

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、天健会计师事务所（特殊普通合伙）为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。

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：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、董事会决议通过的本报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

公司拟以本次利润分配实施股权登记日的总股本为基数向全体股东每股派发现金红利1元（含税）。截至2023年12月31日，公司总股本373,333,334股，以此计算合计拟派发现金红利373,333,334元（含税）。本年度公司现金分红比例为57.02%。

六、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

七、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

八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况

否

九、是否存在半数以上董事无法保证公司所披露年度报告的真实性、准确性和完整性

否

十、重大风险提示

公司已在本报告中详细描述了存在的风险因素，详见本报告“第三节 管理层讨论与分析”之“六、公司关于公司未来发展的讨论与分析”之“（四）可能面对的风险”中的相关内容。

十一、其他

适用 不适用

目录

第一节	释义	3
第二节	公司简介和主要财务指标.....	4
第三节	管理层讨论与分析.....	9
第四节	公司治理.....	34
第五节	环境与社会责任.....	46
第六节	重要事项.....	50
第七节	股份变动及股东情况.....	71
第八节	优先股相关情况.....	80
第九节	债券相关情况.....	80
第十节	财务报告.....	82

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
	载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件
	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

第一节 释义

一、 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
江汉有限	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
保荐机构、保荐人	指	中信证券股份有限公司
审计机构	指	天健会计师事务所（特殊普通合伙）
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 年度
报告期末、本期期末、期末	指	2023 年 12 月 31 日
报告期初、期初	指	2023 年 1 月 1 日
上期	指	2022 年度
上期期末	指	2022 年 12 月 31 日
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
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或反应能力，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

四、信息披露及备置地点

公司披露年度报告的媒体名称及网址	上海证券报、证券时报、中国证券报、证券日报、经济参考网
公司披露年度报告的证券交易所网址	www.sse.com.cn
公司年度报告备置地点	公司董事会办公室

五、公司股票简况

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、其他相关资料

公司聘请的会计师事务所（境	名称	天健会计师事务所（特殊普通合伙）
---------------	----	------------------

内)	办公地址	浙江省杭州市萧山区盈丰街道润奥商务中心 T2 写字楼
	签字会计师姓名	沈云强、龚大卫
报告期内履行持续督导职责的保荐机构	名称	中信证券股份有限公司
	办公地址	北京市朝阳区亮马桥路 48 号中信证券大厦 21 层
	签字的保荐代表人姓名	李宁、张铁柱
	持续督导的期间	2023 年 1 月 31 日至 2025 年 12 月 31 日

七、近三年主要会计数据和财务指标

(一) 主要会计数据

单位：万元 币种：人民币

主要会计数据	2023年	2022年	本期比上年同期增减(%)	2021年
营业收入	227,748.59	331,172.57	-31.23	253,540.75
归属于上市公司股东的净利润	65,468.72	104,001.73	-37.05	68,352.38
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	64,330.34	106,530.06	-39.61	64,142.57
经营活动产生的现金流量净额	71,473.17	132,150.31	-45.92	45,588.27
	2023年末	2022年末	本期末比上年同期末增减(%)	2021年末
归属于上市公司股东的净资产	477,395.93	238,655.31	100.04	133,919.32
总资产	516,268.86	294,818.78	75.11	195,282.50

(二) 主要财务指标

主要财务指标	2023年	2022年	本期比上年同期增减(%)	2021年
基本每股收益(元/股)	1.78	3.39	-47.49	2.23
稀释每股收益(元/股)	1.78	3.39	-47.49	2.23
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	1.75	3.47	-49.57	2.09
加权平均净资产收益率(%)	14.84	55.83	减少40.99个百分点	68.16
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	14.58	57.19	减少42.61个百分点	63.96

报告期末公司前三年主要会计数据和财务指标的说明

√适用 □不适用

报告期内，公司实施公积金转增股本，根据《公开发行证券的公司信息披露编报规则第9号——净资产收益率和每股收益的计算及披露》和企业会计准则规定，按调整后的股数重新计算各比较期间的每股收益。

八、境内外会计准则下会计数据差异

(一) 同时按照国际会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和归属于上市公司股东的净资产差异情况

□适用 √不适用

(二) 同时按照境外会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和归属于上市公司股东的净资产差异情况

□适用 √不适用

(三) 境内外会计准则差异的说明：

□适用 √不适用

九、2023 年分季度主要财务数据

单位：万元 币种：人民币

	第一季度 (1-3 月份)	第二季度 (4-6 月份)	第三季度 (7-9 月份)	第四季度 (10-12 月份)
营业收入	58,095.58	59,640.69	57,400.82	52,611.50
归属于上市公司股东的净利润	15,438.82	22,024.25	15,987.80	12,017.84
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	14,461.77	20,734.79	14,121.45	15,012.33
经营活动产生的现金流量净额	5,599.38	26,630.99	21,403.47	17,839.33

季度数据与已披露定期报告数据差异说明

□适用 √不适用

十、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	2023 年金额	附注 (如适用)	2022 年金额	2021 年金额
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	-4,087,604.54		5,235.40	410,334.19
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、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外	25,103,514.92		12,854,614.47	11,375,227.92
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，非金融企业持有金融资产和金融负债产生的公允价值变动损益以及处置金融资产和金融负债产生	-13,199,031.21		-42,370,146.95	16,685,337.3

的损益				
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	5,655,895.79			19,940,338.28
委托他人投资或管理资产的损益				
对外委托贷款取得的损益				
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而产生的各项财产损失				
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回			3,000	
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				
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				
非货币性资产交换损益				
债务重组损益				
企业因相关经营活动不再持续而发生的一次性费用，如安置职工的支出等				
因税收、会计等法律、法规的调整对当期损益产生的一次性影响				
因取消、修改股权激励计划一次性确认的股份支付费用				
对于现金结算的股份支付，在可行权日之后，应付职工薪酬的公允价值变动产生的损益				
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				
交易价格显失公允的交易产生的收益				
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益				
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	-80,109.13		-5,213,074.6	-60,694.25
其他符合非经常性损益定义的损益项目			4,975,283.26	1,176,729.76
减：所得税影响额	2,008,899.87		-4,461,763.26	7,429,090.98
少数股东权益影响额（税后）				
合计	11,383,765.96		-25,283,325.16	42,098,182.22

对公司将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号—非经常性损益》未列举的项目认定为的非经常性损益项目且金额重大的，以及将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号—非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，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
个税手续费返还	575,352.11	计入当期损益，且与公司正常经营业务密切相关、符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响

十一、 采用公允价值计量的项目

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	期初余额	期末余额	当期变动	对当期利润的影响金额
交易性金融资产	37,885,000.00	200,030,624.66	162,145,624.66	-13,229,655.87
应收款项融资	81,738,560.84	85,792,785.23	4,054,224.39	
合计	119,623,560.84	285,823,409.89	166,199,849.05	-13,229,655.87

十二、 其他

□适用 √不适用

第三节 管理层讨论与分析

一、 经营情况讨论与分析

报告期内，公司实现营业收入 22.77 亿元，较上年同期下降 31.23%；实现净利润 6.55 亿元，较上年同期下降 37.05%；实现经营性现金流量净额 7.15 亿元，较上年同期下降 45.92%。公司通过提升产销规模、控制综合成本抵御功能性硅烷产品价格大幅下降带来的冲击，全年实现功能性硅烷产量 10.43 万吨、销量 10.44 万吨，分别同比增长 17.06%、15.87%，毛利率、净利率仍然维持在业内较高水平，较好的应对了行业危机。

（一）市场挖潜，巩固领先地位

报告期内，公司从国内市场、高附加值产品和新客户三个方向开展市场挖潜。一是加强国内市场销售，保障产能释放。2023 年，公司在坚持贯彻双循环销售策略的基础上，重点加强国内市场销售力度，实现国内销售量增长万余吨，同比增幅约三成，有力保障了公司产能利用水平。

二是持续优化产品结构，提升高附加值产品销售占比。公司产品结构多元化，在售产品共计十四个系列一百多种牌号，产品链完整性在国内首屈一指。2023 年，公司进一步优化产品结构，加强高附加值产品销售力度，含硫硅烷销售占比保持下降趋势，进一步降低了对单一产品的依赖程度，使产品结构更加健康。

三是不断开发新客户，拓展硅烷市场边际。公司密切关注全球市场及产业创新，积极接触不同地区、不同领域的新客户，并努力与之建立合作关系。2023 年，公司成功开发达到批量销售规模的新客户 169 家，其中海外客户 24 家。

报告期内，公司实现功能性硅烷产品销售 10.44 万吨，较上年同期增长 15.87%，既避免了当期经营业绩的过度下滑，又巩固了公司在功能性硅烷行业的领先地位。

（二）坚持创新导向，促进生产力提升

报告期内，公司投入研发支出 7,947.00 万元，完成 17 个研发项目小试、6 个研发项目中试，实现 4 个研发项目成果转化。截至报告期末，公司共有在研项目 23 个，其中产业化阶段项目 6 个、中试阶段项目 11 个、小试阶段项目 6 个。

报告期内，公司申请 6 项发明专利，获得 3 项发明专利授权。截至报告期末，公司拥有获权发明专利 63 项，在审发明专利 9 项。

公司坚持应用新技术、新工艺指导生产体系升级，通过改进合成技术、优化生产工艺，提高了产品一次合格率和生产效率，降低了生产成本。公司实现了关键原材料甲基丙烯酸钠自产，强

化了酰氧基硅烷的品质控制，保障了原料的稳定供给，提高了生产效率，减少了环境污染，降低了生产成本。

公司还实现了甲基二甲氧基硅烷（JH-I37）、改性聚正硅酸乙酯（JH-T40M）、硅氮五元杂环氨基硅烷（JH-A1171C）等新产品的工业化投产，并在过程中解决了常规精馏分离技术分离能力不足、能耗高等问题。这些新产品有的填补了国内生产空白，有的促进了绿色循环和减排，有的拓展了应用范围，增强了公司的综合实力。

（三）多措并举，保障生产有序

报告期内，为确保经营业绩不会过度下滑，公司产销规模同比明显增加，生产任务繁重，且部分产能来自新建生产线试运行，为护航生产、销售目标的实现，保障生产装置安全有序运行，公司多措并举保生产，全年累计生产功能性硅烷产品及中间体 27.27 万吨，较上年同期增长 20.61%。

一是提倡终身学习，优化人员结构，提升员工素质。公司持续针对涉及“两重点、一重大”员工开展学历提升行动，2023 年共有 56 名员工通过学历提升行动取得大专学历，截至年末尚有 50 名员工大专在读。通过这一行动，公司人员结构有所优化，大专及以上学历的员工占比较年初增加 8 个百分点。

二是推进技改技措，妥善组织维护，提升设备效能。公司共实施技改项目 38 个，自动化水平得到有效提高、本质化安全环保得到有效强化、节能降碳效果得到有效增强。公司妥善组织实施设备运行维护保养，全年设备利用率维持高位运行，有力支撑全年生产销售任务目标的实现。

三是发挥 IPO 项目优势，强化采购管理，提升原料品控。公司年产 6 万吨三氯氢硅项目满负荷运行，基本达到设计产能，在质量和成本两方面为功能性硅烷产品生产提供了有力支撑。由于三氯氢硅产能仍不能满足生产需要，公司继续采购一部分三氯氢硅。公司还进一步加强了外购原料品质控制，提高检测频率，严格执行检测标准，以检测结果指导供应商管理、提升采购效能，原材料合格率较上年提升 1.16 个百分点，守住了主要原料质量关，保障了生产效率和成果。

四是不断改进配方，优化生产工艺，提升过程控制。公司制订、修订作业规程、作业指导书等工艺文件 66 份，优化了工艺过程和配方，生产效率和产品一次合格率显著提升，人均产量较上年提升 17.06%，产品一次合格率较上年提升 2.09 个百分点。

五是加快推进功能性硅烷偶联剂及中间体建设项目，做好建成部分生产线的试运行工作。截至报告期末，该项目已建成年产 1.5 万吨功能性硅烷产能和年产 3 万吨功能性硅烷中间体产能。报告期内，该项目已生产功能性硅烷 0.37 万吨、功能性硅烷中间体 2.23 万吨，实现直接经济效益 2,108.67 万元，并使公司得以进一步释放原有功能性硅烷生产线产能潜力。

（四）切实管控风险，护航持续经营

报告期内，公司安全生产管理精细化程度进一步提升，安全生产风险可控。公司进一步落实安全生产责任制，新增安全生产委员会相关人员、劳务派遣人员、实习学生、勤杂人员以及各部门分线岗位安全生产责任制 28 项，安全生产责任制总数达到 85 项，覆盖范围更加全面，2023 年公司与员工签署安全生产责任状 1,047 份。公司进一步加强安全生产管理，全面推进特殊作业“九步法”和安全工作布置“五步法”，坚持落实“检修作业方案”制度和特殊作业、非常规作业管控，以双重预防机制为主要抓手排查、治理安全隐患 3,403 项，组织员工参加安全教育培训 4,489 人次，有效地保障了公司全年安全生产。

报告期内，公司按计划发展与生产能力相匹配的污染治理能力，环境保护风险可控。为适应生产规模的不断增长，公司对污水处理站进行升级改造，新建厌氧池一座，改造了生化池，并吸收先进技术对原有处理工艺进行技改升级，增强了生物吸收的稳定性，提高了处理效率和效果。公司继续在生产过程中应用减碳技术，全年累计实现减少排放二氧化碳当量 13,105 吨。

报告期内，公司继续通过外汇远期结售汇工具对冲汇率变动带来的不确定性，汇率变动风险可控。2023 年，公司共订立远期结售汇合约 0.5 亿美元、交割远期结售汇合约 1.8 亿美元，前述合约损益合计 -1,378.27 万元，与当期汇兑损益 2,246.92 万元对冲后净损益为 868.65 万元。

报告期内，公司进一步加强了应收账款管理，客户违约风险可控。鉴于当期外部环境不佳、客户违约可能性增加，公司严格落实信用销售政策、控制信用销售规模，并加强对风险客户的履约跟踪。应收账款期末余额较期初下降 30.41%，账龄 1 年以上的应收账款有效控制应收账款总规模的 0.5%以内。

二、报告期内公司所处行业情况

(一) 所处行业基本情况、发展阶段、周期性特点和公司的行业地位

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。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倍，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”的行业发展趋势。

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。

功能性硅烷行业景气度与外部宏观经济增长正相关，没有明显的季节性周期变化。

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 2022 年在行业内的市场占有率全球第一。公司预期 2023 年行业地位不会发生变化。

(二) 法律、行政法规、部门规章、行业政策对所处行业的重大影响

1. 助推功能性硅烷及其下游行业

2023 年 1 月 3 日，工业和信息化部等六部门发布《推动能源电子产业发展的指导意见》。该意见表示，电子信息技术和新能源需求融合创新产生并快速发展的新兴产业，主要包括太阳能光伏、新型储能电池、重点终端应用、关键信息技术及产品等领域。

2023 年 8 月 9 日，湖北省应急管理厅发布《湖北省危险化学品禁止、限（控）制、淘汰和鼓励政策目录清单（2023 年本）》。该清单将聚氯乙烯和有机硅新型下游产品开发、生产，苯基氯硅烷、乙烯基氯硅烷等有机硅单体，苯基硅油、氨基硅油、聚醚改性型硅油等，苯基硅橡胶、苯撑硅橡胶等高性能硅橡胶及杂化材料，甲基苯基硅树脂等高性能树脂，三乙氧基硅烷等高效偶联剂纳入鼓励类产业。

2023 年 12 月 18 日，工业和信息化部发布《重点新材料首批次应用示范指导目录（2024 年版）》。该目录中纳入了多种硅橡胶、硅树脂、有机硅胶及复合材料等功能性硅烷下游材料。

上述政策鼓励新材料产业朝向高端化发展，彰显对先进硅基新材料的支持。功能性硅烷在新材料、复合材料中可发挥关键作用，随新兴产业不断发展和新材料的不断涌现，功能性硅烷行业也将呈现出多元化、高端化发展趋势。

2. 引导企业创新发展

2023 年 8 月 15 日，工业和信息化部发布《制造业技术创新体系建设和应用实施意见》。该意见支持企业进行强链补链，鼓励产学研结合。

3. 安全环保监管力度持续加强

2023年3月30日，湖北省人民政府办公厅印发《湖北省新污染物治理工作方案》。该方案强调建立健全新污染物治理机制、开展调查监测及风险评估、严格源头管控，防范新污染物产生、强化过程控制，减少新污染物排放等。

2023年6月19日，湖北省生态环境厅印发《全省生态环境领域重大事故隐患专项排查整治2023行动方案》。该方案要求企业(单位)要全面开展自查自纠，落实专人专班整改存在的问题，建立重大风险隐患台账，健全风险防控制度。

同时，上述政策也强调化工生产过程中需要做到安全生产、清洁生产，将会提高功能性硅烷行业内落后产能的改造与合规成本，或将进一步提升功能性硅烷的行业集中度。公司拥有健全的安全环保软硬件设施和管理体系，为公司进一步提升在功能性硅烷行业的领先地位奠定了基础。

4. 海外主要经济体货币政策继续紧缩，但幅度有所减缓

2023年美联储共计召开8次议息会议，提高美国联邦基金利率累计100个基点，相较于2022年加息幅度降低。若美联储对货币政策有所放松，则一定程度上降低生产和消费环节的资金成本，提升全球经济活跃程度，或对功能性硅烷行业产生较为积极的影响。

三、报告期内公司从事的业务情况

(一) 公司从事的主要业务

公司主要从事功能性硅烷及其他硅基新材料的研发、生产和销售。

(二) 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。

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。

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，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。

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，提升消费者生活品质，促进绿色消费。

(三) 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。

（四）产品市场地位

报告期内，公司是全球供应规模最大的功能性硅烷生产商，也是轮胎、复合材料、密封胶等领域国际龙头企业的主要硅烷供应商。

（五）竞争优势

1. 技术优势

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。现设有“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”，并与武汉大学联合建设了2个校企合作研发平台，为公司发展提供了源源不断的创新动能，夯实了公司可持续发展的基础。

2. 产品优势

公司已形成一个完整的功能性硅烷产业链，涵盖含硫硅烷、氨基硅烷、乙烯基硅烷、环氧硅烷、酰氧基硅烷、硅烷交联剂及硅烷衍生物等14个系列100多个功能性硅烷品种。无论从销售量，还是产品的品质，在国内外已经具有一定的规模和影响力，特别是绿色含硫硅烷、氨基硅烷、乙烯基硅烷等主导系列产品，在国内、国际占较大的市场份额，产品品质在行业中处于领先地位。

3. 质量优势

公司重视产品质量，设有专门负责质量体系的机构，以保证公司各质量要素的控制程序运转良好。公司依靠高质量的产品、持续的质量控制措施、先进的质量检测设备、可靠的技术支持服务，与客户建立了长期的合作信任关系。公司通过了德国TÜV SUD认证机构的ISO9001、IATF16949、ISO14001、ISO45001、ISO50001等质量、环境、职业健康安全和能源管理体系认证。报告期内，公司部分产品首次通过ISO14067产品碳足迹认证。在产品标准制定方面，公司起草或参与制定含硫硅烷(GB/T30309-2013)等各类硅烷国家和行业标准共计14项。

4. 销售及客户优势

经过多年的发展，公司已与国内外重要客户保持良好的商业合作。公司与世界前十大轮胎企业等世界500强企业建立起长期战略合作伙伴关系，产品销往欧美、南美、澳大利亚、东南亚、日本、印度、韩国等80多个国家和地区。基于有机硅产品的特殊性质，客户对公司具有较强的依赖性，客户在选择供应商时，需要进行一系列产品质量检测和产品认证，非常严格、谨慎。而一旦确立了合作关系，客户往往会长期合作并且很少更换供应商。由于公司能够长期稳定地提供高质量的有机硅产品，现已成为部分客户长期信赖的供应商，良好的产品品质为公司积累了大批优质稳定的客户资源。

5. 安全生产及环境保护体系完善

我国日益严格的安全和环保政策对功能性硅烷生产企业提出了较高的要求。公司对安全生产和环保问题非常重视，在建立、健全相关规章制度的同时，加大投入建设了一批安全和环保设施，形成了完善的安全生产及环境保护体系。在安全生产方面，公司建立完善的双重预防体系和健全的安全生产责任制，制定了安全生产规章制度。公司安全生产职能部门定期组织安全检查，隐患排查治理，实施闭环管理。在环保方面，公司实现了氯元素的循环利用，并建有污水处理站等防治污染设施，对生产中产生的三废进行有效综合处理，有效控制环境影响。

（六）竞争劣势

1. 产能瓶颈制约

公司产品质量获得客户高度认可，但未来随着业务规模扩大、产品质量和性能不断提升，订单逐年增加，公司现有产能已不能满足日益增长的市场需求。随着国内外宏观经济环境的改善，面对未来逐年上升的产品需求量，产能成为制约公司快速发展的重要因素，可能会削弱公司未来在国内外市场的核心竞争力。

2. 与国际知名企业相比，仍存在一定差距

虽然公司在国内硅烷市场已取得较为突出的行业地位，但从功能性硅烷整体上看，公司在盈利能力、研发能力、技术水平、产品线丰富程度、品牌知名度等各方面与国际知名企业存在差距，公司仍需进一步加大研发投入、扩展产品线、丰富产品结构，加快对国际知名企业的追赶步伐。

