

公司代码：600141

公司简称：兴发集团

湖北兴发化工集团股份有限公司

2026 年半年度报告

重要提示

一、本公司董事会及董事、高级管理人员保证半年度报告内容的真实性、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、未出席董事情况

未出席董事职务	未出席董事姓名	未出席董事的原因说明	被委托人姓名
董事长	李国璋	因公	程亚利
董事	王杰	因公	胡坤裔

三、本半年度报告未经审计。

四、公司负责人李国璋、主管会计工作负责人王琛及会计机构负责人（会计主管人员）王金科声明：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

公司2026年度中期利润分配预案为每10股派发现金红利2元（含税）。根据《上市公司股份回购规则》（2025年修订）规定，上市公司回购的股份自过户至上市公司回购专用账户之日起即失去其权利，不享有股东会表决权、利润分配、公积金转增股本、认购新股和可转换公司债券等权利，不得质押和出借。截至2026年8月21日，公司总股本为1,201,739,857股，回购专用账户持有股份5,576,200股，以扣除回购专用账户持有股份后的总股本1,196,163,657股测算，预计派发现金红利239,232,731.40元（含税），占2026上半年归属于上市公司股东的净利润（未经审计）比率为28.63%。在实施权益分配股权登记日前公司总股本若发生变动，拟维持每股分配比例不变，相应调整分配总额。该预案经公司第十一届董事会第二十次会议审议通过后，尚需提交公司股东会审议批准后实施。

六、前瞻性陈述的风险声明

☒适用 ☐不适用

本半年度报告内容中涉及的未来计划、发展战略等前瞻性陈述因存在不确定性，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

对公司未来发展战略和经营目标的实现可能产生不利影响的风险，在第三节管理层讨论与分析中“可能面对的风险”中详细阐述。

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、环境和社会.....19

第五节 重要事项.....23

第六节 股份变动及股东情况.....38

第七节 债券相关情况.....41

第八节 财务报告.....44

备查文件目录	载有法定代表人、主管会计负责人及会计机构负责人签名并盖章的会计报表
	载有董事长签名、公司盖章的半年度报告文本以及报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件

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		
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
上交所	指	上海证券交易所
中上协	指	中国上市公司协会
公司、本公司、兴发集团、上市公司	指	湖北兴发化工集团股份有限公司
兴山县国资局	指	兴山县人民政府国有资产监督管理局
宜昌兴发	指	宜昌兴发集团有限责任公司
浙江金帆达	指	浙江金帆达生化股份有限公司
湖北兴瑞	指	湖北兴瑞硅材料有限公司
宜都兴发	指	宜都兴发化工有限公司
泰盛公司	指	湖北泰盛化工有限公司
湖北瑞佳	指	湖北瑞佳硅材料有限公司
湖北吉星	指	湖北吉星化工集团有限责任公司
兴福电子	指	湖北兴福电子材料股份有限公司
内蒙兴发	指	内蒙古兴发科技有限公司
宜昌园区	指	宜昌新材料产业园
兴华磷化工	指	远安兴华磷化工有限公司
兴华矿业	指	远安兴华矿业有限公司
兴顺新材料	指	湖北兴顺新材料有限公司
荆州荆化	指	荆州市荆化矿产品贸易有限公司
保康楚烽	指	保康楚烽化工有限责任公司
桥沟矿业	指	保康县尧治河桥沟矿业有限公司
宜安实业	指	湖北宜安联合实业有限责任公司
中创新航	指	中创新航科技集团股份有限公司
河南兴发	指	河南兴发生态肥业有限公司
谷城兴发	指	谷城兴发新材料有限公司
新疆兴发	指	新疆兴发化工有限公司
湖北兴友	指	湖北兴友新能源科技有限公司
富彤化学	指	富彤化学有限公司
磷氟锂业	指	湖北磷氟锂业有限公司
兴发职业培训	指	湖北兴发职业培训有限公司
有机硅单体	指	一类小分子有机硅化合物，是生产有机硅中间体及聚合物的基础原料，是有机硅粗单体经过粗单体精馏后得到。
特种化学品	指	也称为特殊化学制品或效应化学品，是特殊的化学产品，可提供许多其他行业所依赖的多种效应，包括特种聚合物、电子化学品、表面活性剂、建筑化学品、工业清洁剂、特种涂料、印刷油墨、水溶性聚合物、食品添加剂、造纸化学品、油田化学品、粘合剂和密封剂、化妆品化学品、水处理化学品、催化剂、纺织化学品等。汽车、航空航天、食品、化妆品、电子电器和纺织业等其他工业部门都高度依赖此类产品。
DMC	指	二甲基硅氧烷混合环体，以二甲单体为原料，经水解、裂解工序制得的环体混合物。
107 胶	指	羟基封端的聚二甲基硅氧烷，以 DMC 或线性体为原料，经催化聚合、降解、中和等过程取得，是生产室温硫化硅橡胶的基础胶料。
110 胶	指	110 甲基乙烯基硅橡胶，以 DMC、甲基乙烯基混合环体和低粘度硅油

		为原料，经脱水、开环聚合、脱除低聚物等工艺过程制得，是生产高温硫化硅橡胶的基础胶料。
D3	指	六甲基环三硅氧烷
D4	指	八甲基环四硅氧烷

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	湖北兴发化工集团股份有限公司
公司的中文简称	兴发集团
公司的法定代表人	李国璋

二、 联系人和联系方式

	董事会秘书
姓名	鲍伯颖
联系地址	湖北省宜昌市伍家岗区沿江大道188-9号兴发大厦
电话	0717-6760939
传真	0717-6760850
电子信箱	dmb@xingfagroup.com

三、 基本情况变更简介

公司注册地址	湖北省兴山县古夫镇高阳大道58号
公司注册地址的历史变更情况	无
公司办公地址	湖北省宜昌市伍家岗区沿江大道188-9号兴发大厦
公司办公地址的邮政编码	443000
公司网址	www.xingfagroup.com
电子信箱	dmb@xingfagroup.com

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	中国证券报、上海证券报、证券时报、证券日报
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	公司董事会秘书办公室

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
A股	上海证券交易所	兴发集团	600141

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	17,451,676,514.76	14,619,755,152.72	19.37
利润总额	1,226,401,792.30	1,089,889,507.08	12.53
归属于上市公司股东的净利润	835,537,229.18	726,770,755.72	14.97
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	870,919,294.08	665,292,445.09	30.91
经营活动产生的现金流量净额	-732,505,071.68	122,633,818.30	-697.31
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年 度末增减(%)
归属于上市公司股东的净资产	24,950,602,785.08	22,008,323,923.62	13.37
总资产	56,284,071,651.44	52,023,125,882.74	8.19

(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）	0.71	0.66	7.58
稀释每股收益（元/股）	0.71	0.64	10.94
扣除非经常性损益后的基本每股收益（元/股）	0.74	0.60	23.33
加权平均净资产收益率(%)	3.45	3.44	增加0.01个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	3.59	3.14	增加0.45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

2026年1-6月，公司实现营业收入174.52亿元，同比增长19.37%；实现归属于上市公司股东的净利润8.36亿元，同比增长14.97%，主要原因为：一是农药、有机硅及新能源行业景气度稳步回暖，板块盈利能力有所修复；二是特种化学品板块市场需求向好，特别是电子级DMSO、存储元器件专用次磷酸钠、磷化剂、湿电子化学品等高端化工材料产销规模持续放量，叠加成本端有力支撑，板块盈利水平同比提升，进一步增厚整体经营业绩。

报告期内，公司经营活动产生的现金流量净额为负，主要是新能源业务规模扩张迅速，碳酸锂等原材料的采购成本显著增加，叠加行业上下游资金结算模式存在差异等因素综合影响所致。

八、境内外会计准则下会计数据差异

☐适用 ☒不适用

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

☐适用 ☒不适用

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

☐适用 ☒不适用

(三) 境内外会计准则差异的说明：

☐适用 ☒不适用

九、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
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	-40,988,779.53
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	47,748,769.32
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	83,917.57
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资产损失	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	13,776,448.00
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	-65,520,088.92
其他符合非经常性损益定义的损益项目	
减：所得税影响额	-15,921,679.23
少数股东权益影响额（税后）	6,404,010.57
合计	-35,382,064.90

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

十、存在股权激励、员工持股计划的公司可选择披露扣除股份支付影响后的净利润

☐适用 ☒不适用

十一、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、产品及其用途

公司是一家以全球领先的精细磷化工为核心，致力于绿色循环发展的全球化运营企业。公司始终聚焦于精细磷化工发展主线，积极探索磷、硅、硫、盐、氟融合发展，不断完善上下游一体化产业链条，经过多年发展，已形成“资源能源为基础、精细化工为主导、关联产业相配套”的产业格局，当前正加速向科技型绿色化工新材料企业转型升级。

公司产品矩阵主要分为三大核心板块：

一是资源及基础化工板块。该板块行业周期性特征显著，是公司稳健发展的基本盘。产品以磷矿石、食品添加剂、农药、有机硅、肥料等为主，广泛应用于农业、食品、汽车、建筑及传统精细化工等领域，为高端新材料与新能源材料板块提供强大的资源保障与成本护城河。

二是新能源材料板块。该板块是公司顺应全球能源结构转型、培育第二增长曲线的战略性新兴业务。核心产品涵盖磷酸铁、磷酸铁锂、磷酸二氢锂等，紧密对接新能源汽车动力电池及大规模储能市场。该板块兼具“新能源成长属性”与“大宗制造周期属性”，是公司打通“磷矿-精细磷化工-新能源电池材料”全产业链闭环的核心载体。

三是高端化工材料板块。该板块具备技术壁垒高、竞争格局优良的特点。核心产品包括电子级 DMSO、存储元器件用次磷酸钠、磷化剂系列产品、黑磷、电子化学品系列产品等，深度赋能集成电路、固态电池及其他前沿高端领域，是公司实现高附加值增长的重要引擎。

（二）经营模式

1. 生产模式

公司坚持精益运营、质量为本原则，建立规模化生产基地，配备一流的生产设备设施和检验检测仪器，持续强化生产现场精细化管理，不断提升产品质量的稳定性、一致性和适用性水平；坚持以效益为导向，实施产供销一体化管控，统筹优化各项生产要素配置，全面提高生产经营效益；通过深入开展质量提升工程，公司致力于为客户提供卓越的产品与服务，持续提升客户满意度、市场美誉度与品牌影响力。

2. 采购模式

公司生产所需采购的主要原材料包括磷矿石、煤炭、金属硅、纯碱、硫磺、甲醇等。通过持续优化供应链管理体系，公司已积累了一批优质供应商，并加强计划、采购、制造、物流等环节的全链条管理，着力提升供应链整体效率。在具体业务操作中，采购部门密切跟踪原材料市场动态，根据实际生产经营需求灵活调整采购策略，确保采购过程公平透明、采购价格科学合理。

3. 销售模式

公司磷矿石、特种化学品及有机硅系列产品主要向下游厂家直接销售。农药、肥料业务则采用直销与经销相结合的方式：农药原药主要直接供应给大型跨国制剂生产企业，磷酸一铵主要向国内复合肥生产企业直接销售；农药制剂及磷酸二铵通过具备成熟渠道网络的经销商进行销售；新能源材料产品主要采用直销与委托加工相结合的供货模式，按客户定制化需求定向交付产品。

（三）主要产品行业情况

1. 磷矿石

全球磷矿资源储量丰富，但空间分布高度集中，优质高品位磷矿资源稀缺。根据美国地质调查局（USGS）《矿产商品摘要 2026》数据，全球磷矿石储量约 730 亿吨，近八成储量集中在北非地区，其中摩洛哥拥有磷矿石储量 500 亿吨，位居全球首位，占比超 68%。我国磷矿资源排名世界第二，亚洲第一，已探明的储量约 34 亿吨，但平均品位相对较低。国内磷矿资源主要集中在湖北、云南、贵州、四川等省份，磷矿开采及深加工企业主要围绕磷矿资源聚集地分布。

依据《全国矿产资源总体规划（2021—2025 年）》，磷矿被列入国家战略性矿产资源目录。自 2026 年 6 月 15 日起施行的《中华人民共和国矿产资源法实施条例》（国务院令第 839 号）确立了战略性矿产资源目录管理制度，对纳入目录的磷矿实施统筹管理；国家健全战略性矿产资源探产供储销全链条统筹衔接体系，实行规划管控、开采总量调控、限定开采主体等保护性开采措施。

公司在国内磷矿石行业具备一定市场影响力，主要表现在：一是资源储量及产能居行业前列。截至目前，公司拥有采矿权的磷矿资源储量约 6.19 亿吨，磷矿石设计产能为 642.2 万吨/年，其中宜安实业（控股子公司湖北吉星持股 26%）拥有磷矿探明储量 3.15 亿吨，产能 400 万吨/年；全资孙公司桥沟矿业拥有 280 万吨/年的采矿权证，当前处于采矿工程建设阶段。同时拥有处于探转采阶段的磷矿资源约 3.05 亿吨（折权益），其中荆州荆化（保康楚烽持股 70%）拥有磷矿探明储量 2.89 亿吨；参股公司兴华矿业旗下远安杨柳东磷矿拥有磷矿探明储量 2.9 亿吨。二是开采技术业内先进。公司与中蓝连海设计院、武汉工程大学等科研院所联合开发的厚大缓倾斜磷矿体开

采关键技术，成功破解了复杂地质条件下厚大缓倾斜磷矿体开采难题，有效提高了回采率；开发出两步骤回采嗣后充填采矿技术和锚杆锚网锚索联合控顶技术，消除了矿山采空区的安全隐患；拥有重介质选矿、光电选矿和浮选等磷矿综合利用装置，能够有效提高中低品位磷矿的经济效益。三是绿色矿山建设成效显著。公司当前拥有的6座在产磷矿全部为国家级绿色矿山，其中树崆坪矿区入选全国50个国家级绿色矿业发展示范区，相关经验做法被纳入自然资源部绿色矿山典型案例，行业示范引领作用显著。

根据国家统计局数据，2026年上半年国内磷矿石总产量约为6,111万吨（折合五氧化二磷30%），同比增加7.2%；今年以来，磷矿石价格相对稳定，28%品位磷矿石船板价格基本维持在930元/吨。

2. 特种化学品

特种化学品属于技术密集型高端精细化工领域，涵盖电子化学品、特种聚合物、表面活性剂、各类功能添加剂等细分品类，直接服务于下游具体功能需求，与宏观经济周期关联度相对较低，盈利性通常较为稳定。根据GEP Research数据，2025年全球特种化学品市场规模突破1.2万亿美元，中国市场规模约占全球总量的28%，达到约3,400亿美元，已成为全球特种化学品行业增长的核心引擎；预计2026年中国市场增速将维持在6%以上，高于全球平均水平。

公司特种化学品主要包括电子化学品、食品添加剂以及用于油田、水处理、医药、矿山等领域的多种精细化学品和助剂。

（1）电子化学品。

电子化学品是特种化学品中关键且重要的细分市场之一，是在电子元件和产品制造、硅晶片和集成电路（IC）、IC封装以及印刷电路板（PCB）的生产和组装的加工步骤中广泛使用的高度复杂的特种化学品。

全球电子化学品的先进技术与市场长期由美国、欧洲、日本、韩国等国家以及中国台湾地区主导。随着中国在关键核心技术领域加速自主创新，半导体芯片、显示面板等产业国内发展迅速，基于供应链安全与本土化保障的迫切需求，国内集成电路及显示面板企业正积极验证并采纳国产电子化学品，为国内供应商带来了良好发展契机。

公司控股子公司兴福电子经过10多年发展，目前已建成6万吨/年电子级磷酸、13万吨/年电子级硫酸、6万吨/年电子级双氧水、6.4万吨/年功能湿电子化学品以及2万吨/年电子级氨水联产1万吨/年电子级氨气产能，产能规模居行业前列，产品质量总体处于国际先进水平，产品已实现中芯国际、华虹集团、SK海力士等多家国内外知名半导体客户的批量供应。

目前兴福电子正在推进超高纯电子化学品等多个项目，建成后将进一步增强公司微电子新材料产业发展动能。

2026年上半年，全球AI发展拉动半导体行业延续高景气，国内集成电路、高端显示面板国产化进程加快，湿电子化学品需求整体向好；但受上游黄磷、硫磺等大宗原料价格大幅上涨带动，磷酸、硫酸等核心原料成本抬升，板块盈利能力阶段性承压。

（2）食品添加剂。

公司食品添加剂主要包括食品级磷酸和磷酸盐，其中食品级磷酸盐产能超过15万吨/年，是国内食品级磷酸盐门类最全、品种最多的企业之一。公司在精细磷酸盐领域积累了较强的技术能力，多项技术荣获中国石油和化学工业联合会、湖北省科技进步奖一等奖，并参与了食品级三聚磷酸钠、焦磷酸二氢二钠等多项国家标准的制订工作。

2026年上半年，受黄磷、硫磺等核心原材料价格推动，食品级添加剂价格整体持续上行。以食品级六偏磷酸钠为例，2026年1-4月，受上游原料端热法磷酸、湿法净化磷酸及草甘膦副产原料价格普遍大幅上涨以及市场降负荷生产等因素影响，产品价格由0.98万元/吨上涨至4月底的1.3万元/吨左右，5-6月，黄磷等原料价格持续上行，带动产品价格上涨至1.4万元/吨左右。

其他特种化学品方面，公司现有二甲基亚砷产能6万吨/年，居全球第一，其中高端电子级和碳纤维级产品销量占比逐年提升；磷化剂系列产品产销规模持续放量，2026年上半年销量同比增长1124.92%；2万吨/年数据存储元器件专用次磷酸钠扩产技改项目产线运行稳定，该产品为存储、PCB化学镀镍工序核心还原剂，已完成上村化学等头部化学镀液厂商认证，通过镀液企业间接导入全球主流存储、PCB供应链，2026年上半年数据存储元器件专用次磷酸钠实现量价齐升：一季度销量同比增长约24%、均价同比上涨约15%，二季度市场价上行至2.3-2.5万元/吨，较一季度环比上涨15%-20%，单吨盈利空间持续拓宽。

3. 农药产品

公司农药产品主要包括草甘膦原药与制剂、百草枯原药与制剂、2,4-滴、烟嘧磺隆、咪草烟原药等，其中草甘膦系列产品收入占农药总收入的比重超过 90%。草甘膦是全球使用量最大的除草剂品种，约占全球除草剂市场 30% 份额。据中国农药工业协会统计，2025 年全球草甘膦装置总产能约 118 万吨/年，其中拜耳产能 37 万吨/年（占 31.4%），国内产能 81 万吨/年（占 68.6%），国内已将新建草甘膦生产装置列为限制类项目，未来草甘膦新增产能有限，行业进入存量优化阶段。中长期来看，随着转基因作物种植面积增加以及百草枯等除草剂逐渐退出市场，草甘膦市场需求仍有增长空间。

公司现有 23 万吨/年草甘膦原药设计产能，产能规模居国内第一，配套制剂产能 13.6 万吨/年。通过多年发展，公司掌握了先进的草甘膦生产工艺和环保治理技术，综合实力居国内领先水平。公司全资子公司泰盛公司独家制定的草甘膦原药国际标准 FAO Specification 284/TC 成功通过联合国粮农组织（FAO）的国际标准评审并正式发布，为中国首家。

2026 年 1-2 月，草甘膦市场需求疲软，交投气氛偏淡，草甘膦价格维持底部区间运行，主流成交价在 2.3 万元/吨左右；3 月起，受北美春耕海外备货需求旺盛及黄磷、甘氨酸等原材料价格持续上涨带动，草甘膦价格顺势上行，月末工厂报价接近 2.9 万元/吨；4 月，海外集中备货叠加原材料甘氨酸价格高位运行，草甘膦价格进一步走高，月均价达 3.3 万元/吨；5-6 月，海外备货周期结束、国内春耕收尾，市场需求整体走弱，叠加上游原材料甘氨酸价格回落，草甘膦价格震荡下行，6 月下旬主流成交价回落至 2.7-2.8 万元/吨。

4. 有机硅系列产品

近年来，随着新能源、AI 算力通信、医疗健康等新兴领域对有机硅材料的旺盛需求，我国有机硅产业已成为高性能化工新材料领域的重要支柱产业。根据百川盈孚数据，截至 2025 年底国内有机硅单体产能（折 DMC）共 344 万吨/年，占全球 70% 以上，2025 年是近年来首个无新增单体产能的年份，标志着产能扩张周期阶段性结束；2026 年上半年行业无新建单体产能释放，在经历前期“内卷式”竞争后，通过行业“减排降碳行动”，主动收缩供给，叠加陶氏化学 2026 年年中关停英国巴里基地 14.5 万吨/年基础硅氧烷装置（占欧洲产能近三分之一），全球产能加速向中国集中的趋势进一步明确。2025 年国内有机硅表观消费量约 240 万吨，同比增长 9.5%，建筑领域需求占比由 2021 年的 33% 降至 2025 年约 25%，新能源、电子电气、医疗健康等新兴领域成为需求增长核心驱动力。目前国内外均采用直接法工艺，通过硅粉、氯甲烷合成，经水解、裂解等工序得到环状聚硅氧烷 DMC 或 D3、D4 等中间体。中间体通过聚合并添加无机填料或改性助剂得到硅橡胶、硅油、硅烷偶联剂和硅树脂四大类终端产品。

公司现有有机硅单体设计产能 60 万吨/年，配套 107 胶、110 胶、密封胶、光伏胶、液体胶、硅油等有机硅下游产品超 40 万吨/年。

2026 年春节前 DMC 价格基本平稳，2 月下旬起受下游复工，刚需回暖及上游甲醇、金属硅等原料上涨带动 DMC 产品价格上行；3 月初国际地缘事件冲击甲醇价格，叠加行业持续减产、库存低位，DMC 至 3 月底升至约 1.4 万元/吨；4 月中枢上移至 1.48 万元/吨附近；5-6 月，受陶氏化学关停部分基础硅氧烷装置计划影响，海外供给收缩预期强化，DMC 价格进一步上行至 1.5 万元/吨。

5. 肥料

磷肥是重要的农用基础肥料，具有较强的资源属性和政策导向性。国内磷酸一铵、二铵产能超过 4,000 万吨，约占全球产能的一半，生产企业主要集中在“云贵川鄂”等磷矿资源聚集区。从需求端看，磷肥既承载着保障国家粮食安全的农业刚需，其上游核心原料高品位磷矿的分配格局也正发生深刻变化。随着动力电池及储能用磷酸铁锂产业持续快速增长，新能源领域对高品位磷矿的需求激增，与磷肥生产形成显著的资源争夺态势，这一趋势使得磷肥生产的原料成本支撑更为坚挺，进一步凸显了具备“矿化一体”全产业链布局企业的资源稀缺价值与抗风险能力。

公司全资子公司宜都兴发现有磷铵产能 100 万吨/年，配套湿法磷酸（折百）产能 68 万吨/年、精制净化磷酸（折百）产能 15 万吨/年、硫酸产能 200 万吨/年、合成氨产能 40 万吨/年；全资子公司河南兴发拥有复合肥产能 35 万吨/年。

2026 年上半年，受硫磺价格大幅波动、磷铵出口暂停及保供稳价政策影响，60%磷酸一铵（下同）、64%磷酸二铵（下同）价格整体震荡上行。1-2 月，春耕备肥需求温和释放，磷酸一铵、磷酸二铵价格均维持在 4,300 元/吨左右；3 月受国际地缘冲突影响，硫磺价格快速攀升，磷酸一铵

企业多暂停新单报价，磷酸二铵严格执行国家限价要求；4-5 月，成本支撑持续走强，磷酸一铵价格上调至 4,650 元/吨，磷酸二铵价格上调至 4,450 元/吨。6 月硫磺价格冲高回落，磷酸一铵进一步上调至 4,950 元/吨，磷酸二铵至 4,800 元/吨，下游需求偏弱，市场呈有价无市格局。

6. 新能源材料

在全球“双碳”政策引导下，新能源汽车市场化需求稳步释放，叠加新型储能项目加快建设，动力电池、储能电池产量均保持较快增长。磷酸铁锂凭借高安全性、长循环寿命及成本优势，在两类电池中的渗透率持续提升，对上游磷酸铁的采购需求随之扩大。根据 GGII 统计，2026 年上半年中国锂电池出货量约 1.2TWh，同比增长超 50%；其中动力电池出货量约 630GWh，同比增长超 30%，磷酸铁锂路线占比进一步提升；储能电池出货量约 485GWh，同比增长超 80%。下游需求带动之下，2026 年上半年国内磷酸铁产量约 230 万吨，同比增长超 50%。

公司基于原材料保障优势，近年来围绕新能源材料产业链持续布局，进一步延伸产业链条，目前已形成 8 万吨/年磷酸铁锂、15 万吨/年磷酸铁、10 万吨/年磷酸二氢锂产能。报告期内，公司全资子公司兴顺新材料与青海弗迪实业有限公司（比亚迪全资孙公司）签订《磷酸铁锂长期合作协议》，双方约定在合约期内兴顺新材料保证宜昌基地每年向青海弗迪交付不低于 8 万吨磷酸铁锂产品，并同意关联公司宜昌基地二期及内蒙基地一期建成后，总供货量不低于 25 万吨/年。该合作充分表明了市场及核心头部客户对公司磷酸铁锂产品生产工艺、产品品质的高度认可，有助于公司依托“磷矿-磷酸-磷酸铁/磷酸二氢锂-磷酸铁锂”的全产业链一体化优势，持续积累大规模生产制造与项目运营经验，深化与头部客户的协同效应，进一步巩固并提升公司在新能源锂电材料领域的核心竞争力。本次长期合作协议生效后，原双方签订的委托加工协议（协议编号：AHDBOPPM202500009）即期作废。

2026 年上半年，动力及储能领域需求持续向好，叠加硫磺、磷酸、碳酸锂等原材料价格攀升，推动磷酸铁产品价格持续上行，磷酸铁价格由 1 月初的 1.1 万元/吨逐步上涨至 6 月的 1.45 万元/吨左右，磷酸铁锂（三代半）由 1 月初的 3.7 万元/吨逐步上涨至 6 月的 6.1 万元/吨左右。

报告期内公司新增重要非主营业务的说明

☐适用 ☒不适用

二、经营情况的讨论与分析

2026 年上半年，全球经济形势复杂严峻、化工行业持续承压，公司准确研判市场走势，科学统筹生产经营，积极抢抓市场机遇，有效发挥循环经济产业链优势，整体保持了稳健的发展态势。2026 年上半年实现营业收入 174.52 亿元，同比增长 19.37%；实现归属于上市公司股东的净利润 8.36 亿元，同比增长 14.97%。

报告期内，公司重点项目梯次推进，主导产业结构加快升级。截至目前，各板块项目建设取得阶段性实质进展：一是磷氟锂业 10 万吨/年磷酸二氢锂改扩建项目、兴华磷化工 3.5 万吨/年磷系阻燃剂项目、吉星化工 7.5 万吨/年热法磷酸项目以及保谷园区黄磷搬迁技改项目均已基本建成，有效夯实了公司产业基本盘。二是兴友新能源 30 万吨/年磷酸铁（二期）项目、内蒙兴发 10 万吨/年磷酸铁锂项目、兴华硅材料 3 万吨/年高性能特种硅材料项目，以及吉星化工 1,000 吨/年磷化剂项目、1 万吨/年五硫化二磷搬迁改造项目正全力冲刺，预计年内陆续建成。三是桥沟磷矿 280 万吨/年采矿工程项目及 500 万吨/年选矿项目（一期）已正式启动项目建设，目前正按计划有序推进。上述项目全面达产达效后，将进一步巩固公司全产业链一体化优势，成为驱动业绩增长的新引擎。

报告期内，公司技术创新多点突破，核心技术实力稳步提升。高选择比磷酸、绝缘子电力胶、高纯 D4 等 13 款新产品成功投放市场，部分产品实现国产化替代；磷矿选矿技术取得进一步突破，精矿总产率提升 2.4 个百分点，经济效益明显；黄磷热固结球团矿项目顺利完成中试，黄磷每吨电耗下降超过 1,000 度；磷酸铁每吨平均生产成本同比下降 5%，市场竞争力不断增强；生物基材料 2,5-呋喃二甲酸(FDCA)中试项目顺利打通全流程工艺；液冷硅油、碳纤维用油剂项目顺利推进，扩试产品已完成送样测试；高效除草剂砒吡草唑核心工艺取得重大突破，中试项目一次试车成功，有望成为农化板块新的利润来源。上半年公司新增授权专利 130 件，累计拥有 1,865 件；成功签约中科院过程所杨超院士共建院士工作站，院企协同创新迈上新台阶。研发队伍持续壮大，累计专职在岗研发人员 970 人，其中博士 75 人，硕士及以上人员占比超 85%。

报告期内，公司资本运作精准施策，财务结构持续优化。通过科学统筹，公司高效完成 28 亿元“兴发转债”的提前赎回与转股工作，财务韧性与抗风险能力持续增强。同时，为维护股东权益，公司实施股份回购，累计出资 2.21 亿元回购股份 557.62 万股并拟予以注销。此外，为进一步健全长效激励机制，公司高效实施 2026 年员工持股计划，共计 1,495 名核心骨干员工出资 3.59 亿元认购公司股票 1,188.93 万股，实现了核心员工与公司及股东利益的长期绑定。通过持续优化融资结构，积极争取惠企政策支持，强化资金统筹调度与精细化管理，公司综合融资成本持续下降。

报告期内，公司深化改革全面落地，组织效能显著提升。公司联合德勤公司深入实施创建世界一流管理咨询项目，聚焦破解管理层级冗余、市场响应迟滞等管理瓶颈，系统性推进组织架构重塑。目前，各项改革任务扎实推进：事业部制与大部制改革全面落地，总部职能部门大幅精简，事业部实体化运行机制基本成型，以价值创造为导向的高效组织体系初步构建；同步纵深推进基层班组改革，全面推行“1+4”班组管理模式，班组绩效评价体系迭代完善，长效管理机制逐步形成。持续优化 SAP、OA、WMS、LIMS、EAM、HSE、PMS、CMS 等信息系统并深化应用；启动研发管理系统建设，部署本地化大模型开展 AI 场景试点，多套生产装置实现黑屏运行，公司经营管理信息化水平和生产智能化水平不断提高。

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

三、报告期内核心竞争力分析

☒适用 ☐不适用

公司作为国家高新技术企业及国家科技创新示范企业，始终秉持“精细化、绿色化、高端化、国际化”的发展思路，在技术创新、资源整合、产业链协同、市场品牌与环保治理等方面构筑了坚实的竞争优势：

（一）技术创新优势

截至报告期末，公司累计承担 79 项国家及省市级重点科技计划项目；参与制定国际标准 2 项，主持和参与制定国家、行业及团体各类标准 122 项；公司拥有专利授权 1,865 件，其中 PCT 专利 1 件、中国发明专利 691 件、实用新型专利 1,173 件，公司合并报表范围内高新技术企业合计 13 家。

公司在多领域实现关键技术突破：黄磷和草甘膦清洁生产技术破解行业重大技术难题；功能性磷酸盐生产技术保持国际先进水平；自主开发的 IC 级磷酸、硫酸、蚀刻液生产关键技术打破国外垄断，并出口韩国、日本、新加坡等发达国家；草甘膦合成技术、二甲基砷绿色高效合成技术、甘氨酸高效生产技术达到国际先进水平，综合单耗行业领先；磷矿选矿技术取得突破性进展，复杂硅钙质胶磷矿绿色高效分选关键技术达到国际领先水平。

牵头组建湖北三峡实验室，汇聚行业专家及研发人才重点开展磷石膏污染防治与综合利用、微电子关键化学品、磷基高端化学品及应用、硅系基础化学品等关键技术的研发与攻关。与中国科学院过程工程研究所杨超院士团队共建兴发集团院士工作站，围绕精细磷化工、有机硅新材料、新能源材料、电子化学品等领域开展深度合作；与中国科学院深圳先进技术研究院联合搭建有机硅新材料国家地方联合工程研究中心，依托该院在有机硅新材料领域的前沿研发能力与公司自身的产业化优势，重点致力于高性能硅橡胶、硅树脂、高端有机硅电子材料等硅基材料的研发与创新。同时，公司与中国科学院深圳先进技术研究院在更具前瞻性的黑磷技术等领域达成战略合作，共同推进相关核心技术攻关，为公司加快转型赋能助力。

目前，公司在多个技术方向上取得显著进展：黑磷晶体已实现单次百公斤级的稳定制备技术，并正积极拓展其在新能源、医药、航空航天等领域的应用研究，整体研发成果在国内处于领先地位，黑磷产品预计今年将迎来首个商用项目的落地，黑磷改性铜催化技术将运用在合作伙伴的煤制乙二醇项目中；电子级双氧水品质达到国际 SEMI 最高等级 Grade 5 水平，并实现大批量稳定供应；有机硅皮革产业化取得关键进展，500 万米/年项目一次性投料试车成功；磷酸铁产品可靠性和一致性达到国际标准，磷酸铁锂形成“量产四代、储备五代、研发六代”格局，产品质量和出货量进入行业第一梯队；与清华大学在微反应器技术、化工过程连续化与大型化等方面的合作取

得了积极成果，部分技术已实现产业化应用，有效提升了公司在精细化工领域的装备与工艺水平；此外，与中科院过程工程研究所合作，围绕主导产业的装备过程优化、产品工艺提升、智能控制升级等行业共性重大技术难题开展联合攻关，相关进展有望推动整个行业的技术进步。

（二）资源与成本优势

公司总部地处湖北省宜昌市，磷矿资源比较丰富，是全国五大磷矿基地之一，磷矿资源主要分布在夷陵、兴山、远安三县（区）交界处。截至目前，公司拥有采矿权的磷矿资源储量约 6.19 亿吨，磷矿石设计产能为 642.2 万吨/年，其中宜安实业（控股子公司湖北吉星持股 26%）拥有磷矿探明储量 3.15 亿吨，产能 400 万吨/年；全资孙公司桥沟矿业拥有 280 万吨/年的采矿权证，当前处于采矿工程建设阶段。同时拥有处于探转采阶段的磷矿资源约 3.05 亿吨（折权益），其中控股子公司荆州荆化拥有磷矿探明储量 2.89 亿吨，参股公司兴华矿业旗下远安县杨柳东磷矿拥有磷矿探明储量 2.9 亿吨，丰富的磷矿资源为公司发展磷化工产业提供了有利条件。另外，公司充分利用兴山区域丰富的水电资源和良好的光照资源，建成水电站 32 座，总装机容量达到 18.03 万千瓦；建成分布式光伏电站 13 座，总装机容量 1,828 千瓦。丰富的绿电资源能够为兴山区域化工生产提供成本低廉、供应稳定的电力保障，也为公司在“双碳”背景下参加碳交易争取更大有利空间。

（三）产业链优势

公司长期专注于精细化工产品开发，形成了规模大、种类全、附加值和技术含量较高的产品链，现有食品级、医药级、电子级等 9 个门类 30 个系列 723 个品种，是全国精细磷产品门类最全、品种最多的企业之一。近年来公司加快实施以高端新材料、新能源产业为核心的战略布局，持续加码研发投入及成果转化，全面提高资源、能源自给率，推进磷、硅、硫、盐、氟化工融合发展，形成了“资源能源为基础、精细化工为主导、关联产业相配套”的产业格局。

（四）市场品牌优势

公司坚持国际化发展战略，先后在巴西、美国、德国、阿根廷、越南、中国香港、新加坡、澳大利亚、加纳、科特迪瓦、尼日利亚、喀麦隆等地设立营销平台，通过欧洲化学品 REACH 等资质认证，同陶氏化学、联合利华、英特尔、SK 海力士、可口可乐等多家全球 500 强企业建立了长期合作伙伴关系，营销网络遍布亚欧美非等 142 个国家和地区；在印度尼西亚布局生产基地，产业国际化加快推进。公司“臻品‘磷’选，一基双驱动三融合”质量管理模式荣获中国质量奖提名奖，为第五届中国质量奖湖北省唯一获奖单位。

（五）环保治理优势

公司自成立以来，始终坚持生态优先、绿色发展，生产环保水平总体处于行业前列。2016 年以来，公司积极贯彻落实习近平总书记关于长江经济带发展“共抓大保护、不搞大开发”指示精神，在沿江化工企业中带头搬、主动改、加快转，探索出生态保护与经济发展协调共赢的新路子。2018 年 4 月 24 日，习近平总书记视察长江经济带生态修复，湖北首站来到兴发集团，对企业绿色转型发展给予了充分肯定。公司完成“关停、改造、搬迁、治污、复绿”五大工程，树立了沿江化工企业践行生态文明发展观、引领长江经济带绿色转型的新标杆。宜昌园区在封堵全部直排口基础上重点推进工艺改进和环保提升，园区综合排放削减 30%，年取水量同口径下降 50%，四废综合利用率达到 95%以上；外排废水有机磷含量远低于国家标准。公司按照循环化发展思路集中建设大园区，追求工艺耦合集成，将各个环节副产物转化为其他环节的原材料，通过物料平衡实现资源最大化利用，成功培育了微电子新材料、有机硅新材料、绿色生态除草剂三大核心优势产业，宜昌园区被评为国家循环化改造示范园区。依托湖北三峡实验室，以及与北矿院、中科院过程工程研究所等科研院所深入合作，目前在全力攻坚宜都绿色生态产业园磷石膏资源化、无害化利用技术瓶颈，并取得了积极进展。

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	17,451,676,514.76	14,619,755,152.7	19.37

		2	
营业成本	14,579,704,776.72	12,216,558,297.95	19.34
销售费用	231,575,498.76	177,719,349.61	30.30
管理费用	259,811,926.69	219,534,578.86	18.35
财务费用	260,928,776.20	182,188,609.03	43.22
研发费用	598,275,568.98	535,255,436.47	11.77
投资收益	46,701,107.52	77,705,672.18	-39.90
对联营企业和合营企业的投资收益	41,982,049.05	63,321,916.41	-33.70
公允价值变动收益	83,917.57	18,579,359.23	-99.55
资产减值损失	-46,007,802.54	-72,138,121.11	/
资产处置收益	2,248,356.57	-95,591.06	/
营业外支出	113,041,232.35	39,556,884.27	185.77
少数股东损益	165,022,300.51	61,147,987.88	169.87
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	2,831,831.45	11,704,029.80	-75.80
外币财务报表折算差额	2,847,929.81	11,330,389.32	-74.86
归属于少数股东的综合收益总额	174,799,660.47	70,611,141.91	147.55
经营活动产生的现金流量净额	-732,505,071.68	122,633,818.30	-697.31
投资活动产生的现金流量净额	-1,539,665,328.76	-	/
筹资活动产生的现金流量净额	2,164,809,974.65	1,894,571,744.18	3.73
汇率变动对现金及现金等价物的影响	-7,352,060.04	2,086,969,524.18	-260.42
现金及现金等价物净增加额	-114,712,485.83	4,582,938.02	-135.89

营业收入变动原因说明：未发生重大变化。

营业成本变动原因说明：未发生重大变化。

销售费用变动原因说明：主要是本期加大业务市场拓展力度所致。

管理费用变动原因说明：未发生重大变化。

财务费用变动原因说明：主要是本期人民币对美元汇率持续升值，汇兑损失增加所致。

研发费用变动原因说明：未发生重大变化。

投资收益变动原因说明：主要是本期参股联营企业经营业绩下降所致。

对联营企业和合营企业的投资收益变动原因说明：主要是本期参股联营企业经营业绩下降所致。

公允价值变动收益变动原因说明：主要是上期持有的中创新航股票公允价值变动收益较高所致。

资产减值损失变动原因说明：主要是本期计提的存货跌价准备减少所致。

资产处置收益变动原因说明：主要是本期转让资产取得的收益增加所致。

营业外支出变动原因说明：主要是本期公益捐赠及固定资产报废增加所致。

少数股东损益变动原因说明：主要是本期归属于少数股东的净利润增加所致。

归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额变动原因说明：主要是外币财务报表折算差额较上年同期大幅减少所致。

