

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

## 2021 年年度报告

## 重要提示

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

二、公司全体董事出席董事会会议。

三、中勤万信会计师事务所（特殊普通合伙）为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。

四、公司负责人李国璋、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：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

### 五、董事会决议通过的本报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

公司拟以截至2021年12月31日的公司总股本1,111,724,663股为基数，用可供股东分配的利润向全体股东每10股派发现金红利5元(含税)，共计分配现金红利555,862,331.5元（含税）。根据上述利润分配预案，2021年公司每股现金分红金额较2020年增长100%，现金分红总金额占当年归属于上市公司股东的净利润比率为13.09%，低于30%的主要原因在于：公司所处精细化工行业，属于资金和技术密集型行业，具有安全环保风险高，节能降耗压力大等特点。2021年公司业绩大幅增长，主要得益于化工行业景气度较高，未来能否持续具有不确定性。同时公司发展阶段仍属于成长期，当前正处在从传统化工企业向现代科技企业，向新能源、新材料产业转型升级关键时期，在重点项目建设、技术研发、安全环保、节能降耗等方面资金需求较大。公司董事会从平衡公司当前资金需求和未来发展投入、股东短期现金分红回报与中长期回报的角度考虑，提出上述利润分配方案。

### 六、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

本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际承诺，请投资者注意投资风险。

### 七、是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

否

### 八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况

否

### 九、是否存在半数以上董事无法保证公司所披露年度报告的真实性、准确性和完整性

否

## 十、 重大风险提示

对公司未来发展战略和经营目标的实现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.....	6
第三节	管理层讨论与分析.....	10
第四节	公司治理.....	35
第五节	环境与社会责任.....	49
第六节	重要事项.....	56
第七节	股份变动及股东情况.....	70
第八节	优先股相关情况.....	78
第九节	债券相关情况.....	79
第十节	财务报告.....	82

备查文件目录	载有公司法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报表。 载有董事长签名、公司盖章的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

### 一、 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
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
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
宜都兴发二期项目	指	300万吨/年低品位胶磷矿选矿及深加工项目
星兴蓝天	指	宜昌星兴蓝天科技有限公司
兴福电子	指	湖北兴福电子材料有限公司
兴发金冠	指	重庆兴发金冠化工有限公司
瓮福蓝天	指	湖北瓮福蓝天化工有限公司
内蒙兴发	指	内蒙古兴发科技有限公司
贵州兴发	指	贵州兴发化工有限公司
宜昌园区	指	宜昌新材料产业园
宜都园区	指	宜都绿色生态产业园
兴力电子	指	湖北兴力电子材料有限公司
龙马磷业	指	瓮安县龙马磷业有限公司
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
兴发香港	指	兴发香港进出口有限公司
湖北中科墨磷	指	湖北中科墨磷科技有限公司
农发基金	指	中国农发重点建设基金有限公司
华夏基金	指	华夏基金管理有限公司
中国银河证券	指	中国银河证券股份有限公司
中信证券	指	中信证券股份有限公司
太平资产	指	太平资产管理有限公司
广东天创私募	指	广东天创私募证券投资基金管理有限公司
厦门联合集成投资	指	厦门联和集成电路产业股权投资基金合伙企业（有限合伙）
兴证全球基金	指	兴证全球基金管理有限公司
中国国金	指	中国国际金融股份有限公司
宜昌国投	指	宜昌国有资本投资控股集团有限公司
中国人保	指	中国人保资产管理有限公司
湖北晟隆达	指	湖北晟隆达科技有限公司
中国华融	指	中国华融资产管理股份有限公司
北信瑞丰	指	上海北信瑞丰资产管理有限公司
中科院深圳研究院	指	中国科学院深圳先进技术研究院
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
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 甲基乙基硅橡胶，以 DMC、甲基乙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
02 专项	指	由国家科技部发布的《极大规模集成电路制造技术及成套工艺》项目，因次序排在国家科技重大专项所列 16 个重大专项第二位，在行业内被称为“02 专项”。02 专项“十二五”期间重点实施的内容和目标分别是：重点进行 45-22 纳米关键制造装备攻关，开发 32-22 纳米互补金属氧化物半导体（CMOS）工艺、90-65 纳米特色工艺，开展 22-14 纳米前瞻性研究，形成 65-45 纳米装备、材料、工艺配套能力及集成电路制造产业链，进一步缩小与世界先进水平差距，装备和材料占国内市场的份额分别达到 10%和 20%，开拓国际市场
SEMI	指	Semiconductor Equipment and Materials International，国际半导体设备与材料产业协会，是一家全球高科技领域专业行业协会
ppb	指	十亿分之一
ppt	指	万亿分之一

## 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	湖北省宜昌市高新区发展大道62号悦和大厦26楼
电话	0717-6760939
传真	0717-6760850
电子信箱	dmb@xingfagroup.com

### 三、 基本情况简介

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	湖北省宜昌市高新区发展大道62号悦和大厦
公司办公地址的邮政编码	443700
公司网址	www.xingfagroup.com

电子信箱	dmb@xingfagroup.com
------	---------------------

#### 四、信息披露及备置地点

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

#### 五、公司股票简况

公司股票简况			
股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码
A股	上海证券交易所	兴发集团	600141

#### 六、其他相关资料

公司聘请的会计师事务所（境内）	名称	中勤万信会计师事务所（特殊普通合伙）
	办公地址	北京西直门外大街112号阳光大厦10层
	签字会计师姓名	王永新、宋丽君
报告期内履行持续督导职责的保荐机构	名称	华英证券有限责任公司
	办公地址	无锡经济开发区金融一街10号无锡金融中心5层01-06单元
	签字的保荐代表人姓名	苏锦华、吴宜
	持续督导的期间	2022年1月1日-2022年12月31日
报告期内履行持续督导职责的财务顾问	名称	天风证券股份有限公司
	办公地址	武汉市武昌区中南路99号保利大厦A座36层
	签字的财务顾问主办人姓名	李林强、廖晓思
	持续督导的期间	2022年1月1日-2022年12月31日

#### 七、近三年主要会计数据和财务指标

##### （一）主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	2021年	2020年		本期比上年同期增减(%)	2019年	
		调整后	调整前		调整后	调整前
营业收入	23,606,680,020.05	18,317,376,620.00	18,317,376,620.00	28.88	18,038,707,539.43	18,038,707,539.43
归属于上市公司股东的净利润	4,246,586,956.72	621,225,204.03	623,942,405.63	583.58	300,956,201.9	302,455,224.82
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净	4,486,750,186.58	632,055,302.19	632,055,302.19	609.87	295,517,535.91	295,517,535.91

利润						
经营活动产生的现金流量净额	5,336,999,673.75	2,404,524,803.10	2,405,076,480.98	121.96	1,035,780,984.77	1,035,783,820.45
	2021年末	2020年末		本期末比上年同期末增减(%)	2019年末	
		调整后	调整前		调整后	调整前
归属于上市公司股东的净资产	13,827,739,837.71	9,494,292,790.80	9,459,094,549.78	45.64	8,180,671,086.18	8,142,755,643.56
总资产	33,487,908,636.65	29,666,715,143.05	29,459,743,673.04	12.88	28,431,469,512.43	28,252,787,810.76

## (二) 主要财务指标

主要财务指标	2021年	2020年		本期比上年同期增减(%)	2019年	
		调整后	调整前		调整后	调整前
基本每股收益(元/股)	3.85	0.61	0.61	531.15	0.32	0.32
稀释每股收益(元/股)	3.82	0.60	0.60	536.67	0.32	0.32
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	4.07	0.62	0.62	556.45	0.32	0.32
加权平均净资产收益率(%)	37.16	7.29	7.31	增加29.87个百分点	3.72	3.75
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	39.31	7.45	7.41	增加31.86个百分点	3.67	3.67

报告期末公司前三年主要会计数据和财务指标的说明

适用 不适用

## 八、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

适用 不适用

(三) 境内外会计准则差异的说明:

适用 不适用



## 九、2021 年分季度主要财务数据

单位：元 币种：人民币

	第一季度 (1-3 月份)	第二季度 (4-6 月份)	第三季度 (7-9 月份)	第四季度 (10-12 月份)
营业收入	4,466,662,659.22	5,385,932,147.64	6,727,508,845.83	7,026,576,367.36
归属于上市公司股东的净利润	354,646,397.86	786,185,616.77	1,346,792,799.82	1,758,962,142.27
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	350,627,727.07	766,699,925.66	1,488,623,532.99	1,880,799,000.86
经营活动产生的现金流量净额	444,710,531.80	1,112,210,825.97	1,125,766,317.37	2,654,311,998.61

季度数据与已披露定期报告数据差异说明

□适用 √不适用

## 十、非经常性损益项目和金额

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	2021 年金额	2020 年金额	2019 年金额
非流动资产处置损益	-403,785,081.87	-75,240,598.93	-17,110,727.11
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	70,701,664.59	72,644,494.07	42,084,153.64
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	3,833,907.24	2,887,364.25	1,795,283.12
债务重组损益	249,813.44	-131,400.00	48,526.68
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	-390,009.22	-3,881,716.57	-2,141,461.31
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	4,532,357.78	4,913,964.29	-5,479,563.10
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回	6,073,281.08		
除上述各项之外的其他营业外收入和	-75,864,018.98	-12,402,045.17	-6,145,617.20

支出			
减：所得税影响额	-79,942,175.41	-903,299.19	9,229,765.91
少数股东权益影响额（税后）	-74,542,680.67	523,459.29	-1,617,837.18
合计	-240,163,229.86	-10,830,098.16	5,438,665.99

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

适用 不适用

### 十一、 采用公允价值计量的项目

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	期初余额	期末余额	当期变动	对当期利润的影响金额
衍生金融资产	908,338.07	411,121.78	-497,216.29	416,125.63
其他权益工具投资	191,766,710.00	191,766,710.00	0	0
应收款项融资	878,777,908.49	956,813,323.95	78,035,415.46	0
衍生金融负债	5,848.92	4,064.27	-1,784.65	-4,064.27
合计	1,071,458,805.48	1,148,995,220.00	77,536,414.52	412,061.36

### 十二、 其他

适用 不适用

## 第三节 管理层讨论与分析

### 一、经营情况讨论与分析

2021年，受益于全球经济疫后复苏，国内经济持续恢复，化工行业迎来强景气周期，公司主营产品草甘膦、有机硅、二甲基亚砷、磷铵等销售价格同比大幅上涨，盈利能力显著增强。公司严守安全环保底线，积极抢抓市场机遇，科学组织生产经营，产业链协同效益充分释放，全年经营业绩创历史新高。2021年公司实现销售收入236.07亿元，同比增长28.88%；实现归属于母公司净利润42.47亿元，同比增长583.58%。回顾全年工作，主要取得了五个方面的突出成绩。报告期内，公司项目建设成效显著，一批重点项目相继开工或建成投产，为转型发展增添强劲动力。宜都兴发二期项目（40万吨/年磷铵、120万吨/年硫酸、40万吨/年磷酸装置）建成投产，湿法磷酸净化装置原料瓶颈彻底解决，开车效率大幅提升；参股企业星兴蓝天40万吨/年合成氨项目一次性开车成功，宜都兴发绿色生态产业园各装置协同水平进一步提高。兴福电子1万吨/年电子级硫酸、参股企业兴力电子1.5万吨/年电子级氢氟酸项目上半年提前投产，产品品质达到G5等级，湿电子化学品综合实力进一步增强。内蒙兴发有机硅新材料一体化循环项目（40万吨/年有机硅单体配套5万吨/年草甘膦、30万吨/年烧碱）、后坪磷矿200万吨/年采矿工程项目、新疆兴发5万吨/年二甲基亚砷二期工程项目以及兴福电子7万吨/年电子级硫酸、1万吨/年电子级双氧水项目稳步推进，项目投产后将成为公司新的利润增长点。

报告期内，公司技术创新水平突破提升，创新能力、体系建设显著改善，传统化工企业加速向现代科技型企业跨越转型。研发中心建成投运，牵头组建高能级重大创新平台湖北三峡实验室。汇聚行业专家开展磷石膏综合利用、磷基化工、硅系化工、过程控制和智能装备、微电子化学品等五大行业技术瓶颈攻关；与中科院过程工程研究所组建兴发绿色制造联合研发中心，与中科院

深圳先进研究院组建“碳中和”产业创新中心；出台《研发人员管理办法》《科技成果奖励办法》等一系列差异化奖励考核政策，为创新提供了优良的软硬环境和机制保障。研发成果竞相涌现，公司“中低品位胶磷矿双反浮选和硫酸钙水合晶相重构制备磷酸关键技术及产业化”经中国石化联合会认定为国际领先；“深部磷矿安全高效开采关键技术与装备”项目通过湖北技术交易所科技成果评价，整体达到国际先进水平；“磷化氢制备系列特种磷制品关键技术研发”、“芯片用高性能硅蚀刻液技术研发与应用”国内首创。全年荣获省部级科技进步一等奖 2 项、二等奖 1 项，新增专利授权远超往年达 114 件，累计 650 件。

报告期内，公司对外合作取得长足进展，通过校企合作、产业链招商等多种形式，以开放姿态拥抱伙伴，共同谋求产业大发展。与中科院深圳先进技术研究院签订合作框架协议，在黑磷单体制备放大及下游应用、光伏胶制备及应用、气凝胶产业化及下游应用等战略新兴材料领域加强合作；与华友钴业签订合作协议，双方将充分发挥各自优势，在锂电材料领域深化合作。联合深圳正安、山西拓扑力捷开发的一系列有机硅下游高值产品项目均已开工。上述合作明显加快公司向新能源、新材料产业转型步伐。

报告期内，公司抢抓资本市场改革新机遇，优化投融资结构，提高资本运作能力，为高质量发展赋能助力。基于良好的业绩表现，公司市值显著提升；大力压缩金融负债规模，资产负债率已降至 55% 以下；通过长期金融负债置换短期金融负债，不断优化公司存量负债结构，综合融资成本持续降低。

报告期内，公司管理创新水平持续提升，以企业治理体系和治理能力建设为出发点，加快构建精神文化、制度文化、行为文化、物质文化有机统一的现代企业管理体系。对照中央国企改革三年行动方案，深入学习国务院《关于提升上市公司发展质量》文件精神，聚焦主责主业发展实体经济，通过公开竞拍方式取得控股股东持有的荆州荆化 70% 股权，解决了潜在的同业竞争问题。坚守底线思维，规避同业竞争、严控关联交易，杜绝违规担保、关联方资金占用，严格把控信息披露质量，持续提升公司规范治理水平。突出抓好管理提升，认真组织公司董事、监事、高级管理人员参加规范治理培训 4 次。持续开展内部控制体系建设，修订完善内控制度 37 项，完成 2021 年度公司内部控制评价。优化 SAP、OA、CRM、WMS、LIMS、PMS 等信息系统并有序推广覆盖，上线阿里巴巴 1688 平台，公司管理信息化水平持续提升。

总结这一年，公司奋力加快产业“十四五”规划发展进程，现代绿色产业链日趋完备，加速从传统化工向科技创新型企业，向新能源、新材料等战略新兴产业转型突破，为公司实现更高质量发展、更可持续发展奠定了坚实基础。

## 二、报告期内公司所处行业情况

参见第三节管理层讨论与分析中“报告期内公司从事的业务情况”。

## 三、报告期内公司从事的业务情况

### （一）主要业务、产品及其用途

公司作为国内磷化工行业龙头企业，始终专注精细磷化工发展主线，积极探索磷硅硫盐融合发展，不断完善上下游一体化产业链条，科学把握行业发展趋势开拓创新。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，并打造了行业独特的“矿电化一体”、“磷硅盐协同”和“矿肥化结合”的产业链优势。报告期内，公司主营产品包括磷矿石、黄磷及精细磷酸盐、磷肥、草甘膦、有机硅、二甲基亚砷及湿电子化学品等，产品广泛应用于农业、建筑、食品、汽车、化学、集成电路等领域。

### （二）经营模式

#### 1. 生产模式

公司坚持精益运营、质量为本，建设面向车间执行层的生产信息化管理系统，落实质量、交付、服务、成本并重的管理责任，改造生产装备、强化生产现场精细化管理，提高生产质量均衡稳定性。根据年度生产经营计划制定月度生产目标，并依据市场经营和装置状况进行动态调整。生产执行主要由公司本部和子公司的各分厂、生产车间具体负责，公司分业务板块进行统筹协调。

各分厂、生产车间根据下达的生产任务，组织、控制及协调生产过程中的各种具体活动和资源，以达到公司对成本控制、产品数量、质量环境等方面的考核要求。

## 2. 采购模式

公司生产所需采购的主要原材料包括煤炭、金属硅、纯碱、硫磺、甲醇等。在供应商管理方面，公司经过多年探索与实践，持续优化供应链管理系统，加强计划、采购、制造、物流等基本环节管理，提高供应商、制造商、仓储、物流、渠道商之间的协同共生能力；在业务操作方面，公司采购部门建立了完整的供应商管理体系，培养积累了一批优质供应商，同时对原材料市场持续关注，并根据业务情况及时选择最优采购方式，确保采购价格公平透明，科学合理。

## 3. 销售模式

公司磷矿石、精细磷酸盐、有机硅、湿电子化学品、二甲基亚砷主要向下游厂家直接销售。草甘膦、磷肥则采取了直销和经销两种销售模式：草甘膦原药主要向大型跨国制剂生产企业直接销售，磷酸一铵主要向国内复合肥生产企业直接销售；草甘膦制剂及磷酸二铵主要向下游拥有成熟渠道的经销商销售。

### （三）主要产品行业情况

#### 1. 磷矿石

根据中国产业信息网，全球探明磷矿石基础储量约 670 亿吨，其中 80%以上集中在摩洛哥及其它北非地区。我国磷矿资源排名世界第二，亚洲第一，储量约 32.4 亿吨，占比达到 5%，但平均品位相对较低。国内磷矿分布极不均衡，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。

公司在国内磷矿石行业具备一定市场影响力，主要表现在：一是磷矿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 4.29 亿吨，此外，公司还持有荆州荆化（拥有磷矿探明储量 2.89 亿吨，目前处于探矿阶段）70%股权，持有桥沟矿业（拥有磷矿探明储量 1.88 亿吨，目前处于探矿阶段）50%股权，通过控股子公司远安吉星持有宜安实业（拥有磷矿探明储量 3.15 亿吨，已取得采矿许可证，目前处于采矿工程建设阶段）26%股权；拥有磷矿石产能规模 415 万吨/年，在建后坪磷矿 200 万吨/年采矿工程项目，计划 2022 年下半年建成投产。二是磷矿开采技术业内先进。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这一世界级难题，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、色选、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。三是绿色矿山建设全国领先，截止目前公司所属矿山均为国家级绿色矿山。

2021 年，受国内疫情防控成效显著以及下游需求提升影响，国内磷矿石生产企业开工率明显提升，市场供给有所增加。根据国家统计局数据，今年国内磷矿石总产量约为 10,272 万吨，同比增长 15.28%。市场方面，2021 年 3 月份以来，受下游磷铵需求增长影响，磷矿石需求旺盛，市场价格持续上涨，截至 6 月底，磷矿石（28%品位）船板价涨至 500 元/吨（含税）；7 月份，受磷铵、黄磷、磷酸等下游产品价格持续上涨影响，磷矿石市场需求持续增长，价格得到进一步有效支撑，截至 12 月底，磷矿石（28%品位）船板价逐步涨至 600 元/吨（含税），较年初上涨约 250 元/吨。

#### 2. 黄磷及磷硫化工

目前全球磷酸盐产能约 300 万吨/年，主要包括磷酸钠盐、钾盐、钙盐、铵盐等，其中国内产能占比超过四成。国内磷酸盐生产企业众多，主要集中在云、贵、川、鄂、苏五省。近年来，磷酸盐行业发展呈现如下趋势：一是粗放型向精细型发展，工业级向食品级转换，大吨位的普通磷酸盐产品产量逐渐下降，代之而来的是不断扩大的高端精细磷酸盐规模，已逐步占据国内外主要食品级、医药级市场主导地位，正在加速向电子级产品突破发展，以满足更高端领域的需要；二是大众产品向专用化、特种化转变，应用领域更加宽广；三是普通磷酸盐产品生产由发达国家向发展中国家转移。

公司在精细磷酸盐行业具有较大的市场影响力，现拥有黄磷产能超过 16 万吨/年，精细磷酸盐产能约 20 万吨/年，是全国精细磷产品门类最全、品种最多的企业之一。通过多年发展，公司在精细磷酸盐领域积累了较强的研发能力，多项技术荣获中国石化联合会、湖北省科技进步一等奖，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。

2021 年 1-2 月，受下游企业春节提前备货以及行业开工率较低影响，黄磷价格维持较高水平，约 1.7 万元/吨（含税）；3-4 月，受国家生态环境部门对云、贵、川巡视督察影响，西南地区黄磷企业开工率维持低位，市场供给及库存较少，推动黄磷价格上涨；5 月中下旬以来，受云南持续干旱天气影响，云南大面积限电导致区域内黄磷企业开工率大幅下降，市场供需紧张，黄磷价格大幅上涨，最高至 2.4 万元/吨（含税）；6 月初，随着云南雨季到来，行业开工率逐步提升，黄磷市场价格小幅回落。至 6 月底，黄磷市场价格约 2.1 万元/吨（含税）；7-8 月，受云南限电影响黄磷价格上涨至 2.7 万元/吨（含税）；9-10 月，受云南及贵州等地能耗双控工作收紧影响，推动黄磷价格上涨至最高 6.3 万元/吨（含税）；11-12 月，黄磷价格逐步回落至 3.8 万元/吨。

2021 年 1-3 月，磷酸盐需求稳定，受黄磷等原材料价格上涨影响，磷酸盐产品价格总体稳中有升。4 月份以来，受行业库存偏高以及市场采购需求下降影响，部分磷酸盐价格小幅回落；5 月下旬，受黄磷价格大幅上涨影响，磷酸盐价格阶段性集体上调；7-9 月，因黄磷价格持续上涨及市场供应紧张，部分磷酸盐产品价格继续大幅上涨；10-12 月，因黄磷价格下跌及市场需求萎缩，部分磷酸盐产品价格呈下降趋势。

### 3. 草甘膦

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。2020 年全球草甘膦产能约为 110 万吨，生产企业总计在 10 家左右，其中美国孟山都拥有约 37 万吨，剩余产能主要集中在国内。草甘膦合成工艺主要包括甘氨酸法和亚氨基二乙酸法，国内企业多采用甘氨酸法工艺。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，草甘膦市场需求预计将保持稳定增长。

公司控股子公司泰盛公司现有 18 万吨/年草甘膦产能（含其全资子公司内蒙兴发 5 万吨/年产能），产能规模居国内第一。内蒙兴发目前在建 5 万吨/年草甘膦产能，计划 2022 年三季度建成投产，届时公司草甘膦产能将扩大到 23 万吨/年。泰盛公司具备显著的原材料保障优势，主要表现在：自身配套 10 万吨/年甘氨酸产能；公司本部及子公司拥有规模化的黄磷产能，能够就近供应；宜昌园区内有机硅装置副产的盐酸，也是草甘膦生产所需原料。此外，有机硅装置可以有效消耗泰盛公司生产草甘膦副产的氯甲烷，既降低了草甘膦环保风险，又提升了草甘膦综合经济效益。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。

2021 年上半年，受海外市场需求强劲，黄磷、醋酸、甘氨酸等原材料价格持续大幅上涨以及行业低库存等因素叠加影响，草甘膦面临较强成本支撑以及需求动力，行业景气度显著提升，至 6 月底市场价格接近 5 万元/吨（含税）；下半年受国家能耗双控政策及原材料价格持续上调影响，草甘膦市场价格持续上涨，最高涨至 8.2 万元/吨（含税），至 12 月底草甘膦价格小幅下调至 8 万元/吨（含税）左右。

#### 4. 有机硅及下游产品

近年来，随着国内建筑、汽车、电力、医疗、新能源、通信电子等行业对有机硅材料的旺盛需求，我国有机硅产业发展十分迅速，已成为高性能化工新材料领域中的重要支柱产业。目前国内外均采用直接法工艺，通过硅粉、氯甲烷合成，然后经过水解、裂解等工序得到环状聚硅氧烷 DMC 或 D3、D4 等中间体进行出售。中间体通过聚合，并添加无机填料或改性助剂得到终端产品，包括硅橡胶、硅油、硅烷偶联剂和硅树脂四个大类。2021 年，全球有机硅单体产能约 620 万吨，其中近六成产能分布在我国 10 家左右企业中。随着中国经济转型加快推进，有机硅下游应用领域逐步拓宽，预计未来几年我国有机硅消费量将继续保持快速增长态势。

公司全资子公司湖北兴瑞目前拥有有机硅单体设计产能 36 万吨/年，并形成下游 15 万吨/年硅橡胶、3 万吨/年密封胶以及 2 万吨/年硅油产能；公司控股孙公司内蒙兴发目前在建 40 万吨/年有机硅单体生产装置，计划 2023 年底建成。基于掌握的先进生产工艺以及宜昌园区草甘膦装置的有效协同，公司有机硅生产成本控制能力居国内前列，综合实力跃居行业第一梯队。待内蒙兴发有机硅单体产能投产后，公司有机硅产业综合竞争力与市场影响力将进一步提升。

2021 年 1-2 月，有机硅市场需求总体平稳，DMC 价格约 2.2 万元/吨（含税）；3 月份以来，全球经济持续复苏，国内经济快速恢复，有机硅下游企业订单倍增，国内单体厂家库存低位，DMC 现货供应呈现紧张局面，叠加金属硅、甲醇等原料价格及国际物流价格上涨等因素，DMC 价格持续上涨至 2.9 万元/吨（含税）；4-6 月，受行业陆续复工以及下游企业停产检修影响，有机硅产品价格小幅震荡，至 6 月末，DMC 价格上涨至 3 万元/吨（含税）；7-8 月，有机硅市场整体稳定，价格平稳运行；9 月份，受国家能耗双控政策及上游原料涨价且下游需求旺盛等因素影响，DMC 价格大幅上涨，9 月末涨至 6.3 万元/吨（含税）；10 月中下旬，受有机硅价格高位以及行业开工逐步恢复影响，市场供给增加，下游接单较为谨慎，叠加原材料金属硅价格回落影响，有机硅价格持续下降，至 12 月中旬下降至 2.3 万元/吨。

#### 5. 磷肥

磷肥属于农作物的基础用肥之一，其中磷酸二铵对磷矿资源依赖性强，产业集中度高。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。

公司全资子公司宜都兴发现有磷酸一铵产能 20 万吨/年、磷酸二铵产能 80 万吨/年、湿法磷酸（折百）产能 68 万吨/年、精制净化磷酸（折百）产能 10 万吨/年、复合肥 10 万吨/年，参股企业河南兴发拥有复合肥产能 38 万吨/年。6 月末，宜都园区内公司参股企业星兴蓝天 40 万吨/年合成氨项目建成投产，开车情况良好。8-9 月，宜都兴发二期项目中的 120 万吨/年硫酸、40 万吨/年磷酸装置建成开车，公司磷铵生产成本进一步降低。

2021 年 1-3 月，在硫磺、液氨等原材料价格上涨及国际市场强劲需求拉动下，磷酸一铵、二铵市场价格较年初大幅上行。4-5 月，受行业部分企业停车检修以及印度市场需求旺盛影响，磷酸一铵、二铵市场行情延续，价格小幅上涨；6-8 月，受秋季备肥及出口端强烈推动，叠加市场低库存影响，磷酸一铵国内市场供应紧张，至 8 月末，磷酸一铵内销价格大幅上涨至 3940 元/吨（含税），磷酸二铵内销价格大幅上涨至 3760 元/吨（含税）；9-10 月，受需求端较为低迷影响，磷酸一铵价格小幅回落，磷酸二铵价格平稳运行。10 月下旬，受磷酸二铵出口管制影响，磷酸二铵价格小幅回落。12 月，磷酸一铵受下游复合肥企业开工较低影响，市场需求下降，价格进一步下跌至 3200 元/吨（含税）；磷酸二铵受成本端支撑影响，价格维持在 3700 元/吨（含税）左右。

#### 6. 湿电子化学品

湿电子化学品是超大规模集成电路、显示面板、太阳能电池等生产过程中不可缺少的、关键性基础化工材料之一。全球湿电子化学品先进技术主要由欧美、日本、韩国等国家以及中国台湾地区掌握。随着半导体国产化进程加快，国内半导体产业发展迎来爆发期，就近供应和服务配套

的需求决定了湿电子化学品生产本土化是大势所趋，国内湿电子化学品企业将迎来发展良机。

公司控股子公司兴福电子经过 10 多年发展，目前已建成 3 万吨/年电子级磷酸、2 万吨/年电子级硫酸、3 万吨/年电子级蚀刻液产能，产能规模居行业前列，产品质量总体处于国际先进水平，其中 IC 级磷酸金属离子已控制在 10ppb 级别以内，IC 级硫酸金属离子已控制在 5ppt 级别（G5 等级）以内，产品已批量供应台联电、中芯国际、华虹宏力、SK 海力士、格罗方德、长江存储、台积电、长鑫存储等多家国内外多家知名半导体客户。2020 年 1 月，公司主持完成的“芯片用超高纯电子级磷酸及高选择性蚀刻液生产关键技术”项目获得 2019 年度国家科学技术进步二等奖。

目前兴福电子正在新建 7 万吨/年 IC 级硫酸、1 万吨/年电子级双氧水等项目，计划年内分期投产。另外，公司参股企业兴力电子 1.5 万吨/年 IC 级氢氟酸装置已建成投产，产品品质达到 G5 等级，目前部分产品已销往海外市场，正在加快推进国内高端市场客户导入测试。

#### 四、报告期内核心竞争力分析

√适用 □不适用

报告期内，公司核心竞争力未发生重大变化。

##### （一）技术创新优势

公司是国家高新技术企业、国家科技创新示范企业，多年来始终坚持“精细化、绿色化、高端化、国际化”发展思路，持续加强自主创新能力建设，先后组织实施了 40 个国家、省市级重点科技计划项目，拥有专利授权 650 件，其中发明专利 218 项，获得国家科技进步二等奖 1 项，省部级科技奖励 20 项；“中低品位胶磷矿双反浮选和硫酸钙水合晶相重构制备磷酸关键技术”荣获 2021 年度中国石油和化学工业科技进步一等奖；“鄂西难选胶磷矿全反浮选和新型半水二水制备磷酸关键技术及产业化”荣获 2021 年度湖北省科技进步一等奖；“薄-缓倾斜深部磷矿体智能高效开采关键技术与装备开发应用”荣获 2021 年度湖北省科技进步二等奖；超高纯电子级磷酸入选化工材料 2021 年度创新产品（全国共 15 项）；参与制定国际标准 1 项，国家、行业及团体标准 68 项。

黄磷和草甘膦清洁生产攻克行业重大技术难题；功能性磷酸盐生产技术国际先进；自主开发 IC 级磷酸、硫酸、磷酸系蚀刻液生产关键技术，打破国外技术垄断，实现进口替代，并出口韩国、日本、新加坡等发达国家和地区；草甘膦合成技术达到国际先进水平，综合单耗跃居行业前列；有机硅高性能聚硅氧烷合成及氯硅烷综合利用关键技术攻克行业技术瓶颈，公司有机硅产业综合实力跻身国内第一梯队。

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综合利用、微电子化学品等关键技术攻关。与中科院深圳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，依托中科院深圳研究院在有机硅新材料领域的研发优势和公司的产业化优势，重点研究和开发高性能硅橡胶、硅树脂、高端有机硅电子材料等硅基材料；与中科院深圳研究院签订《战略合作框架协议》，开展黑磷、气凝胶等新材料领域关键技术攻关，为公司加快转型赋能助力。其中与中科院深圳研究院合作设立的湖北中科墨磷开展黑磷研发，是国内首家参与研发二维新材料黑磷及其应用技术的企业，目前以红磷、白磷为原料均实现了黑磷晶体的公斤级制备，其中以白磷为原材料的黑磷公斤级制备工艺稳定，产品转化率达到 95%，正在开展 30kg 级黑磷放大试验装置建设；在贵金属催化剂研发方面取得了积极进展，同时正在积极研究基于黑磷的磷碳复合材料用于锂电池负极的探索性实验和抗肿瘤靶向治疗应用，上述研究成果总体处于国内领先水平。与中科院武汉分院合作开展气凝胶产业化技术开发，目前已攻克以水玻璃为原料的低成本制备技术，正在开展中试放大工艺装备设计；与清华大学合作开展了微反应器、化工过程连续化、大型化等多方技术合作并取得积极进展，有望大幅提高公司精细化工的装备水平；与中科院过程工程研究所合作

开展了二水法及半水-二水法湿法磷酸过程强化协同调控制备高质磷酸/石膏新工艺、磷石膏热裂解制活性氧化钙和硫磺等多项“世界性”难题的技术攻关，有望推动整个行业的技术进步。

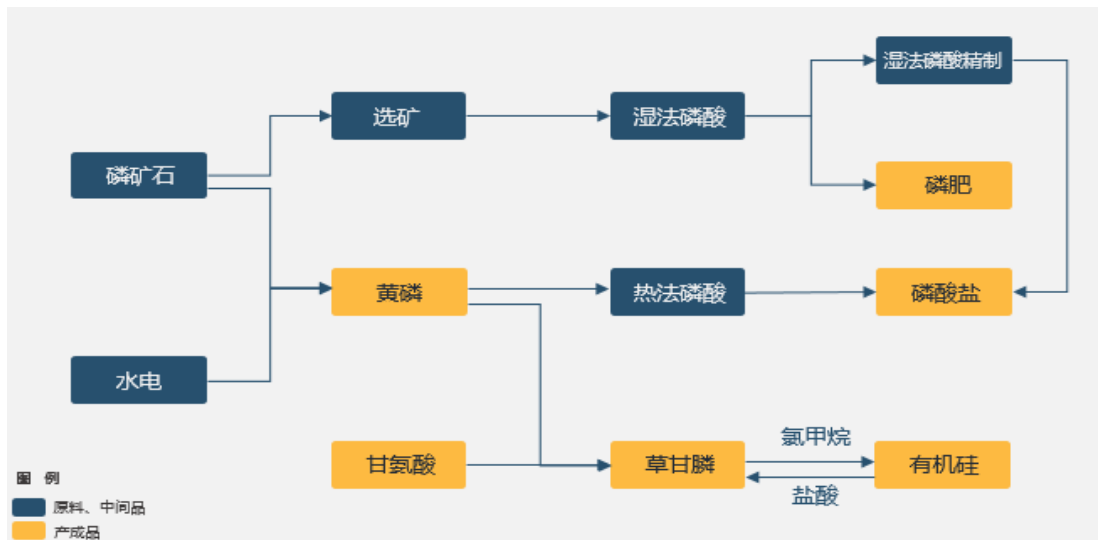
### （二）资源与成本优势

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。截至报告期末，公司拥有采矿权的磷矿石储量约 4.29 亿吨，此外，公司还持有荆州荆化（拥有磷矿探明储量 2.89 亿吨，目前处于探矿阶段）70% 股权，持有桥沟矿业（拥有磷矿探明储量 1.88 亿吨，目前处于探矿阶段）50% 股权，通过控股子公司远安吉星持有宜安实业（拥有磷矿探明储量 3.15 亿吨，已取得采矿许可证，目前处于采矿工程建设阶段）26% 股权，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 17.84 万千瓦；建成分布式光伏电站四个，总装机容量 1264 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，也为公司未来在“双碳”背景下参加碳交易争取更大大利空间。

### （三）产业链优势

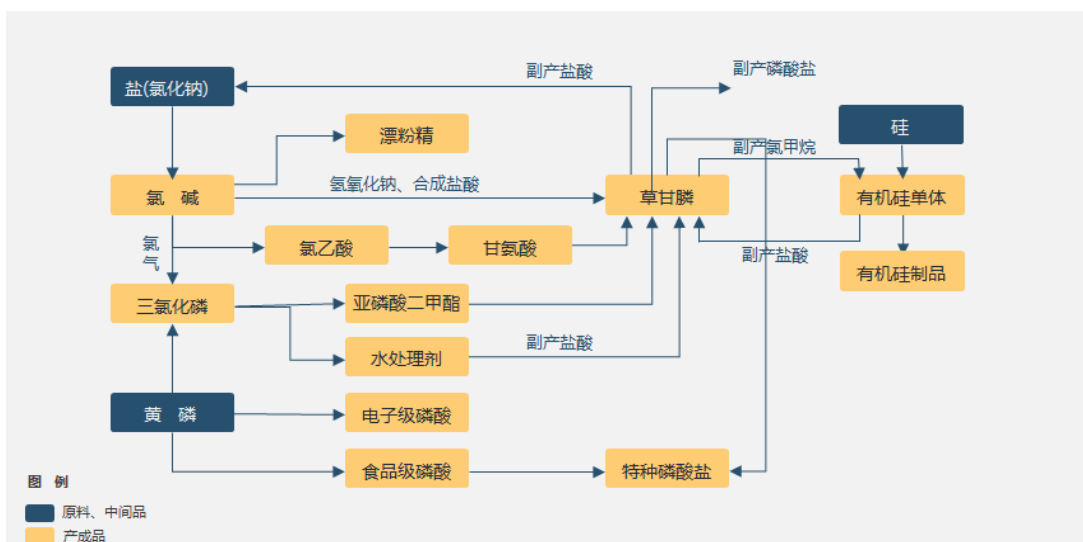
公司长期专注于精细化工产品开发，形成了规模大、种类全、附加值和技术含量较高的产品链，现有食品级、牙膏级、医药级、电子级、电镀级、工业级、饲料级等各类产品 15 个系列 591 个品种，是全国精细磷产品门类最全、品种最多的企业之一。近年来公司加快实施以精细化工为核心的多元化战略，全面提高资源、能源自给率，推进磷化工、硅化工、硫化工、氟化工融合发展，形成了“资源能源为基础、精细化工为主导、关联产业相配套”的产业格局。公司主要循环经济产业链如下图：

#### 1. 磷化工整体产业链

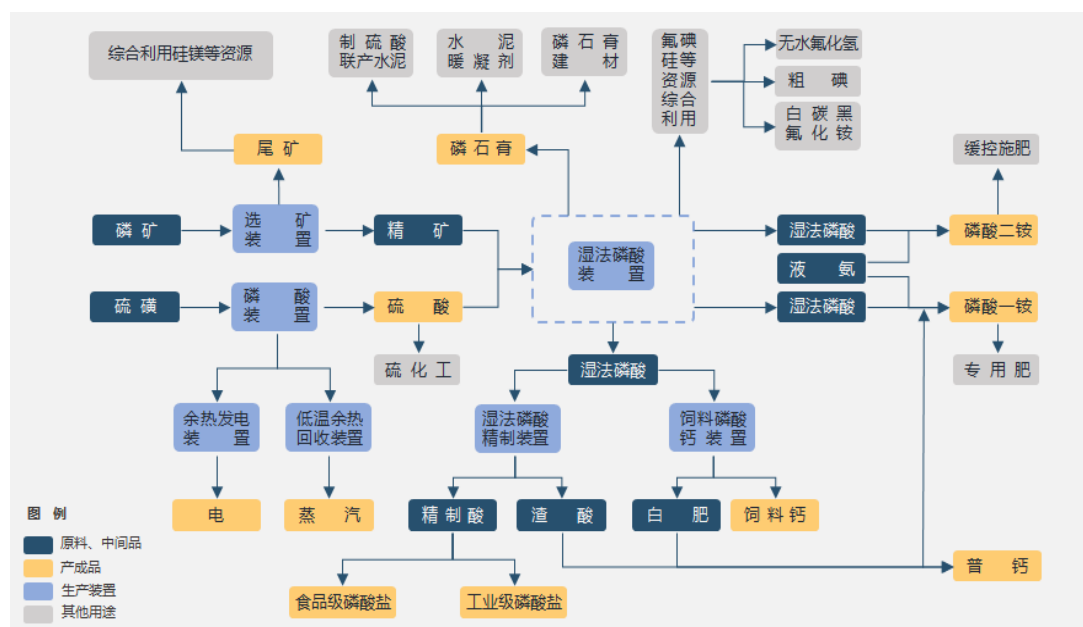


#### 2. 宜昌新材料产业园循环经济产业链





### 3. 宜都生态工业园循环经济产业链



#### (四) 市场品牌优势

公司坚持国际化发展战略，先后在美国、德国、巴西、阿根廷、越南、中国香港等地设立营销平台，通过欧洲化学品 Reach 等资质认证，同陶氏、SK 海力士、可口可乐等多家全球 500 强企业建立合作伙伴关系，营销网络遍布亚欧美非等 116 个国家和地区；持续推进品牌创建，品牌价值位列 2021 年中国能源化工品牌价值排行榜第 27 位。

#### (五) 环保治理优势

公司自成立以来，始终高度重视绿色发展，通过大力发展循环经济，加大环保投入，不断提高节能减排水平。公司自主建设了黄磷清洁生产、尾气净化系统、余热回收系统、废水光催化处理系统、废水 MVR 处理系统、草甘膦母液处理、锅炉尾气超低排放等环保设施，显著提高了资源综合利用水平，其中黄磷清洁生产技术在工信部作为行业先进经验在全行业推广并取得良好实施效果。

## 五、报告期内主要经营情况

报告期内，公司实现销售收入 236.07 亿元，同比增长 28.88%；实现归属于上市公司股东的净利润 42.47 亿元，同比增长 583.58%。

### (一) 主营业务分析

#### 1. 利润表及现金流量表相关科目变动分析表

单位：元 币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
营业收入	23,606,680,020.05	18,317,376,620.00	28.88
营业成本	15,729,781,461.08	15,886,433,294.39	-0.99
税金及附加	201,807,692.52	151,787,272.29	32.95
销售费用	263,328,191.91	199,569,683.11	31.95
管理费用	356,714,839.62	297,831,030.43	19.77
财务费用	481,136,957.77	580,794,810.28	-17.16
研发费用	862,179,276.68	374,064,650.19	130.49
投资收益	288,753,716.46	88,435,438.94	226.51
公允价值变动收益	412,061.36	954,342.93	-56.82
信用减值损失	8,551,547.47	-26,996,137.66	-131.68
资产处置收益	2,771,383.80	8,390,181.91	-66.97
营业外收入	42,035,284.37	49,898,110.67	-15.76
营业外支出	553,272,964.99	116,876,984.93	373.38
所得税费用	687,091,796.61	105,279,039.92	552.64
经营活动产生的现金流量净额	5,336,999,673.75	2,404,524,803.10	121.96
投资活动产生的现金流量净额	-1,379,181,870.84	-1,017,629,658.31	/
筹资活动产生的现金流量净额	-2,614,657,425.56	-982,899,305.56	/
汇率变动对现金及现金等价物的影响	-15,740,918.30	-23,152,472.12	/
现金及现金等价物净增加额	1,327,419,459.05	380,843,367.11	248.55
期末现金及现金等价物余额	2,895,183,724.39	1,567,764,265.34	84.67

营业收入变动原因说明：主要是本期公司主营产品价格上涨、以及产销量增加所致。

营业成本变动原因说明：未发生重大变化。

税金及附加变动原因说明：主要是本期上交流转税增加导致配套附税增加所致。

销售费用变动原因说明：主要是本期营销规模扩大所致。

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：未发生重大变化。

研发费用变动原因说明：主要是本期加大研发投入所致

投资收益变动原因说明：主要是本期公司联营合营企业利润增加所致。

公允价值变动收益变动原因分析：主要是期末远期外汇合约减少所致。

信用减值损失变动原因分析：主要是本期销售回款较好所致。

资产处置收益变动原因分析：主要是本期固定资产处置收益减少所致。

营业外收入变动原因分析：未发生重大变化。

营业外支出变动原因分析：主要是本期提升安全环保水平，处理报废资产增加所致。

所得税费用变动原因分析：主要是本期利润增加，税费相应增加所致。

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要是本期收入增加，销售商品收回资金增加所致。

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要是本期购买固定资产、无形资产等资产支付现金增加所致。

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要是本期经营情况良好，自有资金增加，偿还债务增加所致。

汇率变动对现金及现金等价物的影响变动原因说明：主要是本期汇率变动影响减少所致。

现金及现金等价物净增加额变动原因说明：主要是本期经营业绩良好，现金回收增加所致。

期末现金及现金等价物余额变动原因说明：主要是本期经营业绩良好，现金回收增加所致。

本期公司业务类型、利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

适用 不适用

## 2. 收入和成本分析

适用 不适用

报告期内，公司实现营业收入 236.07 亿元，其中：主营业务收入 229.53 亿元，其他业务收入 6.54 亿元。营业成本 157.30 亿元，其中主营业务成本 154.12 亿元，其它业务成本 3.18 亿元。

### (1). 主营业务分行业、分产品、分地区、分销售模式情况

单位：元 币种：人民币

主营业务分行业情况						
分行业	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
化工	22,953,383,970.96	15,411,853,112.33	32.86	27.64	-2.10	增加 20.40 个百分点
主营业务分产品情况						
分产品	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
磷矿石	706,992,621.65	317,972,718.05	55.02	10.30	-12.28	增加 11.58 个百分点
黄磷及精细磷产品	4,416,707,134.76	2,679,040,804.10	39.34	54.88	11.66	增加 23.48 个百分点
有机硅产品	4,868,277,768.81	3,191,749,842.34	34.44	118.14	93.65	增加 8.29 个百分点
草甘膦及副产品	7,548,264,823.29	4,541,815,652.15	39.83	72.07	24.18	增加 23.20 个百分点
电子化学品	366,440,853.82	195,365,266.55	46.69	183.19	79.45	增加 30.82 个百分点
肥料产品	2,535,627,145.34	2,127,126,622.53	16.11	59.90	38.90	增加 12.68 个百分点
贸易	1,957,086,080.09	1,888,543,099.90	3.50	-64.90	-65.63	增加 2.05 个百分点

						百分点
主营业务分地区情况						
分地区	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
国内	15,906,839,084.67	10,364,122,678.28	34.84	22.32	-9.96	增加 23.36 个百分点
国外	7,046,544,886.29	5,047,730,434.05	28.37	41.54	19.28	增加 13.37 个百分点
主营业务分销售模式情况						
销售模式	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
直销	19,036,571,007.96	12,762,455,717.66	32.96	12.66	-13.20	增加 19.97 个百分点
经销	3,916,812,963.00	2,649,397,394.67	32.36	260.90	154.63	增加 28.23 个百分点

## (2). 产销量情况分析表

√适用 □不适用

主要产品	单位	生产量	销售量	库存量	生产量比上年增减 (%)	销售量比上年增减 (%)	库存量比上年增减 (%)
磷矿石	万吨	326.76	249.72	38.21	-36.86	-18.76	-69.32
黄磷	万吨	12.16	2.03	0.46	6.59	-19.44	83.07
精细磷酸盐	万吨	18.91	19.10	0.93	-6.30	2.73	-52.50
磷铵	万吨	83.23	78.17	7.22	30.25	12.56	113.63
有机硅	万吨	16.79	15.93	0.33	32.47	27.78	78.38
草甘膦	万吨	19.08	19.06	1.29	4.22	-10.24	5.13

