



2025半年度报告

INTERIM REPORT

湖北宜化化工股份有限公司
Hubei Yihua Chemical Industry Co.,Ltd.



第一节 重要提示、目录和释义

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

公司负责人卞平官、主管会计工作负责人廖辞云及会计机构负责人(会计主管人员)廖辞云声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本次半年报的董事会会议。

本报告中涉及的未来发展规划等前瞻性陈述不构成公司对投资者的实质承诺，请投资者及相关人士对此保持足够的风险认识，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异，注意投资风险。

公司在本报告“第三节管理层讨论与分析”之“十、公司面临的风险和应对措施”部分描述了未来经营中可能面临的风险及应对措施，敬请投资者注意查阅。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

目录

第一节 重要提示、目录和释义	2
第二节 公司简介和主要财务指标	7
第三节 管理层讨论与分析	10
第四节 公司治理、环境和社会	28
第五节 重要事项	33
第六节 股份变动及股东情况	53
第七节 债券相关情况	59
第八节 财务报告	61
第九节 其他报送数据	209

备查文件目录

一、载有公司负责人卞平官、主管会计工作负责人廖辞云、会计机构负责人（会计主管人员）廖辞云签名并盖章的财务报表。

二、报告期内公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

三、上述文件置备地点：公司证券部。

释义

释义项	指	释义内容
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
深交所	指	深圳证券交易所
宜昌市国资委	指	宜昌市人民政府国有资产监督管理委员会
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
法律法规	指	法律、行政法规、部门规章、规范性文件
《股票上市规则》	指	《深圳证券交易所股票上市规则》
《主板上市公司规范运作》	指	《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 1 号—主板上市公司规范运作》
自律监管规则	指	深圳证券交易所自律监管规则
《公司章程》	指	《湖北宜化化工股份有限公司章程》
化肥产品	指	尿素、磷铵、复合肥等
磷复肥产品	指	磷酸二铵、磷酸一铵、复合肥等
氯碱产品	指	聚氯乙烯、烧碱等
PVC	指	聚氯乙烯
烧碱	指	氢氧化钠
精细化工产品	指	季戊四醇、保险粉、三羟甲基丙烷等
保险粉	指	连二亚硫酸钠
TMP	指	三羟甲基丙烷
宜化集团、控股股东	指	湖北宜化集团有限责任公司
公司、本公司、湖北宜化	指	湖北宜化化工股份有限公司
磷化工公司	指	湖北宜化磷化工有限公司
楚星生态科技公司	指	湖北宜化楚星生态科技有限公司
氟化工公司	指	湖北宜化氟化工有限公司
新能源公司	指	湖北宜化新能源有限公司
精细化工公司	指	湖北宜化精细化工有限公司
新材料公司	指	湖北宜化新材料科技有限公司
环保科技公司	指	湖北宜化环保科技有限公司（曾用名：湖北宜化磷石膏科技开发有限公司）
宜化碳一	指	湖北宜化碳一化工有限公司
科技研发公司	指	湖北宜化化工科技研发有限公司
松滋肥业	指	湖北宜化松滋肥业有限公司
宜氟特环保	指	湖北宜氟特环保科技有限公司
新宜化工	指	湖北新宜化工有限公司
宜化肥业	指	湖北宜化肥业有限公司
宜都分公司	指	湖北宜化化工股份有限公司宜都分公司
太平洋化工	指	宜昌宜化太平洋化工有限公司
宜化物流	指	宜昌宜化物流有限责任公司
宜化贸易	指	湖北宜化贸易有限公司
宜化国际贸易	指	湖北宜化国际贸易有限公司

释义项	指	释义内容
香港源华	指	HONGKONG SKY WORTH LIMITED(香港源华贸易有限公司)
宜昌新发投	指	宜昌新发产业投资有限公司
万山银河	指	贵州省万山银河化工有限责任公司
内蒙宜化	指	内蒙古宜化化工有限公司
内蒙联化	指	内蒙古鄂尔多斯联合化工有限公司
青海宜化	指	青海宜化化工有限责任公司
新疆天运	指	新疆天运化工有限公司
新疆驰源	指	新疆驰源环保科技有限公司
新疆宜化	指	新疆宜化化工有限公司
新疆宜化矿业	指	新疆宜化矿业有限公司
有宜新材料	指	湖北有宜新材料科技有限公司
邦普宜化新材料	指	宜昌邦普宜化新材料有限公司
邦普宜化环保	指	宜昌邦普宜化环保科技有限公司
邦普新能源	指	宜昌邦普时代新能源有限公司
江家墩矿业	指	湖北宜化江家墩矿业有限公司
史丹利宜化新材料	指	松滋史丹利宜化新材料科技有限公司
金贮环保	指	湖北金贮环保科技有限公司
氟硅宜成新材料	指	湖北氟硅宜成新材料有限公司
宜昌城发	指	宜昌城市发展投资集团有限公司
本激励计划	指	2024 年限制性股票激励计划
元、万元	指	人民币元、人民币万元
报告期、本报告期、本期	指	2025 年 1 月 1 日至 2025 年 6 月 30 日

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司简介

股票简称	湖北宜化	股票代码	000422
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	湖北宜化化工股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	湖北宜化		
公司的外文名称（如有）	Hubei Yihua Chemical Industry Co.,Ltd.		
公司的法定代表人	卞平官		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	王凤琴	李玉涵
联系地址	湖北省宜昌市西陵区沿江大道 52 号	湖北省宜昌市西陵区沿江大道 52 号
电话	0717-8868081	0717-8868081
传真	0717-8868081	0717-8868081
电子信箱	wfq@hbyihua.cn	liyh@hbyihua.cn

三、其他情况

1、公司联系方式

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

☒适用 ☐不适用

公司注册地址	湖北省枝江市白洋工业园田家河路 122 号
公司注册地址的邮政编码	443215
公司办公地址	湖北省宜昌市西陵区沿江大道 52 号
公司办公地址的邮政编码	443000
公司网址	http://www.hbyh.cn
公司电子信箱	hbyh@hbyihua.cn
临时公告披露的指定网站查询日期（如有）	2025 年 06 月 14 日
临时公告披露的指定网站查询索引（如有）	详见巨潮资讯网《关于变更注册地址及修订〈公司章程〉的公告》（公告编号：2025-063）

2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

☐适用 ☒不适用

公司披露半年度报告的证券交易所网站和媒体名称及网址，公司半年度报告备置地在报告期无变化，具体可参见 2024 年年报。

3、其他有关资料

其他有关资料在报告期是否变更情况

☐适用 ☒不适用

四、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

☒是 ☐否

追溯调整或重述原因

同一控制下企业合并

	本报告期	上年同期		本报告期比上年同期增减
		调整前	调整后	调整后
营业收入（元）	12,004,585,375.22	9,061,263,220.34	13,189,293,125.38	-8.98%
归属于上市公司股东的净利润（元）	398,880,278.09	539,824,588.56	711,273,197.61	-43.92%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	314,726,925.03	421,376,426.43	421,376,426.43	-25.31%
经营活动产生的现金流量净额（元）	1,287,155,858.35	517,166,042.78	2,157,676,286.45	-40.35%
基本每股收益（元/股）	0.3684	0.5103	0.6724	-45.21%
稀释每股收益（元/股）	0.3684	0.5103	0.6724	-45.21%
加权平均净资产收益率	7.29%	7.57%	8.87%	-1.58%
	本报告期末	上年度末		本报告期末比上年度末增减
		调整前	调整后	调整后
总资产（元）	44,305,851,164.09	26,713,229,478.69	44,251,304,478.45	0.12%
归属于上市公司股东的净资产（元）	5,454,477,244.67	7,362,231,444.59	8,475,077,053.54	-35.64%

扣除股份支付影响后的净利润

	本报告期
扣除股份支付影响后的净利润（元）	430,046,796.81

五、境内外会计准则下会计数据差异

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

☐适用 ☒不适用

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

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

☐适用 ☒不适用

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

六、非经常性损益项目及金额

☒适用 ☐不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动性资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-138,443,672.19	
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关、符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外）	38,191,501.81	
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	412,885,316.57	
债务重组损益	55,758.22	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	51,443,061.10	
减：所得税影响额	-4,361,891.30	
少数股东权益影响额（税后）	284,340,503.75	
合计	84,153,353.06	

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

☐适用 ☒不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

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

☐适用 ☒不适用

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

第三节 管理层讨论与分析

一、报告期内公司从事的主要业务

（一）公司所处行业概述

公司属于化学原料和化学制品制造业，报告期内新增煤炭开采和洗选业，细分行业包括化肥行业（尿素、磷铵、复合肥等）、化工行业（聚氯乙烯、烧碱等氯碱化工，季戊四醇、三羟甲基丙烷、保险粉等精细化工）及煤炭行业，已形成完整的化工上下游产业链。目前，公司主要产品产能包括尿素 216 万吨/年、磷铵 165 万吨/年、PVC 90 万吨/年、季戊四醇 6 万吨/年、煤炭 3,000 万吨/年。当前化工行业正处于周期性调整关键阶段，市场呈现供需再平衡态势。公司的磷铵、尿素市场竞争力行业领先，聚氯乙烯、烧碱装置盈利水平目前居于国内同行业中上游，煤矿单矿产能位居国内前列。

（二）行业发展状况

2025 年上半年国内经济增速为 5.3%，全年预计 5%左右，消费升级（新能源汽车、银发经济）与基建投资（新基建、绿色经济）成为核心驱动力。化工行业加速分化，政策围绕“绿色、环保”展开，推动供给侧落后产能出清，中长期供需格局有望改善。

1. 化肥行业

根据行业研究报告相关数据，2025 年全球化肥消费总量达到 2.05 亿吨，国内消费量约 0.72 亿吨，市场规模预计达 3,200 亿元。供需方面，氮肥、磷肥结构性过剩，价格在 2024 年整体呈下行态势，预计 2025 年下半年供需格局有望改善。环保政策驱动绿色转型，生物有机肥、精准施肥技术应用加速，复合肥需求扩大，市场集中度提升。

2. 氯碱行业

2025 年，政策严控电石等行业新增产能，推动供给端优化。氯碱行业因产能集中度高，政策驱动下供给端调整空间较大。预计烧碱产能新增 434 万吨，总规模突破 5,000 万吨，但需求增量受限于铝土矿紧缺；PVC 新增产能 260 万吨/年，增速达 6.31%，供需矛盾或继续扩大。行业通过“以碱补氯”维持微利，节能降耗政策加速电解槽等设备更新，推动向高效、低碳方向升级。

3. 精细化工行业

高端专用化学品保持相对稳定的市场需求，生物基化学品、特种化学品等为潜在增长领域。季戊四醇在新能源材料（锂电池、环保涂料）需求进一步释放，高纯度、低污染产品加速替代传统工艺产品，东南亚等新兴市场出口份额或将扩大。保险粉行业受环保法规倒逼整合，中小企业加速淘汰，新能源材料等新兴应用领域不断拓展。

4. 煤炭行业

近两年煤炭生产和消费呈现“生产稳增、消费分化、供需趋松”的发展趋势。2024 年，煤炭市场供需整体平衡，价格呈区间震荡、重心下移走势。综合来看，预计 2025 年煤炭实际供需依然保持平衡。

（三）主要产品及用途

1. 尿素

尿素为白色颗粒或结晶状的固体化肥，是目前含氮量最高的中性速效氮肥，适用于各种土壤和农作物生长。农用尿素不但可以做单一肥料，还可以与磷肥、钾肥等其它营养成分一起制成混合肥料和复合肥料，起到平衡营养、促进作物增产的作用。尿素还可以作为牛、羊等反刍动物的补充饲料。工业用尿素主要用于高聚物合成材料，还可以作为添加剂、软化剂、炼油脱蜡剂、林业的木材处理剂等，并且用于医药和试剂生产中，如酰脲、造影显影剂、止痛剂、漱口水、甜味剂等。

2. 磷铵

(1) 磷酸二铵 (DAP) 又称磷酸氢二铵, 是含氮、磷两种营养成分的复合肥。呈灰白色或深灰色颗粒。磷酸二铵是重要的高浓度氮磷复合肥料, 可用作粮食作物、经济作物、蔬菜及果树的基肥, 也可作为追肥, 对粮食作物和其他经济作物有明显的增产作用。

(2) 磷酸一铵, 又称磷酸二氢铵, 是一种白色晶体、粉状或颗粒状物, 具有一定的吸湿性及良好的热稳定性。肥料用磷酸一铵可做种肥和基肥, 也可用作复合肥 (复混肥) 产品的原料。消防用磷酸一铵是指用于生产 ABC 干粉灭火剂的粉状、晶体状磷酸一铵。

3. 聚氯乙烯 (PVC)

聚氯乙烯 (PVC) 是一种热塑性树脂, 由于它具有优良的耐化学腐蚀性、电绝缘性、阻燃性、质轻、强度高、且易加工、成本又低, 因而 PVC 制品广泛用于工业、农业、建筑、电子电气以及人们生活中的各个领域。PVC 硬质制品可代替金属制成各种工业型材、门窗、管道、阀门、绝缘板及防腐材料等, 还可作收音机、电话、电视机、蓄电池外壳及家具、玩具等。PVC 软质品可制成薄膜、雨披、台布、包装材料及农用薄膜, 还可制成人造革、电线、电缆的绝缘层。

4. 煤炭

新疆宜化矿业五彩湾矿区一号露天煤矿采出的煤炭属于不粘煤, 可作为优质的动力、化工用煤, 主要用于发电、供热、化工原料、冶金等用途。

(四) 经营模式

1. 采购模式

通过多年的经营发展, 公司已形成一套完整的采购管理系统和成熟的采购模式。目前公司及下属子公司生产所消耗原材料的采购主要由公司统一管理, 其中, 电石、天然气、磷矿石、硫磺、兰炭、原料煤等主要生产原料由公司结合生产经营备货需求集中采购, 其他物资燃油、蒸汽及其他临时性需要的耗材、耗件则按照各部门需求情况统一采购。公司以满足生产经营需求为基础, 通过研究市场、预判趋势, 灵活调整库存。

2. 生产模式

公司购买电石、天然气、磷矿石、硫磺、兰炭、原料煤等主要原料, 以水、电力、蒸汽作为能源, 通过脱硫、转化、变换、脱碳、压缩、合成得到中间产品合成气、合成氨 (液氨); 再以其为原料, 经过压缩、结晶、蒸馏或与其他原材料等进行物理、化学反应, 获得产成品氮肥、磷肥以及其他化工产品对外销售。

3. 销售模式

公司针对于化肥和化工产品的销售模式有所差异。

(1) 化肥产品

化肥销售模式主要是贸易商买断式销售, 贸易商客户是独立的市场主体, 公司无权对贸易商的自主经营行为进行干涉。经过多年的发展, 公司已建立了完善的销售管理数据库以及《产品销售管理制度》《产品出货管理办法》等制度, 将贸易商根据销售能力、销售规模等指标进行分级, 并根据级别的不同给予不同的待遇。目前贸易商需通过严格的审核后才有资格进入公司销售网络, 并由公司销售部门根据年度销售业绩评估决定是否进行升级或降级。

(2) 化工产品

化工产品销售模式采用贸易商买断式销售和直销相结合的销售模式, 其中化工产品买断式销售与化肥产品模式基本一致。公司化工产品直接销售主要是依靠化工产品销售部业务员与客户直接接触的一种销售方式, 其主要依靠业务员发掘聚氯乙烯、季戊四醇等化工产品的下游客户, 并向客户提供样品、试用、下单、培训等一系列服务。

(3) 煤炭

公司煤炭销售以长协直销为主。针对长协直销客户，双方于年初签订长期协议，对年度销量及价格进行基本锁定；若年中市场出现大幅波动，经协商一致可对协议内容作出适当调整。

（五）业绩驱动因素

1. 报告期内，受宏观经济及下游市场需求波动影响，公司主导产品尿素、磷酸二铵、煤炭、PVC、烧碱的市场价格持续下跌，相关产品盈利能力减弱。

2. 面对复杂多变的市场环境，公司积极应对原材料及产品价格波动等风险挑战，不断提升经营管理能力，紧跟市场行情，动态调整生产节奏，严控成本费用，统筹开拓国内、国际市场，圆满完成国内化肥市场保供任务，大力推进高附加值产品研发及市场开发力度，同时持续提升主营核心产品产能的集中度和盈利能力，实现二季度业绩环比大幅增长。

3. 公司严格落实长江大保护战略要求，圆满完成沿江 1 公里化工企业“关改搬转”任务，并以此为契机，全面实施产业升级与技术迭代战略，全力推动新旧动能转换和产业结构优化升级，构建“资源—产品—废弃物—资源化再利用—新产品”循环经济优势，推动产业向绿色化、低碳化、循环化、智慧化转型升级。年产 20 万吨精制磷酸、65 万吨磷铵项目部分投产，实现传统磷铵产品向高端化、精细化、高附加值方向延伸，进一步增强化肥产品盈利水平与市场竞争力。

4. 公司成功实施重大资产重组，所持新疆宜化股权从 39.403% 上升至 75%，不仅有效消除了公司与控股股东同业竞争问题，而且新增煤炭开采业务，尿素、聚氯乙烯、烧碱产能规模扩大，产业链向上游拓展，凸显资源禀赋，有效降低煤化工原材料采购成本，大幅提升上市公司资产规模和盈利能力。

5. 完成 2024 年限制性股票激励计划，729 名核心骨干与企业中长期发展深度捆绑，进一步健全了企业激励约束的长效机制。

二、核心竞争力分析

公司所处行业涵盖煤化工、氯碱化工、磷氟化工、精细化工领域，主导产品中，尿素产能为 216 万吨/年，处于行业前列；磷铵产能为 165 万吨/年，市场占有率位列全国前列；聚氯乙烯产能 90 万吨/年，位列国内 PVC 产能前十；季戊四醇产能 6 万吨/年，产能排名全球第二、亚洲第一。

（一）综合资源优势

新疆宜化生产所需核心原材料煤炭、原盐、石灰石均为自有矿山生产，确保生产所需核心原材料自主可控，形成了良好的协同效应，进而打造了具有示范效应的产业体系。新疆宜化矿业拥有新疆准东五彩湾矿区一号露天煤矿，保有资源量为 21.08 亿吨，该煤矿具有煤炭埋藏浅、地质构造稳定、资源禀赋好、易于开采等特点，平均厚度 68 米，可作为优质的动力、化工用煤，当前核定产能为 3,000 万吨/年，每年用皮带廊道为新疆宜化供应 300 余万吨。新疆宜化全资子公司巴州嘉宜矿业有限公司拥有石灰石矿，保有资源量为 7,002 万吨，当前核定产能为 370 万吨/年，每年为新疆宜化供应 100 余万吨。新疆宜化全资子公司新疆宜新化工有限公司拥有石盐矿，保有资源量 2,488 万吨，当前核定产能为 100 万吨/年，每年为新疆宜化供应 40 余万吨成品盐。

（二）循环经济优势

公司采取上下游一体化的运营模式，既保证公司获得利润的稳定性，也保证公司在一体化的经营中有效降低成本。公司充分发挥宜昌磷矿资源优势，利用地处北煤南运大通道的有利区位，通过一体化经营降低成本，原煤加工得到液氨等中间产品，液氨、磷矿用于生产磷铵、复合肥，磷铵生产过程中副产氟硅酸用于生产氟化铝；甲醇用于生产季戊四醇，季戊四醇副产甲酸钠用于生成保险粉，各级产品均能得到充分利用，有效降低运输成本。液氨、硫酸生产过程中副产蒸汽用于其它产品供热。近年，公司利用沿江 1 公里搬迁契机，实现各产业在同一园区集聚，不断强化对资源的集约化利用，持续完善产业发展循环、余热利用循环、伴生资源和固废综合利用等特色循环链，实现“资源—产品—废弃物—资源化再利用—新产品”循环发展，努力构建科技含量高、经济效益好、资源消耗低、环境污染少的生态型绿色集群。

新疆宜化充分利用自有的煤矿、石灰石矿、盐矿等属地优势资源，将其转化为尿素、PVC 和烧碱等主要产品，同时合理利用生产过程中的中间产品生产其他可外售产品，利用尿素生产三聚氰胺。通过循环生产及资源综合利用过程，有

效降低了废弃物排放，实现了经济效益、社会效益和环境效益的有机统一，“煤-热-电-化”一体化的产业链形成了极强的市场竞争力，打造了准东地区具有行业和区域代表性的循环经济产业园区。

（三）规模优势

公司专注于化肥、化工产品与煤炭的生产与销售，是亚洲最大、全球第二的季戊四醇生产企业，主要产品尿素、磷酸、聚氧乙烯产能均位于行业前列，旗下新疆宜化露天煤矿单矿产能位居国内前列，具备一定的规模优势。

（四）技术优势

公司高度重视技术研发，围绕产业链发展需求，组建产业研究院，对内为研发人员技术创新提供优厚激励机制，对外汇聚顶尖专家与技术骨干，联合 16 家知名高校共建联合创新平台，启动博士后科研工作站，深化“产学研用”协同。公司加快项目研发，承担多项国家和地方重大科技计划项目，获得省级以上科技奖 16 项，同时聚焦产业痛点开展技术攻关，陆续开发、引进、应用多项先进技术，拥有专利 470 余项，覆盖公司各主要业务板块。公司加速技术成果转化，并以终端市场为导向，立足产业基础，开展新产品研发，为公司高质量发展培育新的利润增长点。

（五）生产基地布局优势

公司在磷资源富集地区宜昌及周边地区松滋设立磷酸二铵生产基地，充分发挥长江黄金水道优势。在内蒙古、新疆、青海等西部地区设立生产基地，当地煤、电、天然气资源丰富，原材料价格相对低廉，有利于提高公司产品的市场竞争力，增强上市公司持续盈利能力和可持续发展能力。

（六）环保优势

公司始终保持生态环境保护的战略定力，坚定不移走生态优先、绿色发展之路，并以沿江化工企业“关改搬转”为契机，持续加大环境治理和保护方面的投入，提升企业清洁生产水平，降低企业的环境风险，以高水平保护推动高质量发展，总体上实现了经济、社会、环境三个效益的统一。随着国家、人民群众对于环保要求的进一步提高，公司这一优势将得到更充分的体现。

（七）品牌和渠道优势

公司具有品牌优势和渠道优势，“宜化”牌系列商标属于国家驰名商标，公司产品尿素、聚氯乙烯、烧碱等通过多年的发展形成了稳定的遍及全国的销售渠道和销售网络，公司主导产品季戊四醇、磷酸二铵出口日本、韩国、印度、巴基斯坦和东南亚地区。公司依靠严格的生产管理保证了产品质量的可靠与稳定，也提高了产品在市场竞争中的优势，形成了市场信誉较高的品牌优势。

（八）管理优势

公司构建了完善的管理体系，实施精细化管理，严格预算管理，严控建设成本，强调源头降成本、过程控费用、终端增收益，优化市场运营，实施产销联动，开展战略合作，追求合作共赢，强化绩效考核，提高企业效能，增进员工福祉，相继推出企业年金、股权激励等措施提升凝聚力。

三、主营业务分析

概述

2025 年上半年公司实现销售收入 120.05 亿元，同比减少 8.98%；实现归属于上市公司股东的净利润 3.99 亿元，同比减少 43.92%；每股收益 0.3684 元。2025 年 6 月 30 日，公司总资产为 443.05 亿元，同比增长 0.12%；归属母公司所有者权益为 54.54 亿元，同比减少 35.64%；公司加权平均净资产收益率为 7.29%，同比下降 1.58%；资产负债率为 75.61%，同比增长 6.33%。

主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	12,004,585,375.22	13,189,293,125.38	-8.98%	
营业成本	9,749,816,134.73	10,244,682,447.12	-4.83%	
销售费用	69,203,805.69	76,336,562.48	-9.34%	
管理费用	441,536,506.21	421,574,625.74	4.74%	
财务费用	231,312,545.99	234,346,110.57	-1.29%	
所得税费用	169,257,678.64	218,903,985.11	-22.68%	
研发投入	347,785,448.25	458,935,745.90	-24.22%	
经营活动产生的现金流量净额	1,287,155,858.35	2,157,676,286.45	-40.35%	主要系本期购买商品、接受劳务支付的现金较上期增加所致
投资活动产生的现金流量净额	-2,584,077,881.08	-1,698,988,676.24	-52.10%	主要系本期购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金较上期增加所致
筹资活动产生的现金流量净额	-173,099,479.02	795,612,501.40	-121.76%	主要系本期同一控制下企业合并支付的现金较上期增加较多、银行借款净流入金额较上年减少所致
现金及现金等价物净增加额	-1,465,150,567.65	1,281,675,399.57	-214.32%	主要系本期经营活动、投资活动、筹资活动产生的现金流量净额减少所致

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

☒适用 ☐不适用

本报告期，因收购控股股东宜化集团持有的宜昌新发投 100%股权，增加煤炭、化工、化肥产品利润来源，其中煤炭产品实现营业收入 1,430,400,787.87 元，营业成本 802,470,384.02 元，毛利 627,930,403.85 元。

营业收入构成

单位：元

	本报告期		上年同期		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	12,004,585,375.22	100%	13,189,293,125.38	100%	-8.98%
分行业					
化肥产品	4,793,669,061.27	39.93%	4,746,595,415.22	35.99%	0.99%
化工产品	4,331,120,896.65	36.08%	4,951,954,867.08	37.55%	-12.54%
煤炭产品	1,430,400,787.87	11.92%	2,082,303,568.75	15.79%	-31.31%
其他	1,449,394,629.43	12.07%	1,408,439,274.33	10.68%	2.91%
分产品					
磷复肥	3,129,777,519.82	26.07%	2,746,526,906.35	20.82%	13.95%
尿素	1,663,891,541.45	13.86%	2,000,068,508.87	15.16%	-16.81%
聚氯乙烯	2,270,876,452.43	18.92%	2,931,999,105.41	22.23%	-22.55%
其他氯碱产品	1,102,614,679.59	9.18%	1,046,395,743.78	7.93%	5.37%

	本报告期		上年同期		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
煤炭	1,430,400,787.87	11.92%	2,082,303,568.75	15.79%	-31.31%
精细化工产品	957,629,764.63	7.98%	973,560,017.89	7.38%	-1.64%
其他	1,449,394,629.43	12.07%	1,408,439,274.33	10.68%	2.91%
分地区					
国内销售	10,408,639,353.34	86.71%	11,238,740,915.83	85.21%	-7.39%
国外销售	1,595,946,021.88	13.29%	1,950,552,209.55	14.79%	-18.18%

占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品或地区情况

☒适用 ☐不适用

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分行业						
化肥产品	4,793,669,061.27	4,002,397,936.67	16.51%	0.99%	10.38%	-7.10%
化工产品	4,331,120,896.65	3,729,498,791.32	13.89%	-12.54%	-17.92%	5.65%
煤炭产品	1,430,400,787.87	802,470,384.02	43.90%	-31.31%	-19.40%	-8.28%
分产品						
磷复肥	3,129,777,519.82	2,553,184,551.05	18.42%	13.95%	14.79%	-0.59%
尿素	1,663,891,541.45	1,449,213,385.62	12.90%	-16.81%	3.38%	-17.01%
聚氯乙烯	2,270,876,452.43	2,467,283,067.05	-8.65%	-22.55%	-20.00%	-3.46%
其他氯碱产品	1,102,614,679.59	532,709,841.35	51.69%	5.37%	-9.79%	8.12%
煤炭	1,430,400,787.87	802,470,384.02	43.90%	-31.31%	-19.40%	-8.28%
精细化工产品	957,629,764.63	729,505,882.92	23.82%	-1.64%	-16.09%	13.12%
分地区						
国内销售	10,408,639,353.34	8,611,049,599.98	17.27%	-7.39%	2.71%	-8.13%
国外销售	1,595,946,021.88	1,138,766,534.75	28.65%	-18.18%	-38.81%	24.06%

公司主营业务数据统计口径在报告期发生调整的情况下，公司最近 1 期（2024 年 1-6 月）按报告期末口径调整后的主营业务数据

☒适用 ☐不适用

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分行业						
化肥产品	4,746,595,415.22	3,626,116,115.99	23.61%	12.95%	12.95%	0.00%
化工产品	4,951,954,867.08	4,543,950,569.53	8.24%	-4.70%	-2.69%	-1.89%
煤炭产品	2,082,303,568.75	995,661,690.69	52.18%	-8.85%	24.88%	-12.92%
其他	1,408,439,274.33	1,078,954,070.91	23.39%	-29.59%	-36.40%	8.20%
分产品						
磷复肥	2,746,526,906.35	2,224,288,334.47	19.01%	19.49%	10.50%	6.59%

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
尿素	2,000,068,508.87	1,401,827,781.52	29.91%	5.06%	17.08%	-7.20%
聚氯乙烯	2,931,999,105.41	3,084,068,862.86	-5.19%	-3.69%	-2.65%	-1.13%
其他氯碱产品	1,046,395,743.78	590,499,174.87	43.57%	-13.04%	-7.84%	-3.18%
煤炭	2,082,303,568.75	995,661,690.69	52.18%	-8.85%	24.88%	-12.92%
精细化工产品	973,560,017.89	869,382,531.80	10.70%	2.67%	0.99%	1.48%
其他	1,408,439,274.33	1,078,954,070.91	23.39%	-29.59%	-36.40%	8.20%
分地区						
国内销售	11,238,740,915.83	8,383,622,866.65	25.40%	-6.87%	-5.40%	-1.17%
国外销售	1,950,552,209.55	1,861,059,580.47	4.59%	20.77%	23.10%	-1.80%

变更口径的理由

因收购控股股东宜化集团持有的宜昌新发投 100%股权，公司新增了煤炭、尿素、聚氯乙烯、三聚氰胺等产品产能。同时，随着磷化工项目投产，完善了磷化工产业布局，磷复肥产品增多，结合公司实际情况，对主营业务数据统计口径进行了如下调整，并同步调整了上年同期数据：

1、营业收入按照行业分类列报：

新增煤炭产品行业：

2、营业收入按照产品分类列报：

（1）新增煤炭产品：

（2）将磷酸二铵、磷酸一铵、硫基复合肥、氨酸复合肥、高档阻燃剂等化肥产品合并披露为磷复肥。

四、非主营业务分析

☒适用 ☐不适用

单位：元

	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
投资收益	-56,794,758.95	-6.15%	主要系权益法核算的长期股权投资收益	具有可持续性
公允价值变动损益				
资产减值	-44,171,298.93	-4.79%	主要系存货跌价损失	不具可持续性
营业外收入	189,343,533.06	20.52%	主要系无法支付款项及新疆宜化新能源诉讼案件收回赔偿款	不具可持续性
营业外支出	8,857,909.79	0.96%	主要系非流动资产损坏报废损失、对外捐赠等	不具可持续性
资产处置收益	-139,255,005.99	-15.09%	主要系非流动资产处置损失	不具可持续性

五、资产及负债状况分析

1、资产构成重大变动情况

单位：元

	本报告期末		上年末		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		

	本报告期末		上年末		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	3,826,790,342.97	8.64%	5,627,853,494.15	12.72%	-4.08%	
应收账款	924,661,091.43	2.09%	316,538,485.52	0.72%	1.37%	
存货	2,311,884,282.48	5.22%	2,288,166,355.18	5.17%	0.05%	
长期股权投资	2,101,144,091.43	4.74%	1,963,316,346.92	4.44%	0.30%	
固定资产	20,085,887,327.84	45.33%	18,805,831,217.48	42.50%	2.83%	
在建工程	5,210,541,250.03	11.76%	5,492,676,165.78	12.41%	-0.65%	
使用权资产	2,787,604.61	0.01%	5,213,092.00	0.01%	0.00%	
短期借款	3,165,587,842.67	7.14%	4,772,207,808.35	10.78%	-3.64%	
合同负债	806,000,006.58	1.82%	1,363,413,036.56	3.08%	-1.26%	
长期借款	13,174,723,985.27	29.74%	10,964,169,018.29	24.78%	4.96%	
租赁负债	329,961.24	0.00%	1,705,734.42	0.00%	0.00%	

2、主要境外资产情况

☐适用 ☒不适用

3、以公允价值计量的资产和负债

☒适用 ☐不适用

单位：元

项目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售金额	其他变动	期末数
金融资产								
4. 其他权益工具投资	120,495,621.51	6,133.70	384,035.44					120,501,755.21
金融资产小计	120,495,621.51	6,133.70	384,035.44					120,501,755.21
上述合计	120,495,621.51	6,133.70	384,035.44					120,501,755.21
金融负债	0.00							0.00

其他变动的内容

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

☐是 ☒否

4、截至报告期末的资产权利受限情况

项目	期末账面余额（元）	受限情况
货币资金	201,341,806.55	银行承兑汇票保证金、信用证保证金、定期存单质押、诉讼冻结
应收票据	993,297,219.39	质押借款
固定资产	5,766,293,898.68	抵押借款
无形资产	244,288,820.41	抵押借款
在建工程	646,770,871.14	抵押借款
长期股权投资	103,641,274.26	抵押借款
长期股权投资（子公司股权）	5,359,295,415.63	抵押借款

项目	期末账面余额（元）	受限情况
合计	13,314,929,306.06	

六、投资状况分析

1、总体情况

☒适用 ☐不适用

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
6,058,254,443.51	2,491,927,693.77	143.12%

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

☒适用 ☐不适用

单位：元

被投资公司名称	主要业务	投资方式	投资金额	持股比例	资金来源	合作方	投资期限	产品类型	截至资产负债表日的进展情况	预计收益	本期投资盈亏	是否涉诉	披露日期（如有）	披露索引（如有）
宜昌新发产业投资有限公司	投资新兴产业和石油化工、新能源、环保行业；风险投资、实业投资与资产管理等	收购	3,207,932,366.14	100.00%	自有资金	无	无固定期限	化工、化肥产品及煤炭业务等	交易已完成	不适用	155,553,613.48	否	2025年06月05日	详见巨潮资讯网《关于重大资产购买暨关联交易之标的资产完成过户的公告》（公告编号：2025-058）
宜昌邦普宜化新材料有限公司	矿产资源开采，有机化学产品生产	增资	197,400,000.00	35.00%	自有资金	宜昌邦普时代新能源有限公司	无固定期限	含磷，硫，氟的特定有机化学产品生产	增资已完成	482,524,000.00	-52,922,157.48	否	2023年07月25日	详见巨潮资讯网《关于控股子公司对宜昌邦普宜化新材料有限公司增资暨关联交易的公告》（公告编号：2023-066）
合计	--	--	3,405,332,366.14	--	--	--	--	--	--	482,524,000.00	102,631,456.00	--	--	--

3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

☒适用 ☐不适用

单位：元

项目名称	投资方式	是否为固定资产投资	投资项目涉及行业	本报告期投入金额	截至报告期末累计实际投入金额	资金来源	项目进度	预计收益	截止报告期末累计实现的收益	未达到计划进度和预计收益的原因	披露日期（如有）	披露索引（如有）
20 万吨/年精制酸、65 万吨/年磷铵搬迁及配套装置升级改造项目	自建	是	化工	454,994,333.86	2,768,560,022.40	自筹/银行贷款	90.00%	583,585,600.00	66,775,495.73	不适用	2023 年 08 月 11 日	详见巨潮资讯网《关于投资建设 20 万吨/年精制磷酸、65 万吨/年磷铵搬迁及配套装置升级改造项目的公告》（公告编号：2023-073） 《关于年产 20 万吨精制磷酸、65 万吨磷铵项目部分投产的公告》（公告编号：2025-073）
20 万吨/年烧碱搬迁节能改造项目	自建	是	化工	479,545,487.88	1,308,474,608.73	自筹/银行贷款	88.00%	35,230,000.00	-6,984,267.77	报告期末尚未正式投产	2023 年 12 月 09 日	详见巨潮资讯网《关于投资建设 20 万吨/年烧碱搬迁节能改造项目的公告》（公告编号：2023-109）
年产 40 万吨磷铵、20 万吨硫基复合肥节能升级改造项目	自建	是	化工	182,287,818.77	1,631,544,670.06	自筹/银行贷款	78.36%	259,307,500.00	801,887.98	报告期末尚未正式投产	2024 年 04 月 13 日	详见巨潮资讯网《关于投资建设年产 40 万吨磷铵、20 万吨硫基复合肥节能升级改造项目的公告》（公告编号：2024-036）

项目名称	投资方式	是否为固定资产 投资	投资项目 涉及行业	本报告期投入金额	截至报告期末累计 实际投入金额	资金来源	项目进 度	预计收益	截止报告期末累 计实现的收益	未达 到计 划进 度和 预计 收益 的原 因	披露 日期 （如 有）	披露索引（如有）
硫磺渣综 合利用 8 万吨/年保 险粉升级 改造项目	自建	是	化工	212,090,000.00	381,580,000.00	自筹/ 银行 贷款	73.00%	89,708,800.00	0.00	报告 期末 尚未 投产	2023 年 12 月 09 日	详见巨潮资讯网《关于投资建设硫磺渣综合利用 8 万吨/年保险粉升级改造项目的公告》（公告编号：2023-110）
2×3 万吨 /年无水氟 化氢项目	自建	是	化工	95,004,752.09	158,308,147.63	自筹/ 银行 贷款	60.00%	103,618,632.00	0.00	报告 期末 尚未 投产	2024 年 10 月 29 日	详见巨潮资讯网《关于投资建设 2×3 万吨/年无水氟化氢项目的公告》（公告编号：2024-106）
年产 4 万 吨季戊四 醇升级改 造项目	自建	是	化工	115,520,000.00	228,740,000.00	自筹/ 银行 贷款	36.00%	42,510,000.00	0.00	报告 期末 尚未 投产	2024 年 10 月 28 日	详见巨潮资讯网《关于投资建设年产 4 万吨季戊四醇升级改造项目的公告》（公告编号：2024-105）
合计	--	--	--	1,539,442,392.60	6,477,207,448.82	--	--	1,113,960,532.00	60,593,115.94	--	--	--

4、金融资产投资

（1） 证券投资情况

☐适用 ☒不适用
公司报告期不存在证券投资。

(2) 衍生品投资情况

☐适用 ☒不适用
公司报告期不存在衍生品投资。

5、募集资金使用情况

☐适用 ☒不适用
公司报告期无募集资金使用情况。

七、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

☒适用 ☐不适用

交易对方	被出售资产	出售日	交易价格（万元）	本期初起至出售日该资产为上市公司贡献的净利润（万元）	出售对公司的影响（注 3）	资产出售为上市公司贡献的净利润占净利润总额的比例	资产出售定价原则	是否为关联交易	与交易对方的关联关系（适用关联交易情形）	所涉及的资产产权是否已全部过户	所涉及的债权债务是否已全部转移	是否按计划如期实施，如未按计划实施，应当说明原因及公司已采取的措施	披露日期	披露索引
湖北宜化集团化工机械设备安装有限公司	转让季醇装置固定资产	2025 年 06 月 27 日	6,412.01	145.47	有利于公司盘活存量资产，优化资源配置	0.19%	公平合理的定价原则	是	控股子公司	是	是	是	2025 年 06 月 14 日	详见巨潮资讯网《关于出售资产暨关联交易的公告》（公告编号：2025-068）

交易对方	被出售资产	出售日	交易价格 (万元)	本期初起至出售日该资产为上市公司贡献的净利润(万元)	出售对公司的影响 (注 3)	资产出售为上市公司贡献的净利润占净利润总额的比例	资产出售定价原则	是否为关联交易	与交易对方的关联关系(适用关联交易情形)	所涉及的资产产权是否已全部过户	所涉及的债权债务是否已全部转移	是否按计划如期实施,如未按计划实施,应当说明原因及公司已采取的措施	披露日期	披露索引
湖北宜化集团化工机械装备制造安装有限公司	转让氯碱装置固定资产	2025 年 06 月 27 日	4,822.54	-1,493.64	有利于公司盘活存量资产,优化资源配置	-1.98%	公平合理的定价原则	是	控股股东子公司	是	是	是	2025 年 06 月 14 日	详见巨潮资讯网《关于出售资产暨关联交易的公告》(公告编号:2025-068)
湖北宜化集团化工机械装备制造安装有限公司	转让股份本部保险粉、汽机废旧装置	2025 年 05 月 27 日	3,283.69	-1,889.82	有利于公司盘活存量资产,优化资源配置	-2.51%	公平合理的定价原则	是	控股股东子公司	是	是	是	2025 年 06 月 14 日	详见巨潮资讯网《关于出售资产暨关联交易的公告》(公告编号:2025-068)
湖北宜化集团化工机械装备制造安装有限公司	转让股份本部辅助装置等废旧设备	2025 年 06 月 28 日	1,640.12	-653.69	有利于公司盘活存量资产,优化资源配置	-0.87%	公平合理的定价原则	是	控股股东子公司	是	是	是	2025 年 06 月 14 日	详见巨潮资讯网《关于出售资产暨关联交易的公告》(公告编号:2025-068)

