

湖北双环科技股份有限公司

2026 年半年度报告

公告编号：2026-032

2026 年 8 月 24 日

第一节 重要提示、目录和释义

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

公司负责人鲁强、主管会计工作负责人邹涛及会计机构负责人(会计主管人员)邹涛声明：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。

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

公司在本报告第三节“管理层讨论与分析”之“十、公司面临的风险和应对措施”中详细阐述了可能面对的风险，敬请投资者予以关注。

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..... 6

第三节 管理层讨论与分析 9

第四节 公司治理、环境和社会 17

第五节 重要事项..... 19

第六节 股份变动及股东情况 34

第七节 债券相关情况 39

第八节 财务报告 40

备查文件目录

- 一、载有法定代表人签名的公司 2026 年半年度报告文本；
- 二、载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报表；
- 三、报告期内在中国证监会指定报刊上公开披露过的所有公司文件正本及公告原稿；
- 四、上述文件的备置地点：湖北省应城市东马坊团结大道 26 号公司证券部。

释义

释义项	指	释义内容
公司、本公司、三环科技	指	湖北三环科技股份有限公司
三环集团	指	湖北三环化工集团有限公司
宜化集团	指	湖北宜化集团有限责任公司
长江产业集团	指	长江产业投资集团有限公司
宏宜公司	指	应城宏宜化工科技有限公司
深交所	指	深圳证券交易所
中国证监会、证监会	指	中国证券监督管理委员会
纯碱	指	学名碳酸钠，一种无机物，化学式为 Na_2CO_3 ，分子量为 105.99；可分为食品级和工业级纯碱，其中工业级纯碱根据密度、颗粒度、用途的不同，划分为重质纯碱和轻质纯碱；重质纯碱是颗粒状，轻质纯碱是粉末状；重质纯碱密度较轻质纯碱更大；重质纯碱多用于浮法玻璃、平板玻璃的制造，而轻质纯碱多用于食品、冶炼、日化洗涤用品，以及日用玻璃的制造
氯化铵	指	一种无机物，化学式为 NH_4Cl ，是指盐酸的铵盐，多为制碱工业的共生产品；氯化铵根据用途划分主要包括农业氯化铵和工业氯化铵
合成氨	指	由氮和氢在高温高压和催化剂存在下直接合成的氨
元、万元	指	人民币元、人民币万元
报告期/本报告期/本期	指	2026 年 1 月 1 日至 2026 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	双环科技	股票代码	000707
变更前的股票简称（如有）	无		
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	湖北双环科技股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	双环科技		
公司的外文名称（如有）	HUBEI SHUANGHUAN SCIENCE AND TECHNOLOGY STOCK CO ,LTD		
公司的外文名称缩写（如有）	HSST		
公司的法定代表人	鲁强		

二、联系人和联系方式

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

三、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 2025 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 2025 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）	987,145,204.04	1,175,014,837.90	1,095,616,947.68	-9.90%
归属于上市公司股东的净利润（元）	-74,643,159.20	-10,927,521.48	13,593,913.29	-649.09%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	-87,244,507.69	-12,985,966.57	-24,112,891.70	-261.82%
经营活动产生的现金流量净额（元）	42,016,848.88	-16,893,161.49	23,033,719.34	82.41%
基本每股收益（元/股）	-0.1277	-0.0235	0.0293	-535.84%
稀释每股收益（元/股）	-0.1277	-0.0235	0.0293	-535.84%
加权平均净资产收益率	-2.70%	-0.48%	0.53%	-3.23%
	本报告期末	上年度末		本报告期末比上年度 末增减
		调整前	调整后	调整后
总资产（元）	5,103,511,561.51	5,318,815,300.08	5,318,815,300.08	-4.05%
归属于上市公司股东的净资产（元）	2,712,739,357.53	2,785,785,514.24	2,785,785,514.24	-2.62%

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）	45,902.36	
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）	7,464,025.64	
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	3,316,192.67	
债务重组损益	31,240.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	4,564,805.28	
减：所得税影响额	2,680,968.56	
少数股东权益影响额（税后）	139,848.90	
合计	12,601,348.49	

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

☐适用 ☒不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

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

☐适用 ☒不适用

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

第三节 管理层讨论与分析

一、报告期内公司从事的主要业务

（一）公司主营产品

公司生产和销售的主导产品是纯碱和氯化铵。纯碱属于基础化工原料，在化工行业和日用化工行业等具有广泛的应用。国际贸易中又名苏打或碱灰，在国民经济中广泛用于玻璃、无机盐、冶金、医药、石油、制革、纺织印染、食品、造纸等行业，其中平板玻璃、光伏玻璃、日用玻璃对纯碱的合计需求最大。氯化铵是氮肥的一种，在工业领域也可用于电池、电镀等领域。

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

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

公司生产的纯碱分为重质纯碱和轻质纯碱，两者区别主要在于：重质纯碱是颗粒状而轻质纯碱是粉末状，重质纯碱密度为 $1,000\text{ kg/m}^3$ – $1,200\text{ kg/m}^3$ ，轻质纯碱密度为 500 kg/m^3 – 600 kg/m^3 。另外，重质纯碱多用于浮法玻璃、平板玻璃的制造，而轻质纯碱多用于食品、冶炼、日化洗涤用品，以及日用玻璃的制造。

公司生产的氯化铵主要包括农业氯化铵和工业氯化铵，相较于农业氯化铵，工业氯化铵对产品的纯度要求更高。氯化铵作为公司联碱法工艺生产纯碱的共生产品主要运用在农业方面，既可以直接作为肥料使用，也可作为原料生产复合肥；而工业氯化铵主要用于电池、电镀、铸造等化工行业。

（二）行业发展情况

2026 年上半年，国内纯碱行业整体处于周期低谷，多家主营纯碱业务的上市公司盈利承压，主要原因是行业产能供给大于下游终端需求，国内纯碱市场价格下行。2023 年纯碱行业迎来扩产潮，2024—2025 年产能集中释放，2026 年上半年新增产能 370 万吨，淘汰产能 40 万吨，当前全国纯碱产能为 4,408 万吨，较 2025 年年底增加 8.1%，刷新近五年峰值。卓创资讯数据显示，上半年轻碱主流出厂均价为 1,208 元/吨，同比下跌 13.9%；重碱主流终端均价为 1,250 元/吨，同比下跌 14.2%。

在高供应、高库存背景下，2026 年上半年纯碱价格阴跌为主。目前价格已处于历史低位，但行业供大于求的局面短期难以扭转，产能出清仍需要一段时间。根据卓创资讯数据，上半年纯碱消费量约 1,848.8 万吨，同比增长 7.1%。浮法玻璃、光伏玻璃产能下滑，重碱用量减少；但碳酸锂、味精、泡花碱、水处理等行业对轻碱用量持续增加。

国内氯化铵主要来源于联碱法生产纯碱的共生产品，原料主要包括煤炭、原盐等，原盐属于资源性产品，价格长时间波动较窄，成本面变化主要受煤炭价格波动影响。2026 年上半年煤炭价格中高位运行，对于纯碱及氯化铵的双吨成本支撑一般，氯化铵价格面波动主要受供需格局引导。

根据卓创资讯，供应方面，上半年利润较低抑制联碱生产企业开工意愿，国内联碱装置平均开工负荷由 2025 年上半年的 81.20%降低至 2026 年的 74.89%。2026 年 1–6 月氯化铵产量 810 万吨，较上年同期 800 万吨提升 1.26%，产能增长后产量小幅跟进涨势。氯化铵供应端主动收缩，有利于氯化铵阶段价格的维持。2026 年上半年氯化铵下游消费总量为 797 万吨，较去年同期 690 万吨提升 15.51%，出口量预估 137 万吨，总需求量为 934 万吨，总需求量较上年同期提高 19.44%，明显高于 1.26% 的供给增幅，氯化铵供大于求局势在保守开工中得到缓解，价格高于去年同期。但总体行情氯化铵供应宽松，基本面压力仍存。

（三）主要经营模式

1、采购模式

（1）煤炭采购

煤炭是公司采购的重要大宗原料，主要通过大型煤炭企业签订长期协议进行采购或者通过招标方式向其他煤炭企业或煤炭贸易商进行采购。公司目前已形成完整的采购管理系统和成熟的采购模式，建立了包括《大宗原料采购管理制度》《物资计划申报管理制度》以及《招标项目申报管理制度》等规章制度。

公司每月召开大宗原料采购计划会，制定次月大宗原料采购计划（包括采购渠道、采购量及质量标准）及资金支付计划。

（2）其他物资、能源的采购

蒸汽的采购模式：公司主要向周边热电公司通过管道运输的方式采购蒸汽用于生产活动，公司直接根据蒸汽管道的计量表来计算采购量。

电力采购模式：公司采购电力的主要供应商为国家电网在公司属地的子公司，每月以电表读数为准，与供应商直接结算电费。

其他原材料采购模式：主要是备品备件以及辅助材料等。公司通过设定产品标准，并根据生产过程中库存消耗的实际情况进行采购。

2、生产模式

公司的纯碱生产工艺将盐化工、联合制碱工艺相结合，利用工业盐、合成氨等原料，采用联合制碱法生产纯碱、氯化铵双产品，配套热电联产蒸汽供生产使用，获得主要产品有轻质纯碱、重质纯碱、农业氯化铵、工业氯化铵等化工产品对外销售。

3、销售模式

经过多年发展，公司已建立了完善的销售管理数据库以及《销售价格管理制度》《物资质量处理管理制度》《销售客户管理制度》等制度。公司每月针对主营产品召开价格委员会制定基准价并在销售市场对外报价，客户询价后商谈合同数量、价格、发运方式并签订购货合同。销售模式分为厂家和线上的直销以及贸易商分销。

直销模式下，公司直接与纯碱及氯化铵的下游厂家（玻璃、白炭黑、印染、水玻璃、焦亚硫酸钠、亚硝酸钠、复合肥、肥料等厂家）签订合同并销售，产品运输方式以公路和铁路运输为主。

贸易商分销模式下，公司与中间贸易商签订合同并销售，贸易商根据其下游客户的需求量向公司采购，公司通常会直接运输至贸易商指定的下游客户所在地，采取的运输方式与直销模式大体一致。公司的产品出口均是采取贸易商方式实现销售。公司与贸易商并无经销协议，贸易商也不需要承担销售任务，贸易商购入公司货物后自行定价、自行销售、自负盈亏。报告期内，公司对直销客户和分销客户的销售均为买断式销售。

结算模式上，公司氯化铵和纯碱产品均主要采用先款后货模式。

二、核心竞争力分析

公司的核心竞争力表现在：

1. 资源优势：公司拥有的盐厂水采矿区，储量规模大，原盐品位高，为纯碱生产提供了优质充足的资源保障。
2. 品牌优势：公司产品“红双环”牌纯碱为“湖北名牌产品”，在国际国内享有良好声誉和稳定客户群体，2024 年双环科技被授予“高新技术企业”称号（备案号：GR202442000594）。
3. 市场优势：纯碱和氯化铵产品价格不高，不适合长途运输，具有一定的销售半径，双环科技具有明显的区域优势。双环科技地处九省通衢区域，公司配有铁路专用线，原材料采购及产品销售均具有物流成本优势。
4. 技术优势：公司具备深厚的行业经验与技术积淀，作为一家历史悠久的化工企业，在联碱法生产、工艺控制、设备管理等方面积累了丰富的经验和技能。这保证了生产装置的稳定运行、较高的开工率和稳定的产品质量，是赢得客户长期信赖的基础。

5. 产业链优势：公司主要产品为基础化工原料，具备向精细化学品、高附加值产品或产业链下游延伸的能力。这是跳出同质化竞争、提升盈利水平的关键。

三、主营业务分析

概述

参见“一、报告期内公司从事的主要业务”相关内容。

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	987,145,204.04	1,095,616,947.68	-9.90%	本期营业收入减少主要系公司产品纯碱受市场影响，销价同比下降所致。
营业成本	932,638,249.94	881,955,513.07	5.75%	
销售费用	23,982,943.07	23,723,409.81	1.09%	
管理费用	26,629,397.01	26,949,937.94	-1.19%	
财务费用	7,286,380.98	8,206,912.93	-11.22%	本期财务费用减少，主要系本年短期借款本金减少，本期项目贴息到账所致。
所得税费用	1,011,442.67	33,581,116.38	-96.99%	本期所得税费用减少，主要系本年子公司业绩变动所致。
研发投入	60,609,347.63	54,044,692.51	12.15%	本期研发费用上升，主要系公司增加研发投入所致。
经营活动产生的现金流量净额	42,016,848.88	23,033,719.34	82.41%	本期经营活动产生的现金流量净额增加主要系本期现汇结算增加所致。
投资活动产生的现金流量净额	-35,387,027.71	-222,283,291.37	84.08%	本期投资活动产生的现金流量净额增加主要系本期在建工程投资支出减少导致投资活动现金流出下降所致。
筹资活动产生的现金流量净额	-189,868,753.17	20,783,332.56	-1,013.56%	本期筹资活动产生的现金流量净额减少主要系本期公司取得银行贷款较上期减少，筹资活动现金流入减少所致。
现金及现金等价物净增加额	-183,238,932.00	-178,466,239.47	-2.67%	
资产减值损失	-12,393,598.09	-142,383.64	-8,604.37%	本期资产减值损失上升，主要系公司本期处置废旧资产计提固定资产减值损失，以及产品销价下降计提存货跌价准备所致。
其他收益	9,958,789.20	4,750,107.88	109.65%	本期其他收益上升，

				主要系公司本期政府补助摊销，以及高新企业增值税加计抵减较上期增加所致。
--	--	--	--	-------------------------------------

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	987,145,204.04	100%	1,095,616,947.68	100%	-9.90%
分行业					
联碱及其他化工产品	971,369,599.18	98.40%	1,074,419,627.15	98.07%	-9.59%
其他业务收入	15,775,604.86	1.60%	21,197,320.53	1.93%	-25.58%
分产品					
联碱及其他化工产品	971,369,599.18	98.40%	1,074,419,627.15	98.07%	-9.59%
其他业务收入	15,775,604.86	1.60%	21,197,320.53	1.93%	-25.58%
分地区					
两湖地区	536,367,632.52	54.34%	427,899,344.22	39.06%	15.28%
两广、深圳地区	150,579,363.73	15.25%	110,241,257.87	10.06%	5.19%
江浙、福建地区	53,982,572.71	5.47%	146,650,079.02	13.39%	-7.92%
江西、安徽地区	106,324,916.44	10.77%	195,366,531.65	17.83%	-7.06%
河南、河北地区	22,691,237.00	2.30%	35,711,526.76	3.26%	-0.96%
东北地区	7,788,047.70	0.79%	4,306,958.36	0.39%	0.40%
云贵川地区	20,020,488.02	2.03%	22,677,813.29	2.07%	-0.04%
其他地区(含出口)	89,390,945.92	9.06%	152,763,436.51	13.94%	-4.89%

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						
联碱及其他化工产品	971,369,599.18	923,495,548.79	4.93%	-9.59%	6.83%	-14.61%
其他业务收入	15,775,604.86	9,142,701.15	42.05%	-25.58%	-47.74%	24.57%
分产品						
联碱及其他化工产品	971,369,599.18	923,495,548.79	4.93%	-9.59%	6.83%	-14.61%
其他业务收入	15,775,604.86	9,142,701.15	42.05%	-25.58%	-47.74%	24.57%
分地区						

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	3,348,127.93	-4.59%	投资收益主要系 1、债务重组收益 3.12 万元；2、结构性存款收益 331.62 万元。	否
公允价值变动损益	0.00	0.00%		否
资产减值	-12,393,598.09	16.98%	资产减值主要系 1、本期计提存货跌价准备 691.04 万元；2、固定资产减值损失 548.32 万元。	否
营业外收入	4,489,405.28	-6.15%	营业外收入主要系 1、不用支付的款项 400.79 万元；2、其他收入 48.16 万元等。	否
营业外支出	0.00	0.00%		否
其他收益	9,958,789.20	-13.64%	其他收益主要系政府补助、高新企业增值税加计抵减、个税手续费返还等。	否

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	840,608,489.03	16.47%	1,023,847,421.03	19.25%	-2.78%	
应收账款	1,283,101.17	0.03%	0.00	0.00%	0.03%	
合同资产	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00%	
存货	125,943,347.39	2.47%	86,324,713.73	1.62%	0.85%	
投资性房地产	8,888,849.16	0.17%	9,260,793.30	0.17%	0.00%	
长期股权投资	305,595.17	0.01%	304,899.91	0.01%	0.00%	
固定资产	3,201,170,606.80	62.72%	3,307,286,919.60	62.18%	0.54%	
在建工程	171,329,489.20	3.36%	158,799,939.56	2.99%	0.37%	
使用权资产		0.00%	0.00	0.00%	0.00%	
短期借款		0.00%	77,044,997.22	1.45%	-1.45%	
合同负债	125,077,207.85	2.45%	118,589,426.81	2.23%	0.22%	
长期借款	1,143,039,258.90	22.40%	1,336,568,518.49	25.13%	-2.73%	
租赁负债		0.00%	0.00	0.00%	0.00%	

2、主要境外资产情况

☐适用 ☒不适用

3、以公允价值计量的资产和负债

☐适用 ☒不适用

4、截至报告期末的资产权利受限情况

无

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
122,507,443.53	613,330,873.04	-80.03%

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

☐适用 ☒不适用

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

4、金融资产投资

（1）证券投资情况

☐适用 ☒不适用

公司报告期不存在证券投资。

（2）衍生品投资情况

☐适用 ☒不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

5、募集资金使用情况

☐适用 ☒不适用

公司报告期无募集资金使用情况。

七、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

☐适用 ☒不适用
公司报告期未出售重大资产。

2、出售重大股权情况

☐适用 ☒不适用

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
应城宏宜化工科技有限公司	子公司	化工	886,459,703.10	1,744,501,141.06	1,004,402,502.05	522,359,594.34	14,699,924.28	12,683,204.10

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

九、公司控制的结构化主体情况

☐适用 ☒不适用

十、公司面临的风险和应对措施

1、市场风险：主要是国内成本低的天然碱产能增长，造成国内纯碱行业供需逐步失衡，冲击化学合成法制碱的企业。

应对措施：公司将积极通过应用数字化技术，提高生产效率和产品质量，降低人工成本和运营成本；同时努力拓展国际市场份额，通过“扬帆出海”专项行动提高公司产品国际市场份额，尤其是对天然碱资源匮乏的国家和地区，提供化学合成碱产品；未来通过加强与新能源、新材料等产业的合作，创造新的市场需求。

2、安全风险：化工企业生产涉及高温高压、有毒及易燃易爆物质，工艺流程复杂。

应对措施：为切实保障生产安全，公司以安全生产标准化建设为核心，全面推进制度化、规范化管理，杜绝违章作业，落实“一企一策、一厂一策、一岗一策”精准化安全管理举措。同步推进安全风险分级管控与隐患排查治理双重预防机制建设，依托隐患平台管理系统，实现隐患识别、登记、整改、验收、反馈的闭环管理，提升风险防控效能。全面建立覆盖全员、全岗位的安全生产责任制，明确各级管理人员和一线员工的安全职责，实现责任可追溯、可考核，强化责任落实。持续提升装置本质安全水平，积极引进先进设备与工艺技术，从源头降低安全风险，提升系统运行可靠性。坚持统筹安全与发展，实施人才强企战略，加强员工安全技能培训与应急处置能力建设，打造高素质专业化人才队伍，夯实企业安全发展根基。通过制度、技术、人员、管理多维协同，构建系统完备、科学规范、运行高效的安全生产管理体系，为企业可持续发展提供坚实保障。

3、环保风险：作为化工企业，节能减排任务颇为艰巨。随着绿色低碳、节能减排工作的持续推进，环保标准将更为严格。

应对措施：公司将确保环保投入，强化全体员工的环保意识，完善规章制度的制定与执行。同时，通过技术革新和工艺升级，竭力降低“三废”排放量，大力发展循环经济，积极推动资源综合利用，实现化废为宝，提升企业效益。

十一、市值管理制度和估值提升计划的制定落实情况

公司是否制定了市值管理制度。

☐是 ☒否

公司是否披露了估值提升计划。

☐是 ☒否

十二、“质量回报双提升”行动方案贯彻落实情况

公司是否披露了“质量回报双提升”行动方案公告。

☐是 ☒否

第四节 公司治理、环境和社会

一、公司董事、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
汪万新	董事长	离任	2026 年 03 月 03 日	换届
鲁强	董事长	被选举	2026 年 03 月 03 日	换届
张雷	董事	离任	2026 年 04 月 13 日	个人原因
武芙蓉	董事	离任	2026 年 04 月 13 日	工作调动
黄万铭	董事	被选举	2026 年 04 月 30 日	换届
张晓洁	董事	被选举	2026 年 04 月 30 日	换届
勾路路	董事	被选举	2026 年 04 月 30 日	换届