（七）主要业绩驱动因素

1. 厚积薄发，研发成果丰硕

公司是国内功能性硅烷行业中研发投入最大的企业，多年来成果显著，目前拥有 63 项获权发明专利，对有机硅的价值开发程度高，新产品新工艺不断，高附加值产品占比保持在较高水平。

2. 口碑载道，质量精益求精

公司建立了全过程的高效质量管理体系，并通过了德国 TÜV SUD 认证机构的认证，生产的功能性硅烷产品质量优、性价比高，服务周到、响应及时，高端市场客户占比大，客户忠诚度高。报告期内，重点客户零流失。

3. 精兵简政，高效凸显业绩

公司坚持管理架构扁平化、生产自动化，秉承“一专多能”的人力资源方针，并不断推进生产装置自动化、智能化升级改造，追求管理效率和生产效率提升，人均绩效突出。报告期内，人均营业收入和人均扣除非经常性损益后的净利润分别为 242.29 万元/人和 68.44 万元/人，业内领先。

（八）业绩变化是否符合行业发展状况

报告期内，功能性硅烷整体销售量保持增长，但产品市场价格几近腰斩，业内企业普遍业绩下滑，部分企业濒临亏损边缘，功能性硅烷行业面临重大挑战。公司当期业绩变化与行业发展状况方向一致，但受益于公司竞争力优势明显以及所采取的扩大产销规模、降本增效等有效的应对措施，业绩下降幅度远低于行业普遍情况。

四、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，极大缓解了公司的产能瓶颈，为公司 2023 年度产销量大幅上升奠定了物质基础。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，形成了氯元素闭路循环，提高了公司主要原料供应的稳定性、可靠性和经济性，实现了发展与安全、环保的统一。

为了匹配公司不断增长的功能性硅烷产能，适应市场需求，公司在报告期内立项了“硅基新材料绿色循环产业园一期项目”，建成后将实现年产三氯氢硅 6 万吨、四氯化硅 6,000 吨，并为新项目后续的二期、三期拟建规划项目提供公辅设施。该项目将帮助公司扩大循环产业链规模，在保障绿色发展的前提下，缓解公司当前因三氯氢硅产能不足导致功能性硅烷供应量无法完全满足客户需求的情况。

（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，并与武汉大学联合运营校企合作研发平台2个。

截至报告期末，公司拥有63项获权发明专利，另有9项在审发明专利。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。2023年，公司申请6项发明专利，获权3项发明专利，完成4项研发项目成果转化，不断为公司发展提供新动能。

（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、ISO45001 和 ISO50001 等质量、环境、职业健康安全和能源管理体系认证。报告期内，公司部分产品首次通过 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。

五、报告期内主要经营情况

报告期内，公司实现营业收入22.77亿元，较上年同期下降31.23%；实现净利润6.55亿元，较上年同期下降37.05%；实现扣除非经常性损益的净利润6.43亿元，较上年同期下降39.61%。

（一）主营业务分析

1. 利润表及现金流量表相关科目变动分析表

单位：万元 币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
营业收入	227,748.59	331,172.57	-31.23
营业成本	142,222.52	189,796.33	-25.07
销售费用	1,689.76	2,178.83	-22.45
管理费用	9,250.57	12,900.25	-28.29
财务费用	-7,711.65	-10,833.02	-
研发费用	6,891.92	11,723.21	-41.21
经营活动产生的现金流量净额	71,473.17	132,150.31	-45.92
投资活动产生的现金流量净额	-215,462.82	-42,567.36	-
筹资活动产生的现金流量净额	173,890.43	10,697.43	1,525.53
投资收益	-780.01	-8,033.47	-
公允价值变动收益	3.06	3,788.50	-99.92
信用减值损失	510.05	918.97	-44.50
资产减值损失	-165.10	-24.94	-
营业外收入	990.18	111.10	791.25
所得税费用	10,471.02	16,853.46	-37.87
收到的税费返还	5,119.59	7,652.73	-33.10
收到其他与经营活动有关的现金	7,691.26	14,753.41	-47.87
支付其他与经营活动有关的现金	3,724.32	5,523.64	-32.58
收回投资收到的现金	425,000.00	35,000.00	1,114.29
取得投资收益收到的现金	3,782.86	118.77	3,085.11
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	52.66	6.57	701.03

收到其他与投资活动有关的现金	5,713.01	20,964.50	-72.75
投资支付的现金	485,000.00	35,000.00	1,285.71
支付其他与投资活动有关的现金	147,234.06	49,296.31	198.67
吸收投资收到的现金	209,908.18		-
取得借款收到的现金		20,062.25	-100.00
收到其他与筹资活动有关的现金		17,609.78	-100.00
偿还债务支付的现金		25,862.25	-100.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	32,000.00	225.83	14,069.71
支付其他与筹资活动有关的现金	4,017.75	886.52	353.21

营业收入变动原因说明：报告期产品价格同比大幅下滑。

营业成本变动原因说明：报告期原材料价格同比下降。

销售费用变动原因说明：报告期产品价格同比大幅下滑，市场推广费及销售绩效随之下降。

管理费用变动原因说明：报告期业绩同比下降，管理人员绩效薪酬随之下降。

财务费用变动原因说明：报告期汇兑收益同比大幅减少。

研发费用变动原因说明：报告期内研发活动使用的原材料价格同比下降。

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明：报告期内产品价格同比下降，收到的货款随之下降。

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明：报告期内理财规模增加且期末持有大额未到期理财产品。

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明：报告期内收到首次公开发行股票募集资金。

投资收益变动原因说明：2022 年人民币贬值幅度较大，公司为对冲人民币升值风险所订立的远期结售汇合约亏损导致上年同期比较基数绝对值较大。

公允价值变动收益变动原因说明：2022 年末人民币汇率位于高位，2022 年远期结售汇合约账面浮盈较大。

信用减值损失变动原因说明：报告期内公司进一步加强销售回款，期末应收账款规模较期初下降，计提减值相应减少。

资产减值损失变动原因说明：上年同期比较基数较小。

营业外收入变动原因说明：计入当期损益的政府补助较上期增加，且上年同期比较基数较小。

所得税费用变动原因说明：报告期内产品价格同比大幅下降，造成收入、利润同步下降，应纳税所得额相应减少。

收到的税费返还变动原因说明：报告期内出口退税下降。

收到其他与经营活动有关的现金变动原因说明：上年同期公司开具银行承兑较多，收回银行承兑汇票保证金的金额较大。

支付其他与经营活动有关的现金变动原因说明：上年同期公司开具银行承兑较多，支付银行承兑汇票保证金的金额较大。

收回投资收到的现金变动原因说明：本期收回到期的银行结构性存款及券商理财产品规模增加。

取得投资收益收到的现金变动原因说明：本期结构性存款及券商理财产品规模增加，收益随之增加。

处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额变动原因说明：上年同期比较基数较小。

收到其他与投资活动有关的现金变动原因说明：上年同期收回到期的短期定存较多，本期购买长期定存较多。

投资支付的现金变动原因说明：本期公司购买结构性存款和券商理财产品规模增加。

支付其他与投资活动有关的现金变动原因说明：本期大额存单理财规模增加。

吸收投资收到的现金变动原因说明：本期收到首次公开发行股票募集资金。

取得借款收到的现金变动原因说明：上年同期发生借款业务，报告期内未发生借款业务。
 收到其他与筹资活动有关的现金变动原因说明：上年同期收回借款保证金，本期未发生借款业务。
 偿还债务支付的现金变动原因说明：上年同期清偿银行借款，本期未发生借款业务。
 分配股利、利润或偿付利息支付的现金变动原因说明：本期实施 2022 年度权益分派。
 支付其他与筹资活动有关的现金变动原因说明：本期支付首次公开发行股票发行费用且上年同期比较基数较小。

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

2. 收入和成本分析

适用 不适用

报告期内，公司实现营业收入 22.77 亿元，较上年同期下降 31.23%；营业成本 14.22 亿元，较上年同期下降 25.07%。

(1). 主营业务分行业、分产品、分地区、分销售模式情况

单位：万元 币种：人民币

主营业务分行业情况						
分行业	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
化学原料和化学制品制造业	226,038.34	140,621.87	37.79	-31.50	-25.46	减少 5.04 个百分点
主营业务分产品情况						
分产品	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
功能性硅烷	223,265.51	138,889.42	37.79	-31.80	-25.84	减少 5 个百分点
功能性硅烷中间体	2,772.83	1,732.45	37.52	6.76	27.31	减少 10.09 个百分点
主营业务分地区情况						
分地区	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
境内	111,424.14	76,870.05	31.01	-19.48	-2.03	减少 12.30 个百分点
境外	114,614.20	63,751.82	44.38	-40.17	-42.14	增加 1.90 个百分点
主营业务分销售模式情况						
销售模式	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
直销	117,958.25	72,000.12	38.96	-34.42	-27.57	减少 5.78 个百分点
经销	108,080.09	68,621.75	36.51	-27.99	-23.11	减少 4.03 个百分点

							个百分点
--	--	--	--	--	--	--	------

主营业务分行业、分产品、分地区、分销售模式情况的说明
无

(2). 产销量情况分析表

√适用 □不适用

主要产品	单位	生产量	销售量	库存量	生产量比上年增减 (%)	销售量比上年增减 (%)	库存量比上年增减 (%)
功能性硅烷	万吨	10.43	10.44	0.34	17.06	15.87	-2.86
功能性硅烷中间体	万吨	16.84	0.17	0.45	22.92	112.5	12.50

产销量情况说明

报告期内，公司功能性硅烷产销率为 100.10%。

功能性硅烷中间体主要用于合成制备功能性硅烷产品，仅少量对外销售。

(3). 重大采购合同、重大销售合同的履行情况

□适用 √不适用

(4). 成本分析表

单位：万元

分行业情况							
分行业	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例 (%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例 (%)	本期金额较上年同期变动比例 (%)	情况说明
化学原料和化学制品制造业	直接材料	105,727.03	74.34	159,172.56	83.86	-33.58	原材料成本下降
化学原料和化学制品制造业	人工费用	12,787.94	8.99	11,035.90	5.81	15.88	员工薪酬随生产规模正常增长
化学原料和化学制品制造业	制造费用	18,507.85	13.01	14,171.77	7.47	30.60	固定资产折旧增加
化学原料和化学制品制造业	运输费用	3,599.04	2.53	4,265.31	2.25	-15.62	海运价格大幅下降
分产品情况							

分产品	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例(%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例(%)	本期金额较上年同期变动比例(%)	情况说明
功能性硅烷	直接材料	104,567.16	73.52	158,277.29	83.39	-33.93	原材料成本下降
功能性硅烷	人工费用	12,578.11	8.84	10,939.54	5.76	14.98	员工薪酬随生产规模正常增长
功能性硅烷	制造费用	18,204.16	12.80	14,048.02	7.40	29.59	固定资产折旧增加
功能性硅烷	运输费用	3,539.99	2.49	4,228.07	2.23	-16.27	海运价格大幅下降
功能性硅烷中间体	直接材料	1,159.88	0.82	895.27	0.47	29.56	原材料成本下降
功能性硅烷中间体	人工费用	209.83	0.15	96.36	0.05	117.75	员工薪酬随生产规模正常增长
功能性硅烷中间体	制造费用	303.69	0.21	123.75	0.07	145.41	固定资产折旧增加
功能性硅烷中间体	运输费用	59.06	0.04	37.24	0.02	58.56	海运价格大幅下降

(5). 报告期主要子公司股权变动导致合并范围变化

适用 不适用

(6). 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况

适用 不适用

(7). 主要销售客户及主要供应商情况

A. 公司主要销售客户情况

适用 不适用

前五名客户销售额 67,592 万元，占年度销售总额 29.68%；其中前五名客户销售额中关联方销售额 0 万元，占年度销售总额 0%。

报告期内向单个客户的销售比例超过总额的 50%、前 5 名客户中存在新增客户的或严重依赖于少数客户的情形

适用 不适用

B. 公司主要供应商情况

√适用 □不适用

前五名供应商采购额 37,529.98 万元，占年度采购总额 29.70%；其中前五名供应商采购额中关联方采购额 0 万元，占年度采购总额 0%。

报告期内向单个供应商的采购比例超过总额的 50%、前 5 名供应商中存在新增供应商的或严重依赖于少数供应商的情形

√适用 □不适用

单位:万元 币种:人民币

序号	供应商名称	采购额	占年度采购总额比例 (%)
1	供应商甲	10,546.40	8.35
2	供应商乙	10,529.25	8.33
3	供应商丙	4,444.04	3.52

3. 费用

√适用 □不适用

详见本报告“第三节 管理层讨论与分析”之“五、报告期内主要经营情况”之“（一）主营业务分析”之“1. 利润表及现金流量表相关科目变动分析表”。

4. 研发投入**(1). 研发投入情况表**

√适用 □不适用

单位:元

本期费用化研发投入	79,470,045.55
本期资本化研发投入	0
研发投入合计	79,470,045.55
研发投入总额占营业收入比例 (%)	3.49
研发投入资本化的比重 (%)	0

(2). 研发人员情况表

√适用 □不适用

公司研发人员的数量	120
研发人员数量占公司总人数的比例 (%)	12.77
研发人员学历结构	
学历结构类别	学历结构人数
博士研究生	1
硕士研究生	10
本科	19
专科	56
高中及以下	34
研发人员年龄结构	
年龄结构类别	年龄结构人数
30 岁以下 (不含 30 岁)	6
30-40 岁 (含 30 岁, 不含 40 岁)	28
40-50 岁 (含 40 岁, 不含 50 岁)	55
50-60 岁 (含 50 岁, 不含 60 岁)	31

60 岁及以上

0

(3). 情况说明

√适用 □不适用

报告期内，公司投入研发支出 7,947.00 万元，完成 17 个研发项目小试、6 个研发项目中试，实现 4 个研发项目成果转化。截至报告期末，公司共有在研项目 23 个，其中产业化阶段项目 6 个、中试阶段项目 11 个、小试阶段项目 6 个。

报告期内，公司申请 6 项发明专利，获得 3 项发明专利授权。截至报告期末，公司拥有 63 项获权发明专利，9 项发明专利在审。

(4). 研发人员构成发生重大变化的原因及对公司未来发展的影响

□适用 √不适用

5. 现金流

√适用 □不适用

详见本报告“第三节 管理层讨论与分析”之“五、报告期内主要经营情况”之“（一）主营业务分析”之“1. 利润表及现金流量表相关科目变动分析表”。

(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：万元

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例 (%)	上期期末数	上期期末数占总资产的比例 (%)	本期期末金额较上期期末变动比例 (%)	情况说明
货币资金	346,440.22	67.10	174,695.04	59.26	98.31	本期收到首次公开发行股票募集资金
交易性金融资产	20,003.06	3.87	3,788.50	1.29	427.99	报告期末持有以公允价值计量的大额结构性存款本金及利息
应收账款	23,432.31	4.54	33,674.03	11.42	-30.41	本期产品价格同比大幅下降
预付账款	484.04	0.09	990.35	0.34	-51.12	本期原材料价格同比下降且比较基数较小
其他应收款	573.47	0.11	46.45	0.02	1,134.55	比较基数较小
其他流动资产	40,313.64	7.81	926.49	0.31	4,251.22	报告期末持有大额理财产品且比较基数较小
在建工程	15,094.98	2.92	7,610.15	2.58	98.35	本期募集资金项目建设投入增加
递延所得税资产		0.00	859.66	0.29	-100	本期递延所得税资产与递延所得税负债抵

						消后以净额列示
其他非流动资产	1,394.59	0.27	571.98	0.19	143.82	本期公司大力推进项目建设, 期末预付工程款和设备款较期初增加且比较基数较小
应付票据		0.00	3,402	1.15	-100	本期公司收到的银行承兑汇票较多, 自身未出具银行承兑汇票
合同负债	1,475.32	0.29	5,805.26	1.97	-74.59	本期产品价格同比大幅下降
应交税费	2,274.99	0.44	5,597.49	1.90	-59.36	本期产品价格、营业收入、净利润均下降, 企业所得税随之减少, 期末应交企业所得税较上年同期减少
其他流动负债	210.68	0.04	403.71	0.14	-47.81	本期产品价格、营业收入下降, 计提销售返利同比减少
递延所得税负债	462.83	0.09	1,538.26	0.52	-69.91	本期递延所得税资产与递延所得税负债抵消后以净额列示
实收资本(或股本)	37,333.33	7.23	20,000	6.78	86.67	本期实施首次公开发行股票及公积金转增股本
资本公积	226,838.44	43.94	38,245.07	12.97	493.12	本期实施首次公开发行股票, 股本溢价
盈余公积	16,546.87	3.21	10,000	3.39	65.47	本期注册资本增加, 盈余公积提取上限随之增加后按净利润10%提取法定盈余公积

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

报告期末, 作为银行承兑汇票保证金质押 223,990.37 元、作为远期结售汇保证金质押 224,361.06 元。

4. 其他说明

适用 不适用

(四) 行业经营性信息分析

适用 不适用

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), 根据《上海证券交易所上市公司自律监管指引第3号——行业信息披露》及其附件《第十三号——化工》要求对行业经营性信息进行披露。

化工行业经营性信息分析

1 行业基本情况

(1). 行业政策及其变化

√适用 □不适用

详见本报告“第三节 管理层讨论与分析”之“二、报告期内公司所处行业情况”之“（二）法律、行政法规、部门规章、行业政策对所处行业的重大影响”。

(2). 主要细分行业的基本情况及其公司行业地位

√适用 □不适用

详见本报告“第三节 管理层讨论与分析”之“二、报告期内公司所处行业情况”之“（一）所处行业基本情况、发展阶段、周期性特点和公司的行业地位”。

2 产品与生产

(1). 主要经营模式

√适用 □不适用

详见本报告“第三节 管理层讨论与分析”之“三、报告期内公司从事的业务情况”之“（三）经营模式”。

报告期内调整经营模式的主要情况

□适用 √不适用

(2). 主要产品情况

√适用 □不适用

产品	所属细分行业	主要上游原材料	主要下游应用领域	价格主要影响因素
功能性硅烷	精细化工	功能性硅烷中间体、烯丙基缩水甘油醚、乙二胺、液氨、电石	轮胎、橡胶、硅橡胶、电缆、玻纤、填料、铸造、树脂、塑料、胶黏剂、涂料、气溶胶、模具胶专用耐磨剂	原材料价格波动、汇率波动
功能性硅烷中间体	精细化工	三氯氢硅、无水乙醇、优级氯丙烯	功能性硅烷	原材料价格波动

(3). 研发创新

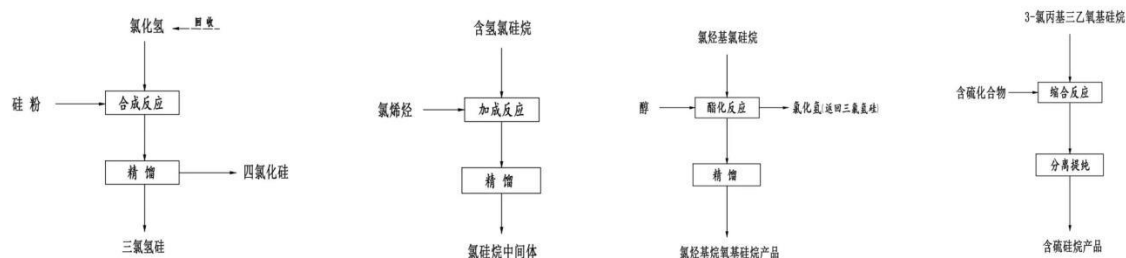
√适用 □不适用

详见本报告“第三节 管理层讨论与分析”之“五、报告期内主要经营情况”之“（一）主营业务分析”之“4. 研发投入”。

(4). 生产工艺与流程

√适用 □不适用

功能性硅烷的主要原材料为硅块、氯丙烯、烯丙基缩水甘油醚、无水乙醇等。硅块与氯化氢反应合成三氯氢硅。三氯氢硅经过与氯丙烯或醇类反应，合成氯硅烷中间体或含氢烷氧基硅烷，氯硅烷中间体加入无水乙醇进一步合成氯烷基烷氧基硅烷，再由氯烷基烷氧基硅烷或含氢烷氧基硅烷通过不同类的缩合反应或酯化反应制成硅烷成品。



(5). 产能与开工情况

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

主要厂区或项目	设计产能	产能利用率 (%)	在建产能	在建产能已投资额	在建产能预计完工时间
群力大道 36 号厂区 (不含募投项目)	功能性硅烷 9.2 万吨/年	92.50	-	-	-
年产 6 万吨三氯氢硅项目	三氯氢硅 6 万吨/年	82.75	-	-	-
功能性硅烷偶联剂及中间体建设项目	功能性硅烷 6 万吨/年、中间体 3 万吨/年	31.67	功能性硅烷 6 万吨/年、中间体 3 万吨/年	21,415.75	2024 年 12 月
年产 2000 吨高纯石英砂产业化建设项目	6N 级高纯石英砂 2000 吨/年	-	6N 级高纯石英砂 2000 吨/年	2,047.57	2025 年 12 月