外币财务报表折算差额变动原因说明：主要是本期汇率变动所致。

归属于少数股东的综合收益总额变动原因说明：主要是本期子公司净利润增加所致。

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要是报告期内新能源业务规模扩张迅速，碳酸锂等原材料的采购成本显著增加，叠加行业上下游资金结算模式存在差异等因素综合影响所致。

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明：未发生重大变化。

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明：未发生重大变化。

汇率变动对现金及现金等价物的影响变动原因说明：主要是本期外币汇率波动所致。

现金及现金等价物净增加额变动原因说明：主要是本期经营活动产生的现金流量净额减少所致。

2、本期公司业务类型、利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

☐适用 ☒不适用

(二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

□适用 √不适用

(三) 资产、负债情况分析

√适用 □不适用

1、资产及负债状况

单位：元 币种：人民币

项目名称	本期期末数	本期期末数 占总资产的比例 (%)	上年期末数	上年期末数 占总资产的比例 (%)	本期期末 金额较上年 期末变动比例 (%)	情况说明
交易性金融资产	37,508,516.59	0.07	104,466,364.37	0.20	-64.10	主要是本期兴福电子结构性存款减少所致。
应收票据	8,362,546.04	0.01	20,032,803.48	0.04	-58.26	主要是本期收取的银行承兑汇票减少所致。
应收账款	3,538,705,593.93	6.29	2,123,547,390.16	4.08	66.64	主要是年初应收账款余额较低，同时本期新业务开展及原有业务规模扩大，应收账款相应增加所致。
预付款项	752,020,085.32	1.34	214,185,262.29	0.41	251.11	主要是本期新能源业务预付款增加所致。
其他应收款	27,398,178.30	0.05	68,773,427.80	0.13	-60.16	主要是本期收回兴发美国海关保证金、兴华矿业股权转让款所致。
合同资产	1,176,991.15	0.002	0	0	/	主要是兴福电子质保期尚未到期所致。
其他非流动金融资产	120,000,000.00	0.21	70,000,000.00	0.13	71.43	主要是本期围绕技术创新成果新增投资所致。
在建工程	5,587,924,625.54	9.93	3,280,093,337.90	6.31	70.36	主要是本期项目投入增加所致。
应交税费	358,347,860.18	0.64	581,842,082.85	1.12	-38.41	主要是本期企业所得税汇算清缴所致。
应付股利	1,685,999.90	0.003	2,935,999.90	0.01	-42.57	主要是本期支付股利所致。
长期借款	10,847,375,440.03	19.27	7,368,285,613.63	14.16	47.22	主要是公司项目贷款增加和中长期流动资金贷款增加所致。
应付债券	0	0	2,894,167,056.87	5.56	-100.00	主要是本期可转债提前赎回及转股，相关负债成分终止确认所致。
其他权益工具	0	0	128,421,116.90	0.25	-100.00	主要是本期可转债提前赎回及转股，权益成分转入资本公积所致。
资本公积	9,870,982,421.87	17.54	6,938,682,298.37	13.34	42.26	主要是本期可转债提前赎回及转股，权益成分由其他权益工具转入资本公积所致。
专项储备	129,444,729.98	0.23	91,259,694.61	0.18	41.84	主要是本期安全生产费增加所致。

2、境外资产情况

√适用 □不适用

(1) 资产规模

其中：境外资产2,605,688,364.62（单位：元 币种：人民币），占总资产的比例为4.63%。

(2) 境外资产占比较高的相关说明

☐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

详见第八节附注七.31“所有权或使用权受限资产”。

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

截至报告期末，公司对外股权投资额为 162,104.56 万元，较期初减少 1,583.48 万元，减少 0.97%。

(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

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

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

☒适用 ☐不适用

单位：万元 币种：人民币

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
宜都兴发化工有限公司	子公司	肥料生产及销售	337,650	803,768.38	298,125.29	265,662.72	-16,771.47	-16,671.69
湖北兴瑞硅材料有限公司	子公司	有机硅、氯碱产品生产及销售	188,800	828,251.51	362,591.20	233,229.07	17,818.73	16,454.78
湖北泰盛化工有限公司	子公司	草甘膦生产及销售	20,000	680,240.05	387,553.87	249,475.08	19,456.67	18,404.21
保康楚烽化工有限责任公司	子公司	精细磷化工产品生产及销售	100,000	338,004.99	151,265.17	36,280.72	8,928.35	7,726.75
湖北兴福电子材料股份有限公司	子公司	电子化学品的研发、生产及销售	36,000	476,455.09	301,395.59	96,642.68	13,586.11	11,957.87

报告期内取得和处置子公司的情况

√适用 □不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产经营和业绩的影响
添鸿化学科技（上海）有限公司	收购	无重大影响
保康保兴矿业有限责任公司	新设	无重大影响
宜昌鑫源环保科技有限公司	新设	无重大影响

其他说明

√适用 □不适用

添鸿化学科技（上海）有限公司由公司控股子公司兴福电子于 2026 年 3 月收购其 65%股权，旨在补齐先进封装湿电子化学品业务短板，进一步健全湿电子化学品全产业链布局。保康保兴矿业有限责任公司于 5 月 14 日成立，注册资本 500 万元，由公司全资子公司保康楚烽持股 60%，保康夏禹矿业有限公司持股 40%（保康国有资本投资集团有限公司持股 100%，实际控制人保康县财政局）合资设立，经营范围为非煤矿山矿产资源开采，旨在强化公司在保康区域的磷矿资源保障能力；宜昌鑫源环保科技有限公司于 5 月 25 日成立，注册资本 8 亿元，由公司全资持股，经营范围涵盖固体废物治理、资源循环利用技术咨询、石灰和石膏制造、水泥生产等，是公司加码磷石膏资源化综合利用、延伸环保新材料业务的重要载体。

(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. 安全环保风险

公司主要生产基地分布于长江干支流沿岸，部分产品属于危险化学品。在“碳达峰、碳中和”战略深入实施及《中华人民共和国长江保护法》全面执行的背景下，国家对于化工企业，特别是沿江化工企业的安全环保监管持续趋严，公司面临较高的合规与运营压力。为应对该风险，公司将持续加大安全环保投入，充实安全管理团队，全面强化生产现场管控；大力推进生产工艺的自动化、智能化改造；着力攻克安全环保关键技术瓶颈，并持续开展全员安全环保意识与技能培训，切实提升整体安全环保管理水平。

2. 高端人才保障风险

公司当前面临行业领军人才及高层次研发人才相对紧缺的局面，这对公司实施创新驱动、实现高质量发展形成了一定制约。为应对该风险，公司始终坚持“以人为本、员工至上”的理念，通过投资建设人才公寓与研发中心，持续提高专职研发人员待遇，硬核措施保障科研人员潜心研究、推动成果转化；同时，制定并实施《科技成果奖励办法》《核心骨干员工中长期激励管理办法》，重奖取得显著成效的技术创新团队并为公司核心骨干员工提供中长期激励，积极营造有利于人才引进、扎根与价值发挥的良好环境。

3. 化工产品价格波动风险

受化工行业周期性影响，公司部分产品市场价格易受行业政策、市场供需关系等因素影响而出现较大波动，给公司经营带来一定不确定性。为应对该风险，公司采取以下措施：一是密切关注宏观经济形势与行业动态，依据市场变化灵活调整产品结构 with 业务模式；二是加强对原材料市场价格走势的分析研判，科学把握采购节奏，优化供应商与物流管理，努力控制采购成本；三是坚持高端化发展思路，持续向高附加值产业转型，通过不断加强技术研发，优化产业结构，系统性提升公司抵御市场波动的能力。

4. 技术研发与产业化风险

公司始终坚持创新驱动发展战略，持续加大在高端磷系产品、微电子新材料、新能源材料、有机硅新材料等领域的研发投入，旨在打破国外技术垄断，实现国产替代。然而，部分前瞻性产品，如黑磷、硫化锂、电子级红磷等，尚处于研发攻关或市场导入初期，面临技术路线不确定、

生产工艺放大困难、下游客户验证周期较长等诸多挑战，公司前瞻性新产品未来能否成功研发、实现产业化并通过客户认证形成规模化销售存在较大不确定性。此外，若未来下游集成电路、新能源汽车等需求不及预期，或行业竞争格局发生重大变化，可能导致公司新产品产业化进程受阻，无法获得预期收益。

（二）其他披露事项

√适用 □不适用

为贯彻《国务院关于加强监管防范风险推动资本市场高质量发展的若干意见》（国发〔2024〕10号），落实中国证监会《上市公司监管指引第10号——市值管理》相关要求，积极响应上海证券交易所“提质增效重回报”专项行动的倡议，切实保护投资者尤其是中小投资者合法权益，承担起高质量发展和提升自身投资价值的主体责任，公司结合自身发展战略和经营情况，于2026年4月制定并发布了2026年度“提质增效重回报”专项行动方案，报告期内该方案落实情况如下：

1. 聚焦主责主业，经营质效稳步夯实

报告期内，公司紧扣精细磷化工主线，充分发挥全产业链协同优势，深入挖潜增效。以重点项目落地驱动产业升级：磷氟锂业10万吨/年磷酸二氢锂改扩建基本完工，兴华磷化工3.5万吨/年磷系阻燃剂投料试车，谷城兴发有机硅合成革一期建成投产。报告期内公司实现营业收入174.52亿元，同比增长19.37%；实现归属于上市公司股东的净利润8.36亿元，同比增长14.97%。

2. 坚持创新驱动，新质生产力加快培育

报告期内，公司坚持研发服务于产业战略，与中科院过程所杨超院士签约共建院士工作站，远安、宜都等中试平台建设有序推进，产学研用协同创新机制进一步完善。今年新引进博士29人、硕士208人，公司累计在岗研发人员970人，其中博士75人，硕士及以上学历占比超85%，研发力量持续壮大。在此支撑下，公司高选择比磷酸、绝缘子电力胶、高纯D4等13款新产品成功投放市场，有机硅皮革500万米/年项目一次性开车成功，珩吡草唑中试顺利开车，磷酸铁每吨平均成本同比下降5%，科技成果转化率稳步提升。

3. 完善公司治理，规范运作水平持续提升

报告期内，公司不断完善内控与治理体系，结合最新监管要求修订《公司章程》及相关实施细则，严防同业竞争、违规关联交易、违规担保、资金占用，健全长效激励约束机制，确保制度供给与监管导向同频。纵深推进与德勤公司合作的管理咨询项目，事业部制、大部制改革全面落地，总部大幅精简、事业部运行框架基本成型，为改革红利释放筑牢根基。精心筹备董事会5次、股东会3次，高质高效完成定期报告、股份回购、可转债赎回、员工持股计划等29项重大事项审议，决策流程合法合规。常态化开展对下属子公司合规督导，持续夯实整体规范运作能力。

4. 压实“关键少数”责任，履职担当持续强化

报告期内，公司建立绩效薪酬追索扣回机制，明确适用情形与执行标准，压实“关键少数”履职责任。规范保障独立董事履职条件，充分发挥其专业优势与独立判断作用。积极组织董事、高管参加上交所、湖北证监局及上市公司协会举办的合规培训学习8次，聚焦内幕信息、股票交易、财务造假等关键领域，“关键少数”合规履职能力持续提升。

5. 提升投资者回报，股东获得感切实增强

报告期内，公司在兼顾可持续发展与股东回报的前提下，统筹运用高比例分红、股份回购及员工持股等多种方式，切实增强投资者获得感。自1999年上市以来，公司已累计分红26次，累计分红金额超过50亿元。2026年1-4月，公司累计使用自有资金2.21亿元回购公司股份557.62万股并计划注销，切实维护股东权益；高效完成2026年员工持股计划，1,495名核心骨干出资3.59亿元认购公司股份1,188.93万股，进一步健全了利益共享机制。同时，28亿元“兴发转债”于3月3日提前赎回摘牌，资本结构进一步优化。

6. 信披投关双向发力，市场认同持续提升

报告期内，公司严格遵循监管法规要求，切实履行信息披露义务，着力提升信息披露的透明度与可读性，确保信息传递的真实、准确、完整与及时，不断夯实信息披露质量。自2009年以来持续自愿披露ESG报告，并自2025年起同步对外发布ESG报告英文版，进一步提升信息披露的国际化水平；累计发布6份投资者关系活动记录表，及时传递公司经营动态。投资者关系管理方面，公司依托业绩说明会、上证e互动、湖北省投资者集体接待日、券商策略会、现场调研等多元渠道构建常态化沟通机制，报告期内累计参与券商策略会、业绩说明会及现场调研等100余次，覆

盖机构超 400 家次；上证 e 互动投资者提问均予积极回应，聚焦行业趋势强化公司价值传递，有效增进了资本市场对公司价值的理解与认同。

第四节 公司治理、环境和社会

一、公司董事、高级管理人员变动情况

√适用 □不适用

姓名	担任的职务	变动情形	变动原因	变动原因说明
崔大桥	独立董事（原）、审计委员会主任委员（原）、提名薪酬及考核委员会委员（原）	离任	其他	连续担任公司独立董事届满6年
郭月梅	独立董事、审计委员会主任委员、提名薪酬及考核委员会委员	选举	其他	补选接任独立董事，并担任审计委员会主任委员、提名薪酬及考核委员会委员
路明清	副总经理（原）	离任	其他	工作调整
李美辉	职工董事	选举	其他	经职工代表大会选举为公司职工董事
袁兵	董事（原）	离任	其他	工作调整

公司董事、高级管理人员变动的情况说明

√适用 □不适用

2026 年 4 月 3 日，公司董事会收到崔大桥提交的书面辞职报告，因连续担任公司独立董事即将满六年，崔大桥申请辞去所担任的公司独立董事及董事会审计委员会主任委员职务，具体内容详见《关于公司独立董事离任的公告》（公告编号：临 2026-045）。

2026 年 4 月 2 日，经公司第十一届董事会第十五次董事会审议通过，提名郭月梅为公司第十一届董事会独立董事候选人；2026 年 4 月 23 日，经公司 2025 年度股东会审议通过，补选郭月梅为公司第十一届董事会独立董事；2026 年 4 月 28 日，经公司第十一届董事会第十六次会议审议通过，补选郭月梅为审计委员会主任委员、提名薪酬及考核委员会委员。具体内容详见公告（公告编号：临 2026-035、临 2026-048、临 2026-049）。

2026 年 3 月 2 日，公司董事会收到路明清提交的书面辞职报告，因工作调整，路明清申请辞去所担任的公司副总经理职务。具体内容详见《关于公司高级管理人员离任的公告》（公告编号：临 2026-027）。

2026 年 3 月 9 日，公司董事会收到袁兵提交的书面辞职报告，因工作调整，袁兵申请辞去所担任的公司董事职务。经公司职工代表大会审议表决，选举李美辉为公司第十一届董事会职工董事，任期自本次职工代表大会选举之日起至第十一届董事会任期届满之日止。具体见《关于公司董事离任暨选举职工董事的公告》（公告编号：临 2026-033）。

二、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	是
每 10 股送红股数（股）	0
每 10 股派息数(元)（含税）	2
每 10 股转增数（股）	0

利润分配或资本公积金转增预案的相关情况说明

根据公司 2026 年半年度财务报告（未经审计），2026 年上半年公司实现母公司及归属于上市公司股东的净利润分别为 52,369.81 万元、83,553.72 万元。根据《上市公司监管指引第 3 号——上市公司现金分红（2025 年修订）》和《公司章程》的有关规定，截至 2026 年 6 月 30 日母公司可供股东分配的利润为 654,686.33 万元。

鉴于公司 2026 年上半年主营业务稳健增长，为积极践行“以投资者为本”的治理理念，响应监管层鼓励一年多次分红的政策导向，与全体股东共享公司发展成果，公司拟定 2026 年半年度利润分配预案为：以实施权益分派股权登记日登记的总股本为基数，向公司全体股东每 10 股

派发现金红利 2 元（含税）。
本预案尚需经公司股东会审议批准。

三、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响

(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

公司分别于 2026 年 5 月 20 日、2026 年 6 月 5 日召开第十一届董事会第十七次会议和 2026 年度第二次临时股东会，审议通过了《关于 2026 年员工持股计划（草案）及其摘要的议案》《关于 2026 年员工持股计划管理办法的议案》《关于提请股东会授权董事会办理公司 2026 年员工持股计划相关事宜的议案》等相关议案，同意公司实施 2026 年员工持股计划，并授权公司董事会办理本期员工持股计划相关事宜；2026 年 6 月 12 日，公司完成 2026 年员工持股计划股票购买，公司 2026 年员工持股计划专户通过二级市场以集中竞价交易方式累计买入公司股份 11,889,325 股，成交均价约为 30.19 元/股，成交金额为人民币 358,938,491.15 元（不含交易费用）。具体内容详见公司分别于 2026 年 5 月 21 日、2026 年 6 月 6 日、2026 年 6 月 13 日在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）披露的相关公告。

其他激励措施

☐适用 ☒不适用

四、纳入环境信息依法披露企业名单的上市公司及其主要子公司的环境信息情况

☒适用 ☐不适用

纳入环境信息依法披露企业名单中的企业数量（个）		20
序号	企业名称	环境信息依法披露报告的查询索引
1	湖北兴瑞硅材料有限公司	http://219.140.164.18:8007/hbyfpl/frontal/index.html#/home/enterpriseInfo?TXH=3e079371-02e3-4bc4-814c-04fab6566e5e&XH=1677750981784009244672&year=2025
2	湖北兴发化工集团股份有限公司白沙河化工厂	http://219.140.164.18:8007/hbyfpl/frontal/index.html#/home/enterpriseInfo?TXH=490ac3bf-40fb-4c02-a023-66008179c4f7&XH=1677750916315009244672&year=2025
3	湖北兴发化工集团股份有限公司刘草坡化工厂	http://219.140.164.18:8007/hbyfpl/frontal/index.html#/home/enterpriseInfo?TXH=2b285977-9424-4c53-a41d-5bfa648d71a0&XH=1677750915557009244672&year=2025
4	湖北泰盛化工有限公司	http://219.140.164.18:8007/hbyfpl/frontal/index.html#/home/overview?keyword=%E6%B9%96%E5%8C%97%E6%B3%B0%E7%9B%9B%E5%8C%96%E5%B7%A5%E6%9C%89%E9%99%90%E5%85%AC%E5%8F%B8&HYID=QB
5	湖北兴顺新材料有限公司后坪磷矿	http://219.140.164.18:8007/hbyfpl/frontal/index.html#/home/enterpriseInfo?TXH=331c64df-b4bd-4f87-8c66-2567bb4ec8d6&XH=1682677509527029335552&year=2025
6	保康楚烽化工有限责任公司	http://219.140.164.18:8007/hbyfpl/frontal/index.html#/home/enterpriseInfo?TXH=fe7f65ef-e057-4053-8900-cal274c717b8&XH=1677749839064009244672&year=2025

7	瓮安县龙马磷业有限公司	https://222.85.128.186:8081/eps/index/enterprise-more?code=91522725675422463H&uniqueCode=dc048fd6517d759d&date=2025&type=true&isSearch=true
8	新疆兴发化工有限公司	https://124.117.235.203:9015/index
9	河南兴发生态肥业有限公司	http://222.143.24.250:8247/enpInfo/enpOverview?enterId=9141078205597673X6001C
10	湖北省兴发磷化工研究院有限公司	http://219.140.164.18:8007/hbyfpl/frontal/index.html#/home/enterpriseInfo?XTXH=0d3cd9ea-ddc9-4d3b-8769-b06a9a239255&XH=1677750972982009244672&year=2025
11	宜都兴发化工有限公司	http://219.140.164.18:8007/hbyfpl/frontal/index.html#/home/enterpriseInfo?XTXH=e418b2bf-b308-42d8-a746-0073e6214aed&XH=1677750818951009244672&year=2025
12	湖北兴福电子材料股份有限公司	http://219.140.164.18:8007/hbyfpl/frontal/index.html#/home/enterpriseInfo?XTXH=15fd35f4-d422-4a26-a17c-7f842cbd7122&XH=1677750982544009244672&year=2025
13	湖北吉星化工集团有限责任公司	http://219.140.164.18:8007/hbyfpl/frontal/index.html#/home/enterpriseInfo?XTXH=d99a97b7-f244-4bf4-abaa-e970abada569&XH=1677750903602009244672&year=2025
14	贵州兴发化工有限公司	https://222.85.128.186:8081/eps/index/enterprise-more?code=91522702596375697T&uniqueCode=271b8814a12b2d3c&reportId=XXPL12025041717324152270291522702596375697T00&type=true&date=2025
15	湖北环宇化工有限公司	http://219.140.164.18:8007/hbyfpl/frontal/index.html#/home/enterpriseInfo?XTXH=bc60cd75-4c5c-4626-b6c6-8df584dcd1da&XH=1682677503287029335552&year=2025
16	四川福兴新材料有限公司	https://tftb.sczwfw.gov.cn:8085/jmopenpub/jmopen_files/webapp/html5/qyhjxxyfpl/index.html#/index/enterprise-more?code=91513200684566928T&uniqueCode=b51138e2a3081f3b&date=2025&type=true&isSearch=true
17	内蒙古兴发科技有限公司	http://111.56.142.62:40010/support-yfpl-web/web/viewRunner.html?viewId=http://111.56.142.62:40010/support-yfpl-web/web/sps/views/yfpl/views/disclosure/disclosureInfo.js&versionId=98fdbda0-d4f5-4039-95ff-74ebcd1a6d84&spCode=150304020000005&isStopProduction=%E6%AD%A3%E5%B8%B8&year=2025
18	襄阳兴发化工有限公司	http://219.140.164.18:8007/hbyfpl/frontal/index.html#/home/enterpriseInfo?XTXH=5abf8431-4913-4f12-8fca-470b509b6fdb&XH=1684477582852028741632&year=2025
19	湖北兴晨科技有限公司	http://219.140.164.18:8007/hbyfpl/frontal/index.html#/home/enterpriseInfo?XTXH=75086d27-4805-4c6a-bb9b-235345ea144e&XH=1742800605822029564928&year=2025
20	湖北磷氟锂业有限公司	http://219.140.164.18:8007/hbyfpl/frontal/index.html#/home/enterpriseInfo?XTXH=e703afa0-575b-46db-97ec-9f53de42101b&XH=1715412933016036462592&year=2025

其他说明

☐适用 ☒不适用

五、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

2026 年上半年，公司积极履行社会责任，持续聚焦兴山县树岭坪村和茅草坪村，扎实做好乡村振兴有效衔接工作。报告期内，公司重点巩固前期基础设施建设成果，持续强化驻村帮扶工作机制。严格落实驻村干部每月在岗不少于 26 天工作要求，常态化组织驻村工作队及村“两委”召开防返贫动态研判会，紧盯“两不愁三保障”及饮水安全核心指标，精准实施动态监测和帮扶，坚决守住不发生规模性返贫底线。同时，持续深化消费帮扶与就业扶持，积极吸纳村民本地就业，多渠道拓展农副产品销路，有效促进农户收入稳步增长。

第五节 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
与重大资产重组相关的承诺	解决同业竞争	宜昌兴发	2014 年资产重组：1. 对于兴发集团的正常生产、经营活动，本公司保证不利用控股股东地位损害兴发集团及兴发集团其他股东的利益；2. 除兴发集团及其下属子公司外，本公司及所投资的企业将不在中国境内外直接或间接从事与泰盛公司相同或相近的业务；3. 自本次交易完成之日起，除兴发集团及其下属子公司外，本公司及所投资的企业将不再开展草甘膦、甲缩醛、亚磷酸、甘氨酸和氯甲烷等兴发集团及其下属子公司生产销售产品的购销业务。自本次交易完成之日起，除兴发集团及其下属子公司外，本公司及所投资的企业若因开展业务、募股资金运用、收购兼并、合并、分立、对外投资、增资等活动产生新的同业竞争，保证采取以下措施避免同业竞争：（1）通过收购将相竞争的业务集中到兴发集团；（2）促使竞争方将其持有业务转让给无关联的第三方；（3）在不损害兴发集团利益的前提下，放弃与兴发集团存在同业竞争的业务；（4）任何其他有效的能够避免同业竞争的措施；4. 如果兴发集团在其主营业务的基础上进一步拓展其经营业务范围，除兴发集团及其下属子公司外，本公司及所投资的企业对此已经进行生产、经营的，只要本公司仍然是兴发集团的控股股东，本公司同意兴发集团对本公司及所投资的企业相关业务在同等商业条件下有优先收购权（即承诺将该等竞争性资产及/或股权注入兴发集团），或将竞争性资产及/或股权转让给非关联第三方，并在彻底解决同业竞争之前将该等竞争性业务托管给兴发集团；5. 对于兴发集团在其主营业务范围的基础上进一步拓展其经营业务范围，除兴发集团及其下属子公司外，本公司及所投资的企业目前尚未对此进行生产、经营的，只要本公司仍然是兴发集团的控股股东，本公司同意除非兴发集团股东大会同意不再从事该等业务（在兴发集团股东大会对前述事项进行表决时，本公司将履行回避表决的义务）并通知本公司，本公司及所投资的企业将不从事该等业务；6. 除兴发集团及其下属子公司外，本公司及所投资的企业有任何商业机会可从事、参与或入股任何可能会与兴发集团生产经营构成竞争的业务，本公司及所投资的企业会将上述商业机会让予兴发集团。无论是由本公司及所投资的企业研究开发的、与中国境内其他企业合作开发的与兴发集团生产、经营有关的新技术、新产品，兴发集团有优先受让、生产的权利。本公司及所投资的企业如拟在中国境内外出售其与兴发集团生产、经营相关的任何其他资产、业务或权益，兴发集团均有优先购买的权利；本公司保证在出售或转让有关资产、业务时给予兴发集团的条件不逊于向任何独立第三人提供的条件；7. 本公司将忠实履行上述承诺，并承担相应的法律责任，若违反本承诺中的义务和责任，本公司将立即停止与兴发集团构成竞争之业务，并采取必要措施予以纠正补救，同时对因本公司未履行本承诺书所作的承诺而给兴发集团造成的一切损失和后果承担赔偿责任，本公司承担责任方式包括但不限于将把从事相竞争业务的所获得的收益作为赔偿金支付给兴发集团；8. 本承诺从本次交	2014 年 4 月	否	长期有效	是

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
			易完成之日起生效，在本公司作为兴发集团的控股股东期间有效；9. 本承诺为不可撤销的承诺；10. 本公司在本承诺中声明，本公司虽然做出以上承诺，但存在以下例外情形：本公司根据《关于推动国有股东与所控股上市公司解决同业竞争规范关联交易的指导意见》（国资产权[2013]202号），可在与兴发集团充分协商的基础上，按照市场原则，代为培育符合兴发集团业务发展需要、但暂不适合上市公司实施的业务或资产，在转让培育成熟的业务时，兴发集团在同等条件下有优先购买的权利；11. 本承诺书所承诺内容包含本公司于2014年1月24日出具的《关于避免同业竞争的承诺书》全部内容，本公司将严格执行本承诺书中所承诺事项。				
	解决关联交易	宜昌兴发	2014年资产重组：1. 除已经披露的情形外，本公司及所控制的企业与泰盛公司之间不存在重大关联交易；2. 本公司将尽量避免或减少与兴发集团及其下属子公司、泰盛公司间的关联交易。对于兴发集团及其下属公司、泰盛公司所生产经营的产品类别，本公司将不再开展该类产品的购销业务。对于不可避免或有合理理由的关联交易，在不与法律法规相抵触的前提下，在权利所及范围内，本公司将促使本公司投资或控制的企业与兴发集团或泰盛公司进行关联交易时将按公平、公开的市场原则进行，并履行法律法规、规范性文件和公司章程规定的程序；3. 本公司将促使本公司所投资或控制的企业不通过与兴发集团或泰盛公司之间的关联交易谋求特殊的利益，不会进行有损兴发集团或泰盛公司及其股东利益的关联交易；4. 本公司对因违反承诺而给兴发集团或泰盛公司造成的一切损失及后果承担赔偿责任。	2014年4月	否	长期有效	是
	解决关联交易	浙江金帆达	2014年资产重组：1. 除已经披露的情形外，孔鑫明、张银娟、孔作帆控制的公司与泰盛公司之间不存在重大关联交易。2. 为支持泰盛公司草甘膦市场销售，维护上市公司以及中小股东利益，孔鑫明、张银娟、孔作帆控制的公司可以按公平、公开、价格公允的市场原则与本公司及其下属子公司开展草甘膦及其附产品、中间产品的日常购销业务。上述日常关联交易在年初进行了合理预计，并经本公司董事会、股东大会批准；3. 除上述交易外，孔鑫明、张银娟、孔作帆控制的公司不与泰盛公司开展其他日常性关联交易；4. 本次交易完成后，孔鑫明、张银娟、孔作帆控制的公司将尽量避免或减少与兴发集团及其下属子公司间的关联交易；对于不可避免或有合理理由的关联交易，在不与法律法规相抵触的前提下，在权利所及范围内，其将促使其投资或控制的企业与兴发集团及其下属子公司进行关联交易时将按公平、公开的市场原则进行，并履行法律、法规、规范性文件和公司章程规定的程序。孔鑫明、张银娟、孔作帆将促使其所投资或控制的企业不通过与兴发集团及其下属子公司之间的关联交易谋求特殊的利益，不会进行有损兴发集团及其下属子公司的关联交易；5. 孔鑫明、张银娟、孔作帆和浙江金帆达生化股份有限公司对因违反本承诺而给兴发集团及其下属子公司、兴发集团其他股东造成的一切损失及后果承担连带赔偿责任。	2014年4月	否	长期有效	是
	其他	浙江金帆达	2014年资产重组：1. 对于兴发集团的正常生产、经营活动，承诺方保证不利用股东地位损害兴发集团及兴发集团其他股东的利益；2. 在孔鑫明、张银娟、孔作帆控制的公司仍经营草甘膦业务的情况下，浙江金帆达不向兴发集团提名董事候选人；3. 在孔鑫明、张银娟、孔作帆控制的公司仍经营草甘膦业务，且孔鑫明、张银娟、孔作帆三人合计拥有权益的兴发集团股份数量超过兴发集团总股本的5%时，孔鑫明、张银娟、孔作帆及其一致行动人在兴发集团股东会决策草甘膦相关事项、泰盛公司相关事项时回避表决；4. 在本次交易完成后，孔鑫明、张银娟、孔作帆及其一致行动人不通过协议收购、证券交易所买卖或任何其他方式谋求兴发集团的控制权；5. 本承诺方将忠实履行上述承	2014年4月	否	长期有效	是

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
			诺，并承担相应的法律责任，若未履行本承诺所赋予的义务和责任而给兴发集团造成损失的，本承诺方将对该等损失承担连带赔偿责任。				
	解决关联交易	宜昌兴发	2019 年资产重组：1. 本公司及本公司关联人将杜绝一切非法占用上市公司及其子公司的资金、资产的行为；2. 本公司及本公司的关联人将尽可能地避免和减少与上市公司及其子公司的关联交易；对无法避免或者有合理原因而发生的关联交易，将遵循市场公正、公平、公开的原则，并依法签订协议，履行合法程序，按照上市公司《公司章程》《上海证券交易所股票上市规则》等有关法律法规履行信息披露义务和办理有关报批程序，保证不通过关联交易损害上市公司及其子公司、其他股东的合法权益；3. 若违反上述声明和保证，本公司将对因前述行为而给上市公司及其子公司造成的损失向上市公司进行赔偿。	2019 年 1 月	否	长期有效	是
	解决关联交易	浙江金帆达	2019 年资产重组：1. 本公司及本公司关联人将杜绝一切非法占用上市公司及其子公司的资金、资产的行为；2. 本公司及本公司的关联人将尽可能地避免和减少与上市公司及其子公司的关联交易；对无法避免或者有合理原因而发生的关联交易，将遵循市场公正、公平、公开的原则，并依法签订协议，履行合法程序，按照上市公司《公司章程》《上海证券交易所股票上市规则》等有关法律法规履行信息披露义务和办理有关报批程序，保证不通过关联交易损害上市公司及其子公司、其他股东的合法权益；3. 若违反上述声明和保证，本公司将对因前述行为而给上市公司及其子公司造成的损失向上市公司进行赔偿。	2019 年 1 月	否	长期有效	是
	解决同业竞争	宜昌兴发	2019 年资产重组：1. 在本公司作为上市公司控股股东期间，对于上市公司的正常生产、经营活动，本公司保证不利用控股股东地位损害上市公司及上市公司其他股东的利益；2. 除上市公司及其下属子公司外，本公司及所投资的企业将不在中国境内外直接或间接从事与上市公司相同或相近的业务；3. 根据国务院国有资产监督管理委员会、中国证券监督管理委员会关于印发《关于推动国有股东与所控股上市公司解决同业竞争规范关联交易的指导意见》的通知（国资发产权〔2013〕202 号），本公司可以代为培育符合上市公司业务发展需要但暂不适合上市公司实施的业务或资产。本公司保证在转让培育成熟的业务或资产时，上市公司在同等条件下有优先购买的权利。4. 本公司将忠实履行上述承诺，并承担相应的法律责任，若未履行本承诺所赋予的义务和责任，本公司将依照相关法律法规、规章及规范性文件承担相应的违约责任。	2019 年 1 月	否	长期有效	是
	其他	宜昌兴发	2019 年资产重组：为进一步确保上市公司控制权不发生变化，本公司作出如下承诺：1. 自本承诺函出具之日起至可以预见的将来，本公司无放弃上市公司实际控制权的计划，本公司将在符合法律法规、规章及规范性文件的前提下，持续维持本公司对上市公司的控制权。2. 自本承诺函出具之日起至可以预见的将来，本公司不会放弃在上市公司董事会的提名权及股东会的表决权；本公司不会通过委托、协议安排或其他方式变相放弃上市公司的控制权；本公司不会协助任何第三方谋求上市公司控股股东和实际控制人地位。3. 自本承诺函出具之日起至可以预见的将来，若未来市场情况发生变化，可能影响本公司对上市公司的实际控制权，在符合法律、法规及规范性文件的前提下，本公司将通过二级市场增持、协议受让、参与定向增发等方式，维持及巩固本公司在上市公司的实际控制人地位。	2019 年 6 月	否	长期有效	是
	其他	浙江金	2019 年资产重组：自本承诺函出具之日起至可以预见的将来，本公司不会以所持有的上市公司股份主动单独或共同谋求上市公司的实际控制权，即保证不通过包括但不限于以下方式主动谋求控制权：1. 直接或间接增持上市公司股份、通过本公司的关联方或一致行动人直接或间接增持上市公司股份（但上市公司以资本公积金转增股本、送红	2019 年 6 月	否	长期有效	是

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
		帆达	股等非本公司单方意愿形成的被动增持除外)；2.通过接受委托、征集投票权、协议安排等方式变相获得上市公司表决权；3.不会谋求或采取任何措施主动控制上市公司的董事会；4.不谋求改变上市公司现有董事会构成及高管团队构成，在公司及关联方仍然从事与上市公司具有相同业务的情形下，公司及关联方不向上市公司提名董事候选人、高管候选人；5.若本公司违反上述承诺扩大上市公司股份表决权影响上市公司控制权的，本公司应按上市公司要求予以减持，且减持完成前不得行使该等股份的表决权。				
与再融资相关的承诺	解决同业竞争	宜昌兴发	2012年非公开发行股票时，宜昌兴发承诺：1.我公司及其全资、控股的企业如获得与你公司相同或相似经营业务的资产，我公司积极将该资产转让给你公司；2.我公司及其全资、控股的企业不自营任何对公司经营及拟经营业务构成直接竞争的同类项目或功能上具有替代作用的项目，也不会以任何方式投资与公司经营业务构成或可能构成竞争的业务，从而确保避免对你公司的生产经营构成任何直接或间接的业务竞争；3.我公司将依法诚信地履行股东的义务，不会利用股东地位损害你公司和你公司其他股东的利益，也不会采取任何行动以促使公司股东会、董事会作出侵犯你公司及其他股东合法权益的决议。	2012年6月	否	长期有效	是
	解决同业竞争	宜昌兴发	2016年非公开发行股票时，宜昌兴发承诺：1.对于发行人的正常生产、经营活动，本公司保证不利用控股股东地位损害发行人及发行人其他股东的利益；2.除发行人及其下属子公司外，本公司及所投资的企业将不在中国境内外直接或间接从事与发行人相同或相近的业务；3.根据国务院国有资产监督管理委员会、中国证券监督管理委员会关于印发《关于推动国有股东与所控股上市公司解决同业竞争规范关联交易的指导意见》的通知（国资发产权〔2013〕202号），本公司可以代为培育符合发行人业务发展需要、但暂不适合发行人实施的业务或资产。本公司保证在转让培育成熟的业务或资产时，发行人在同等条件下有优先购买的权利；4.本公司将忠实履行上述承诺，并承担相应的法律责任，若不履行本承诺所赋予的义务和责任，本公司将依照相关法律法规、规章及规范性文件承担相应的违约责任。	2016年4月	否	长期有效	是
	解决关联交易	宜昌兴发	2016年非公开发行股票时，宜昌兴发承诺：1.对于发行人的正常生产、经营活动，本公司保证不利用控股股东地位损害发行人及发行人其他股东的利益；2.除发行人及其下属子公司外，本公司及所投资的企业将不在中国境内外直接或间接从事与发行人相同或相近的业务；3.根据国务院国有资产监督管理委员会、中国证券监督管理委员会关于印发《关于推动国有股东与所控股上市公司解决同业竞争规范关联交易的指导意见》的通知（国资发产权〔2013〕202号），本公司可以代为培育符合发行人业务发展需要、但暂不适合发行人实施的业务或资产。本公司保证在转让培育成熟的业务或资产时，发行人在同等条件下有优先购买的权利；4.本公司将忠实履行上述承诺，并承担相应的法律责任，若不履行本承诺所赋予的义务和责任，本公司将依照相关、规章及规范性文件承担相应的违约责任。	2016年4月	否	长期有效	是
其他承诺	股份限售	公司	兴福电子首次公开发行时，公司承诺：1.自发行人首次公开发行股票并上市之日起36个月内，本公司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等股份。2.发行人首次公开发行股票并上市后6个月内，如发行人股票连续20个交易日的收盘价均低于首次公开发行股票的发行价（自发行人股票上市后6个月内，发行人如有派息、送股、资本公积转增股本、配股等除权除息事项，上述发行价作相应调整，下同），或者上市后6个月期末（如该日不是交易日，则为该日后第一个交易日）收盘价低于首次公开发行股票的发行价，本公司直接或间接持有的发行人股份的锁定期限将在上述锁定期届满后自动延长6个	2023年4月	是	自兴福电子上市之日起	是

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
			月。3. 本公司直接或间接持有的发行人股份在上述锁定期届满后 2 年内减持的，减持价格不低于首次公开发行股票时的发行价（自发行人股票上市至减持期间，发行人如有派息、送股、资本公积转增股本、配股等除权除息事项，上述发行价作相应调整）。4. 本公司作为发行人股东期间，将向发行人申报本公司直接或间接持有的发行人股份及其变动情况。5. 如本公司违反上述承诺，本公司将按照有关法律、法规、规范性文件和监管部门的要求承担相应的法律责任。6. 如有关法律、法规、规范性文件或中国证券监督管理委员会及上海证券交易所等监管部门对股份锁定期有其他要求，本公司同意对本公司直接或间接持有的发行人股份的锁定期进行相应调整。			36 个月内	
	股 东 持 股 及 减 持 意 向		兴福电子首次公开发行时，公司承诺：1. 本公司持续看好发行人以及所处行业的发展前景，愿意长期持有发行人股票。2. 对于本次发行前所持有的发行人股份，本公司将严格遵守已做出的关于股份限售安排的承诺，在限售期内，不出售本次发行前持有的发行人股份。3. 如在持有的发行人股份的锁定期届满后，本公司拟减持发行人股份的，本公司将严格遵守《中华人民共和国公司法》《中华人民共和国证券法》等有关法律、法规以及中国证券监督管理委员会、上海证券交易所关于股东减持的相关规定，综合考虑稳定发行人股价、资本运作、长远发展等因素并根据自身需要审慎制定股票减持计划。4. 本公司减持发行人股份的方式应符合有关法律、法规、规范性文件的规定，包括但不限于协议转让、大宗交易、集中竞价交易或其他合法方式。若本公司通过集中竞价交易方式减持的，将在首次减持前 15 个交易日预先披露减持计划；通过其他方式减持的，将在减持前 3 个交易日公告减持计划，并按照上海证券交易所的规则及时、准确、完整地履行信息披露义务。5. 本公司所持有的发行人首次公开发行前股份在锁定期届满后 2 年内减持的，减持价格不低于发行人首次公开发行股票时的发行价（自发行人股票上市至减持期间，发行人如有派息、送股、资本公积转增股本、配股等除权除息事项，上述发行价作相应调整）。6. 如本公司违反上述承诺，本公司将依法承担相应责任。如因本公司未履行相关承诺导致发行人或其投资者遭受经济损失的，本公司将向发行人或其投资者依法予以赔偿，并承担有关法律、法规、规范性文件及监管部门规定的其他责任。		否	长期有效	是
	稳 定 股 价		兴福电子首次公开发行时，公司承诺：严格按照兴福电子股东大会审议通过的《关于公司首次公开发行人民币普通股（A 股）股票并在科创板上市后三年内稳定公司股价的预案》的相关要求，全面履行上述预案项下的各项义务和责任。		是	自兴福电子上市之日起三年内	是
	关于欺诈发行上市的股份回购和股份买回承诺		兴福电子首次公开发行时，公司承诺：1. 保证发行人本次公开发行股票并在科创板上市不存在任何欺诈发行的情形；2. 如发行人不符合发行上市条件，以欺诈手段骗取发行注册并已经发行上市的，本公司将在中国证监会等有权部门确认后 5 个工作日内启动股份购回程序，购回发行人本次公开发行的全部新股，且本公司将购回已转让的原限售股股份（若有）。		否	长期有效	是