二、本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

☐适用 ☒不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

三、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

☐适用 ☒不适用

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

四、环境信息披露情况

上市公司及其主要子公司是否纳入环境信息依法披露企业名单

☒是 ☐否

纳入环境信息依法披露企业名单中的企业数量（家）		2
序号	企业名称	环境信息依法披露报告的查询索引
1	湖北三环科技股份有限公司	按照规定，公司在企业环境信息依法披露系统(湖北)平台披露相关环境信息，网址为： http://219.140.164.18:8007/hbyfpl/frontal/index.html#/home/index
2	应城宏宜化工科技有限公司	按照规定，公司在企业环境信息依法披露系统(湖北)平台披露相关环境信息，网址为： http://219.140.164.18:8007/hbyfpl/frontal/index.html#/home/index

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
上市公司发生环境事故的相关情况

无

五、社会责任情况

公司社会责任包括对股东和债权人的权益保护，职工权益保护，供应商、客户和消费者的权益保护等，特别还包括环境保护与可持续发展。根据公司目前生产经营现状，做好做强主营业务实现盈利是公司股东、债权人权益保护的主要任务，2026 年上半年公司集中资源和精力做强主营业务，聚焦产业发展，以新质生产力推动传统产业转型升级。持续降本增效，通过数智化转型提升整体运营效率。成本是企业的核心竞争力，要进一步完善改革措施，建立健全成本管控长效机制，加快智能化工厂建设，从“效率”和“效能”两方面发挥价值，以数字赋能推动产业发展。加强人才培养，打造现代化工产业人才培育基地。通过后备人才培养计划、储备计划、招募计划等逐步优化人才培养体系、提高人才素质，做好人才梯队建设，逐步打造人才核心竞争力。推进科技创新，扎实推动“产学研用”深度融合。加强与各大科研院所的交流合作，促进企业与科研机构科技创新资源共建、成果共用、利益共享，促进成果转化，加快技术创新和产业化，打造创新链、产业链、资金链、人才链深度融合的产业生态。狠抓安全生产，确保企业安全局面持续稳定。做好安全隐患排查工作，以“人防”为关键，提高员工安全防范意识，以“技防”为重点，完善设备技术安全防范措施，提高设备运行安全，切实织密安全生产防护网。

公司重视职工权益的维护，将员工作为公司的一项财富，建立有工会等群众组织，尽力保障了职工待遇。作为一家化工企业，公司将安全生产、环境保护和可持续发展作为社会责任的一个重要部分，建立了严格的安全生产、环境保护规章制度，建立专业的安全、环保管理机构，重视员工安全、环保意识和技能的培训，推进产业升级技术改造作为公司安全生产、环境保护、节能减排及可持续发展的重要举措，将安全生产、环境保护作为公司管理层的一个重要绩效指标，报告期内较好的完成了安全生产、环境保护社会责任。

第五节 重要事项

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

☒适用 ☐不适用

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺	湖北双环化工集团有限公司	股份减持承诺	所持原双环科技非流通股股份如果减持，则减持价格不低于 5 元/股，若自股权分置改革方案实施之日起至出售股份期间发生派息、送股、资本公积金转增等除权事项，则对该价格进行相应除权处理。	2009 年 06 月 05 日	长期	正常履行中
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	长江产业投资集团有限公司	其他承诺	1、保证双环科技资产独立、完整 本次交易完成后，双环科技仍对其全部资产拥有完整、独立的所有权，与本公司的资产严格分开，完全独立经营，不存在混合经营、资产不明晰、资金或资产被本公司占用的情形。 2、保证双环科技人员独立 本次交易完成后，双环科技将继续拥有独立完整的劳动、人事管理体系，该等体系与本公司完全独立： （1）保证双环科技的高级管理人员不在本公司及本公司除双环科技以外控制的其他企业担任除董事、监事或等同职务以外的其他职务。 （2）保证双环科技拥有完整独立的劳动、人事及薪酬管理体系，该等体系和本公司、本公司控制的其他企业之间完全独立。 （3）保证本公司推荐出任双环科技董事、监事和高级管理人员的人选均通过合法的程序进行，本公司不干预双环科技董事会和股东大会行使职权做出人事任免决定。 3、保证双环科技的财务独立 （1）保证双环科技及其控制的子公司继续保持独立的财务会计部门，运行独立的会计核算体系和独立的财务管理制度。 （2）保证双环科技及其控	2023 年 06 月 16 日	长期	正常履行中

			制的子公司能够独立做出财务决策，不干预双环科技的资金使用。 （3）保证双环科技及其控制的子公司继续保留独立的银行账户，不存在与本公司共用银行账户的情况。 （4）保证双环科技及其控制的子公司依法独立纳税。 4、保证双环科技业务独立 （1）保证双环科技在本次交易完成后拥有独立开展经营活动的资产、人员、资质以及具有独立面向市场自主经营的能力，在产、供、销等环节不依赖本公司。 （2）保证严格控制关联交易事项，尽量减少双环科技及其控制的子公司与本公司及本公司的关联公司之间的持续性关联交易。杜绝非法占用双环科技资金、资产的行为。对于无法避免的关联交易将本着公平、公正、公开的原则定价。 同时，对重大关联交易按照双环科技公司章程、《深圳证券交易所上市公司规范运作指引》、《深圳证券交易所股票上市规则》等有关法律法规的规定履行信息披露义务和办理有关报批程序，及时进行相关信息披露。 （3）保证不通过单独或一致行动的途径，用依法行使股东权利以外的任何方式，干预双环科技的重大决策事项，影响双环科技资产、人员、财务、机构、业务的独立性。 5、保证双环科技机构独立 （1）保证双环科技继续保持健全的股份公司法人治理结构，拥有独立、完整的组织机构，与本公司及本公司控制的其他企业之间不产生机构混同的情形。 （2）保证双环科技的股东大会、董事会、监事会、高级管理人员等依法法律法规和公司章程独立行使职权。			
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	长江产业投资集团有限公司	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	1、在控制上市公司期间，本公司保证不利用自身对上市公司的控制关系从事或参与从事有损上市公司及其中小股东利益的行为； 2、在控制上市公司期间，本公司将公平对待各下属控	2023 年 06 月 16 日	长期	正常履行中

			股企业按照自身形成的核心竞争优势，依照市场商业原则参与公平竞争； 3、在控制上市公司期间，本公司将采取有效措施，并促使本公司控制的其他企业采取有效措施，不从事与上市公司及其控制企业存在实质性同业竞争的业务； 4、本承诺在本公司控制上市公司期间持续有效。本公司保证严格履行本承诺函中各项承诺，如因违反该等承诺并因此给上市公司造成损失的，本公司将承担相应的赔偿责任。			
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	长江产业投资集团有限公司	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	1、本公司将尽量减少本公司及本公司控制的企业与双环科技及其下属企业之间的关联交易。 2、对于无法避免或者合理存在的关联交易，本公司及本公司控制的企业将与上市公司及其下属企业签订规范的关联交易协议，并按照有关法律、法规、规章及规范性文件 and 公司章程的规定履行批准程序。 3、关联交易按照公平的市场原则和正常的商业条件进行，保证关联交易价格的公允性，保证按照有关法律、法规、规章及规范性文件 and 公司章程的规定履行关联交易的信息披露义务。 4、不利用关联交易非法转移上市公司及其下属企业的资金、不利用关联交易非法转移上市公司资金、利润，不利用关联交易损害上市公司及非关联股东的利益。 5、本承诺在本公司控制上市公司期间持续有效。本公司保证严格履行本承诺函中各项承诺，如因违反该等承诺并因此给上市公司造成损失的，本公司将承担相应的赔偿责任。	2023 年 06 月 16 日	长期	正常履行中
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	湖北双环化工集团有限公司	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	1、不利用自身作为双环科技股东之地位及影响谋求双环科技在业务合作等方面给予优于市场第三方的权利； 2、不利用自身作为双环科技股东之地位及影响谋求与双环科技达成交易的优先权利； 3、不以与市场价格相比显失公允的条件与双环科技进行交易，亦不利用该类	2018 年 11 月 28 日	长期	正常履行中

			交易从事任何损害双环科技利益的行为；4、承诺人直接或间接控制的公司将尽量避免与双环科技及其控股企业之间发生关联交易；5、尽量减少和规范双环科技及控制的子公司与承诺人及关联公司之间的持续性关联交易。对于无法避免的关联交易将本着“公平、公正、公开”的原则定价。同时，对重大关联交易按照双环科技的公司章程及内部管理制度、有关法律法规和证券监管部门有关规定履行信息披露义务和办理有关报批程序，及时进行有关信息披露。涉及到本公司及本公司控制的其他企业的关联交易，本公司将在相关董事会和股东大会中回避表决。本公司承诺，自本承诺函出具之日起，赔偿双环科技因本公司及相关企业违反本承诺任何条款而遭受或产生的任何损失或开支。			
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	湖北双环化工集团有限公司	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	1、本公司将按照《公司法》等相关法律法规、规章及其他规范性文件以及上市公司章程的有关规定行使股东权利和承担股东义务，在上市公司股东大会对涉及承诺人的关联交易进行表决时，履行回避表决的义务。 2、本公司保证不利用关联交易非法占用上市公司的资金、资产、谋取其他任何不正当利益或使上市公司承担任何不正当的义务，不利用关联交易损害上市公司及其他股东的利益。本公司及本公司控股、参股或实际控制的其他企业及其他关联方尽量减少或避免与上市公司之间的关联交易。对于确有必要且无法避免的关联交易，本公司保证关联交易按照公平、公允和等价有偿的原则进行，依法与上市公司签署相关交易协议，以与无关联关系第三方进行相同或相似交易的价格为基础确定关联交易价格以确保其公允性、合理性，按照有关法律法规、规章、规范性文件、上市公司章程、内部制度的规定履行关联交易审批程序，及时履行信息披露义务，并	2021 年 05 月 26 日	长期	正常履行中

			按照约定严格履行已签署的相关交易协议。3、本公司将严格履行上述承诺，如违反上述承诺与上市公司进行关联交易而给上市公司或投资者造成损失的，本公司愿意承担赔偿责任。			
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	长江产业投资集团有限公司	关于避免同业竞争的承诺	1、本公司保证不利用间接控股股东的地位损害上市公司及其他股东利益；本次发行完成后，本公司作为上市公司间接控股股东期间，本公司及本公司控制的企业不会产生因本次发行而导致对上市公司及下属子公司构成直接或间接竞争的生产经营业务或活动；本公司将对自身及控制企业的经营活动进行监督和约束，保证将来亦不新增任何对上市公司及其子公司构成直接或间接竞争的生产经营业务或活动。 2、本公司及本公司所控制的企业(双环科技及下属子公司除外)将积极避免新增同业竞争或潜在同业竞争，不会主动以任何形式直接或间接控制与上市公司业务有直接或间接竞争或利益冲突之业务，即不会主动自行或以任何第三者的名义控制与上市公司有任何竞争关系的同类企业或经营单位，不从事与上市公司有竞争关系的业务，并承诺严格遵守上市公司秘密，不泄露其所知悉或掌握的上市公司的商业秘密。凡本公司或本公司所控制的企业(双环科技及下属子公司除外)获得与双环科技主营业务相同、相似并构成或可能构成竞争关系的新业务机会，应将该新业务机会优先提供给双环科技。如双环科技决定放弃该等新业务机会，本公司方可自行经营有关新业务，但双环科技随时有权要求收购该等新业务中的任何股权、资产及其他权益。如本公司拟出售该等新业务中的任何股权、资产及其他权益的，双环科技享有优先购买权。 3、本公司严格履行承诺，若违反上述承诺，本公司将立即停止违反承诺的行为。并对由此给上市公司造成的损失依法承担赔偿责任。	2024 年 03 月 31 日	长期	正常履行中

收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	长江产业投资集团有限公司	关于湖北三环科技股份有限公司向特定对象发行股票摊薄即期回报采取填补措施的承诺	1、不越权干预上市公司经营管理活动，不侵占上市公司利益； 2、切实履行上市公司制定的有关填补回报措施以及对此作出的任何有关填补回报措施的承诺，若违反该等承诺给上市公司或者投资者造成损失的，愿意依法承担对上市公司或者投资者的补偿责任； 3、自本承诺出具日至本次向特定对象发行股票实施完毕前，若中国证监会做出关于填补回报措施及其承诺的新的监管规定，且上述承诺不能满足中国证监会该等规定时，本公司承诺届时将按照中国证监会的最新规定出具补充承诺。	2024 年 01 月 06 日	长期	正常履行中
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	长江产业投资集团有限公司	关于减少和规范关联交易的承诺函	1、本次发行完成后，本公司及本公司控制的企业将严格按照《中华人民共和国公司法》等法律法规以及《湖北三环科技股份有限公司章程》（以下简称“《公司章程》”）的有关规定行使股东权利或者董事权利，在股东大会以及董事会对有关涉及承诺人事项的关联交易进行表决时履行回避表决的义务。 2、本公司承诺本公司及本公司控制下的企业杜绝一切非法占用上市公司资金、资产的行为；在任何情况下，不要求上市公司向本公司及本公司控制的企业及关联方提供违规担保。 3、本公司将尽量减少本公司及本公司控制的企业与三环科技及其下属企业之间的关联交易。若本公司及关联方未来与上市公司发生必要关联交易，本公司承诺将遵循市场公正、公平、公开的原则，依法签订协议，依法履行合法程序。按照《公司章程》、有关法律法规和《深圳证券交易所股票上市规则》等有关规定履行信息披露义务和办理有关审议程序，从制度上保证三环科技作为上市公司的利益不受损害，保证不发生通过关联交易损害上市公司广大中小股东权益的情况。 4、自本承诺函出具之日	2024 年 03 月 31 日	长期	正常履行中

			起，若因本公司违反本承诺函任何条款而致使上市公司及其股东遭受损失的，本公司将依法承担相应责任。			
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	长江产业投资集团有限公司	关于认购股份锁定期的承诺函	1、本公司认购的本次发行的股份，自本次发行结束之日起 18 个月内将不以任何方式转让。 2、自本次发行结束之日起至股份锁定期届满之日止，本公司就所认购的本次发行的股票，由于双环科技送股、资本公积转增股本等事项所衍生取得的股份亦应遵守上述约定。 3、若本公司基于本次发行所取得股份的限售期承诺与证券监管机构的最新监管意见不相符，本公司将根据相关证券监管机构的监管意见进行相应调整。 4、上述锁定期届满后，上述股份的转让和交易将按照中国证券监督管理委员会及深圳证券交易所的有关规定执行，本公司将遵守本承诺函所作承诺及中国法律法规关于短线交易、内幕交易及信息披露等相关规定。 5、若因本公司违反本承诺函项下承诺内容而导致双环科技及其他股东受到损失的，本公司愿意依法承担相应的赔偿责任。	2025 年 08 月 27 日	2025-08-27 至 2027-3-1	正常履行中
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	长江产业投资集团有限公司	关于湖北双环科技股份有限公司向特定对象发行的承诺函	1、本公司向双环科技所提供的所有文件的签字与印章皆为真实的，并保证所提供的资料及信息真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏。 2、本公司保证为本次发行所出具的说明及确认均为真实、准确和完整的，不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，保证已履行了法定的披露和报告义务，不存在应当披露而未披露的合同、协议、安排或其他事项；保证为本次发行的各中介机构在本次发行所涉及的法律文件引用的由本公司所出具的文件及引用文件的相关内容已经审阅，确认本次发行所涉及的法律文件不致因上述内容而出现虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏。 3、本公司资信状况良好，	2024 年 01 月 06 日	长期	正常履行中

			未受到过行政处罚、刑事处罚，最近 3 年不存在重大违法行为或者涉嫌重大违法行为；不存在严重的证券市场失信行为；不存在任何重大的违约行为、到期未清偿债务或未决诉讼、仲裁等法律纠纷，本公司及本公司董事、监事、高级管理人员最近 5 年内，未受到过行政处罚、刑事处罚或者涉及与经济纠纷有关的重大民事诉讼或仲裁，也不存在其他影响本公司认购上市公司本次发行股票的实质性障碍。 4、本次发行预案披露前 24 个月内，本公司及控股股东、实际控制人与上市公司未发生重大交易。 5、若因本公司违反本承诺函项下承诺内容而导致双环科技或其他股东受到损失的，本公司愿意依法承担相应的赔偿责任。			
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	湖北双环化工集团有限公司	关于本次向特定对象发行前已持有的上市公司股份锁定的承诺	本次向特定对象发行结束之日，若本公司和长江产业集团合计持有双环科技的股份比例，较本次向特定对象发行前本公司持有双环科技的股份比例有所上升，则本公司在本次向特定对象发行前所持有的双环科技股份，在本次向特定对象发行完成后 18 个月内不得转让，但适用的法律、法规、规范性文件和自律规则允许转让的情形不受此限。 锁定期间，因双环科技发生送红股、资本公积金转增股本等情形所衍生取得的股份，亦应遵守上述股份锁定安排。若前述限售期与届时法律、法规及规范性文件的规定或证券监管机构的最新监管要求不相符的，将根据相关规定或监管要求进行相应调整。	2025 年 08 月 27 日	2025-8-27 至 2027-3-1	正常履行中
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	湖北双环化工集团有限公司	关于避免同业竞争的承诺	1、本公司保证不利用控股股东的地位损害上市公司及其他股东利益：本次发行完成后，本公司作为上市公司控股股东期间，本公司及本公司控制的企业不会产生因本次发行而导致对上市公司及下属子公司构成直接或间接竞争的生产经营业务或活动：本公司将对自身及控制企业的经营活动进行监督和	2024 年 01 月 08 日	长期	正常履行中

			约束。保证将来亦不新增任何对上市公司及其子公司构成直接或间接竞争的生产经营业务或活动。 2、本公司及本公司所控制的企业(双环科技及下属子公司除外)将积极避免新增同业竞争或潜在同业竞争。不会主动以任何形式直接或间接控制与上市公司业务有直接或间接竞争或利益冲突之业务，即不会主动自行或以任何第三者的名义控制与上市公司有任何竞争关系的同类企业或经营单位，不从事与上市公司有竞争关系的业务，并承诺严格遵守上市公司秘密，不泄露其所知悉或掌握的上市公司的商业秘密。凡本公司或本公司所控制的企业(双环科技及下属子公司除外)获得与双环科技主营业务相同、相似并构成或可能构成竞争关系的新业务机会。应将该新业务机会优先提供给双环科技。如双环科技决定放弃该等新业务机会，本公司方可自行经营有关新业务，但双环科技随时有权要求收购该等新业务中的任何股权、资产及其他权益。如本公司拟出售该等新业务中的任何股权、资产及其他权益的，双环科技享有优先购买权。3、本公司严格履行承诺，若违反上述承诺，本公司将立即停止违反承诺的行为，并对此给上市公司造成的损失依法承担赔偿责任。			
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	湖北双环化工集团有限公司	关于湖北双环科技股份有限公司向特定对象发行的承诺	1、本公司向双环科技所提供的所有文件的签字与印章皆为真实的，并保证所提供的资料及信息真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏。 2、本公司保证为本次发行所出具的说明及确认均为真实、准确和完整的，不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，保证已履行了法定的披露和报告义务，不存在应当披露而未披露的合同、协议、安排或其他事项；保证为本次发行的各中介机构在本次发行所涉及的法律文件引用的由本公司所出具的文件及引用文件的相	2024 年 01 月 08 日	长期	正常履行中

			关内容已经审阅，确认本次发行所涉及的法律文件不致因上述内容而出现虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏。 3、本公司资信状况良好，未受到过证券市场相关的行政处罚、刑事处罚，最近 3 年不存在重大违法行为或者涉嫌重大违法行为；不存在严重的证券市场失信行为；不存在任何重大的违约行为、到期未清偿债务或未决诉讼、仲裁等法律纠纷，本公司及本公司董事、监事、高级管理人员最近 5 年内，未受到过证券市场相关的行政处罚、刑事处罚或者涉及与经济纠纷有关的重大民事诉讼或仲裁，也不存在其他影响本公司认购上市公司本次发行股票的实质性障碍。 4、若因本公司违反本承诺函项下承诺内容而导致双环科技或其他股东受到损失的，本公司愿意依法承担相应的赔偿责任。			
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	湖北双环化工集团有限公司	关于湖北双环科技股份有限公司向特定对象发行股票摊薄即期回报采取填补措施的承诺	1、不越权干预上市公司经营管理活动，不侵占上市公司利益； 2、切实履行上市公司制定的有关填补回报措施以及对此作出的任何有关填补回报措施的承诺，若违反该等承诺给上市公司或者投资者造成损失的，愿意依法承担对上市公司或者投资者的补偿责任； 3、自本承诺出具日至本次向特定对象发行股票实施完毕前，若中国证监会做出关于填补回报措施及其承诺的新的监管规定，且上述承诺不能满足中国证监会该等规定时，本公司承诺届时将按照中国证监会的最新规定出具补充承诺。	2024 年 01 月 08 日	长期	正常履行中
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	湖北双环化工集团有限公司	关于减少和规范关联交易的承诺	1、本次发行完成后，本公司及本公司控制的企业将严格按照《中华人民共和国公司法》等法律法规以及《湖北双环科技股份有限公司章程》（以下简称“《公司章程》”）的有关规定行使股东权利或者董事权利，在股东大会以及董事会对有关涉及承诺人事项的关联交易进行表决时履行回避表决的义	2024 年 01 月 08 日	长期	正常履行中