注：功能性硅烷偶联剂及中间体建设项目部分生产线已建成。

生产能力的增减情况

√适用 □不适用

报告期内，功能性硅烷偶联剂及中间体建设项目部分车间建成投入试运行，增加功能性硅烷产能 1.5 万吨/年、中间体产能 3 万吨/年。

产品线及产能结构优化的调整情况

√适用 □不适用

报告期内，年产 6 万吨三氯氢硅项目产能顺利释放，已经达到设计产能，与公司已有功能性硅烷生产装置构成了氯元素闭路循环体系，既保障了原料供应的稳定性、可靠性和经济性，又降低了含氯物料运输带来的安全环保风险。

为满足未来一段时间绿色发展的需要，公司启动了一揽子硅基新材料项目，其中硅基新材料绿色循环产业园一期项目拟新建三氯氢硅 6 万吨/年产能，将保障主要原料供应和氯元素循环的平衡，匹配公司功能性硅烷产能增长。

非正常停产情况

□适用 √不适用

3 原材料采购

(1). 主要原材料的基本情况

√适用 □不适用

主要原材料	采购模式	结算方式	价格同比变动比率 (%)	采购量	耗用量
无水乙醇	市场采购	按合同约定 结算周期通过电汇或承兑支付	-4.93	40,914.15 吨	41,229.60 吨
金属硅	市场采购	按合同约定 结算周期通过电汇或承兑支付	-25.62	12,991.6 吨	13,038.11 吨
氯丙烯	市场采购	按合同约定 结算周期通过电汇或承兑支付	-46.79	23,848.7 吨	23,927.83 吨
缩水甘油醚	市场采购	按合同约定 结算周期通过电汇或承兑支付	-16.82	3,558.38 吨	3,526.08 吨
三氯氢硅	市场采购	按合同约定 结算周期通过电汇或承兑支付	-67.78	10,181.07 吨	60,030.66 吨

主要原材料价格变化对公司营业成本的影响-3.22 亿元

(2). 主要能源的基本情况

√适用 □不适用

主要能源	采购模式	结算方式	价格同比变动比率 (%)	采购量	耗用量
电力	向国网荆州供电公司定向采购	预缴费用,每月按电表读数结算	0.26%	8,048.53 万千瓦时	8,048.53 万千瓦时
蒸汽	向国能长源荆州热电有限公司定向采购	预缴费用,每月按蒸汽计量表读数结算	7.47%	59.58 万吉焦	59.58 万吉焦
自来水	向荆州水务集团有限公司定向采购	预缴费用,每月按水表读数结算	-	88.41 万立方米	88.41 万立方米

主要能源价格变化对公司营业成本的影响 268.61 万元。

(3). 原材料价格波动风险应对措施

持有衍生品等金融产品的主要情况

□适用 √不适用

(4). 采用阶段性储备等其他方式的基本情况

□适用 √不适用

4 产品销售情况

(1). 按细分行业划分的公司主营业务基本情况

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

细分行业	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)	同行业同领域产品毛利率情况
功能性硅烷	223,265.51	138,889.42	37.79	-31.80	-25.84	减少 5 个百分点	13.45%-15.44%
功能性硅烷中间体	2,772.83	1,732.45	37.52	6.76	27.31	减少 10.09 个百分点	

注：同行业同领域产品毛利率取自国内同行业上市公司 2023 年 1-9 月数据。

(2). 按销售渠道划分的公司主营业务基本情况

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

销售渠道	营业收入	营业收入比上年增减 (%)
直销	117,958.25	-34.42
经销	108,080.09	-27.99

会计政策说明

√适用 □不适用

按销售区域分为内销和外销两类。

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。

5 环保与安全情况**(1). 公司报告期内重大安全生产事故基本情况**

□适用 √不适用

(2). 重大环保违规情况

□适用 √不适用

(五) 投资状况分析**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	-37,885,000.00						
其他		30,624.66	30,624.66		200,000,000			200,030,624.66
合计	37,885,000.00	-37,854,375.34	30,624.66		200,000,000			200,030,624.66

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

(1). 报告期内以套期保值为目的的衍生品投资

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

衍生品投资类型	初始投资金额（万美元）	期初账面价值	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	报告期内购入金额（万美元）	报告期内售出金额（万美元）	期末账面价值	期末账面价值占公司报告期末净资产比例（%）
远期结售汇	13,000	3,788.5	-3,788.50	0	5,000	18,000	0	0
合计	13,000	3,788.5	-3,788.50	0	5,000	18,000	0	0
报告期内套期保值业务的会计政策、会计核算具体原则，以及与上一报告期相比是否发生重大变化的说明	公司根据《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》等相关规定及其指南，对远期结售汇业务进行相应的核算和披露。							
报告期实际损益情况的说明	2023 年，公司共订立远期结售汇合约 0.5 亿美元、交割远期结售汇合约 1.8 亿美元，前述合约损益合计-1,378.27 万元。结合公允价值变动损益，本报告期损益合计-5,166.77 万元。							
套期保值效果的说明	前述远期结售汇合约损益-1,378.27 万元，与当期汇兑损益 2,246.92 万元对冲后净损益为 868.65 万元。							
衍生品投资资金来源	出口业务外币货款							
报告期衍生品持仓的风险分析及控制措施说明（包括但不限于市场风险、流动性风险、信用风险、操作风险、法律风险等）	<p>（一）风险分析</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. 汇率波动风险：在外汇汇率行情变动较大的情况下，远期结售汇汇率报价可能偏离公司实际收付时的汇率，造成汇兑损失。 2. 违约风险：公司在开展外汇业务时，存在交易对方在合同到期无法履约的风险。 3. 内部控制风险：公司在开展外汇业务时，存在操作人员未按规定程序审批及操作，从而可能导致外汇交易损失的风险。 4. 法律风险：公司在开展外汇业务时，存在操作人员未能充分理解交易合同条款和产品信息，导致经营活动不符合法律规定或者外部法律事件而造成的交易损失。 <p>（二）风控措施</p> <p>根据外汇业务风险控制需要，公司已制定《外汇业务内部控制制度》，该制度对外汇业务的授权范围、审批程序、风险管理及信息披露做出了明确规定：</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. 明确公司财务部负责外汇业务的具体操作办理，进行交易前的风险评估，分析交易的可行性及必 							

	<p>要性，当市场发生重大变化时及时上报风险评估变化情况并提出可行的应急止损措施。</p> <p>2. 明确做好外币支付与回款预测与落实，防止外汇业务延期交割。</p> <p>3. 明确公司内部审计部门定期或不定期对业务相关交易流程、审批手续、办理记录及账务信息进行核查。</p>
已投资衍生品报告期内市场价格或产品公允价值变动的情况，对衍生品公允价值的分析应披露具体使用的方法及相关假设与参数的设定	人民币对美元汇率中间价自年初的 6.98 下跌至 6.71 后最高上扬至 7.22 后小幅震荡。受此影响，公司订立的远期结售汇合约的公允价值随之先上升后下跌。
涉诉情况（如适用）	不适用
衍生品投资审批董事会公告披露日期（如有）	2023 年 4 月 22 日
衍生品投资审批股东会公告披露日期（如有）	2023 年 5 月 16 日

(2). 报告期内以投机为目的的衍生品投资

适用 不适用

4. 报告期内重大资产重组整合的具体进展情况

适用 不适用

(六) 重大资产和股权出售

适用 不适用

(七) 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。

(八) 公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

六、公司关于公司未来发展的讨论与分析

(一) 行业格局和趋势

适用 不适用

2023年，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。功能新硅烷市场价格在谷底徘徊，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”。

从市场份额的变化趋势看，国外功能性硅烷生产厂商受制于成本压力、产业配套等因素，大规模扩展生产能力的可能性较低。在我国环保督查趋严的背景下，国内功能性硅烷行业集中度进一步提高，龙头企业形成了较强的产业链及成本优势，加之技术水平不断提升，在国际市场的竞争优势逐步确立并将继续扩大。全国硅产业绿色发展战略联盟预计随着国内行业的进一步发展，2027年中国功能性硅烷消费量将达到35.5万吨，净出口量达到21.3万吨，行业进一步往中国集中。未来市场上，我国功能性硅烷产品将继续占据行业主导地位，并进一步提高国际市场份额。

(二) 公司发展战略

适用 不适用

公司旨在打造世界领先的知名硅烷企业，通过坚持自主创新，走可持续发展之路，不断提高产品科技含量，努力提升科技研发实力，开发节能型、环保型新产品和新技术，促进有机硅资源的综合利用，实现集约化、精细化和规模化发展。

1. 立足主业，增强三氯氢硅生产能力，完善产业链部署

借助首发募投项目，公司已实现三氯氢硅自产，大幅提升了关键原料质量控制和供应保障能力，并形成了从原材料到最终产品完整绿色循环。但公司三氯氢硅产能仍不能完全满足发展需要。公司推进硅基新材料绿色循环产业园一期项目建设，拟进一步增加年产6万吨三氯氢硅生产能力，以匹配公司整体产能规划，打造年产18.2万吨功能性硅烷绿色循环产业链，实现规模扩张与绿色发展的统一。

2. 专注研发，扩充产品品类，巩固行业内领导地位及竞争优势

公司为硅烷偶联剂生产龙头，通过募投项目实现了关键原料三氯氢硅自产，扩大功能性硅烷和中间体产能，扩充末端产品品类，加大市场覆盖力度。同时依托公司现有全品类和行业内高认可度优势，加大研发投入，以复配型、聚合型和高纯度产品开发为抓手，实现技术升级和产业升级，加快科研成果落地转化。

3. 提升管理，软件与硬件同步升级，打造企业核心竞争优势

公司将在现有工艺基础上继续优化控制系统，依托信息化平台，不断提升自动化水平，提高产品质量和生产效率。公司将加大市场需求及深度调研，加深对市场理解，完善顾客满意度体系，以市场和客户需求为导向引领公司发展方向。公司将不断完善的人才引进、培养、考核和薪酬分配机制，培养专业化人才团队，提升员工生产力、执行力和归属感。

(三) 经营计划

√适用 □不适用

(一) 持续发力销售工作。一是以现有大客户为重心，以优质的产品和服务为依托，留住老客户定单，稳住已有市场份额并在此基础上实现增长。二是以新产品为依托，不断开拓新领域、新市场、新客户，扩大公司产品渗透范围。三是重点做好海外重点市场环境的分析研判，及时响应海外市场环境变化，抓住机遇、规避风险。四是继续加强销售工作中的风险管控，及时跟进了解客户近况，合理开展赊销业务，避免坏账发生。

(二) 持续做好研发创新。一是加大新产品、新工艺开发力度和副产物综合利用项目开发，特别是加快高附加值产品研发项目的成果转化，以创新引领公司发展。二是做好工艺维护、产品质量、安全保证和品质提升，为公司的安全生产、绿色环保和降本提质保驾护航。三是进一步加强研发能力建设，提升技术开发和分析测试技术的硬件水平，加大多层次、多技能技术人员引进工作。

(三) 持续增强生产能力。从人力资源、生产装置、原料控制、工艺过程、生产环境等多个方面持续发力提升生产要素水平，争取建成绿色工厂。一是要提倡终身学习，持续提升公司员工素质，保障生产力第一要素。二是要保障募投项目和技改项目建设进度，扩大生产规模，提高装置生产能力和效率。三是要进一步完善生产体系循环水平，提高关键原料的自给水平和质量保证。四是要继续改进合成技术、优化生产工艺，提升生产效率和产品质量，降低生产成本，实现提质增效减排。五是要不断改善生产环境，提高内部物流效率、工作效率和员工满意度，并杜绝“跑、冒、滴、漏”。

(四) 持续管控经营风险。一是管好安全生产，落实岗位安全生产责任制，加强员工安全教育培训与应急演练，做好隐患识别与整改，提升本质化安全水平，为实现“四个零、五个100%、一个25%”的安全生产目标护航。二是做好环境保护，落实污水处理站升级及其他环保设施建设和有效运行，确保达标排放“三个100%”目标，加强生产过程能耗管理，保障单位产品能耗控制目标实现。三是继续做好外汇衍生品套期保值业务，切实对冲人民币升值风险。

(四) 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 2.34 亿元，较期初下降 30.41%，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。

(五)其他

适用 不适用

七、公司因不适用准则规定或国家秘密、商业秘密等特殊原因，未按准则披露的情况和原因说明

适用 不适用

第四节 公司治理

一、公司治理相关情况说明

适用 不适用

报告期内，公司严格按照《公司法》《证券法》《上市公司治理准则》《上海证券交易所股票上市规则》等法律法规和规范性文件的要求，完善公司的法人治理结构，落实、完善内部控制，进一步规范公司运作，提高公司治理水平。

(一)关于股东与股东大会

公司严格按照《公司章程》和《股东大会议事规则》等规定的要求，规范股东大会召集、召开程序，确保全体股东特别是中小股东享有平等地位、充分行使自己的权力。

(二)关于公司与实际控制人

公司拥有独立的业务和经营自主能力，在业务、人员、资产、机构、财务上独立于实际控制人，公司董事会、监事会和内部机构独立运作。公司实际控制人能严格规范自己的行为，没有超越公司股东大会直接或间接干预公司的重大决策和经营活动的行为。公司与实际控制人及其控制下的其他关联方之间的交易严格遵守《关联交易管理制度》。

(三)关于董事与董事会

公司严格按照《公司法》和《公司章程》规定的选聘程序选举董事。公司目前有独立董事三名，占全体董事的三分之一。董事会的人数及人员构成符合法律法规和《公司章程》的要求。公司全体董事能够依据《董事会议事规则》《独立董事制度》等制度开展工作，出席董事会和股东大会，积极参加相关培训，熟悉有关法律法规。董事会各专门委员会严格按照其议事规则规定的权限和程序履行职责。

(四)关于监事与监事会

公司严格按照《公司法》《公司章程》等有关规定选举产生监事，监事会的人数及构成符合法律、法规的要求。公司监事能够按照《监事会议事规则》等要求认真履行自己的职责，对公司重大事项、关联交易、财务状况、董事和经理层的履职情况等有效监督并发表独立意见。

(五)关于公司与投资者

为了加强与投资者的双向沟通，公司制定了《投资者关系管理制度》，并明确公司董事会秘书为投资者关系管理负责人，组织开展投资者关系的日常管理工作，通过投资者说明会、机构调研、上证 e 互动平台、投资者关系信箱、投资者热线等多种渠道和方式加强与投资者的沟通与交流。

(六)关于信息披露与透明度

公司严格按照《信息披露管理制度》《投资者关系管理制度》的要求，指定公司董事会秘书负责信息披露工作、接待股东来访和咨询，并严格按照有关规定真实、准确、完整、及时地披露有关信息，确保公司所有股东能够以平等的机会获得信息。

(七)关于绩效评价和激励约束机制

公司正逐步完善和建立公正、透明的董事、监事和高级管理人员的绩效评价标准和激励约束机制，公司高级管理人员的聘任公开、透明，符合法律法规的规定。

(八)关于相关利益者

公司能够充分尊重和维护相关利益者的合法权益，积极与相关利益者合作，加强与各方的沟通和交流，实现股东、员工、社会等各方利益的均衡，以推动公司持续、稳定、健康地发展。

公司治理与法律、行政法规和中国证监会关于上市公司治理的规定是否存在重大差异；如有重大差异，应当说明原因

适用 不适用

二、公司控股股东、实际控制人在保证公司资产、人员、财务、机构、业务等方面独立性的具体措施，以及影响公司独立性而采取的解决方案、工作进度及后续工作计划

适用 不适用

控股股东、实际控制人及其控制的其他单位从事与公司相同或者相近业务的情况，以及同业竞争或者同业竞争情况发生较大变化对公司的影响、已采取的解决措施、解决进展以及后续解决计划

适用 不适用

三、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 年第一次临时股东大会	2023/2/27	www.sse.com.cn 公告编号：2023-009	2023/2/28	审议通过全部议案
2022 年年度股东大会	2023/5/16	www.sse.com.cn 公告编号：2023-027	2023/5/17	审议通过全部议案
2023 年第二次临时股东大会	2023/6/28	www.sse.com.cn 公告编号：2023-037	2023/6/29	审议通过全部议案
2023 年第三次临时股东大会	2023/12/15	www.sse.com.cn 公告编号：2023-053	2023/12/16	审议通过全部议案

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

四、董事、监事和高级管理人员的情况

(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及报酬情况

√适用 □不适用

单位：股

姓名	职务	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	年度内股份增减变动量	增减变动原因	报告期内从公司获得的税前报酬总额(万元)	是否在公司关联方获取报酬
甘书官	董事长	男	67	2020-12-16	2024-2-22	26,990,288	37,786,403	10,796,115	权益分派	1,271.61	否
甘俊	副董事长、总经理	男	42	2020-12-16	2024-2-22	14,506,000	20,308,400	5,802,400	权益分派	1,085.56	否
简永强	董事、分管安全环保的常务副总经理	男	47	2020-12-16	2024-2-22	4,279,808	5,991,731	1,711,923	权益分派	922.21	否
贺有华	董事、分管基建后勤的副总经理	男	60	2020-12-16	2024-2-22	24,500,340	34,300,476	9,800,136	权益分派	713.86	否
尹超	董事	男	51	2020-12-16	2024-2-22	17,000,000	23,800,000	6,800,000	权益分派	233.68	是
陈太平	董事	男	71	2020-12-16	2024-2-22	13,031,909	18,244,673	5,212,764	权益分派	233.68	是
杨晓勇	独立董事	男	68	2020-12-16	2024-2-22					15.00	否
罗传泉	独立董事	男	50	2020-12-16	2024-2-22					15.00	否

吴松成	独立董事	男	47	2020-12-16	2024-2-22					15.00	否
贺旭峰	监事会主席	男	58	2020-12-16	2024-2-22	7,361,000	10,305,400	2,944,400	权益分派	116.84	否
程新华	监事	男	60	2020-12-16	2024-2-22	6,998,803	9,798,324	2,799,521	权益分派	87.63	否
胡茜	职工代表监事	女	42	2020-12-16	2024-2-22					147.48	否
陈圣云	技术总监	男	59	2020-12-16	2024-2-22	5,006,000	7,008,400	2,002,400	权益分派	662.89	否
侯贤凤	财务总监	女	45	2020-12-16	2024-2-22	3,379,755	4,731,657	1,351,902	权益分派	570.82	否
李云强	分管生产的副总经理	男	48	2020-12-16	2024-2-22	3,161,308	4,425,831	1,264,523	权益分派	575.79	否
汤艳	分管质检和行政事务的副总经理	女	47	2020-12-16	2024-2-22	2,661,800	3,726,520	1,064,720	权益分派	565.92	否
阮少阳	分管设备的副总经理	男	41	2020-12-16	2024-2-22	2,400,000	3,360,000	960,000	权益分派	561.96	否
罗恒	董事会秘书	男	41	2020-12-16	2024-2-22					51.34	否
合计	/	/	/	/	/	131,277,011	183,787,815	52,510,804	/	7,846.27	/

姓名	主要工作经历
甘书官	曾任岑河农场建筑公司书记、经理，荆州江汉化工厂厂长、书记、岑河农场副场长，江汉有限董事长、总经理；2020年12月以来担任公司董事长。
甘俊	曾任新西兰 Proficiency Services LTD. 职员，江汉有限常务副总经理、总经理、董事；2020年12月以来担任公司副董事长、总经理。