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
	填补被摊薄即期回报		兴福电子首次公开发行时，公司承诺：1. 不越权干预公司经营管理活动，不侵占公司利益；2. 作为填补回报措施相关责任主体之一，若违反上述承诺或拒不履行上述承诺，本公司同意按照中国证监会和上海证券交易所等证券监管机构制定或发布的有关规定、规则对本公司作出相关处罚或采取相关监管措施。		否	长期有效	是
	利润分配		兴福电子首次公开发行时，公司承诺：1. 根据《公司章程（草案）》中规定的利润分配政策及分红回报规划，督促相关方提出利润分配预案；2. 在审议公司利润分配预案的股东大会上，本公司将对符合利润分配政策和分红回报规划要求的利润分配预案投赞成票；3. 督促公司根据相关决议实施利润分配。		否	长期有效	是
	补充不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏的承诺		兴福电子首次公开发行时，公司承诺：1. 本公司承诺发行人招股说明书真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，按照诚信原则履行承诺，并承担相应的法律责任。2. 若发行人招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，对判断其是否符合法律规定的发行条件构成重大、实质影响的，本公司将积极督促发行人依法回购本次公开发行的全部新股，并在发行人召开股东大会审议回购股份方案时投赞成票，同时本公司也将购回发行人上市后已转让的原限售股份。购回价格将按照发行价格加股票上市日至回购股票公告日期期间的银行同期存款利息，或中国证监会认可的其他价格。若发行人股票有派息、送股、资本公积转增股本等除权、除息事项的，购回价格将相应进行调整。3. 若因发行人招股说明书存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使投资者在证券发行和交易中遭受损失的，本公司将依法赔偿投资者损失。4. 上述承诺为本公司真实意思表示，本公司自愿接受监管机构、自律组织及社会公众的监督，若违反上述承诺本公司将依法承担相应责任。		否	长期有效	是
	避免同业竞争		兴福电子首次公开发行时，公司承诺：1. 本公司承诺兴福电子目前系本公司及本公司直接或间接控制的下属企业（以下简称“本公司下属企业”）范围内从事电子化学品的研发、生产、销售及相关服务的唯一平台。2. 本公司承诺在本公司作为兴福电子控股股东期间，本公司及本公司下属企业（不包括兴福电子，下同）不会在中国境内外以任何方式直接或间接从事与兴福电子构成重大不利影响的竞争性业务或活动；本公司下属研究机构、部门（不包括兴福电子下属研究机构、部门）不会从事任何与电子化学品有关的研发活动。3. 本公司承诺将尽一切合理努力保证本公司及本公司下属企业未来避免新增对兴福电子已有业务构成或可能构成竞争关系的业务；若未来发现可能与兴福电子的主营业务构成重大不利影响同业竞争的情形，以及若证券监管机构认为本公司及/或本公司下属企业从事的业务与兴福电子的主营业务构成重大不利影响的同业竞争或潜在同业竞争，本公司及本公司下属企业将及时采取措施将构成竞争或可能构成竞争的产品或业务控制或降低至不构成重大不利影响范围内。4. 本公司承诺不以兴福电子控股股东的地位谋求不正当利益，不会利用兴福电子控股股东地位从事或参与从事损害兴福电子及兴福电子其他股东（特别是中小股东）利益的行为，不会利用从兴福电子了解或知悉的信息协助任何第三方从事与兴福电子的主营业务产生竞争或潜在竞争关系的经营活动。5. 如果本公司违反上述承诺，兴福电子及兴福电子其他股东有权要求本公司及本公司下属企业规范相应的行为，并将已经从交易中获得利益、收益以现金的方式补偿给兴福电子；如因违反上述承诺造成兴福电子经济损失，本公司将赔偿兴福电子因此受到的全部损失。6. 上述承诺自本承诺函出具之日起生效，并在本公司作为兴福电子控股股东期间持续有效。		否	长期有效	是
	未能履行承诺		兴福电子首次公开发行时，公司承诺：1. 在本公司股东大会及中国证监会指定报刊上向股东和社会公众投资者致歉并及时、充分披露相关承诺未能履行、确已无法履行或无法按期履行的具体原因；2. 向投资者提出补充承诺或替代		否	长期有效	是

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
	约 束 措 施		承诺，以尽可能保护投资者的权益，并同意将上述补充承诺或替代承诺提交股东大会审议；3. 如违反相关承诺给投资者造成损失的，将依法履行相关责任。				
	规 范 和 减 少 关 联 交 易		兴福电子首次公开发行时，公司承诺：1. 本公司将善意行使和履行作为兴福电子控股股东的权利和义务，充分尊重兴福电子的独立法人地位，保障兴福电子独立经营、自主决策。2. 本公司将尽可能地避免和减少本公司及本公司直接或间接控制的除兴福电子及其控制的企业以外的其他企业（以下统称“关联企业”）与兴福电子及/或其控制的企业之间发生关联交易；对无法避免或者有合理原因而发生的关联交易，本公司及关联企业将遵循市场公正、公平、公开的原则，并依法与兴福电子及/或其控制的企业签订协议，履行合法程序，按照公司章程、有关法律法规的规定履行信息披露义务和办理有关报批程序（如需）。3. 本公司将严格按照《中华人民共和国公司法》等法律、法规、规章、规范性文件的要求以及兴福电子公司章程的有关规定，在兴福电子的董事会及/或股东大会对涉及本公司及关联企业的关联交易进行表决时，履行回避表决的义务。4. 本公司及关联企业保证将按照正常的商业条件严格和善意地进行上述关联交易。本公司及关联企业将按照公允价格进行上述关联交易，本公司及关联企业不会向兴福电子及其控制的企业谋求超出该等交易以外的利益或收益，保证不通过关联交易损害兴福电子及其中小股东的合法权益。5. 本公司及关联企业将不以任何方式违法违规占用兴福电子及其控制的企业的资金、资产，亦不要求兴福电子及其控制的企业为本公司及关联企业违规进行担保。6. 本公司及关联企业与兴福电子及其控制的企业之间在报告期内已经发生的全部关联交易情况在招股说明书中充分披露，不存在虚假陈述、误导性陈述、重大遗漏或重大隐瞒。本公司及关联企业与兴福电子及其控制的企业之间不存在其他任何依照相关法律法规和中国证监会的有关规定应披露而未披露的关联交易。7. 本公司将忠实履行上述承诺，如果违反上述承诺，兴福电子及兴福电子其他股东有权要求本公司及关联企业规范相应的交易行为；如因违反上述承诺给兴福电子及其控制的企业或投资者造成损失的，本公司将依法承担赔偿责任。		否	长期有效	是
	发 行 人 独 立 性		兴福电子首次公开发行时，公司承诺：1. 资产完整独立本公司保证，本公司及本公司控制的其他企业的资产与发行人的资产将严格分开，确保发行人完全独立经营；本公司将严格遵守法律、法规和规范性文件及发行人公司章程中关于发行人与关联方资金往来及对外担保等内容的规定。2. 人员独立本公司保证，发行人的总经理、总工程师、副总经理、财务负责人和董事会秘书等高级管理人员不存在在本公司及本公司控制的其他企业中担任除董事、监事以外的其他职务，不存在在本公司及本公司控制的其他企业领薪的情形；发行人的财务人员不存在在本公司及本公司控制的其他企业中兼职的情形。3. 财务独立本公司保证，发行人的财务部门独立、财务核算体系独立，能够独立作出财务决策，具有规范、独立的财务会计制度；发行人具有独立的银行基本账户和其他结算账户，不存在与本公司及本公司控制的其他企业共用银行账户的情形；本公司不会干预发行人的资金使用。4. 机构独立本公司保证，发行人具有健全、独立和完整的内部经营管理机构，并独立行使经营管理职权。本公司及本公司控制的其他企业与发行人的机构完全分开，不存在机构混同的情形。5. 业务独立本公司保证，发行人的业务独立于本公司及本公司控制的其他企业，并拥有独立开展经营活动的资产、人员、资质和能力，具有独立面向市场自主经营的能力；本公司除依法行使股东权利外，不会对发行人的正常经营活动进行干预。如本公司违反上述承诺，因此给发行人造成损失的，本公司将及时、足额赔偿发行人因此遭受的全部损失。		否	长期有效	是

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
	避免资金占用		兴福电子首次公开发行时，公司承诺：1. 截至本承诺函出具之日，本公司及下属企业不存在占用发行人资金的情况。2. 自本承诺函出具之日起，本公司及下属企业将不以借款、代偿债务、代垫款项或其他任何方式占用发行人的资金，且将严格遵守法律、法规关于上市公司法人治理的相关规定，避免与发行人发生与正常生产经营无关的资金往来。3. 若本公司违反本承诺函给发行人造成损失的，本公司愿意承担由此产生的全部责任，充分赔偿或补偿由此给发行人造成的所有直接或间接损失。		否	长期有效	是
	业绩下滑		兴福电子首次公开发行时，公司承诺：1. 发行人上市当年较上市前一年净利润(以扣除非经常性损益后归母净利润为准，下同)下滑 50%以上的，延长本企业届时所持股份锁定期限 12 个月；2. 发行人上市第二年较上市前一年净利润下滑 50%以上的，在前项基础上延长本企业届时所持股份锁定期限 12 个月；3. 发行人上市第三年较上市前一年净利润下滑 50%以上的，在前两项基础上延长本企业届时所持股份锁定期限 12 个月。		是	自兴福电子上市之日起三年内	是

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、高级管理人员、控股股东、实际控制人涉嫌违法违规、受到处罚及整改情况

☐适用 ☒不适用

九、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

☒适用 ☐不适用

报告期内，公司及其控股股东、实际控制人诚信状况良好，不存在未履行法院生效判决、所负数额较大的债务到期未清偿等情况。

十、重大关联交易

(一) 与日常经营相关的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

☐适用 ☒不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

☒适用 ☐不适用

公司分别于 2025 年 12 月 29 日、2026 年 1 月 14 日召开第十一届董事会第十二次会议、2026 年度第一次临时股东会，审议通过了《关于预计 2026 年度与宜昌兴发集团有限责任公司及其子公司日常关联交易的议案》《关于预计 2026 年度与浙江金帆达及其关联方、三峡实验室日常关联交易的议案》，公司 2026 年度与关联方预计发生日常关联交易金额为 218,400 万元（含税，下同），2026 年 1-6 月实际发生金额 150,166.72 万元，具体如下表：

单位：万元 币种：人民币

关联公司	关联关系	关联交易内容	定价原则	关联交易金额（含税）
宜昌兴发集团有限责任公司	母公司	采购商品、接受劳务	市场化定价	41,466.10
宜昌兴和化工有限责任公司	母公司的全资子公司	采购商品		51,083.30
宜昌兴茂科技有限公司	母公司的孙公司	采购商品		3,141.27
兴山县峡口港有限责任公司	母公司的全资子公司	接受劳务		1,408.18
浙江金帆达生化股份有限公司	持股 5%以上股东	采购商品		12,534.18
		销售商品		20,435.86
浙江金帆达进出口贸易有限公司	持股 5%以上股东关联公司	销售商品		12,442.03
湖北瑞泰工程管理有限公司	母公司的全资孙公司	销售商品		173.83
		接受劳务		87.19
湖北三峡实验室	公司高管任职单位	接受劳务		6,214.78
		提供劳务		1,180.00

上述日常关联交易依据公司经营发展及项目建设需要发生，具有合理性和必要性，采取市场化原则定价，对公司的独立性不存在重大影响。

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

为促进湖北三峡实验室科技成果转化和产业化，公司与宜昌悦和股权投资基金管理有限公司、湖北省三峡兴安科技有限公司、宜昌市投资引导基金有限公司、湖北省楚天凤鸣科创种子投资基金合伙企业（有限合伙）签署了《湖北省三峡兴安先进材料种子股权投资基金合伙企业（有限合伙）》合伙协议，共同设立湖北省三峡兴安先进材料种子股权投资基金合伙企业，总认缴出资额为人民币 20,000 万元，公司作为有限合伙人以自有资金认缴出资 8,000 万元，出资占比 40%。

鉴于合伙企业的有限合伙人之一湖北省三峡兴安科技有限公司的控股股东湖北三峡实验室为公司高管任职单位，本次投资事项构成关联交易，未构成《上市公司重大资产重组管理办法》规定的重大资产重组。具体内容见上交所网站：www.sse.com.cn，公告编号：临 2026-058。

2026 年 6 月 15 日，该股权投资基金已完成合伙企业工商登记。

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****(一) 托管、承包、租赁事项**☐适用 ☒不适用

(二) 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

单位：元 币种：人民币

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）															
担保方	担保方与上市公司的关系	被担保方	担保金额	担保发生日期(协议签署日)	担保起始日	担保到期日	担保类型	主债务情况	担保物（如有）	担保是否已经履行完毕	担保是否逾期	担保逾期金额	反担保情况	是否为关联方担保	关联关系
公司	公司本部	富彤化学	60,000,000.00	2023/10/27	2023/10/27	2026/10/27	连带责任担保	正常	无	否	否	0	富彤化学以其自有机器设备5,170.70万元（截至2026年6月30日账面价值）及其股东宋仁学持有的857.48万股股权进行反担保质押。	是	联营公司
公司	公司本部	富彤化学	11,700,000.00	2025/06/26	2025/06/26	2028/06/26	连带责任担保	正常	无	否	否	0		是	联营公司
公司	公司本部	富彤化学	15,000,000.00	2023/09/28	2023/09/28	2026/09/28	连带责任担保	正常	无	否	否	0		是	联营公司
公司	公司本部	富彤化学	21,000,000.00	2024/08/13	2024/08/13	2027/08/12	连带责任担保	正常	无	否	否	0		是	联营公司
公司	公司本部	富彤化学	18,500,000.00	2025/01/23	2025/01/23	2027/09/22	连带责任担保	正常	无	否	否	0		是	联营公司
公司	公司本部	兴山县人民政府国有资产监督管理局	45,000,000.00	2016/08/18	2016/08/18	2028/08/17	连带责任担保	正常	无	否	否	0	无	是	间接控股股东
兴福电子	控股子公司	江苏兴福电子材料有限公司	9,482,893.56	2025/04/02	2025/04/02	2029/12/21	连带责任担保	正常	无	否	否	0	无	是	参股子公司
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）							370,266.25								
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）							180,682,893.56								
公司对子公司的担保情况															
报告期内对子公司担保发生额合计							5,530,240,149.28								

报告期末对子公司担保余额合计（B）	12,700,273,148.00
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）	
担保总额（A+B）	12,880,956,041.56
担保总额占公司净资产的比例(%)	51.63
其中：	
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）	45,000,000.00
直接或间接为资产负债率超过70%的被担保对象提供的债务担保金额（D）	650,562,094.60
担保总额超过净资产50%部分的金额（E）	405,654,649.02
上述三项担保金额合计（C+D+E）	1,101,216,743.62
未到期担保可能承担连带清偿责任说明	不适用
担保情况说明	不适用

（三）其他重大合同

√适用 □不适用

报告期内，公司全资子公司兴顺新材料与比亚迪全资孙公司青海弗迪签署《磷酸铁锂长期合作协议》，约定兴顺新材料宜昌基地每年向青海弗迪供应磷酸铁锂不低于8万吨，待关联公司宜昌基地二期、内蒙基地一期投产后合计年供应不低于25万吨，协议有效期至2027年11月20日，期满经双方协商一致可自动续约，2025年12月双方签署的《委托加工协议》（协议编号：AHDB0PPM202500009）自本协议生效之日起同步废止。

当前，公司拥有15万吨/年磷酸铁、8万吨/年磷酸铁锂、10万吨/年磷酸二氢锂产能，本次合作有助于依托“磷矿-磷酸-磷酸铁/磷酸二氢锂-磷酸铁锂”全产业链一体化优势释放产能，预计对公司经营业绩产生积极影响。本次合作是新能源头部企业对公司磷酸铁锂生产工艺成熟度、产品品质稳定性的高度认可，将进一步巩固公司在新能源锂电材料领域的核心竞争力。

本次签署的长期合作协议属于日常经营合同，无需提交董事会、股东会审议，不构成关联交易及重大资产重组。

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：万元

募集资金来源	募集资金到位时间	募集资金总额	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
发行可转换债券	2022 年 9 月 28 日	280,000.00	278,167.08	280,000.00	/	257,051.47	/	92.41	/	9,882.63	3.55	0
合计	/	280,000.00	278,167.08	280,000.00	/	257,051.47	/	92.41	/	9,882.63	3.55	0

其他说明

☐适用 ☒不适用

(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：万元

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
发行可转换债券	一、20 万吨 / 年 磷酸铁项目	生产建设	是	否	83,100.00	8,121.80	66,406.45	79.91	不适用	否	否	注 1	不适用	注 2	否
	二、10 万吨 / 年 湿法磷酸精制技术改造项目	生产建设	是	否	43,900.00	350.91	40,107.35	91.36	2024 年 5 月	是	是	不适用	-1,213.95（注 3）	注 2	否

	三、8万吨/年功能性硅橡胶项目	生产建设	是	否	75,700.00	1,409.92	75,537.67	99.79	不适用	否	不适用	不适用	不适用	不适用	否
	(一)5万吨/年光伏胶项目中的光伏胶装置部分(注4)	生产建设	是	否	16,904.89	0	16,743.30	99.04	2023年12月	是	是	不适用	-1,358.82(注3)	注2	否
	(二)3万吨/年液体硅橡胶项目及5万吨/年光伏胶项目中的107硅橡胶装置部分	生产建设	是	否	58,795.11	1,409.92	58,794.37	100.00	不适用	否	否	注1	不适用	注2	否
	四、偿还银行借款	补流还贷	是	否	75,467.08	0	75,000.00	99.38	不适用	是	是	不适用	不适用	不适用	否
合计	/	/	/	/	278,167.08	9,882.63	257,051.47	92.41	/	/	/	/	-2,572.77	/	/

注1：因20万吨/年磷酸铁项目、3万吨/年液体硅橡胶项目及5万吨/年光伏胶项目中的107硅橡胶装置部分建设周期较长，在实际建设过程中受外部宏观经济、行业变化等因素影响，导致整体建设进度有所放缓，预计无法在原计划的时间内达到预定可使用状态。2024年8月19日，经公司第十一届董事会第四次会议审议通过，将其达到预定可使用状态的时间均调整至2026年9月。详见公司于2024年8月20日在上交所官网www.sse.com.cn发布的公告（公告编号：临2024-053）。

注2：20万吨/年磷酸铁项目已建成10万吨/年的磷酸铁产能；10万吨/年湿法磷酸精制技术改造项目已建成投产，形成15万吨/年精制磷酸产能；5万吨/年光伏胶项目中的光伏胶装置部分已建成，形成5万吨/年光伏胶产能；3万吨/年液体硅橡胶项目及5万吨/年光伏胶项目中的107硅橡胶装置部分已建成，形成1万吨/年液体硅橡胶及2万吨/年107胶产能。

注3：2026年上半年，上游原材料硫磺价格持续上涨推高生产成本，但湿法磷酸产品价格未同步上涨，导致项目盈利空间大幅收窄，报告期内未实现预期效益；因光伏行业产能过剩态势未得到根本性扭转，行业竞争十分激烈，光伏胶产品市场价格承压，使得该项目未能实现预期效益。

注4：因公司硅基新材料产业战略布局调整，公司将“8万吨/年功能性硅橡胶项目”中的子项目“5万吨/年光伏胶项目”部分装置实施主体由公司全资子公司湖北兴瑞变更为其全资子公司湖北瑞佳，实施地点由宜昌市猇亭化工园变更为谷城县化工园及硅材料工业园。具体见公司于2022年10月29日在上交所官网www.sse.com.cn发布的公告（公告编号：临2022-111）。为进一步优化公司管理架构、降低管理成本、有效整合资源，公司全资子公司谷城兴发对湖北瑞佳进行吸收合并，吸收合并完成后，谷城兴发继续存续，

湖北瑞佳法人主体资格将依法注销，其全部资产、债权、债务、人员和业务由谷城兴发依法继承，可转债募投项目“5万吨/年光伏胶项目中的光伏胶装置部分”实施主体相应由湖北瑞佳变更为谷城兴发。具体见公司于2024年6月22日在上交所官网www.sse.com.cn发布的公告（公告编号：临2024-041）。

2、超募资金明细使用情况

☐适用 ☒不适用

3、报告期内募投项目重新论证的具体情况

☐适用 ☒不适用

(三)报告期内募投变更或终止情况

☐适用 ☒不适用

(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

2025 年 4 月 28 日，经公司第十一届董事会第九次会议审议通过，同意公司使用 2022 年公开发行可转换公司债券募集资金中不超过 30,000 万元闲置募集资金暂时补充流动资金，使用期限自审议通过之日起不超过 12 个月。2026 年 4 月 21 日，公司已将上述用于暂时补充流动资金的闲置募集资金 30,000 万元全部归还至募集资金专用账户。

2026 年 4 月 28 日，经公司第十一届董事会第十六次会议审议通过，同意公司使用 2022 年公开发行可转换公司债券募集资金中不超过 15,000 万元闲置募集资金暂时补充流动资金，使用期限不超过 12 个月，自本次董事会审议通过之日起开始计算。

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

4、 其他

☐适用 ☒不适用

(五) 中介机构对募集资金存储与使用情况核查异常的相关情况说明

☐适用 ☒不适用

(六) 擅自变更募集资金用途、违规占用募集资金的后续整改情况

☐适用 ☒不适用

十三、其他重大事项的说明

☐适用 ☒不适用

第六节 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	0	0						0	0
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股									
其中：境内非国有法人持股									
境内自然人持股									
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	1,103,257,832	100.00				+98,482,025	+98,482,025	1,201,739,857	100.00
1、人民币普通股	1,103,257,832	100.00				+98,482,025	+98,482,025	1,201,739,857	100.00
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	1,103,257,832	100.00				+98,482,025	+98,482,025	1,201,739,857	100.00

2、 股份变动情况说明

√适用 □不适用

公司发行的“兴发转债”自2023年3月28日起可转换为公司股份，并于2026年3月4日提前赎回并摘牌，公司总股本较报告期初增加98,482,025股至1,201,739,857股，具体内容见公司于2026年3月5日在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）披露的《关于“兴发转债”赎回结果暨股份变动的公告》（公告编号：临2026-031）。

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

2026年1月20日，公司召开第十一届董事会第十三次会议，审议通过了《关于以集中竞价交易方式回购股份预案的议案》，同意公司以集中竞价交易方式回购部分公司股份，全部用于维护公司价值及股东权益。本次回购股份的资金总额不低于人民币2亿元（含）且不超过人民币4亿元（含），回购股份价格不超过人民币50元/股。回购期限为自董事会审议通过本次回购股份方案之日起3个月内。

2026年1月27日至4月19日，公司完成了本次股份回购计划，通过上海证券交易所交易系统以集中竞价交易方式累计回购公司股份5,576,200股，占公司总股本的比例为0.46%，平均成交价格为39.62元/股，支付的资金总额为人民币22,094.52万元（不含交易费用）。具体内容详见公司于2026年4月21日在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）披露的《关于股份回购实施结果暨股份变动的公告》（临2026-046）。

2026年7月5日、7月22日，公司分别召开第十一届董事会第十八次会议及2026年度第三次临时股东会，审议通过了《关于变更回购股份用途并注销的议案》，同意将回购专用证券账户中的5,576,200股股份用途进行调整，由“用于维护公司价值及股东权益”变更为“用于注销并减少注册资本”。本次注销完成后，公司注册资本将由1,201,739,857元变更为1,196,163,657元，总股本将由1,201,739,857股变更为1,196,163,657股。具体内容详见公司于2026年7月6日及2026年7月23日在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）披露的《十一届十八次董事会决议公告》（临2026-067）、《关于变更回购股份用途并注销的公告》（临2026-068）及《2026年度第三次临时股东会决议公告》（临2026-072）。

(二) 限售股份变动情况

□适用 √不适用

二、 股东情况

(一) 股东总数：

截至报告期末普通股股东总数(户)	125,544
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	
宜昌兴发集团有限责任公司	0	221,310,965	18.42	0	质押	23,000,000	国有法人
浙江金帆达生化股份有限公司	-2,000,000	176,089,772	14.65	0	质押	63,000,000	境内非国有法人
中国人寿保险股份有限公司－传统－普通保险产品－005L－CT001 沪	8,671,505	17,914,227	1.49	0	未知	0	未知
香港中央结算有限公司	-3,522,013	16,244,546	1.35	0	未知	0	未知
钟兵	1,154,300	15,382,097	1.28	0	未知	0	境内自然人
湖北兴发化工集团股份有限公司－2026 年员工持股计划	11,889,325	11,889,325	0.99	0	无	0	其他
中国人寿保险股份有限公司－分红－个人分红－005L－FH002 沪	4,049,308	11,521,408	0.96	0	未知	0	未知
中国太平洋人寿保险股份有限公司－传统保险 高分红股票管理组合	999,929	9,168,806	0.76	0	未知	0	未知
中国太平洋人寿保险股份有限公司－传统－普 通保险产品	2,625,581	8,770,877	0.73	0	未知	0	未知
湖北兴发化工集团股份有限公司－2025 年员工 持股计划	-4,440,700	8,642,600	0.72	0	无	0	其他
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	
宜昌兴发集团有限责任公司		221,310,965	人民币普通股			221,310,965	
浙江金帆达生化股份有限公司		176,089,772	人民币普通股			176,089,772	
中国人寿保险股份有限公司－传统－普通保险产品－005L－CT001 沪		17,914,227	人民币普通股			17,914,227	
香港中央结算有限公司		16,244,546	人民币普通股			16,244,546	
钟兵		15,382,097	人民币普通股			15,382,097	
湖北兴发化工集团股份有限公司－2026 年员工持股计划		11,889,325	人民币普通股			11,889,325	
中国人寿保险股份有限公司－分红－个人分红－005L－FH002 沪		11,521,408	人民币普通股			11,521,408	
中国太平洋人寿保险股份有限公司－传统保险高分红股票管理组合		9,168,806	人民币普通股			9,168,806	
中国太平洋人寿保险股份有限公司－传统－普通保险产品		8,770,877	人民币普通股			8,770,877	
湖北兴发化工集团股份有限公司－2025 年员工持股计划		8,642,600	人民币普通股			8,642,600	
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					不适用		
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

(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、董事和高级管理人员情况

(一) 现任及报告期内离任董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、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

五、优先股相关情况

☐适用 ☒不适用

第七节 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可转换公司债券情况

☒适用 ☐不适用

(一) 转债发行情况

经中国证监会证监许可【2022】1904 号文核准，公司于 2022 年 9 月 22 日公开发行了 2,800 万张可转换公司债券，每张面值 100 元，发行总额 28 亿元，联合中证鹏元资信评估股份有限公司为公司本次发行出具了《湖北兴发化工集团股份有限公司可转换公司债券信用评级报告》，本次可转换公司债券信用等级为 AA+；公司信用等级为 AA+，评级展望稳定。经上海证券交易所自律监管决定书【2022】289 号文同意，公司 28 亿元可转换公司债券于 2022 年 10 月 31 日起在上海证券交易所挂牌交易，转债简称“兴发转债”，转债代码“110089”。

(二) 报告期转债持有人及担保人情况

可转换公司债券名称	兴发转债
-----------	------

期末转债持有人数	0
本公司转债的担保人	无
担保人盈利能力、资产状况和信用状况重大变化情况	不适用
前十名转债持有人情况如下：	
可转换公司债券持有人名称	期末持债数量（元） 持有比例（%）
0	0 0

(三) 报告期转债变动情况

单位：元 币种：人民币

可转换公司债券名称	本次变动前	本次变动增减			本次变动后
		转股	赎回	回售	
兴发转债	2,799,706,000	2,796,915,000	2,791,000	0	0

(四) 报告期转债累计转股情况

可转换公司债券名称	兴发转债
报告期转股额（元）	2,796,915,000
报告期转股数（股）	98,482,025
累计转股数（股）	98,490,594
累计转股数占转股前公司已发行股份总数（%）	8.86
尚未转股额（元）	0
未转股转债占转债发行总量比例（%）	0

(五) 转股价格历次调整情况

单位：元 币种：人民币

可转换公司债券名称				兴发转债
转股价格调整日	调整后转股价格	披露时间	披露媒体	转股价格调整说明
2023 年 6 月 20 日	38.55 元/股	2023 年 6 月 14 日	上交所网址 www.sse.com.cn	2023 年 4 月 25 日，公司召开 2022 年度股东会审议通过了《关于 2022 年度利润分配预案》的议案，本次利润分配以方案实施前的公司总股本 1,111,670,663 股为基数，每 10 股派发现金红利 10 元（含税），共计派发现金红利 1,111,670,663 元。本次权益分派股权登记日为 2023 年 6 月 19 日，除权除息日为 2023 年 6 月 20 日。根据公司可转债《募集说明书》的有关规定，“兴发转债”转股价格将依据上述派送现金股利而进行调整，由 39.54 元/股调整为 38.55 元/股，调整后的转股价格自 2023 年 6 月 20 日生效。
2023 年 8 月 11 日	30.00 元/股	2023 年 8 月 10 日	上交所网址 www.sse.com.cn	2023 年 8 月 9 日，公司召开第十届董事会第二十五次会议，审议通过了《关于向下修正“兴发转债”转股价格的议案》。公司 2023 年第三次临时股东大会召开日前二十个交易日公司股票交易均价为 24.50 元/股，召开日前一个交易日公司股票交易均价为 23.30 元/股，故本次修正后的“兴发转债”转股价格应不低于 24.50 元/股。根据《募集说明书》的相关条款及公司 2023 年第三次临时股东大会授权，综合考虑上述价格及公司实际情况，公司董事会决定将“兴发转债”转股价格由 38.55 元/股向下修正为 30.00 元/股。调整后的转股价格自 2023 年 8 月 11 日生效。
2024 年	29.40	2024	上交	2024 年 4 月 25 日，公司召开 2023 年度股东会审议通过了《关

6 月 20 日	元/股	年 6 月 14 日	所网 址 www. s se. co m. cn	于 2023 年度利润分配预案》的议案，以实施权益分派股权登记日登记的总股本 1, 103, 254, 582 股为基数分配利润，向全体股东每 10 股派发现金红利 6 元（含税），共计派发现金红利 661, 952, 749. 2 元。本次权益分派股权登记日为 2024 年 6 月 19 日，除权除息日为 2024 年 6 月 20 日。根据公司可转债《募集说明书》的有关规定，“兴发转债”转股价格将依据上述派送现金股利而进行调整，由 30. 00 元/股调整为 29. 40 元/股，调整后的转股价格自 2024 年 6 月 20 日生效。
2025 年 6 月 20 日	28. 40 元/股	2025 年 6 月 12 日	上 交 所网 址 www. s se. co m. cn	2025 年 4 月 24 日，公司召开 2024 年度股东会审议通过了《关于 2024 年度利润分配预案》的议案，以实施权益分派股权登记日登记的总股本 1, 103, 255, 126 股为基数分配利润，向全体股东每 10 股派发现金红利 10 元（含税），共计派发现金红利 1, 103, 255, 126 元。本次权益分派股权登记日为 2025 年 6 月 19 日，除权除息日为 2025 年 6 月 20 日。根据公司可转债《募集说明书》的有关规定，“兴发转债”转股价格将依据上述派送现金股利而进行调整，由 29. 40 元/股调整为 28. 40 元/股，调整后的转股价格自 2025 年 6 月 20 日生效。
截至本报告期末最新转股价格		不适用		

(六) 公司的负债情况、资信变化情况及在未来年度还债的现金安排

不适用

(七) 转债其他情况说明

公司于 2026 年 1 月 27 日召开第十一届董事会第十四次会议，审议通过了《关于提前赎回“兴发转债”的议案》，决定行使“兴发转债”的提前赎回权，对赎回登记日登记在册的“兴发转债”按债券面值加当期应计利息的价格全部赎回。2026 年 2 月 4 日，公司披露了《关于实施“兴发转债”赎回暨摘牌的公告》（公告编号：临 2026-013）。根据赎回时间安排，公司于 2026 年 3 月 4 日完成了“兴发转债”提前赎回及摘牌，具体内容详见公司于 2026 年 3 月 5 日披露的《关于“兴发转债”赎回结果暨股份变动的公告》（公告编号：临 2026-031）。

第八节 财务报告

一、审计报告

□适用 √不适用

二、财务报表

合并资产负债表

2026 年 6 月 30 日

编制单位： 湖北兴发化工集团股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2026 年 6 月 30 日	2025 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金	七. 1	1,702,812,679.29	1,779,649,881.38
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	七. 2	37,508,516.59	104,466,364.37
衍生金融资产	七. 3		
应收票据	七. 4	8,362,546.04	20,032,803.48
应收账款	七. 5	3,538,705,593.93	2,123,547,390.16
应收款项融资	七. 7	561,752,224.68	517,948,817.35
预付款项	七. 8	752,020,085.32	214,185,262.29
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	七. 9	27,398,178.30	68,773,427.80
其中：应收利息		860,178.06	797,352.18
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	七. 10	4,432,416,940.13	3,961,672,973.70
其中：数据资源			
合同资产	七. 6	1,176,991.15	
持有待售资产	七. 11		
一年内到期的非流动资产	七. 12		
其他流动资产	七. 13	588,602,454.08	567,143,507.18
流动资产合计		11,650,756,209.51	9,357,420,427.71
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资	七. 14		
其他债权投资	七. 15		
长期应收款	七. 16	14,956,975.00	14,956,975.00
长期股权投资	七. 17	1,621,045,608.93	1,636,880,375.53
其他权益工具投资	七. 18	43,201,710.00	48,290,214.96
其他非流动金融资产	七. 19	120,000,000.00	70,000,000.00
投资性房地产	七. 20	118,558,375.85	120,528,591.19
固定资产	七. 21	30,397,454,416.85	30,900,569,308.20
在建工程	七. 22	5,587,924,625.54	3,280,093,337.90

生产性生物资产	七. 23		
油气资产	七. 24		
使用权资产	七. 25	33,289,128.83	34,607,123.85
无形资产	七. 26	5,084,481,683.26	4,887,737,560.92
其中：数据资源			
开发支出			
其中：数据资源			
商誉	七. 27	761,922,306.72	761,922,306.72
长期待摊费用	七. 28	215,629,228.73	204,922,255.22
递延所得税资产	七. 29	253,547,296.64	282,075,562.28
其他非流动资产	七. 30	381,304,085.58	423,121,843.26
非流动资产合计		44,633,315,441.93	42,665,705,455.03
资产总计		56,284,071,651.44	52,023,125,882.74
流动负债：			
短期借款	七. 32	3,695,944,492.66	3,166,998,154.85
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债	七. 33		
衍生金融负债	七. 34	174,774.30	148,977.59
应付票据	七. 35	1,119,163,549.11	1,104,064,346.01
应付账款	七. 36	7,072,977,620.19	5,684,099,986.01
预收款项	七. 37	19,213,593.84	18,390,724.05
合同负债	七. 38	756,722,885.71	1,034,936,454.74
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	七. 39	369,759,215.26	448,719,832.12
应交税费	七. 40	358,347,860.18	581,842,082.85
其他应付款	七. 41	608,753,999.44	666,590,067.29
其中：应付利息			
应付股利		1,685,999.90	2,935,999.90
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债	七. 42		
一年内到期的非流动负债	七. 43	2,046,251,986.46	2,704,880,527.85
其他流动负债	七. 44	92,528,566.43	130,832,950.62
流动负债合计		16,139,838,543.58	15,541,504,103.98
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	七. 45	10,847,375,440.03	7,368,285,613.63
应付债券	七. 46		2,894,167,056.87
其中：优先股			
永续债			
租赁负债	七. 47	18,660,295.48	20,431,668.43
长期应付款	七. 48	345,259,379.05	354,268,901.98
长期应付职工薪酬	七. 49	3,131,194.67	3,131,194.67
预计负债	七. 50	3,022,312.62	3,805,134.81

递延收益	七. 51	906,776,921.73	873,082,546.78
递延所得税负债		534,627,004.98	568,958,901.29
其他非流动负债	七. 52		
非流动负债合计		12,658,852,548.56	12,086,131,018.46
负债合计		28,798,691,092.15	27,627,635,122.44
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	七. 53	1,201,739,857.00	1,103,257,832.00
其他权益工具	七. 54		128,421,116.90
其中：优先股			
永续债			
资本公积	七. 55	9,870,982,421.87	6,938,682,298.37
减：库存股	七. 56	220,980,536.00	
其他综合收益	七. 57	122,154,019.72	119,322,188.27
专项储备	七. 58	129,444,729.98	91,259,694.61
盈余公积	七. 59	1,328,599,726.23	1,346,189,726.23
一般风险准备			
未分配利润	七. 60	12,518,662,566.28	12,281,191,067.24
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		24,950,602,785.08	22,008,323,923.62
少数股东权益		2,534,777,774.22	2,387,166,836.68
所有者权益（或股东权益）合计		27,485,380,559.30	24,395,490,760.30
负债和所有者权益（或股东权益）总计		56,284,071,651.44	52,023,125,882.74

公司负责人：李国璋 主管会计工作负责人：王琛 会计机构负责人：王金科

母公司资产负债表

2026 年 6 月 30 日

编制单位：湖北兴发化工集团股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2026 年 6 月 30 日	2025 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金		368,860,794.87	453,007,774.95
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据		3,124,776.37	399,658.50
应收账款	十九. 1	378,017,310.80	198,156,370.13
应收款项融资		89,837,249.92	169,302,508.34
预付款项		3,044,423.84	6,590,887.90
其他应收款	十九. 2	4,340,862,688.75	4,832,177,598.55
其中：应收利息			
应收股利			
存货		229,118,105.86	264,979,985.75
其中：数据资源			
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		1,651,197.09	