			务。 2、本公司承诺本公司及本公司控制下的企业杜绝一切非法占用上市公司资金、资产的行为;在任何情况下,不要求上市公司向本公司及本公司控制的企业及关联方提供违规担保。 3、本公司将尽量减少本公司及本公司控制的企业与双环科技及其下属企业之间的关联交易。若本公司及关联方未来与上市公司发生必要关联交易,本公司承诺将遵循市场公正、公平、公开的原则,依法签订协议,依法履行合法程序。按照《公司章程》、有关法律法规和《深圳证券交易所股票上市规则》等有关规定履行信息披露义务和办理有关审议程序,从制度上保证双环科技作为上市公司的利益不受损害,保证不发生通过关联交易损害上市公司广大中小股东权益的情况。 4、自本承诺函出具之日起,若因本公司违反本承诺函任何条款而致使上市公司及其股东遭受损失的,本公司将依法承担相应责任。			
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	湖北双环化工集团有限公司	关于认购股份锁定期的承诺	1、本公司认购的本次发行的股份,自本次发行结束之日起 18 个月内将不以任何方式出售或转让所取得的股份。 2、自本次发行结束之日起至股份锁定期届满之日止,本公司就所认购的本次发行的股票,由于双环科技派息、送股、资本公积转增股本等除权除息事项所衍生取得的股份亦应遵守上述约定。 3、若本公司基于本次发行所取得股份的限售期承诺与证券监管机构的最新监管意见不相符,本公司将根据相关证券监管机构的监管意见进行相应调整。 4、上述锁定期届满后,上述股份的转让和交易将按照中国证券监督管理委员会及深圳证券交易所的有关规定执行,本公司将遵守本承诺函所作承诺及中国法律法规关于短线交易、内幕交易及	2025 年 08 月 27 日	2025-8-27 至 2027-3-1	正常履行中

			信息披露等相关规定。 5、若因本公司违反本承诺函项下承诺内容而导致双环科技及其他股东受到损失的，本公司愿意依法承担相应的赔偿责任。			
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	无					

二、控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

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

三、违规对外担保情况

☐适用 ☒不适用
公司报告期无违规对外担保情况。

四、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计
☐是 ☒否
公司半年度报告未经审计。

五、董事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

☐适用 ☒不适用

六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

☐适用 ☒不适用

七、破产重整相关事项

☐适用 ☒不适用
公司报告期未发生破产重整相关事项。

八、诉讼事项

重大诉讼仲裁事项
☐适用 ☒不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

其他诉讼事项

☐适用 ☒不适用

九、处罚及整改情况

☐适用 ☒不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

十、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

☐适用 ☒不适用

十一、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

☒适用 ☐不适用

关联 交易 方	关联 关系	关联 交易 类型	关联 交易 内容	关联 交易 定价 原则	关联 交易 价格	关联 交易 金额 （万元）	占同 类交 易金 额的 比例	获批 的交 易额 度（万 元）	是否 超过 获批 额度	关联 交易 结算 方式	可获 得的 同类 交易 市价	披露 日期	披露 索引
长江 产业 集团 及其子 公司	同受 控股 股东 控制	接受 关联 人提 供的 劳务 等	房屋 租赁、 招聘、 中介 费、工 程施工 及代 建、运 输等	市场 价	-	141.0 4		1,100	否	现汇/ 承兑	-	2026 年 02 月 11 日	巨潮 资讯 网 2026- 004
合计				--	--	141.0 4	--	1,100	--	--	--	--	--
大额销货退回的详细情况				无									
按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的，在报告期内的实际履行情况（如有）				公司召开董事会、股东会审议通过了日常关联交易的预计，并且按照相关协议执行。									
交易价格与市场参考价格差异较大的原因（如适用）				不适用									

2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

☐适用 ☒不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

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

公司与存在关联关系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。

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

公司报告期不存在重大担保情况。

3、委托理财

☒适用 ☐不适用

单位：万元

产品类别	风险特征	报告期内委托理财的余额	逾期未收回的金额
银行理财产品	低风险	0	0
券商理财产品	低风险	0	0

公司作为单一委托人委托金融机构开展资产管理，或投资安全性较低、流动性较差的高风险委托理财具体情况

☐适用 ☒不适用

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、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

☒适用 ☐不适用

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料	调研的基本情况索引
2026 年 05 月 15 日	深圳证券交易所“互动易”平台 (http://irm.cninfo.com.cn)	网络平台线上交流	其他	参与公司 2025 年年度报告业绩说明会的投资者	公司 2025 年年度报告业绩	巨潮资讯网《投资者关系活动记录表》
2026 年 07 月 09 日	“全景路演” (http://rs.p5w.net/) 网络平台	网络平台线上交流	其他	投资者	公司业绩和其他事项交流	巨潮资讯网《投资者关系管理信息 20260710》

十四、其他重大事项的说明

☐适用 ☒不适用

公司报告期不存在需要说明的其他重大事项。

十五、公司子公司重大事项

☐适用 ☒不适用

第六节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	120,571,428	20.62%	0	0	0	-86,557,824	-86,557,824	34,013,604	5.82%
1、国家持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
2、国有法人持股	43,537,412	7.45%	0	0	0	-9,523,808	-9,523,808	34,013,604	5.82%
3、其他内资持股	77,034,016	13.17%	0	0	0	-77,034,016	-77,034,016	0	0.00%
其中：境内法人持股	11,224,489	1.92%	0	0	0	-11,224,489	-11,224,489	0	0.00%
境内自然人持股	12,755,101	2.18%	0	0	0	-12,755,101	-12,755,101	0	0.00%
4、外资持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
其中：境外法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
境外自然人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
二、无限售条件股份	464,145,765	79.38%	0	0	0	86,557,824	86,557,824	550,703,589	94.18%
1、人民币普通股	464,145,765	79.38%	0	0	0	86,557,824	86,557,824	550,703,589	94.18%
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	584,717,193	100.00%						584,717,193	100.00%

股份变动的原因

☐适用 ☒不适用

股份变动的批准情况

☐适用 ☒不适用

股份变动的过户情况

☐适用 ☒不适用

股份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
向 17 名特定对象发行 A 股股票	120,571,428	86,557,824	0	34,013,604	定向增发后限售	控股股东长江产业投资集团有限公司、湖北三环化工集团有限公司所认购的股份自发行结束之日起 18 个月内不得转让，其他 15 名发行对象通过本次发行所认购的股份自发行结束之日起 6 个月内不得转让。
合计	120,571,428	86,557,824	0	34,013,604	--	--

二、证券发行与上市情况

☐适用 ☒不适用

三、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数		40, 149		报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 8）			0	
持股 5%以上的股东或前 10 名股东持股情况（不含通过转融通出借股份）								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押、标记或冻结情况	
							股份状态	数量
湖北双环化工集团有限公司	国有法人	21. 68%	126, 767, 291	0	10, 204, 081	116, 563, 210	不适用	0
长江产业投资集团有限公司	国有法人	4. 07%	23, 809, 523	0	23, 809, 523	0	不适用	0
南昌国微产业投资有限公司	国有法人	1. 16%	6, 802, 721	0	0	6, 802, 721	不适用	0
诺德基金—山东惠瀚产业发展有限公司—诺德基金浦江 520 号单一资产管理计划	其他	0. 87%	5, 102, 040	0	0	5, 102, 040	不适用	0
鞠建东	境内自然人	0. 57%	3, 305, 100	1, 298, 000	0	3, 305, 100	不适用	0
甄真	境内自然人	0. 51%	3, 000, 000	3, 000, 000	0	3, 000, 000	不适用	0
叶小强	境内自然人	0. 43%	2, 524, 600	2, 524, 600	0	2, 524, 600	不适用	0
王振海	境内自然人	0. 43%	2, 500, 000	-500, 000	0	2, 500, 000	不适用	0
禡世基	境内自然人	0. 43%	2, 492, 700	2, 492, 700	0	2, 492, 700	不适用	0
高盛公司有限责任公司	境外法人	0. 31%	1, 809, 382	1, 093, 075	0	1, 809, 382	不适用	0
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况（如有）（参见注 3）		不适用						
上述股东关联关系或一致行动的说明		长江产业投资集团有限公司为湖北双环化工集团有限公司的控股股东，除此之外，上述其他股东之间是否存在关联关系或者一致行动关系尚不清楚。						
上述股东涉及委托/受托表决权、放弃表决权情况的说明		无						
前 10 名股东中存在回购专户的特别说明（如有）（参见注 11）		无						
前 10 名无限售条件股东持股情况（不含通过转融通出借股份、高管锁定股）								
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量					股份种类		
						股份种类	数量	
湖北双环化工集团有限公司		116, 563, 210					人民币普通股	116, 563, 210
南昌国微产业投资有限公司		6, 802, 721					人民币普通股	6, 802, 721
诺德基金—山东惠瀚产业发展有限公司—诺德基金浦江 520 号单一资产管理计划		5, 102, 040					人民币普通股	5, 102, 040

鞠建东	3,305,100	人民币普通股	3,305,100
甄真	3,000,000	人民币普通股	3,000,000
叶小强	2,524,600	人民币普通股	2,524,600
王振海	2,500,000	人民币普通股	2,500,000
禡世基	2,492,700	人民币普通股	2,492,700
高盛公司有限责任公司	1,809,382	人民币普通股	1,809,382
诺德基金－利安人寿保险股份有限公司利安福（D 款）年金保险－诺德基金浦江 1277 号单一资产管理计划	1,807,961	人民币普通股	1,807,961
前 10 名无限售条件股东之间，以及前 10 名无限售条件股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	长江产业投资集团有限公司为湖北三环化工集团有限公司的控股股东，除此之外，上述其他股东之间是否存在关联关系或者一致行动关系尚不清楚。上述其他股东与前 10 名股东之间是否存在关联关系或者一致行动关系尚不清楚。		
前 10 名普通股股东参与融资融券业务情况说明（如有）（参见注 4）	无		

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、董事和高级管理人员持股变动

☐适用 ☒不适用

公司董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 2025 年年报。

五、控股股东或实际控制人变更情况

公司前期已披露实际控制人筹划控制权变更但尚未完成的，请说明控制权变更进展情况。

☐适用 ☒不适用

控股股东报告期内变更

☐适用 ☒不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

☐适用 ☒不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

六、优先股相关情况

☐适用 ☒不适用

报告期公司不存在优先股。

第七节 债券相关情况

☐适用 ☒不适用

第八节 财务报告

一、审计报告

半年度报告是否经过审计
☐是 ☒否
公司半年度财务报告未经审计。

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

1、合并资产负债表

编制单位：湖北三环科技股份有限公司

2026 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	840,608,489.03	1,023,847,421.03
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	0.00	0.00
应收账款	1,283,101.17	0.00
应收款项融资	142,989,090.92	149,367,912.47
预付款项	28,795,778.15	33,278,924.30
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	19,013,758.60	790,151.61
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	125,943,347.39	86,324,713.73
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	89,711,540.46	72,277,084.25
流动资产合计	1,248,345,105.72	1,365,886,207.39

非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	305,595.17	304,899.91
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产	8,888,849.16	9,260,793.30
固定资产	3,201,170,606.80	3,307,286,919.60
在建工程	171,329,489.20	158,799,939.56
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	451,020,302.80	444,155,362.02
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	22,451,612.66	22,321,178.30
其他非流动资产		10,800,000.00
非流动资产合计	3,855,166,455.79	3,952,929,092.69
资产总计	5,103,511,561.51	5,318,815,300.08
流动负债：		
短期借款		77,044,997.22
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	445,317,596.77	419,086,186.25
预收款项		
合同负债	125,077,207.85	118,589,426.81
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	3,147,244.57	12,414,079.89
应交税费	6,161,235.41	9,325,186.80
其他应付款	27,047,254.95	26,608,576.61

其中：应付利息		
应付股利	13,630,127.62	13,630,127.62
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	410,315,248.96	308,154,687.97
其他流动负债	14,404,920.35	11,496,958.05
流动负债合计	1,031,470,708.86	982,720,099.60
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	1,143,039,258.90	1,336,568,518.49
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债	146,282.00	288,750.69
递延收益	126,801,238.80	122,453,157.04
递延所得税负债	25,386,160.26	27,703,414.16
其他非流动负债	13,116,306.00	13,116,306.00
非流动负债合计	1,308,489,245.96	1,500,130,146.38
负债合计	2,339,959,954.82	2,482,850,245.98
所有者权益：		
股本	584,717,193.00	584,717,193.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,624,501,942.90	1,624,501,942.90
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备	2,617,973.37	1,020,970.88
盈余公积	267,719,745.54	267,719,745.54
一般风险准备		
未分配利润	233,182,502.72	307,825,661.92
归属于母公司所有者权益合计	2,712,739,357.53	2,785,785,514.24
少数股东权益	50,812,249.16	50,179,539.86
所有者权益合计	2,763,551,606.69	2,835,965,054.10
负债和所有者权益总计	5,103,511,561.51	5,318,815,300.08

法定代表人：鲁强 主管会计工作负责人：邹涛 会计机构负责人：邹涛

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	594,645,777.08	853,470,861.23
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	0.00	0.00
应收款项融资	131,838,467.12	78,085,135.37
预付款项	27,306,738.15	32,682,857.84
其他应收款	75,637,267.77	71,570,660.78
其中：应收利息		
应收股利	70,780,509.17	70,780,509.17
存货	96,049,025.21	69,717,886.66
其中：数据资源		
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	62,351,646.51	46,388,590.05
流动资产合计	987,828,921.84	1,151,915,991.93
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	1,003,297,797.98	1,003,297,102.72
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产	8,888,849.16	9,260,793.30
固定资产	1,934,364,144.38	1,974,999,905.54
在建工程	170,847,514.48	158,600,983.71
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	416,309,332.58	408,478,644.52
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	9,437,577.15	8,431,625.59
其他非流动资产		10,800,000.00
非流动资产合计	3,543,145,215.73	3,573,869,055.38
资产总计	4,530,974,137.57	4,725,785,047.31

流动负债：		
短期借款		77,044,997.22
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	545,126,804.93	570,849,565.34
预收款项		
合同负债	124,914,248.01	118,310,114.36
应付职工薪酬	1,502,466.78	5,912,136.38
应交税费	4,110,079.03	3,296,722.55
其他应付款	45,779,800.75	45,150,710.37
其中：应付利息		
应付股利		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	269,620,739.60	167,659,120.78
其他流动负债	14,383,735.57	11,460,647.43
流动负债合计	1,005,437,874.67	999,684,014.43
非流动负债：		
长期借款	723,039,258.90	846,568,518.49
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债	146,282.00	288,750.69
递延收益	78,176,666.67	70,313,555.59
递延所得税负债		
其他非流动负债	13,116,306.00	13,116,306.00
非流动负债合计	814,478,513.57	930,287,130.77
负债合计	1,819,916,388.24	1,929,971,145.20
所有者权益：		
股本	584,717,193.00	584,717,193.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,627,348,200.24	1,627,348,200.24
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备	2,641,690.09	846,852.05
盈余公积	267,719,745.54	267,719,745.54
未分配利润	228,630,920.46	315,181,911.28
所有者权益合计	2,711,057,749.33	2,795,813,902.11

负债和所有者权益总计	4, 530, 974, 137. 57	4, 725, 785, 047. 31
------------	----------------------	----------------------

3、合并利润表

单位：元

项目	2026 年半年度	2025 年半年度
一、营业总收入	987, 145, 204. 04	1, 095, 616, 947. 68
其中：营业收入	987, 145, 204. 04	1, 095, 616, 947. 68
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	1, 065, 014, 585. 62	1, 007, 483, 806. 24
其中：营业成本	932, 638, 249. 94	881, 955, 513. 07
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	13, 868, 266. 99	12, 603, 339. 98
销售费用	23, 982, 943. 07	23, 723, 409. 81
管理费用	26, 629, 397. 01	26, 949, 937. 94
研发费用	60, 609, 347. 63	54, 044, 692. 51
财务费用	7, 286, 380. 98	8, 206, 912. 93
其中：利息费用	7, 695, 700. 62	15, 329, 296. 68
利息收入	879, 800. 13	5, 975, 584. 69
加：其他收益	9, 958, 789. 20	4, 750, 107. 88
投资收益（损失以“—”号填列）	3, 348, 127. 93	1, 425, 055. 98
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	695. 26	
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
汇兑收益（损失以“—”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“—”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“—”号填列）		
信用减值损失（损失以“—”号填列）	-567, 682. 20	1, 031, 036. 46
资产减值损失（损失以“—”号填列）	-12, 393, 598. 09	-142, 383. 64
资产处置收益（损失以“—”号填列）	45, 902. 36	-1, 564, 552. 26
三、营业利润（亏损以“—”号填列）	-77, 477, 842. 38	93, 632, 405. 86
加：营业外收入	4, 489, 405. 28	2, 922, 421. 60
减：营业外支出		1, 320, 036. 36
四、利润总额（亏损总额以“—”号填列）	-72, 988, 437. 10	95, 234, 791. 10
减：所得税费用	1, 011, 442. 67	33, 581, 116. 38
五、净利润（净亏损以“—”号填列）	-73, 999, 879. 77	61, 653, 674. 72

(一) 按经营持续性分类		
1. 持续经营净利润 (净亏损以 “—” 号填列)	-73,999,879.77	61,653,674.72
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)	-74,643,159.20	13,593,913.29
2. 少数股东损益 (净亏损以 “—” 号填列)	643,279.43	48,059,761.43
六、其他综合收益的税后净额		
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		
(一) 不能重分类进损益的其他综合收益		
1. 重新计量设定受益计划变动额		
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益		
3. 其他权益工具投资公允价值变动		
4. 企业自身信用风险公允价值变动		
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	-73,999,879.77	61,653,674.72
归属于母公司所有者的综合收益总额	-74,643,159.20	13,593,913.29
归属于少数股东的综合收益总额	643,279.43	48,059,761.43
八、每股收益：		
(一) 基本每股收益	-0.1277	0.0293
(二) 稀释每股收益	-0.1277	0.0293

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

法定代表人：鲁强 主管会计工作负责人：邹涛 会计机构负责人：邹涛

4、母公司利润表

单位：元

项目	2026 年半年度	2025 年半年度
一、营业收入	1,147,921,210.41	1,175,014,837.90
减：营业成本	1,130,859,966.05	1,102,396,132.84
税金及附加	12,576,279.07	11,278,854.36
销售费用	23,982,943.07	23,723,409.81
管理费用	24,837,620.99	22,784,431.55
研发费用	44,857,759.89	54,044,692.51
财务费用	-204,930.29	-2,380,943.77
其中：利息费用	28,210.53	4,010,834.05
利息收入	553,050.57	5,234,459.17
加：其他收益	6,353,470.09	959,312.61
投资收益 (损失以 “—” 号填列)	3,348,127.93	25,021,858.86

其中：对联营企业和合营企业的投资收益	695.26	23,596,713.69
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“—”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“—”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“—”号填列）		
信用减值损失（损失以“—”号填列）	-411,721.58	950.44
资产减值损失（损失以“—”号填列）	-12,393,598.09	-142,383.64
资产处置收益（损失以“—”号填列）	45,902.36	-1,564,552.26
二、营业利润（亏损以“—”号填列）	-92,046,247.66	-12,556,553.39
加：营业外收入	4,489,305.28	2,921,830.95
减：营业外支出		1,320,036.36
三、利润总额（亏损总额以“—”号填列）	-87,556,942.38	-10,954,758.80
减：所得税费用	-1,005,951.56	18,025.02
四、净利润（净亏损以“—”号填列）	-86,550,990.82	-10,972,783.82
（一）持续经营净利润（净亏损以“—”号填列）	-86,550,990.82	-10,972,783.82
（二）终止经营净利润（净亏损以“—”号填列）		
五、其他综合收益的税后净额		
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4.其他债权投资信用减值准备		
5.现金流量套期储备		
6.外币财务报表折算差额		
7.其他		
六、综合收益总额	-86,550,990.82	-10,972,783.82
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	2026 年半年度	2025 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	673,652,883.72	423,537,609.37
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		48,078,225.45
收到其他与经营活动有关的现金	18,448,662.62	51,262,839.61
经营活动现金流入小计	692,101,546.34	522,878,674.43
购买商品、接受劳务支付的现金	494,047,585.00	326,973,778.14
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	92,390,010.22	89,668,083.80
支付的各项税费	39,205,683.99	60,697,545.11
支付其他与经营活动有关的现金	24,441,418.25	22,505,548.04
经营活动现金流出小计	650,084,697.46	499,844,955.09
经营活动产生的现金流量净额	42,016,848.88	23,033,719.34
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	1,200,000,000.00	1,270,000,000.00
取得投资收益收到的现金	3,316,192.67	1,141,006.16
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	173,955.75	3,610,000.00
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	16,000.00	
投资活动现金流入小计	1,203,506,148.42	1,274,751,006.16
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	20,342,176.13	226,737,297.53
投资支付的现金	1,200,000,000.00	1,270,000,000.00
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		297,000.00
支付其他与投资活动有关的现金	18,551,000.00	
投资活动现金流出小计	1,238,893,176.13	1,497,034,297.53
投资活动产生的现金流量净额	-35,387,027.71	-222,283,291.37
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金		266,760,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计		266,760,000.00
偿还债务支付的现金	168,696,296.30	136,989,814.83
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	21,172,456.87	108,986,852.61
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	189,868,753.17	245,976,667.44
筹资活动产生的现金流量净额	-189,868,753.17	20,783,332.56
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	-183,238,932.00	-178,466,239.47
加：期初现金及现金等价物余额	1,023,847,421.03	1,451,664,955.36
六、期末现金及现金等价物余额	840,608,489.03	1,273,198,715.89

