

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

2024 年半年度报告

重要提示

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

二、公司全体董事出席董事会会议。

三、本半年度报告未经审计。

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

五、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

无

六、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

本报告中涉及的未来计划、发展战略等前瞻性描述，不构成公司对投资者的实质承诺，敬请投资者注意投资风险。

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半年度报告内容的真实性、准确性和完整性

否

十、重大风险提示

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

十一、其他

适用 不适用

目录

第一节	释义.....	4
第二节	公司简介和主要财务指标.....	5
第三节	管理层讨论与分析.....	7
第四节	公司治理.....	15
第五节	环境与社会责任.....	17
第六节	重要事项.....	19
第七节	股份变动及股东情况.....	30
第八节	优先股相关情况.....	34
第九节	债券相关情况.....	34
第十节	财务报告.....	35

备查文件目录	载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表
	报告期内公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿

第一节 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
江瀚新材、本公司、公司	指	湖北江瀚新材料股份有限公司
江汉化工公司	指	荆州市江汉精细化工有限公司，公司组织形式为有限责任公司时的曾用名
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
《公司章程》	指	《湖北江瀚新材料股份有限公司章程》
报告期、本期、当期	指	2024年1-6月
报告期末、期末	指	2024年6月30日
报告期初、期初	指	2024年1月1日
上年同期、上期	指	2023年1-6月
元、万元、亿元	指	人民币元、人民币万元、人民币亿元
董事会	指	湖北江瀚新材料股份有限公司董事会
监事会	指	湖北江瀚新材料股份有限公司监事会
股东大会	指	湖北江瀚新材料股份有限公司股东大会
华翔化工	指	荆州市华翔化工有限公司
财政部	指	中华人民共和国财政部
应急部	指	中华人民共和国应急管理部
SAGSI	指	全国硅产业绿色发展战略联盟
TÜV SUD 认证机构	指	TÜV 南德意志集团，一家成立于 1886 年的认证、检测、检验、咨询机构
功能性硅烷	指	通式为 $R_nSiX_{(4-n)}$ ，式中 R 是非水解的有机部分，它是烷基、芳基、有机功能基(如乙烯基、氨基、环氧基、巯基等)或这些基团的任意组合，能与有机基团反应或相亲；式中 X 是可水解基团，如卤素、烷氧基、硅氧烷基、乙酰氧基等，可通过水解产生 Si-OH，从而与无机材料发生反应
硅烷偶联剂	指	作为纽带可使有机聚合物和无机物紧密结合，一般通式为 $Y-R-SiX_3$ ，其中 Y 为非水解基团，包括链烯基、环氧基、巯基、氨基等，与聚合物之间有较强的亲和力或反应能力，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 $SiHCl_3$ ，是合成有机硅或多晶硅的重要原料

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司信息

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

二、联系人和联系方式

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

三、基本情况变更简介

公司注册地址	湖北省荆州市沙市区东方大道259号
公司注册地址的历史变更情况	2023年3月6日,公司注册地址由“湖北省荆州市沙市经济开发区群力大道36号”变更为“湖北省荆州市沙市区东方大道259号”
公司办公地址	湖北省荆州市沙市经济开发区群力大道36号
公司办公地址的邮政编码	434000
公司网址	www.jhsi.biz
电子信箱	irm@jhsi.biz
报告期内变更情况查询索引	无

四、信息披露及备置地点变更情况简介

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

五、公司股票简况

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

六、其他有关资料

适用 不适用

七、公司主要会计数据和财务指标

(一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)
营业收入	1,174,300,425.61	1,177,362,709.71	-0.26
归属于上市公司股东的净利润	312,129,235.15	374,630,745.29	-16.68
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	293,709,787.12	351,965,617.72	-16.55
经营活动产生的现金流量净额	219,950,960.04	322,303,687.33	-31.76
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年末增减(%)
归属于上市公司股东的净资产	4,665,950,613.03	4,773,959,332.37	-2.26
总资产	5,024,374,909.67	5,162,688,602.81	-2.68

(二) 主要财务指标

主要财务指标	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)
基本每股收益(元/股)	0.84	1.03	-18.45
稀释每股收益(元/股)	0.84	1.03	-18.45
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	0.79	0.97	-18.56
加权平均净资产收益率(%)	6.35	8.84	减少2.49个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	5.98	8.30	减少2.32个百分点

公司主要会计数据和财务指标的说明

适用 不适用

八、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

九、非经常性损益项目和金额

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	金额	附注(如适用)
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	-180,372.01	
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	5,148,028.78	
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	16,798,447.02	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
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	-96,164.93	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
减：所得税影响额	3,250,490.83	
少数股东权益影响额（税后）		
合计	18,419,448.03	

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	1,286,610.28	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、其他

适用 不适用

第三节 管理层讨论与分析

一、报告期内公司所属行业及主营业务情况说明

（一）主要业务情况

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。经过多年努力，依托自身在技术创新、产品质量、客户服务、成本控制、安全绿色发展等多方面积累的优势，形成涵盖含硫硅烷、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的完整绿色循环产业链，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。

（二）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。

（三）所属行业情况

功能性硅烷是有机硅材料四大类别之一，根据《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）。

有机硅材料具有卓越的耐老化、耐高低温等性能，以及优异的电绝缘性、疏水性、生物惰性等，属于国务院《中国制造 2025》推动发展的十大重点领域之一，是《战略性新兴产业分类（2018）》《新材料产业发展指南》《“十四五”原材料工业发展规划》等相关目录中重点发展和支持的领域之一，对经济社会全局和长远发展具有重大引领作用。而且，有机硅材料仍在不断发展，《产业结构调整指导目录（2024 年本）》将苯基氯硅烷、乙烯基氯硅烷等新型有机硅单体列入“鼓励类”产业。

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

全球范围内，功能性硅烷的需求呈现差异化分布，欧美日韩等发达地区需求普遍高于东南亚、拉美、非洲等欠发达地区，人均消费与经济发展水平正相关。功能性硅烷的供应则集中分布，除中国外，仅美德日等国的少数几家企业具备规模化生产能力。

目前，功能性硅烷行业需求端不断增长，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，“硅能源替代碳能源、硅材料替代碳材料”的行业发展趋势明显。根据中国氟硅有机材料工业协会发布的检索结果，最近几年每年在中国专利局、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，2023 年中国功能性硅烷消费量为 25.0 万吨，较 2022 年增长 8.8%，预计到 2028 年功能性硅烷国内需求量将达到 38.5 万吨、净出口量将达到 21.4 万吨。

同时，功能性硅烷行业供应端趋于成熟，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；二十多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，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。

报告期内，受发达经济体维持高利率政策影响，大量工业品价格同比下跌，功能性硅烷市场价格也处于历史低位，虽然功能性硅烷消费量保持增长，但以金额计量的功能性硅烷市场规模萎缩。行业内，营收、利润变化趋势与产品销量增长背离的困境普遍存在。

二、报告期内核心竞争力分析

√适用 □不适用

（一）完整产业链的综合性优势

公司拥有十四个系列一百多种功能性硅烷产品，产品品种丰富，结构多元化，能够满足各个领域不同客户的需求。公司现已建成年产 9.2 万吨功能性硅烷绿色循环产业链，形成从原材料三氯氢硅到各类终端硅烷产品的完整闭路循环，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。

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。报告期内，部分生产线建成投入试生产，进一步缓解了公司的产能瓶颈，为公司报告期内产销量提升提供了物质支撑。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。

报告期内，公司继续推进相关项目建设，保障到 2026 年底按计划将功能性硅烷绿色循环产业链规模扩大到 18.2 万吨/年，实现规模扩张与绿色发展的统一。

（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。

报告期内，公司新增硕士学历研发人员 6 名，申请 7 项发明专利，获权 2 项发明专利，不断为公司发展提供新动能。

截至报告期末，公司拥有 65 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。

（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，部分拳头产品通过了 ISO14067 产品碳足迹认证。公司产品质量稳定，客户忠诚度高。公司还积极参与功能性硅烷领域的标准制定工作。截至报告期末，公司主持或参与制定国家标准和行业标准共计 16 项。

三、经营情况的讨论与分析

2022 年美联储加息以来，融资成本增加，流动性降低，不少企业和消费者均面临资金紧张的问题，消费信心和消费能力受挫，工业品价格普遍下降，功能性硅烷价格也持续下降，现已处于历史低位，给企业经营带来重大挑战。为了应对这一挑战，公司继续执行以产销规模提升和成本控制对冲产品价格下跌的经营策略。报告期内，公司实现营业收入 11.74 亿元，较上年同期减少 0.26%；实现净利润 3.12 亿元，较上年同期下降 16.68%；实现扣非净利润 2.94 亿元，较上年同期下降 16.55%。公司持续、有效的控制了业绩下滑幅度，在不利的经济环境下稳定了经营。

报告期内，如仅从产销量角度看，公司经营形势喜人，功能性硅烷产品产量、销量分别达到 5.93 万吨和 6.02 万吨，不仅整体较上年同期增长 19.37%和 21.59%，而且境内外各销售区域销量普遍增长。分析当前形势，公司认为，之所以当前消费者信心不足的情况并未对功能性硅烷的消费量造成显著影响，是因为作为一种化工助剂，功能性硅烷已经广泛应用在各行各业，给相关材料带来的显著性能提升使其在各行业均具有较高的市场粘性，且多元化的应用领域使其不依赖单一细分市场，抗风险能力强，不愧其“工业维生素”的称号。因此，从长远角度看，公司对功能性硅烷行业的发展充满信心。

