

公司代码：600506

公司简称：统一股份

统一低碳科技（新疆）股份有限公司

2024 年半年度报告

重要提示

- 一、 本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证半年度报告内容的真实性、准确性、完整性，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。
- 二、 公司全体董事出席董事会会议。
- 三、 本半年度报告未经审计。
- 四、 公司负责人周恩鸿、主管会计工作负责人岳鹏及会计机构负责人（会计主管人员）马丽娜声明：保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。
- 五、 董事会决议通过的本报告期利润分配预案或公积金转增股本预案
无
- 六、 前瞻性陈述的风险声明
 适用 不适用
本报告中所涉及有未来计划、发展战略等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，请投资者注意投资风险。
- 七、 是否存在被控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况
否
- 八、 是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况
否
- 九、 是否存在半数以上董事无法保证公司所披露半年度报告内容的真实性、准确性和完整性
否
- 十、 重大风险提示：公司已在本报告中详细描述存在的行业风险，敬请查阅“第三节管理层讨论与分析五、其他披露事项（一）可能面对的风险”。
- 十一、 其他
 适用 不适用

目录

第一节	释义.....	4
第二节	公司简介和主要财务指标.....	4
第三节	管理层讨论与分析.....	6
第四节	公司治理.....	22
第五节	环境与社会责任.....	24
第六节	重要事项.....	26
第七节	股份变动及股东情况.....	34
第八节	优先股相关情况.....	37
第九节	债券相关情况.....	37
第十节	财务报告.....	37

备查文件目录	一、载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。
	二、报告期内公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

第一节 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
公司法	指	中华人民共和国公司法
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
证券交易所、上交所	指	上海证券交易所
统一股份、上市公司、公司、本公司	指	统一低碳科技（新疆）股份有限公司
公司章程	指	统一低碳科技（新疆）股份有限公司章程
中国信达	指	中国信达资产管理股份有限公司
深圳建信	指	深圳市建信投资发展有限公司
融盛投资、新疆融盛	指	新疆融盛投资有限公司
昌源水务	指	新疆昌源水务集团有限公司
上海西力科、西力科	指	上海西力科实业发展有限公司
统一石化、统一北京	指	统一石油化工有限公司
统一（无锡）、统一无锡	指	统一（无锡）石油制品有限公司
统一（陕西）、统一陕西	指	统一（陕西）石油化工有限公司
突破润滑油	指	突破润滑油有限公司
统一山西	指	统一石油化工山西有限公司
统一海南	指	统一电子商务（海南）有限公司
上海银行浦东分行	指	上海银行股份有限公司浦东分行
OEM	指	汽车，设备，配件生产制造厂家
OES	指	新兴渠道：包括汽车，设备，配件经营销售连锁企业，以及线上电商（京东、天猫、抖音、拼多多等线上平台）
元、万元	指	人民币元、人民币万元
报告期、本报告期、本期	指	2024 年 1 月 1 日至 2024 年 6 月 30 日

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司信息

公司的中文名称	统一低碳科技（新疆）股份有限公司
公司的中文简称	统一股份
公司的外文名称	TongyiCarbonNeutralTechnology(Xinjiang)Co.,Ltd
公司的外文名称缩写	TYGF
公司的法定代表人	周恩鸿

二、联系人和联系方式

	董事会秘书
姓名	阿尔斯兰·阿迪里
联系地址	新疆库尔勒市圣果路圣果名苑
电话	0996-2115936
传真	0996-2115936

电子信箱	board@tongyioil.com
------	---------------------

三、基本情况变更简介

公司注册地址	新疆库尔勒市圣果路圣果名苑
公司注册地址的历史变更情况	报告期内未发生变更
公司办公地址	新疆库尔勒市圣果路圣果名苑
公司办公地址的邮政编码	841000
公司网址	http://www.tongyioil.com
电子信箱	board@tongyioil.com

四、信息披露及备置地点变更情况简介

公司选定的信息披露报纸名称	上海证券报 (https://www.cnstock.com) 证券时报 (http://www.stcn.com) 中国证券报 (https://epaper.cs.com.cn)
登载半年度报告的网站地址	http://www.sse.com.cn
公司半年度报告备置地点	新疆库尔勒市圣果路圣果名苑统一股份董事会办公室

五、公司股票简况

股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A股	上海证券交易所	统一股份	600506	香梨股份

六、其他有关资料

适用 不适用

七、公司主要会计数据和财务指标

(一) 主要会计数据

单位：元币种：人民币

主要会计数据	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)
营业收入	1,268,904,249.19	1,217,581,905.99	4.22
归属于上市公司股东的净利润	22,666,154.93	-17,623,266.19	不适用
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	18,377,067.76	-21,102,780.53	不适用
经营活动产生的现金流量净额	160,376,648.29	108,268,677.03	48.13
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年末增减(%)
归属于上市公司股东的净资产	424,192,110.16	401,525,955.23	5.65
总资产	2,102,061,660.38	2,124,589,876.92	-1.06

(二) 主要财务指标

主要财务指标	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)
--------	----------------	------	----------------

基本每股收益（元/股）	0.118	-0.092	不适用
稀释每股收益（元/股）	0.118	-0.092	不适用
扣除非经常性损益后的基本每股收益（元/股）	0.096	-0.110	不适用
加权平均净资产收益率（%）	5.49	-3.99	不适用
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率（%）	4.45	-4.78	不适用

公司主要会计数据和财务指标的说明

适用 不适用

八、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

九、非经常性损益项目和金额

适用 不适用

单位：元币种：人民币

非经常性损益项目	金额	附注（如适用）
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	1,337,166.44	主要系固定资产处置净损失及使用权资产处置净收益。
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关、符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外	6,000.00	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	2,584,000.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	449,496.32	主要系收取客户、供应商经济赔偿等。
其他符合非经常性损益定义的损益项目	244,036.08	主要系直接的税收减免。
减：所得税影响额	331,611.67	
合计	4,289,087.17	

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

适用 不适用

十、其他

适用 不适用

第三节 管理层讨论与分析

一、报告期内公司所属行业及主营业务情况说明

公司行业分类为“制造业——石油、煤炭及其他燃料加工业”。经过多年发展，国内传统润滑油行业形成较为成熟的供需格局，随着“碳中和、碳达峰”等目标的制定和实施，润滑油行业呈现新的特点。

（一）公司所属行业的情况

1、低碳需求快速增长

“转型脱离化石能源”成为联合国应对气候变化公约（UNFCCC）第 28 届缔约方大会（COP28）最为瞩目的成果，这一标志性事件昭示着“低碳替代高碳”已从理念转化为全球性的经济结构重塑与技术革新的核心要义。在全球范围内，各个国家和地区都在积极应对这一趋势，纷纷调整自身的能源与产业政策。我国作为全球最大的二氧化碳排放国以及最大的可再生能源市场，在低碳化进程中扮演着至关重要的角色，相继出台了《“十四五”节能减排综合工作方案》和《2030 年前碳达峰行动方案》等政策，明确要求工业领域必须加快淘汰落后产能，采用先进的节能低碳技术，推动能源结构的优化调整。

与能源结构优化调整趋势相适应，低碳需求在润滑油行业的生产、运输、消费等方面快速增长，推动行业变化，低碳替代高碳的步伐加快。在生产过程中，企业通过优化工艺流程，采用高效的节能设备，减少能源消耗和温室气体排放；在运输环节，借助智能化的物流管理系统，合理规划运输路线，提高运输效率，降低运输过程中的碳排放；在消费环节，消费者更倾向于选择那些具有低碳认证、环保标识的润滑油产品。

这种“低碳替代高碳”的趋势，既是政策推动和技术进步的结果，也是市场需求和行业推动的体现。未来，随着低碳技术的持续突破和创新，以及政策的进一步完善和强化，低碳润滑油产品将占据市场主导地位，有力推动润滑油行业朝着更加绿色、环保、可持续发展的方向发展，为全球应对气候变化贡献重要力量。

2、新能源市场快速发展

新能源在一定程度上替代内燃机是当前全球汽车工业转型的重要趋势，推动润滑油行业变更。在研发和生产方面，新能源相关刺激政策促使传统汽车制造企业积极调整生产策略，加大新能源汽车的研发和生产，并直接推动润滑油企业将更多的资源和精力投入到新能源车专用润滑油的研发和生产中。同时，新能源汽车的动力系统、传动系统等与传统内燃机车存在显著差异，新能源汽车更加依赖电力驱动，电机、电控等关键部件对润滑油的耐高温、绝缘性、抗腐蚀性等性能有着独特的要求，促使润滑油企业加大研发投入，以满足新能源汽车的特殊润滑需求。在需求方面，随着消费者环保意识的日益增强以及新能源汽车技术的不断成熟，电动汽车市场呈现出令人瞩目的快速增长态势，也催生了对于电动汽车液冷以及特种油脂的全新需求。

此外，储能与可再生能源也在快速发展，液冷技术作为储能系统和可再生能源设备中的关键技术，对于提高系统效率、延长设备使用寿命以及保障安全稳定运行具有至关重要的作用。随着

储能和可再生能源市场需求的持续攀升，液冷产品也将迎来巨大的发展机遇和广阔的市场空间，也为润滑油行业提供了新的业务增长点。

3、国产产品竞争力持续提升

近年来，随着国家出台政策大力扶持国内制造业发展，《中国制造 2025》、《科技创新 2030 一重大项目》和“双循环”战略的深入实施，以及税收优惠、研发补贴、技术改造支持及优化市场准入条件等一系列措施落地，国内润滑油和液冷企业快速发展，积极推进国产替代进口的进程，产品质量和市场竞争力有效提升。

国内企业持续加大研发投入，积极引进和培养高素质的技术人才，建立现代化的研发实验室和检测中心，在汽车润滑油、工业润滑油以及液冷技术等领域，持续攻克技术难关，不断优化产品性能和品质。例如，在汽车润滑油方面，国产企业针对国内复杂的路况和气候条件，研发出具有更优适应性和稳定性的产品；在工业润滑油领域，成功开发出能够满足高端装备润滑需求的高性能产品；在液冷技术方面，取得了诸如高效散热材料研发、智能温控系统设计等重要技术突破。

国内企业注重品牌建设和市场推广，通过提升品牌形象、优化售后服务等手段，逐渐赢得了消费者的信任和支持，做到了一定程度的国产替代，并开始向国际市场拓展。

4、新零售推动市场渠道多元发展

在当今消费多元化以及电子商务技术日新月异的背景下，润滑油行业的消费者购物习惯也在发生深刻变化。过去，消费者主要依赖传统的线下经销商和实体店铺来购买润滑油产品，这些线下渠道通常存在地域限制、信息不对称以及运营成本较高等诸多特点。随着互联网技术的飞速发展和普及，京东、天猫、拼多多等电子商务平台迅速崛起，为润滑油行业开辟了全新的销售途径。新零售模式精细化发展，电商平台借助大数据分析消费者的需求和偏好，为润滑油企业精准营销提供了支持，线上线下的深度融合成为零售的新一大特色。润滑油企业不仅通过线上平台拓展销售范围，还利用线下实体店铺提供产品体验、售后服务和即时配送等功能，有效弥补了线上购物在体验和即时性方面的不足。另外，大规模的仓储和配送网络也成为新零售模式的重要优势之一。电商平台和企业合作建立的现代化仓储系统能够确保产品的充足库存，高效的物流配送网络则能够实现产品在短时间内送达消费者手中，大大提高了销售的效率和客户满意度。

（二）公司经营情况

1、主要业务

报告期内，公司的主营业务为润滑油脂的研发、生产和销售。根据用途差异，公司产品包括传统润滑油液和新能源行业液冷及特种油脂，即对交通运输、工业制造及电力、工程机械及矿业、农业机械、数据中心、通讯基站等行业客户，公司向其提供低碳油液产品；对新能源汽车、充电桩、可再生能源、储能等行业客户，公司向其提供液冷和特种油脂产品。

2、主要产品

（1）传统润滑油液领域

公司拥有汽机油、柴机油、变速箱油、齿轮油、摩托车油、工程机械专用油、农用机械专用油等多个品类润滑油。在交通运输方面，公司推出 CK-4、CJ-4、CI-4、CH-4、SN、SP 等主流级别低碳润滑油产品。在工业机械及矿业方面，低碳产品广泛覆盖应用于非道路设备，公司推出的势威 HM 液压油、势威/特力格工业齿轮油、势威涡轮机油以及通用锂基脂等低碳润滑产品，为工业生产提供全面专业的低碳润滑解决方案。在农业机械方面，公司将原有精耕系列产品进行低碳升级，2024 年上半年取得一定增长，其中农用机械专用油 N100D 得到了市场的认可；针对南方市场，公司在 2024 年特别推出了统一低碳微耕机专用油品。工业制造及传统电力方面，公司进行低碳产品升级，涵盖各种生产型企业工厂。在铁路方面，公司自主研发生产的铁路机车齿轮油 80W-140 通过了中国中车的严格测试和路试验证。

（2）新能源行业的冷却液和特种润滑油液

在新能源行业，公司主要推出冷却液和特种润滑油液等多个品类。

其中，公司针对新能源重卡推出的产品有油冷电驱桥专用油、水冷电驱桥专用油；针对混合动力汽车推出的产品有混动发动机专用全合成机油、混合动力车辆变速箱专用油 e-ATF/e-DCTF/e-DHTF、油电全兼容冷却液 OAT、油电兼容制动液等；针对纯电动车辆推出的产品有低电导率冷却液 NE100、减速箱专用电驱变速箱油 ETF-U/ETF-M/ETF-H 和油电兼容制动液；针对储能行业推出的烷基苯导热油作为特种油脂，在储能企业生产制造环节、锂电池制造行业，已量产并广泛应用，同时，公司针对冷板式场景有 NE 系列低电导率冷却液、OAT 全有机冷却液等产品；针对浸没式，推出了单相浸没式热管理液产品。在碳中和板块，公司针对碳中和重点行业的新型数据中心研发的产品浸没式热管理液，已开发完成并已在实验测试。在数据中心方面，公司推出了系列创新性冷却液产品，产品具有降低能耗、提高冷却效率功能。此外，公司正加快与数据行业的合作，提供冷却液、液冷市场用油方案以及数据化转型。

3、经营模式

采购模式：公司采用按需采购的采购模式。生产部门根据公司的生产计划，编制物资需求计划，并报公司领导批准后形成采购计划，经仓储部门汇总、整理，由公司采购部实施采购。对日常经营所需原材料及销售所需材料，采购部根据市场部预测每月制定需求计划，并每周进行调整。采购过程中，公司综合考虑库存、质量、价格等因素确定采购策略，或采取长约模式锁定较稳定优惠的价格，或采用小批量采购模式来规避市场价格大幅度波动。

生产模式：公司采用以销定产为主、统筹安排为辅的生产模式，即销售部门根据每月末前收到的次月订单和往期经验，制定次月销售预测。生产部门根据销售预测，扣除库房已有成品库存后，运行得出销售订单缺货数量，结合每个产品的最优生产批次、市场需求周期特点、市场销售特殊要求备货、原料供应、生产能力等信息，制定次月生产计划并排产。

销售模式：公司采用以经销模式为主，非经销模式为辅的模式。在经销模式下，公司的主要客户为经营润滑油产品的商贸公司。经销商根据自身销售情况向公司进行买断式采购，自主定价

并向终端用户群体进行销售。非经销模式下，公司以直接对 OEM 车厂和 OES 新兴渠道销售的模式为主，同时，公司亦在京东、天猫、苏宁、拼多多等线上平台开设旗舰店直接销售给需求端用户。

二、报告期内核心竞争力分析

√适用 □不适用

（一）品牌优势

统一润滑油创立于 1993 年，拥有 30 年发展历史，也是国有三大润滑油品牌之一。根据 2022 克莱恩市场排名，统一在全球 233 个主流品牌中已居于 24 位，亚太区第 14 名，独立润滑油公司第 1 名。

公司建立了较为完整的同一品牌价值观体系，即：以“持续低碳创新，为客户提供激动人心的低碳产品和服务，同时为地球的可持续未来创造全新价值”为使命，以“成为低碳油液领跑者，做全球企业政府和用户绿色转型伙伴”为愿景，以“做客户和地球都爱的产品”为价值观、将“保护地球的低碳润滑油”作为品牌定位，并形成“爱地球、用统一”的口号，不断深化公司的品牌内涵。

公司品牌受到众多大型客户认可。在乘用车领域，得到了一汽大众、奔驰、宝马、上海大众、保时捷、通用、捷豹、路虎、雷诺、PSA 标致、沃尔沃、北汽新能源等知名品牌的认可；在商用车、船舶、农业机械、发动机制造商领域，马克、曼、潍柴、底特律柴油机、沃尔沃、美国康明斯、东风康明斯、福田康明斯、约翰迪尔、卡特彼勒、福田、柳汽、欧曼、江铃、柳工、瓦锡兰、瓦克夏 Waukesha、颜巴赫 Jenbacher、徐工、福田戴姆勒等的认可；在高铁领域，获得了中国中车的认可；在变速箱制造商领域，获得了德士龙、采埃孚、Allison 艾里逊、Voith 福伊特、奔驰技术认可；在工业产品领域，获得了弗兰德、BoschRexroth 博世力士乐、Denison 丹尼逊、EATON 伊顿、SIEMENS 西门子技术认可。

（二）低碳优势

在统一品牌价值观体系基础上，公司不断推动技术创新和变革，将低碳理念落实在生产、产品和包装，以及上下游等多方面并取得成绩。

1、生产方面

公司在 CCER 中国核证减排量办法的基础上，于行业内率先提出并自愿践行低碳战略。截至目前，公司已构建较为完整的 ESG 体系，并通过了碳排放管理体系、能源管理体系、水足迹等多项 ISO 认证。2021 年，公司实现了北京工厂的“碳达峰”，并承诺在 2030 年实现温室气体（GHG）排放量减半、到 2040 年实现零碳排放，承诺成为润滑油行业中最先实现全价值链碳中和的企业之一。

2023 年，公司成功减少碳排放量达 9.78 万吨，相当于 444 万棵树每年吸碳量及减少 3.62 万辆燃油车的碳排放量。同时，公司北京工厂荣获“国家级绿色工厂”认定。

2、产品及包装方面

公司从碳中和目标和路线图到低碳技术研发、再到低碳产品解决方案和低碳品牌打造，进行全面布局。公司打造出低碳产品矩阵，所有产品已经通过 ISO14067：2018 碳足迹核查及认证，并已实现 75%以上产品为低碳产品。碳减排强度如下图：

交通运输领域											
卡客车	碳足迹	减排强度	轿车	碳足迹	减排强度	摩托车	碳足迹	减排强度	船舶	碳足迹	减排强度
SP	4.52	-10.70%	CK-4	3.26	-15.72%	FB	3.75	-20.37%	气缸油	3.85	-17.69%
SN	5.27	-11.87%	CJ-4	3.64	-19.04%	SF	3.76	-19.25%	系统油	3.85	-17.69%
SM	4.27	-10.79%	CNG	3.74	-19.06%	SG	3.83	-18.02%	中速机油	3.85	-17.69%
SL	3.7	-17.05%	CI-4	3.75	-20.31%	SJ	3.66	-19.02%	高速机油CD	3.72	-20.02%
SJ	3.66	-19.02%	CH-4	4.57	-20.91%	SL	3.7	-17.05%	高速机油CF-4	3.59	-20.09%
			CG-4	3.79	-19.21%	SN	4.37	-10.23%			
			CF-4	3.59	-20.09%						
			CD	3.72	-20.02%						
			GL-5	2.91	-20.51%						
			HM	1.88	-43.12%						
			通用锂基脂	7.00	-6.85%						
			液力传动油	3.50	-20.78%						
			柴油添加剂	6.02	-4.13%						

工业制造及传统电力		
工业油	碳足迹	减排强度
高压液压油	1.88	-43.12%
工业齿轮油	3.56	-12.52%
合成型齿轮油	3.96	-13.44%
涡轮机油	3.88	-10.56%
导轨油	3.96	-13.44%
蜗轮蜗杆油	3.96	-13.44%
液力传动油	3.50	-20.78%
通用润滑脂	3.80	-19.09%

非道路机械					
工程机械&矿业	碳足迹	减排强度	农业机械	碳足迹	减排强度
CK-4	3.26	-15.72%	CK-4	3.26	-15.72%
CJ-4	3.64	-19.04%	CJ-4	3.64	-19.04%
CI-4	3.75	-20.31%	CI-4	3.75	-20.31%
CH-4	4.57	-20.91%	CH-4	4.57	-20.91%
CF-4	3.59	-20.09%	CF-4	3.59	-20.09%
GL-5	2.91	-20.51%	GL-5	2.91	-20.51%
HM	1.88	-43.12%	HM	1.88	-43.12%
通用锂基脂	7.00	-6.85%	通用锂基脂	7.00	-6.85%
液力传动油	3.5	-20.78%	N100D/UTTO	3.46	-21.49%

公司在产品包装方面积极探索包材循环化与减量化等减碳措施，例如：与京东养车共同发布的共创永续计划 001 号产品——瓶中树，采用新型无机降解材料制成的可降解桶及可降解种子纸标签，实现 779 天自然厌氧环境降解 90.3%，并以稳定速率继续降解。公司一项低碳发明专利申请已成功授权并取得专利证书，13 项低碳发明专利申请已初审合格，正处于实质审查阶段。



3、上下游方面

除了自身减碳外，公司推动上下游行业低碳发展，例如：在统一养车天津旗舰店日常运营中，提供最新的统一低碳产品和服务，并成功入选“2023 中国零售领袖峰会”、2023 年度连锁企业创建“绿色低碳示范店”案例；2022 年，公司与天津排放权交易所合作，共同发起中国首个“低碳供应链联盟”；2023 年，公司加入中国节能协会碳中和专业委员会、中关村储能产业联盟(CNESA)、液冷绿色数据中心产业联盟，共同推动行业发展与变革，在全国各县城和乡镇投放终端门头 695 家店，成功推动中国四至六线区域的低碳理念普及与发展。

凭借在低碳与新能源领域的表现，公司连续获得多项行业荣誉：连续 6 年被中国连锁经营协会授予的“中国特许连锁百强”和“中国汽车后市场连锁企业 Top50”的称号；连续 8 年获得中国润滑油行业年度总评榜（简称“Lubtop”）“中国润滑油十大品牌”的荣誉称号，并被评为中国节能协会碳中和专业委员会常务委员单位，连续 3 年获得 Lubtop 授予的“绿色降碳标杆企业”称号，并荣获 Lubtop 2023 年度 ESG 管理标杆企业、Lubtop 2023 年度受用户欢迎电动汽车油液、Lubtop 2023 年度受用户欢迎新能源汽车油液（混合动力）、Lubtop 2023 年度受用户信赖数据中心浸没式冷却液等荣誉。此外，公司还获得了《润滑油情报》授予的“2023 低碳领军奖”，英国标准协会（BSI）颁发的“可持续发展绩效奖”，以及国际绿色零碳节授予的“2023 碳中和典范企业”称号。

（三）新能源业务优势

新能源车辆产品方面，公司针对商用车业务（DEO）推出了新能源商用车全有机冷却液 OAT（光辉红）和新能源商用车专用水冷减速器油（大功率机械式自动变速箱油 AMTF），开启新能源商用车售后养护品的市场化进程；针对乘用车业务线（PCMO）已经布局了混合动力车型、纯电动车型的多款新时代产品，包括混合动力车辆专用汽机油、混合动力车辆专用变速箱油、油电全兼容全有机冷却液 OAT、油电全兼容全合成制动液、纯电动车专用电驱变速箱油（减速器油），以及电动车专用低电导率冷却液 NE100 等，其中 NE100 低电导率冷却液产品顺利通过英国标准协会(BSI)的碳足迹、水足迹严格评估，该产品在技术上实现了对新能源汽车热管理系统的高效支持，符合全球环保标准。此外，公司与宁德时代、同飞股份、吉利新能源商用车、绿源电动车在新能源产品领域建立了合作关系。

可再生能源领域方面，针对包括光伏、抽水蓄能、风电、设备生产商、设备运维商等，公司提供风机运转油液解决方案。针对行业以及客户生产设备，公司产品主要是 OAT 长效冷却液、变压器油、润滑脂、导热油、涡轮机油、风电齿轮油、高温导热油等，并与重庆武骏光能科技有限公司等建立合作，提供优质润滑产品。

在新能源汽车冷却液板块，公司参与制定了电动汽车和燃料电池汽车冷却液国家强制性标准（GB 29743.2《机动车冷却液第 2 部分：电动汽车冷却液》；GB 29743.3《机动车冷却液第 3 部分：燃料电池汽车冷却液》）；与行业龙头电池厂家携手，并与交通部公路科学研究院共同成立了“新能源流体及热管理液联合实验室”。

在储能、数据中心和大功率充电桩等重要的液冷技术应用领域，公司先后参与了多项行业组织和团体标准的制定，例如加入了中关村储能产业联盟 CNESA，液冷绿色数据中心产业联盟，并联合数据中心相关企业联合制定了冷却液团标标准 T/CI 393-2024《浸没式液冷冷却液选型要求》和《数据中心浸没式液冷系统冷却液技术要求》，参与制定了 T/DCB 012—2024《储能电池集成式液冷设备技术规范》标准，以及团标《储能液冷专用乙二醇型冷却液》等多项冷却流体技术标准。在产品技术方面，公司成功开发出一系列具有国际先进水平的浸没式绝缘冷却工艺，包括国际上被少数发达国家企业垄断的电子氟化液产品，产品具有较高稳定性和消防安全性、绝缘安全性、高热传导性以及良好的环保特性，实现了此类产品的国产替代。公司的浸没式冷却工艺能广泛应用于高密度数据中心、超算智算中心、大功率充电桩和储能系统，助力人工智能、新能源的快速发展。

（四）研发优势

公司 T-1lab 润滑实验室依托大数据管理平台，致力于低碳技术的研发。实验室能够精准检测 187 项润滑油、润滑脂、液冷产品的关键参数，已获得全球 46 个经济体的 56 个实验室认可机构的互认。实验室技术团队积累了较为丰富的低碳科研经验，取得了一系列显著成果，包括 5 项国家节能产品奖、71 项高新技术成果和超过 300 项权威机构认证，其中 176 项为国际认证，211 项为 OEM 认证。2024 年，实验室成功研发并获得美国农业部 USDA 生物基产品认证的植物基负碳润滑油，以及符合新国标要求的新能源电动车冷却液，成功上市了一系列低碳新产品。

实验室注重与国内外科研机构和高校的合作，共同开展前沿数据中心、电子氟化液、工业机器人、储能、新能源等领域的技术研究和应用开发。公司与奇瑞汽车、嘉瑞环保共建“低碳、绿色、再生油液实验室”，共同推进低碳技术的研发和产业化；与中国信息通信研究院合作，为国能集团油品采购开发产品碳足迹标准数据库及核算系统；与交通运输部公路科学研究院、中公高远成立“新能源流体及热管理液联合实验室”，共同促进新能源油液的产品开发和验证；加入液冷绿色数据中心产业联盟和中关村储能产业联盟，推动数据中心和储能液冷行业的技术进步和发展。

公司还收获了多项来自行业组织的重要认证，主要涵盖美国石油学会 API（发动机油）、欧洲汽车制造商协会 ACEA（发动机油）、日本润滑油协会 JALOS（发动机油）、日本汽车标注组织 JASO（变速箱油）、美国食品和药物管理局 FDA（食品级白油）、美国全国卫生基金会 NSF（食品级白油）、SAEPRI 齿轮润滑油评审委员会（变速箱及后桥通用齿轮油）、K-REACH（食品级白油）、FM 美国火险（抗燃液压油）、美国农业部 USDA（生物基润滑油）等。

（五）渠道优势

公司建立了完善的经销商渠道，公司经销商队伍超过 1300 家，网络已全面覆盖我国所有 31 个省市自治区，触及 345 座城市，覆盖超过 40,000 家终端客户，通过提供定制化服务方案、优化物流配送网络，激发了经销商积极性，提升客户满意度与市场占有率。公司严格渠道管理，避免市场违规行为，维护渠道良性运转。

