1）公			

			司回购股份①公司董事会应于触发条件满足之日起10日内制定回购公司股份的方案并作出实施回购股份的决议，回购预案包括但不限于回购股份数量、回购价格区间、回购资金来源、回购对公司股价及公司经营的影响等内容。董事会作出决议后的2日内发布召开股东大会通知。②公司股东大会对公司回购股票方案做出决议同意实施回购方案的，公司应在股东大会作出决议之日起的下一个交易日启动回购，并于20个交易日内实施完毕。③公司单次用于回购股份的资金不得低于人民币3,000万元。④如公司未能按照上述约定及时履行回购义务，则公司以其承诺的最低回购金额为限对流通股东承担赔偿责任。（2）公司控股股东、实际控制人增持股份①公司控股股东山东润源、实际控制人王文才、孙国庆、丘红兵应在公司启动上述回购股份之日起3日内，向公司送达增持公			

			司股票书面计划（以下简称“增持计划”），如最迟至公司回购股份方案完成之日起 10 个交易日，公司股票仍未满足连续 10 个交易日收盘价高于上一会计年度定期报告披露的每股净资产，则公司控股股东、实际控制人应按照增持计划，通过交易所集中竞价交易方式或其他适当方式增持公司股票，并于 20 个交易日内履行完毕。②公司控股股东、实际控制人增持公司股份资金总额不低于其上一年度自公司获取的税后薪酬或税后现金分红总额的 30%。③除因继承、被强制执行或公司重组等情形导致股份转让情形外，在增持计划实施期间，公司控股股东、实际控制人不得转让其持有的公司股份。④如公司控股股东、实际控制人未能按照本预案规定的期间提交增持计划或履行其增持义务的，则公司有权按其上一年度自公司获取的税后薪酬或税后现金分红总额的 40% 扣留，直至其			

			履行增持义务。（3）公司董事及高级管理人员（不包括实际控制人）增持股份①公司董事及高级管理人员应在公司控股股东、实际控制人启动股份增持之日起3日内，向公司送达增持计划。如最迟至公司控股股东、实际控制人增持计划完成之日起10个交易日，公司股票仍未满足连续10个交易日收盘价高于上一会计年度定期报告披露的每股净资产，则公司董事、高级管理人员应按照增持计划，通过交易所集中竞价交易方式或其他适当方式增持公司股票，并于20个交易日内履行完毕。②公司董事、高级管理人员用于增持股份资金总额不低于其上一年度自公司获取的税后薪酬总额的30%。③公司本预案通过至上市后三年内新聘用的董事、高级管理人员须在任职前签署承诺书，承诺遵照本预案要求履行相关义务。④如公司董事、高级管理人员未能按照本预案规定的			

			期间提交增持计划或履行其增持义务的，则公司有权按其上一年度自公司获取的税后薪酬的 40%扣留，直至其履行增持义务。（4）其他稳定股价措施 公司除可部分或全部采取前三项稳定股价措施外，经股东大会审议通过，公司还可以同时采取以下稳定股价的措施：①在保证公司经营资金需求的前提下，通过实施利润分配或资本公积金转增股本的方式稳定公司股价；②通过削减开支、减少高级管理人员薪酬、暂停股权激励计划等方式稳定公司股价；③法律、行政法规、规范性文件规定以及中国证监会、证券交易所规定允许的其他措施。”			
	公司及其控股股东山东润源、实际控制人王文才、孙国庆、丘红兵	股份回购和股份买回的措施和承诺	“发行人招股说明书和有关申报文件真实、准确、完整。如招股说明书存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，对判断发行人是否符合法律规定的发行条件构成重大、实质影响的，在该项事实经有权机关生效法律文件确认后 30	2021 年 07 月 28 日	长期	正常履行中

			日内，发行人将依法回购首次公开发行的全部新股，发行人控股股东及实际控制人对上述回购义务承担连带责任。发行人、控股股东及实际控制人将通过交易所竞价系统回购上述股份，股份回购的价格不低于发行人股票发行价加上股票发行后至回购期间银行同期活期存款利息。发行人招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使投资者在证券交易中遭受损失的，将依法赔偿投资者损失。”			
	公司全体董事、监事、高级管理人员	股份回购和股份买回的措施和承诺	“发行人招股说明书和有关申报文件真实、准确、完整。如发行人招股说明书存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使投资者在证券交易中遭受损失的，将依法赔偿投资者损失。”	2021 年 07 月 28 日	长期	正常履行中
	润丰股份	对欺诈发行上市的股份回购和股份买回承诺	“本公司保证本次公开发行股票并在创业板上市不存在任何欺诈发行的情形。若本公司不符合发行上市条件，以欺诈手段骗取发行注册并已经发行上市的，本公司承诺将在中国证券监督管理委	2021 年 07 月 28 日	长期	正常履行中

			员会责令本公司购回本次公开发行股票的决定生效后，按中国证券监督管理委员会要求的期间从投资者手中购回本次公开发行的股票。”			
	公司控股股东山东润源	对欺诈发行上市的股份回购和股份买回承诺	“本公司保证山东潍坊润丰化工股份有限公司本次公开发行股票并在创业板上市不存在任何欺诈发行的情形。若润丰股份不符合发行上市条件，以欺诈手段骗取发行注册并已经发行上市的，本公司承诺将在中国证券监督管理委员会责令本公司购回本次公开发行股票的决定生效后，按中国证券监督管理委员会要求的期间从投资者手中购回本次公开发行的股票。”	2021 年 07 月 28 日	长期	正常履行中
	公司实际控制人王文才、孙国庆、丘红兵	对欺诈发行上市的股份回购和股份买回承诺	“本人保证山东潍坊润丰化工股份有限公司本次公开发行股票并在创业板上市不存在任何欺诈发行的情形。若润丰股份不符合发行上市条件，以欺诈手段骗取发行注册并已经发行上市的，本人承诺将在中国证券监督管理委员会责令本人购回本次公开发行股票的决定生效后，按中国证券监	2021 年 07 月 28 日	长期	正常履行中

			督管理委员会要求的期间从投资者手中购回本次公开发行的股票。”			
	润丰股份	填补被摊薄即期回报的措施及承诺	本次公开发行实施后，发行人总股本规模将扩大，而募集资金投资项目的效益实现需要一定周期，效益实现存在一定的滞后性，预计将使公司利润增长率低于股本增长率，从而使公司基本每股收益、稀释每股收益在短期内出现下降，股东即期回报存在被摊薄的风险。为保证募集资金有效使用，防范即期回报被摊薄的风险，提高未来回报能力，保障投资者合法权益，根据《国务院关于进一步促进资本市场健康发展的若干意见》（国发[2014]17号）、《国务院办公厅关于进一步加强资本市场中小投资者合法权益保护工作的意见》（国办发[2013]110号）和中国证监会公告[2015]31号《关于首发及再融资、重大资产重组摊薄即期回报有关事项的指导意见》，本公司承诺采取应对措施。 为了	2021 年 07 月 28 日	长期	正常履行中

			维护广大投资者的合法权益，降低本次发行即期回报被摊薄的风险，公司承诺采取以下应对措施：1、公司现有业务板块面临的主要风险及改进措施（1）公司现有业务板块面临的主要风险 公司现有业务板块面临的主要风险包括：环境保护风险、主要农药进口国政策变化的风险、汇率波动的风险、原材料价格波动的风险、应收账款余额较大的风险等。 （2）主要应对措施针对以上风险，公司结合未来发展目标和战略规划拟采取的应对措施主要包括：①加强环境保护 ； ②密切关注进口国相关政策 ；③灵活运用相关金融衍生工具； ④优化原材料采购渠道和策略 ；⑤加强应收账款管理；⑥密切关注国家宏观政策和经济形势变动趋势。 3、提高公司日常运营效率，降低公司运营成本，提升公司业绩的具体措施（1）提升管理水平；（2）强化募集资金管理，			

			加快募投项目建设，提高募集资金使用效率；（3）完善利润分配机制，强化股东回报。 特别提示，上述填补回报措施不等于对公司未来利润做出保证，投资者不应据此进行投资决策。			
	公司控股股东山东润源、实际控制人王文才、孙国庆、丘红兵、董事、高级管理人员	填补被摊薄即期回报的措施及承诺	公司董事、高级管理人员根据中国证监会相关规定对公司填补回报措施能够得到切实履行作出如下承诺：“1、承诺不无偿或以不公平条件向其他单位或者个人输送利益，也不采用其他方式损害公司利益。2、承诺对董事和高级管理人员的职务消费行为进行约束。3、承诺不动用公司资产从事与其履行职责无关的投资、消费活动。4、承诺由董事会或薪酬委员会制定的薪酬制度与公司填补回报措施的执行情况相挂钩。5、承诺拟公布的公司股权激励的行权条件与公司填补回报措施的执行情况相挂钩。” 为了保障公司填补回报措施能够得到切实履行，公司控股股东山东润源，实际控制	2021 年 07 月 28 日	长期	正常履行中

			人王文才、孙国庆、丘红兵作出承诺：不越权干预公司经营管理活动，不侵占公司利益。”			
	润丰股份	利润分配政策的承诺	“将严格按照上述制度进行利润分配，切实保障投资者收益权。公司上市后，如果公司未能履行或者未完全履行上述承诺，有权主体可自行依照法律、法规、规章及规范性文件对发行人采取相应惩罚或约束措施，公司对此不持有异议。”	2021 年 07 月 28 日	长期	正常履行中
	公司控股股东山东润源、公司实际控制人王文才、孙国庆、丘红兵	利润分配政策的承诺	“公司首次公开发行股票并在创业板上市后，承诺人将督促公司严格执行本次发行上市后适用的《山东潍坊润丰化工股份有限公司章程（草案）》和《山东潍坊润丰化工股份有限公司上市后三年股东分红回报规划》中规定的利润分配政策。”	2021 年 07 月 28 日	长期	正常履行中
	润丰股份	依法承担赔偿责任的承诺	“公司本次公开发行招股说明书内容真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其真实性、准确性、完整性承担个别和连带的法律责任；公司招股说明书中如有虚假记载、误	2021 年 07 月 28 日	长期	正常履行中

			导性陈述或者重大遗漏，致使投资者在证券交易中遭受损失的，公司将依法赔偿投资者损失。”			
	公司控股股东山东润源、实际控制人王文才、孙国庆、丘红兵	依法承担赔偿责任的承诺	“发行人本次公开发行招股说明书内容真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其真实性、准确性、完整性承担个别和连带的法律责任；发行人招股说明书中如有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使投资者在证券交易中遭受损失的，本人将依法赔偿投资者损失。”	2021 年 07 月 28 日	长期	正常履行中
	公司全体董事、监事、高级管理人员	依法承担赔偿责任的承诺	“发行人本次公开发行招股说明书内容真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其真实性、准确性、完整性承担个别和连带的法律责任；发行人招股说明书中如有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使投资者在证券交易中遭受损失的，本人将依法赔偿投资者损失。”	2021 年 07 月 28 日	长期	正常履行中
	润丰股份	未能履行相关承诺事项的约束措施的承诺	“公司如果未履行招股说明书披露的承诺事项，将及时、充分地披	2021 年 07 月 28 日	长期	正常履行中

			露未履行的具体原因并向股东和社会公众投资者道歉；如果因未履行相关承诺事项给投资者造成损失的，公司向投资者赔偿相关损失。”			
	公司控股股东山东润源、股东 KONKIA、山东润农、深圳兴达发、济南信博、农大基金会、实际控制人王文才、孙国庆、丘红兵和公司全体董事、监事、高级管理人员	未能履行相关承诺事项的约束措施的承诺	“如果未履行招股说明书披露的承诺事项，将通过公司及时、充分地披露未履行的具体原因并向股东和社会公众投资者道歉；如果因未履行相关承诺事项而获得收益的，所得收益归公司所有，并在获得所得收益的五个工作日内将前述所得收益支付到公司账户；如果因未履行相关承诺事项给公司或者其他投资者造成损失的，将向公司或者其他投资者依法承担赔偿责任。”	2021 年 07 月 28 日	长期	正常履行中
	公司实际控制人控制的山东润源、KONKIA、山东润农	避免同业竞争的承诺	“截至《避免同业竞争承诺函》出具之日，本公司未以任何方式直接或间接从事与润丰股份相竞争的业务；未投资任何法人或经济组织生产、开发任何与润丰股份生产的产品构成或可能构成竞争的产品；也未参与投资任何与润丰股份生产经营构成或可能构成竞争的其他企	2021 年 07 月 28 日	长期	正常履行中

			业。 今后本公司在作为润丰股份实际控制人控制的企业期间，不会以任何形式从事对润丰股份的生产经营构成或可能构成同业竞争的业务和经营活动，不参与投资任何与润丰股份生产经营构成或可能构成同业竞争的其他企业，也不会以任何方式为与润丰股份竞争的企业、机构或其他经济组织提供任何资金、业务、技术和管理等方面的帮助。凡本公司及本公司所控制的其他企业或经济组织有任何商业机会可从事、参与或入股任何可能会与润丰股份生产经营构成竞争的业务，本公司将按照润丰股份的要求，将该等商业机会让与润丰股份，以避免与润丰股份存在同业竞争。如润丰股份进一步拓展产品和业务范围，本公司将不与润丰股份拓展后的产品或业务相竞争；若与润丰股份拓展后的产品或业务产生竞争，则本公司将以停止生产或经营相竞争的业务或产品的方式、或者将相竞争			

			的业务纳入到润丰股份经营的方式、或者将相竞争的业务转让给无关联关系的第三方的方式避免同业竞争。 如果本公司违反上述声明与承诺并造成润丰股份经济损失的，本公司将赔偿润丰股份因此受到的全部损失。 《避免同业竞争承诺函》自本公司签署之日起生效。 《避免同业竞争承诺函》在本公司在作为润丰股份实际控制人控制的企业期间，持续有效且不可变更或撤销。”			
	公司实际控制人王文才、孙国庆及丘红兵	避免同业竞争的承诺	“一、截至《避免同业竞争承诺函》出具之日，本人在中国境内外任何地区没有以任何形式直接或间接从事和经营与润丰股份构成或可能构成竞争的业务；未以任何其他方式直接或间接从事与润丰股份相竞争的业务；未在与润丰股份存在同业竞争的其他企业、机构或其他经济组织中担任董事、高级管理人员或核心技术人员；未以任何其他方式直接或间接从事与润丰股份相竞争的业务；未	2021 年 07 月 28 日	长期	正常履行中

			投资任何法人或经济组织生产、开发任何与润丰股份生产的产品构成或可能构成竞争的产品；也未参与投资任何与润丰股份生产经营构成或可能构成竞争的其他企业。 二、本人承诺，本人在作为润丰股份实际控制人期间，不会以任何形式从事对润丰股份的生产经营构成或可能构成同业竞争的业务和经营活动，不参与投资任何与润丰股份生产经营构成或可能构成同业竞争的其他企业，也不会以任何方式为与润丰股份竞争的企业、机构或其他经济组织提供任何资金、业务、技术和管理等方面的帮助。 三、本人承诺，本人在作为润丰股份实际控制人期间，凡本人及本人所控制的其他企业或经济组织有任何商业机会可从事、参与或入股任何可能会与润丰股份生产经营构成竞争的业务，本人将按照润丰股份的要求，将该等商业机会让与润丰股份，以避免与润丰股份存在同业竞争。如			

			润丰股份进一步拓展产品和业务范围，本人将不与润丰股份拓展后的产品或业务相竞争；若与润丰股份拓展后的产品或业务产生竞争,则本人将以停止生产或经营相竞争的业务或产品的方式、或者将相竞争的业务纳入到润丰股份经营的方式、或者将相竞争的业务转让给无关联关系的第三方的方式避免同业竞争。 四、本人承诺，如果本人违反上述声明与承诺并造成润丰股份经济损失的，本人将赔偿润丰股份因此受到的全部损失。			
	公司实际控制人王文才、孙国庆及丘红兵	规范和减少关联交易的承诺	“一、本人将尽可能的避免和减少本人或本人控制的其他公司、机构（以下简称“本人控制的其他机构”）与股份公司及其控股子公司之间的关联交易。 二、对于无法避免或者有合理原因而发生的关联交易，本人或本人控制的其他机构将根据有关法律、法规和规范性文件以及股份公司章程的规定，遵循平等、自愿、等价和有偿的一般商业原则，	2021 年 07 月 28 日	长期	正常履行中

			与股份公司及/或其控股子公司签订关联交易协议，并确保关联交易的价格公允，原则上不偏离与独立第三方交易的市场价格或收费的标准，以维护股份公司及其他股东的利益。三、本人保证不利用在股份公司中的地位和影响，通过关联交易损害股份公司及其他股东的合法权益。本人或本人控制的其他机构保证不利用在股份公司中的地位和影响，违规占用或转移股份公司及其控股子公司的资金、资产及其他资源，或要求股份公司及/或其控股子公司违规提供担保。 四、本承诺书自签字盖章之日即行生效并不可撤销，并在股份公司存续且依照中国证监会、深交所相关规定本人被认定为股份公司关联人期间内有效。”			
	公司控股股东山东润源、实际控制人王文才、孙国庆、丘红兵	对部分未办理产证房屋承担损失的承诺	“如果山东潍坊润丰化工股份有限公司及其下属子公司所拥有、租赁的房产，因需按有关法律法规完善有关权属、行政许可或备案等手续，或因其他违法违规行为	2021 年 07 月 28 日	长期	正常履行中

			而被主管政府部门处以行政处罚或要求承担其它法律责任，或被主管政府部门要求对该瑕疵进行整改而发生损失或支出，或因此导致公司或子公司无法继续占有使用有关土地或房产的，本机构/本人承诺将为其提前寻找其他合适的土地或房产，以保证其生产经营的持续稳定，并愿意承担公司或子公司因此所遭受的一切经济损失。”			
	公司控股股东山东润源及实际控制人王文才、孙国庆、丘红兵	对社会保险、住房公积金承担补缴义务的承诺	“如果山东潍坊润丰化工股份有限公司及其下属子公司将来被任何有权机构要求补缴全部或部分应缴未缴的社会保险费用、住房公积金或因此受到任何处罚及损失，本机构/本人将连带承担全部费用，或在山东潍坊润丰化工股份有限公司及其下属子公司必须先行支付该等费用的情况下，及时向山东潍坊润丰化工股份有限公司及其下属子公司给予全额补偿，以确保山东潍坊润丰化工股份有限公司及其下属子公司不会因此遭受任何损失。”	2021 年 07 月 28 日	长期	正常履行中

股权激励承诺	润丰股份	不为激励对象提供担保及财务资助的承诺	不为激励对象依本激励计划获取有关限制性股票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 10 月 14 日	长期	正常履行中
	润丰股份	激励计划相关信息披露文件不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏	本激励计划相关信息披露文件不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。	2021 年 10 月 14 日	长期	正常履行中
其他对公司中小股东所作承诺	不适用					
其他承诺	不适用					
承诺是否按时履行	是					
如承诺超期未履行完毕的，应当详细说明未完成履行的具体原因及下一步的工作计划	不适用					

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

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、监事会、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、董事会关于报告期会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的说明

☑适用 □不适用

详见“第十节 财务报告”之“五、重要会计政策及会计估计”之“43、重要会计政策和会计估计变更”相关内容。

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

报告期内，公司新增控股子公司纳入合并报表范围，具体内容请参阅“第十节之九、合并范围的变更”和“第十节之十、在其他主体中的权益”。

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	上会会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	60
境内会计师事务所审计服务的连续年限	3 年
境内会计师事务所注册会计师姓名	于仁强、尹佐永
境内会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限	2 年、3 年

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

内部控制：本报告期内，公司聘请上会会计师事务所（特殊普通合伙）作为本报告期的内部控制审计会计师事务所，公司将支付审计费 30 万元。

保荐人：本报告期内，公司因首次公开发行股票并在创业板上市，聘请东北证券股份有限公司为公司的持续督导保荐机构，相关费用均已计入发行费用。

财务顾问：本报告期内，公司因实施 2021 年限制性股票激励计划，聘请上海荣正投资咨询股份有限公司为独立财务顾问。

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

本年度公司无重大诉讼、仲裁事项。

十二、处罚及整改情况

□适用 ☑不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

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

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

公司报告期不存在托管情况。

（2） 承包情况

□适用 ☑不适用

公司报告期不存在承包情况。

（3） 租赁情况

☑适用 □不适用

租赁情况说明

公司因运营需要，于相关地点租赁办公室、仓库供经营所需，均已签署房屋租赁合同，本年度境内租赁费用共计439.22万元。

截止本报告期末，公司境内租赁仓库面积47,211平方米。

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%以上的租赁项目。

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
宁夏格瑞精细化工有限公司		10,000	2023年12月27日	230.42	连带责任保证	无	无	自主合同项下债务履行期限届满之日起三年	否	否
宁夏格瑞精细化工有限公司		10,000	2023年08月25日	5,000	连带责任保证	无	无	自主合同项下债务履行期限届满之日起三年	否	否
宁夏格瑞精细化工有限公司		7,000	2023年12月22日	4,000	连带责任保证	无	无	自该笔债务履行期限届满之日起至全部主合同项下最后到期的主债务的债务履行期限届满之日后三年止	否	否
宁夏格瑞精细化工有限公司		5,000	2023年07月20日	211.98	连带责任保证	无	无	自具体授信业务合同或协议约定的受信人履行债务期限届满之日起三年	否	否
宁夏格瑞精细化工有限公司		5,000	2023年07月27日	268.91	连带责任保证	无	无	自具体授信业务合同或协议约定的受信人履行债务期限届满之日起三年	否	否
宁夏格		5,000	2023年	237.46	连带责	无	无	自具体	否	否

瑞精细化工有限公司			08 月 03 日		任保证			授信业务合同或协议约定的受信人履行债务期限届满之日起三年		
宁夏格瑞精细化工有限公司		5,000	2023 年 08 月 10 日	362.4	连带责任保证	无	无	自具体授信业务合同或协议约定的受信人履行债务期限届满之日起三年	否	否
宁夏格瑞精细化工有限公司		5,000	2023 年 08 月 24 日	235.52	连带责任保证	无	无	自具体授信业务合同或协议约定的受信人履行债务期限届满之日起三年	否	否
宁夏格瑞精细化工有限公司		5,000	2023 年 12 月 28 日	1,000	连带责任保证	无	无	自具体授信业务合同或协议约定的受信人履行债务期限届满之日起三年	否	否
宁夏格瑞精细化工有限公司		13,500	2023 年 08 月 23 日	5,000	连带责任保证	无	无	自该笔债务履行期限届满之日起至全部主合同项下最后到期的主债务的债务履行期限届满之日后三年止	否	否

宁夏格瑞精细化工有限公司		13,500	2023年12月06日	294.54	连带责任保证	无	无	自该笔债务履行期限届满之日起至全部主合同项下最后到期的主债务的债务履行期限届满之日后三年止	否	否
宁夏格瑞精细化工有限公司		13,500	2023年12月14日	250.63	连带责任保证	无	无	自该笔债务履行期限届满之日起至全部主合同项下最后到期的主债务的债务履行期限届满之日后三年止	否	否
宁夏格瑞精细化工有限公司		13,500	2023年12月18日	171.2	连带责任保证	无	无	自该笔债务履行期限届满之日起至全部主合同项下最后到期的主债务的债务履行期限届满之日后三年止	否	否
宁夏格瑞精细化工有限公司		10,000	2023年11月22日	408.73	连带责任保证	无	无	主合同项下债务履行期限届满之日起三年	是	否
宁夏格瑞精细化工有限公司		10,000	2023年11月28日	120.77	连带责任保证	无	无	主合同项下债务履行期限届满之日起三年	是	否
青岛润		8,000	2023年	2,200	连带责	无	无	自单笔	否	否

农化工有限公司			08 月 25 日		任保证			授信业务的主合同签订之日起至债务人在该主合同项下的债务履行期限届满日后三年止		
青岛润农化工有限公司		8,000	2023 年 08 月 31 日	4,400	连带责任保证	无	无	自单笔授信业务的主合同签订之日起至债务人在该主合同项下的债务履行期限届满日后三年止	否	否
青岛润农化工有限公司		8,000	2023 年 11 月 23 日	1,400	连带责任保证	无	无	自单笔授信业务的主合同签订之日起至债务人在该主合同项下的债务履行期限届满日后三年止	否	否
青岛润农化工有限公司		10,000	2023 年 08 月 03 日	609.52	连带责任保证	无	无	主合同项下债务履行期限届满之日起三年	否	否
青岛润农化工有限公司		10,000	2023 年 08 月 10 日	316.37	连带责任保证	无	无	主合同项下债务履行期限届满之日起三年	否	否
青岛润农化工有限公司		10,000	2023 年 08 月 23 日	199.37	连带责任保证	无	无	主合同项下债务履行期限届满之日	否	否

								起三年		
青岛润农化工有限公司		10,000	2023年11月03日	1,205.94	连带责任保证	无	无	主合同项下债务履行期限届满之日起三年	否	否
青岛润农化工有限公司		10,000	2023年09月25日	600	连带责任保证	无	无	主合同项下债务履行期限届满之日起三年	否	否
青岛润农化工有限公司		10,000	2023年09月25日	600	连带责任保证	无	无	主合同项下债务履行期限届满之日起三年	否	否
青岛润农化工有限公司		10,000	2023年09月25日	100	连带责任保证	无	无	主合同项下债务履行期限届满之日起三年	否	否
青岛润农化工有限公司		10,000	2023年12月21日	100	连带责任保证	无	无	主合同项下债务履行期限届满之日起三年	否	否
青岛润农化工有限公司		10,000	2023年12月21日	800	连带责任保证	无	无	主合同项下债务履行期限届满之日起三年	否	否
青岛润农化工有限公司		10,000	2023年12月21日	4,800	连带责任保证	无	无	主合同项下债务履行期限届满之日起三年	否	否
青岛润农化工有限公司		8,000	2023年07月26日	2,379.28	连带责任保证	无	无	债权合同履行期限届满之日起至该债权合同约定的债务履行期届满之日后两年止	否	否
青岛润农化工		8,000	2023年10月27	961.06	连带责任保证	无	无	债权合同履行	否	否

有限公司			日					期限届满之日起至该债权合同约定的债务履行期届满之日后两年止		
青岛润农化工有限公司		8,000	2023年11月30日	2,000	连带责任保证	无	无	债权合同履行期限届满之日起至该债权合同约定的债务履行期届满之日后两年止	否	否
青岛润农化工有限公司		10,400	2023年07月06日	812.23	连带责任保证	无	有	主合同项下债权人对债务人所提供的每笔融资项下债务履行期限届满之日起三年	否	否
青岛润农化工有限公司		10,400	2023年07月14日	2,029.59	连带责任保证	无	有	主合同项下债权人对债务人所提供的每笔融资项下债务履行期限届满之日起三年	否	否
青岛润农化工有限公司		10,400	2023年08月17日	2,401.69	连带责任保证	无	有	主合同项下债权人对债务人所提供的每笔融资项下债务履行期限届满之日起三年	否	否

青岛润农化工有限公司		10,400	2023年09月27日	1,702.79	连带责任保证	无	有	主合同项下债权人对债务人所提供的每笔融资项下债务履行期限届满之日起三年	否	否
青岛润农化工有限公司		10,500	2023年08月17日	1,123.11	连带责任保证	无	无	自具体授信业务合同或协议约定的受信人履行债务期限届满之日起三年	否	否
青岛润农化工有限公司		10,500	2023年09月21日	811.26	连带责任保证	无	无	自具体授信业务合同或协议约定的受信人履行债务期限届满之日起三年	否	否
青岛润农化工有限公司		10,500	2023年12月06日	1,093.43	连带责任保证	无	无	自具体授信业务合同或协议约定的受信人履行债务期限届满之日起三年	否	否
青岛润农化工有限公司		10,500	2023年12月13日	546.31	连带责任保证	无	无	自具体授信业务合同或协议约定的受信人履行债务期限届满之日起三年	否	否
青岛润农化工		7,000	2023年08月03	1,377.8	连带责任保证	无	无	自该笔债务履	否	否