当前，产品产能不足仍是制约公司发展的关键因素，因此，公司需要加快项目建设，扩大绿色循环产业链规模，为产销规模提升打好基础，适配行业发展趋势和市场需求增长，也为国际经济恢复性增长提前做好准备。

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

适用 不适用

四、报告期内主要经营情况

(一) 主营业务分析

1 财务报表相关科目变动分析表

单位：元 币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
营业收入	1,174,300,425.61	1,177,362,709.71	-0.26
营业成本	776,911,023.17	730,942,565.11	6.29
销售费用	9,271,427.09	8,818,412.52	5.14
管理费用	36,976,386.49	40,026,967.00	-7.62
财务费用	-39,088,472.22	-52,344,881.76	
研发费用	36,691,682.70	36,946,221.42	-0.69
经营活动产生的现金流量净额	219,950,960.04	322,303,687.33	-31.76
投资活动产生的现金流量净额	-841,519,347.73	-1,366,513,576.76	
筹资活动产生的现金流量净额	-423,279,727.32	1,738,994,557.48	-124.34

营业收入变动原因说明：报告期内，功能性硅烷市场价格仍处于低谷，销售均价较上年同期降低18.84%，虽然公司加大了销售力度，但受限于产能，销售增量未能完全抵消价格下降对营业收入的影响。

营业成本变动原因说明：报告期内，公司产销量同比均有较大增幅，虽然大部分原材料价格同比下降，但成本整体仍有所增加。

销售费用变动原因说明：报告期内，公司加强销售工作，当期销量同比上升21.59%，销售费用相应增加。

管理费用变动原因说明：本报告期经营业绩同比下滑，管理人员绩效薪酬随之下降，且公司加强成本控制，相关费用支出同比减少。

财务费用变动原因说明：上年同期人民币汇率波动幅度较大，汇兑收益金额较高，本期汇率波动趋于平稳，汇兑收益同比下降65.01%。

研发费用变动原因说明：研发费用略有下降，主要系原材料价格同比下降，虽然研发活动领用材料数量增加，但金额仍有所减少。

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明：当期销售收款同比减少，主要系受红海局势影响，对欧洲出口业务的海运周期、回款周期均延长。

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明：上年同期公司购买银行理财产品的规模远高于本期，且于上年6月30日未到期的理财产品较多，导致上年同期投资活动现金净流出净额较大。

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明：上年1月，公司收到首次公开发行股票募集资金净额20.59亿元。

2 本期公司业务类型、利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

适用 不适用

(二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

适用 不适用

(三) 资产、负债情况分析

适用 不适用

1. 资产及负债状况

单位：万元

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例	上年期末数	上年期末数占总资产的比例	本期期末金额较上年期末变	情况说明

		(%)		(%)	动比例 (%)	
货币资金	254,136.25	50.58	346,440.22	67.10	-26.64	见说明(1)
交易性金融资产	105,016.97	20.90	20,003.06	3.87	425.00	见说明(1)
应收账款	35,519.42	7.07	23,432.31	4.54	51.58	见说明(2)
应收款项融资	2,488.30	0.50	8,579.28	1.66	-71.00	见说明(3)
存货	15,736.36	3.13	16,762.77	3.25	-6.12	
投资性房地产	90.64	0.02	92.87	0.02	-2.41	
固定资产	37,872.81	7.54	36,464.59	7.06	3.86	
在建工程	20,710.22	4.12	15,094.98	2.92	37.20	见说明(4)
合同负债	871.92	0.17	1,475.32	0.29	-40.90	见说明(5)

其他说明

说明：

(1) 货币资金较上年期末减少 26.64%，交易性金融资产较上年期末增加 425.00%，主要原因系本期部分货币资金转为结构性存款。

(2) 应收账款较上年期末增加 51.58%，主要原因系本期外销增加，且由于红海局势导致海运周期延长，回款周期随之延长。

(3) 应收款项融资较上年期末减少 71.00%，主要原因系受产品价格下滑影响内销金额下降，承兑收款减少，且当期到期托收承兑金额较大。

(4) 在建工程较上年期末增加 37.20%，主要原因系本期项目建设持续推进。

(5) 合同负债较上年期末减少 40.90%，但期初、期末金额及占总资产比例均较小，该变动无显著意义。

2. 境外资产情况

适用 不适用

3. 截至报告期末主要资产受限情况

适用 不适用

4. 其他说明

适用 不适用

(四) 投资状况分析

1. 对外股权投资总体分析

适用 不适用

(1).重大的股权投资

□适用 √不适用

(2).重大的非股权投资

□适用 √不适用

(3).以公允价值计量的金融资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

资产类别	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售/赎回金额	其他变动	期末数
其他	200,030,624.66	11,684,322.88	11,714,947.54		1,200,000,000	361,545,225.67		1,050,169,721.87
合计	200,030,624.66	11,684,322.88	11,714,947.54		1,200,000,000	361,545,225.67		1,050,169,721.87

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

(五) 重大资产和股权出售

适用 不适用

(六) 主要控股参股公司分析

适用 不适用

公司旗下无控股公司，仅有一家参股公司华翔化工。华翔化工自从设立以来即专注于三氯氢硅等产品的生产经营，未曾发生变更。2010 年以后，因下游多晶硅市场下滑，华翔化工业绩不达预期，已于 2017 年全面停止生产，公司持有华翔化工的长期股权投资余额早已为 0。

因股东之一荆州市沙隆达控股有限公司系国资控股的企业，注销程序复杂，故该公司尚未完成注销。此外，华翔化工目前主要资产（即厂房和土地使用权）处于待处置状态，未来处置时或相较于账面值存在一定溢价，且相关土地房产的处置对价以及时间安排需待荆州经济技术开发区明确相关政策，因此，相关债权人暂未就华翔化工事项向人民法院申请破产清算。

(七) 公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

五、其他披露事项

(一) 可能面对的风险

适用 不适用

1. 原材料价格波动风险

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

风险应对措施：

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

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

2. 市场竞争加剧风险

公司所处行业属于资本及技术密集型产业，具有一定的进入壁垒，但未来仍将面临新进入市场者以及现有竞争对手的竞争。如未来行业产品需求增长持续放缓，市场供应进一步扩大，市场竞争将进一步加剧，公司业绩将受到一定程度的影响。尽管公司拥有产业链完备、工艺技术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，但在项目组织管理、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；

(5) 做好市场调查，在市场环境发生重大变化时，及时调整募集资金投向。

7. 安全生产风险

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

报告期内，公司未发生重大安全生产事故，亦未受到安全相关的任何行政处罚。但由于公司产品的生产涉及化学合成过程和危险化学品的使用，在生产、运输、销售的过程中，存在高温高压等不安全因素，不能完全排除在生产经营过程中因操作不当、设备故障或其他偶发因素而造成安全生产事故发生的可能性。一旦发生安全事故，将对公司的财产安全及员工的人身安全造成重大损失，对公司生产经营造成不利影响。

风险应对措施：

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

8. 节能环保风险

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

风险应对措施：

(1) 环保投入是关乎子孙后代的必要投入，是公司与客户、供应商、社会公众等利益相关方的共识，公司将接受该风险；

(2) 持续改善和落实环境管理体系，确保经营合规，做好环境因素识别和管理，完善环境预警和应急机制，防止环境事件的发生。

9. 产品出口风险

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

风险应对措施：

(1) 进一步加大境外市场的开发力度，特别是着力开发发展中国家和欠发达地区市场，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) 加快项目建设，为国际市场恢复性增长做好准备。

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：

适时通过外汇衍生品工具进行套期保值对冲人民币汇率波动风险。

(二) 其他披露事项

适用 不适用

第四节 公司治理

一、股东大会情况简介

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期	会议决议
2024年第一次临	2024/2/22	www.sse.com.cn	2024/2/23	审议通过全部决

时股东大会		公告编号: 2024-016		议
2023 年年度股东大会	2024/5/16	www.sse.com.cn 公告编号: 2024-045	2024/5/17	审议通过全部决议

表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

股东大会情况说明

适用 不适用

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

姓名	担任的职务	变动情形
谢永峰	监事	选举
程新华	监事	离任
阮少阳	技术总监	聘任
阮少阳	副总经理	离任
贺有华	副总经理	离任
陈圣云	技术总监	离任

公司董事、监事、高级管理人员变动的情况说明

适用 不适用

2024 年 2 月 22 日, 公司召开 2024 年第一次临时股东大会, 选举产生第二届董事会、监事会, 并于同日召开第二届董事会第一次会议, 聘任高级管理人员。

三、利润分配或资本公积金转增预案

半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案

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

四、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响

(一) 相关股权激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

适用 不适用

(二) 临时公告未披露或有后续进展的激励情况

股权激励情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

员工持股计划情况

适用 不适用

其他激励措施

□适用 √不适用

第五节 环境与社会责任

一、环境信息情况

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

√适用 □不适用

1. 排污信息

√适用 □不适用

公司持有荆州市生态环境局颁发的《排污许可证》(许可证编号: 914210007070225296001P), 有效期限至 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)	报告期排放量(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	-	0.0105	否
		无组织	-	0.2mg/Nm ³		-	-	否
	挥发性有机物	有组织	7	80mg/Nm ³		25.92	0.0320	否
		无组织	-	6mg/Nm ³		3.71	-	否
	甲醇	有组织	3	190mg/Nm ³		-	0.0690	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	3.8613	否
	氨氮(NH ₃ -N)			-		1.511	0.3861	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, 公司相关防治污染设施正常运行, 污染物达标排放。