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2026 年半年度	2025 年半年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	1,005,977,863.14	770,075,973.68
收到的税费返还		48,078,225.45
收到其他与经营活动有关的现金	19,055,672.06	50,194,570.34
经营活动现金流入小计	1,025,033,535.20	868,348,769.47
购买商品、接受劳务支付的现金	1,039,786,385.51	781,706,962.69
支付给职工以及为职工支付的现金	75,356,636.84	72,589,873.14
支付的各项税费	11,795,548.10	11,382,135.22
支付其他与经营活动有关的现金	23,438,958.18	21,326,488.65
经营活动现金流出小计	1,150,377,528.63	887,005,459.70
经营活动产生的现金流量净额	-125,343,993.43	-18,656,690.23
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	1,200,000,000.00	1,270,000,000.00
取得投资收益收到的现金	3,316,192.67	1,141,006.16
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	173,955.75	3,610,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	1,203,490,148.42	1,274,751,006.16
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	20,336,033.89	226,559,482.62
投资支付的现金	1,200,000,000.00	1,270,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		297,000.00
支付其他与投资活动有关的现金	4,235,000.00	
投资活动现金流出小计	1,224,571,033.89	1,496,856,482.62
投资活动产生的现金流量净额	-21,080,885.47	-222,105,476.46
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		266,760,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计		266,760,000.00
偿还债务支付的现金	98,696,296.30	86,989,814.83
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	13,703,908.95	98,214,511.01
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	112,400,205.25	185,204,325.84
筹资活动产生的现金流量净额	-112,400,205.25	81,555,674.16
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	-258,825,084.15	-159,206,492.53
加：期初现金及现金等价物余额	853,470,861.23	1,090,951,595.32
六、期末现金及现金等价物余额	594,645,777.08	931,745,102.79

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2026 年半年度														
	归属于母公司所有者权益												少数 股东 权益	所有 者权 益合 计	
	股本	其他权益工具			资本 公积	减： 库存 股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余 公积	一般 风险 准备	未分 配利 润	其他			小计
		优先 股	永续 债	其他											
一、上年期末 余额	584,717,193.00				1,624,501,942.90			1,020,970.88	267,719,745.54		307,825,661.92		2,785,514.24	50,179,539.86	2,835,965,054.10
加：会计 政策变更															
前期 差错更正															
其他															
二、本年期初 余额	584,717,193.00				1,624,501,942.90			1,020,970.88	267,719,745.54		307,825,661.92		2,785,514.24	50,179,539.86	2,835,965,054.10
三、本期增减 变动金额（减 少以“—”号 填列）								1,597,002.49			-74,643,159.20		-73,046,156.71	632,709.30	72,413,447.41
（一）综合收 益总额											-74,643,159.20		-74,643,159.20	643,279.43	73,999,879.77
（二）所有者 投入和减少资 本															
1. 所有者投入 的普通股															
2. 其他权益工 具持有者投入 资本															
3. 股份支付计 入所有者权益 的金额															
4. 其他															
（三）利润分 配															
1. 提取盈余公 积															
2. 提取一般风 险准备															
3. 对所有者 （或股东）的 分配															
4. 其他															

（四）所有者 权益内部结转															
1. 资本公积转 增资本（或股 本）															
2. 盈余公积转 增资本（或股 本）															
3. 盈余公积弥 补亏损															
4. 设定受益计 划变动额结转 留存收益															
5. 其他综合收 益结转留存收 益															
6. 其他															
（五）专项储 备								1, 59 7, 00 2. 49					1, 59 7, 00 2. 49	- 10, 5 70. 1 3	1, 58 6, 43 2. 36
1. 本期提取								15, 9 16, 4 42. 0 7					15, 9 16, 4 42. 0 7	322, 126. 75	16, 2 38, 5 68. 8 2
2. 本期使用								14, 3 19, 4 39. 5 8					14, 3 19, 4 39. 5 8	332, 696. 88	14, 6 52, 1 36. 4 6
（六）其他															
四、本期期末 余额	584, 717, 193. 00				1, 62 4, 50 1, 94 2. 90			2, 61 7, 97 3. 37	267, 719, 745. 54		233, 182, 502. 72		2, 71 2, 73 9, 35 7. 53	50, 8 12, 2 49. 1 6	2, 76 3, 55 1, 60 6. 69

上年金额

单位：元

项目	2025 年半年度														
	归属于母公司所有者权益														少数 股东 权益
	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		所有 者权 益合 计
		优先 股	永续 债	其他											
一、上年期末 余额	464, 145, 765. 00				1, 18 1, 61 5, 24 5. 09			307, 583. 49	267, 719, 745. 54		426, 054, 402. 58		2, 33 9, 84 2, 74 1. 70		2, 33 9, 84 2, 74 1. 70
加：会计 政策变更															
前期 差错更正															
其他					208, 997,			1, 13 6, 14			54, 9 09, 0		265, 042,	556, 997,	822, 040,

					467. 81			1. 56			68. 2 1		677. 58	454. 04	131. 62
二、本年期初 余额	464, 145, 765. 00				1, 39 0, 61 2, 71 2. 90			1, 44 3, 72 5. 05	267, 719, 745. 54		480, 963, 470. 79		2, 60 4, 88 5, 41 9. 28	556, 997, 454. 04	3, 16 1, 88 2, 87 3. 32
三、本期增减 变动金额（减 少以“—”号 填列）								— 1, 25 8, 55 6. 80			— 70, 6 48, 5 43. 0 6		— 71, 9 07, 0 99. 8 6	47, 1 09, 9 43. 8 0	— 24, 7 97, 1 56. 0 6
（一）综合收 益总额											13, 5 93, 9 13. 2 9		13, 5 93, 9 13. 2 9	48, 0 59, 7 61. 4 3	61, 6 53, 6 74. 7 2
（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											— 84, 2 42, 4 56. 3 5		— 84, 2 42, 4 56. 3 5		— 84, 2 42, 4 56. 3 5
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											— 84, 2 42, 4 56. 3 5		— 84, 2 42, 4 56. 3 5		— 84, 2 42, 4 56. 3 5
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								- 1,258,556.80					- 1,258,556.80	- 949,817.63	- 2,208,374.43
1. 本期提取								7,668,279.34					7,668,279.34	1,878,289.32	9,546,568.66
2. 本期使用								8,926,836.14					8,926,836.14	2,828,106.95	11,754,943.09
（六）其他															
四、本期期末余额	464,145,765.00				1,390,612,712.90			185,168,255	267,719,745.54		410,314,927.73		2,532,978,319.42	604,107,397.84	3,137,085,717.26

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2026 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	584,717,193.00				1,627,348,200.24			846,852.05	267,719,745.54	315,181,911.28		2,795,813,902.11
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	584,717,193.00				1,627,348,200.24			846,852.05	267,719,745.54	315,181,911.28		2,795,813,902.11
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）								1,794,838.04		-86,550,990.82		-84,756,152.78
（一）综合收益总额										-86,550,990.82		-86,550,990.82
（二）所有者投入和减少资												

本												
1. 所有者投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
（三）利润分配												
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者（或股东）的分配												
3. 其他												
（四）所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
（五）专项储备								1,794,838.04				1,794,838.04
1. 本期提取								9,887,364.06				9,887,364.06
2. 本期使用								8,092,526.02				8,092,526.02
（六）其他												
四、本期期末余额	584,717,193.00				1,627,348,200.24			2,641,690.09	267,719,745.54	228,630,920.46		2,711,057,749.33

上年金额

单位：元

项目	2025 年半年度									
	股本	其他权益工具	资本公	减：库	其他综	专项储	盈余公	未分配	其他	所有者

		优先股	永续债	其他	积	存股	合收益	备	积	利润		权益合 计
一、上年期末 余额	464,14 5,765. 00				1,047, 598,76 7.69			307,58 3.49	267,71 9,745. 54	551,38 5,682. 47		2,331, 157,54 4.19
加：会计 政策变更												
前期 差错更正												
其他												
二、本年期初 余额	464,14 5,765. 00				1,047, 598,76 7.69			307,58 3.49	267,71 9,745. 54	551,38 5,682. 47		2,331, 157,54 4.19
三、本期增减 变动金额（减 少以“—”号 填列）					- 500,68 1.64			- 307,58 3.49		- 95,215 ,240.1 7		- 96,023 ,505.3 0
（一）综合收 益总额										- 10,972 ,783.8 2		- 10,972 ,783.8 2
（二）所有者 投入和减少资 本					- 500,68 1.64							- 500,68 1.64
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					- 500,68 1.64							- 500,68 1.64
（三）利润分 配										- 84,242 ,456.3 5		- 84,242 ,456.3 5
1. 提取盈余公 积												
2. 对所有者 （或股东）的 分配										- 84,242 ,456.3 5		- 84,242 ,456.3 5
3. 其他												
（四）所有者 权益内部结转												
1. 资本公积转 增资本（或股 本）												
2. 盈余公积转 增资本（或股												

本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五) 专项储备								-				-
								307,583.49				307,583.49
1. 本期提取								5,787,704.62				5,787,704.62
2. 本期使用								6,095,288.11				6,095,288.11
(六) 其他												
四、本期期末余额	464,145,765.00				1,047,098,086.05				267,719,745.54	456,170,442.30		2,235,134,038.89

三、公司基本情况

(一) 企业注册地、组织形式和总部地址

湖北三环科技股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”）于 1993 年 12 月在湖北省注册成立，现总部位于湖北省应城市东马坊团结大道 26 号。

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

1998 年 5 月，公司实施分配方案，以 1997 年年末总股本 16,888 万股为基数向全体股东每 10 股送红股 4 股共送红股 6,755.2 万股，变更后的总股本为 23,643.2 万股。1998 年经中国证券监督管理委员会证监上字[1998]40 号文批准，公司实施了 1998 年的配股方案，以 1997 年年末总股本 16,888 万股为基数每 10 股配售 3 股，实际配售 2,855.016 万股，变更后的总股本为 26,498.216 万股。

2001 年 3 月，经中国证券监督管理委员会证监上字[2001]28 号文批准，公司实施了 2000 年的配股方案，以 1999 年年末总股本 26,498.216 万股为基数每 10 股配售 3 股，实际配售 4,019.62 万股，变更后的注册资本为 30,517.836 万元。2001 年 5 月公司根据 2000 年股东大会审议通过，向全体股东以 2000 年

配股后的总股本 30,517.836 万股为基数每 10 股转增 4.341 股、送红股 0.868 股及派现金 1.3024 元(含税), 变更后的注册资本为 46,414.5765 万元。

2025 年 7 月, 经中国证券监督管理委员会证监许可 [2025] 1322 号《关于同意湖北三环科技股份有限公司向特定对象发行股票注册的批复》批准, 公司依据 2024 年第一次临时股东大会决议确定的方案, 向特定投资者非公开发行人民币普通股 (A 股) 120,571,428 股, 该股票每股面值人民币 1 元, 发行价格为人民币 5.88 元/股。本次发行募集资金总额为 708,959,996.64 元, 扣除不含增值税的发行费用 8,054,878.68 元后, 实际募集资金净额为 700,905,117.96 元, 其中 120,571,428.00 元计入新增股本, 剩余 580,333,689.96 元转入资本公积。本次股本变更完成后, 公司注册资本变更为 584,717,193.00 元。

(二) 企业实际从事的主要经营活动

本公司及各子公司 (统称“本集团”) 主要从事危险化学品生产; 肥料生产; 危险化学品经营; 食品添加剂生产; 非煤矿山矿产资源开采; 矿产资源勘查 (依法须经批准的项目, 经相关部门批准后方可开展经营活动, 具体经营项目以相关部门批准文件或许可证件为准) 一般项目: 工程和技术研究和试验发展; 技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广; 软件开发; 工业设计服务; 仪器仪表制造; 非居住房地产租赁; 机械设备租赁; 化工产品生产 (不含许可类化工产品); 轻质建筑材料制造; 润滑油加工、制造 (不含危险化学品); 煤制品制造; 机械电气设备制造; 专用化学产品销售 (不含危险化学品); 煤炭及制品销售; 非金属矿及制品销售; 金属材料销售; 机械设备销售; 化工产品销售 (不含许可类化工产品); 电气设备销售; 仪器仪表销售; 轻质建筑材料销售; 光电子器件销售; 非食用盐销售; 化肥销售; 热力生产和供应; 普通机械设备安装服务; 非金属矿物制品制造; 非食用盐加工; 污水处理及其再生利用; 专用设备修理; 仪器仪表修理; 电气设备修理; 食品添加剂销售; 石油制品销售 (不含危险化学品); 石油制品制造 (不含危险化学品); 货物进出口; 石灰和石膏制造; 石灰和石膏销售; 橡胶制品销售; 饲料原料销售; 农副产品销售; 食品销售 (仅销售预包装食品) (除许可业务外, 可自主依法经营法律法规非禁止或限制的项目)。

本财务报表业经本公司董事会于 2026 年 8 月 21 日决议批准报出。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本集团财务报表以持续经营假设为基础, 根据实际发生的交易和事项, 按照财政部发布的《企业会计准则——基本准则》(财政部令第 33 号发布、财政部令第 76 号修订)、于 2006 年 2 月 15 日及其后颁布和修订的具体会计准则、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（2023 年修订）》的披露规定编制。

根据企业会计准则的相关规定，本集团会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具外，本财务报表均以历史成本为计量基础。持有待售的非流动资产，按公允价值减去预计费用后的金额，以及符合持有待售条件时的原账面价值，取两者孰低计价。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

2、持续经营

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

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

本集团根据实际生产经营特点，依据相关企业会计准则的规定，对收入确认等交易和事项制定了若干项具体会计政策和会计估计，详见本附注五、27、“收入”各项描述。关于管理层所作出的重大会计判断和估计的说明，请参阅附注五、32“重大会计判断和估计”。

1、遵循企业会计准则的声明

本集团编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本集团 2026 年 6 月 30 日的财务状况及 2026 年 1-6 月的经营成果和现金流量等有关信息。此外，本集团的财务报表在所有重大方面符合中国证券监督管理委员会 2023 年修订的《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》有关财务报表及其附注的披露要求。

2、会计期间

本集团的会计期间分为年度和中期，会计中期指短于一个完整的会计年度的报告期间。本集团会计年度采用公历年度，即每年自 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3、营业周期

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

4、记账本位币

人民币为本集团及境内子公司经营所处的主要经济环境中的货币，本集团及境内子公司以人民币为记账本位币。本集团编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

5、重要性标准确定方法和选择依据

☒适用 ☐不适用

项目	重要性标准
重要的单项计提坏账准备的应收款项	占相应应收款项金额的 10%以上，且金额超过 100 万元，或当期计提坏账准备影响盈亏变化
预收款项及合同资产账面价值发生重大变动	变动幅度超过 30%
重要的在建工程项目	投资预算金额较大，且当期发生额占在建工程本期发生总额 10%以上（或期末余额占比 10%以上）
账龄超过 1 年以上的重要应付账款及其他应付款	占应付账款或其他应付款余额 10%以上，且金额超过 100 万元
重要的合营企业或联营企业	账面价值占长期股权投资 10%以上，或来源于合营企业或联营企业的投资收益（损失以绝对金额计算）占合并报表净利润的 10%以上
重要的债务重组	资产总额、负债总额占合并报表相应项目的 10%以上，且绝对金额超过 1000 万元，或对净利润影响占比 10%以上
重要的资产置换和资产转让及出售	资产总额、净资产、营业收入、净利润占合并报表相应项目的 10%以上，且绝对金额超过 1000 万元（净利润绝对金额超过 100 万元）
重要的或有事项	金额超过 1000 万元，且占合并报表净资产绝对值 10%以上
重要的无形资产	单项无形资产账面价值占期末总资产比例 5%以上的

6、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

企业合并，是指将两个或两个以上单独的企业合并形成一个报告主体的交易或事项。企业合并分为同一控制下企业合并和非同一控制下企业合并。

（1）同一控制下企业合并

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

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

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

（2）非同一控制下企业合并

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

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

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

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，根据《财政部关于印发企业会计准则解释第 5 号的通知》（财会[2012]19 号）和《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》第五十一条关于“一揽子交易”的判断标准（参见本附注五、7“合并财务报表的编制方法”（2）），判断该多次交易是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，参考本部分前面各段描述及本附注五、16“长期股权投资”进行会计处理；不属于“一揽子交易”的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益应当采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

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予以确定。控制是指本集团拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响该回报金额。其中，本集团享有现时权利使本集团目前有能力主导被投资方的相关活动，而不论本集团是否实际行使该权利，视为本集团拥有对被投资方的权力；本集团自被投资方取得的回报可能会随着被投资方业绩而变动的，视为享有可变回报；本集团以主要责任人身份行使决策权的，视为本集团有能力运用对被投资方的权力影响该回报金额。合并范围包括本集团及全部子公司。子公司，是指被本集团控制的主体。

本集团在综合考虑所有相关事实和情况的基础上对是否控制被投资方进行判断。相关事实和情况主要包括：被投资方的设立目的；被投资方的相关活动以及如何对相关活动作出决策；本集团享有的权利是否使本集团目前有能力主导被投资方的相关活动；本集团是否通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报；本集团是否有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额；本集团与其他方的关系等。一旦相关事实和情况的变化导致上述控制定义涉及的相关要素发生了变化，本集团将进行重新评估。

（2）合并财务报表编制的方法

从取得子公司的净资产和生产经营决策的实际控制权之日起，本集团开始将其纳入合并范围；从丧失实际控制权之日起停止纳入合并范围。对于处置的子公司，处置日前的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中；当期处置的子公司，不调整合并资产负债表的期初数。非同一控制下企业合并增加的子公司，其购买日后的经营成果及现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，且不调整合并财务报表的期初数和对比数。同一控制下企业合并增加的子公司及吸收合并下的被合并方，其自合并当期期初至合并日的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，并且同时调整合并财务报表的对比数。

在编制合并财务报表时，子公司与本集团采用的会计政策或会计期间不一致的，按照本集团的会计政策和会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。

集团内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

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

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

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时采用与该子公司直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》或《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量，详见本附注五、16 “长期股权投资”或本附注五、11 “金融工具”。

本集团通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，需区分处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易是否属于一揽子交易。处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：①这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；②这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；③一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；④一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。不属于一揽子交易的，对其中的每一项交易视情况分别按照“不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资”（详见本附注五、16 “长期股权投资”（2）④）和“因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权”（详见前段）适用的原则进行会计处理。处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

8、合营安排分类及共同经营会计处理方法

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

本集团对合营企业的投资采用权益法核算，按照本附注五、16 “长期股权投资”（2）② “权益法核算的长期股权投资”中所述的会计政策处理。

本集团作为合营方对共同经营，确认本集团单独持有的资产、单独所承担的负债，以及按本集团份额确认共同持有的资产和共同承担的负债；确认出售本集团享有的共同经营产出份额所产生的收入；按

本集团份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；确认本集团单独所发生的费用，以及按本集团份额确认共同经营发生的费用。

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

9、现金及现金等价物的确定标准

本集团现金及现金等价物包括库存现金、可以随时用于支付的存款以及本集团持有的期限短（一般为从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

10、外币业务和外币报表折算

（1）发生外币交易时折算汇率的确定方法

本集团发生的外币交易在初始确认时，按交易日的即期汇率（通常指中国人民银行公布的当日外汇牌价的中间价，下同）折算为记账本位币金额。

（2）在资产负债表日对外币货币性项目采用的折算方法和汇兑损益的处理方法

资产负债表日，对于外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除：

①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；②分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的外币货币性项目，除摊余成本（含减值）之外的其他账面余额变动产生的汇兑差额计入其他综合收益之外，均计入当期损益。

以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算的记账本位币金额计量。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动（含汇率变动）处理，计入当期损益或确认为其他综合收益。

（3）外币财务报表的折算方法

境外经营的外币财务报表按以下方法折算为人民币报表：资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；股东权益类项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。年初未分配利润为上一年折算后的年末未分配利润；期末未分配利润按折算后的利润分配各项目计算列示；折算后资产类项目与负债类项目和股东权益类项目合计数的差额，作为外币报表折算差额，确认为其他综合收益。处置境外经营并丧失控制权时，将资产负债表中股东权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