注：有机硅含 DMC、110 胶、107 胶；草甘膦含草甘膦原药及制剂。

产销量情况说明

磷矿石产量、库存量变化情况说明：主要是报告期内公司强化矿山安全生产管控，采取保护性开发的策略，导致磷矿石产量库存量同比减少。

黄磷库存量变化情况说明：主要是上年库存量基数较小所致。

精细磷酸盐库存量变化情况说明：主要是报告期内精细磷酸盐市场行情较好，销售增加，导致库存量同比减少。

磷铵库产量、库存量变化情况说明：主要是报告期内宜都二期项目投产，磷肥产能增加所致。

有机硅产品产量、库存量变化情况说明：产量增长主要是上期内公司有机硅单体装置完成技改升级，导致有机硅产能较上期有所增加；库存量变化较大主要原因是上期末有机硅产品库存基数较小所致。

## (3). 重大采购合同、重大销售合同的履行情况

□适用 √不适用

## (4). 成本分析表

单位：元

分行业情况						
分行业	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例 (%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例 (%)	本期金额较上年同期变动比例 (%)
化工	直接材料	12,483,381,477.60	81.00	13,242,303,781.20	84.12	-5.73
化工	直接动力	701,655,655.47	4.55	503,342,195.21	3.20	39.40
化工	直接人工	472,631,827.42	3.07	382,256,326.03	2.43	23.64
化工	制造费用	1,165,374,571.66	7.56	1,099,658,490.11	6.99	5.98
化工	合同履约成本	588,809,580.18	3.82	515,381,384.93	3.27	14.25
分产品情况						
分产品	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例 (%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例 (%)	本期金额较上年同期变动比例 (%)
磷矿石	直接材料	37,775,158.90	11.88	52,930,778.22	14.60	-28.63
磷矿石	直接动力	7,408,764.33	2.33	8,948,856.65	2.47	-17.21
磷矿石	直接人工	92,752,641.86	29.17	106,063,533.62	29.26	-12.55
磷矿石	制造费用	180,036,152.96	56.62	194,547,808.69	53.67	-7.46
精细磷酸盐	直接材料	1,617,013,398.25	60.36	1,529,204,901.34	63.77	5.74
精细磷酸盐	直接动力	385,771,703.80	14.40	318,885,140.81	13.30	20.98
精细磷酸盐	直接人工	110,958,258.98	4.14	94,851,527.08	3.96	16.98
精细磷酸盐	制造费用	287,203,250.90	10.72	268,032,916.62	11.18	7.15
精细磷酸盐	合同履约成本	278,094,192.17	10.38	188,374,640.06	7.85	47.63
磷肥（一铵、二铵）	直接材料	1,926,639,776.89	90.57	1,363,096,561.70	89.01	41.34
磷肥（一铵、二铵）	直接动力	25,378,504.93	1.19	26,638,991.03	1.74	-4.73
磷肥（一铵、二铵）	直接人工	11,521,813.60	0.54	8,287,174.85	0.54	39.03
磷肥（一铵、二铵）	制造费用	71,080,288.60	3.34	63,224,972.56	4.13	12.42
磷肥（一铵、二铵）	合同履约成本	92,506,238.51	4.35	70,159,216.44	4.58	31.85
有机硅	直接材料	2,977,140,417.45	93.28	1,502,179,671.19	91.14	98.19
有机硅	直接动力	45,599,171.07	1.43	29,846,358.16	1.81	52.78
有机硅	直接人工	27,419,315.86	0.86	16,171,772.98	0.98	69.55
有机硅	制造费用	84,334,964.16	2.64	54,990,592.17	3.34	53.36
有机硅	合同履约	57,255,973.80	1.79	45,054,010.38	2.73	27.08

	成本					
草甘膦（原药及制剂）	直接材料	3,844,530,580.28	84.65	3,079,447,436.48	85.63	24.84
草甘膦（原药及制剂）	直接动力	128,062,321.48	2.82	87,648,134.96	2.44	46.11
草甘膦（原药及制剂）	直接人工	151,877,093.83	3.34	52,778,510.67	1.47	187.76
草甘膦（原药及制剂）	制造费用	346,509,714.05	7.63	278,164,965.59	7.73	24.57
草甘膦（原药及制剂）	合同履行成本	70,835,942.51	1.56	98,165,815.69	2.73	-27.84
贸易产品	买价	1,867,391,417.18	98.88	5,405,351,997.30	98.37	-65.45
贸易产品	其他	21,151,682.72	1.12	89,567,538.34	1.63	-76.38

#### (5). 报告期主要子公司股权变动导致合并范围变化

√适用 □不适用

2021年4月9日，公司召开九届二十七次董事会，审议通过了《关于授权公司管理层以公开摘牌方式收购荆州市荆化矿产品贸易有限公司70%股权暨关联交易的议案》（详见公司公告：临2021-032）。2021年4月27日，公司全资子公司保康楚烽与宜昌兴发签署了《产权交易合同》，依据宜昌市公共资源交易中心竞拍结果，保康楚烽最终以15,000万元的价格摘得荆州荆化70%股权，摘牌价格较挂牌底价11,343,47万元增加3,656,53万元，增长32.23%。本次交易完成后，荆州荆化成为公司合并报表范围内子公司（详见公司公告：临2021-032）。

#### (6). 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况

□适用 √不适用

#### (7). 主要销售客户及主要供应商情况

##### A. 公司主要销售客户情况

前五名客户销售额235,027.24万元，占年度销售总额9.96%；其中前五名客户销售额中关联方销售额96,835.10万元，占年度销售总额4.10%。

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

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

序号	客户名称	销售额	占年度销售总额比例（%）
1	中化农化有限公司	628,879,155.10	2.66
2	ARIES FERTILIZERS GROUP PTE LTD	382,089,032.30	1.62
3	SINOCHEM INTERNATIONAL CROP CARE(OVERSEAS) PTE LTD	370,953,238.79	1.57
4	浙江金帆达进出口贸易有限公司	364,927,100.98	1.55

注：以上为2021年前5名客户中新增客户。

##### B. 公司主要供应商情况

前五名供应商采购额 322,386.79 万元，占年度采购总额 18.67%；其中前五名供应商采购额中关联方采购额 85,931.65 万元，占年度采购总额 4.98%。

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

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

序号	供应商名称	采购额	占年度采购总额比例 (%)
1	宜昌嘉恒科技有限公司	890,929,728.66	5.16
2	湖北楚瑞商贸有限公司	484,429,977.13	2.81
3	重庆兴发金冠化工有限公司	468,121,325.25	2.71
4	宜昌兴和化工有限责任公司	391,195,133.39	2.27

注：以上为 2021 年前 5 名供应商中新增供应商。

### 3. 费用

√适用 □不适用

见本节“主营业务分析”之“利润表及现金流量表相关科目变动分析表”。

### 4. 研发投入

#### (1). 研发投入情况表

√适用 □不适用

单位：元

本期费用化研发投入	862,179,276.68
本期资本化研发投入	3,270,259.25
研发投入合计	865,449,535.93
研发投入总额占营业收入比例 (%)	3.67
研发投入资本化的比重 (%)	0.38

#### (2). 研发人员情况表

√适用 □不适用

公司研发人员的数量	1,285
研发人员数量占公司总人数的比例 (%)	10.91
研发人员学历结构	
学历结构类别	学历结构人数
博士研究生	6
硕士研究生	114
本科	648
专科	433
高中及以下	84
研发人员年龄结构	
年龄结构类别	年龄结构人数
30 岁以下 (不含 30 岁)	160
30-40 岁 (含 30 岁, 不含 40 岁)	606
40-50 岁 (含 40 岁, 不含 50 岁)	323

50-60 岁（含 50 岁，不含 60 岁）	189
60 岁及以上	7

**(3). 情况说明**

√适用 □不适用

研发支出情况参见本章节“一、经营情况讨论与分析”中的技术创新部分内容。

**(4). 研发人员构成发生重大变化的原因及对公司未来发展的影响**

□适用 √不适用

**5. 现金流**

√适用 □不适用

见本节“主营业务分析”之“利润表及现金流量表相关科目变动分析表”

**(二) 非主营业务导致利润重大变化的说明**

□适用 √不适用

**(三) 资产、负债情况分析**

√适用 □不适用

**1. 资产及负债状况**

单位：元

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例 (%)	上期期末数	上期期末数占总资产的比例 (%)	本期期末金额较上期期末变动比例 (%)	情况说明
货币资金	3,193,820,432.51	9.54	2,179,014,512.61	7.34	46.57	主要是本期销售收入增加所致
衍生金融资产	411,121.78	0.00	908,338.07	0.00	-54.74	主要是本期远期外汇合约减少所致
预付款项	128,001,954.32	0.38	247,137,029.18	0.83	-48.21	主要是本期贸易预付款减少所致
存货	2,392,513,791.38	7.14	1,502,753,641.12	5.07	59.21	主要是本期销售规模增长且原材料价格上涨，库存备货原材料增加以及因产能增加且原材料价格上涨，成本增加导致库存商品增加所致
递延所得	172,796,523.65	0.52	109,991,146.33	0.37	57.10	主要是本期期末内部未实现存货



税资产						利润增加形成
其他非流动资产	275,805,597.57	0.82	142,143,582.67	0.48	94.03	主要是本期收购四川福兴新材料有限公司股权的交易尚未完成所致
短期借款	3,983,412,625.31	11.90	6,583,976,919.44	22.19	-39.50	主要是本期偿还银行借款增加所致
衍生金融负债	4,064.27	0.00	5,848.92	0.00	-30.51	主要是本期利率互换合约减少所致
应付票据	129,181,781.02	0.39	236,500,000.00	0.80	-45.38	主要是票据在本期到期承兑所致
预收款项	47,358,400.69	0.14	36,364,569.33	0.12	30.23	主要是本期收入规模上升,预收款项增加所致
应付职工薪酬	305,330,678.95	0.91	199,932,635.45	0.67	52.72	主要是本期经营效益增加,薪酬水平整体提高所致
应交税费	674,872,316.86	2.02	115,593,666.25	0.39	483.83	主要是本期利润增加导致所得税增加所致
一年内到期的非流动负债	2,829,298,970.06	8.45	924,332,706.52	3.12	206.09	主要是一年内到期的长期借款和应付债券在本期末转入形成所致
其他流动负债	60,721,279.95	0.18	588,047,148.10	1.98	-89.67	主要是本期偿还超短期融资券所致
递延所得税负债	158,083,082.28	0.47	120,864,163.13	0.41	30.79	主要是本期效益增长,所得税前一次性抵扣固定资产折旧增加所致
库存股	57,272,820.00	0.17	104,534,600.00	0.35	-45.21	主要是2019年股权激励未达目标及离职员工,本期回购注销部分激励股份所致
其他综合收益	-11,769,491.75	0.04	-3,570,072.57	0.01	/	主要是外币报表折算差额所致
专项储备	4,341,596.86	0.01	8,273,753.52	0.03	-47.53	主要是本期加大安全生产投入支出所致

盈余公积	527,411,237.66	1.57	336,448,674.82	1.13	56.76	主要是本期利润大幅增长，计提盈余公积增加所致
未分配利润	6,008,503,574.90	17.94	2,230,043,546.77	7.52	169.43	主要是本期利润增加所致

## 2. 境外资产情况

适用 不适用

### (1) 资产规模

其中：境外资产 964,410,767.70（单位：元 币种：人民币），占总资产的比例为 2.88%。

### (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

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	298,636,708.12	票据保证金和借款保证金
应收账款	19,728,937.48	保理
其他流动资产和其他非流动资产	80,549,835.04	定期存单质押
固定资产	770,758,832.00	抵押
无形资产	853,860,358.83	抵押
合计	2,023,534,671.47	/

## 4. 其他说明

适用 不适用

### (四) 行业经营性信息分析

适用 不适用

## 化工行业经营性信息分析

### 1 行业基本情况

#### (1). 行业政策及其变化

√适用 □不适用

2021年3月24日，国家发改委、科技部、工信部、财政部、自然资源部、生态环境部、住房和城乡建设部、农业农村部、市场监管总局、国管局十部门联合印发《关于“十四五”大宗固体废弃物综合利用的指导意见》（发改环资〔2021〕381号）。明确到2025年，煤矸石、粉煤灰、尾矿（共伴生矿）、冶炼渣、工业副产石膏、建筑垃圾、农作物秸秆等大宗固废的综合利用能力显著提升，利用规模不断扩大，新增大宗固废综合利用率达到60%，存量大宗固废有序减少。公司高度重视湿法磷酸制备中副产磷石膏的处理问题，通过招商引资方式在园区引入多家企业开展磷石膏的综合处理；另牵头成立湖北三峡实验室，重点开展磷石膏综合利用关键技术的攻关。公司将不断提升磷石膏综合利用效率，力争早日解决制约磷化工行业发展的重要瓶颈。

2021年9月8日，国家发改委印发《关于缓释肥料等执行农用化肥铁路优惠运价政策的通知》，将主要用于农用大田作物生产的缓释肥料等8个新型肥料品种纳入实行铁路优惠运价的农用化肥品种目录。《通知》明确，凡具有农用化肥合法生产、经营资格的企业，经国家铁路执行统一运价的运营线路运输列入铁路优惠运价目录的农用化肥，均执行农用化肥优惠运价。出口化肥及用于工业生产的化工品不享受农用化肥运价优惠政策。据测算，新增的8个新型肥料品种年运量约100万吨，每年可减免化肥铁路运输费用约1650万元。连同此前已纳入铁路优惠运价目录的化肥品种，每年可减免化肥铁路运输费用25亿元左右。公司目前具备100万吨磷肥、10万吨复合肥年生产能力，该政策有利于公司降低肥料业务运输成本。

2021年10月26日，国务院印发《2030年前碳达峰行动方案》。方案提出，非化石能源消费比重、能源利用效率提升、二氧化碳排放强度降低等主要目标。并要求，将碳达峰贯穿于经济社会发展全过程和各方面，重点实施能源绿色低碳转型行动、节能降碳增效行动、工业领域碳达峰行动、城乡建设碳达峰行动、交通运输绿色低碳行动、循环经济助力降碳行动、绿色低碳科技创新行动、碳汇能力巩固提升行动、绿色低碳全民行动、各地区梯次有序碳达峰行动等“碳达峰十大行动”，并就开展国际合作和加强政策保障作出相应部署。该政策对化工行业尤其是高耗能化工企业提出了新的更高要求，有利于增强具备先进能耗控制水平的优质化工企业，公司制订的《“十四五”规划》符合该政策要求。

#### (2). 主要细分行业的基本情况及其公司行业地位

√适用 □不适用

参见第三节二“报告期内公司所处行业情况”中（三）“主要产品行业情况”内容。

### 2 产品与生产

#### (1). 主要经营模式

√适用 □不适用

参见第三节二“报告期内公司所处行业情况”中（二）“经营模式”内容。

#### 报告期内调整经营模式的主要情况

□适用 √不适用

#### (2). 主要产品情况

√适用 □不适用

产品	所属细分行业	主要上游原材料	主要下游应用领域	价格主要影响因素
磷矿石	磷化工	-	制造黄磷等产品	下游产品市场价格
黄磷	磷化工	磷矿、硅石、白煤、电极	制造高纯度磷酸及各类磷化工产品	电力成本、市场供求关系
精细磷酸盐	磷化工	纯碱、黄磷	主要用于食品添加剂	国内外市场需求
磷酸一铵	磷肥	磷矿石、硫磺、	主要用于生产复合肥	复合肥市场价格、农

		合成氨		业补贴政策
磷酸二铵	磷肥	磷矿石、硫磺、合成氨	主要用于农作物的基肥和追肥	农产品市场价格、农业补贴政策
草甘膦	农药	黄磷、甲醇、甘氨酸、多聚甲醛	主要用于非转基因农作物除草剂	市场供求关系、原材料价格
有机硅	硅化工	金属硅、甲醇、氯甲烷	作为高性能材料广泛应用于建筑、大健康、信息产业、电力、交通运输、航空航天等领域	供求关系、原材料价格
湿电子化学品	微电子新材料	黄磷、硫磺、无水氟化氢	半导体产业芯片加工工程中的清洗、蚀刻	供求关系、原材料价格、产品品质

### (3). 研发创新

√适用 □不适用

1. 公司是国家高新技术企业，拥有国家认定企业技术中心、有机硅新材料国家地方联合工程研究中心、国家博士后科研工作站、国家认可（CNAS）实验室 4 个国家级技术创新平台以及湖北三峡实验室、湖北省磷化工产业技术研究院、湖北省精细磷化工工程技术研究中心、湖北省氯硅烷及聚合物工程技术研究中心、湖北省磷矿采选工程技术研究中心、湖北省绿色除草剂工程技术研究中心、湖北省有机硅新材料工程研究中心和湖北省博士后产业基地 8 个省级技术创新平台，先后组织实施了 40 个国家、省市级重点科技计划项目，拥有专利授权 650 件，获得国家科技进步二等奖 1 项，省部级科技奖励 20 项；参与并承担国家芯片产业战略研发课题“02 专项”，牵头实施“磷硫氯固废源头减量及资源化循环利用技术”国家重点研发加护；参与制定国际标准 1 项，国家、行业及团体标准 67 项。

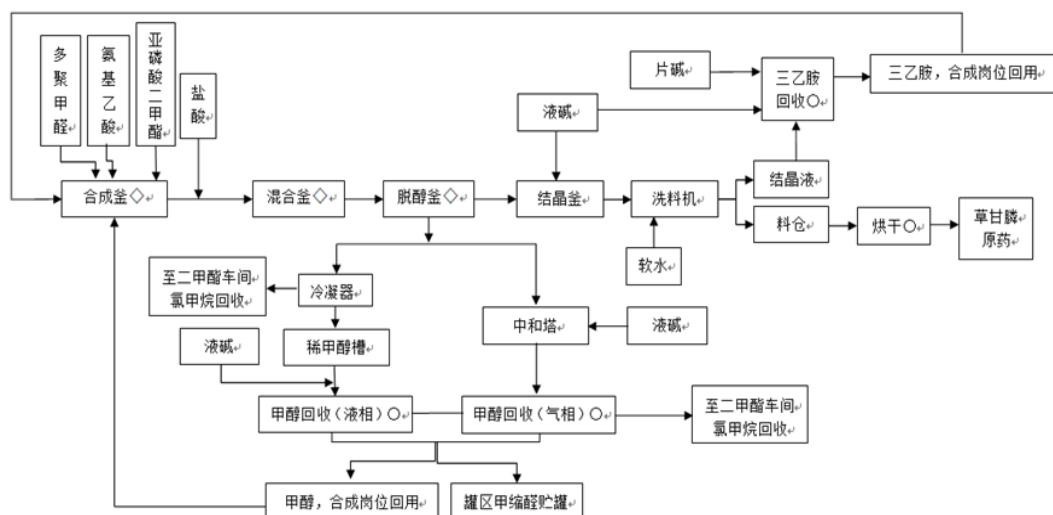
2. 公司已建立相对完善的技术创新体系。一是出台多项创新管理制度与激励政策，不断完善以实绩成果为导向的创新激励机制，对研发新产品、解决关键技术难题、提高产品质量、降低生产成本的创新活动按产生的经济效益给予不同程度的奖励，营造良好创新文化；二是根据公司产业发展实际，先后建立了湖北三峡实验室以及八大研发平台，不断优化资源配置，进一步发挥研发主体作用，加快科技成果转化；三是建立了技术人员晋升发展通道和灵活的人才交流机制，定期邀请合作单位的专家、学者到公司调研交流；四是大力实施“筑巢引凤”工程，加快行业领军人才、高端人才和技术顾问引进，着力打造人才汇聚洼地、创新创业高地。

3. 公司深入推进“产学研”合作模式，先后与中科院深圳研究院、中科院过程工程研究所、清华大学、北京化工大学、四川大学、重庆大学、武汉工程大学、湖北大学、南京工业大学等科研院所建立了紧密的合作关系，在开展项目合作的同时，也注重从长远发展规划、人才、研发设施等方面建立全方位合作的机制。公司与中科院过程工程研究所组建兴发绿色制造联合研发中心，与中科院深圳先进研究院组建“碳中和”产业创新中心，与武汉工程大学、湖北大学和三峡大学联合组建湖北省磷化工产业技术研究院，与武汉工程大学联合组建湖北省磷矿采选工程技术研究中心，与湖北大学联合组建了有机硅新材料湖北省工程研究中心。上述平台为公司的技术创新工作提供了重要保障。

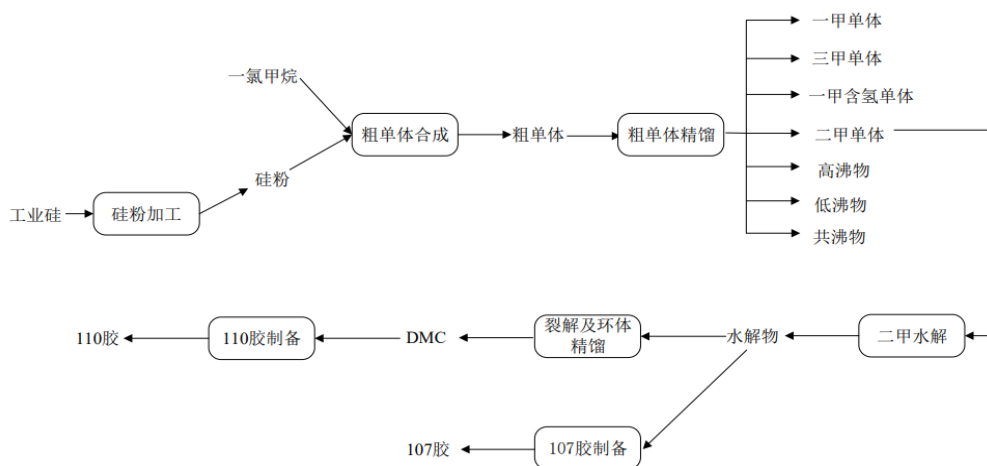
### (4). 生产工艺与流程

√适用 □不适用

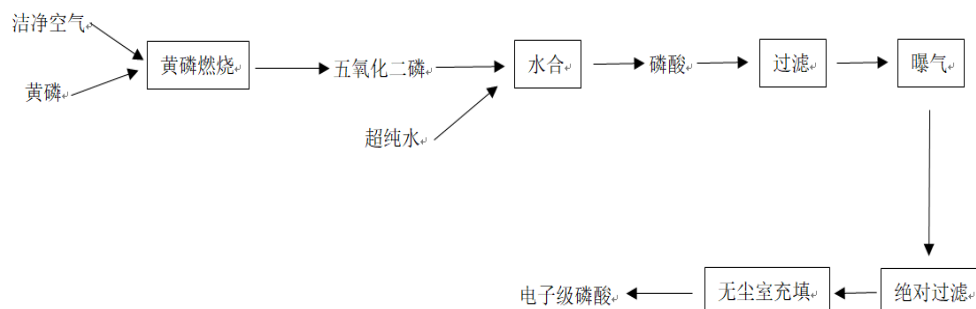
#### 1. 草甘膦生产工艺流程



2. 有机硅生产工艺流程



3. 电子级磷酸生产工艺流程



除上述产品外，公司磷酸盐、磷铵等产品工艺流程参见本节四“报告期内核心竞争力分析”的“产业链优势”内容。

(5). 产能与开工情况

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

主要厂区或项目	设计产能	产能利用率 (%)	在建产能	在建产能已投资额	在建产能预计完工时间
磷矿	415 万吨/年	78.74	200 万吨/年	51,326.03	2022 年四季度
精细磷酸盐装置	20 万吨/年	94.55	/	/	/

草甘膦装置	18 万吨/年	92.22	5 万吨/年	38,974.67	2022 年三季度
有机硅单体装置	36 万吨/年	99.06	40 万吨/年	3,364.21	2023 年底
磷铵装置	100 万吨/年	83.23	/	/	/
湿电子化学品	8 万吨/年	45.68	8 万吨/年	23,237.51	2022 年下半年

注：1. 精细磷酸盐包括三聚磷酸钠、六偏磷酸钠、食品级复配磷酸盐、酸式及碱式焦磷酸钠等产品；2. 湿电子化学品包括电子级磷酸、电子级硫酸、电子级混配等产品。

### 生产能力的增减情况

适用  不适用

1. 2021 年 4 月，公司出售持有的神农架武山矿业有限责任公司（拥有 80 万吨/年磷矿产能）100%股权，公司磷矿石总产能从 495 万吨/年减少至 415 万吨/年。

2. 2021 年二季度，公司全资子公司宜都兴发 40 万吨/年磷铵装置建成投产，公司磷铵产能从 60 万吨/年增加至 100 万吨/年。

3. 2021 年二季度，公司控股子公司兴福电子 1 万吨/年电子级硫酸装置投产，公司湿电子化学品产能从 7 万吨/年增加至 8 万吨/年。

### 产品线及产能结构优化的调整情况

适用  不适用

### 非正常停产情况

适用  不适用

## 3 原材料采购

### (1). 主要原材料的基本情况

适用  不适用

主要原材料	采购模式	结算方式	价格同比变动比率 (%)	采购量	耗用量
白煤（生产精细磷酸盐）	直接采购、贸易商采购	现款和银行承兑汇票	65.77	23.91 万吨	23.44 万吨
纯碱（生产精细磷酸盐）	直接采购、贸易商采购	现款和银行承兑汇票	26.64	3.13 万吨	2.96 万吨
硫磺（生产肥料）	直接采购、贸易商采购	现款和银行承兑汇票	157.48	34.67 万吨	37.07 万吨
硫磺（生产肥料）	直接采购	现款和银行承兑汇票	115.16	15.77 万吨	15.34 万吨
液氨（生产肥料）	直接采购	现款和银行承兑汇票	37.70	15.83 万吨	15.94 万吨
磷矿石（生产肥料）	直接采购	现款和银行承兑汇票	50.93	167.78 万吨	211.52 万吨
烟煤（生产肥料）	贸易商采购	现款和银行承兑汇票	14.80	4.08 万吨	4.07 万吨
金属硅（生产有机硅）	直接采购、贸易商采购	现款和银行承兑汇票	69.24	8.67 万吨	9.25 万吨
甲醇（生产有机硅）	直接采购、贸易商采购	现款和银行承兑汇票	40.48	12.53 万吨	11.51 万吨
浓硫酸（生产草甘膦）	直接采购	现款和银行承兑汇票	139.59	3.76 万吨	3.59 万吨
甲醇（生产草甘膦）	直接采购、贸易商采购	现款和银行承兑汇票	40.95	25.23 万吨	24.97 万吨
多聚甲醛（生	直接采购、贸易	现款和银行	47.18	5.48 万吨	5.06 万吨

产草甘膦)	商采购	承兑汇票			
冰醋酸(生产甘氨酸)	直接采购、贸易商采购	现款和银行承兑汇票	149.83	8.73 万吨	8.78 万吨
乌洛托品(生产甘氨酸)	直接采购	现款和银行承兑汇票	54.02	1.18 万吨	1.14 万吨
液氨(生产甘氨酸)	直接采购	现款和银行承兑汇票	37.93	6.38 万吨	6.24 万吨
电力	直接采购	现款和银行承兑汇票	5.43	34.5026 亿 kWh	42.7484 亿 kWh
工业盐	直接采购	现款和银行承兑汇票	49.79	46.33 万吨	46.46 万吨

## (2). 主要能源的基本情况

□适用 √不适用

## (3). 原材料价格波动风险应对措施

## 持有衍生品等金融产品的主要情况

□适用 √不适用

## (4). 采用阶段性储备等其他方式的基本情况

□适用 √不适用

## 4 产品销售情况

## (1). 按细分行业划分的公司主营业务基本情况

√适用 □不适用

参见本节五“报告期内主要经营情况”(一)主营业务分析中“(1). 主营业务分行业、分产品、分地区、分销售模式情况”内容。

## (2). 按销售渠道划分的公司主营业务基本情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

销售渠道	营业收入	营业收入比上年增减(%)
直销	19,036,571,007.96	12.66
经销	3,916,812,963.00	260.90

## 会计政策说明

□适用 √不适用

## 5 环保与安全情况

## (1). 公司报告期内重大安全生产事故基本情况

□适用 √不适用

## (2). 重大环保违规情况

□适用 √不适用

## (五) 投资状况分析

## 对外股权投资总体分析

√适用 □不适用

报告期内，公司对外股权投资额为 195,488.99 万元，比上年同期增加 30,506.38 万元，增幅为 18.49%。

### 1. 重大的股权投资

√适用 □不适用

1. 2021 年 4 月 9 日，公司召开九届二十七次董事会，审议通过了《关于授权公司管理层以公开摘牌方式收购荆州市荆化矿产品贸易有限公司 70%股权暨关联交易的议案》（详见公司公告：临 2021-032）。2021 年 4 月 27 日，公司全资子公司保康楚烽与宜昌兴发签署了《产权交易合同》，依据宜昌市公共资源交易中心竞拍结果，保康楚烽最终以 15,000 万元的价格摘得荆州荆化 70%股权，摘牌价格较挂牌底价 11,343,47 万元增加 3,656,53 万元，增长 32.23%。本次交易完成后，荆州荆化成为公司合并报表范围内子公司（详见公司公告：临 2021-032）。

2. 2021 年 12 月 29 日，公司召开十届七次董事会，审议通过了《关于全资子公司收购宁通物流 100%股权暨关联交易的议案》，公司全资子公司宜都兴发与公司控股股东宜昌兴发签订了《股权转让协议》。根据该协议，宜都兴发以自有资金 23,917.31 万元收购宜昌兴发持有的宁通物流 100%股权。本次交易完成后，公司持有宁通物流 100%股权，宁通物流成为公司的全资孙公司（详见公司公告：临 2021-105）。

### 2. 重大的非股权投资

√适用 □不适用

项目名称	项目金额 (元)	本年度投入金额 (元)	累计实际投入金额 (元)	资金来源	项目进度
内蒙兴发有机硅新材料一体化循环项目	4,308,000,000	682,767,313.06	702,286,503.23	自有资金、募集资金、银行贷款	16%
后坪磷矿 200 万吨/年采矿工程	756,000,000	135,548,430.03	513,260,335.99	自有资金	75%
兴福电子 6 万吨/年芯片用超高纯电子级化学品项目	530,149,700	218,736,314.49	232,375,066.55	非公开发行募集资金以及自有资金	46%
兴福电子 3 万吨/年电子级磷酸技术改造项目	166,039,500	42,986,266.52	65,275,733.67	非公开发行募集资金以及自有资金	39%

注：项目进度为该项目已投入资金与投入预算之比。

### 3. 以公允价值计量的金融资产

□适用 √不适用

### 4. 报告期内重大资产重组整合的具体进展情况

□适用 √不适用

#### (六) 重大资产和股权出售

□适用 √不适用

#### (七) 主要控股参股公司分析

√适用 □不适用

单位：万元

单位名称	经营范围	注册资本	总资产	净资产	营业收入	净利润
湖北兴瑞硅材料有限公司	化工产品生产及销售	110,000	615,162.81	322,490.02	696,965.91	162,853.03



宜都兴发化工有限公司	肥料生产及销售	337,650	674,909.78	325,873.96	377,664.11	22,705.67
新疆兴发化工有限公司	化工产品生产及销售	18,600	53,320.99	29,025.99	43,394.86	14,963.64
湖北泰盛化工有限公司	草甘膦生产及销售	32,035.75	567,135.30	303,423.80	644,357.09	132,737.22
襄阳兴发化工有限公司	化工产品生产及销售	50,000	78,022.54	46,705.72	50,480.39	10,386.50
湖北兴福电子材料有限公司	化工产品生产及销售	52,000	175,050.82	124,324.70	52,838.61	9,709.74
贵州兴发化工有限公司	化工产品生产及销售	8,000	19,256.71	7,053.19	0.00	-2,280.23
重庆兴发金冠化工有限公司	化工产品生产及销售	12,000	34,977.60	29,054.80	58,981.91	25,730.54
湖北瓮福蓝天化工有限公司	化工产品生产及销售	10,000	28,352.27	21,948.35	13,699.65	4,370.42

注：贵州兴发化工有限公司于 2020 年一季度因事故停产，2021 年处于项目建设阶段，未实现营业收入。

#### (八) 公司控制的结构化主体情况

适用  不适用

### 六、公司关于公司未来发展的讨论与分析

#### (一) 行业格局和趋势

适用  不适用

参见本节二“报告期内公司所处行业情况”以及三“报告期内公司从事的业务情况”内容。

#### (二) 公司发展战略

适用  不适用

以可持续发展为前提，以高质量发展为中心，以精细化、绿色化、高端化发展为方向，坚持生态优先、绿色发展理念，突出创新驱动，强化安全环保管理，加快产业转型升级，不断提高公司治理水平和风险管控能力，努力建设中国一流世界知名的国际化精细化工企业。

#### (三) 经营计划

适用  不适用

2022 年公司力争实现营业收入 280 亿元，主要做好以下五个方面工作：

1. 深入推进生产经营提质增效。坚持市场导向，科学调整生产经营策略，狠抓内部挖潜，提升经营效益。科学组织电力生产调度，确保自备电网稳定运行。抓好矿山安全稳定生产，着力提升选配矿效率；维护好磷矿石核心市场和重点客户，为后坪产能释放奠定基础。磷硫板块依托自有黄磷、湿法磷酸优势，优化生产组织，重点加大二甲基亚砷、次磷酸钠等主导产品产销衔接，维护好现有市场，大力开发海外高端市场和终端客户，拓展新市场及新应用领域，巩固公司在磷酸盐和亚砷市场的主导地位。宜都园区加快推进 836 二期项目达产达效，重点保障湿法磷酸稳产高产；紧跟产业政策变化，优化肥料营销布局，重点提升国内主要农化服务市场占有率，及时启动出口抢占国际市场。宜昌园区持续抓好有机硅、草甘膦等主要产品的生产组织和工艺控制，确保装置连续稳定运行，降低生产成本；巩固好草甘膦内销市场，大力开发海外市场，进一步拓展制剂业务；加强对有机硅市场的分析，及时调整销售策略，加强密封胶、硅油市场开发，提升业务规模和效益。

2. 重点推进创新能力持续突破。全面实施创新驱动发展战略，加强创新平台和研发团队建设，持续推进技术攻关，加强科技成果转化应用，加快建设现代科技型企业。一是加强重点技术攻关。开展高端硅基新材料研发，开发各应用领域新产品；围绕草甘膦生产开展塔式连续化脱醇、甘氨酸甲醇多效精馏和亚磷酸二甲酯超重力反应器合成等技术开发和工业化应用验证；多路线研究磷石膏深加工和利用技术；持续推进黑磷规模化制备和下游工业化应用突破。二是加强创新平台管理。整合研发资金、人才和技术资源，推动三峡实验室高效运行；强化研发中心运行管理，完善现有八个省级创新平台运行机制，集中精力攻关研发重点；抓好高新技术企业申报和规范管理，做实研发投入；加强科技成果管理，保证专利授权数量持续增长。

3. 有序推进重点项目建设。按照效益优先、突出重点的原则，从严管控项目投资，完善主导产业配套，突破性发展新能源产业，增强公司发展后劲。统筹调配公司资源，有序推进内蒙兴发40万吨/年有机硅新材料一体化循环项目建设。泰盛公司制剂扩建项目力争5月份启动一期2.5万吨/年颗粒剂装置建设；加快推进内蒙兴发5万吨/年草甘膦项目建设，计划7月建成投产。新疆兴发5万吨/年二甲基亚砷二期计划7月份建成投产，高标准建设6000吨/年二甲基砷装置，确保年内建成投产；加快贵州兴发1万吨/年二甲基二硫醚（DMDS）项目建设，计划4月份建成投产。加快新能源项目落地，系统谋划磷酸铁等后续项目建设。高标准建设后坪磷矿200万吨/年采矿工程，力争四季度前取得安全生产许可证。

4. 持续强化安全环保管理。持续推进“三大铁律”和“十条禁令”在公司上下入脑入心、走深走实，坚持开展隐患清零行动，坚决守住安全环保底线。安全方面全面完成安全生产专项整治三年行动计划，确保硬过关；全面推进安全标准化建设，完善全员安全生产责任体系；建立高标准班组安全管理模式，打通安全管理末端“最后一米”；强化安全管理团队建设，扎实开展安全培训教育工作，全面提升安全意识、专业水平和综合素质。环保方面重点强化日常监管，严格管控生产现场“跑、冒、滴、漏”现象；加强环保设施运行管理，确保环保装置稳定运行，降低环保处理成本；加快推进重点环保项目建设，重点解决磷石膏综合利用、有机硅渣浆处置、草甘膦母液资源化利用、氯化铵溶液处理等问题；持续推进黄磷清洁生产深度治理，树立行业清洁生产标杆。

5. 全面提升规范管理水平。以精益求精的态度，全面夯实管理基础，完善现代企业管理体系，推进公司治理能力和治理体系现代化。加强计划考核管理，科学制定生产经营计划，提升考核政策的针对性和有效性；持续优化融资负债结构，提升财务精细化管理水平，降低综合融资成本；持续推进减员增效，加强骨干团队和后备人才建设，提升人力资源管理水平；强化采购管理，大幅压缩中间商，推行厂家直供模式，推广统一招标和网络采购，降低采购成本；加强审计监督，重点落实审计问题整改，提高审计效率；加强全面质量管理，落实产供销一体化管控，提升客户满意度；加快物流信息化、安健环系统等信息化项目建设，提升信息化管理水平。

#### (四) 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”目标的提出及《长江保护法》发布实施的背景下，国家对于化工企业，尤其是沿江化工企业的安全环保监管将更加严苛，公司面临较大的安全环保压力。

为应对此风险，公司通过加大安全环保投入，不断充实专业队伍，大力推进机械化、自动化改造，强力攻关安全环保技术瓶颈，加强安全环保意识与技能培训，切实提升安全环保管理水平。

##### 2. 高端人才保障风险

公司行业领军人才紧缺，高层次研发人才尤为缺乏，一定程度上制约了公司创新驱动高质量发展。

为应对此风险，公司坚持以人为本、员工至上，投资建设人才公寓及研发中心，持续完善长效激励约束机制，制订出台《科技成果奖励办法》，重奖技术创新团队，为人才引进并扎根公司发光发热创造良好的条件。

##### 3. 化工产品价格波动风险

受化工行业周期性属性影响，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变化而呈现较大幅度波动，对公司经营管理带来了较大挑战。

为应对此风险，公司一是紧密关注宏观经济走势及行业发展动态，根据市场变化科学调整产品结构及业务模式；二是加强对原材料市场价格走势的研判，科学把握原材料采购节奏，加强物流、采购供应商管理，努力降低原材料采购成本。

#### 4. 行业竞争加剧风险

公司已公告布局锂电新材料行业，并与华友钴业合作计划建设磷酸铁、磷酸铁锂产能。目前行业规划新增产能较大，未来一段时间可能存在供给端大幅增加导致锂电行业竞争加剧，盈利能力相对下滑的风险。

为应对此风险，公司一是充分发挥自身原材料配套、产业经济循环以及区位优势，提高成本控制能力；二是持续加大研发投入，提升锂电材料制造工艺，提高产品品质，增强产品竞争力。

#### (五)其他

适用 不适用

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

适用 不适用

## 第四节 公司治理

### 一、公司治理相关情况说明

适用 不适用

报告期内，公司按照《公司法》《证券法》《上市公司治理准则》《上海证券交易所股票上市规则》等法律、法规、规章的新要求，不断完善法人治理结构，规范公司运作。公司治理的实际情况符合《公司法》及中国证监会发布的《上市公司治理准则》等规范性文件的要求。

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

### 三、股东大会情况简介

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期	会议决议
2020 年	2021 年	www. sse.	2021 年 5	审议通过了：1. 关于 2020 年度董事会工作报告的

年度股东大会	5 月 17 日	com. cn	月 18 日	议案；2. 关于 2020 年度监事会工作报告的议案；3. 关于 2020 年度财务决算的议案；4. 关于 2020 年度独立董事述职报告的议案；5. 关于 2021 年度董事津贴的议案；6. 关于 2021 年度监事津贴的议案；7. 关于 2020 年度利润分配预案的议案；8. 关于申请授信额度的议案；9. 关于为子公司及参股联营公司提供担保的议案；10. 关于续聘 2021 年度审计机构及其报酬的议案；11. 关于修订《公司章程》的议案；12. 关于修订《独立董事工作细则》的议案；13. 关于预计 2021 年日常关联交易的议案；14. 关于选举第十届董事会董事的议案；15. 关于选举第十届监事会监事的议案；
2021 年第一次临时股东大会	2021 年 12 月 31 日	www. sse. com. cn	2022 年 1 月 1 日	审议通过了：1. 关于变更部分募集资金投资项目的议案；2. 关于修订《公司章程》的议案；3. 关于公司控股子公司为参股公司湖北宜安联合实业有限责任公司提供担保的议案

表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

股东大会情况说明

适用 不适用

## 四、董事、监事和高级管理人员的情况

## (一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况

√适用 □不适用

单位：股

姓名	职务(注)	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	年度内股份增减变动量	增减变动原因	报告期内从公司获得的税前报酬总额(万元)	是否在公司关联方获取报酬
李国璋	董事长	男	56	2021年5月17日	2024年5月17日	200,071	200,071	0		77.44	否
舒龙	董事、总经理	男	58	2021年5月17日	2024年5月17日	176,160	176,160	0		100.90	否
易行国	董事	男	58	2021年5月17日	2024年5月17日	164,220	123,220	-41,000	减持股份	98.03	否
袁兵	董事	男	54	2021年5月17日	2024年5月17日	180,000	135,000	-45,000	减持股份	3.5	是
王杰	董事、常务副总经理	男	49	2021年5月17日	2024年5月17日	180,000	120,000	-60,000	股权激励回购注销	134.84	否
程亚利	董事	男	40	2021年5月17日	2024年5月17日	150,000	90,000	-60,000	股权激励回购注销	6	是
胡坤裔	副董事长	男	54	2021年5月17日	2024年5月17日	176,160	116,160	-60,000	股权激励回购注销	131.82	否
张小燕	独立董事	女	61	2021年5月17日	2024年5月17日					12.00	否
崔大桥	独立董事	男	65	2021年5月17日	2024年5月17日					12.00	否
蒋春黔	独立董事	男	52	2021年5月17日	2024年5月17日					8.00	否
李钟华	独立董事	男	60	2021年5月17日	2024年5月17日					8.00	否

曹先军	独立董事	男	66	2021年5月17日	2024年5月17日					8.00	否
王相森	监事	男	54	2021年5月17日	2024年5月17日	170,160	127,660	-42,500	减持股份	66.50	否
龚军	监事	男	40	2021年5月17日	2024年5月17日	80,000	60,000	-20,000	减持股份	36.34	否
谢娟	监事	女	49	2021年5月17日	2024年5月17日	50,000	37,500	-12,500	减持股份	24.69	否
陈芳	监事	女	50	2021年5月17日	2024年5月17日	53,480	40,180	-13,300	减持股份	27.54	否
李美辉	监事	男	41	2021年5月17日	2024年5月17日	80,000	60,000	-20,000	减持股份	36.83	否
王琛	副总经理、 财务负责人	女	44	2021年5月17日	2024年5月17日	150,000	150,000	0		103.56	否
倪小山	副总经理	男	60	2021年5月17日	2024年5月17日	252,000	192,000	-60,000	股权激励 回购注销	100.82	否
刘畅	副总经理	女	44	2021年5月17日	2024年5月17日	162,000	102,000	-60,000	股权激励 回购注销	123.00	否
赵勇	副总经理	男	41	2021年5月17日	2024年5月17日	150,000	90,000	-60,000	股权激励 回购注销	122.84	否
李少平	副总经理	男	45	2021年5月17日	2024年5月17日	210,000	150,000	-60,000	股权激励 回购注销	110.29	否
路明清	副总经理	男	47	2021年5月17日	2024年5月17日	106,000	66,000	-40,000	股权激励 回购注销	112.51	否
杨铁军	副总经理	男	54	2021年5月17日	2024年5月17日	186,000	126,000	-60,000	股权激励 回购注销	94.96	否
鲍伯颖	董事会秘书	男	36	2021年5月17日	2024年5月17日	86,000	54,000	-32,000	股权激励 回购注销	79.50	否
合计	/	/	/	/	/	2,962,251	2,215,951	-746,300	/	1,639.91	/

姓名	主要工作经历
李国璋	男，汉族，1966年9月出生，研究生学历，正高职高级经济师，享受国务院政府特殊津贴专家，中共党员，十一届、十三届全国人大代表。1984年参加工作，先后在兴山县响龙乡、高阳镇、黄粮镇、兴山县经委、兴山县县委、宜昌兴发集团有限责任公司工作，历任乡长、镇长、党委书记、县委常委、董事长、党委书记等职务，现任宜昌兴发集团有限责任公司党委书记、董事长。2006年5月起任本公司董事长。
舒 龙	男，汉族，1964年10月出生，研究生学历，正高职高级工程师，享受国务院政府特殊津贴专家，中共党员。1982年起先后在兴山县纤维板厂、兴山县化工总厂、宜昌兴发集团有限责任公司、湖北兴发化工集团股份有限公司工作，历任科长、副厂长、副总经理、总经理等职，2006年5月起任本公司董事兼总经理。
易行国	男，汉族，1964年10月出生，本科学历，中共党员。1982年起先后在兴山一中、兴山县公安局、兴山县峡口镇政府、兴山县纪委、宜昌兴发集团有限责任公司工作，历任纪委副书记、监察局局长、宜昌兴发集团有限责任公司总经理等职，现任宜昌兴发集团有限责任公司监事会主席、工会主席职务。2009年5月起任本公司董事。
袁 兵	男，土家族，1968年10月出生，本科学历，正高级工程师，中共党员，享受国务院政府特殊津贴专家。1986年起先后在兴山城关供电所、水电专业公司、天星水电集团、兴发水电公司、湖北兴发化工集团股份有限公司、宜昌兴发集团有限责任公司工作，历任班长、科长、部长、副总经理、总经理等职，现任宜昌兴发集团有限责任公司总经理。2021年5月起任本公司董事。
王 杰	男，汉族，1973年1月出生，本科学历，高级工程师，中共党员。1991年8月参加工作，先后在兴山县化工总厂、湖北兴发化工集团股份有限公司工作，历任生产技术处处长、白沙河化工厂厂长、化工生产部总经理、总经理助理、副总经理等职务。2019年8月起任本公司常务副总经理，2020年5月起任本公司董事。
程亚利	男，汉族，1982年9月出生，大学本科学历，毕业于中南财经政法大学法律和会计专业，高级经济师，中共党员。2006年7月起先后在湖北兴发化工集团股份有限公司总经办、董秘办工作，先后任本公司董事会秘书办公室主任、证券事务代表。2013年4月起至2020年4月止任公司董事会秘书，2015年4月起任本公司董事。
胡坤裔	男，汉族，1968年11月出生，研究生学历，高级会计师，注册会计师。1990年起先后在猴王股份有限公司、华能集团宜昌分公司财务部、湖北兴发化工集团股份有限公司工作，历任资产管理处处长、董事会秘书办公室主任、总会计师等职，2003年9月起任本公司副总经理，2015年4月至2021年4月担任公司董事、副总经理，2021年5月至今任本公司副董事长。
张小燕	女，汉族，1961年8月出生，正高职高级工程师，中共党员。历任宁夏新技术应用研究所、国网宁夏电科院仿真中心、西北电力集团国贸宁夏分公司、宁夏天鹰电力物资公司、中铝宁夏能源集团公司、宁夏银星多晶硅公司、宁夏宁电光材料公司及宁夏宁电物流公司、宁夏中宁发电公司高级工程师、副总经理、总经理、董事长以及华能宁夏公司和华电灵武发电公司、宁夏六盘山铁路公司董事、副总工程师。2018年4月起任本公司独立董事。
崔大桥	男，汉族，1957年3月生，会计专业与工商管理（硕士），高级会计师，注册会计师，湖北省总会计师协会副会长。曾任中国葛洲坝集团股份有限公司总会计师、湖北省襄荆高速公路有限责任公司副董事长兼总经理、葛洲坝股份有限公司监事、葛洲坝集团财务有限公司董事长、上海葛洲坝阳明置业有限公司监事长、葛洲坝融资租赁公司董事长、长江证券股份有限公司监事、沪汉蓉铁路湖北有限责任公司监事。2020年5月起任本公司独立董事。
李钟华	女，汉族，1962年5月出生，博士学历，研究员，享受国务院政府特殊津贴专家，1987年起历任化工部感光材料技术开发中心工程师、哈尔