简永强	曾任江汉精细化工厂职员，江汉有限质检部长、技术部长、生产部长、副总经理、常务副总经理、董事；2020年12月以来担任公司董事、常务副总经理。
贺有华	曾任岑河原种场建筑公司担任项目经理，江汉有限董事、副总经理；2020年12月以来担任公司董事、副总经理。
尹超	曾任东莞宏柏鞋材制造有限公司技术部部长、客户服务部经理，江汉有限总经理、董事；现任成都市希拓科技有限公司执行董事、总经理，四川希拓新材料有限公司执行董事、总经理；2020年12月以来担任公司董事。
陈太平	曾任沙市化肥厂团委书记，沙市化工局团委书记，荆州合成树脂厂党委书记，沙市化工局供销公司书记、副经理，石油化工总厂厂长、书记，江汉有限董事，荆州市隆华石油化工有限公司总经理；现任荆州市隆华石油化工有限公司董事，荆州市华翔化工有限公司董事长；2020年12月以来担任公司董事。
杨晓勇	曾任化工部晨光化工研究院一分院工程师，化工部晨光化工研究院设计所副所长、总工程师，中蓝晨光化工研究院副总工程师，中蓝晨光化工研究设计院有限公司总工程师，湖北兴发化工集团股份有限公司独立董事，宁波润禾高新材料科技股份有限公司独立董事；现任中国氟硅有机材料工业协会名誉理事长、总工程师，东岳集团有限公司独立董事，新亚强硅化学股份有限公司独立董事，河南恒星科技股份有限公司独立董事；2020年12月以来担任公司独立董事。
罗传泉	曾任嘉美塑料制品（珠海）有限公司财务总监，蓝思科技（长沙）有限公司财务总监，湖北五方光电股份有限公司董事、副总裁、财务总监、董事会秘书，武汉飞恩微电子有限公司财务总监，嘉美塑料制品（珠海）有限公司副总经理，武汉中谷联创光电科技股份有限公司副总经理；现任湖北菲利华石英玻璃股份有限公司战略投资总监；2020年12月以来担任公司独立董事。
吴松成	曾任河南省鲁山县质量技术监督局文员，德勤华永会计师事务所（特殊普通合伙）高级审计员，天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）上海分所高级项目经理，中喜会计师事务所（特殊普通合伙）上海分所高级项目经理，国联证券股份有限公司上海分公司副总经理，睿银盛嘉资产管理有限公司投资并购部总经理，上海数融资产管理有限公司副总经理，中准会计师事务所（特殊普通合伙）上海分所高级项目经理，上海德宜瑾会计师事务所（普通合伙）质控负责人，中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）浙江分所高级项目经理，利宝诚自动化科技（上海）有限公司财务负责人（兼职）；现任中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）上海自贸区分所高级项目经理、鸿博股份有限公司独立董事；2020年12月以来担任公司独立董事。
贺旭峰	曾任中石化江汉分公司科技信息管理人员，深圳新日域有限公司产品专员，深圳科迈斯有限公司副经理，武大新材副总经理，武汉文贝科技有限公司经理，江汉有限副总经理、监事；2020年12月以来担任公司监事会主席。
程新华	曾任江汉有限监事。现任荆州市锦知路贸易有限公司执行董事兼总经理。2020年12月以来担任公司监事。
胡茜	曾任湖北九真文化公司文编人员，江汉有限外贸业务员、外贸经理。2020年12月以来担任公司外贸经理、职工代表监事。
陈圣云	曾任武大珞珈高技术发展中心副总经理，武大新材副总经理，武大绿科文物建筑保护材料有限公司总经理，江汉有限副总经理、技术总监。2020年12月以来担任公司技术总监。
侯贤凤	曾任江汉精细化工厂出纳，江汉有限出纳、主管会计、财务部长、副总经理；2020年12月以来担任公司财务总监。
阮少阳	曾任江汉有限技术员、技术部长、总经理助理、副总经理；2020年12月以来担任公司副总经理。
李云强	曾任江汉精细化工厂职员，江汉有限质检员、车间主任、生产部长、总经理助理、副总经理；2020年12月以来担任公司副总经理。

汤艳	曾任江汉有限质检员、质检部长、党支部书记、工会主席、总经理助理、副总经理；2020 年 12 月以来担任公司副总经理、党支部书记、工会主席。
罗恒	曾任中钢天源股份有限公司证券投资部专员、主管、副部长、部长、董事会办公室（资本运营部）部长、证券事务代表；2020 年 12 月以来担任公司董事会秘书。

其它情况说明

√适用 不适用

2024 年 2 月 22 日，公司完成董事会、监事会换届及聘任高级管理人员，人员有所变动，详见公司于 2024 年 2 月 23 日在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）上披露的《董事会、监事会换届完成暨聘任高级管理人员、证券事务代表、内部审计负责人的公告》。

(二) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员的任职情况**1. 在股东单位任职情况**

□适用 √不适用

2. 在其他单位任职情况

√适用 □不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
甘书官	荆州市隆华石油化工有限公司	董事	2013年9月	
	荆州市华翔化工有限公司	董事	2002年3月	
贺有华	荆州市华翔化工有限公司	董事	2002年3月	
尹超	成都市希拓科技有限公司	执行董事、总经理	2012年6月	
	四川希拓新材料有限公司	执行董事、总经理	2018年7月	
	成都市敏晨企业管理咨询有限公司	监事	2013年5月	
陈太平	荆州市隆华石油化工有限公司	董事	2004年1月	
	荆州市华翔化工有限公司	董事长	2002年3月	
杨晓勇	东岳集团有限公司	独立非执行董事	2014年8月	
	新亚强硅化学股份有限公司	独立董事	2018年11月	2024年11月
	河南恒星科技股份有限公司	独立董事	2019年11月	2025年11月
罗传泉	湖北菲利华石英玻璃股份有限公司	战略投资总监	2023年5月	
吴松成	鸿博股份有限公司	独立董事	2022年2月	2025年2月
	利宝诚自动化科技(上海)有限公司	财务负责人(兼职)	2022年8月	2023年10月
	中审众环会计师事务所(特殊普通合伙)上海自贸区分所	高级项目经理	2020年11月	
在其他单位任职情况的说明	无			

(三) 董事、监事、高级管理人员报酬情况

√适用 □不适用

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	董事、高级管理人员报酬方案经董事会薪酬与考核委员会、董事会审议通过后，由股东大会决策；监事报酬方案经监事会审议通过后，由股东大会决策。
董事在董事会讨论本人薪酬事项时是否回避	是
薪酬与考核委员会或独立	董事会薪酬与考核委员会 2023 年第二次会议于 2023 年 4 月 22 日

董事专门会议关于董事、监事、高级管理人员报酬事项发表建议的具体情况	审议通过《关于 2023 年度董事、高级管理人员薪酬的议案》。公司独立董事也发表了同意的独立意见，详见公司于 2023 年 4 月 22 日在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）上披露的《关于第一届董事会第十二次会议相关事项的独立意见》。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	经营管理层中的董事根据公司薪酬制度领取岗位薪酬，并根据股东大会决议确定的考核办法领取董事年终奖和经营管理层年终奖；非独立外部董事根据股东大会决议确定的考核办法领取董事年终奖；独立董事根据股东大会决议标准领取独立董事津贴；外部监事根据股东大会决议确定的考核办法领取监事津贴；职工代表监事根据公司薪酬制度领取岗位薪酬，并根据股东大会确定的考核办法领取监事津贴；经营管理层中的高级管理人员根据公司薪酬制度领取岗位薪酬，并根据股东大会确定的考核办法领取经营管理层年终奖；不在经营管理层中的高级管理人员根据聘用合同约定和股东大会决议领取年薪。前文所称“经营管理层”系根据董事会决议确定的对公司经营业绩起到关键作用的核心团队，包括公司董事长、总经理、副总经理、技术总监、财务总监共计 7 人。
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	已全额发放
报告期末全体董事、监事和高级管理人员实际获得的报酬合计	

(四) 公司董事、监事、高级管理人员变动情况

□适用 √不适用

(五) 近三年受证券监管机构处罚的情况说明

□适用 √不适用

(六) 其他

□适用 √不适用

五、报告期内召开的董事会有关情况

会议届次	召开日期	会议决议
第一届董事会第十一次会议	2023-2-10	审议通过《关于使用部分暂时闲置募集资金进行现金管理的议案》等 4 项议案
第一届董事会第十二次会议	2023-4-22	审议通过《2022 年度总经理工作报告》等 10 项议案
第一届董事会第十三次会议	2023-4-28	审议通过《2023 年一季度报告》
第一届董事会第十四次会议	2023-6-12	审议通过《关于使用银行承兑汇票支付募集资金投资项目所需资金并以募集资金等额置换的议案》等 5 项议案
第一届董事会第十五次会议	2023-8-18	审议通过《2023 年半年度报告》等 3 项议案
第一届董事会第十六次会议	2023-10-19	审议通过《2023 年第三季度报告》
第一届董事会第十七次会议	2023-11-28	审议通过《关于续聘天健会计师事务所（特殊普通合伙）的议案》等 7 项议案

六、董事履行职责情况

(一) 董事参加董事会和股东大会的情况

董事姓名	是否独立董事	参加董事会情况						参加股东大会情况
		本年应参加董事会次数	亲自出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议	出席股东大会的次数
甘书官	否	7	7	0	0	0	否	4
甘俊	否	7	7	0	0	0	否	4
简永强	否	7	7	0	0	0	否	4
贺有华	否	7	7	0	0	0	否	4
尹超	否	7	1	6	0	0	否	4
陈太平	否	7	6	0	1	0	否	4
杨晓勇	是	7	0	7	0	0	否	4
罗传泉	是	7	1	6	0	0	否	4
吴松成	是	7	0	7	0	0	否	4

连续两次未亲自出席董事会会议的说明

适用 不适用

年内召开董事会会议次数	7
其中：现场会议次数	0
通讯方式召开会议次数	0
现场结合通讯方式召开会议次数	7

(二) 董事对公司有关事项提出异议的情况

适用 不适用

(三) 其他

适用 不适用

七、董事会下设专门委员会情况

适用 不适用

(一) 董事会下设专门委员会成员情况

专门委员会类别	成员姓名
审计委员会	吴松成、罗传泉、贺有华
提名委员会	杨晓勇、罗传泉、甘俊
薪酬与考核委员会	罗传泉、吴松成、甘书官
战略委员会	甘书官、尹超、杨晓勇

(二) 报告期内审计委员会召开 7 次会议

召开日期	会议内容	重要意见和建议	其他履行职责情况
2023-2-25	审阅未经审计的财务报表；与会计师沟通年度审计及工		提醒会计师按时出具审计报告

	作安排		
2023-4-22	审议通过 6 项议案	同意 2022 年度财务报告、2022 年度内部控制评价报告、非经营性资金占用及其他关联资金往来情况、2023 年度日常关联交易预计，认为天健会计师事务所（特殊普通合伙）在公司 2022 年度审计工作中尽职尽责，充分履行了年度审计机构应尽的责任和义务。	
2023-4-28	审议通过 2 项议案	同意 2023 年第一季度财务报表。	
2023-8-17	审议通过 3 项议案	同意 2023 年第二季度财务报表。	
2023-10-18	审议通过 2 项议案	同意 2023 年第三季度财务报表。	
2023-11-27	审议通过 1 项议案	建议续聘天健会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2023 年度审计机构。	
2023-12-29	听取会计师关于 2023 年度审计工作计划的汇报		提醒会计师按时出具审计报告

(三) 报告期内薪酬与考核委员会召开 2 次会议

召开日期	会议内容	重要意见和建议	其他履行职责情况
2023-1-19	审议通过 1 项议案		
2023-4-22	审议通过 2 项议案	2022 年度董事、高级管理人员薪酬实际发放符合公司股东大会决议，同意在 2022 年年度报告中披露相关信息。同意 2023 年度董事、高级管理人员薪酬方案。	

(四) 报告期内战略委员会召开 1 次会议

召开日期	会议内容	重要意见和建议	其他履行职责情况
2023-4-22	审议通过 1 项议案	同意开展外汇套期保值业务。	

(五) 存在异议事项的具体情况

适用 不适用

八、监事会发现公司存在风险的说明

适用 不适用

监事会对报告期内的监督事项无异议。

九、报告期末母公司和主要子公司的员工情况

(一) 员工情况

母公司在职员工的数量	940
主要子公司在职员工的数量	0
在职员工的数量合计	940
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数	0
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	699
销售人员	28
技术人员	120
财务人员	10
行政人员	83
合计	940
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
博士研究生	1
硕士研究生	15
本科	58
专科	181
高中及以下	685
合计	940

(二) 薪酬政策

适用 不适用

公司根据岗位的主要职责、技能和能力需求、人才稀缺程度并结合工作地点其他企业薪酬水平制定岗位薪酬标准。员工平均薪酬（不含关键管理人员）高于同期荆州市城镇在岗职工平均工资。

(三) 培训计划

适用 不适用

公司结合岗位能力需求和员工能力现状制定年度培训计划，培训范围覆盖公司各级管理人员和一线员工，培训来源和方式多样，既有内部先进员工的经验分享、以老带新，又有外部专家带来的新方法、新思想，促进员工实践能力和理论水平同步提升，在发展壮大企业的同时，为员工提供良好的职业发展平台，营造善于学习的企业文化。

(四) 劳务外包情况

适用 不适用

十、利润分配或资本公积金转增预案

(一) 现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用 不适用

报告期内，公司实施 2022 年度权益分派，每股派发现金红利 1.2 元（含税）、每股转增 0.5 股、不送红股，现金分红比例为 30.77%，符合现金分红政策。

2024 年 2 月 22 日，公司 2024 年第一次临时股东大会以特别决议审议通过《关于修订〈公司章程〉的议案》，明确现金股利政策目标为每年以现金方式分配的利润不少于当年实现可分配利润的 30%。

(二) 现金分红政策的专项说明

适用 不适用

是否符合公司章程的规定或股东大会决议的要求	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
分红标准和比例是否明确和清晰	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
相关的决策程序和机制是否完备	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
中小股东是否有充分表达意见和诉求的机会，其合法权益是否得到了充分保护	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否

(三) 报告期内盈利且母公司可供股东分配利润为正，但未提出现金利润分配方案预案的，公司应当详细披露原因以及未分配利润的用途和使用计划

适用 不适用

(四) 本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

每 10 股送红股数（股）	
每 10 股派息数（元）（含税）	1
每 10 股转增数（股）	
现金分红金额（含税）	373,333,334
分红年度合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润	654,687,163.17
占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率（%）	57.02
以现金方式回购股份计入现金分红的金额	
合计分红金额（含税）	373,333,334
合计分红金额占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率（%）	57.02

十一、 公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响

(一) 相关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

(三) 董事、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

(四) 报告期内对高级管理人员的考评机制，以及激励机制的建立、实施情况

适用 不适用

董事会薪酬与考核委员会负责按当期利润总额对董事、高级管理人员年度绩效进行考评。高级管理人员薪酬与公司业绩直接挂钩，上不封顶、下不保底，激励效果显著。

十二、 报告期内的内部控制制度建设及实施情况

适用 不适用

报告期内，公司根据企业内部控制基本规范及相关配套指引，不断健全内部控制并持续强化执行，共制定基本管理制度 1 项、修订基本管理制度 9 项。

报告期内内部控制存在重大缺陷情况的说明

适用 不适用

十三、 报告期内对子公司的管理控制情况

适用 不适用

十四、 内部控制审计报告的相关情况说明

适用 不适用

天健会计师事务所（特殊普通合伙）出具了《内部控制审计报告》（天健审（2024）776 号）

是否披露内部控制审计报告：是

内部控制审计报告意见类型：标准的无保留意见

十五、 上市公司治理专项行动自查问题整改情况

不适用

十六、 其他

适用 不适用

第五节 环境与社会责任

一、环境信息情况

是否建立环境保护相关机制	是
报告期内投入环保资金（单位：万元）	1,296.69

(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

报告期初，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。公司于2023年9月18日完成换证工作，有效期限延长至2028年9月17日。报告期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(吨/年)	2023年排放量(吨)	是否超标排放
废气	氯化氢	有组织	1	100mg/Nm ³	工业企业挥发性有机物排放控制标准 DB12 524-2020, 大气污染物综合排放标准 GB 16297-1996, 挥发性有机物无组织排放控制标准 GB 37822-2019, 恶臭污染物排放标准 GB 14554-93	-	-	否
		无组织	-	0.2mg/Nm ³		-		
	挥发性有机物	有组织	7	80mg/Nm ³		25.92	0.00352	否
		无组织	-	6mg/Nm ³		3.71		
	甲醇	有组织	3	190mg/Nm ³		-	-	否
	氨(氨气)	无组织	-	1.5mg/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
	五日生化需氧量			300mg/L		-	-	否
	pH值			6-9		-	-	否
	动植物油			100mg/L		-	-	否
	化学需氧量			500mg/L		18.141	8.23335	否
	氨氮(NH ₃ -N)			-		1.511	0.82335	否
	石油类			20mg/L		-	-	否

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。

报告期内，公司在套日处理能力 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的基础上，对污水处理站进行升级改造，进一步增强处理能力。报告期内，公司新建厌氧池一座，改造了生化池，并吸收先进技术对原有处理工艺进行技改升级，增强了生物吸收的稳定性，提高了处理效率和效果。

报告期内，公司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) 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

(四) 在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果

是否采取减碳措施	是
减少排放二氧化碳当量（单位：吨）	13,105
减碳措施类型（如使用清洁能源发电、在生产过程中使用减碳技术、研发生产助于减碳的新产品等）	在生产过程中使用减碳技术

具体说明

适用 不适用

二、社会责任工作情况

(一) 是否单独披露社会责任报告、可持续发展报告或 ESG 报告

适用 不适用

(二) 社会责任工作具体情况

适用 不适用

对外捐赠、公益项目	数量/内容	情况说明
总投入（万元）	40.50	
其中：资金（万元）	40.50	
物资折款（万元）		
惠及人数（人）		

具体说明

适用 不适用

三、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

扶贫及乡村振兴项目	数量/内容	情况说明
总投入（万元）	30	
其中：资金（万元）	30	
物资折款（万元）		
惠及人数（人）		
帮扶形式（如产业扶贫、就业扶贫、教育扶贫等）	经济帮扶	

具体说明

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	是否有履行期限	承诺期限	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	2026-01-30	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	2024-01-30	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	2024-01-30	是	不适用	不适用
	解决同业竞争	实际控制人	注 4	注 4	是	承诺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	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	注 5	注 5	是	承诺人担任公司董事、监事、高级	是	不适用	不适用

		管理人员以及首发前持股 5% 以上股东				管理人员期间			
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、监事、高级管理人员	注 7	注 7	否		是	不适用	不适用	
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	2026-01-30	是	不适用	不适用	
其他	独立董事以外全体	注 14	注 14	是	2026-01-30	是	不适用	不适用	

		董事、高级管理人员							
	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) 公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目是否达到原盈利预测及其原因作出说明

已达到 未达到 不适用

(三) 业绩承诺的完成情况及其对商誉减值测试的影响

适用 不适用

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、公司董事会对会计师事务所“非标准意见审计报告”的说明

适用 不适用

五、公司对会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正原因和影响的分析说明

(一) 公司对会计政策、会计估计变更原因及影响的分析说明

适用 不适用

(二) 公司对重大会计差错更正原因及影响的分析说明

适用 不适用

(三) 与前任会计师事务所进行的沟通情况

适用 不适用

(四) 审批程序及其他说明

适用 不适用

六、聘任、解聘会计师事务所情况

单位：万元 币种：人民币

	现聘任
境内会计师事务所名称	天健会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬	55
境内会计师事务所审计年限	6 年
境内会计师事务所注册会计师姓名	沈云强、龚大卫
境内会计师事务所注册会计师审计服务的累计年限	沈云强（2 年）、龚大卫（1 年）

	名称	报酬
内部控制审计会计师事务所	天健会计师事务所（特殊普通合伙）	15
保荐人	中信证券股份有限公司	100

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

经审计委员会、董事会审议通过后，根据 2023 年第三次临时股东大会决议，公司续聘天健会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2023 年度审计机构。

审计期间改聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

审计费用较上一年度下降 20%以上（含 20%）的情况说明

适用 不适用

考虑公司业务结构简单，没有子公司或分支机构，参照规模、业务结构和组织架构相似的上市公司年度审计费用，由双方协商确定本期审计费用。

七、面临退市风险的情况

(一) 导致退市风险警示的原因

适用 不适用

(二) 公司拟采取的应对措施

适用 不适用

(三) 面临终止上市的情况和原因

适用 不适用

八、破产重整相关事项

适用 不适用

九、重大诉讼、仲裁事项

本年度公司有重大诉讼、仲裁事项 本年度公司无重大诉讼、仲裁事项

十、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

十一、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

十二、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

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，公司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。

报告期内，公司实际向荆州市佳涛汽车零部件制造股份有限公司采购包装物 649.66 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 432.15 万元。

3、 临时公告未披露的事项

适用 不适用

(二) 资产或股权收购、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

适用 不适用

十三、重大合同及其履行情况

(一) 托管、承包、租赁事项

1、 托管情况

适用 不适用

2、 承包情况

适用 不适用

3、 租赁情况

适用 不适用

(二) 担保情况

□适用 √不适用

(三) 委托他人进行现金资产管理的情况

1. 委托理财情况

(1) 委托理财总体情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类型	资金来源	发生额	未到期余额	逾期未收回金额
银行理财产品	自有资金	3,408,000,000	1,830,000,000	
券商理财产品	自有资金	1,300,000,000	400,000,000	
银行理财产品	募集资金	1,600,000,000		

其他情况

□适用 √不适用

(2) 单项委托理财情况

√适用 □不适用

单位：百万元 币种：人民币

受托人	委托理财类型	委托理财金额	委托理财起始日期	委托理财终止日期	资金来源	资金投向	是否存在受限情形	报酬确定方式	年化收益率	预期收益(如有)	实际收益或损失	未到期金额	逾期未收回金额	是否经过法定程序	未来是否有委托理财计划	减值准备计提金额(如有)
中国农业银行	银行理财产品	10	2022/5/25	2025/5/25	自有资金	银行	否		3.25%			10		是	否	

受托人	委托理财类型	委托理财金额	委托理财起始日期	委托理财终止日期	资金来源	资金投向	是否存在受限情形	报酬确定方式	年化收益率	预期收益(如有)	实际收益或损失	未到期金额	逾期未收回金额	是否经过法定程序	未来是否有委托理财计划	减值准备计提金额(如有)
中国农业银行	银行理财产品	30	2022/5/27	2025/5/27	自有资金	银行	否		3.25%			30		是	否	
中国农业银行	银行理财产品	10	2022/6/1	2025/6/1	自有资金	银行	否		3.25%			10		是	否	
中国农业银行	银行理财产品	10	2022/4/29	2025/4/29	自有资金	银行	否		3.25%			10		是	否	
中国农业银行	银行理财产品	120	2022/9/30	2025/9/30	自有资金	银行	否		3.10%			120		是	否	
中国农业银行	银行理财产品	20	2022/9/9	2025/9/9	自有资金	银行	否		3.25%			20		是	否	
中国农业银行	银行理财产品	20	2023/1/5	2026/1/5	自有资金	银行	否		3.10%			20		是	否	
中国农业银行	银行理财产品	80	2023/1/6	2026/1/6	自有资金	银行	否		3.10%			80		是	否	
中国银行	银行理财产品	10	2023/11/13	2026/11/13	自有资金	银行	否		2.65%			10		是	否	