有限公司			日					行期限届满之日起三年止		
青岛润农化工有限公司		7,000	2023年08月10日	1,445.87	连带责任保证	无	无	自该笔债务履行期限届满之日起三年止	否	否
青岛润农化工有限公司		7,000	2023年11月21日	2,620	连带责任保证	无	无	自该笔债务履行期限届满之日起三年止	否	否
青岛润农化工有限公司		4,500	2023年10月12日	998.23	连带责任保证	无	无	主合同项下为银行承兑协议，保证期间为银行对外承付之次日起两年	否	否
青岛润农化工有限公司		4,500	2023年10月27日	1,499.95	连带责任保证	无	无	主合同项下为银行承兑协议，保证期间为银行对外承付之次日起两年	否	否
青岛润农化工有限公司		4,500	2023年12月29日	1,000	连带责任保证	无	无	主合同项下为银行承兑协议，保证期间为银行对外承付之次日起两年	否	否
青岛润农化工有限公司		8,000	2023年11月08日	2,360.41	连带责任保证	无	无	三年	否	否
青岛润农化工有限公司		8,000	2023年11月16日	620.14	连带责任保证	无	无	三年	否	否

青岛润农化工有限公司		8,000	2023年11月22日	2,352.46	连带责任保证	无	无	三年	否	否
青岛润农化工有限公司		8,000	2023年11月29日	1,054.2	连带责任保证	无	无	三年	否	否
青岛润农化工有限公司		8,000	2023年11月28日	186.56	连带责任保证	无	无	三年	否	否
青岛润农化工有限公司		4,800	2023年09月20日	2,000	连带责任保证	无	无	三年	否	否
青岛润农化工有限公司		4,800	2023年10月12日	1,397.58	连带责任保证	无	无	三年	否	否
青岛润农化工有限公司		4,800	2023年12月21日	601.39	连带责任保证	无	无	三年	否	否
青岛润农化工有限公司		2,900	2023年12月28日	200	连带责任保证	无	无	主合同约定的债务人履行债务期限届满之日起三年	否	否
青岛润农化工有限公司		15,000	2023年07月20日	1,267.7	连带责任保证	无	无	主合同项下债务履行期限届满之日起三年	否	否
青岛润农化工有限公司		15,000	2023年10月29日	2,500	连带责任保证	无	无	主合同项下债务履行期限届满之日起三年	否	否
青岛润农化工有限公司		15,000	2023年09月04日	2,110.8	连带责任保证	无	无	主合同项下债务履行期限届满之日起三年	否	否
青岛润农化工有限公司		15,000	2023年09月05日	3,037.07	连带责任保证	无	无	主合同项下债务履行期限届满之日起三年	否	否
青岛润		15,000	2023年	2,982.0	连带责	无	无	主合同	否	否

农化工有限公司			09 月 13 日	2	任保证			项下债务履行期限届满之日起三年		
青岛润农化工有限公司		15,000	2023 年 09 月 20 日	1,359.68	连带责任保证	无	无	主合同项下债务履行期限届满之日起三年	否	否
青岛润农化工有限公司		15,000	2023 年 09 月 26 日	411.72	连带责任保证	无	无	主合同项下债务履行期限届满之日起三年	否	否
青岛润农化工有限公司		5,000	2023 年 12 月 28 日	2,000	连带责任保证	无	无	主合同项下债务履行期限届满之日起三年	否	否
山东润博生物科技有限公司		976	2020 年 07 月 24 日	715	连带责任保证	无	无	自本合同生效之日起至贷款到期后三年止	否	否
报告期内审批对子公司担保额度合计（B1）		264,700		报告期内对子公司担保实际发生额合计（B2）		86,368.09				
报告期末已审批的对子公司担保额度合计（B3）		140,576		报告期末对子公司实际担保余额合计（B4）		87,083.09				
子公司对子公司的担保情况										
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保物（如有）	反担保情况（如有）	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
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）		264,700		报告期内担保实际发生额合计（A2+B2+C2）		86,368.09				
报告期末已审批的担保额度合计（A3+B3+C3）		140,576		报告期末实际担保余额合计（A4+B4+C4）		87,083.09				
实际担保总额（即 A4+B4+C4）占公司净资产的比例				13.30%						
其中：										

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

具体类型	委托理财的资金来源	委托理财发生额	未到期余额	逾期未收回的金额	逾期未收回理财已计提减值金额
银行理财产品	自有资金	600	600	0	0
合计		600	600	0	0

单项金额重大或安全性较低、流动性较差的高风险委托理财具体情况

□适用 ☑不适用

委托理财出现预期无法收回本金或存在其他可能导致减值的情形

□适用 ☑不适用

（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、其他重大事项的说明

□适用 ☑不适用

公司报告期不存在需要说明的其他重大事项。

十七、公司子公司重大事项

□适用 ☑不适用

第七节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，－）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	189,292,232	68.31%				24,772	24,772	189,317,004	67.94%
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	128,100,432	46.23%				24,772	24,772	128,125,204	45.98%
其中：境内法人持股	128,016,927	46.20%						128,016,927	45.94%
境内自然人持股	83,505	0.03%				24,772	24,772	108,277	0.04%
4、外资持股	61,191,800	22.08%						61,191,800	21.96%
其中：境外法人持股	61,191,800	22.08%						61,191,800	21.96%
境外自然人持股	0	0.00%							
二、无限售条件股份	87,823,512	31.69%	1,546,350			-24,772	1,521,578	89,345,090	32.06%
1、人民币普通股	87,823,512	31.69%	1,546,350			-24,772	1,521,578	89,345,090	32.06%
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	277,115,744	100.00%	1,546,350			0	1,546,350	278,662,094	100.00%

股份变动的原因

☑适用 □不适用

1、上表所述“发行新股”系：

2023 年 10 月 27 日，公司召开了第四届董事会第十四次会议和第四届监事会第十四次会议，审议通过了《关于调整 2021 年限制性股票激励计划授予价格的议案》《关于作废部分已授予尚未归属的限制性股票的议案》《关于公司 2021 年限制性股票激励计划首次授予部分第二个归属期及预留授予部分第一个归属期归属条件成就的议案》等相关议案。董事会同意因公司实施 2020 年权益分派对 2021 年限制性股票激励计划首次授予部分限制性股票授予价格为：24.227-1.63=22.597 元/股，预留授予部分限制性股票授予价格为 49.70-1.63=48.07 元/股。同意作废离职和考核不达标激励对象已获授予但尚未归属的限制性股票，作废数量为 7.777 万股。同意公司按照 2021 年限制性股票激励计划的相关规定办理首次授予部分第二个归属期及预留授予部分第一个归属期相关事宜。

公司已完成首次授予部分第二个归属期及预留授予部分第一个归属期共 172 人的限制性股票归属登记，共计 154.635 万股股票上市流通。

公司总股本由 277,115,744 股变更为 278,662,094 股。

2、上表所述“其他变动”系公司首次授予部分第二个归属期归属登记的激励对象包括公司高级管理人员，归属登记后按照相关规定，其持股部分计入高管锁定股。

股份变动的批准情况

☑适用 □不适用

详见“股份变动原因”。

股份变动的过户情况

☑适用 □不适用

前述股份变动已在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司、深圳证券交易所办理了相应的备案登记手续。

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

详见本报告“第七节股份变动及股东情况”及“第十节财务报告”相关部分。

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
山东润源投资有限公司	114,911,237	0	0	114,911,237	首发前限售股	2024 年 7 月 28 日
KONKIA INC	61,191,800	0	0	61,191,800	首发前限售股	2024 年 7 月 28 日
山东润农投资有限公司	13,105,690	0	0	13,105,690	首发前限售股	2024 年 7 月 28 日
沈婕	29,940	15,000	0	44,940	高管锁定股	任职期间，按规定每年按持有股份总数 75%自动锁定
邢秉鹏	25,335	38,002	0	63,337	高管锁定股	任职期间，按规定每年按持有股份总数 75%自动锁定
王玉翠	13,875	0	13,875	0	高管锁定股	2021 年 10 月 8 日离任，按照相关法规要求锁定已到期
李志清	14,355	0	14,355	0	高管锁定股	2021 年 10 月 8 日离任，按照相关法规要求锁定已到期
合计	189,292,232	53,002	28,230	189,317,004	--	--

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

报告期内，公司 2021 年限制性股票股权激励计划首次授予股票第二个归属期及预留授予部分第一个归属期归属条件已成就，向符合条件的 172 名激励对象发行人民币普通股（A 股）1,546,350 股，募集资金总额为人民币 40,880,124.63 元。公司已在中国结算有限公司深圳分公司办理本次归属限制性股票登记手续，本次归属的新增股份分别于 2023 年 11 月 10 日、2023 年 11 月 17 日上市流通，公司总股本变更为 278,662,094 股。

公司资产和负债结构的变动情况说明详见本报告“第七节股份变动及股东情况”及“第十节财务报告”相关部分。

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	6,909	年度报告披露日前上一月末普通股股东总数	6,225	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注9）	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9）	0	持有特别表决权股份的股东总数（如有）	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
山东润源投资有限公司	境内非国有法人	41.24%	114,911,237	0	114,911,237	0	质押	22,880,000
KONKIA INC	境外法人	21.96%	61,191,800	0	61,191,800	0	不适用	0
山东润农投资有限公司	境内非国有法人	4.70%	13,105,690	0	13,105,690	0	不适用	0
东方证券股份有限公司－中庚价值先锋股票型证券投资基金	其他	3.34%	9,303,284	9,303,284	0	9,303,284	不适用	0
济南信博投资有限公司	境内非国有法人	2.81%	7,840,686	0	0	7,840,686	质押	6,827,700
裴旭波	境内自然人	2.80%	7,799,613	81,802	0	7,799,613	不适用	0
中国工商银行股份有限公司－交银施罗德趋势优先混合	其他	2.74%	7,628,954	572,186	0	7,628,954	不适用	0

型证券投资基金								
招商银行股份有限公司－交银施罗德启诚混合型证券投资基金	其他	1.08%	3,004,957	994,993	0	3,004,957	不适用	0
香港中央结算有限公司	境外法人	0.57%	1,602,218	-3,098,462	0	1,602,218	不适用	0
远信（珠海）私募基金管理有限公司－远信中国价值成长9号私募证券投资基金	其他	0.56%	1,560,024	731,177	0	1,560,024	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4）	不适用
上述股东关联关系或一致行动的说明	1、山东润源投资有限公司、KONKIA INC、山东润农投资有限公司系公司实际控制人王文才、孙国庆及丘红兵三人控制的企业。 2、公司未知上述其他股东之间是否存在关联关系或属于一致行动人。
上述股东涉及委托/受托表决权、放弃表决权情况的说明	不适用
前10名股东中存在回购专户的特别说明（如有）（参见注10）	不适用

前10名无限售条件股东持股情况			
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
东方证券股份有限公司－中庚价值先锋股票型证券投资基金	9,303,284	人民币普通股	9,303,284
济南信博投资有限公司	7,840,686	人民币普通股	7,840,686
裴旭波	7,799,613	人民币普通股	7,799,613
中国工商银行股份	7,628,954	人民币普通股	7,628,954

有限公司－交银施罗德趋势优先混合型证券投资基金			
招商银行股份有限公司－交银施罗德启诚混合型证券投资基金	3,004,957	人民币普通股	3,004,957
香港中央结算有限公司	1,602,218	人民币普通股	1,602,218
远信（珠海）私募基金管理有限公司－远信中国价值成长 9 号私募证券投资基金	1,560,024	人民币普通股	1,560,024
国泰基金管理有限公司－社保基金四二一组合	1,500,241	人民币普通股	1,500,241
中国建设银行股份有限公司－国泰大健康股票型证券投资基金	1,473,988	人民币普通股	1,473,988
中国工商银行股份有限公司－易方达创业板交易型开放式指数证券投资基金	1,268,569	人民币普通股	1,268,569
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	公司未知上述股东之间以及上述股东与前 10 名普通股股东之间是否存在关联关系或一致行动关系。		
参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 5）	1、裴旭波中信证券（山东）有限责任公司客户信用交易担保证券账户持有 5,877,311 股，通过普通证券持有 1,922,302 股，共持有公司股票 7,799,613 股。 2、远信（珠海）私募基金管理有限公司－远信中国价值成长 9 号私募证券投资基金通过中信证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 1,560,024 股，通过普通证券持有 0 股。		

前十名股东参与转融通业务出借股份情况

☑适用 □不适用

单位：股

前十名股东参与转融通出借股份情况								
股东名称（全称）	期初普通账户、信用账户持股		期初转融通出借股份且尚未归还		期末普通账户、信用账户持股		期末转融通出借股份且尚未归还	
	数量合计	占总股本的比例	数量合计	占总股本的比例	数量合计	占总股本的比例	数量合计	占总股本的比例
中国工商银行股份有限公司－易方达创业板交易型开放式指数证券投资基金[1]	567,200	0.20%	35,300	0.01%	1,268,569	0.46%	110,900	0.04%

注：

1 上表中期初转融通出借股份且尚未归还对应的期初总股本为 277,115,744 股。2023 年 11 月，公司 2021 年限制性股票激励计划首次授予部分限制性股票第二个归属期及预留授予部分第一个归属期共 1,546,350 股完成归属登记并上市流通。故期末转融通出借股份且尚未归还对应的期末总股本为 278,662,094 股。

前十名股东较上期发生变化

☑适用 □不适用

单位：股

前十名股东较上期末发生变化情况					
股东名称（全称）	本报告期新增/退出	期末转融通出借股份且尚未归还数量		期末股东普通账户、信用账户持股及转融通出借股份且尚未归还的股份数量	
		数量合计	占总股本的比例	数量合计	占总股本的比例
东方证券股份有限公司－中庚价值先锋股票型证券投资基金	新增	0	0.00%	9,303,284	3.34%
远信（珠海）私募基金管理有限公司－远信中国价值成长 9 号私募证券投资基金	新增	0	0.00%	1,560,024	0.56%
国泰基金－交通银行－国泰基金博远 20 号集合资产管理计划	退出	0	0.00%	0	0.00%
中国建设银行股份有限公司－国泰大健康股票型证券投资基金	退出	0	0.00%	1,473,988	0.53%

公司是否具有表决权差异安排

□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
山东润源	王文才	2005 年 10 月 26 日	913700007807984111	投资
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	不适用			

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

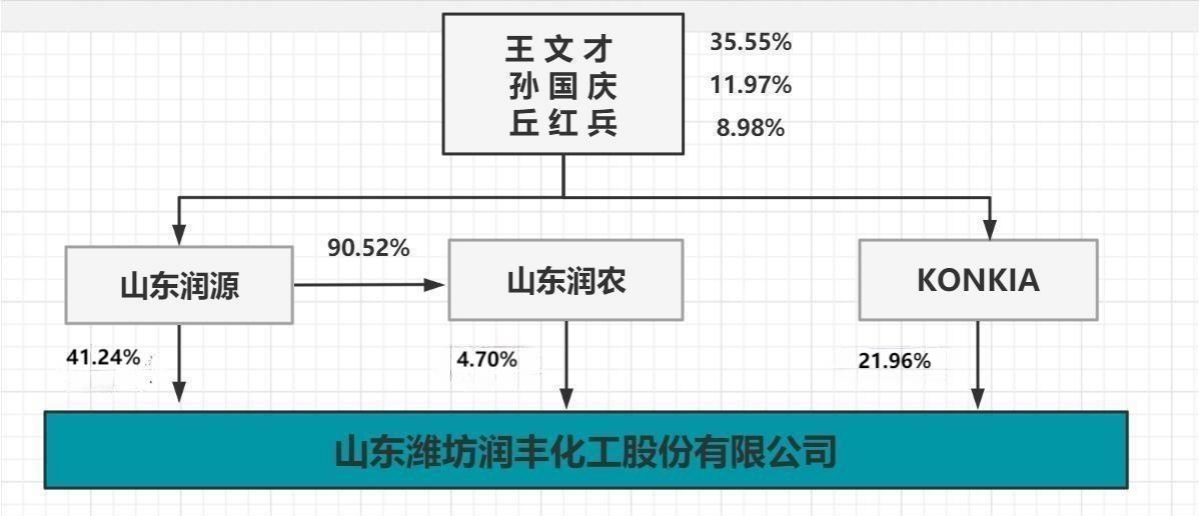
实际控制人姓名	与实际控制人关系	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
王文才	本人	中国	否
孙国庆	本人	中国	否
丘红兵	本人	中国	否
主要职业及职务	王文才先生任公司法定代表人、董事长，孙国庆先生任公司董事，丘红兵女士任公司董事、副总裁。		
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	不适用		

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

法人股东名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	注册资本	主要经营业务或管理活动
KONKIA INC.	王文才	2004 年 08 月 17 日	50000 美元	投资

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

第八节 优先股相关情况

□适用 ☑不适用

报告期公司不存在优先股。

第九节 债券相关情况

□适用 ☑不适用

第十节 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	2024 年 04 月 24 日
审计机构名称	上会会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	上会师报字(2024)第 5520 号
注册会计师姓名	于仁强、尹佐永

审计报告正文

审 计 报 告

上会师报字(2024)第 5520 号

山东潍坊润丰化工股份有限公司全体股东：

一、审计意见

我们审计了山东潍坊润丰化工股份有限公司（以下简称“润丰股份”）财务报表，包括 2023 年 12 月 31 日的合并及公司资产负债表，2023 年度的合并及公司利润表、合并及公司现金流量表、合并及公司股东权益变动表以及相关财务报表附注。

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，公允反映了润丰股份 2023 年 12 月 31 日的合并及公司财务状况以及 2023 年度的合并及公司经营成果和现金流量。

二、形成审计意见的基础

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

三、关键审计事项

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

1、收入确认

(1) 关键审计事项

润丰股份主要从事植物保护产品，即农药原药及制剂的研发、生产和销售，如合并财务附注七、61 所述，2023 年度的主营业务收入 11,438,394,894.89 元，较 2022 年度下降了 20.14%。公司收入金额较大且本期有较大下降，鉴于营业收入是公司的关键业绩指标，存在管理层为了达到特定目标或期望而操纵收入确认的固有风险。因此，我们将收入识别为关键审计事项。

(2) 审计应对

我们针对收入确认执行的主要审计程序如下：

① 了解与收入确认相关的关键内部控制，评价这些控制的设计，确定其是否得到执行，并测试相关内部控制的运行有效性；

② 了解公司的业务模式，取得公司销售收入明细表，对收入实施分析程序，与同行业公司对比分析收入构成情况及主要产品收入、成本、毛利率等指标；
③ 针对公司出口收入，检查主要客户记账凭证、销售订单、出库单、出口报关单、提单、销售发票等收入确认依据，针对公司内销收入，检查主要客户记账凭证、销售合同、出库单、货物发运记录、客户验收记录等收入确认依据；
④ 结合应收账款函证，选取主要客户同时实施收入函证，核实公司确认收入的真实性；
⑤ 对资产负债表日前后的重要收入执行截止性测试，检查收入是否记录于恰当的会计期间。

2、应收账款坏账准备计提
(1) 关键审计事项
润丰股份应收账款期末余额重大，如合并财务附注七、5 所述，截止 2023 年 12 月 31 日，应收账款余额 4,980,106,156.48 元，坏账准备余额 273,064,738.66 元，应收账款金额占总资产的 31.6%。鉴于公司应收账款信用风险是否显著增加以及预期信用损失的计量等应收账款预计可收回金额事项，涉及管理层运用重大会计估计和判断，因此，我们将应收账款坏账准备计提识别为关键审计事项。

(2) 审计应对
我们针对应收账款坏账准备计提执行的主要审计程序如下：
① 了解与评价管理层与应收账款管理相关内部控制，并评价这些内部控制的设计和运行有效性；
② 分析公司与应收账款坏账准备相关会计估计的合理性，包括确定风险特征组合的依据、单项评估的应收账款进行坏账测试的判断等；
③ 针对按账龄组合计提坏账准备的应收账款，主要通过分析应收账款的账龄和客户信誉情况，了解公司的信用政策及执行情况，检查期后回款情况，评价应收账款坏账准备计提的合理性；
④ 针对单项评估计提坏账准备的应收账款，检查管理层预计未来可收回金额估计的判断依据，主要包括客户信用记录、公司向中国出口信用保险公司等的索赔申请记录及收到的赔付记录、客户违约或超信用期付款记录及期后客户回款情况，并分析复核单项评估计提坏账准备的合理性。

四、其他信息
润丰股份管理层对其他信息负责。其他信息包括 2023 年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

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

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

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

五、管理层和治理层对财务报表的责任
润丰股份管理层（以下简称“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，管理层负责评估润丰股份的持续经营能力，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润丰股份、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督润丰股份的财务报告过程。

六、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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

2、了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。

3、评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

4、对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对润丰股份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润丰股份不能持续经营。

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

6、就润丰股份中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对合并财务报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并对审计意见承担全部责任。

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

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

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

上会会计师事务所（特殊普通合伙） 中国注册会计师

（项目合伙人）

中国注册会计师

中国 上海 二〇二四年四月二十四日

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：山东潍坊润丰化工股份有限公司

2023 年 12 月 31 日

单位：元

项目	2023 年 12 月 31 日	2023 年 1 月 1 日
流动资产：		
货币资金	3,271,577,916.51	3,793,952,509.17
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	6,000,000.00	8,542,688.56
衍生金融资产		
应收票据	55,955,879.66	59,112,584.14
应收账款	4,707,041,417.82	3,201,703,461.53
应收款项融资	500,000.00	680,000.00
预付款项	129,020,462.65	75,294,804.30
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	44,646,181.87	33,525,890.70
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	3,336,332,619.58	1,657,230,533.12
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	329,901,506.56	184,823,557.40
流动资产合计	11,880,975,984.65	9,014,866,028.92
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	1,445,021.57	1,669,386.12
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产	8,512,192.20	9,136,334.57
固定资产	2,008,437,417.28	1,691,830,176.47
在建工程	395,645,781.60	360,840,138.91
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	14,463,991.44	15,379,959.49
无形资产	214,122,877.97	226,245,165.26
开发支出	36,791,601.49	
商誉	94,866,025.56	94,866,025.56

长期待摊费用	34,125,613.10	31,898,939.40
递延所得税资产	117,262,810.63	84,605,109.39
其他非流动资产	91,304,780.64	69,616,034.81
非流动资产合计	3,016,978,113.48	2,586,087,269.98
资产总计	14,897,954,098.13	11,600,953,298.90
流动负债：		
短期借款	2,261,455,023.95	404,206,509.66
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债		
衍生金融负债	4,141,579.45	122,183,523.97
应付票据	4,057,148,069.12	3,367,152,536.58
应付账款	1,096,628,295.09	753,042,513.89
预收款项	232,358.87	254,920.26
合同负债	29,592,998.73	46,035,630.83
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	218,457,162.23	191,738,722.30
应交税费	77,730,510.55	106,896,314.07
其他应付款	81,107,290.26	43,899,535.81
其中：应付利息		
应付股利		
应付手续费及佣金		
应付分保账款		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	9,623,075.76	21,399,902.40
其他流动负债	57,442,707.33	59,862,778.90
流动负债合计	7,893,559,071.34	5,116,672,888.67
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	77,624,331.91	17,176,777.87
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	8,219,602.23	8,595,962.05
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	11,713,887.21	13,755,569.25
递延所得税负债	67,145,243.72	57,673,208.16

其他非流动负债		
非流动负债合计	164,703,065.07	97,201,517.33
负债合计	8,058,262,136.41	5,213,874,406.00
所有者权益：		
股本	278,662,094.00	277,115,744.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	2,382,932,252.27	2,301,293,600.92
减：库存股		
其他综合收益	-53,797,771.67	5,821,782.13
专项储备	38,596,260.53	19,551,007.62
盈余公积	158,674,657.07	158,674,657.07
一般风险准备		
未分配利润	3,741,086,359.04	3,421,664,259.91
归属于母公司所有者权益合计	6,546,153,851.24	6,184,121,051.65
少数股东权益	293,538,110.48	202,957,841.25
所有者权益合计	6,839,691,961.72	6,387,078,892.90
负债和所有者权益总计	14,897,954,098.13	11,600,953,298.90

法定代表人：王文才　　主管会计工作负责人：邢秉鹏　　会计机构负责人：张宝林

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2023 年 12 月 31 日	2023 年 1 月 1 日
流动资产：		
货币资金	2,068,062,646.26	2,592,754,067.74
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	8,126,473.00	74,053,690.88
应收账款	4,702,695,819.76	3,001,894,514.80
应收款项融资	500,000.00	600,000.00
预付款项	128,913,766.54	43,980,754.21
其他应收款	827,880,813.07	991,789,825.67
其中：应收利息		
应收股利		
存货	734,862,014.63	622,588,496.95
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	103,249,615.62	47,282,239.64
流动资产合计	8,574,291,148.88	7,374,943,589.89
非流动资产：		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		

长期股权投资	624,541,993.45	613,683,635.19
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	970,475,370.21	763,503,751.45
在建工程	212,411,472.76	216,753,391.79
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	10,618,846.96	12,297,044.43
无形资产	39,286,592.63	41,495,120.64
开发支出	36,742,669.45	
商誉		
长期待摊费用	3,428,134.55	
递延所得税资产	23,421,436.66	41,738,009.89
其他非流动资产	42,380,243.97	38,667,219.91
非流动资产合计	1,963,306,760.64	1,728,138,173.30
资产总计	10,537,597,909.52	9,103,081,763.19
流动负债：		
短期借款	1,530,311,475.46	147,040,732.40
交易性金融负债		
衍生金融负债		116,668,962.10
应付票据	3,173,804,324.86	2,722,206,699.86
应付账款	621,509,251.91	669,901,497.16
预收款项		3,984.00
合同负债	8,721,263.54	42,531,647.79
应付职工薪酬	144,232,179.83	127,910,809.91
应交税费	3,769,917.28	28,993,999.52
其他应付款	180,960,439.96	172,095,494.72
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	8,261,043.80	19,530,820.50
其他流动负债	9,385,795.08	74,169,590.61
流动负债合计	5,680,955,691.72	4,121,054,238.57
非流动负债：		
长期借款		3,813,993.66
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	4,862,142.34	6,794,107.92
长期应付款		
长期应付职工薪酬		

预计负债		
递延收益	1,474,705.66	1,880,107.78
递延所得税负债	43,494,641.66	36,970,045.09
其他非流动负债		
非流动负债合计	49,831,489.66	49,458,254.45
负债合计	5,730,787,181.38	4,170,512,493.02
所有者权益：		
股本	278,662,094.00	277,115,744.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	2,389,729,206.17	2,307,349,954.34
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备	13,004,013.98	
盈余公积	158,674,657.07	158,674,657.07
未分配利润	1,966,740,756.92	2,189,428,914.76
所有者权益合计	4,806,810,728.14	4,932,569,270.17
负债和所有者权益总计	10,537,597,909.52	9,103,081,763.19

3、合并利润表

单位：元

项目	2023 年度	2022 年度
一、营业总收入	11,484,792,643.38	14,460,175,154.41
其中：营业收入	11,484,792,643.38	14,460,175,154.41
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	10,290,668,713.77	12,202,936,725.77
其中：营业成本	9,051,614,099.72	11,533,463,087.75
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	29,385,057.18	17,988,034.25
销售费用	432,967,568.95	292,303,865.92
管理费用	515,227,243.83	369,515,096.10
研发费用	298,481,326.30	335,089,330.53
财务费用	-37,006,582.21	-345,422,688.78
其中：利息费用	64,196,305.12	24,117,176.10
利息收入	44,863,783.93	54,422,900.37