3. 建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

适用 不适用

报告期内，公司所有在建项目均通过了环境影响评价并取得环境主管部门的批复。

4. 突发环境事件应急预案

适用 不适用

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

5. 环境自行监测方案

适用 不适用

6. 报告期内因环境问题受到行政处罚的情况

适用 不适用

7. 其他应当公开的环境信息

适用 不适用

(二) 重点排污单位之外的公司环保情况说明

适用 不适用

(三) 报告期内披露环境信息内容的后续进展或变化情况的说明

适用 不适用

(四) 有利于保护生态、防治污染、履行环境责任的相关信息

适用 不适用

报告期内，公司启用全厂中水回用系统，将循环放净水、蒸汽冷凝水和其他可利用排放水进行针对性处理后回用至不同用水系统。该措施是公司践行新发展观、追求绿色发展的重要举措，可有效降低公司取水量和污水排放量，预计每年可节水 60 万立方米、节电 220 万千瓦时，将有效提高水资源综合利用率，降低综合生产成本，实现环保效益与经济效益双丰收。

(五) 在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果

适用 不适用

报告期内，公司通过工艺流程优化节约用电 32.4 万千瓦时、蒸汽 2244.75 吨，并节约三氯氢硅原料消耗 212.87 吨。

二、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴等工作具体情况

适用 不适用

报告期内，公司支持乡镇水利设施维护捐赠 10 万元，山区消费扶贫 1.89 万元。

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	除实际控制人外的首发前董事、监事、高级管理人员以及首发前持股 5%以上股东	注 5	注 5	是	承诺人担任公司董事、监事、高级管理人员期间	是	不适用	不适用
	解决关联交易	实际控制人	注 6	注 6	否	长期有效	是	不适用	不适用
	解决关联交易	除实际控制人外的首发前董事、监事、高级管理人员	注 7	注 7	否	长期有效	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	长期有效	是	不适用	不适用
	其他	实际控制人	注 9	注 9	否	长期有效	是	不适用	不适用
	其他	首发前全体董事、高级管理人员	注 10	注 10		长期有效	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	长期有效	是	不适用	不适用
	其他	首发前全体股东	注 12	注 12	否	长期有效	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	独立董事以外首发前全体董事、	注 14	注 14	是	2026-01-30	是	不适用	不适用	

	高级管理人员								
	其他	实际控制人	注 15	注 15	否	长期有效	是	不适用	不适用
	其他	首发前全体董事、高级管理人员	注 16	注 16	否	长期有效	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) 若公司后续推出公司股权激励政策，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) 若公司后续推出公司股权激励政策，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限制，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 个工作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規定，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。

公司将继续督促承诺人依法依规履行上述承诺，相关承诺与现行法律、法规、规范性文件相悖的，以现行法律、法规、规范性文件为准。

二、报告期内控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况

适用 不适用

三、违规担保情况

适用 不适用

四、半年报审计情况

适用 不适用

五、上年年度报告非标准审计意见涉及事项的变化及处理情况

适用 不适用

六、破产重整相关事项

适用 不适用

七、重大诉讼、仲裁事项

本报告期公司有重大诉讼、仲裁事项 本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

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

适用 不适用

九、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

适用 不适用

十、重大关联交易

(一) 与日常经营相关的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

公司于 2024 年 3 月 27 日召开第二届董事会第二次会议审议通过了《关于 2024 年度日常关联交易预计的议案》，预计 2024 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 1000 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 2,569,518.20 元（含税），向深圳市优越昌浩科技有限公司出售硅烷偶联剂等产品 1,875,975.00 元（含税）。

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

(二) 资产收购或股权收购、出售发生的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

4、涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况

适用 不适用

(三) 共同对外投资的重大关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

(四) 关联债权债务往来

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

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

适用 不适用

(六) 其他重大关联交易

适用 不适用

(七) 其他

适用 不适用

十一、重大合同及其履行情况

1 托管、承包、租赁事项

适用 不适用

2 报告期内履行的及尚未履行完毕的重大担保情况

适用 不适用

3 其他重大合同

适用 不适用

十二、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	扣除发行费用后募集资金净额 (1)	招股书或募集说明书中募集资金承诺投资总额 (2)	超募资金总额 (3) = (1) - (2)	截至报告期末累计投入募集资金总额 (4)	其中：截至报告期末超募资金累计投入总额 (5)	截至报告期末募集资金累计投入进度 (%) (6) = (4)/(1)	截至报告期末超募资金累计投入进度 (%) (7) = (5)/(3)	本年度投入金额 (8)	本年度投入金额占比 (%) (9) = (8)/(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	20.59	20.59		11.68		56.73		1.01	4.91	1.52
合计	/	23.73	20.59	20.59		11.68		/	/	1.01	/	1.52

(二) 募投项目明细

√适用 □不适用

1、 募集资金明细使用情况

√适用 □不适用

单位：亿元

募集资金来源	项目名称	项目性质	是否为招股书或者募集说明书中的承诺投资项目	是否涉及变更投向	募集资金计划投资总额 (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
首次公开发行股票	功能性硅烷偶联剂及中间体建设项目	生产建设	是	否	5.13	0.50	2.64	51.46	2024/12/31	否	是	/	1.21	2.61	否	/

首次公开发行股票	年产 2000 吨高纯石英砂产业化建设项目	生产建设	是	否	3.75	0.04	0.24	6.41	2025/12/31	否	是	/	/	/	否	/
首次公开发行股票	年产 6 万吨三氯氢硅项目	生产建设	是	否	2.32	0.05	1.51	65.09	2023/7/1	否	是	/	/	三氯氢硅产能 6 万吨/年	否	/
首次公开发行股票	年产 2000 吨气凝胶复合材料产业化建设项目	生产建设	是	是, 此项目取消	0.20	0	0.20	100	/	否	否	已取消	/	/	是	/
首次公开发行股票	硅基新材料绿色循环产业园一期项目	生产建设	否	是, 此项目为新项目	1.52	0.06	0.06	3.95	2025/6/30	否	是	/	/	/	否	/
首次公开发行股票	科研中心与办公中心建设项目	运营管理	是	否	1.50	0.33	0.88	58.67	2024/12/31	否	是	/	/	/	否	/
首次公开发行股票	补充流动资金	补流还贷	是	否	6.18	0.04	6.15	99.51	/	否	是	/	/	/	否	/
合计	/	/	/	/	20.59	1.01	11.68	/	/	/	/	/	1.21	/	/	/

2、超募资金明细使用情况

适用 不适用

(三) 报告期内募投变更或终止情况

适用 不适用

单位：亿元

变更前项目名称	变更时间 (首次公告披露时间)	变更类型	变更/终止前项目募集资金投资总额	变更/终止前项目已投入募集资金总额	变更后项目名称	变更/终止原因	变更/终止后用于补流的募集资金金额	决策程序及信息披露情况说明
年产 2000 吨气凝胶复合材料产业化建设项目	2024-2-6	取消项目	1.72	0.20	硅基新材料绿色循环产业园一期项目	项目环境发生重大变化	/	公司于 2024 年 2 月 2 日召开第一届董事会第十九次会议、第一届监事会第十二次会议，于 2024 年 2 月 22 日召开 2024 年第一次临时股东大会审议通过《关于变更部分募集资金投资项目的议案》，并于 2024 年 2 月 6 日披露《关于变更部分募集资金投资项目的公告》。

(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

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
2024年1月23日	100,000	2024年1月23日	2025年1月22日	78,000	否

其他说明

公司于2024年1月23日召开第一届董事会第十八次会议、第一届监事会第十一次会议审议通过了《关于使用部分暂时闲置募集资金进行现金管理的议案》，同意公司在确保不影响募集资金投资项目建设使用的情况下，使用总额不超过人民币10亿元（含本数）的暂时闲置募集资金适时进行现金管理，自董事会审议通过之日起12个月内有效。在该额度和期限内，资金可循环滚动使用。保荐机构发表了同意意见。

4、其他

适用 不适用**十三、其他重大事项的说明**适用 不适用**第七节 股份变动及股东情况****一、股本变动情况****(一) 股份变动情况表**

1、股份变动情况表

单位：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	280,000,000	75				-158,360,582	-158,360,582	121,639,418	32.58
1、国家持股									
2、国有法人持股									

3、其他内资持股	280,000,000	75				-158,360,582	-158,360,582	121,639,418	32.58
其中：境内非国有法人持股									
境内自然人持股	280,000,000	75				-158,360,582	-158,360,582	121,639,418	32.58
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件流通股份	93,333,333	25				158,360,582	158,360,582	251,693,916	67.42
1、人民币普通股	93,333,333	25				158,360,582	158,360,582	251,693,916	67.42
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	373,333,334	100						373,333,334	100

2、股份变动情况说明

√适用 □不适用

2024年1月31日，公司158,360,582股首发限售股上市流通。

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

□适用 √不适用

4、公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

□适用 √不适用

（二）限售股份变动情况

√适用 □不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	报告期解除限售股数	报告期增加限售股数	报告期末限售股数	限售原因	解除限售日期
尹超	23,800,000	23,800,000	0	0	首发前股份及转增股本	2024-1-31
陈太平	18,244,673	18,244,673	0	0	首发前股份及转增股本	2024-1-31
王道江	16,917,618	16,917,618	0	0	首发前股份及转增股本	2024-1-31
谢永峰	16,660,000	16,660,000	0	0	首发前股份及转增股本	2024-1-31
贺旭峰	10,305,400	10,305,400	0	0	首发前股份及转增股本	2024-1-31
程新华	9,798,324	9,798,324	0	0	首发前股份及转增股本	2024-1-31
黄雪松	9,406,610	9,406,610	0	0	首发前股份及转增股本	2024-1-31
付高琼	8,246,224	8,246,224	0	0	首发前股份及转增股本	2024-1-31
梁苗苗	6,858,922	6,858,922	0	0	首发前股份及转增股本	2024-1-31
周思思	6,858,922	6,858,922	0	0	首发前股份及转增股本	2024-1-31
谢爱萍	6,336,512	6,336,512	0	0	首发前股份及转增股本	2024-1-31

