

公司代码：603281

公司简称：江瀚新材

湖北江瀚新材料股份有限公司

2023 年半年度报告

重要提示

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

二、公司全体董事出席董事会会议。

三、本半年度报告未经审计。

四、公司负责人甘书官、主管会计工作负责人侯贤凤及会计机构负责人（会计主管人员）左洪菊声明：保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

六、是否存在被控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况

否

七、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

八、是否存在半数以上董事无法保证公司所披露半年度报告内容的真实性、准确性和完整性

否

九、重大风险提示

详见本报告“第三节 管理层讨论与分析”之“五、其他披露事项”之“（一）可能面对的风险”。

十、其他

适用 不适用

目录

第一节	释义.....	4
第二节	公司简介和主要财务指标.....	5
第三节	管理层讨论与分析.....	8
第四节	公司治理.....	18
第五节	环境与社会责任.....	20
第六节	重要事项.....	22
第七节	股份变动及股东情况.....	31
第八节	优先股相关情况.....	37
第九节	债券相关情况.....	37
第十节	财务报告.....	38

备查文件目录	载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表
	报告期内公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿
	公司第一届董事会第十五次会议与第一届监事会第九次会议决议

第一节 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
江瀚新材、本公司、公司	指	湖北江瀚新材料股份有限公司
江汉化工公司	指	荆州市江汉精细化工有限公司，公司组织形式为有限责任公司时的曾用名
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
《公司章程》	指	《湖北江瀚新材料股份有限公司章程》
报告期、本期、当期	指	2023 年 1-6 月
报告期末、期末	指	2023 年 6 月 30 日
报告期初、期初	指	2023 年 1 月 1 日
上年同期、上期	指	2022 年 1-6 月
元、万元、亿元	指	人民币元、人民币万元、人民币亿元
董事会	指	湖北江瀚新材料股份有限公司董事会
监事会	指	湖北江瀚新材料股份有限公司监事会
股东大会	指	湖北江瀚新材料股份有限公司股东大会
华翔化工	指	荆州市华翔化工有限公司
财政部	指	中华人民共和国财政部
应急部	指	中华人民共和国应急管理部
SAGSI	指	全国硅产业绿色发展战略联盟
TÜV SUD 认证机构	指	TÜV 南德意志集团，一家成立于 1886 年的认证、检测、检验、咨询机构
功能性硅烷	指	通式为 $R_nSiX_{(4-n)}$ ，式中 R 是非水解的有机部分，它是烷基、芳基、有机功能基(如乙烯基、氨基、环氧基、巯基等)或这些基团的任意组合，能与有机基团反应或相亲；式中 X 是可水解基团，如卤素、烷氧基、硅氧烷基、乙酰氧基等，可通过水解产生 Si-OH，从而与无机材料发生反应
硅烷偶联剂	指	作为纽带可使有机聚合物和无机物紧密结合，一般通式为 $Y-R-SiX_3$ ，其中 Y 为非水解基团，包括链烯基、环氧基、巯基、氨基等，与聚合物之间有较强的亲和力和反应能力，使硅烷和聚合物连接起来；R 为

		短链亚烷基；X 是易水解基团，包括卤素、烷氧基、硅氧烷基、乙酰氧基等，Si-X 可通过水解变为 Si-OH，并且分子间可通过部分 Si-OH 脱水形成低聚物，该低聚物易于与二氧化硅、玻璃、金属氧化物或氢氧化物等表面带有羟基的无机物进行键合，形成牢固的 Si-O，从而使硅烷偶联剂与无机材料连接起来
硅烷交联剂	指	是指含两个或两个以上硅官能团的硅烷，能在线型分子间起架桥作用，从而使多个线型分子或轻度支链型大分子、高分子相互键合交联成三维网状结构，促进或调解聚合物分子链间共价键或离子键的形成
中间体	指	原材料合成至最终产品过程中的通用半成品，可由中间体经过不同后续反应形成不同最终产品
三氯氢硅	指	分子式为 HSiCl_3 ，是合成有机硅或多晶硅的重要原料

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司信息

公司的中文名称	湖北江瀚新材料股份有限公司
公司的中文简称	江瀚新材
公司的外文名称	Hubei Jianghan New Materials Co., Ltd.
公司的外文名称缩写	JHSi
公司的法定代表人	甘书官

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	罗恒	向春芳
联系地址	湖北省荆州市沙市经济开发区群力大道36号	湖北省荆州市沙市经济开发区群力大道36号
电话	0716-8377806	0716-8377806
传真	0716-8377812	0716-8377812
电子信箱	irm@jhsi.biz	irm@jhsi.biz

三、基本情况变更简介

公司注册地址	湖北省荆州市沙市区东方大道259号
公司注册地址的历史变更情况	2023 年 3 月 6 日，公司完成工商变更登记，注册地址由“湖北省荆州市沙市经济开发区群力大道 36 号”变

	更为“湖北省荆州市沙市区东方大道 259 号”
公司办公地址	湖北省荆州市沙市经济开发区群力大道36号
公司办公地址的邮政编码	434000
公司网址	www.jhsi.biz
电子信箱	irm@jhsi.biz
报告期内变更情况查询索引	2023年3月7日，公司发布《关于完成工商变更登记并换发营业执照的公告》，公告编号2023-010

四、信息披露及备置地点变更情况简介

公司选定的信息披露报纸名称	上海证券报、中国证券报、证券时报、证券日报、经济参考网
登载半年度报告的网站地址	www.sse.com.cn
公司半年度报告备置地点	公司董事会办公室
报告期内变更情况查询索引	不适用

五、公司股票简况

股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A股	上海证券交易所	江瀚新材	603281	

六、其他有关资料

适用 不适用

七、公司主要会计数据和财务指标

(一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年 同期增减(%)
营业收入	1,177,362,709.71	1,849,478,049.36	-36.34
归属于上市公司股东的净利润	374,630,745.29	583,231,422.02	-35.77
归属于上市公司股东的扣除非经常性 损益的净利润	351,965,617.72	597,432,124.63	-41.09
经营活动产生的现金流量净额	322,303,687.33	604,834,276.46	-46.71
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上 年度末增减(%)
归属于上市公司股东的净资产	4,504,374,898.11	2,386,553,137.48	88.74
总资产	4,878,991,297.50	2,948,187,828.29	65.49

(二) 主要财务指标

主要财务指标	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年 同期增减(%)
基本每股收益(元/股)	1.03	2.92	-64.73
稀释每股收益(元/股)	1.03	2.92	-64.73
扣除非经常性损益后的基本每股收益 (元/股)	0.97	2.99	-67.56
加权平均净资产收益率(%)	8.84	35.74	减少26.90个百分

			点
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率 (%)	8.30	36.61	减少28.31个百分点

公司主要会计数据和财务指标的说明

适用 不适用

八、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

九、非经常性损益项目和金额

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

非经常性损益项目	金额	附注(如适用)
非流动资产处置损益	14,052.44	
越权审批, 或无正式批准文件, 或偶发性的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助, 但与公司正常经营业务密切相关, 符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	13,181,967.79	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素, 如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用, 如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外, 持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益, 以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	12,821,171.57	

单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	72,312.05	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	575,352.11	个人所得税扣缴税款手续费返还
减：所得税影响额	3,999,728.39	
少数股东权益影响额（税后）		
合计	22,665,127.57	

对公司根据《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》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因。

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	涉及金额	原因
个人所得税扣缴税款手续费返还	575,352.11	与经营无关，具有偶发性

十、其他

适用 不适用

第三节 管理层讨论与分析

一、报告期内公司所属行业及主营业务情况说明

（一）所属行业发展情况

根据中国证监会 2012 年 10 月 26 日颁布的《上市公司行业分类指引（2012 年修订）》，公司所属行业为制造业中的化学原料和化学制品制造业（C26）。按照《国民经济行业分类与代码》（GB/T4754-2017）分类，公司所属行业为“化学原料和化学制品制造业”（C26）下的“有机化学原料制造”（C2614）。

功能性硅烷行业始于上世纪四十年代，在二十一世纪高速发展，过去二十年间规模翻了数番，年均复合增速接近 10%。这二十年，也正是中国功能性硅烷行业高速发展的二十年，产能产量增长超过 20 倍。

目前，功能性硅烷行业同时处于成长期与成熟期。一方面，是需求端不断增长，由于功能性硅烷能带来显著的材料性能改善，其应用实践不断扩展，根据中国氟硅有机材料工业协会发布的检索结果，2020-2022 年期间，每年在中国专利局、美国专利局、欧洲专利局及世界知识产权组织公开的涉硅烷发明专利申请均有数千项。根据 SAGSI 统计，2022 年中国功能性硅烷消费量为 23.0 万吨，较 2021 年增长 5.0%，预计到 2027 年功能性硅烷国内需求量将达到 35.5 万吨、净出口量将达到 21.3 万吨。公司独立董事、中国氟硅有机材料工业协会总工程师杨晓勇先生也总结出“硅能源替代碳能源、硅材料替代碳材料”的发展趋势。

另一方面，是供应端趋于成熟，国内外头部企业在经营业绩、研发能力、工艺水平、管理体

系、生产规模、运营效率、社会责任等方面具有多年积累的先发优势；二十年来中国功能性硅烷生产企业从上百家减少到 40 多家，行业集中趋势明显；在安全生产、环境保护、工艺技术、质量管理、规模水平等方面存在短板的企业不能适应经济社会发展需要，正逐步被市场所淘汰。近年大量新建功能性硅烷产能陆续投产，根据 SAGSI 统计，2022 年中国功能性硅烷产能约 66.3 万吨，较 2021 年增长 18.9%，头部企业产能扩大可能会加速淘汰落后企业的进程，也将进一步提高行业进入壁垒。

短期内，受国际性货币政策紧缩、地缘政治冲突、去全球化、能源和粮食危机等多重不利因素影响，全球经济低迷，有机硅材料整体消费需求增长受挫，功能性硅烷市场价格滑坡。目前，功能新硅烷市场价格已处于谷底，逼近部分企业的成本线。

虽然国际市场面临衰退，功能性硅烷量价齐跌，但国内市场需求稳步增长，行业发展逐渐转向“以国内大循环为主体、国内国际双循环相互促进的新发展格局”。

（二）主要业务

公司的主营业务为功能性有机硅烷及其他硅基新材料的研发、生产和销售，主要产品为功能性硅烷，产品远销全球八十多个国家和地区。

（三）主要产品及其用途

公司的主要产品为功能性硅烷及其中间体，功能性硅烷是有机硅材料四大门类之一，同时含亲有机和亲无机两类官能团，可以作为无机材料和有机材料的界面桥梁或者直接参与有机聚合材料的交联反应，从而大幅提高材料性能，是一类非常重要、用途非常广泛的助剂。根据取代基团的不同，功能性硅烷可分为含硫硅烷、氨基硅烷、烷基硅烷、苯基硅烷、酰氧基硅烷、环氧硅烷、乙烯基硅烷、异氰酸基硅烷等。不同的取代基团与不同材料的亲和性存在差异，其中氨基硅烷适用范围最广，用户可根据需要选取合适的功能性硅烷。功能性硅烷的主要用途包括：

1.无机填料表面处理

白炭黑、高岭土等无机填料由于表面亲水等原因，在树脂、橡胶等有机基材中分散性较差。使用功能性硅烷可以在无机填料表面形成一层具有疏水特性的非极性分子膜，提升无机填料的分散性和稳定性，并增强无机填料与有机基材的结合力，进而提升材料的机械性能、电学性能、工艺性能和耐候性，在绿色交通、电子电气、装备制造、家用电器等领域广泛应用。其中最大的下游应用领域在轮胎行业，通过在轮胎中添加功能性硅烷，增强橡胶基体与填充剂的结合强度，形成绿色轮胎。绿色轮胎有更强的耐久性和更低的滚动阻力，具有环保、节能的特性，已经替代传统轮胎成为轮胎行业的主流。

2.玻纤增强材料的助剂

玻璃纤维与树脂基材难相容，填充效果不好。通过添加功能性硅烷，可以增强玻璃纤维与树脂间的粘合性能，改善玻纤增强材料的强度、抗水、电气、耐候性能，在建筑工程、交通运输、工矿企业、新能源等领域广泛应用。

3.粘接促进剂

添加功能性硅烷可以提升粘合剂、密封胶和涂料等的粘结强度及耐水、耐候性能，实现普通粘合剂无法实现的异种材料粘结，促进涂料对底材的浸润和附着力，在电子电气、机械制造、建筑工程、航空航天等领域广泛应用，典型应用包括建筑密封胶、光伏密封胶。

4.建筑、材料表面保护

功能性硅烷等可以在建筑、材料的表面形成有机疏水层，实现防渗、防潮、防腐，提供防护性能，在冶金、建材表面处理、交通工程、文物及建筑保护等领域得到广泛应用，是工业防护领域的重要材料。

5.织物整理和浸渍

用功能性硅烷制备的硅油可增强织物的舒适性、抗皱性、防水性、防静电性和耐洗性，满足纺织品的高端需求，提升消费者生活品质，促进绿色消费。

（四）经营模式

1.采购模式

公司原材料主要通过向化工原料生产厂家直接采购或者从贸易商处采购。公司对供应商进行日常管理和质量考核，促使其推动质量改进，确保提供产品的质量以及交付、服务符合公司要求，促进公司产品质量稳定提高。

2.生产模式

公司采用“以销定产”的生产模式，通常会结合市场供需、客户需求预测及在手订单情况，由生产部按照客户确定的产品规格、供货时间、质量和数量组织生产，并通知采购部门根据生产订单完成情况，实时变更物料采购计划、调整生产顺序，协调生产资源配备，满足客户个性化需求；质检部门对产出的成品进行检测把关；最后根据客户要求定制包装后入库。公司通常还会在客户订单基础上，保证一定的安全库存，以备客户的额外需要。

3.销售模式

公司的销售模式分为直销和经销两类。

直销模式适用于直接向终端客户的销售，销售合同均由公司与终端客户最终签订，最终客户将所购产品用于生产。

经销模式适用于公司与贸易商之间的销售。销售合同由公司与贸易商之间签订，贸易商采购公司产品，再进行销售，最终用于终端客户。贸易商再次销售过程中与产品相关的风险报酬与公司无关，贸易商赚取其销售价格与采购价格之间的价差。

（五）市场地位

公司系国内龙头企业，各项工艺技术水平达到或接近国外先进企业，部分产品已经实现赶超，如公司的绿色轮胎用含硫硅烷产品标准已经实质成为几大轮胎企业的入厂检验标准。经中国氟硅有机材料工业协会认定，公司 2016-2022 年在行业内的市场占有率国内第一、全球第三。公司认为本报告期行业地位不会发生重大变化。

（六）主要业绩驱动因素

创新带来的销售量增长、边际利润增量是公司在近期行业低谷下保持相对较高利润水平的主要驱动力。公司的创新工作有新产品研发和生产工艺研发两个主要方向。

新产品研发方面，公司结合功能性硅烷行业现状、硅基材料发展动向和下游客户新需求，将聚合型与复配型产品作为主要方向。与传统的具有单一分子式的配方型产品不同，聚合型与复配型产品是针对具体应用需求开发，具有利润率高、技术壁垒高、定单相对稳定的特点。

生产工艺研发则为公司生产装置技改技措提供了支持，持续提升了本质化安全水平，降低了环境影响，减少了能源消耗和碳排放，提高了生产效率、一次合格率和资源利用率，有效控制了生产成本，是公司在行业环境剧变和激烈市场竞争中行稳致远的基石。

二、报告期内核心竞争力分析

√适用 □不适用

（一）完整产业链的综合性优势

公司拥有十四个系列一百多种功能性硅烷产品，产品品种丰富，结构多元化，能够满足各个领域不同客户的需求。公司现已建成从三氯氢硅到各种功能性硅烷的完整产业链，形成从原材料到最终产品的完整绿色循环，从原材料端提升公司功能性硅烷产品的质量和自主程度，又节省原材料运输成本，还降低了运输途中的安全环保风险。

报告期内，募集资金投资项目之一的功能性硅烷偶联剂及中间体建设项目提前分批建设，项下部分生产线建成投入试生产，并在本报告期实现效益 788.30 万元，一定程度上缓解了公司的产能瓶颈。伴随着相关生产线的陆续建成和磨合进程，公司生产能力将逐步提高。

募集资金投资项目年产 6 万吨三氯氢硅项目自 2022 年 7 月试生产以来，已经完成人员与生产装置、控制系统、管理体系等软硬件的磨合，本报告期已达到设计产能，实现满负荷运行，补齐了公司上市前的短板。该项目验收现场工作已完成，预计近期可办结全部验收手续。

（二）研发能力强

公司为国家高新技术企业，注重科技人才队伍的建设，通过不断完善创新管理和激励制度，打造企业技术创新平台，先后吸引了归国博士在内的多名高科技人才的加盟，组建了一支高素质创新研发技术团队。公司现设有技术部，分设产品研发部、工艺技术部和应用技术部，分别负责新产品研发、工艺开发与维护、应用研发与新产品推广。公司拥有“湖北省功能性硅烷工程技术研究中心”和“湖北省企业技术中心”2 个省级研发平台，并与武汉大学等高等院校、科研院所开展产学研合作。目前，公司拥有 62 项获权发明专利，另有 11 项申请中的发明专利。大量应用自主知识产权的产品扩展了公司产品的应用范围，在多个细分领域给公司带来了超出常规产品的利润，并规避了市场集中风险。

（三）质量领先

公司拥有完善的品质管控体系，覆盖到包括采购、生产、存货、出厂管理等生产运营的各个环节，并通过了德国 TÜV SUD 认证机构的 ISO9001、IATF16949、ISO14001 和 ISO45001 四大质量、环境和职业健康安全管理体系认证。报告期内，公司首次完成了 ISO14067 产品碳足迹认证。公司产品质量稳定，客户忠诚度高。公司还积极参与功能性硅烷领域的标准制定工作。截至报告期末，公司主持或参与制定国家标准和行业标准共计 14 项。

三、经营情况的讨论与分析

报告期内，受国际货币政策紧缩、欧洲地缘政治冲突及逆全球化等多重因素影响，全球经济步履蹒跚，功能性硅烷在欧美日韩等大部分境外市场区域需求量下滑，加上行业总产能不断增加，市场供给过剩，价格跌落谷底，行业形势较 2008 年金融危机时更为严峻。面对十五年一遇的市场颓势，公司沉着应对，围绕研发、生产、销售三条主线做好企业经营，做到了产能充分释放，实现了销量增长和成本受控，确保公司在行业低谷期仍能保持相对较高的利润水平。

研发方面，一是做好功能性硅烷新产品开发，在复配型和聚合型产品领域缩短与国外化工巨头的差距；二是做好现有产品的工艺优化，在提高产品性能、品质、生产效率的同时降低生产成本和安全环保风险；三是做好超高纯合成石英砂中试，通过与下游企业合作，进一步提升试制品的理化特性和生产性，为产业化夯实基础。

生产方面，一是做好生产调度，保障生产负荷，避免产能闲置，扩大利润边际，受益于功能性硅烷偶联剂及中间体建设项目部分生产线于报告期内建成试生产，公司基于 2022 年产能计算的报告期产能利用率达到 107.92%；二是做好新生产线的试生产磨合，争取早日达产，充分释放产能并实现降本增效；三是择机做好原有生产线改造工作，促进生产效能和产品品质提升。

销售方面，坚持国内国际双循环，一是持续做好重点海外客户维护，保证海外主要市场份额不会丢失；二是加大国内市场销售工作力度，以国内销量增量填补境外销量下滑产生的缺口，保障订单充足，上半年销量同比增长 6.58%，以销量增长的规模效应带动边际利润增长抵消一部分市场颓势带来的盈利下降。

报告期内，公司实现营业收入 11.77 亿元，较上年同期下降 36.34%；实现净利润 3.75 亿元，较上年同期下降 35.77%；实现扣除非经常性损益后的净利润 3.52 亿元，较上年同期下降 41.09%；毛利率同比下降 5.80 个百分点，但仍保持较高水平，详见下图。



报告期内公司经营情况的重大变化，以及报告期内发生的对公司经营情况有重大影响和预计未来会有重大影响的事项

适用 不适用

四、报告期内主要经营情况

(一) 主营业务分析

1 财务报表相关科目变动分析表

单位：元 币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
营业收入	1,177,362,709.71	1,849,478,049.36	-36.34
营业成本	730,942,565.11	1,040,893,297.17	-29.78
销售费用	8,818,412.52	10,291,762.69	-14.32
管理费用	40,026,967.00	68,050,322.74	-41.18
财务费用	-52,344,881.76	-40,211,826.42	
研发费用	36,946,221.42	65,496,863.30	-43.59
经营活动产生的现金流量净额	322,303,687.33	604,834,276.46	-46.71
投资活动产生的现金流量净额	-1,366,513,576.76	-128,560,199.97	
筹资活动产生的现金流量净额	1,738,994,557.48	167,863,826.50	935.96

