



2024 半年度报告

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



第一节 重要提示、目录和释义

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

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

所有董事均已出席了审议本次半年报的董事会会议。

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

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

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

目录

第一节 重要提示、目录和释义	2
第二节 公司简介和主要财务指标	7
第三节 管理层讨论与分析	10
第四节 公司治理	25
第五节 环境和社会责任	27
第六节 重要事项	37
第七节 股份变动及股东情况	52
第八节 优先股相关情况	58
第九节 债券相关情况	59
第十节 财务报告	61

备查文件目录

- 一、载有公司负责人卞平官、主管会计工作负责人廖辞云、会计机构负责人（会计主管人员）熊沁然签名并盖章的财务报表。
- 二、报告期内公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
- 三、上述文件置备地点：公司证券部。

释义

释义项	指	释义内容
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
深交所	指	深圳证券交易所
宜昌市国资委	指	宜昌市人民政府国有资产监督管理委员会
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
法律法规	指	法律、行政法规、部门规章、规范性文件
《股票上市规则》	指	《深圳证券交易所股票上市规则》
《主板上市公司规范运作》	指	《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 1 号—主板上市公司规范运作》
自律监管规则	指	深圳证券交易所自律监管规则
《公司章程》	指	《湖北宜化化工股份有限公司章程》
化肥产品	指	尿素、磷酸二铵
氯碱产品	指	聚氯乙烯、烧碱
PVC	指	聚氯乙烯
烧碱	指	氢氧化钠
精细化工产品	指	季戊四醇、保险粉、三羟甲基丙烷等
保险粉	指	连二亚硫酸钠
TMP	指	三羟甲基丙烷
PBAT	指	聚己二酸/对苯二甲酸丁二酯
CPE	指	氯化聚乙烯
宜化集团、控股股东	指	湖北宜化集团有限责任公司
公司、本公司、湖北宜化	指	湖北宜化化工股份有限公司（合并口径）
股份本部	指	湖北宜化化工股份有限公司（母公司口径）
宜化肥业	指	湖北宜化肥业有限公司
宜化物流	指	宜昌宜化物流有限责任公司
宜都分公司	指	湖北宜化化工股份有限公司宜都分公司
太平洋化工	指	宜昌宜化太平洋化工有限公司
宜化科技研发公司	指	湖北宜化化工科技研发有限公司
宜化楚星生态	指	湖北宜化楚星生态科技有限公司
宜化新材料	指	湖北宜化新材料科技有限公司
新宜化工	指	湖北新宜化工有限公司
宜化降解新材料	指	湖北宜化降解新材料有限公司
磷石膏科技公司	指	湖北宜化磷石膏科技开发有限公司
磷化工公司	指	湖北宜化磷化工有限公司
氟化工公司	指	湖北宜化氟化工有限公司
宜化新能源	指	湖北宜化新能源有限公司
精细化工公司	指	湖北宜化精细化工有限公司
松滋肥业	指	湖北宜化松滋肥业有限公司

释义项	指	释义内容
宜氟特环保	指	湖北宜氟特环保科技有限公司
宜化国际贸易	指	湖北宜化国际贸易有限公司
香港源华	指	HONGKONG SKY WORTH LIMITED(香港源华贸易有限公司)
万山银河	指	贵州省万山银河化工有限责任公司
晟科环保	指	景县晟科环保科技有限公司
晟科环保泰安分公司	指	景县晟科环保科技有限公司山东泰安分公司
内蒙宜化	指	内蒙古宜化化工有限公司
内蒙联化	指	内蒙古鄂尔多斯联合化工有限公司
青海宜化	指	青海宜化化工有限责任公司
新疆天运	指	新疆天运化工有限公司
新疆驰源	指	新疆驰源环保科技有限公司
新疆宜化	指	新疆宜化化工有限公司
江家墩矿业	指	湖北宜化江家墩矿业有限公司
邦普宜化新材料	指	宜昌邦普宜化新材料有限公司
邦普宜化环保	指	宜昌邦普宜化环保科技有限公司
史丹利宜化新材料	指	松滋史丹利宜化新材料科技有限公司
金贮环保	指	湖北金贮环保科技有限公司
宜化(新疆)物贸	指	宜化(新疆)物贸有限公司, 曾用名: 新疆新发投物贸有限公司
有宜新材料	指	湖北有宜新材料科技有限公司
元、万元	指	人民币元、人民币万元
报告期、本报告期、本期	指	2024 年 1 月 1 日至 2024 年 6 月 30 日

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司简介

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

二、联系人和联系方式

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

三、其他情况

1、公司联系方式

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

适用 不适用

公司注册地址、公司办公地址及其邮政编码、公司网址、电子信箱等在报告期无变化，具体可参见 2023 年年报。

2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用 不适用

公司披露半年度报告的证券交易所网站和媒体名称及网址，公司半年度报告备置地在报告期无变化，具体可参见 2023 年年报。

3、其他有关资料

其他有关资料在报告期是否变更情况

适用 不适用

四、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

追溯调整或重述原因

同一控制下企业合并

	本报告期	上年同期		本报告期比上年同期增减
		调整前	调整后	调整后
营业收入（元）	9,061,263,220.34	9,095,341,531.75	9,096,122,125.03	-0.38%
归属于上市公司股东的净利润（元）	539,824,588.56	252,361,166.43	252,007,832.30	114.21%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	421,376,426.43	206,250,983.44	206,250,983.44	104.30%
经营活动产生的现金流量净额（元）	517,166,042.78	1,074,204,840.86	1,074,167,785.50	-51.85%
基本每股收益（元/股）	0.5103	0.2811	0.2807	81.80%
稀释每股收益（元/股）	0.5103	0.2811	0.2807	81.80%
加权平均净资产收益率	7.57%	5.25%	5.24%	2.33%
	本报告期末	上年度末		本报告期末比上年年度末增减
		调整前	调整后	调整后
总资产（元）	23,314,415,724.20	21,434,333,757.47	21,474,519,582.80	8.57%
归属于上市公司股东的净资产（元）	7,202,108,392.41	6,574,480,657.91	6,580,739,846.92	9.44%

五、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

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

适用 不适用

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

六、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动性资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	56,263,397.00	
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）	51,686,754.41	

项目	金额	说明
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	18,113,066.72	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	58,924.63	
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益	-186,651.28	
债务重组损益	2,278,756.81	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	13,154,272.03	
减：所得税影响额	7,014,069.45	
少数股东权益影响额（税后）	15,906,288.74	
合计	118,448,162.13	

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

适用 不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

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

适用 不适用

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

第三节 管理层讨论与分析

一、报告期内公司从事的主要业务

（一）所属行业

公司属于化学原料和化学制品制造业，细分为化肥行业（主要产品为尿素、磷酸二铵）、氯碱行业（包括聚氯乙烯、烧碱等氯碱产品）和精细化工行业（包括季戊四醇、三羟甲基丙烷、保险粉等精细化工产品）。公司所从事的化肥、化工行业已处于成熟期，市场竞争激烈。公司的磷酸二铵、气头尿素的市场竞争力行业领先，聚氯乙烯、烧碱装置的盈利水平目前居于国内同行业中上游水平。

1、化肥行业

粮食安全备受各国重视，全球化肥需求有望提升。我国深入推进供给侧改革，化肥行业格局持续优化。政策方面，2024 年 1 月，农业农村部《关于落实中共中央国务院关于学习运用“千村示范、万村整治”工程经验有力有效推进乡村全面振兴工作部署的实施意见》发布，围绕提升粮食和重要农产品供给保障能力，明确要求“十四五”时期要稳定粮食播种面积、提高单产水平，就推动农业现代化等进行具体部署。中国是人口大国，粮食安全至关重要。基于粮食生产对肥料的刚性需求，预计化肥市场供需关系将长期稳定。

2、氯碱行业

氯碱行业是基础原材料产业，产品种类多，关联度大，下游产品达到上千个品种，广泛应用于工业生产的各个领域，与国民生活密切相关。根据卓创资讯、百川盈孚、隆众资讯相关数据，2023 年国内氯碱行业总体延续稳定发展态势，国内烧碱生产企业 171 家，总产能 4,872 万吨，净增 109 万吨，预计 2024 年将净增 160 万吨；国内聚氯乙烯生产企业 71 家，总产能 2,782 万吨，净增 140 万吨，预计 2024 年将净增 64 万吨。随着国家一揽子稳经济政策效应逐步显现，新经济增长动能逐步增强，氯碱行业将面临一定的发展机遇。

（二）主要业务

公司主要从事尿素、磷酸二铵等化肥产品和聚氯乙烯等化工产品的开发、生产和经营，向上具备电石产能，向下持续发展化肥和化工产业，从而建立了上下游密切关联的产业链。公司主导产品尿素、磷酸二铵、聚氯乙烯产能位居行业前列，季戊四醇产能排名全球第二、亚洲第一，在湖北、内蒙、青海、新疆等地拥有 20 余家分子公司，其中有 12 家高新技术企业。公司拥有国家级专精特新“小巨人”企业，湖北省“专精特新”中小企业、国家级智能制造示范工厂，国家级绿色工厂，多项产品荣获“国家级制造业单项冠军产品”及“湖北省制造业单项冠军”称号。



（三）主要产品及用途

1、尿素

尿素为白色颗粒或结晶状的固体化肥，是目前含氮量最高的中性速效氮肥，适用于各种土壤和农作物生长。农用尿素不但可以做单一肥料，还可以与磷肥、钾肥等其它营养成分一起制成混合肥料和复合肥料，起到平衡营养、促进作物增产的作用。尿素还可以作为牛、羊等反刍动物的补充饲料。工业用尿素主要用于高聚合物合成材料，还可以作为添加剂、

软化剂、炼油脱蜡剂、林业的木材处理剂等，并且用于医药和试剂生产中，如酰胺、造影显影剂、止痛剂、漱口水、甜味剂等。

2、磷酸二铵

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

3、聚氯乙烯（PVC）

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

（四）经营模式

1、采购模式

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

2、生产模式

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

3、销售模式

公司对于化肥和化工产品的销售模式有所差异。

（1）化肥产品

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

（2）化工产品

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

（五）业绩驱动因素

1、报告期内，公司持续提升经营管理水平，紧跟主导产品尿素、磷酸二铵、聚氯乙烯、烧碱市场行情，动态调整生产节奏，大力推进高附加值产品研发及市场开发力度，实现主营业务稳健高速增长。

2、公司贯彻落实长江大保护战略要求，抢抓沿江一公里化工企业关改搬转重大机遇，推动产业向绿色化、低碳化、循环化、智慧化转型升级。上半年投产的合成氨项目采用先进的水煤浆气化工工艺，运行能耗达到行业领先水平，进一步增强化肥产品盈利水平和市场竞争力。同时，公司进一步聚焦主业，通过回购控股子公司宜化肥业少数股东权益、投资建设磷铵项目、剥离低关联度资产、延伸布局氟化工产业等举措，持续提升主营核心产品产能的集中度。

二、核心竞争力分析

公司所处行业涵盖煤化工、氯碱化工、磷氟化工、精细化工领域，主导产品中，尿素产能为 156 万吨/年，处于行业前列；磷酸二铵产能为 126 万吨/年，市场占有率位列全国第四；聚氯乙烯产能 84 万吨/年，位列国内 PVC 产能前十；

季戊四醇产能约 6 万吨/年，产能排名全球第二、亚洲第一。报告期内，公司 2023 年向特定对象发行股票的募投项目，即洁净煤加压气化多联产技改搬迁升级项目达到预定可使用状态，公司综合成本进一步降低，原材料供应得到进一步保障。此外，公司与宜昌高新技术产业开发区管理委员会、多氟多新材料股份有限公司签署意向性框架合作协议，共同建设多氟多宜化华中氟硅产业园项目，按照延链补链、产业耦合发展合作模式，重点发展下游氟硅材料和电子化学品等全产业链，将进一步提升企业在相关产业的市场竞争优势。

（一）循环经济优势

公司采取上下游一体化的运营模式，既保证公司获得利润的稳定性，也保证公司在一体化的经营中有效降低成本。公司充分发挥宜昌磷矿资源优势，利用地处北煤南运大通道的有利区位，通过一体化经营降低成本。原煤加工得到液氨等中间产品，液氨、磷矿用于生产磷酸二铵、复合肥，磷酸二铵生产过程中副产氟硅酸用于生产氟化铝；甲醇用于生产季戊四醇，季戊四醇副产甲酸钠用于生成保险粉，各级产品均能得到充分利用，有效降低运输成本。液氨、硫酸生产过程中副产蒸汽用于其它产品供热。

近年，公司利用沿江 1 公里搬迁契机，实现各产业在同一园区集聚，不断强化对资源的集约化利用，持续完善产业发展循环、余热利用循环、伴生资源和固废综合利用等特色循环链，实现“资源-产品-废弃物-资源化再利用-新产品”循环发展，努力构建科技含量高、经济效益好、资源消耗低、环境污染少的生态型绿色集群。

（二）规模优势

公司自成立以来始终致力于尿素、磷酸二铵等化肥产品和聚氯乙烯等化工产品的生产和销售，公司是亚洲最大、全球第二的季戊四醇生产企业，主要产品尿素、磷酸二铵、聚氯乙烯产能均位于行业前列，具有一定的规模优势。

（三）技术优势

公司历来重视技术研发，全面推进科技创新、打造“宜化”品牌，为实现企业高质量发展奠定坚实基础。公司加快宜化自有研发体系建设，高标准建设研发管理组织体系，对内为研发人员技术创新提供优厚激励机制，对外聘请多名国内外行业专家作为技术指导，聚集大批相关领域技术骨干为产业发展赋能。公司与国内 16 家知名高校及科研院所建立紧密的产学研合作关系，加速技术成果转化和应用。现有专利 350 余项，承担多项国家和地方重大科技计划项目，陆续开发、引进、应用多项先进技术。自主整合打造 TMP 轻重组分梯级利用工艺。围绕磷化工升级过程中磷石膏“清存量、减增量”核心理念，自主研发湿法磷酸联产高纯白石膏工艺，实现传统湿法磷酸装置技术突破。立足产业基础，完成消光五型树脂、特种八型树脂、电子级片碱、C2 型低汞触媒等新产品研发。此外，公司积极参与国家、行业、地方标准的制定 30 余项，推动行业技术进步。公司 2023 年度获得多项省级科学技术进步奖，电石法 PVC 多元催化分段调控聚合绿色生产关键技术及产业化获得湖北省科学技术进步奖二等奖；氯碱化工清洁生产关键技术研究与应用示范获得青海省科学技术进步奖三等奖。

（四）生产基地布局优势

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

（五）环保优势

公司紧紧围绕“深入打好污染防治攻坚战”，不断加大对生态环境保护的投入，完善水、气、固废等污染防治设施，进一步提高生态环境治理体系和治理能力，坚定不移走生态优先、绿色发展之路。公司积极践行长江大保护，全面落实“双碳”政策，以“关改搬转”为契机，开展产业结构的绿色低碳转型，推进节能低碳和清洁生产技术装备更新，推进工艺流程升级；稳妥推进能源低碳转型，积极发展分布式光伏，提升非化石能源利用比重；深入推进循环经济助力降碳行动，大力发展资源循环利用产业，推动再制造产业高质量发展。公司积极推进磷石膏“前端减量、中端提级、末端应用、全程治理，全资子公司磷石膏科技公司荣获 2023 年度中国磷复肥工业协会系统磷石膏综合利用“技术创新领跑者”称号，推动企业发展绿色化、低碳化。

（六）品牌和渠道优势

公司具有品牌优势和渠道优势，“宜化”牌系列商标属于国家驰名商标，公司产品尿素、聚氯乙烯、烧碱等通过多年的发展形成了稳定的遍及全国的销售渠道和销售网络，公司主导产品季戊四醇、磷酸二铵出口日本、韩国、印度、巴

基斯坦和东南亚地区。公司依靠严格的生产管理保证了产品质量的可靠与稳定，也提高了产品在市场竞争中的优势，形成了市场信誉较高的品牌优势。

（七）管理优势

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

三、主营业务分析

概述

2024 年上半年，公司坚守安全环保底线，持续提升经营管理水平，加强市场分析研判，严控生产经营成本，持续改进生产工艺，推动合成氨项目顺利投产，加强产业链上下游协同，促进研发成果高效转化，加速 PBAT 股权资产处置，不断优化资源配置，实现存量产能充分释放、“专精特新”增量产品顺利入市、高价市场占有率有效提升，产业升级改造项目如期推进，经营业绩稳步提升。报告期实现营业收入 90.61 亿元，实现归属于上市公司股东的净利润 5.40 亿元。

主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	9,061,263,220.34	9,096,122,125.03	-0.38%	
营业成本	7,789,950,638.63	8,046,357,096.96	-3.19%	
销售费用	61,587,397.88	54,382,019.69	13.25%	
管理费用	299,882,321.77	342,946,554.44	-12.56%	
财务费用	70,456,451.06	86,324,467.79	-18.38%	
所得税费用	70,237,595.11	52,112,941.28	34.78%	主要系利润增长所致。
研发投入	356,872,167.29	345,246,696.04	3.37%	
经营活动产生的现金流量净额	517,166,042.78	1,074,167,785.50	-51.85%	主要系本期将银行承兑汇票、信用证、借款保证金收到与支付由筹资活动重分类至经营活动现金流，同时本期支付的各项保证金远超收回的金额。
投资活动产生的现金流量净额	1,091,665,471.54	-493,161,812.93	-121.36%	主要系子公司新宜化工、磷化工公司、宜化楚星生态、精细化工公司等公司的工程项目持续投入建设，本期资本性支出大幅增加所致。
筹资活动产生的现金流量净额	1,249,918,561.54	1,084,776,670.53	215.22%	主要系公司加大生产经营投入，本期发行公司债及取得银行借款的金额大幅增加所致。
现金及现金等价物净增加额	702,794,420.74	-497,215,120.41	241.35%	主要系筹资活动现金流入增加所致。

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

适用 不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

营业收入构成

单位：元

	本报告期		上年同期		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	9,061,263,220.34	100%	9,096,122,125.03	100%	-0.38%

分行业					
化肥产品	4,339,079,768.50	47.89%	3,752,274,151.67	41.25%	15.64%
化工产品	3,705,755,512.07	40.90%	3,897,502,549.97	42.85%	-4.92%
其他	1,016,427,939.77	11.22%	1,446,345,423.39	15.90%	-29.72%
分产品					
尿素	1,592,552,862.15	17.58%	1,453,756,972.35	15.98%	9.55%
磷酸二铵	2,746,526,906.35	30.31%	2,298,517,179.32	25.27%	19.49%
聚氯乙烯	2,151,495,380.89	23.74%	2,160,294,554.24	23.75%	-0.41%
其他氯碱产品	784,942,460.96	8.66%	883,919,278.84	9.72%	-11.20%
精细化工产品	769,317,670.22	8.49%	853,288,716.89	9.38%	-9.84%
其他	1,016,427,939.77	11.22%	1,446,345,423.39	15.90%	-29.72%
分地区					
国内销售	7,262,772,401.69	80.15%	7,483,604,634.72	82.27%	-2.95%
国外销售	1,798,490,818.65	19.85%	1,612,517,490.31	17.73%	11.53%

占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品或地区情况

适用 不适用

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分行业						
化肥产品	4,339,079,768.50	3,486,288,474.50	19.65%	15.64%	14.67%	0.67%
化工产品	3,705,755,512.07	3,452,771,673.88	6.83%	-4.92%	-5.92%	1.00%
其他	1,016,427,939.77	850,890,490.25	16.29%	-29.72%	-36.31%	8.65%
分产品						
尿素	1,592,552,862.15	1,262,000,140.03	20.76%	9.55%	22.85%	-8.58%
磷酸二铵	2,746,526,906.35	2,224,288,334.47	19.01%	19.49%	10.50%	6.59%
聚氯乙烯	2,151,495,380.89	2,271,323,126.02	-5.57%	-0.41%	-2.76%	2.56%
其他氯碱产品	784,942,460.96	442,524,727.86	43.62%	-11.20%	-9.64%	-0.97%
其他	1,016,427,939.77	850,890,490.25	16.29%	-29.72%	-36.31%	8.65%
分地区						
国内销售	7,262,772,401.69	6,035,856,438.31	16.89%	-2.95%	-7.67%	4.24%
国外销售	1,798,490,818.65	1,754,094,200.32	2.47%	11.53%	16.22%	-3.93%

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

适用 不适用

四、非主营业务分析

适用 不适用

单位：元

	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性

投资收益	172,518,277.59	22.59%	主要系权益法核算的长期股权投资收益	具有可持续性
资产减值	-21,267,507.69	-2.79%	主要系存货跌价损失	不具可持续性
营业外收入	23,615,072.92	3.09%	主要系无法支付的应付款项	不具可持续性
营业外支出	10,482,775.84	1.37%	主要系非流动资产损坏报废损失、对外捐赠等	不具可持续性

五、资产及负债状况分析

1、资产构成重大变动情况

单位：元

	本报告期末		上年末		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	4,007,182,602.79	17.19%	2,971,945,855.85	13.84%	3.35%	
应收账款	300,950,318.13	1.29%	130,833,980.05	0.61%	0.68%	
合同资产	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00%	
存货	1,324,665,193.25	5.68%	1,753,534,153.62	8.17%	-2.49%	
投资性房地产	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00%	
长期股权投资	4,472,052,113.53	19.18%	4,225,872,760.38	19.68%	-0.50%	
固定资产	9,960,541,589.98	42.72%	7,818,694,613.30	36.41%	6.31%	
在建工程	867,777,075.07	3.72%	2,700,216,345.50	12.57%	-8.85%	
使用权资产	5,922,308.66	0.03%	5,746,331.20	0.03%	0.00%	
短期借款	2,542,069,481.38	10.90%	1,565,047,698.21	7.29%	3.61%	
合同负债	609,331,141.45	2.61%	1,144,249,099.09	5.33%	-2.72%	
长期借款	5,433,234,004.88	23.30%	2,804,889,623.24	13.06%	10.24%	
租赁负债	3,387,932.20	0.01%	2,848,747.26	0.01%	0.00%	

2、主要境外资产情况

适用 不适用

3、以公允价值计量的资产和负债

适用 不适用

单位：元

项目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售金额	其他变动	期末数
金融资产								
4. 其他权益工具投资	9,950,000.00				120,385,790.65	9,950,000.00		120,385,790.65
金融资产小计	9,950,000.00				120,385,790.65	9,950,000.00		120,385,790.65

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
上述合计	9,950,000.00				120,385,790.65	9,950,000.00		120,385,790.65
金融负债	0.00							0.00

其他变动的内容

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

是 否

4、截至报告期末的资产权利受限情况

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	1,034,156,338.47	银行承兑保证金、信用证保证金、保函保证金
固定资产	409,981,620.50	抵押借款
无形资产	252,686,509.25	抵押借款
长期股权投资	2,660,630,631.23	质押借款
长期股权投资（子公司股权）	2,297,000,000.00	质押借款
合计	6,654,455,099.45	--

六、投资状况分析

1、总体情况

适用 不适用

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
2,079,588,234.01	887,991,613.48	134.19%

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	吸收成员单位的存款，从事同业拆借、对成员单位办理贷款，对成员单位办理票据承兑与贴现等。	收购	118,505,100.00	10.00%	自有资金	宜化集团、湖北安州物流有限公司	无固定期限	为企业集团成员单位提供金融服务	交易已完成	0.00	0.00	否	2024年01月06日	详见巨潮资讯网《关于全资子公司参与竞拍湖北宜化集团财务有限责任公司10%股权的进展公告》(公告编号:2024-002)
湖北宜化肥业有限公司	肥料生产与销售，化工产品生产与销售等。	收购	300,000,000.00	100.00%	自有资金	无	2025年4月18日	化肥	交易已完成	106,038,142.84	42,415,257.13	否	2024年02月29日	详见巨潮资讯网《关于收购湖北宜化肥业有限公司少数股权的公告》(公告编号:2024-010)
合计	--	--	418,505,100.00	--	--	--	--	--	--	106,038,142.84	42,415,257.13	--	--	--

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）
洁净煤加压气化多联产技改搬迁升级项目	自建	是	化工	132,957,621.55	3,318,798,677.20	自筹/银行贷款	100.00%	不适用	不适用	本次募投资项目产品主要为满足公司自用需求，项目效益反映在公司整体业绩中。	2022年03月12日	详见巨潮资讯网《关于投资建设年产55万吨氨醇项目的公告》（公告编号：2022-022号）
20万吨/年精制酸、65万吨/年磷铵搬迁及配套装置升级改造项目	自建	是	化工	490,781,279.01	990,202,598.01	自筹/银行贷款	19.03%	583,585,600.00	0.00	报告期末尚未投产	2023年08月11日	详见巨潮资讯网《关于投资建设20万吨/年精制磷酸、65万吨/年磷铵搬迁及配套装置升级改造项目的公告》（公告编号：2023-073号）
20万吨/年烧碱搬迁节能改造项目	自建	是	化工	323,687,845.70	323,687,845.70	自筹/银行贷款	22.00%	114,170,000.00	0.00	报告期末尚未投产	2023年12月09日	详见巨潮资讯网《关于投资建设20万吨/年烧碱搬迁节能改造项目的公告》（公告编号：2023-109号）

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)
年产 40 万吨磷铵、20 万吨硫基复合肥节能升级改造项目	自建	是	化工	107,769,423.28	110,082,346.58	自筹/银行贷款	36.00%	259,307,500.00	0.00	报告期末尚未投产	2024 年 04 月 13 日	详见巨潮资讯网《关于投资建设年产 40 万吨磷铵、20 万吨硫基复合肥节能升级改造项目的公告》(公告编号: 2024-036 号)
硫磺渣综合利用 8 万吨/年保险粉升级改造项目	自建	是	化工	80,427,712.83	80,427,712.83	自筹	14.00%	89,708,800.00	0.00	报告期末尚未投产	2023 年 12 月 09 日	详见巨潮资讯网《关于投资建设硫磺渣综合利用 8 万吨/年保险粉升级改造项目的公告》(公告编号: 2023-110 号)
合计	--	--	--	1,135,623,882.37	4,823,199,180.32	--	--	1,046,771,900.00	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

(1) 募集资金总体使用情况

适用 不适用

单位：万元

募集年份	募集方式	募集资金总额	募集资金净额	本期已使用募集资金总额	已累计使用募集资金总额	报告期内变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额比例	尚未使用募集资金总额	尚未使用募集资金用途及去向	闲置两年以上募集资金金额
2023年	向特定对象发行A股股票（注1）	158,400	156,948.3	11,876.2	153,214.5	0	0	0.00%	4,051.55	截至2024年6月30日，本次向特定对象发行股票募集资金尚未使用完毕余额共计4,051.55万元，均存放于募集资金专户。	0
合计	--	158,400	156,948.3	11,876.2	153,214.5	0	0	0.00%	4,051.55	--	0
募集资金总体使用情况说明											
截至本报告期末，2023年向特定对象发行A股股票累计使用募集资金总额占募集资金总额的97.62%。											

(2) 募集资金承诺项目情况

适用 不适用

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)= (2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目										
新宜化工洁净煤加压气化多联产技改搬迁升级项目	否	250,000	156,948.3	11,876.22	153,214.5	97.62%	2024年02月29日	不适用	不适用	否
承诺投资项目小计	--	250,000	156,948.3	11,876.22	153,214.5	--	--	不适用	--	--
超募资金投向										
不适用										
合计	--	250,000	156,948.3	11,876.22	153,214.5	--	--	不适用	--	--
分项目说明未达到计划进度、预计收益的情况和原因(含“是否达到预计效益”选择“不适用”的原因)	本次募投资项目产品主要为满足公司自用需求，项目效益反映在公司整体业绩中。									
项目可行性发生重大变化的情况说明	不适用									
超募资金的金额、用途及使用进展情况	不适用									
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用									
募集资金投资项目实施方式	适用									
	报告期内发生									
	公司于 2024 年 4 月 11 日召开第十届董事会第三十三次会议和第十届监事会第二十二次会议，审议通过《关于									

调整情况	调整募投项目实施方式及投资总额的议案》，对募集资金投资项目实施方式及投资总额进行调整，即将 46 万吨/年液氨产能、9 万吨/年甲醇产能建设内容拆分为两个部分，并调整相应的投资总额，其中已建设的“46 万吨/年液氨产能、9 万吨/年甲醇产能的原料装置及公辅，并预留 9 万吨/年甲醇产能的配套接口”已于 2024 年 2 月达到预定可使用状态，9 万吨/年甲醇产能装置建设后续不再纳入本次募投项目实施范围。该事项已经公司 2023 年度股东大会审议通过。具体内容详见 2024 年 4 月 13 日巨潮资讯网《关于调整募投项目实施方式及投资总额的公告》（公告编号：2024-037）。
募集资金投资项目先期投入及置换情况	适用 公司在募集资金实际到位前，利用自筹资金对募投项目已累计投入 193,439.46 万元。公司于 2023 年 7 月 24 日召开第十届董事会第二十三次会议和第十届监事会第十五次会议，审议通过《关于以募集资金置换先期投入的议案》，同意使用 132,418.21 万元募集资金置换预先已投入募集资金投资项目自筹资金和已支付发行费用。具体内容详见 2023 年 7 月 25 日巨潮资讯网《关于以募集资金置换先期投入的公告》（公告编号：2023-064）。公司已于 2023 年 7 月 26 日使用募集资金 1,324,182,097.51 元置换预先已投入募投项目自筹资金和已支付发行费用。 报告期内，公司不存在以募集资金置换先期投入的情况。
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用
尚未使用的募集资金用途及去向	截至 2024 年 6 月 30 日，本次向特定对象发行股票募集资金尚未使用完毕的余额共计 4,051.55 万元，均存放于募集资金专户。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无

（3）募集资金变更项目情况

适用 不适用

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

七、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

适用 不适用

交易对方	被出售资产	出售日	交易价格（万元）	本期初起至出售日该资产为上市公司贡献的净利润	出售对公司的影响（注 3）	资产出售为上市公司贡献的净利润占净利润总额	资产出售定价原则	是否为关联交易	与交易对方的关联关系（适用关联交易情形）	所涉及的资产是否已全部过户	所涉及的债权债务是否已全部转移	是否按计划如期实施，如未按计划实施，应当	披露日期	披露索引

				利润 (万元)		额的比例						说明原因 及公司已 采取的措施		
湖北宜化集团化工机械装备制造安装有限公司	转让合成氨装置部分固定资产	2024年05月31日	11,707.23	3,987.57	有利于公司盘活存量资产,优化资源配置	5.75%	公平合理的定价原则	是	控股子公司	否	是	是	2024年05月29日	详见巨潮资讯网《关于出售资产暨关联交易的公告》(公告编号:2024-050)

2、出售重大股权情况

适用 不适用

八、主要控股参股公司分析

适用 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
内蒙古鄂尔多斯联合化工有限公司	子公司	合成氨及尿素	500,000,000.00	1,079,633,620.68	889,160,610.78	1,042,258,037.31	75,851,107.33	72,592,815.02
新疆天运化工有限公司	子公司	尿素	300,000,000.00	908,822,776.16	605,261,714.22	553,307,997.72	95,022,614.21	86,502,854.32
湖北宜化肥业有限公司	子公司	磷酸二铵	295,969,300.00	2,708,821,645.70	1,078,776,801.02	1,325,597,660.39	354,950,455.20	322,979,833.34
湖北宜化松滋肥业有限公司	子公司	磷酸二铵	784,313,700.00	2,137,392,526.56	1,552,437,128.15	1,463,213,455.90	177,710,472.12	152,383,685.33
新疆宜化化工有限公司	参股公司	尿素、PVC、煤	4,500,000,000.00	24,312,994,754.06	9,575,113,005.96	4,444,560,234.77	890,726,038.78	903,754,826.31

报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

主要控股参股公司情况说明

报告期内，受国内市场环境的影响，主要化肥产品子公司内蒙联化、新疆天运、宜化肥业、松滋肥业净利润占公司净利润的比例分别为 10.47%、12.48%、46.58%、21.98%。参股公司新疆宜化按持股比例计入当期投资收益的金额占公司净利润 27.73%。