加：其他收益	7,417,858.89	12,059,027.93
投资收益（损失以“－”号填列）	-293,585,468.43	-259,460,460.87
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-224,364.55	-141,152.57
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）	118,175,428.04	-171,103,311.09
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-68,872,941.51	-56,341,452.37
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-11,664,630.86	-6,825,463.24
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-149,423.81	-22,810.39
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	945,444,751.93	1,775,543,958.61
加：营业外收入	12,413,819.18	6,419,294.11
减：营业外支出	17,481,532.95	29,320,723.84
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	940,377,038.16	1,752,642,528.88
减：所得税费用	90,267,060.96	265,083,504.97
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	850,109,977.20	1,487,559,023.91
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	850,109,977.20	1,487,559,023.91
2.终止经营净利润（净亏损以“－”号填列）		
（二）按所有权归属分类		
1.归属于母公司股东的净利润	771,120,761.85	1,413,285,697.62
2.少数股东损益	78,989,215.35	74,273,326.29
六、其他综合收益的税后净额	-42,731,664.90	27,082,329.50
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-59,619,553.80	12,212,537.59
（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	-59,619,553.80	12,212,537.59

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	-59,619,553.80	12,212,537.59
7.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	16,887,888.90	14,869,791.91
七、综合收益总额	807,378,312.30	1,514,641,353.41
归属于母公司所有者的综合收益总额	711,501,208.05	1,425,498,235.21
归属于少数股东的综合收益总额	95,877,104.25	89,143,118.20
八、每股收益		
（一）基本每股收益	2.78	5.12
（二）稀释每股收益	2.77	5.07

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：王文才　　主管会计工作负责人：邢秉鹏　　会计机构负责人：张宝林

4、母公司利润表

单位：元

项目	2023 年度	2022 年度
一、营业收入	8,250,668,576.93	10,898,944,871.36
减：营业成本	7,221,103,435.49	9,051,094,701.33
税金及附加	9,050,505.18	8,747,822.70
销售费用	195,113,669.61	169,384,380.28
管理费用	183,209,297.23	181,295,004.00
研发费用	247,628,334.62	270,285,580.17
财务费用	-10,657,645.58	-326,787,190.26
其中：利息费用	25,369,120.49	16,176,626.76
利息收入	31,601,498.05	45,590,272.52
加：其他收益	2,656,907.46	5,536,230.04
投资收益（损失以“—”号填列）	-252,497,791.88	-145,802,780.09
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-224,364.55	-141,152.57
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）	116,668,962.10	-146,324,871.10
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-6,063,749.10	310,322.99
资产减值损失（损失以“-”号	-6,756,567.89	-1,169,553.81

填列）		
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-202,786.44	-135,392.79
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	259,025,954.63	1,257,338,528.38
加：营业外收入	4,394,092.97	2,565,108.48
减：营业外支出	7,838,844.12	20,597,197.47
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	255,581,203.48	1,239,306,439.39
减：所得税费用	26,570,698.60	167,574,637.88
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	229,010,504.88	1,071,731,801.51
（一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	229,010,504.88	1,071,731,801.51
（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	229,010,504.88	1,071,731,801.51
七、每股收益：		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		

5、合并现金流量表

单位：元

项目	2023 年度	2022 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	9,629,482,775.97	13,572,480,618.90
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	900,056,609.14	930,849,321.41
收到其他与经营活动有关的现金	110,710,124.45	71,618,947.34
经营活动现金流入小计	10,640,249,509.56	14,574,948,887.65
购买商品、接受劳务支付的现金	10,052,446,201.34	11,389,552,441.41
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
拆出资金净增加额		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	817,790,399.46	587,155,777.58
支付的各项税费	440,126,045.60	594,564,409.51
支付其他与经营活动有关的现金	680,262,174.52	633,020,850.90
经营活动现金流出小计	11,990,624,820.92	13,204,293,479.40
经营活动产生的现金流量净额	-1,350,375,311.36	1,370,655,408.25
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		200,000,000.00
取得投资收益收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	36,302,257.22	12,692,146.84
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金	44,640,007.96	41,417,851.92
投资活动现金流入小计	80,942,265.18	254,109,998.76
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	638,317,292.72	596,726,880.36
投资支付的现金		6,000,000.00
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		219,654,452.37
支付其他与投资活动有关的现金	335,324,939.76	299,038,473.97
投资活动现金流出小计	973,642,232.48	1,121,419,806.70
投资活动产生的现金流量净额	-892,699,967.30	-867,309,807.94
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	39,583,744.23	22,670,360.71
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	2,953,774,894.89	848,255,059.80
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	2,993,358,639.12	870,925,420.51
偿还债务支付的现金	1,056,659,534.33	1,075,430,244.63
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	505,728,255.32	254,002,907.78
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	12,252,672.25	6,826,457.52
筹资活动现金流出小计	1,574,640,461.90	1,336,259,609.93
筹资活动产生的现金流量净额	1,418,718,177.22	-465,334,189.42
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-66,151,289.26	5,749,119.39
五、现金及现金等价物净增加额	-890,508,390.70	43,760,530.28
加：期初现金及现金等价物余额	2,076,062,785.79	2,032,302,255.51
六、期末现金及现金等价物余额	1,185,554,395.09	2,076,062,785.79

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2023 年度	2022 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	6,531,185,540.84	10,010,254,125.54
收到的税费返还	697,641,835.50	813,511,891.11
收到其他与经营活动有关的现金	36,627,191.57	53,401,154.77
经营活动现金流入小计	7,265,454,567.91	10,877,167,171.42
购买商品、接受劳务支付的现金	7,615,312,682.86	8,945,150,619.42
支付给职工以及为职工支付的现金	465,918,300.45	356,241,205.92
支付的各项税费	81,377,650.09	200,092,671.75
支付其他与经营活动有关的现金	182,516,895.69	764,785,985.20
经营活动现金流出小计	8,345,125,529.09	10,266,270,482.29
经营活动产生的现金流量净额	-1,079,670,961.18	610,896,689.13
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		200,000,000.00
取得投资收益收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	10,054,016.36	9,715,487.87
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金	45,465,313.43	32,997,396.18
投资活动现金流入小计	55,519,329.79	242,712,884.05
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	317,468,481.70	329,896,591.09
投资支付的现金		8,360,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金	297,738,740.76	178,659,023.70
投资活动现金流出小计	615,207,222.46	516,915,614.79
投资活动产生的现金流量净额	-559,687,892.67	-274,202,730.74
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	40,861,256.71	22,670,360.71
取得借款收到的现金	2,270,808,937.88	686,011,461.39
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	2,311,670,194.59	708,681,822.10
偿还债务支付的现金	911,187,229.23	1,025,875,435.97
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	469,046,900.15	247,070,974.89
支付其他与筹资活动有关的现金	10,243,374.35	5,545,804.45
筹资活动现金流出小计	1,390,477,503.73	1,278,492,215.31
筹资活动产生的现金流量净额	921,192,690.86	-569,810,393.21
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-11,044,754.63	48,103,622.66
五、现金及现金等价物净增加额	-729,210,917.62	-185,012,812.16
加：期初现金及现金等价物余额	1,201,820,433.48	1,386,833,245.64

六、期末现金及现金等价物余额	472,609,515.86	1,201,820,433.48

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2023 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	277,115,744.00				2,301,293,600.92		5,821,782.13	19,551,007.62	158,674,657.07		3,421,808,374.82		6,184,265,166.56	202,957,841.25	6,387,223,007.81
加：会计政策变更											-144,114.91		-144,114.91		-144,114.91
期差错更正															
他															
二、本年期初余额	277,115,744.00				2,301,293,600.92		5,821,782.13	19,551,007.62	158,674,657.07		3,421,664,259.91		6,184,121,051.65	202,957,841.25	6,387,078,892.90
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）	1,546,350.00				81,638,651.35		-59,619,553.80	19,045,252.91			319,422,099.13		362,032,799.59	90,580,269.23	452,613,068.82
（一）综合收益总额							-59,619,553.80				771,120,761.85		711,501,208.05	95,877,104.25	807,378,312.30
（二）所有者投入和减少资	1,546,350.00				81,638,651.35								83,185,001.35		83,185,001.35

本															
1.所有者投入的普通股	1,546,350.00				39,314,906.71								40,861,256.71		40,861,256.71
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					42,323,744.64								42,323,744.64		42,323,744.64
4.其他															
（三）利润分配											-451,698,662.72		-451,698,662.72	-5,296,835.02	-456,995,497.74
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											-451,698,662.72		-451,698,662.72	-5,296,835.02	-456,995,497.74
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								19,045,252.91					19,045,252.91		19,045,252.91
1.本期提取								45,016,172.41					45,016,172.41	641,362.38	45,657,534.79
2.本期使用								-25,970,919.50					-25,970,919.50	-641,362.38	-26,612,281.88
（六）其															

他															
四、本期期末余额	278,662,094.00				2,382,932,252.27		-53,797,771.67	38,596,260.53	158,674,657.07		3,741,086,359.04		6,546,153,851.24	293,538,110.48	6,839,691,961.72

上期金额

单位：元

项目	2022 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	276,180,000.00				2,226,848,878.76		-6,390,755.46	14,783,485.63	158,674,657.07		2,238,628,036.71		4,908,724,302.71	134,379,479.89	5,043,103,782.60
加：会计政策变更											-191,534.42		-191,534.42		-191,534.42
期差错更正															
他															
二、本年期初余额	276,180,000.00				2,226,848,878.76		-6,390,755.46	14,783,485.63	158,674,657.07		2,238,436,502.29		4,908,532,768.29	134,379,479.89	5,042,912,248.18
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	935,744.00				74,444,722.16		12,212,537.59	4,767,521.99			1,183,227,757.62		1,275,588,283.36	68,578,361.36	1,344,166,644.72
（一）综合收益总额							12,212,537.59				1,413,285,697.62		1,425,498,235.21	89,143,118.20	1,514,641,353.41
（二）所有者投入	935,744.00				74,444,722.16								75,380,466.16		75,380,466.16

和减少资本															
1.所有者投入的普通股	935,744.00				21,734,616.71								22,670,360.71		22,670,360.71
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					52,710,105.45								52,710,105.45		52,710,105.45
4.其他															
（三）利润分配											-230,057,940.00		-230,057,940.00	-20,564,756.84	-250,622,696.84
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											-230,057,940.00		-230,057,940.00	-20,564,756.84	-250,622,696.84
4.其他															
（四）所有者															

权益内部结转															
1.资本公积转增资本（或股本）															
2.盈余公积转增资本（或股本）															
3.盈余公积弥补亏损															
4.设定受益计划变动额结转留存收益															
5.其他综合收益结转留存收益															
6.其他															
（五）专项储备								4,767,521.99					4,767,521.99		4,767,521.99
1.本期提取								36,202,063.12					36,202,063.12	654,659.51	36,856,722.63
2.本期使用								-31,434,541.13					-31,434,541.13	-654,659.51	-32,089,200.64

（六）其他															
四、本期期末余额	277,115,744.00				2,301,293,600.92		5,821,782.13	19,551,007.62	158,674,657.07		3,421,664,259.91		6,184,121,051.65	202,957,841.25	6,387,078,892.90

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2023 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	277,115,744.00				2,307,349,954.34				158,674,657.07	2,189,570,288.45		4,932,710,643.86
加：会计政策变更										-141,373.69		-141,373.69
期差错更正												
他												
二、本年期初余额	277,115,744.00				2,307,349,954.34				158,674,657.07	2,189,428,914.76		4,932,569,270.17
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	1,546,350.00				82,379,251.83			13,004,013.98		-222,688,157.84		-125,758,542.03
（一）综合收益总额										229,010,504.88		229,010,504.88

（二）所有者投入和减少资本	1,546,350.00				82,379,251.83							83,925,601.83
1．所有者投入的普通股	1,546,350.00				39,314,906.71							40,861,256.71
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					43,064,345.12							43,064,345.12
4．其他												
（三）利润分配										-451,698,662.72		-451,698,662.72
1．提取盈余公积												
2．对所有者（或股东）的分配										-451,698,662.72		-451,698,662.72
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								13,004,013.98				13,004,013.98
1. 本期提取								27,222,889.74				27,222,889.74
2. 本期使用								-14,218,875.76				-14,218,875.76
（六）其他												
四、本期期末	278,662,094.00				2,389,729,206.17			13,004,013.98	158,674,657.07	1,966,740,756.92		4,806,810,728.14

余额												

上期金额

单位：元

项目	2022 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	276,180,000.00				2,232,516,427.23				158,674,657.07	1,348,003,539.08		4,015,374,623.38
加：会计政策变更										-248,485.83		-248,485.83
期差错更正												
他												
二、本年期初余额	276,180,000.00				2,232,516,427.23				158,674,657.07	1,347,755,053.25		4,015,126,137.55
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）	935,744.00				74,833,527.11					841,673,861.51		917,443,132.62
（一）综合收益总额										1,071,731,801.51		1,071,731,801.51
（二）所有者投入和减少资本	935,744.00				74,833,527.11							75,769,271.11
1．所有者投入	935,744.00				21,734,616.71							22,670,360.71

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					53,098,910.40							53,098,910.40
4. 其他												
（三）利润分配										-230,057,940.00		-230,057,940.00
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者（或股东）的分配										-230,057,940.00		-230,057,940.00
3. 其他												
（四）所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转												

增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
（五）专项储备												
1. 本期提取								19,513,242.40				19,513,242.40
2. 本期使用								-19,513,242.40				-19,513,242.40
（六）其他												
四、本期期末余额	277,115,744.00				2,307,349,954.34				158,674,657.07	2,189,428,914.76		4,932,569,270.17

三、公司基本情况

一、公司基本情况

1、注册资本、注册地、组织形式和总部地址。

山东潍坊润丰化工股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）前身为山东潍坊润丰化工有限公司，成立于 2005 年 6 月 23 日，系由山东润丰化工有限公司及英属维尔京群岛 KONKIA 公司共同出资组建的中外合资企业。经山东省商务厅

外资字（2013）565 号文《关于山东潍坊润丰化工有限公司变更为外商投资股份有限公司的批复》，以 2013 年 4 月 30 日经审计的净资产（不含专项储备）折股，于 2013 年 9 月整体变更方式发起设立股份有限公司。注册资本为人民币 18,000.00 万元。经历次股权变动后，截止 2020 年 12 月 31 日，公司注册资本为人民币 20,713.00 万元。
2021 年 7 月 28 日，公司成功登陆深圳证券交易所创业板，股票代码 301035。公司根据中国证券监督管理委员会“证监许可[2021]2113 号”文《关于同意山东潍坊润丰化工股份有限公司首次公开发行股票注册的批复》，向社会公众公开发行人民币普通股 6,905 万股(每股面值 1 元)，公司股票发行价为 22.04 元/股，变更后的注册资本为人民币 27,618.00 万元。截至 2023 年 12 月 31 日止，公司完成了 2,482,094 股 A 股限制性股票的归属，变更后的注册资本为人民币 27,866.21 万元。
公司统一社会信用代码 91370000776323704Q，公司注册地址：山东省潍坊市滨海经济开发区氯碱路 03001 号，公司总部地址：山东省潍坊市滨海经济开发区氯碱路 03001 号。

2、业务性质和实际从事的主要经营活动。
公司所属行业：化学原料和化学制品制造业
公司主营业务：公司主要从事植物保护产品，即农药原药及制剂的研发、生产和销售。

3、母公司以及本公司最终母公司的名称。
公司的母公司为山东润源投资有限公司。

4、财务报告的批准报出者和财务报告批准报出日。
本财务报表业经本公司董事会于 2024 年 4 月 24 日批准报出。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本公司以持续经营为财务报表的编制基础，以权责发生制为记账基础。本公司一般采用历史成本对会计要素进行计量，在保证所确定的会计要素金额能够取得并可靠计量的前提下采用重置成本、可变现净值、现值及公允价值进行计量。

2、持续经营

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

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

本公司根据实际生产经营特点，依据相关企业会计准则的规定，对收入确认、研究开发支出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、37“收入”各项描述。关于管理层所作出的重大会计判断和估计的说明，请参阅附注五、42“其他重要的会计政策和会计估计”。

1、遵循企业会计准则的声明

本公司财务报表及附注系按财政部颁布的《企业会计准则》、应用指南、企业会计准则解释、中国证券监督管理委员会发布的《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号—财务报告的一般规定[2023 年修订]》以及相关规定的要求编制，真实、完整地反映了本公司本期的财务状况、经营成果、股东权益变动和现金流量等有关信息。

2、会计期间

会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3、营业周期

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

4、记账本位币

公司及境内子公司采用人民币为记账本位币，香港及境外子公司从事境外经营，选择其经营所处的主要经济环境中的货币为记账本位币。

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
重要的应收账款坏账准备	将单项应收账款金额超过资产总额 1%的应收账款认定为重要应收账款
重要的在建工程	将单项在建工程金额超过资产总额 0.5%的在建工程认定为重要在建工程
重要的研发支出	投资金额超过 1000 万元

6、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

企业合并，是指将两个或两个以上单独的企业合并形成一个报告主体的交易或事项。企业合并分为同一控制下企业合并和非同一控制下企业合并。

(1) 同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制，且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。同一控制下的企业合并，在合并日取得对其他参与合并企业控制权的一方为合并方，参与合并的其他企业为被合并方。合并日，是指合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

合并方取得的资产和负债均按合并日在被合并方的账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积（股本溢价）；资本公积（股本溢价）不足以冲减的，调整留存收益。

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

(2) 非同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。非同一控制下的企业合并，在购买日取得对其他参与合并企业控制权的一方为购买方，参与合并的其他企业为被购买方。购买日，是指为购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

对于非同一控制下的企业合并，合并成本包含购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值，为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他管理费用于发生时计入当期损益。购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。所涉及的或有对价按其在购买日的公允价值计入合并成本，购买日后 12 个月内出现对购买日已存在情况的新的或进一步证据而需要调整或有对价的，相应调整合并商誉。购买方发生的合并成本及在合并中取得的可辨认净资

产按购买日的公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，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，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。

购买方取得被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日因不符合递延所得税资产确认条件而未予确认的，在购买日后 12 个月内，如取得新的或进一步的信息表明购买日的相关情况已经存在，预期被购买方在购买日可抵扣暂时性差异带来的经济利益能够实现的，则确认相关的递延所得税资产，同时减少商誉，商誉不足冲减的，差额部分确认为当期损益；除上述情况以外，确认与企业合并相关的递延所得税资产的，计入当期损益。

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，根据《财政部关于印发企业会计准则解释第 5 号的通知》（财会[2012]19 号）和《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》第五十一条关于“一揽子交易”的判断标准（参见本附注五、7“控制的判断标准和合并财务报表的编制方法”），判断该多次交易是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，参考本部分前面各段描述及进行会计处理；不属于“一揽子交易”的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转入当期投资收益）。

在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益应当采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转为购买日所属当期投资收益）。

7、控制的判断标准和合并财务报表的编制方法

(1) 控制的判断标准

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指本公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响该回报金额。其中，本公司享有现时权利使本公司目前有能力主导被投资方的相关活动，而不论本公司是否实际行使该权利，视为本公司拥有对被投资方的权力；本公司自被投资方取得的回报可能会随着被投资方业绩而变动的，视为享有可变回报；本公司以主要责任人身份行使决策权的，视为本公司有能力运用对被投资方的权力影响该回报金额。合并范围包括本公司及全部子公司。子公司，是指被本公司控制的主体。

本公司在综合考虑所有相关事实和情况的基础上对是否控制被投资方进行判断。相关事实和情况主要包括：被投资方的设立目的；被投资方的相关活动以及如何对相关活动作出决策；本公司享有的权利是否使本公司目前有能力主导被投资方的相关活动；本公司是否通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报；本公司是否有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额；本公司与其他方的关系等。一旦相关事实和情况的变化导致上述控制定义涉及的相关要素发生了变化，本公司将进行重新评估。

(2) 合并财务报表编制的方法

从取得子公司的净资产和生产经营决策的实际控制权之日起，本公司开始将其纳入合并范围；从丧失实际控制权之日起停止纳入合并范围。对于处置的子公司，处置日前的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中；当期处置的子公司，不调整合并资产负债表的期初数。非同一控制下企业合并增加的子公司，其购买日后的经营成果及现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，且不调整合并财务报表的期初数和对比数。同一控制下企业合并增加的子公司及吸收合并下的被合并方，其自合并当期期初至合并日的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，并且同时调整合并财务报表的对比数。

在编制合并财务报表时，子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，按照本公司的会计政策和会计期间对子

公司财务报表进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。

公司内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

子公司的股东权益及当期净损益中不属于本公司所拥有的部分分别作为少数股东权益及少数股东损益在合并财务报表中股东权益及净利润项下单独列示。子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。少数股东分担的子公司的亏损超过了少数股东在该子公司期初股东权益中所享有的份额，仍冲减少数股东权益。

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时，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开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时采用与该子公司直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》或《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量，详见本附注五、22“长期股权投资”或本附注五、11“金融工具”。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，需区分处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易是否属于一揽子交易。处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

① 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；

② 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；

③ 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；

④ 一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

不属于一揽子交易的，对其中的每一项交易视情况分别按照“不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资”（详见本附注五、22“长期股权投资”（2）④）和“因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权”（详见前段）适用的原则进行会计处理。处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，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。

8、合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。本公司根据在合营安排中享有的权利和承担的义务，将合营安排分为共同经营和合营企业。共同经营，是指本公司享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。合营企业，是指本公司仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

本公司对合营企业的投资采用权益法核算，按照本附注五、22“长期股权投资”（2）②“权益法核算的长期股权投资”中所述的会计政策处理。

本公司作为合营方对共同经营，确认本公司单独持有的资产、单独所承担的负债，以及按本公司份额确认共同持有的资产和共同承担的负债；确认出售本公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；按本公司份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；确认本公司单独所发生的费用，以及按本公司份额确认共同经营发生的费用。

当本公司作为合营方向共同经营投出或出售资产（该资产不构成业务，下同）、或者自共同经营购买资产时，在该等资产出售给第三方之前，本公司仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。该等资产发生符合《企业会计准则第 8 号——资产减值》等规定的资产减值损失的，对于由本公司向共同经营投出或出售资产的情况，本公司全额确认该损失；对于本公司自共同经营购买资产的情况，本公司按承担的份额确认该损失。

9、现金及现金等价物的确定标准

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

10、外币业务和外币报表折算

(1) 发生外币交易时折算汇率的确定方法
外币交易在初始确认时，采用交易发生当月 1 日中国人民银行公布的人民币外汇牌价中间价将外币金额折算为人民币金额。

(2) 于资产负债表日，按照下列方法对外币货币性项目和外币非货币性项目进行处理：
① 外币货币性项目，采用资产负债表日中国人民银行公布的人民币外汇牌价中间价折算。因资产负债表日即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，计入当期损益。
② 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，不改变其记账本位币金额；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，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动(含汇率变动)处理， 并根据非货币性项目的性质计入当期损益或其他综合收益。
货币性项目，是指本公司持有的货币资金和将以固定或可确定的金额收取的资产或者偿付的负债。
非货币性项目，是指货币性项目以外的项目。

(3) 境外经营实体的外币财务报表的折算方法：
① 资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算；
② 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(或采用按照系统合理的方法确定的、与交易发生日即期汇率近似的汇率折算)；
③ 按照上述①、②折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表中所有者权益项目下单独列示。
④ 本公司对处于恶性通货膨胀经济中的境外经营的财务报表，按照下列方法进行折算：
对资产负债表项目运用一般物价指数予以重述，对利润表项目运用一般物价指数变动予以重述，再按照最近资产负债表日的即期汇率进行折算。
在境外经营不再处于恶性通货膨胀经济中时，停止重述，按照停止之日的价格水平重述的财务报表进行折算。
⑤ 本公司在处置境外经营时，将资产负债表中所有者权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自所有者权益项目转入处置当期损益；部分处置境外经营的，按处置的比例计算处置部分的外币财务报表折算差额，转入处置当期损益。

11、金融工具

金融工具，是指形成一方的金融资产并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。当本公司成为金融工具合同的一方时，确认相关的金融资产或金融负债。
(1) 金融资产
① 分类和初始计量
本公司根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产划分为：
1) 以摊余成本计量的金融资产
本公司管理以摊余成本计量的金融资产的业务模式为以收取合同现金流量为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致，即在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。本公司对于此类金融资产，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其摊销或减值产生的利得或损失，计入当期损益。

2）以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

本公司管理此类金融资产的业务模式为既以收取合同现金流量为目标又以出售为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致。本公司对此类金融资产按照公允价值计量且其变动计入其他综合收益，但减值损失或利得、汇兑损益和按照实际利率法计算的利息收入计入当期损益。其中：

〈1〉 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。

〈2〉 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。

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

3）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

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

本公司将对其没有控制、共同控制和重大影响的权益工具投资按照公允价值计量且其变动计入当期损益，列示为交易性金融资产；自资产负债表日起预期持有超过一年的，列示为其他非流动金融资产。

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

4）权益工具

权益工具是指能证明拥有本公司在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。本公司发行（含再融资）、回购、出售或注销权益工具作为权益的变动处理，与权益性交易相关的交易费用从权益中扣减。本公司不确认权益工具的公允价值变动。

本公司权益工具在存续期间分派股利（含分类为权益工具的工具所产生的“利息”）的，作为利润分配处理。

② 金融资产减值

1）减值准备的确认方法

本公司以预期信用损失为基础，对上述各项目按照其适用的预期信用损失计量方法（一般方法或简化方法）计提减值准备并确认信用减值损失。

信用损失，是指本公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。其中，对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产，本公司按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

预期信用损失计量的一般方法是指，本公司在每个资产负债表日评估金融资产（含合同资产等其他适用项目，下同）的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，本公司按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备；如果信用风险自初始确认后未显著增加，本公司按照相当于未来 12 个月内预期信用损失的金额计量损失准备。对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产，本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。本公司在评估预期信用损失时，考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。

对于由《企业会计准则第 14 号——收入》规范的交易形成，且不含重大融资成分或者本公司不考虑不超过一年的合同中

的融资成分的应收款项及合同资产，本公司运用简化计量方法，按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

除上述计量方法以外的金融资产，本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，本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，本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。

本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，若本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。

本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，本公司以共同风险特征为依据，将金融工具划分为不同组合。

本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，本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。

2) 信用风险自初始确认后是否显著增加的判断标准

如果某项金融资产在资产负债表日确定的预计存续期内的违约概率显著高于在初始确认时确定的预计存续期内的违约概率，则表明该项金融资产的信用风险显著增加。除特殊情况外，本公司采用未来 12 个月内发生的违约风险的变化作为整个存续期内发生违约风险变化的合理估计，来确定自初始确认后信用风险是否显著增加。

3) 以组合为基础评估预期信用风险的组合方法

本公司对信用风险显著不同的金融资产单项评价信用风险，如：应收关联方款项；与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项；已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项等。

除了单项评估信用风险的金融资产外，本公司基于共同风险特征将金融资产划分为不同的组别，在组合的基础上评估信用风险。

4) 金融资产减值的会计处理方法

期末，本公司计算各类金融资产的预计信用损失，如果该预计信用损失大于其当前减值准备的账面金额，将其差额确认为减值损失；如果小于当前减值准备的账面金额，则将差额确认为减值利得。

