

# 湖北三环科技股份有限公司

## 2023 年年度报告

2024 年 4 月 25 日

# 2023 年年度报告

## 第一节 重要提示、目录和释义

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

公司负责人汪万新、主管会计工作负责人武芙蓉及会计机构负责人（会计主管人员）蒋雪瑞声明：保证本年度报告中财务报告的真实、准确、完整。所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

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

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以 464145765 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 1.40 元（含税），送红股 0 股（含税），不以公积金转增股本。

## 目录

第一节	重要提示、目录和释义	2
第二节	公司简介和主要财务指标	6
第三节	管理层讨论与分析	10
第四节	公司治理	30
第五节	环境和社会责任	42
第六节	重要事项	46
第七节	股份变动及股东情况	67
第八节	优先股相关情况	73
第九节	债券相关情况	74
第十节	财务报告	75

## 备查文件目录

(一) 载有公司负责人，主管会计工作负责人，会计机构负责人(会计主管人员)签名并盖章的财务报表。

(二) 载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。

(三) 报告期内公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

(四) 在其他证券市场公布的年度报告。

## 释义

释义项	指	释义内容
公司、本公司、双环科技	指	湖北双环科技股份有限公司
双环集团	指	湖北双环化工集团有限公司
宜化集团	指	湖北宜化集团有限责任公司
长江产业集团	指	长江产业投资集团有限公司
宏泰集团	指	湖北宏泰集团有限公司
长江现代化工	指	湖北长江产业现代化工有限公司
应城宜化	指	应城宜化化工有限公司
宏宜公司	指	应城宏宜化工科技有限公司
深交所	指	深圳证券交易所
中国证监会、证监会	指	中国证券监督管理委员会
长江产业集团	指	长江产业投资集团有限公司
元	指	人民币元

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、公司信息

股票简称	三环科技	股票代码	000707
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	湖北三环科技股份有限公司		
公司的中文简称	三环科技		
公司的外文名称（如有）	HUBEI SHUANGHUAN SCIENCE AND TECHNOLOGY STOCK CO., LTD		
公司的外文名称缩写（如有）	HSST		
公司的法定代表人	汪万新		
注册地址	湖北省应城市东马坊团结大道 26 号		
注册地址的邮政编码	432407		
公司注册地址历史变更情况	无		
办公地址	湖北省应城市东马坊团结大道 26 号		
办公地址的邮政编码	432407		
公司网址	<a href="http://www.hbshkj.cn/">http://www.hbshkj.cn/</a>		
电子信箱	sh000707@163.com		

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	张雷	
联系地址	湖北省应城市东马坊团结大道 26 号	
电话	0712-3580899	
传真	0712-3614099	
电子信箱	sh000707@163.com	

### 三、信息披露及备置地点

公司披露年度报告的证券交易所网站	深圳证券交易所 <a href="http://www.szse.cn">http://www.szse.cn</a>
公司披露年度报告的媒体名称及网址	《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
公司年度报告备置地点	湖北省应城市东马坊团结大道 26 号三环科技证券部

### 四、注册变更情况

统一社会信用代码	91420000706803542C
公司上市以来主营业务的变化情况（如有）	无变化
历次控股股东的变更情况（如有）	无变化

## 五、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

会计师事务所名称	大信会计师事务所（特殊普通合伙）
会计师事务所办公地址	北京市海淀区知春路1号学院国际大厦1504室
签字会计师姓名	1、中国注册会计师：李朝鸿。2、中国注册会计师：汤萍。

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

适用 不适用

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

适用 不适用

## 六、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

	2023 年	2022 年	本年比上年增减	2021 年
营业收入（元）	3,794,250,469.52	4,364,301,792.84	-13.06%	3,063,760,181.45
归属于上市公司股东的净利润（元）	616,317,245.93	873,043,627.34	-29.41%	422,620,026.76
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	605,355,397.95	867,882,639.66	-30.25%	421,517,188.32
经营活动产生的现金流量净额（元）	634,916,543.88	1,027,092,571.64	-38.18%	583,163,424.13
基本每股收益（元/股）	1.3279	1.8810	-29.40%	0.9105
稀释每股收益（元/股）	1.3279	1.8810	-29.40%	0.9105
加权平均净资产收益率	34.73%	84.92%	-50.19%	535.48%
	2023 年末	2022 年末	本年末比上年末增减	2021 年末
总资产（元）	3,013,435,872.22	2,731,856,371.94	10.31%	2,186,967,451.68
归属于上市公司股东的净资产（元）	2,099,697,987.93	1,466,256,890.82	43.20%	589,274,646.03

公司最近三个会计年度扣除非经常性损益前后净利润孰低者均为负值，且最近一年审计报告显示公司持续经营能力存在不确定性

是 否

扣除非经常损益前后的净利润孰低者为负值

是 否

## 七、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

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

适用 不适用

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

## 八、分季度主要财务指标

单位：元

	第一季度	第二季度	第三季度	第四季度
营业收入	1,124,745,792.13	855,585,355.06	872,178,752.64	941,740,569.69
归属于上市公司股东的净利润	225,097,138.32	72,953,760.17	157,332,655.58	160,933,691.86
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	222,597,945.85	69,375,181.75	151,722,956.46	161,659,313.89
经营活动产生的现金流量净额	105,034,225.94	101,399,297.50	104,790,717.86	323,692,302.58

上述财务指标或其加总数是否与公司已披露季度报告、半年度报告相关财务指标存在重大差异

是 否

## 九、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

项目	2023 年金额	2022 年金额	2021 年金额	说明
非流动性资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-3,751,297.86	198,972.37	-3,115,341.83	
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）	4,597,510.19	18,013,837.69	6,721,090.22	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，非金融企业持有金融资产和金融负债产生的公允价值变动损益以及处置金融资产和金融负债产生的损益	2,446,997.18			
单独进行减值测试的应收款项减值准备转	13,032.10	2,539,023.71		



回				
债务重组损益	1,801,772.17	2,036,740.54	2,481,486.06	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	7,829,504.98	-16,419,804.08	-4,639,930.54	
减：所得税影响额	1,975,670.78	1,207,782.55	344,465.47	
合计	10,961,847.98	5,160,987.68	1,102,838.44	--

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、报告期内公司所处行业情况

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 3 号——行业信息披露》中化工行业的披露要求

公司主要生产与销售纯碱、氯化铵及其他化工产品。纯碱化学名为碳酸钠（ $\text{Na}_2\text{CO}_3$ ），国际贸易中又名苏打或碱灰，在国民经济中广泛用于玻璃、无机盐、冶金、医药、石油、制革、纺织印染、食品、造纸等行业，其中平板玻璃、光伏玻璃、日用玻璃对纯碱的合计需求最大。氯化铵是氮肥的一种，在工业领域也可用于电池、电镀等领域。

从制备方法区分，纯碱分为天然碱和化学合成法制碱。人类使用天然碱或者植物灰灰中的碱的历史悠久。化学合成法制碱已经有多年的工业化历史，经过不断发展完善，行业成熟。

纯碱属于基础化工行业，受国民经济情况影响较大。从需求端看，纯碱在国民经济中存在长期的刚性需求，并且在“碳达峰、碳中和”大目标背景下，近年我国光伏市场迎来了市场化建设高峰贡献了纯碱需求的增量，例如 2023 年国内光伏新增装机 216.88GW，同比增长 148.10%；另一方面国内房地产市场前景存在的不确定性可能影响玻璃及相关的纯碱需求。在供给端看，2023 年国内天然碱出现新增产能增加了行业供给，但近年来纯碱行业内不达标的中小企业也在逐步淘汰，落后产能逐步退出，有利于在环保和安全生产方面投入较大、运行规范的企业，我们预计随着纯碱行业的竞争格局的变化，未来存在行业整合、兼并重组同行企业的发展机遇，行业集中度预计进一步提升。

化学合成法制碱主要包括氨碱法、联碱法。公司用联碱法生产纯碱和氯化铵，工艺流程框架为含有工业盐和氨的水溶液吸收二氧化碳，生成并过滤出碳酸氢钠固体再送往后续煅烧加热分解产生纯碱（碳酸钠）产品；过滤掉碳酸氢钠的溶液再吸收氨、添加溶解工业盐并降温，从溶液中析出含水氯化铵再进行烘干得到产品氯化铵；析出氯化铵后的溶液吸收氨后再重复前述吸收二氧化碳生产碳酸氢钠的工序，如此循环生产。

### 二、报告期内公司从事的主要业务

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 3 号——行业信息披露》中化工行业的披露要求

主要原材料的采购模式

单位：元

主要原材料	采购模式	采购额占采购总额的比例	结算方式是否发生重大变化	上半年平均价格	下半年平均价格
液氨	外部采购、关联交易	43.15%	否	3,142.88	3,155.41

原材料价格较上一报告期发生重大变化的原因

- 1、上述采购金额为不含税采购额；
- 2、2023 年液氨价格受市场供需影响，较 2022 年度下降。

能源采购价格占生产总成本 30%以上

适用 不适用

单位：元

主要能源类型	上半年		下半年	
	采购金额	采购数量	采购金额	采购数量
电	160,842,415.20	233,855,769	144,848,092.21	228,551,327

主要能源类型发生重大变化的原因

- 1、上述采购金额为不含税采购额；
- 2、与去年同期相比增加外购电采购，主要系 2023 年 5 月公司根据政策和发展需要停止运行自发电机组。

主要产品生产技术情况

主要产品	生产技术所处的阶段	核心技术人员情况	专利技术	产品研发优势
纯碱	成熟	稳定		无
氯化铵	成熟	稳定		无

主要产品的产能情况

主要产品	设计产能	产能利用率	在建产能	投资建设情况
纯碱	110 万吨	102.14%		
氯化铵	110 万吨	104.62%		

主要化工园区的产品种类情况

主要化工园区	产品种类
湖北应城市经济开发区东城工业园	纯碱、氯化铵

报告期内正在申请或者新增取得的环评批复情况

适用 不适用

报告期内上市公司出现非正常停产情形

适用 不适用

相关批复、许可、资质及有效期的情况

适用 不适用

1、危险化学品使用许可证，许可范围：氨 40 万吨/年，证书编号：鄂孝危化使字【2021】000005 号，有效期至 2024 年 11 月 19 日；

2、安全生产许可证，许可范围：岩盐地下开采，证书编号：（鄂）FM 安许证【2021】112693 号，有效期至 2024 年 10 月 28 日。

上述许可证到期前，公司将进行续办。

从事石油加工、石油贸易行业

是 否

从事化肥行业

是 否

公司产品氯化铵是联碱法工艺生产纯碱的共生产品，氯化铵是氮肥的一种，适用于水稻、玉米、高粱等作物，用于生产复合肥后用于农业生产，也可挤压造粒后直接施用。公司的氯化铵产品采取直销和分销相结合的模式，公司氯化铵生产为纯碱生产的共生产品，氯化铵产量与纯碱产量基本相当。2023 年公司氯化铵无出口。公司生产氯化铵没有常年享受的政府补贴。

从事农药行业

是 否

从事氯碱、纯碱行业

是 否

公司用联碱法生产纯碱和氯化铵，轻质纯碱主要用于生产焦亚、水玻璃以及印染、玻璃、合洗、电镀等化工行业，重质纯碱主要用于生产平板玻璃、浮法玻璃、光伏玻璃等玻璃制品。

### 三、核心竞争力分析

公司的核心竞争力表现在：

- （1）资源优势：公司拥有的盐厂水采矿区，储量规模大，原盐品位高，为纯碱生产提供了优质充足的资源保障。
- （2）品牌优势：公司产品“红双环”牌纯碱为“湖北名牌产品”，在国际国内享有良好声誉和稳定客户群体，2021 年双环科技被授予“高新技术企业”称号。
- （3）市场优势：纯碱和氯化铵产品价格不高，不适合长途运输，具有一定的销售半径，双环公司具有明显的区域优势。双环公司地处九省通衢区域，公司配有铁路专用线，原材料采购及产品销售均具有物流成本优势。

### 四、主营业务分析

#### 1、概述

2023 年度，公司生产纯碱 112.35 万吨，较 2022 年上涨 3.89%、氯化铵 115.08 万吨，较 2022 年上涨 3.45%；2023 年实现营业收入 37.94 亿元，较上年同期减少 13.06%；归属于母公司所有者的净利润 6.16 亿元，较上年同期下降 29.41%；截至报告期末公司合并总资产 30.13 亿元，较期初增加 10.31%；合并资产负债率 30.32%，较期初下降 16.01%；归属于母公司所有者的净资产 21 亿元，较期初上升 43.2%。

在化工板块方面，通过加强管理、技术攻关，以及应城宏宜化工科技有限公司年产 40 万吨合成氨的新装置建成投产后对本公司的合成氨供应更加稳定，公司 2023 年度化工生产稳定、主要产品产量较 2022 年小幅上涨，产量处于近年来最好水平。在其他板块方面，目前公司从事贸易业务的只有子公司武汉宜富华石油化工有限公司，其无外部业务。

2023 年 4 月底，本公司投资参股的应城宏宜化工科技有限公司（简称“宏宜公司”）40 万吨合成氨生产装置建成投产，投产后宏宜公司向本公司参考市场价格供应合成氨、用于本公司生产纯碱和氯化铵。2023 年度宏宜公司实现显著盈利，公司按持有宏宜公司股权比例享有的对宏宜公司投资收益 3990 万元增加了本公司的业绩。

另一方面，公司业绩与原材料和动力采购、产品销售价格紧密相关。报告期内公司主要产品价格出现波动，其中纯碱受天然碱产能增加的预期等因素影响销价低于 2022 年度，氯化铵销价也明显低于 2022 年度，上述因素致公司 2023 年业绩低于上一年度。

着眼于提高公司的行业竞争力，公司正在投资 13.66 亿元建设 60 万吨联碱节能技术升级改造项目，预计在 2025 年第二季度建成投产，投产后将起到节能减排、降本增效以及减少安全环保隐患的显著效

果。为培育新增长点，公司还在建设电池级碳酸钠第一期项目，正在与合作方筹划建设盐穴空气储能项目。具体可见“第三节 管理层讨论与分析”之“十一、公司未来发展的展望”。

## 2、收入与成本

### (1) 营业收入构成

单位：元

	2023 年		2022 年		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	3,794,250,469.52	100%	4,364,301,792.84	100%	-13.06%
分行业					
联碱及其他化工产品	3,297,660,674.08	86.91%	3,850,490,832.61	88.23%	-1.31%
其他业务收入	496,589,795.44	13.09%	513,810,960.23	11.77%	1.31%
分产品					
联碱及其他化工产品	3,297,660,674.08	86.91%	3,850,490,832.61	88.23%	-1.31%
其他业务收入	496,589,795.44	13.09%	513,810,960.23	11.77%	1.31%
分地区					
两湖地区	2,397,892,960.68	63.20%	2,695,530,979.88	61.76%	1.43%
两广、深圳地区	529,032,192.55	13.94%	644,139,981.53	14.76%	-0.82%
江浙、福建地区	182,196,513.61	4.80%	182,100,088.69	4.17%	0.63%
江西、安徽地区	285,175,825.99	7.52%	264,736,989.33	6.07%	1.45%
河南、河北地区	89,983,536.27	2.37%	100,230,122.49	2.30%	0.07%
东北地区	86,851,176.47	2.29%	167,313,905.80	3.83%	-1.54%
云贵川地区	39,630,603.35	1.04%	22,289,876.89	0.51%	0.53%
其他地区(含出口)	183,487,660.60	4.84%	287,959,848.23	6.60%	-1.76%
分销售模式					
直销	2,144,840,485.04	56.53%	2,022,300,596.45	46.34%	10.19%
分销	1,649,409,984.48	43.47%	2,342,001,196.39	53.66%	-10.19%

### (2) 占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品、地区、销售模式的情况

适用 不适用

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 3 号——行业信息披露》中化工行业的披露要求

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分行业						
联碱及其他化工产品	3,297,660,674.08	2,409,968,760.91	26.92%	-14.36%	-7.83%	-5.18%
其他业务收入	496,589,795.44	477,607,178.31	3.82%	-3.35%	-6.27%	2.99%
分产品						

联碱及其他化工产品	3,297,660,674.08	2,409,968,760.91	26.92%	-14.36%	-7.83%	-5.18%
其他业务收入	496,589,795.44	477,607,178.31	3.82%	-3.35%	-6.27%	2.99%
分地区						
分销售模式						

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

适用 不适用

单位：元

产品名称	产量	销量	收入实现情况	报告期内的售价走势	变动原因
纯碱	1,123,572.45	1,114,156.99	2,341,061,043.05	波动下行	市场供需影响
氯化铵	1,150,765.87	1,161,852.42	878,542,320.39	逐步下行	市场供需影响

境外业务产生的营业收入或净利润占公司最近一个会计年度经审计营业收入或净利润 10%以上

是 否

### (3) 公司实物销售收入是否大于劳务收入

是 否

行业分类	项目	单位	2023 年	2022 年	同比增减
化工行业（纯碱）	销售量	吨	1,114,156.99	1,101,947.03	1.11%
	生产量	吨	1,123,572.45	1,081,536.40	3.89%
	库存量	吨	5,012.15	14,427.61	-65.26%
	销售量	吨	1,161,852.42	1,107,171.99	4.94%
化工行业（氯化铵）	生产量	吨	1,150,765.87	1,112,337.70	3.45%
	库存量	吨	18,954.05	7,867.49	140.92%

相关数据同比发生变动 30%以上的原因说明

适用 不适用

公司氯化铵库存较 2022 年增加 1.11 万吨，上升 140.92%；纯碱库存较 2022 年减少 0.94 万吨，下降 65.26%，均为正常库存变动所致。

### (4) 公司已签订的重大销售合同、重大采购合同截至本报告期的履行情况

适用 不适用

### (5) 营业成本构成

行业和产品分类

行业和产品分类

单位：元

行业分类	项目	2023 年		2022 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	

化工产品	材料及动力	2,423,104,940.35	83.91%	2,663,603,883.67	85.26%	-1.34%
化工产品	工资薪金	103,103,014.52	3.57%	96,683,108.79	3.09%	0.48%
化工产品	折旧	133,633,544.20	4.63%	119,762,461.82	3.83%	0.79%
化工产品	其他	227,734,440.15	7.89%	244,106,102.57	7.81%	0.07%

单位：元

产品分类	项目	2023 年		2022 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
联碱及其他化工产品		2,409,968,760.91	83.46%	2,614,606,826.16	83.69%	-0.23%
其他产品		477,607,178.31	16.54%	509,548,730.68	16.31%	0.23%

说明

1、本期材料及动力占比较上年减少，主要系一方面本期公司主要原材料液氨价格下跌；另一方面系公司工业盐产能提升，可以满足消耗，无需外购所致；

2、本期工资薪金占比较上年度上升主要系公司调整社保、公积金计提比例所致；3、本期折旧占比较上年度上升主要系公司购入固定资产及在建工程完工转固导致折旧增加所致。

**(6) 报告期内合并范围是否发生变动**

☑是 □否

公司于 2023 年 8 月出资 2000 万元设立应城市日昇碱业有限公司，持股比例 100%，本期纳入合并范围。

**(7) 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况**

□适用 ☑不适用

**(8) 主要销售客户和主要供应商情况**

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	903,079,632.33
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	23.80%
前五名客户销售额中关联方销售额占年度销售总额比例	12.38%

公司前 5 大客户资料

序号	客户名称	销售额（元）	占年度销售总额比例
1	排名第一的客户	319,189,966.31	8.41%
2	排名第二的客户	182,856,882.84	4.82%
3	排名第三的客户	162,649,007.07	4.29%
4	排名第四的客户	150,700,731.86	3.97%
5	排名第五的客户	87,683,044.25	2.31%

合计	--	903,079,632.33	23.80%
----	----	----------------	--------

主要客户其他情况说明

适用 不适用

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	2,093,960,416.66
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	71.74%
前五名供应商采购额中关联方采购额占年度采购总额比例	46.54%

公司前 5 名供应商资料

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例
1	排名第一的供应商	952,636,011.82	32.64%
2	排名第二的供应商	474,611,612.12	16.26%
3	排名第三的供应商	405,909,131.62	13.91%
4	排名第四的供应商	167,857,366.89	5.75%
5	排名第五的供应商	92,946,294.21	3.18%
合计	--	2,093,960,416.66	71.74%

主要供应商其他情况说明

适用 不适用

### 3、费用

单位：元

	2023 年	2022 年	同比增减	重大变动说明
销售费用	50,930,694.91	47,846,454.29	6.45%	本期销售费用较上期增加主要系正常人工、差旅费、储运修理费增加。
管理费用	52,340,872.47	82,418,671.27	-36.49%	本期管理费用较上期减少，主要系：1、职工薪酬较上期减少主要系上期根据孝感市医疗保障局、孝感市卫生健康委员会、孝感市财政局、国家税务总局孝感市税务局等要求，对截止 2022 年末退休人员医疗保险费用等进行一次性计提并缴纳所致；2、摊销费用较上期增加主要系公司本期购进控股股东土地，增加土地使用权无形资产摊销所致。
财务费用	15,915,165.58	22,929,897.35	-30.59%	本期财务费用减少，主要系公司偿还银行贷款，利息费用减少所致。
研发费用	151,838,989.61	174,370,257.49	-12.92%	本期研发费用减少，主要系公司减少研发投入所致。



#### 4、研发投入

适用 不适用

主要研发项目名称	项目目的	项目进展	拟达到的目标	预计对公司未来发展的影响
节水资源综合利用技术研发与应用	对现有设备进行升级改造减少用水消耗，开展智慧用水建立综合调节自动化系统	完成	控制总取水量，降低用水消耗	提高水资源利用率，减少用水消耗，降低总取水量，为后期增产扩能用水预留空间
智能工厂数智化平台升级技术开发与应用	进一步提高生产装置的自动化水平，建造智能工厂数智化平台，从而提高信息化管理水平，切实达到提高产品质量、降低成本、减轻工人劳动强度、保证安全生产、提高劳动生产率的目的	未完成	提高自动化换车效率；核心应用平台100%全面落地。	实现生产装置及公用工程等辅助装置的高效、连续、可靠地运行，并在稳定生产、优化操作指标、自动开停车等方面作妥善处理
精制氯化铵关键技术研究与应用	对现有产品进行进一步的改造精制，提高产品质量，使得产品能够达到优级标准	完成	降低氯化铵硫酸钠和氯化钠指标含量	保证产品中硫酸根离子含量达到优等品标准，从而运用到更多行业中，开发更多客户，增加产品的销售领域，提高了公司竞争力
低盐重质碱关键技术研究与应用	通过调整工艺流程，降低重碱含盐量指标，提升产品品质。	完成	降低重质碱氯化钠、铁（Fe）水不溶物指标含量，增加堆积密度、粒度	使本公司产品广泛应用于优质玻璃、显像管、光学玻璃、炼钢等领域，增加产品的销售领域，提高了公司竞争力
5万吨电池级碳酸钠改造技术开发与应用	对现有小苏打产品进行进一步的改造精制，提高产品质量，使得产品能够达到优级纯标准，运用到新能源电池产业，进一步应用到新能源汽车行业、可再生能源发电及消费电子产品等方面	未完成	保证电池级碳酸钠磁性物质、水分、粒度、外观质量、Cl-含量达标	进入新能源行业，开发新产品，拓宽新赛道，实现企业多元化发展，完善产品链，拓展销售领域，为公司增加收益，提高公司核心竞争力；

#### 公司研发人员情况

	2023 年	2022 年	变动比例
研发人员数量（人）	174	120	45.00%
研发人员数量占比	13.81%	10.31%	3.50%
研发人员学历结构			
本科	12	5	140.00%
硕士		0	
研发人员年龄构成			
30 岁以下	3	6	-50.00%
30~40 岁	41	24	70.83%

## 公司研发投入情况

	2023 年	2022 年	变动比例
研发投入金额（元）	151,838,989.61	174,370,257.49	-12.92%
研发投入占营业收入比例	4.00%	4.00%	0.00%
研发投入资本化的金额（元）	0.00	0.00	0.00%
资本化研发投入占研发投入的比例	0.00%	0.00%	0.00%

公司研发人员构成发生重大变化的原因及影响

适用 不适用

主要系 2023 年度研发的项目变动所致。

研发投入总额占营业收入的比重较上年发生显著变化的原因

适用 不适用

研发投入资本化率大幅变动的原因及其合理性说明

适用 不适用

## 5、现金流

单位：元

项目	2023 年	2022 年	同比增减
经营活动现金流入小计	3,327,728,988.31	3,840,309,959.51	-13.35%
经营活动现金流出小计	2,692,812,444.43	2,813,217,387.87	-4.28%
经营活动产生的现金流量净额	634,916,543.88	1,027,092,571.64	-38.18%
投资活动现金流入小计	1,810,364,735.50	283,346.19	638,823.27%
投资活动现金流出小计	2,031,391,700.48	498,496,533.34	307.50%
投资活动产生的现金流量净额	-221,026,964.98	-498,213,187.15	55.64%
筹资活动现金流入小计	278,655,000.00	441,679,000.00	-36.91%
筹资活动现金流出小计	572,334,800.06	746,041,005.71	-23.28%
筹资活动产生的现金流量净额	-293,679,800.06	-304,362,005.71	3.51%
现金及现金等价物净增加额	119,722,261.95	222,217,380.37	-46.12%

相关数据同比发生重大变动的主要影响因素说明

适用 不适用

1、本期经营活动产生的现金流量净额减少主要系本期经营活动现金流入减少及经营活动现金流出减少所致。其中：经营活动现金流入减少主要系本期公司主要产品纯碱、氯化铵受市场影响价格下跌导致收入大幅减少所致；经营活动现金流出减少，主要系公司主要原辅材受市场影响价格下降导致成本支出减少；

2、本期投资活动产生的现金流量净额增加主要系上期投资活动现金流出较多所致，主要为上期公司对参股公司应城宏宜化工科技有限公司增资及购买控股股东盐矿采矿权；

3、本期筹资活动产生的现金流量净额增加主要系本期筹资活动现金流入减少及筹资活动现金流出减少所致。其中：筹资活动现金流入减少主要系本期公司新增银行贷款减少所致；筹资活动现金流出减少，主要系公司本期偿还贷款减少和贷款净还导致支付的银行贷款利息减少所致；

报告期内公司经营活动产生的现金净流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

适用 不适用

## 五、非主营业务分析

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	44,151,313.40	7.16%	投资收益主要系：1、权益法核算的长期股权投资收益 3990.25 万元；2、债务重组收益 180.18 万元；3、购买低风险理财产品收益 244.70 万元。	否
公允价值变动损益	0.00	0.00%		否
资产减值	-52,185,725.48	-8.46%	资产减值主要系本期计提固定资产减值准备和存货跌价准备所致。	否
营业外收入	22,794,637.27	3.69%	营业外收入主要系：1、出售发电行业碳排放配额，在全国碳排放权交易系统中通过大宗协议转让的方式进行交易获得的收益 1291.61 万元；2、收到四川空分设备(集团)有限责任公司违约金发票，可抵扣进项税额 315.80 万元；3、与科林未来能源技术(北京)有限公司诉讼终审判决调整 102.73 万元；4、其他主要系不用支付的款项、罚款收入等。	否
营业外支出	17,485,132.29	2.83%	营业外支出主要系：1、根据公司发展需要，支付拆迁补偿款 1457.40 万元；2、通过湖北碳排放权交易系统购买化工行业碳排放履约配额的支出 252 万元。	否
其他收益	22,001,342.61	3.57%	其他收益主要系政府补助摊销、先进制造企业增值税进项税加计抵减等。	否

资产处置收益	-3,751,297.86	-0.61%	资产处置收益主要系固定资产清理处置所致。	否
--------	---------------	--------	----------------------	---

## 六、资产及负债状况分析

### 1、资产构成重大变动情况

单位：元

	2023 年末		2023 年初		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	809,312,042.66	26.86%	702,019,713.71	25.70%	1.16%	货币资金增加主要系经营活动产生的现金流量净额增加所致。
应收账款	5,422,384.84	0.18%	14,953,665.18	0.55%	-0.37%	
合同资产		0.00%		0.00%	0.00%	
存货	62,436,252.89	2.07%	95,523,998.23	3.50%	-1.43%	
投资性房地产	10,748,569.86	0.36%		0.00%	0.36%	
长期股权投资	273,835,854.54	9.09%	233,293,515.36	8.54%	0.55%	
固定资产	955,630,974.37	31.71%	1,156,922,576.20	42.35%	-10.64%	固定资产减少主要系本期正常资产折旧，及公司报废下账部分固定资产所致。
在建工程	20,235,497.64	0.67%	1,725,026.88	0.06%	0.61%	
使用权资产		0.00%		0.00%	0.00%	
短期借款	79,059,819.44	2.62%	270,723,205.23	9.91%	-7.29%	短期借款减少主要系本期偿还银行贷款所致。
合同负债	85,418,186.50	2.83%	109,667,610.28	4.01%	-1.18%	
长期借款	169,228,000.00	5.62%	221,485,000.00	8.11%	-2.49%	
租赁负债		0.00%		0.00%	0.00%	
应收款项融资	289,514,263.59	9.61%	98,725,466.10	3.61%	6.00%	
持有待售资产	118,505,100.00	3.93%		0.00%	3.93%	持有待售资产增加主要系公司本期通过公开挂牌转让持有的湖北宜化集团财务有限责任公司的 10% 的股权，科目从其他权益工