流动资产合计		5,414,516,547.50	5,924,614,784.12
非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	十九.3	13,414,553,173.33	13,142,119,763.54
其他权益工具投资		36,435,000.00	36,435,000.00
其他非流动金融资产		120,000,000.00	70,000,000.00
投资性房地产		7,614,553.48	7,768,172.04
固定资产		3,585,006,339.21	3,625,847,876.04
在建工程		254,827,415.63	197,248,116.52
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		17,460,201.84	19,400,224.27
无形资产		192,139,092.05	193,219,731.30
其中：数据资源			
开发支出			
其中：数据资源			
商誉			
长期待摊费用		71,724,821.26	54,247,579.12
递延所得税资产		13,238,063.16	25,597,812.50
其他非流动资产		163,209,753.12	234,427,203.99
非流动资产合计		17,876,208,413.08	17,606,311,479.32
资产总计		23,290,724,960.58	23,530,926,263.44
流动负债：			
短期借款		440,257,888.89	530,356,369.45
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据		115,000,000.00	140,000,000.00
应付账款		457,725,396.37	437,036,223.58
预收款项		1,752,130.92	423,126.98
合同负债		240,240,969.65	395,192,041.52
应付职工薪酬		103,758,822.93	143,344,113.03
应交税费		86,460,924.46	155,613,677.57
其他应付款		441,816,901.83	589,010,216.34
其中：应付利息			
应付股利		1,685,999.90	1,685,999.90
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		340,143,427.00	418,521,231.29
其他流动负债		31,231,326.06	51,374,965.40
流动负债合计		2,258,387,788.11	2,860,871,965.16
非流动负债：			
长期借款		1,986,278,505.56	1,320,625,000.00
应付债券			2,894,167,056.87
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		15,710,402.46	17,653,627.86
长期应付款		33,973,468.83	33,973,468.83

长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益		215,850,495.83	214,056,585.80
递延所得税负债		50,582,702.90	51,873,706.26
其他非流动负债			
非流动负债合计		2,302,395,575.58	4,532,349,445.62
负债合计		4,560,783,363.69	7,393,221,410.78
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		1,201,739,857.00	1,103,257,832.00
其他权益工具			128,421,116.90
其中：优先股			
永续债			
资本公积		9,853,017,769.17	6,920,357,322.40
减：库存股		220,980,536.00	
其他综合收益			
专项储备		19,681,571.07	17,211,935.61
盈余公积		1,329,619,637.93	1,347,209,637.93
未分配利润		6,546,863,297.72	6,621,247,007.82
所有者权益（或股东权益）合计		18,729,941,596.89	16,137,704,852.66
负债和所有者权益（或股东权益）总计		23,290,724,960.58	23,530,926,263.44

公司负责人：李国璋 主管会计工作负责人：王琛 会计机构负责人：王金科

合并利润表
2026 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2026 年半年度	2025 年半年度
一、营业总收入		17,451,676,514.76	14,619,755,152.72
其中：营业收入	七.61	17,451,676,514.76	14,619,755,152.72
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		16,151,621,417.17	13,555,870,588.75
其中：营业成本	七.61	14,579,704,776.72	12,216,558,297.95
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险责任准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	七.62	221,324,869.82	224,614,316.83

销售费用	七. 63	231,575,498.76	177,719,349.61
管理费用	七. 64	259,811,926.69	219,534,578.86
研发费用	七. 65	598,275,568.98	535,255,436.47
财务费用	七. 66	260,928,776.20	182,188,609.03
其中：利息费用		201,528,051.34	200,583,711.33
利息收入		7,004,140.04	5,955,666.17
加：其他收益	七. 67	111,100,073.03	105,128,910.83
投资收益（损失以“-”号填列）	七. 68	46,701,107.52	77,705,672.18
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		41,982,049.05	63,321,916.41
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）	七. 69		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	七. 70	83,917.57	18,579,359.23
信用减值损失（损失以“-”号填列）	七. 71	-78,493,506.69	-68,497,709.82
资产减值损失（损失以“-”号填列）	七. 72	-46,007,802.54	-72,138,121.11
资产处置收益（损失以“-”号填列）	七. 73	2,248,356.57	-95,591.06
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		1,335,687,243.05	1,124,567,084.22
加：营业外收入	七. 74	3,755,781.60	4,879,307.13
减：营业外支出	七. 75	113,041,232.35	39,556,884.27
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		1,226,401,792.30	1,089,889,507.08
减：所得税费用	七. 76	225,842,262.61	301,970,763.48
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		1,000,559,529.69	787,918,743.60
（一）按经营持续性分类			
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		1,000,559,529.69	787,918,743.60
2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
（二）按所有权归属分类			
1.归属于母公司股东的净利润（净亏损以“-”号填列）		835,537,229.18	726,770,755.72
2.少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		165,022,300.51	61,147,987.88

六、其他综合收益的税后净额			
（一）归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		2,831,831.45	11,704,029.80
1.不能重分类进损益的其他综合收益		-16,098.36	
（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		-16,098.36	
（4）企业自身信用风险公允价值变动			
2.将重分类进损益的其他综合收益		2,847,929.81	11,704,029.80
（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			373,640.48
（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		2,847,929.81	11,330,389.32
（7）其他			
（二）归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		9,777,359.96	9,463,154.03
七、综合收益总额		1,013,168,721.10	809,085,927.43
（一）归属于母公司所有者的综合收益总额		838,369,060.63	738,474,785.52
（二）归属于少数股东的综合收益总额		174,799,660.47	70,611,141.91
八、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)		0.71	0.66
（二）稀释每股收益(元/股)		0.71	0.64

公司负责人：李国璋

主管会计工作负责人：王琛

会计机构负责人：王金科

母公司利润表

2026 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2026 年半年度	2025 年半年度
一、营业收入	十九.4	3,657,194,079.74	3,764,143,466.61
减：营业成本	十九.4	2,912,414,981.38	2,976,104,970.43
税金及附加		64,616,192.47	62,633,049.21
销售费用		53,978,043.87	51,379,213.70
管理费用		87,970,994.62	72,912,009.11
研发费用		132,743,995.43	141,770,688.48
财务费用		60,732,901.78	74,094,557.54
其中：利息费用		39,952,912.30	73,700,595.98
利息收入		523,341.68	772,640.82
加：其他收益		17,459,710.67	14,535,494.33
投资收益（损失以“-”号填列）	十九.5	237,420,761.03	935,001,050.55

其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-8,940,960.36	6,251,050.55
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-6,247,930.89	-1,704,701.82
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-51,192.80	
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		593,318,318.20	1,333,080,821.20
加：营业外收入		670,437.57	1,504,114.28
减：营业外支出		5,689,853.94	7,626,032.00
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		588,298,901.83	1,326,958,903.48
减：所得税费用		64,600,783.43	55,301,296.43
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		523,698,118.40	1,271,657,607.05
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		523,698,118.40	1,271,657,607.05
（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		523,698,118.40	1,271,657,607.05
七、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）			
（二）稀释每股收益（元/股）			

公司负责人：李国璋

主管会计工作负责人：王琛

会计机构负责人：王金科

合并现金流量表

2026 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2026年半年度	2025年半年度
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		12,887,281,188.29	11,709,114,152.15
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
代理买卖证券收到的现金净额			
收到的税费返还		224,080,211.54	82,165,484.36
收到其他与经营活动有关的现金	七.78	143,429,210.81	88,493,860.78
经营活动现金流入小计		13,254,790,610.64	11,879,773,497.29
购买商品、接受劳务支付的现金		10,663,866,672.49	8,743,658,754.56
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
拆出资金净增加额			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工及为职工支付的现金		1,275,972,622.88	1,166,947,582.95
支付的各项税费		998,070,384.61	989,764,467.25
支付其他与经营活动有关的现金	七.78	1,049,386,002.34	856,768,874.23
经营活动现金流出小计		13,987,295,682.32	11,757,139,678.99
经营活动产生的现金流量净额		-732,505,071.68	122,633,818.30
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		1,204,965,895.67	875,560,955.40
取得投资收益收到的现金		119,275,497.63	87,212,468.43
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		2,652,484.23	2,154,452.76
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金	七.78	2,032,372.56	8,166,400.00
投资活动现金流入小计		1,328,926,250.09	973,094,276.59
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		1,551,337,686.31	1,038,556,572.77
投资支付的现金		1,252,515,150.00	1,613,900,000.00
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		53,623,235.93	
支付其他与投资活动有关的现金	七.78	11,115,506.61	215,209,448.00

投资活动现金流出小计		2,868,591,578.85	2,867,666,020.77
投资活动产生的现金流量净额		-1,539,665,328.76	-1,894,571,744.18
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		4,000,000.00	1,096,541,509.43
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		4,000,000.00	1,096,541,509.43
取得借款收到的现金		8,240,596,770.68	6,532,193,150.89
收到其他与筹资活动有关的现金	七.78		
筹资活动现金流入小计		8,244,596,770.68	7,628,734,660.32
偿还债务支付的现金		4,905,969,590.54	4,076,591,880.03
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		852,287,336.92	1,306,208,199.61
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金	七.78	321,529,868.57	158,965,056.49
筹资活动现金流出小计		6,079,786,796.03	5,541,765,136.13
筹资活动产生的现金流量净额		2,164,809,974.65	2,086,969,524.18
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-7,352,060.04	4,582,938.02
五、现金及现金等价物净增加额		-114,712,485.83	319,614,536.32
加：期初现金及现金等价物余额		1,546,378,818.13	1,237,992,592.92
六、期末现金及现金等价物余额		1,431,666,332.30	1,557,607,129.24

公司负责人：李国璋

主管会计工作负责人：王琛

会计机构负责人：王金科

母公司现金流量表

2026 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2026年半年度	2025年半年度
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		3,362,479,443.17	2,104,962,430.43
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		20,947,358.30	4,814,604.47
经营活动现金流入小计		3,383,426,801.47	2,109,777,034.90
购买商品、接受劳务支付的现金		2,352,569,395.77	1,239,244,585.09
支付给职工及为职工支付的现金		285,417,507.57	272,803,284.42
支付的各项税费		241,286,320.34	270,969,054.92
支付其他与经营活动有关的现金		201,396,149.31	238,236,554.16
经营活动现金流出小计		3,080,669,372.99	2,021,253,478.59
经营活动产生的现金流量净额		302,757,428.48	88,523,556.31
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		70,888,995.67	
取得投资收益收到的现金		256,861,721.39	957,325,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		1,563,644.02	1,382,805.17
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		120,000,000.00	2,326,295.71
投资活动现金流入小计		449,314,361.08	961,034,100.88

购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		39,602,375.81	32,080,388.78
投资支付的现金		340,210,000.00	90,000,000.00
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		88,000,000.00	269,472,131.81
投资活动现金流出小计		467,812,375.81	391,552,520.59
投资活动产生的现金流量净额		-18,498,014.73	569,481,580.29
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		1,190,000,000.00	1,330,000,000.00
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		1,190,000,000.00	1,330,000,000.00
偿还债务支付的现金		695,791,000.00	816,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		625,918,167.31	1,127,238,746.81
支付其他与筹资活动有关的现金		229,040,374.51	7,750,000.00
筹资活动现金流出小计		1,550,749,541.82	1,950,988,746.81
筹资活动产生的现金流量净额		-360,749,541.82	-620,988,746.81
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-3,641,277.21	4,587,163.97
五、现金及现金等价物净增加额		-80,131,405.28	41,603,553.76
加：期初现金及现金等价物余额		414,492,200.15	405,158,533.28
六、期末现金及现金等价物余额		334,360,794.87	446,762,087.04

公司负责人：李国璋

主管会计工作负责人：王琛

会计机构负责人：王金科

合并所有者权益变动表
2026 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	2026 年半年度														
	归属于母公司所有者权益												少数股 东权益	所有者权 益合计	
	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	一 般 风 险 准 备	未分配利 润	其 他			小计
		优 先 股	永 续 债	其他											
一、上年期末余额	1,103,257,832.00			128,421,116.90	6,938,682,298.37		119,322,188.27	91,259,694.61	1,346,189,726.23		12,281,191,067.24		22,008,323,923.62	2,387,166,836.68	24,395,490,760.30
加：会计政策变更															
前期差错更正															
其他															
二、本年期初余额	1,103,257,832.00			128,421,116.90	6,938,682,298.37		119,322,188.27	91,259,694.61	1,346,189,726.23		12,281,191,067.24		22,008,323,923.62	2,387,166,836.68	24,395,490,760.30
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	98,482,025.00			-128,421,116.90	2,932,300,123.50	220,980,536.00	2,831,831.45	38,185,035.37	-17,590,000.00		237,471,499.04	-	2,942,278,861.46	147,610,937.54	3,089,889,799.00
（一）综合收益总额							2,831,831.45				835,537,229.18		838,369,060.63	174,799,660.47	1,013,168,721.10
（二）所有者投入和减少资本	98,482,025.00			-128,421,116.90	2,932,300,123.50	220,980,536.00	-	-	-	-	-	-	2,681,380,495.60	35,831,394.35	2,717,211,889.95
1. 所有者投入的普通股	98,482,025.00				2,931,997,787.12	220,980,536.00							2,809,499,276.12	35,831,394.35	2,845,330,670.47
2. 其他权益工具持有者投入资本				-128,421,									-128,421,1		-128,421,

				116.90								16.90		116.90
3. 股份支付计入所有者权益的金额												-		-
4. 其他					302,336.38							302,336.38		302,336.38
(三) 利润分配								-	-	-	-	-	-	-
1. 提取盈余公积								17,590,000.00	598,081,828.50	-	615,671,828.50	64,875,600.00	680,547,428.50	
2. 提取一般风险准备											-		-	
3. 对所有者(或股东)的分配									-	-	-	-	-	-
								598,081,828.50			598,081,828.50	64,875,600.00	662,957,428.50	
4. 其他								-	-	-	-	-	-	-
								17,590,000.00			17,590,000.00		17,590,000.00	
(四) 所有者权益内部结转									16,098.36		16,098.36		16,098.36	
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									16,098.36		16,098.36		16,098.36	
6. 其他											-			
(五) 专项储备								38,185,035.37			38,185,035.37	1,855,482.72	40,040,518.09	
1. 本期提取								121,061,275.49			121,061,275.49	6,602,247.06	127,663,522.55	
2. 本期使用								82,876,240.12			82,876,240.12	4,746,764.34	87,623,004.46	
(六) 其他											-		-	

四、本期期末余额	1,201,739,857.00			-	9,870,982,421.87	220,980,536.00	122,154,019.72	129,444,729.98	1,328,599,726.23	-	12,518,662,566.28	-	24,950,602,785.08	2,534,777,774.22	27,485,380,559.30
----------	------------------	--	--	---	------------------	----------------	----------------	----------------	------------------	---	-------------------	---	-------------------	------------------	-------------------

项目	2025 年半年度														
	归属于母公司所有者权益														少数股东权益
	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	一 般 风 险 准 备	未分配利 润	其 他	小计		所有者权 益合计
		优 先 股	永 续 债	其他											
一、上年期末余额	1,103,255,024.00			128,424,786.47	6,817,695,755.47		71,611,432.27	88,420,590.17	1,184,163,485.75		12,069,621,027.29		21,463,192,101.42	1,418,835,501.63	22,882,027,603.05
加：会计政策变更													-		-
前期差错更正													-		-
其他													-		-
二、本年期初余额	1,103,255,024.00			128,424,786.47	6,817,695,755.47		71,611,432.27	88,420,590.17	1,184,163,485.75		12,069,621,027.29		21,463,192,101.42	1,418,835,501.63	22,882,027,603.05
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)	909			-1,192.61	158,586,989.95		11,704,029.80	30,341,330.40			-376,484,438.28		-175,852,371.74	949,735,640.00	773,883,268.26
(一) 综合收益总额							11,704,029.80				726,770,755.72		738,474,785.52	70,611,141.91	809,085,927.43
(二) 所有者投入和减少资本	909			-1,192.61	158,586,989.95								158,586,706.34	919,924,192.70	1,078,510,899.04
1. 所有者投入的普通股	909			-1,192.61	158,586,989.95								158,586,706.34	919,924,192.70	1,078,510,899.04
2. 其他权益工具持有者投入资本													-		-

3. 股份支付计入所有者权益的金额													-		-
4. 其他													-		-
(三) 利润分配										-		-	-		-
1. 提取盈余公积										1,103,255,194.00		1,103,255,194.00	43,250,400.00	1,146,505,594.00	
2. 提取一般风险准备												-			-
3. 对所有者（或股东）的分配										-		-	-		-
4. 其他										1,103,255,194.00		1,103,255,194.00	43,250,400.00	1,146,505,594.00	
(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								30,341,330.40					30,341,330.40	2,450,705.39	32,792,035.79
1. 本期提取								126,776,722.69					126,776,722.69	5,366,536.20	132,143,258.89
2. 本期使用								96,435,392.29					96,435,392.29	2,915,830.81	99,351,223.10
(六) 其他												-			-
四、本期期末余额	1,103,255,933.00	-	-	128,423,593.86	6,976,282,745.42	-	83,315,462.07	118,761,920.57	1,184,163,485.75	-	11,693,136,589.01	-	21,287,339,729.68	2,368,571,141.63	23,655,910,871.31

公司负责人：李国璋

主管会计工作负责人：王琛

会计机构负责人：王金科

母公司所有者权益变动表
2026 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	2026 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	1, 103, 257 , 832. 00			128, 421, 1 16. 90	6, 920, 357 , 322. 40			17, 211, 93 5. 61	1, 347, 20 9, 637. 93	6, 621, 24 7, 007. 82	16, 137, 70 4, 852. 66
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	1, 103, 257 , 832. 00			128, 421, 1 16. 90	6, 920, 357 , 322. 40			17, 211, 93 5. 61	1, 347, 20 9, 637. 93	6, 621, 24 7, 007. 82	16, 137, 70 4, 852. 66
三、本期增减变动金额（减少 以“-”号填列）	98, 482, 02 5. 00			- 128, 421, 1 16. 90	2, 932, 660 , 446. 77	220, 980, 5 36. 00		2, 469, 635 . 46	- 17, 590, 0 00. 00	- 74, 383, 7 10. 10	2, 592, 236 , 744. 23
（一）综合收益总额										523, 698, 118. 40	523, 698, 1 18. 40
（二）所有者投入和减少资 本	98, 482, 02 5. 00			- 128, 421, 1 16. 90	2, 932, 660 , 446. 77	220, 980, 5 36. 00					2, 681, 740 , 818. 87
1. 所有者投入的普通股	98, 482, 02 5. 00				2, 932, 660 , 446. 77	220, 980, 5 36. 00					2, 810, 161 , 935. 77
2. 其他权益工具持有者投入 资本				- 128, 421, 1 16. 90							- 128, 421, 1 16. 90
3. 股份支付计入所有者权益 的金额											
4. 其他											
（三）利润分配									- 17, 590, 0 00. 00	- 598, 081, 828. 50	- 615, 671, 8 28. 50
1. 提取盈余公积											

2. 对所有者（或股东）的分配										- 598,081,828.50	- 598,081,828.50
3. 其他									- 17,590,000.00		- 17,590,000.00
（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								2,469,635.46			2,469,635.46
1. 本期提取								12,448,758.18			12,448,758.18
2. 本期使用								9,979,122.72			9,979,122.72
（六）其他											-
四、本期期末余额	1,201,739,857.00			-	9,853,017,769.17	220,980,536.00		19,681,571.07	1,329,619,637.93	6,546,863,297.72	18,729,941,596.89

项目	2025 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	1,103,255,024.00			128,424,786.47	6,919,051,849.96			23,544,254.88	1,185,183,397.45	6,297,733,764.63	15,657,193,077.39
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											

二、本年期初余额	1,103,255 ,024.00			128,424,7 86.47	6,919,051 ,849.96			23,544,25 4.88	1,185,18 3,397.45	6,297,733 ,764.63	15,657,19 3,077.39
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	909.00			-1,192.61	25,317.32			- 348,503.8 7		168,402,4 13.05	168,078,9 42.89
（一）综合收益总额										1,271,657 ,607.05	1,271,657 ,607.05
（二）所有者投入和减少资本	909.00			-1,192.61	25,317.32						25,033.71
1. 所有者投入的普通股	909.00			-1,192.61	25,317.32						25,033.71
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
（三）利润分配										- 1,103,255 ,194.00	- 1,103,255 ,194.00
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配										- 1,103,255 ,194.00	- 1,103,255 ,194.00
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								- 348,503.87			- 348,503.87
1. 本期提取								12,120,947.12			12,120,947.12
2. 本期使用								12,469,450.99			12,469,450.99
（六）其他											
四、本期期末余额	1,103,255,933.00			128,423,593.86	6,919,077,167.28			23,195,751.01	1,185,183,397.45	6,466,136,177.68	15,825,272,020.28

公司负责人：李国璋

主管会计工作负责人：王琛

会计机构负责人：王金科

三、公司基本情况

1、公司概况

√适用 □不适用

湖北兴发化工集团股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”）的前身为湖北兴发化工股份有限公司。公司成立于1994年6月8日，经湖北省体改委鄂改生[1994]95号文批准，由湖北省兴山县化工总厂、兴山县天星水电集团水电专业公司（现兴山县水电专业公司）及湖北双环化工集团公司三家发起人，以定向募集方式共同设立。1996年12月31日，经湖北省体改委鄂体改[1996]443号文批准，公司正式更名为湖北兴发化工集团股份有限公司。

公司于1999年6月16日在上海证券交易所挂牌上市。经过历年的增资、减资及增发新股、可转债转股等，截至2026年6月30日，公司股本为1,201,739,857股。公司注册地：湖北省宜昌市兴山县古夫镇高阳大道58号；办公地址：湖北省宜昌市伍家岗区沿江大道188-9号兴发大厦。统一社会信用代码：91420500271750612X。本公司及各子公司（统称为“本集团”）属于化学原料及化学制品制造业，主要从事磷矿石和硅矿石的开采、加工与销售；磷化工系列产品的生产、销售及进出口业务；化学肥料（包括复混肥料）、草甘膦系列产品和有机硅系列产品的生产与销售。本集团的主营产品涵盖磷矿石、硅矿石、特种化学品、农药产品、有机硅系列产品、肥料、新能源电池正极材料等。这些产品广泛应用于食品、农业、集成电路、汽车、建筑和化学等多个领域。本财务报表已经本公司董事会于2026年8月21日决议批准报出。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本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

本公司对自报告期末起12个月的持续经营能力进行了评估，未发现影响本公司持续经营能力的事项，本公司以持续经营为基础编制财务报表是合理的。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

√适用 □不适用

本集团根据实际生产经营特点，依据相关企业会计准则的规定，对收入确认、研究开发支出、股份支付、安全生产费及弃置费用等交易和事项制定了若干项具体会计政策和会计估计，详见本附注五、34“收入”各项描述。关于管理层所作出的重大会计判断和估计的说明，请参阅附注五、42“其他”。

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

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

4、 记账本位币

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
重要的按单项计提坏账准备的应收款项	单项金额 2000 万元以上
重要的坏账准备收回或转回金额	单项金额 200 万元以上
重要的坏账准备核销金额	单项金额 200 万元以上
收到的重要的投资活动有关的现金	交易或投资金额占公司最近一期经审计净资产的百分之四（含百分之四）以上的，且绝对金额超过五千万
支付的重要的投资活动有关的现金	交易或投资金额占公司最近一期经审计净资产的百分之四（含百分之四）以上的，且绝对金额超过五千万

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

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

（1）同一控制下企业合并

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

合并方取得的资产和负债均按合并日在最终控制方财务报表中的账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积（股本溢价）；资本公积（股本溢价）不足以冲减的，调整留存收益。合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

（2）非同一控制下企业合并

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

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

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

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，根据《财政部关于印发企业会计准则解释第5号的通知》（财会[2012]19号）和《企业会计准则第33号——合并财务报表》第五十一条关于“一揽子交易”的判断标准（参见本附注五、6、（2）“合并财务报表的编制方法”），判断该多次交易是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，参考本部分前面各段描述及本附注五、19“长期股权投资”进行会计处理；不属于“一揽子交易”的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

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

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

7、控制的判断标准和合并财务报表的编制方法

√适用□不适用

（1）控制的判断标准

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

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

（2）合并财务报表编制的方法

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

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

集团内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。子公司的股东权益及当期净损益中不属于本公司所拥有的部分分别作为少数股东权益及少数股东损益在合并财务报表中股东权益及净利润项下单独列示。子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。少数股东分担的子公司的亏损超过了少数股东在该子公司期初股东权益中所享有的份额，仍冲减少数股东权益。

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧

失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时采用与该子公司直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第2号——长期股权投资》或《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量，详见本附注五、19“长期股权投资”或本附注五、11“金融工具”。

本集团通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，需区分处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易是否属于一揽子交易。处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：①这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；②这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；③一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；④一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。不属于一揽子交易的，对其中的每一项交易视情况分别按照“不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资”（详见本附注五、19“长期股权投资”（2）④）和“因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权”（详见前段）适用的原则进行会计处理。处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

8、 合营安排分类及共同经营会计处理方法

√适用□不适用

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

本集团对合营企业的投资采用权益法核算，按照本附注五、19“长期股权投资”（2）②“权益法核算的长期股权投资”中所述的会计政策处理。

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

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

9、 现金及现金等价物的确定标准

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

（1）发生外币交易时折算汇率的确定方法

本集团发生的外币交易在初始确认时，按交易日的即期汇率（通常指中国人民银行公布的当日外汇牌价的中间价，下同）折算为记账本位币金额。但公司发生的外币兑换业务或涉及外币兑换的交易事项，按照实际采用的汇率折算为记账本位币金额。

（2）在资产负债表日对外币货币性项目采用的折算方法和汇兑损益的处理方法资产负债表日，对于外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除：①属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理；

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

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

（3）外币财务报表的折算方法

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

外币现金流量以及境外子公司的现金流量，采用现金流量发生日的当期平均汇率折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列报。

年初数和上年实际数按照上年财务报表折算后的数额列示。

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

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

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

11、 金融工具

√适用□不适用

在本集团成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

（1）金融资产的分类、确认和计量

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

金融资产在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产，相关交易费用计入初始确认金额。因销售产品或提供劳务而产生的、未包含或不考虑重大融资成分的应收账款或应收票据，本集团按照预期有权收取的对价金额作为初始确认金额。

①以摊余成本计量的金融资产

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

②以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

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

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

③以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产本集团将上述以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产，分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。此外，在初始确认时，本集团为了消除或显著减少会计错配，将部分金融资产指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。对于此类金融资产，本集团采用公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

(2) 金融负债的分类、确认和计量

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

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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

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

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

②其他金融负债

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

(3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

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

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

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

(4) 金融负债的终止确认

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

负债。本集团对原金融负债（或其一部分）的合同条款作出实质性修改的，终止确认原金融负债，同时按照修改后的条款确认一项新金融负债。

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

（5）金融资产和金融负债的抵销

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

（6）金融资产和金融负债的公允价值确定方法

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

（7）权益工具

权益工具是指能证明拥有本集团在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。本集团发行（含再融资）、回购、出售或注销权益工具作为权益的变动处理，与权益性交易相关的交易费用从权益中扣减。本集团不确认权益工具的公允价值变动。本集团权益工具在存续期间分派股利（含分类为权益工具的工具所产生的“利息”）的，作为利润分配处理。

12、 应收票据

☒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

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

项目	确定组合的依据
银行承兑汇票	承兑人为信用风险较小的银行
商业承兑汇票	根据承兑人的信用风险划分，应与“应收账款”组合划分相同

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

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

对于不含重大融资成分的应收账款和合同资产，本集团按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。对于包含重大融资成分的应收账款、合同资产和租赁应收款，本集团选择始终按照相当于存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。除了单项评估信用风险的应收账款外，基于其信用风险特征，将其划分为不同组合。

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

账龄自其初始确认日起算。修改应收款项的条款和条件但不导致应收款项终止确认的，账龄连续计算；由合同资产转为应收账款的，账龄自对应的合同资产初始确认日起连续计算；债务人以商业承兑汇票或财务公司承兑汇票结算应收账款的，应收票据的账龄与原应收账款合并计算。应收账款——信用风险特征组合的账龄与整个存续期预期信用损失率对照表

账龄	预期信用损失率（%）
2 个月以内	2.00
2 个月至 6 个月	4.00
6 个月至 1 年	30.00
1 至 2 年	50.00
2 至 3 年	80.00
3 年以上	100.00

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

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

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的应收票据和应收账款，自初始确认日起到期期限在一年内（含一年）的，列报为应收款项融资。本集团采用整个存续期的预期信用损失的金额计量减值损失。除了单项评估信用风险的应收款项融资外，基于其信用风险特征，将其划分为不同组合：

项目	确定组合的依据
应收银行承兑汇票	承兑银行信用风险特征

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

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

项目	确定组合的依据
账龄组合	本组合以账龄作为信用风险特征
合并范围内关联方组合	合并范围内关联方

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

其他应收账款——信用风险特征组合的账龄与整个存续期预期信用损失率对照表

账龄	预期信用损失率（%）
2 个月以内	2.00
2 个月至 6 个月	4.00
6 个月至 1 年	30.00
1 至 2 年	50.00

2 至 3 年	80.00
3 年以上	100.00

按照单项计提坏账准备的单项计提判断标准

☐适用 ☒不适用

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。存货主要包括原材料、在产品及自制半成品、周转材料、发出商品、库存商品、消耗性生物资产等，摊销期限不超过一年或一个营业周期的合同履约成本也列报为存货。

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

(3) 存货的盘存制度为永续盘存制，每年至少盘点一次，盘盈及盘亏金额计入当年度损益。

(4) 低值易耗品和包装物的摊销方法。低值易耗品于领用时按一次摊销法摊销；包装物于领用时按一次摊销法摊销。

存货跌价准备的确认标准和计提方法

☒适用 ☐不适用

可变现净值是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响。在资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。当其可变现净值低于成本时，提取存货跌价准备。存货跌价准备通常按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取。

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

对于数量繁多、单价较低的存货，按存货类别计提存货跌价准备；对在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，可合并计提存货跌价准备。计提存货跌价准备后，如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，导致存货的可变现净值高于其账面价值的，在原已计提的存货跌价准备金额内予以转回，转回的金额计入当期损益。

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

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

合同资产预期信用损失的确定方法和会计处理方法参见附注四、11、金融资产减值。

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

终止经营的认定标准和列报方法

□适用 √不适用

19、 长期股权投资

√适用 □不适用

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

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

(1) 投资成本的确定

对于同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照被合并方股东权益/所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方股东权益/所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。通过多次交易分步取得同一控制下被合并方的股权，最终形成同一控制下企业合并的，应判断是否属于“一揽子交易”分别进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日按照应享有被合并方股东权益/所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，长期股权投资初始投资成本与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并日之前持有的股权投资因采用权益法核算或作为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理。

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

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

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

(2) 后续计量及损益确认方法

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

①成本法核算的长期股权投资

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

②权益法核算的长期股权投资

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

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

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

③收购少数股权

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

④处置长期股权投资

在合并财务报表中，母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入股东权益；母公司部分处置对子公司的长期股权投资导致丧失对子公司控制权的，按本附注五、6、（2）“合并财务报表编制的方法”中所述的相关会计政策处理。其他情形下的长期股权投资处置，对于处置的股权，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

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

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

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

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

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

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产。包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物等。此外，对于本集团持有以备经营出租的空置建筑物，若董事会（或类似机构）作出书面决议，明确表示将其用于经营出租且持有意图短期内不再发生变化的，也作为投资性房地产列报。

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

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

投资性房地产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注五、27“长期资产减值”。自用房地产或存货转换为投资性房地产或投资性房地产转换为自用房地产时，按转换前的账面价值作为转换后的入账价值。

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

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

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，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产仅在与其有关的经济利益很可能流入本集团，且其成本能够可靠地计量时才予以确认。固定资产按成本并考虑预计弃置费用因素的影响进行初始计量。

(2) 折旧方法

√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	15—50	5	1.90—6.33
机器设备	年限平均法	10—20	5	4.75—9.50
运输设备	年限平均法	5—10	5	9.5—19
其他	年限平均法	3—10	5	9.5—31.67

22、 在建工程

√适用□不适用

在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项工程支出、工程达到预定可使用状态前的资本化的借款费用以及其他相关费用等。在建工程在达到预定可使用状态后结转为固定资产，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。在建工程的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注五、27“长期资产减值”。

23、 借款费用

√适用□不适用

借款费用包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用，在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，开始资本化；购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态时，停止资本化。其余借款费用在发生当期确认为费用。专门借款当期实际发生的利息费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额予以资本化；一般借款根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，确定资本化金额。资本化率根据一般借款的加权平均利率计算确定。资本化期间内，外币专门借款的汇兑差额全部予以资本化；外币一般借款的汇兑差额计入当期损益。符合资本化条件的资产指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

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

24、 生物资产

√适用□不适用

消耗性生物资产是指为出售而持有的、或在将来收获为农产品的生物资产，包括生长中的大田作物、蔬菜、用材林以及存栏待售的牲畜等。消耗性生物资产按照成本进行初始计量。消耗性生物资产在收获或出售时，采用加权平均法按账面价值结转成本。资产负债表日，消耗性生物资产按照成本与可变现净值孰低计量，并采用与确认存货跌价准备一致的方法计算确认消耗性生物资产的跌价准备。如果减值的影响因素已经消失的，减记的金额应当予以恢复，并在原已计提的跌价准备金额内转回，转回金额计入当期损益。

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

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。无形资产按成本进行初始计量。与无形资产有关的支出，如果相关的经济利益很可能流入本公司且其成本能可靠地计量，则计入无形资产成本。除此以外的其他项目的支出，在发生时计入当期损益。取得的土地使用权通常作为无形资产核算。自行开发建造厂房等建筑物，相关的土地使用权支出和建筑物建造成本则分别作为无形资产和固定资产核算。如为外购的房屋及建筑物，则将有关价款在土地使用权和建筑物之间进行分配，难以合理分配的，全部作为固定资产处理。使用寿命有限的无形资产自可供使用时起，对其原值减去预计净残值和已计提的减值准备累计金额在其预计使用寿命内采用直线法分期平均摊销。使用寿命不确定的无形资产不予摊销。

项目	使用寿命（年）	摊销方法
土地使用权	10-50	直线法
采矿权	5-30	直线法
专利权	2-10	直线法
软件	2-10	直线法
非专利技术	5-20	直线法

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

(2) 研发支出的归集范围及相关会计处理方法

√适用□不适用

(1) 研究与开发支出

本集团内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。研发支出的归集范围包括本集团实施研究开发活动而耗用的原材料、研发部门职工薪酬、科研项目费用、研发使用的设备及软件等资产的折旧摊销、试验检验费等支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

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

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

本集团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：

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

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

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

无形资产的减值测试方法及减值准备计提方法

无形资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注五、27“长期资产减值”。

27、 长期资产减值

√适用□不适用

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

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

在财务报表中单独列示的商誉，在进行减值测试时，将商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。测试结果表明包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至该资产组或资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉以外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

28、 长期待摊费用

√适用 □不适用

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

29、 合同负债

√适用 □不适用

合同负债，是指本集团已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务。如果在本集团向客户转让商品之前，客户已经支付了合同对价或本集团已经取得了无条件收款权，本集团在客户实际支付款项和到期应支付款项孰早时点，将该已收或应收款项列示为合同负债。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示，不同合同下的合同资产和合同负债不予抵销。

30、 职工薪酬

(1) 短期薪酬的会计处理方法

√适用 □不适用

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

(2) 离职后福利的会计处理方法

√适用 □不适用

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

(3) 辞退福利的会计处理方法

√适用□不适用

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

(4) 其他长期职工福利的会计处理方法

√适用□不适用

职工内部退休计划采用与上述辞退福利相同的原则处理。本公司将自职工停止提供服务日至正常退休日的期间拟支付的内退人员工资和缴纳的社会保险费等，在符合预计负债确认条件时，计入当期损益（辞退福利）。本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划的，按照设定提存计划进行会计处理，除此之外按照设定受益计划进行会计处理。

31、 预计负债

√适用□不适用

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

在资产负债表日，考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素，按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行计量。

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

（1）亏损合同

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

（2）重组义务

对于有详细、正式并且已经对外公告的重组计划，在满足前述预计负债的确认条件的情况下，按照与重组有关的直接支出确定预计负债金额。对于出售部分业务的重组义务，只有在本集团承诺出售部分业务（即签订了约束性出售协议时），才确认与重组相关的义务。

（3）弃置费用

弃置费用通常是指根据国家法律和行政法规、国际公约等规定，企业承担的环境保护和生态恢复等义务所确定的支出，如矿山资产等的弃置和恢复环境义务。弃置费用的金额与其现值比较，通常相差较大，需要考虑货币时间价值，按照现值计算确定应计入固定资产成本的金额和相应的预计负债。在固定资产的使用寿命内按照预计负债的摊余成本和实际利率计算确定的利息费用应计入财务费用。一般固定资产发生的报废清理费用不属于弃置费用，应当在发生时作为固定资产处置费用处理。

弃置费用形成的预计负债在确认后，按照实际利率法计算的利息费用应当确认为财务费用；由于技术进步、法律要求或市场环境变化等原因，特定固定资产的履行弃置义务可能发生支出金额、预计弃置时点、折现率等变动而引起的预计负债变动，应按照以下原则调整该固定资产的成本：一是对于预计负债的减少，以该固定资产账面价值为限扣减固定资产成本。如果预计负债的减少额超过该固定资产账面价值，超出部分确认为当期损益。二是对于预计负债的增加，增加该固定资产的成本。按照上述原则调整的固定资产，在资产剩余使用年限内计提折旧。一旦该固定资产的使用寿命结束，预计负债的所有后续变动应在发生时确认为损益。

32、 股份支付

√适用□不适用

（1）股份支付的会计处理方法

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

①以权益结算的股份支付

用以换取职工提供的服务的权益结算的股份支付，以授予职工权益工具在授予日的公允价值计量。该公允价值的金额在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的情况下，在等待期内以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按直线法计算计入相关成本或费用/在授予后立即可行权时，在授予日计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

在等待期内每个资产负债表日，本集团根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息做出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。上述估计的影响计入当期相关成本或费用，并相应调整资本公积。

用以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，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，相应增加股东权益。

②以现金结算的股份支付

以现金结算的股份支付，按照本集团承担的以股份或其他权益工具为基础确定的负债的公允价值计量。如授予后立即可行权，在授予日计入相关成本或费用，相应增加负债；如须完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权，在等待期的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按照本集团承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用，相应增加负债。在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

(2) 修改、终止股份支付计划的相关会计处理

本集团对股份支付计划进行修改时，若修改增加了所授予权益工具的公允价值，按照权益工具公允价值的增加相应确认取得服务的增加。权益工具公允价值的增加是指修改前后的权益工具在修改日的公允价值之间的差额。若修改减少了股份支付公允价值总额或采用了其他不利于职工的方式，则仍继续对取得的服务进行会计处理，视同该变更从未发生，除非本集团取消了部分或全部已授予的权益工具。在等待期内，如果取消了授予的权益工具，本集团对取消所授予的权益性工具作为加速行权处理，将剩余等待期内应确认的金额立即计入当期损益，同时确认资本公积。职工或其他方能够选择满足非可行权条件但在等待期内未满足的，本集团将其作为授予权益工具的取消处理。

(3) 涉及本集团与本公司股东或实际控制人的股份支付交易的会计处理

涉及本集团与本公司股东或实际控制人的股份支付交易，结算企业与接受服务企业中其一在本集团内，另一在本集团外的，在本集团合并财务报表中按照以下规定进行会计处理：

①结算企业以其本身权益工具结算的，将该股份支付交易作为权益结算的股份支付处理；除此之外，作为现金结算的股份支付处理。结算企业是接受服务企业的投资者的，按照授予日权益工具的公允价值或应承担负债的公允价值确认为对接受服务企业的长期股权投资，同时确认资本公积（其他资本公积）或负债。

②接受服务企业没有结算义务或授予本企业职工的是其本身权益工具的，将该股份支付交易作为权益结算的股份支付处理；接受服务企业具有结算义务且授予本企业职工的并非其本身权益工具的，将该股份支付交易作为现金结算的股份支付处理。本集团内各企业之间发生的股份支付交易，接受服务企业和结算企业不是同一企业的，在接受服务企业和结算企业各自的个别财务报表中对该股份支付交易的确认和计量，比照上述原则处理。

33、 优先股、永续债等其他金融工具

√适用□不适用

(1) 永续债和优先股等的区分

本集团发行的永续债和优先股等金融工具，同时符合以下条件的，作为权益工具：

①该金融工具不包括交付现金或其他金融资产给其他方，或在潜在不利条件下与其他方交换金融资产或金融负债的合同义务；

②如将来须用或可用企业自身权益工具结算该金融工具的，如该金融工具为非衍生工具，则不包括交付可变数量的自身权益工具进行结算的合同义务；如为衍生工具，则本集团只能通过以固定数量的自身权益工具交换固定金额的现金或其他金融资产结算该金融工具。