交易对方	被出售资产	出售日	交易价格（万元）	本期初起至出售日该资产为上市公司贡献的净利润（万元）	出售对公司的影响（注 3）	资产出售为上市公司贡献的净利润占净利润总额的比例	资产出售定价原则	是否为关联交易	与交易对方的关联关系（适用关联交易情形）	所涉及的资产产权是否已全部过户	所涉及的债权债务是否已全部转移	是否按计划如期实施，如未按计划实施，应当说明原因及公司已采取的措施	披露日期	披露索引
湖北宜化集团化工机械装备制造安装有限公司	转让宜化肥业废旧装置及高压线路	2025 年 06 月 28 日	10,598.53	-8,791.54	有利于公司盘活存量资产，优化资源配置	-11.67%	公平合理的定价原则	是	控股子公司	是	是	是	2025 年 06 月 14 日	详见巨潮资讯网《关于出售资产暨关联交易的公告》（公告编号：2025-068）

2、出售重大股权情况

☒适用 ☐不适用

交易对方	被出售股权	出售日	交易价格（万元）	本期初起至出售日该股权为上市公司贡献的净利润（万元）	出售对公司的影响	股权出售为上市公司贡献的净利润占净利润总额的比例	股权出售定价原则	是否为关联交易	与交易对方的关联关系	所涉及的股权是否已全部过户	是否按计划如期实施，如未按计划实施，应当说明原因及公司已采取的措施	披露日期	披露索引

汇能控股集团有限公司、内蒙古鄂尔多斯羊绒集团有限责任公司	内蒙宜化持有的内蒙古鄂尔多斯联海煤业有限公司 1.718%股权	2025 年 08 月 01 日	22,160	20,910.19	本次交易有利于公司聚焦主业，优化资源配置，符合公司发展战略。（股权出售为上市公司贡献的净利润 20,910.19 万元，将计入 2025 年 8 月。）	0.00%	内蒙宜化通过公开挂牌方式出售交易标的，转让底价为 22,160 万元，不低于经备案的交易标的评估值 22,159.94 万元，成交价格根据产权交易机构交易规则确定。	否	不适用	是	是	2025 年 06 月 14 日	详见巨潮资讯网 2025 年 6 月 14 日《关于全资子公司拟公开挂牌转让内蒙古鄂尔多斯联海煤业有限公司 1.718%股权的公告》（公告编号：2025-067），2025 年 8 月 5 日《关于全资子公司公开挂牌转让内蒙古鄂尔多斯联海煤业有限公司 1.718%股权的进展公告》（公告编号：2025-087），2025 年 8 月 14 日《关于全资子公司公开挂牌转让内蒙古鄂尔多斯联海煤业有限公司 1.718%股权的进展公告》（公告编号：2025-090）。
------------------------------	---------------------------------	------------------	--------	-----------	--	-------	--	---	-----	---	---	------------------	---

八、主要控股参股公司分析

☒适用 ☐不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
湖北宜化松滋肥业有限公司	子公司	磷酸二铵等产品的生产与销售	784,313,700.00	2,380,903,377.08	1,672,224,843.52	1,470,278,562.73	166,257,895.96	142,942,169.72
湖北新宜化工有限公司	子公司	液氨等产品的生产与销售	2,550,000,000.00	4,969,663,511.58	2,916,882,686.98	949,075,747.49	150,397,967.30	129,231,529.34
新疆宜化化工有限公司	子公司	尿素、PVC、煤等产品的生产与销售	4,500,000,000.00	19,812,600,841.43	8,042,548,534.26	3,608,706,837.02	609,295,112.30	608,173,503.30

报告期内取得和处置子公司的情况

☒适用 ☐不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产经营和业绩的影响
宜昌新发产业投资有限公司	收购	公司尿素、PVC、其他氯碱产品产能大幅增加，新增煤炭开采业务，大幅提升公司资产规模和盈利能力。
景县晟科环保科技有限公司	出售	无重大影响

主要控股参股公司情况说明

2025 年上半年，受国内市场环境的影响，主要化肥产品子公司松滋肥业净利润占公司净利润的比例为 18.97%，主要化工产品子公司新宜化工、新疆宜化净利润占公司净利润的比例分别为 17.15%、80.71%。

九、公司控制的结构化主体情况

☐适用 ☒不适用

十、公司面临的风险和应对措施

1. 原材料与能源价格波动的风险

化工行业一次能源主要包括原油、天然气、煤炭等，其价格变动直接联动化工产品价格。公司部分原料对外依存度高（如硫磺、天然气、钾盐），易受国际市场价格波动影响，成本不确定性增加。公司将高度关注宏观经济变化，通过不断加强内部控制与成本管理，积极拓展国内、国际市场积极应对。

2. 行业周期性波动的风险

公司主要产品煤炭的下游行业包括煤电、煤化工等行业，尿素的下游应用主要是农业领域，PVC、烧碱等下游应用涉及制铝、板材型材等行业，其最终应用于房地产、交通、造纸等领域，公司所在行业具有一定的周期性。公司将高度关注行业上下游产业链变化趋势，通过积极拓展国内、国际市场，不断加强内部控制与成本管理，加大研发投入，大力发展差异化产品，持续改进工艺和设备管理水平，积极探索培育新的利润增长点，以应对以上风险和挑战。

3. 安全与环保风险

随着社会环境保护意识不断增强，国家环保标准趋严，作为化工企业，公司存在一定程度的环保风险。公司将主动执行新的环保法律法规及地方政策，及时适应新要求，通过强化管理，采用新技术降低消耗和排放量等措施，防范环保风险的发生。公司为化工和化肥生产企业，部分装置存在高温高压反应，可能因设备故障或操作失误引发安全事故。公司始终把安全生产和环境保护作为生产管理重点，通过强化管理、人员培训以及通过技改升级提高自动化控制水平等防范安全环保风险的发生。

十一、市值管理制度和估值提升计划的制定落实情况

公司是否制定了市值管理制度。

☐是 ☒否

公司是否披露了估值提升计划。

☐是 ☒否

十二、“质量回报双提升”行动方案贯彻落实情况

公司是否披露了“质量回报双提升”行动方案公告。

☒是 ☐否

为深入贯彻中央政治局会议提出的“要活跃资本市场、提振投资者信心”的会议精神及国务院常务会议提出的“要大力提升上市公司质量和投资价值”的指导思想，公司于 2025 年 2 月 15 日披露了《关于“质量回报双提升”行动方案的公告》。报告期内，公司持续开展以下行动：

（一）聚焦主责主业。

1. 践行公司产业升级战略。公司已圆满完成 1 公里化工企业“关改搬转”任务，相关产能已置换至宜昌市姚家港化工园田家河片区，通过集中布局巩固产业规模经济优势，加快建成现代化化工产业集群，提升公司盈利能力和抗风险能力。其中，年产 20 万吨精制磷酸、65 万吨磷铵项目已部分投产并满负荷生产，40 万吨磷铵及 20 万吨硫基复合肥、20 万吨烧碱、8 万吨保险粉、4 万吨季戊四醇等重大项目将于 2025 年底前分批实现投产。

2. 践行产业链协同发展战略。公司依托磷、氟、煤、氯等基础化工产能、成本、人才优势，持续推进与邦普、史丹利、多氟多等行业龙头企业的合作项目建设，其中邦普宜化一期 10 万吨/年磷酸铁、史丹利宜化新材料一期 40 万吨/年复合肥、40 万吨/年粉铵、5 万吨/年工铵、10 万吨/年精制磷酸等已满产，氟化工公司 2*3 万吨无水氟化氢一期项目及氟硅宜成新材料磷肥副产氟资源综合利用工程项目进展顺利，着力提升产业链韧性。

3. 践行资本与实业双轮驱动战略。圆满完成重大资产重组，公司所持新疆宜化股权从 39.403% 上升至 75%，新疆宜化及新疆宜化矿业均纳入上市公司合并报表范围，不仅有效消除公司与新疆宜化同业竞争问题，而且新增煤炭开采业务，加强资源保障，扩大尿素、聚氯乙烯、烧碱产能规模，有效降低煤化工原材料采购成本，大幅提升上市公司资产规模和盈利能力。

4. 践行市场导向型战略。公司着力加强市场分析研判，完善主要市场监测网络，重点研究细分领域政策动态，组建跨部门技术攻关小组，围绕客户需求开发系统化解决方案，通过数字化供应链管理平台实现原材料溯源与产品流向追踪，形成“需求洞察-技术转化-合规交付-价值反哺”的闭环管理，不断提升高端市场占有率。

5. 践行可持续发展战略。公司秉承“绿色发展、安全为先”的理念，夯实安全生产工作基础、守牢安全环保底线。锚定节能减排“双碳”目标，深入落实绿色低碳三年行动实施方案，通过不断完善环境治理体系、加大环保相关投入、实施装置环保改造等措施，持续提升清洁生产水平，推进高质量绿色发展。

（二）持续变革创新。

1. 公司大力实施创新驱动战略，以“提升创新能力、培育壮大新质生产力、建设科技创新中心”为目标，持续构筑“研发-转化-产业化”的创新生态，组建产业研究院，启动博士后科研工作站，统筹技术创新资源；围绕产业发展需求，全面推进资源综合利用、新能源新材料高值化应用、化工过程强化等方向的研究；加速技术成果转化及应用，专利数量提升至 470 余项，多项关键技术取得突破，成功研发多项新产品，赋能高质量发展。

2. 公司大力推进智能制造，正在围绕智能工厂、智慧园区等领域加快数智化转型，打造智慧健康工厂，实现生产工艺全流程的自动化、数字化、可视化、透明化，进一步提高劳动生产率。

（三）优化公司治理。

1. 增强公司治理主动性，依据《公司法》《上市公司章程指引》相关规定，积极跟踪监管动态，结合企业治理实际，调整公司治理体系，精简治理层级，强化董事会责任，构建了更为高效、专业的监督机制，为深化国企改革、推进上市公司高质量发展进一步夯实了基础。

2. 有序健全内部治理制度，及时修订完善《公司章程》及《股东会议事规则》《董事会议事规则》等 22 项治理制度，新增《舆情管理制度》，为公司规范运作提供制度保障。

3. 建立完善常态化培训机制，持续组织董监高等“关键少数”开展合规培训，累计培训 11 场次、259 人次，坚持高质量报送监管动态信息，助力“两会一层”及时掌握合规要求、资本市场动态及监管警示案例，持续提升董事的治理能力，护航公司高质量发展。

（四）加强投资者沟通。

1. 传播企业内在价值，以信息披露为核心，加强投资者关系管理，构建与投资者间的良性互动体系，深化投资者对公司内在价值的认可。通过业绩说明会、投资者集体接待日活动、投资者电话热线、投资者邮箱等官方发声渠道，主动提升市场曝光度。报告期内，公司接待机构调研 6 场次，包括基金、资管、证券等各类机构，详细介绍了公司产业升级规划、资源优势、股东回报规划、市值管理等内容，提升公司信息传播的可及性。

2. 公司编制并披露了《2024 年度可持续发展报告》，凭借在环境保护、社会责任履行及公司治理等方面的持续努力与显著成效，获得国内多家主流评级机构高度认可，中诚信绿金对公司 ESG 评级由 BBB+ 上调至 A+，万得 ESG 评级由 BB 上调至 A，公司可持续发展能力进一步提升。

3. 公司持续加强舆情信息收集和研判，对于可能影响投资者决策或公司股票交易的舆情及时响应，主动发声，维护中小投资者知情权，切实维护企业形象和品牌声誉。

（五）积极回报股东。

1. 公司高度重视股东回报。2025 年 2 月，公司披露《未来三年（2025 年-2027 年）股东回报规划》，明确公司连续三年累计现金分红金额不低于同期年均归属于上市公司股东净利润的 35%。2025 年 6 月，公司实施 2024 年度权益分派方案，向全体股东每 10 股派发现金红利 2.00 元（含税），公司近 3 年累计现金分红总额为 6.45 亿元，占同期年均归母净利润的 59.22%，有效提高投资者回报水平。

2. 控股股东积极增持。公司控股股东宜化集团于近两年分别通过二级市场、定增认购等方式实施完成三轮增持，合计增持 7.11 亿元，累计增持 71,834,155 股，占总股本的 6.6%。2025 年 5 月，公司披露宜化集团第四轮增持公司股份计划，拟于 2025 年 5 月 19 日起的 6 个月内增持公司股份金额不低于 2 亿元，不超过 4 亿元，向资本市场有效传递了对公司内在价值的认可和对未来持续稳定发展的坚定信心。

3. 完成 2024 年限制性股票激励计划，729 名核心骨干与企业中长期发展深度捆绑，进一步健全管理团队及核心技术人员的长期激励与约束机制，有效促进了企业的内生增长与外部价值评价的统一。

第四节 公司治理、环境和社会

一、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	类型	日期	原因
强炜	董事	离任	2025 年 04 月 27 日	退休
李刚	监事会主席	离任	2025 年 06 月 30 日	工作调动
郭怡	监事	离任	2025 年 06 月 30 日	工作调动
贾雯	监事	离任	2025 年 06 月 30 日	工作调动

二、本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

☐适用 ☒不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

三、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

☒适用 ☐不适用

1、股权激励

为充分调动公司核心团队的积极性、责任感和使命感，促进公司建立、健全激励约束的长效机制，公司于 2024 年制定限制性股票激励计划，首次授予的 2,504.80 万股限制性股票已于 2024 年 7 月 31 日在深圳证券交易所上市。报告期内，本激励计划实施情况如下：

（1）2025 年 1 月 20 日，公司第十届董事会薪酬与考核委员会第六次会议、2025 年第一次独立董事专门会议、第十届董事会第四十四次会议、第十届监事会第三十一次会议审议通过《关于回购注销 2024 年限制性股票激励计划部分限制性股票的议案》。公司监事会发表核查意见同意回购注销部分限制性股票事项。北京德恒律师事务所出具法律意见书，上海荣正企业咨询服务（集团）股份有限公司出具独立财务顾问报告。

（2）2025 年 2 月 7 日，公司 2025 年第一次临时股东会审议通过《关于回购注销 2024 年限制性股票激励计划部分限制性股票的议案》，并披露《关于回购注销部分限制性股票并减少注册资本暨通知债权人的公告》。2025 年 4 月 2 日，公司披露《关于 2024 年限制性股票激励计划部分限制性股票回购注销完成的公告》，公司已在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理完成前述回购注销手续。

（3）2025 年 6 月 30 日，公司第十届董事会薪酬与考核委员会第八次会议、第十届董事会第五十次会议审议通过《关于调整 2024 年限制性股票激励计划预留授予价格的议案》《关于向 2024 年限制性股票激励计划激励对象授予预留限制性股票的议案》。北京德恒律师事务所出具法律意见书，上海荣正企业咨询服务（集团）股份有限公司出具独立财务顾问报告。本激励计划预留授予的 601.25 万股限制性股票于 2025 年 7 月 18 日在深圳证券交易所上市。

（4）2025 年 7 月 28 日，公司第十届董事会薪酬与考核委员会第九次会议、第十届董事会第五十一次会议审议通过《关于回购注销 2024 年限制性股票激励计划部分限制性股票并调整回购价格的议案》。董事会薪酬与考核委员会发表核查意见同意回购注销部分限制性股票相关事项。北京德恒律师事务所出具法律意见书，上海荣正企业咨询服务（集团）股份有限公司出具独立财务顾问报告。

2、员工持股计划的实施情况

☐适用 ☒不适用

3、其他员工激励措施

☐适用 ☒不适用

四、环境信息披露情况

上市公司及其主要子公司是否纳入环境信息依法披露企业名单

☒是 ☐否

纳入环境信息依法披露企业名单中的企业数量（家）		14
序号	企业名称	环境信息依法披露报告的查询索引

1	湖北宜化化工股份有限公司	企业环境信息依法披露系统（湖北） http://219.140.164.18:8007/hbyfpl/frontal/index.html#/home/enterpriseInfo?TXH=cb035b97-d69b-467b-b364-fa054527cb19&XH=1677750983297009244672&year=2024
2	湖北宜化新材料科技有限公司	企业环境信息依法披露系统（湖北） http://219.140.164.18:8007/hbyfpl/frontal/index.html#/home/enterpriseInfo?TXH=578f63c6-70a2-4b19-a4bd-f7bbeef02983&XH=1677750858290009244672&year=2024
3	湖北宜化松滋肥业有限公司	企业环境信息依法披露系统（湖北） http://219.140.164.18:8007/hbyfpl/frontal/index.html#/home/enterpriseInfo?TXH=631d9493-7b08-4e0c-99e8-4bd76859e6bf&XH=1677749886886009244672&year=2024
4	湖北宜氟特环保科技有限公司	企业环境信息依法披露系统（湖北） http://219.140.164.18:8007/hbyfpl/frontal/index.html#/home/enterpriseInfo?TXH=95falab4-a212-49eb-998a-1d129e19dc5c&XH=1682677500861029335552&year=2024
5	湖北新宜化工有限公司	企业环境信息依法披露系统（湖北） http://219.140.164.18:8007/hbyfpl/frontal/index.html#/home/enterpriseInfo?TXH=ed12dee4-8e80-4b5b-ba7b-2c9a48f1345e&XH=1715412932691036462592&year=2024
6	湖北宜化肥业有限公司	企业环境信息依法披露系统（湖北） http://219.140.164.18:8007/hbyfpl/frontal/index.html#/home/enterpriseInfo?TXH=10638f25-bc76-4c91-b795-eff61e2a9d06&XH=1677750984087009244672&year=2024
7	湖北宜化化工股份有限公司宜都分公司	企业环境信息依法披露系统（湖北） http://219.140.164.18:8007/hbyfpl/frontal/index.html#/home/enterpriseInfo?TXH=81cbb6ce-e66f-4edf-bfd2-4adf7abe8188&XH=1677750825894009244672&year=2024
8	宜昌宜化太平洋化工有限公司	企业环境信息依法披露系统（湖北） http://219.140.164.18:8007/hbyfpl/frontal/index.html#/home/enterpriseInfo?TXH=144ba8c0-266e-477c-9f5e-9dce9eb290d7&XH=1677750791239009244672&year=2024
9	贵州省万山银河化工有限责任公司	企业环境信息依法披露系统（贵州） https://222.85.128.186:8081/eps/index/enterprise-list?input=贵州省万山银河化工有限责任公司&area=
10	内蒙古宜化化工有限公司	内蒙古生态之窗企业综合服务平台 http://111.56.142.62:40010/cas/login?pagePublishTicket=888f4e8f2c91403aaf2149d2d9322e91
11	内蒙古鄂尔多斯联合化工有限公司	内蒙古生态之窗企业综合服务平台 http://111.56.142.62:40010/support-qd-web/page/psp/mainRunner/f400531feeld4eed9567770b13688b9d?spCode=29e62a18-11a2-42b3-aa75-3f1400c9281e
12	青海宜化化工有限责任公司	企业环境信息依法披露 http://125.72.26.66:8074/idp-province/#/home
13	新疆天运化工有限公司	新疆维吾尔自治区企业环境信息披露与信用评价系统 https://124.117.235.203:9015/index
14	新疆宜化化工有限公司	新疆维吾尔自治区企业环境信息披露与信用评价系统 https://124.117.235.203:9015/index

五、社会责任情况

（一）股东权益保护

公司始终将维护股东权益作为公司治理的核心任务，秉承“尊重股东、回报股东”的理念，通过规范的公司治理结构、透明的信息披露机制和科学的决策流程，切实保障股东的知情权、参与权和收益权，严格落实《未来三年（2022-2024 年）股东回报规划》，为进一步健全和完善公司利润分配政策，保证各类投资者共享公司发展成果，提高投资者尤

其是中小股东获得感，报告期内更新制定《未来三年（2025-2027 年）股东回报规划》，设置合理的利润分配方案，努力为股东创造长期价值，实现股东利益最大化。

（二）职工权益保护

公司秉持“以人为本”的理念，始终将保障员工合法权益放在重要位置，注重人才的全方位培养与发展，通过系统化的培训和职业规划助力员工实现个人价值，构建和谐稳定的劳动关系。公司持续完善《考勤与请休假管理规定》《职工福利管理细则》等相关内部管理制度，确保员工权益有章可循。

在员工福利保障方面，公司建立了涵盖法定福利与企业补充福利的多层次保障体系。在法定福利保障方面，坚持依法为员工足额缴纳“五险一金”（基本养老保险、基本医疗保险、失业保险、工伤保险、生育保险、住房公积金），并建立企业年金计划，有效补充员工养老保障；在企业补充福利方面，提供工龄津贴、高温补贴、交通补贴等多种补贴，切实减轻员工生活负担；在职工休息休假方面，严格执行国家规定的带薪休假制度，保障员工享有法定节假日、带薪年假、病假、婚假、产假、哺乳假等休假权利；在慰问关怀工作方面，常态化开展员工关怀活动，包括重大节日慰问及礼品发放、员工生日祝福及礼物卡等。公司特别出台《职工疾病关爱和子女就学资助项目实施细则》，对罹患重大疾病或面临子女就学困难的员工提供专项帮扶与兜底保障。

（三）客户与供应商权益保护

公司始终秉持“以客户为本”的经营服务理念，致力于不断提升产品和服务质量，不仅注重通过创新和优化生产工艺来确保每一件出厂产品都符合甚至超越行业标准，还特别关注客户的实际需求和体验，针对不同属性客户制定不同的客户管理制度，力求在每一个服务环节中体现对客户的尊重与关怀。

公司建立了多渠道的客户反馈机制，包括客户满意度调查、在线反馈平台以及客户服务热线，确保能够及时回应客户关切与期望。通过持续改进服务质量，简化业务办理流程，提高服务效率，不断优化客户体验，力求以实际行动满足客户期待。

公司严格遵守《中华人民共和国产品质量法》等相关法律法规，制定《湖北宜化产品质量管理办法》等内部制度，由企业管理部负责产品质量的管理工作，建立了首席质量官（主要负责人）、质量官（质量安全总监）、质量主管（质量安全员）三级网络，明确了各级质量工作人员的职责、产品质量管理的要求和管理流程。2025 年，公司及其下属 16 家子公司已获得 ISO 9001:2015 质量管理体系认证，此外宜化新材料获得 FAMI-QS 规范第 6.0 认证。

（四）环境保护与可持续发展

公司秉持绿色可持续发展理念，将绿色运营融入日常经营环节。公司及下属各分公司均设有环境保护委员会，由相关公司领导及专业人员组成，定期听取环保工作汇报，对相关环保事项进行管理。在公司、分厂、班组均设置对应的组织机构及人员开展环保管理，建立了三级环保管理体系。按照环保相关法律法规的要求建立了水、气、固废、噪声、土壤、地下水等相关的环保管理制度，定期开展制度审核、隐患排查整治，确保排放稳定达标及环保管理制度的执行。积极的推进重污染天气大气绩效评级提级、废水零排放及近零排放、“无废工厂”建设、绿色工厂建设、绿色矿山建设，实现经济、社会、环境三个效益的统一。公司及下属子公司共 16 家通过了 ISO14001 环境管理体系、ISO45001 职业健康安全管理体系、ISO50001 能源管理体系、ISO9001 质量管理体系认证。同时，公司加强环保宣传教育，致力于打造环境友好型发展模式。公司控股股东宜化集团为中国化工环保协会副理事长单位，积极参与协会规划研制、行业治理及政策研究等工作，给公司在环保管理方面提供了交流学习的平台。

公司积极践行国家“双碳”战略目标，响应国家十四五“深入打好污染防治攻坚战”的号召，严格遵守公司环保承诺，2022 年年底制定了《深入打好污染防治攻坚战工作方案》，确定了 2025 年在 2022 年基础上 COD、氨氮、二氧化硫、氮氧化物、二氧化碳的减排目标，每半年进行污染物减排总量核算，确保污染排放和废弃物管理举措有效执行，以实际行动推进生产和运营的绿色化、低碳化。近年，公司以“关改搬转”为契机进行产业升级，同时持续加大环保投入，减排效果逐渐凸显。2024 年-2025 年，青海、内蒙、新疆区域的石灰窑脱硝提标改造逐步实施，氮氧化物减排明显。2025 年新投产的磷化工、楚星生态利用新的脱硫技术，二氧化硫减排显著，松滋肥业正在对照提标改造。新疆天运锅炉超低排放项目 2025 年下半年全部投运后，排放量将进一步减少。

（五）乡村振兴与社会责任

公司始终积极履行社会责任，结合自身优势，通过乡村振兴、村企共建和公益慈善等多种形式，持续发挥社会价值，为构建和谐社会贡献力量。持续开展乡村振兴驻点帮扶工作，选派政治素质过硬，工作能力突出的党员干部驻村开展工作。领导干部定期带队深入现场调研和走访慰问，聚焦群众急难愁盼问题，投入帮扶资金协助做好基础设施和民生项目建设，捐赠农资肥料 252 吨，助力农户发展特色产业。采购茶叶、大米等助农产品 42.23 万元，积极推动爱心消费助农兴农，助力乡村振兴工作。干部职工积极响应乡村振兴救急难“慈善一日捐”活动，献出爱心捐款 14.8 万元，得到了慈善机构的充分肯定。积极履行社会责任，实施大病救助 92.42 万元，为公共事业捐赠 300 万元，体现国企担当。

第五节 重要事项

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

☒适用 ☐不适用

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	湖北宜化集团有限责任公司	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	本次权益变动完成后，对于宜化集团下属企业新疆宜化化工有限公司，将积极督促其提高盈利能力，整改、规范所存在的法律问题，在宜昌市国资委承诺的期限内，并力争用更短的时间，按照相关监管部门的要求，在符合届时适用的法律法规及相关监管规则的前提下，本着有利于上市公司发展和维护股东利益尤其是中小股东利益的原则，通过合法方式逐步将该等企业股权或有关资产注入湖北宜化，或综合运用其他资产重组、业务调整、委托管理等多种方式，稳妥解决上市公司同业竞争问题。	2024 年 01 月 31 日	2028 年 7 月 17 日	已履行完毕
首次公开发行或再融资时所作承诺	湖北宜化集团有限责任公司	股份限售承诺	本公司通过本次发行取得的上市公司股票自本次发行结束之日起 18 个月不得转让。	2023 年 07 月 18 日	2025 年 01 月 17 日	已履行完毕
	宜昌市人民政府国有资产监督管理委员会	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	本次发行完成后，对于宜昌市国资委所控制的与湖北宜化从事相同或类似业务的有关下属企业新疆宜化、大江集团，将积极督促其提高盈利能力，整改、规范所存在的法律问题，在本次发行完成后 5 年内，并力争用更短的时间，按照相关监管部门的要求，在符合届时适用的法律法规及相关监管规则的前提下，本着有利于上市公司发展和维护股东利益尤其是中小股东利益的原则，通过合法方式逐步将该等企业股权或有关资产注入湖北宜化，或综合运用其他资产重组、业务调整、委托管理等多种方式，稳妥解决上市公司同业竞争问题。	2023 年 07 月 18 日	2028 年 07 月 17 日	已履行完毕
承诺是否按时履行	是					
如承诺超期未履行完毕的，应当详细说明未完成履行的具体原因及下一步的工作计划	不适用					

二、控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

☐适用 ☒不适用
公司报告期不存在控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金。

三、违规对外担保情况

☒适用 ☒不适用
公司报告期无违规对外担保情况。

四、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计
☐是 ☒否
公司半年度报告未经审计。

五、董事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

☐适用 ☒不适用

六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

☐适用 ☒不适用

七、破产重整相关事项

☐适用 ☒不适用
公司报告期未发生破产重整相关事项。

八、诉讼事项

重大诉讼仲裁事项
☐适用 ☒不适用
本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。
其他诉讼事项

诉讼(仲裁)基本情况	涉案金额 (万元)	是否形成 预计负债	诉讼(仲裁)进展	诉讼(仲裁) 审理结果及 影响	诉讼 (仲裁) 判决 执行 情况	披 露 日 期	披 露 索 引
1. 因对执行异议之诉案件的生效判决不服，新疆宜化、新疆新能集团产业发展有限公司（原新疆新能集团有限责任公司）均作为再审申请人提起再审。	10,962	否	湖北省高级人民法院已受理再审申请并决定提审，定于 2025 年 9 月 4 日开庭。	根据审理结果，做相应的处理。	根 据 生 效 判 决 执 行		

诉讼(仲裁)基本情况	涉案金额 (万元)	是否形成 预计负债	诉讼(仲裁)进展	诉讼(仲裁) 审理结果及 影响	诉讼 (仲裁) 判决 执行 情况	披 露 日 期	披 露 索 引
2. 因合同纠纷, 北京华易隆鑫贸易有限公司诉新疆宜化。	10,642.5	否	2025 年 6 月 24 日, 北京华易隆鑫贸易有限公司将新疆宜化诉至新疆维吾尔自治区吉木萨尔县人民法院, 诉讼请求为: 1. 解除原被告于 2013 年 12 月 18 日签订的《新疆宜化矿业有限公司股权转让协议》及《五彩湾一号露天矿合作开发协议》等协议; 2. 被告返还原告 6.425% 的股权, 并办理股权变更登记手续; 3. 本案诉讼费、保全费、保全保险费等费用由被告承担。 2025 年 7 月 24 日, 原告华易隆鑫公司变更诉讼请求, 原诉讼请求“2. 被告返还原告 6.425% 的股权, 并办理股权变更登记手续”变更为“2. 被告返还原告 6.425% 股权(股权转让时价款为 642.5 万元), 并办理股权变更登记手续”; 增加第三项诉讼请求为被告赔偿原告因股权转让而产生的损失 1 亿元(最终以鉴定结果为准)。以上各项合计 106,425,000 元。 2025 年 8 月 6 日, 新疆维吾尔自治区吉木萨尔县人民法院作出(2025)新 2327 民初 2108 号《民事裁定书》, 因原告变更诉讼请求标的额, 使得诉讼标的额已超过本院管辖标准, 对本案不具有管辖权。根据相关规定, 本案应移送新疆维吾尔自治区昌吉回族自治州中级人民法院审理。截至本报告披露日, 未收到新疆维吾尔自治区昌吉回族自治州中级人民法院相关通知。	根据审理结果, 做相应的处理。 2025 年 5 月 14 日, 公司与控股股东宜化集团签署的《支付现金购买资产补充协议》中约定: 如因相关原因导致新疆宜化丧失新疆宜化矿业股权, 则该部分股权丧失之日起 6 个月内由宜化集团以同等股比或等值现金补足。故本案件不会对公司产生实质影响。	根 据 生 效 判 决 执 行		
3. 报告期内, 公司及子公司作为被告(或被申请人)、第三人发生或延续到报告期末结案的非重大诉讼案件共 15 起。	3,886.51	达到预计 负债标准 的, 计提 预 计 负 债。	根据诉讼程序推进	根据审理结果, 做相应的处理。	根 据 生 效 判 决 执 行		
4. 报告期内, 公司及子公司作为原告(或申请人、被害人)发生或延续到报告期末结案的非重大诉讼案件共 9 起。	6,960	否	根据诉讼程序推进	根据审理结果, 做相应的处理。	根 据 生 效 判 决 执 行		
5. 报告期内已结案的非重大诉讼案件共 17 起。	13,064	否	已结案/已撤诉/已终本	已完结, 对公司无影响。	不 适 用		

九、处罚及整改情况

☐适用 ☒不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

十、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

☐适用 ☒不适用

十一、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

☒适用 ☐不适用

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额（万元）	占同类交易金额的比例	获批的交易额度（万元）	是否超过获批额度	关联交易结算方式	可获得的同类交易市价	披露日期	披露索引
湖北宜化集团有限责任公司及其子公司、联营企业	控股股东及其子公司	采购商品、接受劳务	接受运输、工程安装、设备制作及维修等服务，采购磷精矿等	市场价格	市场价格	69,120.04	6.46%	266,000	否	现金加承兑	接受运输、工程安装、设备制作及维修等服务按照市场价格	2025年01月21日	详见巨潮资讯网《关于2025年度日常关联交易预计的公告》（公告编号：2025-007）
湖北双环科技股份有限公司	在过去12个月内，公司控股股东监事兼任董事的上市公司	采购商品	采购纯碱、碳酸氢钠等	市场价格	市场价格	301.64	0.03%	1,300	否	现金加承兑	纯碱：1061.95-2654.87元/吨	2025年01月21日	详见巨潮资讯网《关于2025年度日常关联交易预计的公告》（公告编号：2025-007）
湖北宜化集团有限责任公司及其子公司、联营企业	控股股东及其子公司	销售商品	销售蒸汽、烧碱等	市场价格	市场价格	4,807.11	0.40%	12,400	否	现金加承兑	蒸汽：137.61-238.53	2025年01月21日	详见巨潮资讯网《关于2025年度日常关联交易预计的公告》（公告编号：2025-007）
合计				--	--	74,228.79	--	279,700	--	--	--	--	--
大额销货退回的详细情况				不适用									
按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的，在报告期内的实际履行情况（如有）				公司对2025年度将发生的日常关联交易进行了总金额预计，并在报告期内正常履行。									
交易价格与市场参考价格差异较大的原因（如适用）				不适用									

2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

☒适用 ☐不适用

关联方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	转让资产的账面价值（万元）	转让资产的评估价值（万元）（如有）	转让价格（万元）	关联交易结算方式	交易损益（万元）	披露日期	披露索引
湖北宜化集团化工机械设备制造安装有限公司	控股子公司	向关联人转让资产	转让季醇装置固定资产	公平合理的定价原则	6,266.54	5,638.61	6,412.01	按合同约定执行	145.47	2025年06月14日	详见巨潮资讯网《关于出售资产暨关联交易的公告》（公告编号：2025-068）
湖北宜化集团化工机械设备制造安装有限公司	控股子公司	向关联人转让资产	转让氯碱装置固定资产	公平合理的定价原则	6,316.18	4,253.33	4,822.54	按合同约定执行	-1,493.64	2025年06月14日	详见巨潮资讯网《关于出售资产暨关联交易的公告》（公告编号：2025-068）
湖北宜化集团化工机械设备制造安装有限公司	控股子公司	向关联人转让资产	转让股份公司本部保险粉、汽机废旧装置	公平合理的定价原则	4,795.74	2,905.92	3,283.69	按合同约定执行	-1,889.82	2025年06月14日	详见巨潮资讯网《关于出售资产暨关联交易的公告》（公告编号：2025-068）
湖北宜化集团化工机械设备制造安装有限公司	控股子公司	向关联人转让资产	转让股份公司本部辅助装置等废旧设备	公平合理的定价原则	2,105.12	1,451.43	1,640.12	按合同约定执行	-653.69	2025年06月14日	详见巨潮资讯网《关于出售资产暨关联交易的公告》（公告编号：2025-068）
湖北宜化集团化工机械设备制造安装有限公司	控股子公司	向关联人转让资产	转让宜化肥业废旧装置及高压线路	公平合理的定价原则	18,170.77	9,379.23	10,598.53	按合同约定执行	-8,791.54	2025年06月14日	详见巨潮资讯网《关于出售资产暨关联交易的公告》（公告编号：2025-068）
湖北宜化集团有限责任公司	控股股东	向关联人购买资产	宜昌新发产业投资有限公司100%股权	公平合理的定价原则	91,418.34	320,793.24	320,793.24	按合同约定执行	0	2025年06月05日	详见巨潮资讯网《关于重大资产购买暨关联交易之标的资产完成过户的公告》（公告编号：2025-058）
转让价格与账面价值或评估价值差异较大的原因（如有）				评估增减值							
对公司经营成果与财务状况的影响情况				公司向化机公司转让资产减少公司净利润12683.22万元。公司向宜化集团购买宜昌新发投100%股权，是为履行承诺责任、解决与公司之间的同业竞争问题，同时进一步提升公司的资产质量和盈利能力。							
如相关交易涉及业绩约定的，报告期内的业绩实现情况				不适用							

3、共同对外投资的关联交易

☐适用 ☒不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

☒适用 ☐不适用

是否存在非经营性关联债权债务往来

☒是 ☐否

应收关联方债权

关联方	关联关系	形成原因	是否存在非经营性资金占用	期初余额（万元）	本期新增金额（万元）	本期收回金额（万元）	利率	本期利息（万元）	期末余额（万元）
-----	------	------	--------------	----------	------------	------------	----	----------	----------

应付关联方债务

关联方	关联关系	形成原因	期初余额（万元）	本期新增金额（万元）	本期归还金额（万元）	利率	本期利息（万元）	期末余额（万元）
湖北安州物流有限公司	控股子公司	资金拆借	0	210	0	3.10%	1.22	211.22
湖北宜化集团有限责任公司	控股股东	购买宜昌新发投 100%股权投资款	0	157,188.68	0	2.67%	314.77	157,503.45
关联债务对公司经营成果及财务状况的影响		与安州物流资金拆借主要是支付资产处置过程中的税金及评估费等。 与宜化集团关联债务主要是购买宜昌新发投 100%股权第二期股权款。						

5、与存在关联关系的财务公司的往来情况

☒适用 ☐不适用

存款业务

关联方	关联关系	每日最高存款限额（万元）	存款利率范围	期初余额（万元）	本期发生额		期末余额（万元）
					本期合计存入金额（万元）	本期合计取出金额（万元）	
湖北宜化集团财务有限责任公司	上市公司控股子公司	300,000	0.525%-1.5%	268,132.65	4,465,023.42	4,561,944.29	171,211.77

贷款业务

关联方	关联关系	贷款额度（万元）	贷款利率范围	期初余额（万元）	本期发生额		期末余额（万元）
					本期合计贷款金额（万元）	本期合计还款金额（万元）	
湖北宜化集团财务有限责任公司	上市公司控股子公司	408,600	2.35%-3.2%	152,162.51	73,124	52,812.69	172,473.82

授信或其他金融业务

关联方	关联关系	业务类型	总额（万元）	实际发生额（万元）
-----	------	------	--------	-----------

关联方	关联关系	业务类型	总额（万元）	实际发生额（万元）
湖北宜化集团财务有限责任公司	上市公司控股股东子公司	其他金融业务	12,866	12,866

6、公司控股的财务公司与关联方的往来情况

☐适用 ☒不适用

公司控股的财务公司与关联方之间不存在存款、贷款、授信或其他金融业务。

7、其他重大关联交易

☐适用 ☒不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

十二、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

（1） 托管情况

☐适用 ☒不适用

公司报告期不存在托管情况。

（2） 承包情况

☐适用 ☒不适用

公司报告期不存在承包情况。

（3） 租赁情况

☒适用 ☐不适用

租赁情况说明

本报告期，公司租赁资产支出 238.42 万元，租赁资产收入 33.14 万元。

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的项目

☐适用 ☒不适用

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

2、重大担保

☒适用 ☐不适用

单位：万元

公司及其子公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）										
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保物（如有）	反担保情况（如有）	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
有宜新材料	2022 年 02 月 23 日	2,720	2022 年 03 月 15 日	1,020	连带责任担保		保证反担保	3 年	否	否
邦普新材料公司	2022 年 04 月 25 日	210,000	2022 年 06 月 29 日	114,736.27	连带责任担保		保证反担保	3 年	否	否
宜昌城市	2022 年 10 月 12 日	18,000	2022 年 06 月 29 日	9,418.8	质押			3 年	否	否
邦普新能源公司	2023 年 02 月 22 日	90,650	2023 年 03 月 15 日	44,100	连带责任担保			3 年	否	否
邦普新能源公司	2023 年 02 月 22 日	33,022.5	2023 年 03 月 15 日	16,065	连带责任担保			3 年	否	否
史丹利新材料公司	2023 年 04 月 15 日	50,000	2023 年 11 月 02 日	20,411.48	连带责任担保		保证反担保	3 年	否	否
史丹利新材料公司	2023 年 04 月 15 日		2024 年 01 月 05 日	6,604.5	连带责任担保		保证反担保	3 年	否	否
江家墩矿业	2023 年 08 月 30 日	28,700	2024 年 09 月 25 日	1,283.47	连带责任担保			3 年	否	否
金贮环保	2023 年 08 月 30 日	11,600	2024 年 02 月 05 日	2,508.16	连带责任担保		保证反担保	3 年	否	否
金贮环保	2024 年 04 月 13 日	10,230	2024 年 10 月 30 日	3,886.26	连带责任担保		保证反担保	3 年	否	否
史丹利新材料公司	2025 年 04 月 03 日	9,818	2025 年 01 月 23 日	2,142	连带责任担保			3 年	否	否
史丹利新材料公司	2025 年 04 月 03 日		2025 年 03 月 21 日	1,428	连带责任担保			3 年	否	否
报告期内审批的对外担保额度合计（A1）		9,818		报告期内对外担保实际发生额合计（A2）		3,570				
报告期末已审批的对外担保额度合计（A3）		464,740.5		报告期末实际对外担保余额合计（A4）		223,603.93				
公司对子公司的担保情况										