营业收入变动原因说明：报告期内，受功能性硅烷行业不景气影响，产品市场价格大幅滑落，虽然产品销售量有所增长，但整体营业收入仍有较大幅度下降。

营业成本变动原因说明：报告期内，全球经济不振，化工行业整体景气度下降，原材料采购价格下降，且公司年产 6 万吨三氯氢硅项目满负荷运行拉低了整体成本。

销售费用变动原因说明：主要系当期市场推广费较上年同期减少所致。

管理费用变动原因说明：主要系公司利润下降，当期管理层薪酬计提较上年同期相应减少所致。

财务费用变动原因说明：主要系发行股份募集资金和盈利累积，公司资金存量增加，当期利息收入较上年同期大幅增加所致。

研发费用变动原因说明：主要系当期研发领用材料价格较上年同期大幅下降所致。

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要系功能性硅烷产品价格下滑，当期营业收入下降所致。

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要系为提高资金效率，当期进行现金管理和购买理财产品金额较上年同期大幅增加所致。

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要系当期公司发行股份募集资金所致。

2 本期公司业务类型、利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

□适用 √不适用

(二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

□适用 √不适用

(三) 资产、负债情况分析

√适用 □不适用

1. 资产及负债状况

单位：元

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例 (%)	上年期末数	上年期末数占总资产的比例 (%)	本期期末金额较上年期末变动比例 (%)	情况说明
货币资金	3,753,396,356.57	76.93	1,746,950,423.50	59.26	114.85	见说明(1)
应收账款	262,574,752.53	5.38	336,740,306.57	11.42	-22.02	见说明

						(2)
存货	161,417,845.73	3.31	229,228,951.77	7.78	-29.58	见说明 (3)
投资性房地 产	972,710.36	0.02	1,016,710.16	0.03	-4.33	见说明 (4)
固定资产	340,504,407.31	6.98	338,021,172.42	11.47	0.73	见说明 (5)
在建工程	114,767,197.25	2.35	76,101,516.70	2.58	50.81	见说明 (6)
合同负债	15,504,311.53	0.32	58,052,623.20	1.97	-73.29	见说明 (7)
应付账款	123,346,048.34	2.53	161,551,866.81	5.48	-23.65	见说明 (8)
应付职工薪 酬	131,486,491.65	2.69	193,272,659.11	6.56	-31.97	见说明 (9)

其他说明

- (1) 货币资金较期初增长 114.85%，主要原因系报告期内公司发行股份募集资金。
- (2) 应收账款较期初减少 22.02%，主要原因系报告期内产品价格处于低位，应收款项相应下降。
- (3) 存货较期初减少 29.58%，主要原因系报告期内产品、原材料价格处于低位，存货单位价值下降所致。
- (4) 投资性房地产较期初减少 4.33%，主要原因系投资性房地产为公司位于岑河农场的老厂区，该项资产当期计提折旧、摊销，账面净值下降。
- (5) 固定资产较期初增长 0.73%，主要原因系报告期内在建工程转固金额超过当期固定资产计提折旧金额。
- (6) 在建工程较期初增长 50.81%，主要原因系报告期内公司募集资金投资项目建设投入增加。
- (7) 合同负债较期初减少 73.29%，主要原因系报告期内国际经济增长乏力，行业不景气，产品价格下滑，期末预收货款减少。
- (8) 应付账款较期初减少 23.65%，主要原因系原材料价格处于低位，原材料采购单价下降，应付账款相应减少。
- (9) 应付职工薪酬较期初减少 31.97%，主要原因系当期公司利润下降，管理层薪酬计提相应减少。

2. 境外资产情况

适用 不适用

3. 截至报告期末主要资产受限情况

适用 不适用

4. 其他说明

适用 不适用

(四) 投资状况分析

1. 对外股权投资总体分析

适用 不适用

(1).重大的股权投资

□适用 √不适用

(2).重大的非股权投资

□适用 √不适用

(3).以公允价值计量的金融资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

资产类别	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售/赎回金额	其他变动	期末数
衍生工具	37,885,000.00	432,000.00						38,317,000.00
合计	37,885,000.00	432,000.00						38,317,000.00

证券投资情况

□适用 √不适用

证券投资情况的说明

□适用 √不适用

私募基金投资情况

□适用 √不适用

衍生品投资情况

√适用 □不适用

公司为对冲人民币升值风险，开展外汇衍生品业务进行套期保值，通过外汇远期结售汇工具提前锁定预期美元收入的汇率。

公司分别于 2022 年 5 月 27 日和 2022 年 6 月 16 日召开第一届董事会第九次会议和 2021 年年度股东大会审议通过了《关于公司开展外汇业务的议案》，同意公司开展外汇远期结售汇业务和外汇掉期业务，额度不超过 3 亿美元，有效期自股东大会审议通过之日起至 2022 年年度股东大会召开之日止。有效期内，前述额度可以循环使用。

公司分别于 2023 年 4 月 22 日和 2023 年 5 月 16 日召开第一届董事会第十二次会议和 2022 年年度股东大会审议通过了《关于开展外汇套期保值业务的议

案》，同意公司开展外汇套期保值业务，通过远期结售汇、掉期两种外汇衍生品工具对冲人民币升值风险，额度不超过 3 亿美元，有效期自股东大会审议通过之日起至 2023 年年度股东大会召开之日止。有效期内，前述额度可以循环使用。

报告期内，公司订立远期结售汇合约 5000 万美元，交割金额为 0。报告期末，公司持有远期结售汇合约 1.8 亿美元。

报告期内，公司未开展外汇掉期业务。

(五) 重大资产和股权出售

□适用 √不适用

(六) 主要控股参股公司分析

√适用 □不适用

公司旗下无控股公司，仅有一家参股公司华翔化工。华翔化工自从设立以来即专注于三氯氢硅等产品的生产经营，未曾发生变更。2010 年以后，因下游多晶硅市场下滑，华翔化工业绩不达预期，已于 2017 年全面停止生产。因股东之一荆州市沙隆达控股有限公司系国资控股的企业，注销程序复杂，故该公司尚未完成注销。此外，华翔化工目前主要资产（即厂房和土地使用权）处于待处置状态，未来处置时或相较于账面值存在一定溢价，且相关土地房产的处置对价以及时间安排需待荆州经济技术开发区明确相关政策，因此，相关债权人暂未就华翔化工事项向人民法院申请破产清算。

(七) 公司控制的结构化主体情况

□适用 √不适用

五、其他披露事项

(一) 可能面对的风险

√适用 □不适用

1. 原材料价格波动风险

公司产品的生产成本主要是直接材料成本。公司从外部采购的主要原材料包括氯丙烯、无水乙醇、烯丙基缩水甘油醚等，消耗的主要能源为电力、蒸汽。氯丙烯、烯丙基缩水甘油醚等为石化产品，其价格受石油等基础原料价格和市场供需关系影响，呈现不同程度的波动。无水乙醇主要受玉米、木薯等生物质原料价格波动及市场行情的影响。随着市场环境的变化，公司未来的原材料采购价格存在一定的不确定性。主要原材料的价格波动会对公司的毛利率及盈利水平带来一定影响。若未来上述原材料价格出现持续大幅上涨，且公司无法将原材料成本的上升完全、及时地转移给下游客户，则有可能导致公司产品毛利率下降，进而对公司经营业绩产生不利影响。

风险应对措施：

- (1) 持续跟踪主要原材料市场情况，分析价格走势，识别和预警可能出现的价格异动；
- (2) 及时做好成本核算，确保产品定价机制准确、有效运行；

(3) 根据生产成本及时调整对客户的报价，并与主要客户签订定期议价的长期定单平衡长期波动影响。

2. 市场竞争加剧风险

公司所处行业属于资本及技术密集型产业，具有一定的进入壁垒，但未来仍将面临新进入市场者以及现有竞争对手的竞争。如未来行业产品需求增长持续放缓，市场供应进一步扩大，市场竞争将进一步加剧，公司业绩将受到一定程度的影响。尽管公司拥有产业链完备、技术工艺先进及循环经济成本优势等核心竞争优势，但如果不能很好地应对未来日趋激烈的市场竞争，进而对公司的营业收入和盈利水平构成不利影响。

风险应对措施：

(1) 加强聚合型与复配型功能性硅烷研发，进一步强化先进技术和高端产品的市场护城河作用；

(2) 加强成本控制，降低生产成本，为价格竞争提供支撑，为公司和客户增加利润，实现双赢；

- (3) 加强销售工作和生产管理，保障产能利用率基本饱和，提高边际利润水平。

3. 货款收回风险

报告期末，公司应收账款余额为 2.63 亿元，较期初下降 22.02%，应收款项融资余额为 0.96 亿元，较期初增长 17.54%，虽然金额有所下降，但绝对金额仍然较大。若货款无法回收，将对公司未来经营业绩产生不利影响。国际货币政策紧缩可能影响企业、金融机构经营并引发连锁反应。

如公司客户不能按期偿付货款、兑付票据，或承兑金融机构暴雷，可能导致公司货款不能按期收回，发生坏账准备影响公司业绩。

风险应对措施：

(1) 做好客户信用额度管理，合理确定、调整信用额度，并严格按给定信用额度控制货款风险敞口；

(2) 正常做好货款清收工作，及时提醒客户按合同约定结算货款；

(3) 关注金融机构相关的信息，及时更新金融机构黑名单，谨慎收取票据；

(4) 做好客户经营情况跟踪监测，发现不良迹象及时应对。

4.核心技术外泄风险

公司掌握了核心产品生产的一系列专利和专有技术，是公司核心竞争力的重要组成部分之一，为此，公司建立了严格的保密机制。如果由于知识产权保护不利、竞争对手采取不正当竞争手段等原因导致公司的核心技术外泄，也可能对公司的经营造成不利影响。

风险应对措施：

(1) 与研发人员签订了保密协议，明确约定了保守技术秘密的范围、责任和期限；

(2) 在研发人员薪酬体系中，采用了研发成果产业化效益奖励机制，与研发人员共享技术成果的经济效益，确保了研发人员利益与公司利益的高度一致；

(3) 对部分核心技术申请专利，依靠法律手段保护商业利益；

(4) 采取了包括物理安防、网络隔离、权限控制等措施，防止网络入侵、商业间谍等不正当行为导致的技术性泄密。

5.出现替代性技术或产品风险

公司所处行业拥有较长的发展历程，技术发展路径较清晰，下游应用领域广泛。但在未来行业的发展过程中，不排除出现重大技术革新，导致工艺流程发生重大变化的可能；也不排除出现成本或性能更具优势的新型产品或材料，对公司产品实现重大替代的可能。如若出现上述情况，则将削弱公司产品的市场需求，从而对公司经营产生不利影响。

风险应对措施：

(1) 关注相关行业技术发展情况，尽早发现可能的替代技术并作出预警，以便及时采取应对措施；

(2) 持续推进新产品研发，不断扩大产品应用领域，避免对单一领域的过度依赖，分散产品替代风险；

(3) 持续推进技改技措，提高产品性能和一致性，降低生产成本，提升产品综合竞争力，在市场竞争中击败其他材料或推迟被替代的时间；

(4) 在新技术完成市场替代前，及时、全面的检讨引入替代技术的必要性和可能性，避免技术转型不及时导致错过市场机遇。

6.募集资金投资风险

虽然首发募集资金投资项目经过了充分的可行性研究论证，预期能够产生良好的经济效益和社会效益，项目组织管理、厂房建设工期、生产设备安装调试、通线试产、量产达标以及市场开发等方面都还存在一定风险，如不能按计划顺利实施，则会直接影响项目的投资回报及公司的预期收益并导致净资产收益率下降。

风险应对措施：

(1) 按规定办理图审、施工许可等项目建设相关手续，确保募投项目建设程序合法合规；

(2) 加强项目建设过程监督监理，定期检讨募投项目进度，保障施工质量，避免留下工程隐患导致未来经营中发生安全、环境或质量问题；

(3) 募投项目建成后，做好生产组织与调度、设备运维等工作，保障设备可用性；

(4) 加大销售力度，引导研发方向，保障定单充足，避免产能闲置。

7.安全生产风险

化学新材料产品的生产工艺流程较为复杂，公司已按规定取得了相关业务的安全生产许可证，按照行业标准及实际生产运营情况制定了一系列安全生产管理制度，定期开展生产装置的检查及维修，坚持预防为主、综合治理的方针，将安全生产放在首位。

报告期内，公司未发生重大安全生产事故，亦未受到安全相关的任何行政处罚。但由于公司产品的生产涉及化学合成过程和危险化学品的使用，在生产、运输、销售的过程中，存在高温高

压等不安全因素，不能完全排除在生产经营过程中因操作不当、设备故障或其他偶发因素而造成安全生产事故发生的可能性。一旦发生安全事故，将对公司的财产安全及员工的人身安全造成重大损失，对公司生产经营造成不利影响。

风险应对措施：

- (1) 持续改善和落实安全生产管理体系，完善操作规程，确保经营合规；
- (2) 做好危险源辨识，定期实施隐患排查和整改，提升本质化安全水平；
- (3) 做好员工岗前培训和三级安全教育，提升员工安全风险意识和安全作业能力；
- (4) 定期评估、完善安全应急预案，定期组织应急演练；
- (5) 做好建设项目安全设施建设和安全评价工作。

8.节能环保风险

我国政府目前正在逐步实施日趋严格的环保法律和法规，同时颁布并执行更加严格的环保标准。公司生产过程中会产生一定的废水、废气和废渣，虽然公司严格遵守国家环保法律、法规，较好地落实了国家现阶段各项节能环保的要求，随着社会节能环保压力的增大，国家及各级地方政府未来可能出台新的节能环保法规及相应标准，对企业降低能源消耗、减少污染排放提出更高要求。为达到新的更高的节能环保标准，公司可能需要增加环保设备投入或者支付更高的节能环保费用。

风险应对措施：

- (1) 环保投入是关乎子孙后代的必要投入，是公司与客户、供应商、社会公众等利益相关方的共识，公司将接受该风险；
- (2) 持续改善和落实环境管理体系，确保经营合规，做好环境因素识别和管理，完善环境预警和应急机制，防止环境事件的发生。

9.产品出口风险

公司市场结构中，国外市场占比超过一半。公司产品出口国家和地区主要分布在欧洲、美洲、韩国、日本、东南亚等地区，若公司主要客户所在国家或地区实施加征关税等贸易保护主义政策，或国际政治经济环境、国际供求关系、国际市场价格变化等不可控因素发生不利波动，将对公司出口收入产生不利影响。

风险应对措施：

- (1) 进一步加大境外市场的开发力度，特别是着力开发欠发达地区市场，使境外市场的地域分布更加合理、均衡，避免过于依赖单一市场；
- (2) 坚持国内国际双循环路线，同时做好境内境外两个市场开发工作，提升内销规模，减轻出口收入降低对公司整体业绩的影响；
- (3) 加强国际市场环境的调查和分析工作，尽早发现不利影响的苗头，留出反应时间，并采取适当的应对措施，争取主动权，规避、转移或减轻风险。

10.汇率波动风险

公司出口收入占比较高，当前人民币汇率处于相对低位，人民币升值可能性较大，汇率波动可能导致公司产生金额较大的汇兑损益，进而影响公司财务状况。

风险应对措施：

通过外汇衍生品工具进行套期保值对冲人民币汇率波动风险。

(二) 其他披露事项

适用 不适用

第四节 公司治理

一、股东大会情况简介

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期	会议决议
2023 年第一次临	2023 年 2 月 27	www.sse.com.cn	2023 年 2 月 28	审议通过《关于

时股东大会	日		日	使用自有资金委托理财的议案》等 2 项议案
2022 年年度股东大会	2023 年 5 月 16 日	www.sse.com.cn	2023 年 5 月 17 日	审议通过《2022 年度董事会工作报告》等 8 项议案
2023 年第二次临时股东大会	2023 年 6 月 28 日	www.sse.com.cn	2023 年 6 月 29 日	审议通过《关于变更注册资本及修订<公司章程>部分条款并办理工商变更登记的议案》

表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

股东大会情况说明

适用 不适用

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

公司董事、监事、高级管理人员变动的情况说明

适用 不适用

三、利润分配或资本公积金转增预案

半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案

是否分配或转增	否
每 10 股送红股数（股）	0
每 10 股派息数(元)（含税）	0
每 10 股转增数（股）	0
利润分配或资本公积金转增预案的相关情况说明	
不适用	

四、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响

(一) 相关股权激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

适用 不适用

(二) 临时公告未披露或有后续进展的激励情况

股权激励情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

员工持股计划情况

适用 不适用

其他激励措施

适用 不适用

第五节 环境与社会责任

一、环境信息情况

(一) 属于环境保护部门公布的重点排污单位的公司及其主要子公司的环保情况说明

√适用 □不适用

1. 排污信息

√适用 □不适用

公司持有荆州市生态环境局颁发的《排污许可证》(许可证编号: 914210007070225296001P), 有效期限为 2020 年 9 月 23 日至 2023 年 9 月 22 日, 公司将按规定办理换证事宜。具体排污情况见下表:

类别	污染物	排放规律	排放口数量	排放浓度限值	执行的污染物排放标准	许可排放量	是否超标排放
废气	挥发性有机物	□有组织 ☑无组织	-	6mg/Nm ³	GB37822-2019 挥发性有机物无组织排放控制标准	3.71 吨/年	否
	乙醇			6mg/Nm ³		-	否
	甲醇			12mg/Nm ³		-	否
	氯化氢			0.2mg/Nm ³		-	否
废水	悬浮物	☑连续排放, 流量不稳定, 但有周期性规律	1	400mg/L	GB8978-1996 污水综合排放标准	-	否
	石油类			20mg/L		-	否
	五日生化需氧量			300mg/L		-	否
	pH 值			6-9		-	否
	化学需氧量			500mg/L		18.141 吨/年	否
	氨氮			-		1.511 吨/年	否
	动植物油			100mg/L		-	否

注: 废水排放去向为工业废水集中处理厂。

2. 防治污染设施的建设和运行情况

√适用 □不适用

公司自觉遵守国家及地方环境保护法律和法规, 按照生产与环境协调发展的原则, 加大对污染物的治理力度, 设立了环境保护管理机构, 建立了环境保护管理体系和规章制度, 通过了 TÜV SUD 认证机构的 ISO14001 环境管理体系认证。

报告期内, 公司严格落实建设项目环保“三同时”要求, 在建项目防治污染设施同时设计、同时建设、同时投产使用。

公司现有一套日处理能力 3,750 吨的污水处理站和分布在各车间的尾气处理和盐酸吸收设施。报告期内, 相关防治污染设施正常运行, 污染物达标排放。

3. 建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

√适用 □不适用

报告期内, 公司所有在建项目均通过了环境影响评价并取得环境主管部门的批复。

4. 突发环境事件应急预案

√适用 □不适用

公司编制了《突发环境应急预案》，并依据《企业事业单位突发环境事件应急预案备案管理办法（试行）》向荆州市生态环境局沙市区分局备案，备案号：4210022021002-Q。

5. 环境自行监测方案

适用 不适用

6. 报告期内因环境问题受到行政处罚的情况

适用 不适用

7. 其他应当公开的环境信息

适用 不适用

(二) 重点排污单位之外的公司环保情况说明

适用 不适用

(三) 报告期内披露环境信息内容的后续进展或变化情况的说明

适用 不适用

(四) 有利于保护生态、防治污染、履行环境责任的相关信息

适用 不适用

报告期内，为适应公司产能增长，公司对污水处理系统进行了改造扩建，具体内容包括新建厌氧池 1 座，改造生化池、中合池、污泥池等。

2023 年 5 月，湖北省生态环境厅委托第三方检测机构到公司进行 2022 年度碳排放核查，核定公司 2022 年度二氧化碳总排放量为 78163tCO₂e，较 2021 年度增长 4.58%。

(五) 在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果

适用 不适用

二、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴等工作具体情况

适用 不适用

第六节 重要事项

一、承诺事项履行情况

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

√适用 □不适用

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
与首次公开发行相关的承诺	股份限售	实际控制人及其一致行动人	注 1	注 1	是	是	不适用	不适用
	股份限售	尹超、陈太平、贺旭峰、程新华	注 2	注 2	是	是	不适用	不适用
	股份限售	除前 2 条之外的首发前股东	注 3	注 3	是	是	不适用	不适用
	解决同业竞争	实际控制人	注 4	注 4	是	是	不适用	不适用
	解决同业竞争	除实际控制人外的董事、监事、高级管理人员以及首发前持股 5%以上股东	注 5	注 5	是	是	不适用	不适用
	解决关联交易	实际控制人	注 6	注 6	否	是	不适用	不适用
	解决关联交易	除实际控制人外的董事、	注 7	注 7	否	是	不适用	不适用

		监事、高级管理人员						
解决关联交易	首发前持股5%以上股东	注 8	注 8	否	是	不适用	不适用	
其他	实际控制人	注 9	注 9	否	是	不适用	不适用	
其他	全体董事、高级管理人员	注 10	注 10	否	是	不适用	不适用	
其他	实际控制人及一致行动人、首发前持股 5%以上股东	注 11	注 11	否	是	不适用	不适用	
其他	首发前全体股东	注 12	注 12	否	是	不适用	不适用	
其他	实际控制人	注 13	注 13	是	是	不适用	不适用	
其他	独立董事以外全体董事、高级管理人员	注 14	注 14	是	是	不适用	不适用	
其他	实际控制人	注 15	注 15	否	是	不适用	不适用	
其他	全体董事、高级管理人员	注 16	注 16	否	是	不适用	不适用	

注 1:

1、自发行人股票上市之日起 36 个月内，不转让或者委托他人管理本公司直接或间接持有的发行人首次公开发行股票前已发行的股份，也不由发行人回购该部分股份。因发行人进行权益分派等导致本人持有发行人股份发生变化的，仍遵守上述约定。

2、在担任发行人董事、高级管理人员期间，本人每年转让的股份不超过直接或间接持有的发行人股份总数的百分之二十五，并且在离职后半年内不转让直接或间接持有的公司股份。

3、若发行人上市之日起 6 个月内股票连续 20 个交易日的收盘价均低于发行价，或者发行人上市之日起 6 个月期末股票收盘价低于发行价（期间如有派发股利、送股、转增股本等除权除息事项，该价格相应调整），本人持有发行人股票的锁定期限将在原有锁定期基础上自动延长 6 个月，就延长锁定期事宜本人将配合发行人及时在证券登记结算机构办理证券限售手续，依法履行信息披露义务。

4、如在上述锁定期满后两年内减持所持发行人股份的，则持有股份的减持价格不低于发行人首次公开发行股票的发行价，若发行人股票在锁定期内

发生派息、送股、资本公积转增股本等除权除息事项的，发行价应相应作除权除息处理。

5、本人职务变更或者离职，不影响本承诺函的效力，本人仍将继续履行上述承诺函。

6、上述承诺为本人真实意思表示，本人自愿接受证券监管机构、自律组织及社会公众的监督，若违反上述承诺本人将依法承担相应责任。

注 2:

1、自发行人股票上市交易之日起十二个月内，本人不转让或委托他人管理本人在发行人首次公开发行股票前直接或间接持有的发行人股份，也不由发行人回购该部分股份。因发行人进行权益分派等导致本人持有发行人股份发生变化的，仍遵守上述约定。

2、在担任发行人董事、监事、高级管理人员期间，本人每年转让的股份不超过直接或间接持有的发行人股份总数的百分之二十五，并且在离职后半年内不转让直接或间接持有的公司股份。

3、本人职务变更或者离职，不影响本承诺函的效力，本人仍将继续履行上述承诺函。

4、上述承诺为本人真实意思表示，本人自愿接受证券监管机构、自律组织及社会公众的监督，若违反上述承诺本人将依法承担相应责任。

注 3:

自公司股票上市之日起十二个月内，不转让或者委托他人管理直接或间接持有的公司首次公开发行股票前已发行的股份，也不由公司回购该部分股份。因发行人进行权益分派等导致本人持有发行人股份发生变化的，仍遵守上述约定。

《公司法》《证券法》、中国证监会和证券交易所对本人持有的公司股份之锁定另有要求的，本人将按此等要求执行。

注 4:

1、本人及本人直接或间接控制的其他企业，未来将不以任何方式从事（包括与他人合作直接或间接从事）或投资于任何业务与公司相同、类似或在任何方面构成竞争的公司、企业或其他机构、组织；或在经济实体、机构、经济组织中委派高级管理人员或核心技术人员；

2、本人及本人直接或间接控制的其他企业与公司之间存在竞争性同类业务时，本人承诺将通过停止生产或经营相竞争的业务或产品的方式，或者将相竞争的业务纳入到发行人经营的方式，或者将相竞争的业务转让给无关联关系的第三方的方式避免同业竞争；

3、本人及本人控制的其他企业不向其他在业务上与公司相同、类似或构成竞争的公司、企业或其他机构、组织或个人提供资金、技术或提供销售渠道、客户信息等支持；

4、如违反上述承诺，本人愿意承担给公司造成的全部经济损失；

5、上述承诺在本人作为公司实际控制人或能够对公司产生重大影响的期间内持续有效且不可变更或撤销。

注 5:

1、本人及本人直接或间接控制的其他企业，未来将不以任何方式从事（包括与他人合作直接或间接从事）或投资于任何业务与公司相同、类似或在任何方面构成竞争的公司、企业或其他机构、组织；或在经济实体、机构、经济组织中委派高级管理人员或核心技术人员；

2、本人及本人直接或间接控制的其他企业与公司之间存在竞争性同类业务时，本人承诺将通过停止生产或经营相竞争的业务或产品的方式，或者将相竞争的业务纳入到发行人经营的方式，或者将相竞争的业务转让给无关联关系的第三方的方式避免同业竞争；

3、本人及本人直接或间接控制的其他企业不向其他在业务上与公司相同、类似或构成竞争的公司、企业或其他机构、组织或个人提供资金、技术或提供销售渠道、客户信息等支持；

4、如违反上述承诺，本人愿意承担给公司造成的全部经济损失；

5、上述承诺持续有效，直至本人不再担任上述职位。

注 6:

- 1、本人及本人控制的其他企业承诺将尽量避免和规范与公司之间可能发生的关联交易，保证不通过关联交易损害公司及其他股东的合法权益；
- 2、本人及本人控制的其他企业与公司将来无法避免或有合理原因而发生的关联交易事项，本人及本人控制的其他企业将遵循市场交易的公开、公平、公正的原则，按照公允、合理的市场价格进行交易，并依据有关法律、法规及规范性文件的相关规定履行关联交易决策程序；
- 3、本人及本人控制的其他企业将不通过与公司的关联交易取得任何不正当的利益或使公司承担任何不正当的义务；
- 4、如违反上述承诺与公司进行交易而给公司造成损失，由本人承担赔偿责任；
- 5、上述承诺持续有效。

注 7:

- 1、本人及本人控制的其他企业承诺将尽量避免和规范与公司之间可能发生的关联交易，保证不通过关联交易损害公司及其他股东的合法权益；
- 2、本人及本人控制的其他企业与公司将来无法避免或有合理原因而发生的关联交易事项，本人及本人控制的其他企业将遵循市场交易的公开、公平、公正的原则，按照公允、合理的市场价格进行交易，并依据有关法律、法规及规范性文件的相关规定履行关联交易决策程序；
- 3、本人及本人控制的其他企业将不通过与公司的关联交易取得任何不正当的利益或使公司承担任何不正当的义务；
- 4、如违反上述承诺与公司进行交易而给公司造成损失，由本人承担赔偿责任；
- 5、上述承诺持续有效。

注 8:

- 1、本人及本人控制的其他企业承诺将尽量避免和规范与公司之间可能发生的关联交易，保证不通过关联交易损害公司及其他股东的合法权益；
- 2、本人及本人控制的其他企业与公司将来无法避免或有合理原因而发生的关联交易事项，本人及本人控制的其他企业将遵循市场交易的公开、公平、公正的原则，按照公允、合理的市场价格进行交易，并依据有关法律、法规及规范性文件的相关规定履行关联交易决策程序；
- 3、本人及本人控制的其他企业将不通过与公司的关联交易取得任何不正当的利益或使公司承担任何不正当的义务；
- 4、如违反上述承诺与公司进行交易而给公司造成损失，由本人承担赔偿责任；
- 5、上述承诺持续有效。

注 9:

- (一) 本人不利用实际控制人身份或享有的控制权侵占公司利益，不越权干预公司经营管理活动；
- (二) 承诺不无偿或以不公平条件向其他单位或者个人输送利益，也不采用其他方式损害公司利益；
- (三) 本人承诺对职务消费行为进行约束；
- (四) 本人承诺不动用公司资产从事与其履行职责无关的投资、消费活动；
- (五) 本人承诺由董事会或薪酬与考核委员会制定的薪酬制度与公司填补回报措施的执行情况相挂钩；
- (六) 若公司后续推出股权激励政策，本人承诺拟公布的公司股权激励的行权条件与公司填补回报措施的执行情况相挂钩；
- (七) 自本承诺出具之日至公司首次公开发行股票实施完毕前，若中国证监会作出关于填补回报措施及其承诺的其他新的监管规定的，且上述承诺不能满足中国证监会该等规定时，本人承诺届时将按照中国证监会的最新规定出具补充承诺。

注 10:

- (一) 本人承诺不无偿或以不公平条件向其他单位或者个人输送利益，也不采用其他方式损害公司利益；
- (二) 本人承诺对职务消费行为进行约束；
- (三) 本人承诺不动用公司资产从事与其履行职责无关的投资、消费活动；
- (四) 本人承诺由董事会或薪酬与考核委员会制定的薪酬制度与公司填补回报措施的执行情况相挂钩；
- (五) 若公司后续推出股权激励政策，本人承诺拟公布的公司股权激励的行权条件与公司填补回报措施的执行情况相挂钩；
- (六) 自本承诺出具之日至公司首次公开发行股票实施完毕前，若中国证监会作出关于填补回报措施及其承诺的其他新的监管规定的，且上述承诺不能满足中国证监会该等规定时，本人承诺届时将按照中国证监会的最新规定出具补充承诺。

注 11:

- 1、如果在锁定期满后，拟减持股票的，将认真遵守证监会、交易所关于股东减持的相关规定，结合江瀚新材稳定股价、开展经营、资本运作的需要，审慎制定股票减持计划，在股票锁定期满后逐步减持；
- 2、(1) 出现如下情形之一时，不减持所持有的公司股份：①公司或者本人因涉嫌证券期货违法犯罪，在被中国证监会立案调查或者被司法机关立案调查期间，以及在行政处罚决定、刑事判决作出之后未满六个月的；②本人因违反证券交易所业务规则，被证券交易所公开谴责未满三个月的；③法律、行政法规、部门规章、规范性文件以及证券交易所业务规则规定的其他情形。(2) 出现如下情形之一时，自相关决定作出之日起至公司股票终止上市或者恢复上市前，不减持所持有的公司股份：①公司因欺诈发行或者因重大信息披露违法受到中国证监会行政处罚；②公司因涉嫌欺诈发行罪或者因涉嫌违规披露、不披露重要信息罪被依法移送公安机关。
- 3、本人减持江瀚新材的股份前，应按照证监会及交易所的规则及时、准确地履行信息披露义务。

注 12:

若未来社保、公积金主管部门依据届时法规政策规定的内容和程序，要求江瀚新材为员工补缴社会保险费或住房公积金，承诺人将按照截至本承诺函出具之日所持有江瀚新材的股份比例，足额支付该等江瀚新材按照法规政策要求需补交的社会保险费或住房公积金。

本承诺函自本人签字之日起生效，具有不可撤销的效力。

注 13:

1、发行人上市（以发行人股票在上海证券交易所挂牌交易之日为准）后 3 年内，如果股票连续 20 个交易日的收盘价低于最近一期经审计的每股净资产（最近一期审计基准日后，因利润分配、资本公积金转增股本、增发、配股等情况导致发行人净资产或股份总数出现变化的，每股净资产相应进行调整，下同），且同时满足证券监管机构对于回购、增持发行人股份等行为的規定，则触发稳定股价义务。

在实际控制人增持公司股票不会导致违反《证券法》第四十四条关于“短线交易”的限制，也不会致使公司将不满足法定上市条件或触发实际控制人的要约收购义务的前提下，当满足下列任一条件时，触发实际控制人增持公司股份措施：A) 公司无法实施回购股份或回购股份议案未获得公司董事会批准；B) 公司虽实施股份回购计划但仍满足“公司股票连续 5 个交易日的收盘价低于公司最近一年经审计的每股净资产（如遇除权除息事项，上述每股净资产值相应进行调整）”。

实际控制人将在触发实际控制人增持公司股份的条件之日起 30 个交易日内向公司提交增持公司股份的方案并由公司公告。在实施上述增持计划过程中，如连续 5 个交易日公司股票收盘价均高于每股净资产，则实际控制人可中止实施股份增持计划。实际控制人中止实施股份增持计划后，如自公司上

市后 36 个月内再次达到股价稳定措施的启动条件，则实际控制人应继续实施上述股份增持计划。公司上市后 36 个月内，实际控制人合计用于增持股份的资金原则上累计不低于 500 万元，回购股份的价格原则上不超过最近一期经审计的每股净资产。

实际控制人在股份增持完成后的 6 个月内将不出售所增持的股份，增持股份的行为应符合有关法律、法规、规范性文件的规定以及上海证券交易所相关业务规则、备忘录的要求。

公司上市后 36 个月内出现连续 20 个交易日公司股票收盘价均低于每股净资产的情形，且公司拟通过回购公司股份的方式稳定公司股价，实际控制人承诺就公司股份回购方案以实际控制人的董事（如有）身份在董事会上投赞成票。

如实际控制人未履行上述增持股份的承诺，则公司可将实际控制人股份增持义务触发当年及其后一个年度公司应付实际控制人的现金分红予以扣留，直至实际控制人履行承诺为止；如实际控制人未履行承诺，实际控制人愿依法承担相应的责任。

实际控制人股价稳定措施的实施，不得导致公司不符合法定上市条件，同时不能迫使实际控制人履行要约收购义务。

2、发行人实际控制人在履行上述增持义务时，如根据法律法规或中国证监会以及上海证券交易所的有关规定，需要顺延或调整履行增持义务时点的，依法顺延或调整。

3、在启动股价稳定措施的前提条件满足后，具体稳定股价方案尚未正式实施前或具体方案实施期间，如公司股票连续 5 个交易日收盘价均高于最近一期经审计每股净资产时，将停止实施股价稳定措施；或继续实施股价稳定方案将导致公司股权分布不符合上市条件，则视为本次稳定股价措施实施完毕及承诺履行完毕，已公告的稳定股价方案终止执行。

注 14:

1、本人直接或间接持有的发行人股票在锁定期满后两年内减持的，则减持价格不低于发行价，若发行人股票在锁定期内发生派息、送股、资本公积转增股本等除权除息事项的，发行价应相应作除权除息处理。

2、发行人上市后 6 个月内如发行人股票连续 20 个交易日的收盘价（如果因派息、送股、资本公积转增股本等原因进行除权、除息的，按有关规定进行相应调整）均低于发行价，或者上市后 6 个月期末收盘价低于发行价，则本人直接或间接所持有的发行人股票的锁定期自动延长 6 个月。就延长锁定期事宜本人将配合发行人及时在证券登记结算机构办理证券限售手续，依法履行信息披露义务。

3、公司上市（以公司股票在上海证券交易所挂牌交易之日为准）后 3 年内，如果股票连续 20 个交易日的收盘价低于最近一期经审计的每股净资产（最近一期审计基准日后，因利润分配、资本公积金转增股本、增发、配股等情况导致公司净资产或股份总数出现变化的，每股净资产相应进行调整，下同），且同时满足证券监管机构对于回购、增持公司股份等行为的的规定，则触发稳定股价义务。

4、董事、高级管理人员启动增持公司股票的条件为：公司回购股票方案、实际控制人增持公司股票方案实施完成后，或者公司、实际控制人已依法或依稳定公司股价预案的规定终止实施稳定股价措施，或者实际控制人受《证券法》第四十四条关于“短线交易”限制而无法增持公司股票时，公司股票仍未满足连续 5 个交易日的收盘价均已高于公司最近一期经审计的每股净资产之条件，并且董事、高级管理人员增持公司股票不会导致违反《证券法》第四十四条关于“短线交易”的限制，且不会致使公司将不满足法定上市条件或触发董事、高级管理人员的要约收购义务。

5、董事和高级管理人员将在触发增持股份的条件之日起 90 个交易日内增持公司股份，每年用于增持股份的金额不低于董事和高级管理人员上一年度于公司取得税后薪酬的 20%（领取薪酬者）/不低于 20 万元（未从公司领取薪酬者），回购股份的价格原则上不超过最近一期经审计的每股净资产。但在上述期间内如果公司股票连续 5 个交易日的收盘价格均高于公司最近一年经审计的每股净资产，董事和高级管理人员可中止实施增持计划。

董事和高级管理人员在股份增持完成后的 6 个月内将不出售所增持的股份，增持股份的行为应符合有关法律、法规、规范性文件的规定以及上海证

券交易所相关业务规则、备忘录的要求。

公司上市后 36 个月内出现连续 20 个交易日公司股票收盘价均低于每股净资产的情形，且公司拟通过回购公司股份的方式稳定公司股价，董事和高级管理人员承诺就公司股份回购方案以本人的董事（如有）身份在董事会上投赞成票。

如董事和高级管理人员未履行上述增持股份的承诺，则公司可将董事和高级管理人员股份增持义务触发当年及其后一个年度公司应付董事和高级管理人员的薪酬及现金分红总额的 80% 予以扣留，直至董事和高级管理人员履行承诺为止；如董事和高级管理人员未履行承诺，将依法承担相应的责任。

6、终止实施的条件：在启动股价稳定措施的前提条件满足后，具体稳定股价方案尚未正式实施前或具体方案实施期间，如公司股票连续 5 个交易日收盘价均高于最近一期经审计每股净资产时，将停止实施股价稳定措施；或继续实施股价稳定方案将导致公司股权分布不符合上市条件，则视为本次稳定股价措施实施完毕及承诺履行完毕，已公告的稳定股价方案终止执行。

7、在上述承诺履行期间，本人职务变更、离职等原因不影响本承诺的效力，在此期间本人应继续履行上述承诺。

注 15:

本人将积极采取合法措施履行就本次发行上市所做的所有公开承诺事项，自愿接受监管机关、社会公众及投资者的监督，并依法承担相应责任；若本人非因不可抗力原因导致未能履行公开承诺事项的，本人将在证券监管部门指定的披露媒体上及时、充分披露承诺未能履行、无法履行或无法按期履行的具体原因并向股东和社会公众投资者道歉；其违反承诺所得收益将归属于公司，将其应得的现金分红扣留与承诺义务等额的现金由公司直接用于执行未履行的承诺；同时，本人将结合届时具体情况向投资者提出其他有效的补救措施，以尽可能保护投资者的权益；若因违反承诺而被司法机关和/或行政机关作出相应裁判、决定，本人将严格依法执行该等裁判、决定。

注 16:

本人将积极采取合法措施履行就本次发行上市所做的所有公开承诺事项，自愿接受监管机关、社会公众及投资者的监督，并依法承担相应责任；如本人违反所作公开承诺，公司有权将应付本人的因担任发行人董事或高级管理人员而取得的报酬扣留与承诺义务等额的现金，直至本人实际履行上述承诺义务或采取其他有效的补救措施为止；若本人非因不可抗力原因导致未能履行公开承诺事项的，本人将在证券监管部门指定的披露媒体上及时、充分披露承诺未能履行、无法履行或无法按期履行的具体原因并向股东和社会公众投资者道歉；同时，本人将结合届时具体情况向投资者提出其他有效的补救措施，以尽可能保护投资者的权益；若因违反上述承诺而被司法机关和/或行政机关作出相应裁判、决定，本人将严格依法执行该等裁判、决定。

二、报告期内控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况

适用 不适用

三、违规担保情况

适用 不适用

四、半年报审计情况

适用 不适用

五、上年年度报告非标准审计意见涉及事项的变化及处理情况

适用 不适用

六、破产重整相关事项

适用 不适用

七、重大诉讼、仲裁事项

本报告期公司有重大诉讼、仲裁事项 本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

八、上市公司及其董事、监事、高级管理人员、控股股东、实际控制人涉嫌违法违规、受到处罚及整改情况

适用 不适用

九、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

适用 不适用

报告期内，公司及实际控制人不存在未履行法院生效法律文书确定的义务、所负数额较大的债务到期未清偿等情况。

十、重大关联交易

(一) 与日常经营相关的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

(二) 资产收购或股权收购、出售发生的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

4、涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况

适用 不适用

(三) 共同对外投资的重大关联交易

1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、 临时公告未披露的事项

适用 不适用

(四) 关联债权债务往来

1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、 临时公告未披露的事项

适用 不适用

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

适用 不适用

(六) 其他重大关联交易

适用 不适用

(七) 其他

适用 不适用

十一、重大合同及其履行情况

1 托管、承包、租赁事项

适用 不适用

2 报告期内履行的及尚未履行完毕的重大担保情况

适用 不适用

3 其他重大合同

适用 不适用

十二、其他重大事项的说明

适用 不适用

第七节 股份变动及股东情况

一、股本变动情况

(一) 股份变动情况表

1、股份变动情况表

单位：万股

	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	20,000	100			8,000		8,000	28,000	75
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	20,000	100			8,000		8,000	28,000	75
其中：境内非国有法人持股									
内自然人持股	20,000	100			8,000		8,000	28,000	75
4、外资持股									
其中：									

境外法人持股									
外自然人持股									
二、无限售条件流通股份			6,666.6667		2,666.6667		9,333.3334	9,333.3334	25
1、人民币普通股			6,666.6667		2,666.6667		9,333.3334	9,333.3334	25
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	20,000	100	6,666.6667		10,666.6667		17,333.3334	37,333.3334	100

2、股份变动情况说明

√适用 □不适用

根据中国证券监督管理委员会《关于核准湖北江瀚新材料股份有限公司首次公开发行股票的批复》（证监许可〔2022〕2724号）核准，公司向社会公开发行人民币普通股（A股）股票66,666,667股并于2023年1月31日在上海证券交易所主板上市。本次发行后，公司股份总数变更为266,666,667股。

根据公司第一届董事会第十二次会议和2022年年度股东大会决议，公司以2022年度利润分配实施股权登记日的总股本266,666,667股为基数向全体股东每股以资本公积(股本溢价)转增0.4股，共转增106,666,667股，不送红股。本次转股后，公司的总股本变更为373,333,334股。