						具投资重分类至持有待售资产所致。
资本公积	1,182,612,374.92	39.24%	1,181,006,630.94	43.23%	-3.99%	资本公积变动主要系本期被投资单位应城宏宜化工科技有限公司专项储备变动形成。

境外资产占比较高

适用 不适用

## 2、以公允价值计量的资产和负债

适用 不适用

单位：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	57,500,000.00	18,505,100.00	18,505,100.00		50,000,000.00		-118,505,100.00	7,500,000.00
金融资产小计	57,500,000.00	18,505,100.00	18,505,100.00		50,000,000.00		-118,505,100.00	7,500,000.00
上述合计	57,500,000.00	18,505,100.00	18,505,100.00		50,000,000.00		-118,505,100.00	7,500,000.00
金融负债	0.00	0.00	0.00		0.00			0.00

其他变动的内容

2023年8月，湖北宜化集团财务有限责任公司注册资本由50,000万元变更为100,000万元，公司按照原持股比例10%增资5,000.00万元；2023年10月，公司通过公开挂牌转让持有湖北宜化集团财务有限责任公司10%的股权，公司通过公开挂牌转让持有湖北宜化集团财务有限责任公司10%的股权，于2023年11月与青海宜化化工有限责任公司签订《湖北省参股股权转让产权交易合同》，合同约定参股财务公司10%股权成交价格为11,850.51万元，于2023年12月29日获国家金融监督管理总局湖北监管局批准生效，2024年1月5日，公司收到武汉光谷联合产权交易所宜昌产权交易有限公司支付的股权成交款11,850.51万元。截至2023年12月31日，其已重分类至持有待售资产。

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

是 否

## 3、截至报告期末的资产权利受限情况

项目	期末情况			
	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况
货币资金	6,000,000.00	6,000,000.00	保证	信用证保证金
固定资产	1,081,898,403.78	286,584,515.27	抵押	用于银行借款抵押

无形资产	235,090,300.00	227,541,691.91	抵押	用于银行借款抵押
合计	1,322,988,703.78	520,126,207.18		

## 七、投资状况分析

### 1、总体情况

适用 不适用

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
183,245,953.16	231,499,703.10	-20.84%

### 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）
湖北宜化集团财务有限责任公司	企业集团财务公司服务	增资	50,000,000.00	10.00%	自有	湖北安州物流有限公司、湖北宜化集团有限责任公司	长期	股权投资	已完成增资	0.00	0.00	否	2023年07月21日	湖北三环科技股份有限公司对参股财务公司增资暨关联交易的公告编号：2023-036
应城市日昇碱业有限公司	基础化学原料制造业和销售	新设	20,000,000.00	100.00%	自有	无	长期	股权投资	已完成投资设立	0.00	0.00	否		未达到信息信息披露标准
合计	--	--	70,000,000.00	--	--	--	--	--	--	0.00	0.00	--	--	--

## 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)
联碱节能技术升级改造项目	自建	是	化工	51,624,555.16	52,677,401.91	自有资金、自筹资金	3.86%	0.00	0.00	无	2023年08月01日	详见在巨潮资讯网公司发布的《湖北三环科技股份有限公司关于投资建设联碱节能技术升级改造项目的公告》，公告编号2023-040
购买土地使用权	收购	否	化工	61,621,398.00	61,621,398.00	自有	100.00%	0.00	0.00	无	2023年04月13日	详见在巨潮资讯网公司发布的《湖北三环科技股份有限公司关于

													买土地使用权暨关联交易的公告》，公告编号 2023-027
合计	--	--	--	113,245,953.16	114,298,799.91	--	--	0.00	0.00	--	--	--	

#### 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。

### 八、重大资产和股权出售

#### 1、出售重大资产情况

适用 不适用

公司报告期未出售重大资产。

#### 2、出售重大股权情况

适用 不适用

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	出售对公司的影响	股权出售为上市公司贡献的净利	股权出售定价原则	是否为关联交易	与交易对方的关系	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	披露日期	披露索引



				公司贡献的净利润(万元)		润占净利润总额的比例					划实施,应当说明原因及公司已采取的措施		
青海宜化化工有限责任公司	湖北宜化集团财务有限责任公司10%股权	2023年11月15日	11,850.51		增加公司其他综合收益	0.00%	公开挂牌竞价	是	宜化集团控制的企业	是	按计划如期实施	2023年11月15日	详见巨潮资讯网公告编号2023-060

## 九、主要控股参股公司分析

适用 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达10%以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
应城宏宜化工科技有限公司	参股公司	合成氨生产与销售	886,459,703.10	2,127,748,026.19	1,043,391,155.88	1,072,685,546.34	206,998,568.86	153,477,790.96

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
应城市日昇碱业有限公司	投资设立	公司本期无营业收入,净利润-1.35万元

主要控股参股公司情况说明

应城市日昇碱业有限公司于2023年8月22日注册成立,注册资本2000万元,为湖北三环科技股份有限公司全资子公司。

## 十、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

## 十一、公司未来发展的展望

### 1、公司所处行业的发展趋势及公司面临的市场竞争格局

公司主要生产与销售纯碱、氯化铵及其他化工产品。纯碱在国民经济中广泛用于玻璃、无机盐、冶金、医药、石油、制革、纺织印染、食品、造纸等行业,其中平板玻璃、光

伏玻璃、日用玻璃对纯碱的合计需求最大，玻璃行业的景气度与房地产和汽车行业关联度高。氯化铵是氮肥的一种，在工业领域也可用于电池、电镀等领域。

从制备方法区分，纯碱分为天然碱和化学合成法制碱。人类使用天然碱或者植物灰烬中的碱的历史悠久。化学合成法制碱已经有多年的工业化历史，经过不断发展完善，行业成熟度高。

纯碱属于基础化工行业，受国民经济情况影响较大。从需求端看，纯碱在国民经济中存在长期的刚性需求，并且在“碳达峰、碳中和”大目标背景下，近年我国光伏市场迎来了市场化建设高峰贡献了纯碱需求的增量，例如 2023 年国内光伏新增装机 216.88GW，同比增长 148.10%；另一方面国内房地产市场前景存在的不确定性可能影响玻璃及相关的纯碱需求。在供给端看，2023 年国内天然碱出现新增产能增加了行业供给，但近年来纯碱行业内不达标的中小企业也在逐步淘汰，落后产能逐步退出，有利于在环保和安全生产方面投入较大、运行规范的企业，我们预计随着纯碱行业的竞争格局的变化，未来存在行业整合、兼并重组同行企业的发展机遇，行业集中度预计进一步提升。

## 2、公司未来发展的机遇挑战及发展战略

我公司在内部面临的挑战主要是纯碱生产装置大型化和现代化不够、竞争优势不明显。经公司第十届董事会第二十五次会议以及 2023 年度第二次临时股东大会审议同意，公司正在投资建设联碱节能技术升级改造项目，该项目预计投资 13.66 亿元，对公司现有生产线中的年产 60 万吨联碱装置进行节能技术升级改造，可实现联碱设备的大型化，减少安全环保隐患，降低公司生产所需电力、蒸汽等能源消耗、减少维修费支出，降低成本，为企业带来效益。

为匹配公司的发展规划，公司还需持续提升创新能力。为此，公司计划加大对化工专业人才的招聘、培养；谋划成立化工产业研究院，推进科技创新技术进步；加大与专业院校、科研院所的研发合作。

我公司发展的外部挑战主要在于国内天然碱产能增加、影响竞争环境。因此公司的发展战略，近两年一方面持续对公司联碱生产装置进行升级改造，例如实施 60 万吨纯碱生产装置的节能技术升级改造项目，同时尽快将应城宏宜化工科技有限公司（其 40 万吨合成氨生产装置已经在 2023 年 4 月底竣工投产）收购合并到上市公司，提高上市公司联碱产品的竞争力；另一方面，我们也认识到，行业竞争环境的变化，可能带来行业整合的需

求，公司考虑寻找合适的时机兼并重组同行企业，进一步提高公司的行业地位，但目前还没有具体的项目；再者，公司计划积极寻找天然碱资源、努力争取机会生产成本较低天然碱。

在做大做强联碱产业的同时，公司计划延伸现有产品的产业链，例如对纯碱进一步加工、生产电池级碳酸钠为钠离子电池行业供应原材料，规划延申盐的产业链开发医用、饲料用等方面的盐产品。规划按照出租盐穴等方式参与盐穴空气储能发电、盐穴储存天然气等项目。另外，公司正在跟踪钠离子电池行业的发展和商业化应用进程，择机深度介入钠离子电池材料的研发生产；跟踪氢能源的发展进程，结合应城本地的绿电考虑绿电制氢方面的发展机遇。

目前湖北三环科技股份有限公司 10 万吨/年电池级碳酸钠项目计划分两期建设，第一期投资 5000 万元。目前第一期第一阶段的设备已采购制作中，预计在 2024 年 4 月底可以开始施工，计划在 8 月份试生产出产品。

三环公司已与国电投荆楚能源有限公司签订《国家电投应城 300MW 级压缩空气储能电站工程》项目合作意向协议书。公司计划将部分井组用于一期盐穴空气储能项目合作，联合开发建设 300MW 级压缩空气储能电站项目，规划总装机容量  $2 \times 300\text{MW}/1500\text{MWh}$ 。合作双方内部立项流程已完成，现进入方案编制及政府报批手续办理阶段，前期工作顺利的情况下预计在 2024 年 10 月开始三通一平。

### 3、新年度业务发展规划

公司 2024 年度计划生产、销售纯碱 109.86 万吨，氯化铵 115.91 万吨，预计 2024 年全年公司完成销售收入约 27 亿元。公司能否完成 2024 年度业务发展规划，主要风险是公司化工生产能否稳定运行，后文所述的安全风险、环保风险、行业风险，以及 2023 年度产品销售价格存在不确定性。

为了完成以上计划，公司在新的一年将主要采取以下措施：（1）持续应用管理和技术的手段维持和提高生产稳定性；将干部员工的收入与业绩指标完成情况挂钩。（2）持续保障对安全和环保的投入，建立健全相关规章制度、严格考核制度，做好员工培训，适当更新相关设备，确保公司安全生产、达标排放。（3）持续开好公司价格委员会，时刻与同行业先进相比，推动销售和采购环节的创效。（4）抓紧建设联碱节能技术升级改造项目，减少安全环保隐患，降低成本；积极与金融机构沟通筹集项目资金。（5）抓紧向

特定对象发行股票募集资金、收购应城宏宜化工科技有限公司的股权。（6）着力开发光伏玻璃、碳酸锂等新产业客户。（7）谋划成立化工产业研究院，推进科技创新技术进步。

上述经营计划、经营目标并不代表公司对 2024 年度的盈利预测，能否实现取决于市场状况变化、经营团队的努力程度等多种因素，存在很大的不确定性，请投资者特别注意。

#### 4、可能面对的风险因素及对策

（1）安全风险：化工企业生产工艺复杂，生产过程涉及高温高压，以及有毒气体、易燃易爆气体。公司根据化工行业的特点，一是以安全生产标准化创建为主线不断建立健全安全生产规章制度，加强考核，严禁违章操作；大力推进“一企一策”“一厂一策”“一岗一策”安全管理提升行动。二是积极推进双重预防机制建设工作，应用好公司隐患平台管理系统。三是落实各级安全生产主体责任，倡导“我分管我负责、我操作我负责、我出问题我担责”的责任意识。四是进一步提升装置本质安全水平，适时采用新设备新工艺，从技术上确保安全生产。五是统筹安全与发展，实施人才强企战略，加大员工培训和取证。

（2）环保风险：作为化工企业，节能减排任务比较重，随着绿色低碳、节能减排力度日益加强，环保标准也会更加严格。公司会保障环保方面投入，加强公司全体员工环保意识，加强规章制度建立和执行，加强对环保工作考核。同时通过技术创新和工艺升级，努力减少“三废”排放量，同时大力发展循环经济，积极开展资源综合利用，变废为宝，提高企业效益。

（3）行业风险：纯碱、氯化铵行业面临产能过剩问题。一方面随着安全环保压力加大，纯碱行业落后产能、小装置退出，另一方面国内天然碱产能增长，纯碱行业的竞争长期存在。公司应对措施主要包括持续推进生产装置升级改造和挖掘生产经营中的潜力创效，提高纯碱产品的竞争力，继续争取和落实外部优惠政策；考虑寻找合适的时机，兼并重组同行企业；积极寻找天然碱资源、努力争取机会生产成本较低天然碱。对内挖掘潜力包括生产环节继续强化管理、技术攻关降低物料和动力消耗、对公司外包的业务议价降价创效；采购环节通过议价、招标等降低公司原材料、辅料的采购成本；物流环节降价创效；严格控制公司差旅费、招待费、严格控制维修费等创效。

## 十二、报告期内接待调研、沟通、采访等活动

适用 不适用

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料	调研的基本情况索引
2023 年 04 月 12 日	深交所“互动易”平台、同花顺路演平台	网络平台线上交流	其他	面向公众	2022 年度公司业绩说明	无
2023 年 05 月 25 日	过“全景路演”网站 ( <a href="http://rs.p5w.net/">http://rs.p5w.net/</a> )	网络平台线上交流	其他	面向公众	2023 年湖北辖区上市公司投资者集体接待日活动	无

### 十三、“质量回报双提升”行动方案贯彻落实情况

公司是否披露了“质量回报双提升”行动方案。

是 否

## 第四节 公司治理

### 一、公司治理的基本状况

报告期内，公司按照《公司法》、《上市公司治理准则》、深交所《股票上市规则》等法律法规，不断完善公司内部控制及相关的规章制度。公司股东大会、董事会、监事会均严格依照法律、法规和《公司章程》等有关规定有效运行。公司严格按照相关规定及时、准确、完整地履行了信息披露义务，维护了公司和股东的合法利益，确保了中小股东的权益不受侵犯。对照《上市公司治理准则》，从总体上看，公司已经建立了较为完善的法人治理结构，公司治理的实际状况基本符合该准则的要求。公司已按照国家法律、法规的规定及监管部门关于公司治理专项活动的有关要求，建立了一套相对成熟和完善的公司组织管理架构，并不断建立健全各类内部控制制度，公司的架构和制度建设符合《公司法》和现代企业制度的要求。股东大会提供网络投票，为中小股东参加会议及投票提供方便，确保了公司所有股东享有平等的权利。本公司与控股股东在人员、资产、财务、机构和业务方面做到“五分开”。公司董事会的组成符合有关法律法规和公司章程的要求，独立董事在公司决策中发挥重要作用。公司监事会对公司董事、经理及其他高级管理人员履行职责的合法合规性以及是否勤勉尽责进行监督，对公司的定期报告进行审查，维护了公司全体股东的权益。公司及时披露相关信息，确保所有股东能真实、准确、完整、及时、公平的获得公司信息。公司充分尊重和维护利益相关者的合法权益，注重社会公共关系和公益事业，重视与利益相关者积极合作、保障了公司和利益相关者共同发展。综上所述，公司治理的实际状况与中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件对照，不存在大的差异。

公司治理的实际状况与法律、行政法规和中国证监会发布的关于上市公司治理的规定是否存在重大差异

是 否

公司治理的实际状况与法律、行政法规和中国证监会发布的关于上市公司治理的规定不存在重大差异。

### 二、公司相对于控股股东、实际控制人在保证公司资产、人员、财务、机构、业务等方面的独立情况

1. 业务方面：公司业务独立于控股股东，具有独立完整的业务及自主经营能力，不依赖于股东及其他关联方。
2. 人员方面：公司在劳动、人事及工资管理等方面独立运行，高级管理人员均由董事会聘任或解聘，且不在股东单位任职。
3. 资产方面：公司资产体系完整，具有独立的产、供、销系统，独立运作管理。
4. 机构方面：公司组织机构独立，设有办公室、销售部、采购部、财务部、生产部等职能部门。
5. 财务方面：公司设有独立的财务部门和财务人员，建立了独立的会计核算体系和财务管理制度；独立在银行开户，独立纳税。

### 三、同业竞争情况

适用 不适用

## 四、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

### 1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	会议决议
2022 年年度股东大会	年度股东大会	26.46%	2023 年 04 月 25 日	2023 年 04 月 26 日	2022 年年度股东大会决议公告，公告编号 2023-030
2023 年第一次临时股东大会	临时股东大会	0.81%	2023 年 08 月 07 日	2023 年 08 月 08 日	2023 年第一次临时股东大会决议公告，公告编号 2023-044
2023 年第二次临时股东大会	临时股东大会	25.16%	2023 年 08 月 16 日	2023 年 08 月 17 日	2023 年第二次临时股东大会决议公告，公告编号 2023-045
2023 年第三次临时股东大会	临时股东大会	1.75%	2023 年 09 月 07 日	2023 年 09 月 08 日	2023 年第三次临时股东大会决议公告，公告编号 2023-054
2023 年第四次临时股东大会	临时股东大会	0.89%	2023 年 12 月 11 日	2023 年 12 月 12 日	2023 年第四次临时股东大会决议公告，公告编号 2023-065

### 2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

## 五、董事、监事和高级管理人员情况

### 1、基本情况

姓名	性别	年龄	职务	任职状态	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数（股）	本期增持股份数量（股）	本期减持股份数量（股）	其他增减变动（股）	期末持股数（股）	股份增减变动的原因
汪万新	男	59	董事长	现任	2018 年 03 月 20 日	2024 年 06 月 27 日	0	0	0	0	0	无
鲁强	男	49	董事、总经理	现任	2021 年 06 月 28 日	2024 年 06 月 27 日	0	0	0	0	0	无
刘宏光	男	50	董事	现任	2016 年 06 月 14 日	2024 年 06 月 27 日	0	0	0	0	0	无
魏灿	男	42	董事	现任	2022 年 06 月	2024 年 06 月	0	0	0	0	0	无

					月 28 日	月 27 日						
武芙蓉	女	42	董事、 副 总 经 理、 财 务 总 监	现任	2015 年 04 月 23 日	2024 年 06 月 27 日	0	0	0	0	0	无
张雷	男	45	董 事、 董 事 会 秘 书	现任	2017 年 08 月 04 日	2024 年 06 月 27 日	0	0	0	0	0	无
王花 曼	女	45	独 立 董 事	现任	2017 年 12 月 15 日	2024 年 06 月 27 日	0	0	0	0	0	无
马传 刚	男	54	独 立 董 事	现任	2020 年 06 月 29 日	2024 年 06 月 27 日	0	0	0	0	0	无
包晓 岚	女	52	独 立 董 事	现任	2018 年 04 月 23 日	2024 年 06 月 27 日	0	0	0	0	0	无
陈刚 应	男	46	监 事 会 主 席	现任	2018 年 04 月 23 日	2024 年 06 月 27 日	0	0	0	0	0	无
李攀	男	40	监 事	现任	2019 年 04 月 30 日	2024 年 06 月 27 日	0	0	0	0	0	无
王彬	男	44	职 工 代 表 监 事	现任	2012 年 07 月 20 日	2024 年 06 月 27 日	0	0	0	0	0	无
黄万 铭	男	46	副 总 经 理	现任	2020 年 04 月 26 日	2024 年 06 月 27 日	0	0	0	0	0	无
万堤 生	男	51	副 总 经 理	现任	2018 年 05 月 23 日	2024 年 06 月 27 日	0	0	0	0	0	无
张其 军	男	48	副 总 经 理	现任	2020 年 04 月 26 日	2024 年 06 月 27 日	0	0	0	0	0	无
合计	--	--	--	--	--	--	0	0	0	0	0	--

报告期是否存在任期内董事、监事离任和高级管理人员解聘的情况

是 否

公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用



## 2、任职情况

公司现任董事、监事、高级管理人员专业背景、主要工作经历以及目前在公司的主要职责

汪万新：男，1965 年 10 月出生，本科学历，中共党员。参加工作至今主要从事化工行业生产管理、安全环保管理和企业管理工作，曾任湖北宜化化工股份有限公司副总工程师，湖北宜化集团有限责任公司安环部长、生产部长，内蒙古鄂尔多斯联合化工有限公司安环部长、副总经理、总经理、董事长，新疆宜化化工有限公司总经理，鄂尔多斯市宜化化工有限公司执行董事。现任湖北三环化工集团有限公司董事长兼总经理，湖北三环科技股份有限公司董事长。

刘宏光：男，1974 年 11 月出生，大专学历，中共党员，高级会计师。曾任湖北宜化集团有限责任公司财务部副部长，重庆宜化化工有限公司副总经理。现任湖北宜化集团有限责任公司总经理助理兼财务管理部部长、湖北三环化工集团有限公司董事、湖北三环科技股份有限公司董事。

鲁强：男，1975 年 9 月出生，中共党员，本科学历。1996 年在三环科技净化车间操作岗位工作，后曾任三环科技生产调度、调度长、调度室副主任、调度室主任，生产部副部长、部长、合成氨事业部部长，2015 年 5 月至 2018 年 2 月任三环科技煤气化技改项目指挥长、煤气化中心主任。现任湖北三环科技股份有限公司董事、总经理。

武芙蓉：女，1982 年 11 月出生，硕士学历，中共党员。曾任湖北宜化集团有限责任公司财务部副部长，湖北三环科技股份有限公司财务部部长。现任湖北三环科技股份有限公司董事、副总经理、财务总监。

张雷：男，1979 年 10 月出生，清华大学工学硕士，中级会计师。曾在中芯国际集成电路制造（成都）有限公司、河北景化化工有限公司、湖北宜化化工股份有限公司工作，2013 年至 2017 年 7 月在湖北宜化集团有限责任公司资本运营中心工作。现任湖北三环科技股份有限公司董事、董事会秘书。

魏灿：男，1982 年 3 月出生，研究生学历，中共党员。2006 年 4 月至 2012 年 10 月先后在华为技术有限公司、湖北唯雄实业有限公司、北京雅酷时空信息交换技术有限公司工作；2012 年 11 月至今在长江产业投资集团有限公司及其投资的公司工作，曾担任湖北长瑞建设投资有限公司副总经理、湖北省长江产业投资集团有限公司经营管理部副部长、湖北省长投城镇化投资有限公司副总经理、湖北省宏泰华创新新兴产业投资有限公司党委委员、副总经理。现任湖北省长江产业现代化工程有限公司总经理、应城宏宜化工科技有限公司董事长、湖北长荆投资开发有限公司董事、湖北长建产业投资有限公司董事、湖北三环化工集团有限公司董事、湖北三环科技股份有限公司董事。

王花曼：女，1979 年 8 月出生，本科学历，学士学位，民革党员，具有法律职业资格证书、律师执业证。1999 年至 2003 年在武汉大学法学专业全日制本科学习，2003 年至 2007 年在广东省信息工程有限公司任法律事务主管，2007 年至 2009 年在广东晟晨律师事务所任实习律师，2009 年至 2013 年在广东广之洲律师事务所等任律师，2013 年至 2015 年在广州东送能源集团有限责任公司任法务经理，2015 年至 2021 年在广东金桥百信律师事务所任律师，2021 年至今在广东岭南律师事务所任律师。2021 年至今担任广州市海珠区第 17 届人民代表大会监察司法委员会委员、人大代表，2017 年 12 月 15 日至本报告期末任湖北三环科技股份有限公司独立董事。

包晓岚：女，1972 年 2 月出生，博士研究生学历，注册会计师。1992 年至今就职于华中农业大学经济管理学院，历任助教、讲师、会计学副教授、教授、硕士研究生导师、会计学系主任。2008 年至 2014 年任湖北宜化化工股份有限公司 湖北三环科技股份有限公司 2022 年年度报告全文 28 公司独立董事；2016 年至 2018 年任湖北加德科技股份有限公司董事。2022 年 7 月至今任湖北农发集团董事，2018 年 4 月 23 日至今任湖北三环科技股份有限公司独立董事。

马传刚：男，1970 年出生，中共党员，研究生学历，法律硕士学位。1995 年 7 月至 2001 年 12 月任武汉证券有限责任公司职员；2001 年 12 月至 2007 年 9 月任中国证监会湖北证监局公职律师；2007 年 9 月至 2009 年 12 月任浙江湖州金泰科技股份有限公司董事会秘书；2010 年 1 月至 2019 年 12 月任瑞益荣融（北京）投资管理有限公司总

经理。目前兼任营口交通运输集团有限公司、营口资产经营集团有限公司、温州市交通运输集团有限公司、沈阳燃气集团有限公司董事，兼任北京华录百纳影视股份有限公司、瀛通通讯股份有限公司、深圳万润科技股份有限公司、武汉精测电子集团股份有限公司独立董事。2020 年 6 月 29 日至今任湖北三环科技股份有限公司独立董事。

陈刚应：男，1978 年 11 月出生，大专学历，中共党员。曾任湖北三环科技股份有限公司生产部技术员、调度处处长、生产部副部长、生产部部长、总经理助理。现就职于应城宏宜化工科技有限公司，现任湖北三环科技股份有限公司监事会主席。

李攀：男，1984 年 7 月出生，本科学历，中共党员。参加工作至今一直从事财务工作，曾任职于湖北三环科技股份有限公司财务部、湖北三环化工集团有限公司财务部工作，现就职于湖北三环科技股份有限公司财务部、现任湖北三环科技股份有限公司监事。

王彬：男，1980 年 10 月出生，中专学历。参加工作至今在湖北三环科技股份有限公司工作。现任湖北三环科技股份有限公司制盐事业部员工、职工代表监事。

黄万铭：男，1978 年 3 月出生，中共党员，本科学历。曾任湖北宜化化工股份有限公司调度、生产副部长、总经理助理，湖北楚星化工股份有限公司董事长、总经理，内蒙古宜化化工有限公司董事长、总经理，湖北宜化集团有限责任公司董事长特别助理，贵州宜化化工有限责任公司董事长、总经理，新疆宜化化工有限公司总经理、常务副总经理、第三阶段整改副指挥长。2020 年 4 月至今任湖北三环科技股份有限公司副总经理。

万堤生：男，1973 年 3 月出生，大专学历，中共党员。参加工作至今在湖北三环科技股份有限公司安全环保岗位工作，曾担任湖北三环科技股份有限公司安全质量环保部科长、安全环保部副部长、联碱事业部安环总监、安环监察部部长、公司安全监察部部长。现任湖北三环科技股份有限公司副总经理。

张其军：男，1976 年 9 月出生，中共党员，本科学历。2001 年 8 月在湖北宜化化工股份有限公司参加工作；2002 年 9 月至 2009 年 8 月在湖北楚星化工股份有限公司从事设备管理工作；2009 年 9 月至 2015 年 9 月在湖北宜化化工股份有限公司及其控股子公司从事设备管理工作，2015 年 10 月至 2020 年 2 月任湖北宜化化工股份有限公司设备部经理。2020 年 2 月至今任湖北三环科技股份有限公司副总经理。

在股东单位任职情况

适用 不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在股东单位是否领取报酬津贴
魏灿	湖北三环化工集团有限公司	董事			否
汪万新	湖北三环化工集团有限公司	董事长兼总经理			否
刘宏光	湖北三环化工集团有限公司	董事			否

在其他单位任职情况

适用 不适用

公司现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员近三年证券监管机构处罚的情况

适用 不适用

### 3、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

本公司根据公司的工资分配制度和考核办法，结合企业的经济效益，确定董事、监事及高管人员的工资。公司董监高人员的工资已经按照上述规定发放，具体情况见后附的报酬情况表。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

姓名	性别	年龄	职务	任职状态	从公司获得的税前报酬总额	是否在公司关联方获取报酬
汪万新	男	59	董事长	现任	58.21	否
刘宏光	男	49	董事	现任	0	是
鲁强	男	49	董事、总经理	现任	51.98	否
武芙蓉	女	42	董事、副总经理、财务总监	现任	45.81	否
张雷	男	45	董事、董事会秘书	现任	41.35	否
魏灿	男	42	董事	现任	0	是
王花曼	女	45	独立董事	现任	7.79	否
包晓岚	女	52	独立董事	现任	7.79	否
马传刚	男	53	独立董事	现任	7.79	否
陈刚应	男	46	监事、监事会主席	现任	0	是
李攀	男	40	监事	现任	9.63	否
王彬	男	44	监事	现任	9.71	否
黄万铭	男	46	副总经理	现任	50.27	否
万提生	男	51	副总经理	现任	36.1	否
张其军	男	58	副总经理	现任	36.82	否
合计	--	--	--	--	363.25	--