九、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

十、公司面临的风险和应对措施

（一）主要原材料价格波动风险

公司产品的原材料主要是磷矿石、硫磺、煤炭等大宗商品，易受国际、国内市场价格影响。如果未来主要原材料供求情况发生变化或者价格产生异常波动，而公司产品价格不能及时做出调整，将直接影响公司产品的毛利率水平和盈利能力。公司将高度关注宏观经济变化，通过不断加强内部控制与成本管理，积极拓展国内、国际市场积极应对。

（二）行业周期性风险

公司主要产品尿素和磷酸二铵的下游应用主要是农业领域，烧碱和聚氯乙烯的下游应用涉及制铝、板材型材等行业，其最终应用于建筑业、交通业、造纸业、印染业等诸多国民生产领域，公司所在行业具有一定的周期性。公司将高度关注行业上下游产业链变化趋势，持续改进工艺和设备管理水平，积极探索培育新的利润增长点予以应对。

（三）安全与环保风险

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

十一、“质量回报双提升”行动方案贯彻落实情况

公司是否披露了“质量回报双提升”行动方案公告。

是 否

第四节 公司治理

一、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
2024 年第一次临时股东大会	临时股东大会	39.94%	2024 年 03 月 25 日	2024 年 03 月 26 日	巨潮资讯网《2024 年第一次临时股东大会决议公告》（公告编号：2024-024）
2024 年第二次临时股东大会	临时股东大会	40.15%	2024 年 04 月 01 日	2024 年 04 月 02 日	巨潮资讯网《2024 年第二次临时股东大会决议公告》（公告编号：2024-027）
2023 年度股东大会	年度股东大会	21.41%	2024 年 05 月 06 日	2024 年 05 月 07 日	巨潮资讯网《2023 年度股东大会决议公告》（公告编号：2024-045）
2024 年第三次临时股东大会	临时股东大会	38.85%	2024 年 06 月 14 日	2024 年 06 月 15 日	巨潮资讯网《2024 年第三次临时股东大会决议公告》（公告编号：2024-057）

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

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
郭怡	监事	被选举	2024 年 05 月 06 日	补选为监事
廖琴琴	监事	离任	2024 年 05 月 06 日	因个人原因申请辞任

三、本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

适用 不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

四、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用 不适用

1、股权激励

事项概述	查询索引
2024 年 3 月 15 日，公司召开第十届董事会第三十二次会议、第十届监事会第二十一次会议，审议通过《关于〈2024 年限制性股票激励计划（草案）〉及其摘要的议案》《关于制订〈2024 年限制性股票激励计划管理办法〉的议案》《关于制订〈2024 年限制性股票激励计划实施考核管理办法〉的议案》《关于提请股东大会授权董事会办理 2024 年限制性股票激励计划相关事项的议案》。	具体内容详见 2024 年 3 月 16 日巨潮资讯网《2024 年限制性股票激励计划（草案）及其摘要》《2024 年限制性股票激励计划实施考核管理办法》《2024 年限制性股票激励计划管理办法》《第十届董事会第三十二次会议决议公告》《第十届监事会第二十一次会议决议公告》。

事项概述	查询索引
2024 年 6 月 26 日，宜昌市国资委出具《关于湖北宜化化工股份有限公司实施限制性股票激励计划的批复》（宜市国资考核（2024）4 号），原则同意公司按照有关规定实施股权激励。	具体内容详见 2024 年 6 月 27 日巨潮资讯网《湖北宜化化工股份有限公司关于 2024 年限制性股票激励计划获得宜昌市国资委批复的公告》。
2024 年 7 月 1 日至 2024 年 7 月 11 日，公司对本激励计划首次授予的激励对象姓名和职务进行公示。公司监事会出具了公示情况说明及审核意见。	具体内容详见 2024 年 7 月 2 日巨潮资讯网《2024 年限制性股票激励计划首次授予激励对象名单》、2024 年 7 月 12 日巨潮资讯网《监事会关于 2024 年限制性股票激励计划首次授予激励对象名单的公示情况说明及审核意见》。
2024 年 7 月 18 日，2024 年第五次临时股东会审议通过《关于〈2024 年限制性股票激励计划（草案）〉及其摘要的议案》《关于制订〈2024 年限制性股票激励计划管理办法〉的议案》《关于制订〈2024 年限制性股票激励计划实施考核管理办法〉的议案》《关于提请股东大会授权董事会办理 2024 年限制性股票激励计划相关事项的议案》。	具体内容详见 2024 年 7 月 19 日巨潮资讯网《2024 年第五次临时股东会决议公告》。
2024 年 7 月 18 日，公司第十届董事会第三十八次会议、第十届监事会第二十六次会议审议通过《关于调整 2024 年限制性股票激励计划相关事项的议案》《关于向 2024 年限制性股票激励计划激励对象首次授予限制性股票的议案》。	具体内容详见 2024 年 7 月 19 日巨潮资讯网《关于调整 2024 年限制性股票激励计划相关事项的公告》《关于向 2024 年限制性股票激励计划激励对象首次授予限制性股票的公告》《第十届董事会第三十八次会议决议公告》《第十届监事会第二十六次会议决议公告》。
2024 年 7 月 31 日，公司 2024 年限制性股票激励计划首次授予的限制性股票 25,048,000 股在深圳证券交易所上市。	具体内容详见 2024 年 7 月 29 日巨潮资讯网《关于 2024 年限制性股票激励计划首次授予登记完成的公告》。

2、员工持股计划的实施情况

适用 不适用

3、其他员工激励措施

适用 不适用

为进一步建立、健全公司长效激励机制，吸引和留住优秀人才，公司制定《企业年金方案》。2024 年 1 月起，公司为管理人员及技术骨干缴纳企业年金。报告期内，公司为职工缴纳企业年金 798.60 万元。

第五节 环境和社会责任

一、重大环保问题情况

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

公司在生产经营过程中认真贯彻执行环境保护政策，严格遵守下列法律法规及行业标准：

- 《中华人民共和国黄河保护法》（本法自 2023 年 4 月 1 日实施）
- 《中华人民共和国噪声污染防治法》（本法自 2022 年 6 月 5 日起施行）
- 《中华人民共和国长江保护法》（本法自 2021 年 3 月 1 日起施行）
- 《中华人民共和国固体废物污染环境防治法》（本法自 2020 年 9 月 1 日起施行）
- 《中华人民共和国环境影响评价法》（本法自 2003 年 9 月 1 日起施行，2018 年 12 月 29 日修正）
- 《中华人民共和国环境保护税法》（本法自 2018 年 1 月 1 日起施行，2018 年 10 月 26 日修正）
- 《中华人民共和国大气污染防治法》（本法自 2016 年 1 月 1 日起施行，2018 年 10 月 26 日修正）
- 《中华人民共和国土壤污染防治法》（本法自 2019 年 1 月 1 日起施行）
- 《中华人民共和国水污染防治法》（本法自 1984 年 11 月 1 日起施行，2017 年 6 月 27 日第三次修正）
- 《中华人民共和国环境保护法》（本法自 1979 年 9 月 13 日起施行，自 2015 年 1 月 1 日第三次修订）
- 《排污许可管理办法》（本部门规章自 2024 年 7 月 1 日起施行）
- 《污水综合排放标准》（GB8978-1996）
- 《大气污染物综合排放标准》（GB 16297-1996）
- 《工业炉窑大气污染物排放标准》（GB9078-1996）
- 《危险废物贮存污染控制标准》（GB 18597-2023）
- 《工业企业厂界环境噪声排放标准》（GB 12348-2008）
- 《硫酸工业污染物排放标准》（GB 26132-2010）及修改单
- 《磷肥工业水污染物排放标准》（GB 15580-2011）及修改单
- 《锅炉大气污染物排放标准》（GB13271-2014）
- 《合成树脂工业污染物排放标准》（GB 31572-2015）及修改单
- 《无机化学工业污染物排放标准》（GB 31573-2015）及修改单
- 《石油化学工业污染物排放标准》（GB31571-2015）及修改单
- 《烧碱、聚氯乙烯工业污染物排放标准》（GB 15581-2016）
- 《排污单位自行监测技术指南 总则》（HJ 819-2017）
- 《挥发性有机物无组织排放控制标准》（GB 37822-2019）
- 《一般工业固体废物贮存和填埋污染控制标准》（GB 18599-2020）

环境保护行政许可情况

序号	公司名称	其他环境保护行政许可
1	股份本部	排污许可证：有效期自 2024 年 3 月 25 日起至 2025 年 12 月 31 日止，证书编号：91420000179120378B001P。
2	宜化肥业	排污许可证：有效期自 2022 年 12 月 17 日起至 2027 年 12 月 16 日止，证书编号：914205007707978962001V。

序号	公司名称	其他环境保护行政许可
3	宜都分公司	排污许可证：有效期自 2022 年 12 月 12 日至 2027 年 12 月 11 日止，证书编号：91420581737942190F001V。
4	太平洋化工	排污许可证：有效期自 2022 年 11 月 22 日至 2027 年 11 月 21 日，证书编号：91420581793282860L002R。
5	宜化新材料	排污许可证：有效期自 2024 年 4 月 8 日起至 2029 年 4 月 7 日止，证书编号：91420583MA4950253B001P。
6	宜化降解新材料	(1) 排污许可证：有效期自 2022 年 12 月 30 日起至 2027 年 12 月 29 日止，证书编号：91420500MA49P0J426001P。 (2) 辐射安全许可证：证书编号：鄂环辐证[E0330]，有效期至 2027 年 1 月 23 日。
7	新宜化工	排污许可证：有效期自 2023 年 12 月 19 日至 2028 年 12 月 18 日止；证书编号：91420500MA498M1C0B001P。
8	松滋肥业	排污许可证：有效期自 2022 年 12 月 18 日起至 2027 年 12 月 17 日止，证书编号：91421087585488389K001V。
9	宜氟特环保	排污许可证：有效期自 2024 年 4 月 10 日起至 2029 年 4 月 9 日止，证书编号：91421087MA498WE618001V。
10	内蒙宜化	排污许可证：有效期自 2024 年 6 月 27 日起至 2029 年 6 月 26 日止，证书编号：911503046865301602001P。
11	内蒙宜化(化工)	排污许可证：有效期自 2024 年 6 月 27 日起至 2029 年 6 月 26 日止，证书编号：911503046865301602004R。
12	内蒙宜化(矿山)	排污许可证：有效期自 2023 年 7 月 13 日起至 2028 年 7 月 12 日止，证书编号：911503046865301602003U。
13	内蒙联化	排污许可证：有效期自 2020 年 12 月 27 日起至 2025 年 12 月 26 日止，证书编号：91150600776106363F001P。
14	青海宜化	排污许可证：有效期自 2022 年 12 月 21 日起至 2027 年 12 月 20 日止，证书编号：91630121679175017Q002R。
15	新疆天运	(1) 排污许可证：有效期自 2020 年 12 月 21 日起至 2025 年 12 月 20 日止，证书编号：91652822580243884K001P。 (2) 辐射安全许可证：证书编号：新环辐证[J0031]，有效期至 2027 年 11 月 6 日。
16	万山银河	排污许可证：有效期自 2023 年 6 月 16 日至 2028 年 06 月 15 日止，证书编号：91520603750151465E001W。
17	晟科环保	排污许可证：有效期自 2020 年 08 月 10 日至 2025 年 08 月 09 日止，证书编号：91131127MA07UMDJ56001X。
18	新疆驰源	排污许可证：有效期自 2023 年 08 月 17 日至 2028 年 08 月 16 日止，证书编号：91654226MA78PRYP8N001U。

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

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
股份本部	工业废水	COD、氨氮	工业废水连续排放	2	清浄下水： 111° 26' 56.54" ； 30° 28' 34.97" 。 综合污水处理站： 111° 26' 37.28" ； 30° 29' 19.50" 。	清浄下水：COD： 11mg/L、氨氮： 0.46mg/L；综合污 水处理站：COD： 20mg/L、氨氮： 0.83mg/L	清浄下水： COD≤80mg/L 、氨氮 ≤25mg/L；综 合污水处理 站：COD≤150m g/L、氨氮 ≤30mg/L	半年： COD11.8t 、氨氮 0.574t	全年： COD216t/a 、氨氮 43.2t/a	无
宜化肥业	工业废气	二氧化硫	工业废气连续排放	2	经纬度： 111° 26' 56.15" ； 30° 29' 9.17" ； 111° 26' 53.27" ； 30° 29' 7.08" 。	二氧化硫 53.91mg/m3、 62.40mg/m3	二氧化硫 ≤200mg/m3	半年：二 氧化硫 35.17t	全年：二 氧化硫 589t/a	无
宜都分公司	工业废气	颗粒物	工业废气连续排放	1	干燥： 111° 31' 1.56" ； 30° 17' 12.91" 。	颗粒物 12.39mg/m3	颗粒物 ≤20mg/m3	半年：颗 粒物 2.72t	全年：颗 粒物： 20.97072t /a	无
太平洋化工	工业废气	颗粒物	工业废气连续排放	2	干燥： 111° 30' 47.7" ； 30° 17' 12.73" ； 111° 30' 28.12" ； 30° 16' 47.03" 。	颗粒物 25.62mg/m3； 25.68mg/m3；	颗粒物 ≤60mg/m3	半年：颗 粒物 13.76t	全年：颗 粒物： 31.997t/a	无
宜化新材料	工业废水	COD、氨氮、总磷	工业废水连续排放	1	111° 36' 57.28" ； 30° 21' 54.47" 。	COD：251mg/L、氨 氮：0.95mg/L、总 磷：3.5mg/L	COD≤500mg/L 、氨氮 ≤25mg/L、总 磷≤6.4mg/L	半年： COD24.8t 、氨氮 0.09t、 总磷 0.34t	全年： COD97.76t /a、氨氮 8.05t/a、 总磷 2.06t/a	无
宜化降解新材料	工业废气	氮氧化物	工业废气连续排放	1	111° 33' 2" ； 30° 21' 45" 。	氮氧化物： 17.17mg/m ³	氮氧化物 ≤100mg/m ³	半年：氮 氧化物 2.261t	全年：氮 氧化物 16.8t/a	无
松滋肥业	工业废气	二氧化硫	工业废气连续排放	1	经纬度： 111° 35' 38.26" ； 30° 14' 57.34" 。	二氧化硫 131.57mg/m3	二氧化硫 ≤200mg/m3	半年：二 氧化硫 118.107t	全年：二 氧化硫 296.56t/a	无

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
内蒙宜化	工业废气	颗粒物、非甲烷总烃	稳定连续排放	3	15万吨干燥： 106° 43' 0.26"、 39° 28' 6.31"； 12万吨干燥： 106° 43' 0.95"、 39° 28' 10.99"； 10万吨干燥： 106° 43' 0.80"、 39° 28' 9.55"。	15万吨颗粒物： 20.7 mg/m ³ ；非甲烷总烃： 11mg/m ³ ；12万吨颗粒物： 22.1mg/m ³ 、非甲烷总烃： 9.8mg/m ³ ；10万吨颗粒物： 21.6mg/m ³ 、非甲烷总烃： 7.6mg/m ³	颗粒物 ≤60mg/m ³ 、 非甲烷总烃 ≤20mg/m ³	半年：颗粒物 28.1t、 非甲烷总烃 4.62t	全年：颗粒物 159.2t/a、 非甲烷总烃 40t/a	无
内蒙宜化	工业废水	氨氮、COD	工业废水连续排放	2	总排口经纬度： 106° 43' 17"、 39° 27' 42"； 季醇排口经纬度： 106° 44' 2"、 39° 29' 1"。	总排口氨氮： 1.76mg/L、总排 COD：86.4mg/L；季 醇排口 COD： 336mg/L	总排氨氮 ≤40mg/L、 COD≤250mg/L ；季醇排口 COD≤500mg/L	半年：氨 氮 1.24t、 COD 140.6t	全年：氨 氮 86.89t/a 、 COD664.83 t/a	无
内蒙联化	工业废气	颗粒物、氮氧化物、二氧化硫	工业废气连续排放	3	1号一段炉： 106° 58' 46.60"、 39° 21' 33.26"； 2号一段炉： 106° 58' 49.84"、 39° 21' 30.67"； 锅炉： 106° 59' 3.59"、 39° 21' 28.40"。	1号一段炉：颗粒物 1.25mg/m ³ 、氮 氧化物 92.8mg/m ³ 、二氧 化硫 3.5mg/m ³ ；2 号一段炉：颗粒物 8.16mg/m ³ 、氮氧 化物 90.45mg/m ³ 、 二氧化硫 0.93mg/m ³ ；锅 炉：颗粒物 6.68mg/m ³ 、氮氧 化物 34.68mg/m ³ 、 二氧化硫 10.14mg/m ³	1号2号一段 炉：颗粒物 ≤30mg/m ³ 、 氮氧化物 ≤400mg/m ³ 、 二氧化硫 ≤100mg/m ³ ； 锅炉：颗粒物 ≤20mg/m ³ 、 氮氧化物 ≤100mg/m ³ 、 二氧化硫 ≤50mg/m ³	半年：颗 粒物 23.41t、 氮氧化物 96.53t、 二氧化硫 8.20t	全年：颗 粒物 447.53t/a 、氮氧化 物 1170.6t/a 、二氧化 硫 399.724t/ a	无
青海宜化	工业废水	COD、氨氮	工业废水连续排放	1	经纬度： 101° 44' 52.95"、 36° 53' 25.43"。	COD 27mg/L、氨氮 1.56mg/L	COD≤60mg/L 、氨氮 ≤15mg/L	半年： COD 21.58t、 氨氮 1.18t	全年：COD 160.2t/a 、氨氮 40.05t/a	无
青海宜化	工业废气	二氧化硫、氮氧化物、	工业废气连续排放	2	锅炉： 101° 45' 13.39"、 36° 53' 44.51"； 回转窑： 101° 45' 6.52"、 36° 53' 29.08"。	锅炉：二氧化硫 3.16mg/m ³ 、氮氧 化物 99.96mg/m ³ 、 颗粒物 14.16mg/m ³ ；回转 窑：颗粒物	锅炉：二氧化 硫 ≤200mg/m ³ 、 氮氧化物 ≤200mg/m ³ 、 颗粒物	半年：二 氧化硫 7.86t、 氮氧化物 255.43t 、颗粒物	全年：二 氧化硫 839.998t/ a、氮氧化 物 840t/a、	无

公司或子公司名称	主要污染物及特征污染物的种类	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
	颗粒物				22.26mg/m ³ 、二氧化硫 8.19mg/m ³	≤30mg/m ³ ； 回转窑：颗粒物 ≤200mg/m ³ 、 二氧化硫 ≤850mg/m ³	54.37t	颗粒物： 482.776t/a	
新疆天运	二氧化硫、氮氧化物、颗粒物	工业废气连续排放	2	2号排口 84° 1' 52"、 41° 49' 41"； 3号排口 84° 1' 52"、 41° 49' 41"。	2#排口：二氧化硫 1.25mg/m ³ 、氮氧化物 83.48mg/m ³ 、 颗粒物 3.95mg/m ³ ；3#二 氧化硫 42.72mg/m ³ ；氮氧 化物 56.75mg/m ³ ； 颗粒物 18.76mg/m ³	2#排口：二氧 化硫 ≤100mg/m ³ 、 氮氧化物 ≤180mg/m ³ 、 颗粒物 ≤20mg/m ³ ； 3#排口：二氧 化硫 ≤100mg/m ³ 、 氮氧化物 ≤100mg/m ³ 、 颗粒物 ≤30mg/m ³	半年：二 氧化硫 35.048t 、氮氧化 物 106.925t 、颗粒物 19.079t	全年：二 氧化硫 200.28t/a 、氮氧化 物 780t/a、 颗粒物 351t/a	无
万山银河	汞及其化合物、氯气	工业废气连续排放	1	109° 13' 18"、 27° 31' 14"	汞及其化合物 0.0038mg/m ³ 、氯 气 2.6mg/m ³	汞及化合物 ≤0.01mg/m ³ 、氯气 ≤8mg/m ³	汞及其化 合物 0.1044kg 、氯气 80.4kg。	无（一般 排口，排 污许可总 量仅包含 主要排 口）	无

对污染物的处理

序号	公司名称	对污染物的处理状况
1	股份本部	公司水污染防治设施主要是综合污水处理站、聚合母液废水处理装置和含汞废酸废碱装置。综合污水处理站采用生化处理工艺，设计处理量 6000m ³ /d，出水送猓亭园区污水处理厂，运行正常。聚合母液废水处理装置采取特效微生物制剂+A/O 生化处理工艺，出水送猓亭园区污水处理厂，运行正常。含汞废酸废碱装置，采用一体式除汞装置，利用专业厂家专利除汞剂+高效树脂吸附技术，运行正常；大气污染防治设施主要是处理残渣焚烧装置。残渣焚烧装置采用回转窑+干法脱酸+布袋除尘+湿法脱酸工艺，运行正常。
2	宜化肥业	公司大气污染防治设施主要是硫酸尾气脱硫装置，采用氨水脱硫工艺，副产硫酸铵送至后续工段利用；水污染防治设施主要是酸性污水处理站，采用酸碱中和+絮凝沉淀工艺，出水送猓亭园区污水处理厂，均运行正常。

序号	公司名称	对污染物的处理状况
3	宜都分公司	公司大气污染防治设施主要是挥发性有机物处理设施和颗粒物除尘设施，挥发性有机物处理采用甲醛尾锅焚烧处理工艺，颗粒物除尘设施主要采用布袋除尘及水洗除尘，均运行正常。
4	太平洋化工	公司水污染防治设施主要是聚合母液污水处理站及含汞废水处理设施。聚合母液采用生物膜化法，设计废水处理能力 50m ³ /h；含汞废水设计处理水量 2m ³ /h，通过沉淀、膜过滤进行固液分离，再经活性炭吸附、交换吸附深度处理，使出水中的汞含量低于 3ppb，出水回用至乙炔系统。大气污染防治设施主要是布袋除尘器、旋风除尘器、变压吸附装置，均运行正常。
5	宜化新材料	公司污染防治设施主要是污水处理站，采用生化处理工艺，设计处理量 50m ³ /h，出水送枝江市城西污水处理厂；废气处理装置主要有蓄热燃烧炉、布袋除尘器等，均运行正常。
6	宜化降解新材料	公司水污染防治设施主要是污水处理站，采用生化+物化处理工艺，主要处理生产装置的有机废水，设计处理量 400m ³ /d，出水达到田家河污水处理厂接管标准，出水送田家河污水处理厂；大气污染防治设施主要有热媒站天然气锅炉和布袋除尘器装置，均运行正常。
7	新宜化工	公司水污染防治设施为污水处理站，污水处理站设计规模 200m ³ /h，采用二级 AO 生化法，处理达标后，排入田家河污水处理厂进行深度处理；大气污染防治设施为脱硫和除尘，脱硫为酸性气体副产硫酸尾气氨法脱硫，煤输送、破碎、筛分等采用布袋除尘，污染防治设施均正常运行。
8	松滋肥业	公司大气污染防治设施主要为硫酸尾气脱硫装置、磷铵尾气洗涤装置，硫酸尾气脱硫装置采用氨法脱硫工艺，副产硫酸铵送至磷铵工段利用；磷铵尾气洗涤装置采用旋风除尘+文丘里+三级洗涤工艺，尾气洗涤液循环使用；水污染防治设施为污水处理站，污水处理站采用三级中和+三级沉淀+两级絮凝工艺，出水全部回用，环保设施均运行正常。
9	宜氟特环保	公司大气污染防治设施主要为干燥尾气洗涤塔，有组织废气主要是反应过滤废气、结晶废气、干燥废气及煅烧废气，排放浓度及排放总量均达标；水污染防治：装置污水送至松滋肥业污水处理站处理，主要环保设施均运行正常。
10	内蒙宜化	公司水污染防治设施主要是 3 套污水处理站和 1 套中水装置。离心母液污水处理站采用生物膜法，设计处理量 120m ³ /h，处理后的水回用；含汞废水处置装置，采用化学沉淀法，处理能力 7m ³ /h，处理达标回用；季醇污水处理站采用活性污泥法，设计处理能力为 41.7m ³ /h，处理后送至园区污水处理厂；中水装置采用“预处理-膜处理”工艺，产水回用；大气污染防治设施主要电厂锅炉配套的脱硫脱硝除尘装置，脱硝采用低氮燃烧+SCR，脱硫采用钙法工艺，除尘采用电袋除尘+立式湿式电除尘，烟气排放达到超低排放标准。其他大气污染防治实施采用布袋除尘进行除尘。
11	内蒙联化	废水污染治理设施主要是污水处理站及中水装置，污水处理站：活性污泥法，设计处理量 40m ³ /h，产水送中水回用装置进一步处理回用；中水回用装置：设计处理量 240m ³ /h，产水送循环水装置做补充水使用，浓水送园区污水处理厂进一步处理回用；废气污染治理设施主要是燃煤锅炉脱硫脱硝，脱硫采用炉内喷钙+LJD 干法工艺，脱硝装置采用选择性非催化还原法（SNCR）工艺，除尘器采用布袋除尘，设施均运行正常。
12	青海宜化	大气污染防治设施主要有锅炉烟气脱硫脱硝除尘装置、电石炉尾气重力沉降器+布袋除尘器、石灰窑尾气旋风+布袋除尘器、回转窑布袋除尘器、炭材干燥窑旋风+布袋除尘器；废水处理装置有 1#VCM 废水处理装置、2#PVC 聚合 TK-3D 洗釜水处理装置、3#乙炔废次钠水处理装置、4#PVC 干燥离心母液废水处理装置及生活废水一体化处理装置，设施均运行正常。
13	新疆天运	公司水污染防治设施主要是综合污水处理站，采用生化处理工艺，设计处理量 960m ³ /d，出水送轮台县污水处理厂；大气污染防治设施主要是热电锅炉环保设施，主要有 SCR 脱硝+炉内喷钙+烟气循环流化床（LJD）脱硫+电袋复合除尘器除尘，设施均运行正常。

序号	公司名称	对污染物的处理状况
14	万山银河	公司污染防治设施主要是工业废气处理设施。氯化汞生产尾气经过两级碱洗、两级除水、两级活性炭吸附、两级纳米陶瓷吸附、两级有机棉吸附后，再进入触媒生产的尾气处理系统；触媒生产尾气经过三级填料塔洗涤、两级除水、活性炭吸附+高效过滤，废气稳定达标排放，触媒生产尾气处理系统配套洗涤水的处理系统（混凝、絮凝、沉淀）并循环使用。
15	晟科环保	公司现有环保设施为中和水箱，系统再生废水经中和水箱中和达标后与纯水制备浓水、过滤膜反冲洗水和生活废水一起排放，进入园区污水处理厂（景县留智庙污水处理厂）。出水满足污水综合排放标准（GB8978-1996）表 4 三级标准、留智庙污水处理厂进水水质要求及河北省《氯化物排放标准》（DB13/831-2006）表 1 其他行业三级标准。
16	新疆驰源	公司现有环保设施为中和水箱、地埋式一体化污水处理站，经过处理后，出水满足污水综合排放标准。

突发环境事件应急预案

序号	公司名称	有效期限	应急预案备案编号
1	股份本部	2023. 11. 24-2026. 11. 23	420505-2023-023-H
2	宜化肥业	2023. 11. 24-2026. 11. 23	420505-2023-022-H
3	宜化肥业磷石膏渣场	2024. 7. 30-2027. 7. 29	420505-2024-075-M
4	宜都分公司	2021. 12. 02-2024. 12. 01	420581-2021-005-H
5	太平洋化工	2021. 12. 02-2024. 12. 01	420581-2021-004-M
6	宜化新材料	2023. 10. 18-2026. 10. 17	420583-2023-0039-M
7	宜化降解新材料	2022. 12. 16-2025. 12. 15	420502-2022-019-L
8	新宜化工	2023. 11. 28-2026. 11. 27	420502-2023-023-H
9	松滋肥业	2021. 09. 28-2024. 09. 27	421087-2021-47M
10	松滋肥业磷石膏库	2023. 02. 13-2026. 02. 12	421087-2023-005M
11	宜氟特环保	2023. 10. 25-2027. 10. 24	421087-2023-074L
12	内蒙宜化	2021. 11. 16-2024. 11. 15	150304- 2021-008-M
13	内蒙宜化（石灰石矿）	2022. 08. 03-2025. 08. 02	89（2）
14	内蒙宜化（季戊四醇）	2023. 05. 22-2026. 05. 21	150304-2023-004-M
15	内蒙宜化（热力分厂）	2022. 03. 25-2025. 03. 24	150304-2022-010-L
16	内蒙联化	2022. 08. 30-2025. 08. 29	15062410-2022-152-L
17	青海宜化	2022. 12. 27-2025. 12. 26	630121-2022-036-H
18	新疆天运	2021. 12. 29-2024. 12. 28	652800-2021-30-M
19	万山银河	2023. 12. 27-2026. 12. 26	520600-2023-347-M
20	晟科环保	2023. 01. 10-2026. 01. 09	131127-2023-006-L
21	新疆驰源	2023. 09. 14-2026. 09. 13	654226-2023-001-L

环境治理和保护的投入及缴纳环境保护税的相关情况

报告期内，公司始终保持生态环境保护的战略定力，坚定不移走生态优先、绿色发展之路。围绕“十四五”期间“深入打好污染防治攻坚战”的要求，以更高标准深入打好蓝天、碧水、净土保卫战，通过持续加大环境治理和保护方面的投入，提升企业清洁生产水平，降低企业的环境风险，以高水平保护推动高质量发展、创造高品质生活。2024 年上半年公司在环境治理和保护方面投入金额约 9,509 万元，并严格按照相关法律法规要求定期申报、缴纳环境保护税费约 131.94 万元。

环境自行监测方案

序号	公司名称	环境监测方案
1	股份本部	企业自行监控委托第三方有资质监测机构完成，废气点位每季度一次，废水点位每月一次；使用

序号	公司名称	环境监测方案
		湖北省生态环境厅统一管理的“湖北省企业自行监测信息发布平台”向全社会公开监测方案和监测数据。
2	宜化肥业	企业自行监控委托第三方有资质监测机构完成，废气点位每月一次，废水点位每月一次；使用湖北省生态环境厅统一管理的“湖北省企业自行监测信息发布平台”向全社会公开监测方案和监测数据。
3	宜都分公司	企业自行监测委托第三方有资质监测机构完成，废气，废水根据排污许可证监测频次按要求开展，使用湖北省生态环境厅统一管理的“湖北省企业自行监测信息发布平台”向全社会公开监测方案和监测数据。
4	太平洋化工	企业自行监测委托第三方有资质监测机构完成，废气，废水根据排污许可证监测频次按要求开展，使用湖北省生态环境厅统一管理的“湖北省企业自行监测信息发布平台”向全社会公开监测方案和监测数据。
5	宜化新材料	企业自行监控委托第三方有资质监测机构完成，废气每月一次，废水每月一次；使用湖北省生态环境厅统一管理的“湖北省重点污染源监测数据管理系统”向全社会公开监测方案和监测数据。
6	宜化降解新材料	企业自行监控委托第三方有资质监测机构完成，废气点位每月一次，废水点位每月一次；使用湖北省生态环境厅统一管理的“湖北省污染源监测信息管理与共享平台”向全社会公开监测方案和监测数据。
7	新宜化工	企业自行监测委托第三方有资质监测机构完成，废气，废水根据排污许可证监测频次按要求开展，使用湖北省生态环境厅统一管理的“湖北省企业自行监测信息发布平台”向全社会公开监测方案和监测数据。
8	松滋肥业	企业自行监测委托第三方有资质监测机构完成，废气点位每月一次，自行监测方案在生态环境局备案；使用湖北省生态环境厅统一管理的“湖北省污染源监测信息管理与共享平台”向全社会公开监测方案和监测数据。
9	宜氟特环保	企业自行监测委托第三方有资质监测机构完成，有组织废气点位每季度一次，无组织废气点位每半年一次，自行监测方案在生态环境局备案；使用湖北省生态环境厅统一管理的“湖北省污染源监测信息管理与共享平台”向全社会公开监测方案和监测数据。
10	内蒙宜化	企业自行监测采用在线监测和委托第三方有资质监测机构两种方式完成，废水监测点位每月、每季度、半年度委托进行监测；废气监测点位每月、每季度、半年度进行监测；厂界噪声每季度开展一次监测；厂界无组织废气每季度开展一次监测。监测方案在当地生态环境局备案；使用内蒙古自治区生态环境厅统一管理的“内蒙古自治区污染源监测数据管理与信息共享平台”向全社会公开监测方案和监测数据。
11	内蒙联化	企业自行监测方案由市生态环境部门组织专家评审、备案，公司委托有资质第三方监测公司按规范和方案要求进行监测，报送鄂尔多斯市鄂托克经济开发区生态环境局。废水在线、废气在线监测数据已上传到内蒙古自治区重点监控企业自行监测信息发布平台。
12	青海宜化	自行监测方案已根据排污许可证进行编制并及时更新，监测方案与监测数据按要求在全国污染源监测信息管理与共享平台上公布。企业自行监测方案委托第三方有资质监测机构完成监测。
13	新疆天运	企业自行监控委托第三方有资质监测机构完成，废气点位每季度一次，废水点位每月一次，自行监测方案在生态环境局备案；使用新疆维吾尔自治区生态环境厅统一管理的“新疆维吾尔自治区企业自行监测信息发布平台”向全社会公开监测方案和监测数据。
14	万山银河	企业自行监测委托第三方有资质监测机构完成，污染源废气和厂界噪声监测点位每季度一次，厂界无组织排放监测点位每半年一次，清洁雨水排口每季度监测一次，土壤监测点位每年一次；监测方案与监测数据按要求在全国排污许可证管理信息平台上公布。
15	晟科环保	企业自行监测委托第三方有资质监测机构完成，无组织废气点位每半年一次，噪声点位每季度一次，废水点位每月一次。