5) 各类金融资产信用损失的确定方法

本公司需确认减值损失的金融资产系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、租赁应收款，主要包括应收票据、应收账款、应收款项融资、其他应收款、长期应收款等。此外，对合同资产及部分财务担保合同，也按照本部分所述会计政策计提减值准备和确认信用减值损失。

〈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

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

应收票据组合 1：银行承兑汇票组合

应收票据组合 2：商业承兑汇票组合

应收账款组合 1：关联方组合

应收账款组合 2：账龄组合

合同资产组合 1：关联方组合

合同资产组合 2：账龄组合

其他应收款组合 1：关联方组合
其他应收款组合 2：押金、保证金组合
其他应收款组合 3：备用金组合
其他应收款组合 4：其他组合
对于由《企业会计准则第 14 号——收入》规范的交易形成的应收款项及合同资产，本公司运用简化计量方法，按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。
对于租赁应收款、由《企业会计准则第 14 号——收入》规范的交易形成，且不含重大融资成分或者本公司不考虑不超过一年的合同中的融资成分的应收款项及合同资产，本公司运用简化计量方法，按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。
应收款项融资以公允价值计量且其变动计入其他综合收益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，列报为应收款项融资。本公司采用整个存续期的预期信用损失的金额计量减值损失。
债权投资主要核算以摊余成本计量的债券投资等。本公司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。

〈2〉 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，本公司按单项计提预期信用损失。

③ 终止确认金额资产转移的确认依据和计量方法
金融资产满足下列条件之一的，予以终止确认：
1) 收取该金融资产现金流量的合同权利终止；
2) 该金融资产已转移，且本公司将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；
3) 该金融资产已转移，虽然本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产控制。
其他权益工具投资终止确认时，其账面价值与收到的对价以及原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额，计入留存收益；其余金融资产终止确认时，其账面价值与收到的对价以及原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额，计入当期损益。
若本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，且未放弃对该金融资产的控制的，则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。继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。
金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值及因转移而收到的对价与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额计入当期损益。
金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值在终止确认及未终止确认部分之间按其相对的公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价与应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和与分摊的前述账面金额之差额计入当期损益。
本公司对采用附追索权方式出售的金融资产，或将持有的金融资产背书转让，需确定该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬是否已经转移。已将该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产；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，则继续判断企业是否对该资产保留了控制，并根据前面各段所述的原则进行会计处理。

④ 核销
如果本公司不再合理预期金融资产合同现金流量能够全部或部分收回，则直接减记该金融资产的账面余额。这种减记构成相关金融资产的终止确认。这种情况通常发生在本公司确定债务人没有资产或收入来源可产生足够的现金流量以偿还将被减记的金额。但是，按照本公司收回到期款项的程序，被减记的金融资产仍可能受到执行活动的影响。
已减记的金融资产以后又收回的，作为减值损失的转回计入收回当期的损益。

(2) 金融负债

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

除下列各项外，本公司将金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债：

① 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和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。

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

③ 不属于本条第①项或第②项情形的财务担保合同，以及不属于本条第①项情形的以低于市场利率贷款的贷款承诺。在非同一控制下的企业合并中，本公司作为购买方确认的或有对价形成金融负债的，该金融负债按照以公允价值计量且其变动计入当期损益进行会计处理。

在初始确认时，为了提供更相关的会计信息，本公司可以将金融负债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，该指定满足下列条件之一：

1) 能够消除或显著减少会计错配。

2) 根据正式书面文件载明的企业风险管理或投资策略，以公允价值为基础对金融负债组合或金融资产和金融负债组合进行管理和业绩评价，并在本公司内部以此为基础向关键管理人员报告。该指定一经做出，不得撤销。

本公司的金融负债主要为以摊余成本计量的金融负债，包括应付票据及应付账款、其他应付款、借款及应付债券等。该类金融负债按其公允价值扣除交易费用后的金额进行初始计量，并采用实际利率法进行后续计量。期限在一年以下(含一年)的，列示为流动负债；期限在一年以上但自资产负债表日起一年内(含一年)到期的，列示为一年内到期的非流动负债；其余列示为非流动负债。

当金融负债的现时义务全部或部分已经解除时，本公司终止确认该金融负债或义务已解除的部分。终止确认部分的账面价值与支付的对价之间的差额，计入当期损益。

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

(3) 金融工具的公允价值确定

存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值。不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。公司将估值技术使用的输入值分以下层级，并依次使用：

① 第一层次输入值是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；

② 第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值，包括：活跃市场中类似资产或负债的报价；非活跃市场中相同或类似资产或负债的报价；除报价以外的其他可观察输入值，如在正常报价间隔期间可观察的利率和收益率曲线等；市场验证的输入值等；

③ 第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值，包括不能直接观察或无法由可观察市场数据验证的利率、股票波动率、企业合并中承担的弃置义务的未来现金流量、使用自身数据作出的财务预测等。

(4) 后续计量

初始确认后，本公司对不同类别的金融资产，分别以摊余成本、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益或以公允价值计量且其变动计入当期损益进行后续计量。

初始确认后，本公司对不同类别的金融负债，分别以摊余成本、以公允价值计量且其变动计入当期损益或以其他适当方法进行后续计量。

金融资产或金融负债的摊余成本，以该金融资产或金融负债的初始确认金额经下列调整后的结果确定：

① 扣除已偿还的本金。

② 加上或减去采用实际利率法将该初始确认金额与到期日金额之间的差额进行摊销形成的累计摊销额。

③ 扣除累计计提的损失准备（仅适用于金融资产）。

本公司按照实际利率法确认利息收入。利息收入根据金融资产账面余额乘以实际利率计算确定，但下列情况除外：

1）对于购入或源生的已发生信用减值的金融资产，本公司自初始确认起，按照该金融资产的摊余成本和经信用调整的实际利率计算确定其利息收入。

2）对于购入或源生的未发生信用减值、但在后续期间成为已发生信用减值的金融资产，本公司在后续期间，按照该金融资产的摊余成本和实际利率计算确定其利息收入。本公司按照上述政策对金融资产的摊余成本运用实际利率法计算利息收入的，若该金融工具在后续期间因其信用风险有所改善而不再存在信用减值，并且这一改善在客观上可与应用上述政策之后发生的某一事件相联系（如债务人的信用评级被上调），本公司转按实际利率乘以该金融资产账面余额来计算确定利息收入。

12、应收票据

应收票据的预期信用损失确定方法及会计处理方法详见 11——金融工具。

13、应收账款

应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见 11——金融工具。

14、应收款项融资

应收款项融资的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见 11——金融工具。

15、其他应收款

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

其他应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见 11——金融工具。

16、合同资产

(1) 合同资产的确认方法及标准

合同资产，指已向客户转让商品而有权收取对价的权利，且该权利取决于时间流逝之外的其他因素。向客户销售两项可明确区分的商品，因已交付其中一项商品而有权收取款项，但收取该款项还取决于交付另一项商品的，该收款权利应作为合同资产。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示，不同合同下的合同资产和合同负债不予抵销。

(2) 合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

合同资产减值准备具体确定方法和会计处理方法参见“附注五、11、金融工具”。

17、存货

(1) 存货的分类

存货包括原材料、在产品、半成品、产成品、库存商品、周转材料、合同履约成本等。

(2) 发出存货的计价方法

发出存货时按加权平均法计价。

(3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

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

各类存货可变现净值的确定依据如下：

① 产成品、商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值。

② 需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值。

③ 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，应当分别确定其可变现净值，并与其相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。

存货跌价准备按单个存货项目(或存货类别)计提，与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，合并计提存货跌价准备。

(4) 存货的盘存制度

存货的盘存制度采用永续盘存制。

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

对低值易耗品和包装物采用一次转销法。

18、持有待售资产

19、债权投资

20、其他债权投资

21、长期应收款

22、长期股权投资

本部分所指的长期股权投资是指本公司对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资。本公司对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资，作为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产核算，其中如果属于非交易性的，本公司在初始确认时可选择将其指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产核算，其会计政策详见附注五、11“金融工具”。

共同控制，是指本公司按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。重大影响，是指本公司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。

(1) 投资成本的确定

对于同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照被合并方股东权益/所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方股东权益/所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份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。通过多次交易分步取得同一控制下被合并方的股权，最终形

成同一控制下企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将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，在合并日按照应享有被合并方[股东权益/所有者权益]在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，长期股权投资初始投资成本与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。合并日之前持有的股权投资因采用权益法核算或作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而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理。

对于非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在购买日按照合并成本作为长期股权投资的初始投资成本，合并成本包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和。通过多次交易分步取得被购买方的股权，最终形成非同一控制下的企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将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，按照原持有被购买方的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的长期股权投资的初始投资成本。原持有的股权采用权益法核算的，相关其他综合收益暂不进行会计处理。

合并方或购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。

除企业合并形成的长期股权投资外的其他股权投资，按成本进行初始计量，该成本视长期股权投资取得方式的不同，分别按照本公司实际支付的现金购买价款、本公司发行的权益性证券的公允价值、投资合同或协议约定的价值、非货币性资产交换交易中换出资产的公允价值或原账面价值、该项长期股权投资自身的公允价值等方式确定。与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出也计入投资成本。对于因追加投资能够对被投资单位实施重大影响或实施共同控制但不构成控制的，长期股权投资成本为按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》确定的原持有股权投资的公允价值加上新增投资成本之和。

(2) 后续计量及损益确认方法

对被投资单位具有共同控制（构成共同经营者除外）或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。此外，本公司财务报表采用成本法核算能够对被投资单位实施控制的长期股权投资。

① 成本法核算的长期股权投资

采用成本法核算时，长期股权投资按初始投资成本计价，追加或收回投资调整长期股权投资的成本。除取得投资时实际支付的价款或者对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或者利润外，当期投资收益按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认。

② 权益法核算的长期股权投资

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

采用权益法核算时，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益。

对于本公司与联营企业及合营企业之间发生的交易，投出或出售的资产不构成业务的，未实现内部交易损益按照享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。但本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。本公司向合营企业或联营企业投出的资产构成业务的，投资方因此取得长期股权投资但未取得控制权的，以投出业务的公允价值作为新增长期股权投资的初始投资成本，初始投资成本与投出业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司向合营企业或联营企业出售的资产构成业务的，取得的对价与业务的账面

价值之差，全额计入当期损益。本公司自联营企业及合营企业购入的资产构成业务的，按《企业会计准则第 20 号——企业合并》的规定进行会计处理，全额确认与交易相关的利得或损失。

在确认应分担被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资的账面价值和其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限。此外，如本公司对被投资单位负有承担额外损失的义务，则按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现净利润的，本公司在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

③ 收购少数股权

在编制合并财务报表时，因购买少数股权新增的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日（或合并日）开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

④ 处置长期股权投资

在合并财务报表中，母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入股东权益；母公司部分处置对子公司的长期股权投资导致丧失对子公司控制权的，按本附注五、七、“控制的判断标准和合并财务报表编制的方法”(2)中所述的相关会计政策处理。

其他情形下的长期股权投资处置，对于处置的股权，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，处置后的剩余股权仍采用权益法核算的，在处置时将原计入股东权益的其他综合收益部分按相应的比例采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益。

采用成本法核算的长期股权投资，处置后剩余股权仍采用成本法核算的，其在取得对被投资单位的控制之前因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，并按比例结转当期损益；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动按比例结转当期损益。

本公司因处置部分股权投资丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。对于本公司取得对被投资单位的控制之前，因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，在丧失对被投资单位控制时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动在丧失对被投资单位控制时结转入当期损益。其中，处置后的剩余股权采用权益法核算的，其他综合收益和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益全部结转。

本公司因处置部分股权投资丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则核算，其在丧失共同控制或重大影响

日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在终止采用权益法时全部转入当期投资收益。

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

长期股权投资减值准备的确认标准、计提方法详见附注五、22“长期资产减值”。

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

本公司投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产，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、已出租的建筑物。投资性房地产应当按照成本进行初始计量，在资产负债表日采用成本模式对投资性房地产或公允价值模式进行后续计量。
本公司投资性房地产中出租的建筑物采用年限平均法计提折旧，具体核算政策与固定资产部分相同。投资性房地产中出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权采用直线法摊销，具体核算政策与无形资产部分相同。

24、固定资产

（1） 确认条件

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

① 与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；

② 该固定资产的成本能够可靠地计量。

（2） 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋建筑物及构筑物	年限平均法	20 年	5%	4.75%
机器设备	年限平均法	10 年	5%	9.50%
运输设备	年限平均法	3-5 年	5%	19.00-31.67%
电子设备及其他	年限平均法	3-5 年	5%	19.00-31.67%

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

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》中的“化工行业相关业务”的披露要求

在建工程成本按实际工程支出确定，包括公司基建、更新改造等发生的支出，该项支出包含工程物资。
在建工程达到预定可使用状态时转入固定资产。预定可使用状态的判断标准，应符合下列情况之一：固定资产的实体建造（包括安装）工作已经全部完成或实质上已经全部完成；已经试生产或试运行，并且其结果表明资产能够正常运行或能够稳定地生产出合格产品，或者试运行结果表明其能够正常运转或营业；该项建造的固定资产上的支出金额很少或者几乎不再发生；所购建的固定资产已经达到设计或合同要求，或与设计或合同要求基本相符。
在建工程的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注五、30“长期资产减值”。

26、借款费用

(1) 本公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本。符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长的时间的(通常是指 1 年及 1 年以上)购建或者生产活动才能达到预定可使用可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。其他借款费用，应当在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。借款费用包括借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。

(2) 借款费用同时满足下列条件的，开始资本化：
① 资产支出已发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而支付的现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；
② 借款费用已经发生；
③ 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。
购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。
符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断，且中断时间连续超过 3 个月的，暂停借款费用的资本化。在中断期间发生的借款费用确认为费用，计入当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始。如果中断是所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或可销售状态必要的程序，借款费用的资本化则继续进行。

(3) 在资本化期间内，每一会计期间的利息(包括折价或溢价的摊销)资本化金额，按照下列规定确定：
① 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，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定。
② 为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用的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。资本化率根据一般借款加权平均利率确定。
借款存在折价或溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间相应摊销的折价或者溢价的金额，调整每期利息金额。
在资本化期间内，每一会计期间的利息资本化金额，不超过当期相关借款实际发生的利息金额。

(4) 专门借款发生的辅助费用，在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之前发生的，在发生时根据其发生额予以资本化，计入符合资本化条件的资产的成本；在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之后发生的，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。一般借款发生的辅助费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

27、生物资产

28、油气资产

29、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

(1) 无形资产，是指企业拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。无形资产按照成本进行初始计量。于取得无形资产时分析判断其使用寿命。

(2) 公司确定无形资产使用寿命通常考虑的因素：
① 运用该资产生产的产品通常的寿命周期、可获得的类似资产使用寿命的信息；
② 技术、工艺等方面的现阶段情况及对未来发展趋势的估计；
③ 以该资产生产的产品或提供服务的市场需求情况；

④ 现在或潜在的竞争者预期采取的行动；
⑤ 为维持该资产带来经济利益能力的预期维护支出，以及公司预计支付有关支出的能力；
⑥ 对该资产控制期限的相关法律规定或类似限制，如特许使用期、租赁期等；
⑦ 与企业持有其他资产使用寿命的关联性等。
无法预见无形资产为公司带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产。

(3) 对于使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内系统合理(或者直线法)摊销。公司于每年年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计不同的，将改变摊销期限和摊销方法。
对于使用寿命有限的无形资产，在采用直线法计算摊销额时，各项无形资产的使用寿命、预计净残值率如下：

名称	使用年限	预计净残值率
土地使用权	50 年	0%
专利权	5-10 年	0%

(4) 使用寿命不确定的无形资产包括无法预见该资产为公司带来经济利益的期限，或使用期限不确定等无形资产确定为使用寿命不确定的无形资产，使用寿命不确定的无形资产不进行摊销。

（2） 研发支出的归集范围及相关会计处理方法

① 内部研究开发项目的支出，包括研究阶段支出与开发阶段支出，其中：
1) 研究是指为获取并理解新的科学或技术知识而进行的独创性的有计划调查。
2) 开发是指在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等。

② 内部研究开发项目在研究阶段的支出于发生时计入当期损益；开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：
1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
3) 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，应当证明其有用性；
4) 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；
5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

30、长期资产减值

对于固定资产、在建工程、使用权资产、使用寿命有限的无形资产、以成本模式计量的投资性房地产及对子公司、合营企业、联营企业的长期股权投资等非流动非金融资产，本公司于资产负债表日判断是否存在减值迹象。如存在减值迹象的，则估计其可收回金额，进行减值测试。商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。
减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税

费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

就商誉的减值测试而言，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。相关的资产组或资产组组合，是能够从企业合并的协同效应中受益的资产组或者资产组组合，且不大于本公司确定的报告分部。

对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，首先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，确认相应的减值损失。然后对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较其账面价值与可收回金额，如可收回金额低于账面价值的，减值损失金额首先抵减分摊至资产组或资产组组合中商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉之外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值，但抵减后的各资产的账面价值不得低于该资产的公允价值减去处置费用后的净额（如可确定的）和该资产预计未来现金流量的现值（如可确定的）两者之间较高者，同时也不低于零。

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

31、长期待摊费用

长期待摊费用是本公司已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在 1 年以上(不含 1 年)的各项费用。长期待摊费用在受益期内平均摊销，如果长期待摊费用项目不能使以后会计期间受益的，则将其尚未摊销的摊余价值全部转入当期损益。

32、合同负债

合同负债反映已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务。在向客户转让商品之前，客户已经支付了合同对价或已经取得了无条件收取合同对价权利的，在客户实际支付款项与到期应付款项孰早时点，按照已收或应收的金额确认合同负债。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示，不同合同下的合同资产和合同负债不予抵销。

33、职工薪酬

（1） 短期薪酬的会计处理方法

(1) 职工薪酬的范围

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

(2) 短期薪酬是指本公司在职工提供相关服务的年度报告期间结束后十二个月内需要全部予以支付的职工薪酬。

短期薪酬包括职工工资、奖金、津贴和补贴，职工福利费、医疗保险费、工伤保险费和生育保险费等社会保险费，住房公积金、工会经费和职工教育经费，短期带薪缺勤、短期利润分享计划，非货币性福利以及其他短期薪酬。

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

（2） 离职后福利的会计处理方法

离职后福利是指本公司为获得员工提供的服务而在职工退休或与本公司解除劳动关系后，提供的各种形式的报酬和福利，短期薪酬和辞退福利除外。

离职后福利计划包括设定提存计划和设定受益计划。其中，设定提存计划，是指向独立的基金缴存固定费用后，本公司不再承担进一步支付义务的离职后福利计划；设定受益计划，是指除设定提存计划以外的离职后福利计划。

设定提存计划包括基本养老保险、失业保险等。在职工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。

于报告期末，将设定受益计划产生的职工薪酬成本确认为下列组成部分：

① 服务成本，包括当期服务成本、过去服务成本和结算利得或损失。

② 设定受益计划净负债或净资产的利息净额，包括计划资产的利息收益、设定受益计划义务的利息费用以及资产上限影响的利息。

③ 重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动。

除非其他会计准则要求或允许职工福利成本计入资产成本，上述第①项和第②项应计入当期损益；第③项应计入其他综合收益，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中确认的金额。

在设定受益计划下，在下列日期孰早日将过去服务成本确认为当期费用：

1) 修改设定受益计划时。

2) 企业确认相关重组费用或辞退福利时。

在设定受益计划结算时，确认一项结算利得或损失。

（3） 辞退福利的会计处理方法

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

（4） 其他长期职工福利的会计处理方法

其他长期职工福利是指除短期薪酬、离职后福利、辞退福利之外所有的职工薪酬，包括长期带薪缺勤、长期残疾福利、长期利润分享计划等。

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，适用于上述设定提存计划的有关规定进行处理。

除符合设定提存计划条件的情形外，按照设定受益计划的有关规定，确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。在本期末，本公司将其他长期职工福利产生的职工薪酬成本确认为下列组成部分：

① 服务成本。

② 其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额。

③ 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。

为简化相关会计处理，上述项目的总净额计入当期损益或相关资产成本。

34、预计负债

与或有事项相关的义务同时满足下列条件的，确认为预计负债：

(1) 该义务是企业承担的现时义务；

(2) 履行该义务很可能导致经济利益流出企业；

(3) 该义务的金额能够可靠地计量。

预计负债应当按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量。

35、股份支付

(1) 股份支付的种类

股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

以权益结算的股份支付，是指企业为获取服务以股份或其他权益工具作为对价进行结算的交易，这里所指的权益工具是企业自身权益工具。

以现金结算的股份支付，是指企业为获取服务承担以股份或其他权益工具为基础计算确定的交付现金或其他资产义务的交易。

(2) 权益工具公允价值的确定方法。

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

(3) 确认可行权权益工具最佳估计的依据。

在各个资产负债表日，根据最新取得的可行权人数变动、业绩指标完成情况等后续信息，修正预计可行权的股票期权数量，并以此为依据确认各期应分摊的费用。对于跨越多个会计期间的期权费用，一般可以按照该期权在某会计期间内等待期长度占整个等待期长度的比例进行分摊。

(4) 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

① 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，相应增加资本公积。

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，按照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和资本公积。

在资产负债表日，后续信息表明可行权权益工具的数量与以前估计不同的，进行调整，并在可行权日调整至实际可行权的权益工具数量。

对于权益结算的股份支付，在可行权日之后不再对已确认的成本费用和所有者权益总额进行调整。在行权日根据行权情况，确认股本和股本溢价，同时结转等待期内确认的资本公积(其他资本公积)。

对于授予的存在活跃市场的期权等权益工具，应当按照活跃市场中的报价确定其公允价值。对于授予的不存在活跃市场的期权等权益工具，应当采用期权定价模型等确定其公允价值，选用的期权定价模型至少应当考虑以下因素：

1) 期权的行权价格；
2) 期权的有效期；
3) 标的股份的现行价格；
4) 股价预计波动率；
5) 股份的预计股利；
6) 期权有效期内的无风险利率。

② 授予后立即可行权的以现金结算的股份支付，应当在授予日以企业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以后才可行权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，对可行权情况的最佳估计为基础，按照企业承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用和相应的负债。在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

36、优先股、永续债等其他金融工具

37、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

收入确认和计量所采用的会计政策
(1) 收入确认原则
与客户之间的合同同时满足下列条件时，在客户取得相关商品控制权时确认收入：
① 合同各方已批准该合同并承诺将履行各自义务；
② 合同明确了合同各方与所转让商品或提供劳务相关的权利和义务；
③ 合同有明确的与所转让商品相关的支付条款；
④ 合同具有商业实质，即履行该合同将改变本公司未来现金流量的风险、时间分布或金额；
⑤ 因向客户转让商品而有权取得的对价很可能收回。
在合同开始日对合同进行评估，识别该合同所包含的各单项履约义务，并将交易价格按照各单项履约义务所承诺商品的单独售价的相对比例分摊至各单项履约义务。在确定交易价格时考虑了可变对价、合同中存在的重大融资成分、非现金对价、应付客户对价等因素的影响。然后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，并且在履行了各单项履约义务时分别确认收入。

满足下列条件之一的，属于在某一时段内履行履约义务；否则，属于在某一时点履行履约义务：
1) 客户在企业履约的同时即取得并消耗企业履约所带来的经济利益；
2) 客户能够控制企业履约过程中在建的商品；
3) 企业履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且该企业在整个合同期间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，在该时段内按照履约进度确认收入。履约进度根据所转让商品的性质采用投入法或产出法确定，当履约进度不能合理确定时，已经发生的成本预计能够得到补偿的，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。

如果不满足上述条件之一，则在客户取得相关商品控制权的时点将分摊至该单项履约义务的交易价格确认收入。在判断客户是否已取得商品控制权时，应考虑下列迹象：
〈1〉 企业就该商品享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务；
〈2〉 企业已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权；
〈3〉 企业已将该商品实物转移到客户，即客户已实物占有该商品；
〈4〉 企业已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬；
〈5〉 客户已接受该商品；
〈6〉 其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

本公司主要销售农药原药及制剂，分为内销与出口。根据销售合同或协议的约定，本公司在综合考虑商品的现时收款权利、商品所有权上的主要风险和报酬的转移、商品的法定所有权的转移、商品实物资产的转移、客户接受该商品等因素的基础上，内销以货物发出、并经购货方验收为确认收入实现的标准；出口销售的主要价格条款为 FOB 和 CIF，在上述价格条款下，注册地在境内的公司的出口销售业务，以货物发出并办理完毕报关手续，取得报关单为确认收入实现的标准；注册地在香港的子公司的出口销售业务，以货物发出并办理完毕报关手续，取得提单为确认收入实现的标准。

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

38、合同成本

39、政府补助

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

(1) 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法
与资产相关的政府补助，是指企业取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。
与资产相关的政府补助，应当确认为递延收益。与资产相关的政府补助确认为递延收益的，应当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，应当将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。
与公司日常活动相关的政府补助，应当按照经济业务实质，计入其他收益。与公司日常活动无关的政府补助，应当计入营业外收支。

(2) 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法
与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。
企业对于综合性项目的政府补助，需要将其分解为与资产相关的部分和与收益相关的部分，分别进行会计处理；难以区分的，应当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，用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，取得时确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。
与公司日常活动相关的政府补助，应当按照经济业务实质，计入其他收益。与公司日常活动无关的政府补助，应当计入营业外收支。
企业取得政策性优惠贷款贴息的，应当区分财政将贴息资金拨付给贷款银行和财政将贴息资金直接拨付给企业两种情况：
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企业提供贷款的，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。
财政将贴息资金直接拨付给企业，企业应当将对应的贴息冲减相关借款费用。

(3) 政府补助的确认时点
政府补助为货币性资产的，应当按照收到的金额计量。按照应收金额计量的政府补助，在期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金时予以确认；政府补助为非货币性资产的，应当按照取得非货币性资产所有权风险和报酬转移时确认政府补助实现。其中非货币性资产按公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。
已确认的政府补助需要返还时，存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。

40、递延所得税资产/递延所得税负债

所得税采用资产负债表债务法进行核算。于资产负债表日，分析比较资产、负债的账面价值与其计税基础，两者之间存在差异的，确认递延所得税资产、递延所得税负债及相应的递延所得税费用(或收益)。在计算确定当期所得税(即当期应交所得税)以及递延所得税费用(或收益)的基础上，将两者之和确认为利润表中的所得税费用(或收益)，但不包括直接计入所有者权益的交易或事项的所得税影响。
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，应当减记递延所得税资产的账面价值。

41、租赁

（1） 作为承租方租赁的会计处理方法

租赁资产的类别主要为房屋建筑物及构筑物、运输设备及其他。

1）初始计量
在租赁期开始日，将可在租赁期内使用租赁资产的权利确认为使用权资产，将尚未支付的租赁付款额的现值确认为租赁负债，短期租赁和低价值资产租赁除外。在计算租赁付款额的现值时，采用租赁内含利率作为折现率；无法确定租赁内含利率的，采用承租人增量借款利率作为折现率。

2）后续计量
参照《企业会计准则第 4 号—固定资产》有关折旧规定对使用权资产计提折旧，能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。
对于租赁负债，按照固定的周期性利率计算其在租赁期内各期间的利息费用，计入当期损益或计入相关资产成本。未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益或相关资产成本。

3）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，本公司按照变动后的租赁付款额的现值重新计量租赁负债，并相应调整使用权资产的账面价值。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。

4）短期租赁和低价值资产租赁
对于短期租赁（在租赁开始日租赁期不超过 12 个月的租赁）和低价值资产租赁，采取简化处理方法，不确认使用权资产和租赁负债，而在租赁期内各个期间按照直线法或其他系统合理的方法将租赁付款额计入相关资产成本或当期损益。