除按上述条件可归类为权益工具的金融工具以外，本集团发行的其他金融工具应归类为金融负债。

本集团发行的金融工具为复合金融工具的，按照负债成分的公允价值确认为一项负债，按实际收到的金额扣除负债成分的公允价值后的金额，确认为“其他权益工具”。发行复合金融工具发生的交易费用，在负债成分和权益成分之间按照各自占总发行价款的比例进行分摊。

(2) 永续债和优先股等的会计处理方法

归类为金融负债的永续债和优先股等金融工具，其相关利息、股利（或股息）、利得或损失，以及赎回或再融资产生的利得或损失等，除符合资本化条件的借款费用（参见本附注五、23“借款费用”）以外，均计入当期损益。

归类为权益工具的永续债和优先股等金融工具，其发行（含再融资）、回购、出售或注销时，本集团作为权益的变动处理，相关交易费用亦从权益中扣减。

本集团对权益工具持有方的分配作为利润分配处理。本集团不确认权益工具的公允价值变动。

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

收入，是本集团在日常活动中形成的、会导致股东权益增加的、与股东投入资本无关的经济利益的总流入。本集团与客户之间的合同同时满足下列条件时，在客户取得相关商品（含劳务，下同）控制权时确认收入：合同各方已批准该合同并承诺将履行各自义务；合同明确了合同各方与所转让商品或提供劳务相关的权利和义务；合同有明确的与所转让商品相关的支付条款；合同具有商业实质，即履行该合同将改变本集团未来现金流量的风险、时间分布或金额；本集团因向客户转让商品而有权取得的对价很可能收回。其中，取得相关商品控制权，是指能够主导该商品的使用并从中获得几乎全部的经济利益。在合同开始日，本集团识别合同中存在的各单项履约义务，并将交易价格按照各单项履约义务所承诺商品的单独售价的相对比例分摊至各单项履约义务。在确定交易价格时考虑了可变对价、合同中存在的重大融资成分、非现金对价、应付客户对价等因素的影响。对于合同中的每个单项履约义务，如果满足下列条件之一的，本集团在相关履约时段内按照履约进度将分摊至该单项履约义务的交易价格确认为收入：客户在本集团履约的同时即取得并消耗本集团履约所带来的经济利益；客户能够控制本集团履约过程中在建的商品；本集团履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本集团在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。履约进度根据所转让商品的性质采用投入法或产出法确定，当履约进度不能合理确定时，本集团已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。如果不满足上述条件之一，则本集团在客户取得相关商品控制权的时点按照分摊至该单项履约义务的交易价格确认收入。在判断客户是否已取得商品控制权时，本集团考虑下列迹象：企业就该商品享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务；企业已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权；企业已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品；企业已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬；客户已接受该商品；其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

(1) 销售商品。本集团主要销售特种化学品、农化产品及硅基产品等。该业务属于在某一时点履行的履约义务。内销产品收入确认需满足以下条件：本集团已根据合同约定将产品交付给客户且客户已接受该商品，已经收回货款或取得了收款凭证且相关的对价很可能收回，商品所有权上的主要风险和报酬已转移，商品的法定所有权已转移；外销产品收入确认需满足以下条件：本集团已根据合同约定将产品报关，取得提单，已经收回货款或取得了收款凭证且相关的对价很可能收回，商品所有权上的主要风险和报酬已转移，商品的法定所有权已转移。本集团给予客户的信用期根据客户的信用风险特征确定，与行业惯例一致，不存在重大融资成分。本集团已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务列示为合同负债。

(2)提供劳务。本集团对外提供的劳务收入,根据已完成劳务的进度在一段时间内确认收入,其中,已完成劳务的进度按照已发生的成本占预计总成本的比例确定。于资产负债表日,本集团对已完成劳务的进度进行重新估计,以使其能够反映履约情况的变化。本集团按照已完成劳务的进度确认收入时,对于本集团已经取得无条件收款权的部分,确认为应收账款,其余部分确认为合同资产,并对应收账款和合同资产以预期信用损失为基础确认损失准备;如果本集团已收或应收的合同价款超过已完成的劳务,则将超过部分确认为合同负债。本集团对于同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。

(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

35、 合同成本

☒适用 ☐不适用

如果该资产的摊销期限不超过一年,则在发生时计入当期损益。为履行合同发生的成本不属于《企业会计准则第14号——收入(2017年修订)》之外的其他企业会计准则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该成本增加了本集团未来用于履行履约义务的资源;③该成本预期能够收回。与合同成本有关的资产采用与该资产相关的商品收入确认相同的基础进行摊销,计入当期损益。当与合同成本有关的资产的账面价值高于下列两项的差额时,对超出部分计提减值准备并确认资产减值损失:(一)因转让与该资产相关的商品预期能够取得的剩余对价;(二)为转让该相关商品估计将要发生的成本。当以前期间减值的因素之后发生变化,使得前款(一)减(二)的差额高于该资产账面价值时,转回原已计提的资产减值准备,计入当期损益,但转回后的资产账面价值不应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

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

本集团对于政府补助通常在实际收到时,按照实收金额予以确认和计量。但对于期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件预计能够收到财政扶持资金,按照应收的金额计量。按照应收金额计量的政府补助应同时符合以下条件:(1)应收补助款的金额已经过有权政府部门发文确认,或者可根据正式发布的财政资金管理方法的有关规定自行合理测算,且预计其金额不存在重大不确定性;(2)所依据的是当地财政部门正式发布并按照《政府信息公开条例》的规定予以主动公开的财政扶持项目及其财政资金管理方法,且该管理办法应当是普惠性的(任何符合规定条件的企业均可申请),而不是专门针对特定企业制定的;(3)相关的补助款批文中已明确承诺了拨付期限,且该款项的拨付是有相应财政预算作为保障的,因而可以合理保证其可在规定期限内收到;(4)根据本集团和该补助事项的具体情况,应满足的其他相关条件(如有)。

与资产相关的政府补助,其中:与无形资产土地使用权相关的政府补助,冲减相关资产的账面价值;其他与资产相关的政府补助确认为递延收益,在相关资产使用寿命内分期计入损益。与收益相关的政府补助,用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的,确认为递延收益,并在确认

相关成本费用或损失的期间计入当期损益；用于补偿已经发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益。

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

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

已确认的政府补助需要退回时，应当在需要退回的当期分情况按照以下规定进行会计处理：初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值；存在相关递延收益的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；属于其他情况的，直接计入当期损益。

37、递延所得税资产/递延所得税负债

√适用□不适用

(1) 当期所得税

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

(2) 递延所得税资产及递延所得税负债

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

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

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

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

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

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

(3) 所得税费用

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

(4) 所得税的抵销

当拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行时，本集团当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。当拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利，且递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得

税资产及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债时，本集团递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

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

对于短期租赁（在租赁开始日租赁期不超过 12 个月的租赁）和低价值资产租赁（单项租赁资产为全新资产时价值低于人民币 40,000 元的租赁），本公司采取简化处理方法，不确认使用权资产和租赁负债，而在租赁期内各个期间按照直线法或其他系统合理的方法将租赁付款额计入相关资产成本或当期损益。

作为出租方的租赁分类标准和会计处理方法

☒ 适用 ☐ 不适用

本公司在租赁开始日，基于交易的实质，将租赁分为融资租赁和经营租赁。融资租赁是指实质上转移了与租赁资产所有权有关的几乎全部风险和报酬的租赁。经营租赁是指除融资租赁以外的其他租赁。

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

（2）融资租赁。于租赁期开始日，本公司确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。应收融资租赁款以租赁投资净额（未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照租赁内含利率折现的现值之和）进行初始计量，并按照固定的周期性利率计算确认租赁期内的利息收入。本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。

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。本集团根据财政部、应急部联合下发的《企业安全生产费用提取和使用管理办法》（财资〔2022〕136 号）有关规定提取的安全生产费，在所有者权益中的“专项储备”项目单独反映。根据《企业会计准则解释第 3 号》财会〔2009〕8 号，按规定标准提取安全生产费用等时，计入相关产品的成本或当期损益，同时记入“专项储备”科目。企业使用提取的安全生产费时，属于费用性支出的，直接冲减专项储备。企业使用提取的安全生产费形成固定资产的，应当通过“在建工程”科目归集所发生的支出，待安全项目完工达到预定可使用状态时确认为固定资产；同时，按照形成固定资产的成本冲减专项储备，并确认相同金额的累计折旧，该固定资产在以后期间不再计提折旧。

（2）回购股份。股份回购中支付的对价和交易费用减少股东权益，回购、转让或注销本公司股份时，不确认利得或损失。转让库存股，按实际收到的金额与库存股账面金额的差额，计入资本公积，资本公积不足冲减的，冲减盈余公积和未分配利润。注销库存股，按股票面值和注销股数减少股本，按注销库存股的账面余额与面值的差额，冲减资本公积，资本公积不足冲减的，冲减盈余公积和未分配利润。

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

（2）重要会计估计变更

☐ 适用 ☒ 不适用

（3）2026 年起首次执行新会计准则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

重大会计判断和估计

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

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

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

(1) 收入确认

如本附注五、34、“收入”所述，本公司在收入确认方面涉及如下重大的会计判断和估计：识别客户合同；估计因向客户转让商品而有权取得的对价的可收回性；识别合同中的履约义务；估计合同中存在的可变对价以及在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额；合同中是否存在重大融资成分；估计合同中单项履约义务的单独售价；确定履约义务是在某一时段内履行还是在某一时点履行；履约进度的确定等。

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

本公司向客户销售产品时，（1）按照合同规定将产品运至约定交货地点，由客户对产品进行验收且签署货物交接单；（2）或按照合同规定将产品发出；（3）或约定的其他方式实现控制权转移，客户拥有销售产品并且有自主定价的权利，并且承担该产品价格波动或毁损的风险，即视为取得了产品的控制权。因此，本公司根据与不同客户签订的销售合同不同分别在以下时点确认收入：（1）将产品按照合同规定运至约定交货地点，在客户验收且签署货物交接单后；（2）将产品按照合同规定发出后；（3）约定的其他方式实现控制权转移后。

(2) 租赁

①租赁的识别

本公司在识别一项合同是否为租赁或包含租赁时，需要评估是否存在一项已识别资产，且客户控制了该资产在一定期间内的使用权。在评估时，需要考虑资产的性质、实质性替换权以及客户是否有权获得因在该期间使用该资产所产生的几乎全部经济利益，并能够主导该资产的使用。

②租赁的分类

本公司作为出租人时，将租赁分类为经营租赁和融资租赁。在进行分类时，管理层需要对是否已将与租出资产所有权有关的全部风险和报酬实质上转移给承租人作出分析和判断。

③租赁负债

本公司作为承租人时，租赁负债按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额的现值进行初始计量。在计量租赁付款额的现值时，本公司对使用的折现率以及存在续租选择权或终止选择权的租赁合同的租赁期进行估计。在评估租赁期时，本公司综合考虑与本公司行使选择权带来经济利益的所有相关事实和情况，包括自租赁期开始日至选择权行使日之间的事实和情况的预期变化等。不同的判断及估计可能会影响租赁负债和使用权资产的确认，并将影响后续期间的损益。

(3) 金融资产减值

本公司采用预期信用损失模型对金融工具的减值进行评估，应用预期信用损失模型需要做出重大判断和估计，需考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。在做出该等判断和估计时，本公司根据历史数据结合经济政策、宏观经济指标、行业风险、外部市场环境、技术环境、客户情况的变化等因素推断债务人信用风险的预期变动。

(4) 存货跌价准备

本公司根据存货会计政策，按照成本与可变现净值孰低计量，对成本高于可变现净值及陈旧和滞销的存货，计提存货跌价准备。存货减值至可变现净值是基于评估存货的可售性及其可变现净值。鉴定存货减值要求管理层在取得确凿证据，并且考虑持有存货的目的、资产负债表日后事

项的影响等因素的基础上作出判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响存货的账面价值及存货跌价准备的计提或转回。

(5) 金融工具公允价值

对不存在活跃交易市场的金融工具，本公司通过各种估值方法确定其公允价值。这些估值方法包括贴现现金流模型分析等。估值时本公司需对未来现金流量、信用风险、市场波动率和相关性等方面进行估计，并选择适当的折现率。这些相关假设具有不确定性，其变化会对金融工具的公允价值产生影响。权益工具投资或合同有公开报价的，本公司不将成本作为其公允价值的最佳估计。

(6) 长期资产减值准备

本公司于资产负债表日对除金融资产之外的非流动资产判断是否存在可能发生减值的迹象。对使用寿命不确定的无形资产，除每年进行的减值测试外，当其存在减值迹象时，也进行减值测试。其他除金融资产之外的非流动资产，当存在迹象表明其账面金额不可收回时，进行减值测试。当资产或资产组的账面价值高于可收回金额，即公允价值减去处置费用后的净额和预计未来现金流量的现值中的较高者，表明发生了减值。公允价值减去处置费用后的净额，参考公平交易中类似资产的销售协议价格或可观察到的市场价格，减去可直接归属于该资产处置的增量成本确定。在预计未来现金流量现值时，需要对该资产（或资产组）的产量、售价、相关经营成本以及计算现值时使用的折现率等作出重大判断。本公司在估计可收回金额时会采用所有能够获得的相关资料，包括根据合理和可支持的假设所作出有关产量、售价和相关经营成本的预测。本公司至少每年测试商誉是否发生减值。这要求对分配了商誉的资产组或者资产组组合的未来现金流量的现值进行预计。对未来现金流量的现值进行预计时，本公司需要预计未来资产组或者资产组组合产生的现金流量，同时选择恰当的折现率确定未来现金流量的现值。

(7) 折旧和摊销

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

(8) 递延所得税资产

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

(9) 所得税

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

(10) 内部退养福利及补充退休福利

本公司内部退养福利和补充退休福利费用支出及负债的金额依据各种假设条件确定。这些假设条件包括折现率、平均医疗费用增长率、内退人员及离退人员补贴增长率和其他因素。实际结果和假设的差异将在发生时立即确认并计入当年费用。尽管管理层认为已采用了合理假设，但实际经验值及假设条件的变化仍将影响本公司内部退养福利和补充退休福利的费用及负债余额。

(11) 预计负债

本公司根据合约条款、现有知识及历史经验，对诉讼事项、产品质量保证、预计合同亏损、延迟交货违约金等估计并计提相应准备。在该等或有事项已经形成一项现时义务，且履行该等现时义务很可能导致经济利益流出本公司的情况下，本公司对或有事项按履行相关现时义务所需支出的最佳估计数确认为预计负债。预计负债的确认和计量在很大程度上依赖于管理层的判断。在进行判断过程中本公司需评估该等或有事项相关的风险、不确定性及货币时间价值等因素。其中，本公司会就出售、维修及改造所售商品向客户提供的售后质量维修承诺预计负债。预计负债时已考虑本公司近期的维修经验数据，但近期的维修经验可能无法反映将来的维修情况。这项准备的任何增加或减少，均可能影响未来年度的损益。

(12) 公允价值计量

本公司的某些资产和负债在财务报表中按公允价值计量。本公司的董事会已成立估价委员会（该估价委员会由本公司的首席财务官领导），以便为公允价值计量确定适当的估值技术和输入值。在对某项资产或负债的公允价值作出估计时，本公司采用可获得的可观察市场数据。如果无法获得第一层次输入值，本公司会聘用第三方有资质的评估师来执行估价。估价委员会与有资质的外部估价师紧密合作，以确定适当的估值技术和相关模型的输入值。首席财务官每季度向本公司董事会呈报估价委员会的发现，以说明导致相关资产和负债的公允价值发生波动的原因。在确定各类资产和负债的公允价值的过程中所采用的估值技术和输入值的相关信息在附注十三中披露。

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	销售货物、应税服务、无形资产或者不动产	5%、6%、9%、13%、19%
城市维护建设税	应缴流转税税额	1%、5%、7%
企业所得税	应纳税所得额	注 1
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%
资源税	应税产品的销售额	2%、6%、7%
教育费附加	应缴流转税税额	3%
地方教育附加	应缴流转税税额	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

注 1：

纳税主体名称	所得税税率（%）
湖北兴发化工集团股份有限公司	15%
湖北兴福电子材料股份有限公司	15%
湖北兴瑞硅材料有限公司	15%
宜都兴发化工有限公司	15%
湖北泰盛化工有限公司	15%
襄阳兴发化工有限公司	15%
湖北吉星化工集团有限责任公司	15%
保康楚烽化工有限责任公司	15%
瓮安县龙马磷业有限公司	15%
新疆兴发化工有限公司	15%
湖北省兴发磷化工研究院有限公司	15%
内蒙古兴发科技有限公司	15%
湖北环宇化工有限公司	15%
兴发香港进出口有限公司	8.25%、16.50%
兴发美国公司	联邦税 21%+州税
兴发欧洲有限公司	31.93%
印尼艾莫克公司	22%
新加坡邦农公司	17%
新加坡兴福公司	17%
加纳邦农公司	27.50%
科特迪瓦邦农公司	25%
兴发巴西有限公司	34%

兴发阿根廷股份有限公司	25%
兴发澳大利亚公司	25%、30%
尼日利亚邦农公司	20%、30%
其余子公司	25%、20%

2、 税收优惠

√适用□不适用

湖北兴发化工集团股份有限公司于 2023 年 10 月 26 日获得编号为 GR202342002197 的高新技术企业证书，享受 15%的企业所得税优惠税率，有效期三年。故本公司 2023 年至 2025 年所得税减按 15%的税率计缴，同时享受研发费用加计扣除优惠政策。根据相关规定，企业的高新技术企业资格期满当年，在通过重新认定前，其企业所得税暂按 15%的税率预缴。本期暂按应纳税所得额的 15%计缴企业所得税。

湖北兴福电子材料股份有限公司于 2024 年 12 月 16 日获得编号为 GR202442002952 的高新技术企业证书，享受 15%的企业所得税优惠税率，有效期三年。故本公司 2024 年至 2026 年所得税减按 15%的税率计缴，同时享受研发费用加计扣除优惠政策。

湖北兴瑞硅材料有限公司于 2023 年 10 月 16 日获得编号为 GR202342000958 的高新技术企业证书，享受 15%的企业所得税优惠税率，有效期三年。故本公司 2023 年至 2025 年所得税减按 15%的税率计缴，同时享受研发费用加计扣除优惠政策。根据相关规定，企业的高新技术企业资格期满当年，在通过重新认定前，其企业所得税暂按 15%的税率预缴。本期暂按应纳税所得额的 15%计缴企业所得税。

宜都兴发化工有限公司于 2024 年 11 月 27 日获得编号为 GR202442002013 的高新技术企业证书，享受 15%的企业所得税优惠税率，有效期三年。故本公司 2024 年至 2026 年所得税减按 15%的税率计缴，同时享受研发费用加计扣除优惠政策。

湖北泰盛化工有限公司于 2025 年 12 月 3 日获得编号为 GR202542005503 的高新技术企业证书，享受 15%的企业所得税优惠税率，有效期三年。故本公司 2025 年至 2027 年所得税减按 15%的税率计缴，同时享受研发费用加计扣除优惠政策。

襄阳兴发化工有限公司于 2023 年 11 月 14 日获得编号为 GR202342002927 的高新技术企业证书，享受 15%的企业所得税优惠税率，有效期三年。故本公司 2023 年至 2025 年所得税减按 15%的税率计缴，同时享受研发费用加计扣除优惠政策。根据相关规定，企业的高新技术企业资格期满当年，在通过重新认定前，其企业所得税暂按 15%的税率预缴。本期暂按应纳税所得额的 15%计缴企业所得税。

湖北吉星化工集团有限责任公司于 2023 年 12 月 8 日获得编号为 GR202342009239 的高新技术企业证书，享受 15%的企业所得税优惠税率，有效期三年。故本公司 2023 年至 2025 年所得税减按 15%的税率计缴，同时享受研发费用加计扣除优惠政策。根据相关规定，企业的高新技术企业资格期满当年，在通过重新认定前，其企业所得税暂按 15%的税率预缴。本期暂按应纳税所得额的 15%计缴企业所得税。

保康楚烽化工有限责任公司于 2024 年 12 月 16 日获得编号为 GR202442003491 的高新技术企业证书，享受 15%的企业所得税优惠税率，有效期三年。故本公司 2024 年至 2026 年所得税减按 15%的税率计缴，同时享受研发费用加计扣除优惠政策。

瓮安县龙马磷业有限公司于 2025 年 12 月 19 日获得编号为 GR202552000301 的高新技术企业证书，享受 15%的企业所得税优惠税率，有效期三年。故本公司 2025 年至 2027 年所得税减按 15%的税率计缴，同时享受研发费用加计扣除优惠政策。

新疆兴发化工有限公司于 2023 年 10 月 16 日获得编号为 GR202365000387 的高新技术企业证书，享受 15%的企业所得税优惠税率，有效期三年。故本公司 2023 年至 2025 年所得税减按 15%的税率计缴，同时享受研发费用加计扣除优惠政策。根据相关规定，企业的高新技术企业资格期满当年，在通过重新认定前，其企业所得税暂按 15%的税率预缴。本期暂按应纳税所得额的 15%计缴企业所得税。

湖北省兴发磷化工研究院有限公司于 2025 年 12 月 19 日获得编号为 GR202542000994 的高新技术企业证书，享受 15%的企业所得税优惠税率，有效期三年。故本公司 2025 年至 2027 年所得税减按 15%的税率计缴，同时享受研发费用加计扣除优惠政策。

内蒙古兴发科技有限公司于 2025 年 12 月 08 日获得编号为 GR202515000244 的高新技术企业证书，享受 15%的企业所得税优惠税率，有效期三年。故本公司 2025 年至 2027 年所得税减按 15%的税率计缴，同时享受研发费用加计扣除优惠政策。

湖北环宇化工有限公司于 2023 年 10 月 16 日取得编号为 GR202342000688 的高新技术企业证书，享受 15%的企业所得税优惠税率，有效期三年，故本公司 2023 年至 2025 年企业所得税减按 15%的税率计缴，同时享受研发费用加计扣除优惠政策。根据相关规定，企业的高新技术企业资格期满当年，在通过重新认定前，其企业所得税暂按 15%的税率预缴。本期暂按应纳税所得额的 15%计缴企业所得税。

根据关于先进制造业企业增值税加计抵减政策的公告财政部税务总局公告 2023 年第 43 号，自 2023 年 1 月 1 日至 2027 年 12 月 31 日，允许先进制造业企业按照当期可抵扣进项税额加计 5%抵减应纳增值税税额(以下称加计抵减政策)。子公司宜都兴发化工有限公司、新疆兴发化工有限公司 2026 年度享受该优惠政策。

根据《财政部税务总局关于集成电路企业增值税加计抵减政策的通知》（财税[2023]17 号），自 2023 年 1 月 1 日至 2027 年 12 月 31 日，允许集成电路设计、生产、封装、装备、材料企业（以下称集成电路企业），按照当期可抵扣进项税额加计 15%抵减应纳增值税税额。根据上述通知，子公司湖北兴福电子材料股份有限公司 2026 年度按可抵扣进项税额加计 15%抵减其应纳增值税税额。

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	103,761.97	69,117.83
银行存款	1,431,562,570.33	1,546,309,700.30
其他货币资金	271,146,346.99	233,271,063.25
合计	1,702,812,679.29	1,779,649,881.38
其中：存放在境外的款项总额	255,985,849.28	159,447,857.34

其他说明

2026 年 6 月 30 日，本集团使用权受到限制的货币资金为人民币 271,146,346.99 元，列示于“其他货币资金”。其中，承兑汇票保证金 225,281,649.69 元、复垦保证金 44,871,021.53 元、其他 993,675.77 元

2、交易性金融资产

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额	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	37,508,516.59	104,466,364.37	/
其中：			
收益凭证	20,026,583.33		/
债券投资	12,480,919.56	4,180,336.98	/
结构性存款	5,001,013.70	100,286,027.39	/
合计	37,508,516.59	104,466,364.37	/

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

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	6,739,516.57	14,050,146.69
商业承兑票据	1,623,029.47	5,982,656.79
合计	8,362,546.04	20,032,803.48

(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

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
银行承兑票据		1,132,747.05
合计		1,132,747.05

(4) 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(%)	
按组合计提坏账准备	8,821,734.17	100	459,188.13	22.05	8,362,546.04	20,230,987.36	100	198,183.88	3.21	20,032,803.48
其中：										
银行承兑票据	6,739,516.57	76.40			6,739,516.57	14,050,146.69	69.45			14,050,146.69
商业承兑票据	2,082,217.60	23.60	459,188.13	22.05	1,623,029.47	6,180,840.67	30.55	198,183.88	3.21	5,982,656.79
合计	8,821,734.17	100	459,188.13	22.05	8,362,546.04	20,230,987.36	100	198,183.88	3.21	20,032,803.48

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		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
2 个月以内	582,944.32	11,658.89	2
2 至 6 个月	8,664.40	346.58	4
6 个月至 1 年	1,490,608.88	447,182.66	30
合计	2,082,217.60	459,188.13	22.05

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

各阶段划分依据和坏账准备计提比例
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

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	
商业承兑汇票	198,183.88	261,004.25				459,188.13
合计	198,183.88	261,004.25				459,188.13

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（含 1 年）	3,670,135,417.44	2,178,972,915.30
2 个月以内	2,820,957,319.39	1,690,609,357.67
2-6 个月	678,725,148.01	469,184,845.27
6-12 个月	170,452,950.04	19,178,712.36
1 至 2 年	6,427,440.12	5,755,934.47
2 至 3 年	302,468.75	260,404.18
3 年以上	13,686,534.76	14,260,804.63
合计	3,690,551,861.07	2,199,250,058.58

(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	12,313,819.28	0.33	12,313,819.28	100		12,756,452.08	0.58	12,756,452.08	100	
其中：										
单项金额不重大单独计提坏账准备	12,313,819.28	0.33	12,313,819.28	100		12,756,452.08	0.58	12,756,452.08	100	
按组合计提坏账准备	3,678,238,041.79	99.67	139,532,447.86	3.79	3,538,705,593.93	2,186,493,606.50	99.42	62,946,216.34	2.88	2,123,547,390.16
其中：										
账龄组合	3,678,238,041.79	99.67	139,532,447.86	3.79	3,538,705,593.93	2,186,493,606.50	99.42	62,946,216.34	2.88	2,123,547,390.16
合计	3,690,551,861.07	/	151,846,267.14	/	3,538,705,593.93	2,199,250,058.58	/	75,702,668.42	/	2,123,547,390.16

按单项计提坏账准备：

√适用□不适用

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例（%）	计提理由
杭州万园栗网络科技有限公司	6,611,285.18	6,611,285.18	100	预计无法收回
烟台沐丹阳药业有限公司	31,723.94	31,723.94	100	预计无法收回
宜昌瑞兴化工有限公司	5,670,810.16	5,670,810.16	100	预计无法收回
合计	12,313,819.28	12,313,819.28	100	/

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

组合计提项目：账龄组合

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例（%）
2 个月以内	2,820,957,319.39	56,419,146.39	2
2-6 个月	678,725,148.01	27,149,005.92	4
6-12 个月	170,452,950.04	51,135,885.01	30
1 至 2 年	6,427,440.12	3,213,720.06	50
2 至 3 年	302,468.75	241,975.00	80
3 年以上	1,372,715.48	1,372,715.48	100
合计	3,678,238,041.79	139,532,447.86	3.79

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

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

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	12,756,452.08		442,632.80			12,313,819.28
按组合计提坏账准备	62,946,216.34	76,586,231.52				139,532,447.86
合计	75,702,668.42	76,586,231.52	442,632.80			151,846,267.14

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
第一名	375,708,076.14		375,708,076.14	10.18	7,514,161.52
第二名	146,343,672.40		146,343,672.40	3.97	4,110,858.51
第三名	129,501,560.00		129,501,560.00	3.51	22,434,693.13
第四名	87,928,982.66		87,928,982.66	2.38	2,204,042.48
第五名	82,130,703.96		82,130,703.96	2.23	1,642,614.08
合计	821,612,995.16		821,612,995.16	22.27	37,906,369.72

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

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
未到期质保金	1,176,991.15		1,176,991.15			
合计	1,176,991.15		1,176,991.15			

(2) 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	变动金额	变动原因
未到期质保金	1,176,991.15	新增
合计	1,176,991.15	/

(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

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

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
应收票据	561,752,224.68	517,948,817.35
合计	561,752,224.68	517,948,817.35

(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
银行承兑汇票	6,889,619,186.63	

合计	6,889,619,186.63	
----	------------------	--

(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

各阶段划分依据和坏账准备计提比例
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	602,591,690.21	80.13	77,267,884.83	36.08
1 至 2 年	1,767,909.15	0.24	3,167,088.36	1.48
2 至 3 年	133,271,624.81	17.72	132,389,619.88	61.81
3 年以上	14,388,861.15	1.91	1,360,669.22	0.63
合计	752,020,085.32	100.00	214,185,262.29	100.00

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：
不适用

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例(%)
第一名	130,980,000.00	17.42
第二名	104,128,000.00	13.85
第三名	102,102,000.00	13.58
第四名	48,858,000.00	6.50
第五名	20,694,060.00	2.75
合计	406,762,060.00	54.10

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	860,178.06	797,352.18
其他应收款	26,538,000.24	67,976,075.62
合计	27,398,178.30	68,773,427.80

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

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
定期存款	860,178.06	797,352.18
合计	860,178.06	797,352.18

(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

(7) 应收股利

☐适用 ☒不适用

(8) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

☐适用 ☒不适用

(9) 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

(10) 按预期信用损失一般模型计提坏账准备

☐适用 ☒不适用

(11) 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

(12) 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

(13) 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（含 1 年）	21,604,219.43	54,592,873.37
2 个月以内	10,741,094.71	40,965,373.23
2-6 个月	3,652,260.67	2,259,182.80
6-12 个月	7,210,864.05	11,368,317.34
1 至 2 年	7,231,296.58	13,557,527.95
2 至 3 年	19,211,520.26	21,676,639.97
3 年以上	42,709,995.73	55,819,984.46
合计	90,757,032.01	145,647,025.75

(14) 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
保证金及押金	4,400,982.47	27,414,833.36
借款及往来款	83,702,688.34	110,213,007.60
其他	2,653,361.20	8,019,184.79
合计	90,757,032.01	145,647,025.75

(15) 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)	
2026年1月1日余额	59,356,905.39		18,314,044.74	77,670,950.13
2026年1月1日余额在本期	59,356,905.39		18,314,044.74	77,670,950.13
—转入第二阶段				
—转入第三阶段				
—转回第二阶段				
—转回第一阶段				
本期计提	1,646,270.92			1,646,270.92
本期转回	13,776,448.00			13,776,448.00
本期转销				-
本期核销				-
其他变动	-408,361.28		-913,380.00	-1,321,741.28
2026年6月30日余额	46,818,367.03		17,400,664.74	64,219,031.77

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

不适用

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

□适用 √不适用

(16) 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	
坏账准备	77,670,950.13	1,646,270.92	13,776,448.00		-1,321,741.28	64,219,031.77
合计	77,670,950.13	1,646,270.92	13,776,448.00		-1,321,741.28	64,219,031.77

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	转回或收回金额	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性
AMERICAN CONTRACTORS INDEMNITY CO.	19,680,640.00		银行存款	
合计	19,680,640.00	/	/	/

(17) 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

(18) 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
Kautex Maschinenbau GmbH	15,145,845.00	16.69	往来款	2-3 年	15,145,845.00
杨东川	5,188,020.00	5.51	往来款	三年以上	5,188,020.00
宜昌三峡广电影视传媒有限责任公司	5,000,000.00	5.51	往来款	三年以上	5,000,000.00
湖北力达环保科技有限公司	4,360,000.00	4.80	往来款	三年以上	4,360,000.00
宜昌宜安运输有限公司	3,000,000.00	3.31	往来款	6 个月到一年	900,000.00
合计	32,693,865.00	35.82	/	/	30,593,865.00

(19) 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	1,491,025,955.57	33,923,490.79	1,457,102,464.78	1,350,128,405.27	33,269,194.14	1,316,859,211.13
库存商品	3,036,144,847.80	110,727,903.38	2,925,416,944.42	2,675,933,622.97	113,085,294.08	2,562,848,328.89
周转材料	48,003,040.93		48,003,040.93	44,686,618.48		44,686,618.48

消耗性生物资产	1,894,490.00		1,894,490.00	1,894,490.00		1,894,490.00
发出商品				35,294,189.92		35,294,189.92
其他				90,135.28		90,135.28
合计	4,577,068,334.30	144,651,394.17	4,432,416,940.13	4,108,027,461.92	146,354,488.22	3,961,672,973.70

(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	33,269,194.14	1,818,106.71		1,163,810.06		33,923,490.79
库存商品	113,085,294.08	44,189,695.83		46,547,086.53		110,727,903.38
合计	146,354,488.22	46,007,802.54		47,710,896.59		144,651,394.17

本期转回或转销存货跌价准备的原因

☐适用 ☒不适用

按组合计提存货跌价准备

☐适用 ☒不适用

按组合计提存货跌价准备的计提标准

☐适用 ☒不适用

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

定期存款	120,040,356.16	178,383,343.85
出口退税	7,110,626.89	18,350,176.47
待抵扣税款	461,451,471.03	362,888,309.35
其他		7,521,677.51
合计	588,602,454.08	567,143,507.18

补偿性资产相关信息

☐适用 ☒不适用

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

各阶段划分依据和减值准备计提比例：

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

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额			折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	
征地补偿款	14,956,975		14,956,975	14,956,975		14,956,975	
合计	14,956,975		14,956,975.00	14,956,975		14,956,975	/

(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

单位：元 币种：人民币

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

被投资单位	期初余额 (账面价值)	减值准备 期初余额	本期增减变动							期末余额 (账面价值)	减值准备 期末余额
			追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他	
重庆兴发金冠化工有限公司	107,675,260.50				-2,572,548.98		-36,912.32				105,065,799.20
上海三福明电子材料有限公司	93,165,801.59				1,497,039.28						94,662,840.87
湖北兴华硅材料有限公司	51,055,631.80				-309,699.41		-7,768.82				50,738,163.57
小计	251,896,693.89				-1,385,209.11		-44,681.14				250,466,803.64
二、联营企业											
富彤化学有限公司	30,909,766.02				-3,161,346.89		647,334.72				28,395,753.85
湖北兴力电子材料有限公司	48,787,863.15				-3,572,581.47		170,333.98				45,385,615.66
湖北珈兴新材料科技有限公司			7,150,000.00		-1,588,367.39		-59,099.29				5,502,533.32
湖北兴镍新材料有限公司	12,166,150.19				-2,027,613.50		103,678.11				10,242,214.80
湖北雨虹兴发新材料有限公司	8,721,249.54				159,168.32						8,880,417.86
云阳盐化有限公司	98,863,257.45				2,939,704.53		518,348.57	10,500,000.00			91,821,310.55
中化高新投资管理(湖北)有限公司	4,420,394.96				101.13						4,420,496.09
四川锂能矿业有限公司	12,375,632.69		14,060,000.00		122,715.50						26,558,348.19
上海赛夫特半导体材料有限公司	21,862,053.52				-929,129.43						20,932,924.09

被投资单位	期初余额 (账面价值)	减值准备 期初余额	本期增减变动							期末余额 (账面价值)	减值准备 期末余额
			追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他	
江苏兴福电子材料有限公司	23,142,526.37		10,500,000.00		-915,628.33						32,726,898.04
湖北新亚强硅材料有限公司	30,042,237.07				119,654.87						30,161,891.94
湖北宜安联合实业有限责任公司	527,600,417.45				32,934,060.85			104,000,000.00			456,534,478.30
远安兴宏嘉化工有限公司	9,649,429.44				-543,286.31						9,106,143.13
湖北瓮福蓝天化工有限公司	131,875,105.90				19,112,607.24						150,987,713.14
宜昌长投兴耀新材料有限公司	7,326,977.30				-408,768.96						6,918,208.34
烟台华兴硅材料有限公司	527,989.28				1,043,700.00						1,571,689.28
天津环渤新材料有限公司	168,273,213.18				-274,487.75						167,998,725.43
远安兴华矿业有限公司	248,439,418.13				-5,974.85						248,433,443.28
万华（湖北）新能源材料科技有限公司			24,000,000.00								24,000,000.00
小计	1,384,983,681.64		55,710,000.00		43,004,527.56		1,380,596.09	114,500,000.00			1,370,578,805.29
合计	1,636,880,375.53	0.00	55,710,000.00	0.00	41,619,318.45	0.00	1,335,914.95	114,500,000.00	0.00	0.00	1,621,045,608.93

(2) 长期股权投资的减值测试情况

□适用 √不适用

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

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增减变动					期末余额	本期确认的股利收入	累计计入其他综合收益的利得	累计计入其他综合收益的损失	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因
		追加投资	减少投资	本期计入其他综合收益的利得	本期计入其他综合收益的损失	其他					
湖北银行股份有限公司	30,000,000.00						30,000,000.00	3,236,721.39			战略持有
贵州瓮安农村商业银行股份有限公司	1,766,710.00						1,766,710.00				战略持有
武汉中科先进材料科技有限公司	6,435,000.00						6,435,000.00				战略持有
长江先进存储产业创新中心有限责任公司	5,088,504.96		5,072,300.00		16,204.96				95,400.00		
湖北三维半导体集成制造创新中心有限责任公司	5,000,000.00						5,000,000.00				战略持有
合计	48,290,214.96		5,072,300.00		16,204.96		43,201,710.00	3,236,721.39	95,400.00		/

(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

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
长存产业投资基金（武汉）合伙企业（有限合伙）	100,000,000.00	70,000,000.00
三峡兴安先进材料种子股权投资基金合伙企业（有限合伙）	20,000,000.00	

合计	120,000,000.00	70,000,000.00
----	----------------	---------------

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	146,501,341.89			146,501,341.89
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	146,501,341.89			146,501,341.89
二、累计折旧和累计摊销				
1.期初余额	19,579,306.14			19,579,306.14
2.本期增加金额				
(1) 计提或摊销	1,970,215.34			1,970,215.34
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	21,549,521.48			21,549,521.48
三、减值准备				
1.期初余额	6,393,444.56			6,393,444.56
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	6,393,444.56			6,393,444.56
四、账面价值				
1.期末账面价值	118,558,375.85			118,558,375.85
2.期初账面价值	120,528,591.19			120,528,591.19

(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	30,397,454,416.85	30,900,569,308.20
合计	30,397,454,416.85	30,900,569,308.20

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	机器设备	运输工具	电子设备	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	19,368,590,062.52	22,377,905,803.36	159,918,460.22	2,200,011,015.36	44,106,425,341.46
2.本期增加金额	264,273,398.23	485,676,604.00	5,355,311.90	55,034,950.93	810,340,265.06
(1) 购置	80,752,353.91	69,664,925.59	5,355,311.90	20,075,752.90	175,848,344.30
(2) 在建工程转入	183,521,044.32	416,011,678.41		34,959,198.03	634,491,920.76
(3) 企业合并增加					-
3.本期减少金额	43,783,646.88	106,749,690.32	1,832,364.00	12,211,359.98	164,577,061.18
(1) 处置或报废	43,783,646.88	106,349,235.76	1,832,364.00	12,211,359.98	164,176,606.62
其他		400,454.56			400,454.56
4.期末余额	19,589,079,813.87	22,756,832,717.04	163,441,408.12	2,242,834,606.31	44,752,188,545.34
二、累计折旧					
1.期初余额	4,452,705,397.74	7,297,669,190.00	83,963,721.57	1,313,853,179.92	13,148,191,489.23
2.本期增加金额	348,359,425.67	754,006,888.51	7,879,648.29	113,437,907.54	1,223,683,870.01
(1) 计提	348,359,425.67	754,006,888.51	7,879,648.29	113,437,907.54	1,223,683,870.01
3.本期减少金额	12,226,125.30	54,530,248.60	850,701.10	7,198,699.78	74,805,774.78
(1) 处置或报废	12,226,125.30	54,530,248.60	850,701.10	7,198,699.78	74,805,774.78
其他		136,206.03			136,206.03
4.期末余额	4,788,838,698.11	7,997,145,829.91	90,992,668.76	1,420,092,387.68	14,297,069,584.46
三、减值准备					
1.期初余额	13,223,550.24	42,904,581.22	21,527.24	1,514,885.33	57,664,544.03
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	13,223,550.24	42,904,581.22	21,527.24	1,514,885.33	57,664,544.03
四、账面价值					

