

公司代码：600141

公司简称：兴发集团

湖北兴发化工集团股份有限公司 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、公司负责人李国璋、主管会计工作负责人王琛及会计机构负责人（会计主管人员）王金科声明：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

本半年度报告内容中涉及的未来计划、发展战略等前瞻性陈述因存在不确定性，不构成公司对投资者的实质承诺，敬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

对公司未来发展战略和经营目标的实现可能产生不利影响的风险，在第三节管理层讨论与分析中“可能面对的风险”中详细阐述。

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.....	5
第三节 管理层讨论与分析.....	7
第四节 公司治理.....	19
第五节 环境与社会责任.....	20
第六节 重要事项.....	28
第七节 股份变动及股东情况.....	43
第八节 优先股相关情况.....	47
第九节 债券相关情况.....	48
第十节 财务报告.....	49

备查文件目录	载有法定代表人、主管会计负责人及会计机构负责人签名并盖章的会计报表
	载有董事长签名、公司盖章的半年度报告文本以及报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件。

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		
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
上交所	指	上海证券交易所
公司、本公司、兴发集团、上市公司	指	湖北兴发化工集团股份有限公司
兴山县国资局	指	兴山县人民政府国有资产监督管理局
宜昌兴发	指	宜昌兴发集团有限责任公司
浙江金帆达	指	浙江金帆达生化股份有限公司
湖北兴瑞	指	湖北兴瑞硅材料有限公司
宜都兴发	指	宜都兴发化工有限公司
泰盛公司	指	湖北泰盛化工有限公司
湖北瑞佳	指	湖北瑞佳硅材料有限公司
湖北吉星	指	湖北吉星化工集团有限责任公司
兴福电子	指	湖北兴福电子材料股份有限公司
兴发金冠	指	重庆兴发金冠化工有限公司
内蒙兴发	指	内蒙古兴发科技有限公司
宜昌园区	指	宜昌新材料产业园
湖北兴友	指	湖北兴友新能源科技有限公司
湖北友兴	指	湖北友兴新能源科技有限公司
龙马磷业	指	瓮安县龙马磷业有限公司
荆州荆化	指	荆州市荆化矿产品贸易有限公司
保康楚烽	指	保康楚烽化工有限责任公司
桥沟矿业	指	保康县尧治河桥沟矿业有限公司
宜安实业	指	湖北宜安联合实业有限责任公司
新疆兴发	指	新疆兴发化工有限公司
中创新航	指	中创新航科技集团股份有限公司
兴发香港	指	兴发香港进出口有限公司
PT ADIL MAKMUR FAJAR	指	印度尼西亚艾莫克（AMCO）公司，简称艾莫克公司
内蒙新农基	指	内蒙古新农基科技有限公司
河南兴发	指	河南兴发生态肥业有限公司，原河南兴发昊利达肥业有限公司
谷城兴发	指	谷城兴发新材料有限公司
湖北磷氟锂业	指	湖北磷氟锂业有限公司
兴晨公司	指	湖北兴晨科技有限公司
湖北兴磷	指	湖北兴磷科技有限公司
古镇公司	指	湖北昭君古镇建设开发有限公司
兴和公司	指	宜昌兴和化工有限责任公司
有机硅单体	指	一类小分子有机硅化合物，是生产有机硅中间体及聚合物的基础原料，是有机硅粗单体经过粗单体精馏后得到
特种化学品	指	也称为特殊化学制品或效应化学品，是特殊的化学产品，可提供许多其他行业所依赖的多种效应，包括特种聚合物、电子化学品、表面活性剂、建筑化学品、工业清洁剂、特种涂料、印刷油墨、水溶性聚合物、食品添加剂、造纸化学品、油田化学品、粘合剂和密封剂、化妆品化学品、水处理化学品、催化剂、纺织化学品等。汽车、航空航天、食品、化妆品、电子电器和纺织业等其他工业部门都高度依赖此类产品

DMC	指	二甲基硅氧烷混合环体，以二甲单体为原料，经水解、裂解工序制得的环体混合物
107 胶	指	羟基封端的聚二甲基硅氧烷，以 DMC 或线性体为原料，经催化聚合、降解、中和等过程取得，是生产室温硫化硅橡胶的基础胶料
110 胶	指	110 甲基乙烯基硅橡胶，以 DMC、甲基乙烯基混合环体和低粘度硅油为原料，经脱水、开环聚合、脱除低聚物等工艺过程制得，是生产高温硫化硅橡胶的基础胶料
D3	指	六甲基环三硅氧烷
D4	指	八甲基环四硅氧烷

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	湖北兴发化工集团股份有限公司
公司的中文简称	兴发集团
公司的法定代表人	李国璋

二、 联系人和联系方式

	董事会秘书
姓名	鲍伯颖
联系地址	湖北省宜昌市伍家岗区沿江大道 188-9 号兴发大厦
电话	0717-6760939
传真	0717-6760850
电子信箱	dmb@xingfagroup.com

三、 基本情况变更简介

公司注册地址	湖北省兴山县古夫镇高阳大道58号
公司注册地址的历史变更情况	无
公司办公地址	湖北省宜昌市伍家岗区沿江大道188-9号兴发大厦
公司办公地址的邮政编码	443000
公司网址	www.xingfagroup.com
电子信箱	dmb@xingfagroup.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	中国证券报、上海证券报、证券时报、证券日报
登载半年度报告的网站地址	www.sse.com.cn
公司半年度报告备置地点	公司董事会秘书办公室

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
A股	上海证券交易所	兴发集团	600141

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 (%)
		调整后	调整前	
营业收入	13,403,964,337.93	13,690,746,239.39	13,609,698,794.87	-2.09
归属于上市公司股东的净利润	805,046,234.59	619,966,479.60	608,586,130.50	29.85
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	754,536,585.55	548,940,373.77	548,940,373.77	37.45
经营活动产生的现金流量净额	443,233,525.60	413,878,136.07	442,895,016.59	7.09
	本报告期末	上年度末		本报告期 末比上年 度末增减 (%)
		调整后	调整前	
归属于上市公司股东的净资产	20,740,500,979.78	20,858,799,718.30	20,704,948,971.53	-0.57
总资产	45,370,032,975.50	44,810,913,861.48	44,560,893,360.65	1.25

(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(%)
		调整后	调整前	
基本每股收益(元/股)	0.73	0.56	0.55	30.36
稀释每股收益(元/股)	0.69	0.53	0.52	30.19
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	0.68	0.50	0.50	36.00
加权平均净资产收益率(%)	3.80	2.95	2.95	增加0.85个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	3.58	2.66	2.66	增加0.92个百分点

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
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	-4,803,250.60
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	57,381,799.91

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	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，非金融企业持有金融资产和金融负债产生的公允价值变动损益以及处置金融资产和金融负债产生的损益	-10,081,790.78
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	3,956,100.74
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	2,683,215.41
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益	6,238,555.77
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	603,335.38
减：所得税影响额	4,850,366.95
少数股东权益影响额（税后）	617,949.84
合计	50,509,649.04

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

（一）主要业务、产品及其用途

公司作为国内磷化工行业龙头企业，始终专注于精细磷化工发展主线，积极探索磷、硅、硫、盐、氟融合发展，不断完善上下游一体化产业链条，经过多年发展，已形成“资源能源为基础、精细化工为主导、关联产业相配套”的产业格局，当前正加快向科技型绿色化工新材料企业转型升级。报告期内，公司主营产品包括磷矿石、特种化学品、草甘膦系列产品、有机硅系列产品、肥料等，产品广泛应用于食品、农业、集成电路、汽车、建筑、化学等领域。

（二）经营模式

1. 生产模式

公司坚持精益运营、质量为本原则，建立规模化生产基地，配备一流的生产设备设施和检验检测仪器，强化生产现场精细化管理，持续提高产品质量的稳定性、一致性和适用性水平；坚持效益导向，落实产供销一体化管控，统筹各项生产要素配置，不断提升生产经营效益；大力开展质量提升工程，为市场提供卓越产品和服务，不断提升客户满意度、市场美誉度和品牌影响力。

2. 采购模式

公司生产所需采购的主要原材料包括磷矿石、煤炭、金属硅、纯碱、硫磺、甲醇等。公司持续优化供应链管理系统，积累了一批优质供应商，同时加强计划、采购、制造、物流等全链条管理，着力提升供应商、制造商、仓储、物流、渠道商之间的协同水平；在业务操作方面，公司采购部门对原材料市场持续保持关注，并根据业务情况及时选择最优采购方式，确保采购价格公平透明，科学合理。

3. 销售模式

公司磷矿石、特种化学品、有机硅系列产品主要向下游厂家直接销售。草甘膦系列产品、磷肥则采取了直销和经销两种销售模式：草甘膦原药主要向大型跨国制剂生产企业直接销售，磷酸一铵主要向国内复合肥生产企业直接销售；草甘膦制剂及磷酸二铵主要向下游拥有成熟渠道的经销商销售。

（三）主要产品行业情况

1. 磷矿石

依据中国产业信息网数据，全球探明磷矿石基础储量约 670 亿吨，其中 80%以上集中在摩洛哥及其它北非地区。我国磷矿资源排名世界第二，亚洲第一，已探明经济储量约 32.4 亿吨，但平

均品位相对较低。国内磷矿资源主要集中在湖北、云南、贵州、四川等省份，磷矿开采及深加工企业主要围绕磷矿资源聚集地分布。

公司在国内磷矿石行业具备一定市场影响力，主要表现在：一是磷矿资源储量及产能居行业前列。截至目前，公司拥有采矿权的磷矿资源储量约 4.03 亿吨，公司还持有荆州荆化（拥有磷矿探明储量 2.89 亿吨，目前处于探矿阶段）70% 股权，持有桥沟矿业（拥有磷矿探明储量 1.88 亿吨，目前处于探转采阶段）50% 股权，通过控股子公司湖北吉星持有宜安实业（拥有磷矿探明储量 3.15 亿吨，已取得采矿许可证，目前处于采矿工程建设阶段）26% 股权，目前公司磷矿石设计产能为 585 万吨/年。二是磷矿开采技术业内先进。公司与中蓝连海设计院、武汉工程大学等科研院所联合开发的厚大缓倾斜磷矿体开采关键技术，成功破解了复杂地质条件下厚大缓倾斜磷矿体开采难题，有效提高了回采率；开发出两步骤回采嗣后充填采矿技术和锚杆锚网锚索联合控顶技术，消除了矿山采空区的安全隐患；拥有重介质选矿、色选、光电选矿和浮选等磷矿综合利用装置，能够有效提高中低品位磷矿的经济效益。三是绿色矿山建设全国领先，截止目前公司所属矿山均为国家级绿色矿山。

根据国家统计局数据，2024 年上半年，国内磷矿石总产量约为 5,081.2 万吨，较上年同期增长 4.8%；今年以来，磷矿石价格相对稳定，28% 品位磷矿石船板价格维持在 950 元/吨左右。

2. 特种化学品

特种化学品属于高端精细化工产品，通常指技术含量高、产量小的化学品类，包含了特种聚合物、电子化学品、表面活性剂、香精香料、特种涂料、各类添加剂等主要类型。从细分的特种化学品市场看，特种聚合物、电子化学品、工业清洁品、表面活性剂、香精香料、建筑化学品这六细分领域大约占据了全球约 45% 的消费份额，剩下主要的细分领域包括水溶性聚合物、石油化工催化剂、特种涂料、各类添加剂（包括食品、塑料、饲料、润滑油等各类添加剂），以及各类化学品（如造纸化学品、油田化学品、纺织化学品、水处理化学品）以及助剂等。

2023 年全球特种化学品的市场规模接近 7400 亿美元。中国是特种化学品的最大消费国，占全球市场大约三成，市场规模超过 2000 亿美元，第二至第四大消费市场分别为北美（包含美国、加拿大和墨西哥）、西欧、日本。相对于大宗化学品而言，特种化学品行业受周期性影响相对较小，盈利性稳定且保持在相对较高水平。预计未来几年特种化学品市场规模仍将稳定成长。

公司特种化学品主要包括电子化学品、食品添加剂以及用于油田、水处理、医药等领域的多种精细化学品和助剂。

（1）电子化学品。

电子化学品是全球第二大特种化学品，是在电子元件和产品制造、硅晶片和集成电路（IC）、IC 封装以及印刷电路板（PCB）的生产和组装的加工步骤中广泛使用的高度复杂的特种化学品。

全球电子化学品先进技术主要由欧美、日本、韩国等国家以及中国台湾地区掌握。随着我国全面推行“卡脖子”关键技术自主攻关，半导体芯片、显示面板等产业国内发展迅速，基于供应链安全考虑，国内集成电路及显示面板企业也积极导入国产电子化学品供应商，为国内电子化学品企业带来了良好发展契机。

公司控股子公司兴福电子经过 10 多年发展，目前已建成 6 万吨/年电子级磷酸、6 万吨/年电子级硫酸、1 万吨/年电子级双氧水、5.4 万吨/年功能湿电子化学品产能，产能规模居行业前列，产品质量总体处于国际先进水平，产品已实现中芯国际、华虹集团、SK 海力士、长江存储等多家国内外知名半导体客户的批量供应。

目前兴福电子正在推进 2 万吨/年电子级氨水联产 1 万吨/年电子级氨气、电子级硫酸及双氧水扩建等项目建设，建成后预计会带来新的利润增长点。

2024 上半年，除电子级硫酸市场价格有所波动外，电子级磷酸、电子级双氧水以及功能性湿电子化学品市场价格较 2023 年基本持平。

（2）食品添加剂。

公司食品添加剂主要包括食品级磷酸和磷酸盐，其中食品级磷酸盐产能超过 15 万吨/年，是国内食品级磷酸盐门类最全、品种最多的企业之一。公司在精细磷酸盐领域积累了较强的技术能力，多项技术荣获中国石化联合会、湖北省科技进步一等奖，并参与了食品级三聚磷酸钠、焦磷酸二氢二钠等多项国家标准的制订工作。

2024年上半年,受原料黄磷及能源价格波动影响,食品级磷酸盐价格整体呈现先涨后跌趋势。以食品级三聚磷酸钠为例,2024年1-5月,在1-1.02万元/吨附近小幅波动,6月受原材料价格下跌影响,产品价格下跌至0.93万元/吨。

3. 草甘膦系列产品

草甘膦是全球使用量最大的除草剂品种,约占全球除草剂市场30%份额。2023年全球草甘膦原药产能约为118万吨,生产企业总计在10家左右,其中拜耳拥有产能约37万吨/年,剩余产能主要集中在中国。草甘膦合成工艺主要包括甘氨酸法和亚氨基二乙酸法,国内企业多采用甘氨酸法工艺。随着转基因作物种植面积增加以及百草枯等除草剂逐渐退出市场,草甘膦市场需求仍有增长空间。

公司现有23万吨/年草甘膦原药产能,产能规模居国内第一,配套制剂产能8.6万吨/年。公司宜昌园区内草甘膦具备显著的原材料保障优势,主要表现在:园区自身配套10万吨/年甘氨酸产能;公司本部及子公司拥有规模化的黄磷产能,能够就近供应;园区内有机硅装置副产的盐酸,也是草甘膦生产所需原料。此外,有机硅装置可以有效消耗泰盛公司生产草甘膦副产的氯甲烷,既降低了草甘膦环保风险,又提升了草甘膦综合经济效益。通过多年发展,公司掌握了先进的草甘膦生产工艺和环保治理技术,综合实力居国内领先水平。

2024年1-2月受部分工厂陆续复产出货,市场供应充足,叠加下游需求疲软,观望情绪浓厚影响,2月底草甘膦价格跌至2.55万元/吨。3-4月,受国内外需求增长影响,叠加上游原材料黄磷、甲醇、甘氨酸等价格上涨,成本端支撑有力,4月底草甘膦价格涨至2.6万元/吨。5-6月,受海运运力紧张、航运费用高位等影响,下游海外客户采购积极性受限,草甘膦价格下行至2.5万元/吨。

4. 有机硅系列产品

近年来,随着国内建筑、汽车、电力、医疗、新能源、通信电子等行业对有机硅材料的旺盛需求,我国有机硅产业发展十分迅速,已成为高性能化工新材料领域中的重要支柱产业。目前国内外均采用直接法工艺,通过硅粉、氯甲烷合成,然后经过水解、裂解等工序得到环状聚硅氧烷DMC或D3、D4等中间体。中间体通过聚合,并添加无机填料或改性助剂得到终端产品,包括硅橡胶、硅油、硅烷偶联剂和硅树脂四个大类。截至2023年底,全球有机硅单体产能约776万吨,同比增长7.63%,我国有机硅单体产能约569万吨,同比增长10.70%。随着全球经济持续发展,有机硅下游应用领域逐步拓宽,预计未来较长时间有机硅消费量将保持增长态势。

公司现有有机硅单体设计产能36万吨/年,并形成下游20万吨/年硅橡胶、5.6万吨/年硅油以及2,500吨/年酸性交联剂产能,在建8万吨/年功能性硅橡胶(其中5万吨/年光伏胶已建成)、2,200吨/年有机硅微胶囊(其中一期550吨/年已建成)。基于掌握的先进生产工艺以及宜昌园区草甘膦装置的有效协同,公司有机硅生产成本控制能力居国内前列。

2024年1-2月,国内DMC价格呈现先涨后跌的走势,2月末受下游需求短暂恢复影响,有机硅DMC市场价格上涨至1.61万元/吨;3月,因行业开工率上升以及需求端持续弱化,DMC价格持续下跌,至4月底跌至1.3万元/吨;5-6月,下游企业以刚需采购为主,截至6月底DMC价格小幅上涨至1.35万元/吨。

5. 肥料

磷肥属于农作物的基础用肥之一,其中磷酸二铵对磷矿资源依赖性强,产业集中度高。国内磷酸一铵、二铵产能超过4,000万吨,约占全球产能的一半,生产企业主要集中在“云贵川鄂”等磷矿资源聚集区。

公司全资子公司宜都兴发现有磷酸一铵产能20万吨/年、磷酸二铵产能80万吨/年,配套湿法磷酸(折百)产能68万吨/年、精制净化磷酸(折百)产能15万吨/年、硫酸产能200万吨/年、合成氨产能40万吨/年;公司全资子公司河南兴发拥有复合肥产能40万吨/年。

2024年1-4月,受下游需求疲软等因素影响,磷酸一铵、二铵价格较上年底略有下跌,至4月底分别为3,500元/吨、3,900元/吨,自5月开始,受北方夏季肥市场需求端有力支撑,叠加磷矿石、液氨及硫酸价格上涨等因素影响,磷酸一铵市场价格逐月上涨,6月底涨至约3,800元/吨,5-6月磷酸二铵市场价格整体变化不大。

二、报告期内核心竞争力分析

√适用 □不适用

(一) 技术创新优势

公司是国家高新技术企业、国家科技创新示范企业，多年来始终坚持“精细化、绿色化、高端化、国际化”发展思路，持续加强自主创新能力建设，截至目前，先后组织实施了 40 多个国家、省市级重点科技计划项目；拥有专利授权 1,255 件，其中发明专利 435 件、实用新型专利 820 件，公司旗下高新技术企业达到 17 家；“二甲基亚砷绿色高效合成关键技术及产业化”荣获中国石油和化学工业科技进步一等奖；参与制定国际标准 1 项，主持和参与制定国家、行业及团体各类标准 102 项。

黄磷和草甘膦清洁生产技术攻克行业重大技术难题；功能性磷酸盐生产技术国际先进；自主开发 IC 级磷酸、硫酸、蚀刻液生产关键技术，实现了进口替代，并出口韩国、日本、新加坡等发达国家和地区；草甘膦合成技术、二甲基亚砷绿色高效合成技术、甘氨酸高效生产技术达到国际先进水平，综合单耗跃居行业前列；有机硅部分关键技术攻克行业技术瓶颈，公司有机硅产业综合实力达到国内领先水平；磷矿选矿技术取得突破性进展，中低品位磷矿利用水平迈上新台阶。

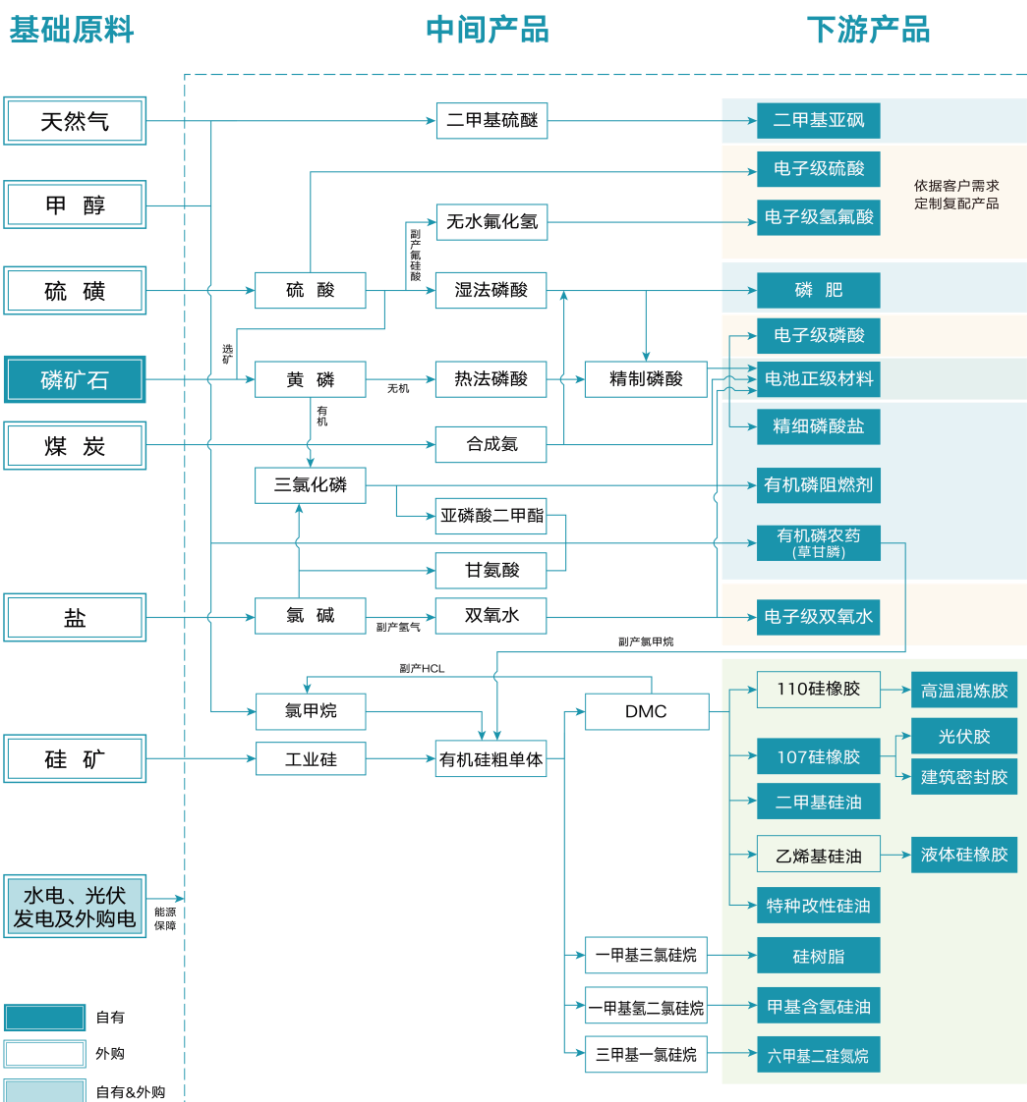
牵头组建湖北三峡实验室，汇聚行业专家及研发人才重点开展磷石膏综合利用、微电子新材料、硅系基础化学品等关键技术攻关。与中科院深圳先进院联合搭建有机硅新材料国家地方联合工程研究中心，依托中科院深圳先进院在有机硅新材料领域的研发优势和公司的产业化优势，重点研究和开发高性能硅橡胶、硅树脂、高端有机硅电子材料等硅基材料；与中科院深圳先进院在黑磷、气凝胶、新能源材料等领域达成战略合作，共同推进关键技术攻关，为公司加快转型赋能助力。目前已稳定实现黑磷晶体 50 公斤级制备，并已建成 100 公斤级黑磷放大试验装置，在贵金属催化剂应用方面取得积极进展，同时正在积极研究黑磷在新能源、医药行业应用，研究成果总体处于国内领先水平；5,000m³/年气凝胶毡项目已正式投产；与中科院深圳先进院武汉分院合作开展微胶囊产业化技术开发，目前已形成 550 吨/年中试生产线，市场推广工作进展顺利；与清华大学合作开展了微反应器、化工过程连续化、大型化等多方技术合作并取得积极进展，部分已实现产业化应用，有望大幅提高公司精细化工的装备水平；与中科院过程工程研究所合作开展主导产业装备过程优化、产品工艺提升、智能控制升级等行业重大技术难题，有望推动整个行业的技术进步。

（二）资源与成本优势

公司总部地处湖北省宜昌市，磷矿资源比较丰富，是全国五大磷矿基地之一，磷矿资源主要分布在夷陵、兴山、远安三县（区）交界处。截至报告期末，公司拥有采矿权的磷矿石储量约 4.03 亿吨，公司还持有荆州荆化（拥有磷矿探明储量 2.89 亿吨，目前处于探矿阶段）70%股权，持有桥沟矿业（拥有磷矿探明储量 1.88 亿吨，目前处于探转采阶段）50%股权，通过控股子公司湖北吉星持有宜安实业（拥有磷矿探明储量 3.15 亿吨，已取得采矿许可证，目前处于采矿工程建设阶段）26%股权，丰富的磷矿资源为公司发展磷化工产业提供了有利条件。另外，公司充分利用兴山区域丰富的水电资源和良好的光照资源，建成水电站 32 座，总装机容量达到 17.84 万千瓦；建成分布式光伏电站 13 座，总装机容量 1,828 千瓦。丰富的绿电资源能够为兴山区域化工生产提供成本低廉、供应稳定的电力保障，也为公司在“双碳”背景下参加碳交易争取更大有利空间。

（三）产业链优势

公司长期专注于精细化工产品开发，形成了规模大、种类全、附加值和技术含量较高的产品链，现有食品级、医药级、电子级等 9 个门类 26 个系列 674 个品种，是全国精细磷产品门类最全、品种最多的企业之一。近年来公司加快实施以高端新材料、新能源产业为核心的战略布局，持续加码研发投入及成果转化，全面提高资源、能源自给率，推进磷化工、硅化工、硫化工、盐化工、氟化工融合发展，形成了“资源能源为基础、精细化工为主导、关联产业相配套”的产业格局。公司主要循环经济产业链如下图：



湿电子化学品广泛应用于集成电路、液晶面板制造过程中的蚀刻、清洗、显影、剥膜等环节。

有机硅新材料广泛用于电子光伏、航空航天、汽车、建筑、医疗、护理、日化等行业作为耐高温、粘接材料。

高值精细磷硫化学品广泛应用于食品、医药、农药、碳纤维、电镀等领域，主要作为添加剂、溶剂等。绿色低毒除草剂主要用于大豆、玉米、棉花、木薯等大宗经济作物的高效除草。

电池正极材料广泛应用于新能源汽车电池、大容量储能电池等领域

(四) 市场品牌优势

公司坚持国际化发展战略，先后在美国、德国、巴西、阿根廷、越南、中国香港等地设立营销平台，通过欧洲化学品 Reach 等资质认证，同陶氏化学、联合利华、英特尔、SK 海力士、可口可乐等多家全球 500 强企业建立了长期合作伙伴关系，营销网络遍布亚欧美非等 116 个国家和地区；陆续在印度尼西亚、加纳等国家布局生产基地，产业国际化加快推进。公司位列 2024 全国能源化工行业品牌强度第 48 位、湖北省能源化工行业品牌强度第 1 位；电子级磷酸、速溶三聚磷酸钠等 4 个产品被认证为首届“湖北精品”。

(五) 环保治理优势

公司自成立以来，始终坚持生态优先、绿色发展，生产环保水平总体处于行业前列。2016 年以来，公司积极贯彻落实习近平总书记关于长江经济带发展“共抓大保护、不搞大开发”指示精神，在沿江化工企业中带头搬、主动改、加快转，探索出生态保护与经济发展协调共赢的新路子。

2018年4月24日，习近平总书记视察长江经济带生态修复，湖北首站来到兴发集团，对企业绿色转型发展给予了充分肯定。公司完成“关停、改造、搬迁、治污、复绿”五大工程，树立了沿江化工企业践行生态文明发展观、引领长江经济带绿色转型的新标杆。宜昌新材料产业园在封堵全部直排口基础上重点推进工艺改进和环保提升，园区综合排放削减30%，年取水量同口径下降50%，四废综合利用率达到95%以上；外排废水有机磷含量远低于国家标准。公司按照循环化发展思路集中建设大园区，追求工艺耦合集成，将各个环节副产物转化为其他环节的原材料，通过物料平衡实现资源最大化利用，成功培育了微电子新材料、有机硅新材料、绿色生态除草剂三大核心优势产业，宜昌新材料产业园被评为国家循环化改造示范园区。依托湖北三峡实验室，以及与北矿院、中科院过程工程研究所等科研院所深入合作，目前在全力攻坚宜都绿色生态产业园磷石膏资源化、无害化利用技术瓶颈，并取得了积极进展。

三、经营情况的讨论与分析

2024年上半年，受全球地缘政治、经济环境等因素叠加影响，下游市场需求不足、行业内卷加剧，公司磷酸铁、有机硅等产品市场价格未见明显好转，产品盈利能力不及预期；磷矿石、特种化学品维持较好的盈利能力，发挥了对公司业绩的支撑作用。在此背景下，公司科学组织生产经营，积极应对外部严峻环境，有效发挥循环经济产业链优势，保持了积极向好的发展态势。2024年上半年实现营业收入134.04亿元，同比下降2.09%；实现归属于上市公司股东的净利润8.05亿元，同比增长29.85%。

报告期内，公司重点项目有序推进。后坪200万吨/年磷矿选矿及管道输送项目、瓦屋100万吨/年磷矿光电选矿项目建成投运，有助于提升磷矿资源综合利用效益；兴晨公司2万吨/年2,4-D项目、湖北兴瑞40万吨/年有机硅新材料项目（一期）、宜都兴发湿法磷酸精制技术改造以及湖北友兴30万吨/年磷酸铁锂（一期）等项目陆续建成，公司绿色农药、硅基材料、新能源产业综合竞争力进一步增强；湖北吉星5.3万吨/年黄磷技术升级改造、磷化氢尾气综合利用，兴福电子2万吨/年电子级氨水联产1万吨/年电子级氨气、电子级硫酸及双氧水扩建等项目加快推进，建成后将为公司带来新的利润增长点。

报告期内，公司技术创新持续突破。上半年研发投入5.09亿元，占营业收入的3.80%。新增授权专利133件，累计达到1,255件；公司专职研发人员达415人，其中博士38人、硕士319人，硕士及以上占比达86%。“芯片用超高纯电子级硫酸及硫酸基高性能蚀刻液生产关键技术”获得湖北省科技进步二等奖；超临界气凝胶毡、气凝胶涂料完成中试，特种硅油、硅烷偶联剂等高值产品开发进展顺利；光刻胶用光引发剂、有机硅皮革等中试装置建设正在稳步推进；三峡实验室连续2年在省级实验室年度考核中排名第二；农药测试中心（GLP实验室）通过国家农药登记试验单位认定。

报告期内，公司资本运作积极有为。全力推进子公司兴福电子分拆上市，目前处于正常审核阶段。为提振投资者信心，公司完成838.24万股股票的回购注销工作，并推出上限为3.6亿元的员工持股计划，目前已实施完毕，总计1,257名核心骨干员工出资3.15亿元认购公司股票1,806.83万股。通过不断调整、优化公司金融负债结构，积极落实税收优惠政策，合理调度管控资金，综合融资成本持续降低。

报告期内，公司治理能力不断增强。公司圆满完成董事会、监事会、高管层换届工作，并组织董监高参加规范治理培训2次，有效提升“关键少数”专业履职能力。持续优化SAP、OA、CRM、WMS、LIMS、EAM、PMS等信息系统并深化应用，持续开展SAP移动化、安全管理信息化平台、合同管理系统、危废及副产物管理平台、工会会员一卡通平台等信息系统建设，升级财务共享、资金管理、中信保EDI等信息系统，并进一步强化信息安全、数据安全，公司管理信息化水平不断提高。

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

1 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	13,403,964,337.93	13,690,746,239.39	-2.09
营业成本	11,074,431,094.19	11,844,415,608.14	-6.50
销售费用	208,398,871.29	142,859,382.05	45.88
管理费用	188,671,005.21	140,319,045.80	34.46
财务费用	157,802,472.39	162,317,895.93	-2.78
研发费用	508,746,030.86	518,734,618.29	-1.93
税金及附加	274,371,970.57	147,433,549.20	86.10
经营活动产生的现金流量净额	443,233,525.60	413,878,136.07	7.09
投资活动产生的现金流量净额	-852,449,881.70	-1,090,279,313.87	-21.81
筹资活动产生的现金流量净额	159,269,259.20	-712,493,694.41	-122.35
其他收益	94,778,371.40	30,813,719.76	207.58
投资收益	32,446,809.51	64,343,488.13	-49.57
公允价值变动收益	-10,081,790.78	17,239,713.23	-158.48
信用减值损失	-47,236,136.13	-27,399,931.05	72.40
资产减值损失	-50,041,911.78	-20,580,301.37	143.15
汇率变动对现金及现金等价物的影响	4,194,165.62	28,584,160.68	-85.33
现金及现金等价物净增加额	-245,752,931.28	-1,360,310,711.53	-81.93

营业收入变动原因说明：未发生重大变化。

营业成本变动原因说明：未发生重大变化。

销售费用变动原因说明：主要是本期工资福利、港杂及仓储、包装费上涨所致。

管理费用变动原因说明：主要是本期工资福利增加所致。

财务费用变动原因说明：未发生重大变化。

研发费用变动原因说明：未发生重大变化。

税金及附加变动原因说明：主要是本期环保税及资源税增加所致。

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明：未发生重大变化。

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明：未发生重大变化。

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要是本期偿还银行贷款金额减少及支付分红款较上年同期减少所致。

其他收益变动原因说明：主要是本期新增先进制造企业，享受增值税加计抵减政策所致。

投资收益变动原因说明：主要是本期参股联营公司经营效益下降所致。

公允价值变动收益变动原因说明：主要是本期交易性金融资产公允价值减少所致。

信用减值损失变动原因说明：主要是本期计提应收账款信用减值损失所致。

资产减值损失变动原因说明：主要是本期计提存货跌价准备所致。

汇率变动对现金及现金等价物的影响变动原因说明：主要是本期汇率变动，外币财务报表折算差额变动所致。

现金及现金等价物净增加额变动原因说明：主要是本期筹资活动现金流入增加所致。

2 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

1. 资产及负债状况

单位：元

项目名称	本期期末数	本期期末数 占总资产的 比例 (%)	上年期末数	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
衍生金融资产	/	/	640,337.91	0.0014	-100.00	主要是上期远期外汇合约到期结算所致
应收票据	834,826.44	0.0018	4,874,253.20	0.011	-82.87	主要是本期支付票据和已背书未终止确认的应收票据减少所致
应收款项	1,999,447,173.11	4.41	1,244,223,242.26	2.78	60.70	主要是本期期末信用期内尚未结算的应收账款增加所致
应收款项融资	722,437,260.33	1.59	1,209,347,959.48	2.70	-40.26	主要是本期已背书和贴现尚未到期的应收票据减少所致
预付款项	344,332,137.14	0.76	262,901,854.05	0.59	30.97	主要是本期原材料及贸易预付款增加所致
应收利息	838,875.33	0.0018	405,994.68	0.00091	106.62	主要是宜都兴发复垦费保证金账户利息增加所致
在建工程	5,350,861,864.67	11.79	4,041,146,702.15	9.02	32.41	主要是本期项目建设投入增加所致
其他非流动资产	169,293,431.97	0.37	99,108,853.44	0.22	70.82	主要是本期预付土地款增加所致
预收款项	89,623,251.75	0.20	159,465,985.45	0.36	-43.80	主要是宜都兴发上年末因客户打款锁货，本年完成发货所致
应付职工薪酬	252,638,070.15	0.56	422,078,188.52	0.94	-40.14	主要是本期支付职工上年度年终奖所致
应交税费	327,781,819.13	0.72	510,021,911.44	1.14	-35.73	主要是本期清缴所得税所致
库存股	0	0	202,992,114.15	0.45	-100.00	主要是本期注销前期已回购的库存股份所致
专项储备	105,964,112.99	0.23	67,232,612.89	0.15	57.61	主要是本期安全生产费增加所致

2. 境外资产情况

适用 不适用

(1) 资产规模

其中：境外资产 1,602,947,415.31（单位：元币种：人民币），占总资产的比例为 3.53%。

(2) 境外资产占比较高的相关说明

适用 不适用

3. 截至报告期末主要资产受限情况

适用 不适用

详见第十节附注七.31“所有权或使用权受限资产”

4. 其他说明

适用 不适用

(四) 投资状况分析

1. 对外股权投资总体分析

适用 不适用

截止报告期末，公司对外股权投资额为 174,882.04 万元，较上年同期减少 8,976.23 万元，降幅为 4.88%。

(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

项目名称	项目投入预算 (万元)	本年度投入金额 (万元)	累计实际投入金额 (万元)	资金来源	项目投入进度
湖北兴瑞 40 万吨/年有机硅新材料项目	251,300	38,696.73	144,168.00	自有资金以及银行贷款	57.37%
宜都兴发 10 万吨/年湿法磷酸精制技术改造项目	55,088	4,898.90	37,322.22	公开发行可转债募集资金以及自有资金	67.75%
公司后坪 200 万吨/年磷矿选矿及管道运输项目	88,700	24,249.95	53,976.99	发行股票募集资金、自有资金以及银行贷款	60.85%

注：项目进度为该项目累计实际投入金额与投入预算之比。

(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
股票	81,538,485.72	-9,724,823.70	0	0	0	0	0	72,321,356.43
合计	81,538,485.72	-9,724,823.70	0	0	0	0	0	72,321,356.43

证券投资情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

证券品种	证券代码	证券简称	最初投资成本	资金来源	期初账面价值	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期购买金额	本期出售金额	本期投资损益	期末账面价值	会计核算科目
股票	3931	中创新航	174,640,538.35	自有资金	81,538,485.72	-9,724,823.70	0	0	0	0	72,321,356.43	交易性金融资产
合计	/	/	174,640,538.35	/	81,538,485.72	-9,724,823.70	0	0	0	0	72,321,356.43	/

证券投资情况的说明

√适用 □不适用

2022 年 9 月，公司作为基石投资者投资 2,501.25 万美元认购新能源业务下游潜在客户中创新航科技股份有限公司股权。该公司于 2022 年 10 月 6 日在香港联合交易所主板上市。

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

单位名称	经营范围	注册资本	总资产	净资产	营业收入	净利润
宜都兴发化工有限公司	肥料生产及销售	337,650	739,060.12	342,733.82	268,756.06	7,333.74
湖北兴瑞硅材料有限公司	化工产品生产及销售	110,000	774,437.12	309,782.46	205,658.78	-1,270.95
湖北泰盛化工有限公司	草甘膦生产及销售	20,000	661,758.78	381,968.13	193,900.12	1,368.34
新疆兴发化工有限公司	化工产品生产及销售	18,600	99,448.40	63,842.63	37,975.96	16,850.05
保康楚烽化工有限责任公司	化工产品生产及销售	16,500	125,152.86	64,975.17	50,166.69	7,575.38
重庆兴发金冠化工有限公司	化工产品生产及销售	12,000	24,440.58	21,703.93	14,902.56	4,973.79

(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. 安全环保风险

公司主要生产基地分布于长江干支流沿岸，部分产品属于危险化学品。在“碳达峰”、“碳中和”目标的提出及《长江保护法》发布实施的背景下，国家对于化工企业，尤其是沿江化工企业的安全环保监管将更加严苛，公司面临较大的安全环保压力。为应对此风险，公司将通过不断加大安全环保投入，充实安全管理团队力量，全面加强安全现场管理，大力推进机械化、自动化改造，强力攻关安全环保技术瓶颈，加强安全环保意识与技能培训，切实提升安全环保管理水平。

2. 高端人才保障风险

公司行业领军人才紧缺，高层次研发人才尤为缺乏，一定程度上制约了公司创新驱动高质量发展。为应对此风险，公司坚持以人为本、员工至上，加大优秀人才及大学生招引力度，大力提升专职研发人员待遇；设立《科技成果奖励办法》，重奖技术创新团队，硬核措施保障科研人员潜心研究，促进创新成果落地。