外币现金流量，采用现金流量发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列报。

年初数和上年实际数按照上年财务报表折算后的数额列示。

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

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

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

11、金融工具

在本集团成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

（1）金融资产的分类、确认和计量

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

金融资产在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产，相关交易费用计入初始确认金额。因销售

产品或提供劳务而产生的、未包含或不考虑重大融资成分的应收账款或应收票据，本集团按照预期有权收取的对价金额作为初始确认金额。

①以摊余成本计量的金融资产

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

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

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

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

③以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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

（2）金融负债的分类、确认和计量

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

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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

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

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

②其他金融负债

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

（3）金融资产转移的确认依据和计量方法

满足下列条件之一的金融资产，予以终止确认：①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；②该金融资产已转移，且将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；③该金融资产已转移，虽然企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产的控制。

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

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

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

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

（4）金融负债的终止确认

金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除的，本集团终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。本集团（借入方）与借出方签订协议，以承担新金融负债的方式替换原金融负债，且新金融负债与原金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认原金融负债，同时确认一项新金融负债。本集团对原金融负债（或其一部分）的合同条款作出实质性修改的，终止确认原金融负债，同时按照修改后的条款确认一项新金融负债。

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

（5）金融资产和金融负债的抵销

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

（6）金融资产和金融负债的公允价值确定方法

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

（7）权益工具

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

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

12、金融资产减值

本集团需确认减值损失的金融资产系以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具、租赁应收款，主要包括应收账款、应收款项融资、其他应收款。

（1）减值准备的确认方法

本集团以预期信用损失为基础，对上述各项目按照其适用的预期信用损失计量方法（一般方法或简化方法）计提减值准备并确认信用减值损失。

信用损失，是指本集团按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。其中，对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产，本集团按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

预期信用损失计量的一般方法是指，本集团在每个资产负债表日评估金融资产（含合同资产等其他适用项目，下同）的信用风险自初始确认后是否已经显著增加，如果信用风险自初始确认后已显著增加，本集团按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备；如果信用风险自初始确认后未显著增加，本集团按照相当于未来 12 个月内预期信用损失的金额计量损失准备。本集团在评估预期信用损失时，考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。

对于在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，本集团不选择简化处理方法，依据其信用风险自初始确认后是否已显著增加，而采用未来 12 个月内或者整个存续期内预期信用损失金额为基础计量损失准备。

（2）信用风险自初始确认后是否显著增加的判断标准

如果某项金融资产在资产负债表日确定的预计存续期内的违约概率显著高于在初始确认时确定的预计存续期内的违约概率，则表明该项金融资产的信用风险显著增加。除特殊情况外，本集团采用未来 12 个月内发生的违约风险的变化作为整个存续期内发生违约风险变化的合理估计，来确定自初始确认后信用风险是否显著增加。

（3）以组合为基础评估预期信用风险的组合方法

本集团对信用风险显著不同的金融资产单项评价信用风险，如：应收关联方款项；与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项；已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项等。

除了单项评估信用风险的金融资产外，本集团基于共同风险特征将金融资产划分为不同的组别，在组合的基础上评估信用风险。

（4）金融资产减值的会计处理方法

期末，本集团计算各类金融资产的预计信用损失，如果该预计信用损失大于其当前减值准备的账面金额，将其差额确认为减值损失；如果小于当前减值准备的账面金额，则将差额确认为减值利得。

（5）各类金融资产信用损失的确定方法

①应收票据

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

项目	确定组合的依据
银行承兑汇票	依据银行承兑汇票确定
商业承兑汇票	依据其他客户的应收票据账龄作为组合

②应收账款

对于不含重大融资成分的应收账款，本集团按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

对于包含重大融资成分的应收账款，本集团选择始终按照相当于存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。

除了单项评估信用风险的应收账款外，基于其信用风险特征，将其划分为不同组合：

项目	确定组合的依据
应收其他客户的款项	依据其他客户的应收账款账龄作为组合
应收合并范围内关联方的款项	合并范围内关联方的应收款项不计提坏账准备

③应收款项融资

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的应收票据和应收账款，自初始确认日起到期期限在一年内（含一年）的，列报为应收款项融资。本集团采用整个存续期的预期信用损失的金额计量减值损失。

④其他应收款

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

项目	确定组合的依据
交存于政府部门的保证金	保证金等无回收风险款项具有类似信用风险特征
合并范围内关联方款项	合并范围内关联方款项等无回收风险款项具有类似信用风险特征
应收的其他款项	相同账龄的其他应收款项具有类似信用风险特征

13、合同资产

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

合同资产预期信用损失的确定方法和会计处理方法参见附注五、12、金融资产减值。

14、存货

（1）存货的分类

存货主要包括原材料、在产品及自制半成品、周转材料、委托加工材料、库存商品等，摊销期限不超过一年或一个营业周期的合同履约成本也列报为存货。

（2）存货取得和发出的计价方法

存货在取得时按实际成本计价，存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。领用和发出时按加权平均法计价。

（3）存货可变现净值的确认和跌价准备的计提方法

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

在资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。当其可变现净值低于成本时，提取存货跌价准备。存货跌价准备通常按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取。

对于数量繁多、单价较低的存货，按存货类别计提存货跌价准备；对在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，可合并计提存货跌价准备。

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。

（4）存货的盘存制度为永续盘存制。

（5）低值易耗品和包装物采用一次转销法摊销。

15、持有待售资产

（1）持有待售

本集团若主要通过出售（包括具有商业实质的非货币性资产交换，下同）而非持续使用一项非流动资产或处置组收回其账面价值的，则将其划分为持有待售类别。具体标准为同时满足以下条件：某项非流动资产或处置组根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；本集团已经就出售计划作出决议且获得确定的购买承诺；预计出售将在一年内完成。其中，处置组是指在一项交易中作为整体通过出售或其他方式一并处置的一组资产，以及在该交易中转让的与这些资产直接相关的负债。处置组所属的资产组或资产组组合按照《企业会计准则第 8 号——资产减值》分摊了企业合并中取得的商誉的，该处置组应当包含分摊至处置组的商誉。

本集团初始计量或在资产负债表日重新计量划分为持有待售的非流动资产和处置组时，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。对于处置组，所确认的资产减值损失先抵减处置组中商誉的账面价值，再按比例抵减该处置组内适用《企业会计准则第 42 号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》（以下简称“持有待售准则”）的计量规定的各项非流动资产的账面价值。后续资产负债表日持有待售的处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额应当予以恢复，并在划分为持有待售类别后适用持有待售准则计量规定的非流动资产确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益，并根据处置组中除商誉外适用持有待售准则计量规定的各项非流动资产账面价值所占比重按比例增加其账面价值；已抵减的商誉账面价值，以及适用持有待售准则计量规定的非流动资产在划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。

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

非流动资产或处置组不再满足持有待售类别的划分条件时，本集团不再将其继续划分为持有待售类别或将非流动资产从持有待售的处置组中移除，并按照以下两者孰低计量：（1）划分为持有待售类别前的账面价值，按照假定不划分为持有待售类别情况下本应确认的折旧、摊销或减值等进行调整后的金额；（2）可收回金额。

（2）终止经营

终止经营，是指满足下列条件之一的、能够单独区分且已被本集团处置或划分为持有待售类别的组成部分：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该组成部分是专为了转售而取得的子公司。

本集团在利润表中单独列报终止经营损益，终止经营的减值损失和转回金额等经营损益及处置损益均作为终止经营损益列报。

16、长期股权投资

本部分所指的长期股权投资是指本集团对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资。本集团对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资，作为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产核算，其中如果属于非交易性的，本集团在初始确认时可选择将其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核算，其会计政策详见附注五、11“金融工具”。

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

（1）投资成本的确定

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

调整留存收益。通过多次交易分步取得同一控制下被合并方的股权，最终形成同一控制下企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日按照应享有被合并方股东权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，长期股权投资初始投资成本与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并日之前持有的股权投资因采用权益法核算或作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而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理。

对于非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在购买日按照合并成本作为长期股权投资的初始投资成本，合并成本包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和。通过多次交易分步取得被购买方的股权，最终形成非同一控制下的企业合并的，应判断是否属于“一揽子交易”分别进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，按照原持有被购买方的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的长期股权投资的初始投资成本。原持有的股权采用权益法核算的，相关其他综合收益暂不进行会计处理。

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

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

（2）后续计量及损益确认方法

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

①成本法核算的长期股权投资

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

②权益法核算的长期股权投资

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

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

在确认应分担被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资的账面价值和其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限。此外，如本集团对被投资单位负有承担额外损失的义务，则按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现净利润的，本集团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收购少数股权

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

④处置长期股权投资

在合并财务报表中，母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入股东权益；母公司部分处置对子公司的长期股权投资导致丧失对子公司控制权的，按本附注五、7、“控制的判断标准和合并财务报表的编制方法”

（2）中所述的相关会计政策处理。

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

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

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

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

本集团因处置部分股权投资丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被

投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在终止采用权益法时全部转入当期投资收益。

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

17、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

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

投资性房地产按成本进行初始计量。与投资性房地产有关的后续支出，如果与该资产有关的经济利益很可能流入且其成本能可靠地计量，则计入投资性房地产成本。其他后续支出，在发生时计入当期损益。

本集团采用成本模式对投资性房地产进行后续计量，并按照与房屋建筑物或土地使用权一致的政策进行折旧或摊销。

投资性房地产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注五、22“长期资产减值”。

自用房地产或存货转换为投资性房地产或投资性房地产转换为自用房地产时，按转换前的账面价值作为转换后的入账价值。

投资性房地产的用途改变为自用时，自改变之日起，将该投资性房地产转换为固定资产或无形资产。自用房地产的用途改变为赚取租金或资本增值时，自改变之日起，将固定资产或无形资产转换为投资性房地产。发生转换时，本集团以转换前固定资产或无形资产的账面价值作为转换后投资性房地产的入账价值。

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

18、固定资产

(1) 确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产仅在与其有关的经济利益很可能流入本集团，且其成本能够可靠地计量时才予以确认。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。

(2) 折旧方法

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

预计净残值是指假定固定资产预计使用寿命已满并处于使用寿命终了时的预期状态，本集团目前从该项资产处置中获得的扣除预计处置费用后的金额。

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

(3) 固定资产的减值测试方法及减值准备计提方法

固定资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、22“长期资产减值”。

(4) 其他说明

与固定资产有关的后续支出，如果与该固定资产有关的经济利益很可能流入且其成本能可靠地计量，则计入固定资产成本，并终止确认被替换部分的账面价值。除此以外的其他后续支出，在发生时计入当期损益。

当固定资产处于处置状态或预期通过使用或处置不能产生经济利益时，终止确认该固定资产。固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的差额计入当期损益。

本集团至少于年度终了对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如发生改变则作为会计估计变更处理。

19、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

在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项工程支出、工程达到预定可使用状态前的资本化的借款费用以及其他相关费用等。

在建工程在达到预定可使用状态后结转为固定资产。在建工程的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注五、22“长期资产减值”。

20、借款费用

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

专门借款当期实际发生的利息费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额予以资本化；一般借款根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，确定资本化金额。资本化率根据一般借款的加权平均利率计算确定。

资本化期间内，外币专门借款的汇兑差额全部予以资本化；外币一般借款的汇兑差额计入当期损益。

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

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

21、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

无形资产是指本集团拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

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

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

使用寿命有限无形资产采用下表列示进行摊销，并在年度终了，对无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。使用寿命不确定的无形资产不予摊销。本集

团所有的无形资产主要包括土地使用权，采矿权，商标权，纯碱产能指标，软件使用权和排污权。本集团拥有的商标权，由于无法预见持续使用该商标权为本集团带来经济利益的期限，故其使用寿命是不确定的。

项目	使用寿命	摊销方法
土地使用权	50 年	平均年限法
纯碱产能指标	10 年	平均年限法
采矿权	44.12 年	平均年限法
软件使用权	10 年	平均年限法
排污权	5 年	平均年限法

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

(2) 研发支出的归集范围及相关会计处理方法

本集团内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。研发支出的归集范围包括研发耗用材料、研发人工、折旧、设备的运行维护维修等。

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。

(3) 无形资产的减值测试方法及减值准备计提方法

无形资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注五、22“长期资产减值”。

22、长期资产减值

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

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

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

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

23、长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由报告期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。长期待摊费用在预计受益期间按直线法摊销。

24、合同负债

合同负债，是指本集团已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务。如果在本集团向客户转让商品之前，客户已经支付了合同对价或本集团已经取得了无条件收款权，本集团在客户实际支付款项和

到期应支付款项孰早时点，将该已收或应收款项列示为合同负债。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示，不同合同下的合同资产和合同负债不予抵销。

25、职工薪酬

（1）短期薪酬的会计处理方法

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

（2）离职后福利的会计处理方法

离职后福利主要包括基本养老保险、失业保险以及年金等。离职后福利计划包括设定提存计划及设定受益计划。采用设定提存计划的，相应的应缴存金额于发生时计入相关资产成本或当期损益。本集团聘请独立精算师根据预期累计福利单位法，采用无偏且相互一致的精算假设对有关人口统计变量和财务变量等作出估计，计量设定受益计划所产生的义务，并确定相关义务的归属期间。于资产负债表日，本集团将设定受益计划所产生的义务按现值列示，并将当期服务成本计入当期损益。

（3）辞退福利的会计处理方法

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

（4）其他长期职工福利的会计处理方法

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

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

26、预计负债

当与或有事项相关的义务同时符合以下条件，确认为预计负债：（1）该义务是本集团承担的现时义务；（2）履行该义务很可能导致经济利益流出；（3）该义务的金额能够可靠地计量。

在资产负债表日，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，按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行计量。

如果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，且确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

（1）亏损合同

亏损合同是履行合同义务不可避免会发生的成本超过预期经济利益的合同。待执行合同变成亏损合同，且该亏损合同产生的义务满足上述预计负债的确认条件的，将合同预计损失超过合同标的资产已确认的减值损失（如有）的部分，确认为预计负债。

27、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

收入，是本集团在日常活动中形成的、会导致股东权益增加的、与股东投入资本无关的经济利益的总流入。本集团与客户之间的合同同时满足下列条件时，在客户取得相关商品（含劳务，下同）控制权时确认收入：合同各方已批准该合同并承诺将履行各自义务；合同明确了合同各方与所转让商品或提供劳务相关的权利和义务；合同有明确的与所转让商品相关的支付条款；合同具有商业实质，即履行该合同将改变本集团未来现金流量的风险、时间分布或金额；本集团因向客户转让商品而有权取得的对价很可能收回。其中，取得相关商品控制权，是指能够主导该商品的使用并从中获得几乎全部的经济利益。

在合同开始日，本集团识别合同中存在的各单项履约义务，并将交易价格按照各单项履约义务所承诺商品的单独售价的相对比例分摊至各单项履约义务。在确定交易价格时考虑了可变对价、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。

对于合同中的每个单项履约义务，如果满足下列条件之一的，本集团在相关履约时段内按照履约进度将分摊至该单项履约义务的交易价格确认为收入：客户在本集团履约的同时即取得并消耗本集团履约所带来的经济利益；客户能够控制本集团履约过程中在建的商品；本集团履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本集团在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。履约进度根据所转让商品的性质采用投入法或产出法确定，当履约进度不能合理确定时，本集团已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

如果不满足上述条件之一，则本集团在客户取得相关商品控制权的时点按照分摊至该单项履约义务的交易价格确认收入。在判断客户是否已取得商品控制权时，本集团考虑下列迹象：企业就该商品享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务；企业已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权；企业已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品；企业已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬；客户已接受该商品；其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

本公司主要从事纯碱、氯化铵等产品的生产销售及自营进出口业务。

公司与客户签署的产品销售合同属于在某一时点履行的履约义务。内销商品收入确认需满足以下条件：公司已根据合同约定将商品交付给客户，客户已取得商品控制权且相关的经济利益很可能流入时确认收入；外销商品收入确认需满足以下条件：公司在货物已经报关出运，在取得经海关审验的产品出口报关单，并且符合其他收入确认条件时确认销售收入的实现。

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

28、政府补助

政府补助是指本集团从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产，不包括政府以投资者身份并享有相应所有者权益而投入的资本。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。本集团将所取得的用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助界定为与资产相关的政府补助；其余政府补助界定为与收益相关的政府补助。若政府文件未明确规定补助对象，则采用以下方式将补助款划分为与收益相关的政府补助和与资产相关的政府补助：（1）政府文件明确了补助所针对的特定项目的，根据该特定项目的预算中将形成资产的支出金额和计入费用的支出金额的相对比例进行划分，对该划分比例需在每个资产负债表日进行复核，必要时进行变更；（2）政府文件中对用途仅作一般性表述，没有指明特定项目的，作为与收益相关的政府补助。政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

本集团对于政府补助通常在实际收到时，按照实收金额予以确认和计量。但对于期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件预计能够收到财政扶持资金，按照应收的金额计量。按照应收

金额计量的政府补助应同时符合以下条件：（1）应收补助款的金额已经过有权政府部门发文确认，或者可根据正式发布的财政资金管理办法的有关规定自行合理测算，且预计其金额不存在重大不确定性；

（2）所依据的是当地财政部门正式发布并按照《政府信息公开条例》的规定予以主动公开的财政扶持项目及其财政资金管理办法，且该管理办法应当是普惠性的（任何符合规定条件的企业均可申请），而不是专门针对特定企业制定的；（3）相关的补助款批文中已明确承诺了拨付期限，且该款项的拨付是有相应财政预算作为保障的，因而可以合理保证其可在规定期限内收到；（4）根据本集团和该补助事项的具体情况，应满足的其他相关条件（如有）。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产的使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益。与收益相关的政府补助，用于补偿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；用于补偿已经发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益。

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

与本集团日常活动相关的政府补助，按照经济业务的实质，计入其他收益或冲减相关成本费用；与日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

已确认的政府补助需要退回时，存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；属于其他情况的，直接计入当期损益。

本集团取得政策性优惠贷款贴息，财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向本集团提供贷款的，以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用；财政将贴息资金直接拨付给本集团的，本集团将对应的贴息冲减相关借款费用。

29、递延所得税资产/递延所得税负债

（1）当期所得税

资产负债表日，对于当期和以前期间形成的当期所得税负债（或资产），以按照税法规定计算的预期应交纳（或返还）的所得税金额计量。计算当期所得税费用所依据的应纳税所得额系根据有关税法规定对本报告期税前会计利润作相应调整后计算得出。

（2）递延所得税资产及递延所得税负债

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

与商誉的初始确认有关，以及与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的应纳税暂时性差异，不予确认有关的递延所得税负债（初始确认的资产和负债导致产生等额应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异的单项交易除外）。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，如果本集团能够控制暂时性差异转回的时间，而且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回，也不予确认有关的递延所得税负债。除上述例外情况，本集团确认其他所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债。

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

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

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

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

（3）所得税费用

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

除确认为其他综合收益或直接计入股东权益的交易和事项相关的当期所得税和递延所得税计入其他综合收益或股东权益，以及企业合并产生的递延所得税调整商誉的账面价值外，其余当期所得税和递延所得税费用或收益计入当期损益。

（4）所得税的抵销

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，本集团当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

当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，且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、清偿负债时，本集团递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

30、租赁

(1) 作为承租方租赁的会计处理方法

本集团租赁资产的类别主要为房屋建筑物、土地。

①初始计量

在租赁期开始日，本集团将可在租赁期内使用租赁资产的权利确认为使用权资产，将尚未支付的租赁付款额的现值确认为租赁负债，短期租赁和低价值资产租赁除外。在计算租赁付款额的现值时，本集团采用租赁内含利率作为折现率；无法确定租赁内含利率的，采用承租人增量借款利率作为折现率。

②后续计量

本集团参照《企业会计准则第 4 号——固定资产》有关折旧规定对使用权资产计提折旧（详见本附注五、18“固定资产”），能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，本集团在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，本集团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。

对于租赁负债，本集团按照固定的周期性利率计算其在租赁期内各期间的利息费用，计入当期损益。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。

租赁期开始日后，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化、用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动、购买选择权、续租选择权或终止选择权的评估结果或实际行权情况发生变化时，本集团按照变动后的租赁付款额的现值重新计量租赁负债，并相应调整使用权资产的账面价值。使用权资产账面价值已调减至零，但租赁负债仍需进一步调减的，本集团将剩余金额计入当期损益。

③短期租赁和低价值资产租赁

对于短期租赁（在租赁开始日租赁期不超过 12 个月的租赁）和低价值资产租赁，本集团采取简化处理方法，不确认使用权资产和租赁负债，而在租赁期内各个期间按照直线法或其他系统合理的方法将租赁付款额计入相关资产成本或当期损益。

（2）作为出租方租赁的会计处理方法

本集团在租赁开始日，基于交易的实质，将租赁分为融资租赁和经营租赁。融资租赁是指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。

①经营租赁

本集团采用直线法将经营租赁的租赁收款额确认为租赁期内各期间的租金收入。与经营租赁有关的未计入租赁收款额的可变租赁付款额，于实际发生时计入当期损益。

②融资租赁

于租赁期开始日，本集团确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。应收融资租赁款以租赁投资净额（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）进行初始计量，并按照固定的周期性利率计算确认租赁期内的利息收入。本集团取得的未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