担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保物 （如有）	反担保情况 （如有）	担保期	是否 履行 完毕	是否为 关联方 担保
新宜化工	2022 年 12 月 01 日	175,000	2022 年 12 月 06 日	66,190.42	连带责任担保			3 年	否	否
新宜化工	2022 年 12 月 01 日		2023 年 05 月 18 日	65,461.41	连带责任担保			3 年	否	否
新宜化工	2022 年 12 月 01 日		2023 年 05 月 18 日	17,249.82	连带责任担保			3 年	否	否
宜化国际贸易	2023 年 04 月 15 日	10,000	2024 年 01 月 23 日	10,000	连带责任担保			2 年	否	否
内蒙宜化	2023 年 08 月 30 日	70,000	2023 年 11 月 10 日	14,000	连带责任担保			3 年	否	否
内蒙宜化	2023 年 08 月 30 日		2024 年 02 月 21 日	9,850	连带责任担保			3 年	否	否
内蒙宜化	2023 年 08 月 30 日		2024 年 03 月 28 日	16,267.27	连带责任担保			3 年	否	否
宜化国际贸易	2023 年 08 月 30 日	10,000	2024 年 01 月 23 日	10,000	连带责任担保			3 年	否	否
宜化国际贸易	2024 年 04 月 13 日	30,000	2024 年 05 月 31 日	0	连带责任担保			3 年	是	否
宜化国际贸易	2024 年 04 月 13 日		2024 年 06 月 11 日	4,000	连带责任担保			3 年	否	否
宜化国际贸易	2024 年 04 月 13 日		2024 年 08 月 31 日	1,000	连带责任担保			2 年	否	否
宜化国际贸易	2024 年 04 月 13 日		2024 年 08 月 31 日	2,000	连带责任担保			2 年	否	否
宜化国际贸易	2024 年 04 月 13 日		2024 年 10 月 15 日	3,000	连带责任担保			3 年	否	否
宜化国际贸易	2024 年 04 月 13 日		2024 年 12 月 24 日	9,700	连带责任担保			3 年	否	否
楚星生态科技公司	2024 年 04 月 13 日	240,000	2024 年 06 月 28 日	12,367	连带责任担保			3 年	否	否
楚星生态科技公司	2024 年 04 月 13 日		2024 年 07 月 05 日	40,932	连带责任担保			3 年	否	否
楚星生态科技公司	2024 年 04 月 13 日		2024 年 07 月 08 日	32,701	连带责任担保			3 年	否	否
楚星生态科技公司	2024 年 04 月 13 日		2024 年 10 月 29 日	3,260	连带责任担保			3 年	否	否
楚星生态科技公司	2024 年 04 月 13 日		2024 年 11 月 25 日	5,120	连带责任担保			3 年	否	否
楚星生态科技公司	2024 年 04 月 13 日		2024 年 12 月 23 日	12,750	连带责任担保			3 年	否	否

楚星生态科技公司	2024 年 04 月 13 日		2025 年 01 月 17 日	19,180	连带责任担保			3 年	否	否
楚星生态科技公司	2024 年 04 月 13 日		2025 年 02 月 26 日	12,548	连带责任担保			3 年	否	否
楚星生态科技公司	2024 年 04 月 13 日		2025 年 03 月 27 日	6,690	连带责任担保			3 年	否	否
楚星生态科技公司	2024 年 04 月 13 日		2025 年 04 月 28 日	5,000	连带责任担保			3 年	否	否
楚星生态科技公司	2024 年 04 月 13 日		2025 年 05 月 29 日	4,800	连带责任担保			3 年	否	否
楚星生态科技公司	2024 年 04 月 13 日		2025 年 06 月 27 日	3,668	连带责任担保			3 年	否	否
新能源公司	2024 年 04 月 13 日	145,000	2024 年 06 月 21 日	17,000	连带责任担保			3 年	否	否
新能源公司	2024 年 04 月 13 日		2024 年 07 月 16 日	9,990	连带责任担保			3 年	否	否
新能源公司	2024 年 04 月 13 日		2024 年 10 月 24 日	4,700	连带责任担保			3 年	否	否
新能源公司	2024 年 04 月 13 日		2024 年 11 月 25 日	5,000	连带责任担保			3 年	否	否
新能源公司	2024 年 04 月 13 日		2024 年 12 月 13 日	12,000	连带责任担保			3 年	否	否
新能源公司	2024 年 04 月 13 日		2025 年 01 月 20 日	2,800	连带责任担保			3 年	否	否
新能源公司	2024 年 04 月 13 日		2025 年 02 月 27 日	6,000	连带责任担保			3 年	否	否
新能源公司	2024 年 04 月 13 日		2025 年 03 月 25 日	4,700	连带责任担保			3 年	否	否
新能源公司	2024 年 04 月 13 日		2025 年 04 月 27 日	6,700	连带责任担保			3 年	否	否
新能源公司	2024 年 04 月 13 日		2025 年 05 月 29 日	4,300	连带责任担保			3 年	否	否
新能源公司	2024 年 04 月 13 日		2025 年 06 月 27 日	1,200	连带责任担保			3 年	否	否
新能源公司	2024 年 04 月 13 日		2024 年 12 月 27 日	1,000	连带责任担保			3 年	否	否
新能源公司	2024 年 04 月 13 日		2025 年 01 月 17 日	1,400	连带责任担保			3 年	否	否
新能源公司	2024 年 04 月 13 日		2025 年 02 月 25 日	800	连带责任担保			3 年	否	否
新能源公司	2024 年 04 月 13 日		2025 年 03 月 20 日	1,700	连带责任担保			3 年	否	否
新能源公司	2024 年 04 月 13 日		2025 年 04 月 24 日	3,900	连带责任担保			3 年	否	否

新能源公司	2024 年 04 月 13 日		2025 年 05 月 28 日	1,000	连带责任担保			3 年	否	否
新能源公司	2024 年 04 月 13 日		2025 年 06 月 26 日	700	连带责任担保			3 年	否	否
精细化工公司	2024 年 04 月 13 日	34,000	2024 年 12 月 04 日	4,000	连带责任担保			3 年	否	否
精细化工公司	2024 年 04 月 13 日		2025 年 01 月 20 日	4,500	连带责任担保			3 年	否	否
精细化工公司	2024 年 04 月 13 日		2025 年 02 月 27 日	500	连带责任担保			3 年	否	否
精细化工公司	2024 年 04 月 13 日		2025 年 03 月 17 日	2,000	连带责任担保			3 年	否	否
精细化工公司	2024 年 04 月 13 日		2025 年 04 月 16 日	3,200	连带责任担保			3 年	否	否
精细化工公司	2024 年 04 月 13 日		2025 年 05 月 22 日	4,900	连带责任担保			3 年	否	否
精细化工公司	2024 年 04 月 13 日		2025 年 06 月 16 日	5,500	连带责任担保			3 年	否	否
宣化肥业	2024 年 04 月 13 日	22,000	2024 年 05 月 17 日	0	连带责任担保			3 年	是	否
宣化肥业	2024 年 04 月 13 日	17,000	2024 年 06 月 27 日	0	连带责任担保			3 年	是	否
松滋肥业	2024 年 04 月 13 日	24,990	2024 年 09 月 06 日	0	连带责任担保		保证反担保	3 年	是	否
松滋肥业	2024 年 04 月 13 日		2024 年 09 月 10 日	993.51	连带责任担保		保证反担保	3 年	否	否
松滋肥业	2024 年 04 月 13 日		2024 年 11 月 20 日	3,927	连带责任担保		保证反担保	3 年	否	否
松滋肥业	2024 年 04 月 13 日		2024 年 12 月 13 日	3,213	连带责任担保		保证反担保	3 年	否	否
松滋肥业	2024 年 04 月 13 日		2025 年 01 月 13 日	344.26	连带责任担保		保证反担保	3 年	否	否
松滋肥业	2024 年 04 月 13 日		2025 年 01 月 21 日	1,081.43	连带责任担保		保证反担保	3 年	否	否
松滋肥业	2024 年 04 月 13 日		2025 年 05 月 21 日	2,276.06	连带责任担保		保证反担保	3 年	否	否
松滋肥业	2024 年 04 月 13 日		2025 年 01 月 02 日	3,060	连带责任担保		保证反担保	3 年	否	否
松滋肥业	2024 年 04 月 13 日		2025 年 06 月 25 日	2,040	连带责任担保		保证反担保	3 年	否	否
新材料公司	2024 年 04 月 13 日	10,667.2	2024 年 09 月 29 日	0	连带责任担保		保证反担保	3 年	是	否
新材料公司	2024 年 04 月 13 日		2024 年 09 月 06 日	1,000	连带责任担保		保证反担保	3 年	否	否
新材料公司	2024 年 04 月 13 日		2024 年 09 月 26 日	1,000	连带责任担保		保证反担保	3 年	否	否

新材料公司	2024 年 04 月 13 日		2024 年 10 月 23 日	666.67	连带责任担保		保证反担保	3 年	否	否
新材料公司	2024 年 04 月 13 日		2025 年 01 月 17 日	400	连带责任担保		保证反担保	3 年	否	否
新材料公司	2024 年 04 月 13 日		2025 年 03 月 07 日	266.67	连带责任担保		保证反担保	3 年	否	否
磷化工公司	2024 年 06 月 25 日	360,000	2024 年 07 月 12 日	79,200	连带责任担保			3 年	否	否
磷化工公司	2024 年 06 月 25 日		2024 年 10 月 28 日	10,000	连带责任担保			3 年	否	否
磷化工公司	2024 年 06 月 25 日		2024 年 11 月 13 日	19,000	连带责任担保			3 年	否	否
磷化工公司	2024 年 06 月 25 日		2024 年 12 月 17 日	19,100	连带责任担保			3 年	否	否
磷化工公司	2024 年 06 月 25 日		2025 年 01 月 10 日	7,000	连带责任担保			3 年	否	否
磷化工公司	2024 年 06 月 25 日		2025 年 01 月 14 日	12,300	连带责任担保			3 年	否	否
磷化工公司	2024 年 06 月 25 日		2025 年 02 月 26 日	6,000	连带责任担保			3 年	否	否
磷化工公司	2024 年 06 月 25 日		2025 年 03 月 27 日	700	连带责任担保			3 年	否	否
磷化工公司	2024 年 06 月 25 日		2025 年 03 月 28 日	2,300	连带责任担保			3 年	否	否
磷化工公司	2024 年 06 月 25 日		2025 年 04 月 17 日	3,000	连带责任担保			3 年	否	否
磷化工公司	2024 年 06 月 25 日		2025 年 05 月 22 日	1,440	连带责任担保			3 年	否	否
磷化工公司	2024 年 06 月 25 日		2025 年 06 月 17 日	3,000	连带责任担保			3 年	否	否
磷化工公司	2024 年 06 月 25 日		2024 年 11 月 14 日	1,500	连带责任担保			3 年	否	否
青海宜化	2024 年 06 月 25 日	33,600	2024 年 10 月 24 日	121.11	连带责任担保			3 年	否	否
青海宜化	2024 年 06 月 25 日		2024 年 11 月 05 日	2,636.38	连带责任担保			3 年	否	否
青海宜化	2024 年 06 月 25 日		2024 年 12 月 10 日	2,418.05	连带责任担保			3 年	否	否
青海宜化	2024 年 06 月 25 日		2025 年 03 月 17 日	10,000	连带责任担保			3 年	否	否
青海宜化	2024 年 06 月 25 日		2025 年 01 月 20 日	1,214.59	连带责任担保			3 年	否	否
青海宜化	2024 年 06 月 25 日		2025 年 03 月 26 日	2,034.96	连带责任担保			3 年	否	否
青海宜化	2024 年 06 月 25 日		2025 年 04 月 28 日	541.99	连带责任担保			3 年	否	否

青海宜化	2024 年 06 月 25 日		2025 年 06 月 27 日	678.2	连带责任担保			3 年	否	否
内蒙宜化	2024 年 06 月 25 日	100,000	2024 年 09 月 11 日	0	连带责任担保			3 年	是	否
内蒙宜化	2024 年 06 月 25 日		2024 年 11 月 01 日	2,302.46	连带责任担保			3 年	否	否
内蒙宜化	2024 年 06 月 25 日		2024 年 11 月 08 日	5,050	连带责任担保			3 年	否	否
内蒙宜化	2024 年 06 月 25 日		2024 年 11 月 22 日	3,550	连带责任担保			3 年	否	否
内蒙宜化	2024 年 06 月 25 日		2024 年 11 月 29 日	2,150	连带责任担保			3 年	否	否
内蒙宜化	2024 年 06 月 25 日		2024 年 12 月 23 日	2,740	连带责任担保			3 年	否	否
内蒙宜化	2024 年 06 月 25 日		2025 年 01 月 02 日	1,091	连带责任担保			3 年	否	否
内蒙宜化	2024 年 06 月 25 日		2025 年 01 月 22 日	2,330	连带责任担保			3 年	否	否
内蒙宜化	2024 年 06 月 25 日		2025 年 02 月 21 日	2,600	连带责任担保			3 年	否	否
内蒙宜化	2024 年 06 月 25 日		2024 年 12 月 17 日	2,750	连带责任担保			3 年	否	否
内蒙宜化	2024 年 06 月 25 日		2025 年 04 月 01 日	1,570	连带责任担保			3 年	否	否
内蒙宜化	2024 年 06 月 25 日		2025 年 04 月 17 日	1,319	连带责任担保			3 年	否	否
内蒙宜化	2024 年 06 月 25 日		2025 年 05 月 19 日	1,246	连带责任担保			3 年	否	否
内蒙宜化	2024 年 06 月 25 日		2025 年 06 月 23 日	931	连带责任担保			3 年	否	否
新疆天运	2024 年 06 月 25 日	34,000	2024 年 12 月 30 日	0	连带责任担保			3 年	是	否
松滋肥业	2024 年 06 月 25 日	5,100						3 年	否	否
宜化肥业	2024 年 06 月 25 日	20,000	2024 年 10 月 29 日	12,675	连带责任担保			3 年	否	否
精细化工公司	2024 年 06 月 25 日	48,000	2025 年 04 月 25 日	1,000	连带责任担保			3 年	否	否
精细化工公司	2024 年 06 月 25 日		2025 年 05 月 23 日	5,000	连带责任担保			3 年	否	否
精细化工公司	2025 年 06 月 25 日		2025 年 06 月 25 日	500	连带责任担保			3 年	否	否
新疆宜化	2024 年 03 月 09 日	168,824.47	2024 年 05 月 17 日	6,407.46	连带责任担保		保证反担保	3 年	否	否
新疆宜化	2024 年 03 月 09 日		2024 年 06 月 18 日	7,062.09	连带责任担保		保证反担保	3 年	否	否

新疆宜化	2024 年 03 月 09 日		2024 年 06 月 27 日	7,596.4	连带责任担保		保证反担保	3 年	否	否
新疆宜化	2024 年 05 月 29 日	87,319.44	2024 年 07 月 05 日	0	连带责任担保		保证反担保	3 年	是	否
新疆宜化	2024 年 05 月 29 日		2024 年 07 月 24 日	7,965.02	连带责任担保		保证反担保	3 年	否	否
新疆宜化	2024 年 05 月 29 日		2024 年 09 月 19 日	2,847.76	连带责任担保		保证反担保	3 年	否	否
新疆宜化	2024 年 08 月 26 日	178,000	2024 年 10 月 21 日	2,491.79	连带责任担保		保证反担保	3 年	否	否
新疆宜化	2024 年 08 月 26 日		2024 年 11 月 14 日	3,559.7	连带责任担保		保证反担保	3 年	否	否
新疆宜化	2024 年 08 月 26 日		2024 年 11 月 28 日	7,998.65	连带责任担保		保证反担保	3 年	否	否
新疆宜化	2024 年 08 月 26 日		2024 年 12 月 19 日	9,415.91	连带责任担保		保证反担保	3 年	否	否
新疆宜化	2024 年 08 月 26 日		2024 年 12 月 11 日	9,774.01	连带责任担保		保证反担保	3 年	否	否
新疆宜化	2024 年 08 月 26 日		2024 年 12 月 26 日	5,606.53	连带责任担保		保证反担保	3 年	否	否
新疆宜化	2024 年 08 月 26 日		2024 年 12 月 25 日	10,679.1	连带责任担保		保证反担保	3 年	否	否
新疆宜化	2025 年 04 月 03 日	61,201	2025 年 05 月 30 日	3,183.71	连带责任担保		保证反担保	3 年	否	否
新疆宜化	2025 年 04 月 03 日		2025 年 06 月 27 日	33,000	连带责任担保		保证反担保	3 年	否	否
宜化肥业	2025 年 04 月 03 日	33,000								
新材料公司	2025 年 04 月 03 日	12,002								
氟化工公司	2025 年 04 月 03 日	36,000	2025 年 05 月 23 日	816	连带责任担保			3 年	否	否
氟化工公司	2025 年 04 月 03 日		2025 年 06 月 24 日	765	连带责任担保			3 年	否	否
新能源公司	2025 年 04 月 03 日	14,000								
宜化碳一	2025 年 04 月 03 日	7,200								
青海宜化	2025 年 04 月 03 日	30,000								
新疆天运	2025 年 04 月 03 日	50,000								
楚星生态科技公司	2025 年 04 月 03 日	23,100	2025 年 05 月 28 日	497.73	连带责任担保			3 年	否	否
磷化工公司	2025 年 04 月 03 日	7,000								

宜化国际贸易	2025 年 04 月 03 日	30,000	2025 年 06 月 05 日	4,524.63	连带责任担保			3 年	否	否
内蒙宜化	2025 年 04 月 03 日	75,000	2025 年 05 月 22 日	4,713	连带责任担保			3 年	否	否
内蒙宜化	2025 年 04 月 03 日		2025 年 06 月 20 日	2,251.9	连带责任担保			3 年	否	否
内蒙宜化	2025 年 04 月 03 日		2025 年 06 月 19 日	1,750	连带责任担保			3 年	否	否
内蒙宜化	2025 年 04 月 03 日		2025 年 06 月 27 日	728	连带责任担保			3 年	否	否
报告期内审批对子公司担保额度合计（B1）		378,503		报告期内对子公司担保实际发生额合计（B2）		237,181.13				
报告期末已审批的对子公司担保额度合计（B3）		2,202,004.11		报告期末对子公司实际担保余额合计（B4）		884,117.64				
子公司对子公司的担保情况										
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保物（如有）	反担保情况（如有）	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
新疆宜化	公司重大资产购买暨关联交易涉及的标的资产过户手续已于 2025 年 5 月 30 日全部办理完毕，此前宜昌新发投为其子公司新疆宜化提供的存量担保自 2025 年 6 月 1 日起纳入公司及子公司对外担保范围。		2024 年 05 月 17 日	7,092.54	连带责任担保			3 年	否	否
新疆宜化			2024 年 06 月 18 日	7,817.16	连带责任担保			3 年	否	否
新疆宜化			2024 年 06 月 27 日	8,408.6	连带责任担保			3 年	否	否
新疆宜化			2024 年 07 月 24 日	8,816.63	连带责任担保			3 年	否	否
新疆宜化			2024 年 09 月 19 日	3,152.24	连带责任担保			3 年	否	否
新疆宜化			2024 年 10 月 21 日	2,758.21	连带责任担保			3 年	否	否
新疆宜化			2024 年 11 月 14 日	3,940.3	连带责任担保			3 年	否	否
新疆宜化			2024 年 11 月 28 日	8,853.85	连带责任担保			3 年	否	否
新疆宜化			2024 年 12 月 19 日	10,422.65	连带责任担保			3 年	否	否
新疆宜化			2024 年 12 月 11 日	10,819.04	连带责任担保			3 年	否	否
新疆宜化			2024 年 12 月 26 日	6,205.97	连带责任担保			3 年	否	否
新疆宜化			2025 年 05 月 30 日	3,524.11	连带责任担保			3 年	否	否

巴州嘉宜矿业有限公司	公司重大资产购买暨关联交易涉及的标的资产过户手续已于 2025 年 5 月 30 日全部办理完毕，此前新疆宜化为其子公司巴州嘉宜矿业有限公司提供的存量担保自 2025 年 6 月 1 日起纳入公司及子公司对外担保范围。	2025 年 03 月 28 日	873	连带责任担保			3 年	否	否
报告期内审批对子公司担保额度合计（C1）	0	报告期内对子公司担保实际发生额合计（C2）	4,397.11						
报告期末已审批的对子公司担保额度合计（C3）	0	报告期末对子公司实际担保余额合计（C4）	82,684.31						
公司担保总额（即前三大项的合计）									
报告期内审批担保额度合计（A1+B1+C1）	388,321	报告期内担保实际发生额合计（A2+B2+C2）	245,148.23						
报告期末已审批的担保额度合计（A3+B3+C3）	2,666,744.61	报告期末实际担保余额合计（A4+B4+C4）	1,190,405.89						
实际担保总额（即 A4+B4+C4）占公司净资产的比例		218.24%							
其中：									
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的余额（D）		0							
直接或间接为资产负债率超过 70%的被担保对象提供的债务担保余额（E）		646,867.43							
担保总额超过净资产 50%部分的金额（F）		822,294.32							
上述三项担保金额合计（D+E+F）		1,469,161.75							
对未到期担保合同，报告期内发生担保责任或有证据表明有可能承担连带清偿责任的情况说明（如有）		无							
违反规定程序对外提供担保的说明（如有）		无							

采用复合方式担保的具体情况说明

3、委托理财

☐适用 ☒不适用

公司报告期不存在委托理财。

4、其他重大合同

☐适用 ☒不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

十三、其他重大事项的说明

☒适用 ☐不适用

（一）资本实业深度融合

1. 推进重大资产重组

2025 年 5 月 14 日，公司召开第十届董事会第四十八次会议、第十届监事会第三十五次会议，审议通过《关于〈湖北宜化化工股份有限公司重大资产购买暨关联交易报告书（草案）（修订稿）〉及其摘要的议案》《关于批准本次交易相关的加期审计报告、备考审阅报告的议案》等与本次交易相关的议案，并对深圳证券交易所《关于对湖北宜化化工股份有限公司重大资产购买的问询函》进行了回复。

2025 年 5 月 19 日，公司收到宜昌市国资委《关于湖北宜化重大资产重组事项的批复》（宜市国资产权〔2025〕6 号），宜昌市国资委原则同意公司以支付现金方式收购宜化集团持有的宜昌新发投 100%股权的重大资产重组方案。

2025 年 5 月 30 日，公司召开 2025 年第三次临时股东会，审议通过《关于〈湖北宜化化工股份有限公司重大资产购买暨关联交易报告书（草案）（修订稿）〉及其摘要的议案》等与本次交易相关的议案。

2025 年 6 月 5 日，公司披露《关于重大资产购买暨关联交易之标的资产完成过户的公告》，本次交易涉及购买资产的过户手续已办理完毕，公司取得宜昌新发投及新疆宜化控制权，合计持有新疆宜化股权比例由 35.597%上升至 75%，公司已按照《支付现金购买资产协议》的约定向宜化集团支付本次交易的第一期款项。

2025 年 7 月 11 日，公司披露《关于重大资产出售暨关联交易之标的资产过渡期损益情况的公告》，标的资产在过渡期内实现归属于母公司股东的净利润为 368,373,737.05 元，该收益由公司享有。

2. 实施股权激励计划

（1）开展回购注销

2025 年 1 月 20 日，公司召开第十届董事会薪酬与考核委员会第六次会议、2025 年第一次独立董事专门会议、第十届董事会第四十四次会议、第十届监事会第三十一次会议，审议通过《关于回购注销 2024 年限制性股票激励计划部分限制性股票的议案》，因本激励计划的激励对象中有 8 人因离职、工作变动等情形不再符合激励对象资格，根据《2024 年限制性股票激励计划（草案）》有关规定，由公司以授予价格 4.22 元/股进行回购注销。2025 年 4 月 2 日，公司披露《关于 2024 年限制性股票激励计划部分限制性股票回购注销完成的公告》，公司已在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理完成本次回购注销手续。

（2）完成预留授予

2025 年 6 月 30 日，公司召开第十届董事会薪酬与考核委员会第八次会议、第十届董事会第五十次会议，审议通过《关于调整 2024 年限制性股票激励计划预留授予价格的议案》《关于向 2024 年限制性股票激励计划激励对象授予预留限制性股票的议案》，同意以 2025 年 6 月 30 日为预留授予日，以 4.02 元/股的价格向 142 名激励对象授予 601.25 万股限制性股票。2025 年 7 月 18 日，2024 年限制性股票激励计划预留授予的 601.25 万股限制性股票在深圳证券交易所上市。

3. 控股股东增持股份

2025 年 5 月 15 日，公司收到控股股东宜化集团《关于增持湖北宜化化工股份有限公司股份的告知函》，为提振资本市场投资者信心，切实维护湖北宜化股价稳定和广大股东利益，促进湖北宜化高质量发展，宜化集团计划自 2025 年 5

月 19 日起的 6 个月内，通过深交所交易系统（包括但不限于集中竞价、大宗交易等），以自有资金和自筹资金择机增持公司股份，本次拟增持股份金额不低于 2 亿元，不超过 4 亿元。

2025 年 8 月 18 日，公司披露了《关于控股股东增持公司股份计划时间过半的进展公告》，宜化集团通过深交所交易系统以集中竞价方式累计增持公司股份 9,503,800 股，占公司当前总股本的 0.87%，增持股份金额为 11,982.53 万元。

截至本报告披露日，宜化集团持有公司股份 234,664,144 股，占公司总股本的 21.56%。本次增持计划尚未实施完毕，宜化集团将继续按照增持计划增持公司股份。

4. 计划发行永续中期票据

2025 年 6 月 13 日，公司召开第十届董事会第四十九次会议，审议通过《关于拟注册及发行永续中期票据的议案》，为加快推进产业转型升级，拓展多元化融资渠道，满足生产经营及项目建设资金需求，公司拟向中国银行间市场交易商协会申请注册发行不超过人民币 20 亿元（含本数）的永续中期票据。

（二）持续优化资源配置

1. 对磷化工公司增资

2025 年 2 月 14 日，公司召开第十届董事会第四十五次会议，审议通过《关于对全资子公司增资的议案》，为满足全资子公司磷化工公司项目建设资金需要并优化其资本结构，同意以自有资金对磷化工公司增资 20,000 万元。

2025 年 2 月 21 日，磷化工公司工商变更登记工作办理完毕，磷化工公司注册资本由 66,000 万元变更为 86,000 万元。

2. 吸收合并新宜化工

2025 年 6 月 13 日，公司召开第十届董事会第四十九次会议，审议通过《关于吸收合并全资子公司的议案》，为进一步优化管理架构，提高运营效率，降低管理成本，同意公司吸收合并全资子公司新宜化工。

3. 公开挂牌转让联海煤业 1.718% 股权

2025 年 6 月 13 日，公司召开第十届董事会第四十九次会议，审议通过《关于全资子公司拟公开挂牌转让内蒙古鄂尔多斯联海煤业有限公司 1.718% 股权的议案》，为进一步聚焦主责主业，同意全资子公司内蒙宜化通过公开挂牌方式转让所持有的内蒙古鄂尔多斯联海煤业有限公司 1.718% 股权，挂牌转让底价为 22,160 万元。

2025 年 8 月 1 日，公司与汇能控股集团有限公司和内蒙古鄂尔多斯羊绒集团有限责任公司签署《湖北省参股股权转让产权交易合同》，本次交易价格为挂牌底价 22,160 万元。

2025 年 8 月 14 日，公司披露了《关于全资子公司公开挂牌转让内蒙古鄂尔多斯联海煤业有限公司 1.718% 股权的进展公告》，公司已收到股权转让价款 22,160 万元，内蒙古鄂尔多斯联海煤业有限公司已办理完毕股东变更的工商登记手续。内蒙宜化不再持有内蒙古鄂尔多斯联海煤业有限公司股权。

4. 出售部分存量资产

2025 年 6 月 13 日，公司召开第十届董事会第四十九次会议，审议通过《关于出售资产暨关联交易的议案》，公司本部、宜化肥业、太平洋化工、宜都分公司及科技研发公司拟将位于宜昌旧厂区的部分机器设备及废旧装置等分别协议转让给宜化集团及其控股子公司。截至 2025 年 7 月 31 日，前述交易已全部履行完毕。

（三）健全完善制度体系

2025 年 6 月 13 日，公司召开第十届董事会第四十九次会议，审议通过《关于变更注册地址及修订〈公司章程〉的议案》《关于制定、修订公司治理制度的议案》，为进一步优化公司治理，提高规范运作水平，根据法律法规有关规定，结合经营管理实际，公司修订《公司章程》及《股东会议事规则》《董事会议事规则》等 22 个治理制度，新增制定《舆情管理制度》。通过明确权责边界、规范运作流程、强化风险防控，进一步健全了公司内部治理体系，为公司规范运作提供了坚实的制度保障，也为提升治理效能、防范经营风险筑牢防线。

（四）全力推进产业转型升级

1. 完成本部及部分子公司旧厂区停产搬迁

公司于 2025 年 6 月底前完成本部、宜化肥业、太平洋化工、宜都分公司搬迁工作，并以落实沿江 1 公里化工企业“关改搬转”任务为契机，将宜化肥业具备的 66 万吨/年磷酸二铵产能、公司本部具备的 10 万吨/年保险粉产能和 10 万吨/年烧碱产能、宜都分公司具备的 5 万吨/年烧碱产能和 4 万吨/年季戊四醇产能等相关产能置换至宜昌市姚家港化工园田家河片区，加快建设技术密集度高、生态经济效益显著、资源集约利用的现代化工产业集群。

2. 年产 20 万吨精制磷酸、65 万吨磷铵项目部分投产

报告期内，磷化工公司部分生产装置及相关配套设施安全顺利投产，30 万吨/年磷酸二铵、30 万吨/年粉状磷酸一铵、10 万吨/年氨酸复合肥、20 万吨/年硫基复合肥、10 万吨/年高档阻燃剂等产品已满负荷生产，有助于扩大公司磷化工产品规模，调整磷化工产品结构，完善磷化工产业布局。

3. 年产 40 万吨磷铵、20 万吨硫基复合肥项目投产

2025 年 8 月 12 日，公司披露了《关于年产 40 万吨磷铵、20 万吨硫基复合肥项目投产的公告》，楚星生态科技公司利用从湖北楚星化工股份有限公司受让的 40 万吨/年磷酸二铵产能，已在湖北宜都化工园区建成 80 万吨/年硫酸装置、35 万吨/年湿法磷酸装置、40 万吨/年磷酸二铵装置、2*10 万吨/年硫基复合肥装置及相关配套设施，并安全顺利投产，磷酸二铵、硫基复合肥等产品已满负荷生产。

（五）控股股东、实际控制人积极履行承诺

1. 宜化集团《关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺》已履行完毕

报告期内，公司完成重大资产重组，新疆宜化成为公司控股子公司，纳入公司合并报表范围，公司与新疆宜化之间的同业竞争已消除，宜化集团于 2024 年 1 月针对新疆宜化存在同业竞争事项出具的《关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺》已履行完毕。

2. 宜昌市国资委《关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺》已履行完毕

报告期内，公司完成重大资产重组，新疆宜化已纳入公司合并报表范围；湖北大江化工集团有限公司及下属湖北楚星化工股份有限公司已关停，40 万吨/年磷酸二铵产能已转让给楚星生态科技公司。公司与新疆宜化、大江集团之间的同业竞争已消除。宜昌市国资委于 2023 年 7 月 18 日针对新疆宜化、大江集团存在同业竞争事项出具的《关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺》已履行完毕。

十四、公司子公司重大事项

☐适用 ☒不适用

第六节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	75,602,571	6.98%				-50,896,618	-50,896,618	24,705,953	2.28%
1、国家持股									
2、国有法人持股	50,505,050	4.66%				-50,505,050	-50,505,050	0	0.00%
3、其他内资持股	25,097,521	2.32%				-391,568	-391,568	24,705,953	2.28%
其中：境内法人持股									
境内自然人持股	25,097,521	2.32%				-391,568	-391,568	24,705,953	2.28%
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件股份	1,007,312,141	93.02%				50,491,618	50,491,618	1,057,803,759	97.72%
1、人民币普通股	1,007,312,141	93.02%				50,491,618	50,491,618	1,057,803,759	97.72%
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	1,082,914,712	100.00%				-405,000	-405,000	1,082,509,712	100.00%

股份变动的原因

☒适用 ☐不适用

- (1) 2025 年 1 月 20 日，宜化集团持有的 50,505,050 股限售股份上市流通。
- (2) 2025 年 4 月 2 日，因部分激励对象离职、工作变动，公司回购注销 405,500 股限制性股票，注册资本由 1,082,914,712 元减少至 1,082,509,712 元。
- (3) 2025 年 4 月 27 日，因公司董事强炜退休离任，自实际离任之日起六个月内，不得转让其持有本公司的全部股份，锁定比例由 75%变为 100%。

股份变动的批准情况

☒适用 ☐不适用

- (1) 2025 年 1 月 16 日，公司披露了《关于向特定对象发行股票部分限售股份上市流通的提示性公告》，控股股东宜化集团持有的 50,505,050 股限售股份于 2025 年 1 月 20 日解除限售上市流通。
- (2) 2025 年 1 月 20 日，公司第十届董事会薪酬与考核委员会第六次会议、2025 年第一次独立董事专门会议、第十届董事会第四十四次会议、第十届监事会第三十一次会议审议通过《关于回购注销 2024 年限制性股票激励计划部分限制性股票的议案》，因本激励计划的激励对象中有 8 人因离职、工作变动等情形不再符合激励对象资格，根据《2024 年限制性股票激励计划（草案）》有关规定，由公司以授予价格 4.22 元/股进行回购注销。
- (3) 2025 年 4 月 29 日，公司披露了《关于董事辞任的公告》，2025 年 4 月 27 日收到公司董事强炜先生的书面辞任报告，其持有的公司股份 53,728 股锁定比例由 75%变为 100%。

股份变动的过户情况

☐适用 ☒不适用

股份回购的实施进展情况

☐适用 ☒不适用

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

☐适用 ☒不适用

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

☒适用 ☐不适用

详见本报告“第二节 公司简介和主要财务指标”之“四、主要会计数据和财务指标”相关内容。

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

☐适用 ☒不适用

2、限售股份变动情况

☒适用 ☐不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
湖北宜化集团有限责任公司	50,505,050	50,505,050	0	0	定向增发限售股	2025 年 1 月 20 日
强炜	40,296	0	13,432	53,728	上市公司董事、监事和高级管理人员自实际离任之日起六个月内，不得转让其持有及新增的本公司股份。	2025 年 10 月 27 日
2024 年限制性股票激励计划首次授予激励对象	25,048,000	0	-405,000	24,643,000	股权激励限售股	按照《湖北宜化化工股份有限公司 2024 年限制性股票激励计划实施考核管理办法(2024 年 3 月)》解除锁定。（激励对象中有 8 人因离职、工作变动等情形不再符合激励对象资格，公司根据规定回购注销前述人员已获授但尚未解除限售的 405,000 股限制性股票。）
合计	75,593,346	50,505,050	-391,568	24,696,728	—	—

二、证券发行与上市情况

☐适用 ☒不适用

三、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数		119,156		报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 8）			0	
持股 5%以上的股东或前 10 名股东持股情况（不含通过转融通出借股份）								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押、标记或冻结情况	
							股份状态	数量
湖北宜化集团有限责任公司	国有法人	21.22%	229,727,044.00	4,566,700.00	0.00	229,727,044.00	不适用	0.00

湖北恒信盈加投资合伙企业（有限合伙）	境内非国有法人	4.15%	44,936,491.00	0.00	0.00	44,936,491.00	不适用	0.00
代德明	境内自然人	4.11%	44,500,000.00	0.00	0.00	44,500,000.00	不适用	0.00
#宜昌城发资本控股有限公司	国有法人	1.87%	20,202,020.00	0.00	0.00	20,202,020.00	不适用	0.00
中国农业银行股份有限公司－大成新锐产业混合型证券投资基金	其他	0.74%	8,062,245.00	-7,614,200.00	0.00	8,062,245.00	不适用	0.00
招商银行股份有限公司－南方中证1000 交易型开放式指数证券投资基金	其他	0.74%	7,997,400.00	1,721,200.00	0.00	7,997,400.00	不适用	0.00
香港中央结算有限公司	境外法人	0.49%	5,296,453.00	-104,531.00	0.00	5,296,453.00	不适用	0.00
宜昌高新投资开发有限公司	国有法人	0.46%	5,000,121.00	-15,373,810.00	0.00	5,000,121.00	不适用	0.00
#李光惠	境内自然人	0.46%	4,951,700.00	4,951,700.00	0.00	4,951,700.00	不适用	0.00
#龚佑华	境内自然人	0.45%	4,854,842.00	743,564.00	0.00	4,854,842.00	不适用	0.00
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况（如有）（参见注 3）		不适用						
上述股东关联关系或一致行动的说明		上述股东中，控股股东湖北宜化集团有限责任公司与宜昌城发资本控股有限公司、宜昌高新投资开发有限公司同受宜昌市国资委控制，但均独立进行日常经营管理及对外投资决策，三方之间相互独立，不构成一致行动关系。 上述股东中，代德明与湖北恒信盈加投资合伙企业（有限合伙）为一致行动人。 公司未知上述其他股东之间是否存在关联关系或属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人。						
上述股东涉及委托/受托表决权、放弃表决权情况的说明		不适用						
前 10 名股东中存在回购专户的特别说明（如有）（参见注 11）		不适用						
前 10 名无限售条件股东持股情况（不含通过转融通出借股份、高管锁定股）								
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量					股份种类		
						股份种类	数量	
湖北宜化集团有限责任公司	229,727,044.00					人民币普通股	229,727,044.00	
湖北恒信盈加投资合伙企业（有限合伙）	44,936,491.00					人民币普通股	44,936,491.00	
代德明	44,500,000.00					人民币普通股	44,500,000.00	

#宜昌城发资本控股有限公司	20,202,020.00	人民币普通股	20,202,020.00
中国农业银行股份有限公司－大成新锐产业混合型证券投资基金	8,062,245.00	人民币普通股	8,062,245.00
招商银行股份有限公司－南方中证1000交易型开放式指数证券投资基金	7,997,400.00	人民币普通股	7,997,400.00
香港中央结算有限公司	5,296,453.00	人民币普通股	5,296,453.00
宜昌高新投资开发有限公司	5,000,121.00	人民币普通股	5,000,121.00
#李光惠	4,951,700.00	人民币普通股	4,951,700.00
#龚佑华	4,854,842.00	人民币普通股	4,854,842.00
前10名无限售条件股东之间，以及前10名无限售条件股东和前10名股东之间关联关系或一致行动的说明	上述股东中，控股股东湖北宜化集团有限责任公司与宜昌城发资本控股有限公司、宜昌高新投资开发有限公司同受宜昌市国资委控制，但均独立进行日常经营管理及对外投资决策，三方之间相互独立，不构成一致行动关系。 上述股东中，代德明与湖北恒信盈加投资合伙企业（有限合伙）为一致行动人。 公司未知上述其他股东之间是否存在关联关系或属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人。		
前10名普通股股东参与融资融券业务情况说明（如有）（参见注4）	股东宜昌城发资本控股有限公司通过信用证券账户持有公司股份17,721,500股； 股东李光惠通过信用证券账户持有公司股份4,906,600股； 股东龚佑华通过信用证券账户持有公司股份4,854,842股。		

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

☐适用 ☒不适用

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

☐适用 ☒不适用

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

☐是 ☒否

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

四、董事、监事和高级管理人员持股变动

☒适用 ☐不适用

姓名	职务	任职状态	期初持股数（股）	本期增持股份数量（股）	本期减持股份数量（股）	期末持股数（股）	期初被授予的限制性股票数量（股）	本期被授予的限制性股票数量（股）	期末被授予的限制性股票数量（股）
严东宁	副总经理	离任	100,000	0	100,000 注	0	100,000	0	0
合计	--	--	100,000	0	100,000	0	100,000	0	0