3. 化工产品价格波动风险

受化工行业周期性属性影响，公司部分产品市场价格易受行业政策、市场供需关系等因素变化而呈现较大幅度波动，对公司经营管理带来了一定挑战。为应对此风险，公司一是紧密关注宏观经济走势及行业发展动态，根据市场变化科学调整产品结构及业务模式；二是加强对原材料市场价格走势的研判，科学把握原材料采购节奏，加强物流、采购供应商管理，努力降低原材料采购成本；三是坚持高端化发展思路，向高附加值产业转型升级。持续加强技术研发，优化公司产品结构，不断提升公司抵御市场波动的能力。

4. 新能源电池行业竞争加剧风险

公司10万吨/年磷酸铁项目、8万吨/年磷酸铁锂项目均已建成投产，随着行业内新增产能集中释放，市场竞争异常激烈，磷酸铁、磷酸铁锂价格明显下降，行业普遍陷入亏损局面。为应对此风险，公司一是充分发挥自身原材料配套及区位物流优势，最大限度降低产品成本；二是持续

加大研发投入，加强与中科院、清华大学等科研院所的合作，在市场开拓过程中，结合客户需求不断提高产品质量，增强产品竞争力；三是加强市场跟踪，积极探索研究其他新能源新型材料，为行业产能过剩储备替代品。

(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
2024 年第一次临时股东大会	2024 年 2 月 23 日	www.sse.com.cn	2024 年 2 月 24 日	所有议案均获通过，详见《2024 年第一次临时股东大会决议公告》（公告编号：临 2024-011）
2023 年度股东大会	2024 年 4 月 25 日	www.sse.com.cn	2024 年 4 月 26 日	所有议案均获通过，详见《2023 年年度股东大会决议公告》（公告编号：临 2024-026）
2024 年第二次临时股东大会	2024 年 5 月 13 日	www.sse.com.cn	2024 年 5 月 14 日	所有议案均获通过，详见《2024 年第二次临时股东大会决议公告》（公告编号：临 2024-035）

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

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

姓名	担任的职务	变动情形
程亚利	总经理	聘任
王琛	董事	选举
俞少俊	独立董事	选举
杨光亮	独立董事	选举
张小燕	独立董事	离任
李钟华	独立董事	离任
舒龙	董事、总经理	离任
舒龙	监事会主席	选举
刘晓晖	监事	选举
刘鑫	监事	选举
郑磊	监事	选举
彭亚利	副总经理	聘任
杨坤明	副总经理	聘任

公司董事、监事、高级管理人员变动的情况说明

适用 不适用

公司于 2024 年 4 月 25 日召开 2023 年年度股东会，2024 年 4 月 26 日召开第十一届董事会第一次会议及第十一届监事会第一次会议完成董事会、监事会换届选举工作，具体内容详见《2023 年年度股东会决议公告》（临 2024-026）、《十一届一次董事会决议公告》（临 2024-027）、《十一届一次监事会决议公告》（临 2024-028）。

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

（一）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

（二）临时公告未披露或有后续进展的激励情况

股权激励情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

员工持股计划情况

适用 不适用

公司分别于 2024 年 4 月 26 日、2024 年 5 月 13 日召开十一届一次董事会和 2024 年第二次临时股东大会，审议通过了《关于 2024 年员工持股计划（草案）及其摘要的议案》《关于 2024 年员工持股计划管理办法的议案》《关于提请股东会授权董事会办理公司 2024 年员工持股计划相关事宜的议案》等相关议案；2024 年 7 月 31 日，公司完成 2024 年员工持股计划股票购买。具体内容详见公司分别于 2024 年 4 月 27 日、2024 年 5 月 14 日、2024 年 8 月 1 日在上海证券交易所网站 (<http://www.sse.com.cn>)披露的相关公告。

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

（一）属于环境保护部门公布的重点排污单位的公司及其主要子公司的环保情况说明

适用 不适用

1. 排污信息

适用 不适用

1. 湖北兴发化工集团股份有限公司白沙河化工厂								
污染物种类	污染因子	排放方式	排污口数量及分布	排放标准	排放浓度	许可排放总量 (t)	2024年上半年排放量	有无超标排放
废水	COD	直接排放	2个, 位于南厂区	《污水综合排放标准》(GB8978-1996) 一级标准	<100mg/L	只许可排放浓度	--	无
	氨氮				<15mg/L		--	无
	总磷				<0.5mg/L		--	无
废气	二氧化硫	有组织	1个, 位于后山	《大气污染物综合排放标准》(GB16297-1996) 二级标准	<550mg/m ³	494.12	64.16	无
	颗粒物				<120mg/m ³	197.01	15.83	无
	氮氧化物				<240mg/m ³	324.26	85.89	无
2. 湖北兴发化工集团股份有限公司刘草坡化工厂								
污染物种类	污染因子	排放方式	排污口数量及分布	排放标准	排放浓度	许可排放总量 (t)	2024年上半年排放量	有无超标排放
废水	COD	直接排放	1个, 位于厂区北侧	《污水综合排放标准》(GB8978-1996) 一级标准	<100mg/L	只许可排放浓度	--	无
	氨氮				<15mg/L		--	无
	总磷				<0.5mg/L		--	无
废气	二氧化硫	有组织	3个, 总排口位于后山, 其他位于厂房楼顶	《大气污染物综合排放标准》(GB16297-1996) 二级标准	<550mg/m ³	717.50	128.04	无
	颗粒物				<120mg/m ³	286.99	105.80	无
	氮氧化物				<240mg/m ³	486.39	8.98	无
3. 保康楚烽化工有限责任公司								
污染物种类	污染因子	排放方式	排污口数量及分布	排放标准	排放浓度	许可排放总量 (t)	2024年上半年排放量	有无超标排放
废水	COD	直接排放	1个, 位于厂区东侧	《湖北省汉江中下游流域污水综合排放标准》(DB42/1318-2017) 一般水域保护标准	<50mg/L	30	3.75	无
	氨氮				<8mg/L	9	0.22	无
	总磷				<0.5mg/L	1.70	0.13	无
废气	二氧化硫	有组织	2个, 位于厂房楼顶	《大气污染物综合排放标准》(GB16297-1996) 二级标准	<550mg/m ³	110	60.32	无
	颗粒物				<120mg/m ³	180	12.03	无
	氮氧化物				<240mg/m ³	56	32.59	无
4. 宜都兴发化工有限公司								
污染物种类	污染因子	排放方式	排污口数量及分布	排放标准	排放浓度	许可排放总量 (t)	2024年上半年排放量	有无超标排放
废水	COD	间接排放	1个, 位于公司污水处理站旁	《磷肥工业污水排放标准》(GB15580-2011) 表2 间接排放标准	<150mg/L	334.10	15.09	无
	氨氮				<30mg/L	76.90	3.77	无
	总磷				<20mg/L	20.76	0.69	无
废气	二氧化硫	有组织	7个, 位于厂房楼顶	《硫酸工业污染物排放标准》(GB26132-2010) 特别排放限值	<200mg/m ³	1259.52	233.63	无

	氮氧化物			《锅炉大气污染物排放标准》(GB 13271-2014) 特别排放限值	<200mg/m ³			
					<200mg/m ³	944.61	22.80	无
	颗粒物			《大气污染物综合排放标准》(GB 16297-1996) 二级标准	<30mg/m ³	348.90	10.70	无
				<120mg/m ³				
5. 湖北兴瑞硅材料有限公司								
污染物种类	污染因子	排放方式	排污口数量及分布	排放标准	排放浓度	许可排放总量 (t)	2024 年上半年排放量	有无超标排放
废水	COD	间接排放	1 个, 位于污水处理站处	猯亭污水处理厂接管标准	<500mg/L	217.83	53.41	无
	氨氮				<25mg/L	11.85	0.52	无
	总磷				<4mg/L	1.90	0.19	无
废气	二氧化硫	有组织	1 个, 位于锅炉尾气处理装置处	《火电厂大气污染物排放标准》(GB 13223-2011)	<35mg/m ³	64.78	1.34	无
	颗粒物				<10mg/m ³	18.51	0.62	无
	氮氧化物				<50mg/m ³	92.54	24.06	无
6. 新疆兴发化工有限公司								
污染物种类	污染因子	排放方式	排污口数量及分布	排放标准	排放浓度	许可排放总量 (t)	2024 年上半年排放量	有无超标排放
废水	COD	间接排放	1 个, 环保站废水排口	《污水综合排放标准》(GB8978-1996) 二级标准	<150mg/L	21.90	0.25	无
	氨氮				<25mg/L	0.43	0.09	无
废气	二氧化硫	有组织	1 个, 总排放口位于厂区尾气焚烧装置旁	无机化学工业污染物标准 GB31573-2015	<400mg/m ³	65.54	0.33	无
	氮氧化物				<200mg/m ³	18.13	1.54	无
	颗粒物				<30mg/m ³	23.93	0.10	
	非甲烷总烃				<120mg/m ³	只许可排放浓度	--	无
	二氧化硫	有组织	2 个, 20t 锅炉排口、10t 锅炉排口	锅炉大气污染物排放标准 GB13271-2014	<50mg/m ³	只许可排放浓度	--	无
	氮氧化物				<50mg/m ³	只许可排放浓度	--	无
	颗粒物				<20mg/m ³	只许可排放浓度	--	无
	二氧化硫	有组织	1 个, 二期加热炉废气排放口	石油化学工业污染物排放标准 GB31571-2015	<100mg/m ³	只许可排放浓度	--	无
	氮氧化物				<150mg/m ³	只许可排放浓度	--	无
	颗粒物				<20mg/m ³	只许可排放浓度	--	无
	非甲烷总烃	有组织	1 个, 实验室废气排放口	大气污染物综合排放标准 GB16297-1996	<120mg/m ³	只许可排放浓度	--	无
	氯化氢				<100mg/m ³	只许可排放浓度	--	无
硫酸雾	<45mg/m ³				只许可排放浓度	--	无	
7. 湖北省兴发磷化工研究院有限公司								

污染物种类	污染因子	排放方式	排污口数量及分布	排放标准	排放浓度	许可排放总量 (t)	2024年上半年排放量	有无超标排放
废水	悬浮物	间接排放	车间A区1个,位于厂区东南方	公司与湖北兴瑞硅材料有限公司签订生活污水接管标准(详见排放标准限值)	250mg/L	只许可排放浓度(无排放量限值)	--	无
	五日生化需氧量				180mg/L		--	无
	COD				400mg/L		--	无
	氨氮				30mg/L		--	无
	总磷(以p计)				5mg/L		--	无
	动植物油				100mg/L		--	无
	PH值				6-9		--	无
废气	颗粒物	经处理后通过排放口直接排放	8个,均位于厂房楼顶	《大气污染物综合排放标准》(GB16297-1996)二级标准	120mg/m ³	只许可排放浓度(无排放量限值)	--	无
8. 瓮安县龙马磷业有限公司								
污染物种类	污染因子	排放方式	排污口数量及分布	排放标准	排放浓度	许可排放总量 (t)	2024年上半年排放量	有无超标排放
废气	二氧化硫	有组织	1个,位于厂区东南侧	《大气污染物综合排放标准》(GB16297-96)二级标准	<550mg/m ³	69.40	34.50	无
	颗粒物				<120mg/m ³	11.97	6.30	无
	氮氧化物				<240mg/m ³	132.05	46.30	无
9. 湖北泰盛化工有限公司								
污染物种类	污染因子	排放方式	排污口数量及分布	排放标准	排放浓度	许可排放总量 (t)	2024年上半年排放量	有无超标排放
废水	COD	间接排放	1个,位于污水处理站旁	猴亭污水处理厂接管标准	<500mg/L	917.88	60.65	无
	氨氮				<25mg/L	45.89	6.08	无
	总磷				<4mg/L	7.34	1.23	无
废气	二氧化硫	有组织	2个,位于厂房楼顶(①污泥焚烧装置②焦磷酸钠装置)	危险废物焚烧污染控制标准(GB18484-2020)	<100mg/m ³	8.18	1.05	无
	颗粒物				<30mg/m ³	11.55	0.10	无
	氮氧化物				<300mg/m ³	34.56	8.24	无
10. 襄阳兴发化工有限公司								
污染物种类	污染因子	排放方式	排污口数量及分布	排放标准	排放浓度	许可排放总量 (t)	2024年上半年排放量	有无超标排放
废水	COD	间接排放	1个,位于厂区中北部	接管标准	<500mg/L	只许可排放浓度	--	无
	氨氮				<45mg/L		--	无
	总磷				<8mg/L		--	无
废气	二氧化硫	有组织	15个,均位于厂房楼顶	《大气污染物综合排放标准》(GB16297-1996)二级标准	<550mg/m ³	65.62	12.66	无
	颗粒物				<120mg/m ³	20.05	8.80	无
	氮氧化物				<240mg/m ³	145.95	8.68	无
11. 内蒙古兴发科技有限公司								

污染物种类	污染因子	排放方式	排污口数量及分布	排放标准	排放浓度	许可排放总量 (t)	2024 年上半年排放量	有无超标排放
废水	COD	间接排放	1 个, 位于污水处理站旁	乌达园区污水处理厂接管标准	<500mg/L	126.11	33.55	无
	氨氮				<325mg/L	6.306	0.70	无
	总磷				<8mg/L	只许可排放浓度	--	无
废气	颗粒物	有组织	4 个, 位于草甘膦干燥、合成区域、热电站、含磷废水车间	发改能源[2014]2093 号文/环发[2015]164 号	10mg/m ³	25.38	2.05	无
	二氧化硫				35mg/m ³	88.43	4.75	无
	氮氧化物				50mg/m ³	248.46	23.90	无
12. 内蒙古新农基科技有限公司								
污染物种类	污染因子	排放方式	排污口数量及分布	排放标准	排放浓度	许可排放总量 (t)	2024 年上半年排放量	有无超标排放
废水	COD	间接排放	1 个排口, 位于厂区东南侧	乌达园区污水处理厂接管标准	<500mg/L	106.44	19.56	无
	氨氮				<45mg/L	9.51	1.30	无
废气	颗粒物	有组织排放	1 个排口, 位于厂区东南侧	农药制造工业大气污染物排放标准 GB 39727—2020	<20mg/m ³	6.80	0.25	无
	二氧化硫				<200mg/m ³	8.16	0.10	无
	氮氧化物				<200mg/m ³	38.61	0.55	无
	挥发性有机物				<100mg/m ³	13.93	0.88	无
	挥发性有机物		1 个位于厂区储罐区西侧	<100mg/m ³	只许可排放浓度	--	无	
13. 湖北吉星化工集团有限责任公司								
污染物种类	污染因子	排放方式	排污口数量及分布	排放标准	排放浓度	许可排放总量 (t)	2024 年上半年排放量	有无超标排放
废水	COD	间接排放	1 个, 位于污水处理站旁	污水处理厂纳管标准	<450mg/L	只许可排放浓度	--	无
	氨氮				<35mg/L		--	无
	总磷				<5mg/L		--	无
废气	二氧化硫	有组织	9 个, 位于厂房楼顶	《大气污染物综合排放标准》(GB16297-1996) 二级标准	<550mg/m ³	119.37	24.27	无
	颗粒物				<120mg/m ³	21.82	10.48	无
	氮氧化物				<240mg/m ³	202.52	72.26	无
14. 重庆兴发金冠化工有限公司								
污染物种类	污染因子	排放方式	排污口数量及分布	排放标准	排放浓度	许可排放总量 (t)	2024 年上半年排放量	有无超标排放
废水	COD	间接	1 个, 位于厂区西南方	《无机化学工业污染物排放标准》(GB31573-2015)	<200mg/L	2.15	0.30	无
	氨氮	排放			<40mg/L	0.16	0.02	无
废气	二氧化硫	有组织	1 个, 位于		<400mg/m ³	58.50	9.98	无

	颗粒物		厂区东北 方)	<30mg/m ³	3.30	0.45	无			
	氮氧化物				<200mg/m ³	10.20	2.08	无			
15. 富彤化学有限公司											
污染物种类	污染因子	排放方式	排污口数量及分布	排放标准	排放浓度	许可排放总量 (t)	2024 年上半年排放量	有无超标排放			
废水	COD	间接排放	1 个, 南厂区污水处理站	《污水综合排放标准》(GB8978-1996) 三级标准	<500mg/L	只许可排放浓度	--	无			
	氨氮				<50mg/L		--	无			
	总磷				<3mg/L		--	无			
废气	氯化氢	有组织	3 个, 分别位于南北厂区尾气处理装置	DB324041—2021 江苏省大气污染物综合排放标准	<10mg/m ³	只许可排放浓度	--	无			
	挥发性有机物				<60mg/m ³		--	无			
16. 河南兴发生态肥业有限公司											
污染物种类	污染因子	排放方式	排污口数量及分布	排放标准	排放浓度	许可排放总量 (t)	2024 年上半年排放量	有无超标排放			
废气	二氧化硫	有组织	6 个, 分别位于 4 条生产线尾气处理装置区以及投料区	河南省工业炉窑大气污染物排放标准 (DB41/1066-2020)	<200mg/m ³	26.55	0.19	无			
	颗粒物				<10mg/m ³				14.83	0.99	无
	氮氧化物				<300mg/m ³				31.97	4.97	无
	二氧化硫	有组织	1 个, 位于厂区西南角	锅炉大气污染物排放标准 (DB41/2089-2021)	<10mg/m ³	只许可排放浓度	--	无			
	颗粒物				<5mg/m ³	只许可排放浓度	--	无			
	氮氧化物				<30mg/m ³	只许可排放浓度	---				
17. 四川福兴新材料有限公司											
污染物种类	污染因子	排放方式	排污口数量及分布	排放标准	排放浓度	许可排放总量 (t)	2024 年上半年排放量	有无超标排放			
废气	颗粒物	有组织	炉排口 (Q1)(Q2) (高度 30m)	《大气污染物综合排放标准》(GB16297-1996)	<50mg/m ³	31.62	10.07	无			
	氮氧化物				<240mg/m ³				123.12	33.47	无
	二氧化硫				<550mg/m ³				77.09	25.67	无
18. 阿坝州嘉信硅业有限公司											
污染物种类	污染因子	排放方式	排污口数量及分布	排放标准	排放浓度	许可排放总量 (t)	2024 年上半年排放量	有无超标排放			
废气	二氧化硫	有组织	1 个, 位于厂房楼顶	《大气污染物综合排放标准》(GB16297-1996)	960<mg/m ³	345.06	69.97	无			
	氮氧化物				240<mg/m ³				126.36	34.67	无
	颗粒物				《铁合金工业污染物排放标准》GB28666-2012				50<mg/m ³	35.64	3.10

2. 防治污染设施的建设和运行情况

√适用 □不适用

报告期内，公司及子公司均严格遵守国家相关法律法规要求，加强环境污染治理，强化日常环保管理，确保污染物稳定达标排放。各黄磷生产单位生产废水经处理后封闭循环使用，其他化工生产单位废水经处理后进入园区污水处理厂，不外排；设备冷却水和主要排放口废气处理通过在线监测系统 24 小时不间断实时监测后达标排放。其他生产装置尾气经处理后达标排放。

3. 建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

适用 不适用

公司及子公司均严格按照国家法律法规执行项目申报、审批制度，项目均有立项文件和环境影响评价报告，并依法取得了项目环境影响评价批复。项目建设严格执行环保“三同时”制度，环保设施投入有保证，项目完成后均按环评批复要求完成了项目环保验收。

4. 突发环境事件应急预案

适用 不适用

公司及子公司均严格根据国务院办公厅印发的《突发事件应急预案管理办法》《企业事业单位突发环境事件应急预案备案管理办法（试行）》编制了《突发环境事件应急救援预案》，并在相应的生态环境主管部门进行了备案，同时按照年度演练计划分层级要求进行多次应急演练，邀请主管部门现场参与观摩指导，全面提升应对突发环境事件的能力。

5. 环境自行监测方案

适用 不适用

公司及子公司根据排污许可证及环境自行监测指南相关要求，制定了环境自行监测方案并通过了生态环境主管部门的审核，按照自行监测方案规定频次和时间要求定期开展环境监测，并及时将环境监测结果上传至排污许可证管理平台，进行环境信息公开，同时通过厂务公开、厂大门电子屏向社会进行公示。

6. 报告期内因环境问题受到行政处罚的情况

适用 不适用

7. 其他应当公开的环境信息

适用 不适用

湖北兴发化工集团股份有限公司白沙河化工厂、湖北兴发化工集团股份有限公司刘草坡化工厂、保康楚烽化工有限责任公司、宜都兴发化工有限公司、湖北兴瑞硅材料有限公司、新疆兴发化工有限公司、湖北省兴发磷化工研究院有限公司、瓮安县龙马磷业有限公司、湖北泰盛化工有限公司、襄阳兴发化工有限公司、内蒙古兴发科技有限公司、内蒙古新农基科技有限公司、湖北吉星化工集团有限责任公司、重庆兴发金冠化工有限公司、江苏富彤化学有限公司、河南兴发生态肥业有限公司等单位均通过了环境管理体系认证，每年均通过了监督性审核。

(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

公司高度重视环境保护，积极贯彻落实习近平新时代中国特色社会主义思想，坚持生态优先，绿色发展，牢固树立环境就是最大的效益理念。持续开展以清洁生产审核为代表的节能减排工作，推动

循环经济，减少“三废”的产生，污染物排放均符合相应国家或地方标准，并且通过优化生产工艺，加大环保投入，完善环保设施，加强环保基础管理，公司的环保水平得到了有效提升。特别是以“关停、转型、搬迁、治污、复绿”为主题的实际行动落实总书记关于长江“共抓大保护，不搞大开发”的重要讲话精神，严格遵守《中华人民共和国长江保护法》，得到了各级主管部门的一致好评。

(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

按照党中央、国务院关于“碳达峰、碳中和”的决策部署，坚持节能优先的能源发展战略，结合公司实际，一是成立了碳排放工作领导小组，明确了各部门的碳排放管理职责，设立了专职碳排放管理员。二是推进源头减排、过程减排和末端减排。在源头减排方面，优选低碳排放材料、提高物质利用效率、选择能效比高的燃料、使用清洁和可再生能源，对变电站及电网改造升级提升水电发电利用效率，开展集中式或园区分布式光伏项目建设等；在过程减排方面，用好技术革新，实行智能化、流程化、集约化管理，提高终端用能效率，提高减量化、再利用、再循环利用比例；在末端减排方面，努力实现废物资源化，大力开展磷石膏综合利用及合成氨尾气回收利用等技术攻关和相关合作。三是做好全生命周期减排，关注碳交易、碳金融等市场机制和政策并积极参与。根植于相应措施的落实，公司的黄磷、氯碱、有机硅等产品均达到行业标杆（或先进值）水平，黄磷生产连续 12 年获得国家“能效领跑者标杆企业”第一名。“十四五”期间，公司将严格按照国家和省市产业政策规划项目，重点向新能源、新材料产业转型升级，并结合公司生产和碳排放实际研究二氧化碳回收利用技术，助力实现“双碳”目标，进一步实现高质量发展。

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

2024 年上半年，公司积极履行社会责任，继续围绕前期重点扶贫地兴山县树崆坪村和茅草坪村开展乡村振兴工作。

一是助力基础设施建设。报告期内，投资 38 万元治理树崆坪村农田排洪沟，提高乡村防洪能力；投资 20 余万元维修树崆坪村公路，增加农村公路使用寿命；提供工字钢、铁板约 1 万余元，为树崆坪村架设农田便民桥 2 座，解决农产品运输和群众出行问题；完成茅草坪村耕地整改 21 亩、修复河坎 3 处、清除塌方 16 处。二是强化防返贫动态监测。每月认真开展两村防返贫集中监测研判工作，切实做好“三类人员”摸排、研判，同时不定期入户随访，对重点监测人群的“两不愁、三保障”情况进行常态化监测。关注低保、残疾和特困供养等社会保障人员，及时掌握各类人群家庭情况，严防返贫致贫情况发生。

第六节 重要事项

一、承诺事项履行情况

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

√适用 □不适用

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间	是否有履行期限	承诺期限	是否及时严格履行
与重大资产重组相关的承诺	解决同业竞争	宜昌兴发	2014年资产重组：1. 对于兴发集团的正常生产、经营活动，本公司保证不利用控股股东地位损害兴发集团及兴发集团其他股东的利益；2. 除兴发集团及其下属子公司外，本公司及所投资的企业将不在中国境内外直接或间接从事与泰盛公司相同或相近的业务；3. 自本次交易完成之日起，除兴发集团及其下属子公司外，本公司及所投资的企业将不再开展草甘膦、甲缩醛、亚磷酸、甘氨酸和氯甲烷等兴发集团及其下属子公司生产销售产品的购销业务。自本次交易完成之日起，除兴发集团及其下属子公司外，本公司及所投资的企业若因开展业务、募股资金运用、收购兼并、合并、分立、对外投资、增资等活动产生新的同业竞争，保证采取以下措施避免同业竞争：（1）通过收购将相竞争的业务集中到兴发集团；（2）促使竞争方将其持有业务转让给无关联的第三方；（3）在不损害兴发集团利益的前提下，放弃与兴发集团存在同业竞争的业务；（4）任何其他有效的能够避免同业竞争的措施；4. 如果兴发集团在其主营业务的基础上进一步拓展其经营业务范围，除兴发集团及其下属子公司外，本公司及所投资的企业对此已经进行生产、经营的，只要本公司仍然是兴发集团的控股股东，本公司同意兴发集团对本公司及所投资的企业相关业务在同等商业条件下有优先收购权（即承诺将该等竞争性资产及/或股权注入兴发集团），或将竞争性资产及/或股权转让给非关联第三方，并在彻底解决同业竞争之前将该等竞争性业务托管给兴发集团；5. 对于兴发集团在其主营业务范围的基础上进一步拓展其经营业务范围，除兴发集团及其下属子公司外，本公司及所投资的企业目前尚未对此进行生产、经营的，只要本公司仍然是兴发集团的控股股东，本公司同意除非兴发集团股东大会同意不再从事该等业务（在兴发集团股东大会对前述事项进行表决时，本公司将履行回避表决的义务）并通知本公司，本公司及所投资的企业将不从事该等业务；6. 除兴发集团及其下属子公司外，本公司及所投资的企业有任何商业机会可从事、参与或入股任何可能会与兴发集团生产经营构成竞争的业务，本公司及所投资的企业会将上述商业机会让予兴发集团。无论是由本公司及所投资的企业研究开发的、或与中国境内其他企业合作开发的与兴发集团生产、经营有关的新技术、新产品，兴发集团有优先受让、生产的权利。本公司及所投资的企业如拟在中国境内外出售其与兴发集团生产、经营相关的任何其他资产、业务或	2014年4月	否	长期有效	是

		权益，兴发集团均有优先购买的权利；本公司保证在出售或转让有关资产、业务时给予兴发集团的条件不逊于向任何独立第三人提供的条件；7. 本公司将忠实履行上述承诺，并承担相应的法律责任，若违反本承诺中的义务和责任，本公司将立即停止与兴发集团构成竞争之业务，并采取必要措施予以纠正补救，同时对因本公司未履行本承诺书所作的承诺而给兴发集团造成的一切损失和后果承担赔偿责任，本公司承担责任方式包括但不限于将把从事相竞争业务的所获得的收益作为赔偿金支付给兴发集团；8. 本承诺从本次交易完成之日起生效，在本公司作为兴发集团的控股股东期间有效；9. 本承诺为不可撤销的承诺；10. 本公司在本承诺中声明，本公司虽然做出以上承诺，但存在以下例外情形：本公司根据《关于推动国有股东与所控股上市公司解决同业竞争规范关联交易的指导意见》（国发资产权[2013]202号），可在与兴发集团充分协商的基础上，按照市场原则，代为培育符合兴发集团业务发展需要、但暂不适合上市公司实施的业务或资产，在转让培育成熟的业务时，兴发集团在同等条件下有优先购买的权利；11. 本承诺书所承诺内容包含本公司于2014年1月24日出具的《关于避免同业竞争的承诺书》全部内容，本公司将严格执行本承诺书中所承诺事项。				
解决关联交易	宜昌兴发	2014年资产重组：1. 除已经披露的情形外，本公司及所控制的企业与泰盛公司之间不存在；2. 本公司将尽量避免或减少与兴发集团及其下属子公司、泰盛公司间的关联交易。对于兴发集团及其下属公司、泰盛公司所生产经营的产品类别，本公司将不再开展该类产品的购销业务。对于不可避免或有合理理由的关联交易，在不与法律、法规相抵触的前提下，在权利所及范围内，本公司将促使本公司投资或控制的企业与兴发集团或泰盛公司进行关联交易时将按公平、公开的市场原则进行，并履行法律、法规、规范性文件和公司章程规定的程序；3. 本公司将促使本公司所投资或控制的企业不通过与兴发集团或泰盛公司之间的关联交易谋求特殊的利益，不会进行有损兴发集团或泰盛公司及其股东利益的关联交易；4. 本公司对因违反承诺而给兴发集团或泰盛公司造成的一切损失及后果承担赔偿责任。	2014年4月	否	长期有效	是
解决关联交易	浙江金帆达	2014年资产重组：1. 除已经披露的情形外，孔鑫明、张银娟、孔作帆控制的公司与泰盛公司之间不存在重大关联交易。2. 为支持泰盛公司草甘膦市场销售，维护上市公司以及中小股东利益，孔鑫明、张银娟、孔作帆控制的公司可以按公平、公开、价格公允的市场原则与本公司及其下属子公司开展草甘膦及其附产品、中间产品的日常购销业务。上述日常关联交易在年初进行合理预计，并经本公司董事会、股东大会批准；3. 除上述交易外，孔鑫明、张银娟、孔作帆控制的公司不与泰盛公司开展其他日常性关联交易；4. 本次交易完成后，孔鑫明、张银娟、孔作帆控制的公司将尽量避免或减少与兴发集团及其下属子公司间的关联交易；对于不可避免或有合理理由的关联交易，在不与法律、法规相抵触的前提下，在权利所及范围内，其将促使其投资或控制的企业与兴发集团及其下属子公司进行关联交易时将按公平、公开的市场原则进行，并履行法律、法规、规范性文件和公司章程规定的程序。孔鑫明、张银娟、孔作帆将促使其所投资或控制的企业不通过与兴发集团及其下属子公司之间的关联交易谋求特殊的利益，不会进行有损兴发集团及其下属子公司的关联交易；5. 孔鑫明、张银娟、孔作帆和浙江金帆达生化股份有限公司对因违反本承诺而给兴发集团及其下属子公司、兴发集团其他股东造成的一切损失及后果承担连带赔偿责任。	2014年4月	否	长期有效	是
其他	浙江	2014年资产重组：1. 对于兴发集团的正常生产、经营活动，承诺方保证不利用股东地位损害兴发集团及兴	2014	否	长	是

	金帆达	发集团其他股东的利益；2.在孔鑫明、张银娟、孔作帆控制的公司仍经营草甘膦业务的情况下，浙江金帆达不向兴发集团提名董事候选人；3.在孔鑫明、张银娟、孔作帆控制的公司仍经营草甘膦业务，且孔鑫明、张银娟、孔作帆三人合计拥有权益的兴发集团股份数量超过兴发集团总股本的5%时，孔鑫明、张银娟、孔作帆及其一致行动人在兴发集团股东大会决策草甘膦相关事项、泰盛公司相关事项时回避表决；4.在本次交易完成后，孔鑫明、张银娟、孔作帆及其一致行动人不通过协议收购、证券交易所买卖或任何其他方式谋求兴发集团的控制权；5.本承诺方将忠实履行上述承诺，并承担相应的法律责任，若不履行本承诺所赋予的义务和责任而给兴发集团造成损失的，本承诺方将对该等损失承担连带赔偿责任。	年4月		期有效	
解决关联交易	宜昌兴发	2019年资产重组：1.本公司及本公司关联人将杜绝一切非法占用上市公司及其子公司的资金、资产的行为；2.本公司及本公司的关联人将尽可能地避免和减少与上市公司及其子公司的关联交易；对无法避免或者有合理原因而发生的关联交易，将遵循市场公正、公平、公开的原则，并依法签订协议，履行合法程序，按照上市公司《公司章程》《上海证券交易所股票上市规则》等有关法律法规履行信息披露义务和办理有关报批程序，保证不通过关联交易损害上市公司及其子公司、其他股东的合法权益；3.若违反上述声明和保证，本公司将对因前述行为而给上市公司及其子公司造成的损失向上市公司进行赔偿。	2019年1月	否	长期有效	是
解决关联交易	浙江金帆达	2019年资产重组：1.本公司及本公司关联人将杜绝一切非法占用上市公司及其子公司的资金、资产的行为；2.本公司及本公司的关联人将尽可能地避免和减少与上市公司及其子公司的关联交易；对无法避免或者有合理原因而发生的关联交易，将遵循市场公正、公平、公开的原则，并依法签订协议，履行合法程序，按照上市公司《公司章程》《上海证券交易所股票上市规则》等有关法律法规履行信息披露义务和办理有关报批程序，保证不通过关联交易损害上市公司及其子公司、其他股东的合法权益；3.若违反上述声明和保证，本公司将对因前述行为而给上市公司及其子公司造成的损失向上市公司进行赔偿。	2019年1月	否	长期有效	是
解决同业竞争	宜昌兴发	2019年资产重组：1.在本公司作为上市公司控股股东期间，对于上市公司的正常生产、经营活动，本公司保证不利用控股股东地位损害上市公司及上市公司其他股东的利益；2.除上市公司及其下属子公司外，本公司及所投资的企业将不在中国境内外直接或间接从事与上市公司相同或相近的业务；3.根据国务院国有资产监督管理委员会、中国证券监督管理委员会关于印发《关于推动国有股东与所控股上市公司解决同业竞争规范关联交易的指导意见》的通知（国资产权〔2013〕202号），本公司可以代为培育符合上市公司业务发展需要但暂不适合上市公司实施的业务或资产。本公司保证在转让培育成熟的业务或资产时，上市公司在同等条件下有优先购买的权利。4.本公司将忠实履行上述承诺，并承担相应的法律责任，若不履行本承诺所赋予的义务和责任，本公司将依照相关法律、法规、规章及规范性文件承担相应的违约责任。	2019年1月	否	长期有效	是
其他	宜昌兴发	2019年资产重组：为进一步确保上市公司控制权不发生变化，本公司作出如下承诺：1.自本承诺函出具之日起至可以预见的将来，本公司无放弃上市公司实际控制权的计划，本公司将在符合法律、法规、规章及规范性文件的前提下，持续维持本公司对上市公司的控制权。2.自本承诺函出具之日起至可以预见的将来，本公司不会放弃在上市公司董事会的提名权及股东大会的表决权；本公司不会通过委托、协议安排其他方式变相放弃上市公司的控制权；本公司不会协助任何第三方谋求上市公司控股股东和实际控制人地位。3.自本承诺函出具之日起至可以预见的将来，若未来市场情况发生变化，可能影响本公司对上市公司的实	2019年6月	否	长期有效	是

			际控制权，在符合法律、法规及规范性文件的前提下，本公司将通过二级市场增持、协议受让、参与定向增发等方式，维持及巩固本公司在上市公司的实际控制人地位。				
	其他	浙江金帆达	2019年资产重组：自本承诺函出具之日起至可以预见的将来，本公司不会以所持有的上市公司股份主动单独或共同谋求上市公司的实际控制权，即保证不通过包括但不限于以下方式主动谋求控制权：1. 直接或间接增持上市公司股份、通过本公司的关联方或一致行动人直接或间接增持上市公司股份（但上市公司以资本公积金转增股本、送红股等非本公司单方意愿形成的被动增持除外）；2. 通过接受委托、征集投票权、协议安排等方式变相获得上市公司表决权；3. 不会谋求或采取任何措施主动控制上市公司的董事会；4. 不谋求改变上市公司现有董事会构成及高管团队构成，在公司及关联方仍然从事与上市公司具有相同业务的情形下，公司及关联方不向上市公司提名董事候选人、高管候选人；5. 若本公司违反上述承诺扩大上市公司股份表决权影响上市公司控制权的，本公司应按上市公司要求予以减持，且减持完成前不得行使该等股份的表决权。	2019年6月	否	长期有效	是
与再融资相关的承诺	解决同业竞争	宜昌兴发	2012年非公开发行股票时，宜昌兴发承诺：1. 我公司及其全资、控股的企业如获得与你公司相同或相似经营业务的资产，我公司积极将该资产转让给你公司；2. 我公司及其全资、控股的企业不自营任何对公司经营及拟经营业务构成直接竞争的同类项目或功能上具有替代作用的项目，也不会以任何方式投资与公司经营业务构成或可能构成竞争的业务，从而确保避免对你公司的生产经营构成任何直接或间接的业务竞争；3. 我公司将依法诚信地履行股东的义务，不会利用股东地位损害你公司和你公司其他股东的利益，也不会采取任何行动以促使公司股东大会、董事会作出侵犯你公司及其他股东合法权益的决议。	2012年6月	否	长期有效	是
	解决同业竞争	宜昌兴发	2016年非公开发行股票时，宜昌兴发承诺：1. 对于发行人的正常生产、经营活动，本公司保证不利用控股股东地位损害发行人及发行人其他股东的利益；2. 除发行人及其下属子公司外，本公司及所投资的企业将不在中国境内外直接或间接从事与发行人相同或相近的业务；3. 根据国务院国有资产监督管理委员会、中国证券监督管理委员会关于印发《关于推动国有股东与所控股上市公司解决同业竞争规范关联交易的指导意见》的通知（国资发产权〔2013〕202号），本公司可以代为培育符合发行人业务发展需要、但暂不适合发行人实施的业务或资产。本公司保证在转让培育成熟的业务或资产时，发行人在同等条件下有优先购买的权利；4. 本公司将忠实履行上述承诺，并承担相应的法律责任，若不履行本承诺所赋予的义务和责任，本公司将依照相关法律、法规、规章及规范性文件承担相应的违约责任。	2016年4月	否	长期有效	是
	解决关联交易	宜昌兴发	2016年非公开发行股票时，宜昌兴发承诺：1. 对于发行人的正常生产、经营活动，本公司保证不利用控股股东地位损害发行人及发行人其他股东的利益；2. 除发行人及其下属子公司外，本公司及所投资的企业将不在中国境内外直接或间接从事与发行人相同或相近的业务；3. 根据国务院国有资产监督管理委员会、中国证券监督管理委员会关于印发《关于推动国有股东与所控股上市公司解决同业竞争规范关联交易的指导意见》的通知（国资发产权〔2013〕202号），本公司可以代为培育符合发行人业务发展需要、但暂不适合发行人实施的业务或资产。本公司保证在转让培育成熟的业务或资产时，发行人在同等条件下有优先购买的权利；4. 本公司将忠实履行上述承诺，并承担相应的法律责任，若不履行本承诺所赋予的义务和责任，本公司将依照相关法律、法规、规章及规范性文件承担相应的违约责任。	2016年4月	否	长期有效	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

报告期内，公司及其控股股东、实际控制人诚信状况良好，不存在未履行法院生效判决、所负数额较大的债务到期未清偿等情况。

十、重大关联交易**(一) 与日常经营相关的关联交易****1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**

□适用 √不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

√适用 □不适用

公司于 2024 年 1 月 19 日召开十届二十九次董事会审议通过了《关于预计公司 2024 年与宜昌兴发集团有限责任公司及其子公司日常关联交易的议案》及《关于预计公司 2024 年与浙江金帆达生化股份有限公司及其关联方日常关联交易的议案》，公司 2024 年与关联方预计发生日常关联交易金额为 183,300 万元（含税，下同），1-6 月实际发生金额 93,394.17 万元，具体如下表：

单位：万元币种：人民币

关联公司	关联关系	关联交易内容	定价原则	关联交易金额（含税）
宜昌兴发集团有限责任公司	母公司	采购商品、接受劳务	市场化定价	23,743.27
宜昌兴和化工有限责任公司	母公司的全资子公司	采购商品、接受劳务	市场化定价	19,212.57
宜昌兴茂科技有限公司	母公司的孙公司	采购商品	市场化定价	1,427.90
兴山县峡口港有限责任公司	母公司的全资子公司	装卸服务	市场化定价	658.62
浙江金帆达生化股份有限公司	持股 5%以上股东	采购商品	市场化定价	4,660.97
		销售商品	市场化定价	29,388
浙江金帆达进出口贸易有限公司	持股 5%以上股东关联公司	销售商品	市场化定价	13,833.35
湖北瑞泰工程管理有限公司	母公司的全资子公司	工程服务	市场化定价	469.49