其他情况说明

适用 不适用

## 六、报告期内董事履行职责的情况

### 1、本报告期董事会情况

会议届次	召开日期	披露日期	会议决议
第十届董事会第二十次会议	2023年01月16日	2023年01月17日	详见巨潮资讯网《第十届董事会第二十次会议决议公告》，公告编号 2023-001
第十届董事会第二十一次会议	2023年03月27日	2023年03月28日	详见巨潮资讯网《第十届董事会第二十一次会议决议公告》，公告编号 2023-014
第十届董事会第二十二次会议	2023年04月11日	2023年04月13日	详见巨潮资讯网《第十届董事会第二十二次会议决议公告》，公告编号 2023-029
第十届董事会第二十三次会议	2023年04月27日		《第十届董事会第二十三次会议决议》，审议 2023 年一季报
第十届董事会第二十四次会议	2023年07月20日	2023年07月21日	详见巨潮资讯网《第十届董事会第二十四次会议决议公

			告》，公告编号 2023-038
第十届董事会第二十五次会议	2023 年 07 月 31 日	2023 年 08 月 01 日	详见巨潮资讯网《第十届董事会第二十五次会议决议公告》，公告编号 2023-041
第十届董事会第二十六次会议	2024 年 08 月 18 日		《第十届董事会第二十六次会议决议公告》未达到信息披露标准
第十届董事会第二十七次会议	2023 年 08 月 21 日	2023 年 08 月 22 日	详见巨潮资讯网《第十届董事会第二十七次会议决议公告》，公告编号 2023-047
第十届董事会第二十八次会议	2023 年 10 月 08 日	2023 年 10 月 09 日	详见巨潮资讯网《第十届董事会第二十八次会议决议公告》，公告编号 2023-056
第十届董事会第二十九次会议	2023 年 10 月 30 日		《第十届董事会第二十九次会议决议公告》，审议 2023 年三季度报
第十届董事会第三十次会议	2023 年 11 月 20 日		《第十届董事会第三十次会议决议公告》未达到信息披露标准
第十届董事会第三十一次会议	2023 年 11 月 22 日	2023 年 11 月 24 日	详见巨潮资讯网《第十届董事会第三十一次会议决议公告》，公告编号 2023-062

## 2、董事出席董事会及股东大会的情况

董事出席董事会及股东大会的情况							
董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席董事会次数	以通讯方式参加董事会次数	委托出席董事会次数	缺席董事会次数	是否连续两次未亲自参加董事会会议	出席股东大会次数
汪万新	12	1	11	0	0	否	5
刘宏光	12	1	11	0	0	否	5
鲁强	12	1	11	0	0	否	5
武芙蓉	12	1	11	0	0	否	5
张雷	12	1	11	0	0	否	5
王花曼	12	1	11	0	0	否	5
包晓岚	12	1	11	0	0	否	5
马传刚	12	1	11	0	0	否	5
魏灿	12	1	11	0	0	否	5

连续两次未亲自出席董事会的说明

无

## 3、董事对公司有关事项提出异议的情况

董事对公司有关事项是否提出异议

是 否

报告期内董事对公司有关事项未提出异议。

## 4、董事履行职责的其他说明

董事对公司有关建议是否被采纳

是 否

董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

无

## 七、董事会下设专门委员会在报告期内的情况

委员会名称	成员情况	召开会议次数	召开日期	会议内容	提出的重要意见和建议	其他履行职责的情况	异议事项具体情况（如有）
审计委员会	包晓岚、马传刚、王花曼	4	2023年03月27日	审议通过《2022年度报告及其摘要、财务审计报告》、审议通过《2022年度内部控制自我评价报告》、审议通过《关于续聘大信会计师事务所的议案》	无	无	无
			2023年04月27日	审议通过《2023年第一季度报告》	无	无	无
			2023年08月21日	审议通过《关于〈公司2022年半年度报告及其摘要的议案〉》	无	无	无
			2023年10月23日	审议通过《2023年第三季度报告》	无	无	无
薪酬与考核委员会	马传刚、鲁强、包晓岚	1	2023年03月27日	审议通过《关于高级管理人员2022年度薪酬确认的议案》、审议通过《关于董事2022年度薪酬确认的议案》	无	无	无
战略委员会	汪万新、王花曼、马传刚	1	2023年01月16日	审议通过《关于公司2023年度非公开发行股票方案的议案》	无	无	无

## 八、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

是 否

监事会对报告期内的监督事项无异议。

## 九、公司员工情况

### 1、员工数量、专业构成及教育程度

报告期末母公司在职员工的数量（人）	1,271
报告期末主要子公司在职员工的数量（人）	0
报告期末在职员工的数量合计（人）	1,271
当期领取薪酬员工总人数（人）	1,271
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数（人）	4
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数（人）
生产人员	1,025
销售人员	38
技术人员	87
财务人员	23
行政人员	98
合计	1,271
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
硕士	4
本科	91
大专	231
高中及以下	945
合计	1,271

### 2、薪酬政策

公司薪酬政策体系遵循“按劳分配、效率优先、兼顾公平”、工资收入与公司安全生产、效益、个人业绩挂钩、工资水平同劳动力市场价位相联系、“以岗定薪、岗变薪变”、工资分配向关键岗位、基层倾斜的五大原则执行。

### 3、培训计划

三环公司根据公司生产经营实际情况建立制度性培训体系。着重考虑培训目标的确定、培训需求分析、过程的管控、结果的评估、考察和调研，加强公司培训工作的适用性和实用性管理。稳步慢推，不追求多而追求精。分别进行：管理人员干部夜校、以考促学计划；一线员工集中培训、点滴培训，仪表故障培训，技能鉴定等，对从业人员能力素质进行提升。

#### 4、劳务外包情况

适用 不适用

劳务外包的工时总数（小时）	1,772,725
劳务外包支付的报酬总额（元）	42,545,400.00

#### 十、公司利润分配及资本公积金转增股本情况

报告期内利润分配政策，特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用 不适用

公司报告期内盈利且母公司可供股东分配利润为正但未提出现金红利分配预案

适用 不适用

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

每 10 股送红股数（股）	0
每 10 股派息数（元）（含税）	1.40
分配预案的股本基数（股）	464145765
现金分红金额（元）（含税）	64,980,407.10
以其他方式（如回购股份）现金分红金额（元）	0.00
现金分红总额（含其他方式）（元）	64,980,407.10
可分配利润（元）	320,898,305.72
现金分红总额（含其他方式）占利润分配总额的比例	100%
本次现金分红情况	
公司发展阶段属成熟期且有重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 40%	
利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明	
<p>经大信会计师事务所（特殊普通合伙）审计，公司 2023 年度合并报表归属于母公司股东的净利润为 616,317,245.93 元，母公司报表净利润为 609,522,015.32 元。根据《公司法》、《企业会计准则》及《公司章程》的有关规定，公司 2023 年度提取法定盈余公积金 35,655,367.30 元，截止 2023 年 12 月 31 日，公司合并报表未分配利润为 191,294,214.77 元，母公司报表未分配利润为 320,898,305.72 元。</p> <p>鉴于公司目前的盈利状况及经营性现金流良好，为回报股东，与全体股东分享公司的经营成果，在保证公司正常经营和持续发展的前提下，经董事会决议，公司 2023 年度利润分配预案如下：</p> <p>以现有股本 464,145,765 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金股利 1.4 元（含税），共计派发 64,980,407.1 元，不送红股，不以资本公积金转增股本。在本分配方案披露至实施期间，公司总股本由于可转债转股、股份回购、股权激励行权、再融资新增股份上市等原因而发生变化，将按照分配总额不变的原则对分配每股派发现金股利进行调整。</p>	

#### 十一、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用 不适用

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

## 十二、报告期内的内部控制制度建设及实施情况

### 1、内部控制建设及实施情况

公司按照企业内部控制规范体系的规定，建立健全和有效实施内部控制，合理保证了经营管理合法合规、资产安全、财务报告及相关信息真实完整，提高经营效率和效果，促进实现发展战略

### 2、报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

是 否

## 十三、公司报告期内对子公司的管理控制情况

公司名称	整合计划	整合进展	整合中遇到的问题	已采取的解决措施	解决进展	后续解决计划
武汉宜富华石油化工有限公司	无	无	无	无	无	无
应城市日昇碱业有限公司	无	无	无	无	无	无

## 十四、内部控制评价报告或内部控制审计报告

### 1、内控评价报告

内部控制评价报告全文披露日期	2024 年 04 月 25 日	
内部控制评价报告全文披露索引	详见巨潮资讯网	
纳入评价范围单位资产总额占公司合并财务报表资产总额的比例		100.00%
纳入评价范围单位营业收入占公司合并财务报表营业收入的比例		100.00%
缺陷认定标准		
类别	财务报告	非财务报告
定性标准	<p>重大缺陷，是指一个或多个缺陷的组合，可能严重影响内部整体控制的有效性，进而导致公司无法及时防范或发现严重偏离整体控制目标的情形。</p> <p>重要缺陷，是指一个或多个缺陷的组合，其严重程度和经济后果低于重大缺陷，但导致公司无法及时防范或发现偏离整体控制目标的严重程度依然重大，须引起公司管理层关注。</p> <p>一般缺陷，是指除重大缺陷、重要缺陷之外的其他缺陷。</p>	<p>重大缺陷：严重缺乏“三重一大”决策程序，决策过程不民主，造成决策严重失误；经营行为严重违反国家有关法律、法规；管理人员或技术人员大量流失；内部控制评价的结果特别是重大缺陷未得到整改；重要业务缺乏制度控制或制度系统性失效；其造成的负面影响波及范围极广、普遍引起公众关注，为公司声誉带来无法弥补的损失。重要缺陷：缺乏“三重一大”决策程序，决策过程不民主，造成决策失误；经营行为违反国家有关法律、法规；管理人员或技术人员部分流失；内部控制评价的结果特别是重要缺陷未得到整改；一般业务缺乏制度控制或制度系统性失效；其造成的负面影响波及范围较广，在部分地区为公司声誉带来较大的损害。</p>



		一般缺陷：没有完全履行“三重一大”决策程序，决策过程不民主，造成少部分决策失误；经营行为轻度违反国家有关法律、法规；管理人员或技术人员少部分流失；内部控制评价的一般缺陷未得到整改。
定量标准	重大缺陷，是指一个或多个控制缺陷的组合，可能导致公司偏离控制目标达到公司合并财务报表资产总额的0.5%或以上。重要缺陷，是指一个或多个控制缺陷的组合，其严重程度和经济后果低于重大缺陷，但仍有可能导致公司偏离控制目标达到公司合并财务报表资产总额的0.25%或以上。一般缺陷，是指除重大缺陷、重要缺陷之外的其他缺陷。	重大缺陷：直接经济损失金额500万元以上； 重要缺陷：直接经济损失金额100万元以上500万元以下； 一般缺陷：直接经济损失金额50万元以上100万元以下。
财务报告重大缺陷数量（个）		0
非财务报告重大缺陷数量（个）		0
财务报告重要缺陷数量（个）		0
非财务报告重要缺陷数量（个）		0

## 2、内部控制审计报告

适用 不适用

内部控制审计报告中的审议意见段	
公司按照《企业内部控制基本规范》和相关规定在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。	
内控审计报告披露情况	披露
内部控制审计报告全文披露日期	2024年04月25日
内部控制审计报告全文披露索引	详见巨潮资讯网
内控审计报告意见类型	标准无保留意见
非财务报告是否存在重大缺陷	否

会计师事务所是否出具非标准意见的内部控制审计报告

是 否

会计师事务所出具的内部控制审计报告与董事会的自我评价报告意见是否一致

是 否

## 十五、上市公司治理专项行动自查问题整改情况

无

## 第五节 环境和社会责任

### 一、重大环保问题

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

是 否

环境保护相关政策和行业标准

公司严格按照法律要求，落实建设项目环境影响评价各项要求，并经环保部门的核实批准。

环境保护行政许可情况

湖北三环科技股份有限公司已取得孝感市生态环境局核发的国家新版《排污许可证》，有效期限：自 2023 年 11 月 2 日至 2028 年 11 月 1 日止。

行业排放标准及生产经营活动中涉及的污染物排放的具体情况

公司或子公司名称	主要污染物及特征污染物的种类	主要污染物及特征污染物的名称	排放方式	排放口数量	排放口分布情况	排放浓度/强度	执行的污染物排放标准	排放总量	核定的排放总量	超标排放情况
湖北三环科技股份有限公司	氨氮、COD、pH	废水	连续稳定	1	府河	氨氮： 2.99mg/l； COD： 22.68mg/l； pH： 7.54	废水执行《城镇污水处理厂污染物排放标准》（GB18918-2002）中“一级A标准 COD50mg/L；氨氮 5mg/L	COD： 70.761 吨，氨 氮： 9.398 吨；	氨氮： 29.5 吨 /年； COD： 257 吨/ 年。	无
湖北三环科技股份有限公司	SO <sub>2</sub> 、NO <sub>x</sub> 、烟尘	废气	连续稳定	3	厂区	1#烟气 排放 口： SO <sub>2</sub> ： 10.17mg /m <sup>3</sup> ； NO <sub>x</sub> ： 17.12mg /m <sup>3</sup> ；烟 尘： 2.21mg/ m <sup>3</sup> 。2# 烟气排 放口： SO <sub>2</sub> ： 1.08mg/ m <sup>3</sup> ；	锅炉烟 气执行 《超低 排 放》， 即： SO <sub>2</sub> :35m g/m <sup>3</sup> ； NO <sub>x</sub> ： 50mg/m <sup>3</sup> ；粉 尘： 10mg/m <sup>3</sup>	1#烟气 排放 口： SO <sub>2</sub> : 18 吨； NO <sub>x</sub> ： 38.152 吨；烟 尘： 4.946 吨。2# 烟气排 放口： SO <sub>2</sub> ： 1.66 吨； NO <sub>x</sub> ：	SO <sub>2</sub> ： 146.5 吨/年； NO <sub>x</sub> ： 420.72 吨/年； 烟尘： 157.428 吨/年。	无

						NOx: 2.59mg/ m <sup>3</sup> ; 烟 尘: 0.5mg/m <sup>3</sup> 。 3. 3#烟 气排放 口: SO <sub>2</sub> : 5.46mg/ m <sup>3</sup> ; NOx: 24.84mg /m <sup>3</sup> ; 烟 尘: 2.32mg/ m <sup>3</sup> 。		3.554 吨; 烟 尘: 0.61983 9 吨。 3#烟气 排放 口: SO <sub>2</sub> : 8.326 吨; NOx: 39.691 吨; 烟 尘: 3.289 吨。		
--	--	--	--	--	--	---	--	---	--	--

#### 对污染物的处理

湖北三环科技股份有限公司共有环保设施 91 套，包括 4\*130 吨锅炉的 3 套氨法脱硫 4 套氨法脱硝及 2 套污水生化处理装置运行稳定排放达标，湖北省污染源自动监控管理系统及重点排污单位自动监控与基础数据库系统(企业服务端)数据上传稳定正常。

#### 突发环境事件应急预案

公司修订的突发环境事件应急预案在孝感市生态环境局应城市分局备案，公司根据实际制定应急预案演练计划，并定期开展相关演练。

#### 环境自行监测方案

公司严格按照排污许可证上备案的自行监测方案落实，定期外请有资质的第三方监测公司对烟气、废水、噪声、无组织排放等开展监测，并出具相关监测报告，监测指标全部达标。

#### 环境治理和保护的投入及缴纳环境保护税的相关情况

公司严格按照排污许可证上备案的自行监测方案落实，定期外请有资质的第三方监测公司对烟气、废水、噪声、无组织排放等开展监测，并出具相关监测报告，监测指标全部达标。

#### 在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果

适用 不适用

#### 报告期内因环境问题受到行政处罚的情况

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

#### 其他应当公开的环境信息

公司通过电子展板和省环保厅对外平台，实时更新国控在线环保指标信息，同时排污单位基本信息、产排污环节、污染防治设施等均在国家排污许可信息公开系统进行了公开。

#### 其他环保相关信息

无

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 3 号——行业信息披露》中化工行业的披露要求  
上市公司发生环境事故的相关情况

无。

## 二、社会责任情况

公司社会责任包括对股东和债权人的权益保护，职工权益保护，供应商、客户和消费者的权益保护等，特别还包括环境保护与可持续发展。根据公司目前生产经营现状，做好做强主营业务实现盈利是公司对于股东、债权人权益保护的主要任务，2023 年度公司集中资源和精力做强主营业务，为实现资源优势，报告期内公司参与投资建设的应城宏宜化工科技科技有限公司年产 40 万吨合成氨新装置建成投产，向本公司稳定供应合成氨；公司还购买了控股股东三环集团的工业用地使用权；报告期内，公司生产与销售情况稳定，本报告期实现显著盈利。公司重视职工权益的维护，将员工作为公司的一项财富，建立有工会等群众组织，尽力保障了职工待遇。作为一家化工企业，公司将环境保护和可持续发展作为社会责任的一个重要部分，建立了严格的环保规章制度，建立专业的环保管理机构，重视员工环保意识和技能的培训，推进产业升级技术改造作为节能减排、可持续发展的重要举措，将环保作为公司管理层的一个重要绩效指标，本年度较好的完成了环保社会责任。

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 3 号——行业信息披露》中化工行业的披露要求

2023 年湖北三环科技股份有限公司严格根据《安全生产法》相关要求健全企业安全管理组织机构，完善安全管理制度及操作规程。成立安全生产委员会，主要负责人任安委会主任。设置安全生产管理机构，配备专职安全生产管理人员。班组设立安全主办和安全卫士，实现了公司、部门、班组安全管理全覆盖。公司持续开展安全生产标准化建设，2023 年 12 月 29 日公司通过湖北省应急管理厅复评并进行安全生产标准化二级企业公示，按照“党委统管、专业直管、安全监管、全员参与”的要求推进专业管安全，结合安全生产标准化体系，建立了 A1 级管理制度 72 个。公司一企一策、一厂一策、一岗一策制度化、体系化的推进，公司的安全管理工作不断规范和完善，各项安全工作制度不断健全，安全责任意识得到了加强。2023 年全面强化提升基础支撑保障、安全管理水平、风险防控能力。确保公司“零工亡、零新增职业病、零外部消防出警”的安全生产目标，顺利通过了从国家到地方的各种各级安全检查 58 次，无行政处罚。

1. 2023 年公司持续开展健康企业创建，2022 年度获得湖北省第二届“健康企业”称号，2023 年 11 月 13 日通过湖北省“健康企业”效果评估与现场复核。
2. 公司统筹安全和发展实施人才强企战略。公司安全生产管理人员持证 145 人，10 类特种作业共 691 人持证，配备注册安全工程师 24 名，2023 年持续开展安全技能提升及培训教育工作除了与航天三江战略合作开展培训外，公司将安全技能考核结果与工资收入挂钩，积极开展应急预案演练，极大的提升了员工安全意识和技能。
3. 2023 年大力推进“一企一策”“一厂一策”“一岗一策”安全管理提升行动，均按节点推进完成。
4. 重点开展重大危险源管理。明确和落实包保责任人职责，通过了各级应急管理部門的安全检查。
5. 公司积极推进双重预防机制建设工作，应用好公司隐患平台管理系统。按国家、省的相关要求编制和运行双预防两个清单，推进安全风险分级管控和隐患排查治理双重预防机制建设。2023 年公司按《企业安全生产费用提取和使用管理办法》足额计提安全费用专款专用，确保安全生产风险有效管控，隐患及时得到整治。公司积极实践绿色低碳转型升级，生产技术改造方面持续投入，2023 年全力推进联碱节能技术升级改造项目。通过科技创新和工艺升级配以自动化 DCS 控制和先进控制，配套数字化和智能工厂，全面提升企业本质安全水平。

## 三、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴的情况

报告期内，公司以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，深入学习贯彻党的二十大精神，统筹调配帮扶力量，履行国有上市企业工作中的政治责任和社会担当，坚持帮扶慰问，传递组织温暖。落实困难职工帮扶政策，做到应帮尽帮，不漏一人，向应城总工会申请帮扶困难职工 18 人次，发放帮扶资金约 10 万余元；持续唱响春送岗位、夏送清凉、金秋助学、冬送温暖四季歌；做好日常慰问，全年发放慰问物资累计 58 万余元；为重大变故职工家庭组织“水滴筹”捐款，解决了家庭的燃眉之急；开展爱心扶贫消费活动，积极参加集团组织“湖北春蕾 2023”募捐活动；坚持职工体检，除了岗前和离岗职业健康体检外，岗中体检 1096 人。



## 第六节 重要事项

### 一、承诺事项履行情况

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

适用 不适用

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺	湖北三环化工集团有限公司	股份减持承诺	所持原三环科技非流通股股份如果减持，则减持价格不低于 5 元/股，若自股权分置改革方案实施之日起至出售股份期间发生派息、送股、资本公积金转增等除权事项，则对该价格进行相应除权处理。	2009 年 06 月 05 日	长期	正常履行中
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	长江产业投资集团有限公司	独立性承诺	1、保证三环科技资产独立、完整 本次交易完成后，三环科技仍对其全部资产拥有完整、独立的所有权，与本公司的资产严格分开，完全独立经营，不存在混合经营、资产不明晰、资金或资产被本公司占用的情形。 2、保证三环科技人员独立 本次交易完成后，三环科技将继续拥有独立完整的劳动、人事管理体系，该等体系与本公司完全独立： (1) 保证三环科技的高级	2023 年 06 月 16 日	长期	正常履行中

			<p>管理人员不在本公司及本公司除三环科技以外控制的其他企业担任除董事、监事或等同职务以外的其他职务。</p> <p>(2) 保证三环科技拥有完整独立的劳动、人事及薪酬管理体系，该等体系和本公司、本公司控制的其他企业之间完全独立。</p> <p>(3) 保证本公司推荐出任三环科技董事、监事和高级管理人员的人选均通过合法的程序进行，本公司不干预三环科技董事会和股东大会行使职权做出人事任免决定。</p> <p>3、保证三环科技的财务独立</p> <p>(1) 保证三环科技及其控制的子公司继续保持独立的财务会计部门，运行独立的会计核算体系和独立的财务管理制度。</p> <p>(2) 保证三环科技及其控制的子公司能够独立做出财务决策，不干预三环科技的资金使用。</p> <p>(3) 保证三环科技及其控制的子公司继续保留独立的银行账户，不存在与本公司共用银行账户的情况。</p>			
--	--	--	---	--	--	--

			<p>(4) 保证三环科技及其控制的子公司依法独立纳税。</p> <p>4、保证三环科技业务独立</p> <p>(1) 保证三环科技在本次交易完成后拥有独立开展经营活动的资产、人员、资质以及具有独立面向市场自主经营的能力，在产、供、销等环节不依赖本公司。</p> <p>(2) 保证严格控制关联交易事项，尽量减少三环科技及其控制的子公司与本公司及本公司的关联公司之间的持续性关联交易。杜绝非法占用三环科技资金、资产的行为。对于无法避免的关联交易将本着公平、公正、公开的原则定价。</p> <p>同时，对重大关联交易按照三环科技公司章程、《深圳证券交易所上市公司规范运作指引》、《深圳证券交易所股票上市规则》等有关法律法规的规定履行信息披露义务和办理有关报批程序，及时进行相关信息披露。</p> <p>(3) 保证不通过单独或一致行动的途径，用依法行</p>			
--	--	--	--	--	--	--



			<p>使股东权利以外的任何方式，干预三环科技的重大决策事项，影响三环科技资产、人员、财务、机构、业务的独立性。</p> <p>5、保证三环科技机构独立</p> <p>(1) 保证三环科技继续保持健全的股份公司法人治理结构，拥有独立、完整的组织机构，与本公司及本公司控制的其他企业之间不产生机构混同的情形。</p> <p>(2) 保证三环科技的股东大会、董事会、监事会、高级管理人员等依法依规和公司章程独立行使职权。</p>			
	长江产业投资集团有限公司	避免同业竞争的承诺	<p>1、在控制上市公司期间，本公司保证不利用自身对上市公司的控制关系从事或参与从事有损上市公司及其中小股东利益的行为；</p> <p>2、在控制上市公司期间，本公司将公平对待各下属控股企业按照自身形成的核心竞争优势，依照市场商业原则参与公平竞争；</p> <p>3、在控制上市公司期间，本公司将采取有效措施，并促使本公司控制的其他企业采取有效措</p>	2023 年 06 月 16 日	长期	正常履行中

			<p>施，不从事与上市公司及其控制企业存在实质性同业竞争的业务；</p> <p>4、本承诺在本公司控制上市公司期间持续有效。本公司保证严格履行本承诺函中各项承诺，如因违反该等承诺并因此给上市公司造成损失的，本公司将承担相应的赔偿责任。</p>			
	长江产业投资集团有限公司	规范关联交易的承诺	<p>1、本公司将尽量减少本公司及本公司控制的企业与三环科技及其下属企业之间的关联交易。</p> <p>2、对于无法避免或者合理存在的关联交易，本公司及本公司控制的企业将与上市公司及其下属企业签订规范的关联交易协议，并按照有关法律、法规、规章及规范性文件及公司章程的规定履行批准程序。</p> <p>3、关联交易按照公平的市场原则和正常的商业条件进行，保证关联交易价格的公允性，保证按照有关法律、法规、规章及规范性文件及公司章程的规定履行关联交易的信息披露义务。</p> <p>4、不利用关联交易非法转移上市公司及</p>	2023年06月16日	长期	正常履行中

			<p>其下属企业的资金、利不利用关联交易非法转移上市公司资金、利润，不利用关联交易损害上市公司及非关联股东的利益。</p> <p>5、本承诺在本公司控制上市公司期间持续有效。本公司保证严格履行本承诺函中各项承诺，如因违反该等承诺并因此给上市公司造成损失的，本公司将承担相应的赔偿责任。</p>			
资产重组时所作承诺	湖北双环化工集团有限公司	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	<p>1、不利用自身作为双环科技股东之地位及影响谋求双环科技在业务合作等方面给予优于市场第三方的权利；</p> <p>2、不利用自身作为双环科技股东之地位及影响谋求与双环科技达成交易的优先权利；</p> <p>3、不以与市场价格相比显失公允的条件与双环科技进行交易，亦不利用该类交易从事任何损害双环科技利益的行为；</p> <p>4、承诺人直接或间接控制的公司将尽量避免与双环科技及其控股企业之间发生关联交易；</p> <p>5、尽量减少和规范双环科技及控制的子公司与承诺人及关联公司之间的</p>	2018年11月28日	长期	正常履行中

			<p>持续性关联交易。对于无法避免的关联交易将本着“公平、公正、公开”的原则定价。同时，对重大关联交易按照三环科技的公司章程及内部管理制度、有关法律法规和证券监管部门有关规定履行信息披露义务和办理有关报批程序，及时进行有关信息披露。涉及到本公司及本公司控制的其他企业的关联交易，本公司将在相关董事会和股东大会中回避表决。本公司承诺，自本承诺函出具之日起，赔偿三环科技因本公司及相关企业违反本承诺任何条款而遭受或产生的任何损失或开支。</p>			
	湖北三环化工集团有限公司	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	<p>1、本公司在中国境内（包括香港、澳门和台湾）目前不存在任何直接或间接与上市公司的业务构成竞争的业务。2、本次交易完成后，本公司及本公司所控制的其他子公司、分公司及其他任何类型企业（以下简称“相关企业”）不会产生因本次交易而导致对上市公司及其子公</p>	2018年11月28日	长期	正常履行中

			<p>司构成直接或间接竞争的生产经营业务或活动；本公司将对自身及相关企业的经营活动进行监督和约束，保证将来亦不新增任何对上市公司及其子公司构成直接或间接竞争的生产经营业务或活动。3、本公司如从任何第三方获得的任何商业机会与上市公司经营的业务有竞争或可能构成竞争，则本公司将立即通知上市公司，并尽力将该商业机会让予上市公司。4、本公司保证严格遵守上市公司章程的规定，与其他股东一样平等地行使股东权利、履行股东义务，保障上市公司独立经营、自主决策。本公司不利用股东地位谋求不当利益，不损害上市公司和其他股东的合法权益。本公司承诺，上市公司因本公司违反本承诺任何条款而遭受任何损失的，本公司均有义务全额赔偿。</p>			
	湖北省宏泰华新兴产业投资有限公司	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	1、承诺在宏宜化工合成氨装置升级改造完成后12个月内，启动将本公司持有宏宜化工的全部股	2021年05月26日	2021-05-26至2024-05-31	正常履行中

			权依法合规转让给上市公司的工作。2、遵守诚实信用原则，依照法律法规行使权利。			
	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	<p>1、针对本公司以及本公司控制的其他企业与上市公司及其控、参股公司之间将来无法避免或有合理原因而发生的关联交易事项，本公司及本公司控制的企业将遵循市场交易的公开、公平、公正的原则，按照公允、合理的市场价格进行交易，并依据有关法律、法规及规范性文件的规定履行关联交易决策程序，依法履行信息披露义务。本公司保证本公司及本公司控制的企业将不通过与上市公司及其控、参股公司的关联交易取得任何不正当的利益或使上市公司及其控、参股公司承担任何不正当的义务。</p> <p>2、承诺积极推进《湖北三环化工集团有限公司纾困重组协议》中约定的升级改造，承诺在应城宏宜化工科技有限公司（以下简称“宏宜化工”）合成氨装置升级改造完成并正式投</p>	2021年05月26日	2021-05-26至2024-05-31	正常履行中