受托人	委托理财类型	委托理财金额	委托理财起始日期	委托理财终止日期	资金来源	资金投向	是否存在受限情形	报酬确定方式	年化收益率	预期收益(如有)	实际收益或损失	未到期金额	逾期未收回金额	是否经过法定程序	未来是否有委托理财计划	减值准备计提金额(如有)
中国银行	银行理财产品	290	2023/11/14	2026/11/14	自有资金	银行	否		2.65%			290		是	否	
中国工商银行	银行理财产品	200	2023/11/15	2026/11/15	自有资金	银行	否		2.65%			200		是	否	
中国建设银行	银行理财产品	200	2023/11/16	2026/11/16	自有资金	银行	否		2.65%			200		是	否	
中信证券	券商理财产品	200	2023/11/16	2024/5/15	自有资金		否		2%			200		是	否	
中国农业银行	银行理财产品	10	2023/1/5	2026/1/5	自有资金	银行	否		3.10%			10		是	否	
中国农业银行	银行理财产品	20	2023/12/11	2026/12/11	自有资金	银行	否		2.65%			20		是	否	
中国农业银行	银行理财产品	50	2023/12/20	2026/12/11	自有资金	银行	否		2.65%			50		是	否	
中国农业银行	银行理财产品	250	2023/12/21	2026/12/11	自有资金	银行	否		2.65%			250		是	否	

受托人	委托理财类型	委托理财金额	委托理财起始日期	委托理财终止日期	资金来源	资金投向	是否存在受限情形	报酬确定方式	年化收益率	预期收益(如有)	实际收益或损失	未到期金额	逾期未收回金额	是否经过法定程序	未来是否有委托理财计划	减值准备计提金额(如有)
广发证券	券商理财产品	100	2023/12/21	2024/12/20	自有资金		否		2.83%			100		是	否	
中国光大银行	银行理财产品	300	2023/12/22	2026/12/22	自有资金	银行	否		2.90%			300		是	否	
广发证券	券商理财产品	100	2023/12/26	2024/12/24	自有资金		否		2.83%			100		是	否	
中国银行	银行理财产品	102	2023/12/29	2024/7/2	自有资金	银行	否		1.49%			102		是	否	
中国银行	银行理财产品	98	2023/12/29	2024/7/3	自有资金	银行	否		1.5%			98		是	否	

其他情况

适用 不适用

(3) 委托理财减值准备

适用 不适用

2. 委托贷款情况

(1) 委托贷款总体情况

适用 不适用

其他情况

适用 不适用

(2) 单项委托贷款情况

适用 不适用

其他情况

适用 不适用

(3) 委托贷款减值准备

适用 不适用

3. 其他情况

适用 不适用

(四) 其他重大合同

适用 不适用

十四、募集资金使用进展说明

适用 不适用

(一) 募集资金整体使用情况

适用 不适用

单位：亿元

募集资金来源	募集资金到位时间	募集资金总额	其中：超募资金金额	扣除发行费用后募集资金净额	募集资金承诺投资总额	调整后募集资金承诺投资总额 (1)	截至报告期末累计投入募集资金总额 (2)	截至报告期末累计投入进度 (%) (3) = (2)/(1)	本年度投入金额 (4)	本年度投入金额占比 (%) (5) = (4)/(1)	变更用途的募集资金总额
首次公开发行股票	2023 年 1 月 19 日	23.73	0	20.59	20.59	20.59	10.66	51.78	10.66	51.78	0

(二) 募投项目明细

√适用 □不适用

单位：亿元

项目名称	项目性质	是否涉及变更投向	募集资金来源	募集资金到位时间	是否使用超募资金	项目募集资金承诺投资总额	调整后募集资金投资总额 (1)	本年投入金额	截至报告期末累计投入募集资金总额 (2)	截至报告期末累计投入进度 (%) (3) = (2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	是否已结项	投入进度是否符合计划的进度	投入进度未达计划的具体原因	本年实现的效益	本项目已实现的效益或者研发成果	项目可行性是否发生重大变化，如是，请说明具体情况	节余金额
功能性硅烷偶联剂及中间体建设项目	生产建设	否	首次公开发行股票	2023 年 1 月 19 日	否	5.13	5.13	2.14	2.14	41.77	2024-12-31	否	是	/	1.32	-	否	/

年产2000吨超高纯石英砂产业化建设项目	生产建设	否	首次公开发行股票	2023年1月19日	否	3.75	3.75	0.20	0.20	5.46	2025-12-31	否	是	/	/	/	否	/
年产6万吨三氯氢硅项目	生产建设	否	首次公开发行股票	2023年1月19日	否	2.32	2.32	1.46	1.46	65.94	2022-7-31	否	是	/	/	三氯氢硅产能6万吨/年	否	/
年产2000吨气凝胶复合材料产业化建设项目	生产建设	是	首次公开发行股票	2023年1月19日	否	1.72	1.72	0.20	0.20	11.43	2025-12-31	否	是	/	/	/	是	/
科研中心与办公中心建设项目	其他	否	首次公开发行股票	2023年1月19日	否	1.50	1.50	0.55	0.55	36.57	2024-12-31	否	是	/	/	/	否	/
补充流动资金	补充还贷	否	首次公开发行股票	2023年1月19日	否	6.18	6.18	6.11	6.11	98.90	/	否	是	/	/	/	/	/

注：1. 功能性硅烷偶联剂及中间体建设项目系分批建设，部分生产线在本报告期建成投入试生产。报告期内，该项目产生效益13,171.67万元。

2. 年产6万吨三氯氢硅项目的生产的三氯氢硅全部自用，没有对外销售。该项目可以保障公司关键原料供应和质量，有助于提高产品性能与一致性、实现绿色循环，间接效益显著。

3. 2024 年 2 月 2 日召开的第一届董事会第十九次会议、第一届监事会第十二次会议审议通过了《关于变更部分募集资金投资项目的议案》，同意公司将募集资金投资项目“年产 2000 吨气凝胶复合材料产业化建设项目”变更为以自有资金投资并暂缓实施，该项目剩余募集资金 15,193.59 万元及累积利息拟全部投入“硅基新材料绿色循环产业园一期项目”，新建生产车间及配套的液氯仓库、罐区、控制室、循环水站、冷冻站、变配电室等硅基新材料绿色循环产业园配套公辅设施。

(三) 报告期内募投变更或终止情况

适用 不适用

(四) 报告期内募集资金使用的其他情况

1、 募集资金投资项目先期投入及置换情况

√适用 □不适用

2023年6月12日，公司召开第一届董事会第十四次会议和第一届监事会第八次会议审议通过《关于用募集资金置换预先投入的自筹资金的议案》，同意使用募集资金人民币305,467,119.87元置换已预先投入募集资金投资项目的自筹资金。

2、 用闲置募集资金暂时补充流动资金情况

□适用 √不适用

3、 对闲置募集资金进行现金管理，投资相关产品情况

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

董事会审议日期	募集资金用于现金管理的有效审议额度	起始日期	结束日期	报告期末现金管理余额	期间最高余额是否超出授权额度
2023年2月10日	75,000	2023年2月10日	2024年2月9日	0	否

其他说明

2023年2月10日召开的第一届董事会第十一次会议和第一届监事会第五次会议审议通过了《关于使用部分暂时闲置募集资金进行现金管理的议案》，使用不超过人民币75,000.00万元的暂时闲置募集资金适时进行现金管理，购买安全性高、流动性好的现金管理产品（包括但不限于结构性存款、定期存款、大额存单等）。

4、 用超募资金永久补充流动资金或归还银行贷款情况

□适用 √不适用

5、 其他

□适用 √不适用

十五、其他对投资者作出价值判断和投资决策有重大影响的重大事项的说明

□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	75.00
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	75.00
其中：境内非国有法人持股									
境内自然人持股	20,000	100			8,000		8,000	28,000	75.00
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件流通股			6,666.6667		2,666.6667		9,333.3334	9,333.3334	25.00
1、人民币普通股			6,666.6667		2,666.6667		9,333.3334	9,333.3334	25.00
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	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、股份变动对最近一年和最近一期每股收益、每股净资产等财务指标的影响（如有）

√适用 □不适用

2022年基本每股收益由5.20元/股调整为3.39元/股；2022年稀释每股收益由5.20元/股调整为3.39元/股；2022年扣除非经常损益后的基本每股收益由5.33元/股调整为3.47元/股。

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	年初限售股数	本年解除限售股数	本年增加限售股数	年末限售股数	限售原因	解除限售日期
甘书官	26,990,288	0	10,796,115	37,786,403	首发前股份及公积金转增股本	2026-1-31
贺有华	24,500,340	0	9,800,136	34,300,476	首发前股份及公积金转增股本	2026-1-31
尹超	17,000,000	0	6,800,000	23,800,000	首发前股份及公积金转增股本	2024-1-31
甘俊	14,506,000	0	5,802,400	20,308,400	首发前股份及公积金转增股本	2026-1-31
陈太平	13,031,909	0	5,212,764	18,244,673	首发前股份及公积金转增股本	2024-1-31

王道江	12,084,013	0	4,833,605	16,917,618	首发前股份及 公积金转增股 本	2024-1-31
谢永峰	11,900,000	0	4,760,000	16,660,000	首发前股份及 公积金转增股 本	2024-1-31
贺旭峰	7,361,000	0	2,944,400	10,305,400	首发前股份及 公积金转增股 本	2024-1-31
程新华	6,998,803	0	2,799,521	9,798,324	首发前股份及 公积金转增股 本	2024-1-31
黄雪松	6,719,007	0	2,687,603	9,406,610	首发前股份及 公积金转增股 本	2024-1-31
付高琼	5,890,160	0	2,356,064	8,246,224	首发前股份及 公积金转增股 本	2024-1-31
陈圣云	5,006,000	0	2,002,400	7,008,400	首发前股份及 公积金转增股 本	2026-1-31
梁苗苗	4,899,230	0	1,959,692	6,858,922	首发前股份及 公积金转增股 本	2024-1-31
周思思	4,899,230	0	1,959,692	6,858,922	首发前股份及 公积金转增股 本	2024-1-31
谢爱萍	4,526,080	0	1,810,432	6,336,512	首发前股份及 公积金转增股 本	2024-1-31
简永强	4,279,808	0	1,711,923	5,991,731	首发前股份及 公积金转增股 本	2026-1-31
侯贤凤	3,379,755	0	1,351,902	4,731,657	首发前股份及 公积金转增股 本	2026-1-31
李云强	3,161,308	0	1,264,523	4,425,831	首发前股份及 公积金转增股 本	2026-1-31
任时举	3,037,099	0	1,214,840	4,251,939	首发前股份及 公积金转增股 本	2024-1-31

周国栋	2,799,560	0	1,119,824	3,919,384	首发前股份及 公积金转增股 本	2024-1-31
汤艳	2,661,800	0	1,064,720	3,726,520	首发前股份及 公积金转增股 本	2026-1-31
阮少阳	2,400,000	0	960,000	3,360,000	首发前股份及 公积金转增股 本	2026-1-31
林俭吾	2,200,480	0	880,192	3,080,672	首发前股份及 公积金转增股 本	2024-1-31
夏红玲	1,595,450	0	638,180	2,233,630	首发前股份及 公积金转增股 本	2024-1-31
马志杰	1,208,409	0	483,364	1,691,773	首发前股份及 公积金转增股 本	2024-1-31
侯明辉	1,177,517	0	471,007	1,648,524	首发前股份及 公积金转增股 本	2024-1-31
聂其珍	979,759	0	391,904	1,371,663	首发前股份及 公积金转增股 本	2024-1-31
谢云初	800,579	0	320,232	1,120,811	首发前股份及 公积金转增股 本	2024-1-31
谢江涛	699,866	0	279,946	979,812	首发前股份及 公积金转增股 本	2024-1-31
严万辉	699,866	0	279,946	979,812	首发前股份及 公积金转增股 本	2024-1-31
贺平	699,866	0	279,946	979,812	首发前股份及 公积金转增股 本	2024-1-31
谢江华	671,961	0	268,784	940,745	首发前股份及 公积金转增股 本	2024-1-31
肖冠忠	402,779	0	161,112	563,891	首发前股份及 公积金转增股 本	2024-1-31

吴天秀	279,917	0	111,967	391,884	首发前股份及 公积金转增股 本	2024-1-31
张翼	170,000	0	68,000	238,000	首发前股份及 公积金转增股 本	2024-1-31
张兴龙	139,959	0	55,984	195,943	首发前股份及 公积金转增股 本	2024-1-31
谢丽	139,959	0	55,983	195,942	首发前股份及 公积金转增股 本	2024-1-31
何玉文	102,243	0	40,897	143,140	首发前股份及 公积金转增股 本	2024-1-31
合计	200,000,000	0	80,000,000	280,000,000	/	/

二、证券发行与上市情况

(一) 截至报告期内证券发行情况

√适用 □不适用

单位：股 币种：人民币

股票及其衍生 证券的种类	发行日期	发行 价格 (或 利率)	发行数量	上市日期	获准上市交易 数量	交易 终止 日期
普通股股票类						
人民币普通股	2023-01-13	35.59	66,666,667	2023-01-31	66,666,667	/

截至报告期内证券发行情况的说明（存续期内利率不同的债券，请分别说明）：

√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。

(二) 公司股份总数及股东结构变动及公司资产和负债结构的变动情况

√适用 □不适用

1. 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，公司股份总数变更为266,666,667股，其中限售流通股200,000,000股、无限售流通股66,666,667股。

2. 2023 年 5 月 30 日, 根据公司 2022 年年度股东大会决议, 公司实施了 2022 年度权益分派, 其中以资本公积金向全体股东每股转增 0.4 股, 共计转增 106,666,667 股, 股份总数变更为 373,333,334 股, 其中限售流通股 280,000,000 股、无限售流通股 93,333,334 股。

3. 报告期初, 公司资产负债率为 19.05%。报告期末, 公司资产负债率为 7.53%。

(三) 现存的内部职工股情况

适用 不适用

三、股东和实际控制人情况

(一) 股东总数

截至报告期末普通股股东总数(户)	27,222
年度报告披露日前上一月末的普通股股东总数(户)	27,039
截至报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户)	0
年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数(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(不含通过转融通出借股份)							
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	5,799,970	人民币普通股	5,799,970				

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	2,749,145	人民币普通股	2,749,145
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	1,928,127	人民币普通股	1,928,127
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	1,672,016	人民币普通股	1,672,016
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	699,600	人民币普通股	699,600
叶芳	607,300	人民币普通股	607,300
胡蓉	518,000	人民币普通股	518,000
林万鸿	473,566	人民币普通股	473,566
景顺长城基金—国新投资有限公司—景顺长城基金—国新6号（QDII）单一资产管理计划（价值组）	466,236	人民币普通股	466,236
BARCLAYS BANK PLC	354,871	人民币普通股	354,871
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	截至2023年12月31日，林万鸿通过投资者信用账户持有公司无限售条件流通股29,000股		

前十名股东参与转融通业务出借股份情况

适用 不适用

前十名股东较上期发生变化

适用 不适用

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	2026-02-02		上市后 36 个月
2	贺有华	34,300,476	2026-02-02		上市后 36 个月
3	尹超	23,800,000	2024-01-31	23,800,000	上市后 12 个月
4	甘俊	20,308,400	2026-02-02		上市后 36 个月
5	陈太平	18,244,673	2024-01-31	18,244,673	上市后 12 个月
6	王道江	16,917,618	2024-01-31	16,917,618	上市后 12 个月
7	谢永峰	16,660,000	2024-01-31	16,660,000	上市后 12 个月
8	贺旭峰	10,305,400	2024-01-31	10,305,400	上市后 12 个月
9	程新华	9,798,324	2024-01-31	9,798,324	上市后 12 个月
10	黄雪松	9,406,610	2024-01-31	9,406,610	上市后 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 10 名股东

适用 不适用

四、控股股东及实际控制人情况

(一) 控股股东情况

1 法人

适用 不适用

2 自然人

适用 不适用

3 公司不存在控股股东情况的特别说明

适用 不适用

公司股权较为分散，单一股东持有股份的比例均未超过 30%，任一股东持有的股份所享有的表决权均不足以对公司股东大会决议产生重大影响，因此，公司无控股股东。

4 报告期内控股股东变更情况的说明

适用 不适用

5 公司与控股股东之间的产权及控制关系的方框图

适用 不适用

(二) 实际控制人情况

1 法人

适用 不适用

2 自然人

适用 不适用

姓名	甘书官
国籍	中国
是否取得其他国家或地区居留权	否
主要职业及职务	公司董事长
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	无
姓名	甘俊
国籍	中国
是否取得其他国家或地区居留权	是
主要职业及职务	公司副董事长、总经理
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	无

3 公司不存在实际控制人情况的特别说明

适用 不适用

4 报告期内公司控制权发生变更的情况说明

适用 不适用

5 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图

适用 不适用



6 实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

(三) 控股股东及实际控制人其他情况介绍

适用 不适用

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

适用 不适用

六、其他持股在百分之十以上的法人股东

适用 不适用

七、股份限制减持情况说明

适用 不适用

八、股份回购在报告期的具体实施情况

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

一、审计意见

我们审计了湖北江瀚新材料股份有限公司（以下简称“江瀚新材公司”）财务报表，包括 2023 年 12 月 31 日的资产负债表，2023 年度的利润表、现金流量表、所有者权益变动表，以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了江瀚新材公司 2023 年 12 月 31 日的财务状况，以及 2023 年度的经营成果和现金流量。

二、形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于江瀚新材公司，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、关键审计事项

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

（一）收入确认

1. 事项描述

相关信息披露详见本财务报告之五 34、七 61。

江瀚新材公司主要生产和销售硅烷偶联剂和硅烷交联剂等产品。本期公司营业收入为 2,277,485,870.44 元。由于营业收入是江瀚新材公司关键业绩指标之一，可能存在江瀚新材公司管理层（以下简称管理层）通过不恰当的收入确认以达到特定目标或预期的固有风险。因此，我们将收入确认为关键审计事项。

2. 审计应对

针对收入确认，我们实施的审计程序主要包括：

（1）了解与收入确认相关的关键内部控制，评价这些控制的设计，确定其是否得到执行，并测试相关内部控制的运行有效性；

（2）检查主要的销售合同，识别与商品控制权转移相关的条款，评价收入确认政策是否符合企业会计准则的规定；

（3）对营业收入及毛利率按月度、产品、客户等实施分析程序，识别是否存在重大或异常波动，并查明波动原因；

（4）结合应收账款函证，以抽样方式向主要客户函证销售额；

（5）针对不同的销售模式，以抽样方式检查与收入确认相关的支持性文件：对于内销收入，包括销售合同、订单、销售发票、发货单、客户签收单、寄售客户的库存报告等；对于出口收入，获取电子口岸信息并与账面记录核对，并以抽样方式检查销售合同、订单、销售发票、出口报关单、货运提单、签收单、物流单、寄售客户和非买断式经销客户的库存报告等支持性文件；

（6）以抽样方式对资产负债表日前后确认的收入实施截止测试，评价营业收入是否在恰当期

(7) 获取资产负债表日后的销售退回记录，检查是否存在资产负债表日不满足收入确认条件的情况；

(8) 检查与营业收入相关的信息是否已在财务报表中作出恰当列报。

(二) 应收账款减值事项

1. 事项描述

相关信息披露详见本财务报告之五 13、七 5。

截至 2023 年 12 月 31 日，江瀚新材公司应收账款账面余额为人民币 246,669,036.98 元，坏账准备为人民币 12,345,914.85 元，账面价值为人民币 234,323,122.13 元。

管理层根据各项应收账款的信用风险特征，以单项应收账款或应收账款组合为基础，按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量其损失准备。对于以单项为基础计量预期信用损失的应收账款，管理层综合考虑有关过去事项、当前状况以及未来经济状况预测的合理且有依据的信息，估计预期收取的现金流量，据此确定应计提的坏账准备；对于以组合为基础计量预期信用损失的应收账款，管理层以账龄为依据划分组合，参照历史信用损失经验，并根据前瞻性估计予以调整，编制应收账款账龄与违约损失率对照表，据此确定应计提的坏账准备。

由于应收账款金额重大，且应收账款减值测试涉及重大管理层判断，我们将应收账款减值确定为关键审计事项。

2. 审计应对

针对应收账款的可收回性，我们实施的审计程序主要包括：

(1) 了解与应收账款减值相关的关键内部控制，评价这些控制的设计，确定其是否得到执行，并测试相关内部控制的运行有效性；

(2) 复核以前年度已计提坏账准备的应收账款的后续实际核销或转回情况，评价管理层过往预测的准确性；

(3) 复核管理层对应收账款进行信用风险评估的相关考虑和客观证据，评价管理层是否恰当识别各项应收账款的信用风险特征；

(4) 对于以单项为基础计量预期信用损失的应收账款，获取并检查管理层对预期收取现金流量的预测，评价在预测中使用的关键假设的合理性和数据的准确性，并与获取的外部证据进行核对；