上述日常关联交易依据公司经营发展需要发生，具有合理性和必要性，采取市场化原则定价，对上市公司的独立性不存在重大影响。

3、 临时公告未披露的事项

适用 不适用

(二) 资产收购或股权收购、出售发生的关联交易

1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

2024年4月26日，公司召开十一届一次董事会，审议通过了《关于收购谷城兴发新材料有限公司100%股权暨关联交易的议案》，公司全资子公司湖北兴瑞与公司控股股东宜昌兴发的全资子公司古镇公司、兴和公司签订了《股权转让协议》。根据该协议，湖北兴瑞以自有资金32,896.10万元收购古镇公司持有的谷城兴发94.67%股权以及兴和公司持有的谷城兴发5.33%股权。本次交易完成后，湖北兴瑞持有谷城兴发100%股权，谷城兴发成为公司的全资孙公司。具体内容见上交所网站：www.sse.com.cn，公告编号：临2024-030。2024年5月7日，上述股权交易完成工商变更登记。

3、 临时公告未披露的事项

适用 不适用

4、 涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况

适用 不适用

(三) 共同对外投资的重大关联交易

1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、 临时公告未披露的事项

适用 不适用

(四) 关联债权债务往来

1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、 临时公告未披露的事项

适用 不适用

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

□适用 √不适用

(六) 其他重大关联交易

□适用 √不适用

(七) 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

(1) 托管情况

□适用 √不适用

(2) 承包情况

□适用 √不适用

(3) 租赁情况

√适用 □不适用

单位：万元币种：人民币

出租方名称	租赁方名称	租赁资产情况	租赁资产涉及金额	租赁起始日	租赁终止日	租赁收益	租赁收益确定依据	租赁收益对公司影响	是否关联交易	关联关系
宜昌兴发集团有限责任公司	本公司	办公楼	510	2024-01-01	2024-12-31	不适用	市场原则	无重大影响	是	母公司
宜昌兴和化工有限责任公司	湖北泰盛化工有限公司	宿舍楼	100	2024-01-01	2024-12-31	不适用	市场原则	无重大影响	是	母公司的全资子公司
宜昌兴和化工有限责任公司	湖北兴瑞硅材料有限公司	宿舍楼	140	2024-01-01	2024-12-31	不适用	市场原则	无重大影响	是	母公司的全资子公司

租赁情况说明

公司十届二十九次董事会及 2024 年第一次临时股东会均审议通过了《关于预计公司 2024 年与宜昌兴发集团有限责任公司及其子公司日常关联交易的议案》，同意公司租赁宜昌兴发办公楼作为公司办公场所，租赁期限自 2024 年 1 月 1 日至 2024 年 12 月 31 日，年租金为 510 万元；同意公司向宜昌兴和化工有限责任公司租赁宿舍楼，年租金为 240 万元，租赁期限自 2024 年 1 月 1 日起至 2024 年 12 月 31 日止。上述事项已于 2024 年 1 月 20 日、2024 年 2 月 24 日在上海证券交易所网站公告并于中国证券报、上海证券报、证券时报、证券日报刊登。具体内容详见公告：临 2024-006、临 2024-011。

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：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
湖北兴发化工集团股份有限公司	公司本部	富彤化学有限公司	76,000,000.00	2023/10/27	2023/10/27	2026/10/27	连带责任担保	无	否	否	否	0	富彤化学股东宋仁学以其持有的富彤化学857.48万元出资份额进行反担保质押，同时富彤化学将自有的价值8,064.18万元的机器设备进行反担保抵押	是	联营公司
湖北兴发化工集团股份有限公司	公司本部	富彤化学有限公司	8,000,000.00	2022/6/28	2022/6/28	2025/6/28	连带责任担保	无	否	否	否	0		是	联营公司
湖北兴发化工集团股份有限公司	公司本部	富彤化学有限公司	19,000,000.00	2023/9/28	2023/9/28	2026/9/28	连带责任担保	无	否	否	否	0		是	联营公司
湖北兴发化工集团股份有限公司	公司本部	富彤化学有限公司	10,000,000.00	2023/9/26	2023/9/26	2024/9/18	连带责任担保	无	否	否	否	0		是	联营公司
湖北兴发化工集团股份有限公司	公司本部	富彤化学有限公司	8,000,000.00	2024/3/29	2024/3/29	2024/9/18	连带责任担保	无	否	否	否	0		是	联营公司
湖北兴发化工集团股份有限公司	公司本部	富彤化学有限公司	17,000,000.00	2024/4/3	2024/4/3	2024/9/18	连带责任担保	无	否	否	否	0		是	联营公司
湖北兴发化工集团股份有限公司	公司本部	兴山县人民政府国有资产监督管理局	75,000,000.00	2016/8/18	2016/8/18	2028/8/17	连带责任担保	无	否	否	否	0	无	是	间接控股股东
湖北兴发化工集团股份有限公司	公司本部	湖北友兴新	24,010,000.00	2023/9/28	2023/9/28	2026/9/28	按股比	无	否	否	否	0	无	是	联营

工集团股份有限公司		能源科技有限公司	00.00				连带责任担保								公司
湖北兴发化工集团股份有限公司	公司本部	湖北友兴新能源科技有限公司	37,444,196.08	2023/6/8	2023/6/8	2029/5/31	按股比连带责任担保	无	否	否	否	0	无	是	联营公司
湖北兴发化工集团股份有限公司	公司本部	湖北友兴新能源科技有限公司	28,774,265.67	2023/6/27	2023/6/27	2029/5/31	按股比连带责任担保	无	否	否	否	0	无	是	联营公司
湖北兴发化工集团股份有限公司	公司本部	湖北友兴新能源科技有限公司	23,275,000.00	2023/7/26	2023/7/26	2029/5/31	按股比连带责任担保	无	否	否	否	0	无	是	联营公司
湖北兴发化工集团股份有限公司	公司本部	湖北友兴新能源科技有限公司	14,455,000.00	2023/8/24	2023/8/24	2029/5/31	按股比连带责任担保	无	否	否	否	0	无	是	联营公司
湖北兴发化工集团股份有限公司	公司本部	湖北友兴新能源科技有限公司	16,660,000.00	2023/9/22	2023/9/22	2029/5/31	按股比连带责任担保	无	否	否	否	0	无	是	联营公司
湖北兴发化工集团股份有限公司	公司本部	湖北友兴新能源科技有限公司	9,310,000.00	2023/10/26	2023/10/26	2029/5/31	按股比连带责任担保	无	否	否	否	0	无	是	联营公司
湖北兴发化工集团股份有限公司	公司本部	湖北友兴新能源科技有限公司	9,800,000.00	2023/11/24	2023/11/24	2029/5/31	按股比连带责任担保	无	否	否	否	0	无	是	联营公司
湖北兴发化工集团股份有限公司	公司本部	湖北友兴新能源科技有限公司	7,350,000.00	2023/12/22	2023/12/22	2029/5/31	按股比连带责任担保	无	否	否	否	0	无	是	联营公司
湖北兴发化工集团股份有限公司	公司本部	湖北友兴新能源科技有限公司	11,270,000.00	2024/1/24	2024/1/24	2029/5/31	按股比连带责任担保	无	否	否	否	0	无	是	联营公司
湖北兴发化工集团股份有限公司	公司本部	湖北友兴新能源科技有限公司	3,430,000.00	2024/4/29	2024/4/29	2029/5/31	按股比连带责任担保	无	否	否	否	0	无	是	联营公司

报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）	39,700,000.00
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）	398,778,461.75
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	2,719,085,817.74
报告期末对子公司担保余额合计（B）	7,760,407,952.24
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）	
担保总额（A+B）	8,159,186,413.99
担保总额占公司净资产的比例（%）	37.01
其中：	
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）	75,000,000.00
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）	138,000,000.00
担保总额超过净资产50%部分的金额（E）	0
上述三项担保金额合计（C+D+E）	213,000,000.00
未到期担保可能承担连带清偿责任说明	不适用
担保情况说明	不适用

注：1. 公司控股子公司湖北兴福电子材料股份有限公司为其全资子公司上海兴福电子材料有限公司以4万吨/年超高纯电子化学品项目向中国工商银行股份有限公司上海市世博支行申请的3亿元固定资产借款提供连带责任担保，截止2024年6月30日实际提款13.5万元。

2. 2024年7月26日，经公司十一届三次董事会会议审议通过，公司全资子公司兴顺矿业受让湖北友兴2%股权后，公司合计持有湖北友兴51%的股权，湖北友兴纳入公司合并财务报表范围。具体内容详见公司于2024年7月27日在上海证券交易所网站(<http://www.sse.com.cn>)披露的相关公告（临2024-047）。

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

(一) 募集资金整体使用情况

适用 不适用

单位：万元

募集资金来源	募集资金到位时间	募集资金总额	扣除发行费用后募集资金净额 (1)	招股书或募集说明书中募集资金承诺投资总额 (2)	超募资金总额 (3) = (1) - (2)	截至报告期末累计投入募集资金总额 (4)	其中：截至报告期末超募资金累计投入总额 (5)	截至报告期末募集资金累计投入进度 (%) (6) = (4)/(1)	截至报告期末超募资金累计投入进度 (%) (7) = (5)/(3)	本年度投入金额 (8)	本年度投入金额占比 (%) (9) = (8)/(1)	变更用途的募集资金总额
向特定对象发行股票	2020年11月2日	79,288.00	77,489.53	88,000.00	/	64,398.12	/	83.11	/	15,945.39	20.58	48,491.66
发行可转换债券	2022年9月28日	280,000.00	278,057.10	280,000.00	/	219,687.12	/	79.01	/	22,675.65	8.16	0
合计	/	359,288.00	355,546.63	368,000.00	/	284,085.24	/	79.90	/	38,621.04	10.86	48,491.66

(二) 募投项目明细

适用 不适用

1、募集资金明细使用情况

适用 不适用

单位：万元

募集资金来源	项目名称	项目性质	是否为招股书或者募集说明书中的承诺投资项目	是否涉及变更投向	募集资金计划投资总额(1)	本年投入金额	截至报告期末累计投入募集资金总额(2)	截至报告期末累计投入进度(%) (3) = (2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	是否已结项	投入进度是否符合计划的进度	投入进度未达计划的具体原因	本年实现的效益	本项目已实现的效益或者研发成果	项目可行性是否发生重大变化,如是,请说明具体情况	节余金额
向特定对象发行股票	3万吨/年电子级磷酸技术改造项目	生产建设	是	是,此项目未取消,调整募集资金投资总额	2,224.00		2,225.27	100.06%	2022年12月	是	是	不适用	不适用	注1	否	
向特定对象发行股票	6万吨/年芯片用超高纯电子级化学品项目	生产建设	是	是,此项目未取消,调整募集资金投资总额	3,976.00		3,978.53	100.06%	2024年3月	是	是	不适用	不适用	注1	否	
向特定对象发行股票	有机硅新材料一体化循环项目中的40万吨/年有机硅生产装置建设项目	生产建设	否	是,此项目未取消,调整募集资金投资总额	10,236.07		10,236.07	100.00%	不适用	否	不适用	注2	不适用	不适用	是	
向特定对象发行股票	后坪200万吨/年磷矿选矿及管道输送项目	生产建设	否	是,此项目为新项目	38,255.59	15,945.39	24,172.25	63.19%	不适用	否	是	不适用	不适用	不适用	否	
向特定对象发行股票	偿还银行借款	补流还贷	是	否	23,786.00		23,786.00	100.00%	不适用	是	是	不适用	不适用	不适用	否	
发行可转换债券	20万吨/年磷酸铁项目	生产建设	是	否	83,100.00		58,284.65	70.14%	不适用	否	否	注3	不适用	不适用	否	
发行可转换债券	10万吨/年湿法磷酸精制技术改造项目	生产建设	是	否	43,900.00	9,527.92	31,318.65	71.34%	不适用	否	是	不适用	不适用	不适用	否	

发行可转换债券	8 万吨/年功能性硅橡胶项目	生产建设	是	否					不适用	否	是	不适用	不适用	不适用	否	
发行可转换债券	5 万吨/年光伏胶项目中的光伏胶装置部分	生产建设	是	否	16,904.89		16,743.30	99.04%	2023 年 12 月	是	是	不适用	不适用	注 1	否	
发行可转换债券	3 万吨/年液体硅橡胶项目及 5 万吨/年光伏胶项目中的 107 硅橡胶装置部分	生产建设	是	否	58,795.11	13,147.73	38,340.52	65.21%	不适用	否	否	注 3	不适用	不适用	否	
发行可转换债券	偿还银行借款	补流还贷	是	否	75,467.08		75,000.00	99.38%	不适用	否	是	不适用	不适用	不适用	否	
合计	/	/	/	/	356,644.74	38,621.04	284,085.24	79.65%	/	/	/	/	不适用	/	/	

注 1：3 万吨/年电子级磷酸技术改造项目通过在原有产线基础上新增纯化装置，延长工艺流程，使所产出的电子级磷酸品质得到了进一步提升，达到先进制程客户的需求。6 万吨/年芯片用超高纯电子级化学品项目已形成 6 万吨/年芯片用超高纯电子级化学品产能，包括 3 万吨/年电子级硫酸、1 万吨/年电子级双氧水和 2 万吨/年电子级蚀刻液。5 万吨/年光伏胶项目中的光伏胶装置部分已形成 5 万吨/年光伏胶产能。

注 2：因项目可行性发生较大变化，公司决定延缓该项目建设，后续将结合有机硅市场发展形势，使用自有资金有序推动项目建设。具体见公司于 2023 年 10 月 28 日在上交所官网 www.sse.com.cn 发布的公告临 2023-088。

注 3：因 20 万吨/年磷酸铁项目、3 万吨/年液体硅橡胶项目及 5 万吨/年光伏胶项目中的 107 硅橡胶装置部分建设周期较长，在实际建设过程中受外部宏观经济、行业变化等因素影响，导致整体建设进度有所放缓，预计无法在原计划的时间内达到预定可使用状态。2024 年 8 月 19 日，经公司十一届董事会第四次会议及十一届监事会第四次会议审议通过，将其达到预定可使用状态的时间均调整至 2026 年 9 月。详见公司于 2024 年 8 月 20 日在上交所官网 www.sse.com.cn 发布的公告临 2024-053。

注 4：因公司硅基新材料产业战略布局调整，公司将“8 万吨/年功能性硅橡胶项目”中的子项目“5 万吨/年光伏胶项目”部分装置实施主体由公司全资子公司湖北兴瑞变更为其全资子公司湖北瑞佳，实施地点由宜昌市猇亭化工园变更为谷城县化工园及硅材料工业园。具体见公司于 2022 年 10 月 29 日在上交所官网 www.sse.com.cn 发布的公告临 2022-111。

注 5：为进一步优化公司管理架构、降低管理成本、有效整合资源，公司全资子公司谷城兴发对湖北瑞佳进行吸收合并，吸收合并完成后，谷城兴发继续存续，湖北瑞佳法人主体资格将依法注销，其全部资产、债权、债务、人员和业务由谷城兴发依法继承，可转债募投项目“5 万吨/年光伏胶项目中的光伏胶装置部分”实施主体相应由湖北瑞佳变更为谷城兴发。具体见公司于 2024 年 6 月 22 日在上交所官网 www.sse.com.cn 发布的公告临 2024-041。

2、超募资金明细使用情况

适用 不适用

(三) 报告期内募投变更或终止情况

适用 不适用

(四) 报告期内募集资金使用的其他情况

1、募集资金投资项目先期投入及置换情况

□适用 √不适用

2、用闲置募集资金暂时补充流动资金情况

√适用 □不适用

2023年4月28日，经公司十届二十三次董事会会议、十届十九次监事会会议审议通过，公司使用2022年公开发行可转换公司债券募集资金中不超过50,000万元暂时补充流动资金，使用期限自十届二十三次董事会会议审议通过之日起不超过12个月。2024年4月23日，公司已将上述用于暂时补充流动资金的闲置募集资金50,000万元全部归还至募集资金专用账户。

2024年4月26日，经公司十一届一次董事会会议、十一届一次监事会会议审议通过，公司使用2022年公开发行可转换公司债券募集资金中不超过40,000万元闲置募集资金暂时补充流动资金，使用期限不超过12个月，自本次董事会审议通过之日起开始计算。

3、对闲置募集资金进行现金管理，投资相关产品情况

□适用 √不适用

4、其他

□适用 √不适用

十三、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****(一) 股份变动情况表****1、股份变动情况表**

单位：股

	本次变动前		本次变动增减(+, -)				本次变动后		
	数量	比例(%)	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例(%)
一、有限售条件股份	900,000	0.08				-900,000	-900,000	0	0
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	900,000	0.08				-900,000	-900,000	0	0
其中：境内非国有法人持股									
境内自然人持股	900,000	0.08				-900,000	-900,000	0	0
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件流通股份	1,110,736,551	99.92				-7,481,969	-7,481,969	1,103,254,582	100.00
1、人民币普通股	1,110,736,551	99.92				-7,481,969	-7,481,969	1,103,254,582	100.00
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	1,111,636,551	100.00				-8,381,969	-8,381,969	1,103,254,582	100.00

2、股份变动情况说明

√适用 □不适用

公司分别于2023年10月27日及2023年11月13日召开第十届董事会第二十八次会议、第十届监事会第二十一次会议及2023年第五次临时股东会，审议通过了《关于注销前期已回购的库存股份的议案》，于2024年1月3日对前期回购专用证券账户中8,382,400股股份予以注销并减少注册资本。详见《关于注销前期已回购的库存股份实施公告》（临2024-001）。

公司于2023年10月27日召开第十届董事会第二十八次会议、第十届监事会第二十一次会议审议通过了《关于2019年限制性股票激励计划首次及预留授予部分第三个解除限售期解除限售条件成就的议案》，公司2019年限制性股票激励计划预留授予部分第三个解除限售期的900,000股限售股解除限售条件成就，于2024年4月22日上市流通。详见《关于2019年限制性股票激励计划预留授予部分第三个解除限售期限制性股票解除限售暨上市公告》（临2024-024）。

兴发转债自2023年3月28日起可转换为公司股份，转股期限为2023年3月28日至2028年9月21日。自2024年1月1日起至2024年6月30日期间累计转股股数为431股。详见公司公告临2024-022、临2024-044。

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

（二）限售股份变动情况

√适用 □不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	报告期解除限售股数	报告期增加限售股数	报告期末限售股数	限售原因	解除限售日期
2019年限制性股票激励计划激励对象	900,000	900,000	0	0	《2019年限制性股票激励计划（草案）修订稿》约定	2024年4月22日
合计	900,000	900,000	0	0	/	/

二、股东情况

（一）股东总数：

截至报告期末普通股股东总数(户)	75,347
截至报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户)	不适用

（二）截至报告期末前十名股东、前十名流通股股东（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	

宜昌兴发集团有限责任公司	4,236,600	221,225,865	20.05	0	质押	13,000,000	国有法人
浙江金帆达生化股份有限公司	0	162,397,372	14.72	0	质押	35,000,000	境内非国有法人
香港中央结算有限公司	24,819,028	50,644,957	4.59	0	未知	0	未知
全国社保基金一一七组合	62,300	15,599,656	1.41	0	未知	0	未知
钟兵	617,000	14,936,197	1.35	0	未知	0	境内自然人
泰康人寿保险有限责任公司—投连—创新动力	2,767,300	13,481,500	1.22	0	未知	0	未知
中国太平洋人寿保险股份有限公司—传统—普通保险产品	306,900	13,429,196	1.22	0	未知	0	未知
郑钟南	216,100	12,366,100	1.12	0	未知	0	境内自然人
中国农业银行股份有限公司—中证500交易型开放式指数证券投资基金	5,032,600	9,369,540	0.85	0	未知	0	未知
宜昌国有资本投资控股集团有限公司	0	7,290,542	0.66	0	未知	0	国有法人
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、高管锁定股）							
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				
宜昌兴发集团有限责任公司	221,225,865	人民币普通股	221,225,865				
浙江金帆达生化股份有限公司	162,397,372	人民币普通股	162,397,372				
香港中央结算有限公司	50,644,957	人民币普通股	50,644,957				
全国社保基金一一七组合	15,599,656	人民币普通股	15,599,656				
钟兵	14,936,197	人民币普通股	14,936,197				
泰康人寿保险有限责任公司—投连—创新动力	13,481,500	人民币普通股	13,481,500				
中国太平洋人寿保险股份有限公司—传统—普通保险产品	13,429,196	人民币普通股	13,429,196				
郑钟南	12,366,100	人民币普通股	12,366,100				
中国农业银行股份有限公司—中证500交易型开放式指数证券投资基金	9,369,540	人民币普通股	9,369,540				

宜昌国有资本投资控股集团有限公司	7,290,542	人民币普通股	7,290,542
前十名股东中回购专户情况说明	不适用		
上述股东委托表决权、受托表决权、放弃表决权的说明	不适用		
上述股东关联关系或一致行动的说明	不适用		
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	不适用		

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

适用 不适用

单位：股

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								
股东名称 (全称)	期初普通账户、信用账户持股		期初转融通出借股份且尚未归还		期末普通账户、信用账户持股		期末转融通出借股份且尚未归还	
	数量合计	比例(%)	数量合计	比例(%)	数量合计	比例(%)	数量合计	比例(%)
全国社保基金一一七组合	15,537,356	1.4	62,300	0.0056	15,599,656	1.41	0	0
中国农业银行股份有限公司—中证500交易型开放式指数证券投资基金	4,336,940	0.39	1,258,100	0.11	9,369,540	0.85	312,000	0.028

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

单位：股

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情况					
股东名称(全称)	本报告期新增/退出	期末转融通出借股份且尚未归还数量		期末股东普通账户、信用账户持股以及转融通出借尚未归还的股份数量	
		数量合计	比例(%)	数量合计	比例(%)
中国农业银行股份有限公司—中证500交易型开放式指数证券投资基金	新增	312,000	0.028	9,681,540	0.878

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

适用 不适用

(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前十名股东

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

其它情况说明

适用 不适用

公司分别于 2024 年 4 月 26 日、2024 年 5 月 13 日召开十一届一次董事会和 2024 年第二次临时股东大会，审议通过了《关于 2024 年员工持股计划（草案）及其摘要的议案》《关于 2024 年员工持股计划管理办法的议案》《关于提请股东会授权董事会办理公司 2024 年员工持股计划相关事宜的议案》等相关议案，具体内容详见公司分别于 2024 年 4 月 27 日、2024 年 5 月 14 日在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 31 日，公司 2024 年员工持股计划已完成购买计划，持有人中董事、监事、高级管理人员持股变动情况详见《关于 2024 年员工持股计划购买完成的公告》（临 2024-049）。

(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

(一) 转债发行情况

经中国证监会证监许可【2022】1904号文核准，公司于2022年9月22日公开发行了2,800万张可转换公司债券，每张面值100元，发行总额28亿元，联合中证鹏元资信评估股份有限公司为公司本次发行出具了《湖北兴发化工集团股份有限公司可转换公司债券信用评级报告》，本次可转换公司债券信用等级为AA+；公司信用等级为AA+，评级展望稳定。经上海证券交易所自律监管决定书【2022】289号文同意，公司28亿元可转换公司债券于2022年10月31日起在上海证券交易所挂牌交易，转债简称“兴发转债”，转债代码“110089”。

(二) 报告期转债持有人及担保人情况

可转换公司债券名称	兴发转债	
期末转债持有人数	16,040	
本公司转债的担保人	无	
担保人盈利能力、资产状况和信用状况重大变化情况	无	
前十名转债持有人情况如下：		
可转换公司债券持有人名称	期末持债数量（元）	持有比例（%）
中国银行股份有限公司—易方达稳健收益债券型证券投资基金	116,855,000	4.17
中国工商银行股份有限公司—汇添富可转换债券债券型证券投资基金	114,412,000	4.09
工银瑞信添丰固定收益型养老金产品—中国银行股份有限公司	93,000,000	3.32
西北投资管理（香港）有限公司—西北飞龙基金有限公司	77,923,000	2.78
中国建设银行股份有限公司—易方达双债增强债券型证券投资基金	67,616,000	2.42
国信证券股份有限公司	66,786,000	2.39
中国银河证券股份有限公司	63,167,000	2.26
中国工商银行股份有限公司—兴全恒益债券型证券投资基金	48,643,000	1.74
华夏人寿保险股份有限公司—自有资金	42,233,000	1.51
中国工商银行股份有限公司—汇添富双利债券型证券投资基金	41,076,000	1.47

(三) 报告期转债变动情况

单位：元币种：人民币

可转换公司债券名称	本次变动前	本次变动增减			本次变动后
		转股	赎回	回售	
兴发转债	2,799,812,000	13,000	0	0	2,799,799,000

(四) 报告期转债累计转股情况

可转换公司债券名称	兴发转债
报告期转股额（元）	13,000
报告期转股数（股）	431
累计转股数（股）	5,319
累计转股数占转股前公司已发行股份总数（%）	0.00048
尚未转股额（元）	2,799,799,000

未转股转债占转债发行总量比例（%）	99.9928
-------------------	---------

(五) 转股价格历次调整情况

单位：元币种：人民币

可转换公司债券名称				兴发转债
转股价格调整日	调整后转股价格	披露时间	披露媒体	转股价格调整说明
2024年6月20日	29.40元/股	2024年6月14日	上交所网址 www.sse.com.cn	2024年4月25日，公司召开2023年度股东大会审议通过了《关于2023年度利润分配预案》的议案，以实施权益分派股权登记日登记的总股本1,103,254,582股为基数分配利润，向全体股东每10股派发现金红利6元（含税），共计派发现金红利661,952,749.2元。本次权益分派股权登记日为2024年6月19日，除权除息日为2024年6月20日。根据公司可转债《募集说明书》的有关规定，“兴发转债”转股价格将依据上述派送现金股利而进行调整，“兴发转债”的转股价格由30.00元/股调整为29.40元/股，调整后的转股价格自2024年6月20日生效。
截至本报告期末最新转股价格			29.40元/股	

(六) 公司的负债情况、资信变化情况及在未来年度还债的现金安排

本报告期内公司资信情况良好，公司银行借款等有息负债均正常还本付息。2024年6月27日中证鹏元资信评估股份有限公司出具了《2022年湖北兴发化工集团股份有限公司公开发行可转换公司债券2024年跟踪评级报告》，公司主体信用评级结果为“AA+”；评级展望维持稳定。“兴发转债”信用评级为“AA+”。具体跟踪评级报告详见上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）。

(七) 转债其他情况说明

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：湖北兴发化工集团股份有限公司

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	1,996,464,068.94	2,268,206,004.48
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	七.2	72,321,356.43	81,538,485.72
衍生金融资产	七.3		640,337.91
应收票据	七.4	834,826.44	4,874,253.20
应收账款	七.5	1,999,447,173.11	1,244,223,242.26

应收款项融资	七.7	722,437,260.33	1,209,347,959.48
预付款项	七.8	344,332,137.14	262,901,854.05
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	七.9	97,241,463.54	121,254,497.61
其中：应收利息		838,875.33	405,994.68
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	七.10	1,937,866,986.37	2,234,489,947.68
其中：数据资源			
合同资产			
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	390,852,227.00	347,016,436.21
流动资产合计		7,561,797,499.30	7,774,493,018.60
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资	七.14		
其他债权投资	七.15		
长期应收款	七.16	14,956,975.00	14,956,975.00
长期股权投资	七.17	1,748,820,412.87	1,838,582,747.89
其他权益工具投资	七.18	48,201,710.00	48,201,710.00
其他非流动金融资产	七.19	30,000,000.00	30,000,000.00
投资性房地产	七.20	127,753,177.51	127,403,316.32
固定资产	七.21	25,818,812,490.11	26,268,959,947.77
在建工程	七.22	5,350,861,864.67	4,041,146,702.15
生产性生物资产	七.23		
油气资产	七.24		
使用权资产	七.25	43,601,029.98	49,228,141.48
无形资产	七.26	2,971,479,587.27	2,998,160,194.96
其中：数据资源			
开发支出		3,827,217.54	
其中：数据资源			
商誉	七.27	998,955,167.00	999,549,357.03
长期待摊费用	七.28	238,914,160.94	253,430,431.86
递延所得税资产	七.29	242,758,251.34	267,692,464.98
其他非流动资产	七.30	169,293,431.97	99,108,853.44
非流动资产合计		37,808,235,476.20	37,036,420,842.88
资产总计		45,370,032,975.50	44,810,913,861.48
流动负债：			
短期借款	七.32	2,219,723,308.25	1,724,290,600.89
向中央银行借款			-
拆入资金			-
交易性金融负债	七.33		-

衍生金融负债	七. 34	390,666.73	-
应付票据	七. 35	494,619,711.00	560,623,213.59
应付账款	七. 36	5,438,971,681.48	5,396,458,467.71
预收款项	七. 37	89,623,251.75	159,465,985.45
合同负债	七. 38	757,029,594.50	852,845,561.54
卖出回购金融资产款			-
吸收存款及同业存放			-
代理买卖证券款			-
代理承销证券款			-
应付职工薪酬	七. 39	252,638,070.15	422,078,188.52
应交税费	七. 40	327,781,819.13	510,021,911.44
其他应付款	七. 41	674,160,577.49	764,382,015.64
其中：应付利息			-
应付股利		1,685,999.90	1,685,999.90
应付手续费及佣金			-
应付分保账款			-
持有待售负债	七. 42		-
一年内到期的非流动负债	七. 43	1,584,972,061.77	1,408,959,629.37
其他流动负债	七. 44	91,457,762.60	97,740,333.45
流动负债合计		11,931,368,504.85	11,896,865,907.60
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	七. 45	6,924,964,605.87	6,328,700,736.31
应付债券	七. 46	2,790,045,462.18	2,742,594,164.69
其中：优先股			-
永续债			-
租赁负债	七. 47	37,654,033.24	39,786,342.65
长期应付款	七. 48	357,352,719.73	405,946,719.73
长期应付职工薪酬	七. 49	3,182,555.29	3,182,555.29
预计负债	七. 50		-
递延收益	七. 51	713,360,344.26	699,512,845.34
递延所得税负债		566,403,481.29	570,541,895.46
其他非流动负债	七. 52		-
非流动负债合计		11,392,963,201.86	10,790,265,259.47
负债合计		23,324,331,706.71	22,687,131,167.07
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	七. 53	1,103,254,582.00	1,111,636,551.00
其他权益工具	七. 54	128,425,382.77	128,425,979.08
其中：优先股			-
永续债			-
资本公积	七. 55	6,911,757,309.61	7,401,692,254.20
减：库存股	七. 56		202,992,114.15
其他综合收益	七. 57	33,650,954.45	38,449,282.71
专项储备	七. 58	105,964,112.99	67,232,612.89
盈余公积	七. 59	1,042,765,942.06	1,042,765,942.06
一般风险准备			-

未分配利润	七.60	11,414,682,695.90	11,271,589,210.51
归属于母公司所有者权益 (或股东权益)合计		20,740,500,979.78	20,858,799,718.30
少数股东权益		1,305,200,289.01	1,264,982,976.11
所有者权益(或股东权益)合计		22,045,701,268.79	22,123,782,694.41
负债和所有者权益(或 股东权益)总计		45,370,032,975.50	44,810,913,861.48

公司负责人：李国璋 主管会计工作负责人：王琛 会计机构负责人：王金科

母公司资产负债表

2024年6月30日

编制单位：湖北兴发化工集团股份有限公司

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		1,061,642,716.96	1,188,810,799.92
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款		194,739,341.39	206,356,441.33
应收款项融资		465,255,924.79	562,821,373.41
预付款项		4,164,173.35	6,976,661.22
其他应收款		4,627,055,740.86	8,271,877,123.79
其中：应收利息			
应收股利			
存货		195,348,829.52	225,126,683.90
其中：数据资源			
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		55,301.61	55,301.61
流动资产合计		6,548,262,028.48	10,462,024,385.18
非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资		11,226,167,478.97	11,296,694,129.11
其他权益工具投资		36,435,000.00	36,435,000.00
其他非流动金融资产		30,000,000.00	30,000,000.00
投资性房地产		8,229,027.70	8,382,646.26
固定资产		2,751,895,008.54	2,805,254,859.00
在建工程		803,864,250.06	487,138,881.19
生产性生物资产			

油气资产			
使用权资产		25,220,291.54	27,160,313.97
无形资产		175,880,939.02	163,461,183.36
其中：数据资源			
开发支出			
其中：数据资源			
商誉			
长期待摊费用		53,783,061.77	56,054,758.14
递延所得税资产		14,309,639.00	14,959,469.26
其他非流动资产			78,375.00
非流动资产合计		15,125,784,696.60	14,925,619,615.29
资产总计		21,674,046,725.08	25,387,644,000.47
流动负债：			
短期借款		372,254,083.33	280,191,633.33
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据		85,000,000.00	
应付账款		477,134,224.79	473,917,193.62
预收款项		2,945,531.64	4,624,797.47
合同负债		467,144,528.05	450,602,587.74
应付职工薪酬		93,184,641.30	125,127,163.98
应交税费		110,696,962.07	223,798,120.01
其他应付款		354,314,615.21	4,487,687,967.25
其中：应付利息			
应付股利		1,685,999.90	1,685,999.90
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		70,730,310.71	200,296,971.13
其他流动负债		60,728,788.65	58,570,029.17
流动负债合计		2,094,133,685.75	6,304,816,463.70
非流动负债：			
长期借款		1,389,075,833.33	962,048,916.65
应付债券		2,790,045,462.18	2,742,594,164.69
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		23,484,320.37	25,340,669.37
长期应付款		63,966,268.83	67,790,268.83
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益		203,203,965.52	205,111,951.92
递延所得税负债		34,526,121.32	34,817,214.13
其他非流动负债			
非流动负债合计		4,504,301,971.55	4,037,703,185.59
负债合计		6,598,435,657.30	10,342,519,649.29
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		1,103,254,582.00	1,111,636,551.00
其他权益工具		128,425,382.77	128,425,979.08

其中：优先股			
永续债			
资本公积		6,914,264,857.63	7,106,046,142.68
减：库存股			202,992,114.15
其他综合收益			
专项储备		17,823,517.36	13,903,807.37
盈余公积		1,041,438,968.62	1,041,438,968.62
未分配利润		5,870,403,759.40	5,846,665,016.58
所有者权益（或股东权益）合计		15,075,611,067.78	15,045,124,351.18
负债和所有者权益（或股东权益）总计		21,674,046,725.08	25,387,644,000.47

公司负责人：李国璋 主管会计工作负责人：王琛 会计机构负责人：王金科

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		13,403,964,337.93	13,690,746,239.39
其中：营业收入	七.61	13,403,964,337.93	13,690,746,239.39
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		12,412,421,444.51	12,956,080,099.41
其中：营业成本	七.61	11,074,431,094.19	11,844,415,608.14
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险责任准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	七.62	274,371,970.57	147,433,549.20
销售费用	七.63	208,398,871.29	142,859,382.05
管理费用	七.64	188,671,005.21	140,319,045.80
研发费用	七.65	508,746,030.86	518,734,618.29
财务费用	七.66	157,802,472.39	162,317,895.93
其中：利息费用		193,118,144.24	176,703,799.07
利息收入		12,395,630.57	11,287,996.20
加：其他收益	七.67	94,778,371.40	30,813,719.76
投资收益（损失以“－”号填列）	七.68	32,446,809.51	64,343,488.13
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		26,272,673.66	64,541,761.95
以摊余成本计量的金融资			

产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
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	-10,081,790.78	17,239,713.23
信用减值损失（损失以“-”号填列）	七.71	-47,236,136.13	-27,399,931.05
资产减值损失（损失以“-”号填列）	七.72	-50,041,911.78	-20,580,301.37
资产处置收益（损失以“-”号填列）	七.73	570,034.98	745,512.41
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		1,011,978,270.62	799,828,341.09
加：营业外收入	七.74	34,578,340.83	30,694,630.79
减：营业外支出	七.75	13,081,157.87	10,174,411.88
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		1,033,475,453.58	820,348,560.00
减：所得税费用	七.76	225,796,973.10	178,233,496.64
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		807,678,480.48	642,115,063.36
（一）按经营持续性分类			
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		807,678,480.48	642,115,063.36
2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
（二）按所有权归属分类			
1. 归属于母公司股东的净利润（净亏损以“-”号填列）		805,046,234.59	619,966,479.60
2. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		2,632,245.89	22,148,583.76
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		-4,798,328.26	21,325,355.59
1. 不能重分类进损益的其他综合收益			
（1）重新计量设定受益计划变动额			
（2）权益法下不能转损益的其他综合收益			
（3）其他权益工具投资公允价值变动			
（4）企业自身信用风险公允价值变动			
2. 将重分类进损益的其他综合收益		-4,798,328.26	21,325,355.59
（1）权益法下可转损益的其他综合收益			
（2）其他债权投资公允价值变动			
（3）金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
（4）其他债权投资信用减值准备			
（5）现金流量套期储备			

(6) 外币财务报表折算差额		-4,798,328.26	21,325,355.59
(7) 其他			
(二) 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		-3,836,941.80	-450,676.97
七、综合收益总额		799,043,210.42	662,989,741.98
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		800,247,906.33	641,291,835.19
(二) 归属于少数股东的综合收益总额		-1,204,695.91	21,697,906.79
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益(元/股)		0.73	0.56
(二) 稀释每股收益(元/股)		0.69	0.53

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：6,238,555.77元，上期被合并方实现的净利润为：11,380,349.10元。

公司负责人：李国璋 主管会计工作负责人：王琛 会计机构负责人：王金科

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		3,431,602,013.55	3,614,386,681.08
减：营业成本		2,576,014,004.49	2,745,235,781.23
税金及附加		98,937,107.39	62,078,517.94
销售费用		67,038,730.84	23,545,992.63
管理费用		84,310,606.42	62,943,968.08
研发费用		120,888,599.01	129,137,577.54
财务费用		61,052,171.68	72,459,683.29
其中：利息费用		69,323,095.78	86,323,605.74
利息收入		5,939,238.52	3,050,916.75
加：其他收益		10,111,448.37	8,805,135.18
投资收益（损失以“-”号填列）		316,306,471.45	746,169,597.42
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-6,210,172.71	46,169,597.42
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-379,626.42	-2,299,535.88
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）			588,021.57
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		749,399,087.12	1,272,248,378.66
加：营业外收入		5,106,005.98	11,515,683.27
减：营业外支出		3,691,722.33	470,053.36

三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		750,813,370.77	1,283,294,008.57
减：所得税费用		64,955,989.84	87,140,261.34
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		685,857,380.93	1,196,153,747.23
（一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）		685,857,380.93	1,196,153,747.23
（二）终止经营净利润（净亏损以“－”号填列）			
五、其他综合收益的税后净额			
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
3. 其他权益工具投资公允价值变动			
4. 企业自身信用风险公允价值变动			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 其他债权投资公允价值变动			
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
4. 其他债权投资信用减值准备			
5. 现金流量套期储备			
6. 外币财务报表折算差额			
7. 其他			
六、综合收益总额		685,857,380.93	1,196,153,747.23
七、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）			
（二）稀释每股收益（元/股）			

公司负责人：李国璋 主管会计工作负责人：王琛 会计机构负责人：王金科

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		9,152,851,975.21	9,088,901,344.40
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			

拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
代理买卖证券收到的现金净额			
收到的税费返还		200,466,227.01	177,252,306.21
收到其他与经营活动有关的现金	七.78	77,965,394.01	114,700,827.39
经营活动现金流入小计		9,431,283,596.23	9,380,854,478.00
购买商品、接受劳务支付的现金		6,254,740,754.85	6,225,548,558.53
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
拆出资金净增加额			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工及为职工支付的现金		1,091,491,584.30	1,085,057,519.30
支付的各项税费		827,017,321.93	1,037,191,625.94
支付其他与经营活动有关的现金	七.78	814,800,409.56	619,178,638.16
经营活动现金流出小计		8,988,050,070.64	8,966,976,341.93
经营活动产生的现金流量净额		443,233,525.60	413,878,136.07
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		31,740.88	318,671,741.00
取得投资收益收到的现金		125,000,000.00	103,500,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		5,784,842.85	3,785,111.87
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金	七.78	5,696,885.90	2,100,037.50
投资活动现金流入小计		136,513,469.63	428,056,890.37
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		964,136,151.33	1,202,400,685.75
投资支付的现金		20,500,000.00	213,392,825.00
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			12,239,722.68
支付其他与投资活动有关的现金	七.78	4,327,200.00	90,302,970.81
投资活动现金流出小计		988,963,351.33	1,518,336,204.24
投资活动产生的现金流量净额		-852,449,881.70	-1,090,279,313.87
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		25,154,191.00	133,750,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		25,154,191.00	133,750,000.00
取得借款收到的现金		4,100,411,579.56	4,543,313,852.80
收到其他与筹资活动有关的现金	七.78		1,260,000.00
筹资活动现金流入小计		4,125,565,770.56	4,678,323,852.80
偿还债务支付的现金		2,793,339,806.03	3,901,690,919.97
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		837,995,705.32	1,276,286,407.34
其中：子公司支付给少数股东的股			