序号	公司名称	环境监测方案
16	新疆驰源	企业自行监测委托第三方有资质监测机构完成，无组织废气、噪声按照要求开展。

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

无

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

公司牢固树立绿色发展理念，聚焦“双碳”背景下能源管理，推动绿色发展贯穿企业战略规划、生产经营、项目建设、转型发展全过程各环节，在节能降碳方面，大力推动老旧设备更新，装置工艺技术优化，积极推进智能化改造，全面诊断公司能耗，不断优化能源指标。

公司名称	项目	节能品种	单位	数量	折标系数	折标准煤（吨）
股份本部	新老喷雾塔联通管清理，安装冲洗水管停清液泵项目	电	万度	15.80	1.23	19.50
	新溴化锂水泵节电项目	电	万度	18.70	1.23	23.00
	老氟水泵节电项目	电	万度	18.70	1.23	23.00
宣化肥业	2#DAP 圆振筛改为精分筛项目	电	万度	12.80	1.23	15.70
	换焦亚循环水泵电机项目	电	万度	6.90	1.23	8.50
松滋肥业	硫酸凉水塔风机改永磁直驱电机	电	万度	12.60	1.23	15.50
	磷酸凉水塔风机改永磁直驱电机	电	万度	25.20	1.23	31.00
内蒙宣化	12万吨干燥加热器配3公斤蒸汽项目	蒸汽	吨	192.24	1.97	387.71
	二合一合成炉补水预热	蒸汽	吨	34.77	1.97	68.50
内蒙联化	更换空压机、冰机轴封抽吸器	蒸汽	吨	286.00	0.11	30.49
	冷凝液地下槽回收	水	吨	7,210.00	0.09	617.90

其他环保相关信息

无

二、社会责任情况

（一）树立绿色发展理念、坚持绿色可持续发展

公司始终保持生态环境保护的战略定力，坚定不移走生态优先、绿色发展之路。报告期内，公司紧紧围绕“深入打好污染防治攻坚战”的要求，以更高标准深入打好蓝天、碧水、净土保卫战，以高水平保护推动高质量发展、创造高品质生活。公司全面解码国家生态环境保护的法律法规及标准，在坚持方向不变、力度不减的情况下，建立和健全生态环境保护的管理体系，同时外聘第三方机构开展环保管家服务、环保设施运行维护，不断的夯实管理基础。积极参与“绿色工厂”、“绿色矿山”的创建，增强企业的竞争力，同时履行企业的社会责任，继2023年青海宜化化工有限责任公司、湖北宜化松滋肥业有限公司成功创建国家级绿色工厂外，2024年上半年湖北宜化新材料科技有限公司获得省级“绿色工

厂”的殊荣，目前正在申报国家级绿色工厂。

公司在不断完善环境治理体系的同时，通过各种方式来提升公司的环境治理能力，做到绿色可持续发展。公司恪守“源头控制、循环使用，梯级利用、末端治理”的原则，通过资金投入、技术革新，不断提升现有装置清洁生产水平，减少环境风险。如青海宜化化工有限责任公司投资建设的二氯乙烷装置，将生产中产生的危险废物二氯乙烷作为产品原料生产产品，梯级利用，降低环境风险的同时充分利用资源“变废为宝”。2024年4月，青海宜化化工有限责任公司与青海大学联合完成“氯碱化工清洁生产关键技术研究与应用示范”成果获得青海省人民政府“2023年年度青海省科学技术”三等奖。公司不断优化产业结构，聚焦节能降耗、减污降碳、循环经济、智慧工厂、绿色用能各方面，使产业高端化、智能化、低碳化、绿色化发展。

（二）巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴的情况

2024年，是全面贯彻落实党的二十大精神、承上启下之年，是实施“十四五”发展规划攻坚的关键之年。公司深入学习贯彻习近平新时代中国特色社会主义思想，始终坚持以习近平总书记生态文明思想为指引作为推动企业发展的指导思想，将实现“碳达峰、碳中和”纳入生态文明建设整体布局，坚定不移贯彻创新、协调、绿色、开放、共享的新发展理念，不折不扣落实党委政府决策部署，坚决扛起责任使命，积极履行社会责任。报告期内，公司组织开展了乡村振兴和共同缔造“慈善一日捐”、“助力房县乡村振兴捐赠”、大病救助、困难帮扶等活动，累计投入约338.75万元。

第六节 重要事项

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

适用 不适用

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
首次公开发行或再融资时所作承诺	UBS AG;财通基金管理有限公司;湖北安琪生物集团有限公司;济南国惠鲁银产业投资基金合伙企业(有限合伙);诺德基金管理有限公司;伍文彬;兴证全球基金管理有限公司;宜昌城发资本控股有限公司;宜昌高新投资开发有限公司;宜昌市新中盛资产经营管理有限公司;宜昌兴发投资有限公司	股份限售承诺	自湖北宜化化工股份有限公司本次向特定对象发行的股票发行结束之日起 6 个月内,不转让本单位/本人所认购的股份。11 位认购对象通过 83 个证券账户合计持有公司股份数量为 109,494,950 股,其中财通基金管理有限公司通过 38 个证券账户合计持有公司股份数量为 9,595,959 股,诺德基金管理有限公司通过 7 个证券账户合计持有公司股份数量为 6,161,616 股,兴证全球基金管理有限公司通过 30 个证券账户合计持有公司股份数量为 9,292,929 股。	2023 年 07 月 18 日	2024-01-17	已履行完毕
	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	1. 本公司将对新疆驰源经营活动进行监督和约束,以积极避免新疆驰源与上市公司新增同业竞争或潜在同业竞争,进而维护上市公司及其中小股东的合法权益; 2. 如新疆驰源后续生产销售产品与上市公司构成同业竞争的,在新疆驰源车用尿素项目正式建成并投产前,本公司应促成新疆驰源控制权已完全转移至上市公司。	2023 年 02 月 26 日	2024-06-30	已履行完毕
	湖北宜化集团有限责任公司	股份限售承诺	1. 本次发行的定价基准日(发行期首日)前 6 个月内,本公司及本公司关联方不存在减持所持有的上市公司股票的情况; 2. 本次发行完成后的 6 个月内,本公司及本公司关联方不减持所持有的上市公司股票。	2023 年 02 月 26 日	2024-01-17	已履行完毕
承诺是否按时履行	是					
如承诺超期未履行完毕的,应当详细说明未完成履行的具体原因及下一步的工作计划	不适用					

二、控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用 不适用

公司报告期不存在控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金。

三、违规对外担保情况

适用 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

四、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是 否

公司半年度报告未经审计。

五、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

七、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

八、诉讼事项

重大诉讼仲裁事项

适用 不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

其他诉讼事项

适用 不适用

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
公司及合并报表范围内子公司未达到重大诉讼披露标准的诉讼事项	4,404.41	达到预计负债标准的,计提预计负债	根据诉讼程序推进	根据审理结果,做相应的处理	根据生效判决执行		

九、处罚及整改情况

适用 不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

十、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

□适用 不适用

十一、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额(万元)	占同类交易金额的比例	获批的交易额度(万元)	是否超过获批额度	关联交易结算方式	可获得的同类交易市价	披露日期	披露索引
湖北宜化集团有限责任公司及其子公司、联营企业	控股股东及其子公司	采购商品、接受劳务	接受运输、工程安装、设备制作及维修等服务, 采购煤炭等	市场价格	市场价格	40,478.89	4.08%	160,600	否	现金加承兑	接受运输、工程安装、设备制作及维修等服务按照市场价格	2024年03月16日	详见巨潮资讯网《关于2024年度日常关联交易预计的公告》(公告编号: 2024-018)
湖北双环科技股份有限公司	控股股东兼任董事的上市公司	采购商品	采购纯碱、碳酸氢钠等	市场价格	市场价格	1,812.69	0.18%	2,400	否	现金加承兑	纯碱: 1663.72-2469.03元/吨	2024年03月15日	详见巨潮资讯网《关于2024年度日常关联交易预计的公告》(公告编号: 2024-018)
湖北宜化集团有限责任公司及其子公司、联营企业	控股股东及其子公司	销售商品	销售蒸汽、烧碱、氯气、次钠等	市场价格	市场价格	3,989.89	0.44%	11,000	否	现金加承兑	蒸汽: 120.98-290	2024年03月15日	详见巨潮资讯网《关于2024年度日常关联交易预计的公告》(公告编号: 2024-018)

合计	--	--	46,281.47	--	174,000	--	--	--	--	--
大额销货退回的详细情况	不适用									
按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的，在报告期内的实际履行情况（如有）	公司对 2024 年度将发生的日常关联交易进行了总金额预计，并在报告期内正常履行。									
交易价格与市场参考价格差异较大的原因（如适用）	不适用									

2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

关联方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	转让资产的账面价值（万元）	转让资产的评估价值（万元）（如有）	转让价格（万元）	关联交易结算方式	交易损益（万元）	披露日期	披露索引
湖北宜化集团化工机械设备制造安装有限公司	控股股东子公司	向关联人转让资产	合成氨装置部分固定资产	不低于评估价值	7,008.66	10,360.38	11,707.23	按合同约定执行	3,987.57	2024年05月29日	详见巨潮资讯网《关于出售资产暨关联交易的公告》（公告编号：2024-050）
湖北宜化集团有限责任公司	控股股东	向关联人购买资产	新疆驰源环保科技有限公司100%股权	不低于评估价值	607.02	780.12	780.12	按合同约定执行	0	2024年05月29日	详见巨潮资讯网《关于控股股东解决新疆驰源同业竞争承诺履行完毕的公告》（公告编号：2024-049）
湖北宜化集团有限责任公司	控股股东	向关联人转让资产	湖北宜化降解新材料有限公司100%股权	不低于评估价值	13,041.67	15,118.75	0	按合同约定执行	0	2024年06月25日	详见巨潮资讯网《关于公开挂牌转让湖北宜化降解新材料有限公司100%股权或构成关联交易的公告》（公告编号：2024-062）
转让价格与账面价值或评估价值差异较大的原因（如有）				评估增值							
对公司经营成果与财务状况的影响情况				公司向化机公司转让资产增加公司净利润 3,987.57 万元；公司向宜化集团收购新疆驰源股权，有效解决同业竞争问题，对公司生产经营和业绩不构成重大影响。							
如相关交易涉及业绩约定				不适用							

的，报告期内的业绩实现情况	
---------------	--

3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

适用 不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

5、与存在关联关系的财务公司的往来情况

适用 不适用

存款业务

关联方	关联关系	每日最高存款限额 (万元)	存款利率范围	期初余额 (万元)	本期发生额		期末余额 (万元)
					本期合计存入金额 (万元)	本期合计取出金额 (万元)	
湖北宜化集团财务有限责任公司	控股股东的子公司	200,000	0.525%-1.90%	71,675.55	4,065,609.83	4,051,812.11	85,473.27

贷款业务

关联方	关联关系	贷款额度 (万元)	贷款利率范围	期初余额 (万元)	本期发生额		期末余额 (万元)
					本期合计贷款金额 (万元)	本期合计还款金额 (万元)	
湖北宜化集团财务有限责任公司	控股股东的子公司	451,700	3%-4.05%	99,420.5	43,800	49,012.69	94,207.81

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)
湖北宜化集团财务有限责任公司	控股股东的子公司	其他金融业务	3,944.05	3,944.05

6、公司控股的财务公司与关联方的往来情况

适用 不适用

公司控股的财务公司与关联方之间不存在存款、贷款、授信或其他金融业务。

7、其他重大关联交易

适用 不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

十二、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

(1) 托管情况

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

(2) 承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

(3) 租赁情况

适用 不适用

公司报告期不存在租赁情况。

2、重大担保

适用 不适用

单位：万元

公司及其子公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）										
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保物（如有）	反担保情况（如有）	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
新疆宜化	2022年04月07日	4,976	2022年07月19日	4,678.49	连带责任担保		保证反担保	3年	否	是
新疆宜化	2021年04月28日	5,970	2021年09月13日	5,261.56	连带责任担保		保证反担保	3年	否	是
新疆宜化	2021年04月28日	3,980	2021年06月15日	0	连带责任担保		保证反担保	3年	是	是
新疆宜化	2021年04月28日	6,965	2021年08月17日	0	连带责任担保		保证反担保	3年	是	是
新疆宜化	2021年10月27日	2,149.2	2021年11月17日	1,079.58	连带责任担保		设备抵押反担保	3年（已展期）	否	是
新疆宜化	2021年10月27日	2,149.2	2021年11月21日	1,079.58	连带责任担保		设备抵押反担保	3年（已展期）	否	是
新疆宜化	2021年10月27日	1,114.4	2012年08月31日	646.75	连带责任担保		设备抵押反担保	3年（已展期）	否	是

有宜新材料	2022年 02月23日	2,720	2022年 03月15日	1,360	质押、 连带责任担保		保证反担保	3年	否	否
新疆宣化	2022年 04月07日	3,772	2022年 06月29日	0	连带责任担保		保证反担保	3年	是	是
邦普宣化新材料	2022年 04月25日	210,000	2022年 06月29日	82,336.06	连带责任担保		保证反担保	3年	否	否
宜昌城市发展投资集团有限公司	2022年 10月12日	18,000	2022年 06月29日	9,800	质押			3年	否	否
新疆宣化	2022年 10月12日	35,597	2022年 07月28日	10,679.1	连带责任担保			3年	否	是
新疆宣化	2022年 10月12日	4,836.64	2022年 12月13日	4,244.94	连带责任担保			3年	否	是
新疆宣化	2022年 10月12日	4,538.19	2022年 11月17日	4,507.26	连带责任担保			3年	否	是
新疆宣化	2022年 10月12日	3,538.17	2023年 03月23日	3,513.42	连带责任担保			3年	否	是
新疆宣化	2023年 02月22日	21,358.2	2023年 04月22日	18,250.58	连带责任担保			3年	否	是
新疆宣化	2023年 02月22日	16,196.64	2023年 04月24日	0	连带责任担保			3年	是	是
新疆宣化	2023年 02月22日	3,559.7	2023年 06月26日	0	连带责任担保			3年	是	是
新疆宣化	2023年 02月22日	5,339.55	2023年 04月18日	0	连带责任担保			3年	是	是
新疆宣化	2023年 02月22日	12,458.95	2023年 04月18日	0	连带责任担保			3年	是	是
邦普宣化环保	2023年 02月22日	90,650	2023年 03月15日	29,890	连带责任担保			3年	否	否
邦普宣化环保	2023年 02月22日	33,022.5	2023年 03月15日	10,888.5	连带责任担保			3年	否	否
新疆宣化	2023年 04月15日	221,000	2023年 05月31日	23,269.4	连带责任担保	机器设备抵押	保证反担保	3年	否	是
新疆宣化	2023年 04月15日		2023年 06月13日	14,238.8	连带责任担保	机器设备抵押	保证反担保	3年	否	是
新疆宣化	2023年 04月15日		2023年 06月27日	7,264.39	连带责任担保	机器设备抵押	保证反担保	3年	否	是

新疆宜化	2023年 04月15日		2023年 07月03日	4,876.79	连带责任担保		保证反担保	3年	否	是
新疆宜化	2023年 04月15日		2023年 08月02日	1,993.43	连带责任担保		保证反担保	3年	否	是
新疆宜化	2023年 04月15日		2023年 10月27日	11,986.67	连带责任担保	机器设备、煤矿抵押	保证反担保	3年	否	是
新疆宜化	2023年 04月15日		2023年 11月11日	2,029.03	连带责任担保		保证反担保	3年	否	是
新疆宜化	2023年 04月15日		2023年 12月29日	10,312.81	连带责任担保		保证反担保	3年	否	是
史丹利宜化新材料	2023年 04月15日	50,000	2023年 11月02日	11,664.98	连带责任担保		保证反担保	3年	否	否
史丹利宜化新材料	2023年 04月15日		2024年 01月05日	5,087.25	连带责任担保		保证反担保	3年	否	否
新疆宜化	2023年 08月30日	81,900	2023年 09月27日	12,937.37	连带责任担保	机器设备、煤矿抵押	保证反担保	3年	否	是
新疆宜化	2023年 04月15日		2023年 12月23日	711.94	连带责任担保		保证反担保	3年	否	否
新疆宜化	2023年 08月30日		2024年 01月16日	5,339.55	连带责任担保		保证反担保	3年	否	是
新疆宜化	2023年 08月30日		2024年 01月11日	1,295.73	连带责任担保		保证反担保	3年	否	是
新疆宜化	2023年 08月30日		2024年 01月11日	355.97	连带责任担保		保证反担保	3年	否	否
新疆宜化	2023年 08月30日		2024年 01月30日	10,679.1	连带责任担保		保证反担保	3年	否	是
江家墩矿业	2023年 08月30日	28,700								
金贮环保	2023年 08月30日	11,600	2024年 02月05日	4,739	连带责任担保		保证反担保	3年	否	否
新疆宜化	2024年 03月09日	168,824.47	2024年 03月20日	711.94	连带责任担保		保证反担保	3年	否	是
新疆宜化	2024年 03月09日		2024年 03月26日	7,118	连带责任担保		保证反担保	3年	否	是
新疆宜化	2024年 03月09日		2024年 03月27日	3,559.7	连带责任担保		保证反担保	3年	否	是
新疆宜化	2024年 03月09日		2024年 03月28日	2,135.82	连带责任担保		保证反担保	3年	否	是

新疆宜化	2024年03月09日		2024年04月08日	3,559.7	连带责任担保		保证反担保	3年	否	是
新疆宜化	2024年03月09日		2024年05月17日	7,119.4	连带责任担保		保证反担保	3年	否	是
新疆宜化	2024年03月09日		2024年05月20日	1,779.85	连带责任担保		保证反担保	3年	否	是
新疆宜化	2024年03月09日		2024年05月20日	1,779.85	连带责任担保		保证反担保	3年	否	是
新疆宜化	2024年03月09日		2024年06月18日	7,076.33	连带责任担保		保证反担保	3年	否	是
新疆宜化	2024年03月09日		2024年06月20日	3,559.7	连带责任担保		保证反担保	3年	否	是
新疆宜化	2024年03月09日		2024年06月27日	10,287.53	连带责任担保		保证反担保	3年	否	是
金贮环保	2024年04月13日	10,230								
新疆宜化	2024年05月29日	87,319.44								
报告期内审批的对外担保额度合计(A1)		266,373.91			报告期内对外担保实际发生额合计(A2)					76,184.42
报告期末已审批的对外担保额度合计(A3)		1,152,465.25			报告期末实际对外担保余额合计(A4)					365,685.85
公司对子公司的担保情况										
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保物(如有)	反担保情况(如有)	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
宜化肥业	2019年09月12日	36,000	2022年07月06日	0	连带责任担保			3年	是	否
内蒙宜化	2022年02月23日	7,744	2022年03月22日	5,685.6	连带责任担保	机器设备抵押		3年	否	否
内蒙宜化	2021年09月24日	20,000	2021年10月12日	4,099.59	连带责任担保		保证反担保	3年	否	否
新疆天运	2021年06月23日	6,000	2021年09月24日	5,750	连带责任担保		保证反担保	3年	否	否
宜化降解新材料	2022年03月11日	26,000	2022年03月11日	20,000	连带责任担保			5年	否	否

宜化肥业	2022 年 04 月 29 日	10,458	2022 年 12 月 22 日	10,439.74	连带责 任担保			3 年	否	否	
宜化肥业	2022 年 04 月 29 日	2,978.04	2022 年 12 月 22 日	2,940	连带责 任担保			3 年	否	否	
松滋肥业	2022 年 05 月 23 日	5,079.6	2023 年 01 月 04 日	0	连带责 任担保			3 年	是	否	
新宜化工	2022 年 12 月 01 日	175,000	2022 年 12 月 06 日	70,559.65	连带责 任担保	土地抵 押		3 年	否	否	
新宜化工	2022 年 12 月 01 日		2023 年 05 月 18 日	3,390.87	连带责 任担保	土地抵 押		3 年	否	否	
新宜化工	2022 年 12 月 01 日		2023 年 05 月 18 日	968.81	连带责 任担保	土地抵 押		3 年	否	否	
新宜化工	2022 年 12 月 01 日		2023 年 07 月 21 日	12,112	连带责 任担保	土地抵 押		3 年	否	否	
新宜化工	2022 年 12 月 01 日		2023 年 08 月 22 日	9,882	连带责 任担保	土地抵 押		3 年	否	否	
新宜化工	2022 年 12 月 01 日		2023 年 09 月 22 日	45,796	连带责 任担保	土地抵 押		3 年	否	否	
新宜化工	2022 年 12 月 01 日		2023 年 09 月 26 日	21,606	连带责 任担保	土地抵 押		3 年	否	否	
新宜化工	2022 年 12 月 01 日		2023 年 10 月 07 日	4,100	连带责 任担保	土地抵 押		3 年	否	否	
内蒙宜化	2023 年 04 月 15 日		4,000								
宜化国际贸易	2023 年 04 月 15 日		10,000	2024 年 01 月 23 日	10,000	连带责 任担保			2 年	否	否
宜化新材料	2023 年 04 月 15 日	1,000	2023 年 06 月 16 日	667	连带责 任担保			3 年	否	否	
宜化肥业	2023 年 04 月 15 日	66,000									
松滋肥业	2023 年 04 月 15 日	26,000	2023 年 09 月 27 日	0	连带责 任担保		保证反 担保	3 年	是	否	
松滋肥业	2023 年 04 月 15 日		2023 年 10 月 13 日	0	连带责 任担保		保证反 担保	3 年	是	否	
松滋肥业	2023 年 04 月 15 日		2023 年 10 月 27 日	0	连带责 任担保		保证反 担保	3 年	是	否	

松滋肥业	2023年 04月15日		2023年 11月24日	0	连带责任担保		保证反担保	3年	是	否
松滋肥业	2023年 04月15日		2023年 12月19日	0	连带责任担保		保证反担保	3年	是	否
松滋肥业	2023年 04月15日		2024年 04月16日	662.38	连带责任担保		保证反担保	3年	否	否
松滋肥业	2023年 04月15日		2024年 04月29日	3,570	连带责任担保		保证反担保	3年	否	否
松滋肥业	2023年 04月15日		2024年 05月27日	2,703	连带责任担保		保证反担保	3年	否	否
内蒙宜化	2023年 08月30日		2023年 11月10日	18,000	连带责任担保			3年	否	否
内蒙宜化	2023年 08月30日	70,000	2024年 02月21日	9,950	连带责任担保			3年	否	否
内蒙宜化	2023年 08月31日		2024年 03月28日	20,000	连带责任担保			3年	否	否
宜化降解新材料	2023年 08月30日		2024年 02月07日	1,191.34	连带责任担保			3年	否	否
宜化降解新材料	2023年 08月30日	30,000	2024年 02月29日	375.52	连带责任担保			3年	否	否
磷化工公司	2023年 08月30日		2024年 01月30日	7,500	连带责任担保	土地抵押		3年	否	否
磷化工公司	2023年 08月30日		2024年 02月01日	0	连带责任担保	土地抵押		3年	是	否
磷化工公司	2023年 08月30日		2024年 02月01日	10,000	连带责任担保	土地抵押		3年	否	否
磷化工公司	2023年 08月30日		2024年 05月20日	2,500	连带责任担保	土地抵押		3年	否	否
磷化工公司	2023年 08月30日		2024年 05月20日	2,000	连带责任担保	土地抵押		3年	否	否
青海宜化	2023年 08月30日		2024年 01月23日	10,000	连带责任担保			3年	否	否
青海宜化	2023年 08月30日	30,000	2024年 02月27日	5,000	连带责任担保			3年	否	否
新宜化工	2023年 08月30日	20,000	2023年 12月19日	0	连带责任担保			3年	是	否
宜化国际贸易	2023年 08月30日	10,000	2024年 01月23日	10,000	连带责任担保			3年	否	否

松滋肥业	2023年 08月30日	12,300	2024年 05月20日	2,339.48	连带责任担保		保证反担保	3年	否	否
宜化新材料	2023年 08月30日	10,000	2023年 11月29日	1,333.33	连带责任担保		保证反担保	3年	否	否
宜化新材料	2023年 08月30日		2024年 02月28日	666.67	连带责任担保		保证反担保	3年	否	否
内蒙宜化	2024年 04月13日	50,000								
宜化国际贸易	2024年 04月13日	30,000	2024年 05月31日	0	连带责任担保			3年	是	否
宜化国际贸易	2024年 04月13日		2024年 06月14日	4,056.81	连带责任担保			3年	否	否
宜化国际贸易	2024年 04月13日		2024年 06月11日	4,000	连带责任担保			3年	否	否
宜化降解新材料	2024年 04月13日	3,000								
宜化楚星生态	2024年 04月13日	240,000	2024年 06月28日	12,367	连带责任担保			3年	否	否
宜化新能源	2024年 04月13日	145,000	2024年 06月21日	17,000	连带责任担保			3年	否	否
氟化工公司	2024年 04月13日	40,000								
精细化工公司	2024年 04月13日	34,000								
宜化肥业	2024年 04月13日	22,000	2024年 05月17日	6,000	连带责任担保			3年	否	否
宜化肥业	2024年 04月13日		2024年 05月30日	14,000	连带责任担保			3年	否	否
宜化肥业	2024年 04月13日	17,000	2024年 06月27日	10,000	连带责任担保			3年	否	否
松滋肥业	2024年 04月13日	24,990								
宜化新材料	2024年 04月13日	10,667.2								
新疆天运	2024年 04月13日	6,000								
磷化工公司	2024年 06月25日	360,000								

青海宜化	2024年 06月25 日	33,600								
内蒙宜化	2024年 06月25 日	100,000								
新疆天运	2024年 06月25 日	34,000								
松滋肥业	2024年 06月25 日	5,100								
宜化肥业	2024年 06月25 日	20,000								
精细化工公司	2024年 06月25 日	48,000								
报告期内审批对子公司担保额度合计 (B1)		1,223,357.2		报告期内对子公司担保实际发生额合计 (B2)					165,882.2	
报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (B3)		2,161,916.84		报告期末对子公司实际担保余额合计 (B4)					403,212.79	
子公司对子公司的担保情况										
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保物 (如有)	反担保情况 (如有)	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
公司担保总额 (即前三大项的合计)										
报告期内审批担保额度合计 (A1+B1+C1)		1,489,731.11		报告期内担保实际发生额合计 (A2+B2+C2)					242,066.62	
报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3+C3)		3,314,382.09		报告期末实际担保余额合计 (A4+B4+C4)					768,898.64	
实际担保总额 (即 A4+B4+C4) 占公司净资产的比例				106.76%						
其中:										
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的余额 (D)				0						
直接或间接为资产负债率超过 70% 的被担保对象提供的债务担保余额 (E)				339,278.92						
担保总额超过净资产 50% 部分的金额 (F)				440,174.61						
上述三项担保金额合计 (D+E+F)				779,453.53						
对未到期担保合同, 报告期内发生担保责任或有证据表明有可能承担连带清偿责任的情况说明 (如有)				无						
违反规定程序对外提供担保的说明 (如有)				无						

采用复合方式担保的具体情况说明

3、委托理财

适用 不适用

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	3,000	1,000	0	0
合计		3,000	1,000	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

4、其他重大合同

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

十三、其他重大事项的说明

适用 不适用

（一）推动资本实业融合

1、成功发行公司债券

2024 年 3 月 29 日，公司取得深交所出具的《关于湖北宜化化工股份有限公司非公开发行公司债券符合深交所挂牌条件的无异议函》（深证函〔2024〕243 号）。

2024 年 6 月 17 日，公司“2024 年面向专业投资者非公开发行科技创新公司债券（第一期）”发行结束，本期债券实际募集资金规模为人民币 4.5 亿元，票面利率为 3.08%，期限为 5 年期。

2、实施股权激励计划

为充分调动公司核心团队的积极性、责任感和使命感，促进公司建立、健全激励约束的长效机制，2024 年 3 月 15 日，公司召开第十届董事会第三十二次会议、第十届监事会第二十一次会议，审议通过《关于〈2024 年限制性股票激励计划（草案）〉及其摘要的议案》等议案。

2024 年 6 月 26 日，2024 年限制性股票激励计划获得宜昌市人民政府国有资产监督管理委员会同意批复。

2024 年 7 月 18 日，本次股权激励计划经公司 2024 年第五次临时股东会审议通过。同日，公司召开第十届董事会第三十八次会议、第十届监事会第二十六次会议，审议通过《关于向 2024 年限制性股票激励计划激励对象首次授予限制性股票的议案》等议案，以 4.22 元/股的价格向 598 名激励对象授予 2,532 万股限制性股票。

2024 年 7 月 31 日，本次激励计划首次授予的 2,504.80 万股限制性股票在深圳证券交易所上市。

（二）转型升级提质增效

1、收购宜化肥业少数股权

2024 年 2 月 28 日，公司召开第十届董事会第三十次会议，审议通过《关于收购湖北宜化肥业有限公司少数股权的议案》，同意公司回购宜化肥业 32.43% 股权。

2024 年 3 月 29 日，宜化肥业完成工商变更登记手续，成为公司全资子公司。

2、签署框架合作协议

2024 年 6 月 17 日，公司与宜昌高新技术产业开发区管理委员会、多氟多新材料股份有限公司在湖北省宜昌市共同签署《关于建设多氟多宜化华中氟硅产业园项目的框架合作协议书》，一致同意建立长期、密切、务实的合作关系，加强氟硅产业链上下游协同，合作建设多氟多宜化华中氟硅产业园项目。

（三）控股股东增持公司股份、履行解决同业竞争承诺

1、控股股东增持公司股份

2023 年 12 月 22 日，公司收到控股股东湖北宜化集团《关于增持湖北宜化化工股份有限公司股份的告知函》，宜化集团基于对公司内在价值的认可和未来持续稳定发展的坚定信心，为促进公司持续、稳定、健康发展，计划自 2023 年 12 月 25 日起的 6 个月内，通过深圳证券交易所交易系统（包括但不限于集中竞价、大宗交易等），以自有资金择机增持公司股份，本次拟增持股份金额不低于 1.5 亿元，不超过 3 亿元。

2024 年 6 月 24 日，公司收到宜化集团《关于增持湖北宜化化工股份有限公司股份计划实施完成的告知函》，2023 年 12 月 25 日至 2024 年 6 月 24 日期间，宜化集团使用自有资金通过深交所交易系统以集中竞价方式累计增持公司股份 16,888,447 股，占目前公司总股本的 1.60%，增持股份金额为 16,059.86 万元，本次增持计划已实施完毕，宜化集团持有公司股份 225,160,344 股，占公司总股本的 21.28%。