1.期末账面价值	14,787,017,565.52	14,716,782,305.91	72,427,212.12	821,227,333.30	30,397,454,416.85
2.期初账面价值	14,902,661,114.54	15,037,332,032.14	75,933,211.41	884,642,950.11	30,900,569,308.20

(2) 暂时闲置的固定资产情况

☐适用 ☒不适用

(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	5,245,407,705.00	3,172,312,031.78
工程物资	342,516,920.54	107,781,306.12
合计	5,587,924,625.54	3,280,093,337.90

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
公司瓦屋IV矿段生产废水处理项目	20,671,396.36		20,671,396.36	18,830,743.29		18,830,743.29
公司后坪矿区基础设施配套项目	1,118,953.78		1,118,953.78	7,027,282.62		7,027,282.62
公司后坪 200 万吨/年磷矿选矿及管道运输项目	107,829,080.75		107,829,080.75	53,886,643.37		53,886,643.37
公司电站无人值守自动化改造工程项目	663,475.60		663,475.60	536,214.13		536,214.13
公司湖北省宜昌磷矿北部整装勘查育林勘查区磷矿普查	22,609,244.49		22,609,244.49	22,609,244.49		22,609,244.49
公司瓦屋 100 万吨/年磷矿光电选矿项目	18,661,184.05		18,661,184.05	23,783,646.87		23,783,646.87
湖北兴瑞二氧化硅气凝胶生产装置	11,252,964.57		11,252,964.57	248,600.00		248,600.00

湖北兴瑞 40 万吨/年有机硅新材料项目（一期）	38,534,772.26		38,534,772.26	53,134,261.73		53,134,261.73
湖北兴瑞双氧水工艺升级及数字化示范项目	2,741,539.74		2,741,539.74	1,387,797.14		1,387,797.14
湖北兴瑞数字化工厂示范项目	3,522,706.66		3,522,706.66	89,874,694.12		89,874,694.12
湖北兴瑞 15 万吨/年硅橡胶项目（一期）	113,682,192.06		113,682,192.06	106,874,454.46		106,874,454.46
湖北兴瑞有机硅下游产品研发项目	1,523,473.20		1,523,473.20	458,616.75		458,616.75
湖北兴瑞宜昌新材料产业园 17MW 分布式光伏发电项目	4,016,537.04		4,016,537.04	9,653,319.02		9,653,319.02
谷城兴发有机硅合成革项目（一期）	79,935,502.62		79,935,502.62	44,277,529.92		44,277,529.92
湖北泰盛多聚甲醛生产装置自动化改造项目	694,155.51		694,155.51	76,500.00		76,500.00
湖北泰盛 1.5 万吨/年草甘膦铵盐粒剂扩建项目	352,736.49		352,736.49	20,340,984.43		20,340,984.43
内蒙兴发有机硅新材料一体化循环项目一有机硅装置	204,162,745.47		204,162,745.47	218,243,882.71		218,243,882.71
内蒙兴发 20 万吨/年工业硅项目（一期 10 万吨/年）	335,158,536.37		335,158,536.37	203,469,337.00		203,469,337.00
内蒙兴发源网荷储一体化项目	185,523,003.68		185,523,003.68	137,394,626.21		137,394,626.21
兴晨科技 2 万吨/年 2,4-D、5000 吨/年二甲四氯及配套制剂项目	4,296,615.02		4,296,615.02	3,572,523.19		3,572,523.19
兴福电子槽车清洗项目	21,749,047.56		21,749,047.56	22,300,133.62		22,300,133.62
兴福电子 4 万吨/年超高纯电子化学品项目	635,319,237.09		635,319,237.09	513,456,803.11		513,456,803.11
兴福电子芯片用超高纯电子化学品提质项目	20,247.79		20,247.79	24,378,964.72		24,378,964.72
兴福电子高选择性蚀刻液研发装置技术改造项目	10,246,537.63		10,246,537.63	10,461,413.11		10,461,413.11
荆州荆化白水河探矿工程	174,469,402.91		174,469,402.91	174,469,402.91		174,469,402.91
湖北兴友年产 30 万吨电池级磷酸铁二期工程	349,193,079.84		349,193,079.84	16,519,369.69		16,519,369.69
兴顺公司年产 8 万吨电池级磷酸铁锂项目	21,934,441.28		21,934,441.28			
保康楚烽 20 万吨/年锂电池正极材料前驱体及配套项目	25,140,238.25		25,140,238.25	18,961,026.63		18,961,026.63
保康楚烽化工厂搬迁技改项目	388,979,049.16		388,979,049.16	73,786,562.79		73,786,562.79
湖北吉星甲基亚膦酸二乙酯生产技术开发	8,193,162.33		8,193,162.33	6,428,643.62		6,428,643.62
湖北吉星 5000 吨/天污水处理环保站项目	27,648.60		27,648.60	15,857,453.00		15,857,453.00
湖北吉星磷化氢尾气综合利用	6,943,046.95		6,943,046.95	24,196,961.16		24,196,961.16
湖北吉星 5.3 万吨/年黄磷技术升级改造项目	47,140,426.80		47,140,426.80	23,711,468.49		23,711,468.49

湖北吉星 1 万吨/年五硫化二磷搬迁改造项目	75,014,447.14		75,014,447.14	26,337,757.02		26,337,757.02
湖北吉星 2 万吨数据储存元器件专用次磷酸钠扩产技改项目	3,306,254.38		3,306,254.38	39,077,888.20		39,077,888.20
新疆兴发含硫尾气环保升级改造项目	49,014,508.08		49,014,508.08	8,835,402.58		8,835,402.58
兴发职业培训实训基地搬迁改造项目	4,552,604.06		4,552,604.06	7,685,541.69		7,685,541.69
兴华磷化工 3.5 万吨/年磷系阻燃剂项目	407,475,050.19		407,475,050.19	219,320,503.06		219,320,503.06
湖北兴顺后坪磷矿 750-988 井巷工程	28,858,682.33		28,858,682.33	12,097,732.89		12,097,732.89
湖北兴顺后坪保障性住房项目	37,323,582.57		37,323,582.57	22,551,199.63		22,551,199.63
九路寨创建 5A 级景区建设项目（二期）	68,302,240.66		68,302,240.66	41,838,756.53		41,838,756.53
桥沟磷矿探矿工程及配套项目	293,587,319.63	5,050,325.86	288,536,993.77	263,087,916.32	5,050,325.86	258,037,590.46
磷氟锂业技改项目	16,943,071.49		16,943,071.49	20,015,529.47		20,015,529.47
湖北吉星 7.5 万吨/年热法磷酸生产装置项目	6,534,629.00		6,534,629.00			
湖北兴顺兴山县门家河梅坪至后坪段安全防护工程	30,652,360.41		30,652,360.41			
湖北兴瑞创新能力提升建设项目	13,035,161.26		13,035,161.26			
湖北兴瑞硅浆处理装置安全环保升级改造（二阶段）项目	26,602,404.79		26,602,404.79	1,125,472.33		1,125,472.33
内蒙兴发新建 3 万吨/年焦磷酸钠装置及中水回用装置技改项目	48,228,056.97		48,228,056.97	429,165.01		429,165.01
内蒙兴发 10 万吨/年电池级磷酸铁锂项目	276,530,869.19		276,530,869.19	141,509.43		141,509.43
保康楚烽磷酸盐搬迁技改项目	140,989,613.92		140,989,613.92	1,820,604.33		1,820,604.33
兴福电子 35 吨/年超高纯电子级磷烷及混合气项目	24,819,757.53		24,819,757.53	938,853.81		938,853.81
兴福电子 4 万吨/年电子级磷酸项目	161,256,354.14		161,256,354.14	60,088.13		60,088.13
兴福电子 15 万只/年电子级包装桶项目	36,691,396.58		36,691,396.58	3,319,928.15		3,319,928.15
新产品工艺研发及中试平台建设	252,797,860.43		252,797,860.43	202,483,725.34		202,483,725.34
其他	401,635,424.20		401,635,424.20	365,985,679.42		365,985,679.42
合计	5,250,458,030.87	5,050,325.86	5,245,407,705.00	3,177,362,357.64	5,050,325.86	3,172,312,031.78

(2) 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
公司瓦屋IV矿段生产废水处理项目	26,887,600.00	18,830,743.29	6,088,440.37	4,247,787.30		20,671,396.36	92.68	98				自筹
公司后坪矿区基础设施配套项目	109,210,500.00	7,027,282.62	77,356,200.19	83,264,529.03		1,118,953.78	113.39	98				自筹
公司后坪200万吨/年磷矿选矿及管道运输项目	887,000,000.00	53,886,643.37	53,942,437.38			107,829,080.75	86.56	98	6,237,069.45		-	募集、贷款、自筹
公司电站无人值守自动化改造工程项目	51,510,000.00	536,214.13	127,261.47			663,475.60	82.07	100				自筹
公司湖北省宜昌磷矿北部整装勘查育林勘查区磷矿普查		22,609,244.49				22,609,244.49	-	-	-		-	自筹
公司瓦屋100万吨/年磷矿光电选矿项目	173,039,700.00	23,783,646.87	3,599,293.66	8,721,756.48		18,661,184.05	97.62	98	-	-	-	自筹
湖北兴瑞二氧化硅气凝胶生产装置	132,640,000.00	248,600.00	11,004,364.57			11,252,964.57	67.72	100	-	-	-	自筹
湖北兴瑞40万吨/年有机硅新材料项目（一期）	2,513,000,000.00	53,134,261.73	50,280,768.78	64,880,258.25		38,534,772.26	72.11	100	23,340,755.48	-	-	贷款、自筹
湖北兴瑞双氧水工艺升级及数字化示范项目	64,930,000.00	1,387,797.14	5,393,253.62	4,039,511.02		2,741,539.74	77.05	95	-	-	-	自筹
湖北兴瑞数字化工厂示范项目	139,289,000.00	89,874,694.12	13,804,235.29	100,156,222.75		3,522,706.66	74.43	70	1,257,033.85	817,846.27	2.9	贷款、自筹
湖北兴瑞15万吨/年硅橡胶项目（一期）	478,810,000.00	106,874,454.46	6,807,737.60			113,682,192.06	41.83	95	-	-	-	自筹
湖北兴瑞有机硅下游产品研发项目	39,260,000.00	458,616.75	1,064,856.45			1,523,473.20	63.98	100	-	-	-	自筹

湖北兴瑞宜昌新材料产业园 17MW 分布式光伏发电项目	51,400,600.00	9,653,319.02	23,706,405.67	29,343,187.65		4,016,537.04	64.9	80	-	-		自筹
谷城兴发有机硅合成革项目（一期）	127,439,200.00	44,277,529.92	35,657,972.70			79,935,502.62	62.72	77	907,779.16	775,112.49	2.46	贷款、自筹
湖北泰盛多聚甲醛生产装置自动化改造项目		76,500.00	617,655.51			694,155.51						
湖北泰盛 1.5 万吨/年草甘膦铵盐粒剂扩建项目	29,700,000.00	20,340,984.43	186,014.90	20,174,262.84		352,736.49	69.11	100	-	-		自筹
内蒙兴发有机硅新材料一体化循环项目—有机硅装置	2,308,000,000.00	218,243,882.71	5,208,607.94	19,289,745.18		204,162,745.47	30.42	34	2,269,659.15	-	-	募集、贷款、自筹
内蒙兴发 20 万吨/年工业硅项目（一期 10 万吨）	1,495,100,000.00	203,469,337.00	131,689,199.37			335,158,536.37	22.42	65	3,611,361.58	1,742,747.01	2.79	贷款、自筹
内蒙兴发源网荷储一体化项目	250,515,500.00	137,394,626.21	48,128,377.47			185,523,003.68	74.06	90	1,165,251.25	975,996.25	2.79	自筹、贷款
兴晨科技 2 万吨 / 年 2,4-D、5000 吨 / 年二甲四氯及配套制剂项目	366,590,000.00	3,572,523.19	724,091.83			4,296,615.02	90.2	100	2,546,151.42	-	-	贷款、自筹
兴福电子槽车清洗项目	-	22,300,133.62	2,320,860.82	2,871,946.88		21,749,047.56	-	-	-	-	-	自筹
兴福电子 4 万吨 / 年超高纯电子化学品项目	793,382,700.00	513,456,803.11	121,862,433.98	-		635,319,237.09	90	95	58,482.52	-	-	自筹、募集资金、贷款

兴福电子芯片用超高纯电子化学品提质项目	146,076,279.00	24,378,964.72	10,018,712.57	34,377,429.50		20,247.79	89.22	100	90,658.71	38,042.83	2.51	自筹、贷款
兴福电子高选择性蚀刻液研发装置技术改造项目	10,961,642.00	10,461,413.11			214,875.48	10,246,537.63	93	95	-	-	-	自筹
荆州荆化白水河探矿工程	-	174,469,402.91				174,469,402.91	-	-	54,539,386.60	-	-	贷款、自筹
湖北兴友年产30万吨电池级磷酸铁二期工程	887,094,300.00	16,519,369.69	332,673,710.15			349,193,079.84	39.36	82	982,573.63	982,573.63	2.65	自筹、募集资金、贷款
兴顺公司年产8万吨电池级磷酸铁锂项目	849,870,000.00	-	21,934,441.28			21,934,441.28	90.69	100	-	-	-	贷款、自筹
保康楚烽20万吨/年锂电池正极材料前驱体及配套项目	-	18,961,026.63	6,179,211.62			25,140,238.25			-	-	-	自筹
保康楚烽化工厂搬迁技改项目	777,640,000.00	73,786,562.79	315,192,486.37			388,979,049.16			2,397,397.37	2,310,827.92	2.71	贷款、自筹
湖北吉星甲基亚磷酸二乙酯生产技术开发	88,570,000.00	6,428,643.62	1,764,518.71			8,193,162.33	96.54	100	-	-	-	自筹
湖北吉星5000吨/天污水处理环保站项目	72,070,000.00	15,857,453.00	75,471.70	15,905,276.10		27,648.60	79.59	100	-	-	-	自筹
湖北吉星磷化氢尾气综合利用	239,490,000.00	24,196,961.16	17,126,746.98	34,380,661.19		6,943,046.95	83.64	100	2,175,346.27	401,077.19	2.7	贷款、自筹
湖北吉星5.3万吨/年黄磷技术升级改造项目	599,860,000.00	23,711,468.49	23,428,958.31	-		47,140,426.80	79.23	100	2,233,755.00	446,550.00	2.7	贷款、自筹

湖北吉星 1 万吨/年五硫化二磷搬迁改造项目	213,930,000.00	26,337,757.02	48,676,690.12	-		75,014,447.14	35.06	40	223,375.84	223,375.84	2.57	自筹
湖北吉星 2 万吨数据储存元器件专用次磷酸钠扩产技改项目	51,520,000.00	39,077,888.20	2,456,998.82	38,228,632.64		3,306,254.38	80.62	100	-	-	-	自筹
新疆兴发含硫尾气环保升级改造项目	62,340,000.00	8,835,402.58	40,179,105.50	-		49,014,508.08	78.62	95	-	-	-	自筹
兴发职业培训实训基地搬迁改造项目	38,897,500.00	7,685,541.69	490,665.03	3,623,602.66		4,552,604.06	78.99	99	-	-	-	自筹
兴华磷化工 3.5 万吨/年磷系阻燃剂项目	464,060,000.00	219,320,503.06	188,154,547.13	-		407,475,050.19	87.81	95	200,574.31	-	-	自筹、贷款
湖北兴顺后坪磷矿 750-988 井巷工程	353,417,000.00	12,097,732.89	16,760,949.44	-		28,858,682.33	8.17	20	-	-	-	自筹
湖北兴顺后坪保障性住房项目	85,640,000.00	22,551,199.63	14,772,382.94	-		37,323,582.57	43.58	70	-	-	-	自筹
九路寨创建 5A 级景区建设项目（二期）	68,461,700.00	41,838,756.53	26,463,484.13	-		68,302,240.66	99.77	100	-	-	-	自筹
桥沟磷矿探矿工程及配套项目	-	258,037,590.46	30,499,403.31	-		288,536,993.77			-	-	-	自筹
磷氟锂业技改项目	23,505,889.00	20,015,529.47	4,468,497.07	7,540,955.05		16,943,071.49			-	-	-	自筹
湖北吉星 7.5 万吨/年热法磷酸生产装置项目	48,670,000.00	-	6,534,629.00	-		6,534,629.00	13.43	90				自筹
湖北兴顺兴山县门家河梅坪至后坪段安全防护工程	68,390,000.00	-	30,652,360.41	-		30,652,360.41	44.82	100				自筹
湖北兴瑞创新能力提升建设项目	402,784,600.00	-	13,035,161.26	-		13,035,161.26	3.24	20	-	-	-	自筹
湖北兴瑞硅浆处理装置安全环保升级改造（二阶段）项目	38,792,800.00	1,125,472.33	25,476,932.46	-		26,602,404.79	68.58	80	-	-	-	自筹

内蒙兴发新建3万吨/年焦磷酸钠装置及中水回用装置技改项目	119,250,000.00	429,165.01	47,798,891.96	-		48,228,056.97	40.44	90	-	-	-	自筹
内蒙兴发10万吨/年电池级磷酸铁锂项目	1,239,568,100.00	141,509.43	276,389,359.76	-		276,530,869.19	22.31	70	188,176.64	188,176.64	2.61	自筹
保康楚烽磷酸盐搬迁技改项目	443,840,000.00	1,820,604.33	139,169,009.59			140,989,613.92						自筹
兴福电子35吨/年超高纯电子级磷酸及混合气项目	154,827,600.00	938,853.81	23,880,903.72	-		24,819,757.53	18	31	-	-	-	自筹、贷款
兴福电子4万吨/年电子级磷酸项目	441,660,000.00	60,088.13	161,196,266.01	-		161,256,354.14	41	43	-	-	-	自筹
兴福电子15万只/年电子级包装桶项目	104,390,000.00	3,319,928.15	33,371,468.43	-		36,691,396.58	40	49	-	-	-	自筹
合计	18,133,282,210.00	2,603,842,627.02	2,458,392,433.35	471,045,764.52	214,875.48	4,590,974,420.37	/	/	104,424,788.23	8,902,326.07	/	/

(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	199,820,108.37		199,820,108.37	56,921,331.73		56,921,331.73
专用设备	142,696,812.17		142,696,812.17	50,859,974.39		50,859,974.39
合计	342,516,920.54		342,516,920.54	107,781,306.12		107,781,306.12

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

单位：元 币种：人民币

项目	土地使用权	房屋及建筑物	合计
一、账面原值			
1.期初余额	12,891,670.27	51,078,694.40	63,970,364.67
2.本期增加金额		2,368,653.53	2,368,653.53
租赁		2,368,653.53	2,368,653.53
3.本期减少金额			
4.期末余额	12,891,670.27	53,447,347.93	66,339,018.20
二、累计折旧			
1.期初余额	483,437.64	28,879,803.18	29,363,240.82
2.本期增加金额	322,291.76	3,364,356.79	3,686,648.55
(1)计提	322,291.76	3,364,356.79	3,686,648.55
3.本期减少金额			
(1)处置			
4.期末余额	805,729.40	32,244,159.97	33,049,889.37
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	12,085,940.87	21,203,187.96	33,289,128.83
2.期初账面价值	12,408,232.63	22,198,891.22	34,607,123.85

(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	专利权	非专利 技术	采矿权	软件	其他	合计
一、账面原值							
1.期初余额	2,584,64 4,209.41	154,205, 852.73	488,886, 051.47	1,093,87 0,091.54	140,018, 092.63	1,621,66 6,895.83	6,083,29 1,193.61
2.本期增加金额	49,157,6 34.65	466,333. 74	129,605, 052.09		1,245,52 6.80	86,002,9 08.40	266,477, 455.68
(1)购置	49,157,6 34.65	466,333. 74	129,605, 052.09		1,245,52 6.80	86,002,9 08.40	266,477, 455.68
(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	2,633,80 1,844.06	154,672, 186.47	618,491, 103.56	1,093,87 0,091.54	141,263, 619.43	1,707,66 9,804.23	6,349,76 8,649.29
二、累计摊销							
1.期初余额	332,487, 331.82	63,509,9 79.02	397,274, 730.51	271,344, 823.48	90,049,3 40.55	40,887,4 27.31	1,195,55 3,632.69
2.本期增加金额	27,909,7 67.12	8,083,93 9.33	11,813,7 49.88	15,891,5 06.85	1,967,11 3.00	4,067,25 7.16	69,733,3 33.34
(1)计提	27,909,7 67.12	8,083,93 9.33	11,813,7 49.88	15,891,5 06.85	1,967,11 3.00	4,067,25 7.16	69,733,3 33.34
3.本期减少金额							
(1)处置							
4.期末余额	360,397, 098.94	71,593,9 18.35	409,088, 480.39	287,236, 330.33	92,016,4 53.55	44,954,6 84.47	1,265,28 6,966.03
三、减值准备							
1.期初余额							
2.本期增加金额							
(1)计提							
3.本期减少金额							
(1)处置							
4.期末余额							
四、账面价值							
1.期末账面价值	2,273,40 4,745.12	83,078,2 68.12	209,402, 623.17	806,633, 761.21	49,247,1 65.88	1,662,71 5,119.76	5,084,48 1,683.26
2.期初账面价值	2,252,15 6,877.59	90,695,8 73.71	91,611,3 20.96	822,525, 268.06	49,968,7 52.08	1,580,77 9,468.52	4,887,73 7,560.92

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

单位：元 币种：人民币

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
		企业合并形成的	处置	
湖北泰盛化工有限公司	873,764,257.60			873,764,257.60
瓮安县龙马磷业有限公司	5,160,906.33			5,160,906.33
内蒙古兴发科技有限公司	245,856,653.54			245,856,653.54
湖北吉星化工集团有限责任公司	3,721,394.10			3,721,394.10
兴山将军柱电站	11,825,958.07			11,825,958.07
宜昌科林硅材料有限公司	3,665,713.09			3,665,713.09
阿坝州嘉信硅业有限公司	20,812,551.22			20,812,551.22
宜都宁通物流有限公司	15,883,382.98			15,883,382.98
宜昌星兴蓝天科技有限公司	25,039,471.19			25,039,471.19
贵州瓮安巨鑫建材发展有限公司	416,938.03			416,938.03
湖北环宇化工有限公司	63,659,691.47			63,659,691.47
保康楚烽化工有限责任公司九路寨分公司	41,598,755.30			41,598,755.30
河南兴发生态肥业有限公司	31,263,786.83			31,263,786.83
内蒙古新农基科技有限公司	25,809,359.99			25,809,359.99
印尼艾莫克公司	9,187,152.34			9,187,152.34
四川福兴新材料有限公司	129,828,168.42			129,828,168.42
湖北兴发新能源科技有限公司	6,642,665.33			6,642,665.33
新加坡邦农公司	10,398,249.49			10,398,249.49
BON AGRO S.A.R.L.U	2,503,633.65			2,503,633.65
合计	1,527,038,688.97			1,527,038,688.97

(2) 商誉减值准备

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
		计提	处置	
湖北泰盛化工有限公司	349,349,672.91			349,349,672.91
瓮安县龙马磷业有限公司	5,160,906.33			5,160,906.33
内蒙古兴发科技有限公司	213,896,279.04			213,896,279.04
湖北吉星化工集团有限责任公司	3,721,394.10			3,721,394.10

兴山将军柱电站	11,825,958.07			11,825,958.07
宜昌科林硅材料有限公司	3,665,713.09			3,665,713.09
阿坝州嘉信硅业有限公司	20,812,551.22			20,812,551.22
宜都宁通物流有限公司	15,883,382.98			15,883,382.98
宜昌星兴蓝天科技有限公司	25,039,471.19			25,039,471.19
贵州瓮安巨鑫建材发展有限公司	416,938.03			416,938.03
保康楚烽化工有限责任公司九路寨分公司	41,598,755.30			41,598,755.30
内蒙古新农基科技有限公司	25,809,359.99			25,809,359.99
湖北环宇化工有限公司	36,901,300.00			36,901,300.00
四川福兴新材料有限公司	11,034,700.00			11,034,700.00
合计	765,116,382.25			765,116,382.25

(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

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
矿山公路维修	25,099,458.62		2,826,320.80		22,273,137.82
磷石膏渣场	68,487,631.67		2,331,831.43		66,155,800.25
办公楼装修费用	6,380,196.19	95,091.84	628,700.06		5,846,587.97
河流生态修复项目	41,115,915.18		1,456,912.83		39,659,002.35
绿色矿山示范工程	8,607,036.26		452,483.50		8,154,552.76

森林植被恢复费	3,955,264.91	3,519,860.00	2,406,395.16		5,068,729.75
大学生安家费	32,176,873.39	30,229,346.59	9,312,291.93	1,162,221.96	51,931,706.09
高压线搬迁工程	3,728,699.24		276,567.41		3,452,131.83
道路维修工程	1,473,895.99		802,346.99		671,549.00
其他	13,897,283.77	201,665.57	1,682,918.43		12,416,030.91
合计	204,922,255.22	34,045,964.00	22,176,768.54	1,162,221.96	215,629,228.73

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
资产减值准备	274,577,571.73	52,561,018.53	171,992,149.60	34,643,522.70
内部交易未实现利润	154,722,735.35	25,708,729.71	43,818,869.95	7,152,672.51
可抵扣亏损	608,615,610.82	107,734,817.05	938,993,039.95	166,216,971.06
递延收益	175,300,505.03	31,045,917.24	141,606,130.08	23,991,585.22
弃置费用	138,679,379.05	28,553,555.33	150,659,669.42	31,020,251.43
租赁负债	34,677,504.38	5,201,625.66	25,885,815.44	3,882,872.32
其他权益工具公允价值变动			82,840,359.40	12,426,053.91
其他	16,820,270.63	2,741,633.12	16,820,270.63	2,741,633.13
合计	1,403,393,576.99	253,547,296.64	1,572,616,304.47	282,075,562.28

(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
非同一控制企业合并资产评估增值	406,893,764.20	66,279,963.78	429,885,727.66	73,614,711.32
其他债权投资公允价值变动	40,356.16	7,449.04	111,604.96	27,901.24
可转债利息资本化			84,536,598.37	15,131,564.69
使用权资产	43,819,088.42	6,572,863.26	38,085,937.73	5,712,890.66
税前一次性抵扣固定资产	2,720,455,695.19	439,081,812.80	2,799,173,767.39	451,786,917.28
其他	109,461,116.27	22,684,916.10	109,461,116.27	22,684,916.10
合计	3,280,670,020.24	534,627,004.98	3,461,254,752.38	568,958,901.29

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

□适用 √不适用

(4) 未确认递延所得税资产明细

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	204,307,783.22	214,592,847.39
可抵扣亏损	2,234,674,156.06	2,249,175,227.49
合计	2,438,981,939.28	2,463,768,074.88

(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

单位：元 币种：人民币

年份	期末金额	期初金额	备注
2026 年	7,460,655.88	7,460,655.88	
2027 年	27,886,545.36	27,886,545.36	
2028 年	82,820,026.92	82,820,026.92	
2029 年	236,252,430.02	245,674,646.77	
2030 年	85,741,524.52	85,741,524.52	
2031 年及以后	1,794,512,973.36	1,799,591,828.04	
合计	2,234,674,156.06	2,249,175,227.49	/

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
预付土地款	64,893,152.00		64,893,152.00	77,408,266.83		77,408,266.83
股权款	163,209,753.12		163,209,753.12	234,427,203.99		234,427,203.99
预付长期资产款项	134,533,467.24		134,533,467.24	92,350,909.22		92,350,909.22
定期存单	8,296,157.07		8,296,157.07	8,563,907.07		8,563,907.07
预付矿权款	10,371,556.15		10,371,556.15	10,371,556.15		10,371,556.15
合计	381,304,085.58		381,304,085.58	423,121,843.26		423,121,843.26

补偿性资产相关信息

□适用 √不适用

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	271,146,346.99	271,146,346.99	质押	保证金	233,271,063.25	233,271,063.25	质押	保证金
固定资产	1,104,545.8	814,685.4	抵押	借款抵押	1,162,000.	883,227.7	抵押	借款

	67.44	33.68			571.25	20.86		抵押
无形资产	766,993,006.19	689,606,354.48	抵押	借款抵押	828,981,086.63	754,579,901.39	抵押	借款抵押
在建工程					8,094,213.66	8,094,213.66		
合计	2,142,685,220.62	1,775,438,135.15	/	/	2,232,346,934.79	1,879,172,899.16	/	/

32、 短期借款

(1) 短期借款分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款	784,775,465.28	346,481,929.93
抵押借款	417,244,408.33	162,109,527.78
保证借款	2,433,889,452.38	2,658,406,697.14
信用借款	60,035,166.67	
合计	3,695,944,492.66	3,166,998,154.85

(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

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
远期外汇合约	174,774.30	148,977.59
合计	174,774.30	148,977.59

35、 应付票据

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	1,119,163,549.11	1,104,064,346.01
合计	1,119,163,549.11	1,104,064,346.01

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
应付材料款	3,467,176,651.37	2,793,182,718.17

应付工程款	3,605,800,968.82	2,890,917,267.84
合计	7,072,977,620.19	5,684,099,986.01

(2) 账龄超过 1 年或逾期的重要应付账款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
江苏博涛智能热工股份有限公司	49,489,060.00	
宜昌领兴建筑工程有限公司	31,681,364.35	
合计	81,170,424.35	/

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

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一年以内	3,146,874.26	2,495,746.79
一至两年	5,179,758.50	10,113,536.70
两至三年	10,105,520.52	5,028,814.39
三年以上	781,440.56	752,626.17
合计	19,213,593.84	18,390,724.05

(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
合同负债	756,722,885.71	1,034,936,454.74
合计	756,722,885.71	1,034,936,454.74

(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	443,020,916.72	1,168,411,520.36	1,247,524,564.17	363,907,872.91
二、离职后福利-设定提存计划	5,698,915.40	113,559,087.82	113,406,660.87	5,851,342.35
三、辞退福利		3,376,219.85	3,376,219.85	
合计	448,719,832.12	1,285,346,828.03	1,364,307,444.89	369,759,215.26

(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	356,327,510.32	901,020,151.34	994,718,478.03	262,629,183.63
二、职工福利费	1,118,534.89	98,355,948.16	98,338,450.69	1,136,032.36
三、社会保险费	4,551,710.08	37,711,536.16	37,773,379.01	4,489,867.23
其中：医疗保险费	4,551,111.58	33,917,995.09	33,980,240.94	4,488,865.73
工伤保险费		3,706,144.81	3,705,741.81	403.00
生育保险费	598.5	87,396.26	87,396.26	598.50
四、住房公积金	199,835.83	102,234,273.31	102,329,736.98	104,372.16
五、工会经费和职工教育经费	80,823,325.60	29,089,611.39	14,364,519.46	95,548,417.53
合计	443,020,916.72	1,168,411,520.36	1,247,524,564.17	363,907,872.91

(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	1,326,129.22	62,458,372.93	62,506,134.90	1,278,367.25
2、失业保险费	391,968.81	2,711,529.80	2,729,701.18	373,797.43
3、企业年金缴费	3,980,817.37	48,389,185.09	48,170,824.79	4,199,177.67
合计	5,698,915.40	113,559,087.82	113,406,660.87	5,851,342.35

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
增值税	83,649,414.86	66,053,055.80
企业所得税	213,946,334.76	401,395,593.78
个人所得税	4,899,576.29	7,315,210.14
城市维护建设税	1,890,481.53	2,678,758.95
环保税	9,651,781.50	15,639,459.96
资源税	7,436,404.07	59,163,041.64
房产税	11,816,551.94	10,948,319.06
土地使用税	8,129,136.16	4,073,786.97

印花税	6,873,750.99	7,085,520.04
教育费附加	2,121,455.66	1,045,070.32
地方教育附加	1,422,126.24	704,510.17
美国资产税	1,769,954.10	2,699,309.99
其他	4,740,892.08	3,040,446.03
合计	358,347,860.18	581,842,082.85

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
应付股利	1,685,999.90	2,935,999.90
其他应付款	607,067,999.54	663,654,067.39
合计	608,753,999.44	666,590,067.29

(2) 应付利息

□适用 √不适用

(3) 应付股利

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	1,685,999.9	2,935,999.90
合计	1,685,999.90	2,935,999.90

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

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
押金及保证金	183,810,135.34	169,724,776.43
往来款	423,257,864.2	493,929,290.96
合计	607,067,999.54	663,654,067.39

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、一年内到期的非流动负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	2,040,797,839.45	2,699,426,380.84
一年内到期的租赁负债	5,454,147.01	5,454,147.01

合计	2,046,251,986.46	2,704,880,527.85
----	------------------	------------------

44、其他流动负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
待转销项税额	92,528,566.43	123,382,971.61
其他		7,449,979.01
合计	92,528,566.43	130,832,950.62

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

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
抵押借款	1,267,145,688.38	2,191,260,803.51
保证借款	9,163,700,491.82	6,132,042,558.06
信用借款	2,457,327,099.28	1,744,408,632.90
小计	12,888,173,279.48	10,067,711,994.47
减：一年内到期的长期借款	2,040,797,839.45	2,699,426,380.84
合计	10,847,375,440.03	7,368,285,613.63

长期借款分类的说明：

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

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
可转换债券		2,894,167,056.87
合计		2,894,167,056.87

(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

单位：元 币种：人民币

债券名称	面值 (元)	票面 利率 (%)	发行 日期	债券 期限	发行 金额	期初 余额	本期 发行	按面 值计 提利 息	溢折 价摊 销	本期 偿还	期末 余额	是否 违约
------	-----------	-----------------	----------	----------	----------	----------	----------	---------------------	---------------	----------	----------	----------

兴发 转债 1100 89	100		2022 年 9 月 21 日	6 年	2,800 ,000. 000.0 0	2,894 ,167, 056.8 7		3,012 ,540. 21	8,358 ,247. 79	2,902 ,525, 304.6 6		
合计	/	/	/	/	2,800 ,000. 000.0 0	2,894 ,167, 056.8 7		3,012 ,540. 21	8,358 ,247. 79	2,902 ,525, 304.6 6		/

(3) 可转换公司债券的说明

√适用□不适用

项目	转股条件	转股时间
兴发 转债	兴发转债自 2023 年 3 月 28 日起可转换为公司 A 股普通股， 初始转股价格为 39.54 元/股，当前转股价格为 28.40 元/股。 本次发行的可转债票面利率：第一年 0.2%、第二年 0.5%、第 三年 1.0%、第四年 1.5%、第五年 1.8%、第六年 2.0%。	截止 2026 年 6 月 30 日，赎回 279.1 万元， 剩余转换为公司股票。

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

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
租赁负债	18,660,295.48	20,431,668.43
合计	18,660,295.48	20,431,668.43

48、 长期应付款

项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
长期应付款	138,679,379.05	147,688,901.98
专项应付款	206,580,000.00	206,580,000.00
合计	345,259,379.05	354,268,901.98

长期应付款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

环境治理备用金及土地复垦费	138,679,379.05	147,688,901.98
合计	138,679,379.05	147,688,901.98

专项应付款

√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
兴福电子6万吨/年芯片用超高纯电子化学品项目	114,700,000.00			114,700,000.00	中央预算内投资补助
兴福电子3万吨/年电子级磷酸技术改造项目	32,200,000.00			32,200,000.00	中央预算内投资补助
公司楚烽黄磷清洁生产技术改造项目	36,300,000.00			36,300,000.00	化工新材料领域攻关项目2020年中央预算内投资计划保发改工交【2021】13号、保发改工交【2021】115号、保发改工交【2022】118号
工业领域超长期特别国债两新资金支持	23,380,000.00			23,380,000.00	工业重点领域设备更新改造项目
合计	206,580,000.00			206,580,000.00	/

49、 长期应付职工薪酬

√适用 □不适用

(1) 长期应付职工薪酬表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
离职后福利-设定受益计划净负债	3,131,194.67	3,131,194.67
合计	3,131,194.67	3,131,194.67

(2) 设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：

□适用 √不适用

计划资产：

□适用 √不适用

设定受益计划净负债（净资产）

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

50、 预计负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额	形成原因
产品质量保证		834,367.36	
土地恢复费	3,022,312.62	2,970,767.45	
合计	3,022,312.62	3,805,134.81	/

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：
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	873,082,546.78	85,086,623.71	51,392,248.76	906,776,921.73	
合计	873,082,546.78	85,086,623.71	51,392,248.76	906,776,921.73	/

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	1,103,257,832.00				98,482,025.00	98,482,025.00	1,201,739,857.00

其他说明：

2026 年“兴发转债”转股 98,482,025 股。

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

单位：元 币种：人民币

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

可转换债券 (权益部分)	27,997,060	128,421,116.90			27,997,060	128,421,116.90		
合计	27,997,060	128,421,116.90			27,997,060	128,421,116.90		

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

截止 2026 年 6 月 30 日，赎回 279.1 万元、剩余转公司股票，配套的权益部分价值全部转入资本公积。

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）	7,265,395,278.70	2,932,660,446.77	662,659.65	10,197,393,065.82
其他资本公积	-326,712,980.33	302,336.38		-326,410,643.95
合计	6,938,682,298.37	2,932,962,783.15	662,659.65	9,870,982,421.87

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

资本公积变动的主要原因本期可转债转股增加资本公积 2,932,660,446.77 元。

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
库存股		220,980,536.00		220,980,536.00
合计		220,980,536.00		220,980,536.00

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

不适用

57、 其他综合收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期发生金额						期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
一、不能重分类进损益的其他综合收益	-18,342.33			16,098.36		-16,098.36		-34,440.69
其中：重新计量设定受益计划变动额	-34,440.69							-34,440.69

项目	期初余额	本期发生金额						期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
其他权益工具投资公允价值变动	16,098.36			16,098.36		-16,098.36		
二、将重分类进损益的其他综合收益	119,340,530.60	12,626,326.88				2,847,929.81	9,777,359.96	122,188,460.41
外币财务报表折算差额	119,340,530.60	12,626,326.88				2,847,929.81	9,777,359.96	122,188,460.41
其他综合收益合计	119,322,188.27	12,626,326.88	-	16,098.36	-	2,831,831.45	9,777,359.96	122,154,019.72

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

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	91,259,694.61	121,061,275.49	82,876,240.12	129,444,729.98
合计	91,259,694.61	121,061,275.49	82,876,240.12	129,444,729.98

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

不适用

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	1,328,599,726.23			1,328,599,726.23
奖励基金	17,590,000.00		17,590,000.00	
合计	1,346,189,726.23		17,590,000.00	1,328,599,726.23

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

不适用

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	12,281,191,067.24	12,069,621,027.29
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	12,281,191,067.24	12,069,621,027.29
加：本期归属于母公司所有者的净利润	835,537,229.18	1,492,051,474.43
减：提取法定盈余公积		159,636,240.48

转作股本的普通股股利	598,081,828.50	1,103,255,194.00
提取奖励基金		17,590,000.00
其他综合收益结转留存收益	16,098.36	
期末未分配利润	12,518,662,566.28	12,281,191,067.24

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	17,170,996,164.90	14,343,945,164.36	14,416,849,197.13	12,061,115,616.55
其他业务	280,680,349.86	235,759,612.36	202,905,955.59	155,442,681.40
合计	17,451,676,514.76	14,579,704,776.72	14,619,755,152.72	12,216,558,297.95