任时举	4,251,939	4,251,939	0	0	首发前股份及转增股本	2024-1-31
周国栋	3,919,384	3,919,384	0	0	首发前股份及转增股本	2024-1-31
林俭吾	3,080,672	3,080,672	0	0	首发前股份及转增股本	2024-1-31
夏红玲	2,233,630	2,233,630	0	0	首发前股份及转增股本	2024-1-31
马志杰	1,691,773	1,691,773	0	0	首发前股份及转增股本	2024-1-31
侯明辉	1,648,524	1,648,524	0	0	首发前股份及转增股本	2024-1-31
聂其珍	1,371,663	1,371,663	0	0	首发前股份及转增股本	2024-1-31
谢云初	1,120,811	1,120,811	0	0	首发前股份及转增股本	2024-1-31
谢江涛	979,812	979,812	0	0	首发前股份及转增股本	2024-1-31
严万辉	979,812	979,812	0	0	首发前股份及转增股本	2024-1-31
贺平	979,812	979,812	0	0	首发前股份及转增股本	2024-1-31
谢江华	940,745	940,745	0	0	首发前股份及转增股本	2024-1-31
肖冠忠	563,891	563,891	0	0	首发前股份及转增股本	2024-1-31
吴天秀	391,884	391,884	0	0	首发前股份及转增股本	2024-1-31
张翼	238,000	238,000	0	0	首发前股份及转增股本	2024-1-31
张兴龙	195,943	195,943	0	0	首发前股份及转增股本	2024-1-31
谢丽	195,942	195,942	0	0	首发前股份及转增股本	2024-1-31
何玉文	143,140	143,140	0	0	首发前股份及转增股本	2024-1-31
合计	158,360,582	158,360,582	0	0	/	/

二、股东情况

(一) 股东总数:

截至报告期末普通股股东总数(户)	23,948
截至报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户)	0

(二) 截至报告期末前十名股东、前十名流通股东(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	0	37,786,403	10.12	37,786,403	无	0	境内自然人
贺有华	0	34,300,476	9.19	34,300,476	无	0	境内自然人
尹超	0	23,800,000	6.37	0	无	0	境内自然人
甘俊	0	20,308,400	5.44	20,308,400	无	0	境内自然人
陈太平	0	18,244,673	4.89	0	无	0	境内自然人
王道江	0	16,917,618	4.53	0	无	0	境内自然人
谢永峰	0	16,660,000	4.46	0	无	0	境内自然人
贺旭峰	0	10,305,400	2.76	0	无	0	境内自然人
程新华	0	9,798,324	2.62	0	无	0	境内自然人
黄雪松	0	9,406,610	2.52	0	无	0	境内自然人
前十名无限售条件股东持股情况(不含通过转融通出借股份)							
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				
尹超	23,800,000	人民币普通股	23,800,000				
陈太平	18,244,673	人民币普通股	18,244,673				
王道江	16,917,618	人民币普通股	16,917,618				

谢永峰	16,660,000	人民币普通股	16,660,000
贺旭峰	10,305,400	人民币普通股	10,305,400
程新华	9,798,324	人民币普通股	9,798,324
黄雪松	9,406,610	人民币普通股	9,406,610
付高琼	8,246,224	人民币普通股	8,246,224
梁苗苗	6,858,922	人民币普通股	6,858,922
周思思	6,858,922	人民币普通股	6,858,922
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。		
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	不适用		

持股5%以上股东、前十名股东及前十名无限售流通股股东参与转融通业务出借股份情况

适用 不适用

前十名股东及前十名无限售流通股股东因转融通出借/归还原因导致较上期发生变化

适用 不适用

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	2026-2-2		上市后36个月
2	贺有华	34,300,476	2026-2-2		上市后36个月
3	甘俊	20,308,400	2026-2-2		上市后36个月
4	陈圣云	7,008,400	2026-2-2		上市后36个月
5	简永强	5,991,731	2026-2-2		上市后36个月
6	侯贤凤	4,731,657	2026-2-2		上市后36个月
7	李云强	4,425,831	2026-2-2		上市后36个月
8	汤艳	3,726,520	2026-2-2		上市后36个月
9	阮少阳	3,360,000	2026-2-2		上市后36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；其余7名股东与实际控制人签署了《一致行动协议》。			

(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前十名股东

适用 不适用

三、董事、监事和高级管理人员情况

(一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动情况

适用 不适用

其它情况说明

适用 不适用

(二) 董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

(三) 其他说明

适用 不适用

四、控股股东或实际控制人变更情况

适用 不适用

第八节 优先股相关情况

适用 不适用

第九节 债券相关情况

一、公司债券（含企业债券）和非金融企业债务融资工具

适用 不适用

二、可转换公司债券情况

适用 不适用

第十节 财务报告

一、审计报告

□适用 √不适用

二、财务报表

资产负债表

2024年6月30日

编制单位：湖北江瀚新材料股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2024年6月30日	2023年12月31日
流动资产：			
货币资金	七、1	2,541,362,543.52	3,464,402,152.83
交易性金融资产	七、2	1,050,169,721.87	200,030,624.66
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	七、5	355,194,241.84	234,323,122.13
应收款项融资	七、7	24,883,022.48	85,792,785.23
预付款项	七、8	10,539,282.16	4,840,378.33
其他应收款	七、9	5,742,424.37	5,734,709.05
其中：应收利息			
应收股利			
存货	七、10	157,363,595.05	167,627,747.52
其中：数据资源			
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	七、13	209,251,975.91	403,136,381.25
流动资产合计		4,354,506,807.20	4,565,887,901.00
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	七、17		
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	906,366.69	928,710.56
固定资产	七、21	378,728,124.59	364,645,928.68
在建工程	七、22	207,102,182.85	150,949,806.40
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	七、26	65,599,239.26	66,330,363.50
其中：数据资源			
开发支出			
其中：数据资源			
商誉			

长期待摊费用			
递延所得税资产	七、29		
其他非流动资产	七、30	17,532,189.08	13,945,892.67
非流动资产合计		669,868,102.47	596,800,701.81
资产总计		5,024,374,909.67	5,162,688,602.81
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			
应付账款	七、36	162,711,944.69	142,212,626.70
预收款项			
合同负债	七、38	8,719,238.53	14,753,169.36
应付职工薪酬	七、39	122,146,939.12	161,955,721.51
应交税费	七、40	16,772,343.41	22,749,930.81
其他应付款	七、41	483,779.22	438,962.22
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	1,708,876.62	2,106,825.11
流动负债合计		312,543,121.59	344,217,235.71
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	37,649,850.63	39,883,777.41
递延所得税负债	七、29	8,231,324.42	4,628,257.32
其他非流动负债			
非流动负债合计		45,881,175.05	44,512,034.73
负债合计		358,424,296.64	388,729,270.44
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	七、53	373,333,334.00	373,333,334.00
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	2,268,384,437.89
减：库存股	七、56	50,026,631.84	
其他综合收益			
专项储备	七、58	24,549,195.97	21,325,071.66
盈余公积	七、59	165,468,716.32	165,468,716.32
未分配利润	七、60	1,884,241,560.69	1,945,447,772.50
所有者权益（或股东权益）合计		4,665,950,613.03	4,773,959,332.37

负债和所有者权益（或股东权益）		5,024,374,909.67	5,162,688,602.81
总计			

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

2024年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2024年半年度	2023年半年度
一、营业收入	七、61	1,174,300,425.61	1,177,362,709.71
减：营业成本	七、61	776,911,023.17	730,942,565.11
税金及附加	七、62	7,101,971.68	5,812,758.46
销售费用	七、63	9,271,427.09	8,818,412.52
管理费用	七、64	36,976,386.49	40,026,967.00
研发费用	七、65	36,691,682.70	36,946,221.42
财务费用	七、66	-39,088,472.22	-52,344,881.76
其中：利息费用			
利息收入		-29,954,185.14	-26,197,689.78
加：其他收益	七、67	6,434,637.06	4,257,319.90
投资收益（损失以“-”号填列）	七、68	13,351,600.67	12,389,171.57
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	七、70	3,301,978.08	432,000.00
信用减值损失（损失以“-”号填列）	七、71	-6,351,161.84	3,681,581.71
资产减值损失（损失以“-”号填列）	七、72	-1,484,402.05	-768,662.60
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		361,689,058.62	427,152,077.54
加：营业外收入	七、74	60,872.00	9,586,364.53
减：营业外支出	七、75	337,408.94	0.04
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		361,412,521.68	436,738,442.03
减：所得税费用	七、76	49,283,286.53	62,107,696.74
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		312,129,235.15	374,630,745.29
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		312,129,235.15	374,630,745.29
（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		312,129,235.15	374,630,745.29
七、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)		0.84	1.03
（二）稀释每股收益(元/股)		0.84	1.03