			产后 12 个月内，启动将本公司持有的宏宜化工全部股权依法合规转让给上市公司。3、本公司承诺，自本承诺函出具日起，赔偿上市公司及其控、参股公司因本公司违反本承诺任何条款而遭受或产生的任何损失或开支。本承诺函在上市公司合法有效存续且本公司作为上市公司关联方期间持续有效。			
	湖北三环化工集团有限公司	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	<p>1、本公司将按照《公司法》等相关法律法规、规章及其他规范性文件以及上市公司章程的有关规定行使股东权利和承担股东义务，在上市公司股东大会对涉及承诺人的关联交易进行表决时，履行回避表决的义务。</p> <p>2、本公司保证不利用关联交易非法占用上市公司的资金、资产、谋取其他任何不正当利益或使上市公司承担任何不正当的义务，不利用关联交易损害上市公司及其他股东的利益。本公司及本公司控股、参股或实际控制的其他企业及其他关联方尽量减少或避</p>	2021 年 05 月 26 日	长期	正常履行中

			<p>免与上市公司之间的关联交易。对于确有必要且无法避免的关联交易，本公司保证关联交易按照公平、公允和等价有偿的原则进行，依法与上市公司签署相关交易协议，以与无关联关系第三方进行相同或相似交易的价格为基础确定关联交易价格以确保其公允性、合理性，按照有关法律法规、规章、规范性文件、上市公司章程、内部制度的规定履行关联交易审批程序，及时履行信息披露义务，并按照约定严格履行已签署的相关交易协议。3、本公司将严格履行上述承诺，如违反上述承诺与上市公司进行关联交易而给上市公司或投资者造成损失的，本公司愿意承担赔偿责任。</p>			
承诺是否按时履行	是					

## 2、公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目达到原盈利预测及其原因做出说明

适用 不适用

## 二、控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用 不适用

公司报告期不存在控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金。



### 三、违规对外担保情况

适用 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

### 四、董事会对最近一期“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

### 五、董事会、监事会、独立董事（如有）对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

### 六、与上年度财务报告相比，会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的情况说明

适用 不适用

公司报告期无会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的情况。

### 七、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

适用 不适用

公司于 2023 年 8 月出资 2000 万元设立应城市日昇碱业有限公司，持股比例 100%，本期纳入合并范围。

### 八、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计师事务所

境内会计师事务所名称	大信会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	60
境内会计师事务所审计服务的连续年限	23
境内会计师事务所注册会计师姓名	李朝鸿、汤萍
境内会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限	李朝鸿 3 年、汤萍 3 年

当期是否改聘会计师事务所

是 否

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

适用 不适用

本年度，公司聘请大信会计师事务所（特殊普通合伙）进行内部控制审计，内控审计费 35 万元。

### 九、年度报告披露后面临退市情况

适用 不适用

## 十、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

## 十一、重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

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
本期未达到重大诉讼披露标准的其他诉讼、仲裁共计 23 笔	1,427.94	产生预计负债 16.51 万元	开展中	截至报告期末已结案 20 笔、未结案 3 笔。已结案涉案金额 1392.70 万元，未结案涉案 35.24 万元。	执行中		

## 十二、处罚及整改情况

适用 不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

## 十三、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

## 十四、重大关联交易

### 1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

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
应城宜化化工有限公司	同受宜化集团控制	向关联人采购原材料	氨	参照三家外部供应商的平均到厂价	2840-3842 元/吨	39,130.7	32.99%	58,000	否	现汇	2840-3842 元/吨	2023 年 03 月 28 日	2023 年 3 月 28 日披露的《湖北三环科技股份有限公司有

													限公 司关 于 2023 年度 日常 关联 交易 预计 公告 》, 公 告 2023- 017; 2023 年 11 月 24 日披 露的 《关 于新 增日 常关 联交 易及 调增 日常 关联 交易 额度 的公 告》 , 公 告编 号: 2023- 061。
应城 宜化 化工 有限 公司	同受 宜化 集团 控制	向关 联人 销售 产 品、 商品	电	市 场 价	0.671 - 0.728 元/度	12,41 2.18	72.57 %	19,00 0	否	现 汇	0.671 - 0.728 元/度	2023 年 03 月 28 日	
应城 宏宜 化工 科技 有限 公司	同受 长江 产业 集团 控制 、 联营 企业	向关 联人 采购 原材 料	蒸 汽 (1.3 MPA、 3.9MP A、 0.6MP A)	3.9MP A 蒸 汽单 价依 照供 用地 点工 业园 区的 热力 中心 当期 供应 的单	130- 220 元/吨	13,73 4.55	44.05 %	14,50 0	否	现 汇	130- 220 元/吨	2023 年 03 月 28 日	

				价执行；根据焓值不同，1.3MPa 蒸汽不含税单价为同期 3.9MPa 蒸汽不含税单价调减 10.0%；0.6MPa 蒸汽依照供用地工业园区的热力中心当期供应的单价执行。									
应城宏宜化工科技有限公司	同受长江产业集团控制、联营企业	向关联人采购原材料	氨	参考应城区域内外售液氨价格和百川盈孚网合成氨产品湖北区域成交参考价	2283-3676 元/吨	79,487.32	67.01%	84,000	否	现汇	2283-3676 元/吨	2023 年 03 月 28 日	
应城宏宜化工科技有限	同受长江产业集团控	向关联人销售产品、	蒸汽（9.8MPa 过热蒸汽	9.8MPa 过热蒸汽的不含	130-220 元/吨	29,628.64	97.37%	38,500	否	现汇	130-220 元/吨	2023 年 03 月 28 日	

公司	制、 联营 企业	商品	汽、 3.9MP A 过 热蒸 汽、 3.9MP A 饱 和蒸 汽)	税单 价采 取公 司当 月的 不含 税制 造成 本× (1+5 %)； 3.9MP A 饱 和蒸 汽单 价依 照供 用地 点工 业园 区的 热力 中心 当期 对公 司供 应 3.5MP A 蒸 汽的 单价 执 行； 3.9MP A 过 热蒸 汽单 价为 同期 3.9MP A 蒸 汽单 价调 增 14.2% ；									
合计				--	--	174,3 93.39	--	214,0 00	--	--	--	--	--
大额销货退回的详细情况				无									
按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的，在报告期内的实际履行情况（如有）				按照交易所的相关要求，公司在董事会、股东大会上审议通过了日常关联交易的预计，并且按照相关协议执行。									
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）	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
青海宜化化工有限责任公司	青海宜化与本公司在过去 12 个月内同受湖北宜化集团有限责任公司控制	出售股权	转让持有的湖北宜化集团财务有限责任公司 10% 股权	公开挂牌竞价	10,000	118,505.09	11,850.51	现金支付	0	2023 年 11 月 15 日	详见巨潮资讯网公告编号 2023-060
湖北三环化工集团	湖北三环科技股份有限公司的控股股东	购买土地使用权	以自有资金购买三环集团生产区所属的五宗土地使用权及生产区外一宗土地使用权	评估定价	688.39	5,982.66	6,521.1	现金支付	0	2023 年 04 月 12 日	详见巨潮资讯网公告编号 2023-027
转让价格与账面价值或评估价值差异较大的原因（如有）				以 2022 年 12 月 31 日为评估基准日的评估价值 5,982.66 万元加增值税合计 6521.0994 万元作为本次交易对价。							
对公司经营成果与财务状况的影响情况				1、本期根据评估报告增加其他权益工具投资公允价值变动，其他综合收益和递延所得税负债增加；2、购买土地使用权增加无形资产原值及当期无形资产摊销；							
如相关交易涉及业绩约定的，报告期内的业绩实现情况				无							

## 3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

共同投资方	关联关系	被投资企业的名称	被投资企业的主营业务	被投资企业的注册资本	被投资企业的总资产（万元）	被投资企业的净资产（万元）	被投资企业的净利润（万元）
湖北宜化集团有限责任公司、湖北安州物流有限公司	为湖北三环科技股份有限公司的参股公司	湖北宜化集团财务有限责任公司	企业集团财务公司服务	100,000	419,015.64	119,860.42	4,007.2
被投资企业的重大在建项目的进展情况（如有）		2023 年 8 月，湖北宜化集团财务有限责任公司注册资本由 50,000 万元变更为 100,000 万元，公司按照原持股比例 10% 增资 5,000.00 万元					

#### 4、关联债权债务往来

适用 不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

#### 5、与存在关联关系的财务公司的往来情况

适用 不适用

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）	
湖北宣化集团财务有限责任公司	同一控制下公司	50,000	按中国人民银行的有关存款利率计息	49,828	226,551.8	276,379.8	0

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）	
		0		0	0	0	0

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）
			0	0

#### 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

2023 年度，控股股东三环集团将其商标“红双圈”“科环”无偿许可给本公司使用。

重大关联交易临时报告披露网站相关查询

临时公告名称	临时公告披露日期	临时公告披露网站名称
关于与控股股东签订《商标使用许可合同》暨关联交易的公告	2023 年 03 月 28 日	巨潮资讯网公告编号 2023-023

## 十五、重大合同及其履行情况

### 1、托管、承包、租赁事项情况

#### (1) 托管情况

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

#### (2) 承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

#### (3) 租赁情况

适用 不适用

租赁情况说明

##### 一、关联方租赁情况

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入
应城宜化化工有限公司	厂房、设备	11,341,875.44
应城宏宜化工科技有限公司	土地	407,142.80

##### 二、非关联方租赁情况

承租方	租赁资产种类	本期确认的租赁收入
个人	房产	40,520.71
上海丁斐唐国际商贸有限公司	房产	54,750.48
浙江吉利新能源商用车集团有限公司	房产	162,796.19
靖鑫（上海）信息科技有限公司	房产	201,034.92

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

公司报告期不存在重大担保情况。



### 3、委托他人进行现金资产管理情况

#### (1) 委托理财情况

适用 不适用

报告期内委托理财概况

单位：万元

具体类型	委托理财的资金来源	委托理财发生额	未到期余额	逾期未收回的金额	逾期未收回理财已计提减值金额
银行理财产品	自有资金	133,000	0	0	0
券商理财产品	自有资金	46,000	0	0	0
合计		179,000	0	0	0

单项金额重大或安全性较低、流动性较差的高风险委托理财具体情况

适用 不适用

委托理财出现预期无法收回本金或存在其他可能导致减值的情形

适用 不适用

#### (2) 委托贷款情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

### 4、其他重大合同

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

## 十六、其他重大事项的说明

适用 不适用

(一) 为推动三环科技和公司控股股东湖北三环化工集团有限公司（简称“三环集团”）纾困和更好发展，2021年3月9日公司当时的间接控股股东湖北宜化集团有限责任公司（简称“宜化集团”）与湖北宏泰集团有限公司（简称“宏泰集团”）签署了《湖北三环化工集团有限公司纾困重组协议》（以下简称“纾困重组协议”）。纾困重组协议约定在一定条件满足后，宏泰集团有权分两次无偿划转取得对三环集团的控股权（详见公司2021年3月10日在巨潮资讯网披露的《关于三环集团重组的进展公告》）。之后，根据湖北省属国有企业改革方案，宏泰集团将三环集团纾困重组协议中的全部权利义务转移给长江产业投资集团有限公司（简称“长江产业集团”）。

2023年6月14日，宜化集团与长江产业集团签订了《关于湖北三环化工集团有限公司36%股权的无偿划转协议》（简称“《无偿划转协议》”）等协议，约定并启动宜化集团将持有的三环集团36%股权无偿划转给长江产业集团。2023年8月31日三环集团通知本公司，其于当日收到了湖北省市场监督管理局出具的《登记通知书》，完成了三环集团36%股权划转的工商变更登记手续，至此三环集团36%股权划转工作全部完成。划转完成后长江产业集团持有三环集团70%股权，宜化集团持股30%。长江产业集团通过三环集团间接控制三环科技25.11%股权，长江产业集团成为三环科技的间接控股股东、宜化集团不再成为上市公司间接控股股东，本公司的实际控制人由宜昌市国资委变更为湖北省国资委。（详见公司2023年6月15日在巨潮资讯网披露的《关于间接控股股东及实际控制人拟变更的提示性公告》、2023年9月1日在巨潮资讯网披露的《关于公司控股股东三环集团股权划转完成的公告》）。

本次公司的间接控股股东变更、实际控制人变更，未导致公司主营业务发生变化。间接控股股东变更以来，公司的发展规划获得了长江产业集团的有力支持，长江产业集团出台了一系列支持上市公司发展的举措，包括支持公司建立长期激励的机制让干部员工分享企业发展的成果，支持公司技术创新、申报国家“科改示范企业”，支持公司干部员工申报“五一劳动奖章”“工人先锋号”等荣誉，支持上市公司持续规范独立运作等等，公司逐步将前述支持举措融入到生产经营和管理中，进一步推动企业的发展。

（二）公司当前正在推进向特定对象发行股票募集资金不超过 7.0896 亿元，募集资金用于收购应城宏宜化工科技有限公司（简称“宏宜公司”）68.59%股权。该事项前期已经完成了对宏宜公司股权的审计评估工作，公司与宏宜公司股东签署了股权收购协议及补充协议，取得了有权国资监管单位对本次向特定对象发行股票的批复，完成了上市公司董事会和股东大会审议程序。截至本报告披露之日，本次向特定对象发行股票募集资金的项目还需向深交所申报、接受深交所审核，若深交所审核通过后续还需获得证监会同意注册，方可启动股票发行工作、完成宏宜公司股权对价支付和股权交割。本项目能否获得深交所审核通过、证监会是否同意注册还具有不确定性。

## 十七、公司子公司重大事项

适用 不适用

## 第七节 股份变动及股东情况

### 一、股份变动情况

#### 1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股									
其中：境内法人持股									
境内自然人持股									
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	464,145,765	100.00%	0	0	0	0	0	464,145,765	100.00%
1、人民币普通股	464,145,765	100.00%	0	0	0	0	0	464,145,765	100.00%
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其									

他									
三、股份总数	464,145,765	100.00%	0	0	0	0	0	464,145,765	100.00%

股份变动的原因

适用 不适用

股份变动的批准情况

适用 不适用

股份变动的过户情况

适用 不适用

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

适用 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

## 2、限售股份变动情况

适用 不适用

## 二、证券发行与上市情况

### 1、报告期内证券发行（不含优先股）情况

适用 不适用

### 2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

适用 不适用

### 3、现存的内部职工股情况

适用 不适用

## 三、股东和实际控制人情况

### 1、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	46,747	年度报告披露日前上一月末普通股股东总数	45,543	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注8）	0	年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注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	持有有限售条件的	持有无限售条件的	质押、标记或冻结情况	
							股份状态	数量

				情况	股份数量	股份数量		
湖北三环化工集团有限公司	国有法人	25.11%	116,563,210	0	0	116,563,210	质押	57,000,000.00
#郭旭东	境内自然人	0.58%	2,714,800	2,714,800	0	2,714,800	不适用	0.00
#司创业	境内自然人	0.53%	2,449,500	2,449,500	0	2,449,500	不适用	0.00
中信证券股份有限公司	国有法人	0.42%	1,951,115	6,1646	0	1,951,115	不适用	0.00
王训宇	境内自然人	0.40%	1,865,800	0	0	1,865,800	不适用	0.00
龙腾	境内自然人	0.36%	1,657,500	284,000	0	1,657,500	不适用	0.00
中信里昂资产管理有限公司—客户资金	境外法人	0.34%	1,596,114	89,646	0	1,596,114	不适用	0.00
秦柯伦	境内自然人	0.32%	1,508,312	0	0	1,508,312	不适用	0.00
夏泽民	境内自然人	0.30%	1,398,500	1,398,500	0	1,398,500	不适用	0.00
徐述源	境内自然人	0.27%	1,233,620	0	0	1,233,620	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	湖北三环化工集团有限公司与上述其他股东之间不存在关联关系或者一致行动关系；上述其他股东之间是否存在关联关系或者一致行动关系尚不清楚。							
上述股东涉及委托/受托表决权、放弃表决权情况的说明	无							
前10名股东中存在回购专户的特别说明（如有）（参见注10）	不适用							
前10名无限售条件股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类						
		股份种类	数量					
湖北三环化工集团有限公司	116,563,210	人民币普通股	116,563,210					
#郭旭东	2,714,800	人民币普通股	2,714,800					
#司创业	2,449,500	人民币普通股	2,449,500					
中信证券股份有限公司	1,951,115	人民币普通股	1,951,115					
王训宇	1,865,800	人民币普通股	1,865,800					
龙腾	1,657,500	人民币普通股	1,657,500					

中信里昂资产管理有限 公司—客户资金	1,596,114	人民币普 通股	1,596,114
秦柯伦	1,508,312	人民币普 通股	1,508,312
夏泽民	1,398,500	人民币普 通股	1,398,500
徐述源	1,233,620	人民币普 通股	1,233,620
前 10 名无限售流通股股 东之间，以及前 10 名无 限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或 一致行动的说明	湖北三环化工集团有限公司与上述其他股东之间不存在关联关系或者一致行动关系；上述其 他股东之间是否存在关联关系或者一致行动关系尚不清楚。		
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)	股东郭旭东通过信用账户持有公司股票 1754200 股，股东司创业通过信用账户持有公司股票 2449500.00 股。		

前十名股东参与转融通业务出借股份情况

适用 不适用

前十名股东较上期发生变化

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。

## 2、公司控股股东情况

控股股东性质：地方国有控股

控股股东类型：法人

控股股东名称	法定代表人/单位负责 人	成立日期	组织机构代码	主要经营业务
湖北三环化工集团有 限公司	汪万新	1994 年 06 月 16 日	914200001775931714	化工产品的生产与销售
控股股东报告期内控 股和参股的其他境内 外上市公司的股权情 况	无			

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

## 3、公司实际控制人及其一致行动人

实际控制人性质：地方国资管理机构

实际控制人类型：法人

实际控制人名称	法定代表人/单位负责 人	成立日期	组织机构代码	主要经营业务
湖北省人民政府国有 资产监督管理委员会	吴静	2003 年 12 月 18 日	114200007570121505	湖北省人民政府国有 资产监督管理委员会,

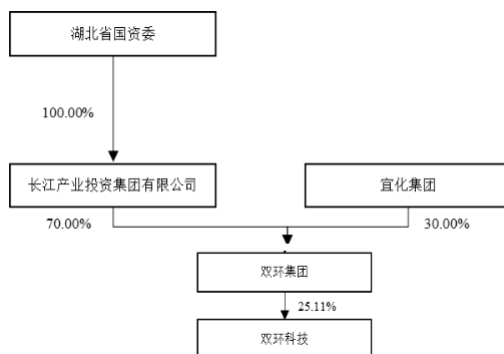
				为湖北省政府直属正厅级特设机构,代表省政府履行出资人职责。
实际控制人报告期内控制的其他境内外上市公司的股权情况	实际控制人报告期内控制的其他境内外上市公司有:湖北楚天智能交通股份有限公司(600035.SH)、武汉东湖高新集团股份有限公司(600133.SH)、武汉当代明诚文化体育集团股份有限公司(600136.SH)、湖北广济药业股份有限公司(000952.SZ)、深圳万润科技股份有限公司(002654.SZ)等。			

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

原实际控制人名称	宜昌市人民政府国有资产监督管理委员会
新实际控制人名称	湖北省人民政府国有资产监督管理委员会
变更日期	2023年08月31日
指定网站查询索引	见公司在巨潮资讯网发布的公告《关于间接控股股东及实际控制人拟变更的提示性公告》,编号2023--034
指定网站披露日期	2023年06月15日

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

4、公司控股股东或第一大股东及其一致行动人累计质押股份数量占其所持公司股份数量比例达到 80%

适用 不适用

5、其他持股在 10%以上的法人股东

适用 不适用

6、控股股东、实际控制人、重组方及其他承诺主体股份限制减持情况

适用 不适用

#### 四、股份回购在报告期的具体实施情况

股份回购的实施进展情况

适用 不适用

采用集中竞价交易方式减持回购股份的实施进展情况

适用 不适用



## 第八节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

## 第九节 债券相关情况

适用 不适用

## 第十节 财务报告

### 一、审计报告

审计意见类型	标准的无保留意见
审计报告签署日期	2024 年 04 月 23 日
审计机构名称	大信会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	大信审字[2024]第 2-00375 号
注册会计师姓名	汤萍、李朝鸿

审计报告正文

### 湖北三环科技股份有限公司全体股东：

#### 一、审计意见

我们审计了湖北三环科技股份有限公司（以下简称“贵公司”）的财务报表，包括 2023 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2023 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表，以及财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了贵公司 2023 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2023 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

#### 二、形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于贵公司，并履行了职业道德方面的其他责任。

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

#### 三、关键审计事项

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

##### 化工产品收入确认

##### 1. 事项描述

如财务报表附注五、（三十五）所述，2023 年度贵公司联碱及其他化工产品收入 329,766.07 万元，公司收入确认原则见附注三、（二十五）。由于联碱及其他化工产品收入占全部收入的 86.91%，收入

确认的固有风险水平较高，收入的真实、完整对财务报表有重大影响。因此，我们将联碱及其他化工产品收入确认作为关键审计事项。

## 2. 审计应对

我们执行的审计程序主要包括：

- （1）了解与收入确认相关的内部控制，评价其合理性和有效性；
- （2）执行分析程序，包括对主要产品本期收入、成本、毛利率与上年比较分析，并结合行业特征分析收入各月波动，判断销售收入和毛利率的合理性；
- （3）了解收入确认时点，选取收入样本，检查授信记录、销售合同、发运单、发票、客户签收文件等，评价收入的真实性；
- （4）检查资产负债表日前后收入样本，核对发运单、发票、合同等，评价收入确认完整性及是否计入恰当的会计期间；
- （5）针对出口收入，查询海关电子口岸信息系统、预报关信息，与出口合同数量、收款记录、发运凭证、销售发票等出口报关单据进行核对，评价出口收入真实完整。

## 四、其他信息

贵公司管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括贵公司 2023 年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

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

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

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

## 五、管理层和治理层对财务报表的责任

管理层负责按照企业会计准则的规定编制财务报表，使其实现公允反映，并设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

在编制财务报表时，管理层负责评估贵公司的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非管理层计划清算贵公司、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督贵公司的财务报告过程。

## 六、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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

（二）了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。

（三）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

（四）对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能对贵公司持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致贵公司不能持续经营。

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

（六）就贵公司中实体或业务活动的财务信息获取充分、恰当的审计证据，以对财务报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并对审计意见承担全部责任。

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

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

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

大信会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：

（项目合伙人）

中国 · 北京

中国注册会计师：

二〇二四年四月二十五日

## 二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

### 1、合并资产负债表

编制单位：湖北三环科技股份有限公司

2023 年 12 月 31 日

单位：元

项目	2023 年 12 月 31 日	2023 年 1 月 1 日
流动资产：		
货币资金	809,312,042.66	702,019,713.71
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		
应收账款	5,422,384.84	14,953,665.18
应收款项融资	289,514,263.59	98,725,466.10
预付款项	8,734,165.97	19,355,303.04
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	820,712.89	1,263,270.00
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	62,436,252.89	95,523,998.23

合同资产		
持有待售资产	118,505,100.00	
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		
流动资产合计	1,294,744,922.84	931,841,416.26
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	273,835,854.54	233,293,515.36
其他权益工具投资	7,500,000.00	57,500,000.00
其他非流动金融资产		
投资性房地产	10,748,569.86	
固定资产	955,630,974.37	1,156,922,576.20
在建工程	20,235,497.64	1,725,026.88
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	394,306,503.64	341,282,955.24
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	8,593,283.52	9,290,882.00
其他非流动资产	47,840,265.81	
非流动资产合计	1,718,690,949.38	1,800,014,955.68
资产总计	3,013,435,872.22	2,731,856,371.94
流动负债：		
短期借款	79,059,819.44	270,723,205.23
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		
应付账款	274,592,530.47	316,280,811.94
预收款项		
合同负债	85,418,186.50	109,667,610.28
卖出回购金融资产款		
吸收存款及同业存放		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
应付职工薪酬	13,090,844.00	4,099,409.75

应交税费	13,901,166.48	24,997,748.20
其他应付款	17,623,526.41	16,288,128.43
其中：应付利息		
应付股利		
应付手续费及佣金		
应付分保账款		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	231,438,820.21	269,079,634.30
其他流动负债	10,633,165.53	10,835,919.14
流动负债合计	725,758,059.04	1,021,972,467.27
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	169,228,000.00	221,485,000.00
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债	554,198.69	4,366,957.83
递延收益	2,305,555.56	4,658,750.02
递延所得税负债	2,775,765.00	
其他非流动负债	13,116,306.00	13,116,306.00
非流动负债合计	187,979,825.25	243,627,013.85
负债合计	913,737,884.29	1,265,599,481.12
所有者权益：		
股本	464,145,765.00	464,145,765.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,182,612,374.92	1,181,006,630.94
减：库存股		
其他综合收益	15,729,335.00	
专项储备	186,551.01	397,778.81
盈余公积	245,729,747.23	210,074,379.93
一般风险准备		
未分配利润	191,294,214.77	-389,367,663.86
归属于母公司所有者权益合计	2,099,697,987.93	1,466,256,890.82
少数股东权益		
所有者权益合计	2,099,697,987.93	1,466,256,890.82
负债和所有者权益总计	3,013,435,872.22	2,731,856,371.94

法定代表人：汪万新    主管会计工作负责人：武芙蓉    会计机构负责人：蒋雪瑞

## 2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2023年12月31日	2023年1月1日
----	-------------	-----------



流动资产：		
货币资金	788,402,568.18	701,315,939.28
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	5,422,384.84	14,953,665.18
应收款项融资	289,514,263.59	98,725,466.10
预付款项	4,528,349.63	32,095,032.28
其他应收款	820,712.89	1,263,270.00
其中：应收利息		
应收股利		
存货	62,959,758.98	95,523,998.23
合同资产		
持有待售资产	118,505,100.00	
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		
流动资产合计	1,270,153,138.11	943,877,371.07
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	318,312,348.45	258,293,515.36
其他权益工具投资	7,500,000.00	57,500,000.00
其他非流动金融资产		
投资性房地产	10,748,569.86	
固定资产	955,630,974.37	1,156,922,576.20
在建工程	20,235,497.64	1,725,026.88
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	394,306,503.64	341,282,955.24
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	8,593,283.52	9,290,882.00
其他非流动资产	47,840,265.81	
非流动资产合计	1,763,167,443.29	1,825,014,955.68
资产总计	3,033,320,581.40	2,768,892,326.75
流动负债：		
短期借款	79,059,819.44	325,393,205.23
交易性金融负债		
衍生金融负债		

应付票据		
应付账款	270,161,868.88	294,603,446.24
预收款项		
合同负债	85,418,186.50	109,667,610.28
应付职工薪酬	13,090,844.00	4,099,409.75
应交税费	14,745,876.60	26,658,224.55
其他应付款	45,506,573.51	16,288,128.43
其中：应付利息		
应付股利		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	231,438,820.21	269,079,634.30
其他流动负债	10,633,165.53	10,835,919.14
流动负债合计	750,055,154.67	1,056,625,577.92
非流动负债：		
长期借款	169,228,000.00	221,485,000.00
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债	554,198.69	4,366,957.83
递延收益	2,305,555.56	4,658,750.02
递延所得税负债	2,775,765.00	
其他非流动负债	13,116,306.00	13,116,306.00
非流动负债合计	187,979,825.25	243,627,013.85
负债合计	938,034,979.92	1,300,252,591.77
所有者权益：		
股本	464,145,765.00	464,145,765.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,048,595,897.52	1,046,990,153.54
减：库存股		
其他综合收益	15,729,335.00	
专项储备	186,551.01	397,778.81
盈余公积	245,729,747.23	210,074,379.93
未分配利润	320,898,305.72	-252,968,342.30
所有者权益合计	2,095,285,601.48	1,468,639,734.98
负债和所有者权益总计	3,033,320,581.40	2,768,892,326.75