（2） 作为出租方租赁的会计处理方法

在租赁开始日，基于交易的实质，将租赁分为融资租赁和经营租赁。融资租赁是指实质上转移了与租赁资产所有权有关的几乎全部风险和报酬的租赁。经营租赁是指除融资租赁以外的其他租赁。

1）经营租赁
采用直线法将经营租赁的租赁收款额确认为租赁期内各期间的租金收入。与经营租赁有关的未计入租赁收款额的可变租赁付款额，于实际发生时计入当期损益。

2）融资租赁
于租赁期开始日，确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。应收融资租赁款以租赁投资净额（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）进行初始计量，并按照固定的周期性利率计算确认租赁期内的利息收入。取得的未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

42、其他重要的会计政策和会计估计

公司在运用会计政策过程中，由于经营活动内在的不确定性，公司需要对无法准确计量的报表项目的账面价值进行判断、估计和假设。这些判断、估计和假设是基于公司管理层过去的历史经验，并在考虑其他相关因素的基础上做出的。这些判断、估计和假设会影响收入、费用、资产和负债的报告金额以及资产负债表日或有负债的披露。然而，这些估计的不

确定性所导致的实际结果可能与公司管理层当前的估计存在差异，进而造成对未来受影响的资产或负债的账面金额进行重大调整。

公司对前述判断、估计和假设在持续经营的基础上进行定期复核，会计估计的变更仅影响变更当期的，其影响数在变更当期予以确认；既影响变更当期又影响未来期间的，其影响数在变更当期和未来期间予以确认。

于资产负债表日，公司需对财务报表项目金额进行判断、估计和假设的重要领域如下：

(1) 收入确认

如本附注五、37、“收入”所述，在收入确认方面涉及到如下重大的会计判断和估计：

识别客户合同；估计因向客户转让商品而有权取得的对价的可收回性；识别合同中的履约义务；估计合同中存在的可变对价以及在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额；合同中是否存在重大融资成分；估计合同中单项履约义务的单独售价；确定履约义务是在某一时段内履行还是在某一时点履行；履约进度的确定等。

企业主要依靠过去的经验和工作作出判断，这些重大判断和估计变更都可能对变更当期或以后期间的营业收入、营业成本，以及期间损益产生影响，且可能构成重大影响。

(2) 与租赁相关的重大会计判断和估计

① 租赁的识别

公司在识别一项合同是否为租赁或包含租赁时，需要评估是否存在一项已识别资产，且客户控制了该资产在一定期间内的使用权。在评估时，需要考虑资产的性质、实质性替换权、以及客户是否有权获得因在该期间使用该资产所产生的几乎全部经济利益，并能够主导该资产的使用。

② 租赁的分类

公司作为出租人时，将租赁分类为经营租赁和融资租赁。在进行分类时，管理层需要对是否已将与租出资产所有权有关的全部风险和报酬实质上转移给承租人作出分析和判断。

③ 租赁负债

公司作为承租人时，租赁负债按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额的现值进行初始计量。在计量租赁付款额的现值时，公司对使用的折现率以及存在续租选择权或终止选择权的租赁合同的租赁期进行估计。在评估租赁期时，公司综合考虑与本公司行使选择权带来经济利益的所有相关事实和情况，包括自租赁期开始日至选择权行使日之间的事实和情况的预期变化等。不同的判断及估计可能会影响租赁负债和使用权资产的确认，并将影响后续期间的损益。

(3) 金融工具减值

公司采用预期信用损失模型对金融工具的减值进行评估，应用预期信用损失模型需要做出重大判断和估计，需考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。在做出该等判断和估计时，公司根据历史还款数据结合经济政策、宏观经济指标、行业风险等因素推断债务人信用风险的预期变动。

(4) 存货跌价准备

公司根据存货会计政策，按照成本与可变现净值孰低计量，对成本高于可变现净值及陈旧和滞销的存货，计提存货跌价准备。存货减值至可变现净值是基于评估存货的可售性及其可变现净值。鉴定存货减值要求管理层在取得确凿证据，并且考虑持有存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素的基础上作出判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响存货的账面价值及存货跌价准备的计提或转回。

(5) 金融工具公允价值

对不存在活跃交易市场的金融工具，公司通过各种估值方法确定其公允价值。这些估值方法包括贴现现金流模型分析等。估值时公司需对未来现金流量、信用风险、市场波动率和相关性等方面进行估计，并选择适当的折现率。这些相关假设具有不确定性，其变化会对金融工具的公允价值产生影响。

(6) 长期资产减值准备

公司于资产负债表日对除金融资产之外的非流动资产判断是否存在可能发生减值的迹象。对使用寿命不确定的无形资产，除每年进行的减值测试外，当其存在减值迹象时，也进行减值测试。其他除金融资产之外的非流动资产，当存在迹象表明其账面金额不可收回时，进行减值测试。

当资产或资产组的账面价值高于可收回金额，即公允价值减去处置费用后的净额和预计未来现金流量的现值中的较高者，表明发生了减值。

公允价值减去处置费用后的净额，参考公平交易中类似资产的销售协议价格或可观察到的市场价格，减去可直接归属于该资产处置的增量成本确定。

在预计未来现金流量现值时，需要对该资产（或资产组）的产量、售价、相关经营成本以及计算现值时使用的折现率等作出重大判断。公司在估计可收回金额时会采用所有能够获得的相关资料，包括根据合理和可支持的假设所作出有关产量、售价和相关经营成本的预测。

(7) 商誉减值准备

在对商誉进行减值测试时，需计算包含商誉的相关资产组或者资产组组合的预计未来现金流量现值，并需要对该资产组或资产组组合的未来现金流量进行预计，同时确定一个适当地反映当前市场货币时间价值和资产特定风险的税前利率。

如果管理层对资产组和资产组组合未来现金流量计算中采用的毛利率进行修订，修订后的毛利率低于目前采用的毛利率，需对商誉增加计提减值准备。

如果管理层对应用于现金流量折现的税前折现率进行重新修订，修订后的税前折现率高于目前采用的折现率，需对商誉增加计提减值准备。

如果实际毛利率或税前折现率高于或低于管理层的估计，不能转回原已计提的商誉减值损失。

(8) 折旧和摊销

公司对投资性房地产、固定资产和无形资产在考虑其残值后，在使用寿命内按直线法计提折旧和摊销。公司定期复核使用寿命，以决定将计入每个报告期的折旧和摊销费用数额。使用寿命是公司根据对同类资产的以往经验并结合预期的技术更新而确定的。如果以前的估计发生重大变化，则会在未来期间对折旧和摊销费用进行调整。

(9) 递延所得税资产

在很有可能有足够的应纳税利润来抵扣亏损的限度内，公司就所有未利用的税务亏损确认递延所得税资产。这需要公司管理层运用大量的判断来估计未来应纳税利润发生的时间和金额，结合纳税筹划策略，以决定应确认的递延所得税资产的金额。

(10) 所得税

公司在正常的经营活动中，有部分交易其最终的税务处理和计算存在一定的不确定性。部分项目是否能够在税前列支需要税收主管机关的审批。如果这些税务事项的最终认定结果同最初估计的金额存在差异，则该差异将对其最终认定期间的当期所得税和递延所得税产生影响。

(11) 预计负债

公司根据合约条款、现有知识及历史经验，对产品质量保证、预计合同亏损、延迟交货违约金等估计并计提相应准备。在该等或有事项已经形成一项现时义务，且履行该等现时义务很可能导致经济利益流出公司的情况下，公司对或有事项按履行相关现时义务所需支出的最佳估计数确认为预计负债。预计负债的确认和计量在很大程度上依赖于管理层的判断。在进行判断过程中公司需评估该等或有事项相关的风险、不确定性及货币时间价值等因素。

其中，公司会就出售、维修及改造所售商品向客户提供的售后质量维修承诺预计负债。预计负债时已考虑公司近期的维修经验数据，但近期的维修经验可能无法反映将来的维修情况。这项准备的任何增加或减少，均可能影响未来年度的损益。

(12) 公允价值计量

公司的某些资产和负债在财务报表中按公允价值计量。公司的董事会已成立估价委员会（该估价委员会由公司的首席财务官领导），以便为公允价值计量确定适当的估值技术和输入值。在对某项资产或负债的公允价值作出估计时，公司采用可获得的可观察市场数据。如果无法获得第一层次输入值，公司会聘用第三方有资质的评估师来执行估价。估价委员会与有资质的外部估价师紧密合作，以确定适当的估值技术和相关模型的输入值。首席财务官每季度向公司董事会呈报估价委员会的发现，以说明导致相关资产和负债的公允价值发生波动的原因。在确定各类资产和负债的公允价值的过程中所采用的估值技术和输入值的相关信息在附注十三中披露。

(13) 安全生产费

本公司根据有关规定，按《企业安全生产费用提取和使用管理办法》（财资[2022]136 号）提取安全生产费用。

安全生产费用及维简费于提取时计入相关产品的成本或当期损益，同时计入“专项储备”科目。

(14) 债务重组

本公司作为债权人参与债务重组时，以资产清偿债务或将债务转为权益工具进行债务重组的，在相关资产符合其定义和确认条件时予以确认。取得抵债资产为金融资产的，其初始计量金额的确定原则见本附注五、11、金融工具中的相应内容；取得抵债资产为非金融资产的，其初始计量金额为放弃债权的公允价值和其他可直接归属成本之和。放弃债权的公允价值与账面价值之间的差额，计入当期损益。采用修改其他条款方式进行债务重组的，本公司根据合同的实质性修改情况，判断是否终止确认原债权，同时按照修改后的条款确认一项新债权，或者重新计算该债权的账面余额。

本公司作为债务人参与债务重组时，以资产清偿债务或将债务转为权益工具进行债务重组的，在相关资产和所清偿负债符合终止确认条件（详见本附注四中关于相关资产、负债终止确认条件的相关内容）时予以终止确认，按照所转为权益工具的公允价值对其进行计量（在其公允价值不能可靠估计时按照所清偿债务的公允价值计量）。所清偿债务的账面价值与转让资产账面价值（或者权益工具的确认金额）之间的差额计入当期损益。

采用修改其他条款方式进行债务重组的，本公司根据合同的实质性修改情况，判断是否终止确认原债务，同时按照修改后的条款确认一项新债务，或者重新计算该债务的账面余额。针对债务重组中被豁免的债务，只有在本公司不再负有偿债现时义务时才能终止确认该部分被豁免债务并确认债务重组利得。

43、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

单位：元

会计政策变更的内容和原因	受重要影响的报表项目名称	影响金额

(1) 重要会计政策变更

① 本公司自 2023 年起执行财政部颁布的《企业会计准则解释第 16 号》“关于单项交易产生的资产和负债相关的递延所得税不适用初始确认豁免的会计处理”规定

本公司自 2023 年起执行财政部颁布的《企业会计准则解释第 16 号》“关于单项交易产生的资产和负债相关的递延所得税不适用初始确认豁免的会计处理”规定，对在首次执行该规定的财务报表列报最早期间的期初至首次执行日之间发生的适用该规定的单项交易按该规定进行调整。对在首次执行该规定的财务报表列报最早期间的期初因适用该规定的单项交易而确认的租赁负债和使用权资产，以及确认的弃置义务相关预计负债和对应的相关资产，产生应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异的，按照该规定和《企业会计准则第 18 号——所得税》的规定，将累积影响数调整财务报表列报最早期间的期初留存收益及其他相关财务报表项目。具体调整情况如下：

受重要影响的报表项目	调整前金额	调整后金额	调整金额	备注
递延所得税资产	82,525,991.91	84,605,109.39	2,079,117.48	-
递延所得税负债	55,449,975.77	57,673,208.16	2,223,232.39	-
未分配利润	3,421,808,374.82	3,421,664,259.91	-144,114.91	-
所得税费用	265,130,924.48	265,083,504.97	-47,419.51	-

（2） 重要会计估计变更

□适用 ☑不适用

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

□适用 ☑不适用

44、其他

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	6%、9%、13%
城市维护建设税	实际缴纳的流转税税额	5%、7%
企业所得税	应纳税所得额	15%、25%、35%

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
山东潍坊润丰化工股份有限公司	15%
宁夏格瑞精细化工有限公司	15%
青岛润农化工有限公司	15%
山东润博生物科技有限公司	15%
山东润科国际贸易有限公司	25%
宁夏汉润生物科技有限公司	25%
山东润博安全科技有限公司	25%
润丰农科有限公司（巴西）	15%
润丰农科有限公司（阿根廷）	35%

2、税收优惠

(1) 企业所得税

根据《高新技术企业认定管理办法》（国科发火〔2016〕32 号）和《高新技术企业认定管理工作指引》（国科发火〔2016〕195 号）有关规定，2022 年 1 月 20 日，山东省科学技术厅、山东省财政厅、国家税务总局山东省税务局联合下发《关于公布山东省 2021 年高新技术企业认定名单的通知》，山东潍坊润丰化工股份有限公司及子公司山东润博生物科

技有限公司被认定为高新技术企业,分别取得编号为GR202137000936、GR202137003632的高新技术企业证书，发证时间为2021年12月7日，资格有效期三年。公司及子公司山东润博生物科技有限公司2023年度享受减按15%税率征收所得税的优惠政策。

根据《中共中央国务院关于深入实施西部大开发战略的若干意见》（中发[2010]11号）与《国家税务总局关于执行《西部地区鼓励类产业目录》有关企业所得税问题的公告》（国家税务总局公告2015年第14号），宁夏回族自治区发展改革委于2015年5月发布《关于确认宁夏格瑞精细化工有限公司符合《西部地区鼓励类产业目录》内资企业的函》（宁发改西部函[2015]282号），2018年4月25日发布的《国家税务总局关于发布修订后的《企业所得税优惠政策事项办理办法》的公告》（国家税务总局公告2018年第23号）规定：宁夏格瑞精细化工有限公司享受所得税优惠事项采取“自行判别、申报享受、相关资料留存备查”的方式办理，子公司宁夏格瑞精细化工有限公司2023年度企业所得税减按15%税率缴纳。

根据《高新技术企业认定管理办法》（国科发火〔2016〕32号）和《高新技术企业认定管理工作指引》（国科发火〔2016〕195号）有关规定，子公司青岛润农化工有限公司被认定为高新技术企业,并取得编号为GR202137102570的高新技术企业证书，发证时间为2021年12月14日，资格有效期三年。子公司青岛润农化工有限公司2023年度享受减按15%税率征收所得税的优惠政策。

(2) 城镇土地使用税

按照《科技部财政部国家税务总局关于修订印发〈高新技术企业认定管理办法〉的通知》(国科发火〔2016〕32号)规定认定的高新技术企业。2019年1月1日以后认定的高新技术企业,自高新技术企业证书注明的发证时间所在年度起,按现行城镇土地使用税税额标准的50%计算缴纳城镇土地使用税。公司及子公司青岛润农化工有限公司享受按现行城镇土地使用税税额标准的50%计算缴纳城镇土地使用税。

3、其他

注：根据《香港特别行政区税务条例》有关规定：山东润丰农科有限公司（香港）、润丰农科（中美洲）有限公司（香港）所得税为“利得税”，并根据地域来源性原则征收。即：当公司业务在香港本地发生，企业需按照16.5%缴纳利得税，若公司所有业务均不在香港本地发生，所产生的利润无需缴税。山东润丰农科有限公司（香港）、润丰农科（中美洲）有限公司（香港）、润丰农科香港（秘鲁）有限公司、润丰农科香港（墨西哥）有限公司、润丰农科香港（赞比亚）有限公司、润丰农科香港（厄瓜多尔）有限公司、润丰农科香港（多米尼加）有限公司、润丰农科香港（安哥拉）有限公司、艾格农科（香港）有限公司、润丰中美香港（加勒比）有限公司、润丰农科香港（阿根廷）有限公司所有业务均在香港以外发生，故无需在香港交纳利得税。

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	2,260,533.18	570,799.67
银行存款	1,183,293,861.91	2,075,491,986.12
其他货币资金	2,086,023,521.42	1,717,889,723.38
合计	3,271,577,916.51	3,793,952,509.17
其中：存放在境外的款项总额	459,840,286.97	405,507,297.84

其他说明：

2、交易性金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	6,000,000.00	8,542,688.56
其中：		
其中：理财产品	6,000,000.00	8,542,688.56
其中：		
合计	6,000,000.00	8,542,688.56

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	55,955,879.66	59,112,584.14
合计	55,955,879.66	59,112,584.14

（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：										
其中：										

如是按照预期信用损失一般模型计提应收票据坏账准备：

□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	

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

□适用 ☑不适用

（4） 期末公司已质押的应收票据

单位：元

项目	期末已质押金额

（5） 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		55,955,879.66
合计		55,955,879.66

（6） 本期实际核销的应收票据情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的应收票据核销情况：

单位：元

单位名称	应收票据性质	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

应收票据核销说明：

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）	4,833,771,811.41	3,281,304,701.57
1 至 2 年	102,430,877.34	34,330,680.86
2 至 3 年	9,935,852.55	12,916,532.48
3 年以上	33,967,615.18	70,607,179.61
3 至 4 年	179,850.00	65,865,444.72
4 至 5 年	32,139,996.46	2,711,704.74
5 年以上	1,647,768.72	2,030,030.15
合计	4,980,106,156.48	3,399,159,094.52

（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	9,685,675.80	0.19%	2,951,403.69	30.47%	6,734,272.11	9,579,455.17	0.28%	2,680,952.11	27.99%	6,898,503.06
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	4,970,420,480.68	99.81%	270,113,334.97	5.43%	4,700,307,145.71	3,389,579,639.35	99.72%	194,774,680.88	5.75%	3,194,804,958.47
其中：										
账龄组合	4,970,420,480.68	99.81%	270,113,334.97	5.43%	4,700,307,145.71	3,389,579,639.35	99.72%	194,774,680.88	5.75%	3,194,804,958.47
合计	4,980,106,156.48	100.00%	273,064,738.66	5.48%	4,707,041,417.82	3,399,159,094.52	100.00%	197,455,632.99	5.81%	3,201,703,461.53

按单项计提坏账准备：2,951,403.69

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
客户一	8,277,475.57	1,655,495.10	8,417,839.76	1,683,567.65	20.00%	预计无法收回
客户二	429,076.68	429,076.68	436,352.61	436,352.61	100.00%	预计无法收回
客户三	333,839.47	333,839.47	339,500.44	339,500.44	100.00%	预计无法收回
客户四			197,505.34	197,505.34	100.00%	预计无法收回
客户五			294,477.65	294,477.65	100.00%	预计无法收回
合计	9,040,391.72	2,418,411.25	9,685,675.80	2,951,403.69		

按组合计提坏账准备：270,113,334.97

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	4,833,518,107.68	241,675,905.37	5.00%
1 至 2 年	94,013,037.57	9,401,303.75	10.00%
2 至 3 年	9,855,573.30	1,971,114.69	20.00%
3 至 4 年	21,850.00	10,925.00	50.00%
4 至 5 年	31,915,651.94	15,957,825.97	50.00%
5 年以上	1,096,260.19	1,096,260.19	100.00%
合计	4,970,420,480.68	270,113,334.97	

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	
按单项计提坏账准备	2,680,952.11	521,848.14		251,396.56		2,951,403.69
按组合计提坏账准备	194,774,680.88	75,338,654.09				270,113,334.97
合计	197,455,632.99	75,860,502.23		251,396.56		273,064,738.66

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性

（4） 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
实际核销的应收账款	251,396.56

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
第一名	157,147,235.54		157,147,235.54	3.16%	7,857,361.78
第二名	107,996,524.51		107,996,524.51	2.17%	5,399,826.23
第三名	103,648,040.71		103,648,040.71	2.08%	5,182,402.04
第四名	99,654,220.11		99,654,220.11	2.00%	4,982,711.01
第五名	87,085,850.65		87,085,850.65	1.75%	4,354,292.53
合计	555,531,871.52		555,531,871.52	11.16%	27,776,593.59

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

（2） 报告期内账面价值发生的重大变动金额和原因

单位：元

项目	变动金额	变动原因

（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	
其中：										
其中：										

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

□适用 ☑不适用

（4） 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

单位：元

项目	本期计提	本期收回或转回	本期转销/核销	原因

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性

其他说明：

（5） 本期实际核销的合同资产情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的合同资产核销情况

单位：元

单位名称	款项性质	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

合同资产核销说明：

其他说明：

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
银行承兑票据	500,000.00	680,000.00
合计	500,000.00	680,000.00

（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：										
其中：										

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 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失（未发生信用减值）	整个存续期预期信用损失（已发生信用减值）	
2023 年 1 月 1 日余额在本期				

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

对本期发生损失准备变动的应收款项融资账面余额显著变动的情况说明：

（3） 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

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	其他变动	

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性

其他说明：

（4） 期末公司已质押的应收款项融资

单位：元

项目	期末已质押金额

（5） 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
银行承兑票据	320,652,456.32	
合计	320,652,456.32	

（6） 本期实际核销的应收款项融资情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的应收款项融资核销情况

单位：元

单位名称	款项性质	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

核销说明：

（7） 应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

（8） 其他说明

8、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	44,646,181.87	33,525,890.70
合计	44,646,181.87	33,525,890.70

（1） 应收利息

1） 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额

2） 重要逾期利息

单位：元

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据

其他说明：

3） 按坏账计提方法分类披露

□适用 ☑不适用

4） 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

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	其他变动	

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性

其他说明：

5） 本期实际核销的应收利息情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的应收利息核销情况

单位：元

单位名称	款项性质	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

核销说明：

其他说明：

（2） 应收股利

1） 应收股利分类

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额

2） 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	账龄	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据

3） 按坏账计提方法分类披露

□适用 ☑不适用

4） 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

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	其他变动	

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性

其他说明：

5） 本期实际核销的应收股利情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的应收股利核销情况

单位：元

单位名称	款项性质	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

核销说明：

其他说明：

（3） 其他应收款

1） 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金	4,799,896.14	11,788,632.33
备用金	3,016,493.20	1,649,681.78
其他	54,950,692.10	40,952,730.00
减：坏账准备	-18,120,899.57	-20,865,153.41
合计	44,646,181.87	33,525,890.70

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）	40,433,145.85	28,070,448.82
1 至 2 年	1,860,178.97	8,252,746.25
2 至 3 年	4,330,887.43	931,046.35
3 年以上	16,142,869.19	17,136,802.69
3 至 4 年	705,499.84	7,586,838.56
4 至 5 年	7,402,021.66	6,729,981.87

5 年以上	8,035,347.69	2,819,982.26
合计	62,767,081.44	54,391,044.11

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	13,376,792.46	21.31%	13,376,792.46	100.00%		16,494,160.27	30.33%	16,494,160.27	100.00%	
其中：										
按组合计提坏账准备	49,390,288.98	78.69%	4,744,107.11	9.61%	44,646,181.87	37,896,883.84	69.67%	4,370,993.14	11.53%	33,525,890.70
其中：										
账龄组合	49,390,288.98	78.69%	4,744,107.11	9.61%	44,646,181.87	37,896,883.84	69.67%	4,370,993.14	11.53%	33,525,890.70
合计	62,767,081.44	100.00%	18,120,899.57	28.87%	44,646,181.87	54,391,044.11	100.00%	20,865,153.41	38.36%	33,525,890.70

按单项计提坏账准备：13,376,792.46

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
按单项计提坏账准备	16,494,160.27	16,494,160.27	13,376,792.46	13,376,792.46	100.00%	预计无法收回
合计	16,494,160.27	16,494,160.27	13,376,792.46	13,376,792.46		

按组合计提坏账准备：4,744,107.11

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
按组合计提坏账准备	49,390,288.98	4,744,107.11	9.61%
合计	49,390,288.98	4,744,107.11	

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 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2023 年 1 月 1 日余额	4,370,993.14		16,494,160.27	20,865,153.41
2023 年 1 月 1 日余额在本期				
本期计提	373,113.97			373,113.97

本期转回			3,117,367.81	3,117,367.81
2023 年 12 月 31 日余额	4,744,107.11		13,376,792.46	18,120,899.57

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	
按单项计提坏账准备	16,494,160.27		3,117,367.81			13,376,792.46
按组合计提坏账准备	4,370,993.14	373,113.97				4,744,107.11
合计	20,865,153.41	373,113.97	3,117,367.81			18,120,899.57

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性
供应商一	3,117,367.81	供应商正常经营	继续供货开票	预计无法供货开票
合计	3,117,367.81			

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
第一名	其他	8,011,537.06	4-5 年：2,795,877.06 5 年以上：	12.76%	8,011,537.06

			5,215,660.00		
第二名	其他	5,960,000.00	2-3年:4,000,000.00 4-5年:1,960,000.00	9.50%	1,780,000.00
第三名	其他	2,620,000.00	5年以上	4.17%	2,620,000.00
第四名	其他	2,245,255.40	5年以上	3.58%	2,245,255.40
第五名	其他	1,501,773.97	一1年以内	2.39%	75,088.70
合计		20,338,566.43		32.40%	14,731,881.16

7） 因资金集中管理而列报于其他应收款

单位：元

其他说明：

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	128,720,617.95	99.77%	74,550,700.26	99.01%
1至2年	231,644.70	0.18%	727,319.08	0.97%
2至3年	68,200.00	0.05%		
3年以上			16,784.96	0.02%
合计	129,020,462.65		75,294,804.30	

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

公司名称	与本公司关系	期末余额	占总金额比例	未结算原因
第一名	非关联方	20,000,000.00	15.50%	未到结算期
第二名	非关联方	19,790,577.99	15.34%	未到结算期
第三名	非关联方	12,159,975.57	9.42%	未到结算期
第四名	非关联方	9,122,517.60	7.07%	未到结算期
第五名	非关联方	7,496,149.72	5.81%	未到结算期
合计		68,569,220.88	53.14%	

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	555,586,237.42	607,008.24	554,979,229.18	467,834,090.34	1,091,400.24	466,742,690.10
库存商品	2,350,382,836.15	3,535,099.09	2,346,847,737.06	911,693,925.46	3,169,831.46	908,524,094.00
发出商品	143,121,612.68	426,219.29	142,695,393.39	130,354,054.07	412,554.09	129,941,499.98
自制半成品	302,511,278.93	10,701,018.98	291,810,259.95	152,987,042.19	964,793.15	152,022,249.04
合计	3,351,601,965.18	15,269,345.60	3,336,332,619.58	1,662,869,112.06	5,638,578.94	1,657,230,533.12

（2） 存货跌价准备和合同履约成本减值准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	1,091,400.24	1,605,013.71		2,089,405.71		607,008.24
库存商品	3,169,831.46	1,356,532.01		991,264.38		3,535,099.09
发出商品	412,554.09	155,403.42		141,738.22		426,219.29
自制半成品	964,793.15	9,736,225.83				10,701,018.98
合计	5,638,578.94	12,853,174.97		3,222,408.31		15,269,345.60

按组合计提存货跌价准备

单位：元

组合名称	期末			期初		
	期末余额	跌价准备	跌价准备计提比例	期初余额	跌价准备	跌价准备计提比例

按组合计提存货跌价准备的计提标准

（3） 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

（4） 合同履约成本本期摊销金额的说明

11、持有待售资产

单位：元

项目	期末账面余额	减值准备	期末账面价值	公允价值	预计处置费用	预计处置时间

其他说明：

12、一年内到期的非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额

（1） 一年内到期的债权投资

□适用 ☑不适用

（2） 一年内到期的其他债权投资

□适用 ☑不适用

13、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税进项税及预缴税款	329,901,506.56	184,823,557.40
合计	329,901,506.56	184,823,557.40