在 OEM 主机厂渠道，公司与多家商用车、乘用车主机厂进行业务合作，包括东风康明斯、东风柳汽、北汽福田、一汽大众、上海大众、北汽集团、江铃汽车、东风风行、徐工重型、柳工集团、沃得农机等。

在 OES 连锁渠道，公司以个性化的产品和服务与多家商用车、乘用车连锁服务平台进一步加深合作，包括快准车服、新瑞立汽配连锁、驰加连锁门店、汽配猫、百援精养等。通过快准车服的国货出海项目，上半年完成了对 2 个东盟国家和 1 个南美国家的润滑油产品出口。

在电商渠道，公司已逐步由行业品牌转向消费者品牌，在京东、拼多多、天猫养车、抖音、快手、苏宁等平台开设网店，并取得良好的经营业绩。

（六）供应链优势

在采购环节，公司深化与供应商的战略合作，建立更稳定、高效的供应链体系；不断强化供应链管理，推动传统采购模式向战略采购转型；通过与关键供应商确立长期战略合作关系，协同探索成本节约途径与技术创新策略；通过市场动态分析，建立更稳定、高效的供应链体系，同时，运用大数据和智能化技术，实现供应链的精准预测和灵活响应。公司推动供应链的绿色可持续发展，注重原材料的低碳及可循环，并积极践行可持续发展战略，成功获得国际权威机构 BSI 认证的 ISO 20400 可持续采购体系，确保供应链的每一步操作都遵循可持续原则。

在生产环节，公司完成了生产工厂的布局调整优化，提升了设备和设施的利用率及能效，并在 2023 年 11 月通过了国家级绿色工厂认可。2024 年 5 月 796.95KW 光伏太阳能发电设施建成并投入运行，截至本报告期末，共发电 15 万度，降碳 88 吨，为进一步减少化石能源消耗、降低碳排放奠定基础。公司在生产方面逐步建立了较为完整的管理体系，并取得相关的官方认证，包括 ISO9001、IATF16949 汽车行业质量管理体系，GJB9001 武器装备质量管理体系、ISO14001 环境管理体系、ISO45001 职业健康安全管理体系，ISO14064 温室气体管理体系，ISO14046 水足迹管理体系，ISO50001 能源管理体系、ISO37001 反贿赂管理体系等。

此外，公司满足客户订单 72 小时交付，订单交付率达成 96%，客户特殊需求的订单达成 100%。

（七）融资优势

公司的融资途径具有多样性，有力地支持了公司进一步发展主业，拓宽产品品类，延伸经营环节，并提升市场竞争力。公司作为 A 股上市公司，与银行等金融机构具有良好的稳定的合作关系，保障了公司的资金链安全，支持了公司各项目投资需求，并通过多样化的产品组合不断优化融资成本。公司拓展业务品类过程中，亦将发挥自身的各类优势，在更好地以盈利回报股东的同时，履行社会责任。

（八）ESG 优势

公司确立了清晰明确的 ESG 战略目标，制定切实可行的减碳、零碳路线，逐步建立较为完善的 ESG 治理体系，并深度融入公司文化与日常运营。公司以“6 个行动让低碳更具价值”和“让顾客获得 4 个价值满足”为驱动，将 ESG 治理融入日常业务经营管理，其中 6 个行动包括：扎实根基，健全绿色低碳管理体系；尊崇自然，聚焦绿色低碳实践路线；科技引领，构筑绿色低碳

创新壁垒；孜孜以求，深耕绿色低碳理念应用；聚力前行，共建绿色低碳价值长链；持之以恒，探寻绿色低碳发展机遇。四个价值包括精益求精，夯实责任优化客户服务；共生共赢，打造互信互促健康生态；美美与共，牢记使命实现社会价值；强根铸魂，落实合规高效公司治理。

公司高度重视 ESG 信息披露，定期发布详细报告，展示在环境保护、社会责任和公司治理方面的进展和成就，并积极组织 and 参与社会公益活动，倡导低碳生活方式，此外，重视内部 ESG 建设及管理，开展丰富的活动，员工参与度高，减碳效果较好。2024 年第一季度 ESG 可持续发展活动周，结合 ESG 及“地球一小时”主题，开展自学公众号上分享的 ESG 知识、《绿色低碳行为》、参与 ESG《绿色低碳行为》即时有奖问答活动及 ESG 知识竞赛，共实现碳减排 315 千克，以实际行动切实减少资源浪费和碳排放。2024 年第二季度 ESG 可持续发展活动周，以社会责任为主题，口号“争做减碳先锋，共创绿色家园”。开展健康与安全比赛、ESG 培训及知识竞赛、开展社区公益活动等一系列活动，员工参与度高达 2312 人次，成功减碳 584 千克，同比上季度增加 85%。

三、经营情况的讨论与分析

2024 年上半年，公司实现营业收入 126,890.42 万元，较上年同期增加 5,132.23 万元，增幅为 4.22%，其中：主营业务收入 126,623.42 万元，较上年增加 5,112.83 万元，增幅为 4.21%。2024 年上半年公司的主要工作如下：

（一）落实低碳战略，发展新能源市场，巩固并拓展市场份额

公司在传统润滑油市场持续深耕，进一步优化产品结构，提升低碳及高端产品的市场份额，满足不同客户群体的精细化需求，增加了市场占有率。

此外，公司加大在新能源领域的投入，推出了一系列创新型的液冷和特种油脂解决方案。这些产品不仅符合市场对新兴技术的需求，还在新兴市场中取得了一定的份额增长。通过以上努力，公司不仅巩固了在传统市场中的地位，还在新兴市场中开辟了新的增长点。

（二）强化技术创新与研发

公司大幅增加了研发投入，建立了更具规模和先进水平的研发团队与实验室设施，增强了公司的技术创新能力。通过持续的技术降本，公司成功开发和应用了本地化原材料，替代了一部分进口原材料，降低了生产成本，提升了产品的竞争力。

公司加速了产品更新换代，研发并推出了多款符合低碳、环保要求的新产品，替代了高碳产品，保持了技术领先地位。公司还加强了与国内外科研机构和高校的合作，开展了前沿数据中心、电子氟化液、新能源汽车、燃料电池汽车、工业机器人和储能等领域的油液技术研究和应用开发，取得了多项重要成果。

（三）优化供应链管理

公司深化了与供应商的战略合作，建立了更稳定、高效的供应链体系，确保了原材料和产品的稳定供应。并通过运用大数据和智能化技术，实现了供应链的精准预测和灵活响应，进一步降低了采购成本和风险。

公司的供应链管理不仅提高了效率，还通过推动供应链的绿色可持续发展，注重原材料的环保性和可回收性，取得了显著的成效。这些举措使公司在供应链管理方面取得了显著的改进，为公司的持续发展奠定了坚实的基础。

（四）加强品牌建设 with 市场营销

公司通过联合细分市场的专业协会、机构、媒体，举办具有一定影响力的低碳主题的活动，通过多元化的方式，增强公司与客户的合作，提升市场影响力。

报告期内，公司积极参与联合国全球契约组织（UNGC）的各类交流活动，并在由中国连锁经营协会主办的 2024 生活服务业大会上分享低碳理念。

在新能源领域，公司参与中国国际储能大会，并成功主办了第二届新能源汽车冷却液技术与标准高峰论坛。另一方面，公司积极响应国际和国内的低碳环保主题活动，从“地球一小时”“世界地球日”“国际生物多样性日”“世界环境日”，到国内的“全国节能宣传周”“全国低碳日”等。

此外，公司响应出海战略，积极拓展国际市场，产品涉及柬埔寨、马来西亚，墨西哥、危地马拉等中南美洲国家市场，并计划拓展俄罗斯与中东地区。除此之外，公司聚焦工程机械与工业油业务，联合经销商伙伴，开拓越南、南非、几内亚、蒙古、塔吉克斯坦、贝宁等国市场。

（五）降本增效，提高经营效率

2024 年，公司继续积极开展成本管理：一方面，公司持续加强供应链管理，持续推动从传统采购向战略采购转型，构建与关键供应商的长期战略合作关系，共同探索成本节约与技术革新路径。通过前瞻分析市场动态，提前布局关键环节的采购策略，持续优化成本结构；其次，公司持续推进采购系统全面数字化，包括部署行业领先的电子竞价平台等，实施智能化比价分析，从而提升降本效果。再有，公司积极将可持续发展融入采购实践，成功构建并获得了由权威机构 BSI 认证的 ISO 20400 可持续采购体系，确保了从采购源头到供应链终端，每一个环节均遵循可持续原则，巩固了供应链的可持续性，提升品牌形象，有效降低了风险，平衡了市场需求与社会责任。

另一方面，公司严格费用支出，提升经营管理水平和资产质量。公司积极调整债务结构，2024 年上半年归还股东及银行并购贷款 1.37 亿元，总体财务费用较上年同期减少 16.45%。

（六）提升公司治理与人才培养

公司进一步完善了公司治理结构，加强了内部控制和风险管理，提高了运营效率和透明度。公司建立了健全的人才培养和激励机制，吸引和留住了行业优秀人才，打造了富有创新精神和执行力的团队。这些措施不仅提高了公司的运营效率，也为公司的长期稳定发展提供了有力保障。公司通过加强治理和人才培养，确保了在市场竞争中保持领先地位。

通过以上规划的实施，公司在 2024 上半年取得了显著的经营成果。公司通过市场拓展、技术创新、供应链管理、品牌建设等多方面的努力，增强了市场竞争力，实现了可持续发展。公司有信心在未来的市场竞争中继续保持领先地位，为股东和社会创造更大的价值。公司将继续以市场

为导向，以技术为核心，以客户为中心，不断创新和突破，推动行业进步，实现企业的可持续发展。

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

适用 不适用

四、报告期内主要经营情况

(一) 主营业务分析

财务报表相关科目变动分析表

单位：元币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
营业收入	1,268,904,249.19	1,217,581,905.99	4.22
营业成本	1,021,837,436.82	1,016,439,594.71	0.53
销售费用	106,653,775.20	90,736,121.78	17.54
管理费用	55,215,447.45	53,126,559.30	3.93
财务费用	33,090,219.59	39,607,343.46	-16.45
研发费用	20,781,273.15	7,677,195.85	170.69
经营活动产生的现金流量净额	160,376,648.29	108,268,677.03	48.13
投资活动产生的现金流量净额	-9,386,985.66	16,489,898.27	-156.93
筹资活动产生的现金流量净额	-283,175,525.53	-518,006,532.08	不适用

营业收入变动原因说明：主要系本期润滑油脂和防冻液产品销量较上年同期有所增长所致。

营业成本变动原因说明：主要系本期润滑油脂和防冻液产品销量有所增长但原材料单位成本较上年同期有所下降所致。

销售费用变动原因说明：主要系随着产品销量增长，本期销售人员薪酬、服务等较上年同期有所增加所致。

管理费用变动原因说明：主要系本期中介服务费较上年同期有所增长所致。

财务费用变动原因说明：主要系本期公司陆续归还股东借款及银行贷款所致。

研发费用变动原因说明：主要系本期公司增加研发投入，研发人员薪酬、检测费等较上年同期有所增长所致。

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要系一方面，本期营业收入较上年同期有所增长，销售商品、提供劳务收到的现金有所增加；另一方面，本期由借款银行直接向供应商支付的采购货款较上年同期有所增加，相关还款计入筹资活动现金流，导致本期购买商品、接受劳务支付的现金较上年同期增长较少所致。

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要系本期的投资活动主要为购建固定资产支出，因此投资活动现金流量净额为负数；而上年同期投资活动主要为对外转让其他应收款，因此投资活动现金流量净额为正数。

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要系本期归还股东及银行并购贷款 1.37 亿元，而上年同期归还股东及银行并购贷款 3.75 亿元所致。

本期公司业务类型、利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

适用 不适用

(二) 非主营业务导致利润重大变化的说明
 适用 不适用

(三) 资产、负债情况分析
 适用 不适用

资产及负债状况

单位：元

项目名称	本期期末数	本期期末数 占总资产的 比例 (%)	上年期末数	上年期末数 占总资产的 比例 (%)	本期期末 金额较上 年期末变 动比例 (%)	情况 说明
货币资金	158,494,672.09	7.54	290,556,871.14	13.68	-45.45	见其他 说明 1
应收票据	96,473,749.54	4.59	76,055,544.65	3.58	26.85	
应收账款	316,671,706.75	15.06	150,153,684.07	7.07	110.90	见其他 说明 2
应收款项融资	21,004,258.11	1.00	42,168,122.28	1.98	-50.19	见其他 说明 3
预付款项	21,626,049.73	1.03	17,747,708.88	0.84	21.85	
其他应收款	11,883,371.45	0.57	5,684,988.15	0.27	109.03	见其他 说明 4
存货	125,622,832.86	5.98	154,480,827.07	7.27	-18.68	
其他流动资产	14,068,567.46	0.67	15,638,413.25	0.74	-10.04	
固定资产	254,030,916.20	12.08	258,338,985.02	12.16	-1.67	
在建工程	4,655,454.54	0.22	8,623,072.49	0.41	-46.01	见其他 说明 5
使用权资产	2,346,771.86	0.11	14,895,427.76	0.70	-84.25	见其他 说明 6
无形资产	243,560,875.56	11.59	250,555,702.69	11.79	-2.79	
商誉	717,174,830.22	34.12	717,174,830.22	33.76	-	
递延所得税资产	22,042,248.15	1.05	27,413,184.84	1.29	-19.59	
投资性房地产	55,861,554.79	2.66	56,795,594.80	2.67	-1.64	
生产性生物资产	35,543,801.07	1.69	37,306,919.61	1.76	-4.73	
其他非流动资产	1,000,000.00	0.05	1,000,000.00	0.05	-	
短期借款	404,565,610.19	19.25	337,688,523.46	15.89	19.80	
应付账款	152,346,060.81	7.25	133,659,403.66	6.29	13.98	
预收款项	1,117,476.35	0.05	1,122,224.06	0.05	-0.42	
合同负债	55,594,989.90	2.64	40,391,310.53	1.90	37.64	见其他 说明 7
应付职工薪酬	35,306,987.21	1.68	44,575,334.49	2.10	-20.79	
应交税费	16,796,593.84	0.80	2,186,705.41	0.10	668.12	见其他 说明 8
其他应付款	241,674,629.00	11.50	239,901,206.89	11.29	0.74	
一年内到期的非 流动负债	238,820,982.28	11.36	275,630,235.09	12.97	-13.35	
其他流动负债	3,729,691.60	0.18	3,540,316.25	0.17	5.35	
租赁负债	2,469,434.48	0.12	15,055,742.14	0.71	-83.60	见其他 说明 9
递延所得税负债	53,613,357.82	2.55	54,419,097.13	2.56	-1.48	
长期借款	461,015,736.74	21.93	528,075,822.58	24.86	-12.70	
长期应付款	-	-	36,000,000.00	1.69	-100.00	见其他 说明 10
递延收益	10,818,000.00	0.51	10,818,000.00	0.51	-	

其他说明

1. 货币资金：主要系本期公司归还到期银行借款并提前归还股东借款，导致本期筹资活动现金流量净流出约 2.83 亿元所致。
2. 应收账款：主要系本期销量上涨，部分应收账款尚未到结算时点所致。
3. 应收款项融资：主要系本期公司收到的信用水平较高的大型银行承兑的银行承兑汇票相对较少，且期初尚未到期的大型银行承兑的银行承兑汇票于本期内陆续到期或背书转让所致。
4. 其他应收款：主要系本期公司支付的质量保证金较上年末有所增加所致。
5. 在建工程：主要系本期北京工厂翻新改造项目完工并转入固定资产所致。
6. 使用权资产：主要系本期公司由于业务调整终止了部分租赁合同，资产租赁范围减少所致。
7. 合同负债：主要系本期公司产品销量增长，预收货款相应有所增加所致。
8. 应交税金：主要系本期公司产品销量增长，应交增值税销项税额有所增加所致。
9. 租赁负债：主要系本期公司由于业务调整终止了部分租赁合同，资产租赁范围减少所致。
10. 长期应付款：主要系本期公司提前归还对深圳建信的股东借款所致。

境外资产情况

适用 不适用

截至报告股权激励情况期末主要资产受限情况

适用 不适用

截至报告期末主要资产受限情况

1、子公司股权质押

上海西力科为支付统一石化股权收购款，向上海银行浦东分行借款 75,000 万元（截至 2024 年 6 月 30 日借款余额 59,513.59 万元），由公司、统一石化提供连带责任担保；由上海西力科以其直接或间接持有的统一石化 100% 股权、统一（陕西）100% 股权、统一（无锡）100% 股权提供质押担保。

其中质押担保情况具体如下：

根据（京兴）股质登记设字[2022]第 00000699 号，2022 年 2 月 21 日上海西力科实业发展有限公司将持有统一石油化工有限公司 100% 的股权，质押给上海银行股份有限公司浦东分行，出质股权数额：人民币 34,673.50 万元。

根据（02850966）股质登记设字[2022]第 02180001 号，2022 年 2 月 18 日上海西力科实业发展有限公司将持有统一（无锡）石油制品有限公司 25% 的股权，质押给上海银行股份有限公司浦东分行，出质股权数额：人民币 211.86 万元。

根据（02850966）股质登记设字[2022]第 02180002 号，2022 年 2 月 18 日统一石油化工有限公司将持有统一（无锡）石油制品有限公司 75% 的股权，质押给上海银行股份有限公司浦东分行，出质股权数额：人民币 635.58 万元。

根据西咸股质登记设字[2022]第 00003 号，2022 年 2 月 22 日统一石油化工有限公司将持有统一（陕西）石油化工有限公司 75%的股权，质押给上海银行股份有限公司浦东分行，出质股权数额：人民币 3,000 万元。

根据西咸股质登记设字[2022]第 00005 号，2022 年 2 月 22 日上海西力科实业发展有限公司将持有统一（陕西）石油化工有限公司 25%的股权，质押给上海银行股份有限公司浦东分行，出质股权数额：人民币 1,000 万元。

2、货币资金冻结

2023 年 6 月，山东新蓝环保科技有限公司因合作协议纠纷对统一石化提起诉讼并申请财产保全，统一石化 1,028.44 万元银行存款因此被冻结，冻结期间为 2023 年 7 月 5 日至 2025 年 7 月 4 日；2023 年 8 月，统一石化对山东新蓝环保科技有限公司提起反诉并申请财产保全，山东新蓝环保科技有限公司 588.04 万元银行存款因此被冻结，冻结期间为 2023 年 11 月 1 日至 2024 年 11 月，截至本报告披露之日，上述诉讼仍在二审审理中。

其他说明

适用 不适用

(四) 投资状况分析

对外股权投资总体分析

适用 不适用

(1).重大的股权投资

适用 不适用

(2).重大的非股权投资

适用 不适用

(3).以公允价值计量的金融资产

适用 不适用

单位：元币种：人民币

资产类别	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/赎回金额	其他变动	期末数
应收款项融资	42,168,122.28				27,039,957.46	48,203,821.63		21,004,258.11
合计	42,168,122.28				27,039,957.46	48,203,821.63		21,004,258.11

证券投资情况

适用 不适用

证券投资情况的说明

 适用 不适用

私募基金投资情况

 适用 不适用

衍生品投资情况

 适用 不适用

(五) 重大资产和股权出售

 适用 不适用

(六) 主要控股参股公司分析

 适用 不适用

单位：万元

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
统一石油化工有限公司	子公司	润滑油生产和销售	34,673.50	230,189.82	116,385.20	127,335.83	6890.76	6,088.21
突破润滑油有限公司	子公司	贸易	6,277.60	32,015.39	26,843.15	11,410.59	873.18	654.20
统一电子商务(海南)有限公司	子公司	贸易	1,000.00	25,950.82	5,990.93	28,178.46	778.14	661.42

(七) 公司控制的结构化主体情况

 适用 不适用

五、其他披露事项

(一) 可能面对的风险

 适用 不适用

1、宏观经济形势波动带来的风险

近年来，国际政治和经济环境错综复杂，外部环境不确定因素增大。公司主营产品的下游需求与国民经济整体景气度密切相关，因此，公司经营情况受宏观经济形势波动影响明显。为了抵御经济波动带来的不利影响，公司将结合自身行业特点，总结管理经验，制定应对措施，通过不断研发新产品，尤其是低碳润滑油脂产品，提高公司整体管理效率，但宏观经济形势的整体波动仍可能对公司经营状况造成一定程度的风险。

2、原材料价格波动的风险

公司润滑油脂的生产原材料主要为基础油、添加剂等。直接材料成本占主营业务成本比例较高，而基础油、添加剂等原材料的市场价格主要受国际原油等大宗化学品原料的价格走势变动，

以及炼厂开工情况等因素的影响。近年来，受国际环境变化等因素影响，包括原油在内的全球多种原材料和生产资料价格都出现幅度上涨。同时，受全球供应链割裂等因素影响，石化炼厂开工率普遍不足，造成供应紧张，基础油价格居高不下。未来如果原材料价格持续高企，则公司可能面临生产经营和盈利能力受到不利影响的风险。

3、市场竞争加剧的风险

润滑油脂及相关产品的市场竞争日趋激烈。公司所处石油化工行业在品牌、销售渠道等方面均有一定的进入壁垒。但市场上现存的厂家为了扩大和维持自身的市场份额，可能会采取更加激烈的价格竞争策略，进而对公司的营业收入和盈利水平造成不利影响。

4、安全生产的风险

公司为化工行业企业，公司厂区配备了较完备的安全设施，并建立了风险分级管控与隐患排查治理双重预防机制。目前，生产厂区的安全防护设备有效运行，但仍不能排除主观或者客观原因造成的意外事故。对此，公司会继续加强对员工的安全生产培训，并确保承包商员工入厂安全教育培训 100%，严格按照《化学品企业特殊作业安全规范》（GB30871-2022）八大特殊作业要求执行，落实属地安全管理，定期开展安全检查和重大事故隐患专项排查，随时关注安全设备的运营，规范厂区内员工的生产操作，防止安全事故的发生。

(二) 其他披露事项

适用 不适用

第四节 公司治理

一、股东大会情况简介

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期	会议决议
2023 年年度股东大会	2024-5-6	www.sse.com.cn	2024-5-7	审议通过以下 11 项议案：1、关于《2023 年度董事会工作报告》的议案；2、关于《2023 年度监事会工作报告》的议案；3、关于 2023 年度计提资产减值准备及资产处置的议案；4、关于《2023 年度财务决算报告》的议案；5、关于《2023 年年度报告全文》及《年度报告摘要》的议案；5.01、《2023 年年度报告全文》5.02、《年度报告摘要》6、关于《2023 年度利润分配方案》的议案；7、关于修订《公司章程》的议案；8、关于调整组织机构的议案；9、关于 2024 年度向金融机构申请综合授信额度及为综合授信额度内融资提供担保的议案；10、关于全资子公司向银行申请授信额度暨关联交易的议案；

				11、关于提请股东大会授权董事会办理小额快速融资相关事宜的议案。
--	--	--	--	----------------------------------

表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会
 适用 不适用

股东大会情况说明
 适用 不适用

报告期内，公司股东大会的召集、召开程序以及表决方法、表决程序均符合《公司法》及《公司章程》的规定，会议的表决程序和表决结果合法有效。

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况
 适用 不适用

公司董事、监事、高级管理人员变动的情况说明
 适用 不适用

三、利润分配或资本公积金转增预案
半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案

是否分配或转增	否
每 10 股送红股数（股）	0
每 10 股派息数(元)（含税）	0
每 10 股转增数（股）	0
利润分配或资本公积金转增预案的相关情况说明	
无	

四、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响
相关股权激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的
 适用 不适用

临时公告未披露或有后续进展的激励情况
股权激励情况
 适用 不适用

其他说明
 适用 不适用

员工持股计划情况
 适用 不适用

其他激励措施
 适用 不适用

第五节 环境与社会责任

一、环境信息情况

是否建立环境保护相关机制	是
报告期内投入环保资金（单位：万元）	71.8

（一）属于环境保护部门公布的重点排污单位的公司及其主要子公司的环保情况说明

适用 不适用

排污信息

适用 不适用

公司的全资子公司统一石化的行业类别属于 2511 原油加工及石油制品制造行业，排污许可证属于登记管理。

公司主要污染物及处理情况：

废气：生产过程中产生的废气含少量挥发性有机物，经活性炭废气净化处理装置处理后达标排放，生产锅炉已完成低氮燃烧改造，氮氧化物达标排放；公司冬季取暖由厂内天然气锅炉供暖，废气达标排放；职工食堂排放一定量的炒菜油烟，经净化后达标排放。

废水：主要包括生活废水和生产废水。生活废水主要包括卫生间冲厕水、洗浴废水、食堂废水等，进入污水处理站处理达标排入市政管网；生产废水做危废处理，2024 年 4 月启用新建污水处理站，工艺为 A₂O+MBR，出水水质达到中水绿化标准。

危险废物：公司产生的危险废物主要包括实验室废物、含油杂物、含油废水、废油桶、墨盒及废活性炭、叉车废旧电瓶等，危险废物委托有危险废物处理资质的专业公司处理。

防治污染设施的建设和运行情况

适用 不适用

公司通过自主研发及对外合作等方式，积极开展污染物源头削减及污染防治设施升级改造等工作，通过源头削减、过程管控及末端治理相结合的方式减少污染物排放。在污染防治设施运行方面，公司采取了三方面措施加强管理。首先，将“严禁未经许可停用环保设施”作为公司 HSE 不可违背条例，明确了环保设施运行管理的红线；其次，不断强化环保设施运行过程管理，确定了重点环保设施名单及重点环保工艺参数，结合装置运行平稳率对污染物排放实施前置管理，提升环保设施的运行稳定性与处理效率；最后，通过在线监测和手工检测相结合的方式对污染物排放水平进行监控，确保污染物稳定达标排放。

2024 年，公司为进一步强化环保设施属地管理，责任到人。一方面对环保设施的环保性、经济性 & 标准符合性进行审查，同时开展环保设施预先危险性分析以提升环保设施安全性，结合标准规范与国内外最佳实践，编制并实施环保设施隐患排查表；另一方面重点对环保设施的安

试、运行、变更及应急管理进行了深度审核，通过对审核发现问题进行原因剖析并制定改进措施，以进一步优化环保设施全生命周期管理。

建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

适用 不适用

在建设项目三同时方面，公司严格执行法律法规的相关要求，对新建污水站已进行环境影响评价登记表备案，并将环保措施落实在设计文件和工程施工中。为进一步强化建设项目环评及三同时管理，2024 年公司继续落实项目环保管理计划 (PEMP)，针对各个项目逐一制定专项计划，在项目全生命周期各阶段实施分级督办，确保项目前期按时按质开展环保专项审查，以进一步提升环评及三同时工作质量。新建项目建成投运后，公司均按期办理了建设项目竣工环保自主验收手续，确保建设项目生产合规。

2024 年公司委托专业环评机构，对公司历年环评进行梳理，做了环境影响现状评价，持续改善环境绩效，确保公司合法合规运行。

突发环境事件应急预案

适用 不适用

公司已根据《中华人民共和国环境保护法》《中华人民共和国突发事件应对法》和《企业事业单位突发环境事件应急预案备案管理办法(试行)》等规定于 2024 年 6 月开展突发环境事件应急预案编制工作，完成后将在大兴区生态环境主管部门进行备案。此外，公司制定了应急预案演练计划，按计划定期对应急预案进行演练。

环境自行监测方案

适用 不适用

在环境监测方面，公司按照法规及环保部门要求，积极推进在线监测监控系统建设并与环保监管部门联网，实现了环境监测的动态监测、实时监测。公司严格按照国家或地方污染物排放标准并根据排污单位自行监测技术指南要求制定了年度环境监测计划，通过外部委托监测和在线监测系统监测相结合的方式，对环保设施运行效果及三废排放情况进行日常监管，并通过内外部网站等方式公开了自行监测方案及污染物排放数据。为更好落实《土壤污染防治法》各项要求，公司每年对进行地下水点位及土壤点位进行委外手工检测，污染物全部达标。

