

史丹利农业集团股份有限公司

2026 年半年度报告



2026 年 8 月

第一节 重要提示、目录和释义

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

公司负责人高进华、主管会计工作负责人陈桂芳及会计机构负责人(会计主管人员)王鑫声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本次半年报的董事会会议。

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

公司在本报告“第三节 管理层讨论与分析”之“十、公司面临的风险和应对措施”，详细描述了公司经营中可能存在的风险及应对措施，敬请投资者关注相关内容。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

目录

第一节 重要提示、目录和释义	2
第二节 公司简介和主要财务指标	6
第三节 管理层讨论与分析	9
第四节 公司治理、环境和社会	22
第五节 重要事项	27
第六节 股份变动及股东情况	45
第七节 债券相关情况	51
第八节 财务报告	52

备查文件目录

（一）载有公司法定代表人高进华先生、主管会计工作负责人陈桂芳女士和会计机构负责人王鑫女士签名并盖章的财务报表；

（二）报告期内在中国证监会指定信息披露载体上公开过的所有公司文件正本及公告原稿；

（三）载有法定代表人高进华先生签名的公司 2026 年半年度报告文本原件；

（四）备查文件备置地点：公司证券事务部。

史丹利农业集团股份有限公司法定代表人：高进华

二〇二六年八月二十日

释义

释义项	指	释义内容
公司、本公司、股份公司、史丹利	指	史丹利农业集团股份有限公司
集团、本集团	指	公司及合并报表范围内的子公司
平原公司	指	史丹利化肥（平原）有限公司
贵港公司	指	史丹利化肥贵港有限公司
当阳公司	指	史丹利化肥当阳有限公司
遂平公司	指	史丹利化肥遂平有限公司
宁陵公司	指	史丹利化肥宁陵有限公司
丰城公司	指	史丹利化肥丰城有限公司
扶余公司	指	史丹利化肥扶余有限公司
扶余农业	指	史丹利扶余农业有限公司
定西公司	指	史丹利化肥定西有限公司
轮台公司	指	轮台县史丹利化肥有限公司
隆化公司	指	史丹利化肥隆化有限公司
广西公司	指	史丹利农业广西有限公司
松滋公司	指	史丹利化肥松滋有限公司
松滋新材料公司、松滋新材料	指	松滋史丹利宜化新材料科技有限公司
松滋宜化	指	湖北宜化松滋肥业有限公司
湖北金贮	指	湖北金贮环保科技有限公司
销售公司	指	史丹利化肥销售有限公司
华丰公司	指	山东华丰化肥有限公司
雅利公司	指	临沂雅利化肥有限公司
奥德鲁公司	指	山东奥德鲁生物科技有限公司
蚯蚓测土、蚯蚓测土实验室	指	蚯蚓测土实验室（山东）有限公司
恒基种业	指	安徽恒基种业有限公司
黎河肥业	指	承德黎河肥业有限公司
香港公司	指	史丹利香港有限公司
农产品公司	指	史丹利农产品（山东）有限公司
氟瑞化工	指	湖北氟瑞化工有限公司
元、万元	指	人民币元、人民币万元
报告期、本报告期	指	2026 年 1 月 1 日至 2026 年 6 月 30 日

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司简介

股票简称	史丹利	股票代码	002588
变更前的股票简称（如有）	无		
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	史丹利农业集团股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	史丹利		
公司的外文名称（如有）	STANLEY AGRICULTURE GROUP CO., LTD.		
公司的外文名称缩写（如有）	STANLEY		
公司的法定代表人	高进华		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	胡照顺	陈钊
联系地址	山东省临沂市临沭县史丹利路	山东省临沂市临沭县史丹利路
电话	0539-6263620	0539-6263620
传真	0539-6263620	0539-6263620
电子信箱	huzhaoshun@shidanli.cn	chenzhao@shidanli.cn

三、其他情况

1、公司联系方式

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

☐适用 ☒不适用

公司注册地址、公司办公地址及其邮政编码、公司网址、电子信箱等在报告期无变化，具体可参见 2025 年年报。

2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

☐适用 ☒不适用

公司披露半年度报告的证券交易所网站和媒体名称及网址，公司半年度报告备置地在报告期无变化，具体可参见 2025 年年报。

3、其他有关资料

其他有关资料在报告期是否变更情况

☐适用 ☒不适用

四、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

☐是 ☒否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业收入（元）	6,932,849,128.93	6,390,798,680.72	8.48%
归属于上市公司股东的净利润（元）	544,353,775.21	606,778,390.23	-10.29%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	503,587,496.46	571,897,850.02	-11.94%
经营活动产生的现金流量净额（元）	-1,144,637,703.57	-104,335,869.18	-997.07%
基本每股收益（元/股）	0.47	0.53	-11.32%
稀释每股收益（元/股）	0.47	0.53	-11.32%
加权平均净资产收益率	6.95%	8.56%	-1.61%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减
总资产（元）	14,662,132,718.75	15,824,198,472.41	-7.34%
归属于上市公司股东的净资产（元）	7,797,460,843.22	7,549,422,494.70	3.29%

五、境内外会计准则下会计数据差异

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

☐适用 ☒不适用

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

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

☐适用 ☒不适用

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

六、非经常性损益项目及金额

☒适用 ☐不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动性资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-1,660,533.39	
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）	24,295,401.45	
委托他人投资或管理资产的损益	13,982,390.36	
除上述各项之外的其他营业外收入和	-4,923,414.96	

支出		
其他符合非经常性损益定义的损益项目	24,392,806.86	
减：所得税影响额	11,723,475.70	
少数股东权益影响额（税后）	3,596,895.87	
合计	40,766,278.75	

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

☐适用 ☒不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

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

☐适用 ☒不适用

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

第三节 管理层讨论与分析

一、报告期内公司从事的主要业务

（一）报告期内所属行业发展情况

2026 年上半年，国内化肥行业受保供稳价政策、上游原料涨价双重因素影响，整体呈现外热内冷、部分化肥成本倒挂的特征，行业资源持续向具备产业链一体化配套的头部企业集中。在政策层面，国家持续收紧化肥出口，同时加大国内原料保供力度，增加化肥市场投放。在成本端，硫磺价格大幅走高，磷矿石、煤炭、天然气价格中枢持续抬升，化肥生产成本攀升至近年高位区间。行业整体开工走低，磷肥行业亏损，复合肥盈利空间持续收窄，具备上下游一体化优势的企业依托协同效应和精细化管理维持盈利，行业集中度加速提升。

1. 复合肥行业

国家将化肥保供稳价作为保障粮食安全的核心抓手，连续出台多项政策收紧化肥出口，国内同步投放储备肥、划定区域到站限价，并协调平价原料，平抑终端价格波动。

今年上半年，国内复合肥总产量小幅回落，行业开工呈明显季节性特征，春耕旺季开工走高，用肥淡季产能利用率明显下滑，市场价格整体震荡上行，但原料成本涨幅远超产品提价幅度，行业平均盈利持续收窄，缺乏上游原料配套、无品牌和渠道优势的中小厂家经营压力持续加大。面对成本压力，企业普遍通过长协锁价、分批次顺价调价等方式对冲成本波动风险。



复合肥及原料价格走势图（来源：隆众资讯）

产业链方面，上半年原料行情呈现“磷强氮弱”格局，硫磺价格大幅上行带动硫酸、磷酸一铵生产成本上行，硫基复合肥成本压力突出；尿素行情相对偏弱，一定程度对冲了高氮肥成本压力。在成本端和需求端双重挤压下，缺乏上游原料配套、无品牌和渠道优势的中小产能持续退出，市场份额不断向头部一体化企业集中。同时，行业竞争逻辑也发生转变，低端通用肥料同质化价格竞争逐步弱化，产品升级、布局新型肥料成为企业穿越周期的核心抓手，高附加值新型肥料具备更强的成本传导能力与产品溢价，成为头部企业优化经营结构、拓宽盈利空间的重要路径，企业研发投入持续向新型肥料产品倾斜，新型肥料市场规模保持稳健增长。

出口方面，出口管控政策落地效果明显，上半年复合肥出口量同比大幅下降，海关数据显示，今年 1-5 月复合肥出口量同比下降 94.75%，原有外销产能逐步转向国内市场消化，国内市场在政策调控下保持相对独立运行。

2. 磷肥行业

磷肥是上半年保供稳价重点管控对象，政策明确阶段性暂停国内磷肥出口，同步划定区域产品最高到站价、投放国家化肥储备，协调平价硫磺采购资源以缓解企业成本压力。

上半年国内磷肥产量呈现前高后低走势，一季度为保障春耕需求，行业维持较高开工负荷，二季度受原料持续涨价、进入用肥淡季影响，企业集中开展装置检修、下调生产负荷。尽管磷肥产品售价有所上调，但调价幅度无法覆盖原料持续上涨带来的成本增加，行业亏损持续扩大，行业及港口库存均维持在偏低水平。

成本端，硫磺受地缘、库存等多重因素冲击，短期涨幅突出；磷矿石受环保管控、开采总量控制、新能源增量需求等支撑，价格中枢持续抬升，处于历史较高区间；煤炭、天然气受供需及国际能源行情带动，价格持续走强。多重原料成本叠加，导致行业成本价格倒挂现象突出，自有磷矿配套企业的盈利稳定性显著优于行业平均水平。面对硫磺价格持续高位运行带来的长期成本压力，头部磷肥企业主动谋划产业链循环转型，降低对外购硫磺的依赖，核心举措集中于推进磷石膏制硫酸项目落地，构建“磷矿—磷酸—磷石膏—硫酸”内部硫资源循环闭环；该工艺既能够消纳磷石膏固废，又可实现硫酸自给、大幅削减外购硫磺采购成本，在当前硫磺高价行情下经济性凸显。除布局磷石膏制酸项目外，行业企业同步配套长协锁硫、优化生产工艺降低硫酸单耗、拓展硫铁矿制酸补充原料渠道等多元手段，多维度对冲硫磺涨价冲击，推动行业由被动承受成本波动向主动构建资源自主保障体系转型。

出口方面，上半年磷肥出口暂停，磷肥产品出口量同比明显下滑，国内磷肥出口暂停导致全球供应趋紧、国际磷肥价格大涨，而国内磷肥价格在政策调控下相对平稳，形成较为明显的“外热内冷”特征。

3.磷酸铁行业

在双碳政策、新能源产业发展战略推动下，下游动力电池、储能产业需求稳步提升，带动磷酸铁需求同步增长，同时能耗、环保、磷资源管控持续收紧，具备磷资源配套一体化企业竞争优势进一步凸显。

上半年，国内磷酸铁市场价格整体上行，行业整体产能利用率维持高位，有效供给相对偏紧，下游磷酸铁锂生产规模持续扩张，储能板块需求拉动突出，支撑上游磷酸铁需求，但行业规划产能集中释放仍可能带来供给过剩、产品价格回落的风险。

产业链方面，磷酸铁生产成本高度跟随硫磺和硫酸价格波动，硫磺大幅涨价直接抬升全行业生产成本。行业产能分化明显，具备“磷矿—磷酸—磷酸铁—磷酸铁锂”一体化布局的企业开工保持高位，无产业链配套的中小工厂开工受限，行业加速洗牌。新能源产业持续扩张也带来磷资源消耗增量，进一步加剧磷原料整体供需紧张。

（二）报告期内主要业务、主要产品及用途、经营模式、市场地位及主要业绩驱动因素的变化情况

报告期内，公司的主要业务、主要产品及用途、经营模式、市场地位及主要业绩驱动因素未发生重大变化。公司持续围绕四大方向开展经营：一是深化渠道下沉与新客户开发，力争推动复合肥销量增长及市场占有率提升；二是持续优化产品结构，提高新型肥料占比以改善盈利水平；三是强化原料采购成本管控，对冲原料价格波动带来的利润压力；四是着力改善磷肥业务经营状况，对整体业绩形成积极贡献。详细内容请参见公司于 2026 年 4 月 22 日刊登在指定信息披露媒体巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）的《2025 年年度报告》中“第三节管理层讨论与分析”的相关内容。

（三）公司在报告期内的主要经营情况

1.核心主业稳健运行，经营韧性持续彰显

今年上半年，面对原材料价格高位运行、化肥出口阶段性收紧等外部环境变化，公司聚焦复合肥核心主业，持续深耕渠道与降本增效，复合肥业务经营保持稳健，磷肥业务受原料价格上行影响，经营存在一定压力。面对硫磺等原料涨价带来的影响，公司依托内部管理优化、产业链协同配套，多措并举予以应对。报告期，公司实现营业收入 69.33 亿元，同比增长 8.48%，实现归属于上市公司股东的净利润 5.44 亿元，同比下降 10.29%。

2.产供销协同纵深推进，精细化管理夯实根基

报告期内，公司坚持“品牌是基础、渠道是关键、决胜在终端”的经营理念，持续优化渠道网络布局，推动渠道规模与质量双提升，夯实终端基础、提高渠道运营效率与单点产出；强化经销商服务与客商协同，强化品牌触达能力与用户黏性，通过多元化方式促进终端产品销售。

原料供应保障方面，面对硫磺等大宗原料价格波动，公司持续优化采购与供应链统筹管理，动态调整原料采购节奏、优化库存调度方案，保障各基地生产经营平稳运行，同步密切跟踪宏观政策调整与原料供需变化，灵活调整采购策略。

生产与信息化建设方面，公司持续推进生产系统的“三化”改造，深化信息系统与实体业务的深度融合，推进业财融

合，持续推进管理流程标准化与系统化建设。报告期内，公司持续通过强化产供销协同与精细化管理，整体供应链韧性与运营效率进一步提升。

3.产品结构持续优化，研发创新赋能增效

报告期内，公司产品结构持续优化，公司围绕新型高效肥料、生物增效制剂等方向推进研发创新，提升产品技术含量与差异化竞争力。报告期内，公司园艺肥业务持续保持良好发展势头，为公司贡献增量效益，对整体经营形成有效补充。

4.重点项目有序推进，投资布局审慎稳健

报告期内，公司在建重点项目均按计划稳步推进。松滋新材料公司磷酸铁项目于 6 月下旬进入试生产阶段，广西贵港新生产基地建设进度有序可控，氟瑞化工氟化铝项目已完成基础施工，正处于主体结构建设阶段。公司统筹重大投资项目的建设节奏与资金安排，审慎控制投资风险，为公司长期高质量发展积蓄动能。

二、核心竞争力分析

报告期，公司的核心竞争力未发生重大变化，具体为：

1.品牌优势

公司旗下“史丹利”品牌深耕市场多年，核心产品“三安”牌复合肥稳居全国复合肥单品牌销量前列，凭借卓越品质斩获“中国农民喜爱的农资品牌”“中国二十大畅销农资品牌”“中国化工卓越品牌”“山东优质品牌”“山东知名品牌”等多项权威荣誉。公司的“施丹利”“三安”“第四元素”等核心商标均被认定为中国驰名商标，“黄土地黑土地，施肥就用史丹利”等品牌广告语深入人心，公司品牌价值达 52.40 亿元。

公司在行业内树立了深厚的品牌公信力，先后荣获“国家技术创新示范企业”“国家知识产权示范企业”“国家级绿色工厂”“山东省优秀企业”、山东省“十强”产业“雁阵形”集群领军企业、“山东省第一批总部企业”“山东省制造业高端品牌培育企业”“山东省绿色低碳高质量发展先行区建设试点企业”“山东省首批制造业单项冠军企业”“山东省首批制造业领航培育企业”“山东省智能工厂”“农业农村部绿色功能型肥料创制重点实验室”“山东省民营经济高质量发展突出贡献企业”“先进级（省级）智能工厂”“山东民营企业创新 100 强”等荣誉称号，“史丹利集团化肥制造 5G 车间”入选工信部 5G 工厂名录，彰显了在技术创新、绿色发展与产业引领方面的突出地位。在报告期内，公司申报的“稻田面源污染削减与产量提升协同的肥水联控技术创建与应用”项目，荣获江苏省科学技术进步奖一等奖。

董事长高进华先生作为行业领军人物，享受国务院政府特殊津贴，入选国家“万人计划”、百千万人才工程国家级突出贡献中青年专家，担任国家科技奖励评审专家、中国博士后科学基金评审专家及国际标准化组织肥料及土壤调理剂标准化技术委员会委员（ISO/TC134），并荣获“全国劳动模范”“中华人民共和国成立 70 周年荣誉奖章”“齐鲁杰出人才提名奖”“山东省优秀企业家”“山东省非公有制经济人士优秀中国特色社会主义事业建设者”等多项殊荣，为品牌注入了专业权威背书。

报告期内，公司持续强化品牌传播矩阵：一方面延续央视广告投放力度，公司系列产品稳定登陆 CCTV-1《天气预报》，持续打造影响力，实施星光高产计划，同步推出《星光农场》节目，以高产示范户为样板培育农户信任度与忠诚度；另一方面发力新媒体平台，通过多元化内容扩大品牌受众群体，持续提升品牌美誉度。

截至报告期末，公司拥有注册商标 262 个，目前，承担在研国家重点研发计划、农业科技攻关项目、山东省科技示范工程和泰山产业领军人才工程等重大科技项目 24 项，为品牌长期发展奠定技术根基。

2.渠道优势

公司构建了覆盖全国多数省县级区域的立体化销售网络，拥有一支千余人的资深销售团队，累计开拓近 6000 家一级经销商及种植大户，终端网点超 20 万家，核心经销商均为当地实力强、信用佳的优质合作伙伴。

公司持续推行渠道扁平化改革，大幅提升渠道响应效率，同时配套建立专业农化服务团队，成立蚯蚓测土实验室，销售人员与农化服务人员常年扎根农业生产一线，通过免费农化服务热线、微信公众号、抖音号等官方互动平台，为农户提供多渠道、多形式的技术支持，形成“销售+服务”双驱动的渠道优势，有力促进产品市场渗透。

3. 农化服务优势

公司组建了一支由 50 余名专业人员构成的农化服务团队，采用“作物经理制”模式开展深度定点服务，覆盖玉米、小麦、水稻等大田作物及蔬菜、果树、花卉等经济作物，服务范围遍及南北方主要种植区域。针对南方经济作物种类多、种植分散、地域差异大的特点，专门设立南方农化服务团队实行属地化管理，精准满足多样化市场需求。

农化服务形式丰富多元，涵盖示范田建设、技术下乡、市场走访、农技培训会议、个性化营养方案制定等基础服务，同时依托蚯蚓测土实验室建立种植大户档案，通过土壤检测分析种植痛点并提供定制化解决方案，结合持续回访增强客户黏性。农化服务内容紧密贴合区域实际，融入高清病虫害图谱、本地土壤改良方案等实用模块，精准适配不同区域种植结构与农情痛点，客户满意度与知识吸收率显著提升，将规模化种植户作为技术服务的核心阵地，提供从种植到采收的全周期技术陪伴。

“史丹利研究院”作为核心技术传播窗口，坚持内容原创与深度，紧密围绕农事热点与产品节奏，持续输出原创农技科普内容，线上科普渠道受众覆盖面持续扩大，让专业农化知识精准触达目标用户，有效拓展了技术传播半径。

蚯蚓测土实验室作为农化服务核心支撑，具备全面检测能力，业务涵盖农用地土壤、植物组织及农田水质分析，同时为新产品开发提供数据支持。实验室资质体系完善，先后取得山东省市场监督管理局检验检测机构资质认定证书、中国合格评定国家认可委员会（CNAS）证书、农业农村部耕保中心国家耕地质量标准化实验室证书，通过 ISO 三体系认证及多次 CMA 扩项（新增肥料检测内容），并成功入围第三次全国土壤普查实验室，承担国家耕地质量提升项目和乡村振兴高标准农田项目，检测能力获权威部门高度认可。公司大力推进“蚯蚓测土服务万户工程”，常态化开展土壤采集、检测相关服务。

4. 产能布局优势

公司在全国战略布局生产基地，覆盖山东省临沭县、吉林省扶余市、山东省平原县、河南省遂平县、河南省宁陵县、湖北省当阳市、湖北省松滋市、广西壮族自治区贵港市、江西省丰城市、甘肃省定西市、新疆维吾尔自治区轮台县、河北省隆化县等核心区域，形成辐射全国主要种植区的产能网络。公司现有复合肥产能 590 万吨/年。密集化的产能布局能够快速响应各区域肥料需求，有效降低生产与运输成本，为市场供应稳定性提供坚实保障。

5. 产品优势

公司以市场需求为导向，构建了多元化产品矩阵，涵盖高浓度复合肥、中微量元素肥、水溶肥、硝基肥、缓控释肥、海藻肥、生物肥、有机无机肥及各类作物专用肥等新型肥料。相较于传统肥料，公司产品具有养分含量高、成分多元均衡的特点，既能精准匹配全国不同区域、季节、土壤条件及作物类型的施肥需求，又能通过科学配方减少碳排放，实现生态环保与施肥效能的双重提升。

6. 技术优势

公司技术研发实力行业领先，高塔复合肥生产技术处于国际先进水平，2004 年建成国内首条高塔复合肥生产线，拥有“一种熔体料浆塔式造粒复合肥及其制造方法”“一种生物腐殖酸复合肥及其制造方法”等核心国家发明专利，其中由公司申报完成的“基于高塔熔体造粒关键技术的生产体系构建与新型肥料产品创制”项目荣获 2016 年国家技术发明奖二等奖，“同步型缓释水稻专用肥”“熔体造粒多元素高效缓释作物专用肥”“两步氨化法新型硫酸钾复合肥”“高塔熔体造粒复合肥”“腐植酸功能性生物肥料”等六项产品被科技部等四部委认定为“国家重点新产品”；公司参与申报的“花生抗逆高产关键技术创新与应用”“我国主要粮食作物一次性施肥关键技术与应用”两个项目，均荣获山东省科技进步奖一等奖，其中“花生抗逆高产关键技术创新与应用”荣获 2019 年度国家科学技术进步奖二等奖，公司拥有的“塔式熔体造粒含黄腐酸钾

大量元素水溶肥及其制备方法”获得第三届山东省专利二等奖。

公司深度参与行业标准制定，参与制定了《复混肥料中总氮含量的测定蒸馏后滴定法》（GB/T8572-2010）、《复混肥料中有效磷含量的测定》（GB/T8573-2010）、《固体化学肥料包装》（GB/T8569-2009）、《腐植酸复合肥料》（HG/T5046-2016）、《复合肥单位产品能源消耗限额及计算方法》（HG/T5047-2016）、《无机肥料中有效磷含量的测定 EDTA 提取法》（ISO/CD22018）、《复合肥料通用要求》（ISO/AWI22862）、《复合肥高塔造粒工艺尾气检测技术规范》（T/CPFIA0001-2020）、《肥料级聚磷酸铵》（HG/T59392021）、《绿色设计产品评价技术规范复混肥料（复合肥料）》（HG/T5680-2021）、《复合肥料》（ISO22862:2021）、《复合肥料行业绿色工厂评价要求》（HG/T6199-2023）《含聚合态磷复合肥料》《新型肥料命名与分类管理规范》等标准，参与了《肥料标识内容和要求》（ISO7409:2018）、《肥料与土壤调理剂—分类》（ISO8157）国际标准修订 2 项。在报告期内，参与了《高塔尿基复合肥生产技术规范》团体标准制定。

公司先后与国家杂交水稻工程技术研究中心、国家小麦工程技术研究中心、国家棉花工程技术研究中心、全国农技推广中心、国家玉米工程技术研究中心（山东）、国家化肥质量监督检测中心（上海）、美国应用化学公司、美国普渡大学、美国松顿实验室、以色列可持续农业资讯组织 SACOG、荷兰瓦格宁根大学、清华大学、中国农业科学院、中国科学院、山东省农业科学院、上海化工院、华中农业大学、齐鲁工业大学、浙江大学签署了战略合作协议，合作开发、推广水稻、玉米、小麦、棉花专用肥、肥效检测以及其他合作。公司拥有国家企业技术中心、功能性生物肥料国家工程实验室、全国复混肥工程研究中心、国家博士后科研工作站和山东省绿色肥料技术创新中心等科技创新平台。公司科研平台的设立，对公司的技术创新、人才培养、成果转化、产品升级起到了积极的推动作用，提升了公司产品核心竞争力，扩大了市场占有率。

公司持续推进国内外技术合作，组织和参与行业会议。2023 年公司参与了国家重点研发计划“中欧基于自然解决方案的农业营养管理国际合作”项目启动会，公司是该项目农业生物领域 13 个国家的唯一肥料企业参与单位，负责腐植酸增效肥料的研发，借助该平台，公司可以充分整合相关领域的国际顶尖资源和研发力量，提升公司技术研发能力。在报告期内，公司参加了河北农科院举办的“中欧基于自然解决方案的农业营养管理学术交流会暨中欧项目中方 2026 年度总结会”，与欧方专家交流最新肥料增效技术，汇报公司项目整体进展；与波兰国家园艺研究所签署了战略合作协议。上述活动及工作的开展，深化公司与国内外科研机构的合作，为公司的发展提供了强有力的技术支撑和智力保障。

7.管理和信息化优势

公司管理团队经验丰富，董事长兼总裁高进华先生拥有 20 余年复合肥企业经营管理经验，核心管理层具备多年行业深耕背景，形成高效决策与执行体系。

在信息化建设方面，公司构建了覆盖全业务链条的数字化平台，包括高效管理平台、数据经营分析平台、精准营销平台、智能物流系统、地磅无人值守平台、采购共享平台、SAP-ERP 管理平台、资金管理平台和财务共享平台，通过商业智能分析系统、电子商务系统、ERP 系统、资金管理系统、采购共享平台、财务共享平台和办公自动化系统的协同运行，显著提升采购、生产、营销、物流、财务五大中心的运作效能，实现生产与市场需求的动态适配，大幅缩短市场响应周期，为高效运营提供坚实技术支撑。

三、主营业务分析

概述

参见“一、报告期内公司从事的主要业务”相关内容。

主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	6,932,849,128.93	6,390,798,680.72	8.48%	
营业成本	5,679,955,210.97	5,169,454,088.83	9.88%	
销售费用	172,523,322.28	209,586,573.62	-17.68%	
管理费用	155,474,649.61	158,675,123.18	-2.02%	
财务费用	21,327,183.09	12,211,389.04	74.65%	主要是利息收入因本金下降而下降及松滋新材料因贷款增加利息支出增加所致。
所得税费用	107,097,746.59	91,092,006.45	17.57%	
研发投入	250,002,830.29	227,864,619.72	9.72%	
经营活动产生的现金流量净额	-1,144,637,703.57	-104,335,869.18	-997.07%	主要是年初账上预收款余额较多，购买商品支付的现金增加及同期有部分出口收款综合影响所致。
投资活动产生的现金流量净额	969,839,999.58	515,198,902.90	88.25%	主要是本期理财活动现金流入同比增加及购建固定资产支出减少所致。
筹资活动产生的现金流量净额	191,553,803.40	250,218,775.18	-23.45%	
现金及现金等价物净增加额	16,396,318.06	660,265,221.97	-97.52%	主要是本期投资活动现金净流量增加及经营活动现金净流量减少所致。

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

☐适用 ☒不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

营业收入构成

单位：元

	本报告期		上年同期		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	6,932,849,128.93	100%	6,390,798,680.72	100%	8.48%
分行业					
制造业	6,667,745,256.92	96.18%	6,186,947,912.88	96.81%	7.77%
原料化肥等销售	265,103,872.01	3.82%	203,850,767.84	3.19%	30.05%
分产品					
硫基复合肥	1,269,296,480.73	18.31%	1,296,499,476.17	20.29%	-2.10%
氯基复合肥	3,513,134,161.66	50.67%	3,228,190,141.24	50.51%	8.83%
新型肥料及其他	1,885,314,614.53	27.20%	1,662,258,295.47	26.01%	13.42%
原料化肥等销售	265,103,872.01	3.82%	203,850,767.84	3.19%	30.05%
分地区					
东北地区	1,448,095,502.09	20.89%	1,331,898,836.23	20.84%	8.72%