2、控股股东解决新疆驰源同业竞争承诺履行完毕

2024 年 5 月 14 日，宜化集团与公司签订《股权转让合同》，以新疆驰源股东全部权益于评估基准日 2024 年 2 月 29 日所表现的市场价值 780.12 万元为交易定价依据，宜化集团将新疆驰源 100%股权以 780.12 万元的价格转让给公司。同月，新疆驰源办理完成工商变更登记手续，成为公司全资子公司，纳入公司合并报表范围，公司与新疆驰源同业竞争已消除，宜化集团关于解决新疆驰源同业竞争的承诺已履行完毕。

（四）优化公司资源配置

1、出售部分存量资产

2024 年 5 月 28 日，公司召开第十届董事会第三十五次会议，审议通过《关于出售资产暨关联交易的议案》，为盘活存量资产，将位于猗亭化工园区的合成氨装置部分固定资产以 11,707.23 万元（含税）的价格协议转让给湖北宜化集团化工机械设备制造安装有限公司。

2、公开挂牌转让湖北宜化降解新材料有限公司 100%股权

2024 年 6 月 24 日，公司召开第十届董事会第三十六次会议，审议通过《关于公开挂牌转让湖北宜化降解新材料有限公司 100%股权或构成关联交易的议案》，为优化公司资源配置，提升公司盈利水平，拟通过公开挂牌方式转让全资子公司宜化降解新材料 100%股权，宜化集团拟参与竞拍。

十四、公司子公司重大事项

适用 不适用

（一）合成氨项目顺利投产

报告期内，公司 2023 年向特定对象发行股票的募投项目，即洁净煤加压气化多联产技改搬迁升级项目达到预定可使用状态，公司综合成本进一步降低，原材料供应得到进一步保障。

（二）投资建设年产 40 万吨磷铵、20 万吨硫基复合肥节能升级改造项目

2024 年 4 月 11 日，公司召开第十届董事会第三十三次会议，审议通过《关于投资建设年产 40 万吨磷铵、20 万吨硫基复合肥节能升级改造项目的议案》，为推动磷化工产业升级，解决公司与湖北楚星化工股份有限公司同业竞争问题，履行国有企业响应国家“长江大保护”政策的政治担当和社会责任，由全资子公司宜化楚星生态投资建设年产 40 万吨磷铵、20 万吨硫基复合肥节能升级改造项目，总投资约 30 亿元。

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	160,049,521	15.13%				-	-	50,554,571	4.78%
1、国家持股									
2、国有法人持股	125,252,524	11.84%				-74,747,474	-74,747,474	50,505,050	4.77%
3、其他内资持股	4,089,925	0.39%				-4,040,404	-4,040,404	49,521	0.00%
其中：境内法人持股									
境内自然人持股	4,089,925	0.39%				-4,040,404	-4,040,404	49,521	0.00%
4、外资持股	5,050,505	0.48%				-5,050,505	-5,050,505	0	0.00%
其中：境外法人持股	5,050,505	0.48%				-5,050,505	-5,050,505	0	0.00%
境外自然人持股									
5、基金理财产品等	25,656,567	2.43%				-25,656,567	-25,656,567	0	0.00%
二、无限售条件股份	897,817,191	84.87%				109,494,950	109,494,950	1,007,312,141	95.22%
1、人民币普通股	897,817,191	84.87%				109,494,950	109,494,950	1,007,312,141	95.22%
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	1,057,866,712	100.00%						1,057,866,712	100.00%

股份变动的原因

适用 不适用

公司 2023 年度向特定对象发行股票的部分限售股份解除限售，该部分股份于 2023 年 7 月 18 日在深圳证券交易所上市，发行时承诺的限售期限为股份上市之日起 6 个月，限售股份上市流通日期为 2024 年 1 月 18 日，解除限售的股东 11 名，解除限售股份数量合计为 109,494,950 股。

股份变动的批准情况

适用 不适用

股份变动的过户情况

适用 不适用

股份回购的实施进展情况

适用 不适用

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

适用 不适用

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

适用 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

2、限售股份变动情况

适用 不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
湖北宜化集团有限责任公司	50,505,050	0	0	50,505,050	定向增发	2025 年 1 月 18 日
宜昌城发资本控股有限公司	20,202,020	20,202,020	0	0	定向增发	2024 年 1 月 18 日
宜昌高新投资开发有限公司	30,303,030	30,303,030	0	0	定向增发	2024 年 1 月 18 日
宜昌市新中盛资产经营管理有限公司	10,101,010	10,101,010	0	0	定向增发	2024 年 1 月 18 日
财通基金管理有限公司	9,595,959	9,595,959	0	0	定向增发	2024 年 1 月 18 日
UBS AG	5,050,505	5,050,505	0	0	定向增发	2024 年 1 月 18 日
宜昌兴发投资有限公司	10,101,010	10,101,010	0	0	定向增发	2024 年 1 月 18 日
湖北安琪生物集团有限公司	4,040,404	4,040,404	0	0	定向增发	2024 年 1 月 18 日
伍文彬	4,040,404	4,040,404	0	0	定向增发	2024 年 1 月 18 日
诺德基金管理有限公司	6,161,616	6,161,616	0	0	定向增发	2024 年 1 月 18 日
兴证全球基金管理有限公司	9,292,929	9,292,929	0	0	定向增发	2024 年 1 月 18 日
济南国惠鲁银产业投资基金合伙企业（有限合伙）	606,063	606,063	0	0	定向增发	2024 年 1 月 18 日

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
强炜	40,296	0	0	40,296	董事任职期间锁定股	董事任职期间锁定股于每年第一个交易日按其所持股份数量的 25%解除锁定。
赵阳	7,500	0	0	7,500	董事任职期间锁定股	董事任职期间锁定股于每年第一个交易日按其所持股份数量的 25%解除锁定。
贾雯	1,725	0	0	1,725	监事任职期间锁定股	监事任职期间锁定股于每年第一个交易日按其所持股份数量的 25%解除锁定。
合计	160,049,521	109,494,950	0	50,554,571	--	--

二、证券发行与上市情况

适用 不适用

股票及其衍生证券名称	发行日期	发行价格（或利率）	发行数量	上市日期	获准上市交易数量	交易终止日期	披露索引	披露日期
股票类								
可转换公司债券、分离交易的可转换公司债券、公司债类								
湖北宜化化工股份有限公司 2024 年面向专业投资者非公开发行科技创新公司债券（第一期）	2024 年 06 月 14 日	3.08%	4,500,000 ¹	2024 年 06 月 25 日	4,500,000	2029 年 06 月 17 日	详见巨潮资讯网《2024 年面向专业投资者非公开发行科技创新公司债券（第一期）发行结果公告》（公告编号：2024-058）	2024 年 06 月 18 日
其他衍生证券类								

注 1：发行数量为 4,500,000 张，每张面值为人民币 100 元。

报告期内证券发行情况的说明

2023 年 12 月 8 日，公司召开第十届董事会第二十八次会议、第十届监事会第十八次会议，审议通过《关于公司本次非公开发行公司债券方案的议案》等议案，同意面向专业投资者非公开发行不超过人民币 10 亿元（含 10 亿元）公司债券。2023 年 12 月 25 日，上述议案经 2023 年第九次临时股东大会审议通过。

2024 年 3 月 29 日，公司取得深交所出具的《关于湖北宜化化工股份有限公司非公开发行公司债券符合深交所挂牌条件的无异议函》（深证函〔2024〕243 号）。

2024 年 6 月 17 日，公司“2024 年面向专业投资者非公开发行科技创新公司债券（第一期）”发行结束，本期债券实际募集资金规模为人民币 4.5 亿元，票面利率为 3.08%，期限为 5 年期。

三、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	110,285		报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 8）	0				
持股 5%以上的普通股股东或前 10 名普通股股东持股情况（不含通过转融通出借股份）								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持有的普通股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的普通股数量	持有无限售条件的普通股数量	质押、标记或冻结情况	
							股份状态	数量

湖北宜化集团有限责任公司	国有法人	21.28%	225,160,344	16,888,447	50,505,050	174,655,294	质押	50,000,000
伍文彬	境内自然人	4.30%	45,530,441	-7,275,623	0	45,530,441	不适用	0
湖北恒信盈加投资合伙企业（有限合伙）	境内非国有法人	4.25%	44,936,491	0	0	44,936,491	不适用	0
代德明	境内自然人	4.21%	44,500,000	0	0	44,500,000	不适用	0
宜昌高新投资开发有限公司	国有法人	2.86%	30,303,030	0	0	30,303,030	不适用	0
#宜昌城发资本控股有限公司	国有法人	1.91%	20,202,020	0	0	20,202,020	不适用	0
华泰证券股份有限公司—中庚价值领航混合型证券投资基金	其他	1.22%	12,920,500	12,920,500	0	12,920,500	不适用	0
光大永明资管—兴业银行—光大永明资产聚财121号定向资产管理产品	其他	1.19%	12,543,869	12,543,869	0	12,543,869	不适用	0
平安银行股份有限公司—中庚价值品质一年持有期混合型证券投资基金	其他	0.99%	10,460,000	10,460,000	0	10,460,000	不适用	0
宜昌市新中盛资产管理有限责任公司	国有法人	0.95%	10,101,010	0	0	10,101,010	质押	4,545,455
战略投资者或一般法人因配售新股成为前10名普通股股东的情况（如有）（参见注3）	不适用							
上述股东关联关系或一致行动的说明	上述股东中，控股股东湖北宜化集团有限责任公司与其他股东间不存在关联关系，也不属于一致行动人。 上述股东中，代德明与湖北恒信盈加投资合伙企业（有限合伙）为一致行动人。							
上述股东涉及委托/受托表决权、放弃表决权情况的说明	无							
前10名股东中存在回购专户的特别说明（如有）（参见注11）	不适用							
前10名无限售条件普通股股东持股情况（不含通过转融通出借股份、高管锁定股）								
股东名称	报告期末持有无限售条件普通股股份数量	股份种类						
		股份种类	数量					
湖北宜化集团有限责任公司	174,655,294	人民币普通股	174,655,294					
伍文彬	45,530,441	人民币普通股	45,530,441					
湖北恒信盈加投资合伙	44,936,491	人民币普	44,936,491					

企业（有限合伙）		普通股	
代德明	44,500,000	人民币普通股	44,500,000
宜昌高新投资开发有限公司	30,303,030	人民币普通股	30,303,030
#宜昌城发资本控股有限公司	20,202,020	人民币普通股	20,202,020
华泰证券股份有限公司—中庚价值领航混合型证券投资基金	12,920,500	人民币普通股	12,920,500
光大永明资管—兴业银行—光大永明资产聚财121号定向资产管理产品	12,543,869	人民币普通股	12,543,869
平安银行股份有限公司—中庚价值品质一年持有期混合型证券投资基金	10,460,000	人民币普通股	10,460,000
宜昌市新中盛资产管理服务有限公司	10,101,010	人民币普通股	10,101,010
前10名无限售条件普通股股东之间，以及前10名无限售条件普通股股东和前10名普通股股东之间关联关系或一致行动的说明	上述股东中，控股股东湖北宜化集团有限责任公司与其他股东间不存在关联关系，也不属于一致行动人。 上述股东中，代德明与湖北恒信盈加投资合伙企业（有限合伙）为一致行动人。		
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）	宜昌城发资本控股有限公司通过信用证券账户持有公司股份19,086,500股。		

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

是 否

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

四、董事、监事和高级管理人员持股变动

适用 不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期持股情况没有发生变动，具体可参见2023年年报。

五、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

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

一、企业债券

适用 不适用

报告期公司不存在企业债券。

二、公司债券

适用 不适用

1、公司债券基本信息

单位：万元

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

逾期未偿还债券

适用 不适用

2、发行人或投资者选择权条款、投资者保护条款的触发和执行情况

适用 不适用

3、报告期内信用评级结果调整情况

适用 不适用

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

适用 不适用

三、非金融企业债务融资工具

适用 不适用

报告期公司不存在非金融企业债务融资工具。

四、可转换公司债券

适用 不适用

报告期公司不存在可转换公司债券。

五、报告期内合并报表范围亏损超过上年末净资产 10%

适用 不适用

六、截至报告期末公司近两年的主要会计数据和财务指标

单位：万元

项目	本报告期末	上年末	本报告期末比上年末增减
流动比率	0.7587	0.6007	26.30%
资产负债率	63.49%	59.66%	3.83%
速动比率	0.5973	0.4143	44.17%
	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
扣除非经常性损益后净利润	42,137.64	20,625.1	104.30%
EBITDA 全部债务比	10.07%	8.67%	1.40%
利息保障倍数	6.70	3.66	83.06%
现金利息保障倍数	5.44	8.53	-36.23%
EBITDA 利息保障倍数	11.29	7.38	52.98%
贷款偿还率	100.00%	100.00%	0.00%
利息偿付率	100.00%	100.00%	0.00%

第十节 财务报告

一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是 否

公司半年度财务报告未经审计。

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

1、合并资产负债表

编制单位：湖北宜化化工股份有限公司

2024 年 06 月 30 日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	4,007,182,602.79	2,971,945,855.85
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	201,155,797.57	271,709,500.45
应收账款	300,950,318.13	130,833,980.05
应收款项融资		
预付款项	288,743,608.64	328,063,458.37
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	21,918,693.48	22,914,436.77
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	1,324,665,193.25	1,753,534,153.62
其中：数据资源		
合同资产	0.00	0.00
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	82,414,364.78	170,650,237.47
流动资产合计	6,227,030,578.64	5,649,651,622.58

项目	期末余额	期初余额
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资	10,147,958.33	20,027,972.22
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	4,472,052,113.53	4,225,872,760.38
其他权益工具投资	120,385,790.65	9,950,000.00
其他非流动金融资产		
投资性房地产	0.00	0.00
固定资产	9,960,541,589.98	7,818,694,613.30
在建工程	867,777,075.07	2,700,216,345.50
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	5,922,308.66	5,746,331.20
无形资产	770,197,708.34	462,680,848.96
其中：数据资源		
开发支出		
其中：数据资源		
商誉	1,743,878.83	1,743,878.83
长期待摊费用	9,623,071.07	10,230,843.95
递延所得税资产	35,398,461.80	43,581,081.62
其他非流动资产	833,595,189.30	526,123,284.26
非流动资产合计	17,087,385,145.56	15,824,867,960.22
资产总计	23,314,415,724.20	21,474,519,582.80
流动负债：		
短期借款	2,542,069,481.38	1,565,047,698.21
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	991,960,926.17	1,021,436,145.23
应付账款	2,134,975,327.03	1,786,626,029.66
预收款项		
合同负债	609,331,141.45	1,144,249,099.09
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	14,059,420.68	19,495,176.63
应交税费	88,338,882.82	54,117,457.51
其他应付款	207,609,206.07	237,501,334.18

项目	期末余额	期初余额
其中：应付利息		
应付股利	1,660,542.46	1,660,542.46
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	1,558,654,167.74	3,472,858,316.65
其他流动负债	60,408,362.31	103,605,514.52
流动负债合计	8,207,406,915.65	9,404,936,771.68
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	5,433,234,004.88	2,804,889,623.24
应付债券	449,273,807.75	
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	3,387,932.20	2,848,747.26
长期应付款	322,890,500.65	176,891,599.98
长期应付职工薪酬		
预计负债	203,352.50	289,341.90
递延收益	233,250,213.03	227,177,246.46
递延所得税负债	69,636,626.08	76,467,544.05
其他非流动负债	81,985,552.86	117,776,852.86
非流动负债合计	6,593,861,989.95	3,406,340,955.75
负债合计	14,801,268,905.60	12,811,277,727.43
所有者权益：		
股本	1,057,866,712.00	1,057,866,712.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	4,030,740,352.02	3,621,399,346.14
减：库存股		
其他综合收益	-37,955.38	-37,955.38
专项储备	26,621,011.21	18,440,412.32
盈余公积	472,326,143.02	472,326,143.02
一般风险准备		
未分配利润	1,614,592,129.54	1,410,745,188.82
归属于母公司所有者权益合计	7,202,108,392.41	6,580,739,846.92
少数股东权益	1,311,038,426.19	2,082,502,008.45
所有者权益合计	8,513,146,818.60	8,663,241,855.37
负债和所有者权益总计	23,314,415,724.20	21,474,519,582.80

法定代表人：卞平官 主管会计工作负责人：廖辞云 会计机构负责人：熊沁然

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	1,338,775,087.12	727,847,585.12
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	45,989,546.93	115,011,798.58
应收账款	136,962,778.97	244,686,594.87
应收款项融资		
预付款项	57,729,551.49	84,938,599.37
其他应收款	2,548,206,901.37	1,817,901,694.39
其中：应收利息		
应收股利	300,000,000.00	3,579,911.97
存货	48,801,963.48	69,936,987.13
其中：数据资源		
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	1,040,883.36	1,040,883.36
流动资产合计	4,177,506,712.72	3,061,364,142.82
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	9,887,291,485.30	8,740,845,107.41
其他权益工具投资		9,950,000.00
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	339,696,688.37	434,393,950.15
在建工程	7,518,945.56	6,216,708.12
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	303,157.15	757,892.83
无形资产	31,350,058.45	31,800,270.91
其中：数据资源		
开发支出		
其中：数据资源		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	49,728.97	
其他非流动资产		

项目	期末余额	期初余额
非流动资产合计	10,266,210,063.80	9,223,963,929.42
资产总计	14,443,716,776.52	12,285,328,072.24
流动负债：		
短期借款	1,394,594,470.10	854,331,565.30
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	510,000,000.00	557,000,000.00
应付账款	190,165,051.66	161,728,512.66
预收款项		
合同负债	79,150,653.34	479,007,303.65
应付职工薪酬	7,884,581.95	8,809,948.09
应交税费	16,795,641.47	8,144,904.61
其他应付款	1,576,310,497.58	1,437,403,197.61
其中：应付利息		
应付股利		1,660,542.46
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	1,086,397,740.68	2,866,021,775.61
其他流动负债	9,599,361.97	44,115,267.51
流动负债合计	4,870,897,998.75	6,416,562,475.04
非流动负债：		
长期借款	2,885,402,546.33	810,359,005.62
应付债券	449,273,807.75	
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	17,629,316.55	18,421,879.92
递延所得税负债	45,473.57	113,683.93
其他非流动负债		
非流动负债合计	3,352,351,144.20	828,894,569.47
负债合计	8,223,249,142.95	7,245,457,044.51
所有者权益：		
股本	1,057,866,712.00	1,057,866,712.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	2,841,818,351.20	2,840,685,851.71
减：库存股		
其他综合收益	-34,137.77	-34,137.77
专项储备	5,362,668.53	6,127,846.25

项目	期末余额	期初余额
盈余公积	472,326,143.02	472,326,143.02
未分配利润	1,843,127,896.59	662,898,612.52
所有者权益合计	6,220,467,633.57	5,039,871,027.73
负债和所有者权益总计	14,443,716,776.52	12,285,328,072.24

3、合并利润表

单位：元

项目	2024 年半年度	2023 年半年度
一、营业总收入	9,061,263,220.34	9,096,122,125.03
其中：营业收入	9,061,263,220.34	9,096,122,125.03
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	8,609,611,445.82	8,915,622,870.73
其中：营业成本	7,789,950,638.63	8,046,357,096.96
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	30,862,469.19	40,366,035.81
销售费用	61,587,397.88	54,382,019.69
管理费用	299,882,321.77	342,946,554.44
研发费用	356,872,167.29	345,246,696.04
财务费用	70,456,451.06	86,324,467.79
其中：利息费用	121,189,992.52	136,061,204.49
利息收入	25,208,157.73	33,722,781.30
加：其他收益	100,131,100.11	32,152,863.09
投资收益（损失以“—”号填列）	172,518,277.59	273,310,200.19
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	159,134,302.81	272,097,700.13
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益	-7,007,848.75	-1,874,359.55
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）	-8,855,455.01	-1,269,158.36
资产减值损失（损失以“—”号填列）	-21,267,507.69	-91,258,844.39
资产处置收益（损失以“—”号填列）	56,263,397.00	7,375,187.75

项目	2024 年半年度	2023 年半年度
三、营业利润（亏损以“—”号填列）	750,441,586.52	400,809,502.58
加：营业外收入	23,615,072.92	18,998,763.50
减：营业外支出	10,482,775.84	5,207,163.68
四、利润总额（亏损总额以“—”号填列）	763,573,883.60	414,601,102.40
减：所得税费用	70,237,595.11	52,112,941.28
五、净利润（净亏损以“—”号填列）	693,336,288.49	362,488,161.12
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“—”号填列）	693,336,288.49	362,488,161.12
2.终止经营净利润（净亏损以“—”号填列）		
（二）按所有权归属分类		
1.归属于母公司股东的净利润（净亏损以“—”号填列）	539,824,588.56	252,007,832.30
2.少数股东损益（净亏损以“—”号填列）	153,511,699.93	110,480,328.82
六、其他综合收益的税后净额	2,539,700.00	22,732.29
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	2,539,700.00	22,732.29
（一）不能重分类进损益的其他综合收益	2,539,700.00	22,732.29
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		22,732.29
3.其他权益工具投资公允价值变动	2,539,700.00	
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4.其他债权投资信用减值准备		
5.现金流量套期储备		
6.外币财务报表折算差额		
7.其他		
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	695,875,988.49	362,510,893.41
归属于母公司所有者的综合收益总额	542,364,288.56	252,030,564.59
归属于少数股东的综合收益总额	153,511,699.93	110,480,328.82
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.5103	0.2807
（二）稀释每股收益	0.5103	0.2807

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：-186,651.28 元，上期被合并方实现的净利润为：-353,334.13 元。

法定代表人：卞平官 主管会计工作负责人：廖辞云 会计机构负责人：熊沁然

4、母公司利润表

单位：元

项目	2024 年半年度	2023 年半年度
一、营业收入	2,230,673,517.18	2,138,956,634.58
减：营业成本	2,085,989,583.33	1,984,459,523.44
税金及附加	4,919,937.57	6,359,137.08
销售费用	4,216,939.42	3,469,904.94
管理费用	39,111,978.30	45,048,854.13
研发费用	60,177,756.83	72,437,750.27
财务费用	58,022,248.74	65,183,530.71
其中：利息费用	90,702,396.53	72,491,582.11
利息收入	34,269,349.47	8,842,786.79
加：其他收益	16,831,680.27	5,723,828.33
投资收益（损失以“—”号填列）	1,477,712,044.70	430,528,684.41
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	190,652,678.40	263,041,779.84
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“—”号填列）	-918,334.60	
净敞口套期收益（损失以“—”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“—”号填列）		
信用减值损失（损失以“—”号填列）	70,028.01	-716,494.18
资产减值损失（损失以“—”号填列）	-181,091.43	-3,733,246.49
资产处置收益（损失以“—”号填列）	39,800,504.49	11,262,650.91
二、营业利润（亏损以“—”号填列）	1,512,468,239.03	405,063,356.99
加：营业外收入	3,668,007.15	2,210,463.95
减：营业外支出	47,253.60	751,029.16
三、利润总额（亏损总额以“—”号填列）	1,516,088,992.58	406,522,791.78
减：所得税费用	-117,939.33	
四、净利润（净亏损以“—”号填列）	1,516,206,931.91	406,522,791.78
（一）持续经营净利润（净亏损以“—”号填列）	1,516,206,931.91	406,522,791.78
（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	2,539,700.00	5,824.24
（一）不能重分类进损益的其他综合收益	2,539,700.00	5,824.24
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		5,824.24
3. 其他权益工具投资公允价值变动	2,539,700.00	
4. 企业自身信用风险公允价值变动		
5. 其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益		
1. 权益法下可转损益的其他综合收益		
2. 其他债权投资公允价值变动		
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4. 其他债权投资信用减值准备		
5. 现金流量套期储备		

项目	2024 年半年度	2023 年半年度
6. 外币财务报表折算差额		
7. 其他		
六、综合收益总额	1,518,746,631.91	406,528,616.02
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	2024 年半年度	2023 年半年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	6,295,769,679.43	5,602,842,364.61
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	165,804,451.54	1,881,855.61
收到其他与经营活动有关的现金	831,629,017.66	149,769,223.45
经营活动现金流入小计	7,293,203,148.63	5,754,493,443.67
购买商品、接受劳务支付的现金	4,453,125,158.08	3,491,040,684.53
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
拆出资金净增加额		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	430,151,215.42	402,597,644.56
支付的各项税费	167,344,735.44	309,868,989.40
支付其他与经营活动有关的现金	1,725,415,996.91	476,818,339.68
经营活动现金流出小计	6,776,037,105.85	4,680,325,658.17
经营活动产生的现金流量净额	517,166,042.78	1,074,167,785.50
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	40,000,000.00	3,463,200.00
取得投资收益收到的现金	88,065.45	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	445,049,752.08	235,534,696.13
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		

项目	2024 年半年度	2023 年半年度
投资活动现金流入小计	485,137,817.53	238,997,896.13
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	1,347,849,196.52	634,159,709.06
投资支付的现金	228,954,092.55	98,000,000.00
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	1,576,803,289.07	732,159,709.06
投资活动产生的现金流量净额	-1,091,665,471.54	-493,161,812.93
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		3,360,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		3,360,000.00
取得借款收到的现金	5,715,088,579.28	1,462,600,020.24
收到其他与筹资活动有关的现金	200,000,000.00	341,618,238.81
筹资活动现金流入小计	5,915,088,579.28	1,807,578,259.05
偿还债务支付的现金	3,569,269,500.00	1,737,814,920.24
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	699,632,384.41	305,587,537.24
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	206,130,682.68	39,407,400.00
支付其他与筹资活动有关的现金	396,268,133.33	848,952,472.10
筹资活动现金流出小计	4,665,170,017.74	2,892,354,929.58
筹资活动产生的现金流量净额	1,249,918,561.54	-1,084,776,670.53
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	27,375,287.96	6,555,577.55
五、现金及现金等价物净增加额	702,794,420.74	-497,215,120.41
加：期初现金及现金等价物余额	2,270,231,843.58	3,029,497,233.57
六、期末现金及现金等价物余额	2,973,026,264.32	2,532,282,113.16

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2024 年半年度	2023 年半年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	2,123,002,778.37	1,554,679,623.52
收到的税费返还	4,518,158.71	
收到其他与经营活动有关的现金	1,479,333,657.42	90,473,665.10
经营活动现金流入小计	3,606,854,594.50	1,645,153,288.62
购买商品、接受劳务支付的现金	2,282,369,283.91	827,016,826.62
支付给职工以及为职工支付的现金	59,656,646.43	68,886,776.57
支付的各项税费	12,587,299.36	26,658,880.50
支付其他与经营活动有关的现金	837,877,133.81	525,477,629.86
经营活动现金流出小计	3,192,490,363.51	1,448,040,113.55
经营活动产生的现金流量净额	414,364,230.99	197,113,175.07
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		255,000,000.00
取得投资收益收到的现金	910,067,700.90	165,513,993.70
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	139,103,057.02	89,307,330.62
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		

项目	2024 年半年度	2023 年半年度
收到其他与投资活动有关的现金	1,203,705.96	
投资活动现金流入小计	1,050,374,463.88	509,821,324.32
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	33,475,184.74	16,290,649.14
投资支付的现金	907,161,971.80	177,410,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金	34,600,000.00	
投资活动现金流出小计	975,237,156.54	193,700,649.14
投资活动产生的现金流量净额	75,137,307.34	316,120,675.18
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	3,031,300,000.00	847,600,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		70,000,000.00
筹资活动现金流入小计	3,031,300,000.00	917,600,000.00
偿还债务支付的现金	2,688,862,400.00	1,163,961,300.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	425,827,211.86	193,039,753.72
支付其他与筹资活动有关的现金	514,000.00	225,500,000.00
筹资活动现金流出小计	3,115,203,611.86	1,582,501,053.72
筹资活动产生的现金流量净额	-83,903,611.86	-664,901,053.72
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	2,645,768.86	368,406.83
五、现金及现金等价物净增加额	408,243,695.33	-151,298,796.64
加：期初现金及现金等价物余额	350,526,550.74	876,595,012.27
六、期末现金及现金等价物余额	758,770,246.07	725,296,215.63

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2024 年半年度													少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益														
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	小计		
优先股		永续债	其他												
一、上年期末余额	1,057,866,712.00				3,609,399,346.14		-37,955.38	18,440,412.32	472,326,143.02		1,416,485,999.81	6,574,480,657.91	2,082,502,008.45	8,656,982,666.36	
加：会计政策变更															
前期差错更正															
其他					12,000,000.00						-5,740,810.99	6,259,189.01		6,259,189.01	
二、本年期初余额	1,057,866,712.00				3,621,399,346.14		-37,955.38	18,440,412.32	472,326,143.02		1,410,745,188.82	6,580,739,846.92	2,082,502,008.45	8,663,241,855.37	
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）					409,341,005.88			8,180,598.89			203,846,940.72	621,368,545.49	-771,463,582.26	-150,095,036.77	
（一）综合收益总额							2,539,700.00				539,824,588.56	542,364,288.56	153,511,699.93	695,875,988.49	
（二）所有者投入和减少资本													-300,000.00	-300,000.00	
1. 所有者投入的普通股													300,000.00	300,000.00	
2. 其他权益工具持有者投入资本															
3. 股份支付计入所有者权益的金额															

4. 其他														
(三) 利润分配														
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														
1. 本期提取														
2. 本期使用														
(六) 其他														
四、本期期末余额	1,057,866,712.00			4,030,740,352.02		-37,955.38	26,621,011.21	472,326,143.02		1,614,592,129.54		7,202,108,392.41	1,311,038,426.19	8,513,146,818.60

上年金额

单位：元

项目	2023 年半年度													
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计	
	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	897,866,712.00				2,233,122,522.05		-16,908.05	19,931,511.00	402,378,678.18		1,123,073,852.34	4,676,356,367.52	2,132,511,576.49	6,808,867,944.01
加：会计政策变更														
前期差错更正														
其他					10,000,000.00						-4,734,809.75	5,265,190.25		5,265,190.25
二、本年期初余额	897,866,712.00				2,243,122,522.05		-16,908.05	19,931,511.00	402,378,678.18		1,118,339,042.59	4,681,621,557.77	2,132,511,576.49	6,814,133,134.26
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)					7,394,930.79		22,732.29	11,124,552.58			162,221,161.10	180,763,376.76	-169,839,512.66	10,923,864.10
(一) 综合收益总额							22,732.29				252,007,832.30	252,030,564.59	110,488,443.79	362,519,008.38
(二) 所有者投入和减少资本					7,394,930.79							7,394,930.79	-242,230,518.56	-234,835,587.77
1. 所有者投入的普通股													239,993,600.00	239,993,600.00
2. 其他权益工具持有者投入资本														
3. 股份支付计入所有者权益的金额														
4. 其他					7,394,930.79							7,394,930.79	-2,236,918.	5,158,012.23

												56	
(三) 利润分配										-	-	-	-
										89,786,671.20	89,786,671.20	39,407,400.00	129,194,071.20
1. 提取盈余公积													
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配										-	-	-	-
										89,786,671.20	89,786,671.20	39,407,400.00	129,194,071.20
4. 其他													
(四) 所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本（或股本）													
2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 设定受益计划变动额结转留存收益													
5. 其他综合收益结转留存收益													
6. 其他													
(五) 专项储备						11,124,552.58				11,124,552.58	1,309,962.11	12,434,514.69	
1. 本期提取						44,359,872.48				44,359,872.48	9,699,507.24	54,059,379.72	
2. 本期使用						33,235,319.90				33,235,319.90	8,389,545.13	41,624,865.03	
(六) 其他													
四、本期期末余额	897,866,712.00			2,250,517,452.84	5,824.24	31,056,063.58	402,378,678.18		1,280,560,203.69	4,862,384,934.53	1,962,672,063.83	6,825,056,998.36	

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

项目	2024 年半年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	1,057,866,712.00				2,840,685,851.71		-34,137.77	6,127,846.25	472,326,143.02	662,898,612.52		5,039,871,027.73
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	1,057,866,712.00				2,840,685,851.71		-34,137.77	6,127,846.25	472,326,143.02	662,898,612.52		5,039,871,027.73
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					1,132,499.49			-765,177.72		1,180,229,284.07		1,180,596,605.84
（一）综合收益总额							2,539,700.00			1,516,206,931.91		1,518,746,631.91
（二）所有者投入和减少资本												
1. 所有者投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
（三）利润分配										-338,517,347.84		-338,517,347.84
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者（或股东）的分配										-338,517,347.84		-338,517,347.84
3. 其他												
（四）所有者权益内部结转							-2,539,700.00			2,539,700.00		

1. 资本公积转增资本（或股本）										
2. 盈余公积转增资本（或股本）										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 设定受益计划变动额结转留存收益										
5. 其他综合收益结转留存收益						-			2,539,700.00	
6. 其他										
（五）专项储备						-				-765,177.72
1. 本期提取						765,177.72				6,789,677.25
2. 本期使用						7,554,854.97				7,554,854.97
（六）其他					1,132,499.49					1,132,499.49
四、本期期末余额	1,057,866,712.00				2,841,818,351.20	-34,137.77	5,362,668.53	472,326,143.02	1,843,127,896.59	6,220,467,633.57

上年金额

单位：元

项目	2023 年半年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	897,866,712.00				1,591,476,167.77			1,070,533.74	402,378,678.18	123,158,100.20		3,015,950,191.89
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	897,866,712.00				1,591,476,167.77			1,070,533.74	402,378,678.18	123,158,100.20		3,015,950,191.89
三、本期增减变动金额（减少以					6,804,412.23		5,824.24	1,676,905.		316,736,120.		325,223,263.