	滨工程大学副教授、中化化工科学技术研究总院副院长兼总工程师、农药产业技术创新战略联盟秘书长、中国化工协会农药专业委员会副理事长、中国石化联合会理事。先后主持承担 10 余项国家级科技项目，获省部级科技进步奖 6 项，编写专著 2 部，发表文章 40 余篇。现任中国农药工业协会常务副会长兼秘书长。2021 年 5 月起任本公司独立董事。
曹先军	男，汉族，1956 年 1 月出生，本科学历，高级工程师，享受国务院政府特殊津贴专家。先后被共青团江苏省委授予“新长征突击手标兵”称号，共青团中央、国家计委授予“共和国重点工程建设青年功臣”称号，化工部授予 1996 年度“有突出贡献的中青年专家”荣誉称号。现任中国氟硅有机材料工业协会副理事长兼秘书长。2021 年 5 月起任本公司独立董事。
蒋春黔	男，汉族，1970 年 2 月出生，硕士研究生，1999 年起任天同证券有限责任公司投资银行部项目经理、中山证券有限责任公司投资银行部总经理助理、东海证券有限责任公司投资银行部副总经理、中航证券有限公司保荐承销分公司董事总经理、美国 MUELLER 集团（美国纽约联合交易所上市公司）中国区内部控制财务顾问、黑旋风锯业股份有限公司独立董事。2021 年 5 月起任本公司独立董事。
王相森	男，汉族，1968 年 11 月出生，本科学历，正高职高级经济师，中共党员。1990 年 7 月毕业于湖北大学工业企业管理专业，曾任兴山县委党校理论教员、理论研究室副主任、兴山县委办公室科长、湖北兴发化工集团股份有限公司副总经理、宜昌兴发集团有限责任公司纪委书记，2015 年 4 月至今任湖北兴发化工集团股份有限公司监事会主席。
陈芳	女，汉族，1972 年 8 月出生，注册会计师、注册税务师。1991 年参加工作，先后在宜昌焦化制气公司、宜昌中信联合会计师事务所、湖北兴发化工集团股份有限公司工作，历任科员、审计员、副总会计师等职务，现任湖北兴发化工集团股份有限公司审计部部长。2015 年 4 月起任湖北兴发化工集团股份有限公司监事。
龚军	男，汉族，1982 年 4 月出生，本科学历，2004 年 9 月参加工作，2006 年 4 月进入湖北兴发集团有限责任公司，先后担任董秘办副主任、法律事务部部长、宜昌兴发集团有限责任公司旗下五峰国际大酒店董事长兼总经理、湖北昭君旅游文化发展有限公司副总经理、湖北神农架旅游发展股份有限公司副总经理、宜昌兴发投资有限公司董事长兼总经理、总法律顾问室主任等职务，现任宜昌兴发集团有限责任公司纪委副书记。2021 年 5 月起任本公司监事。
李美辉	男，汉族，1981 年 12 月出生，本科学历。2005 年 4 月进入湖北兴发化工集团股份有限公司，先后担任董秘办副主任、总经办主任、宜昌兴发集团有限责任公司总经理助理、湖北昭君旅游文化发展有限公司总经理等职务。2021 年 3 月起任本公司职工监事。
谢娟	女，汉族，1973 年 12 月出生，本科学历，1994 年 10 月参加工作，先后担任湖北昭君旅游文化发展有限公司办公室主任、工会主席，宜昌兴发集团有限责任公司集团办副主任、主任等职务。2021 年 3 月起任本公司职工监事。
王琛	女，汉族，1978 年 5 月出生，本科学历，高级会计师，中共党员。2000 年起先后在宜昌兴发集团有限责任公司、湖北兴发化工集团股份有限公司工作，历任财务部副部长、财务部总经理、总经理助理、总会计师等职。2021 年 5 月起任本公司副总经理、财务负责人。
李少平	男，土家族，1977 年 6 月出生，研究生学历。2000 年 7 月参加工作，历任湖北兴发化工集团股份有限公司白沙河化工厂工艺员、车间副主任、车间主任、副厂长，技术中心主任工程师、副总工程师，湖北兴福电子材料有限公司副总经理、董事长，总工程师等职务。2018 年 7 月起任公司副总经理。
倪小山	男，汉族，1962 年 3 月出生，中专学历，高级工程师，中共党员。1981 年 7 月参加工作，历任在香溪河矿务局副矿长，兴山县燃化局副局长，三峡矿业集团副总经理，湖北兴发化工集团股份有限公司矿产资源开发部部长、总工程师等职务。2015 年 12 月起任本公司副总经理。
杨铁军	男，土家族，1968 年 3 月出生，本科学历，中共党员，高级工程师，1990 年参加工作。先后在湖北宜药集团有限责任公司、宜昌进出口公



	司、湖北兴发化工集团股份有限公司工作，历任技术员、业务部经理、销售公司经理、总经理助理等职务，2008 年 12 月起任公司副总经理。
刘 畅	女，汉族，1978 年 8 月出生，研究生学历，中共党员。1999 年 8 月参加工作，历任兴山县火石岭中学老师，湖北兴发化工集团股份有限公司白沙河化工厂技术员，技术中心主任助理、副主任，主任工程师，高级工程师，投资发展部部长，总经理助理等职务。2018 年 3 月起任公司副总经理。
赵 勇	男，汉族，1981 年 10 月出生，本科学历，中共党员。2004 年 7 月参加工作，历任湖北兴发化工集团股份有限公司销售公司业务员，业务经理，销售公司经理，总经理助理等职务。2018 年 3 月起任公司副总经理。
路明清	男，汉族，1975 年 2 月出生，本科学历，中共党员，注册安全工程师。1996 年 7 月参加工作，先后担任湖北兴发化工集团股份有限公司白沙河化工厂、平邑口化工厂工艺员，白沙河化工厂、刘草坡化工厂车间主任、副厂长、厂长，能源管理中心主任、总经理助理、化工专业总工程师等职务。2020 年 4 月起任公司副总经理。
鲍伯颖	男，汉族，1986 年 2 月出生，研究生学历，中南财经政法大学经济学专业，中共党员。2011 年 7 月进入湖北兴发化工集团股份有限公司，历任董秘办副主任、信息中心主任、董秘办主任等职，2018 年 2 月至今担任本公司董秘办主任兼证券事务代表。2020 年 4 月起任公司董事会秘书。

其它情况说明

适用 不适用

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

√适用 □不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务
李国璋	宜昌兴发集团有限责任公司	董事长
舒 龙	宜昌兴发集团有限责任公司	董事
易行国	宜昌兴发集团有限责任公司	监事会主席、工会主席
程亚利	宜昌兴发集团有限责任公司	常务副总经理

**2. 在其他单位任职情况**

√适用 □不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务
张小燕	银川能源学院	教授
崔大桥	四川华世峰汇建筑工程有限公司	副总经理
李钟华	中国农药工业协会	常务副会长兼秘书长
曹先军	中国氟硅有机材料工业协会	副理事长兼秘书长

**(三) 董事、监事、高级管理人员报酬情况**

√适用 □不适用

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	根据《公司章程》的有关规定，公司高级管理人员的报酬由董事会审议通过后兑现，公司董事、监事的年度报酬由股东大会决定。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	董事、监事报酬依据 2020 年度股东大会决议通过的 2021 年度董事、监事津贴方案，高级管理人员报酬依据经公司董事会审议通过的 2021 年公司高级管理人员薪酬考核方案确定。
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	董事和监事津贴由公司按月发放，高管人员报酬分为基本薪酬、绩效薪酬、奖励薪酬及突出贡献奖励四部分，基本薪酬按月固定发放，绩效薪酬、奖励薪酬及突出贡献奖励经董事会提名薪酬及考核委员会根据 2021 年高管团队工作完成情况进行考核后发放。
报告期末全体董事、监事和高级管理人员实际获得的报酬合计	1,639.91 万元

**(四) 公司董事、监事、高级管理人员变动情况**

√适用 □不适用

姓名	担任的职务	变动情形	变动原因
胡坤裔	副董事长	选举	第十届董事会
袁 兵	董事	选举	第十届董事会
熊新华	独立董事	离任	第九届董事会任期届满
杨晓勇	独立董事	离任	第九届董事会任期届满
陈祖兴	独立董事	离任	第九届董事会任期届满
潘 军	独立董事	离任	第九届董事会任期届满
李钟华	独立董事	选举	第十届董事会
曹先军	独立董事	选举	第十届董事会
蒋春黔	独立董事	选举	第十届董事会
缪向水	独立董事	离任	职务变动，不适宜继续担任上市公司独立董事职务

万义甲	监事	离任	即将退休，无法完整履行一个监事任期
唐家毅	监事	离任	即将退休，无法完整履行一个监事任期
张翔	监事	离任	即将退休，无法完整履行一个监事任期
龚军	监事	选举	第十届监事会
李美辉	职工监事	选举	2021 年职工代表大会
谢娟	职工监事	选举	2021 年职工代表大会
陈先亮	高级管理人员	离任	选拔至宜昌县市区政府部门任职

**(五) 近三年受证券监管机构处罚的情况说明**

□适用 √不适用

**(六) 其他**

□适用 √不适用

**五、报告期内召开的董事会有关情况**

会议届次	召开日期	会议决议
九届二十六次	2021 年 2 月 25 日	审议通过了：1. 关于公司 2021 年生产经营计划的议案；2. 关于回购注销部分股权激励对象限制性股票及调整回购价格的议案；3. 关于使用部分闲置募集资金暂时补充公司流动资金的议案
九届二十七次	2021 年 4 月 9 日	审议通过了：1. 关于授权公司管理层以公开摘牌方式收购荆州市荆化矿产品贸易有限公司 70% 股权暨关联交易的议案；2. 关于修订《信息披露管理办法》《内幕信息知情人登记管理制度》的议案
九届二十八次	2021 年 4 月 23 日	审议通过了：1. 关于 2020 年度董事会工作报告的议案；2. 关于 2020 年度总经理工作报告的议案；3. 关于 2020 年度报告及其摘要的议案；4. 关于 2020 年度财务决算及 2021 年度财务预算报告的议案；5. 关于 2020 年度独立董事述职报告的议案；6. 关于 2020 年度审计委员会履职情况报告的议案；7. 关于 2021 年度董事津贴的议案；8. 关于续聘 2021 年度审计机构及其报酬的议案；9. 关于 2020 年度利润分配预案的议案；10. 关于公司募集资金存放与实际使用情况的议案；11. 关于 2020 年度社会责任报告的议案；12. 关于 2020 年度内部控制评价报告的议案；13. 关于申请授信额度的议案；14. 关于为子公司及参股联营公司提供担保的议案；15. 关于 2020 年度盈利预测实现情况专项说明的议案；16. 关于会计政策变更的议案；17. 关于修订《公司章程》的议案；18. 关于修订《独立董事工作细则》的议案；19. 关于调整 2019 年度限制性股票激励计划对标企业的议案；20. 关于选举第十届董事会董事候选人的议案；21. 关于预计 2021 年度日常关联交易的议案；22. 关于公司“十四五”（2021-2025）发展规划的议案；23. 关于召开 2020 年度股东大会的议案
九届二十九次	2021 年 4 月 28 日	审议通过了：关于 2021 年第一季度报告及其摘要的议案
十届一次	2021 年 5 月 17 日	审议通过了：1. 关于选举公司董事长、副董事长的议案；2. 关于聘任公司总经理的议案；3. 关于聘任公司副总经理的议案；4. 关于聘任公司董事会秘书的议案；5. 关于选举董事会各专门委员会成员的议案；6. 关于 2021 年度公司高级管理人员薪酬考核方案的议案；7. 关于内蒙古兴发科技有限公司投资新建有机硅新材料一体化循环项目的议案
十届二次	2021 年 7 月 31 日	审议通过了：1. 关于 2021 年半年度报告及其摘要的议案；2. 关于调整预计 2021 年日常关联交易的议案；3. 关于撤销调整 2019 年度限制性股票激励计划对标企业的议案；4. 关于回购注销部分限制性股票及调整回购价格的议案；5. 关于公司董事会募集资金存放与实际使用情况报告的议案；6. 关于修订公司《科技成果奖励办法》的议案

十届三次	2021 年 8 月 13 日	审议通过了：关于拟筹划控股子公司分拆上市的议案
十届四次	2021 年 10 月 15 日	审议通过了：1. 关于 2021 年第三季度报告的议案；2. 关于公司部分固定资产报废处理的议案；3 关于调整预计 2021 年度日常关联交易的议案
十届五次	2021 年 12 月 15 日	审议通过了：1. 关于控股子公司以非公开协议方式引入战略投资者暨关联交易的议案；2. 关于变更部分募集资金投资项目的议案；3. 关于修订《投资管理制度》的议案；4. 关于修订《公司章程》的议案；5. 关于召开 2021 年第一次临时股东大会的议案
十届六次	2021 年 12 月 21 日	审议通过了：关于公司控股子公司为参股公司湖北宜安联合实业有限责任公司提供担保的议案
十届七次	2021 年 12 月 29 日	审议通过了：1. 关于公司 2022 年生产经营计划的议案；2. 关于预计公司 2022 年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；3 关于预计公司 2022 年与浙江金帆达及其关联方、河南兴发、上海三福明日常关联交易的议案；4. 关于全资子公司收购宁通物流 100%股权暨关联交易的议案；5. 关于召开 2022 年第一次临时股东大会的议案

## 六、董事履行职责情况

### (一) 董事参加董事会和股东大会的情况

董事姓名	是否独立董事	参加董事会情况						参加股东大会情况
		本年应参加董事会次数	亲自出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议	出席股东大会的次数
李国璋	否	11	11	7	0	0	否	1
胡坤裔	否	11	11	7	0	0	否	2
舒 龙	否	11	11	7	0	0	否	1
易行国	否	11	11	7	0	0	否	0
王 杰	否	11	11	7	0	0	否	0
袁 兵	否	11	11	7	0	0	否	1
程亚利	否	11	11	7	0	0	否	0
崔大桥	是	11	11	7	0	0	否	1
张小燕	是	11	11	7	0	0	否	1
李钟华	是	7	7	4	0	0	否	0
蒋春黔	是	7	6	4	1	0	否	0
曹先军	是	7	7	4	0	0	否	1
缪向水	是	8	6	5	2	0	否	1

连续两次未亲自出席董事会会议的说明

适用 不适用

年内召开董事会会议次数	11
其中：现场会议次数	4
通讯方式召开会议次数	7
现场结合通讯方式召开会议次数	0

### (二) 董事对公司有关事项提出异议的情况

适用 不适用

**(三) 其他**

□适用 √不适用

**七、董事会下设专门委员会情况**

√适用 □不适用

**(1). 董事会下设专门委员会成员情况**

专门委员会类别	成员姓名
审计委员会	崔大桥、张小燕、蒋春黔、曹先军、胡坤裔
提名薪酬与考核委员会	张小燕、崔大桥、李钟华、易行国
战略委员会	李国璋、李钟华、曹先军、蒋春黔、舒龙、王杰

**(2). 报告期内董事会专门委员会召开 12 次会议**

召开日期	会议内容	重要意见和建议
2021-02-24	发展战略委员会审议：关于公司 2021 年经营计划的议案	审议通过
2021-02-25	审计委员会审议：1. 公司审计部 2020 年度内部审计工作报告；2. 公司内控部 2020 年度工作总结及 2021 年工作计划	审议通过
2021-04-22	审计委员会审议：1. 关于 2020 年度报告及其摘要的议案；2. 关于续聘 2021 年度审计机构及其报酬的议案；3. 关于 2020 年度审计委员会履职情况报告的议案。提名薪酬及考核委员会审议：1. 关于 2021 年度董事津贴的议案；2. 关于选举第十届董事会董事候选人的议案	审议通过
2021-04-27	审计委员会审议：关于 2021 年第一季度报告的议案	审议通过
2021-05-16	提名薪酬及考核委员会审议：1. 关于选举公司董事长、副董事长的议案；2. 关于聘任公司总经理的议案；3. 关于聘任公司副总经理的议案；4. 关于聘任公司董事会秘书的议案；5. 关于选举董事会各专门委员会成员的议案；6. 关于 2021 年度公司高级管理人员薪酬考核方案的议案	审议通过
2021-05-17	发展战略委员会审议：关于内蒙古兴发科技有限公司投资新建有机硅新材料一体化循环项目的议案	审议通过
2021-07-30	审计委员会审议：1. 关于 2021 年半年度报告及其摘要的议案；2. 关于调整预计 2021 年日常关联交易的议案	审议通过
2021-10-14	审计委员会审议：1. 关于 2021 年第三季度报告的议案；2. 关于公司部分固定资产报废处理的议案；3. 关于调整预计 2021 年度日常关联交易的议案	审议通过
2021-12-14	审计委员会审议：关于控股子公司以非公开协议方式引入战略投资者暨关联交易的议案	审议通过
2021-12-28	审计委员会审议：1. 关于预计公司 2022 年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；2. 关于预计公司 2022 年与浙江金帆达及其关联方、河南兴发、上海三福明日常关联交易的议案；3. 关于全资子公司收购宁通物流 100% 股权暨关联交易的议案	审议通过
2021-12-29	发展战略委员会审议：关于公司 2022 年生产经营计划的议案	审议通过

**(3). 存在异议事项的具体情况**

□适用 √不适用

**八、监事会发现公司存在风险的说明**

适用 不适用

监事会对报告期内的监督事项无异议。

**九、报告期末母公司和主要子公司的员工情况****(一) 员工情况**

母公司在职员工的数量	2,869
主要子公司在职员工的数量	8,910
在职员工的数量合计	11,779
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数	0
<b>专业构成</b>	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	9,493
销售人员	367
技术人员	1,447
财务人员	82
行政人员	390
合计	11,779
<b>教育程度</b>	
教育程度类别	数量（人）
博士	6
硕士	183
本科	1,978
大专及以下	9,612
合计	11,779

**(二) 薪酬政策**

适用 不适用

公司根据国家法规和《员工手册》相关工资待遇制度，坚持合法性和效益优先两大原则，通过标准工资、加班工资、考核工资、津补贴、奖金和相关社会福利等形式，激发公司员工的工作积极性，提高企业经济效益。

**(三) 培训计划**

适用 不适用

公司年初根据各个单位报送的培训计划，统一安排和制定公司年度培训计划，由人力资源部协调管理，培训范围分为公司统一培训、专业人员集中培训和各单位内部培训。同时公司针对新员工开展入职、安全教育等培训，帮助其尽快适应工作环境，并积极推行员工网络视频培训学习考核计划，提升公司全员整体素质。

**(四) 劳务外包情况**

适用 不适用

**十、利润分配或资本公积金转增预案****(一) 现金分红政策的制定、执行或调整情况**

适用 不适用

公司于 2019 年 4 月 4 日召开的九届七次董事会和 2019 年 4 月 22 日召开的 2018 年度股东大会审议通过了《关于制定公司未来三年股东回报规划（2019-2021 年）的议案》。

公司一贯注重对股东的投资回报，坚持每年对全体股东进行现金分红，符合《公司法》《公司章程》的有关规定，分红标准和比例明确清晰，履行了必要的决策程序，独立董事发表了独立意见，有效维护了中小股东的合法权益。

## （二）现金分红政策的专项说明

适用 不适用

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

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

适用 不适用

### 十一、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响

#### （一）相关激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

适用 不适用

事项概述	查询索引
2021 年 2 月 25 日，公司召开九届二十六次董事会、九届二十三次监事会审议通过了《关于回购注销部分股权激励对象限制性股票及调整回购价格的议案》，拟对公司 2019 年限制性股票激励计划中因个人原因离职而不再具备激励资格的 13 名激励对象授予的合计 50 万股限制性股票予以回购注销。2021 年 4 月 26 日，公司完成上述回购股份的注销。	具体内容见上交所网站： <a href="http://www.sse.com.cn">www.sse.com.cn</a> ，公告编号：临 2021-007、临 2021-018。
2021 年 7 月 31 日，公司召开第十届董事会第二次会议、第十届监事会第二次会议审议通过了《关于回购注销部分限制性股票及调整回购价格的议案》，拟对公司 2019 年激励计划中首次授予及预留授予的第一个解除限售期尚未解锁的合计 716.8 万股限制性股票全部予以回购注销。2021 年 10 月 25 日，公司完成上述回购股份的注销。	具体内容见上交所网站： <a href="http://www.sse.com.cn">www.sse.com.cn</a> ，公告编号：临 2021-051、临 2021-052。

#### （二）临时公告未披露或有后续进展的激励情况

股权激励情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

员工持股计划情况

适用 不适用

其他激励措施

适用 不适用

### (三) 董事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

### (四) 报告期内对高级管理人员的考评机制，以及激励机制的建立、实施情况

适用 不适用

公司建立了公正、透明的高级管理人员绩效评价标准与激励约束机制。对于公司高级管理人员主要涉及经营业绩、管理效率等多方面的以 KPI 为考核目标的考评机制。

公司于 2019 年实施了第一限制性股票激励计划，涉及公司部分董事、高级管理人员、中层管理人员及核心技术（业务）骨干共计 476 人，实施限制性股票激励计划进一步健全公司长效激励约束机制，有效地将股东利益、公司利益和员工个人利益结合在一起。

## 十二、 报告期内的内部控制制度建设及实施情况

适用 不适用

报告期内，公司严格按照中国证监会、上海证券交易所发布的相关法律法规以及《公司章程》等规章制度要求，不断完善公司内控制度，规范内控体系流程，公司决策效率不断增强，经营管理风险持续下降，治理能力不断提升，保障了公司及全体股东的利益。

公司第十届董事会第八次会议审议通过了公司《2021 年度内部控制自我评价报告》，全文详见上海证券交易所网站 [www.sse.com.cn](http://www.sse.com.cn)。

报告期内内部控制存在重大缺陷情况的说明

适用 不适用

## 十三、 报告期内对子公司的管理控制情况

适用 不适用

## 十四、 内部控制审计报告的相关情况说明

适用 不适用

公司内部控制审计机构中勤万信会计师事务所（特殊普通合伙）为公司出具了标准无保留意见的内部控制审计报告。内部控制审计报告详见公司于 2022 年 3 月 22 日在上海证券交易所网 [www.sse.com.cn](http://www.sse.com.cn) 披露的相关公告。

是否披露内部控制审计报告：是

内部控制审计报告意见类型：标准的无保留意见

## 十五、 上市公司治理专项行动自查问题整改情况

无。

## 十六、 其他

适用 不适用



## 第五节 环境与社会责任

### 一、环境信息情况

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

√适用 □不适用

#### 1. 排污信息

√适用 □不适用

##### 1. 湖北兴发化工集团股份有限公司白沙河化工厂

污染物种类	污染因子	排放方式	排污口数量及分布	排放标准	排放浓度	许可排放总量 (t)	实际排放量 (t)	有无超标排放
废水	COD	处理达标后排放	3 个, 分别位于南北厂区	《污水综合排放标准》(GB8978-1996) 一级标准	<100mg/L	只许可排放浓度	15.565	无
	氨氮				<15mg/L		0.414	无
	总磷				<0.5mg/L		0.229	无
废气	二氧化硫	处理达标后排放	4 个, 均位于厂房楼顶	《大气污染物综合排放标准》(GB16297-1996) 二级标准	<550mg/m <sup>3</sup>	1306.8	94.07	无
	颗粒物				<120mg/m <sup>3</sup>	285.12	11.75	无
	氮氧化物				<240mg/m <sup>3</sup>	570.24	168.70	无

##### 2. 湖北兴发化工集团股份有限公司刘草坡化工厂

污染物种类	污染因子	排放方式	排污口数量及分布	排放标准	排放浓度	许可排放总量 (t)	实际排放量 (t)	有无超标排放
废水	COD	处理达标后排放	1 个, 位于厂区北侧	《污水综合排放标准》(GB8978-1996) 一级标准	<100mg/L	只许可排放浓度	0.279	无
	氨氮				<15mg/L		0.003	无
	总磷				<0.5mg/L		0.0004	无
废气	二氧化硫	处理达标后排放	1 个, 位于车间后山区域	《大气污染物综合排放标准》(GB16297-1996) 二级标准	<550mg/m <sup>3</sup>	1219.68	281.50	无
	颗粒物				<120mg/m <sup>3</sup>	266.11	32.10	无
	氮氧化物				<240mg/m <sup>3</sup>	532.22	273.92	无

##### 3. 保康楚烽化工有限责任公司

污染物种类	污染因子	排放方式	排污口数量及分布	排放标准	排放浓度	许可排放总量 (t)	实际排放量 (t)	有无超标排放
-------	------	------	----------	------	------	------------	-----------	--------

废水	COD	处理达标后排放	1 个, 位于厂区东侧	《湖北省汉江中下游流域污水综合排放标准》(DB42/ 1318-2017) 一般水域保护标准	<50mg/L	30	28.684	无
	氨氮				<10mg/L	9	0.04697	无
	总磷				<0.5mg/L	1.703	0.306	无
废气	二氧化硫	处理达标后排放	2 个, 一个位于脱硫工段, 一个位于六偏工段	《大气污染物综合排放标准》(GB 16297-1996) 二级标准	<550mg/m <sup>3</sup>	51	46.827	无
	颗粒物				<120mg/m <sup>3</sup>	95.11	13.065	无
	氮氧化物				<240mg/m <sup>3</sup>	56	49.938	无

## 4. 宜都兴发化工有限公司

污染物种类	污染因子	排放方式	排污口数量及分布	排放标准	排放浓度	许可排放总量 (t)	实际排放量 (t)	有无超标排放
废水	COD	进入市政污水处理厂	1 个, 位于公司污水处理站旁	《磷肥工业污水排放标准》(GB 15580—2011) 表 2 间排标准	<150mg/L	30	8.88	无
	氨氮				<30mg/L	6	4.35	无
	总磷				<20mg/L	4	1.28	无
废气	二氧化硫	处理达标后排放	7 个, 位于厂房楼顶	《硫酸工业污染物排放标准》(GB 26132-2010) 特别排放限值	<200mg/m <sup>3</sup>	1464	252.184	无
	氮氧化物				<200mg/m <sup>3</sup>			
					颗粒物	<200mg/m <sup>3</sup>	373.55	27.723
	<30mg/m <sup>3</sup>							
<120mg/m <sup>3</sup>								

## 5. 湖北兴瑞硅材料有限公司

污染物种类	污染因子	排放方式	排污口数量及分布	排放标准	排放浓度	许可排放总量 (t)	实际排放量 (t)	有无超标排放
废水	COD	处理达标后排放	1 个, 位于污水处理站处	猯亨污水处理厂接管标准	<400mg/L	93.184	7.96	无
	氨氮				<30mg/L	6.989	0.14	无
	总磷				<5mg/L	1.165	0.05	无
废气	二氧化硫	处理达标后排放	1 个, 位于锅炉尾气处理装置处	超低排放标准	<35mg/m <sup>3</sup>	479.97	4.19	无
	颗粒物				<10mg/m <sup>3</sup>	60.27	1.63	无
	氮氧化物				<50mg/m <sup>3</sup>	479.97	58.1	无

## 6. 湖北泰盛化工有限公司

污染物种类	污染因子	排放方式	排污口数量及分布	排放标准	排放浓度	许可排放总量 (t)	实际排放量 (t)	有无超标排放
废水	COD	进入污水处理厂	1 个, 位于污水处理站旁	猯亨污水处理厂接管标准	<400mg/L	528.416	167.542	无
	氨氮				<30mg/L	39.631	10.467	无
	总磷				<4mg/L	6.605	2.443	无
废气	二氧化硫	处理达标后排放	2 个, 位于厂房楼顶 (①污泥焚烧装置②焦磷酸钠装置)	危险废物焚烧污染控制标准 (GB 18484-2020)	<100mg/m <sup>3</sup>	85.22	0.961	无
	颗粒物				<30mg/m <sup>3</sup>	22.219	0.523	无
	氮氧化物				<300mg/m <sup>3</sup>	139.032	7.608	无

## 7. 襄阳兴发化工有限公司

污染物种类	污染因子	排放方式	排污口数量及分布	排放标准	排放浓度	许可排放总量 (t)	实际排放量 (t)	有无超标排放
废水	COD	处理达标后排放	2 个, 位于厂区中北部	《污水综合排放标准》(GB8978-1996) 一级标准	<100mg/L	只许可排放浓度	4.06	无
	氨氮				<15mg/L		0.28	无
	总磷				<0.5mg/L		0.045	无
废气	二氧化硫	处理达标后排放	4 个, 均位于厂房楼顶	《大气污染物综合排放标准》(GB16297-1996) 二级标准	<550mg/m <sup>3</sup>	54.63	18.89	无
	颗粒物				<120mg/m <sup>3</sup>	58.98	10.33	无
	氮氧化物				<240mg/m <sup>3</sup>	36.48	34.12	无

## 8. 湖北吉星化工集团有限责任公司

污染物种类	污染因子	排放方式	排污口数量及分布	排放标准	排放浓度	许可排放总量 (t)	实际排放量 (t)	有无超标排放
废水	COD	处理达标后排放到污水处理厂	1 个, 位于污水处理站旁	远安中车水务有限公司污水处理厂接管标准	<450mg/L	只许可排放浓度	0.087	无
	氨氮				<35mg/L		0.0035	无
	总磷				<5mg/L		0.00051	无
废气	二氧化硫	处理达标后排放	1 个, 位于动力车间化水站旁	《大气污染物综合排放标准》(GB16297-1996) 二级标准	<550mg/m <sup>3</sup>	880	96.71	无
	颗粒物				<120mg/m <sup>3</sup>	192	15.99	无
	氮氧化物				<240mg/m <sup>3</sup>	384	81.61	无

## 9. 重庆兴发金冠化工有限公司

污染物种类	污染因子	排放方式	排污口数量及分布	排放标准	排放浓度	许可排放总量 (t)	实际排放量 (t)	有无超标排放
废水	COD	处理达标后排放	1 个, 位于西南方	《无机化学工业污染物排放标准》(GB31573-2015)	<50mg/L	2.15	0.678	无
	氨氮				<10mg/L	0.16	0.054	无
废气	二氧化硫	处理达标后排放	1 个, 位于东北方	《无机化学工业污染物排放标准》(GB31573-2015)	<400mg/m <sup>3</sup>	58.5	33.34	无
	颗粒物				<30mg/m <sup>3</sup>	3.3	1.006	无
	氮氧化物				<200mg/m <sup>3</sup>	10.2	3.46	无

## 10. 湖北兴福电子材料有限公司

污染物种类	污染因子	排放方式	排污口数量及分布	排放标准	排放浓度	许可排放总量 (t)	实际排放量 (t)	有无超标排放
废气	硫化氢	处理达标后排放	4 个, 均位于厂房屋顶	《恶臭污染物排放标准》(GB 14554-93)	<0.9kg/h	只许可排放浓度	0.024	无
	五氧化二磷			《大气污染物综合排放标准》(GB16297-1996)	<1.78mg/m <sup>3</sup>		0.055	无
	非甲烷总烃			<120mg/m <sup>3</sup>	0.011		无	
	硫酸雾			《硫酸工业污染物排放标准》(GB 26132-2010)	<30mg/m <sup>3</sup>		0.279	无

## 11. 内蒙古兴发科技有限公司

污染物种类	污染因子	排放方式	排污口数量及分布	排放标准	排放浓度	许可排放总量 (t)	实际排放量 (t)	有无超标排放
废水	COD	处理达标后排放到乌达园区污水处理厂	1 个, 位于污水处理站旁	乌达园区污水处理厂接管标准	<500mg/L	49.938	28.02	无
	氨氮				<325mg/L	2.498	1.03	无
	总磷				<8mg/L	/	1.15	无
废气	颗粒物	处理达标后排放	1 个, 位于草甘膦干燥区域	发改能源[2014]2093号文/环发[2015]164号	10mg/m <sup>3</sup>	29.442	0.1122	无
	二氧化硫				35mg/m <sup>3</sup>	293.602	0	无
	氮氧化物				50mg/m <sup>3</sup>	420.855	0	无

## 12. 瓮安县龙马磷业有限公司

污染物种类	污染因子	排放方式	排污口数量及分布	排放标准	排放浓度	许可排放总量 (t)	实际排放量 (t)	有无超标排放
废水	/	不外排	/	/	/	/	/	/
废气	二氧化硫	处理达标后排放	1 个, 位于厂区高处原料工段南侧	《大气污染物综合排放标准》(GB16297-1996) 二级标准	<550mg/m <sup>3</sup>	69.4	65.231	无
	颗粒物				<120mg/m <sup>3</sup>	11.97	10.569	无
	氮氧化物				<240mg/m <sup>3</sup>	132.05	129.06	无

## 2. 防治污染设施的建设和运行情况

√适用 □不适用

报告期内, 公司及子公司均严格遵守国家相关法律法规要求, 加强环境污染治理, 强化日常环保管理, 确保污染物稳定达标排放。各黄磷生产单位生产废水经处理后封闭循环使用, 其他化工生产单位废水经处理后进入园区污水处理厂, 不外排; 设备冷却水和主要排放口废气处理通过在线监测系统 24 小时不间断实时监测后达标排放。其他生产装置尾气经处理后达标排放。

## 3. 建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

√适用 □不适用

公司及子公司均严格按照国家法律法规执行项目申报、审批制度, 项目均有立项文件和环境影响评价报告, 并依法取得了项目环境影响评价批复。项目建设严格执行环保“三同时”制度, 环保设施投入有保证, 项目完成后均按环评批复要求完成了项目环保验收。

## 4. 突发环境事件应急预案

√适用 □不适用

公司及子公司均严格根据国务院办公厅印发的《突发事件应急预案管理办法》编制了《突发环境事件应急救援预案》，并在相应的环保主管部门进行了备案，同时按照年度演练计划分层级进行多次应急演练，主管部门现场观摩指导，全面提升公司及子公司、合营公司应对突发环境事件的能力。

## 5. 环境自行监测方案

适用 不适用

公司及子公司根据环境自行监测指南相关要求，制定了环境自行监测方案并通过了当地环保主管部门的审核，定期开展环境监测，并及时将环境监测结果上传至污染源监测数据发布平台，进行环境信息公开。

## 6. 报告期内因环境问题受到行政处罚的情况

适用 不适用

## 7. 其他应当公开的环境信息

适用 不适用

1. 湖北兴发化工集团股份有限公司白沙河化工厂、保康楚烽化工有限责任公司、宜都兴发化工有限公司、湖北兴瑞硅材料有限公司、湖北泰盛化工有限公司于 2017 年 10 月 26 日通过了环境管理体系认证（换版），2020 年顺利通过复审。

2. 重庆兴发金冠化工有限公司 2015 年通过 ISO14001:2015 环境管理体系认证，2020 年顺利通过复审。

## (二) 重点排污单位之外的公司环保情况说明

适用 不适用

## (三) 有利于保护生态、防治污染、履行环境责任的相关信息

适用 不适用

公司高度重视环境保护，积极贯彻落实习近平新时代中国特色社会主义思想，坚持环境就是最大的效益，持续开展清洁生产，减少“三废”的产生，废物排放均符合相应国家或地方标准，并且通过优化生产工艺，加大环保投入，完善环保设施，加强环保基础管理，公司的环保治理水平得到有效提升，污染物的排放量及排放浓度都大幅低于标准或许可量。特别是以“关停、转型、搬迁、治污、复绿”为主题的实际行动落实总书记关于长江“共抓大保护，不搞大开发”的重要讲话精神，严格遵守《中华人民共和国长江保护法》，得到了各级主管部门的一致好评。

## (四) 在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果

适用 不适用

按照党中央、国务院关于“碳达峰、碳中和”的决策部署，坚持节能优先的能源发展战略，结合公司实际，一是成立了碳排放工作领导小组，明确了各部门的碳排放管理职责，设立了专兼职碳排放管理员。二是推进源头减排、过程减排和末端减排。在源头减排方面，优选低碳排放材料、提高物质利用效率、选择能效比高的燃料、使用清洁和可再生能源，对变电站及电网改造升级提升水电发电利用效率，开展集中式或园区分布式光伏项目建设等；在过程减排方面，用好技术革新，实行智能化、流程化、集约化管理，提高终端用能效率，提高减量化、再利用、再循环利用比例。三是做好全生命周期减排，关注碳交易、碳金融等市场机制和政策并积极参与。根植于相应措施的落实，公司的黄磷、氯碱、有机硅等产品均达到行业标杆（或先进值）水平，黄磷生产连续 9 年获得国家“能效领跑者标杆企业”第一名。

“十四五”期间，公司将严格按照国家和省市产业政策规划项目，重点向新能源、新材料等方向发展，并结合公司生产和碳排放实际研究二氧化碳回收利用技术，助力实现“双碳”目标，进一步实现高质量发展，促进生态文明建设。

## 二、社会责任工作情况

√适用 □不适用

详见公司在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）披露的 2021 年度 ESG 社会责任报告。

## 三、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴等工作具体情况

√适用 □不适用

2021 年，公司继续对树崆坪村和茅草坪村积极开展乡村振兴工作，进一步提升区域内人民生活质量。

### （一）报告期内工作概要

1. 紧抓产业发展，助力农民增收。充分发挥“农户+合作社”有效模式，对接长江大学专家团队换优改良示范作物，推动果园、药材、蔬菜等产业发展。2021 年茅草坪村共引进核桃新品种进行高接换优 200 亩，现有核桃精品果园基地 1700 余亩，累计发展蔬菜种植 205 亩、药材 80 亩、土豆及玉米 980 亩；2021 年树崆坪村累计发展蔬菜种植 1000 亩、种植玉米及土豆 680 亩。

2. 完善基础设施，打造宜居乡村。实施茅草坪村葛藤岭产业路硬化 800 多米，新修玉米沟桥一座；完成安装村主干道路灯 50 盏，加装河堤钢构护栏 260 米，延伸加固龙潭河河堤 50 米。完成树崆坪村关子口地下水厂安全饮水工程建设并投入试运行，沿 G347 国道安装路灯 50 盏，平整后坪 12 个会车道、曹家山 16 个会车道，争取产业路硬化 1.1 公里，建成美丽村落 2 处、实现户户通 46 户，集中入户开展环境大整治 16 次。

3. 拓展就业渠道，稳定脱贫人员。充分为在外务工人员提供稳定工作保障，根据务工人员自身能力与意愿和公司内部相关单位做好入职对接。2021 年树崆坪磷矿以公司为依托提供就业岗位 260 余个，其中脱贫人口稳定就业约 100 余人；为脱贫户购买社会治安保险确保村民房屋财产安全有保障；帮助落实因病享受防贫保政策 2 户 2 人，生猪死亡享受防贫保 9 户 32 人，农作物受灾享受防贫保 10 户 47 人。

### （二）后续工作计划

1. 围绕乡村振兴安排部署，学习贯彻习近平总书记关于乡村振兴的重要论述，做好有关乡村振兴的政策宣传，确保巩固脱贫攻坚成果与乡村振兴有效衔接。

2. 加强监管防返贫工作机制，建立“早发现，早干预，早帮扶，早消除”的监测帮扶工作格局，坚决守住防止规模性返贫的底线。选优配强村两委班子，加大村、企共建帮扶及支持力度。

3. 大力实施人居环境整治、垃圾分类处理、生活污水集中处理等工作，走农业绿色发展道路，建设生态宜居乡村。

## 第六节 重要事项

### 一、承诺事项履行情况

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

√适用 □不适用

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行
与重大资产重组相关的承诺	解决同业竞争	宜昌兴发	<p>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、或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》（国资发产权[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。</p>	长期有效	否	是



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；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。	长期有效	否	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。	长期有效	否	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大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。	长期有效	否	是
盈利预测及补偿	宜昌兴发、浙江金帆达	2019 年资产重组：1. 承诺湖北兴瑞 2019 年、2020 年和 2021 年实现的经审计的税后净利润分别不低于 27,932.26 万元、35,983.90 万元和 42,405.51 万元；2. 若湖北兴瑞在业绩承诺期内未能实现承诺的净利润，则上市公司应在业绩承诺期各年度专项审核意见出具并经上市公司内部决策机构审批后，向交易对方发出书面通知（书面通知应包含当年应补偿的股份数量），交易对方在收到上市公司的书面通知后的 10 个工作日内，配合上市公司进行股份补偿；3. 在业绩承诺期届满后三个月内，上市公司聘请双方共同认可的具有从事证券、期货业务资格的会计师事务所对标的资产进行减值测试，并在业绩承诺期间最后一年的上市公司年度审计报告出具之前或之日出具相应的《减值测试报告》。如：标的资产期末减值额>业绩承诺期内已补偿的金额（即已补偿股份总数×本次交易的发行价格），则交易对方应对上市公司另行补偿股份，股份不足补偿的部分以现金进行补偿。前述减值额为交易对价减去业绩承诺期末标的资产的评估值，并扣除业绩承诺期内湖北兴瑞股东增资、减资、接受赠与以及利润分配的影响。	2019 年、2020 年、2021 年	是	是
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。	长期有效	否	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。	长期有效	否	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	长期有效	否	是

			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。			
	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大会的表决权；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。	长期有效	否	是
	其他	浙江金帆达	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。	长期有效	否	是
	股份限售	宜昌兴发	2019年资产重组：在本次交易中取得的上市公司股份，自本次发行新增股份上市之日起36个月内不转让。在上述股份锁定期限内，宜昌兴发通过本次交易取得的股份因上市公司发生配股、送红股、转增股本等原因而导致增持的股份亦应遵守上述股份锁定安排。如本公司所提供或披露的信息涉嫌虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，被司法机关立案侦查或者被中国证监会立案调查的，在形成调查结论以前，暂停转让本公司在上市公司拥有权益的股份，并于收到立案稽查通知的两个交易日内将暂停转让的书面申请和股票账户提交上市公司董事会，由董事会代其向证券交易所和登记结算公司申请锁定；未在两个交易日内提交锁定申请的，授权董事会核实后直接向证券交易所和登记结算公司报送本公司的身份信息和账户信息并申请锁定；董事会未向证券交易所和登记结算公司报送本公司身份信息和账户信息的，授权证券交易所和登记结算公司直接锁定相关股份。如调查结论发现存在违法违规情节，本公司承诺锁定股份自愿用于相关投资者赔偿安排。如果中国证监会或上海证券交易所对于上述锁定期安排有不同意见或要求的，本公司将按照中国证监会或上海证券交易所的意见或要求对上述锁定期安排进行修订并予执行。	本次交易完成之日起36个月内	是	是
	股份限售	浙江金帆达	2019年资产重组：在本次交易中取得的上市公司股份，自本次发行新增股份上市之日起12个月内不转让。12个月分三次解禁，每12个月解禁一次：1.第一次解禁（新增股份上市之日满12个月后）股份数=标的公司2019年承诺实现的净利润数÷三年合计承诺实现的净利润数×股票发行数量-2019年业绩补偿股数；2.第二次解禁（新增股份上市之日满24个月后）股份数=（标的公司2019年承诺实现的净利润数+2020年承诺实现的净利润数）÷三年合计承诺实现的净利润数×股票发行数量-第一次解禁股份数-2019年及2020年业绩补偿股数；3.第三次解禁（新增股份上市之日满36个月后）股份数=尚未解禁股份数-2021年业绩补偿股数-减值补偿股数。如解禁股份数按照上述计算公式为负的，按照解禁股份数为0执行。在上述股份锁定期限内，金帆达通过本次交易取得的股份因上市公司发生配股、送红股、转增股本等原因而导致增持的股份亦应遵守上述股份锁定安排。	本次发行新增股份上市之日起36个月内	是	是
	股份限售	浙江金帆达	2019年资产重组：自本次交易完成之日起十二个月内，本公司不以任何方式转让在本次交易前所持有的上市公司股票，包括但不限于通过证券市场公开转让、通过协议方式转让或由上市公司回购该等股票。如前述股份由于上市公司送股、转增股本等事项增持的，增持的股份亦遵守上述承诺。同时，本公司在本次交易前所持有的上市公司股票存在的其他锁定期承诺，本公司将继续严格执行。如果中国证监会或上海证券交易所对于上述锁定期安排有不同意见或要求的，本公司将按照中国证监会或上海证券交易所的意见或要求对上述锁定期安排进行修订并予执行。	已完成	是	是
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大会、董事会作出侵犯你公司及其他股东合法权益的决议。	长期有效	否	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。	长期有效	否	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，本公司将依照相关法律、法规、规章及规范性文件承担相应的违约责任。	长期有效	否	是	
股份限售	宜昌国投、中国人保、湖北晟隆达、中国华融、北信瑞丰	2019 年非公开发行股票时，参与公司本次发行股份募集配套资金的发行对象获配的股份自发行结束之日起十二个月内不得转让。	已完成	是	是	
其他	宜昌兴发	2020 年非公开发行股票时，宜昌兴发出具承诺：截至本承诺出具日前六个月，宜昌兴发不存在减持兴发集团股票的情形；自本承诺出具日至本次非公开发行完成后六个月内，宜昌兴发承诺将不以任何方式减持所持兴发集团股票，亦不存在任何减持兴发集团股票的计划。若宜昌兴发违反本承诺减持兴发集团股票的，由此获得的收益全部归兴发集团所有，并承担相应的法律责任。	已完成	是	是	
股份限售	宜昌兴发	2020 年非公开发行股票时，宜昌兴发出具承诺：宜昌兴发认购的股份自本次发行结束之日起 18 个月内不得转让（如果本次认购触发要约收购义务，则宜昌兴发将根据《上市公司收购管理办法》及相关规定将本次认购股票的限售期调整为 36 个月，并根据上述规则履行董事会、股东大会等豁免要约收购程序。若后续相关法律、法规、证券监管部门规范性文件发生变更的，则锁定期相应调整）。	本次非公开发行完成后 18 个月内	是	是	
股份限售	华夏基金、中国银河证券、中信证券、太平资产、广东天创私募、李建锋、厦门联合集成投资、兴证全球基金、中国国金、刘艺节	2020 年非公开发行股票时，参与公司本次发行股份募集配套资金的发行对象获配的股份自发行结束之日起六个月内不得转让。	已完成	是	是	
与股权激励相关的承诺	其他	公司	1. 承诺不为激励对象依本次限制性股票激励计划获取有关限制性股票提供贷款、贷款担保以及其他任何形式的财务资助；2. 承诺持股 5% 以上的主要股东或实际控制人及其配偶、父母、子女未参与本计划。	已完成	是	是