华东地区	1,765,330,888.69	25.46%	1,588,778,458.47	24.86%	11.11%
华北地区	866,804,445.73	12.51%	797,528,467.81	12.48%	8.69%
华中地区	1,141,264,237.24	16.46%	1,002,884,505.91	15.69%	13.80%
西北地区	965,920,310.37	13.93%	891,573,487.44	13.95%	8.34%
其他地区	745,433,744.81	10.75%	778,134,924.86	12.18%	-4.20%

占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品或地区情况

☒适用 ☐不适用

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分行业						
制造业	6,667,745,256.92	5,434,648,883.76	18.49%	7.77%	9.08%	-0.98%
分产品						
硫基复合肥	1,269,296,480.73	1,064,608,530.23	16.13%	-2.10%	0.49%	-2.16%
氯基复合肥	3,513,134,161.66	2,798,776,378.73	20.33%	8.83%	10.31%	-1.08%
新型肥料及其他	1,885,314,614.53	1,571,263,974.80	16.66%	13.42%	13.40%	0.02%
分地区						
东北地区	1,448,095,502.09	1,195,598,000.68	17.44%	8.72%	11.27%	-1.89%
华东地区	1,765,330,888.69	1,451,738,955.91	17.76%	11.11%	13.04%	-1.41%
华北地区	866,804,445.73	701,917,074.21	19.02%	8.69%	11.02%	-1.71%
华中地区	1,141,264,237.24	965,286,301.50	15.42%	13.80%	12.44%	1.02%
西北地区	965,920,310.37	791,838,277.15	18.02%	8.34%	10.45%	-1.57%
其他地区	745,433,744.81	573,576,601.52	23.05%	-4.20%	-4.89%	0.55%

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

☐适用 ☒不适用

四、非主营业务分析

☒适用 ☐不适用

单位：元

	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
投资收益	4,282,199.30	0.65%		是
公允价值变动损益	0.00	0.00%		否
资产减值	-4,241,194.73	-0.65%		否
营业外收入	6,293,744.98	0.96%		否
营业外支出	11,703,873.88	1.78%		否

五、资产及负债状况分析

1、资产构成重大变动情况

单位：元

	本报告期末		上年末		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	619,817,558.30	4.23%	1,129,005,811.43	7.13%	-2.90%	
应收账款	15,404,776.63	0.11%	9,710,935.85	0.06%	0.05%	
存货	2,288,780,999.97	15.61%	2,359,955,879.48	14.91%	0.70%	
长期股权投资	1,085,752,583.48	7.41%	1,098,867,492.92	6.94%	0.47%	
固定资产	4,256,750,784.47	29.03%	4,327,582,552.26	27.35%	1.68%	
在建工程	719,364,203.06	4.91%	658,545,552.17	4.16%	0.75%	
使用权资产	6,644,571.90	0.05%	6,723,377.16	0.04%	0.01%	
短期借款	856,929,178.20	5.84%	109,837,256.36	0.69%	5.15%	
合同负债	1,244,697,632.90	8.49%	2,361,489,840.39	14.92%	-6.43%	
长期借款	1,411,936,877.91	9.63%	1,635,666,700.09	10.34%	-0.71%	

2、主要境外资产情况

□适用 □不适用

3、以公允价值计量的资产和负债

☑适用 □不适用

单位：元

项目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售金额	其他变动	期末数
金融资产								
1. 交易性金融资产（不含衍生金融资产）	2,534,659,321.76				2,672,850,000.00	3,256,038,115.07		1,951,471,206.69
4. 其他权益工具投资	2,945,280.10							2,945,280.10
金融资产小计	2,537,604,601.86				2,672,850,000.00	3,256,038,115.07		1,954,416,486.79

上述合计	2,537,604 ,601.86				2,672,850 ,000.00	3,256,038 ,115.07		1,954,416 ,486.79
金融负债	0.00				0.00	0.00		0.00

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

4、截至报告期末的资产权利受限情况

详见第八节财务报告七、合并财务报表项目注释 31、所有权或使用权受到限制的资产。

六、投资状况分析

1、总体情况

☒适用 ☐不适用

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
206,064,281.86	331,402,094.86	-37.82%

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

☐适用 ☒不适用

3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

☒适用 ☐不适用

单位：元

项目名称	投资方式	是否为固定资产投资	投资项目涉及行业	本报告期投入金额	截至报告期末累计实际投入金额	资金来源	项目进度	预计收益	截止报告期末累计实现的收益	未达到计划进度和预计收益的原因	披露日期（如有）	披露索引（如有）
黎河肥业年产100万吨绿色高效复合肥项目	自建	是	化工化肥行业	34,466,723.30	361,386,863.09	自有资金	98.00%	70,000,000.00	145,023,680.07	无	2021年10月26日	《关于控股子公司承德黎河肥业有限公司建设年产100万吨绿色高效复

												合肥项目的公告》（公告编号：2021-036）
松滋新材料公司新能源材料前驱体磷酸铁及配套项目	自建	是	化工化肥行业	96,171,048.62	3,055,507,150.88	自有资金+银行贷款	98.00%	100,000,000.00	-138,698,624.33	无	2022年06月30日	《关于松滋史丹利宜化新材料科技有限公司投资建设新能源材料前驱体磷酸铁及配套项目的公告》（公告编号：2022-028）
广西公司年产100万吨新型绿色肥料项目	自建	是	化工化肥行业	75,426,509.94	513,778,459.44	自有资金	90.00%	75,000,000.00		无	2024年08月20日	《关于全资子公司史丹利农业广西有限公司建设年产100万吨新型绿色肥料项目的公告》（公告编号：2024-028）

												2024-045)
合计	--	--	--	206,064,281.86	3,930,672,473.41	--	--	245,000,000.00	6,325,055.74	--	--	--

4、金融资产投资

(1) 证券投资情况

☐适用 ☒不适用
公司报告期不存在证券投资。

(2) 衍生品投资情况

☐适用 ☒不适用
公司报告期不存在衍生品投资。

5、募集资金使用情况

☐适用 ☒不适用
公司报告期无募集资金使用情况。

七、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

☐适用 ☒不适用
公司报告期未出售重大资产。

2、出售重大股权情况

☐适用 ☒不适用

八、主要控股参股公司分析

☒适用 ☐不适用
主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
史丹利化肥（平原）有限公司	子公司	复合肥、复混肥等肥料生产与销售	100,000,000.00	1,080,871,739.69	825,568,555.61	961,170,994.11	105,864,190.63	95,552,541.65

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

主要控股非全资子公司及参股公司的基本财务状况及经营成果详见第八节财务报告章节中的十、在其他主体中的权益 1、在子公司中的权益（3）重要非全资子公司的主要财务信息与 3、在合营安排或联营企业中的权益（3）重要联营企业的主要财务信息。

九、公司控制的结构化主体情况

☐适用 ☒不适用

十、公司面临的风险和应对措施

1.原料价格波动风险。公司主要原料氮肥、磷肥、钾肥、磷矿石、硫磺、合成氨等的价格受多种因素影响，存在波动可能。若原材料价格大幅下跌，可能对公司的成本和利润产生影响，还可能引发库存减值风险，导致公司业绩面临波动。公司将通过紧密跟踪原料市场波动、动态库存调整策略、扩大长协采购比例、多元化采购渠道等方式对冲风险。

2.农作物价格波动风险。复合肥作为农业生产的核心资料，其市场需求与农作物价格高度关联。当农作物价格下行时，种植户种植收益将直接受损，进而降低种植投入积极性，可能减少对化肥的采购量或转向低价产品，对公司产品销量、销售价格及整体业绩产生不利影响。公司将通过推广高性价比新型肥料、强化农化服务提升农作物产出效益、优化产品结构适配不同种植需求等方式，减弱农作物价格波动带来的冲击。

3.市场竞争加剧风险。行业集中度提升背景下，头部企业加速渠道下沉、产品创新与产业链整合，区域中小企业采取低价策略争夺市场份额，可能导致公司核心市场份额增长放缓、部分产品价格承压。公司将聚焦高端产品推广与产品结构升级，深化农化服务提升客户黏性，拓展新兴市场，通过技术改造与精益管理降低单位生产成本，巩固综合竞争优势。

4.经营管理风险。公司已在国内多个省市自治区建立生产基地，形成全国性布局，这对财务控制、原料统一供应、跨区域产品销售、人力资源调配、信息化协同、综合运营管理等提出了更高要求。尽管公司已构建了先进的信息化管理体系，实现业财融合，但随着业务规模扩大与布局延伸，若管理能力、组织架构、管控模式未能及时适配跨地区经营需求，可能导致运营效率下降、资源配置不合理等问题，进而对经营业绩造成一定影响。公司将持续优化数字化管理平台、完善跨区域协同机制、强化内部管控与人才储备，提升综合管理效能。

5.环境保护及安全生产的风险。公司作为化工类企业，环境保护与安全生产监管已进入常态化阶段。国家及地方环保、安全生产政策标准持续收紧，对废水、废气、固废处理、磷石膏综合利用、生产流程安全管控等方面的要求不断提高。若公司未能满足或违反相关政策标准，可能面临责令整改、限产、停产、罚款等处罚，生产经营活动将受到限制，进而影响公司经营业绩与品牌形象。公司将持续加大环保与安全生产投入，升级相关设施设备，健全合规管理体系，强化全员培训与日常管控，确保符合政策要求。

6.农业政策变化风险及适应新形势变化的风险。我国农业发展受国家政策影响较大，农业补贴、粮食安全、环境保护、减肥增效等相关政策调整，将直接影响种植户收益与用肥投入积极性。近年来，国家大力倡导绿色农业、化肥减量增效，推动行业淘汰落后产能、优化产品结构，这对公司的管理能力、研发创新能力、科学决策能力均提出了更高考验。若公司未能及时洞察政策导向、适应行业新形势变化，可能导致产品研发与市场需求脱节、产能布局不合理等问题，对经营发展造成不利影响。公司将建立政策跟踪与研判机制，加大新型高效肥料研发投入，加速业务转型，确保契合政策导向与市场趋势。

7.新项目效益不达预期的风险。公司新建项目在投产后可能面临生产工艺不稳定、环保达标压力、运营管理适配不足、市场环境突变、行业竞争加剧等多重不确定因素。上述因素可能导致项目产能释放不及预期、产品市场接受度不高、盈利能力未达到规划水平，进而影响公司整体投资回报与长期增长目标。公司将在项目实施过程中强化工艺优化与运营

管控，加强市场调研与前期论证，灵活调整项目推进策略，降低效益不达预期的风险。

十一、市值管理制度和估值提升计划的制定落实情况

公司是否制定了市值管理制度。

☒是 ☐否

公司是否披露了估值提升计划。

☐是 ☒否

公司于 2025 年 8 月 4 日召开第六届董事会第十四次临时会议，会议审议通过了《关于制定公司〈市值管理制度〉的议案》，为加强公司市值管理工作，进一步规范公司的市值管理行为，维护公司、投资者及其他利益相关者的合法权益，根据《上市公司监管指引第 10 号——市值管理》等法律、行政法规和规章的有关规定，结合公司实际情况，公司特制定了《市值管理制度》。

十二、“质量回报双提升”行动方案贯彻落实情况

公司是否披露了“质量回报双提升”行动方案公告。

☐是 ☒否

第四节 公司治理、环境和社会

一、公司董事、高级管理人员变动情况

☐适用 ☒不适用
公司董事和高级管理人员在报告期没有发生变动，具体可参见 2025 年年报。

二、本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

☐适用 ☒不适用
公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

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
公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

四、环境信息披露情况

上市公司及其主要子公司是否纳入环境信息依法披露企业名单
☒是 ☐否

纳入环境信息依法披露企业名单中的企业数量（家）		13
序号	企业名称	环境信息依法披露报告的查询索引
1	史丹利农业集团股份有限公司	1、按照规定，公司在国家排污许可证管理信息平台公开端披露相关环境信息，网址为： https://permit.mee.gov.cn/perxxgkinfo/xkgkAction!xkgk.action?xkgk=getxxgkContent&dataid=8baad90ba1ce41d4a4dc6f3dbce1b416 2、根据山东省地方法规，公司还在企业环境信息依法披露系统（山东）披露相关环境信息，网址为： http://221.214.62.226:8090/EnvironmentDisclosure/enterpriseRoster/openEnterpriseDetails?comDetailFrom=1&id=91371300706066335J
2	史丹利化肥（平原）有限公司	1、按照规定，公司在国家排污许可证管理信息平台公开端披露相关环境信息，网址为： https://permit.mee.gov.cn/perxxgkinfo/xkgkAction!xkgk.action?xkgk=getxxgkContent&dataid=03e9f02ac37a4a6fa9a9c6e465ec4299 2、根据山东省地方法规，公司还在企业环境信息依法披露系统（山东）披露相关环境信息，网址为： http://221.214.62.226:8090/EnvironmentDisclosure/enterpriseRoster/openEnterpriseDetails?comDetailFr

		om=1&id=91371426668068574M
3	史丹利化肥遂平有限公司	1、按照规定，公司在国家排污许可证管理信息平台公开端披露相关环境信息，网址为：https://permit.mee.gov.cn/perxxgkinfo/xkgkAction!xkgk.action?xkgk=getxxgkContent&dataid=544ee52008264eabb6e7cec785537427 2、根据河南省地方法规，公司还在企业环境信息依法披露系统(河南)披露相关环境信息，网址为：http://222.143.24.250:8247/enpInfo/enpOverview?enterId=91411728577649664C001K&reportYear=2026
4	史丹利化肥当阳有限公司	1、按照规定，公司在国家排污许可证管理信息平台公开端披露相关环境信息，网址为：https://permit.mee.gov.cn/perxxgkinfo/xkgkAction!xkgk.action?xkgk=getxxgkContent&dataid=9df3c90c4b1f48d7a46fc9039ed0024c 2、根据湖北省地方法规，公司在企业环境信息依法披露系统(湖北)披露相关环境信息，网址为：http://219.140.164.18:8007/hbyfpl/frontal/index.html#/home/enterpriseInfo?XTXH=920ad9e2-b794-497c-9450-d6aabb7b035a&XH=1677750866715009244672&year=2026
5	史丹利化肥定西有限公司	1、按照规定，公司在国家排污许可证管理信息平台上公开端披露相关环境信息，网址为：https://permit.mee.gov.cn/perxxgkinfo/xkgkAction!xkgk.action?xkgk=getxxgkContent&dataid=7d53e1ecb476459894647fe832401073 2、根据甘肃省地方法规，公司还在企业环境信息依法披露系统(甘肃)披露相关环境信息，网址为：https://zwfw.sthj.gansu.gov.cn/revealPubVue/#/discloseDetail?Name=%E5%8F%B2%E4%B8%B9%E5%88%A9%E5%8C%96%E8%82%A5%E5%AE%9A%E8%A5%BF%E6%9C%89%E9%99%90%E5%85%AC%E5%8F%B8&pkId&xxplid=XXPL120260205093243916211023578444253&plx=1
6	史丹利化肥扶余有限公司	1、按照规定，扶余公司在国家排污许可证管理信息平台公开端披露相关环境信息，网址为：https://permit.mee.gov.cn/perxxgkinfo/xkgkAction!xkgk.action?xkgk=getxxgkContent&dataid=9e92998fc10242918d92a0b8b356d8c9 2、根据吉林省地方法规，扶余公司还在企业环境信息依法披露系统(吉林)披露相关环境信息，网址为：

		http://36.135.7.198:9015/index
7	史丹利化肥丰城有限公司	按照规定,本公司在国家排污许可证管理信息平台公开端披露相关环境信息,网址为: https://permit.mee.gov.cn/perxxgkinfo/xkgkAction!xkgk.action?xkgk=getxxgkContent&dataid=55c0a0695b8b487ca561532e9facd0f1
8	史丹利化肥贵港有限公司	1、按照规定,公司在国家排污许可证管理信息平台公开端披露相关环境信息,网址为: https://permit.mee.gov.cn/perxxgkinfo/xkgkAction!xkgk.action?xkgk=getxxgkContent&dataid=47dc4020789946ceb1934d77caa6f8e5 2、公司在企业环境信息依法披露系统(广西)披露相关环境信息,网址为: https://bqfq.sthjt.gxzf.gov.cn/GXHJXXPLQYD/portal/index.html#/home/enterpriseInfo?XTXH=afa7f2eb56a9-48eb-b844d557294d1abc&XH=1672903759234030621696&year=2026
9	史丹利化肥宁陵有限公司	1、按照规定,史丹利化肥宁陵公司在全国排污许可证管理信息平台公开端披露相关环境信息,网址为: https://permit.mee.gov.cn/perxxgkinfo/xkgkAction!xkgk.action?xkgk=getxxgkContent&dataid=dc57d7e0739a4deea1dbcf8717b1fa87 2、公司在企业环境信息依法披露系统(河南)披露相关环境信息,网址为: http://222.143.24.250:8247/enpInfo/enpOverview?enterId=91411423587087116C001C&reportYear=2026
10	轮台县史丹利化肥有限公司	1.按照规定,轮台县史丹利化肥有限公司在全国排污许可证管理信息平台公开端披露相关环境信息,网址为: https://permit.mee.gov.cn/perxxgkinfo/xkgkAction!xkgk.action?xkgk=getxxgkContent&dataid=99fc963a7d604128b843efe46f60590a 2.公司新疆维吾尔自治区企业环境信息披露与信用评价系统披露相关环境信息,网址为: https://124.117.235.203:9015/index
11	松滋史丹利宜化新材料科技有限公司	1、按照规定,公司在全国排污许可证管理信息平台公开端披露相关环境信息,网址为: https://permit.mee.gov.cn/perxxgkinfo/xkgkAction!xkgk.action?xkgk=getxxgkContent&dataid=31347fdace5

		44b338c97ea995b2d9410 2、公司在企业环境信息依法披露系统（湖北）披露相关环境信息，网址为： http://219.140.164.18:8007/hbyfpl/frontal/index.html#/home/enterpriseInfo?XTXH=df379615-086d-4f37-8a99-c71f3eba563e&XH=1715412912473036462592&year=2025
12	湖北金贮环保科技有限公司	1、按照规定，公司在全国排污许可证管理信息平台公开端披露相关环境信息，网址为： https://permit.mee.gov.cn/perxxgkinfo/xkgkAction!xkgk.action?xkgk=getxxgkContent&dataid=0f0d4d6ead4d41e2b2bf8b88bb006982 2、公司在企业环境信息依法披露系统（湖北）披露相关环境信息，网址为： http://219.140.164.18:8007/hbyfpl/frontal/index.html#/home/enterpriseInfo?XTXH=bd86b70e-9030-4620-b690-b6c182cb22d5&XH=1744366543885029519872&year=2025
13	承德黎河肥业有限公司	1、按照规定，公司在国家排污许可证管理信息平台公开端披露相关环境信息，网址为： https://permit.mee.gov.cn/perxxgkinfo/xkgkAction!xkgk.action?xkgk=getxxgkContent&dataid=28950aff85f14ad38b3c6327b719baad 2、根据河北省地方法规，公司还在河北省企业环境信息依法披露系统披露相关环境信息，网址为： http://121.29.48.71:8080/#/fill/detail?enpId=3DF28F77-2FE8-4FAE-B43D-897819873929&year=2025&reportId=b466bf36-9816-48a9-a261-d0ffbba57ae

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

不适用。

五、社会责任情况

在乡村振兴工作方面，史丹利现代农业示范园 2015 年被列入山东省新型职业农民培训基地、2018 年被山东省农业厅评为“省级优秀示范实训基地”、2020 年被列入乡村振兴兴安片区示范点，2021 年被认定为临沂市职业农民职业技能提升培训基地，2022 年，在全市乡村振兴观摩会评比中，获得“全市第二名”，2023 年园区被全国农机中心遴选为全国农作物病虫害绿色防控示范推广基地。2026 年上半年，示范园持续深化乡村振兴服务功能。报告期内，累计承接中小学生学习研学旅游活动 10 场，开展新型职业农民及全国种植大户培训 60 余场次，研学参与及培训总人数近 2 万人次。通过研

学活动，有效引导学生走进自然实践，拓宽农业知识视野，提升综合素质；通过技术培训，系统推广作物管理新方法 & 智能农机应用，助力农户降本增产，强化乡村振兴能力支撑。创新业务拓展方面，示范园重点推进种苗与绿植工厂化生产，建立全流程品质管控体系，通过种苗供应、技术指导与订单回收相结合的模式，直接带动周边 2,000 余户农民参与产业链分工，让农户在种苗生产、田间管护等环节中获得稳定收益，户均种植效益明显提升。

蚯蚓测土实验室利用其在土壤、植物组织、农田灌溉水、肥料检测等服务方面专业优势，积极参与乡村振兴，2022 年入选农业农村部第三次土壤普查检测实验室名录，承担着“蚯蚓测土·整村推进”、国家耕地质量提升项目、乡村振兴高标准农田项目和土壤酸化项目治理项目。在报告期内，继续加大研发投入力度，与南京土壤研究所、浙江大学、中国农业科学院、山东省果树所和临沂农科院等进行合作，选取典型农作物种植区域，进行科学施肥指导，指导帮助广大农民进行精准测土施肥。另外，积极推进“蚯蚓测土服务万户工程”，指导农户科学施肥，减少肥料的浪费，上半年，完成测土配方土样采集检测 2 万份，结合作物品种与产量目标定制科学施肥方案。蚯蚓测土实验室积极参与乡村振兴，在减肥增效进程中，正发挥着专业优势。

第五节 重要事项

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

☒适用 ☐不适用

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
首次公开发行或再融资时所作承诺	高文班、高进华、高文安、高文靠、高英、高文都、古龙粉、井沛花、密守洪	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	承诺人及其直接或间接控制的子公司（“附属公司”）目前并没有直接或间接地从事任何与股份公司营业执照上所列明经营范围内的业务存在竞争的任何业务活动；承诺人及附属公司在今后的任何时间不会直接或间接地以任何方式（包括但不限于自营、合资或联营）参与或进行与股份公司营业执照上所列明经营范围内的业务存在直接或间接竞争的任何业务活动；承诺人将充分尊重股份公司的独立法人地位，严格遵守股份公司的公司章程，保证股份公司独立经营、自主决策。	2011 年 04 月 12 日	持续有效	在报告期内，承诺人严格履行了承诺
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					

二、控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

☐适用 ☒不适用

公司报告期不存在控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金。

三、违规对外担保情况

☐适用 ☒不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

四、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

☐是 ☒否

公司半年度报告未经审计。

五、董事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

☐适用 ☒不适用

六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

☐适用 ☒不适用

七、破产重整相关事项

☐适用 ☒不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

八、诉讼事项

重大诉讼仲裁事项

☐适用 ☒不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

其他诉讼事项

☐适用 ☒不适用

九、处罚及整改情况

☐适用 ☒不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

十、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

☒适用 ☐不适用

在报告期内，公司及控股股东、实际控制人不存在未履行法院生效判决、所负数额较大的债务到期未清偿的情况。

十一、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

☒适用 ☐不适用

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额（万元）	占同类交易金额的比例	获批的交易额度（万元）	是否超过获批额度	关联交易结算方式	可获得的同类交易市价	披露日期	披露索引
湖北宜化松滋肥业有限公司	联营企业	日常交易	采购一次水	市场公允价	1.7 元/方	67.42	100.00%	600	否	付现	市场公允价	2026 年 04 月 22 日	《关于公司 2026 年度日常关联交易预计的公告》（公告编号：2026-014）
湖北宜化松滋肥业有限公司	联营企业	日常交易	销售氟硅酸	市场公允价	257.69 元/吨	346.2	74.35%	340	是	付现	市场公允价	2026 年 04 月 22 日	《关于公司 2026 年度日常关联交易预计的公告》（公告编号：2026-014）
合计				--	--	413.62	--	940	--	--	--	--	--
大额销货退回的详细情况				无									
按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的，在报告期内的实际履行情况（如有）				本报告期预计与湖北宜化松滋肥业有限公司发生一次水关联交易采购金额不超过 600 万元，报告期内实际发生 67.42 万元；本报告期预计与湖北宜化松滋肥业有限公司发生氟硅酸关联交易销售金额不超过 340 万元，报告期内实际发生 346.20 万元。									
交易价格与市场参考价格差异较大的原因（如适用）				无									

2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

☐适用 ☒不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

☐适用 ☒不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

☐适用 ☒不适用

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。

十二、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

（1）托管情况

☐适用 ☒不适用

公司报告期不存在托管情况。

（2）承包情况

☐适用 ☒不适用

公司报告期不存在承包情况。

（3）租赁情况

☐适用 ☒不适用

公司报告期不存在租赁情况。

2、重大担保

☒适用 ☐不适用

单位：万元

公司及其子公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）										
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保物（如有）	反担保情况（如有）	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
湖北宜化松滋肥业有限公司	2024 年 08 月 20 日	3,920	2024 年 09 月 10 日	5.5	连带责任担保	无	有	三年	是	是
湖北宜化松滋肥业有限公司	2024 年 08 月 20 日	3,920	2024 年 11 月 08 日	6.74	连带责任担保	无	有	三年	是	是
湖北宜化松滋肥业有限公司	2023 年 04 月 20 日	33,400	2025 年 01 月 02 日	2,940	连带责任担保	无	有	三年	是	是
湖北宜化松滋肥业有限公司	2023 年 04 月 20 日	33,400	2025 年 07 月 22 日	738.87	连带责任担保	无	有	三年	是	是
湖北宜化松滋肥业有限公司	2023 年 04 月 20 日	33,400	2025 年 08 月 12 日	1,615.71	连带责任担保	无	有	三年	是	是
湖北宜化松滋肥业有限公司	2023 年 04 月 20 日	33,400	2025 年 08 月 22 日	1,040.9	连带责任担保	无	有	三年	是	是
湖北宜化松滋肥业有限公司	2024 年 08 月 20 日	3,920	2024 年 09 月 10 日	374.02	连带责任担保	无	有	三年	否	是
湖北宜化松滋肥业有限公司	2024 年 08 月 20 日	3,920	2024 年 11 月 08 日	458.15	连带责任担保	无	有	三年	否	是
湖北宜化松滋肥业有限公司	2023 年 04 月 20 日	33,400	2026 年 05 月 07 日	889.13	连带责任担保	无	有	三年	否	是
湖北宜化松滋肥业有限公司	2023 年 04 月 20 日	33,400	2026 年 05 月 14 日	1,306.83	连带责任担保	无	有	三年	否	是
湖北宜化松滋肥业有限公司	2023 年 04 月 20 日	33,400	2026 年 05 月 26 日	2,448.67	连带责任担保	无	有	三年	否	是