报告期内因环境问题受到行政处罚的情况

适用 不适用

其他应当公开的环境信息

适用 不适用

(二) 重点排污单位之外的公司环保情况说明
 适用 不适用

(三) 报告期内披露环境信息内容的后续进展或变化情况的说明
 适用 不适用

(四) 有利于保护生态、防治污染、履行环境责任的相关信息
 适用 不适用

2024 年公司继续落实环保责任制、环境管理考核实施细则等程序文件，并执行属地环境管理制度，对环境保护工作实施监督管理。制定了全年培训计划，通过公司内部讲师及外聘专家相结合的方式有效保障了培训质量，培训内容涵盖水、气、声、固废、土壤、双碳等项目环保管理，为了确保培训取得实效，组织员工进行考察交流及完成个人课题的方式，做到了学以致用。为进一步提升全员环保意识和能力，公司组织了世界环境日、ESG 知识竞赛、节能宣传、清洁生产宣传以及全国低碳日的知识分享竞赛等活动。

(五) 在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果
 适用 不适用

是否采取减碳措施	是
减少排放二氧化碳当量（单位：吨）	864.48
减碳措施类型（如使用清洁能源发电、在生产过程中使用减碳技术、研发生产助于减碳的新产品等）	2024 年 5 月，796.95KW 光伏太阳能发电设施建成并投入运行，到 6 月底发电 15 万度，降碳 88 吨；技术研发针对新产品润滑油系列，引用再炼制原料应用，有效降低碳排放。

2024 年 4 月，公司北京工厂完成车间及库房布局调整优化，充分提升工厂设备、设施利用率及能效。

二、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴等工作具体情况
 适用 不适用

第六节 重要事项

一、承诺事项履行情况

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

 适用 不适用

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间	是否有履	承诺期限	是否及时

				行 期 限		严 格 履 行	
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	解决同业竞争	昌源水务	1、本次股权变动完成后，本公司将不从事与上市公司相竞争的业务。本公司将对其它控股、实际控制的企业进行监督，并行使必要的权力，促使其遵守本承诺。本公司及其控股、实际控制的其他企业将来不会以任何形式直接或间接从事与上市公司相竞争的业务；2、本公司保证严格遵守中国证监会、证券交易所有关规章及《公司章程》等公司管理制度的规定，与其他股东一样平等的行使股东权利、履行股东义务，不利用大股东的地位谋取不当利益，不损害公司和其他股东的合法权益。	2011-7-29	否	无	是
	解决同业竞争	深圳建信	目前本公司及下属子公司主营业务与香梨股份未存在构成或可能构成竞争的情形。本公司将不直接或间接经营任何与香梨股份及其下属子公司经营的业务构成竞争或可能构成竞争的业务，也不参与投资任何与香梨股份生产的产品或经营的业务构成竞争或可能构成竞争的其他企业。如违反上述承诺，本公司愿意承担由此产生的全部责任，充分赔偿或补偿由此给上市公司造成的所有直接或间接损失。	2016-12-29	否	无	是
	解决关联交易	昌源水务	1、本次权益变动完成后，本公司将继续严格按照《公司法》等法律法规以及上市公司《公司章程》的有关规定行使股东权利或者董事权利，在股东大会以及董事会对有关涉及本公司事项的关联交易进行表决时，履行回避表决的义务；2、本次权益变动完成后，公司将尽量减少与上市公司之间的关联交易。在进行确有必要且无法规避的关联交易时，保证按市场化原则和公允价格进行公平操作，并按相关法律法规以及规范性文件的规定履行交易程序及信息披露义务。本公司和上市公司就相互间关联事务及交易所做出的任何约定及安排，均不妨碍对方为其自身利益、在市场同等竞争条件下与任何第三方进行业务往来或交易。	2011-7-29	否	无	是
	解决关联交	深圳建信	若公司与香梨股份之间发生关联交易，将严格按照有关法律法规做出明确约定，并按照有关信息披露要求充分披露，其关联交易价格也将严格依照市场经济原则，采取市场定价确定交易价	2016-12-29	否	无	是

	易		格,充分保证上市公司的利益及其他投资者的权益。如违反上述承诺,本公司愿意承担由此产生的全部责任,充分赔偿或补偿由此给上市公司造成的所有直接或间接损失。				
	其他	昌源水务	对上市公司“五分开”的承诺:1、保证上市公司人员独立;2、保证上市公司资产独立完整;3、保证上市公司的财务独立;4、保证上市公司机构独立;5、保证上市公司业务独立。	2011-7-29	否	无	是
	其他	深圳建信	关于保持上市公司独立性的承诺:1、保证上市公司人员独立;2、保证上市公司资产独立;3、保证上市公司财务独立;4、保证上市公司机构独立;5、保证上市公司业务独立。	2016-12-29	否	无	是
与重大资产重组相关的承诺	解决同业竞争	融盛投资	关于规范及避免同业竞争的承诺:1、本次交易完成后,本公司及下属企业所从事的业务与上市公司及其控制的企业的主营业务不存在同业竞争情形。2、本公司及下属企业将不会直接或间接经营或参与任何与上市公司及其控制的企业经营的业务构成或可能构成直接或间接竞争的业务,并避免在上市公司及其控制的企业以外的公司、企业增加投资以经营或参与任何与上市公司及其控制的企业经营的业务构成或可能构成直接或间接竞争的业务。3、如本公司或本公司下属企业获得任何与上市公司及其控制的企业主营业务构成或可能构成直接或间接竞争的新业务机会,本公司将立即书面通知上市公司,并尽力促使该业务机会按合理和公平的条款和条件首先提供予上市公司。上市公司放弃该等业务机会的,本公司及下属企业将在上市公司履行相关授权程序后方可从事。4、如本公司违反上述声明或承诺,本公司将承担及赔偿因此给上市公司及其控制的企业造成的一切损失。本承诺函自本次交易完成之日生效,有效期至本公司不再作为上市公司的控股股东(包括但不限于直接、间接或以其他方式控股上市公司)之日,或上市公司的股票不再于上海证券交易所上市之日(以两者中较早者为准)。	2021-11-24	否	无	是
与再融资相	股份限售	深圳建信	本次非公开发行认购的股份的限售期承诺:本次发行认购的发行人A股股份,自本次非公开发行完成之日起三十六个月内不进行转让。如相关监管机构对发行对象所认购股份锁定期及/或免	2021-4-20	是	2025-12-26	是

关 的 承 诺		于要约收购中收购方应承诺锁定期的相关法律法规在本次非公开发行完成前发生调整,则锁定期应从其规定相应调整。发行对象所认购的发行人 A 股股份因发行人分配股票股利、资本公积转增股本等情形所衍生取得的股份亦应遵守上述股份锁定安排。发行对象因本次非公开发行 A 股所获得的发行人股份在锁定期届满后减持时,需遵守《中华人民共和国公司法》《中华人民共和国证券法》《上海证券交易所股票上市规则》等法律法规、规章、规范性文件以及发行人公司章程的相关规定。				
与再融资相关的承诺	解决同业竞争	中国信达 1. 本公司依照《金融资产管理公司条例》等法律法规开展不良资产业务,除间接持有发行人股份外,本公司及下属公司没有直接或间接控制与香梨业务相关的企业股权、权益。2. 本公司及下属公司不会直接或间接从事任何与发行人及其下属公司主营业务构成同业竞争或潜在同业竞争关系的生产与经营,亦不会主动投资任何与发行人及其下属公司主要经营业务构成同业竞争或潜在同业竞争关系的其他公司;本公司及下属公司如果基于不良资产业务取得与香梨业务相关的企业股权、权益的,本公司不会参与该等企业经营管理并将按照不良资产处置方案予以处置;本公司或本公司控制的其他公司获得的商业机会与发行人及其下属公司主营业务发生同业竞争或可能发生同业竞争的,本公司将立即通知发行人,并将该商业机会给予发行人,以避免与发行人及下属公司形成同业竞争或潜在同业竞争,以确保发行人利益不受损害。3. 本公司及下属公司如果违反上述承诺导致发行人或其直接或间接控制公司损失的,该等损失由本公司承担赔偿责任。	2021-4-20	否	无	是
	解决同业竞争	深圳建信 1. 本公司不会直接或间接从事任何与发行人及其下属公司主营业务构成同业竞争或潜在同业竞争关系的生产与经营,亦不会主动投资任何与发行人及其下属公司主要经营业务构成同业竞争或潜在同业竞争关系的其他公司;本公司或本公司控制的其他公司获得的商业机会与发行人及其下属公司主营业务发生同业竞争或可能发生同业竞争的,本公司将立即通知发行人,并将该商业机会给予发行人,以避免与发行	2021-4-20	否	无	是

			人及下属公司形成同业竞争或潜在同业竞争，以确保发行人利益不受损害。 2. 本公司如果违反上述承诺导致发行人或其直接或间接控制公司损失的，该等损失由本公司承担赔偿责任。				
与再融资相关的承诺	解决同业竞争	融盛投资	1. 本公司不会直接或间接从事任何与发行人及其下属公司主营业务构成同业竞争或潜在同业竞争关系的生产与经营，亦不会主动投资任何与发行人及其下属公司主要经营业务构成同业竞争或潜在同业竞争关系的其他公司；本公司或本公司控制的其他公司获得的商业机会与发行人及其下属公司主营业务发生同业竞争或可能发生同业竞争的，本公司将立即通知发行人，并将该商业机会给予发行人，以避免与发行人及下属公司形成同业竞争或潜在同业竞争，以确保发行人利益不受损害。 2. 本公司如果违反上述承诺导致发行人或其直接或间接控制公司损失的，该等损失由本公司承担赔偿责任。	2021-4-20	否	无	是
	解决关联交易	融盛投资 深圳建信 中国信达	1. 在本公司间接持有发行人股份并对发行人具有重大影响期间，本公司及本公司直接或间接控制的企业将减少、避免与发行人及其子公司不必要的关联交易；对于必要的关联交易，将严格遵守有关法律、法规、规范性文件和发行人章程的规定，规范关联交易审议和披露程序，本着公开、公平、公正的原则确定关联交易价格，保证关联交易的公允性，保证不会发生显失公平的关联交易或者通过关联交易损害发行人及其他股东的合法权益。2. 如因未履行有关减少和规范关联交易之承诺事项给发行人造成损失的，本公司将向发行人依法承担赔偿责任。	2021-4-20	否	无	是

二、报告期内控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况

适用 不适用

三、违规担保情况

适用 不适用

四、半年报审计情况

适用 不适用

五、上年年度报告非标准审计意见涉及事项的变化及处理情况

适用 不适用

六、破产重整相关事项

适用 不适用

七、重大诉讼、仲裁事项

本报告期公司有重大诉讼、仲裁事项 本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

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

适用 不适用

九、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

适用 不适用

十、重大关联交易

与日常经营相关的关联交易

已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

临时公告未披露的事项

适用 不适用

资产收购或股权收购、出售发生的关联交易

已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

临时公告未披露的事项

适用 不适用

涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况

适用 不适用

共同对外投资的重大关联交易

已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

 适用 不适用

已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

 适用 不适用

临时公告未披露的事项
 适用 不适用

关联债权债务往来

已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

 适用 不适用

已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

 适用 不适用

事项概述	查询索引
<p>2021年12月14日，公司与深圳建信签订《资金支持协议》，协议约定在公司无法向其子公司提供足够资金以支付本次重组收购价款时，深圳建信应向公司分期提供总额不超过65,000.00万元（人民币）的借款。借款期限为借款资金实际到账之日起3年，利率为8%/年（单利）。为担保公司的还款义务，昌源水务为公司提供连带责任保证担保，并将其持有的融盛投资100%股权质押予深圳建信。</p> <p>2021年、2022年，公司按《资金支持协议》协议约定分别向深圳建信借款46,400.00万元、3,600.00万元，用于支付统一石化股权收购款，累计借款金额50,000.00万元。</p> <p>截至本报告披露日，公司累计偿还深圳建信借款本金50,000.00万元，累计偿还利息6596.76万元。至此，公司对深圳建信的借款已全部偿还完毕。</p>	<p>具体内容详见公司于2024年5月24日、7月26日在中国证券报、证券时报、上海证券报及上海证券交易所网站http://www.sse.com.cn披露的相关公告（公告编号：2024-21号、2024-24号）。</p>

临时公告未披露的事项
 适用 不适用

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

其他重大关联交易
 适用 不适用

其他
 适用 不适用

十一、 重大合同及其履行情况
1 托管、承包、租赁事项
 适用 不适用

2 报告期内履行的及尚未履行完毕的重大担保情况
 适用 不适用

单位：万元币种：人民币

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）															
担保方	担保方与上市公司的关系	被担保方	担保金额	担保发生日期（协议签署日）	担保起始日	担保到期日	担保类型	主债务情况	担保物（如有）	担保是否已经履行完毕	担保是否逾期	担保逾期金额	反担保情况	是否为关联方担保	关联关系
无			-												
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）											-				
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）											-				
公司对子公司的担保情况															
报告期内对子公司担保发生额合计											-85,573,982.17				
报告期末对子公司担保余额合计（B）											596,045,143.86				
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）															
担保总额（A+B）											596,045,143.86				
担保总额占公司净资产的比例（%）											140.51				
其中：															
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）															
直接或间接为资产负债率超过70%的被担保对象提供的债务担保金额（D）															
担保总额超过净资产50%部分的金额（E）											383,949,088.78				
上述三项担保金额合计（C+D+E）											383,949,088.78				
未到期担保可能承担连带清偿责任说明											无				
担保情况说明											经公司第七届董事会第二十四次会议及2021年第二次临时股东大会审议通过《关于子公司向银行申请并购贷款并为子公司提供担保的议案》，公司通过全资子公司上海西力科以现金方式收购泰登投资、霍氏集团、				

	<p>威宁贸易分别持有的统一石化的 100% 股权, 以及威宁贸易持有的统一 (陕西) 的 25% 股权、统一 (无锡) 25% 股权, 为支付本次重组的交易对价, 西力科向上海银行申请授信额度为 83,880.00 万元并购贷款, 放款金额为 75,000.00 万元, 贷款期限为 7 年。贷款合同生效后, 公司为上海西力科偿还并购贷款本息的义务提供连带责任保证; 交易标的过户后, 统一石化为西力科提供连带责任保证。具体情况详见公司于 2021 年 11 月 25 日在上海证券报和上海证券交易所网站 http://www.sse.com.cn 披露的相关公告。</p> <p>截至 2024 年 6 月 30 日, 该并购贷款尚未偿还的本金余额 595,135,908.42 元, 应计利息余额 909,235.44 元, 合计 596,045,143.86 元。</p>
--	--

3 其他重大合同

适用 不适用

十二、 募集资金使用进展说明

适用 不适用

十三、 其他重大事项的说明

适用 不适用

第七节 股份变动及股东情况

一、 股本变动情况

(二) 股份变动情况表

1、 股份变动情况表

报告期内, 公司股份总数及股本结构未发生变化。

2、 股份变动情况说明

适用 不适用

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

适用 不适用

4、 公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

(三) 限售股份变动情况
 适用 不适用

二、股东情况
(一) 股东总数:

截至报告期末普通股股东总数(户)	23,417
截至报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户)	0

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

单位: 股

前十名股东持股情况(不含通过转融通出借股份)							
股东名称 (全称)	报告期内增 减	期末持股数 量	比例 (%)	持有有限售 条件股份数 量	质押、标记 或冻结情况		股东性质
					股份 状态	数 量	
深圳市建信 投资发展有 限公司	0	44,312,061	23.08	44,312,061	无	0	国有法人
新疆融盛投 资有限公司	0	35,278,015	18.37	0	无	0	国有法人
石晓妍	33,400	2,199,100	1.15	0	无	0	境内自然人
谭小娟	1,470,200	1,470,200	0.77	0	无	0	境内自然人
崔云侠	5,000	1,130,100	0.59	0	无	0	境内自然人
李宝卿	0	1,059,001	0.55	0	无	0	境内自然人
杨红玲	0	1,000,000	0.52	0	无	0	境内自然人
陈洪升	1,000,000	1,000,000	0.52	0	无	0	境内自然人
丁忠彪	-26,300	922,000	0.48	0	无	0	境内自然人
余波	780,000	780,000	0.41	0	无	0	境内自然人
前十名无限售条件股东持股情况(不含通过转融通出借股份)							
股东名称	持有无限售条件流 通股的数量	股份种类及数量					
		种类	数量				
新疆融盛投资有限公司	35,278,015	人民币普通股	35,278,015				
石晓妍	2,199,100	人民币普通股	2,199,100				
谭小娟	1,470,200	人民币普通股	1,470,200				
崔云侠	1,130,100	人民币普通股	1,130,100				
李宝卿	1,059,001	人民币普通股	1,059,001				
杨红玲	1,000,000	人民币普通股	1,000,000				
陈洪升	1,000,000	人民币普通股	1,000,000				
丁忠彪	922,000	人民币普通股	922,000				
余波	780,000	人民币普通股	780,000				
前十名股东中回购专户情 况说明	无						
上述股东委托表决权、受托 表决权、放弃表决权的说明	无						
上述股东关联关系或一致 行动的说明	深圳建信间接控股新疆融盛,深圳建信与新疆融盛存在关联关系,属于一致行动人。除此之外,公司未知上述其他股东之间是否存在关联关系或属于一致行动人。						

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

其他说明:

2024年7月26日,公司披露《统一低碳科技(新疆)股份有限公司关于控股股东及其一致行动人之间内部转让公司股份以及对外间接转让公司股份暨股东权益变动的提示性公告》(公告编号:2024-25号),公司控股股东深圳建信的一致行动人融盛投资拟将其所持公司17,991,788股无限售条件流通股股份(占公司总股本的9.37%)以非公开协议转让方式转让给深圳建信的间接控股股东中国信达,交易双方已于2024年7月25日签署附条件生效的股份转让协议,协议生效条件为融盛投资股东昌源水务就本次股份转让出具股东决定;同时,深圳建信拟公开发布招商信息并在产权交易所公开挂牌对外转让其所持昌源水务51%股权,即拟对外间接转让昌源水务下属融盛投资所持公司剩余17,286,227股无限售条件流通股股份(占公司总股本的9.00%)。具体内容详见公司在中国证券报、证券时报、上海证券报及上海证券交易所网站<http://www.sse.com.cn>披露的相关公告。

2024年7月26日,深圳建信已在新疆日报公开发布上述拟公开挂牌转让昌源水务51%股权的招商公告,公告期为20个工作日,截至本报告披露日,上述公告期尚未届满;2024年8月4日,融盛投资股东昌源水务已就上述向中国信达非公开协议转让公司9.37%股份事项出具股东决定,融盛投资与中国信达签署的股份转让协议相应生效,截至本报告披露日,交易双方正在办理相关交割过户程序。

本次股东权益变动完成后,中国信达将直接持有公司17,991,788股股份,占公司总股本的9.37%;同时中国信达将通过深圳建信间接持有公司44,312,061股股份,占公司总股本的23.08%;亦即中国信达将直接及间接合计持有公司62,303,849股股份,占公司总股本的32.45%;公司控股股东仍为深圳建信,实际控制人仍为中华人民共和国财政部。本次权益变动不会导致公司控股股东、实际控制人发生变化。

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

前十名股东及前十名无限售流通股股东因转融通出借/归还原因导致较上期发生变化
适用 不适用

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件
适用 不适用

单位:股

序号	有限售条件股东名称	持有的有限售条件股份数量	有限售条件股份可上市交易情况		限售条件
			可上市交易时间	新增可上市交易股份数量	
1	深圳市建信投资发展有限公司	44,312,061	2025-12-26	44,312,061	自公司2021年度非公开发行股票发行完成之日起36个月

上述股东关联关系或一致行动的说明

深圳建信间接控股新疆融盛，深圳建信与新疆融盛存在关联关系，属于一致行动人。

(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前十名股东

适用 不适用

三、董事、监事和高级管理人员情况

(一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动情况

适用 不适用

其他情况说明

适用 不适用

(二) 董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

(三) 其他说明

适用 不适用

四、控股股东或实际控制人变更情况

适用 不适用

第八节 优先股相关情况

适用 不适用

第九节 债券相关情况

一、公司债券（含企业债券）和非金融企业债务融资工具

适用 不适用

二、可转换公司债券情况

适用 不适用

第十节 财务报告

一、审计报告

适用 不适用

二、财务报表

合并资产负债表

2024 年 6 月 30 日

编制单位：统一低碳科技（新疆）股份有限公司

单位：元币种：人民币

项目	附注	2024 年 6 月 30 日	2023 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金	七、1	158,494,672.09	290,556,871.14
交易性金融资产	七、2		
衍生金融资产	七、3		
应收票据	七、4	96,473,749.54	76,055,544.65
应收账款	七、5	316,671,706.75	150,153,684.07
应收款项融资	七、7	21,004,258.11	42,168,122.28
预付款项	七、8	21,626,049.73	17,747,708.88
其他应收款	七、9	11,883,371.45	5,684,988.15
其中：应收利息	七、9		
应收股利	七、9		
存货	七、10	125,622,832.86	154,480,827.07
其中：数据资源	七、10		
合同资产	七、6		
持有待售资产	七、11		
一年内到期的非流动资产	七、12		
其他流动资产	七、13	14,068,567.46	15,638,413.25
流动资产合计		765,845,207.99	752,486,159.49
非流动资产：			
债权投资	七、14		
其他债权投资	七、15		
长期应收款	七、16		
长期股权投资	七、17		
其他权益工具投资	七、18		
投资性房地产	七、20	55,861,554.79	56,795,594.80
固定资产	七、21	254,030,916.20	258,338,985.02
在建工程	七、22	4,655,454.54	8,623,072.49
生产性生物资产	七、23	35,543,801.07	37,306,919.61
油气资产	七、24		
使用权资产	七、25	2,346,771.86	14,895,427.76
无形资产	七、26	243,560,875.56	250,555,702.69
商誉	七、27	717,174,830.22	717,174,830.22
长期待摊费用	七、28		
递延所得税资产	七、29	22,042,248.15	27,413,184.84
其他非流动资产	七、30	1,000,000.00	1,000,000.00
非流动资产合计		1,336,216,452.39	1,372,103,717.43
资产总计		2,102,061,660.38	2,124,589,876.92
流动负债：			
短期借款	七、32	404,565,610.19	337,688,523.46
交易性金融负债	七、33		
衍生金融负债	七、34		
应付票据	七、35		
应付账款	七、36	152,346,060.81	133,659,403.66
预收款项	七、37	1,117,476.35	1,122,224.06
合同负债	七、38	55,594,989.90	40,391,310.53
应付职工薪酬	七、39	35,306,987.21	44,575,334.49

应交税费	七、40	16,796,593.84	2,186,705.41
其他应付款	七、41	241,674,629.00	239,901,206.89
其中：应付利息	七、41		
应付股利	七、41		
持有待售负债	七、42		
一年内到期的非流动负债	七、43	238,820,982.28	275,630,235.09
其他流动负债	七、44	3,729,691.60	3,540,316.25
流动负债合计		1,149,953,021.18	1,078,695,259.84
非流动负债：			
长期借款	七、45	461,015,736.74	528,075,822.58
应付债券	七、46		
租赁负债	七、47	2,469,434.48	15,055,742.14
长期应付款	七、48		36,000,000.00
长期应付职工薪酬	七、49		
预计负债	七、50		
递延收益	七、51	10,818,000.00	10,818,000.00
递延所得税负债	七、29	53,613,357.82	54,419,097.13
其他非流动负债	七、52		
非流动负债合计		527,916,529.04	644,368,661.85
负债合计		1,677,869,550.22	1,723,063,921.69
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	七、53	192,018,934.00	192,018,934.00
其他权益工具	七、54		
其中：优先股	七、54		
永续债	七、54		
资本公积	七、55	471,816,269.60	471,816,269.60
减：库存股	七、56		
其他综合收益	七、57		
专项储备	七、58		
盈余公积	七、59	34,192,504.86	34,192,504.86
一般风险准备			
未分配利润	七、60	-273,835,598.30	-296,501,753.23
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		424,192,110.16	401,525,955.23
少数股东权益			
所有者权益（或股东权益）合计		424,192,110.16	401,525,955.23
负债和所有者权益（或股东权益）总计		2,102,061,660.38	2,124,589,876.92

公司负责人：周恩鸿

主管会计工作负责人：岳鹏

会计机构负责人：马丽娜

母公司资产负债表

2024 年 6 月 30 日

编制单位：统一低碳科技（新疆）股份有限公司

单位：元币种：人民币

项目	附注	2024 年 6 月 30 日	2023 年 12 月 31 日
----	----	-----------------	------------------

流动资产：			
货币资金		530,506.78	5,862,384.08
应收账款	十九、1		
预付款项		705,391.92	573,811.63
其他应收款	十九、2	234,312,002.32	310,776,736.86
其中：应收利息	十九、2		
应收股利	十九、2		
存货		5,026,996.38	2,141,658.27
其他流动资产		4,020,073.00	3,691,927.01
流动资产合计		244,594,970.40	323,046,517.85
非流动资产：			
长期股权投资	十九、3	486,712,699.76	486,712,699.76
投资性房地产		55,861,554.79	56,795,594.80
固定资产		12,311,374.30	12,926,008.60
生产性生物资产		35,543,801.07	37,306,919.61
无形资产		26,253,320.14	26,768,091.16
非流动资产合计		616,682,750.06	620,509,313.93
资产总计		861,277,720.46	943,555,831.78
流动负债：			
预收款项		1,117,476.35	1,122,224.06
合同负债		3,519,664.61	2,362,453.29
应付职工薪酬		1,163,078.69	766,042.99
应交税费		141,386.11	69,825.09
其他应付款		28,386,554.30	25,545,234.13
一年内到期的非流动负债		103,223,671.22	136,390,794.51
流动负债合计		137,551,831.28	166,256,574.07
非流动负债：			
长期应付款		335,000,000.00	371,000,000.00
递延收益		10,818,000.00	10,818,000.00
非流动负债合计		345,818,000.00	381,818,000.00
负债合计		483,369,831.28	548,074,574.07
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		192,018,934.00	192,018,934.00
资本公积		471,816,269.60	471,816,269.60
盈余公积		34,192,504.86	34,192,504.86
未分配利润		-320,119,819.28	-302,546,450.75
所有者权益（或股东权益）合计		377,907,889.18	395,481,257.71
负债和所有者权益（或股东权益）总计		861,277,720.46	943,555,831.78

公司负责人：周恩鸿

主管会计工作负责人：岳鹏

会计机构负责人：马丽娜

合并利润表

2024 年 1—6 月

单位：元币种：人民币

项目	附注	2024 年半年度	2023 年半年度
一、营业总收入		1,268,904,249.19	1,217,581,905.99

其中：营业收入	七、61(1)	1,268,904,249.19	1,217,581,905.99
二、营业总成本		1,247,596,334.35	1,227,098,095.29
其中：营业成本	七、61(1)	1,021,837,436.82	1,016,439,594.71
税金及附加	七、62	10,018,182.14	19,511,280.19
销售费用	七、63	106,653,775.20	90,736,121.78
管理费用	七、64	55,215,447.45	53,126,559.30
研发费用	七、65	20,781,273.15	7,677,195.85
财务费用	七、66	33,090,219.59	39,607,343.46
其中：利息费用	七、66	34,171,905.24	40,576,716.74
利息收入	七、66	1,088,838.96	1,108,013.97
加：其他收益	七、67	7,882,485.77	767,324.13
投资收益（损失以“-”号填列）	七、68		
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	七、68		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）	七、69		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	七、70		
信用减值损失（损失以“-”号填列）	七、71	2,607,934.57	3,816,270.75
资产减值损失（损失以“-”号填列）	七、72	-2,960,577.75	-7,328,004.71
资产处置收益（损失以“-”号填列）	七、73	1,337,166.44	-462,560.31
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		30,174,923.87	-12,723,159.44
加：营业外收入	七、74	478,228.74	306,128.35
减：营业外支出	七、75	28,732.42	130,571.19
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		30,624,420.19	-12,547,602.28
减：所得税费用	七、76	7,958,265.26	5,075,663.91
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		22,666,154.93	-17,623,266.19
（一）按经营持续性分类			
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		22,666,154.93	-17,623,266.19
（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）		22,666,154.93	-17,623,266.19
六、其他综合收益的税后净额			
（一）归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
（二）归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		22,666,154.93	-17,623,266.19
（一）归属于母公司所有者的综合收益总额		22,666,154.93	-17,623,266.19
（二）归属于少数股东的综合收益总额			
八、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)		0.118	-0.092
（二）稀释每股收益(元/股)		0.118	-0.092