### 3、合并利润表

单位：元

项目	2023 年度	2022 年度
一、营业总收入	3,794,250,469.52	4,364,301,792.84

其中：营业收入	3,794,250,469.52	4,364,301,792.84
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	3,193,009,463.17	3,488,829,118.86
其中：营业成本	2,887,575,939.22	3,124,155,556.84
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	34,407,801.38	37,108,281.62
销售费用	50,930,694.91	47,846,454.29
管理费用	52,340,872.47	82,418,671.27
研发费用	151,838,989.61	174,370,257.49
财务费用	15,915,165.58	22,929,897.35
其中：利息费用	23,773,600.18	31,582,568.69
利息收入	8,485,537.80	11,148,889.72
加：其他收益	22,001,342.61	18,013,837.69
投资收益（损失以“-”号填列）	44,151,313.40	1,830,552.80
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	39,902,544.05	-206,187.74
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）	248,700.41	2,608,088.08
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-52,185,725.48	
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-3,751,297.86	198,972.37
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	611,705,339.43	898,124,124.92
加：营业外收入	22,794,637.27	8,932,265.15
减：营业外支出	17,485,132.29	34,352,069.23
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	617,014,844.41	872,704,320.84

减：所得税费用	697,598.48	-339,306.50
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	616,317,245.93	873,043,627.34
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	616,317,245.93	873,043,627.34
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	616,317,245.93	873,043,627.34
2.少数股东损益		
六、其他综合收益的税后净额	15,729,335.00	
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	15,729,335.00	
（一）不能重分类进损益的其他综合收益	15,729,335.00	
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		
3.其他权益工具投资公允价值变动	15,729,335.00	
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		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	632,046,580.93	873,043,627.34
归属于母公司所有者的综合收益总额	632,046,580.93	873,043,627.34
归属于少数股东的综合收益总额		
八、每股收益		
（一）基本每股收益	1.3279	1.8810
（二）稀释每股收益	1.3279	1.8810

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

法定代表人：汪万新 主管会计工作负责人：武芙蓉 会计机构负责人：蒋雪瑞

#### 4、母公司利润表

单位：元

项目	2023 年度	2022 年度
一、营业收入	3,809,080,551.31	4,364,301,792.84
减：营业成本	2,907,405,915.55	3,124,635,668.03

税金及附加	34,373,210.20	36,982,917.72
销售费用	50,930,694.91	47,846,454.29
管理费用	52,316,540.77	82,417,152.77
研发费用	151,838,989.61	174,370,257.49
财务费用	15,929,540.15	22,953,669.93
其中：利息费用	23,773,600.18	31,582,568.69
利息收入	8,465,675.66	11,122,122.08
加：其他收益	22,001,342.61	18,013,837.69
投资收益（损失以“-”号填列）	42,661,858.46	-122,682,720.63
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	38,413,089.11	-206,187.74
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）	235,668.31	250,014.37
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-52,185,725.48	
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-3,751,297.86	198,972.37
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	605,247,506.16	770,875,776.41
加：营业外收入	22,456,087.63	8,885,688.80
减：营业外支出	17,483,979.99	34,291,139.23
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	610,219,613.80	745,470,325.98
减：所得税费用	697,598.48	-339,306.50
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	609,522,015.32	745,809,632.48
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	609,522,015.32	745,809,632.48
（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	15,729,335.00	
（一）不能重分类进损益的其他综合收益	15,729,335.00	
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		
3. 其他权益工具投资公允价值变动	15,729,335.00	
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	625,251,350.32	745,809,632.48
七、每股收益		
(一) 基本每股收益		
(二) 稀释每股收益		

## 5、合并现金流量表

单位：元

项目	2023 年度	2022 年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	3,302,704,310.78	3,797,117,124.99
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		19,074,773.78
收到其他与经营活动有关的现金	25,024,677.53	24,118,060.74
经营活动现金流入小计	3,327,728,988.31	3,840,309,959.51
购买商品、接受劳务支付的现金	2,387,332,404.30	2,441,997,734.52
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	130,231,067.18	151,467,543.97
支付的各项税费	107,195,074.39	148,134,665.07
支付其他与经营活动有关的现金	68,053,898.56	71,617,444.31
经营活动现金流出小计	2,692,812,444.43	2,813,217,387.87
经营活动产生的现金流量净额	634,916,543.88	1,027,092,571.64
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	1,790,000,000.00	
取得投资收益收到的现金	2,446,997.18	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	17,917,738.32	283,346.19

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	1,810,364,735.50	283,346.19
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	191,391,700.48	298,496,533.34
投资支付的现金	1,840,000,000.00	200,000,000.00
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	2,031,391,700.48	498,496,533.34
投资活动产生的现金流量净额	-221,026,964.98	-498,213,187.15
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	261,000,000.00	421,679,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	17,655,000.00	20,000,000.00
筹资活动现金流入小计	278,655,000.00	441,679,000.00
偿还债务支付的现金	541,968,000.00	687,433,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	24,366,800.06	40,953,005.71
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金	6,000,000.00	17,655,000.00
筹资活动现金流出小计	572,334,800.06	746,041,005.71
筹资活动产生的现金流量净额	-293,679,800.06	-304,362,005.71
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-487,516.89	-2,299,998.41
五、现金及现金等价物净增加额	119,722,261.95	222,217,380.37
加：期初现金及现金等价物余额	683,589,780.71	461,372,400.34
六、期末现金及现金等价物余额	803,312,042.66	683,589,780.71

## 6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2023 年度	2022 年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	3,283,988,884.41	3,756,492,341.44
收到的税费返还		19,074,773.78
收到其他与经营活动有关的现金	25,004,815.39	24,091,293.10
经营活动现金流入小计	3,308,993,699.80	3,799,658,408.32
购买商品、接受劳务支付的现金	2,368,896,227.93	2,401,670,740.17
支付给职工以及为职工支付的现金	130,231,067.18	151,467,543.97
支付的各项税费	107,132,853.67	147,848,710.77
支付其他与经营活动有关的现金	68,022,707.19	71,598,577.10
经营活动现金流出小计	2,674,282,855.97	2,772,585,572.01
经营活动产生的现金流量净额	634,710,843.83	1,027,072,836.31
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	1,790,000,000.00	
取得投资收益收到的现金	2,446,997.18	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	17,917,738.32	283,346.19
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	1,810,364,735.50	283,346.19
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	191,391,700.48	298,496,533.34
投资支付的现金	1,840,000,000.00	200,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	20,000,000.00	
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	2,051,391,700.48	498,496,533.34
投资活动产生的现金流量净额	-241,026,964.98	-498,213,187.15
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	261,000,000.00	421,679,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	17,655,000.00	20,000,000.00
筹资活动现金流入小计	278,655,000.00	441,679,000.00
偿还债务支付的现金	541,968,000.00	687,433,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	24,366,800.06	40,953,005.71
支付其他与筹资活动有关的现金	6,000,000.00	17,655,000.00
筹资活动现金流出小计	572,334,800.06	746,041,005.71
筹资活动产生的现金流量净额	-293,679,800.06	-304,362,005.71
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-487,516.89	-2,299,998.41
五、现金及现金等价物净增加额	99,516,561.90	222,197,645.04
加：期初现金及现金等价物余额	682,886,006.28	460,688,361.24
六、期末现金及现金等价物余额	782,402,568.18	682,886,006.28

## 7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2023 年度													
	归属于母公司所有者权益												少数 股东 权益	所有 者权 益合 计
	股本	其他权益工具			资本 公积	减： 库存 股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余 公积	一般 风险 准备	未分 配利 润	其他		
	优先 股	永续 债	其他											
一、上年期末余额	464,145,765.00				1,181,006,630.94			397,778.81	210,074,379.93		-389,367,663.86		1,466,256,890.82	1,466,256,890.82
加：会计政策变更														
期差错更正														
他														



二、本年期初余额	464,145,765.00				1,181,006,630.94			397,778.81	210,074,379.93		-389,367,663.86		1,466,256,890.82		1,466,256,890.82
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					1,605,743.98		15,729,335.00	-211,227.80	35,655,367.30		580,661,878.63		633,441,097.11		633,441,097.11
（一）综合收益总额							15,729,335.00				616,317,245.93		632,046,580.93		632,046,580.93
（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									35,655,367.3		-35,655,3				

配									0		67.3 0				
1. 提取 盈余 公积									35,6 55,3 67.3 0		- 35,6 55,3 67.3 0				
2. 提取 一般 风险 准备															
3. 对所有者 (或 股东) 的分配															
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														
1. 本期提取														
2. 本期使用														
(六) 其他														
四、本期期末余额	464,145,765.00				1,182,612,374.92		15,729,335.00	186,551.01	245,729,747.23		191,294,214.77		2,099,697,987.93	2,099,697,987.93

上期金额

单位：元

项目	2022 年度													
	归属于母公司所有者权益												少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
	优先股	永续债	其他											
一、上年期末余额	464,145,765.00				1,177,114,043.68			351,748.62	210,074,379.93		-1,262,411.20		589,274,646.03	589,274,646.03
加：会计政策变更														
期差错更正														

他															
二、 本年期初 余额	464, 145, 765. 00				1,17 7,11 4,04 3.68			351, 748. 62	210, 074, 379. 93		- 1,26 2,41 1,29 1.20		589, 274, 646. 03		589, 274, 646. 03
三、 本期增 减变动 金额 (减 少以 “一 ”号 填 列)					3,89 2,58 7.26			46,0 30.1 9			873, 043, 627. 34		876, 982, 244. 79		876, 982, 244. 79
(一) 综合收 益总 额											873, 043, 627. 34		873, 043, 627. 34		873, 043, 627. 34
(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															
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															
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							46,030.19						46,030.19		46,030.19
1. 本期提取							16,317.032.39						16,317.032.39		16,317.032.39
2. 本期使用							16,271.002.20						16,271.002.20		16,271.002.20
(六) 其他					3,892.587.26								3,892.587.26		3,892.587.26
四、本期期末余额	464,145,765.00				1,181,006.630.94		397,778.81	210,074,379.93		-389,367,663.86			1,466,256.890.82		1,466,256.890.82

## 8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2023 年度											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	未分配利润	其他	
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	464,145,765.00				1,046,990,153.54			397,778.81	210,074,379.93	-252,968,342.30		1,468,639,734.98
加：会计政策变更												

期差错更正												
他												
二、本年期初余额	464,145,765.00				1,046,990,153.54			397,778.81	210,074,379.93	-252,968,342.30		1,468,639,734.98
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					1,605,743.98		15,729,335.00	-211,227.80	35,655,367.30	573,866,648.02		626,645,866.50
（一）综合收益总额							15,729,335.00			609,522,015.32		625,251,350.32
（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									35,655,367.30	-35,655,367.30		
1. 提取盈余公积									35,655,367.30	-35,655,367.30		
2. 对所有者(或股东)的分配												
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								- 211,227.80				- 211,227.80
1. 本期提取								24,980,386.11				24,980,386.11
2. 本期使用								25,191,613.91				25,191,613.91
(六) 其他					1,605,743.98							1,605,743.98
四、本期末余额	464,145,765.00				1,048,595,897.52	15,729,335.00	186,551.01	245,729,747.23	320,898,305.72			2,095,285,601.48

上期金额

单位：元

项目	2022 年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	464,145,765.00				1,043,097,566.28			351,748.62	210,074,379.93	-998,777.97	4.78	718,891,485.05
加：会计政策变更												
期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	464,145,765.00				1,043,097,566.28			351,748.62	210,074,379.93	-998,777.97	4.78	718,891,485.05

三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					3,892,587.26			46,030.19		745,809.632.48		749,748,249.93
（一）综合收益总额										745,809.632.48		745,809,632.48
（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												
1. 提取盈余公积												
2. 对												

所有者 (或 股东) 的分配												
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								46,03 0.19				46,03 0.19

专项储备												
1. 本期提取								16,317,032.39				16,317,032.39
2. 本期使用								16,271,002.20				16,271,002.20
(六) 其他					3,892,587.26							3,892,587.26
四、本期末余额	464,145,765.00				1,046,990,153.54			397,778.81	210,074,379.93	-252,968,342.30		1,468,639,734.98

### 三、公司基本情况

#### (一) 公司简介

湖北三环科技股份有限公司(以下简称“公司”或“本公司”)经湖北省市场监督管理局注册登记,统一社会信用代码 91420000706803542C。

住所:湖北省应城市东马坊团结大道 26 号

法定代表人:汪万新

注册资本:(人民币)肆亿陆仟肆佰壹拾肆万伍仟柒佰陆拾伍元整

公司所属行业和主要产品:公司属化工化肥行业,主要产品有纯碱、氯化铵等。

经营范围:许可项目:危险化学品生产;肥料生产;危险化学品经营;食品添加剂生产;非煤矿山矿产资源开采;矿产资源勘查(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:工程和技术研究和试验发展;技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广;软件开发;工业设计服务;仪器仪表制造;非居住房地产租赁;机械设备租赁;化工产品生产(不含许可类化工产品);轻质建筑材料制造;润滑油加工、制造(不含危险化学品);煤制品制造;机械电气设备制造;专用化学产品销售(不含危险化学品);煤炭及制品销售;非金属矿及制品销售;金属材料销售;机械设备销售;化工产品销售(不含许可类化工产品);电气设备销售;仪器仪表销售;轻质建筑材料销售;光电子器件销售;非食用盐销售;化肥销售;热力生产和供应;普通机械设备安装服务;非金属矿物制品制造;非食用盐加工;污水处理及其再生利用;专用设备修理;仪器仪表修理;电气设备修理;食品添加剂销售;石油制品销售(不含危险化学品);石油制品制造(不含危险化学品);货物进出口;石灰和石膏制造;石灰和石膏销售;橡胶

制品销售；饲料原料销售；农副产品销售；食品销售（仅销售预包装食品）（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）

## （二）公司历史沿革

湖北三环科技股份有限公司是在湖北三环化工集团有限公司（原湖北省化工厂）所属部分生产单位合成氨厂、联碱厂、盐厂、热电厂进行股份制改造的基础上，由湖北三环化工集团有限公司、湖北省物产总公司、湖北省化工厂红三环实业公司共同作为发起人，经湖北省体改委鄂改[1993]164 号文批准，于 1993 年 12 月 27 日在湖北省工商行政管理局注册登记成立的定向募集股份有限公司。经中国证券监督管理委员会[1997]72 号、[1997]73 号文批准，公司于 1997 年 4 月 3 日在深圳证券交易所发行社会公众股票 6,000 万股并在深圳证券交易所正式挂牌上市，公司注册资本为 16,888 万元。

2007 年 4 月 23 日，公司股东变更为湖北宜化集团有限责任公司，实际控制人为宜昌市国资委。

截至 2023 年 12 月 31 日，公司股本 464,145,765 元。

（三）本财务报表业经本公司董事会于 2024 年 4 月 23 日决议批准报出。

## 四、财务报表的编制基础

### 1、编制基础

本公司财务报表以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则-基本准则》和具体会计准则等规定（以下合称“企业会计准则”），并基于以下所述重要会计政策、会计估计进行编制。

### 2、持续经营

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

## 五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

### 1、遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合《企业会计准则》的要求，真实、完整地反映了本公司 2023 年 12 月 31 日的财务状况、2023 年度的经营成果和现金流量等相关信息。

## 2、会计期间

本公司会计年度为公历年度，即每年 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

## 3、营业周期

本公司以一年 12 个月作为正常营业周期，并以营业周期作为资产和负债的流动性划分标准。

## 4、记账本位币

本公司以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	占相应应收款项金额的 10%以上，且金额超过 100 万元，或当期计提坏账准备影响盈亏变化
预收款项及合同资产账面价值发生重大变动	变动幅度超过 30%
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（或期末余额占比 10%以上）
账龄超过 1 年以上的重要应付账款及 其他应付款	占应付账款或其他应付款余额 10%以上，且金额超过 100 万元
重要的合营企业或联营企业	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
重要的债务重组	资产总额、负债总额占合并报表相应项目的 10%以上，且绝对金额超过 1000 万元，或对净利润影响占比 10%以上
重要的资产置换和资产转让及出售	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

### 1. 同一控制下的企业合并

同一控制下企业合并形成的长期股权投资合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。合并方以发行权益性工具作为合并对价的，按发行股份的面值总额作为股本。长期股权投资的初始投资成本与合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，应当调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

### 2. 非同一控制下的企业合并

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为购买方在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值之和。非同一控制下企业合并中所取得的被购买方符合确认条件的可辨认资产、负债及或有负债，在购买日以公允价值计量。购买方对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，体现为商誉价值。购买方对合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期营业外收入。

## 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作为基础予以确定。具备以下三个要素的被投资单位，认定为对其控制：拥有对被投资单位的权力、因参与被投资单位的相关活动而享有可变回报、有能力运用对被投资单位的权力影响回报金额。

### 2. 合并财务报表的编制方法

#### （1）统一母子公司的会计政策、统一母子公司的资产负债表日及会计期间

子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，在编制合并财务报表时，按照本公司的会计政策或会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。

#### （2）合并财务报表抵销事项

合并财务报表以母公司和子公司的财务报表为基础，已抵销了母公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易。子公司所有者权益中不属于本公司的份额，作为少数股东权益，在合并资产负债表中股东权益项目下以“少数股东权益”项目列示。子公司持有母公司的长期股权投资，视为母公司的库存股，作为股东权益的减项，在合并资产负债表中股东权益项目下以“减：库存股”项目列示。

#### （3）合并取得子公司会计处理

对于同一控制下企业合并取得的子公司，视同该企业合并于自最终控制方开始实施控制时已经发生，从合并当期的期初起将其资产、负债、经营成果和现金流量纳入合并财务报表；对于非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并财务报表时，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其个别财务报表进行调整。

#### （4）处置子公司的会计处理

在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，在合并财务报表中，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资方的控制权的，在编制合并财务报表时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，在丧失控制权时转为当期投资收益。

## 8、合营安排分类及共同经营会计处理方法

## 9、现金及现金等价物的确定标准

本公司编制现金流量表时所确定的现金，是指库存现金以及可以随时用于支付的存款。在编制现金流量表时所确定的现金等价物，是指持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

## 10、外币业务和外币报表折算

本公司对发生的外币交易，采用与交易发生日即期汇率折合本位币入账。资产负债表日外币货币性项目按资产负债表日即期汇率折算，因该日的即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，除符合资本化条件的外币专门借款的汇兑差额在资本化期间予以资本化计入相关资产的成本外，均计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动(含汇率变动)处理，计入当期损益或确认为其他综合收益。

## 11、金融工具

### 1. 金融工具的分类、确认和计量

#### (1) 金融资产

根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，本公司将金融资产划分为以下三类：

①以摊余成本计量的金融资产。管理此类金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致，即在特定日期产生的现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。该类金融资产后续按照实际利率法确认利息收入。

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。管理此类金融资产的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，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致。该类金融资产后续按照公允价值计量，且其变动计入其他综合收益，但按照实际利率法计算的利息收入、减值损失或利得及汇兑损益计入当期损益。

③以公允价值计量且其变动计入当期损益。将持有的未划分为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，以公允价值计量，产生的利得或损失（包括利息和股利收入）计



入当期损益。在初始确认时，如果能消除或减少会计错配，可以将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。该指定一经做出，不得撤销。

对于非交易性权益工具投资，本公司可在初始确认时将其不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。该指定在单项投资的基础上作出，且相关投资从发行者的角度符合权益工具的定义。该类金融资产以公允价值进行后续计量，除获得的股利（属于投资成本收回部分的除外）计入当期损益外，其他相关利得和损失均计入其他综合收益，且后续不转入当期损益。

## （2）金融负债

金融负债于初始确认时分类为：

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。该类金融负债以公允价值进行后续计量，形成的利得或损失计入当期损益。

②金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债。

③以摊余成本计量的金融负债。该类金融负债采用实际利率法以摊余成本计量。

## 2. 金融工具的公允价值的确认方法

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；如不存在活跃市场，采用估值技术确定其公允价值。在有限情况下，如果用以确定公允价值的近期信息不足，或者公允价值的可能估计金额分布范围很广，而成本代表了该范围内对公允价值的最佳估计的，该成本可代表其在该分布范围内对公允价值的恰当估计。本公司利用初始确认日后可获得的关于被投资方业绩和经营的所有信息，判断成本能否代表公允价值。

## 3. 金融工具的终止确认

金融资产满足下列条件之一的，予以终止确认：（1）收取金融资产现金流量的合同权利终止；（2）金融资产已转移，且符合终止确认条件。

金融负债的现时义务全部或部分得以解除的，终止确认已解除的部分。如果现有负债被同一债权人以实质上几乎完全不同条款的另一金融负债所取代，或现有负债的条款被实质性修改，终止确认现有金融负债，并同时确认新金融负债。以常规方式买卖金融资产，按交易日会计进行确认和终止确认。

## 12、应收票据

### 1. 预期信用损失的范围

本公司以预期信用损失为基础，对以摊余成本计量的金融资产（含应收款项，包括应收票据和应收账款）、应收款项融资、租赁应收款、其他应收款进行减值会计处理并确认坏账准备。

## 2. 预期信用损失的确定方法

预期信用损失的一般方法是指，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是否显著增加，将金融工具发生信用减值的过程分为三个阶段，对于不同阶段的金融工具减值采用不同的会计处理方法：（1）第一阶段，金融工具的信用风险自初始确认后未显著增加的，本公司按照该金融工具未来 12 个月的预期信用损失计量损失准备，并按照其账面余额（即未扣除减值准备）和实际利率计算利息收入；（2）第二阶段，金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加但未发生信用减值的，本公司按照该金融工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备，并按照其账面余额和实际利率计算利息收入；（3）第三阶段，初始确认后发生信用减值的，本公司按照该金融工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备，并按照其摊余成本（账面余额减已计提减值准备）和实际利率计算利息收入。

预期信用损失的简化方法，即始终按相当于整个存续期预期信用损失的金额计量损失准备。

## 3. 预期信用损失的会计处理方法

为反映金融工具的信用风险自初始确认后的变化，本公司在每个资产负债表日重新计量预期信用损失，由此形成的损失准备的增加或转回金额，应当作为减值损失或利得计入当期损益，并根据金融工具的种类，抵减该金融资产在资产负债表中列示的账面价值或计入预计负债（贷款承诺或财务担保合同）。

## 4. 应收款项、租赁应收款计量坏账准备的方法

（1）不包含重大融资成分的应收款项。对于由《企业会计准则第 14 号——收入》规范的交易形成的不含重大融资成分的应收款项，本公司采用简化方法，即始终按整个存续期预期信用损失计量损失准备。

### ①按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

本公司对除单项认定的应收款项，根据信用风险特征将应收票据、应收账款、划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

应收票据按照信用风险特征组合：

组合类别	确定依据
组合 1：银行承兑汇票	依据银行承兑汇票确定
组合 2：商业承兑汇票-应收其他客户的款项	依据其他客户的应收票据账龄作为组合

应收账款按照信用风险特征组合：

组合类别	确定依据
组合 1：应收其他客户的款项	依据其他客户的应收账款账龄作为组合
组合 2：应收合并范围内关联方的款项（不计提坏账准备）	合并范围内关联方的应收款项不计提坏账准备

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

对于划分为组合的应收账款，参考历史信用损失经验，结合当前状况及对未来经济状况的预测，编制应收账款与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。

### ②基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

对基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法，采用按客户应收款项发生日作为计算账龄的起点，对于存在多笔业务的客户，账龄的计算根据每笔业务对应发生的日期作为账龄发生日期分别计算账龄最终收回的时间。

### ③按照单项计提坏账准备的判断标准

本公司对应收款项进行单项认定并计提坏账准备，对账龄超过 5 年以上、发生诉讼、客户已破产、财务发生重大困难等的应收款项单项认定，全额计提坏账准备。

#### (2) 包含重大融资成分的应收款项和租赁应收款。

对于包含重大融资成分的应收款项和租赁应收款，按照一般方法，即“三阶段”模型计量损失准备。信用风险特征组合、基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法和单项计提的判断标准同不含融资成分的认定标准一致。

## 5. 其他金融资产计量损失准备的方法

对于除上述以外的金融资产，如：债权投资、其他债权投资、其他应收款、除租赁应收款以外的长期应收款等，按照一般方法，即“三阶段”模型计量损失准备。

#### (1) 按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

本公司根据款项性质将其他应收款划分为若干信用风险特征组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

其他应收款组合 1：交存于政府部门的保证金（不计提坏账准备）

其他应收款组合 2：合并范围内关联方款项（不计提坏账准备）

其他应收款组合 3：应收的其他款项

## 13、应收账款

### 1. 预期信用损失的范围

本公司以预期信用损失为基础，对以摊余成本计量的金融资产（含应收款项，包括应收票据和应收账款）、应收款项融资、租赁应收款、其他应收款进行减值会计处理并确认坏账准备。

## 2. 预期信用损失的确定方法

预期信用损失的一般方法是指，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是否显著增加，将金融工具发生信用减值的过程分为三个阶段，对于不同阶段的金融工具减值采用不同的会计处理方法：（1）第一阶段，金融工具的信用风险自初始确认后未显著增加的，本公司按照该金融工具未来 12 个月的预期信用损失计量损失准备，并按照其账面余额（即未扣除减值准备）和实际利率计算利息收入；（2）第二阶段，金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加但未发生信用减值的，本公司按照该金融工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备，并按照其账面余额和实际利率计算利息收入；（3）第三阶段，初始确认后发生信用减值的，本公司按照该金融工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备，并按照其摊余成本（账面余额减已计提减值准备）和实际利率计算利息收入。

预期信用损失的简化方法，即始终按相当于整个存续期预期信用损失的金额计量损失准备。

## 3. 预期信用损失的会计处理方法

为反映金融工具的信用风险自初始确认后的变化，本公司在每个资产负债表日重新计量预期信用损失，由此形成的损失准备的增加或转回金额，应当作为减值损失或利得计入当期损益，并根据金融工具的种类，抵减该金融资产在资产负债表中列示的账面价值或计入预计负债（贷款承诺或财务担保合同）。

## 4. 应收款项、租赁应收款计量坏账准备的方法

（1）不包含重大融资成分的应收款项。对于由《企业会计准则第 14 号——收入》规范的交易形成的不含重大融资成分的应收款项，本公司采用简化方法，即始终按整个存续期预期信用损失计量损失准备。

### ①按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

本公司对除单项认定的应收款项，根据信用风险特征将应收票据、应收账款、划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

应收票据按照信用风险特征组合：

组合类别	确定依据
组合 1：银行承兑汇票	依据银行承兑汇票确定
组合 2：商业承兑汇票-应收其他客户的款项	依据其他客户的应收票据账龄作为组合

应收账款按照信用风险特征组合：

组合类别	确定依据
组合 1：应收其他客户的款项	依据其他客户的应收账款账龄作为组合
组合 2：应收合并范围内关联方的款项（不计提坏账准备）	合并范围内关联方的应收款项不计提坏账准备

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

对于划分为组合的应收账款，参考历史信用损失经验，结合当前状况及对未来经济状况的预测，编制应收账款与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。

### ②基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

对基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法，采用按客户应收款项发生日作为计算账龄的起点，对于存在多笔业务的客户，账龄的计算根据每笔业务对应发生的日期作为账龄发生日期分别计算账龄最终收回的时间。

### ③按照单项计提坏账准备的判断标准

本公司对应收款项进行单项认定并计提坏账准备，对账龄超过 5 年以上、发生诉讼、客户已破产、财务发生重大困难等的应收款项单项认定，全额计提坏账准备。

#### (2) 包含重大融资成分的应收款项和租赁应收款。

对于包含重大融资成分的应收款项和租赁应收款，按照一般方法，即“三阶段”模型计量损失准备。信用风险特征组合、基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法和单项计提的判断标准同不含融资成分的认定标准一致。

## 5. 其他金融资产计量损失准备的方法

对于除上述以外的金融资产，如：债权投资、其他债权投资、其他应收款、除租赁应收款以外的长期应收款等，按照一般方法，即“三阶段”模型计量损失准备。

#### (1) 按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

本公司根据款项性质将其他应收款划分为若干信用风险特征组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

其他应收款组合 1：交存于政府部门的保证金（不计提坏账准备）

其他应收款组合 2：合并范围内关联方款项（不计提坏账准备）

其他应收款组合 3：应收的其他款项

## 14、应收款项融资

## 15、其他应收款

### 1. 预期信用损失的范围

本公司以预期信用损失为基础，对以摊余成本计量的金融资产（含应收款项，包括应收票据和应收账款）、应收款项融资、租赁应收款、其他应收款进行减值会计处理并确认坏账准备。

## 2. 预期信用损失的确定方法

预期信用损失的一般方法是指，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是否显著增加，将金融工具发生信用减值的过程分为三个阶段，对于不同阶段的金融工具减值采用不同的会计处理方法：（1）第一阶段，金融工具的信用风险自初始确认后未显著增加的，本公司按照该金融工具未来 12 个月的预期信用损失计量损失准备，并按照其账面余额（即未扣除减值准备）和实际利率计算利息收入；（2）第二阶段，金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加但未发生信用减值的，本公司按照该金融工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备，并按照其账面余额和实际利率计算利息收入；（3）第三阶段，初始确认后发生信用减值的，本公司按照该金融工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备，并按照其摊余成本（账面余额减已计提减值准备）和实际利率计算利息收入。