注：原副总经理严东宁离任后回购注销所授予的限制性股票。

五、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

☐适用 ☒不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

☐适用 ☒不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

六、优先股相关情况

☐适用 ☒不适用

报告期公司不存在优先股。

第七节 债券相关情况

☒适用 ☐不适用

一、企业债券

☐适用 ☒不适用
报告期公司不存在企业债券。

二、公司债券

☒适用 ☐不适用

1、公司债券基本信息

单位：万元

债券名称	债券简称	债券代码	发行日	起息日	到期日	债券余额	利率	还本付息方式	交易场所
湖北宜化化工股份有限公司 2024 年面向专业投资者非公开发行科技创新公司债券（第一期）	24 宣化 K1	133858.SZ	2024 年 06 月 14 日	2024 年 06 月 17 日	2029 年 06 月 17 日	45,000	3.08%	按年付息，到期一次还本。	深交所
投资者适当性安排（如有）			面向专业机构投资者交易的债券						
适用的交易机制			点击成交、询价成交、竞买成交、协商成交						
是否存在终止上市交易的风险（如有）和应对措施			不适用						

逾期未偿还债券
☐适用 ☒不适用

2、发行人或投资者选择权条款、投资者保护条款的触发和执行情况

☐适用 ☒不适用

3、报告期内信用评级结果调整情况

☐适用 ☒不适用

4、担保情况、偿债计划及其他偿债保障措施在报告期内的执行情况和变化情况及对债券投资者权益的影响

☐适用 ☒不适用

三、非金融企业债务融资工具

☐适用 ☒不适用

报告期公司不存在非金融企业债务融资工具。

四、可转换公司债券

☐适用 ☒不适用

报告期公司不存在可转换公司债券。

五、报告期内合并报表范围亏损超过上年末净资产 10%

☐适用 ☒不适用

六、截至报告期末公司近两年的主要会计数据和财务指标

单位：万元

项目	本报告期末	上年末	本报告期末比上年末增减
流动比率	0.6508	0.7860	-17.20%
资产负债率	75.61%	69.28%	6.33%
速动比率	0.4904	0.6190	-20.78%
	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
扣除非经常性损益后净利润	31,472.69	42,137.64	-25.31%
EBITDA 全部债务比	7.03%	9.82%	-2.79%
利息保障倍数	4.01	5.46	-26.56%
现金利息保障倍数	6.61	11.04	-40.13%
EBITDA 利息保障倍数	7.98	8.86	-9.93%
贷款偿还率	100.00%	100.00%	0.00%
利息偿付率	100.00%	100.00%	0.00%

第八节 财务报告

一、审计报告

半年度报告是否经过审计

☐是 ☒否

公司半年度财务报告未经审计。

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

1、合并资产负债表

编制单位：湖北宜化化工股份有限公司

2025 年 06 月 30 日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	3,826,790,342.97	5,627,853,494.15
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	1,195,345,328.81	1,349,485,526.09
应收账款	924,661,091.43	316,538,485.52
应收款项融资	103,096,786.29	144,904,226.71
预付款项	454,159,316.91	541,622,436.67
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	81,073,642.75	89,394,326.24
其中：应收利息		
应收股利	3,350,837.26	
买入返售金融资产		
存货	2,311,884,282.48	2,288,166,355.18
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	481,477,201.13	413,434,167.76

项目	期末余额	期初余额
流动资产合计	9,378,487,992.77	10,771,399,018.32
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	2,101,144,091.43	1,963,316,346.92
其他权益工具投资	120,501,755.21	120,495,621.51
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	20,085,887,327.84	18,805,831,217.48
在建工程	5,210,541,250.03	5,492,676,165.78
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	2,787,604.61	5,213,092.00
无形资产	5,518,879,788.57	5,501,522,654.29
其中：数据资源		
开发支出		
其中：数据资源		
商誉	9,448,313.72	9,448,313.72
长期待摊费用	8,407,525.31	9,015,298.19
递延所得税资产	686,806,670.04	699,941,159.54
其他非流动资产	1,182,958,844.56	872,445,590.70
非流动资产合计	34,927,363,171.32	33,479,905,460.13
资产总计	44,305,851,164.09	44,251,304,478.45
流动负债：		
短期借款	3,165,587,842.67	4,772,207,808.35
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	398,461,459.90	460,301,120.84
应付账款	3,549,713,152.58	3,178,160,961.98
预收款项		
合同负债	806,000,006.58	1,363,413,036.56
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		

项目	期末余额	期初余额
应付职工薪酬	51,528,449.24	74,562,499.70
应交税费	175,990,258.10	211,594,105.62
其他应付款	1,930,838,221.62	454,212,711.71
其中：应付利息		
应付股利	6,082,262.79	8,532,262.79
应付手续费及佣金		
应付分保账款		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	3,346,390,536.48	2,002,294,398.76
其他流动负债	985,102,924.50	1,188,087,429.76
流动负债合计	14,409,612,851.67	13,704,834,073.28
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	13,174,723,985.27	10,964,169,018.29
应付债券	449,685,617.88	456,468,111.13
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	329,961.24	1,705,734.42
长期应付款	3,719,008,860.46	3,849,023,586.75
长期应付职工薪酬		
预计负债	1,063,679,528.17	1,057,494,876.14
递延收益	529,156,991.18	456,686,198.61
递延所得税负债	73,682,202.93	85,205,721.88
其他非流动负债	81,985,552.86	81,985,552.86
非流动负债合计	19,092,252,699.99	16,952,738,800.08
负债合计	33,501,865,551.66	30,657,572,873.36
所有者权益：		
股本	1,082,509,712.00	1,082,914,712.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	3,575,653,485.74	6,749,481,516.68
减：库存股	99,124,860.00	105,702,560.00
其他综合收益	-280,786.57	-188,978.80
专项储备	175,819,573.82	211,110,579.67
盈余公积	541,457,356.00	541,457,356.00
一般风险准备		
未分配利润	178,442,763.68	-3,995,572.01
归属于母公司所有者权益合计	5,454,477,244.67	8,475,077,053.54

项目	期末余额	期初余额
少数股东权益	5,349,508,367.76	5,118,654,551.55
所有者权益合计	10,803,985,612.43	13,593,731,605.09
负债和所有者权益总计	44,305,851,164.09	44,251,304,478.45

法定代表人：卞平官

主管会计工作负责人：廖辞云

会计机构负责人：廖辞云

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	208,105,249.29	1,345,924,843.42
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	19,346,846.06	112,798,645.09
应收账款	36,390,934.37	68,747,910.48
应收款项融资	23,106,216.55	38,056,911.68
预付款项	6,424,738.37	89,527,816.89
其他应收款	289,236,337.49	803,711,812.66
其中：应收利息		
应收股利	3,350,837.26	2,550,000.00
存货	20,783,670.27	33,521,249.66
其中：数据资源		
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	2,521,101.77	2,521,101.77
流动资产合计	605,915,094.17	2,494,810,291.65
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	14,012,118,926.14	11,380,627,988.15
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	34,799,673.75	179,129,912.09
在建工程	12,680,955.76	11,865,318.84
生产性生物资产		
油气资产		

项目	期末余额	期初余额
使用权资产		
无形资产	32,537,006.28	30,899,846.00
其中：数据资源		
开发支出		
其中：数据资源		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产		
其他非流动资产		
非流动资产合计	14,092,136,561.93	11,602,523,065.08
资产总计	14,698,051,656.10	14,097,333,356.73
流动负债：		
短期借款	250,297,916.62	1,544,766,030.66
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	30,000,000.00	
应付账款	79,722,629.21	116,295,915.09
预收款项		
合同负债	15,554,919.78	25,393,719.40
应付职工薪酬	7,484,581.95	7,776,223.95
应交税费	4,464,850.16	33,610,964.36
其他应付款	3,873,669,203.82	1,483,016,470.18
其中：应付利息		
应付股利	1,660,542.46	1,660,542.46
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	1,013,581,337.92	244,933,749.02
其他流动负债	14,090,955.99	103,610,842.54
流动负债合计	5,288,866,395.45	3,559,403,915.20
非流动负债：		
长期借款	4,593,458,104.61	3,718,535,052.15
应付债券	449,685,617.88	456,468,111.13
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	1,050,000.00	14,854,264.30
递延所得税负债		

项目	期末余额	期初余额
其他非流动负债		
非流动负债合计	5,044,193,722.49	4,189,857,427.58
负债合计	10,333,060,117.94	7,749,261,342.78
所有者权益：		
股本	1,082,509,712.00	1,082,914,712.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,022,949,027.71	2,978,681,517.00
减：库存股	99,124,860.00	105,702,560.00
其他综合收益	-83,503.55	-84,931.89
专项储备	10,854,293.28	7,069,023.62
盈余公积	541,457,356.00	541,457,356.00
未分配利润	1,806,429,512.72	1,843,736,897.22
所有者权益合计	4,364,991,538.16	6,348,072,013.95
负债和所有者权益总计	14,698,051,656.10	14,097,333,356.73

3、合并利润表

单位：元

项目	2025 年半年度	2024 年半年度
一、营业总收入	12,004,585,375.22	13,189,293,125.38
其中：营业收入	12,004,585,375.22	13,189,293,125.38
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	11,066,238,710.02	11,648,964,895.26
其中：营业成本	9,749,816,134.73	10,244,682,447.12
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	226,584,269.15	213,089,403.45
销售费用	69,203,805.69	76,336,562.48
管理费用	441,536,506.21	421,574,625.74
研发费用	347,785,448.25	458,935,745.90
财务费用	231,312,545.99	234,346,110.57

项目	2025 年半年度	2024 年半年度
其中：利息费用	261,070,947.05	318,565,513.44
利息收入	29,429,945.86	61,161,602.10
加：其他收益	78,971,808.42	110,291,719.78
投资收益（损失以“—”号填列）	-56,794,758.95	-37,671,280.98
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-58,621,051.44	-33,145,255.76
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
汇兑收益（损失以“—”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“—”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“—”号填列）		
信用减值损失（损失以“—”号填列）	-34,777,843.90	-271,487,753.71
资产减值损失（损失以“—”号填列）	-44,171,298.93	-33,775,387.70
资产处置收益（损失以“—”号填列）	-139,255,005.99	56,263,397.00
三、营业利润（亏损以“—”号填列）	742,319,565.85	1,363,948,924.51
加：营业外收入	189,343,533.06	185,032,856.79
减：营业外支出	8,857,909.79	11,910,855.78
四、利润总额（亏损总额以“—”号填列）	922,805,189.12	1,537,070,925.52
减：所得税费用	169,257,678.64	218,903,985.11
五、净利润（净亏损以“—”号填列）	753,547,510.48	1,318,166,940.41
（一）按经营持续性分类		
1. 持续经营净利润（净亏损以“—”号填列）	753,547,510.48	1,318,166,940.41
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）	398,880,278.09	711,273,197.61
2. 少数股东损益（净亏损以“—”号填列）	354,667,232.39	606,893,742.80
六、其他综合收益的税后净额	-89,603.53	
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-91,807.77	
（一）不能重分类进损益的其他综合收益	3,009.40	
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	3,009.40	
4. 企业自身信用风险公允价值变动		
5. 其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益	-94,817.17	
1. 权益法下可转损益的其他综合收益	-94,817.17	
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		

项目	2025 年半年度	2024 年半年度
7. 其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	2,204.24	
七、综合收益总额	753,457,906.95	1,318,166,940.41
归属于母公司所有者的综合收益总额	398,788,470.32	711,273,197.61
归属于少数股东的综合收益总额	354,669,436.63	606,893,742.80
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.3684	0.6724
（二）稀释每股收益	0.3684	0.6724

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：538,176,288.80 元，上期被合并方实现的净利润为：833,483,460.86 元。

法定代表人：卞平官

主管会计工作负责人：廖辞云

会计机构负责人：廖辞云

4、母公司利润表

单位：元

项目	2025 年半年度	2024 年半年度
一、营业收入	466,294,320.14	2,230,673,517.18
减：营业成本	371,357,176.88	2,085,989,583.33
税金及附加	6,164,891.39	4,919,937.57
销售费用	8,347,891.02	4,216,939.42
管理费用	40,014,661.83	39,111,978.30
研发费用	11,213,293.33	60,177,756.83
财务费用	95,435,348.42	58,022,248.74
其中：利息费用	103,431,565.39	90,702,396.53
利息收入	7,516,141.69	34,269,349.47
加：其他收益	10,448,894.25	16,831,680.27
投资收益（损失以“—”号填列）	251,165,485.99	1,477,712,044.70
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	125,300,491.15	190,652,678.40
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“—”号填列）	149,673.69	-918,334.60
净敞口套期收益（损失以“—”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“—”号填列）		
信用减值损失（损失以“—”号填列）	1,408,546.97	70,028.01
资产减值损失（损失以“—”号填列）	-10,590.22	-181,091.43
资产处置收益（损失以“—”号填列）	-23,057,875.54	39,800,504.49
二、营业利润（亏损以“—”号填列）	173,715,518.72	1,512,468,239.03
加：营业外收入	5,467,097.29	3,668,007.15
减：营业外支出	48,058.11	47,253.60
三、利润总额（亏损总额以“—”号填列）	179,134,557.90	1,516,088,992.58
减：所得税费用		-117,939.33

项目	2025 年半年度	2024 年半年度
四、净利润（净亏损以“—”号填列）	179,134,557.90	1,516,206,931.91
（一）持续经营净利润（净亏损以“—”号填列）	179,134,557.90	1,516,206,931.91
（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	1,428.34	2,539,700.00
（一）不能重分类进损益的其他综合收益	1,428.34	2,539,700.00
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	1,428.34	
3.其他权益工具投资公允价值变动		2,539,700.00
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4.其他债权投资信用减值准备		
5.现金流量套期储备		
6.外币财务报表折算差额		
7.其他		
六、综合收益总额	179,135,986.24	1,518,746,631.91
七、每股收益：		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		

5、合并现金流量表

单位：元

项目	2025 年半年度	2024 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	10,783,192,420.15	10,036,508,821.75
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	168,630,172.11	166,681,500.20

项目	2025 年半年度	2024 年半年度
收到其他与经营活动有关的现金	460,249,075.44	1,526,689,389.22
经营活动现金流入小计	11,412,071,667.70	11,729,879,711.17
购买商品、接受劳务支付的现金	7,724,632,635.95	5,508,916,605.82
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
拆出资金净增加额		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	751,489,266.98	739,709,299.88
支付的各项税费	803,995,520.92	942,676,129.75
支付其他与经营活动有关的现金	844,798,385.50	2,380,901,389.27
经营活动现金流出小计	10,124,915,809.35	9,572,203,424.72
经营活动产生的现金流量净额	1,287,155,858.35	2,157,676,286.45
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		40,000,000.00
取得投资收益收到的现金		88,065.45
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	267,957,513.76	445,049,752.08
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		
投资活动现金流入小计	267,957,513.76	485,137,817.53
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	2,652,922,077.37	1,904,900,001.22
投资支付的现金	197,400,000.00	279,226,492.55
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金	1,713,317.47	
投资活动现金流出小计	2,852,035,394.84	2,184,126,493.77
投资活动产生的现金流量净额	-2,584,077,881.08	-1,698,988,676.24
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	29,950,000.00	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	29,950,000.00	
取得借款收到的现金	6,442,333,711.61	8,301,995,245.95
收到其他与筹资活动有关的现金	125,664,700.00	660,000,000.00
筹资活动现金流入小计	6,597,948,411.61	8,961,995,245.95
偿还债务支付的现金	4,547,100,416.61	6,268,290,206.69
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	546,159,921.64	803,199,294.83
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	66,500,000.00	
支付其他与筹资活动有关的现金	1,677,787,552.38	1,094,893,243.03
筹资活动现金流出小计	6,771,047,890.63	8,166,382,744.55

项目	2025 年半年度	2024 年半年度
筹资活动产生的现金流量净额	-173,099,479.02	795,612,501.40
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	4,870,934.10	27,375,287.96
五、现金及现金等价物净增加额	-1,465,150,567.65	1,281,675,399.57
加：期初现金及现金等价物余额	5,090,599,104.07	6,547,348,066.73
六、期末现金及现金等价物余额	3,625,448,536.42	7,829,023,466.30

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2025 年半年度	2024 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	349,964,073.64	2,123,002,778.37
收到的税费返还	5,237,415.58	4,518,158.71
收到其他与经营活动有关的现金	246,904,804.49	1,479,333,657.42
经营活动现金流入小计	602,106,293.71	3,606,854,594.50
购买商品、接受劳务支付的现金	282,431,764.87	2,282,369,283.91
支付给职工以及为职工支付的现金	39,660,534.16	59,656,646.43
支付的各项税费	44,766,365.86	12,587,299.36
支付其他与经营活动有关的现金	63,168,584.36	837,877,133.81
经营活动现金流出小计	430,027,249.25	3,192,490,363.51
经营活动产生的现金流量净额	172,079,044.46	414,364,230.99
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金	131,766,979.83	910,067,700.90
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	120,550,893.48	139,103,057.02
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	5,406,000.00	
收到其他与投资活动有关的现金	347,157,960.92	1,203,705.96
投资活动现金流入小计	604,881,834.23	1,050,374,463.88
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	2,883,388.80	33,475,184.74
投资支付的现金	2,539,935,524.00	907,161,971.80
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	214,000,000.00	34,600,000.00
投资活动现金流出小计	2,756,818,912.80	975,237,156.54
投资活动产生的现金流量净额	-2,151,937,078.57	75,137,307.34
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	1,938,000,000.00	3,031,300,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	835,000,000.00	
筹资活动现金流入小计	2,773,000,000.00	3,031,300,000.00
偿还债务支付的现金	1,589,100,000.00	2,688,862,400.00

项目	2025 年半年度	2024 年半年度
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	302,103,844.19	425,827,211.86
支付其他与筹资活动有关的现金	1,709,100.00	514,000.00
筹资活动现金流出小计	1,892,912,944.19	3,115,203,611.86
筹资活动产生的现金流量净额	880,087,055.81	-83,903,611.86
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	1,951,382.96	2,645,768.86
五、现金及现金等价物净增加额	-1,097,819,595.34	408,243,695.33
加：期初现金及现金等价物余额	1,275,919,993.90	350,526,550.74
六、期末现金及现金等价物余额	178,100,398.56	758,770,246.07

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2025 年半年度														
	归属于母公司所有者权益												少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他			小计
		优先股	永续债	其他											
一、上年期末余额	1,082,914,712.00				4,166,021,396.94	105,702,560.00	84,243.93	19,443,901.16	541,457,356.00		1,658,180,882.42		7,362,231,444.59	1,425,521,138.68	8,787,752,583.27
加：会计政策变更															
前期差错更正															
其他					2,583,460,119.74		104,734.87	191,666,678.51			1,662,176,454.43		1,112,845,608.95	3,693,133,412.87	4,805,979,021.82
二、本年期初余额	1,082,914,712.00				6,749,481,516.68	105,702,560.00	188,978.80	211,110,579.67	541,457,356.00		3,995,572.01		8,475,077,053.54	5,118,654,551.55	13,593,731,605.09
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）	-405,000.00				-3,173,828,030.94	-6,577,700.00	91,807.77	-35,291,005.85			182,438,335.69		-3,020,599,808.87	230,853,816.21	-2,789,745,992.66
（一）综合收益总额							91,807.77				398,880,278.09		398,788,470.32	354,669,436.63	753,457,906.95

（二）所有者投入和减少资本	- 405,000.00				- 3,173,828,030.94	- 6,577,700.00						- 3,167,655,330.94	26,279,221.25	- 3,141,376,109.69
1. 所有者投入的普通股	- 405,000.00				- 1,304,100.00	- 6,577,700.00						4,868,600.00	29,950,000.00	34,818,600.00
2. 其他权益工具持有者投入资本														
3. 股份支付计入所有者权益的金额					35,918,282.46							35,918,282.46	1,805,578.56	37,723,861.02
4. 其他					- 3,208,442,213.40							- 3,208,442,213.40	- 5,476,357.31	- 3,213,918,570.71
（三）利润分配										- 216,441,942.40		- 216,441,942.40	- 66,500,000.00	- 282,941,942.40
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										- 216,441,942.40		- 216,441,942.40	- 66,500,000.00	- 282,941,942.40
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							- 35,291,00 5.85				- 35,291,005. 85	- 83,594,841. 67	- 118,885,847 .52	
1. 本期提 取							125,468,9 52.89				125,468,952 .89	109,574,606 .71	235,043,559 .60	
2. 本期使 用							160,759,9 58.74				160,759,958 .74	193,169,448 .38	353,929,407 .12	
（六）其他											0.00		0.00	
四、本期期 末余额	1,082,50 9,712.00				3,575,653,4 85.74	99,124,86 0.00	- 280,78 6.57	175,819,5 73.82	541,457,3 56.00	178,442,763 .68	5,454,477,2 44.67	5,349,508,3 67.76	10,803,985, 612.43	

上年金额

单位：元

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		
	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	1,057,866,712.00				3,621,399,346.14	-37,955.38	18,440,412.32	472,326,143.02		1,410,745,188.82		6,580,739,846.92	2,082,502,008.45	8,663,241,855.37
加：会计政策变更														
前期差错更正														
其他					2,690,862,763.80	-31,935.39	224,996,545.19			-2,074,577,092.74		841,250,280.86	4,469,724,550.39	5,310,974,831.25
二、本年期初余额	1,057,866,712.00				6,312,262,109.94	-69,890.77	243,436,957.51	472,326,143.02		-663,831,903.92		7,421,990,127.78	6,552,226,558.84	13,974,216,686.62
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					322,759,565.36		13,256,930.75			372,755,849.77		708,772,345.88	-350,572,199.50	358,200,146.38
（一）综合收益总额										711,273,197.61		711,273,197.61	606,893,742.80	1,318,166,940.41
（二）所有者投入和减少资本					-84,172,078.05							-84,172,078.05	-338,190,525.00	-422,362,603.05
1．所有者投入的普通股													-300,000,000.00	-300,000,000.00
2．其他权益工具持有者投入资本														
3．股份支付计入所有者权益的金额														
4．其他					-84,172,078.05							-84,172,078.05	-38,190,525.00	-122,362,603.05

（三）利润分配											- 338,517,347 .84		- 338,517,347. 84	- 211,698,082 .68	- 550,215,430. 52
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											- 338,517,347 .84		- 338,517,347. 84	- 211,698,082 .68	- 550,215,430. 52
4. 其他															
（四）所有者权益内部结转															
1. 资本公积转增资本（或股本）															
2. 盈余公积转增资本（或股本）															
3. 盈余公积弥补亏损															
4. 设定受益计划变动额结转留存收益															
5. 其他综合收益结转留存收益															
6. 其他															
（五）专项储备							13,256,930 .75						13,256,930.7 5	5,848,051.0 2	19,104,981.7 7
1. 本期提取							149,470,39 5.80						149,470,395. 80	139,412,785 .42	288,883,181. 22

2. 本期使用							136,213,465.05					136,213,465.05	133,564,734.40	269,778,199.45
(六) 其他					406,931,643.41							406,931,643.41	413,425,385.64	6,493,742.23
四、本期期末余额	1,057,866,712.00				6,635,021,675.30	-69,890.77	256,693,888.26	472,326,143.02		-291,076,054.15		8,130,762,473.66	6,201,654,359.34	14,332,416,833.00

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2025 年半年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	1,082,914,712.00				2,978,681,517.00	105,702,560.00	-84,931.89	7,069,023.62	541,457,356.00	1,843,736,897.22		6,348,072,013.95
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年初余额	1,082,914,712.00				2,978,681,517.00	105,702,560.00	-84,931.89	7,069,023.62	541,457,356.00	1,843,736,897.22		6,348,072,013.95

三、本期增减变动金额 （减少以 “－”号填 列）	-405,000.00				- 1,955,732,489.2 9	-6,577,700.00	1,428.34	3,785,269.66		-37,307,384.50	- 1,983,080,475.7 9
（一）综合 收益总额							1,428.34			179,134,557.90	179,135,986.24
（二）所有 者投入和减 少资本	-405,000.00				- 1,955,732,489.2 9	-6,577,700.00					- 1,949,559,789.2 9
1．所有者投 入的普通股	-405,000.00				-1,304,100.00	-6,577,700.00					4,868,600.00
2．其他权益 工具持有者 投入资本											
3．股份支付 计入所有者 权益的金额					37,775,136.45						37,775,136.45
4．其他					- 1,992,203,525.7 4						- 1,992,203,525.7 4
（三）利润 分配										-216,441,942.40	-216,441,942.40
1．提取盈余 公积											
2．所有者 （或股东） 的分配										-216,441,942.40	-216,441,942.40
3．其他											
（四）所有 者权益内部 结转											
1．资本公积 转增资本 （或股本）											

2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他综合收益结转留存收益											
6. 其他											
（五）专项储备							3,785,269.66				3,785,269.66
1. 本期提取							4,881,072.15				4,881,072.15
2. 本期使用							1,095,802.49				1,095,802.49
（六）其他											0.00
四、本期期末余额	1,082,509,712.00				1,022,949,027.71	99,124,860.00	83,503.55	10,854,293.28	541,457,356.00	1,806,429,512.72	4,364,991,538.16

上年金额

单位：元

项目	2024 年半年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	1,057,866,712.00				2,840,685,851.71		-34,137.77	6,127,846.25	472,326,143.02	662,898,612.52		5,039,871,027.73
加：会计政策变更												

前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	1,057,866,712.00				2,840,685,851.71		-34,137.77	6,127,846.25	472,326,143.02	662,898,612.52		5,039,871,027.73
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					1,132,499.49			-765,177.72		1,180,229,284.07		1,180,596,605.84
（一）综合收益总额							2,539,700.00			1,516,206,931.91		1,518,746,631.91
（二）所有者投入和减少资本												
1．所有者投入的普通股												
2．其他权益工具持有者投入资本												
3．股份支付计入所有者权益的金额												
4．其他												
（三）利润分配										-338,517,347.84		-338,517,347.84
1．提取盈余公积												
2．对所有者（或股东）的分配										-338,517,347.84		-338,517,347.84
3．其他												

（四）所有者权益内部结转						- 2, 539, 700. 00			2, 539, 700. 00		
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						- 2, 539, 700. 00			2, 539, 700. 00		
6. 其他											
（五）专项储备							-765, 177. 72				-765, 177. 72
1. 本期提取							6, 789, 677. 25				6, 789, 677. 25
2. 本期使用							7, 554, 854. 97				7, 554, 854. 97
（六）其他					1, 132, 499. 49						1, 132, 499. 49
四、本期期末余额	1, 057, 866, 712. 00				2, 841, 818, 351. 20	-34, 137. 77	5, 362, 668. 53	472, 326, 143. 02	1, 843, 127, 896. 59		6, 220, 467, 633. 57

三、公司基本情况

（一）公司概况

公司名称：湖北宜化化工股份有限公司

成立时间：1993 年 09 月 06 日

截至 2025 年 6 月 30 日止，本公司累计发行股本总数 108,250.9712 万股，

注册资本为 108,250.9712 万元

注册地：湖北省枝江市白洋工业园田家河路 122 号

法定代表人：卞平官

本公司的母公司为湖北宜化集团有限责任公司，本公司的实际控制人为宜昌市人民政府国有资产监督管理委员会。

本财务报表业经公司董事会于 2025 年 8 月 21 日批准报出。

（二）公司的行业性质、经营范围及主要产品或提供的劳务

公司行业性质：公司属化工化肥行业，主要产品有尿素、磷酸二铵、聚氯乙烯等。

公司经营范围：许可项目：肥料生产；特种设备安装改造修理；电气安装服务；港口经营；食品添加剂生产；危险化学品包装物及容器生产；发电业务、输电业务、供（配）电业务；危险废物经营；成品油零售（不含危险化学品）；危险化学品生产（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，具体经营项目以相关部门批准文件或许可证件为准）一般项目：肥料销售；化工产品生产（不含许可类化工产品）；化工产品销售（不含许可类化工产品）；技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广；通用设备制造（不含特种设备制造）；专用设备制造（不含许可类专业设备制造）；普通机械设备安装服务；食品添加剂销售；工程塑料及合成树脂销售；合成材料制造（不含危险化学品）；合成材料销售；固体废物治理（除许可业务外，可自主依法经营法律法规非禁止或限制的项目）。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本财务报表按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》的相关规定编制。

2、持续经营

本财务报表以持续经营为基础编制。

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：

以下披露内容已涵盖了本公司根据实际生产经营特点制定的具体会计政策和会计估计。详见“本节五、37、收入”。

1、遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合财政部颁布的企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司 2025 年 6 月 30 日的合并及母公司财务状况以及 2025 年 1-6 月的合并及母公司经营成果和现金流量。

2、会计期间

自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止为一个会计年度。

3、营业周期

本公司营业周期为 12 个月。

4、记账本位币

本公司采用人民币为记账本位币。

5、重要性标准确定方法和选择依据

☒适用 ☐不适用

项目	重要性标准
重要的单项计提坏账准备的应收款项	占应收款项金额 10%以上，或金额在 100 万以上，或当期计提坏账准备影响盈亏变化
重要的应收款项坏账准备的收回或转回	占应收款项金额 10%以上，或金额在 100 万以上，或当期计提坏账准备影响盈亏变化
重要的应收款项核销	占应收款项金额 10%以上，或金额在 100 万以上
账龄超过一年或逾期的重要应付账款	占应付款项金额 10%以上，或金额在 100 万以上
重要的在建工程项目	投资预算金额较大，且当期发生额占在建工程本期发生总额 10%以上；或期末余额 1000 万以上
重要的联营公司或合营公司	账面价值占长期股权投资 10%以上，或来源于合营企业或联营企业的投资收益(损失以绝对金额计算)占合并报表净利润的 10%以上
重要的资产转让及出售	资产总额、净资产、营业收入、净利润占合并报表相应项目的 10%以上，且绝对金额超过 1000 万元(净利润绝对金额超过 100 万元)
重要的或有事项	金额超过 1000 万元，且占合并报表净资产绝对值 10%以上

6、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

同一控制下企业合并：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。

非同一控制下企业合并：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。

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

（1）控制的判断标准

合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，合并范围包括本公司及全部子公司。控制，是指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其回报金额。

（2）合并程序

本公司将整个企业集团视为一个会计主体，按照统一的会计政策编制合并财务报表，反映本企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。本公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易的影响予以抵销。内部交易表明相关资产发生减值损失的，全额确认该部分损失。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。

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。

1) 增加子公司或业务

在报告期内，因同一控制下企业合并增加子公司或业务的，将子公司或业务合并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。

2) 处置子公司

①一般处理方法

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对被投资方控制权时，对于处置后的剩余股权投资，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，在丧失控制权时转为当期投资收益。

②分步处置子公司

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，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，通常表明该多次交易事项为一揽子交易：

- i．这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- ii．这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- iii．一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- iv．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。

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；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。

各项交易不属于一揽子交易的，在丧失控制权之前，按不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资进行会计处理；在丧失控制权时，按处置子公司一般处理方法进行会计处理。

3) 购买子公司少数股权

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，调整合并资产负债表中的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。

4) 不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

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，调整合并资产负债表中的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。

8、合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排分为共同经营和合营企业。

共同经营，是指合营方享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。

本公司确认与共同经营中利益份额相关的下列项目：

- (1) 确认本公司单独所持有的资产，以及按本公司份额确认共同持有的资产；
- (2) 确认本公司单独所承担的负债，以及按本公司份额确认共同承担的负债；
- (3) 确认出售本公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- (4) 按本公司份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；
- (5) 确认单独所发生的费用，以及按本公司份额确认共同经营发生的费用。

9、现金及现金等价物的确定标准

现金，是指本公司的库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物，是指本公司持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小的投资。

10、外币业务和外币报表折算

(1) 外币业务

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。

资产负债表日外币货币性项目余额按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外，均计入当期损益。

(2) 外币财务报表的折算

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，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。

处置境外经营时，将与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自所有者权益项目转入处置当期损益。

11、金融工具

本公司在成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产、金融负债或权益工具。

(1) 金融工具的分类

根据本公司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，金融资产于初始确认时分类为：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和以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

本公司将同时符合下列条件且未被指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，分类为以摊余成本计量的金融资产：

一业务模式是以收取合同现金流量为目标；

一合同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。

本公司将同时符合下列条件且未被指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）：

一业务模式既以收取合同现金流量又以出售该金融资产为目标；

一合同现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

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

除上述以摊余成本计量和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产外，本公司将其余所有的金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。在初始确认时，如果能够消除或显著减少会计错配，本公司可以将本应分类为以摊余成本计量或以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

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以摊余成本计量的金融负债。

符合以下条件之一的金融负债可在初始计量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：

- 1) 该项指定能够消除或显著减少会计错配。
- 2) 根据正式书面文件载明的企业风险管理或投资策略，以公允价值为基础对金融负债组合或金融资产和金融负债组合进行管理和业绩评价，并在企业内部以此为基础向关键管理人员报告。
- 3) 该金融负债包含需单独分拆的嵌入衍生工具。

（2）金融工具的确认依据和计量方法

1) 以摊余成本计量的金融资产

以摊余成本计量的金融资产包括应收票据、应收账款、其他应收款、长期应收款、债权投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额；不包含重大融资成分的应收账款以及本公司决定不考虑不超过一年的融资成分的应收账款，以合同交易价格进行初始计量。

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

收回或处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额计入当期损益。

2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）包括应收款项融资、其他债权投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动除采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得和汇兑损益之外，均计入其他综合收益。

终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

3) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）包括其他权益工具投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入其他综合收益。取得的股利计入当期损益。

终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

4) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产包括交易性金融资产、衍生金融资产、其他非流动金融资产等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入当期损益。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

5) 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、衍生金融负债等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入当期损益。该金融负债按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

终止确认时，其账面价值与支付的对价之间的差额计入当期损益。

6) 以摊余成本计量的金融负债

以摊余成本计量的金融负债包括短期借款、应付票据、应付账款、其他应付款、长期借款、应付债券、长期应付款，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

终止确认时，将支付的对价与该金融负债账面价值之间的差额计入当期损益。

（3）金融资产终止确认和金融资产转移的确认依据和计量方法

满足下列条件之一时，本公司终止确认金融资产：

- 收取金融资产现金流量的合同权利终止；
- 金融资产已转移，且已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；
- 金融资产已转移，虽然本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是未保留对金融资产的控制。

本公司与交易对手方修改或者重新议定合同而且构成实质性修改的，则终止确认原金融资产，同时按照修改后的条款确认一项新金融资产。

发生金融资产转移时，如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则不终止确认该金融资产。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。

公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

- 1) 所转移金融资产的账面价值；
- 2) 因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）的情形）之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

- 1) 终止确认部分的账面价值；
- 2) 终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）的情形）之和。

金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认该金融资产，所收到的对价确认为一项金融负债。

（4）金融负债终止确认

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

对现存金融负债全部或部分合同条款作出实质性修改的，则终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认时，终止确认的金融负债账面价值与支付对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

本公司若回购部分金融负债的，在回购日按照继续确认部分与终止确认部分的相对公允价值，将该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

（5）金融资产和金融负债的公允价值的确定方法

存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值。不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。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，并优先使用相关可观察输入值。只有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，才使用不可观察输入值。

（6）金融工具减值的测试方法及会计处理方法

本公司对以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）和财务担保合同等以预期信用损失为基础进行减值会计处理。

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

对于由《企业会计准则第 14 号——收入》规范的交易形成的应收款项和合同资产，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。

对于由《企业会计准则第 21 号——租赁》规范的交易形成的租赁应收款，本公司选择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。

对于其他金融工具，本公司在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后的变动情况。

本公司通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具预计存续期内发生违约风险的相对变化，以评估金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。通常逾期超过 30 日，本公司即认为该金融工具的信用风险已显著增加，除非有确凿证据证明该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

如果金融工具于资产负债表日的信用风险较低，本公司即认为该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

如果该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加，本公司按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备；如果该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加，本公司按照相当于该金融工具未来 12 个月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。对于以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具），在其他综合收益中确认其损失准备，并将减值损失或利得计入当期损益，且不减少该金融资产在资产负债表中列示的账面价值。

如果有客观证据表明某项应收款项已经发生信用减值，则本公司在单项基础上对该应收款项计提减值准备。

除单项计提坏账准备的上述应收款项外，本公司依据信用风险特征将其余金融工具划分为若干组合，在组合基础上确定预期信用损失。本公司对应收票据、应收账款、应收款项融资、其他应收款、合同资产、长期应收款等计提预期信用损失的组合类别及确定依据如下：

项目	组合类别	确定依据
应收账款及其他应收款	账龄组合	应收客户款项账龄
应收账款及其他应收款	无风险组合	押金保证金、代扣代缴款及政府土地回购款等

本公司不再合理预期金融资产合同现金流量能够全部或部分收回的，直接减记该金融资产的账面余额。

12、应收票据

13、应收账款

14、应收款项融资

15、其他应收款

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

16、合同资产

（1）合同资产的确认方法及标准

本公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。本公司已向客户转让商品或提供服务而有权收取对价的权利（且该权利取决于时间流逝之外的其他因素）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。本公司拥有的、无条件（仅取决于时间流逝）向客户收取对价的权利作为应收款项单独列示。

（2）合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

合同资产的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注“五、11、（6）金融工具减值的测试方法及会计处理方法”。

17、存货

（1）存货的分类和成本

存货分类为：原材料、周转材料（包装材料、低值易耗品等）、委托加工物资、在产品、自制半成品、库存商品等。

存货按成本进行初始计量，存货成本包括采购成本、加工成本和其他使存货达到目前场所和状态所发生的支出。

（2）发出存货的计价方法

存货发出时按移动加权平均法计价。

（3）存货的盘存制度

采用永续盘存制。

（4）低值易耗品和包装物的摊销方法

1) 低值易耗品采用一次转销法；

2) 包装物采用一次转销法。

（5）存货跌价准备的确认标准和计提方法

资产负债表日，存货应当按照成本与可变现净值孰低计量。当存货成本高于其可变现净值的，应当计提存货跌价准备。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。

产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

计提存货跌价准备后，如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，导致存货的可变现净值高于其账面价值的，在原已计提的存货跌价准备金额内予以转回，转回的金额计入当期损益。

18、持有待售资产

（1）持有待售

主要通过出售（包括具有商业实质的非货币性资产交换）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，划分为持有待售类别。

本公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售类别：

1) 根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；

2) 出售极可能发生，即本公司已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。有关规定要求本公司相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的，已经获得批准。

划分为持有待售的非流动资产（不包括金融资产、递延所得税资产、职工薪酬形成的资产）或处置组，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，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。

（2）终止经营

终止经营是满足下列条件之一的、能够单独区分的组成部分，且该组成部分已被本公司处置或被本公司划归为持有待售类别：

1) 该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区；

2) 该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的一部分；

3) 该组成部分是专为转售而取得的子公司。

持续经营损益和终止经营损益在利润表中分别列示。终止经营的减值损失和转回金额等经营损益及处置损益作为终止经营损益列报。对于当期列报的终止经营，本公司在当期财务报表中，将原来作为持续经营损益列报的信息重新作为可比会计期间的终止经营损益列报。

19、债权投资

20、其他债权投资

21、长期应收款

22、长期股权投资

（1）共同控制、重大影响的判断标准

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。本公司与其他合营方一同对被投资单位实施共同控制且对被投资单位净资产享有权利的，被投资单位为本公司的合营企业。

重大影响，是指对被投资单位的财务和经营决策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为本公司联营企业。

（2）初始投资成本的确定

1) 企业合并形成的长期股权投资

对于同一控制下的企业合并形成的对子公司的长期股权投资，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值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对价账面价值之间的差额，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时，调整留存收益。因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资单位实施控制的，按上述原则确认的长期股权投资的初始投资成本与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整股本溢价，股本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

对于非同一控制下的企业合并形成的对子公司的长期股权投资，按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和作为初始投资成本。

2) 通过企业合并以外的其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

（3）后续计量及损益确认方法

1) 成本法核算的长期股权投资

公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算，除非投资符合持有待售的条件。除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，公司按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认当期投资收益。

2) 权益法核算的长期股权投资

对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。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差额，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差额，计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

公司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（简称“其他所有者权益变动”），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、其他综合收益及其他所有者权益变动的份额时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础，并按照公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润和其他综合收益等进行调整后确认。

公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于公司的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益，但投出或出售的资产构成业务的除外。与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于资产减值

损失的，全额确认。

公司对合营企业或联营企业发生的净亏损，除负有承担额外损失义务外，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对合营企业或联营企业净投资的长期权益减记至零为限。合营企业或联营企业以后实现净利润的，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) 长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

部分处置权益法核算的长期股权投资，剩余股权仍采用权益法核算的，原权益法核算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按相应比例结转，其他所有者权益变动按比例结转入当期损益。

因处置股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，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，其他所有者权益变动在终止采用权益法核算时全部转入当期损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位控制权的，在编制个别财务报表时，剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或重大影响的，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，对于取得被投资单位控制权之前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按比例结转，因采用权益法核算确认的其他所有者权益变动按比例结转入当期损益；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，确认为金融资产，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益，对于取得被投资单位控制权之前确认的其他综合收益和其他所有者权益变动全部结转。