**(二) 公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目是否达到原盈利预测及其原因作出说明**

已达到  未达到  不适用

公司以发行股份方式购买湖北兴瑞 50%股权事项已于 2019 年 8 月 22 日完成，该事项属于关联交易，业绩承诺方宜昌兴发、浙江金帆达对标的公司湖北兴瑞 2019-2021 年业绩实现情况进行了承诺，承诺湖北兴瑞 2019 年、2020 年、2021 年经审计的扣非后净利润分别不低于 27,932.26 万元、35,983.90 万元、42,405.51 万元。

根据中勤万信会计师事务所出具的 2020 第 443 号《关于 2019 年度盈利预测实现情况的专项说明》，湖北兴瑞 2019 年度实现的扣非后净利润为 30,979 万元。根据中勤万信会计师事务所出具的 2021 第 0485 号《关于 2020 年度盈利预测实现情况的专项说明》，湖北兴瑞 2020 年度实现的扣非后净利润为 40,198.03 万元。根据中勤万信会计师事务所出具的【2022】第 0274 号《关于 2021 年度盈利预测实现情况专项审核报告》，湖北兴瑞 2021 年度实现的扣非后净利润为 165,300.71 万元。综上，宜昌兴发、浙江金帆达 2019 年、2020 年、2021 年均实现了业绩承诺，无需作出业绩补偿。

关于本次资产重组中交易对手方宜昌兴发、浙江金帆达作出的盈利预测及业绩承诺参见公司于 2019 年 8 月 3 日在上海证券交易所网站披露的《发行股份购买资产暨募集配套资金暨关联交易报告书》的“业绩承诺及补偿安排”章节。

**(三) 业绩承诺的完成情况及其对商誉减值测试的影响**

适用  不适用

本项业绩承诺的披露内容同上一条盈利预测的披露内容。发行股份收购湖北兴瑞 50%股权事项为公司收购合并报表子公司少数股东权益，不会新增商誉，故不涉及商誉减值测试。

**二、报告期内控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况**

适用 不适用

**三、违规担保情况**

适用 不适用

**四、公司董事会对会计师事务所“非标准意见审计报告”的说明**

□适用 √不适用

**五、公司对会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正原因和影响的分析说明****(一) 公司对会计政策、会计估计变更原因及影响的分析说明**

□适用 √不适用

**(二) 公司对重大会计差错更正原因及影响的分析说明**

□适用 √不适用

**(三) 与前任会计师事务所进行的沟通情况**

□适用 √不适用

**(四) 其他说明**

□适用 √不适用

**六、聘任、解聘会计师事务所情况**

单位：万元 币种：人民币

	现聘任
境内会计师事务所名称	中勤万信会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬	100
境内会计师事务所审计年限	22

	名称	报酬
内部控制审计会计师事务所	中勤万信会计师事务所（特殊普通合伙）	40

**聘任、解聘会计师事务所的情况说明**

□适用 √不适用

**审计期间改聘会计师事务所的情况说明**

□适用 √不适用

**七、面临退市风险的情况****(一) 导致退市风险警示的原因**

□适用 √不适用

**(二) 公司拟采取的应对措施**

□适用 √不适用

**(三) 面临终止上市的情况和原因**

□适用 √不适用

**八、破产重整相关事项**

□适用 √不适用

**九、重大诉讼、仲裁事项**

本年度公司有重大诉讼、仲裁事项  本年度公司无重大诉讼、仲裁事项

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

适用  不适用

**十一、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明**

适用  不适用

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。

**十二、重大关联交易****(一)与日常经营相关的关联交易****1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**

适用  不适用

**2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项**

适用  不适用

公司于 2021 年 4 月 23 日召开九届二十八次董事会审议通过了《关于预计 2021 年日常关联交易的议案》，公司 2021 年与关联方发生预计日常关联交易金额为 265,965 万元，2021 年实际发生金额 244,824.05 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	15,935.82
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、接受劳务	市场化定价	44,488.62
湖北昭君旅游文化发展有限公司	母公司的子公司	接受劳务	市场化定价	1,487.54
湖北神兴国际旅行社有限公司	母公司的子公司	接受劳务	市场化定价	452.00
湖北武陵山旅游开发有限公司	母公司的子公司	接受劳务	市场化定价	363.31
兴山县峡口港有限责任公司	母公司的全资子公司	装卸服务	市场化定价	1,570.58
湖北悦和创业投资有限公司	母公司的全资子公司	接受劳务	市场化定价	440.48
浙江金帆达生化股份有限公司	持股 5%以上股东	采购商品	市场化定价	623.84
		销售商品	市场化定价	65,777.65
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	市场化定价	39,777.05
河南兴发昊利达肥业有限公司	关联自然人担任董事	采购商品	市场化定价	5,431.60
		销售商品	市场化定价	9,314.29
宜昌星兴蓝天科技有限公司	关联自然人担任董事长	采购商品	市场化定价	38,575.46
湖北瑞泰工程管理有限公司	母公司的全资子公司	采购商品	市场化定价	1,608.04
		工程服务	市场化定价	3,250.24
宜都宁通物流有限公司	母公司的控股子公司	装卸服务	市场化定价	5,398.37
上海三福明电子材料有限公司	关联自然人担任董事长	采购商品	市场化定价	150.01
		销售商品	市场化定价	10,277.32

上述日常关联交易依据公司经营发展需要发生，具有合理性和必要性，采取市场化原则定价，对上市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

事项概述	查询索引
<p>2021年4月9日,公司召开九届二十七次董事会会议审议通过了《关于授权公司管理层以公开摘牌方式收购控股股东宜昌兴发持有的荆州市荆化矿产品贸易有限公司70%股权暨关联交易的议案》,同意授权公司管理层以公开摘牌方式收购荆州荆化70%股权。</p> <p>为便于成功摘牌后更好地经营管理荆州荆化,公司管理层决定由公司全资子公司安康楚烽参与竞拍荆州荆化70%股权。依据宜昌市公共资源交易中心竞拍结果,安康楚烽最终以15,000万元的价格摘得荆州荆化70%股权,摘牌价格较挂牌底价11,343.47万元增加3,656.53万元,增长32.23%。2021年4月27日,安康楚烽与宜昌兴发签署了《产权交易合同》。</p>	<p>具体内容见上交所网站: www.sse.com.cn,公告编号:临2021-013、临2021-032。</p>
<p>2021年12月29日,公司召开十届七次董事会,审议通过了《关于全资子公司收购宁通物流100%股权暨关联交易的议案》,公司全资子公司宜都兴发与公司控股股东宜昌兴发签订了《股权转让协议》。根据该协议,宜都兴发以自有资金23,917.31万元收购宜昌兴发持有的宁通物流100%股权。本次交易完成后,公司持有宁通物流100%股权,宁通物流成为公司的全资孙公司。</p>	<p>具体内容见上交所网站: www.sse.com.cn,公告编号:临2021-105。</p>

**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

2019年8月22日,公司完成以发行股份方式购买湖北兴瑞50%股权事项,该事项属于关联交易,业绩承诺方宜昌兴发、浙江金帆达对标的公司湖北兴瑞2019-2021年业绩实现情况进行了承诺,承诺湖北兴瑞2021年经审计的扣非后净利润不低于42,405.51万元。2021年,受原材料价格上涨以及行业供需影响,有机硅市场价格同比大幅上涨,产品盈利能力显著增强,湖北兴瑞实现扣非后净利润165,300.71万元。

**(三)共同对外投资的重大关联交易****1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**

□适用 √不适用

**2、 已在临时公告披露,但有后续实施的进展或变化的事项**

□适用 √不适用

**3、 临时公告未披露的事项**

□适用 √不适用



**(四)关联债权债务往来****1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**

□适用 √不适用

**2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项**

□适用 √不适用

**3、临时公告未披露的事项**

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

**(六)其他**

□适用 √不适用

**十三、重大合同及其履行情况****(一) 托管、承包、租赁事项****1、 托管情况**

□适用 √不适用

**2、 承包情况**

□适用 √不适用

**3、 租赁情况**

√适用 □不适用

单位:万元 币种:人民币

出租方名称	租赁方名称	租赁资产情况	租赁资产涉及金额	租赁起始日	租赁终止日	租赁收益确定依据	是否关联交易	关联关系
宜昌兴发集团有限责任公司	本公司	办公楼	480	2021-01-01	2021-12-31	市场原则	是	母公司
湖北悦和创业投资有限公司	本公司	办公楼	440	2021-01-01	2021-12-31	市场原则	是	母公司的全资子公司
湖北昭君旅游发展有限公司	本公司	酒店公寓	750	2021-03-01	2024-2-29	市场原则	是	母公司的全资子公司
宜昌兴和化工有限责任公司	湖北泰盛化工有限公司	宿舍楼	65	2021-01-01	2021-12-31	市场原则	是	母公司的全资子公司
宜昌兴和化工	湖北兴瑞硅材料有	宿舍楼	92	2021-01-01	2021-12-31	市场原则	是	母公司的全资

有限责 任公司	限公司							子公司
------------	-----	--	--	--	--	--	--	-----

#### 租赁情况说明

公司九届二十八次董事会和 2020 年度股东大会审议通过了《关于预计 2021 年日常关联交易的议案》，同意公司租赁宜昌兴发办公楼作为公司办公场所，租赁期限自 2021 年 1 月 1 日至 2021 年 12 月 31 日，年租金为 480 万元；同意公司向宜昌兴和化工有限责任公司租赁宿舍楼，年租金为 157 万元，租赁期限自 2021 年 1 月 1 日起至 2021 年 12 月 31 日止；同意租赁悦和大厦写字楼部分楼层，租赁期限自 2021 年 1 月 1 日起至 2021 年 12 月 31 日止，年租金约 440 万元；同意公司向湖北昭君旅游文化发展有限公司租赁酒店公寓，用于公司部分人才安置，年租金为 250 万元，租赁期限自 2021 年 3 月 1 日起至 2024 年 2 月 29 日止。上述事项已于 2021 年 4 月 27 日、2021 年 5 月 18 日在上海证券交易所网站公告并刊登在中国证券报、上海证券报、证券时报、证券日报上。具体内容详见公告：临 2021-019、临 2021-035。

## (二) 担保情况

√适用 □不适用

单位：万元 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	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
湖北兴发化工集团股份有限公司	公司本部	云阳盐化有限公司	145.83	2019-01-28	2019-01-28	2022-01-28	连带责任担保	无	否	否	0	无	否	联营公司
湖北兴发化工集团股份有限公司	公司本部	云阳盐化有限公司	840	2019-10-25	2019-10-25	2022-10-24	连带责任担保	无	否	否	0	无	否	联营公司
湖北兴发化工集团股份有限公司	公司本部	云阳盐化有限公司	1,400	2020-04-26	2020-04-26	2023-04-25	连带责任担保	无	否	否	0	无	否	联营公司
湖北兴发化工集团股份有限公司	公司本部	富彤化学有限公司	10,900	2021-01-28	2021-01-28	2024-01-27	连带责任担保	无	否	否	0	有	否	联营公司
湖北兴发化工集团股	公司本部	富彤化学有限公司	100	2021-12-03	2021-12-03	2022-01-03	连带责任担保	无		否	0	有	否	联营公司

份有限公司														
湖北兴发化工集团股份有限公司	公司本部	富彤化学有限公司	3,000	2021-09-16	2021-09-16	2022-09-16	连带责任担保	无	否	否	0	有	否	联营公司
湖北兴发化工集团股份有限公司	公司本部	兴山县人民政府国有资产监督管理局	9,500	2016-08-18	2016-08-18	2028-08-17	连带责任担保	无	否	否	0	无	是	间接控股股东
湖北兴发化工集团股份有限公司	公司本部	保康县尧治河桥沟矿业有限公司	16,000	2021-03-25	2021-03-25	2023-03-25	连带责任担保	无	否	否	0	无	是	联营公司
湖北兴发化工集团股份有限公司	公司本部	河南兴发昊利达肥业有限公司	1,800	2021-06-18	2021-06-18	2022-06-18	连带责任担保	无	否	否	0	无	是	联营公司
湖北兴发化工集团股份有限公司	公司本部	河南兴发昊利达肥业有限公司	1,200	2021-09-10	2021-09-10	2022-03-10	连带责任担保	无	否	否	0	无	是	联营公司
湖北兴发化工集团股份有限	公司本部	河南兴发昊利达肥业有限公司	479	2021-12-10	2021-12-10	2022-06-10	连带责任担保	无	否	否	0	无	是	联营公司

公司														
湖北兴发化工集团股份有限公司	公司本部	河南兴发昊利达肥业有限公司	500	2021-12-29	2021-12-29	2022-06-29	连带责任担保	无	否	否	0	无	是	联营公司
湖北兴发化工集团股份有限公司	公司本部	宜昌星兴蓝天科技有限公司	61,502.35	2019-06-06	2019-06-06	2031-05-20	连带责任担保	无	否	否	0	无	是	联营公司
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）											33,979.00			
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）											107,367.18			
公司及其子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											318,437.88			
报告期末对子公司担保余额合计（B）											464,915.54			
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）														
担保总额（A+B）											572,282.72			
担保总额占公司净资产的比例（%）											37.20			
其中：														
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）											9,500			
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）											91,502.35			
担保总额超过净资产50%部分的金额（E）											0			
上述三项担保金额合计（C+D+E）											101,002.35			

(三) 委托他人进行现金资产管理的情况

1. 委托理财情况

(1) 委托理财总体情况

适用 不适用

其他情况

适用 不适用

(2) 单项委托理财情况

适用 不适用

其他情况

适用 不适用

(3) 委托理财减值准备

适用 不适用

2. 委托贷款情况

(1) 委托贷款总体情况

适用 不适用

其他情况

适用 不适用

(2) 单项委托贷款情况

适用 不适用

其他情况

适用 不适用

(3) 委托贷款减值准备

适用 不适用

3. 其他情况

适用 不适用

(四) 其他重大合同

适用 不适用

十四、其他对投资者作出价值判断和投资决策有重大影响的重大事项的说明

适用 不适用

## 第七节 股份变动及股东情况

## 一、股本变动情况

## (一) 股份变动情况表

## 1、股份变动情况表

单位：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	277,840,469	24.82				-141,713,389	-141,713,389	136,127,080	12.24
1、国家持股									
2、国有法人持股	114,516,670	10.23				-33,994,808	-33,994,808	80,521,862	7.24
3、其他内资持股	163,323,799	14.59				-107,718,581	-107,718,581	55,605,218	5.00
其中：境内非国有法人持股	136,024,777	12.15				-91,171,559	-91,171,559	44,853,218	4.03
境内自然人持股	27,299,022	2.44				-16,547,022	-16,547,022	10,752,000	0.97
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	841,552,194	75.18				134,045,389	134,045,389	975,597,583	87.76
1、人民币普通股	841,552,194	75.18				134,045,389	134,045,389	975,597,583	87.76
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	1,119,392,663	100				-7,668,000	-7,668,000	1,111,724,663	100

## 2、股份变动情况说明

√适用 □不适用

2021年2月25日，公司召开九届二十六次董事会、九届二十三次监事会审议通过了《关于回购注销部分股权激励对象限制性股票及调整回购价格的议案》，拟对公司2019年限制性股票激励计划中因个人原因离职而不再具备激励资格的13名激励对象授予的合计50万股限制性股票予以回购注销。2021年4月26日，公司完成上述50万股限制性股票的回购注销，公司总股本由1,119,392,663股变更为1,118,892,663股。

2021年7月31日，公司召开十届二次董事会、十届二次监事会审议通过了《关于回购注销部分限制性股票及调整回购价格的议案》，拟将公司2019年激励计划中首次授予及预留授予的第一个解除限售期尚未解锁的合计7,168,000股限制性股票全部予以回购注销。2021年10月25日，公司完成上述7,168,000股限制性股票的回购注销，公司总股本由1,118,892,663股变更为1,111,724,663股。

## 3、股份变动对最近一年和最近一期每股收益、每股净资产等财务指标的影响（如有）

□适用 √不适用

## 4、公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

□适用 √不适用

## (二) 限售股份变动情况

√适用 □不适用

单位：股

股东名称	年初限售股数	本年解除限售	本年增加限售股	年末限售股数	限售原因	解除限售日期
------	--------	--------	---------	--------	------	--------

		股数	数			
宜昌兴发集团有限责任公司	89,544,418	9,022,556	0	80,521,862	非公开发行	见注 1
浙江金帆达生化股份有限公司	82,914,161	38,060,943	0	44,853,218	非公开发行	2021 年 8 月 23 日
华夏基金管理有限公司	20,643,707	20,643,707	0	0	非公开发行	2021 年 5 月 20 日
中国银河证券股份有限公司	13,873,473	13,873,473	0	0	非公开发行	2021 年 5 月 20 日
中信证券股份有限公司	11,098,779	11,098,779	0	0	非公开发行	2021 年 5 月 20 日
太平资产管理有限公司	7,769,145	7,769,145	0	0	非公开发行	2021 年 5 月 20 日
广东天创私募证券投资基金管理有限公司	7,103,218	7,103,218	0	0	非公开发行	2021 年 5 月 20 日
李建锋	5,549,389	5,549,389	0	0	非公开发行	2021 年 5 月 20 日
厦门联和集成电路产业股权投资基金合伙企业（有限合伙）	4,439,511	4,439,511	0	0	非公开发行	2021 年 5 月 20 日
兴证全球基金管理有限公司	4,426,223	4,426,223	0	0	非公开发行	2021 年 5 月 20 日
中国国际金融股份有限公司	4,217,533	4,217,533	0	0	非公开发行	2021 年 5 月 20 日
刘艺节	3,329,633	3,329,633	0	0	非公开发行	2021 年 5 月 20 日
湖北鼎铭投资有限公司	4,511,279	4,511,279	0	0	非公开发行	2021 年 2 月 18 日
2019 年限制性股票激励计划总计 476 名激励对象	18,420,000	7,668,000	0	10,752,000	非公开发行	见注 2
合计	277,840,469	141,713,389	0	136,127,080	/	/

注：1. 持有的公司 2018 年非公开发行 9,022,556 股限售股于 2021 年 2 月 18 日解锁。具体内容见公司于 2021 年 2 月 6 日在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）披露的《关于非公开发行限售股解禁并上市流通的提示性公告》（公告编号：临 2021-003）。

2. 公司 2019 年限制性股票激励计划首次授予 345 名激励对象 15,260,000 股限制性股票，授予日为 2019 年 9 月 16 日，登记日为 2019 年 11 月 11 日；预留授予 131 名激励对象 3,160,000 股限制性股票，授予日为 2019 年 12 月 30 日，登记日为 2020 年 4 月 22 日。限制性股票在获授之日起 24 个月后分三期解锁，具体内容见公司 2019 年 11 月 3 日、2020 年 4 月 24 日在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）披露的《关于 2019 年限制性股票激励计划首次授予结果公告》（公告编号：临 2019-118）和《关于 2019 年限制性股票激励计划预留授予结果公告》（公告编号：临 2020-017）。2021 年 2 月 25 日，公司对 2019 年限制性股票激励计划中因个人原因离职而不再具备激励资格的 13 名激励对象授予的合计 50 万股限制性股票予以回购注销。2021 年 4 月 26 日，公司完成上述 50 万股限制性股票的回购注销，具体内容见公司 2021 年 2 月 26 日、2021 年 4 月 22 日在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）披露的《关于回购注销部分股权激励对象限制性股票及调整回购价格的公告》（公告编号：临 2021-007）和《关于股权激励限制性股票回购注销实施公告》（公告编号：临 2021-018）；2021 年 7 月 31 日，将公司 2019 年激



励计划中首次授予及预留授予的第一个解除限售期尚未解锁的合计 7,168,000 股限制性股票全部予以回购注销。2021 年 10 月 25 日,公司完成上述 7,168,000 股限制性股票的回购注销,具体内容见公司 2021 年 8 月 3 日、2021 年 10 月 21 日在上海证券交易所网站 (www.sse.com.cn) 披露的《关于回购注销部分限制性股票及调整回购价格的公告》(公告编号:临 2021-051) 和《关于股权激励限制性股票回购注销实施公告》(公告编号:2021-083)。

## 二、证券发行与上市情况

### (一)截至报告期内证券发行情况

适用 不适用

单位:股 币种:人民币

股票及其衍生证券的种类	发行日期	发行价格(或利率)	发行数量	上市日期	获准上市交易数量	交易终止日期
债券(包括企业债券、公司债券以及非金融企业债务融资工具)						
2019 年公司债券(第一期)	2019 年 3 月 15 日	6.5%	300,000,000	2019 年 3 月 28 日	300,000,000	2022 年 3 月 15 日
2019 年公司债券(第二期)	2019 年 9 月 10 日	6.2%	600,000,000	2019 年 9 月 16 日	600,000,000	2022 年 9 月 10 日

截至报告期内证券发行情况的说明(存续期内利率不同的债券,请分别说明):

适用 不适用

### (二)公司股份总数及股东结构变动及公司资产和负债结构的变动情况

适用 不适用

#### 1. 股本变动情况:

2021 年 2 月 25 日,公司召开九届二十六次董事会、九届二十三次监事会审议通过了《关于回购注销部分股权激励对象限制性股票及调整回购价格的议案》,拟对公司 2019 年限制性股票激励计划中因个人原因离职而不再具备激励资格的 13 名激励对象授予的合计 50 万股限制性股票予以回购注销。2021 年 4 月 26 日,公司完成上述 50 万股限制性股票的回购注销,公司总股本由 1,119,392,663 股变更为 1,118,892,663 股。

2021 年 7 月 31 日,公司召开十届二次董事会、十届二次监事会审议通过了《关于回购注销部分限制性股票及调整回购价格的议案》,因为公司 2019 年业绩考核未达标,拟对公司 2019 年限制性股票激励计划中首次授予及预留授予的第一个解除限售期尚未解锁的限制性股票合计 716.8 万股全部予以回购注销。2021 年 10 月 25 日,公司完成上述 716.8 万股限制性股票的回购注销,公司总股本由 1,118,892,663 股变更为 1,111,724,663 股。

#### 2. 公司资产和负债变动情况

截至报告期末,公司总资产为 3,348,790.86 万元,净资产为 1,538,285.70 万元,资产负债率为 54.06%。其中总资产较期初增长 12.88%,净资产较期初增长 41.83%,资产负债率较期初下降 9.38 个百分点。

### (三)现存的内部职工股情况

适用 不适用

## 三、股东和实际控制人情况

## (一) 股东总数

截至报告期末普通股股东总数(户)	83,438
年度报告披露日前上一月末的普通股股东总数(户)	89,137
截至报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户)	不适用
年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数(户)	不适用

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

单位:股

前十名股东持股情况							
股东名称 (全称)	报告期内增减	期末持股数量	比例 (%)	持有有限售条 件股份数量	质押、标记或冻结情况		股东性质
					股份状态	数量	
宜昌兴发集团有限 责任公司	25,352,200	215,478,565	19.38	80,521,862	质押	37,000, 000	国有法人
浙江金帆达生化股 份有限公司	22,208,320	162,397,372	14.61	44,853,218	质押	52,000, 000	境内非国有 法人
香港中央结算有限 公司	28,119,345	48,908,161	4.40	0	未知	0	未知
中国农业银行股份 有限公司一大成新 锐产业混合型证券 投资基金	13,612,819	13,612,819	1.22	0	未知	0	未知
中国工商银行股份 有限公司-中欧时 代先锋股票型发起 式证券投资基金	11,170,895	11,170,895	1.00	0	未知	0	未知
宜昌国有资本投资 控股集团有限公司	-6,182,900	10,210,542	0.92	0	未知	0	国有法人
中国人民财产保险 股份有限公司	0	8,198,242	0.74	0	未知	0	国有法人
陈雅萍	7,806,600	7,806,600	0.70	0	未知	0	境内自然人
中国农业银行股份 有限公司-广发均 衡优选混合型证券 投资基金	7,339,278	7,339,278	0.66	0	未知	0	未知
广发证券股份有限 公司-大成睿景灵 活配置混合型证券 投资基金	7,211,408	7,211,408	0.65	0	未知	0	未知
前十名无限售条件股东持股情况							
股东名称	持有无限售条件 流通股的数量	股份种类及数量					
		种类	数量				
宜昌兴发集团有限责任公司	134,956,703	人民币普通股	134,956,703				
浙江金帆达生化股份有限公司	117,544,154	人民币普通股	117,544,154				
香港中央结算有限公司	48,908,161	人民币普通股	48,908,161				
中国农业银行股份有限公司一大成新锐产业混合型证券投资基金	13,612,819	人民币普通股	13,612,819				
中国工商银行股份有限公司-中欧时代先锋股票型发起式证券投资基金	11,170,895	人民币普通股	11,170,895				
宜昌国有资本投资控股集团有限公司	10,210,542	人民币普通股	10,210,542				
中国人民财产保险股份有限公司	8,198,242	人民币普通股	8,198,242				
陈雅萍	7,806,600	人民币普通股	7,806,600				
中国农业银行股份有限公司-广发均衡优选混合型证券投资基金	7,339,278	人民币普通股	7,339,278				
广发证券股份有限公司-大成睿景灵活配置混合型证券投资基金	7,211,408	人民币普通股	7,211,408				
前十名股东中回购专户情况说明		无					
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	宜昌兴发集团有限责任公司为公司控股股东，与公司构成关联关系；浙江金帆达生化股份有限公司为公司持股 5%以上的股东，与公司构成关联关系。除此之外，控股股东与其他股东之间无关联关系或一致行动的情况，公司未知其他股东之间是否存在关联关系或一致行动的情况。
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	不适用

## 前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

√适用 □不适用

单位：股

序号	有限售条件股东名称	持有的有限售条件股份数量	限售条件
1	宜昌兴发集团有限责任公司	80,521,862	详见 2017 年 5 月 27 日披露的《非公开发行股票预案（三次修订版）》、2019 年 8 月 3 日披露的《发行股份购买资产并募集配套资金暨关联交易报告书》以及 2020 年 4 月 28 日披露的《2020 年度非公开发行 A 股股票预案（更新稿）》
2	浙江金帆达生化股份有限公司	44,853,218	详见 2019 年 8 月 3 日披露的《发行股份购买资产并募集配套资金暨关联交易报告书》
3	倪小山	90,000	根据 2019 年限制性股票激励计划限售股解锁规定执行
4	李少平	90,000	根据 2019 年限制性股票激励计划限售股解锁规定执行
5	杨铁军	90,000	根据 2019 年限制性股票激励计划限售股解锁规定执行
6	王杰	90,000	根据 2019 年限制性股票激励计划限售股解锁规定执行
7	胡坤裔	90,000	根据 2019 年限制性股票激励计划限售股解锁规定执行
8	刘畅	90,000	根据 2019 年限制性股票激励计划限售股解锁规定执行
9	赵勇	90,000	根据 2019 年限制性股票激励计划限售股解锁规定执行
10	路明清	60,000	根据 2019 年限制性股票激励计划限售股解锁规定执行
上述股东关联关系或一致行动的说明		宜昌兴发集团有限责任公司为公司控股股东，与公司构成关联关系；浙江金帆达生化股份有限公司为公司持股 5%以上的股东，与公司构成关联关系；王杰、胡坤裔、程亚利为公司董事，倪小山、李少平、杨铁军、刘畅、赵勇为公司高管，均与公司构成关联关系；除此之外，控股股东与其他股东之间无关联关系或一致行动的情况，公司未知其他股东之间是否存在关联关系或一致行动的情况。	

## (三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东

□适用 √不适用

## 四、控股股东及实际控制人情况

## (一) 控股股东情况

## 1 法人

√适用 □不适用

名称	宜昌兴发集团有限责任公司
单位负责人或法定代表人	李国璋
成立日期	1999 年 12 月 29 日
主要经营业务	国有资本运营，产权交易；建筑材料、金属材料购销等
报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	不适用
其他情况说明	不适用

## 2 自然人

适用 不适用

## 3 公司不存在控股股东情况的特别说明

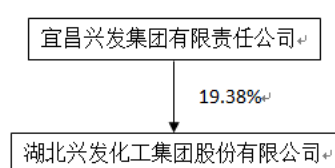
适用 不适用

## 4 报告期内控股股东变更情况的说明

适用 不适用

## 5 公司与控股股东之间的产权及控制关系的方框图

适用 不适用



## (二) 实际控制人情况

## 1 法人

适用 不适用

名称	兴山县政府国有资产监督管理局
单位负责人或法定代表人	张卫东
主要经营业务	国有资产管理

## 2 自然人

适用 不适用

## 3 公司不存在实际控制人情况的特别说明

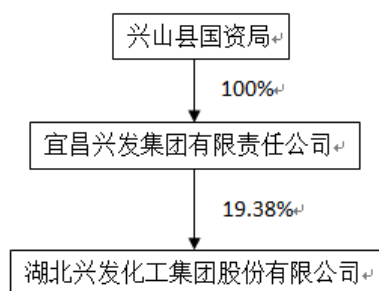
适用 不适用

## 4 报告期内公司控制权发生变更的情况说明

适用 不适用

## 5 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图

适用 不适用



## 6 实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

### (三) 控股股东及实际控制人其他情况介绍

适用 不适用

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

适用 不适用

## 六、其他持股在百分之十以上的法人股东

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

法人股东名称	单位负责人或法定代表人	成立日期	组织机构代码	注册资本	主要经营业务或管理活动等情况
浙江金帆达生化股份有限公司	孔鑫明	1999 年 12 月 30 日	91330100720049101M	9,000	草甘膦可溶粉（粒）剂、草甘膦水剂的加工；草甘膦原药、氯甲烷、甲缩醛、亚磷酸二甲酯的生产、销售等

## 七、股份限制减持情况说明

适用 不适用

## 八、股份回购在报告期的具体实施情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

回购股份方案名称	回购注销部分股权激励对象限制性股票及调整回购价格	回购注销部分限制性股票及调整回购价格
回购股份方案披露时间	2021 年 2 月 26 日	2021 年 8 月 3 日

拟回购股份数量及占总股本的比例(%)	500,000 0.045	7,168,000 0.641
拟回购金额	2,757,900 元	38,181,880 元
拟回购期间	/	/
回购用途	公司 2019 年限制性股票激励计划中的 13 名激励对象因个人原因离职而不再具备激励资格，公司根据《湖北兴发化工集团股份有限公司 2019 年限制性股票激励计划（草案）修订稿》相关规定，决定将上述已授予但尚未解锁的限制性股票予以回购注销。	公司 2019 年业绩未达到《2019 年限制性股票激励计划（草案）修订稿》中第一个解除限售期的业绩考核条件，根据公司《激励计划》的规定及 2019 年度股东大会的授权，决定将公司 2019 年激励计划中首次授予及预留授予的第一个解除限售期尚未解锁的限制性股票全部予以回购注销。
已回购数量(股)	500,000	7,168,000
已回购数量占股权激励计划所涉及的标的股票的比例(%)（如有）	2.71	38.91
公司采用集中竞价交易方式减持回购股份的进展情况	本次限制性股票已于 2021 年 4 月 26 日完成注销。	本次限制性股票已于 2021 年 10 月 25 日完成注销。

## 第八节 优先股相关情况

适用 不适用

## 第九节 债券相关情况

### 一、企业债券、公司债券和非金融企业债务融资工具

适用 不适用

#### (一) 企业债券

适用 不适用

#### (二) 公司债券

适用 不适用

### 1. 公司债券基本情况

单位：万元 币种：人民币

债券名称	简称	代码	发行日	起息日	到期日	债券余额	利率(%)	还本付息方式	交易场所	是否存在终止上市交易的风险
2019年公司债券(第一期)	19兴发01	155231	2019年3月15日	2019年3月15日	2022年3月15日	30,000	6.50%	采用单利按年计息,不计复利。每年付息一次,到期一次还本,最后一期利息随本金的兑付一起支付。	上海证券交易所	否
2019年公司债券(第二期)	19兴发02	155679	2019年9月10日	2019年9月10日	2022年9月10日	60,000	6.20%	采用单利按年计息,不计复利。每年付息一次,到期一次还本,最后一期利息随本金的兑付一起支付。	上海证券交易所	否

公司对债券终止上市交易风险的应对措施

适用 不适用

逾期未偿还债券

适用 不适用

报告期内债券付息兑付情况

适用 不适用

债券名称	付息兑付情况的说明
2019年公司债券(第一期)	2021年3月付息1950万元
2019年公司债券(第二期)	2021年9月付息3720万元

### 2. 发行人或投资者选择权条款、投资者保护条款的触发和执行情况

适用 不适用

公司“19兴发债”不存在选择性条款。报告期内,未触发投资者保护条款事项。

### 3. 为债券发行及存续期业务提供服务的中介机构

中介机构名称	办公地址	联系人	联系电话
国信证券股份有限公司	深圳市罗湖区红岭中路1012号国信证券大	郑兵	010-88005106

司	厦 16-26 层		
---	-----------	--	--

上述中介机构发生变更的情况

适用 不适用

#### 4. 报告期末募集资金使用情况

适用 不适用

单位:万元 币种:人民币

债券名称	募集资金总金额	已使用金额	未使用金额	募集资金专项账户运作情况(如有)	募集资金违规使用的整改情况(如有)	是否与募集说明书承诺的用途、使用计划及其他约定一致
2019 年公司债券(第一期)	30,000	30,000	0	正常	无	是
2019 年公司债券(第二期)	60,000	60,000	0	正常	无	是

募集资金用于建设项目的进展情况及运营效益

适用 不适用

报告期内变更上述债券募集资金用途的说明

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

#### 5. 信用评级结果调整情况

适用 不适用

债券名称	信用评级机构名称	信用评级级别	评级展望变动	信用评级结果变化的原因
2019 年公司债券(第一期)、(第二期))	中证鹏元资信评估股份有限公司	AA+	稳定	未发生变化

其他说明

适用 不适用

#### 6. 担保情况、偿债计划及其他偿债保障措施在报告期内的执行和变化情况及影响

适用 不适用

报告期内,公司债券增信机制、偿债计划及其他偿债保障措施未发生变更。为充分、有效地维护债券持有人的利益,公司已为到期债券的按时、足额偿付做出系列安排,包括确定专门部门与人员、安排偿债资金、制定并严格执行资金管理计划、做充分发挥债券受托管理人的作用和严格履行信息披露义务等,形成了一套确保债券安全付息、兑付的保障措施。



## 7. 公司债券其他情况的说明

适用 不适用

## (三) 银行间债券市场非金融企业债务融资工具

适用 不适用

## (四) 公司报告期内合并报表范围亏损超过上年末净资产 10%

适用 不适用

## (五) 报告期末除债券外的有息债务逾期情况

适用 不适用

## (六) 报告期内违反法律法规、公司章程、信息披露事务管理制度规定的情况以及债券募集说明书约定或承诺的情况对债券投资者权益的影响

适用 不适用

## (七) 截至报告期末公司近 2 年的会计数据和财务指标

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

主要指标	2021 年	2020 年	本期比上年同期增减 (%)	变动原因
扣除非经常性损益后净利润	4,486,750,186.58	632,055,302.19	609.87	盈利能力增强
流动比率	0.65	0.50	29.68	盈利能力及偿债能力增强
速动比率	0.46	0.38	20.16	盈利能力及偿债能力增强
资产负债率 (%)	54.06	63.44	-9.38	盈利能力及偿债能力增强
EBITDA 全部债务比	39.01%	12.48%	212.68	盈利能力及偿债能力增强
利息保障倍数	11.94	2.07	476.81	盈利能力及偿债能力增强
现金利息保障倍数	10.92	3.99	173.68	盈利能力及偿债能力增强
EBITDA 利息保障倍数	14.45	3.90	270.51	盈利能力及偿债能力增强
贷款偿还率 (%)	100	100	0.00	盈利能力及偿债能力增强
利息偿付率 (%)	100	100	0.00	盈利能力及偿债能力增强

## 二、可转换公司债券情况

适用 不适用

## 第十节 财务报告

### 一、审计报告

√适用 □不适用

## 审计报告

勤信审字【2022】第 0301 号

湖北兴发化工集团股份有限公司全体股东：

### 一、审计意见

我们审计了湖北兴发化工集团股份有限公司（以下简称兴发集团）财务报表，包括 2021 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表、2021 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表以及财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了兴发集团 2021 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2021 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

### 二、形成审计意见的基础

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

### 三、关键审计事项

关键审计事项是根据我们的职业判断，认为对本期财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。我们确定下列事项是需要在审计报告中沟通的关键审计事项。

#### （一）收入确认

兴发集团主要经营磷矿石、磷酸盐、有机硅、草甘膦原药及磷酸一铵、磷酸二铵等化工产品的生产销售及贸易。如财务报表附注六.44 所述，2021 年度兴发集团营业收入为 23,606,680,020.05 元，营业收入是兴发集团经营和考核的关键业绩指标，且存在较高的固有风险，因此我们将兴发集团营业收入的确认确定为关键审计事项。

关于收入确认的会计政策及详细信息见财务报表附注四（三十）、附注六.44、附注十六.4。

#### 审计应对

针对上述收入确认事项，我们实施的审计程序包括但不限于：

(1) 了解及评价与收入确认事项有关的内部控制设计的有效性，并测试了关键控制执行的有效性。

(2) 针对不同产品，结合收入类型对营业收入以及毛利情况实施分析程序，分产品分类别的进行毛利率对比分析，将本年毛利率与上年毛利率进行对比，判断本期收入金额是否出现异常波动的情况。

(3) 对于内销收入，以抽样方式检查与收入确认相关的支持性文件，包括销售合同、订单、销售发票、出库单、发货单等；对于出口收入，获取电子口岸信息或从外部机构获取的信息并与账面记录核对，以抽样方式检查销售合同、报关单或货运提单、销售发票等支持性文件，评价相关收入确认是否符合公司收入确认的会计政策。

(4) 针对收入的完整性风险，我们执行了资产负债表日前后收入确认的截止性测试，核对客户签收单、海关报关单或货运提单等，以评估确认是否记录在正确的会计期间。

(5) 针对外销收入，通过外部机构取得海关 2021 年出口数据，并和账面数据进行核对，抽取足够的样本量获取出口报关单和提单，结合外销函证结果进行分析调整。

(6) 结合应收账款和预收账款的函证，抽取足够的样本量对营业收入进行函证，针对回函不符的样本分析差异原因进行沟通核对，对未回函的样本进行替代测试。

#### 四、其他信息

兴发集团管理层对其他信息负责。其他信息包括 2021 年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

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

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

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

#### 五、管理层和治理层对财务报表的责任

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

在编制财务报表时，管理层负责评估兴发集团的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项，并运用持续经营假设，除非管理层计划清算兴发集团、停止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督兴发集团的财务报告过程。

## 六、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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

（二）了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。

（三）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

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

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

（六）就兴发集团中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表意见。我们负责指导、监督和执行集团审计。我们对审计意见承担全部责任。

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

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

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

中勤万信会计师事务所（特殊普通合伙） 中国注册会计师：（项目合伙人）王永新

二〇二二年三月十九日

中国注册会计师：宋丽君

## 二、财务报表

### 合并资产负债表

2021 年 12 月 31 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	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日
<b>流动资产：</b>			
货币资金	七.1	3,193,820,432.51	2,179,014,512.61
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
衍生金融资产	七.3	411,121.78	908,338.07
应收票据			
应收账款	七.5	898,520,928.33	868,181,010.23
应收款项融资	七.6	956,813,323.95	878,777,908.49
预付款项	七.7	128,001,954.32	247,137,029.18
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	七.8	67,134,687.52	59,821,706.52
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	七.9	2,392,513,791.38	1,502,753,641.12
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	七.13	717,807,272.14	803,102,624.22
流动资产合计		8,355,023,511.93	6,539,696,770.44
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	七.17	1,954,889,887.46	1,649,826,085.01

其他权益工具投资	七. 18	191,766,710.00	191,766,710.00
其他非流动金融资产			
投资性房地产	七. 20	8,997,120.48	9,304,357.59
固定资产	七. 21	16,454,763,428.29	15,063,548,900.17
在建工程	七. 22	2,901,141,412.95	2,893,910,413.63
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产	七. 25	63,003,386.79	
无形资产	七. 26	2,006,170,713.80	1,974,293,059.01
开发支出	七. 27	26,785,579.92	23,515,320.67
商誉	七. 28	830,653,241.02	806,748,359.19
长期待摊费用	七. 29	246,111,522.79	261,970,438.34
递延所得税资产	七. 30	172,796,523.65	109,991,146.33
其他非流动资产	七. 31	275,805,597.57	142,143,582.67
非流动资产合计		25,132,885,124.72	23,127,018,372.61
资产总计		33,487,908,636.65	29,666,715,143.05
<b>流动负债：</b>			
短期借款	七. 32	3,983,412,625.31	6,583,976,919.44
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债	七. 34	4,064.27	5,848.92
应付票据	七. 35	129,181,781.02	236,500,000.00
应付账款	七. 36	3,706,094,674.92	3,037,267,850.07
预收款项	七. 37	47,358,400.69	36,364,569.33
合同负债	七. 38	702,399,873.37	833,756,006.73
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	305,330,678.95	199,932,635.45
应交税费	七. 40	674,872,316.86	115,593,666.25
其他应付款	七. 41	476,664,093.51	554,182,131.09
其中：应付利息			
应付股利		1,685,999.90	1,685,999.90
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	七. 43	2,829,298,970.06	924,332,706.52
其他流动负债	七. 44	60,721,279.95	588,047,148.10
流动负债合计		12,915,338,758.91	13,109,959,481.90
<b>非流动负债：</b>			
保险合同准备金			
长期借款	七. 45	3,844,491,984.64	3,600,593,610.38
应付债券	七. 46		922,608,382.27
其中：优先股			
永续债			
租赁负债	七. 47	50,545,892.60	

长期应付款	七. 48	587, 107, 964. 42	525, 655, 956. 34
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	七. 51	549, 483, 958. 68	541, 392, 851. 45
递延所得税负债	七. 30	158, 083, 082. 28	120, 864, 163. 13
其他非流动负债			
非流动负债合计		5, 189, 712, 882. 62	5, 711, 114, 963. 57
负债合计		18, 105, 051, 641. 53	18, 821, 074, 445. 47
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）	七. 53	1, 111, 724, 663. 00	1, 119, 392, 663. 00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	七. 55	6, 244, 801, 077. 04	5, 908, 238, 825. 26
减：库存股	七. 56	57, 272, 820. 00	104, 534, 600. 00
其他综合收益	七. 57	-11, 769, 491. 75	-3, 570, 072. 57
专项储备	七. 58	4, 341, 596. 86	8, 273, 753. 52
盈余公积	七. 59	527, 411, 237. 66	336, 448, 674. 82
一般风险准备			
未分配利润	七. 60	6, 008, 503, 574. 90	2, 230, 043, 546. 77
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		13, 827, 739, 837. 71	9, 494, 292, 790. 80
少数股东权益		1, 555, 117, 157. 41	1, 351, 347, 906. 78
所有者权益（或股东权益）合计		15, 382, 856, 995. 12	10, 845, 640, 697. 58
负债和所有者权益（或股东权益）总计		33, 487, 908, 636. 65	29, 666, 715, 143. 05

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

2021 年 12 月 31 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	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日
<b>流动资产：</b>			
货币资金		917, 986, 271. 34	687, 515, 863. 31
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	十七. 1	110, 885, 424. 44	174, 505, 162. 13
应收款项融资		252, 268, 023. 60	114, 222, 341. 84
预付款项		9, 844, 120. 77	6, 441, 865. 77
其他应收款	十七. 2	2, 671, 738, 091. 85	2, 242, 913, 546. 58
其中：应收利息			
应收股利			
存货		281, 708, 789. 45	279, 502, 650. 05

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		6,747,733.80	28,662,345.66
流动资产合计		4,251,178,455.25	3,533,763,775.34
<b>非流动资产：</b>			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	十七.3	10,169,199,809.85	10,404,989,499.64
其他权益工具投资		185,000,000.00	185,000,000.00
其他非流动金融资产			
投资性房地产		8,997,120.48	9,304,357.59
固定资产		3,161,979,347.06	3,328,187,658.23
在建工程		974,437,528.70	721,161,476.03
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		46,320,159.05	
无形资产		994,286,421.71	1,004,954,184.28
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		98,981,107.68	109,752,399.14
递延所得税资产		26,280,862.31	47,324,897.67
其他非流动资产		120,000,000.00	120,000,000.00
非流动资产合计		15,785,482,356.84	15,930,674,472.58
资产总计		20,036,660,812.09	19,464,438,247.92
<b>流动负债：</b>			
短期借款		1,282,954,212.01	2,954,128,725.89
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据		336,000,000.00	225,000,000.00
应付账款		524,632,431.00	400,699,452.07
预收款项		6,600,035.04	4,081,790.03
合同负债		161,553,262.62	12,797,756.00
应付职工薪酬		87,273,572.01	65,290,221.27
应交税费		85,686,746.61	11,430,989.81
其他应付款		1,836,563,330.17	1,628,440,287.31
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		2,190,333,124.41	410,450,424.20
其他流动负债		17,441,912.81	512,078,501.10
流动负债合计		6,529,038,626.68	6,224,398,147.68
<b>非流动负债：</b>			
长期借款		1,453,850,740.86	1,922,218,017.84
应付债券			922,608,382.27
其中：优先股			
永续债			



租赁负债		37,237,686.63	
长期应付款		302,403,312.08	321,894,814.76
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益		146,023,368.30	138,620,246.33
递延所得税负债		19,557,989.80	14,071,517.45
其他非流动负债			
非流动负债合计		1,959,073,097.67	3,319,412,978.65
负债合计		8,488,111,724.35	9,543,811,126.33
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）		1,111,724,663.00	1,119,392,663.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		7,093,007,589.71	7,124,869,267.93
减：库存股		57,272,820.00	104,534,600.00
其他综合收益			
专项储备		7,476,502.27	7,762,566.90
盈余公积		526,086,227.72	335,123,664.88
未分配利润		2,867,526,925.04	1,438,013,558.88
所有者权益（或股东权益）合计		11,548,549,087.74	9,920,627,121.59
负债和所有者权益（或股东权益）总计		20,036,660,812.09	19,464,438,247.92