预期信用损失的简化方法，即始终按相当于整个存续期预期信用损失的金额计量损失准备。

## 3. 预期信用损失的会计处理方法

为反映金融工具的信用风险自初始确认后的变化，本公司在每个资产负债表日重新计量预期信用损失，由此形成的损失准备的增加或转回金额，应当作为减值损失或利得计入当期损益，并根据金融工具的种类，抵减该金融资产在资产负债表中列示的账面价值或计入预计负债（贷款承诺或财务担保合同）。

## 4. 应收款项、租赁应收款计量坏账准备的方法

（1）不包含重大融资成分的应收款项。对于由《企业会计准则第 14 号——收入》规范的交易形成的不含重大融资成分的应收款项，本公司采用简化方法，即始终按整个存续期预期信用损失计量损失准备。

### ①按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

本公司对除单项认定的应收款项，根据信用风险特征将应收票据、应收账款、划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

应收票据按照信用风险特征组合：

组合类别	确定依据
组合 1：银行承兑汇票	依据银行承兑汇票确定
组合 2：商业承兑汇票-应收其他客户的款项	依据其他客户的应收票据账龄作为组合

应收账款按照信用风险特征组合：

组合类别	确定依据
组合 1：应收其他客户的款项	依据其他客户的应收账款账龄作为组合
组合 2：应收合并范围内关联方的款项（不计提坏账准备）	合并范围内关联方的应收款项不计提坏账准备

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

对于划分为组合的应收账款，参考历史信用损失经验，结合当前状况及对未来经济状况的预测，编制应收账款与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。

### ②基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

对基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法，采用按客户应收款项发生日作为计算账龄的起点，对于存在多笔业务的客户，账龄的计算根据每笔业务对应发生的日期作为账龄发生日期分别计算账龄最终收回的时间。

### ③按照单项计提坏账准备的判断标准

本公司对应收款项进行单项认定并计提坏账准备，对账龄超过 5 年以上、发生诉讼、客户已破产、财务发生重大困难等的应收款项单项认定，全额计提坏账准备。

### (2) 包含重大融资成分的应收款项和租赁应收款。

对于包含重大融资成分的应收款项和租赁应收款，按照一般方法，即“三阶段”模型计量损失准备。信用风险特征组合、基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法和单项计提的判断标准同不含融资成分的认定标准一致。

## 5. 其他金融资产计量损失准备的方法

对于除上述以外的金融资产，如：债权投资、其他债权投资、其他应收款、除租赁应收款以外的长期应收款等，按照一般方法，即“三阶段”模型计量损失准备。

### (1) 按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

本公司根据款项性质将其他应收款划分为若干信用风险特征组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

其他应收款组合 1：交存于政府部门的保证金（不计提坏账准备）

其他应收款组合 2：合并范围内关联方款项（不计提坏账准备）

其他应收款组合 3：应收的其他款项

## 16、合同资产

本公司将已向客户转让商品或服务而有权收取对价的权利（且该权利取决于时间流逝之外的其他因素）作为合同资产列示。合同资产的减值准备计提参照附注预期信用损失的确定方法。

## 17、存货

### 1. 存货的分类

存货是指本公司在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。主要包括原材料、周转材料（包装物、低值易耗品等）、委托加工材料、在产品、自制半成品、产成品（库存商品）等。

### 2. 发出存货的计价方法

存货发出时，采取加权平均法确定其发出的实际成本。

### 3. 存货的盘存制度

存货盘存制度为永续盘存制。

### 4. 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品和包装物采用一次转销法摊销。

### 5. 存货跌价准备的确认标准和计提方法

资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量，当期可变现净值低于成本时，提取存货跌价准备，并按单个存货项目计提存货跌价准备，但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备，与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，可以合并计提存货跌价准备。以前减记存货价值的影响因素已经消失的，存货跌价准备在原已计提的金额内转回。

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

## 18、持有待售资产

### 1. 划分为持有待售的非流动资产或处置组的确认标准和会计处理方法

本公司主要通过出售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，并满足下列条件：一是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；二是出售极可能发生，即企业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。有关规定要求企业相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的，应当已经获得批准。



初始计量或在资产负债表日重新计量持有待售的非流动资产或处置组时，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，应当将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。

对于持有待售的处置组确认的资产减值损失金额，应当先抵减处置组中商誉的账面价值，再根据处置组中适用的《企业会计准则-持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》计量规定的各项非流动资产账面价值所占比重，按比例抵减其账面价值。

## 2. 终止经营的认定标准和列报方法

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：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；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；该组成部分是专为转售而取得的子公司。

本公司在利润表中分别列示持续经营损益和终止经营损益。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。在附注中披露终止经营的收入、费用、利润总额、所得税费用（收益）和净利润，终止经营的资产或处置组确认的减值损失及其转回金额，终止经营的处置损益总额、所得税费用（收益）和处置净损益，终止经营的经营、投资活动和筹资活动现金流量净额，归属于母公司所有者的持续经营损益和终止经营损益。

## 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，是指对某项安排的回报产生重大影响的活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策，包括商品或劳务的销售和购买、金融资产的管理、资产的购买和处置、研究与开发活动以及融资活动等。重大影响，是指当持有被投资单位 20%以上至 50%的表决权资本时，具有重大影响，或虽不足 20%，但符合下列条件之一时，具有重大影响：在被投资单位的董事会或类似的权力机构中派有代表；参与被投资单位的政策制定过程；向被投资单位派出管理人员；被投资单位依赖投资公司的技术或技术资料；与被投资单位之间发生重要交易。

### 2. 初始投资成本确定

对于企业合并取得的长期股权投资，如为同一控制下的企业合并，应当在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本；非同一控制下的企业合并，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；以支付现金取得的长期股权投资，初始投资成本为实际支付的购买价款；以发行权益性证券取得的长期股权投资，初始投资成

本为发行权益性证券的公允价值；通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照债务重组准则有关规定确定；非货币性资产交换取得的长期股权投资，初始投资成本按照非货币性资产交换准则有关规定确定。

### 3. 后续计量及损益确认方法

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算，对联营企业和合营企业的长期股权投资采用权益法核算。对联营企业的权益性投资，其中一部分通过风险投资机构、共同基金、信托公司或包括投连险基金在内的类似主体间接持有的，无论以上主体是否对这部分投资具有重大影响，按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定处理，并对其余部分采用权益法核算。

## 23、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

本公司投资性房地产的类别，包括出租的土地使用权、出租的建筑物、持有并准备增值后转让的土地使用权。投资性房地产按照成本进行初始计量，采用成本模式进行后续计量。

本公司投资性房地产中出租的建筑物采用年限平均法计提折旧，具体核算政策与固定资产部分相同。投资性房地产中出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权采用直线法摊销，具体核算政策与无形资产部分相同。

## 24、固定资产

### (1) 确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。同时满足以下条件时予以确认：与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；该固定资产的成本能够可靠地计量。

### (2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	20-40	3.00-5.00	2.38-4.85
机器设备	年限平均法	5-20	3.00-5.00	4.75-19.40
运输设备	年限平均法	8-12	3.00-5.00	7.92-12.13
其他设备	年限平均法	5-15	3.00-5.00	6.33-19.40

本公司固定资产主要分为：房屋及建筑物、机器设备、电子设备、运输设备等；折旧方法采用年限平均法。根据各类固定资产的性质和使用情况，确定固定资产的使用寿命和预计净残值。并在年度终了，

对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。除已提足折旧仍继续使用的固定资产和单独计价入账的土地之外，本公司对所有固定资产计提折旧。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》中化工行业的披露要求

## 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》中化工行业的披露要求

本公司在建工程主要为自营方式建造和出包方式建造。在建工程结转为固定资产的标准和时点，以在建工程达到预定可使用状态为依据。预定可使用状态的判断标准，应符合下列情况之一：固定资产的实体建造（包括安装）工作已经全部完成或实质上已经全部完成；已经试生产或试运行，并且其结果表明资产能够正常运行或能够稳定地生产出合格产品，或者试运行结果表明其能够正常运转或营业；该项建造的固定资产上的支出金额很少或者几乎不再发生；所购建的固定资产已经达到设计或合同要求，或与设计或合同要求基本相符。

## 26、借款费用

### 1. 借款费用资本化的确认原则

本公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；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. 资本化金额计算方法

资本化期间，是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。在购建或生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，应当暂停借款费用的资本化。

借入专门借款，按照专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定；占用一般借款按照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，资本化率为一般借款的加权平均利率；借款存在折价或溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或溢价金额，调整每期利息金额。

实际利率法是根据借款实际利率计算其摊余折价或溢价或利息费用的方法。其中实际利率是借款在预期存续期间的未来现金流量，折现为该借款当前账面价值所使用的利率。

## 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

本公司无形资产按照成本进行初始计量。购入的无形资产，按实际支付的价款和相关支出作为实际成本。投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本。自行开发的无形资产，其成本为达到预定用途前所发生的支出总额。

#### 2. 使用寿命及其确定依据、估计情况、摊销方法或复核程序

使用寿命有限无形资产采用下表列示进行摊销，并在年度终了，对无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。使用寿命不确定的无形资产不摊销，但在年度终了，对使用寿命进行复核，当有确凿证据表明其使用寿命是有限的，则估计其使用寿命。

使用寿命有限的无形资产摊销方法如下：

(1) 公司土地使用权在土地使用期限内采用直线法摊销；

(2) 公司盐矿采矿权采用直线法摊销；

(3) 公司商标权使用寿命不确定，故不摊销，但每年均对该无形资产的使用寿命进行复核，并进行减值测试。

本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。使用寿命不确定的判断依据为：来源于合同性权利或其他法定权利，但合同规定或法律规定无明确使用年限；综合同行业情况或相关专家论证等，仍无法判断无形资产为公司带来经济利益的期限。

每年年末，对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，主要采取自下而上的方式，由无形资产使用相关部门进行基础复核，评价使用寿命不确定判断依据是否存在变化等。

## (2) 研发支出的归集范围及相关会计处理方法

### 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、采用成本模式计量的生产性生物资产、油气资产、无形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。

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

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

### 31、长期待摊费用

本公司长期待摊费用是指已经支出，但受益期限在一年以上（不含一年）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

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

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，企业会计准则要求或允许计入资产成本的除外。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。职工福利费为非货币性福利的，按照公允价值计量。本公司为职工缴纳的

医疗保险费、工伤保险费、生育保险费等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，并确认相应负债，计入当期损益或相关资产成本。

### **(2) 离职后福利的会计处理方法**

本公司在职工提供服务的会计期间，根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。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。

### **(3) 辞退福利的会计处理方法**

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

### **(4) 其他长期职工福利的会计处理方法**

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**

当与或有事项相关的义务是公司承担的现时义务，且履行该义务很可能导致经济利益流出，同时其金额能够可靠地计量时确认该义务为预计负债。本公司按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，如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，最佳估计数按照该范围内的中间值确定；如涉及多个项目，按照各种可能结果及相关概率计算确定最佳估计数。

资产负债表日应当对预计负债账面价值进行复核，有确凿证据表明该账面价值不能真实反映当前最佳估计数，应当按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

## **35、股份支付**

## **36、优先股、永续债等其他金融工具**

## **37、收入**

按照业务类型披露收入确认和计量所采用的会计政策

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，按照分摊至该项履约义务的交易价格确认收入。取得相关商品控制权，是指能够主导该商品的使用并从中获得几乎全部的经济利益。履约义务是指合同中本公司向客户转让可明确区分商品的承诺。交易价格是指本公司因向客户转让商品而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项以及本公司预期将退还给客户的款项。

履约义务是在某一时段内履行、还是在某一时点履行，取决于合同条款及相关法律规定。如果履约义务是在某一时段内履行的，则本公司按照履约进度确认收入。否则，本公司于客户取得相关资产控制权的某一时点确认收入。

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，来判断本公司从事交易时的身份是主要责任人还是代理人。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，该金额按照已收或应收对价总额扣除应支付给其他相关方的价款后的净额，或者按照既定的佣金金额或比例等确定。

本公司按照业务类型确定的收入确认具体原则和计量方法：

公司按时点确认的收入：公司销售商品，属于在某一时点履行履约义务。产品收入确认需满足以下条件：公司已根据合同约定将产品交付给客户且客户已接受该商品，已经收回货款或取得了收款凭证且相关的经济利益很可能流入，商品所有权上的主要风险和报酬已转移，商品法定所有权已转移。

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》中化工行业的披露要求

### 38、合同成本

合同成本包括为取得合同发生的增量成本及合同履约成本。为取得合同发生的增量成本（“合同取得成本”）是指不取得合同就不会发生的成本。该成本预期能够收回的，本公司将其作为合同取得成本确认为一项资产。

为履行合同发生的成本，不属于存货等其他企业会计准则规范范围且同时满足下列条件的，作为合同履约成本确认为一项资产：该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关，包括直接人工、直接材料、制造费用（或类似费用）、明确由用户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本；该成本增加了未来用于履行履约义务的资源；该成本预期能够收回。

本公司将确认为资产的合同履约成本，初始确认时摊销期限不超过一年或一个正常营业周期的，在资产负债表计入“存货”项目；初始确认时摊销期限在一年或一个正常营业周期以上的，在资产负债表中计入“其他非流动资产”项目。

本公司将确认为资产的合同取得成本，初始确认时摊销期限不超过一年或一个正常营业周期的，在资产负债表计入“其他流动资产”项目；初始确认时摊销期限在一年或一个正常营业周期以上的，在资产负债表中计入“其他非流动资产”项目。

本公司对合同取得成本、合同履约成本确认的资产采用与该资产相关的商品收入确认相同的基础进行摊销，计入当期损益。取得合同的增量成本形成的资产的摊销年限不超过一年的，在发生时计入当期损益。

与合同成本有关的资产的账面价值高于下列两项的差额时，本公司将超出部分计提减值准备并确认为资产减值损失：因转让与该资产相关的商品预期能够取得的剩余对价；为转让该相关商品估计将要发生的成本。

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

### 39、政府补助

#### 1. 政府补助的类型及会计处理

政府补助是指本公司从政府无偿取得的货币性资产或非货币性资产（但不包括政府作为所有者投入的资本）。政府补助为货币性资产的，应当按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，应当按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

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

政府文件明确规定用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助，确认为与资产相关的政府补助。政府文件未明确规定补助对象的，能够形成长期资产的，与资产价值相对应的政府补助部分作为与资产相关的政府补助，其余部分作为与收益相关的政府补助；难以区分的，将政府补助整体作为与收益相关的政府补助。与资产相关的政府补助确认为递延收益，确认为递延收益的金额，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。

除与资产相关的政府补助之外的政府补助，确认为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

本公司取得政策性优惠贷款贴息，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，以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用；财政将贴息资金直接拨付给本公司的，本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

#### 2. 政府补助确认时点



政府补助在满足政府补助所附条件并能够收到时确认。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。

#### 40、递延所得税资产/递延所得税负债

##### 1. 递延所得税的确认

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

##### 2. 递延所得税的计量

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

对与子公司及联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。对与子公司及联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。

##### 3. 递延所得税的净额抵消依据

同时满足下列条件时，本公司将递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列示：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；递延所得税资产和递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者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和递延所得税负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债或是同时取得资产、清偿债务。

#### 41、租赁

##### (1) 作为承租方租赁的会计处理方法

##### 1. 承租人的会计处理

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和租赁负债，并在租赁期内分别确认折旧费用和利息费用。

### （1）使用权资产

在租赁期开始日，使用权资产按照成本进行初始计量。该成本包括租赁负债的初始计量金额，在租赁期开始日或之前支付的已扣除租赁激励的租赁付款额，初始直接费用等。

对于能合理确定租赁期届满时将取得租赁资产所有权的，在租赁资产预计剩余使用寿命内计提折旧；若无法合理确定，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。当可收回金额低于使用权资产的账面价值时，将其账面价值减记至可收回金额。

### （2）租赁负债

租赁负债按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额的现值进行初始计量。租赁付款额包括固定付款额，以及在合理确定将行使购买选择权或终止租赁选择权时需支付的款项等。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。

本公司采用租赁内含利率作为折现率；若无法合理确定租赁内含利率，则采用本公司的增量借款利率作为折现率。按照固定的周期性利率，即本公司所采用的折现率或修订后的折现率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入财务费用。

## 2. 作为承租方对短期租赁和低价值资产租赁进行简化处理的判断依据和会计处理方法

对于租赁期不超过 12 个月的短期租赁，本公司选择不确认使用权资产和租赁负债，将相关租金支出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。

### （2）作为出租方租赁的会计处理方法

本公司在租赁开始日，将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确认为融资租赁，除此之外的均为经营租赁。

#### （1）经营租赁会计处理

经营租赁的租金收入在租赁期内按直线法确认。对初始直接费用予以资本化，在租赁期内按照与租金收入相同的确认基础分期计入当期收益，未计入租赁收款额的可变租金在实际发生时计入租金收入。

#### （2）融资租赁会计处理

在租赁开始日，将应收融资租赁款，未担保余值之和与其现值的差额确认为未实现融资收益，在将来收到租金的各期间内确认为租赁收入，并终止确认融资租赁资产。初始直接费用计入应收融资租赁款的初始入账价值中。

## 42、其他重要的会计政策和会计估计

### 1. 重要会计政策变更

财政部于 2022 年发布了《关于印发〈企业会计准则解释第 16 号〉的通知》，规定对于不是企业合并、交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）、且初始确认的资产和负债

导致产生等额应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异的单项交易（包括承租人在租赁期开始日初始确认租赁负债并计入使用权资产的租赁交易，以及因固定资产等存在弃置义务而确认预计负债并计入相关资产成本的交易等，不适用豁免初始确认递延所得税负债和递延所得税资产的规定，应当在在交易发生时分别确认相应的递延所得税负债和递延所得税资产。上述会计政策变更对公司本期财务报表无影响。

## 2. 重要会计估计变更

本公司本期无会计估计变更。

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

适用 不适用

## 44、其他

## 六、税项

### 1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	应税收入	13%、9%、6%、5%
城市维护建设税	应纳流转税额	7%
企业所得税	应纳税所得额	15%、25%
教育费附加	应纳流转税额	3%

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
湖北三环科技股份有限公司	15%
各子公司	25%

## 2、税收优惠

公司 2021 年 11 月 15 日获得湖北省科学技术厅、湖北省财政厅、国家税务总局湖北省税务局颁发的《高新技术企业证书》，证书编号 GR202142002769，有效期三年，本期所得税适用税率为 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		12,473.88
银行存款	803,310,679.83	185,297,283.33
其他货币资金	6,001,362.83	18,429,933.00
存放财务公司款项		498,280,023.50
合计	809,312,042.66	702,019,713.71

其他说明：

其中因抵押、质押或冻结等对使用受限制的货币资金明细如下：

类别	期末余额
信用证保证金	6,000,000.00
合计	6,000,000.00

### 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
----	------	------

## (2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

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

如是按照预期信用损失一般模型计提应收票据坏账准备：

适用 不适用

## (3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

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

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

## (4) 期末公司已质押的应收票据

单位：元

项目	期末已质押金额
----	---------

## (5) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

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

## (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）	5,477,156.40	14,426,533.67
2至3年		907,293.03
合计	5,477,156.40	15,333,826.70

### (2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	5,477,156.40	100.00%	54,771.56	1.00%	5,422,384.84	15,333,826.70	100.00%	380,161.52	2.48%	14,953,665.18
其中：										
合计	5,477,156.40	100.00%	54,771.56	1.00%	5,422,384.84	15,333,826.70	100.00%	380,161.52	2.48%	14,953,665.18

按组合计提坏账准备：54,771.56

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	5,477,156.40	54,771.56	1.00%
合计	5,477,156.40	54,771.56	

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	
组合 1：应收其他客户的款项	380,161.52		325,389.96			54,771.56
合计	380,161.52		325,389.96			54,771.56

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
湖北宣化化工股份有限公司	5,034,356.40		5,034,356.40	91.92%	50,343.56
湖北宣化肥业有限公司	442,800.00		442,800.00	8.08%	4,428.00
合计	5,477,156.40		5,477,156.40	100.00%	54,771.56

**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	289,514,263.59	98,725,466.10



合计	289,514,263.59	98,725,466.10
----	----------------	---------------

## (2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

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

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

单位：元

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

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

对本期发生损失准备变动的应收款项融资账面余额显著变动的情况说明：

## (3) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

单位：元

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

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

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

其他说明：

## (4) 期末公司已质押的应收款项融资

单位：元

项目	期末已质押金额
----	---------

## (5) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收款项融资

单位：元

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

## (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

注：公司终止确认已背书或贴现但在资产负债表日尚未到期的应收票据金额 806,753,610.29 元。

## 8、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	820,712.89	1,263,270.00
合计	820,712.89	1,263,270.00

## (1) 应收利息

## 1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

## 2) 重要逾期利息

单位：元

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

其他说明：

## 3) 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

## 4) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额	期末余额
----	------	--------	------

		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
--	--	----	-------	-------	------	--

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

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

其他说明：

#### 5) 本期实际核销的应收利息情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收利息核销情况

单位：元

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

核销说明：

其他说明：

### (2) 应收股利

#### 1) 应收股利分类

单位：元

项目（或被投资单位）	期末余额	期初余额
------------	------	------

#### 2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

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

#### 3) 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

#### 4) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

单位：元

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

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

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

其他说明：

## 5) 本期实际核销的应收股利情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收股利核销情况

单位：元

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

核销说明：

其他说明：

## (3) 其他应收款

## 1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
员工借款		53,000.00
往来款		170,396.10
代垫款		500,000.00
其他	945,164.54	745,000.00
减：坏账准备	-124,451.65	-205,126.10
合计	820,712.89	1,263,270.00

## 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）	245,164.54	1,153,000.00
1 至 2 年	600,000.00	145,000.00
2 至 3 年	100,000.00	
3 年以上		170,396.10
4 至 5 年		13,032.10
5 年以上		157,364.00
合计	945,164.54	1,468,396.10

## 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	0.00		0.00		0.00	13,032.10	0.89%	13,032.10	100.00%	0.00

其中：										
按组合计提坏账准备	945,164.54	100.00%	124,451.65	13.17%	820,712.89	1,455,364.00	99.11%	192,094.00	13.20%	1,263,270.00
其中：										
合计	945,164.54	100.00%	124,451.65	13.17%	820,712.89	1,468,396.10	100.00%	205,126.10	13.97%	1,263,270.00

按单项计提坏账准备：0

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
其他应收款全额坏账	13,032.10	13,032.10	0.00	0.00		
合计	13,032.10	13,032.10	0.00	0.00		

按组合计提坏账准备：124,451.65

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
其他应收款信用损失率坏账	945,164.54	124,451.65	13.17%
合计	945,164.54	124,451.65	

确定该组合依据的说明：

按预期信用损失一般模型计提坏账准备：

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失（未发生信用减值）	整个存续期预期信用损失（已发生信用减值）	
2023年1月1日余额	192,094.00		13,032.10	205,126.10
2023年1月1日余额在本期				
本期计提	89,721.65			89,721.65
本期转回			13,032.10	13,032.10
本期核销	157,364.00			157,364.00
2023年12月31日余额	124,451.65		0.00	124,451.65

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	
其他应收款全额坏账	13,032.10		13,032.10			
其他应收款信用损失率坏账	192,094.00	89,721.65		157,364.00		124,451.65
合计	205,126.10	89,721.65	13,032.10	157,364.00		124,451.65

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
按单项计提的其他应收款坏账准备	157,364.00

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
山西省霍州市化学工业有限责任公司	往来款	157,364.00	无法收回	办公会决议	否
合计		157,364.00			

其他应收款核销说明：

本期实际核销的其他应收款项金额为 157,364.00 元，主要系山西省霍州市化学工业有限责任公司破产清算无可分配给普通债权人的财产，其全额计提的坏账准备往来单位核销所致。

### 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
中国铁路武汉局集团有限公司汉西车务段	保证金	920,000.00	1 年以内、1-2 年、2-3 年	97.34%	124,200.00
上海寻梦信息技术有限公司	保证金	14,249.78	1 年以内	1.51%	142.50
深圳智领星辰科技有限公司	保证金	10,414.76	1 年以内	1.10%	104.15
阿里巴巴（中国）网络技术有限公司	保证金	500.00	1 年以内	0.05%	5.00
合计		945,164.54		100.00%	124,451.65

## 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	8,734,165.97	100.00%	19,355,303.04	100.00%
合计	8,734,165.97		19,355,303.04	

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

单位名称	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例(%)
郑州煤电股份有限公司	3,801,198.48	43.52
中国铁路武汉局集团有限公司汉西车务段	2,248,931.42	25.75
浪潮通用软件有限公司	1,083,488.15	12.41
国网湖北省电力有限公司应城市供电公司	493,654.88	5.65
郑州煤炭工业(集团)有限责任公司	404,617.86	4.63
合计	8,031,890.79	91.96

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	41,909,033.38	55,134.93	41,853,898.45	57,315,730.33		57,315,730.33
库存商品	18,109,660.73		18,109,660.73	35,749,520.17		35,749,520.17
周转材料	2,472,693.71		2,472,693.71	2,458,747.73		2,458,747.73
合计	62,491,387.82	55,134.93	62,436,252.89	95,523,998.23		95,523,998.23

	2		9	3		3
--	---	--	---	---	--	---

## (2) 存货跌价准备和合同履约成本减值准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料		55,134.93				55,134.93
合计		55,134.93				55,134.93

按组合计提存货跌价准备

单位：元

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

按组合计提存货跌价准备的计提标准

## (3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

## (4) 合同履约成本本期摊销金额的说明

## 11、持有待售资产

单位：元

项目	期末账面余额	减值准备	期末账面价值	公允价值	预计处置费用	预计处置时间
湖北宣化集团财务有限责任公司	118,505,100.00		118,505,100.00	118,505,100.00		2024年01月05日
合计	118,505,100.00		118,505,100.00	118,505,100.00		

其他说明：

公司通过公开挂牌转让持有湖北宣化集团财务有限责任公司 10% 的股权，于 2023 年 11 月与青海宣化化工有限责任公司签订《湖北省参股股权转让产权交易合同》，合同约定参股财务公司 10% 股权成交价格为 11,850.51 万元，于 2023 年 12 月 29 日获国家金融监督管理总局湖北监管局批准生效，2024 年 1 月 5 日，公司收到武汉光谷联合产权交易所宜昌产权交易所支付的股权成交款 11,850.51 万元。

## 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
----	------	------

其他说明：

## 14、债权投资

## (1) 债权投资的情况

单位：元

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

债权投资减值准备本期变动情况

单位：元

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

## (2) 期末重要的债权投资

单位：元

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

## (3) 减值准备计提情况

单位：元

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

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

## (4) 本期实际核销的债权投资情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的债权投资核销情况

债权投资核销说明：

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

其他说明：

## 15、其他债权投资

### (1) 其他债权投资的情况

单位：元

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

其他债权投资减值准备本期变动情况

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额

### (2) 期末重要的其他债权投资

单位：元

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

### (3) 减值准备计提情况

单位：元

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

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

### (4) 本期实际核销的其他债权投资情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的其他债权投资核销情况

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	期末余额	期初余额	本期计入其他综合收益的利得	本期计入其他综合收益的损失	本期末累计计入其他综合收益的利得	本期末累计计入其他综合收益的损失	本期确认的股利收入	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因
湖北安州物流有限公司	7,500,000.00	7,500,000.00						
湖北宣化集团财务有限责任公司		50,000,000.00						
合计	7,500,000.00	57,500,000.00						

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：

2023年8月，湖北宣化集团财务有限责任公司注册资本由50,000万元变更为100,000万元，公司按照原持股比例10%增资5,000.00万元；2023年10月，公司通过公开挂牌转让持有湖北宣化集团财务有限责任公司10%的股权，于2023年11月与青海宣化化工有限责任公司签订《湖北省参股股权转让产权交易合同》，截至2023年12月31日，其已重分类至持有待售资产。

**17、长期应收款****(1) 长期应收款情况**

单位：元

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

## (2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

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

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

单位：元

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

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

## (3) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

单位：元

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

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

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

其他说明：

## (4) 本期实际核销的长期应收款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的长期应收款核销情况：

单位：元

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

长期应收款核销说明：

## 18、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额 (账面价值)	减值准备 期初余额	本期增减变动								期末余额 (账面价值)	减值准备 期末余额
			追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业												
二、联营企业												
应城宏宣化工科技有限公司	233,293,515.36				39,902,544.05		1,605,743.98			-965,948.85	273,835,854.54	
小计	233,293,515.36				39,902,544.05		1,605,743.98			-965,948.85	273,835,854.54	
合计	233,293,515.36				39,902,544.05		1,605,743.98			-965,948.85	273,835,854.54	

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：

其他权益变动系 2023 年 1 月公司投资的应城宏宣化工科技有限公司因接受其他股东的资本性投入导致公司持股比例被稀释，持股比例由 27.74804%下降至 26.34070%，影响金额 10,484.95 元；以及净资产变动影响金额 1,595,259.03 元，合计变动影响金额 1,605,743.98 元。