报告期内审批的对外担保额度合计（A1）		0		报告期内对外担保实际发生额合计（A2）		4,644.63				
报告期末已审批的对外担保额度合计（A3）		37,320		报告期末对外担保余额合计（A4）		5,476.8				
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
松滋史丹利宣化新材料科技有限公司	2023 年 04 月 20 日	200,000	2023 年 11 月 01 日	151.98	连带责任担保	无	有	三年	是	否
松滋史丹利宣化新材料科技有限公司	2023 年 04 月 20 日	200,000	2023 年 11 月 10 日	254.66	连带责任担保	无	有	三年	是	否
松滋史丹利宣化新材料科技有限公司	2023 年 04 月 20 日	200,000	2023 年 11 月 09 日	308.88	连带责任担保	无	有	三年	是	否
松滋史丹利宣化新材料科技有限公司	2023 年 04 月 20 日	200,000	2023 年 11 月 08 日	1,009.38	连带责任担保	无	有	三年	是	否
松滋史丹利宣化新材料科技有限公司	2023 年 04 月 20 日	200,000	2023 年 11 月 16 日	82.15	连带责任担保	无	有	三年	是	否
松滋史丹利宣化新材料科技有限公司	2023 年 04 月 20 日	200,000	2023 年 12 月 04 日	230.02	连带责任担保	无	有	三年	是	否
松滋史丹利宣化新材料科技有限公司	2023 年 04 月 20 日	200,000	2023 年 12 月 05 日	483.58	连带责任担保	无	有	三年	是	否
松滋史丹利宣化新材	2023 年 04 月 20 日	200,000	2023 年 12 月 06 日	345.02	连带责任担保	无	有	三年	是	否

料科技 有限公司										
松滋史 丹利宣 化新材 料科技 有限公司	2023 年 04 月 20 日	200,000	2023 年 12 月 11 日	172.51	连带责 任担保	无	有	三年	是	否
松滋史 丹利宣 化新材 料科技 有限公司	2023 年 04 月 20 日	200,000	2023 年 12 月 25 日	139.65	连带责 任担保	无	有	三年	是	否
松滋史 丹利宣 化新材 料科技 有限公司	2023 年 04 月 20 日	200,000	2024 年 01 月 01 日	328.6	连带责 任担保	无	有	三年	是	否
松滋史 丹利宣 化新材 料科技 有限公司	2023 年 04 月 20 日	200,000	2024 年 01 月 08 日	32.86	连带责 任担保	无	有	三年	是	否
松滋史 丹利宣 化新材 料科技 有限公司	2023 年 04 月 20 日	200,000	2024 年 01 月 04 日	410.88	连带责 任担保	无	有	三年	是	否
松滋史 丹利宣 化新材 料科技 有限公司	2023 年 04 月 20 日	200,000	2024 年 02 月 01 日	164.3	连带责 任担保	无	有	三年	是	否
松滋史 丹利宣 化新材 料科技 有限公司	2023 年 04 月 20 日	200,000	2024 年 02 月 04 日	180.73	连带责 任担保	无	有	三年	是	否
松滋史 丹利宣 化新材 料科技 有限公司	2023 年 04 月 20 日	200,000	2024 年 02 月 06 日	164.3	连带责 任担保	无	有	三年	是	否
松滋史 丹利宣 化新材 料科技 有限公司	2023 年 04 月 20 日	200,000	2024 年 02 月 26 日	82.15	连带责 任担保	无	有	三年	是	否

松滋史丹利宜化新材料科技有限公司	2023 年 04 月 20 日	200,000	2024 年 03 月 01 日	262.88	连带责任担保	无	有	三年	是	否
松滋史丹利宜化新材料科技有限公司	2023 年 04 月 20 日	200,000	2024 年 03 月 05 日	172.7	连带责任担保	无	有	三年	是	否
松滋史丹利宜化新材料科技有限公司	2023 年 04 月 20 日	200,000	2024 年 03 月 06 日	287.84	连带责任担保	无	有	三年	是	否
松滋史丹利宜化新材料科技有限公司	2023 年 04 月 20 日	200,000	2024 年 03 月 11 日	184.02	连带责任担保	无	有	三年	是	否
松滋史丹利宜化新材料科技有限公司	2023 年 04 月 20 日	200,000	2024 年 03 月 15 日	46	连带责任担保	无	有	三年	是	否
松滋史丹利宜化新材料科技有限公司	2023 年 04 月 20 日	200,000	2024 年 03 月 13 日	328.6	连带责任担保	无	有	三年	是	否
松滋史丹利宜化新材料科技有限公司	2023 年 04 月 20 日	200,000	2024 年 11 月 14 日	545.75	连带责任担保	无	有	三年	是	否
松滋史丹利宜化新材料科技有限公司	2023 年 04 月 20 日	200,000	2024 年 11 月 15 日	297.38	连带责任担保	无	有	三年	是	否
松滋史丹利宜化新材料科技有限公司	2023 年 04 月 20 日	200,000	2024 年 11 月 26 日	297.38	连带责任担保	无	有	三年	是	否
松滋史丹利宜化新材	2023 年 04 月 20 日	200,000	2024 年 11 月 28 日	248.09	连带责任担保	无	有	三年	是	否

料科技 有限公司										
松滋史 丹利宣 化新材 料科技 有限公司	2023 年 04 月 20 日	200,000	2024 年 12 月 11 日	748.39	连带责 任担保	无	有	三年	是	否
松滋史 丹利宣 化新材 料科技 有限公司	2023 年 04 月 20 日	200,000	2024 年 12 月 12 日	369.67	连带责 任担保	无	有	三年	是	否
松滋史 丹利宣 化新材 料科技 有限公司	2023 年 04 月 20 日	200,000	2024 年 12 月 16 日	410.75	连带责 任担保	无	有	三年	是	否
松滋史 丹利宣 化新材 料科技 有限公司	2023 年 04 月 20 日	200,000	2025 年 01 月 01 日	484.68	连带责 任担保	无	有	三年	是	否
松滋史 丹利宣 化新材 料科技 有限公司	2023 年 04 月 20 日	200,000	2025 年 01 月 02 日	641.21	连带责 任担保	无	有	三年	是	否
松滋史 丹利宣 化新材 料科技 有限公司	2023 年 04 月 20 日	200,000	2025 年 01 月 10 日	238.23	连带责 任担保	无	有	三年	是	否
松滋史 丹利宣 化新材 料科技 有限公司	2023 年 04 月 20 日	200,000	2025 年 01 月 14 日	230.02	连带责 任担保	无	有	三年	是	否
松滋史 丹利宣 化新材 料科技 有限公司	2025 年 04 月 18 日	46,000	2025 年 01 月 23 日	9,693.7	连带责 任担保	无	有	三年	是	否
松滋史 丹利宣 化新材 料科技 有限公司	2025 年 04 月 18 日	46,000	2025 年 03 月 27 日	6,530.9 3	连带责 任担保	无	有	三年	是	否

松滋史丹利宜化新材料科技有限公司	2025 年 04 月 18 日	46,000	2025 年 09 月 30 日	32.86	连带责任担保	无	有	三年	是	否
松滋史丹利宜化新材料科技有限公司	2025 年 04 月 18 日	46,000	2025 年 10 月 09 日	65.72	连带责任担保	无	有	三年	是	否
松滋史丹利宜化新材料科技有限公司	2025 年 04 月 18 日	46,000	2026 年 01 月 08 日	102.69	连带责任担保	无	有	三年	是	否
松滋史丹利宜化新材料科技有限公司	2025 年 04 月 18 日	46,000	2026 年 04 月 01 日	32.86	连带责任担保	无	有	三年	是	否
湖北金贮环保科技有限公司	2024 年 04 月 20 日	20,000	2024 年 10 月 30 日	329.55	连带责任担保	无	有	三年	是	否
湖北金贮环保科技有限公司	2024 年 04 月 20 日	20,000	2024 年 12 月 17 日	46.14	连带责任担保	无	有	三年	是	否
湖北金贮环保科技有限公司	2024 年 04 月 20 日	20,000	2026 年 01 月 22 日	98.86	连带责任担保	无	有	三年	是	否
松滋史丹利宜化新材料科技有限公司	2023 年 04 月 20 日	200,000	2023 年 11 月 01 日	1,367.8	连带责任担保	无	有	三年	否	否
松滋史丹利宜化新材料科技有限公司	2023 年 04 月 20 日	200,000	2023 年 11 月 10 日	2,291.99	连带责任担保	无	有	三年	否	否
松滋史丹利宜化新材料科技有限公司	2023 年 04 月 20 日	200,000	2023 年 11 月 09 日	2,779.96	连带责任担保	无	有	三年	否	否
松滋史丹利宜化新材	2023 年 04 月 20 日	200,000	2023 年 11 月 08 日	7,567.08	连带责任担保	无	有	三年	否	否

料科技 有限公司										
松滋史 丹利宣 化新材 料科技 有限公司	2023 年 04 月 20 日	200,000	2023 年 11 月 16 日	739.35	连带责 任担保	无	有	三年	否	否
松滋史 丹利宣 化新材 料科技 有限公司	2023 年 04 月 20 日	200,000	2023 年 12 月 04 日	2,070.1 8	连带责 任担保	无	有	三年	否	否
松滋史 丹利宣 化新材 料科技 有限公司	2023 年 04 月 20 日	200,000	2023 年 12 月 05 日	2,966.7 2	连带责 任担保	无	有	三年	否	否
松滋史 丹利宣 化新材 料科技 有限公司	2023 年 04 月 20 日	200,000	2023 年 12 月 06 日	3,105.2 8	连带责 任担保	无	有	三年	否	否
松滋史 丹利宣 化新材 料科技 有限公司	2023 年 04 月 20 日	200,000	2023 年 12 月 11 日	1,552.6 4	连带责 任担保	无	有	三年	否	否
松滋史 丹利宣 化新材 料科技 有限公司	2023 年 04 月 20 日	200,000	2023 年 12 月 25 日	1,256.9	连带责 任担保	无	有	三年	否	否
松滋史 丹利宣 化新材 料科技 有限公司	2023 年 04 月 20 日	200,000	2024 年 01 月 01 日	2,957.4	连带责 任担保	无	有	三年	否	否
松滋史 丹利宣 化新材 料科技 有限公司	2023 年 04 月 20 日	200,000	2024 年 01 月 08 日	295.74	连带责 任担保	无	有	三年	否	否
松滋史 丹利宣 化新材 料科技 有限公司	2023 年 04 月 20 日	200,000	2024 年 01 月 04 日	3,368.0 2	连带责 任担保	无	有	三年	否	否

松滋史丹利宜化新材料科技有限公司	2023 年 04 月 20 日	200,000	2024 年 02 月 01 日	1,478.7	连带责任担保	无	有	三年	否	否
松滋史丹利宜化新材料科技有限公司	2023 年 04 月 20 日	200,000	2024 年 02 月 04 日	1,626.57	连带责任担保	无	有	三年	否	否
松滋史丹利宜化新材料科技有限公司	2023 年 04 月 20 日	200,000	2024 年 02 月 06 日	1,478.7	连带责任担保	无	有	三年	否	否
松滋史丹利宜化新材料科技有限公司	2023 年 04 月 20 日	200,000	2024 年 02 月 27 日	739.35	连带责任担保	无	有	三年	否	否
松滋史丹利宜化新材料科技有限公司	2023 年 04 月 20 日	200,000	2024 年 03 月 01 日	2,365.92	连带责任担保	无	有	三年	否	否
松滋史丹利宜化新材料科技有限公司	2023 年 04 月 20 日	200,000	2024 年 03 月 05 日	1,059.55	连带责任担保	无	有	三年	否	否
松滋史丹利宜化新材料科技有限公司	2023 年 04 月 20 日	200,000	2024 年 03 月 06 日	1,765.91	连带责任担保	无	有	三年	否	否
松滋史丹利宜化新材料科技有限公司	2023 年 04 月 20 日	200,000	2024 年 03 月 11 日	1,656.14	连带责任担保	无	有	三年	否	否
松滋史丹利宜化新材料科技有限公司	2023 年 04 月 20 日	200,000	2024 年 03 月 15 日	414.04	连带责任担保	无	有	三年	否	否
松滋史丹利宜化新材	2023 年 04 月 20 日	200,000	2024 年 03 月 13 日	2,957.4	连带责任担保	无	有	三年	否	否

料科技 有限公司										
松滋史 丹利宣 化新材 料科技 有限公司	2023 年 04 月 20 日	200,000	2024 年 11 月 14 日	3,348.1 6	连带责 任担保	无	有	三年	否	否
松滋史 丹利宣 化新材 料科技 有限公司	2023 年 04 月 20 日	200,000	2024 年 11 月 15 日	2,676.4 5	连带责 任担保	无	有	三年	否	否
松滋史 丹利宣 化新材 料科技 有限公司	2023 年 04 月 20 日	200,000	2024 年 11 月 26 日	2,676.4 5	连带责 任担保	无	有	三年	否	否
松滋史 丹利宣 化新材 料科技 有限公司	2023 年 04 月 20 日	200,000	2024 年 11 月 28 日	2,232.8 4	连带责 任担保	无	有	三年	否	否
松滋史 丹利宣 化新材 料科技 有限公司	2023 年 04 月 20 日	200,000	2024 年 12 月 11 日	4,591.3 6	连带责 任担保	无	有	三年	否	否
松滋史 丹利宣 化新材 料科技 有限公司	2023 年 04 月 20 日	200,000	2024 年 12 月 12 日	3,327.0 8	连带责 任担保	无	有	三年	否	否
松滋史 丹利宣 化新材 料科技 有限公司	2023 年 04 月 20 日	200,000	2024 年 12 月 16 日	3,696.7 5	连带责 任担保	无	有	三年	否	否
松滋史 丹利宣 化新材 料科技 有限公司	2023 年 04 月 20 日	200,000	2025 年 01 月 01 日	4,362.1 7	连带责 任担保	无	有	三年	否	否
松滋史 丹利宣 化新材 料科技 有限公司	2023 年 04 月 20 日	200,000	2025 年 01 月 02 日	4,616.3 9	连带责 任担保	无	有	三年	否	否

松滋史丹利宜化新材料科技有限公司	2023 年 04 月 20 日	200,000	2025 年 01 月 10 日	2,144.12	连带责任担保	无	有	三年	否	否
松滋史丹利宜化新材料科技有限公司	2023 年 04 月 20 日	200,000	2025 年 01 月 14 日	2,070.18	连带责任担保	无	有	三年	否	否
松滋史丹利宜化新材料科技有限公司	2025 年 04 月 18 日	46,000	2025 年 09 月 30 日	8,182.14	连带责任担保	无	有	三年	否	否
松滋史丹利宜化新材料科技有限公司	2025 年 04 月 18 日	46,000	2025 年 10 月 09 日	6,440.56	连带责任担保	无	有	三年	否	否
松滋史丹利宜化新材料科技有限公司	2025 年 04 月 18 日	46,000	2026 年 01 月 08 日	4,004.81	连带责任担保	无	有	三年	否	否
松滋史丹利宜化新材料科技有限公司	2026 年 04 月 22 日	112,000	2026 年 03 月 30 日	12,322.5	连带责任担保	无	有	三年	否	否
松滋史丹利宜化新材料科技有限公司	2026 年 04 月 22 日	112,000	2026 年 03 月 27 日	6,572	连带责任担保	无	有	三年	否	否
松滋史丹利宜化新材料科技有限公司	2026 年 04 月 22 日	112,000	2026 年 03 月 31 日	1,643	连带责任担保	无	有	三年	否	否
松滋史丹利宜化新材料科技有限公司	2025 年 04 月 18 日	46,000	2026 年 04 月 01 日	1,610.14	连带责任担保	无	有	三年	否	否
松滋史丹利宜化新材	2026 年 04 月 22 日	112,000	2026 年 05 月 22 日	8,215	连带责任担保	无	有	三年	否	否

料科技 有限公司										
松滋史丹利宣化新材料科技有限公司	2026 年 04 月 22 日	112,000	2026 年 06 月 23 日	4,107.5	连带责任担保	无	有	三年	否	否
湖北金贮环保科技有限公司	2024 年 04 月 20 日	20,000	2024 年 10 月 30 日	6,261.45	连带责任担保	无	有	三年	否	否
湖北金贮环保科技有限公司	2024 年 04 月 20 日	20,000	2024 年 12 月 17 日	876.6	连带责任担保	无	有	三年	否	否
湖北金贮环保科技有限公司	2024 年 04 月 20 日	20,000	2026 年 01 月 22 日	1,878.44	连带责任担保	无	有	三年	否	否
史丹利农业广西有限公司	2026 年 04 月 22 日	20,000	2026 年 06 月 30 日	1,000	连带责任担保	无	有	三年	否	否
报告期内审批对子公司担保额度合计（B1）		132,000		报告期内对子公司担保实际发生额合计（B2）		41,587.8				
报告期末已审批的对子公司担保额度合计（B3）		324,198.83 ¹		报告期末对子公司担保余额合计（B4）		146,717.44				
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）		132,000		报告期内担保实际发生额合计（A2+B2+C2）		46,232.43				
报告期末已审批的担保额度合计（A3+B3+C3）		361,518.83		报告期末全部担保余额合计（A4+B4+C4）		152,194.24				
全部担保余额（即 A4+B4+C4）占公司净资产的比例				19.52%						
其中：										
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的余额（D）				0						
直接或间接为资产负债率超过 70%的被担保对象提供的债务担保余额（E）				0						
担保总额超过净资产 50%部分的金额（F）				0						
上述三项担保金额合计（D+E+F）				0						

注：1 报告期末已审批的对子公司担保额度合计中，公司对控股子公司松滋史丹利宣化新材料科技有限公司提供的担保

额度按 126,198.83 万元计算。公司于 2023 年 5 月 11 日召开的 2022 年度股东会审议通过了《关于公司 2023 年度对外担保额度预计的议案》，同意公司向控股子公司松滋新材料公司提供不超过人民币 200000 万元的担保。根据松滋新材料公司的项目建设进度和资金使用安排，公司决定将对松滋新材料公司的担保额度由不超过 200,000 万元调减至不超过 126,198.83 万元，该担保额度调整事项已经公司于 2026 年 4 月 21 日召开的第七届董事会第五次会议审议通过，详细内容请见公司于 2026 年 4 月 22 日刊登在指定信息披露媒体《中国证券报》《上海证券报》《证券时报》《证券日报》和巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）的《关于调整对控股子公司担保额度的议案》（公告编号：2026-015）。

采用复合方式担保的具体情况说明

3、委托理财

☒适用 ☐不适用

单位：万元

产品类别	风险特征	报告期内委托理财的余额	逾期未收回的金额
银行理财产品	低风险	45,445	0
券商理财产品	低风险	162,500	0

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

☐适用 ☒不适用

4、其他重大合同

☐适用 ☒不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

十三、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
2026 年 4 月 21 日	电话会议	电话沟通	机构	兴业证券、华创证券、中国银河证券、中信证券、国金证券、华西证券、瑞银证券、申万宏源证券、国海证券、光大证券、国信证券、华福证券、国泰海通证券、东兴证券、浦银国际证券、兴证全球基金、光大保德信基金、方正证券、信达澳亚基金、富国基金、鹏	主要介绍了公司 2025 年报和 2026 年第一季度业绩情况，2026 年行业情况、公司业绩预期，松滋项目运营情况及分红政策情况。	详细内容请见 2026 年 4 月 22 日刊登在巨潮资讯网的《002588 史丹利调研活动信息 2026-001》

				华基金、创金合信基金、工银瑞信基金、南华基金、国泰基金、浦银安盛基金、德邦基金、上海晨燕资产、北京久阳润泉资本、西安敦成私募、北京泽铭投资、鸿运私募基金、上海度势投资、北京容光私募、上海环懿私募、上海吉渊投资、广东邦政资产、深圳珞瑜私募、深圳尚诚资产、西安江岳私募、东方证券资管、建信保险资管、国华兴益保险资管、中信保诚资管、泰康资管、太平养老、生命保险资管、人民养老、阳光资管、InPoint Asset、环球富盛理财、云富投资集团、润晖投资香港、NCC、中信期货、深圳麻王投资、深圳鲲鹏恒隆投资、华熙矿业、栋良投资、Willing Capital、杭州军璐投资、旭松资本、天津薪富阳投资、上海森锦投资、上海利檀投资		
2026 年 4 月 29 日	网络平台	网络平台线上交流	个人	参与公司 2025 年度业绩说明会的投资者	公司就投资者关注的公司业绩、公司发展规划、分红计划、松滋项目运营情况等作出回复。	详细内容请见 2026 年 4 月 30 日刊登在巨潮资讯网的《002588 史丹利调研活动信息 2026-

						002》
2026 年 5 月 15 日	网络平台	网络平台线上 交流	个人	参与 2026 年 山东辖区上市 公司投资者网 上集体接待日 活动的投资者	公司就投资者 关注的公司业 绩、公司发展 规划、分红计 划、松滋项目 运营情况等作 出回复。	详细内容请见 2026 年 5 月 15 日刊登在巨 潮资讯网的 《002588 史丹 利调研活动信 息 2026- 003》

十四、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。

十五、公司子公司重大事项

☐适用 ☒不适用

第六节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	293,308,910	25.46%	0	0	0	-53,500	-53,500	293,255,410	25.46%
1、国家持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
2、国有法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
3、其他内资持股	293,308,910	25.46%	0	0	0	-53,500	-53,500	293,255,410	25.46%
其中：境内法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
境内自然人持股	293,308,910	25.46%	0	0	0	-53,500	-53,500	293,255,410	25.46%
4、外资持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
其中：境外法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
境外自然人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
二、无限售条件股份	858,583,070	74.54%	0	0	0	53,500	53,500	858,636,570	74.54%
1、人民币普通股	858,583,070	74.54%	0	0	0	53,500	53,500	858,636,570	74.54%
2、境内上市的外资股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
3、境外上市的外资股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
4、其	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%

他									
三、股份总数	1,151,891,980	100.00%	0	0	0	0	0	1,151,891,980	100.00%

股份变动的原因

☒适用 ☐不适用

报告期内，公司有限售条件股份较 2025 年 12 月 31 日减少了 53,500 股，原因是：公司原高级管理人员唐有运离任已满半年，原监事解学仕职务发生变动已满半年，锁定股份发生变动。

股份变动的批准情况

☐适用 ☒不适用

股份变动的过户情况

☐适用 ☒不适用

股份回购的实施进展情况

☐适用 ☒不适用

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

☐适用 ☒不适用

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

☐适用 ☒不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

☐适用 ☒不适用

2、限售股份变动情况

☒适用 ☐不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
高进华	291,788,160	0	0	291,788,160	高管锁定股	任职期间每年可转让 25%
张磊	1,289,100	0	0	1,289,100	高管锁定股	任职期间每年可转让 25%
胡照顺	173,650	0	0	173,650	高管锁定股	任职期间每年可转让 25%
解学仕	6,000	1,500	0	4,500	高管锁定股	2026 年 2 月 24 日解除 1500 股
唐有运	52,000	52,000	0	0	高管锁定股	2026 年 2 月 24 日解除全部股份
合计	293,308,910	53,500	0	293,255,410	--	--

二、证券发行与上市情况

☐适用 ☒不适用

三、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数		38,273		报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 8）			0	
持股 5%以上的股东或前 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
高进华	境内自然人	33.77%	389,050,880	0	291,788,160	97,262,720	质押	80,666,700
法亚楠	境内自然人	6.27%	72,182,611	0	0	72,182,611	不适用	0
高英	境内自然人	4.59%	52,903,760	0	0	52,903,760	质押	40,380,000
高文靠	境内自然人	4.25%	48,903,760	0	0	48,903,760	质押	19,602,500
高文安	境内自然人	3.59%	41,343,560	0	0	41,343,560	质押	26,170,300
中国工商银行股份有限公司一兴全恒益债券型证券投资基金	其他	1.59%	18,275,418	11,139,112	0	18,275,418	不适用	0
北京尚艺私募基金管理有限公司一尚艺阳光 31 号私募证券投资基金	其他	1.48%	17,090,000	0	0	17,090,000	不适用	0
中国工商银行一广发稳健增长证券投资基金	其他	1.41%	16,253,200	－1,510,600	0	16,253,200	不适用	0
香港中央结算有限公司	境外法人	1.37%	15,747,234	－23,078,113	0	15,747,234	不适用	0
玄元私募基金投资管理（广东）有限公司一玄元科新 211 号私募证券投资基金	其他	1.12%	12,910,000	0	0	12,910,000	不适用	0
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况（如有）（参见注 3）		无						

上述股东关联关系或一致行动的说明	1、高进华与高英为姐弟关系，与高文安、高文靠为叔侄关系，高进华、高文安、高文靠、高英、高文都共同为公司控股股东和实际控制人； 2、法亚楠与高进华为夫妻关系，法亚楠与高进华构成一致行动关系； 3、除上述关系外，未知其他股东之间是否构成关联关系和一致行动关系。		
上述股东涉及委托/受托表决权、放弃表决权情况的说明	无		
前 10 名股东中存在回购专户的特别说明（如有）（参见注 11）	不适用		
前 10 名无限售条件股东持股情况（不含通过转融通出借股份、高管锁定股）			
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类	
		股份种类	数量
高进华	97,262,720	人民币普通股	97,262,720
法亚楠	72,182,611	人民币普通股	72,182,611
高英	52,903,760	人民币普通股	52,903,760
高文靠	48,903,760	人民币普通股	48,903,760
高文安	41,343,560	人民币普通股	41,343,560
中国工商银行股份有限公司—兴全恒益债券型证券投资基金	18,275,418	人民币普通股	18,275,418
北京尚艺私募基金管理有限公司—尚艺阳光 31 号私募证券投资基金	17,090,000	人民币普通股	17,090,000
中国工商银行—广发稳健增长证券投资基金	16,253,200	人民币普通股	16,253,200
香港中央结算有限公司	15,747,234	人民币普通股	15,747,234
玄元私募基金投资管理（广东）有限公司—玄元科新 211 号私募证券投资基金	12,910,000	人民币普通股	12,910,000
前 10 名无限售条件股东之间，以及前 10 名无限售条件股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	1、高进华与高英为姐弟关系，与高文安、高文靠为叔侄关系，高进华、高文安、高文靠、高英、高文都共同为公司控股股东和实际控制人； 2、法亚楠与高进华为夫妻关系，法亚楠与高进华构成一致行动关系； 3、除上述关系外，未知其他股东之间是否构成关联关系和一致行动关系。		
前 10 名普通股股东参与融资融券业务情况说明（如有）（参见注 4）	玄元私募基金投资管理（广东）有限公司—玄元科新 211 号私募证券投资基金通过国泰海通证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 12,910,000 股。		

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

☐适用 ☒不适用

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

☐适用 ☒不适用

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

☐是 ☒否

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

四、董事和高级管理人员持股变动

☐适用 ☒不适用

公司董事和高级管理人员在报告期持股情况没有发生变动，具体可参见 2025 年年报。

五、控股股东或实际控制人变更情况

公司前期已披露实际控制人筹划控制权变更但尚未完成的，请说明控制权变更进展情况。

☐适用 ☒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。

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。

六、优先股相关情况

☐适用 ☒不适用

报告期公司不存在优先股。

第七节 债券相关情况

☐适用 ☒不适用

第八节 财务报告

一、审计报告

半年度报告是否经过审计
☐是 ☒否
公司半年度财务报告未经审计。

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

1、合并资产负债表

编制单位：史丹利农业集团股份有限公司
2026 年 06 月 30 日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	619,817,558.30	1,129,005,811.43
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	1,951,471,206.69	2,534,659,321.76
衍生金融资产		
应收票据	7,978,905.96	11,685,116.83
应收账款	15,404,776.63	9,710,935.85
应收款项融资	44,677,091.88	25,393,453.79
预付款项	561,134,066.26	495,229,185.20
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	12,185,344.25	8,587,748.93
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	2,288,780,999.97	2,359,955,879.48
其中：数据资源		
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产	1,043,873,369.86	541,812,794.52
其他流动资产	552,201,232.28	516,277,957.94
流动资产合计	7,097,524,552.08	7,632,318,205.73