公司负责人：周恩鸿主管

会计工作负责人：岳鹏

会计机构负责人：马丽娜

母公司利润表
 2024 年 1—6 月

单位：元币种：人民币

项目	附注	2024 年半年度	2023 年半年度
一、营业收入	十九、4(1)	1,592,660.02	1,300,570.30
减：营业成本	十九、4(1)	952,271.54	909,423.02
税金及附加		246,934.59	338,324.43
销售费用		324,867.60	455,099.96
管理费用		13,028,627.55	4,358,924.95
研发费用			
财务费用		6,179,085.23	11,465,288.38
其中：利息费用		6,183,013.70	11,597,808.24
利息收入		8,763.39	141,135.50
加：其他收益		2,111.51	3,299.08
投资收益（损失以“－”号填列）	十九、5		
信用减值损失（损失以“－”号填列）		1,399,228.51	330,937.30
资产减值损失（损失以“－”号填列）			-1,893,314.13
资产处置收益（损失以“－”号填列）		-461.76	
二、营业利润（亏损以“－”号填列）		-17,738,248.23	-17,785,568.19
加：营业外收入		171,345.33	10,862.39
减：营业外支出		6,465.63	115.13
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		-17,573,368.53	-17,774,820.93
减：所得税费用			
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		-17,573,368.53	-17,774,820.93
（一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）		-17,573,368.53	-17,774,820.93
（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			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			
六、综合收益总额		-17,573,368.53	-17,774,820.93
七、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）		-0.092	-0.093
（二）稀释每股收益（元/股）		-0.092	-0.093

公司负责人：周恩鸿

主管会计工作负责人：岳鹏

会计机构负责人：马丽娜

合并现金流量表
 2024 年 1—6 月

单位：元币种：人民币

项目	附注	2024年半年度	2023年半年度
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		1,207,246,847.42	1,142,521,824.98
收到的税费返还		500,000.00	5,560,920.52
收到其他与经营活动有关的现金	七、78(1)	33,711,652.40	28,532,684.48
经营活动现金流入小计		1,241,458,499.82	1,176,615,429.98
购买商品、接受劳务支付的现金		846,602,842.83	823,488,870.88
支付给职工及为职工支付的现金		118,969,511.32	114,529,118.56
支付的各项税费		32,070,767.49	58,755,362.69
支付其他与经营活动有关的现金	七、78(1)	83,438,729.89	71,573,400.82
经营活动现金流出小计		1,081,081,851.53	1,068,346,752.95
经营活动产生的现金流量净额		160,376,648.29	108,268,677.03
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			17,010,540.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		225,262.97	29,804.27
收到其他与投资活动有关的现金	七、78(2)		
投资活动现金流入小计		225,262.97	17,040,344.27
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		9,612,248.63	550,446.00
支付其他与投资活动有关的现金	七、78(2)		
投资活动现金流出小计		9,612,248.63	550,446.00
投资活动产生的现金流量净额		-9,386,985.66	16,489,898.27
三、筹资活动产生的现金流量：			
取得借款收到的现金		166,825,652.21	143,885,482.07
收到其他与筹资活动有关的现金	七、78(3)		
筹资活动现金流入小计		166,825,652.21	143,885,482.07
偿还债务支付的现金		419,315,539.45	623,259,689.90
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		30,685,638.29	33,511,777.29
支付其他与筹资活动有关的现金	七、78(3)		5,120,546.96
筹资活动现金流出小计		450,001,177.74	661,892,014.15
筹资活动产生的现金流量净额		-283,175,525.53	-518,006,532.08
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		123,663.85	433.84
五、现金及现金等价物净增加额		-132,062,199.05	-393,247,522.94
加：期初现金及现金等价物余额		280,272,434.56	533,249,740.76
六、期末现金及现金等价物余额		148,210,235.51	140,002,217.82

公司负责人：周恩鸿

主管会计工作负责人：岳鹏

会计机构负责人：马丽娜

母公司现金流量表

2024 年 1—6 月

单位：元币种：人民币

项目	附注	2024年半年度	2023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		3,312,450.04	7,238,556.90
收到其他与经营活动有关的现金		813,027.00	406,472.71
经营活动现金流入小计		4,125,477.04	7,645,029.61
购买商品、接受劳务支付的现金			229.00
支付给职工及为职工支付的现金		3,701,380.60	2,773,633.72
支付的各项税费		246,942.01	567,720.64
支付其他与经营活动有关的现金		7,098,219.74	4,709,696.47
经营活动现金流出小计		11,046,542.35	8,051,279.83
经营活动产生的现金流量净额		-6,921,065.31	-406,250.22
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			17,010,540.00
收到其他与投资活动有关的现金		76,990,000.00	
投资活动现金流入小计		76,990,000.00	17,010,540.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		50,675.00	280,726.00
支付其他与投资活动有关的现金			306,404,313.68
投资活动现金流出小计		50,675.00	306,685,039.68
投资活动产生的现金流量净额		76,939,325.00	-289,674,499.68
三、筹资活动产生的现金流量：			
收到其他与筹资活动有关的现金			330,000,000.00
筹资活动现金流入小计			330,000,000.00
偿还债务支付的现金		70,000,000.00	330,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		5,350,136.99	9,035,616.44
支付其他与筹资活动有关的现金			510,000.00
筹资活动现金流出小计		75,350,136.99	339,545,616.44
筹资活动产生的现金流量净额		-75,350,136.99	-9,545,616.44
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		-5,331,877.30	-299,626,366.34
加：期初现金及现金等价物余额		5,862,384.08	303,922,693.53
六、期末现金及现金等价物余额		530,506.78	4,296,327.19

公司负责人：周恩鸿

主管会计工作负责人：岳鹏

会计机构负责人：马丽娜

合并所有者权益变动表

2024 年 1—6 月

单位：元币种：人民币

项目	2024 年半年度												少数股东权益	所有者权益合计	
	归属于母公司所有者权益														
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减： 库存股	其他 综合收益	专项 储备	盈余公积	一般 风险 准备	未分配利润	其他			小计
优先股		永续债	其他												
一、上年期末余额	192,018,934.00				471,816,269.60				34,192,504.86		-296,501,753.23		401,525,955.23		401,525,955.23
二、本年期初余额	192,018,934.00				471,816,269.60				34,192,504.86		-296,501,753.23		401,525,955.23		401,525,955.23
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）											22,666,154.93		22,666,154.93		22,666,154.93
（一）综合收益总额											22,666,154.93		22,666,154.93		22,666,154.93
四、本期期末余额	192,018,934.00				471,816,269.60				34,192,504.86		-273,835,598.30		424,192,110.16		424,192,110.16

项目	2023 年半年度												少数股东权益	所有者权益合计	
	归属于母公司所有者权益														
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减： 库存股	其他 综合收益	专项 储备	盈余公积	一般 风险 准备	未分配利润	其他			小计
优先股		永续债	其他												
一、上年期末余额	192,018,934.00				471,816,269.60				34,192,504.86		-247,517,214.28		450,510,494.18		450,510,494.18
二、本年期初余额	192,018,934.00				471,816,269.60				34,192,504.86		-247,517,214.28		450,510,494.18		450,510,494.18

额														
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）										-17,623,266.19		-17,623,266.19		-17,623,266.19
（一）综合收益总额										-17,623,266.19		-17,623,266.19		-17,623,266.19
四、本期期末余额	192,018,934.00				471,816,269.60				34,192,504.86			-265,140,480.47		432,887,227.99

公司负责人：周恩鸿

主管会计工作负责人：岳鹏

会计机构负责人：马丽娜

母公司所有者权益变动表

2024 年 1—6 月

单位：元币种：人民币

项目	2024 年半年度										
	实收资本(或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	192,018,934.00				471,816,269.60				34,192,504.86	-302,546,450.75	395,481,257.71
二、本年期初余额	192,018,934.00				471,816,269.60				34,192,504.86	-302,546,450.75	395,481,257.71
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）										-17,573,368.53	-17,573,368.53
（一）综合收益总额										-17,573,368.53	-17,573,368.53
四、本期期末余额	192,018,934.00				471,816,269.60				34,192,504.86	-320,119,819.28	377,907,889.18

项目	2023 年半年度										
	实收资本(或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	192,018,934.00				471,816,269.60				34,192,504.86	-229,148,106.01	468,879,602.45
二、本年期初余额	192,018,934.00				471,816,269.60				34,192,504.86	-229,148,106.01	468,879,602.45
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）										-17,774,820.93	-17,774,820.93
（一）综合收益总额										-17,774,820.93	-17,774,820.93
四、本期期末余额	192,018,934.00				471,816,269.60				34,192,504.86	-246,922,926.94	451,104,781.52

公司负责人：周恩鸿

主管会计工作负责人：岳鹏

会计机构负责人：马丽娜

三、公司基本情况

1. 公司概况

√适用 □不适用

统一低碳科技（新疆）股份有限公司（以下简称“统一股份”或“本公司”或“本集团”）系经新疆维吾尔自治区人民政府（新政函[1999]164号）批准，由新疆巴音郭楞蒙古自治州沙依东园艺场、库尔勒市库尔楚园艺场、哈密中农科发展有限公司、新疆库尔勒人和农场农工贸有限责任公司、新疆和硕新农种业科技有限责任公司共同发起设立，于1999年11月18日注册登记，取得新疆维吾尔自治区工商行政管理局核发的《营业执照》。

2021年10月11日，经第七届董事会第二十二次会议审议通过《关于对外投资设立全资子公司的议案》，2021年10月20日，通过新设立的方式成立子公司上海西力科实业发展有限公司（以下简称“上海西力科”）。

2021年11月，本公司、上海西力科与泰登投资控股有限公司（以下简称“泰登”）、威宁贸易有限公司（以下简称“威宁”）、霍氏集团控股有限公司（以下简称“霍氏集团”）、泰登亚洲控股有限公司（以下简称“泰登担保”）、霍振祥、霍玉芹、谭秀花、霍建民签订《重大资产购买及盈利预测补偿协议》，协议约定，上海西力科以现金支付的方式向泰登、威宁和霍氏集团收购其分别持有的统一石油化工有限公司（以下简称“统一石化”）92.2119%股权、5.0405%股权和2.7476%股权；同时，以支付现金的方式向威宁收购其持有的统一（陕西）石油化工有限公司（以下简称“统一陕西”）25%股权及统一（无锡）石油制品有限公司（以下简称“统一无锡”）25%股权，本次重组完成后，本公司通过上海西力科取得统一石化、统一陕西和统一无锡100%股权。本次重组整体作价139,800万元。

2021年4月20日，经第七届董事会第十五次会议审议通过了《关于公司符合非公开发行股票条件的议案》《关于《新疆库尔勒香梨股份有限公司非公开发行股票的方案》的议案》《关于提请股东大会批准深圳市建信投资发展有限公司及其一致行动人免于发出收购要约的议案》等非公开发行A股股票相关的议案，确定非公开发行的股票数量为44,312,061股，全部由深圳市建信投资发展有限公司（以下简称“深圳建信”）以现金方式认购，认购金额为307,082,582.73元。2022年10月31日，中国证券监督管理委员会发行审核委员会对发行人申请的非公开发行股票事项进行了审核。2022年11月18日，中国证券监督管理委员会出具了《关于核准新疆库尔勒香梨股份有限公司非公开发行股票的批复》（证监许可〔2022〕2837号），同意本公司非公开发行股票的申请。经本次发行，注册资本及实收资本（股本）变更为人民币192,018,934.00元。2022年12月26日，本公司在中国证券登记结算有限公司上海分公司完成了本次非公开发行新增股份登记事项。

截至2022年12月15日止，本公司共计募集货币资金人民币307,082,582.73元，扣除与发行有关的费用（不含增值税）人民币14,936,453.34元，本公司实际募集资金净额为人民币

292,146,129.39元,其中计入股本人民币44,312,061.00元,计入资本公积人民币247,834,068.39元。

本公司的控股股东由新疆融盛投资有限公司(以下简称“融盛投资”)变更为深圳建信,直接控股比例为23.08%,公司实际控制人为中华人民共和国财政部。

2022年12月28日,经第八届董事会第六次会议审议,为了体现本公司更广阔的业务内涵和发展前景,适应本公司经营管理及业务发展需要,进一步强化企业形象与品牌价值,确保本公司战略意图的顺利实施并反映未来发展格局,经本公司慎重论证和研究,综合考虑公司战略定位、主营业务等因素,决议将公司名称变更为“统一低碳科技(新疆)股份有限公司”。

2023年2月28日完成工商变更,名称变更为统一低碳科技(新疆)股份有限公司,统一社会信用代码91650000718901406B

组织形式:其他股份有限公司(上市)

注册地址:新疆巴州库尔勒市圣果路圣果名苑

总部地址:新疆巴州库尔勒市圣果路圣果名苑

营业期限:1999年11月18日至长期

注册资本:人民币192,018,934.00元

法定代表人:周恩鸿

本集团系润滑油生产制造企业,主要从事的石油化工业务包括:

- (1) 润滑油销售;
- (2) 石油制品制造(不含危险化学品);
- (3) 专用化学产品销售(不含危险化学品)等。

母公司经营范围:

润滑油销售;石油制品制造(不含危险化学品);专用化学产品销售(不含危险化学品);技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广;碳减排、碳转化、碳捕捉、碳封存技术研发;新材料技术研发;会议及展览服务;信息咨询服务(不含许可类信息咨询服务);以自有资金从事投资活动;供应链管理服务;互联网销售(除销售需要许可的商品);工业互联网数据服务;数据处理和存储支持服务;人工智能行业应用系统集成服务;信息系统集成服务;新材料技术推广服务;环保咨询服务;销售代理;采购代理服务;广告发布;企业管理咨询;食用农产品零售;食用农产品批发;水果种植;坚果种植;棉花收购;棉、麻销售;土地使用权租赁;土地整治服务;普通货物仓储服务(不含危险化学品等需许可审批的项目);非居住房地产租赁;租赁服务(不含许可类租赁服务)。(除依法须经批准的项目外,凭营业执照依法自主开展经营活动)。

子公司上海西力科主要经营:

一般项目:润滑油销售;专用化学产品销售(不含危险化学品);石油制品销售(不含危险化学品);新材料技术研发;技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广;

企业管理；组织文化艺术交流活动；软件开发；货物进出口；技术进出口；园林绿化工程施工（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）。

孙公司统一石化主要经营：生产、批发润滑油、润滑脂、防冻液、石油化工产品、刹车油、汽车专用养护、清洗用品；开发润滑油、润滑脂、防冻液、石油化工产品、刹车油、汽车专用养护、清洗用品；电脑平面设计；提供自产产品的技术转让、技术咨询、技术服务；销售自产产品；润滑油、润滑脂、刹车油、防冻液、基础油（包括 150SN、150N、230N、250N、70N、150BS、500SN、600SN、600N、500N）、添加剂、汽车专用养护、清洗用品的佣金代理（拍卖除外）和批发（前述佣金代理和批发仅限于国内）；技术开发、技术转让、技术咨询和技术服务；货物进出口；技术进出口；代理进出口（上述涉及配额许可证管理、专项规定管理的商品按照国家有关规定办理）；批发车用尿素、汽车尾气处理材料、大气环保材料、玻璃水、电动车电池、纺织、服装、鞋帽、日用品 2022 年年度报告 94/196 用百货、通讯设备及辅助设备、汽车用品、摩托车及零配件；商务信息咨询；企业管理咨询；企业策划、设计；设计、制作、代理、发布广告；销售消毒用品（不含危险化学品）。（市场主体依法自主选择经营项目，开展经营活动；该企业于 2003 年 4 月 4 日前为内资企业，于 2003 年 4 月 4 日变更为外商投资企业。依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动；不得从事国家和本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。）

本公司 2023 年度纳入合并范围的子公司共 8 户，本公司本年度合并范围比上年度相比无变化。详见本节“十、在其他主体中的权益披露”。

本财务报告于 2024 年 8 月 12 日经董事会批准报出。

四、财务报表的编制基础

1. 编制基础

本集团财务报表以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部于 2006 年 2 月 15 日及以后颁布的《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《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》（2014 年修订）的披露规定编制。

根据企业会计准则的相关规定，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。持有待售的非流动资产，按公允价值减去预计费用后的金额，以及符合持有待售条件时的原账面价值，取两者孰低计价。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

2. 持续经营

√适用 □不适用

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

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

适用 不适用

本公司会计政策和会计估计均按照会计准则的要求确定，以下披露内容已涵盖本公司根据实际生产经营特点采用的具体会计政策和会计估计。

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、完整地反映了本公司 2024 年 6 月 30 日的合并及母公司财务状况以及自 2024 年 1 月 1 日至 2024 年 6 月 30 日止期间的合并及母公司的经营成果及现金流量。

2. 会计期间

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3. 营业周期

适用 不适用

营业周期是指本集团从购买用于加工的资产起至实现现金或现金等价物的期间。本集团主要业务的营业周期通常小于 12 个月。

4. 记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

5. 重要性标准确定方法和选择依据

适用 不适用

项目	重要性标准
财务报表及附注	总资产的 1%，约 2,102 万元

6. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

适用 不适用

本集团取得对另一个或多个企业(或一组资产或净资产)的控制权且其构成业务的，该交易或事项构成企业合并。企业合并分为同一控制下企业合并和非同一控制下企业合并。

对于非同一控制下的交易，购买方在判断取得的资产组合等是否构成一项业务时，将考虑是否选择采用“集中度测试”的简化判断方式。如果该组合通过集中度测试，则判断为不构成业务。如果该组合未通过集中度测试，仍应按照业务条件进行判断。

当本集团取得了不构成业务的一组资产或净资产时，应将购买成本按购买日所取得各项可辨认资产、负债的相对公允价值基础进行分配，不按照以下企业合并的会计处理方法进行处理。

(1) 同一控制下的企业合并

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

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

合并方为进行企业合并发生的直接相关费用，于发生时计入当期损益。

(2)非同一控制下的企业合并

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

对于非同一控制下的企业合并，合并成本包含购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值，为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他管理费用于发生时计入当期损益。购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。所涉及的或有对价按其在购买日的公允价值计入合并成本，购买日后 12 个月内出现对购买日已存在情况的新的或进一步证据而需要调整或有对价的，相应调整合并商誉。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

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

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

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

在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益转为购买日所属当期投资收益。

7. 控制的判断标准和合并财务报表的编制方法

适用 不适用

(1) 合并财务报表范围的确定原则

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指本公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响该回报金额。合并范围包括本公司及本公司控制的子公司。在判断本集团是否拥有对被投资方的权力时，本集团仅考虑与被投资方相关的实质性权利（包括本集团自身所享有的及其他方所享有的实质性权利）。子公司的财务状况、经营成果和现金流量由控制开始日起至控制结束日止包含于合并财务报表中。

一旦相关事实和情况的变化导致上述控制定义涉及的相关要素发生了变化，本公司将进行重新评估。

(2) 合并财务报表编制的方法

从取得子公司的净资产和生产经营决策的实际控制权之日起，本公司开始将其纳入合并范围；从丧失实际控制权之日起停止纳入合并范围。对于处置的子公司，处置日前的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中；当期处置的子公司，不调整合并资产负债表的期初数。非同一控制下企业合并增加的子公司，其购买日后的经营成果及现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，且不调整合并财务报表的期初数和对比数。同一控制下企业合并增加的子公司及吸收合并下的被合并方，其自合并当期期初至合并日的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，并且同时调整合并财务报表的对比数。在编制合并财务报表时，子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，按照本公司的会计政策和会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。

公司内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

子公司的股东权益及当期净损益中不属于本公司所拥有的部分分别作为少数股东权益及少数股东损益在合并财务报表中股东权益及净利润项下单独列示。子公司当期净损益中属于少数股东

权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。少数股东分担的子公司的亏损超过了少数股东在该子公司期初股东权益中所享有的份额，仍冲减少数股东权益。

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》或《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量，详见本附注五、19“长期股权投资”或本附注五、11“金融工具”。

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

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

不属于一揽子交易的，对其中的每一项交易视情况分别按照“不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资”和“因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权”（详见前段）适用的原则进行会计处理。处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

8. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

适用 不适用

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

本公司作为合营方对共同经营，确认本公司单独持有的资产、单独所承担的负债，以及按本公司份额确认共同持有的资产和共同承担的负债；确认出售本公司享有的共同经营产出

份额所产生的收入；按本公司份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；确认本公司单独所发生的费用，以及按本公司份额确认共同经营发生的费用。

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

9. 现金及现金等价物的确定标准

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

10. 外币业务和外币报表折算

适用 不适用

1、外币交易的折算方法

本公司发生的外币交易在初始确认时，按交易日的即期汇率（通常指中国人民银行公布的当日外汇牌价的中间价，下同）或即期汇率的近似汇率折算为记账本位币金额，但公司发生的外币兑换业务或涉及外币兑换的交易事项，按照实际采用的汇率折算为记账本位币金额。

2、对于外币货币性项目和外币非货币性项目的折算方法

资产负债表日，对于外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款本金和利息外，其他汇兑差额计入当期损益。

以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算。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，由此产生的汇兑差额，属于以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资的差额，计入其他综合收益；其他差额计入当期损益。

3、外币财务报表的折算方法

编制合并财务报表涉及境外经营的，如有实质上构成对境外经营净投资的外币货币性项目，因汇率变动而产生的汇兑差额，作为“外币报表折算差额”确认为其他综合收益；处置境外经营时，计入处置当期损益。

境外经营的外币财务报表按以下方法折算为人民币报表：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；股东权益类项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的当期平均汇率折算。年初

未分配利润为上一年折算后的年末未分配利润；年末未分配利润按折算后的利润分配各项目计算列示；折算后资产类项目与负债类项目和所有者权益类项目合计数的差额，作为外币报表折算差额，确认为其他综合收益。处置境外经营并丧失控制权时，将资产负债表中所有者权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

外币现金流量以及境外子公司的现金流量，采用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报。

年初数和上年实际数按照上年财务报表折算后的数额列示。

在处置本公司在境外经营的全部所有者权益或因处置部分股权投资或其他原因丧失了对境外经营控制权时，将资产负债表中所有者权益项目下列示的、与该境外经营相关的归属于母公司所有者权益的外币报表折算差额，全部转入处置当期损益。

在处置部分股权投资或其他原因导致持有境外经营权益比例降低但不丧失对境外经营控制权时，与该境外经营处置部分相关的外币报表折算差额将归属于少数股东权益，不转入当期损益。在处置境外经营为联营企业或合营企业的部分股权时，与该境外经营相关的外币报表折算差额，按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

11. 金融工具

适用 不适用

本集团的金融工具包括货币资金、应收款项、应付款项、借款及股本等。

1、金融资产及金融负债的确认和初始计量

金融资产和金融负债在本集团成为相关金融工具合同条款的一方时，于资产负债表内确认。

在初始确认时，金融资产及金融负债以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。对于未包含重大融资成分或不考虑不超过一年的合同中的融资成分的应收账款，本集团按照根据附注三、28 的会计政策确定的交易价格进行初始计量。

2、金融资产的分类和后续计量

本集团金融资产的分类

本集团通常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，在初始确认时将金融资产分为不同类别：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及以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

除非本集团改变管理金融资产的业务模式，在此情形下，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。

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。

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。

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

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，如果能够消除或显著减少会计错配，本集团可以将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。

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。

本集团金融资产的后续计量

- 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。

- 以摊余成本计量的金融资产

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、重分类、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债权投资

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其他综合收益的权益工具投资

初始确认后，对于该类金融资产以公允价值进行后续计量。股利收入计入损益，其他利得或损失计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

3、金融负债的分类和后续计量

本集团将金融负债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及以摊余成本计量的金融负债。

- 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

该类金融负债包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

初始确认后，对于该类金融负债以公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，产生的利得或损失（包括利息费用）计入当期损益。

- 以摊余成本计量的金融负债

初始确认后，对于该类金融负债采用实际利率法以摊余成本计量。

4、抵销

金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，没有相互抵销。但是，同时满足下列条件的，以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：

- 本集团具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；
- 本集团计划以净额结算，同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

5、金融资产和金融负债的终止确认

满足下列条件之一时，本集团终止确认该金融资产：

- 收取该金融资产现金流量的合同权利终止；
- 该金融资产已转移，且本集团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；
- 该金融资产已转移，虽然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，但是未保留对该金融资产的控制。

金融资产转移整体满足终止确认条件的，本集团将下列两项金额的差额计入当期损益：

- 被转移金融资产在终止确认日的账面价值；
- 因转移金融资产而收到的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资）之和。

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

6、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债权投资。

本集团持有的其他以公允价值计量的金融资产不适用预期信用损失模型，包括以公允价值计量且其变动计入当期损益的债权投资或权益工具投资，指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资，以及衍生金融资产。

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。

在计量预期信用损失时，本集团需考虑的最长期限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）。

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。

对于因销售商品、提供劳务等日常经营活动形成的应收票据、应收账款和应收款项融资，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。本集团基于历史信用损失经验、使用准备矩阵计算上述金融资产的预期信用损失，相关历史经验根据资产负债表日债务人的特定因素、以及对当前状况和未来经济状况预测的评估进行调整。

除应收票据、应收账款和应收款项融资外，本集团对满足下列情形的金融工具按照相当于未来 12 个月内预期信用损失的金额计量其损失准备，对其他金融工具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：

- 该金融工具在资产负债表日只具有较低的信用风险；或
- 该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

应收款项的坏账准备
(a) 按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

应收票据	根据承兑人信用风险特征的不同，本集团将应收票据划分银行承兑汇票和商业承兑汇票两个组合。
应收账款	根据本集团的历史经验，不同细分客户群体发生损失的情况没有显著差异，因此本集团将全部应收账款作为一个组合，在计算应收账款的坏账准备时未进一步区分不同的客户群体。
应收款项融资	本集团应收款项融资为有双重持有目的的应收银行承兑汇票。由于承兑银行均为信用等级较高的银行，本集团将全部应收款项融资作为一个组合。

(b) 按照单项计提坏账准备的单项计提判断标准

本集团对于应收票据、应收账款、应收款项融资和其他应收款，通常按照信用风险特征组合计量其损失准备。若某一对手方信用风险特征与组合中其他对手方显著不同，或该对手方信用风险特征发生显著变化，对应收该对手方款项按照单项计提损失准备。例如，当某对手方发生严重财务困难，应收该对手方款项的预期信用损失率已显著高于其所处于账龄区间的预期信用损失率时，对其单项计提损失准备。

具有较低的信用风险

如果金融工具的违约风险较低，借款人在短期内履行其合同现金流量义务的能力很强，并且即便较长时期内经济形势和经营环境存在不利变化但未必一定降低借款人履行其合同现金流量义务的能力，该金融工具被视为具有较低的信用风险。

信用风险显著增加

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。

如果逾期且多次催收没有回款，本集团确定金融工具的信用风险已经显著增加。

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，被减记的金融资产仍可能受到本集团催收到期款项相关执行活动的影响。