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

2024年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2024年半年度	2023年半年度
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		845,927,147.00	991,551,363.07
收到的税费返还		24,366,516.75	14,428,827.88
收到其他与经营活动有关的现金	七、78	11,294,845.74	43,598,196.23
经营活动现金流入小计		881,588,509.49	1,049,578,387.18
购买商品、接受劳务支付的现金		436,038,886.35	467,643,292.97
支付给职工及为职工支付的现金		147,916,627.89	161,069,397.29
支付的各项税费		58,914,722.54	76,487,938.87
支付其他与经营活动有关的现金	七、78	18,767,312.67	22,074,070.72
经营活动现金流出小计		661,637,549.45	727,274,699.85
经营活动产生的现金流量净额		219,950,960.04	322,303,687.33
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		760,000,000.00	1,500,000,000.00
取得投资收益收到的现金		4,330,253.91	7,002,626.87
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		33,450.00	28,500.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金	七、78	0.00	29,130,111.11
投资活动现金流入小计		764,363,703.91	1,536,161,237.98
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		115,882,823.48	74,394,424.66
投资支付的现金		1,400,000,000.00	2,700,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金	七、78	90,000,228.16	128,280,390.08
投资活动现金流出小计		1,605,883,051.64	2,902,674,814.74
投资活动产生的现金流量净额		-841,519,347.73	-1,366,513,576.76
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			

收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计			2,099,081,772.87
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		373,245,404.14	320,000,000.40
支付其他与筹资活动有关的现金	七、78	50,034,323.18	40,087,214.99
筹资活动现金流出小计		423,279,727.32	360,087,215.39
筹资活动产生的现金流量净额		-423,279,727.32	1,738,994,557.48
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		8,716,331.02	9,636,356.39
五、现金及现金等价物净增加额		-1,036,131,783.99	704,421,024.44
加：期初现金及现金等价物余额		1,819,140,719.21	1,508,068,522.71
六、期末现金及现金等价物余额		783,008,935.22	2,212,489,547.15

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

2024年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	2024年半年度										
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他 综合 收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合 计
		优先 股	永续 债	其 他							
一、上年期末余额	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
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	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
三、本期增减变动金额（减少以 “-”号填列）						50,026,631.84		3,224,124.31		-61,206,211.81	-108,008,719.34
（一）综合收益总额										312,129,235.15	312,129,235.15
（二）所有者投入和减少资本						50,026,631.84					-50,026,631.84
1. 所有者投入的普通股						50,026,631.84					-50,026,631.84
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										-373,335,446.96	-373,335,446.96
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配										-373,335,446.96	-373,335,446.96
3. 其他											
（四）所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收 益											
5. 其他综合收益结转留存收益											
6. 其他											
（五）专项储备								3,224,124.31			3,224,124.31

1. 本期提取							4,989,985.99			4,989,985.99
2. 本期使用							-1,765,861.68			-1,765,861.68
(六) 其他										
四、本期期末余额	373,333,334.00				2,268,384,437.89	50,026,631.84	24,549,195.97	165,468,716.32	1,884,241,560.69	4,665,950,613.03

项目	2023 年半年度										
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	200,000,000.00				382,450,671.89			27,873,139.54	100,000,000.00	1,676,229,326.05	2,386,553,137.48
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	200,000,000.00				382,450,671.89			27,873,139.54	100,000,000.00	1,676,229,326.05	2,386,553,137.48
三、本期增减变动金额 (减少以“－”号填列)	173,333,334.00				1,885,933,766.00			3,923,915.74		54,630,744.89	2,117,821,760.63
(一) 综合收益总额										374,630,745.29	374,630,745.29
(二) 所有者投入和减少资本	66,666,667.00				1,992,600,433.00						2,059,267,100.00
1. 所有者投入的普通股	66,666,667.00				1,992,600,433.00						2,059,267,100.00
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
(三) 利润分配										-320,000,000.40	-320,000,000.40
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者 (或股东) 的分配										-320,000,000.40	-320,000,000.40
3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转	106,666,667.00				-106,666,667.00						
1. 资本公积转增资本 (或股本)	106,666,667.00				-106,666,667.00						
2. 盈余公积转增资本 (或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											

5. 其他综合收益结转留存收益											
6. 其他											
(五) 专项储备							3,923,915.74				3,923,915.74
1. 本期提取							6,024,225.51				6,024,225.51
2. 本期使用							-2,100,309.77				-2,100,309.77
(六) 其他											
四、本期期末余额	373,333,334.00				2,268,384,437.89		31,797,055.28	100,000,000.00	1,730,860,070.94		4,504,374,898.11

公司负责人：甘书官 主管会计工作负责人：侯贤凤 会计机构负责人：左洪菊

三、公司基本情况

1. 公司概况

适用 不适用

湖北江瀚新材料股份有限公司前身系原荆州市江汉精细化工有限公司，江汉化工公司系由甘书官等 29 名自然人股东共同出资组建，于 1998 年 7 月 21 日在荆州市工商行政管理局登记注册，总部位于湖北省荆州市。公司现持有统一社会信用代码为 914210007070225296 的营业执照，注册资本 373,333,334 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 121,639,418 股；无限售条件的流通股份 251,693,916 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 0.5%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

- 合营安排分为共同经营和合营企业。
- 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：
 - 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；
 - 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；
 - 确认出售公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；
 - 按公司持有份额确认共同经营因出售资产所产生的收入；
 - 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

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

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账款，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**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。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。

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**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

账 龄	其他应收款 预期信用损失率 (%)
4-5 年	80
5 年以上	100

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其他应收款，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。

存货跌价准备的确认标准和计提方法√适用 不适用

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。

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。

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

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

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	主体建设工程及配套工程已实质完工并达到预定设计要求
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

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	使用寿命及其确定依据	摊销方法
土地使用权	按产权登记期限确定使用寿命为 50 年	直线法
非专利技术	按预期受益期限确定使用寿命为 10 年	直线法
排污权	按合同约定排污期限确定使用寿命为 6 年	直线法
软件	按预期受益期限确定使用寿命为 5 年	直线法

(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) 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。

9) 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。

10) 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

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。

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

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) 承租人发生的初始直接费用；
- 4) 承租人为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本。

公司按照直线法对使用权资产计提折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，公司在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，公司在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

(2) 租赁负债

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

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

2. 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。

售后租回

2. 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

(1) 安全生产费

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

(2) 分部报告

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

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

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 2024 年 1 月 1 日起执行财政部颁布的《企业会计准则解释第 17 号》“关于流动负债与非流动负债的划分”规定	无	
公司自 2024 年 1 月 1 日起执行财政部颁布的《企业会计准则解释第 17 号》“关于供应商融资安排的披露”规定	无	
公司自 2024 年 1 月 1 日起执行财政部颁布的《企业数据资源相关会计处理暂行规定》，并采用未来适用法执行该规定	无	

(2). 重要会计估计变更

适用 不适用

(3). 2024 年起首次执行新会计准则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. 2023年11月14日，公司获颁编号为GR202342003226的高新技术企业证书，有效期为3年，有效期内按15%的税率计缴企业所得税。本期公司所得税税率为15%。

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

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	6,103.06	4,178.06
银行存款	2,541,356,440.46	3,463,949,623.34
其他货币资金		448,351.43
合计	2,541,362,543.52	3,464,402,152.83
其中：存放在境外的款项总额		

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	1,050,169,721.87	200,030,624.66	/
其中：			
结构性存款	1,050,169,721.87	200,030,624.66	/
合计	1,050,169,721.87	200,030,624.66	/

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	373,888,675.62	246,419,776.97
1 年以内小计	373,888,675.62	246,419,776.97
1 至 2 年		249,260.01
合计	373,888,675.62	246,669,036.98

(2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备										
其中：										
按组合计提坏账准备	373,888,675.62	100.00	18,694,433.78	5.00	355,194,241.84	246,669,036.98	100.00	12,345,914.85	5.01	234,323,122.13
其中：										
账龄组合	373,888,675.62	100.00	18,694,433.78	5.00	355,194,241.84	246,669,036.98	100.00	12,345,914.85	5.01	234,323,122.13
合计	373,888,675.62	/	18,694,433.78	/	355,194,241.84	246,669,036.98	/	12,345,914.85	/	234,323,122.13

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	373,888,675.62	18,694,433.78	5.00
合计	373,888,675.62	18,694,433.78	5.00

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	12,345,914.85	6,348,518.93				18,694,433.78
合计	12,345,914.85	6,348,518.93				18,694,433.78

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
客户 1	63,879,745.57		63,879,745.57	17.09	3,193,987.28
客户 2	55,964,990.30		55,964,990.30	14.97	2,798,249.52
客户 3	24,122,980.00		24,122,980.00	6.45	1,206,149.00
客户 4	21,729,415.08		21,729,415.08	5.81	1,086,470.75
客户 5	18,904,528.29		18,904,528.29	5.06	945,226.41
合计	184,601,659.24		184,601,659.24	49.38	9,230,082.96

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	24,883,022.48	85,792,785.23
合计	24,883,022.48	85,792,785.23

(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	263,827,901.23	
已贴现未到期	349,400.00	
合计	264,177,301.23	

(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	10,497,516.66	99.60	4,840,378.33	100.00
1至2年	41,765.50	0.40		
合计	10,539,282.16	100.00	4,840,378.33	100.00

(2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	账面余额	占预付款项 余额的比例(%)
供应商 1	3,141,327.06	29.81
供应商 2	2,618,419.46	24.84
供应商 3	1,990,798.39	18.89
供应商 4	1,191,043.36	11.30
供应商 5	580,607.75	5.51
小计	9,522,196.02	90.35