利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金	七. 78	334,961,000.00	212,840,219.90
筹资活动现金流出小计		3,966,296,511.35	5,390,817,547.21
筹资活动产生的现金流量净额		159,269,259.20	-712,493,694.41
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		4,194,165.62	28,584,160.68
五、现金及现金等价物净增加额		-245,752,931.28	-1,360,310,711.53
加：期初现金及现金等价物余额		2,052,539,897.15	4,649,790,334.09
六、期末现金及现金等价物余额		1,806,786,965.87	3,289,479,622.56

公司负责人：李国璋 主管会计工作负责人：王琛 会计机构负责人：王金科

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		2,162,203,606.13	2,539,267,210.82
收到的税费返还		8,665,145.16	3,561,434.89
收到其他与经营活动有关的现金		14,848,706.47	25,056,195.88
经营活动现金流入小计		2,185,717,457.76	2,567,884,841.59
购买商品、接受劳务支付的现金		1,300,035,297.27	1,332,091,874.19
支付给职工及为职工支付的现金		261,201,951.73	232,049,226.05
支付的各项税费		320,574,214.79	250,360,521.31
支付其他与经营活动有关的现金		223,702,627.82	238,705,423.12
经营活动现金流出小计		2,105,514,091.61	2,053,207,044.67
经营活动产生的现金流量净额		80,203,366.15	514,677,796.92
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		31,740.88	322,648,641.00
取得投资收益收到的现金		435,000,000.00	803,500,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		1,854,953.32	1,722,849.56
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金		776,000.00	
投资活动现金流入小计		437,662,694.20	1,127,871,490.56
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		185,383,283.39	99,201,465.64
投资支付的现金		77,203,300.00	338,142,825.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金		113,684,944.26	61,344,195.03
投资活动现金流出小计		376,271,527.65	498,688,485.67

投资活动产生的现金流量净额		61,391,166.55	629,183,004.89
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		878,000,000.00	500,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		878,000,000.00	500,000,000.00
偿还债务支付的现金		488,500,000.00	1,073,444,350.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		686,760,372.75	1,140,810,736.40
支付其他与筹资活动有关的现金		6,000,000.00	207,549,114.15
筹资活动现金流出小计		1,181,260,372.75	2,421,804,200.55
筹资活动产生的现金流量净额		-303,260,372.75	-1,921,804,200.55
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		5,989,631.75	854,754.03
五、现金及现金等价物净增加额		-155,676,208.30	-777,088,644.71
加：期初现金及现金等价物余额		1,180,820,693.21	2,008,061,730.92
六、期末现金及现金等价物余额		1,025,144,484.91	1,230,973,086.21

公司负责人：李国璋 主管会计工作负责人：王琛 会计机构负责人：王金科

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														
	归属于母公司所有者权益												少数股东权益	所有者权益合计	
	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	1,111,636, 551.00	-	-	128,425,9 79.08	7,251,6 92,254. 20	202,992, 114.15	38,449, 282.71	65,981, 859.92	1,042,76 5,942.06		11,268,98 9,216.71		20,704 ,948,9 71.53	1,264,9 82,976. 11	21,969 ,931,9 47.64
加：会计 政策变更															
前期 差错更正															
其他					150,000 ,000.00			1,250,7 52.97			2,599,993 .80		153,85 0,746. 77		153,85 0,746. 77
二、本年 期初余额	1,111,636, 551.00			128,425,9 79.08	7,401,6 92,254. 20	202,992, 114.15	38,449, 282.71	67,232, 612.89	1,042,76 5,942.06		11,271,58 9,210.51	-	20,858 ,799,7 18.30	1,264,9 82,976. 11	22,123 ,782,6 94.41
三、本期 增减变动 金额（减 少以 “-”号 填列）	-8,381,969 .00			-596.31	-489,93 4,944.5 9	-202,992 ,114.15	-4,798, 328.26	38,731, 500.10	-		143,093,4 85.39	-	-118,2 98,738 .52	40,217, 312.90	-78,08 1,425. 62
（一）综 合收益总 额							-4,798, 328.26				805,046,2 34.59		800,24 7,906. 33	-1,204, 695.91	799,04 3,210. 42
（二）所 有者投入 和减少资	-8,381,969 .00			-596.31	-489,93 4,944.5 9	-202,992 ,114.15	-	-	-			-	-295,3 25,395 .75	39,160, 835.25	-256,1 64,560 .50

本															
1. 所有者投入的普通股	-8,381,969.00			-596.31	12,619.36								-8,369,945.95	25,154,191.00	16,784,245.05
2. 其他权益工具持有者投入资本													-		-
3. 股份支付计入所有者权益的金额					16,370,150.20	-202,992,114.15							219,362,264.35	387,978.25	219,750,242.60
4. 其他					-506,317,714.15								-506,317,714.15	13,618,666.00	-492,699,048.15
(三) 利润分配													-661,952,749.20	-661,952,749.20	-661,952,749.20
1. 提取盈余公积													-		-
2. 提取一般风险准备													-		-
3. 对所有者(或股东)的分配													-661,952,749.20	-661,952,749.20	-661,952,749.20
4. 其他													-		-
(四) 所有者权益内部结转													-		-
1. 资本公积转增资本(或股本)													-		-
2. 盈余公													-		-

积转增资本（或股本）															
3. 盈余公积弥补亏损													-		-
4. 设定受益计划变动额结转留存收益													-		-
5. 其他综合收益结转留存收益													-		-
6. 其他													-		-
（五）专项储备								38,731,500.10					38,731,500.10	2,261,173.56	40,992,673.66
1. 本期提取								107,851,720.71					107,851,720.71	3,464,018.97	111,315,739.68
2. 本期使用								69,120,220.61					69,120,220.61	1,202,845.41	70,323,066.02
（六）其他													-		-
四、本期末余额	1,103,254,582.00			128,425,382.77	6,911,757,309.61	-	33,650,954.45	105,964,112.99	1,042,765,942.06	-	11,414,682,695.90	-	20,740,500,979.78	1,305,200,289.01	22,045,701,268.79

2024 年半年度报告

项目	2023 年半年度														
	归属于母公司所有者权益												少数股东权益	所有者权益合计	
	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	1,111,670,663.00	-	-	128,434,602.55	7,179,371,173.31	29,685,660.00	31,262,039.85	12,450,604.72	847,373,180.20		11,018,719,474.18		20,299,596,077.81	1,035,671,809.44	21,335,267,887.25
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	760,125.30	-	7,444,842.90		8,204,968.20		8,204,968.20
前期差错更正													-		-
其他	-	-	-	-	8,000,000.00	-	-	1,094,512.06		-	-1,146,363.29		7,948,148.77		7,948,148.77
二、本年期初余额	1,111,670,663.00	-	-	128,434,602.55	7,187,371,173.31	29,685,660.00	31,262,039.85	13,545,116.78	848,133,305.50	-	11,025,017,953.79		20,315,749,194.78	1,035,671,809.44	21,351,421,004.22
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	4,133.00	-	-	-7,522.60	3,729,206.37	190,831,494.15	21,325,355.59	41,361,638.50	16,035,134.48	-	-339,009,605.03		-447,393,153.84	157,102,150.89	-290,291,002.95
（一）综合收益总额							21,325,355.59				619,966,479.60		641,291,835.19	21,697,906.79	662,989,741.98
（二）所有者投入和减少资本	4,133.00	-	-	-7,522.60	3,729,206.37	190,831,494.15	-	-	-	-	-		-187,105,677.38	133,750,000.00	-53,355,677.38
1. 所有者投入的普通股	4,133.00			-7,522.60	161,385.37	200,049,114.15							-199,891,118.38	133,750,000.00	-66,141,118.38
2. 其他权益工具持有者投入资本													-		-
3. 股份支付计					3,567,8	-9,217							12,785		12,785

入所有者权益的金额					21.00	,620.00							,441.00		,441.00
4. 其他													-		-
(三) 利润分配													-1,103,292,295.00		-1,103,292,295.00
1. 提取盈余公积													-		-
2. 提取一般风险准备													-		-
3. 对所有者(或股东)的分配													-1,103,292,295.00		-1,103,292,295.00
4. 其他													-		-
(四) 所有者权益内部结转													-		-
1. 资本公积转增资本(或股本)													-		-
2. 盈余公积转增资本(或股本)													-		-
3. 盈余公积弥补亏损													-		-
4. 设定受益计划变动额结转留存收益													-		-
5. 其他综合收益结转留存收益													16,035,134.48		16,035,134.48
6. 其他													144,316,210.37		144,316,210.37
(五) 专项储备													160,351,344.85		160,351,344.85
1. 本期提取													41,361,638.50		41,361,638.50
													1,654,244.10		1,654,244.10
													43,015,882.60		43,015,882.60
													119,652		119,652
													4,094		4,094
													123,74		123,74

								, 300.14					2, 300.14	478.27	6, 778.41
2. 本期使用								78, 290, 661.64					78, 290, 661.64	2, 440, 234.17	80, 730, 895.81
(六) 其他													-		-
四、本期期末余额	1, 111, 674, 796.00	-	-	128, 427, 079.95	7, 191, 100, 379.68	220, 517, 154.15	52, 587, 395.44	54, 906, 755.28	864, 168, 439.98	-	10, 686, 008, 348.76	-	19, 868, 356, 040.94	1, 192, 773, 960.33	21, 061, 130, 012.27

公司负责人：李国璋 主管会计工作负责人：王琛 会计机构负责人：王金科

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	1, 111, 636, 551.00			128, 425, 979.08	7, 106, 046, 142.68	202, 992, 14.15		13, 903, 807.37	1, 041, 438, 968.62	5, 846, 665, 016.58	15, 045, 124, 351.18
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	1, 111, 636, 551.00	0.00	0.00	128, 425, 979.08	7, 106, 046, 142.68	202, 992, 14.15	0.00	13, 903, 807.37	1, 041, 438, 968.62	5, 846, 665, 016.58	15, 045, 124, 351.18
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	-8, 381, 969.00	-	-	-596.31	-191, 781, 285.05	-202, 992, 114.15	-	3, 919, 709.99	-	23, 738, 742.82	30, 486, 716.60
（一）综合收益总额	-				-	-				685, 691, 492.02	685, 691, 492.02
（二）所有者投入和减少资本	-8, 381, 969.00	-	-	-596.31	-191, 781, 285.05	-202, 992, 114.15	-	-	-	-	2, 828, 263.79
1. 所有者投入的普通股	-8, 381, 969.00			-596.31	-						-8, 382, 565.31

2. 其他权益工具持有者投入资本											0.00
3. 股份支付计入所有者权益的金额					-114,570.90	-202,992,114.15				-	202,877,543.25
4. 其他					-191,666,714.15	-					-191,666,714.15
(三) 利润分配										-661,952,749.20	-661,952,749.20
1. 提取盈余公积										-	0.00
2. 对所有者(或股东)的分配										-661,952,749.20	-661,952,749.20
3. 其他											0.00
(四) 所有者权益内部结转										-	0.00
1. 资本公积转增资本(或股本)										-	0.00
2. 盈余公积转增资本(或股本)											0.00
3. 盈余公积弥补亏损											0.00
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											0.00
5. 其他综合收益结转留存收益											0.00
6. 其他											0.00
(五) 专项储备											3,919,709.99
1. 本期提取											10,614,909.18
2. 本期使用											6,695,199.19
(六) 其他											0.00
四、本期期末余额	1,103,254,582.00	-	-	128,425,382.77	6,914,264,857.63	-	-	17,823,517.36	1,041,438,968.62	5,870,403,759.40	15,075,611,067.78

2024 年半年度报告

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	1,111,670,663.00	-	-	128,434,602.55	7,105,175,789.35	29,685,660.00	-	9,625,505.90	846,048,170.26	5,191,367,976.29	14,422,008,367.35
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	760,125.30	6,841,127.71	7,601,253.01
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年期初余额	1,111,670,663.00	-	-	128,434,602.55	7,105,175,789.35	29,685,660.00	-	9,625,505.90	846,808,295.56	5,198,209,104.00	14,429,609,620.36
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	-34,112.00	-	-	-8,623.47	870,353.33	173,306,454.15	-	4,278,301.47	194,630,673.06	648,455,912.58	1,021,498,959.12
（一）综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	1,784,566,483.57	1,784,566,483.57
（二）所有者投入和减少资本	-34,112.00	-	-	-8,623.47	870,353.33	173,306,454.15	-	-	-	72,150.00	174,206,222.01
1. 所有者投入的普通股	4,888.00	-	-	-8,623.47	183,890.16	-	-	-	-	-	180,154.69
2. 其他权益工具持有者投入资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 股份支付计入所有者权益的金额	-39,000.00	-	-	-	686,463.17	-26,742,660.00	-	-	-	72,150.00	-26,023,046.83
4. 其他	-	-	-	-	-	200,049,114.15	-	-	-	-	200,049,114.15
（三）利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	178,456,648.36	-1,281,748,943.36	-1,103,292,295.00
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	178,456,648.36	-178,456,648.36	-
2. 对所有者（或股东）的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-1,103,292,295.00	-1,103,292,295.00
3. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（四）所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

2. 盈余公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 设定受益计划变动额结转留存收益	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
5. 其他综合收益结转留存收益	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
6. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（五）专项储备	-	-	-	-	-	-	-	4,278,301.47	-	-	4,278,301.47
1. 本期提取	-	-	-	-	-	-	-	23,070,067.49	-	-	23,070,067.49
2. 本期使用	-	-	-	-	-	-	-	18,791,766.02	-	-	18,791,766.02
（六）其他	-	-	-	-	-	-	-	-	16,174,024.70	145,566,222.37	161,740,247.07
四、本期期末余额	1,111,636,551.00	-	-	128,425,979.08	7,106,046,142.68	202,992,114.15	-	13,903,807.37	1,041,438,968.62	5,846,665,016.58	15,451,108,579.48

公司负责人：李国璋 主管会计工作负责人：王琛 会计机构负责人：王金科

三、公司基本情况

1. 公司概况

√适用 □不适用

(一) 公司概况

湖北兴发化工集团股份有限公司前身系湖北兴发化工股份有限公司。经湖北省体改委鄂体改[1996]443号文批准，1996年12月31日公司由原“湖北兴发化工股份有限公司”更名为“湖北兴发化工集团股份有限公司”。公司是1994年6月8日经湖北省体改委鄂改生[1994]95号文批准，由湖北省兴山县化工总厂、兴山县天星水电集团水电专业公司（现兴山县水电专业公司）、湖北三环化工集团公司三家作为发起人以定向募集方式设立的股份有限公司。1999年5月10日经中国证券监督管理委员会证监发行字[1999]48号文批准，公司向社会公开发行人民币普通股4000万股（每股面值1元）。1999年6月16日经上海证券交易所上证上字[1999]34号文批准，公司社会公众股在上海证券交易所挂牌交易，股票简称“兴发集团”，股票代码：“600141”。发行后公司股本为16000万股，2006年经中国证券监督管理委员会证监发行字[2006]173号文核准，采取非公开发行股票人民币普通股5000万股，发行后公司股本为21000万股，注册资本为21000万元。2008年5月资本公积转增股本4200万元，变更后的注册资本为25200万元。2009年5月资本公积转增股本5040万元，变更后的注册资本为30240万元。2009年8月经2009年第二次临时股东大会审议通过非公开发行股票事项，2010年4月经中国证券监督管理委员会证监许可[2010]388号文件核准，采取非公开发行股票方式发行人民币普通股15,408,719股，发行后公司股本为317,808,719股，注册资本为317,808,719元。2010年7月根据2009年度股东大会决议，向全体股东每10股转增1.5股，资本公积转增股本47,671,308.00元，2012年12月经中国证券监督管理委员会证监发行字[2012]1423号文核准，采取非公开发行股票人民币普通股6991万股，发行后公司股本为435,390,027股。2014年6月经中国证券监督管理委员会证监发行字[2014]630号文核准，采取发行股份购买资产方式发行股票人民币普通股95,344,295股，发行后公司股本为530,734,322股。2015年6月公司回购注销浙江金帆达生化股份有限公司持有的752,388股后，股本为529,981,934股。2016年7月公司回购注销浙江金帆达生化股份有限公司持有的17,744,660股后，股本为512,237,274股。2017年7月公司回购注销浙江金帆达生化股份有限公司持有的11,516,408股后，股本为500,720,866股。2018年2月经中国证券监督管理委员会证监许可[2018]40号文核准，非公开发行股票人民币普通股105,263,157股，发行后公司股本为605,984,023股。2018年6月根据2017年度股东大会决议，向全体股东每10股转增2股，资本公积转增股本121,196,805股，转增后总股本为727,180,828股。2019年8月经中国证券监督管理委员会证监许可字[2019]1395号文核准，向浙江金帆达生化股份有限公司等发行股份购买资产并募集配套资金方式发行股票人民币普通股285,791,835股，2019年10月根据公司2019年第二次临时股东大会审议通过的《关于公司2019年限制性股票激励计划（草案）修订稿及其摘要的议案》，向股权激励对象定向发行股票1,526万股发行后公司股本为1,028,232,663股。2020年4月公司向激励对象定向发行普通股3,160,000股，发行后公司股本为1,031,392,663股；2020年11月经中国证券监督管理委员会证监许可[2020]1959号文核准，非公开发行股票人民币普通股88,000,000股，发行后公司股本为1,119,392,663股；2021年4月根据公司2021年第九届董事会第二十六次会议审议通过的《关于回购注销部分股权激励对象限制性股票及调整回购价格的议案》，回购注销500,000股并办理注销登记，公司股本调整为1,118,892,663股；2021年7月第十届董事会第二次会议审议通过《关于回购注销部分限制性股票及调整回购价格的议案》，因2019年业绩未达到《2019年限制性股票激励计划（草案）修订稿》中第一个解除限售期的业绩考核条件，回购注销股份716.8万股，回购注销完成后公司股本为1,111,724,663股。2022年因股权激励对象离职回购注销限制性股票减少股本54,000股，回购注销完成后公司股本为1,111,670,663股。2023年因股权激励对象离职回购注销限制性股票减少股本39,000股，因可转债转股4,888股，回购注销完成后公司股本为1,111,636,551股。2024年因回购注销838.24万股股票以及兴发转债转股，截至2024年6月30日，公司股本变更为1,103,254,582股。

公司注册地：湖北省宜昌市兴山县古夫镇高阳大道58号，办公地址：湖北省宜昌市伍家岗区沿江大道188-9号。统一社会信用代码：91420500271750612X

(二) 企业的业务性质和主要经营活动

本公司属化学原料及化学制品制造业，公司经营范围：磷化工系列产品生产、销售、进出口；磷矿石的开采、销售；硅石矿开采、加工、销售；化学肥料（含复混肥料）的生产、销售；承办中外合资经营合作生产及“三来一补”业务；水力发电、供电；汽车货运、汽车配件销售；机电设备安装（不含特种设备安装）；房屋租赁；技术咨询服务；化工原料及化工产品生产、销售、进出口（有效期至：2025年08月11日）（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）；以下经营范围按许可证或批准文件核定内容经营；未取得相关有效许可或批准文件的，不得经营：物业管理服务；食品添加剂、饲料添加剂生产及销售++

公司主营产品包括磷矿石、特种化学品、草甘膦系列产品、有机硅系列产品、肥料等，产品广泛应用于食品、农业、集成电路、汽车、建筑、化学等领域。

(三)公司的母公司为宜昌兴发集团有限责任公司。

(四)半年度财务报表经公司董事会于2024年8月19日批准报出。

四、财务报表的编制基础

1. 编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

2. 持续经营

适用 不适用

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

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

适用 不适用

1. 遵循企业会计准则的声明

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

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

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

4. 记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

5. 重要性标准确定方法和选择依据

适用 不适用

项目	重要性标准
重要的按单项计提坏账准备的应收款项	单项金额 2000 万以上
重要的坏账准备收回或转回金额	单项金额 200 万以上
重要的坏账准备核销金额	单项金额 200 万以上

收到的重要的投资活动有关的现金	交易或投资金额占公司最近一期经审计净资产的百分之四（含百分之四）以上的,且绝对金额超过五千万元
支付的重要的投资活动有关的现金	交易或投资金额占公司最近一期经审计净资产的百分之四（含百分之四）以上的,且绝对金额超过五千万元

6. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

√适用 □不适用

1. 同一控制下企业合并

本公司在企业合并中取得的资产和负债，在合并日按取得被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。其中，对于被合并方与本公司在企业合并前采用的会计政策不同的，基于重要性原则统一会计政策，即按照本公司的会计政策对被合并方资产、负债的账面价值进行调整。合并方在企业合并中取得的资产和负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉），按照合并日被合并方资产、负债在最终控制方合并财务报表中的账面价值为基础计量。在合并中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冲减的，调整留存收益。

2. 非同一控制下企业合并

本公司在企业合并中取得的被购买方各项可辨认资产和负债，在购买日按其公允价值计量。其中，对于被购买方与本公司在企业合并前采用的会计政策不同的，基于重要性原则统一会计政策，即按照本公司的会计政策对被购买方资产、负债的账面价值进行调整。合并成本为购买方在购买日为取得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。合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。在合并中取得的被购买方符合确认条件的各项可辨认资产、负债及或有负债在购买日按公允价值计量。

3. 为合并发生的相关费用

为企业合并发生的直接相关费用于发生时计入当期损益；为企业合并而发行权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

7. 控制的判断标准和合并财务报表的编制方法

√适用 □不适用

1. 控制的判断标准

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回报金额。

2. 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，不仅包括根据表决权（或类似表决权）本身或者结合其他安排确定的子公司，也包括基于一项或多项合同安排决定的结构化主体。

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全部子公司。子公司，是指被本公司控制的主体（含企业、被投资单位中可分割的部分，以及企业所控制的结构化主体等），结构化主体是指在确定其控制方时没有将表决权或类似权利作为决定性因素而设计的主体。

3. 合并程序

本公司以自身和子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，编制合并财务报表。本公司编制合并财务报表，将整个企业集团视为一个会计主体，依据相关企业会计准则的确认、计量和列报要求，按照统一的会计政策编制合并财务报表，反映本公司集团整体财务状况、经营成果和现金流量。如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。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。内部交易表明相关资产发生减值损失的，应当全额确认该部分损失。

子公司所有者权益、当期净损益和当期综合收益中属于少数股东的份额分别在合并资产负债表中所有者权益项目下、合并利润表中净利润项目下和综合收益总额项目下单独列示。子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额而形成的余额，冲减少数股东权益。

4. 增加子公司或业务的处理

在报告期内，对于同一控制下企业合并取得的子公司，将子公司当期期初至报告期末的经营成果和现金流量纳入合并财务报表，同时对合并财务报表的期初数和比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资方实施控制的，在取得被合并方控制权之前持有的股权投资，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益以及其他净资产变动，分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

在报告期内，因非同一控制下企业合并增加子公司或业务的，以购买日确定的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值为基础自购买日起纳入合并财务报表。

因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资方实施控制的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益。购买日之前持有的被购买方的股权涉及的以后可重分类进损益的其他综合收益、权益法核算下的其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益。

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。

5. 处置子公司

本公司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或合并日开始持续计算的净资产的份额与商誉之和的差额，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以后可重分类进损益的其他综合收益、权益法核算下的其他所有者权益变动，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，详见本附注三、17“长期股权投资”或本附注三、11“金融工具”。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，需区分处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易是否属于一揽子交易。处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：①这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；②这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；③一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；④一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。不属于一揽子交易的，对其中的每一项交易视情况分别按照“不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资”（详见本附注三、17“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。

6. 合并抵销中的特殊考虑

(1) 子公司持有本公司的长期股权投资，应当视为本公司的库存股，作为所有者权益的减项，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“减：库存股”项目列示。子公司相互之间持有的长期股权投资，比照本公司对子公司的股权投资的抵销方法，将长期股权投资与其对应的子公司所有者权益中所享有的份额相互抵销。

(2) “专项储备”和“一般风险准备”项目由于既不属于实收资本（或股本）、资本公积，也与留存收益、未分配利润不同，在长期股权投资与子公司所有者权益相互抵销后，按归属于母公司所有者的份额予以恢复。

(3) 因抵销未实现内部销售损益导致合并资产负债表中资产、负债的账面价值与其在所属纳税主体的计税基础之间产生暂时性差异的，在合并资产负债表中确认递延所得税资产或递延所得税负债，同时调整合并利润表中的所得税费用，但与直接计入所有者权益的交易或事项及企业合并相关的递延所得税除外。

(4) 本公司向子公司出售资产所发生的未实现内部交易损益，应当全额抵销“归属于母公司所有者的净利润”。子公司向本公司出售资产所发生的未实现内部交易损益，应当按照本公司对该子公司的分配比例在“归属于母公司所有者的净利润”和“少数股东损益”之间分配抵销。子公司之间出售资产所发生的未实现内部交易损益，应当按照本公司对出售方子公司的分配比例在“归属于母公司所有者的净利润”和“少数股东损益”之间分配抵销。

(5) 子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额的，其余额仍应当冲减少数股东权益。

7. 特殊交易的会计处理

(1) 购买少数股东股权

本公司购买子公司少数股东拥有的子公司股权，在个别财务报表中，购买少数股权新取得的长期股权投资的投资成本按照所支付对价的公允价值计量。在合并财务报表中，因购买少数股权新取得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，应当调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润。

(2) 通过多次交易分步取得子公司控制权的

A、通过多次交易分步实现同一控制下企业合并

在合并日，本公司在个别财务报表中，根据合并后应享有的子公司净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额，确定长期股权投资的初始投资成本；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取得进一步股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积（资本溢价或股本溢价）不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润。

在合并财务报表中，合并方在合并中取得的被合并方的资产、负债，除因会计政策不同而进行的调整以外，按合并日在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量；合并前持有投资的账面价值加上合并日新支付对价的账面价值之和，与合并中取得的净资产账面价值的差额，调整资本公积（股本溢价/资本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益。

合并方在取得被合并方控制权之前持有的股权投资且按权益法核算的，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一方最终控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益以及其他所有者权益变动，应分别冲减比较报表期间的期初留存收益。

B、通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并

在合并日，在个别财务报表中，按照原持有的长期股权投资的账面价值加上合并日新增投资成本之和，作为合并日长期股权投资的初始投资成本。

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权益法核算下的其他综合收益等的，与其相关的其他综合收益等转为购买日所属当期收益，但由于被合并方重新计量设定受益计划净资产或净负债变动而产生的其他综合收益除外。本公司在附注中披露其在购买日之前持有的被购买方的股权在购买日的公允价值、按照公允价值重新计量产生的相关利得或损失的金额。

(3) 本公司处置对子公司长期股权投资但未丧失控制权

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，在合并财务报表中，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益。

(4) 本公司处置对子公司长期股权投资且丧失控制权

A、一次交易处置

本公司因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资方的控制权的，在编制合并财务报表时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。

与原子公司的股权投资相关的其他综合收益、其他所有者权益变动，在丧失控制权时转入当期损益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

B、多次交易分步处置

在合并财务报表中，应首先判断分步交易是否属于“一揽子交易”。

如果分步交易不属于“一揽子交易”的，在个别财务报表中，对丧失子公司控制权之前的各项交易，结转每一次处置股权相对应的长期股权投资的账面价值，所得价款与处置长期股权投资账面价值之间的差额计入当期投资收益；在合并财务报表中，应按照“母公司处置对子公司长期股权投资但未丧失控制权”的有关规定处理。

如果分步交易属于“一揽子交易”的，应当将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；在个别财务报表中，在丧失控制权之前的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；在合并财务报表中，对于丧失控制权之前的每一次交易，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应当确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

各项交易的条款、条件以及经济影响符合下列一种或多种情况的，通常将多次交易作为“一揽子交易”进行会计处理：a 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的。b 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果。c 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生。d 一项交易单独考虑时是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

(5) 因子公司的少数股东增资而稀释母公司拥有的股权比例

子公司的其他股东(少数股东)对子公司进行增资，由此稀释了母公司对子公司的股权比例。在合并财务报表中，按照增资前的母公司股权比例计算其在增资前子公司账面净资产中的份额，该份额与增资后按照母公司持股比例计算的在增资后子公司账面净资产份额之间的差额调整资本公积(资本溢价或股本溢价)，资本公积(资本溢价或股本溢价)不足冲减的，调整留存收益。

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。

本公司对合营企业的投资采用权益法核算，按照本附注三、17“长期股权投资”(2)②“权益法核算的长期股权投资”中所述的会计政策处理。

本公司确认共同经营本公司确认其与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：确认单独持有的资产、单独所承担的负债，以及按本公司份额确认共同持有的资产和共同承担的负债；确认出售本公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；按本公司份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；确认本公司单独所发生的费用，以及按本公司份额确认共同经营发生的费用。

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

9. 现金及现金等价物的确定标准

现金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) 外币业务

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或采用按照系统合理的方法确定的、与交易发生日即期汇率近似的汇率折算为记账本位币金额，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。

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。因资产负债表日即期汇率与初始确认时或前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，计入当期损益。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的记账本位币金额计量。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，计入当期损益或其他综合收益。

(2) 外币财务报表折算

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

11. 金融工具

√适用 □不适用

在本公司成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

(1) 金融资产的分类、确认和计量

本公司根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产划分为：以摊余成本计量的金融资产；以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产；以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

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

A. 以摊余成本计量的金融资产

本公司管理以摊余成本计量的金融资产的业务模式为以收取合同现金流量为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致，即在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。本公司对于此类金融资产，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其摊销或减值产生的利得或损失，计入当期损益。

B. 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

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

此外，本公司将部分非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。本公司将该类金融资产的相关股利收入计入当期损益，公允价值变动计入其他综合收益。当该金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失将从其他综合收益转入留存收益，不计入当期损益。

C. 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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

(2) 金融负债的分类、确认和计量

金融负债于初始确认时分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关交易费用直接计入当期损益，其他金融负债的相关交易费用计入其初始确认金额。

A. 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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

交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具），按照公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，公允价值变动计入当期损益。

被指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，该负债由本公司自身信用风险变动引起的公允价值变动计入其他综合收益，且终止确认该负债时，计入其他综合收益的自身信用风险变动引起的其公允价值累计变动额转入留存收益。其余公允价值变动计入当期损益。若按上述方式对该等金融负债的自身信用风险变动的影响进行处理会造成或扩大损益中的会计错配的，本公司将该金融负债的全部利得或损失（包括企业自身信用风险变动的影响金额）计入当期损益。

B. 其他金融负债

除金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债、财务担保合同外的其他金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

(3) 金融资产终止确认和金融资产转移满足下列条件之一的金融资产，予以终止确认：A. 收取该金融资产现金流量的合同权利终止；B. 该金融资产已转移，且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；C. 该金融资产已转移，虽然企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产的控制。

若企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，且未放弃对该金融资产的控制的，则按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值及因转移而收到的对价与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额计入当期损益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值在终止确认及未终止确认部分之间按其相对的公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价与应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和与分摊的前述账面金额之差额计入当期损益。

本公司对采用附追索权方式出售的金融资产，或将持有的金融资产背书转让，需确定该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬是否已经转移。已将该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产；既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则继续判断企业是否对该资产保留了控制，并根据前面各段所述的原则进行会计处理。

(4) 金融负债的终止确认

金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除的，本公司终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。本公司（借入方）与借出方签订协议，以承担新金融负债的方式替换原金融负债，且新金融负债与原金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认原金融负债，同时确认一项新金融负债。

本公司对原金融负债（或其一部分）的合同条款作出实质性修改的，终止确认原金融负债，同时按照修改后的条款确认一项新金融负债。

金融负债（或其一部分）终止确认的，本公司将其账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的负债）之间的差额，计入当期损益。

(5) 金融资产和金融负债的抵销

当本公司具有抵销已确认金额的金融资产和金融负债的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的，同时本公司计划以净额结算或同时变现该金融资产和清偿该金融负债时，金融资产和金融负债以相互抵销后的净额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

(6) 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公允价值，是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。金融工具存在活跃市场的，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。在估值时，本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并尽可能优先使用相关可观察输入值。在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，使用不可输入值。

(7) 权益工具

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

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

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

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

项目	确定组合的依据
银行承兑汇票	承兑人为信用风险较小的银行
商业承兑汇票	根据承兑人的信用风险划分，与“应收账款”组合划分一致

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，无论是否包含重大融资成分，本公司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，由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

适用 不适用

应收账款——信用风险特征组合的账龄与整个存续期预期信用损失率对照表

账龄	预期信用损失率（%）
2个月以内	2.00

2 个月到 6 个月	4.00
6 个月到一年	30.00
1 至 2 年	50.00
2 至 3 年	80.00
3 年以上	100.00

按照单项计提坏账准备的认定单项计提判断标准√适用 不适用

项目	确定组合的依据
单项金额重大	应收账款单笔金额 2000 万以上，单独评估信用风险
单项金额不重大	有客观证据表明可收回性与 以账龄组合 存在明显差异的应收账款
账龄组合	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，编制应收账款客户信用等级与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。

14. 应收款项融资√适用 不适用**按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据**√适用 不适用

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，是指本公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。其中，对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产，本公司按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。预期信用损失计量的一般方法是指，本公司在每个资产负债表日评估金融资产（含合同资产等其他适用项目，下同）的信用风险自初始确认后是否已经显著增加，如果信用风险自初始确认后已显著增加，本公司按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备；如果信用风险自初始确认后未显著增加，本公司按照相当于未来 12 个月内预期信用损失的金额计量损失准备。本公司在评估预期信用损失时，考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。对于在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，本公司假设其信用风险自初始确认后并未显著增加，选择按照未来 12 个月内的预期信用损失计量损失准备。

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

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

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

账龄	预期信用损失率 (%)
2 个月以内	2.00
2 个月到 6 个月	4.00
6 个月到一年	30.00
1 至 2 年	50.00
2 至 3 年	80.00
3 年以上	100.00

按照单项计提坏账准备的单项计提判断标准

适用 不适用

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

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

存货的盘存制度为永续盘存制，每年至少盘点一次，盘盈及盘亏金额计入当年度损益。

低值易耗品、包装物，在领用时采用一次摊销法。

存货跌价准备的确认标准和计提方法

适用 不适用

可变现净值是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响。

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

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

适用 不适用

基于库龄确认存货可变现净值的各库龄组合可变现净值的计算方法和确定依据

适用 不适用

17. 合同资产

适用 不适用

合同资产的确认方法及标准

适用 不适用

本公司将客户尚未支付合同对价，但本公司已经依据合同履行了履约义务，且不属于无条件（即仅取决于时间流逝）向客户收款的权利，在资产负债表中列示为合同资产。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示，不同合同下的合同资产和合同负债不予抵销。

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

本公司若主要通过出售（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的，则将其划分为持有待售类别。具体标准为同时满足以下条件：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；本公司已经就出售计划作出决议且获得确定的购买承诺；预计出售将在一年内完成。其中，处置组是指在一项交易中作为整体通过出售或其他方式一并处置的一组资产，以及在该交易中转让的与这些资产直接相关的负债。处置组所属的资产组或资产组组合按照《企业会计准则第8号——资产减值》分摊了企业合并中取得的商誉的，该处置组应当包含分摊至处置组的商誉。

本公司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。对于处置组，所确认的资产减值损失先抵减处置组中商誉的账面价值，再按比例抵减该处置组内适用《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》（以下简称“持有待售准则”）的计量规定的各项非流动资产的账面价值。后续资产负债表日持有待售的处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额应当予以恢复，并在划分为持有待售类别后适用持有待售准则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，并根据处置组中除商誉外适用持有待售准则计量规定的各项非流动资产账面价值所占比重按比例增加其账面价值；已抵减的商誉账面价值，以及适用持有待售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不再满足持有待售类别的划分条件时，本公司不再将其继续划分为持有待售类别或将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。

划分为持有待售的非流动资产或处置组的确认标准和会计处理方法

适用 不适用

终止经营的认定标准和列报方法

适用 不适用

19. 长期股权投资

适用 不适用

1. 投资成本的确定

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

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。

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。

（1）成本法核算的长期股权投资

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

（2）权益法核算的长期股权投资

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

采用权益法核算时，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。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，应全额确认。

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

（3）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，按本附注三、7、“合并财务报表编制的方法”

（2）中所述的相关会计政策处理。

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

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

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

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

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

20. 投资性房地产

(1). 如果采用成本计量模式的

折旧或摊销方法

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产。包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物等。

投资性房地产按成本进行初始计量。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。

本公司采用成本模式对投资性房地产进行后续计量，并按照与房屋建筑物一致的政策进行折旧。

投资性房地产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注三、(二十五)“长期资产减值”。

自用房地产或存货转换为投资性房地产或投资性房地产转换为自用房地产时，按转换前的账面价值作为转换后的入账价值。投资性房地产的用途改变为自用时，自改变之日起，将该投资性房地产转换为固定资产或无形资产。自用房地产的用途改变为赚取租金或资本增值时，自改变之日起，将固定资产或无形资产转换为投资性房地产。发生转换时，转换为采用成本模式计量的投资性房地产的，以转换前的账面价值作为转换后的入账价值。

当投资性房地产被处置、或者永久退出使用且预计不能从其处置中取得经济利益时，终止确认该项投资性房地产。投资性房地产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后计入当期损益。

21. 固定资产**(1). 确认条件**√适用 不适用

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一个会计年度的有形资产。固定资产以取得时的实际成本入账，并从其达到预定可使用状态的次月起计提折旧。

(2). 折旧方法√适用 不适用

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	年限平均法	15—50	5	1.90—6.33
机器设备	年限平均法	10—20	5	4.75—9.50
运输设备	年限平均法	5—10	5	9.5—19
其他	年限平均法	3—10	5	9.5—31.67

22. 在建工程√适用 不适用

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

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

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

23. 借款费用√适用 不适用**1. 借款费用资本化的确认原则**

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

2. 借款费用资本化期间

(1) 当借款费用同时满足下列条件时，开始资本化：A、资产支出已经发生；B、借款费用已经发生；C、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

(2) 若符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断，并且中断时间连续超过3个月，暂停借款费用的资本化；中断期间发生的借款费用确认为当期费用，直至资产的购建或者生产活动重新开始。

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

3. 借款费用资本化金额

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

24. 生物资产√适用 不适用

消耗性生物资产是指为出售而持有的、或在将来收获为农产品的生物资产，包括生长中的大田作物、蔬菜、用材林以及存栏待售的牲畜等。消耗性生物资产按照成本进行初始计量。

消耗性生物资产在收获或出售时，采用加权平均法按账面价值结转成本。

资产负债表日，消耗性生物资产按照成本与可变现净值孰低计量，并采用与确认存货跌价准备一致的方法计算确认消耗性生物资产的跌价准备。如果减值的影响因素已经消失的，减记的金额应当予以恢复，并在原已计提的跌价准备金额内转回，转回金额计入当期损益。

25. 油气资产

适用 不适用

26. 无形资产

(1). 使用寿命及其确定依据、估计情况、摊销方法或复核程序

适用 不适用

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

无形资产按成本进行初始计量。与无形资产有关的支出，如果相关的经济利益很可能流入本公司且其成本能可靠地计量，则计入无形资产成本。除此以外的其他项目的支出，在发生时计入当期损益。

取得的土地使用权通常作为无形资产核算。自行开发建造厂房等建筑物，相关的土地使用权支出和建筑物建造成本则分别作为无形资产和固定资产核算。如为外购的房屋及建筑物，则将有关价款在土地使用权和建筑物之间进行分配，难以合理分配的，全部作为固定资产处理。

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

项目	摊销年限（年）
土地使用权	10—50
采矿权	5—30
专利权	2—10
软件	2—10
非专利技术	5—20

期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如发生变更则作为会计估计变更处理。此外，还对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明该无形资产为企业带来经济利益的期限是可预见的，则估计其使用寿命并按照使用寿命有限的无形资产的摊销政策进行摊销。

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

(2). 研发支出的归集范围及相关会计处理方法

适用 不适用

本公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。

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

27. 长期资产减值

适用 不适用

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

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

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

长期待摊费用按实际发生额入账，在受益期或规定的期限内分期平均摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