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，属于一揽子交易的，各项交易作为一项处置子公司股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理；在丧失控制权之前每一次处置价款与所处置的股权对应得长期股权投资账面价值之间的差额，在个别财务报表中，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。不属于一揽子交易的，对每一项交易分别进行会计处理。

23、投资性房地产

投资性房地产计量模式
不适用

24、固定资产

(1) 确认条件

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

- 1) 与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；
- 2) 该固定资产的成本能够可靠地计量。

固定资产按成本（并考虑预计弃置费用因素的影响）进行初始计量。

与固定资产有关的后续支出，在与其有关的经济利益很可能流入且其成本能够可靠计量时，计入固定资产成本；对于被替换的部分，终止确认其账面价值；所有其他后续支出于发生时计入当期损益。

(2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	20-25	4.00%	3.84%-4.8%
机器设备	年限平均法	7-15	4.00%	6.4%-13.71%
运输设备	年限平均法	8-12	4.00%	8%-12%
其他设备	年限平均法	10-15	4.00%	6.4%-9.6%

固定资产折旧采用年限平均法分类计提，根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率。对计提了减值准备的固定资产，则在未来期间按扣除减值准备后的账面价值及依据尚可使用年限确定折旧额。如固定资产各组成部分的使用寿命不同或者以不同方式为企业提供经济利益，则选择不同折旧率或折旧方法，分别计提折旧。

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

25、在建工程

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

在建工程按实际发生的成本计量。实际成本包括建筑成本、安装成本、符合资本化条件的借款费用以及其他为使在建工程达到预定可使用状态前所发生的必要支出。在建工程在达到预定可使用状态时，转入固定资产并自次月起开始计提折旧。本公司在建工程结转为固定资产的标准和时点应符合下列情况之一：

类别	转为固定资产的标准和时点
1	固定资产的实体建造（包括安装）工作已经全部完成或实质上已经全部完成
2	已经试运行或试生产，并且其结果表明资产能够正常运行或能够稳定的生产出合格产品，或者试运行结果表明其能够正常运转或运营
3	该建造的固定资产上的支出金额很少或几乎不再发生
4	所购建的固定资产已经达到设计或合同要求，或与设计或合同要求基本相符

26、借款费用

（1）借款费用资本化的确认原则

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

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

（2）借款费用资本化期间

资本化期间，指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间，借款费用暂停资本化的期间不包括在内。

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

1）资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；

2）借款费用已经发生；

3）为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

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

（3）暂停资本化期间

符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生的非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，则借款费用暂停资本化；该项中断如是所购建或生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态必要的程序，则借款费用继续资本化。在中断期间发生的借款费用确认为当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始后借款费用继续资本化。

（4）借款费用资本化率、资本化金额的计算方法

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款，以专门借款当期实际发生的借款费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，来确定借款费用的资本化金额。

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的借款费用金额。资本化率根据一般借款加权平均

实际利率计算确定。

在资本化期间内，外币专门借款本金及利息的汇兑差额，予以资本化，计入符合资本化条件的资产的成本。除外币专门借款之外的其他外币借款本金及其利息所产生的汇兑差额计入当期损益。

27、生物资产

28、油气资产

29、无形资产

(1) 使用寿命及其确定依据、估计情况、摊销方法或复核程序

1) 无形资产的计价方法

①公司取得无形资产时按成本进行初始计量：

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。

②后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内摊销；无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。

2) 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

项目	预计使用寿命 (年)	摊销方法	残值率 (%)	使用寿命判断依据
土地使用权	50	直线法	0	法定权利
专利技术	10	直线法	0	法定权利
采矿权		工作量	0	法定权利
其他	10	直线法	0	合同性权利、合同规定或法律规定的使用年限、综合同行业情况

3) 使用寿命不确定的无形资产的判断依据以及对其使用寿命进行复核的程序

公司将无法预见该资产为公司带来经济利益的期限，或使用期限不确定的无形资产确定为使用寿命不确定的无形资产，公司使用寿命不确定的无形资产为商标权。

对于该使用寿命不确定的无形资产，公司在每年年度终了对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果重新复核后仍为不确定的，于资产负债表日进行减值测试。

(2) 研发支出的归集范围及相关会计处理方法

1) 研发支出的归集范围

公司进行研究与开发过程中发生的支出包括从事研发活动的人员的相关职工薪酬、耗用材料、相关折旧摊销费用、设计费用、装备调试费、委托外部研究开发费用、其他费用等相关支出。

2) 划分研究阶段和开发阶段的具体标准

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段：为获取并理解新的科学或技术知识等而进行的独创性的有计划调查、研究活动的阶段。

开发阶段：在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等活动的阶段。

3) 开发阶段支出资本化的具体条件

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。开发阶段的支出同时满足下列条件的，确认为无形资产，不能满足下述条件的开发阶段的支出计入当期损益：

- 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，能够证明其有用性；
- 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。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

30、长期资产减值

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、使用权资产、使用寿命有限的无形资产、油气资产等长期资产，于资产负债表日存在减值迹象的，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。

对于因企业合并形成的商誉、使用寿命不确定的无形资产、尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，至少在每年年度终了进行减值测试。

本公司进行商誉减值测试，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。相关的资产组或者资产组组合，是能够从企业合并的协同效应中受益的资产组或者资产组组合。

在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。然后对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较其账面价值与可收回金额，如可收回金额低于账面价值的，减值损失金额首先抵减分摊至资产组或者资产组组合中商誉的账面价值，再根据资产组或者资产组组合中除商誉之外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

31、长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。

长期待摊费用按费用项目的受益期限分期摊销。若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。

32、合同负债

本公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品或提供服务的义务列示为合同负债。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。

33、职工薪酬

(1) 短期薪酬的会计处理方法

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

本公司为职工缴纳的社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工为本公司提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额。

本公司发生的职工福利费，在实际发生时根据实际发生额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

1) 设定提存计划

本公司按当地政府的相关规定为职工缴纳基本养老保险和失业保险，在职工为本公司提供服务的会计期间，按当地规定的缴纳基数和比例计算应缴纳金额，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。此外，本公司还参与了由国家相关部门批准的企业年金计划/补充养老保险基金。本公司按职工工资总额的一定比例向年金计划/当地社会保险机构缴费，相应支出计入当期损益或相关资产成本。

2) 设定受益计划

本公司根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。

设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。

设定受益计划存在盈余的，本公司以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产。

所有设定受益计划义务，包括预期在职工提供服务的年度报告期间结束后的十二个月内支付的义务，根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率予以折现。

设定受益计划产生的服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本；重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不转回至损益，在原设定受益计划终止时在权益范围内将原计入其他综合收益的部分全部结转至未分配利润。

在设定受益计划结算时，按在结算日确定的设定受益计划义务现值和结算价格两者的差额，确认结算利得或损失。

(3) 辞退福利的会计处理方法

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

(4) 其他长期职工福利的会计处理方法

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，应当按照有关设定提存计划的规定进行处理；除此外，根

据设定受益计划的有关规定，确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。

34、预计负债

与或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司将其确认为预计负债：

- (1) 该义务是本公司承担的现时义务；
- (2) 履行该义务很可能导致经济利益流出本公司；

(3) 该义务的金额能够可靠地计量。

预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

在确定最佳估计数时，综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。对于货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。

所需支出存在一个连续范围，且该范围内各种结果发生的可能性相同的，最佳估计数按照该范围内的中间值确定；在其他情况下，最佳估计数分别下列情况处理：

(1) 或有事项涉及单个项目的，按照最可能发生金额确定。

(2) 或有事项涉及多个项目的，按照各种可能结果及相关概率计算确定。

清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额在基本确定能够收到时，作为资产单独确认，确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

本公司在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核，有确凿证据表明该账面价值不能反映当前最佳估计数的，按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

35、股份支付

本公司的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。本公司的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及权益工具

以权益结算的股份支付换取职工提供服务的，以授予职工权益工具的公允价值计量。对于授予后立即可行权的股份支付交易，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。对于授予后完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的股份支付交易，在等待期内每个资产负债表日，本公司根据对可行权权益工具数量的最佳估计，按照授予日公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

如果修改了以权益结算的股份支付的条款，至少按照未修改条款的情况确认取得的服务。此外，任何增加所授予权益工具公允价值的修改，或在修改日对职工有利的变更，均确认取得服务的增加。

在等待期内，如果取消了授予的权益工具，则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。但是，如果授予新的权益工具，并在新权益工具授予日认定所授予的新权益工具是用于替代被取消的权益工具的，则以与处理原权益工具条款和条件修改相同的方式，对所授予的替代权益工具进行处理。

(2) 以现金结算的股份支付及权益工具

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计算确定的负债的公允价值计量。授予后立即可行权的股份支付交易，本公司在授予日按照承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。对于授予后完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的股份支付交易，在等待期内的每个资产负债表日，本公司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，将当期取得的服务计入相关成本或费用，并相应计入负债。

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。

本公司修改以现金结算的股份支付协议中的条款和条件，使其成为以权益结算的股份支付的，在修改日（无论发生在等待期内还是等待期结束后），本公司按照所授予权益工具当日的公允价值计量以权益结算的股份支付，将已取得的服务计入资本公积，同时终止确认以现金结算的股份支付在修改日已确认的负债，两者之间的差额计入当期损益。如果由于修改延长或缩短了等待期，本公司按照修改后的等待期进行会计处理。

36、优先股、永续债等其他金融工具

本公司根据所发行优先股/永续债的合同条款及其所反映的经济实质而非仅以法律形式，在初始确认时将该金融工具或其组成部分分类为金融资产、金融负债或权益工具。

本公司发行的永续债/优先股等金融工具满足以下条件之一，在初始确认时将该金融工具整体或其组成部分分类为金融负

债：

- 1) 存在本公司不能无条件地避免以交付现金或其他金融资产履行的合同义务；
- 2) 包含交付可变数量的自身权益工具进行结算的合同义务；
- 3) 包含以自身权益进行结算的衍生工具（例如转股权等），且该衍生工具不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进行结算；
- 4) 存在间接地形成合同义务的合同条款；
- 5) 发行方清算时永续债与发行方发行的普通债券和其他债务处于相同清偿顺序的。

不满足上述任何一项条件的永续债/优先股等金融工具，在初始确认时将该金融工具整体或其组成部分分类为权益工具。

37、收入

按照业务类型披露收入确认和计量所采用的会计政策

（1）收入确认和计量所采用的会计政策

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

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

交易价格是指本公司因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项以及预期将退还给客户的款项。本公司根据合同条款，结合其以往的习惯做法确定交易价格，并在确定交易价格时，考虑可变对价、合同中存在的重大融资成分、非现金对价、应付客户对价等因素的影响。本公司以不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额确定包含可变对价的交易价格。合同中存在重大融资成分的，本公司按照假定客户在取得商品或服务控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格，并在合同期间内采用实际利率法摊销该交易价格与合同对价之间的差额。

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) 客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益。
- 2) 客户能够控制本公司履约过程中在建的商品。
- 3) 本公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本公司在整个合同期内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时段内履行的履约义务，本公司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。本公司考虑商品或服务的性质，采用产出法或投入法确定履约进度。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，本公司按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

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

- 1) 本公司就该商品或服务享有现时收款权利，即客户就该商品或服务负有现时付款义务。
- 2) 本公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权。
- 3) 本公司已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品。
- 4) 本公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬。
- 5) 客户已接受该商品或服务。

本公司根据在向客户转让商品或服务前是否拥有对该商品或服务的控制权，来判断从事交易时本公司的身份是主要责任人还是代理人。本公司在向客户转让商品或服务前能够控制该商品或服务的，本公司为主要责任人，按照已收或应收对价总额确认收入；否则，本公司为代理人，按照预期有权收取的佣金或手续费的金额确认收入。

（2）按照业务类型披露具体收入确认方式及计量方法

本公司的收入主要包括磷酸二铵、尿素等化肥产品、精细化工产品及其他的销售收入，具体确认收入的方法如下：

内销收入：分为客户自提与公司送货。客户自提为在商品出库且取得客户的签收单据后确认。

销售收入：公司送货为通过第三方运输，在商品运达客户指定地点且取得客户的签收单据后确认收入。

外销收入：公司在货物已经发出并报关，在装运港口装运并取得报关单等资料时确认收入。

同类业务采用不同经营模式涉及不同收入确认方式及计量方法的情况

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

38、合同成本

合同成本包括合同履约成本与合同取得成本。

本公司为履行合同而发生的成本，不属于存货、固定资产或无形资产等相关准则规范范围的，在满足下列条件时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。
- （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。

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。

与合同成本有关的资产采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础进行摊销；但是对于合同取得成本摊销期限未超过一年的，本公司在发生时将其计入当期损益。

与合同成本有关的资产，其账面价值高于下列两项的差额的，本公司对超出部分计提减值准备，并确认为资产减值损失：

- （1）因转让与该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价；
- （2）为转让该相关商品或服务估计将要发生的成本。

以前期间减值的因素之后发生变化，使得前述差额高于该资产账面价值的，本公司转回原已计提的减值准备，并计入当期损益，但转回后的资产账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。

39、政府补助

（1）类型

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

与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。与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。

（2）确认时点

政府补助在本公司能够满足其所附的条件并且能够收到时，予以确认。

按照应收金额计量的政府补助，在期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金时予以确认。除按照应收金额计量的政府补助外的其他政府补助，在实际收到补助款项时予以确认。

（3）会计处理

与资产相关的政府补助，冲减相关资产账面价值或确认为递延收益。确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）；

与收益相关的政府补助，用于补偿本公司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（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）或冲减相关成本费用或损失；用于补偿本公司已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）或冲减相关成本费用或损失。

本公司取得的政策性优惠贷款贴息，区分以下两种情况，分别进行会计处理：

- 1）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本公司提供贷款的，本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。
- 2）财政将贴息资金直接拨付给本公司的，本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

40、递延所得税资产/递延所得税负债

所得税包括当期所得税和递延所得税。除因企业合并和直接计入所有者权益(包括其他综合收益)的交易或者事项产生的所得税外,本公司将当期所得税和递延所得税计入当期损益。

递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额(暂时性差异)计算确认。

对于可抵扣暂时性差异确认递延所得税资产,以未来期间很可能取得的用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。

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

对于应纳税暂时性差异,除特殊情况外,确认递延所得税负债。

不确认递延所得税资产或递延所得税负债的特殊情况包括:

(1) 商誉的初始确认;

(2) 既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额(或可抵扣亏损),且初始确认的资产和负债未导致产生等额应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异的交易或事项。

对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异,确认递延所得税负债,除非本公司能够控制该暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异,当该暂时性差异在可预见的未来很可能转回且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额时,确认递延所得税资产。

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

资产负债表日,本公司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,减记的金额予以转回。

当拥有以净额结算的法定权利,且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行,当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

资产负债表日,递延所得税资产及递延所得税负债在同时满足以下条件时以抵销后的净额列示:

(1) 纳税主体拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利;

(2) 递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关,但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内,涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债。

41、租赁

(1) 作为承租方租赁的会计处理方法

1) 使用权资产

在租赁期开始日,本公司对除短期租赁和低价值资产租赁以外的租赁确认使用权资产。使用权资产按照成本进行初始计量。该成本包括:

① 租赁负债的初始计量金额;

② 在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额,存在租赁激励的,扣除已享受的租赁激励相关金额;

③ 本公司发生的初始直接费用;

④ 本公司为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本,但不包括属于为生产存货而发生的成本。

本公司后续采用直线法对使用权资产计提折旧。对能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的,本公司在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧;否则,租赁资产在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

本公司按照本节“五、30、长期资产减值”所述原则来确定使用权资产是否已发生减值,并对已识别的减值损失进行会

计处理。

2) 租赁负债

在租赁期开始日，本公司对除短期租赁和低价值资产租赁以外的租赁确认租赁负债。租赁负债按照尚未支付的租赁付款额的现值进行初始计量。租赁付款额包括：

- ①固定付款额（包括实质固定付款额），存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额；
- ②取决于指数或比率的可变租赁付款额；
- ③根据公司提供的担保余值预计应支付的款项；
- ④购买选择权的行权价格，前提是公司合理确定将行使该选择权；
- ⑤行使终止租赁选择权需支付的款项，前提是租赁期反映出公司将行使终止租赁选择权。

本公司采用租赁内含利率作为折现率，但如果无法合理确定租赁内含利率的，则采用本公司的增量借款利率作为折现率。本公司按照固定的周期性利率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入当期损益或相关资产成本。

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益或相关资产成本。

在租赁期开始日后，发生下列情形的，本公司重新计量租赁负债，并调整相应的使用权资产，若使用权资产的账面价值已调减至零，但租赁负债仍需进一步调减的，将差额计入当期损益：

- ①当购买选择权、续租选择权或终止选择权的评估结果发生变化，或前述选择权的实际行权情况与原评估结果不一致的，本公司按变动后租赁付款额和修订后的折现率计算的现值重新计量租赁负债；
- ②当实质固定付款额发生变动、担保余值预计的应付金额发生变动或用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动，本公司按照变动后的租赁付款额和原折现率计算的现值重新计量租赁负债。但是，租赁付款额的变动源自浮动利率变动的，使用修订后的折现率计算现值。

3) 短期租赁和低价值资产租赁

本公司选择对短期租赁和低价值资产租赁不确认使用权资产和租赁负债的，将相关的租赁付款额在租赁期内各个期间按照直线法计入当期损益或相关资产成本。短期租赁，是指在租赁期开始日，租赁期不超过 12 个月且不包含购买选择权的租赁。低价值资产租赁，是指单项租赁资产为全新资产时价值较低的租赁。公司转租或预期转租租赁资产的，原租赁不属于低价值资产租赁。

4) 租赁变更

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

- ①该租赁变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围；
- ②增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

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

租赁变更导致租赁范围缩小或租赁期缩短的，本公司相应调减使用权资产的账面价值，并将部分终止或完全终止租赁的相关利得或损失计入当期损益。其他租赁变更导致租赁负债重新计量的，本公司相应调整使用权资产的账面价值。

（2）作为出租方租赁的会计处理方法

在租赁开始日，本公司将租赁分为融资租赁和经营租赁。融资租赁，是指无论所有权最终是否转移，但实质上转移了与租赁资产所有权有关的几乎全部风险和报酬的租赁。经营租赁，是指除融资租赁以外的其他租赁。本公司作为转租出租人时，基于原租赁产生的使用权资产对转租赁进行分类。

1) 经营租赁会计处理

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

2) 融资租赁会计处理

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本节“五、11、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：

- ①该变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围；
- ②增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

融资租赁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：

- ①假如变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为经营租赁的，本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；
- ②假如变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为融资租赁的，本公司按照本节“五、11、金融工具”关于修改或重新议定合同的政策进行会计处理。

42、其他重要的会计政策和会计估计

（1）安全生产费

根据财政部、安全生产监管总局关于印发《企业安全生产费用提取和使用管理办法》（财资〔2022〕136 号）的相关规定计提安全费用，具体计提比例如下：

计提依据	计提比例
上一年度营业收入（1,000 万元及以下部分）	4.50%
上一年度营业收入（1,000 万元及 10,000 万元（含）部分）	2.25%
上一年度营业收入（10,000 万元及 100,000 万元（含）部分）	0.55%
上一年度营业收入（100,000 万元以上）	0.20%

（2）债务重组

1）本公司作为债权人

本公司在收取债权现金流量的合同权利终止时终止确认债权。以资产清偿债务或者将债务转为权益工具方式进行债务重组的，本公司在相关资产符合其定义和确认条件时予以确认。

以资产清偿债务方式进行债务重组的，本公司初始确认受让的非金融资产时，以成本计量。存货的成本，包括放弃债权的公允价值和使该资产达到当前位置和状态所发生的可直接归属于该资产的税金、运输费、装卸费、保险费等其他成本。对联营企业或合营企业投资的成本，包括放弃债权的公允价值和可直接归属于该资产的税金等其他成本。投资性房地产的成本，包括放弃债权的公允价值和可直接归属于该资产的税金等其他成本。固定资产的成本，包括放弃债权的公允价值和使该资产达到预定可使用状态前所发生的可直接归属于该资产的税金、运输费、装卸费、安装费、专业人员服务费等其他成本。生物资产的成本，包括放弃债权的公允价值和可直接归属于该资产的税金、运输费、保险费等其他成本。无形资产的成本，包括放弃债权的公允价值和可直接归属于使该资产达到预定用途所发生的税金等其他成本。将债务转为权益工具方式进行的债务重组导致债权人将债权转为对联营企业或合营企业的权益性投资的，本公司按照放弃债权的公允价值和可直接归属于该资产的税金等其他成本计量其初始投资成本。放弃债权的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。

采用修改其他条款方式进行债务重组的，本公司按照本节“五、11、金融工具”确认和计量重组债权。

以多项资产清偿债务或者组合方式进行债务重组的，本公司首先按照本节“五、11、金融工具”确认和计量受让的金融资产和重组债权，然后按照受让的金融资产以外的各项资产的公允价值比例，对放弃债权的公允价值扣除受让金融资产和重组债权确认金额后的净额进行分配，并以此为基础按照前述方法分别确定各项资产的成本。放弃债权的公允价值与

账面价值之间的差额，应当计入当期损益。

2) 本公司作为债务人

本公司在债务的现时义务解除时终止确认债务。

以资产清偿债务方式进行债务重组的，本公司在相关资产和所清偿债务符合终止确认条件时予以终止确认，所清偿债务账面价值与转让资产账面价值之间的差额计入当期损益。

将债务转为权益工具方式进行债务重组的，本公司在所清偿债务符合终止确认条件时予以终止确认。本公司初始确认权益工具时按照权益工具的公允价值计量，权益工具的公允价值不能可靠计量的，按照所清偿债务的公允价值计量。所清偿债务账面价值与权益工具确认金额之间的差额，应当计入当期损益。

采用修改其他条款方式进行债务重组的，本公司按照本节“五、11、金融工具”确认和计量重组债务。

以多项资产清偿债务或者组合方式进行债务重组的，本公司按照前述方法确认和计量权益工具和重组债务，所清偿债务的账面价值与转让资产的账面价值以及权益工具和重组债务的确认金额之和的差额，计入当期损益。

43、重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

☐适用 ☒不适用

(2) 重要会计估计变更

☐适用 ☒不适用

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

☐适用 ☒不适用

44、其他

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	13% 、9% 、6%
城市维护建设税	按实际缴纳的增值税及消费税计缴	7% 、5%
企业所得税	按应纳税所得额计缴	15% 、25%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
宜昌宜化物流有限责任公司	25
宜昌宜化太平洋化工有限公司	25
湖北宜化贸易有限公司	25
湖北宜化国际贸易有限公司	25
湖北宜化碳一化工有限公司	25
湖北宜化化工科技研发有限公司	25
湖北宜化磷化工有限公司	25
湖北宜化氟化工有限公司	25

纳税主体名称	所得税税率
湖北宜化新能源有限公司	25
湖北宜化楚星生态科技有限公司	25
湖北宜化精细化工有限公司	25
新疆驰源环保科技有限公司	25
宜昌新发产业投资有限公司	25
新疆宜化库克矿业有限公司	25
新疆宜新化工有限公司	25
新疆嘉宜实业有限公司	25
巴州嘉宜矿业有限公司	25
宜化（新疆）物贸有限公司	25
湖北宜化化工股份有限公司	15
湖北宜化松滋肥业有限公司	15
内蒙古鄂尔多斯联合化工有限公司	15
新疆天运化工有限公司	15
青海宜化化工有限责任公司	15
湖北宜化肥业有限公司	15
湖北宜化环保科技有限公司	15
内蒙古宜化化工有限公司	15
贵州省万山银河化工有限责任公司	15
湖北新宜化工有限公司	15
湖北宜氟特环保科技有限公司	15
湖北宜化新材料科技有限公司	15
新疆宜化化工有限公司	15
新疆宜化矿业有限公司	15
新疆丰华时代科技有限公司	15
新疆宜化塑业有限公司	15
HONGKONG SKY WORTH LIMITED(香港源华贸易有限公司)	16.5

2、税收优惠

- （1）湖北宜化化工股份有限公司通过高新技术企业复审，被认定为高新技术企业(证书号 GR202342000483)，2025 年 1-6 月所得税适用税率为 15%；
- （2）控股子公司湖北宜化松滋肥业有限公司通过高新技术企业复审，被认定为高新技术企业(证书号 GR202342000244)，2025 年 1-6 月所得税适用税率为 15%；
- （3）控股子公司内蒙古鄂尔多斯联合化工有限公司，被认定为高新技术企业（证书号 GR202315000194），2025 年 1-6 月所得税适用税率 15%；
- （4）控股子公司新疆天运化工有限公司，被认定为高新技术企业(证书号 GR202465000094)，2025 年 1-6 月所得税适用税率为 15%；
- （5）子公司青海宜化化工有限责任公司通过高新技术企业复审，被认定为高新技术企业（证书号 GR202463000082），2025 年 1-6 月所得税适用税率 15%；
- （6）控股子公司湖北宜化肥业有限公司通过高新技术企业复审，被认定为高新技术企业（证书号 GR202442000325），2025 年 1-6 月所得税适用税率为 15%；
- （7）控股子公司湖北宜化环保科技有限公司，被认定为高新技术企业(证书号 GR202442002532)，2025 年 1-6 月年度所得税适用税率为 15%；
- （8）控股子公司内蒙古宜化化工有限公司，被认定为高新技术企业(证书号 GR202415000052)，2025 年 1-6 月所得税适用税率为 15%；
- （9）控股子公司贵州省万山银河化工有限责任公司被认定为高新技术企业(证书号 GR202452000086)，2025 年 1-6 月所得税适用税率为 15%；
- （10）控股子公司湖北新宜化工有限公司，被认定为高新技术企业(证书号 GR202442003513)，2025 年 1-6 月所得税适用

税率为 15%；

（11）控股子公司湖北宜氟特环保科技有限公司，被认定为高新技术企业(证书号 GR202242000027)，2025 年 1-6 月所得税适用税率为 15%；

（12）控股子公司湖北宜化新材料科技有限公司，被认定为高新技术企业(证书号 GR202242000339)，2025 年 1-6 月所得税适用税率为 15%；

（13）HONGKONG SKY WORTH LIMITED(香港源华贸易有限公司)适用香港地区税率；

（14）控股子公司新疆宜化化工有限公司根据规定经过认定后，取得高新证书，编号为 GR202265000364，2025 年 1-6 月所得税适用税率 15%；

（15）控股子公司新疆宜化矿业有限公司根据中华人民共和国国家发展和改革委员会令第 40 号《西部地区鼓励类产业目录（2020 年本）》之规定，新疆宜化矿业有限公司所经营的煤炭开采属于鼓励类产业，2025 年 1-6 月所得税适用税率 15%；

（16）控股子公司新疆丰华时代科技有限公司根据《产业结构调整指导目录（2024 年本）》之规定，新疆丰华时代科技有限公司带式输送机输煤廊道工程项目属于鼓励类产业，优惠税率为 15%，2025 年 1-6 月所得税适用税率 15%；

（17）控股子公司新疆宜化塑业有限公司根据规定经过认定后，取得高新证书，编号为 GR202465000548，2025 年 1-6 月所得税适用税率 15%。

3、其他

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	96,283.40	103,691.78
银行存款	1,889,295,813.68	2,411,889,527.54
其他货币资金	165,608,710.37	523,946,297.96
存放财务公司款项	1,771,789,535.52	2,691,913,976.87
合计	3,826,790,342.97	5,627,853,494.15
其中：存放在境外的款项总额	259,448.54	264,067.76

其他说明

2、交易性金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其中：		
其中：		

其他说明

3、衍生金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明

4、应收票据

(1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	1,195,345,328.81	1,349,430,166.09
商业承兑票据		55,360.00
合计	1,195,345,328.81	1,349,485,526.09

(2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

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

如是按照预期信用损失一般模型计提应收票据坏账准备：

☐适用 ☒不适用

(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

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

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

☐适用 ☒不适用

(4) 期末公司已质押的应收票据

单位：元

项目	期末已质押金额
银行承兑票据	27,921,875.00
合计	27,921,875.00

(5) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	3,768,881,111.29	965,375,344.39
合计	3,768,881,111.29	965,375,344.39

(6) 本期实际核销的应收票据情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收票据核销情况：

单位：元

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

应收票据核销说明：

5、应收账款

(1) 按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	971,873,067.36	331,902,753.19
1 至 2 年	546,234.70	1,354,084.43
2 至 3 年	1,270,266.03	431,727.76
3 年以上	76,576,179.23	76,197,803.47
3 至 4 年	378,375.76	2,764,920.53
4 至 5 年	2,764,920.53	
5 年以上	73,432,882.94	73,432,882.94
合计	1,050,265,747.32	409,886,368.85

(2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	74,848,287.83	7.13%	74,848,287.83	100.00%		74,892,939.83	18.27%	74,892,939.83	100.00%	
其中：										

按组合计提坏账准备的应收账款	975,417,459.49	92.87%	50,756,368.06	5.20%	924,661,091.43	334,993,429.02	81.73%	18,454,943.50	5.51%	316,538,485.52
其中：										
账龄组合	975,417,459.49	92.87%	50,756,368.06	5.20%	924,661,091.43	334,993,429.02	81.73%	18,454,943.50	5.51%	316,538,485.52
合计	1,050,265,747.32	100.00%	125,604,655.89		924,661,091.43	409,886,368.85	100.00%	93,347,883.33		316,538,485.52

按单项计提坏账准备类别名称：

单位：元

名称	期初余额		期末余额			
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
奎屯市旭阳农资有限公司	51,880,678.69	51,880,678.69	51,880,678.69	51,880,678.69	100.00%	预计无法收回
宜昌三峡全通涂镀板有限公司	8,341,298.80	8,341,298.80	8,341,298.80	8,341,298.80	100.00%	预计无法收回
远安县三久农资有限公司	6,629,897.26	6,629,897.26	6,629,897.26	6,629,897.26	100.00%	预计无法收回
乌鲁木齐捷泰百安商贸有限公司	2,116,985.64	2,116,985.64	2,063,633.64	2,063,633.64	100.00%	预计无法收回
宜昌三峡全通涂镀板有限公司	2,074,008.70	2,074,008.70	2,074,008.70	2,074,008.70	100.00%	预计无法收回
内蒙古中谷矿业有限责任公司	1,612,740.60	1,612,740.60	1,612,740.60	1,612,740.60	100.00%	预计无法收回
内蒙古乌海化工有限公司	1,152,179.93	1,152,179.93	1,152,179.93	1,152,179.93	100.00%	预计无法收回
乌海市裕鑫实业有限公司	1,001,115.00	1,001,115.00	1,001,115.00	1,001,115.00	100.00%	预计无法收回
其他客户	84,035.21	84,035.21	92,735.21	92,735.21	100.00%	预计无法收回
合计	74,892,939.83	74,892,939.83	74,848,287.83	74,848,287.83		

按组合计提坏账准备类别名称：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	971,873,067.36	48,593,653.39	5.00%
1 至 2 年	537,534.70	53,753.47	10.00%
2 至 3 年	1,270,266.03	381,079.80	30.00%
3 至 4 年	17,420.00	8,710.00	50.00%
4 至 5 年			80.00%
5 年以上	1,719,171.40	1,719,171.40	100.00%
合计	975,417,459.49	50,756,368.06	

确定该组合依据的说明：

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备：

☐适用 ☒不适用

(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
应收账款坏账准备	93,347,883.33	36,068,155.16	3,520,262.55		-291,120.05	125,604,655.89
合计	93,347,883.33	36,068,155.16	3,520,262.55		-291,120.05	125,604,655.89

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

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

(4) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

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

应收账款核销说明：

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	合同资产期末余额	应收账款和合同资产期末余额	占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例	应收账款坏账准备和合同资产减值准备期末余额
客户 1	326,775,078.42		326,775,078.42	31.11%	16,338,753.92
客户 2	186,360,000.00		186,360,000.00	17.74%	9,318,000.00
客户 3	51,880,678.69		51,880,678.69	4.94%	51,880,678.69
客户 4	36,061,205.65		36,061,205.65	3.43%	1,803,060.28
客户 5	34,584,628.32		34,584,628.32	3.29%	1,729,325.62
合计	635,661,591.08		635,661,591.08	60.51%	81,069,818.51

6、合同资产

(1) 合同资产情况

单位：元

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

(2) 报告期内账面价值发生的重大变动金额和原因

单位：元

项目	变动金额	变动原因
----	------	------

(3) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

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

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

☐适用 ☒不适用

(4) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

单位：元

项目	本期计提	本期收回或转回	本期转销/核销	原因
----	------	---------	---------	----

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

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

其他说明

(5) 本期实际核销的合同资产情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的合同资产核销情况

单位：元

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

合同资产核销说明：

其他说明：

7、应收款项融资

(1) 应收款项融资分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收票据	103,096,786.29	144,904,226.71
合计	103,096,786.29	144,904,226.71

(2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

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

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失（未发生信用减值）	整个存续期预期信用损失（已发生信用减值）	
2025 年 1 月 1 日余额在本期				

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

对本期发生损失准备变动的应收款项融资账面余额显著变动的情况说明：

(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

单位：元

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

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

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

其他说明：

(4) 期末公司已质押的应收款项融资

单位：元

项目	期末已质押金额
----	---------

(5) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收款项融资

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
----	----------	-----------

(6) 本期实际核销的应收款项融资情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收款项融资核销情况

单位：元

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

核销说明：

(7) 应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

(8) 其他说明

8、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收股利	3,350,837.26	
其他应收款	77,722,805.49	89,394,326.24
合计	81,073,642.75	89,394,326.24

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

2) 重要逾期利息

单位：元

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据
------	------	------	------	--------------

其他说明：

3) 按坏账计提方法分类披露

☒适用 ☐不适用

单位：元

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

按单项计提坏账准备类别名称：单位：元

名称	期初余额		期末余额			
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备类别名称：单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明：
按预期信用损失一般模型计提坏账准备：

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失（未发生信用减值）	整个存续期预期信用损失（已发生信用减值）	
2025 年 1 月 1 日余额 在本期				

各阶段划分依据和坏账准备计提比例
损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况
☐适用 ☒不适用

4）本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

单位：元

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

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：单位：元

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

其他说明：

5）本期实际核销的应收利息情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收利息核销情况

单位：元

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

核销说明：

其他说明：

(2) 应收股利

1) 应收股利分类

单位：元

项目（或被投资单位）	期末余额	期初余额
景县晟科环保科技有限公司	3,350,837.26	
合计	3,350,837.26	

2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

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

3) 按坏账计提方法分类披露

☐适用 ☒不适用

4) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

单位：元

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

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

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

其他说明：

5) 本期实际核销的应收股利情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收股利核销情况

单位：元

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

核销说明：

其他说明：

(3) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
转让款	76,598,337.29	72,091,237.00
财政贴息		16,650,000.00
备用金及保证金	33,243,281.27	23,732,625.51
逾期票据	3,850,000.00	3,850,000.00
股东拆借款	541,421,400.51	541,421,400.51
对非关联方往来款	59,295,703.97	54,740,501.07
其他	84,397,540.79	95,979,354.54
减：坏账准备	-721,083,458.34	-719,070,792.39
合计	77,722,805.49	89,394,326.24

2) 按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	53,808,584.33	91,397,977.60
1 至 2 年	35,409,973.44	15,838,644.74
2 至 3 年	9,765,078.40	184,763,510.17
3 年以上	699,822,627.66	516,464,986.12
3 至 4 年	184,396,550.90	357,753,920.86
4 至 5 年	357,237,920.86	691,137.99
5 年以上	158,188,155.90	158,019,927.27
合计	798,806,263.83	808,465,118.63

3) 按坏账计提方法分类披露

☒适用 ☐不适用

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备	642,290,588.13	80.41%	642,290,588.13	100.00%		643,059,206.46	79.54%	643,059,206.46	100.00%	
其中：										

按组合计提坏账准备	156,515,675.70	19.59%	78,792,870.21	50.34%	77,722,805.49	165,405,912.17	20.46%	76,011,585.93	45.95%	89,394,326.24
其中:										
账龄组合	156,515,675.70	19.59%	78,792,870.21	50.34%	77,722,805.49	127,716,659.87	15.80%	76,011,585.93	59.52%	51,705,073.94
无风险组合						37,689,252.30	4.66%			37,689,252.30
合计	798,806,263.83	100.00%	721,083,458.34		77,722,805.49	808,465,118.63		719,070,792.39		89,394,326.24

按单项计提坏账准备类别名称:

单位: 元

名称	期初余额		期末余额			
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
北京华易隆鑫贸易有限公司	541,421,400.51	541,421,400.51	541,421,400.51	541,421,400.51	100.00%	预计无法收回
北京兴宜世纪科技有限公司	27,701,017.43	27,701,017.43	27,701,017.43	27,701,017.43	100.00%	预计无法收回
乌海市久华炭素制品有限公司	17,291,648.45	17,291,648.45	17,291,648.45	17,291,648.45	100.00%	预计无法收回
新疆众诚天合贸易有限公司	6,955,262.33	6,955,262.33	6,955,262.33	6,955,262.33	100.00%	预计无法收回
成都上通机械设备有限责任公司	6,287,958.60	6,287,958.60	6,287,958.60	6,287,958.60	100.00%	预计无法收回
新密市恒达窑业有限公司	4,846,960.20	4,846,960.20	4,846,960.20	4,846,960.20	100.00%	预计无法收回
北京宗辰环宇科技有限公司	4,025,253.57	4,025,253.57	4,025,253.57	4,025,253.57	100.00%	预计无法收回
远安县三久农资有限公司	3,500,000.00	3,500,000.00	3,500,000.00	3,500,000.00	100.00%	预计无法收回
湖北宜能环保科技有限公司	3,033,394.63	3,033,394.63	3,033,394.63	3,033,394.63	100.00%	预计无法收回
新疆俊新恒源商贸有限公司	2,479,803.90	2,479,803.90	2,479,803.90	2,479,803.90	100.00%	预计无法收回
内蒙古倍杰特环境技术有限公司	2,044,000.00	2,044,000.00	2,044,000.00	2,044,000.00	100.00%	预计无法收回
上海上重机械设备有限公司	1,757,618.75	1,757,618.75	1,757,618.75	1,757,618.75	100.00%	预计无法收回
北京约基工业股份有限公司	1,619,546.98	1,619,546.98	1,619,546.98	1,619,546.98	100.00%	预计无法收回
宜昌建安公司	1,583,375.62	1,583,375.62	1,583,375.62	1,583,375.62	100.00%	预计无法收回
成都兰石史密特换热设备有限公司	1,203,600.00	1,203,600.00	1,203,600.00	1,203,600.00	100.00%	预计无法收回
其他汇总	17,308,365.49	17,308,365.49	16,539,747.16	16,539,747.16	100.00%	预计无法收回
合计	643,059,206.46	643,059,206.46	642,290,588.13	642,290,588.13		

按组合计提坏账准备类别名称:

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	53,549,987.27	2,677,499.36	5.00%

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 至 2 年	28,401,089.64	2,840,108.96	10.00%
2 至 3 年	824,120.00	247,236.00	30.00%
3 至 4 年	1,294,896.85	647,448.43	50.00%
4 至 5 年	325,022.39	260,017.91	80.00%
5 年以上	72,120,559.55	72,120,559.55	100.00%
合计	156,515,675.70	78,792,870.21	

确定该组合依据的说明：
按预期信用损失一般模型计提坏账准备：

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失（未发生信用减值）	整个存续期预期信用损失（已发生信用减值）	
2025 年 1 月 1 日余额	76,011,585.93		643,059,206.46	719,070,792.39
2025 年 1 月 1 日余额在本期				
——转入第二阶段				
——转入第三阶段				
——转回第二阶段				
——转回第一阶段				
本期计提	2,998,569.62		73,000.00	3,071,569.62
本期转回			841,618.33	841,618.33
本期转销				
本期核销	179,644.55			179,644.55
其他变动	-37,640.79			-37,640.79
2025 年 6 月 30 日余额	78,792,870.21		642,290,588.13	721,083,458.34

各阶段划分依据和坏账准备计提比例
损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况
☐适用 ☒不适用

4) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他	
其他应收款坏账准备	719,070,792.39	3,071,569.62	841,618.33	179,644.55	-37,640.79	721,083,458.34
合计	719,070,792.39	3,071,569.62	841,618.33	179,644.55	-37,640.79	721,083,458.34