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。

7、权益工具

本公司发行权益工具收到的对价扣除交易费用后，计入股东权益。回购本公司权益工具支付的对价和交易费用，减少股东权益。

回购本公司股份时，回购的股份作为库存股管理，回购股份的全部支出转为库存股成本，同时进行备查登记。库存股不参与利润分配，在资产负债表中作为股东权益的备抵项目列示。

库存股注销时，按注销股票面值总额减少股本，库存股成本超过面值总额的部分，应依次冲减资本公积（股本溢价）、盈余公积和未分配利润；库存股成本低于面值总额的，低于面值总额的部分增加资本公积（股本溢价）。

库存股转让时，转让收入高于库存股成本的部分，增加资本公积（股本溢价）；低于库存股成本的部分，依次冲减资本公积（股本溢价）、盈余公积、未分配利润。

12. 应收票据

适用 不适用

按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

适用 不适用

对于应收票据的预期信用损失的确定及会计处理方法，比照前述金融资产的计量方法。

基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

适用 不适用

按照单项计提坏账准备的单项计提判断标准

适用 不适用

13. 应收账款

适用 不适用

按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

适用 不适用

对于应收账款的预期信用损失的确定及会计处理方法，比照前述金融资产的计量方法。

基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

适用 不适用

按照单项计提坏账准备的认定单项计提判断标准

适用 不适用

对于应收账款的预期信用损失的确定及会计处理方法，比照前述金融资产的计量方法。

14. 应收款项融资

适用 不适用

按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

适用 不适用

对于应收款项融资的预期信用损失的确定及会计处理方法，比照前述金融资产的计量方法。

基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

适用 不适用

按照单项计提坏账准备的单项计提判断标准

适用 不适用

15. 其他应收款

适用 不适用

按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

适用 不适用

对于其他应收款的预期信用损失的确定及会计处理方法，比照前述金融资产其他应收款的计量方法。

基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

适用 不适用

按照单项计提坏账准备的单项计提判断标准

适用 不适用

对于其他应收款的预期信用损失的确定及会计处理方法，比照前述金融资产其他应收款的计量方法。

16. 存货

适用 不适用

存货类别、发出计价方法、盘存制度、低值易耗品和包装物的摊销方法

适用 不适用

本集团存货分为在途物资、原材料、包装物、低值易耗品、周转材料、库存商品、在产品、发出商品等。

本集团存货盘存制度采用永续盘存制，存货取得时按实际成本计价。原材料、包装物、库存商品等发出时采用加权平均法计价；低值易耗品领用时采用五五摊销法或一次摊销法；周转用包装物领用时采用五五摊销法或一次摊销法。

存货跌价准备的确认标准和计提方法

适用 不适用

本集团期末存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备。本集团通常按照单个存货项目计提存货跌价准备。但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备。期末，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。

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

适用 不适用

基于库龄确认存货可变现净值的各库龄组合可变现净值的计算方法和确定依据

适用 不适用

17. 合同资产

适用 不适用

合同资产的确认方法及标准

适用 不适用

本集团根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。合同资产是本公司已向客户转让商品而有权收取对价的权利，且该权利取决于时间流逝之外的其他因素。

按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

适用 不适用

基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

适用 不适用

按照单项计提坏账准备的认定单项计提判断标准

适用 不适用

18. 持有待售的非流动资产或处置组

适用 不适用

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

划分为持有待售的非流动资产或处置组的确认标准和会计处理方法

适用 不适用

本集团将通过出售（包括具有商业实质的非货币性资产交换，下同）而非持续使用一项非流动资产或处置组收回其账面价值，并同时满足以下两个条件的，划分为持有待售类别：

(1) 某项非流动资产或处置组根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；

(2) 本集团已经就出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。（有关规定要求相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的，已经获得批准。）

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

本集团初始计量或在资产负债表日重新计量划分为持有待售的非流动资产和处置组时，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。对于持有待售的处置组确认的资产减值损失金额，先抵减处置组中商誉的账面价值，再根据处置组中适用《企业会计准则第42号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》计量规定的各项非流动资产账面价值所占比重，按比例抵减其账面价值。

后续资产负债表日持有待售的非流动资产公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额予以恢复，并在划分为持有待售类别后确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不转回。持有待售的处置组以前减记的金额应当予以恢复，并在划分为持有待售类别后适用《企业会计准则第42号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》计量规定的非流动资产确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。已抵减的商誉账面价值，以及适用本准则计量规定的非流动资产在划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。

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

非流动资产或处置组因不再满足持有待售类别的划分条件时，本集团不再将其继续划分为持有待售类别或非流动资产从持有待售的处置组中移除，并按照以下两者孰低计量：

(1) 划分为持有待售类别前的账面价值，按照假定不划分为持有待售类别情况下本应确认的折旧、摊销或减值等进行调整后的金额；

(2) 可收回金额。

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

终止经营的认定标准和列报方法

适用 不适用

终止经营

终止经营，是指企业满足下列条件之一的、能够单独区分的组成部分，且该组成部分已经处置或划分为持有待售类别：

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

终止经营的会计处理方法参见本划分为持有待售的非流动资产或处置组的确认标准和会计处理方法相关描述。

19. 长期股权投资

适用 不适用

本部分所指的长期股权投资是指本公司对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资。本公司对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资，作为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产核算，其会计政策详见附注五、11“金融工具”。

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

(1) 投资成本的确定

对于同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。通过多次交易分步取得同一控制下被合并方的股权，最终形成同一控制下企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日按照应享有被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，长期股权投资初始投资成本与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公

积不足冲减的，调整留存收益。合并日之前持有的股权投资因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理。

对于非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在购买日按照合并成本作为长期股权投资的初始投资成本，合并成本包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和。通过多次交易分步取得被购买方的股权，最终形成非同一控制下的企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，按对于购买日之前持有的被购买方的股权，本集团会按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益或其他综合收益。购买日之前持有的被购买方的股权涉及的权益法核算下的以后可重分类进损益的其他综合收益及其他所有者权益变动于购买日转入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资的，购买日之前确认的其他综合收益于购买日转入留存收益。

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

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

（2）后续计量及损益确认方法

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

成本法核算的长期股权投资

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

权益法核算的长期股权投资

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

采用权益法核算时，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益。对于本公司与联营企业及合营企业之间发生的交易，投出或出售的资产不构成业务的，未实现内部交易损益按照享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。但本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。本公司向合营企业或联营企业投出的资产构成业务的，投资方因此取得长期股权投资但未取得控制权的，以投出业务的公允价值作为新增长期股权投资的初始投资成本，初始投资成本与投出业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司向合营企业或联营企业出售的资产构成业务的，取得的对价与业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司自联营企业及合营企业购入的资产构成业务的，按《企业会计准则第20号——企业合并》的规定进行会计处理，全额确认与交易相关的利得或损失。

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

收购少数股权

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

处置长期股权投资

在合并财务报表中，母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入股东权益；母公司部分处置对子公司的长期股权投资导致丧失对子公司控制权的，按本附注五、7、（2）“合并财务报表编制的方法”中所述的相关会计政策处理。

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

采用权益法核算的长期股权投资，处置后的剩余股权仍采用权益法核算的，在处置时将原计入股东权益的其他综合收益部分按相应的比例采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的

基础进行会计处理。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益。

采用成本法核算的长期股权投资，因处置投资导致对被投资单位的影响能力下降，由控制转为具有重大影响，或是与其他投资方一起实施共同控制的情况下，在投资企业的个别财务报表中，首先应按处置投资的比例结转应终止确认的长期股权投资成本。在此基础上，将剩余的长期股权投资转为采用权益法核算，即应当比较剩余的长期股权投资成本与按照剩余持股比例计算原投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值的份额，属于投资作价中体现的商誉部分，不调整长期股权投资的账面价值；属于投资成本小于应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，在调整长期股权投资成本的同时，应调整留存收益。对于原取得投资后至转变为权益法核算之间被投资单位实现的净损益中应享有的份额，一方面应调整长期股权投资的账面价值，同时对于原取得投资时至处置投资当期期初被投资单位实现的净损益（扣除已发放及已宣告发放的现金股利及利润）中应享有的份额，调整留存收益，对于处置投资当期期初至处置投资之日被投资单位实现的净损益中享有的份额，调整当期损益；其他原因导致被投资单位所有者权益变动中应享有的份额，在调整长期股权投资账面价值的同时，应当计入“其他综合收益”或“资本公积—其他资本公积”。

在合并财务报表中，对于剩余股权，应当按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，应当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。企业应当在附注中披露处置后的剩余股权在丧失控制权日的公允价值、按照公允价值重新计量产生的相关利得或损失的金额。

本公司因处置部分股权投资丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在终止采用权益法时全部转入当期投资收益。

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

20. 投资性房地产

如果采用成本计量模式的

折旧或摊销方法

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产。本公司投资性房地产包括已出租的土地使用权、已出租的建筑物。

本集团投资性房地产按照取得时的成本进行初始计量，与投资性房地产有关的后续支出，如果与该资产有关的经济利益很可能流入且其成本能可靠地计量，则计入投资性房地产成本，其他后续支出，在发生时计入当期损益。本公司投资性房地产采用成本模式进行后续计量，并按照固定资产或无形资产的有关规定，按期计提折旧或摊销。

各类投资性房地产的使用寿命、残值率和年折旧率分别为：

类别	折旧方法	使用寿命(年)	残值率(%)	年折旧率(%)
房屋及建筑物	直线法	40	3	2.425

21. 固定资产

确认条件

适用 不适用

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。

折旧方法

适用 不适用

类别	折旧方法	折旧年限(年)	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	直线法	5-40	3-10	2.43-9.70
机器设备	直线法	3-20	3-10	5.39-9.70
运输设备	直线法	5-20	3-10	9.70-18.00
农用设施	直线法	5-40	3	2.43-19.40
电子及其他设备	直线法	3-10	3-10	19.40-30.00

本集团采用直线法（年限平均法）计提折旧。固定资产自达到预定可使用状态时开始计提折旧，终止确认时或划分为持有待售非流动资产时停止计提折旧。在不考虑减值准备的情况下，按固定资产类别、预计使用寿命和预计残值，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。

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。

本集团对固定资产进行定期检查发生的大修理费用，有确凿证据表明符合固定资产确认条件的部分，计入固定资产成本，不符合固定资产确认条件的按受益对象计入当期损益或者相关资产的成本。固定资产在定期大修理间隔期间，照提折旧。

22. 在建工程

√适用 □不适用

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。

23. 借款费用

√适用 □不适用

借款费用包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用，在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，开始资本化；构建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态时，停止资本化。其余借款费用在发生当期确认为费用。

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。

符合资本化条件的资产指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

如果符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生非正常中断，并且中断时间连续超过 3 个月的，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建或生产活动重新开始。

24. 生物资产

√适用 □不适用

(1) 生物资产的确定标准

生物资产，是指有生命的动物和植物构成的资产。

(2) 生物资产的分类

生物资产分为消耗性生物资产、生产性生物资产和公益性生物资产。消耗性生物资产包括，为出售而持有的、或在将来收获为农产品的生物资产。生产性生物资产包括，为产出农产品、提供劳务或出租等目的而持有的生物资产。公益性生物资产包括，以防护、环境保护为主要目的的生物资产。

(3) 生产性生物资产的折旧政策

生产性生物资产折旧采用年限平均法计算，按各类生物资产估计的使用年限扣除残值后，确定折旧率如下：

生产性生物资产类别	使用年限（年）	残值率%	年折旧率%
经济林木	15-35	3.00	2.77-6.47

(4) 生物资产减值的处理

消耗性生物资产的可变现净值低于其账面价值的，按照可变现净值低于账面价值的差额，计提生物资产跌价准备，并计入当期损益。消耗性生物资产减值的影响因素已经消失的，减记金额应当予以恢复，并在原已计提的跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。

生产性生物资产的可收回金额低于其账面价值的，按照可收回金额低于账面价值的差额，计提生物资产减值准备，并计入当期损益。生产性生物资产减值准备一经计提，不得转回。

公益性生物资产不计提减值准备。

25. 油气资产

适用 不适用

26. 无形资产

使用寿命及其确定依据、估计情况、摊销方法或复核程序

适用 不适用

本集团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。本集团无形资产摊销方法如下：

类别	摊销方法	折旧年限（年）	残值率	年折旧率(%)
土地使用权	直线法	29-50	0%	2-3.45
商标、专利及非专利技术	直线法	4-20	0%	5-25
软件系统	直线法	2-10	0%	10-50

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。

本集团将无法预见未来经济利益期限的无形资产视为使用寿命不确定的无形资产，并对这类无形资产不予摊销。截至资产负债表日，本集团没有使用寿命不确定的无形资产。

本集团期末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。

研发支出的归集范围及相关会计处理方法

适用 不适用

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。

本集团相应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。

27. 长期资产减值

适用 不适用

对于固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产、以成本模式计量的投资性房地产及对子公司、合营企业、联营企业的长期股权投资等非流动非金融资产，本公司于资产负债表日判断是否存在减值迹象。如存在减值迹象的，则估计其可收回金额，进行减值测试。商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

在财务报表中单独列示的商誉，在进行减值测试时，将商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。测试结果表明包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至该资产组或资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉以外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

28. 长期待摊费用

适用 不适用

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。

29. 合同负债

适用 不适用

本集团根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。合同负债是本集团已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务。

资产负债表日，对于不同合同下的合同负债，分别列示。对于同一合同下的合同负债，以净额列示，净额为贷方余额的，根据其流动性列示为合同负债或其他非流动负债。

30. 职工薪酬

短期薪酬的会计处理方法

适用 不适用

短期薪酬主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、医疗保险费、生育保险费、工伤保险费、住房公积金、工会经费和职工教育经费、非货币性福利等。在职工为本公司提供服务的会计期间将实际发生的短期职工薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。其中非货币性福利按公允价值计量。

离职后福利的会计处理方法

适用 不适用

离职后福利主要包括设定提存计划。其中设定提存计划主要包括基本养老保险、失业保险以及年金等，相应的应缴存金额于发生时计入相关资产成本或当期损益。

辞退福利的会计处理方法

适用 不适用

在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，在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，和本集团确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本两者孰早日，确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。但辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月不能完全支付的，按照其他长期职工薪酬处理。

职工内部退休计划采用上述辞退福利相同的原则处理。本集团将自职工停止提供服务日至正常退休日的期间拟支付的内退人员工资和缴纳的社会保险费等，在符合预计负债确认条件时，计入当期损益（辞退福利）。

其他长期职工福利的会计处理方法

适用 不适用

本集团向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划的，按照设定提存计划进行会计处理，除此之外按照设定收益计划进行会计处理。

31. 预计负债

适用 不适用

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

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。

32. 股份支付

适用 不适用

33. 优先股、永续债等其他金融工具

适用 不适用

34. 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**

适用 不适用

一般原则

收入是本集团在日常活动中形成的、会导致股东权益增加且与股东投入资本无关的经济利益的总流入。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（简称商品）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。

交易价格是本集团因向客户转让商品而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项。本公司确认的交易价格不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转

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

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

对于在某一时段内履行的履约义务，本集团在该时段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控制权时点确认收入。

本集团已向客户转让商品或服务而有权收取对价的权利（且该权利取决于时间流逝之外的其他因素）作为合同资产列示，合同资产以预期信用损失为基础计提减值。本集团拥有的、无条件（仅取决于时间流逝）向客户收取对价的权利作为应收款项列示。本集团已收或应收客户对价而应向客户转让商品或服务的义务作为合同负债列示。

同类业务采用不同经营模式涉及不同收入确认方式及计量方法

√适用 □不适用

商品销售收入

本集团在客户取得相关商品的控制权时确认收入。根据与客户签订的销售合同条款和业务安排的不同，本集团在将商品运送至客户指定的地点并取得客户签收单后，或将商品交付给物流承运商并取得其确认单后，认为相关商品的控制权已转移给客户，并确认销售收入。

35. 合同成本

√适用 □不适用

（1）合同履约成本

本集团对于为履行合同发生的成本，不属于除收入准则外的其他企业会计准则范围且同时满足下列条件的作为合同履约成本确认为一项资产：

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

②该成本增加了企业未来用于履行履约义务的资源。

③该成本预期能够收回。

该资产根据其初始确认时摊销期限是否超过一个正常营业周期在存货或其他非流动资产中列报。

(2) 合同取得成本

本集团为取得合同发生的增量成本预期能够收回的，作为合同取得成本确认为一项资产。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。对于摊销期限不超过一年的，在发生时计入当期损益。

(3) 合同成本摊销

上述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，在履约义务履行的时点或按照履约义务的履约进度进行摊销，计入当期损益。

(4) 合同成本减值

上述与合同成本有关的资产，账面价值高于本集团因转让与该资产相关的商品预期能够取得剩余对价与为转让该相关商品估计将要发生的成本的差额的，超出部分应当计提减值准备，并确认为资产减值损失。

计提减值准备后，如果以前期间减值的因素发生变化，使得上述两项差额高于该资产账面价值的，转回原已计提的资产减值准备，并计入当期损益，但转回后的资产账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。

36. 政府补助

适用 不适用

政府补助是指本集团从政府无偿取得货币性资产或非货币性资产，不包括政府以投资者身份并享有相应所有者权益而投入的资本。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，应当按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益，相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益，已确认的政府补助需要退回的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益。与收益相关的政府补助，用于补偿企业以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿企业已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益或冲减相关成本。

对于同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，区分不同部分分别进行会计处理；难以区分的，整体归类为与收益相关的政府补助。

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

37. 递延所得税资产/递延所得税负债

适用 不适用

某些资产、负债项目的账面价值与其计税基础之间的差额，以及未作为资产和负债确认但按照税法规定可以确定其计税基础的项目的账面价值与计税基础之间的差额产生的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税资产及递延所得税负债。

与商誉的初始确认有关，以及与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的应纳税暂时性差异，不予确认有关的递延所得税负债。本集团对于不是企业合并、交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损），且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，不适用关于豁免初始确认递延所得税负债和递延所得税资产的规定。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，如果本公司能够控制暂时性差异转回的时间，而且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回，也不予确认有关的递延所得税负债。除上述例外情况，本公司确认其他所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债。

与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的可抵扣暂时性差异，不予确认有关的递延所得税资产。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，如果暂时性差异在可预见的未来不是很可能转回，或者未来不是很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额，不予确认有关的递延所得税资产。除上述例外情况，本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认其他可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回相关资产或清偿相关负债期间的适用税率计量。

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

38. 租赁

适用 不适用

作为承租方对短期租赁和低价值资产租赁进行简化处理的判断依据和会计处理方法

适用 不适用

租赁，是指在一定期间内，出租人将资产的使用权让与承租人以获取对价的合同。在合同开始日，本公司评估合同是否为租赁或者包含租赁，如果合同中一方让渡了在一定期间内控制一项

或多项已识别资产使用的权利以换取对价，则该合同为租赁或者包含租赁。除非合同条款和条件发生变化，本集团不重新评估合同是否为租赁或者包含租赁。

本公司作为承租人

合同中同时包含多项单独租赁的，将合同予以分拆，分别各项单独租赁进行会计处理。合同中同时包含租赁和非租赁部分的，将租赁和非租赁部分进行分拆，按照各租赁部分单独价格及非租赁部分的单独价格之和的相对比例分摊合同对价。租赁期是本集团有权使用租赁资产且不可撤销的期间。

使用权资产

使用权资产是指本集团可在租赁期内使用租赁资产的权利。本公司租赁资产的类别主要包括房屋建筑物。

在租赁期开始日，本集团按照成本对使用权资产进行初始计量，包括：(1) 租赁负债的初始计量金额；(2) 在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；(3) 发生的初始直接费用；(4) 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，但属于为生产存货而发生的，适用《企业会计准则第1号——存货》。

在租赁期开始后，本集团采用成本模式对使用权资产进行后续计量，根据与使用权资产有关的经济利益的预期实现方式作出决定，以直线法对使用权资产计提折旧，并对已识别的减值损失进行会计处理。本集团按照租赁准则有关规定重新计量租赁负债的，相应调整使用权资产的账面价值。

租赁负债

租赁负债反映本集团尚未支付的租赁付款额的现值。本公司按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额的现值对租赁负债进行初始计量。

租赁付款额，是指本集团向出租人支付的与在租赁期内使用租赁资产的权利相关的款项，包括：(1) 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；(2) 取决于指数或比率的可变租赁付款额，该款项在初始计量时根据租赁期开始日的指数或比率确定；(3) 本公司合理确定将行使购买选择权时，购买选择权的行权价格；(4) 租赁期反映出本公司将行使终止租赁选择权时，行使终止租赁选择权需支付的款项；(5) 根据本公司提供的担保余值预计应支付的款项。在计算租赁付款额的现值时，本集团采用租赁内含利率作为折现率；无法确定租赁内含利率时，采用增量借款利率作为折现率，以同期银行贷款利率为基础，考虑相关因素调整得出增量借款利率。

本集团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，但应当资本化的计入相关资产成本。

当购买选择权、续租选择权、终止租赁选择权的评估结果发生变化，续租选择权、终止租赁选择权实际行使情况与原评估结果不一致，根据担保余值预计的应付金额发生变动，用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动，或者实质固定付款额发生变动时，重新计量租赁负债。

A. 租赁的变更当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，且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时，该租赁变更作为一项单独租赁进行会计处理。未作为单独租赁进行会计处理的，分摊变更后合同的对价，重新确定租赁期，重新计量租赁负债。

B. 短期租赁和低价值资产租赁本集团将在租赁期开始日租赁期不超过 12 个月，且不包含购买选择权的租赁认定为短期租赁；将单项租赁资产为全新资产时价值较低的租赁认定为低价值资产租赁。本集团转租或预期转租租赁资产的，原租赁不认定为低价值资产租赁。本集团对短期租赁和低价值资产租赁选择不确认使用权资产和租赁负债，将租赁付款额在租赁期内各个期间按照直线法或其他系统合理的方法计入相关的资产成本或当期损益。

C. 售后租回交易对于售后租回交易，本集团按照《企业会计准则第 14 号——收入》的规定，评估确定售后租回交易中的资产转让是否属于销售，属于销售的，按原资产账面价值中与租回获得的使用权有关的部分，计量售后租回所形成的使用权资产，并仅就转让至出租人的权利确认相关利得或损失；不属于销售的，继续确认被转让资产，同时确认一项与转让收入等额的金融负债。

作为出租方的租赁分类标准和会计处理方法

适用 不适用

本公司作为出租人：

本集团在租赁开始日将租赁分为融资租赁和经营租赁，实质上转移了与租赁资产所有权有关的几乎全部风险和报酬的租赁为融资租赁，此外为经营租赁。本集团作为转租出租人时，基于原租赁产生的使用权资产对转租赁进行分类。

融资租赁：

在租赁期开始日，本集团对融资租赁确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。对应收融资租赁款进行初始计量时，以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。

租赁收款额，是指本集团因让渡在租赁期内使用租赁资产的权利而应向承租人收取的款项，包括：**a.**承租人需支付的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；**b.**取决于指数或比率的可变租赁付款额；**c.**购买选择权的行权价格，前提是合理确定承租人将行使该选择权；**d.**承租人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；**e.**由承租人、与承租人有关的一方以及有经济能力履行担保义务的独立第三方向本公司提供的担保余值。

本集团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。

经营租赁

租赁期内各个期间，本集团采用直线法，将经营租赁的租赁收款额确认为租金收入。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。

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。

售后租回交易：

对于售后租回交易，本集团按照《企业会计准则第 14 号——收入》的规定，评估确定售后租回交易中的资产转让是否属于销售，属于销售的，根据适用的会计准则对资产购买和资产处置进行会计处理；不属于销售的，不确认被转让资产，但确认一项与转让收入等额的金融资产。

39. 其他重要的会计政策和会计估计

适用 不适用

40. 重要会计政策和会计估计的变更

重要会计政策变更

适用 不适用

重要会计估计变更

适用 不适用

2024 年起首次执行新会计准则或准则解释等涉及调整首次执行当年年初的财务报表

适用 不适用

41. 其他

适用 不适用

关联方：

一方控制、共同控制另一方或对另一方施加重大影响，以及两方或两方以上同受一方控制、共同控制的，构成关联方。关联方可为个人或企业。仅仅同受国家控制而不存在其他关联方关系的企业，不构成关联方。

此外，本集团同时根据证监会颁布的《上市公司信息披露管理办法》确定本集团或本公司的关联方。

六、税项

1. 主要税种及税率

主要税种及税率情况

适用 不适用

税种	计税依据	税率
----	------	----

增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	13%、9%、6%、5%、3%
消费税	按应税销售数量计缴	1.52 元/L
企业所得税	按应纳税所得额计征	25%、20%、16.5%、15%
城市维护建设税	按实际缴纳的增值税及消费税计缴	7%、5%
教育费附加（含地方教育费附加）	按实际缴纳的增值税及消费税计缴	5%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

适用 不适用

纳税主体名称	所得税税率（%）
统一股份	25
上海西力科	25
统一石化	15
统一（陕西）	25
统一（无锡）	20
突破润滑油有限公司（以下简称“统一突破”）	25
统一石油化工山西有限公司（以下简称“统一山西”）	20
统一电子商务（海南）有限公司（以下简称“统一海南”）	15
达励国际有限公司	16.5

2. 税收优惠

适用 不适用

(1) 所得税

统一石化获取了高新技术企业资格证书。根据《国家税务总局关于实施高新技术企业所得税优惠有关问题的通知》（国税函[2009]203号），高新技术企业可按15%的税率进行所得税预缴申报或享受过渡性税收优惠。享受税收优惠的期间为2022年1月1日至2024年12月31日。

统一山西和统一无锡本期为小微企业，根据财政部、国家税务总局发布《关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》财税〔2019〕13号：对小型微利企业年应纳税所得额不超过100万元的部分，减按25%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税；对年应纳税所得额超过100万元但不超过300万元的部分，减按50%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税。财政部、国家税务总局发布的《关于实施小微企业和个体工商户所得税优惠政策的公告》（财政部税务总局公告2021年第12号）对上述规定作出了补充，规定自2021年1月1日至2022年12月31日，对小型微利企业年应纳税所得额不超过100万元的部分，在《关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》（财税〔2019〕13号）第二条规定的优惠政策基础上，再减半征收企业所得税。根据财政部、国家税务总局发布的《关于进一步实施小微企业所得税优惠政策的公告》（财政部税务总局公告2022年第13号）的规定，自2022年1月1日至2024年12月31日，对小型微利企业年应纳税所得额超过100万元但不超过300万元的部分，减按25%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税。根

据财政部、国家税务总局发布的《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》(财税〔2023〕12号)的规定,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。

统一海南于2021年新设成立,根据《关于海南自由贸易港企业所得税优惠政策的通知》财税〔2020〕31号:自2020年1月1日至2024年12月31日,对总机构设在海南自由贸易港的符合条件的企业,仅就其设在海南自由贸易港的总机构和分支机构的所得,适用15%税率;对总机构设在海南自由贸易港以外的企业,仅就其设在海南自由贸易港内的符合条件的分支机构的所得,适用15%税率。具体征管办法按照税务总局有关规定执行。

(2) 增值税

统一股份根据《财政部、税务总局关于建筑服务等营改增试点政策的通知》(财税【2017】58号)第四条的规定,经库尔勒市国税局库税务事项通知书(库国税通【2018】7209号)文件批准,自2017年7月1日起,本集团承包地流转给农业生产者用于农业生产免征增值税。根据财政部、国家税务总局2009年1月19日发布的《关于部分货物适用增值税低税率和简易办法征收增值税政策的通知》(财税(2009)9号)以及2014年6月13日发布的《关于简并增值税征收率政策的通知》(财税(2014)57号),一般纳税人销售自产食用微生物、微生物代谢产物、动物毒素、人或动物的血液或组织制成的生物制品,可选择按照简易办法依照3%征收率计算缴纳增值税。

统一石化根据财政部、税务总局2023年9月3日发布的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)规定,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%抵减应纳增值税税额。统一石化自2023年10月底开始享受上述税收优惠。