3、报告期后到半年报披露日期间发生股份变动对每股收益、每股净资产等财务指标的影响（如有）

适用 不适用

4、公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

（二）限售股份变动情况

适用 不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	报告期解除限售股数	报告期增加限售股数	报告期末限售股数	限售原因	解除限售日期
甘书官	26,990,288	0	10,796,115	37,786,403	首发前股份	2026-1-31
贺有华	24,500,340	0	9,800,136	34,300,476	首发前股份	2026-1-31
尹超	17,000,000	0	6,800,000	23,800,000	首发前股份	2024-1-31
甘俊	14,506,000	0	5,802,400	20,308,400	首发前股份	2026-1-31
陈太平	13,031,909	0	5,212,764	18,244,673	首发前股份	2024-1-31
王道江	12,084,013	0	4,833,605	16,917,618	首发前股份	2024-1-31
谢永峰	11,900,000	0	4,760,000	16,660,000	首发前股份	2024-1-31
贺旭峰	7,361,000	0	2,944,400	10,305,400	首发前股份	2024-1-31
程新华	6,998,803	0	2,799,521	9,798,324	首发前股份	2024-1-31
黄雪松	6,719,007	0	2,687,603	9,406,610	首发前股份	2024-1-31
付高琼	5,890,160	0	2,356,064	8,246,224	首发前股份	2024-1-31
陈圣云	5,006,000	0	2,002,400	7,008,400	首发前股份	2026-1-31
梁苗苗	4,899,230	0	1,959,692	6,858,922	首发前股份	2024-1-31
周思思	4,899,230	0	1,959,692	6,858,922	首发前股份	2024-1-31
谢爱萍	4,526,080	0	1,810,432	6,336,512	首发前股份	2024-1-31
简永强	4,279,808	0	1,711,923	5,991,731	首发前股份	2026-1-31
侯贤凤	3,379,755	0	1,351,902	4,731,657	首发前股份	2026-1-31
李云强	3,161,308	0	1,264,523	4,425,831	首发前股份	2026-1-31
任时举	3,037,099	0	1,214,840	4,251,939	首发前股份	2024-1-31
周国栋	2,799,560	0	1,119,824	3,919,384	首发前股份	2024-1-31
汤艳	2,661,800	0	1,064,720	3,726,520	首发前股份	2026-1-31
阮少阳	2,400,000	0	960,000	3,360,000	首发前股份	2026-1-31
林俭吾	2,200,480	0	880,192	3,080,672	首发前股份	2024-1-31
夏红玲	1,595,450	0	638,180	2,233,630	首发前股份	2024-1-31
马志杰	1,208,409	0	483,364	1,691,773	首发前股份	2024-1-31
侯明辉	1,177,517	0	471,007	1,648,524	首发前股份	2024-1-31
聂其珍	979,759	0	391,904	1,371,663	首发前股份	2024-1-31
谢云初	800,579	0	320,232	1,120,811	首发前股份	2024-1-31
谢江涛	699,866	0	279,946	979,812	首发前股份	2024-1-31

严万辉	699,866	0	279,946	979,812	首发前股份	2024-1-31
贺平	699,866	0	279,946	979,812	首发前股份	2024-1-31
谢江华	671,961	0	268,784	940,745	首发前股份	2024-1-31
肖冠忠	402,779	0	161,112	563,891	首发前股份	2024-1-31
吴天秀	279,917	0	111,967	391,884	首发前股份	2024-1-31
张翼	170,000	0	68,000	238,000	首发前股份	2024-1-31
张兴龙	139,959	0	55,984	195,943	首发前股份	2024-1-31
谢丽	139,959	0	55,983	195,942	首发前股份	2024-1-31
何玉文	102,243	0	40,897	143,140	首发前股份	2024-1-31
合计	200,000,000	0	80,000,000	280,000,000	/	/

二、股东情况

(一) 股东总数:

截至报告期末普通股股东总数(户)	30,711
截至报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户)	0

(二) 截至报告期末前十名股东、前十名流通股股东(或无限售条件股东)持股情况表

单位:股

前十名股东持股情况							
股东名称 (全称)	报告期内增减	期末持股数量	比例 (%)	持有有限售条件股份数量	质押、标记或冻结情况		股东性质
					股份状态	数量	
甘书官	10,796,115	37,786,403	10.12	37,786,403	无		境内自然人
贺有华	9,800,136	34,300,476	9.19	34,300,476	无		境内自然人
尹超	6,800,000	23,800,000	6.37	23,800,000	无		境内自然人
甘俊	5,802,400	20,308,400	5.44	20,308,400	无		境内自然人
陈太平	5,212,764	18,244,673	4.89	18,244,673	无		境内自然人
王道江	4,833,605	16,917,618	4.53	16,917,618	无		境内自然人
谢永峰	4,760,000	16,660,000	4.46	16,660,000	无		境内自然人
贺旭峰	2,944,400	10,305,400	2.76	10,305,400	无		境内自然人
程新华	2,799,521	9,798,324	2.62	9,798,324	无		境内自然人

黄雪松	2,687,603	9,406,610	2.52	9,406,610	无		境内自然人
前十名无限售条件股东持股情况							
股东名称	持有无限售条件流通股的数量	股份种类及数量					
		种类	数量				
全国社保基金五零三组合	5,460,010	人民币普通股	5,460,010				
中国农业银行股份有限公司—景顺长城能源基建混合型证券投资基金	882,109	人民币普通股	882,109				
招商银行股份有限公司—景顺长城价值边际灵活配置混合型证券投资基金	786,007	人民币普通股	786,007				
中国工商银行股份有限公司—景顺长城沪港深精选股票型证券投资基金	652,076	人民币普通股	652,076				
京投汇（北京）投资管理有限公司—京投汇 2 号私募证券投资基金	650,300	人民币普通股	650,300				
叶芳	607,040	人民币普通股	607,040				
胡蓉	518,000	人民币普通股	518,000				
中国石油天然气集团公司企业年金计划—中国工商银行股份有限公司	493,346	人民币普通股	493,346				
林万鸿	465,566	人民币普通股	465,566				
鲁士杰	400,133	人民币普通股	400,133				
前十名股东中回购专户情况说明	不适用						
上述股东委托表决权、受托表决权、放弃表决权的说明	不适用						
上述股东关联关系或一致行动的说明	甘书官、甘俊父子系公司实际控制人；贺有华与实际控制人签署了《一致行动协议》；其他前十名股东间不存在关联关系或一致行动关系；未知前十名无限售条件股东间是否存在关联关系或一致行动关系。						
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	不适用						

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

√适用 □不适用

单位：股

序号	有限售条件股东名称	持有的有限售条件股份数量	有限售条件股份可上市交易情况		限售条件
			可上市交易时间	新增可上市交易股份数量	
1	甘书官	37,786,403	2026-1-31	0	36个月
2	贺有华	34,300,476	2026-1-31	0	36个月
3	尹超	23,800,000	2024-1-31	0	12个月
4	甘俊	20,308,400	2026-1-31	0	36个月
5	陈太平	18,244,673	2024-1-31	0	12个月
6	王道江	16,917,618	2024-1-31	0	12个月
7	谢永峰	16,660,000	2024-1-31	0	12个月
8	贺旭峰	10,305,400	2024-1-31	0	12个月
9	程新华	9,798,324	2024-1-31	0	12个月
10	黄雪松	9,406,610	2024-1-31	0	12个月
上述股东关联关系或一致行动的说明		甘书官、甘俊父子系公司实际控制人；贺有华与实际控制人签署了《一致行动协议》；其他前十名有限售条件股东间不存在关联关系或一致行动关系。			

(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前十名股东

□适用 √不适用

三、董事、监事和高级管理人员情况

(一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动情况

√适用 □不适用

单位：股

姓名	职务	期初持股数	期末持股数	报告期内股份增减变动量	增减变动原因
甘书官	董事长	26,990,288	37,786,403	10,796,115	权益分派
甘俊	副董事长、总经理	14,506,000	20,308,400	5,802,400	权益分派
简永强	董事、常务副总经理	4,279,808	5,991,731	1,711,923	权益分派
贺有华	董事、副总经理	24,500,340	34,300,476	9,800,136	权益分派
尹超	董事	17,000,000	23,800,000	6,800,000	权益分派
陈太平	董事	13,031,909	18,244,673	5,212,764	权益分派
杨晓勇	独立董事	0	0	0	
罗传泉	独立董事	0	0	0	

吴松成	独立董事	0	0	0	
贺旭峰	监事会主席	7,361,000	10,305,400	2,944,400	权益分派
程新华	监事	6,998,803	9,798,324	2,799,521	权益分派
胡茜	职工代表监事	0	0	0	
陈圣云	技术总监	5,006,000	7,008,400	2,002,400	权益分派
侯贤凤	财务总监	3,379,755	4,731,657	1,351,902	权益分派
李云强	副总经理	3,161,308	4,425,831	1,264,523	权益分派
汤艳	副总经理	2,661,800	3,726,520	1,064,720	权益分派
阮少阳	副总经理	2,400,000	3,360,000	960,000	权益分派
罗恒	董事会秘书	0	0	0	

其它情况说明

适用 不适用

(二) 董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

(三) 其他说明

适用 不适用

四、控股股东或实际控制人变更情况

适用 不适用

第八节 优先股相关情况

适用 不适用

第九节 债券相关情况

一、企业债券、公司债券和非金融企业债务融资工具

适用 不适用

二、可转换公司债券情况

适用 不适用

第十节 财务报告

一、 审计报告

□适用 √不适用

二、 财务报表

资产负债表

2023 年 6 月 30 日

编制单位： 湖北江瀚新材料股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2023 年 6 月 30 日	2022 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金	1	3,753,396,356.57	1,746,950,423.50
交易性金融资产	2	38,317,000.00	37,885,000.00
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	5	262,574,752.53	336,740,306.57
应收款项融资	6	96,077,501.33	81,738,560.84
预付款项	7	12,624,204.15	9,903,524.27
其他应收款	8	4,646,085.44	464,517.28
其中：应收利息			
应收股利			
存货	9	161,417,845.73	229,228,951.77
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	13	18,421,710.38	9,264,912.89
流动资产合计		4,347,475,456.13	2,452,176,197.12
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			
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产	20	972,710.36	1,016,710.16
固定资产	21	340,504,407.31	338,021,172.42
在建工程	22	114,767,197.25	76,101,516.70
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			

无形资产	26	65,816,178.85	66,555,822.19
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	30	8,193,143.27	8,596,615.48
其他非流动资产	31	1,262,204.33	5,719,794.22
非流动资产合计		531,515,841.37	496,011,631.17
资产总计		4,878,991,297.50	2,948,187,828.29
流动负债：			
短期借款			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			34,020,000.00
应付账款	36	123,346,048.34	161,551,866.81
预收款项			
合同负债	38	15,504,311.53	58,052,623.20
应付职工薪酬	39	131,486,491.65	193,272,659.11
应交税费	40	45,440,977.35	55,974,936.97
其他应付款	41	668,947.70	584,522.20
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			
其他流动负债		1,491,491.51	4,037,148.25
流动负债合计		317,938,268.08	507,493,756.54
非流动负债：			
长期借款			
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			
递延收益	51	39,755,277.54	38,758,365.33
递延所得税负债	30	16,922,853.77	15,382,568.94
其他非流动负债			
非流动负债合计		56,678,131.31	54,140,934.27
负债合计		374,616,399.39	561,634,690.81
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	53	373,333,334.00	200,000,000.00
其他权益工具			

其中：优先股			
永续债			
资本公积	55	2,268,384,437.89	382,450,671.89
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备	58	31,797,055.28	27,873,139.54
盈余公积	59	100,000,000.00	100,000,000.00
未分配利润	60	1,730,860,070.94	1,676,229,326.05
所有者权益（或股东权益）合计		4,504,374,898.11	2,386,553,137.48
负债和所有者权益（或股东权益）总计		4,878,991,297.50	2,948,187,828.29

公司负责人：甘书官 主管会计工作负责人：侯贤凤 会计机构负责人：左洪菊

利润表

2023 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2023 年半年度	2022 年半年度
一、营业收入	61	1,177,362,709.71	1,849,478,049.36
减：营业成本	61	730,942,565.11	1,040,893,297.17
税金及附加	62	5,812,758.46	12,695,958.70
销售费用	63	8,818,412.52	10,291,762.69
管理费用	64	40,026,967.00	68,050,322.74
研发费用	65	36,946,221.42	65,496,863.30
财务费用	66	-52,344,881.76	-40,211,826.42
其中：利息费用			2,091,461.65
利息收入		26,197,689.78	3,088,971.45
加：其他收益	67	4,257,319.90	14,252,499.79
投资收益（损失以“-”号填列）	68	12,389,171.57	-1,881,385.50
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
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）	70	432,000.00	-30,098,739.71
信用减值损失（损失以“-”号填列）	71	3,681,581.71	-210,614.40

资产减值损失（损失以“-”号填列）	72	-768,662.60	-305,440.02
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		427,152,077.54	674,017,991.34
加：营业外收入	74	9,586,364.53	1,033,485.13
减：营业外支出	75	0.04	12,568.66
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		436,738,442.03	675,038,907.81
减：所得税费用	76	62,107,696.74	91,807,485.79
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		374,630,745.29	583,231,422.02
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		374,630,745.29	583,231,422.02
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
五、其他综合收益的税后净额			
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
1.重新计量设定受益计划变动额			
2.权益法下不能转损益的其他综合收益			
3.其他权益工具投资公允价值变动			
4.企业自身信用风险公允价值变动			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			
1.权益法下可转损益的其他综合收益			
2.其他债权投资公允价值变动			
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
4.其他债权投资信用减值准备			
5.现金流量套期储备			
6.外币财务报表折算差额			
7.其他			
六、综合收益总额		374,630,745.29	583,231,422.02
七、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)		1.03	2.92
（二）稀释每股收益(元/股)		1.03	2.92

公司负责人：甘书官 主管会计工作负责人：侯贤凤 会计机构负责人：左洪菊

现金流量表

2023 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2023年半年度	2022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		991,551,363.07	1,423,499,955.28
收到的税费返还		14,428,827.88	48,721,217.73
收到其他与经营活动有关的现金	78	43,598,196.23	139,620,205.59
经营活动现金流入小计		1,049,578,387.18	1,611,841,378.60
购买商品、接受劳务支付的现金		467,643,292.97	753,039,175.63
支付给职工及为职工支付的现金		161,069,397.29	121,435,806.40
支付的各项税费		76,487,938.87	108,704,628.93
支付其他与经营活动有关的现金	78	22,074,070.72	23,827,491.18
经营活动现金流出小计		727,274,699.85	1,007,007,102.14
经营活动产生的现金流量净额		322,303,687.33	604,834,276.46
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		1,500,000,000.00	
取得投资收益收到的现金		7,002,626.87	7,212,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		28,500.00	65,500.00
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	78	29,130,111.11	209,644,954.79
投资活动现金流入小计		1,536,161,237.98	216,922,454.79
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		74,394,424.66	74,869,321.33
投资支付的现金		2,700,000,000.00	
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金	78	128,280,390.08	270,613,333.43
投资活动现金流出小计		2,902,674,814.74	345,482,654.76
投资活动产生的现金流量净额		-1,366,513,576.76	-128,560,199.97
三、筹资活动产生的现金流量：			

吸收投资收到的现金		2,099,081,772.87	
取得借款收到的现金			181,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	78		176,097,799.99
筹资活动现金流入小计		2,099,081,772.87	357,097,799.99
偿还债务支付的现金			180,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		320,000,000.40	2,092,223.49
支付其他与筹资活动有关的现金	78	40,087,214.99	7,141,750.00
筹资活动现金流出小计		360,087,215.39	189,233,973.49
筹资活动产生的现金流量净额		1,738,994,557.48	167,863,826.50
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		9,636,356.39	23,252,937.81
五、现金及现金等价物净增加额		704,421,024.44	667,390,840.80
加：期初现金及现金等价物余额		1,508,068,522.71	440,347,304.33
六、期末现金及现金等价物余额		2,212,489,547.15	1,107,738,145.13

公司负责人：甘书官 主管会计工作负责人：侯贤凤 会计机构负责人：左洪菊

所有者权益变动表

2023 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	2023 年半年度										
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	200,000,000.00				382,450,671.89			27,873,139.54	100,000,000.00	1,676,229,326.05	2,386,553,137.48
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	200,000,000.00				382,450,671.89			27,873,139.54	100,000,000.00	1,676,229,326.05	2,386,553,137.48
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	173,333,334.00				1,885,933,766.00			3,923,915.74		54,630,744.89	2,117,821,760.63
（一）综合收益总额										374,630,745.29	374,630,745.29
（二）所有者投入和减少资本	66,666,667.00				1,992,600,433.00						2,059,267,100.00
1. 所有者投入的普通股	66,666,667.00				1,992,600,433.00						2,059,267,100.00
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
（三）利润分配										-320,000,000.40	-320,000,000.40
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分										-320,000,000.40	-320,000,000.40

配										
3. 其他										
(四) 所有者权益内部结转	106,666,667.00				-106,666,667.00					
1. 资本公积转增资本(或股本)	106,666,667.00				-106,666,667.00					
2. 盈余公积转增资本(或股本)										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 设定受益计划变动额结转留存收益										
5. 其他综合收益结转留存收益										
6. 其他										
(五) 专项储备							3,923,915.74			3,923,915.74
1. 本期提取							6,024,225.51			6,024,225.51
2. 本期使用							-2,100,309.77			-2,100,309.77
(六) 其他										
四、本期期末余额	373,333,334.00				2,268,384,437.89		31,797,055.28	100,000,000.00	1,730,860,070.94	4,504,374,898.11

项目	2022 年半年度										
	实收资本(或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	200,000,000.00				382,450,671.89			20,530,504.20	99,360,455.01	636,851,584.07	1,339,193,215.17
加：会计政策变更											

前期差错更正										
其他										
二、本年期初余额	200,000,000.00			382,450,671.89			20,530,504.20	99,360,455.01	636,851,584.07	1,339,193,215.17
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）							1,838,598.22		583,231,422.02	585,070,020.24
（一）综合收益总额									583,231,422.02	583,231,422.02
（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							1,838,598.22				1,838,598.22
1. 本期提取							4,885,407.54				4,885,407.54
2. 本期使用							-3,046,809.32				-3,046,809.32
(六) 其他											
四、本期期末余额	200,000,000.00				382,450,671.89		22,369,102.42	99,360,455.01	1,220,083,006.09		1,924,263,235.41

公司负责人：甘书官 主管会计工作负责人：侯贤凤 会计机构负责人：左洪菊

三、 公司基本情况

1. 公司概况

适用 不适用

湖北江瀚新材料股份有限公司前身系原荆州市江汉精细化工有限公司，江汉化工公司系由甘书官等 29 名自然人股东共同出资组建，于 1998 年 7 月 21 日在荆州市工商行政管理局登记注册，总部位于湖北省荆州市。公司现持有统一社会信用代码为 914210007070225296 的营业执照，注册资本 373,333,334.00 元，股份总数 373,333,334 股（每股面值 1 元）。其中，有限售条件的流通股份 280,000,000 股；无限售条件的流通股份 93,333,334 股。公司股票已于 2023 年 1 月 31 日在上海证券交易所挂牌交易。

公司属有机化学原料制造行业。主要经营活动为化工产品生产（不含许可类化工产品），化工产品销售（不含许可类化工产品），专用化学产品制造（不含危险化学品），专用化学产品销售（不含危险化学品），合成材料制造（不含危险化学品），合成材料销售，隔热和隔音材料制造，隔热和隔音材料销售，工程和技术研究和试验发展，新材料技术研发，技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广，货物进出口，技术进出口，非食用盐销售。（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）。危险化学品生产,危险化学品经营。（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）

2. 合并财务报表范围

适用 不适用

四、 财务报表的编制基础

1. 编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

2. 持续经营

适用 不适用

本公司不存在导致对报告期末起 12 个月内的持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况。

五、 重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

适用 不适用

本公司根据实际生产经营特点针对金融工具减值、固定资产折旧、无形资产摊销、收入确认等交易或事项制定了具体会计政策和会计估计。

1. 遵循企业会计准则的声明

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

2. 会计期间

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3. 营业周期

适用 不适用

公司经营业务的营业周期较短，以 12 个月作为资产和负债的流动性划分标准。

4. 记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

适用 不适用

6. 合并财务报表的编制方法

适用 不适用

7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

适用 不适用

1. 合营安排分为共同经营和合营企业。

2. 当公司为共同经营的合营方时，确认与共同经营中利益份额相关的下列项目：

(1) 确认单独所持有的资产，以及按持有份额确认共同持有的资产；

(2) 确认单独所承担的负债，以及按持有份额确认共同承担的负债；

(3) 确认出售公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；

(4) 按公司持有份额确认共同经营因出售资产所产生的收入；

(5) 确认单独所发生的费用，以及按公司持有份额确认共同经营发生的费用。

8. 现金及现金等价物的确定标准

列示于现金流量表中的现金是指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物是指企业持有的期限短（一般指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

9. 外币业务和外币报表折算

适用 不适用

外币交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率的近似汇率折算为人民币金额。资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，因汇率不同而产生的汇兑差额，除与购建符合资本化条件资产有关的外币专门借款本金及利息的汇兑差额外，计入当期损益；以历史成本计量的外币非货币性项目仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其人民币金额；以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，差额计入当期损益或其他综合收益。