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

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

5) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
实际核销的其他应收款	179,644.55

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

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

其他应收款核销说明：

6) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
客户 1	子公司原股东借款	541,421,400.51	1-5 年	67.78%	541,421,400.51
客户 2	转让款	51,052,000.00	5 年以上	6.39%	51,052,000.00
客户 3	往来款	27,521,372.88	5 年以上	3.45%	27,521,372.88
客户 4	土地转让款	21,039,237.00	1-2 年	2.63%	2,103,923.70
客户 5	保证金	18,200,000.00	1 年以内	2.28%	910,000.00
合计		659,234,010.39		82.53%	623,008,697.09

7) 因资金集中管理而列报于其他应收款

单位：元

其他说明：

9、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	433,224,382.26	95.39%	515,536,074.56	95.18%

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 至 2 年	5,426,364.14	1.19%	11,303,336.92	2.09%
2 至 3 年	1,075,861.91	0.24%	4,696,036.48	0.87%
3 年以上	14,432,708.60	3.18%	10,086,988.71	1.86%
合计	454,159,316.91		541,622,436.67	

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

预付对象	期末余额（元）	占预付款项期末余额合计数的比例
客户 1	58,805,000.00	12.95%
客户 2	48,167,586.21	10.61%
客户 3	44,984,755.54	9.91%
客户 4	30,091,852.60	6.63%
客户 5	20,701,908.78	4.56%
合计	202,751,103.13	44.66%

其他说明：

10、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求
否

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备 或合同履约成 本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备 或合同履约成 本减值准备	账面价值
原材料	1,055,832,372.43	9,277,765.88	1,046,554,606.55	1,301,578,352.88	6,057,434.96	1,295,520,917.92
在产品	44,152,241.54		44,152,241.54	41,736,117.86	283,481.88	41,452,635.98
库存商品	1,253,723,494.72	35,444,471.27	1,218,279,023.45	971,820,210.16	33,289,269.02	938,530,941.14
合同履约成本	299,625.65		299,625.65			
委托加工物资	2,598,785.29		2,598,785.29	12,661,860.14		12,661,860.14
合计	2,356,606,519.63	44,722,237.15	2,311,884,282.48	2,327,796,541.04	39,630,185.86	2,288,166,355.18

(2) 确认为存货的数据资源

单位：元

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

(3) 存货跌价准备和合同履约成本减值准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	6,057,434.96	9,434,472.80		6,211,772.66	2,369.22	9,277,765.88
在产品	283,481.88			283,481.88		
库存商品	33,289,269.02	34,736,826.13		32,581,623.88		35,444,471.27
合计	39,630,185.86	44,171,298.93		39,076,878.42	2,369.22	44,722,237.15

按组合计提存货跌价准备

单位：元

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

按组合计提存货跌价准备的计提标准

(4) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

(5) 合同履约成本本期摊销金额的说明

11、持有待售资产

单位：元

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

其他说明

12、一年内到期的非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(1) 一年内到期的债权投资

☐适用 ☒不适用

(2) 一年内到期的其他债权投资

☐适用 ☒不适用

13、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待抵扣进项税额	472,898,919.06	396,273,530.08
预缴所得税	3,659,584.49	12,696,458.24
预计其他税金	1,378,472.01	923,953.87
碳排放权资产	3,540,225.57	3,540,225.57
合计	481,477,201.13	413,434,167.76

其他说明：

14、债权投资

(1) 债权投资的情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值

债权投资减值准备本期变动情况

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
----	------	------	------	------

(2) 期末重要的债权投资

单位：元

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

(3) 减值准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2025 年 1 月 1 日余额在本期				

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

(4) 本期实际核销的债权投资情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的债权投资核销情况

债权投资核销说明：
损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况
☐适用 ☒不适用
其他说明：

15、其他债权投资

(1) 其他债权投资的情况

单位：元

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

其他债权投资减值准备本期变动情况

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
----	------	------	------	------

(2) 期末重要的其他债权投资

单位：元

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

(3) 减值准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2025 年 1 月 1 日余额在本期				

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

(4) 本期实际核销的其他债权投资情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的其他债权投资核销情况

其他债权投资核销说明：
损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况
☐适用 ☒不适用
其他说明：

16、其他权益工具投资

单位：元

项目名称	期初余额	本期计入其他综合收益的利得	本期计入其他综合收益的损失	本期末累计计入其他综合收益的利得	本期末累计计入其他综合收益的损失	本期确认的股利收入	期末余额	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因
湖北宜化集团财务有限责任公司	120,385,790.65						120,385,790.65	
昌吉准东经济技术开发区五彩职业培训学校（有限公司）	109,830.86	6,133.70		6,133.70	384,035.44		115,964.56	
合计	120,495,621.51	6,133.70		6,133.70	384,035.44		120,501,755.21	

本期存在终止确认

单位：元

项目名称	转入留存收益的累计利得	转入留存收益的累计损失	终止确认的原因
------	-------------	-------------	---------

分项披露本期非交易性权益工具投资

单位：元

项目名称	确认的股利收入	累计利得	累计损失	其他综合收益转入留存收益的金额	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因	其他综合收益转入留存收益的原因
------	---------	------	------	-----------------	---------------------------	-----------------

其他说明：

17、长期应收款

（1）长期应收款情况

单位：元

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

(2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

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

按单项计提坏账准备类别名称：

单位：元

名称	期初余额		期末余额			
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备类别名称：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明：

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2025 年 1 月 1 日余额 在本期				

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

单位：元

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

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

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

其他说明：

(4) 本期实际核销的长期应收款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的长期应收款核销情况：

单位：元

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

长期应收款核销说明：

18、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额（账面价值）	减值准备期初余额	本期增减变动								期末余额（账面价值）	减值准备期末余额
			追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业												
二、联营企业												
湖北安州物流有限公司	48,535,109.02				5,697,013.80		4,376.70				54,236,499.52	
湖北有宜新材料科技有限公司	63,591,472.13				-482,577.52		143,679.14				63,252,573.75	
宜昌白洋供热有限公司	40,889,732.37				-203,881.93		297,149.93				40,388,700.51	
宜昌邦普宜化环保科技有限公司	286,453,881.77				-2,333,977.17						284,119,904.60	
湖北氟硅宜成新材料有限公司	48,973,539.13				-10,106.10						48,963,433.03	
内蒙古华电乌达热电有限公司	46,890,209.93	46,890,209.93									46,890,209.93	46,890,209.93
荆州三迪建筑科技有限公司	15,726,096.88				-412,722.08						15,313,374.80	

被投资单位	期初余额（账面价值）	减值准备期初余额	本期增减变动								期末余额（账面价值）	减值准备期末余额
			追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
松滋史丹利宜化新材料科技有限公司	641,530,809.73				-5,440,307.71		707,292.79				635,383,209.23	
湖北金贮环保科技有限公司	90,308,619.38				-2,512,335.25						87,796,284.13	
宜昌邦普宜化新材料有限公司	727,307,086.51		197,400,000.00		-52,922,157.48	-94,817.17					871,690,111.86	
小计	2,010,206,556.85	46,890,209.93	197,400,000.00		-58,621,051.44	-94,817.17	-856,386.88				2,148,034,301.36	46,890,209.93
合计	2,010,206,556.85	46,890,209.93	197,400,000.00		-58,621,051.44	-94,817.17	-856,386.88				2,148,034,301.36	46,890,209.93

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

☐适用 ☒不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

☐适用 ☒不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

其他说明

19、其他非流动金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

20、投资性房地产

（1）采用成本计量模式的投资性房地产

☐适用 ☒不适用

（2）采用公允价值计量模式的投资性房地产

☐适用 ☒不适用

（3）转换为投资性房地产并采用公允价值计量

单位：元

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

（4）未办妥产权证书的投资性房地产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书原因
----	------	-----------

其他说明

21、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	20,070,347,061.35	18,790,268,024.59
固定资产清理	15,540,266.49	15,563,192.89
合计	20,085,887,327.84	18,805,831,217.48

（1）固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	其他设备	合计
一、账面原值：					
1. 期初余额	9,002,614,814.59	28,282,845,706.38	98,378,545.54	97,037,686.82	37,480,876,753.33
2. 本期增加金额	924,124,941.40	1,835,873,041.02	8,048,077.34	5,153,864.81	2,773,199,924.57

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	其他设备	合计
(1) 购置	1,872,792.09	112,137,729.39	8,048,077.34	5,153,864.81	127,212,463.63
(2) 在建工程转入	922,252,149.31	1,723,735,311.63			2,645,987,460.94
(3) 企业合并增加					
3. 本期减少金额	616,635,276.39	2,565,143,834.25	5,194,479.71	6,187,153.61	3,193,160,743.96
(1) 处置或报废	616,503,096.83	2,558,722,342.97	4,700,472.46	6,137,009.82	3,186,062,922.08
(2) 处置子公司	132,179.56	6,421,491.28	494,007.25	50,143.79	7,097,821.88
4. 期末余额	9,310,104,479.60	27,553,574,913.15	101,232,143.17	96,004,398.02	37,060,915,933.94
二、累计折旧					
1. 期初余额	3,164,022,687.34	14,395,296,098.46	58,645,563.62	40,838,003.74	17,658,802,353.16
2. 本期增加金额	186,876,628.50	872,642,507.33	4,456,467.01	5,201,372.39	1,069,176,975.23
(1) 计提	186,876,628.50	872,642,507.33	4,456,467.01	5,201,372.39	1,069,176,975.23
3. 本期减少金额	413,693,294.50	2,193,343,674.39	3,980,229.00	5,661,677.44	2,616,678,875.33
(1) 处置或报废	413,579,500.93	2,187,779,329.66	3,535,883.07	5,625,501.38	2,610,520,215.04
(2) 处置子公司	113,793.57	5,564,344.73	444,345.93	36,176.06	6,158,660.29
4. 期末余额	2,937,206,021.34	13,074,594,931.40	59,121,801.63	40,377,698.69	16,111,300,453.06
三、减值准备					
1. 期初余额	323,202,341.13	705,194,890.19	1,904,639.85	1,504,504.41	1,031,806,375.58
2. 本期增加金额					
(1) 计提					
3. 本期减少金额	108,833,986.06	43,358,851.77	200,071.71	145,046.51	152,537,956.05
(1) 处置或报废	108,833,986.06	43,358,851.77	200,071.71	145,046.51	152,537,956.05
4. 期末余额	214,368,355.07	661,836,038.42	1,704,568.14	1,359,457.90	879,268,419.53
四、账面价值					
1. 期末账面价值	6,158,530,103.19	13,817,143,943.33	40,405,773.40	54,267,241.43	20,070,347,061.35

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	其他设备	合计
2. 期初账面价值	5,515,389,786.12	13,182,354,717.73	37,828,342.07	54,695,178.67	18,790,268,024.59

(2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
----	------	------	------	------	----

(3) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值
----	--------

(4) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
房屋建筑物	1,026,258,119.20	新建项目正在办理、老房产因土地性质无法办理；

其他说明

(5) 固定资产的减值测试情况

☐适用 ☒不适用

(6) 固定资产清理

单位：元

项目	期末余额	期初余额
机器设备	15,540,266.49	15,563,192.89
合计	15,540,266.49	15,563,192.89

其他说明：

22、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	5,171,692,049.87	5,426,568,117.26
工程物资	38,849,200.16	66,108,048.52
合计	5,210,541,250.03	5,492,676,165.78

(1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
20 万吨/年精制酸、65 万吨/年磷铵搬迁及配套装置升级改造项目	19,445,278.34		19,445,278.34	1,933,312,242.55		1,933,312,242.55
田家河智慧健康工厂建设项目 GZTA22001073	44,222,462.08		44,222,462.08	44,062,462.08		44,062,462.08
年产 3 万吨无水氟化氢（湿法磷酸配套）及 2 万吨氟硅酸钠项目	108,808,133.32		108,808,133.32	36,836,673.56		36,836,673.56
工业互联网+安全生产建设项目	12,149,820.82		12,149,820.82	14,993,168.40		14,993,168.40
安全设计诊断问题专项整改项目 GZA24010044	14,668,510.79		14,668,510.79	14,940,050.89		14,940,050.89
年产 5 万吨氯化聚乙烯项目 GYEX24001079	121,110,912.55		121,110,912.55	27,322,188.29		27,322,188.29
20 万吨/年烧碱搬迁节能改造项目 GZT23001061	825,459,609.99		825,459,609.99	511,799,738.19		511,799,738.19
YGDX23002083/年产 175 万吨磷石膏净化无害化项目	196,766,532.02		196,766,532.02	152,521,406.17		152,521,406.17
YGXD24001038 高塔年产 20 万吨生态复合肥项目	30,907,200.42		30,907,200.42	8,094,050.47		8,094,050.47
湖北宜化楚星生态科技有限公司综合利用副产废盐酸生产 10 万吨/年氯化钙项目 GYDX24002093	19,663,641.19		19,663,641.19	254,248.56		254,248.56
YGDX23001081/40 万吨年磷酸二铵、20 万吨硫基复合肥节能升级改造项目	1,620,188,083.99		1,620,188,083.99	1,302,174,462.96		1,302,174,462.96
宜化氯碱、多元醇项目配套管廊项目(一期)GZIX24003085	44,326,359.18		44,326,359.18	26,441,653.61		26,441,653.61
硫磺渣综合利用年产 8 万吨保险粉升级改造项目 GYCX23001071	354,299,924.14		354,299,924.14	105,029,411.11		105,029,411.11
绿色矿山建设项目	16,040,042.65		16,040,042.65	12,677,305.57		12,677,305.57
大气污染防治可吸入颗粒物(PM10)封闭管理项目	46,493,834.53		46,493,834.53	27,755,101.09		27,755,101.09
悬浮法聚合装置能效提升改造项目	54,163,142.17		54,163,142.17	20,418,075.84		20,418,075.84
3 万吨/年季戊四醇及配套装置升级改造项目	82,661,317.10		82,661,317.10	13,554,275.31		13,554,275.31
电石分厂安装气体输灰装置项目	17,744,105.47		17,744,105.47	3,095,331.84		3,095,331.84
8 万吨三聚氰胺项目 XJYHGC-001	804,728,003.14		804,728,003.14	744,219,677.37		744,219,677.37
氯乙烯机柜间搬迁	13,143,212.26		13,143,212.26			0.00
热电分厂节能改造项目 XJRDJG-103			0.00	10,328,772.54		10,328,772.54
石灰窑新增脱硝项目 GOH24008026	32,263,444.32		32,263,444.32	18,871,375.43		18,871,375.43
新疆宜化煤电机组能效提升改造 GOX23016070	139,554,126.27		139,554,126.27	92,892,077.40		92,892,077.40
新建地面生产系统技术改造二期工程	82,967,146.13		82,967,146.13	62,370,360.86		62,370,360.86
新疆宜化矿业有限公司铁路专用线配套输煤系统改扩建工程	45,838,866.72		45,838,866.72	25,174,420.87		25,174,420.87
青海宜化电石净化灰、除尘灰综合利用项目 GZH24017080	13,921,093.52		13,921,093.52			
年产 4 万吨季戊四醇升级改造项目 GYCX24001024	87,847,928.25		87,847,928.25	7,066,962.06		7,066,962.06
YGZIH23001075 2x110th 循环流化床锅炉超低排放改造项目	11,115,059.59		11,115,059.59	1,216,980.78		1,216,980.78
硫资源综合利用项目（二甲基亚砷项目）GZTX24001040	23,295,743.60		23,295,743.60	4,756,480.82		4,756,480.82

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
6 万吨/年液体二氧化硫项目	22,377,001.90		22,377,001.90	213,538.75		213,538.75
老系统新建 20t/h 三筒窑项目 GVA24012054	10,597,572.82		10,597,572.82	831,834.58		831,834.58
内蒙宜化一次盐水改造项目 GVH24017066	12,337,907.30		12,337,907.30	151,507.41		151,507.41
其他工程项目	243,187,675.48	601,642.18	242,586,033.30	203,793,924.08	601,642.18	203,192,281.90
合计	5,172,293,692.05	601,642.18	5,171,692,049.87	5,427,169,759.44	601,642.18	5,426,568,117.26

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源
20 万吨/年精制酸、65 万吨/年磷铵搬迁及配套装置升级改造项目	4,103,076,000.00	1,933,312,242.55	554,309,229.84	2,468,176,194.05		19,445,278.34	90.00%	90.00%	42,904,309.10	7,415,186.51	2.68%	其他
田家河智慧健康工厂建设项目 GZTA22001073	92,650,000.00	44,062,462.08	160,000.00			44,222,462.08	47.94%	47.94%				其他
年产 3 万吨无水氟化氢（湿法磷酸配套）及 2 万吨氟硅酸钠项目	516,300,000.00	36,836,673.56	71,971,459.76			108,808,133.32	60.00%	60.00%	52,425.00	52,425.00	2.70%	其他
工业互联网+安全生产建设项目	13,056,756.76	14,993,168.40	9,478,450.24	12,321,797.82		12,149,820.82	90.00%	90.00%				其他
安全设计诊断问题专项整改项目 GZA24010044	12,387,387.39	14,940,050.89	-271,540.10			14,668,510.79	118.41%	99.00%				其他
年产 5 万吨氯化聚乙烯项目 GYEX24001079	236,000,000.00	27,322,188.29	93,788,724.26			121,110,912.55	95.00%	95.00%				

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
20 万吨/年烧碱搬迁节能改造项目 GZT23001061	1,492,000,000.00	511,799,738.19	314,026,442.04			825,826,180.23	88.00%	88.00%	6,463,513.31	1,821,854.83	2.60%	其他
YGYDX23002083/年产 175 万吨磷石膏净化无害化项目	301,360,000.00	152,521,406.17	44,267,993.39			196,789,399.56	65.29%	65.29%	10,984.70	10,984.70	2.60%	其他
YGYD24001038 高塔年产 20 万吨生态复合肥项目	153,660,000.00	8,094,050.47	22,813,149.95			30,907,200.42	20.11%	20.11%				其他
综合利用副产废盐酸生产 10 万吨/年氯化钙项目 GYDX24002093	179,780,000.00	254,248.56	19,409,392.63			19,663,641.19	11.00%	11.00%				其他
YGYDX23001081/40 万吨年磷酸二铵、20 万吨硫基复合肥节能升级改造项目	2,742,050,000.00	1,302,174,462.96	318,080,571.14			1,620,255,034.10	78.36%	78.36%	10,917,854.12	10,916,147.66	2.60%	其他
宜化氯碱、多元醇项目配套管廊项目(一期)GZIX24003085	75,000,000.00	26,441,653.61	17,884,705.57			44,326,359.18	50.32%	50.32%				其他
硫磺渣综合利用年产 8 万吨保险粉升级改造项目 GYCX23001071	570,000,000.00	105,029,411.11	249,270,513.03			354,299,924.14	73.00%	73.00%	1,665,850.01	1,629,850.01	2.60%	其他
绿色矿山建设项目	64,622,469.20	12,677,305.57	3,362,737.08			16,040,042.65	31.36%	31.36%				其他
大气污染防治可吸入颗粒物(PM10)封闭管理项目	83,109,500.00	27,755,101.09	18,738,733.44			46,493,834.53	83.71%	83.71%				其他

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
悬浮法聚合装置能效提升改造项目	413,000,000.00	20,418,075.84	33,745,066.33			54,163,142.17	50.09%	50.09%	62,726.23	62,726.23	2.63%	其他
3万吨/年季戊四醇及配套装置升级改造项目	513,000,000.00	13,554,275.31	69,107,041.79			82,661,317.10	34.11%	34.11%	91,373.07	91,373.07	2.63%	其他
电石分厂安装气体输灰装置项目	36,700,000.00	3,095,331.84	14,648,773.63			17,744,105.47	68.94%	68.94%				其他
8万吨三聚氰胺项目 XJYHGC-001	2,057,600,000.00	744,219,677.37	60,508,325.77			804,728,003.14	39.11%	39.11%	35,568,024.86	10,230,556.12	2.70%	其他
氯乙烯机柜间搬迁	21,352,700.00		13,143,212.26			13,143,212.26	61.55%	61.55%				其他
石灰窑新增脱硝项目	52,900,000.00		32,263,444.32			32,263,444.32	60.99%	60.99%				其他
新疆宜化煤电机组能效提升改造 GOX23016070	823,000,000.00	92,892,077.40	46,662,048.87			139,554,126.27	16.96%	16.96%	703,361.11	703,361.11	2.70%	其他
新建地面生产系统技术改造二期工程	636,478,000.00	62,370,360.86	20,596,785.27			82,967,146.13	60.99%	60.99%				其他
新疆宜化矿业有限公司铁路专用线配套输煤系统改扩建工程	199,592,400.00	25,174,420.87	20,664,445.85			45,838,866.72	61.55%	61.55%				其他
青海宜化电石净化灰、除尘灰综合利用项目 GZH24017080	36,050,000.00		13,921,093.52			13,921,093.52	60.00%	60.00%				其他
年产4万吨季戊四醇升级改造项目 GYCX24001024	698,283,700.00	7,066,962.06	80,780,966.19			87,847,928.25	36.00%	36.00%	200,958.33	200,958.33	2.60%	其他
YGZIH23001075 2x110th 循环流化床锅炉超低排放改造项目	33,675,700.00	1,216,980.78	9,898,078.81			11,115,059.59	33.01%	33.01%				

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
硫资源综合利用 项目（二甲基亚 砷项目） GZTX24001040	137,980,000.0 0	4,756,480.82	18,539,262.78			23,295,743.6 0	12.36%	12.36%				其 他
6万吨/年液体二 氧化硫项目		213,538.75	22,163,463.15			22,377,001.9 0	56.75%	56.75%				
老系统新建 20t/h 三筒窑项 目 GVA24012054	9,800,000.00	831,834.58	9,765,738.24			10,597,572.8 2	108.14%	90.00%				其 他
内蒙宜化一次盐 水改造项目 GVH24017066	18,000,000.00	151,507.41	12,186,399.89			12,337,907.3 0	92.09%	92.09%				其 他
合计	16,322,464,61 3.35	5,194,175,687 .39	2,215,884,708 .94	2,480,497, 991.87		4,929,562,40 4.46			98,641,37 9.84	33,135,42 3.57		

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	计提原因
在建工程	601,642.18			601,642.18	项目停工
工程物资	27,831,675.90			27,831,675.90	
合计	28,433,318.08			28,433,318.08	--

其他说明

(4) 在建工程的减值测试情况

☐适用 ☒不适用

(5) 工程物资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
工程物资	66,680,876.06	27,831,675.90	38,849,200.16	93,939,724.42	27,831,675.90	66,108,048.52
合计	66,680,876.06	27,831,675.90	38,849,200.16	93,939,724.42	27,831,675.90	66,108,048.52

其他说明：

23、生产性生物资产

(1) 采用成本计量模式的生产性生物资产

☐适用 ☒不适用

(2) 采用成本计量模式的生产性生物资产的减值测试情况

☐适用 ☒不适用

(3) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

☐适用 ☒不适用

24、油气资产

☐适用 ☒不适用

25、使用权资产

(1) 使用权资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	合计
----	--------	------	----

项目	房屋及建筑物	机器设备	合计
一、账面原值			
1. 期初余额	1,789,024.79	7,714,003.61	9,503,028.40
2. 本期增加金额			
3. 本期减少金额	609,897.56		609,897.56
处置	609,897.56		609,897.56
4. 期末余额	1,179,127.23	7,714,003.61	8,893,130.84
二、累计折旧			
1. 期初余额	298,170.79	3,991,765.61	4,289,936.40
2. 本期增加金额	630,223.44	1,327,675.82	1,957,899.26
（1）计提	630,223.44	1,327,675.82	1,957,899.26
3. 本期减少金额	142,309.43		142,309.43
（1）处置	142,309.43		142,309.43
4. 期末余额	786,084.80	5,319,441.43	6,105,526.23
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	393,042.43	2,394,562.18	2,787,604.61
2. 期初账面价值	1,490,854.00	3,722,238.00	5,213,092.00

（2） 使用权资产的减值测试情况

☐适用 ☒不适用

其他说明：

26、无形资产

（1） 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	采矿权	商标权	其他	合计
一、账面原值							
1. 期初余额	1,000,575,190.19	5,000,000.00	4,415,094.30	5,380,712,191.44	5,400,000.94	8,973,956.87	6,405,076,433.74

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	采矿权	商标权	其他	合计
2. 本期增加金额	97,326,632.69		13,000,000.00			7,046,641.00	117,373,273.69
(1) 购置	97,326,632.69		13,000,000.00			7,046,641.00	117,373,273.69
(2) 内部研发							
(3) 企业合并增加							
3. 本期减少金额	1,463,314.79						1,463,314.79
(1) 处置	1,463,314.79						1,463,314.79
4. 期末余额	1,096,438,508.09	5,000,000.00	17,415,094.30	5,380,712,191.44	5,400,000.94	16,020,597.87	6,520,986,392.64
二、累计摊销							
1. 期初余额	101,627,710.49	3,096,361.45	759,793.71	795,863,229.57	0.94	1,642,185.05	902,989,281.21
2. 本期增加金额	11,263,230.56	379,146.30	223,297.08	86,498,947.63		665,711.41	99,030,332.98
(1) 计提	11,263,230.56	379,146.30	223,297.08	86,498,947.63		665,711.41	99,030,332.98
3. 本期减少金额	477,508.36						477,508.36
(1) 处置	477,508.36						477,508.36
4. 期末余额	112,413,432.69	3,475,507.75	983,090.79	882,362,177.20	0.94	2,307,896.46	1,001,542,105.83
三、减值准备							
1. 期初余额	413,133.27					151,364.97	564,498.24
2. 本期增加金额							
(1) 计提							
3. 本期减少金额							
(1) 处置							

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	采矿权	商标权	其他	合计
4. 期末余额	413,133.27					151,364.97	564,498.24
四、账面价值							
1. 期末账面价值	983,611,942.13	1,524,492.25	16,432,003.51	4,498,350,014.24	5,400,000.00	13,561,336.44	5,518,879,788.57
2. 期初账面价值	898,534,346.43	1,903,638.55	3,655,300.59	4,584,848,961.87	5,400,000.00	7,180,406.85	5,501,522,654.29

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例

(2) 确认为无形资产的数据资源

单位：元

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

(3) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
土地使用权	1,167,926.27	正在办理中

其他说明

(4) 无形资产的减值测试情况

☐适用 ☒不适用

27、商誉

(1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的		处置		
贵州省万山银河化工有限责任公司	1,743,878.83					1,743,878.83
宜昌宜化太平洋热电有限责任公司资产组	2,518,755.86					2,518,755.86
巴州嘉宜矿业有限公司	7,704,434.89					7,704,434.89
合计	11,967,069.58					11,967,069.58

(2) 商誉减值准备

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		计提		处置		
宜昌宜化太平洋热电有限责任公司资产组	2,518,755.86					2,518,755.86
合计	2,518,755.86					2,518,755.86

(3) 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

名称	所属资产组或组合的构成及依据	所属经营分部及依据	是否与以前年度保持一致
----	----------------	-----------	-------------

资产组或资产组组合发生变化

名称	变化前的构成	变化后的构成	导致变化的客观事实及依据
----	--------	--------	--------------

其他说明

注 1：公司吸收合并宜昌宜化太平洋热电有限公司，其资产组转至公司；
注 2：贵州省万山银河化工有限责任公司、巴州嘉宜矿业有限公司生产经营正常，相关资产组的可收回金额高于其账面价值，未发生减值迹象。

(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
公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

(5) 业绩承诺完成及对应商誉减值情况

形成商誉时存在业绩承诺且报告期或报告期上一期间处于业绩承诺期内
☐适用 ☒不适用
其他说明

28、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
堆场平整费	9,015,298.19		607,772.88		8,407,525.31
合计	9,015,298.19		607,772.88		8,407,525.31

其他说明

29、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	1,751,565,675.33	264,630,890.96	1,771,664,017.08	266,714,233.29
内部交易未实现利润	10,062,863.47	1,509,429.52	8,427,712.13	1,264,156.82
可抵扣亏损	2,337,085,610.71	350,562,841.61	2,654,272,552.20	398,140,882.83
预计负债	161,603,013.62	28,643,266.04	156,527,686.55	27,742,312.47
股权激励	50,645,700.04	9,963,077.04	26,462,012.64	4,992,054.41
租赁负债	3,092,981.35	503,475.85	5,712,937.01	954,975.66
政府补助	206,240,558.00	30,936,083.70	493,457.93	74,018.69
其他权益工具投资公允价值变动	384,035.45	57,605.32	390,169.17	58,525.37
合计	4,520,680,437.97	686,806,670.04	4,623,950,544.71	699,941,159.54

(2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值	44,104,170.07	8,253,690.18	46,535,424.43	8,788,511.97
其他权益工具投资公允价值变动				
使用权资产	2,787,604.57	457,444.93	5,213,091.95	880,224.41
固定资产一次性计提折旧	237,956,467.59	35,692,799.34	284,484,369.50	42,674,395.52
非货币性资产对外投资转让利得	63,050,797.80	9,457,619.67	84,067,730.47	12,610,159.57
弃置费用确认预计负债对应资产	112,963,863.35	19,820,648.81	115,316,652.68	20,252,430.41
合计	460,862,903.38	73,682,202.93	535,617,269.03	85,205,721.88

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债期末互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期末余额	递延所得税资产和负债期初互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期初余额
递延所得税资产		686,806,670.04		699,941,159.54
递延所得税负债		73,682,202.93		85,205,721.88

(4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	95,166,757.76	161,643,904.95
可抵扣亏损	5,342,345,715.91	5,120,596,496.71
合计	5,437,512,473.67	5,282,240,401.66

(5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2025 年	26,977,330.84	27,048,624.56	
2026 年	146,438,670.35	147,649,017.87	
2027 年	807,063,285.85	807,063,285.85	
2028 年	2,303,508,754.00	2,303,512,066.00	
2029 年	169,818,338.31	171,171,738.77	
2030 年	248,304,195.05	175,674,185.60	
2031 年	1,308,521.25	1,308,521.25	
2032 年	213,781,792.14	252,036,186.29	
2033 年	663,326,624.95	663,326,624.95	
2034 年	571,806,245.57	571,806,245.57	
2035 年	190,011,957.60		
合计	5,342,345,715.91	5,120,596,496.71	

其他说明

30、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
预付工程及设备款	1,072,356,264.04		1,072,356,264.04	872,445,590.70		872,445,590.70
抵债资产	110,602,580.52		110,602,580.52			
合计	1,182,958,844.56		1,182,958,844.56	872,445,590.70		872,445,590.70

其他说明：

31、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末	期初
----	----	----

	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况
货币资金	201,341,806.55	201,341,806.55	银行承兑汇票保证金、信用证保证金、定期存单质押、诉讼冻结		537,251,390.08	537,251,390.08	银行承兑汇票保证金、信用证保证金、保函保证金、贷款保证金、定期存单质押及诉讼冻结资金	
应收票据	993,297,219.39	993,297,219.39	质押借款		843,066,079.90	843,066,079.90	质押借款	
固定资产	5,766,293,898.68	5,766,293,898.68	抵押借款		3,807,734,734.77	3,807,734,734.77	抵押借款	
无形资产	244,288,820.41	244,288,820.41	抵押借款		247,011,781.99	247,011,781.99	抵押借款	
在建工程	646,770,871.14	646,770,871.14	抵押借款					
长期股权投资	103,641,274.26	103,641,274.26	抵押借款		2,884,029,926.68	2,884,029,926.68	抵押借款	
长期股权投资(子公司股权)	5,359,295,415.63	5,359,295,415.63	抵押借款		2,988,814,871.70	2,988,814,871.70	抵押借款	
合计	13,314,929,306.06	13,314,929,306.06			11,307,908,785.12	11,307,908,785.12		

其他说明：

32、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
质押借款	51,184,469.79	284,260,916.44
抵押借款	200,000,000.00	140,000,000.00
保证借款	1,436,136,177.78	2,154,800,000.00
信用借款	1,476,463,078.86	2,190,000,000.00
应付利息	1,804,116.24	3,146,891.91
合计	3,165,587,842.67	4,772,207,808.35

短期借款分类的说明：

保证借款主要系湖北宜化集团有限责任公司为本公司及子公司提供担保、本公司为子公司提供担保。

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况

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

单位：元

借款单位	期末余额	借款利率	逾期时间	逾期利率
------	------	------	------	------

其他说明

33、交易性金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其中：		
其中：		

其他说明：

34、衍生金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

35、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票		
银行承兑汇票	397,671,459.90	460,301,120.84
财务公司承兑汇票	790,000.00	
合计	398,461,459.90	460,301,120.84

本期末已到期未支付的应付票据总额为元，到期未付的原因为。

36、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	2,831,293,369.28	2,542,932,072.07
1 年以上	718,419,783.30	635,228,889.91
合计	3,549,713,152.58	3,178,160,961.98

(2) 账龄超过 1 年或逾期的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
供应商 1	116,226,243.86	未结算
供应商 2	31,812,527.83	未结算
供应商 3	17,309,546.51	未结算
供应商 4	15,390,515.43	未结算

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
供应商 5	12,728,298.80	未结算
供应商 6	11,562,040.97	未结算
供应商 7	9,492,021.19	未结算
供应商 8	7,645,952.28	未结算
供应商 9	14,205,485.76	未结算
供应商 10	5,992,603.68	未结算
供应商 11	5,457,035.24	未结算
供应商 12	5,224,717.50	未结算
供应商 13	4,408,144.18	未结算
供应商 14	4,284,542.51	未结算
供应商 15	4,203,743.16	未结算
供应商 16	4,006,813.90	未结算
供应商 17	3,943,672.00	未结算
供应商 18	3,796,708.27	未结算
供应商 19	3,735,965.48	未结算
供应商 20	3,491,940.44	未结算
供应商 21	3,185,756.44	未结算
供应商 22	3,133,407.00	未结算
供应商 23	3,125,825.20	未结算
供应商 24	3,063,900.00	未结算
供应商 25	3,030,492.00	未结算
供应商 26	3,017,540.00	未结算
供应商 27	2,795,877.65	未结算
供应商 28	2,791,385.44	未结算
供应商 29	2,771,661.82	未结算
供应商 30	2,636,610.42	未结算
供应商 31	2,428,000.30	未结算
供应商 32	2,391,408.50	未结算
供应商 33	2,383,024.18	未结算
供应商 34	2,323,508.71	未结算
供应商 35	2,228,046.52	未结算
供应商 36	2,193,057.18	未结算
供应商 37	2,171,502.25	未结算
供应商 38	2,169,200.00	未结算
供应商 39	2,121,371.69	未结算
供应商 40	2,114,616.32	未结算
供应商 41	2,094,048.15	未结算
供应商 42	2,044,017.44	未结算
供应商 43	1,880,584.87	未结算

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
供应商 44	1,858,449.53	未结算
供应商 45	1,844,000.00	未结算
供应商 46	1,832,042.23	未结算
供应商 47	1,802,966.08	未结算
供应商 48	1,794,522.88	未结算
供应商 49	1,771,474.27	未结算
供应商 50	1,771,368.55	未结算
供应商 51	1,754,847.12	未结算
供应商 52	1,739,831.86	未结算
供应商 53	1,734,096.94	未结算
供应商 54	1,672,000.00	未结算
供应商 55	1,491,414.72	未结算
供应商 56	1,461,694.09	未结算
供应商 57	1,444,196.58	未结算
供应商 58	1,424,876.70	未结算
供应商 59	1,417,197.60	未结算
供应商 60	1,413,110.33	未结算
供应商 61	1,406,159.64	未结算
供应商 62	1,397,257.84	未结算
供应商 63	1,297,410.00	未结算
供应商 64	1,276,569.00	未结算
供应商 65	1,260,000.00	未结算
供应商 66	1,242,300.00	未结算
供应商 67	1,239,691.86	未结算
供应商 68	1,221,031.36	未结算
供应商 69	1,210,003.00	未结算
供应商 70	1,190,801.71	未结算
供应商 71	1,187,351.20	未结算
供应商 72	1,178,800.00	未结算
供应商 73	1,142,705.38	未结算
供应商 74	1,141,432.94	未结算
供应商 75	1,136,119.81	未结算
供应商 76	1,120,000.00	未结算
供应商 77	1,100,935.78	未结算
供应商 78	1,074,041.54	未结算
供应商 79	1,062,864.71	未结算
供应商 80	1,055,607.55	未结算
供应商 81	1,054,600.08	未结算
供应商 82	1,048,906.63	未结算

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
供应商 83	1,026,821.55	未结算
供应商 84	1,015,477.16	未结算
供应商 85	1,013,600.00	未结算
供应商 86	1,011,900.00	未结算
供应商 87	1,010,500.00	未结算
供应商 88	1,000,000.00	未结算
合计	403,364,339.29	

其他说明：

37、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付股利	6,082,262.79	8,532,262.79
其他应付款	1,924,755,958.83	445,680,448.92
合计	1,930,838,221.62	454,212,711.71

（1）应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

借款单位	逾期金额	逾期原因
------	------	------

其他说明：

（2）应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	6,082,262.79	8,532,262.79
合计	6,082,262.79	8,532,262.79

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

（3）其他应付款

1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
押金及保证金	117,055,802.86	129,802,118.90
代垫、代扣、代缴款	16,588,609.12	12,214,542.23

项目	期末余额	期初余额
土地补偿款		19,686,255.00
往来款	112,990,462.47	172,232,066.68
限制性股票回购义务	99,064,860.00	105,702,560.00
应付股权收购款	1,575,034,579.47	
其他	4,021,644.91	6,042,906.11
合计	1,924,755,958.83	445,680,448.92

2) 账龄超过 1 年或逾期的重要其他应付款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
供应商 1	53,352,974.69	未结算
供应商 2	1,250,000.00	未结算
供应商 3	1,400,000.00	未结算
供应商 4	2,592,361.91	未结算
供应商 5	2,234,855.42	未结算
合计	60,830,192.02	

其他说明

38、预收款项

(1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(2) 账龄超过 1 年或逾期的重要预收款项

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
----	------	-----------

单位：元

项目	变动金额	变动原因
----	------	------

其他说明：

39、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收货款	806,000,006.58	1,363,413,036.56
合计	806,000,006.58	1,363,413,036.56

账龄超过 1 年的重要合同负债

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
----	------	-----------

报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

单位：元

项目	变动金额	变动原因
----	------	------

40、应付职工薪酬

（1）应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	74,549,061.76	697,883,689.44	720,948,399.15	51,484,352.05
二、离职后福利-设定提存计划	13,437.94	69,099,360.21	69,068,700.96	44,097.19
合计	74,562,499.70	766,983,049.65	790,017,100.11	51,528,449.24

（2）短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	23,688,830.91	600,044,612.52	616,746,745.30	6,986,698.13
2、职工福利费	1,364,168.02	36,039,806.96	36,867,670.06	536,304.92
3、社会保险费	6,526.23	36,650,815.76	36,644,960.81	12,381.18
其中：医疗保险费	6,173.12	30,193,251.33	30,188,713.73	10,710.72
工伤保险费	353.11	4,549,257.56	4,547,885.21	1,725.46
生育保险费		410,526.87	410,581.87	-55.00
其他		1,497,780.00	1,497,780.00	
4、住房公积金	202,933.16	18,295,169.50	18,282,399.50	215,703.16
5、工会经费和职工教育经费	49,286,603.44	6,853,284.70	12,406,623.48	43,733,264.66
合计	74,549,061.76	697,883,689.44	720,948,399.15	51,484,352.05

（3）设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	10,763.85	56,101,125.72	56,089,868.13	22,021.44
2、失业保险费	426.54	1,924,019.75	1,923,758.09	688.20
3、企业年金缴费	2,247.55	11,074,214.74	11,055,074.74	21,387.55
合计	13,437.94	69,099,360.21	69,068,700.96	44,097.19

其他说明

41、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	57,832,674.75	47,175,489.20
企业所得税	53,738,605.87	78,912,210.38
个人所得税	2,197,390.55	6,755,114.21
城市维护建设税	2,376,413.89	3,212,171.23
资源税	20,808,464.54	34,251,483.38
房产税	2,073,414.54	2,173,346.49
土地使用税	2,046,730.99	2,181,252.84
教育费附加	1,352,073.45	1,589,351.34
地方教育费附加	917,188.73	1,059,567.54
环境保护税	2,660,267.86	3,386,210.51
水土保持补偿费	26,027,364.84	26,722,756.23
印花税	3,698,122.31	4,040,590.35
其他	261,545.78	134,561.92
合计	175,990,258.10	211,594,105.62

其他说明

42、持有待售负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明

43、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	2,319,252,303.02	1,031,999,141.43
一年内到期的长期应付款	1,023,517,052.51	962,838,615.24
一年内到期的租赁负债	2,763,020.11	4,007,202.60
应付利息	858,160.84	3,449,439.49
合计	3,346,390,536.48	2,002,294,398.76