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

2021年1—12月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2021年度	2020年度
一、营业总收入		23,606,680,020.05	18,317,376,620.00
其中：营业收入	七.61	23,606,680,020.05	18,317,376,620.00
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		17,894,948,419.58	17,490,480,740.69
其中：营业成本	七.61	15,729,781,461.08	15,886,433,294.39
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	201,807,692.52	151,787,272.29
销售费用	七.63	263,328,191.91	199,569,683.11
管理费用	七.64	356,714,839.62	297,831,030.43

研发费用	七.65	862,179,276.68	374,064,650.19
财务费用	七.66	481,136,957.77	580,794,810.28
其中：利息费用		444,854,548.40	546,433,618.67
利息收入		23,410,188.21	20,247,639.63
加：其他收益	七.67	38,310,803.35	31,259,677.78
投资收益（损失以“-”号填列）	七.68	288,753,716.46	88,435,438.94
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		220,157,788.50	71,320,647.06
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	七.70	412,061.36	954,342.93
信用减值损失（损失以“-”号填列）	七.71	8,551,547.47	-26,996,137.66
资产减值损失（损失以“-”号填列）	七.72	-149,753,891.18	-159,265,515.61
资产处置收益（损失以“-”号填列）	七.73	2,771,383.80	8,390,181.91
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		5,900,777,221.73	769,673,867.60
加：营业外收入	七.74	42,035,284.37	49,898,110.67
减：营业外支出	七.75	553,272,964.99	116,876,984.93
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		5,389,539,541.11	702,694,993.34
减：所得税费用	七.76	687,091,796.61	105,279,039.92
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		4,702,447,744.50	597,415,953.42
（一）按经营持续性分类			
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		4,702,447,744.50	597,415,953.42
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）		4,246,586,956.72	621,225,204.03
2. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		455,860,787.78	-23,809,250.61
六、其他综合收益的税后净额		-7,768,057.45	-11,602,329.49
（一）归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		-8,199,419.18	-11,454,682.82
1. 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			
2. 将重分类进损益的其他综合收益	七.77	-8,199,419.18	-11,454,682.82
(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	七.77	-8,199,419.18	-11,454,682.82
(7) 其他			
(二) 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		431,361.73	-147,646.67
七、综合收益总额		4,694,679,687.05	585,813,623.93
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		4,238,387,537.54	609,770,521.21
(二) 归属于少数股东的综合收益总额		456,292,149.51	-23,956,897.28
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益(元/股)		3.85	0.61
(二) 稀释每股收益(元/股)		3.82	0.60

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：-390,009.22 元，上期被合并方实现的净利润为：-3,881,716.57 元。

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

2021 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2021 年度	2020 年度
一、营业收入	十七.4	6,062,241,164.18	4,170,441,622.37
减：营业成本	十七.4	4,535,444,013.93	3,322,605,074.23
税金及附加		75,822,881.43	68,922,407.46
销售费用		76,547,315.65	51,801,724.92
管理费用		180,370,049.67	145,335,628.30
研发费用		197,402,148.66	114,655,288.47
财务费用		315,205,241.35	414,530,400.47
其中：利息费用		302,975,253.85	399,695,709.06
利息收入		12,201,024.93	9,902,241.68
加：其他收益		5,878,970.54	5,078,356.09
投资收益（损失以“-”号填列）	十七.5	1,439,617,387.32	243,773,282.43
其中：对联营企业和合营企		151,194,458.98	51,186,319.88

业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）		14,585,351.89	-6,207,618.79
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-52,646,403.76	-8,715,813.20
资产处置收益（损失以“-”号填列）		505,530.54	552,243.96
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		2,089,390,350.02	287,071,549.01
加：营业外收入		14,650,151.94	17,260,262.56
减：营业外支出		111,304,775.77	25,742,062.01
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		1,992,735,726.19	278,589,749.56
减：所得税费用		83,110,097.84	-949,592.26
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		1,909,625,628.35	279,539,341.82
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		1,909,625,628.35	279,539,341.82
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
五、其他综合收益的税后净额			
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
3. 其他权益工具投资公允价值变动			
4. 企业自身信用风险公允价值变动			
（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		1,909,625,628.35	279,539,341.82

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  
2021年1—12月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2021年度	2020年度
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		14,184,794,397.64	12,234,135,775.77
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		75,879,400.80	87,618,969.94
收到其他与经营活动有关的现金	七.78	316,237,322.38	294,136,388.87
经营活动现金流入小计		14,576,911,120.82	12,615,891,134.58
购买商品、接受劳务支付的现金		6,295,507,287.98	8,420,646,931.02
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		1,387,267,561.12	1,014,102,432.69
支付的各项税费		755,538,767.28	258,027,579.03
支付其他与经营活动有关的	七.78	801,597,830.69	518,589,388.74

现金			
经营活动现金流出小计		9,239,911,447.07	10,211,366,331.48
经营活动产生的现金流量净额		5,336,999,673.75	2,404,524,803.10
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		20,310,000.00	8,547,715.00
取得投资收益收到的现金		115,103,937.57	43,249,575.26
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		34,877,656.26	65,002,835.30
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		220,368,065.59	24,297,604.53
收到其他与投资活动有关的现金	七.78	7,039,135.10	555,718,361.88
投资活动现金流入小计		397,698,794.52	696,816,091.97
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		1,336,434,178.52	924,364,349.24
投资支付的现金		266,074,000.00	263,940,000.00
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		97,751,951.93	
支付其他与投资活动有关的现金	七.78	76,620,534.91	526,141,401.04
投资活动现金流出小计		1,776,880,665.36	1,714,445,750.28
投资活动产生的现金流量净额		-1,379,181,870.84	-1,017,629,658.31
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金		839,367,944.43	793,994,480.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		839,367,944.43	
取得借款收到的现金		7,894,529,481.64	12,321,576,671.97
收到其他与筹资活动有关的现金	七.78	333,880,000.00	213,430,000.00
筹资活动现金流入小计		9,067,777,426.07	13,329,001,151.97
偿还债务支付的现金		10,029,875,620.83	13,027,404,045.15
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		795,996,497.85	718,683,588.08
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		84,680,555.56	37,013,888.88
支付其他与筹资活动有关的现金	七.78	856,562,732.95	565,812,824.30
筹资活动现金流出小计		11,682,434,851.63	14,311,900,457.53
筹资活动产生的现金流量净额		-2,614,657,425.56	-982,899,305.56
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		-15,740,918.30	-23,152,472.12
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		1,327,419,459.05	380,843,367.11
加：期初现金及现金等价物余额		1,567,764,265.34	1,186,920,898.23

六、期末现金及现金等价物余额		2,895,183,724.39	1,567,764,265.34
----------------	--	------------------	------------------

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

2021 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2021年度	2020年度
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		4,524,624,147.36	2,768,673,275.46
收到的税费返还		2,016,209.58	39,370,490.19
收到其他与经营活动有关的现金		123,766,504.96	69,088,709.89
经营活动现金流入小计		4,650,406,861.90	2,877,132,475.54
购买商品、接受劳务支付的现金		2,311,340,361.45	1,608,336,569.54
支付给职工及为职工支付的现金		502,172,943.72	331,554,928.44
支付的各项税费		108,051,857.80	81,107,295.15
支付其他与经营活动有关的现金		381,906,953.55	198,942,827.79
经营活动现金流出小计		3,303,472,116.52	2,219,941,620.92
经营活动产生的现金流量净额		1,346,934,745.38	657,190,854.62
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		521,604,142.88	6,125,700.00
取得投资收益收到的现金		1,255,069,727.94	216,584,112.55
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		13,200,000.00	1,698,083.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金		78,431,768.08	337,610,478.68
投资活动现金流入小计		1,868,305,638.90	562,018,374.23
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		122,330,346.95	189,326,281.67
投资支付的现金		247,120,000.00	417,440,000.00
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		60,000,000.00	261,700,000.00
投资活动现金流出小计		429,450,346.95	868,466,281.67
投资活动产生的现金流量净额		1,438,855,291.95	-306,447,907.44
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			793,994,480.00

取得借款收到的现金		2,307,000,000.00	6,335,500,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		1,274,971,531.60	382,713,834.09
筹资活动现金流入小计		3,581,971,531.60	7,512,208,314.09
偿还债务支付的现金		3,961,342,101.58	6,458,441,105.60
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		528,165,680.97	409,256,673.40
支付其他与筹资活动有关的现金		1,458,571,270.91	1,325,854,378.96
筹资活动现金流出小计		5,948,079,053.46	8,193,552,157.96
筹资活动产生的现金流量净额		-2,366,107,521.86	-681,343,843.87
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-943,746.32	-1,121,492.70
五、现金及现金等价物净增加额		418,738,769.15	-331,722,389.39
加：期初现金及现金等价物余额		257,115,863.31	588,838,252.70
六、期末现金及现金等价物余额		675,854,632.46	257,115,863.31

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



## 合并所有者权益变动表

2021 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	2021 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、上年年末余额	1,119,392,663.00				5,868,547,825.25	104,534,600.00	3,570,072.57	8,273,753.52	336,448,674.82		2,234,536,305.76		9,459,094,549.78	1,336,262,946.35	10,795,357,496.13
加:会计政策变更															
期差错更正															
					39,691,00						-		35,198,241.0	15,084,960.	50,283,201.4

一、控制下企业合并				0.01					4,492,758.99		2	43	5
其他													
二、本年期初余额	1,119,392,663.00			5,908,238,825.26	104,534,600.00	-3,570,072.57	8,273,753.52	336,448,674.82	2,230,043,546.77	9,494,292,790.80	1,351,347,906.78	10,845,640,697.58	
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填	-7,668,000.00			336,562,251.78	-47,261,780.00	-8,199,419.18	-3,932,156.66	190,962,562.84	3,778,460,028.13	4,333,447,046.91	203,769,250.63	4,537,216,297.54	

列)													
(一) 综合收益总额													
(二) 所有者投入和减少资本													
1. 所有者投入的普通股													
2. 其他													

权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额	- 7,668,000 .00			- 18,967,81 6.27	- 47,261,7 80.00					2,558,800 .00	23,184,763 .73	214,924.2 9	23,399,688 .02
4. 其他				355,530,0 68.05							355,530,06 8.05	- 161,159,7 08.00	194,370,36 0.05
(三) 利润分配								190,962, 562.84		- 470,685,7 28.59	- 279,723,16 5.75	- 90,545,30 1.77	- 370,268,46 7.52



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.													

2021 年年度报告

其他														
(五) 专项储备							- 3,932,156.66					- 3,932,156.66	- 1,032,813.40	- 4,964,970.06
1. 本期提取							171,999,253.18					171,999,253.18	20,215,371.48	192,214,624.66
2. 本期使用							175,931,409.84					175,931,409.84	21,248,184.88	197,179,594.72
(六) 其他														
四、本期期末余额	1,111,724,663.00				6,244,801,077.04	57,272,820.00	- 11,769,491.75	4,341,596.86	527,411,237.66		6,008,503,574.90	13,827,739,837.71	1,555,117,157.41	15,382,856,995.12

项目	2020 年度											
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益



2021 年年度报告

	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、上年年末余额	1,028,232,663.00				5,132,831,177.85	88,355,400.00	7,884,610.25	10,605,334.21	309,699,170.13		1,741,858,088.12		8,142,755,643.56	1,419,267,324.34	9,562,022,967.90
加：会计政策变更															
期差错更正															
一控制下企业合并					39,691,000.01						-1,775,557.39		37,915,442.62	16,249,475.40	54,164,918.02

他二、													
、本年期初余额	1,028,232,663.00			5,172,522,177.86	88,355,400.00	7,884,610.25	10,605,334.21	309,699,170.13		1,740,082,530.73	8,180,671,086.18	1,435,516,799.74	9,616,187,885.92
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	91,160,000.00			735,716,647.40	16,179,200.00	-11,454,682.82	-2,331,580.69	26,749,504.69		489,961,016.04	1,313,621,704.62	-84,168,892.96	1,229,452,811.66
（一）综合收						-11,454,682.82				621,225,204.03	609,770,521.21	-23,956,897.28	585,813,623.93

益总额														
(二) 所有者投入和减少资本	91,160,000.00			735,716,647.40	16,179,200.00							810,697,447.40	21,826,675.55	788,870,771.85
1. 所有者投入的普通股	88,000,000.00			687,677,433.98								775,677,433.98		775,677,433.98
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	3,160,000 .00			45,516,516.72	16,179,200.00						32,497,316.72	2,146,610.79	34,643,927.51
4. 其他				2,522,696.70							2,522,696.70	- 23,973,286.34	- 21,450,589.64
(三) 利润分配								26,887,046.39	- 130,026,312.69		- 103,139,266.30	- 37,013,888.88	- 140,153,155.18
1. 提取盈余公积								26,887,046.39	- 26,887,046.39				
2. 提													



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							- 2,331,580.69					- 2,331,580.69	- 1,371,431.25	- 3,703,011.94

2021 年年度报告

1. 本期提取							89,782,474.00					89,782,474.00	9,613,731.10	99,396,205.10	
2. 本期使用							92,114,054.69					92,114,054.69	10,985,162.35	103,099,217.04	
(六) 其他								-137,541.70				-1,375,417.00		-1,375,417.00	
四、本期期末余额	1,119,392,663.00				5,908,238,825.26	104,534,600.00	-3,570,072.57	8,273,753.52	336,448,674.82			2,230,043,546.77	9,494,292,790.80	1,351,347,906.78	10,845,640,697.58

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

2021 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	2021 年度										
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年年末余额	1,119,392,663.00				7,124,869,267.93	104,534,600.00		7,762,566.90	335,123,664.88	1,438,013,558.88	9,920,627,121.59



2021 年年度报告

加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	1,119,39 2,663.00			7,124,8 69,267. 93	104,534, 600.00		7,762,5 66.90	335,123 ,664.88	1,438,0 13,558. 88	9,920,6 27,121. 59	
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	- 7,668,00 0.00			- 31,861, 678.22	- 47,261,7 80.00		- 286,064 .63	190,962 ,562.84	1,429,5 13,366. 16	1,627,9 21,966. 15	
（一）综合收益总额									1,909,6 25,628. 35	1,909,6 25,628. 35	
（二）所有者投入和减少资本	- 7,668,00 0.00			- 32,915, 748.31	- 47,261,7 80.00				2,558,8 00.00	9,236,8 31.69	
1. 所有者投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额	- 7,668,00 0.00			- 32,915, 748.31	- 47,261,7 80.00				2,558,8 00.00	9,236,8 31.69	
4. 其他											
（三）利润分配								190,962 ,562.84	- 470,685 ,728.59	- 279,723 ,165.75	
1. 提取盈余公积								190,962 ,562.84	- 190,962 ,562.84		
2. 对所有者（或股东）的分配									- 279,723 ,165.75	- 279,723 ,165.75	
3. 其他											
（四）所有者权益内部结转											

2021 年年度报告

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								-			-
								286,064.63			286,064.63
1. 本期提取								50,326,766.48			50,326,766.48
2. 本期使用								50,612,831.11			50,612,831.11
（六）其他										-	-
					1,054,070.09					11,985,333.60	10,931,263.51
四、本期期末余额	1,111,724,663.00				7,093,007,589.71	57,272,820.00		7,476,502.27	526,086,227.72	2,867,526,925.04	11,548,549,087.74

项目	2020 年度										
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存 股	其他综合 收益	专项储备	盈余公积	未分配利 润	所有者权 益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年年末余额	1,028,232,663.00				6,389,628,883.17	88,355,400.00		2,231,950.88	308,236,618.49	1,288,500,529.75	8,928,475,245.29
加：会计政策变更											
前期差错更正											

## 2021 年年度报告

其他											
二、本年期初余额	1,028,232,663.00				6,389,628,883.17	88,355,400.00		2,231,950.88	308,236,618.49	1,288,500,529.75	8,928,475,245.29
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	91,160,000.00				735,240,384.76	16,179,200.00		5,530,616.02	26,887,046.39	149,513,029.13	992,151,876.30
（一）综合收益总额										279,539,341.82	279,539,341.82
（二）所有者投入和减少资本	91,160,000.00				735,240,384.76	16,179,200.00					810,221,184.76
1. 所有者投入的普通股	88,000,000.00				687,913,283.04						775,913,283.04
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	3,160,000.00				47,562,950.78	16,179,200.00					34,543,750.78
4. 其他					-235,849.06						-235,849.06
（三）利润分配									26,887,046.39	-130,026,312.69	-103,139,266.30
1. 提取盈余公积									26,887,046.39	-26,887,046.39	
2. 对所有者（或股东）的分配										-103,139,266.30	-103,139,266.30
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）											

2021 年年度报告

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								5,530,616.02			5,530,616.02
1. 本期提取								27,516,208.84			27,516,208.84
2. 本期使用								21,985,592.82			21,985,592.82
（六）其他											
四、本期期末余额	1,119,392,663.00				7,124,869,267.93	104,534,600.00		7,762,566.90	335,123,664.88	1,438,013,558.88	9,920,627,121.59

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

##### (一)公司概况

湖北兴发化工集团股份有限公司前身系湖北兴发化工股份有限公司。经湖北省体改委鄂体改[1996]443号文批准，1996年12月31日公司由原“湖北兴发化工股份有限公司”更名为“湖北兴发化工集团股份有限公司”。公司是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）、湖北三环化工集团公司三家作为发起人以定向募集方式设立的股份有限公司。1999年5月10日经中国证券监督管理委员会证监发行字[1999]48号文批准，公司向社会公开发行人民币普通股4000万股（每股面值1元）。1999年6月16日经上海证券交易所上证上字[1999]34号文批准，公司社会公众股在上海证券交易所挂牌交易，股票简称“兴发集团”，股票代码：“600141”。发行后公司股本为16000万股，2006年经中国证券监督管理委员会证监发行字[2006]173号文核准，采取非公开发行股票人民币普通股5000万股，发行后公司股本为21000万股，注册资本为21000万元。2008年5月资本公积转增股本4200万元，变更后的注册资本为25200万元。2009年5月资本公积转增股本5040万元，变更后的注册资本为30240万元。2009年8月经2009年第二次临时股东大会审议通过非公开发行股票事项，2010年4月经中国证券监督管理委员会证监许可[2010]388号文件核准，采取非公开发行股票方式发行人民币普通股15,408,719股，发行后公司股本为317,808,719股，注册资本为317,808,719元。2010年7月根据2009年度股东大会决议，向全体股东每10股转增1.5股，资本公积转增股本47,671,308.00元，2012年12月经中国证券监督管理委员会证监发行字[2012]1423号文核准，采取非公开发行股票人民币普通股6991万股，发行后公司股本为435,390,027股。2014年6月经中国证券监督管理委员会证监发行字[2014]630号文核准，采取发行股份购买资产方式发行股票人民币普通股95,344,295股，发行后公司股本为530,734,322股。2015年6月公司回购注销浙江金帆达生化股份有限公司持有的752,388.00股后，股本为529,981,934股。2016年7月公司回购注销浙江金帆达生化股份有限公司持有的17,744,660股后，股本为512,237,274股。2017年7月公司回购注销浙江金帆达生化股份有限公司持有的11,516,408股后，股本为500,720,866股。2018年2月经中国证券监督管理委员会证监许可[2018]40号文核准，非公开发行股票人民币普通股105,263,157股，发行后公司股本为605,984,023股。2018年6月根据2017年度股东大会决议，向全体股东每10股转增2股，资本公积转增股本121,196,805股，转增后总股本为727,180,828股。2019年8月经中国证券监督管理委员会证监许可字[2019]1395号文核准，向浙江金帆达生化股份有限公司等发行股份购买资产并募集配套资金方式发行股票人民币普通股285,791,835股，2019年10月根据公司2019年第二次临时股东大会审议通过的《关于公司2019年限制性股票激励计划（草案）修订稿及其摘要的议案》，向股权激励对象定向发行股票1,526万股发行后公司股本为1,028,232,663股。2020年4月公司向激励对象定向发行普通股3,160,000股，发行后公司股本为1,031,392,663股；2020年11月经中国证券监督管理委员会证监许可[2020]1959号文核准，非公开发行股票人民币普通股88,000,000股，发行后公司股本为1,119,392,663股；2021年4月根据公司2021年第九届董事会第

二十六次会议审议通过的《关于回购注销部分股权激励对象限制性股票及调整回购价格的议案》，回购注销 500,000 股并办理注销登记，公司股本调整为 1,118,892,663 股；2021 年 7 月第十届董事会第二次会议审议通过《关于回购注销部分限制性股票及调整回购价格的议案》，因 2019 年业绩未达到《2019 年限制性股票激励计划（草案）修订稿》中第一个解除限售期的业绩考核条件，回购注销股份 716.8 万股，回购注销完成后公司股本为 1,111,724,663 股。

公司注册地：湖北省兴山县古夫镇高阳大道 58 号，总部办公地：湖北省兴山县古夫镇高阳大道 58 号。

## (二)企业的业务性质和主要经营活动。

本

公司属化学原料及化学制品制造业，公司经营范围：磷化工系列产品生产、销售、进出口；磷矿石的开采、销售；硅石矿开采、加工、销售；化学肥料（含复混肥料）的生产、销售；承办中外合资经营合作生产及“三来一补”业务；水力发电、供电；汽车货运、汽车配件销售；机电设备安装（不含特种设备安装）；房屋租赁；技术咨询服务；化工原料及化工产品生产、销售、进出口（有效期至：2025 年 08 月 11 日）（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）；以下经营范围按许可证或批准文件核定内容经营；未取得相关有效许可或批准文件的，不得经营：物业管理服务；食品添加剂、饲料添加剂生产及销售++

公司主营产品包括磷矿石、黄磷及精细磷酸盐、磷肥、草甘膦、有机硅及电子化学品等，产品广泛应用于农业、建筑业、食品产业、汽车产业、化学工业、电子产业等。

## 2. 合并财务报表范围

√适用 □不适用

截至报告期末，纳入合并财务报表范围的主体共 29 户，具体包括：

子公司全称	子公司类型	持股比例（%）	表决权比例（%）
兴山巨安爆破工程有限公司	全资子公司	100.00	100.00
湖北泰盛化工有限公司	控股子公司	76.87	76.87
湖北省兴发磷化工研究院有限公司	全资子公司	100.00	100.00
湖北兴福电子材料有限公司	控股子公司	55.29	55.29
宜都兴发化工有限公司	全资子公司	100.00	100.00
保康楚烽化工有限责任公司	全资子公司	100.00	100.00
湖北兴发国际贸易有限公司	全资子公司的全资子公司	100.00	100.00
兴山安捷电气检测有限公司	全资子公司的全资子公司	100.00	100.00
湖北兴瑞硅材料有限公司	全资子公司	100.00	100.00
宜昌兴通物流有限公司	全资子公司的全资子公司	100.00	100.00
贵州兴发化工有限公司	控股子公司	51.00	51.00
襄阳兴发化工有限公司	全资子公司的全资子公司	100.00	100.00
新疆兴发化工有限公司	全资子公司	100.00	100.00

武汉兴发宏兴贸易有限公司	全资子公司	100.00	100.00
兴发闻达巴西有限公司	控股子公司	51.00	51.00
兴发美国公司	全资子公司	100.00	100.00
兴发香港进出口有限公司	全资子公司	100.00	100.00
广东粤兴发进出口有限公司	全资子公司	100.00	100.00
兴发（上海）国际贸易有限公司	全资子公司	100.00	100.00
瓮安县龙马磷业有限公司	全资子公司	100.00	100.00
兴发欧洲有限公司	全资子公司	100.00	100.00
宜昌能兴售电有限公司	全资子公司	100.00	100.00
湖北吉星化工集团有限责任公司	控股子公司	55.00	55.00
内蒙古兴发科技有限公司	控股子公司的全资子公司	76.87	76.87
兴发阿根廷股份有限公司	控股子公司	90.00	90.00
湖北兴拓新材料科技有限公司	全资子公司的控股子公司	51.00	51.00
宜昌科林硅材料有限公司	全资子公司的全资子公司	100.00	100.00
荆州市荆化矿产品贸易有限公司	全资子公司的控股子公司	70.00	70.00
阿坝州嘉信硅业有限公司	全资子公司的控股子公司	80.00	80.00

本期合并财务报表范围及其变化情况详见本附注“七、合并范围的变更”和“八、在其他主体中的权益”。

#### 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

本公司财务报表以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部发布的《企业会计准则-基本准则》（财政部令第33号发布、财政部令第76号修订）、于2006年2月15日及其后颁布和修订的42项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》（2014年修订）的披露规定编制。

#### 五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

适用  不适用

##### 1. 遵循企业会计准则的声明

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

## 2. 会计期间

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

## 3. 营业周期

适用  不适用

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

## 4. 记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

## 5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

适用  不适用

同一控制下企业合并的会计处理方法

公司报告期内发生同一控制下企业合并的，采用权益结合法，区分一次交换交易实现的企业合并和多次交换交易分步实现的企业合并进行会计处理。合并方为进行企业合并发生的各项直接相关费用，包括为进行企业合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等，于发生时计入当期损益。为企业合并发行的债券或承担其他债务支付的手续费、佣金等，计入所发行债券及其他债务的初始计量金额。企业合并中发行权益性证券发生的手续费、佣金等费用，抵减权益性证券溢价收入，溢价收入不足冲减的，冲减留存收益。

### （1）一次交换交易实现的同一控制下的企业合并

合并方在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。合并日，根据应享有被合并方净资产的份额在最终控制方合并财务报表中的账面价值，确定长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资的初始投资成本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（资本溢价或股本溢价），资本公积（资本溢价或股本溢价）不足冲减的，冲减留存收益。在编合并报表时，被合并方采用的会计政策与本公司不一致的，在合并日按照本公司会计政策进行调整，在此基础上按照企业会计准则规定确认，合并财务报表比较数据调整的期间应不早于合并方、被合并方处于最终控制方的控制之下孰晚的时间。

### （2）多次交换交易分步取得同一控制下的企业合并

公司通过多次交易分步取得同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并的，应当判断多次交易是否属于“一揽子交易”（详见②分步处置股权至丧失对子公司控制权的情形）。属于一揽子交易的，合并方应当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，取得控制权日，按照以下步骤进行会计处理：

#### A、个别报表的会计处理

合并方在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。合并日，根据应享有被合并方净资产的份额在最终控制方合并财务报表中的账面价值，确定长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资的初始投资成本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（资本溢价或股本溢价），资本公积（资本溢价或股本溢价



) 不足冲减的, 冲减留存收益。

合并日之前持有的股权投资, 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, 暂不进行会计处理, 直至处置该项投资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所有者权益其他变动, 暂不进行会计处理, 直至处置该项投资时转入当期损益。

#### B、合并财务报表的会计处理

合并方在企业合并中取得的资产和负债, 按照合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。被合并方采用的会计政策与本公司不一致的, 在合并日按照本公司会计政策进行调整, 在此基础上按照企业会计准则规定确认。合并财务报表比较数据调整的期间应不早于合并方、被合并方处于最终控制方的控制之下孰晚的时间。

合并方在达到合并之前持有的长期股权投资, 在合并日, 合并方与被合并方同处于同一方最终控制之日孰晚日与合并日之间已确认有关损益、其他综合收益和其他所有者权益变动, 应分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

#### 非同一控制下企业合并的会计处理方法

公司报告期内发生非同一控制下企业合并的, 采用购买法进行会计处理。区别下列情况确定合并成本:

①一次交换交易实现的企业合并, 合并成本为在购买日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。

②通过多次交换交易分步实现的企业合并, 对于购买日之前持有的被购买方的股权, 区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理:

##### A、个别报表的会计处理

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

购买日之前持有的股权采用权益法核算的, 相关其他综合收益应当在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或者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, 应当在处置该项投资时相应转入处置期间的当期损益。

购买日之前持有的股权投资, 采用金融工具确认和计量准则进行会计处理的, 应当将按照该准则确定的股权投资的公允价值加上新增投资成本之和, 作为改按成本法核算的初始投资成本, 原持有股权的公允价值与账面价值之间的差额以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动应当全部转入改按成本法核算的当期投资收益。

##### B、合并财务报表的会计处理

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, 应当按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量, 公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益; 购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益等的, 与其相关的其他综合收益等应当转为购买日所属当期收益。

③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; 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。

④在合并合同或协议中对可能影响合并成本的未来事项作出约定的, 购买日如果估计未来事项很可能发生并且对合并成本的影响金额能够可靠计量的, 将其计入合并成本。

## 6. 合并财务报表的编制方法

√适用 □不适用

### 1. 合并范围

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指本公司拥有对被投资单位的权力，通过参与被投资单位的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资单位的权力影响其回报金额。子公司，是指被本公司控制的主体（含企业、被投资单位中可分割的部分，以及企业所控制的结构化主体等）。

### 2. 合并财务报表的编制方法

本公司以自身和其子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，编制合并财务报表。

本公司编制合并财务报表，将整个企业集团视为一个会计主体，依据相关企业会计准则的确认、计量和列报要求，按照统一的会计政策，反映企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本公司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。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。对于同一控制下企业合并取得的子公司，以其资产、负债在最终控制方财务报表中的账面价值为基础对其财务报表进行调整。

### 3. 少数股东权益和损益的列报

子公司所有者权益中不属于母公司的份额，作为少数股东权益，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“少数股东权益”项目列示。

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。

### 4. 当期增加子公司或业务

在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司或业务的，调整合并资产负债表的期初数；将子公司或业务合并当期期初至报告年末的收入、费用、利润纳入合并利润表；将子公司或业务合并当期期初至报告年末的现金流量纳入合并现金流量表，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

在报告期内，因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资方实施控制的，视同参与合并的各方在最终控制方开始控制时即以目前的状态存在进行调整。在取得被合并方控制权之前持有的股权投资，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益以及其他净资产变动，分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

在报告期内，若因非同一控制下企业合并增加子公司或业务的，不调整合并资产负债表期初数；将该子公司或业务自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务自购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

在报告期内，因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资方实施控制的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，本公司按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益。购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益以及除净损益、其他综合收益和利润分配之外的其他所有者权益变动的，与其相关的其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益。

### 5. 当前处置子公司或业务

#### （1）一般处理方法

在报告期内，本公司处置子公司或业务，则该子公司或业务期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对被投资方控制权时，对于处置后的剩余股权投资，本公司按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额与商誉之和的差额，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或除净损益、其他综合收益及利润分配之外的其他所有者权益变动，在丧失控制权时转为当期投资收益。

## (2) 分步处置股权至丧失对子公司控制权的情形

A、判断分步处置股权至丧失对子公司控制权过程中的各项交易是否属于“一揽子交易”的原则  
 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：

这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；

这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；

一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；

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。

B、分步处置股权至丧失对子公司控制权过程中的各项交易属于“一揽子交易”的会计处理方法  
 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，应当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，在合并财务报表中应当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。

C、分步处置股权至丧失对子公司控制权过程中的各项交易不属于“一揽子交易”的会计处理方法。  
 在丧失控制权之前，按不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资的相关政策进行会计处理；在丧失控制权时，按处置子公司一般处理方法进行会计处理。

## 6. 不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的长期股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

## 7. 购买子公司少数股权

本公司因购买少数股权新取得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，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

## 7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

适用 不适用

1. 合营安排是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排，分为共同经营和合营企业。

2. 当公司为共同经营的合营方时，确认与共同经营利益份额相关的下列项目：

(1) 确认单独所持有的资产，以及按持有份额确认共同持有的资产；

(2) 确认单独所承担的负债，以及按持有份额确认共同承担的负债；

(3) 确认出售公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；

(4) 按公司持有份额确认共同经营因出售资产所产生的收入；

(5) 确认单独所发生的费用，以及按公司持有份额确认共同经营发生的费用。

3. 当公司为合营企业的合营方时，将对合营企业的投资确认为长期股权投资，并按照长期股权投资的相关准则规定进行核算。

## 8. 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。

## 9. 外币业务和外币报表折算

适用 不适用

## 1. 外币业务折算

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

## 2. 外币财务报表折算

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；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用交易发生日的即期汇率折算；利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率的近似汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表中所有者权益项目下其他综合收益中列示。

## 10. 金融工具

√适用 □不适用

在本公司成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

### 1. 金融资产的分类、确认和计量

本公司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，本公司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

本公司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。本公司对于此类金融资产，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

本公司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。本公司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，本公司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。本公司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

本公司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，本公司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，本公司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，该负债由本公司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，本公司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。

本公司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，本公司终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。本公司（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。本公司对原金融负债（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，本公司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

当本公司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，同时本公司计划以净额结算或同时变现该金融资产和清偿该金融负债时，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，本公司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，本公司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，本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，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，使用不可输入值。

## 7. 权益工具

权益工具是指能证明拥有本公司在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。本公司发行（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。本公司不确认权益工具的公允价值变动。

本公司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。

#### (十) 金融资产减值

本公司需确认减值损失的金融资产系以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资、租赁应收款，主要包括应收票据、应收账款、其他应收款、债权投资、其他债权投资、长期应收款等。此外，对合同资产及部分财务担保合同，也按照本部分所述会计政策计提减值准备和确认信用减值损失。

##### 1. 减值准备的确认方法

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

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

预期信用损失计量的一般方法是指，本公司在每个资产负债表日评估金融资产（含合同资产等其他适用项目，下同）的信用风险自初始确认后是否已经显著增加，如果信用风险自初始确认后已显著增加，本公司按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备；如果信用风险自初始确认后未显著增加，本公司按照相当于未来 12 个月内预期信用损失的金额计量损失准备。

本公司在评估预期信用损失时，考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。

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

##### 2. 信用风险自初始确认后是否显著增加的判断标准

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

##### 3. 以组合为基础评估预期信用风险的组合方法

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

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

##### 4. 金融资产减值的会计处理方法

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

## 11. 应收票据

### 应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用  不适用

本公司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，与“应收账款”组合划分一致
--------	----------------------------

## 12. 应收账款

### 应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用

对于应收账款，无论是否包含重大融资成分，本公司始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

除了单项评估信用风险的应收账款外，基于其信用风险特征，将其划分为不同组合：

项目	确定组合的依据
单项金额重大	应收账款单笔金额 1000 万以上，单独评估信用风险
单项金额不重大	有客观证据表明可收回性与以账龄组合存在明显差异的应收账款
账龄组合	本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款客户信用等级与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。

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 个月到 6 个月	4.00
6 个月到一年	30.00
1 至 2 年	50.00
2 至 3 年	80.00
3 年以上	100.00

## 13. 应收款项融资

√适用 □不适用

分类为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，自取得起期限在一年内（含一年）的部分，列示为应收款项融资；自取得起期限在一年以上的，列示为其他债权投资。

## 14. 其他应收款

### 其他应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用

本公司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
其他应收款—账龄组合	本组合以账龄作为信用风险特征。
其他应收款—合并范围内关联方组合	母公司合并范围内关联方

## 15. 存货

√适用 □不适用

### 1. 存货的分类

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

### 2. 存货的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。领用和发出时采用加权平均法。

### 3. 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

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

### 4. 存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

### 5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品、包装物，在领用时采用一次摊销法。

## 16. 合同资产

### (1). 合同资产的确认方法及标准

√适用 □不适用

本公司将客户尚未支付合同对价，但本公司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。

### (2). 合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用

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

## 17. 持有待售资产

√适用 □不适用

本公司若主要通过出售（包括具有商业实质的非货币性资产交换，下同）而非持续使用一项非流动资产或处置组收回其账面价值的，则将其划分为持有待售类别。具体标准为同时满足以下条件：某项非流动资产或处置组根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；本公司已经就出售计划作出决议且获得确定的购买承诺；预计出售将在一年内完成。其中，处置组是指在一项交易中作为整体通过出售或其他方式一并处置的一组资产，以及在该交易中转让的与这些资产直接相关的负债。处置组所属的资产组或资产组组合按照《企业会计准则第8号——资产减值》分摊了企业合并中取得的商誉的，该处置组应当包含分摊至处置组的商誉。本公司初始计量或在资产负债表日重新计量划分为持有待售的非流动资产和处置组时，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。对于处置组，所确认的资产减值损失先抵减处置组中商誉的账面价值，再按比例抵减该处置组内适用《企业会计准则第42号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》（以下简称“持有待售准则”）的计量规定的各项非流动资产的账面价值。后续资产负债表日持有待售的处置组公允价值减去出



售费用后的净额增加的，以前减记的金额应当予以恢复，并在划分为持有待售类别后适用持有待售准则计量规定的非流动资产确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益，并根据处置组中除商誉外适用持有待售准则计量规定的各项非流动资产账面价值所占比重按比例增加其账面价值；已抵减的商誉账面价值，以及适用持有待售准则计量规定的非流动资产在划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。

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

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

## 18. 债权投资

### (1). 债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

## 19. 其他债权投资

### (1). 其他债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

## 20. 长期应收款

### (1). 长期应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

## 21. 长期股权投资

适用 不适用

### 1. 投资成本的确定

（1）同一控制下企业合并形成的，合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，应当在合并日按照所取得的被合并方在最终控制方合并财务报表中的净资产的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。被合并方在合并日的净资产账面价值为负数的，长期股权投资成本按零确定，同时在备查簿中予以登记。如果被合并方在被合并以前，是最终控制方通过非同一控制下的企业合并所控制的，则合并方长期股权投资的初始投资成本还应包含相关的商誉金额。长期股权投资的初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产及所承担债务账面价值之间的差额，应当调整资本公积（资本溢价或股本溢价）；资本公积（资本溢价或股本溢价）的余额不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润。合并方以发行权益性工具作为合并对价的，应按发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资的初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，应当调整资本公积（资本溢价或股本溢价）；资本公积（资本溢价或股本溢价）不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润。

合并方发生的审计、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。与发行权益性工具作为合并对价直接相关的交易费用，应当冲减资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积（资本溢价或股本溢价）不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润。与发行债务性工具作为合并对价直接相关的交易费用，应当计入债务性工具的初始确认金额。

在按照合并日应享有被合并方净资产的账面价值的份额确定长期股权投资的初始投资成本的前提是合并前合并方与被合并方采用的会计政策应当一致。企业合并前合并方与被合并方采用的会计政策不同的，基于重要性原则，统一合并方与被合并方的会计政策。在按照合并方的会计政策对被合并方净资产的账面价值进行调整的基础上，计算确定长期股权投资的初始投资成本。

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

企业对价的公允价值包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性工具或债务性工具的公允价值之和。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，应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工具或债务性工具的交易费用，应当计入权益性工具或债务性工具的初始确认金额。

(3) 除企业合并形成以外的：以支付现金取得的，按照实际支付的购买价款作为其初始投资成本，包括购买过程中支付的手续费等必要支出，但所支付价款中包含的被投资单位已宣告但尚未发放的现金股利或利润作为应收项目核算，不构成取得长期股权投资的成本；以发行权益性证券取得的，按照发行权益性证券的公允价值作为其初始投资成本，但不包括应自被投资单位收取的已宣告但尚未发放的现金股利或利润；投资者投入的，按照投资合同或协议约定的价值作为其初始投资成本（合同或协议约定价值不公允的除外）。

## 2. 后续计量及损益确认方法

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资，在本公司个别财务报表中采用成本法核算，子公司为投资性主体且不纳入本公司合并财务报表的除外；对具有共同控制的合营企业或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。

(1) 采用成本法核算的长期股权投资，在追加投资时，按照追加投资支付的成本的公允价值及发生的相关交易费用增加长期股权投资的账面价值。被投资单位宣告分派现金股利或利润的，投资方根据应享有的部分确认当期投资收益。确认自被投资单位应分得的现金股利或利润后，应当考虑长期股权投资是否发生减值。

在判断该类长期股权投资是否发生减值迹象时，应当关注长期股权投资的账面价值是否大于享有被投资单位净资产（包括相关商誉）账面价值的份额等类似情况。出现类似情况时，公司应当对长期股权投资进行减值测试，可收回金额低于长期股权投资账面价值的，应当计提减值准备。

(2) 按照权益法核算的长期股权投资，初始投资或追加投资时，按照初始投资成本或追加投资的投资成本，增加长期股权投资的账面价值。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的份额，不调整长期股权投资账面价值；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的份额，应当按照二者之间的差额调增长期股权投资的账面价值，同时计入取得投资当期损益。

持有投资期间，对于因投资单位实现净损益和其他综合收益而产生的所有者权益的变动，公司按照应享有的份额，增加或减少长期股权投资的账面价值，同时确认投资损益和其他综合收益；对于被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分，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、其他综合收益以及利润分配以外的因素导致的其他所有者权益变动，相应调整长期股权投资的账面价值，同时确认资本公积（其他资本公积）。

在持有投资期间，被投资单位编制合并财务报表的，以合并财务报表中净利润、其他综合收益和其他所有者权益变动中归属于被投资单位的金额为基础进行会计处理。

## 3. 确定对被投资单位具有控制的依据

控制，是指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回报金额。

在判断对被投资单位是否具有控制时，应综合考虑直接持有的股权和通过子公司间接持有的股权。在个别报表中，投资方进行成本法核算时，仅考虑直接持有的股权份额。

## 4. 确定对被投资单位具有重大影响的依据

本公司通常通过以下一种或几种情形来判断是否对被投资单位具有重大影响：

- (1) 在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表；
- (2) 参与被投资单位财务和经营制定过程；
- (3) 与被投资单位之间发生重要交易；
- (4) 向被投资单位派出管理人员；
- (5) 向被投资单位提供关键技术资料。

在判断对被投资单位是否具有共同控制、重大影响时，综合考虑直接持有的股权和通过子公司间接持有的股权。在综合考虑直接持有的股权和通过子公司间接持有的股权后，如果认定投资方在被投资单位拥有共同控制或重大影响，在个别财务报表中，投资方进行权益法核算时，仅考虑直接持有的股权份额；在合并财务报表中，投资方进行权益法核算时，同时考虑直接持有和间接持有的份额。

## 5. 长期股权投资的处置

### (1) 部分处置对子公司的长期股权投资,但不丧失控制权的情形

部分处置对子公司的长期股权投资,但不丧失控制权时,个别报表上,应当将处置价款与处置投资对应的账面价值的差额确认为当期投资收益。

在合并财务报表中,处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额,调整资本公积(资本溢价或股本溢价),资本溢价或股本溢价不足冲减的,调整留存收益。

### (2) 部分处置股权投资或其他原因丧失了对子公司控制权的情形

投资方因处置部分权益性投资等原因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,应当改按权益法核算,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,应当改按《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》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间的差额计入当期损益。

企业因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资方的控制权的,在编制合并财务报表时,对于剩余股权,按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和,减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额之间的差额,计入丧失控制权当期的投资收益,同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等,在丧失控制权时转为当期投资收益。

## 6. 减值测试方法及减值准备计提方法

对子公司、联营企业及合营企业的投资,在资产负债表日有客观证据表明其发生减值的,按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

## 22. 投资性房地产

### (1). 如果采用成本计量模式的:

#### 折旧或摊销方法

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值,或两者兼有而持有的房地产。

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。

本公司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一致的政策进行折旧。投资性房地产的减值测试方法和减值准备计提方法详见“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,转换为采用成本模式计量的投资性房地产的,以转换前的账面价值作为转换后的入账价值。

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。

## 23. 固定资产

### (1). 确认条件

√适用 □不适用

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的,使用年限超过一个会计年度的有形资产。固定资产以取得时的实际成本入账,并从其达到预定可使用状态的次月起计提折旧。

### (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

### (3). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

√适用 □不适用

融资租赁为实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁，其所有权最终可能转移，也可能不转移。以融资租赁方式租入的固定资产采用与自有固定资产一致的政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产使用寿命内计提折旧；无法合理确定租赁期届满能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

资产负债表日，有迹象表明固定资产发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

### 24. 在建工程

√适用 □不适用

1. 在建工程同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量时予以确认。在建工程按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的实际成本计量。
2. 在建工程达到预定可使用状态时，按工程实际成本转入固定资产。已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的，先按估计价值转入固定资产，待办理竣工决算后再按实际成本调整原暂估价值，但不再调整原已计提的折旧。
3. 资产负债表日，有迹象表明在建工程发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

### 25. 借款费用

√适用 □不适用

#### 1. 借款费用资本化的确认原则

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

#### 2. 借款费用资本化期间

(1) 当借款费用同时满足下列条件时，开始资本化：1) 资产支出已经发生；2) 借款费用已经发生；3) 为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

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

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

#### 3. 借款费用资本化金额

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

### 26. 生物资产

□适用 √不适用

**27. 油气资产**

□适用 √不适用

**28. 使用权资产**

√适用 □不适用

本公司作为承租人在租赁期开始日，对除短期租赁和低价值资产租赁以外的租赁确认使用权资产。使用权资产按照成本进行初始计量。该成本包括：租赁负债的初始计量金额；在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；公司发生的初始直接费用；公司为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本，但不包括属于为生产存货而发生的成本。本公司参照“固定资产”部分有关折旧政策，对使用权资产计提折旧。对能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，本公司在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧；否则，租赁资产在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。本公司按照“长期资产减值”部分所述原则来确定使用权资产是否已发生减值，并对已识别的减值损失进行会计处理。

**29. 无形资产****(1). 计价方法、使用寿命、减值测试**

√适用 □不适用

(1) 无形资产是指本集团拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

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

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

(2) 使用寿命有限的无形资产,在使用寿命内按照与该项无形资产有关的经济利益的预期实现方式系统合理地摊销,无法可靠确定预期实现方式的,采用直线法摊销。具体年限如下:

项目	摊销年限(年)
土地使用权	10—50
采矿权	5—30
专利权	2—10
软件	2—10
非专利技术	5—20

(3) 使用寿命确定的无形资产,在资产负债表日有迹象表明发生减值的,按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备;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。

**(2). 内部研究开发支出会计政策**

√适用 □不适用

内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：（1）完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；（2）具有完成该无形资产并使用或出售的意图；（3）无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能证明其有用性；（4）有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；（5）归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

公司划分内部研究开发项目研究阶段支出和开发阶段支出的具体标准：

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

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。

### 30. 长期资产减值

适用 不适用

本公司在资产负债表日判断长期资产是否存在可能发生减值的迹象，如果有确凿证据表明长期资产存在减值迹象，应当进行减值测试，但是以下资产除外，即因企业合并形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，对于这些资产，无论是否存在减值迹象，都应当至少于每年年度终了进行减值测试。长期资产存在减值迹象的，应当估计其可收回金额，将所估计的资产可收回金额与其账面价值相比较，以确定资产是否发生了减值，以及是否需要计提资产减值准备并确认相应的减值损失。资产可收回金额的估计，应当根据其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较高者确定。长期资产减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