29. 合同负债

适用 不适用

合同负债，是指本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务。如果在本公司向客户转让商品之前，客户已经支付了合同对价或本公司已经取得了无条件收款权，本公司在客户实际支付款项和到期应支付款项孰早时点，将该已收或应收款项列示为合同负债。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示，不同合同下的合同资产和合同负债不予抵销。

30. 职工薪酬

(1)、短期薪酬的会计处理方法

适用 不适用

短期薪酬，是指预期在职工提供相关服务的年度报告期间结束后十二个月内将全部予以支付的职工薪酬，因解除与职工的劳动关系给予的补偿除外。本公司在职工提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并按照受益对象计入当期损益或相关资产成本；其中，非货币性福利按照公允价值计量。

(2)、离职后福利的会计处理方法

适用 不适用

离职后福利，是指为获得职工提供的服务而在职工退休或与企业解除劳动关系后，提供的各种形式的报酬和福利，属于短期薪酬和辞退福利的除外。离职后福利计划，是指企业与职工就离

职后福利达成的协议，或者企业为向职工提供离职后福利制定的规章或办法等。离职后福利计划按照承担的风险和义务情况，可以分为设定提存计划和设定受益计划。

设定提存计划，是指企业向独立的基金缴存固定费用后，不再承担进一步支付义务的离职后福利计划。公司根据在资产负债表日为换取职工在会计期间提供的服务而向单独主体缴存的提存金，确认为负债，并按照受益对象计人当期损益或相关资产成本。

(3)、辞退福利的会计处理方法

适用 不适用

辞退福利，是指在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或者为鼓励职工自愿接受裁减而给予职工的补偿。在公司不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议时和确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本费用时两者孰早日，确认因解除与职工的劳动关系给予补偿而产生的负债，同时计入当期损益。公司按照辞退计划条款的规定，合理预计并确认辞退福利产生的应付职工薪酬。辞退福利预期在其确认的年度报告期结束后十二个月内完全支付的，适用短期薪酬的相关规定；辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月内不能完全支付的，适用其他长期职工福利的有关规定。

(4)、其他长期职工福利的会计处理方法

适用 不适用

其他长期职工福利，是指除短期薪酬、离职后福利和辞退福利以外的其他所有职工福利。公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，按照设定提存计划进行会计处理；除此之外的其他长期福利，按照设定受益计划进行会计处理，但是重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动计入当期损益或相关资产成本。

31. 预计负债

适用 不适用

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

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

32. 股份支付

适用 不适用

1. 股份支付的会计处理方法

股份支付是为了获取职工或其他方提供服务而授予权益工具或者承担以权益工具为基础确定的负债的交易。股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

(1) 以权益结算的股份支付

用以换取职工提供的服务的权益结算的股份支付，以授予职工权益工具在授予日的公允价值计量。该公允价值的金额在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的情况下，在等待期内以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按直线法计算计入相关成本或费用/在授予后立即可行权时，在授予日计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

在等待期内每个资产负债表日，本公司根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息做出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。上述估计的影响计入当期相关成本或费用，并相应调整资本公积。

用以换取其他方服务的权益结算的股份支付，如果其他方服务的公允价值能够可靠计量，按照其他方服务在取得日的公允价值计量，如果其他方服务的公允价值不能可靠计量，但权益工具的公允价值能够可靠计量的，按照权益工具在服务取得日的公允价值计量，计入相关成本或费用，相应增加股东权益。

(2) 以现金结算的股份支付

以现金结算的股份支付，按照本公司承担的以股份或其他权益工具为基础确定的负债的公允价值计量。如授予后立即可行权，在授予日计入相关成本或费用，相应增加负债；如须完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权，在等待期的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按照本公司承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用，相应增加负债。

在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

2. 修改和终止股份支付计划的相关会计处理

本公司对股份支付计划进行修改时，若修改增加了所授予权益工具的公允价值，按照权益工具公允价值的增加相应确认取得服务的增加。权益工具公允价值的增加是指修改前后的权益工具在修改日的公允价值之间的差额。若修改减少了股份支付公允价值总额或采用了其他不利于职工的方式，则仍继续对取得的服务进行会计处理，视同该变更从未发生，除非本公司取消了部分或全部已授予的权益工具。

在等待期内，如果取消了授予的权益工具，本公司对取消所授予的权益性工具作为加速行权处理，将剩余等待期内应确认的金额立即计入当期损益，同时确认资本公积。职工或其他方能够选择满足非可行权条件但在等待期内未满足的，本公司将其作为授予权益工具的取消处理。

3. 涉及本公司与本公司股东或实际控制人的股份支付交易的会计处理

涉及本公司与本公司股东或实际控制人的股份支付交易，结算企业与接受服务企业其中之一在本公司内，另一在本公司外的，在本公司合并财务报表中按照以下规定进行会计处理：

(1) 结算企业以其本身权益工具结算的，将该股份支付交易作为权益结算的股份支付处理；除此之外，作为现金结算的股份支付处理。

结算企业是接受服务企业的投资者的，按照授予日权益工具的公允价值或应承担负债的公允价值确认为对接受服务企业的长期股权投资，同时确认资本公积（其他资本公积）或负债。

(2) 接受服务企业没有结算义务或授予本企业职工的是其本身权益工具的，将该股份支付交易作为权益结算的股份支付处理；接受服务企业具有结算义务且授予本企业职工的并非其本身权益工具的，将该股份支付交易作为现金结算的股份支付处理。

本公司内各企业之间发生的股份支付交易，接受服务企业和结算企业不是同一企业的，在接受服务企业和结算企业各自的个别财务报表中对该股份支付交易的确认和计量，比照上述原则处理。

33. 优先股、永续债等其他金融工具

适用 不适用

1. 永续债和优先股等的区分

本公司发行的永续债和优先股等金融工具，同时符合以下条件的，作为权益工具：

(1) 该金融工具不包括交付现金或其他金融资产给其他方，或在潜在不利条件下与其他方交换金融资产或金融负债的合同义务；

(2) 如将来须用或可用企业自身权益工具结算该金融工具的，如该金融工具为非衍生工具，则不包括交付可变数量的自身权益工具进行结算的合同义务；如为衍生工具，则本公司只能通过以固定数量的自身权益工具交换固定金额的现金或其他金融资产结算该金融工具。

除按上述条件可归类为权益工具的金融工具以外，本公司发行的其他金融工具应归类为金融负债。

本公司发行的金融工具为复合金融工具的，按照负债成分的公允价值确认为一项负债，按实际收到的金额扣除负债成分的公允价值后的金额，确认为“其他权益工具”。发行复合金融工具发生的交易费用，在负债成分和权益成分之间按照各自占总发行价款的比例进行分摊。

2. 永续债和优先股等的会计处理方法

归类为金融负债的永续债和优先股等金融工具，其相关利息、股利（或股息）、利得或损失，以及赎回或再融资产生的利得或损失等，除符合资本化条件的借款费用以外，均计入当期损益。

归类为权益工具的永续债和优先股等金融工具，其发行（含再融资）、回购、出售或注销时，本公司作为权益的变动处理，相关交易费用亦从权益中扣减。本公司对权益工具持有方的分配作为利润分配处理。

本公司不确认权益工具的公允价值变动。

34. 收入

(1). 按照业务类型披露收入确认和计量所采用的会计政策

√适用 □不适用

收入是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。公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品控制权时确认收入。取得相关商品控制权，是指能够主导该商品的使用并从中获得几乎全部的经济利益。

满足下列条件之一的，属于在某一时段内履行履约义务；否则，属于在某一时点履行履约义务：

(1) 客户在履约的同时即取得并消耗履约所带来的经济利益。(2) 客户能够控制履约过程中在建的商品。(3) 履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且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，应当在该段时间内按照履约进度确认收入，但是，履约进度不能合理确定的除外。当履约进度不能合理确定时，已经发生的成本预计能够得到补偿的，应当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，应当在客户取得相关商品控制权时点确认收入。在判断客户是否已取得商品控制权时，本公司考虑下列迹象：企业就该商品享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务；企业已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权；企业已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品；企业已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬；客户已接受该商品；其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

(2). 同类业务采用不同经营模式涉及不同收入确认方式及计量方法

√适用 □不适用

(1) 销售商品

内销产品收入确认需满足以下条件：本公司已根据合同约定将产品交付给客户且客户已接受该商品，已经收回货款或取得了收款凭证且相关的对价很可能收回，商品所有权上的主要风险和报酬已转移，商品的法定所有权已转移；

外销产品收入确认需满足以下条件：本公司已根据合同约定将产品报关，取得提单，已经收回货款或取得了收款凭证且相关的对价很可能收回，商品所有权上的主要风险和报酬已转移，商品的法定所有权已转移。

公司在货物交付时确认应收账款，通常给予客户的信用期通常为30-180天，与行业惯例一致，不存在重大融资成分。

(2) 提供劳务

按照已完成劳务的进度确认收入，对于公司已经取得无条件收款权的部分，确认为应收账款，其余部分确认为合同资产，并对应收账款和合同资产以预期信用损失为基础确认损失；如果公司已收或应收的合同价款超过已完成的劳务，则将超过部分确认为合同负债。公司对于同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。

35. 合同成本

√适用 □不适用

本公司为取得合同发生的增量成本预期能够收回的，作为合同取得成本确认为一项资产。

为履行合同发生的成本不属于《企业会计准则第14号——收入（2017年修订）》之外的其他企业会计准则规范范围且同时满足下列条件的，作为合同履约成本确认为一项资产：(1) 该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关，包括直接人工、直接材料、制造费用（或类似费用）、明确由客户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本；(2) 该成本增加了本公司未来用于履行履约义务的资源；(3) 该成本预期能够收回。

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

36. 政府补助

√适用 □不适用

1、与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

与资产相关的政府补助，是指企业取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。其中：与无形资产土地使用权相关的政府补助，冲减相关资产的账面价值；其他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分期计入损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，应当将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

2、与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

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

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

3、政策性优惠贷款贴息的会计处理

财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向企业提供贷款的，公司以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。

财政将贴息资金直接拨付给公司，公司在收到对应的贴息款时冲减相关借款费用。

4、已确认的政府补助需要退回的，应当在需要退回的当期分情况按照以下规定进行会计处理：初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值；存在相关递延收益的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；属于其他情况的，直接计入当期损益。

37. 递延所得税资产/递延所得税负债

√适用 □不适用

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

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

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

公司当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益，但不包括下列情况产生的所得税：（1）企业合并；（2）直接在所有者权益中确认的交易或者事项。

38. 租赁

√适用 □不适用

作为承租方对短期租赁和低价值资产租赁进行简化处理的判断依据和会计处理方法

□适用 √不适用

作为出租方的租赁分类标准和会计处理方法

√适用 □不适用

本公司作为出租人在租赁开始日，将租赁分为融资租赁和经营租赁。经营租赁，是指除融资租赁以外的其他租赁。

本公司作为出租人时，基于原租赁产生的使用权资产对转租赁进行分类。经营租赁的租赁收款额在租赁期内各个期间按照直线法确认为租金收入。本公司将发生的与经营租赁有关的初始直接费用予以资本化，在租赁期内按照与租金收入确认相同的基础分摊计入当期损益。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。

在租赁开始日，本公司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。本公司对应收融资租赁款进行初始计量时，将租赁投资净额作为应收融资租赁款的入账价值。租赁投资净额为未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照租赁内含利率折现的现值之和。本公司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。应收融资租赁款的终止确认和减值按照“金融工具”进行会计处理。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。融资租赁发生变更且同时符合下列条件的，本公司将该变更作为一项单独租赁进行会计处理：该变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围；增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。融资租赁的变更未作为一项单独租赁进行会计处理的，本公司分别下列情形对变更后的租赁进行处理：假如变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为经营租赁的，本公司自租赁变更生效日开始将其作为一项新租赁进行会计处理，并以租赁变更生效日前的租赁投资净额作为租赁资产的账面价值；假如变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为融资租赁的，本公司按照附注“金融工具”所述的原则进行会计处理。

39. 其他重要的会计政策和会计估计

适用 不适用

专项储备

本公司根据财政部、应急部联合下发的《企业安全生产费用提取和使用管理办法》(财资〔2022〕136号)有关规定提取安全生产费，计入相关产品的成本或当期损益，同时记入专项储备科目。

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

40. 重要会计政策和会计估计的变更

(1). 重要会计政策变更

适用 不适用

(2). 重要会计估计变更

适用 不适用

(3). 2024年起首次执行新会计准则或准则解释等涉及调整首次执行当年年初的财务报表

适用 不适用

41. 其他

适用 不适用

六、税项

1. 主要税种及税率

主要税种及税率情况

适用 不适用

税种	计税依据	税率
增值税	销售货物、应税劳务收入和应税服务收入（营改增适用应税劳务	5%、6%、9%、11%、13%、19%

	收入)	
城市维护建设税	应缴流转税税额	1%、5%、7%
企业所得税	应纳税所得额	
房产税	从价计征的，按房产原值一次减除 30%后余值的 1.2%计缴；从租计征的，按租金收入的 12%计缴	1.2%、12%
资源税	应税产品的销售额	2%、6%、7%
教育费附加	应缴流转税税额	3%
地方教育附加费		2%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

适用 不适用

纳税主体名称	所得税税率 (%)
湖北兴发化工集团股份有限公司	15%
湖北泰盛化工有限公司	15%
湖北兴瑞硅材料有限公司	15%
湖北兴福电子材料股份有限公司	15%
湖北吉星化工集团有限责任公司	15%
襄阳兴发化工有限公司	15%
宜昌科林硅材料有限公司	15%
新疆兴发化工有限公司	15%
湖北省兴发磷化工研究院有限公司	15%
宜都兴发化工有限公司	15%
内蒙古兴发科技有限公司	15%
湖北环宇化工有限公司	15%
瓮安县龙马磷业有限公司	15%
内蒙古新农基科技有限公司	15%
兴发香港进出口有限公司	8.25%、16.50%
兴发美国公司	联邦税 21%+州税
兴发欧洲有限公司	31.925%
PT ADIL MAKMUR FAJAR	22%
其余子公司	25%、20%

2. 税收优惠

适用 不适用

湖北兴发化工集团股份有限公司享受高新技术企业税收优惠政策，2023 年至 2025 年所得税减按 15%计征，高新技术企业证书号为 GR202342002197

湖北泰盛化工有限公司享受高新技术企业税收优惠政策，2022 年至 2024 年所得税减按 15%计征，高新技术企业证书号为 GR202242002286

湖北兴瑞硅材料有限公司享受高新技术企业税收优惠政策，2023 年至 2025 年所得税减按 15%计征，高新技术企业证书号为 GR202342000958

湖北吉星化工集团有限责任公司享受高新技术企业税收优惠政策，2023 年至 2025 年所得税减按 15%计征，高新技术企业证书号为 GR202342009239

湖北省兴发磷化工研究院有限公司享受高新技术企业税收优惠政策，2022 年至 2024 年所得税减按 15%计征，高新技术企业证书号为 GR202242001562

湖北兴福电子材料股份有限公司享受高新技术企业税收优惠政策，2021 年至 2023 年所得税减按 15%计征，高新技术企业证书号为 GR202142005212

新疆兴发化工有限公司享受高新技术企业税收优惠政策，2023 年至 2025 年所得税减按 15%计征，高新技术企业证书号为 GR202365000387

宜昌科林硅材料有限公司享受高新技术企业税收优惠政策,2021 年至 2023 年所得税减按 15% 计征,高新技术企业证书号为 GR202142002207

宜都兴发化工有限公司享受高新技术企业税收优惠政策,2021 年至 2023 年所得税减按 15% 计征,高新技术企业证书号为 GR202142002293

内蒙古兴发科技有限公司享受高新技术企业税收优惠政策,2022 年至 2024 年所得税减按 15% 计征,高新技术企业证书号为 GR202215000043

湖北环宇化工有限公司享受高新技术企业税收优惠政策,2023 年至 2025 年所得税减按 15% 计征,高新技术企业证书号为 GR202342000688

襄阳兴发化工有限公司享受高新技术企业税收优惠政策,2023 年至 2025 年所得税减按 15% 计征,高新技术企业证书号为 GR202342002927

瓮安县龙马磷业有限公司享受高新技术企业税收优惠政策,2022 年至 2024 年所得税减按 15% 计征,高新技术企业证书号为 GR202252000576

内蒙古新农基科技有限公司享受高新技术企业税收优惠政策,2022 年至 2024 年所得税减按 15% 计征,高新技术企业证书号为 GR202215000626

根据《财政部税务总局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)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。兴山安捷电气检测有限公司、兴山巨安爆破工程有限公司符合小型微利企业的认定标准,企业所得税按 20% 计缴。

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	12,089.25	1,614.07
银行存款	1,806,774,876.62	2,052,538,283.08
其他货币资金	189,677,103.07	215,666,107.33
存放财务公司存款		
合计	1,996,464,068.94	2,268,206,004.48
其中：存放在境外的款项总额	292,045,197.38	286,109,465.23

其他说明

期末其他货币资金 189,677,103.07 元是票据保证金、履约保证金以及复垦保证金。

2、交易性金融资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额	指定理由和依据
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	72,321,356.43	81,538,485.72	/
其中：			
中创新航股票	72,321,356.43	81,538,485.72	/
合计	72,321,356.43	81,538,485.72	/

其他说明：

适用 不适用

3、衍生金融资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
远期外汇合约		640,337.91
合计		640,337.91

4、应收票据

(1). 应收票据分类列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	834,826.44	4,874,253.20
商业承兑票据		
合计	834,826.44	4,874,253.20

(2). 期末公司已质押的应收票据

适用 不适用

(3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

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	472,340.00	
商业承兑票据		
合计	472,340.00	

(4). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

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

对本期发生损失准备变动的应收票据账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

(5). 坏账准备的情况

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(6). 本期实际核销的应收票据情况

适用 不适用

其中重要的应收票据核销情况：

适用 不适用

应收票据核销说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

5、 应收账款

(1). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内		
其中：1 年以内分项		
2 个月以内	1,704,902,269.09	1,109,698,250.32
2-6 个月	322,349,099.90	162,411,740.31
6-12 月	26,261,743.52	917,768.76
1 年以内小计	2,053,513,112.51	1,273,027,759.39
1 至 2 年	911,919.24	21,504.52
2 至 3 年	1,743,167.07	1,752,000.91
3 年以上	19,235,364.05	21,923,788.88
合计	2,075,403,562.87	1,296,725,053.70

(2). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	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	18,853,362.65	0.91	18,853,362.65	100		21,536,578.06	1.66	21,536,578.06	100	
其中：										
单项金额不重大单独计提坏账准备	18,853,362.65	0.91	18,853,362.65	100		21,536,578.06	1.66	21,536,578.06	100	
按组合计提坏账准备	2,056,550,200.22	99.09	57,103,027.11	2.78	1,999,447,173.11	1,275,188,475.64	98.34	30,965,233.38	2.43	1,244,223,242.26
其中：										

账龄组合	2,056,550,200.22	99.09	57,103,027.11	2.78	1,999,447,173.11	1,275,188,475.64	98.34	30,965,233.38	2.43	1,244,223,242.26
合计	2,075,403,562.87	/	75,956,389.76	/	1,999,447,173.11	1,296,725,053.70	/	52,501,811.44	/	1,244,223,242.26

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
湖北华毅化工有限公司	5,313,714.57	5,313,714.57	100	涉及诉讼且无法收回
烟台沐丹阳药业有限公司	31,723.94	31,723.94	100	收购前形成无法收回
杭州万园粟网络科技有限公司	6,611,285.18	6,611,285.18	100	涉及诉讼且无法收回
宜昌瑞兴化工有限公司	6,896,638.96	6,896,638.96	100	多次催收预计无法收回
合计	18,853,362.65	18,853,362.65	100	/

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:账龄组合

单位:元 币种:人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例(%)
2个月以内	1,704,902,269.09	34,098,045.37	2
2-6个月	322,349,099.90	12,893,964.00	4
6-12月	26,261,743.52	7,878,523.06	30
1至2年	911,919.24	455,959.62	50
2至3年	1,743,167.07	1,394,533.66	80
3年以上	382,001.40	382,001.40	100
合计	2,056,550,200.22	57,103,027.11	2.78

按组合计提坏账准备的说明:

□适用 √不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

□适用 √不适用

对本期发生损失准备变动的应收账款账面余额显著变动的情况说明:

□适用 √不适用

(3). 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销	其他变动	

				或核 销		
单项计 提坏账 准备	21,536,578.06		2,683,215.41			18,853,362.65
按组合 计提坏 账准备	30,965,233.38	20,318,695.21			5,819,098.52	57,103,027.11
合计	52,501,811.44	20,318,695.21	2,683,215.41		5,819,098.52	75,956,389.76

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

其中重要的应收账款核销情况

适用 不适用

应收账款核销说明：

适用 不适用

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	应收账款期末余额	合同资产期末余额	应收账款和合同资产期末余额	占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
客户 A	161,956,998.19		161,956,998.19	7.80	3,725,045.62
客户 B	135,216,206.21		135,216,206.21	6.52	3,091,641.12
客户 C	115,938,782.40		115,938,782.40	5.59	2,318,775.65
客户 D	57,022,909.40		57,022,909.40	2.75	1,140,458.19
客户 E	43,689,273.61		43,689,273.61	2.11	873,785.47
合计	513,824,169.81		513,824,169.81	24.76	11,149,706.05

其他说明：

适用 不适用

6、 合同资产

(1). 合同资产情况

适用 不适用

(2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

适用 不适用

(3). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按单项计提坏账准备的说明：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

对本期发生损失准备变动的合同资产账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

(4). 本期合同资产计提坏账准备情况

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(5). 本期实际核销的合同资产情况

适用 不适用

其中重要的合同资产核销情况

适用 不适用

合同资产核销说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

7、 应收款项融资

(1). 应收款项融资分类列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	722,437,260.33	1,209,347,959.48
合计	722,437,260.33	1,209,347,959.48

(2). 期末公司已质押的应收款项融资

适用 不适用

(3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收款项融资

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	1,271,836,687.68	
合计	1,271,836,687.68	

(4). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

按单项计提坏账准备:

适用 不适用

按单项计提坏账准备的说明:

适用 不适用

按组合计提坏账准备:

适用 不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

对本期发生损失准备变动的应收款项融资账面余额显著变动的情况说明:

适用 不适用

(5). 坏账准备的情况

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

适用 不适用

(6). 本期实际核销的应收款项融资情况

适用 不适用

其中重要的应收款项融资核销情况

适用 不适用

核销说明:

适用 不适用

(7). 应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况:

适用 不适用

(8). 其他说明:

适用 不适用

8、 预付款项**(1). 预付款项按账龄列示**

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	325,357,924.21	94.49	254,018,678.05	96.62

1 至 2 年	11,558,754.64	3.36	4,184,432.63	1.59
2 至 3 年	5,841,935.27	1.70	3,916,571.25	1.49
3 年以上	1,573,523.02	0.46	782,172.12	0.30
合计	344,332,137.14	100.00	262,901,854.05	100.00

(2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

√适用 □不适用

单位名称	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例(%)
供应商 A	132,000,000.00	38.34
供应商 B	12,216,000.00	3.55
供应商 C	11,390,166.72	3.31
供应商 D	10,230,516.80	2.97
供应商 E	8,954,418.05	2.60
合计	174,791,101.57	50.76

其他说明

□适用 √不适用

9、其他应收款

项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息	838,875.33	405,994.68
应收股利		
其他应收款	96,402,588.21	120,848,502.93
合计	97,241,463.54	121,254,497.61

其他说明：

□适用 √不适用

应收利息

(1). 应收利息分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
定期存款	838,875.33	405,994.68
合计	838,875.33	405,994.68

(2). 重要逾期利息

□适用 √不适用

(3). 按坏账计提方法分类披露

□适用 √不适用

按单项计提坏账准备:

适用 不适用

按单项计提坏账准备的说明:

适用 不适用

按组合计提坏账准备:

适用 不适用

(4). 按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

(5). 坏账准备的情况

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

适用 不适用

(6). 本期实际核销的应收利息情况

适用 不适用

其中重要的应收利息核销情况

适用 不适用

核销说明:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

应收股利

(1). 应收股利

适用 不适用

(2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

适用 不适用

(3). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

按单项计提坏账准备:

适用 不适用

按单项计提坏账准备的说明:

适用 不适用

按组合计提坏账准备:

适用 不适用

(4). 按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

(5). 坏账准备的情况

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(6). 本期实际核销的应收股利情况

适用 不适用

其中重要的应收股利核销情况

适用 不适用

核销说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

其他应收款

(1). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内		
其中：1 年以内分项		
2 个月以内	13,853,459.79	15,638,035.84
2-6 个月	6,201,490.91	8,461,064.10
6-12 个月	11,644,791.67	126,742,754.30
1 年以内小计	31,699,742.37	150,841,854.24
1 至 2 年	150,580,583.87	30,780,989.97
2 至 3 年	4,506,388.70	17,414,130.98
3 年以上	112,169,266.34	97,447,479.89
合计	298,955,981.28	296,484,455.08

(2). 按款项性质分类情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金及保证金	18,650,147.99	24,647,195.61
借款及往来款	279,583,908.66	271,352,550.94
其他	721,924.63	484,708.53
合计	298,955,981.28	296,484,455.08

(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	87,352,003.41	32,600,793.96	55,683,154.78	175,635,952.15
2024年1月1日余额在本期				
本期计提	17,774,176.21	9,143,264.71		26,917,440.92
其他变动				
2024年6月30日余额	105,126,179.62	41,744,058.67	55,683,154.78	202,553,393.07

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	
坏账准备	175,635,952.15	26,917,440.92				202,553,393.07
合计	175,635,952.15	26,917,440.92				202,553,393.07

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

保康县尧治河桥沟矿业有限公司	141,100,000.00	47.20	往来款	2个月以内、2个月-6个月、6个月-1年、1-2年、2-3年、3年以上	62,176,000.00
阿坝州理县鼎盛新材料科技有限公司	28,868,878.75	9.66	往来款	3年以上	28,868,878.75
淄博新农基作物科学有限公司	22,328,221.67	7.47	往来款	1-2年	11,164,110.84
Kautex Maschinenbau GmbH	14,940,315.00	5.00	往来款	1-2年	14,940,315.00
HANSAINVEST Real Assets GmbH	11,402,880.00	3.81	保证金	1-2年	5,666,160.00
合计	218,640,295.42	73.13	/	/	122,815,464.59

(7). 因资金集中管理而列报于其他应收款

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

10、存货

(1). 存货分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值
原材料	487,841,733.50	54,972,289.75	432,869,443.75	877,021,471.79	78,563,208.54	798,458,263.25
在产品						
库存商品	1,558,646,012.50	130,814,418.35	1,427,831,594.14	1,503,022,036.49	130,953,647.24	1,372,068,389.25
周转材料	45,245,698.08		45,245,698.08	38,206,343.49	591,945.81	37,614,397.68
消耗性生物资产	1,894,490.00		1,894,490.00	1,894,490.00		1,894,490.00
发出商品	5,060,897.90		5,060,897.90	2,717,385.76		2,717,385.76
其他	24,964,862.50		24,964,862.50	21,737,021.74		21,737,021.74
合计	2,123,653,694.48	185,786,708.10	1,937,866,986.37	2,444,598,749.27	210,108,801.59	2,234,489,947.68

(2). 确认为存货的数据资源

适用 不适用

(3). 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	78,563,208.54	1,845,406.69		25,436,325.48		54,972,289.75
在产品						0.00
库存商品	130,953,647.24	47,602,315.05		47,742,249.73	-705.79	130,814,418.35
周转材料	591,945.81			591,945.81		0.00
合计	210,108,801.59	49,447,721.74	-	73,770,521.02	-705.79	185,786,708.10

(4). 存货期末余额含有的借款费用资本化金额及其计算标准和依据

适用 不适用

(5). 合同履约成本本期摊销金额的说明

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

11、持有待售资产

适用 不适用

12、一年内到期的非流动资产

适用 不适用

一年内到期的债权投资

适用 不适用

一年内到期的其他债权投资

适用 不适用

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
定期存款	2,052,013.38	2,021,047.80
碳排放权	3,849,878.14	3,849,878.14
待抵扣税款	368,223,797.26	321,438,265.41
出口退税	8,816,372.91	12,055,930.93
其他	7,910,165.31	7,651,313.93
合计	390,852,227.00	347,016,436.21

14、 债权投资

(1). 债权投资情况

适用 不适用

债权投资减值准备本期变动情况

适用 不适用

(2). 期末重要的债权投资

适用 不适用

(3). 减值准备计提情况

适用 不适用

对本期发生损失准备变动的债权投资账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

本期减值准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

适用 不适用

(4). 本期实际的核销债权投资情况

适用 不适用

其中重要的债权投资情况核销情况

适用 不适用

债权投资的核销说明：

适用 不适用

15、 其他债权投资

(1). 其他债权投资情况

适用 不适用

其他债权投资减值准备本期变动情况

适用 不适用

(2). 期末重要的其他债权投资

适用 不适用

(3). 减值准备计提情况

适用 不适用

(4). 本期实际核销的其他债权投资情况

适用 不适用

其中重要的其他债权投资情况核销情况

适用 不适用

其他债权投资的核销说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

16、长期应收款

(1) 长期应收款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额			折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	
融资租赁款							
其中：未实现融资收益							
分期收款销售商品							
分期收款提供劳务							
其他	14,956,975.00		14,956,975.00	14,956,975.00		14,956,975.00	
合计	14,956,975.00		14,956,975.00	14,956,975.00		14,956,975.00	/

(2) 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按单项计提坏账准备的说明：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

(3) 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

(4) 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

(1). 长期股权投资情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备期末余额	
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备			其他
一、合营企业											
重庆兴发金冠化工有限公司	201,251,952.85			24,868,966.91			115,000,000.00		429,948.07	111,550,867.83	
上海三福明电子材料有限公司	98,879,630.73			1,573,257.90			10,000,000.00			90,452,888.63	
保康县尧治河桥沟矿业有限公司	282,865,047.24			-4,194,972.17						278,670,075.07	
湖北中科墨磷科技有限公司	12,754,696.72		12,754,696.72								
小计	595,751,327.54		12,754,696.72	22,247,252.64			125,000,000.00		429,948.07	480,673,831.53	
二、联营企业											
云阳盐化有限公司	91,957,852.62			4,446,315.80					3,935.54	96,408,103.96	
湖北瓮福蓝天化工有限公司	92,290,249.49			8,516,260.63						100,806,510.12	
富彤化学有限公司	48,866,439.07			-4,920,962.04					615,054.38	44,560,531.41	
四川锂能矿业有限公司	13,418,835.78			-161,222.34						13,257,613.44	
湖北磷氟锂业有限公司	50,427,822.54			-12,161,837.02					104,472.92	38,370,458.44	
湖北友兴新能源科技有限公司	142,412,134.40			-7,383,031.60						135,029,102.80	
湖北宣安联合实业有限责任公司	405,793,104.50			26,169,025.62						431,962,130.12	
湖北兴力电子材料有限公司	69,508,417.99			-5,888,019.56					44,017.35	63,664,415.78	
中化高新投资管理(湖北)有限公司	5,249,875.10			-2,604.70						5,247,270.40	
湖北兴镍新材料有	17,525,299.26			-3,850,909.23					19,346.03	13,693,736.06	

限公司											
湖北珈兴新材料科技有限公司	9,824,631.49			-1,156,868.93						8,667,762.56	
中化兴发(湖北)高新产业基金合伙企业(有限合伙)	218,799,971.43									218,799,971.43	
贵州兴荣和新材料有限公司	9,930,770.36			-436,279.09						9,494,491.27	
宜昌长投兴耀新材料有限公司	7,504,326.96			196,380.63						7,700,707.59	
襄阳兴晟饲料辅料有限公司	3,134,687.21			200,269.56						3,334,956.77	
湖北新亚强硅材料有限公司	29,576,632.24			-140,567.14						29,436,065.10	
湖北雨虹兴发新材料有限公司	8,158,305.45			985,706.49		2,913.75				9,146,925.69	
远安兴宏嘉化工有限公司	3,452,064.46									3,452,064.46	
江苏兴福电子材料有限公司		10,500,000.00		-43,606.53						10,456,393.47	
上海赛夫特半导体材料有限公司	15,000,000.00	10,000,000.00		-342,629.53						24,657,370.47	
小计	1,242,831,420.35	20,500,000.00	0.00	4,025,421.02	0.00	2,913.75	0.00	0.00	786,826.22	1,268,146,581.34	
合计	1,838,582,747.89	20,500,000.00	12,754,696.72	26,272,673.65	0.00	2,913.75	125,000,000.00	0.00	1,216,774.29	1,748,820,412.87	

(2). 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

(1). 其他权益工具投资情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增减变动				期末余额	本期确认的股利收入	累计计入其他综合收益的利得	累计计入其他综合收益的损失	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因
		追加投资	减少投资	本期计入其他综合收益的利得	本期计入其他综合收益的损失					

湖北银行股份有限公司	30,000,000.00						30,000,000.00				
长江先进存储产业创新中心有限责任公司	5,000,000.00						5,000,000.00				
湖北三维半导体集成制造创新中心有限责任公司	5,000,000.00						5,000,000.00				
贵州瓮安农村商业银行股份有限公司	1,766,710.00						1,766,710.00				
武汉中科先进材料科技有限公司	6,435,000.00						6,435,000.00				
合计	48,201,710.00						48,201,710.00				/

(2). 本期存在终止确认的情况说明

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

19、其他非流动金融资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
长存产业投资基金(武汉)合伙企业(有限合伙)	30,000,000.00	30,000,000.00
合计	30,000,000.00	30,000,000.00

20、投资性房地产

投资性房地产计量模式

(1). 采用成本计量模式的投资性房地产

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	145,505,143.77			145,505,143.77
2. 本期增加金额	2,363,170.94			2,363,170.94
(1) 外购	2,363,170.94			2,363,170.94
(2) 存货\固定资产\在建工程转入				
(3) 企业合并增加				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额	147,868,314.71			147,868,314.71
二、累计折旧和累计摊销				
1. 期初余额	11,708,382.89			11,708,382.89
2. 本期增加金额	2,013,309.75			2,013,309.75
(1) 计提或摊销	2,013,309.75			2,013,309.75
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额	13,721,692.64			13,721,692.64
三、减值准备				
1. 期初余额	6,393,444.56			6,393,444.56
2. 本期增加金额				
(1) 计提				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额	6,393,444.56			6,393,444.56
四、账面价值				
1. 期末账面价值	127,753,177.51			127,753,177.51
2. 期初账面价值	127,403,316.32			127,403,316.32

(2). 未办妥产权证书的投资性房地产情况：

□适用 √不适用

(3). 采用成本计量模式的投资性房地产的减值测试情况

□适用 √不适用

其他说明

适用 不适用**21、固定资产****项目列示**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
固定资产	25,818,812,490.11	26,268,959,947.77
固定资产清理		
合计	25,818,812,490.11	26,268,959,947.77

固定资产**(1). 固定资产情况**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	电子设备	合计
一、账面原值：					
1. 期初余额	15,431,306,353.89	18,208,167,238.27	71,347,006.90	1,473,776,723.19	35,184,597,322.25
2. 本期增加金额	186,612,000.82	363,771,353.63	7,826,905.71	50,800,418.44	609,010,678.60
(1) 购置	6,570,467.94	69,503,069.31	7,826,905.71	16,704,242.62	100,604,685.58
(2) 在建工程转入	180,041,532.88	294,268,284.32		34,096,175.82	508,405,993.02
(3) 企业合并增加					0.00
3. 本期减少金额	18,651,646.35	18,055,417.75	36,632.18	4,135,756.67	40,879,452.95
(1) 处置或报废	18,651,646.35	18,055,417.75	36,632.18	4,135,756.67	40,879,452.95
4. 期末余额	15,599,266,708.36	18,553,883,174.15	79,137,280.43	1,520,441,384.96	35,752,728,547.90
二、累计折旧					
1. 期初余额	2,927,011,860.74	5,360,987,429.45	44,380,461.42	498,638,481.15	8,831,018,232.76
2. 本期增加金额	313,051,792.30	619,566,036.30	6,563,722.32	95,209,927.26	1,034,391,478.18
(1) 计提	313,051,792.30	619,566,036.30	6,563,722.32	95,209,927.26	1,034,391,478.18
3. 本期减少金额	9,216,150.86	2,874,978.35	8,751.94	3,099,081.25	15,198,962.40
(1) 处置或报废	9,216,150.86	2,874,978.35	8,751.94	3,099,081.25	15,198,962.40
4. 期末余额	3,230,847,502.18	5,977,678,487.40	50,935,431.80	590,749,327.16	9,850,210,748.54
三、减值准备					
1. 期初余额	18,333,420.85	66,088,304.50		197,416.37	84,619,141.72
2. 本期增加金额					
(1) 计提					
3. 本期减少金额		913,832.47			913,832.47
(1) 处置或报废		913,832.47			913,832.47
4. 期末余额	18,333,420.85	65,174,472.03		197,416.37	83,705,309.25
四、账面价值					
1. 期末账面价值	12,350,085,785.33	12,511,030,214.72	28,201,848.63	929,494,641.43	25,818,812,490.11
2. 期初账面价值	12,485,961,072.30	12,781,091,504.32	26,966,545.48	974,940,825.67	26,268,959,947.77

(2). 暂时闲置的固定资产情况适用 不适用**(3). 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

房屋构筑物	131,559,725.49
机器设备	6,195,951.33
无形资产-土地使用权	5,386,561.06
运输设备	27,311.27
合计	143,169,549.15

(4). 未办妥产权证书的固定资产情况

□适用 √不适用

(5). 固定资产的减值测试情况

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

固定资产清理

□适用 √不适用

22、在建工程

项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
在建工程	5,289,010,404.78	3,990,409,423.97
工程物资	61,851,459.89	50,737,278.18
合计	5,350,861,864.67	4,041,146,702.15

在建工程

(1). 在建工程情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
公司湖北省宜昌磷矿北部整装勘查育林勘查区磷矿普查	22,609,244.49		22,609,244.49	22,609,244.49		22,609,244.49
兴福电子6万吨/年芯片用超高纯电子级化学品项目	409,229.58		409,229.58	106,308,763.91		106,308,763.91
内蒙兴发有机硅新材料一体化循环项目一有机硅装置	575,321,195.16		575,321,195.16	511,830,745.34		511,830,745.34
荆州荆化白水河探矿工程	174,458,812.91		174,458,812.91	174,458,812.91		174,458,812.91
兴拓公司1.2万吨/年功能性硅油项目一期	47,447,855.31		47,447,855.31	44,707,007.00		44,707,007.00
公司瓦屋100万吨/年磷矿光电选矿项目	101,773,944.37		101,773,944.37	55,286,709.43		55,286,709.43

公司后坪200万吨/年磷矿选矿及管道运输项目	539,769,888.08		539,769,888.08	297,270,412.32		297,270,412.32
龙马磷业黄磷尾气综合利用二期项目	1,962,060.02		1,962,060.02	-		-
湖北瑞佳 20 万吨/年 RTV 项目（一期）-5 万吨/年光伏胶项目中的光伏胶装置部分	37,143,155.83		37,143,155.83	-		-
湖北兴瑞硅浆处理装置安全环保升级改造项目（一期）	8,427,586.82		8,427,586.82	-		-
湖北兴瑞有机硅单体三期提档升级技改项目	7,240,616.50		7,240,616.50	4,652,872.35		4,652,872.35
湖北兴瑞氯碱技术改造及配套项目	2,651,848.01		2,651,848.01	2,506,560.00		2,506,560.00
湖北兴瑞 8 万吨/年功能性硅橡胶项目-3 万吨/年液体硅橡胶项目及 5 万吨/年光伏胶项目中的 107 硅橡胶装置部分	410,340,432.48		410,340,432.48	218,599,988.25		218,599,988.25
湖北兴瑞 40 万吨/年有机硅新材料项目	1,441,680,027.67		1,441,680,027.67	1,054,712,724.17		1,054,712,724.17
湖北兴友 20 万吨/年磷酸铁项目-一期 10 万吨/年电池级磷酸铁	39,549,817.97		39,549,817.97	-		-
宜都兴发 10 万吨/年湿法磷酸精制技术改造项目-扩能	373,222,246.66		373,222,246.66	324,233,218.14		324,233,218.14
兴晨科技 2 万吨/2,4-D-5000 吨/年二甲四氯及配套制剂项目	56,799,425.65		56,799,425.65	248,192,817.24		248,192,817.24
宁通物流 1#仓库工程	120,684.90		120,684.90	-		-
湖北吉星 2.5 万吨/年食品级磷酸钙盐项目	17,864,257.95		17,864,257.95	13,403,088.08		13,403,088.08
公司刘草坡化工厂应急水池扩容技术改造项目	1,232,437.36		1,232,437.36	-		-
湖北兴瑞 2 万吨/年乙烯基硅油（一期）	9,230,766.87		9,230,766.87	-		-
公司电站无人值守自动化改造工程项目	21,787,144.62		21,787,144.62	8,197,661.32		8,197,661.32
内蒙新农基 3000 吨/年绿色高效低毒除草剂原药及 3500 吨/年化工中间体项目一期	330,800.00		330,800.00	-		-
宜都兴发精制磷酸萃余酸中金属阳离子的萃取脱出装置	-		-	18,162,365.05		18,162,365.05
湖北吉星化工 5000 吨/天污水处理环保站项目	41,322,271.55		41,322,271.55	36,230,247.75		36,230,247.75
湖北吉星甲基亚磷酸二乙酯生产技术开发	65,192,478.11		65,192,478.11	31,157,439.13		31,157,439.13