其他说明：

44、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待转销项税	70,912,049.90	186,910,325.02

已背书未终止确认的应收票据	914,190,874.60	1,001,177,104.74
合计	985,102,924.50	1,188,087,429.76

短期应付债券的增减变动：

单位：元

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

其他说明：

45、长期借款

（1）长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
质押借款	1,654,037,500.00	648,700,000.00
抵押借款	3,947,845,955.78	3,361,141,605.78
保证借款	8,117,454,611.82	7,179,323,367.79
信用借款	1,763,900,000.00	800,000,000.00
应付利息	10,738,220.69	7,003,186.15
减：一年内到期的长期借款	-2,319,252,303.02	-1,031,999,141.43
合计	13,174,723,985.27	10,964,169,018.29

长期借款分类的说明：

- 1) 抵、质押借款主要系本公司以子公司股权、本公司以持有的联营公司股权、子公司的机器设备等提供抵、质押；
- 2) 保证借款主要系湖北宜化集团有限责任公司为本公司及子公司借款提供担保、本公司为子公司借款提供担保。

其他说明，包括利率区间：

46、应付债券

（1）应付债券

单位：元

项目	期末余额	期初余额
公司债券	449,685,617.88	456,468,111.13
合计	449,685,617.88	456,468,111.13

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

单位：元

债券名称	面值	票面利率	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	期末余额	是否违约
24 宣化 K1 (133858.SZ)	450,000,000.00	3.08%	2024 年 06 月 17 日	5	450,000,000.00	456,468,111.13		6,873,041.12	-204,465.63	13,860,000.00	449,685,617.88	否
合计					450,000,000.00	456,468,111.13		6,873,041.12	-204,465.63	13,860,000.00	449,685,617.88	

(3) 可转换公司债券的说明

(4) 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况
期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

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

其他金融工具划分为金融负债的依据说明
其他说明

47、租赁负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
租赁付款额	3,166,403.12	5,905,495.09
减：未确认融资费用	-73,421.77	-192,558.07
减：一年内到期的租赁负债	-2,763,020.11	-4,007,202.60
合计	329,961.24	1,705,734.42

其他说明：

48、长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
长期应付款	3,719,008,860.46	3,849,023,586.75
合计	3,719,008,860.46	3,849,023,586.75

(1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
采矿权购置款	2,238,410,340.40	2,367,479,482.54
乌达区人民政府	16,891,599.98	16,891,599.98
应付融资租赁款	2,487,223,972.59	2,427,491,119.47
减：一年内到期长期应付款	-1,023,517,052.51	-962,838,615.24
合计	3,719,008,860.46	3,849,023,586.75

其他说明：
乌达区人民政府款项系子公司应付内蒙古乌海市乌达区人民政府收购内蒙古海吉氯碱化工股份有限公司资产转让款。

(2) 专项应付款

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
----	------	------	------	------	------

其他说明：

49、长期应付职工薪酬

(1) 长期应付职工薪酬表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(2) 设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

计划资产：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

设定受益计划净负债（净资产）

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

设定受益计划的内容及与之相关风险、对公司未来现金流量、时间和不确定性的影响说明：
设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明：
其他说明：

50、预计负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
未决诉讼	492,174.97	401,717.89	
资产弃置义务	161,603,013.59	156,527,686.55	
采矿权产能置换指标	901,584,339.61	900,565,471.70	
合计	1,063,679,528.17	1,057,494,876.14	

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

51、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	456,686,198.61	114,807,926.00	42,337,133.43	529,156,991.18	
合计	456,686,198.61	114,807,926.00	42,337,133.43	529,156,991.18	

其他说明：

52、其他非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
设备转让款	81,985,552.86	81,985,552.86
合计	81,985,552.86	81,985,552.86

其他说明：

设备转让款系轮台县人民政府年产 30 万吨合成氨/52 万吨尿素的化肥设备款。

53、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减（+、-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	1,082,914,712.00				-405,000.00	-405,000.00	1,082,509,712.00

其他说明：

2025 年 1 月 20 日召开的第十届董事会第四十四次会议、第十届监事会第三十一次会议审议通过了《关于回购注销 2024 年限制性股票激励计划部分限制性股票的议案》，鉴于公司 2024 年限制性股票激励计划的激励对象中有 8 人因离职、工作变动等情形不再符合激励对象资格，其已获授但尚未解除限售的 40.50 万股限制性股票已由公司回购注销，回购价格为 4.22 元/股，回购资金总金额为 1,709,100 元。

54、其他权益工具

(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

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

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

其他说明：

55、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	3,488,686,056.86			3,488,686,056.86
其他资本公积	3,260,795,459.82	35,408,469.06	3,209,236,500.00	86,967,428.88
合计	6,749,481,516.68	35,408,469.06	3,209,236,500.00	3,575,653,485.74

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

56、库存股

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
实行股权激励回购	105,702,560.00		6,577,700.00	99,124,860.00
合计	105,702,560.00		6,577,700.00	99,124,860.00

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

57、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额						期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
一、不能重分类进损益的其他综合收益	-189,666.76	5,213.64				3,009.40	2,204.24	-186,657.36

项目	期初余额	本期发生额						期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
权益法下不能转损益的其他综合收益	-189,666.76	5,213.64				3,009.40	2,204.24	-186,657.36
二、将重分类进损益的其他综合收益	687.96	-270,906.20				-94,817.17	-176,089.03	-94,129.21
其中：权益法下可转损益的其他综合收益	687.96	-270,906.20				-94,817.17	-176,089.03	-94,129.21
其他综合收益合计	-188,978.80	-265,692.56				-91,807.77	-173,884.79	-280,786.57

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

58、专项储备

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费	211,110,579.67	125,468,952.89	160,759,958.74	175,819,573.82
合计	211,110,579.67	125,468,952.89	160,759,958.74	175,819,573.82

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

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

59、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	541,457,356.00			541,457,356.00
合计	541,457,356.00			541,457,356.00

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

60、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	-3,995,572.01	1,410,745,188.82
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		-2,074,577,092.74

项目	本期	上期
调整后期初未分配利润	-3,995,572.01	-663,831,903.92
加：本期归属于母公司所有者的净利润	398,880,278.09	1,067,484,892.73
减：提取法定盈余公积		69,131,212.98
应付普通股股利	216,441,942.40	338,517,347.84
期末未分配利润	178,442,763.68	-3,995,572.01

调整期初未分配利润明细：

- 1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润元。
- 2)、由于会计政策变更，影响期初未分配利润元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润元。
- 4)、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润-2,074,577,092.74 元。
- 5)、其他调整合计影响期初未分配利润元。

61、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	11,441,020,130.70	9,278,708,828.22	12,628,119,533.00	9,820,071,443.68
其他业务	563,565,244.52	471,107,306.51	561,173,592.38	424,611,003.44
合计	12,004,585,375.22	9,749,816,134.73	13,189,293,125.38	10,244,682,447.12

营业收入、营业成本的分解信息：

单位：元

合同分类	分部 1		分部 2				合计	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
业务类型	12,004,585,375.22	9,749,816,134.73					12,004,585,375.22	9,749,816,134.73
其中：								
化肥产品	4,793,669,061.27	4,002,397,936.67					4,793,669,061.27	4,002,397,936.67
化工产品	4,331,120,896.65	3,729,498,791.32					4,331,120,896.65	3,729,498,791.32
煤炭产品	1,430,400,787.87	802,470,384.02					1,430,400,787.87	802,470,384.02
其他	1,449,394,629.43	1,215,449,022.72					1,449,394,629.43	1,215,449,022.72
按经营地区分类								
其中：								
内销	10,408,639,353.34	8,611,049,599.98					10,408,639,353.34	8,611,049,599.98
出口	1,595,946,021.88	1,138,766,534.75					1,595,946,021.88	1,138,766,534.75
市场或客户类型								
其中：								

合同类型								
其中：								
按商品转 让的时间 分类								
其中：								
在某一时 点确认	12,004,58 5,375.22	9,749,816 ,134.73					12,004,58 5,375.22	9,749,816 ,134.73
按合同期 限分类								
其中：								
按销售渠 道分类								
其中：								
合计	12,004,58 5,375.22	9,749,816 ,134.73					12,004,58 5,375.22	9,749,816 ,134.73

与履约义务相关的信息：

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

其他说明

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 0.00 元，其中，元预计将于年度确认收入，元预计将于年度确认收入，元预计将于年度确认收入。

合同中可变对价相关信息：

重大合同变更或重大交易价格调整

单位：元

项目	会计处理方法	对收入的影响金额
----	--------	----------

其他说明

62、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	14,568,854.05	18,859,256.31
教育费附加	8,449,788.34	10,939,115.41
资源税	145,856,198.49	129,248,648.68
房产税	17,940,031.98	15,850,405.52
土地使用税	15,188,542.85	9,591,635.61
车船使用税	72,305.79	89,291.21
印花税	12,301,814.02	13,972,902.86

土地增值税	474,685.36	
地方教育费附加	5,654,414.14	7,297,084.12
环境保护税	5,968,909.34	7,092,539.08
水利基金	108,724.79	148,524.65
合计	226,584,269.15	213,089,403.45

其他说明：

63、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬及福利	235,525,825.20	189,077,176.26
劳动保护费	755,802.82	493,065.71
小车费	3,212,271.09	4,285,542.77
差旅费	3,447,699.50	2,309,131.19
业务招待费	2,972,664.06	3,001,106.01
办公费	5,698,537.26	2,751,279.31
宣传费	376,989.32	168,749.63
聘请中介费、咨询费	10,399,302.49	13,240,655.97
折旧、无形资产摊销	45,669,271.64	48,271,424.60
水电费	4,051,109.40	6,973,046.68
劳务费	5,404,230.40	4,450,917.76
停工损失	81,895,040.06	124,949,628.33
修理费	1,308,876.00	5,858,235.85
服务费		4,719.08
保险费	2,073,698.47	24,952.83
股份支付费用	26,370,130.26	
其他	12,375,058.24	15,714,993.76
合计	441,536,506.21	421,574,625.74

其他说明

64、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资及福利费	40,394,882.52	37,381,775.12
差旅费	6,461,807.26	8,390,638.36
办公费	6,087,938.03	2,038,122.04
业务招待费	1,973,549.30	4,134,305.82
小车费	343,220.81	923,493.63
运输费		854,792.51

项目	本期发生额	上期发生额
仓储、港杂及保险费	3,136,245.79	3,676,903.26
咨询费	1,700,772.51	1,423,360.48
股份支付费用	4,117,984.41	
其他	4,987,405.06	17,513,171.26
合计	69,203,805.69	76,336,562.48

其他说明：

65、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
超低汞触媒研发项目		6,891,395.77
高效率碱蒸发装置的优化研究		6,707,276.44
氯乙烯单体脱水工艺的研究与应用		8,314,342.27
气体流化床干燥生产高品质氟硅酸钠研究与开发		20,561,775.85
萃取酸生产二铵研究与开发		20,353,231.14
煤浆提浓节能降碳技术研究与应用		20,210,618.07
保险粉尾气回用有效组分的技术研究与开发		18,958,590.27
燃烧炉氮氧化物减排关键技术研究与应用		17,727,878.89
硫酸工艺中冷凝酸收集技术研究与应用		15,449,539.17
氢能驱动典型船舶关键技术		13,172,908.56
新型填料节水技术的研究与应用		11,739,410.99
电石炉生产机组净化灰系统优化与综合利用研究		10,533,198.52
电子级烧碱项目研究与开发		10,345,193.42
绿色磷酸二铵技术的研究与利用		10,237,457.06
多元醇工艺技术研究开发		10,178,503.56
传统托普索合成氨工艺节能降碳的研究		8,782,685.35
基于燃烧准东煤与硫酸氢铵双重影响下的循环流化床超低排放研究		7,354,065.59
石灰生过烧率控制技术研究与应用		7,106,970.04
新型季戊四醇工艺研发与应用		7,054,876.67
湿法磷酸精制及下游产品开发技术研究开发		6,962,945.49
悬浮干燥硫化床新型工艺技术的研发与应用	16,982,654.75	6,949,233.39
新型聚氯乙烯 SG-软 5 型产品的研发	17,553,039.32	6,425,622.60
磷酸氟资源收率提升技术的开发与利用		5,536,868.57
创新性两步法湿法磷酸联产白石膏中试项目		5,482,340.53
磷精矿浓度提升技术的开发与利用		5,469,290.70
硫酸钾新工艺研究开发		5,354,031.13
磷石膏资源综合利用技术开发		5,227,328.40
低位热量回收节能研究与开发		5,127,921.28
炭材干燥三筒窑工艺节能技术研究与应用	11,563,830.33	

项目	本期发生额	上期发生额
乙炔硫酸清净工业固体废弃物减量化技术与开发	5,113,988.78	
盐湖化工低成本电解水制氢技术与开发	16,700,747.28	
聚合装置和转化热水余能回收利用技术与开发	6,495,187.81	
卡萨利合成氨工艺节能降碳	5,488,367.53	
新疆高盐高碱金属煤碳煤气化技术研究及开发	11,030,615.02	
磷酸尾气氟资源回收利用的技术研究与开发	11,126,122.21	
低磷精矿生产合格质量磷酸及磷酸二铵技术与开发	7,799,028.52	
湿法磷酸净化的萃取装置研究与开发	6,454,234.06	
降低浓磷酸含固量的研究与开发	14,859,713.71	
陶瓷管反生产二铵的研究与开发	18,264,961.89	
生产硝化级季醇工艺技术的研究与应用	8,359,020.49	
洗涤回收再利用降低尿素放空筒氨含量的工艺技术研究与应用	7,461,397.87	
新型催化剂应用于合成氨系统的研究	23,955,162.24	
循环水系统净水增效的研究	10,385,098.39	
保险粉使用三羟甲基丙烷副产甲酸钠、产品等级提升的研究与开发	5,093,843.60	
煤气化蒸氨塔废水中超细粉末的成分鉴定与分离工艺研究	11,236,178.88	13,460,024.43
氯乙烯精馏釜残中二氯乙烷回收技术研发与应用		11,302,351.21
煤化工 CO2 捕集、利用与封存研究与应用		21,643,982.29
基于准东煤的燃煤电厂节能技术研发与应用		24,836,546.03
基于准东煤化工典型设备腐蚀与防护技术研究及应用		28,304,341.59
改性三聚氰胺生产技术研究与应用	43,705,055.57	
低甲工段甲醇净化和回收关键技术研究与应用	8,664,207.11	
其他项目	79,492,992.89	75,173,000.63
合计	347,785,448.25	458,935,745.90

其他说明

66、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息费用	261,070,947.05	318,565,513.44
减：利息收入	-29,429,945.86	-61,161,602.10
汇兑损益	-5,285,332.94	-31,320,728.70
手续费支出	4,956,877.74	8,262,927.93
合计	231,312,545.99	234,346,110.57

其他说明

67、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
政府补助	46,140,822.82	51,972,843.74
进项税加计抵减	28,424,695.86	57,842,416.21
代扣个人所得税手续费	557,222.89	455,889.48
直接减免的增值税	3,849,066.85	20,570.35
合计	78,971,808.42	110,291,719.78

68、净敞口套期收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

其他说明

69、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
---------------	-------	-------

其他说明：

70、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-58,621,051.44	-33,145,255.76
处置长期股权投资产生的投资收益	867,674.49	
处置交易性金融资产取得的投资收益		62,247.28
债权投资在持有期间取得的利息收入		140,819.44
债务重组收益	55,758.22	2,278,756.81
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益	902,859.78	-7,007,848.75
合计	-56,794,758.95	-37,671,280.98

其他说明

71、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
应收账款坏账损失	-32,547,892.61	-8,364,853.57
其他应收款坏账损失	-2,229,951.29	-263,122,900.14
合计	-34,777,843.90	-271,487,753.71

其他说明

72、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-44,171,298.93	2,846,596.38
四、固定资产减值损失		-36,621,984.08
合计	-44,171,298.93	-33,775,387.70

其他说明：

73、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置利得	-139,255,005.99	56,263,397.00

74、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
罚款收入	4,415,382.12	753,635.00	4,415,382.12
无法支付的应付款项	70,767,077.92	31,679,597.60	70,767,077.92
出售碳排放配额收益	733,271.07	176,899.88	733,271.07
其他	113,427,801.95	152,422,724.31	113,427,801.95
合计	189,343,533.06	185,032,856.79	189,343,533.06

其他说明：

75、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
对外捐赠	428,425.28	1,960,207.27	428,425.28
非流动资产毁损报废损失	2,822,484.78	935,647.68	2,822,484.78
罚款及滞纳金支出	2,242,285.18	802,057.22	2,242,285.18
诉讼利息	90,457.08	331,582.96	90,457.08
其他	3,274,257.47	7,881,360.65	3,274,257.47
合计	8,857,909.79	11,910,855.78	8,857,909.79

其他说明：

76、所得税费用

（1） 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	167,730,723.79	246,140,257.86
递延所得税费用	1,526,954.85	-27,236,272.75
合计	169,257,678.64	218,903,985.11

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	922,805,189.12
按法定/适用税率计算的所得税费用	138,420,778.37
子公司适用不同税率的影响	661,832.66
调整以前期间所得税的影响	12,741,581.96
非应税收入的影响	-432,232.01
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	1,102,524.54
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-1,724,887.59
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	58,094,284.25
所得税减免优惠的影响	762,975.28
研发费加计扣除的影响	-42,127,395.88
其他	1,758,217.06
所得税费用	169,257,678.64

其他说明

77、其他综合收益

详见附注 57、其他综合收益

78、现金流量表项目

(1) 与经营活动有关的现金

收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助	119,168,838.28	61,858,676.59
利息收入	29,429,945.86	56,670,601.63
押金、保证金	19,940,879.66	40,200,687.78
银行承兑汇票、信用证、借款保证金	171,175,642.32	810,290,975.03
单位往来款及其他	119,756,569.32	557,480,897.02
出售碳资产	777,200.00	187,551.17
合计	460,249,075.44	1,526,689,389.22

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
银行承兑汇票、信用证、借款保证金	177,780,067.54	1,448,101,007.61
退押金、保证金	19,141,612.92	9,471,047.00
银行手续费	5,432,904.96	8,056,343.55
罚款、捐赠支出	3,000,000.00	2,187,899.77
拆迁补偿		4,200,000.00
支付的往来款及其他日常支出	639,443,800.08	908,885,091.34
合计	844,798,385.50	2,380,901,389.27

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

(2) 与投资活动有关的现金

收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

收到的重要的与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
处置子公司收到的现金净额的负数	1,713,317.47	
合计	1,713,317.47	

支付的重要的与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

(3) 与筹资活动有关的现金

收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
年初受限货币资金本期收回	123,564,700.00	
企业间借款收到的资金	2,100,000.00	
收到宜化集团资金往来		460,000,000.00
收到融资租赁款		200,000,000.00
合计	125,664,700.00	660,000,000.00

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
同一控制下企业合并支付的现金（合并层面）	1,636,045,524.00	7,801,200.00
员工激励份额退出支付的现金	1,709,100.00	
与使用权资产相关的租赁费	1,184,200.00	892,400.00
购买宜化肥业少数股东股权款		300,000,000.00
中登公司发行登记费等		14,000.00
支付融资租赁款	38,848,728.38	65,942,333.33
支付宜化集团资金往来		698,625,109.70
支付关联方借款		21,618,200.00
合计	1,677,787,552.38	1,094,893,243.03

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

筹资活动产生的各项负债变动情况

☐适用 ☒不适用

(4) 以净额列报现金流量的说明

项目	相关事实情况	采用净额列报的依据	财务影响
----	--------	-----------	------

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

79、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	753,547,510.48	1,318,166,940.41
加：资产减值准备	44,171,298.93	33,775,387.70
信用减值损失	34,777,843.90	271,487,753.71
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	1,069,176,975.23	1,076,668,773.51
使用权资产折旧	1,957,899.26	1,716,213.55
无形资产摊销	99,030,332.98	75,661,072.14
长期待摊费用摊销	607,772.88	607,772.88
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）	139,255,005.99	-56,263,397.00
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）	2,822,484.78	935,647.68
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）		
财务费用（收益以“－”号填列）	255,177,490.42	289,147,108.51

补充资料	本期金额	上期金额
投资损失（收益以“－”号填列）	56,318,731.73	30,663,432.23
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	12,979,551.98	-19,961,401.67
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）	-11,452,597.13	-7,274,871.08
存货的减少（增加以“－”号填列）	-32,140,071.55	418,004,015.04
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-1,121,834,812.14	-684,833,050.22
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	76,185,607.08	-601,601,307.69
其他	-93,425,166.47	10,776,196.75
经营活动产生的现金流量净额	1,287,155,858.35	2,157,676,286.45
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	3,625,448,536.42	7,829,023,466.30
减：现金的期初余额	5,090,599,104.07	6,547,348,066.73
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	-1,465,150,567.65	1,281,675,399.57

（2） 本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	
其中：	
其中：	

其他说明：

（3） 本期收到的处置子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	
其中：	
其中：	

其他说明：

（4） 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

项目	期末余额	期初余额
一、现金	3,625,448,536.42	5,090,599,104.07
其中：库存现金	96,283.40	103,691.78
可随时用于支付的银行存款	3,625,351,533.33	5,090,494,767.84
可随时用于支付的其他货币资金	719.69	644.45
三、期末现金及现金等价物余额	3,625,448,536.42	5,090,599,104.07

(5) 使用范围受限但仍属于现金及现金等价物列示的情况

单位：元

项目	本期金额	上期金额	仍属于现金及现金等价物的理由
----	------	------	----------------

(6) 不属于现金及现金等价物的货币资金

单位：元

项目	本期金额	上期金额	不属于现金及现金等价物的理由
----	------	------	----------------

其他说明：

(7) 其他重大活动说明

80、所有者权益变动表项目注释

说明对上年年末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

81、外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			84,823,479.38
其中：美元	11,843,990.43	7.1586	84,786,389.89
欧元	0.04	8.4024	0.34
港币	40,670.16	0.91195	37,089.15
应收账款			811,318,000.47
其中：美元	113,334,730.32	7.1586	811,318,000.47
欧元			
港币			
港币			
长期借款			
其中：美元			

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
欧元			
港币			
应付账款			399,470,398.88
其中：美元	55,802,416.78	7.1586	399,467,180.76
欧元	383.00	8.4024	3,218.12

其他说明：

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

☐适用 ☒不适用

82、租赁

（1） 本公司作为承租方

☒适用 ☐不适用

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额

☐适用 ☒不适用

简化处理的短期租赁或低价值资产的租赁费用

☐适用 ☒不适用

涉及售后租回交易的情况

（2） 本公司作为出租方

作为出租人的经营租赁

☒适用 ☐不适用

单位：元

项目	租赁收入	其中：未计入租赁收款额的可变租赁付款额相关的收入
经营租赁收入	331,383.52	
合计	331,383.52	

作为出租人的融资租赁

☐适用 ☒不适用

未来五年每年未折现租赁收款额

☐适用 ☒不适用

未折现租赁收款额与租赁投资净额的调节表

（3） 作为生产商或经销商确认融资租赁销售损益

☐适用 ☒不适用

83、数据资源

84、其他

八、研发支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	36,363,482.69	47,921,506.93
耗用材料	248,081,571.27	302,313,690.87
折旧摊销	42,934,466.42	63,355,576.76
其他	20,405,927.87	45,344,971.34
合计	347,785,448.25	458,935,745.90
其中：费用化研发支出	347,785,448.25	458,935,745.90

1、符合资本化条件的研发项目

单位：元

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

重要的资本化研发项目

项目	研发进度	预计完成时间	预计经济利益产生方式	开始资本化的时点	开始资本化的具体依据
----	------	--------	------------	----------	------------

开发支出减值准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	减值测试情况
----	------	------	------	------	--------

2、重要外购在研项目

项目名称	预期产生经济利益的方式	资本化或费用化的判断标准和具体依据
------	-------------	-------------------

其他说明：

九、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

(1) 本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元

被购买方	股权取得	股权取得	股权取得	股权取得	购买日	购买日的	购买日至	购买日至	购买日至
------	------	------	------	------	-----	------	------	------	------

名称	时点	成本	比例	方式		确定依据	期末被购买方的收入	期末被购买方的净利润	期末被购买方的现金流
----	----	----	----	----	--	------	-----------	------------	------------

其他说明：

(2) 合并成本及商誉

单位：元

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

合并成本公允价值的确定方法：

或有对价及其变动的说明

大额商誉形成的主要原因：

其他说明：

(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元

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

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：
企业合并中承担的被购买方的或有负债：
其他说明：

(4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易
☐是 ☒否

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

(6) 其他说明

2、同一控制下企业合并

(1) 本期发生的同一控制下企业合并

单位：元

被合并方名称	企业合并中取得的权益比例	构成同一控制下企业合并的依据	合并日	合并日的确定依据	合并当期期初至合并日被合并方的收入	合并当期期初至合并日被合并方的净利润	比较期间被合并方的收入	比较期间被合并方的净利润
宜昌新发产业投资有限公司	100.00%	同受湖北宜化集团有限责任公司控制，且该控制非暂时性	2025年05月30日	完成工商变更且支付对应股权款	3,054,144,144.89	538,176,288.80	4,175,103,319.29	833,483,460.86

其他说明：

(2) 合并成本

单位：元

合并成本	3,207,932,400.00
--现金	3,207,932,400.00
--非现金资产的账面价值	
--发行或承担的债务的账面价值	
--发行的权益性证券的面值	
--或有对价	

或有对价及其变动的说明：
其他说明：

(3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

单位：元

	宜昌新发产业投资有限公司	
	合并日	上期期末
资产：	19,914,143,209.16	20,354,528,346.17

	宜昌新发产业投资有限公司	
	合并日	上期期末
货币资金	2,287,536,409.62	2,385,187,456.88
应收款项	161,431,114.54	127,858,943.23
存货	411,865,953.82	369,348,403.89
固定资产	9,426,186,648.04	9,771,305,666.26
无形资产	4,711,698,897.26	4,719,686,697.55
应收票据	769,014,531.98	975,571,836.61
预付账款	185,774,246.86	250,102,410.33
其他应收款	36,053,696.21	35,471,744.80
其他流动资产	17,440,052.67	31,441,484.94
其他权益工具投资	115,964.56	109,830.86
在建工程	1,136,456,212.34	992,132,607.79
商誉	7,704,434.89	7,704,434.89
递延所得税资产	608,191,982.29	644,004,056.99
其他非流动资产	154,673,064.08	44,602,771.15
负债：	11,883,722,946.04	12,751,812,321.08
借款		
应付款项	907,956,804.19	915,963,824.61
短期借款	1,456,974,762.58	1,831,166,527.54
应付票据		90,000,000.00
合同负债	303,072,994.55	335,160,212.55
应付职工薪酬	36,319,473.42	57,369,922.58
应交税费	76,796,132.88	116,488,479.24
其他应付款	121,975,065.72	140,442,287.91
一年内到期的非流动负债	1,476,408,941.29	1,255,364,755.07
其他流动负债	574,868,201.44	734,847,523.27
长期借款	2,445,667,853.77	2,488,211,099.81
长期应付款	3,271,345,754.68	3,577,554,568.95
预计负债	1,047,156,452.70	1,042,392,649.86
递延收益	145,270,000.00	146,570,000.00
递延所得税负债	19,910,508.82	20,280,469.69
净资产	8,030,420,263.12	7,602,716,025.09
减：少数股东权益	5,852,019,809.40	5,543,317,614.28
取得的净资产	2,178,400,453.72	2,059,398,410.81

企业合并中承担的被合并方的或有负债：

其他说明：

3、反向购买

交易基本信息、交易构成反向购买的依据、上市公司保留的资产、负债是否构成业务及其依据、合并成本的确定、按照

权益性交易处理时调整权益的金额及其计算：

4、处置子公司

本期是否存在丧失子公司控制权的交易或事项

☒是 ☐否

单位：元

子公司名称	丧失控制权时点的处置价款	丧失控制权时点的处置比例	丧失控制权时点的处置方式	丧失控制权的时点	丧失控制权时点的判断依据	处置价款与处置投资对应的合并财务报表层面享有该子公司净资产份额的差额	丧失控制权之日剩余股权的比例	丧失控制权之日合并财务报表层面剩余股权的账面价值	丧失控制权之日合并财务报表层面剩余股权的公允价值	按照公允价值重新计量剩余股权产生的利得或损失	丧失控制权之日合并财务报表层面剩余股权公允价值的确定方法及主要假设	与原子公司股权投资相关的其他综合收益转入投资损益或留存收益的金额
景县晟科环保科技有限公司	6,206,837.26	51.00 %	股权转让	2025 年 04 月 30 日	股权交割完成	5,339,162.77						

其他说明：

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

☐是 ☒否

5、其他原因的合并范围变动

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

6、其他

十、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

单位：元

子公司名称	注册资本	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
					直接	间接	
湖北宜化肥业有限公司	1,680,969,300.00	宜昌	宜昌	工业	100.00%		投资设立
湖北宜化松滋肥业有限公司	784,313,700.00	松滋	松滋	工业		51.00%	投资设立

子公司名称	注册资本	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
					直接	间接	
湖北宜氟特环保科技有限公司	40,000,000.00	松滋	松滋	工业		51.00%	投资设立
宜昌宜化物流有限责任公司	10,000,000.00	宜昌	宜昌	运输业		68.00%	投资设立
宜昌宜化太平洋化工有限公司	110,000,000.00	宜昌	宜昌	工业	100.00%		投资设立
内蒙古宜化化工有限公司	1,000,000,000.00	内蒙古乌海	内蒙古乌海	工业	100.00%		投资设立
青海宜化化工有限责任公司	800,000,000.00	青海大通	青海大通	工业	99.00%	1.00%	投资设立
HONGKONG SKY WORTH LIMITED(香港源华贸易有限公司)	7,996.00	香港	香港	商贸	100.00%		投资设立
湖北宜化贸易有限公司	100,000,000.00	宜昌	宜昌	商贸	100.00%		投资设立
湖北宜化国际贸易有限公司	218,000,000.00	宜昌	宜昌	商贸	100.00%		投资设立
湖北宜化新材料科技有限公司	220,000,000.00	宜昌	宜昌	工业	66.67%		投资设立
湖北新宜化工有限公司	2,550,000,000.00	宜昌	宜昌	工业	100.00%		投资设立
湖北宜化碳一化工有限公司	60,000,000.00	宜昌	宜昌	工业	90.00%		投资设立
内蒙古鄂尔多斯联合化工有限公司	500,000,000.00	内蒙古	内蒙古	工业	51.00%		非同一控制企业合并
新疆天运化工有限公司	300,000,000.00	新疆	新疆巴州轮台	工业	100.00%		非同一控制企业合并
贵州省万山银河化工有限责任公司	10,000,000.00	贵州	铜仁市	工业	100.00%		非同一控制企业合并
湖北宜化环保科技有限公司	20,000,000.00	宜昌	宜昌	工业	100.00%		投资设立
湖北宜化化工科技研发有限公司	200,000,000.00	宜昌	宜昌	工业	100.00%		投资设立
湖北宜化磷化工有限公司	860,000,000.00	宜昌	宜昌	工业	100.00%		投资设立
湖北宜化氟化工有限公司	200,000,000.00	宜昌	宜昌	工业	51.00%		投资设立
湖北宜化新能源有限公司	300,000,000.00	宜昌	宜昌	工业	100.00%		投资设立
湖北宜化楚星生态科技有限公司	750,000,000.00	宜昌	宜昌	工业	100.00%		投资设立
湖北宜化精细化工有限公司	300,000,000.00	宜昌	宜昌	工业	100.00%		投资设立
新疆驰源环保科技有限公司	12,000,000.00	新疆	新疆	工业	100.00%		同一控制企业合并
宜昌新发产业投资有限公司	1,500,000,000.00	宜昌	宜昌	商贸	100.00%		同一控制下企业合并
新疆宜化化工有限公司	4,500,000,000.00	新疆	新疆	制造业		75.00%	设立
新疆宜化库克矿业有限公司	10,000,000.00	新疆	新疆	采矿业		100.00%	设立
新疆宜化塑业有限公司	10,000,000.00	新疆	新疆	制造业		100.00%	设立
新疆宜新化工有限公司	10,000,000.00	新疆	新疆	采矿业		100.00%	设立
新疆嘉宜实业有限公司	50,000,000.00	新疆	新疆	商贸		100.00%	同一控制下企业合并
新疆宜化矿业有限公司	100,000,000.00	新疆	新疆	采矿业		53.93%	非同一控制下企业合并

子公司名称	注册资本	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
					直接	间接	
新疆丰华时代科技有限公司	40,000,000.00	新疆	新疆	运输业		65.00%	非同一控制下企业合并
巴州嘉宜矿业有限公司	10,000,000.00	新疆	新疆	采矿业		100.00%	同一控制下企业合并
宜化（新疆）物贸有限公司	50,000,000.00	新疆	新疆	商贸		100.00%	设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

确定公司是代理人还是委托人的依据：

其他说明：

(2) 重要的非全资子公司

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
内蒙古鄂尔多斯联合化工有限公司	49.00%	-32,232,916.75		427,467,022.71
湖北宜化松滋肥业有限公司	49.00%	64,777,655.07	49,000,000.00	814,963,148.76
新疆宜化化工有限公司	25.00%	98,665,500.76		1,379,345,898.36

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

其他说明：

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
内蒙古鄂尔多斯联合化工有限公司	470,493,661.90	590,720,795.52	1,061,214,457.42	182,576,738.28	6,256,040.14	188,832,778.42	436,079,349.00	642,092,988.43	1,078,172,337.43	133,380,455.89	7,280,781.53	140,661,237.42
湖北宜化松滋肥业有限公司	980,311,833.76	1,400,591,543.32	2,380,903,377.08	680,427,907.09	28,250,626.47	708,678,533.56	979,837,145.04	1,451,323,747.93	2,431,160,892.97	773,163,546.37	29,686,551.53	802,850,097.90

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
新疆宜化化工有限公司	3,805,650,293.01	16,006,950,548.42	19,812,600,841.43	4,947,582,520.56	6,822,469,786.61	11,770,052,307.17	4,163,580,049.95	16,179,546,065.49	20,343,126,115.44	5,476,795,440.35	7,275,008,788.31	12,751,804,228.66

单位：元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
内蒙古鄂尔多斯联合化工有限公司	902,710,490.47	-65,781,462.75	-65,781,462.75	121,092,087.42	1,042,258,037.31	72,592,815.02	72,592,815.02	229,995,838.03
湖北宜化松滋肥业有限公司	1,470,278,562.73	142,942,169.72	142,942,169.72	73,962,369.93	1,463,213,455.90	152,383,685.33	152,383,685.33	368,336,804.92
新疆宜化化工有限公司	3,608,706,837.02	608,173,503.30	608,178,716.94	754,830,070.07	4,175,103,319.29	833,442,925.93	833,442,925.93	1,640,472,116.91

其他说明：

上表数据来源于重要非全资子公司的财务报表，不是根据少数股东的持股比例计算出来的余额。上表数据还需要经过一定调整，包括以合并日子公司可辨认资产和负债的公允价值为基础进行的调整，以及因母公司与子公司会计政策不一致而按照母公司会计政策对子公司财务报表进行的调整等，但不需要抵销企业集团成员企业之间的内部交易。

- (4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制
- (5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

其他说明：

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

- (1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明
- (2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

单位：元

购买成本/处置对价	
--现金	
--非现金资产的公允价值	
购买成本/处置对价合计	
减：按取得/处置的股权比例计算的子公司净资产份额	

差额	
其中：调整资本公积	
调整盈余公积	
调整未分配利润	

其他说明

3、在合营企业或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
湖北安州物流有限公司	宜昌	宜昌	运输	20.00%		权益法
湖北有宜新材料科技有限公司	宜昌	宜昌	制造	34.00%		权益法
宜昌白洋供热有限公司	宜昌	宜昌	热力生产与供应	20.00%		权益法
宜昌邦普宜化环保科技有限公司	宜昌	宜昌	制造	49.00%	17.85%	权益法
湖北氟硅宜成新材料有限公司	宜昌	宜昌	制造	49.00%		权益法
内蒙古华电乌达热电有限公司	内蒙古	内蒙古	电（热）能生产		27.00%	权益法
荆州三迪建筑科技有限公司	荆州	荆州	制造		35.00%	权益法
松滋史丹利宜化新材料科技有限公司	松滋	松滋	制造		35.00%	权益法
湖北金贮环保科技有限公司	松滋	松滋	制造		66.85%	权益法
宜昌邦普宜化新材料有限公司	宜昌	宜昌	制造		35.00%	权益法

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

注 1：宜昌邦普宜化环保科技有限公司由公司和宜昌邦普宜化新材料有限公司共同出资设立，公司直接持有宜昌邦普宜化环保科技有限公司 49%股权；子公司持有宜昌邦普宜化新材料有限公司 35%股权，公司持有 66.85%的股权。根据宜昌邦普宜化环保科技有限公司章程规定：该公司董事会 5 名成员中占有 2 名董事席位，公司对宜昌邦普宜化环保科技有限公司无控制权。

注 2：湖北金贮环保科技有限公司由公司子公司与松滋史丹利宜化新材料科技有限公司共同出资设立。公司子公司直接持有湖北金贮环保科技有限公司 49%股权，松滋史丹利宜化新材料科技有限公司持有 51%股权，公司持有 66.85%股权，根据湖北金贮环保科技有限公司章程规定：该公司董事会 5 名成员中占有 2 名董事席位，公司对湖北金贮环保科技有限公司无控制权。

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

(2) 重要合营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
流动资产		
其中：现金和现金等价物		
非流动资产		

资产合计		
流动负债		
非流动负债		
负债合计		
少数股东权益		
归属于母公司股东权益		
按持股比例计算的净资产份额		
调整事项		
--商誉		
--内部交易未实现利润		
--其他		
对合营企业权益投资的账面价值		
存在公开报价的合营企业权益投资的公允价值		
营业收入		
财务费用		
所得税费用		
净利润		
终止经营的净利润		
其他综合收益		
综合收益总额		
本年度收到的来自合营企业的股利		

其他说明

(3) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额			期初余额/上期发生额		
	松滋史丹利宜 化新材料科技 有限公司	宜昌邦普宜化 环保科技有限公司	宜昌邦普宜化 新材料有限公 司	松滋史丹利宜 化新材料科技 有限公司	宜昌邦普宜化 环保科技有限公司	宜昌邦普宜化 新材料有限公 司
流动资产	1,271,849,40 1.66	129,722,479. 48	3,378,843,68 7.42	1,153,217,38 9.18	103,291,694. 90	1,004,252,40 7.74
非流动资产	3,153,448,03 1.02	1,655,926,03 2.74	7,967,184,42 8.76	2,135,072,85 2.37	1,055,302,41 1.79	4,850,671,24 7.29
资产合计	4,425,297,43 2.68	1,785,648,51 2.22	11,346,028,1 16.18	3,288,290,24 1.55	1,158,594,10 6.69	5,854,923,65 5.03
流动负债	1,025,104,77 2.87	213,896,838. 62	3,834,077,17 8.20	891,926,892. 01	86,238,481.2 0	810,251,049. 70
非流动负债	1,497,015,77 7.89	991,915,133. 62	4,369,217,22 0.72	354,742,625. 68	473,301,800. 06	2,669,748,92 9.88
负债合计	2,522,120,55 0.76	1,205,811,97 2.24	8,203,294,39 8.92	1,246,669,51 7.69	559,540,281. 26	3,479,999,97 9.58
少数股东权益	87,796,284.1 2		284,119,904. 59	95,727,892.5 3		293,536,374. 46
归属于母公司 股东权益	1,815,380,59 7.80	579,836,539. 98	2,858,613,81 2.67	1,945,892,83 1.33	599,053,825. 43	2,081,387,30 0.99

	期末余额/本期发生额			期初余额/上期发生额		
	松滋史丹利宜 化新材料科技 有限公司	宜昌邦普宜化 环保科技有限公司	宜昌邦普宜化 新材料有限公司	松滋史丹利宜 化新材料科技 有限公司	宜昌邦普宜化 环保科技有限公司	宜昌邦普宜化 新材料有限公司
按持股比例计算的净资产份额	635,383,209. 23	284,119,904. 60	1,000,514,83 4.43	681,062,490. 97	293,536,374. 46	728,485,555. 34
调整事项			- 128,824,722. 57			- 123,034,515. 70
--商誉			46,761.30			46,761.30
--内部交易未实现利润			- 128,871,483. 87			- 123,081,277. 00
--其他						
对联营企业权益投资的账面价值	635,383,209. 23	284,119,904. 60	871,690,111. 86	681,062,490. 97	293,536,374. 46	605,451,039. 64
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值						
营业收入	1,313,598,30 7.56	18,442,075.1 4	1,415,865,31 3.97	98,655,044.6 8	234,743.13	581,877,237. 68
净利润	- 18,056,071.5 6	- 4,763,218.73	- 155,424,282. 08	- 82,515,659.0 5	- 8,461,676.04	- 8,185,746.84
终止经营的净利润						
其他综合收益			-270,906.20			
综合收益总额	- 18,056,071.5 6	- 4,763,218.73	- 155,695,188. 28	- 82,515,659.0 5	- 8,461,676.04	- 8,185,746.84
本年度收到的来自联营企业的股利						