### 31. 长期待摊费用

适用 不适用

长期待摊费用按实际发生额入账，在受益期或规定的期限内分期平均摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

### 32. 合同负债

#### (1). 合同负债的确认方法

适用 不适用

合同负债，是指本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务。如果在本公司向客户转让商品之前，客户已经支付了合同对价或本公司已经取得了无条件收款权，本公司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。

### 33. 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，是指预期在职工提供相关服务的年度报告期间结束后十二个月内将全部予以支付的职工薪酬，因解除与职工的劳动关系给予的补偿除外。本公司在职工提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并按照受益对象计入当期损益或相关资产成本；其中，非货币性福利按照公允价值计量。

**(2). 离职后福利的会计处理方法**√适用 不适用

离职后福利，是指为获得职工提供的服务而在职工退休或与企业解除劳动关系后，提供的各种形式的报酬和福利，属于短期薪酬和辞退福利的除外。离职后福利计划，是指企业与职工就离职后福利达成的协议，或者企业为向职工提供离职后福利制定的规章或办法等。离职后福利计划按照承担的风险和义务情况，可以分为设定提存计划和设定受益计划。

设定提存计划，是指企业向独立的基金缴存固定费用后，不再承担进一步支付义务的离职后福利计划。公司根据在资产负债表日为换取职工在会计期间提供的服务而向单独主体缴存的提存金，确认为负债，并按照受益对象计人当期损益或相关资产成本。

**(3). 辞退福利的会计处理方法**√适用 不适用

辞退福利，是指在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或者为鼓励职工自愿接受裁减而给予职工的补偿。在公司不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议时和确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本费用时两者孰早日，确认因解除与职工的劳动关系给予补偿而产生的负债，同时计入当期损益。公司按照辞退计划条款的规定，合理预计并确认辞退福利产生的应付职工薪酬。辞退福利预期在其确认的年度报告期结束后十二个月内完全支付的，适用短期薪酬的相关规定；辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月内不能完全支付的，适用其他长期职工福利的有关规定。

**(4). 其他长期职工福利的会计处理方法**√适用 不适用

其他长期职工福利，是指除短期薪酬、离职后福利和辞退福利以外的其他所有职工福利。公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，按照设定提存计划进行会计处理；除此之外的其他长期福利，按照设定受益计划进行会计处理，但是重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动计入当期损益或相关资产成本。

**34. 租赁负债**√适用 不适用

本公司作为承租人在租赁期开始日，对除短期租赁和低价值资产租赁以外的租赁确认租赁负债。租赁负债按照尚未支付的租赁付款额的现值进行初始计量。租赁付款额包括：固定付款额（包括实质固定付款额），存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额；取决于指数或比率的可变租赁付款额；根据公司提供的担保余值预计应支付的款项；购买选择权的行权价格，前提是公司合理确定将行使该选择权；行使终止租赁选择权需支付的款项，前提是租赁期反映出公司将行使终止租赁选择权；本公司采用租赁内含利率作为折现率，但如果无法合理确定租赁内含利率的，则采用本公司的增量借款利率作为折现率。本公司按照固定的周期性利率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入当期损益或相关资产成本。未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益或相关资产成本。在租赁期开始日后，发生下列情形的，本公司重新计量租赁负债，并调整相应的使用权资产，若使用权资产的账面价值已调减至零，但租赁负债仍需进一步调减的，将差额计入当期损益；当购买选择权、续租选择权或终止选择权的评估结果或实际行权情况发生变化，本公司按变动后租赁付款额

和修订后的折现率计算的现值重新计量租赁负债；当实质固定付款额发生变动、担保余值预计的应付金额发生变动或用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动，本公司按照变动后的租赁付款额和原折现率计算的现值重新计量租赁负债。但是，租赁付款额的变动源自浮动利率变动的，使用修订后的折现率计算现值。

### 35. 预计负债

√适用 □不适用

1. 因对外提供担保、诉讼事项、产品质量保证、亏损合同等或有事项形成的义务成为公司承担的现时义务，履行该义务很可能导致经济利益流出公司，且该义务的金额能够可靠的计量时，公司将该项义务确认为预计负债。
2. 公司按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行初始计量，并在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。

### 36. 股份支付

√适用 □不适用

#### 1. 股份支付的会计处理方法

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，本公司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，按照本公司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，按照本公司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

本公司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，除非本公司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，本公司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，本公司将其作为授予权益工具的取消处理。

#### 3. 涉及本公司与本公司股东或实际控制人的股份支付交易的会计处理



涉及本公司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其中之一在本公司内，另一在本公司外的，在本公司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。

本公司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。

### 37. 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

本公司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，则本公司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，本公司发行的其他金融工具应归类为金融负债。本公司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，本公司作为权益的变动处理，相关交易费用亦从权益中扣减。本公司对权益工具持有方的分配作为利润分配处理。

本公司不确认权益工具的公允价值变动。

### 38. 收入

#### (1). 收入确认和计量所采用的会计政策

√适用 □不适用

收入是在日常活动中形成的、会导致股东权益增加且与股东投入资本无关的经济利益的总流入。公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品控制权时确认收入。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。

满足下列条件之一的，属于在某一时段内履行履约义务；否则，属于在某一时点履行履约义务：

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

对于在某一时段内履行的履约义务，应当在该段时间内按照履约进度确认收入，但是，履约进度不能合理确定的除外。当履约进度不能合理确定时，已经发生的成本预计能够得到补偿的，应当按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

对于在某一时点履行的履约义务，应当在客户取得相关商品控制权时点确认收入。

##### 1. 销售商品

在客户拥有商品的法定所有权或已实物占有商品并且本公司已享有现时收款权利并很有可能收回对价时确认。

公司在货物交付时确认应收账款，通常给予客户的信用期通常为 30-180 天，与行业惯例一致，不存在重大融资成分。

## 2. 提供劳务

按照已完成劳务的进度确认收入，对于公司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；如果公司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。公司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导致收入确认会计政策存在差异的情况

适用 不适用

## 39. 合同成本

适用 不适用

本公司为取得合同发生的增量成本预期能够收回的，作为合同取得成本确认为一项资产。

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该成本增加了本公司未来用于履行履约义务的资源；③该成本预期能够收回。

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。

## 40. 政府补助

适用 不适用

### 1. 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

与资产相关的政府补助，是指企业取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。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。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，应当将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

### 2. 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

用于补偿企业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，计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿企业已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益或冲减相关成本。

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

与企业日常活动相关的政府补助，应当按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用。

与企业日常活动无关的政府补助，应当计入营业外收支。

### 3. 政策性优惠贷款贴息的会计处理

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

财政将贴息资金直接拨付给公司，公司在收到对应的贴息款时冲减相关借款费用。

4. 已确认的政府补助需要退回的，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。

#### 41. 递延所得税资产/递延所得税负债

√适用 □不适用

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

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

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

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

#### 42. 租赁

##### (1). 经营租赁的会计处理方法

√适用 □不适用

本公司作为出租人在租赁开始日，将租赁分为融资租赁和经营租赁。经营租赁，是指除融资租赁以外的其他租赁。本公司作为转租出租人时，基于原租赁产生的使用权资产对转租赁进行分类。经营租赁的租赁收款额在租赁期内各个期间按照直线法确认为租金收入。本公司将发生的与经营租赁有关的初始直接费用予以资本化，在租赁期内按照与租金收入确认相同的基础分摊计入当期损益。未计入租赁收款额的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

##### (2). 融资租赁的会计处理方法

√适用 □不适用

本公司作为出租人在租赁开始日，将租赁分为融资租赁和经营租赁。融资租赁，是指无论所有权最终是否转移，但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。本公司作为转租出租人时，基于原租赁产生的使用权资产对转租赁进行分类。在租赁开始日，本公司对融资租赁确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。本公司对应收融资租赁款进行初始计量时，将租赁投资净额作为应收融资租赁款的入账价值。租赁投资净额为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。本公司按照固定的周期性利率计算并确认租赁期内各个期间的利息收入。应收融资租赁款的终止确认和减值按照“金融工具”进行会计处理。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。融资租赁发生变更且同时符合下列条件的，本公司将该变更作为一项单独租赁进行会计处理：该变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围；增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。融资租赁的变更未作为一项单独租赁进行会计处理的，本公司分别下列情形对变更后的租赁进行处理：假如变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为经营租赁的，本公司自租赁变更生效日开始将其作为一项新租赁进行会计处理，并以租赁变更生效日前的租赁投资净额作为租赁资产的账面价值；假如变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为融资租赁的，本公司按照“金融工具”所述的原则进行会计处理。

### (3). 新租赁准则下租赁的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用

租赁，是指在一定期间内，出租人将资产的使用权让与承租人以获取对价的合同。在合同开始日，本公司评估合同是否为租赁或者包含租赁。如果合同中一方让渡了在一定期间内控制一项或多项已识别资产使用的权利以换取对价，则该合同为租赁或者包含租赁。合同中同时包含多项单独租赁的，本公司将合同予以分拆，并分别各项单独租赁进行会计处理。合同中同时包含租赁和非租赁部分的，本公司选择不分拆，并将各租赁部分及与其相关的非租赁部分合并为租赁。租赁期是本公司有权使用租赁资产且不可撤销的期间。本公司有续租选择权，即有权选择续租该资产，且合理确定将行使该选择权的，租赁期还包含续租选择权涵盖的期间。本公司有终止租赁选择权，即有权选择终止租赁该资产，但合理确定将不会行使该选择权的，租赁期包含终止租赁选择权涵盖的期间。发生本公司可控范围内的重大事件或变化，且影响本公司是否合理确定将行使相应选择权的，本公司对其是否合理确定将行使续租选择权、购买选择权或不行使终止租赁选择权进行重新评估。本公司作为承租人

本公司作为一般承租人的会计处理按照“使用权资产”和“租赁负债”执行。

(1) 短期租赁和低价值资产租赁本公司选择对短期租赁和低价值资产租赁不确认使用权资产和租赁负债，并将相关的租赁付款额在租赁期内各个期间按照直线法，计入当期损益或相关资产成本。短期租赁，是指在租赁期开始日，租赁期不超过 12 个月且不包含购买选择权的租赁。低价值资产租赁，是指单项租赁资产为全新资产时价值较低的租赁。公司转租或预期转租租赁资产的，原租赁不属于低价值资产租赁。

(2) 租赁变更租赁发生变更且同时符合下列条件的，公司将该租赁变更作为一项单独租赁进行会计处理：

该租赁变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围；增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。租赁变更未作为一项单独租赁进行会计处理的，在租赁变更生效日，公司重新分摊变更后合同的对价，重新确定租赁期，并按照变更后租赁付款额和修订后的折现率计算的现值重新计量租赁负债。租赁变更导致租赁范围缩小或租赁期缩短的，本公司相应调减使用权资产的账面价值，并将部分终止或完全终止租赁的相关利得或损失计入当期损益。其他租赁变更导致租赁负债重新计量的，本公司相应调整使用权资产的账面价值。售后租回交易公司按照“收入”所述原则评估确定售后租回交易中的资产转让是否属于销售。作为承租人售后租回交易中的资产转让属于销售的，公司作为承租人按原资产账面价值中与租回获得的使用权有关的部分，计量售后租回所形成的使用权资产，并仅就转让至出租人的权利确认相关利得或损失；售后租回交易中的资产转让不属于销售的，公司作为承租人继续确认被转让资产，同时确认一项与转让收入等额的金融负债。金融负债的会计处理详见“金融工具”。作为出租人售后租回交易中的资产转让属于销售的，公司作为出租人对资产购买进行会计处理，并根据前述“租赁”的政策对资产出租进行会计处理；售后租回交易中的资产转让不属于销售的，公司作为出租人不确认被转让资产，但确认一项与转让收入等额的金融资产。金融资产的会计处理详见“金融工具”。

### 43. 其他重要的会计政策和会计估计

√适用 □不适用

本公司根据财政部、国家安全生产监督管理总局联合下发的《企业安全生产费用提取和使用管理办法》（财企〔2012〕16号）有关规定提取安全生产费，计入相关产品的成本或当期损益，同时记入专项储备科目。

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。

本公司根据历史经验和其它因素，包括对未来事项的合理预期，对所采用的重要会计估计和关键假设本公司根据历史经验和其它因素，包括对未来事项的合理预期，对所采用的重要会计估计和关键

假设进行持续的评价。

很可能导致下一会计年度资产和负债的账面价值出现重大调整风险的重要会计估计和关键假设列示如下：

#### 1. 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。

#### 2. 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，应就所有未利用的税务亏损确认递延所得税资产。这需要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。进行持续的评价。

很可能导致下一会计年度资产和负债的账面价值出现重大调整风险的重要会计估计和关键假设列示如下：

### 44. 重要会计政策和会计估计的变更

#### (1). 重要会计政策变更

适用  不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注(受重要影响的报表项目名称和金额)
财政部 2018 年 12 月 7 日发布了《企业会计准则第 21 号——租赁》，要求在境内外同时上市的企业以及在境外上市按《国际财务报告准则》或《企业会计准则》编制财务报表的企业，自 2019 年 1 月 1 日起实施新租赁准则，其他执行企业会计准则的企业自 2021 年 1 月 1 日起施行。	九届二十八次董事会	对合并报表期初数的影响：使用权资产调增 75,454,356.65 元，一年内到期的非流动负债调增 11,646,217.36 元，租赁负债调增 63,808,139.29 元；对母公司报表期初数的影响：使用权资产调增 56,168,608.17 元，一年内到期的非流动负债调增 9,290,423.17 元，租赁负债调增 46,878,185.00 元

#### (2). 重要会计估计变更

适用  不适用

#### (3). 2021 年起首次执行新租赁准则调整首次执行当年年初财务报表相关情况

适用  不适用

合并资产负债表

单位：元 币种：人民币

项目	2020 年 12 月 31 日	2021 年 1 月 1 日	调整数
----	------------------	----------------	-----

<b>流动资产：</b>			
货币资金	2,179,014,512.61	2,179,014,512.61	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
衍生金融资产	908,338.07	908,338.07	
应收票据			
应收账款	868,181,010.23	868,181,010.23	
应收款项融资	878,777,908.49	878,777,908.49	
预付款项	247,137,029.18	247,137,029.18	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	59,821,706.52	59,821,706.52	
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	1,502,753,641.12	1,502,753,641.12	
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	803,102,624.22	803,102,624.22	
流动资产合计	6,539,696,770.44	6,539,696,770.44	
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	1,649,826,085.01	1,649,826,085.01	
其他权益工具投资	191,766,710.00	191,766,710.00	
其他非流动金融资产			
投资性房地产	9,304,357.59	9,304,357.59	
固定资产	15,063,548,900.17	15,063,548,900.17	
在建工程	2,893,910,413.63	2,893,910,413.63	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		75,454,356.65	75,454,356.65
无形资产	1,974,293,059.01	1,974,293,059.01	
开发支出	23,515,320.67	23,515,320.67	
商誉	806,748,359.19	806,748,359.19	
长期待摊费用	261,970,438.34	261,970,438.34	
递延所得税资产	109,991,146.33	109,991,146.33	
其他非流动资产	142,143,582.67	142,143,582.67	
非流动资产合计	23,127,018,372.61	23,202,472,729.26	75,454,356.65
资产总计	29,666,715,143.05	29,742,169,499.70	75,454,356.65
<b>流动负债：</b>			
短期借款	6,583,976,919.44	6,583,976,919.44	
向中央银行借款			
拆入资金			

交易性金融负债			
衍生金融负债	5,848.92	5,848.92	
应付票据	236,500,000.00	236,500,000.00	
应付账款	3,037,267,850.07	3,037,267,850.07	
预收款项	36,364,569.33	36,364,569.33	
合同负债	833,756,006.73	833,756,006.73	
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	199,932,635.45	199,932,635.45	
应交税费	115,593,666.25	115,593,666.25	
其他应付款	554,182,131.09	554,182,131.09	
其中：应付利息			
应付股利	1,685,999.90	1,685,999.90	
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	924,332,706.52	935,978,923.88	11,646,217.36
其他流动负债	588,047,148.10	588,047,148.10	
流动负债合计	13,109,959,481.90	13,121,605,699.26	11,646,217.36
<b>非流动负债：</b>			
保险合同准备金			
长期借款	3,600,593,610.38	3,600,593,610.38	
应付债券	922,608,382.27	922,608,382.27	
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		63,808,139.29	63,808,139.29
长期应付款	525,655,956.34	525,655,956.34	
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	541,392,851.45	541,392,851.45	
递延所得税负债	120,864,163.13	120,864,163.13	
其他非流动负债			
非流动负债合计	5,711,114,963.57	5,774,923,102.86	63,808,139.29
负债合计	18,821,074,445.47	18,896,528,802.12	75,454,356.65
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）	1,119,392,663.00	1,119,392,663.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	5,908,238,825.26	5,908,238,825.26	
减：库存股	104,534,600.00	104,534,600.00	
其他综合收益	-3,570,072.57	-3,570,072.57	
专项储备	8,273,753.52	8,273,753.52	
盈余公积	336,448,674.82	336,448,674.82	
一般风险准备			
未分配利润	2,230,043,546.77	2,230,043,546.77	
归属于母公司所有者权益	9,494,292,790.80	9,494,292,790.80	

(或股东权益) 合计			
少数股东权益	1,351,347,906.78	1,351,347,906.78	
所有者权益(或股东权益) 合计	10,845,640,697.58	10,845,640,697.58	
负债和所有者权益(或股东权益) 总计	29,666,715,143.05	29,742,169,499.70	75,454,356.65

各项目调整情况的说明:

适用 不适用

母公司资产负债表

单位:元 币种:人民币

项目	2020年12月31日	2021年1月1日	调整数
<b>流动资产:</b>			
货币资金	687,515,863.31	687,515,863.31	
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	174,505,162.13	174,505,162.13	
应收款项融资	114,222,341.84	114,222,341.84	
预付款项	6,441,865.77	6,441,865.77	
其他应收款	2,242,913,546.58	2,242,913,546.58	
其中: 应收利息			
应收股利			
存货	279,502,650.05	279,502,650.05	
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	28,662,345.66	28,662,345.66	
流动资产合计	3,533,763,775.34	3,533,763,775.34	
<b>非流动资产:</b>			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	10,404,989,499.64	10,404,989,499.64	
其他权益工具投资	185,000,000.00	185,000,000.00	
其他非流动金融资产			
投资性房地产	9,304,357.59	9,304,357.59	
固定资产	3,328,187,658.23	3,328,187,658.23	
在建工程	721,161,476.03	721,161,476.03	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		56,168,608.17	56,168,608.17
无形资产	1,004,954,184.28	1,004,954,184.28	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	109,752,399.14	109,752,399.14	
递延所得税资产	47,324,897.67	47,324,897.67	
其他非流动资产	120,000,000.00	120,000,000.00	



非流动资产合计	15,930,674,472.58	15,986,843,080.75	56,168,608.17
资产总计	19,464,438,247.92	19,520,606,856.09	56,168,608.17
<b>流动负债：</b>			
短期借款	2,954,128,725.89	2,954,128,725.89	
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	225,000,000.00	225,000,000.00	
应付账款	400,699,452.07	400,699,452.07	
预收款项	4,081,790.03	4,081,790.03	
合同负债	12,797,756.00	12,797,756.00	
应付职工薪酬	65,290,221.27	65,290,221.27	
应交税费	11,430,989.81	11,430,989.81	
其他应付款	1,628,440,287.31	1,628,440,287.31	
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	410,450,424.20	419,740,847.37	9,290,423.17
其他流动负债	512,078,501.10	512,078,501.10	
流动负债合计	6,224,398,147.68	6,233,688,570.85	9,290,423.17
<b>非流动负债：</b>			
长期借款	1,922,218,017.84	1,922,218,017.84	
应付债券	922,608,382.27	922,608,382.27	
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		46,878,185.00	46,878,185.00
长期应付款	321,894,814.76	321,894,814.76	
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	138,620,246.33	138,620,246.33	
递延所得税负债	14,071,517.45	14,071,517.45	
其他非流动负债			
非流动负债合计	3,319,412,978.65	3,366,291,163.65	46,878,185.00
负债合计	9,543,811,126.33	9,599,979,734.50	56,168,608.17
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）	1,119,392,663.00	1,119,392,663.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	7,124,869,267.93	7,124,869,267.93	
减：库存股	104,534,600.00	104,534,600.00	
其他综合收益			
专项储备	7,762,566.90	7,762,566.90	
盈余公积	335,123,664.88	335,123,664.88	
未分配利润	1,438,013,558.88	1,438,013,558.88	
所有者权益（或股东权益）合计	9,920,627,121.59	9,920,627,121.59	
负债和所有者权益（或股东权益）总计	19,464,438,247.92	19,520,606,856.09	56,168,608.17

各项目调整情况的说明：

适用 不适用

#### (4). 2021 年起首次执行新租赁准则追溯调整前期比较数据的说明

适用 不适用

#### 45. 其他

适用 不适用

### 六、税项

#### 1. 主要税种及税率

主要税种及税率情况

适用 不适用

税种	计税依据	税率
增值税	销售货物、应税劳务收入和应税服务收入（营改增适用应税劳务收入）	5%、6%、9%、13%、19%
消费税		
营业税		
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
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	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

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%
湖北泰盛化工有限公司	15%
湖北兴瑞硅材料有限公司	15%
湖北兴福电子材料有限公司	15%
湖北吉星化工集团有限责任公司	15%
贵州兴发化工有限公司	15%
宜昌科林硅材料有限公司	15%
新疆兴发化工有限公司	15%
湖北磷化工研究院有限公司	15%
宜都兴发化工有限公司	15%
兴发香港进出口有限公司	16.50%
兴发美国公司	30.50%
兴发欧洲有限公司	31.925%
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享受高新技术企业税收优惠政策，2020 年至 2022 年所得税减按 15% 计征，高新技术企业证书号为 GR202042002580；

湖北泰盛化工有限公司享受高新技术企业税收优惠政策，2019 年至 2021 年所得税减按 15% 计征，高新技术企业证书号为 GR201942000209；

湖北兴瑞硅材料有限公司享受高新技术企业税收优惠政策，2020 年至 2022 年所得税减按 15% 计征，高新技术企业证书号为 GR202042000565；

湖北吉星化工集团有限责任公司享受高新技术企业税收优惠政策，2020 年至 2022 年所得税减按 15% 计征，高新技术企业证书号为 GR202042000006；

湖北省兴发磷化工研究院有限公司享受高新技术企业税收优惠政策，2019 年至 2021 年所得税减按 15% 计征，高新技术企业证书号为 GR201942002327；

湖北兴福电子材料有限公司享受高新技术企业税收优惠政策，2021 年至 2023 年所得税减按 15% 计征，高新技术企业证书号为 GR202142005212；

贵州兴发化工有限公司享受高新技术企业税收优惠政策，2019 年至 2021 年所得税减按 15% 计征，高新技术企业证书号为 GR201952000321；

宜昌科林硅材料有限公司享受高新技术企业税收优惠政策，2021 年至 2023 年所得税减按 15% 计征，高新技术企业证书号为 GR202142002207；

宜都兴发化工有限公司享受高新技术企业税收优惠政策，2021 年至 2023 年所得税减按 15% 计征，高新技术企业证书号为 GR202142002293；

新疆兴发化工有限公司根据《关于执行有关企业所得税问题的公告》（国家税务总局公告 2015 年第 14 号）规定，对设在西部地区以《西部地区鼓励类产业目录》中新增鼓励类产业项目为主营业务，且其当年度主营业务收入占企业收入总额 70% 以上的企业，自 2014 年 10 月 1 日起，减按 15% 税率缴纳企业所得税。

根据《财政部 税务总局关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》（财税〔2019〕13 号）规定，自 2019 年 1 月 1 日至 2021 年 12 月 31 日，对小型微利企业年应纳税所得额不超过 100 万元的部分，减按 25% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税；对年应纳税所得额超过 100 万元但不超过 300 万元的部分，减按 50% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税。根据《国家税务总局关于落实支持小型微利企业和个体工商户发展所得税优惠政策有关事项的公告》（国家税务总局公告 2021 年第 8 号）规定，对小型微利企业年应纳税所得额不超过 100 万元的部分，减按 12.5% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税。兴山安捷电气检测有限公司、武汉兴发宏兴贸易有限公司、兴山巨安爆破工程有限公司符合小型微利企业的认定标准，企业所得税按 20% 计缴。

## 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	207.90	259.64
银行存款	2,895,183,516.49	1,567,764,005.70
其他货币资金	298,636,708.12	611,250,247.27
合计	3,193,820,432.51	2,179,014,512.61
其中：存放在境外的款项总额	177,127,316.72	235,070,945.58

其他说明

注：期末其他货币资金298,636,708.12元是票据保证金、信用证保证金及借款保证金等。

货币资金增加主要是因销售收入增加形成。

## 2、交易性金融资产

□适用 √不适用

## 3、衍生金融资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
远期外汇合约	411,121.78	908,338.07
合计	411,121.78	908,338.07

## 4、应收票据

## (1). 应收票据分类列示

□适用 √不适用

## (2). 期末公司已质押的应收票据

□适用 √不适用

## (3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

□适用 √不适用

## (4). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

□适用 √不适用

## (5). 按坏账计提方法分类披露

□适用 √不适用

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

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

□适用 √不适用

## (6). 坏账准备的情况

□适用 √不适用

## (7). 本期实际核销的应收票据情况

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

## 5、应收账款

## (1). 按账龄披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
2 个月以内	757,877,824.17
2-6 个月	158,539,526.59
6-12 月	2,272,189.65
1 年以内小计	918,689,540.41
1 至 2 年	3,170,555.86
2 至 3 年	11,429,022.49
3 年以上	9,342,812.24
3 至 4 年	
4 至 5 年	
5 年以上	
合计	942,631,931.00

## (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	16,755,454.66	1.78	16,755,454.66	100.00		111,740,656.52	11.62	57,268,181.36	51.25	54,472,475.16
其中：										
单项金额重大单独计提坏账准备						89,143,134.60	9.27	34,670,659.44	38.89	54,472,475.16
单项金额不重大单独计提坏账准备	16,755,454.66	1.78	16,755,454.66	100.00		22,597,521.92	2.35	22,597,521.92	100.00	
按组合计提坏账准备	925,876,476.34	98.22	27,355,548.01	2.95	898,520,928.33	849,930,796.18	88.38	36,222,261.11	4.26	813,708,535.07
其中：										

账龄组合	925,876,476.34	98.22	27,355,548.01	2.95	898,520,928.33	849,930,796.18	88.38	36,222,261.11	4.26	813,708,535.07
合计	942,631,931.00	/	44,111,002.67	/	898,520,928.33	961,671,452.70	/	93,490,442.47	/	868,181,010.23

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
湖北华毅化工有限公司	5,313,714.57	5,313,714.57	100.00	涉及诉讼且无法收回
武汉市众恒化工有限责任公司	2,115,515.56	2,115,515.56	100.00	涉及诉讼且无法收回
烟台沐丹阳药业有限公司	31,723.94	31,723.94	100.00	收购前形成无法收回
杭州万园粟网络科技有限公司	9,294,500.59	9,294,500.59	100.00	涉及诉讼且无法收回
合计	16,755,454.66	16,755,454.66	100.00	/

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		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
2个月以内	757,877,824.17	15,157,556.47	2.00
2-6个月	158,539,526.59	6,341,581.01	4.00
6-12月	2,272,189.65	681,656.90	30.00
1-2年	3,170,555.86	1,585,277.94	50.00
2-3年	2,134,521.90	1,707,617.52	80.00
3年以上	1,881,858.17	1,881,858.17	100.00
合计	925,876,476.34	27,355,548.01	2.95

按组合计提坏账的确认标准及说明:

□适用 √不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备,请参照其他应收款披露:

□适用 √不适用

**(3). 坏账准备的情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
单项计提坏账准备	57,268,181.36		6,073,281.08	34,373,029.46	66,416.16	16,755,454.66
按组合计提坏账准备	36,222,261.11	-5,659,089.72	-485,728.07	3,399,285.85	294,065.60	27,355,548.01
合计	93,490,442.47	-5,659,089.72	5,587,553.01	37,772,315.31	360,481.76	44,111,002.67

注：其他变动是出售子公司和境外子公司外币折算差额原因形成。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	收回或转回金额	收回方式
广州市浪奇实业股份有限公司	5,986,081.08	法院收回
合计	5,986,081.08	/

#### (4). 本期实际核销的应收账款情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	核销金额
实际核销的应收账款	37,772,315.31

其中重要的应收账款核销情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
广西明利化工有限公司	货款	28,618,162.20	前期全额计提无法收回	内部审批程序	否



广州市泽亮化工科技有限公司	货款	4,847,735.93	前期全额计提无法收回	内部审批程序	否
张家港保税区俊裕通国际贸易有限公司	货款	2,674,626.70	前期全额计提无法收回	内部审批程序	否
合计	/	36,140,524.83	/	/	/

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情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
客户 A	147,797,303.91	15.68	3,007,713.63
客户 B	54,406,318.43	5.77	1,088,126.37
客户 C	38,633,466.34	4.10	1,009,663.61
客户 D	31,894,150.78	3.38	1,163,045.81
客户 E	25,651,736.35	2.72	513,034.73
合计	298,382,975.81	31.65	6,781,584.15

#### (6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

适用 不适用

#### (7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

### 6、 应收款项融资

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	956,813,323.95	878,777,908.49
合计	956,813,323.95	878,777,908.49

年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：

项目	年末终止确认金额	年末未终止确认金额	年初终止确认金额	年初未终止确认金额
银行承兑票据	8,012,884,866.75		7,885,480,650.16	
商业承兑票据				
合计	8,012,884,866.75		7,885,480,650.16	

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况：

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 7、预付款项

### (1). 预付款项按账龄列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	125,995,298.05	98.43	242,075,260.87	97.95
1至2年	1,567,015.71	1.22	1,580,715.48	0.64
2至3年	245,354.29	0.20	1,761,151.55	0.71
3年以上	194,286.27	0.15	1,719,901.28	0.70
合计	128,001,954.32	100.00	247,137,029.18	100.00

预付款项减少主要是贸易业务预付款减少形成。

### (2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

适用 不适用

单位名称	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例(%)
供应商 A	21,876,000.00	17.09
供应商 B	18,985,400.00	14.83
供应商 C	13,117,591.13	10.25
供应商 D	4,962,985.12	3.88
供应商 E	4,587,819.00	3.58
合计	63,529,795.25	49.63

其他说明

适用 不适用

## 8、其他应收款

### 项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	67,134,687.52	59,821,706.52
合计	67,134,687.52	59,821,706.52

其他说明：

适用 不适用

### 应收利息

#### (1). 应收利息分类

适用 不适用

#### (2). 重要逾期利息

适用 不适用

#### (3). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

### 应收股利

#### (4). 应收股利

适用 不适用

#### (5). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

适用 不适用

#### (6). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

### 其他应收款

#### (7). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
2 个月以内	20,916,774.62
2-6 个月	8,654,508.73
6-12 个月	35,859,012.69
1 年以内小计	65,430,296.04
1 至 2 年	18,803,583.51
2 至 3 年	19,124,096.78
3 年以上	36,368,754.11
3 至 4 年	
4 至 5 年	
5 年以上	
合计	139,726,730.44

## (8). 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	4,765,628.76	4,700,456.40
借款及往来款	134,961,101.68	135,764,053.43
合计	139,726,730.44	140,464,509.83

## (9). 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)	
2021年1月1日余额	45,325,874.15	15,809,264.28	19,507,664.88	80,642,803.31
2021年1月1日余额在本期	-4,019,051.87	4,019,051.87		
--转入第二阶段	-4,019,051.87	4,019,051.87		
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	736,857.20	2,458,941.35		3,195,798.55
本期转回			14,975.22	14,975.22
本期转销				
本期核销	378,276.07	1,937,806.44	9,016,984.27	11,333,066.78
其他变动	222,819.31	-409,217.25	84,914.88	-101,483.06
2021年12月31日余额	41,442,584.10	20,758,668.31	10,390,790.51	72,592,042.92

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

## (10). 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	80,642,803.31	3,195,798.55	14,975.22	11,333,066.78	-101,483.06	72,592,042.92
合	80,642,803.31	3,195,798.55	14,975.22	11,333,066.78	-	72,592,042.92

计	1	5	2	8	101,483.06	2
---	---	---	---	---	------------	---

注：其他变动是出售子公司和境外子公司外币折算差额原因形成。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

(11). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	核销金额
实际核销的其他应收款	11,333,066.78

其中重要的其他应收款核销情况：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
广州市越秀区东山宝力贸易中心	货款	3,826,400.00	以前年度已全额计提且无法收回	内部审批	否
广东森宇林产化工有限公司	货款	1,870,974.00	以前年度已全额计提且无法收回	内部审批	否
重庆山江科技有限公司	货款	1,290,748.00	以前年度已全额计提且无法收回	内部审批	否
荆州市荆鑫化工有限公司	货款	922,414.60	以前年度已全额计提且无法收回	内部审批	否
枣阳市金鹿化工有限公司	货款	853,153.12	以前年度已全额计提且无法收回	内部审批	否
合计	/	8,763,689.72	/	/	/

其他应收款核销说明：

适用 不适用

(12). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
------	-------	------	----	---------------------	----------

保康县尧治河桥沟矿业有限公司	往来款	44,383,401.67	2个月以内, 2-6个月, 6个月-1年, 1-2年, 2-3年, 3年以上	31.76	21,816,440.97
湖北兴发凌志新材料有限公司	往来款	30,000,000.00	6个月至1年以内	21.47	9,000,000.00
宜昌市自然资源和规划局	往来款	6,926,124.75	2个月以内	4.96	138,522.50
宜昌市猇亭区财政局	往来款	6,604,704.00	2个月以内	4.73	132,094.08
杨东川	往来款	5,188,020.00	3年以上	3.71	5,188,020.00
合计	/	93,102,250.42	/	66.63	36,275,077.55

## (13). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

## (14). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

□适用 √不适用

## (15). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

## 9、存货

## (1). 存货分类

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值
原材料	1,050,170,898.07	4,694,224.67	1,045,476,673.40	613,587,220.81	3,812,389.74	609,774,831.07
在产品						

库存商品	1,340,695,354.37	17,543,392.13	1,323,151,962.24	881,751,653.95	8,965,124.87	872,786,529.08
周转材料	23,885,155.74		23,885,155.74	20,779,724.56	587,443.59	20,192,280.97
消耗性生物资产						
合同履约成本						
合计	2,414,751,408.18	22,237,616.80	2,392,513,791.38	1,516,118,599.32	13,364,958.20	1,502,753,641.12

## (2). 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	3,812,389.74	4,791,578.40		3,531,451.94	378,291.53	4,694,224.67
在产品						
库存商品	8,965,124.87	16,959,699.03		8,369,544.48	11,887.29	17,543,392.13
周转材料	587,443.59				587,443.59	
消耗性生物资产						
合同履约成本						
合计	13,364,958.20	21,751,277.43		11,900,996.42	977,622.41	22,237,616.80

其他减少主要是出售子公司股权和境外子公司的外币折算差额形成。

本年存货增加主要是销售规模增长且原材料价格上涨，库存备货原材料增加以及因产能增加且原材料价格上涨，成本增加导致库存商品增加所致。

**(3). 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明**

□适用 √不适用

**(4). 合同履约成本本期摊销金额的说明**

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

**10、 合同资产****(1). 合同资产情况**

□适用 √不适用

**(2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因**

□适用 √不适用

**(3). 本期合同资产计提减值准备情况**

□适用 √不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**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

期末重要的债权投资和其他债权投资：

□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
合同取得成本		
应收退货成本		
定期存单	68,488,695.48	75,293,243.11
待抵扣税款	599,366,292.15	707,887,523.13
出口退税	37,952,284.51	5,521,857.98
融资租赁保证金	12,000,000.00	14,400,000.00
合计	717,807,272.14	803,102,624.22

其他说明

待抵扣税款明细项目	年末余额	年初余额
增值税	588,952,459.39	678,566,843.80



待抵扣税款明细项目	年末余额	年初余额
所得税	9,648,440.66	29,290,240.61
其他	765,392.10	30,438.72
合计	599,366,292.15	707,887,523.13

#### 14、 债权投资

##### (1). 债权投资情况

适用 不适用

##### (2). 期末重要的债权投资

适用 不适用

##### (3). 减值准备计提情况

适用 不适用

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

其他说明

适用 不适用

#### 15、 其他债权投资

##### (1). 其他债权投资情况

适用 不适用

##### (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

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

其他说明：

适用 不适用

#### 16、 长期应收款

##### (1). 长期应收款情况

适用 不适用

##### (2). 坏账准备计提情况

适用 不适用

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

##### (3). 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

适用 不适用

## (4). 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

## 17、长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备期末余额	
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备			其他
一、合营企业											
重庆兴发金冠化工有限公司	112,125.90			128,652.70		-96,370.00	92,500,000.00		-82,735.40	148,099.50	
上海三福明电子材料有限公司	80,325.119			22,213,638.42		21,673.75	5,000,000.00			97,560,431.43	
保康县尧治河桥沟矿业有限公司	298,894.11			-228,102.53						298,666.01	
湖北中科墨磷科技有限公司	14,810,213.90			-577,124.33						14,233,089.57	
小计	506,155.35			150,061.11		-74,696.25	97,500,000.00		-82,735.40	558,559.04	
二、联营企业											

云阳 盐化 有限 公司	74,53 4,826 .59			3,207 ,907. 77						77,74 2,734 .36	
河南 兴发 昊利 达肥 业有 限公 司	84,17 1,914 .14			4,900 ,249. 84		- 59,4 39.3 8			284,5 41.51	89,29 7,266 .11	
湖北 瓮福 蓝天 化工 有限 公司	101,0 32,80 2.49			21,21 4,089 .74			14,70 0,000 .00			107,5 46,89 2.23	
富彤 化学 有限 公司	50,29 7,382 .52			13,88 2,373 .13		- 76,1 90.6 3			198,8 77.03	64,30 2,442 .05	
湖北 贮源 环保 科技 有限 公司	131,5 00,34 9.16			4,175 ,159. 52		17,5 40.8 3				135,6 93,04 9.51	
湖北 宜安 联合 实业 有限 责任 公司	232,8 38,20 4.92	33,80 0,000 .00		6,395 ,446. 96					2,619 ,474. 00	275,6 53,12 5.88	
宜昌 星兴 蓝天 科技 有限 公司	196,2 76,73 5.79			15,02 3,555 .61		- 170, 995. 42			270,3 99.57	211,3 99,69 5.55	
湖北 兴旭 科技 有限 公司	20,96 2,215 .85		20,9 42,2 75.0 5	- 19,94 0.80							
湖北 兴力 电子 材料 有限	90,16 9,424 .68			- 48,81 9.55		- 23,8 44.3 7				90,09 6,760 .76	

公司											
中化 高新 投资管理 (湖 北) 有限 公司	3,388 ,694. 48			737,0 06.09				300,0 00.00		3,825 ,700. 57	
湖北 兴镍 新材 材料有 限公 司	2,339 ,246. 98	11,12 0,000 .00		- 63,01 7.41						13,39 6,229 .57	
湖北 珈兴 新材 材料科 技有 限公 司	6,982 ,356. 88			- 264,2 31.22						6,718 ,125. 66	
中化 兴发 (湖 北) 高新 产业 基金 合伙 企业 (有 限合 伙)	149,1 76,57 1.63	150,0 00,00 0.00		823,4 28.37						300,0 00,00 0.00	
贵州 兴荣 和新 材料 有限 公司		7,000 ,000. 00		2,553 .23						7,002 ,553. 23	
湖北 兴发 凌志 新材 材料有 限公 司		13,50 0,000 .00		130,9 07.54		25,3 57.5 1				13,65 6,265 .05	
小计	1,143 ,670, 726.1	215,4 20,00 0.00	20,9 42,2 75.0	70,09 6,668 .82		- 287, 571.	15,00 0,000 .00		3,373 ,292. 11	1,396 ,330, 840.5	

	1		5			46				3
合计	1,649,826,085.01	215,420,000.00	20,942,275.05	220,157,788.50		-362,267.71	112,500,000.00		3,290,556.71	1,954,889,887.46

## 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	期末余额	期初余额
湖北银行股份有限公司	30,000,000.00	30,000,000.00
宜昌新发产业投资有限公司	150,000,000.00	150,000,000.00
长江先进存储产业创新中心有限责任公司	5,000,000.00	5,000,000.00
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
贵州瓮安农村商业银行股份有限公司	1,766,710.00	1,766,710.00
合计	191,766,710.00	191,766,710.00

### (2). 非交易性权益工具投资的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期确认的股利收入	累计利得	累计损失	其他综合收益转入留存收益的金额	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因	其他综合收益转入留存收益的原因
湖北银行股份有限公司	2,517,449.97	24,523,885.85				
贵州瓮安农村商业银行股份有限公司	86,487.60	797,123.52				
合计	2,603,937.57	25,321,009.37				

其他说明：

□适用 √不适用

## 19、其他非流动金融资产

□适用 √不适用

其他说明：

适用 不适用

## 20、投资性房地产

投资性房地产计量模式

### (1). 采用成本计量模式的投资性房地产

单位：元 币种：人民币

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1. 期初余额	24,470,531.26			24,470,531.26
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	24,470,531.26			24,470,531.26
二、累计折旧和累计摊销				
1. 期初余额	8,772,729.11			8,772,729.11
2. 本期增加金额	307,237.11			307,237.11
(1) 计提或摊销	307,237.11			307,237.11
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额	9,079,966.22			9,079,966.22
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	8,997,120.48			8,997,120.48
2. 期初账面价值	9,304,357.59			9,304,357.59

### (2). 未办妥产权证书的投资性房地产情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

## 21、固定资产

项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
固定资产	16,454,763,428.29	15,063,548,900.17
固定资产清理		
合计	16,454,763,428.29	15,063,548,900.17

其他说明：

适用 不适用

### 固定资产

#### (1). 固定资产情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	电子设备	合计
一、账面原值：					
1 · 期 初余 额	9,670,923,413.9 3	10,487,606,576. 97	47,548,203. 48	553,338,708. 28	20,759,416,902. 66
2 · 本 期增 加金 额	1,220,521,045.0 8	1,698,912,455.9 1	6,223,064.1 5	220,265,946. 59	3,145,922,511.7 3
1) 购置	59,123,891.31	81,848,856.49	5,919,886.1 2	64,451,101.4 2	211,343,735.34
2) 在建 工程 转入	1,082,344,514.5 9	1,574,214,235.1 2		154,533,946. 94	2,811,092,696.6 5
3) 企业 合并 增加	79,052,639.18	42,849,364.30	303,178.03	1,280,898.23	123,486,079.74
3 · 本 期减 少金 额	553,860,476.58	838,471,017.60	5,852,346.2 8	41,859,968.2 8	1,440,043,808.7 4
1) 处置 或报 废	553,860,476.58	838,471,017.60	5,852,346.2 8	41,859,968.2 8	1,440,043,808.7 4
4 · 期	10,337,583,982. 43	11,348,048,015. 28	47,918,921. 35	731,744,686. 59	22,465,295,605. 65

末余额					
二、累计折旧					
1 · 期初余额	2,071,776,917.10	3,363,448,256.83	34,249,558.03	216,806,286.05	5,686,281,018.01
2 · 本期增加金额	301,773,835.12	725,844,820.26	3,265,223.06	77,150,873.83	1,108,034,752.27
1) 计提	301,773,835.12	725,844,820.26	3,265,223.06	77,150,873.83	1,108,034,752.27
3 · 本期减少金额	288,491,962.02	586,667,883.44	5,173,707.72	30,879,271.01	911,212,824.19
1) 处置或报废	288,491,962.02	586,667,883.44	5,173,707.72	30,879,271.01	911,212,824.19
4 · 期末余额	2,085,058,790.20	3,502,625,193.65	32,341,073.37	263,077,888.87	5,883,102,946.09
三、减值准备					
1 · 期初余额	4,628,039.30	4,948,558.96		10,386.22	9,586,984.48
2 · 本期增加金额	49,473,612.59	75,004,343.71		2,951,274.97	127,429,231.27
1) 计提	49,473,612.59	75,004,343.71		2,951,274.97	127,429,231.27
3 · 本期减少金额	4,628,039.30	4,948,558.96		10,386.22	9,586,984.48
1) 处置	4,628,039.30	4,948,558.96		10,386.22	9,586,984.48



或报 废					
4 · 期 末余 额	49,473,612.59	75,004,343.71		2,951,274.97	127,429,231.27
四、账面价值					
1 · 期 末账 面价 值	8,203,051,579.64	7,770,418,477.92	15,577,847.98	465,715,522.75	16,454,763,428.29
2 · 期 初账 面价 值	7,594,518,457.53	7,119,209,761.18	13,298,645.45	336,522,036.01	15,063,548,900.17

固定资产本期减少主要是本期出售子公司股权和因调整产业结构、安全整改等因素处置报废固定资产形成。

(2). 暂时闲置的固定资产情况

适用  不适用

(3). 通过融资租赁租入的固定资产情况

适用  不适用

(4). 通过经营租赁租出的固定资产

适用  不适用

(5). 未办妥产权证书的固定资产情况

适用  不适用

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	2,826,181,825.20	2,876,218,143.27
工程物资	74,959,587.75	17,692,270.36
合计	2,901,141,412.95	2,893,910,413.63

其他说明：

适用  不适用

## 在建工程

## (1). 在建工程情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
股份后坪硐探工程	216,645,871.66		216,645,871.66	214,435,827.81		214,435,827.81
股份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
股份后坪磷矿200万吨/年采矿工程	513,260,335.99		513,260,335.99	377,711,905.96		377,711,905.96
股份110kv兴刘输电线路及配套工程项目	17,160,771.62		17,160,771.62	14,161,550.74		14,161,550.74
内蒙古热电联产项目				98,008,104.70		98,008,104.70
2万吨/年TMAH回收利用项目一期				158,552,781.00		158,552,781.00
宜都300万吨/年胶磷矿选矿及深加工项目				1,068,859,353.21		1,068,859,353.21

宜都余压余热回收利用项目	39,221,674.00		39,221,674.00	12,549,447.43		12,549,447.43
内蒙古含磷废水磷资源化回收利用项目				126,499,273.21		126,499,273.21
内蒙古7万吨/年三氯化磷装置新建项目				19,603,309.93		19,603,309.93
兴瑞有机硅新材料国家地方联合工程研究中心项目				157,221,951.17		157,221,951.17
兴瑞氢氧化钾二次扩产技改项目				11,898,242.43		11,898,242.43
兴瑞110千伏变电站项目线路工程				5,622,483.76		5,622,483.76
股份瓦屋矿区60万吨/年重介质选矿工程				13,800,839.17		13,800,839.17
新疆4000吨/年砒盐综合利用项目				10,029,718.12		10,029,718.12