“一”号填列)						96		58	01
(一) 综合收益总额					5,824.24			406,522,791.78	406,528,616.02
(二) 所有者投入和减少资本				6,804,412.23					6,804,412.23
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				6,804,412.23					6,804,412.23
(三) 利润分配								-	-
1. 提取盈余公积								89,786,671.20	89,786,671.20
2. 对所有者(或股东)的分配								-	-
3. 其他								89,786,671.20	89,786,671.20
(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						1,676,905.96			1,676,905.96
1. 本期提取						9,032,902.39			9,032,902.39
2. 本期使用						7,355,996.43			7,355,996.43
(六) 其他									
四、本期期末余额	897,866,712.00			1,598,280,580.00	5,824.24	2,747,439.70	402,378,678.18	439,894,220.78	3,341,173,454.90

三、公司基本情况

(一) 公司简介

湖北宜化化工股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）经湖北省工商行政管理局注册登记，统一社会信用代码：91420000179120378B。

法定地址：宜昌市猗亭大道 399 号

法定代表人：卞平官

注册资本：人民币 1,057,866,712.00 元

公司所属行业和主要产品：公司属化工化肥行业，主要产品有尿素、磷酸二铵、聚氯乙烯等。

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

本财务报表业经公司董事会于 2024 年 8 月 23 日批准报出。

(二) 公司历史沿革

湖北宜化化工股份有限公司，是经湖北省体改委鄂改[1992]42 号文批准，于 1992 年设立的定向募集股份有限公司。经中国证券管理监督委员会证监发字[1996]118 号文和证监发字[1996]119 号文批准，1996 年 8 月公司在深交所公开发行 1,635 万社会公众股，注册资本 6,538.54 万元。

期间公司多次送配股，截至 2024 年 6 月 30 日，公司股本为 1,057,866,712 股。

(三) 合并财务报表范围

本公司子公司的相关信息详见本附注“十、在其他主体中的权益”。

本报告期合并范围变化情况详见本附注“九、合并范围的变更”。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

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

2、持续经营

本财务报表以持续经营为基础编制。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

以下披露内容已涵盖了本公司根据实际生产经营特点制定的具体会计政策和会计估计。详见本节“五、11、金融工具”、“五、27、收入”。

1、遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合财政部颁布的企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司 2024 年 6 月 30 日的合并及母公司财务状况以及 2024 年 1-6 月的合并及母公司经营成果和现金流量。

2、会计期间

自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止为一个会计年度。

3、营业周期

本公司营业周期为 12 个月。

4、记账本位币

本公司采用人民币为记账本位币

5、重要性标准确定方法和选择依据

适用 不适用

项目	重要性标准
重要的单项计提坏账准备的应收款项	占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
重要应收款项坏账准备收回或转回	影响坏账准备转回占当期坏账准备转回的 10%以上，且金额超过 100 万元，或影响当期盈亏变化
重要的应收款项核销	占相应应收款项 10%以上，且金额超过 100 万元
重要的债权投资	占债权投资的 10%以上，且金额超过 100 万元
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）
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）同一控制下企业合并：合并方在企业合并中取得的资产和负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉），按照合并日被合并方资产、负债在最终控制方合并财务报表中的账面价值为基础计量。在合并中取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

（2）非同一控制下企业合并：合并成本为购买方在购买日为取得被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；

合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。在合并中取得的被购买方符合确认条件的各项可辨认资产、负债及或有负债在购买日按公允价值计量。

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

7、控制的判断标准和合并财务报表的编制方法

（1）控制的判断标准

合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，合并范围包括本公司及全部子公司。控制，是指公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。

（2）合并程序

本公司将整个企业集团视为一个会计主体，按照统一的会计政策编制合并财务报表，反映本企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。本公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易的影响予以抵销。内部交易表明相关资产发生减值损失的，全额确认该部分损失。如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。

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

1) 增加子公司或业务

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

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

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

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

2) 处置子公司

①一般处理方法

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对被投资方控制权时，对于处置后的剩余股权投资，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额与商誉之和的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的以后可重分类进损益的其他综合收益、权益法核算下的其他所有者权益变动，在丧失控制权时转为当期投资收益。

②分步处置子公司

通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明该多次交易事项为一揽子交易：

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

各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；在丧失控制权之前每

一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

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

3) 购买子公司少数股权

因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

4) 不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

8、合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排分为共同经营和合营企业。

共同经营，是指合营方享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。

本公司确认与共同经营中利益份额相关的下列项目：

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

本公司对合营企业的投资采用权益法核算，详见本节“五、22、长期股权投资”。

9、现金及现金等价物的确定标准

现金，是指本公司的库存现金以及可以随时用于支付的存款。

现金等价物，是指本公司持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小的投资。

10、外币业务和外币报表折算

(1) 外币业务

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。

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

(2) 外币财务报表的折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率（或：采用按照系统合理的方法确定的、与交易发生日即期汇率近似的汇率。提示：若采用此种方法，应明示何种方法何种口径）折算。

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

11、金融工具

本公司在成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产、金融负债或权益工具。

(1) 金融工具的分类

根据本公司管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，金融资产于初始确认时分类为：以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产和以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

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

- 1) 业务模式是以收取合同现金流量为目标；
- 2) 合同现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。本公司将同时符合下列条件且未被指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）：
- 3) 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；
- 4) 合同现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。对于非交易性权益工具投资，本公司可以在初始确认时将其不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）。该指定在单项投资的基础上作出，且相关投资从发行者的角度符合权益工具的定义。

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

金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和以摊余成本计量的金融负债。

符合以下条件之一的金融负债可在初始计量时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债：

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

（2）金融工具的确认依据和计量方法

1) 以摊余成本计量的金融资产

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

收回或处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额计入当期损益。

2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）

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

3) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）

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

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

4) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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

5) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债包括交易性金融负债、衍生金融负债等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入当期损益。该金融负债按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。终止确认时，其账面价值与支付的对价之间的差额计入当期损益。

6) 以摊余成本计量的金融负债

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

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

终止确认时，将支付的对价与该金融负债账面价值之间的差额计入当期损益。

(3) 金融资产终止确认和金融资产转移的确认依据和计量方法

满足下列条件之一时，本公司终止确认金融资产：

- 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，且已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；
- 3) 金融资产已转移，虽然本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是未保留对金融资产的控制。

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

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

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

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

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

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

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

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

(4) 金融负债终止确认

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

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

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

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

(5) 金融资产和金融负债的公允价值的确定方法

存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值。不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公

允价值。在估值时，本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并优先使用相关可观察输入值。只有在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。

(6) 金融工具减值的测试方法及会计处理方法

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

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

对于由《企业会计准则第 14 号——收入》规范的交易形成的应收款项和合同资产，无论是否包含重大融资成分，本公司始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

对于由《企业会计准则第 21 号——租赁》规范的交易形成的租赁应收款，本公司选择始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

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

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

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

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

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

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

项目	组合类别	确定依据
应收票据	银行承兑汇票	信用风险较低的银行
	商业承兑汇票	信用风险较高的企业
应收账款	关联方组合	合并范围内关联方款项
	账龄组合	应收其他客户的款项
其他应收款	关联方组合	合并范围内关联方款项
	账龄组合	应收其他客户的款项

12、应收票据

13、应收账款

14、应收款项融资

无

15、其他应收款

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

16、合同资产

（1）合同资产的确认方法及标准

本公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。本公司已向客户转让商品或提供服务而有权收取对价的权利（且该权利取决于时间流逝之外的其他因素）列示为合同资产。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。本公司拥有的、无条件（仅取决于时间流逝）向客户收取对价的权利作为应收款项单独列示。

（2）合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

合同资产的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本节“五、11、金融工具”。

17、存货

（1）存货的分类和成本

存货分类为：在途物资、原材料、周转材料、库存商品、在产品、发出商品、委托加工物资等。

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

（2）发出存货的计价方法

存货发出时按加权平均法计价。

（3）存货的盘存制度

采用永续盘存制。

（4）低值易耗品和包装物的摊销方法

- 1) 低值易耗品采用一次转销法；
- 2) 包装物采用一次转销法。

（5）存货跌价准备的确认标准和计提方法

资产负债表日，存货应当按照成本与可变现净值孰低计量。当存货成本高于其可变现净值的，应当计提存货跌价准备。可变现净值，是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。

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

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

18、持有待售资产

主要通过出售（包括具有商业实质的非货币性资产交换）而非持续使用一项非流动资产或处置组收回其账面价值的，划分为持有待售类别。

本公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售类别：

- （1）根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；
- （2）出售极可能发生，即本公司已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。有关规定要求本公司相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的，已经获得批准。

划分为持有待售的非流动资产（不包括金融资产、递延所得税资产、职工薪酬形成的资产）或处置组，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。

19、债权投资

20、其他债权投资

21、长期应收款

22、长期股权投资

（1）共同控制、重大影响的判断标准

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

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

（2）初始投资成本的确定

1) 企业合并形成的长期股权投资

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

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

2) 通过企业合并以外的其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

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

（3）后续计量及损益确认方法

1) 成本法核算的长期股权投资

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

益。

2) 权益法核算的长期股权投资

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

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

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

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

公司对合营企业或联营企业发生的净亏损，除负有承担额外损失义务外，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对合营企业或联营企业净投资的长期权益减记至零为限。合营企业或联营企业以后实现净利润的，公司在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

3) 长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

部分处置权益法核算的长期股权投资，剩余股权仍采用权益法核算的，原权益法核算确认的其他综合收益采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础按相应比例结转，其他所有者权益变动按比例结转入当期损益。

因处置股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，其他所有者权益变动在终止采用权益法核算时全部转入当期损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位控制权的，在编制个别财务报表时，剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整，对于取得被投资单位控制权之前确认的其他综合收益采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础按比例结转，因采用权益法核算确认的其他所有者权益变动按比例结转入当期损益；剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，确认为金融资产，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益，对于取得被投资单位控制权之前确认的其他综合收益和其他所有者权益变动全部结转。

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

23、投资性房地产

投资性房地产计量模式

不适用

24、固定资产

（1）确认条件

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

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

固定资产按成本（并考虑预计弃置费用因素的影响）进行初始计量。

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

（2）折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	20-25	4.00	3.84—4.80
机器设备	年限平均法	7-15	4.00	6.40—13.71
运输设备	年限平均法	8-12	4.00	8.00—12.00
其他设备	年限平均法	10-15	4.00	6.40—9.60

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

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

25、在建工程

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

在建工程按实际发生的成本计量。实际成本包括建筑成本、安装成本、符合资本化条件的借款费用以及其他为使在建工程达到预定可使用状态前所发生的必要支出。在建工程在达到预定可使用状态时，转入固定资产并自次月起开始计提折旧。

26、借款费用

（1）借款费用资本化的确认原则

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

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

（2）借款费用资本化期间

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

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

- 1) 资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；
- 2) 借款费用已经发生；
- 3) 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

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

(3) 暂停资本化期间

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

(4) 借款费用资本化率、资本化金额的计算方法

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

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

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

27、生物资产

28、油气资产

29、无形资产

(1) 使用寿命及其确定依据、估计情况、摊销方法或复核程序

1) 无形资产的计价方法

①公司取得无形资产时按成本进行初始计量；

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

②后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

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

2) 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

项目	预计使用寿命	摊销方法
专有技术	10	直线法
土地使用权	50	直线法
采矿权		工作量法
商标		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
其它	10	直线法

3) 使用寿命不确定的无形资产的判断依据以及对其使用寿命进行复核的程序

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

本公司研发支出的范围主要依据公司的研究开发项目情况制定,主要包括:研发人员职工薪酬、直接投入费用、折旧费用与长期待摊费用、设计费用、装备调试费、委托外部研究开发费用、其他费用等。

1) 划分研究阶段和开发阶段的具体标准

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

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

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

2) 开发阶段支出资本化的具体条件

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

- ①完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性;
- ②具有完成该无形资产并使用或出售的意图;
- ③无形资产产生经济利益的方式,包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场,无形资产将在内部使用的,能够证明其有用性;
- ④有足够的技术、财务资源和其他资源支持,以完成该无形资产的开发,并有能力使用或出售该无形资产;
- ⑤归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的,将发生的研发支出全部计入当期损益。

30、长期资产减值

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、使用权资产、使用寿命有限的无形资产、油气资产等长期资产,于资产负债表日存在减值迹象的,进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的,按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认,如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的,以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

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

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

在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时,如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的,先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试,计算可收回金额,并与相关账面价值相比较,确认相应的减值

损失。然后对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较其账面价值与可收回金额，如可收回金额低于账面价值的，减值损失金额首先抵减分摊至资产组或者资产组组合中商誉的账面价值，再根据资产组或者资产组组合中除商誉之外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

31、长期待摊费用

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

32、合同负债

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

33、职工薪酬

(1) 短期薪酬的会计处理方法

本公司在职工为本公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。本公司为职工缴纳的社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工为本公司提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额。

本公司发生的职工福利费，在实际发生时根据实际发生额计入当期损益或相关资产成本，其中，非货币性福利按照公允价值计量。

(2) 离职后福利的会计处理方法

1) 设定提存计划

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

2) 设定受益计划

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

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

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

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

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

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

(3) 辞退福利的会计处理方法

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

(4) 其他长期职工福利的会计处理方法

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，应当按照有关设定提存计划的规定进行处理；除此外，根据设定受益计划的有关规定，确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。

34、预计负债

与或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司将其确认为预计负债：

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

预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

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

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

- (1) 或有事项涉及单个项目的，按照最可能发生金额确定。
- (2) 或有事项涉及多个项目的，按照各种可能结果及相关概率计算确定。

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

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

35、股份支付

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

(1) 以权益结算的股份支付及权益工具

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

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

在等待期内，如果取消了授予的权益工具，则本公司对取消所授予的权益性工具作为加速行权处理，将剩余等待期内应确认的金额立即计入当期损益，同时确认资本公积。但是，如果授予新的权益工具，并在新权益工具授予日认定所授予的新权益工具是用于替代被取消的权益工具的，则以与处理原权益工具条款和条件修改相同的方式，对所授予的替代权益工具进行处理。

（2）以现金结算的股份支付及权益工具

以现金结算的股份支付，按照本公司承担的以股份或其他权益工具为基础计算确定的负债的公允价值计量。授予后立即可行权的股份支付交易，本公司在授予日按照承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。对于授予后完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的股份支付交易，在等待期内的每个资产负债表日，本公司以对可行权情况的最佳估计为基础，按照本公司承担负债的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，并相应计入负债。在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

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

36、优先股、永续债等其他金融工具

37、收入

按照业务类型披露收入确认和计量所采用的会计政策

（1）收入确认和计量所采用的会计政策

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

合同中包含两项或多项履约义务的，本公司在合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品或服务的单独售价的相对比例，将交易价格分摊至各单项履约义务。本公司按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。交易价格是指本公司因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项以及预期将退还给客户的款项。本公司根据合同条款，结合其以往的习惯做法确定交易价格，并在确定交易价格时，考虑可变对价、合同中存在的重大融资成分、非现金对价、应付客户对价等因素的影响。本公司以不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额确定包含可变对价的交易价格。合同中存在重大融资成分的，本公司按照假定客户在取得商品或服务控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格，并在合同期间内采用实际利率法摊销该交易价格与合同对价之间的差额。

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

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

对于在某一时段内履行的履约义务，本公司在该段时间内按照履约进度确认收入，但是，履约进度不能合理确定的除外。本公司考虑商品或服务的性质，采用产出法或投入法确定履约进度。当履约进度不能合理确定时，已经发生的成本预计能够得到补偿的，本公司按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

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

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

本公司根据在向客户转让商品或服务前是否拥有对该商品或服务的控制权，来判断从事交易时本公司的身份是主要责任人还是代理人。本公司在向客户转让商品或服务前能够控制该商品或服务的，本公司为主要责任人，按照已收或应收对

价总额确认收入；否则，本公司为代理人，按照预期有权收取的佣金或手续费的金额确认收入。

(2) 按照业务类型披露具体收入确认方式及计量方法

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》中的“化工行业相关业务”的披露要求

38、合同成本

合同成本包括合同履约成本与合同取得成本。

本公司为履行合同而发生的成本，不属于存货、固定资产或无形资产等相关准则规范范围的，在满足下列条件时作为合同履约成本确认为一项资产：

- (1) 该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关。
- (2) 该成本增加了本公司未来用于履行履约义务的资源。
- (3) 该成本预期能够收回。

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

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

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

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

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

39、政府补助

(1) 类型

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

与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

(2) 确认时点

政府补助在本公司能够满足其所附的条件并且能够收到时，予以确认。

(3) 会计处理

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

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

本公司取得的政策性优惠贷款贴息，区分以下两种情况，分别进行会计处理：

1) 财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向本公司提供贷款的，本公司以实际收到的借款金额

作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。

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

40、递延所得税资产/递延所得税负债

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

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

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

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

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

不确认递延所得税资产或递延所得税负债的特殊情况包括：

(1) 商誉的初始确认；

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

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

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

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

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

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

(1) 纳税主体拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利；

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

41、租赁

(1) 作为承租方租赁的会计处理方法

1) 使用权资产

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

① 租赁负债的初始计量金额；

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

③ 本公司发生的初始直接费用；

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

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

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

2) 租赁负债

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

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

本公司采用租赁内含利率作为折现率，但如果无法合理确定租赁内含利率的，则采用本公司的增量借款利率作为折现率。

本公司按照固定的周期性利率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入当期损益或相关资产成本。

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益或相关资产成本。

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

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

3) 短期租赁和低价值资产租赁

本公司选择对短期租赁和低价值资产租赁不确认使用权资产和租赁负债的，将相关的租赁付款额在租赁期内各个期间按照直线法计入当期损益或相关资产成本。短期租赁，是指在租赁期开始日，租赁期不超过 12 个月且不包含购买选择权的租赁。低价值资产租赁，是指单项租赁资产为全新资产时价值较低的租赁。本公司将单项租赁资产为全新资产时价值不超过 100.00 万元的租赁作为低价值资产租赁。公司转租或预期转租租赁资产的，原租赁不属于低价值资产租赁。

4) 租赁变更

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

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

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

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

（2）作为出租方租赁的会计处理方法

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

1) 经营租赁会计处理

经营租赁的租赁收款额在租赁期内各个期间按照直线法确认为租金收入。本公司将发生的与经营租赁有关的初始直接费用予以资本化，在租赁期内按照与租金收入确认相同的基础分摊计入当期损益。未计入租赁收款额的可变租赁付款额在

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

2) 融资租赁会计处理

在租赁开始日，本公司对融资租赁确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。本公司对应收融资租赁款进行初始计量时，将租赁投资净额作为应收融资租赁款的入账价值。租赁投资净额为未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照租赁内含利率折现的现值之和。

本公司按照固定的周期性利率计算并确认租赁期内各个期间的利息收入。应收融资租赁款的终止确认和减值按照本节“五、11、金融工具”进行会计处理。

未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

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

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

融资租赁的变更未作为一项单独租赁进行会计处理的，本公司分别下列情形对变更后的租赁进行处理：

- ③假如变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为经营租赁的，本公司自租赁变更生效日开始将其作为一项新租赁进行会计处理，并以租赁变更生效日前的租赁投资净额作为租赁资产的账面价值；
- ④假如变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为融资租赁的，本公司按照本节“五、11、金融工具”关于修改或重新议定合同的政策进行会计处理。

(3) 售后租回交易

公司按照本节“五、37、收入”所述原则评估确定售后租回交易中的资产转让是否属于销售。

1) 作为承租人

售后租回交易中的资产转让属于销售的，公司作为承租人按原资产账面价值中与租回获得的使用权有关的部分，计量售后租回所形成的使用权资产，并仅就转让至出租人的权利确认相关利得或损失。

在租赁期开始日后，使用权资产和租赁负债的后续计量及租赁变更详见本节“五、41、租赁（1）作为承租方租赁的会计处理方法”。在对售后租回所形成的租赁负债进行后续计量时，公司确定租赁付款额或变更后租赁付款额的方式不会导致确认与租回所获得的使用权有关的利得或损失。

售后租回交易中的资产转让不属于销售的，公司作为承租人继续确认被转让资产，同时确认一项与转让收入等额的金融负债。金融负债的会计处理详见本节“五、11、金融工具”。

2) 作为出租人

售后租回交易中的资产转让属于销售的，公司作为出租人对资产购买进行会计处理，并根据前述“2、作为出租方租赁的会计处理方法”的政策对资产出租进行会计处理；售后租回交易中的资产转让不属于销售的，公司作为出租人不确认被转让资产，但确认一项与转让收入等额的金融资产。金融资产的会计处理详见本节五“五、11、金融工具”。

42、其他重要的会计政策和会计估计

(1) 持有待售和终止经营

1) 持有待售

主要通过出售（包括具有商业实质的非货币性资产交换）而非持续使用一项非流动资产或处置组收回其账面价值的，划分为持有待售类别。

本公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售类别：

- ①根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；
- ②出售极可能发生，即本公司已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。有关规定要求本公司相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的，已经获得批准。

划分为持有待售的非流动资产（不包括金融资产、递延所得税资产、职工薪酬形成的资产）或处置组，其账面价值高于

公允价值减去出售费用后的净额的，账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。

2) 终止经营

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

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

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

(2) 债务重组

1) 本公司作为债权人

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

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

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

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

2) 本公司作为债务人

本公司在债务的现时义务解除时终止确认债务。

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

将债务转为权益工具方式进行债务重组的，本公司在所清偿债务符合终止确认条件时予以终止确认。本公司初始确认权益工具时按照权益工具的公允价值计量，权益工具的公允价值不能可靠计量的，按照所清偿债务的公允价值计量。所清偿债务账面价值与权益工具确认金额之间的差额，应当计入当期损益。采用修改其他条款方式进行债务重组的，本公司按照本节“五、11、金融工具”确认和计量重组债务。

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

(3) 安全生产费

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

计提依据	计提比例(%)
上一年度营业收入 1,000.00 万元及以下的部分	4.50
上一年度营业收入 1,000.00 万元至 10,000.00 万元（含）的部分	2.25
上一年度营业收入 10,000.00 万元至 100,000.00 万元（含）的部分	0.55
上一年度营业收入 100,000.00 万元以上的部分	0.20

公司所属采矿企业计提安全生产费、维简费等依据原矿产量计提。

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

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

单位：元

会计政策变更的内容和原因	受重要影响的报表项目名称	影响金额
--------------	--------------	------

1) 执行《企业会计准则解释第 17 号》

财政部于 2023 年 10 月 25 日公布了《企业会计准则解释第 17 号》（财会〔2023〕21 号，以下简称“解释第 17 号”）。

①关于流动负债与非流动负债的划分

解释第 17 号明确：

企业在资产负债表日没有将负债清偿推迟至资产负债表日后一年以上的实质性权利的，该负债应当归类为流动负债。

对于企业贷款安排产生的负债，企业将负债清偿推迟至资产负债表日后一年以上的权利可能取决于企业是否遵循了贷款安排中规定的条件（以下简称契约条件），企业在判断其推迟债务清偿的实质性权利是否存在时，仅应考虑在资产负债表日或者之前应遵循的契约条件，不应考虑企业在资产负债表日之后应遵循的契约条件。

对负债的流动性进行划分时的负债清偿是指，企业向交易对手方以转移现金、其他经济资源（如商品或服务）或企业自身权益工具的方式解除负债。负债的条款导致企业在交易对手方选择的情况下通过交付自身权益工具进行清偿的，如果企业按照《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》的规定将上述选择权分类为权益工具并将其作为复合金融工具的权益组成部分单独确认，则该条款不影响该项负债的流动性划分。

该解释规定自 2024 年 1 月 1 日起施行，企业在首次执行该解释规定时，应当按照该解释规定对可比期间信息进行调整。执行该规定未对本公司财务状况和经营成果产生重大影响。

②关于供应商融资安排的披露

解释第 17 号要求企业在进行附注披露时，应当汇总披露与供应商融资安排有关的信息，以有助于报表使用者评估这些安排对该企业负债、现金流量以及该企业流动性风险敞口的影响。在识别和披露流动性风险信息时也应考虑供应商融资安排的影响。该披露规定仅适用于供应商融资安排。供应商融资安排是指具有下列特征的交易：一个或多个融资提供方提供资金，为企业支付其应付供应商的款项，并约定该企业根据安排的条款和条件，在其供应商收到款项的当天或之后向融资提供方还款。与原付款到期日相比，供应商融资安排延长了该企业的付款期，或者提前了该企业供应商的收款期。该解释规定自 2024 年 1 月 1 日起施行，企业无需在首次执行该解释规定的中期报告中披露该规定要求的信息。

③关于售后租回交易的会计处理

解释第 17 号规定，承租人在对售后租回所形成的租赁负债进行后续计量时，确定租赁付款额或变更后租赁付款额的方式不得导致其确认与租回所获得的使用权有关的利得或损失。企业在首次执行该规定时，应当对《企业会计准则第 21 号

——租赁》首次执行日后开展的售后租回交易进行追溯调整。

该解释规定自 2024 年 1 月 1 日起施行，允许企业自发布年度提前执行。本公司自 2024 年 1 月 1 日起执行该规定，执行该规定未对本公司财务状况和经营成果产生重大影响。

2) 执行《企业数据资源相关会计处理暂行规定》

财政部于 2023 年 8 月 1 日发布了《企业数据资源相关会计处理暂行规定》（财会〔2023〕11 号），适用于符合企业会计准则相关规定确认为无形资产或存货等资产的数据资源，以及企业合法拥有或控制的、预期会给企业带来经济利益的、但不满足资产确认条件而未予确认的数据资源的相关会计处理，并对数据资源的披露提出了具体要求。

该规定自 2024 年 1 月 1 日起施行，企业应当采用未来适用法，该规定施行前已经费用化计入损益的数据资源相关支出不再调整。执行该规定未对本公司财务状况和经营成果产生重大影响。

3) 保证类质保费用重分类

财政部于 2024 年 3 月发布了《企业会计准则应用指南汇编 2024》，规定保证类质保费用应计入营业成本。执行该规定未对本公司财务状况和经营成果产生重大影响。

(2) 重要会计估计变更

适用 不适用

(3) 2024 年起首次执行新会计准则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

无

六、税项

1、主要税种及税率

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

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
湖北新宜化工有限公司	25%
湖北宜化楚星生态科技有限公司	25%
湖北宜化氟化工有限公司	25%
湖北宜化国际贸易有限公司	25%
湖北宜化化工科技研发有限公司	25%
湖北宜化精细化工有限公司	25%

湖北宜化磷化工有限公司	25%
湖北宜化磷石膏科技开发有限公司	25%
湖北宜化贸易有限公司	25%
湖北宜化新能源有限公司	25%
新疆宜化新材料科技有限公司	25%
宜昌宜化太平洋化工有限公司	25%
宜昌宜化物流有限责任公司	25%
新疆驰源环保科技有限公司	25%
贵州省万山银河化工有限责任公司	15%
湖北宜氟特环保科技有限公司	15%
湖北宜化肥业有限公司	15%
湖北宜化降解新材料有限公司	15%
湖北宜化松滋肥业有限公司	15%
湖北宜化新材料科技有限公司	15%
景县晟科环保科技有限公司	15%
内蒙古鄂尔多斯联合化工有限公司	15%
内蒙古宜化化工有限公司	15%
青海宜化化工有限责任公司	15%
新疆天运化工有限公司	15%
HONGKONG SKY WORTH LIMITED(香港源华贸易有限公司)	香港地区税率

2、税收优惠

(1) 根据《关于进一步支持小微企业和个体工商户发展有关税费政策的公告》（财政部 税务总局公告 2023 年第 12 号），本公司子公司湖北宜化磷石膏科技开发有限公司及新疆驰源科技环保有限公司本期减按 5% 的税率征收企业所得税。

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

(3) 根据《高新技术企业认定管理办法》（国科发火〔2016〕32 号）和《高新技术企业认定管理工作指引》（国科发火〔2016〕195 号）有关规定，本公司及下述子公司通过高新技术企业认定，本期所得税适用税率为 15%：

公司名称	证书号
湖北宜化化工股份有限公司	GR202342000483
湖北宜化肥业有限公司	GR202142002037
青海宜化化工有限责任公司	GR202163000028
贵州省万山银河化工有限责任公司	GR202152000111
新疆天运化工有限公司	GR202165000407
景县晟科环保科技有限公司	GR202113000411
内蒙古宜化化工有限公司	GR202115000445
湖北宜氟特环保科技有限公司	GR202242000027
湖北宜化新材料科技有限公司	GR202242000339

公司名称	证书号
湖北宜化松滋肥业有限公司	GR202342000244
湖北宜化降解新材料有限公司	GR202342002607
内蒙古鄂尔多斯联合化工有限公司	GR202315000194

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	500.00	33.33
银行存款	2,108,827,635.49	1,548,055,103.04
其他货币资金	1,033,106,338.47	696,714,012.27
存放财务公司款项	865,248,128.83	727,176,707.21
合计	4,007,182,602.79	2,971,945,855.85

其他说明

2、交易性金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其中：		
其中：		

其他说明

3、衍生金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明

4、应收票据

(1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	201,155,797.57	271,709,500.45
合计	201,155,797.57	271,709,500.45

(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
银行承兑票据	4,441,253,540.27	
合计	4,441,253,540.27	

(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）	310,134,824.98	134,406,298.41
1 至 2 年	4,026,660.69	982,339.64
2 至 3 年	3,070,340.53	3,052,920.53
3 年以上	19,849,526.37	19,857,397.49
4 至 5 年	631,718.05	631,857.56
5 年以上	19,217,808.32	19,225,539.93
合计	337,081,352.57	158,298,956.07

(2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	18,130,354.97	5.38%	18,130,354.97	100.00%		18,130,354.97	11.45%	18,130,354.97	100.00%	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	318,950,997.60	94.62%	18,000,679.47	5.64%	300,950,318.13	140,168,601.10	88.55%	9,334,621.05	6.66%	130,833,980.05
其中：										
应收其他客户	310,497,841.24	92.11%	18,000,679.47	5.80%	292,497,161.77	140,159,101.10	88.54%	9,334,621.05	6.66%	130,824,480.05
关联方组合	8,453,156.36	2.51%			8,453,156.36	9,500.00	0.01%			9,500.00
合计	337,081,352.57	100.00%	36,131,034.44		300,950,318.13	158,298,956.07	100.00%	27,464,976.02		130,833,980.05

按单项计提坏账准备类别名称：

单位：元

名称	期初余额		期末余额			
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
远安县三久农资有限公司	6,629,897.26	6,629,897.26	6,629,897.26	6,629,897.26	100.00%	预计无法收回

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
宜昌三峡全通涂镀板有限公司	10,415,307.50	10,415,307.50	10,415,307.50	10,415,307.50	100.00%	预计无法收回
乌海市裕鑫实业有限公司	1,001,115.00	1,001,115.00	1,001,115.00	1,001,115.00	100.00%	预计无法收回
大通国宏加气混凝土建材有限公司	53,224.43	53,224.43	53,224.43	53,224.43	100.00%	预计无法收回
大通植物园	30,810.78	30,810.78	30,810.78	30,810.78	100.00%	预计无法收回
合计	18,130,354.97	18,130,354.97	18,130,354.97	18,130,354.97		