(5) 对于以组合为基础计量预期信用损失的应收账款，评价管理层按信用风险特征划分组合的合理性；评价管理层根据历史信用损失经验及前瞻性估计确定的应收账款账龄与预期信用损失率对照表的合理性；测试管理层使用数据（包括应收账款账龄、历史损失率等）的准确性和完整性以及对坏账准备的计算是否准确；

(6) 结合应收账款函证和期后回款情况，评价管理层计提应收账款坏账准备的合理性；

(7) 检查与应收账款减值相关的信息是否已在财务报表中作出恰当列报。

四、其他信息

管理层对其他信息负责。其他信息包括年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

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

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

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

五、管理层和治理层对财务报表的责任

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

在编制财务报表时，管理层负责评估江瀚新材公司的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非计划进行清算、终止运营或别无其他现实的选择。

江瀚新材公司治理层（以下简称治理层）负责监督江瀚新材公司的财务报告过程。

六、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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

（二）了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。

（三）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

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

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

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

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

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

天健会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：沈云强
（项目合伙人）

中国·杭州

中国注册会计师：龚大卫

二〇二四年三月二十七日

二、财务报表

资产负债表

2023 年 12 月 31 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 12 月 31 日	2022 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金	七、1	3,464,402,152.83	1,746,950,423.50
交易性金融资产	七、2	200,030,624.66	37,885,000.00
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	七、5	234,323,122.13	336,740,306.57
应收款项融资	七、7	85,792,785.23	81,738,560.84
预付款项	七、8	4,840,378.33	9,903,524.27
其他应收款	七、9	5,734,709.05	464,517.28
其中：应收利息			
应收股利			
存货	七、10	167,627,747.52	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	七、13	403,136,381.25	9,264,912.89
流动资产合计		4,565,887,901.00	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	七、20	928,710.56	1,016,710.16
固定资产	七、21	364,645,928.68	338,021,172.42
在建工程	七、22	150,949,806.40	76,101,516.70
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	七、26	66,330,363.50	66,555,822.19
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	七、29		8,596,615.48
其他非流动资产	七、30	13,945,892.67	5,719,794.22

非流动资产合计		596,800,701.81	496,011,631.17
资产总计		5,162,688,602.81	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	七、36	142,212,626.70	161,551,866.81
预收款项			
合同负债	七、38	14,753,169.36	58,052,623.20
应付职工薪酬	七、39	161,955,721.51	193,272,659.11
应交税费	七、40	22,749,930.81	55,974,936.97
其他应付款	七、41	438,962.22	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	七、44	2,106,825.11	4,037,148.25
流动负债合计		344,217,235.71	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	七、51	39,883,777.41	38,758,365.33
递延所得税负债	七、29	4,628,257.32	15,382,568.94
其他非流动负债			
非流动负债合计		44,512,034.73	54,140,934.27
负债合计		388,729,270.44	561,634,690.81
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	七、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	七、55	2,268,384,437.89	382,450,671.89
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备	七、58	21,325,071.66	27,873,139.54

盈余公积	七、59	165,468,716.32	100,000,000.00
未分配利润	七、60	1,945,447,772.50	1,676,229,326.05
所有者权益（或股东权益）合计		4,773,959,332.37	2,386,553,137.48
负债和所有者权益（或股东权益）总计		5,162,688,602.81	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—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2023 年度	2022 年度
一、营业收入	七、61	2,277,485,870.44	3,311,725,653.72
减：营业成本	七、61	1,422,225,193.62	1,897,963,257.39
税金及附加	七、62	11,848,449.12	24,630,365.08
销售费用	七、63	16,897,639.93	21,788,271.69
管理费用	七、64	92,505,672.06	129,002,531.19
研发费用	七、65	68,919,245.23	117,232,138.29
财务费用	七、66	-77,116,516.06	-108,330,153.49
其中：利息费用			2,203,493.44
利息收入		54,694,469.17	12,588,903.24
加：其他收益	七、67	16,178,867.03	16,829,897.73
投资收益（损失以“-”号填列）	七、68	-7,800,099.98	-80,334,706.73
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			
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）	七、70	30,624.66	37,885,000.00
信用减值损失（损失以“-”号填列）	七、71	5,100,463.12	9,189,689.92
资产减值损失（损失以“-”号填列）	七、72	-1,650,952.06	-249,444.14
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		754,065,089.31	1,212,759,680.35
加：营业外收入	七、74	9,901,766.31	1,110,999.63
减：营业外支出	七、75	4,569,479.98	5,318,838.83

三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		759,397,375.64	1,208,551,841.15
减：所得税费用	七、76	104,710,212.47	168,534,554.18
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		654,687,163.17	1,040,017,286.97
（一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）		654,687,163.17	1,040,017,286.97
（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		654,687,163.17	1,040,017,286.97
七、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)		1.78	3.39
（二）稀释每股收益(元/股)		1.78	3.39

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—12月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2023年度	2022年度
一、经营活动产生的现金流量：			

销售商品、提供劳务收到的现金		1,940,341,441.48	2,762,641,760.13
收到的税费返还		51,195,939.22	76,527,263.13
收到其他与经营活动有关的现金	七、78(1)	76,912,571.95	147,534,146.36
经营活动现金流入小计		2,068,449,952.65	2,986,703,169.62
购买商品、接受劳务支付的现金		943,340,163.85	1,216,859,699.11
支付给职工及为职工支付的现金		220,863,025.13	187,544,750.32
支付的各项税费		152,271,864.70	205,559,173.05
支付其他与经营活动有关的现金	七、78(1)	37,243,156.32	55,236,426.19
经营活动现金流出小计		1,353,718,210.00	1,665,200,048.67
经营活动产生的现金流量净额		714,731,742.65	1,321,503,120.95
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		4,250,000,000.00	350,000,000.00
取得投资收益收到的现金		37,828,612.38	1,187,671.89
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		526,597.25	65,740.00
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	七、78(2)	57,130,111.11	209,644,954.80
投资活动现金流入小计		4,345,485,320.74	560,898,366.69
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		177,772,886.47	143,608,857.87
投资支付的现金		4,850,000,000.00	350,000,000.00
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	七、78(2)	1,472,340,615.79	492,963,078.17
投资活动现金流出小计		6,500,113,502.26	986,571,936.04
投资活动产生的现金流量净额		-2,154,628,181.52	-425,673,569.35
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			200,622,513.80
收到其他与筹资活动有关的现金	七、78(3)		176,097,799.99
筹资活动现金流入小计		2,099,081,772.87	376,720,313.79
偿还债务支付的现金			258,622,513.80

分配股利、利润或偿付利息支付的现金		320,000,000.40	2,258,338.61
支付其他与筹资活动有关的现金	七、78(3)	40,177,520.85	8,865,150.00
筹资活动现金流出小计		360,177,521.25	269,746,002.41
筹资活动产生的现金流量净额		1,738,904,251.62	106,974,311.38
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		12,064,383.75	64,917,355.40
五、现金及现金等价物净增加额		311,072,196.50	1,067,721,218.38
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		1,819,140,719.21	1,508,068,522.71

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—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	2023 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、上年年末余额	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			-6,548,067.88	65,468,716.32	269,218,446.45	2,387,406,194.89
(一) 综合收益总额										654,687,163.17	654,687,163.17
(二) 所有者投入和减少资本	173,333,334.00				1,992,600,433.00						2,165,933,767.00
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	106,666,667.00										106,666,667.00
(三) 利润分配					-106,666,667.00				65,468,716.32	-385,468,716.72	-426,666,667.40
1. 提取盈余公积									65,468,716.32	-65,468,716.32	
2. 对所有者(或股东)的分配					-106,666,667.00					-320,000,000.40	-426,666,667.40
3. 其他											

2023 年年度报告

(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								-6,548,067.88			-6,548,067.88
1. 本期提取								12,048,451.00			12,048,451.00
2. 本期使用								-18,596,518.88			-18,596,518.88
(六) 其他											
四、本期期末余额	373,333,334.00				2,268,384,437.89			21,325,071.66	165,468,716.32	1,945,447,772.50	4,773,959,332.37

项目	2022 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、上年年末余额	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）								7,342,635.34	639,544.99	1,039,377,741.98	1,047,359,922.31
（一）综合收益总额										1,040,017,286.97	1,040,017,286.97
（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									639,544.99	-639,544.99	
1. 提取盈余公积									639,544.99	-639,544.99	
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											

2023 年年度报告

(五) 专项储备								7,342,635.34			7,342,635.34
1. 本期提取								9,831,231.75			9,831,231.75
2. 本期使用								-2,488,596.41			-2,488,596.41
(六) 其他											
四、本期期末余额	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

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

公司前身系原荆州市江汉精细化工有限公司，江汉有限系由甘书官等 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 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）许可项目：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）。

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

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. 重要性标准确定方法和选择依据

适用 不适用

项目	重要性标准
重要的应收账款坏账准备收回或转回	公司将单项应收账款金额超过资产总额 0.5% 的应收账款认定为重要应收账款。
重要的单项计提减值准备的应收款项融资	公司将单项应收款项融资金额超过资产总额 0.5% 的应收款项融资认定为重要应收款项融资。
重要的应收款项融资减值准备收回或转回	公司将单项应收款项融资金额超过资产总额 0.5% 的应收款项融资认定为重要应收款项融资。
重要的其他应收款坏账准备收回或转回	公司将单项其他应收款金额超过资产总额 0.5% 的其他应收款认定为重要其他应收款。
重要的核销其他应收款	公司将单项其他应收款金额超过资产总额 0.5% 的其他应收款认定为重要其他应收款。
重要的账龄超过 1 年的预付款项	公司将单项预付款项金额超过资产总额 0.5% 的预付款项认定为重要预付款项。
重要的在建工程项目	公司将单项在建工程期末余额超过资产总额 0.05% 的在建工程认定为重要在建工程。
重要的账龄超过 1 年的应付账款	公司将单项应付账款金额超过资产总额 0.5% 的应付账款认定为重要应付账款。
重要的账龄超过 1 年的其他应付款	公司将单项其他应付款金额超过资产总额 0.5% 的其他应付款认定为重要其他应付款。
重要的账龄超过 1 年的合同负债	公司将单项合同负债金额超过资产总额 0.5% 的合同负债认定为重要合同负债。
重要的投资活动现金流量	公司将单项投资活动现金流量金额超过资产总额 0.5% 的投资活动现金流量认定为重要投资活动现金流量。
重要的承诺事项	公司将单项承诺事项金额超过资产总额 0.5% 的承诺事项认定为重要承诺事项。
重要的或有事项	公司将单项或有事项金额超过资产总额 0.5% 的或有事项认定为重要或有事项。
重要的资产负债表日后事项	公司将单项资产负债表日后事项金额超过资产总额 0.5% 的资产负债表日后事项认定为重要资产负债表日后事项。

6. 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

7. 控制的判断标准和合并财务报表的编制方法

适用 不适用

8. 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。

9. 现金及现金等价物的确定标准

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。

10. 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。

11. 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

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。

对于租赁应收款、由《企业会计准则第 14 号——收入》规范的交易形成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。

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

对于租赁应收款、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。

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。

6. 金融资产和金融负债的抵销

金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不相互抵销。但同时满足下列条件的，公司以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：

- (1) 公司具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；
- (2) 公司计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

不满足终止确认条件的金融资产转移，公司不对已转移的金融资产和相关负债进行抵销。

12. 应收票据

适用 不适用

13. 应收账款

适用 不适用

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

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预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。

按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

适用 不适用

基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

适用 不适用

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

应收账款的账龄自款项实际发生的月份起算。

按照单项计提坏账准备的认定单项计提判断标准

适用 不适用

对信用风险与组合信用风险显著不同的应收款项，公司按单项计提预期信用损失。

14. 应收款项融资

适用 不适用

应收款项融资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

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整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失

按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

适用 不适用

根据票据类型将应收款项融资分为“应收银行承兑汇票”和“应收商业承兑汇票”两个组合类别。

基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

适用 不适用

按照单项计提坏账准备的单项计提判断标准

适用 不适用

15. 其他应收款

适用 不适用

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

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，编制其他应收款账龄与预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。

按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

□适用 √不适用

基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

√适用 □不适用

账 龄	其他应收账款 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

其他应收款的账龄自款项实际发生的月份起算。

按照单项计提坏账准备的单项计提判断标准

√适用 □不适用

对信用风险与组合信用风险显著不同的应收款项，公司按单项计提预期信用损失。

16. 存货

√适用 □不适用

存货类别、发出计价方法、盘存制度、低值易耗品和包装物的摊销方法

√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. 存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

4. 低值易耗品和包装物的摊销方法**(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。

5. 存货跌价准备

资产负债表日，存货采用成本与可变现净值孰低计量，按照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。

存货跌价准备的确认标准和计提方法

适用 不适用

按照组合计提存货跌价准备的组合类别及确定依据、不同类别存货可变现净值的确定依据

适用 不适用

基于库龄确认存货可变现净值的各库龄组合可变现净值的计算方法和确定依据

适用 不适用

17. 合同资产

适用 不适用

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。

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

按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

适用 不适用

基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

适用 不适用

按照单项计提坏账准备的认定单项计提判断标准

适用 不适用

对信用风险与组合信用风险显著不同的合同资产，公司按单项计提预期信用损失。

18. 持有待售的非流动资产或处置组

√适用 □不适用

划分为持有待售的非流动资产或处置组的确认标准和会计处理方法

√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会计处理

（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。

终止经营的认定标准和列报方法

√适用 □不适用

1. 终止经营的确认标准

满足下列条件之一的、已经被处置或划分为持有待售类别且能够单独区分的组成部分确认为终止经营：

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

2. 终止经营的列报方法

公司在利润表中分别列示持续经营损益和终止经营损益。终止经营的减值损失和转回金额等经营损益及处置损益作为终止经营损益列报。对于当期列报的终止经营，在当期财务报表中将原来作为持续经营损益列报的信息重新作为可比期间的终止经营损益列报。终止经营不再满足持有待售类别划分条件的，在当期财务报表中将原来作为终止经营损益列报的信息重新作为可比期间的持续经营损益列报。

19. 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。

20. 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

1. 投资性房地产包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权和已出租的建筑物。

2. 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。

21. 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%

22. 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。

类别	在建工程结转为固定资产的标准和时点
房屋及建筑物	房屋及建筑物初步验收合格并达到预定可使用状态或合同规定的标准
机器设备	安装调试后达到设计要求或合同规定的标准
电子设备	安装调试后达到设计要求或合同规定的标准

23. 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。

24. 生物资产

适用 不适用

25. 油气资产

适用 不适用

26. 无形资产

(1). 使用寿命及其确定依据、估计情况、摊销方法或复核程序

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
软件	5

(2). 研发支出的归集范围及相关会计处理方法

适用 不适用

1. 研发支出的归集范围

(1) 人员人工费用

人员人工费用包括公司研发人员的工资薪金、基本养老保险费、基本医疗保险费、失业保险费、工伤保险费、生育保险费和住房公积金，以及外聘研发人员的劳务费用。

研发人员同时服务于多个研究开发项目的，人工费用的确认依据公司管理部门提供的各研究开发项目研发人员的工时记录，在不同研究开发项目间按比例分配。

直接从事研发活动的人员、外聘研发人员同时从事非研发活动的，公司根据研发人员在不同岗位的工时记录，将其实际发生的人员人工费用，按实际工时占比等合理方法在研发费用和生产经营费用间分配。

(2) 直接投入费用

直接投入费用是指公司为实施研究开发活动而实际发生的相关支出。包括：1) 直接消耗的材料、燃料和动力费用；2) 用于中间试验和产品试制的模具、工艺装备开发及制造费，不构成固

定资产的样品、样机及一般测试手段购置费，试制产品的检验费；3) 用于研究开发活动的仪器、设备的运行维护、调整、检验、检测、维修等费用。

(3) 折旧费用与长期待摊费用

折旧费用是指用于研究开发活动的仪器、设备和在用建筑物的折旧费。

用于研发活动的仪器、设备及在用建筑物，同时又用于非研发活动的，对该类仪器、设备、在用建筑物使用情况做必要记录，并将其实际发生的折旧费按实际工时和使用面积等因素，采用合理方法在研发费用和生产经营费用间分配。

长期待摊费用是指研发设施的改建、改装、装修和修理过程中发生的长期待摊费用，按实际支出进行归集，在规定的期限内分期平均摊销。

(4) 无形资产摊销费用

无形资产摊销费用是指用于研究开发活动的软件、知识产权、非专利技术（专有技术、许可证、设计和计算方法等）的摊销费用。

(5) 设计费用

设计费用是指为新产品和新工艺进行构思、开发和制造，进行工序、技术规范、规程制定、操作特性方面的设计等发生的费用，包括为获得创新性、创意性、突破性产品进行的创意设计活动发生的相关费用。

(6) 装备调试费用与试验费用

装备调试费用是指工装准备过程中研究开发活动所发生的费用，包括研制特殊、专用的生产机器，改变生产和质量控制程序，或制定新方法及标准等活动所发生的费用。

为大规模批量化和商业化生产所进行的常规性工装准备和工业工程发生的费用不计入归集范围。

(7) 委托外部研究开发费用

委托外部研究开发费用是指公司委托境内外其他机构或个人进行研究开发活动所发生的费用（研究开发活动成果为公司所拥有，且与公司的主要经营业务紧密相关）。

(8) 其他费用

其他费用是指上述费用之外与研究开发活动直接相关的其他费用，包括技术图书资料费、资料翻译费、专家咨询费、高新科技研发保险费，研发成果的检索、论证、评审、鉴定、验收费用，知识产权的申请费、注册费、代理费，会议费、差旅费、通讯费等。

2. 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。

3. 公司划分内部研究开发项目研究阶段支出和开发阶段支出的具体标准：为获取新的技术和知识等进行的有计划的调查阶段，确定为研究阶段，该阶段具有计划性和探索性等特点；在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等阶段，确定为开发阶段，该阶段具有针对性和形成成果的可能性较大等特点。

27. 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。

28. 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。

29. 合同负债

适用 不适用

见本附注之“五、重要会计政策及会计估计”之“17. 合同资产”。

30. 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。

31. 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。

32. 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。

33. 优先股、永续债等其他金融工具

适用 不适用

34. 收入

(1). 按照业务类型披露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涉及不同收入确认方式及计量方法

√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，属于在某一时点履行的履约义务。

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。

35. 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。

36. 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。

37. 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。

5. 同时满足下列条件时，公司将递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列示：

(1) 拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利；

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

38. 租赁

√适用 □不适用

作为承租方对短期租赁和低价值资产租赁进行简化处理的判断依据和会计处理方法

√适用 □不适用

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) 承租人为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。

(3) 售后租回

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。

作为出租方的租赁分类标准和会计处理方法

√适用 □不适用

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

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。

39. 其他重要的会计政策和会计估计

√适用 □不适用

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。

40. 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

单位：元 币种：人民币

会计政策变更的内容和原因	受重要影响的报表项目名称	影响金额
公司自 2023 年起提前执行财政部颁布的《企业会计准则解释第 17 号》“关于售后租	该项会计政策变更对公司财务报表无影响。	

回交易的会计处理”规定，对 2021 年 1 月 1 日之后开展的售后租回交易进行追溯调整。		
--	--	--

(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

41. 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《对湖北省认定机构 2023 年认定报备的第四批高新技术企业拟进行备案的公示》，公司已通过湖北省 2023 年第四批高新技术企业认定机构的审查并进入备案公示，预计能取得高新技术企业证书。本期公司所得税税率按 15%的优惠税率。

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），本期公司享受减免60%自用土地的城镇土地使用税的优惠政策。

3. 其他

适用 不适用

公司出租不动产，属于2016年5月1日前取得的，选择简易计税办法，按照5%的征收率计征；公司将资金让与他人使用的贷款服务，适用6%的增值税税率。

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	4,178.06	17,563.54
银行存款	3,463,949,623.34	1,723,514,215.33
其他货币资金	448,351.43	23,418,644.63
存放财务公司存款		
合计	3,464,402,152.83	1,746,950,423.50
其中：存放在境外的款项总额		

其他说明

使用受限的货币资金详见本财务报告七、31 所有权或使用权受限资产。

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	指定理由和依据
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	200,030,624.66	37,885,000.00	/
其中：			
远期结售汇		37,885,000.00	/
结构性存款	200,030,624.66		/
合计	200,030,624.66	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). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

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

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

对本期发生损失准备变动的应收票据账面余额显著变动的情况说明:

适用 不适用

(5). 坏账准备的情况

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

适用 不适用

(6). 本期实际核销的应收票据情况

适用 不适用

其中重要的应收票据核销情况:

适用 不适用

应收票据核销说明:

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	期初账面余额
1年以内		
其中：1年以内分项		
1年以内	246,419,776.97	354,452,996.55
1年以内小计	246,419,776.97	354,452,996.55
1至2年	249,260.01	11,066.50
2至3年		
3年以上		
3至4年		
4至5年		
5年以上		
合计	246,669,036.98	354,464,063.05