10. 金融工具

适用 不适用

1. 金融资产和金融负债的分类

金融资产在初始确认时划分为以下三类：

- (1) 以摊余成本计量的金融资产；
- (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；
- (3) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

金融负债在初始确认时划分为以下四类：

- (1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债；
- (2) 金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债；
- (3) 不属于上述(1)或(2)的财务担保合同，以及不属于上述(1)并以低于市场利率贷款的贷款承诺；
- (4) 以摊余成本计量的金融负债。

2. 金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

(1) 金融资产和金融负债的确认依据和初始计量方法

公司成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产或金融负债。初始确认金融资产或金融负债时，按照公允价值计量；对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，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或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。但是，公司初始确认的应收账款未包含重大融资成分或公司不考虑未超过一年的合同中的融资成分的，按照《企业会计准则第 14 号——收入》所定义的交易价格进行初始计量。

(2) 金融资产的后续计量方法

1) 以摊余成本计量的金融资产

采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的一部分的金融资产所产生的利得或损失，在终止确认、重分类、按照实际利率法摊销或确认减值时，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债务工具投资

采用公允价值进行后续计量。采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得及汇兑损益计入当期损益，其他利得或损失计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

3) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资

采用公允价值进行后续计量。获得的股利（属于投资成本收回部分的除外）计入当期损益，其他利得或损失计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

4) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

采用公允价值进行后续计量，产生的利得或损失（包括利息和股利收入）计入当期损益，除非该金融资产属于套期关系的一部分。

(3) 金融负债的后续计量方法

1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

此类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。对于此类金融负债以公允价值进行后续计量。因公司自身信用风险变动引起的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的公允价值变动金额计入其他综合收益，除非该处理会造成或扩大损益中的会计错配。此类金融负债产生的其他利得或损失（包括利息费用、除因公司自身信用风险变动引起的公允价值变动）计入当期损益，除非该金融负债属于套期关系的一部分。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

2) 金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债

按照《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》相关规定进行计量。

3) 不属于上述 1)或 2)的财务担保合同，以及不属于上述 1)并以低于市场利率贷款的贷款承诺

在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量：

- ① 按照金融工具的减值规定确定的损失准备金额；
- ② 初始确认金额扣除按照《企业会计准则第 14 号——收入》相关规定所确定的累计摊销额后的余额。

4) 以摊余成本计量的金融负债

采用实际利率法以摊余成本计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的一部分的金融负债所产生的利得或损失，在终止确认、按照实际利率法摊销时计入当期损益。

(4) 金融资产和金融负债的终止确认

1) 当满足下列条件之一时，终止确认金融资产：

- ① 收取金融资产现金流量的合同权利已终止；
 - ② 金融资产已转移，且该转移满足《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》关于金融资产终止确认的规定。
- 2) 当金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除时，相应终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。

3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司转移了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，继续确认所转移的金融资产。公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：

- (1) 未保留对该金融资产控制的，终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债；
- (2) 保留了对该金融资产控制的，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。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

- (1) 所转移金融资产在终止确认日的账面价值；
- (2) 因转移金融资产而收到的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资）之和。

转移了金融资产的一部分，且该被转移部分整体满足终止确认条件的，将转移前金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和继续确认部分之间，按照转移日各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

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

4. 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术确定相关金融资产和金融负债的公允价值。公司将估值技术使用的输入值分以下层级，并依次使用：

- (1) 第一层次输入值是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；
- (2) 第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值，包括：活跃市场中类似资产或负债的报价；非活跃市场中相同或类似资产或负债的报价；除报价以外的其他可观察输入值，如在正常报价间隔期间可观察的利率和收益率曲线等；市场验证的输入值等；
- (3) 第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值，包括不能直接观察或无法由可观察市场数据验证的利率、股票波动率、企业合并中承担的弃置义务的未来现金流量、使用自身数据作

出的财务预测等。

5. 金融工具减值

(1) 金融工具减值计量和会计处理

公司以预期信用损失为基础，对以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资、合同资产、租赁应收款、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以外的贷款承诺、不属于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债或不属于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的财务担保合同进行减值处理并确认损失准备。

预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。其中，对于公司购买或源生的已发生信用减值的金融资产，按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产，公司在资产负债表日仅将自初始确认后整个存续期内预期信用损失的累计变动确认为损失准备。

对于由《企业会计准则第 14 号——收入》规范的交易形成，且不含重大融资成分或者公司不考虑不超过一年的合同中的融资成分的应收款项及合同资产，公司运用简化计量方法，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。

除上述计量方法以外的金融资产，公司在每个资产负债表日评估其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，公司按照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，公司按照该金融工具未来 12 个月内预期信用损失的金额计量损失准备。

公司利用可获得的合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。

于资产负债表日，若公司判断金融工具只具有较低的信用风险，则假定该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

公司以单项金融工具或金融工具组合为基础评估预期信用风险和计量预期信用损失。当以金融工具组合为基础时，公司以共同风险特征为依据，将金融工具划分为不同组合。

公司在每个资产负债表日重新计量预期信用损失，由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。对于以摊余成本计量的金融资产，损失准备抵减该金融资产在资产负债表中列示的账面价值；对于以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资，公司在其他综合收益中确认其损失准备，不抵减该金融资产的账面价值。

(2) 按组合评估预期信用风险并采用三阶段模型计量预期信用损失的金融工具

项 目	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
其他应收款——账龄组合	账龄	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和未来12个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失

(3) 采用简化计量方法，按组合计量预期信用损失的应收款项及合同资产

1) 具体组合及计量预期信用损失的方法

项 目	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
-----	---------	-------------

应收票据——银行承兑汇票	票据类型	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失
应收票据——商业承兑汇票		
应收账款——账龄组合	账龄组合	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失

2) 应收账款——账龄组合的账龄与整个存续期预期信用损失率对照表

账 龄	应收账款 预期信用损失率(%)
1 年以内	5
1-2 年	10
2-3 年	20
3-4 年	50
4-5 年	80
5 年以上	100

11. 应收票据**应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法**

√适用 □不适用

详见本报告“第十节 财务报告”之“五、重要会计政策及会计估计”之“10. 金融工具”。

12. 应收账款**应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法**

√适用 □不适用

详见本报告“第十节 财务报告”之“五、重要会计政策及会计估计”之“10. 金融工具”。

13. 应收款项融资

√适用 □不适用

详见本报告“第十节 财务报告”之“五、重要会计政策及会计估计”之“10. 金融工具”。

14. 其他应收款**其他应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法**

√适用 □不适用

详见本报告“第十节 财务报告”之“五、重要会计政策及会计估计”之“10. 金融工具”。

15. 存货

√适用 □不适用

1. 存货的分类

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

2. 发出存货的计价方法

发出存货采用月末一次加权平均法。

3. 存货可变现净值的确定依据

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

4. 存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

5. 低值易耗品和包装物的摊销方法**(1) 低值易耗品**

按照一次转销法进行摊销。

(2) 包装物

按照一次转销法进行摊销。

16. 合同资产**(1). 合同资产的确认方法及标准**

√适用 □不适用

公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。公司将同一合同下的合同资产和合同负债相互抵销后以净额列示。

公司将拥有的、无条件(即，仅取决于时间流逝)向客户收取对价的权利作为应收款项列示，将已向客户转让商品而有权收取对价的权利(该权利取决于时间流逝之外的其他因素)作为合同资产列示。

公司将已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务作为合同负债列示。

(2). 合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

□适用 √不适用

17. 持有待售资产

√适用 □不适用

1. 持有待售的非流动资产或处置组的分类

公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售类别：

- (1) 根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；

(2) 出售极可能发生，即公司已经就出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。

公司专为转售而取得的非流动资产或处置组，在取得日满足“预计出售将在一年内完成”的条件，且短期（通常为 3 个月）内很可能满足持有待售类别的其他划分条件的，在取得日将其划分为持有待售类别。

因公司无法控制的下列原因之一，导致非关联方之间的交易未能在一年内完成，且公司仍然承诺出售非流动资产或处置组的，继续将非流动资产或处置组划分为持有待售类别：

(1) 买方或其他方意外设定导致出售延期的条件，公司针对这些条件已经及时采取行动，且预计能够自设定导致出售延期的条件起一年内顺利化解延期因素；

(2) 因发生罕见情况，导致持有待售的非流动资产或处置组未能在一年内完成出售，公司在最初一年内已经针对这些新情况采取必要措施且重新满足了持有待售类别的划分条件。

2. 持有待售的非流动资产或处置组的计量

(1) 初始计量和后续计量

初始计量和在资产负债表日重新计量持有待售的非流动资产或处置组时，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，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。

对于取得日划分为持有待售类别的非流动资产或处置组，在初始计量时比较假定其不划分为持有待售类别情况下的初始计量金额和公允价值减去出售费用后的净额，以两者孰低计量。除企业合并中取得的非流动资产或处置组外，由非流动资产或处置组以公允价值减去出售费用后的净额作为初始计量金额而产生的差额，计入当期损益。

对于持有待售的处置组确认的资产减值损失金额，先抵减处置组中商誉的账面价值，再根据处置组中的各项非流动资产账面价值所占比重，按比例抵减其账面价值。

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。

(2) 资产减值损失转回的会计处理

后续资产负债表日持有待售的非流动资产公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额予以恢复，并在划分为持有待售类别后确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不转回。

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，以前减记的金额予以恢复，并在划分为持有待售类别后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。已抵减的商誉账面价值，以及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转回。

持有待售的处置组确认的资产减值损失后续转回金额，根据处置组中除商誉外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。

(3) 不再继续划分为持有待售类别以及终止确认的会计处理

非流动资产或处置组因不再满足持有待售类别的划分条件而不再继续划分为持有待售类别或非流动资产从持有待售的处置组中移除时，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。

终止确认持有待售的非流动资产或处置组时，将尚未确认的利得或损失计入当期损益。

18. 债权投资

债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

19. 其他债权投资

其他债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

20. 长期应收款

长期应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

21. 长期股权投资

适用 不适用

1. 共同控制、重大影响的判断

按照相关约定对某项安排存在共有的控制，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，认定为共同控制。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，认定为重大影响。

2. 投资成本的确定

(1) 同一控制下的企业合并形成的，合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为其初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的合并对价的账面价值或发行股份的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。

公司通过多次交易分步实现同一控制下企业合并形成的长期股权投资，判断是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，把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，根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额确定初始投资成本。合并日长期股权投资的初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

(2) 非同一控制下的企业合并形成的，在购买日按照支付的合并对价的公允价值作为其初始投资成本。

公司通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并形成的长期股权投资，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

1) 在个别财务报表中，按照原持有的股权投资的账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

2) 在合并财务报表中，判断是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，把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，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益等的，与其相关的其他综合收益等转为购买日所属当期收益。但由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

(3) 除企业合并形成以外的：以支付现金取得的，按照实际支付的购买价款作为其初始投资成本；

以发行权益性证券取得的，按照发行权益性证券的公允价值作为其初始投资成本；以债务重组方式取得的，按《企业会计准则第 12 号——债务重组》确定其初始投资成本；以非货币性资产交换取得的，按《企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换》确定其初始投资成本。

3. 后续计量及损益确认方法

对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算；对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。

4. 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权的处理方法

(1) 个别财务报表

对处置的股权，其账面价值与实际取得价款之间的差额，计入当期损益。对于剩余股权，对被投资单位仍具有重大影响或者与其他方一起实施共同控制的，转为权益法核算；不能再对被投资单位实施控制、共同控制或重大影响的，按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的相关规定进行核算。

(2) 合并财务报表

1) 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权，且不属于“一揽子交易”的

在丧失控制权之前，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积（资本溢价），资本溢价不足冲减的，冲减留存收益。丧失对原子公司控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，应当在丧失控制权时转为当期投资收益。

2) 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权，且属于“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。

22. 投资性房地产

(1). 如果采用成本计量模式的

折旧或摊销方法

投资性房地产按照成本进行初始计量，采用成本模式进行后续计量，并采用与固定资产和无形资产相同的方法计提折旧或进行摊销。

23. 固定资产

(1). 确认条件

适用 不适用

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量时予以确认。

(2). 折旧方法

适用 不适用

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	20	5.00%	4.75%
通用设备	年限平均法	3	5.00%	31.67%

专用设备	年限平均法	6	5.00%	15.83%
运输工具	年限平均法	5	5.00%	19.00%

(3). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

适用 不适用

24. 在建工程

适用 不适用

1. 在建工程同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量则予以确认。在建工程按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的实际成本计量。
2. 在建工程达到预定可使用状态时，按工程实际成本转入固定资产。已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的，先按估计价值转入固定资产，待办理竣工决算后再按实际成本调整原暂估价值，但不再调整原已计提的折旧。

25. 借款费用

适用 不适用

1. 借款费用资本化的确认原则

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

2. 借款费用资本化期间

(1) 当借款费用同时满足下列条件时，开始资本化：

- 1) 资产支出已经发生；
- 2) 借款费用已经发生；
- 3) 为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

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

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

3. 借款费用资本化率以及资本化金额

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

26. 生物资产

适用 不适用

27. 油气资产

适用 不适用

28. 使用权资产

□适用 √不适用

29. 无形资产**(1). 计价方法、使用寿命、减值测试**

√适用 □不适用

1. 无形资产包括土地使用权、专利权及非专利技术等，按成本进行初始计量。
2. 使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内按照与该项无形资产有关的经济利益的预期实现方式系统合理地摊销，无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销。具体年限如下：

项 目	摊销年限(年)
土地使用权	50
非专利技术	10

(2). 内部研究开发支出会计政策

√适用 □不适用

内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：

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

30. 长期资产减值

√适用 □不适用

对长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、采用成本模式计量的生产性生物资产、油气资产、使用权资产、使用寿命有限的无形资产等长期资产，在资产负债表日有迹象表明发生减值的，估计其可收回金额。对因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。商誉结合与其相关的资产组或者资产组组合进行减值测试。

若上述长期资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额确认资产减值准备并计入当期损益。

31. 长期待摊费用

√适用 □不适用

长期待摊费用核算已经支出，摊销期限在 1 年以上（不含 1 年）的各项费用。长期待摊费用按实际发生额入账，在受益期或规定的期限内分期平均摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会

计期间受益则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

32. 合同负债

合同负债的确认方法

√适用 □不适用

详见本报告“第十节 财务报告”之“五、重要会计政策及会计估计”之“16. 合同资产”。

33. 职工薪酬

(1)、短期薪酬的会计处理方法

√适用 □不适用

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

(2)、离职后福利的会计处理方法

√适用 □不适用

离职后福利分为设定提存计划和设定受益计划。

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

(2) 对设定受益计划的会计处理通常包括下列步骤：

1) 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，并确定相关义务的所属期间。同时，对设定受益计划所产生的义务予以折现，以确定设定受益计划义务的现值和当期服务成本；

2) 设定受益计划存在资产的，将设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的，以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产；

3) 期末，将设定受益计划产生的职工薪酬成本确认为服务成本、设定受益计划净负债或净资产的利息净额以及重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动等三部分，其中服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本，重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不允许转回至损益，但可以在权益范围内转移这些在其他综合收益确认的金额。

(3)、辞退福利的会计处理方法

√适用 □不适用

向职工提供的辞退福利，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：

(1) 公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；

(2) 公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

(4)、其他长期职工福利的会计处理方法

√适用 □不适用

向职工提供的其他长期福利，符合设定提存计划条件的，按照设定提存计划的有关规定进行会计处理；除此之外的其他长期福利，按照设定受益计划的有关规定进行会计处理，为简化相关会计处理，将其产生的职工薪酬成本确认为服务成本、其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额

以及重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动等组成项目的总净额计入当期损益或相关资产成本。

34. 租赁负债

适用 不适用

35. 预计负债

适用 不适用

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

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

36. 股份支付

适用 不适用

1. 股份支付的种类

包括以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

2. 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

(1) 以权益结算的股份支付

授予后立即可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应调整资本公积。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应调整资本公积。

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

(2) 以现金结算的股份支付

授予后立即可行权的换取职工服务的以现金结算的股份支付，在授予日按公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按公司承担负债的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和相应的负债。

(3) 修改、终止股份支付计划

如果修改增加了所授予的权益工具的公允价值，公司按照权益工具公允价值的增加相应地确认取得服务的增加；如果修改增加了所授予的权益工具的数量，公司将增加的权益工具的公允价值相应地确认为取得服务的增加；如果公司按照有利于职工的方式修改可行权条件，公司在处理可行权条件时，考虑修改后的可行权条件。

如果修改减少了授予的权益工具的公允价值，公司继续以权益工具在授予日的公允价值为基础，确认取得服务的金额，而不考虑权益工具公允价值的减少；如果修改减少了授予的权益工具的数量，公司将减少部分作为已授予的权益工具的取消来进行处理；如果以不利于职工的方式修改了可行权条件，在处理可行权条件时，不考虑修改后的可行权条件。

如果公司在等待期内取消了所授予的权益工具或结算了所授予的权益工具（因未满足可行权条件而被取消的除外），则将取消或结算作为加速可行权处理，立即确认原本在剩余等待期内确认的金额。

37. 优先股、永续债等其他金融工具

适用 不适用

38. 收入

(1). 收入确认和计量所采用的会计政策

适用 不适用

1. 收入确认原则

于合同开始日，公司对合同进行评估，识别合同所包含的各单项履约义务，并确定各单项履约义务是在某一时段内履行，还是在某一时点履行。

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

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

对于在某一时段内履行的履约义务，公司在该段时间内按照履约进度确认收入。履约进度不能合理确定时，已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。对于在某一时点履行的履约义务，在客户取得相关商品或服务控制权时点确认收入。在判断客户是否已取得商品控制权时，公司考虑下列迹象：

- 1) 公司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；
- 2) 公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权；
- 3) 公司已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品；
- 4) 公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬；
- 5) 客户已接受该商品；
- 6) 其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

2. 收入计量原则

1) 公司按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。交易价格是公司因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项以及预期将退还给客户的款项。

2) 合同中存在可变对价的，公司按照期望值或最可能发生金额确定可变对价的最佳估计数，但包含可变对价的交易价格，不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额。

3) 合同中存在重大融资成分的，公司按照假定客户在取得商品或服务控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格。该交易价格与合同对价之间的差额，在合同期间内采用实际利率法摊销。合同开始日，公司预计客户取得商品或服务控制权与客户支付价款间隔不超过一年的，不考虑合同中存在的重大融资成分。

4) 合同中包含两项或多项履约义务的，公司于合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品的单独售价的相对比例，将交易价格分摊至各单项履约义务。

(2). 同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况

√适用 □不适用

公司主要经营活动为硅烷偶联剂、硅烷交联剂等硅烷产品的销售，属于在某一时刻履行的履约义务。

内销包括直接销售和买断式经销商销售两种模式，其中直接销售分为寄售模式及非寄售模式。

- 1) 内销-直销（非寄售）及内销-买断式经销模式下，在货物交付客户并经其签收后确认收入；
- 2) 内销-直销（寄售）模式下，在客户从寄售库领用公司货物时确认收入，客户定期向公司发送库存报告，公司将库存报告作为收入确认的依据；

外销包括直接销售、买断式经销商销售及非买断式经销商销售三种模式。

- 1) 直接销售与买断式经销商销售按照国际通行的贸易条件（FOB、CIF、CFR（或 C&F）、DAP、DAT 等）所规定的控制权转移的时点确认收入，其中：

- ①以 FOB、CIF、CFR（或 C&F）等方式的出口销售，在报关并取得提单作为控制权转移的时点确认收入；

- ② 对以 DAP 方式的出口销售，以货物运送至合同指定进口国目的地，客户签收时确认收入；

- ③ 对以 DAT 方式的出口销售，在货物运送至合同指定进口国目的地港口时确认收入；

- 2) 外销-直销（寄售）模式下，在客户从寄售库领用公司货物时确认收入，客户定期向公司发送库存报告，公司将库存报告作为收入确认的依据；

- 3) 非买断式经销商销售按照货物从经销商仓库出库对外销售时确认收入，经销商定期向公司发送库存报告，公司将库存报告作为收入确认的依据。

39. 合同成本

√适用 □不适用

与合同成本有关的资产包括合同取得成本和合同履约成本。

公司为取得合同发生的增量成本预期能够收回的，作为合同取得成本确认为一项资产。如果合同取得成本的摊销期限不超过一年，在发生时直接计入当期损益。

公司为履行合同发生的成本，不适用存货、固定资产或无形资产等相关准则的规范范围且同时满足下列条件的，作为合同履约成本确认为一项资产：

1. 该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关，包括直接人工、直接材料、制造费用（或类似费用）、明确由客户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本；
2. 该成本增加了公司未来用于履行履约义务的资源；
3. 该成本预期能够收回。

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

如果与合同成本有关的资产的账面价值高于因转让与该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价减去估计将要发生的成本，公司对超出部分计提减值准备，并确认为资产减值损失。以前期间减值的因素之后发生变化，使得转让该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价减去估计将要发生的成本高于该资产账面价值的，转回原已计提的资产减值准备，并计入当期损益，但转回后的资产账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。

40. 政府补助

√适用 □不适用

1. 政府补助在同时满足下列条件时予以确认：(1) 公司能够满足政府补助所附的条件；(2) 公司能够收到政府补助。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；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