3. 其他

适用 不适用

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	-	-
银行存款	147,990,499.21	280,175,502.09
其他货币资金	10,504,172.88	10,381,369.05
存放财务公司存款	-	-
合计	158,494,672.09	290,556,871.14
其中:存放在境外的款项总额	-	-

其他说明

截至 2024 年 6 月末，公司受限货币资金余额为 10,284,436.58 元，主要系 2023 年 6 月，山东新蓝环保科技有限公司因合作协议纠纷对子公司统一石化提起诉讼并申请财产保全，统一石化 1,028.44 万元银行存款因此被冻结，冻结期间为 2023 年 7 月 5 日至 2025 年 7 月 4 日。

2、交易性金融资产

适用 不适用

3、衍生金融资产

适用 不适用

4、应收票据

应收票据分类列示

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	96,197,749.54	73,834,194.53
商业承兑票据	276,000.00	2,221,350.12
合计	96,473,749.54	76,055,544.65

期末公司已质押的应收票据

适用 不适用

期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	-	46,301,914.42
商业承兑票据	-	-
合计	-	46,301,914.42

按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

单位：元币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)		金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按单项计提坏账准备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其中：										
按组合计提坏账准备	96,473,749.54	100.00%	-	-	96,473,749.54	76,055,544.65	100.00%	-	-	76,055,544.65
其中：										
银行承兑汇票	96,197,749.54	99.71%	-	-	96,197,749.54	73,834,194.53	97.08%	-	-	73,834,194.53

商业承兑 汇票	276,000.00	0.29%	-	-	276,000.00	2,221,350.12	2.92%	-	-	2,221,350.12
合计	96,473,749.54	100.00%	/	/	96,473,749.54	76,055,544.65	100.00%	/	/	76,055,544.65

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

组合计提项目：根据承兑人信用风险特征的不同，本集团将应收票据划分银行承兑汇票和商业承兑汇票两个组合。

单位：元币种：人民币

名称	期末余额		
	应收票据	坏账准备	计提比例（%）
银行承兑汇票	96,197,749.54	-	-
商业承兑汇票	276,000.00	-	-
合计	96,473,749.54	-	-

按组合计提坏账准备的说明

适用 不适用

当单项应收票据和应收账款无法以合理成本取得评估预期信用损失的信息时，本公司依据信用风险特征，将应收票据和应收账款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失。对于划分为组合的应收票据，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，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。确定组合的依据如下：

应收票据组合 1	商业承兑汇票
应收票据组合 2	银行承兑汇票

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

/

对本期发生损失准备变动的应收票据账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

坏账准备的情况

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

其他说明：

/

本期实际核销的应收票据情况
 适用 不适用

其中重要的应收票据核销情况：

 适用 不适用

应收票据核销说明：

 适用 不适用

其他说明：

 适用 不适用

5、 应收账款
按账龄披露
 适用 不适用

单位：元币种：人民币

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内		
其中：1 年以内分项		
一年以内	315,962,509.70	150,098,089.88
1 年以内小计	315,962,509.70	150,098,089.88
1 至 2 年	851,244.97	751,569.41
2 至 3 年	26,105,801.52	28,192,626.84
3 年以上	-	-
3 至 4 年	17.94	19,005.35
4 至 5 年	-	-
5 年以上	6,752,481.89	6,752,481.89
合计	349,672,056.02	185,813,773.37

按坏账计提方法分类披露
 适用 不适用

单位：元币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备	32,997,358.08	9.44	32,997,358.08	100.00	-	35,581,358.08	19.15	35,581,358.08	100	-
按组合计提坏账准备	316,674,697.94	90.56	2,991.19	0.00	316,671,706.75	150,232,415.29	80.85	78,731.22	0.05	150,153,684.07
其中：										
应收账款组合	316,674,697.94	90.56	2,991.19	0.00	316,671,706.75	150,232,415.29	80.85	78,731.22	0.05	150,153,684.07
合计	349,672,056.02	/	33,000,349.27	/	316,671,706.75	185,813,773.37	/	35,660,089.30	/	150,153,684.07

按单项计提坏账准备：

 适用 不适用

单位：元币种：人民币

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
客户 1	169,997.60	169,997.60	100.00	已多次催收预计无法收回
客户 2	2,362,865.29	2,362,865.29	100.00	已多次催收预计无法收回
客户 3	3,378,392.28	3,378,392.28	100.00	已多次催收预计无法收回
客户 4	87,815.90	87,815.90	100.00	已多次催收预计无法收回
客户 5	65,871.09	65,871.09	100.00	已多次催收预计无法收回
客户 6	146,380.50	146,380.50	100.00	已多次催收预计无法收回
客户 7	40,200.00	40,200.00	100.00	已多次催收预计无法收回
客户 8	9,210,071.63	9,210,071.63	100.00	已多次催收预计无法收回
客户 9	4,894,598.00	4,894,598.00	100.00	已多次催收预计无法收回
客户 10	1,226,841.48	1,226,841.48	100.00	已多次催收预计无法收回
客户 11	1,955,363.00	1,955,363.00	100.00	已多次催收预计无法收回
客户 12	1,355,000.00	1,355,000.00	100.00	已多次催收预计无法收回
客户 13	1,405,921.88	1,405,921.88	100.00	已多次催收预计无法收回
客户 14	1,264,488.00	1,264,488.00	100.00	已多次催收预计无法收回
客户 15	685,463.01	685,463.01	100.00	已多次催收预计无法收回
客户 16	3,864,880.00	3,864,880.00	100.00	已多次催收预计无法收回
客户 17	8,851.92	8,851.92	100.00	已多次催收预计无法收回
客户 18	78,747.50	78,747.50	100.00	已多次催收预计无法收回
客户 19	211,515.00	211,515.00	100.00	已多次催收预计无法收回
客户 20	584,094.00	584,094.00	100.00	已多次催收预计无法收回
合计	32,997,358.08	32,997,358.08	100.00	/

按单项计提坏账准备的说明：

 适用 不适用

期末对有客观证据表明其已发生减值的应收账款单独进行减值测试，根据其预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。

按组合计提坏账准备：

 适用 不适用

组合计提项目：应收账款组合 1

单位：元币种：人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
应收账款组合 1： 全部应收账款（单独进行减值测试的应收账款除外）	316,674,697.94	2,991.19	0.00
合计	316,674,697.94	2,991.19	0.00

按组合计提坏账准备的说明：

 适用 不适用

当单项应收票据和应收账款无法以合理成本取得评估预期信用损失的信息时，本公司依据信用风险特征，将应收票据和应收账款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失。

对于划分为组合的应收账款，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，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。确定组合的依据如下：

根据本集团的历史经验，不同细分客户群体发生损失的情况没有显著差异，因此本集团将全部应收账款作为一个组合，在计算应收账款的坏账准备时未进一步区分不同的客户群体。

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

/

对本期发生损失准备变动的应收账款账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
应收账款 坏账准备	35,660,089.30	2,081.25	2,661,821.17	0.11	-	33,000,349.27
合计	35,660,089.30	2,081.25	2,661,821.17	0.11	/	33,000,349.27

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	核销金额
实际核销的应收账款	0.11

其中重要的应收账款核销情况

适用 不适用

应收账款核销说明：

适用 不适用

按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

适用 不适用

单位：元币种：人民币

单位名称	应收账款期末余额	合同资产期末余额	应收账款和合同资产期末余额	占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备期末余额
客户 1	60,574,892.46	-	60,574,892.46	17.32	-
客户 2	23,069,897.01	-	23,069,897.01	6.60	-
客户 3	10,157,899.18	-	10,157,899.18	2.90	-
客户 4	9,254,477.96	-	9,254,477.96	2.65	-
客户 5	9,210,071.63	-	9,210,071.63	2.63	-
合计	112,267,238.24	/	112,267,238.24	32.10	/

其他说明：

适用 不适用

6、合同资产

合同资产情况

适用 不适用

报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

适用 不适用

按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按单项计提坏账准备的说明：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

/

对本期发生损失准备变动的合同资产账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

本期合同资产计提坏账准备情况

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

本期实际核销的合同资产情况

适用 不适用

其中重要的合同资产核销情况

适用 不适用

合同资产核销说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

7、 应收款项融资

应收款项融资分类列示

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	21,004,258.11	42,168,122.28
合计	21,004,258.11	42,168,122.28

期末公司已质押的应收款项融资

适用 不适用

期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收款项融资

适用 不适用

按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按单项计提坏账准备的说明：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

组合计提项目：银行承兑汇票

单位：元币种：人民币

名称	期末余额		
	应收融资款项	坏账准备	计提比例 (%)
银行承兑汇票	21,004,258.11	-	-
合计	21,004,258.11	/	/

按组合计提坏账准备的说明

适用 不适用

本集团应收款项融资为有双重持有目的的应收银行承兑汇票。由于承兑银行均为信用等级较高的银行，本集团将全部应收款项融资作为一个组合。

按预期信用损失一般模型计提坏账准备
适用 不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例
 /

对本期发生损失准备变动的应收款项融资账面余额显著变动的情况说明：
适用 不适用

坏账准备的情况

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：
适用 不适用

本期实际核销的应收款项融资情况

适用 不适用

其中重要的应收款项融资核销情况
适用 不适用

核销说明：
适用 不适用

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况：

适用 不适用

项目	期初余额	本期新增	本期背书	本期解付	期末余额
银行承兑汇票	42,168,122.28	27,039,957.46	2,912,504.19	45,291,317.44	21,004,258.11

其他说明：

适用 不适用

8、预付款项

预付款项按账龄列示

适用 不适用

单位：元币种：人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	21,618,068.73	99.96	17,691,708.88	99.68
1至2年	1,981.00	0.01	56,000.00	0.32
2至3年	6,000.00	0.03	-	-
3年以上	-	-	-	-

合计	21,626,049.73	100.00	17,747,708.88	100.00
----	---------------	--------	---------------	--------

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

/

按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

适用 不适用

单位名称	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例 (%)
客户 1	11,537,395.51	53.35
客户 2	3,000,000.00	13.87
客户 3	1,276,145.12	5.90
客户 4	980,736.01	4.53
客户 5	801,066.00	3.70
合计	17,595,342.64	81.35

其他说明

适用 不适用

9、其他应收款

项目列示

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	11,883,371.45	5,684,988.15
合计	11,883,371.45	5,684,988.15

其他说明：

适用 不适用

应收利息

应收利息分类

适用 不适用

重要逾期利息

适用 不适用

按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按单项计提坏账准备的说明：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

坏账准备的情况

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

本期实际核销的应收利息情况

适用 不适用

其中重要的应收利息核销情况

适用 不适用

核销说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

应收股利

应收股利

适用 不适用

重要的账龄超过 1 年的应收股利

适用 不适用

按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按单项计提坏账准备的说明：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

坏账准备的情况

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

本期实际核销的应收股利情况

适用 不适用

其中重要的应收股利核销情况

适用 不适用

核销说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

其他应收款

按账龄披露

适用 不适用

单位：元币种：人民币

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内		
其中：1 年以内分项		
一年以内	8,894,942.29	2,681,999.38
1 年以内小计	8,894,942.29	2,681,999.38
1 至 2 年	989,644.94	1,500,760.44
2 至 3 年	1,771,789.36	1,331,309.80
3 年以上	-	-
3 至 4 年	369,001.74	254,060.85
4 至 5 年	68,586.59	192,718.79
5 年以上	2,399,314.24	2,282,241.25
合计	14,493,279.16	8,243,090.51

按款项性质分类情况

适用 不适用

单位：元币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
质保金、押金、备用金、投标保证金	7,263,967.58	1,802,982.13
其他应收、暂付款等	4,245,889.98	3,341,619.48
应收家庭农场款和承包费	2,983,421.60	3,098,488.90
合计	14,493,279.16	8,243,090.51

坏账准备计提情况

适用 不适用

单位：元币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计

	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2024年1月1日余额	93,417.24	459,189.86	2,005,495.26	2,558,102.36
本期计提	41,109.91		84,553.03	125,662.94
本期转回	476.47	73,381.12		73,857.59
2024年6月30日余额	134,050.68	385,808.74	2,090,048.29	2,609,907.71

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

依据自初始确认后信用风险是否发生显著增加,信用损失准备按12个月内预期信用损失或者整个存续期预期信用损失予以计提。

第一阶段:自初始确认后信用风险没有发生显著增加,则按照未来12个月内预期信用损失予以计提;

第二阶段:自初始确认后信用风险显著增加,但未发生信用减值,则按照整个存续期预期信用损失予以计提;

第三阶段:自初始确认后信用风险显著增加,且已发生信用减值,则按照整个存续期预期信用损失予以计提;

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明:

适用 不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据:

适用 不适用

坏账准备的情况

适用 不适用

单位:元币种:人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
其他应收款 坏账准备	2,558,102.36	125,662.94	73,857.59			2,609,907.71
合计	2,558,102.36	125,662.94	73,857.59			2,609,907.71

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的:

适用 不适用

本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

其中重要的其他应收款核销情况:

适用 不适用

其他应收款核销说明:

适用 不适用

按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况
 适用 不适用

单位：元币种：人民币

单位名称	期末余额	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	款项的性质	账龄	坏账准备期末余额
客户 1	4,500,000.00	31.05	保证金	1 年以内	
客户 2	1,070,901.52	7.39	其他	1 年以内	53,545.08
客户 3	815,570.00	5.63	其他	5 年以上	815,570.00
客户 4	500,000.00	3.45	保证金	1 年以内	
客户 5	430,000.00	2.97	质保金	2-3 年	
合计	7,316,471.52	50.48	/		869,115.08

因资金集中管理而列报于其他应收款
 适用 不适用

其他说明：

 适用 不适用

10、存货
存货分类
 适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值
原材料	64,659,834.55	3,326,849.75	61,332,984.80	76,938,030.09	2,641,678.65	74,296,351.44
在产品	18,698,162.92	612,732.12	18,085,430.80	18,608,135.49	396,334.92	18,211,800.57
库存商品	25,173,296.31	1,719,283.02	23,454,013.29	41,570,453.91	2,333,309.87	39,237,144.04
包装材料	3,715,377.99	842,085.96	2,873,292.03	3,814,061.25	937,505.24	2,876,556.01
周转材料及低值易耗品	4,524,302.39	1,886,220.93	2,638,081.46	4,033,482.91	2,310,915.15	1,722,567.76
发出商品	17,239,030.48	-	17,239,030.48	18,136,407.25		18,136,407.25
合计	134,010,004.64	8,387,171.78	125,622,832.86	163,100,570.90	8,619,743.83	154,480,827.07

确认为存货的数据资源
 适用 不适用

存货跌价准备及合同履约成本减值准备
 适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	2,641,678.65	1,082,940.58		397,769.48		3,326,849.75
在产品	396,334.92	272,501.30		56,104.10		612,732.12
库存商品	2,333,309.87	1,118,174.05		1,732,200.90		1,719,283.02
包装材料	937,505.24	69,224.88		164,644.16		842,085.96

周转材料及低值易耗品	2,310,915.15	417,736.94		842,431.16		1,886,220.93
发出商品				-		
合计	8,619,743.83	2,960,577.75		3,193,149.80		8,387,171.78

本期转回或转销存货跌价准备的原因

适用 不适用

存货对外销售或用于生产，因此相关存货跌价准备予以转销。

按组合计提存货跌价准备

适用 不适用

按组合计提存货跌价准备的计提标准

适用 不适用

存货期末余额含有的借款费用资本化金额及其计算标准和依据

适用 不适用

合同履约成本本期摊销金额的说明

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

11、持有待售资产

适用 不适用

12、一年内到期的非流动资产

适用 不适用

一年内到期的债权投资

适用 不适用

一年内到期的其他债权投资

适用 不适用

一年内到期的非流动资产的其他说明

/

13、其他流动资产

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税待抵税额	1,119,313.70	12,377,684.37
预缴企业所得税	12,949,253.76	3,260,728.88
合计	14,068,567.46	15,638,413.25

14、 债权投资

债权投资情况

适用 不适用

债权投资减值准备本期变动情况

适用 不适用

期末重要的债权投资

适用 不适用

减值准备计提情况

适用 不适用

各阶段划分依据和减值准备计提比例：

/

对本期发生损失准备变动的债权投资账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

本期减值准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

适用 不适用

本期实际的核销债权投资情况

适用 不适用

其中重要的债权投资情况核销情况

适用 不适用

债权投资的核销说明：

适用 不适用

15、 其他债权投资

其他债权投资情况

适用 不适用

其他债权投资减值准备本期变动情况

适用 不适用

期末重要的其他债权投资

适用 不适用

减值准备计提情况

适用 不适用

本期实际核销的其他债权投资情况

适用 不适用

其中重要的其他债权投资情况核销情况

适用 不适用

其他债权投资的核销说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

16、长期应收款

长期应收款情况

适用 不适用

按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按单项计提坏账准备的说明：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

坏账准备的情况

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

本期实际核销的长期应收款情况

适用 不适用

其中重要的长期应收款核销情况

适用 不适用

核销说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

17、长期股权投资

长期股权投资情况

适用 不适用

长期股权投资的减值测试情况
 适用 不适用

18、其他权益工具投资
其他权益工具投资情况
 适用 不适用

本期存在终止确认的情况说明
 适用 不适用

其他说明：

 适用 不适用

19、其他非流动金融资产
 适用 不适用

20、投资性房地产

投资性房地产计量模式

采用成本计量模式的投资性房地产

单位：元币种：人民币

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1. 期初余额	63,955,751.78			63,955,751.78
2. 本期增加金额				
3. 本期减少金额				
4. 期末余额	63,955,751.78			63,955,751.78
二、累计折旧和累计摊销				
1. 期初余额	7,160,156.98			7,160,156.98
2. 本期增加金额	934,040.01			934,040.01
(1) 计提或摊销	934,040.01			934,040.01
3. 本期减少金额				
4. 期末余额	8,094,196.99			8,094,196.99
三、减值准备				
1. 期初余额				
2. 本期增加金额				
3. 本期减少金额				
4. 期末余额				
四、账面价值				
1. 期末账面价值	55,861,554.79			55,861,554.79
2. 期初账面价值	56,795,594.80			56,795,594.80

未办妥产权证书的投资性房地产情况：
 适用 不适用

采用成本计量模式的投资性房地产的减值测试情况
 适用 不适用

其他说明

 适用 不适用

21、固定资产

项目列示

 适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
固定资产	254,030,916.20	258,338,985.02
合计	254,030,916.20	258,338,985.02

固定资产

固定资产情况

 适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	农用设施	电子设备及其他	合计
一、账面原值：						
1. 期初余额	211,902,432.09	126,361,683.32	4,517,457.71	13,262,852.12	23,502,871.36	379,547,296.60
2. 本期增加金额	2,363,954.98	3,012,065.41	-	31,900.00	622,808.28	6,030,728.67
(1) 购置	-	84,900.88	-	31,900.00	536,760.64	653,561.52
(2) 在建工程转入	2,363,954.98	2,927,164.53	-	-	86,047.64	5,377,167.15
(3) 企业合并增加	-	-	-	-	-	-
3. 本期减少金额	1,493,707.08	4,127,585.32	-	21,700.00	448,379.83	6,091,372.23
(1) 处置或报废	1,493,707.08	4,127,585.32	-	21,700.00	448,379.83	6,091,372.23
4. 期末余额	212,772,679.99	125,246,163.41	4,517,457.71	13,273,052.12	23,677,299.81	379,486,653.04
二、累计折旧						
1. 期初余额	35,487,664.69	34,774,336.06	853,413.83	10,179,304.20	14,085,147.97	95,379,866.75
2. 本期增加金额	3,536,621.36	4,512,140.30	356,385.48	170,949.23	1,579,210.31	10,155,306.68
(1) 计提	3,536,621.36	4,512,140.30	356,385.48	170,949.23	1,579,210.31	10,155,306.68
3. 本期减少金额	170,944.56	1,027,398.93	-	19,072.61	344,118.42	1,561,534.52
(1) 处置或报废	170,944.56	1,027,398.93	-	19,072.61	344,118.42	1,561,534.52
4. 期末余额	38,853,341.49	38,259,077.43	1,209,799.31	10,331,180.82	15,320,239.86	103,973,638.91
三、减值准备						
1. 期初余额	20,368,446.88	5,423,126.29	-	-	36,871.66	25,828,444.83
2. 本期增加金额	-	-	-	-	-	-
3. 本期减少金额	1,347,282.70	2,964,059.68	-	-	35,004.52	4,346,346.90
(1) 处置	1,347,282.70	2,964,059.68	-	-	35,004.52	4,346,346.90

置或报废						
4. 期末余额	19,021,164.18	2,459,066.61	-	-	1,867.14	21,482,097.93
四、账面价值						
1. 期末账面价值	154,898,174.32	84,528,019.37	3,307,658.40	2,941,871.30	8,355,192.81	254,030,916.20
2. 期初账面价值	156,046,320.52	86,164,220.97	3,664,043.88	3,083,547.92	9,380,851.73	258,338,985.02

暂时闲置的固定资产情况
 适用 不适用

通过经营租赁租出的固定资产
 适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末账面价值
电子设备	182,821.33
机器设备	1,946,680.55
房屋和建筑物	860,966.89
合计	2,990,468.77

未办妥产权证书的固定资产情况
 适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
润滑油车间	33,992,291.47	固定资产翻建，尚未办理完毕
人和基地周转房	2,142,606.43	农业生产用地上的临时建筑周转用房，当地不动产中心不给予办理房屋权属证
合计	36,134,897.90	

固定资产的减值测试情况
 适用 不适用

其他说明：

 适用 不适用

固定资产清理
 适用 不适用

22、在建工程
项目列示
 适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
在建工程	4,655,454.54	8,623,072.49

合计	4,655,454.54	8,623,072.49
----	--------------	--------------

在建工程
在建工程情况
 适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
咸阳工厂再生油项目	3,349,999.95		3,349,999.95	3,349,999.95		3,349,999.95
北京工厂翻新改造				4,503,295.66		4,503,295.66
其他				769,776.88		769,776.88
行政楼和食堂装修改造	1,305,454.59		1,305,454.59			
合计	4,655,454.54		4,655,454.54	8,623,072.49		8,623,072.49

重要在建工程项目本期变动情况
 适用 不适用

本期计提在建工程减值准备情况
 适用 不适用

在建工程的减值测试情况
 适用 不适用

其他说明
 适用 不适用

工程物资
 适用 不适用

23、生产性生物资产
采用成本计量模式的生产性生物资产
 适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	种植业		畜牧养殖业		林业		水产业		合计
	非成熟生物资产-防风林	成熟性生物资产-万亩经济林木	类别	类别	类别	类别	类别	类别	
一、账面原值									
1. 期初余额	1,609,166.83	127,272,726.05							128,881,892.88
2. 本期增加金额									

3. 本期减少金额									
4. 期末余额	1,609,166.83	127,272,726.05							128,881,892.88
二、累计折旧									
1. 期初余额		91,574,973.27							91,574,973.27
2. 本期增加金额		1,763,118.54							1,763,118.54
(1) 计提		1,763,118.54							1,763,118.54
3. 本期减少金额									
4. 期末余额		93,338,091.81							93,338,091.81
三、减值准备									
1. 期初余额									
2. 本期增加金额									
3. 本期减少金额									
4. 期末余额									
四、账面价值									
1. 期末账面价值	1,609,166.83	33,934,634.24							35,543,801.07
2. 期初账面价值	1,609,166.83	35,697,752.78							37,306,919.61

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

采用公允价值计量模式的生产性生物资产
 适用 不适用

其他说明

 适用 不适用

24、油气资产
油气资产情况
 适用 不适用

油气资产的减值测试情况
 适用 不适用

25、使用权资产
使用权资产情况
 适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	土地及房屋建筑物	合计
一、账面原值		
1. 期初余额	19,524,463.47	19,524,463.47
2. 本期增加金额		
3. 本期减少金额	16,908,389.93	16,908,389.93
4. 期末余额	2,616,073.54	2,616,073.54
二、累计折旧		
1. 期初余额	4,629,035.71	4,629,035.71
2. 本期增加金额	605,982.05	605,982.05
(1) 计提	605,982.05	605,982.05
3. 本期减少金额	4,965,716.08	4,965,716.08
(1) 处置	4,965,716.08	4,965,716.08
4. 期末余额	269,301.68	269,301.68
三、减值准备		
1. 期初余额		
2. 本期增加金额		
3. 本期减少金额		
4. 期末余额		
四、账面价值		
1. 期末账面价值	2,346,771.86	2,346,771.86
2. 期初账面价值	14,895,427.76	14,895,427.76

使用权资产的减值测试情况

适用 不适用

其他说明：

2024 年上半年，本公司由于业务调整终止了部分租赁合同，相应减少使用权资产原值 16,908,389.93 元，累计折旧 4,965,716.08 元。

26、无形资产

无形资产情况

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	土地使用权	商标、专利及非专利技术	软件系统	合计
一、账面原值				
1. 期初余额	197,951,310.60	90,747,497.94	17,408,622.40	306,107,430.94
2. 本期增加金额			325,472.06	325,472.06
(1) 购置			325,472.06	325,472.06
3. 本期减少金额			253,600.00	253,600.00
4. 期末余额	197,951,310.60	90,747,497.94	17,480,494.46	306,179,303.00
二、累计摊销				
1. 期初余额	35,053,651.11	9,502,594.71	10,995,482.43	55,551,728.25
2. 本期增加金额	3,043,232.69	2,283,685.54	1,957,713.35	7,284,631.58

(1) 计提	3,043,232.69	2,283,685.54	1,957,713.35	7,284,631.58
3. 本期减少 金额			217,932.39	217,932.39
(1) 处置			217,932.39	217,932.39
4. 期末余额	38,096,883.80	11,786,280.25	12,735,263.39	62,618,427.44
三、减值准备				
1. 期初余额				
2. 本期增加 金额				
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	159,854,426.80	78,961,217.69	4,745,231.07	243,560,875.56
2. 期初账面价值	162,897,659.49	81,244,903.23	6,413,139.97	250,555,702.69

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0%

确认为无形资产的数据资源

适用 不适用

未办妥产权证书的土地使用权情况

适用 不适用

无形资产的减值测试情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

27、商誉

商誉账面原值

适用 不适用

单位：元币种：人民币

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		
统一石油化工有限公司	772,802,088.32					772,802,088.32
合计	772,802,088.32					772,802,088.32

商誉减值准备

适用 不适用

单位：元币种：人民币

被投资单位名称或形	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
-----------	------	------	------	------

成商誉的事项		计提	处置	
统一石油化工有限公司	55,627,258.10			55,627,258.10
合计	55,627,258.10			55,627,258.10

商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

适用 不适用

资产组的认定，应当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。同时，在认定资产组时，应当考虑企业管理层管理生产经营活动的方式（如是按照生产线、业务种类还是按照地区或者区域等）和对资产的持续使用或者处置的决策方式等。统一（陕西）石油化工有限公司 2015 年 10 月开始停产，将统一（陕西）石油化工有限公司作为一个资产组（以下简称“统一陕西资产组”）。统一北京、统一无锡、统一山西、统一海南、统一突破的主营业务是生产制造及销售润滑油、脂等相关产品，统一品牌的销售是基于统一北京的销售网络进行第三方销售。其中统一无锡只是作为统一北京的一个生产厂进行产品加工，以成本加成的方法作为公司间交易价将产品全部出售给统一北京，公司为了实现降本增效，陆续将统一无锡的生产制造功能转由第三方合作厂商承接，但不影响统一北京资产组的整体价值；统一山西的主要业务为销售外部采购的化清剂，作为统一北京销售润滑油、脂的补充；突破润滑油和统一海南主要业务为销售从统一北京采购的润滑油脂。故认为统一石化、统一（无锡）、统一山西、统一海南、突破润滑油作为一个资产组来进行商誉的减值测算（以下简称“统一北京资产组”）。