按组合计提坏账准备类别名称:

单位:元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
应收其他客户	310,497,841.24	18,000,679.47	5.80%
关联方组合	8,453,156.36		
合计	318,950,997.60	18,000,679.47	

确定该组合依据的说明:

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备:

适用 不适用**(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况**

本期计提坏账准备情况:

单位:元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
按单项评估计提坏账准备的应收账款	18,130,354.97					18,130,354.97
按组合计提坏账准备的应收账款	9,334,621.05	9,263,700.95	597,642.53			18,000,679.47
合计	27,464,976.02	9,263,700.95	597,642.53			36,131,034.44

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

单位:元

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

(4) 本期实际核销的应收账款情况

单位:元

项目	核销金额

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

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

应收账款核销说明：

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	合同资产期末余额	应收账款和合同资产期末余额	占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例	应收账款坏账准备和合同资产减值准备期末余额
客户一	80,539,610.46		80,539,610.46	23.89%	4,026,980.52
客户二	42,090,738.26		42,090,738.26	12.49%	2,104,536.91
客户三	14,320,167.57		14,320,167.57	4.25%	716,008.38
客户四	11,498,522.96		11,498,522.96	3.41%	574,926.15
客户五	10,680,000.00		10,680,000.00	3.17%	534,000.00
合计	159,129,039.25		159,129,039.25	47.21%	7,956,451.96

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
合计						

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

(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）	
2024 年 1 月 1 日余额 在本期				

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

对本期发生损失准备变动的应收款项融资账面余额显著变动的情况说明：

(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

单位：元

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

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

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

其他说明：

(4) 期末公司已质押的应收款项融资

单位：元

项目	期末已质押金额
----	---------

(5) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收款项融资

单位：元

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

(6) 本期实际核销的应收款项融资情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收款项融资核销情况

单位：元

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

核销说明：

(7) 应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

(8) 其他说明

8、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	21,918,693.48	22,914,436.77
合计	21,918,693.48	22,914,436.77

(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
押金及保证金	1,716,890.45	2,927,952.66
备用金	5,808,344.50	4,231,421.84
转让款	57,052,000.00	58,971,769.74
往来款	49,840,076.99	51,289,366.34
逾期票据	3,850,000.00	3,850,000.00

其他	2,048,327.50	1,826,629.17
减：坏账准备	-98,396,945.96	-100,182,702.98
合计	21,918,693.48	22,914,436.77

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）	21,574,872.42	19,191,949.12
1 至 2 年	672,571.27	1,923,682.50
2 至 3 年	459,797.19	2,715,823.64
3 年以上	97,608,398.56	99,265,684.49
3 至 4 年	752,073.80	1,554,354.97
4 至 5 年	596,778.00	1,378,556.31
5 年以上	96,259,546.76	96,332,773.21
合计	120,315,639.44	123,097,139.75

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	31,362,779.37	26.07%	31,362,779.37	100.00%		33,396,857.60	27.13%	33,396,857.60	100.00%	
其中：										
按组合计提坏账准备	88,952,860.07	73.93%	67,034,166.59	75.36%	21,918,693.48	89,700,282.15	72.87%	66,785,845.38	74.45%	22,914,436.77
其中：										
合计	120,315,639.44	100.00%	98,396,945.96		21,918,693.48	123,097,139.75	100.00%	100,182,702.98		22,914,436.77

按单项计提坏账准备类别名称：

单位：元

名称	期初余额		期末余额			
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
道奇（福建）制鞋有限公司	50,000.00	50,000.00	50,000.00	50,000.00	100.00%	预计无法收回
宁波伟佳鞋业有限公司	100,000.00	100,000.00	100,000.00	100,000.00	100.00%	预计无法收回
福建省福鼎永强合成革有限公司	200,000.00	200,000.00	200,000.00	200,000.00	100.00%	预计无法收回

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
宜昌建安公司	1,583,375.62	1,583,375.62	1,583,375.62	1,583,375.62	100.00%	预计无法收回
远安县三久农资有限公司	3,500,000.00	3,500,000.00	3,500,000.00	3,500,000.00	100.00%	预计无法收回
乌海市海渤湾友谊塑铝加工厂	139,006.00	139,006.00	139,006.00	139,006.00	100.00%	预计无法收回
北京麦肯韦尔信息控制系统有限公司	357,335.70	357,335.70	357,335.70	357,335.70	100.00%	预计无法收回
石嘴山吉利达水泥制管厂	49,860.00	49,860.00	49,860.00	49,860.00	100.00%	预计无法收回
沈阳矿山集团山普通用机械制造有限公司	399,810.00	399,810.00	399,810.00	399,810.00	100.00%	预计无法收回
内蒙古久盛装饰工程公司	200,000.00	200,000.00	200,000.00	200,000.00	100.00%	预计无法收回
鄂托克旗超宇水泥有限公司	59,110.00	59,110.00	59,110.00	59,110.00	100.00%	预计无法收回
湖北宝翌商贸有限责任公司	228,000.00	228,000.00	228,000.00	228,000.00	100.00%	预计无法收回
成都上通机械设备有限责任公司	6,287,958.60	6,287,958.60	6,287,958.60	6,287,958.60	100.00%	预计无法收回
内蒙古乌拉山化肥有限责任公司	2,034,078.23	2,034,078.23				预计无法收回
乌海市久华炭素制品有限公司	17,291,648.45	17,291,648.45	17,291,648.45	17,291,648.45	100.00%	预计无法收回
荆州市隆盛建设工程有限公司	604,700.00	604,700.00	604,700.00	604,700.00	100.00%	预计无法收回
宜昌金海丰商贸有限公司	164,507.69	164,507.69	164,507.69	164,507.69	100.00%	注销
宜昌市友兴商贸有限责任公司	73,000.00	73,000.00	73,000.00	73,000.00	100.00%	吊销
西宁市城东豫华机电维修部	26,686.00	26,686.00	26,686.00	26,686.00	100.00%	注销
河北长佳液压机电有限公司	7,255.92	7,255.92	7,255.92	7,255.92	100.00%	注销
新疆诚泰贸易有限公司	40,525.39	40,525.39	40,525.39	40,525.39	100.00%	预计无法收回
合计	33,396,857.60	33,396,857.60	31,362,779.37	31,362,779.37		

按组合计提坏账准备类别名称:

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
应收其他客户	88,952,860.07	67,034,166.59	75.36%
合计	88,952,860.07	67,034,166.59	

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	整个存续期预期信用损	整个存续期预期信用损	

	期信用损失	失（未发生信用减值）	失（已发生信用减值）	
2024年1月1日余额	66,785,845.38		33,396,857.60	100,182,702.98
2024年1月1日余额在本期				
本期计提	1,903,995.68			1,903,995.68
本期转回	1,655,674.47		58,924.63	1,714,599.10
本期转销			1,975,153.60	1,975,153.60
2024年6月30日余额	67,034,166.59		31,362,779.37	98,396,945.96

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	
按单项评估计提坏账准备的应收账款	33,396,857.60		58,924.63	1,975,153.60		31,362,779.37
按组合计提坏账准备的应收账款	66,785,845.38	1,903,995.68	1,655,674.47			67,034,166.59
合计	100,182,702.98	1,903,995.68	1,714,599.10	1,975,153.60		98,396,945.96

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

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

5) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
实际核销的其他应收款项	1,975,153.60

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
内蒙古乌拉山化肥有限责任公司	往来款	1,975,153.60	破产	根据坏账核销有关规定已履行内部审批程序	否
合计		1,975,153.60			

其他应收款核销说明：

6) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
客户一	转让款	51,052,000.00	5年以上	42.43%	51,052,000.00
客户二	采购款	17,291,648.45	5年以上	14.37%	17,291,648.45
客户三	采购款	6,287,958.60	5年以上	5.23%	6,287,958.60
客户四	转让款	6,000,000.00	5年以上	4.99%	300,000.00
客户五	采购款	4,085,129.00	1年以内 225000.00元, 1-2年 212000.00元, 2-3年 360000.00元, 3-4年 418500.00元, 4-5年 340100.00元, 5年以上 2529529.00元	3.40%	3,151,309.00
合计		84,716,736.05		70.42%	78,082,916.05

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	271,224,357.82	93.93%	307,081,266.65	93.60%
1至2年	1,257,947.67	0.44%	3,364,682.20	1.03%
2至3年	1,318,880.01	0.46%	732,118.52	0.22%
3年以上	14,942,423.14	5.17%	16,885,391.00	5.15%
合计	288,743,608.64		328,063,458.37	

账龄超过1年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

预付对象	期末余额(元)	占预付款项期末余额合计数的比例(%)
陕煤华中煤炭销售有限公司	44,285,014.03	15.34
中国石油天然气股份有限公司天然气销售新疆分公司	40,161,947.28	13.91
国网湖北省电力有限公司宜昌供电公司	27,905,872.82	9.66
湖北宏振机电科技有限公司	10,110,761.09	3.5
中国铁路青藏集团有限公司西宁车务段	5,782,075.11	2
合计	128,245,670.33	44.41

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	591,412,425.46	10,412,946.33	580,999,479.13	807,011,535.46	9,012,029.02	797,999,506.44
库存商品	757,270,732.46	13,605,018.34	743,665,714.12	983,579,477.89	28,044,830.71	955,534,647.18
合计	1,348,683,157.92	24,017,964.67	1,324,665,193.25	1,790,591,013.35	37,056,859.73	1,753,534,153.62

(2) 确认为存货的数据资源

单位：元

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

(3) 存货跌价准备和合同履约成本减值准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	9,012,029.02	10,412,946.33		9,012,029.02		10,412,946.33
库存商品	28,044,830.71	10,854,561.36		25,294,373.73		13,605,018.34
合计	37,056,859.73	21,267,507.69		34,306,402.75		24,017,964.67

存货可变现净值的确定依据：

①产成品可变现净值为估计售价减去估计的销售费用和相关税费后金额；

②为生产而持有的材料等，当用其生产的产成品的可变现净值高于成本时按照成本计量；当材料价格下降表明产成品的可变现净值低于成本时，可变现净值为估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额确定；

③持有待售的材料等，可变现净值为市场售价。

按组合计提存货跌价准备

单位：元

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

按组合计提存货跌价准备的计提标准

(4) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

(5) 合同履约成本本期摊销金额的说明

11、持有待售资产

单位：元

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

其他说明

12、一年内到期的非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(1) 一年内到期的债权投资

适用 不适用

(2) 一年内到期的其他债权投资

适用 不适用

13、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待抵扣进项税	80,350,560.94	148,628,572.24
预缴所得税		19,957,861.39
预缴其他税金	84.49	84.49
碳排放权资产	2,063,719.35	2,063,719.35
合计	82,414,364.78	170,650,237.47

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
三年定期存单	10,000,000.00		10,000,000.00	20,000,000.00		20,000,000.00
应收利息	147,958.33		147,958.33	27,972.22		27,972.22

合计	10,147,958.33		10,147,958.33	20,027,972.22		20,027,972.22
----	---------------	--	---------------	---------------	--	---------------

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

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
三年期存单	10,000,000.00	2.65%		2026年12月12日	0.00	20,000,000.00	2.65%		2026年12月12日	0.00
合计	10,000,000.00				0.00	20,000,000.00				0.00

(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)	
2024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	期末余额	成本	累计公允	累计在其	备注
----	------	------	------	------	------	----	------	------	----

				价值变动			价值变动	他综合收 益中确认 的减值准 备	
--	--	--	--	------	--	--	------	---------------------------	--

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)	
2024 年 1 月 1 日余额 在本期				

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

(4) 本期实际核销的其他债权投资情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的其他债权投资核销情况

其他债权投资核销说明：

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

其他说明：

16、其他权益工具投资

单位：元

项目名称	期初余额	本期计入其他综合收益的利得	本期计入其他综合收益的损失	本期累计计入其他综合收益的利得	本期累计计入其他综合收益的损失	本期确认的股利收入	期末余额	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因
宣化（新疆）物贸有限公司	9,950,000.00	2,539,700.00				17,910,000.00		本公司出于战略目的而计划长期持有
湖北宣化集团财务有限责任公司							120,385,790.65	本公司出于战略目的而计划长期持有
合计	9,950,000.00	2,539,700.00				17,910,000.00	120,385,790.65	

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
宣化（新疆）物贸有限公司	2,539,700.00		处置股权

分项披露本期非交易性权益工具投资

单位：元

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

其他说明：

17、长期应收款

（1）长期应收款情况

单位：元

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

（2）按坏账计提方法分类披露

单位：元

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

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2024 年 1 月 1 日余额 在本期				

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

单位：元

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

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

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

其他说明：

(4) 本期实际核销的长期应收款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的长期应收款核销情况：

单位：元

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

长期应收款核销说明：

18、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额(账面价值)	减值准备期初余额	本期增减变动							期末余额(账面价值)	减值准备期末余额	
			追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备			其他
一、合营企业												
二、联营企业												
湖北安	41,901,				4,454,1			-			46,302,	

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		
卅物流有限公司	665.42				33.92		52,805.46				993.88	
湖北有宜新材料科技有限公司	45,670,008.64		20,400,000.00		-1,696,641.72		8,493.44				64,381,860.36	
宜昌白洋供热有限公司	40,802,594.17				-238,151.11		495,908.26				41,060,351.32	
宜昌邦普宜化环保科技有限公司	293,536,374.46				-4,146,221.26						289,390,153.20	
新疆宜化化工有限公司	2,401,559,646.78				192,279,558.57		2,409,565.52				2,596,248,770.87	
宜昌邦普宜化新材料有限公司	605,451,039.64		70,000,000.00		-76,060.83					-7,071,769.90	668,303,208.91	
荆州三迪建筑科技有限公司	15,368,402.76				-93,906.74						15,274,496.02	
松滋史丹利宜化新材料科技有限公司	681,062,490.97				-28,011,743.81		855,658.48				653,906,405.64	
湖北金贮环保科技有限公司	95,727,892.52				-2,482,105.31						93,245,787.21	
内蒙古华电乌达热电有限公司		46,890,209.93										46,890,209.93
乌海市盛达环保科技有限公司	4,792,645.02				-854,558.90						3,938,086.12	

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	
司													
小计	4,225,872,760.38	46,890,209.93	90,400,000.00		159,134,302.81			3,716,820.24			-7,071,769.90	4,472,052,113.53	46,890,209.93
合计	4,225,872,760.38	46,890,209.93	90,400,000.00		159,134,302.81			3,716,820.24			-7,071,769.90	4,472,052,113.53	46,890,209.93

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

适用 不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

适用 不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

其他说明

19、其他非流动金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

20、投资性房地产

（1）采用成本计量模式的投资性房地产

适用 不适用

（2）采用公允价值计量模式的投资性房地产

适用 不适用

（3）转换为投资性房地产并采用公允价值计量

单位：元

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

（4）未办妥产权证书的投资性房地产情况

单位：元

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

其他说明

21、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	9,960,541,589.98	7,818,628,577.15
固定资产清理		66,036.15
合计	9,960,541,589.98	7,818,694,613.30

(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	4,415,386,244.00	14,813,395,901.89	39,222,786.91	49,544,601.13	19,317,549,533.93
2. 本期增加金额	780,549,602.57	2,208,556,545.43	3,007,585.93	8,845,397.96	3,000,959,131.89
(1) 购置	107,299.45	85,998,906.93	1,344,489.90	1,289,527.02	88,740,223.30
(2) 在建工程转入	780,442,303.12	2,108,509,140.69	1,428,582.76	7,520,698.53	2,897,900,725.10
(3) 企业合并增加					
(4) 其他		14,048,497.81	234,513.27	35,172.41	14,318,183.49
3. 本期减少金额	480,055,656.40	544,251,654.18	1,227,014.72	242,111.61	1,025,776,436.91
(1) 处置或报废	460,126,724.01	542,289,714.56	767,535.40	242,111.61	1,003,426,085.58
(2) 其他转出	19,928,932.39	1,961,939.62	459,479.32		22,350,351.33
4. 期末余额	4,715,880,190.17	16,477,700,793.14	41,003,358.12	58,147,887.48	21,292,732,228.91
二、累计折旧					
1. 期初余额	1,817,452,619.45	9,262,211,528.40	29,427,380.82	24,255,547.53	11,133,347,076.20
2. 本期增加金额	92,324,286.80	504,439,481.02	1,207,147.93	2,437,072.61	600,407,988.36
(1) 计提	92,324,286.80	502,410,341.44	1,154,548.26	2,421,687.23	598,310,863.73
(2) 其他		2,029,139.58	52,599.67	15,385.38	2,097,124.63
3. 本期减少金额	85,329,752.77	455,562,413.33	643,683.58	230,621.83	541,766,471.51
(1) 处置或报废	83,430,824.55	455,489,970.74	513,472.22	230,621.83	539,664,889.34
(2) 其他转出	1,898,928.22	72,442.59	130,211.36		2,101,582.17
4. 期末余额	1,824,447,153.48	9,311,088,596.09	29,990,845.17	26,461,998.31	11,191,988,593.05
三、减值准备					
1. 期初余额	298,382,169.19	66,842,042.70	195,252.45	154,416.24	365,573,880.58
2. 本期增加金额			14,459.43	11,091.39	25,550.82
(1) 计提					
(2) 其他			14,459.43	11,091.39	25,550.82
3. 本期减少金额	208,571,808.09	16,769,158.91	53,874.21	2,544.31	225,397,385.52
(1) 处置或	208,571,808.09	16,743,608.09	53,874.21	2,544.31	225,371,834.70

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	其他设备	合计
报废					
(2) 其他转出		25,550.82			25,550.82
4. 期末余额	89,810,361.10	50,072,883.79	155,837.67	162,963.32	140,202,045.88
四、账面价值					
1. 期末账面价值	2,801,622,675.59	7,116,539,313.26	10,856,675.28	31,522,925.85	9,960,541,589.98
2. 期初账面价值	2,299,551,455.36	5,484,342,330.79	9,600,153.64	25,134,637.36	7,818,628,577.15

(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

(6) 固定资产清理

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产清理		66,036.15
合计		66,036.15

其他说明：

22、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	833,672,005.84	2,669,406,416.29
工程物资	34,105,069.23	30,809,929.21
合计	867,777,075.07	2,700,216,345.50

(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
江家墩采矿项目				93,484,893.73	973,525.57	92,511,368.16
6万吨/年PBAT项目	4,108,486.81		4,108,486.81	2,200,528.23		2,200,528.23
洁净煤加压气化多联产技改搬迁升级项目	13,956,909.56		13,956,909.56	2,292,436,644.10		2,292,436,644.10
20万吨/年精制酸、65万吨/年磷铵搬迁及配套装置升级改造项目	482,840,057.87		482,840,057.87	132,876,085.77		132,876,085.77
年产3万吨无水氟化氢及2万吨氟硅酸钠项目	9,820,060.57		9,820,060.57	7,807,003.11		7,807,003.11
新系统燃烧窑导热油余热回收项目				9,504,684.56		9,504,684.56
田家河智慧健康工厂建设项目	35,387,491.27		35,387,491.27	7,098,055.40		7,098,055.40
尿素项目				27,793,264.61		27,793,264.61
乙炔硫酸清净项目	16,239,459.21		16,239,459.21	2,331,707.77		2,331,707.77
年产40万吨磷铵、20万吨硫基复合肥节能升级改造项目	110,082,346.61		110,082,346.61	2,344,864.65		2,344,864.65
硫磺渣综合利用8万吨/年保险粉升级改造项目	16,091,729.03		16,091,729.03	2,010.56		2,010.56
20万吨/年烧碱搬迁节能改造项目	35,763,066.63		35,763,066.63	207,581.68		207,581.68
其他工程	109,984,040.46	601,642.18	109,382,398.28	92,894,259.87	601,642.18	92,292,617.69
合计	834,273,648.02	601,642.18	833,672,005.84	2,670,981,584.04	1,575,167.75	2,669,406,416.29

(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
洁净煤加压气化多联产技改搬迁升级项目	3,567,860,000.00	2,292,436,644.10	561,761,816.61	2,840,241,551.15		13,956,909.56	80.00%	100%	18,870,185.44			其他
20万吨/年精制酸、65万吨/年磷铵搬迁及配套装置升级改造项目	5,204,030,000.00	132,876,085.77	349,963,972.10			482,840,057.87	9.28%	9.28%	12,988,334.01	10,584,333.24	3.02%	其他
20万吨/年烧碱搬迁节能改造项目	1,473,000,000.00	207,581.68	35,555,484.95			35,763,066.63	2.43%	2.43%	223,711.11	223,711.11	3.15%	其他
年产40万吨磷铵、20万吨硫基复合肥节能升级改造项目	3,033,477,900.00	2,344,864.65	107,769,423.28	31,941.32		110,082,346.61	3.65%	3.65%	31,432.08	31,432.08	3.05%	其他
硫磺渣综合利用8万吨/年保险粉升级改造项目	570,070,000.00	2,010.56	16,089,718.47			16,091,729.03	2.82%	2.82%				其他
合计	13,848,437,900.00	2,427,867,186.76	1,071,140,415.41	2,840,273,492.47		658,734,109.70			32,113,662.64	10,839,476.43		

(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
江家墩采矿项目	973,525.57		973,525.57		资产转让
其他项目	601,642.18			601,642.18	清理
合计	1,575,167.75		973,525.57	601,642.18	--

其他说明

(4) 在建工程的减值测试情况

□适用 □不适用

(5) 工程物资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
工程物资	34,105,069.23		34,105,069.23	30,809,929.21		30,809,929.21
合计	34,105,069.23		34,105,069.23	30,809,929.21		30,809,929.21

其他说明：

23、生产性生物资产

(1) 采用成本计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

(2) 采用成本计量模式的生产性生物资产的减值测试情况

适用 不适用

(3) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

24、油气资产

适用 不适用

25、使用权资产

(1) 使用权资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器、运输设备	合计
一、账面原值			
1. 期初余额	3,486,306.91	6,431,710.16	9,918,017.07
2. 本期增加金额	609,897.56	1,282,293.45	1,892,191.01
(1) 新增租赁	609,897.56	1,282,293.45	1,892,191.01
3. 本期减少金额			
4. 期末余额	4,096,204.47	7,714,003.61	11,810,208.08
二、累计折旧			
1. 期初余额	2,728,414.08	1,443,271.79	4,171,685.87
2. 本期增加金额	495,395.52	1,220,818.03	1,716,213.55
(1) 计提	495,395.52	1,220,818.03	1,716,213.55
3. 本期减少金额			

项目	房屋及建筑物	机器、运输设备	合计
(1) 处置			
4. 期末余额	3,223,809.60	2,664,089.82	5,887,899.42
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	872,394.87	5,049,913.79	5,922,308.66
2. 期初账面价值	757,892.83	4,988,438.37	5,746,331.20

(2) 使用权资产的减值测试情况

适用 不适用

其他说明：

26、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	采矿权	商标权	其他	合计
一、账面原值							
1. 期初余额	491,478,506.75	5,019,983.68	25,169,811.28	14,630,238.41	5,400,000.94	1,697,406.58	543,395,947.64
2. 本期增加金额	315,570,517.96					88,686.96	315,659,204.92
(1) 购置	315,570,517.96					88,686.96	315,659,204.92
(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	807,049,024.71	5,019,983.68	25,169,811.28	14,630,238.41	5,400,000.94	1,786,093.54	859,055,152.56
二、累计摊销							
1. 期初余额	69,380,291.95	2,340,733.33	2,388,671.19	6,268,068.58	0.94	337,332.69	80,715,098.68
2. 本期增加金额	6,284,05	380,145.	1,165,27	229,127.		83,752.6	8,142,345

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	采矿权	商标权	其他	合计
	0.16	48	0.20	04		6	.54
(1) 计提	6,284,050.16	380,145.48	1,165,270.20	229,127.04		83,752.66	8,142,345.54
3. 本期减少金额							
(1) 处置							
4. 期末余额	75,664,342.11	2,720,878.81	3,553,941.39	6,497,195.62	0.94	421,085.35	88,857,444.22
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	731,384,682.60	2,299,104.87	21,615,869.89	8,133,042.79	5,400,000.00	1,365,008.19	770,197,708.34
2. 期初账面价值	422,098,214.80	2,679,250.35	22,781,140.09	8,362,169.83	5,400,000.00	1,360,073.89	462,680,848.96

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例

(2) 确认为无形资产的数据资源

单位：元

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

(3) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
其他说明		

(4) 无形资产的减值测试情况

适用 不适用

27、商誉

(1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的		处置		
宜昌宜化太平洋热电有限公司资产组	2,518,755.86					2,518,755.86
贵州省万山银河化工有限责任公司	1,743,878.83					1,743,878.83
合计	4,262,634.69					4,262,634.69

(2) 商誉减值准备

单位：元

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

(3) 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

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

资产组或资产组组合发生变化

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

其他说明

贵州省万山银河化工有限责任公司生产经营正常，相关资产组的可收回金额高于其账面价值，未发生减值迹象。

(4) 可收回金额的具体确定方法

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

适用 不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

适用 不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

(5) 业绩承诺完成及对应商誉减值情况

形成商誉时存在业绩承诺且报告期或报告期上一期间处于业绩承诺期内

适用 不适用

其他说明

28、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
渣场租赁费	10,230,843.95		607,772.88		9,623,071.07
合计	10,230,843.95		607,772.88		9,623,071.07

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	221,095,707.39	33,448,448.11	283,217,317.82	42,715,678.60
内部交易未实现利润	299,427.59	44,914.14	132,287.60	19,843.14
可抵扣亏损	3,624,357.16	906,089.29		
租赁负债	6,165,068.42	924,760.26	5,637,065.86	845,559.88
政府补助	495,000.00	74,250.00		
合计	231,679,560.56	35,398,461.80	288,986,671.28	43,581,081.62

(2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值	38,676,549.51	7,286,124.67	45,557,474.12	7,762,333.15
非货币性资产对外投资转让利得	105,084,662.08	15,762,699.31	126,101,608.28	18,915,239.36
固定资产一次性计提折旧	304,640,907.23	45,699,455.80	326,161,539.28	48,928,021.85
使用权资产	5,922,308.67	888,346.30	5,746,331.20	861,949.69
合计	454,324,427.49	69,636,626.08	503,566,952.88	76,467,544.05

(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		35,398,461.80		43,581,081.62
递延所得税负债		69,636,626.08		76,467,544.05

(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	89,729,920.75	295,526,479.17
可抵扣亏损	4,094,682,162.51	416,112,708.76
合计	4,184,412,083.26	711,639,187.93

(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
2024 年度		586,052.64	
2025 年度	14,383,230.42	586,052.64	
2026 年度	143,314,859.04	25,689,379.58	
2027 年度	805,785,965.57	43,592,024.09	
2028 年度	2,321,646,678.96	345,659,199.81	
2029 年度	70,684,647.46		
2030 年度	175,674,185.60		
2031 年度	1,308,521.25		
2032 年度	185,798,453.96		
2033 年度	359,265,193.81		
2034 年度	16,820,426.44		
合计	4,094,682,162.51	416,112,708.76	

其他说明

30、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
预付工程设备款	763,844,141.30		763,844,141.30	476,263,284.26		476,263,284.26
融资租赁保证金	3,000,000.00		3,000,000.00	3,000,000.00		3,000,000.00
预付土地使用权保证金	66,751,048.00		66,751,048.00	35,000,000.00		35,000,000.00

预付股权拍卖保证金				11,860,000.00		11,860,000.00
合计	833,595,189.30		833,595,189.30	526,123,284.26		526,123,284.26

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		1,034,156,338.47		银行承兑保证金、信用证保证金、保函保证金		701,714,012.27		银行承兑保证金、信用证保证金、诉讼保全
固定资产		409,981,620.50		抵押借款		518,637,810.00		抵押借款
无形资产		252,686,509.25		抵押借款		157,042,541.90		抵押借款
长期股权投资		2,660,630,631.23		质押借款		2,488,032,249.59		质押借款
长期股权投资(子公司股权)		2,297,000,000.00		质押借款		2,297,000,000.00		质押借款
合计		6,654,455,099.45				6,162,426,613.76		

其他说明：

32、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
质押借款	350,000,000.00	
抵押借款		168,000,000.00
保证借款	812,689,316.90	554,825,000.00
信用借款	1,378,111,666.66	840,000,000.00
应付利息	1,268,497.82	2,222,698.21
合计	2,542,069,481.38	1,565,047,698.21

短期借款分类的说明：

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

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况

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

单位：元

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

其他说明

33、交易性金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其中：		
其中：		

其他说明：

34、衍生金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

35、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	991,960,926.17	1,021,436,145.23
合计	991,960,926.17	1,021,436,145.23

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)	1,844,541,296.79	1,412,865,844.93
1 年以上	290,434,030.24	373,760,184.73
合计	2,134,975,327.03	1,786,626,029.66

(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
中国化学工程第十三建设有限公司	9,492,021.19	未办理结算
青海津立投资有限公司	10,607,350.31	未办理结算
中化二建集团有限公司	7,151,064.63	未办理结算
新疆利达丰华科技有限公司巴州分公司	5,806,813.66	未办理结算
中国化学工程第十六建设有限公司	47,554,352.65	未办理结算
合计	80,611,602.44	

其他说明：

37、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付股利	1,660,542.46	1,660,542.46
其他应付款	205,948,663.61	235,840,791.72
合计	207,609,206.07	237,501,334.18

(1) 应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
重要的已逾期未支付的利息情况：		

单位：元

借款单位	逾期金额	逾期原因
其他说明：		

(2) 应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	1,660,542.46	1,660,542.46
合计	1,660,542.46	1,660,542.46

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

(3) 其他应付款

1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
保证金、押金	36,888,710.77	26,058,935.41
代垫、代扣、代缴款	7,666,241.58	5,151,859.65
土地补偿款	19,686,255.00	19,686,255.00
往来款	134,975,509.75	175,241,878.95
其他	6,731,946.51	9,701,862.71
合计	205,948,663.61	235,840,791.72

2) 账龄超过 1 年或逾期的重要其他应付款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
供应商 1	8,000,000.00	未办理结算
供应商 2	8,000,000.00	未办理结算
供应商 3	3,686,255.00	未办理结算
供应商 4	2,592,361.91	未办理结算
供应商 5	2,234,855.42	未办理结算
合计	24,513,472.33	

其他说明

38、预收款项

(1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(2) 账龄超过 1 年或逾期的重要预收款项

单位：元

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

单位：元

项目	变动金额	变动原因
----	------	------

其他说明：

39、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
化工、化肥产品按合同收款	609,331,141.45	1,144,249,099.09
合计	609,331,141.45	1,144,249,099.09

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	19,483,986.27	403,250,544.48	408,686,300.46	14,048,230.29
二、离职后福利-设定提存计划	11,190.36	44,554,029.93	44,554,029.90	11,190.39
三、辞退福利		313,491.00	313,491.00	
合计	19,495,176.63	448,118,065.41	453,553,821.36	14,059,420.68

(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	5,164,465.90	350,680,520.31	355,832,946.31	12,039.90
2、职工福利费	15,390.19	15,187,412.29	15,187,412.29	15,390.19
3、社会保险费	69,661.11	21,066,651.06	21,129,785.86	6,526.31
其中：医疗保险费	6,173.00	18,880,124.93	18,880,124.85	6,173.08
工伤保险费	63,488.11	1,731,872.79	1,795,007.67	353.23
生育保险费		454,653.34	454,653.34	
4、住房公积金	332,358.55	11,128,511.61	11,257,937.00	202,933.16
5、工会经费和职工教育经费	13,902,110.52	5,187,449.21	5,278,219.00	13,811,340.73
合计	19,483,986.27	403,250,544.48	408,686,300.46	14,048,230.29

(3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	10,763.26	35,288,549.49	35,288,548.98	10,763.77
2、失业保险费	427.10	1,279,512.12	1,279,512.60	426.62
3、企业年金缴费		7,985,968.32	7,985,968.32	
合计	11,190.36	44,554,029.93	44,554,029.90	11,190.39

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	29,704,140.38	7,903,775.99
企业所得税	45,389,059.65	30,389,074.22
个人所得税	821,099.90	2,081,166.62
城市维护建设税	1,119,957.65	863,516.83
房产税	2,299,272.38	1,506,326.21
土地使用税	2,446,048.61	2,085,866.41
印花税	1,975,274.14	4,220,810.71
教育费附加	570,209.24	412,503.84
资源税	3,003,883.33	2,916,371.42
环保税	568,114.32	549,533.35
地方教育附加	380,139.49	1,151,083.28