(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										
按组合计提坏账准备	246,669,036.98	100.00	12,345,914.85	5.01	234,323,122.13	354,464,063.05	100.00	17,723,756.48	5.00	336,740,306.57
其中：										
账龄组合	246,669,036.98	100.00	12,345,914.85	5.01	234,323,122.13	354,464,063.05	100.00	17,723,756.48	5.00	336,740,306.57
合计	246,669,036.98	/	12,345,914.85	/	234,323,122.13	354,464,063.05	/	17,723,756.48	/	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

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	246,419,776.97	12,320,988.85	5.00
1-2 年	249,260.01	24,926.00	10.00
合计	246,669,036.98	12,345,914.85	5.01

按组合计提坏账准备的说明:

适用 不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

对本期发生损失准备变动的应收账款账面余额显著变动的情况说明:

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	
单项计提坏账准备						
按组合计提坏账准备	17,723,756.48	-5,377,841.63				12,345,914.85
合计	17,723,756.48	-5,377,841.63				12,345,914.85

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

其中重要的应收账款核销情况

适用 不适用

应收账款核销说明：

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和合同资产情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	应收账款期末余额	合同资产期末余额	应收账款和合同资产期末余额	占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
Pirelli Tyre S. p. A. [注 1]	47,220,648.71		47,220,648.71	19.14	2,364,760.67
Chemspec, Ltd	14,034,622.41		14,034,622.41	5.69	701,731.12
The Goodyear Tire & Rubber Company[注 2]	13,896,430.59		13,896,430.59	5.63	694,821.53
Castle Chemcials Ltd	12,235,347.37		12,235,347.37	4.96	611,767.37
Evonik Operations GmbH[注 3]	12,008,193.73		12,008,193.73	4.87	600,409.69
合计	99,395,242.81		99,395,242.81	40.29	4,973,490.38

其他说明

[注 1]包括 S. C. Pirelli Tyres Romania S. R. L、倍耐力轮胎有限公司、Pirelli Tyre Russia、PIRELLI PNEUS LTDA、PIRELLI NEUMATICOS SA DE CV、Pirelli Deutschland GmbH、Pirelli Tyre SpA、倍耐力轮胎（焦作）有限公司、PIRELLI Neumaticos-SAIC、Pirelli UK Tyres Limited、PIRELLI TIRE LLC、PROMETEON TYRE EGYPT CO. (S. A. E.)和 PT. EVOLUZIONE TYRES,均系 PIRELLI TYRE S. P. A. 控制的公司，下同

[注 2]包括 GOODYEAR LASTIKLERI T. A. S、Goodyear De Chile S. A. I. C、Goodyear do Brasil Produtos de Borracha Ltda.、NIPPON GIANT TIRE CO., LTD、Goodyear South Asia Tyres Pvt. Ltd.、大连固特异轮胎有限公司、Goodyear de Colombia S. A.、GOODYEAR (THAILAND) PUBLIC COMPANY LIMITED、COMPAÑIA GOODYEAR DEL PERÚ S. A.、PT. Goodyear Indonesia Tbk、GOODYEAR DUNLOP TIRES OPERATIONS SA、TYRE COMPANY DEBICA SA、COMPAÑIA GOODYEAR DEL PERÚ S. A.，均系 THE GOODYEAR TIRE & RUBBER COMPANY 控制的公司，下同

[注 3]包括赢创特种化学（上海）有限公司、比利时赢创、德国赢创,均系 EVONIK OPERATIONS GMBH 控制的公司，下同

其他说明：

适用 不适用

6、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). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按单项计提坏账准备的说明：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

对本期发生损失准备变动的合同资产账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

(4). 本期合同资产计提坏账准备情况

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(5). 本期实际核销的合同资产情况

适用 不适用

其中重要的合同资产核销情况

适用 不适用

合同资产核销说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

7、 应收款项融资

(1). 应收款项融资分类列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	85,792,785.23	81,738,560.84
合计	85,792,785.23	81,738,560.84

(2). 期末公司已质押的应收款项融资

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款项融资

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
已背书未到期	226,407,331.62	
已贴现未到期	47,829,427.57	
合计	274,236,759.19	

(4). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按单项计提坏账准备的说明：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

对本期发生损失准备变动的应收款项融资账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

(5). 坏账准备的情况

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(6). 本期实际核销的应收款项融资情况

适用 不适用

其中重要的应收款项融资核销情况

适用 不适用

核销说明：

适用 不适用

(7). 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

(8). 其他说明：

适用 不适用

8、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	4,840,378.33	100.00	9,903,524.27	100.00
合计	4,840,378.33	100.00	9,903,524.27	100.00

账龄超过1年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

不适用

(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

单位名称	期末余额(元)	占预付款项期末余额合计数的比例(%)
国能长源荆州热电有限公司	2,788,963.46	57.62
鸿展黑龙江酒业销售有限公司	779,063.58	16.10
长沙艾克赛普仪器设备有限公司	240,000.00	4.96

中国石化销售股份有限公司 湖北荆州石油分公司	197,457.74	4.08
天津市小猫线缆股份有限公司	170,000.00	3.51
合计	4,175,484.78	86.27

其他说明

适用 不适用

9、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	5,734,709.05	464,517.28
合计	5,734,709.05	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). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按单项计提坏账准备的说明：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

(4). 按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

对本期发生损失准备变动的应收利息账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

(5). 坏账准备的情况

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(6). 本期实际核销的应收利息情况

适用 不适用

其中重要的应收利息核销情况

适用 不适用

核销说明：

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). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按单项计提坏账准备的说明：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

(4). 按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

对本期发生损失准备变动的应收股利账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

(5). 坏账准备的情况

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(6). 本期实际核销的应收股利情况

适用 不适用

其中重要的应收股利核销情况

适用 不适用

核销说明：

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	期初账面余额
1 年以内		
其中：1 年以内分项		
1 年以内	6,023,904.26	446,333.98
1 年以内小计	6,023,904.26	446,333.98
1 至 2 年		45,000.00
2 至 3 年	15,000.00	
合计	6,038,904.26	491,333.98

(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	165,000.00	45,000.00
出口退税	5,730,735.26	312,333.98
应收暂付款	68,169.00	
员工备用金	75,000.00	134,000.00
合计	6,038,904.26	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	22,316.70	4,500.00		26,816.70
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	278,878.51	-4,500.00	3,000.00	277,378.51
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2023年12月31日余额	301,195.21		3,000.00	304,195.21

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

1年以内代表自初始确认后信用风险未显著增加（第一阶段），按5%计提减值；1-2年代表自初始确认后信用风险显著增加但尚未发生信用减值（第二阶段），按10%计提减值；2年以上代表自初始确认后已发生信用减值（第三阶段），预期信用损失比例根据账龄年限进行调整：2-3年代表较少的已发生信用减值、按20%计提减值，3-4年代表进一步发生信用减值、按50%计提减值，4-5年代表更多的信用减值、按80%计提减值，5年以上代表已全部减值，按100%计提减值。

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	
单项计提坏账准备						
按组合计提坏账准备	26,816.70	277,378.51				304,195.21
合计	26,816.70	277,378.51				304,195.21

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

其中重要的其他应收款核销情况：

□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	期末余额	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	款项的性质	账龄	坏账准备期末余额
国家税务总局湖北省税务局	5,730,735.26	94.90	出口退税	1年以内	286,536.76
陈其	100,000.00	1.66	拆借款	1年以内	5,000.00
高玉	75,000.00	1.24	员工备用金	1年以内	3,750.00
医疗保险个人部分	68,169.00	1.13	应收暂付款	1年以内	3,408.45
陈云忠	50,000.00	0.83	拆借款	1年以内	2,500.00
合计	6,023,904.26	99.76	/	/	301,195.21

(7). 因资金集中管理而列报于其他应收款

□适用 √不适用

其他说明：

适用 不适用

10、 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	22,086,990.97	7,769.95	22,079,221.02	30,594,266.81	5,716.18	30,588,550.63
在产品	35,488,132.39		35,488,132.39	44,720,698.62	735.68	44,719,962.94
库存商品	38,543,767.82	1,689,679.23	36,854,088.59	57,718,948.83	446,421.02	57,272,527.81
发出商品	70,797,084.94		70,797,084.94	92,324,012.27		92,324,012.27
委托加工物资				111,647.52		111,647.52
包装物	1,689,135.08	55,047.04	1,634,088.04	1,833,256.24	51,389.01	1,781,867.23
低值易耗品	869,725.96	94,593.42	775,132.54	2,754,769.57	324,386.20	2,430,383.37
合计	169,474,837.16	1,847,089.64	167,627,747.52	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	5,427.03		3,373.26		7,769.95
在产品	735.68			735.68		
库存商品	446,421.02	1,569,319.46		326,061.25		1,689,679.23
包装物	51,389.01	26,891.97		23,233.94		55,047.04
低值易耗品	324,386.20	49,313.60		279,106.38		94,593.42
合计	828,648.09	1,650,952.06		632,510.51		1,847,089.64

本期转回或转销存货跌价准备的原因

适用 不适用

本期将已计提存货跌价准备的存货耗用或售出。

按组合计提存货跌价准备

适用 不适用

按组合计提存货跌价准备的计提标准

适用 不适用

(3). 存货期末余额含有的借款费用资本化金额及其计算标准和依据

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

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

一年内到期的债权投资

适用 不适用

一年内到期的其他债权投资

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
增值税留抵税额	2,526,929.20	7,269,776.73
理财产品及利息	400,609,452.05	
上市发行费		1,995,136.16
合计	403,136,381.25	9,264,912.89

14、债权投资

(1). 债权投资情况

适用 不适用

债权投资减值准备本期变动情况

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

对本期发生损失准备变动的债权投资账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

本期减值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). 本期实际的核销债权投资情况

适用 不适用

其中重要的债权投资情况核销情况

适用 不适用

债权投资的核销说明：

适用 不适用

其他说明

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

其他债权投资减值准备本期变动情况

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

对本期发生损失准备变动的其他债权投资账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

本期减值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). 本期实际核销的其他债权投资情况

适用 不适用

其中重要的其他债权投资情况核销情况

适用 不适用

其他债权投资的核销说明：

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). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按单项计提坏账准备的说明：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

(3). 按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

对本期发生损失准备变动的长期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

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(5). 本期实际核销的长期应收款情况

适用 不适用

其中重要的长期应收款核销情况

适用 不适用

长期应收款核销说明：

适用 不适用

其他说明

□适用 √不适用

17、长期股权投资**(1). 长期股权投资情况**

√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		
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										

(2). 长期股权投资的减值测试情况

□适用 √不适用

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). 本期存在终止确认的情况说明

□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

其他说明：

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	在建工程	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				
3. 本期减少金额				
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	60,848.16	27,151.44		87,999.60
(1) 计提或摊销	60,848.16	27,151.44		87,999.60
3. 本期减少金额				
4. 期末余额	2,174,438.86	558,990.91		2,733,429.77
三、减值准备				
1. 期初余额				
2. 本期增加金额				
3. 本期减少金额				
4. 期末余额				
四、账面价值				
1. 期末账面价值	130,401.47	798,309.09		928,710.56
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

(3). 采用成本计量模式的投资性房地产的减值测试情况

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	364,645,928.68	338,021,172.42
固定资产清理		
合计	364,645,928.68	338,021,172.42

其他说明：

适用 不适用

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	11,401,268.75	3,388,059.85	73,015,656.61	95,159.97	87,900,145.18
(1) 购置		3,388,059.85	3,236,360.18	95,159.97	6,719,580.00
(2) 在建工程转入	11,401,268.75		69,779,296.43		81,180,565.18
3. 本期减少金额		4,250.00	12,580,474.54	223,376.07	12,808,100.61
(1) 处置或报废		4,250.00	12,580,474.54	223,376.07	12,808,100.61
4. 期末余额	155,931,644.55	5,446,045.77	544,374,566.88	5,683,358.06	711,435,615.26
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	6,927,140.80	417,822.38	48,806,942.51	594,160.77	56,746,066.46
(1) 计提	6,927,140.80	417,822.38	48,806,942.51	594,160.77	56,746,066.46
3. 本期减少金额		4,037.50	8,062,533.38	212,207.27	8,278,778.15
(1) 处置或报废		4,037.50	8,062,533.38	212,207.27	8,278,778.15
4. 期末余额	51,923,843.37	1,970,673.14	288,916,976.20	3,978,193.87	346,789,686.58
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	104,007,801.18	3,475,372.63	255,457,590.68	1,705,164.19	364,645,928.68
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
闲置固定资产	7,828,520.43	7,435,717.40		392,803.03	

(3). 通过经营租赁租出的固定资产

□适用 √不适用

(4). 未办妥产权证书的固定资产情况

□适用 √不适用

(5). 固定资产的减值测试情况

□适用 √不适用

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	99,700,030.27	54,279,797.35
工程物资	51,249,776.13	21,821,719.35
合计	150,949,806.40	76,101,516.70

其他说明：

□适用 √不适用

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	54,300,629.28		54,300,629.28	23,479,142.30		23,479,142.30
9万吨硅烷5号车间设备安装项目	21,267,394.78		21,267,394.78			
其他零星工程	11,061,597.09		11,061,597.09	7,880,764.97		7,880,764.97
待安装设备	3,657,409.34		3,657,409.34	464,941.51		464,941.51
七车间四工段水解项目	3,177,341.58		3,177,341.58			
176亩地基础设施 (道路、雨水、污水)	6,235,658.20		6,235,658.20			
6万吨三氯氢硅				3,227,566.66		3,227,566.66
三硅车间工程项目				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
合计	99,700,030.27		99,700,030.27	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：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	80,000,000.00	23,479,142.30	30,821,486.98			54,300,629.28	67.88	57.00				自筹资金、募集资金
9万吨硅烷5号车间设备安装项目	20,000,000.00		19,557,394.78			19,557,394.78	97.79	98.00				自筹资金、募集资金
待安装设备		464,941.51	7,700,906.16	4,508,438.33		3,657,409.34						自筹资金
七车间四工段水解项目	3,500,000.00		3,177,341.58			3,177,341.58	90.78	90.78				自筹资金

2023 年年度报告

176 亩地 基础设施 (道路、 雨水、污 水)	8,070,000.00		6,235,658.20			6,235,658.20	77.27	77.27				自筹 资金
6 万吨三 氯氢硅	200,000,000.00	3,227,566.66	3,563,914.32	6,791,480.98			98.00	98.00				自筹 资 金、 募集 资金
三硅车间 工程项目	5,000,000.00	3,774,689.95	1,473,055.48	5,247,745.43			100.00	100.00				自筹 资金
24#车间 3 万吨 I30 项目	18,000,000.00	15,452,691.96	9,135,191.95	24,587,883.91			100.00	100.00				自筹 资金
其他零星 工程		7,880,764.97	44,935,848.65	40,045,016.53		12,771,597.09						自筹 资金
合计		54,279,797.35	126,600,798.10	81,180,565.18		99,700,030.27	/	/			/	/

(3). 本期计提在建工程减值准备情况

适用 不适用

(4). 在建工程的减值测试情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

工程物资

(1). 工程物资情况

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
专用材料	42,320,181.74		42,320,181.74	13,193,821.80		13,193,821.80
专用设备	8,824,370.84		8,824,370.84	8,598,502.77		8,598,502.77
工器具	105,223.55		105,223.55	29,394.78		29,394.78
合计	51,249,776.13		51,249,776.13	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). 采用成本计量模式的生产性生物资产的减值测试情况

适用 不适用

(3). 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

24、油气资产

(1) 油气资产情况

适用 不适用

(2) 油气资产的减值测试情况

适用 不适用

25、使用权资产**(1) 使用权资产情况**

□适用 √不适用

(2) 使用权资产的减值测试情况

□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	软件	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			1,275,079.31	1,275,079.31
(1) 购置			1,275,079.31	1,275,079.31
3. 本期减少金额				
4. 期末余额	73,949,547.92	4,581,700.00	1,275,079.31	79,806,327.23
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	1,479,286.68		21,251.32	1,500,538.00
(1) 计提	1,479,286.68		21,251.32	1,500,538.00
3. 本期减少金额				
4. 期末余额	8,873,012.41	4,581,700.00	21,251.32	13,475,963.73
三、减值准备				
1. 期初余额				
2. 本期增加金额				
3. 本期减少金额				
4. 期末余额				
四、账面价值				
1. 期末账面价值	65,076,535.51		1,253,827.99	66,330,363.50
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是 0

(2). 未办妥产权证书的土地使用权情况

□适用 √不适用

(3) 无形资产的减值测试情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

27、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

资产组或资产组组合发生变化

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

(4). 可收回金额的具体确定方法

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

□适用 √不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

□适用 √不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

□适用 √不适用

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

□适用 √不适用

(5). 业绩承诺及对应商誉减值情况

形成商誉时存在业绩承诺且报告期或报告期上一期间处于业绩承诺期内

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

28、长期待摊费用

□适用 √不适用

29、递延所得税资产/递延所得税负债**(1). 未经抵销的递延所得税资产**

√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	12,345,914.85	1,851,887.23	17,723,756.48	2,658,563.47
存货跌价准备	1,847,089.64	277,063.45	828,648.09	124,297.21
递延收益	39,883,777.41	5,982,566.61	38,758,365.33	5,813,754.80
合计	54,076,781.90	8,111,517.29	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	69,478,671.80	10,421,800.77	62,043,211.64	9,306,481.75
远期结售汇公允价值变动损益	30,624.66	4,593.70	37,885,000.00	5,682,750.00
理财产品及定期存款应计利息	15,422,534.25	2,313,380.14	2,622,247.95	393,337.19
合计	84,931,830.71	12,739,774.61	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

单位：元 币种：人民币

项目	递延所得税资产和负债期末互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期末余额	递延所得税资产和负债期初互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期初余额
递延所得税资产	8,111,517.29			8,596,615.48
递延所得税负债	8,111,517.29	4,628,257.32		15,382,568.94

(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	304,195.21	26,816.70
合计	304,195.21	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

30、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	13,945,892.67		13,945,892.67	5,719,794.22		5,719,794.22
合计	13,945,892.67		13,945,892.67	5,719,794.22		5,719,794.22

31、所有权或使用权受限资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末				期初			
	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况
货币资金	448,351.43	448,351.43	质押	银行承兑汇票保证金和远期结售汇保证金	7,259,652.84	7,259,652.84	质押	银行承兑汇票保证金和远期结售汇保证金
合计	448,351.43	448,351.43	/	/	7,259,652.84	7,259,652.84	/	/

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

其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

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

其他说明：

适用 不适用

34、衍生金融负债

适用 不适用

35、应付票据**(1). 应付票据列示**

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	111,783,046.81	133,694,400.24
经营性费用款	4,442,151.40	5,138,964.87
长期资产购置款	25,987,428.49	22,718,501.70
合计	142,212,626.70	161,551,866.81

(2). 账龄超过 1 年或逾期的重要应付账款

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

37、预收款项

(1). 预收账款项列示

适用 不适用

(2). 账龄超过 1 年的重要预收款项

适用 不适用

(3). 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

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	14,753,169.36	58,052,623.20
合计	14,753,169.36	58,052,623.20

(2). 账龄超过 1 年的重要合同负债

适用 不适用

(3). 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

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	183,050,094.05	214,378,962.92	161,393,561.84
二、离职后福利-设定提存计划	550,228.40	6,511,135.17	6,499,203.90	562,159.67
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合计	193,272,659.11	189,561,229.22	220,878,166.82	161,955,721.51

(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	173,999,069.35	205,088,819.95	161,160,152.69
二、职工福利费		2,992,238.85	2,992,238.85	
三、社会保险费	299,403.42	3,819,990.55	4,066,164.82	53,229.15
其中：医疗保险费	274,188.75	3,302,584.96	3,576,773.71	
工伤保险费	25,214.67	517,405.59	489,391.11	53,229.15
四、住房公积金	173,124.00	2,126,394.00	2,119,338.00	180,180.00
五、工会经费和职工教育经费		112,401.30	112,401.30	
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
合计	192,722,430.71	183,050,094.05	214,378,962.92	161,393,561.84

(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	6,236,056.00	6,225,384.00	538,296.00
2、失业保险费	22,604.40	275,079.17	273,819.90	23,863.67
3、企业年金缴费				
合计	550,228.40	6,511,135.17	6,499,203.90	562,159.67

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	20,734,932.99	52,561,866.29
代扣代缴个人所得税	33,941.72	48,800.03
城市维护建设税	774,986.75	1,459,717.82
教育费附加	464,992.05	875,830.69
地方教育附加	309,994.71	583,887.13
房产税	254,639.14	254,044.71
城镇土地使用税	92,978.97	92,978.92
印花税	68,458.58	74,422.74
环保税	15,005.90	23,388.64
合计	22,749,930.81	55,974,936.97

41、其他应付款**(1). 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	438,962.22	584,522.20
合计	438,962.22	584,522.20

其他说明：

□适用 √不适用

(2). 应付利息

分类列示

□适用 √不适用

逾期的重要应付利息：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

(3). 应付股利

分类列示

□适用 √不适用

(4). 其他应付款

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	41,525.00	45,475.00
应付暂收款	360,102.45	358,902.45
其他	37,334.77	180,144.75
合计	438,962.22	584,522.20