四川福兴原料仓储和自动化配料输送项目	50,781,382.00		50,781,382.00	27,957,156.57		27,957,156.57
四川福兴3#4#炉余热发电项目	82,266,817.94		82,266,817.94	75,070,464.14		75,070,464.14
兴福电子三氧化硫收率提升技改项目	-		-	40,092.95		40,092.95
兴福电子4万吨/年电子级硫酸改扩建	30,842,920.90		30,842,920.90	17,954,736.76		17,954,736.76
兴福电子槽车清洗项目	36,065,684.39		36,065,684.39	51,374,632.83		51,374,632.83
兴福电子2万吨/年电子级氨水联产1万吨/年电子级氨气项目	148,550,339.09		148,550,339.09	35,603,080.53		35,603,080.53
新疆兴发拜城县巴西克其克达板石墨矿普查	17,067,128.45		17,067,128.45	17,051,792.45		17,051,792.45
湖北兴瑞二氧化硅气凝胶生产装置	71,204,596.17		71,204,596.17	67,754,202.68		67,754,202.68
湖北兴瑞15万吨/年硅橡胶项目（一期）	174,759,662.62		174,759,662.62	110,443,257.49		110,443,257.49
公司瓦屋矿区公租房及配套工程	42,426,868.74		42,426,868.74	28,347,046.13		28,347,046.13
公司南阳河生态电站项目	739,990.80		739,990.80	12,641,261.88		12,641,261.88
兴福电子4万吨/年超高纯电子化学品项目	6,440,874.06		6,440,874.06	6,301,911.11		6,301,911.11
公司安全生产三年行动专项整治（含子公司）	3,290,088.23		3,290,088.23	2,136,871.68		2,136,871.68
谷城兴发柳榆沟100万吨/年采矿配套设施设施提档升级及尾矿选矿项目	9,916,978.99		9,916,978.99	9,916,978.99		9,916,978.99
谷城兴发柳榆沟硅石矿100万吨/年改扩建项目	8,357,872.74		8,357,872.74	8,150,886.01		8,150,886.01
公司刘草坡化工厂2500吨/年二甲基砒技改项目	5,459,499.88		5,459,499.88	-		-
公司白沙河化工厂新建10T/h蒸发器配套设施技术改造项目	3,257,738.65		3,257,738.65	-		-
保康楚烽九路寨一期AB线道路扩改工程	28,742,028.74		28,742,028.74	536,241.36		536,241.36
宜都兴发60t/h熔硫扩建项目	34,568,179.03		34,568,179.03	18,181,334.01		18,181,334.01
湖北泰盛草甘膦铵盐粒剂技改项目	15,881,034.87		15,881,034.87	101,886.80		101,886.80
湖北吉星5.3万吨/年黄磷技术升级改造项目	29,461,046.30		29,461,046.30	4,035,367.87		4,035,367.87
湖北吉星磷化氢尾气综合利用	18,605,387.35		18,605,387.35	2,520,935.60		2,520,935.60

湖北吉星磷化氢下游系列产品开发项目	17,333,981.10		17,333,981.10	14,193,695.26		14,193,695.26
宁通物流精矿储存及输送工程项目	21,850,151.11		21,850,151.11	746,237.82		746,237.82
龙马磷业2450吨黄磷储运、过滤及自动化装车技术升级改造项目	6,819,801.87		6,819,801.87	-		-
湖北兴磷3万吨/年磷石膏超溶中试装置	21,825,564.69		21,825,564.69	339,622.65		339,622.65
其他	404,606,557.18		404,606,557.18	306,489,053.52		306,489,053.52
合计	5,289,010,404.78		5,289,010,404.78	3,990,409,423.97		3,990,409,423.97

(2). 重要在建工程项目本期变动情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例(%)	工程进度(%)	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源
公司湖北省宜昌磷矿北部整装勘查育林勘查区磷矿普查	-	22,609,244.49	-	-	-	22,609,244.49	-	-	-	-	-	自筹
兴福电子6万吨/年芯片用超高纯电子级化学品项目	634,094,700.00	106,308,763.91	-4,474,095.83	101,425,438.50	-	409,229,581.58	92.97	100	-	-	-	募集、自筹
内蒙兴发有机硅新材料一体化循环项目一有机硅装置	2,308,000.00	511,830,745.34	63,490,449.82	-	-	575,321,195.16	24.93	34	2,269,659.15	-	-	自筹、募集资金、贷款
荆州荆化白水河探矿工程	-	174,458,812.91	-	-	-	174,458,812.91	-	-	54,539,386.60	-	-	自筹、贷款
兴拓公司1.2万吨/年功能性硅油项目一期	79,020,000.00	44,707,007.00	13,819,716.88	11,078,868.57	-	47,447,855.31	94.66	99	-	-	-	自筹
公司瓦屋100万吨/年磷矿光电选矿项目	173,039,700.00	55,286,709.43	46,487,234.94	-	-	101,773,944.37	58.82	85	-	-	-	自筹
公司后坪200万吨/年磷矿选矿及管道运输项目	887,000,000.00	297,270,412.32	242,499,475.76	-	-	539,769,888.08	60.85	100	2,473,136.11	2,473,136.11	3.35	自筹、募集、贷款
龙马磷业黄磷尾气综合利用二期项目	84,640,000.00		1,962,060.02	-	-	1,962,060.02	85.29	100	-	-	-	自筹
湖北瑞佳20万吨/年RTV项目(一期)-5万吨/年光伏胶项目中的光伏胶装置部分	237,000,000.00		37,143,155.83	-	-	37,143,155.83	105.73	100	5,350,176.51	587,010.36	3.48	募集资金、自筹

湖北兴瑞硅浆处理装置安全环保升级改造项目（一期）	87,460,000.00		8,427,586.82	-	-	8,427,586.82	81.5	100	-			自筹
湖北兴瑞有机硅单体三期提档升级技改项目	35,840,000.00	4,652,872.35	2,587,744.15	-	-	7,240,616.50	91.13	100	-			自筹
湖北兴瑞氯碱技术改造及配套项目	33,100,000.00	2,506,560.00	514,956.02	369,668.01	-	2,651,848.01	79.08	100	-			自筹
湖北兴瑞 8 万吨/年功能性硅橡胶项目-3 万吨/年液体硅橡胶项目及 5 万吨/年光伏胶项目中的 107 硅橡胶装置部分	824,284,900.00	218,599,988.25	191,740,444.20	-	-	410340432.5	50.52	85	17,534,232.02	5,925,038.88	3.47	募集资金、自筹
湖北兴瑞 40 万吨/年有机硅新材料项目	2,513,000.00	1,054,712,724.17	386,967,303.50	-	-	1,441,680,027.67	57.37	76	16,478,089.49	8,360,959.37	3.46	自筹、贷款
湖北兴友 20 万吨/年磷酸铁项目-一期 10 万吨/年电池级磷酸铁	1,229,920.00	-	39,549,817.97	-	-	39,549,817.97	92.8	99	19,292,352.17	-		募集资金、贷款、自筹
宜都兴发 10 万吨/年湿法磷酸精制技术改造项目-扩能	550,880,000.00	324,233,218.14	48989028.52	-	-	373,222,246.66	67.75	100	16,561,070.48	5,948,055.55	3.47	募集资金、自筹
兴晨科技 2 万吨/2,4-D、5000 吨/年二甲四氯及配套制剂项目	366,590,000.00	248,192,817.24	31,059,558.85	222,452,950.44	-	56,799,425.65	76.17	99	2,546,151.42	1,845,141.69	3.15	自筹、贷款
宁通物流 1#仓库工程	53,428,000.00	-	120,684.90	-	-	120,684.90	59.66	100	-	-		自筹
湖北吉星 2.5 万吨/年食品级磷酸钙盐项目	43,930,000.00	13,403,088.08	4,461,169.87	-	-	17,864,257.95	86.56	100	-	-		自筹
公司刘草坡化工厂应急水池扩容技术改造项目	25,930,600.00	-	1,232,437.36	-	-	1,232,437.36	84.43	100	-	-		自筹
湖北兴瑞 2 万吨/年乙烯基硅油（一期）	83,200,000.00	-	9,230,766.87	-	-	9,230,766.87	103.16	100	-	-		自筹
公司电站无人值守自动化改造工程项目	51,510,000.00	8,197,661.32	13,589,483.30	-	-	21,787,144.62	60.99	90	-	-		自筹
内蒙新农基 3000 吨/年绿色高效低毒除草剂原药及 3500 吨/年化工中间体项目一期	-	-	18,284,584.46	17,953,784.46	-	330,800.00	-	-	605,152.27	-		自筹、贷款
宜都兴发精制磷酸苯甲酸中金属阳离子的萃取脱出装置	33,389,000.00	18,162,365.05	8,708,464.07	26,870,829.12	-	-	80.48	90	-	-		自筹
湖北吉星化工 5000 吨/天污水处理环保站项目	64,880,000.00	36,230,247.75	5,092,023.80	-	-	41,322,271.55	63.69	99	-	-		自筹

湖北吉星甲基亚磷酸二乙酯生产技术开发	88,570,000.00	31,157,439.13	34,035,038.98	-	-	65,192,478.11	73.61	100	-	-	-	自筹
四川福兴原料仓储和自动化配料输送项目	90,500,200.00	27,957,156.57	22,824,225.43	-	-	50,781,382.00	56.11	95	-	-	-	自筹
四川福兴3#4#炉余热发电项目	123,391,500.00	75,070,464.14	7,196,353.80	-	-	82,266,817.94	66.67	100	1,043,655.85	981,267.51	4.1	自筹、贷款
兴福电子三氧化硫收率提升技改项目	4,032,100.00	40,092.95	338,104.20	378,197.15	-	0	61.67	100	-	-	-	自筹
兴福电子4万吨/年电子级硫酸改扩建	42,882,700.00	17,954,736.76	12,888,184.14	-	-	30,842,920.90	80.64	95	-	-	-	自筹
兴福电子槽车清洗项目	-	51,374,632.83	209,635.67	15,518,584.11	-	36,065,684.39	-	-	-	-	-	自筹
兴福电子2万吨/年电子级氨水联产1万吨/年电子级氨气项目	255,728,100.00	35,603,080.53	112,947,258.56	-	-	148,550,339.09	62.13	90	169,333.33	169,333.33	-	自筹
新疆兴发拜城县巴西克其克达板石墨矿普查	-	17,051,792.45	15,336.00	-	-	17,067,128.45	-	-	-	-	-	自筹
湖北兴瑞二氧化硅气凝胶生产装置	110,240,000.00	67,754,202.68	3,450,393.49	-	-	71,204,596.17	64.59	100	-	-	-	自筹
湖北兴瑞15万吨/年硅橡胶项目(一期)	478,810,000.00	110,443,257.49	64,316,405.13	-	-	174,759,662.62	36.5	90	-	-	-	自筹
公司瓦屋矿区公租房及配套工程	61,768,200.00	28,347,046.13	14,079,822.61	-	-	42,426,868.74	68.69	100	-	-	-	自筹
公司南阳河生态电站项目	23,220,000.00	12,641,261.88	739,990.80	12,641,261.88	-	739,990.80	57.63	100	-	-	-	自筹
兴福电子4万吨/年超高纯电子化学品项目	570,990,500.00	6,301,911.11	138,962.95	-	-	6,440,874.06	1.13	10	-	-	-	自筹
公司安全生产三年行动专项整治(含子公司)	40,800,000.00	2,136,871.68	2,257,388.21	1,104,171.66	-	3,290,088.23	-	-	-	-	-	自筹
谷城兴发柳榆沟100万吨/年采矿配套设施提档升级及尾矿选矿项目	9,980,000.00	9,916,978.99	-	-	-	9,916,978.99	99.37	100	-	-	-	自筹
谷城兴发柳榆沟硅石矿100万吨/年改扩建项目	8,874,100.00	8,150,886.01	206,986.73	-	-	8,357,872.74	94.18	100	-	-	-	自筹
公司刘草坡化工厂2500吨/年二甲基砒技改项目	79,290,000.00	-	5,459,499.88	-	-	5,459,499.88	6.9	37	-	-	-	自筹
公司白沙河化工厂新建10T/h蒸发器配套设施技术改造项目	4,597,000.00	-	3,257,738.65	-	-	3,257,738.65	70.88	80	-	-	-	自筹
保康楚烽九路寨一期AB线道路扩改工程	74,710,900.00	536,241.36	28,205,787.38	-	-	28,742,028.74	38.47	90	-	-	-	自筹

宜都兴发60t/h 熔硫扩建项目	51,990,000.00	18,181,334.01	16,386,845.02	-	-	34,568,179.03	66.49	75	-	-	-	自筹
湖北泰盛草甘膦铵盐剂技改项目	18,990,000.00	101,886.80	15,779,148.07	-	-	15,881,034.87	83.62	90	-	-	-	自筹
湖北吉星5.3万吨/年黄磷技术升级改造项目	599,860,000.00	4,035,367.87	25,425,678.43	-	-	29,461,046.30	4.91	35	-	-	-	自筹
湖北吉星磷化氢尾气综合利用	239,490,000.00	2,520,935.60	16,084,451.75	-	-	18,605,387.35	7.77	10	195,731.25	195,731.25	3.65	自筹
湖北吉星磷化氢下游系列产品开发项目		14,193,695.26	3,140,285.84	-	-	17,333,981.10		100	-	-	-	自筹
宁通物流精矿储存及输送工程项目	43,240,000.00	746,237.82	21,103,913.29	-	-	21,850,151.11	50.53	95	-	-	-	自筹
龙马磷业2450吨黄磷储运、过滤及自动化装车技术升级改造项目	14,910,000.00		6,819,801.87	-	-	6,819,801.87	45.74	90	-	-	-	自筹
湖北兴磷3万吨/年磷石膏超溶中试装置	33,132,400.00	339,622.65	21,485,942.04	-	-	21,825,564.69	65.87	65	-	-	-	自筹
其他		306,489,053.52	196,729,742.83	98,612,239.12		404,606,557.18			50,173,193.30		-	
合计	13,470,134,600.00	3,990,409,423.97	1,807,006,973.83	508,405,993.02	-	5,289,010,404.78	/	/	189,231,319.95	26,485,674.05	/	/

(3). 本期计提在建工程减值准备情况

□适用 √不适用

(4). 在建工程的减值测试情况

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

工程物资

√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
专用材料	48,553,711.48		48,553,711.48	37,466,711.15		37,466,711.15
专用设备	13,297,748.41		13,297,748.41	13,270,567.03		13,270,567.03
合计	61,851,459.89		61,851,459.89	50,737,278.18		50,737,278.18

23、生产性生物资产

(1). 采用成本计量模式的生产性生物资产

□适用 √不适用

(2). 采用成本计量模式的生产性生物资产的减值测试情况

□适用 √不适用

(3). 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

24、油气资产

(1). 油气资产情况

□适用 √不适用

(2). 油气资产的减值测试情况

□适用 √不适用

25、使用权资产

(1). 使用权资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋建筑物	合计
一、账面原值		
1. 期初余额	71,033,877.50	71,033,877.50
2. 本期增加金额		
3. 本期减少金额		
4. 期末余额	71,033,877.50	71,033,877.50
二、累计折旧		
1. 期初余额	21,805,736.02	21,805,736.02
2. 本期增加金额	5,627,111.50	5,627,111.50
(1) 计提	5,627,111.50	5,627,111.50
3. 本期减少金额		
(1) 处置		
4. 期末余额	27,432,847.52	27,432,847.52
三、减值准备		
1. 期初余额		
2. 本期增加金额		
(1) 计提		
3. 本期减少金额		
(1) 处置		
4. 期末余额		
四、账面价值		
1. 期末账面价值	43,601,029.98	43,601,029.98
2. 期初账面价值	49,228,141.48	49,228,141.48

(2). 使用权资产的减值测试情况

□适用 √不适用

26. 无形资产

(1). 无形资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	土地使用权	采矿权	软件	专利权	非专利技术	其他	合计
一、账面原值							
1. 期初余额	1,967,481,517.88	1,087,120,091.54	125,466,435.58	83,158,278.74	465,374,514.47	176,223,213.99	3,904,824,052.20
2. 本期增加金额	10,958,021.67	7,600,000.00	412,313.75	12,587,760.00	10,310,320.21	7,879.49	41,876,295.12
(1) 购置	10,958,021.67	7,600,000.00	412,313.75	12,587,760.00	10,310,320.21	7,879.49	41,876,295.12
(2) 内部研发							
(3) 企业合并增加							
3. 本期减少金额	6,089,688.77	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	6,089,688.77
(1) 处置	6,089,688.77						6,089,688.77
4. 期末余额	1,972,349,850.78	1,094,720,091.54	125,878,749.33	95,746,038.74	475,684,834.68	176,231,093.48	3,940,610,658.55
二、累计摊销							
1. 期初余额	222,216,019.42	203,068,287.31	76,730,339.95	27,246,369.88	356,150,862.00	21,251,978.68	906,663,857.24
2. 本期增加金额	21,380,882.01	15,941,752.26	3,559,731.39	3,446,510.05	15,328,890.85	2,809,447.48	62,467,214.04
(1) 计提	21,380,882.01	15,941,752.26	3,559,731.39	3,446,510.05	15,328,890.85	2,809,447.48	62,467,214.04
3. 本期减少金额							
(1) 处置							
4. 期末余额	243,596,901.43	219,010,039.57	80,290,071.34	30,692,879.93	371,479,752.85	24,061,426.16	969,131,071.28
三、减值准备							
1. 期初余额							
2. 本期增加金额							
(1) 计提							
3. 本期减少金额							
(1) 处置							
4. 期末余额							
四、账面价值							
1. 期末账面价值	1,728,752,949.35	875,710,051.97	45,588,677.99	65,053,158.81	104,205,081.83	152,169,667.32	2,971,479,587.27
2. 期初账面价值	1,745,265,498.46	884,051,804.23	48,736,095.63	55,911,908.86	109,223,652.47	154,971,235.31	2,998,160,194.96

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。

(2). 确认为无形资产的数据资源

□适用 √不适用

(3). 未办妥产权证书的土地使用权情况

□适用 √不适用

(4). 无形资产的减值测试情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

27、商誉

(1). 商誉账面原值

√适用 □不适用

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		
湖北泰盛化工有限公司	873,764,257.60					873,764,257.60
瓮安县龙马磷业有限公司	5,160,906.33					5,160,906.33
内蒙古兴发科技有限公司	245,856,653.54					245,856,653.54
湖北吉星化工集团有限责任公司	3,721,394.10					3,721,394.10
兴山将军柱电站	11,825,958.07					11,825,958.07
宜昌科林硅材料有限公司	3,665,713.09					3,665,713.09
阿坝州嘉信硅业有限公司	20,812,551.22					20,812,551.22
宜都宁通物流有限公司	15,883,382.98					15,883,382.98
宜昌星兴蓝天科技有限公司	25,039,471.19					25,039,471.19
贵州瓮安巨鑫建材发展有限公司	416,938.03					416,938.03
湖北环宇化工有限公司	63,659,691.47					63,659,691.47
保康楚烽化工有限责任公司九路寨分公司	41,598,755.30					41,598,755.30
河南兴发生态肥业有限公司	31,263,786.83					31,263,786.83
内蒙古新农基科技有限公司	25,809,359.99					25,809,359.99
印尼艾莫克公司	9,187,152.34					9,187,152.34

四川福兴新材料有限公司	105,171,153.42					105,171,153.42
合计	1,482,837,125.50					1,482,837,125.50

(2). 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成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		计提		处置		
湖北泰盛化工有限公司	155,290,172.91					155,290,172.91
瓮安县龙马磷业有限公司	5,160,906.33					5,160,906.33
内蒙古兴发科技有限公司	213,896,279.04					213,896,279.04
湖北吉星化工集团有限责任公司	3,721,394.10					3,721,394.10
兴山将军柱电站	11,825,958.07					11,825,958.07
宜昌科林硅材料有限公司	1,530,706.63	62,236.93				1,592,943.56
阿坝州嘉信硅业有限公司	20,812,551.22					20,812,551.22
宜都宁通物流有限公司	6,342,815.25	189,801.11				6,532,616.36
宜昌星兴蓝天科技有限公司	1,833,019.12	312,114.66				2,145,133.78
贵州瓮安巨鑫建材发展有限公司	77,816.72	30,037.34				107,854.06
保康楚烽化工有限责任公司九路寨分公司	41,598,755.30					41,598,755.30
内蒙古新农基科技有限公司	21,197,393.78					21,197,393.78
合计	483,287,768.47	594,190.03	0.00	0.00	0.00	483,881,958.50

(3). 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

√适用 □不适用

名称	所属资产组或组合的构成及依据	所属经营分部及依据	是否与以前年度保持一致
湖北泰盛化工有限公司	泰盛公司的长期资产；可独立产生现金流入	草甘膦系列产品分部；产品分类	是
内蒙古兴发科技有限公司	内蒙古兴发公司的长期资产；可独立产生现金流入	草甘膦系列产品分部；产品分类	是
湖北环宇化工有限公司	环宇公司的长期资产；可独立产生现金流	有机硅系列产品分部；产品分类	是

资产组或资产组组合发生变化

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

(4). 可收回金额的具体确定方法

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

适用 不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

适用 不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

适用 不适用

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

适用 不适用

(5). 业绩承诺及对应商誉减值情况

形成商誉时存在业绩承诺且报告期或报告期上一期间处于业绩承诺期内

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

28、长期待摊费用

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
矿山公路维修	39,966,837.60		3,565,457.01		36,401,380.59
磷石膏渣场	76,516,546.71		1,682,626.10		74,833,920.61
办公楼装修费用	7,083,132.65	161,366.09	1,485,176.34		5,759,322.40
河流生态修复项目	46,943,566.50		1,456,912.83		45,486,653.67
绿色矿山示范工程	9,181,720.18		307,731.48		8,873,988.70
森林植被恢复费	10,960,069.03		877,448.77		10,082,620.26
大学生安家费	39,180,972.36	1,910,000.01	6,252,693.16		34,838,279.21
高压线搬迁工程	5,272,586.00		298,448.27		4,974,137.73
道路维修工	2,988,187.97		537,595.01		2,450,592.96

程					
其他	15,336,812.86	1,974,368.04	2,097,916.09		15,213,264.81
合计	253,430,431.86	4,045,734.14	18,562,005.06		238,914,160.94

29、递延所得税资产/递延所得税负债

(1). 未经抵销的递延所得税资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	315,147,218.94	59,642,437.96	237,748,976.47	45,975,243.26
内部交易未实现利润	135,353,928.88	22,490,408.82	137,292,159.34	24,550,757.95
可抵扣亏损	668,682,859.57	109,999,654.57	866,526,937.48	145,965,873.13
递延收益	70,600,313.57	10,590,047.04	62,629,281.41	9,526,598.79
弃置费用	133,021,318.41	27,841,812.72	133,021,318.41	27,841,812.72
租赁负债	47,417,520.67	7,132,872.81	50,497,059.77	7,596,118.47
其他	29,271,749.75	5,061,017.42	36,067,927.05	6,236,060.66
合计	1,399,494,909.79	242,758,251.34	1,523,783,659.93	267,692,464.98

(2). 未经抵销的递延所得税负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值	647,777,633.02	106,201,245.79	664,903,518.38	109,509,335.88
其他债权投资公允价值变动				
其他权益工具投资公允价值变动	61,080,367.58	9,162,055.13	61,080,963.89	9,162,144.58
可转债利息资本化	66,632,461.82	12,444,469.99	54,172,357.03	10,575,454.27
使用权资产	43,601,029.98	6,540,154.50	49,135,927.49	7,370,389.12
税前一次性抵扣固定资产	2,652,915,587.20	416,078,845.33	2,652,915,587.20	416,078,845.33
其他	66,086,359.28	15,976,710.56	78,546,464.07	17,845,726.28
合计	3,538,093,438.88	566,403,481.29	3,560,754,818.06	570,541,895.46

(3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

□适用 √不适用

(4). 未确认递延所得税资产明细

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	111,398,264.78	109,907,155.46
可抵扣亏损	1,755,775,523.50	1,485,153,673.97
合计	1,867,173,788.28	1,595,060,829.43

(5). 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

年份	期末金额	期初金额	备注
2024年	2,168,279.40	2,168,279.40	
2025年	1,791,044.69	1,791,044.69	
2026年	13,125,166.01	13,125,166.01	
2027年	27,785,131.46	27,785,131.46	
2028年	137,333,798.19	137,333,798.19	
2029年及以后年度	1,573,572,103.75	1,302,950,254.22	
合计	1,755,775,523.50	1,485,153,673.97	/

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
合同取得成本						
合同履约成本						
应收退货成本						
合同资产						
预付土地款	120,502,171.00		120,502,171.00	51,232,322.29		51,232,322.29
预付购房款	16,999,307.00		16,999,307.00	15,855,548.00		15,855,548.00
预付设备款	22,268,744.31		22,268,744.31	22,611,294.65		22,611,294.65
定期存单	9,523,209.66		9,523,209.66	9,409,688.50		9,409,688.50
合计	169,293,431.97		169,293,431.97	99,108,853.44		99,108,853.44

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	189,677,103.	189,677,103.	票据保证	保证金	215,666,107.3	215,666,107.3	票据保	保

	07	03.07	金和借款 保证金以 及土地复 垦保证金		3	07.33	证 金 和 借 款 保 证 金 以 及 土 地 复 垦 保 证 金	证 金
应收票据								
存货								
其中：数 据资源								
固定资产	1,221,030,66 8.35	966,014,7 30.62	抵押	抵押	1,290,441,164 .46	994,375,0 55.77	抵押	抵押
无形资产	826,769,247. 60	770,692,8 21.75	抵押	抵押	843,864,618.0 5	790,514,1 18.40	抵押	抵押
其中：数 据资源								
在建工程	364,133,123. 04	361,051,6 10.18	抵押	抵押	68,396,303.54	68,396,30 3.54	抵押	抵押
应收账款	134,965.91	134,965.9 1	质押	质押	2,575,269.72	2,472,258 .93	质押	质押
其他流动 资产和其 他非流动 资产	11,575,223.0 4	11,575,22 3.04	保证金	保证金	11,144,330.30	11,144,33 0.30	保证金	保 证 金
合计	2,613,320,33 1.01	2,299,146 ,454.57	/	/	2,432,087,793 .40	2,082,568 ,174.27	/	/

32、短期借款

(1). 短期借款分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款	380,204,444.44	41,673,554.67
抵押借款	417,286,805.56	237,181,555.55
保证借款	1,350,110,812.99	1,415,211,657.34
信用借款	72,121,245.26	30,223,833.33
合计	2,219,723,308.25	1,724,290,600.89

(2). 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

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
远期外汇合约	390,666.73	
合计	390,666.73	

35、应付票据

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	494,619,711.00	560,623,213.59
合计	494,619,711.00	560,623,213.59

36、应付账款**(1). 应付账款列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付材料款	2,184,433,330.94	2,071,418,455.64
应付工程款	3,254,538,350.54	3,325,040,012.07
合计	5,438,971,681.48	5,396,458,467.71

(2). 账龄超过1年或逾期的重要应付账款

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

37、预收款项**(1). 预收账款项列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一年以内	78,497,371.71	145,663,962.18
一至两年	2,232,292.97	4,722,689.56
两至三年	3,286,924.74	2,356,588.92
三年以上	5,606,662.33	6,722,744.79
合计	89,623,251.75	159,465,985.45

(2). 账龄超过1年的重要预收款项

□适用 √不适用

(3). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

38、合同负债**(1). 合同负债情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
合同负债	757,029,594.50	852,845,561.54
合计	757,029,594.50	852,845,561.54

(2). 账龄超过1年的重要合同负债

□适用 √不适用

(3). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

39、应付职工薪酬**(1). 应付职工薪酬列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	413,777,412.98	859,544,102.03	1,035,275,291.62	238,046,223.39
二、离职后福利-设定提存计划	8,300,775.54	97,858,317.63	91,567,246.41	14,591,846.76
合计	422,078,188.52	957,402,419.66	1,126,842,538.03	252,638,070.15

(2). 短期薪酬列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	343,784,349.68	669,534,192.41	863,364,553.83	149,953,988.26
二、职工福利费	593,392.85	72,817,856.82	69,114,100.35	4,297,149.32
三、社会保险费	7,575,186.39	33,749,443.69	34,146,992.77	7,177,637.31
其中：医疗保险费	6,417,134.20	29,684,575.33	30,054,487.63	6,047,221.90
工伤保险费	1,158,052.19	4,064,868.36	4,092,505.14	1,130,415.41
四、住房公积金	221,375.67	58,638,794.67	58,671,465.60	188,704.74
五、工会经费和职工教育经费	61,603,108.39	24,803,814.44	9,978,179.07	76,428,743.76
合计	413,777,412.98	859,544,102.03	1,035,275,291.62	238,046,223.39

(3). 设定提存计划列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	2,652,285.38	53,517,874.71	54,229,351.67	1,940,808.42

2、失业保险费	415,474.68	2,284,858.15	2,317,174.82	383,158.01
3、企业年金缴费	5,233,015.48	42,055,584.77	35,020,719.92	12,267,880.33
合计	8,300,775.54	97,858,317.63	91,567,246.41	14,591,846.76

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	25,982,560.40	35,311,456.48
企业所得税	242,212,014.00	359,997,382.82
个人所得税	13,308,965.55	11,701,602.35
城市维护建设税	688,142.67	2,585,911.89
环保税	8,502,399.58	2,801,310.28
资源税	18,818,095.25	71,776,056.05
房产税	7,888,583.70	7,054,892.09
土地使用税	4,039,460.00	3,354,866.97
印花税	3,594,337.71	7,971,084.26
教育费附加	334,569.10	1,501,579.90
地方教育附加费	249,041.22	1,020,405.18
美国资产税	813,368.78	2,249,836.80
耕地占用税	572,913.00	2,291,652.00
其他（汇总）	777,368.17	403,874.37
合计	327,781,819.13	510,021,911.44

41、其他应付款

(1). 项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付股利	1,685,999.90	1,685,999.90
其他应付款	672,474,577.59	762,696,015.74
合计	674,160,577.49	764,382,015.64

(2). 应付利息

适用 不适用

应付股利

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	1,685,999.90	1,685,999.90
合计	1,685,999.90	1,685,999.90

其他应付款**(1). 按款项性质列示其他应付款**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
押金及保证金	171,277,311.79	192,833,066.49
往来款	501,197,265.80	569,862,949.25
合计	672,474,577.59	762,696,015.74

(2). 账龄超过1年或逾期的重要其他应付款

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

42、持有待售负债

□适用 √不适用

43、1年内到期的非流动负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1年内到期的长期借款	1,575,208,574.34	1,398,451,522.16
1年内到期的租赁负债	9,763,487.43	10,508,107.21
合计	1,584,972,061.77	1,408,959,629.37

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	90,985,422.60	96,517,391.45
期末未终止确认已转让票据	472,340.00	1,222,942.00
合计	91,457,762.60	97,740,333.45

短期应付债券的增减变动：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

45、长期借款**(1). 长期借款分类**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
抵押借款	2,314,586,595.44	2,073,731,251.61
保证借款	3,161,901,431.26	3,373,281,901.38

信用借款	1,448,476,579.17	881,687,583.32
合计	6,924,964,605.87	6,328,700,736.31

其他说明

□适用 √不适用

46、应付债券**(1). 应付债券**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
可转换债券	2,790,045,462.18	2,742,594,164.69
合计	2,790,045,462.18	2,742,594,164.69

(2). 应付债券的具体情况：（不包括划分为金融负债的优先股、永续债等其他金融工具）

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

债券名称	面值(元)	票面利率(%)	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	期末余额	是否违约
兴发转债110089	100		2022年9月21日	6年	2,800,000,000.00	2,742,594,164.69		6,961,248.88	40,502,572.66	12,524.05	2,790,045,462.18	否
合计	/	/	/	/	2,800,000,000.00	2,742,594,164.69		6,961,248.88	40,502,572.66	12,524.05	2,790,045,462.18	/

(3). 可转换公司债券的说明

√适用 □不适用

项目	转股条件	转股时间
兴发转债	兴发转债自2023年3月28日起可转换为公司A股普通股，初始转股价格为39.54元/股，当前转股价格为30.00元/股。本次发行的可转债票面利率：第一年0.2%、第二年0.5%、第三年1.0%、第四年1.5%、第五年1.8%、第六年2.0%。	2023年3月28日起至2028年9月21日止

1)经中国证监会《关于核准湖北兴发化工集团股份有限公司公开发行可转换公司债券的批复》（证监许可〔2022〕1904号）核准，公司于2022年9月22日发行了可转换为本公司A股股票的可转换公司债券2,800万张，每张面值100元，募集资金总额为人民币280,000.00万元。2)债券期限：本次发行的可转换公司债券存续期限为6年，即2022年9月22日至2028年9月21日。3)票面利率：第一年0.2%、第二年0.5%、第三年1.0%、第四年1.5%、第五年1.8%、第六年2.0%。4)债券到期偿还：在本次发行的可转债期满后五个交易日内，公司将以本次发行的可转债的票面面值的110%（含最后一期利息）的价格向投资者赎回全部未转股的可转债。5)付息方式：本次发行的可转债采用每年付息一次的付息方式，到期归还本金和最后一年利息。6)转股期限：本次发行的可转债转股期自可转债发行结束之日（2022年9月28日）起满六个月后的第一个交易日（2023年3月28日）起至可转债到期日（2028年9月21日）止。7)信用评级：债券信用等级为AA+，发行主体信用等级为AA+。8)转股价格：2023年8月9日，公司召开2023年第三次临时股东大会及十届二十五次董事会，审议通过了《关于向下修正“兴发转债”转股价格的议案》，将“兴发转债”转股价格调整为30.00元/股，该转股价格自2023年8月11日起生效。9)2024年4月25日，公司召开2023年度股东会审议通过了《关于2022年度利润分配预案》的议案，以实施权益分派股权登记日登记的总股本1,103,254,582股为基数分配利润，向全体股东每10股派发现金红利6元（含税），共计派发现金红利661,952,749.2元。本次权益分派股权登记日为2024

年6月19日，除权除息日为2024年6月20日。根据公司可转债《募集说明书》的有关规定，“兴发转债”转股价格将依据上述派送现金股利而进行调整，“兴发转债”的转股价格由30.00元/股调整为29.40元/股，调整后的转股价格自2024年6月20日生效。

转股权会计处理及判断依据

适用 不适用

(4). 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

47、租赁负债

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
租赁负债	37,654,033.24	39,786,342.65
合计	37,654,033.24	39,786,342.65

48、长期应付款

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
长期应付款	136,259,919.73	136,259,919.73
专项应付款	221,092,800.00	269,686,800.00
合计	357,352,719.73	405,946,719.73

长期应付款

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
环境治理备用金及土地复垦费	136,259,919.73	136,259,919.73
合计	136,259,919.73	136,259,919.73

专项应付款

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

兴隆磷矿复杂矿体分层开采和贫富兼采工程项目	2,400,000.00			2,400,000.00	2007年矿产资源保护项目补助经费鄂财建发【2007】152号
电站增效扩容改造项目	18,000,000.00	500,000.00		18,500,000.00	“十三五”农村水电增效扩容改造中央财政补助资金(第二批)和省级配套资金鄂财建发【2017】200号、关于继续实施农村水电增效扩容改造的通知财建【2016】27号
刘草坡化工园水污染治理项目	4,600,000.00		4,600,000.00		2018年生态文明建设专项(第五批)中央基建投资预算的通知鄂财建发【2018】106号、财建【2018】316号、鄂发改投资【2018】221号
棚户区改造资金	7,050,000.00			7,050,000.00	国有工矿棚户区改造项目中央预算内投资-鄂发改投资【2013】500号
利用酵母废水治理有机硅废水实现以污治污节能减排项目	450,000.00			450,000.00	2012年度省级环境保护专项资金鄂财建发【2012】236号
宜都市绿色生态产业园水污染综合治理项目	14,310,000.00		14,310,000.00	0.00	生态文明建设专项2019年中央预算内投资鄂发改投资【2019】141号
30000吨/年电子级混配化学品项目	30,460,000.00		30,460,000.00	0.00	中央预算内投资补助
精细化工园区磷硫氮固废源头减量及资源化循环利用技术	8,816,800.00	200.00		8,817,000.00	2019年国家重点研发计划“固废资源化”重点专项国科议程办字【2020】10号
6万吨/年芯片用超高纯电子化学品项目	114,700,000.00			114,700,000.00	中央预算内投资补助
3万吨/年电子级磷酸技术改造项目	32,200,000.00			32,200,000.00	中央预算内投资补助
楚烽黄磷清洁生产技术改造项目	36,300,000.00			36,300,000.00	化工新材料领域攻关项目2020年中央预算内投资计划保发改工交【2021】13号、保发改工交【2021】115号、保发改工交【2022】118号
煤气化节能技术升级改造项目	400,000.00			400,000.00	2021年中央制造业高质量发展资金
磷化工废水磷氟回收技术		275,800.00		275,800.00	国家重点研发计划
合计	269,686,800.00	776,000.00	49,370,000.00	221,092,800.00	

49、长期应付职工薪酬

√适用 □不适用

(1) 长期应付职工薪酬表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、离职后福利-设定受益计划净负债	2,911,516.39	2,911,516.39
二、辞退福利		
三、其他长期福利	271,038.90	271,038.90
合计	3,182,555.29	3,182,555.29

(2) 设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：

□适用 √不适用

计划资产：

□适用 √不适用

设定受益计划净负债（净资产）

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明

□适用 √不适用

其他说明：

□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
政府补助	699,512,845.34	42,445,521.48	28,598,022.56	713,360,344.26	
合计	699,512,845.34	42,445,521.48	28,598,022.56	713,360,344.26	/

其他说明：

□适用 √不适用

52、其他非流动负债

□适用 √不适用

53、股本

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	期初余额	本次变动增减(+、-)				小计	期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他		
股份总数	1,111,636,551.00	431.00			-8,382,400.00	-8,381,969.00	1,103,254,582.00

其他说明：

本期股本变化系公司注销上年的回购股份 838.24 万股和可转债转换成股份 431 股

54、其他权益工具

(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

□适用 √不适用

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

发行在外的金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值
可转换债券(权益部分)	27,998,120.00	128,425,979.08			130	596.31	27,997,990.00	128,425,382.77
合计	27,998,120.00	128,425,979.08			130	596.31	27,997,990.00	128,425,382.77

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)	7,784,021,238.33	4,674,619.36	520,627,714.15	7,268,068,143.54
其他资本公积	-382,328,984.13	30,680,150.20	4,662,000.00	-356,310,833.93
合计	7,401,692,254.20	35,354,769.56	525,289,714.15	6,911,757,309.61

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

(1) 2024 年同一控制下收购谷城兴发新材料有限公司冲减资本溢价 32,896.1 万元；(2) 2024 年中央预算内固定资产投资验收增加资本公积 31,151,334.00 元；(3) 2024 年可转债债转

股增加股本溢价 12,619.36 元；（4）股权激励行权由其他资本公积转入股本溢价 4,662,000.00 元；（5）2024 年股权激励减少其他资本公积 471,183.80 元；（6）2024 年注销回购股份减少股本溢价 191,666,714.15 元。

56、 库存股

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
股权激励	202,992,114.15		202,992,114.15	
合计	202,992,114.15		202,992,114.15	