兴福 6 万吨/年芯片用超高纯电子级化学品项目	192,994,699.89		192,994,699.89	13,638,752.06		13,638,752.06
兴福 3 万吨/年电子级磷酸技术改造项目	37,378,997.37		37,378,997.37	22,289,467.15		22,289,467.15
兴瑞有机硅中心控制室项目	18,884,379.51		18,884,379.51			
内蒙古兴发节水及资源综合利用项目（中水回用）	28,669,419.47		28,669,419.47			
有机硅新材料一体化循环项目-废盐综合利用制烧碱装置	278,897,716.30		278,897,716.30	19,519,190.17		19,519,190.17
有机硅新材料一体化循环项目-草甘膦装置项目	389,746,686.93		389,746,686.93			
有机硅新材料一体化循环项目—有机硅装置	8,826,296.88		8,826,296.88			

楚烽磷矿 50 万吨/年光电选矿项目	8,978,333.98		8,978,333.98			
贵州兴发 1 万吨/年二甲基二硫醚 (DMDS) 装置项目	40,733,853.65		40,733,853.65	2,808,404.39		2,808,404.39
荆化白水河探矿工程	174,448,212.91		174,448,212.91	174,442,912.91		174,442,912.91
龙马黄磷电炉节能技术改造项目	53,188,580.28		53,188,580.28			
襄阳兴发 3 万吨/年高活性氧化钙项目				5,449,378.02		5,449,378.02
新疆兴发 50000 吨/年二甲基亚砷项目 (二期)	199,179,096.03		199,179,096.03			
兴拓公司 1.2 万吨/年功能性硅油项目一期	1,523,080.79		1,523,080.79			
宜都柑子园-兴发 110KV 线路工程	29,263,052.87		29,263,052.87			

刘草坡化工厂煤气柜改建项目	6,523,381.22		6,523,381.22			
安全生产三年行动专项整治(含子公司)	134,582,060.45		134,582,060.45			
其他	413,466,078.91		413,466,078.91	326,506,005.44		326,506,005.44
合计	2,826,181,825.20		2,826,181,825.20	2,876,218,143.27		2,876,218,143.27

## (2). 重要在建工程项目本期变动情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例(%)	工程进度	利息资本化金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源
股份后坪硐探工程	645,000,000.00	214,435,827.81	2,210,043.85			216,645,871.66	100.00	100.00	25,025,649.03			自筹、贷款

股份湖北省宜昌磷矿北部整装勘查区磷矿普查	-	22,609,244.49				22,609,244.49						自筹
股份后坪磷矿200万吨/年采矿工程	756,000,000.00	377,711,905.96	135,548,430.03			513,260,335.99	68	75	24,594,165.32	15,254,402.80	6.03	自筹、贷款

股份110kV兴刘输电线路及配套工程项目	28,978,700.00	14,161,550.74	2,999,220.88			17,160,771.62	59	85				自筹
内蒙古热电联产项目	373,490,000.00	98,008,104.70	62,790,306.11	160,798,410.81			1100	1100	9,709,987.52			自筹、贷款
2万吨/年TM AH回收利用项目一期	159,380,000.00	158,552,781.00	7,354,945.27	48,815,873.55	117,091,852.72		104	100	9,943,579.39			自筹、贷款



宜都300万吨/年胶磷矿选矿及深加工项目	1,241,880,000.00	1,068,859,353.21	287,705,535.28	1,356,564,888.49			115	100	26,123,094.45	3,046,746.05	5.39	募集、自筹、贷款
宜都余压余热回收利用项目	75,728,800.00	12,549,447.43	26,672,226.57			39,221,674.00	52	80				自筹
内蒙古含磷废水磷资源化回收利用项目	149,932,100.00	126,499,273.21	21,795,173.37	148,294,446.58			99	100				自筹

内蒙古7万吨/年三氯化磷装置新建项目	62,998,500.00	19,603,309.93	36,101,784.41	55,705,094.34			88	100	705,376.41	470,040.29	455	自筹、贷款
兴瑞有机硅新材料国家地方联合工程研究中心项目	398,420,000.00	157,221,951.17	127,941,162.76	285,163,113.93			72	100				自筹

兴瑞氢氧化钾二次扩产技改项目	14,960,000.00	11,898,242.43	1,847,006.35	13,745,248.78			92	100				自筹
兴瑞110千伏变电站项目线路工程	38,820,000.00	5,622,483.76	22,891,745.62	28,514,229.38			73	100				自筹
股份瓦屋矿区60万吨/年重介质选矿工程	74,968,600.00	13,800,839.17	40,108,742.40	53,909,581.57			72	100				自筹

新疆 40 00 吨 / 年 碱 盐 综 合 利 用 项 目	24,98 0,000 .00	10,029 ,718.1 2	15,139 ,366.2 6	25,169 ,084.3 8			1 0 1	1 0 0				自 筹
兴福 6 万 吨 / 年 芯 片 用 超 高 纯 电 子 级 化 学 品 项 目	530,1 49,70 0.00	13,638 ,752.0 6	218,73 6,314. 49	39,380 ,366.6 6		192,99 4,699. 89	4 6	4 6				募 集 、 自 筹

兴福3万吨/年电子级磷酸技术改造项目	166,039,500.00	22,289,467.15	42,986,266.52	27,896,736.30		37,378,997.37	39	66				募集、自筹
兴瑞有机硅中心控制室项目	31,330,000.00		18,884,379.51			18,884,379.51	60	80				自筹

内蒙古兴发节水及资源综合利用项目（中水回用）	36,591,700.00		28,669,419.47			28,669,419.47	78	80				自筹
有机硅新材料一体化循环项目—废盐综合利用制烧碱装置	1,139,000.00	19,519,190.17	259,378,526.13			278,897,716.30	24	40	3,185,693.21	3,185,693.21	708	自筹、贷款

有机硅新材料一体化循环项目—草甘膦装置项目	861,000.00		389,746,686.93			389,746,686.93	45	50	21,170,139.11	21,170,139.11	6.50	自筹、贷款
有机硅新材料一体化循环项目—有机硅装置	2,308,000.00		8,826,296.88			8,826,296.88	1	1				募集资金、自筹

楚烽磷矿 50万吨/ 年光电选 矿项目	19,520,000.00		8,978,333.98			8,978,333.98	4660					自筹
贵州兴发 1万吨/ 年二甲基 二硫醚 (DMDS) 装置项目	102,424,900.00	2,808,404.39	37,925,449.26			40,733,853.65	4701	759,800.00	759,800.00	4.35		自筹、 贷款
荆化白水 河探矿工 程	-	174,442,912.91	5,300.00			174,448,212.91		54,539,386.60				自筹、 贷款



龙马黄磷电炉节能技术改造项目	69,940,000.00		53,188,580.28			53,188,580.28	76	90				自筹
襄阳兴发3万吨/年高活性氧化钙项目	34,860,000.00	5,449,378.02	26,035,549.26	31,484,927.28			90	100				自筹

新疆兴发5000吨/年二甲基亚砷项目(二期)	375,300,000.00		199,179,096.03			199,179,096.03	53	53				自筹
兴拓公司1.2万吨/年功能性硅油项目一期	68,000,000.00		1,523,080.79			1,523,080.79	2	10				自筹

宜都柑子园 - 兴发 110KV 线路工程	49,369,500.00		29,263,052.87			29,263,052.87	59	80				自筹
刘草坡化工厂煤气柜改建项目	13,930,000.00		6,523,381.22			6,523,381.22	47	70				自筹
安全生产三年行动专项整治（含子公司）	-		214,821,589.47	80,239,529.02		134,582,060.45						自筹
其他	-	326,506,005.44	568,399,317.85	455,411,165.58	26,028,078.80	413,466,078.91			31,801,958.96			

合计	9,850,992,000.00	2,876,218,143.27	2,904,176,310.10	2,811,092,696.65	143,119,931.52	2,826,181,825.20	/	/	207,558,830.00	43,886,821.46	/	/
----	------------------	------------------	------------------	------------------	----------------	------------------	---	---	----------------	---------------	---	---

本期在建工程其他减少主要是出售子公司形成。

### (3). 本期计提在建工程减值准备情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

### 工程物资

#### (4). 工程物资情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
专用材料	38,836,590.25		38,836,590.25	16,326,730.57		16,326,730.57
专用设备	36,122,997.50		36,122,997.50	1,365,539.79		1,365,539.79
合计	74,959,587.75		74,959,587.75	17,692,270.36		17,692,270.36

### 23、生产性生物资产

#### (1). 采用成本计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

#### (2). 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

### 24、油气资产

适用 不适用

### 25、使用权资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	合计
一、账面原值		
1. 期初余额	75,454,356.65	75,454,356.65
2. 本期增加金额		
3. 本期减少金额		
4. 期末余额	75,454,356.65	75,454,356.65
二、累计折旧		
1. 期初余额		

2. 本期增加金额	12,450,969.86	12,450,969.86
(1) 计提	12,450,969.86	12,450,969.86
3. 本期减少金额		
(1) 处置		
4. 期末余额	12,450,969.86	12,450,969.86
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	63,003,386.79	63,003,386.79
2. 期初账面价值	75,454,356.65	75,454,356.65

## 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	采矿权	软件	专利权	非专利技术	其他	合计
一、账面原值							
1. 期初余额	931,555,680.99	1,188,623,022.33	78,394,612.07	22,400,184.30	434,436,019.29	62,643,510.01	2,718,053,028.99
. 本期增加金额	144,107,142.79		11,670,302.60	16,383,739.43			172,161,184.82
1) 购置	120,258,754.82		11,670,302.60	2,288,962.27			134,218,019.69
2) 内部研发							
	23,848,387			14,094,7			37,943,165

3) 企业合并增加	.97			77.16			.13
3. 本期减少金额	34,615,096.87	88,762,693.00	96,420.00				123,474,209.87
1) 处置	34,615,096.87	88,762,693.00	96,420.00				123,474,209.87
4. 期末余额	1,041,047,726.91	1,099,860,329.33	89,968,494.67	38,783,923.73	434,436,019.29	62,643,510.01	2,766,740,003.94
二、累计摊销							
. 期初余额	142,282,537.69	253,405,178.17	45,794,852.30	7,730,522.94	286,564,439.50	7,222,274.00	742,999,804.60
. 本期增加金额	22,388,646.42	16,491,311.87	8,818,229.05	6,951,016.64	22,551,595.14	2,560,224.20	79,761,023.32
1) 计提	22,388,646.42	16,491,311.87	8,818,229.05	6,951,016.64	22,551,595.14	2,560,224.20	79,761,023.32
. 本期减少金额	7,509,056.29	54,586,061.49	96,420.00				62,191,537.78
	7,509,056.	54,586,061	96,420.0				62,191,537

(1) 处置	29	.49	0				.78
. 期末余额	157,162,127.82	215,310,428.55	54,516,661.35	14,681,539.58	309,116,034.64	9,782,498.20	760,569,290.14
三、减值准备							
. 期初余额	760,165.38						760,165.38
. 本期增加金额							
1) 计提							
. 本期减少金额	760,165.38						760,165.38
1) 处置	760,165.38						760,165.38
. 期末余额							
四、账面价值							
1. 期末账面价值	883,885,599.09	884,549,900.78	35,451,833.32	24,102,384.15	125,319,984.65	52,861,011.81	2,006,170,713.80

2. 期初账面价值	788,512,977.92	935,217,844.16	32,599,759.77	14,669,661.36	147,871,579.79	55,421,236.01	1,974,293,059.01
-----------	----------------	----------------	---------------	---------------	----------------	---------------	------------------

## (2). 未办妥产权证书的土地使用权情况

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

## 27、开发支出

√适用 □不适用

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
		内部开发支出	其他		确认为无形资产	转入当期损益		
草甘膦高效催化合成工艺的研究	23,515,320.67	3,270,259.25						26,785,579.92
合计	23,515,320.67	3,270,259.25						26,785,579.92

## 28、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
成都市宇阳科技有限公司	3,227,839.83			3,227,839.83		



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
合计	1,143,557,009.47	24,478,264.31		3,227,839.83		1,164,807,433.95

**(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	155,290,172.91					155,290,172.91
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	157,582,379.04					157,582,379.04
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
成都市宇阳科技有限公司	3,227,839.83			3,227,839.83		
宜昌科林硅材料有限公司		573,382.48				573,382.48
阿坝州嘉信硅业有限公司						
合计	336,808,650.28	573,382.48		3,227,839.83		334,154,192.93

**(3). 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息**

√适用 □不适用

上述形成商誉的公司所生产的产品存在活跃市场，主要现金流入独立于其他资产或者资产组的现金流入，将各公司认定为单独的资产组。该等资产组与购买日商誉减值测试时所确认的资产组组合一致。

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

√适用 □不适用

公司聘请湖北众联资产评估有限公司对上述商誉进行了商誉减值评估，商誉的可收回金额按照预计未来现金流量的现值计算，其预计现金流量根据管理层批准的财务预算预计未来 5 年及永续期现金流量，预测期以后的现金流量维持不变。现金流量预测使用的税前折现率分别为：湖北泰盛化工有限公司 11.80%，内蒙古兴发科技有限公司 14.54%。减值测试中采用的其他关键数据包括：产品预计售价、销量、采购成本及其他相关费用。公司根据历史经验及对市场发展的预测确定上述关键数据。在进行减值测试时，将商誉的账面价值分摊至相关资产组，然后将含商誉资产组账面价值与其可收回金额进行比较，以确定含商誉资产组是否发生了减值。

#### (5). 商誉减值测试的影响

√适用 □不适用

通过商誉减值测试，本期商誉没有重大减值。

其他说明

□适用 √不适用

#### 29、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	62,583,854.97	3,383,558.77	6,318,296.96	8,267,865.33	51,381,251.45
磷石膏渣场土地租赁	87,958,069.56		3,543,189.79	989,891.07	83,424,988.70
办公楼装修费用	25,419,420.15	41,338.67	7,239,726.98		18,221,031.84
河流生态修复项目	55,748,691.93	134,909.16	2,910,929.36	349,425.86	52,623,245.87
绿色矿山示范工程	10,616,854.36		588,067.96		10,028,786.40
森林植被恢复费	15,614,784.36		2,052,623.23		13,562,161.13
其他	4,028,763.01	17,841,252.43	4,999,958.04		16,870,057.40
合计	261,970,438.34	21,401,059.03	27,652,792.32	9,607,182.26	246,111,522.79

#### 30、递延所得税资产/递延所得税负债

##### (1). 未经抵销的递延所得税资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差	递延所得税	可抵扣暂时性差	递延所得税

	异	资产	异	资产
资产减值准备	266,221,808.65	44,657,303.33	146,777,184.87	27,944,663.10
内部交易未实现利润	313,026,791.77	72,793,119.47	81,287,848.08	18,855,912.02
可抵扣亏损	98,292,121.98	20,374,893.42	320,617,599.79	55,132,774.48
递延收益	17,710,457.89	2,656,568.68	4,376,315.80	656,447.37
其他	202,026,380.28	32,314,638.75	46,467,054.41	7,401,349.36
合计	897,277,560.57	172,796,523.65	599,526,002.95	109,991,146.33

递延所得税资产增加主要是本期期末内部未实现存货利润增加形成。

## (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	275,574,610.38	44,815,595.22	276,995,162.28	44,334,417.35
其他债权投资公允价值变动				
其他权益工具投资公允价值变动				
可供出售金融资产公允价值变动	411,121.78	67,835.09	906,889.52	149,636.77
税前一次性抵扣固定资产	725,853,702.90	113,199,651.97	474,453,941.19	76,380,109.01
合计	1,001,839,435.06	158,083,082.28	752,355,992.99	120,864,163.13

## (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	-5,460,766.42	31,236,436.93
可抵扣亏损	4,331,834.09	384,672,985.09
合计	-1,128,932.33	415,909,422.02

## (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
2021 年		81,908,352.26	
2022 年		34,990,179.41	
2023 年	395,049.25	87,196,313.15	
2024 年	5,691,003.24	54,832,632.93	
2025 年	5,672,761.26	15,664,704.10	

2026 年	6,579,463.57	15,312,499.42	
2027 年及以后	108,077,203.12	95,053,540.82	
合计	126,415,480.44	384,958,222.09	/

其他说明：

适用 不适用

### 31、其他非流动资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
合同取得成本						
合同履约成本						
应收退货成本						
合同资产						
预付土地款	46,758,640.00		46,758,640.00	6,670,000.00		6,670,000.00
预付租赁保证金				8,600,000.00		8,600,000.00
预付收购股权款	79,854,000.00		79,854,000.00			
预付购房款	120,000,000.00		120,000,000.00	120,000,000.00		120,000,000.00
预付设备款	14,821,457.00		14,821,457.00			
定期存单	14,371,500.57		14,371,500.57	4,562,582.67		4,562,582.67
其他				2,311,000.00		2,311,000.00
合计	275,805,597.57		275,805,597.57	142,143,582.67		142,143,582.67

其他说明：

其他非流动资产增加主要是本期支付收购四川福兴新材料有限公司股权款的交易尚未完成所形成。

### 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	1,039,736,125.98	1,656,588,147.26
抵押借款	557,040,700.14	1,151,125,583.31
保证借款	2,286,528,854.75	3,325,042,525.48
信用借款	100,106,944.44	451,220,663.39
合计	3,983,412,625.31	6,583,976,919.44

短期借款减少主要是本期偿还银行借款所致。

## (2). 已逾期未偿还的短期借款情况

适用 不适用

其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

短期借款减少主要是本期偿还银行借款所致。

## 33、交易性金融负债

适用 不适用

## 34、衍生金融负债

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
利率互换合约		5,848.92
远期外汇合约	4,064.27	
合计	4,064.27	5,848.92

其他说明：

衍生金融负债减少主要是本期互换合约减少

## 35、应付票据

### (1). 应付票据列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票		
银行承兑汇票	129,181,781.02	236,500,000.00
合计	129,181,781.02	236,500,000.00

付票据减少主要是票据到期承兑所致。

## 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	2,361,920,666.48	1,717,288,838.75
应付工程款	1,344,174,008.44	1,319,979,011.32
合计	3,706,094,674.92	3,037,267,850.07

**(2). 账龄超过 1 年的重要应付账款**适用 不适用

其他说明

适用 不适用

应付账款增加主要是材料价格上涨，库存备货增加形成。

**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	37,426,058.33	26,967,369.30
一至两年	3,221,369.78	2,410,976.47
两至三年	1,386,677.25	1,256,465.55
三年以上	5,324,295.33	5,729,758.01
合计	47,358,400.69	36,364,569.33

**(2). 账龄超过 1 年的重要预收款项**适用 不适用

其他说明

适用 不适用

预收款项增加主要是收入规模上升，相应预收款项增加。

**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	702,399,873.37	833,756,006.73
合计	702,399,873.37	833,756,006.73

**(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

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	194,839,341.28	1,388,543,060.99	1,283,873,965.28	299,508,436.99
二、离职后福利-设定提存计划	5,093,294.17	119,145,977.05	118,417,029.26	5,822,241.96
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合计	199,932,635.45	1,507,689,038.04	1,402,290,994.54	305,330,678.95

应付职工薪酬增加主要是本期经营效益增加，薪酬水平整体提高所致。

**(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	138,329,943.32	1,069,497,429.57	968,584,347.08	239,243,025.81
二、职工福利费		153,953,956.17	153,953,956.17	
三、社会保险费	4,613,297.98	85,562,910.37	84,379,365.10	5,796,843.25
其中：医疗保险费	3,525,586.02	80,374,580.53	79,240,779.70	4,659,386.85
工伤保险费	1,087,711.96	5,188,329.84	5,138,585.40	1,137,456.40
生育保险费				
四、住房公积金	660,287.80	38,943,825.50	39,420,615.36	183,497.94
五、工会经费和职工教育经费	51,235,812.18	40,584,939.38	37,535,681.57	54,285,069.99
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
合计	194,839,341.28	1,388,543,060.99	1,283,873,965.28	299,508,436.99

**(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	1,358,291.64	76,999,693.86	76,688,455.28	1,669,530.22
2、失业保险费	397,361.25	3,228,827.38	3,213,895.15	412,293.48
3、企业年金缴费	3,337,641.28	38,917,455.81	38,514,678.83	3,740,418.26
合计	5,093,294.17	119,145,977.05	118,417,029.26	5,822,241.96

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	93,641,774.60	35,393,807.16
消费税		
营业税		
企业所得税	524,254,308.79	41,239,221.72
个人所得税	3,421,128.12	575,208.76
城市维护建设税	7,048,082.82	2,471,325.48
环保税	2,292,681.00	10,006,228.61
资源税	20,920,727.51	11,972,918.87
房产税	5,182,580.74	4,828,815.71
土地使用税	3,263,782.14	2,622,933.63
印花税	4,518,223.82	2,527,264.99
教育费附加	3,135,470.18	1,076,925.20
地方教育附加	2,109,275.88	559,450.84
资产税(美国)	3,886,399.43	2,120,511.33
其他	1,197,881.83	199,053.95
合计	674,872,316.86	115,593,666.25

其他说明:

应交税费增加主要是本期利润增加导致所得税增加所致。

#### 41、其他应付款

##### 项目列示

适用  不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
应付利息		
应付股利	1,685,999.90	1,685,999.90
其他应付款	474,978,093.61	552,496,131.19
合计	476,664,093.51	554,182,131.09

其他说明:

适用  不适用

##### 应付利息

###### (1). 分类列示

适用  不适用

##### 应付股利

###### (2). 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
普通股股利	1,685,999.90	1,685,999.90



划分为权益工具的优先股\永续债股利		
优先股\永续债股利-XXX		
优先股\永续债股利-XXX		
应付股利-XXX		
应付股利-XXX		
合计	1,685,999.90	1,685,999.90

**其他应付款****(1). 按款项性质列示其他应付款**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
押金及保证金	77,081,770.95	32,745,366.56
往来款	397,896,322.66	519,750,764.63
合计	474,978,093.61	552,496,131.19

**(2). 账龄超过1年的重要其他应付款**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**42、持有待售负债**

□适用 √不适用

**43、1年内到期的非流动负债**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1年内到期的长期借款	1,887,304,697.61	920,257,727.86
1年内到期的应付债券	925,495,174.63	
1年内到期的长期应付款	3,236,851.13	4,074,978.66
1年内到期的租赁负债	13,262,246.69	11,646,217.36
合计	2,829,298,970.06	935,978,923.88

**44、其他流动负债**

其他流动负债情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
短期应付债券		510,678,721.43
应付退货款		
待转销项税额	60,721,279.95	77,368,426.67
合计	60,721,279.95	588,047,148.10

短期应付债券的增减变动：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

债券名称	面值	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
20 兴发 (疫情防控债) SCP002	100.00	2020 年 4 月 22 日	270 天	500,000,000.00	510,678,721.43		814,657.54		511,576,712.33	
合计	/	/	/	500,000,000.00	510,678,721.43		814,657.54		511,576,712.33	

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
质押借款		40,052,777.78
抵押借款	739,997,748.07	605,810,865.33
保证借款	1,951,342,819.68	1,689,480,328.37
信用借款	1,153,151,416.89	1,265,249,638.90
合计	3,844,491,984.64	3,600,593,610.38

其他说明，包括利率区间：

适用 不适用**46、应付债券****(1). 应付债券**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
公司债券		922,608,382.27
合计		922,608,382.27

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

单位：元 币种：人民币

债券名称	面值	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	其他	期末余额
19兴发01	100.00	2019年3月14日	3年	300,000,000.00	314,338,241.94		15,546,575.34	208,333.44		315,338,241.90	
19兴发02	100.00	2019年9月9日	3年	600,000,000.00	608,270,140.33		11,414,794.49	1,257,861.76		610,156,932.73	
合计	/	/	/	900,000,000.00	922,608,382.27		26,961,369.83	1,466,195.20		925,495,174.63	

## (3). 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

适用 不适用

## (4). 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

注：其他是重分类转入一年内到期的应付债券

## 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	50,545,892.60	63,808,139.29
合计	50,545,892.60	63,808,139.29

## 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	188,642,964.42	239,838,256.34
专项应付款	398,465,000.00	285,817,700.00
合计	587,107,964.42	525,655,956.34

其他说明：

□适用 √不适用

## 长期应付款

## (1). 按款项性质列示长期应付款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	期末余额
环境治理备用金	54,361,764.42	73,566,774.42
农发基金	136,267,745.82	165,840,908.32
未确认融资费用	-3,692,745.82	-5,390,908.32
平安融资租赁		3,243,657.01
平安融资租赁未确认融资费用		-79,516.11
土地复垦费用	1,706,200.00	2,657,341.02
合计	188,642,964.42	239,838,256.34

## 专项应付款

## (2). 按款项性质列示专项应付款

√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
新产品计划-电子级磷酸	300,000.00			300,000.00	2011年第二批政策引导类计划专项项目国科发财【2011】533号
兴隆磷矿复杂矿体分层开采和贫富兼采工程项目	2,400,000.00			2,400,000.00	2007年矿产资源保护项目补助经费鄂财建发【2007】152号

磷酸肉类制品改良剂工艺技术研究开发与开发、矿山天井通风系统的安全性技术研究	400,000.00			400,000.00	2012 年县级科学技术研究与开发项目兴科学【2012】12 号
技术中心创新能力建设项目-黑磷	2,000,000.00			2,000,000.00	省发展改革委 2017 年省产业创新能力建设专项项目投资宜发改高技【2017】254 号
电站增效扩容改造项目	99,040,000.00	6,800,000.00		105,840,000.00	关于继续实施农村水电增效扩容改造的通知财建【2016】27 号
刘草坡化工园水污染治理项目	4,600,000.00			4,600,000.00	2018 年生态文明建设专项（第五批）中央基建投资预算的通知鄂财建发【2018】106 号、财建【2018】316 号、鄂发改投资【2018】221 号

棚户区改造资金	7,050,000.00			7,050,000.00	国有工矿棚户区改造项目中央预算内投资-鄂发改投资【2013】500号
水污染治理项目	11,000,000.00			11,000,000.00	关于分解下达生态文明建设专项2018年中央预算内投资计划(第二三四批)的通知鄂发改投资【2018】158号,宜发改环资【2018】112号
电子级氨气氨水工业技术与研究与开发	300,000.00			300,000.00	2012年宜昌市科学技术与研究开发项目资金宜科发【2012】7号
利用酵母废水治理有机硅废水事项以污治污节能减排项目	450,000.00			450,000.00	2012年度省级环境保护专项资金鄂财建发【2012】236号
有机硅技术改造升级项目	41,190,000.00			41,190,000.00	2019年技术改造专项中央预算内投资发改投资【2019】608号

猗亭区宜昌新材料产业园污水综合治理项目	14,310,000.00			14,310,000.00	生态文明建设专项2019年中央预算内投资发改投资【2019】550号
宜昌市精细化工技术创新公共服务中心	5,000,000.00		5,000,000.00		宜昌市精细化工技术创新公共服务中心组建宜科发【2019】20号
10万吨/年湿法磷酸精制技术改造项目	32,130,000.00			32,130,000.00	2019年技术改造专项中中央预算内投资都发改【2019】94号
宜都市绿色生态产业园水污染治理项目	14,310,000.00			14,310,000.00	生态文明建设专项2019年中央预算内投资鄂发改投资【2019】141号
30000吨/年电子级混配化学品项目	30,460,000.00			30,460,000.00	区发改委关于做好项目建设工作的通知
高选择性金属钨去除液技术开发及应用	17,500,000.00	17,500,000.00		35,000,000.00	科技部关于“128层3D NAND存储器产品国产装备及材料新工艺开发与应用”项目立项的通知国科发重【2019】427号

精细化工园区磷硫氯固废源头减量及资源化循环利用技术	3,377,700.00	4,567,300.00		7,945,000.00	科技部关于“128层 3D NAND 存储器产品国产装备及材料新工艺开发与应用”项目立项的通知国科发重【2019】428号
瓦屋矿区60万吨/年重介质选矿项目		400,000.00		400,000.00	宜昌市中小服务中心集群发展促进机构工业云平台项目补助
草甘膦结晶浓缩焚烧炉扩建项目		21,180,000.00		21,180,000.00	2020年第二批传统产业改造升级专项资金计划的通知
6万吨/年芯片用超高纯电子化学品项目		38,000,000.00		38,000,000.00	中央投资计划
3万吨/年电子级磷酸技术改造项目		10,000,000.00		10,000,000.00	中央投资计划



黄磷清洁生产技术改造项目		19,200,000.00		19,200,000.00	化工新材料领域攻关项目 2020 年中央预算内投资计划的通知 (保发改工交【2021】13 号)、核心技术攻关专项(重大技术装备方向)2021 年中央预算内投资计划-保发改工交【2021】115 号、2021 年省工业和信息化发展专项资金(第三批)的通知-黔财工【2021】85 号
合计	285,817,700.00	117,647,300.00	5,000,000.00	398,465,000.00	

## 49、长期应付职工薪酬

□适用 √不适用

## 50、预计负债

□适用 √不适用

## 51、递延收益

递延收益情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	541,392,851.45	64,297,899.59	56,206,792.36	549,483,958.68	
合计	541,392,851.45	64,297,899.59	56,206,792.36	549,483,958.68	

涉及政府补助的项目：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	其他变动	期末余额	与资产相关 / 与收益相关
矿产资源综合利用示范基地建设资金	159,428,095.67			12,385,630.71		147,042,464.96	与资产相关
2014 年农村水电增效扩容改造项目	44,630,000.00					44,630,000.00	与资产相关
2014 年度小	10,399,999.84			650,000.04		9,749,999.80	与资产相关

水电燃料项目							
20万吨有机硅单体项目	21,719,457.02			1,357,466.06		20,361,990.96	与资产相关
楚烽磷矿100万吨/年缓倾斜厚大矿体采矿方法示范工程	9,510,086.61			414,985.56		9,095,101.05	与资产相关
能源管理平台项目	10,809,671.07			851,019.37		9,958,651.70	与资产相关
两树公	2,830,000.15			943,333.32		1,886,666.83	与资产

路补贴收入							相关
电子级磷酸产品质量提升技改项目	3,000,000.00					3,000,000.00	与资产相关
有机硅高端材料研究中心创新能力建设项目	4,333,333.28			333,333.36		3,999,999.92	与资产相关
硅橡胶项目专项补助	4,230,769.22			256,410.26		3,974,358.96	与资产相关
10万	4,000,000.00					4,000,000.00	与资

吨/年 纳米碳酸钙项目							产相关
黄磷尾气综合利用技术开发及工程示范	2,138,749.78			147,500.04		1,991,249.74	与资产相关
120万吨重介质选矿项目	15,444,444.49			1,333,333.32		14,111,111.17	与资产相关
4万吨/年氨基乙酸扩建项目	20,107,317.68			1,258,443.48		18,848,874.20	与资产相关
草甘	17,346,938.74			3,061,224.48		14,285,714.26	与资

磷母液综合处理及资源化利用项目							产相关
18万吨/年三氯化磷扩建项目	17,346,938.74			3,061,224.48		14,285,714.26	与资产相关
2016年度中央土壤污染防治专项资金磷污染场所的修	18,000,000.00					18,000,000.00	与资产相关

复与治理工程项目							
国有工矿棚户区改造项目	5,190,723.47			448,119.96		4,742,603.51	与资产相关
产业技术研究院研发平台建设	3,291,666.66			500,000.00		2,791,666.66	与资产相关
有机硅技术升级改造项目	8,000,000.00					8,000,000.00	与资产相关
2万吨/年电子级	5,000,000.00				5,000,000.00		与资产相关

四甲基氢氧化铵							
副产氢气综合利用	4,000,000.00			100,000.00		3,900,000.00	与资产相关
关改搬转补助资金	30,224,414.00	22,692,300.00		532,779.10		52,383,934.90	与资产相关
2.5万吨亚磷酸二甲酯搬迁技术改造项目	7,000,000.00					7,000,000.00	与资产相关
草甘膦制剂装置码头罐	5,000,000.00					5,000,000.00	与资产相关



区及一期污处站搬迁技改项目							
刘草坡化工厂土壤污染防治项目	4,200,000.00			150,000.00		4,050,000.00	与资产相关
宜昌市精细化化工技术创新公共服务中心	5,000,000.00	5,000,000.00		169,491.52		9,830,508.48	与资产相关
黄磷尾气综合	5,000,000.00			315,535.41		4,684,464.59	与资产相关

利用							
有机硅新材料国家地方联合工程研究中心创新能力建设项目	3,000,000.00					3,000,000.00	与资产相关
锅炉烟气“超低排放”技改项目	2,180,000.00					2,180,000.00	与资产相关
3万吨/电子级磷		7,000,000.00				7,000,000.00	与资产相关

酸技术改造项目							
2.5万吨赤磷及配套工程项目		3,000,000.00				3,000,000.00	与资产相关
烟气脱硫深度治理项目		4,250,000.00				4,250,000.00	与资产相关
黄磷清洁生产技术改造项目		3,000,000.00				3,000,000.00	与资产相关
其他	89,030,245.03	19,355,599.59	5,150,000.00	8,059,233.29	9,727,728.60	85,448,882.73	
合计	541,392,851.45	64,297,899.59	5,150,000.00	36,329,063.76	14,727,728.60	549,483,958.68	/

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（+、-）				小计	期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他		
股份总数	1,119,392,663.00				- 7,668,000.00	- 7,668,000.00	1,111,724,663.00

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

□适用 √不适用

**(2). 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表**

□适用 √不适用

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**55、资本公积**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	6,971,952,096.58		150,000,000.00	6,821,952,096.58
其他资本公积	-1,063,713,271.32	505,530,068.05	18,967,816.27	-577,151,019.54
合计	5,908,238,825.26	505,530,068.05	168,967,816.27	6,244,801,077.04

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

(1) 2021年同一控制下收购荆州市荆化矿产品贸易有限公司冲减资本溢价1.5亿元；

(2) 因2019年股权激励未达目标以及离职员工等影响减少资本公积18,967,816.27元；

(3) 2021年湖北兴福电子材料有限公司引进员工持股平台和战略性投资者增资增加资本公积371,953,292.73元。

(4) 2021年收购湖北泰盛化工有限公司少数股权增加资本公积133,576,775.32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
股权激励	104,534,600.00		47,261,780.00	57,272,820.00
合计	104,534,600.00		47,261,780.00	57,272,820.00

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

库存股减少主要是因 2019 年股权激励未达目标以及离职员工等影响所致。

## 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	
一、不能重分类进损益的其他综合收益							
其中：重新计量设定受益计划变动额							
权益法下不能转损益的其他综合收益							

其他权益工具投资公允价值变动								
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	- 3,570,072.57				- 8,199,419.18	431,361.73	- 11,769,491.75	
其中：权益法下可转损益的其他综合收益								
其他债权投资公允价值变动								
金融资产重分类计入其他综合收益的金								

额								
其他债权投资信用减值准备								
现金流量套期储备								
外币财务报表折算差额	- 3,570,072.57				- 8,199,419.18	431,361.73		- 11,769,491.75
其他综合收益合计	- 3,570,072.57				- 8,199,419.18	431,361.73		- 11,769,491.75

### 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	8,273,753.52	171,999,253.18	175,931,409.84	4,341,596.86
合计	8,273,753.52	171,999,253.18	175,931,409.84	4,341,596.86

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

专项储备减少主要是本期加大安全生产投入支出形成。

### 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	336,448,674.82	190,962,562.84		527,411,237.66
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	336,448,674.82	190,962,562.84		527,411,237.66

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

盈余公积增加是因本期利润大幅增长，计提盈余公积增加所致。

**60、未分配利润**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	2,234,536,305.76	1,741,858,088.12
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）	-4,492,758.99	-1,775,557.39
调整后期初未分配利润	2,230,043,546.77	1,740,082,530.73
加：本期归属于母公司所有者的净利润	4,246,586,956.72	621,225,204.03
减：提取法定盈余公积	190,962,562.84	26,887,046.39
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	279,723,165.75	103,139,266.30
转作股本的普通股股利		
其他	-2,558,800.00	1,237,875.30
期末未分配利润	6,008,503,574.90	2,230,043,546.77

调整期初未分配利润明细：

1、由于同一控制导致的合并范围变更，影响年初未分配利润-4,492,758.99 元。

**61、营业收入和营业成本****(1). 营业收入和营业成本情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	22,953,383,970.96	15,411,853,112.33	17,982,360,530.48	15,742,942,177.48
其他业务	653,296,049.09	317,928,348.75	335,016,089.52	143,491,116.91
合计	23,606,680,020.05	15,729,781,461.08	18,317,376,620.00	15,886,433,294.39



**(2). 合同产生的收入的情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

合同分类	本公司	合计
商品类型		
磷矿石、黄磷及精细磷酸盐产品	5,123,699,756.41	5,123,699,756.41
肥料	2,535,627,145.34	2,535,627,145.34
氯碱及有机硅产品	5,219,142,720.84	5,219,142,720.84
草甘膦及副产品	7,548,264,823.29	7,548,264,823.29
电子化学品	366,440,853.82	366,440,853.82
贸易	1,957,086,080.09	1,957,086,080.09
其他	856,418,640.26	856,418,640.26
合计	23,606,680,020.05	23,606,680,020.05
按经营地区分类		
国内	16,560,135,133.76	16,560,135,133.76
国外	7,046,544,886.29	7,046,544,886.29
合计	23,606,680,020.05	23,606,680,020.05
市场或客户类型		
化工	23,597,448,643.92	23,597,448,643.92
其他	9,231,376.13	9,231,376.13
合计	23,606,680,020.05	23,606,680,020.05
合同类型		
按商品转让的时间分类		
在某一时间点确认	23,606,680,020.05	23,606,680,020.05
合计	23,606,680,020.05	23,606,680,020.05
按合同期限分类		
按销售渠道分类		
合计	23,606,680,020.05	23,606,680,020.05

合同产生的收入说明：

□适用 √不适用

**(3). 履约义务的说明**

√适用 □不适用

**(1) 履约义务的说明**

本公司主营业务为磷矿石、磷酸盐等精细磷化工产品、草甘膦及甘氨酸、氯碱及有机硅产品、肥料产品、电子化学品等的生产、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。

**(4). 分摊至剩余履约义务的说明**

√适用 □不适用

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 702,399,873.37 元，其中：  
702,399,873.37 元预计将于 2022 年度确认收入

## 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
消费税		
营业税		
城市维护建设税	34,086,212.29	11,780,927.69
教育费附加	14,872,104.51	6,317,706.34
资源税	69,845,372.01	73,180,752.02
房产税	22,404,518.54	15,740,539.08
土地使用税	17,605,380.17	11,390,091.42
车船使用税	91,849.73	54,387.33
印花税	16,520,403.46	10,480,589.83
环保税	11,265,382.19	17,515,047.74
地方教育附加	9,839,413.47	3,177,636.90
其他	5,277,056.15	2,149,593.94
合计	201,807,692.52	151,787,272.29

其他说明：

本期上交流转税增加导致配套附税增加

## 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	33,792,587.75	24,170,569.80
工资薪酬业务费	161,711,900.41	114,921,387.34
港杂费及仓储费	7,282,608.57	7,477,699.51
包装费	19,775,936.11	16,770,383.41
商检费使馆认证费	14,844,708.35	10,473,661.27
其他	25,920,450.72	25,755,981.78
合计	263,328,191.91	199,569,683.11

其他说明：

销售费用增加主要是因本期收入增加所致。

## 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	192,191,080.86	128,076,057.03
折旧、摊销费	60,620,241.78	62,829,988.00
业务招待费	13,859,659.42	9,570,419.81

办公费	12,931,651.53	10,232,969.28
中介机构及咨询费	14,640,513.61	12,028,957.20
差旅费	3,980,878.39	2,696,674.82
车耗费	2,239,104.80	1,847,673.92
董事会费	198,200.16	209,954.92
贵州停工损失	13,489,710.32	15,187,620.61
残保金	6,360,853.26	5,118,712.14
股权激励费用	-8,032,168.40	32,740,282.14
其他	44,235,113.89	17,291,720.56
合计	356,714,839.62	297,831,030.43

## 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	539,174,303.37	209,918,017.59
职工薪酬	167,579,769.90	93,402,685.85
折旧与摊销	61,082,157.87	38,376,680.62
其他	94,343,045.54	32,367,266.13
合计	862,179,276.68	374,064,650.19

其他说明：研发费用增加主要是本期加大研发投入所致。

## 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	421,444,360.19	526,185,979.04
汇兑损益	6,137,338.01	14,587,058.84
贴现息	21,823,282.15	7,805,511.81
其他	31,731,977.42	32,216,260.59
合计	481,136,957.77	580,794,810.28

## 67、其他收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
矿产资源综合利用示范基地建设资金	12,385,630.71	12,385,630.71
两树公路补贴收入	943,333.32	943,333.32
个税手续费返还	293,232.77	313,298.99
2014 年度小水电燃料项目	650,000.04	650,000.04
能源管理平台项目补助	851,019.37	851,019.41
选矿项目财政补助	1,333,333.32	1,333,333.32
楚烽磷矿 100 万吨/年缓倾斜厚大矿体采矿方法示范工程	414,985.56	414,985.56
草甘膦母液综合处理及资源化	3,061,224.48	3,061,224.49

利用项目		
18 万吨/年三氯化磷扩建项目	3,061,224.48	3,061,224.49
4 万吨/年氨基乙酸扩建项目	1,258,443.48	1,258,443.46
利用草甘膦装置副产氯甲烷生产 20 万吨有机硅单体项目	1,357,466.06	1,357,466.06
中央产业基础再造和制造业高质量发展专项资金	4,180,000.00	
关改搬转补助资金	532,779.10	
其他	7,988,130.66	5,629,717.93
合计	38,310,803.35	31,259,677.78

## 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	220,157,788.50	71,320,647.06
处置长期股权投资产生的投资收益	61,209,819.17	12,332,227.59
交易性金融资产在持有期间的投资收益		
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入	2,603,937.57	3,803,463.60
处置交易性金融资产取得的投资收益	4,532,357.78	1,110,500.69
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
债务重组收益		
其他	249,813.44	-131,400.00
合计	288,753,716.46	88,435,438.94

其他说明：

投资收益增加主要是公司联营合营企业利润增加所致。

## 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	416,125.63	960,528.45
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益	416,125.63	960,528.45

交易性金融负债	-4,064.27	-6,185.52
按公允价值计量的投资性房地产		
合计	412,061.36	954,342.93

**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		
应收账款坏账损失	11,732,370.80	-11,825,810.97
其他应收款坏账损失	-3,180,823.33	-15,170,326.69
债权投资减值损失		
其他债权投资减值损失		
长期应收款坏账损失		
合同资产减值损失		
合计	8,551,547.47	-26,996,137.66

其他说明：信用减值损失减少主要是本期销售回款较好所致。

**72、资产减值损失**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失		
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-21,751,277.43	-11,976,895.06
三、长期股权投资减值损失		
四、投资性房地产减值损失		
五、固定资产减值损失	-127,429,231.27	-9,586,984.48
六、工程物资减值损失		
七、在建工程减值损失		
八、生产性生物资产减值损失		
九、油气资产减值损失		
十、无形资产减值损失		-760,165.38
十一、商誉减值损失	-573,382.48	-136,941,470.69
十二、其他		
合计	-149,753,891.18	-159,265,515.61

**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	2,771,383.80	6,000,102.16
无形资产处置损益		2,390,079.75
合计	2,771,383.80	8,390,181.91

## 74、营业外收入

营业外收入情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	147,584.39		147,584.39
其中：固定资产处置利得	147,584.39		147,584.39
无形资产处置利得			
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助	32,392,623.20	41,386,179.34	32,392,623.20
罚款收入	7,375,537.76	5,276,407.06	7,375,537.76
无法支付应付款项	10,411.47	9,006.19	10,411.47
碳排放权	976,615.44	376,448.91	976,615.44
其他	1,132,512.11	2,850,069.17	1,132,512.11
合计	42,035,284.37	49,898,110.67	42,035,284.37

计入当期损益的政府补助

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
科技奖励	2,365,000.00	2,963,800.00	与收益相关
外经贸发展专项资金	3,017,200.00	4,051,100.00	与收益相关
宜昌市财政局 2020 年再融资奖励		1,000,000.00	与收益相关
电费补贴	487,900.00	2,000,000.00	与收益相关
科技研究与开发资金	4,150,000.00		与收益相关
外贸出口奖励	1,768,800.00	4,008,527.02	与收益相关
精品品牌奖励资金	100,000.00	700,000.00	与收益相关
培训补贴	4,899,972.80	2,182,450.00	与收益相关
稳岗补贴	2,958,666.96	12,227,642.44	与收益相关
高新技术企业奖励资金	150,000.00	380,000.00	与收益相关
专利奖励	50,000.00	384,000.00	与收益相关
市财政局 2019 年国家地方联合工程研究中心奖励		2,300,000.00	与收益相关
兴山县统筹工业企业结构调整专项奖补资金		2,020,800.00	与收益相关
兴山县公共就业和		951,300.00	与收益相关

人才服务局解除劳动合同职工补偿金			
保康县产业服务中心政策奖励	585,057.55	666,910.68	与收益相关
2019年公共技术服务平台建设补贴		754,800.00	与收益相关
宜都公共就业和人才服务中心补贴资金	1,713,600.00		与收益相关
2021年就业见习补贴	1,454,336.00		与收益相关
能源在线监测奖补资金	1,000,000.00		与收益相关
涉台经济专项资金	520,000.00		与收益相关
其他	7,172,089.89	4,794,849.20	
合计	32,392,623.20	41,386,179.34	/

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	467,913,869.23	95,963,008.43	467,913,869.23
其中：固定资产处置损失	467,913,869.23	95,963,008.43	467,913,869.23
无形资产处置损失			
非货币性资产交换损失			
对外捐赠	72,300,656.73	5,910,172.12	72,300,656.73
罚款支出	2,158,752.32	2,491,910.26	2,158,752.32
碳排放权	9,863,567.43	9,392,842.03	9,863,567.43
其他	1,036,119.28	3,119,052.09	1,036,119.28
合计	553,272,964.99	116,876,984.93	553,272,964.99

## 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	694,270,103.02	72,947,405.13
递延所得税费用	-7,178,306.41	32,331,634.79
合计	687,091,796.61	105,279,039.92

**(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	5,389,539,541.11
按法定/适用税率计算的所得税费用	808,430,931.17
子公司适用不同税率的影响	82,440,423.40
调整以前期间所得税的影响	1,352,800.61
非应税收入的影响	-33,414,258.91
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	18,135,539.12
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-65,484,468.65
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	2,552,323.90
税率调整导致期初递延所得税资产/负债余额的变化	-1,444,231.60
研发加计扣除	-125,477,262.43
所得税费用	687,091,796.61

其他说明：

√适用 □不适用

所得税费用增加主要是因利润增加导致本期应缴所得税增加所致。

**77、其他综合收益**

√适用 □不适用

详见附注七.57

**78、现金流量表项目****(1). 收到的其他与经营活动有关的现金**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
收到的政府补助	131,811,355.56	125,567,941.66
利息收入	23,410,188.21	20,247,639.63
收增值税留抵返回	147,373,069.67	128,949,837.27
其他	13,642,708.94	19,370,970.31
合计	316,237,322.38	294,136,388.87