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	1,085,752,583.48	1,098,867,492.92
其他权益工具投资	2,945,280.10	2,945,280.10
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	4,256,750,784.47	4,327,582,552.26
在建工程	719,364,203.06	658,545,552.17
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	6,644,571.90	6,723,377.16
无形资产	890,845,281.38	888,316,064.80
其中：数据资源		
开发支出		
其中：数据资源		
商誉	131,734,352.10	131,734,352.10
长期待摊费用	21,100,131.14	23,850,113.62
递延所得税资产	80,273,178.63	72,961,029.23
其他非流动资产	369,197,800.41	980,354,452.32
非流动资产合计	7,564,608,166.67	8,191,880,266.68
资产总计	14,662,132,718.75	15,824,198,472.41
流动负债：		
短期借款	856,929,178.20	109,837,256.36
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	944,663,499.12	1,408,453,517.69
应付账款	677,374,407.83	857,913,196.09
预收款项	523,204.40	525,747.98
合同负债	1,244,697,632.90	2,361,489,840.39
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	184,763,598.48	203,460,497.20
应交税费	84,510,651.87	109,367,644.64
其他应付款	203,156,781.56	230,085,223.90

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		
其他流动负债	112,808,692.75	217,011,249.99
流动负债合计	4,309,427,647.11	5,498,144,174.24
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	1,411,936,877.91	1,635,666,700.09
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	169,346,463.19	177,378,493.23
递延所得税负债	12,014,312.04	16,011,876.30
其他非流动负债		
非流动负债合计	1,593,297,653.14	1,829,057,069.62
负债合计	5,902,725,300.25	7,327,201,243.86
所有者权益：		
股本	1,151,891,980.00	1,151,891,980.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	276,482,968.30	274,976,967.25
减：库存股		
其他综合收益	-730,117.61	-730,117.61
专项储备	240,295,848.14	227,106,441.28
盈余公积	601,313,445.81	601,313,445.81
一般风险准备		
未分配利润	5,528,206,718.58	5,294,863,777.97
归属于母公司所有者权益合计	7,797,460,843.22	7,549,422,494.70
少数股东权益	961,946,575.28	947,574,733.85
所有者权益合计	8,759,407,418.50	8,496,997,228.55
负债和所有者权益总计	14,662,132,718.75	15,824,198,472.41

法定代表人：高进华

主管会计工作负责人：陈桂芳

会计机构负责人：王鑫

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

流动资产：		
货币资金	399,524,033.89	507,670,426.78
交易性金融资产	1,951,471,206.69	2,534,659,321.76
衍生金融资产		
应收票据	21,080.77	13,053.60
应收账款	0.00	1,997,202.90
应收款项融资		
预付款项	774,268,458.78	772,682,641.33
其他应收款	2,307,027,815.91	2,319,109,290.72
其中：应收利息		
应收股利		
存货	431,000,128.50	262,112,350.66
其中：数据资源		
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产	1,043,873,369.86	541,812,794.52
其他流动资产	8,389,627.77	7,777,272.53
流动资产合计	6,915,575,722.17	6,947,834,354.80
非流动资产：		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	2,819,246,235.84	2,832,361,145.28
其他权益工具投资	2,945,280.10	2,945,280.10
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	338,003,892.24	351,826,257.65
在建工程	37,228,652.20	15,840,769.52
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	3,037,894.86	3,080,384.34
无形资产	107,121,746.65	108,582,285.65
其中：数据资源		
开发支出		
其中：数据资源		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产		
其他非流动资产	310,117,123.29	919,795,184.54
非流动资产合计	3,617,700,825.18	4,234,431,307.08
资产总计	10,533,276,547.35	11,182,265,661.88

流动负债：		
短期借款	295,215,198.62	10,007,180.56
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	914,010,248.75	911,792,031.23
应付账款	117,914,944.37	106,106,970.91
预收款项		
合同负债	1,554,730.06	15,298,952.39
应付职工薪酬	41,366,599.26	47,387,040.53
应交税费	17,492,183.42	33,428,802.74
其他应付款	3,592,430,194.35	4,307,469,306.98
其中：应付利息		
应付股利		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债	163,141.08	1,391,893.80
流动负债合计	4,980,147,239.91	5,432,882,179.14
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	16,867,833.18	19,319,316.11
递延所得税负债	3,879,717.71	7,747,521.27
其他非流动负债		
非流动负债合计	20,747,550.89	27,066,837.38
负债合计	5,000,894,790.80	5,459,949,016.52
所有者权益：		
股本	1,151,891,980.00	1,151,891,980.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	267,971,000.88	266,464,999.83
减：库存股		
其他综合收益	-730,117.61	-730,117.61
专项储备	49,547,747.44	48,824,421.11
盈余公积	601,313,445.81	601,313,445.81
未分配利润	3,462,387,700.03	3,654,551,916.22
所有者权益合计	5,532,381,756.55	5,722,316,645.36

负债和所有者权益总计	10,533,276,547.35	11,182,265,661.88
------------	-------------------	-------------------

3、合并利润表

单位：元

项目	2026 年半年度	2025 年半年度
一、营业总收入	6,932,849,128.93	6,390,798,680.72
其中：营业收入	6,932,849,128.93	6,390,798,680.72
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	6,313,113,655.20	5,811,928,522.59
其中：营业成本	5,679,955,210.97	5,169,454,088.83
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	33,830,458.96	34,136,728.20
销售费用	172,523,322.28	209,586,573.62
管理费用	155,474,649.61	158,675,123.18
研发费用	250,002,830.29	227,864,619.72
财务费用	21,327,183.09	12,211,389.04
其中：利息费用	26,839,986.97	23,826,328.17
利息收入	7,167,533.25	13,491,442.31
加：其他收益	48,688,208.31	54,081,401.78
投资收益（损失以“—”号填列）	4,282,199.30	76,454,997.25
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-14,620,910.49	66,141,479.60
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）		
信用减值损失（损失以“—”号填列）	-5,808,622.98	-2,656,884.10
资产减值损失（损失以“—”号填列）	-4,241,194.73	-376,369.89
资产处置收益（损失以“—”	-1,173,819.45	-4,241,432.22

号填列)		
三、营业利润（亏损以“—”号填列）	661,482,244.18	702,131,870.95
加：营业外收入	6,293,744.98	4,737,799.94
减：营业外支出	11,703,873.88	11,082,532.71
四、利润总额（亏损总额以“—”号填列）	656,072,115.28	695,787,138.18
减：所得税费用	107,097,746.59	91,092,006.45
五、净利润（净亏损以“—”号填列）	548,974,368.69	604,695,131.73
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“—”号填列）	548,974,368.69	604,695,131.73
2.终止经营净利润（净亏损以“—”号填列）		
（二）按所有权归属分类		
1.归属于母公司股东的净利润（净亏损以“—”号填列）	544,353,775.21	606,778,390.23
2.少数股东损益（净亏损以“—”号填列）	4,620,593.48	-2,083,258.50
六、其他综合收益的税后净额		
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4.其他债权投资信用减值准备		
5.现金流量套期储备		
6.外币财务报表折算差额		
7.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	548,974,368.69	604,695,131.73
归属于母公司所有者的综合收益总额	544,353,775.21	606,778,390.23
归属于少数股东的综合收益总额	4,620,593.48	-2,083,258.50
八、每股收益：		

（一）基本每股收益	0.47	0.53
（二）稀释每股收益	0.47	0.53

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

法定代表人：高进华

主管会计工作负责人：陈桂芳

会计机构负责人：王鑫

4、母公司利润表

单位：元

项目	2026 年半年度	2025 年半年度
一、营业收入	1,582,672,489.82	1,315,328,200.62
减：营业成本	1,382,142,913.96	1,128,081,791.09
税金及附加	4,509,006.68	5,943,434.84
销售费用		
管理费用	47,224,946.83	49,776,617.80
研发费用	47,177,735.70	32,975,762.02
财务费用	-7,656,451.41	-15,277,309.64
其中：利息费用	1,501,854.77	1,489,725.39
利息收入	9,505,993.84	17,265,924.66
加：其他收益	19,485,131.99	22,839,770.95
投资收益（损失以“—”号填列）	4,239,646.21	509,304,997.25
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-14,620,910.49	66,141,479.60
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“—”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“—”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“—”号填列）		
信用减值损失（损失以“—”号填列）	-1,771,660.95	-909,795.56
资产减值损失（损失以“—”号填列）	-65,395.94	-52,844.33
资产处置收益（损失以“—”号填列）	-493,088.03	-3,933,433.73
二、营业利润（亏损以“—”号填列）	130,668,971.34	641,076,599.09
加：营业外收入	712,869.37	798,634.55
减：营业外支出	258,752.34	7,157,846.83
三、利润总额（亏损总额以“—”号填列）	131,123,088.37	634,717,386.81
减：所得税费用	12,276,469.96	36,832,789.20
四、净利润（净亏损以“—”号填列）	118,846,618.41	597,884,597.61
（一）持续经营净利润（净亏损以“—”号填列）	118,846,618.41	597,884,597.61

（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	118,846,618.41	597,884,597.61
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	2026 年半年度	2025 年半年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	6,330,483,277.53	6,593,409,568.79
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	652,500.00	
收到其他与经营活动有关的现金	78,942,961.05	119,826,643.07
经营活动现金流入小计	6,410,078,738.58	6,713,236,211.86
购买商品、接受劳务支付的现金	6,830,361,555.79	6,082,341,314.04
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	324,287,206.76	348,472,138.42
支付的各项税费	219,090,775.14	192,322,985.55
支付其他与经营活动有关的现金	180,976,904.46	194,435,643.03
经营活动现金流出小计	7,554,716,442.15	6,817,572,081.04
经营活动产生的现金流量净额	-1,144,637,703.57	-104,335,869.18
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金	30,161,573.25	75,497,728.52
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	1,115,832.95	75,788,606.80
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金	4,540,639,000.00	3,100,121,841.25
投资活动现金流入小计	4,571,916,406.20	3,251,408,176.57
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	240,617,402.62	286,127,258.67
投资支付的现金		
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金	3,361,459,004.00	2,450,082,015.00
投资活动现金流出小计	3,602,076,406.62	2,736,209,273.67
投资活动产生的现金流量净额	969,839,999.58	515,198,902.90
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	8,000,000.00	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	8,000,000.00	
取得借款收到的现金	1,391,094,651.04	927,800,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	1,399,094,651.04	927,800,000.00
偿还债务支付的现金	870,054,651.04	300,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	337,486,196.60	341,044,194.82
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	0.00	36,537,030.00
筹资活动现金流出小计	1,207,540,847.64	677,581,224.82
筹资活动产生的现金流量净额	191,553,803.40	250,218,775.18
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-359,781.35	-816,586.93
五、现金及现金等价物净增加额	16,396,318.06	660,265,221.97
加：期初现金及现金等价物余额	235,344,955.82	268,810,650.14
六、期末现金及现金等价物余额	251,741,273.88	929,075,872.11

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2026 年半年度	2025 年半年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	82,218,556.06	93,301,386.38
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	5,367,041,660.83	6,020,505,237.60
经营活动现金流入小计	5,449,260,216.89	6,113,806,623.98
购买商品、接受劳务支付的现金	3,116,250,904.15	2,672,752,421.19
支付给职工以及为职工支付的现金	65,145,657.65	66,818,163.35
支付的各项税费	35,169,923.23	38,129,781.94
支付其他与经营活动有关的现金	3,001,340,627.27	3,340,011,065.23
经营活动现金流出小计	6,217,907,112.30	6,117,711,431.71
经营活动产生的现金流量净额	-768,646,895.41	-3,904,807.73
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金	30,119,020.16	65,297,728.52
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	804,823.85	28,467.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金	4,680,321,472.22	2,787,670,000.00
投资活动现金流入小计	4,711,245,316.23	2,852,996,195.52
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	19,535,013.63	9,153,334.49
投资支付的现金		1,140,000.00
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	3,972,850,522.68	2,406,500,000.00
投资活动现金流出小计	3,992,385,536.31	2,416,793,334.49
投资活动产生的现金流量净额	718,859,779.92	436,202,861.03
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金	742,094,651.04	430,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	742,094,651.04	430,000,000.00
偿还债务支付的现金	457,094,651.04	220,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	312,304,671.31	300,764,553.71
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	769,399,322.35	520,764,553.71
筹资活动产生的现金流量净额	-27,304,671.31	-90,764,553.71
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-24,272.30
五、现金及现金等价物净增加额	-77,091,786.80	341,509,227.29
加：期初现金及现金等价物余额	119,890,059.41	210,231,027.08
六、期末现金及现金等价物余额	42,798,272.61	551,740,254.37

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2026 年半年度
----	-----------

	归属于母公司所有者权益												少数 股东权益	所有者 权益合计	
	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	1,151,891,980.00				274,976,967.25		-730,117.61	227,106,441.28	601,313,445.81		5,294,863,777.97		7,549,422,494.70	947,574,733.85	8,496,997,228.55
加：会计政策变更															
前期差错更正															
其他															
二、本年期初余额	1,151,891,980.00				274,976,967.25		-730,117.61	227,106,441.28	601,313,445.81		5,294,863,777.97		7,549,422,494.70	947,574,733.85	8,496,997,228.55
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）					1,506,001.05			13,189,406.86			233,342,940.61		248,038,348.52	14,371,841.43	262,410,189.95
（一）综合收益总额											544,353,775.21		544,353,775.21	4,620,593.48	548,974,368.69
（二）所有者投入和减少资本														8,000,000.00	8,000,000.00
1．所有者投入的普通股														8,000,000.00	8,000,000.00
2．其他权益工具持有者投入资本															
3．股份支付计入所有者权益的金额															
4．其他															
（三）利润分配											-311,01		-311,01		-311,01

											0,8 34. 60		0,8 34. 60		0,8 34. 60	
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											- 311 ,01 0,8 34. 60		- 311 ,01 0,8 34. 60		- 311 ,01 0,8 34. 60	
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								13, 189 ,40 6.8 6					13, 189 ,40 6.8 6	1,7 51, 247 .95		14, 940 ,65 4.8 1
1. 本期提 取								21, 771 ,41 0.3 1					21, 771 ,41 0.3 1	4,1 59, 677 .74		25, 931 ,08 8.0 5
2. 本期使 用								- 8,5 82, 003 .45					- 8,5 82, 003 .45	- 2,4 08, 429 .79		- 10, 990 ,43 3.2 4
（六）其他					1,5 06, 001 .05								1,5 06, 001 .05			1,5 06, 001 .05
四、本期期	1,1				276		-	240	601		5,5		7,7	961		8,7

末余额	51,891,980.00				,482,968.30		730,117.61	,295,848.14	,313,445.81		28,206,718.58		97,460,843.22	,946,575.28	59,407,418.50
-----	---------------	--	--	--	-------------	--	------------	-------------	-------------	--	---------------	--	---------------	-------------	---------------

上年金额

单位：元

项目	2025 年半年度														
	归属于母公司所有者权益												少数 股东权益	所有者 权益合计	
	股本	其他权益工具			资本 公积	减： 库存 股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余 公积	一般 风险 准备	未分 配利 润	其他			小计
优先 股		永续 债	其他												
一、上年期末余额	1,151,891,980.00				273,416,838.09		-418,320.86	183,234,25.14	517,960,096.93		4,696,379,792.66		6,822,464,611.96	986,273,388.90	7,808,738,300.86
加：会计政策变更															
前期差错更正															
其他															
二、本年初余额	1,151,891,980.00				273,416,838.09		-418,320.86	183,234,25.14	517,960,096.93		4,696,379,792.66		6,822,464,611.96	986,273,388.90	7,808,738,300.86
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）					425,277.38			22,550,058.36			307,286,475.43		330,261,811.17	-60,232,645.43	270,029,165.74
（一）综合收益总额											606,778,390.23		606,778,390.23	-2,083,258.50	604,695,131.73
（二）所有者投入和减少资本														-48,279,387.76	-48,279,387.76
1. 所有者投入的普通股															

2. 其他权益工具持有者投入资本															
3. 股份支付计入所有者权益的金额															
4. 其他														- 48, 279 ,38 7.7 6	- 48, 279 ,38 7.7 6
(三) 利润分配										- 299 ,49 1,9 14. 80		- 299 ,49 1,9 14. 80		- 9,8 00, 000 .00	- 309 ,29 1,9 14. 80
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										- 299 ,49 1,9 14. 80		- 299 ,49 1,9 14. 80		- 9,8 00, 000 .00	- 309 ,29 1,9 14. 80
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								22, 550 ,05 8.3				22, 550 ,05 8.3		- 69, 999 .17	22, 480 ,05 9.1

							6					6		9
1. 本期提取							32,086,662.65					32,086,662.65	3,334,628.24	35,421,290.89
2. 本期使用							-9,536,604.29					-9,536,604.29	-3,404,627.40	-12,941,231.69
(六) 其他					425,277.38							425,277.38		425,277.38
四、本期期末余额	1,151,891,980.00				273,842,115.47	-418,320.86	205,784,283.50	517,960,096.93		5,003,666,268.09		7,152,726,423.13	926,041,043.47	8,078,767,466.00

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2026 年半年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	1,151,891,980.00				266,464,999.83		-730,117.61	48,824,421.11	601,313,445.81	3,654,551,916.22		5,722,316,645.36
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	1,151,891,980.00				266,464,999.83		-730,117.61	48,824,421.11	601,313,445.81	3,654,551,916.22		5,722,316,645.36
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）					1,506,001.05			723,326.33		-192,164,216.19		-189,934,888.81
（一）综合收益总额										118,846,618.41		118,846,618.41

（二）所有者投入和减少资本												
1. 所有者投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
（三）利润分配										- 311,010,834.60		- 311,010,834.60
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者（或股东）的分配										- 311,010,834.60		- 311,010,834.60
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								723,326.33				723,326.33
1. 本期提取								1,958,438.06				1,958,438.06
2. 本期使用								- 1,235,111.				- 1,235,111.

								73				73
(六) 其他					1,506,001.05							1,506,001.05
四、本期期末余额	1,151,891,980.00				267,971,000.88		-730,177.61	49,547,747.44	601,313,445.81	3,462,387,700.03		5,532,381,756.55

上年金额

单位：元

项目	2025 年半年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	1,151,891,980.00				264,904,870.67		-418,320.86	40,938,984.12	517,960,096.93	3,255,698,830.22		5,230,976,441.08
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	1,151,891,980.00				264,904,870.67		-418,320.86	40,938,984.12	517,960,096.93	3,255,698,830.22		5,230,976,441.08
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）					425,277.38			3,963,161.63		298,392,682.81		302,781,121.82
（一）综合收益总额										597,884,597.61		597,884,597.61
（二）所有者投入和减少资本												
1．所有者投入的普通股												
2．其他权益工具持有者投入资本												
3．股份支付计入所有者权益的金额												
4．其他												
（三）利润										-		-

分配										299,491,914.80		299,491,914.80
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者（或股东）的分配										-299,491,914.80		-299,491,914.80
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								3,963,161.63				3,963,161.63
1. 本期提取								5,177,690.70				5,177,690.70
2. 本期使用								-1,214,529.07				-1,214,529.07
（六）其他					425,277.38							425,277.38
四、本期期末余额	1,151,891,980.00				265,330,148.05		-418,320.86	44,902,145.75	517,960,096.93	3,554,091,513.03		5,533,757,562.90

三、公司基本情况

史丹利农业集团股份有限公司（以下简称“本集团”或“公司”）是由高文班、高进华等 8 位自然人股东作为发起人，由华丰化肥有限公司整体变更设立的股份有限公司。经中国证券监督管理委员会证监许可（2011）712 号批复核准，本集团于 2011 年 6 月公开发行 3,250 万股人民币普通股股份。2011 年 6 月 10 日，公司股票在深圳证券交易所上市，股票代码 002588。

2016 年 7 月 6 日，公司名称由史丹利化肥股份有限公司变更为史丹利农业集团股份有限公司，并取得了临沂市工商行政管理局换发的统一社会信用代码为 91371300706066335J 的《营业执照》。

经历次资本公积转增股本、股权激励及股份回购，截至 2026 年 6 月 30 日，本集团股本为 1,151,891,980.00 元。

注册地：山东省临沂市临沭县史丹利路。

总部地址：山东省临沂市临沭县史丹利路。

主要经营活动：公司的主要业务涵盖了复合肥料的研究、生产和销售，磷肥的生产销售。按照生产工艺划分，公司复合肥产品主要包括高塔复合肥和滚筒复合肥等；按养分来源划分，复合肥产品包括硫基复合肥、氯基复合肥、硝基复合肥等；按产品种类划分，复合肥产品则涵盖了高浓度复合肥、中微量元素肥、水溶肥、缓控释肥、海藻肥、生物肥、有机-无机复合肥、作物专用肥、园艺肥等各类肥料。这些复合肥产品广泛适用于种植玉米、小麦、水稻等大田作物以及花生、瓜、果、蔬菜、园艺花卉等经济作物。磷肥产品为磷酸一铵，主要作为复合肥的生产原料。

本财务报表及财务报表附注业经本集团第七届董事会第六次会议于 2026 年 8 月 19 日批准。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本财务报表按照财政部发布的企业会计准则及其应用指南、解释及其他有关规定（统称：“企业会计准则”）编制。此外，本集团还按照中国证监会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定（2023 年修订）》披露有关财务信息。

2、持续经营

本财务报表以持续经营为基础列报。

本集团会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具外，本财务报表均以历史成本为计量基础。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

本集团根据自身生产经营特点，确定固定资产折旧、无形资产摊销以及收入确认政策，具体会计政策见附注五、26、附注五、31 及附注五、39。

1、遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本集团 2026 年 06 月 30 日的合并及公司财务状况以及 2026 年半年度的合并及公司经营成果和合并及公司现金流量等有关信息。

2、会计期间

本集团会计期间采用公历年度，即每年自 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3、营业周期

本集团的营业周期为 12 个月。

4、记账本位币

本集团及境内子公司以人民币为记账本位币。本集团之境外子公司根据其经营所处的主要经济环境中的货币确定人民币为其记账本位币。

本集团编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

5、重要性标准确定方法和选择依据

☒适用 ☐不适用

项目	重要性标准
重要的应收账款	单个客户的金额大于 200 万元
账龄超过 1 年的重要预付账款	账龄超过 1 年、占预付账款总额的 10%以上且金额大于 1000 万元
重要的在建工程	单个项目的预算大于 2000 万元
重要的非全资子公司	综合考虑相关主体资产占合并报表总资产的 5%或净利润占合并报表净利润的 5%，且少数股东权益比例不低于 30%

6、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

（1）同一控制下的企业合并

对于同一控制下的企业合并，合并方在合并中取得的被合并方的资产、负债，按合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。合并对价的账面价值与合并中取得的净资产账面价值的差额调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

通过多次交易分步实现同一控制下的企业合并

合并方在合并中取得的被合并方的资产、负债，按合并日在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量；合并前持有投资的账面价值加上合并日新支付对价的账面价值之和，与合并中取得的净资产账面价值的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并方在取得被合并方控制权之前持有的长期股权投资，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一方最终控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益和其他所有者权益变动，应分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

（2）非同一控制下的企业合并

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为购买日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。在购买日，取得的被购买方的资产、负债及或有负债按公允价值确认。

对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉，按成本扣除累计减值准备进行后续计量；对合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，经复核后计入当期损益。

通过多次交易分步实现非同一控制下的企业合并

合并成本为购买日支付的对价与购买日之前已经持有的被购买方的股权在购买日的公允价值之和。对于购买日之前已经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之间的差额计入当期投资收益；购买日之前已经持有的被购买方的股权涉及其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日当期收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益以及原指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具投资相关的其他综合收益除外。

（3）企业合并中有关交易费用的处理

为进行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。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。

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，是指本集团拥有对被投资单位的权力，通过参与被投资单位的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资单位的权力影响其回报金额。当相关事实和情况的变化导致对控制定义所涉及的相关要素发生变化时，本集团将进行重新评估。

在判断是否将结构化主体纳入合并范围时，本集团综合所有事实和情况，包括评估结构化主体设立目的和设计、识别可变回报的类型、通过参与其相关活动是否承担了部分或全部的回报可变性等的基础上评估是否控制该结构化主体。

（2）合并财务报表的编制方法

合并财务报表以本集团和子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，由本集团编制。在编制合并财务报表时，本集团和子公司的会计政策和会计期间要求保持一致，公司间的重大交易和往来余额予以抵销。

在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司以及业务，视同该子公司以及业务自同受最终控制方控制之日起纳入本集团的合并范围，将其自同受最终控制方控制之日起的经营成果、现金流量分别纳入合并利润表、合并现金流量表中。

在报告期内因非同一控制下企业合并增加的子公司以及业务，将该子公司以及业务自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，将其现金流量纳入合并现金流量表。

子公司的股东权益中不属于本集团所拥有的部分，作为少数股东权益在合并资产负债表中股东权益项下单独列示；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所有者权益中所享有的份额，其余额仍冲减少数股东权益。

（3）购买子公司少数股东股权

因购买少数股权新取得的长期股权投资成本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，以及在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，均调整合并资产负债表中的资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

（4）丧失子公司控制权的处理

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权的，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账面价值的份额与商誉之和，形成的差额计入丧失控制权当期的投资收益。

与原有子公司的股权投资相关的其他综合收益在丧失控制权时采用与原有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，与原有子公司相关的涉及权益法核算下的其他所有者权益变动在丧失控制权时转入当期损益。

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。本集团合营安排分为共同经营和合营企业。

（1）共同经营

共同经营是指本集团享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。

本集团确认与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：

- A、确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；
- B、确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；
- C、确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- D、按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；
- E、确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

（2）合营企业

合营企业是指本集团仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

本集团按照长期股权投资有关权益法核算的规定对合营企业的投资进行会计处理。

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，是指本集团持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

10、外币业务和外币报表折算

（1）外币业务

本集团发生外币业务，按交易发生日的即期汇率折算为记账本位币金额。

资产负债表日，对外币货币性项目，采用资产负债表日即期汇率折算。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；对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；对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，根据非货币性项目的性质计入当期损益或其他综合收益。

（2）外币财务报表的折算

资产负债表日，对境外子公司外币财务报表进行折算时，资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，股东权益项目除“未分配利润”外，其他项目采用发生日的即期汇率折算。

利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。

现金流量表所有项目均按照现金流量发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列示“汇率变动对现金及现金等价物的影响”项目反映。

由于财务报表折算而产生的差额，在资产负债表股东权益项目下的“其他综合收益”项目反映。

处置境外经营并丧失控制权时，将资产负债表中股东权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

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。

（1）金融工具的确认和终止确认

本集团于成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

金融资产满足下列条件之一的，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，且符合下述金融资产转移的终止确认条件。

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，终止确认该金融负债或其一部分。本集团（债务人）与债权人之间签订协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。

（2）金融资产分类和计量

本集团在初始确认时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，将金融资产分为以下三类：以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

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

以摊余成本计量的金融资产

本集团将同时符合下列条件且未被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，分类为以摊余成本计量的金融资产：

- 本集团管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标；
- 该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

初始确认后，对于该类金融资产采用实际利率法以摊余成本计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的一部分的金融资产所产生的利得或损失，在终止确认、按照实际利率法摊销或确认减值时，计入当期损益。

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

本集团将同时符合下列条件且未被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，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：

- 本集团管理该金融资产的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标；
- 该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

初始确认后，对于该类金融资产以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。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

除上述以摊余成本计量和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产外，本集团将其余所有的金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。在初始确认时，为消除或显著减少会计错配，本集团将部分本应以摊余成本计量或以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产不可撤销地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。

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

管理金融资产的业务模式，是指本集团如何管理金融资产以产生现金流量。业务模式决定本集团所管理金融资产现金流量的来源是收取合同现金流量、出售金融资产还是两者兼有。本集团以客观事实为依据、以关键管理人员决定的对金融资产进行管理的特定业务目标为基础，确定管理金融资产的业务模式。