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	5,742,424.37	5,734,709.05
合计	5,742,424.37	5,734,709.05

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

(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

(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	5,966,762.49	6,023,904.26
1年以内小计	5,966,762.49	6,023,904.26
1至2年	80,000.00	
2至3年	2,500.00	15,000.00
合计	6,049,262.49	6,038,904.26

(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
出口退税	5,347,879.72	5,730,735.26
应收暂付款	572,297.71	68,169.00
拆借款	82,500.00	165,000.00
员工备用金	46,420.56	75,000.00
其他	164.50	
合计	6,049,262.49	6,038,904.26

(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)	
2024年1月1日余额	301,195.21		3,000.00	304,195.21
2024年1月1日余额 在本期				
--转入第二阶段	-8,000.00	8,000.00		
--转入第三阶段		-500.00	500.00	
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	5,142.91	500.00	-3,000.00	2,642.91
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2024年6月30日余额	298,338.12	8,000.00	500.00	306,838.12

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	304,195.21	2,642.91				306,838.12
合计	304,195.21	2,642.91				306,838.12

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	5,347,879.72	88.41	出口退税	1 年以内	267,393.99
养老保险个人部分	291,748.00	4.82	应收暂付款	1 年以内	14,587.40
住房公积金个人部分	195,822.00	3.24	应收暂付款	1 年以内	9,791.10
陈其	80,000.00	1.32	拆借款	1-2 年	8,000.00
医疗保险个人部分	73,672.00	1.22	应收暂付款	1 年以内	3,683.60
合计	5,989,121.72	99.01	/	/	303,456.09

(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	22,940,750.98	5,986.66	22,934,764.32	22,086,990.97	7,769.95	22,079,221.02
在产品	32,401,901.57		32,401,901.57	35,488,132.39		35,488,132.39
库存商品	43,209,787.39	1,598,523.28	41,611,264.11	38,543,767.82	1,689,679.23	36,854,088.59
发出商品	58,133,584.16		58,133,584.16	70,797,084.94		70,797,084.94
包装物	1,360,194.01	34,954.32	1,325,239.69	1,689,135.08	55,047.04	1,634,088.04
低值易耗品	1,046,887.63	90,046.43	956,841.20	869,725.96	94,593.42	775,132.54
合计	159,093,105.74	1,729,510.69	157,363,595.05	169,474,837.16	1,847,089.64	167,627,747.52

(2). 确认为存货的数据资源

□适用 √不适用

(3). 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	7,769.95			1,783.29		5,986.66
库存商品	1,689,679.23	1,484,393.70		1,575,549.65		1,598,523.28
包装物	55,047.04			20,092.72		34,954.32
低值易耗品	94,593.42	8.35		4,555.34		90,046.43
合计	1,847,089.64	1,484,402.05		1,601,981.00		1,729,510.69

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

单位：元 币种：人民币

组合名称	期末	期初

	账面余额	跌价准备	跌价准备计提比例 (%)	账面余额	跌价准备	跌价准备计提比例 (%)
账龄组合	159,093,105.74	1,729,510.69	1.09	169,474,837.16	1,847,089.64	1.09
合计	159,093,105.74	1,729,510.69	1.09	169,474,837.16	1,847,089.64	1.09

按组合计提存货跌价准备的计提标准

适用 不适用

(4). 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

(5). 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	6,313,427.96	2,526,929.20
理财产品及利息	202,938,547.95	400,609,452.05
合计	209,251,975.91	403,136,381.25

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

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

(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

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

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

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

(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

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				
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产\在建工程转入				
(3) 企业合并增加				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额	2,304,840.33	1,357,300.00		3,662,140.33
二、累计折旧和累计摊销				
1. 期初余额	2,174,438.86	558,990.91		2,733,429.77
2. 本期增加金额	8,768.15	13,575.72		22,343.87
(1) 计提或摊销	8,768.15	13,575.72		22,343.87
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额	2,183,207.01	572,566.63		2,755,773.64
三、减值准备				
1. 期初余额				
2. 本期增加金额				
(1) 计提				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额				
四、账面价值				
1. 期末账面价值	121,633.32	784,733.37		906,366.69

2. 期初账面价值	130,401.47	798,309.09		928,710.56
-----------	------------	------------	--	------------

(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	378,728,124.59	364,645,928.68
固定资产清理		
合计	378,728,124.59	364,645,928.68

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	155,931,644.55	5,446,045.77	544,374,566.88	5,683,358.06	711,435,615.26
2. 本期增加金额	10,216,053.54	114,175.99	37,770,986.07	555,636.51	48,656,852.11
(1) 购置				522,638.36	522,638.36
(2) 在建工程转入	10,216,053.54	114,175.99	37,770,986.07	32,998.15	48,134,213.75
(3) 企业合并增加					
3. 本期减少金额		154,189.33	3,903,564.14	141,722.00	4,199,475.47
(1) 处置或报废		154,189.33	3,903,564.14	141,722.00	4,199,475.47
4. 期末余额	166,147,698.09	5,406,032.43	578,241,988.81	6,097,272.57	755,892,991.90
二、累计折旧					
1. 期初余额	51,923,843.37	1,970,673.14	288,916,976.20	3,978,193.87	346,789,686.58
2. 本期增加金额	3,891,688.71	683,708.69	29,599,862.04	189,422.98	34,364,682.42
(1) 计提	3,891,688.71	683,708.69	29,599,862.04	189,422.98	34,364,682.42
3. 本期减少金额		146,479.86	3,708,385.93	134,635.90	3,989,501.69
(1) 处置或报废		146,479.86	3,708,385.93	134,635.90	3,989,501.69
4. 期末余额	55,815,532.08	2,507,901.97	314,808,452.31	4,032,980.95	377,164,867.31
三、减值准备					
1. 期初余额					
2. 本期增加金额					
(1) 计提					
3. 本期减少金额					
(1) 处置或报废					

4. 期末余额					
四、账面价值					
1. 期末账面价值	110,332,166.01	2,898,130.46	263,433,536.50	2,064,291.62	378,728,124.59
2. 期初账面价值	104,007,801.18	3,475,372.63	255,457,590.68	1,705,164.19	364,645,928.68

(2). 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	148,764,324.31	99,700,030.27
工程物资	58,337,858.54	51,249,776.13
合计	207,102,182.85	150,949,806.40

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	80,676,339.09		80,676,339.09	54,300,629.28		54,300,629.28
9万吨硅烷项目-26#车间	15,487,385.82		15,487,385.82			
十二车间双氨基改造项目	4,961,002.24		4,961,002.24			
四期项目-甲类罐区3	3,868,228.39		3,868,228.39			

一车间年产 6500 吨硅烷自 自动化改造	3,222,089.79		3,222,089.79			
硅基新材料绿色循环产业 园一期项目	11,282,259.26		11,282,259.26	6,235,658.20		6,235,658.20
9 万吨硅烷 5 号车间设备安 装项目	67,840.70		67,840.70	19,557,394.78		19,557,394.78
其他零星工程	17,106,595.13		17,106,595.13	12,771,597.09		12,771,597.09
待安装设备	12,092,583.89		12,092,583.89	3,657,409.34		3,657,409.34
七车间四工段水解项目				3,177,341.58		3,177,341.58
合计	148,764,324.31		148,764,324.31	99,700,030.27		99,700,030.27

(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	150,000,000.00	54,300,629.28	28,423,222.93	2,047,513.12		80,676,339.09	58.39	85.00				自筹资金、募集资金
9万吨硅烷项目-26#车间			15,487,385.82			15,487,385.82	77.44	77.44				自筹资金、募集资金
十二车间双氨基改造项目			4,961,002.24			4,961,002.24	100.00	95.00				自有资金
四期项目-甲类罐区3			3,868,228.39			3,868,228.39						自有资金
一车间年产6500吨硅烷自动化改造			3,222,089.79			3,222,089.79						自有资金
硅基新材料绿色循环产业园一期项目		6,235,658.20	12,186,798.06	7,140,197.00		11,282,259.26	2.51	2.51				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	3,668,000.47	23,157,554.55		67,840.70	100.00	99.00				自筹资金、募集资金
其他零星工程		12,771,597.09	13,254,543.34	8,919,545.30		17,106,595.13						自有资金
待安装设备		3,657,409.34	11,259,766.69	2,824,592.14		12,092,583.89						自有资金
七车间四工段水解项目	3,500,000.00	3,177,341.58	867,470.06	4,044,811.64			100.00	100.00				
合计		99,700,030.27	97,198,507.79	48,134,213.75		148,764,324.31	/	/			/	/

(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

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	42,733,187.33		42,733,187.33	42,320,181.74		42,320,181.74
专用设备	15,567,447.54		15,567,447.54	8,824,370.84		8,824,370.84
工器具	37,223.67		37,223.67	105,223.55		105,223.55
合计	58,337,858.54		58,337,858.54	51,249,776.13		51,249,776.13