其他税费	61,683.73	37,428.63
合计	88,338,882.82	54,117,457.51

其他说明

42、持有待售负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明

43、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	1,433,426,992.28	3,339,655,000.00
一年内到期的长期应付款	121,323,324.00	125,887,769.11
一年内到期的租赁负债	2,777,136.20	3,602,699.43
应付利息	1,126,715.26	3,712,848.11
合计	1,558,654,167.74	3,472,858,316.65

其他说明：

44、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待转销项税	60,408,362.31	103,605,514.52
合计	60,408,362.31	103,605,514.52

短期应付债券的增减变动：

单位：元

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

其他说明：

45、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
质押借款	1,200,000,000.00	1,428,339,400.00
抵押借款	2,104,153,275.78	2,001,952,175.78

项目	期末余额	期初余额
保证借款	3,175,182,000.00	2,710,965,600.00
信用借款	381,347,400.00	
应付利息	6,707,834.05	3,287,447.46
减：一年内到期的长期借款	-1,434,156,504.95	-3,339,655,000.00
合计	5,433,234,004.88	2,804,889,623.24

长期借款分类的说明：

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

其他说明，包括利率区间：

46、应付债券

(1) 应付债券

单位：元

项目	期末余额	期初余额
公司债券	448,742,191.31	
未到期应付利息	531,616.44	
合计	449,273,807.75	

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

单位：元

债券名称	面值	票面利率	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还		期末余额	是否违约
24 宜化 K1	450,000,000.00	3.08%	2024年06月14日	5年	450,000,000.00		450,000,000.00	531,616.44	1,257,808.69			449,273,807.75	否
合计					450,000,000.00		450,000,000.00	531,616.44	1,257,808.69			449,273,807.75	

(3) 可转换公司债券的说明

(4) 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

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

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

其他说明

47、租赁负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
租赁付款额	6,463,705.09	6,757,935.12
减：未确认融资费用	-298,636.69	-306,488.43
减：一年内到期的租赁负债	-2,777,136.20	-3,602,699.43
合计	3,387,932.20	2,848,747.26

其他说明：

48、长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
长期应付款	322,890,500.65	176,891,599.98
合计	322,890,500.65	176,891,599.98

(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
乌达区人民政府(注)	16,891,599.98	16,891,599.98
融资租赁款	427,322,224.67	285,887,769.11
减：一年内到期的长期应付款	121,323,324.00	125,887,769.11
合计	322,890,500.65	176,891,599.98

其他说明：

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

(2) 专项应付款

单位：元

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

其他说明：

49、长期应付职工薪酬

(1) 长期应付职工薪酬表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(2) 设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

计划资产：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

设定受益计划净负债（净资产）

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

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

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明：

其他说明：

50、预计负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
未决诉讼	203,352.50	289,341.90	
合计	203,352.50	289,341.90	

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

51、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	227,177,246.46	37,633,700.00	31,560,733.43	233,250,213.03	
合计	227,177,246.46	37,633,700.00	31,560,733.43	233,250,213.03	

其他说明：

52、其他非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
设备转让款	81,985,552.86	117,776,852.86
合计	81,985,552.86	117,776,852.86

其他说明：

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

53、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	1,057,866,712.00						1,057,866,712.00

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)	3,000,160,192.28	413,844,658.30	7,801,200.00	3,406,203,650.58
其他资本公积	621,239,153.86	3,350,353.04	52,805.46	624,536,701.44
合计	3,621,399,346.14	417,195,011.34	7,854,005.46	4,030,740,352.02

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

(1) 本期公司向湖北宜化新动能纾困专项投资合伙企业(有限合伙)购买其持有的湖北宜化肥业有限公司 32.43%的股权，属于购买子公司少数股东股权，长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调增资本公积 413,844,658.30 元。

(2) 本期公司向湖北宜化集团有限责任公司购买其持有的新疆驰源环保科技有限公司 100%的股权，属于同一控制下企业合并，取得的被合并方净资产账面价值份额与支付股权对价的差额，调减资本公积 7,801,200.00 元。

(3) 其他资本公积变化系联营企业权益变动影响所致。

56、库存股

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

57、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额						期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
一、不能重分类进损益的其他综合收益	-34,137.77							-34,137.77
权益法下不能转损益的其他综合收益	-34,137.77							-34,137.77
二、将重分类进损益的其他综合收益	-3,817.61							-3,817.61
其中：权益法下可转损益的其他综合收益	-3,817.61							-3,817.61
其他综合收益合计	-37,955.38							-37,955.38

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

58、专项储备

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费	18,440,412.32	49,179,113.20	40,998,514.31	26,621,011.21
合计	18,440,412.32	49,179,113.20	40,998,514.31	26,621,011.21

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

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

59、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	472,326,143.02			472,326,143.02
合计	472,326,143.02			472,326,143.02

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

60、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	1,416,485,999.81	1,123,073,852.34
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）	-5,740,810.99	-4,734,809.75
调整后期初未分配利润	1,410,745,188.82	1,118,339,042.59
加：本期归属于母公司所有者的净利润	539,824,588.56	452,140,282.27

减：提取法定盈余公积		69,947,464.84
应付普通股股利	338,517,347.84	89,786,671.20
加：其他综合收益结转留存收益	2,539,700.00	
期末未分配利润	1,614,592,129.54	1,410,745,188.82

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-5,740,810.99 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	8,767,135,161.98	7,499,312,953.50	8,849,092,228.77	7,850,137,118.62
其他业务	294,128,058.36	290,637,685.13	247,029,896.26	196,219,978.34
合计	9,061,263,220.34	7,789,950,638.63	9,096,122,125.03	8,046,357,096.96

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
业务类型						
其中：						
化肥产品	4,339,079,768.50	3,486,288,474.50			4,339,079,768.50	3,486,288,474.50
化工产品	3,705,755,512.07	3,452,771,673.88			3,705,755,512.07	3,452,771,673.88
其他	1,016,427,939.77	850,890,490.25			1,016,427,939.77	850,890,490.25
按经营地区分类						
其中：						
内销	7,262,772,401.69	6,035,856,438.31			7,262,772,401.69	6,035,856,438.31
出口	1,798,490,818.65	1,754,094,200.32			1,798,490,818.65	1,754,094,200.32
市场或客户类型						
其中：						
合同类型						
其中：						

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
按商品转让的时间分类								
其中：								
在某一时点确认	9,061,263,220.34	7,789,950,638.63					9,061,263,220.34	7,789,950,638.63
按合同期限分类								
其中：								
按销售渠道分类								
其中：								
合计	9,061,263,220.34	7,789,950,638.63					9,061,263,220.34	7,789,950,638.63

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	3,979,724.93	8,425,398.48
教育费附加	1,963,256.52	4,438,676.59
资源税	647,889.69	723,874.01
房产税	8,380,369.43	6,747,443.27
土地使用税	3,069,883.37	10,471,121.05
车船使用税	42,950.10	48,872.36
印花税	9,970,173.52	4,852,293.67

地方教育附加	1,308,837.62	2,959,117.69
环保税	1,350,859.36	1,372,581.23
水利建设基金	148,524.65	326,657.46
合计	30,862,469.19	40,366,035.81

其他说明：

63、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬及福利	118,054,357.76	97,920,276.74
劳动保护费	383,814.67	464,352.82
小车费	2,736,700.79	3,056,978.03
差旅费	1,689,705.23	2,019,765.05
业务招待费	1,881,389.47	1,340,520.42
办公费	1,935,809.65	2,071,518.64
宣传费	168,749.63	259,371.25
聘请中介费、咨询费	9,021,817.23	6,609,586.33
折旧、无形资产摊销	21,694,532.84	20,420,923.83
水电费	2,247,130.28	1,061,905.62
劳务费	3,232,625.32	3,082,044.23
停工损失	124,949,628.33	197,324,339.41
修理费	4,461,123.96	975,617.35
服务费	4,719.08	550,171.42
保险费	24,952.83	143,185.23
其他	7,395,264.70	5,645,998.07
合计	299,882,321.77	342,946,554.44

其他说明

64、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资及福利费	30,093,768.79	26,103,265.85
差旅费	7,259,563.61	6,303,657.54
办公费	527,343.81	2,785,249.10
业务招待费	3,298,458.74	3,319,417.41
小车费	640,129.26	2,012,458.71
运输费	854,792.51	3,649,037.75
仓储费	3,511,074.73	4,961,129.98
咨询费	1,423,360.48	1,090,526.58

其他	13,978,905.95	4,157,276.77
合计	61,587,397.88	54,382,019.69

其他说明：

65、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
PVC 聚合工艺的优化研究		11,118,266.70
VCM 精馏降耗技术研究		5,925,944.74
超低汞触媒研发项目	6,891,395.77	6,811,900.33
季戊四醇提产、节能技术改造项目		6,308,237.22
提升 VCM 产品质量的技术研究		7,351,916.40
PVC 软 5 型树脂高分子材料加工应用技术项目		13,679,933.95
回转窑除尘尾气和导热油热量回收利用技术研究与项目		8,625,357.85
转化热水溴化锂冰机余热回收利用技术研究与项目		5,661,933.03
燃烧炉低氮排放技术研究与项目		15,310,944.50
热能利用研究及应用技术		10,042,189.37
净化磷酸后的萃余酸生产磷酸二铵的研究与应用		10,153,252.61
多聚核糖尿素的研究与应用		5,399,426.13
低品位磷矿生产磷酸的净化研究与应用		27,986,428.06
磷酸中添加腐殖酸生产多元素磷酸二铵的研究与应用		13,447,237.08
合成氨一段转化炉提高热利用率的研究与应用		5,151,742.72
低品位磷矿生产合格磷酸二铵的研究与开发		8,398,178.48
磷酸萃取率提升的研究与开发		12,699,909.72
保险粉母液梯级利用研究与应用		36,109,984.09
磷酸二铵成品质量提升工艺研究与开发		5,324,624.52
高值化 PVC 树脂改性技术及产业化研究		9,176,896.85
磷酸生产中氟资源高效回收利用的研究与开发		9,806,499.26
乙炔气回收节能技术研究与项目		14,403,932.43
CPE 产品质量提升研究与应用		6,962,790.03
高效率碱蒸发装置的优化研究	6,707,276.44	6,557,769.85
提高 PVC 干燥热利用率的研究		7,124,300.14
氯乙烯单体脱水工艺的研究与应用	8,314,342.27	5,925,071.93
绿色增值尿素的研究与应用		14,326,005.32
气体流化床干燥生产高品质氟硅酸钠研究与开发	20,561,775.85	
萃余酸生产二铵研究与开发	20,353,231.14	
煤浆提浓节能降碳技术研究与开发	20,210,618.07	
保险粉尾气回用有效组分的技术研究与开发	18,958,590.27	
燃烧炉氮氧化物减排关键技术研究与应用	17,727,878.89	
硫酸工艺中冷凝酸收集技术研究与开发	15,449,539.17	

项目	本期发生额	上期发生额
氢能驱动典型船舶关键技术	13,172,908.56	
新型填料节水技术的研究与应用	11,739,410.99	
电石炉生产机组净化灰系统优化与综合利用研究	10,533,198.52	
电子级烧碱项目研究与开发	10,345,193.42	
绿色磷酸二铵技术的研究与利用	10,237,457.06	
多元醇工艺技术研究开发	10,178,503.56	
传统托普索合成氨工艺节能降碳的研究	8,782,685.35	
基于燃烧准东煤与硫酸氢铵双重影响下的循环流化床超低排放研究	7,354,065.59	
石灰生过烧率控制技术研究与利用	7,106,970.04	
新型季戊四醇工艺研发与应用	7,054,876.67	
湿法磷酸精制及下游产品开发技术研究开发	6,962,945.49	
悬浮干燥硫化床新型工艺技术的研发与应用	6,949,233.39	
新型聚氯乙烯 SG-软 5 型产品的研发	6,425,622.60	
磷酸氟资源收率提升技术的开发与利用	5,536,868.57	
创新性两步法湿法磷酸联产白石膏中试项目	5,482,340.53	
磷精矿浓度提升技术的开发与利用	5,469,290.70	
硫酸钾新工艺研究开发	5,354,031.13	
磷石膏资源综合利用技术开发	5,227,328.40	
低位热量回收节能研究与开发	5,127,921.28	
其他项目	72,656,667.57	55,456,022.73
合计	356,872,167.29	345,246,696.04

其他说明

66、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息费用	121,189,992.52	136,061,204.49
其中：租赁负债利息费用	7,021,987.99	
减：利息收入	25,208,157.73	33,722,781.30
汇兑损益	-31,119,299.37	-20,007,291.58
手续费支出	5,593,915.64	3,993,336.18
合计	70,456,451.06	86,324,467.79

其他说明

67、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
政府补助	46,796,754.41	31,231,107.75

进项税加计抵减	53,143,933.99	921,341.66
代扣个人所得税手续费	169,841.36	413.68
直接减免的增值税	20,570.35	
合计	100,131,100.11	32,152,863.09

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	159,134,302.81	272,097,700.13
处置长期股权投资产生的投资收益		1,113,948.74
处置交易性金融资产取得的投资收益	62,247.28	
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入	17,910,000.00	
债权投资在持有期间取得的利息收入	140,819.44	1,972,910.87
债务重组收益	2,278,756.81	
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益	-7,007,848.75	-1,874,359.55
合计	172,518,277.59	273,310,200.19

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	-8,651,706.42	-2,006,257.17
其他应收款坏账损失	-203,748.59	737,098.81
合计	-8,855,455.01	-1,269,158.36

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	-21,267,507.69	-91,258,844.39
合计	-21,267,507.69	-91,258,844.39

其他说明：

73、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置收益	56,263,397.00	7,375,187.75

74、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产报废收益		6,361,259.75	
无法支付的应付款项	18,533,676.90	8,727,132.94	18,533,676.90
碳排放权转让收益	176,899.88		176,899.88
其他	4,904,496.14	3,910,370.81	4,904,496.14
合计	23,615,072.92	18,998,763.50	23,615,072.92

其他说明：

75、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
对外捐赠	1,810,702.92	300,000.00	1,810,702.92
非流动资产损坏报废损失	935,647.68	2,509,020.81	935,647.68
诉讼利息	331,582.96	134,112.88	331,582.96
罚款	377,196.85	390,409.72	377,196.85
其他	7,027,645.43	1,873,620.27	7,027,645.43
合计	10,482,775.84	5,207,163.68	10,482,775.84

其他说明：

76、所得税费用

(1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	68,794,137.21	59,717,784.90
递延所得税费用	1,443,457.90	-7,604,843.62
合计	70,237,595.11	52,112,941.28

(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	763,573,883.60
按法定/适用税率计算的所得税费用	114,536,082.54
子公司适用不同税率的影响	711,634.35
调整以前期间所得税的影响	-3,514,005.20
非应税收入的影响	-33,703,807.61
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	3,728,840.70
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-3,949,289.06
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	26,735,428.15
所得税减免优惠的影响	-7,893,494.08
研发费加计扣除的影响	-26,413,794.68
所得税费用	70,237,595.11

其他说明

77、其他综合收益

详见附注 57、其他综合收益。

78、现金流量表项目

(1) 与经营活动有关的现金

收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助	57,759,720.98	36,043,467.99
利息收入	25,208,157.73	33,725,755.46
个税手续费	180,031.84	
银行承兑汇票、信用证、借款保证金	492,601,493.94	
出售碳资产	187,551.17	
单位往来款及其他	255,692,062.00	80,000,000.00
合计	831,629,017.66	149,769,223.45

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
银行手续费	5,593,915.64	3,993,336.18
罚款、捐赠支出	2,187,899.77	690,409.72
拆迁补偿	4,200,000.00	

银行承兑汇票、信用证、借款保证金	1,233,101,007.61	
支付的往来款及其他日常支出	480,333,173.89	472,134,593.78
合计	1,725,415,996.91	476,818,339.68

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、信用证、借款保证金、定期存单		314,951,538.81
收到关联方借款		26,666,700.00
收到融资租赁款	200,000,000.00	
合计	200,000,000.00	341,618,238.81

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
银行承兑汇票、信用证、借款保证金		513,900,581.47
支付融资租赁款	65,942,333.33	58,851,890.63
支付关联方借款	21,618,200.00	30,700,000.00
与使用权资产相关的租赁费	892,400.00	500,000.00
同一控制下支付新疆驰源股权款	7,801,200.00	
购买宜化肥业少数股东股权款	300,000,000.00	

项目	本期发生额	上期发生额
支付中登公司发行登记费等	14,000.00	
内蒙古鄂尔多斯联合化工有限公司少数股东减资		245,000,000.00
合计	396,268,133.33	848,952,472.10

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

筹资活动产生的各项负债变动情况

适用 不适用

(4) 以净额列报现金流量的说明

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

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

79、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	693,336,288.49	362,488,161.12
加：资产减值准备	30,122,962.70	92,528,002.75
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	598,234,600.31	554,213,836.02
使用权资产折旧	1,716,213.55	
无形资产摊销	5,465,685.28	5,074,299.17
长期待摊费用摊销	607,772.88	607,772.88
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	-56,263,397.00	-7,375,187.75
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	935,647.68	-3,852,238.94
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	93,814,704.56	129,505,626.94
投资损失（收益以“-”号填列）	-179,526,126.34	-275,184,559.74
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	8,274,375.87	-8,549,954.15
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-6,830,917.97	945,110.53
存货的减少（增加以“-”号填列）	441,907,855.43	193,649,174.50
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-412,476,246.71	63,777,148.88
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-702,153,375.95	-33,659,406.71
其他		
经营活动产生的现金流量净额	517,166,042.78	1,074,167,785.50
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		

补充资料	本期金额	上期金额
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	2,973,026,264.32	2,532,282,113.16
减：现金的期初余额	2,270,231,843.58	3,029,497,233.57
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	702,794,420.74	-497,215,120.41

(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	2,973,026,264.32	2,270,231,843.58
其中：库存现金	500.00	33.33
可随时用于支付的银行存款	2,973,025,764.32	2,270,231,810.25
三、期末现金及现金等价物余额	2,973,026,264.32	2,270,231,843.58

(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			66,797,732.45
其中：美元	8,933,411.36	7.1268	63,666,636.08
欧元	402,781.99	7.6617	3,085,994.77
港币	49,415.58	0.9127	45,101.60
应收账款			173,207,531.67
其中：美元	24,303,689.13	7.1268	173,207,531.67
欧元			
港币			
长期借款			
其中：美元			
欧元			
港币			
应付账款			10,425,251.98
其中：美元	1,462,633.42	7.1268	10,423,895.86
欧元	177.00	7.6617	1,356.12
合同负债及其他流动负债			55,517,659.29
其中：美元	7,622,920.68	7.1268	54,327,031.11
欧元	155,400.00	7.6617	1,190,628.18

其他说明：

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

适用 不适用

82、租赁

(1) 本公司作为承租方

适用 不适用

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额

适用 不适用

简化处理的短期租赁或低价值资产的租赁费用

适用 不适用

单位：元

项目	本期金额
租赁负债的利息费用	7,021,987.99
计入相关资产成本或当期损益的简化处理的短期租赁费用	1,158,996.72
计入相关资产成本或当期损益的简化处理的低价值资产租赁费用（低价值资产的短期租赁费用除外）	
计入相关资产成本或当期损益的未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额	
其中：售后租回交易产生部分	
转租使用权资产取得的收入	
与租赁相关的总现金流出	3,014,093.59
售后租回交易产生的相关损益	
售后租回交易现金流入	
售后租回交易现金流出	

本公司已承诺但尚未开始的租赁预计未来年度现金流出的情况如下：

单位：元

剩余租赁期	未折现租赁付款额
1 年以内	3,300,048.61
1 至 2 年	2,536,663.73
2 至 3 年	494,185.86
3 年以上	131,000.00
合计	6,461,898.20

涉及售后租回交易的情况

(2) 本公司作为出租方

作为出租人的经营租赁

适用 不适用

单位：元

项目	租赁收入	其中：未计入租赁收款额的可变租赁付款额相关的收入
经营租赁收入	475,082.48	

合计	475,082.48
----	------------

作为出租人的融资租赁

适用 不适用

未来五年每年未折现租赁收款额

适用 不适用

未折现租赁收款额与租赁投资净额的调节表

(3) 作为生产商或经销商确认融资租赁销售损益

适用 不适用

83、数据资源

84、其他

八、研发支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
研发人员薪酬	40,388,489.06	35,589,905.22
折旧及摊销	30,426,081.82	29,554,109.72
材料及动力	243,228,958.13	259,826,606.06
其他	42,828,638.28	20,276,075.04
合计	356,872,167.29	345,246,696.04
其中：费用化研发支出	356,872,167.29	345,246,696.04

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量
--------	--------	--------	--------	--------	-----	----------	---------------	----------------	-----------------

其他说明：

(2) 合并成本及商誉

单位：元

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

合并成本公允价值的确定方法：

或有对价及其变动的说明

大额商誉形成的主要原因：

其他说明：

(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元

	购买日公允价值	购买日账面价值
	资产：	

货币资金		
应收款项		
存货		
固定资产		
无形资产		
负债：		
借款		
应付款项		
递延所得税负债		
净资产		
减：少数股东权益		
取得的净资产		

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

其他说明：

(4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

是 否

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

(6) 其他说明

2、同一控制下企业合并

(1) 本期发生的同一控制下企业合并

单位：元

被合并方名称	企业合并中取得的权益比例	构成同一控制下企业合并的依据	合并日	合并日的确定依据	合并当期期初至合并日被合并方的收入	合并当期期初至合并日被合并方的净利润	比较期间被合并方的收入	比较期间被合并方的净利润
新疆驰源环保科技有限公司	100.00%	新疆驰源环保科技有限公司和本公司在合并前后均受湖北宜化集团有限责任公司控制且该控制并非暂时性的	2024年05月24日	已签订股权转让协议并获得董事会决议通过，交易双方已办理资产交割及相关工商变更、登记过户手续。	17,740,920.54	-186,651.28	780,593.28	-353,334.13

其他说明：

2024 年 5 月 14 日，本公司与湖北宜化集团有限责任公司签订《股权转让合同》，以新疆驰源股东全部权益于评估基准日的市场价值 780.12 万元为交易对价，购买其持有的新疆驰源环保科技有限公司 100% 股权。

（2）合并成本

单位：元

合并成本	新疆驰源环保科技有限公司
--现金	7,801,200.00
--非现金资产的账面价值	
--发行或承担的债务的账面价值	
--发行的权益性证券的面值	
--或有对价	

或有对价及其变动的说明：

其他说明：

（3）合并日被合并方资产、负债的账面价值

单位：元

	新疆驰源环保科技有限公司	
	合并日	上期期末
资产：	45,780,724.82	40,185,825.33
货币资金	6,398,178.77	1,139,766.00
应收款项	6,590,477.81	6,458,288.14
存货	1,777,905.30	2,069,919.85
固定资产	1,290,780.02	1,362,160.07
无形资产	1,241,887.03	1,255,520.23
预付款项	11,803.80	81,801.88
其他应收款	61,173.53	25,104.55
在建工程	27,917,765.61	27,793,264.61
负债：	39,708,187.09	33,926,636.32
借款		
应付款项	16,860,918.76	10,578,849.01
应交税费		340,811.08
其他应付款	21,729,661.33	21,773,567.63
合同负债	989,032.74	1,091,512.04
其他流动负债	128,574.26	141,896.56
净资产	6,072,537.73	6,259,189.01
减：少数股东权益		
取得的净资产	6,072,537.73	6,259,189.01

企业合并中承担的被合并方的或有负债：

其他说明：

3、反向购买

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

4、处置子公司

本期是否存在丧失子公司控制权的交易或事项

是 否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是 否

5、其他原因的合并范围变动

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

6、其他

十、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

单位：元

子公司名称	注册资本	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
					直接	间接	
湖北宜化肥业有限公司	295,969,300.00	宜昌	宜昌	工业	100.00%		投资设立
内蒙古宜化化工有限公司	900,000,000.00	内蒙古乌海	内蒙古乌海	工业	100.00%		投资设立
青海宜化化工有限责任公司	800,000,000.00	青海大通	青海大通	工业	100.00%		投资设立
宜昌宜化太平洋化工有限公司	110,000,000.00	宜昌	宜昌	工业	100.00%		投资设立
宜昌宜化物流有限责任公司	10,000,000.00	宜昌	宜昌	运输业		68.00%	投资设立
湖北宜化松滋肥业有限公司	784,313,700.00	松滋	松滋	工业		51.00%	投资设立
湖北宜氟特环保科技有限公司	40,000,000.00	松滋	松滋	工业		51.00%	投资设立
湖北新宜化工有限公司	2,550,000,000.00	宜昌	宜昌	工业	100.00%		投资设立
HONGKONG SKY WORTH LIMITED(香港源华贸易有限公司)	7,996.00	香港	香港	商业	100.00%		投资设立
湖北宜化贸易有限公司	100,000,000.00	宜昌	宜昌	商业	100.00%		投资设立
湖北宜化新材料科技有限公司	220,000,000.00	宜昌	宜昌	工业	66.67%		投资设立

子公司名称	注册资本	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
					直接	间接	
湖北宜化国际贸易有限公司	218,000,000.00	宜昌	宜昌	商业	100.00%		投资设立
湖北宜化降解新材料有限公司	250,000,000.00	宜昌	宜昌	工业	100.00%		投资设立
新疆宜化新材料科技有限公司	100,000,000.00	新疆	新疆	工业		100.00%	投资设立
湖北宜化磷石膏科技开发有限公司	20,000,000.00	宜昌	宜昌	工业	100.00%		投资设立
湖北宜化化工科技研发有限公司	5,000,000.00	宜昌	宜昌	工业	100.00%		投资设立
湖北宜化氟化工有限公司	100,000,000.00	宜昌	宜昌	工业	100.00%		投资设立
湖北宜化磷化工有限公司	100,000,000.00	宜昌	宜昌	工业	100.00%		投资设立
湖北宜化新能源有限公司	300,000,000.00	宜昌	宜昌	工业	100.00%		投资设立
湖北宜化精细化工有限公司	300,000,000.00	宜昌	宜昌	工业	100.00%		投资设立
湖北宜化楚星生态科技有限公司	750,000,000.00	宜昌	宜昌	工业	100.00%		投资设立
内蒙古鄂尔多斯联合化工有限公司	500,000,000.00	内蒙古	内蒙古	工业	51.00%		非同一控制下合并
新疆天运化工有限公司	300,000,000.00	新疆	新疆	工业	100.00%		非同一控制下合并
贵州省万山银河化工有限责任公司	10,000,000.00	贵州	贵州	工业	100.00%		非同一控制下合并
景县晟科环保科技有限公司	5,000,000.00	河北	河北	工业	51.00%		非同一控制下合并
新疆驰源环保科技有限公司	12,000,000.00	新疆	新疆	工业	100.00%		同一控制下合并

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

确定公司是代理人还是委托人的依据：

其他说明：

(2) 重要的非全资子公司

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
内蒙古鄂尔多斯联合化工有限公司	49.00%	35,570,479.36	49,000,000.00	435,688,699.27
湖北宜化松滋肥业有限公司	49.00%	72,983,621.91	147,000,000.00	748,243,228.86

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

其他说明：

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
内蒙古鄂尔多斯联合化工有限公司	399,467,408.11	680,166,212.57	1,079,633,620.68	182,344,860.92	8,128,148.98	190,473,009.90	363,828,173.69	730,436,517.10	1,094,264,690.79	170,340,809.68	7,690,845.33	178,031,655.01
湖北宜化松滋肥业有限公司	638,401,846.51	1,498,990,680.05	2,137,392,526.56	570,841,624.58	14,113,773.83	584,955,398.41	1,069,805,039.44	1,583,642,757.67	2,653,447,797.11	882,027,508.29	66,414,630.89	948,442,139.18

单位：元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
内蒙古鄂尔多斯联合化工有限公司	1,042,258,037.31	72,592,815.02	72,592,815.02	229,995,838.03	1,059,612,707.64	115,460,233.47	115,460,233.47	324,366,689.54
湖北宜化松滋肥业有限公司	1,463,213,455.90	152,383,685.33	152,383,685.33	368,336,804.92	1,141,208,159.15	48,778,033.53	48,778,033.53	180,416,021.93

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

本公司于 2024 年 2 月 28 日召开的第十届董事会第三十次会议审议通过《关于收购湖北宜化肥业有限公司少数股权的议案》，同意公司按湖北宜化新动能纾困专项投资合伙企业（有限合伙）投资金额 3 亿元回购湖北宜化肥业有限公司 32.43% 股权，本次收购完成后，宜化肥业已成为公司全资子公司。

(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

	湖北宜化肥业有限公司
购买成本/处置对价	
--现金	300,000,000.00
--非现金资产的公允价值	
购买成本/处置对价合计	300,000,000.00
减：按取得/处置的股权比例计算的子公司净资产份额	713,844,658.30
差额	-413,844,658.30
其中：调整资本公积	-413,844,658.30
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	
内蒙古华电乌达热电有限公司	内蒙古	内蒙古	电(热)能的生产		27.00%	权益法
湖北安州物流有限公司	宜昌	宜昌	运输	20.00%		权益法
湖北有宜新材料科技有限公司	宜昌	宜昌	制造	34.00%		权益法
荆州三迪建筑科技有限公司	荆州	荆州	制造		35.00%	权益法
乌海市盛达环保科技有限公司	内蒙古	内蒙古	制造		30.00%	权益法
宜昌邦普宜化环保科技有限公司(注 1)	宜昌	宜昌	制造	49.00%	17.85%	权益法
松滋史丹利宜化新材料科技有限公司	松滋	松滋	制造		35.00%	权益法
湖北金贮环保科技有限公司(注 2)	松滋	松滋	制造		66.85%	权益法
宜昌白洋供热有限责任公司	宜昌	宜昌	热力生产和供应	20.00%		权益法
宜昌邦普宜化新材料有限公司	宜昌	宜昌	制造		35.00%	权益法

司						
新疆宜化化工有限公司	新疆	新疆	制造	35.60%		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：

1) 宜昌邦普宜化环保科技有限公司（以下简称“邦普宜化环保”）由公司和宜昌邦普宜化新材料有限公司（以下简称“邦普宜化新材料”）共同出资设立。公司直接持有邦普宜化环保公司 49.00% 股权，子公司持有邦普宜化新材料 35.00% 股权，公司共计持有 66.85% 的股权。根据邦普宜化环保章程规定：该公司董事会 5 名成员中公司占有 2 名董事席位，公司对邦普宜化环保无控制权；

2) 湖北金贮环保科技有限公司由公司子公司与松滋史丹利宜化新材料科技有限公司共同出资设立。公司子公司直接持有湖北金贮环保科技有限公司 49.00% 的股权，松滋史丹利宜化新材料科技有限公司持有其 51.00% 的股权。公司共计持有 66.85% 的股权。根据湖北金贮环保科技有限公司章程规定：该公司董事会 5 名成员中公司占有 2 名董事席位，公司对湖北金贮环保科技有限公司无控制权。

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

(2) 重要合营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
流动资产		
其中：现金和现金等价物		
非流动资产		
资产合计		
流动负债		
非流动负债		
负债合计		
少数股东权益		
归属于母公司股东权益		
按持股比例计算的净资产份额		
调整事项		
-- 商誉		
-- 内部交易未实现利润		
-- 其他		
对合营企业权益投资的账面价值		
存在公开报价的合营企业权益投资的公允价值		
营业收入		
财务费用		
所得税费用		
净利润		
终止经营的净利润		
其他综合收益		
综合收益总额		