账龄超过1年或逾期的重要其他应付款

□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

其他流动负债情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
短期应付债券		
应付退货款		
计提销售返利	1,044,420.11	2,173,659.63
待转销项税额	1,062,405.00	1,863,488.62
合计	2,106,825.11	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：

适用 不适用

46、应付债券**(1). 应付债券**

适用 不适用

(2). 应付债券的具体情况：（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). 可转换公司债券的说明

适用 不适用

转股权会计处理及判断依据

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

其他说明：

适用 不适用

长期应付款

(1). 按款项性质列示长期应付款

适用 不适用

专项应付款

(1). 按款项性质列示专项应付款

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	5,273,580.00	4,148,167.92	39,883,777.41	项目补助
合计	38,758,365.33	5,273,580.00	4,148,167.92	39,883,777.41	/

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。本次送转股后，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，系本期首次公开发行股份所致。

本期资本公积减少 106,666,667.00 元，系本期资本公积转增股本所致。

详见本附注之“七、合并财务报表项目注释”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	12,048,451.00	18,596,518.88	21,325,071.66
合计	27,873,139.54	12,048,451.00	18,596,518.88	21,325,071.66

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 12,048,451.00 元，本期使用安全生产费用 18,596,518.88 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	65,468,716.32		165,468,716.32
合计	100,000,000.00	65,468,716.32		165,468,716.32

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本期盈余公积增加 65,468,716.32 元，系按公司本期净利润的 10% 提取法定盈余公积 65,468,716.32 元所致。

60、未分配利润

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上期
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	654,687,163.17	1,040,017,286.97
减：提取法定盈余公积	65,468,716.32	639,544.99
应付普通股股利	320,000,000.40	
期末未分配利润	1,945,447,772.50	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	2,260,383,363.00	1,406,218,693.16	3,299,593,002.14	1,886,455,396.83
其他业务	17,102,507.44	16,006,500.46	12,132,651.58	11,507,860.56
合计	2,277,485,870.44	1,422,225,193.62	3,311,725,653.72	1,897,963,257.39

(2). 营业收入、营业成本的分解信息

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

合同分类	合计	
	营业收入	营业成本
商品类型		
硅烷偶联剂	2,260,383,363.00	1,406,218,693.16
其他	17,102,507.44	16,006,500.46
按经营地区分类		
境内	1,131,343,896.64	785,296,400.11
境外	1,146,141,973.80	636,928,793.51
合计	2,277,485,870.44	1,411,674,393.30

其他说明

适用 不适用

(3). 履约义务的说明

适用 不适用

(4). 分摊至剩余履约义务的说明

适用 不适用

(5). 重大合同变更或重大交易价格调整

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	4,883,207.40	11,194,830.49
教育费附加	2,929,924.45	6,716,898.28
地方教育附加	1,953,282.98	4,477,932.19

房产税	1,018,556.56	997,879.88
城镇土地使用税	371,915.73	371,915.68
印花税	595,250.12	775,173.44
环保税	96,311.88	95,735.12
合计	11,848,449.12	24,630,365.08

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	7,719,002.46	10,971,831.24
职工薪酬	5,911,978.42	7,000,436.74
业务招待费	676,664.13	496,572.88
REACH 认证费	51,886.79	597,714.15
业务宣传费	385,945.05	182,430.76
办公差旅费	644,091.04	107,097.85
其他	1,508,072.04	2,432,188.07
合计	16,897,639.93	21,788,271.69

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	67,142,714.50	104,117,325.81
环保费	12,966,930.66	13,779,007.59
折旧和摊销	2,380,291.99	3,260,087.33
咨询服务费	2,485,492.78	1,485,532.85
业务招待费	1,280,556.56	3,144,883.65
办公差旅费	215,803.83	127,690.62
保险费	275,809.29	259,071.61
其他	5,758,072.45	2,828,931.73
合计	92,505,672.06	129,002,531.19

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
材料领用	46,884,156.59	88,860,973.80
职工薪酬	18,261,377.45	23,526,978.94
燃料动力	2,064,073.47	1,279,703.39
折旧	1,111,410.79	572,192.29
其他	598,226.93	2,992,289.87
合计	68,919,245.23	117,232,138.29

其他说明：

单位：元

项目	本期增加	本期减少

	期初数	内部开发支出	其他	确认为无形资产	转入研发费用	转入主营业务成本	期末数
研发支出		79,470,045.55			68,919,245.23	10,550,800.32	
合计		79,470,045.55			68,919,245.23	10,550,800.32	

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		2,203,493.44
利息收入	54,694,469.17	12,588,903.24
汇兑损益	-22,469,209.49	-98,002,156.78
银行手续费	47,162.60	57,413.09
合计	-77,116,516.06	-108,330,153.49

67、其他收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

按性质分类	本期发生额	上期发生额
与资产相关的政府补助	4,148,167.92	3,195,213.47
与收益相关的政府补助	11,455,347.00	8,659,401.00
代扣个人所得税手续费返还	575,352.11	4,975,283.26
合计	16,178,867.03	16,829,897.73

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
资金拆借利息收入	5,655,895.79	
应收款项融资贴现损失	-226,339.90	-79,559.78
处置交易性金融资产取得的投资收益	-13,229,655.87	-80,255,146.95
其中：分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	-13,229,655.87	-80,255,146.95
合计	-7,800,099.98	-80,334,706.73

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	30,624.66	37,885,000.00

其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益	30,624.66	37,885,000.00
合计	30,624.66	37,885,000.00

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
坏账损失	5,100,463.12	9,189,689.92
合计	5,100,463.12	9,189,689.92

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、合同资产减值损失		
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-1,650,952.06	-249,444.14
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	-1,650,952.06	-249,444.14

73、资产处置收益

□适用 √不适用

74、营业外收入

营业外收入情况

√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	计入当期非经常性损益的金额
政府补助	9,500,000.00	1,000,000.00	9,500,000.00
出售无偿取得碳排放配额	241,777.96		241,777.96
非流动资产毁损报废利得	14,043.48	8,505.57	14,043.48
罚款及违约金收入	87,678.80	55,045.86	87,678.80
其他	58,266.07	47,448.20	58,266.07
合计	9,901,766.31	1,110,999.63	9,901,766.31

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
非流动资产毁损报废损失	4,101,648.02	3,270.17	4,101,648.02
对外捐赠	405,000.00	5,303,000.00	405,000.00
其他	62,831.96	12,568.66	62,831.96
合计	4,569,479.98	5,318,838.83	4,569,479.98

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	106,867,908.61	160,011,107.45
递延所得税费用	-2,157,696.14	8,523,446.73
合计	104,710,212.47	168,534,554.18

(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	759,397,375.64
按法定/适用税率计算的所得税费用	113,909,606.35
子公司适用不同税率的影响	
调整以前期间所得税的影响	1,472,281.79
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	-388,489.66
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	41,606.78
加计扣除计算影响	-10,324,792.79
所得税费用	104,710,212.47

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). 与经营活动有关的现金**

收到的其他与经营活动有关的现金

√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	26,228,927.00	27,931,058.00
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	6,813,544.51	104,329,770.00
银行利息收入	42,780,912.70	10,047,628.24
其他	513,835.63	250,406.86
合计	76,912,571.95	147,534,146.36

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	36,709,165.05	39,395,283.30
支付银行承兑汇票保证金	1,736.19	10,087,688.50
对外捐赠支出	405,000.00	5,303,000.00
其他	127,255.08	450,454.39
合计	37,243,156.32	55,236,426.19

(2). 与投资活动有关的现金

收到的重要的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
收回理财产品	900,000,000.00	
收回结构性存款	3,350,000,000.00	350,000,000.00
取得理财利息收益	37,828,612.38	1,187,671.89
合计	4,287,828,612.38	351,187,671.89

支付的重要的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
购建固定资产、在建工程 and 无形资产支付的现金	177,772,886.47	143,608,857.87
购买理财产品	1,300,000,000.00	
购买结构性存款	3,550,000,000.00	350,000,000.00
合计	5,027,772,886.47	493,608,857.87

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	57,130,111.11	209,464,954.80
收回员工拆借款		180,000.00
合计	57,130,111.11	209,644,954.80

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
购买定期存款	1,430,277,277.78	213,000,000.00
支付远期结售汇保证金	28,130,618.01	207,613,644.33
支付员工借款	150,000.00	
支付远期结售汇损失	13,782,720.00	72,349,433.84
合计	1,472,340,615.79	492,963,078.17

(3). 与筹资活动有关的现金

收到的其他与筹资活动有关的现金

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
收回本期借款保证金		176,097,799.99
合计		176,097,799.99

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	40,177,520.85	1,723,400.00
合计	40,177,520.85	8,865,150.00

筹资活动产生的各项负债变动情况

适用 不适用

(4). 以净额列报现金流量的说明

适用 不适用

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

适用 不适用

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	654,687,163.17	1,040,017,286.97

加：资产减值准备	-3,449,511.06	-8,940,245.78
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	56,806,914.62	38,230,348.31
使用权资产摊销		
无形资产摊销	1,527,689.44	1,506,137.02
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）	4,087,604.54	-5,235.40
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-30,624.66	-37,885,000.00
财务费用（收益以“-”号填列）	-22,469,209.49	-95,798,663.34
投资损失（收益以“-”号填列）	7,573,760.08	80,255,146.95
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	8,596,615.48	-921,281.44
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-10,754,311.62	9,444,728.17
存货的减少（增加以“-”号填列）	59,950,252.19	40,144,427.71
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	108,587,375.86	233,573,489.89
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-143,833,908.02	14,539,346.55
其他	-6,548,067.88	7,342,635.34
经营活动产生的现金流量净额	714,731,742.65	1,321,503,120.95
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	1,819,140,719.21	1,508,068,522.71
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	311,072,196.50	1,067,721,218.38

(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	1,819,140,719.21	1,508,068,522.71
其中：库存现金	4,178.06	17,563.54
可随时用于支付的银行存款	1,819,136,541.15	1,508,050,959.17
可随时用于支付的其他货币资金		
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	1,819,140,719.21	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		

(5). 使用范围受限但仍作为现金和现金等价物列示的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期金额	理由
募集资金	1,021,822,724.95	募集资金、受监管的账户
合计	1,021,822,724.95	/

(6). 不属于现金及现金等价物的货币资金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期金额	上期金额	理由
定期存款	1,644,813,082.19	215,463,256.16	拟持有至到期的定期存款及利息
银行承兑汇票保证金	223,990.37	7,035,798.68	银行承兑汇票保证金
远期结售汇保证金	224,361.06	223,854.16	远期结售汇保证金
合计	1,645,261,433.62	222,722,909.00	/

其他说明：

√适用 □不适用

不涉及现金收支的重大活动

单位：元

项目	本期数	上年同期数
背书转让的商业汇票金额	545,117,078.97	898,990,701.32
其中：支付货款	540,513,975.01	884,867,018.06
支付固定资产等长期资产购置款	4,603,103.96	14,123,683.26

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、 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	-	-	19,209,219.21
其中：美元	2,439,909.34	7.0827	17,281,145.88
欧元	245,326.92	7.8592	1,928,073.33
应收账款	-	-	212,944,043.34
其中：美元	24,806,039.80	7.0827	175,693,738.09
欧元	4,739,707.00	7.8592	37,250,305.25
应付账款	-	-	5,484,014.20
其中：美元	774,283.00	7.0827	5,484,014.20

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

□适用 √不适用

82、 租赁**(1) 作为承租人**

□适用 √不适用

(2) 作为出租人

作为出租人的经营租赁

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	租赁收入	其中：未计入租赁收款额的可变租赁付款额相关的收入
租赁收入	120,107.43	
合计	120,107.43	

作为出租人的融资租赁

□适用 √不适用

未折现租赁收款额与租赁投资净额的调节表

□适用 √不适用

未来五年未折现租赁收款额

□适用 √不适用

(3) 作为生产商或经销商确认融资租赁销售损益

□适用 √不适用

83、 其他

□适用 √不适用

八、研发支出**(1). 按费用性质列示**

√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
材料领用	46,884,156.59	88,860,973.80
职工薪酬	18,261,377.45	23,526,978.94
燃料动力	2,064,073.47	1,279,703.39
折旧	1,111,410.79	572,192.29
其他	598,226.93	2,992,289.87
合计	68,919,245.23	117,232,138.29
其中：费用化研发支出	68,919,245.23	117,232,138.29

(2). 符合资本化条件的研发项目开发支出

□适用 √不适用

重要的资本化研发项目

□适用 √不适用

开发支出减值准备

□适用 √不适用

(3). 重要的外购在研项目

□适用 √不适用

九、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

本期是否存在丧失子公司控制权的交易或事项

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

□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

十、在其他主体中的权益**1、在子公司中的权益****(1). 企业集团的构成**

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

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	
华翔化工	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
	华翔化工	华翔化工
流动资产	3,671,411.25	1,126,136.69
非流动资产	10,545,170.63	12,119,829.15
资产合计	14,216,581.88	13,245,965.84
流动负债	19,774,073.94	19,189,973.44
非流动负债	27,729,625.00	24,309,375.00
负债合计	47,503,698.94	43,499,348.44
少数股东权益		
归属于母公司股东权益	-33,287,117.06	-30,253,382.60
按持股比例计算的净资产份额	-11,317,619.80	-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	-3,033,734.46	-2,631,151.50
终止经营的净利润		
其他综合收益		
综合收益总额	-3,033,734.46	-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
华翔化工	10,286,150.09	1,031,469.72	11,317,619.81

(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

十一、政府补助

1、报告期末按应收金额确认的政府补助

适用 不适用

未能在预计时点收到预计金额的政府补助的原因

适用 不适用

2、涉及政府补助的负债项目

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

财务报表项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期转入其他收益	本期其他变动	期末余额	与资产/收益相关
递延收益	38,758,365.33	5,273,580.00		4,148,167.92		39,883,777.41	与资产相关
合计	38,758,365.33	5,273,580.00		4,148,167.92		39,883,777.41	/

3、计入当期损益的政府补助

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类型	本期发生额	上期发生额
与资产相关	4,148,167.92	3,195,213.47
与收益相关	20,955,347.00	9,659,401.00
合计	25,103,514.92	12,854,614.47

十二、与金融工具相关的风险

1、金融工具的风险

√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财务报告之七 5、七 7、七 9 之说明。

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。

由于本公司的应收账款风险点分布于多个合作方和多个客户，截至 2023 年 12 月 31 日，本公司应收账款的 40.29%（2022 年 12 月 31 日：44.54%）源于余额前五名客户，本公司不存在重大的信用集中风险。

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

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	142,212,626.70	142,212,626.70	142,212,626.70		
其他应付款	438,962.22	438,962.22	438,962.22		
其他流动负债——计提销售返利	1,044,420.11	1,044,420.11	1,044,420.11		
小 计	143,696,009.03	143,696,009.03	143,696,009.03		

(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。

2、套期**(1) 公司开展套期业务进行风险管理**

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

(2) 公司开展符合条件套期业务并应用套期会计

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

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

适用 不适用

项目	未应用套期会计的原因	对财务报表的影响
远期结售汇	不符合条件	

其他说明

适用 不适用**3、金融资产转移**

(1) 转移方式分类

适用 不适用

(2) 因转移而终止确认的金融资产

适用 不适用

(3) 继续涉入的转移金融资产

适用 不适用

其他说明

适用 不适用**十三、公允价值的披露**

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

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			200,030,624.66	200,030,624.66
1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产			200,030,624.66	200,030,624.66
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				

(3) 衍生金融资产			200,030,624.66	200,030,624.66
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			85,792,785.23	85,792,785.23
(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			285,823,409.89	285,823,409.89
(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**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

对于公司持有的对公结构性存款等，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。

对于公司持有的应收票据，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**十四、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

其他说明

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
北京画中画印刷有限公司	公司实际控制人甘书官的妹妹甘书梅持股 30%并担任董事长、法定代表人的公司
荆州市佳涛汽车零部件制造股份有限公司	甘书官配偶的兄弟谢鄂林、谢汉初分别持有 50%的股权，谢鄂林担任法定代表人
深圳市优越昌浩科技有限公司	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，公司监事贺旭峰的兄弟的配偶郑成青持股 50%并担任监事

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
北京画中画印刷有限公司	宣传手册	3,539.82	300,000	否	
荆州市佳涛汽车零部件制造股份有限公司	包装物	6,496,560.54	12,000,000	否	6,011,694.59

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	4,321,533.78	7,082,429.23
荆州市佳涛汽车零部件制造股份有限公司	包装物	61.06	

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

□适用 √不适用

(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	63,997.71	63,997.71

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	78,462,701.34	126,108,374.15

(8). 其他关联交易

□适用 √不适用

6、 应收、应付关联方等未结算项目情况**(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	498,730.00	24,936.50	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	328,120.82	1,998,801.05

(3). 其他项目 适用 不适用**7、 关联方承诺** 适用 不适用**8、 其他** 适用 不适用**十五、 股份支付****1、 各项权益工具** 适用 不适用

期末发行在外的股票期权或其他权益工具

 适用 不适用**2、 以权益结算的股份支付情况** 适用 不适用**3、 以现金结算的股份支付情况** 适用 不适用**4、 本期股份支付费用** 适用 不适用**5、 股份支付的修改、终止情况** 适用 不适用**6、 其他** 适用 不适用

十六、 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

十七、 资产负债表日后事项**1、 重要的非调整事项**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因
股票回购	公司于 2024 年 2 月 2 日召开第一届董事会第十九次会议，审议通过《关于以集中竞价交易方式回购股份的议案》，拟使用自有资金 5,000-10,000 万元（上下限均含本数）以不超过 23.50 元/股（含本数）价格回购股份。本次回购的期限为董事会审议通过本次回购方案之日起不超过 3 个月，即 2024 年 2 月 2 日至 2024 年 5 月 1 日		

按 23.50 元/股测算，回购股份数量为 212.77-425.53 万股，不会对公司财务状况和经营成果构成重大影响

2、 利润分配情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

拟分配的利润或股利	373,333,334
经审议批准宣告发放的利润或股利	373,333,334

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

十八、 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、 重要债务重组

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

十九、 母公司财务报表主要项目注释

1、 应收账款

(1). 按账龄披露

适用 不适用

(2). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

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

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

对本期发生损失准备变动的应收账款账面余额显著变动的情况说明:

适用 不适用

(3). 坏账准备的情况

适用 不适用

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

其中重要的应收账款核销情况

适用 不适用

应收账款核销说明:

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和合同资产情况

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

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). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按单项计提坏账准备的说明：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

(4). 按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

对本期发生损失准备变动的应收利息账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

(5). 坏账准备的情况

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(6). 本期实际核销的应收利息情况

适用 不适用

其中重要的应收利息核销情况

适用 不适用

核销说明：

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). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

按单项计提坏账准备:

适用 不适用

按单项计提坏账准备的说明:

适用 不适用

按组合计提坏账准备:

适用 不适用

(4). 按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

对本期发生损失准备变动的应收股利账面余额显著变动的情况说明:

适用 不适用

(5). 坏账准备的情况

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

适用 不适用

(6). 本期实际核销的应收股利情况

适用 不适用

其中重要的应收股利核销情况

适用 不适用

核销说明:

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

(2). 按款项性质分类情况

适用 不适用

(3). 坏账准备计提情况

适用 不适用

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

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

其中重要的其他应收款核销情况：

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

(7). 因资金集中管理而列报于其他应收款

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

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

(2). 营业收入、营业成本的分解信息

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

(3). 履约义务的说明

适用 不适用

(4). 分摊至剩余履约义务的说明

适用 不适用

(5). 重大合同变更或重大交易价格调整

适用 不适用

5、投资收益

适用 不适用

6、其他

适用 不适用

二十、 补充资料

1、 当期非经常性损益明细表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	-4,087,604.54	
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、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外	25,103,514.92	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，非金融企业持有金融资产和金融负债产生的公允价值变动损益以及处置金融资产和金融负债产生的损益	-13,199,031.21	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	5,655,895.79	
委托他人投资或管理资产的损益		
对外委托贷款取得的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而产生的各项财产损失		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
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		
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		
非货币性资产交换损益		
债务重组损益		
企业因相关经营活动不再持续而发生的一次性费用，如安置职工的支出等		
因税收、会计等法律、法规的调整对当期损益产生的一次性影响		
因取消、修改股权激励计划一次性确认的股份支付费用		
对于现金结算的股份支付，在可行权日之后，应付职工薪酬的公允价值变动产生的损益		
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		

交易价格显失公允的交易产生的收益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
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	-80,109.13	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
减：所得税影响额	2,008,899.87	
少数股东权益影响额（税后）		
合计	11,383,765.96	

对公司将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》未列举的项目认定为的非经常性损益项目且金额重大的，以及将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，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
个税手续费返还	575,352.11	计入当期损益，且与公司正常经营业务密切相关、符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响

其他说明

√适用 □不适用

执行《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（2023年修订）》对2022年度非经常性损益金额的影响。

项目	金额（元）
2022年度归属于母公司所有者的非经常性损益净额	-25,283,325.16
2022年度按《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（2023年修订）》规定计算的归属于母公司所有者的非经常性损益净额	-29,512,315.93
差异	4,228,990.77

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（元/股）	
		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	14.84	1.78	1.78
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	14.58	1.75	1.75

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：2024年3月28日