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	排污权	软件	合计
一、账面原值					
1. 期初余额	73,949,547.92	4,581,700.00		1,275,079.31	79,806,327.23
2. 本期增加金额			148,395.24		148,395.24
(1) 购置			148,395.24		148,395.24
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加					
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额	73,949,547.92	4,581,700.00	148,395.24	1,275,079.31	79,954,722.47
二、累计摊销					
1. 期初余额	8,873,012.41	4,581,700.00		21,251.32	13,475,963.73
2. 本期增加金额	739,643.34		12,366.50	127,509.64	879,519.48
(1) 计提	739,643.34		12,366.50	127,509.64	879,519.48
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额	9,612,655.75	4,581,700.00	12,366.50	148,760.96	14,355,483.21
三、减值准备					
1. 期初余额					
2. 本期增加金额					
(1) 计提					
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额					
四、账面价值					
1. 期末账面价值	64,336,892.17		136,028.74	1,126,318.35	65,599,239.26
2. 期初账面价值	65,076,535.51			1,253,827.99	66,330,363.50

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0%

(2). 确认为无形资产的数据资源

□适用 √不适用

(3). 未办妥产权证书的土地使用权情况

□适用 √不适用

(4). 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	18,694,433.78	2,804,165.07	12,345,914.85	1,851,887.23
存货跌价准备	1,729,510.69	259,426.60	1,847,089.64	277,063.45
递延收益	37,649,850.63	5,647,477.59	39,883,777.41	5,982,566.61
合计	58,073,795.10	8,711,069.26	54,076,781.90	8,111,517.29

(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	61,943,911.78	9,291,586.77	69,478,671.80	10,421,800.77
远期结售汇公允价值变动损益	10,169,721.87	1,525,458.28	30,624.66	4,593.70
理财产品及定期存款应计利息	40,835,657.54	6,125,348.63	15,422,534.25	2,313,380.14
合计	112,949,291.19	16,942,393.68	84,931,830.71	12,739,774.61

(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	8,711,069.26		8,111,517.29	
递延所得税负债	8,711,069.26	8,231,324.42	8,111,517.29	4,628,257.32

(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	306,838.12	304,195.21
合计	306,838.12	304,195.21

(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	17,532,189.08		17,532,189.08	13,945,892.67		13,945,892.67
合计	17,532,189.08		17,532,189.08	13,945,892.67		13,945,892.67

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
合计			/	/	448,351.43	448,351.43	/	/

32、短期借款**(1). 短期借款分类**

□适用 √不适用

(2). 已逾期未偿还的短期借款情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

33、交易性金融负债

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

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	134,212,491.89	111,783,046.81

经营性费用款	2,526,370.04	4,442,151.40
长期资产购置款	25,973,082.76	25,987,428.49
合计	162,711,944.69	142,212,626.70

(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	8,719,238.53	14,753,169.36
合计	8,719,238.53	14,753,169.36

(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	161,393,561.84	104,608,761.63	143,855,384.35	122,146,939.12

二、离职后福利-设定提存计划	562,159.67	3,593,754.42	4,155,914.09	
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合计	161,955,721.51	108,202,516.05	148,011,298.44	122,146,939.12

(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	161,160,152.69	99,310,596.28	138,323,809.85	122,146,939.12
二、职工福利费		1,700,495.85	1,700,495.85	
三、社会保险费	53,229.15	2,150,707.64	2,203,936.79	
其中：医疗保险费		1,816,915.02	1,816,915.02	
工伤保险费	53,229.15	333,792.62	387,021.77	
四、住房公积金	180,180.00	1,143,188.28	1,323,368.28	
五、工会经费和职工教育经费		303,773.58	303,773.58	
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
合计	161,393,561.84	104,608,761.63	143,855,384.35	122,146,939.12

(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	538,296.00	3,443,529.30	3,981,825.30	
2、失业保险费	23,863.67	150,225.12	174,088.79	
3、企业年金缴费				
合计	562,159.67	3,593,754.42	4,155,914.09	

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	14,621,327.92	20,734,932.99
代扣代缴个人所得税	136,155.09	33,941.72
城市维护建设税	757,142.81	774,986.75
教育费附加	454,285.69	464,992.05
地方教育附加	302,857.12	309,994.71
房产税	300,821.06	254,639.14
城镇土地使用税	92,978.92	92,978.97
印花税	88,818.99	68,458.58
环保税	17,955.81	15,005.90
合计	16,772,343.41	22,749,930.81

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	483,779.22	438,962.22
合计	483,779.22	438,962.22

(2). 应付利息

□适用 √不适用

(3). 应付股利

□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	64,475.00	41,525.00
应付暂收款	383,802.45	360,102.45
其他	35,501.77	37,334.77
合计	483,779.22	438,962.22

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

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
计提销售返利	646,471.62	1,044,420.11
待转销项税额	1,062,405.00	1,062,405.00
合计	1,708,876.62	2,106,825.11

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

长期应付款

□适用 √不适用

专项应付款

□适用 √不适用

49、长期应付职工薪酬

□适用 √不适用

50、预计负债

□适用 √不适用

51、递延收益

递延收益情况

√适用 □不适用

单位：元 币种人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	39,883,777.41		2,233,926.78	37,649,850.63	项目补助
合计	39,883,777.41		2,233,926.78	37,649,850.63	/

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	373,333,334						373,333,334

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）	2,268,384,437.89			2,268,384,437.89
其他资本公积				
合计	2,268,384,437.89			2,268,384,437.89

56、库存股适用 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
回购股票		50,026,631.84		50,026,631.84
合计		50,026,631.84		50,026,631.84

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

报告期内，本公司通过回购专用证券账户，以集中竞价方式实施回购公司股份204万股，由此导致库存股增加5,002.66万元（不含印花税、交易佣金等费用）。

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	21,325,071.66	4,989,985.99	1,765,861.68	24,549,195.97
合计	21,325,071.66	4,989,985.99	1,765,861.68	24,549,195.97

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4,989,985.99元，本期使用安全生产费用1,765,861.68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	165,468,716.32			165,468,716.32
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	165,468,716.32			165,468,716.32

60、未分配利润适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上年度
调整前上期末未分配利润	1,945,447,772.50	1,676,229,326.05
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	1,945,447,772.50	1,676,229,326.05
加:本期归属于母公司所有者的净利润	312,129,235.15	654,687,163.17
减:提取法定盈余公积		65,468,716.32
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	373,335,446.96	320,000,000.40
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	1,884,241,560.69	1,945,447,772.50

调整期初未分配利润明细:

- 1、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整,影响期初未分配利润0元。
- 2、由于会计政策变更,影响期初未分配利润0元。
- 3、由于重大会计差错更正,影响期初未分配利润0元。
- 4、由于同一控制导致的合并范围变更,影响期初未分配利润0元。
- 5、其他调整合计影响期初未分配利润0元。

61、营业收入和营业成本

(1). 营业收入和营业成本情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,166,435,167.27	769,510,192.03	1,169,611,225.36	723,398,846.78
其他业务	7,865,258.34	7,400,831.14	7,751,484.35	7,543,718.33
合计	1,174,300,425.61	776,911,023.17	1,177,362,709.71	730,942,565.11

(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	1,166,435,167.27	769,510,192.03
其他	7,752,602.42	7,378,487.27
按经营地区分类		
境内	522,239,467.62	373,132,575.57
境外	651,948,302.07	403,756,103.73
合计	1,174,187,769.69	776,888,679.30

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	2,389,220.67	2,370,142.62
教育费附加	1,433,532.40	1,422,085.58
地方教育附加	955,688.26	948,057.05
房产税	867,871.38	509,278.28
城镇土地使用税	185,957.84	185,957.84
印花税	1,234,963.57	310,212.63
环保税	34,737.56	67,024.46
合计	7,101,971.68	5,812,758.46

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	3,652,052.81	4,344,929.49
职工薪酬	3,460,847.14	3,201,966.42
业务招待费	342,019.25	333,595.71
REACH 认证费	166,037.73	51,886.79
业务宣传费	245,383.16	160,382.61
办公差旅费	515,194.45	312,220.01
其他	889,892.55	413,431.49
合计	9,271,427.09	8,818,412.52

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	26,091,511.54	27,137,912.62
环保费	6,842,858.30	5,803,291.91
折旧和摊销	1,359,624.85	1,175,180.25
咨询服务费	172,441.51	1,673,060.38
业务招待费	879,853.74	410,185.27
办公差旅费	70,642.38	65,203.78
其他	1,559,454.17	3,762,132.79
合计	36,976,386.49	40,026,967.00

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	26,088,098.80	27,011,660.51
职工薪酬	8,921,466.71	8,161,174.92
燃料动力	694,252.13	931,617.18
折旧	863,748.93	520,352.17
其他	124,116.13	321,416.64
合计	36,691,682.70	36,946,221.42

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		
利息收入	-29,954,185.14	-26,197,689.78
汇兑损益	-9,157,616.40	-26,173,221.53
银行手续费	23,329.32	26,029.55
合计	-39,088,472.22	-52,344,881.76

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	2,233,926.78	1,880,967.79
与收益相关的政府补助	2,914,100.00	1,801,000.00
代扣个人所得税手续费返还	1,286,610.28	575,352.11
合计	6,434,637.06	4,257,319.90

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
应收款项融资贴现损失	-144,868.27	
金融工具在持有期间的投资收益		5,386,545.00
处置交易性金融资产取得的投资收益	13,496,468.94	7,002,626.57
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	13,496,468.94	7,002,626.57
合计	13,351,600.67	12,389,171.57

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	3,301,978.08	432,000.00
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益	3,301,978.08	432,000.00
交易性金融负债		
按公允价值计量的投资性房地产		
合计	3,301,978.08	432,000.00

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	-6,351,161.84	3,681,581.71
合计	-6,351,161.84	3,681,581.71

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	-1,484,402.05	-768,662.60
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	-1,484,402.05	-768,662.60