本年度收到的来自合营企业的股利		
-----------------	--	--

其他说明

(3) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额				期初余额/上期发生额			
	宜昌邦普 宜化新材 料有限公 司	宜昌邦普 宜化环保 科技有限 公司	松滋史丹 利宜化新 材料科技 有限公司	新疆宜化 化工有限 公司	宜昌邦普 宜化新材 料有限公 司	宜昌邦普 宜化环保 科技有限 公司	松滋史丹 利宜化新 材料科技 有限公司	新疆宜化 化工有限 公司
流动资产	571,008,196.01	122,482,601.31	886,014,688.47	8,125,851,059.42	1,004,252,407.74	103,291,694.90	1,153,217,389.18	7,205,226,216.77
非流动资产	6,139,996,076.02	1,245,232,833.03	2,708,161,351.91	16,187,143,694.64	4,850,671,247.29	1,055,302,411.79	2,135,072,852.37	16,386,768,298.43
资产合计	6,711,004,272.03	1,367,715,434.34	3,594,176,040.38	24,312,994,754.06	5,854,923,655.03	1,158,594,106.69	3,288,290,241.55	23,591,994,515.20
流动负债	863,172,137.57	78,997,751.45	947,853,208.64	8,333,838,788.83	810,251,049.70	86,238,481.20	891,926,892.01	9,280,169,883.66
非流动负债	3,281,078,063.38	698,125,533.50	684,773,028.42	6,404,042,959.27	2,669,748,929.88	473,301,800.06	354,742,625.68	5,651,242,648.65
负债合计	4,144,250,200.95	777,123,284.95	1,632,626,237.06	14,737,881,748.10	3,479,999,979.58	559,540,281.26	1,246,669,517.69	14,931,412,532.31
少数股东权益	289,390,153.20		93,245,787.22	4,241,305,683.39	293,536,374.46		95,727,892.53	3,882,610,240.93
归属于母公司股东权益	2,277,363,917.88	590,592,149.39	1,868,304,016.10	5,333,807,322.57	2,081,387,300.99	599,053,825.43	1,945,892,831.33	4,777,971,741.96
按持股比例计算的净资产份额	797,077,371.26	289,390,153.20	653,906,405.64	1,898,835,406.83	728,485,555.34	293,536,374.46	681,062,490.97	1,700,957,940.15
调整事项	128,774,162.35			697,413,364.04	123,034,515.70			700,601,706.63
--商誉	46,761.30			697,424,880.42	46,761.30			700,613,223.01
--内部交易未实现利润	128,820,923.65			11,516.38	123,081,277.00			11,516.38
--其他								
对联营企业权益投资的账面价值	668,303,208.91	289,390,153.20	653,906,405.64	2,596,248,770.87	605,451,039.64	293,536,374.46	681,062,490.97	2,401,559,646.78
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值								
营业收入	581,877,2	234,743.1	98,655,04	4,444,560	562,992,4	33,881.62	4,904.50	4,976,789

	37.68	3	4.68	,234.77	02.89			,072.90
净利润	8,185,746.84	8,461,676.04	82,515,659.05	903,754,826.31	36,832,107.31	4,790,124.94	12,115,116.18	761,701,940.74
终止经营的净利润								
其他综合收益								
综合收益总额	8,185,746.84	8,461,676.04	82,515,659.05	903,754,826.31	36,832,107.31	4,790,124.94	12,115,116.18	761,701,940.74
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：		
投资账面价值合计	264,203,574.91	244,263,208.53
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	-911,229.86	-2,644,062.87
--综合收益总额	-911,229.86	-2,644,062.87

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
内蒙古华电乌达热电有限公司	-196,743,336.76	-14,849,089.97	-211,592,426.73

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	227,177,246.46	37,633,700.00		31,560,733.43		233,250,213.03	与资产相关

3、计入当期损益的政府补助

适用 不适用

单位：元

会计科目	本期发生额	上期发生额
其他收益	46,796,754.41	31,231,107.75

其他说明：

十二、与金融工具相关的风险

1、金融工具产生的各类风险

2、套期

(1) 公司开展套期业务进行风险管理

适用 不适用

(2) 公司开展符合条件套期业务并应用套期会计

单位：元

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

其他说明

(3) 公司开展套期业务进行风险管理、预期能够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

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
（三）其他权益工具投资			120,385,790.65	120,385,790.65
持续以公允价值计量的资产总额			120,385,790.65	120,385,790.65
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

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

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

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

本公司持有的其他权益工具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，对该部分股权公允价值取成本价。

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

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

9、其他

十四、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
湖北宜化集团有限责任公司	宜昌	化工业	500,000.00 万元	21.28%	21.28%

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是宜昌市人民政府国有资产监督管理委员会。

其他说明：

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注“十、在其他主体中的权益”。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注“十、在其他主体中的权益”。

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

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

其他说明

4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
湖北宜化集团化工机械设备制造安装有限公司	同一母公司
湖北宜化集团矿业有限责任公司	同一母公司
湖北宜化集团矿业有限责任公司加油站	同一母公司
湖北安州物流有限公司	同一母公司
青海黎明化工有限责任公司	同一母公司
新疆安州供应链管理有限公司	同一母公司
宜昌百树企业管理咨询有限公司	同一母公司
宜昌市宜化职业培训中心	同一母公司
宜昌宜化殷家坪矿业有限公司	同一母公司
远安县燎原矿业有限责任公司	同一母公司
重庆南坪自动化仪表厂有限公司	同一母公司
宜昌锦程万和物流有限公司	同一母公司
湖北宜化集团财务有限责任公司	同一母公司
贵州金沙回沙酒销售有限公司	母公司持股 44.81%公司
湖北楚星化工股份有限公司	母公司持股 13.69%公司
湖北大江化工集团有限公司	母公司持股 20.00%公司
湖北杉树垭矿业有限公司	母公司持股 10.10%公司
湖北双环科技股份有限公司	母公司持股 7.53%公司
宜昌海利外贸有限公司	母公司持股 20.00%公司
宜昌金沙回沙酒销售有限公司	母公司持股 44.81%公司

湖北宜化江家墩矿业有限公司	联营企业宜昌邦普宜化新材料有限公司之子公司
湖北宜化江家墩矿业有限公司宜昌猢亨分公司	联营企业宜昌邦普宜化新材料有限公司之子公司
新疆宜化矿业有限公司	联营企业新疆宜化化工有限公司之子公司
新疆宜化塑业有限公司	联营企业新疆宜化化工有限公司之子公司
宜化（新疆）物贸有限公司	联营企业新疆宜化化工有限公司之子公司

其他说明

5、关联交易情况

（1）购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
湖北宜化集团有限责任公司及其子公司、联营企业	采购材料设备、磷矿石等，接受运输、工程安装、设备制作及维修等服务	1,491,004,109.98		否	581,554,139.41
湖北三环科技股份有限公司及其子公司	采购纯碱等	18,126,867.79		否	25,999,440.96
内蒙古华电乌达热电有限公司	采购电及蒸汽	251,788,866.06		否	261,441,247.36
新疆宜化化工有限公司	采购煤炭、编织袋等	34,551,703.76		否	11,250,641.22
宜化（新疆）物贸有限公司	采购三聚氰胺、尿素	749,551.03		否	77,988,291.98
湖北宜化江家墩矿业有限公司	采购磷精矿等	589,243,258.39		否	642,306,736.54
宜昌白洋供热有限公司	采购蒸汽	225,470,845.71			

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
湖北宜化集团有限责任公司及其子公司、联营企业	销售材料、提供代理服务	296,911,895.01	174,592,661.61
湖北三环科技股份有限公司及其子公司	销售烧碱等		2,389,153.01
新疆宜化化工有限公司	销售汞触媒、代理服务费	10,142,383.20	6,681,358.39
湖北宜化江家墩矿业有限公司	销售磷矿、电等	569,320,503.10	534,516,455.78
湖北有宜新材料科技有限公司	销售液碱、聚氯乙烯	51,369,554.49	
松滋史丹利宜化新材料科技有限公司	销售磷酸、液氮等	18,503,049.35	
乌海市盛达环保科技有限公司	电石渣	462,585.20	

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
湖北宜化江家墩矿业有限公司	江家墩矿区的固定资产		13,531,157.59

本公司作为承租方：

单位：元

出租方名称	租赁资产种类	简化处理的短期租赁和低价值资产租赁的租金费用（如适用）		未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额（如适用）		支付的租金		承担的租赁负债利息支出		增加的使用权资产	
		本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额
湖北宜化集团有限责任公司	房屋租赁					500,000.00	500,000.00	17,145.62	39,165.23	303,157.15	757,892.83

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

本公司作为担保方：

- 1) 本公司与史丹利农业集团股份有限公司为孙公司湖北宜化松滋肥业有限公司 5,886.00 万元银行承兑汇票提供担保。
- 2) 本公司为新疆宜化化工有限公司及其子公司的 207,072.3 万元银行借款、融资租赁、银行承兑汇票提供担保。

- 3) 本公司为子公司内蒙古宜化化工有限公司在江西金融租赁股份有限公司、兴业金融租赁有限责任公司 42,399.59 万元融资租赁(租金)提供担保。
- 4) 本公司为湖北有宜新材料科技有限公司的 1,360.00 万元银行借款提供担保, 并以其持有的全部股权提供质押。
- 5) 本公司为松滋史丹利宜化新材料科技有限公司的 16,752.23 万元银行借款提供担保。
- 6) 本公司与子公司湖北宜化肥业有限公司为宜昌邦普宜化环保科技有限公司的 40,778.50 万元银行借款提供担保。
- 7) 本公司之子公司湖北宜化肥业有限公司为宜昌邦普宜化新材料有限公司的 82,336.06 万元银行借款提供担保。
- 8) 本公司为持股 20%的宜昌白洋供热有限公司的 49,000.00 万元银行借款按持股比例向宜昌城市发展投资集团有限公司提供股权质押反担保, 反担保金额为 9,800.00 万元。
- 9) 本公司为湖北金贮环保科技有限公司 4,739.00 万关联方借款提供担保。
- 10) 本公司为子公司的借款提供担保, 担保金额为 403,212.79 万元。

本公司作为被担保方:

- 1) 湖北宜化集团有限责任公司为本公司及子公司借款提供担保, 担保金额为 307,024.55 万元。
- 2) 史丹利农业集团股份有限公司为本公司之孙公司湖北宜化松滋肥业有限公司借款提供担保, 担保金额为 6,027.00 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
湖北宜化江家墩矿业有限公司	向湖北宜化江家墩矿业有限公司转让位于宜昌市夷陵区原江家墩矿区的固定资产及在建工程等资产	311,801,495.06	
湖北宜化集团化工机械设备制造安装有限公司	向湖北宜化集团化工机械设备制造安装有限公司转让 30 万吨/年合成氨装置部分固定资产	117,072,275.76	
新疆宜化化工有限公司	向新疆宜化化工有限公司转让宜化(新疆)物贸有限公司 19.9%股权	12,489,700.00	
湖北宜化集团有限责任公司	向湖北宜化集团有限责任公司购买新疆驰源环保科技有限公司 100%股权	7,801,200.00	
湖北金贮环保科技有限公司	向湖北金贮环保科技有限公司转让磷石膏库选址项目		130,617,733.27
湖北宜化集团化工机械设备制造安装有限公司	向湖北宜化集团化工机械设备制造安装有限公司转让土地、房产及机器设备等		88,215,650.47

(7) 关键管理人员报酬

单位: 元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员薪酬	4,009,370.30	3,495,200.00

(8) 其他关联交易

1) 公司及控股子公司在湖北宜化集团财务有限责任公司存款，存款利息按中国人民银行的有关存款利率计息；从湖北宜化集团财务有限责任公司获得的资金借款，贷款利息按不高于中国人民银行的利率水平和收费标准及其他有关部门的规定执行；截止 2024 年 6 月 30 日，公司及控股子公司在湖北宜化集团财务有限责任公司存款余额 854,732,698.03 元，贷款余额 942,078,100.00 元，偿付利息支出 15,362,995.61 元，收到存款利息收入 9,566,578.02 元。

2) 截止 2024 年 6 月 30 日，子公司在鄂尔多斯财务有限公司存款余额 10,515,430.80 元，无贷款余额。

6、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	湖北楚星化工股份有限公司	961,665.94	48,083.30	1,743,119.27	87,155.96
应收账款	湖北宜化江家墩矿业有限公司	11,498,522.96	574,926.15	10,448,441.06	522,422.05
应收账款	松滋史丹利宜化新材料科技有限公司	474,654.66	23,732.73	2,000,000.00	100,000.00
应收账款	湖北有宜新材料科技有限公司	82,375.84	4,118.79	21,507.20	1,075.36
应收账款	湖北安州物流有限公司	28,320.87	1,416.04		
应收账款	湖北宜化集团化工机械设备制造安装有限公司	259,612.09	12,980.60		
应收账款	新疆安州供应链管理有限公司	9,500.00	950.00		
应收账款	新疆宜化化工有限公司	717,318.00	36,528.90		
应收票据	湖北楚星化工股份有限公司	980,000.00			
应收票据	湖北有宜新材料科技有限公司	39,081.01			
应收票据	乌海市盛达环保科技有限公司	51,320.00			
应收票据	松滋史丹利宜化新材料科技有限公司	3,000,000.00			
预付款项	湖北宜化集团化工机械设备制造安装有限公司	1,282,306.92		36,836,720.34	
预付款项	贵州金沙回沙酒销售有限公司			166,020.00	
预付款项	宜昌金沙回沙酒销售有限公司	157,759.92		387,001.06	
预付款项	宜昌海利外贸有限公司			7,557,057.28	
预付款项	湖北双环科技股份有限公司	11,003.04			
预付款项	新疆宜化矿业有限公司	514,540.96			
其他应收款	湖北宜化集团化工机械设备制造安装有限公司	1,611,679.48	80,583.97	7,663,091.74	383,154.59
其他应收款	贵州金沙回沙酒销售有限公司	543.00	27.15		
其他应收款	湖北楚星化工股份有限公司	1,971.71	98.59		
其他应收款	湖北宜化集团有限责任公司	760.00	38.00		

其他应收款	湖北宜化江家墩矿业有限公司	6,000,000.00	300,000.00		
其他应收款	宜昌金沙回沙酒销售有限公司	159,797.60	7,989.88		
其他应收款	宜昌白洋供热有限公司	550,000.00	27,500.00		
其他非流动资产	湖北宜化集团化工机械设备制造安装有限公司	5,414,400.00			
其他非流动资产	重庆南坪自动化仪表厂有限公司	1,764,951.00			

(2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	湖北宜化集团有限责任公司		1.18
应付账款	湖北宜化集团矿业有限责任公司		161,260.00
应付账款	湖北双环科技股份有限公司		4,860,841.98
应付账款	宜昌百树企业管理咨询有限公司	1,762,588.18	1,442,939.04
应付账款	湖北安州物流有限公司	44,036,912.01	43,037,418.80
应付账款	重庆南坪自动化仪表厂有限公司	3,867,467.33	5,537,380.07
应付账款	湖北楚星化工股份有限公司	9,553,290.31	7,183,539.43
应付账款	湖北大江化工集团有限公司	6,463.18	6,423.04
应付账款	新疆利达丰华科技有限公司		5,806,813.66
应付账款	宜昌华兴化工装备检测有限公司		25,062.00
应付账款	新疆宜化化工有限公司	12,690,924.83	7,381,307.84
应付账款	宜化（新疆）物贸有限公司		720,278.13
应付账款	内蒙古华电乌达热电有限公司	22,124,124.11	27,324,403.34
应付账款	宜昌白洋供热有限公司		30,538,532.25
应付账款	鄂尔多斯市惠正包装制品有限责任公司	1,877,233.63	
应付账款	湖北宜化集团化工机械设备制造安装有限公司	22,984,044.81	
应付账款	湖北宜化集团矿业有限责任公司加油站	655,300.48	
应付账款	新疆宜化塑业有限公司	5,208,567.10	
应付账款	宜昌海利外贸有限公司	138,859,968.60	
应付账款	宜昌金沙回沙酒销售有限公司	35,258.40	
应付账款	宜昌锦程万和物流有限公司	68,618.83	
其他应付款	湖北安州物流有限公司	653,000.00	
其他应付款	湖北楚星化工股份有限公司	16,423,567.43	
其他应付款	湖北宜化集团化工机械设备制造安装有限公司	1,658,868.64	
其他应付款	湖北宜化集团有限责任公司	1.18	
其他应付款	宜昌百树企业管理咨询有限公司	64,322.00	
其他应付款	宜昌市宜化职业培训中心	11,255.00	
合同负债	湖北大江化工集团有限公司		132,948.00
合同负债	湖北有宜新材料科技有限公司	23,090.00	

合同负债	宜昌邦普宜化环保科技有限公司	1,338.26	
合同负债	荆州三迪建筑科技有限公司	41,812.09	
合同负债	乌海市盛达环保科技有限公司	12,533.44	
合同负债	青海黎明化工有限责任公司	217,800.35	1,149,024.18
合同负债	湖北楚星化工股份有限公司	964,909.96	
合同负债	松滋史丹利宜化新材料科技有限公司	859,448.00	
一年内到期的非流动负债	湖北宜化集团有限责任公司	331,526.45	814,380.83

7、关联方承诺

8、其他

十五、股份支付

1、股份支付总体情况

适用 不适用

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

截至 2024 年 6 月 30 日，公司无需要披露的重大承诺事项。

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

截至 2024 年 6 月 30 日，公司无需要披露的或有事项。

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

3、其他**十七、资产负债表日后事项****1、重要的非调整事项**

单位：元

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

2、利润分配情况**3、销售退回****4、其他资产负债表日后事项说明**

(1) 2024 年 7 月 19 日，本公司收到中国证券监督管理委员会出具的《关于同意湖北宜化化工股份有限公司向专业投资者公开发行公司债券注册的批复》（证监许可〔2024〕1044 号），同意本公司向专业投资者公开发行面值总额不超过 10 亿元公司债券的注册申请。

(2) 2024 年 7 月 18 日，公司 2024 年第五次临时股东会审议通过《关于〈2024 年限制性股票激励计划（草案）〉及其摘要的议案》《关于制订〈2024 年限制性股票激励计划实施考核管理办法〉的议案》《关于制订〈2024 年限制性股票激励计划管理办法〉的议案》《关于提请股东大会授权董事会办理 2024 年限制性股票激励计划相关事项的议案》，第十届董事会薪酬与考核委员会第五次会议、第十届董事会第三十八次会议、第十届监事会第二十六次会议审议通过《关于调整 2024 年限制性股票激励计划相关事项的议案》《关于向 2024 年限制性股票激励计划激励对象首次授予限制性股票的议案》，公司拟向符合授予条件的 598 名激励对象授予 2,532 万股限制性股票，授予价格为每股 4.22 元。授予日确定后的资金缴纳过程中，有 11 名激励对象因个人原因自愿放弃其全部获授的限制性股票，另有 11 名激励对象因个人原因自愿放弃其部分获授的限制性股票，合计 27.20 万股。根据公司与其余符合授予条件的 587 人签订的限制性股票授予协议书规定，公司向 587 名激励对象授予 2,504.80 万股，截至 2024 年 7 月 21 日，共计募集资金 105,702,560.00 元，其中增加股本 25,048,000.00 元，增加资本公积 80,654,560.00 元，上述股票已于 2024 年 7 月 31 日在深圳证券交易所上市。

(3) 本公司 2024 年第四次独立董事专门会议、第十届董事会第三十六次会议、第十届监事会第二十五次会议审议通过了《关于公开挂牌转让湖北宜化降解新材料有限公司 100%股权或构成关联交易的议案》，转让底价不低于经备案的交易标的评估值 15,118.75 万元。公司控股股东湖北宜化集团有限责任公司拟参与竞拍，本次交易完成后，降解新材料不再纳入公司合并报表范围。

十八、其他重要事项

1、前期会计差错更正

(1) 追溯重述法

单位：元

会计差错更正的内容	处理程序	受影响的各个比较期间报表项目名称	累积影响数

(2) 未来适用法

会计差错更正的内容	批准程序	采用未来适用法的原因

2、债务重组

3、资产置换

(1) 非货币性资产交换

(2) 其他资产置换

4、年金计划

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

5、终止经营

单位：元

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

其他说明

6、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

(2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目		分部间抵销	合计

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

(4) 其他说明

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

8、其他

十九、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	140,162,175.07	246,883,547.39
1 至 2 年	26,312.43	631,706.15
2 至 3 年	17,420.00	
3 年以上	16,271,787.77	16,279,658.89
4 至 5 年	617,718.05	617,857.56
5 年以上	15,654,069.72	15,661,801.33
合计	156,477,695.27	263,794,912.43

(2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	14,971,196.06	9.57%	14,971,196.06	100.00%		14,971,196.06	5.68%	14,971,196.06	100.00%	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	141,506,499.21	90.43%	4,543,720.24	3.21%	136,962,778.97	248,823,716.37	94.32%	4,137,121.50	1.66%	244,686,594.87
其中：										

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	
应收其他客户	68,520,622.21	43.79%	4,543,720.24	6.63%	63,976,901.97	59,721,360.26	22.64%	4,137,121.50	6.93%	55,584,238.76
关联方组合	72,985,877.00	46.64%			72,985,877.00	189,102,356.11	71.69%			189,102,356.11
合计	156,477,695.27	100.00%	19,514,916.30	12.47%	136,962,778.97	263,794,912.43	100.00%	19,108,317.56	7.24%	244,686,594.87

按单项计提坏账准备类别名称:

单位: 元

名称	期初余额		期末余额			
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
宜昌三峡全通涂镀板有限公司	8,341,298.80	8,341,298.80	8,341,298.80	8,341,298.80	100.00%	对方已经停产, 债权难以执行。
远安县三久农资有限公司	6,629,897.26	6,629,897.26	6,629,897.26	6,629,897.26	100.00%	对方已吊销营业执照, 债权难以收回。
合计	14,971,196.06	14,971,196.06	14,971,196.06	14,971,196.06		

按组合计提坏账准备类别名称:

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
应收其他客户	68,520,622.21	4,543,720.24	6.63%
关联方组合	72,985,877.00		
合计	141,506,499.21	4,543,720.24	

确定该组合依据的说明:

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备:

适用 不适用**(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况**

本期计提坏账准备情况:

单位: 元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
按单项评估计提坏账准备的应收账款	14,971,196.06					14,971,196.06
按组合计提坏账准备的应收账款	4,137,121.50	767,537.56	360,938.82			4,543,720.24
合计	19,108,317.56	767,537.56	360,938.82			19,514,916.30

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

单位：元

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

(4) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

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

应收账款核销说明：

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	合同资产期末余额	应收账款和合同资产期末余额	占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例	应收账款坏账准备和合同资产减值准备期末余额
客户一	8,495,699.17		8,495,699.17	5.43%	424,784.96
客户二	8,341,298.80		8,341,298.80	5.33%	8,341,298.80
客户三	6,629,897.26		6,629,897.26	4.24%	6,629,897.26
客户四	4,789,473.93		4,789,473.93	3.06%	239,473.70
客户五	3,251,685.16		3,251,685.16	2.08%	162,584.26
合计	31,508,054.32		31,508,054.32	20.14%	15,798,038.98

2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收股利	300,000,000.00	3,579,911.97
其他应收款	2,248,206,901.37	1,814,321,782.42
合计	2,548,206,901.37	1,817,901,694.39

(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
湖北宜化肥业有限公司	300,000,000.00	3,579,911.97
合计	300,000,000.00	3,579,911.97

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
保证金	131,800.00	115,800.00
转让款		7,919,769.74
土地拆迁款		1,591,500.00
逾期票据	3,850,000.00	3,850,000.00
往来款	2,253,622,170.44	1,810,981,827.49
其他	350,751.68	87,332.69
减：坏账准备	-9,747,820.75	-10,224,447.50
合计	2,248,206,901.37	1,814,321,782.42

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）	2,021,782,330.15	1,741,570,174.64
1 至 2 年	226,012,128.20	72,439,892.26
2 至 3 年	350,797.19	290,797.19
3 年以上	9,809,466.58	10,245,365.83
3 至 4 年	418,500.00	886,707.97
4 至 5 年	459,178.00	1,151,369.28
5 年以上	8,931,788.58	8,207,288.58
合计	2,257,954,722.12	1,824,546,229.92

3) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备	5,433,375.62	0.24%	5,433,375.62	100.00%		5,433,375.62	0.30%	5,433,375.62	100.00%	
其中：										
按组合计提坏账准备	2,252,521,346.50	99.76%	4,314,445.13	0.19%	2,248,206,901.37	1,819,112,854.30	99.70%	4,791,071.88	0.26%	1,814,321,782.42
其中：										
合计	2,257,954,722.12	100.00%	9,747,820.75		2,248,206,901.37	1,824,546,229.92	100.00%	10,224,447.50		1,814,321,782.42

按单项计提坏账准备类别名称：

单位：元

名称	期初余额		期末余额			
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
道奇（福建）制鞋有限公司	50,000.00	50,000.00	50,000.00	50,000.00	100.00%	预计无法收回
宁波伟佳鞋业有限公司	100,000.00	100,000.00	100,000.00	100,000.00	100.00%	预计无法收回
福建省福鼎永强合成革有限公司	200,000.00	200,000.00	200,000.00	200,000.00	100.00%	预计无法收回
宜昌建安公司	1,583,375.62	1,583,375.62	1,583,375.62	1,583,375.62	100.00%	预计无法收回
远安县三久农资有限公司	3,500,000.00	3,500,000.00	3,500,000.00	3,500,000.00	100.00%	预计无法收回

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
合计	5,433,375.62	5,433,375.62	5,433,375.62	5,433,375.62		

按组合计提坏账准备类别名称:

单位:元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
应收其他客户	7,142,169.58	4,314,445.13	60.41%
关联方组合	2,245,379,176.92		
合计	2,252,521,346.50	4,314,445.13	

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)	
2024年1月1日余额	4,791,071.88		5,433,375.62	10,224,447.50
2024年1月1日余额在本期				
本期计提	8,055.20			8,055.20
本期转回	484,681.95			484,681.95
2024年6月30日余额	4,314,445.13		5,433,375.62	9,747,820.75

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	
按单项评估计提坏账准备的应收账款	5,433,375.62					5,433,375.62
按组合计提坏账准备的应收账款	4,791,071.88	8,055.20	484,681.95			4,314,445.13
合计	10,224,447.50	8,055.20	484,681.95			9,747,820.75

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的:

单位:元

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

5) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

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

其他应收款核销说明：

6) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
内蒙古宜化化工有限公司	往来款	698,376,673.20	1 年以内	30.93%	
湖北宜化磷化工有限公司	往来款	681,551,544.32	1 年以 574,295,377.73; 1-2 年 107,256,166.59	30.18%	
湖北宜化肥业有限公司	往来款	423,296,084.18	1 年以内	18.75%	
宜昌宜化太平洋化工有限公司	往来款	167,669,895.35	1 年以 78,289,548.21; 1-2 年 89,380,347.14	7.43%	
湖北宜化降解新材料有限公司	往来款	106,161,135.72	1 年以 930,341,45.89; 1-2 年 13,126,989.83	4.70%	
合计		2,077,055,332.77		91.99%	

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	6,849,907,355.67		6,849,907,355.67	5,917,374,817.94		5,917,374,817.94
对联营、合营企业投资	3,037,384,129.63		3,037,384,129.63	2,823,470,289.47		2,823,470,289.47
合计	9,887,291,485.30		9,887,291,485.30	8,740,845,107.41		8,740,845,107.41

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额（账面）	减值准备	本期增减变动	期末余额（账面）	减值准
-------	----------	------	--------	----------	-----

	价值)	期初余额	追加投资	减少投资	计提减值准备	其他	价值)	备期末余额
湖北宜化肥业有限公司	285,337,320.00		300,000,000.00				585,337,320.00	
内蒙古鄂尔多斯联合化工有限公司	255,000,000.00						255,000,000.00	
内蒙古宜化化工有限公司	900,000,000.00						900,000,000.00	
青海宜化化工有限责任公司	792,000,000.00						792,000,000.00	
HONGKONG SKY WORTH LIMITED(香港源华贸易有限公司)	7,996.00						7,996.00	
湖北宜化贸易有限公司	100,000,000.00						100,000,000.00	
湖北宜化新材料科技有限公司	146,666,666.67						146,666,666.67	
湖北宜化国际贸易有限公司	218,000,000.00						218,000,000.00	
新疆天运化工有限公司	76,980,100.00						76,980,100.00	
贵州省万山银河化工有限责任公司	53,025,700.00						53,025,700.00	
景县晟科环保科技有限公司	15,520,200.00						15,520,200.00	
湖北宜化降解新材料有限公司	250,000,000.00						250,000,000.00	
湖北新宜化工有限公司	2,619,483,002.79						2,619,483,002.79	
湖北宜化磷石膏科技开发有限公司	5,000,000.00						5,000,000.00	
湖北宜化化工科技研发有限公司	5,000,000.00						5,000,000.00	
湖北宜化磷化工有限公司	100,000,000.00						100,000,000.00	
湖北宜化氟化工有限公司	11,000,000.00		5,960,000.00				16,960,000.00	
宜昌宜化太平洋化工有限公司	26,853,832.48						26,853,832.48	
湖北宜化新能源有限公	35,500,000.00		264,500,000.00				300,000,000.00	

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		
司								
湖北宜化精细化工有限公司	20,000,000.00		127,000,000.00				147,000,000.00	
湖北宜化楚星生态科技有限公司	2,000,000.00		229,000,000.00				231,000,000.00	
新疆驰源环保科技有限公司			6,072,537.73				6,072,537.73	
合计	5,917,374,817.94		932,532,537.73				6,849,907,355.67	

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额（账面价值）	减值准备期初余额	本期增减变动							期末余额（账面价值）	减值准备期末余额	
			追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备			其他
一、合营企业												
二、联营企业												
宜昌邦普宜化环保科技有限公司	293,536,374.46				-4,146,221.26						289,390,153.20	
湖北安州物流有限公司	41,901,665.42				4,454,133.92			-52,805.46			46,302,993.88	
湖北有宜新材料科技有限公司	45,670,008.64		20,400,000.00		-1,696,641.72			8,493.44			64,381,860.36	
宜昌白洋供热有限责任公司	40,802,594.17				-238,151.11			495,908.26			41,060,351.32	
新疆宜化化工有限公司	2,401,559,646.78				192,279,558.57			2,409,565.52			2,596,248,770.87	
小计	2,823,470,289.47		20,400,000.00		190,652,678.40			2,861,161.76			3,037,384,129.63	
合计	2,823,470,289.47		20,400,000.00		190,652,678.40			2,861,161.76			3,037,384,129.63	

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			
	9.47		.00					76				129.63	

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	2,163,654,696.71	2,047,312,576.58	2,075,914,945.44	1,952,302,766.39
其他业务	67,018,820.47	38,677,006.75	63,041,689.14	32,156,757.05
合计	2,230,673,517.18	2,085,989,583.33	2,138,956,634.58	1,984,459,523.44

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：								
化肥产品	1,198,749,609.56	1,197,167,756.83					1,198,749,609.56	1,197,167,756.83
化工产品	957,857,235.29	844,933,252.11					957,857,235.29	844,933,252.11
其他	74,066,672.33	43,888,574.39					74,066,672.33	43,888,574.39
按经营地区分类								
其中：								
内销	2,047,058,423.81	1,909,994,168.46					2,047,058,423.81	1,909,994,168.46
出口	183,615,093.37	175,995,414.87					183,615,093.37	175,995,414.87
市场或客户类型								
其中：								

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
合同类型								
其中：								
按商品转让的时间分类								
其中：								
在某一时点确认	2,230,673,517.18	2,085,989,583.33					2,230,673,517.18	2,085,989,583.33
按合同期限分类								
其中：								
按销售渠道分类								
其中：								
合计	2,230,673,517.18	2,085,989,583.33					2,230,673,517.18	2,085,989,583.33

与履约义务相关的信息：

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

其他说明

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

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

重大合同变更或重大交易价格调整

单位：元

项目	会计处理方法	对收入的影响金额

其他说明：

5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	1,270,067,700.90	165,513,993.70
权益法核算的长期股权投资收益	190,652,678.40	263,041,779.84
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入	17,910,000.00	
债权投资在持有期间取得的利息收入		1,972,910.87
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益	-918,334.60	
合计	1,477,712,044.70	430,528,684.41

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	56,263,397.00	
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）	51,686,754.41	
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	18,113,066.72	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	58,924.63	
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益	-186,651.28	
债务重组损益	2,278,756.81	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	13,154,272.03	
减：所得税影响额	7,014,069.45	
少数股东权益影响额（税后）	15,906,288.74	
合计	118,448,162.13	--

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

适用 不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

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

适用 不适用

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	7.57%	0.5103	0.5103
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	5.91%	0.3983	0.3983

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