其他说明：

14、债权投资

（1） 债权投资的情况

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

债权投资减值准备本期变动情况

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额

（2） 期末重要的债权投资

单位：元

债权项目	期末余额					期初余额				
	面值	票面利率	实际利率	到期日	逾期本金	面值	票面利率	实际利率	到期日	逾期本金

（3） 减值准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	

2023 年 1 月 1 日余额在本期				

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

（4） 本期实际核销的债权投资情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的债权投资核销情况

债权投资核销说明：

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

其他说明：

15、其他债权投资

（1） 其他债权投资的情况

单位：元

项目	期初余额	应计利息	利息调整	本期公允价值变动	期末余额	成本	累计公允价值变动	累计在其他综合收益中确认的减值准备	备注

其他债权投资减值准备本期变动情况

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额

（2） 期末重要的其他债权投资

单位：元

其他债权项目	期末余额					期初余额				
	面值	票面利率	实际利率	到期日	逾期本金	面值	票面利率	实际利率	到期日	逾期本金

（3） 减值准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2023 年 1 月 1 日余额在本期				

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

（4） 本期实际核销的其他债权投资情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的其他债权投资核销情况

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

其他说明：

16、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

本期存在终止确认

单位：元

项目名称	转入留存收益的累计利得	转入留存收益的累计损失	终止确认的原因

分项披露本期非交易性权益工具投资

单位：元

项目名称	确认的股利收入	累计利得	累计损失	其他综合收益转入留存收益的金额	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	其他综合收益转入留存收益的原因

其他说明：

17、长期应收款

（1） 长期应收款情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额			折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	

（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		金额	比例	金额	计提比	

				例					例	
其中：										
其中：										

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 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2023 年 1 月 1 日余额在本期				

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

（3） 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

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	

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性

其他说明：

（4） 本期实际核销的长期应收款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的长期应收款核销情况：

单位：元

单位名称	款项性质	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

长期应收款核销说明：

18、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												
山东滨安职业培训学校有限公司	1,669,386.12				-224,364.55						1,445,021.57	
小计	1,669,386.12				-224,364.55						1,445,021.57	
合计	1,669,386.12				-224,364.55						1,445,021.57	

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：

19、其他非流动金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

20、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	13,168,014.54			13,168,014.54
2.本期增加金额				
（1）外购				
（2）存货\固定资产\在建工程转入				
（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	13,168,014.54			13,168,014.54
二、累计折旧和累计摊销				
1.期初余额	4,031,679.97			4,031,679.97
2.本期增加金额	624,142.37			624,142.37
（1）计提或摊销	624,142.37			624,142.37
3.本期减少金额				
（1）处置				
（2）其他转出				
4.期末余额	4,655,822.34			4,655,822.34
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	8,512,192.20			8,512,192.20
2.期初账面价值	9,136,334.57			9,136,334.57

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：

（2） 采用公允价值计量模式的投资性房地产

□适用 ☑不适用

（3） 转换为投资性房地产并采用公允价值计量

单位：元

项目	转换前核算科目	金额	转换理由	审批程序	对损益的影响	对其他综合收益的影响

（4） 未办妥产权证书的投资性房地产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书原因

其他说明：

21、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	2,007,597,396.10	1,691,036,080.98
固定资产清理	840,021.18	794,095.49
合计	2,008,437,417.28	1,691,830,176.47

（1） 固定资产情况

单位：元

项目	房屋建筑物及构筑物	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	912,935,467.48	1,440,127,001.60	36,515,205.06	78,800,669.75	2,468,378,343.89
2.本期增加金额	91,980,857.43	430,034,658.43	10,306,740.86	35,370,662.40	567,692,919.12
（1）购置		65,919,907.99	11,680,451.94	17,727,811.51	95,328,171.44
（2）在建工程转入	110,417,227.56	375,993,849.41		18,240,398.99	504,651,475.96
（3）企业合并增加					
外币报表折算差额	-18,436,370.13	-11,879,098.97	-1,373,711.08	-597,548.10	-32,286,728.28
3.本期减少金额	23,361,831.95	40,475,260.87	2,712,792.86	11,473,061.05	78,022,946.73
（1）处置或报废	23,361,831.95	40,475,260.87	2,712,792.86	11,473,061.05	78,022,946.73
4.期末余额	981,554,492.96	1,829,686,399.16	44,109,153.06	102,698,271.10	2,958,048,316.28
二、累计折旧					
1.期初余额	180,225,042.64	523,133,607.26	11,958,633.19	36,379,252.27	751,696,535.36
2.本期增加	46,426,698.20	144,960,272.22	6,454,550.58	16,264,575.91	214,106,096.91

金额					
（1）计提	47,387,481.16	149,653,195.71	6,901,591.84	16,527,589.46	220,469,858.17
外币报表折算差额	-960,782.96	-4,692,923.49	-447,041.26	-263,013.55	-6,363,761.26
3.本期减少金额	9,826,801.89	23,691,465.38	1,839,542.52	2,477,882.19	37,835,691.98
（1）处置或报废	9,826,801.89	23,691,465.38	1,839,542.52	2,477,882.19	37,835,691.98
4.期末余额	216,824,938.95	644,402,414.10	16,573,641.25	50,165,945.99	927,966,940.29
三、减值准备					
1.期初余额	1,205,843.94	24,098,495.19		341,388.42	25,645,727.55
2.本期增加金额		258,914.57			258,914.57
（1）计提		258,914.57			258,914.57
3.本期减少金额	174,829.33	3,245,832.90			3,420,662.23
（1）处置或报废	174,829.33	3,245,832.90			3,420,662.23
4.期末余额	1,031,014.61	21,111,576.86		341,388.42	22,483,979.89
四、账面价值					
1.期末账面价值	763,698,539.40	1,164,172,408.20	27,535,511.81	52,190,936.69	2,007,597,396.10
2.期初账面价值	731,504,580.90	892,894,899.15	24,556,571.87	42,080,029.06	1,691,036,080.98

（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
房屋建筑物及构筑物	14,452,004.33	6,499,907.18	605,449.60	7,346,647.55	
机器设备	103,266,164.75	68,858,931.67	19,587,415.18	14,819,817.90	
电子设备及其他	168,152.13	153,217.49	7,877.04	7,057.60	
合计	117,886,321.21	75,512,056.34	20,200,741.82	22,173,523.05	

（3） 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值

（4） 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

其他说明：

（5） 固定资产的减值测试情况

□适用 ☑不适用

（6） 固定资产清理

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产清理	840,021.18	794,095.49
合计	840,021.18	794,095.49

其他说明：

22、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	395,645,781.60	360,740,867.75
工程物资		99,271.16
合计	395,645,781.60	360,840,138.91

（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
全球化运营管空平台建设（I 期 SAP ERP）项目	22,062,184.36		22,062,184.36	90,014.22		90,014.22
苯氧羧酸类除草剂技改项目				27,239,038.26		27,239,038.26
固体制剂一期新增生产线项目				7,338,288.35		7,338,288.35
东厂区 6000 吨/年小吨位苯氧羧酸一期项目				78,848,427.23		78,848,427.23
年产 62000 吨除草剂项目（一期）-禾本田液体制剂项目	76,955,469.01		76,955,469.01	6,082,684.95		6,082,684.95
年产 25000T 草甘膦连续化技改项目	55,470,553.90		55,470,553.90	1,012,775.99		1,012,775.99
植保产品研发中心项目	9,282,911.53		9,282,911.53	150,660.38		150,660.38
高效杀虫杀菌	1,721,813.08		1,721,813.08	320,127.55		320,127.55

剂技改项目						
年产 8000 吨烯草酮项目	38,806,374.23		38,806,374.23	1,456,783.23		1,456,783.23
年产 1000 吨高效低毒除草剂项目				44,745,622.05		44,745,622.05
年产 9000 吨克菌丹项目	39,856,948.98		39,856,948.98	18,337,142.90		18,337,142.90
年产 38800 吨除草剂项目（一期）—30000 吨/年草甘膦可溶粒剂	170,149.55		170,149.55			
配套工程项目	127,304,357.34		127,304,357.34	144,824,917.58		144,824,917.58
零星工程	27,400,467.59	3,385,447.97	24,015,019.62	35,217,208.48	4,922,823.42	30,294,385.06
合计	399,031,229.57	3,385,447.97	395,645,781.60	365,663,691.17	4,922,823.42	360,740,867.75

（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
全球化运营管空平台建设（I 期 SAP ERP）项目	62,920,000.00	90,014.22	21,972,170.14			22,062,184.36	35.06%	90.00%				其他
苯氧羧酸类除草剂技改项目	26,750,000.00	27,239,038.26	2,289,895.08	29,528,933.34			110.39%	100.00%				其他
固体制剂一期新增生产线项目	12,746,000.00	7,338,288.35	3,993,699.02	11,331,987.37			88.91%	100.00%				其他
东厂区 6000	103,190,000.00	78,848,427.23	27,056,057.67	105,904,484.90			102.63%	100.00%				募集资金

吨/年小吨位苯氧羧酸一期项目												
年产62000吨除草剂项目（一期）-禾本田液体制剂项目	127,561,900.00	6,082,684.95	70,872,784.06			76,955,469.01	60.33%	80.00%				募集资金
年产25000T草甘膦连续化技改项目	572,120,000.00	1,012,775.99	54,457,777.91			55,470,553.90	9.70%	10.00%				其他
植保产品研发中心项目	78,600,000.00	150,660.38	9,132,251.15			9,282,911.53	11.81%	15.00%				募集资金
高效杀虫杀菌剂技改项目	160,001,400.00	320,127.55	22,581,564.26	21,179,878.73		1,721,813.08	14.31%	15.00%				募集资金
年产8000吨烯草酮项目	798,047,900.00	1,456,783.23	59,425,040.16	22,075,449.16		38,806,374.23	7.63%	10.00%				其他
年产1000吨高效低毒除草剂项目	397,401,300.00	44,745,622.05	13,772,187.03	58,517,809.08			86.76%	100.00%				其他
年产9000吨克菌丹项目	247,460,000.00	18,337,142.90	36,816,280.02	15,296,473.94		39,856,948.98	22.29%	25.00%				募集资金
年产38800吨除	80,997,800.00		170,149.55			170,149.55	0.21%	1.00%				募集资金

草剂项目（一期）—30000吨/年草甘膦可溶粒剂												
合计	2,667,796,300.00	185,621,565.11	322,539,856.05	263,835,016.52		244,326,404.64						

（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

其他说明：

（4） 在建工程的减值测试情况

□适用 ☑不适用

（5） 工程物资

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
				99,271.16		99,271.16
合计				99,271.16		99,271.16

其他说明：

23、生产性生物资产

（1） 采用成本计量模式的生产性生物资产

□适用 ☑不适用

（2） 采用成本计量模式的生产性生物资产的减值测试情况

□适用 ☑不适用

（3） 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

□适用 ☑不适用

24、油气资产

□适用 ☑不适用

25、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	22,318,946.03	1,159,839.36	23,478,785.39
2.本期增加金额	10,957,625.66	968,457.08	11,926,082.74
其中：租入	10,957,625.66	968,457.08	11,926,082.74
3.本期减少金额	10,567,043.00	463,964.43	11,031,007.43
其中：租赁到期	10,567,043.00	463,964.43	11,031,007.43
4.期末余额	22,709,528.69	1,664,332.01	24,373,860.70
二、累计折旧			
1.期初余额	7,334,090.00	764,735.90	8,098,825.90
2.本期增加金额	5,909,289.42	283,213.57	6,192,502.99
（1）计提	5,909,289.42	283,213.57	6,192,502.99
本期减少金额	3,959,200.10	422,259.53	
3.本期减少金额	3,959,200.10	422,259.53	4,381,459.63
（1）处置			
其中：租赁到期	3,959,200.10	422,259.53	4,381,459.63
4.期末余额	9,284,179.32	625,689.94	9,909,869.26
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	13,425,349.37	1,038,642.07	14,463,991.44
2.期初账面价值	14,984,856.03	395,103.46	15,379,959.49

（2） 使用权资产的减值测试情况

□适用 ☑不适用

其他说明：

26、无形资产

（1） 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	专利权及其他	合计
一、账面原值					
1.期初余额	126,938,054.84			202,698,637.54	329,636,692.38
2.本期增加金额	2,753,094.62			21,677,814.86	24,430,909.48
（1）购置	2,753,094.62			11,449,397.59	14,202,492.21
（2）内部研发					
（3）企业合并增加					
报币报表折算差额				10,228,417.27	10,228,417.27
3.本期减少金额				63,873.84	63,873.84
（1）处置				63,873.84	63,873.84
4.期末余额	129,691,149.46			224,312,578.56	354,003,728.02
二、累计摊销					
1.期初余额	21,248,801.61			82,142,725.51	103,391,527.12
2.本期增加金额	2,670,642.83			33,857,713.83	36,528,356.66
（1）计提	2,670,642.83			29,817,474.33	32,488,117.16
外币报表折算差额				4,040,239.50	4,040,239.50
3.本期减少金额				39,033.73	39,033.73
（1）处置				39,033.73	39,033.73
4.期末余额	23,919,444.44			115,961,405.61	139,880,850.05
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	105,771,705.02			108,351,172.95	214,122,877.97
2.期初账面价值	105,689,253.23			120,555,912.03	226,245,165.26

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。

（2） 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因

其他说明：

（3） 无形资产的减值测试情况

□适用 ☑不适用

27、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		
宁夏格瑞精细化工有限公司	3,861,442.63					3,861,442.63
润丰农科有限公司（阿根廷）	765,021.53					765,021.53
润丰农科有限公司（泰国）	338,823.76					338,823.76
澳大利亚澳格农化有限公司	21,984,062.18					21,984,062.18
宁夏汉润生物科技有限公司	26,150,210.37					26,150,210.37
Exclusivas Sarabia,S.A.	41,766,465.09					41,766,465.09
合计	94,866,025.56					94,866,025.56

（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		

合计						

（3） 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

名称	所属资产组或组合的构成及依据	所属经营分部及依据	是否与以前年度保持一致
宁夏格瑞精细化工有限公司	构成：公司账面全部资产依据：该资产组能独立产生现金流入	根据本公司内部管理及报告制度，所有业务均属同一分部	是
润丰农科有限公司（阿根廷）	构成：公司账面全部资产依据：该资产组能独立产生现金流入	根据本公司内部管理及报告制度，所有业务均属同一分部	是
润丰农科有限公司（泰国）	构成：公司账面全部资产依据：该资产组能独立产生现金流入	根据本公司内部管理及报告制度，所有业务均属同一分部	是
澳大利亚澳格农化有限公司	构成：公司账面全部资产依据：该资产组能独立产生现金流入	根据本公司内部管理及报告制度，所有业务均属同一分部	是
宁夏汉润生物科技有限公司	构成：公司账面全部资产依据：该资产组能独立产生现金流入	根据本公司内部管理及报告制度，所有业务均属同一分部	是
Exclusivas Sarabia,S.A.	构成：公司账面全部资产依据：该资产组能独立产生现金流入	根据本公司内部管理及报告制度，所有业务均属同一分部	是

资产组或资产组组合发生变化

名称	变化前的构成	变化后的构成	导致变化的客观事实及依据

其他说明

（4） 可收回金额的具体确定方法

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

□适用 ☑不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

☑适用 □不适用

单位：元

项目	账面价值	可收回金额	减值金额	预测期的年限	预测期的关键参数	稳定期的关键参数	稳定期的关键参数的确定依据
宁夏格瑞精细化工有限公司	652,459,282.47	713,144,800.00		5 年	收入增长率、毛利率、折现率	收入增长率、毛利率、折现率	公司过去的业绩、现有产能情况、宏观经济环境、所处行业所处地域和管理层对市场发展的预期估计
润丰农科有限公司（阿根廷）	3,464,737.56	28,378,517.31		5 年	收入增长率、毛利率、折现率	收入增长率、毛利率、折现率	公司过去的业绩、现有产能情况、

							宏观经济环境、所处行业所处地域和管理层对市场发展的预期估计
润丰农科有限公司（泰国）	199,434.90	112,132,988.93		5 年	收入增长率、毛利率、折现率	收入增长率、毛利率、折现率	公司过去的业绩、现有产能情况、宏观经济环境、所处行业所处地域和管理层对市场发展的预期估计
澳大利亚澳格农化有限公司	1,958,666.47	27,605,300.00		5 年	收入增长率、毛利率、折现率	收入增长率、毛利率、折现率	公司过去的业绩、现有产能情况、宏观经济环境、所处行业所处地域和管理层对市场发展的预期估计
宁夏汉润生物科技有限公司	93,298,828.25	135,776,000.00		5 年	收入增长率、毛利率、折现率	收入增长率、毛利率、折现率	公司过去的业绩、现有产能情况、宏观经济环境、所处行业所处地域和管理层对市场发展的预期估计
Exclusivas Sarabia,S.A.	97,012,779.48	156,297,500.00		5 年	收入增长率、毛利率、折现率	收入增长率、毛利率、折现率	公司过去的业绩、现有产能情况、宏观经济环境、所处行业所处地域和管理层对市场发展的预期估计
合计	848,393,729.13	1,173,335,106.24					

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

（5） 业绩承诺完成及对应商誉减值情况

形成商誉时存在业绩承诺且报告期或报告期上一期间处于业绩承诺期内

□适用 ☑不适用

其他说明：

28、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
装修费	31,417,618.75	5,005,621.48	6,550,334.49		29,872,905.74
电力增容费	416,346.03		227,097.83		189,248.20
临时办公室	64,974.62	459,167.25	38,263.93		485,877.94
水权指标费用		185,520.00	36,073.33		149,446.67
潍坊北厂区 35KV 外线工程		3,486,238.53	58,103.98		3,428,134.55
合计	31,898,939.40	9,136,547.26	6,909,873.56		34,125,613.10

其他说明：

29、递延所得税资产/递延所得税负债

（1） 未经抵销的递延所得税资产

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	194,266,008.32	34,592,270.26	120,665,291.26	21,726,012.34
内部交易未实现利润	257,214,076.72	63,033,914.32	125,640,423.69	27,469,710.02
研发支出暂时性差异	2,496,848.25	374,527.24	3,302,532.97	495,379.95
已计提尚未支付的成本费用	58,764,964.78	9,713,538.16	55,917,963.96	8,387,694.59
交易性金融工具、衍生金融工具的公允价值变动	4,141,579.45	1,242,473.84	121,397,411.60	18,209,611.76
股份支付	42,553,974.47	6,584,358.86	40,963,593.05	6,237,583.25
租赁负债	11,478,186.29	1,721,727.95	13,860,783.16	2,079,117.48
合计	570,915,638.28	117,262,810.63	481,747,999.69	84,605,109.39

（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	69,359,194.59	16,535,458.13	79,956,700.46	19,228,873.03
固定资产加速折旧	310,254,217.85	48,677,764.57	241,474,018.20	36,221,102.74
使用权资产	12,880,140.18	1,932,021.02	14,821,549.29	2,223,232.39
合计	392,493,552.62	67,145,243.72	336,252,267.95	57,673,208.16

（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		117,262,810.63		84,605,109.39

递延所得税负债		67,145,243.72		57,673,208.16

（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	1,604,580.41	3,870,631.25
可抵扣亏损	7,033,381.92	13,475,819.04
未实现内部交易损益	13,085,399.17	5,700,622.50
合计	21,723,361.50	23,047,072.79

（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
2023 年度		11,048,871.14	
2024 年度	8,188,627.66	12,019,534.08	
2025 年度	2,574,367.73	9,364,872.15	
2026 年度	5,570,275.28	998,856.48	
2027 年度	9,740,872.53	19,352,121.75	
2028 年度及以后	22,736,077.74		
合计	48,810,220.94	52,784,255.60	

其他说明：

30、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	91,304,780.64		91,304,780.64	69,616,034.81		69,616,034.81
合计	91,304,780.64		91,304,780.64	69,616,034.81		69,616,034.81

其他说明：

31、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	2,057,146,533.87	2,057,146,533.87	保证金	银行承兑保证金信用证保证金	1,716,718,604.31	1,716,718,604.31	保证金	银行承兑保证金信用证保证金
固定资产	1,025,774,254.92	612,972,536.43	抵押	抵押融资	904,745,074.12	470,898,479.96	抵押	抵押融资
无形资产	79,635,479.13	63,818,272.63	抵押	抵押融资	82,121,925.29	67,047,948.15	抵押	抵押融资
货币资金	14,676,25	14,676,25	在途资金	在途资金	1,171,119	1,171,119	在途资金	在途资金

	6.17	6.17			.07	.07		
货币资金	7,673,882.90	7,673,882.90	冻结	银行账户冻结				
货币资金	6,526,848.48	6,526,848.48	第三方平台款项	第三方平台款项				
应收账款	1,808,751,505.97	1,718,313,930.67	质押	质押融资	152,838,147.00	145,560,140.00	质押	质押融资
合计	5,000,184,761.44	4,481,128,261.15			2,857,594,869.79	2,401,396,291.49		

其他说明：

32、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	257,270,000.00	
保证借款	303,426,254.90	
信用借款	219,949,901.82	9,061,688.37
质押借款+抵押借款+保证借款	170,300,000.00	145,560,140.00
抵押借款+保证借款	90,000,000.00	60,000,000.00
质押借款+保证借款	855,440,000.00	
信用借款+保证借款	354,135,000.00	188,044,200.00
借款利息	10,933,867.23	1,540,481.29
合计	2,261,455,023.95	404,206,509.66

短期借款分类的说明：

（2） 已逾期未偿还的短期借款情况

本期末已逾期未偿还的短期借款总额为元，其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

单位：元

借款单位	期末余额	借款利率	逾期时间	逾期利率

其他说明：

33、交易性金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其中：		
其中：		

其他说明：

34、衍生金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
远期合同	4,141,579.45	122,183,523.97

合计	4,141,579.45	122,183,523.97

其他说明：

35、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	4,057,148,069.12	3,367,152,536.58
合计	4,057,148,069.12	3,367,152,536.58

本期末已到期未支付的应付票据总额为元，到期未付的原因为。

36、应付账款

（1） 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
材料款	697,352,793.62	469,574,900.06
设备、工程款	119,173,117.82	128,666,474.96
其他费用款	280,102,383.65	154,801,138.87
合计	1,096,628,295.09	753,042,513.89

（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

其他说明：

37、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应付款	81,107,290.26	43,899,535.81
合计	81,107,290.26	43,899,535.81

（1） 应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

借款单位	逾期金额	逾期原因

其他说明：

（2） 应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

（3） 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
押金、保证金	5,120,995.67	8,889,659.53
其他	75,986,294.59	35,009,876.28
合计	81,107,290.26	43,899,535.81

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

3） 按交易对手方归集的期末余额前五名的其他应付款情况

其他说明：

38、预收款项

（1） 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收租房款	232,358.87	254,920.26
合计	232,358.87	254,920.26

（2） 账龄超过 1 年或逾期的重要预收款项

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因

单位：元

项目	变动金额	变动原因

39、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收客户货款	29,592,998.73	46,035,630.83
合计	29,592,998.73	46,035,630.83

账龄超过 1 年的重要合同负债

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因

报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

单位：元

项目	变动金额	变动原因

40、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	190,066,759.94	793,128,890.32	764,887,857.95	218,307,792.31
二、离职后福利-设定提存计划	1,671,962.36	44,734,456.58	46,285,012.19	121,406.75
三、辞退福利		746,541.17	718,578.00	27,963.17
合计	191,738,722.30	838,609,888.07	811,891,448.14	218,457,162.23

（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	115,660,565.31	677,094,666.48	665,707,092.59	127,048,139.20
2、职工福利费		27,939,039.45	27,939,039.45	
3、社会保险费	319,315.70	31,413,152.78	30,767,738.48	964,730.00
其中：医疗保险费	310,833.37	29,231,080.83	28,577,408.60	964,505.60
工伤保险费	8,482.33	2,182,071.95	2,190,329.88	224.40
4、住房公积金	21,880.92	32,200,407.26	32,127,752.53	94,535.65
5、工会经费和职工教育经费	74,064,998.01	24,481,624.35	8,346,234.90	90,200,387.46
合计	190,066,759.94	793,128,890.32	764,887,857.95	218,307,792.31

（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	2,960.91	33,700,671.18	33,618,462.83	85,169.26
2、失业保险费	97.35	1,396,352.86	1,386,190.29	10,259.92
3、企业年金缴费	1,668,904.10	9,637,432.54	11,280,359.07	25,977.57
合计	1,671,962.36	44,734,456.58	46,285,012.19	121,406.75

其他说明：

41、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	16,454,974.57	15,155,500.42
企业所得税	27,746,080.93	57,398,461.37
个人所得税	3,187,245.05	5,648,881.42
城市维护建设税		45,203.30
房产税	1,709,367.34	2,589,668.90
土地使用税	834,531.37	806,326.40
印花税	1,666,207.77	1,378,674.22
教育费附加		43,454.59
水利建设基金	61,403.03	66,619.56
其他	26,070,700.49	23,763,523.89
合计	77,730,510.55	106,896,314.07

其他说明：

42、持有待售负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

43、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	4,632,057.48	15,819,379.35
一年内到期的租赁负债	4,991,018.28	5,580,523.05
合计	9,623,075.76	21,399,902.40

其他说明：

44、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
已支付尚未到期的应收票据	55,955,879.66	57,485,513.22
预收客户增值税及其他	1,486,827.67	2,377,265.68
合计	57,442,707.33	59,862,778.90

短期应付债券的增减变动：

单位：元

债券名称	面值	票面利率	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还		期末余额	是否违约
合计													

其他说明：

45、长期借款

（1） 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
抵押借款		3,742,593.88
信用借款	1,362,548.25	6,212,817.95
抵押借款+保证借款	70,000,000.00	
抵押借款+保证借款	6,261,783.66	7,149,966.26
长期借款利息		71,399.78
合计	77,624,331.91	17,176,777.87

长期借款分类的说明：

其他说明，包括利率区间：

信用借款 3.832%-6%；抵押借款+保证借款 3.70%；抵押借款+保证借款 5.67%-6.12%；抵押借款 4.75%。

46、应付债券

（1） 应付债券

单位：元

项目	期末余额	期初余额

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

单位：元

债券名称	面值	票面利率	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还		期末余额	是否违约
合计	——												——

（3） 可转换公司债券的说明

（4） 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

发行在外的金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

其他说明：

47、租赁负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
租赁付款额	13,922,263.95	14,851,660.54
减：未确认融资费用	-711,643.44	-844,840.18
减：一年内到期的租赁负债	-4,991,018.28	-5,410,858.31
合计	8,219,602.23	8,595,962.05

其他说明：

48、长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额

（1） 按款项性质列示长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

（2） 专项应付款

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

其他说明：

49、长期应付职工薪酬

（1） 长期应付职工薪酬表

单位：元

项目	期末余额	期初余额

（2） 设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

计划资产：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

设定受益计划净负债（净资产）

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

设定受益计划的内容及与之相关风险、对公司未来现金流量、时间和不确定性的影响说明：

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明：

其他说明：

50、预计负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

51、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	13,755,569.25		2,041,682.04	11,713,887.21	与资产相关的政府补助
合计	13,755,569.25		2,041,682.04	11,713,887.21	