公司与联营企业应城宏宣化工科技有限公司交易调整长期股权投资-965,948.85 元。

## 19、其他非流动金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

## 20、投资性房地产

## (1) 采用成本计量模式的投资性房地产

适用 不适用

单位：元

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1. 期初余额				
2. 本期增加金额	23,851,029.47			23,851,029.47
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产\在建工程转入	23,851,029.47			23,851,029.47
(3) 企业合并增加				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额	23,851,029.47			23,851,029.47
二、累计折旧和累计摊销				
1. 期初余额				
2. 本期增加金额	13,102,459.61			13,102,459.61
(1) 计提或摊销	743,888.28			743,888.28
(2) 固定资产转入	12,358,571.33			12,358,571.33
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额	13,102,459.61			13,102,459.61
三、减值准备				
1. 期初余额				
2. 本期增加金额				

(1) 计提				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额				
四、账面价值				
1. 期末账面价值	10,748,569.86			10,748,569.86
2. 期初账面价值				

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

适用 不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

适用 不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

其他说明：

#### (2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

适用 不适用

#### (3) 转换为投资性房地产并采用公允价值计量

单位：元

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

#### (4) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书原因

其他说明：

## 21、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	955,571,083.77	1,156,922,576.20
固定资产清理	59,890.60	
合计	955,630,974.37	1,156,922,576.20

## (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	764,984,116.64	2,801,508,770.11	11,130,888.49	722,335.13	3,578,346,110.37
2. 本期增加金额	3,570,482.96	40,245,042.49	2,891,746.26	113,215.71	46,820,487.42
(1) 购置	498,548.99	20,220,912.81	2,891,746.26	113,215.71	23,724,423.77
(2) 在建工程转入	3,958,314.70	20,024,129.68			23,982,444.38
(3) 企业合并增加					
(4) 决算调整	-886,380.73				-886,380.73
3. 本期减少金额	123,362,136.58	50,114,872.08	718,411.27		174,195,419.93
(1) 处置或报废	99,511,107.11	50,114,872.08	718,411.27		150,344,390.46
(2) 投资性房地产转出	23,851,029.47				23,851,029.47
4. 期末余额	645,192,463.02	2,791,638,940.52	13,304,223.48	835,550.84	3,450,971,177.86
二、累计折旧					
1. 期初余额	412,638,286.01	1,965,669,717.70	5,569,668.35	393,179.40	2,384,270,851.46
2. 本期增加金额	31,402,868.37	131,435,031.04	499,463.91	9,191.17	163,346,554.49
(1) 计提	31,402,868.37	131,435,031.04	499,463.91	9,191.17	163,346,554.49
(2) 投资性房地产转出					
3. 本期减少金额	69,857,884.14	39,672,518.55	559,475.14		110,089,877.83
(1) 处置或报废	57,499,312.81	39,672,518.55	559,475.14		97,731,306.50
(2) 投资性房地产转出	12,358,571.33				12,358,571.33
4. 期末余额	374,183,270.24	2,057,432,230.19	5,509,657.12	402,370.57	2,437,527,528.12
三、减值准备					
1. 期初余额		36,326,504.45	822,459.55	3,718.71	37,152,682.71
2. 本期增加金额	49,507,021.36	2,623,569.19			52,130,590.55
(1) 计提	49,507,021.36	2,623,569.19			52,130,590.55
(2) 转回或转销					
3. 本期减少金额	31,175,308.17	118,114.39	117,284.73		31,410,707.29



(1) 处置或报废	31,175,308.17	118,114.39	117,284.73		31,410,707.29
4. 期末余额	18,331,713.19	38,831,959.25	705,174.82	3,718.71	57,872,565.97
四、账面价值					
1. 期末账面价值	252,677,479.59	695,374,751.08	7,089,391.54	429,461.56	955,571,083.77
2. 期初账面价值	352,345,830.63	799,512,547.96	4,738,760.59	325,437.02	1,156,922,576.20

## (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
----	------	------------

其他说明：

## (5) 固定资产的减值测试情况

适用 不适用

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

单位：元

项目	账面价值	可收回金额	减值金额	公允价值和处置费用的确定方式	关键参数	关键参数的确定依据
合成氨拟拆除的房屋及构筑物	42,120,525.04	10,155,194.00	31,175,308.17	评估确认		
拟处置的废旧资产	6,471,556.19	553,214.68	6,055,798.72	评估确认		
联碱节能技术改造拟拆除资产	17,547,357.09	5,600,253.00	13,872,774.13	评估确认		
江夏区五里界街伊托邦路1号杉荷湾C区12栋/单元1-3层12号房地产	1,969,571.00	942,861.47	1,026,709.53	评估确认		

合计	68,109,009.3 2	17,251,523.1 5	52,130,590.5 5			
----	-------------------	-------------------	-------------------	--	--	--

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：

## (6) 固定资产清理

单位：元

项目	期末余额	期初余额
机器设备	59,890.60	
合计	59,890.60	

其他说明：

固定资产清理余额系一批固定资产已下账，尚未出售。

## 22、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	20,235,497.64	1,725,026.88
合计	20,235,497.64	1,725,026.88

### (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
三环公司智能工厂项目	10,701,262.2 1		10,701,262.2 1	199,679.24		199,679.24
联碱节能技术改造项目	4,837,136.10		4,837,136.10	1,052,846.75		1,052,846.75
其他工程项目	4,697,099.33		4,697,099.33	472,500.89		472,500.89
合计	20,235,497.6 4		20,235,497.6 4	1,725,026.88		1,725,026.88

### (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

联碱节能技术改造项目	1,365,837,800.00	1,052,846.75	3,784,289.35			4,837,136.10	0.35%	0.35%				其他
双环公司智能工厂项目	49,337,400.00	199,679.24	10,501,582.97			10,701,262.21	21.69%	21.69%				其他
合计	1,415,175,200.00	1,252,525.99	14,285,872.32			15,538,398.31						

### (3) 本期计提在建工程减值准备情况

单位：元

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

其他说明：

### (4) 在建工程的减值测试情况

□适用 不适用

### (5) 工程物资

单位：元

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

其他说明：

## 23、生产性生物资产

### (1) 采用成本计量模式的生产性生物资产

□适用 不适用

### (2) 采用成本计量模式的生产性生物资产的减值测试情况

□适用 不适用

### (3) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

□适用 不适用

## 24、油气资产

□适用 不适用

## 25、使用权资产

## (1) 使用权资产情况

单位：元

项目		合计
一、账面原值		
1. 期初余额		
2. 本期增加金额		
3. 本期减少金额		
4. 期末余额		
二、累计折旧		
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		
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		
2. 期初账面价值		

## (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	商标权	采矿权	合计

一、账面原值						
1. 期初余额	73,583,568.00			71,290,000.00	235,090,300.00	379,963,868.00
2. 本期增加金额	61,621,398.00					61,621,398.00
(1) 购置	61,621,398.00					61,621,398.00
(2) 内部研发						
(3) 企业合并增加						
3. 本期减少金额						
(1) 处置						
4. 期末余额	135,204,966.00			71,290,000.00	235,090,300.00	441,585,266.00
二、累计摊销						
1. 期初余额	36,460,733.91				2,220,178.85	38,680,912.76
2. 本期增加金额	3,269,420.36				5,328,429.24	8,597,849.60
(1) 计提	3,269,420.36				5,328,429.24	8,597,849.60
3. 本期减少金额						
(1) 处置						
4. 期末余额	39,730,154.27				7,548,608.09	47,278,762.36
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						

额						
四、账面价值						
1. 期末账面价值	95,474,811.73			71,290,000.00	227,541,691.91	394,306,503.64
2. 期初账面价值	37,122,834.09			71,290,000.00	232,870,121.15	341,282,955.24

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例。

## (2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

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

其他说明：

土地使用权增加主要系购买控股股东湖北三环化工集团有限公司所持有的六宗土地使用权所致。

## (3) 无形资产的减值测试情况

适用 不适用

## 27、商誉

### (1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的		处置		
合计						

### (2) 商誉减值准备

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		计提		处置		
合计						

### (3) 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

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

资产组或资产组组合发生变化

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

其他说明

**(4) 可收回金额的具体确定方法**

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

适用 不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

适用 不适用

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

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	234,358.14	35,153.72	572,255.52	85,838.33
可抵扣亏损	55,000,000.00	8,250,000.00	55,000,000.00	8,250,000.00
递延收益	1,500,000.00	225,000.00	2,000,000.00	300,000.00
预计负债	554,198.69	83,129.80	4,366,957.83	655,043.67
合计	57,288,556.83	8,593,283.52	61,939,213.35	9,290,882.00

**(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
其他权益工具投资公允价值变动	18,505,100.00	2,775,765.00		
合计	18,505,100.00	2,775,765.00		

**(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		8,593,283.52		9,290,882.00
递延所得税负债		2,775,765.00		

## (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	56,342,541.80	37,165,714.81
可抵扣亏损	522,473,432.52	1,084,549,103.99
合计	578,815,974.32	1,121,714,818.80

## (5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2023 年度		555,267,408.76	
2024 年度	120,419,231.78	127,240,975.16	
2025 年度	402,040,720.07	402,040,720.07	
2028 年度	13,480.67		
合计	522,473,432.52	1,084,549,103.99	

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
预付长期资产购置款	47,840,265.81		47,840,265.81			
合计	47,840,265.81		47,840,265.81			

其他说明：

## 31、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末				期初			
	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况
货币资金	6,000,000.00	6,000,000.00	保证	信用证保证金	18,429,933.00	18,429,933.00	保证、冻结	信用证保证金、诉讼冻结
固定资产	1,081,898,403.78	286,584,515.27	抵押	用于银行借款抵押	1,132,535,586.62	525,916,457.47	抵押	用于银行借款抵押
无形资产	235,090,300.00	227,541,691.91	抵押	用于银行借款抵押	235,090,300.00	232,870,121.15	抵押	用于银行借款抵押
合计	1,322,988,703.78	520,126,207.18			1,386,055,819.62	777,216,511.62		



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
保证借款		150,449,000.00
信用借款	59,000,000.00	
保证&抵押借款		120,000,000.00
保证&质押借款	20,000,000.00	
应付利息	59,819.44	274,205.23
合计	79,059,819.44	270,723,205.23

短期借款分类的说明：

保证质押借款主要系湖北宜化集团有限责任公司为本公司的借款提供担保，以货币资金为质押物提供质押担保。

#### (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

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（含1年）	226,461,814.45	254,316,972.30
1年以上	48,130,716.02	61,963,839.64
合计	274,592,530.47	316,280,811.94

## (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	1,211,189.75	未结算
合计	1,211,189.75	

其他说明：

## 37、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应付款	17,623,526.41	16,288,128.43
合计	17,623,526.41	16,288,128.43

## (1) 应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
重要的已逾期未支付的利息情况：		

单位：元

借款单位	逾期金额	逾期原因

其他说明：

## (2) 应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他说明，包括重要的超过1年未支付的应付股利，应披露未支付原因：		

## (3) 其他应付款

## 1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额

往来款	7,946,004.39	9,562,466.19
保证金	8,784,647.96	5,462,333.34
投标保证金	150,838.00	161,038.00
收押金	18,044.91	350,997.36
代扣款	723,991.15	751,293.54
合计	17,623,526.41	16,288,128.43

## 2) 账龄超过 1 年或逾期的重要其他应付款

单位：元

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

## 3) 按交易对手方归集的期末余额前五名的其他应付款情况

其他说明：

## 38、预收款项

## (1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

## (2) 账龄超过 1 年或逾期的重要预收款项

单位：元

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

单位：元

项目	变动金额	变动原因
----	------	------

## 39、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
化工化肥产品及其他按合同收款	85,418,186.50	109,667,610.28
合计	85,418,186.50	109,667,610.28

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	4,099,409.75	125,599,868.39	116,608,434.14	13,090,844.00
二、离职后福利-设定提存计划		13,204,838.74	13,204,838.74	
合计	4,099,409.75	138,804,707.13	129,813,272.88	13,090,844.00

## (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	681,129.75	108,603,370.89	99,280,500.64	10,004,000.00
2、职工福利费		2,836,344.55	2,836,344.55	
3、社会保险费		8,734,559.27	8,734,559.27	
其中：医疗保险费		7,892,638.03	7,892,638.03	
工伤保险费		841,921.24	841,921.24	
4、住房公积金		4,065,401.26	4,065,401.26	
5、工会经费和职工教育经费		1,360,192.42	1,360,192.42	
8、其他短期薪酬	3,418,280.00		331,436.00	3,086,844.00
合计	4,099,409.75	125,599,868.39	116,608,434.14	13,090,844.00

## (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		12,657,587.76	12,657,587.76	
2、失业保险费		547,250.98	547,250.98	
合计		13,204,838.74	13,204,838.74	

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	8,886,735.75	15,685,954.48
个人所得税	169,102.85	238,430.25
城市维护建设税	902,292.99	1,655,961.50
资源税	1,525,304.21	4,142,252.19
房产税	1,031,283.58	1,104,946.71
土地使用税	405,419.28	269,469.00
印花税	206,430.68	416,866.01
教育费附加	386,697.00	834,521.05
地方教育发展费	257,798.00	556,347.01
环保税	130,102.14	93,000.00

合计	13,901,166.48	24,997,748.20
----	---------------	---------------

其他说明：

1、本期期末应交增值税、增值税附加税、资源税较上年降低，主要系上年年末存在税金延期缴纳所致。

#### 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	231,033,000.00	268,295,000.00
加：应付利息	405,820.21	784,634.30
合计	231,438,820.21	269,079,634.30

其他说明：

#### 44、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待转增值税销项	10,633,165.53	10,835,919.14
合计	10,633,165.53	10,835,919.14

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
保证借款		170,510,000.00
保证&抵押借款	169,228,000.00	50,975,000.00
合计	169,228,000.00	221,485,000.00

长期借款分类的说明：

(1) 保证借款主要系湖北宜化集团有限责任公司、湖北三环化工集团有限公司等为本公司的借款提供担保。

(2) 抵押借款的抵押物为机器设备、盐矿采矿权。

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

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

单位：元

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

##### (3) 可转换公司债券的说明

##### (4) 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

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

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

其他说明：

#### 47、租赁负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

#### 48、长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

## (1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

## (2) 专项应付款

单位：元

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

其他说明：

## 49、长期应付职工薪酬

## (1) 长期应付职工薪酬表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

## (2) 设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

计划资产：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

设定受益计划净负债（净资产）

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

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

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明：

其他说明：

## 50、预计负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
未决诉讼	165,128.00	3,927,425.00	
赔偿款	242,788.69	293,250.83	
补偿费	146,282.00	146,282.00	
合计	554,198.69	4,366,957.83	

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

公司于 2022 年 7 月收到东马坊街道办事处及应城自然资源和规划局《关于先行支付东马坊新集村新街、老虎山社区港二村二湾受地面沉降影响房屋搬迁与补偿费用的函》，依据《2022 年东马坊街道办事处地质沉降受影响房屋搬迁与补偿资金测算》对受灾损失的初步统计，公司在东马坊街道办事处要求的金额范围内，已于 2022 年 7 月先行支付了房屋搬迁与补偿资金 1,414.00 万元。鉴于该沉降初步认为系采矿工程引发，且公司作为盐矿的长期开采主体，公司可能承担赔偿责任。基于谨慎性原则，公司依据东马坊街道办事处初步测算的搬迁结算金额，预计盐矿地面沉降的房屋搬迁与补偿款为 1,428.63 万元，考虑前期已支付房屋搬迁与补偿资金 1,414.00 万元，于前期计提预计负债 14.63 万元，本期无变化。

## 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	4,658,750.02	1,160,000.00	3,513,194.46	2,305,555.56	
合计	4,658,750.02	1,160,000.00	3,513,194.46	2,305,555.56	--

其他说明：

项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入损益金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
净化系统改造项目	2,000,000.00		500,000.00		1,500,000.00	与资产相关
母液回收盐硝联产技术改造项目		1,000,000.00	194,444.44		805,555.56	与资产相关
联碱项目升级改造	91,111.13		91,111.13			与资产相关
固定资产投资补助	567,777.79		567,777.79			与资产相关
锅炉烟气脱硫系统项目	1,999,861.10	160,000.00	2,159,861.10			与资产相关
合计	4,658,750.02	1,160,000.00	3,513,194.46		2,305,555.56	

## 52、其他非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
国债转贷资金	13,116,306.00	13,116,306.00
合计	13,116,306.00	13,116,306.00

其他说明：

## 53、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	464,145,765.00						464,145,765.00



其他说明：

## 54、其他权益工具

(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

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

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

其他说明：

## 55、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	629,263,716.76			629,263,716.76
其他资本公积	551,742,914.18	1,605,743.98		553,348,658.16
合计	1,181,006,630.94	1,605,743.98		1,182,612,374.92

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

资本公积变动主要系 2023 年 1 月公司投资的应城宏宜化工科技有限公司因接受其他股东的资本性投入导致公司持股比例被稀释，持股比例由 27.74804% 下降至 26.34070%，影响金额 10,484.95 元；以及净资产变动影响金额 1,595,259.03 元，合计变动影响金额

1,605,743.98 元

## 56、库存股

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

## 57、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额						期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
一、不能重分类进损益的其		18,505,100.00			2,775,765.00	15,729,335.00		15,729,335.00

他综合收益							
其他权益工具投资公允价值变动		18,505,100.00			2,775,765.00	15,729,335.00	15,729,335.00
其他综合收益合计		18,505,100.00			2,775,765.00	15,729,335.00	15,729,335.00

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：

本期公司通过公开挂牌转让持有湖北宜化集团财务有限责任公司 10%的股权，于 2023 年 11 月与青海宜化化工有限责任公司签订《湖北省参股股权转让产权交易合同》，合同约定参股财务公司 10%股权成交价格为 11,850.51 万元，于 2023 年 12 月 29 日获国家金融监督管理总局湖北监管局批准生效。公司投资成本为 10,000 万元，确认其他综合收益 1,850.51 万元。2024 年 1 月 5 日，公司收到武汉光谷联合产权交易所宜昌产权交易有限公司支付的股权成交款 11,850.51 万元。

## 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	397,778.81	24,980,386.11	25,191,613.91	186,551.01
合计	397,778.81	24,980,386.11	25,191,613.91	186,551.01

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

公司安全生产费计提与使用分危险品生产与储存及非煤矿山开采，根据 2022 年 11 月 21 日下发《企业安全生产费用提取和使用管理办法》财资〔2022〕136 号，1、危险品生产与储存，安全生产费计提比例上调；2、非煤非金属地下矿山开采，安全生产费计提标准由 4 元/吨调整至 8 元/吨所致。

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 3 号——行业信息披露》中化工行业的披露要求

## 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	174,427,516.89	35,655,367.30		210,082,884.19
任意盈余公积	35,646,863.04			35,646,863.04
合计	210,074,379.93	35,655,367.30		245,729,747.23

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本期按 10%计提法定盈余公积。

## 60、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期未分配利润	-389,367,663.86	-1,262,411,291.20
调整后期初未分配利润	-389,367,663.86	-1,262,411,291.20
加：本期归属于母公司所有者的净利	616,317,245.93	873,043,627.34

润		
减：提取法定盈余公积	35,655,367.30	
期末未分配利润	191,294,214.77	-389,367,663.86

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	3,297,660,674.08	2,409,968,760.91	3,850,490,832.61	2,614,606,826.16
其他业务	496,589,795.44	477,607,178.31	513,810,960.23	509,548,730.68
合计	3,794,250,469.52	2,887,575,939.22	4,364,301,792.84	3,124,155,556.84

经审计扣除非经常损益前后净利润孰低是否为负值

是 否

营业收入、营业成本的分解信息：

单位：元

合同分类	分部 1		分部 2				合计	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
业务类型								
其中：								
联碱及其他化工产品	3,297,660,674.08	2,409,968,760.91					3,297,660,674.08	2,409,968,760.91
其他业务收入	496,589,795.44	477,607,178.31					496,589,795.44	477,607,178.31
按经营地区分类								
其中：								
内销收入	3,649,197,129.15	2,769,388,948.33					3,649,197,129.15	2,769,388,948.33
外销收入	145,053,340.37	118,186,990.89					145,053,340.37	118,186,990.89
市场或客户类型								
其中：								
合同类型								
其中：								
按商品转								

让的时间分类								
其中：								
按合同期限分类								
其中：								
按销售渠道分类								
其中：								
合计								

与履约义务相关的信息：

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

其他说明

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 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	5,802,010.24	9,212,052.89
教育费附加	2,301,241.19	2,130,337.51
资源税	16,470,368.18	15,731,390.45
房产税	4,181,663.33	4,457,036.14
土地使用税	1,395,093.37	1,077,876.03
印花税	2,349,919.86	1,539,495.87
地方教育发展费	1,514,587.56	2,635,748.23
其他	392,917.65	324,344.50
合计	34,407,801.38	37,108,281.62

其他说明：

本期城市维护建设税、地方教育发展费较上年减少主要系本期增值税实现数减少所致。

## 63、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	27,653,404.16	58,666,908.19
折旧、摊销费用	15,405,551.92	10,520,339.49
办公费	2,568,842.27	2,320,328.89
盐资源占用费		3,657,928.46
中介咨询费	4,336,046.83	2,320,930.66
其他	2,377,027.29	4,932,235.58
合计	52,340,872.47	82,418,671.27

其他说明：

1、本期职工薪酬较上期减少主要系上期根据孝感市医疗保障局、孝感市卫生健康委员会、孝感市财政局、国家税务总局孝感市税务局等要求，对截止 2022 年末退休人员医疗保险费用等进行一次性计提并缴纳所致；

2、本期折旧、摊销费用较上期增加主要系公司本期购进控股股东土地，增加土地使用权无形资产摊销所致。

3、本期盐资源占用费无发生额，主要系 2022 年公司已购进控股股东盐矿采矿权，不用支付盐矿租赁使用费所致。

## 64、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
装卸费	25,001,275.93	24,252,023.11
工资及福利费	11,592,342.65	10,071,078.04
差旅费	2,169,896.06	1,419,220.16
业务宣传费	1,068,051.40	777,438.00
办公费	2,144,426.44	2,616,862.11
修理费	8,825,051.67	8,135,189.49
仓储费		541,813.19
其他	129,650.76	32,830.19
合计	50,930,694.91	47,846,454.29

其他说明：

## 65、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
低盐重质碱关键技术研究与应用	81,279,939.68	
精制氯化铵关键技术研究与应用	56,535,013.23	
节水资源综合利用技术研发与应用	6,956,808.64	
智能工厂数智化平台升级技术开发与应用	5,463,213.55	
5 万吨电池级碳酸钠改造技术开发与应用	1,295,720.61	
锅炉燃煤掺烧工艺关键技术研究余应用	308,293.90	53,555,755.27
重质纯碱绿色化改造技术开发与应用		87,350,698.51
锅炉脱硫装置超低排放关键技术研究与应用		24,056,885.97

盐硝联产关键技术研究与应用		9,406,917.74
合计	151,838,989.61	174,370,257.49

其他说明：

本期研发费用减少主要系公司减少研发投入所致。

## 66、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息费用	23,773,600.18	31,582,568.69
减：利息收入	-8,485,537.80	-11,148,889.72
汇兑损失	1,442,745.22	2,525,568.42
减：汇兑收益	-955,228.33	-225,570.01
手续费支出	139,586.31	196,219.97
合计	15,915,165.58	22,929,897.35

其他说明：

本期财务费用减少，主要系公司偿还银行贷款，利息费用减少所致。

## 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
先进制造企业进项税加计抵减	17,403,832.42	
扶持企业奖励资金		10,439,621.00
与税收相关	14,645.73	1,726,399.14
就业补贴	1,066,670.00	1,516,150.88
与工业发展相关	3,000.00	70,000.00
净化系统改造项目	500,000.00	500,000.00
联碱项目升级改造	91,111.13	273,333.32
固定资产投资补助	567,777.79	973,333.32
锅炉烟气脱硫系统项目	2,159,861.10	2,181,666.68
母液回收盐硝联产技术改造项目	194,444.44	
基于碱渣的高含水率污染土固化/稳定化关键技术与应用		333,333.35
合计	22,001,342.61	18,013,837.69

## 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	39,902,544.05	-206,187.74
处置交易性金融资产取得的投资收益	2,446,997.18	
债务重组收益	1,801,772.17	2,036,740.54
合计	44,151,313.40	1,830,552.80

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	325,389.96	48,871.17
其他应收款坏账损失	-76,689.55	2,559,216.91
合计	248,700.41	2,608,088.08

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	-55,134.93	
四、固定资产减值损失	-52,130,590.55	
合计	-52,185,725.48	

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
固定资产处置损失	-7,769,694.12	-39,155.56
固定资产处置收益	4,018,396.26	238,127.93
合计	-3,751,297.86	198,972.37

## 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
碳排放权收益	12,916,098.54		12,916,098.54
不用支付款项	4,337,299.93	8,365,954.67	4,337,299.93
罚款收入	1,213,967.61	558,462.25	1,213,967.61
其他	4,327,271.19	7,848.23	4,327,271.19
合计	22,794,637.27	8,932,265.15	22,794,637.27

其他说明：

1、碳排放权收益系关于出售发电行业碳排放配额，在全国碳排放权交易系统中通过大宗协议转让的方式进行交易获得的收益。

2、其他系主要系收到四川空分设备(集团)有限责任公司违约金发票，可抵扣进项税额 315.80 万元入账所致；以及与科林未来能源技术（北京）有限公司诉讼终审判决调整 102.73 万元。

## 75、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产损坏报废损失	323,868.72	7,051,718.88	323,868.72
赔偿金	14,573,953.34	18,238,791.00	14,573,953.34
其他	2,587,310.23	9,061,559.35	67,310.23
合计	17,485,132.29	34,352,069.23	14,965,132.29

其他说明：

1、赔偿金主要系根据公司发展需要，支付拆迁补偿款；

2、其他主要系 2023 年度通过湖北碳排放权交易系统购买化工行业碳排放履约配额的支出。

## 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
递延所得税费用	697,598.48	-339,306.50
合计	697,598.48	-339,306.50

### (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	617,014,844.41
按法定/适用税率计算的所得税费用	92,552,226.66
子公司适用不同税率的影响	679,523.06
非应税收入的影响	-141,550.50
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	4,737,962.21
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-70,346,169.79
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	3,146,662.53
权益法核算的投资收益	-5,985,381.61
研发加计扣除	-23,945,674.08
所得税费用	697,598.48

其他说明：



## 77、其他综合收益

详见附注。

## 78、现金流量表项目

### (1) 与经营活动有关的现金

收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助	2,121,315.73	12,969,171.02
利息收入	8,485,537.80	11,148,889.72
碳排放权收入	13,642,891.00	
诉讼被解冻资金	774,933.00	
合计	25,024,677.53	24,118,060.74

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
装卸费	25,001,275.93	24,252,023.11
盐资源占用费		3,657,928.46
业务费	1,666,204.18	1,340,523.61
差旅费	2,765,460.10	1,637,755.37
办公费	470,361.47	1,427,424.14
中介咨询费	4,336,046.83	2,320,930.66
碳排放权支出	2,520,000.00	9,000,000.00
其他	31,294,550.05	27,980,858.96
合计	68,053,898.56	71,617,444.31

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
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
银行承兑汇票保证金、信用证保证金等	17,655,000.00	20,000,000.00
合计	17,655,000.00	20,000,000.00

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
其他货币资金中的受限保证金	6,000,000.00	17,655,000.00
合计	6,000,000.00	17,655,000.00

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

筹资活动产生的各项负债变动情况

适用 不适用

单位：元

项目	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		现金变动	非现金变动	现金变动	非现金变动	
短期借款	270,723,205.23	79,000,000.00	59,819.44	270,723,205.23		79,059,819.44
一年内到期的非流动负债	269,079,634.30		231,438,820.21	269,079,634.30		231,438,820.21
长期借款	221,485,000.00	182,000,000.00		3,224,000.00	231,033,000.00	169,228,000.00
合计	761,287,839.53	261,000,000.00	231,498,639.65	543,026,839.53	231,033,000.00	479,726,639.65

### (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	616,317,245.93	873,043,627.34

加：资产减值准备	51,937,025.07	-2,608,088.08
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	163,346,554.49	169,380,902.22
使用权资产折旧	743,888.28	
无形资产摊销	8,597,849.60	4,146,353.45
长期待摊费用摊销		
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）	3,751,297.86	-198,972.37
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	323,868.72	7,051,718.88
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	24,261,117.07	33,882,567.10
投资损失（收益以“-”号填列）	-44,151,313.40	-1,830,552.80
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	697,598.48	-339,306.50
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）	32,509,104.32	27,395,292.67
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-163,264,352.37	-8,365,682.30
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-60,153,340.17	-74,465,287.97
其他		
经营活动产生的现金流量净额	634,916,543.88	1,027,092,571.64
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	803,312,042.66	683,589,780.71
减：现金的期初余额	683,589,780.71	461,372,400.34
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	119,722,261.95	222,217,380.37