本集团对金融资产的合同现金流量特征进行评估，以确定相关金融资产在特定日期产生的合同现金流量是否仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。其中，本金是指金融资产在初始确认时的公允价值；利息包括对货币时间价值、与特定时期未偿付本金金额相关的信用风险、以及其他基本借贷风险、成本和利润的对价。此外，本集团对可能导致金融资产合同现金流量的时间分布或金额发生变更的合同条款进行评估，以确定其是否满足上述合同现金流量特征的要求。

仅在本集团改变管理金融资产的业务模式时，所有受影响的相关金融资产在业务模式发生变更后的首个报告期间的第一天进行重分类，否则金融资产在初始确认后不得进行重分类。

(3) 金融负债分类和计量

本集团的金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债、以摊余成本计量的金融负债。对于未划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的，相关交易费用计入其初始确认金额。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。对于此类金融负债，按照公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该等金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

以摊余成本计量的金融负债

其他金融负债采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

金融负债与权益工具的区分

金融负债，是指符合下列条件之一的负债：

①向其他方交付现金或其他金融资产的合同义务。

②在潜在不利条件下，与其他方交换金融资产或金融负债的合同义务。

③将来须用或可用企业自身权益工具进行结算的非衍生工具合同，且企业根据该合同将交付可变数量的自身权益工具。

④将来须用或可用企业自身权益工具进行结算的衍生工具合同，但以固定数量的自身权益工具交换固定金额的现金或其他金融资产的衍生工具合同除外。

权益工具，是指能证明拥有某个企业在扣除所有负债后的资产中剩余权益的合同。

如果本集团不能无条件地避免以交付现金或其他金融资产来履行一项合同义务，则该合同义务符合金融负债的定义。

如果一项金融工具须用或可用本集团自身权益工具进行结算，需要考虑用于结算该工具的本集团自身权益工具，是作为现金或其他金融资产的替代品，还是为了使该工具持有方享有在发行方扣除所有负债后的资产中的剩余权益。如果是前者，该工具是本集团的金融负债；如果是后者，该工具是本集团的权益工具。

(4) 金融工具的公允价值

金融资产和金融负债的公允价值确定方法见附注五、12。

(5) 金融资产减值

本集团以预期信用损失为基础，对下列项目进行减值会计处理并确认损失准备：

- 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应收款项和债务工具投资；
- 《企业会计准则第 14 号——收入》定义合同资产；
- 租赁应收款；
- 财务担保合同（以公允价值计量且其变动计入当期损益、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除外）。

预期信用损失的计量

预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指本集团按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。

本集团考虑有关过去事项、当前状况以及对未来经济状况的预测等合理且有依据的信息，以发生违约的风险为权重，计算合同应收的现金流量与预期能收到的现金流量之间差额的现值的概率加权金额，确认预期信用损失。

本集团对于处于不同阶段的金融工具的预期信用损失分别进行计量。金融工具自初始确认后信用风险未显著增加的，处于第一阶段，本集团按照未来 12 个月内的预期信用损失计量损失准备；金融工具自初始确认后信用风险已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，本集团按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备；金融工具自初始确认后已经发生信用减值的，处于第三阶段，本集团按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

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

整个存续期预期信用损失，是指因金融工具整个预计存续期内所有可能发生的违约事件而导致的预期信用损失。未来 12 个月内预期信用损失，是指因资产负债表日后 12 个月内（若金融工具的预计存续期少于 12 个月，则为预计存续期）可能发生的金融工具违约事件而导致的预期信用损失，是整个存续期预期信用损失的一部分。

在计量预期信用损失时，本集团需考虑的最长期间为企业面临信用风险的最长合同期限（包括考虑续约选择权）。

本集团对于处于第一阶段和第二阶段、以及较低信用风险的金融工具，按照其未扣除减值准备的账面余额和实际利率计算利息收入。对于处于第三阶段的金融工具，按照其账面余额减已计提减值准备后的摊余成本和实际利率计算利息收入。

对于应收票据、应收账款、应收款项融资、其他应收款、合同资产等应收款项，若某一客户信用风险特征与组合中其他客户显著不同，或该客户信用风险特征发生显著变化，本集团对该应收款项单项计提坏账准备。除单项计提坏账准备的应收款项之外，本集团依据信用风险特征对应收款项划分组合，在组合基础上计算坏账准备。

应收票据、应收账款和合同资产

对于应收票据、应收账款、合同资产，无论是否存在重大融资成分，本集团始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

当单项金融资产或合同资产无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本集团依据信用风险特征对应收票据、应收账款和合同资产划分组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

A、应收票据

- 应收票据组合 1：信用等级较低的银行承兑汇票
- 应收票据组合 2：商业承兑汇票

B、应收账款

- 应收账款组合 1：应收客户款

对于划分为组合的应收票据、合同资产，本集团参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

对于划分为组合的应收账款，本集团参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。应收账款的账龄自确认之日起计算。

其他应收款

本集团依据信用风险特征将其他应收款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

- 其他应收款组合 1：借款
- 其他应收款组合 2：押金、保证金
- 其他应收款组合 3：其他
- 其他应收款组合 4：集团内往来

对划分为组合的其他应收款，本集团通过违约风险敞口和未来 12 个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。对于按账龄划分组合的其他应收款，账龄自确认之日起计算。

债权投资、其他债权投资

对于债权投资和其他债权投资，本集团按照投资的性质，根据交易对手和风险敞口的各种类型，通过违约风险敞口和未来 12 个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

信用风险显著增加的评估

本集团通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具预计存续期内发生违约风险的相对变化，以评估金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。

在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时，本集团考虑无须付出不必要的额外成本或努力即可获得的合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。本集团考虑的信息包括：

- 债务人未能按合同到期日支付本金和利息的情况；
- 已发生的或预期的金融工具的外部或内部信用评级（如有）的严重恶化；
- 已发生的或预期的债务人经营成果的严重恶化；
- 现存的或预期的技术、市场、经济或法律环境变化，并将对债务人对本集团的还款能力产生重大不利影响。

根据金融工具的性质，本集团以单项金融工具或金融工具组合为基础评估信用风险是否显著增加。以金融工具组合为基础进行评估时，本集团可基于共同信用风险特征对金融工具进行分类，例如逾期信息和信用风险评级。

如果逾期超过 30 日，本集团确定金融工具的信用风险已经显著增加。

本集团认为金融资产在下列情况发生违约：

- 借款人不大会全额支付其对本集团的欠款，该评估不考虑本集团采取例如变现抵押品（如果持有）等追索行动；

- 金融资产逾期超过 90 天。

已发生信用减值的金融资产

本集团在资产负债表日评估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债权投资是否已发生信用减值。当对金融资产预期未来现金流量具有不利影响的一项或多项事件发生时，该金融资产成为已发生信用减值的金融资产。金融资产已发生信用减值的证据包括下列可观察信息：

- 发行方或债务人发生重大财务困难；
- 债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；
- 本集团出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步；
- 债务人很可能破产或进行其他财务重组；
- 发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失。

预期信用损失准备的列报

为反映金融工具的信用风险自初始确认后的变化，本集团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，应当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，本集团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。

核销

如果本集团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集团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，按照本集团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。

(6) 金融资产转移

金融资产转移，是指将金融资产让与或交付给该金融资产发行方以外的另一方（转入方）。

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

本集团既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产并确认产生的资产和负债；未放弃对该金融资产控制的，按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

(7) 金融资产和金融负债的抵销

当本集团具有抵销已确认金融资产和金融负债的法定权利，且目前可执行该种法定权利，同时本集团计划以净额结算或同时变现该金融资产和清偿该金融负债时，金融资产和金融负债以相互抵销后的金额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

12、公允价值计量

公允价值是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。

本集团以公允价值计量相关资产或负债，假定出售资产或者转移负债的有序交易在相关资产或负债的主要市场进行；不存在主要市场的，本集团假定该交易在相关资产或负债的最有利市场进行。主要市场（或最有利市场）是本集团在计量日能够进入的交易市场。本集团采用市场参与者在对该资产或负债定价时为实现其经济利益最大化所使用的假设。

存在活跃市场的金融资产或金融负债，本集团采用活跃市场中的报价确定其公允价值。金融工具不存在活跃市场的，本集团采用估值技术确定其公允价值。

以公允价值计量非金融资产的，考虑市场参与者将该资产用于最佳用途产生经济利益的能力，或者将该资产出售给能够用于最佳用途的其他市场参与者产生经济利益的能力。

本集团采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，优先使用相关可观察输入值，只有在可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。

在财务报表中以公允价值计量或披露的资产和负债，根据对公允价值计量整体而言具有重要意义的最低层次输入值，确定所属的公允价值层次：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；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；第三层次输入值，是相关资产或负债的不可观察输入值。

每个资产负债表日，本集团对在财务报表中确认的持续以公允价值计量的资产和负债进行重新评估，以确定是否在公允价值计量层次之间发生转换。

13、应收票据

详见附注五、11、金融工具

14、应收账款

详见附注五、11、金融工具

15、应收款项融资

详见附注五、11、金融工具

16、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

详见附注五、11、金融工具

17、合同资产

无

18、存货

（1）存货的分类

本集团存货分为原材料、在产品、库存商品、低值易耗品等。

（2）发出存货的计价方法

本集团存货取得时按实际成本计价。原材料、库存商品等发出时采用加权平均法计价。

（3）存货跌价准备的确定依据和计提方法

资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。当其可变现净值低于成本时，计提存货跌价准备。

可变现净值是按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。在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响。

本集团通常按照单个存货项目计提存货跌价准备。对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备。

资产负债表日，以前减记存货价值的影响因素已经消失的，存货跌价准备在原已计提的金额内转回。

（4）存货的盘存制度

本集团存货盘存制度采用永续盘存制。

(5) 低值易耗品的摊销方法

本集团低值易耗品领用时采用一次转销法摊销。

19、持有待售资产

无

20、债权投资

详见附注五、11、金融工具

21、其他债权投资

对于其他债权投资，本集团按照投资的性质，根据交易对手和风险敞口的各种类型，通过违约风险敞口和未来 12 个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

22、长期应收款

无

23、长期股权投资

长期股权投资包括对子公司、合营企业和联营企业的权益性投资。本集团能够对被投资单位施加重大影响的，为本集团的联营企业。

(1) 初始投资成本确定

对于企业合并形成的长期股权投资：同一控制下企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值份额作为投资成本；非同一控制下企业合并取得的长期股权投资，按照合并成本作为长期股权投资的投资成本。

对于其他方式取得的长期股权投资：支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本；发行权益性证券取得的长期股权投资，以发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

(2) 后续计量及损益确认方法

对子公司的投资，采用成本法核算，除非投资符合持有待售的条件；对联营企业和合营企业的投资，采用权益法核算。

采用成本法核算的长期股权投资，除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为投资收益计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，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，对长期股权投资的账面价值进行调整，差额计入投资当期的损益。

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；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（其他资本公积）。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，并按照本集团的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润进行调整后确认。

因追加投资等原因能够对被投资单位施加重大影响或实施共同控制但不构成控制的，在转换日，按照原股权的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本。原股权分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具投资的，与其相关的原计入其他综合收益的累计公允价值变动在改按权益法核算时转入留存收益。因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权在丧失共同控制或重大影响之日改按《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》进行会计处理，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；原股权投资相关的其他所有者权益变动转入当期损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，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《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。

因其他投资方增资而导致本集团持股比例下降、从而丧失控制权但能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，按照新的持股比例确认本集团应享有的被投资单位因增资扩股而增加净资产的份额，与应结转持股比例下降部分所对应的长期股权投资原账面价值之间的差额计入当期损益；然后，按照新的持股比例视同自取得投资时即采用权益法核算进行调整。

本集团与联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照持股比例计算归属于本集团的部分，在抵销基础上确认投资损益。但本集团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。

（3）确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

共同控制，是指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。在判断是否存在共同控制时，首先判断是否由所有参与方或参与方组合集体控制该安排，其次再判断该安排相关活动的决策是否必须经过这些集体控制该安排的参与方一致同意。如果所有参与方或一组参与方必须一致行动才能决定某项安排的相关活动，则认为所有参与方或一组参与方集体控制该安排；如果存在两个或两个以上的参与方组合能够集体控制某项安排的，不构成共同控制。判断是否存在共同控制时，不考虑享有的保护性权利。

重大影响，是指投资方对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。在确定能否对被投资单位施加重大影响时，考虑投资方直接或间接持有被投资单位的表决权股份以及投资方及其他方持有的当期可执行潜在表决权在假定转换为对被投资方单位的股权后产生的影响，包括被投资单位发行的当期可转换的认股权证、股份期权及可转换公司债券等的影响。

当本集团直接或通过子公司间接拥有被投资单位 20%（含 20%）以上但低于 50% 的表决权股份时，一般认为对被投资单位具有重大影响，除非有明确证据表明该种情况下不能参与被投资单位的生产经营决策，不形成重大影响；本集团拥有被投资单位 20%（不含）以下的表决权股份时，一般不认为对被投资单位具有重大影响，除非有明确证据表明该种情况下能够参与被投资单位的生产经营决策，形成重大影响。

（4）减值测试方法及减值准备计提方法

对子公司、联营企业及合营企业的投资，计提资产减值的方法见附注五、32。

24、投资性房地产

投资性房地产计量模式

不适用

25、使用权资产

（1）使用权资产确认条件

使用权资产是指本集团作为承租人可在租赁期内使用租赁资产的权利。

在租赁期开始日，使用权资产按照成本进行初始计量。该成本包括：租赁负债的初始计量金额；在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；本集团作为承租人发生的初始直接费用；本集

团作为承租人为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本。本集团作为承租人按照《企业会计准则第 13 号——或有事项》对拆除复原等成本进行确认和计量。后续就租赁负债的任何重新计量作出调整。

(2) 使用权资产的折旧方法

本集团采用直线法计提折旧。本集团作为承租人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。

(3) 使用权资产的减值测试方法、减值准备计提方法见附注五、32。

26、固定资产

(1) 确认条件

本集团固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。

与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业，并且该固定资产的成本能够可靠地计量时，固定资产才能予以确认。

本集团固定资产按照取得时的实际成本进行初始计量。

与固定资产有关的后续支出，在与其有关的经济利益很可能流入本集团且其成本能够可靠计量时，计入固定资产成本；不符合固定资产资本化后续支出条件的固定资产日常修理费用，在发生时按照受益对象计入当期损益或计入相关资产的成本。对于被替换的部分，终止确认其账面价值。

(2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	5-30 年	5%	3.17%-19%
机器设备	年限平均法	5-20 年	5%	4.75%-19%
运输设备	年限平均法	4 年	5%	23.75%
电子设备及其他	年限平均法	3-10 年	5%	9.5%-31.67%

其中，已计提减值准备的固定资产，还应扣除已计提的固定资产减值准备累计金额计算确定折旧率。

(3) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法见附注五、32。

(4) 每年年度终了，本集团对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核。

使用寿命预计数与原先估计数有差异的，调整固定资产使用寿命；预计净残值预计数与原先估计数有差异的，调整预计净残值。

(5) 固定资产处置

当固定资产被处置、或者预期通过使用或处置不能产生经济利益时，终止确认该固定资产。固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的金额计入当期损益。

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

27、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。本集团在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项必要工程支出、工程达到预定可使用状态前的应予资本化的借款费用以及其他相关费用等。

在建工程在达到预定可使用状态时转入固定资产。

在建工程计提资产减值方法见附注五、32。

28、借款费用

（1）借款费用资本化的确认原则

本集团发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。借款费用同时满足下列条件的，开始资本化：

①资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、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。

（2）借款费用资本化期间

本集团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。在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所发生的借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

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；正常中断期间的借款费用继续资本化。

（3）借款费用资本化率以及资本化金额的计算方法

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予以资本化；一般借款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一般借款的资本化率，确定资本化金额。资本化率根据一般借款的加权平均利率计算确定。

资本化期间内，外币专门借款的汇兑差额全部予以资本化；外币一般借款的汇兑差额计入当期损益。

29、生物资产

无

30、油气资产

无

31、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

本集团无形资产包括土地使用权、软件使用权、专利权、非专利技术、排污权、产能指标等。

无形资产按照成本进行初始计量，并于取得无形资产时分析判断其使用寿命。使用寿命为有限的，自无形资产可供使用时起，采用能反映与该资产有关的经济利益的预期实现方式的摊销方法，在预计使用年限内摊销；无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销；使用寿命不确定的无形资产，不作摊销。

使用寿命有限的无形资产摊销方法如下：

类 别	使用寿命（年）	使用寿命的确定依据	摊销方法	备注
土地使用权	合同约定	合同约定	直线法	
软件使用权	合同约定	合同约定	直线法	
专利权	7.00-10.00	合同约定	直线法	
非专利技术	7.00-10.00	合同约定	直线法	
排污权	5.00	合同约定	直线法	
产能指标	5.00	合同约定	直线法	

本集团于每年年度终了，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，与以前估计不同的，调整原先估计数，并按会计估计变更处理。

资产负债表日预计某项无形资产已经不能给企业带来未来经济利益的，将该项无形资产的账面价值全部转入当期损益。

无形资产计提资产减值方法见附注五、32。

（2）研发支出的归集范围及相关会计处理方法

本集团研发支出为公司研发活动直接相关的支出，包括材料费、人工费、折旧费、水电燃气费用及其他费用等。

本集团将内部研究开发项目的支出，区分为研究阶段支出和开发阶段支出。

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，才能予以资本化，即：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；具有完成该无形资产并使用或出售的意图；无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；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；归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。不满足上述条件的开发支出计入当期损益。

本集团研究开发项目在满足上述条件，通过技术可行性及经济可行性研究，形成项目立项后，进入开发阶段。

已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出，自该项目达到预定用途之日转为无形资产。

32、长期资产减值

对子公司、联营企业和合营企业的长期股权投资、固定资产、在建工程、使用权资产、无形资产、商誉等（存货、递延所得税资产、金融资产除外）的资产减值，按以下方法确定：

于资产负债表日判断资产是否存在可能发生减值的迹象，存在减值迹象的，本集团将估计其可收回金额，进行减值测试。对因企业合并所形成的商誉、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，每年都进行减值测试。

可收回金额根据资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。本集团以单项资产为基础估计其可收回金额；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为基础确定资产组的可收回金额。资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。当资产或资产组的可收回金额低于其账面价值时，本集团将其账面价值减记至可收回金额，减记的金额计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

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，且不大于本集团确定的报告分部。

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，确认商誉的减值损失。

资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

33、长期待摊费用

本集团发生的长期待摊费用按实际成本计价，并按预计受益期限平均摊销。对不能使以后会计期间受益的长期待摊费用项目，其摊余价值全部计入当期损益。

34、合同负债

本集团将已收或应收客户对价而应向客户转让商品或提供服务的义务列示为合同负债。

35、职工薪酬

（1）短期薪酬的会计处理方法

本集团在职工提供服务的会计期间，将实际发生的职工工资、奖金、按规定的基准和比例为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费和生育保险费等社会保险费和住房公积金，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，企业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

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。

设定受益计划

对于设定受益计划，在年度资产负债表日由独立精算师进行精算估值，以预期累积福利单位法确定提供福利的成本。本集团设定受益计划导致的职工薪酬成本包括下列组成部分：

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。其中，当期服务成本，是指职工当期提供服务所导致的设定受益计划义务现值的增加额；过去服务成本，是指设定受益计划修改所导致的与以前期间职工服务相关的设定受益计划义务现值的增加或减少。

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，本集团将上述第①和②项计入当期损益；第③项计入其他综合收益且不会在后续会计期间转回至损益，在原设定受益计划终止时在权益范围内将原计入其他综合收益的部分全部结转至未分配利润。

（3）辞退福利的会计处理方法

本集团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：本集团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；本集团确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

实行职工内部退休计划的，在正式退休日之前的经济补偿，属于辞退福利，自职工停止提供服务日至正常退休日期间，拟支付的内退职工工资和缴纳的社会保险费等一次性计入当期损益。正式退休日期之后的经济补偿（如正常养老退休金），按照离职后福利处理。

（4）其他长期职工福利的会计处理方法

本集团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，按照上述关于设定提存计划的有关规定进行处理。符合设定受益计划的，按照上述关于设定受益计划的有关规定进行处理，但相关职工薪酬成本中“重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动”部分计入当期损益或相关资产成本。

36、预计负债

如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件，本集团将其确认为预计负债：

- （1）该义务是本集团承担的现时义务；
- （2）该义务的履行很可能导致经济利益流出本集团；
- （3）该义务的金额能够可靠地计量。

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。本集团于资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核，并对账面价值进行调整以反映当前最佳估计数。

如果清偿已确认预计负债所需支出全部或部分预期由第三方或其他方补偿，则补偿金额只能在基本确定能收到时，作为资产单独确认。确认的补偿金额不超过所确认负债的账面价值。

37、股份支付

无

38、优先股、永续债等其他金融工具

无

39、收入

按照业务类型披露收入确认和计量所采用的会计政策

（1）一般原则

本集团在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务的控制权时确认收入。

合同中包含两项或多项履约义务的，本集团在合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品或服务的单独售价的相对比例，将交易价格分摊至各单项履约义务，按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。

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

①客户在本集团履约的同时即取得并消耗本集团履约所带来的经济利益。

②客户能够控制本集团履约过程中在建的商品。

③本集团履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本集团在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时段内履行的履约义务，本集团在该段时间内按照履约进度确认收入。履约进度不能合理确定时，本集团已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

对于在某一时点履行的履约义务，本集团在客户取得相关商品或服务控制权时点确认收入。在判断客户是否已取得商品或服务控制权时，本集团会考虑下列迹象：

- ①本集团就该商品或服务享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务。
- ②本集团已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权。
- ③本集团已将该商品的实物转移给客户，即客户已实物占有该商品。
- ④本集团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客户已接受该商品或服务。
- ⑥其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

（2）具体方法

本集团收入主要来源于生产并销售磷复肥，主要产品包括复合肥、磷酸一铵等。

境内销售商品：

本集团根据与客户签订的合同或订单的约定由客户自行提货的，将货物交付给提货人，完成产品交付义务后，确认产品销售收入。

本集团根据与客户签订的合同或订单，约定运输至指定地点的，公司将商品运送至客户且客户已接受该商品时，根据客户收货回执单，确认产品销售收入。

境外销售商品：

境外销售商品等业务通常采用 CFR、FOB 等交货模式。

CFR、FOB 交货模式下，公司根据合同约定将货物交付运输公司并完成报关手续，取得货物出口报关单时，根据报关单确认收入。

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

40、合同成本

合同成本包括为取得合同发生的增量成本及合同履约成本。

为取得合同发生的增量成本是指本集团不取得合同就不会发生的成本（如销售佣金等）。该成本预期能够收回的，本集团将其作为合同取得成本确认为一项资产。本集团为取得合同发生的、除预期能够收回的增量成本之外的其他支出于发生时计入当期损益。

为履行合同发生的成本，不属于存货等其他企业会计准则规范范围且同时满足下列条件的，本集团将其作为合同履约成本确认为一项资产：

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

②该成本增加了本集团未来用于履行履约义务的资源；

③该成本预期能够收回。

合同取得成本确认的资产和合同履约成本确认的资产（以下简称“与合同成本有关的资产”）采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础进行摊销，计入当期损益。

当与合同成本有关的资产的账面价值高于下列两项的差额时，本集团对超出部分计提减值准备，并确认为资产减值损失：

①本集团因转让与该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价；

②为转让该相关商品或服务估计将要发生的成本。

41、政府补助

政府补助在满足政府补助所附条件并能够收到时确认。

对于货币性资产的政府补助，按照收到或应收的金额计量。对于非货币性资产的政府补助，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额 1 元计量。

与资产相关的政府补助，是指本集团取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助；除此之外，作为与收益相关的政府补助。

对于政府文件未明确规定补助对象的，能够形成长期资产的，与资产价值相对应的政府补助部分作为与资产相关的政府补助，其余部分作为与收益相关的政府补助；难以区分的，将政府补助整体作为与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，冲减相关资产的账面价值，或者确认为递延收益在相关资产使用期限内按照合理、系统的方法分期计入损益。

与收益相关的政府补助，用于补偿已发生的相关成本费用或损失的，计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，则计入递延收益，于相关成本费用或损失确认期间计入当期损益或冲减相关成本。

按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。本集团对相同或类似的政府补助业务，采用一致的方法处理。

与日常活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益。与日常活动无关的政府补助，计入营业外收入。

已确认的政府补助需要返还时，初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值；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；属于其他情况的，直接计入当期损益。

42、递延所得税资产/递延所得税负债

所得税包括当期所得税和递延所得税。除由于企业合并产生的调整商誉，或与直接计入所有者权益的交易或者事项相关的递延所得税计入所有者权益外，均作为所得税费用计入当期损益。

本集团根据资产、负债于资产负债表日的账面价值与计税基础之间的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税。

各项应纳税暂时性差异均确认相关的递延所得税负债，除非该应纳税暂时性差异是在以下交易中产生的：

（1）商誉的初始确认，或者具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（初始确认的资产和负债导致产生等额应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异的单项交易除外）；

(2) 对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

对于可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，本集团以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认由此产生的递延所得税资产，除非该可抵扣暂时性差异是在以下交易中产生的：

(1) 该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（初始确认的资产和负债导致产生等额应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异的单项交易除外）；

(2) 对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：暂时性差异在可预见的未来很可能转回，且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额。资产负债表日，本集团对递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量，并反映资产负债表日预期收回资产或清偿负债方式的所得税影响。

资产负债表日，本集团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，减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，减记的金额予以转回。

资产负债表日，递延所得税资产和递延所得税负债在同时满足下列条件时以抵销后的净额列示：

- (1) 本集团内该纳税主体拥有以净额结算当期所得税资产和当期所得税负债的法定权利；
- (2) 递延所得税资产和递延所得税负债是与同一税收征管部门对本集团内同一纳税主体征收的所得税相关。

43、安全生产费用及维简费

本集团根据《企业安全生产费用提取和使用管理办法》（财资〔2022〕136号）第二章第五节第二十一条的规定提取安全生产费用。

安全生产费用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。

提取的安全生产费按规定范围使用时，属于费用性支出的，直接冲减专项储备；形成固定资产的，先通过“在建工程”科目归集所发生的支出，待安全项目完工达到预定可使用状态时确认为固定资产；同时，按照形成固定资产的成本冲减专项储备，并确认相同金额的累计折旧。该固定资产在以后期间不再计提折旧。

44、租赁

(1) 作为承租方租赁的会计处理方法

在租赁期开始日，本集团对所有租赁确认使用权资产和租赁负债，简化处理的短期租赁和低价值资产租赁除外。

使用权资产的会计政策见附注五、25。

租赁负债按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额采用租赁内含利率计算的现值进行初始计量，无法确定租赁内含利率的，采用增量借款利率作为折现率。租赁付款额包括：固定付款额及实质固定付款额，存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额；取决于指数或比率的可变租赁付款额；购买选择权的行权价格，前提是承租人合理确定将行使该选择权；行使终止租赁选择权需支付的款项，前提是租赁期反映出承租人将行使终止租赁选择权；以及根据承租人提供的担保余值预计应支付的款项。后续按照固定的周期性利率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入当期损益。未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

短期租赁

短期租赁是指在租赁期开始日，租赁期不超过 12 个月的租赁，包含购买选择权的租赁除外。

本集团将短期租赁的租赁付款额，在租赁期内各个期间按照直线法的方法计入相关资产成本或当期损益。

对于短期租赁，本集团按照租赁资产的类别将下列资产类型中满足短期租赁条件的项目选择采用上述简化处理方法。

低价值资产租赁

低价值资产租赁是指单项租赁资产为全新资产时价值低于 4 万元的租赁。

本集团将低价值资产租赁的租赁付款额，在租赁期内各个期间按照直线法计入相关资产成本或当期损益。

对于低价值资产租赁，本集团根据每项租赁的具体情况选择采用上述简化处理方法。

租赁变更

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

①该租赁变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围；

②增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

租赁变更未作为一项单独租赁进行会计处理的，在租赁变更生效日，本集团重新分摊变更后合同的对价，重新确定租赁期，并按照变更后租赁付款额和修订后的折现率计算的现值重新计量租赁负债。