其他说明

(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业：		
下列各项按持股比例计算的合计数		
联营企业：		
投资账面价值合计	309,950,865.74	308,024,568.91
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	2,075,390.92	-911,229.86
--综合收益总额	2,075,390.92	-911,229.86

其他说明

(5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

单位：元

合营企业或联营企业名称	累积未确认前期累计的损失	本期未确认的损失（或本期分享的净利润）	本期末累积未确认的损失
内蒙古华电乌达热电有限公司	-223,658,747.98	-2,747,534.04	-226,406,282.02

其他说明

(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

4、重要的共同经营

共同经营名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例/享有的份额	
				直接	间接

在共同经营中的持股比例或享有的份额不同于表决权比例的说明：

共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：

其他说明

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

6、其他

十一、政府补助

1、报告期末按应收金额确认的政府补助

☐适用 ☒不适用

未能在预计时点收到预计金额的政府补助的原因

☐适用 ☒不适用

2、涉及政府补助的负债项目

☒适用 ☐不适用

单位：元

会计科目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期转入其他收益金额	本期其他变动	期末余额	与资产/收益相关
递延收益	456,686,198.61	114,807,926.00		30,528,265.58	-11,808,867.85	529,156,991.18	与资产相关

3、计入当期损益的政府补助

☒适用 ☐不适用

单位：元

会计科目	本期发生额	上期发生额
其他收益	78,971,808.42	110,291,719.78

其他说明：

十二、与金融工具相关的风险

1、金融工具产生的各类风险

2、套期

(1) 公司开展套期业务进行风险管理

☐适用 ☒不适用

(2) 公司开展符合条件套期业务并应用套期会计

单位：元

项目	与被套期项目以及套期工具相关账面价值	已确认的被套期项目账面价值中所包含的被套期项目累计公允价值套期调整	套期有效性和套期无效部分来源	套期会计对公司的财务报表相关影响
套期风险类型				
套期类别				

其他说明

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

☐适用 ☒不适用

3、金融资产

(1) 转移方式分类

☐适用 ☒不适用

(2) 因转移而终止确认的金融资产

☐适用 ☒不适用

(3) 继续涉入的资产转移金融资产

☐适用 ☒不适用

其他说明

十三、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
（三）其他权益工具投资			120,501,755.21	120,501,755.21
持续以公允价值计量的资产总额			120,501,755.21	120,501,755.21
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

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

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

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

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

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

9、其他

十四、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
湖北宜化集团有限责任公司	宜昌	化工业	500000 万元	21.22%	21.22%

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是宜昌市人民政府国有资产监督管理委员会。

其他说明：

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注十、在其他主体中的权益。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注十、在其他主体中的权益。

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

合营或联营企业名称	与本企业关系
湖北安州物流有限公司	本公司联营企业
湖北有宜新材料科技有限公司	本公司联营企业
宜昌白洋供热有限公司	本公司联营企业
宜昌邦普宜化环保科技有限公司	本公司联营企业
湖北氟硅宜成新材料有限公司	本公司联营企业
内蒙古华电乌达热电有限公司	本公司联营企业
荆州三迪建筑科技有限公司	本公司联营企业
松滋史丹利宜化新材料科技有限公司	本公司联营企业
湖北金贮环保科技有限公司	本公司联营企业
宜昌邦普宜化新材料有限公司	本公司联营企业

其他说明

4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
远安县燎原矿业有限责任公司宜都分公司	同一母公司
湖北宜化集团化工机械设备制造安装有限公司	同一母公司
宜昌财源投资管理有限公司	同一母公司
北京利达丰华科技有限公司	同一母公司
重庆南坪自动化仪表厂有限公司	同一母公司
湖北宜化集团财务有限责任公司	同一母公司
湖北安州物流有限公司	同一母公司
新疆安州供应链管理有限公司	同一母公司
湖北宜化集团矿业有限责任公司	同一母公司
湖北宜化集团矿业有限责任公司加油站	同一母公司
宜昌百树企业管理咨询有限公司	同一母公司
宜昌华兴化工装备检测有限公司	同一母公司
宜昌市宜化职业培训中心	同一母公司
青海黎明化工有限责任公司	同一母公司
湖北宜化降解新材料有限公司	同一母公司
新疆准东经济技术开发区高投置业有限公司	同一母公司
湖北大江化工集团有限公司	母公司持股 20%的公司
湖北楚星化工股份有限公司	母公司持股 13.69%的公司

宜昌海利外贸有限公司	母公司持股 20%的公司
湖北双环科技股份有限公司	母公司持股 7.53%的公司

其他说明

5、关联交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
湖北宜化集团有限责任公司及其子公司、联营公司	采购材料、设备、磷矿石等，接受运输、工程安装、设备制作及维修等	972,124,579.71		否	1,563,863,256.37
湖北双环科技股份有限公司及其子公司	采购纯碱等	3,016,372.22		否	18,126,867.79
内蒙古华电乌达热电有限公司	采购电及蒸汽	239,775,238.23		否	251,788,866.06
湖北宜化江家墩矿业有限公司	采购磷精矿等			否	589,243,258.39
宜昌白洋供热有限公司	采购蒸汽	214,254,754.39		否	225,470,845.71
宜昌邦普宜化新材料有限公司	采购磷酸、烧碱	14,928,768.13		否	
宜昌邦普宜化环保科技有限公司	磷石膏及尾矿处置费	55,668,633.31		否	
松滋史丹利宜化新材料科技有限公司	采购氟硅酸及委托加工	1,844,511.45		否	

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
湖北宜化集团有限责任公司及其子公司、联营公司	销售材料、提供代理服务 等	230,450,537.63	299,164,535.04
湖北宜化江家墩矿业有限公司	销售磷矿、电等		569,320,503.10
湖北有宜新材料科技有限公司	销售液碱、聚氯乙烯		51,369,554.49
松滋史丹利宜化新材料科技有限公司	销售磷酸、液氨、二铵等	42,239,537.90	18,503,049.35
乌海市盛达环保科技有限公司	电石渣		462,585.20
宜昌白洋供热有限公司	销售蒸汽、服务费	47,361,841.42	
宜昌邦普宜化新材料有限公司	液碱 32%	1,934,517.78	
湖北氟硅宜成新材料有限公司	销售电	19,408.34	
宜昌邦普宜化环保科技有限公司	代理服务	1,681,362.21	
荆州三迪建筑科技有限公司	转租公租房宿舍及销售设备配件	38,375.51	

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

(2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	受托/承包资产类型	受托/承包起始日	受托/承包终止日	托管收益/承包收益定价依据	本期确认的托管收益/承包收益
-----------	-----------	-----------	----------	----------	---------------	----------------

关联托管/承包情况说明

本公司委托管理/出包情况表：

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	委托/出包资产类型	委托/出包起始日	委托/出包终止日	托管费/出包费定价依据	本期确认的托管费/出包费
-----------	-----------	-----------	----------	----------	-------------	--------------

关联管理/出包情况说明

(3) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
-------	--------	-----------	-----------

本公司作为承租方：

单位：元

出租方名称	租赁资产种类	简化处理的短期租赁和低价值资产租赁的租金费用（如适用）		未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额（如适用）		支付的租金		承担的租赁负债利息支出		增加的使用权资产	
		本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额
湖北宜化集团有限责任公司	房屋租赁					650,000.00	500,000.00	11,266.30	17,145.62		303,157.15

关联租赁情况说明

(4) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
湖北有宜新材料科技有限公司	17,000,000.00	2022年03月15日	2027年01月24日	否
宜昌邦普宜化新材料有限公司	2,100,000,000.00	2022年06月29日	2032年04月21日	否
宜昌邦普宜化环保科技有限公司	906,500,000.00	2023年03月15日	2033年01月21日	否
宜昌城市发展投资集团有限公司（按持股白洋热电 20%股权比例反担保）	180,000,000.00	2022年06月29日	2037年06月28日	否

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
松滋史丹利宜化新材料科技有限公司	428,400,000.00	2023 年 10 月 25 日	2033 年 10 月 25 日	否
松滋史丹利宜化新材料科技有限公司	71,400,000.00	2024 年 01 月 05 日	2025 年 01 月 05 日	否
松滋史丹利宜化新材料科技有限公司	21,420,000.00	2025 年 01 月 25 日	2027 年 01 月 24 日	否
松滋史丹利宜化新材料科技有限公司	14,280,000.00	2025 年 03 月 27 日	2028 年 03 月 26 日	否
湖北金贮环保科技有限公司	102,300,000.00	2024 年 10 月 30 日	2031 年 03 月 25 日	否
湖北金贮环保科技有限公司	68,200,000.00	2024 年 01 月 16 日	2025 年 01 月 16 日	是
湖北宜化江家墩矿业有限公司	287,000,000.00	2024 年 09 月 25 日	2034 年 09 月 21 日	否

本公司作为被担保方

单位：元

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
史丹利农业集团股份有限公司	39,200,000.00	2024 年 09 月 10 日	2028 年 09 月 10 日	否
史丹利农业集团股份有限公司	37,730,000.00	2024 年 11 月 20 日	2025 年 11 月 20 日	否
史丹利农业集团股份有限公司	30,870,000.00	2024 年 12 月 13 日	2025 年 12 月 13 日	否
史丹利农业集团股份有限公司	29,400,000.00	2025 年 01 月 02 日	2026 年 01 月 02 日	否

关联担保情况说明

(5) 关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
拆出				

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
湖北宜化江家墩矿业有限公司	转让位于宜昌市夷陵区原江家墩矿区的固定资产及在建工程等资产		311,801,495.06
湖北宜化集团化工机械设备制造安装有限公司	转让 30 万吨/年合成氨装置部分固定资产		117,072,275.76
湖北宜化集团有限责任公司	购买新疆驰源环保科技有限公司 100.00%股权		7,801,200.00
湖北宜化集团有限责任公司	购买宜昌新发产业投资有限公司 100%股权及股权利息	3,211,080,103.47	
宜昌百树企业管理咨询有限公司	湖北宜化及宜化肥业设备	378,615.79	

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
湖北宜化集团化工机械设备制造安装有限公司	出售宜化肥业设备及构筑物	105,985,291.99	
湖北宜化集团化工机械设备制造安装有限公司	出售保险粉、汽机装置	49,238,026.75	
湖北宜化集团化工机械设备制造安装有限公司	出售宜都分部分装置	64,120,089.36	
湖北宜化集团化工机械设备制造安装有限公司	出售太平洋化工部分装置	48,225,416.98	
湖北安州物流有限公司	物流中心土地及部分设备	5,023,497.18	
远安县燎原矿业有限责任公司宜都分公司	处置宜都分设备	145,503.32	
远安县燎原矿业有限责任公司	处置宜化肥业设备	1,263,966.59	
新疆安州供应链管理有限公司	出售宜化肥业设备	142,390.74	
湖北宜化降解新材料有限公司	出售宜化肥业设备	72,301.69	
湖北宜化集团有限责任公司	出售宜化肥业设备	6,994.70	
湖北杉树垭矿业有限公司	出售宜化肥业设备	1,296,300.63	

(7) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	2,790,130.24	4,009,370.30

(8) 其他关联交易

1) 公司及控股子公司在湖北宜化集团财务有限责任公司存款，存款利息按中国人民银行的有关存款利率计息；从湖北宜化集团财务有限责任公司获得的资金借款，贷款利息按不高于中国人民银行的利率水平和收费标准及其他有关部门的规定执行：截止 2025 年 6 月 30 日，公司及控股子公司在湖北宜化集团财务有限责任公司存款余额 1,712,117,733.50 元，贷款余额 1,724,738,200.00 元，2025 年 1-6 月偿付利息支出 20,089,172.13 元，收到存款利息收入 15,380,137.93 元。

2) 截止 2025 年 6 月 30 日，子公司在鄂尔多斯财务有限公司存款余额 59,671,802.02 元，无贷款余额。

6、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
货币资金	湖北宜化集团财务有限责任公司	1,712,117,733.50		2,681,326,466.09	
货币资金	鄂尔多斯财务有限公司	59,671,802.02		10,587,510.78	
应收账款	宜昌邦普宜化环保科技有限公司	8,527,206.17	426,360.31	1,199.24	59.96
应收账款	松滋史丹利宜化新材料科技有限公司	2,407,298.21	120,364.91	2,303,740.41	115,187.02
应收账款	远安县燎原矿业有限责任公司宜都分公司	619,470.57	30,973.53	2,085,950.01	104,297.50
应收账款	湖北大江化工集团有限公司	2,478,621.86	123,931.09	122,468.08	6,123.40

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	湖北楚星化工股份有限公司	81,790.90	4,089.55	2,282,204.45	114,110.22
应收账款	湖北宜化降解新材料有限公司	1,885,851.16	94,292.56	1,165,879.71	58,293.98
应收账款	新疆安州供应链管理有限公司	459,668.63	22,983.43	8,837,118.11	441,855.91
应收账款	湖北有宜新材料科技有限公司	34,180.23	1,709.01		
应收账款	湖北安州物流有限公司	290,705.96	14,535.30		
预付款项	宜昌财源投资管理有限公司			501,285.67	
预付款项	内蒙古华电乌达热电有限公司			8,304,601.44	
预付款项	宜昌金沙回沙酒销售有限公司			237,333.92	
预付款项	贵州金沙回沙酒销售有限公司			363.00	
预付款项	湖北宜化集团有限责任公司	99,388.38		108,334.00	
预付款项	湖北双环科技股份有限公司	144,224.90		130,724.90	
预付款项	宜昌海利外贸有限公司	4,616,367.86			
预付款项	湖北宜化集团化工机械设备制造安装有限公司	5,522,602.37			
其他应收款	湖北宜化江家墩矿业有限公司			6,000,000.00	300,000.00
其他应收款	宜昌财源投资管理有限公司			10,800.00	540.00
其他应收款	湖北安州物流有限公司	2,915,600.29	145,780.01		
其他应收款	湖北宜化集团化工机械设备制造安装有限公司	1,374.13	68.71		
其他应收款	宜昌百树企业管理咨询有限公司	207,336.07	10,366.80		
其他非流动资产	湖北宜化集团化工机械设备制造安装有限公司	52,681,834.57		58,051,306.79	
其他非流动资产	重庆南坪自动化仪表厂有限公司	279,489.50		1,043,993.00	
其他非流动资产	宜昌华兴化工装备检测有限公司			50.82	
其他非流动资产	湖北大江化工集团有限公司	8,892,024.50			
其他非流动资产	湖北楚星化工股份有限公司	6,287,128.09			
其他非流动资产	宜昌财源投资管理有限公司	68,400.00			

（2） 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
短期借款	湖北宜化集团财务有限责任公司	1,444,696,458.33	1,290,404,861.11
应付账款	鄂尔多斯市惠正包装制品有限责任公司		253,380.05
应付账款	湖北安州物流有限公司	42,753,689.07	46,126,713.85
应付账款	湖北楚星化工股份有限公司	1,337,234.81	7,906,220.79
应付账款	湖北大江化工集团有限公司		21,565.50

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	湖北宜化集团化工机械设备制造安装有限公司	146,815,191.34	136,955,800.47
应付账款	湖北宜化集团矿业有限责任公司	6,859,874.50	
应付账款	湖北宜化集团矿业有限责任公司加油站	145,940.00	298,243.86
应付账款	湖北宜化江家墩矿业有限公司		3,959,514.17
应付账款	湖北宜化江家墩矿业有限公司宜昌猢亭分公司		17,307,769.94
应付账款	松滋史丹利宜化新材料科技有限公司	39,706.66	953,293.98
应付账款	新疆安州供应链管理有限公司	13,154,006.66	16,002,026.47
应付账款	宜昌百树企业管理咨询有限公司	3,236,854.49	1,285,844.34
应付账款	宜昌财源投资管理有限公司		5,400.00
应付账款	宜昌金沙回沙酒销售有限公司		1,981.12
应付账款	重庆南坪自动化仪表厂有限公司	12,617,152.51	10,570,203.94
应付账款	宜昌华兴化工装备检测有限公司	203,996.56	2,009,102.05
应付账款	宜昌白洋供热有限公司	30,557,460.20	125,796,202.91
应付账款	湖北宜化降解新材料有限公司		13,002.59
应付账款	新疆准东经济技术开发区高投置业有限公司	867,380.20	867,380.20
应付账款	宜昌锦程万和物流有限公司		38,202.61
应付账款	内蒙古华电乌达热电有限公司	105,364,485.25	
应付账款	宜昌邦普宜化环保科技有限公司	37,399,383.06	
应付账款	宜昌邦普宜化新材料有限公司	8,493,561.05	
应付账款	远安县燎原矿业有限责任公司宜都分公司	55,404,939.49	
其他应付款	湖北安州物流有限公司	652,600.00	655,600.00
其他应付款	湖北宜化集团化工机械设备制造安装有限公司	3,527,931.86	7,502,811.20
其他应付款	湖北宜化集团有限责任公司	1,575,034,579.47	1,517,305.68
其他应付款	乌海市盛达环保科技有限公司		114,766.56
其他应付款	宜昌百树企业管理咨询有限公司	119,528.86	58,693.86
其他应付款	宜昌市宜化职业培训中心	12,425.00	12,425.00
其他应付款	新疆安州供应链管理有限公司	956,550.00	653,000.00
其他应付款	北京利达丰华科技有限公司	295,986.80	295,986.80
其他应付款	重庆南坪自动化仪表厂有限公司	800.00	800.00
其他应付款	远安县燎原矿业有限责任公司宜都分公司	145,503.32	
其他应付款	湖北楚星化工股份有限公司	25,859.36	
合同负债	湖北楚星化工股份有限公司	11,383,157.54	7,094,670.22
合同负债	湖北有宜新材料科技有限公司		20,433.64

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
合同负债	荆州三迪建筑科技有限公司		41,812.09
合同负债	青海黎明化工有限责任公司	179,759.44	83,559.14
合同负债	松滋史丹利宜化新材料科技有限公司	5,521,895.63	34,592,973.49
合同负债	宜昌邦普宜化新材料有限公司	379,634.22	123,560.79
合同负债	新疆利达丰华科技有限公司		8,623,708.65
合同负债	新疆安州供应链管理有限公司	17,400.09	
合同负债	湖北宜化集团化工机械设备制造安装有限公司	1,211,188.03	
其他流动负债	松滋史丹利宜化新材料科技有限公司	715,768.26	
其他流动负债	宜昌邦普宜化新材料有限公司	37,070.47	
其他流动负债	新疆利达丰华科技有限公司		1,121,082.12
其他流动负债	湖北宜化集团化工机械设备制造安装有限公司	157,454.44	
其他流动负债	新疆安州供应链管理有限公司	2,262.01	
长期借款	湖北宜化集团财务有限责任公司	255,911,500.00	208,327,500.00
一年内到期的非流动负债	湖北宜化集团财务有限责任公司	24,826,700.00	23,297,600.00

7、关联方承诺

8、其他

十五、股份支付

1、股份支付总体情况

☒适用 ☐不适用

单位：元

授予对象类别	本期授予		本期行权		本期解锁		本期失效	
	数量	金额	数量	金额	数量	金额	数量	金额
董事、高管、核心管理及业务骨干							650,000.00	5,447,000.00
合计							650,000.00	5,447,000.00

期末发行在外的股票期权或其他权益工具

☐适用 ☒不适用

其他说明

2、以权益结算的股份支付情况

☒适用 ☐不适用

单位：元

授予日权益工具公允价值的确定方法	以授予日授予股份的市场价格为基础，同时考虑授予股份所依据的条款和条件进行调整。
可行权权益工具数量的确定依据	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做出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。在可行权日，最终预计可行权权益工具的数量与实际可行权工具的数量一致。
本期估计与上期估计有重大差异的原因	无
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	73,476,102.30
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	37,773,635.92

其他说明

2024 年 7 月 18 日，公司 2024 年第五次临时股东会审议通过《关于〈2024 年限制性股票激励计划（草案）〉及其摘要的议案》《关于制订〈2024 年限制性股票激励计划实施考核管理办法〉的议案》《关于制订〈2024 年限制性股票激励计划管理办法〉的议案》《关于提请股东大会授权董事会办理 2024 年限制性股票激励计划相关事项的议案》，第十届董事会薪酬与考核委员会第五次会议、第十届董事会第三十八次会议、第十届监事会第二十六次会议审议通过《关于调整 2024 年限制性股票激励计划相关事项的议案》《关于向 2024 年限制性股票激励计划激励对象首次授予限制性股票的议案》，公司向符合授予条件的 587 名激励对象授予 2,504.80 万股限制性股票，授予价格为每股 4.22 元，本激励计划授予的限制性股票自授予登记完成之日起满 24 个月后，激励对象分三期解除限售。

解除限售安排	解除限售时间	可解除限售数量占获授权益数量比例
第一个解除限售期	自授予登记完成之日起 24 个月后的首个交易日起至授予登记完成之日起 36 个月内的最后一个交易日当日止。	40%
第二个解除限售期	自授予登记完成之日起 36 个月后的首个交易日起至授予登记完成之日起 48 个月内的最后一个交易日当日止。	30%
第三个解除限售期	自授予登记完成之日起 48 个月后的首个交易日起至授予登记完成之日起 60 个月内的最后一个交易日当日止。	30%

3、以现金结算的股份支付情况

☐适用 ☒不适用

4、本期股份支付费用

☒适用 ☐不适用

单位：元

授予对象类别	以权益结算的股份支付费用	以现金结算的股份支付费用
董事、高管、核心管理及业务骨干	37,773,635.92	
合计	37,773,635.92	

其他说明

5、股份支付的修改、终止情况

无

6、其他

十六、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

2、或有事项

- (1) 资产负债表日存在的重要或有事项
- (2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

3、其他

十七、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因
----	----	----------------	------------

2、利润分配情况

3、销售退回

4、其他资产负债表日后事项说明

2025 年 6 月 13 日，湖北宜化化工股份有限公司召开第十届董事会第四十九次会议，审议通过《关于全资子公司拟公开挂牌转让内蒙古鄂尔多斯联海煤业有限公司 1.718%股权的议案》，同意全资子公司内蒙古宜化化工有限公司通过公开挂牌方式转让所持有的内蒙古鄂尔多斯联海煤业有限公司 1.718%股权。2025 年 8 月 1 日，内蒙古宜化化工有限公司与汇能控股集团有限公司、内蒙古鄂尔多斯羊绒集团有限责任公司签署《湖北省参股股权转让产权交易合同》，该交易价格为挂牌底价 22,160 万元，2025 年 8 月 6 日收到股权款并于 8 月 11 日完成了工商变更登记手续。

十八、其他重要事项

1、前期会计差错更正

- (1) 追溯重述法

单位：元

会计差错更正的内容	处理程序	受影响的各个比较期间报表项目名称	累积影响数
-----------	------	------------------	-------

(2) 未来适用法

会计差错更正的内容	批准程序	采用未来适用法的原因
-----------	------	------------

2、债务重组

3、资产置换

(1) 非货币性资产交换

(2) 其他资产置换

4、年金计划

根据《中华人民共和国劳动法》《企业年金试行办法》等规定，公司制定了企业年金计划。本计划企业年金所需资金由公司和员工个人共同缴纳，公司缴费每年不超过本公司上年度员工工资总额的 8%，并按国家有关规定列支成本。与上年度相比，本报告期内年金计划的缴费比例未发生变化。

5、终止经营

单位：元

项目	收入	费用	利润总额	所得税费用	净利润	归属于母公司所有者的终止经营利润
----	----	----	------	-------	-----	------------------

其他说明

6、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

(2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目		分部间抵销	合计

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

(4) 其他说明

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

8、其他

十九、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	37,816,548.70	71,755,411.07
1 至 2 年	63,644.81	343,054.83
2 至 3 年	343,054.83	17,420.00
3 年以上	16,289,207.77	16,271,787.77
3 至 4 年	17,420.00	
5 年以上	16,271,787.77	16,271,787.77
合计	54,512,456.11	88,387,673.67

(2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	14,971,196.06	27.46%	14,971,196.06	100.00%		14,971,196.06	16.94%	14,971,196.06	100.00%	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	39,541,260.05	72.54%	3,150,325.68	7.97%	36,390,934.37	73,416,477.61	83.06%	4,668,567.13	6.36%	68,747,910.48
其中：										
账龄组合	36,359,572.06	66.70%	3,150,325.68	8.66%	33,209,246.38	68,229,945.44	77.19%	4,668,567.13	6.84%	63,561,378.31

无风险组合	3,181,687.99	5.84%			3,181,687.99	5,186,532.17	5.87%			5,186,532.17
合计	54,512,456.11	100.00%	18,121,521.74	33.24%	36,390,934.37	88,387,673.67	100.00%	19,639,763.19	22.23%	68,747,910.48

按单项计提坏账准备类别名称:

单位: 元

名称	期初余额		期末余额			
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
远安县三久农资有限公司	6,629,897.26	6,629,897.26	6,629,897.26	6,629,897.26	100.00%	预计无法收回
宜昌三峡全通涂镀板有限公司	8,341,298.80	8,341,298.80	8,341,298.80	8,341,298.80	100.00%	预计无法收回
合计	14,971,196.06	14,971,196.06	14,971,196.06	14,971,196.06		

按组合计提坏账准备类别名称:

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
账龄组合	36,359,572.06	3,150,325.68	8.66%
无风险组合	3,181,687.99		
合计	39,541,260.05	3,150,325.68	

确定该组合依据的说明:

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备:

☐适用 ☒不适用

(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况:

单位: 元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
按单项计提坏账准备	14,971,196.06					14,971,196.06
账龄组合	4,668,567.13	1,518,241.45				3,150,325.68
合计	19,639,763.19	1,518,241.45				18,121,521.74

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

单位: 元

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

(4) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

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

应收账款核销说明：

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	合同资产期末余额	应收账款和合同资产期末余额	占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例	应收账款坏账准备和合同资产减值准备期末余额
客户一	8,341,298.80		8,341,298.80	15.30%	8,341,298.80
客户二	6,629,897.26		6,629,897.26	12.16%	6,629,897.26
客户三	4,425,732.86		4,425,732.86	8.12%	221,286.64
客户四	3,927,000.00		3,927,000.00	7.20%	196,350.00
客户五	2,384,558.33		2,384,558.33	4.37%	
合计	25,708,487.25		25,708,487.25	47.15%	15,388,832.70

2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收股利	3,350,837.26	2,550,000.00
其他应收款	285,885,500.23	801,161,812.66
合计	289,236,337.49	803,711,812.66

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

2) 重要逾期利息

单位：元

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据
------	------	------	------	--------------

其他说明：

3) 按坏账计提方法分类披露

☐适用 ☒不适用

4) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

单位：元

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

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

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

其他说明：

5) 本期实际核销的应收利息情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收利息核销情况

单位：元

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

核销说明：

其他说明：

(2) 应收股利

1) 应收股利分类

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
景县晟科环保科技有限公司	3,350,837.26	2,550,000.00
合计	3,350,837.26	2,550,000.00

2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

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

3) 按坏账计提方法分类披露

☐适用 ☒不适用

4) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

单位：元

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

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

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

其他说明：

5) 本期实际核销的应收股利情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收股利核销情况

单位：元

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

核销说明：

其他说明：

(3) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
关联方款项	285,009,623.91	797,428,159.33
非关联公司的往来款	5,322,281.39	8,098,957.99
土地拆迁款	1,591,500.00	1,591,500.00
保证金	33,000.00	33,000.00
逾期票据	3,850,000.00	3,850,000.00
其他	129,404.30	100,810.23
减：坏账准备	-10,050,309.37	-9,940,614.89
合计	285,885,500.23	801,161,812.66

2) 按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	285,398,809.98	678,753,586.81
1 至 2 年	347,544.57	83,531,271.40

账龄	期末账面余额	期初账面余额
2 至 3 年	66,000.00	38,872,114.29
3 年以上	10,123,455.05	9,945,455.05
3 至 4 年	178,000.00	290,797.19
4 至 5 年	290,797.19	476,000.00
5 年以上	9,654,657.86	9,178,657.86
合计	295,935,809.60	811,102,427.55

3) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备	5,433,375.62	1.84%	5,433,375.62	100.00%		5,433,375.62	0.67%	5,433,375.62	100.00%	
其中：										
按组合计提坏账准备	290,502,433.98	98.16%	4,616,933.75	1.59%	285,885,500.23	805,669,051.93	99.33%	4,507,239.27	0.56%	801,161,812.66
其中：										
账龄组合	5,492,810.07	1.86%	4,616,933.75	84.05%	875,876.32	8,240,892.60	1.02%	4,507,239.27	54.69%	3,733,653.33
无风险组合	285,009,623.91	96.31%			285,009,623.91	797,428,159.33	98.31%			797,428,159.33
合计	295,935,809.60	100.00%	10,050,309.37	3.40%	285,885,500.23	811,102,427.55	100.00%	9,940,614.89	1.23%	801,161,812.66

按单项计提坏账准备类别名称：

单位：元

名称	期初余额		期末余额			
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
远安县三久农资有限公司	3,500,000.00	3,500,000.00	3,500,000.00	3,500,000.00	100.00%	预计无法收回
宜昌建安公司	1,583,375.62	1,583,375.62	1,583,375.62	1,583,375.62	100.00%	预计无法收回
其他客户（3 户）	350,000.00	350,000.00	350,000.00	350,000.00	100.00%	预计无法收回
合计	5,433,375.62	5,433,375.62	5,433,375.62	5,433,375.62		

按组合计提坏账准备类别名称：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
账龄组合	5,492,810.07	4,616,933.75	84.05%
无风险组合	285,009,623.91		

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
合计	290,502,433.98	4,616,933.75	

确定该组合依据的说明：

按预期信用损失一般模型计提坏账准备：

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失（未发生信用减值）	整个存续期预期信用损失（已发生信用减值）	
2025 年 1 月 1 日余额	4,507,239.27		5,433,375.62	9,940,614.89
2025 年 1 月 1 日余额在本期				
本期计提	109,694.48			109,694.48
2025 年 6 月 30 日余额	4,616,933.75		5,433,375.62	10,050,309.37

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

☐适用 ☒不适用

4) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他	
单项计提坏账准备的其他应收款	5,433,375.62					5,433,375.62
账龄组合计提坏账准备的其他应收款	4,507,239.27	109,694.48				4,616,933.75
合计	9,940,614.89	109,694.48				10,050,309.37

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

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

5) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

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

其他应收款核销说明：

6) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
客户 1	关联方款项	241,169,895.35	1 年以内	81.49%	
客户 2	关联方款项	21,618,200.00	1 年以内	7.31%	
客户 3	关联方款项	18,535,886.70	1 年以内	6.26%	
客户 4	非关联公司的往来款	3,065,629.00	1-2 年：334,808.72 元； 2-3 年：66,000 元； 3-4 年：178,000 元； 4-5 年：200,000 元； 5 年以上：2,286,820.28 元	1.04%	2,589,101.15
客户 5	逾期票据	3,500,000.00	5 年以上	1.18%	3,500,000.00
合计		287,889,611.05		97.28%	6,089,101.15

7) 因资金集中管理而列报于其他应收款

单位：元

其他说明：

3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	13,521,157,814.73		13,521,157,814.73	8,094,626,929.86		8,094,626,929.86
对联营、合营企业投资	490,961,111.41		490,961,111.41	3,286,001,058.29		3,286,001,058.29
合计	14,012,118,926.14		14,012,118,926.14	11,380,627,988.15		11,380,627,988.15

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额（账面价值）	减值准备 期初余额	本期增减变动				期末余额（账面价值）	减值准备 期末余额
			追加投资	减少投资	计提 减值 准备	其他		
湖北宜化肥业有限公司	586,012,302.82		550,580,053.15				1,136,592,355.97	
内蒙古鄂尔多斯联合化工有限公司	256,404,304.70		1,461,262.50				257,865,567.20	
内蒙古宜化化工有限公司	1,203,793,783.13		4,050,944.39				1,207,844,727.52	
青海宜化化工有限公司	795,520,123.75		3,800,853.75				799,320,977.50	
香港源华贸易有限公司	7,996.00						7,996.00	
湖北宜化贸易有限公司	100,000,000.00						100,000,000.00	
湖北宜化新材料科技有限公司	147,084,357.30		426,856.26				147,511,213.56	
湖北宜化国际贸易有限公司	223,487,590.63		5,549,785.95				229,037,376.58	
新疆天运化工有限公司	77,916,303.13		1,021,312.50				78,937,615.63	
贵州省万山银河化工有限责任公司	53,371,375.00		424,237.50				53,795,612.50	
景县晟科环保科技有限公司	15,520,200.00			15,520,200.00				
湖北新宜化工有限公司	2,620,980,273.11		1,562,084.39				2,622,542,357.50	
湖北宜化环保科技有限公司	5,662,543.75		15,742,415.63				21,404,959.38	
湖北宜化化工科技研发有限公司	140,443,404.69		25,715,100.02				166,158,504.71	
湖北宜化磷化工有限公司	661,339,490.63		201,658,978.14				862,998,468.77	
湖北宜化氟化工有限公司	42,640,039.08		28,246,406.28				70,886,445.36	
宜昌宜化太平洋化工有限公司	27,307,530.93		412,453.15				27,719,984.08	
湖北宜化新能源有限公司	300,871,389.08		161,247,179.70				462,118,568.78	
湖北宜化精细化工有限公司	264,666,144.52		36,704,443.74				301,370,588.26	
湖北宜化楚星生态科技有限公司	536,794,246.09		238,562,301.57				775,356,547.66	
新疆驰源环保科技有限公司	6,122,948.68		54,993.78				6,177,942.46	
湖北宜化松滋肥业有限公司	1,406,268.76		1,473,701.59				2,879,970.35	
湖北宜氟特环保科技有限公司	252,054.70		169,564.09				421,618.79	
湖北宜化碳一化工有限公司	27,022,259.38		27,113,915.63				54,136,175.01	
宜昌新发产业投资有限公司			2,178,400,453.72				2,178,400,453.72	
新疆宜化化工有限公司						1,957,671,787.44	1,957,671,787.44	
合计	8,094,626,929.86		3,484,379,297.43	15,520,200.00		1,957,671,787.44	13,521,157,814.73	

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额（账面价值）	减值准备 期初余额	本期增减变动								期末余额（账面价值）	减值准备 期末余额
			追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业												
二、联营企业												
湖北安州物流有限公司	48,535,109.02				5,697,013.80		4,376.70				54,236,499.52	
湖北有宜新材料科技有限公司	63,591,472.13				-482,577.52		143,679.14				63,252,573.75	
宜昌白洋供热有限公司	40,889,732.37				-203,881.93		-297,149.93				40,388,700.51	
宜昌邦普宜化环保科技有限公司	286,453,881.77				-2,333,977.17						284,119,904.60	
新疆宜化化工有限公司	2,797,557,323.87				122,634,020.07	1,428.34	-17,804,814.55			-2,902,387,957.73		
湖北氟硅宜成新材料有限公司	48,973,539.13				-10,106.10						48,963,433.03	
小计	3,286,001,058.29				125,300,491.15	1,428.34	-17,953,908.64			-2,902,387,957.73	490,961,111.41	
合计	3,286,001,058.29				125,300,491.15	1,428.34	-17,953,908.64			-2,902,387,957.73	490,961,111.41	

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

☐适用 ☒不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

☐适用 ☒不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

(3) 其他说明

4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	441,795,753.55	357,971,643.80	2,163,654,696.71	2,047,312,576.58
其他业务	24,498,566.59	13,385,533.08	67,018,820.47	38,677,006.75
合计	466,294,320.14	371,357,176.88	2,230,673,517.18	2,085,989,583.33

营业收入、营业成本的分解信息：

单位：元

合同分类	分部 1		分部 2				合计	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
业务类型	466,294,320.14	371,357,176.88					466,294,320.14	371,357,176.88
其中：								
按经营地区分类								
其中：								
市场或客户类型								
其中：								
合同类型								
其中：								
按商品转让的时间分类								
其中：								
按合同期限分类								
其中：								
按销售渠道分类								
其中：								
合计	466,294,320.14	371,357,176.88					466,294,320.14	371,357,176.88

与履约义务相关的信息：

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

其他说明

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 0.00 元，其中，元预计将于年度确认收入，元预计将于年度确认收入，元预计将于年度确认收入。

重大合同变更或重大交易价格调整

单位：元

项目	会计处理方法	对收入的影响金额
----	--------	----------

其他说明：

5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	135,000,000.00	1,270,067,700.90
权益法核算的长期股权投资收益	125,300,491.15	190,652,678.40
处置长期股权投资产生的投资收益	-9,313,362.74	
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		17,910,000.00
债务重组产生的投资收益	28,683.89	
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益	149,673.69	-918,334.60
合计	251,165,485.99	1,477,712,044.70

6、其他

二十、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

☒适用 ☐不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动性资产处置损益	-138,443,672.19	
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关、符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外）	38,191,501.81	
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	412,885,316.57	
债务重组损益	55,758.22	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	51,443,061.10	
减：所得税影响额	-4,361,891.30	
少数股东权益影响额（税后）	284,340,503.75	
合计	84,153,353.06	--

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

☐适用 ☒不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

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

☐适用 ☒不适用

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	7.29%	0.3684	0.3684
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	4.44%	0.2909	0.2909

3、境内外会计准则下会计数据差异

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

☐适用 ☒不适用

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

☐适用 ☒不适用

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

4、其他

第九节 其他报送数据

一、其他重大社会安全问题情况

上市公司及其子公司是否存在其他重大社会安全问题

☐是 ☐否 ☒不适用

报告期内是否被行政处罚

☐是 ☐否 ☒不适用

二、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

☒适用 ☐不适用

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料	调研的基本情况索引
2025 年 02 月 21 日	宜昌	实地调研	机构	红筹投资、汇丰晋信、中信证券、国信证券、华创证券、国泰君安、国联证券、海通证券、国金证券	公司分红规划、新疆宜化资源禀赋、磷化工产业链、公司核心竞争力	巨潮资讯网《2025 年 2 月 21 日投资者关系活动记录表》
2025 年 03 月 04 日	宜昌	实地调研	机构	浙商证券、鹏扬基金、长江自营、中金公司、长城证券、汇丰晋信	公司基本情况、同业竞争问题、新能源规划、运营效率	巨潮资讯网《2025 年 3 月 4 日投资者关系活动记录表》
2025 年 04 月 03 日	公司会议室	电话沟通	机构	国信证券、国泰君安、山西证券、国联民生证券、浙商证券、申万宏源、中信证券、民生证券、中金公司、华安证券、长江证券、首创证券、光大证券、华创证券、信达澳亚基金、华夏基金、南京银行、中邮人寿、太平洋资管、东证资管、宝盈基金、工银瑞信、润晖投资、淳厚基金、招商基金、平安养老、华宝信托、富国基金、上海昭云投资、中加基金、苏州高新私募、Millennium Capital Partners LLP、财通资管、鑫元基金、安信基金、玄卜投资、深圳稻草人投资、浩成资管、中证焦桐基金、珩生资产管理、南华基金、汇丰晋信、中国人民财保、太平基金、国金基金、沙钢集团	生产经营及业绩情况、磷肥盈利水平、氯碱板块规划、新疆宜化重组进展、分红规划	巨潮资讯网《2025 年 4 月 3 日投资者关系活动记录表》

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料	调研的基本情况索引
2025 年 04 月 17 日	深圳证券交易所“互动易平台”的“云访谈”栏目（http://irm.cninfo.com.cn）	网络平台线上交流	其他	参与公司 2024 年度业绩说明会的投资者	行业整体业绩表现、盈利增长驱动因素、重大资产购买的进展、未来资产注入预期、资本开支计划	巨潮资讯网《2025 年 4 月 17 日投资者关系活动记录表》
2025 年 06 月 12 日	公司通过全景网“投资者关系互动平台”（https://ir.p5w.net）	网络平台线上交流	其他	参加 2025 年湖北辖区上市公司投资者网上集体接待日的投资者	化肥出口情况、改造产能爬坡情况、搬迁新建项目进展	巨潮资讯网《2025 年 6 月 12 日投资者关系活动记录表》

三、上市公司与控股股东及其他关联方资金往来情况

☐适用 ☒不适用