其他说明：

涉及政府补助的项目：

负债项目	期初余额	本期计入其他收益金额	期末余额	与资产相关/与收益相关
西厂焚烧装置改善升级项目	584,747.82	111,606.12	473,141.70	与资产相关
新一轮高水平技术改造财政专项资金项目	728,859.96	180,496.02	548,363.94	与资产相关
2022 省级工业转型发展资金款	566,500.00	113,299.98	453,200.02	与资产相关
年产 3 万吨有机膦农药基础原料技改及 1 万吨有机膦农药中间体项目补助	33,333.04	20,000.04	13,333.00	与资产相关
MVR 蒸发脱盐及研发中心等项目补助	183,000.00	30,500.00	152,500.00	与资产相关
1000 吨酰胺类除草剂等系列产品项目补助	9,816,461.70	1,355,779.92	8,460,681.78	与资产相关
年产 5000 吨三嗪类除草剂项目补助	350,500.06	64,000.00	286,500.06	与资产相关
三嗪类除草剂连续化生产数字化车间补助	612,500.00	75,000.00	537,500.00	与资产相关
技改奖补款	879,666.67	90,999.96	788,666.71	与资产相关
合计	13,755,569.25	2,041,682.04	11,713,887.21	

52、其他非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

53、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	277,115,744.00	1,546,350.00				1,546,350.00	278,662,094.00

其他说明：

股份总数增加为278662094股，公司完成1,546,350股A股限制性股票的授予，募集资金人民币40,880,124.63元，扣除各项发行费用人民币18,867.92元，实际募集资金净额人民币40,861,256.71元。其中增加实收股本人民币1,546,350.00元，增加资本公积人民币39,314,906.71元。

54、其他权益工具

（1） 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

（2） 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

发行在外的金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

其他说明：

55、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）	2,259,856,104.27	79,671,124.01		2,339,527,228.28
其他资本公积	41,437,496.65	42,323,744.64	40,356,217.30	43,405,023.99
合计	2,301,293,600.92	121,994,868.65	40,356,217.30	2,382,932,252.27

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

(1) 股本溢价增加：

①见附注七、53股本说明；

②第二类限制性股票第二期股份支付达到可解锁条件，其他资本公积转股本溢价40,356,217.30元。

(2) 其他资本公积本期增加为计提的股份支付费用。

(3) 其他资本公积本期减少为第二类限制性股票第二期股份支付达到可解锁条件，其他资本公积转到股本溢价。

56、库存股

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

57、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	5,821,782.13	-42,731,664.90				-59,619,553.80	16,887,888.90	-53,797,771.67
外币财务报表折算差额	5,821,782.13	-42,731,664.90				-59,619,553.80	16,887,888.90	-53,797,771.67
其他综合收益合计	5,821,782.13	-42,731,664.90				-59,619,553.80	16,887,888.90	-53,797,771.67

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：

58、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	19,551,007.62	45,016,172.41	25,970,919.50	38,596,260.53
合计	19,551,007.62	45,016,172.41	25,970,919.50	38,596,260.53

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》中的“化工行业相关业务”的披露要求

59、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	158,674,657.07			158,674,657.07
合计	158,674,657.07			158,674,657.07

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

盈余公积计提总额达到股本的 50%，不再继续计提盈余公积。

60、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	3,421,808,374.82	2,238,628,036.71
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减—）	-144,114.91	-191,534.42

调整后期初未分配利润	3,421,664,259.91	2,238,436,502.29
加：本期归属于母公司所有者的净利润	771,120,761.85	1,413,285,697.62
应付普通股股利	451,698,662.72	230,057,940.00
期末未分配利润	3,741,086,359.04	3,421,664,259.91

调整期初未分配利润明细：

1）、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润-144,114.91 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。

61、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	11,438,394,894.89	9,014,763,385.31	14,323,625,816.12	11,405,610,400.33
其他业务	46,397,748.49	36,850,714.41	136,549,338.29	127,852,687.42
合计	11,484,792,643.38	9,051,614,099.72	14,460,175,154.41	11,533,463,087.75

经审计扣除非经常损益前后净利润孰低是否为负值

□是 ☑否

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：								
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								

与履约义务相关的信息：

项目	履行履约义务的时间	重要的支付条款	公司承诺转让商品的性质	是否为主要责任人	公司承担的预期将退还给客户的款项	公司提供的质量保证类型及相关义务

其他说明

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 926,078,443.15 元，其中，926,078,443.15 元预计将于 2024 年度确认收入，元预计将于年度确认收入，元预计将于年度确认收入。

合同中可变对价相关信息：

重大合同变更或重大交易价格调整

单位：元

项目	会计处理方法	对收入的影响金额

其他说明：

62、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	567,731.44	529,655.50
教育费附加	963,519.64	1,023,436.46
房产税	5,582,052.84	5,587,733.88
土地使用税	3,323,171.48	1,263,737.98
印花税	7,021,768.75	7,562,780.69
水利建设基金	603,435.89	817,570.90
其他	11,323,377.14	1,203,118.84
合计	29,385,057.18	17,988,034.25

其他说明：

63、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	229,470,782.90	166,563,985.25
折旧摊销	71,664,711.25	40,057,219.15
聘请中介机构费用	44,752,545.75	33,683,289.59
股份支付	43,601,257.12	53,098,910.40
办公费	26,602,514.64	12,803,546.83

差旅费	7,868,909.72	4,962,697.75
修理费	6,548,639.85	3,828,934.01
其他	84,717,882.60	54,516,513.12
合计	515,227,243.83	369,515,096.10

其他说明：

64、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	136,141,378.93	92,866,857.10
登记费	80,316,475.85	56,962,129.01
差旅费	34,699,760.68	19,494,222.65
信息咨询费	29,974,861.11	18,772,542.52
保险费	29,126,915.16	36,773,687.97
办公费	22,624,075.40	18,428,143.13
宣传会展费	12,243,569.40	7,898,479.49
车辆费	8,771,846.78	1,922,075.49
其他	79,068,685.64	39,185,728.56
合计	432,967,568.95	292,303,865.92

其他说明：

65、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
薪酬费	106,433,576.60	83,832,291.83
直接投入费用	144,178,672.44	187,187,132.46
折旧费用与长期待摊费用	14,742,580.57	18,244,793.43
委托外部研究开发费用	17,571,158.84	22,705,640.82
其他费用	15,555,337.85	23,119,471.99
合计	298,481,326.30	335,089,330.53

其他说明：

66、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息费用	64,196,305.12	24,117,176.10
减：利息收入	-44,863,783.93	-54,422,900.37
汇兑损益	-78,666,068.98	-333,840,067.07
手续费支出	22,326,965.58	18,723,102.56
合计	-37,006,582.21	-345,422,688.78

其他说明：

67、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	6,838,071.48	11,708,585.37
个税手续费返还	579,787.41	350,442.56
合计	7,417,858.89	12,059,027.93

68、净敞口套期收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

其他说明：

69、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	118,175,428.04	-171,103,311.09
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益	118,175,428.04	-171,103,311.09
合计	118,175,428.04	-171,103,311.09

其他说明：

70、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	-224,364.55	-141,152.57
处置交易性金融资产取得的投资收益	-294,655,220.02	-262,787,080.19
理财产品收益	1,294,116.14	3,467,771.89
合计	-293,585,468.43	-259,460,460.87

其他说明：

71、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
应收账款坏账损失	-71,293,328.76	-54,113,834.76
其他应收款坏账损失	2,420,387.25	-2,227,617.61
合计	-68,872,941.51	-56,341,452.37

其他说明：

72、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	-11,405,716.29	-3,315,945.89
四、固定资产减值损失	-258,914.57	-124,069.38

六、在建工程减值损失		-3,385,447.97
合计	-11,664,630.86	-6,825,463.24

其他说明：

73、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
处置未划分为持有待售的固定资产、在建工程、生产性生物资产及无形资产而产生的处置利得或损失	-149,423.81	-22,810.39

74、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
政府补助	254,722.22	20,000.00	254,722.22
非流动资产报废收益	1,668,843.50	1,087,109.52	1,668,843.50
其他	10,490,253.46	5,312,184.59	10,490,253.46
合计	12,413,819.18	6,419,294.11	12,413,819.18

其他说明：

75、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	172,509.24	230,888.40	172,509.24
非流动资产报废损失	9,845,037.04	25,535,379.55	9,845,037.04
罚款支出、滞纳金	1,209,435.08	993,609.30	1,209,435.08
赔偿支出	3,746,470.17	1,912,203.44	3,746,470.17
其他	2,508,081.42	648,643.15	2,508,081.42
合计	17,481,532.95	29,320,723.84	17,481,532.95

其他说明：

76、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	114,588,696.32	305,353,267.39
递延所得税费用	-24,321,635.36	-40,269,762.42
合计	90,267,060.96	265,083,504.97

（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	940,377,038.16
按法定/适用税率计算的所得税费用	141,056,555.72
子公司适用不同税率的影响	-35,410,023.52
调整以前期间所得税的影响	-504,593.35
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	7,033,696.74
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-3,486,908.25
研发费用加计扣除的影响	-18,421,666.38
所得税费用	90,267,060.96

其他说明：

77、其他综合收益

详见附注 57。

78、现金流量表项目

（1） 与经营活动有关的现金

收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	44,863,783.93	54,422,900.37
政府补助	5,630,899.07	11,883,862.38
往来款及其他	60,215,441.45	5,312,184.59
合计	110,710,124.45	71,618,947.34

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
付现销售费用	295,182,734.36	196,223,072.38
付现管理费用	168,933,563.06	112,577,659.17
付现研发费用	177,305,169.13	233,012,245.27
手续费支出	22,326,965.58	20,447,864.60
付现营业外支出	7,636,495.91	4,625,344.29
往来款及其他	8,877,246.48	66,134,665.19
合计	680,262,174.52	633,020,850.90

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
远期外汇合约交割收益	42,097,319.40	41,417,851.92
理财	2,542,688.56	
合计	44,640,007.96	41,417,851.92

收到的重要的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
远期外汇合约交割损失	335,324,939.76	299,038,473.97
合计	335,324,939.76	299,038,473.97

支付的重要的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

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

（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
支付租赁款	12,252,672.25	6,826,457.52
合计	12,252,672.25	6,826,457.52

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	404,206,509.66	2,883,774,894.89	34,710,523.78	1,061,236,904.38		2,261,455,023.95
长期借款以及一年内到期的非流动负债	32,996,157.22	70,000,000.00	974,026.07	21,713,793.90		82,256,389.39
租赁负债（含一年内到期的租赁负债）	14,006,820.36		16,567,240.80	12,252,672.25	5,110,768.40	13,210,620.51
合计	451,209,487.24	2,953,774,894.89	52,251,790.65	1,095,203,370.53	5,110,768.40	2,356,922,033.85

（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

79、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	850,109,977.20	1,487,559,023.91
加：资产减值准备	80,537,572.37	63,166,915.61
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	214,730,239.28	170,742,081.23
使用权资产折旧	6,192,502.99	4,230,161.31
无形资产摊销	36,528,356.66	8,516,360.88
长期待摊费用摊销	6,909,873.56	2,816,977.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“－”号填列）	149,423.81	22,810.39
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）	8,176,193.54	24,448,270.03
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）	-118,175,428.04	171,103,311.09
财务费用（收益以“－”号填列）	64,196,305.12	24,117,176.10
投资损失（收益以“－”号填列）	293,585,468.43	259,460,460.87
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-32,657,701.24	-35,252,259.03
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）	9,472,035.56	-5,017,503.39
存货的减少（增加以“－”号填列）	-1,688,732,853.12	117,438,289.49
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-1,979,767,114.16	-901,487,292.10
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	898,369,836.68	-21,209,375.14
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-1,350,375,311.36	1,370,655,408.25
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	1,185,554,395.09	2,076,062,785.79
减：现金的期初余额	2,076,062,785.79	2,032,302,255.51
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	-890,508,390.70	43,760,530.28

（2） 本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	
其中：	
其中：	

其他说明：

（3） 本期收到的处置子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	
其中：	
其中：	

其他说明：

（4） 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	1,185,554,395.09	2,076,062,785.79
其中：库存现金	2,260,533.18	570,799.67
可随时用于支付的银行存款	1,183,293,861.91	2,075,491,986.12
三、期末现金及现金等价物余额	1,185,554,395.09	2,076,062,785.79

（5） 使用范围受限但仍属于现金及现金等价物列示的情况

单位：元

项目	本期金额	上期金额	仍属于现金及现金等价物的理由

（6） 不属于现金及现金等价物的货币资金

单位：元

项目	本期金额	上期金额	不属于现金及现金等价物的理由
保证金	2,057,146,533.87	1,716,718,604.31	使用受限
在途资金	14,676,256.17		使用受限
银行账户冻结	7,673,882.90		使用受限
第三方平台款项	6,526,848.48	1,171,119.07	使用受限
合计	2,086,023,521.42	1,717,889,723.38	

其他说明：

（7） 其他重大活动说明

80、所有者权益变动表项目注释

说明对上年年末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

81、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			
欧元			
港币			
应收账款			
其中：美元			
欧元			
港币			
长期借款			
其中：美元			
欧元			
港币			

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

82、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

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

83、其他

八、研发支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
薪酬费	106,433,576.60	83,832,291.83
直接投入费用	180,970,273.93	187,187,132.46
折旧费用与长期待摊费用	14,742,580.57	18,244,793.43
委托外部研究开发费用	17,571,158.84	22,705,640.82
其他费用	15,555,337.85	23,119,471.99
合计	335,272,927.79	335,089,330.53
其中：费用化研发支出	298,481,326.30	335,089,330.53
资本化研发支出	36,791,601.49	

1、符合资本化条件的研发项目

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额			本期减少金额			期末余额
		内部开发支出	其他		确认为无形资产	转入当期损益		

中国、巴西、 俄罗斯、欧盟、乌克兰、白俄罗斯、塞尔维亚农药登记		30,473,298.69						30,473,298.69
其他国家农药登记		6,318,302.80						6,318,302.80
合计		36,791,601.49						36,791,601.49

重要的资本化研发项目

项目	研发进度	预计完成时间	预计经济利益产生方式	开始资本化的时点	开始资本化的具体依据
白俄罗斯农药登记	50%	2025 年 03 月 15 日	通过农药销售获取经济利益	2023 年 11 月 15 日	项目申请审批
巴西农药登记	20%	2028 年 11 月 15 日	通过农药销售获取经济利益	2023 年 11 月 15 日	项目申请审批
俄罗斯农药登记	5%	2028 年 11 月 15 日	通过农药销售获取经济利益	2023 年 11 月 15 日	项目申请审批
塞尔维亚农药登记	80%	2025 年 06 月 16 日	通过农药销售获取经济利益	2023 年 11 月 15 日	项目申请审批
中国农药登记	10%	2028 年 06 月 15 日	通过农药销售获取经济利益	2023 年 11 月 15 日	项目申请审批
欧盟农药登记	60%	2028 年 12 月 15 日	通过农药销售获取经济利益	2023 年 11 月 15 日	项目申请审批
乌克兰农药登记	20%	2025 年 10 月 15 日	通过农药销售获取经济利益	2023 年 11 月 15 日	项目申请审批

开发支出减值准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	减值测试情况

2、重要外购在研项目

项目名称	预期产生经济利益的方式	资本化或费用化的判断标准和具体依据

其他说明：

九、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

（1） 本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润	购买日至期末被购买方的现金流

其他说明：

（2） 合并成本及商誉

单位：元

合并成本	
--现金	
--非现金资产的公允价值	
--发行或承担的债务的公允价值	
--发行的权益性证券的公允价值	
--或有对价的公允价值	
--购买日之前持有的股权于购买日的公允价值	
--其他	
合并成本合计	
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	
商誉/合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额	

合并成本公允价值的确定方法：

或有对价及其变动的说明

大额商誉形成的主要原因：

其他说明：

（3） 被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元

	购买日公允价值	购买日账面价值
资产：		
货币资金		
应收款项		
存货		
固定资产		
无形资产		
负债：		
借款		
应付款项		
递延所得税负债		
净资产		
减：少数股东权益		
取得的净资产		

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

其他说明：

（4） 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并且在报告期内取得控制权的交易

□是 ☑否

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

（6） 其他说明

2、同一控制下企业合并

（1） 本期发生的同一控制下企业合并

单位：元

被合并方名称	企业合并中取得的权益比例	构成同一控制下企业合并的依据	合并日	合并日的确定依据	合并当期期初至合并日被合并方的收入	合并当期期初至合并日被合并方的净利润	比较期间被合并方的收入	比较期间被合并方的净利润

其他说明：

无

（2） 合并成本

单位：元

合并成本	
--现金	
--非现金资产的账面价值	
--发行或承担的债务的账面价值	
--发行的权益性证券的面值	
--或有对价	

或有对价及其变动的说明：

其他说明：

（3） 合并日被合并方资产、负债的账面价值

单位：元

	合并日	上期期末
资产：		
货币资金		
应收款项		
存货		

固定资产		
无形资产		
负债：		
借款		
应付款项		
净资产		
减：少数股东权益		
取得的净资产		

企业合并中承担的被合并方的或有负债：

其他说明：

3、反向购买

交易基本信息、交易构成反向购买的依据、上市公司保留的资产、负债是否构成业务及其依据、合并成本的确定、按照权益性交易处理时调整权益的金额及其计算：

4、处置子公司

本期是否存在丧失子公司控制权的交易或事项

□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

5、其他原因的合并范围变动

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

2023 年度，子公司润丰香港及子公司新成立润丰农科香港（厄瓜多尔）有限公司、润丰农科有限公司（德国）、墨西哥艾格泰有限公司、多米尼加艾格泰有限公司、印尼艾格泰有限公司、马来艾格泰有限公司、新西兰艾格泰有限公司、润丰作物保护有限公司（土耳其）、润丰农科有限公司（圭亚那）、厄瓜多尔艾格瑞公司、润丰农科有限公司（乌克兰）、乌克兰艾格泰有限公司、哥伦比亚艾格泰有限公司、孟加拉艾德有限公司、巴西艾格泰有限公司、柬埔寨艾格瑞有限公司、加纳艾格泰有限公司，润丰农科有限公司（澳大利亚），作为新增合并范围内的子公司纳入合并范围，详见“附注十、在其他主体中的权益”。

6、其他

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	
山东润科国际贸易有限公司	91,000,000.00	山东济南	山东济南	农药产品销售	100.00%		企业合并
青岛润农化工有限公司	227,490,000.00	山东青岛	山东青岛	农药原药及制剂的生产、销售	91.21%	8.79%	设立
山东润博生物科技有限公司	65,000,000.00	山东济南	山东济南	技术研发	51.00%	49.00%	设立
山东润博安全科技有限公司	10,000,000.00	山东济南	山东济南	技术研发		61.50%	设立
润丰农科有限公司（巴西）	8,200,000.00BRL	巴西	阿雷格雷港市	农药产品销售	100.00%		设立
宁夏格瑞精细化工有限公司	170,000,000.00	宁夏平罗	宁夏平罗	农药原药及制剂的生产、销售	92.06%		企业合并
宁夏汉润生物科技有限公司	18,000,000.00	宁夏平罗	宁夏平罗	农药原药及制剂的生产、销售	100.00%		企业合并
山东润丰农科有限公司（香港）简称“润丰香港”	17,000,000.00USD	山东济南	香港	农药产品销售及投资控股	100.00%		设立
润丰农科（中美）有限公司 简称“润丰中美”		中美洲	香港	农药产品销售及投资控股		51.00%	设立
润丰农科有限公司（阿根廷）		阿根廷	布宜诺斯艾利斯市	农药产品销售		100.00%	企业合并
润丰农科有限公司（墨西哥）		墨西哥	墨西哥城	农药产品销售		100.00%	企业合并
润丰农科有限公司（乌拉圭）		乌拉圭	蒙得维的亚市	农药产品销售		100.00%	企业合并
润丰农科有限公司（玻利维亚）		玻利维亚	拉巴斯市	农药产品销售		95.10%	企业合并
润丰农科有限公司（巴拉圭）		巴拉圭	亚松森市	农药产品销售		100.00%	企业合并
润丰农科有限公司（哥斯达黎加）		哥斯达黎加	圣何塞	农药产品销售		51.00%	企业合并
润丰农科有限公司（哥伦比亚）		哥伦比亚	波哥大市	农药产品销售		100.00%	企业合并
润丰农科有限公司（多米尼加）		多米尼加	圣多明各市	农药产品销售		51.00%	企业合并

润丰农科有限公司（秘鲁）		秘鲁	利马市	农药产品销售		99.51%	企业合并
润丰农科有限公司（加纳）		加纳	阿克拉市	农药产品销售		75.00%	企业合并
润丰农科有限公司（尼日利亚）		尼日利亚	伊巴丹市	农药产品销售		100.00%	企业合并
润丰农科有限公司（南非）		南非	开普敦市	农药产品销售		100.00%	企业合并
润丰农科有限公司（巴拿马）		巴拿马	巴拿马城	农药产品销售		100.00%	设立
润丰农科有限公司（萨尔瓦多）		萨尔瓦多	圣萨尔瓦多市	农药产品销售		51.00%	设立
润丰农科有限公司（洪都拉斯）		洪都拉斯	特古西加尔巴市	农药产品销售		51.00%	设立
润丰农科有限公司（厄瓜多尔）		厄瓜多尔	基多市	农药产品销售		100.00%	设立
润丰农科有限公司（马来西亚）		马来西亚	吉隆坡市	农药产品销售		100.00%	设立
润丰农科有限公司（印度尼西亚）		印度尼西亚	雅加达市	农药产品销售		100.00%	设立
润丰农科有限公司（菲律宾）		菲律宾	马尼拉市	农药产品销售		100.00%	设立
润丰农科有限公司（印度）		印度	新德里市	农药产品销售		100.00%	设立
润丰农科有限公司（柬埔寨）		柬埔寨	金边市	农药产品销售		100.00%	设立
洪都拉斯雨润农化公司		洪都拉斯	圣佩德罗苏拉市	农药产品销售		38.25%	设立
哥斯达黎加润丰植保公司		哥斯达黎加	圣何塞	农药产品销售		51.00%	企业合并
危地马拉雨润农化公司		危地马拉	危地马拉城	农药产品销售		51.00%	设立
润丰农科有限公司（危地马拉）		危地马拉	危地马拉城	农药产品销售		51.00%	企业合并
萨尔瓦多雨润农化公司		萨尔瓦多	萨尔瓦多市	农药产品销售		38.25%	设立
尼加拉瓜雨润农化公司		尼加拉瓜	马那瓜	农药产品销售		40.80%	设立
乌拉圭雨润农化公司		乌拉圭	蒙得维的亚市	农药产品销售		55.00%	企业合并
玻利维亚雨润农化公司		玻利维亚	拉巴斯市	农药产品销售		80.00%	企业合并

巴拿马雨润农化公司		巴拿马	巴拿马城	农药产品销售		43.35%	设立
润丰农科有限公司（孟加拉）		孟加拉	达卡	农药产品销售		100.00%	设立
润丰农科有限公司（肯尼亚）		肯尼亚	内罗毕	农药产品销售		100.00%	设立
润丰农科有限公司（缅甸）		缅甸	仰光	农药产品销售		95.00%	设立
润丰农科有限公司（牙买加）		牙买加	金斯顿	农药产品销售		51.00%	设立
润丰农科有限公司（委内瑞拉）		委内瑞拉	加拉加斯	农药产品销售		100.00%	设立
润丰农科有限公司（泰国）		泰国	曼谷	农药产品销售		100.00%	企业合并
澳大利亚澳格农化有限公司		澳大利亚	新南威尔士州	农药产品销售		100.00%	企业合并
润丰农科有限公司（莫桑比克）		莫桑比克	马普托市	农药产品销售		100.00%	设立
润丰农科有限公司（乌干达）		乌干达	坎帕拉	农药产品销售		100.00%	设立
润丰农科有限公司（津巴布韦）		津巴布韦	哈拉雷	农药产品销售		100.00%	设立
润丰农科有限公司（韩国）		韩国	首尔	农药产品销售		100.00%	设立
润丰农科有限公司（马里）		马里	巴马科	农药产品销售		100.00%	设立
润丰农科有限公司（喀麦隆）		喀麦隆	杜阿拉	农药产品销售		100.00%	设立
润丰农科有限公司（爱尔兰）		爱尔兰	都柏林	农药产品销售		100.00%	设立
润丰农科有限公司（摩洛哥）		摩洛哥	卡萨布兰卡	农药产品销售		100.00%	设立
润丰农科有限公司（科特迪瓦）		科特迪瓦	阿比让省雅克维尔市	农药产品销售		100.00%	设立
润丰农科有限公司（坦桑尼亚）		坦桑尼亚	达累斯萨拉姆	农药产品销售		100.00%	设立
润丰香港（赞比亚）有限公司		山东济南	香港	农药产品销售		80.00%	设立
润丰农科香		山东济南	香港	农药产品销		70.00%	设立

港（秘鲁）有限公司				售			
润丰中美（加勒比）有限公司		中美洲	香港	农药产品销售		45.90%	设立
润丰农科有限公司（乌兹别克斯坦）		乌兹别克斯坦	撒马尔罕	农药产品销售		70.00%	设立
润丰作物保护公司（孟加拉）		孟加拉	达卡	农药产品销售		100.00%	设立
孟加拉艾格瑞公司		孟加拉	达卡	农药产品销售		100.00%	设立
润丰农科有限公司（塞尔维亚）		塞尔维亚	贝尔格莱德	农药产品销售		100.00%	设立
润丰农科有限公司（土耳其）		土耳其	安卡拉	农药产品销售		100.00%	设立
润丰作物保护有限公司（马来西亚）		马来西亚	吉隆坡	农药产品销售		100.00%	设立
秘鲁艾格瑞公司		秘鲁	秘鲁	农药产品销售		100.00%	设立
赞比亚艾格瑞公司		赞比亚	卢萨卡	农药产品销售		80.00%	企业合并
泰国艾格瑞公司		泰国	曼谷	农药产品销售		89.90%	设立
印尼艾格瑞作物保护		印度尼西亚	勿加泗（Bekasi）	农药产品销售		95.00%	设立
润丰农科香港（墨西哥）有限公司		山东济南	香港	农药产品销售及投资控股		95.00%	设立
润丰农科香港（安哥拉）有限公司		山东济南	香港	农药产品销售及投资控股		90.00%	设立
西班牙萨拉维亚有限公司（Exclusivas Sarabia,S.A.）		西班牙	韦斯卡（Huesca）	农药的生产、销售		100.00%	企业合并
润丰农科有限公司（俄罗斯）		俄罗斯	莫斯科	农药产品销售		100.00%	设立
润丰农科有限公司（尼加拉瓜）		尼加拉瓜	马那瓜	农药产品销售		51.00%	设立
润丰农化有限公司（危地马拉）		危地马拉	危地马拉城	农药产品销售		38.25%	设立
埃及润丰农		埃及	开罗	农药产品销		100.00%	设立

科有限公司				售			
润丰农科有限公司（多哥）		多哥	洛美市	农药产品销售		75.00%	设立
润丰农科有限公司（日本）		日本	东京	农药产品销售		100.00%	设立
润丰农化有限公司（阿根廷）		阿根廷	布宜诺斯艾利斯	农药产品销售		100.00%	设立
润丰作物保护有限公司（尼日利亚）		尼日利亚	拉各斯	农药产品销售		100.00%	设立
润丰农科有限公司（博茨瓦纳）		博茨瓦纳	哈博罗内	农药产品销售		100.00%	设立
润丰农科有限公司（卢旺达）		卢旺达	基加利	农药产品销售		100.00%	设立
阿根廷艾格泰有限公司		阿根廷	布宜诺斯艾利斯	农药产品销售		95.00%	设立
润丰农科香港（阿根廷）有限公司		山东济南	香港	农药产品销售		95.00%	设立
菲律宾艾格瑞公司		菲律宾	塔吉格市	农药产品销售		100.00%	设立
润丰农科有限公司（哈萨克斯坦）		哈萨克斯坦	阿斯塔纳市	农药产品销售		100.00%	设立
润丰作物保护有限公司（安哥拉）		安哥拉	维亚纳市	农药产品销售		90.00%	设立
艾格农科（香港）有限公司		山东济南	香港	农药产品销售		100.00%	设立
润丰农科香港（多米尼加）有限公司		山东济南	香港	农药产品销售		43.35%	设立
南非艾格泰有限公司		南非	开普敦市	农药产品销售		100.00%	企业合并
南非艾格派克有限公司		南非	开普敦市	农药产品销售		100.00%	企业合并
润丰农科有限公司（匈牙利）		匈牙利	布达佩斯	农药产品销售		100.00%	企业合并
润丰作物保护有限公司（匈牙利）		匈牙利	布达佩斯	农药产品销售		100.00%	企业合并
巴基斯坦阳光益农有限公司		巴基斯坦	拉合尔	农药产品销售		100.00%	企业合并
润丰农科有限公司（越南）		越南	胡志明市	农药产品销售		100.00%	企业合并