## (2) 本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	

其中：	
其中：	

其他说明：

### (3) 本期收到的处置子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	
其中：	
其中：	

其他说明：

### (4) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	803,312,042.66	683,589,780.71
其中：库存现金		12,473.88
可随时用于支付的银行存款	803,310,679.83	683,577,306.83
可随时用于支付的其他货币资金	1,362.83	
三、期末现金及现金等价物余额	803,312,042.66	683,589,780.71

### (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			
其中：美元			
欧元			
港币			
应收账款			
其中：美元			
欧元			
港币			
长期借款			
其中：美元			
欧元			
港币			
合同负债	463,450.53	7.0827	3,282,481.09
其中：美元	463,450.53	7.0827	3,282,481.09

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

## (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
房产、设备租赁	11,341,875.44	0.00
土地租赁	407,142.80	0.00
合计	11,749,018.24	0.00

作为出租人的融资租赁

适用 不适用

未来五年每年未折现租赁收款额

适用 不适用

未折现租赁收款额与租赁投资净额的调节表

### (3) 作为生产商或经销商确认融资租赁销售损益

适用 不适用

## 83、其他

## 八、研发支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
研发活动直接消耗的研发材料、燃料动力费	128,563,059.98	143,611,803.31
研发活动的人员人工费用	12,352,785.51	9,846,393.23
研发活动的折旧费	10,923,144.12	20,912,060.95
合计	151,838,989.61	174,370,257.49
其中：费用化研发支出	151,838,989.61	174,370,257.49

### 1、符合资本化条件的研发项目

单位：元

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

重要的资本化研发项目

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

开发支出减值准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	减值测试情况

### 2、重要外购在研项目

项目名称	预期产生经济利益的方式	资本化或费用化的判断标准和具体依据

其他说明：

## 九、合并范围的变更

### 1、非同一控制下企业合并

#### (1) 本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元

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

其他说明：

#### (2) 合并成本及商誉

单位：元

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

合并成本公允价值的确定方法：

或有对价及其变动的说明

大额商誉形成的主要原因：

其他说明：

#### (3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元

	购买日公允价值	
	购买日公允价值	购买日账面价值
资产：		
货币资金		
应收款项		
存货		
固定资产		
无形资产		

负债：		
借款		
应付款项		
递延所得税负债		
净资产		
减：少数股东权益		
取得的净资产		

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

其他说明：

#### (4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

是 否

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

#### (6) 其他说明

## 2、同一控制下企业合并

### (1) 本期发生的同一控制下企业合并

单位：元

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

其他说明：

### (2) 合并成本

单位：元

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

或有对价及其变动的说明：

其他说明：



## (3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

单位：元

	合并日	上期期末
资产：		
货币资金		
应收款项		
存货		
固定资产		
无形资产		
负债：		
借款		
应付款项		
净资产		
减：少数股东权益		
取得的净资产		

企业合并中承担的被合并方的或有负债：

其他说明：

## 3、反向购买

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

## 4、处置子公司

本期是否存在丧失子公司控制权的交易或事项

是 否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是 否

## 5、其他原因的合并范围变动

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

公司于 2023 年 8 月出资 2000 万元设立应城市日昇碱业有限公司，持股比例 100%，本期纳入合并范围。

## 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	
武汉宜富华石油化工有限公司	25,000,000.00	湖北省应城市	湖北省应城市	贸易	100.00%		设立
应城市日昇碱业有限公司	20,000,000.00	湖北省应城市	湖北省应城市	化工	100.00%		设立

单位：元

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

确定公司是代理人还是委托人的依据：

其他说明：

## (2) 重要的非全资子公司

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额

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

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

其他说明：

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

(5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

其他说明：

## 2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

(1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

(2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

单位：元

购买成本/处置对价	
—现金	
—非现金资产的公允价值	
购买成本/处置对价合计	
减：按取得/处置的股权比例计算的子公司净资产份额	
差额	
其中：调整资本公积	
调整盈余公积	
调整未分配利润	

其他说明：

## 3、在合营安排或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
应城宏宜化工科技有限公司	湖北省应城市	湖北省应城市	生产、销售	26.34%		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：

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
	应城宏宜化工科技有限公司	应城宏宜化工科技有限公司
流动资产	475,688,938.12	126,565,437.90
非流动资产	1,652,059,088.07	1,300,969,159.58
资产合计	2,127,748,026.19	1,427,534,597.48
流动负债	270,444,459.92	31,355,124.84
非流动负债	813,912,410.39	558,074,000.00
负债合计	1,084,356,870.31	589,429,124.84
少数股东权益		
归属于母公司股东权益	1,043,391,155.88	838,105,472.64
按持股比例计算的净资产份额	274,829,230.46	232,557,868.33
调整事项		
--商誉		
--内部交易未实现利润	-965,948.85	
--其他	10,484.95	

对联营企业权益投资的账面价值	273,835,854.54	232,557,868.33
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值		
营业收入	1,072,685,546.34	1,087,168.18
净利润	153,477,790.96	-1,642,592.74
终止经营的净利润		
其他综合收益		
综合收益总额	153,477,790.96	-1,642,592.74
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：		
下列各项按持股比例计算的合计数		

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	本期末未确认的损失（或本期分享的净利润）	本期末累积未确认的损失

其他说明：

#### (7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

#### (8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

### 4、重要的共同经营

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

在共同经营中的持股比例或享有的份额不同于表决权比例的说明：

共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：

其他说明：

## 5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

## 6、其他

## 十一、政府补助

### 1、报告期末按应收金额确认的政府补助

适用 不适用

未能在预计时点收到预计金额的政府补助的原因

适用 不适用

### 2、涉及政府补助的负债项目

适用 不适用

单位：元

会计科目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期转入其他收益金额	本期其他变动	期末余额	与资产/收益相关
递延收益	4,658,750.02	1,160,000.00		3,513,194.46		2,305,555.56	与资产相关
合计	4,658,750.02	1,160,000.00		3,513,194.46		2,305,555.56	——

### 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
与资产相关	3,513,194.46	4,261,666.67
与收益相关	18,488,148.15	13,752,171.02
合计	22,001,342.61	18,013,837.69

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

经营活动会面临各种金融风险：市场风险（主要为外汇风险和利率风险）、信用风险和流动风险。本公司整体的风险管理计划针对金融市场的不可预见性，力求减少对公司财务业绩的潜在不利影响。

#### （一）市场风险

##### 1. 汇率风险

汇率风险是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本公司的主要经营位于中国境内，出口业务主要以美元结算。本公司已确认的外币资产和负债及未来的外币交易依然存在外汇风险。相关外币资产及外币负债包括：以外币计价的应收账款、合同负债。

本公司密切关注汇率变动对本公司汇率风险的影响。本公司目前并未采取措施规避汇率风险。但管理层负责监控汇率风险，并将于需要时考虑对冲重大汇率风险。

## 2. 利率风险

公司借款利率为固定利率，因此，本公司面临的利率风险并不显著。

### （二）信用风险

本公司对信用风险按组合分类进行管理，信用风险主要产生于银行存款、应收账款、其他应收款和应收票据等。

本公司持有的货币资金，主要存放于国有控股银行和其他大中型商业银行等金融机构，管理层认为这些商业银行具备较高信誉和资产状况，不存在重大的信用风险，不会产生因对方单位违约而导致的任何重大损失。

此外，对于应收账款、其他应收款和应收票据，本公司设定相关政策以控制信用风险敞口。本公司基于对客户的财务状况、从第三方获取担保的可能性、信用记录及其它因素诸如目前市场状况等评估客户的信用资质并设置相应信用期。本公司会定期对客户信用记录进行监控，对于信用记录不良的客户，本公司会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本公司的整体信用风险在可控的范围内。

### （三）流动风险

本公司财务部门持续监控公司短期和长期的资金需求，以确保维持合理的现金储备，流动性风险由本公司财务部门集中控制。财务部门通过监控现金余额、可随时变现的有价证券以及对未来 12 个月现金流量的滚动预测，确保公司在所有合理预测的情况下拥有充足的资金偿还债务，满足本公司经营需要，并降低现金流量波动的影响。

本公司各项金融资产及金融负债于 2023 年 12 月 31 日剩余的合同到期日列示如下：

金融资产	1 年以内	1-2 年	2-3 年	3-5 年	5 年以上	无固定到期日	合计
应收账款	5,422,384.84						5,422,384.84
应收款项融资	289,514,263.59						289,514,263.59
其他应收款	820,712.89						820,712.89
其他权益工具投资						7,500,000.00	7,500,000.00
持有待售资产	118,505,100.00						118,505,100.00
小计	414,262,461.32					7,500,000.00	421,762,461.32

金融负债	1年以内	1-2年	2-3年	3-5年	5年以上	无固定到期日	合计
短期借款	79,059,819.44						79,059,819.44
应付账款	274,592,530.47						274,592,530.47
合同负债	85,418,186.50						85,418,186.50
其他应付款	17,623,526.41						17,623,526.41
一年内到期的非流动负债	231,438,820.21						231,438,820.21
长期借款		169,228,000.00					169,228,000.00
小计	688,132,883.03	169,228,000.00					857,360,883.03

## 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			126,005,100.00	126,005,100.00
持续以公允价值计量的资产总额			126,005,100.00	126,005,100.00
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

本公司对湖北安州物流有限公司股权投资分类至以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，在其他权益工具投资列报。考虑到该股权不存在市场活动或者市场活动很少导致相关可观察输入值无法取得，对该股权公允价值取成本价。

本公司对湖北宜化集团有限公司股权投资分类至以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，考虑到已与青海宜化化工有限责任公司签订《湖北省参股股权转让产权交易合同》，按照合同约定股权成交价格认定为该股权公允价值，期末转入持有待售资产列报。

- 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
湖北三环化工集团有限公司	湖北省应城市	化工业	45,400.00 万元	25.11%	25.11%

本企业的母公司情况的说明

2023 年 8 月 31 日，公司实际控制人由湖北宜化集团有限责任公司（以下简称“宜化集团”）变更为长江产业投资集团有限公司（以下简称“长江产业集团”），最终控制人变更为湖北省国资委。

本企业最终控制方是长江产业投资集团有限公司。

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

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
湖北宜化集团财务有限责任公司	宜化集团控制的企业
湖北宜化集团化工机械设备制造安装有限公司	宜化集团控制的企业
湖北安州物流有限公司	宜化集团控制的企业
湖北宜化化工股份有限公司	宜化集团控制的企业
湖北宜化肥业有限公司	宜化集团控制的企业
宜昌宜化太平洋化工有限公司	宜化集团控制的企业
湖北宜化松滋肥业有限公司	宜化集团控制的企业
宜昌宜化太平洋热电有限公司	宜化集团控制的企业

宜昌百树企业管理咨询有限公司	宜化集团控制的企业
应城宜化化工有限公司	宜化集团控制的企业
重庆南坪自动化仪表厂有限公司	宜化集团控制的企业
青海宜化化工有限责任公司	宜化集团控制的企业
湖北新宜化工有限公司	宜化集团控制的企业
湖北长投材料科技有限公司	同受长江产业集团控制
湖北省人才发展集团有限公司	同受长江产业集团控制

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
湖北三环化工集团有限公司	煤	18,308,381.98	35,000,000.00	否	48,276,471.51
湖北宜化集团化工机械设备制造安装有限公司	采购机器设备配件、接受劳务	17,080,691.88	20,000,000.00	否	15,892,742.86
湖北安州物流有限公司	运输服务	20,365,224.90	20,000,000.00	是	11,009,780.74
湖北宜化化工股份有限公司	采购烧碱	2,989,842.92	10,000,000.00	否	7,874,416.77
宜昌宜化太平洋化工有限公司	采购电石渣				949,179.80
宜昌百树企业管理咨询有限公司	采购吨袋	6,732,556.82	10,000,000.00	否	6,918,120.97
应城宜化化工有限公司	采购液氨	391,306,993.73	580,000,000.00	否	1,311,478,935.75
应城宜化化工有限公司	采购蒸汽	6,574,059.89	13,000,000.00	否	22,897,815.00
应城宜化化工有限公司	采购燃料煤	7,689,741.72	5,000,000.00	是	11,446,217.19
应城宜化化工有限公司	采购甲醇	338,336.28	400,000.00	否	
应城宏宜化工科技有限公司	烟煤头、细煤渣	5,419,294.42	5,500,000.00	否	
应城宏宜化工科技有限公司	液氨	794,873,230.24	840,000,000.00	否	
应城宏宜化工科技有限公司	蒸汽	137,345,474.55	145,000,000.00	否	
应城宏宜化工科技有限公司	冷凝水、脱盐水	8,696,956.01	8,500,000.00	是	
应城宏宜化工科技有限公司	CO2 加压服务	5,792,651.71	6,000,000.00	否	
应城宏宜化工科技有限公司	氮气	508,404.89	850,000.00	否	
湖北长投材料科技有限公司	燃料煤	15,576,607.08	15,000,000.00	是	
重庆南坪自动化仪表厂有限公司	材料设备	1,146,521.24			

## 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
湖北宜化化工股份有限公司	销售纯碱	50,833,981.26	63,496,970.62
湖北宜化肥业有限公司	销售纯碱	4,087,079.65	4,023,784.32
湖北宜化松滋肥业有限公司	销售纯碱、元明粉		691,337.89
湖北安州物流有限公司	电力(充电桩)	54,561.98	
湖北新宜化工有限公司	销售纯碱	48,984.42	
应城宜化化工有限公司	销售蒸汽	6,835,222.13	15,285,959.73
应城宜化化工有限公司	销售一次水、脱盐水	2,415,490.76	8,925,989.77
应城宜化化工有限公司	电力	124,121,758.24	371,335,105.23
应城宜化化工有限公司	煤		3,859,307.42
应城宜化化工有限公司	辅助材料、维修材料	5,397,998.89	28,354,818.91
应城宜化化工有限公司	销售纯碱	129,626.76	413,857.81
应城宜化化工有限公司	污水处理服务	588,386.40	2,435,922.55
应城宏宜化工科技有限公司	电	44,634,167.22	1,569,386.02
应城宏宜化工科技有限公司	销售一次水、脱盐水	13,855,274.16	63,839.47
应城宏宜化工科技有限公司	蒸汽	296,286,353.68	8,195,576.53
应城宏宜化工科技有限公司	污水处理、维修服务	7,959,969.57	
应城宏宜化工科技有限公司	辅助材料、维修材料	680,986.45	
应城宏宜化工科技有限公司	销售纯碱	239.65	

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
应城宜化化工有限公司	厂房、设备	11,341,875.44	34,863,951.42
应城宜化化工有限公司	办公楼		11,428.57
应城宏宜化工科技有限公司	土地	407,142.80	

本公司作为承租方:

单位：元

出租方名称	租赁资产种类	简化处理的短期租赁和低价值资产租赁的租金费用（如适用）		未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额（如适用）		支付的租金		承担的租赁负债利息支出		增加的使用权资产	
		本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额

关联租赁情况说明

#### （4）关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
------	------	-------	-------	------------

本公司作为被担保方

单位：元

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
-----	------	-------	-------	------------

关联担保情况说明

（1）湖北宜化集团有限责任公司为公司借款提供担保，担保金额为 29,736.10 万元。

（2）湖北三环化工集团有限公司将持有本公司股票 5700 万股质押以及湖北宜化集团有限责任公司为公司借款提供担保，担保金额 11,690.00 万元。

#### （5）关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
拆出				

#### （6）关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
-----	--------	-------	-------

#### （7）关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

#### （8）其他关联交易

##### 1. 代收代付情况

关联方	关联交易类型	本期发生额
长江产业投资集团有限公司	代付社保	36,645.17
湖北省人才发展集团有限公司	代付社保	753,295.81
应城宏宜化工科技有限公司	代收社保	980,862.68

## 2. 关联方资产转让、债务重组情况

2023年4月12日，公司公告《关于购买土地使用权暨关联交易的公告》，公司与湖北三环化工集团有限公司所持有的土地使用权并与其签署《国有建设用地使用权转让合同》。本次交易以湖北三环化工集团有限公司生产区所属的五宗土地使用权及生产区外一宗土地使用权的评估值为5,982.66万元（不含增值税）为转让价格，公司以自有资金购买并支付交易对价。

2023年10月9日，公司公告了《关于公开挂牌转让参股财务公司10%股权的公告》，通过公开挂牌，确定青海宜化化工有限责任公司（简称“青海宜化”）为受让方，青海宜化与本公司签订了《湖北省参股股权转让产权交易合同》，合同约定参股财务公司10%股权成交价格为11,850.51万元，于2023年12月29日已获国家金融监督管理总局湖北监管局批准生效，2024年1月5日，公司收到武汉光谷联合产权交易所宜昌产权交易有限公司支付的股权成交款11,850.51万元。

## 6、关联方应收应付款项

### （1） 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	湖北宜化肥业有限公司	442,800.00	4,428.00	500,000.00	5,000.00
应收账款	湖北宜化化工股份有限公司	5,034,356.40	50,343.56	4,329,010.54	43,290.11
应收账款	应城宏宜化工科技有限公司			9,597,523.13	95,975.23

### （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
应付账款	湖北宜化集团化工机械设备制造安装有限公司	3,082,134.54	2,738,842.96
应付账款	湖北安州物流有限公司	3,740,972.26	436,667.56
应付账款	应城宏宜化工科技有限公司	86,561,053.60	
应付账款	宜昌百树企业管理咨询有限公司	318,767.50	293,801.76
应付账款	应城宜化化工有限公司		72,638,122.94
应付账款	湖北三环化工集团有限公司		4,537,578.88
其他应付款	湖北三环化工集团有限公司	1,492,593.02	1,492,593.02
应付账款	重庆南坪自动化仪表厂有限公司	307,091.75	
合同负债	湖北新宜化工有限公司	2,547.60	

## 7、关联方承诺

## 8、其他

公司及子公司在湖北宜化集团财务有限责任公司存款，存款利率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，贷款利率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。公司及子公司在湖北宜化集团财务有限公司期末存款余额为 0 元，贷款余额为 0 元，本期收到存款利息收入 5,137,038.60 元。

## 十五、股份支付

### 1、股份支付总体情况

适用 不适用

### 2、以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

### 3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

### 4、本期股份支付费用

适用 不适用

### 5、股份支付的修改、终止情况

### 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

公司无需要披露的重要承诺事项。

### 2、或有事项

#### (1) 资产负债表日存在的重要或有事项

公司于 2022 年 7 月收到东马坊街道办事处及应城自然资源和规划局《关于先行支付东马坊新集村新街、老虎山社区港二村二湾受地面沉降影响房屋搬迁与补偿费用的函》，依据《2022 年东马坊街道

办事处地质沉降受影响房屋搬迁与补偿资金测算》对受灾损失的初步统计，公司在东马坊街道办事处要求的金额范围内，已于 2022 年 7 月先行支付了房屋搬迁与补偿资金 1,414.00 万元。鉴于该沉降初步认为系采矿工程引发，且公司作为盐矿的长期开采主体，公司可能承担赔偿责任。基于谨慎性原则，公司依据东马坊街道办事处初步测算的搬迁结算金额，预计盐矿地面沉降的房屋搬迁与补偿款为 1,428.63 万元，考虑前期已支付房屋搬迁与补偿资金 1,414.00 万元，于前期计提预计负债 14.63 万元，本期无变化。

## (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

拟分配每 10 股派息数（元）		1.4
拟分配每 10 股分红股（股）		0
拟分配每 10 股转增数（股）		0
利润分配方案	根据 2024 年 4 月[]日公司第十届董事会第三十五次会议决议，公司 2023 年度利润分配方案为：以现有总股本 464,145,765 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金股利 1.4 元（含税），合计派发现金股利 64,980,407.1 元。本年度不以公积金转增股本，亦不送红股。该利润分配方案尚需提交公司 2023 年年度股东大会审议批准。	

### 3、销售退回

### 4、其他资产负债表日后事项说明

- 发行股票情况

2024 年 2 月，公司第十届董事会第三十三次会议、2024 年第一次临时股东大会决议审议通过《关于〈湖北三环科技股份有限公司 2023 年度向特定对象发行 A 股股票预案（二次修订稿）〉的议案》，公司拟以向特定对象发行 A 股股票募集资金收购应城宏宜化工科技有限公司部分股东持有的 68.59% 股权。



## 十八、其他重要事项

### 1、前期会计差错更正

#### (1) 追溯重述法

单位：元

会计差错更正的内容	处理程序	受影响的各个比较期间报表项目名称	累积影响数

#### (2) 未来适用法

会计差错更正的内容	批准程序	采用未来适用法的原因

### 2、债务重组

### 3、资产置换

#### (1) 非货币性资产交换

#### (2) 其他资产置换

### 4、年金计划

### 5、终止经营

单位：元

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

其他说明：

### 6、分部信息

#### (1) 报告分部的确定依据与会计政策

#### (2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目	化工化肥板块	贸易板块	汇总数	分部间抵销	合计
一、主营业务收入	3,809,080,551.31	257,942,121.68	4,067,022,672.99	-272,772,203.47	3,794,250,469.52
二、主营业务成本	2,907,405,915.55	251,452,772.20	3,158,858,687.75	-271,282,748.53	2,887,575,939.22
三、对联营和合营企业的投资收益	38,413,089.11		38,413,089.11	1,489,454.94	39,902,544.05
四、资产减值损失	-52,185,725.48		-52,185,725.48		-52,185,725.48

五、折旧费和摊销费	172,688,292.37		172,688,292.37		172,688,292.37
六、利润总额	608,716,678.19	6,808,711.28	615,525,389.47	1,489,454.94	617,014,844.41
七、所得税费用	697,598.48		697,598.48		697,598.48
八、净利润	608,019,079.71	6,808,711.28	614,827,790.99	1,489,454.94	616,317,245.93
九、资产总额	3,053,307,100.73	45,110,149.39	3,098,417,250.12	-84,981,377.90	3,013,435,872.22
十、负债总额	938,034,979.92	15,684,282.27	953,719,262.19	-39,981,377.90	913,737,884.29

(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)	5,477,156.40	14,426,533.67
2至3年		907,293.03
合计	5,477,156.40	15,333,826.70

(2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	5,477,156.40	100.00%	54,771.56	1.00%	5,422,384.84	15,333,826.70	100.00%	380,161.52	2.48%	14,953,665.18
其中：										
合计	5,477,156.40	100.00%	54,771.56	1.00%	5,422,384.84	15,333,826.70	100.00%	380,161.52	2.48%	14,953,665.18

按组合计提坏账准备：54,771.56

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
组合 1：应收其他客户的款项	5,477,156.40	54,771.56	1.00%
合计	5,477,156.40	54,771.56	

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	
组合 1：应收其他客户的款项	380,161.52		325,389.96			54,771.56
合计	380,161.52		325,389.96			54,771.56

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
湖北宣化化工股份有限公司	5,034,356.40		5,034,356.40	91.92%	50,343.56
湖北宣化肥业有限公司	442,800.00		442,800.00	8.08%	4,428.00
合计	5,477,156.40		5,477,156.40	100.00%	54,771.56

## 2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	820,712.89	1,263,270.00
合计	820,712.89	1,263,270.00

## (1) 应收利息

## 1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

## 2) 重要逾期利息

单位：元

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

其他说明：

## 3) 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

## 4) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

单位：元

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

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

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

其他说明：

## 5) 本期实际核销的应收利息情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收利息核销情况

单位：元

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

核销说明：

其他说明：

## (2) 应收股利

### 1) 应收股利分类

单位：元

项目（或被投资单位）	期末余额	期初余额
------------	------	------

### 2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

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

### 3) 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

### 4) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

单位：元

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

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

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

其他说明：

### 5) 本期实际核销的应收股利情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收股利核销情况

单位：元

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

核销说明：

其他说明：

## (3) 其他应收款

## 1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
代垫款项		500,000.00
往来款		157,364.00
员工借款		53,000.00
其他	945,164.54	745,000.00
减：坏账准备	-124,451.65	-192,094.00
合计	820,712.89	1,263,270.00

## 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）	245,164.54	1,153,000.00
1 至 2 年	600,000.00	145,000.00
2 至 3 年	100,000.00	
3 年以上		157,364.00
5 年以上		157,364.00
合计	945,164.54	1,455,364.00

## 3) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合计提坏账准备	945,164.54	100.00%	124,451.65	13.17%	820,712.89	1,455,364.00	100.00%	192,094.00	13.20%	1,263,270.00
其中：										
合计	945,164.54	100.00%	124,451.65	13.17%	820,712.89	1,455,364.00	100.00%	192,094.00	13.20%	1,263,270.00

按预期信用损失一般模型计提坏账准备：

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失（未发生信用减值）	整个存续期预期信用损失（已发生信用减值）	
2023 年 1 月 1 日余额	192,094.00			192,094.00

2023年1月1日余额 在本期				
本期计提	89,721.65			89,721.65
本期核销	157,364.00			157,364.00
2023年12月31日余额	124,451.65			124,451.65

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	
其他应收款信用损失率坏账	192,094.00	89,721.65		157,364.00		124,451.65
合计	192,094.00	89,721.65		157,364.00		124,451.65

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
山西省霍州市化学工业有限责任公司	157,364.00

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
山西省霍州市化学工业有限责任公司	往来款	157,364.00	无法收回	办公会决议	否
合计		157,364.00			

其他应收款核销说明：

本期实际核销的其他应收款项金额为 157,364.00 元，主要系山西省霍州市化学工业有限责任公司破产清算无可分配给普通债权人的财产，其全额计提的坏账准备往来单位核销所致。

## 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
中国铁路武汉局集团有限公司汉西车务段	保证金	920,000.00	1年以内、1-2年、2-3年	97.34%	124,200.00
上海寻梦信息技术有限公司	保证金	14,249.78	1年以内	1.51%	142.50
深圳智领星辰科技有限公司	保证金	10,414.76	1年以内	1.10%	104.15
阿里巴巴(中国)网络技术有限公司	保证金	500.00	1年以内	0.05%	5.00
合计		945,164.54		100.00%	124,451.65

## 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	45,000,000.00		45,000,000.00	25,000,000.00		25,000,000.00
对联营、合营企业投资	273,312,348.45		273,312,348.45	233,293,515.36		233,293,515.36
合计	318,312,348.45		318,312,348.45	258,293,515.36		258,293,515.36

## (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		
武汉宜富华石油化工有限公司	25,000,000.00						25,000,000.00	
应城市日昇碱业有限公司			20,000,000.00				20,000,000.00	
合计	25,000,000.00		20,000,000.00				45,000,000.00	



## (2) 对联营、合营企业投资

单位：元

被投资单位	期初余额 (账面价值)	减值准备 期初余额	本期增减变动								期末余额 (账面价值)	减值准备 期末余额
			追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业												
二、联营企业												
应城宏宜化工科技有限公司	233,293,515.36				38,413,089.11		1,605,743.98				273,312,348.45	
小计	233,293,515.36				38,413,089.11		1,605,743.98				273,312,348.45	
合计	233,293,515.36				38,413,089.11		1,605,743.98				273,312,348.45	

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	3,297,660,674.08	2,416,458,110.39	3,850,490,832.61	2,615,086,937.35
其他业务	511,419,877.23	490,947,805.16	513,810,960.23	509,548,730.68
合计	3,809,080,551.31	2,907,405,915.55	4,364,301,792.84	3,124,635,668.03

营业收入、营业成本的分解信息：

单位：元

合同分类	分部 1		分部 2				合计	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
业务类型								
其中：								
联碱及其	3,297,660	2,416,458					3,297,660	2,416,458

他化工产品	, 674.08	, 110.39					, 674.08	, 110.39
其他业务收入	511, 419, 877.23	490, 947, 805.16					511, 419, 877.23	490, 947, 805.16
按经营地区分类								
其中:								
国内市场	3, 664, 027, 210.94	2, 789, 218, 924.66					3, 664, 027, 210.94	2, 789, 218, 924.66
国外市场	145, 053, 340.37	118, 186, 990.89					145, 053, 340.37	118, 186, 990.89
市场或客户类型								
其中:								
合同类型								
其中:								
按商品转让的时间分类								
其中:								
按合同期限分类								
其中:								
按销售渠道分类								
其中:								
合计								

与履约义务相关的信息:

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

其他说明

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息:

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 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
权益法核算的长期股权投资收益	38,413,089.11	-206,187.74
处置长期股权投资产生的投资收益		-124,513,273.43
交易性金融资产在持有期间的投资收益	2,446,997.18	
债务重组收益	1,801,772.17	2,036,740.54
合计	42,661,858.46	-122,682,720.63

## 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	-3,751,297.86	
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）	4,597,510.19	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，非金融企业持有金融资产和金融负债产生的公允价值变动损益以及处置金融资产和金融负债产生的损益	2,446,997.18	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	13,032.10	
债务重组损益	1,801,772.17	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	7,829,504.98	
减：所得税影响额	1,975,670.78	
合计	10,961,847.98	--

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	34.73%	1.3279	1.3279
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	34.12%	1.3042	1.3042

## 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