资产组或资产组组合发生变化

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

可收回金额的具体确定方法

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

适用 不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

适用 不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

适用 不适用

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

适用 不适用

业绩承诺及对应商誉减值情况

形成商誉时存在业绩承诺且报告期或报告期上一期间处于业绩承诺期内

适用 不适用

其他说明：

 适用 不适用

28、长期待摊费用
 适用 不适用

29、递延所得税资产/递延所得税负债
未经抵销的递延所得税资产
 适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	8,387,171.78	1,311,551.31	9,018,524.12	1,509,583.56
信用减值	6,374,283.85	971,076.33	7,582,990.03	1,152,483.51
尚未支付的预提费用	96,966,900.46	16,739,998.56	83,907,189.54	14,605,642.74
可抵扣亏损	19,440,246.45	2,916,036.97	63,469,774.09	9,520,466.11
租赁负债	3,037,338.42	455,600.76	19,062,153.88	2,859,323.08
合计	134,205,940.96	22,394,263.93	183,040,631.66	29,647,499.00

未经抵销的递延所得税负债
 适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值	334,181,277.00	53,613,357.82	339,056,432.57	54,419,097.13
使用权资产	2,346,771.86	352,015.78	14,895,427.76	2,234,314.16
合计	336,528,048.86	53,965,373.60	353,951,860.33	56,653,411.29

以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债
 适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	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	352,015.78	22,042,248.15	2,234,314.16	27,413,184.84
递延所得税负债	352,015.78	53,613,357.82	2,234,314.16	54,419,097.13

未确认递延所得税资产明细
 适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	41,412,509.68	43,208,847.96

可抵扣亏损	238,982,529.48	200,518,076.53
合计	280,395,039.16	243,726,924.49

未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期
 适用 不适用

单位：元币种：人民币

年份	期末金额	期初金额	备注
2024	2,222,081.63	2,222,081.63	
2025	2,287,910.88	2,287,910.88	
2026	17,870,159.93	17,870,159.93	
2027	81,229,065.52	81,229,065.52	
2028	96,908,858.57	96,908,858.57	
2029	38,464,452.95	-	
合计	238,982,529.48	200,518,076.53	/

其他说明：

 适用 不适用

30、其他非流动资产
 适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
预付工程款	1,000,000.00	-	1,000,000.00	1,000,000.00	-	1,000,000.00
合计	1,000,000.00	/	1,000,000.00	1,000,000.00	/	1,000,000.00

其他说明：

/

31、所有权或使用权受限资产
 适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末				期初			
	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况
货币资金	10,284,436.58	10,284,436.58	冻结	因诉讼被冻结	10,284,436.58	10,284,436.58	冻结	因诉讼被冻结
合计	10,284,436.58	10,284,436.58	/	/	10,284,436.58	10,284,436.58	/	/

其他说明：

2023年6月，山东新蓝环保科技有限公司因合作协议纠纷对子公司统一石化提起诉讼并申请财产保全，统一石化1,028.44万元银行存款因此被冻结，冻结期间为2023年7月5日至2025年7月4日。

32、短期借款
短期借款分类
 适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
信用借款	404,565,610.19	337,688,523.46
合计	404,565,610.19	337,688,523.46

短期借款分类的说明：

本集团取得的短期借款均为信用借款。

已逾期未偿还的短期借款情况
 适用 不适用

其他说明：

 适用 不适用

33、交易性金融负债
 适用 不适用

其他说明：

 适用 不适用

/

34、衍生金融负债
 适用 不适用

35、应付票据
 适用 不适用

36、应付账款
应付账款列示
 适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付货款	137,656,793.12	122,454,278.15
应付运费	14,689,267.69	11,205,125.51
合计	152,346,060.81	133,659,403.66

账龄超过 1 年或逾期的重要应付账款
 适用 不适用

37、预收款项
预收账款列示
 适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

预收货款	-	-
预收房租款	335,915.43	588,588.65
预收水资源费	781,560.92	533,635.41
关联方往来款	-	-
合计	1,117,476.35	1,122,224.06

账龄超过 1 年的重要预收款项
 适用 不适用

报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因
 适用 不适用

其他说明：

 适用 不适用

38、合同负债
合同负债情况
 适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
货款	16,290,221.37	6,736,189.13
折让	35,785,111.74	31,292,675.93
承包费	3,519,656.79	2,362,445.47
其他	-	-
合计	55,594,989.90	40,391,310.53

账龄超过 1 年的重要合同负债
 适用 不适用

报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因
 适用 不适用

其他说明：

 适用 不适用

39、应付职工薪酬
应付职工薪酬列示
 适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	43,066,359.47	97,639,558.93	106,908,852.62	33,797,065.78
二、离职后福利-设定提存计划	1,508,975.02	12,135,797.79	12,134,851.38	1,509,921.43
三、辞退福利	-	-	-	-
四、一年内到期的其他福利	-	-	-	-
合计	44,575,334.49	109,775,356.72	119,043,704.00	35,306,987.21

短期薪酬列示
 适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	39,621,669.20	82,982,552.11	91,911,302.55	30,692,918.76
二、职工福利费	-	353,749.64	353,749.64	-
三、社会保险费	928,939.12	6,168,890.81	6,170,314.87	927,515.06
其中：医疗保险费	849,736.29	5,630,617.23	5,632,561.41	847,792.11
工伤保险费	79,202.83	435,971.93	435,451.81	79,722.95
生育保险费	-	102,301.65	102,301.65	-
四、住房公积金	599,702.68	6,666,355.32	6,662,855.08	603,202.92
五、工会经费和职工教育经费	1,916,048.47	1,468,011.05	1,810,630.48	1,573,429.04
六、短期带薪缺勤	-	-	-	-
七、短期利润分享计划	-	-	-	-
合计	43,066,359.47	97,639,558.93	106,908,852.62	33,797,065.78

设定提存计划列示
 适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	1,461,573.08	11,656,941.91	11,655,929.08	1,462,585.91
2、失业保险费	47,401.94	478,855.88	478,922.30	47,335.52
3、企业年金缴费	-	-	-	-
合计	1,508,975.02	12,135,797.79	12,134,851.38	1,509,921.43

其他说明：

 适用 不适用

40、应交税费
 适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	13,188,436.86	14,612.16
消费税	321,149.83	35,643.11
企业所得税	1,381,978.80	1,469,694.67
代扣代缴个人所得税	185,869.62	123,782.16
城市维护建设税	393,456.46	2,824.23
教育费附加（含地方教育费附加）	371,730.01	2,512.76
房产税	427,286.76	41,840.76
土地使用税	119,805.04	41,142.50
印花税	406,880.46	422,831.86
资源税	-	31,821.20

合计	16,796,593.84	2,186,705.41
----	---------------	--------------

41、其他应付款
项目列示
 适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付利息	-	-
应付股利	-	-
其他应付款	241,674,629.00	239,901,206.89
合计	241,674,629.00	239,901,206.89

应付利息
 适用 不适用

应付股利
 适用 不适用

其他应付款
按款项性质列示其他应付款
 适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
经销商激励计划款	144,452,500.67	135,940,250.67
经销商激励计划激励收益	10,228,019.60	18,838,965.15
保证金及押金	19,615,882.14	24,537,210.81
预提服务费	28,007,009.17	29,814,955.63
往来款	163,867.71	128,713.23
其他	39,207,349.71	30,641,111.40
合计	241,674,629.00	239,901,206.89

账龄超过 1 年或逾期的的重要其他应付款
 适用 不适用

其他说明：
 适用 不适用

42、持有待售负债
 适用 不适用

43、1 年内到期的非流动负债
 适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

1 年内到期的长期借款	134,120,171.68	134,120,171.68
1 年内到期的应付债券	-	-
1 年内到期的长期应付款	100,000,000.00	134,000,000.00
1 年内到期的租赁负债	567,903.94	4,006,411.74
1 年内到期的长期借款应付利息	909,235.44	1,112,857.16
1 年内到期的长期应付款应付利息	3,223,671.22	2,390,794.51
合计	238,820,982.28	275,630,235.09

44、其他流动负债

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
待转销项税额	3,729,691.60	3,540,316.25
合计	3,729,691.60	3,540,316.25

短期应付债券的增减变动：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

45、长期借款

长期借款分类

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款	595,135,908.42	662,195,994.26
减：一年内到期的长期借款	134,120,171.68	134,120,171.68
合计	461,015,736.74	528,075,822.58

长期借款分类的说明：

/

其他说明

□适用 √不适用

46、应付债券

应付债券

□适用 √不适用

应付债券的具体情况：（不包括划分为金融负债的优先股、永续债等其他金融工具）

□适用 √不适用

可转换公司债券的说明 适用 不适用**转股权会计处理及判断依据** 适用 不适用**划分为金融负债的其他金融工具说明**

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

 适用 不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

 适用 不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

 适用 不适用

其他说明：

 适用 不适用**47、租赁负债** 适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
租赁负债	3,037,338.42	19,062,153.88
减：一年内到期的租赁负债	567,903.94	4,006,411.74
合计	2,469,434.48	15,055,742.14

48、长期应付款

项目列示

 适用 不适用

长期应付款

 适用 不适用

专项应付款

 适用 不适用**49、长期应付职工薪酬** 适用 不适用**50、预计负债** 适用 不适用

51、递延收益

递延收益情况

√适用 □不适用

单位：元币种人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
技改专项资金	900,000.00	-	-	900,000.00	政府补助
名优特稀水果深加工扩建项目	9,918,000.00	-	-	9,918,000.00	政府补助
合计	10,818,000.00	-	-	10,818,000.00	/

其他说明：

√适用 □不适用

(1) 根据《关于下达 2001 年第一批自治区技术改造专项资金计划的通知》（新经贸投【2001】324 号），公司收到巴音郭楞蒙古自治州财政局拨付的财政技术改造专项资金 500,000.00 元；根据《关于下达 2001 年第二批自治区基建支出预算的通知》（巴财预字【2001】138 号），公司收到巴音郭楞蒙古自治州财政局拨付的基本建设支出专项资金 400,000.00 元。

(2) 根据《国家计委关于新疆库尔勒香梨股份有限公司新疆名优特稀水果深加工扩建项目可行性研究报告的批复》（计产业[2003]166 号），公司收到巴音郭楞蒙古自治州财政局拨付的国债资金 9,918,000.00。

52、其他非流动负债

□适用 √不适用

53、股本

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

	期初余额	本次变动增减（+、-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	192,018,934.00						192,018,934.00

其他说明：

公司设立时股本 11,050 万元，已经新疆华西会计师事务所（有限公司）（华会所验字【1999】122 号）验证；2001 年 12 月公开发行股票募集股本 5,000.00 万元，亦经五洲联合会计师事务所（五洲会字【2001】482 号）验证。（2）公司 2006 年第一次临时股东大会以及上海证券交易所《关于同意新疆库尔勒香梨股份有限公司实施定向回购股份的批复》（上证上字【2006】483 号），公司于 2006 年 9 月定向回购公司股份 1,279.3127 万股，定向回购后公司的股本变更为人民币 14,770.6873 万元。（3）根据中国证券监督管理委员会核发的《关于核准新疆库尔勒香梨股份有限公司非公开发行股票的批复》（证监许可〔2022〕2837 号），公司获准、并向特定对象发行人民币普通股 44,312,061 股，经中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙）审验，本次发行后，公司注

注册资本由人民币 147,706,873.00 元变更为人民币 192,018,934.00 元。注册资本变更事项已经公司第八届董事会第六次会议、2023 年第一次临时股东大会审议通过。

54、其他权益工具

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

55、资本公积

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	466,933,433.92	-	-	466,933,433.92
其他资本公积	4,882,835.68	-	-	4,882,835.68
合计	471,816,269.60	-	-	471,816,269.60

56、库存股

适用 不适用

57、其他综合收益

适用 不适用

58、专项储备

适用 不适用

59、盈余公积

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	19,978,044.32	-	-	19,978,044.32
任意盈余公积	14,214,460.54	-	-	14,214,460.54
合计	34,192,504.86	-	-	34,192,504.86

60、分配利润

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期	上年度

调整前上期末未分配利润	-296,501,753.23	-247,517,214.28
调整期初未分配利润合计数(调增+,调减-)	-	-
调整后期初未分配利润	-296,501,753.23	-247,517,214.28
加:本期归属于母公司所有者的净利润	22,666,154.93	-48,984,538.95
期末未分配利润	-273,835,598.30	-296,501,753.23

调整期初未分配利润明细:

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

61、营业收入和营业成本

营业收入和营业成本情况

适用 不适用

单位:元币种:人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,266,234,225.65	1,020,605,355.77	1,215,105,929.52	1,015,343,806.59
其他业务	2,670,023.54	1,232,081.05	2,475,976.47	1,095,788.12
合计	1,268,904,249.19	1,021,837,436.82	1,217,581,905.99	1,016,439,594.71

营业收入、营业成本的分解信息

适用 不适用

单位:元币种:人民币

合同分类	分部		合计	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
商品类型				
润滑油脂	1,181,075,592.09	943,533,596.50	1,181,075,592.09	943,533,596.50
防冻液	53,837,613.30	45,309,978.08	53,837,613.30	45,309,978.08
尿素	-	-	-	-
其他化工产品	31,321,020.26	31,761,781.19	31,321,020.26	31,761,781.19
其他	1,159,409.99	293,041.04	1,159,409.99	293,041.04
按经营地区分类				
东北	82,442,259.49	64,287,641.85	82,442,259.49	64,287,641.85
华北	262,424,475.99	210,721,335.94	262,424,475.99	210,721,335.94
华东	539,203,843.31	440,222,060.89	539,203,843.31	440,222,060.89
华南	106,234,443.38	84,638,893.93	106,234,443.38	84,638,893.93
华中	106,707,471.54	84,229,341.55	106,707,471.54	84,229,341.55
西北	83,897,338.13	67,491,498.05	83,897,338.13	67,491,498.05
西南	82,404,119.10	65,815,067.93	82,404,119.10	65,815,067.93
国外	4,079,684.70	3,492,556.68	4,079,684.70	3,492,556.68
按商品转让的时间分类				

在某一时间点确认收入	1,267,393,635.64	1,020,898,396.81	1,267,393,635.64	1,020,898,396.81
在某一时间段内确认收入				
合计	1,267,393,635.64	1,020,898,396.81	1,267,393,635.64	1,020,898,396.81

其他说明

适用 不适用

合同产生的收入主要来源于润滑油脂的销售收入，具体会计政策请参考第五、重要会计政策及估计 34. 收入

履约义务的说明

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	履行履约义务的时间	重要的支付条款	公司承诺转让商品的性质	是否为主要责任人	公司承担的预期将退还给客户的款项	公司提供的质量保证类型及相关义务
销售商品	于商品交付时履行	按照合同约定支付	商品	是	-	产品质量保证
提供服务	随着服务的提供，履约义务随着时间的推行而得到履行	按照合同约定支付	服务	是	-	无
合计	/	/	/	/	/	/

分摊至剩余履约义务的说明

适用 不适用

重大合同变更或重大交易价格调整

适用 不适用

62、税金及附加

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
消费税	5,347,804.43	11,251,437.21
城市维护建设税	1,251,621.31	2,903,101.97
教育费附加	1,136,032.69	2,583,756.47
资源税	10,431.00	84,702.00
房产税	1,047,346.63	1,030,974.96
土地使用税	286,451.01	359,434.31
车船使用税	1,140.00	1,140.00
印花税	896,879.72	1,285,645.89
环保税	14,663.74	11,087.38
其他	25,811.61	-
合计	10,018,182.14	19,511,280.19

63、销售费用

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬、社保、福利等	58,042,259.14	48,394,793.05
办公费	1,031,609.51	832,648.03
差旅费	13,186,235.53	13,280,907.32
广告及宣促费	7,400,434.16	7,243,713.70
中介服务费	21,293,237.12	14,471,090.35
物料消耗费	619,325.76	706,643.33
保险费	738,000.00	1,466,206.00
会议费	761,879.49	917,327.95
其他	3,580,794.49	3,422,792.05
合计	106,653,775.20	90,736,121.78

64、管理费用

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬、社保、福利等	28,453,611.99	29,415,064.74
办公费	2,290,119.86	2,603,463.43
差旅费	1,124,575.83	457,072.18
中介服务费	7,891,975.06	4,364,882.72
折旧/摊销	10,879,327.40	12,843,616.13
能源消耗	925,105.53	755,967.96
维修费	1,058,483.01	961,848.56
租赁费	963,889.46	399,786.57
保险费	523,846.46	496,748.50
其他	1,104,512.85	828,108.51
合计	55,215,447.45	53,126,559.30

65、研发费用

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	13,481,074.91	4,367,904.15
修理费	609,442.55	337,524.27
能源消耗	286,606.48	291,978.12
物料消耗	1,792,206.18	871,701.02
检测费	3,243,614.85	519,819.05
折旧摊销	1,251,727.69	1,288,269.24
其他	116,600.49	-
合计	20,781,273.15	7,677,195.85

66、财务费用

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	34,171,905.24	40,576,716.74
利息收入	1,088,838.96	1,108,013.97
手续费和其他	69,827.88	122,760.27
汇兑损益	-62,674.57	15,880.42
合计	33,090,219.59	39,607,343.46

67、其他收益
 适用 不适用

单位：元币种：人民币

按性质分类	本期发生额	上期发生额
政府补助	1,075,201.16	229,337.01
代扣代缴个人所得税手续费	131,365.76	160,917.43
税收减免	82,782.96	377,069.69
增值税进项税额加计扣除	6,593,135.89	
合计	7,882,485.77	767,324.13

68、投资收益
 适用 不适用

69、净敞口套期收益
 适用 不适用

70、公允价值变动收益
 适用 不适用

71、信用减值损失
 适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
应收账款坏账损失	2,659,739.92	3,788,533.77
其他应收款坏账损失	-51,805.35	27,736.98
合计	2,607,934.57	3,816,270.75

72、资产减值损失
 适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、合同资产减值损失	-	-
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-2,960,577.75	-2,895,323.83
三、长期股权投资减值损失	-	-
四、投资性房地产减值损失	-	-
五、固定资产减值损失		-3,059,709.27

六、工程物资减值损失	-	-
七、在建工程减值损失	-	-
八、生产性生物资产减值损失	-	-
九、油气资产减值损失	-	-
十、无形资产减值损失	-	-
十一、商誉减值损失	-	-1,372,971.61
十二、其他	-	-
合计	-2,960,577.75	-7,328,004.71

73、资产处置收益

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
固定资产处置损失	20,815.53	-462,560.31
使用权资产处置收益	1,316,350.91	
合计	1,337,166.44	-462,560.31

其他说明：

□适用 √不适用

74、营业外收入

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
违约赔偿收入	207,433.26	285,169.44	207,433.26
其他	270,795.48	20,958.91	270,795.48
合计	478,228.74	306,128.35	478,228.74

其他说明：

□适用 √不适用

75、营业外支出

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
违约赔偿支出	-	19,546.72	-
罚款支出	-	110,231.97	-
其他	28,732.42	792.50	28,732.42
合计	28,732.42	130,571.19	28,732.42

76、所得税费用

所得税费用表

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	3,393,067.88	8,616,398.35
递延所得税费用	4,565,197.38	-3,540,734.44
合计	7,958,265.26	5,075,663.91

会计利润与所得税费用调整过程
 适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额
利润总额	30,624,420.19
按法定/适用税率计算的所得税费用	7,656,105.05
子公司适用不同税率的影响	-5,952,067.50
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	11,617.34
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	9,316,124.64
研发费用加计扣除的影响	-3,073,514.27
所得税费用	7,958,265.26

其他说明：

 适用 不适用

77、其他综合收益
 适用 不适用

78、现金流量表项目
与经营活动有关的现金

收到的其他与经营活动有关的现金

 适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
经销商激励计划款	21,118,650.00	21,158,720.00
利息收入	1,064,644.17	1,139,518.34
收到往来款及其他	6,075,957.31	2,515,629.68
保证金及押金	5,137,195.86	3,393,916.75
政府补助	315,205.06	324,899.71
合计	33,711,652.40	28,532,684.48

支付的其他与经营活动有关的现金

 适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
费用及其他往来款	72,754,241.55	64,947,439.71
金融机构手续费	62,008.42	120,480.67
保证金及押金	10,302,449.95	6,446,480.44
其他	320,029.97	59,000.00
合计	83,438,729.89	71,573,400.82

与投资活动有关的现金

收到的重要的投资活动有关的现金

 适用 不适用

支付的重要的投资活动有关的现金

 适用 不适用

收到的其他与投资活动有关的现金

 适用 不适用

支付的其他与投资活动有关的现金

 适用 不适用

与筹资活动有关的现金

收到的其他与筹资活动有关的现金

 适用 不适用

支付的其他与筹资活动有关的现金

 适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
租金支付	-	4,610,546.96
其他	-	510,000.00
合计	-	5,120,546.96

筹资活动产生的各项负债变动情况

 适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		现金变动	非现金变动	现金变动	非现金变动	
短期借款	337,688,523.46	166,825,652.21	231,143,371.97	286,091,937.45	45,000,000.00	404,565,610.19
一年内到期的长期借款(含一年内到期的短期借款)	663,308,851.42	-	18,310,274.61	85,573,982.17	-	596,045,143.86
长期应付款(含一年内到期的长期应付款)	172,390,794.51	-	6,183,013.70	75,350,136.99	-	103,223,671.22
租赁负债(含1年内到期的租赁负债)	19,062,153.88	-	281,278.81	-	16,306,094.27	3,037,338.42
合计	1,192,450,323.27	166,825,652.21	255,917,939.09	447,016,056.61	61,306,094.27	1,106,871,763.69

以净额列报现金流量的说明
 适用 不适用

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

 适用 不适用

79、现金流量表补充资料
现金流量表补充资料
 适用 不适用

单位：元币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	22,666,154.93	-17,623,266.19
加：资产减值准备	2,960,577.75	7,328,004.71
信用减值损失	-2,607,934.57	-3,816,270.75
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧/投资性房地产折旧	12,852,465.23	13,876,275.04
使用权资产摊销	605,982.05	2,573,036.40
无形资产摊销	7,284,631.58	8,156,624.17
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）	-1,337,166.44	462,560.31
财务费用（收益以“-”号填列）	34,171,905.24	40,576,282.90
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	5,370,936.69	-1,646,262.16
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-805,739.31	-1,894,472.28
存货的减少（增加以“-”号填列）	25,897,416.46	78,523,173.99
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-202,126,479.64	-198,830,860.27
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	255,443,898.31	180,583,851.16
经营活动产生的现金流量净额	160,376,648.29	108,268,677.03
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	148,210,235.51	140,002,217.82
减：现金的期初余额	280,272,434.56	533,249,740.76
现金及现金等价物净增加额	-132,062,199.05	-393,247,522.94

本期支付的取得子公司的现金净额
 适用 不适用

本期收到的处置子公司的现金净额
 适用 不适用

现金和现金等价物的构成
 适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	148,210,235.51	280,272,434.56
其中：库存现金		
可随时用于支付的银行存款	147,990,499.21	280,175,502.09
可随时用于支付的其他货币资金	219,736.30	96,932.47
二、现金等价物	-	-
三、期末现金及现金等价物余额	148,210,235.51	280,272,434.56

使用范围受限但仍作为现金和现金等价物列示的情况
 适用 不适用

不属于现金及现金等价物的货币资金
 适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期金额	上期金额	理由
货币资金	10,284,436.58	10,284,436.58	2023年6月，山东新蓝环保科技有限公司因合作协议纠纷对子公司统一石化提起诉讼并申请财产保全，统一石化1,028.44万元银行存款因此被冻结，冻结期间为2023年7月5日至2025年7月5日
合计		10,284,436.58	/

其他说明：

 适用 不适用

80、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

 适用 不适用

81、外币货币性项目

外币货币性项目

 适用 不适用

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	-	-	
其中：美元	1,611.00	7.1268	11,481.27
港币	467.41	0.9127	426.61
应收账款	-	-	
其中：美元	41,472.00	7.1268	295,562.65
长期借款	-	-	

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

 适用 不适用

82、租赁
作为承租人

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

本期简化处理的短期租赁或低价值资产的租赁费用金额为 963,889.46 元。

售后租回交易及判断依据

适用 不适用

与租赁相关的现金流出总额 422,596.45 (单位：元币种：人民币)

作为出租人

作为出租人的经营租赁

适用 不适用

单位：元币种：人民币

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
房屋建筑物租赁收入	1,367,180.41	1,267,326.36
机器设备租赁收入	143,433.14	99,082.57
合计	1,510,613.55	1,366,408.93

作为出租人的融资租赁

适用 不适用

未折现租赁收款额与租赁投资净额的调节表

适用 不适用

未来五年未折现租赁收款额

适用 不适用

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

适用 不适用

84、其他

适用 不适用

八、研发支出
(1). 按费用性质列示
 适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	13,481,074.91	4,367,904.15
修理费	609,442.55	337,524.27
能源消耗	286,606.48	291,978.12
物料消耗	1,792,206.18	871,701.02
检测费	3,243,614.85	519,819.05
折旧摊销	1,251,727.69	1,288,269.24
其他	116,600.49	-
合计	20,781,273.15	7,677,195.85
其中：费用化研发支出	20,781,273.15	7,677,195.85
资本化研发支出	-	-

(2). 符合资本化条件的研发项目开发支出
 适用 不适用

重要的资本化研发项目

 适用 不适用

开发支出减值准备

 适用 不适用

(3). 重要的外购在研项目
 适用 不适用

九、合并范围的变更
1、非同一控制下企业合并
 适用 不适用

2、同一控制下企业合并
 适用 不适用

3、反向购买
 适用 不适用

4、处置子公司

本期是否存在丧失子公司控制权的交易或事项

 适用 不适用

其他说明：

 适用 不适用

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

 适用 不适用

其他说明：

 适用 不适用

5、其他原因的合并范围变动

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

 适用 不适用

6、其他

 适用 不适用

十、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

企业集团的构成

 适用 不适用

单位：元币种：人民币

子公司名称	主要经营地	注册资本	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
					直接	间接	
上海西力科实业发展有限公司	上海市	100,000,000.00	上海市	批发业	100	-	新设设立
统一石油化工有限公司	北京市大兴区	346,735,031.12	北京市大兴区	生产制造	-	100	非同一控制企业合并
统一（陕西）石油化工有限公司	陕西省西咸新区	40,000,000.00	陕西省西咸新区	生产制造	-	100	非同一控制企业合并
统一（无锡）石油制品有限公司	无锡市惠山区	8,474,464.38	无锡市惠山区	生产制造	-	100	非同一控制企业合并
统一石油化工山西有限公司	山西省大同市	5,000,000.00	山西省大同市	批发	-	100	非同一控制企业合并
突破润滑油有限公司	山东省德州市	62,776,000.00	山东省德州市	批发	-	100	非同一控制企业合并
统一电子商务（海南）有限公司	海南省	10,000,000.00	海南省	批发	-	100	非同一控制企业合并
达励国际有限公司	中国香港	7,926.00	中国香港	投资	-	100	非同一控制企业合并

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

/

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

不适用

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

不适用

确定公司是代理人还是委托人的依据：

不适用

重要的非全资子公司

适用 不适用

重要非全资子公司的主要财务信息

适用 不适用

使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制：

适用 不适用

向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

2、 在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

适用 不适用

3、 在合营企业或联营企业中的权益

适用 不适用

4、 重要的共同经营

适用 不适用

5、 在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

适用 不适用

6、 其他

适用 不适用

十一、政府补助

1、报告期末按应收金额确认的政府补助

适用 不适用

未能在预计时点收到预计金额的政府补助的原因

适用 不适用

2、涉及政府补助的负债项目

适用 不适用

单位：元币种：人民币

财务报表项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期转入其他收益	本期其他变动	期末余额	与资产/收益相关
递延收益	10,818,000.00	-	-	-	-	10,818,000.00	与资产相关
合计	10,818,000.00	-	-	-	-	10,818,000.00	/