(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	分部		合计	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
商品类型				
矿山采选	1,068,546,579.95	319,346,866.96	1,068,546,579.95	319,346,866.96
特种化学 品与新材料系 列	3,025,650,154.02	2,250,453,588.67	3,025,650,154.02	2,250,453,588.67
肥料	1,533,138,906.29	1,572,511,111.01	1,533,138,906.29	1,572,511,111.01
农药	3,361,014,487.16	2,539,509,017.39	3,361,014,487.16	2,539,509,017.39
有机硅系 列	1,621,330,291.52	1,429,163,659.91	1,621,330,291.52	1,429,163,659.91
新能源	3,029,962,504.46	2,922,726,918.75	3,029,962,504.46	2,922,726,918.75
商贸物流	2,178,906,007.63	2,051,450,834.58	2,178,906,007.63	2,051,450,834.58
其他	1,633,127,583.73	1,494,542,779.42	1,633,127,583.73	1,494,542,779.42
按经营地区分 类				
国内	12,385,197,037.32	9,913,624,612.55	12,385,197,037.32	9,913,624,612.55
国外	5,066,479,477.44	4,666,080,164.17	5,066,479,477.44	4,666,080,164.17
市场或客户类 型				
化工	14,204,223,927.19	12,208,907,075.17	14,204,223,927.19	12,208,907,075.17
矿山采选	1,068,546,579.94	319,346,866.96	1,068,546,579.94	319,346,866.96
商贸物流	2,178,906,007.63	2,051,450,834.58	2,178,906,007.63	2,051,450,834.58
合同类型				
按商品转让的 时间分类				
在某一时 点转让	17,451,676,514.76	14,579,704,776.72	17,451,676,514.76	14,579,704,776.72
按合同期限分 类				

按销售渠道分类				
直销	15,339,464,406.43	12,816,092,231.50	15,339,464,406.43	12,816,092,231.50
经销	2,112,212,108.33	1,763,612,545.22	2,112,212,108.33	1,763,612,545.22
合计	17,451,676,514.76	14,579,704,776.72	17,451,676,514.76	14,579,704,776.72

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

其他说明：

本公司主营业务为磷矿石、特种化学品、农药系列产品、有机硅系列产品、肥料、新能源系列产品等的生产、销售及相关化工产品的贸易业务。对于向客户销售的商品，本公司在商品的控制权转移时，即商品运送至客户的指定地点、或者交给客户指定的承运人时确认收入。在交付后，客户有决定商品分销方式以及销售价格的自主权，对销售盈余、商品的滞销风险以及亏损承担主要责任。由于商品交付给客户代表了取得无条件收取合同对价的权利，款项的到期仅取决于时间，故本公司在商品交付给客户时确认为应收款。

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	11,615,631.10	14,724,250.55
教育费附加	7,700,604.04	4,841,152.72
资源税	104,103,716.70	125,992,403.93
房产税	29,868,538.33	25,734,274.53
土地使用税	26,686,233.55	13,714,818.98
车船使用税	42,643.69	42,673.23
印花税	13,736,103.39	10,666,025.01
地方教育附加费	5,132,100.09	3,227,531.39
环保税	18,013,394.79	20,069,638.52
其他	4,425,904.14	5,601,547.97
合计	221,324,869.82	224,614,316.83

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
运保费	15,904,678.67	14,105,000.74
工资薪酬业务费	133,052,512.45	90,559,463.14
港杂费及仓储费	7,917,377.15	4,539,433.01
包装费	21,232,683.48	19,088,053.72
商检费、使馆认证费	12,028,645.26	17,832,039.86
其他	41,439,601.75	31,595,359.14

合计	231,575,498.76	177,719,349.61
----	----------------	----------------

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
工资及福利	119,790,897.63	106,918,186.60
折旧、摊销费	47,257,962.71	38,971,639.64
业务招待费	3,425,128.67	7,711,077.06
办公费（含会务及水电）	7,854,393.14	5,313,973.97
中介机构及咨询费	14,072,255.19	17,542,770.67
差旅费	4,625,159.43	3,015,221.35
车耗费	775,800.58	1,147,813.46
董事会费	535,760.39	416,451.95
其他	61,474,568.95	38,497,444.16
合计	259,811,926.69	219,534,578.86

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
研发材料	205,667,231.19	195,676,027.39
职工薪酬	163,272,316.48	149,461,023.66
折旧与摊销	89,488,918.34	91,203,772.49
其他	139,847,102.97	98,914,612.93
合计	598,275,568.98	535,255,436.47

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
利息净支出	194,523,911.30	209,263,111.13
汇兑损益	52,678,002.91	-45,219,964.73
贴现息	6,721,619.55	5,394,947.91
其他	7,005,242.44	12,750,514.72
合计	260,928,776.20	182,188,609.03

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
与日常活动相关的政府补助	59,478,341.34	83,966,740.73
个税手续费返还	1,878,391.32	1,901,679.77
进项税加计抵减	49,743,340.37	19,260,490.33
合计	111,100,073.03	105,128,910.83

68、 投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	41,982,049.05	63,321,916.41
交易性金融资产在持有期间的投资收益	696,221.76	
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入	3,236,721.39	
其他债权投资在持有期间取得的利息收入	708,314.75	
处置交易性金融资产取得的投资收益	77,800.57	13,401,480.59
处置其他债权投资取得的投资收益		982,275.18
合计	46,701,107.52	77,705,672.18

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	83,917.57	18,579,359.23
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益	-30,828.75	1,599,448.57
合计	83,917.57	18,579,359.23

71、 信用减值损失

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
应收票据坏账损失	261,004.25	-139,524.99
应收账款坏账损失	76,586,231.52	31,654,490.11
其他应收款坏账损失	1,646,270.92	36,982,744.70
合计	78,493,506.69	68,497,709.82

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
存货跌价损失及合同履约成本减值损失	46,007,802.54	72,138,121.11
合计	46,007,802.54	72,138,121.11

73、 资产处置收益

√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
固定资产处置损益	2,248,356.57	-95,591.06
合计	2,248,356.57	-95,591.06

其他说明：

□适用 √不适用

74、 营业外收入

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	161,801.25	201,928.95	161,801.25
其中：固定资产处置利得	161,801.25	201,928.95	161,801.25
罚款收入	2,536,734.67	2,635,352.87	2,536,734.67
其他	1,057,245.68	2,042,025.31	1,057,245.68
合计	3,755,781.60	4,879,307.13	3,755,781.60

其他说明：

□适用 √不适用

75、 营业外支出

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	43,199,509.58	2,677,999.93	43,199,509.58
其中：固定资产处置损失	43,199,509.58	2,677,999.93	43,199,509.58
对外捐赠	67,894,054.5	8,563,871.56	67,894,054.50
罚款支出	825,773.3	5,357,170.27	825,773.30
其他	1,121,894.97	22,957,842.51	1,121,894.97
合计	113,041,232.35	39,556,884.27	113,041,232.35

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	231,645,893.28	288,305,261.22
递延所得税费用	-5,803,630.67	13,665,502.26
合计	225,842,262.61	301,970,763.48

(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	1,226,401,792.30
按法定/适用税率计算的所得税费用	183,960,268.84
子公司适用不同税率的影响	56,508,837.91
非应税收入的影响	-6,297,307.36
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	1,685,025.73
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-31,081,584.06
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	21,067,021.55
所得税费用	225,842,262.61

其他说明：

□适用 √不适用

77、 其他综合收益

√适用 □不适用

详见附注

78、 现金流量表项目**(1) 与经营活动有关的现金**

收到的其他与经营活动有关的现金

√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	97,016,730.03	62,520,244.11
利息收入	7,004,140.04	5,955,666.17
其他	39,408,340.74	20,017,950.50
合计	143,429,210.81	88,493,860.78

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

不适用

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
运费	451,732,786.67	441,536,159.32
捐赠支出	67,894,054.50	8,563,871.56
港口费用	96,103,303.70	92,503,803.92
业务费	82,016,295.43	50,430,939.24
其他	351,639,562.04	263,734,100.19
合计	1,049,386,002.34	856,768,874.23

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

不适用

(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

支付的重要的投资活动有关的现金

□适用 √不适用

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
现金理财产品	2,032,372.56	-
预收款	-	3,972,000.00
建设工程履约保证金	-	4,194,400.00
合计	2,032,372.56	8,166,400.00

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

不适用

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

借款给保康县尧治河桥沟矿业有限公司	-	11,510,000.00
支付复垦保证金	-	1,199,448.00
锁汇保证金	51,800.71	-
兴发香港股票账户转出现金	10,563,705.90	-
归还远安兴华矿业有限公司往来款	-	202,500,000.00
支付湖北盛源拍卖公司谷城县化工园区基础设施污水处理竞买保证金	500,000.00	-
合计	11,115,506.61	215,209,448.00

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

不适用

(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
购买少数股权款	29,786,190.00	87,527,350.67
宜昌兴发担保费	2,700,000.00	5,200,000.00
办公楼租赁费（融资租赁租金及利息）	2,550,000.00	2,550,000.00
回购股份	220,980,536.00	-
兴福IPO发行费用等	-	10,551,849.05
支付的保证金额	62,703,304.06	53,135,856.77
支付“兴发转债”赎回款	2,809,838.51	-
合计	321,529,868.57	158,965,056.49

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

不适用

筹资活动产生的各项负债变动情况

☐适用 ☒不适用

(4) 以净额列报现金流量的说明

☐适用 ☒不适用

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

☐适用 ☒不适用

79、 现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	1,000,559,529.69	787,918,743.60
加：资产减值准备	46,007,802.54	72,138,121.11
信用减值损失	78,493,506.69	68,497,709.82
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	1,225,654,085.35	1,186,793,609.81
使用权资产摊销	3,686,648.55	4,573,242.67

无形资产摊销	69,733,333.34	59,355,370.45
长期待摊费用摊销	22,176,768.54	19,344,636.15
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)	-2,248,356.57	95,591.06
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)	18,522,227.04	2,476,070.98
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)	-83,917.57	-18,579,359.23
财务费用(收益以“-”号填列)	201,528,051.34	200,583,711.33
投资损失(收益以“-”号填列)	-46,701,107.52	-77,705,672.18
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	28,528,265.64	17,439,852.24
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)	-34,331,896.31	-3,774,349.98
存货的减少(增加以“-”号填列)	-469,040,872.38	137,776,982.13
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-2,007,596,058.88	-1,598,348,089.35
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	-913,961,222.40	-767,864,284.25
其他	46,568,141.23	31,911,931.94
经营活动产生的现金流量净额	-732,505,071.68	122,633,818.30
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况:		
现金的期末余额	1,431,666,332.30	1,557,607,129.24
减: 现金的期初余额	1,546,378,818.13	1,237,992,592.92
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	-114,712,485.83	319,614,536.32

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

	金额
本期发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	60,775,000.00
减: 购买日子公司持有的现金及现金等价物	7,151,764.07
加: 以前期间发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	
取得子公司支付的现金净额	53,623,235.93

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

□适用 √不适用

(4) 现金和现金等价物的构成

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	1,431,666,332.30	1,546,378,818.13
其中: 库存现金	103,761.97	69,117.83
可随时用于支付的银行存款	1,431,562,570.33	1,546,309,700.30
二、现金等价物		
其中: 三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	1,431,666,332.30	1,546,378,818.13

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

(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	期末余额	期初余额	理由
承兑汇票保证金	225,281,649.69	219,413,651.90	
复垦保证金	44,871,021.53	13,638,389.96	
其他	993,675.77	219,021.39	
合计	271,146,346.99	233,271,063.25	/

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	-	-	
其中：美元	40,069,098.34	6.8109	272,906,621.88
港币	2,734.21	0.86855	2,374.80
日元	2.02	4.2045	0.08
欧元	1,279,298.41	7.7671	9,936,438.68
英镑	4.06	9.0145	36.60
澳大利亚元	120,565.20	4.6804	564,293.36
新加坡元	1,142.10	5.2605	6,008.02
巴西雷亚尔	4,667,438.06	1.3165	6,144,682.21
阿根廷比索	4,210,331.69	0.0046	19,367.53
印尼卢比	52,427,221,398.00	2,640	19,855,712.33
加纳塞地	6,820,368.40	0.60407	4,119,979.94
西非法郎	728,414,590.00	0.01181	8,602,576.31
尼日利亚奈拉	180,069,846.97	0.004931	887,924.42
应收账款	-	-	
其中：美元	188,777,397.10	6.8109	1,285,743,973.91
日元	4,800,000.00	4.2045	201,816.00
欧元	10,933,154.46	7.7671	84,918,904.01
澳大利亚元	4,500.00	4.6804	21,061.80
巴西雷亚尔	42,652,698.00	1.3165	56,152,276.92
印尼卢比	343,510,521,438.00	2,640	130,097,417.23

加纳塞地	132,291,131.24	0.60407	79,913,103.65
西非法郎	2,806,059,737.00	0.01181	33,139,565.49
尼日利亚奈拉	3,658,186,098.00	0.004931	18,038,515.65
其他应收款	-	-	
其中：美元	221,873.27	6.8109	1,511,156.65
欧元	2,018,365.59	7.7671	15,676,847.37
新加坡元	43,306.80	5.2605	227,815.42
巴西雷亚尔	111,116.00	1.3165	146,284.21
加纳塞地	1,100,523.86	0.60407	664,793.45
西非法郎	163,682,428.00	0.01181	1,933,089.47
尼日利亚奈拉	9,265,500.00	0.004931	45,688.18
短期借款	-	-	
其中：美元	97,617,402.88	6.8109	664,862,369.28
应付账款	-	-	
其中：美元	20,397,221.92	6.8109	138,923,438.77
欧元	397,117.20	7.7671	3,084,449.00
巴西雷亚尔	70,784.69	1.3165	93,188.04
印尼卢比	25,550,597,196.00	2,640	9,676,753.68
加纳塞地	5,624,550.94	0.60407	3,397,622.49
西非法郎	918,794,726.00	0.01181	10,850,965.71
尼日利亚奈拉	1,438,677,578.64	0.004931	7,094,119.14
其他应付款	-	-	
其中：美元	8,460,033.93	6.8109	57,620,445.09
欧元	693,225.82	7.7671	5,384,354.27
澳大利亚元	37,880.06	4.6804	177,293.83
巴西雷亚尔	129,661.99	1.3165	170,700.01
加纳塞地	8,476,430.97	0.60407	5,120,357.66
西非法郎	260,383,502.00	0.01181	3,075,129.16

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

☐适用 ☒不适用

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

☒适用 ☐不适用

境外经营单位名称	主要经营地	记账本位币	记账本位币选择依据
兴发香港进出口有限公司	香港	美元	贸易结算管理
兴发美国公司	美国	美元	贸易结算管理
兴发巴西有限公司	巴西	巴西雷亚尔	当地货币
兴发欧洲有限公司	德国	欧元	当地货币
兴发阿根廷股份有限公司	阿根廷	阿根廷比索	当地货币
印尼艾莫克公司	印度尼西亚	印尼盾	当地货币
新加坡邦农公司	新加坡	美元	贸易结算管理
加纳邦农公司	加纳	塞地	当地货币
科特迪瓦邦农公司	科特迪瓦	西非法郎	当地货币
尼日利亚邦农公司	尼日利亚	奈拉	当地货币
兴发澳洲公司	澳大利亚	澳元	当地货币

(4) 境外经营的记账本位币与企业的列报货币之间缺乏可兑换性的情况

☐适用 ☒不适用

82、 租赁

(1) 作为承租人

√适用 □不适用

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额

□适用 √不适用

简化处理的短期租赁或低价值资产的租赁费用

□适用 √不适用

售后租回交易及判断依据

□适用 √不适用

与租赁相关的现金流出总额2,550,000.00(单位：元 币种：人民币)

(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
设备	267,513.69	
房屋建筑物	5,210,775.74	
合计	5,478,289.42	

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
研发材料	205,611,171.30	201,127,379.89
职工薪酬	163,272,316.48	150,004,949.79
折旧与摊销	89,488,918.34	91,203,772.49
其他	139,903,162.86	98,914,612.93
合计	598,275,568.98	541,250,715.10
其中：费用化研发支出	598,275,568.98	535,255,436.47
资本化研发支出		5,995,278.63

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

1、2026 年 3 月，AQUA TALENT CO., LTD. 公司将其持有的添鸿化学科技（上海）有限公司 65% 的股权转让给湖北兴福电子材料股份有限公司，转让价格为人民币 6,077.5 万元。根据《企业会计准则第 20 号—企业合并》与《企业会计准则解释第 13 号》，因上海添鸿的经营活动缺少加工过程，判断为不构成业务，兴福电子对上海添鸿的收购交易不形成企业合并。因此，本次收购并未按照《企业会计准则第 20 号—企业合并》以非同一控制下的企业合并进行处理。

2、经公司内部审批，2026 年 5 月 14 日成立保康保兴矿业有限责任公司，2026 年 5 月 25 日成立宜昌鑫源环保科技有限公司。

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

单位：万元 币种：人民币

子公司名称	主要经营地	注册资本	注册地	业务性质	持股比例 (%)		取得方式
					直接	间接	
兴山巨安爆破工程有限公司	湖北省宜昌市兴山县	300.00	兴山县古夫镇	施工	100		设立
湖北省兴发磷化工研究院有限公司	湖北省宜昌市猇亭区	8,520	宜昌市猇亭区猇亭大道 66-6 号	检测服务、化工	100		设立
湖北兴福电子材料股份有限公司	湖北省宜昌市猇亭区	36,000	宜昌市猇亭区猇亭大道 66-3 号	化工	39.93		设立
宜都兴发化工有限公司	湖北省宜都市枝城镇	337,650	宜都市枝城镇兴宜大道 66 号	化工	100		设立
保康楚烽化工有限责任公司	湖北省襄阳市保康县	100,000	湖北省保康县城关镇河西路	化工	100		同一控制合并
湖北泰盛化工有限公司	湖北省宜昌市猇亭区	20,000	宜昌市猇亭区猇亭大道 66-4 号	化工	100		非同一控制合并
湖北兴发国际贸易有限公司	湖北省宜都市枝城镇	5,000.00	宜都市枝城镇兴宜大道 70 号	化工		100	非同一控制合并
湖北兴瑞硅材料有限公司	湖北省宜昌市猇亭区	188,800	宜昌市猇亭区猇亭大道 66-2 号	化工	100		非同一控制合并
贵州兴发化工有限公司	贵州省黔南州福泉市	8,000	贵州省福泉市马场坪办事处	化工	51		设立
襄阳兴发化工有限公司	湖北省襄阳市南漳县	50,000	南漳县城关镇	化工		100	设立
新疆兴发化工有限公司	新疆阿克苏地区阿克苏市经济开发区	18,600	阿克苏浙江产业园	化工	100		设立
兴发巴西有限公司	Avenida Engenheiro Luiz Carlos Berrini, 105 Cidade Monções, São Paulo	BRL 3,506,600	巴西圣保罗	贸易	100		设立
兴发美国公司	16200 Park Row Dr, Suite 195, Houston	USD 5,000,000	美国弗吉尼亚州	贸易	100		设立
兴发香港进出口有限公司	香港湾仔告士打道 39 号夏慤	USD 38,350,00	香港	贸易	100		设立

	大厦 25 楼 2506 室	0					
广东粤兴发进出口有限公司	广州市萝岗区	5,000	广州市萝岗区	贸易	100		设立
瓮安县龙马磷业有限公司	贵州省黔南州瓮安县	16,000	瓮安县雍阳镇青坑工业园	化工	100		非同一控制合并
兴发(上海)国际贸易有限公司	上海市自由贸易试验区	5,000	中国(上海)自由贸易试验区	贸易	100		设立
兴发欧洲有限公司	Insterbürger Str. 7, Frankfurt am Main, Germany.	EUR 1,000,000	法兰克福	贸易	100		设立
宜昌能兴售电有限公司	湖北省宜昌市兴山县	20,000	兴山县古夫镇	售电	100		设立
湖北吉星化工集团有限责任公司	湖北省宜昌市远安县	10,000	远安县万里工业园	化工	55		非同一控制合并
内蒙古兴发科技有限公司	内蒙古自治区乌海市	180,000	乌海市经济开发区乌达工业园区	化工		100	非同一控制合并
兴发阿根廷股份有限公司	Av. del Libertador 222,6 ° A, Capital Federal, Buenos Aires, Argentina	ARS 100,000	阿根廷布宜诺斯艾利斯	贸易	90		设立
湖北兴拓新材料科技有限公司	湖北省宜昌市猇亭区	3,000	宜昌市猇亭区猇亭大道 66-9 号	化工		51	设立
荆州市荆化矿产品贸易有限公司	湖北省荆州市荆州区	3,000	湖北省荆州市荆州区人民路 20 号	采掘		70	同一控制合并
阿坝州嘉信硅业有限公司	四川省阿坝藏族羌族自治州茂县	3,000	茂县富顺乡槽木村(工业园区内)	化工		80	非同一控制合并
湖北兴晨科技有限公司	湖北省宜都市枝城镇	10,000	宜都市枝城镇	化工		51	设立
湖北兴友新能源科技有限公司	湖北省宜都市枝城镇	75,500	宜都市枝城镇	制造业	100		设立
宜都宁通物流有限公司	湖北省宜都市枝城镇	26,528.57	宜都市枝城镇	港口运输		100	同一控制合并
上海兴福电子材料有限公司	上海市金山区漕泾镇	70,000	上海市金山区	电子材料		100	设立

湖北兴顺新材料有限公司	湖北省宜昌市兴山县	30,000	兴山县古夫镇	采掘、制造业	100		设立
天津兴福电子材料有限公司	天津经济技术开发区	10,000	天津经济技术开发区南港工业区	电子材料		100	设立
湖北兴宏矿业有限公司	湖北省宜昌市兴山县	10,000	兴山县榛子乡龙口村三组	采掘	100		设立
湖北环宇化工有限公司	湖北省天门市岳口镇	600	天门市岳口工业园	化工		100	非同一控制合并
河南兴发生态肥业有限公司	河南省辉县市	20,000	辉县市孟庄产业集聚区	化工	100		非同一控制合并
PT ADIL MAKMU RFAJAR	Jl. Industri Raya No. 1, Kel. Budi Mulya, Kec. Cikupa, Kab. Tangerang, Prov. Banten, Indonesia	IDR 114,920,000,000	印尼雅加达	化工		70	非同一控制合并
四川福兴新材料有限公司	四川省阿坝州理县	9,800	四川理县下孟工业集中区	化工		100	非同一控制合并
湖北兴磷科技有限公司	湖北省宜都市枝城镇	5,000	宜都市枝城镇兴宜大道66号	化工		65	非同一控制合并
湖北兴发职业培训有限公司	湖北省宜昌市高新区	3,000	湖北省宜昌高新区白洋镇洋城大道18号	服务业	100		设立
谷城兴发新材料有限公司	湖北省襄阳市谷城县	15,000	谷城县南河镇三岔村	采掘、化工		100	同一控制合并
湖北兴益矿业有限公司	湖北省宜昌市兴山县古夫镇高阳大道58号5楼	5,000	湖北省宜昌市兴山县古夫镇高阳大道58号5楼	化工	65		设立
远安兴华磷化工有限公司	湖北省宜昌市远安县鸣凤镇	25,000	湖北省宜昌市远安县鸣凤镇万里工业园7号	化工	51		设立
BON AGRO (SINGAPORE) PTE. LTD.	150 Beach Road, #33-06 Gateway West, Singapore	USD 5,830,001	150 BEACH ROAD GATEWAY WEST 33-06 SINGAPORE 189720	化工		51	非同一控制合并
BON AGRO LTD	Plot 11A, Block 1, Asokore Mampong,	GHS 22,010,000	PLOT 11A Block 1, Asokore	化工		51	非同一控制合并

	Kumasi, Ghana		Mampong, Kuma si				
湖北兴宇供应链有限公司	湖北省宜昌市 兴山县古夫镇	5,000	湖北省宜昌市 兴山县古夫镇 高阳大道 58 号 7 楼	化工	100		设立
XINGFA AUSTRALIA Pty Ltd	38-40 Prospect Street, Box Hill VIC, Australia	AUD 10,000	38- 40 PROSPECT STREET BOX HILL, VI C, 3128	贸易		100	设立
BON AGRO S. A. R. L. U	Cocody, Riviera Akouedo, Cité ATCI, Lot 223, Ilot 30, Abidjan, Côte d' ' Ivoire	XOF 8,000,000	Cocody, Riviera Akouedo, Cité ATCI, Lot 223, Ilot 30, Abidjan, Côte d' Ivoire	贸易		100	非同一 控制合 并
湖北兴创新材 料有限公司	湖北省宜昌市 猇亭区猇亭大 道 66-2 号	20,000	湖北省宜昌市 猇亭区猇亭大 道 66-2 号	化工		100	设立
保康县尧治河 桥沟矿业有限 公司	湖北省保康县 马良镇段江村	10,000	湖北省保康县 马良镇段江村	采掘		100	非同一 控制合 并
湖北磷氟锂业 有限公司	湖北省宜都市 枝城镇	17,000	湖北省宜都市 枝城镇三板湖 村（兴宜大道 66 号）	化工	51		非同一 控制合 并
湖北兴远芯气 体有限公司	湖北武汉	10,000	湖北武汉	制造业		51	设立
广东兴福电子 材料有限公司	广东惠州	20,000	广东惠州	批发业		95.5	设立
添鸿化学科技 （上海）有限公 司	上海	USD 300,000	上海	批发业		65	非同一 控制企 业合并
SINOPHORUS SINGAPORE PTE. LTD	新加坡	USD 300,000	新加坡	化学制 品批发 业务		100	设立
宜昌鑫源环保 科技有限公司	湖北省宜昌市 宜都市	80,000	湖北省宜昌市 宜都市枝城镇 兴宜大道 66- 10 号	化工	100		设立
保康保兴矿业 有限责任公司	湖北省襄阳市 保康县	500	湖北省襄阳市 保康县城关镇 河西路 320 号	采掘		60	设立
BON AGRO CHEMICALS LIMITED	7/8 Lagos Street,	NGN 100,000,0 00	7/8 Lagos Street,	贸易		100	设立

	Kano, Nigeria		Kano, Nigeria				
--	------------------	--	------------------	--	--	--	--

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

不适用

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

不适用

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

不适用

确定公司是代理人还是委托人的依据：

不适用

其他说明：

不适用

(2) 重要的非全资子公司

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

子公司名称	少数股东持股比例（%）	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
湖北兴福电子材料股份有限公司	60.07	71,587,156.21	64,875,600.00	1,781,731,970.37

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

□适用 √不适用

其他说明：

□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

单位：元 币种：人民币

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
兴福电子	1,065,529,014.91	3,699,021,852.57	4,764,550,867.48	1,278,887,426.11	471,707,545.91	1,750,594,972.02	1,246,009,140.98	3,170,747,441.13	4,416,756,582.11	1,167,262,383.53	278,251,123.47	1,445,513,507.00

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
兴福电子	966,426,803.02	119,578,734.24	119,491,721.10	11,508,092.46	672,479,150.20	104,295,511.82	105,231,250.57	47,220,952.13

(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	
重庆兴发金冠 化工有限公司	重庆市垫江县 澄溪镇通集村	重庆市垫江县 澄溪镇通集村	化工	50		权益法

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明:

不适用

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

不适用

(2) 重要合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
	重庆兴发金冠化工有限公司	重庆兴发金冠化工有限公司
流动资产	125,564,984.47	117,495,408.78
其中: 现金和现金等价物	4,052,732.21	2,909,414.72
非流动资产	120,633,624.95	120,006,165.75
资产合计	246,198,609.42	237,501,574.53
流动负债	36,438,061.99	25,400,930.11
非流动负债	5,361,918.89	2,812,518.89
负债合计	41,799,980.88	28,213,449.00
归属于母公司股东权益	204,398,628.54	209,288,125.53
按持股比例计算的净资产份额	102,199,314.27	104,644,062.77
--商誉	2,799,552.77	2,799,552.77
--内部交易未实现利润	66,932.16	88,158.09
对合营企业权益投资的账面价值	105,065,799.20	107,675,260.50
营业收入	55,621,450.42	147,739,542.93
财务费用	105,527.67	847,553.65
所得税费用	-857,316.04	6,341,045.09
净利润	-4,858,124.22	35,932,588.66
综合收益总额	-4,858,124.22	35,932,588.66
本年度收到的来自合营企业的股利		20,000,000.00

(3) 重要联营企业的主要财务信息

☐适用 ☒不适用

(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

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
合营企业：		
投资账面价值合计	145,401,004.44	144,221,433.39
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	1,187,339.87	-14,285,030.86
--综合收益总额	1,187,339.87	-14,285,030.86
联营企业：		
投资账面价值合计	1,370,613,080.69	1,384,983,681.64
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	43,038,802.96	49,467,245.51
--综合收益总额	43,038,802.96	49,467,245.51

(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

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

		金额					
政府补助	873,082,546.78	85,086,623.71		51,392,248.76		906,776,921.73	与资产/收益相关
合计	873,082,546.78	85,086,623.71		51,392,248.76		906,776,921.73	/

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
与收益相关	59,478,341.34	105,128,910.83
合计	59,478,341.34	105,128,910.83

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

本公司的主要金融工具包括应收账款、应付账款等，各项金融工具的详细情况说明见本附注七相关项目。本集团的金融工具导致的主要风险是信用风险、流动性风险及市场风险。公司经营管理层全面负责风险管理目标和政策的确定，并对风险管理目标和政策承担最终责任。经营管理层通过职能部门递交的月度工作报告来审查已执行程序的有效性以及风险管理目标和政策的合理性。本公司的内部审计师也会审计风险管理的政策和程序，并且将有关发现汇报给审计委员会。

(1) 信用风险

信用风险是指金融工具的一方不履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。本公司主要面临赊销导致的客户信用风险。在签订新合同之前，本公司会对新客户的信用风险进行评估，包括外部信用评级和在某些情况下的银行资信证明（当此信息可获取时）以及对国外客户均由信用担保公司进行风险评定并提供限额内担保。公司对每一客户均设置了赊销限额，该限额为无需获得额外批准的最大额度。公司通过对已有客户信用评级的季度监控以及应收账款账龄分析的月度审核来确保公司的整体信用风险在可控的范围内。在监控客户的信用风险时，按照客户的信用特征对其分组。被评为“高风险”级别的客户会放在受限制客户名单里，并且只有在额外批准的前提下，公司才可在未来期间内对其赊销，否则必须要求其提前支付相应款项。

(2) 流动性风险

流动性风险，是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。本公司的政策是确保拥有充足的现金以偿还到期债务。流动性风险由本公司的财务部门集中控制。财务部门通过监控现金余额、可随时变现的有价证券以及对未来 12 个月现金流量的滚动预测，确保公司在所有合理预测的情况下拥有充足的资金偿还债务。

(3) 市场风险

金融工具的市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险，包括汇率风险、利率风险和其他价格风险。本集团采用敏感性分析技术分析市场风险相关变量的合理、可能变化对当期损益或股东权益可能产生的影响。由于任何风险变量很少孤立地发生变化，而变量之间存在的相关性对某一风险变量的变化的最终影响金额将产生重大作用，因此下述内容是在假设每一变量的变化是在独立的情况下进行的。

(4) 汇率风险

汇率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本集团承受外汇风险主要与美元有关，除本集团的几个下属子公司以美元进行采购和销售外，本集团的其他主要业务活动以人民币计价结算。汇率风险对本集团的交易及境外经营的业绩均构成影响。于 2025 年 12 月 31 日，本集团的外币货币性项目余额参见本附注七、81 “外币货币性项目”。

(5) 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。因本集团借款系固定利率，故无人民币基准利率变动风险。

2、套期

(1) 公司开展套期业务进行风险管理

☐适用 ☒不适用

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			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量		37,507,502.89		37,507,502.89
（一）交易性金融资产		37,507,502.89		37,507,502.89
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		12,480,919.56		12,480,919.56
（2）权益工具投资				
（3）衍生金融资产				
收益凭证		20,026,583.33		20,026,583.33
结构性存款		5,000,000.0		5,000,000.00
2.指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			724,953,934.68	
（1）债务工具投资				

(2) 权益工具投资				
(二) 其他债权投资				
应收款项融资			561,752,224.68	561,752,224.68
(三) 其他权益工具投资			43,201,710.00	43,201,710.00
(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				
其他非流动金融资产			120,000,000.00	120,000,000.00
持续以公允价值计量的资产总额				
(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			174,774.30	174,774.30
其中：发行的交易性债券				
衍生金融负债			174,774.30	174,774.30
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				
非持续以公允价值计量的资产总额				
非持续以公允价值计量的负债总额				

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

☐适用 ☒不适用

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

☒适用 ☐不适用

对于公司持有的银行理财产品，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。对于公司持有的远期外汇合约，公允价值的计量以签订合约的银行提供的远期外汇合约的公允价值计量。

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

本集团持续第三层次公允价值计量项目为非上市公司股权投资及应收款项融资，其中：非上市公司股权投资采用成本法估值技术，对在有限情况下，用以确定公允价值的近期信息不足，或者公允价值的可能估计金额分布范围很广，而成本代表了该范围内对公允价值的最佳估计，以成本作为对公允价值的估计；应收款项融资系银行承兑汇票，以贴现率（期限超过一年）或相当于

整个存续期内预期信用损失的金额代表该类金融资产公允价值的最佳估计。因其剩余期限较短，账面余额与公允价值相近。

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

单位：万元 币种：人民币

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例(%)	母公司对本企业的表决权比例(%)
宜昌兴发集团有限责任公司	兴山县古夫镇	投资	50,000	18.42	18.42

本企业的母公司情况的说明

本公司的控股股东为宜昌兴发集团有限责任公司
本企业最终控制方是兴山县人民政府国有资产监督管理局

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

详见附注在子公司中的权益。

3、 本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注

☒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

合营或联营企业名称	与本企业关系
重庆兴发金冠化工有限公司	合营企业

上海三福明电子材料有限公司	合营企业
湖北兴华硅材料有限公司	合营企业
远安兴华矿业有限公司	合营企业
惠州三福明电子材料有限公司	合营企业全资子公司
江苏兴福电子材料有限公司	联营企业
云阳盐化有限公司	联营企业
湖北瓮福蓝天化工有限公司	联营企业
富彤化学有限公司	联营企业
上海赛夫特半导体材料有限公司	联营企业
湖北宜安联合实业有限责任公司	联营企业
湖北兴力电子材料有限公司	联营企业
中化高新投资管理（湖北）有限公司	联营企业
中化兴发（湖北）高新产业基金合伙企业（有限合伙）	联营企业
湖北珈兴新材料科技有限公司	联营企业
湖北雨虹兴发新材料有限公司	联营企业
四川锂能矿业有限公司	联营企业
湖北兴镍新材料有限公司	联营企业
宜昌长投兴耀新材料有限公司	联营企业
湖北新亚强硅材料有限公司	联营企业
湖北三维半导体集成制造创新中心有限责任公司	联营企业
武汉中科先进材料科技有限公司	联营企业
远安兴宏嘉化工有限公司	联营企业
长江先进存储产业创新中心有限责任公司	联营企业
烟台华兴磷化工有限公司	联营企业
长存产业投资基金（武汉）合伙企业（有限合伙）	联营企业
烟台华兴硅材料有限公司	联营企业
天津环渤新材料有限公司	联营企业
万华（湖北）新能源材料科技有限公司	联营企业

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
兴山县自来水有限责任公司	同一母公司
宜昌兴和化工有限责任公司	同一母公司
宜昌兴发投资有限公司	同一母公司
神农资源有限公司	同一母公司
湖北鑫祥小额贷款有限公司	同一母公司
湖北弘瑞科技有限公司	母公司的孙公司
兴山县峡口港有限责任公司	同一母公司
宜都兴发生态园区开发有限公司	同一母公司
湖北昭君古镇建设开发有限公司	同一母公司
湖北瑞泰工程管理有限公司	母公司的孙公司
湖北金悦石材有限责任公司	母公司的孙公司
宜昌宸润科技有限公司	母公司的孙公司
宜昌兴茂科技有限公司	母公司的孙公司
湖北金泰融资担保有限公司	母公司联营企业
宜昌苏鹏科技有限公司	母公司联营企业
北京城南诚商贸有限公司	母公司的孙公司

湖北国发供应链有限公司	母公司联营企业
湖北昭君康养产业发展有限公司	同一母公司
湖北神农酒店有限公司	母公司的孙公司
湖北兴农村农业科技开发有限责任公司	母公司的孙公司
湖北铭德酒店管理有限公司	同一母公司
湖北三峡实验室	高管任职单位
湖北省三峡兴安科技有限公司	高管任职单位的子公司
浙江金帆达生化股份有限公司	持有公司 5%以上股份的法人
浙江奥鑫控股集团有限公司	持有公司 5%以上股份的法人之关联公司
浙江金帆达进出口贸易有限公司	持有公司 5%以上股份的法人之关联公司
浙江奥兴智能科技有限公司	持有公司 5%以上股份的法人之关联公司
杭州鑫博资本管理有限公司	持有公司 5%以上股份的法人之关联公司
桐庐明星置业有限公司	持有公司 5%以上股份的法人之关联公司
浙江奥兴新材料有限公司	持有公司 5%以上股份的法人之关联公司
上海宜昀实业有限公司	持有公司 5%以上股份的法人之关联公司
桐庐大奇山景苑酒店有限公司	持有公司 5%以上股份的法人之关联公司
杭州丰盈电子科技有限公司	持有公司 5%以上股份的法人之关联公司
杭州立帆塑料制品有限公司	持有公司 5%以上股份的法人之关联公司
桐庐祥和煤炭贸易有限公司	持有公司 5%以上股份的法人之关联公司
江西金帆达生化有限公司	持有公司 5%以上股份的法人之关联公司
杭州奥兴筑友科技有限公司	持有公司 5%以上股份的法人之关联公司
绍兴柯桥黎曼贸易有限公司	持有公司 5%以上股份的法人之关联公司
杭州问界旅游开发有限公司	持有公司 5%以上股份的法人之关联公司
桐庐绿韵餐饮有限公司	持有公司 5%以上股份的法人之关联公司
江西立帆塑料制品有限公司	持有公司 5%以上股份的法人之关联公司
杭州奥新环裕科技有限公司	持有公司 5%以上股份的法人之关联公司
绍兴黎曼科技有限公司	持有公司 5%以上股份的法人之关联公司
桐庐信雅达热电有限公司	持有公司 5%以上股份的法人之关联公司
江西金龙化工有限公司	持有公司 5%以上股份的法人之关联公司
桐庐祥盛建材有限公司	持有公司 5%以上股份的法人之关联公司
绍兴柯桥奥鑫置业有限公司	持有公司 5%以上股份的法人之关联公司
桐庐祥和港务有限公司	持有公司 5%以上股份的法人之关联公司
乐平市大明化工有限公司	持有公司 5%以上股份的法人之关联公司
浙江奥新再生资源科技有限公司	持有公司 5%以上股份的法人之关联公司

5、关联交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度（万元，含税）	是否超过交易额度（如适用）	上期发生额
宜昌兴发集团有限责任公司	物业、担保服务、煤炭等	364,872,725.52	55,590	否	181,279,020.68
宜昌兴和化工有限责任公司	甲醇	452,064,561.29	50,000	是	224,405,201.41

兴山县峡口港有限责任公司	装卸、运费服务等	13,258,939.17	4,500	否	10,661,401.39
兴山县自来水有限责任公司	自来水	125,429.31			421,755.17
湖北瑞泰工程管理有限公司	石材及工程服务	146,081,497.50	800	否	42,105,097.90
宜昌兴发投资有限公司	物资	6,704,500.00			6,566,000.00
宜昌兴茂科技有限公司	钢材、水泥等	121,242,357.20	8,000	否	64,926,873.65
湖北昭君康养产业发展有限公司	工作服				1,281.42
湖北金泰融资担保有限公司	担保	6,500.00			6,796.23
湖北昭君古镇建设开发有限公司	厂房租赁	330,275.23			330,275.23
湖北三峡实验室	技术服务、检测服务	58,354,800.32	6,000	是	14,485,540.09
湖北省三峡兴安科技有限公司	检测服务	1,704,287.73			
湖北铭德酒店管理有限公司	餐饮服务等	1,965,980.08			
湖北神农酒店有限公司	食宿服务	89,444.00			
重庆兴发金冠化工有限公司	工业级二甲基亚砷	33,482,482.65			100,238,893.08
云阳盐化有限公司	工业盐	42,992,744.37			42,922,148.41
富彤化学有限公司	购磷酸三乙酯、磷酸三（2-氯丙基）酯（TCPP）、三羟甲基氧化磷等	37,028,320.88			27,841,529.89
湖北珈兴新材料科技有限公司	委托开发服务	1,257,388.55			
宜昌苏鹏科技有限公司	催化剂、2-乙基蒽醌等	8,617,043.41			1,956,707.97
武汉中科先进材料科技有限公司	委托开发服务、交联剂	2,703,091.92			
湖北兴华硅材料有限公司	液体硅橡胶、乙烯基硅油、气相白炭黑等	3,770,983.63			
湖北兴力电子材料有限公司	氟化铵、氢氟酸等	10,685,581.61			3,016,619.11
宜昌长投兴耀新材料有限公司	磷石膏处理				610,326.77
湖北新亚强硅材料有限公司	封头剂	2,347,044.24			
天津环渤新材料有限公司	硫酸、包装桶	2,115,900.8			