2. 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

政府文件规定用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助划分为与资产相关的政府补助。政府文件不明确的，以取得该补助必须具备的基本条件为基础进行判断，以购建或以其他方式形成长期资产为基本条件的作为与资产相关的政府补助。与资产相关的政府补助，冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益。与资产相关的政府补助确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

3. 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

除与资产相关的政府补助之外的政府补助划分为与收益相关的政府补助。对于同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，难以区分与资产相关或与收益相关的，整体归类为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益或冲减相关成本。

4. 与公司日常经营活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用。与公司日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

5. 政策性优惠贷款贴息的会计处理方法

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

(2) 财政将贴息资金直接拨付给公司的，将对应的贴息冲减相关借款费用。

41. 递延所得税资产/递延所得税负债

√适用 □不适用

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

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

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

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

42. 租赁

(1). 经营租赁的会计处理方法

√适用 □不适用

1. 公司作为承租人

在租赁期开始日，公司将租赁期不超过 12 个月，且不包含购买选择权的租赁认定为短期租赁；将单项租赁资产为全新资产时价值较低的租赁认定为低价值资产租赁。公司转租或预期转租租赁资产的，原租赁不认定为低价值资产租赁。

对于所有短期租赁和低价值资产租赁，公司在租赁期内各个期间按照直线法将租赁付款额计入相关资产成本或当期损益。

除上述采用简化处理的短期租赁和低价值资产租赁外，在租赁期开始日，公司对租赁确认使用权资产和租赁负债。

(1) 使用权资产

使用权资产按照成本进行初始计量，该成本包括：① 租赁负债的初始计量金额；② 在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；③ 承租人发生的初始直接费用；④ 承租人为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本。

公司按照直线法对使用权资产计提折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，公司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，公司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。

(2) 租赁负债

在租赁期开始日，公司将尚未支付的租赁付款额的现值确认为租赁负债。计算租赁付款额现值时采用租赁内含利率作为折现率，无法确定租赁内含利率的，采用公司增量借款利率作为折现率。租赁付款额与其现值之间的差额作为未确认融资费用，在租赁期各个期间内按照确认租赁付款额现值的折现率确认利息费用，并计入当期损益。未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额于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，公司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，如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，将剩余金额计入当期损益。

2. 公司作为出租人

在租赁开始日，公司将实质上转移了与租赁资产所有权有关的几乎全部风险和报酬的租赁划分为融资租赁，除此之外的均为经营租赁。

(1) 经营租赁

公司在租赁期内各个期间按照直线法将租赁收款额确认为租金收入，发生的初始直接费用予以资本化并按照与租金收入确认相同的基础进行分摊，分期计入当期损益。公司取得的与经营租赁有关的未计入租赁收款额的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

(2) 融资租赁

在租赁期开始日，公司按照租赁投资净额(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)确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。在租赁期的各个期间，公司按照租赁内含利率计算并确认利息收入。

公司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。

3. 售后租回

(1) 公司作为承租人

公司按照《企业会计准则第 14 号——收入》的规定，评估确定售后租回交易中的资产转让是否属于销售。

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

售后租回交易中的资产转让不属于销售的，公司继续确认被转让资产，同时确认一项与转让收入等额的金融负债，并按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》对该金融负债进行会计处理。

(2) 公司作为出租人

公司按照《企业会计准则第 14 号——收入》的规定，评估确定售后租回交易中的资产转让是否属于销售。

售后租回交易中的资产转让属于销售的，公司根据其他适用的企业会计准则对资产购买进行会计处理，并根据《企业会计准则第 21 号——租赁》对资产出租进行会计处理。

售后租回交易中的资产转让不属于销售的，公司不确认被转让资产，但确认一项与转让收入等额的金融资产，并按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》对该金融资产进行会计处理。

(2). 融资租赁的会计处理方法

适用 不适用

(3). 新租赁准则下租赁的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

43. 其他重要的会计政策和会计估计

适用 不适用

(1). 安全生产费

公司按照财政部、应急部发布的《企业安全生产费用提取和使用管理办法》(财资〔2022〕136号)的规定提取的安全生产费，计入相关产品的成本或当期损益，同时记入“专项储备”科目。使用提取的安全生产费时，属于费用性支出的，直接冲减专项储备。形成固定资产的，通过“在建工程”科目归集所发生的支出，待安全项目完工达到预定可使用状态时确认为固定资产；同时，按照形成固定资产的成本冲减专项储备，并确认相同金额的累计折旧，该固定资产在以后期间不再计提折旧。

(2). 分部报告

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

1. 该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；
2. 管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；
3. 能够通过分析取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。

44. 重要会计政策和会计估计的变更**(1). 重要会计政策变更**

适用 不适用

(2). 重要会计估计变更

适用 不适用

(3). 2023 年起首次执行新会计准则或准则解释等涉及调整首次执行当年年初的财务报表

□适用 √不适用

45. 其他

□适用 √不适用

六、税项

1. 主要税种及税率

主要税种及税率情况

√适用 □不适用

税种	计税依据	税率
增值税	以按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	13%、5%、6%
城市维护建设税	实际缴纳的流转税税额	5%
企业所得税	应纳税所得额	15%
房产税	从价计征的，按房产原值一次减除 30% 后余值的 1.2% 计缴；从租计征的，按租金收入的 12% 计缴	1.2%、12%
教育费附加	实际缴纳的流转税税额	3%
地方教育附加	实际缴纳的流转税税额	2%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

□适用 √不适用

2. 税收优惠

√适用 □不适用

1. 根据全国高新技术企业认定管理工作领导小组办公室印发的《关于湖北省 2020 年第一批高新技术企业备案的复函》（国科火字〔2020〕246 号），公司通过高新技术企业备案，并取得编号为 GR202042000417 的高新技术企业证书，有效期为 2020 年 1 月 1 日至 2022 年 12 月 31 日，有效期内按 15% 的税率计缴企业所得税。由于原有证书有效期届满，新的高新技术企业证书正在重新申报，根据《国家税务总局关于实施高新技术企业所得税优惠政策有关问题的公告》（国家税务总局公告 2017 年第 24 号）规定，在通过重新认定前，公司企业所得税暂按 15% 的税率预缴，在年底前仍未取得高新技术企业资格的，应按规定补缴相应期间的税款。

2. 根据《关于明确制造业高新技术企业城镇土地使用税优惠政策的通知》（鄂政发〔2021〕8 号），2021 年 1 月 1 日至 2025 年 12 月 31 日期间，对湖北省制造业高新技术企业城镇土地使用税按规定税额标准的 40% 征收，最低不低于法定税额标准。

3. 其他

□适用 √不适用

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	2,753.06	17,563.54
银行存款	2,547,559,062.58	1,723,514,215.33
其他货币资金	1,205,834,540.93	23,418,644.63
合计	3,753,396,356.57	1,746,950,423.50
其中：存放在境外的款项总额		
存放财务公司存款		

其他说明：

银行存款结构包括未质押的定期存款 335,072,268.49 元(包含计提的定期存款利息 7,072,268.49 元)；期末其他货币资金包括未质押的银行承兑汇票保证金 223,862.79 元、未质押的远期结售汇业务保证金 224,133.13 元、结构性存款 903,603,640.90 元(包含计提的存款利息 3,603,640.90 元)和理财产品 301,782,904.11 元(包含计提的存款利息 1,782,904.11 元)。

2、交易性金融资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	38,317,000.00	37,885,000.00
其中：		
远期结售汇	38,317,000.00	37,885,000.00
合计	38,317,000.00	37,885,000.00

其他说明：

□适用 √不适用

3、衍生金融资产

□适用 √不适用

4、应收票据

(1). 应收票据分类列示

□适用 √不适用

(2). 期末公司已质押的应收票据

□适用 √不适用

(3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

□适用 √不适用

(4). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

□适用 √不适用

(5). 按坏账计提方法分类披露

□适用 √不适用

(6). 坏账准备的情况

□适用 √不适用

(7). 本期实际核销的应收票据情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

5、 应收账款

(1). 按账龄披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内	276,394,476.35
合计	276,394,476.35

(2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	

按 单 项 计 提 坏 账 准 备										
其中：										
按 组 合 计 提 坏 账 准 备	276,394,476. 35	100.0 0	13,819,723. 82	5.0 0	262,574,752. 53	354,464,063. 05	100.0 0	17,723,756. 48	5.0 0	336,740,306. 57
其中：										
账 龄 组 合 计 提	276,394,476. 35	100.0 0	13,819,723. 82	5.0 0	262,574,752. 53	354,464,063. 05	100.0 0	17,723,756. 48	5.0 0	336,740,306. 57
合计	276,394,476. 35	/	13,819,723. 82	/	262,574,752. 53	354,464,063. 05	100.0 0	17,723,756. 48	5.0 0	336,740,306. 57

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

组合计提项目：账龄组合计提

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例（%）
1年以内	276,394,476.35	13,819,723.82	5.00
合计	276,394,476.35	13,819,723.82	5.00

按组合计提坏账的确认标准及说明：

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用

(3). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
按组合计提坏账准备	17,723,756.48	-3,904,032.66				13,819,723.82
合计	17,723,756.48	-3,904,032.66				13,819,723.82

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	账面余额	占应收账款余额的比例(%)	坏账准备
客户一	50,949,521.50	18.43	2,547,476.08
客户二	21,805,302.63	7.89	1,090,265.13
客户三	20,882,190.10	7.56	1,044,109.51
客户四	17,199,457.66	6.22	859,972.88
客户五	13,837,092.40	5.01	691,854.62
小计	124,673,564.29	45.11	6,233,678.22

(6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

适用 不适用

(7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

6、 应收款项融资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	96,077,501.33	81,738,560.84
合计	96,077,501.33	81,738,560.84

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况：

□适用 √不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

□适用 √不适用

其他说明：

√适用 □不适用

(1) 本期无实际核销的应收款项融资情况。

(2) 本期公司无已质押的应收款项融资。

(3) 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情况

单位：元 币种：人民币

项目	终止确认金额	
	期末数	期初数
已背书未到期	226,366,725.24	326,237,655.88
已贴现未到期		22,589,109.22
小计	226,366,725.24	348,826,765.10

银行承兑汇票的承兑人是商业银行，由于商业银行具有较高的信用，银行承兑汇票到期不获支付的可能性较低，故本公司将已背书或贴现的银行承兑汇票予以终止确认。但如果该等票据到期不获支付，依据《票据法》之规定，公司仍将对持票人承担连带责任。

7、 预付款项

(1). 预付款项按账龄列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	12,624,204.15	100.00	9,903,524.27	100.00

合计	12,624,204.15	100.00	9,903,524.27	100.00
----	---------------	--------	--------------	--------

(2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	账面余额	占预付款项余额的比例 (%)
供应商一	3,298,403.54	26.13
供应商二	1,828,406.96	14.48
供应商三	1,574,153.07	12.47
供应商四	1,144,389.90	9.07
供应商五	1,108,651.00	8.78
小计	8,954,004.47	70.93

其他说明

□适用 √不适用

8、其他应收款

项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	4,646,085.44	464,517.28
合计	4,646,085.44	464,517.28

其他说明：

□适用 √不适用

应收利息

(1). 应收利息分类

□适用 √不适用

(2). 重要逾期利息

□适用 √不适用

(3). 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

其他说明：

适用 不适用

应收股利

(1). 应收股利

适用 不适用

(2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

适用 不适用

(3). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

其他应收款

(1). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内	4,865,353.09
1 年以内小计	4,865,353.09
1 至 2 年	
2 至 3 年	30,000.00
合计	4,895,353.09

(2). 按款项性质分类情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
拆借款	180,000.00	45,000.00
出口退税	4,561,353.09	312,333.98
员工备用金	154,000.00	134,000.00
合计	4,895,353.09	491,333.98

(3). 坏账准备计提情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2023年1月1日余额	22,316.70	4,500.00		26,816.70
2023年1月1日余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段		-3,000.00	3,000.00	
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	220,950.95	-1,500.00	3,000.00	222,450.95
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2023年6月30日余额	243,267.65		6,000.00	249,267.65

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

适用 不适用

(4). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
账龄组合	26,816.70	222,450.95				249,267.65
合计	26,816.70	222,450.95				249,267.65

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

(5). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

(6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	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
国家税务总局 湖北省税务局	出口退税	4,561,353.09	1 年以内	93.18	228,067.65
高玉	员工备用金	154,000.00	1 年以内	3.15	7,700.00
陈其	拆借款	100,000.00	1 年以内	2.04	5,000.00
陈云忠	拆借款	50,000.00	1 年以内	1.02	2,500.00
杨军	拆借款	30,000.00	2-3 年	0.61	6,000.00
合计	/	4,895,353.09	/	100.00	249,267.65

(7). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

(8). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

□适用 √不适用

(9). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

9、存货

(1). 存货分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值
原材料	22,674,415.93	50,185.83	22,624,230.10	30,594,266.81	5,716.18	30,588,550.63
在产品	24,074,114.61		24,074,114.61	44,720,698.62	735.68	44,719,962.94
库存商品	49,166,635.05	787,717.23	48,378,917.82	57,718,948.83	446,421.02	57,272,527.81
发出商品	64,108,476.86		64,108,476.86	92,324,012.27		92,324,012.27
委托加工物资				111,647.52		111,647.52
包装物	1,330,151.07	59,626.36	1,270,524.71	1,833,256.24	51,389.01	1,781,867.23
低值易耗品	1,110,006.02	148,424.39	961,581.63	2,754,769.57	324,386.20	2,430,383.37

合计	162,463,799.54	1,045,953.81	161,417,845.73	230,057,599.86	828,648.09	229,228,951.77
----	----------------	--------------	----------------	----------------	------------	----------------

(2). 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	5,716.18	47,279.70		2,810.05		50,185.83
半成品	735.68			735.68		
库存商品	446,421.02	589,872.43		248,576.22		787,717.23
包装物	51,389.01	23,278.50		15,041.15		59,626.36
低值易耗品	324,386.20	108,231.97		284,193.78		148,424.39
合计	828,648.09	768,662.60		551,356.88		1,045,953.81

(3). 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

□适用 √不适用

(4). 合同履约成本本期摊销金额的说明

□适用 √不适用

其他说明：

√适用 □不适用

确定可变现净值的具体依据、报告期转回或转销存货跌价准备的原因

项目	确定可变现净值的具体依据	转销存货跌价准备的原因
原材料	详见本报告“第十节 财务报告”之“五、重要会计政策及会计估计”之“15. 存货”	本期将已计提存货跌价准备的存货耗用或售出
在产品		
库存商品		
包装物		
低值易耗品		

10、合同资产

(1). 合同资产情况

□适用 √不适用

(2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

适用 不适用

(3). 本期合同资产计提减值准备情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

11、持有待售资产

适用 不适用

12、一年内到期的非流动资产

适用 不适用

13、其他流动资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
合同取得成本	18,421,710.38	7,269,776.73
应收退货成本		1,995,136.16
合计	18,421,710.38	9,264,912.89

14、债权投资

(1). 债权投资情况

适用 不适用

(2). 期末重要的债权投资

适用 不适用

(3). 减值准备计提情况

适用 不适用

15、其他债权投资

(1). 其他债权投资情况

适用 不适用

(2). 期末重要的其他债权投资

适用 不适用

(3). 减值准备计提情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

16、长期应收款

(1) 长期应收款情况

□适用 √不适用

(2) 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

(3) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

□适用 √不适用

(4) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

17、长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
小计											
二、联营企业											
荆州市翔华化工有限公司											
小计											

合计										
----	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--

其他说明

本公司对荆州市华翔化工有限公司持股 34%，初始投资成本 918 万元，因该公司已资不抵债，对该公司计提的投资损益以投资成本为限，故期末对该公司的长期股权投资账面价值为零。

18、其他权益工具投资

(1). 其他权益工具投资情况

适用 不适用

(2). 非交易性权益工具投资的情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

19、其他非流动金融资产

适用 不适用

20、投资性房地产

投资性房地产计量模式

(1). 采用成本计量模式的投资性房地产

单位：元 币种：人民币

项目	房屋、建筑物	土地使用权	合计
一、账面原值			
1.期初余额	2,304,840.33	1,357,300.00	3,662,140.33
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	2,304,840.33	1,357,300.00	3,662,140.33
二、累计折旧和累计摊销			
1.期初余额	2,113,590.70	531,839.47	2,645,430.17
2.本期增加金额	30,424.08	13,575.72	43,999.80
(1) 计提或摊销	30,424.08	13,575.72	43,999.80

3.本期减少金额			
(1) 处置			
(2) 其他转出			
4.期末余额	2,144,014.78	545,415.19	2,689,429.97
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	160,825.55	811,884.81	972,710.36
2.期初账面价值	191,249.63	825,460.53	1,016,710.16

(2). 未办妥产权证书的投资性房地产情况:

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

21、固定资产

项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
固定资产	340,504,407.31	338,021,172.42
固定资产清理		
合计	340,504,407.31	338,021,172.42

固定资产

(1). 固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	通用设备	专用设备	运输工具	合计
一、账面原值:					
1.期初余额	144,530,375.80	2,062,235.92	483,939,384.81	5,811,574.16	636,343,570.69
2.本期增加金额	1,014,712.54	109,173.69	28,144,912.36	69,230.77	29,338,029.36
(1) 购置		109,173.69	228,822.33	69,230.77	407,226.79
(2) 在建工程转入	1,014,712.54		27,916,090.03		28,930,802.57

(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额				223,376.07	223,376.07
(1) 处置或报废				223,376.07	223,376.07
4.期末余额	145,545,088.34	2,171,409.61	512,084,297.17	5,657,428.86	665,458,223.98
二、累计折旧					
1.期初余额	44,996,702.57	1,556,888.26	248,172,567.07	3,596,240.37	298,322,398.27
2.本期增加金额	3,429,142.26	123,205.36	22,939,887.34	351,390.71	26,843,625.67
(1) 计提	3,429,142.26	123,205.36	22,939,887.34	351,390.71	26,843,625.67
3.本期减少金额				212,207.27	212,207.27
(1) 处置或报废				212,207.27	212,207.27
4.期末余额	48,425,844.83	1,680,093.62	271,112,454.41	3,735,423.81	324,953,816.67
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) 处置或报废					
4.期末余额					
四、账面价值					
1.期末账面价值	97,119,243.51	491,315.99	240,971,842.76	1,922,005.05	340,504,407.31
2.期初账面价值	99,533,673.23	505,347.66	235,766,817.74	2,215,333.79	338,021,172.42

(2). 暂时闲置的固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
岑沙东路老厂区房屋及建筑物	114,970.60	109,222.07		5,748.53	
建设路9号老厂区房屋及建筑物	3,275,092.46	2,805,320.35		469,772.11	
闲置设备	6,133,439.68	5,826,767.71		306,671.97	

(3). 通过融资租赁租入的固定资产情况

□适用 √不适用

(4). 通过经营租赁租出的固定资产

□适用 √不适用

(5). 未办妥产权证书的固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
厂房车间和房屋	7,145,754.28	正在办理中

其他说明：

适用 不适用

固定资产清理

适用 不适用

22、在建工程

项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
在建工程	78,545,170.13	54,279,797.35
工程物资	36,222,027.12	21,821,719.35
合计	114,767,197.25	76,101,516.70

在建工程

(1). 在建工程情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
新建科研和办公大楼	29,771,769.18		29,771,769.18	23,479,142.30		23,479,142.30
6万吨三氯氢硅	4,932,085.71		4,932,085.71	3,227,566.66		3,227,566.66
9万吨硅烷项目-5#车间	11,217,732.41		11,217,732.41			
三硅车间工程项目	5,030,881.42		5,030,881.42	3,774,689.95		3,774,689.95
24#车间 3万吨I30项目				15,452,691.96		15,452,691.96
其他零星工程	27,068,438.13		27,068,438.13	7,880,764.97		7,880,764.97
待安装设备	524,263.28		524,263.28	464,941.51		464,941.51
合计	78,545,170.13		78,545,170.13	54,279,797.35		54,279,797.35

(2). 重要在建工程项目本期变动情况

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例(%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源
新建科研和办公大楼		2,347.91	629.263			2,977.18	37	37				自筹资金、募集资金
6万吨三氯氢硅		322.76	170.452			493.21						自筹资金、募集资金
9万吨硅烷项目-5#车间			1,121.773			1,121.77						自筹资金
三硅车间工程项目		377.47	133.704	8.09		503.09						自筹资金
24#车间3万吨I30项目		1,545.27	904.825	2,450.09								自筹资金
其他零星工程		788.08	2,324.890	406.12		2,706.84						自筹资金
待安装设备		46.49	34.711	28.78		52.43						自筹资金
合计		5,427.98	5,319.618	2,893.08		7,854.52	/	/			/	/

(3). 本期计提在建工程减值准备情况

□适用 √不适用

其他说明

适用 不适用

工程物资

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
专用材料	18,664,964.37		18,664,964.37	13,193,821.80		13,193,821.80
专用设备	17,486,490.90		17,486,490.90	8,598,502.77		8,598,502.77
工器具	70,571.85		70,571.85	29,394.78		29,394.78
合计	36,222,027.12		36,222,027.12	21,821,719.35		21,821,719.35

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). 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

其他说明

适用 不适用**24、油气资产**适用 不适用**25、使用权资产**适用 不适用**26、无形资产**

(1). 无形资产情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	土地使用权	非专利技术	合计
一、账面原值			
1.期初余额	73,949,547.92	4,581,700.00	78,531,247.92
2.本期增加金额			