31、其他重要的会计政策和会计估计

（1）会计政策变更

财政部于 2025 年 12 月 5 日发布了《企业会计准则解释第 19 号》（财会〔2025〕32 号），解释了非同一控制下企业合并中补偿性资产的会计处理、处置原通过同一控制下企业合并取得子公司时相关资本公积的会计处理、采用电子支付系统结算的金融负债的终止确认、金融资产合同现金流量特征的评估及相关披露、指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具的披露等问题。公司自 2026 年 1 月 1 日起执行上述规定。本次变更不涉及对公司以前年度的追溯调整，不会对公司当期财务状况、经营成果和现金流量产生重大影响，也不存在损害公司及股东利益的情况。

财政部于 2026 年 6 月 17 日发布《企业会计准则解释第 20 号》（财会〔2026〕21 号），对境外经营记账本位币缺乏可兑换性情形下外币折算会计处理及报表披露作出统一规定，文件自发布之日起施行。本次变更前，公司按照《企业会计准则第 19 号——外币折算》进行外币业务核算；变更后，公司将严格遵照准则解释第 20 号要求执行外币折算、汇率确认及信息披露。本次变更不涉及对公司以前年度的追溯调整，不会对公司当期财务状况、经营成果和现金流量产生重大影响，也不存在损害公司及股东利益的情况。

（2）会计估计变更

本集团本期无会计估计变更。

32、重要会计政策和会计估计变更

（1）重要会计政策变更

☐适用 ☒不适用

（2）重要会计估计变更

☐适用 ☒不适用

（3）2026 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

33、其他

本集团在运用会计政策过程中，由于经营活动内在的不确定性，需要对无法准确计量的报表项目的账面价值进行判断、估计和假设。这些判断、估计和假设是基于本集团管理层过去的历史经验，并在考虑其他相关因素的基础上做出的。这些判断、估计和假设会影响收入、费用、资产和负债的报告金额以及资产负债表日或有负债的披露。然而，这些估计的不确定性所导致的实际结果可能与本集团管理层当前的估计存在差异，进而造成对未来受影响的资产或负债的账面金额进行重大调整。

本集团对前述判断、估计和假设在持续经营的基础上进行定期复核，会计估计的变更仅影响变更当期的，其影响数在变更当期予以确认；既影响变更当期又影响未来期间的，其影响数在变更当期和未来期间予以确认。

于资产负债表日，本集团需对财务报表项目金额进行判断、估计和假设的重要领域如下：

（1）收入确认

如本附注五、27、“收入”所述，本集团在收入确认方面涉及到如下重大的会计判断和估计：识别客户合同；估计因向客户转让商品而有权取得的对价的可收回性；识别合同中的履约义务；估计合同中存在的可变对价以及在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额；合同中是否存在重大融资成分；估计合同中单项履约义务的单独售价；确定履约义务是在某一时段内履行还是在某一时点履行；履约进度的确定等等。

本集团主要依靠过去的经验和作出判断，这些重大判断和估计变更都可能对变更当期或以后期间的营业收入、营业成本，以及期间损益产生影响，且可能构成重大影响。

（2）存货跌价准备

本集团根据存货会计政策，按照成本与可变现净值孰低计量，对成本高于可变现净值及陈旧和滞销的存货，计提存货跌价准备。存货减值至可变现净值是基于评估存货的可售性及其可变现净值。鉴定存货减值要求管理层在取得确凿证据，并且考虑持有存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素的基础上作出判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响存货的账面价值及存货跌价准备的计提或转回。

（3）长期资产减值准备

本集团于资产负债表日对除金融资产之外的非流动资产判断是否存在可能发生减值的迹象。对使用寿命不确定的无形资产，除每年进行的减值测试外，当其存在减值迹象时，也进行减值测试。其他除金融资产之外的非流动资产，当存在迹象表明其账面金额不可收回时，进行减值测试。

当资产或资产组的账面价值高于可收回金额，即公允价值减去处置费用后的净额和预计未来现金流量的现值中的较高者，表明发生了减值。

公允价值减去处置费用后的净额，参考公平交易中类似资产的销售协议价格或可观察到的市场价格，减去可直接归属于该资产处置的增量成本确定。

在预计未来现金流量现值时，需要对该资产（或资产组）的产量、售价、相关经营成本以及计算现值时使用的折现率等作出重大判断。本集团在估计可收回金额时会采用所有能够获得的相关资料，包括根据合理和可支持的假设所作出有关产量、售价和相关经营成本的预测。

（4）折旧和摊销

本集团对投资性房地产、固定资产和无形资产在考虑其残值后，在使用寿命内按直线法计提折旧和摊销。本集团定期复核使用寿命，以决定将计入每个报告期的折旧和摊销费用数额。使用寿命是本集团根据对同类资产的以往经验并结合预期的技术更新而确定的。如果以前的估计发生重大变化，则会在未来期间对折旧和摊销费用进行调整。

（5）递延所得税资产

在很有可能有足够的应纳税利润来抵扣亏损的限度内，本集团就所有未利用的税务亏损确认递延所得税资产。这需要本集团管理层运用大量的判断来估计未来应纳税利润发生的时间和金额，结合纳税筹划策略，以决定应确认的递延所得税资产的金额。

（6）所得税

本集团在正常的经营活动中，有部分交易其最终的税务处理和计算存在一定的不确定性。部分项目是否能够在税前列支需要税收主管机关的审批。如果这些税务事项的最终认定结果同最初估计的金额存在差异，则该差异将对其最终认定期间的当期所得税和递延所得税产生影响。

(7) 预计负债

本集团根据合约条款、现有知识及历史经验，对产品质量保证、诉讼、债务担保、亏损合同、重组事项、未决诉讼等估计并计提相应准备。在该等或有事项已经形成一项现时义务，且履行该等现时义务很可能导致经济利益流出本集团的情况下，本集团对或有事项按履行相关现时义务所需支出的最佳估计数确认为预计负债。预计负债的确认和计量在很大程度上依赖于管理层的判断。在进行判断过程中本集团需评估该等或有事项相关的风险、不确定性及货币时间价值等因素。

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	应税收入	13%、9%、6%
城市维护建设税	实际缴纳的流转税	7%
企业所得税	应纳税所得额	15%、25%
教育费附加	实际缴纳的流转税	3%
地方教育附加	实际缴纳的流转税	2%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
湖北三环科技股份有限公司	15%
武汉宜富华石油化工有限公司	25%
湖北日昇新钠能源科技有限公司	小型微利企业优惠税率
应城宏宜化工科技有限公司	25%

2、税收优惠

(1) 公司 2024 年 11 月 27 日获得湖北省科学技术厅、湖北省财政厅、国家税务总局湖北省税务局颁发的《高新技术企业证书》，有效期三年，本期所得税适用税率为 15%。

(2) 根据财政部 税务总局于 2023 年 9 月发布的《关于先进制造业企业增值税加计抵减政策的公告》（财政部 税务总局公告 2023 年第 43 号），自 2023 年 1 月 1 日至 2027 年 12 月 31 日，允许先进制造业企业按照当期可抵扣进项税额加计 5%抵减应纳增值税税额。公司为先进制造业企业，享受进项税加计抵减的优惠政策。

(3) 根据《财政部税务总局海关总署关于深化增值税改革有关政策的公告》(2019 年第 39 号)、《财政部 税务总局关于进一步加大增值税期末留抵退税政策实施力度的公告》(财政部 税务总局公告 2022 年第 14 号)、《财政部 税务总局关于扩大全额退还增值税留抵税额政策行业范围的公告》(财政部 税务总局公告 2022 年第 21 号)和《国家税务总局关于办理增值税期末留抵税额退税有关事项的公告》(2019 年第 20 号), 经税务机关审核, 准予退还留抵税额。

(4) 根据《财政部 税务总局关于小微企业和个体工商户所得税优惠政策的公告》(财政部 税务总局公告 2023 年第 6 号), 对小型微利企业年应纳税所得额不超过 100 万元的部分, 减按 25%计入应纳税所得额, 按 20%的税率缴纳企业所得税。根据《关于进一步实施小微企业所得税优惠政策的公告》(财政部 税务总局公告 2022 年第 13 号), 对小型微利企业年应纳税所得额超过 100 万元但不超过 300 万元的部分, 减按 25%计入应纳税所得额, 按 20%的税率缴纳企业所得税。

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
银行存款	840,606,010.12	1,023,844,735.88
其他货币资金	2,478.91	2,685.15
合计	840,608,489.03	1,023,847,421.03

其他说明

其他货币资金系电商平台资金及证券户资金。

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	0.00	0.00
合计	0.00	0.00

(2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收票据	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00
其中：										
合计	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00

如是按照预期信用损失一般模型计提应收票据坏账准备：

☐适用 ☒不适用

(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

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

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

☐适用 ☒不适用

(4) 期末公司已质押的应收票据

单位：元

项目	期末已质押金额
----	---------

(5) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

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

(6) 本期实际核销的应收票据情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收票据核销情况：

单位：元

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

应收票据核销说明：

5、应收账款

(1) 按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	1,296,061.79	0.00
合计	1,296,061.79	0.00

(2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	1,296,061.79	100.00%	12,960.62	1.00%	1,283,101.17	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00
其中：										

应收其他客户的款项	1,296,061.79	100.00%	12,960.62	1.00%	1,283,101.17	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00
合计	1,296,061.79	100.00%	12,960.62	1.00%	1,283,101.17	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00

按组合计提坏账准备类别名称：按组合计提坏账准备的应收账款

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
按组合计提坏账准备的应收账款	1,296,061.79	12,960.62	1.00%
合计	1,296,061.79	12,960.62	

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

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）	
2026年1月1日余额在本期				
本期计提	12,960.62			12,960.62
2026年6月30日余额	12,960.62			12,960.62

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

对本期发生损失准备变动的应收账款账面余额显著变动的情况说明：

（3）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
应收其他客户的款项		12,960.62				12,960.62
合计		12,960.62				12,960.62

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

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

(4) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

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

应收账款核销说明：

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	合同资产期末余额	应收账款和合同资产期末余额	占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例	应收账款坏账准备和合同资产减值准备期末余额
湖北北溪气体有限公司	1,296,061.79		1,296,061.79	100.00%	12,960.62
合计	1,296,061.79		1,296,061.79	100.00%	12,960.62

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
	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
合计	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

(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：										
按组合计提坏账准备	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00
其中：										
合计	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

☐适用 ☒不适用

（4） 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

单位：元

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

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

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

其他说明

（5） 本期实际核销的合同资产情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的合同资产核销情况

单位：元

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

合同资产核销说明：

其他说明：

7、应收款项融资

（1） 应收款项融资分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收票据	142,989,090.92	149,367,912.47
合计	142,989,090.92	149,367,912.47

(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：										
合计	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失（未发生信用减值）	整个存续期预期信用损失（已发生信用减值）	
2026 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
应收票据	458,178,577.32	
合计	458,178,577.32	

(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

项目	年初余额（元）		本年变动（元）		年末余额（元）	
	成本	公允价值变动	成本	公允价值变动	成本	公允价值变动
应收票据	149,367,912.47		-6,378,821.55		142,989,090.92	
合计	149,367,912.47		-6,378,821.55		142,989,090.92	

(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	19,013,758.60	790,151.61
合计	19,013,758.60	790,151.61

(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
保证金	19,852,241.02	1,016,752.40
其他	165,003.31	222,163.36
合计	20,017,244.33	1,238,915.76

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）	19,054,355.86	317,415.76
1 至 2 年	41,388.47	
2 至 3 年		221,500.00
3 年以上	921,500.00	700,000.00
3 至 4 年	221,500.00	600,000.00
4 至 5 年	600,000.00	100,000.00
5 年以上	100,000.00	
合计	20,017,244.33	1,238,915.76

3) 按坏账计提方法分类披露

☒适用 ☐不适用

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合计提坏账准备	20,017,244.33	100.00%	1,003,485.73	5.01%	19,013,758.60	1,238,915.76	100.00%	448,764.15	36.22%	790,151.61
其中：										
应收的其他款项	20,017,244.33	100.00%	1,003,485.73	5.01%	19,013,758.60	1,238,915.76	100.00%	448,764.15	36.22%	790,151.61
合计	20,017,244.33	100.00%	1,003,485.73	5.01%	19,013,758.60	1,238,915.76	100.00%	448,764.15	36.22%	790,151.61

按组合计提坏账准备类别名称：按组合计提坏账准备的其他应收款

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
应收的其他款项	20,017,244.33	1,003,485.73	5.01%

合计	20,017,244.33	1,003,485.73	
----	---------------	--------------	--

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）	
2026 年 1 月 1 日余额	448,764.15			448,764.15
2026 年 1 月 1 日余额在本期				
本期计提	554,721.58			554,721.58
2026 年 6 月 30 日余额	1,003,485.73			1,003,485.73

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

☐适用 ☒不适用

4）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他	
其他应收款	448,764.15	554,721.58				1,003,485.73
合计	448,764.15	554,721.58				1,003,485.73

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
----	------

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
应城市财政局东马坊财政所财政专户	保证金	18,535,000.00	1 年以内	92.60%	185,350.00
中国铁路武汉局集团有限公司汉西车务段	保证金	920,000.00	3-5 年、5 年以上	4.60%	805,600.00
湖北省投资公司	保证金	375,009.60	1 年以内	1.87%	3,750.10
芦万强	员工借款	104,114.84	1 年以内	0.52%	1,041.15
吴洁	员工借款	40,888.47	1-2 年	0.20%	6,542.16
合计		19,975,012.91		99.79%	1,002,283.41

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	28,215,525.72	97.98%	33,278,924.30	100.00%
1 至 2 年	580,252.43	2.02%		
合计	28,795,778.15		33,278,924.30	

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	年末余额（元）	占预付账款年末余额合计数的比例（%）
陕煤运销集团榆中销售有限公司	18,147,029.54	63.02
中国铁路武汉局集团有限公司武汉铁路物流中心	2,576,032.38	8.95
陕西省煤炭运销（集团）有限责任公司黄陵分公司	2,487,283.91	8.64
陕西省煤炭运销（集团）有限责任公司铜川分公司	2,021,445.13	7.02
上海慕帆动力科技有限公司	736,000.00	2.56
合计	25,967,790.96	90.19

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	60,148,804.85		60,148,804.85	52,612,463.66		52,612,463.66
在产品	243,081.35	16,838.47	226,242.88	211,893.23		211,893.23
库存商品	43,843,711.39	4,625,142.27	39,218,569.12	29,570,121.09	473,322.50	29,096,798.59
周转材料				1,991,989.97		1,991,989.97
发出商品	28,618,163.06	2,268,432.52	26,349,730.54	2,383,456.22		2,383,456.22
委托加工物资				28,112.06		28,112.06
合计	132,853,760.65	6,910,413.26	125,943,347.39	86,798,036.23	473,322.50	86,324,713.73

(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	
在产品		16,838.47				16,838.47
库存商品	473,322.50	4,625,142.27		473,322.50		4,625,142.27
发出商品		2,268,432.52				2,268,432.52
合计	473,322.50	6,910,413.26		473,322.50		6,910,413.26

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
预缴税金	6,601,099.58	5,083,146.63
增值税进项税留抵税额	31,064,290.49	23,532,617.66
待认证进项税额	51,896,803.67	43,511,973.24
其他	149,346.72	149,346.72
合计	89,711,540.46	72,277,084.25

补偿性资产相关信息

其他说明：

14、债权投资

(1) 债权投资的情况

单位：元

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

债权投资减值准备本期变动情况

单位：元

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

(2) 期末重要的债权投资

单位：元

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

(3) 减值准备计提情况

单位：元

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

2026 年 1 月 1 日余额 在本期				
-------------------------	--	--	--	--

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

(4) 本期实际核销的债权投资情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的债权投资核销情况

债权投资核销说明：

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

☐适用 ☒不适用

其他说明：

15、其他债权投资

(1) 其他债权投资的情况

单位：元

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

其他债权投资减值准备本期变动情况

单位：元

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

(2) 期末重要的其他债权投资

单位：元

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

(3) 减值准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
------	------	------	------	----

	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2026 年 1 月 1 日余额 在本期				

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

(4) 本期实际核销的其他债权投资情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的其他债权投资核销情况

其他债权投资核销说明：

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

☐适用 ☒不适用

其他说明：

16、其他权益工具投资

单位：元

项目名称	期初余额	本期计入其他综合收益的利得	本期计入其他综合收益的损失	本期末累计计入其他综合收益的利得	本期末累计计入其他综合收益的损失	本期确认的股利收入	期末余额	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因
------	------	---------------	---------------	------------------	------------------	-----------	------	---------------------------

本期存在终止确认

单位：元

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

分项披露本期非交易性权益工具投资

单位：元

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

其他说明：

17、长期应收款

(1) 长期应收款情况

单位：元

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

(2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

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

按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)	
2026 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												
湖北长江化工研究院有限公司	304,899.91				695.26						305,595.17	
小计	304,899.91				695.26						305,595.17	
合计	304,899.91				695.26						305,595.17	

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

单位：元

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1. 期初余额	23,851,029.47			23,851,029.47
2. 本期增加金额				
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产\在建工程转入				
(3) 企业合并增加				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额	23,851,029.47			23,851,029.47
二、累计折旧和累计摊销				
1. 期初余额	14,590,236.17			14,590,236.17
2. 本期增加金额	371,944.14			371,944.14
(1) 计提或摊销	371,944.14			371,944.14
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额	14,962,180.31			14,962,180.31
三、减值准备				
1. 期初余额				
2. 本期增加金额				
(1) 计提				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				

4. 期末余额				
四、账面价值				
1. 期末账面价值	8,888,849.16			8,888,849.16
2. 期初账面价值	9,260,793.30			9,260,793.30

可收回金额按公允价值减去处臵费用后的净额确定

☐适用 ☒不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

☐适用 ☒不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

其他说明：

(2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

☐适用 ☒不适用

(3) 转换为投资性房地产并采用公允价值计量

单位：元

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

(4) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

单位：元

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

其他说明

21、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	3,201,170,606.80	3,307,286,919.60
合计	3,201,170,606.80	3,307,286,919.60

(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	1,295,601,600.78	5,013,106,109.86	11,616,696.17	1,498,298.92	6,321,822,705.73
2. 本期增加金额	27,409,732.01	45,398,896.72	3,152,088.50	4,689.38	75,965,406.61

置	(1) 购		1,911,727.92	17,044.25		1,928,772.17
	(2) 在建工程转入	27,409,732.01	39,221,761.71			66,631,493.72
	(3) 企业合并增加					
	(4) 存货转入		4,265,407.09	3,135,044.25	4,689.38	7,405,140.72
	3. 本期减少金额	339,324.11	5,569,503.06	437,196.05		6,346,023.22
	(1) 处置或报废	339,324.11	5,569,503.06	437,196.05		6,346,023.22
	4. 期末余额	1,322,672,008.68	5,052,935,503.52	14,331,588.62	1,502,988.30	6,391,442,089.12
二、累计折旧						
	1. 期初余额	439,774,291.50	2,526,428,817.49	5,298,970.14	686,931.88	2,972,189,011.01
	2. 本期增加金额	23,601,213.99	152,468,856.69	337,473.17	67,866.54	176,475,410.39
	(1) 计提	23,601,213.99	152,468,856.69	337,473.17	67,866.54	176,475,410.39
	3. 本期减少金额	329,144.39	4,801,018.60	411,156.55		5,541,319.54
	(1) 处置或报废	329,144.39	4,801,018.60	411,156.55		5,541,319.54
	4. 期末余额	463,046,361.10	2,674,096,655.58	5,225,286.76	754,798.42	3,143,123,101.86
三、减值准备						
	1. 期初余额	7,899,947.93	34,202,783.42	240,325.06	3,718.71	42,346,775.12
	2. 本期增加金额	4,821,633.72	657,185.86	4,365.25		5,483,184.83
	(1) 计提	4,821,633.72	657,185.86	4,365.25		5,483,184.83
	3. 本期减少金额	10,179.72	657,436.54	13,963.23		681,579.49
	(1) 处置或报废	10,179.72	657,436.54	13,963.23		681,579.49
	4. 期末余额	12,711,401.93	34,202,532.74	230,727.08	3,718.71	47,148,380.46
四、账面价值						
	1. 期末账面价值	846,914,245.65	2,344,636,315.20	8,875,574.78	744,471.17	3,201,170,606.80
	2. 期初账面价值	847,927,361.35	2,452,474,508.95	6,077,400.97	807,648.33	3,307,286,919.60

(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

固定资产减值准备本期变动主要系公司根据生产发展需要对固定资产进行技改、拆除形成。

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

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	169,146,899.27	140,177,655.47
工程物资	2,182,589.93	18,622,284.09
合计	171,329,489.20	158,799,939.56

(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
5 万吨电池级碳酸钠项目				41,041,910.30		41,041,910.30
GCX202404 三环公司 40 万	73,080,676.16		73,080,676.16	25,880,410.93		25,880,410.93