3、计入当期损益的政府补助

适用 不适用

单位：元币种：人民币

类型	本期发生额	上期发生额
与收益相关	1,075,201.16	229,337.01
合计	1,075,201.16	229,337.01

项目	本期发生额	上期发生额
岗位补贴	161,253.12	152,337.01
经营贡献奖励金	327,711.34	-
退税	580,236.70	-
其他	6,000.00	77,000.00
合计	1,075,201.16	229,337.01

十二、与金融工具相关的风险

1、金融工具的风险

适用 不适用

公司的主要金融工具，包括银行借款、应付债券、货币资金等。这些金融工具的主要目的在于为公司的运营融资。

公司具有因经营而直接产生的其他金融资产和负债，如应收账款和应付账款等。公司的金融工具导致的主要风险是信用风险、流动风险及市场风险。公司对此的风险管理政策概述如下。

1、信用风险

公司仅与经认可的、信誉良好的第三方进行交易。按照公司的政策，需对所有要求采用信用方式进行交易的客户进行信用审核。另外，公司对应收账款余额进行持续监控，以确保公司不致面临重大坏账风险。公司其他金融资产包括货币资金、其他权益工具投资及其他应收款，这些金

融资产的信用风险源自交易对手违约，最大风险敞口等于这些工具的账面金额。由于公司仅与经认可的且信誉良好的第三方进行交易，所以无需担保物。信用风险集中按照客户进行管理。公司对应收账款余额未持有任何担保物或其他信用增级。

2、流动性风险

公司综合考虑现金资源和未来支出管理资金短缺风险。公司的目标是运用银行借款或其他融资手段以保持融资的持续性与灵活性的平衡。

3、市场风险

(1) 利率风险

公司面临的市场利率变动的风险主要与公司以浮动利率计息的长期负债有关。公司通过维持适当的固定利率债务与可变利率债务组合以管理利息成本。

(2) 汇率风险

公司主要业务发生在境内，公司确认的外币资产和负债及未来外币交易存在外汇风险。

4、资本管理

公司资本管理的主要目标是确保公司持续经营的能力，并保持健康的资本比率，以支持业务发展并使股东价值最大化。公司管理资本结构并根据经济形势以及相关资产的风险特征的变化对其进行调整。为维持或调整资本结构，公司可以调整对股东的利润分配、向股东归还资本或发行新股。公司不受外部强制性资本要求约束。2024 年上半年，资本管理目标、政策或程序未发生变化。

2、套期

公司开展套期业务进行风险管理

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

公司开展符合条件套期业务并应用套期会计

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

公司开展套期业务进行风险管理、预期能实现风险管理目标但未应用套期会计

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

3、金融资产转移
转移方式分类
 适用 不适用

因转移而终止确认的金融资产
 适用 不适用

继续涉入的转移金融资产
 适用 不适用

其他说明
 适用 不适用

十三、公允价值的披露
1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值
 适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	-	-	-	-
（一）交易性金融资产	-	-	-	-
（二）其他债权投资	-	-	-	-
应收款项融资	-	-	21,004,258.11	21,004,258.11
（三）其他权益工具投资	-	-	-	-
（四）投资性房地产	-	-	-	-
（五）生物资产	-	-	-	-
持续以公允价值计量的资产总额	-	-	21,004,258.11	21,004,258.11
（六）交易性金融负债	-	-	-	-
持续以公允价值计量的负债总额	-	-	-	-
二、非持续的公允价值计量	-	-	-	-
（一）持有待售资产	-	-	-	-
非持续以公允价值计量的资产总额	-	-	-	-
非持续以公允价值计量的负债总额	-	-	-	-

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据
 适用 不适用

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

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

本集团管理层采用现金流量折现模型评估第三层级金融资产的公允价值。管理层评估应收款项融资公允价值的输入值主要是市场收益率。

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

请参见七、合并财务报表项目注释 7、应收款项融资（7）、应收款项融资本期增减变动及公允价值变动

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

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因
 适用 不适用

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况
 适用 不适用

本集团各项金融资产和金融负债的账面价值与公允价值之间无重大差异。

9、其他
 适用 不适用

十四、关联方及关联交易
1、本企业的母公司情况
 适用 不适用

单位：万元币种：人民币

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 (%)
深圳市建信投资发展有限公司	深圳市罗湖区宝安南路 2014 号振业大厦 A 座 19 楼 C、H 室	兴办实业（具体项目另行申报）；国内商业、物资供销业（不含专营、专控、专卖商品）；信息咨询（不含限制项目）；调查、评估、策划、企业组织设计和股份制设计；市场调查和交易信函；股票信用调查与信用评估；企业和项目筹资服务；企业财务及经营管理咨询；投资业务培训。进出口业务（按深贸进准字第[2001]0250 号经营）。	40,000.00	23.08	23.08

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是中华人民共和国财政部。

其他说明：

公司控股股东深圳建信的一致行动人融盛投资拟将其所持公司 17,991,788 股无限售条件流通股股份（占公司总股本的 9.37%）以非公开协议转让方式转让给深圳建信的间接控股股东中国信达，交易双方已于 2024 年 7 月 25 日签署附条件生效的股份转让协议，且相关协议已于 2024 年 8 月 4 日生效，截至本报告披露之日，交易双方正在办理相关交割过户程序；同时，深圳建信已于 2024 年 7 月 26 日在新疆日报公开发布拟在产权交易所公开挂牌对外转让其所持昌源水务 51% 股权的招商公告，即拟对外间接转让昌源水务下属融盛投资所持公司剩余 17,286,227 股无限售条件流通股股份（占公司总股本的 9.00%），截至本报告披露之日，上述招商公告期尚未届满。

本次股东权益变动完成后，中国信达将直接持有公司 17,991,788 股股份，占公司总股本的 9.37%；同时中国信达将通过深圳建信间接持有公司 44,312,061 股股份，占公司总股本的 23.08%；亦即中国信达将直接及间接合计持有公司 62,303,849 股股份，占公司总股本的 32.45%；公司控股股东仍为深圳建信，实际控制人仍为中华人民共和国财政部。本次权益变动不会导致公司控股股东、实际控制人发生变化。

2、本企业的子公司情况

适用 不适用

本企业子公司的情况详见附注十、在其他主体中的权益。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注

适用 不适用

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

适用 不适用

1、其他关联方情况

适用 不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
深圳市建信投资发展有限公司	控股股东
新疆融盛投资有限公司	直接持股股东
信达投资有限公司	控股股东的母公司，间接控股股东
中国信达资产管理股份有限公司	间接控股股东
山东鲁泰控股集团有限公司	间接控股股东的参股公司
信达证券股份有限公司	间接控股股东控制的公司
新疆昌源水务集团有限公司	直接持股股东的母公司
新疆昌源通达投资有限公司	控股股东控制的公司
河北信达金建投资有限公司	间接控股股东控制的公司
乌鲁木齐信达海德酒店管理有限公司	间接控股股东控制的公司
海南建信投资有限公司	间接控股股东控制的公司
河南省金博大投资有限公司	间接控股股东控制的公司
中润经济发展有限责任公司	间接控股股东控制的公司

信达地产股份有限公司	间接控股股东控制的公司
信达资本管理有限公司	间接控股股东控制的公司
武汉东方建国大酒店有限公司	间接控股股东控制的公司
三亚天域实业有限公司	间接控股股东控制的公司
中新达信（成都）科技集团有限公司	间接控股股东控制的公司
合肥赐中网络科技有限公司	间接控股股东控制的公司
佳兆业日翔置业（深圳）有限公司	间接控股股东控制的公司
芜湖信石合力投资管理合伙企业(有限合伙)	间接控股股东控制的公司
宁波祥云双信投资合伙企业(有限合伙)	间接控股股东控制的公司
惠东兴汇城建有限公司	控股股东控制的公司
新疆建源工程有限公司	控股股东控制的公司
新疆昌源水务集团轮台供水有限公司	控股股东控制的公司
新疆昌源水务科学研究院	控股股东控制的公司
新疆昌源水务集团阜源有限公司	控股股东控制的公司
新疆昌源水务艾比湖供水有限公司	控股股东控制的公司
新疆哈密水务有限公司	控股股东控制的公司
新疆昌源水务集团库尔勒银泉供水公司	控股股东控制的公司
新疆昌源水务准东供水有限公司	控股股东控制的公司
新疆昌源水务集团阜康供水有限责任公司	控股股东控制的公司
新疆源博水环境科技有限公司	控股股东控制的公司
新疆源泉环境监测技术服务有限公司	控股股东控制的公司
哈密水管业工程有限公司	控股股东控制的公司
新疆昌源水务矿业开发有限公司	控股股东控制的公司
新疆昌源水务集团伊犁地方电力有限公司	控股股东控制的公司
和田县水力发电有限责任公司	控股股东控制的公司
新疆水利电力建设总公司	控股股东控制的公司
新疆昌源准东煤化工有限公司	控股股东控制的公司
博尔塔拉蒙古自治州昌博水力发电有限公司	控股股东控制的公司
新疆通达热力有限责任公司	控股股东控制的公司
新疆汇通金鼎物业服务服务有限公司	控股股东控制的公司

4、关联交易情况

购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度（如适用）	是否超过交易额度（如适用）	上期发生额
新疆昌源水务集团库尔勒银泉供水公司	购自来水	1,436.54	不适用	否	724.74
新疆汇通金鼎物业服务服务有限公司	乌市办公楼购水费		不适用	否	2,993.70
新疆汇通金鼎物业服务服务有限公司	乌市办公楼交物业费		不适用	否	187,232.62

新疆汇通金鼎物业服务有限责任公司	乌市办公楼供暖二次板更换费		不适用	否	37,298.45
合计		1,436.54			228,249.51

出售商品/提供劳务情况表
 适用 不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
山东鲁泰控股集团有限公司	销售商品	526,981.76	134,215.93
合计		526,981.76	134,215.93

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明
 适用 不适用

关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

 适用 不适用

单位：元币种：人民币

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
新疆融盛投资有限公司	统一低碳科技(新疆)股份有限公司	其他资产托管	2023.7.1	2024.6.30	双方协商	179,245.28

关联托管/承包情况说明
 适用 不适用

公司与融盛投资签订资产委托管理协议，合同约定 2023 年 7 月 1 日至 2024 年 6 月 30 日融盛投资将库尔勒市圣果名苑办公楼委托给统一股份进行管理，代为交纳委托管理资产的物业费、水电费、燃气费、日常维修维护费、保安费等，以及负责办公楼辖区相关管理部门的管理要求。双方协商约定委托管理费用 38 万元（含税金额，含代为支付的物业费、水电费、燃气费、日常维修维护费、保安费等）。

本公司委托管理/出包情况表：

 适用 不适用

关联管理/出包情况说明
 适用 不适用

关联租赁情况

本公司作为出租方：

 适用 不适用

本公司作为承租方：

 适用 不适用

单位：元币种：人民币

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
新疆融盛投资有限公司	房屋及建筑物	229,357.80	412,844.04	不适用	不适用	-	-	-	-	-	-

关联租赁情况说明
 适用 不适用

2023 年，公司与融盛投资签订房屋租赁合同，合同约定 2023 年 7 月 1 日至 2024 年 6 月 30 日融盛投资将上述办公楼出租给统一股份。

关联担保情况

本公司作为担保方

 适用 不适用

本公司作为被担保方

 适用 不适用

单位：元币种：人民币

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
新疆昌源水务集团有限公司	64,000,000.00	2021.12.14	2024.12.13	否
新疆昌源水务集团有限公司	36,000,000.00	2022.5.10	2025.5.9	否
合计	100,000,000.00	/	/	/

关联担保情况说明
 适用 不适用

2021 年 12 月，深圳建信就公司收购统一石化事项签署了向公司提供不超过 65,000 万元的资金支持协议，用于支付收购价款，昌源水务为公司上述借款向深圳建信提供连带责任保证担保，并以其所持融盛投资 100% 股权提供质押担保。深圳建信提供的第一期资金 46,400 万元已用于支付第一期收购价款，第二期资金 3,600 万元已用于支付第二期收购价款，累计借款本金 50,000 万元，借款年利率为 8%，借款期限为借款资金实际到账之日起 3 年。截至 2024 年 6 月 30 日，相关借款本金已归还 40,000 万元，借款本金余额为 10,000 万元。截至本报告披露日，公司累计偿

还深圳建信借款本金 50,000.00 万元，累计偿还利息 6596.76 万元；至此，公司对深圳建信的借款已全部偿还完毕。

关联方资金拆借

适用 不适用

单位：元币种：人民币

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
深圳建信	64,000,000.00	2021/12/14	2024/12/13	深圳建信为公司通过上海西力科收购统一石化及其子公司的第一笔股权转让款提供资金支持
深圳建信	36,000,000.00	2022/5/10	2025/5/9	

说明：2021 年 12 月，深圳建信就公司收购统一石化事项签署了向公司提供不超过 65,000 万元的资金支持协议，用于支付收购价款，昌源水务为公司上述借款向深圳建信提供连带责任保证担保，并以其所持融盛投资 100% 股权提供质押担保。深圳建信提供的第一期资金 46,400 万元已用于支付第一期收购价款，第二期资金 3,600 万元已用于支付第二期收购价款，累计借款本金 50,000 万元，借款年利率为 8%，借款期限为借款资金实际到账之日起 3 年。截至 2024 年 6 月 30 日，相关借款本金已归还 40,000 万元，借款本金余额为 10,000 万元。截至本报告披露日，公司累计偿还深圳建信借款本金 50,000.00 万元，累计偿还利息 6596.76 万元；至此，公司对深圳建信的借款已全部偿还完毕。

关联方资产转让、债务重组情况

适用 不适用

关键管理人员报酬

适用 不适用

单位：万元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	516.53	353.75

其他关联交易

适用 不适用

5、 应收、应付关联方等未结算项目情况

应收项目

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
预付账款	新疆融盛投资有限公司	-	-	229,357.80	-

预付账款	新疆昌源水务集团库尔勒银泉供水有限公司	99.82	-	99.82	-
应收账款	山东鲁泰控股集团有限公司	193,886.37	-	144,854.59	-
应收款项融资	山东鲁泰控股集团有限公司	50,000.00	-	349,236.30	-
合计	/	243,986.19	/	723,548.51	/

应付项目
 适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
长期应付款	深圳市建信投资发展有限公司	-	36,000,000.00
一年内到期的非流动负债	深圳市建信投资发展有限公司	100,000,000.00	134,000,000.00
一年内到期的非流动负债	深圳市建信投资发展有限公司	3,223,671.22	2,390,794.51
合同负债	山东鲁泰控股集团有限公司	498,898.37	675.84
预收账款	新疆融盛投资有限公司	-	179,245.28
合计	/	103,722,569.59	172,570,715.63

其他项目
 适用 不适用

6、关联方承诺
 适用 不适用

7、其他
 适用 不适用

十五、股份支付
1、各项权益工具
 适用 不适用

期末发行在外的股票期权或其他权益工具

 适用 不适用

2、以权益结算的股份支付情况
 适用 不适用

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、终止情况适用 不适用**6、 其他**适用 不适用**十六、 承诺及或有事项****1、 重要承诺事项**适用 不适用**2、 或有事项****资产负债表日存在的重要或有事项**适用 不适用

公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：

适用 不适用**3、 其他**适用 不适用**十七、 资产负债表日后事项****1、 重要的非调整事项**适用 不适用**2、 利润分配情况**适用 不适用**3、 销售退回**适用 不适用**4、 其他资产负债表日后事项说明**适用 不适用**十八、 其他重要事项****1、 前期会计差错更正****追溯重述法**适用 不适用**未来适用法**适用 不适用**2、 重要债务重组**适用 不适用

3、 资产置换**非货币性资产交换**适用 不适用**其他资产置换**适用 不适用**4、 年金计划**适用 不适用**5、 终止经营**适用 不适用**6、 分部信息****报告分部的确定依据与会计政策**适用 不适用**报告分部的财务信息**适用 不适用

公司无报告分部的，或者不能披露各报告分部的资产总额和负债总额的，应说明原因

适用 不适用**其他说明**适用 不适用**7、 其他对投资者决策有影响的重要交易和事项**适用 不适用**8、 其他**适用 不适用

子公司统一石化自 2018 年起，每年制定经销商激励计划，参与该激励计划的经销商每年与统一石化签署激励协议，按照其承诺的年度销售任务确定激励计划认购份额，并向统一石化支付相应金额的认购款。若当年经销商完成其承诺的销售任务，则统一石化根据激励协议约定，按照该经销商所认购激励计划款的 12%或 15%确认该经销商的年化激励收益，并于下一年冲抵该经销商货款，向该经销商兑现激励收益；若当年上半年经销商完成半年度销售任务，则该经销商还可额外取得其所认购激励计划款的 4%或 5%的年化激励收益。若当年经销商未完成其承诺的销售任务，则统一石化根据激励协议约定，按照该经销商所认购激励计划款的 5%确认对该经销商的年化激励收益，并于次年冲抵该经销商货款，向该经销商兑现激励收益。统一石化根据经销商当年销售任务达成情况及下一年度可承诺的销售任务情况，判断是否允许经销商参与下一年激励计划。若经销

商继续参与下一年的激励计划，则需与统一石化重新签署下一年度激励计划协议，并重新确定下一年度激励计划认购份额，该经销商于当年年初支付的激励计划认购款转为下年年初激励计划认购款，多余部分冲抵该经销商的货款，不足部分由该经销商补足；若经销商不再继续参与下一年的激励计划，则统一石化以该经销商的激励计划认购款冲抵该经销商的货款或返还该经销商。

十九、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

按账龄披露

适用 不适用

单位：元币种：人民币

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内		
其中：1 年以内分项		
1 年以内小计	-	-
1 至 2 年	-	-
2 至 3 年	25,862,627.00	27,312,627.00
3 年以上	-	-
3 至 4 年	-	-
4 至 5 年	-	-
5 年以上	883,208.42	883,208.42
合计	26,745,835.42	28,195,835.42

按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

单位：元币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备	26,745,835.42	100.00	26,745,835.42	100.00		28,195,835.42	100.00	28,195,835.42	100.00	
其中：										
按单项计提坏账准备	26,745,835.42	100.00	26,745,835.42	100.00		28,195,835.42	100.00	28,195,835.42	100.00	
合计	26,745,835.42	/	26,745,835.42	/		28,195,835.42	/	28,195,835.42	/	

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

单位：元币种：人民币

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由

客户 1	9,210,071.63	9,210,071.63	100.00	经多次催收,无法收回
客户 2	4,894,598.00	4,894,598.00	100.00	经多次催收,无法收回
客户 3	1,226,841.48	1,226,841.48	100.00	经多次催收,无法收回
客户 4	1,955,363.00	1,955,363.00	100.00	经多次催收,无法收回
客户 5	1,355,000.00	1,355,000.00	100.00	经多次催收,无法收回
客户 6	1,405,921.88	1,405,921.88	100.00	经多次催收,无法收回
客户 7	1,264,488.00	1,264,488.00	100.00	经多次催收,无法收回
客户 8	685,463.01	685,463.01	100.00	经多次催收,无法收回
客户 9	3,864,880.00	3,864,880.00	100.00	经多次催收,无法收回
客户 10	8,851.92	8,851.92	100.00	经多次催收,无法收回
客户 11	78,747.50	78,747.50	100.00	经多次催收,无法收回
客户 12	211,515.00	211,515.00	100.00	经多次催收,无法收回
客户 13	584,094.00	584,094.00	100.00	经多次催收,无法收回
合计	26,745,835.42	26,745,835.42	100.00	/

按单项计提坏账准备的说明:

适用 不适用

期末对有客观证据表明其已发生减值的应收账款单独进行减值测试,根据其预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额,确认减值损失,计提坏账准备。

按组合计提坏账准备:

适用 不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

/

对本期发生损失准备变动的应收账款账面余额显著变动的情况说明:

适用 不适用

坏账准备的情况

适用 不适用

单位:元币种:人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
应收账款坏账准备	28,195,835.42	-	1,450,000.00	-	-	26,745,835.42
合计	28,195,835.42	/	1,450,000.00	/	/	26,745,835.42

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

适用 不适用

本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

其中重要的应收账款核销情况

适用 不适用

应收账款核销说明：

适用 不适用

按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

适用 不适用

单位：元币种：人民币

单位名称	应收账款期末余额	合同资产期末余额	应收账款和合同资产期末余额	占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
客户 1	9,210,071.63	9,210,071.63	9,210,071.63	34.44	9,210,071.63
客户 2	4,894,598.00	4,894,598.00	4,894,598.00	18.30	4,894,598.00
客户 3	3,864,880.00	3,864,880.00	3,864,880.00	14.45	3,864,880.00
客户 4	1,955,363.00	1,955,363.00	1,955,363.00	7.31	1,955,363.00
客户 5	1,405,921.88	1,405,921.88	1,405,921.88	5.26	1,405,921.88
合计	21,330,834.51	21,330,834.51	21,330,834.51	79.75	21,330,834.51

其他说明：

适用 不适用

其他应收款

项目列示

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息	/	/
应收股利	/	/
其他应收款	236,802,140.03	313,216,103.08
其他应收款-坏账准备	-2,490,137.71	-2,439,366.22
合计	234,312,002.32	310,776,736.86

其他说明：

适用 不适用

应收利息

应收利息分类

适用 不适用

重要逾期利息

适用 不适用

按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

按单项计提坏账准备:

适用 不适用

按单项计提坏账准备的说明:

适用 不适用

按组合计提坏账准备:

适用 不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

坏账准备的情况

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

适用 不适用

本期实际核销的应收利息情况

适用 不适用

其中重要的应收利息核销情况

适用 不适用

核销说明:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

应收股利

应收股利

适用 不适用

重要的账龄超过 1 年的应收股利

适用 不适用

按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

按单项计提坏账准备:

适用 不适用

按单项计提坏账准备的说明:

适用 不适用

按组合计提坏账准备:

适用 不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备
 适用 不适用

坏账准备的情况
 适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

 适用 不适用

本期实际核销的应收股利情况
 适用 不适用

其中重要的应收股利核销情况

 适用 不适用

核销说明：

 适用 不适用

其他说明：

 适用 不适用

其他应收款
(1). 按账龄披露
 适用 不适用

单位：元币种：人民币

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内		
其中：1 年以内分项		
1 年以内	231,879,927.13	308,077,935.92
1 年以内小计	231,879,927.13	308,077,935.92
1 至 2 年	1,577,844.94	1,711,102.46
2 至 3 年	1,046,889.36	1,121,309.80
3 年以上	-	-
3 至 4 年	247,843.76	254,060.85
4 至 5 年	68,586.59	155,198.79
5 年以上	1,981,048.25	1,896,495.26
合计	236,802,140.03	313,216,103.08

(2). 按款项性质分类
 适用 不适用

单位：元币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
往来款	230,314,313.68	307,304,313.68
应收家庭农场款及承包费	1,258,510.66	3,098,488.90
其他	5,229,315.69	2,813,300.50
合计	236,802,140.03	313,216,103.08

(3). 坏账准备计提情况
 适用 不适用

单位：元币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2024年1月1日余额	83,681.09	459,189.87	1,896,495.26	2,439,366.22
本期计提	39,599.58		84,553.03	124,152.61
本期转回		73,381.12		73,381.12
2024年6月30日余额	123,280.67	385,808.75	1,981,048.29	2,490,137.71

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

依据自初始确认后信用风险是否发生显著增加，信用损失准备按 12 个月内预期信用损失或者整个存续期预期信用损失予以计提。

第一阶段：自初始确认后信用风险没有发生显著增加，则按照未来 12 个月内预期信用损失予以计提；

第二阶段：自初始确认后信用风险显著增加，但未发生信用减值，则按照整个存续期预期信用损失予以计提；

第三阶段：自初始确认后信用风险显著增加，且已发生信用减值，则按照整个存续期预期信用损失予以计提；

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

 适用 不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

 适用 不适用

(4). 坏账准备的情况
 适用 不适用

单位：元币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
其他应收款坏账准备	2,439,366.22	124,152.61	73,381.12	-	-	2,490,137.71
合计	2,439,366.22	124,152.61	73,381.12	-	/	2,490,137.71

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

 适用 不适用

(5). 本期实际核销的其他应收款情况
 适用 不适用

其中重要的其他应收款核销情况：

 适用 不适用

其他应收款核销说明：

 适用 不适用

(6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况
 适用 不适用

单位：元币种：人民币

单位名称	期末余额	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	款项的性质	账龄	坏账准备期末余额
客户 1	214,414,313.68	90.55	往来款	1年-2年	-
客户 2	15,900,000.00	6.71	往来款	1年-2年	-
客户 3	1,070,901.52	0.45	其他	1年以内	53,545.08
客户 4	815,570.00	0.34	其他	5年以上	815,570.00
客户 5	349,469.71	0.15	其他	0年-2年	28,971.65
合计	232,550,254.91	98.20	/	/	898,086.72

(7). 因资金集中管理而列报于其他应收款
 适用 不适用

其他说明：

 适用 不适用

2、长期股权投资
 适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	501,000,000.00	14,287,300.24	486,712,699.76	501,000,000.00	14,287,300.24	486,712,699.76
合计	501,000,000.00	14,287,300.24	486,712,699.76	501,000,000.00	14,287,300.24	486,712,699.76

对子公司投资
 适用 不适用

单位：元币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
上海西力科实业发展有限公司	501,000,000.00	-	-	501,000,000.00	-	14,287,300.24
合计	501,000,000.00	-	-	501,000,000.00	-	14,287,300.24

对联营、合营企业投资
 适用 不适用

长期股权投资的减值测试情况
 适用 不适用

其他说明：

 适用 不适用

3、营业收入和营业成本
营业收入和营业成本情况
 适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
其他业务	1,592,660.02	952,271.54	1,300,570.30	909,423.02
合计	1,592,660.02	952,271.54	1,300,570.30	909,423.02

营业收入、营业成本的分解信息
 适用 不适用

单位：元币种：人民币

合同分类	分部		合计	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
商品类型				
其他	1,592,660.02	952,271.54	1,592,660.02	952,271.54
按经营地区分类				
西北	1,592,660.02	952,271.54	1,592,660.02	952,271.54
合计	1,592,660.02	952,271.54	1,592,660.02	952,271.54

其他说明

 适用 不适用

合同产生的收入来源于其他业务收入，具体会计政策请参考第五、重要会计政策及估计 38. 收入

履约义务的说明
 适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	履行履约义务的时间	重要的支付条款	公司承诺转让商品的性质	是否为主要责任人	公司承担的预期将退还给客户的款项	公司提供的质量保证类型及相关义务
销售商品	于商品交付时履行	按照合同约定支付	商品	是	/	产品质量保证
提供服务	随着服务的提供，履约义务随着时间的推行而得到履行	按照合同约定支付	服务	是	/	无
合计	/	/	/	/	/	/

履约义务为向客户交付商品，该项履约义务为在某一时点履行的履约义务。具体会计政策请参考第五、重要会计政策及估计 38. 收入

分摊至剩余履约义务的说明

适用 不适用

重大合同变更或重大交易价格调整

适用 不适用

4、投资收益

适用 不适用

5、其他

适用 不适用

二十、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	金额	说明
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	1,337,166.44	主要系固定资产处置净损失及使用权资产处置净收益。
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关、符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外	6,000.00	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	2,584,000.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	449,496.32	主要系收取客户、供应商经济赔偿等。
其他符合非经常性损益定义的损益项目	244,036.08	主要系直接的税收减免。
减：所得税影响额	331,611.67	
合计	4,289,087.17	

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

适用 不适用

2、净资产收益率及每股收益

适用 不适用

报告期利润	加权平均净资产收益率 (%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	5.49	0.1180	0.1180
扣除非经常性损益后归属于	4.45	0.0957	0.0957

公司普通股股东的净利润			
-------------	--	--	--

3、 境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

4、 其他

适用 不适用

修订信息

适用 不适用

董事长：周恩鸿

董事会批准报送日期：2024 年 8 月 12 日