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

库存股减少主要是公司将累计回购公司股份 8,382,400 股予以注销以及公司 2019 年限制性股票激励计划预留授予部分第三期解锁上市所致。

57、 其他综合收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期发生金额						期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
一、不能重分类进损益的其他综合收益								
其中：重新计量设定受益计划变动额								
权益法下不能转损益的其他综合收益								
其他权益工具投资公允价值变动								
企业自身信用风险公允价值变动								
二、将重分类进损益的其他综合收益	38,449,282.71					-4,798,328.26	-3,836,941.80	33,650,954.45
其中：权益法下可转损益的其他综合收益								
其他债权投资公允价值变动								
金融资产重分类计入其他综合收益的金额								
其他债权投资信用减值准备								
现金流量套期								

储备								
外币财务报表折算差额	38,449,282.71					-4,798,328.26	-3,836,941.80	33,650,954.45
其他综合收益合计	38,449,282.71					-4,798,328.26	-3,836,941.80	33,650,954.45

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

无

58、专项储备

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费	67,232,612.89	107,851,720.71	69,120,220.61	105,964,112.99
合计	67,232,612.89	107,851,720.71	69,120,220.61	105,964,112.99

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	1,042,765,942.06			1,042,765,942.06
合计	1,042,765,942.06			1,042,765,942.06

60、未分配利润

√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	11,268,989,216.71	11,018,719,474.18
调整期初未分配利润合计数(调增+,调减-)	2,599,993.80	6,298,479.61
调整后期初未分配利润	11,271,589,210.51	11,025,017,953.79
加:本期归属于母公司所有者的净利润	805,046,234.59	1,400,664,156.21
减:提取法定盈余公积		178,456,648.36
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	661,952,749.20	1,121,292,295.00
转作股本的普通股股利		
其他		145,656,043.87
期末未分配利润	11,414,682,695.90	11,271,589,210.51

调整期初未分配利润明细：

由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 2,599,993.80 元。

61、营业收入和营业成本

(1). 营业收入和营业成本情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	13,269,509,899.47	10,969,987,803.30	13,470,731,225.91	11,711,798,031.48
其他业务	134,454,438.46	104,443,290.89	220,015,013.48	132,617,576.66
合计	13,403,964,337.93	11,074,431,094.19	13,690,746,239.39	11,844,415,608.14

(2). 营业收入、营业成本的分解信息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

合同分类	分部		合计	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
商品类型				
矿山采选	1,295,752,989.63	366,448,256.60	1,295,752,989.63	366,448,256.60
特种化学品	2,607,208,359.95	1,943,589,810.23	2,607,208,359.95	1,943,589,810.23
农化系列	4,672,346,291.57	4,030,998,592.42	4,672,346,291.57	4,030,998,592.42
有机硅系列	1,174,218,110.01	1,226,412,132.79	1,174,218,110.01	1,226,412,132.79
商贸物流	2,122,459,496.41	2,084,099,642.77	2,122,459,496.41	2,084,099,642.77
其他	1,531,979,090.36	1,422,882,659.38	1,531,979,090.36	1,422,882,659.38
按经营地区分类				
国内	8,528,685,075.91	6,962,276,834.48	8,528,685,075.91	6,962,276,834.48
国外	4,875,279,262.03	4,112,154,259.71	4,875,279,262.03	4,112,154,259.71
市场或客户类型				
化工	9,985,751,851.90	8,623,883,194.82	9,985,751,851.90	8,623,883,194.82
矿山采选	1,295,752,989.63	366,448,256.60	1,295,752,989.63	366,448,256.60
商贸物流	2,122,459,496.41	2,084,099,642.77	2,122,459,496.41	2,084,099,642.77
合同类型				
按商品转让的时间分类				
在某一时间点确认	13,403,964,337.93	11,074,431,094.19	13,403,964,337.93	11,074,431,094.19
按合同期限分类				
按销售渠道分类				
合计	13,403,964,338	11,074,431,094.19	13,403,964,337.93	11,074,431,094.19

其他说明

□适用 √不适用

(3). 履约义务的说明

□适用 √不适用

本公司主营业务为磷矿石、特种化学品、草甘磷系列产品、有机硅系列产品、肥料等的生产、销售及相关化工产品的贸易业务。对于向客户销售的商品，本公司在商品的控制权转移时，即商品运送至客户的指定地点、或者交给客户指定的承运人时确认收入。在交付后，客户有决定商品分销方式以及销售价格的自主权，对销售盈余、商品的滞销风险以及亏损承担主要责任。由于商品交付给客户代表了取得无条件收取合同对价的权利，款项的到期仅取决于时间，故本公司在商品交付给客户时确认为应收款。

(4). 分摊至剩余履约义务的说明

√适用 □不适用

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 757,029,594.5 元，其中：757,029,594.5 元预计将于 2024 年度确认收入。

(5). 重大合同变更或重大交易价格调整

□适用 √不适用

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
城市维护建设税	11,116,120.68	13,767,792.15
教育费附加	5,162,137.14	7,316,722.75
资源税	107,550,713.51	78,435,939.27
房产税	22,179,505.38	17,627,967.73
土地使用税	13,794,347.98	10,116,943.13
车船使用税	44,136.77	47,487.98
印花税	11,491,712.71	9,913,119.45
地方教育附加费	3,441,494.25	4,886,439.10
环保税	97,652,046.78	4,148,040.60
其他	1,939,755.37	1,173,097.04
合计	274,371,970.57	147,433,549.20

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
运保费	20,814,267.06	25,688,016.40
工资薪酬业务费	116,283,274.00	38,390,366.67
港杂费及仓储费	3,708,482.14	3,407,229.64
包装费	14,837,878.36	13,408,013.94
商检费使馆认证费	20,334,009.10	24,986,369.45
其他	32,420,960.63	36,979,385.95
合计	208,398,871.29	142,859,382.05

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
工资及福利	106,607,363.72	89,753,830.16
折旧、摊销费	33,649,201.22	32,891,953.85
业务招待费	6,486,096.12	4,929,386.33
办公费（含会务及水电）	4,850,893.48	6,047,101.15
中介机构及咨询费	11,038,975.96	9,407,506.36
差旅费	3,689,881.16	3,150,407.20
车耗费	1,149,935.37	853,147.17
董事会费	500,429.31	675,920.98
股权激励费用	329,947.51	3,496,744.72

其他	20,368,281.36	-10,886,952.12
合计	188,671,005.21	140,319,045.80

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
研发材料	218,331,063.55	255,390,704.68
职工薪酬	140,559,181.94	96,563,067.11
折旧与摊销	69,307,476.31	58,021,692.36
其他	80,548,309.06	108,759,154.14
合计	508,746,030.86	518,734,618.29

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
利息净支出	181,852,908.06	165,600,382.12
汇兑损益	-39,910,064.26	-19,028,774.08
贴现息	5,408,803.87	4,910,759.82
其他	10,450,824.72	10,835,528.07
合计	157,802,472.39	162,317,895.93

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
矿产资源综合利用示范基地建设资金	6,192,815.37	6,192,815.37
两树公路补贴收入		471,666.66
2014年度小水电燃料项目	325,000.02	325,000.02
能源管理平台项目补助	425,509.69	425,509.69
选矿项目财政补助	666,666.66	666,666.66
楚烽磷矿100万吨/年缓倾斜厚大矿体采矿方法示范工程	207,492.78	207,492.78
草甘膦母液综合处理及资源化利用项目	1,530,612.25	1,530,612.25
18万吨/年三氯化磷扩建项目	1,530,612.25	1,530,612.25
4万吨/年氨基乙酸扩建项目	629,221.74	629,221.74
利用草甘膦装置副产氯甲烷生产20万吨有机硅单体项目	678,733.03	678,733.04
关改搬转补助资金	2,871,229.68	2,093,266.52
2014年农村水电增效扩容改造项目	1,512,881.34	1,512,881.34
“十二五”农村水电增效扩容	150,169.50	61,250.00
“十三五”农村水电增效扩容	2,196,935.94	2,196,935.94
300万吨/年低品位胶磷矿选矿及深加工项目	355,029.59	352,221.37
有机硅技术升级改造项目	210,526.32	210,526.32
宜昌市精细化工技术创新公共服务中心	508,474.56	508,474.56
烟气脱硫深度治理项目	212,500.00	212,944.56
科技部128层3DNAND存储器产品国产装	1,453,443.96	2,997,666.23

备及材料新工艺开发与应用项目资金		
瓦屋矿区 60 万吨/年重介质选矿项目	360,606.06	
将军柱、杨道河、石家坝水电站增效扩容改造增值项目	138,461.42	
磷石膏综合利用新建项目	150,000.00	
907A 有机硅废气深度治理技术改造项目	421,428.57	
10 万吨/年纳米碳酸钙	145,454.52	
2 万吨次磷酸钠技改项目	155,350.31	
个税手续费返还	1,627,404.13	776,188.60
进项税加计抵减	64,552,944.71	
锅炉烟气“超低排放”技改项目		64,117.65
国有工矿棚户区改造项目		224,059.98
刘草坡化工厂土壤污染防控项目		150,000.00
黄磷尾气综合利用技术开发及工程示范		73,750.02
硅橡胶项目专项补助		128,205.13
有机硅高端材料研究中心创新能力建设项目		166,666.68
电子级磷酸产品质量提升技改项目		64,814.82
副产氢气综合利用		200,000.00
5 万吨/年二甲基亚砷项目（二期）		215,374.84
3 万吨氧化钙项目		38,461.56
产业技术研究院研发平台建设		250,000.00
黄磷尾气综合利用		157,894.74
其他	5,568,867.03	5,499,688.44
合计	94,778,371.40	30,813,719.76

68、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	26,272,673.66	64,541,761.95
处置长期股权投资产生的投资收益	2,516,644.16	
处置交易性金融资产取得的投资收益	3,657,491.69	-198,273.82
合计	32,446,809.51	64,343,488.13

69、净敞口套期收益

□适用 √不适用

70、公允价值变动收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	-9,691,124.05	18,395,227.37
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益	-640,337.91	-175,261.28
衍生金融负债	-390,666.73	-1,155,514.14
合计	-10,081,790.78	17,239,713.23

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	20,318,695.21	11,257,327.69
其他应收款坏账损失	26,917,440.92	16,142,603.36
合计	47,236,136.13	27,399,931.05

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	49,447,721.74	19,396,892.31
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		
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	594,190.04	1,183,409.06
十二、其他		
合计	50,041,911.78	20,580,301.37

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
固定资产处置损益	570,034.98	745,512.41
合计	570,034.98	745,512.41

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
非流动资产处置利得合计	607,601.05	67,771.17	607,601.05
其中：固定资产处置利得	607,601.05	67,771.17	607,601.05
无形资产处置利得			
债务重组利得			
非货币性资产交换利得			

接受捐赠			
政府补助	28,783,777.32	22,318,283.27	28,783,777.32
罚款收入	4,065,403.81	4,765,043.10	4,065,403.81
其他	1,121,558.65	3,543,533.25	1,121,558.65
合计	34,578,340.83	30,694,630.79	34,578,340.83

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
非流动资产处置损失合计	8,497,530.78	7,862,098.86	8,497,530.78
其中：固定资产处置损失	8,497,530.78	7,862,098.86	8,497,530.78
对外捐赠	3,649,892.17	1,273,261.46	3,649,892.17
罚款支出	144,307.17	682,025.79	144,307.17
其他支出	789,427.75	357,025.77	789,427.75
合计	13,081,157.87	10,174,411.88	13,081,157.87

76、所得税费用

(1) 所得税费用表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	210,534,055.73	181,095,949.36
递延所得税费用	15,262,917.37	-2,862,452.72
合计	225,796,973.10	178,233,496.64

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额
利润总额	1,033,475,453.58
按法定/适用税率计算的所得税费用	155,021,318.04
子公司适用不同税率的影响	37,464,685.19
非应税收入的影响	-4,828,635.11
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	1,618,774.44
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-11,000,614.44
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	47,521,444.98
所得税费用	225,796,973.10

其他说明：

适用 不适用

77、其他综合收益

√适用 □不适用

详见附注

78、现金流量表项目**(1). 与经营活动有关的现金**

收到的其他与经营活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
收到的政府补助	62,604,298.80	74,929,171.85
利息收入	11,063,274.60	11,303,896.11
其他	4,297,820.61	28,467,759.43
合计	77,965,394.01	114,700,827.39

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
运费	422,111,434.81	286,432,385.58
捐赠支出	3,627,287.50	1,273,261.21
港口费用	80,560,403.56	110,982,639.58
业务费	65,713,083.78	56,353,472.54
其他	242,788,199.91	164,136,879.25
合计	814,800,409.56	619,178,638.16

(2). 与投资活动有关的现金

收到的重要的投资活动有关的现金

□适用 √不适用

支付的重要的投资活动有关的现金

□适用 √不适用

收到的其他与投资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
保康县尧治河桥沟矿业有限公司还款	600,000.00	1,900,000.00
收回锁汇保证金		200,037.50
远期外汇投资交易收到的现金	4,320,885.90	
收到专项应付款	776,000.00	
合计	5,696,885.90	2,100,037.50

支付的其他与投资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
借款给保康县尧治河桥沟矿业有限公司	4,327,200.00	89,520,000.00

香港远期外汇投资交易		194,970.81
付上海市土地储备中心土地租赁保证金		300,000.00
锁汇保证金		288,000.00
合计	4,327,200.00	90,302,970.81

(3). 与筹资活动有关的现金

收到的其他与筹资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
收保康县发改局核心技术专项资金 (黄磷清洁生产项目)		1,260,000.00
合计		1,260,000.00

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
宜昌兴发担保费	6,000,000.00	7,000,000.00
非同一控制合并公司还原股东借款		5,791,105.75
回购股份		200,049,114.15
同一控制收购支付收购款	328,961,000.00	
合计	334,961,000.00	212,840,219.90

筹资活动产生的各项负债变动情况

□适用 √不适用

(4). 以净额列报现金流量的说明

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

79. 现金流量表补充资料**(1) 现金流量表补充资料**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	807,678,480.48	642,115,063.36
加：资产减值准备	50,041,911.78	20,580,301.37
信用减值损失	47,236,136.13	27,399,931.05
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	1,036,404,787.93	893,734,914.38
使用权资产摊销	5,627,111.50	7,584,161.78
无形资产摊销	62,467,214.04	49,677,452.30
长期待摊费用摊销	18,562,005.06	18,172,737.83

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）	-570,034.98	-745,512.41
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	7,889,929.73	7,794,327.69
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	10,081,790.78	-17,239,713.23
财务费用（收益以“-”号填列）	193,118,144.24	176,703,799.07
投资损失（收益以“-”号填列）	-32,446,809.51	-64,343,488.13
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	24,934,213.64	11,534,413.71
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-4,138,414.17	-14,396,866.43
存货的减少（增加以“-”号填列）	320,945,054.80	1,091,913,669.83
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-1,541,377,762.16	-1,818,819,559.44
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-603,710,358.20	-662,941,833.89
其他	40,490,124.51	45,154,337.23
经营活动产生的现金流量净额	443,233,525.60	413,878,136.07
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	1,806,786,965.87	3,289,479,622.56
减：现金的期初余额	2,052,539,897.15	4,649,790,334.09
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-245,752,931.28	-1,360,310,711.53

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

□适用 √不适用

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

□适用 √不适用

(4) 现金和现金等价物的构成

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	1,806,786,965.87	2,052,539,897.15
其中：库存现金	12,089.25	1,614.07
可随时用于支付的银行存款	1,806,774,876.62	2,052,538,283.08
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	1,806,786,965.87	2,052,539,897.15
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

(5) 使用范围受限但仍作为现金和现金等价物列示的情况

适用 不适用

(6) 不属于现金及现金等价物的货币资金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期金额	上期金额	理由
票据保证金	139,737,619.74	296,772,655.28	
履约保证金	10,486,000.00		
借款保证金	800,000.00	800,000.00	
复垦保证金	39,453,483.33	27,265,161.36	
合计	189,677,103.07	324,037,816.64	/

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

见本附注七.60

81、外币货币性项目

(1). 外币货币性项目

适用 不适用

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	-	-	292,045,197.37
其中：美元	35,478,665.10	7.1268	252,849,350.43
欧元	951,467.26	7.6617	7,289,856.71
英镑	3.07	9.043	27.76
港币	46,916.65	0.91268	42,819.89
巴西雷亚尔	46,217.77	1.2955	59,875.12
日元	1.00	0.044738	0.04
阿根廷比索	4,586,954.64	0.0078	35,778.25
印尼卢比	72,198,839,025.00	0.00044	31,767,489.17
应收账款	-	-	1,117,615,782.38
其中：美元	143,278,795.62	7.1268	1,021,119,320.62
欧元	2,769,352.05	7.6617	21,217,944.60
印尼卢比	171,087,538,988.00	0.00044	75,278,517.15
短期借款	-	-	180,086,144.23
其中：美元	25,268,864.60	7.1268	180,086,144.23

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

适用 不适用

境外经营单位名称	主要经营地	记账本位币	记账本位币选择依据
兴发香港进出口有限公司	香港	美元	贸易结算管理
兴发美国公司	美国	美元	贸易结算管理
兴发闻达巴西有限公司	巴西	巴西雷亚尔	当地货币
兴发欧洲有限公司	德国	欧元	当地货币
兴发阿根廷股份有限公司	阿根廷	阿根廷比索	当地货币
PT ADIL MAKMUR FAJAR	印尼	印尼卢比	当地货币

82、 租赁**(1) 作为承租人**

□适用 √不适用

(2) 作为出租人

作为出租人的经营租赁

√适用 □不适用

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
房屋构筑物	131,559,725.49	
机器设备	6,195,951.33	
无形资产-土地使用权	5,386,561.06	
运输设备	27,311.27	
合计	143,169,549.15	

作为出租人的融资租赁

□适用 √不适用

未折现租赁收款额与租赁投资净额的调节表

□适用 √不适用

未来五年未折现租赁收款额

□适用 √不适用

(3) 作为生产商或经销商确认融资租赁销售损益

□适用 √不适用

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
研发材料	220,254,196.96	255,390,704.68

职工薪酬	141,043,712.14	96,563,067.11
折旧与摊销	69,396,231.19	58,021,692.36
其他	81,879,108.11	108,759,154.14
合计	512,573,248.40	518,734,618.29
其中：费用化研发支出	508,746,030.86	518,734,618.29
资本化研发支出	3,827,217.54	

(2). 符合资本化条件的研发项目开发支出

√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
		内部开发支出	其他	确认为无形资产	转入当期损益	
精制磷酸萃取酸中金属阳离子的萃取脱出研究		3,827,217.54				3,827,217.54
合计		3,827,217.54				3,827,217.54

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

(1). 本期发生的同一控制下企业合并

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被合并方名称	企业合并中取得的权益比例	构成同一控制下企业合并的依据	合并日	合并日的确定依据	合并当期期初至合并日被合并方的收入	合并当期期初至合并日被合并方的净利润	比较期间被合并方的收入	比较期间被合并方的净利润
谷城兴发科技有	100%	同一母公司	2024年5月	财产交接	31,279,391.62	6,238,555.77	82,172,885.49	11,380,349.10

限 公 司								
-------------	--	--	--	--	--	--	--	--

(2). 合并成本

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

合并成本	谷城兴发科技有限公司
现金	328,961,000.00

(3). 合并日被合并方资产、负债的账面价值

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	谷城兴发科技有限公司	
	合并日	上期期末
资产：		
货币资金	101,330,195.0300	29,311,827.18
应收款项	30,666,498.8600	126,488,843.37
存货	4,095,065.3200	
固定资产	38,087,055.9500	39,048,638.35
无形资产	29,456,941.3000	28,842,552.96
在建工程	18,067,865.0000	18,067,865.00
长期待摊费用	7,703,411.7900	8,260,773.97
负债：		
借款	9,980,000.0000	39,980,000.00
应付款项	58,094,603.42	55,147,318.06
专项应付款	1,042,436.0000	1,042,436.0000
净资产	160,289,993.8300	153,850,746.77
减：少数股东权益		
取得的净资产	160,289,993.8300	153,850,746.77

其他说明：

□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

(1). 企业集团的构成

√适用 □不适用

单位:万元 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	
兴山巨安爆破工程有限公司	湖北省宜昌市兴山县	300	兴山县古夫镇	施工	100		设立
湖北省兴发磷化工研究院有限公司	湖北省宜昌市猇亭区	8,520.00	宜昌市猇亭区猇亭大道66-6号	检测服务、化工	100		设立
湖北兴福电子材料股份有限公司	湖北省宜昌市猇亭区	26,000.00	宜昌市猇亭区猇亭大道66-3号	化工	55.29		设立
宜都兴发化工有限公司	湖北省宜都市枝城镇	337,650.00	宜都市枝城镇兴宜大道66号	化工	100		设立
保康楚烽化工有限责任公司	湖北省襄阳市保康县	16,500.00	保康县城关镇西北路	化工	100		同一控制合并
湖北泰盛化工有限公司	湖北省宜昌市猇亭区	20,000.00	宜昌市猇亭区猇亭大道66-4号	化工	100		非同一控制合并
湖北兴发国际贸易有限公司	湖北省宜都市枝城镇	5,000.00	宜都市枝城镇兴宜大道70号	化工		100	非同一控制合并
兴山安捷电气检测有限公司	湖北省宜昌市兴山县	50	兴山县昭君镇	检测服务		100	设立
湖北兴瑞硅材料有限公司	湖北省宜昌市猇亭区	110,000.00	宜昌市猇亭区猇亭大道66-2号	化工	100		非同一控制合并
宜昌兴通物流有限公司	湖北省宜昌市猇亭区	5,665.00	宜昌市猇亭区猇亭大道66-8号	服务		100	非同一控制合并
贵州兴发化工有限公司	贵州省黔南州福泉市	8,000.00	贵州省福泉市马场坪办事处	化工	51		设立
襄阳兴发化工有限公司	湖北省襄阳市南漳县	50,000.00	南漳县城关镇	化工		100	设立
新疆兴发化工有限公司	新疆阿克苏地区阿克苏市经济开发区	18,600.00	阿克苏浙江产业园	化工	100		设立
兴发闻达巴西有限公司	AVENIDA ENGENHEIRO LUIZ CARLOS BERRINI 105 CIDADE MONCOES SAO PAULO	359.66万巴西雷亚尔	巴西圣保罗	贸易	51		设立
兴发美国公司	16200 Park Row Dr, Suite 195, Houston, Texas 77084	500万美元	美国弗吉尼亚州	贸易	100		设立
兴发香港进出口有限公司	香港上环干诺道	3,835万美元	香港	贸易	100		设立
广东粤兴发进出口有限公司	广州市萝岗区	5,000.00	广州市萝岗区	贸易	100		设立
瓮安县龙马磷业有限公司	贵州省黔南州瓮安县	16,000.00	瓮安县雍阳镇青坑工业园	化工	100		非同一控制合并
兴发(上海)国际贸易有限公司	上海市自由贸易试验区	5,000.00	中国(上海)自由贸易试验区	贸易	100		设立
兴发欧洲有限公司	Insterburger	100万欧元	法兰克福	贸易	100		设立

司	Str. 7, 60487 Frankfurt am Main, Germany.						
宜昌能兴售电有限公司	湖北省宜昌市兴山县	20,000.00	兴山县古夫镇	售电	100		设立
湖北吉星化工集团有限责任公司	湖北省宜昌市远安县	10,000.00	远安县万里工业园	化工	55		非同一控制合并
内蒙古兴发科技有限公司	内蒙古自治区乌海市	180,000.00	乌海市经济开发区乌达工业园区	化工		100	非同一控制合并
兴发阿根廷股份有限公司	Libertador del Av. 222 piso:6 Dpto:A capital federal, ciudad de Buenos Aires	10万阿根廷比索	阿根廷布宜诺斯艾利斯	贸易	90		设立
湖北兴拓新材料科技有限公司	湖北省宜昌市猇亭区	3,000.00	宜昌市猇亭区猇亭大道66-2号	化工		51	设立
宜昌科林硅材料有限公司	湖北省宜昌市兴山县	6,000.00	兴山县峡口镇工业园	化工		100	非同一控制合并
荆州市荆化矿产品贸易有限公司	湖北省荆州市荆州区	3,000.00	湖北省荆州市荆州区人民路20号	采掘		70	同一控制合并
阿坝州嘉信硅业有限公司	四川省阿坝藏族羌族自治州茂县	3,000.00	茂县富顺乡槽木村(工业园区内)	化工		80	非同一控制合并
湖北兴晨科技有限公司	湖北省宜都市枝城镇	7,810.00	宜都市枝城镇	化工		51	设立
湖北兴友新能源科技有限公司	湖北省宜都市枝城镇	30,000.00	宜都市枝城镇	化工	51		设立
宜都宁通物流有限公司	湖北省宜都市枝城镇	26,528.57	宜都市枝城镇	港口运输		100	同一控制合并
湖北瑞佳硅材料有限公司	湖北省襄阳市谷城县	10,000.00	谷城经济开发区	化工		100	设立
湖北兴恒矿业有限公司	湖北省宜昌市远安县	20,000.00	远安县万里工业园	采掘		95	设立
上海兴福电子材料有限公司	上海市金山区漕泾镇	20,000.00	上海市金山区	电子材料		100	设立
湖北兴顺矿业有限公司	湖北省宜昌市兴山县	30,000.00	兴山县古夫镇	采掘	100		设立
天津兴福电子材料有限公司	天津经济技术开发区	10,000.00	天津经济技术开发区南港工业区	电子材料		100	设立
湖北兴宏矿业有限公司	湖北省宜昌市兴山县	10,000.00	兴山县榛子乡	采掘		100	设立
湖北环宇化工有限公司	湖北省天门市岳口镇	600	天门市岳口工业园	化工		100	非同一控制合并
内蒙古新农基科技有限公司	内蒙古自治区乌海市	12,000.00	内蒙古自治区乌海市乌达区工业园区	化工		70	非同一控制合并
河南兴发生态肥业有限公司	河南省辉县市	20,000.00	辉县市孟庄产业集聚区	化工	100		非同一控制合并
PT ADIL MAKMUR FAJAR	JL. INDUSTRI RAYA NO. 1, Kel. Budi Mulya, Kec. Cikupa, Kab. Tangerang, Provinsi Banten	11,492,000万印尼卢比	印尼雅加达	化工		70	非同一控制合并

四川福兴新材料有限公司	四川省阿坝州理县	9,800.00	四川理县下孟工业集中区	化工		100	非同一控制合并
湖北兴磷科技有限公司	湖北省宜都市枝城镇	5,000.00	宜都市枝城镇兴宜大道 66 号	化工		65	非同一控制合并
湖北兴发职业培训有限公司	湖北省宜昌市高新区	3,000.00	湖北省宜昌高新区高新区白洋镇洋城大道 18 号	服务业	100		设立
谷城兴发科技有限公司	湖北省襄阳市谷城县	15,000.00	谷城县南河镇三岔村	采掘、化工	100		同一控制合并
湖北省兴发磷化工研究院有限公司	湖北省宜昌市猇亭区	8,520.00	宜昌市猇亭区猇亭大道 66-6 号	检测服务、化工	100		设立

(2). 重要的非全资子公司

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

子公司名称	少数股东持股比例 (%)	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
湖北兴福电子材料股份有限公司	44.71	39,171,253.64		750,270,718.19

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

(3). 重要非全资子公司的主要财务信息

□适用 √不适用

(4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制：

□适用 √不适用

(5). 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

2、 在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

□适用 √不适用

3、 在合营企业或联营企业中的权益

√适用 □不适用

(1). 重要的合营企业或联营企业

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
重庆兴发金冠化工有限公司	重庆市垫江县澄溪镇通集村	重庆市垫江县澄溪镇通集村	化工	50		权益法

(2). 重要合营企业的主要财务信息

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
	重庆兴发金冠化工有限公司	重庆兴发金冠化工有限公司
流动资产	153,238,625.43	346,591,501.17
其中：现金和现金等价物	6,132,970.61	33,159,003.34
非流动资产	91,167,168.20	89,334,566.66
资产合计	244,405,793.63	435,926,067.83
流动负债	24,708,925.27	36,603,887.77
非流动负债	2,657,528.20	2,880,669.84
负债合计	27,366,453.47	39,484,557.61
少数股东权益		
归属于母公司股东权益	217,039,340.16	396,441,510.22
按持股比例计算的净资产份额	108,519,670.08	198,220,755.11
调整事项		
--商誉	2,799,552.77	2,799,552.77
--内部交易未实现利润		
--其他	231,644.98	148,455.84
对合营企业权益投资的账面价值	111,550,867.83	201,251,952.85
存在公开报价的合营企业权益投资的公允价值		
营业收入	149,025,577.64	250,222,108.23
财务费用	1,733,368.08	1,883,125.66
所得税费用	8,773,636.57	21,471,711.50
净利润	49,737,933.81	121,193,363.67
终止经营的净利润		
其他综合收益		
综合收益总额	49,737,933.81	121,193,363.67
本年度收到的来自合营企业的股利	115,000,000.00	100,000,000.00

(3). 重要联营企业的主要财务信息

□适用 √不适用

(4). 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	期末余额/ 本期发生额	期初余额/ 上期发生额
合营企业：		
投资账面价值合计	369,122,963.70	408,485,385.22
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	-5,243,428.54	-679,586.58
--综合收益总额	-5,243,428.54	-679,586.58
联营企业：		
投资账面价值合计	1,268,146,581.34	1,319,132,806.97

下列各项按持股比例计算的合计数		
一净利润	50,639,395.65	29,296,552.48
一其他综合收益		
一综合收益总额	50,639,395.65	29,296,552.48

(5). 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

适用 不适用

(6). 合营企业或联营企业发生的超额亏损

适用 不适用

(7). 与合营企业投资相关的未确认承诺

适用 不适用

(8). 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

适用 不适用

4、重要的共同经营

适用 不适用

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

适用 不适用

6、其他

适用 不适用

十一、政府补助

1、报告期末按应收金额确认的政府补助

适用 不适用

未能在预计时点收到预计金额的政府补助的原因

适用 不适用

2、涉及政府补助的负债项目

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

财务报表项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期转入其他收益	本期其他变动	期末余额	与资产/收益相关
递延收益	699,512,845.34	42,445,521.48		28,598,022.56		713,360,344.26	与资产相关
专项应付	269,686,800.00	776,000.00			49,370,000.00	221,092,800.00	与资产相关

款							
合计	969,199,645.34	43,221,521.48	-	28,598,022.56	49,370,000.00	934,453,144.26	/

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	28,783,777.32	22,318,283.27
合计	28,783,777.32	22,318,283.27

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

本公司的主要金融工具包括应收账款、应付账款等，各项金融工具的详细情况说明见本附注五相关项目。

本集团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。公司经营管理层全面负责风险管理目标和政策的确定，并对风险管理目标和政策承担最终责任。经营管理层通过职能部门递交的月度工作报告来审查已执行程序的有效性以及风险管理目标和政策的合理性。本公司的内部审计师也会审计风险管理的政策和程序，并且将有关发现汇报给审计委员会。

1. 信用风险

信用风险是指金融工具的一方不履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。本公司主要面临赊销导致的客户信用风险。在签订新合同之前，本公司会对新客户的信用风险进行评估，包括外部信用评级和在某些情况下的银行资信证明（当此信息可获取时）以及对国外客户均由信用担保公司进行风险评定并提供限额内担保。公司对每一客户均设置了赊销限额，该限额为无需获得额外批准的最大额度。公司通过对已有客户信用评级的季度监控以及应收账款账龄分析的月度审核来确保公司的整体信用风险在可控的范围内。在监控客户的信用风险时，按照客户的信用特征对其分组。被评为“高风险”级别的客户会放在受限制客户名单里，并且只有在额外批准的前提下，公司才可在未来期间内对其赊销，否则必须要求其提前支付相应款项。

2. 流动风险

流动风险，是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。本公司的政策是确保拥有充足的现金以偿还到期债务。流动性风险由本公司的财务部门集中控制。财务部门通过监控现金余额、可随时变现的有价证券以及对未来 12 个月现金流量的滚动预测，确保公司在所有合理预测的情况下拥有充足的资金偿还债务。本公司各项金融负债预计 1 年内到期。

3. 市场风险

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

(1) 汇率风险，是指经济主体持有或运用外汇的经济活动中，因汇率变动而蒙受损失的可能性。本公司对外出口业务均以美元作为结算货币，以规避贸易中面临的汇率风险。

(2) 利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。因本集团借款系固定利率，故无人民币基准利率变动风险。

2、套期

(1) 公司开展套期业务进行风险管理

□适用 √不适用

其他说明

适用 不适用

(2) 公司开展符合条件套期业务并应用套期会计

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

(3) 公司开展套期业务进行风险管理、预期能够实现风险管理目标但未应用套期会计

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

3、金融资产转移

(1) 转移方式分类

适用 不适用

(2) 因转移而终止确认的金融资产

适用 不适用

(3) 继续涉入的转移金融资产

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

十三、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末公允价值			合计
	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	
一、持续的公允价值计量				
(一) 交易性金融资产		72,321,356.43	48,201,710.00	120,523,066.43
1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产		72,321,356.43		72,321,356.43
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资		72,321,356.43		72,321,356.43
(3) 衍生金融资产				
2. 指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			48,201,710.00	48,201,710.00
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资			48,201,710.00	48,201,710.00
(二) 其他债权投资				
(三) 其他权益工具投资				
(四) 投资性房地产				

1. 出租用的土地使用权				
2. 出租的建筑物				
3. 持有并准备增值后转让的土地使用权				
(五) 生物资产				
1. 消耗性生物资产				
2. 生产性生物资产				
(六) 应收款项融资			722,437,260.33	722,437,260.33
(七) 其他非流动金融资产			30,000,000.00	30,000,000.00
持续以公允价值计量的资产总额		72,321,356.43	800,638,970.33	872,960,326.76
(六) 交易性金融负债				
1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债		390,666.73		390,666.73
其中：发行的交易性债券				
衍生金融负债		390,666.73		390,666.73
其他				
2. 指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
持续以公允价值计量的负债总额		390,666.73		390,666.73
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

交易性金融资产中的权益工具投资系本公司持有的股票，其公允价值根据证券交易所年度最后一个交易日收盘价确定。

交易性金融资产中的衍生金融资产系公司持有的远期外汇合约，交易性金融资产的公允价值的计量以签订合约的银行提供的远期外汇合约的公允价值计量。

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

适用 不适用

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

适用 不适用

因被投资企业湖北银行股份有限公司、长江先进存储产业创新中心有限责任公司、湖北三维半导体集成制造创新中心有限责任公司、贵州瓮安农村商业银行股份有限公司、武汉中科先进材料科技有限公司和长存产业投资基金（武汉）合伙企业（有限合伙）的经营环境和经营情况、财务状况未发生重大变化，所以公司按投资成本作为公允价值的合理估计进行计量。对于应收款项融资，因为信用风险调整因素不是直接可以从市场观察到的输入值，且其期限较短，账面价值与公允价值接近，以其账面价值作为公允价值计量依据。

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

适用 不适用

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

适用 不适用

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

适用 不适用

9、其他

适用 不适用

十四、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

适用 不适用

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 (%)
宜昌兴发集团有限责任公司	兴山县古夫镇	投资	50,000	20.05	20.05

本企业的母公司情况的说明

公司控股股东为宜昌兴发集团有限责任公司。

本企业最终控制方是兴山县国资局。

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注

适用 不适用

情况详见附注十。

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

情况详见附注十。

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

适用 不适用

合营或联营企业名称	与本企业关系
重庆兴发金冠化工有限公司	合营企业
上海三福明电子材料有限公司	合营企业
惠州三福明电子材料有限公司	合营企业全资子公司
眉山三福明电子材料有限公司	合营企业全资子公司
云阳盐化有限公司	联营企业
湖北瓮福蓝天化工有限公司	联营企业

富彤化学有限公司	联营企业
保康县尧治河桥沟矿业有限公司	合营企业
上海赛夫特半导体材料有限公司	联营企业
湖北宜安联合实业有限责任公司	联营企业
湖北兴力电子材料有限公司	联营企业
中化高新投资管理（湖北）有限公司	联营企业
中化兴发（湖北）高新产业基金合伙企业（有限合伙）	联营企业
湖北珈兴新材料科技有限公司	联营企业
贵州兴荣和新材料有限公司	联营企业
湖北雨虹兴发新材料有限公司	联营企业
四川锂能矿业有限公司	联营企业
湖北磷氟锂业有限公司	联营企业
湖北兴镍新材料有限公司	联营企业
宜昌长投兴耀新材料有限公司	联营企业
襄阳兴晟饲料辅料有限公司	联营企业
湖北新亚强硅材料有限公司	联营企业
湖北友兴新能源科技有限公司	联营企业
远安兴宏嘉化工有限公司	联营企业

其他说明

适用 不适用

4、其他关联方情况

适用 不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
北京城南诚商贸有限公司	同一母公司
兴山县自来水有限责任公司	同一母公司
宜昌兴和化工有限责任公司	同一母公司
宜昌兴发投资有限公司	同一母公司
神农资源有限公司	同一母公司
湖北鑫祥小额贷款有限公司	同一母公司
湖北弘瑞科技有限公司	同一母公司
兴山县峡口港有限责任公司	同一母公司
宜都兴发生态园区开发有限公司	同一母公司
湖北昭君创业投资有限公司	同一母公司
唐山市兴晟钢结构有限公司	同一母公司
湖北昭君古镇建设开发有限公司	同一母公司
湖北瑞泰工程管理有限公司	同一母公司
湖北金悦石材有限责任公司	同一母公司
宜昌宸润科技有限公司	同一母公司
宜昌兴茂科技有限公司	同一母公司
湖北金泰融资担保有限公司	母公司联营企业
宜昌苏鹏科技有限公司	母公司联营企业
湖北国发供应链有限公司	母公司联营企业
宜昌长城假日酒店有限公司	同一母公司的联营企业
宜昌三峡云朵酒店有限公司	同一母公司的联营企业
湖北三峡实验室	高管任职企业
浙江金帆达生化股份有限公司	持有公司5%以上股份的法人
浙江金帆达进出口贸易有限公司	持有公司5%以上股份的法人之关联公司
江西金帆达生化有限公司	持有公司5%以上股份的法人之关联公司
江西金龙化工有限公司	持有公司5%以上股份的法人之关联公司

5、关联交易情况

(1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

√适用 □不适用

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
宜昌兴发集团有限责任公司	接受物业、担保劳务，房屋租赁，采购煤炭等	210,654,955.74	517,600,000	否	216,354,672.56
宜昌兴和化工有限责任公司	采购甲醇、硅石，房屋租赁等	170,103,695.13	212,400,000	否	96,892,829.87
谷城兴发新材料有限公司	采购硅石	339,621.75			1,125,440.97
兴山县峡口港有限责任公司	接受装卸、运输劳务	6,213,398.73	23,000,000	否	7,483,721.47
兴山县自来水有限责任公司	采购自来水	34,087.51			35,705.68
湖北瑞泰工程管理有限公司	接受工程施工劳务	77,986,108.64			61,802,451.72
湖北金悦石材有限责任公司	采购石材				851,324.24
湖北昭君创业投资有限公司	房屋租赁				2,097,522.08
宜昌兴茂科技有限公司	采购钢材、水泥等	44,980,021.18	70,000,000	否	46,971,084.41
湖北昭君古镇建设开发有限公司	房屋租赁	330,275.23			-
宜昌长城假日酒店有限公司	食宿服务	96,015.00			2,859,647.64
湖北三峡实验室	接受检测、技术开发劳务	10,156,988.19			19,776,509.51
重庆兴发金冠化工有限公司	采购二甲基亚砷、二甲基硫醚	108,583,380.99			212,119,394.92
云阳盐化有限公司	采购工业盐	50,991,817.34			39,826,678.30
富彤化学有限公司	采购磷酸三脂、磷酸三乙酯	50,214,262.67			69,804,495.55
湖北雨虹兴发新材料有限公司	采购107硅橡胶、硅微粉等	253,408.73			-
宜昌苏鹏科技有限公司	采购工作液、2-乙基蒽醌等	1,256,548.67			265,044.25
湖北宜安联合实业有限责任公司	采购磷矿石	19,300,427.61			-
湖北兴力电子材料有限公司	采购氟化铵、氢氟酸等	2,493,284.85			1,296,452.00
贵州兴荣和新材料有限公司	采购红磷	-			79,646.02
宜昌长投兴耀新材料有限公司	接受磷石膏治理劳务	2,455,622.92			-
浙江金帆达生化股份有限公司	采购草甘膦异丙胺盐水剂等	42,761,169.90	50,000,000	否	13,694,697.28