(1)购置			
(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	73,949,547.92	4,581,700.00	78,531,247.92
二、累计摊销			
1.期初余额	7,393,725.73	4,581,700.00	11,975,425.73
2.本期增加金额	739,643.34		739,643.34
(1) 计提	739,643.34		739,643.34
3.本期减少金额			
(1)处置			
4.期末余额	8,133,369.07	4,581,700.00	12,715,069.07
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	65,816,178.85		65,816,178.85
2.期初账面价值	66,555,822.19		66,555,822.19

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0%

(2). 未办妥产权证书的土地使用权情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

27、开发支出

适用 不适用

28、商誉

(1). 商誉账面原值

适用 不适用

(2). 商誉减值准备

适用 不适用

(3). 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

□适用 √不适用

(4). 说明商誉减值测试过程、关键参数（例如预计未来现金流量现值时的预测期增长率、稳定期增长率、利润率、折现率、预测期等，如适用）及商誉减值损失的确认方法

□适用 √不适用

(5). 商誉减值测试的影响

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

29、长期待摊费用

□适用 √不适用

30、递延所得税资产/递延所得税负债

(1). 未经抵销的递延所得税资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
坏账准备	13,819,723.82	2,072,958.57	17,723,756.48	2,658,563.47
存货跌价准备	1,045,953.81	156,893.07	828,648.09	124,297.21
递延收益	39,755,277.54	5,963,291.63	38,758,365.33	5,813,754.80
合计	54,620,955.17	8,193,143.27	57,310,769.90	8,596,615.48

(2). 未经抵销的递延所得税负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
固定资产加速折旧	62,043,211.64	9,306,481.75	62,043,211.64	9,306,481.75
远期结售汇公允价值变动损益	38,317,000.00	5,747,550.00	37,885,000.00	5,682,750.00
理财产品及定期存款应计利息	12,458,813.50	1,868,822.02	2,622,247.95	393,337.19
合计	112,819,025.14	16,922,853.77	102,550,459.59	15,382,568.94

(3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

□适用 √不适用

(4). 未确认递延所得税资产明细

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
资产减值准备	249,267.65	26,816.70
合计	249,267.65	26,816.70

(5). 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

31、其他非流动资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
预付长期资产款	1,262,204.33		1,262,204.33	5,719,794.22		5,719,794.22
合计	1,262,204.33		1,262,204.33	5,719,794.22		5,719,794.22

32、短期借款

(1). 短期借款分类

□适用 √不适用

(2). 已逾期未偿还的短期借款情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

33、交易性金融负债

□适用 √不适用

34、衍生金融负债

□适用 √不适用

35、应付票据

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票		34,020,000.00
合计		34,020,000.00

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0 元。

36、应付账款**(1). 应付账款列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
货款	106,129,886.85	133,694,400.24
经营性费用款	2,324,219.24	5,138,964.87
长期资产购置款	14,891,942.25	22,718,501.70
合计	123,346,048.34	161,551,866.81

(2). 账龄超过 1 年的重要应付账款

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

37、预收款项**(1). 预收账款列示**

□适用 √不适用

(2). 账龄超过 1 年的重要预收款项

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

38、合同负债**(1). 合同负债情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预收货款	15,504,311.53	58,052,623.20
合计	15,504,311.53	58,052,623.20

(2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	变动金额	变动原因
预收货款	-42,548,311.67	行业形势不景气，需求量和产品价格均下滑，期末未执行完毕的销售定单数量、单价均低于期初。
合计	-42,548,311.67	/

其他说明：

□适用 √不适用

39、应付职工薪酬

(1). 应付职工薪酬列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	192,722,430.71	96,023,539.88	157,796,731.34	130,949,239.25
二、离职后福利-设定提存计划	550,228.40	3,245,965.67	3,258,941.67	537,252.40
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合计	193,272,659.11	99,269,505.55	161,055,673.01	131,486,491.65

(2). 短期薪酬列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	192,249,903.29	91,536,954.70	153,335,654.08	130,451,203.91
二、职工福利费		1,308,515.47	1,308,515.47	
三、社会保险费	299,403.42	1,855,029.81	1,829,521.89	324,911.34
其中：医疗保险费	274,188.75	1,653,077.88	1,652,784.63	274,482.00
工伤保险费	25,214.67	201,951.93	176,737.26	50,429.34
生育保险费				
四、住房公积金	173,124.00	1,059,039.90	1,059,039.90	173,124.00
五、工会经费和职工教育经费		264,000.00	264,000.00	
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				

合计	192,722,430.71	96,023,539.88	157,796,731.34	130,949,239.25
----	----------------	---------------	----------------	----------------

(3). 设定提存计划列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	527,624.00	3,109,462.40	3,122,438.40	514,648.00
2、失业保险费	22,604.40	136,503.27	136,503.27	22,604.40
3、企业年金缴费				
合计	550,228.40	3,245,965.67	3,258,941.67	537,252.40

其他说明：

□适用 √不适用

40、应交税费

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
企业所得税	43,687,091.59	52,561,866.29
代扣代缴个人所得税	20,075.75	48,800.03
城市维护建设税	658,939.79	1,459,717.82
教育费附加	395,363.88	875,830.69
地方教育附加	263,575.92	583,887.13
房产税	254,639.14	254,044.71
城镇土地使用税	92,978.92	92,978.92
印花税	42,673.32	74,422.74
环保税	25,639.04	23,388.64
合计	45,440,977.35	55,974,936.97

41、其他应付款

项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付利息		
应付股利		
其他应付款	668,947.70	584,522.20
合计	668,947.70	584,522.20

应付利息

□适用 √不适用

应付股利

□适用 √不适用

其他应付款**(1). 按款项性质列示其他应付款**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
押金保证金	41,375.00	45,475.00
应付暂收款	465,802.45	358,902.45
其他	161,770.25	180,144.75
合计	668,947.70	584,522.20

(2). 账龄超过 1 年的重要其他应付款

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

42、持有待售负债

□适用 √不适用

43、1 年内到期的非流动负债

□适用 √不适用

44、其他流动负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
待转销项税额	1,491,491.51	1,863,488.62
计提销售返利		2,173,659.63
合计	1,491,491.51	4,037,148.25

短期应付债券的增减变动：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

45、长期借款

(1)、长期借款分类

适用 不适用

其他说明，包括利率区间：

适用 不适用

46、应付债券

(1)、应付债券

适用 不适用

(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）

适用 不适用

(3)、可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

适用 不适用

(4)、划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

47、租赁负债

适用 不适用

48、长期应付款

项目列示

适用 不适用

长期应付款

□适用 √不适用

专项应付款

□适用 √不适用

49、长期应付职工薪酬

□适用 √不适用

50、预计负债

□适用 √不适用

51、递延收益

递延收益情况

√适用 □不适用

单位：元 币种人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	38,758,365.33	2,877,880.00	1,880,967.79	39,755,277.54	项目补助
合计	38,758,365.33	2,877,880.00	1,880,967.79	39,755,277.54	/

涉及政府补助的项目：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
建设资金财政补贴	22,720,018.06	482,080.00	385,585.18			22,816,512.88	与资产相关
2018年工业企业技术改造项目	416,666.64		83,333.34			333,333.30	与资产相关
三期土地平整费用返还	2,713,572.17		30,095.04			2,683,477.13	与资产相关
年产3000吨氨基硅烷项目	433,333.36		66,666.66			366,666.70	与资产相关
硅烷偶联剂（新建、改建、扩建）	3,827,552.86		452,899.98			3,374,652.88	与资产相关

项目							
2021 年第二批省级制造业高质量发展专项补助	4,133,333.32		413,333.34			3,719,999.98	与资产相关
2021 年工业企业技术改造项目	4,513,888.92		416,666.64			4,097,222.28	与资产相关
2022 年工业企业技术改造项目		2,395,800.00	32,387.61			2,363,412.39	与资产相关

其他说明：

适用 不适用

52、其他非流动负债

适用 不适用

53、股本

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

	期初余额	本次变动增减（+、-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	200,000,000	66,666,667		106,666,667		173,333,334	373,333,334

其他说明：

根据公司第一届董事会第四次会议和 2020 年年度股东大会决议，本公司申请通过向社会公开发行人民币普通股（A 股）增加注册资本人民币 66,666,667.00 元，变更后的注册资本为人民币 266,666,667.00 元。经中国证券监督管理委员会《关于核准湖北江瀚新材料股份有限公司首次公开发行股票的批复》（证监许可〔2022〕2724 号）核准，本公司获准向社会公开发行人民币普通股（A 股）股票 66,666,667 股，每股面值 1 元，发行价为每股人民币 35.59 元，可募集资金总额为 2,372,666,678.53 元。截至 2023 年 1 月 19 日 12 时止，本公司实际已向社会公开发行人民币普通股（A 股）股票 66,666,667 股，应募集资金总额 2,372,666,678.53 元，减除发行费用（不含税）人民币 313,399,578.53 元后，募集资金净额为 2,059,267,100.00 元。其中，计入股本 66,666,667.00 元，计入资本公积（股本溢价）1,992,600,433.00 元。本次公开发行股票增资业经天健会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并出具了验资报告（天健验〔2023〕32 号）。公司已于 2023 年 3 月 6 日办妥工商变更登记手续。

根据公司第一届董事会第十二次会议和 2022 年年度股东大会决议，公司以 2022 年度利润分配实施股权登记日的总股本 266,666,667 股为基数向全体股东每股以资本公积（股本溢价）转增 0.4 股，共转增 106,666,667 股，不送红股。本次转股后，公司的总股本为 373,333,334 股。公司已于 2023 年 7 月 4 日办妥工商变更登记手续。

54、其他权益工具**(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况**

□适用 √不适用

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

□适用 √不适用

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

55、资本公积

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	382,450,671.89	1,992,600,433.00	106,666,667.00	2,268,384,437.89
合计	382,450,671.89	1,992,600,433.00	106,666,667.00	2,268,384,437.89

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本期资本公积增加 1,992,600,433.00 元，系本期首次发行股份所致，减少 106,666,667.00 元，系本期以公积金转增股本所致。详见本报告“第十节 财务报告”之“五、重要会计政策及会计估计”之“53. 股本”。

56、库存股

□适用 √不适用

57、其他综合收益

□适用 √不适用

58、专项储备

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费	27,873,139.54	6,024,225.51	2,100,309.77	31,797,055.28
合计	27,873,139.54	6,024,225.51	2,100,309.77	31,797,055.28

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本期按上期营业收入为基数计提安全生产费用 6,024,225.51 元，本期使用安全生产费用 2,100,309.77 元。

59、 盈余公积

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	100,000,000.00			100,000,000.00
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	100,000,000.00			100,000,000.00

60、 未分配利润

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上年度
调整前上期末未分配利润	1,676,229,326.05	636,851,584.07
调整期初未分配利润合计数(调增+, 调减-)		
调整后期初未分配利润	1,676,229,326.05	636,851,584.07
加：本期归属于母公司所有者的净利润	374,630,745.29	1,040,017,286.97
减：提取法定盈余公积		639,544.99
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	320,000,000.40	
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	1,730,860,070.94	1,676,229,326.05

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 0 元。
- 2、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0 元。
- 3、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0 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 0 元。
- 5、其他调整合计影响期初未分配利润 0 元。

61、 营业收入和营业成本**(1). 营业收入和营业成本情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,169,611,225.36	723,398,846.78	1,841,799,369.52	1,033,740,605.19
其他业务	7,751,484.35	7,543,718.33	7,678,679.84	7,152,691.98
合计	1,177,362,709.71	730,942,565.11	1,849,478,049.36	1,040,893,297.17

(2). 合同产生的收入的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

合同分类	合计
按经营地区分类	
境内	549,045,708.45
境外	628,256,947.55
合计	1,177,302,656.00

(3). 履约义务的说明

√适用 □不适用

公司销售硅烷偶联剂、硅烷交联剂等硅烷产品，具体销售产品履约义务及达成详见本报告“第十节 财务报告”之“五、重要会计政策及会计估计”之“38. 收入”。付款期限按合同约定执行，产品销售通常在较短时间内完成，履约义务在一年或更短时间内达成。

(4). 分摊至剩余履约义务的说明

□适用 √不适用

62、税金及附加

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	2,370,142.62	5,765,880.77
教育费附加	1,422,085.58	3,459,528.47
地方教育附加	948,057.05	2,306,352.31
印花税	310,212.63	444,917.40
环保税	67,024.46	43,531.45
房产税	509,278.28	489,790.46
城镇土地使用税	185,957.84	185,957.84
合计	5,812,758.46	12,695,958.70

63、销售费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
市场推广费	4,344,929.49	5,358,913.43
职工薪酬	3,201,966.42	2,732,198.50

办公差旅费	312,220.01	69,103.35
业务招待费	333,595.71	67,606.16
业务宣传费	160,382.61	117,111.90
REACH 认证费	51,886.79	500,759.62
其他	413,431.49	1,446,069.73
合计	8,818,412.52	10,291,762.69

64、管理费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	27,137,912.62	56,996,183.58
环保费用	5,803,291.91	6,098,292.71
折旧和摊销	1,175,180.25	1,618,450.82
咨询服务费	1,673,060.38	1,253,240.07
业务招待费	410,185.27	1,150,377.60
办公差旅费	65,203.78	42,382.58
保险费		191,655.63
其他	3,762,132.79	699,739.75
合计	40,026,967.00	68,050,322.74

65、研发费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	8,161,174.92	14,797,772.42
材料领用	27,011,660.51	47,933,710.10
燃料动力	931,617.18	525,257.53
折旧	520,352.17	202,226.80
其他	321,416.64	2,037,896.45
合计	36,946,221.42	65,496,863.30

66、财务费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息费用		2,091,461.65
利息收入	-26,197,689.78	-3,088,971.45
汇兑损益	-26,173,221.53	-39,250,266.47
银行手续费	26,029.55	35,949.85

合计	-52,344,881.76	-40,211,826.42
----	----------------	----------------

67、其他收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
与资产相关的政府补助	1,880,967.79	1,373,415.53
与收益相关的政府补助	1,801,000.00	7,903,801.00
代扣个人所得税手续费返还	575,352.11	4,975,283.26
合计	4,257,319.90	14,252,499.79

68、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益		
处置长期股权投资产生的投资收益		
交易性金融资产在持有期间的投资收益	5,386,545.00	
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益	7,002,626.57	-1,881,385.50
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
债务重组收益		
合计	12,389,171.57	-1,881,385.50

69、净敞口套期收益

□适用 √不适用

70、公允价值变动收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额

交易性金融资产	432,000.00	-30,098,739.71
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益	432,000.00	-30,098,739.71
合计	432,000.00	-30,098,739.71

71、信用减值损失

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
应收账款坏账损失	3,681,581.71	-210,614.40
合计	3,681,581.71	-210,614.40

72、资产减值损失

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失		
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-768,662.60	-305,440.02
三、长期股权投资减值损失		
四、投资性房地产减值损失		
五、固定资产减值损失		
六、工程物资减值损失		
七、在建工程减值损失		
八、生产性生物资产减值损失		
九、油气资产减值损失		
十、无形资产减值损失		
十一、商誉减值损失		
十二、其他		
合计	-768,662.60	-305,440.02

73、资产处置收益

□适用 √不适用

74、营业外收入

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	14,052.44	5,134.12	14,052.44
其中：固定资产处置利得	14,052.44	5,134.12	14,052.44
无形资产处置利得			
债务重组利得			
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助	9,500,000.00	1,000,000.00	9,500,000.00
罚款及违约金收入	61,180.00	28,350.86	61,180.00
其他	11,132.09	0.15	11,132.09
合计	9,586,364.53	1,033,485.13	9,586,364.53

计入当期损益的政府补助

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
2023 年度挂牌上市奖励	500,000.00		与收益相关
2023 年度公开发行阶段上市奖励	5,500,000.00		与收益相关
2023 年度挂牌上市奖励	1,500,000.00		与收益相关
2023 年 22 号 2023 年企业上市省级奖励	2,000,000.00		与收益相关

其他说明：

□适用 √不适用

75、营业外支出

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计			
其中：固定资产处置			

损失			
无形资产处 置损失			
债务重组损失			
非货币性资产交换 损失			
对外捐赠			
其他	0.04	12,568.66	0.04
合计	0.04	12,568.66	0.04

76、所得税费用

(1) 所得税费用表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	60,163,939.70	100,128,421.79
递延所得税费用	1,943,757.04	-8,320,936.00
合计	62,107,696.74	91,807,485.79

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额
利润总额	436,738,442.03
按法定/适用税率计算的所得税费用	65,510,766.30
子公司适用不同税率的影响	
调整以前期间所得税的影响	
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	2,105,496.01
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	
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	33,367.64
加计扣除计算影响	-5,541,933.21
所得税费用	62,107,696.74

其他说明：

□适用 √不适用

77、其他综合收益

□适用 √不适用

78、现金流量表项目

(1). 收到的其他与经营活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
收到的政府补助	14,178,880.00	27,275,458.00
个税手续费返还	575,352.11	4,975,283.26
收回银行承兑汇票保证金	6,813,444.51	104,329,670.00
银行利息收入	21,747,669.24	2,951,389.61
其他	282,850.37	88,404.72
合计	43,598,196.23	139,620,205.59

(2). 支付的其他与经营活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
费用支出	22,052,562.07	20,242,690.70
支付银行承兑汇票保证金	1,508.61	3,275,163.40
其他	20,000.04	309,637.08
合计	22,074,070.72	23,827,491.18

(3). 收到的其他与投资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
收回远期结售汇保证金、存出投资款等	16,130,111.11	209,464,954.79
收回定期存款	13,000,000.00	
收回员工拆借款		180,000.00
合计	29,130,111.11	209,644,954.79

(4). 支付的其他与投资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
支付远期结售汇保证金等	130,390.08	220,613,333.43

购买大额可转让存单或定期存款	128,000,000.00	50,000,000.00
支付员工借款	150,000.00	
合计	128,280,390.08	270,613,333.43

(5). 收到的其他与筹资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
收回借款保证金		176,097,799.99
合计		176,097,799.99

(6). 支付的其他与筹资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
支付银行借款保证金		7,141,750.00
支付发行费	40,087,214.99	
合计	40,087,214.99	7,141,750.00

79、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	374,630,745.29	583,231,422.02
加：资产减值准备	-2,912,919.11	516,054.42
信用减值损失		
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	26,874,049.75	15,562,255.86
使用权资产摊销		
无形资产摊销	753,219.06	753,068.51
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）		
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	-14,052.44	-5,134.12
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-432,000.00	30,098,739.71
财务费用（收益以“-”号填列）	-26,173,221.53	-37,158,804.82

投资损失（收益以“-”号填列）	-12,389,171.57	1,881,385.50
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	403,472.21	-7,108,318.63
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	1,540,284.83	-1,212,617.37
存货的减少（增加以“-”号填列）	67,042,443.44	-43,528,029.02
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	61,875,358.47	111,513,444.56
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-172,818,436.81	-51,547,788.38
其他	3,923,915.74	1,838,598.22
经营活动产生的现金流量净额	322,303,687.33	604,834,276.46
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	2,212,489,547.15	1,107,738,145.13
减：现金的期初余额	1,508,068,522.71	440,347,304.33
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	704,421,024.44	667,390,840.80

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

□适用 √不适用

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

□适用 √不适用

(4) 现金和现金等价物的构成

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	2,212,489,547.15	1,508,068,522.71
其中：库存现金	2,753.06	17,563.54
可随时用于支付的银行存款	2,212,486,794.09	1,508,050,959.17
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		

二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	2,212,489,547.15	1,508,068,522.71
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

其他说明：

适用 不适用

不涉及现金收支的商业汇票背书转让金额

项 目	本期数	上年同期数
背书转让的商业汇票金额	276,325,503.58	526,733,699.38
其中：支付货款	273,749,222.93	518,460,142.68
支付固定资产等长期资产购置款	2,576,280.65	8,273,556.70

期末货币资金余额为 3,753,396,356.57 元，现金及现金等价物余额为 2,212,489,547.15 元，差异 1,540,906,809.42 元，系不属于现金及现金等价物的拟持有至到期的定期存款 335,072,268.49 元（包含计提的定期存款利息 7,072,268.49 元）、为银行承兑汇票质押的银行承兑汇票保证金 223,862.79 元、为远期结售汇质押的保证金 224,133.13 元、结构性存款 903,603,640.90 元（包含计提的存款利息 3,603,640.90 元）和理财产品 301,782,904.11 元（包含计提的利息收益 1,782,904.11 元）。

期初货币资金余额为 1,746,950,423.50 元，现金及现金等价物余额为 1,508,068,522.71 元，差异 238,881,900.79 元，系不属于现金及现金等价物的拟持有至到期的定期存款和定存保证金 231,622,247.95 元（包含计提的定期存款及保证金利息 2,622,247.95 元）、银行承兑汇票保证金 7,035,798.68 元和为远期结售汇质押的保证金 223,854.16 元。

80、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

适用 不适用

81、所有权或使用权受到限制的资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	447,995.92	银行承兑汇票保证金和远期结售汇保证金
应收票据		
存货		
固定资产		
无形资产		
合计	447,995.92	/