租赁变更导致租赁范围缩小或租赁期缩短的，本集团相应调减使用权资产的账面价值，并将部分终止或完全终止租赁的相关利得或损失计入当期损益。

其他租赁变更导致租赁负债重新计量的，本集团相应调整使用权资产的账面价值。

（2）作为出租方租赁的会计处理方法

本集团作为出租人时，将实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁确认为融资租赁，除融资租赁之外的其他租赁确认为经营租赁。

融资租赁

融资租赁中，在租赁期开始日本集团按租赁投资净额作为应收融资租赁款的入账价值，租赁投资净额为未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照租赁内含利率折现的现值之和。本集团作为出租人按照固定的周期性利率计算并确认租赁期内各个期间的利息收入。本集团作为出租人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。

应收融资租赁款的终止确认和减值按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》和《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》的规定进行会计处理。

经营租赁

经营租赁中的租金，本集团在租赁期内各个期间按照直线法确认当期损益。发生的与经营租赁有关的初始直接费用应当资本化，在租赁期内按照与租金收入确认相同的基础进行分摊，分期计入当期损益。取得的与经营租赁有关的未计入租赁收款额的可变租赁付款额，在实际发生时计入当期损益。

租赁变更

经营租赁发生变更的，本集团自变更生效日起将其作为一项新租赁进行会计处理，与变更前租赁有关的预收或应收租赁收款额视为新租赁的收款额。

融资租赁发生变更且同时符合下列条件的，本集团将该变更作为一项单独租赁进行会计处理：

①该变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围；

②增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

融资租赁发生变更未作为一项单独租赁进行会计处理的，本集团分别下列情形对变更后的租赁进行处理：

①假如变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为经营租赁的，本集团自租赁变更生效日开始将其作为一项新租赁进行会计处理，并以租赁变更生效日前的租赁投资净额作为租赁资产的账面价值；

②假如变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为融资租赁的，本集团按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》关于修改或重新议定合同的规定进行会计处理。

45、重大会计判断及估计

本集团根据历史经验和其它因素，包括对未来事项的合理预期，对所采用的重要会计估计和关键假设进行持续的评价。很可能导致下一会计年度资产和负债的账面价值出现重大调整风险的重要会计估计和关键假设列示如下：

金融资产的分类

本集团在确定金融资产的分类时涉及的重大判断包括业务模式及合同现金流量特征的分析等。

本集团在金融资产组合的层次上确定管理金融资产的业务模式，考虑的因素包括评价和向关键管理人员报告金融资产业绩的方式、影响金融资产业绩的风险及其管理方式、以及相关业务管理人员获得报酬的方式等。

本集团在评估金融资产的合同现金流量是否与基本借贷安排相一致时，存在以下主要判断：本金是否可能因提前还款等原因导致在存续期内的时间分布或者金额发生变动；利息是否仅包括货币时间价值、信用风险、其他基本借贷风险以及与成本和利润的对价。例如，提前偿付的金额是否仅反映了尚未支付的本金及以未偿付本金为基础的利息，以及因提前终止合同而支付的合理补偿。

应收账款预期信用损失的计量

本集团通过应收账款违约风险敞口和预期信用损失率计算应收账款预期信用损失，并基于违约概率和违约损失率确定预期信用损失率。在确定预期信用损失率时，本集团使用内部历史信用损失经验等数据，并结合当前状况和前瞻性信息对历史数据进行调整。在考虑前瞻性信息时，本集团使用的指标包括经济下滑的风险、外部市场环境、技术环境和客户情况的变化等。本集团定期监控并复核与预期信用损失计算相关的假设。

商誉减值

本集团至少每年评估商誉是否发生减值。这要求对分配了商誉的资产组的使用价值进行估计。估计使用价值时，本集团需要估计未来来自资产组的现金流量，同时选择恰当的折现率计算未来现金流量的现值。

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，应就所有未利用的税务亏损确认递延所得税资产。这需要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。

46、回购股份

本集团回购的股份在注销或者转让之前，作为库存股管理，回购股份的全部支出转作库存股成本。股份回购中支付的对价和交易费用减少所有者权益，回购、转让或注销本集团股份时，不确认利得或损失。

转让库存股，按实际收到的金额与库存股账面金额的差额，计入资本公积，资本公积不足冲减的，冲减盈余公积和未分配利润。注销库存股，按股票面值和注销股数减少股本，按注销库存股的账面余额与面值的差额，冲减资本公积，资本公积不足冲减的，冲减盈余公积和未分配利润。

47、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
--------------	--------------	------

2026 年 6 月 4 日，财政部下发了关于印发《企业会计准则解释第 20 号》的通知（财会〔2026〕7 号），规定“关于金融资产合同现金流量特征的评估”“关于货币缺乏可兑换性时的会计处理及相关披露”相关内容，该解释规定自 2026 年 1 月 1 日起施行。本次会计政策变更后，公司将按照财政部发布的《企业会计准则解释第 20 号》的相关要求执行。其他未变更的部分，按照原会计政策相关规定执行。	采用《企业会计准则解释第 20 号》未对本公司财务状况和经营成果产生重大影响，不涉及对前期比较财务报表数据的调整。	0.00
--	---	------

（2）重要会计估计变更

☐适用 ☒不适用

（3）2026 年起首次执行新会计准则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

48、其他

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	应税收入	13%/9%/6%/1%
城市维护建设税	实际缴纳的流转税额	7%/5%
企业所得税	应纳税所得额	具体详见下表

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
史丹利农业集团股份有限公司	15%
临沂雅利化肥有限公司	详见税收优惠及批文（1）、⑪
史丹利化肥(平原)有限公司	15%
山东华丰化肥有限公司	25%
史丹利化肥贵港有限公司	15%
史丹利化肥当阳有限公司	15%
史丹利化肥遂平有限公司	15%
史丹利化肥宁陵有限公司	15%
史丹利化肥销售有限公司	25%
史丹利化肥丰城有限公司	25%
山东奥德鲁生物科技有限公司	详见税收优惠及批文（1）、⑪
史丹利化肥扶余有限公司	25%
山东史丹利复合肥工程技术研究中心有限公司	25%
史丹利扶余农业有限公司	25%
史丹利化肥定西有限公司	15%
史丹利农业服务有限公司	25%
龙江县史丹利江之源农业服务有限公司	25%
史丹利香港有限公司	详见税收优惠及批文（1）、⑫
蚯蚓测土实验室（山东）有限公司	详见税收优惠及批文（1）、⑪

轮台县史丹利化肥有限公司	15%
史丹利化肥隆化有限公司	25%
史丹利化肥松滋有限公司	25%
承德黎河肥业有限公司	15%
松滋史丹利宜化新材料科技有限公司	15%
湖北金贮环保科技有限公司	25%
史丹利农业广西有限公司	25%
史丹利农产品（山东）有限公司	详见税收优惠及批文（1）、⑪
湖北氟瑞化工有限公司	25%

2、税收优惠

（1）所得税优惠政策

①2023 年 11 月，股份公司取得山东省科学技术厅、山东省财政厅、国家税务总局山东省税务局联合下发的《高新技术企业证书》，证书编号：GR202337001146，有效期 3 年，2026 年企业所得税税率为 15%。

②2023 年 12 月，子公司史丹利化肥贵港有限公司取得广西壮族自治区科学技术厅、广西壮族自治区财政厅、国家税务总局广西壮族自治区税务局联合下发的《高新技术企业证书》，编号：GR202345001097，有效期 3 年，2026 年企业所得税税率为 15%。

③2023 年 11 月，子公司史丹利化肥遂平有限公司取得河南省科学技术厅、河南省财政厅、国家税务总局河南省税务局联合下发的《高新技术企业证书》，证书编号：GR202341000609，有效期 3 年，2026 年企业所得税税率为 15%。

④2023 年 12 月，子公司承德黎河肥业有限公司取得河北省科学技术厅、河北省财政厅、国家税务总局河北省税务局联合下发的《高新技术企业证书》，证书编号：GR202313004618，有效期 3 年，2026 年企业所得税税率为 15%。

⑤2024 年 10 月，子公司史丹利化肥宁陵有限公司取得河南省科学技术厅、河南省财政厅、国家税务总局河南省税务局联合下发的《高新技术企业证书》，证书编号：GR202441001095，有效期 3 年，公司 2026 年企业所得税税率为 15%。

⑥2024 年 12 月，子公司史丹利化肥当阳有限公司取得湖北省科学技术厅、湖北省财政厅、国家税务总局湖北省税务局联合下发的《高新技术企业证书》，证书编号：GR202442003565，有效期 3 年，公司 2026 年企业所得税税率为 15%。

⑦2024 年 12 月，子公司史丹利化肥（平原）有限公司取得山东省科学技术厅、山东省财政厅、国家税务总局山东省税务局联合下发的《高新技术企业证书》，证书编号：GR202437003175，有效期 3 年，公司 2026 年企业所得税税率为 15%。

⑧2024 年 10 月，子公司史丹利化肥定西有限公司取得甘肃省科学技术厅、甘肃省财政厅、国家税务总局甘肃省税务局联合下发的《高新技术企业证书》，证书编号：GR202462000312，有效期 3 年，2026 年企业所得税税率为 15%。

⑨2025 年 12 月，子公司松滋史丹利宜化新材料有限公司取得湖北省科学技术厅、湖北省财政厅、国家税务总局湖北省税务局联合下发的《高新技术企业证书》，证书编号：GR202542005487，有效期 3 年，公司 2026 年企业所得税税率为 15%。

⑩根据 2020 年 4 月 23 日财政部、税务总局、国家发展改革委联合下发的《关于延续西部大开发企业所得税政策的公告》（财政部公告 2020 年第 23 号），自 2021 年 1 月 1 日至 2030 年 12 月 31 日，对设在西部地区的鼓励类产业企业减按 15% 的税率征收企业所得税。子公司轮台县史丹利化肥有限公司按 15% 的税率征收企业所得税。

⑪根据《关于进一步支持小微企业和个体工商户发展有关税费政策的公告》（财政部税务总局公告 2023 年第 12 号）规定，对于对小型微利企业减按 25% 计算应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税政策，延续执行至 2027 年 12

月 31 日。子公司临沂雅利化肥有限公司、山东奥德鲁生物科技有限公司、蚯蚓测土实验室（山东）有限公司、史丹利农产品（山东）有限公司适用此公告征收企业所得税。

⑫根据香港现行税制，现时利得税税率为 16.5%。企业首 200 万港元的应评税利润利得税税率 8.25%，其后的应评税利润按 16.5%征税。

⑬根据《财政部 税务总局关于进一步完善研发费用税前加计扣除政策的公告》（2023 年第 7 号）企业开展研发活动中实际发生的研发费用，未形成无形资产计入当期损益的，在按规定据实扣除的基础上，自 2023 年 1 月 1 日起，再按照实际发生额的 100%在税前加计扣除；形成无形资产的，自 2023 年 1 月 1 日起，按照无形资产成本的 200%在税前摊销。

⑭根据《财政部 关于设备、器具扣除有关企业所得税政策的公告》（税务总局公告 2023 年第 37 号）企业在 2024 年 1 月 1 日至 2027 年 12 月 31 日期间新购进的设备、器具，单位价值不超过 500 万元的，允许一次性计入当期成本费用在计算应纳税所得额时扣除，不再分年度计算折旧；单位价值超过 500 万元的，仍按企业所得税法实施条例、《财政部 国家税务总局关于完善固定资产加速折旧企业所得税政策的通知》（财税〔2014〕75 号）、《财政部 国家税务总局关于进一步完善固定资产加速折旧企业所得税政策的通知》（财税〔2015〕106 号）等相关规定执行。

（2）其他优惠政策

①根据《关于进一步支持小微企业和个体工商户发展有关税费政策的公告》（财政部 税务总局公告 2023 年第 12 号），自 2023 年 1 月 1 日至 2027 年 12 月 31 日，对小型微利企业减半征收资源税（不含水资源税）、城市维护建设税、房产税、城镇土地使用税、印花税（不含证券交易印花税）、耕地占用税和教育费附加、地方教育附加。

②根据《关于先进制造业企业增值税加计抵减政策的公告》（财政部 税务总局公告 2023 年第 43 号），自 2023 年 1 月 1 日至 2027 年 12 月 31 日，允许先进制造业企业按照当期可抵扣进项税额加计 5%抵减应纳税增值税税额。

③根据《财政部 关于增值税小规模纳税人减免增值税政策的公告》（财政部 税务总局公告 2023 年第 19 号），对月销售额 10 万元以下（含本数）的增值税小规模纳税人，免征增值税；增值税小规模纳税人适用 3%征收率的应税销售收入，减按 1%征收率征收增值税，该政策执行至 2027 年 12 月 31 日。

3、其他

无

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	60,252.83	107,782.20
银行存款	251,042,203.47	234,775,497.41
其他货币资金	368,715,102.00	894,122,531.82
合计	619,817,558.30	1,129,005,811.43

其中：存放在境外的款项总额	8,520,092.29	11,584,131.47
---------------	--------------	---------------

其他说明

期末，其他货币资金 368,715,102.00 元。其中，使用受到限制的货币资金为 368,076,284.42 元，包括质押给银行用于开具银行承兑汇票的大额存单 65,600,000 元，银行承兑汇票保证金存款 302,225,761.28 元，贷款保证金 240,023.14 元，电商平台保证金 10,500 元；使用未受到限制的货币资金为期货准备结算金 12,348.35 元，电商平台资金 626,469.23 元。

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	1,951,471,206.69	2,534,659,321.76
其中：		
理财产品	1,951,471,206.69	2,534,659,321.76
其中：		
合计	1,951,471,206.69	2,534,659,321.76

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	7,978,905.96	11,685,116.83
合计	7,978,905.96	11,685,116.83

(2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

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

其中：										
按组合计提坏账准备的应收票据	8,141,740.77	100.00%	162,834.81	2.00%	7,978,905.96	11,923,588.60	100.00%	238,471.77	2.00%	11,685,116.83
其中：										
银行承兑汇票	8,141,740.77	100.00%	162,834.81	2.00%	7,978,905.96	11,923,588.60	100.00%	238,471.77	2.00%	11,685,116.83
合计	8,141,740.77	100.00%	162,834.81	2.00%	7,978,905.96	11,923,588.60	100.00%	238,471.77	2.00%	11,685,116.83

按组合计提坏账准备类别名称：银行承兑汇票

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
银行承兑汇票	8,141,740.77	162,834.81	2.00%
合计	8,141,740.77	162,834.81	

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	
坏账准备	238,471.77	162,834.81	238,471.77			162,834.81
合计	238,471.77	162,834.81	238,471.77			162,834.81

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		8,141,740.77
合计		8,141,740.77

(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）	18,928,271.12	9,048,790.43
1 至 2 年	2,252,208.44	5,402,169.94
2 至 3 年	3,421,522.53	802,301.11
3 年以上	5,609,643.47	5,837,803.47
3 至 4 年	5,609,643.47	5,837,803.47
合计	30,211,645.56	21,091,064.95

(2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	30,211,645.56	100.00%	14,806,868.93	49.01%	15,404,776.63	21,091,064.95	100.00%	11,380,129.10	53.96%	9,710,935.85
其中：										
应收客户款	30,211,645.56	100.00%	14,806,868.93	49.01%	15,404,776.63	21,091,064.95	100.00%	11,380,129.10	53.96%	9,710,935.85
合计	30,211,645.56	100.00%	14,806,868.93	49.01%	15,404,776.63	21,091,064.95	100.00%	11,380,129.10	53.96%	9,710,935.85

按组合计提坏账准备类别名称：应收客户款

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	18,928,271.12	4,745,317.58	25.07%
1 至 2 年	2,252,208.44	1,030,385.36	45.75%
2 至 3 年	3,421,522.53	3,421,522.53	100.00%
3 年以上	5,609,643.47	5,609,643.47	100.00%
合计	30,211,645.56	14,806,868.93	

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	
坏账准备金额	11,380,129.10	6,140,351.09	2,713,611.26			14,806,868.93
合计	11,380,129.10	6,140,351.09	2,713,611.26			14,806,868.93

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

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收账款核销情况：
单位：元

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

应收账款核销说明：

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

单位名称	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
------	----------	----------	---------------	----------------------	-----------------------

客户 1	11,096,069.64	0.00	11,096,069.64	36.73%	2,781,784.66
客户 2	4,406,795.00	0.00	4,406,795.00	14.59%	3,818,989.93
客户 3	3,918,042.87	0.00	3,918,042.87	12.97%	3,918,042.87
客户 4	1,962,629.82	0.00	1,962,629.82	6.50%	492,031.30
客户 5	1,691,600.60	0.00	1,691,600.60	5.60%	1,691,600.60
合计	23,075,137.93	0.00	23,075,137.93	76.39%	12,702,449.36

6、合同资产

(1) 合同资产情况

单位：元

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

(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
应收票据	44,677,091.88	25,393,453.79
合计	44,677,091.88	25,393,453.79

(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）	
2026 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	836,089,088.85	
合计	836,089,088.85	

(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	12,185,344.25	8,587,748.93
合计	12,185,344.25	8,587,748.93

(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
借款	14,233,500.07	12,008,922.78
押金、保证金	804,900.00	791,000.00
其他	7,205,489.50	3,388,851.36
合计	22,243,889.57	16,188,774.14

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）	9,349,303.15	6,889,949.30
1 至 2 年	5,797,468.35	3,179,379.66
2 至 3 年	1,021,966.98	58,094.60
3 年以上	6,075,151.09	6,061,350.58

3 至 4 年	13,800.51	400.00
4 至 5 年	27,400.00	27,000.00
5 年以上	6,033,950.58	6,033,950.58
合计	22,243,889.57	16,188,774.14

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	5,306,240.58	23.85%	5,306,240.58	100.00%	0.00	5,306,240.58	32.78%	5,306,240.58	100.00%	0.00
其中：										
借款	5,306,240.58	23.85%	5,306,240.58	100.00%	0.00	5,306,240.58	32.78%	5,306,240.58	100.00%	0.00
按组合计提坏账准备	16,937,648.99	76.15%	4,752,304.74	28.06%	12,185,344.25	10,882,533.56	67.22%	2,294,784.63	21.09%	8,587,748.93
其中：										
借款	8,927,259.49	40.14%	3,466,217.26	38.83%	5,461,042.23	6,702,682.20	41.40%	2,197,514.25	32.79%	4,505,167.95
其他	7,205,489.50	32.39%	1,261,940.48	17.51%	5,943,549.02	3,388,851.36	20.93%	73,540.38	2.17%	3,315,310.98
押金、保证金	804,900.00	3.62%	24,147.00	3.00%	780,753.00	791,000.00	4.89%	23,730.00	3.00%	767,270.00
合计	22,243,889.57	100.00%	10,058,545.32	45.22%	12,185,344.25	16,188,774.14	100.00%	7,601,025.21	46.95%	8,587,748.93

按单项计提坏账准备类别名称：期末处于第三阶段的坏账准备

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
借款	5,306,240.58	5,306,240.58	5,306,240.58	5,306,240.58	100.00%	无法收回
合计	5,306,240.58	5,306,240.58	5,306,240.58	5,306,240.58		

按组合计提坏账准备类别名称：期末处于第一阶段的坏账准备

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
借款	8,927,259.49	3,466,217.26	38.83%
其他	7,205,489.50	1,261,940.48	17.51%
押金、保证金	804,900.00	24,147.00	3.00%
合计	16,937,648.99	4,752,304.74	

确定该组合依据的说明：

详见第八节财务报告、五、重要会计政策及会计估计 11、金融工具章节预期信用损失的计量。

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）	
2026 年 1 月 1 日余额	2,294,784.63		5,306,240.58	7,601,025.21
2026 年 1 月 1 日余额在本期				
本期计提	2,550,479.56			2,550,479.56
本期转回	92,959.45			92,959.45
2026 年 6 月 30 日余额	4,752,304.74		5,306,240.58	10,058,545.32

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

详见第八节财务报告、五、重要会计政策及会计估计 11、金融工具章节预期信用损失的计量。

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	
坏账准备	7,601,025.21	2,550,479.56	92,959.45			10,058,545.32
合计	7,601,025.21	2,550,479.56	92,959.45			10,058,545.32

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
单位一	借款	7,000,000.00	1 年以内/1-2 年	31.47%	2,952,107.68
单位二	借款	5,306,240.58	3 年以上	23.85%	5,306,240.58
单位三	押金、保证金	600,000.00	5 年以上	2.70%	18,000.00
单位四	借款	318,890.00	1 年以内/1-2 年	1.43%	129,184.60
单位五	借款	249,460.00	1-2 年	1.12%	138,175.89
合计		13,474,590.58		60.57%	8,543,708.75

7) 因资金集中管理而列报于其他应收款

单位：元

因资金集中管理而列报于其他应收款的金额	0.00
情况说明	无

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	539,675,286.23	96.18%	473,827,582.29	95.68%
1 至 2 年	241,189.47	0.04%	746,071.36	0.15%
2 至 3 年	1,093,200.84	0.19%	499,681.83	0.10%
3 年以上	20,124,389.72	3.59%	20,155,849.72	4.07%
合计	561,134,066.26		495,229,185.20	

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

本期按预付对象归集的期末余额前五名预付款项汇总金额 415,279,871.29 元，占预付款项期末余额合计数的比例 74.01%。

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	1,275,257,036.16		1,275,257,036.16	1,552,887,111.34		1,552,887,111.34
在产品	204,301,964.25		204,301,964.25	108,579,214.42		108,579,214.42
库存商品	816,787,061.12	7,565,061.56	809,221,999.56	702,326,965.56	3,837,411.84	698,489,553.72
合计	2,296,346,061.53	7,565,061.56	2,288,780,999.97	2,363,793,291.32	3,837,411.84	2,359,955,879.48

(2) 确认为存货的数据资源

单位：元

项目	外购的数据资源存货	自行加工的数据资源 存货	其他方式取得的数据 资源存货	合计
----	-----------	-----------------	-------------------	----

(3) 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	
库存商品	3,837,411.84	7,559,230.15		3,831,580.43		7,565,061.56
合计	3,837,411.84	7,559,230.15		3,831,580.43		7,565,061.56

存货跌价准备及合同履约成本减值准备（续）

项 目	确定可变现净值/剩余对价与将要发生的成本的具体依据	本期转回或转销存货跌价准备/合同履约成本减值准备的原因
库存商品	估计售价减去估计的销售费用以及相关税金	账面成本低于可变现净值/存货销售
原材料	加工产品的估计售价减去完工时估计要发生的成本、产品估计的销售费用及相关税金	账面成本低于可变现净值/存货销售/报废
在产品	加工产品的估计售价减去完工时估计要发生的成本、产品估计的销售费用及相关税金	账面成本低于可变现净值/存货销售/报废

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

(4) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

(5) 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
一年内到期的大额存单	1,043,873,369.86	541,812,794.52
合计	1,043,873,369.86	541,812,794.52

(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
待抵扣增值税	551,572,206.57	514,724,523.02
理财产品		1,496,863.31
预缴所得税及其他	629,025.71	56,571.61
合计	552,201,232.28	516,277,957.94

补偿性资产相关信息

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)	
2026 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)	
2026 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

其他债权投资核销说明：

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：

16、其他权益工具投资

单位：元

项目名称	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	期末余额	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
山东临沭农村商业银行股份有限公司	2,945,280.10				730,117.61	126,226.29	2,945,280.10	由于山东临沭农村商业银行股份有限公司是本集团出于战略目的而计划长期持有的投资，因此，本集团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。
合计	2,945,280.10				-730,117.61	126,226.29	2,945,280.10	

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)	
2026 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												
湖北中孚化工集团有限公司	0.00	43,982,361.12									0.00	43,982,361.12
安徽恒基种业有限公司	118,839,585.91	48,912,130.40			564,243.12						119,403,829.03	48,912,130.40
湖北宜化松滋	980,027,907.01				-15,185.153		1,506,001.05				966,348,754.45	

肥业有限公司					. 61							
龙江县江源现代农业农机农民专业合作社	0.00	6,255,779.00										6,255,779.00
讷河市史丹利聚丰农业服务有限公司	0.00	3,517,162.02										3,517,162.02
任丘市史丹利农业服务有限公司	0.00	2,651,533.02										2,651,533.02
辽东戴河新区史丹利弘顺农业服务有限公司	0.00	3,037,884.51										3,037,884.51
小计	1,098,867,492.92	108,356,850.07			-14,620,910.49		1,506,001.05				1,085,752,583.48	108,356,850.07
合计	1,098,867,492.92	108,356,850.07			-14,620,910.49		1,506,001.05				1,085,752,583.48	108,356,850.07

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

(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	4,256,750,784.47	4,327,582,552.26
合计	4,256,750,784.47	4,327,582,552.26

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	电子设备及其他	合计
一、账面原值：					
1. 期初余额	3,643,190,614.03	2,561,519,529.76	56,353,491.60	182,847,167.90	6,443,910,803.29
2. 本期增加金额	83,227,940.47	51,499,914.53	4,809,892.67	10,194,152.16	149,731,899.83
(1) 购置	5,463,761.99	13,484,953.89	4,809,892.67	4,612,526.48	28,371,135.03
(2) 在建工程转入	77,764,178.48	38,014,960.64	0.00	5,581,625.68	121,360,764.80

建工程转入					
(3) 企业合并增加					
3. 本期减少金额	134,092.85	13,476,088.02	405,078.99	1,240,945.55	15,256,205.41
(1) 处置或报废	134,092.85	13,476,088.02	405,078.99	1,240,945.55	15,256,205.41
4. 期末余额	3,726,284,461.65	2,599,543,356.27	60,758,305.28	191,800,374.51	6,578,386,497.71
二、累计折旧					
1. 期初余额	1,182,021,415.34	771,217,376.29	17,786,028.74	115,676,716.78	2,086,701,537.15
2. 本期增加金额	91,404,684.16	110,633,298.23	5,259,105.74	10,231,911.22	217,528,999.35
(1) 计提	91,404,684.16	110,633,298.23	5,259,105.74	10,231,911.22	217,528,999.35
3. 本期减少金额	41,217.44	10,868,249.63	65,703.96	1,010,463.09	11,985,634.12
(1) 处置或报废	41,217.44	10,868,249.63	65,703.96	1,010,463.09	11,985,634.12
4. 期末余额	1,273,384,882.06	870,982,424.89	22,979,430.52	124,898,164.91	2,292,244,902.38
三、减值准备					
1. 期初余额	0.00	29,626,002.33	0.00	711.55	29,626,713.88
2. 本期增加金额					
(1) 计提					
3. 本期减少金额	0.00	235,903.02	0.00	0.00	235,903.02
(1) 处置或报废	0.00	235,903.02	0.00	0.00	235,903.02
4. 期末余额	0.00	29,390,099.31	0.00	711.55	29,390,810.86
四、账面价值					
1. 期末账面价值	2,452,899,579.59	1,699,170,832.07	37,778,874.76	66,901,498.05	4,256,750,784.47
2. 期初账面价值	2,461,169,198.69	1,760,676,151.14	38,567,462.86	67,169,739.57	4,327,582,552.26

(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
----	------	------	------	------	----

(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
房屋及建筑物	8,908,695.09

(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
办公楼及其他	65,098,639.15	正在办理中
车间	247,287,992.60	正在办理中
公寓楼	47,924,698.14	公寓楼无产权证
库房	176,833,514.70	正在办理中