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
宜昌兴发集团有限责任公司	提供装卸劳务	1,706,272.64	3,297,206.24
宜昌兴和化工有限责任公司	提供装卸劳务	234,616.03	1,061,455.24
兴山县峡口港有限责任公司	出售工作服	785.84	-
兴山县自来水有限责任公司	出售工作服	11,787.62	-
宜昌兴茂科技有限公司	出售钢材	547,561.06	-
湖北昭君古镇建设开发有限公司	售电、提供检测劳务	116,984.18	94,945.37
湖北瑞泰工程管理有限公司	出售水、电、混凝土等	4,408,294.85	20,386,751.84
湖北金悦石材有限责任公司	售电	175,412.39	215,051.46
宜昌宸润科技有限公司	出售工作服	4,442.50	-
湖北三峡实验室	提供技术劳务	7,542.45	-
保康县尧治河桥沟矿业有限公司	利息收入	3,956,100.74	2,154,698.20
宜都兴发生态园区开发有限公司	出售劳保用品、水电等	-	4,432.99
湖北瓮福蓝天化工有限公司	出售水、电、蒸汽、氟硅酸等	18,207,601.60	12,662,250.13
上海三福明电子材料有限公司	出售二甲基亚砷等	1,756,025.21	5,911,197.98
惠州三福明电子材料有限公司	出售二甲基亚砷	3,542,643.81	5,677,495.58
湖北兴力电子材料有限公司	出售水、电、蒸汽	2,264,993.83	3,023,054.14
湖北友兴新能源科技有限公司	出售电及磷酸铁	13,223,669.72	-
湖北雨虹兴发新材料有限公司	出售硅胶、水、纳米钙、电、甲基硅油等	55,835,639.79	30,804,089.27
富彤化学有限公司	出售黄磷	103,363,423.73	101,168,445.68
富彤化学有限公司	提供委托加工劳务	68,211.50	-
宜昌苏鹏科技有限公司	出售水处理剂、纯水、电、蒸汽、盐酸、液碱等	6,054,146.15	7,489,583.19
贵州兴荣和新材料有限公司	出售黄磷	22,009,211.95	32,174,152.25
贵州兴荣和新材料有限公司	售电	512,588.62	-
湖北磷氟锂业有限公司	脱盐水产品、精制磷酸、水电费等	7,943,650.07	127,812.36
襄阳兴晟饲料辅料有限公司	出售水、电	9,993.87	357,322.12
宜昌长投兴耀新材料有限公司	出售水电、工艺水、磷石膏等	181,188.38	12,414.12
宜昌长投兴耀新材料有限公司	房屋出租	1,834.86	-
湖北珈兴新材料科技有限公司	出售工艺水、电	629,711.45	119,905.82
湖北珈兴新材料科技有限公司	房屋出租	366.97	-
上海赛夫特半导体材料有限公司	出售电子级硫酸	1,050.00	-
浙江金帆达进出口贸易有限公司	出售草甘膦原药	126,911,445.88	186,171,027.49
浙江金帆达生化股份有限公司	出售草甘膦原药	269,614,678.83	157,006,348.62
浙江金帆达生化股份有限公司	出售异丙胺	-	1,550,922.79

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

适用 不适用**(2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况**

本公司受托管理/承包情况表：

适用 不适用

关联托管/承包情况说明

适用 不适用

本公司委托管理/出包情况表:

适用 不适用

关联管理/出包情况说明

适用 不适用

(3). 关联租赁情况

本公司作为出租方:

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
宜都兴发生态园区开发有限公司	房屋		2,660.57
湖北珈兴新材料科技有限公司	房屋	366.97	13,504.59
湖北磷氟锂业有限公司	房屋	4,587.16	2,385.32
宜昌长投兴耀新材料有限公司	房屋	1,834.86	3,669.72
湖北瑞泰工程管理有限公司	房屋	2,201.83	
湖北友兴新能源科技有限公司	房屋	366.97	

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
宜昌兴发集团有限责任公司	办公楼					2,428,571.42	2,428,571.42	655,214.80	734,496.82		
宜昌兴和化工有限责任公司	宿舍					1,200,000.00	1,200,000.00	95,863.28	143,736.03		
湖北昭君创业投资有限公司	办公楼						2,097,522.08		77,892.16		
湖北兴力电子科技有限公司	设备						354,199.10				

关联租赁情况说明

□适用 √不适用

(4). 关联担保情况

本公司作为担保方

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
富彤化学有限公司	76,000,000.00	2023/10/27	2026/10/27	否
富彤化学有限公司	8,000,000.00	2022/6/28	2025/6/28	否
富彤化学有限公司	19,000,000.00	2023/9/28	2026/9/28	否
富彤化学有限公司	10,000,000.00	2023/9/26	2024/9/18	否
富彤化学有限公司	8,000,000.00	2024/3/29	2024/9/18	否
富彤化学有限公司	17,000,000.00	2024/4/3	2024/9/18	否
兴山县人民政府国有资产监督管理局	75,000,000.00	2016/8/18	2028/8/17	否
湖北友兴新能源科技有限公司	24,010,000.00	2023/9/28	2026/9/28	否
湖北友兴新能源科技有限公司	37,444,196.08	2023/6/8	2029/5/31	否
湖北友兴新能源科技有限公司	28,774,265.67	2023/6/27	2029/5/31	否
湖北友兴新能源科技有限公司	23,275,000.00	2023/7/26	2029/5/31	否
湖北友兴新能源科技有限公司	14,455,000.00	2023/8/24	2029/5/31	否
湖北友兴新能源科技有限公司	16,660,000.00	2023/9/22	2029/5/31	否
湖北友兴新能源科技有限公司	9,310,000.00	2023/10/26	2029/5/31	否
湖北友兴新能源科技有限公司	9,800,000.00	2023/11/24	2029/5/31	否
湖北友兴新能源科技有限公司	7,350,000.00	2023/12/22	2029/5/31	否
湖北友兴新能源科技有限公司	11,270,000.00	2024/1/24	2029/5/31	否
湖北友兴新能源科技有限公司	3,430,000.00	2024/4/29	2029/5/31	否
保康楚烽化工有限责任公司	49,500,000.00	2024/5/9	2027/5/9	否
保康楚烽化工有限责任公司	47,000,000.00	2023/6/26	2026/6/23	否
保康楚烽化工有限责任公司	6,100,000.00	2024/6/28	2025/6/26	否
贵州兴发化工有限公司	31,000,000.00	2022/2/11	2026/9/20	否
贵州兴发化工有限公司	30,000,000.00	2024/5/24	2027/5/24	否
贵州兴发化工有限公司	30,000,000.00	2024/1/21	2025/1/21	否
瓮安县龙马磷业有限公司	25,000,000.00	2024/3/27	2025/3/26	否
瓮安县龙马磷业有限公司	30,000,000.00	2024/5/24	2027/5/24	否
湖北泰盛化工有限公司	50,000,000.00	2024/3/15	2025/3/14	否
湖北泰盛化工有限公司	48,000,000.00	2024/6/26	2027/6/20	否
湖北泰盛化工有限公司	100,000,000.00	2024/6/14	2025/6/14	否
湖北泰盛化工有限公司	49,500,000.00	2024/3/29	2027/3/29	否
湖北泰盛化工有限公司	50,000,000.00	2022/1/27	2025/1/23	否
湖北泰盛化工有限公司	150,000,000.00	2022/3/30	2025/3/29	否
湖北泰盛化工有限公司	200,000,000.00	2023/6/13	2026/6/12	否
湖北泰盛化工有限公司	59,000,000.00	2023/3/16	2026/3/16	否
湖北泰盛化工有限公司	197,000,000.00	2022/9/27	2024/9/27	否
湖北泰盛化工有限公司	198,000,000.00	2023/3/2	2026/3/2	否
湖北泰盛化工有限公司	199,000,000.00	2023/9/15	2025/9/15	否
湖北泰盛化工有限公司	199,000,000.00	2023/12/22	2026/12/22	否
湖北泰盛化工有限公司	90,000,000.00	2023/6/15	2026/6/8	否
湖北泰盛化工有限公司	80,000,000.00	2022/2/28	2025/2/25	否
湖北泰盛化工有限公司	155,000,000.00	2024/1/1	2026/12/27	否
湖北泰盛化工有限公司	49,700,000.00	2024/6/13	2024/12/13	否
湖北兴瑞硅材料有限公司	200,000,000.00	2024/5/31	2025/5/30	否
湖北兴瑞硅材料有限公司	90,000,000.00	2022/7/29	2025/7/28	否
湖北兴瑞硅材料有限公司	255,826,615.60	2019/3/20	2030/3/19	否
湖北兴瑞硅材料有限公司	50,000,000.00	2022/1/27	2025/1/23	否
湖北兴瑞硅材料有限公司	50,000,000.00	2022/3/30	2025/3/29	否
湖北兴瑞硅材料有限公司	80,000,000.00	2023/1/10	2029/1/9	否

湖北兴瑞硅材料有限公司	59,060,000.00	2023/6/20	2029/1/9	否
湖北兴瑞硅材料有限公司	62,000,000.00	2023/7/25	2029/1/9	否
湖北兴瑞硅材料有限公司	70,000,000.00	2023/9/21	2029/1/9	否
湖北兴瑞硅材料有限公司	64,000,000.00	2023/12/8	2029/1/9	否
湖北兴瑞硅材料有限公司	71,500,000.00	2024/3/22	2029/1/9	否
湖北兴瑞硅材料有限公司	99,000,000.00	2024/6/25	2029/1/9	否
湖北兴瑞硅材料有限公司	107,500,000.00	2024/1/1	2026/12/27	否
湖北兴瑞硅材料有限公司	137,000,000.00	2024/3/7	2027/3/4	否
湖北兴瑞硅材料有限公司	80,000,000.00	2022/2/28	2025/2/25	否
湖北兴瑞硅材料有限公司	100,000,000.00	2023/4/23	2033/4/18	否
湖北兴瑞硅材料有限公司	90,000,000.00	2023/6/9	2026/6/8	否
湖北兴瑞硅材料有限公司	40,000,000.00	2023/12/7	2033/4/18	否
湖北兴瑞硅材料有限公司	70,100,000.00	2023/3/22	2030/3/22	否
湖北兴瑞硅材料有限公司	100,000,000.00	2024/6/26	2027/6/20	否
湖北兴瑞硅材料有限公司	100,000,000.00	2024/6/7	2025/6/7	否
湖北兴瑞硅材料有限公司	49,700,000.00	2024/6/13	2024/12/13	否
湖北省磷化工研究院有限公司	49,800,000.00	2024/1/12	2027/1/12	否
湖北省磷化工研究院有限公司	6,100,000.00	2024/6/28	2025/6/26	否
襄阳兴发化工有限公司	49,500,000.00	2024/1/12	2027/1/12	否
襄阳兴发化工有限公司	6,150,000.00	2024/6/28	2025/6/26	否
兴发香港进出口有限公司	9,906,252.00	2024/4/24	2024/7/23	否
兴发香港进出口有限公司	14,517,291.60	2024/6/6	2024/7/22	否
兴发香港进出口有限公司	12,916,618.02	2024/6/7	2024/8/30	否
兴发香港进出口有限公司	3,903,704.70	2024/6/7	2024/7/15	否
兴发香港进出口有限公司	3,041,547.20	2024/6/7	2024/8/26	否
兴发香港进出口有限公司	22,591,956.00	2024/6/14	2024/7/30	否
兴发香港进出口有限公司	17,817,000.00	2024/3/18	2025/3/18	否
兴发香港进出口有限公司	42,760,800.00	2024/4/16	2025/4/16	否
兴发香港进出口有限公司	21,280,624.80	2024/4/24	2025/4/24	否
兴发香港进出口有限公司	31,215,384.00	2024/5/20	2025/5/20	否
湖北兴顺矿业有限公司	5,338,000.00	2022/7/13	2024/7/13	否
湖北兴顺矿业有限公司	27,000,000.00	2023/5/25	2026/5/24	否
湖北兴顺矿业有限公司	360,000,000.00	2023/11/28	2029/11/27	否
内蒙古兴发科技有限公司	75,000,000.00	2023/4/1	2033/2/24	否
内蒙古兴发科技有限公司	75,000,000.00	2023/4/3	2033/2/24	否
内蒙古兴发科技有限公司	27,500,000.00	2023/7/13	2033/2/24	否
内蒙古兴发科技有限公司	27,500,000.00	2023/7/12	2033/2/24	否
新疆兴发化工有限公司	124,106,723.14	2022/2/22	2027/1/18	否
新疆兴发化工有限公司	38,660,000.00	2024/5/23	2025/5/22	否
湖北兴拓新材料科技有限公司	27,000,000.00	2023/2/3	2026/2/2	否
湖北吉星化工集团有限责任公司	49,500,000.00	2024/5/13	2029/5/13	否
湖北吉星化工集团有限责任公司	90,000,000.00	2023/3/16	2026/3/16	否
湖北吉星化工集团有限责任公司	35,000,000.00	2023/2/28	2026/2/23	否
湖北吉星化工集团有限责任公司	32,000,000.00	2020/9/27	2026/9/3	否
湖北吉星化工集团有限责任公司	30,000,000.00	2024/2/22	2025/2/21	否
宜昌科林硅材料有限公司	49,600,000.00	2021/11/22	2024/11/22	否
宜都宁通物流有限公司	5,800,000.00	2024/6/28	2025/6/26	否
宜都兴发化工有限公司	383,674,900.00	2019/6/6	2031/5/20	否
宜都兴发化工有限公司	113,425,200.00	2020/5/28	2031/5/20	否
宜都兴发化工有限公司	80,000,000.00	2024/1/1	2024/12/31	否
宜都兴发化工有限公司	137,000,000.00	2024/2/28	2025/2/27	否
宜都兴发化工有限公司	200,000,000.00	2024/1/2	2025/1/2	否
宜都兴发化工有限公司	1,000,000.00	2023/9/22	2024/9/21	否
宜都兴发化工有限公司	147,000,000.00	2023/4/23	2026/4/22	否
宜都兴发化工有限公司	22,500,000.00	2021/11/18	2024/11/18	否
宜都兴发化工有限公司	200,000,000.00	2024/2/23	2024/8/21	否

宜都兴发化工有限公司	198,000,000.00	2023/6/21	2025/6/21	否
宜都兴发化工有限公司	70,000,000.00	2023/6/9	2026/6/9	否
宜都兴发化工有限公司	110,000,000.00	2023/1/1	2029/10/1	否
宜都兴发化工有限公司	120,000,000.00	2024/2/27	2025/2/26	否
内蒙古新农基科技有限公司	9,250,000.00	2023/3/1	2025/3/1	否
湖北兴宏矿业有限公司	27,000,000.00	2023/5/25	2026/5/24	否
湖北兴友新能源科技有限公司	35,572,500.00	2023/5/19	2028/5/19	否
湖北兴友新能源科技有限公司	5,100,000.00	2024/2/27	2027/2/26	否
湖北兴友新能源科技有限公司	48,450,000.00	2024/3/14	2027/3/13	否
湖北兴友新能源科技有限公司	25,500,000.00	2024/1/18	2027/1/17	否
湖北环宇化工有限公司	18,000,000.00	2023/6/30	2026/6/26	否
河南兴发生态肥业有限公司	8,000,000.00	2022/2/14	2025/2/13	否
湖北兴晨科技有限公司	23,642,094.60	2023/8/29	2031/8/25	否
湖北兴晨科技有限公司	29,150,000.00	2023/9/26	2031/8/25	否
湖北兴晨科技有限公司	23,870,000.00	2023/11/6	2031/8/25	否
湖北兴晨科技有限公司	24,490,000.00	2023/11/24	2031/8/25	否
湖北兴晨科技有限公司	15,000,000.00	2023/11/24	2031/8/25	否

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
宜昌兴发集团有限责任公司	30,000,000.00	2023/12/27	2024/12/27	否
宜昌兴发集团有限责任公司	150,000,000.00	2024/4/12	2025/4/12	否
宜昌兴发集团有限责任公司	150,000,000.00	2024/3/21	2025/3/20	否
宜昌兴发集团有限责任公司	59,500,000.00	2024/6/14	2024/12/14	否
宜昌兴发集团有限责任公司	45,000,000.00	2023/6/8	2026/6/8	否
宜昌兴发集团有限责任公司	40,000,000.00	2022/1/27	2025/1/26	否
宜昌兴发集团有限责任公司	247,460,000.00	2019/4/22	2034/4/10	否
宜昌兴发集团有限责任公司	49,800,000.00	2023/12/20	2026/12/19	否
宜昌兴发集团有限责任公司	16,000,000.00	2023/3/28	2031/3/27	否
宜昌兴发集团有限责任公司	9,250,000.00	2023/3/1	2025/3/1	否
宜昌兴发集团有限责任公司	399,335,100.00	2019/6/6	2031/5/20	否
宜昌兴发集团有限责任公司	118,054,800.00	2020/5/28	2031/5/20	否

关联担保情况说明

适用 不适用

(5). 关联方资金拆借

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆出				
保康县尧治河桥沟矿业有限公司	4438 万元	2018/1/1	2026/4/25	
保康县尧治河桥沟矿业有限公司	9672 万元	2023/4/26	2026/4/25	

(6). 关联方资产转让、债务重组情况

适用 不适用

(7). 关键管理人员报酬

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	1,968.84	1,860.55

(8). 其他关联交易

□适用 √不适用

6、应收、应付关联方等未结算项目情况

(1). 应收项目

√适用 □不适用

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
应收账款	富彤化学有限公司	3,558,188.00	71,163.76		
应收账款	湖北雨虹兴发新材料有限公司	13,578,802.27	271,576.05	9,816,833.32	196,336.67
应收账款	湖北兴力电子材料有限公司	521,338.30	10,426.77	250,586.25	5,011.73
应收账款	宜昌苏鹏科技有限公司	1,358,877.93	27,579.03		
应收账款	宜昌长投兴耀新材料有限公司	267,039.07	78,315.50	709,128.00	14,182.56
应收账款	湖北瓮福蓝天化工有限公司			708,446.80	14,168.94
应收账款	湖北珈兴新材料科技有限公司	182,947.32	3,376.38	49,002.57	980.05
应收账款	湖北磷氟锂业有限公司	842,419.09	16,848.38		
应收账款	湖北友兴新能源科技有限公司	8,065,400.00	161,308.00		
应收账款	浙江金帆达生化股份有限公司	161,956,998.19	3,725,045.62	79,110,635.69	1,835,722.98
应收账款	浙江金帆达进出口贸易有限公司	23,275,440.99	465,508.82	111,917,853.88	2,573,206.96
其他应收款	保康县尧治河桥沟矿业有限公司	141,100,000.00	62,176,000	136,900,000.00	42,395,000
其他应收款	湖北宜安联合实业有限责任公司	23,275.44	23,275.44	23,275.44	23,275.44
预付账款	兴山县自来水有限责任公司	22,095.15			
预付账款	湖北宜安联合实业有限责任公司	10,230,516.80			

(2). 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
应付账款	宜昌兴发集团有限责任公司	24,697,722.21	176,152,085.16
应付账款	宜昌兴和化工有限责任公司	29,802,962.46	77,828,627.03
应付账款	兴山县峡口港有限责任公司	721,731.54	1,663,319.29
应付账款	湖北瑞泰工程管理有限公司	53,544,038.69	48,344,078.01
应付账款	宜昌兴茂科技有限公司	34,600,052.21	47,225,911.00
应付账款	湖北金悦石材有限责任公司	216,500.05	572,821.20
应付账款	湖北三峡实验室	7,586,855.00	3,035,642.50
应付账款	宜昌苏鹏科技有限公司		671,713.86
应付账款	云阳盐化有限公司	13,909,997.56	175,648.26
应付账款	重庆兴发金冠化工有限公司	58,768,315.84	160,875,403.00
应付账款	宜昌长投兴耀新材料有限公司		1,556,603.77
应付账款	富彤化学有限公司	60,076.58	4,248,665.07
应付账款	湖北兴力电子材料有限公司	1,393,151.12	1,974,609.72
应付账款	湖北珈兴新材料科技有限公司	100,000.00	100,000.00

应付账款	浙江金帆达生化股份有限公司	15,332,130.00	2,908,672.57
预收账款	宜昌兴和化工有限责任公司	190,187.60	
预收账款	宜昌兴茂科技有限公司	20,000.00	
预收账款	湖北瑞泰工程管理有限公司	6,597.36	6,361.34
预收账款	富彤化学有限公司		135,949.07
预收账款	贵州兴荣和新材料有限公司	426,035.64	101,551.13
预收账款	湖北雨虹兴发新材料有限公司	652,179.12	70,291.04
预收账款	宜昌长投兴耀新材料有限公司	125,249.70	52,457.51
预收账款	湖北磷氟锂业有限公司		762,425.63
预收账款	湖北三峡实验室		5,000,000.00
其他应付款	宜昌兴发集团有限责任公司	20,000.00	326,066.67
其他应付款	宜昌兴茂科技有限公司	905,000.00	850,000.00
其他应付款	宜昌兴和化工有限责任公司	350,000.00	
其他应付款	湖北昭君古镇建设开发有限公司	2,249.36	
其他应付款	兴山县峡口港有限责任公司	3,522,857.50	2,699,298.38
其他应付款	湖北瑞泰工程管理有限公司	1,561,766.91	2,084,771.61
其他应付款	湖北金悦石材有限责任公司	30,000.00	41,051.95
其他应付款	湖北三峡实验室		41,780.00
其他应付款	富彤化学有限公司	46,284.86	46,159.73
其他应付款	远安兴宏嘉化工有限公司	1,000.00	

(3). 其他项目

□适用 √不适用

7、关联方承诺

□适用 √不适用

8、其他

□适用 √不适用

十五、股份支付

1、各项权益工具

√适用 □不适用

数量单位：股 金额单位：元 币种：人民币

授予对象类别	本期授予		本期行权		本期解锁		本期失效	
	数量	金额	数量	金额	数量	金额	数量	金额
中层管理人员、核心技术(业务)骨干					900,000	2,943,000		
合计					900,000	2,943,000		

期末发行在外的股票期权或其他权益工具

□适用 √不适用

2、以权益结算的股份支付情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

授予日权益工具公允价值的确定方法	公司采用授予日普通股市价减限制性股票的首次授予价格的方法确定限制性股票的公允价值
授予日权益工具公允价值的重要参数	在等待期内每个资产负债表日，根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息作出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	58,742,132.51

3、以现金结算的股份支付情况

□适用 √不适用

4、本期股份支付费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

授予对象类别	以权益结算的股份支付费用	以现金结算的股份支付费用
公司董事、高级管理人员、中层管理人员、核心技术(业务)骨干	329,947.51	
合计	329,947.51	

5、股份支付的修改、终止情况

□适用 √不适用

6、其他

□适用 √不适用

十六、承诺及或有事项**1、重要承诺事项**

□适用 √不适用

2、或有事项**(1). 资产负债表日存在的重要或有事项**

□适用 √不适用

(2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：

□适用 √不适用

3、其他

□适用 √不适用

十七、资产负债表日后事项**1、重要的非调整事项**

□适用 √不适用

2、利润分配情况适用 不适用**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

2024年7月26日，经公司十一届三次董事会会议审议通过，公司全资子公司兴顺矿业受让湖北友兴2%股权后，公司合计持有湖北友兴51%的股权，湖北友兴纳入公司合并财务报表范围。具体内容详见公司于2024年7月27日在上海证券交易所网站(<http://www.sse.com.cn>)披露的相关公告（临2024-047）。

截至2024年7月31日收盘，公司2024年员工持股计划专户通过二级市场以集中竞价交易方式累计买入公司股份18,068,253股，占公司目前股份总数的1.64%，成交金额为人民币315,412,671.5元（不含交易费用），公司员工持股计划购买完成。具体内容详见公司于2024年8月1日在上海证券交易所网站(<http://www.sse.com.cn>)披露的相关公告（临2024-049）。

十八、其他重要事项**1、前期会计差错更正****(1). 追溯重述法**适用 不适用**(2). 未来适用法**适用 不适用**2、重要债务重组**适用 不适用**3、资产置换****(1). 非货币性资产交换**适用 不适用**(2). 其他资产置换**适用 不适用**4、年金计划**适用 不适用**5、终止经营**适用 不适用**6、分部信息****(1). 报告分部的确定依据与会计政策**适用 不适用

公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度等为依据确定经营分部。公司的经营分部是指同时满足下列条件的组成部分：

- A. 该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；
- B. 管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；
- C. 能够通过分析取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。本公司以产品分部为基础确定报告分部，与各分部共同使用的资产、负债按照规模比例在不同的分部之间分配。

本公司以地区分部为基础确定报告分部，营业收入、营业成本按客户所在地进行划分，资产和负债按经营实体所在地进行划分。

(2). 报告分部的财务信息

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	境内	境外	分部间抵销	合计
营业收入	19,520,123,872.88	5,246,924,037.01	11,363,083,571.95	13,403,964,337.93
营业成本	17,287,036,755.26	4,994,126,539.26	11,206,732,200.33	11,074,431,094.19
资产总额	56,983,424,914.41	1,602,947,415.31	13,216,339,354.22	45,370,032,975.50
负债总额	22,525,144,943.88	820,900,340.04	21,713,577.22	23,324,331,706.71
产品分部				
项目	营业务收入	营业务成本	资产总额	负债总额
磷矿采选	1,295,752,989.63	366,448,256.60	2,680,543,384.65	1,959,483,029.76
特种化学品	2,607,208,359.95	1,943,589,810.23	20,713,336,447.47	5,516,438,612.24
农化系列	4,672,346,291.57	4,030,998,592.42	12,111,828,882.20	8,966,776,879.75
有机硅系列	1,174,218,110.01	1,226,412,132.79	5,394,373,279.43	4,438,986,018.18
商贸物流	2,122,459,496.41	2,084,099,642.77	1,478,856,988.47	643,781,559.04
其他	1,531,979,090.36	1,422,882,659.38	2,991,093,993.28	1,798,865,607.74
合计	13,403,964,337.93	11,074,431,094.19	45,370,032,975.50	23,324,331,706.71

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

适用 不适用

(4). 其他说明

适用 不适用

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

适用 不适用

8、其他

适用 不适用

十九、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内		
其中：1 年以内分项		
2 个月以内	162,550,322.54	180,754,383.39
2-6 个月	36,115,806.56	30,434,526.68
6-12 月	1,098,358.57	
1 年以内小计	199,764,487.67	211,188,910.07
1 至 2 年		
2 至 3 年		
3 年以上	4,154,781.30	4,154,781.30
合计	203,919,268.97	215,343,691.37

(2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	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	3,972,779.90	1.95	3,972,779.90	100		3,972,779.90	1.84	3,972,779.90	100	
其中：										
单项金额不重大单独计提坏账准备	3,972,779.90	1.95	3,972,779.90	100		3,972,779.90	1.84	3,972,779.90	100	
按组合计提坏账准备	199,946,489.07	98.05	5,207,147.68		194,739,341.39	211,370,911.47	98.16	5,014,470.14	2.37	206,356,441.33
其中：										
账龄组合	199,946,489.07	98.05	5,207,147.68		194,739,341.39	211,370,911.47	98.16	5,014,470.14	2.37	206,356,441.33
合计	203,919,268.97	/	9,179,927.58	/	194,739,341.39	215,343,691.37	/	8,987,250.04	/	206,356,441.33

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
湖北华毅化工有限公司	3,972,779.90	3,972,779.90	100	因诉讼无法收回
合计	3,972,779.90	3,972,779.90	100	/

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：账龄组合

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额

	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
2 个月以内	162,550,322.54	3,251,006.45	2
2-6 个月	36,115,806.56	1,444,632.26	4
6-12 月	1,098,358.57	329,507.57	30
1 至 2 年			
2 至 3 年			
3 年以上	182,001.40	182,001.40	100
合计	199,946,489.07	5,207,147.68	

按组合计提坏账准备的说明：

适用 不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

对本期发生损失准备变动的应收账款账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

(3). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
单项计提坏账准备	3,972,779.90					3,972,779.90
按组合计提坏账准备	5,014,470.14	192,677.54				5,207,147.68
合计	8,987,250.04	192,677.54				9,179,927.58

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

其中重要的应收账款核销情况

适用 不适用

应收账款核销说明：

适用 不适用

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	应收账款期末余额	合同资产期末余额	应收账款和合同资产期末余额	占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
客户 A	10,283,731.92		10,283,731.92	5.04	205,674.64
客户 B	6,831,855.36		6,831,855.36	3.35	159,224.87
客户 C	5,835,664.53		5,835,664.53	2.86	515,729.33
客户 D	4,494,900.00		4,494,900.00	2.20	96,196.00
客户 E	4,039,998.59		4,039,998.59	1.98	80,799.97
合计	31,486,150.40	-	31,486,150.40	15.44	1,057,624.81

其他说明：

适用 不适用

2、其他应收款

项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	4,627,055,740.86	8,271,877,123.79
合计	4,627,055,740.86	8,271,877,123.79

其他说明：

适用 不适用

应收利息

(1). 应收利息分类

适用 不适用

(2). 重要逾期利息

适用 不适用

(3). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按单项计提坏账准备的说明：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

(4). 按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

(5). 坏账准备的情况

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(6). 本期实际核销的应收利息情况

适用 不适用

其中重要的应收利息核销情况

适用 不适用

核销说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

应收股利

(1). 应收股利

适用 不适用

(2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

适用 不适用

(3). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按单项计提坏账准备的说明：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

(4). 按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

(5). 坏账准备的情况

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(6). 本期实际核销的应收股利情况

□适用 √不适用

其中重要的应收股利核销情况

□适用 √不适用

核销说明：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

其他应收款**(1). 按账龄披露**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1年以内		
其中：1年以内分项		
2个月以内	585,098.35	368,784.86
2-6个月	4,626,212,369.28	8,271,532,323.04
6-12月	478,806.22	9,600.00
1年以内小计	4,627,276,273.85	8,271,910,707.90
1至2年	1,100.02	1,100.02
2至3年		
3年以上	10,765,907.05	10,765,907.05
合计	4,638,043,280.92	8,282,677,714.97

(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
押金及保证金	121,708.00	121,708.00
借款及往来款	13,352,682.70	11,620,644.76
与子公司往来	4,624,568,890.22	8,270,935,362.21
合计	4,638,043,280.92	8,282,677,714.97

(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	4,135,685.64	6,644,997.52	19,908.02	10,800,591.18
2024年1月1日余额在本期				

本期计提	186,948.88			186,948.88
其他变动				
2024年6月30日余额	4,322,634.52	6,644,997.52	19,908.02	10,987,540.06

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	
坏账准备	10,800,591.18	186,948.88				10,987,540.06
合计	10,800,591.18	186,948.88	0.00	0.00	0.00	10,987,540.06

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
湖北兴瑞硅材料有限公司	945,333,277.15	20.38	与子公司往来款	2-6个月	
宜都兴发化工有限公司	756,554,383.64	16.31	与子公司往来款	2-7个月	
湖北兴顺矿业有限公司	642,890,835.14	13.86	与子公司往来款	2-8个月	
湖北兴友新能源科技有限公司	472,242,004.60	10.18	与子公司往来款	2-9个月	
湖北泰盛化工有限公司	312,686,668.00	6.74	与子公司往来款	2-10个月	

合计	3,129,707,168.53	67.48	/	/	
----	------------------	-------	---	---	--

(7). 因资金集中管理而列报于其他应收款

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

3、长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	10,466,587,866.21		10,466,587,866.21	10,404,366,421.21		10,404,366,421.21
对联营、合营企业投资	759,579,612.76		759,579,612.76	892,327,707.90		892,327,707.90
合计	11,226,167,478.97		11,226,167,478.97	11,296,694,129.11		11,296,694,129.11

(1) 对子公司投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	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
湖北泰盛化工有限公司	1,883,906,841.73	28,166.25		1,883,935,007.98		
湖北兴友新能源科技有限公司	153,128,227.50			153,128,227.50		
湖北省兴发磷化工研究院有限公司	82,754,171.42	5,827.50		82,759,998.92		
湖北兴宏矿业有限公司	100,000,000.00			100,000,000.00		
保康楚烽化工有限责任公司	268,431,571.56			268,431,571.56		
兴山巨安爆破工程有限公司	3,166,800.00			3,166,800.00		
新疆兴发化工有限公司	186,447,115.83	3,885.00		186,451,000.83		
宜都兴发化工有限公司	3,392,596,618.90	8,741.25		3,392,605,360.15		
湖北兴瑞硅材料有限公司	2,599,000,255.91	112,665.00		2,599,112,920.91		
湖北兴福电子材料股份有限公司	290,375,618.33	20,396.25		290,396,014.58		
瓮安县龙马磷业有限公司	202,315,614.17			202,315,614.17		
兴发闻达巴西有限公司	5,117,753.25	2,913.75		5,120,667.00		
兴发美国公司	30,776,115.00			30,776,115.00		
贵州兴发化工有限公司	41,218,142.50	1,942.50		41,220,085.00		
兴发（上海）国际贸易有限公司	50,824,246.25	2,913.75		50,827,160.00		
兴发香港进出口有限公司	270,530,218.67			270,530,218.67		

广东粤兴发进出口有限公司	50,466,840.00			50,466,840.00		
兴发欧洲有限公司	6,786,700.00			6,786,700.00		
河南兴发生态肥业有限公司	232,565,821.72	2,913.75		232,568,735.47		
湖北兴顺矿业有限公司	300,267,733.75	2,913.75		300,270,647.50		
宜昌能兴售电有限公司	112,689,052.66	12,626.25		112,701,678.91		
兴发阿根廷有限公司	104,103.00			104,103.00		
湖北吉星化工集团有限责任公司	119,966,947.40	2,913.75		119,969,861.15		
内蒙古兴发科技有限公司	1,411,019.16	7,770.00		1,418,789.16		
宜昌科林硅材料有限公司	20,396.25			20,396.25		
湖北兴拓新材料科技有限公司	118,613.33			118,613.33		
阿坝州嘉信硅业有限公司	44,132.50			44,132.50		
湖北瑞佳硅材料有限公司	43,785.00			43,785.00		
湖北环宇化工有限公司	17,722.50			17,722.50		
湖北兴晨科技有限公司	43,437.50			43,437.50		
襄阳兴发化工有限公司	680,636.67			680,636.67		
兴山安捷电气检测有限公司	84,195.00	1,942.50		86,137.50		
宜都宁通物流有限公司	35,792.50			35,792.50		
湖北兴发国际贸易有限公司	430,181.25	2,913.75		433,095.00		
湖北兴宇贸易有限公司		50,000,000.00		50,000,000.00		
湖北兴发职业培训有限公司	18,000,000.00	12,000,000.00		30,000,000.00		
合计	10,404,366,421.21	62,221,445.00	0.00	10,466,587,866.21		

(2) 对联营、合营企业投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

投资单位	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备期末余额	
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备			其他
一、合营企业											
重庆兴发金冠化工有限公司	201,251,952.85			24,868,966.91			115,000,000.00		429,948.07	111,550,867.83	
湖北中科墨磷科技有限公司	12,754,696.72		12,754,696.72								
小计	214,006,649.57		12,754,696.72	24,868,966.91			115,000,000.00		429,948.07	111,550,867.83	
二、联营企业											
云阳盐化有限公司	102,147,158.77			4,446,315.80					3,935.54	106,597,410.11	
富彤化学有限公司	48,866,439.07			-4,920,962.04					615,054.38	44,560,531.41	
四川锂能矿业有限公司	13,418,835.78			-161,222.34						13,257,613.44	

湖北磷氟 锂业有限公司	50,427, 822.54			-12,161, 837.02					104,472 .92	38,370 ,458.4 4	
湖北友兴 新能源科技 有限公司	142,412 ,134.40			-7,383,0 31.60						135,02 9,102. 80	
湖北兴力 电子材料 有限公司	69,508, 417.99			-5,888,0 19.56					44,017. 35	63,664 ,415.7 8	
湖北珈兴 新材料科技 有限公司	9,824,6 31.49			-1,156,8 68.93						8,667, 762.56	
中化高新 投资管理 (湖北) 有限公司	5,249,8 75.10			-2,604.7 0						5,247, 270.40	
湖北兴镍 新材料有 限公司	17,525, 299.26			-3,850,9 09.23					19,346. 03	13,693 ,736.0 6	
中化兴发 (湖北) 高新产业 基金合伙 企业(有 限合伙)	218,799 ,971.43									218,79 9,971. 43	
上海三福 明电子材 料有限公 司	34,055. 00									34,055 .00	
宜昌长投 兴耀新材 料有限公 司	36,487. 50									36,487 .50	
湖北雨虹 兴发新材 料有限公 司	69,930. 00									69,930 .00	
小计	678,321 ,058.33	0.0 0	0.00	-31,079, 139.62			0.00		786,826 .22	648,02 8,744. 93	
合计	892,327 ,707.90	0.0 0	12,75 4,696 .72	-6,210,1 72.71			115,000, 000.00		1,216,7 74.29	759,57 9,612. 76	

(3). 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

4、营业收入和营业成本

(1). 营业收入和营业成本情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	3,271,779,898.11	2,567,264,146.00	3,513,812,315.23	2,742,982,198.52
其他业务	159,822,115.44	8,749,858.49	100,574,365.85	2,253,582.71
合计	3,431,602,013.55	2,576,014,004.49	3,614,386,681.08	2,745,235,781.23

(2). 营业收入、营业成本的分解信息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

合同分类	分部		合计	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
商品类型				
矿山采选	1,277,898,037.56	838,683,870.38	1,277,898,037.56	838,683,870.38
特种化学品	1,805,488,804.40	1,565,297,669.65	1,805,488,804.40	1,565,297,669.65
商贸物流	173,435,283.61	159,074,488.34	173,435,283.61	159,074,488.34
其他	174,779,887.98	12,957,976.12	174,779,887.98	12,957,976.12
按经营地区分类				
国内	2,890,407,578.09	2,126,406,773.05	2,890,407,578.09	2,126,406,773.05
国外	541,194,435.46	449,607,231.44	541,194,435.46	449,607,231.44
市场或客户类型				
化工	1,980,268,692.38	1,578,255,645.77	1,980,268,692.38	1,578,255,645.77
矿山采选	1,277,898,037.56	838,683,870.38	1,277,898,037.56	838,683,870.38
商贸物流	173,435,283.61	159,074,488.34	173,435,283.61	159,074,488.34
合同类型				
按商品转让的时间分类				
在某一时间点确认	3,431,602,013.55	2,576,014,004.49	3,431,602,013.55	2,576,014,004.49
按合同期限分类				
按销售渠道分类				
合计	3,431,602,013.55	2,576,014,004.49	3,431,602,013.55	2,576,014,004.49

其他说明

□适用 √不适用

(3). 履约义务的说明

□适用 √不适用

(4). 分摊至剩余履约义务的说明

√适用 □不适用

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 467,144,528.05 元，其中：467,144,528.05 元预计将于 2024 年度确认收入。

(5). 重大合同变更或重大交易价格调整

□适用 √不适用

5、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	320,000,000.00	700,000,000.00
权益法核算的长期股权投资收益	-6,210,172.71	46,169,597.42
处置长期股权投资产生的投资收益	2,516,644.16	
合计	316,306,471.45	746,169,597.42

6、其他

□适用 √不适用

二十、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	-4,803,250.60	
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	57,381,799.91	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，非金融企业持有金融资产和金融负债产生的公允价值变动损益以及处置金融资产和金融负债产生的损益	-10,081,790.78	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	3,956,100.74	
委托他人投资或管理资产的损益		
对外委托贷款取得的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而产生的各项财产损失		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	2,683,215.41	
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益	6,238,555.77	
非货币性资产交换损益		
债务重组损益		
企业因相关经营活动不再持续而发生的一次性费用，如安置职工的支出等		
因税收、会计等法律、法规的调整对当期损益产生的一次性影响		
因取消、修改股权激励计划一次性确认的股份支付费用		
对于现金结算的股份支付，在可行权日之后，应付职工薪酬的公允价值变动产生的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
交易价格显失公允的交易产生的收益		

与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	603,335.38	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
减：所得税影响额	4,850,366.95	
少数股东权益影响额（税后）	617,949.84	
合计	50,509,649.04	

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

其他说明

适用 不适用

2、净资产收益率及每股收益

适用 不适用

报告期利润	加权平均净资产收益率（%）	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	3.80	0.73	0.69
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	3.58	0.68	0.65

3、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

4、其他

适用 不适用

董事长：李国璋

董事会批准报送日期：2024年8月19日

修订信息

适用 不适用