吨增值氮肥项目						
GCX202405 钠电层氧正材中试基地建设项目	33,032,579.19		33,032,579.19	23,522,388.02		23,522,388.02
其他工程项目	63,033,643.92		63,033,643.92	49,732,946.22		49,732,946.22
合计	169,146,899.27		169,146,899.27	140,177,655.47		140,177,655.47

(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
5 万吨电池级碳酸钠项目	49,630,000.00	41,041,910.30	932,223.96	41,974,134.26			84.57%	100.00%				其他
GCX202404 双环公司 40 万吨增值氮肥项目	88,000,000.00	25,880,410.93	47,200,265.23			73,080,676.16	83.05%	83.05%				其他
GCX202405 钠电层氧正材中试基地建设项目	44,500,000.00	23,522,388.02	9,510,191.17			33,032,579.19	74.23%	74.23%				其他
双环公司中水回用项目	29,450,000.00	15,694,249.30	5,989,346.50			21,683,595.80	73.63%	73.63%				其他
SHX2025007 精制卤提质	15,900,000.00	15,916,767.59	14,150.94	15,930,918.53			100.19%	100.00%				其他
合计	227,480,000	122,055,72	63,646,177	57,905,052		127,796,85						

	0.00	6.14	.80	.79		1.15					
--	------	------	-----	-----	--	------	--	--	--	--	--

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

单位：元

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

其他说明

(4) 在建工程的减值测试情况

☐适用 ☒不适用

(5) 工程物资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
预付设备款	2,182,589.93		2,182,589.93	18,622,284.09		18,622,284.09
合计	2,182,589.93		2,182,589.93	18,622,284.09		18,622,284.09

其他说明：

23、生产性生物资产

(1) 采用成本计量模式的生产性生物资产

☐适用 ☒不适用

(2) 采用成本计量模式的生产性生物资产的减值测试情况

☐适用 ☒不适用

(3) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

☐适用 ☒不适用

24、油气资产

☐适用 ☒不适用

25、使用权资产

(1) 使用权资产情况

单位：元

项目		合计
一、账面原值		
1. 期初余额		
2. 本期增加金额		
3. 本期减少金额		
4. 期末余额		
二、累计折旧		
1. 期初余额		
2. 本期增加金额		
(1) 计提		
3. 本期减少金额		
(1) 处置		
4. 期末余额		
三、减值准备		
1. 期初余额		
2. 本期增加金额		
(1) 计提		
3. 本期减少金额		
(1) 处置		
4. 期末余额		
四、账面价值		
1. 期末账面价值		
2. 期初账面价值		

(2) 使用权资产的减值测试情况

☐适用 ☒不适用

其他说明：

26、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使 用权	专利权	非专利技 术	商标权	纯碱产能 指标	采矿权	软件使用 权	排污权	合计
一、账面原值									
1. 期初余 额	170,847 ,344.63			71,290,00 0.00	14,339,62 2.64	235,090,3 00.00	19,799,94 4.26	6,125,634 .83	517,492,8 46.36
2. 本期增 加金额	10,800, 000.00	30,000.00					3,611,627 .15		14,441,62 7.15
(1) 购置	10,800, 000.00	30,000.00					3,611,627 .15		14,441,62 7.15
(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	181,647 ,344.63	30,000.00		71,290,00 0.00	14,339,62 2.64	235,090,3 00.00	23,411,57 1.41	6,125,634 .83	531,934,4 73.51
二、累计摊销									
1. 期初余 额	50,316, 719.11				597,484.3 0	18,205,46 6.57	1,154,996 .76	3,062,817 .60	73,337,48 4.34
2. 本期增 加金额	2,434,9 45.38	7,500.00			716,981.1 6	2,664,214 .62	1,140,481 .69	612,563.5 2	7,576,686 .37
(1) 计提	2,434,9 45.38	7,500.00			716,981.1 6	2,664,214 .62	1,140,481 .69	612,563.5 2	7,576,686 .37
3. 本期减 少金额									
(1) 处置									
4. 期末余 额	52,751, 664.49	7,500.00			1,314,465 .46	20,869,68 1.19	2,295,478 .45	3,675,381 .12	80,914,17 0.71
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	128,895,680.14	22,500.00		71,290,000.00	13,025,157.18	214,220,618.81	21,116,092.96	2,450,253.71	451,020,302.80
2. 期初账面价值	120,530,625.52			71,290,000.00	13,742,138.34	216,884,833.43	18,644,947.50	3,062,817.23	444,155,362.02

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0.00%

(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		
合计						

(2) 商誉减值准备

单位：元

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

(3) 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

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

资产组或资产组组合发生变化

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

其他说明

(4) 可收回金额的具体确定方法

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

☐适用 ☒不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

☐适用 ☒不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

(5) 业绩承诺完成及对应商誉减值情况

形成商誉时存在业绩承诺且报告期或报告期上一期间处于业绩承诺期内

☐适用 ☒不适用

其他说明

28、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
----	------	--------	--------	--------	------

其他说明

29、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	7,783,859.61	1,168,875.01	922,086.65	138,312.99
内部交易未实现利润	3,418,609.48	854,652.37	3,418,609.48	854,652.37
可抵扣亏损	55,000,000.00	8,250,000.00	55,000,000.00	8,250,000.00
递延收益	48,624,571.92	12,156,142.98	52,139,601.45	13,034,900.34
预计负债	146,282.00	21,942.30	288,750.69	43,312.60
合计	114,973,323.01	22,451,612.66	111,769,048.27	22,321,178.30

(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
固定资产一次性扣除	101,544,641.05	25,386,160.26	110,813,656.64	27,703,414.16
合计	101,544,641.05	25,386,160.26	110,813,656.64	27,703,414.16

(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		22,451,612.66		22,321,178.30
递延所得税负债		25,386,160.26		27,703,414.16

(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
可抵扣亏损	654,788,613.45	539,107,101.72
资产减值准备	47,148,380.46	42,346,775.12
递延收益	78,176,666.67	70,313,555.59
合计	780,113,660.58	651,767,432.43

(5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2029 年度	626,419.15	626,419.15	
2030 年及以后	654,162,194.30	538,480,682.57	
合计	654,788,613.45	539,107,101.72	

其他说明

30、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
预付长期资产购置款				10,800,000.00		10,800,000.00
合计				10,800,000.00		10,800,000.00

补偿性资产相关信息

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

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		77,000,000.00
加：应付利息		44,997.22
合计		77,044,997.22

短期借款分类的说明：

（2）已逾期未偿还的短期借款情况

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

单位：元

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

其他说明

33、交易性金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其中：		
其中：		

其他说明：

34、衍生金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

35、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
----	------	------

本期末已到期未支付的应付票据总额为元，到期未付的原因。

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）	145,347,391.51	375,617,494.38
1-2 年（含 2 年）	266,671,775.04	10,566,817.04
2-3 年（含 3 年）	7,184,210.63	5,409,559.03
3 年以上	26,114,219.59	27,492,315.80
合计	445,317,596.77	419,086,186.25

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

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	13,630,127.62	13,630,127.62
其他应付款	13,417,127.33	12,978,448.99
合计	27,047,254.95	26,608,576.61

(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	13,630,127.62	13,630,127.62
合计	13,630,127.62	13,630,127.62

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

(3) 其他应付款

1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
往来款	5,723,710.56	6,076,448.58
保证金	3,303,865.00	2,466,598.04
投标保证金	2,753,555.58	3,240,627.58
收押金	31,000.00	31,000.00
代扣款	1,604,996.19	1,163,774.79
合计	13,417,127.33	12,978,448.99

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

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
销售货款	125,077,207.85	118,589,426.81
合计	125,077,207.85	118,589,426.81

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	12,414,079.89	72,692,155.03	81,958,990.35	3,147,244.57
二、离职后福利-设定提存计划		9,703,627.87	9,703,627.87	
合计	12,414,079.89	82,395,782.90	91,662,618.22	3,147,244.57

(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	11,384,871.82	55,779,291.64	65,850,538.50	1,313,624.96
2、职工福利费		2,584,234.97	2,584,234.97	
3、社会保险费		6,245,212.98	6,245,212.98	
其中：医疗保险费		5,865,916.41	5,865,916.41	
工伤保险费		379,296.57	379,296.57	
4、住房公积金		7,033,163.93	7,033,163.93	
5、工会经费和职工教育经费	1,029,208.07	1,050,251.51	245,839.97	1,833,619.61
合计	12,414,079.89	72,692,155.03	81,958,990.35	3,147,244.57

(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		9,298,863.66	9,298,863.66	
2、失业保险费		404,764.21	404,764.21	
合计		9,703,627.87	9,703,627.87	

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	1,371,120.01	5,387,760.00
企业所得税	228.18	1,285.27
个人所得税	172,228.81	86,704.72
资源税	1,170,704.18	1,090,361.74
房产税	1,394,828.26	1,394,828.24
土地使用税	1,219,036.85	583,238.05
水资源税	390,841.20	400,205.85
印花税	235,961.38	270,871.37
环保税	206,286.54	109,931.56
合计	6,161,235.41	9,325,186.80

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	408,751,852.18	306,918,888.89
加：应付利息	1,563,396.78	1,235,799.08
合计	410,315,248.96	308,154,687.97

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	14,404,920.35	11,496,958.05
合计	14,404,920.35	11,496,958.05

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
信用借款	1,551,791,111.08	1,643,487,407.38
减：一年内到期的长期借款	-408,751,852.18	-306,918,888.89
合计	1,143,039,258.90	1,336,568,518.49

长期借款分类的说明：

其他说明，包括利率区间：

46、应付债券

(1) 应付债券

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

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

单位：元

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

(3) 可转换公司债券的说明

(4) 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

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

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

其他说明

47、租赁负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

48、长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

(2) 专项应付款

单位：元

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

其他说明：

49、长期应付职工薪酬

(1) 长期应付职工薪酬表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(2) 设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

计划资产：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

设定受益计划净负债（净资产）

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

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

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明：

其他说明：

50、预计负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
赔偿款		142,468.69	
补偿费	146,282.00	146,282.00	集团于 2022 年 7 月收到东马坊街道办事处及应城自然资源和规划局《关于先行支付东马坊新集村新街、老虎山社区港二村二湾受地面沉降影响房屋搬迁与补偿费用的函》，依据《2022 年东马坊街道办事处地质沉降受影响房屋搬迁与补偿资金测算》对受灾损失的初步统计，集团在东马坊街道办事处要求的金额范围内，已于 2022 年 7 月先行支付了房屋搬迁与补偿资金 1,414.00 万元。鉴于该沉降初步认为系采矿工程引发，且集团作为盐矿的长期开采主体，集团可能承担赔偿责任。基于谨慎性原则，集团依据东马坊街道办事处初步测算的搬迁结算金额，预计盐矿地面沉降的房屋搬迁与补偿款为 1,428.63 万元，考虑前期已支付房屋搬迁与补偿资金 1,414.00 万元，于前期计提预计负债 14.63 万元，本期无变化。
合计	146,282.00	288,750.69	

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	122,453,157.04	11,220,000.00	6,871,918.24	126,801,238.80	
合计	122,453,157.04	11,220,000.00	6,871,918.24	126,801,238.80	

其他说明：

项目	年初余额（元）	本年增加（元）	本年减少（元）	年末余额（元）	与资产相关/与收益相关
母液回收盐硝联产技术改造项目	138,888.92		138,888.92		与资产相关
联碱节能技术升级改造项目	50,614,666.67		2,618,000.00	47,996,666.67	与资产相关
大规模设备更新专项资金	11,900,000.00		600,000.00	11,300,000.00	与资产相关
年产 10 万吨电池级碳酸钠项目	4,410,000.00			4,410,000.00	与资产相关
危化品应急救援基地改造升级项目	3,250,000.00			3,250,000.00	与资产相关
基础设施建设补助资金	11,837,941.71			11,837,941.71	与资产相关
合成氨绿色改造升级项目技术改造资金	36,389,751.65			36,389,751.65	与资产相关
省级制造业高质量发展专项资金	3,911,908.09		3,515,029.32	396,878.77	与资产相关
40 万吨增值氮肥项目		11,220,000.00		11,220,000.00	与资产相关
合计	122,453,157.04	11,220,000.00	6,871,918.24	126,801,238.80	

52、其他非流动负债

单位：元

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

其他说明：

53、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减（+、-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	584,717,193.00						584,717,193.00

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）	1,072,150,414.57			1,072,150,414.57
其他资本公积	552,351,528.33			552,351,528.33
合计	1,624,501,942.90			1,624,501,942.90

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

56、库存股

单位：元

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

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	

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	1,020,970.88	15,916,442.07	14,319,439.58	2,617,973.37
合计	1,020,970.88	15,916,442.07	14,319,439.58	2,617,973.37

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	232,072,882.50			232,072,882.50
任意盈余公积	35,646,863.04			35,646,863.04
合计	267,719,745.54			267,719,745.54

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

根据《公司法》、公司章程的规定，本集团按净利润的 10%提取法定盈余公积。法定盈余公积累计额达到本集团注册资本 50%以上的，不再提取。

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	307,825,661.92	426,054,402.58
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		54,909,068.21
调整后期初未分配利润	307,825,661.92	480,963,470.79
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-74,643,159.20	13,593,913.29
减：本年分配现金股利数		84,242,456.35
期末未分配利润	233,182,502.72	410,314,927.73

调整期初未分配利润明细：

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

5)、其他调整合计影响期初未分配利润元。

使用资本公积弥补亏损详细情况说明：

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	971,369,599.18	923,495,548.79	1,074,419,627.15	864,461,705.38
其他业务	15,775,604.86	9,142,701.15	21,197,320.53	17,493,807.69
合计	987,145,204.04	932,638,249.94	1,095,616,947.68	881,955,513.07

营业收入、营业成本的分解信息：

单位：元

合同分类	分部 1		分部 2				合计	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
业务类型								
其中：								
联碱及其他化工产品	971,369,599.18	923,495,548.79					971,369,599.18	923,495,548.79
其他业务收入	15,775,604.86	9,142,701.15					15,775,604.86	9,142,701.15
按经营地区分类								
其中：								
内销收入	914,047,166.30	854,309,927.23					914,047,166.30	854,309,927.23
外销收入	73,098,037.74	78,328,322.71					73,098,037.74	78,328,322.71
市场或客户类型								
其中：								
合同类型								
其中：								
按商品转让的时间分类								
其中：								
按合同期限分类								

其中：								
按销售渠道分类								
其中：								
合计	987,145,204.04	932,638,249.94					987,145,204.04	932,638,249.94

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
资源税	6,507,158.02	6,626,280.89
房产税	2,789,656.50	2,573,074.46
土地使用税	2,438,073.74	1,129,681.51
印花税	965,000.50	1,118,177.98
其他	1,168,378.23	1,156,125.14
合计	13,868,266.99	12,603,339.98

其他说明：

主要税金及附加的计缴标准详见附注六、税项。

63、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	12,892,916.79	13,753,478.06
折旧、摊销费用	8,216,980.79	9,370,028.11
办公费	738,399.25	743,140.67
中介咨询费	3,016,949.59	2,685,211.49
其他	1,764,150.59	398,079.61
合计	26,629,397.01	26,949,937.94

其他说明

64、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
装卸费	8,360,230.24	11,594,255.75
工资及福利费	6,580,138.81	5,711,020.38
差旅费	1,274,716.51	1,537,055.41
业务发展费	176,535.51	366,339.46
办公费	380,900.48	463,179.88
修理费	4,021,693.81	2,854,036.47
咨询费	336,633.66	435,575.45
其他	2,852,094.05	761,947.01
合计	23,982,943.07	23,723,409.81

其他说明：

65、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
药用盐研究与开发		10,736,470.14
增值氮肥开发与应用	2,013,743.97	446,746.66
氯化铵高温结晶关键技术与运用	7,785,909.49	8,702,657.12
5万吨电池级碳酸钠改造技术开发与应用		8,779,629.85
锅炉蒸汽管网先进性控制开发与应用	11,371,849.31	
高性能电池级碳酸钠开发与应用	10,494,127.48	
高品质芒硝提纯，液体盐、新品种盐开发研究与运用		6,124,487.37
氯化铵加丙三醇合成环氧氯丙烷研究与试验	6,949.14	718,489.82
天然碱综合开发与应用技术研究		523,169.57
余热余压回收利用技术开发与运用		5,443,591.51
水煤浆气化废水研究与应用		1,840,165.44
锅炉优化燃烧控制系统开发		8,874,978.60
高性能钠离子电池正极材料科技创新研发暨中小试验	7,820,078.91	1,854,306.43

RD2026-04 3.9MPa 余热余压回收利用技术开发与运用	837,337.64	
RD2026-03 煤气化灰水预处理研究与应用	2,153,782.19	
RD2026-01 氯化铵加乙醇合成氯乙烷研究与试验	1,394,671.76	
RD2026-02 氯化铵加乙二醇合成氯乙醇研究与试验	979,310.00	
合成氨 APC 先进性控制开发与应用	2,717,796.80	
黑水余热利用开发与应用	13,033,790.94	
合计	60,609,347.63	54,044,692.51

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	7,695,700.62	15,329,296.68
减：利息收入	-879,800.13	-5,975,584.69
汇兑损益	278,728.08	-1,247,009.76
手续费支出	191,752.41	100,210.70
合计	7,286,380.98	8,206,912.93

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
个税手续费返还	70,598.07	54,984.79
增值税加计扣减	2,424,165.49	9,766.27
就业补贴	10,507.40	84,260.56
联碱项目升级改造	2,618,000.00	
母液回收盐硝联产技术改造项目	138,888.92	166,666.66
惠企资金“免申即享”	8,200.00	100,000.00
经济发展突出贡献奖励	100,000.00	100,000.00
外贸出口奖励资金		291,948.00
科技创新企业奖补资金		200,000.00
绿色联碱产品数智化升级改造项目	600,000.00	
合成氨绿色改造升级项目技术改造项目资金	3,515,029.32	3,515,029.32
失业保险返还		27,452.28
高质量发展专项资金	300,000.00	
培训补贴	157,000.00	
创新型奖补资金		200,000.00
东马坊办事处工业经济一季度补贴	16,400.00	
合计	9,958,789.20	4,750,107.88

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	695.26	
交易性金融资产在持有期间的投资收益	3,316,192.67	1,141,006.16
债务重组收益	31,240.00	284,049.82
合计	3,348,127.93	1,425,055.98

其他说明

71、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
应收账款坏账损失	-12,960.62	1,030,086.02
其他应收款坏账损失	-554,721.58	950.44
合计	-567,682.20	1,031,036.46

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	-6,910,413.26	-142,383.64
四、固定资产减值损失	-5,483,184.83	

合计	-12,393,598.09	-142,383.64
----	----------------	-------------

其他说明：

73、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
固定资产处置收益	45,902.36	-1,564,552.26

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
无法支付的应付款项	4,007,852.12	2,434,943.17	4,007,852.12
碳排放权收益		4,851.88	
其他收入	481,553.16	482,626.55	481,553.16
合计	4,489,405.28	2,922,421.60	4,489,405.28

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
非流动资产损坏报废损失		1,320,036.36	
合计		1,320,036.36	

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	3,459,130.93	32,650,107.55
递延所得税费用	-2,447,688.26	931,008.83
合计	1,011,442.67	33,581,116.38

（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	-72,988,437.10
按法定/适用税率计算的所得税费用	-10,948,265.57
子公司适用不同税率的影响	1,483,154.33
非应税收入的影响	-104.29
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	15,186,722.99
研发加计扣除的影响	-4,710,064.79
所得税费用	1,011,442.67

其他说明

77、其他综合收益

详见附注

78、现金流量表项目

（1）与经营活动有关的现金

收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助	11,812,107.40	35,648,687.62
利息收入	879,800.13	5,975,584.69
碳排放权收入		4,851.88
其他	5,756,755.09	9,633,715.42
合计	18,448,662.62	51,262,839.61

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
装卸费	8,360,230.24	11,594,255.75
差旅费	1,274,716.51	1,546,636.41
业务宣传费	176,535.51	375,995.46
办公费	1,119,299.73	1,170,768.33
咨询费	3,353,583.25	2,815,999.55
其他	10,157,053.01	5,001,892.54
合计	24,441,418.25	22,505,548.04

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
投标保证金	16,000.00	
合计	16,000.00	

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
银行理财本金	1,200,000,000.00	1,270,000,000.00
银行理财收益	3,316,192.67	1,141,006.16
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	173,955.75	3,610,000.00
其他	16,000.00	
合计	1,203,506,148.42	1,274,751,006.16

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
产业园项目履约保证金	18,551,000.00	
合计	18,551,000.00	

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
银行理财	1,200,000,000.00	1,270,000,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	20,342,176.13	226,737,297.53
产业园项目履约保证金	18,551,000.00	
联营企业投资款		297,000.00
合计	1,238,893,176.13	1,497,034,297.53