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
----	------	------

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	719,364,203.06	658,545,552.17
合计	719,364,203.06	658,545,552.17

(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
5万吨/年磷酸铁装置	200,071,332.76		200,071,332.76	195,331,992.61		195,331,992.61
广西年产100万吨新型绿色肥料生产线	350,768,756.98		350,768,756.98	399,928,902.35		399,928,902.35
各公司零星工程及设备安装	144,894,054.61		144,894,054.61	63,284,657.21		63,284,657.21
扶余年产40万吨数字智能化高塔熔体造粒复合肥建设	8,608,963.43		8,608,963.43			

项目						
黎河 6 万吨水溶肥建设项目	15,021,095.28		15,021,095.28			
合计	719,364,203.06		719,364,203.06	658,545,552.17		658,545,552.17

(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
广西年产 100 万吨新型绿色肥料生产线	473,774,800.00	399,928,902.35	64,460,194.87	113,620,340.24		350,768,756.98	98.02%	90.00%				其他
5 万吨/年磷酸铁装置	240,000,000.00	195,331,992.61	4,739,340.15			200,071,332.76	83.36%	98.00%	2,044,512.20			其他
扶余年产 40 万吨数字智能化高塔熔体造粒复合肥建设项目	80,600,000.00	0.00	8,608,963.43			8,608,963.43	10.68%	30%				其他
黎河 6 万吨水溶肥建设项目	100,000,000.00	0.00	15,021,095.28			15,021,095.28	15.02%	10%				其他
合计	894,374,800.00	595,260,894.96	92,829,593.73	113,620,340.24	0.00	574,470,148.45			2,044,512.20			

(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

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	土地使用权	合计
一、账面原值			
1. 期初余额	180,000.00	18,889,398.00	19,069,398.00
2. 本期增加金额			
3. 本期减少金额			
4. 期末余额	180,000.00	18,889,398.00	19,069,398.00
二、累计折旧			
1. 期初余额	101,052.48	12,244,968.36	12,346,020.84
2. 本期增加金额	6,315.78	72,489.48	78,805.26

(1) 计提	6,315.78	72,489.48	78,805.26
3. 本期减少金额			
(1) 处置			
4. 期末余额	107,368.26	12,317,457.84	12,424,826.10
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	72,631.74	6,571,940.16	6,644,571.90
2. 期初账面价值	78,947.52	6,644,429.64	6,723,377.16

(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	软件使用权	排污权	产能指标	合计
一、账面原值							
1. 期初余额	1,039,914,566.47	3,431,941.90	1,662,500.00	8,962,081.97	4,833,063.72	8,490,566.04	1,067,294,720.10
2. 本期增加金额	23,787,100.00	0.00	0.00	463,718.71	0.00	0.00	24,250,818.71
(1) 购置	23,787,100.00	0.00	0.00	463,718.71	0.00	0.00	24,250,818.71
(2) 内部研发							
(3) 企业合并增加							
3. 本期减少金额							

（ 1）处置							
4. 期末 余额	1,063,701, 666.47	3,431,941. 90	1,662,500. 00	9,425,800. 68	4,833,063. 72	8,490,566. 04	1,091,545, 538.81
二、累计摊 销							
1. 期初 余额	163,918,19 2.00	897,105.07	1,662,500. 00	6,554,310. 87	2,904,094. 54	3,042,452. 82	178,978,65 5.30
2. 本期 增加金额	20,291,139 .83	132,259.10	0.00	388,569.06	485,105.84	424,528.30	21,721,602 .13
（ 1）计提	20,291,139 .83	132,259.10	0.00	388,569.06	485,105.84	424,528.30	21,721,602 .13
3. 本期 减少金额							
（ 1）处置							
4. 期末 余额	184,209,33 1.83	1,029,364. 17	1,662,500. 00	6,942,879. 93	3,389,200. 38	3,466,981. 12	200,700,25 7.43
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	879,492,33 4.64	2,402,577. 73	0.00	2,482,920. 75	1,443,863. 34	5,023,584. 92	890,845,28 1.38
2. 期初 账面价值	875,996,37 4.47	2,534,836. 83	0.00	2,407,771. 10	1,928,969. 18	5,448,113. 22	888,316,06 4.80

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）确认为无形资产的数据资源

单位：元

项目	外购的数据资源无形	自行开发的数据资源	其他方式取得的数据	合计
----	-----------	-----------	-----------	----

	资产	无形资产	资源无形资产	
--	----	------	--------	--

(3) 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

(4) 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		
承德黎河肥业有限公司	131,734,352.10					131,734,352.10
合计	131,734,352.10					131,734,352.10

(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
合并黎河肥业所形成的包含商誉的相关资产组	以其整体资产及业务作为独立的资产组，与其商誉相关资产组包括其固定资产、无形资产等。	不适用	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
合并黎河肥业所形成的包含商誉的相关资产组	746,378,437.99	825,098,163.31	0.00	2026 年-2030 年及稳定期	营业收入增长率、利润率、折现率	营业收入增长率、利润率、折现率	历史经营数据、行业发展现状及趋势
合计	746,378,437.99	825,098,163.31	0.00				

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

无

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

无

(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

无

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
催化剂	23,850,113.62		2,749,982.48		21,100,131.14
合计	23,850,113.62		2,749,982.48		21,100,131.14

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	115,417,774.02	19,046,878.00	108,919,843.64	17,995,590.89
内部交易未实现利润	30,454,961.35	4,568,244.20	21,393,892.33	3,209,083.85
可抵扣亏损	244,143,202.43	36,621,480.36	215,511,632.89	32,326,744.93
递延收益	167,997,609.13	31,492,955.73	175,970,993.31	31,353,535.97
交易性金融资产公允价值变动	1,465,961.00	219,894.15	1,465,961.00	219,894.15
计入其他综合收益的其他权益工具投资公允价值变动	858,961.90	128,844.29	858,961.90	128,844.29
合计	560,338,469.83	92,078,296.73	524,121,285.07	85,233,694.08

(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	54,058,442.01	8,108,766.30	55,553,827.80	8,333,074.17
交易性金融工具、衍生金融工具的估值	55,280,130.91	8,292,019.63	78,501,647.74	11,775,247.16
固定资产一次性扣除	49,457,627.94	7,418,644.21	54,508,132.10	8,176,219.82
合计	158,796,200.86	23,819,430.14	188,563,607.64	28,284,541.15

(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	11,805,118.10	80,273,178.63	12,272,664.85	72,961,029.23
递延所得税负债	11,805,118.10	12,014,312.04	12,272,664.85	16,011,876.30

(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	12,289,690.57	9,545,897.03
可抵扣亏损	329,215,084.46	308,727,357.02
合计	341,504,775.03	318,273,254.05

(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
2026 年	22,102,828.20	22,036,572.71	
2027 年	43,538,088.11	43,537,828.98	
2028 年	53,909,212.62	54,101,991.23	
2029 年	66,747,314.51	66,598,981.54	
2030 年	101,242,190.25	122,451,982.56	

2031 年	41,675,450.77		
合计	329,215,084.46	308,727,357.02	

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
预付设备款	12,753,517.12		12,753,517.12	17,676,360.81		17,676,360.81
预付土地出让金	46,327,160.00		46,327,160.00	46,327,160.00		46,327,160.00
大额存单	310,117,123.29		310,117,123.29	916,350,931.51		916,350,931.51
合计	369,197,800.41		369,197,800.41	980,354,452.32		980,354,452.32

补偿性资产相关信息

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	302,476,284.42	302,476,284.42	保证金	开具银行承兑汇票、客户贷款保证金、电商平台保证金	311,030,855.61	311,030,855.61	保证金	开具银行承兑汇票、客户贷款保证金、电商平台保证金
固定资产	45,648,407.22	36,426,622.43	抵押	抵押用于银行借款	45,648,407.22	37,515,795.18	抵押	抵押用于银行借款
无形资产	318,953,432.39	287,288,817.94	抵押	抵押用于银行借款	266,219,665.16	248,543,942.37	抵押	抵押用于银行借款
货币资金	65,600,000.00	65,600,000.00	质押	质押大额存单开银行承兑汇票，票据未到期	582,630,000.00	582,630,000.00	质押	质押大额存单开银行承兑汇票，票据未到期
其他非流动资产					50,000,000.00	50,000,000.00	质押	质押大额存单开银行承兑汇票，票据已到期
合计	732,678,124.03	691,791,724.79			1,255,528,927.99	1,229,720,593.16		

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
抵押借款	79,042,500.00	79,042,500.00
保证借款	400,117,222.22	
信用借款	375,220,126.96	29,910,140.56
未终止确认应收票据	2,549,329.02	884,615.80
合计	856,929,178.20	109,837,256.36

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 0.00 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
----	------	------

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	944,663,499.12	1,408,453,517.69
合计	944,663,499.12	1,408,453,517.69

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元，到期未付的原因为无。

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
货款	353,823,536.63	485,895,070.96
工程款	119,626,297.28	202,329,537.34
设备款	132,772,933.55	113,294,329.40
其他	71,151,640.37	56,394,258.39
合计	677,374,407.83	857,913,196.09

(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：

无

37、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应付款	203,156,781.56	230,085,223.90
合计	203,156,781.56	230,085,223.90

(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
保证金	140,086,029.43	159,320,880.44
往来款	63,070,752.13	70,764,343.46
合计	203,156,781.56	230,085,223.90

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
----	------	-----------

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
租赁费	523,204.40	525,747.98
合计	523,204.40	525,747.98

(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
----	------	------

其他说明：

39、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收货款	1,190,881,219.23	2,306,679,489.38
销售返利	53,816,413.67	54,810,351.01
合计	1,244,697,632.90	2,361,489,840.39

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	变动原因
----	-----	------

	额	
--	---	--

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	203,459,217.64	284,115,442.19	302,811,701.12	184,762,958.71
二、离职后福利-设定提存计划	1,279.56	20,010,351.83	20,010,991.62	639.77
合计	203,460,497.20	304,125,794.02	322,822,692.74	184,763,598.48

(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	75,624,814.57	244,963,919.16	269,685,105.66	50,903,628.07
2、职工福利费	1,417,083.98	14,140,319.15	15,437,769.53	119,633.60
3、社会保险费	655.86	10,904,097.50	10,904,380.61	372.75
其中：医疗保险费	536.34	9,779,171.74	9,779,439.91	268.17
工伤保险费	119.52	1,124,925.76	1,124,940.70	104.58
生育保险费	0.00	0.00	0.00	0.00
4、住房公积金	135,202.00	5,086,619.80	5,221,643.80	178.00
5、工会经费和职工教育经费	126,281,461.23	9,020,486.58	1,562,801.52	133,739,146.29
合计	203,459,217.64	284,115,442.19	302,811,701.12	184,762,958.71

(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	1,225.92	19,181,913.12	19,182,526.08	612.96
2、失业保险费	53.64	828,438.71	828,465.54	26.81
合计	1,279.56	20,010,351.83	20,010,991.62	639.77

其他说明

本集团按规定参加由政府机构设立的养老保险、失业保险计划，根据该等计划，本集团养老保险、失业保险分别按社会保险缴费基数的一定比例每月向该等计划缴存费用。除上述每月缴存费用外，本集团不再承担进一步支付义务。相应的支出于发生时计入当期损益或相关资产的成本。

41、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税		5,791,580.76
企业所得税	72,855,633.45	91,586,288.54
个人所得税	1,050,755.19	1,730,739.43
城市维护建设税		148,513.02
教育费附加		148,431.55
房产税	4,047,891.41	4,010,648.22
土地使用税	2,973,060.51	2,584,316.07
印花税	2,974,583.34	3,124,878.16
其他税费	608,727.97	242,248.89
合计	84,510,651.87	109,367,644.64

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
----	------	------

其他说明：

44、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待转销项税额	107,216,281.00	205,972,277.19
已背书未到期的应收票据	5,592,411.75	11,038,972.80
合计	112,808,692.75	217,011,249.99

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	146,906,000.00	114,104,500.00
保证借款	1,265,030,877.91	1,521,562,200.09
合计	1,411,936,877.91	1,635,666,700.09

长期借款分类的说明：

无

其他说明，包括利率区间：

抵押借款利率：2.62%-2.90%；

保证借款利率：2.40%-3.05%

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
----	------	------

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	177,378,493.23	2,256,700.00	10,288,730.04	169,346,463.19	政府补助
合计	177,378,493.23	2,256,700.00	10,288,730.04	169,346,463.19	

其他说明：

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	1,151,891,980.00						1,151,891,980.00

其他说明：

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）	263,341,859.38			263,341,859.38
其他资本公积	11,635,107.87	1,506,001.05		13,141,108.92
合计	274,976,967.25	1,506,001.05		276,482,968.30

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

其他资本公积本期增加系权益法核算联营企业湖北宜化松滋肥业有限公司除净损益、其他综合收益以及利润分配以外的所有者权益的其他变动。

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	
一、不能重分类进损益的其他综合收益	- 730,117.61							- 730,117.61
其他权益工具投资公允价值变动	- 730,117.61							- 730,117.61
其他综合收益合计	- 730,117.61							- 730,117.61

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	227,106,441.28	21,771,410.31	8,582,003.45	240,295,848.14
合计	227,106,441.28	21,771,410.31	8,582,003.45	240,295,848.14

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

根据《企业安全生产费用提取和使用管理办法》（财资〔2022〕136号），第二章第五节第二十一条，危险品生产与储存企业以上一年度营业收入为依据，采取超额累退方式确定本年度应计提金额，并逐月平均提取。企业安全生产费用月初结余达到上一年应计提金额三倍及以上的，自当月开始暂停提取企业安全生产费用，直至企业安全生产费用结余低于上一年应计提金额三倍时恢复提取。

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	562,792,389.02			562,792,389.02
任意盈余公积	38,521,056.79			38,521,056.79
合计	601,313,445.81			601,313,445.81

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

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	5,294,863,777.97	4,696,379,792.66
调整后期初未分配利润	5,294,863,777.97	4,696,379,792.66
加：本期归属于母公司所有者的净利润	544,353,775.21	606,778,390.23
应付普通股股利	311,010,834.60	299,491,914.80
期末未分配利润	5,528,206,718.58	5,003,666,268.09

调整期初未分配利润明细：

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

使用资本公积弥补亏损详细情况说明：

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	6,667,745,256.92	5,434,648,883.76	6,186,947,912.88	4,982,084,888.37
其他业务	265,103,872.01	245,306,327.21	203,850,767.84	187,369,200.46
合计	6,932,849,128.93	5,679,955,210.97	6,390,798,680.72	5,169,454,088.83

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		其他		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：								
硫基复合肥					1,269,296,480.73	1,064,608,530.23	1,269,296,480.73	1,064,608,530.23
氯基复合肥					3,513,134,161.66	2,798,776,378.73	3,513,134,161.66	2,798,776,378.73
新型肥料及其他					1,885,314,614.53	1,571,263,974.80	1,885,314,614.53	1,571,263,974.80
原料化肥等销售					265,103,872.01	245,306,327.21	265,103,872.01	245,306,327.21
按经营地区分类								
其中：								
东北地区					1,448,095,502.09	1,195,598,000.68	1,448,095,502.09	1,195,598,000.68
华东地区					1,765,330,888.69	1,451,738,955.91	1,765,330,888.69	1,451,738,955.91
华北地区					866,804,445.73	701,917,074.21	866,804,445.73	701,917,074.21
华中地区					1,141,264,237.24	965,286,301.50	1,141,264,237.24	965,286,301.50
西北地区					965,920,310.37	791,838,277.15	965,920,310.37	791,838,277.15
其他地区					745,433,744.81	573,576,601.52	745,433,744.81	573,576,601.52
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：								
在某一时点确认					6,929,020,456.13	5,678,064,355.34	6,929,020,456.13	5,678,064,355.34
租赁收入					3,828,672.80	1,890,855.63	3,828,672.80	1,890,855.63
按合同期限分类								
其中：								
按销售渠道分类								
其中：								
合计					6,932,849,128.93	5,679,955,210.97	6,932,849,128.93	5,679,955,210.97

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 0.00 元，其中，0.00 元预计将于 0 年度确认收入，0.00 元预计将于 0 年度确认收入，0.00 元预计将于 0 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	2,428,783.26	2,321,275.00
教育费附加	2,159,169.97	2,125,442.34
房产税	11,515,731.33	12,419,430.79
土地使用税	9,644,182.84	8,850,427.58
车船使用税	6,982.80	6,120.00
印花税	7,475,515.50	7,339,537.25
水资源税	108,900.11	398,061.47
环境保护税	216,270.17	215,049.97
水利建设基金	274,922.98	461,383.80
合计	33,830,458.96	34,136,728.20

其他说明：

无

63、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
薪酬费用	52,160,721.89	49,939,281.47
折旧摊销费	38,167,207.36	36,491,091.36
安全生产费	25,931,088.05	35,421,290.89
日常费用	25,258,842.54	23,980,468.69
其他	13,956,789.77	12,842,990.77
合计	155,474,649.61	158,675,123.18

其他说明

无

64、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
薪酬费用	104,459,027.16	113,929,081.87
广告促销费	25,240,109.54	50,478,342.05
差旅及车辆费	35,862,264.45	35,946,796.98
招待费	2,619,097.96	3,304,591.66
其他	4,342,823.17	5,927,761.06
合计	172,523,322.28	209,586,573.62

其他说明：

无

65、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
材料费	207,733,450.77	186,712,147.82
人工费	22,845,210.22	20,660,085.58
折旧摊销费	8,064,405.66	6,469,386.62
其他	11,359,763.64	14,022,999.70
合计	250,002,830.29	227,864,619.72

其他说明

无

66、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	26,839,986.97	24,456,986.29
减：利息资本化	0.00	684,850.72
减：利息收入	7,167,533.25	13,437,249.71
减：汇兑损益（损失以“-”填列）	243,672.56	-936,897.06
手续费及其他	1,898,401.93	939,606.12
合计	21,327,183.09	12,211,389.04

其他说明

无

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-递延收益摊销进入损益	10,288,730.04	9,591,879.38
政府补助-直接进入损益的政府补助	14,006,671.41	19,967,087.61
增值税进项加计抵减	23,609,213.47	24,040,209.58
其他（税收优惠、个税手续费等）	783,593.39	482,225.21
合计	48,688,208.31	54,081,401.78

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

无

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
---------------	-------	-------

其他说明：

无

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	-14,620,910.49	66,141,479.60
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入	126,226.29	132,440.85
理财收益	18,776,883.50	10,181,076.80
合计	4,282,199.30	76,454,997.25

其他说明

无

71、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
应收票据坏账损失	75,636.96	-1,205,895.42
应收账款坏账损失	-3,426,739.83	-1,740,580.08
其他应收款坏账损失	-2,457,520.11	289,591.40
合计	-5,808,622.98	-2,656,884.10

其他说明

无

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	-4,241,194.73	-376,369.89
合计	-4,241,194.73	-376,369.89

其他说明：

无

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
固定资产处置利得（损失以“-”填列）	-1,173,819.45	-4,373,038.18
无形资产处置利得（损失以“-”填列）	0.00	131,605.96
合计	-1,173,819.45	-4,241,432.22

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
非流动资产毁损报废利得	157,606.00	475,768.71	157,606.00
其他	6,136,138.98	4,262,031.23	6,136,138.98
合计	6,293,744.98	4,737,799.94	6,293,744.98

其他说明：

无

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
非流动资产毁损报废损失	644,319.94	3,261,838.74	644,319.94
其他	11,059,553.94	7,820,693.97	11,059,553.94
合计	11,703,873.88	11,082,532.71	11,703,873.88

其他说明：

无

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	118,407,460.25	101,484,903.13
递延所得税费用	-11,309,713.66	-10,392,896.68
合计	107,097,746.59	91,092,006.45

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	656,072,115.28
按法定/适用税率计算的所得税费用	98,410,817.29
子公司适用不同税率的影响	9,079,549.73
调整以前期间所得税的影响	12,986,098.98
非应税收入的影响	0.00
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	3,642,454.38
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-121,268.25
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	6,440,714.85
权益法核算的合营企业和联营企业损益	2,193,136.57
无须纳税的收入（以“-”填列）	-18,933.94
税率变动对期初递延所得税余额的影响	-1,450,801.53
研究开发费加成扣除的纳税影响（以“-”填列）	-26,005,736.86
其他	1,941,715.37
所得税费用	107,097,746.59

其他说明

无

77、其他综合收益

详见附注七、合并财务报表项目注释 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
经营活动有关利息收入	18,929,984.35	19,115,640.51
政府补助收款	16,282,970.64	33,582,619.64
其他	43,730,006.06	67,128,382.92
合计	78,942,961.05	119,826,643.07

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

无

支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
广告宣传费	15,449,597.72	31,825,467.59
保证金及员工借款	16,175,834.38	25,834,630.00
支付其他日常费用	149,351,472.36	136,775,545.44
合计	180,976,904.46	194,435,643.03

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

无

（2）与投资活动有关的现金

收到的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
理财产品等	4,540,639,000.00	3,100,121,841.25
合计	4,540,639,000.00	3,100,121,841.25

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：

无

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
理财产品等	3,361,459,004.00	2,450,082,015.00
合计	3,361,459,004.00	2,450,082,015.00

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：

无

(3) 与筹资活动有关的现金

收到的其他与筹资活动有关的现金

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：

无

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
支付少数股东减资款	0.00	36,537,030.00
合计	0.00	36,537,030.00

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

筹资活动产生的各项负债变动情况

☒适用 ☐不适用

单位：元

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	108,952,640.56	1,281,094,651.04	427,208.62	536,094,651.04	0.00	854,379,849.18
长期借款	1,635,666,700.09	110,000,000.00	0.00	333,360,000.00	369,822.18	1,411,936,877.91
合计	1,744,619,340.65	1,391,094,651.04	427,208.62	869,454,651.04	369,822.18	2,266,316,727.09

(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

无

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	548,974,368.69	604,695,131.73
加：资产减值准备	10,049,817.71	3,033,253.99
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	217,528,999.35	197,570,120.27
使用权资产折旧	78,805.26	78,805.26
无形资产摊销	21,721,602.13	12,053,244.74
长期待摊费用摊销	2,749,982.48	899,728.67
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）	1,173,819.45	4,241,432.22
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）	486,713.94	2,786,070.03
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）		
财务费用（收益以“－”号填列）	26,596,314.41	22,835,238.51
投资损失（收益以“－”号填列）	-4,282,199.30	-76,454,997.25
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-6,844,602.65	-7,648,541.36
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）	-4,465,111.01	-2,744,355.32
存货的减少（增加以“－”号填列）	66,933,684.78	36,858,189.22
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-137,254,390.01	63,503,451.23
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	-1,888,085,508.80	-966,042,641.12
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-1,144,637,703.57	-104,335,869.18
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	251,741,273.88	929,075,872.11
减：现金的期初余额	235,344,955.82	268,810,650.14
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	16,396,318.06	660,265,221.97

(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：

无

(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：

无

(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	251,741,273.88	235,344,955.82
其中：库存现金	60,252.83	107,782.20
可随时用于支付的银行存款	251,042,203.47	234,775,497.41
可随时用于支付的其他货币资金	638,817.58	461,676.21

三、期末现金及现金等价物余额	251,741,273.88	235,344,955.82
----------------	----------------	----------------

(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
大额存单	65,600,000.00	91,310,000.00	质押开承兑，使用受限
票据保证金	302,225,761.28	316,725,255.96	开承兑，使用受限
贷款保证金	240,023.14	414,938.33	客户贷款保证金，使用受限
电商平台保证金	10,500.00	0.00	电商平台保证金，使用受限
合计	368,076,284.42	408,450,194.29	

其他说明：

无

(7) 其他重大活动说明

无

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：

资本公积本期增加系权益法核算联营企业湖北宜化松滋肥业有限公司除净损益、其他综合收益以及利润分配以外的所有者权益的其他变动。

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			8,520,092.29
其中：美元	1,250,949.55	6.8109	8,520,092.29
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：

无

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

☐适用 ☒不适用

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

☐适用 ☒不适用

(4) 境外经营的记账本位币与企业的列报货币之间缺乏可兑换性的情况

☐适用 ☒不适用

82、租赁

(1) 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

本集团简化处理的短期租赁或低价值的租赁费用本期发生额为 142,368.78 元，上期发生额为 183,857.86 元。

涉及售后租回交易的情况

无

(2) 本公司作为出租方

作为出租人的经营租赁

☒适用 ☐不适用

单位：元

项目	租赁收入	其中：未计入租赁收款额的可变租赁付款额相关的收入
租赁收入	3,828,672.80	0.00
合计	3,828,672.80	0.00

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、数据资源

无

84、其他

无

八、研发支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
材料费	207,733,450.77	186,712,147.82
人工费	22,845,210.22	20,660,085.58
折旧摊销费	8,064,405.66	6,469,386.62
其他	11,359,763.64	14,022,999.70
合计	250,002,830.29	227,864,619.72
其中：费用化研发支出	250,002,830.29	227,864,619.72

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		

合计								
----	--	--	--	--	--	--	--	--

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
----	------	--------	------------	----------	------------

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：

（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：

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	
临沂雅利化肥有限公司	4,600,000.00	山东临沭	山东临沭	化工	100.00%	0.00%	投资设立
史丹利化肥(平原)有限公司	100,000,000.00	山东平原	山东平原	化工	100.00%	0.00%	投资设立
山东华丰化肥有限公司	30,000,000.00	山东临沭	山东临沭	化工	100.00%	0.00%	投资设立
史丹利化肥贵港有限公司	100,000,000.00	广西贵港	广西贵港	化工	100.00%	0.00%	投资设立
史丹利化肥当阳有限公司	100,000,000.00	湖北当阳	湖北当阳	化工	100.00%	0.00%	投资设立
史丹利化肥遂平有限公司	100,000,000.00	河南遂平	河南遂平	化工	100.00%	0.00%	投资设立
史丹利化肥宁陵有限公司	100,000,000.00	河南宁陵	河南宁陵	化工	100.00%	0.00%	投资设立
史丹利化肥销售有限公司	50,000,000.00	山东临沭	山东临沭	化工	100.00%	0.00%	投资设立
临沭县史丹利职业技能培训学校	100,000.00	山东临沭	山东临沭	教育	100.00%	0.00%	投资设立
史丹利化肥丰城有限公司	100,000,000.00	江西丰城	江西丰城	化工	100.00%	0.00%	投资设立
山东奥德鲁生物科技有限公司	10,000,000.00	山东临沭	山东临沭	化工	100.00%	0.00%	非同一控制下企业合并取得
史丹利化肥扶余有限公司	100,000,000.00	吉林扶余	吉林扶余	化工	100.00%	0.00%	投资设立
山东史丹利	60,000,000	山东临沭	山东临沭	技术研究	100.00%	0.00%	投资设立