73、资产处置收益

□适用 √不适用

74、营业外收入

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
政府补助		9,500,000.00	
非流动资产毁损报废利得		14,052.44	
罚款及违约金收入	50,872.00	61,180.00	50,872.00
其他	10,000.00	11,132.09	10,000.00
合计	60,872.00	9,586,364.53	60,872.00

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	180,372.01		180,372.01
对外捐赠	100,000.00		100,000.00
其他	57,036.93	0.04	57,036.93
合计	337,408.94	0.04	337,408.94

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	45,680,219.43	60,163,939.70
递延所得税费用	3,603,067.10	1,943,757.04
合计	49,283,286.53	62,107,696.74

(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	361,412,521.68
按法定/适用税率计算的所得税费用	54,211,878.25
子公司适用不同税率的影响	
调整以前期间所得税的影响	
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	574,764.25
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	396.44
加计扣除计算影响	-5,503,752.41
所得税费用	49,283,286.53

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	3,625,358.17	14,178,880.00
个税手续费返还	575,352.11	575,352.11
收回银行承兑汇票保证金		6,813,444.51
银行利息收入	6,870,157.74	21,747,669.24
其他	223,977.72	282,850.37
合计	11,294,845.74	43,598,196.23

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	18,134,334.19	22,052,562.07
支付银行承兑汇票保证金		1,508.61
对外捐赠支出	100,000.00	
其他	532,978.48	20,000.04
合计	18,767,312.67	22,074,070.72

(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	760,000,000.00	400,000,000.00
收回结构性存款		1,100,000,000.00
取得理财利息收益	4,330,253.91	7,002,626.87
合计	764,330,253.91	1,507,002,626.87

支付的重要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	115,882,823.48	74,394,424.66
购买结构性存款	1,200,000,000.00	2,000,000,000.00
购买理财产品	200,000,000.00	700,000,000.00
合计	1,515,882,823.48	2,774,394,424.66

收到的其他与投资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
收回远期结售汇保证金、存出投资款等		16,130,111.11
收回定期存款		13,000,000.00
合计		29,130,111.11

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	90,000,000.00	128,000,000.00
支付远期结售汇保证金		130,390.08
支付员工借款		150,000.00
其他	228.16	
合计	90,000,228.16	128,280,390.08

(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

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
支付股份回购的资金	50,034,323.18	
支付发行费		40,087,214.99
合计	50,034,323.18	40,087,214.99

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

单位：元 币种：人民币

项目	本期数	上年同期数
背书转让的商业汇票金额	315,176,926.08	276,325,503.58
其中：支付货款	311,529,499.27	273,749,222.93
支付固定资产等长期资产购置款	3,647,426.81	2,576,280.65

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	312,129,235.15	374,630,745.29
加：资产减值准备	1,484,402.05	768,662.60
信用减值损失	6,351,161.84	-3,681,581.71
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	34,373,450.57	26,874,049.75
使用权资产摊销		
无形资产摊销	893,095.20	753,219.06
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）	180,372.01	-14,052.44
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-3,301,978.08	-432,000.00
财务费用（收益以“-”号填列）	-9,157,616.40	-26,173,221.53
投资损失（收益以“-”号填列）	-13,496,468.94	-12,389,171.57
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）		403,472.21
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	3,603,067.10	1,540,284.83
存货的减少（增加以“-”号填列）	10,331,072.51	67,042,443.44
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-102,143,241.33	62,025,358.47
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-24,519,715.95	-172,968,436.81
其他	3,224,124.31	3,923,915.74
经营活动产生的现金流量净额	219,950,960.04	322,303,687.33
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	783,008,935.22	2,212,489,547.15
减：现金的期初余额	1,819,140,719.21	1,508,068,522.71
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	-1,036,131,783.99	704,421,024.44

(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	783,008,935.22	1,819,140,719.21
其中：库存现金	6,103.06	4,178.06
可随时用于支付的银行存款	783,002,832.16	1,819,136,541.15
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	783,008,935.22	1,819,140,719.21
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	143,976,401.69	募集资金、受监管的账户
合计	143,976,401.69	/

(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	1,757,897,109.59	1,644,813,082.19	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	银行承兑汇票保证金
远期结售汇保证金		224,361.06	远期结售汇保证金
合计	1,757,897,109.59	1,645,261,433.62	/

其他说明：

□适用 √不适用

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	-	-	7,626,049.08
其中：美元	1,025,275.46	7.1268	7,306,933.15
欧元	41,650.80	7.6617	319,115.93
港币			
应收账款	-	-	236,733,597.01
其中：美元	26,668,190.55	7.1268	190,058,860.41
欧元	6,091,955.65	7.6617	46,674,736.60
港币			
应付账款	-	-	8,579,871.99
其中：美元	1,203,888.42	7.1268	8,579,871.99
欧元			
港币			

(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	65,616.78	
合计	65,616.78	

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、 数据资源

□适用 √不适用

84、 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	26,088,098.80	27,011,660.51
职工薪酬	8,921,466.71	8,161,174.92
燃料动力	694,252.13	931,617.18
折旧	863,748.93	520,352.17
其他	124,116.13	321,416.64
合计	36,691,682.70	36,946,221.42
其中：费用化研发支出	36,691,682.70	36,946,221.42
资本化研发支出		

(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

单位: 元 币种: 人民币

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

(2). 重要合营企业的主要财务信息

适用 不适用

(3). 重要联营企业的主要财务信息

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

	期末余额/ 本期发生额	期初余额/ 上期发生额
	荆州市华翔化工有限公司	荆州市华翔化工有限公司
流动资产	3,709,259.75	3,671,411.25
非流动资产	10,545,170.63	10,545,170.63
资产合计	14,254,430.38	14,216,581.88
流动负债	20,121,590.73	19,774,073.94
非流动负债	27,729,625.00	27,729,625.00
负债合计	47,851,215.73	47,503,698.94

少数股东权益		
归属于母公司股东权益	-33,596,785.35	-33,287,117.06
按持股比例计算的净资产份额	-11,422,907.02	-11,317,619.80
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	-309,668.29	-683,238.32
终止经营的净利润		
其他综合收益		
综合收益总额	-309,668.29	-683,238.32
本年度收到的来自联营企业的股利		

(4). 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

适用 不适用

(5). 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

适用 不适用

(6). 合营企业或联营企业发生的超额亏损

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

合营企业或联营企业名称	累积未确认前期累计的损失	本期未确认的损失 (或本期分享的净利润)	本期末累积未确认的损失
荆州市华翔化工有限公司	11,317,619.81	105,287.22	11,422,907.03

(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	39,883,777.41			2,233,926.78		37,649,850.63	与资产相关
合计	39,883,777.41			2,233,926.78		37,649,850.63	/

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	2,233,926.78	1,880,967.79
与收益相关	2,914,100.00	11,301,000.00
合计	5,148,026.78	13,181,967.79

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表附注五(一)3、五(一)4、五(一)6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2024年6月30日，本公司应收账款的49.38%（2023年12月31日：40.29%）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 币种：人民币

项目	期末数				
	账面价值	未折现合同金额	1年以内	1-3年	3年以上
应付账款	162,711,944.69	162,711,944.69	162,711,944.69		
其他应付款	483,779.22	483,779.22	483,779.22		
其他流动负债——计提销售返利	1,062,405.00	1,062,405.00	1,062,405.00		

小计	164,258,128.91	164,258,128.91	164,258,128.91		
(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		

(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

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			1,050,169,721.87	1,050,169,721.87
1. 以公允价值计量且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				
(3) 衍生金融资产			1,050,169,721.87	1,050,169,721.87
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			24,883,022.48	24,883,022.48
(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			1,075,052,744.35	1,075,052,744.35
(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

4、其他关联方情况

√适用 □不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
荆州市佳涛汽车零部件制造股份有限公司	其他
深圳市优越昌浩科技有限公司	其他
荆州市隆华石油化工有限公司	其他

5、关联交易情况**(1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易**

采购商品/接受劳务情况表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度（如适用）	是否超过交易额度（如适用）	上期发生额
荆州市佳涛汽车零部件制造股份有限公司	包装物	2,273,909.92	10,000,000	否	3,256,848.15

出售商品/提供劳务情况表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
深圳市优越昌浩科技有限公司	硅烷偶联剂等	1,660,154.82	1,801,345.16
荆州市隆华石油化工有限公司	包装物	4,247.79	

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	35,198.76	31,998.86

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	16,905,803.51	18,784,226.12

(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	310,440.00	15,522.00	498,730.00	24,936.50

(2). 应付项目

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	荆州市佳涛汽车零部件制造股份有限公司	1,495,612.04	328,120.82

(3). 其他项目

√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
预收款项	荆州市佳涛汽车零部件制造股份有限公司	36,958.68	0

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

2、 利润分配情况

适用 不适用

3、 销售退回

适用 不适用

4、 其他资产负债表日后事项说明

适用 不适用

十八、 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

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

(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

(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

适用 不适用

(3). 坏账准备计提情况

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	-180,372.01	
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	5,148,028.78	

除外		
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	16,798,447.02	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
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	-96,164.93	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
减：所得税影响额	3,250,490.83	
少数股东权益影响额（税后）		
合计	18,419,448.03	

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	1,286,610.28	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

2、净资产收益率及每股收益

适用 不适用

单位：元/股 币种：人民币

报告期利润	加权平均净资产收益率（%）	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益

归属于公司普通股股东的净利润	6.35	0.84	0.84
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	5.98	0.79	0.79

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 8 月 20 日

修订信息

适用 不适用