湖北兴镍新材料有限公司	硫酸镍溶液	19,160.62			
浙江金帆达生化股份有限公司	草甘膦水剂	117,480,582.12	10,000	是	27,145,998.16

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
宜昌兴发集团有限责任公司	装卸服务	2,044,442.78	1,209,736.46
宜昌兴和化工有限责任公司	装卸服务	809,716.93	1,046,144.45
兴山县自来水有限责任公司	工作服采购、住宿服务		12,209.85
宜昌兴茂科技有限公司	硅粉采购	2.83	
湖北昭君古镇建设开发有限公司	用电	198,640.40	149,336.38
湖北瑞泰工程管理有限公司	用电、培训及技术服务等	1,562,648.54	3,835,655.30
湖北昭君康养产业发展有限公司	食宿服务	8,866.04	
湖北铭德酒店管理有限公司	工作服采购、食宿服务	3,546.02	
湖北三峡实验室	技术服务	11,132,075.47	6,077.88
湖北瓮福蓝天化工有限公司	销售水、电、压缩空气、氟硅酸等	11,425,792.02	15,663,064.56
湖北兴华硅材料有限公司	乙烯基硅油、201 甲基硅油等	59,502,328.23	
上海三福明电子材料有限公司	SE-DAL 蚀刻液	3,236,214.00	2,051,548.68
惠州三福明电子材料有限公司	二甲基亚砷		2,739,292.04
江苏兴福电子材料有限公司	劳务费	514,965.78	671,642.22
上海赛夫特半导体材料有限公司	电子级硫酸 96%、包装桶	22,250.00	5,346.00
湖北兴力电子材料有限公司	水、电、蒸汽、31%盐酸等	2,504,527.59	1,979,154.45
湖北兴力电子材料有限公司	租金	219,019.14	
湖北雨虹兴发新材料有限公司	轻质白油、107 硅胶、纳米钙等	61,478,878.13	64,197,746.47
湖北雨虹兴发新材料有限公司	房租	1,307,504.58	
湖北新亚强硅材料有限公司	二甲基二氯硅烷、三甲基一氯硅烷	7,831,739.82	
武汉中科先进材料科技有限公司	无醛相变微胶囊乳液、磷酸铁等	461,628.31	
富彤化学有限公司	黄磷、三羟甲基氧化磷	139,759,778.15	99,608,690.54
富彤化学有限公司	委托加工服务	2,974.51	13,285.13
宜昌苏鹏科技有限公司	发烟硫酸 20%、蒸汽、电、工业级液碱 32%等	12,147,034.55	6,470,170.18
宜昌长投兴耀新材料有限公司	用电、装卸服务、混凝土	171,970.80	113,843.18
湖北珈兴新材料科技有限公司	用电、蒸汽、计量服务等	2,011,889.58	839,565.17
湖北珈兴新材料科技有限公司	房屋租赁	4,183.49	
湖北兴镍新材料有限公司	次磷酸钠、培训服务	160,294.71	63,274.34
浙江金帆达进出口贸易有限公司	草甘膦原药	114,147,082.55	85,009,266.15
浙江金帆达生化股份有限公司	草甘膦原药	187,484,917.45	177,715,816.55

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

√适用 □不适用

公司向湖北瑞泰工程管理有限公司采购的建筑工程安装服务金额中约 99.45%以及向宜昌兴茂科技有限公司采购的钢材、水泥、粉煤灰金额中约 77.07%均采用招投标形式完成，根据《上海证券交易所股票上市规则（2026 年 4 月修订）》，上述关联交易免于按照关联交易的方式审议和披露。

(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
湖北珈兴新材料科技有限公司	宿舍房租	4,183.49	
湖北兴力电子材料有限公司	办公室	200,498.78	
湖北雨虹兴发新材料有限公司	密封胶厂房、仓库房屋	1,307,504.58	
湖北兴华硅材料有限公司	液体胶设备、厂房租赁	175,033.70	
宜昌兴和化工有限责任公司	宿舍房租	27,522.94	

本公司作为承租方：
√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

出租方名称	租赁资产种类	本期发生额					上期发生额				
		简化处理的短期租赁和低价值资产租赁的租金费用（如适用）	未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额（如适用）	支付的租金	承担的租赁负债利息支出	增加的使用权资产	简化处理的短期租赁和低价值资产租赁的租金费用（如适用）	未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额（如适用）	支付的租金	承担的租赁负债利息支出	增加的使用权资产
宜昌兴发集团有限责任公司	办公楼			2,550,000.00	485,346.02				2,550,000.00	572,222.42	

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

单位：万元 币种：人民币

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
富彤化学有限公司	6,000.00	2023/10/27	2026/10/27	否
富彤化学有限公司	1,170.00	2025/06/26	2028/06/26	否
富彤化学有限公司	1,500.00	2023/09/28	2026/09/28	否
富彤化学有限公司	2,100.00	2024/08/13	2027/08/12	否
富彤化学有限公司	1,850.00	2025/01/23	2027/09/22	否
保康楚烽化工有限责任公司	3,910.00	2024/05/09	2027/05/09	否
保康楚烽化工有限责任公司	4,300.00	2026/6/22	2029/6/15	否
保康楚烽化工有限责任公司	4,400.00	2025/04/03	2028/04/02	否
保康楚烽化工有限责任公司	19,500.00	2025/09/01	2028/07/28	否
保康楚烽化工有限责任公司	9,750.00	2025/11/21	2028/08/31	否
保康楚烽化工有限责任公司	34,357.00	2025/11/27	2033/11/26	否
保康楚烽化工有限责任公司	4,000.00	2026/04/24	2034/04/23	否
保康楚烽化工有限责任公司	9,750.00	2025/09/12	2028/09/12	否
保康楚烽化工有限责任公司	50,000.00	2025/09/30	2032/09/29	否
贵州兴发化工有限公司	2,400.00	2024/05/24	2027/05/24	否
贵州兴发化工有限公司	1,000.00	2026/03/16	2027/03/15	否
贵州兴发化工有限公司	950.00	2026/05/20	2027/05/19	否
瓮安县龙马磷业有限公司	2,500.00	2026/04/03	2027/04/02	否
瓮安县龙马磷业有限公司	2,400.00	2024/05/24	2027/05/24	否
湖北泰盛化工有限公司	9,000.00	2026/01/28	2029/01/28	否
湖北泰盛化工有限公司	3,840.00	2024/06/26	2027/06/20	否
湖北泰盛化工有限公司	4,750.00	2025/12/30	2028/12/29	否
湖北泰盛化工有限公司	5,000.00	2026/03/27	2029/03/27	否
湖北泰盛化工有限公司	10,000.00	2026/05/15	2027/05/15	否
湖北泰盛化工有限公司	3,950.00	2024/03/29	2027/03/29	否
湖北泰盛化工有限公司	5,000.00	2025/01/24	2028/01/24	否
湖北泰盛化工有限公司	20,000.00	2026/05/19	2029/05/19	否
湖北泰盛化工有限公司	14,985.00	2025/03/21	2028/03/19	否
湖北泰盛化工有限公司	5,000.00	2026/03/02	2027/03/02	否
湖北泰盛化工有限公司	10,000.00	2026/04/22	2027/04/22	否
湖北泰盛化工有限公司	5,000.00	2026/03/02	2029/03/02	否
湖北泰盛化工有限公司	9,600.00	2024/09/27	2027/10/26	否
湖北泰盛化工有限公司	19,600.00	2024/08/26	2027/09/26	否
湖北泰盛化工有限公司	9,800.00	2025/03/14	2027/09/26	否
湖北泰盛化工有限公司	19,500.00	2023/12/22	2026/12/22	否
湖北泰盛化工有限公司	20,000.00	2026/6/10	2029/6/10	否
湖北泰盛化工有限公司	7,000.00	2026/05/26	2029/05/22	否
湖北泰盛化工有限公司	6,600.00	2025/02/26	2028/02/21	否
湖北泰盛化工有限公司	4,400.00	2025/01/17	2027/12/21	否
湖北泰盛化工有限公司	9,600.00	2025/06/10	2028/06/09	否
湖北泰盛化工有限公司	13,500.00	2024/01/01	2026/12/27	否

湖北泰盛化工有限公司	10,125.00	2026/06/17	2026/12/17	否
湖北兴瑞硅材料有限公司	18,000.00	2025/05/13	2028/05/13	否
湖北兴瑞硅材料有限公司	4,900.00	2025/06/13	2028/06/13	否
湖北兴瑞硅材料有限公司	10,000.00	2026/05/15	2027/05/15	否
湖北兴瑞硅材料有限公司	9,800.00	2025/06/06	2028/06/05	否
湖北兴瑞硅材料有限公司	20,000.00	2025/01/02	2028/01/02	否
湖北兴瑞硅材料有限公司	10,000.00	2026/02/03	2029/02/03	否
湖北兴瑞硅材料有限公司	5,000.00	2025/03/10	2028/03/10	否
湖北兴瑞硅材料有限公司	279.00	2025/07/31	2030/07/31	否
湖北兴瑞硅材料有限公司	15,000.00	2026/04/13	2029/04/13	否
湖北兴瑞硅材料有限公司	16,382.66	2019/03/28	2030/03/19	否
湖北兴瑞硅材料有限公司	50,500.00	2023/01/10	2029/01/09	否
湖北兴瑞硅材料有限公司	9,750.00	2024/01/01	2026/12/27	否
湖北兴瑞硅材料有限公司	12,500.00	2024/03/07	2027/03/04	否
湖北兴瑞硅材料有限公司	7,000.00	2026/05/26	2027/05/26	否
湖北兴瑞硅材料有限公司	8,750.00	2023/04/24	2033/04/18	否
湖北兴瑞硅材料有限公司	3,500.00	2023/12/07	2033/04/18	否
湖北兴瑞硅材料有限公司	5,250.00	2024/08/29	2033/04/18	否
湖北兴瑞硅材料有限公司	7,000.00	2026/02/03	2027/02/03	否
湖北兴瑞硅材料有限公司	10,000.00	2026/01/01	2027/01/01	否
湖北兴瑞硅材料有限公司	5,000.00	2026/06/25	2027/06/25	否
湖北兴瑞硅材料有限公司	4,670.00	2023/03/22	2030/03/22	否
湖北兴瑞硅材料有限公司	8,000.00	2024/06/26	2027/06/20	否
湖北兴瑞硅材料有限公司	10,000.00	2026/04/16	2027/04/16	否
湖北兴瑞硅材料有限公司	7,500.00	2026/01/29	2026/07/28	否
湖北兴瑞硅材料有限公司	4,700.00	2025/09/22	2030/09/22	否
湖北兴瑞硅材料有限公司	4,500.00	2026/06/18	2026/12/18	否
湖北兴瑞硅材料有限公司	3,000.00	2026/06/24	2026/12/24	否
谷城兴发新材料有限公司	4,702.50	2025/10/20	2030/10/20	否
谷城兴发新材料有限公司	1,590.00	2026/03/23	2034/03/22	否
湖北省磷化工研究院有限公司	3,980.00	2024/01/12	2027/01/12	否
襄阳兴发化工有限公司	3,950.00	2024/01/12	2027/01/12	否
襄阳兴发化工有限公司	5,000.00	2025/09/26	2026/09/25	否
湖北兴顺新材料有限公司	4,450.00	2025/03/11	2028/03/11	否
湖北兴顺新材料有限公司	9,900.00	2025/06/12	2028/06/11	否
湖北兴顺新材料有限公司	9,900.00	2025/06/03	2028/06/03	否
湖北兴顺新材料有限公司	10,000.00	2026/02/06	2029/02/05	否
湖北兴顺新材料有限公司	10,000.00	2026/05/21	2029/05/21	否
湖北兴顺新材料有限公司	22,500.00	2023/11/28	2029/11/15	否
内蒙古兴发科技有限公司	4,200.00	2024/12/25	2029/12/25	否
内蒙古兴发科技有限公司	21,900.00	2025/06/06	2037/05/27	否
内蒙古兴发科技有限公司	6,964.00	2026/05/29	2033/05/26	否
内蒙古兴发科技有限公司	20,000.00	2026/05/13	2029/05/07	否
内蒙古兴发科技有限公司	7,920.00	2026/06/24	2034/06/23	否
内蒙古兴发科技有限公司	10,000.00	2026/06/15	2029/06/15	否
新疆兴发化工有限公司	2,632.57	2022/02/22	2027/01/18	否
新疆兴发化工有限公司	4,575.62	2025/05/21	2028/05/21	否
新疆兴发化工有限公司	2,500.00	2026/05/26	2029/05/26	否
新疆兴发化工有限公司	2,060.00	2026/01/23	2031/01/23	否

湖北吉星化工集团有限责任公司	3,960.00	2024/05/13	2029/05/13	否
湖北吉星化工集团有限责任公司	10,000.00	2026/03/06	2027/03/06	否
湖北吉星化工集团有限责任公司	800.00	2020/09/27	2026/09/03	否
湖北吉星化工集团有限责任公司	15,120.00	2024/11/12	2030/10/31	否
湖北吉星化工集团有限责任公司	10,392.00	2025/04/29	2030/12/12	否
湖北吉星化工集团有限责任公司	5,000.00	2026/02/09	2029/02/08	否
湖北吉星化工集团有限责任公司	4,900.00	2026/03/31	2033/03/31	否
宜都兴发化工有限公司	20,000.00	2025/07/31	2026/07/30	否
宜都兴发化工有限公司	18,227.02	2019/05/27	2031/05/20	否
宜都兴发化工有限公司	8,000.00	2026/01/02	2026/12/25	否
宜都兴发化工有限公司	13,700.00	2026/01/15	2027/01/14	否
宜都兴发化工有限公司	10,000.00	2026/01/08	2029/01/08	否
宜都兴发化工有限公司	7,000.00	2023/01/01	2029/10/01	否
宜都兴发化工有限公司	4,500.00	2025/02/26	2028/02/25	否
宜都兴发化工有限公司	6,900.00	2025/02/21	2028/02/19	否
宜都兴发化工有限公司	5,500.00	2026/05/26	2029/05/26	否
宜都兴发化工有限公司	8,000.00	2026/04/17	2029/04/17	否
宜都兴发化工有限公司	4,900.00	2025/01/17	2028/01/17	否
宜都兴发化工有限公司	10,000.00	2026/02/25	2029/02/25	否
宜都兴发化工有限公司	10,000.00	2026/02/10	2029/02/10	否
宜都兴发化工有限公司	20,000.00	2026/01/01	2027/01/01	否
宜都兴发化工有限公司	15,000.00	2026/04/09	2029/04/09	否
宜都兴发化工有限公司	17,900.00	2025/11/07	2028/11/06	否
宜都兴发化工有限公司	19,800.00	2025/06/12	2028/03/21	否
宜都兴发化工有限公司	30,000.00	2026/01/19	2029/01/19	否
宜都兴发化工有限公司	10,000.00	2026/04/13	2029/04/13	否
宜都兴发化工有限公司	4,875.00	2026/06/17	2026/12/17	否
宜都兴发化工有限公司	3,500.00	2026/02/06	2026/08/06	否
宜都兴发化工有限公司	3,750.00	2026/01/29	2026/07/29	否
湖北兴宏矿业有限公司	4,450.00	2025/08/10	2026/08/10	否
四川福兴新材料有限公司	4,450.00	2025/03/18	2028/03/18	否
湖北兴晨科技有限公司	13,495.21	2023/08/29	2031/08/28	否
湖北兴晨科技有限公司	433.50	2024/08/23	2027/08/23	否
湖北兴晨科技有限公司	765.00	2026/01/23	2029/01/23	否
湖北兴发国际贸易有限公司	5,000.00	2026/04/16	2027/04/16	否
湖北兴发国际贸易有限公司	5,000.00	2025/08/26	2026/08/26	否
湖北兴发国际贸易有限公司	5,000.00	2026/05/15	2027/05/15	否
远安兴华磷化工有限公司	7,650.00	2025/10/30	2035/10/29	否
湖北兴友新能源科技有限公司	5,000.00	2026/02/04	2027/02/03	否
湖北兴友新能源科技有限公司	18,400.00	2026/03/31	2036/03/31	否
湖北兴友新能源科技有限公司	1,000.00	2026/03/30	2029/03/30	否
湖北兴友新能源科技有限公司	10,000.00	2026/06/08	2029/06/07	否
湖北兴友新能源科技有限公司	3,000.00	2026/02/09	2031/02/09	否
河南兴发生态肥业有限公司	3,000.00	2026/04/16	2029/04/16	否
兴发香港进出口有限公司	1,348.56	2026/4/15	2026/7/6	否
兴发香港进出口有限公司	1,130.61	2026/4/15	2026/7/6	否
兴发香港进出口有限公司	2,050.08	2026/4/15	2026/7/6	否
兴发香港进出口有限公司	960.34	2026/4/15	2026/7/6	否
兴发香港进出口有限公司	565.30	2026/4/15	2026/7/6	否

兴发香港进出口有限公司	1,198.72	2026/4/15	2026/7/6	否
兴发香港进出口有限公司	803.69	2026/4/16	2026/7/10	否
兴发香港进出口有限公司	1,389.42	2026/4/16	2026/7/10	否
兴发香港进出口有限公司	3,690.83	2026/6/15	2026/9/14	否
兴发香港进出口有限公司	2,362.12	2026/4/21	2026/7/20	否
兴发香港进出口有限公司	885.42	2026/5/20	2026/8/18	否
兴发香港进出口有限公司	2,438.30	2026/5/20	2026/8/18	否
兴发香港进出口有限公司	6,470.36	2025/5/22	2026/7/22	否
兴发香港进出口有限公司	4,290.87	2025/5/22	2026/7/22	否
兴发香港进出口有限公司	2,043.27	2026/4/17	2026/7/17	否
兴发香港进出口有限公司	3,405.45	2026/3/2	2026/7/6	否
兴发香港进出口有限公司	3,405.45	2026/7/2	2026/8/3	否
兴发香港进出口有限公司	2,799.17	2026/6/10	2027/6/8	否
兴发香港进出口有限公司	2,027.29	2026/6/18	2026/12/18	否
兴发香港进出口有限公司	1,125.54	2026/6/24	2026/7/24	否
兴发香港进出口有限公司	593.50	2026/6/25	2026/7/27	否
兴发香港进出口有限公司	2,662.97	2026/3/16	2026/8/17	否
兴发香港进出口有限公司	11,904.09	2026/4/13	2026/8/13	否
兴发香港进出口有限公司	3,078.18	2026/4/17	2026/8/17	否
兴发香港进出口有限公司	2,761.60	2026/3/16	2026/8/17	否
兴发香港进出口有限公司	1,095.10	2026/5/15	2026/8/14	否
兴山县人民政府国有资产监督管理局	4,500.00	2016/08/18	2028/08/17	否
江苏兴福电子材料有限公司	2,374.88	2025/04/02	2029/12/21	否
合计	1,289,522.19			

本公司作为被担保方

☒适用 ☐不适用

单位：万元 币种：人民币

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
宜昌兴发集团有限责任公司	15,000.00	2026/3/11	2027/3/10	否
宜昌兴发集团有限责任公司	10,000.00	2026/3/18	2027/3/17	否
宜昌兴发集团有限责任公司	8,000.00	2026/5/8	2027/5/7	否
宜昌兴发集团有限责任公司	5,000.00	2026/4/15	2027/4/14	否
宜昌兴发集团有限责任公司	4,500.00	2025/4/11	2028/4/11	否
宜昌兴发集团有限责任公司	18,970.98	2019/6/6	2031/5/20	否
宜昌兴发集团有限责任公司	1,470.00	2025/07/29	2026/7/28	否
宜昌兴发集团有限责任公司	490.00	2025/07/29	2026/7/28	否
宜昌兴发集团有限责任公司	490.00	2025/07/29	2026/7/28	否
宜昌兴发集团有限责任公司	784.00	2024/10/03	2027/4/3	否
宜昌兴发集团有限责任公司	6,436.38	2024/06/21	2028/3/29	否
合计	71,141.36			

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：万元 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	455.92	429.70

注：上述关键管理人员报酬均为自然年度考核兑现口径。

(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	富彤化学有限公司	27,143,356.62	544,460.83	2,086,231.25	41,724.63
应收账款	湖北雨虹兴发新材料有限公司	18,759,282.57	375,523.85	1,866,141.90	37,322.84
应收账款	湖北兴力电子材料有限公司	575,522.23	11,510.44	627,675.09	12,560.28
应收账款	湖北珈兴新材料科技有限公司	177,563.27	6,008.07	2,820,053.65	746,309.20
应收账款	湖北兴华硅材料有限公司	14,050,626.74	281,012.53		
应收账款	湖北兴镍新材料有限公司	135,000.00	2,700.00		
应收账款	宜昌长投兴耀新材料有限公司	43,075.48	861.51		
应收账款	上海三福明电子材料有限公司	559,295.76	11,185.92	1,088,118.47	21,762.37
应收账款	宜昌苏鹏科技有限公司	3,085,890.84	65,163.55		
应收账款	浙江金帆达生化股份有限公司	13,276,500.00	531,060.00	7,501,346.54	150,026.93
应收账款	浙江金帆达进出口贸易有限公司	62,399,275.66	1,247,985.51	48,811,010.29	976,220.21
应收账款	合计	140,205,389.17	3,077,472.21	64,800,577.19	1,985,926.45
其他应收款	湖北宜安联合实业有限责任公司	23,275.44	23,275.44	23,275.44	23,275.44
其他应收款	湖北兴力电子材料有限公司	542.33	21.69	542.33	10.85
其他应收款	合计	23,817.77	23,297.13	23,817.77	23,286.29
预付账款	湖北三峡实验室			20,255,695.00	
预付账款	宜昌苏鹏科技有限公司	1,819,767.47			
预付账款	合计	1,819,767.47		20,255,695.00	

(2) 应付项目

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	宜昌兴发集团有限责任公司	55,171,942.31	97,595,857.90
应付账款	宜昌兴和化工有限责任公司	124,146,013.18	100,588,192.99
应付账款	兴山县峡口港有限责任公司		636,324.87
应付账款	兴山县自来水有限责任公司	44,731.50	62,097.60
应付账款	湖北瑞泰工程管理有限公司	154,494,653.71	126,954,225.47
应付账款	宜昌兴茂科技有限公司	111,906,972.92	89,386,782.48
应付账款	湖北三峡实验室	28,048,301.89	1,574,505.00
应付账款	湖北省三峡兴安科技有限公司	840,518.00	
应付账款	湖北铭德酒店管理有限公司	9,010.00	11,438.00
应付账款	湖北鑫祥小额贷款有限公司	6,347,480.10	6,347,480.10
应付账款	湖北兴华硅材料有限公司	790,900.00	
应付账款	云阳盐化有限公司	11,081,547.50	2,704,640.82
应付账款	重庆兴发金冠化工有限公司	26,591,007.82	26,220,026.28
应付账款	宜昌长投兴耀新材料有限公司	777,248.27	4,289,277.39
应付账款	富彤化学有限公司	3,077,877.21	2,073,124.63
应付账款	湖北兴力电子材料有限公司	2,038,525.71	2,643,810.96
应付账款	湖北兴镍新材料有限公司	8,474.29	
应付账款	湖北新亚强硅材料有限公司	1,326,080.00	
应付账款	武汉中科先进材料科技有限公司	1,071,955.00	
应付账款	天津环渤新材料有限公司	355,297.92	
应付账款	江苏兴福电子材料有限公司	68,825.84	
应付账款	浙江金帆达生化股份有限公司	24,448,413.75	
应付账款	合计	552,645,776.92	461,087,784.49
合同负债	湖北瑞泰工程管理有限公司	9,274.11	9,274.11
合同负债	湖北雨虹兴发新材料有限公司		74,859.09
合同负债	宜昌长投兴耀新材料有限公司	28,808.96	16,098.08
合同负债	湖北新亚强硅材料有限公司		484,606.00
合同负债	湖北三峡实验室	15,000,000.00	15,000,000.00
合同负债	浙江金帆达生化股份有限公司	21,249,986.46	
合同负债	合计	36,288,069.53	15,584,837.28
其他应付款	宜昌兴发集团有限责任公司	20,000.00	20,000.00
其他应付款	宜昌兴茂科技有限公司	2,207,000.00	797,000.00
其他应付款	兴山县峡口港有限责任公司	3,999,482.57	3,031,607.43
其他应付款	湖北瑞泰工程管理有限公司	10,020,000.00	3,423,659.60
其他应付款	湖北三峡实验室		21,000.00
其他应付款	湖北省三峡兴安科技有限公司	7,550.00	
其他应付款	富彤化学有限公司	45,098.39	46,326.89
其他应付款	宜昌苏鹏科技有限公司		20,000.00
其他应付款	远安兴宏嘉化工有限公司	1,000.00	1,000.00
其他应付款	合计	16,300,130.96	7,360,593.92

(3) 其他项目

□适用 √ 不适用

7、 关联方承诺

□适用 √ 不适用

8、 其他

☐适用 ☒不适用

十五、股份支付

1、 各项权益工具

(1) 明细情况

☐适用 ☒不适用

(2) 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

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：A.该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；B.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；C.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。本公司以产品分部为基础确定报告分部，与各分部共同使用的资产、负债按照规模比例在不同的分部之间分配。本公司以地区分部为基础确定报告分部，营业收入、营业成本按客户所在地进行划分，资产和负债按经营实体所在地进行划分。

(2) 报告分部的财务信息

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	境内	境外	分部间抵销	合计
营业收入	19,761,697,480.03	9,229,774,886.87	11,539,795,852.14	17,451,676,514.76
营业成本	17,497,470,135.56	8,500,353,637.27	11,418,118,996.11	14,579,704,776.72
资产总额	69,916,189,216.36	2,605,688,364.62	16,237,805,929.54	56,284,071,651.44
负债总额	30,715,063,998.93	1,663,675,345.11	3,580,048,251.89	28,798,691,092.15

(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

(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

单位：元 币种：人民币

产品分部				
项目	营业收入	营业成本	资产总额	负债总额
矿山采选	1,068,546,579.94	319,346,866.96	3,099,091,767.99	1,681,971,680.95
特种化学品	3,025,650,154.02	2,250,453,588.68	18,726,415,448.33	8,641,007,654.90
肥料	1,533,138,906.29	1,572,511,111.01	7,945,744,379.20	4,333,349,260.56
农药	3,361,014,487.16	2,539,509,017.39	8,389,868,598.34	4,491,206,867.37
有机硅系列	1,621,330,291.52	1,429,163,659.91	8,643,871,932.32	5,071,912,018.86
新能源	3,029,962,504.46	2,922,726,918.75	4,662,479,607.15	2,454,326,155.73
商贸物流	2,178,906,007.63	2,051,450,834.58	3,882,818,092.15	1,512,468,384.31
其他	1,633,127,583.73	1,494,542,779.42	933,781,825.97	612,449,069.47
合计	17,451,676,514.76	14,579,704,776.72	56,284,071,651.44	28,798,691,092.15

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

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（含 1 年）	388,168,931.62	203,145,847.44
2 个月以内	300,805,469.46	162,172,875.85
2-6 个月	84,898,181.60	40,561,044.96
6-12 个月	2,465,280.56	411,926.63
3 年以上	182,001.40	182,001.40
合计	388,350,933.02	203,327,848.84

(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	388,350,933.02	100	10,333,622.22	2.66	378,017,310.80	203,327,848.84	100	5,171,478.71	2.54	198,156,370.13
其中：										
账龄组合	388,350,933.02	100	10,333,622.22	2.66	378,017,310.80	203,327,848.84	100	5,171,478.71	2.54	198,156,370.13

合计	388,350,933.02	/	10,333,622.22	/	378,017,310.80	203,327,848.84	/	5,171,478.71	/	198,156,370.13
----	----------------	---	---------------	---	----------------	----------------	---	--------------	---	----------------

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		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
2 个月以内	300,805,469.46	6,016,109.39	2
2-6 个月	84,898,181.60	3,395,927.26	4
6-12 个月	2,465,280.56	739,584.17	30
3 年以上	182,001.40	182,001.40	100
合计	388,350,933.02	10,333,622.22	2.66

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

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

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	
按组合计提坏账准备	5,171,478.71	5,162,143.51				10,333,622.22
合计	5,171,478.71	5,162,143.51				10,333,622.22

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
第一名	46,867,690.71		46,867,690.71	12.07	1,758,491.27
第二名	20,648,750.10		20,648,750.10	5.32	498,309.69

第三名	19,660,649.41		19,660,649.41	5.06	489,935.98
第四名	15,484,612.00		15,484,612.00	3.99	309,692.24
第五名	11,892,611.08		11,892,611.08	3.06	259,920.12
合计	114,554,313.30		114,554,313.30	29.50	3,316,349.30

其他说明：

☐适用 ☒不适用

2、其他应收款

项目列示

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	4,340,862,688.75	4,832,177,598.55
合计	4,340,862,688.75	4,832,177,598.55

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

(7) 应收股利

☐适用 ☒不适用

(8) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

☐适用 ☒不适用

(9) 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

(10) 按预期信用损失一般模型计提坏账准备

☐适用 ☒不适用

(11) 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

(12) 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

(13) 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（含 1 年）	4,341,257,474.63	4,832,200,134.12
2 个月以内	4,338,220,915.03	4,829,796,532.19
2-6 个月	1,271,044.16	17,054.52
6-12 个月	1,765,515.44	2,386,547.41
1 至 2 年	1,547,374.91	1,964,194.90
2 至 3 年	1,210,149.19	83,952.31
3 年以上	10,228,452.33	10,224,292.15
合计	4,354,243,451.06	4,844,472,573.48

(14) 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
押金及保证金	100,000.00	100,000.00

借款及往来款	16,204,896.39	29,814,895.75
与子公司往来	4,337,938,554.67	4,814,557,677.73
合计	4,354,243,451.06	4,844,472,573.48
减：坏账准备	13,380,762.31	12,294,974.93
合计	4,340,862,688.75	4,832,177,598.55

(15) 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)	
2026年1月1日余额	6,069,892.68	6,205,174.23	19,908.02	12,294,974.93
本期计提	1,085,787.38			1,085,787.38
2026年6月30日余额	7,155,680.06	6,205,174.23	19,908.02	13,380,762.31

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

不适用

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

□适用 √不适用

(16) 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	
其他应收款坏账	12,294,974.93	1,085,787.38				13,380,762.31
合计	12,294,974.93	1,085,787.38				13,380,762.31

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

□适用 √不适用

(17) 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

(18) 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
宜都兴发化工有限公司	1,488,284,230.40	34.18	借款及往来款	2个月以内	

湖北兴顺新材料有限公司	620,986,024.82	14.26	借款及往来款	2 个月以内	
湖北兴瑞硅材料有限公司	498,818,557.48	11.46	往来款	2 个月以内	
湖北兴友新能源科技有限公司	274,448,115.94	6.30	往来款	2 个月以内	
湖北磷氟锂业有限公司	263,522,199.62	6.05	借款及往来款	2 个月以内	
合计	3,146,059,128.26	66.20	/	/	

(19) 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

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	12,762,085,113.14		12,762,085,113.14	12,517,085,113.14		12,517,085,113.14
对联营、合营企业投资	652,468,060.19		652,468,060.19	625,034,650.40		625,034,650.40
合计	13,414,553,173.33		13,414,553,173.33	13,142,119,763.54		13,142,119,763.54

(1) 对子公司投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额 (账面价值)	减值准备 期初余额	本期增减变动				期末余额 (账面价值)	减值准备 期末余额
			追加投资	减少投资	计提减值准备	其他		
兴山巨安爆破工程有限公司	3,166,800.00						3,166,800.00	
宜都兴发化工有限公司	3,392,605,360.15						3,392,605,360.15	
湖北兴发国际贸易有限公司	433,095.00						433,095.00	
湖北兴瑞硅材料有限公司	3,386,943,207.16						3,386,943,207.16	
广东粤兴发进出口有限公司	50,466,840.00						50,466,840.00	
湖北省兴发磷化工研究院有限公司	82,759,998.92						82,759,998.92	
湖北兴福电子材料股份有限公司	290,396,014.58						290,396,014.58	

湖北兴宏矿业有限公司	100,000,000.00						100,000,000.00	
襄阳兴发化工有限公司	680,636.67						680,636.67	
保康楚烽化工有限责任公司	768,431,571.56						768,431,571.56	
湖北环宇化工有限公司	17,722.50						17,722.50	
湖北兴顺新材料有限公司	300,270,647.50						300,270,647.50	
湖北兴晨科技有限公司	43,437.50						43,437.50	
贵州兴发化工有限公司	41,220,085.00						41,220,085.00	
新疆兴发化工有限公司	186,451,000.83						186,451,000.83	
兴发美国公司	30,776,115.00						30,776,115.00	
兴发香港进出口有限公司	270,530,218.67						270,530,218.67	
瓮安县龙马磷业有限公司	202,315,614.17						202,315,614.17	
湖北泰盛化工有限公司	1,883,935,007.98						1,883,935,007.98	
兴发（上海）国际贸易有限公司	50,827,160.00						50,827,160.00	
兴发欧洲有限公司	6,786,700.00						6,786,700.00	
河南兴发生态肥业有限公司	232,568,735.47						232,568,735.47	
湖北吉星化工集团有限责任公司	119,969,861.15						119,969,861.15	
内蒙古兴发科技有限公司	1,418,789.16						1,418,789.16	
兴发阿根廷股份有限公司	104,103.00						104,103.00	
宜昌兴通物流有限公司	166,800.00						166,800.00	
湖北瑞佳硅材料有限公司	43,785.00						43,785.00	
湖北兴拓新材料科技有限公司	118,613.33						118,613.33	
阿坝州嘉信硅业有限公司	44,132.50						44,132.50	
湖北兴友新能源科技有限公司	731,457,227.50		245,000,000.00				976,457,227.50	
宜都宁通物流有限公司	35,792.50						35,792.50	
兴发巴西有限公司	51,460,241.48						51,460,241.48	

宜昌能兴售电有限公司	112,787,816.41						112,787,816.41	
湖北兴发职业培训有限公司	30,000,000.00						30,000,000.00	
湖北兴宇供应链有限公司	50,000,000.00						50,000,000.00	
湖北兴益矿业有限公司	32,500,000.00						32,500,000.00	
远安兴华磷化工有限公司	76,500,000.00						76,500,000.00	
湖北磷氟锂业有限公司	28,851,982.45						28,851,982.45	
合计	12,517,085,113.14		245,000,000.00				12,762,085,113.14	

(2) 对联营、合营企业投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

投资单位	期初余额 （账面价值）	减值准备 期初余额	本期增减变动								期末余额 （账面价值）	减值准备 期末余额
			追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业												
重庆兴发金冠化工有限公司	107,531,773.63				-2,429,062.11		-36,912.32				105,065,799.20	
湖北兴华硅材料有限公司	51,055,631.80				-309,699.41		-7,768.82				50,738,163.57	
小计	158,587,405.43				-2,738,761.52		-44,681.14				155,803,962.77	
二、联营企业												
富彤化学有限公司	30,909,766.02				-3,161,346.89		647,334.72				28,395,753.85	
湖北兴力电子材料有限公司	48,789,670.94				-3,574,389.26		170,333.98				45,385,615.66	
湖北珈兴新材			7,150,000.00		-1,588		-59,099.29				5,502,533.32	

投资单位	期初余额 (账面价值)	减值准备 期初余额	本期增减变动								期末余额 (账面价值)	减值准备 期末余额
			追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
料 科 技 有 限 公 司					,367.39							
湖 北 兴 镍 新 材 料 有 限 公 司	12,166,150.19				-2,027,613.50		103,678.11				10,242,214.80	
湖 北 雨 虹 兴 发 新 材 料 有 限 公 司	72,843.75										72,843.75	
云 阳 盐 化 有 限 公 司	108,674,836.51				3,317,431.62		518,348.57	10,500,000.00			102,010,616.70	
惠 州 三 福 明 电 子 材 料 有 限 公 司	34,055.00										34,055.00	
宜 昌 长 投 兴 耀 新 材 料 有 限 公 司	36,487.50										36,487.50	
中 化 高 新 投 资 管 理 (湖 北) 有 限 公 司	4,420,394.96				101.13						4,420,496.09	
四 川 锂 能 矿 业 有 限 公 司	12,375,632.69		14,060,000.00		122,715.50						26,558,348.19	
烟 台 华 兴 硅 材 料 有 限 公 司	527,989.28				1,043,700.00						1,571,689.28	
远 安 兴 华 矿 业	248,439,418.13				-5,974.85						248,433,443.28	

投资单位	期初余额 (账面价值)	减值准备 期初余额	本期增减变动								期末余额 (账面价值)	减值准备 期末余额
			追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
有限公司												
万华(湖北)新能源材料科技有限公司			24,000,000.00								24,000,000.00	
小计	466,447,244.97	-	45,210,000.00	-	-5,873,743.64	-	1,380,596.09	10,500,000.00	-		496,664,097.42	
合计	625,034,650.40		45,210,000.00		-8,612,505.16		1,335,914.95	10,500,000.00			652,468,060.19	

(3) 长期股权投资的减值测试情况

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐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

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	3,554,926,815.59	2,906,540,798.77	3,641,435,531.64	2,968,567,595.67
其他业务	102,267,264.15	5,874,182.61	122,707,934.97	7,537,374.76
合计	3,657,194,079.74	2,912,414,981.38	3,764,143,466.61	2,976,104,970.43

(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	分部		合计	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
商品类型				
矿山采选	1,221,880,629.82	830,632,823.76	1,221,880,629.82	830,632,823.76
特种化学品与新材料	2,010,284,747.88	1,783,527,366.49	2,010,284,747.88	1,783,527,366.49
有机硅系列	135,793,656.37	139,015,919.11	135,793,656.37	139,015,919.11
商贸物流	121,943,746.74	111,353,163.89	121,943,746.74	111,353,163.89
其他	167,291,298.93	47,885,708.13	167,291,298.93	47,885,708.13

按经营地区分类				
国内	2,462,404,195.96	1,957,342,199.92	2,462,404,195.96	1,957,342,199.92
国外	1,194,789,883.78	955,072,781.46	1,194,789,883.78	955,072,781.46
市场或客户类型				
合同类型				
按商品转让的时间分类				
在某一时点转让	3,657,194,079.74	2,912,414,981.38	3,657,194,079.74	2,912,414,981.38
按合同期限分类				
按销售渠道分类				
合计	3,657,194,079.74	2,912,414,981.38	3,657,194,079.74	2,912,414,981.38

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

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	243,125,000	928,750,000.00
权益法核算的长期股权投资收益	-8,940,960.36	6,251,050.55
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入	3,236,721.39	
合计	237,420,761.03	935,001,050.55

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	-40,988,779.53	
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	47,748,769.32	
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	83,917.57	
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	13,776,448.00	

项目	金额	说明
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	-65,520,088.92	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
减：所得税影响额	-15,921,679.23	
少数股东权益影响额（税后）	6,404,010.57	
合计	-35,382,064.90	

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

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

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	3.45	0.71	0.71
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	3.59	0.74	0.74

3、境内外会计准则下会计数据差异

☐适用 ☐不适用

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

☐适用 ☒不适用

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

☐适用 ☒不适用

(3) 境内外会计准则下会计数据差异说明，对已经境外审计机构审计的数据进行差异调节的，应注明该境外机构的名称。

☐适用 ☒不适用

4、 其他

☐适用 ☒不适用

法定代表人：李国璋

董事会批准报送日期：2026 年 8 月 21 日

修订信息

☐适用 ☒不适用