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

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

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

筹资活动产生的各项负债变动情况

☒适用 ☐不适用

单位：元

项目	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		现金变动	非现金变动	现金变动	非现金变动	
短期借款	77,044,997.22		549,696.39	77,594,693.61		
一年内到期的非流动负债	308,154,687.97		179,629,108.91	77,468,547.92		410,315,248.96
长期借款	1,336,568,518.49		20,905,360.96	34,805,511.64	179,629,108.91	1,143,039,258.90
合计	1,721,768,203.68		201,084,166.26	189,868,753.17	179,629,108.91	1,553,354,507.86

(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	-73,999,879.77	61,653,674.72
加：资产减值准备	12,961,280.29	-888,652.82
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	176,847,354.53	141,517,560.60
使用权资产折旧		
无形资产摊销	7,576,686.37	5,758,159.76
长期待摊费用摊销		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“－”号填列）	-45,902.36	1,564,552.26
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）		1,320,036.36
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）		

财务费用（收益以“－”号填列）	7,974,428.70	14,082,286.92
投资损失（收益以“－”号填列）	-3,348,127.93	-1,425,055.98
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-130,434.36	896,782.38
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）	-2,317,253.90	
存货的减少（增加以“－”号填列）	-46,055,724.42	3,725,130.60
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-9,212,422.66	-66,652,599.65
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	-28,233,155.61	-138,518,155.81
其他		
经营活动产生的现金流量净额	42,016,848.88	23,033,719.34
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	840,608,489.03	1,273,198,715.89
减：现金的期初余额	1,023,847,421.03	1,451,664,955.36
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	-183,238,932.00	-178,466,239.47

(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	840,608,489.03	1,023,847,421.03
可随时用于支付的银行存款	840,606,010.12	1,023,844,735.88
可随时用于支付的其他货币资金	2,478.91	2,685.15
三、期末现金及现金等价物余额	840,608,489.03	1,023,847,421.03

(5) 使用范围受限但仍属于现金及现金等价物列示的情况

单位：元

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

(6) 不属于现金及现金等价物的货币资金

单位：元

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

其他说明：

(7) 其他重大活动说明

80、所有者权益变动表项目注释

说明对上年年末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

81、外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			
其中：美元			
欧元			
港币			
应收账款			
其中：美元			
欧元			
港币			
长期借款			
其中：美元			
欧元			
港币			
合同负债			
其中：美元	3,414,000.57	6.8109	23,252,416.48

其他说明：

(2) 货币缺乏可兑换性的性质及其财务影响、所采用的即期汇率及其估计过程，以及企业因货币缺乏可兑换性而面临的风险

☐适用 ☒不适用

(3) 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

(4) 境外经营的记账本位币与企业的列报货币之间缺乏可兑换性的情况

☐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

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		支付的租金		承担的租赁负债利息支出		增加的使用权资产	
		本年发生额 (元)	上年发生额 (元)	本年发生额 (元)	上年发生额	本年发生额	上年发生额	本年发生额	上年发生额
湖北三环化工集团有限公司	房屋建筑物、土地		227,908.24						
湖北省投资公司	房屋建筑物	215,028.44		468,762.00					

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
房产租赁	269,912.75	
合计	269,912.75	

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
研发活动直接消耗的研发材料、燃动力费	32,274,859.10	42,864,235.98
研发活动的人员人工费用	8,341,336.25	6,155,741.75
研发活动的折旧费	918,901.86	2,615,373.74
其他费用	3,322,662.68	2,409,341.04
合计	44,857,759.89	54,044,692.51
其中：费用化研发支出	44,857,759.89	54,044,692.51

1、符合资本化条件的研发项目

单位：元

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

重要的资本化研发项目

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

开发支出减值准备

单位：元

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

2、重要外购在研项目

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

其他说明：

九、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

(1) 本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元

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

其他说明：

(2) 合并成本及商誉

单位：元

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

合并成本公允价值的确定方法：

或有对价及其变动的说明

大额商誉形成的主要原因：

其他说明：

(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元

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

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

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

其他说明：

(4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

☐是 ☒否

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

(6) 其他说明

2、同一控制下企业合并

(1) 本期发生的同一控制下企业合并

单位：元

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

其他说明：

(2) 合并成本

单位：元

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

或有对价及其变动的说明：

其他说明：

(3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

单位：元

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

企业合并中承担的被合并方的或有负债：

其他说明：

3、反向购买

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

4、处置子公司

本期是否存在丧失子公司控制权的交易或事项

☐是 ☒否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

☐是 ☒否

5、其他原因的合并范围变动

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

6、其他

十、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

单位：元

子公司名称	注册资本	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
					直接	间接	
武汉宜富华石油化工有限公司	25,000,000.00	湖北省应城市	湖北省应城市	贸易	100.00%		设立
湖北日昇新钠能源科技有限公司	20,000,000.00	湖北省应城市	湖北省应城市	化工	100.00%		设立
应城宏宜化工科技有限公司	886,459,703.10	湖北省应城市	湖北省应城市	化工	94.93%		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
应城宏宜化工科技有限公司	5.07%	643,279.43		50,812,249.16

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
应城宏宜化工科技有限公司	430,824,325.28	1,313,676,815.78	1,744,501,141.06	246,087,906.62	494,010,732.39	740,098,639.01	425,262,355.33	1,380,998,631.90	1,806,260,987.23	244,490,267.99	569,843,015.61	814,333,283.60

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
应城宏宜化工科技有限公司	522,359,594.34	12,683,204.10	12,683,204.10	166,903,989.93	627,682,994.49	96,075,319.73	96,075,319.73	41,647,680.48

其他说明：

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

(5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

其他说明：

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

(1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

(2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

单位：元

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

其他说明

3、在合营企业或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联 营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或 联营企业投资的 会计处理方法
				直接	间接	

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

(2) 重要合营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
--	------------	------------

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

其他说明

(3) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
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		
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		
对联营企业权益投资的账面价值		
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值		
营业收入		
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	299, 986. 45	299, 986. 45
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	1, 149. 12	-297. 30
--综合收益总额	1, 149. 12	-297. 30

其他说明

(5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

单位：元

合营企业或联营企业名称	累积未确认前期累计的损失	本期未确认的损失（或本期	本期末累积未确认的损失
-------------	--------------	--------------	-------------

		分享的净利润)	
--	--	---------	--

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	122,453,157.04	11,220,000.00		6,871,918.24		126,801,238.80	与资产相关
合计	122,453,157.04	11,220,000.00		6,871,918.24		126,801,238.80	

3、计入当期损益的政府补助

☒适用 ☐不适用

单位：元

会计科目	本期发生额	上期发生额
与资产相关	6,871,918.24	3,681,695.98
与收益相关	592,107.40	1,003,660.84
合计	7,464,025.64	4,685,356.82

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

本集团的主要金融工具包括货币资金、借款、应收账款、应收款项融资、应付账款等，各项金融工具的详细情况说明见本附注七相关项目。本集团从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，将风险对本集团经营业绩的负面影响降低到最低水平，使股东及其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本集团风险管理的基本策略是确定和分析本集团所面临的各种风险，建立适当的风险承受底线和进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围之内。

（1）市场风险

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

本集团采用敏感性分析技术分析市场风险相关变量的合理、可能变化对当期损益或股东权益可能产生的影响。由于任何风险变量很少孤立地发生变化，而变量之间存在的相关性对某一风险变量的变化的最终影响金额将产生重大作用，因此下述内容是在假设每一变量的变化是在独立的情况下进行的。

①汇率风险

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

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

②利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。本集团的利率风险产生于银行借款等带息债务。浮动利率的金融负债使本集团面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使本集团面临公允价值利率风险。本集团根据当时的市场环境来决定固定利率及浮动利率合同的相对比例。于 2026 年 6 月 30 日，本集团的带息债务主要为以人民币计价的浮动利率合同，金额为 1,553,354,507.86 元（上年末：1,721,768,203.68 元）。

（2）信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不能履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。

于 2026 年 6 月 30 日，本集团的信用风险主要来自于本集团确认的金融资产，具体包括：

合并资产负债表中已确认的金融资产的账面金额，最大风险敞口等于这些金融资产的账面价值。

本集团的流动资金存放在信用评级较高的银行，故流动资金的信用风险较低。本集团与客户间的贸易条款以信用交易为主，且一般要求新客户预付款或采取货到付款方式进行。信用期通常为 1 个月，主要客户可以延长至 6 个月，交易记录良好的客户可获得比较长的信贷期。由于本集团仅与经认可的且信誉良好的第三方进行交易，所以无需担保物。

本集团评估信用风险自初始确认后是否已增加的方法、确定金融资产已发生信用减值的依据、划分组合为基础评估预期信用风险的金融工具的组合方法、直接减记金融工具的政策等，参见本附注五、11。

本集团对不同的资产分别以 12 个月或整个存续期的预期信用损失计量减值准备。预期信用损失计量的关键参数包括违约概率、违约损失率和违约风险敞口。本集团考虑历史统计数据（如交易对手评级、担保方式及抵质押物类别、还款方式等）的定量分析及前瞻性信息，建立违约概率、违约损失率及违约风险敞口模型。本集团基于对客户的财务状况、从第三方获取担保的可能性、信用记录及其它因素诸如目前市场状况等评估客户的信用资质并设置相应信用期。本集团会定期对客户信用记录进行监控，对于

信用记录不良的客户，本集团会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本集团的整体信用风险在可控的范围内。

信用风险显著增加的评估及预期信用损失的计算均涉及前瞻性信息。本集团通过进行历史数据分析，识别出影响各业务类型信用风险及预期信用损失的关键经济指标。

本集团因应收账款、其他应收款产生的信用风险敞口、损失准备的量化数据，参见附注七、5，附注七、8 的披露。

（3）流动性风险

流动性风险，是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。

管理流动性风险时，本集团保持管理层认为充分的现金及现金等价物并对其进行监控，以满足本集团经营需要，并降低现金流量波动的影响。本集团管理层对银行借款的使用情况进行监控并确保遵守借款协议。

于 2026 年 6 月 30 日，本集团持有的金融负债按未折现剩余合同义务的到期期限分析如下：

项目	1 年以内（含 1 年）	1-3 年（含 3 年）	3-5 年（含 5 年）	5 年以上	合计
短期借款（含利息）					
应 付 账 款（元）	445,317,596.77				445,317,596.77
其 他 应 付 款（元）	3,816,382.71	3,213,898.28	1,461,996.87	4,924,849.47	13,417,127.33
一年内到期的非流动负债（元）	410,315,248.96				410,315,248.96
长 期 借 款（元）		525,817,408.77	373,031,853.13	244,189,997.00	1,143,039,258.90
合 计	859,449,228.44	529,031,307.05	374,493,850.00	249,114,846.47	2,012,089,231.96

2、套期

（1） 公司开展套期业务进行风险管理

☐适用 ☒不适用

(2) 公司开展符合条件套期业务并应用套期会计

单位：元

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

其他说明

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

☐适用 ☒不适用

3、金融资产

(1) 转移方式分类

☐适用 ☒不适用

(2) 因转移而终止确认的金融资产

☐适用 ☒不适用

(3) 继续涉入的资产转移金融资产

☐适用 ☒不适用

其他说明

十三、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
（三）其他权益工具投资			142,989,090.92	142,989,090.92
持续以公允价值计量的资产总额			142,989,090.92	142,989,090.92
二、非持续的公允价	--	--	--	--

值计量				
-----	--	--	--	--

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

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

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

本集团持有的应收款项融资，其中的应收票据系信用等级较高的银行承兑汇票，且剩余期限较短，账面价值和公允价值相近，采用成本确定其公允价值。

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

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

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

9、其他

十四、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
湖北三环化工集团有限公司	湖北省应城市	化工业	45,400.00 万元	21.68%	21.68%

本企业的母公司情况的说明

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

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

本企业最终控制方是湖北省国资委。

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、1、在子公司中的权益。

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、3、在联营企业中的权益。

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

合营或联营企业名称	与本企业关系
-----------	--------

其他说明

4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
湖北省人才发展集团有限公司	同受实际控制人控制
湖北长投长新房地产开发有限公司	同受实际控制人控制
深圳万润科技股份有限公司	同受实际控制人控制
湖北典策档案科技发展有限公司	同受实际控制人控制
湖北房投长恒地产有限公司	同受实际控制人控制
湖北天宏检测科技集团有限公司	同受实际控制人控制
湖北长江万润半导体技术有限公司	同受实际控制人控制
湖北省金属材料有限公司	同受实际控制人控制
湖北省长江新动能私募基金管理有限公司	同受实际控制人控制
长江产业投资集团有限公司	间接控股股东
湖北省投资公司	同受实际控制人控制

其他说明

5、关联交易情况

（1） 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
-----	--------	-------	---------	----------	-------

湖北省人才发展集团有限公司	提供劳务				1,886.79
湖北长投长新房地产开发有限公司	提供工程施工	509,433.96	8,000,000.00	否	
深圳万润科技股份有限公司	采购设备配件				8,849.56
湖北典策档案科技发展有限公司	材料设备、档案整理				150,637.36
湖北房投长恒地产有限公司	代建	553,301.89		否	
湖北天宏检测科技集团有限公司	检测服务	9,694.34	1,880,000.00	否	11,364.15
湖北长江万润半导体技术有限公司	会务费	8,849.56		否	
湖北省金属材料有限公司	燃料煤	1.16		否	
湖北省长江新动能私募基金管理有限公司	咨询	114,070.57		否	

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
长江产业投资集团有限公司	销售小苏打		2,646.02

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

(2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

单位：元

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

关联托管/承包情况说明

本公司委托管理/出包情况表：

单位：元

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

关联管理/出包情况说明

(3) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

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

本公司作为承租方：

单位：元

出租方名称	租赁资产种类	简化处理的短期租赁和低价值资产租赁的租金费用（如适用）		未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额（如适用）		支付的租金		承担的租赁负债利息支出		增加的使用权资产	
		本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额
湖北三环化工集团有限公司	房屋建筑物、土地		227,908.24								
湖北省投资公司	房屋建筑物	215,028.44				468,762.00					

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

（5）关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
拆出				

（6）关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

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

(7) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

(8) 其他关联交易

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
其他应收款	湖北省投资公司	375,009.60	3,750.10	93,752.40	937.52

(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	湖北省武昌警服厂		188,853.10
应付账款	湖北凯龙楚兴化工集团有限公司		1,641,523.49
其他应付款	湖北三环化工集团有限公司		1,492,593.02

7、关联方承诺

8、其他

代收代付情况

关联方	关联交易类型	本期发生额（元）	上期发生额（元）
湖北长江产业现代化工程有限公司	代付工资、社保		709,646.72
长江产业投资集团有限公司	代付春节慰问费、工资	156,361.25	69,000.00
湖北三环化工集团有限公司	补偿款		3,500.00

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 2026 年 6 月 30 日，本集团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

(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

截止报告日，公司无需要披露的其他重要事项。

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

十八、其他重要事项

1、前期会计差错更正

（1）追溯重述法

单位：元

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

（2）未来适用法

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

2、债务重组

3、资产置换

（1）非货币性资产交换

（2）其他资产置换

4、年金计划

5、终止经营

单位：元

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

其他说明

6、分部信息

（1） 报告分部的确定依据与会计政策

（2） 报告分部的财务信息

单位：元

项目	化工化肥板块	贸易板块	分部间抵销	合计
一、主营业务收入	971,369,599.18			971,369,599.18
二、主营业务成本	923,495,548.79			923,495,548.79
三、对联营和合营企业的投资收益	695.26			695.26
四、信用减值损失	-567,682.20			-567,682.20
五、资产减值损失	-12,393,598.09			-12,393,598.09
六、折旧费和摊销费	183,458,293.62			183,458,293.62
七、利润总额	-72,988,437.10			-72,988,437.10
八、所得税费用	1,011,442.67			1,011,442.67
九、净利润	-73,999,879.77			-73,999,879.77
十、资产总额	5,103,511,561.51	37,942,695.56	-37,942,695.56	5,103,511,561.51
十一、负债总额	2,373,476,168.31	4,426,482.07	-37,942,695.56	2,339,959,954.82

（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
合计	0.00	0.00

(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：										
合计	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00

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	

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

2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收股利	70,780,509.17	70,780,509.17
其他应收款	4,856,758.60	790,151.61
合计	75,637,267.77	71,570,660.78

(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
应城宏宜化工科技有限公司	70,780,509.17	70,780,509.17
合计	70,780,509.17	70,780,509.17

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	5,552,241.02	1,016,752.40
其他	165,003.31	222,163.36
合计	5,717,244.33	1,238,915.76

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）	4,754,355.86	317,415.76
1 至 2 年	41,388.47	
2 至 3 年		221,500.00
3 年以上	921,500.00	700,000.00
3 至 4 年	221,500.00	600,000.00
4 至 5 年	600,000.00	100,000.00
5 年以上	100,000.00	

合计	5,717,244.33	1,238,915.76
----	--------------	--------------

3) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合计提坏账准备	5,717,244.33	100.00%	860,485.73	15.05%	4,856,758.60	1,238,915.76	100.00%	448,764.15	36.22%	790,151.61
其中：										
应收的其他款项	5,717,244.33	100.00%	860,485.73	15.05%	4,856,758.60	1,238,915.76	100.00%	448,764.15	36.22%	790,151.61
合计	5,717,244.33	100.00%	860,485.73	15.05%	4,856,758.60	1,238,915.76	100.00%	448,764.15	36.22%	790,151.61

按组合计提坏账准备类别名称：按组合计提坏账准备的其他应收款

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
应收的其他款项	5,717,244.33	860,485.73	15.05%
合计	5,717,244.33	860,485.73	

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）	
2026 年 1 月 1 日余额	448,764.15			448,764.15
2026 年 1 月 1 日余额在本期				
本期计提	411,721.58			411,721.58
2026 年 6 月 30 日余额	860,485.73			860,485.73

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

☐适用 ☒不适用

4) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他	
其他应收款	448,764.15	411,721.58				860,485.73
合计	448,764.15	411,721.58				860,485.73

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
应城市财政局东马坊财政所财政专户	保证金	4,235,000.00	1 年以内	74.07%	42,350.00
中国铁路武汉局集团有限公司汉西车务段	保证金	920,000.00	3-5 年、5 年以上	16.09%	805,600.00
湖北省投资公司	保证金	375,009.60	1 年以内	6.56%	3,750.10
芦万强	员工借款	104,114.84	1 年以内	1.82%	1,041.15
吴洁	员工借款	40,888.47	1-2 年	0.72%	6,542.16
合计		5,675,012.91		99.26%	859,283.41

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	1,002,992,202.81		1,002,992,202.81	1,002,992,202.81		1,002,992,202.81
对联营、合营企业投资	305,595.17		305,595.17	304,899.91		304,899.91
合计	1,003,297,797.98		1,003,297,797.98	1,003,297,102.72		1,003,297,102.72

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额 (账面价值)	减值准备 期初余额	本期增减变动				期末余额 (账面价值)	减值准备 期末余额
			追加投资	减少投资	计提减值准备	其他		
武汉宜富华石油化工有限公司	25,000,000.00						25,000,000.00	
湖北日昇新钠能源科技有限公司	20,000,000.00						20,000,000.00	
应城宏宜化工科技有限公司	957,992,202.81						957,992,202.81	
合计	1,002,992,202.81						1,002,992,202.81	

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

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

湖北 长江 化工 研究 院有 限公 司	304,899.91				695.26						305,595.17	
小计	304,899.91				695.26						305,595.17	
合计	304,899.91				695.26						305,595.17	

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	968,566,736.19	993,877,658.35	1,015,733,619.45	956,598,828.97
其他业务	179,354,474.22	137,455,630.20	159,281,218.45	145,797,303.87
合计	1,147,921,210.41	1,131,333,288.55	1,175,014,837.90	1,102,396,132.84

营业收入、营业成本的分解信息：

单位：元

合同分类	分部 1		分部 2				合计	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
业务类型								
其中：								
联碱及其他化工产品	968,566,736.19	993,877,658.35					968,566,736.19	993,877,658.35
其他业务收入	179,354,474.22	137,455,630.20					179,354,474.22	137,455,630.20
按经营地区分类								

其中：								
内销收入	1,074,823,172.67	1,053,004,965.84					1,074,823,172.67	1,053,004,965.84
外销收入	73,098,037.74	78,328,322.71					73,098,037.74	78,328,322.71
市场或客户类型								
其中：								
合同类型								
其中：								
按商品转让的时间分类								
其中：								
按合同期限分类								
其中：								
按销售渠道分类								
其中：								
合计	1,147,921,210.41	1,131,333,288.55					1,147,921,210.41	1,131,333,288.55

与履约义务相关的信息：

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

其他说明

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

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

重大合同变更或重大交易价格调整

单位：元

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

其他说明：

5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	695.26	23,596,713.69
交易性金融资产在持有期间的投资收益	3,316,192.67	1,141,006.16
债务重组收益	31,240.00	284,139.01
合计	3,348,127.93	25,021,858.86

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	45,902.36	
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）	7,464,025.64	
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	3,316,192.67	
债务重组损益	31,240.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	4,564,805.28	
减：所得税影响额	2,680,968.56	
少数股东权益影响额（税后）	139,848.90	
合计	12,601,348.49	--

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	-2.70%	-0.1277	-0.1277
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-3.15%	-0.1492	-0.1492

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