复合肥工程技术研究中心有限公司	.00						
史丹利扶余农业有限公司	100,000,000.00	吉林扶余	吉林扶余	粮食购销	0.00%	100.00%	投资设立
史丹利化肥定西有限公司	100,000,000.00	甘肃定西	甘肃定西	化工	100.00%	0.00%	投资设立
史丹利农业服务有限公司	220,000,000.00	山东临沭	山东临沭	粮食购销	100.00%	0.00%	投资设立
史丹利香港有限公司	709,000.00	香港	香港	贸易	100.00%	0.00%	投资设立
轮台县史丹利化肥有限公司	10,000,000.00	新疆轮台	新疆轮台	化工	0.00%	100.00%	投资设立
龙江县史丹利江之源农业服务有限公司	95,348,188.24	黑龙江龙江	黑龙江龙江	粮食购销	0.00%	51.00%	投资设立
史丹利化肥隆化有限公司	100,000,000.00	河北隆化	河北隆化	化工	100.00%	0.00%	投资设立
蚯蚓测土实验室（山东）有限公司	6,650,000.00	山东临沭	山东临沭	技术研究	100.00%	0.00%	投资设立
史丹利化肥松滋有限公司	10,000,000.00	湖北松滋	湖北松滋	化工	100.00%	0.00%	投资设立
史丹利农业广西有限公司	100,000,000.00	广西贵港	广西贵港	化工	100.00%	0.00%	投资设立
承德黎河肥业有限公司	99,775,500.00	河北承德	河北承德	化工	0.00%	51.00%	非同一控制下企业合并取得
松滋史丹利宜化新材料科技有限公司	2,000,000,000.00	湖北荆州	湖北荆州	化工	0.00%	82.15%	投资设立
湖北金贮环保科技有限公司	200,000,000.00	湖北荆州	湖北荆州	化工	0.00%	65.91%	投资设立
史丹利农产品（山东）有限公司	10,000,000.00	山东临沭	山东临沭	农副产品销售	100.00%	0.00%	投资设立
湖北氟瑞化工有限公司	30,000,000.00	湖北荆州	湖北荆州	化工	0.00%	60.00%	投资设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

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

无

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

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
承德黎河肥业有限公司	49.00%	9,414,974.62		254,538,953.96
松滋史丹利宜化新材料科技有限公司	35.00%	-4,627,609.84		708,429,166.12
龙江县史丹利江之源农业服务有限公司	49.00%	-166,771.30		-1,021,544.80

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

其他说明：

(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
承德黎河肥业有限公司	358,022,032.33	489,385,058.40	847,407,090.73	284,080,531.48	8,018,943.42	292,099,474.90	263,005,329.32	456,619,068.09	719,624,397.41	186,650,564.02	8,264,355.03	194,914,919.05
松滋史丹利宜化新材料科技有限公司	1,177,716,686.95	3,022,075,902.95	4,199,792,589.90	931,259,090.85	1,437,701,387.40	2,368,960,478.25	1,745,159,881.68	3,084,417,532.73	4,829,577,414.41	1,320,189,350.68	1,673,611,983.48	2,993,801,334.16
龙江县史丹利江之源农业服务有限公司	909,046.03	14,199,503.57	15,108,549.60	17,193,334.88	0.00	17,193,334.88	928,393.94	14,726,914.23	15,655,308.17	17,399,743.86	0.00	17,399,743.86

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
承德黎河肥业有限公司	797,219,552.08	28,015,953.60	28,015,953.60	36,731,203.73	666,942,552.09	23,625,450.82	23,625,450.82	66,029,485.55
松滋史丹利宣化新材料科技有限公司	1,422,054,201.61	-14,440,863.87	-14,440,863.87	-350,561,630.61	1,313,598,307.56	-18,056,071.56	-18,056,071.56	-584,664,976.59
龙江县史丹利江之源农业服务有限公司	0.00	-340,349.59	-340,349.59	4,390.06	1,286,681.78	-5,566,241.41	-5,566,241.41	1,340,845.18

其他说明：

无

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

无

(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

无

其他说明：

无

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

无

(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、在合营企业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	
安徽恒基种业 有限公司	安徽	安徽宿州	种子培育销售	35.00%		权益法
湖北宜化松滋 肥业有限公司	湖北	湖北松滋	化肥、化工产 品制造、销售	49.00%		权益法

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

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

无

(2) 重要合营企业的主要财务信息

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	
	安徽恒基种业有限公司	湖北宜化松滋肥业有限公司	安徽恒基种业有限公司	湖北宜化松滋肥业有限公司
流动资产	3,732,252.24	870,032,282.06	1,129,704.41	1,137,749,297.24
非流动资产	133,144,254.05	1,569,654,302.41	129,423,909.52	1,546,978,865.54
资产合计	136,876,506.29	2,439,686,584.47	130,553,613.93	2,684,728,162.78
流动负债	43,332,313.90	370,456,499.16	38,621,544.74	632,830,595.20
非流动负债	0.00	99,815,667.45	0.00	35,609,775.10
负债合计	43,332,313.90	470,272,166.61	38,621,544.74	668,440,370.30
净资产	93,544,192.39	1,969,414,417.86	91,932,069.19	2,016,287,792.48
少数股东权益	0.00	34,024,938.05	0.00	52,981,674.79
归属于母公司股东权益	93,544,192.39	1,935,389,479.81	91,932,069.19	1,963,306,117.69
按持股比例计算的净资产份额	32,740,467.34	948,340,845.11	32,176,224.22	962,019,997.67
调整事项	86,663,361.69	18,007,909.34	86,663,361.69	18,007,909.34
--商誉	135,575,492.09	18,007,909.34	135,575,492.09	18,007,909.34
--内部交易未实现利润				
--其他	-48,912,130.40		-48,912,130.40	
对联营企业权益投资的账面价值	119,403,829.03	966,348,754.45	118,839,585.91	980,027,907.01
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值				
营业收入	0.00	1,394,243,977.74	0.00	1,470,278,562.73
净利润	1,762,557.12	-17,742,914.97	-2,640,685.62	147,611,689.09
终止经营的净利润				
其他综合收益				
综合收益总额	1,762,557.12	-17,742,914.97	-2,640,685.62	147,611,689.09

本年度收到的来自联营企业的股利				49,000,000.00

其他说明

无

(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：		
下列各项按持股比例计算的合计数		

其他说明

无

(5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

无

(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

无

(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

无

(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

无

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：

无

共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：

无

其他说明

无

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：

无

6、其他

无

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	177,378,49 3.23	2,256,700. 00		10,288,730 .04		169,346,46 3.19	与资产相关 的政府补助

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	14,006,671.41	19,967,087.61

其他说明：

无

十二、与金融工具相关的风险

1、金融工具产生的各类风险

本集团的主要金融工具包括货币资金、应收票据、应收款项融资、应收账款、其他应收款、其他流动资产、交易性金融资产、其他权益工具投资、应付票据、应付账款、其他应付款、短期借款、长期借款等。各项金融工具的详细情况已于相关附注内披露。与这些金融工具有关的风险，以及本集团为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本集团管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

风险管理目标和政策

本集团的金融工具导致的主要风险是信用风险、流动性风险、市场风险（包括汇率风险、利率风险和商品价格风险）。本集团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，力求降低金融风险对本集团财务业绩的不利影响。基于该风险管理目标，本集团已制定风险管理政策以辨别和分析本集团所面临的风险，设定适当的风险可接受水平并设计相应的内部控制程序，以监控本集团的风险水平。本集团会定期审阅这些风险管理政策及有关内部控制系统，以适应市场情况或本集团经营活动的改变。本集团的内部审计部门也定期或随机检查内部控制系统的执行是否符合风险管理政策。董事会负责规划并建立本集团的风险管理架构，制定本集团的风险管理政策和相关指引并监督风险管理措施的执行情况。本集团已制定风险管理政策以识别和分析本集团所面临的风险，这些风险管理政策对特定风险进行了明确规定，涵盖了市场风险、信用风险和流动性风险管理等诸多方面。本集团定期评估市场环境及本集团经营活动的变化以决定是否对风险管理政策及系统进行更新。本集团的风险管理由相关部门按照董事会批准的政策开展，这些部门通过与本集团其他业务部门的紧密合作来识别、评价和规避相关风险。

信用风险

信用风险，是指交易对手未能履行合同义务而导致本集团产生财务损失的风险。

本集团对信用风险按组合分类进行管理。信用风险主要产生于银行存款、应收票据、应收账款、其他应收款等。

本集团银行存款主要存放于国有银行和其它大中型上市银行，本集团预期银行存款不存在重大的信用风险。

对于应收票据、应收账款、其他应收款，本集团设定相关政策以控制信用风险敞口。本集团基于对客户的财务状况、信用记录及其他因素诸如目前市场状况等评估客户的信用资质并设置相应信用期。本集团会定期对客户信用记录进行监控，对于信用记录不良的客户，本集团会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本集团的整体信用风险在可控的范围内。

本集团所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产的账面金额。本集团没有提供任何其他可能令本集团承受信用风险的担保。

本集团应收账款中，前五大客户的应收账款占本集团应收账款总额的 76.39%；本集团其他应收款中，欠款金额前五大公司的其他应收款占本集团其他应收款总额的 60.57%。

流动性风险

流动性风险，是指本集团在履行以交付现金或其他金融资产结算的义务时遇到资金短缺的风险。

管理流动风险时，本集团保持管理层认为充分的现金及现金等价物并对其进行监控，以满足本集团经营需要，并降低现金流量波动的影响。本集团管理层对银行借款的使用情况进行监控并确保遵守借款协议。同时从主要金融机构获得提供足够备用资金的承诺，以满足短期和长期的资金需求。

本集团通过经营业务产生的资金、银行及其他借款来筹措营运资金。期末，本集团尚未使用的银行借款额度为 620,200.80 万元（2025 年 12 月 31 日：639,267.35 万元）。

期末，本集团持有的金融负债和表外担保项目按未折现剩余合同现金流量的到期期限分析如下（单位：万元）：

项 目	期末余额			
	一年以内	一年至三年以内	三年以上	合 计
金融负债：				
短期借款	85,692.92			85,692.92
长期借款			141,193.69	141,193.69

上年年末，本集团持有的金融负债和表外担保项目按未折现剩余合同现金流量的到期期限分析如下（单位：万元）：

项 目	上年年末余额			
	一年以内	一年至三年以内	三年以上	合 计
金融负债：				
短期借款	10,983.73			10,983.73
长期借款			163,566.67	163,566.67

上表中披露的金融负债金额为未经折现的合同现金流量，因而可能与资产负债表中的账面金额有所不同。

市场风险

金融工具的市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险，包括利率风险、汇率风险和其他价格风险。

利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。利率风险可源于已确认的计息金融工具和未确认的金融工具（如某些贷款承诺）。

本集团持有的计息金融工具如下（单位：万元）：

项 目	本期数	期初数
固定利率金融工具		
金融负债	226,464.00	174,300.00
其中：短期借款	85,380.00	10,880.00
长期借款	141,084.00	163,420.00

汇率风险

汇率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。汇率风险可源于以记账本位币之外的外币进行计价的金融工具。

本集团的主要经营位于中国境内，主要业务以人民币结算。但本集团已确认的外币资产和负债及未来的外币交易（外币资产和负债及外币交易的计价货币主要为美元）依然存在外汇风险。

期末，本集团持有的外币金融资产和外币金融负债折算成人民币的金额列示如下（单位：人民币万元）：

项 目	外币负债		外币资产	
	期末余额	上年年末余额	期末余额	上年年末余额
美元			852.01	1,158.41

本集团密切关注汇率变动对本集团汇率风险的影响。本集团目前并未采取任何措施规避汇率风险。但管理层负责监控汇率风险，并将于需要时考虑对冲重大汇率风险。

资本管理

本集团资本管理政策的目标是为了保障本集团能够持续经营，从而为股东提供回报，并使其他利益相关者获益，同时维持最佳的资本结构以降低资本成本。

为了维持或调整资本结构，本集团可能会调整融资方式、调整支付给股东的股利金额、向股东返还资本、发行新股与其他权益工具或出售资产以减低债务。

本集团以资产负债率（即总负债除以总资产）为基础对资本结构进行监控。期末，本集团的资产负债率为 40.26%（2025 年 12 月 31 日 46.30%）。

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		1,951,471,206.69		1,951,471,206.69
（二）应收款项融资			44,677,091.88	44,677,091.88
（三）其他权益工具投资		2,945,280.10		2,945,280.10
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

第一层次：相同资产或负债在活跃市场中的报价（未经调整的）。

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

第二层次：直接（即价格）或间接（即从价格推导出）地使用除第一层次中的资产或负债的市场报价之外的可观察输入值。

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

第三层次：资产或负债使用了任何非基于可观察市场数据的输入值（不可观察输入值）。

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

无

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

无

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

无

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

无

9、其他

无

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
-------	-----	------	------	--------------	---------------

本企业的母公司情况的说明

本企业为自然人控股，不存在母公司情况。

本企业最终控制方是高进华、高英、高文安、高文靠、高文都。

其他说明：

无

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注十、1、在子公司中的权益。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注十、3、在合营安排或联营企业中的权益。

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

合营或联营企业名称	与本企业关系
湖北宜化松滋肥业有限公司	联营企业
恒基利马格兰种业有限公司	联营企业的控股孙公司
辽宁东戴河新区史丹利弘顺农业服务有限公司	联营企业

其他说明

无

4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
临沂史丹利房地产开发有限公司	同一实际控制人
当阳市华丰房地产开发有限公司	同一实际控制人
宁陵华丰房地产开发有限公司	同一实际控制人
临沭史丹利物业有限公司及其附属公司	同一实际控制人
江苏华领泰众投资有限公司及其附属公司	同一实际控制人
山东史丹利景城房地产开发有限公司及其附属公司	同一实际控制人
贵州中赤酒业股份有限公司及其附属公司	同一实际控制人
史丹利(山东)食品有限公司及其附属公司	同一实际控制人
山东雷华房地产开发有限公司及其附属公司	实际控制人家庭成员控制的企业
江苏雷华材料有限公司	实际控制人家庭成员控制的企业
董事、经理、财务总监及董事会秘书	关键管理人员

其他说明

无

5、关联交易情况

（1） 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
贵州中赤酒业股份有限公司及其附属公司	商品	10,973,754.00	25,000,000.00	否	8,047,818.00
史丹利(山东)食品有限公司及其附属公司	花生油	0.00			61,250.00
湖北宜化松滋肥业有限公司	原料	674,187.25	6,000,000.00	否	1,837,789.69

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
贵州中赤酒业股份有限公司及其附属公司	瓜果销售	5,495.90	39,007.01
恒基利马格兰种业有限公司	化肥销售	23,651.37	28,326.00
山东史丹利景城房地产开发有限公司及其附属公司	瓜果销售	68,080.60	49,374.20
临沭史丹利物业有限公司及其附属公司	瓜果销售、化肥销售	23,554.57	20,275.97
湖北宜化松滋肥业有限公司	化肥销售、服务销售	13,929,946.96	2,230,676.72

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/承包收益定价依据	本期确认的托管收益/承包收益
-----------	-----------	-----------	----------	----------	---------------	----------------

关联托管/承包情况说明

无

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

无

(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
山东史丹利景城房地产开发有限公司	房屋、设备	846,341.63	846,341.63
临沭史丹利物业有限公司	房屋	470,033.59	511,304.06
贵州中赤酒业股份有限公司	房屋	719,497.08	550,458.72

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

无

(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
湖北宣化松滋肥业有限公司	55,000.00	2024 年 09 月 10 日	2027 年 09 月 10 日	是
湖北宣化松滋肥业有限公司	67,400.00	2024 年 11 月 08 日	2027 年 11 月 08 日	是
湖北宣化松滋肥业有限公司	29,400,000.00	2025 年 01 月 02 日	2028 年 01 月 02 日	是
湖北宣化松滋肥业有限公司	7,388,700.00	2025 年 07 月 22 日	2028 年 07 月 22 日	是
湖北宣化松滋肥业有限公司	16,157,100.00	2025 年 08 月 12 日	2028 年 08 月 12 日	是
湖北宣化松滋肥业有限公司	10,409,000.00	2025 年 08 月 22 日	2028 年 08 月 22 日	是
湖北宣化松滋肥业有限公司	3,740,200.00	2024 年 09 月 10 日	2027 年 09 月 10 日	否
湖北宣化松滋肥业有限公司	4,581,500.00	2024 年 11 月 08 日	2027 年 11 月 08 日	否

湖北宜化松滋肥业有限公司	8,891,300.00	2026 年 05 月 07 日	2029 年 05 月 07 日	否
湖北宜化松滋肥业有限公司	13,068,300.00	2026 年 05 月 14 日	2029 年 05 月 14 日	否
湖北宜化松滋肥业有限公司	24,486,700.00	2026 年 05 月 26 日	2029 年 05 月 26 日	否

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
-----	------	-------	-------	------------

关联担保情况说明

无

(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
关键管理人员薪酬 ²	2,329,392.60	4,430,595.69

注：2 关键管理人员薪酬本期发生额较上期发生额降幅较大的原因是薪酬金额的披露口径调整，以及公司治理结构调整、关键管理人员数量减少所致。

(8) 其他关联交易

无

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
应收账款	湖北宜化松滋肥业有限公司	12,151,976.69	3,046,500.56	220,683.00	55,325.23

预付账款	宜昌华西矿业有限责任公司	62,336.40		62,336.40	
------	--------------	-----------	--	-----------	--

(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
合同负债	辽宁东戴河新区史丹利弘顺农业服务有限公司	306.51	306.51
合同负债	恒基利马格兰种业有限公司	8.57	8.57
其他应付款	辽宁东戴河新区史丹利弘顺农业服务有限公司	1,000.00	1,000.00

7、关联方承诺

无

8、其他

无

十五、股份支付

1、股份支付总体情况

☐适用 ☒不适用

2、以权益结算的股份支付情况

☐适用 ☒不适用

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

5、股份支付的修改、终止情况

无

6、其他

无

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 2026 年 6 月 30 日，本集团不存在应披露的重要承诺事项。

2、或有事项

（1）资产负债表日存在的重要或有事项

截至 2026 年 6 月 30 日，本集团不存在应披露的未决诉讼、对外担保等或有事项。

（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

无

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

拟分配每 10 股派息数（元）	0
拟分配每 10 股分红股（股）	0
拟分配每 10 股转增数（股）	0
经审议批准宣告发放的每 10 股派息数（元）	0
经审议批准宣告发放的每 10 股分红股（股）	0
经审议批准宣告发放的每 10 股转增数（股）	0
利润分配方案	公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

3、销售退回

无

4、其他资产负债表日后事项说明

无

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

无

3、资产置换

(1) 非货币性资产交换

无

(2) 其他资产置换

无

4、年金计划

无

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

无

6、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

无

(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

无

(4) 其他说明

无

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

无

8、其他

无

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 至 2 年		3,681,480.00
2 至 3 年	3,421,480.00	
3 年以上	1,691,600.60	1,691,600.60
3 至 4 年	1,691,600.60	1,691,600.60
合计	5,113,080.60	5,373,080.60

(2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	期末余额	期初余额
----	------	------

	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	5,113,080.60	100.00%	5,113,080.60	100.00%	0.00	5,373,080.60	100.00%	3,375,877.70	62.83%	1,997,202.90
其中：										
应收客户款	5,113,080.60	100.00%	5,113,080.60	100.00%	0.00	5,373,080.60	100.00%	3,375,877.70	62.83%	1,997,202.90
合计	5,113,080.60	100.00%	5,113,080.60	100.00%	0.00	5,373,080.60	100.00%	3,375,877.70	62.83%	1,997,202.90

按组合计提坏账准备类别名称：应收客户款

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
2 至 3 年	3,421,480.00	3,421,480.00	100.00%
3 年以上	1,691,600.60	1,691,600.60	100.00%
合计	5,113,080.60	5,113,080.60	

确定该组合依据的说明：

无

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备：

☐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	
坏账准备	3,375,877.70	1,856,152.90	118,950.00			5,113,080.60
合计	3,375,877.70	1,856,152.90	118,950.00			5,113,080.60

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
------	---------	------	------	---------------------

无

(4) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

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

应收账款核销说明：

无

(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
客户 1	3,421,480.00		3,421,480.00	66.92%	3,421,480.00
客户 2	1,691,600.60		1,691,600.60	33.08%	1,691,600.60
合计	5,113,080.60		5,113,080.60	100.00%	5,113,080.60

2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	2,307,027,815.91	2,319,109,290.72
合计	2,307,027,815.91	2,319,109,290.72

(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：

无

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：

无

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：

无

(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：

无

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：

无

(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
借款	171,315.00	
押金、保证金	11,400.00	
集团内往来款	2,305,218,737.01	2,318,092,721.95
其他	1,683,524.39	1,039,656.79
合计	2,307,084,976.40	2,319,132,378.74

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）	852,485,803.10	895,080,890.74
1 至 2 年	30,547,685.30	
2 至 3 年	520,000,000.00	520,000,000.00
3 年以上	904,051,488.00	904,051,488.00
3 至 4 年	770,007,388.00	836,307,388.00
4 至 5 年	134,044,100.00	67,744,100.00
合计	2,307,084,976.40	2,319,132,378.74

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：										
按组合计提坏账准备	2,307,084,976.40	100.00%	57,160.49	0.00%	2,307,027,815.91	2,319,132,378.74	100.00%	23,088.02	0.00%	2,319,109,290.72
其中：										
借款	171,315.00	0.01%	19,444.25	11.35%	151,870.75					
押金、保证金	11,400.00	0.00%	342.00	3.00%	11,058.00					
其他	1,683,524.39	0.07%	37,374.24	2.22%	1,646,150.15	1,039,656.79	0.04%	23,088.02	2.22%	1,016,568.77
集团内往来款	2,305,218,737.01	99.92%			2,305,218,737.01	2,318,092,721.95	99.96%			2,318,092,721.95
合计	2,307,084,976.40	100.00%	57,160.49	0.00%	2,307,027,815.91	2,319,132,378.74	100.00%	23,088.02	0.00%	2,319,109,290.72

按组合计提坏账准备类别名称：期末处于第一阶段的坏账准备

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
借款	171,315.00	19,444.25	11.35%
押金、保证金	11,400.00	342.00	3.00%
其他	1,683,524.39	37,374.24	2.22%
集团内往来款	2,305,218,737.01		
合计	2,307,084,976.40	57,160.49	

确定该组合依据的说明：

无

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）	
2026 年 1 月 1 日余额	23,088.02			23,088.02
2026 年 1 月 1 日余额在本期				
本期计提	64,350.02			64,350.02
本期转回	30,277.55			30,277.55
2026 年 6 月 30 日余额	57,160.49			57,160.49

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

见第八节财务报告、五、重要会计政策及会计估计 11、金融工具章节预期信用损失的计量。

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	
坏账准备	23,088.02	64,350.02	30,277.55			57,160.49
合计	23,088.02	64,350.02	30,277.55			57,160.49

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	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：

无

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
子公司 1	集团内往来款	1,290,007,388.00	2-3 年/3 年以上	55.92%	0.00
子公司 2	集团内往来款	514,960,463.43	1 年以内/1-2 年	22.32%	0.00
子公司 3	集团内往来款	134,049,100.00	1-2 年/3 年以上	5.81%	0.00
子公司 4	集团内往来款	108,063,100.00	1 年以内	4.68%	0.00
子公司 5	集团内往来款	90,905,536.79	1 年以内	3.94%	0.00
合计		2,137,985,588.22		92.67%	0.00

7) 因资金集中管理而列报于其他应收款

单位：元

其他说明：

无

3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	1,733,493,652.36		1,733,493,652.36	1,733,493,652.36		1,733,493,652.36
对联营、合营企业投资	1,178,647,075.00	92,894,491.52	1,085,752,583.48	1,191,761,984.44	92,894,491.52	1,098,867,492.92
合计	2,912,140,727.36	92,894,491.52	2,819,246,235.84	2,925,255,636.80	92,894,491.52	2,832,361,145.28

(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		
临沂雅利化肥有限公司	4,342,232.36						4,342,232.36	
山东奥德	10,000,00						10,000,00	

鲁生物科技 有限公司	0.00						0.00	
临沭史丹 利职业技 能培训学 校	100,000.0 0						100,000.0 0	
山东华丰 化肥有限 公司	30,000,00 0.00						30,000,00 0.00	
史丹利化 肥（平 原）有限 公司	150,000,0 00.00						150,000,0 00.00	
史丹利化 肥贵港有 限公司	110,000,0 00.00						110,000,0 00.00	
史丹利化 肥遂平有 限公司	214,720,0 00.00						214,720,0 00.00	
史丹利化 肥当阳有 限公司	257,720,0 00.00						257,720,0 00.00	
史丹利化 肥宁陵有 限公司	101,000,0 00.00						101,000,0 00.00	
史丹利化 肥丰城有 限公司	100,000,0 00.00						100,000,0 00.00	
史丹利化 肥销售有 限公司	50,000,00 0.00						50,000,00 0.00	
山东史丹 利复合肥 工程技术 研究中心 有限公司	60,000,00 0.00						60,000,00 0.00	
史丹利化 肥扶余有 限公司	100,000,0 00.00						100,000,0 00.00	
史丹利农 业服务有 限公司	220,000,0 00.00						220,000,0 00.00	
史丹利化 肥定西有 限公司	100,000,0 00.00						100,000,0 00.00	
蚯蚓测土 实验室 （山东） 有限公司	4,987,500 .00						4,987,500 .00	
史丹利化 肥隆化有 限公司	100,000,0 00.00						100,000,0 00.00	
史丹利化 肥松滋有 限公司	10,000,00 0.00						10,000,00 0.00	
史丹利农	100,000,0						100,000,0	

业广西有 限公司	00.00						00.00	
史丹利香 港有限公 司	623,920.0 0						623,920.0 0	
史丹利农 产品（山 东）有限 公司	10,000,00 0.00						10,000,00 0.00	
合计	1,733,493 ,652.36						1,733,493 ,652.36	

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额 （账面价值）	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												
湖北中孚化工集团有限公司	0.00	43,982,361.12									0.00	43,982,361.12
安徽恒基种业有限公司	118,839,585.91	48,912,130.40			564,243.12						119,403,829.03	48,912,130.40
湖北宜化松滋肥业有限公司	980,027,907.01				-15,185,153.61		1,506,001.05				966,348,754.45	
小计	1,098,867,492.92	92,894,491.52			-14,620,910.49		1,506,001.05				1,085,752,583.48	92,894,491.52
合计	1,098,867,492.92	92,894,491.52			-14,620,910.49		1,506,001.05				1,085,752,583.48	92,894,491.52

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

无

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

无

(3) 其他说明

无

4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,150,227,590.97	951,359,541.91	963,608,458.60	790,863,758.00
其他业务	432,444,898.85	430,783,372.05	351,719,742.02	337,218,033.09
合计	1,582,672,489.82	1,382,142,913.96	1,315,328,200.62	1,128,081,791.09

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		复合肥		其他业务		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	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：										
租赁收入							3,807,195.35	2,877,305.57	3,807,195.35	2,877,305.57
在某一					1,150,2	951,359	428,637	427,906	1,578,8	1,379,2

时点确认					27,590.97	,541.91	,703.50	,066.48	65,294.47	65,608.39
按商品转让的时间分类										
其中：										
按合同期限分类										
其中：										
按销售渠道分类										
其中：										
合计					1,150,227,590.97	951,359,541.91	432,444,898.85	430,783,372.05	1,582,672,489.82	1,382,142,913.96

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 0.00 元，其中，0.00 元预计将于 0.00 年度确认收入，0.00 元预计将于 0.00 年度确认收入，0.00 元预计将于 0.00 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
成本法核算的长期股权投资收益	0.00	432,850,000.00
权益法核算的长期股权投资收益	-14,620,910.49	66,141,479.60
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入	126,226.29	132,440.85
理财收益	18,734,330.41	10,181,076.80
合计	4,239,646.21	509,304,997.25

6、其他

无

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	-1,660,533.39	
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）	24,295,401.45	
委托他人投资或管理资产的损益	13,982,390.36	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-4,923,414.96	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	24,392,806.86	
减：所得税影响额	11,723,475.70	
少数股东权益影响额（税后）	3,596,895.87	
合计	40,766,278.75	--

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

☐适用 ☒不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

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

☐适用 ☒不适用

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	6.95%	0.47	0.47
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	6.43%	0.44	0.44

3、境内外会计准则下会计数据差异

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

☐适用 ☒不适用

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

☐适用 ☒不适用

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

4、其他

无