润丰农科香港（厄瓜多尔）有限公司		山东济南	香港	农药产品销售		100.00%	设立
润丰农科有限公司（德国）		德国	柏林	农药产品销售		51.00%	设立
墨西哥艾格泰有限公司		墨西哥	瓜达拉哈拉市	农药产品销售		95.00%	设立
多米尼加艾格泰有限公司		多米尼加	圣地亚哥	农药产品销售		43.35%	设立
印尼艾格泰有限公司		印度尼西亚	勿加泗	农药产品销售		100.00%	设立
马来艾格泰有限公司		马来西亚	吉隆坡	农药产品销售		95.00%	设立
新西兰艾格泰有限公司		新西兰	奥克兰	农药产品销售		100.00%	设立
润丰作物保护有限公司（土耳其）		土耳其	伊斯坦布尔	农药产品销售		95.00%	设立
润丰农科有限公司（圭亚那）		圭亚那	乔治敦	农药产品销售		51.00%	设立
厄瓜多尔艾格瑞公司		厄瓜多尔	基多	农药产品销售		100.00%	企业合并
润丰农科有限公司（乌克兰）		乌克兰	基辅	农药产品销售		100.00%	设立
乌克兰艾格泰有限公司		乌克兰	基辅	农药产品销售		100.00%	设立
哥伦比亚艾格泰有限公司		哥伦比亚	波哥大	农药产品销售		100.00%	设立
孟加拉艾德有限公司		孟加拉	达卡	农药产品销售		100.00%	设立
巴西艾格泰有限公司		巴西	圣保罗	农药产品销售		100.00%	设立
柬埔寨艾格瑞有限公司		柬埔寨	金边市	农药产品销售		100.00%	设立
加纳艾格泰有限公司		加纳	特马	农药产品销售		100.00%	设立
润丰农科有限公司（澳大利亚）		澳大利亚	新南威尔士	农药产品销售		100.00%	设立

注：

BRL 巴西雷亚尔

USD 美元

单位：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
宁夏格瑞精细化工有限公司	7.94%	163,789.15		25,468,365.34

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
宁夏格瑞精细化工有限公司	597,530,330.90	748,050,239.89	1,345,580,570.79	1,014,144,928.76	10,675,373.30	1,024,820,302.06	902,539,806.30	709,593,312.66	1,612,133,118.96	1,286,091,953.10	11,783,269.62	1,297,875,222.72

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
宁夏格瑞精细化工有限公司	839,177,876.38	2,062,835.67	2,062,835.67	-202,733,794.04	1,208,301,955.33	56,318,357.25	56,318,357.25	353,542,801.20

其他说明：

（4） 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

（5） 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

其他说明：

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

（1） 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

（2） 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

单位：元

购买成本/处置对价	
--现金	
--非现金资产的公允价值	

购买成本/处置对价合计	
减：按取得/处置的股权比例计算的子公司净资产份额	
差额	
其中：调整资本公积	
调整盈余公积	
调整未分配利润	

其他说明：

3、在合营安排或联营企业中的权益

（1） 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

（2） 重要合营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
流动资产		
其中：现金和现金等价物		
非流动资产		
资产合计		
流动负债		
非流动负债		
负债合计		
少数股东权益		
归属于母公司股东权益		
按持股比例计算的净资产份额		
调整事项		
--商誉		
--内部交易未实现利润		
--其他		
对合营企业权益投资的账面价值		
存在公开报价的合营企业权益投资的公允价值		
营业收入		
财务费用		
所得税费用		

净利润		
终止经营的净利润		
其他综合收益		
综合收益总额		
本年度收到的来自合营企业的股利		

其他说明：

（3） 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
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		
少数股东权益		
归属于母公司股东权益		
按持股比例计算的净资产份额		
调整事项		
--商誉		
--内部交易未实现利润		
--其他		
对联营企业权益投资的账面价值		
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值		
营业收入		
净利润		
终止经营的净利润		
其他综合收益		
综合收益总额		
本年度收到的来自联营企业的股利		

其他说明：

（4） 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业：		

下列各项按持股比例计算的合计数		
联营企业：		
投资账面价值合计	1,445,021.57	1,669,386.12
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	-224,364.55	-141,152.57
--综合收益总额	-224,364.55	-141,152.57

其他说明：

（5） 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

（6） 合营企业或联营企业发生的超额亏损

单位：元

合营企业或联营企业名称	累积未确认前期累计的损失	本期未确认的损失（或本期分享的净利润）	本期末累积未确认的损失

其他说明：

（7） 与合营企业投资相关的未确认承诺

（8） 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

4、重要的共同经营

共同经营名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例/享有的份额	
				直接	间接

在共同经营中的持股比例或享有的份额不同于表决权比例的说明：

共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：

其他说明：

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

6、其他

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	13,755,569.25			2,041,682.04		11,713,887.21	与资产相关

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
其他收益	6,838,071.48	12,059,027.93
财务费用	3,447,000.00	
营业外收入	254,722.22	20,000.00
合计	10,539,793.70	12,079,027.93

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

本公司的金融工具主要包括货币资金、应收票据、应收账款、应收款项融资、其他应收款、短期借款、应付票据、应付账款、其他应付款等，各项金融工具的详细情况说明见本附注七相关项目。
本公司在日常活动中面临各种金融工具的风险，主要包括信用风险、流动性风险、市场风险，董事会全权负责建立并监督本公司的风险管理架构，以及制定和监察本公司的风险管理政策。
风险管理目标和政策：本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，将风险对本公司经营业绩的负面影响降低到最低水平，使股东及其他权益投资者的利益最大化。

1、信用风险
本公司的信用风险主要来自货币资金、应收票据、应收账款等。 本公司持有的货币资金，主要存放于商业银行等金融机构，管理层认为这些商业银行具备较高信誉和资产状况，存在较低的信用风险。 对于应收账款、其他应收款和应收票据，本公司设定相关政策以控制信用风险敞口。本公司基于对客户的财务状况、从第三方获取担保的可能性、信用记录及其它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。另外公司为降低出口业务应收账款信用风险，向中国进出口信用保险有限公司、中国人民财产保险股份投保。本公司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，本公司会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本公司的整体信用风险在可控的范围内。本公司没有对外提供可能令本公司承受信用风险的担保。

2、流动性风险
流动性风险为本公司在履行与金融负债有关的义务时遇到资金短缺的风险。本公司在资金正常和紧张的情况下，确保有足够的流动性来履行到期债务，且与金融机构进行融资磋商，保持一定水平的备用授信额度以降低流动性风险。

3、市场风险
(1) 汇率风险
汇率风险主要来源于母公司及各子公司以记账本位币之外的外币进行销售或采购结算所致。本公司密切关注汇率变动对本公司汇率风险的影响，并通过取得外币借款、办理外汇远期结售汇业务等方式以规避或减少外汇汇率风险。

(2) 利率风险

本公司的利率风险主要产生于银行借款等带息债务浮动利率的金融负债使本公司面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使本公司面临公允价值利率风险。本公司密切关注利率变动对本公司利率风险的影响。

2、套期

（1） 公司开展套期业务进行风险管理

□适用 ☑不适用

（2） 公司开展符合条件套期业务并应用套期会计

单位：元

项目	与被套期项目以及套期工具相关账面价值	已确认的被套期项目账面价值中所包含的被套期项目累计公允价值套期调整	套期有效性和套期无效部分来源	套期会计对公司的财务报表相关影响
套期风险类型				
套期类别				

其他说明

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

□适用 ☑不适用

3、金融资产

（1） 转移方式分类

□适用 ☑不适用

（2） 因转移而终止确认的金融资产

□适用 ☑不适用

（3） 继续涉入的资产转移金融资产

□适用 ☑不适用

其他说明

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		6,000,000.00		6,000,000.00
银行理财		6,000,000.00		6,000,000.00
（二）应收款项融资			500,000.00	500,000.00
持续以公允价值计量的资产总额		6,000,000.00	500,000.00	6,500,000.00
（六）交易性金融负债		4,141,579.45		4,141,579.45
衍生金融负债		4,141,579.45		4,141,579.45
持续以公允价值计量的负债总额		4,141,579.45		4,141,579.45
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

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

公司采用活跃市场中类似资产或负债的报价、市场验证的输入值等确定公允价值，采用的重要参数包括资产负债表日未到期远期结售汇合约在交割日的估值。

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

应收款项融资因其剩余期限较短，账面价值与公允价值接近，采用票面金额作为公允价值。

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

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

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

9、其他

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
山东润源投资有限公司	山东济南	投资管理	2500 万元	41.47%	41.47%

本企业的母公司情况的说明

王文才、孙国庆及丘红兵三人通过控股股东山东润源投资有限公司及英属维尔京群岛 KONKIA 公司、山东润农投资有限公司合计实际持有本公司总股本的 38.11%，按表决权口径合计持有本公司总股本的 67.90%，系本公司实际控制人。

本企业最终控制方是王文才、孙国庆及丘红兵。

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、在其他主体中的权益。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注十、在其他主体中的权益。

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

合营或联营企业名称	与本企业关系
山东滨安职业培训学校有限公司	联营企业

其他说明：

山东滨安职业培训学校有限公司曾用名山东滨安科技有限公司，于 2021 年 12 月更名。

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
英属维尔京群岛 KONKIA 公司	持股 5%以上的股东

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

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

（2） 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	受托/承包资产类型	受托/承包起始日	受托/承包终止日	托管收益/承包收益定价依	本期确认的托管收益/承包

					据	收益

关联托管/承包情况说明

本公司委托管理/出包情况表：

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	委托/出包资产类型	委托/出包起始日	委托/出包终止日	托管费/出包费定价依据	本期确认的托管费/出包费

关联管理/出包情况说明

（3） 关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入

本公司作为承租方：

单位：元

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

关联租赁情况说明

（4） 关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕

本公司作为被担保方

单位：元

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
山东润源投资有限公司	110,000,000.00	2020 年 10 月 14 日	2023 年 10 月 14 日	是
山东润源投资有限公司	80,000,000.00	2021 年 02 月 22 日	2024 年 02 月 21 日 [1]	是
山东润源投资有限公司	200,000,000.00	2021 年 05 月 10 日	2023 年 02 月 20 日	是
山东润源投资有限公司	35,000,000.00USD	2021 年 09 月 28 日	2023 年 05 月 30 日	是
山东润源投资有限公司	100,000,000.00	2022 年 01 月 20 日	2023 年 01 月 20 日	是
山东润源投资有限公司	100,000,000.00	2022 年 02 月 10 日	2023 年 02 月 10 日	是
山东润源投资有限公	60,000,000.00	2022 年 02 月 23 日	2023 年 02 月 22 日	是

司				
山东润源投资有限公司	40,000,000.00	2022 年 02 月 23 日	2023 年 02 月 22 日	是
山东润源投资有限公司	195,600,000.00	2022 年 04 月 11 日	2027 年 04 月 11 日	否
山东润源投资有限公司	50,000,000.00	2022 年 05 月 16 日	2023 年 05 月 16 日	是
山东润源投资有限公司	180,000,000.00	2022 年 06 月 15 日	2023 年 06 月 15 日	是
山东润源投资有限公司	514,000,000.00	2022 年 06 月 16 日	2023 年 06 月 14 日	是
山东润源投资有限公司	100,000,000.00	2022 年 06 月 17 日	2023 年 06 月 17 日	是
山东润源投资有限公司	100,000,000.00	2022 年 06 月 22 日	2023 年 02 月 22 日	是
山东润源投资有限公司	300,000,000.00	2022 年 07 月 19 日	2024 年 01 月 18 日	否
山东润源投资有限公司	300,000,000.00	2022 年 07 月 27 日	2023 年 07 月 27 日	是
山东润源投资有限公司	400,000,000.00	2022 年 08 月 09 日	2023 年 08 月 08 日	是
山东润源投资有限公司	60,000,000.00USD	2022 年 08 月 15 日	2023 年 05 月 30 日	是
山东润源投资有限公司	140,000,000.00	2022 年 08 月 18 日	2023 年 08 月 17 日	是
山东润源投资有限公司	288,000,000.00	2022 年 09 月 22 日	2027 年 09 月 22 日	否
山东润源投资有限公司	200,000,000.00	2022 年 12 月 09 日	2023 年 12 月 08 日	是
山东润源投资有限公司	200,000,000.00	2023 年 01 月 04 日	2024 年 01 月 04 日	否
山东润源投资有限公司	220,000,000.00	2023 年 02 月 02 日	2028 年 02 月 02 日	否
山东润源投资有限公司	600,000,000.00	2023 年 02 月 08 日	2024 年 02 月 08 日	否
山东润源投资有限公司	200,000,000.00	2023 年 02 月 17 日	2024 年 02 月 16 日	否
山东润源投资有限公司	100,000,000.00	2023 年 02 月 23 日	2024 年 02 月 22 日	否
山东润源投资有限公司	150,000,000.00	2023 年 03 月 14 日	2024 年 03 月 14 日	否
山东润源投资有限公司	400,000,000.00	2023 年 03 月 17 日	2026 年 03 月 16 日	否
山东润源投资有限公司	150,000,000.00	2023 年 03 月 22 日	2024 年 03 月 22 日	否
山东润源投资有限公司	200,000,000.00	2023 年 03 月 23 日	2023 年 08 月 26 日	是
山东润源投资有限公司	430,000,000.00	2023 年 06 月 19 日	2024 年 06 月 19 日	否
山东润源投资有限公司	400,000,000.00	2023 年 06 月 20 日	2024 年 06 月 13 日	否
山东润源投资有限公司	350,000,000.00	2023 年 08 月 21 日	2025 年 02 月 17 日	否
山东润源投资有限公司	100,000,000.00	2023 年 09 月 12 日	2024 年 09 月 11 日	否
山东润源投资有限公司	200,000,000.00	2023 年 09 月 27 日	2024 年 08 月 17 日	否

注：
1 已提前终止履行
USD 美元

关联担保情况说明

（5） 关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
拆出				

（6） 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额

（7） 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

（8） 其他关联交易

6、关联方应收应付款项

（1） 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备

（2） 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

7、关联方承诺

8、其他

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
高管及核心管理、技术（业务）人员			1,546,350	40,880,124.63			233,240.00	6,314,153.09
合计			1,546,350	40,880,124.63			233,240.00	6,314,153.09

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	首次授予的股票期权以 Black-Scholes 模型来计算其公允价值
授予日权益工具公允价值的重要参数	首次授予的股票期权以 Black-Scholes 模型来计算其公允价值
可行权权益工具数量的确定依据	根据最新取得的可归属人数变动、业绩指标完成情况等后续信息，修正预计可归属的限制性股票数量
本期估计与上期估计有重大差异的原因	不适用
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	105,499,267.52
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	42,591,445.91

其他说明：

3、以现金结算的股份支付情况

□适用 ☑不适用

4、本期股份支付费用

☑适用 □不适用

单位：元

授予对象类别	以权益结算的股份支付费用	以现金结算的股份支付费用
高管及核心管理、技术（业务）人员	42,591,445.91	1,009,811.21
合计	42,591,445.91	1,009,811.21

其他说明：

5、股份支付的修改、终止情况

公司于 2023 年 4 月 14 日召开 2022 年年度股东大会，审议并通过了《关于公司 2022 年度利润分配预案的议案》，利润分配方案为：以公司 2022 年末总股本 277,115,744 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金股利 16.30 元人民币（含税），合计派发现金股利 451,698,662.72 元（含税）。2023 年 4 月份，公司实施完成前述 2022 年度利润分配方案。鉴于上述利润分配方案已实施完毕，根据公司《2021 年限制性股票激励计划（草案修订稿）》规定，在本激励计划公告

日至激励对象完成限制性股票归属登记前，公司有资本公积转增股本、派送股票红利、股份拆细、配股、缩股或派息等事项，应对限制性股票的授予价格进行相应的调整。

根据公司《2021 年限制性股票激励计划（草案修订稿）》的规定，授予价格调整方法如下：

P＝P0-V

其中：P0 为调整前的授予价格；V 为每股的派息额；P 为调整后的授予价格。

经派息调整后，P 仍须大于 1。

根据以上公式，调整后 2021 年限制性股票激励计划首次授予部分限制性股票授予价格为：24.227-1.63=22.597 元/股，预留授予部分限制性股票授予价格为 49.70-1.63=48.07 元/股。

6、其他

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 2023 年 12 月 31 日，本公司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 2023 年 12 月 31 日，本公司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。

3、其他

十七、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因

2、利润分配情况

利润分配方案	根据公司 2024 年 4 月 24 日召开的第四届董事会第 18 次会议审议通过，拟以股权登记日的股本为基数，向登记在册的股东每 10 股派发现金股利 10.00 元（含税）。

3、销售退回

4、其他资产负债表日后事项说明

十八、其他重要事项

1、前期会计差错更正

（1） 追溯重述法

单位：元

会计差错更正的内容	处理程序	受影响的各个比较期间报表项目名称	累积影响数

（2） 未来适用法

会计差错更正的内容	批准程序	采用未来适用法的原因

2、债务重组

3、资产置换

（1） 非货币性资产交换

（2） 其他资产置换

4、年金计划

5、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

其他说明：

6、分部信息

（1） 报告分部的确定依据与会计政策

（2） 报告分部的财务信息

单位：元

项目		分部间抵销	合计

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

本公司从事农化产品的生产与销售，目前公司从内部组织结构、管理要求、内部报告制度等方面无需设置经营分部，无需披露分部报告。

（4） 其他说明

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

除上述事项外，本公司无应披露的其他重要事项。

8、其他

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）	4,564,804,414.62	2,999,484,606.40
1 至 2 年	177,506,307.74	12,433,484.03
2 至 3 年	8,323,192.20	11,398,604.26
3 年以上	6,210,486.95	27,633,440.54
3 至 4 年	21,850.00	23,207,959.91
4 至 5 年	5,191,619.10	3,413,643.41
5 年以上	997,017.85	1,011,837.22
合计	4,756,844,401.51	3,050,950,135.23

（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	589,592.78	0.01%	589,592.78	100.00%		1,081,375.89	0.04%	804,853.30	74.43%	276,522.59
其中：										
按组合计提坏账准备	4,756,254,808.73	99.99%	53,558,988.97	1.13%	4,702,695,819.76	3,049,868,759.34	99.96%	48,250,767.13	1.58%	3,001,617,992.21

的应收账款										
其中：										
关联方组合	3,823,376,149.84	80.38%			3,823,376,149.84	2,167,128,158.59	71.03%			2,167,128,158.59
账龄组合	932,878,658.89	19.61%	53,558,988.97	5.74%	879,319,669.92	882,740,600.75	28.93%	48,250,767.13	5.47%	834,489,833.62
合计	4,756,844,401.51	100.00%	54,148,581.75	1.14%	4,702,695,819.76	3,050,950,135.23	100.00%	49,055,620.43	1.61%	3,001,894,514.80

按单项计提坏账准备：589,592.78

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
客户一	429,076.68	429,076.68	436,352.61	436,352.61	100.00%	预计无法收回
客户二	113,235.76	113,235.76	115,155.92	115,155.92	100.00%	预计无法收回
客户三	539,063.45	262,540.86	38,084.25	38,084.25	100.00%	预计无法收回
合计	1,081,375.89	804,853.30	589,592.78	589,592.78		

按组合计提坏账准备：53,558,988.97

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
关联方组合	3,823,376,149.84		
账龄组合	932,878,658.89	53,558,988.97	5.74%
合计	4,756,254,808.73	53,558,988.97	

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	
按单项计提坏账准备	804,853.30	18,115.33		233,375.85		589,592.78
按组合计提坏账准备	48,250,767.13	5,308,221.84				53,558,988.97
合计	49,055,620.43	5,326,337.17		233,375.85		54,148,581.75

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性

（4） 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
实际核销的应收账款	233,375.85

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
第一名	1,761,203,697.23		1,761,203,697.23	37.02%	
第二名	1,048,359,467.45		1,048,359,467.45	22.04%	
第三名	331,979,188.45		331,979,188.45	6.98%	
第四名	173,890,666.00		173,890,666.00	3.66%	
第五名	81,453,180.60		81,453,180.60	1.71%	
合计	3,396,886,199.73		3,396,886,199.73	71.41%	

2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	827,880,813.07	991,789,825.67
合计	827,880,813.07	991,789,825.67

（1） 应收利息

1） 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额

2） 重要逾期利息

单位：元

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据

其他说明：

3） 按坏账计提方法分类披露

□适用 ☑不适用

4） 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

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	其他变动	

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性

其他说明：

5） 本期实际核销的应收利息情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的应收利息核销情况

单位：元

单位名称	款项性质	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

核销说明：

其他说明：

（2） 应收股利

1） 应收股利分类

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额

2） 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	账龄	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据

3） 按坏账计提方法分类披露

□适用 ☑不适用

4） 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

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	其他变动	

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性

其他说明：

5） 本期实际核销的应收股利情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的应收股利核销情况

单位：元

单位名称	款项性质	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

核销说明：

其他说明：

（3） 其他应收款

1） 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
关联方资金往来款	814,241,092.54	983,340,450.75
保证金	130,864.00	311,750.00
备用金	2,161,469.17	1,052,595.45
其他	16,661,230.06	11,661,460.24
合计	833,194,655.77	996,366,256.44

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）	725,147,184.04	986,997,091.00
1 至 2 年	98,891,884.27	4,146,205.45
2 至 3 年	4,084,830.18	277,699.38
3 年以上	5,070,757.28	4,945,260.61
3 至 4 年	170,696.67	1,971,925.93
4 至 5 年	1,971,925.93	2,670,068.02
5 年以上	2,928,134.68	303,266.66
合计	833,194,655.77	996,366,256.44

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	2,620,000.00	0.31%	2,620,000.00	100.00%		2,620,000.00	0.26%	2,620,000.00	100.00%	
其中：										
按组合计提坏账准备	830,574,655.77	99.69%	2,693,842.70	0.32%	827,880,813.07	993,746,256.44	99.74%	1,956,430.77	0.20%	991,789,825.67
其中：										
关联方组合	814,241,092.54	97.73%			814,241,092.54	983,340,450.75	98.69%			983,340,450.75
账龄组合	16,333,563.23	1.96%	2,693,842.70	16.49%	13,639,720.53	10,405,805.69	1.04%	1,956,430.77	18.80%	8,449,374.92
合计	833,194,655.77	100.00%	5,313,842.70	0.64%	827,880,813.07	996,366,256.44	100.00%	4,576,430.77	0.46%	991,789,825.67

按单项计提坏账准备：2,620,000.00

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
客户一	2,620,000.00	2,620,000.00	2,620,000.00	2,620,000.00	100.00%	预计无法收回

按组合计提坏账准备：2,693,842.70

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
关联方组合	814,241,092.54		
账龄组合	16,333,563.23	2,693,842.70	16.49%
合计	830,574,655.77	2,693,842.70	

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 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2023 年 1 月 1 日余额	1,956,430.77		2,620,000.00	4,576,430.77
2023 年 1 月 1 日余额在本期				
本期计提	737,411.93			737,411.93
2023 年 12 月 31 日余额	2,693,842.70		2,620,000.00	5,313,842.70

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	
按单项计提坏账准备	2,620,000.00					2,620,000.00
按组合计提坏账准备	1,956,430.77	737,411.93				2,693,842.70
合计	4,576,430.77	737,411.93				5,313,842.70

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性

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
第一名	关联往来	542,056,685.94	1年内：474,902,855.32；1-2年：67,153,830.62	65.06%	
第二名	关联往来	178,981,340.75	1年内：154,738,022.8；1-2年：24,243,317.95	21.48%	
第三名	关联往来	85,866,290.14	1年以内	10.31%	
第四名	关联往来	7,000,000.00	1-2年	0.84%	
第五名	单位往来	5,960,000.00	2-3年：	0.72%	1,780,000.00

			4,000,000； 4-5 年： 1,960,000		
合计		819,864,316.83		98.41%	1,780,000.00

7） 因资金集中管理而列报于其他应收款

单位：元

其他说明：

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	623,096,971.88		623,096,971.88	612,014,249.07		612,014,249.07
对联营、合营企业投资	1,445,021.57		1,445,021.57	1,669,386.12		1,669,386.12
合计	624,541,993.45		624,541,993.45	613,683,635.19		613,683,635.19

（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		
山东润科国际贸易有限公司	92,065,744.44		482,280.99				92,548,025.43	
青岛润农化工有限公司	209,227,586.84		1,888,462.08				211,116,048.92	
宁夏格瑞精细化工有限公司	146,156,787.73		4,439,536.82				150,596,324.55	
山东润丰农科有限公司	106,284,680.00						106,284,680.00	
山东润博生物科技有限公司	34,742,489.25		1,867,685.31				36,610,174.56	
润丰农科有限公司（巴西）	14,427,565.52						14,427,565.52	
宁夏汉润生物科技有限公司	9,109,395.29		2,404,757.61				11,514,152.90	
合计	612,014,249.07		11,082,722.81				623,096,971.88	

（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												
山东滨安职业培训学校有限公司	1,669,386.12				-224,364.55						1,445,021.57	
小计	1,669,386.12				-224,364.55						1,445,021.57	
合计	1,669,386.12				-224,364.55						1,445,021.57	

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	8,218,718,995.74	7,193,865,237.73	10,754,772,416.86	8,914,602,390.79
其他业务	31,949,581.19	27,238,197.76	144,172,454.50	136,492,310.54
合计	8,250,668,576.93	7,221,103,435.49	10,898,944,871.36	9,051,094,701.33

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：								

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								

与履约义务相关的信息：

项目	履行履约义务的时间	重要的支付条款	公司承诺转让商品的性质	是否为主要责任人	公司承担的预期将退还给客户的款项	公司提供的质量保证类型及相关义务

其他说明

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 729,000,125.70 元，其中，729,000,125.70 元预计将于 2024 年度确认收入，元预计将于年度确认收入，元预计将于年度确认收入。

重大合同变更或重大交易价格调整

单位：元

项目	会计处理方法	对收入的影响金额

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	-224,364.55	-141,152.57
处置交易性金融资产取得的投资收益	-252,273,427.33	-145,661,627.52

合计	-252,497,791.88	-145,802,780.09

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	-8,325,617.35	
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）	10,539,793.70	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，非金融企业持有金融资产和金融负债产生的公允价值变动损益以及处置金融资产和金融负债产生的损益	1,294,116.14	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	3,117,367.81	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	2,853,757.55	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	579,787.41	
减：所得税影响额	1,223,609.55	
少数股东权益影响额（税后）	-20,091.89	
合计	8,855,687.60	--

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

本报告期其他符合非经常性损益定义的损益项目为个税手续费返还。

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	12.30%	2.78	2.77
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	12.16%	2.75	2.73

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

□适用 ☑不适用

4、其他

山东潍坊润丰化工股份有限公司

董事会

2024 年 4 月 26 日