82、 外币货币性项目**(1). 外币货币性项目**

√适用 □不适用

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	-	-	413,765,356.03
其中：美元	56,124,497.87	7.2258	405,544,396.71
欧元	1,043,649.75	7.8771	8,220,933.45
瑞士法郎	3.43	7.5432	25.87
应收账款	-	-	153,348,680.27
其中：美元	19,596,151.98	7.2258	141,597,874.97
欧元	1,491,767.95	7.8771	11,750,805.30
应付账款	-	-	5,756,052.05
其中：美元	796,597.20	7.2258	5,756,052.05

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

□适用 √不适用

83、 套期

□适用 √不适用

84、 政府补助**(1). 政府补助基本情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
建设资金财政补贴	385,585.18	其他收益	385,585.18
2018 年工业企业技术改造项目	83,333.34	其他收益	83,333.34
三期土地平整费用返还	30,095.04	其他收益	30,095.04
年产 3000 吨氨基硅烷项目	66,666.66	其他收益	66,666.66
硅烷偶联剂（新建、改建、扩建）项目	452,899.98	其他收益	452,899.98
2021 年第二批省级制	413,333.34	其他收益	413,333.34

造业高质量发展专项补助			
2021 年工业企业技术改造项目	416,666.64	其他收益	416,666.64
2022 年工业企业技术改造项目	32,387.61	其他收益	32,387.61
企业纳税杰出贡献奖励	200,000.00	其他收益	200,000.00
省专精特新小巨人奖励	20,000.00	其他收益	20,000.00
2022 年省级外经贸专项资金	960,000.00	其他收益	960,000.00
吸纳贫困户奖补	6,000.00	其他收益	6,000.00
发明及外观专利奖励	15,000.00	其他收益	15,000.00
2022 年度财政奖励	500,000.00	其他收益	500,000.00
2023 年知识产权保护与运用专项资金	100,000.00	其他收益	100,000.00
2023 年度挂牌上市奖励	500,000.00	营业外收入	500,000.00
2023 年度公开发行阶段上市奖励	5,500,000.00	营业外收入	5,500,000.00
2023 年度挂牌上市奖励	1,500,000.00	营业外收入	1,500,000.00
2023 年 22 号 2023 年企业上市省级奖励	2,000,000.00	营业外收入	2,000,000.00

(2). 政府补助退回情况

□适用 √不适用

85、其他

□适用 √不适用

八、合并范围的变更**1、非同一控制下企业合并**

□适用 √不适用

2、同一控制下企业合并

□适用 √不适用

3、反向购买

□适用 √不适用

4、 处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

5、 其他原因的合并范围变动

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

适用 不适用

6、 其他

适用 不适用

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1). 企业集团的构成

□适用 √不适用

(2). 重要的非全资子公司

□适用 √不适用

(3). 重要非全资子公司的主要财务信息

□适用 √不适用

(4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制：

□适用 √不适用

(5). 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

□适用 √不适用

3、在合营企业或联营企业中的权益

√适用 □不适用

(1). 重要的合营企业或联营企业

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
荆州市华翔化工有限公司	荆州	荆州	制造业	34.00		权益法核算

(2). 重要合营企业的主要财务信息

□适用 √不适用

(3). 重要联营企业的主要财务信息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	期末余额/ 本期发生额	期初余额/ 上期发生额
	荆州市华翔化工有限公司	荆州市华翔化工有限公司

流动资产	1,094,623.87	1,126,136.69
非流动资产	12,119,829.15	12,119,829.15
资产合计	13,214,453.02	13,245,965.84
流动负债	19,374,073.94	19,189,973.44
非流动负债	24,777,000.00	24,309,375.00
负债合计	44,151,073.94	43,499,348.44
少数股东权益		
归属于母公司股东权益	-30,936,620.92	-30,253,382.60
按持股比例计算的净资产份额	-10,518,451.11	-10,286,150.08
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	-683,238.32	-2,631,151.50
终止经营的净利润		
其他综合收益		
综合收益总额	-683,238.32	-2,631,151.50
本年度收到的来自联营企业的股利		

(4). 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

□适用 √不适用

(5). 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

□适用 √不适用

(6). 合营企业或联营企业发生的超额亏损

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

合营企业或联营企业名称	累积未确认前期累计的损失	本期未确认的损失（或本期分享的净利润）	本期末累积未确认的损失
荆州市华翔化工有限公司	10,286,150.09	232,301.03	10,518,451.12

(7). 与合营企业投资相关的未确认承诺

□适用 √不适用

(8). 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

□适用 √不适用

4、重要的共同经营

□适用 √不适用

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

□适用 √不适用

6、其他

□适用 √不适用

十、与金融工具相关的风险

√适用 □不适用

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得平衡，将风险对本公司经营业绩的负面影响降至最低水平，使股东和其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本公司风险管理的基本策略是确认和分析本公司面临的各种风险，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内。

本公司在日常活动中面临各种与金融工具相关的风险，主要包括信用风险、流动性风险及市场风险。管理层已审议并批准管理这些风险的政策，概括如下。

(一) 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。

1. 信用风险管理实务**(1) 信用风险的评价方法**

公司在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时，公司考虑在无须付出不必要的额外成本或努力即可获得合理且有依据的信息，包括基于历史数据的定性和定量分析、外部信用风险评级以及前瞻性信息。公司以单项金融工具或者具有相似信用风险特征的金融工具组合为基础，通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具预计存续期内发生违约风险的变化情况。

当触发以下一个或多个定量、定性标准时，公司认为金融工具的信用风险已发生显著增加：

- 1) 定量标准主要为资产负债表日剩余存续期违约概率较初始确认时上升超过一定比例；
- 2) 定性标准主要为债务人经营或财务情况出现重大不利变化、现存的或预期的技术、市场、经济或法律环境变化并将对债务人对公司的还款能力产生重大不利影响等。

(2) 违约和已发生信用减值资产的定义

当金融工具符合以下一项或多项条件时，公司将该金融资产界定为已发生违约，其标准与已发生信用减值的定义一致：

- 1) 债务人发生重大财务困难；
- 2) 债务人违反合同中对债务人的约束条款；
- 3) 债务人很可能破产或进行其他财务重组；
- 4) 债权人出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步。

2. 预期信用损失的计量

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。公司考虑历史统计数据（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。

3. 金融工具损失准备期初余额与期末余额调节表详见本报告“第十节 财务报告”之“七、合并财务报表项目注释”之“5. 应收账款”“6. 应收款项融资”和“19. 其他非流动金融资产”。

4. 信用风险敞口及信用风险集中度

本公司的信用风险主要来自货币资金和应收款项。为控制上述相关风险，本公司分别采取了以下措施。

(1) 货币资金

本公司将银行存款和其他货币资金存放于信用评级较高的金融机构，故其信用风险较低。

(2) 应收款项

本公司定期/持续对采用信用方式交易的客户进行信用评估。根据信用评估结果，本公司选择与经认可的且信用良好的客户进行交易，并对其应收款项余额进行监控，以确保本公司不会面临重大坏账风险。

由于本公司仅与经认可的且信用良好的第三方进行交易，所以无需担保物。信用风险集中按照客户进行管理。截至 2022 年 12 月 31 日，本公司存在一定的信用集中风险，本公司应收账款的 44.54%（2021 年 12 月 31 日：38.40%）源于余额前五名客户。本公司对应收账款余额未持有任何担保物或其他信用增级。

本公司所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产的账面价值。

(二) 流动性风险

流动性风险，是指本公司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。流动性风险可能源于无法尽快以公允价值售出金融资产；或者源于对方无法偿还其合同债务；或者源于提前到期的债务；或者源于无法产生预期的现金流量。

为控制该项风险，本公司综合运用票据结算、银行借款等多种融资手段，并采取长、短期融资方式适当结合，优化融资结构的方法，保持融资持续性与灵活性之间的平衡。本公司已从多家商业银行取得银行授信额度以满足营运资金需求和资本开支。

金融负债按剩余到期日分类

单位：元 币种：人民币

项 目	期末数				
	账面价值	未折现合同金额	1 年以内	1-3 年	3 年以上
应付账款	123,346,048.34	123,346,048.34	123,346,048.34		
其他应付款	668,947.70	668,947.70	668,947.70		
小 计	124,014,996.04	124,014,996.04	124,014,996.04		

(续上表)

项 目	上年年末数				
	账面价值	未折现合同金额	1 年以内	1-3 年	3 年以上
应付票据	34,020,000.00	34,020,000.00	34,020,000.00		
应付账款	161,551,866.81	161,551,866.81	161,551,866.81		
其他应付款	584,522.20	584,522.20	584,522.20		
其他流动负债—— 计提销售返利	2,173,659.63	2,173,659.63	2,173,659.63		
小 计	198,330,048.64	198,330,048.64	198,330,048.64		

(三) 市场风险

市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险。市场风险主要包括利率风险和外汇风险。

1. 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。固定利率的带息金融工具使本公司面临公允价值利率风险，浮动利率的带息金融工具使本公司面临现金流量利率风险。本公司根据市场环境来决定固定利率与浮动利率金融工具的比例，并通过定期审

阅与监控维持适当的金融工具组合。

2. 外汇风险

外汇风险，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。本公司面临的汇率变动的风险主要与本公司外币货币性资产和负债有关。对于外币资产和负债，如果出现短期的失衡情况，本公司会在必要时按市场汇率买卖外币，以确保将净风险敞口维持在可接受的水平。

本公司外币货币性资产和负债情况详见本报告“第十节 财务报告”之“七、合并财务报表项目注释”之“82. 外币货币性项目”。

十一、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末公允价值			合计
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	
一、持续的公允价值计量				
(一) 交易性金融资产		38,317,000.00		38,317,000.00
1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产		38,317,000.00		38,317,000.00
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(3) 衍生金融资产		38,317,000.00		38,317,000.00
2. 指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(二) 其他债权投资			96,077,501.33	96,077,501.33
(三) 其他权益工具投资				
(四) 投资性房地产				
1. 出租用的土地使用权				
2. 出租的建筑物				
3. 持有并准备增值后转让的土地使用权				
(五) 生物资产				
1. 消耗性生物资产				
2. 生产性生物资产				
持续以公允价值计量的资产总额		38,317,000.00	96,077,501.33	134,394,501.33
(六) 交易性金融负债				
1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
其中：发行的交易性债券				
衍生金融负债				
其他				
2. 指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				

持续以公允价值计量的负债总额				
二、非持续的公允价值计量				
（一）持有待售资产				
非持续以公允价值计量的资产总额				
非持续以公允价值计量的负债总额				

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

适用 不适用

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

适用 不适用

对于公司持有的银行理财产品、外汇远期合约等，采用估值技术确定其公允价值。所使用的估值模型为同类型工具的市场报价或交易商报价。估值技术的输入值主要包括合同挂钩标的观察值、合同约定的预期收益率、到期合约相应的所报远期汇率和年末交易对方提供的权益通知书中记录的权益价值等。

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

适用 不适用

对于公司持有的应收款项融资，采用票面金额确定其公允价值。

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

适用 不适用

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

适用 不适用

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

适用 不适用

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

适用 不适用

9、其他

适用 不适用

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

适用 不适用

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注

适用 不适用

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注

适用 不适用

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

适用 不适用

4、其他关联方情况

适用 不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
荆州市佳涛汽车零部件制造股份有限公司	其他
北京环球画中画印刷有限公司	其他
深圳市优越昌浩科技有限公司	其他

其他说明

(1).荆州市佳涛汽车零部件制造股份有限公司系公司实际控制人甘书官配偶的兄弟谢鄂林、谢汉初分别持有 50%的股权且谢鄂林担任法定代表人的公司。

(2).北京环球画中画印刷有限公司系公司实际控制人甘书官的姐妹甘书梅持股 50%并担任法定代表人、执行董事兼经理的公司。

(3).深圳市优越昌浩科技有限公司系公司监事贺旭峰的兄弟贺洪江持股 50%并担任法定代表人、执行董事兼总经理且公司监事贺旭峰的兄弟的配偶郑成青持股 50%并担任监事的公司。

5、关联交易情况

(1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度（如适用）	是否超过交易额度（如适用）	上期发生额
荆州市佳涛汽车零部件制造股份有限公司	包装物	3,256,847.10	12,000,000	否	2,626,727.26
北京环球画中画印刷有限公司	印刷费	3,539.82	300,000	否	0

出售商品/提供劳务情况表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
深圳市优越昌浩科技有限公司	硅烷偶联剂等	1,801,345.16	3,526,597.34

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

适用 不适用

公司于 2023 年 4 月 22 日召开第一届董事会第十二次会议审议通过了公司《关于 2023 年度日常关联交易预计的议案》，预计 2023 年度，向荆州市佳涛汽车零部件制造股份有限公司采购包装物金额不超过 1200 万元，向深圳市优越昌浩科技有限公司出售硅烷偶联剂等产品金额不超过 1500 万元。

(2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

适用 不适用

关联托管/承包情况说明

适用 不适用

本公司委托管理/出包情况表：

适用 不适用

关联管理/出包情况说明

适用 不适用

(3). 关联租赁情况

本公司作为出租方：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
荆州市佳涛汽车零部件制造股份有限公司	厂房	31,998.85	33,598.80

本公司作为承租方：

适用 不适用

关联租赁情况说明

适用 不适用

(4). 关联担保情况

本公司作为担保方

适用 不适用

本公司作为被担保方

适用 不适用

关联担保情况说明

适用 不适用

(5). 关联方资金拆借

适用 不适用

(6). 关联方资产转让、债务重组情况

适用 不适用

(7). 关键管理人员报酬

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	18,784,226.12	28,985,224.99

(8). 其他关联交易

适用 不适用

6、关联方应收应付款项

(1). 应收项目

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	深圳市优越昌 浩科技有限公司	301,600.00	15,080.00	785,000.00	39,250.00

(2). 应付项目

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	荆州市佳涛汽车零部件制造股份有限公司	1,196,382.25	1,998,801.05

7、关联方承诺

适用 不适用

8、其他

适用 不适用

十三、 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、 股份支付的修改、终止情况

适用 不适用

5、 其他

适用 不适用

十四、 承诺及或有事项

1、 重要承诺事项

适用 不适用

2、 或有事项

(1). 资产负债表日存在的重要或有事项

适用 不适用

(2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：

适用 不适用

3、 其他

适用 不适用

十五、 资产负债表日后事项

1、 重要的非调整事项

适用 不适用

2、 利润分配情况

适用 不适用

3、 销售退回

适用 不适用

4、 其他资产负债表日后事项说明

适用 不适用

十六、 其他重要事项

1、 前期会计差错更正

(1). 追溯重述法

适用 不适用

(2). 未来适用法

适用 不适用

2、 债务重组

适用 不适用

3、 资产置换

(1). 非货币性资产交换

适用 不适用

(2). 其他资产置换

适用 不适用

4、 年金计划

适用 不适用

5、 终止经营

适用 不适用

6、 分部信息

(1). 报告分部的确定依据与会计政策

适用 不适用

(2). 报告分部的财务信息

适用 不适用

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

适用 不适用

本公司主要业务为生产和销售硅烷偶联剂和硅烷交联剂等产品。公司将此业务视作为一个整体实施管理、评估经营成果。因此，本公司无需披露分部信息。

(4). 其他说明

适用 不适用

7、 其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

适用 不适用

8、 其他

适用 不适用

十七、 母公司财务报表主要项目注释

1、 应收账款

(1). 按账龄披露

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内	27,639.45
1 年以内小计	27,639.45
合计	27,639.45

(2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按组合计提坏账准备	27,639.45	100.00	1,381.97	5.00	26,257.48	35,446.41	100.00	1,772.38	5.00	33,674.03
其中：										
账龄组合计提	27,639.45	100.00	1,381.97	5.00	26,257.48	35,446.41	100.00	1,772.38	5.00	33,674.03
合计	27,639.45	/	1,381.97	/	26,257.48	35,446.41	/	1,772.38	/	33,674.03

按单项计提坏账准备：

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备：

√适用 □不适用

组合计提项目：账龄组合计提

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	276,394,476.35	13,819,723.82	5.00
合计	276,394,476.35	13,819,723.82	5.00

按组合计提坏账的确认标准及说明：

□适用 √不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

□适用 √不适用

(3). 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
按组合计提坏账准备	1,772.38	-390.40				1,381.97
合计	1,772.38	-390.40				1,381.97

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

□适用 √不适用

(4). 本期实际核销的应收账款情况

□适用 √不适用

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	账面余额	占应收账款余额的比例(%)	坏账准备
客户一	50,949,521.50	18.43	2,547,476.08
客户二	21,805,302.63	7.89	1,090,265.13
客户三	20,882,190.10	7.56	1,044,109.51
客户四	17,199,457.66	6.22	859,972.88
客户五	13,837,092.40	5.01	691,854.62
小计	124,673,564.29	45.11	6,233,678.22

(6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

□适用 √不适用

(7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

2、其他应收款**项目列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	4,895,353.09	491,333.98
合计	4,895,353.09	491,333.98

其他说明：

□适用 √不适用

应收利息**(1). 应收利息分类**

□适用 √不适用

(2). 重要逾期利息

□适用 √不适用

(3). 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

应收股利**(1). 应收股利**

□适用 √不适用

(2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

□适用 √不适用

(3). 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

其他应收款**(1). 按账龄披露**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内	4,865,353.09
1 年以内小计	4,865,353.09
2 至 3 年	30,000.00

合计	4,895,353.09
----	--------------

(2). 按款项性质分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
拆借款	180,000.00	45,000.00
出口退税	4,561,353.09	312,333.98
员工备用金	154,000.00	134,000.00
合计	4,895,353.09	491,333.98

(3). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2023年1月1日余额	22,316.70	4,500.00		26,816.70
2023年1月1日余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段		-3,000.00	3,000.00	
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	220,950.95	-1,500.00	3,000.00	222,450.95
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2023年6月30日余额	243,267.65		6,000.00	249,267.65

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

□适用 √不适用

(4). 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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

账龄组合	26,816.70	222,450.95				249,267.65
合计	26,816.70	222,450.95				249,267.65

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

(5). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

其他应收款核销说明：

适用 不适用

(6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	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
国家税务总局湖北省税务局	出口退税	4,561,353.09	1 年以内	93.18	228,067.65
高玉	员工备用金	154,000.00	1 年以内	3.15	7,700.00
陈其	拆借款	100,000.00	1 年以内	2.04	5,000.00
陈云忠	拆借款	50,000.00	1 年以内	1.02	2,500.00
杨军	拆借款	30,000.00	2-3 年	0.61	6,000.00
合计	/	4,895,353.09	/	100.00	249,267.65

(7). 涉及政府补助的应收款项

适用 不适用

(8). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

适用 不适用

(9). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

3、长期股权投资

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资						
对联营、合营企业投资						0
合计						0

(1) 对子公司投资

□适用 √不适用

(2) 对联营、合营企业投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
小计											
二、联营企业											
荆州市华翔化工有限公司											
小计											
合计											

其他说明：

√适用 □不适用

本公司对荆州市华翔化工有限公司持股 34%，初始投资成本 918 万元，因该公司已资不抵债，对该公司计提的投资损益以投资成本为限，故期末对该公司的长期股权投资账面价值为零。

4、营业收入和营业成本

(1) 营业收入和营业成本情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,169,611,349.25	723,398,846.78	1,841,799,369.52	1,033,740,605.19
其他业务	7,751,360.46	7,543,718.33	7,678,679.84	7,152,691.98
合计	1,177,362,709.71	730,942,565.11	1,849,478,049.36	1,040,893,297.17

(2) 合同产生的收入情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

合同分类	合计
商品类型	
按经营地区分类	

市场或客户类型	
境内	549,045,708.45
境外	628,256,947.55
合同类型	
按商品转让的时间分类	
按合同期限分类	
按销售渠道分类	
合计	

合同产生的收入说明：

适用 不适用

(3). 履约义务的说明

适用 不适用

公司销售硅烷偶联剂、硅烷交联剂等硅烷产品，具体销售产品履约义务及达成详见本报告“第十节 财务报告”之“五、重要会计政策及会计估计”之“38. 收入”之说明。付款期限按合同约定执行，产品销售通常在较短时间内完成，履约义务在一年或更短时间内达成。

(4). 分摊至剩余履约义务的说明

适用 不适用

5、投资收益

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益		
权益法核算的长期股权投资收益		
处置长期股权投资产生的投资收益		
交易性金融资产在持有期间的投资收益	5,386,545.00	
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益	7,002,626.57	-1,881,385.50
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
债务重组收益		

合计	12,389,171.57	-1,881,385.50
----	---------------	---------------

6、其他

适用 不适用

十八、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	14,052.44	
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	13,181,967.79	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	12,821,171.57	
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当		

期损益进行一次调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	72,312.05	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	575,352.11	个人所得税扣缴税款手续费返还
减：所得税影响额	3,999,728.39	
少数股东权益影响额（税后）		
合计	22,665,127.57	

对公司根据《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》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因。

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	涉及金额	原因
个人所得税扣缴税款手续费返还	575,352.11	与经营无关，具有偶发性

2、净资产收益率及每股收益

适用 不适用

报告期利润	加权平均净资产收益率（%）	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	8.84	1.03	1.03
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	8.30	0.97	0.97

3、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

4、其他

适用 不适用

董事长：甘书官

董事会批准报送日期：2023 年 8 月 22 日

修订信息

适用 不适用