**(2). 支付的其他与经营活动有关的现金**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
运费	425,687,910.75	344,757,560.71
捐赠支出	69,148,512.46	4,704,050.00



港口费用	101,113,849.53	79,989,064.73
业务费	129,162,463.85	81,274,111.95
付磷酸铁锂研发费用	15,000,000.00	
其他	61,485,094.10	7,864,601.35
合计	801,597,830.69	518,589,388.74

**(3). 收到的其他与投资活动有关的现金**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
收回保证金	1,730,000.00	
收回定期存单		159,600,000.00
结构性存款收回		366,000,000.00
收回湖北宜安联合实业有限责任公司		9,000,000.00
收回河南兴发昊利达肥业有限公司		15,000,000.00
收回财政借林权流转资金		3,000,000.00
收香港远期外汇投资交易	4,788,031.10	
收担保费	521,104.00	3,118,361.88
合计	7,039,135.10	555,718,361.88

**(4). 支付的其他与投资活动有关的现金**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
付锁汇保证金	220,534.91	
定期存单	66,400,000.00	66,400,597.58
购设备保证金		200,000.00
结构性存款		366,000,000.00
借款给保康县尧治河桥沟矿业有限公司	10,000,000.00	16,100,000.00
借款给河南兴发昊利达肥业有限公司		75,000,000.00
处置交易性金融资产所支付的现		2,440,803.46
合计	76,620,534.91	526,141,401.04

**(5). 收到的其他与筹资活动有关的现金**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
收到投资补助	88,380,000.00	44,080,000.00
收回借款保证金等	150,500,000.00	169,350,000.00
原子公司湖北环保预收新股东借款	95,000,000.00	
合计	333,880,000.00	213,430,000.00

## (6). 支付的其他与筹资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
支付的信用证保证金、保函及借款保证金	140,831,638.88	375,100,000.00
收购子公司支付原股东借款	10,957,614.13	
已出售子公司多邦付其股东款		35,458,566.00
发行股份及债券费用		3,170,000.00
集团担保费	15,070,000.00	13,000,000.00
融资租赁租金及利息	14,860,391.65	6,754,258.30
股权激励退款	38,181,880.00	
清算子公司付少数股东款	6,661,208.29	
同一控制收购	130,000,000.00	
购买少数股权	500,000,000.00	132,330,000.00
合计	856,562,732.95	565,812,824.30

## 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
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	4,702,447,744.50	597,415,953.42
加：资产减值准备	149,753,891.18	159,265,515.61
信用减值损失	-8,551,547.47	26,996,137.66
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	1,108,341,989.38	958,060,406.18
使用权资产摊销	12,450,969.86	
无形资产摊销	79,761,023.32	116,570,260.04
长期待摊费用摊销	27,652,792.32	24,314,251.47
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）	-2,771,383.80	-8,390,181.91
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	467,766,284.84	95,963,008.43
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-412,061.36	-954,342.93
财务费用（收益以“-”号填列）	456,074,400.39	579,753,474.85
投资损失（收益以“-”号填列）	-288,753,716.46	-88,435,438.94
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-37,541,476.94	2,950,012.51
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	31,002,621.62	28,876,561.93
存货的减少（增加以“-”号填列）	-817,417,677.06	672,021,584.82
经营性应收项目的减少（增加以	-1,129,695,923.54	-124,578,976.48

“—”号填列)		
经营性应付项目的增加(减少以“—”号填列)	578,021,582.49	-701,903,466.83
其他	8,870,160.48	66,600,043.27
经营活动产生的现金流量净额	5,336,999,673.75	2,404,524,803.10
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:</b>		
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		
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况:</b>		
现金的期末余额	2,895,183,724.39	1,567,764,265.34
减: 现金的期初余额	1,567,764,265.34	1,186,920,898.23
加: 现金等价物的期末余额		
减: 现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	1,327,419,459.05	380,843,367.11

**(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

	宜昌科林硅材料有限公司	阿坝州嘉信硅业有限公司	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	54,111,500.00	46,000,000.00	100,111,500
减: 购买日子公司持有的现金及现金等价物	1,620,878.55	738,669.52	2,359,548.07
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	52,490,621.45	45,261,330.48	97,751,951.93

**(3). 本期收到的处置子公司的现金净额**

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

	神农架武山矿业有限责任公司	广西兴发化工有限公司	湖北兴发环保科技有限公司	宜昌兴茂科技有限公司	金额
本期处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	197,742,109.45	24,600,000.00	15,000,764.00	20,528,700.00	257,871,573.45
减: 丧失控制权日子公司持有的现金及现金等价物	7,799,557.53		4,229,204.76	25,474,745.57	37,503,507.86

处置子公司收到的现金净额	189,942,551.92	24,600,000.00	10,771,559.24	-4,946,045.57	220,368,065.59
--------------	----------------	---------------	---------------	---------------	----------------

**(4). 现金和现金等价物的构成**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	2,895,183,724.39	1,567,764,265.34
其中：库存现金	207.90	259.64
可随时用于支付的银行存款	2,895,183,516.49	1,567,764,005.70
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	2,895,183,724.39	1,567,764,265.34
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

其他说明：

□适用 √不适用

**80、所有者权益变动表项目注释**

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

□适用 √不适用

**81、所有权或使用权受到限制的资产**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	298,636,708.12	票据保证金和借款保证金
应收票据		
存货		
固定资产	770,758,832.00	抵押
无形资产	853,860,358.83	抵押
应收账款	19,728,937.48	保理
其他流动资产和其他非流动资产	80,549,835.04	定期存单质押
合计	2,023,534,671.47	/

## 82、外币货币性项目

## (1). 外币货币性项目

√适用 □不适用

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	-	-	203,009,654.95
其中：美元	31,098,315.82	6.3757	198,273,532.17
欧元	533,580.36	7.2197	3,852,290.13
港币	88,282.42	0.8176	72,179.71
英镑	3.07	8.6064	26.42
巴西雷亚尔	641,246.35	1.144343	733,805.77
日元	4.00	0.055415	0.22
阿根廷比索	1,253,411.04	0.062087	77,820.53
应收账款	-	-	
其中：美元	66,312,786.79	6.3757	422,790,434.74
欧元	1,171,705.83	7.2197	8,459,364.58
港币			
日元	8,320,000.00	0.055415	461,052.80
其他应收款			858,977.58
其中：其中：美元	85,963.69	6.3757	548,078.70
欧元	35,446.91	7.2197	255,916.06
港币	23,202.00	0.8176	18,969.96
巴西雷亚尔	20,000.00	1.144343	22,886.86
阿根廷比索	211,413.00	0.062087	13,126.00
应付账款			62,930,109.99
其中：其中：美元	9,492,053.59	6.3757	60,518,486.07
欧元	317,211.03	7.2197	2,290,168.47
巴西雷亚尔	106,135.53	1.144343	121,455.45
其他应付款			12,659,796.48
其中：美元	1,663,892.00	6.3757	10,608,476.22
欧元	106,135.53	7.2197	766,266.69
巴西雷亚尔	575,798.24	1.144343	658,910.69
英镑	72,753.17	8.6064	626,142.88
短期借款			328,626,865.44
其中：美元	51,543,652.53	6.3757	328,626,865.44

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

√适用 □不适用

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
兴发美国有限公司	美国	美元	贸易结算管理
兴发闻达巴西有限公司	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

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
兴发阿根廷股份有限公司	阿根廷	阿根廷比索	当地货币

**83、套期**

□适用 √不适用

**84、政府补助****(1). 政府补助基本情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
与资产相关的政府补助	32,157,980.24	其他收益	32,157,980.24
与收益相关的政府补助	6,152,823.11	其他收益	6,152,823.11
与收益相关的政府补助	32,392,623.20	营业外收入	32,392,623.20
合计	70,703,426.55		70,703,426.55

**(2). 政府补助退回情况**

□适用 √不适用

**85、其他**

□适用 √不适用

**八、合并范围的变更****1、非同一控制下企业合并**

√适用 □不适用

**(1). 本期发生的非同一控制下企业合并**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例 (%)	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润
宜昌科林硅材料有限公司	2021年4月	88,111,500.00	100.00	现金收购	2021年4月	财产交接	224,555,716.02	5,428,595.96
阿坝州嘉	2021年10	46,000,000.00	80.00	现金	2021年	财产交接	62,126,198.04	6,218,773.26

信硅 业有 限公 司	月			收 购	10 月			
---------------------	---	--	--	--------	---------	--	--	--

## (2). 合并成本及商誉

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

合并成本	宜昌科林硅材料有限公司	阿坝州嘉信硅业有限公司
—现金	54,111,500.00	46,000,000.00
—非现金资产的公允价值		
—发行或承担的债务的公允价值		
—发行的权益性证券的公允价值		
—或有对价的公允价值		
—购买日之前持有的股权于购买日的公允价值		
—其他	34,000,000.00	
合并成本合计	88,111,500.00	46,000,000.00
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	85,495,481.51	25,187,448.78
商誉/合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额	2,616,018.49	20,812,551.22

## (3). 被购买方于购买日可辨认资产、负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	宜昌科林硅材料有限公司		阿坝州嘉信硅业有限公司	
	购买日公允价值	购买日账面价值	购买日公允价值	购买日账面价值
资产：	141,169,026.41	127,450,803.15	135,882,681.97	111,129,602.14
货币资金	1,620,878.55	1,620,878.55	738,669.52	738,669.52
应收款项	22,485,098.13	22,485,098.13	58,582,163.47	58,582,163.47
存货	11,857,211.24	11,857,211.24	16,237,774.32	16,237,774.32
固定资产	69,848,841.04	72,857,140.96	53,637,238.70	30,445,268.10
无形资产	31,256,329.17	14,529,805.99	6,686,835.96	5,125,726.73
在建工程	4,000.00	4,000.00		
其他资产	4,096,668.28	4,096,668.28		
负债：	55,673,544.90	56,868,478.29	104,398,371.00	102,549,442.91

借款	24,029,125.00	24,029,125.00	21,257,216.90	21,257,216.90
应付款项	29,012,686.37	29,012,686.37	76,952,884.14	76,952,884.14
递延所得税负债	2,631,733.53		6,188,269.96	
其他负债		3,826,666.92		4,339,341.87
净资产	85,495,481.51	70,582,324.86	31,484,310.97	8,580,159.23
减：少数股东权益			6,296,862.19	1,716,031.85
取得的净资产	85,495,481.51	70,582,324.86	25,187,448.78	6,864,127.38

## (4). 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并且在报告期内取得控制权的交易

适用 不适用

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

适用 不适用

## (6). 其他说明

适用 不适用

## 2、同一控制下企业合并

适用 不适用

## (1). 本期发生的同一控制下企业合并

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

被合并方名称	企业合并中取得的权益比例	构成同一控制下企业合并的依据	合并日	合并日的确定依据	合并当期期初至合并日被合并方的收入	合并当期期初至合并日被合并方的净利润	比较期间被合并方的收入	比较期间被合并方的净利润
荆州市荆化矿产品贸易有限公司	70.00%	同一母公司	2021年5月	财产交接		- 390,009.22		- 3,881,716.57



**(2). 合并成本**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

合并成本	XX 公司
--现金	130,000,000.00
--非现金资产的账面价值	20,000,000.00
--发行或承担的债务的账面价值	
--发行的权益性证券的面值	
--或有对价	

**(3). 合并日被合并方资产、负债的账面价值**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	荆州市荆化矿产品贸易有限公司	
	合并日	上期期末
资产：	206,986,797.42	206,971,470.01
货币资金	27,584.51	12,257.10
应收款项		
存货		
固定资产		
无形资产	32,516,300.00	32,516,300.00
在建工程	174,442,912.91	174,442,912.91
负债：	157,093,605.19	156,688,268.56
借款	17,000,000.00	18,000,000.00
应付款项	140,093,605.19	138,688,268.56
净资产	49,893,192.23	50,283,201.45
减：少数股东权益	14,967,957.67	15,084,960.44
取得的净资产	34,925,234.56	35,198,241.01

**3、反向购买**

□适用 √不适用

## 4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

子公司名称	股权处置价款	股权处置比例 (%)	股权处置方式	丧失控制权的时点	丧失控制权时点的确定依据	处置价款与处置投资对应的合并财务报表层面享有该子公司净资产份额的差额	丧失控制权之日剩余股权的比例 (%)	丧失控制权之日剩余股权的账面价值	丧失控制权之日剩余股权的公允价值	按照公允价值重新计量剩余股权产生的利得或损失	丧失控制权之日剩余股权公允价值的确定方法及主要假设	与原子公司股权投资相关的其他综合收益转入投资损益的金额
神农架武山矿业有限责任公司	188,190,200.00	100	出售	2021 年 3 月	资产交接	59,032,999.48						
宜昌兴茂科技有限公司	20,528,700.00	100	出售	2021 年 3 月	资产交接	98,465.30						
湖北	15,000,764.00	100	出售	2021 年	资产交接	-199,854.11						

兴发环保科技有限公司				12月								
广西兴发化工有限公司	57,896,800.00	100	出售	2021年12月	资产交接	2,369,216.63						

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

经公司决定，公司于 2021 年 1 月吸收合并兴山县人坪河电力有限公司。2021 年 4 月成都市宇阳科技有限公司清算完毕。2021 年 6 月吸收合并兴山兴发矿产品销售有限公司。2021 年 8 月湖北兴瑞硅材料有限公司吸收合并湖北兴顺企业管理有限公司。

#### 6、其他

适用 不适用

## 九、在其他主体中的权益

## 1、在子公司中的权益

## (1). 企业集团的构成

√适用 □不适用

子公司名称	主要经营地	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	兴山县	兴山县古夫镇	施工	100.00		设立
湖北省兴发磷化工研究院有限公司	宜昌	宜昌市猇亭区猇亭大道66-6号	化工	100.00		设立
湖北兴福电子材料有限公司	宜昌	宜昌市猇亭区猇亭大道66-3号	化工	55.29		设立
宜都兴发化工有限公司	宜都	宜都市枝城镇兴宜大道66号	化工	100.00		设立
保康楚烽化工有限责任公司	保康	保康县城关镇河西路	化工	100.00		同一控制合并
湖北泰盛化工有限公司	宜昌	宜昌市猇亭区猇亭大道66-4号	化工	76.87		非同一控制合并
湖北兴发国际贸易有限公司	宜昌	宜都市枝城镇兴宜大道70号	贸易		100.00	非同一控制合并
兴山安捷电气检测有限公司	兴山	兴山县昭君镇昭君村	检测服务		100.00	设立
湖北兴瑞硅材料有限公司	宜昌	宜昌市猇亭区猇亭大道66-2号	化工	100.00		非同一控制合并
宜昌兴通物流有限公司	宜昌	宜昌市猇亭区猇亭大道66-8号	服务		100.00	非同一控制合并
贵州兴发化工有限公司	贵州	贵州省福泉市马场坪办事处	化工	51.00		设立
襄阳兴发化工有限公司	襄阳	南漳县城关镇	化工		100.00	设立
新疆兴发化工有限公司	新疆	阿克苏浙江产业园	化工	100.00		设立
武汉兴发宏兴贸易有限公司	武汉	武汉市	贸易	100.00		设立

兴发闻达巴西有限公司	巴西	巴西圣保罗	贸易	51.00		设立
兴发美国有限公司	美国	美国弗吉尼亚	贸易	100.00		设立
兴发香港进出口有限公司	香港	香港	贸易	100.00		设立
广东粤兴发进出口有限公司	广州	广州市萝岗区	贸易	100.00		设立
瓮安县龙马磷业有限公司	贵州	瓮安县雍阳镇青坑工业园	化工	100.00		非同一控制合并
兴发（上海）国际贸易有限公司	上海	中国（上海）自由贸易试验区	贸易	100.00		设立
兴发欧洲有限公司	德国	法兰克福	贸易	100.00		设立
宜昌能兴售电有限公司	宜昌	兴山县古夫镇昭君路58号	售电	100.00		设立
湖北吉星化工集团有限责任公司	宜昌	远安县万里工业园	化工	55.00		非同一控制合并
内蒙古兴发科技有限公司	内蒙古	乌海市经济开发区乌达工业园区	化工		76.87	非同一控制合并
兴发阿根廷股份有限公司	阿根廷	阿根廷布宜诺斯艾利斯	贸易	90.00		设立
湖北兴拓新材料科技有限公司	宜昌	宜昌市猇亭区猇亭大道66-2号	化工		51.00	新设
宜昌科林硅材料有限公司	宜昌	兴山县峡口镇工业园	化工		100.00	非同一控制合并
荆州市荆化矿产品贸易有限公司	荆州	湖北省荆州市荆州区人民路20号	采掘		70.00	同一控制合并
阿坝州嘉信硅业有限公司	四川	茂县富顺乡槽木村（工业园区内）	化工		80.00	非同一控制合并

## (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
湖北泰盛化工有限公司	23.13	407,988,317.84	84,680,555.56	853,274,156.22
湖北兴福电子材料有限公司	44.71	18,698,777.58		494,640,255.38

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
湖北泰盛化工有限公司	2,795,689,073.25	4,170,508,396.75	6,966,197,470.00	2,551,834,310.92	1,471,123,150.92	4,022,957,461.84	1,807,143,434.79	3,468,125,390.89	5,272,825,683.68	2,567,177,911.75	485,085,762.40	3,052,263,674.15
湖北兴福电子材料有限公司	879,207,183.04	871,301,057.25	1,750,508,240.29	337,159,710.85	170,101,549.44	507,261,260.29	175,220,256.21	605,101,339.11	780,321,595.32	285,146,772.68	178,029,159.65	463,175,932.33

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
湖北泰盛化工有限公司	7,508,450,946.34	1,300,208,911.43	1,300,208,911.43	1,492,047,632.25	4,561,286,974.42	48,013,670.83	48,013,670.83	673,500,931.98
湖北兴福电子材料有限公司	528,386,108.35	97,097,410.36	97,097,410.36	85,496,792.99	273,195,006.08	-7,442,031.11	-7,442,031.11	3,562,587.40

## (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

## (1). 在子公司所有者权益份额的变化情况的说明

√适用 □不适用

2021年9月13日，公司与控股子公司湖北泰盛化工公司及农银投资签订《股权收购协议》，泰盛公司以自有资金50,541.67万元收购农银投资持有的其18.785%的股权，并减少泰盛公司6,017.88万元注册资本。本次交易完成后，泰盛公司注册资本从32,035.75万元变更为26,017.88万元，公司将持有泰盛公司76.87%股权，农银投资将持有泰盛公司23.13%股权。

公司控股子公司湖北兴福电子材料有限公司2021年两次增资：2021年2月经兴山县国有资产监督管理局批复实施股权激励，由宜昌兴昕创投合伙企业（有限合伙）和宜昌芯福创投合伙企业（有限合伙）增资6,600万元；2021年12月以非公开协议方式引入以国家集成电路产业投资基金二期股份有限公司作为领投方的15名战略投资者。战略投资者以增资方式进行投资，合计增资人民币76,800万元，其中16,000万元计入兴福电子注册资本。增资完成后，兴福电子注册资本增加至52,000万元，本公司持有兴福电子 55.29%股份。

## (2). 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	湖北泰盛化工有限公司
购买成本/处置对价	
—现金	500,000,000.00
—非现金资产的公允价值	
购买成本/处置对价合计	500,000,000.00
减：按取得/处置的股权比例计算的子公司净资产份额	633,576,775.32
差额	-133,576,775.32
其中：调整资本公积	133,576,775.32
调整盈余公积	
调整未分配利润	

其他说明

□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	50.00		权益法
河南兴发昊利达肥业有限公司	河南	河南	化肥	47.50		权益法

## (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	278,526,667.20		173,833,789.13	
其中: 现金和现金等价物	16,383,167.07		6,311,946.43	
非流动资产	71,249,291.09		84,930,886.04	
资产合计	349,775,958.29		258,764,675.17	
流动负债	56,538,396.28		38,182,928.40	
非流动负债	2,689,534.66		2,253,164.37	
负债合计	59,227,930.94		40,436,092.77	
少数股东权益				
归属于母公司股东权益	290,548,027.35		218,328,582.40	
按持股比例计算的净资产份额	145,274,013.67		109,164,291.20	
调整事项	2,909,702.92		2,909,702.92	
--商誉	2,909,702.92		2,909,702.92	
--内部交易未实现利润				
--其他				
对合营企业权益投资的账面价值	148,099,509.97		112,125,907.25	
存在公开报价的合营企业权益投资的公允价值				
营业收入	589,819,079.79		353,617,045.13	



财务费用	17,713,599.27		1,838,773.03	
所得税费用	44,365,857.15		17,137,005.72	
净利润	257,305,416.24		98,755,476.51	
终止经营的净利润				
其他综合收益				
综合收益总额	257,305,416.24		98,755,476.51	
本年度收到的来自合营企业的股利	92,500,000.00		25,000,000.00	

## (3). 重要联营企业的主要财务信息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	期末余额/ 本期发生额		期初余额/ 上期发生额	
	河南兴发昊立达肥业有限公司		河南兴发昊立达肥业有限公司	
流动资产	143,503,382.07		147,326,610.19	
非流动资产	219,921,030.75		235,935,784.19	
资产合计	363,424,412.82		383,262,394.38	
流动负债	174,366,515.22		205,060,407.61	
非流动负债				
负债合计	174,366,515.22		205,060,407.61	
少数股东权益				
归属于母公司股东权益	189,057,897.60		178,201,986.77	
按持股比例计算的净资产份额	88,722,176.48		83,821,926.64	
调整事项				
--商誉				
--内部交易未实现利润				
--其他				
对联营企业权益投资的账面价值	89,297,266.11		84,171,914.14	
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值				
营业收入	637,048,730.61		551,972,059.07	
净利润	10,316,315.45		-9,851,275.05	
终止经营的净利润				
其他综合收益				
综合收益总额	10,316,315.45		-9,851,275.05	
本年度收到的来自联营企业的股利				

**(4). 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息**

√适用 □不适用

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
<b>合营企业：</b>		
投资账面价值合计	410,459,536.96	313,704,332.39
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	42,316,670.35	-911,588.21
--其他综合收益		
--综合收益总额	42,316,670.35	-911,588.21
<b>联营企业：</b>		
投资账面价值合计	1,307,033,574.42	890,411,471.12
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	135,250,831.01	52,967,099.13
--其他综合收益		
--综合收益总额	135,250,831.01	52,967,099.13

**(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、与金融工具相关的风险**

√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五相关项目。

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。

### (一)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。

### (二)流动风险

流动风险，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。本公司各项金融负债预计1年内到期。

### (三)市场风险

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

#### 汇率风险

汇

率风险，是指经济主体持有或运用外汇的经济活动中，因汇率变动而蒙受损失的可能性。本公司对外出口业务均以美元作为结算货币，以规避贸易中面临的汇率风险。

#### 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。

## 十一、公允价值的披露

### 1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目	期末公允价值			
	第一层次公允	第二层次公允	第三层次公允价值	合计

	价值计量	价值计量	计量	
<b>一、持续的公允价值计量</b>				
(一) 交易性金融资产		411,121.78		411,121.78
1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产		411,121.78		411,121.78
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(3) 衍生金融资产		411,121.78		411,121.78
2. 指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(二) 其他债权投资			191,766,710.00	191,766,710.00
(三) 其他权益工具投资				
(四) 投资性房地产				
1. 出租用的土地使用权				
2. 出租的建筑物				
3. 持有并准备增值后转让的土地使用权				
(五) 生物资产				
1. 消耗性生物资产				
2. 生产性生物资产				
(六) 应收款项融资			956,813,323.95	956,813,323.95
<b>持续以公允价值计量的资产总额</b>		411,121.78	1,148,580,033.95	1,148,991,155.73
(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		4,064.27		4,064.27
其中：发行的交易性债券				
衍生金融负债		4,064.27		4,064.27
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				
<b>持续以公允价值计量的负债总额</b>		4,064.27		4,064.27
<b>二、非持续的公允价值计量</b>				
(一) 持有待售资产				

非持续以公允价值计量的资产总额				
非持续以公允价值计量的负债总额				

## 2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

适用 不适用

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

适用 不适用

持续第二层次公允价值计量的交易性金融资产系公司持有的远期外汇合约，交易性金融资产的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。

持续第二层次公允价值计量的交易性金融负债系公司持有的远期外汇合约，交易性金融负债的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

## 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

因被投资企业宜昌新发产业投资有限公司、湖北银行股份有限公司、长江先进存储产业创新中心有限责任公司、湖北三维半导体集成制造创新中心有限责任公司和贵州瓮安农村商业银行股份有限公司的经营环境和经营情况、财务状况未发生重大变化，所以公司按投资成本作为公允价值的合理估计进行计量。

对于应收款项融资，因为信用风险调整因素不是直接可以从市场观察到的输入值，且其期限较短，账面价值与公允价值接近，以其账面价值作为公允价值计量依据。

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

适用 不适用

## 7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

适用 不适用

## 8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

适用 不适用

## 9、其他

适用 不适用

## 十二、关联方及关联交易

### 1、本企业的母公司情况

适用 不适用

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	50,000.00	19.38	19.38

本企业最终控制方是兴山县国资局

## 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注

## 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
惠州三福明电子材料有限公司	合营企业全资子公司
眉山三福明电子材料有限公司	合营企业全资子公司
云阳盐化有限公司	联营企业
河南兴发昊利达肥业有限公司	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
上海诚明进出口有限公司	联营企业的全资子公司
宜昌星兴蓝天科技有限公司	联营企业
保康县尧治河桥沟矿业有限公司	合营企业
湖北中科墨磷科技有限公司	合营企业
深圳市中科墨磷科技有限公司	合营企业全资子公司
湖北贮源环保科技有限公司	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
湖北兴旭科技有限公司	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
湖北兴镍新材料有限公司	联营企业
贵州兴荣和新材料有限公司	联营企业
湖北兴发凌志新材料有限公司	联营企业

其他说明

适用 不适用

## 4、其他关联方情况

√适用 □不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
北京城南诚商贸有限公司	同一母公司
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
湖北神兴国际旅行社有限公司	同一母公司
湖北昭君旅游文化发展有限公司	同一母公司
湖北神农架神永旅游发展有限公司	原同一母公司
湖北神农架神怡生态旅游开发有限公司	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
湖北神农酒店有限公司	同一母公司
宜昌西泠贸易有限公司	同一母公司
神农架神兴旅行社有限公司	同一母公司
兴山县鑫祥小额贷款有限公司	同一母公司
湖北武陵山旅游开发有限公司	同一母公司
宜昌兴茂科技有限公司	同一母公司
广州吉必盛科技实业有限公司	原同一母公司
江苏盈昱科技发展有限公司	原同一母公司
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
湖北悦和创业投资有限公司	同一母公司
宜都宁通物流有限公司	同一母公司
湖北屈子文旅发展有限公司	同一母公司
五峰北风垭旅行社有限公司	同一母公司
湖北兴农村农业科技开发有限责任公司	同一母公司
宜昌宸润科技有限公司	同一母公司
唐山市兴晟钢结构有限公司	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	同一母公司
湖北金泰融资担保有限公司	母公司联营企业
湖北省高峡平湖游船有限责任公司	原同一母公司联营企业
内蒙古新农基科技有限公司	母公司联营企业
宜昌苏鹏科技有限公司	母公司联营企业
宜都市聚源热电有限公司	母公司联营企业
宜昌长城假日酒店有限公司	同一母公司的联营企业
宜昌三峡云朵酒店有限公司	同一母公司的联营企业
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
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
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
桐庐信雅达热电有限公司	持有公司 5%以上股份的法人之原子公司
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
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
杭州金帆达检测技术有限公司	持有公司 5%以上股份的法人之合营企业
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

## 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	上期发生额
宜昌兴发集团有限责任公司	煤、担保费、物业费	137,687,521.74	83,959,103.68
宜昌兴和化工有限责任公司	金属硅、液氨、甲醇	391,195,133.39	408,888,505.21
兴山县自来水有限责任公司	水费、供水工程服务	291,407.45	487,215.90
神农架神兴旅行社有限公司	食宿服务	5,002.00	31,021.00
湖北神兴国际旅行社有限公司	食宿服务	4,519,393.69	3,014,563.30
湖北昭君旅游文化发展有限公司	食宿服务、辅材	14,760,757.87	11,256,190.34
湖北神农架神永旅游发展有限公司	食宿服务		1,072,159.00
湖北神农架神怡生态旅游开发有限公司	食宿服务	39,790.00	98,583.00
湖北武陵山旅游开发有限公司	食宿服务	3,633,094.41	2,552,195.50
五峰北风垭旅行社有限公司	食宿服务	3,000.00	20,145.00
兴山县峡口港有限责任公司	装卸服务	14,816,812.80	21,689,531.89
湖北昭君古镇建设开发有限公司	砂石料	1,191,291.53	295,003.11
湖北瑞泰工程管理有限公司	建筑工程安装服务、工程材料	44,085,805.37	23,504,132.88
湖北神农酒店有限公司	食宿服务	115,343.00	
宜昌苏鹏科技有限公司	2-乙基蒽醌、邻甲基环己基醋酸酯、乌洛托品、贵金属钯催化剂	19,728,567.53	
宜都宁通物流有限公司	装卸服务	50,927,988.73	36,371,576.95
宜昌长城假日酒店有限公司	物业费、服务	7,069,501.32	7,203,500.13
浙江金帆达生化股份有限公司	购 62%草甘膦异丙胺盐水剂	5,723,302.74	19,431,202.34
重庆兴发金冠化工有限公司	购二甲基亚砜、硫醚、委托加工费	468,121,325.25	265,545,928.41
上海三福明电子材料有限公司	购辅材	1,327,566.00	17,285,591.25
云阳盐化有限公司	购工业盐	97,273,844.14	80,200,055.77
河南兴发昊利达肥业有限公司	购复合肥	49,831,209.77	8,261,074.31



湖北瓮福蓝天化工有限公司	AHF 无水氟化氢	133,805.31	4,406,017.69
富彤化学有限公司	购磷酸三(2-氯丙基)酯、磷酸三乙酯、三氯化磷	251,623,209.94	254,407,060.13
湖北兴力电子材料有限公司	氢氟酸、辅材	990,092.99	178,383.61
宜昌星兴蓝天科技有限公司	液氨、浓硫酸、辅材	341,598,844.50	
湖北兴发凌志新材料有限公司	技术服务费	1,695,819.82	

## 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	销售水、电、工作服	174,301.96	17,015.51
宜昌兴和化工有限责任公司	装卸劳务	2,020,863.24	551,143.21
兴山县自来水有限责任公司	检测服务、工作服、辅材	36,855.22	12,769.90
湖北武陵山旅游开发有限公司	检测服务	15,337.74	18,950.00
湖北昭君旅游文化发展有限公司	销售水、电、检测服务	2,674,325.43	1,741,469.25
湖北神兴国际旅行社有限公司	食宿劳务		24,891.00
湖北神农架神永旅游发展有限公司	销售工作服、食宿		6,827.89
神农架神兴旅行社有限公司	食宿劳务		50,976.00
湖北神农酒店有限公司	检测服务	31,728.49	
兴山县鑫祥小额贷款有限公司	销售水、电	7,155.31	
宜昌兴发投资有限公司	销售水、电	7,155.31	
宜昌西泠贸易有限公司	食宿劳务		5,154.00
兴山县峡口港有限责任公司	销售电、工作服、雨水悬浮物处理装置	526,747.01	338,809.70
湖北昭君古镇建设开发有限公司	销售水、电、工作服、辅材	56,952.20	7,778.70
湖北瑞泰工程管理有限公司	销售水、电、工作服、辅材	79,044.43	38,498.99
宜都宁通物流有限公司	销售水、电、工作服、辅材	680,613.48	900,927.37
宜都兴发生态园区开发有限公司	销售水、电、辅材	8,036.37	5,425.19
宜都市聚源热电有限公司	销售蒸汽	1,690,018.35	

浙江金帆达生化股份有限公司	销售草甘膦原药、33%草甘膦铵盐水剂、75.7%草甘膦铵盐可溶粒剂、液态离子膜氢氧化钾-48%离子膜	603,423,904.60	384,747,261.41
浙江金帆达进出口贸易有限公司	销售草甘膦原药	364,927,100.98	263,011,611.62
江西金龙化工有限公司	销售草甘膦原药		37,471,192.67
重庆兴发金冠化工有限公司	销售四氧化二氮、液碱 48%	514,761.06	901,076.74
上海三福明电子材料有限公司	销售二甲基亚砷、蚀刻液、高纯食品级磷酸、剥膜液等	90,949,702.49	37,839,294.20
惠州三福明电子材料有限公司	销售工业级二甲基亚砷、蚀刻液、电子级磷酸、草酸粉	13,695,613.58	6,083,375.06
云阳盐化有限公司	担保费	73,329.25	92,841.40
河南兴发昊利达肥业有限公司	销售肥料、担保费等	85,526,445.04	37,691,521.17
湖北瓮福蓝天化工有限公司	销售水、电、蒸汽、氟硅酸、检测服务	30,035,950.64	23,994,024.96
富彤化学有限公司	销售黄磷、水处理剂、担保费	352,307,501.73	229,893,185.83
贵州兴荣和新材料有限公司	宽带服务费	4,036.70	
湖北金泰融资担保有限公司	销售水、电	7,155.31	
宜昌苏鹏科技有限公司	销售水、电、蒸汽、水处理剂、检测服务等	19,124,594.29	
湖北兴发凌志新材料有限公司	密封胶、纳米钙、甲基硅油、电、辅材、利息收入等	140,782,791.09	
宜昌星兴蓝天科技有限公司	销售水、电、蒸汽、液碱 32%、液碱 48% 等	103,456,870.20	4,220,974.84
湖北贮源环保科技有限公司	辅材	9,570.90	115,177.89
保康县尧治河桥沟矿业有限公司	利息收入	1,967,610.06	1,422,790.76
湖北宜安联合实业有限责任公司	利息收入	693,537.75	885,957.13
内蒙古新农基科技有限公司	销售电	166,419.52	64,055.85
湖北兴力电子材料有限公司	销售电、液碱 32%、次氯酸钠等	3,941,158.16	207,039.44

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

适用  不适用

**(2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况**

本公司受托管理/承包情况表:

适用 不适用

关联托管/承包情况说明

适用 不适用

本公司委托管理/出包情况表

适用 不适用

关联管理/出包情况说明

适用 不适用

**(3). 关联租赁情况**

本公司作为出租方:

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
上海三福明电子材料有限公司	集装箱		13,083.19
湖北瓮福蓝天化工有限公司	房屋	68,880.74	37,981.65
宜都兴发生态园区开发有限公司	房屋	18,256.88	25,403.67
湖北贮源环保科技有限公司	房屋	34,091.74	16,128.44
贵州兴荣和新材料有限公司	房屋	9,433.96	
湖北兴发凌志新材料有限公司	房屋	2,218,678.90	
内蒙古新农基科技有限公司	房屋	89,908.25	
湖北瑞泰工程管理有限公司	房屋	15,933.97	

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	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
宜昌兴发集团有限责任公司	办公楼	4,571,428.56	4,571,428.56
宜昌兴和化工有限责任公司	宿舍	1,570,000.00	1,570,000.00
湖北悦和创业投资有限公司	办公楼	4,195,044.00	3,595,752.00
湖北昭君旅游文化发展有限公司	宿舍	2,500,000.00	

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：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
云阳盐化有限公司	1,458,300.00	2019年1月28日	2022年1月28日	否
云阳盐化有限公司	8,400,000.00	2019年10月25日	2022年10月24日	否
云阳盐化有限公司	14,000,000.00	2020年4月26日	2023年4月25日	否
富彤化学有限公司	109,000,000.00	2021年1月28日	2024年1月27日	否
富彤化学有限公司	1,000,000.00	2021年12月3日	2022年1月3日	否
富彤化学有限公司	30,000,000.00	2021年9月16日	2022年9月16日	否
兴山县人民政府国有资产监督管理局	95,000,000.00	2016年8月18日	2028年8月17日	否
保康县尧治河桥沟矿业有限公司	160,000,000.00	2021年3月25日	2023年3月25日	否
河南兴发昊利达肥业有限公司	18,000,000.00	2021年6月18日	2022年6月18日	否
河南兴发昊利达肥业有限公司	12,000,000.00	2021年9月10日	2022年3月10日	否
河南兴发昊利达肥业有限公司	4,790,000.00	2021年12月10日	2022年6月10日	否
河南兴发昊利达肥业有限公司	5,000,000.00	2021年12月29日	2022年6月29日	否
宜昌星兴蓝天科技有限公司	615,023,500.00	2019年6月6日	2031年5月20日	否
湖北兴瑞硅材料有限公司	28,500,000.00	2021年4月29日	2024年4月29日	否
湖北兴瑞硅材料有限公司	50,000,000.00	2021年1月28日	2022年1月28日	否
湖北兴瑞硅材料有限公司	50,000,000.00	2021年1月20日	2022年1月20日	否
湖北兴瑞硅材料有限公司	50,000,000.00	2021年2月25日	2022年2月25日	否
湖北兴瑞硅材料有限公司	375,826,615.60	2019年3月20日	2030年3月19日	否
湖北兴瑞硅材料有限公司	200,000,000.00	2020年7月24日	2022年7月23日	否
湖北兴瑞硅材料有限公司	50,000,000.00	2021年3月31日	2022年3月31日	否
湖北兴瑞硅材料	100,000,000.00	2021年4月28日	2022年3月25日	否

有限公司				
湖北兴瑞硅材料有限公司	90,000,000.00	2021年2月18日	2022年1月28日	否
湖北兴瑞硅材料有限公司	99,973,192.09	2021年6月25日	2024年6月25日	否
湖北兴瑞硅材料有限公司	177,000,000.00	2020年5月14日	2023年5月13日	否
湖北兴瑞硅材料有限公司	99,600,000.00	2021年1月7日	2022年1月7日	否
湖北吉星化工集团有限责任公司	30,000,000.00	2021年11月18日	2024年11月18日	否
湖北吉星化工集团有限责任公司	50,000,000.00	2021年7月1日	2022年6月23日	否
湖北吉星化工集团有限责任公司	72,000,000.00	2020年9月27日	2026年9月3日	否
宜都兴发化工有限公司	80,000,000.00	2021年2月18日	2022年2月17日	否
宜都兴发化工有限公司	120,000,000.00	2021年6月28日	2022年6月27日	否
宜都兴发化工有限公司	72,500,000.00	2018年3月28日	2024年1月30日	否
宜都兴发化工有限公司	32,000,000.00	2021年1月20日	2022年1月19日	否
宜都兴发化工有限公司	30,000,000.00	2021年7月12日	2022年7月10日	否
宜都兴发化工有限公司	10,000,000.00	2021年3月12日	2022年3月11日	否
宜都兴发化工有限公司	95,000,000.00	2021年3月10日	2022年3月1日	否
宜都兴发化工有限公司	50,000,000.00	2021年3月25日	2022年3月25日	否
宜都兴发化工有限公司	80,000,000.00	2021年4月21日	2022年4月20日	否
宜都兴发化工有限公司	30,000,000.00	2021年11月18日	2024年11月18日	否
宜都兴发化工有限公司	36,000,000.00	2020年8月21日	2023年8月21日	否
宜都兴发化工有限公司	50,000,000.00	2021年12月23日	2022年12月15日	否
宜都兴发化工有限公司	7,000,000.00	2021年10月28日	2022年4月26日	否
宜都兴发化工有限公司	180,000,000.00	2021年12月24日	2022年12月21日	否
宜都兴发化工有限公司	125,250,000.00	2019年9月16日	2026年2月27日	否
湖北省兴发磷化工研究院有限公司	28,200,000.00	2019年6月5日	2025年11月21日	否
保康楚烽化工有	20,000,000.00	2021年2月28日	2022年2月27日	否

限责任公司				
保康楚烽化工有 限责任公司	28,500,000.00	2021年5月7日	2024年5月6日	否
保康楚烽化工有 限责任公司	20,000,000.00	2021年4月13日	2022年4月12日	否
内蒙古兴发科技 有限公司	17,000,000.00	2020年9月24日	2023年9月23日	否
内蒙古兴发科技 有限公司	15,000,000.00	2019年7月9日	2022年7月9日	否
内蒙古兴发科技 有限公司	67,334,411.44	2021年6月25日	2024年1月30日	否
湖北泰盛化工有 限公司	66,000,000.00	2019年1月3日	2026年12月17 日	否
湖北泰盛化工有 限公司	180,000,000.00	2021年11月26日	2022年11月26 日	否
湖北泰盛化工有 限公司	100,000,000.00	2021年1月22日	2022年1月15日	否
湖北泰盛化工有 限公司	49,800,000.00	2021年5月7日	2022年5月7日	否
湖北泰盛化工有 限公司	30,000,000.00	2021年2月23日	2022年2月22日	否
湖北泰盛化工有 限公司	50,000,000.00	2021年3月24日	2022年3月24日	否
湖北泰盛化工有 限公司	100,000,000.00	2021年6月10日	2022年6月7日	否
湖北泰盛化工有 限公司	47,913,288.34	2021年6月25日	2024年6月28日	否
湖北泰盛化工有 限公司	9,500,000.00	2021年6月30日	2024年6月30日	否
湖北泰盛化工有 限公司	19,000,000.00	2021年1月8日	2024年1月8日	否
湖北泰盛化工有 限公司	50,000,000.00	2021年1月26日	2022年1月25日	否
湖北泰盛化工有 限公司	200,000,000.00	2020年9月22日	2022年9月21日	否
湖北泰盛化工有 限公司	200,000,000.00	2021年3月5日	2023年3月5日	否
湖北泰盛化工有 限公司	200,000,000.00	2021年10月29日	2023年10月29 日	否
湖北泰盛化工有 限公司	80,000,000.00	2020年9月27日	2023年9月22日	否
襄阳兴发化工有 限公司	19,000,000.00	2021年5月6日	2024年5月6日	否
湖北兴福电子材 料有限公司	28,500,000.00	2021年5月27日	2024年5月27日	否
湖北兴福电子材 料有限公司	13,888,121.07	2021年11月26日	2022年11月26 日	否
湖北兴福电子材 料有限公司	9,623,757.03	2021年11月23日	2022年11月23 日	否

湖北兴福电子材料有限公司	18,924,010.76	2021年12月21日	2022年6月28日	否
湖北兴福电子材料有限公司	26,073,235.93	2021年7月27日	2022年5月30日	否
瓮安县龙马磷业有限公司	25,000,000.00	2021年10月1日	2022年10月1日	否
瓮安县龙马磷业有限公司	28,500,000.00	2021年5月27日	2024年5月27日	否
贵州兴发化工有限公司	28,500,000.00	2021年6月4日	2024年6月3日	否
兴发香港有限进出口公司	2,784,905.76	2021年8月5日	2022年1月28日	否
兴发香港有限进出口公司	16,418,702.64	2021年8月5日	2022年1月28日	否
兴发香港有限进出口公司	26,914,124.95	2021年9月17日	2022年3月16日	否
兴发香港有限进出口公司	28,000,282.83	2021年10月19日	2022年1月10日	否
兴发香港有限进出口公司	5,655,500.93	2021年12月20日	2022年3月22日	否
兴发香港有限进出口公司	10,366,410.02	2021年12月20日	2022年3月22日	否
兴发香港有限进出口公司	14,731,214.24	2021年12月21日	2022年3月21日	否
兴发香港有限进出口公司	7,611,038.80	2021年5月27日	2022年5月18日	否
兴发香港有限进出口公司	127,514,000.00	2021年3月22日	2022年3月22日	否
兴发香港有限进出口公司	31,878,500.00	2021年6月21日	2022年6月21日	否
兴发香港有限进出口公司	3,525,762.10	2021年11月18日	2022年2月11日	否
兴发香港有限进出口公司	974,717.02	2021年11月19日	2022年1月21日	否
兴发香港有限进出口公司	974,717.02	2021年11月19日	2022年1月14日	否
兴发香港有限进出口公司	1,527,949.26	2021年12月22日	2022年1月7日	否
兴发香港有限进出口公司	7,459,569.00	2021年10月26日	2022年1月22日	否
兴发香港有限进出口公司	41,911,377.07	2021年10月14日	2022年2月11日	否
宜昌科林硅材料有限公司	24,000,000.00	2021年11月22日	2024年11月22日	否

本公司作为被担保方

√适用 □不适用

单位：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	50,000,000.00	2021年3月30日	2022年3月9日	否
宜昌兴发集团有 限责任公司	50,000,000.00	2021年1月19日	2022年1月9日	否
宜昌兴发集团有 限责任公司	200,000,000.00	2021年5月24日	2022年5月23日	否
宜昌兴发集团有 限责任公司	200,000,000.00	2021年6月29日	2022年6月17日	否
宜昌兴发集团有 限责任公司	300,000,000.00	2021年2月1日	2028年1月31日	否
宜昌兴发集团有 限责任公司	100,000,000.00	2021年5月31日	2022年5月30日	否
宜昌兴发集团有 限责任公司	100,000,000.00	2021年3月11日	2022年3月11日	否
宜昌兴发集团有 限责任公司	150,000,000.00	2021年3月9日	2022年3月9日	否
宜昌兴发集团有 限责任公司	32,000,000.00	2016年6月30日	2023年10月27 日	否
宜昌兴发集团有 限责任公司	86,744,350.00	2017年9月19日	2027年10月28 日	否
宜昌兴发集团有 限责任公司	70,000,000.00	2020年5月15日	2022年5月14日	否
宜昌兴发集团有 限责任公司	350,000,000.00	2020年5月29日	2023年5月28日	否
宜昌兴发集团有 限责任公司	150,000,000.00	2021年6月30日	2024年6月29日	否
宜昌兴发集团有 限责任公司	98,500,000.00	2020年5月12日	2023年5月12日	否
宜昌兴发集团有 限责任公司	100,000,000.00	2021年1月19日	2022年1月19日	否
宜昌兴发集团有 限责任公司	49,500,000.00	2021年2月22日	2024年2月22日	否
宜昌兴发集团有 限责任公司	28,500,000.00	2021年5月19日	2024年5月19日	否
宜昌兴发集团有 限责任公司	10,000,000.00	2021年12月24日	2022年6月24日	否
宜昌兴发集团有 限责任公司	159,600,000.00	2021年5月7日	2022年5月7日	否
宜昌兴发集团有 限责任公司	14,500,000.00	2020年12月8日	2022年5月28日	否
宜昌兴发集团有 限责任公司	5,150,000.00	2016年12月12日	2022年5月28日	否
宜昌兴发集团有 限责任公司	1,500,000.00	2016年12月2日	2022年5月28日	否
宜昌兴发集团有 限责任公司/湖 北神农架神永旅 游发展有限公司	16,000,000.00	2020年1月18日	2023年1月18日	否

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

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
重庆兴发金冠化工有限公司	机器设备转出		974,792.40
湖北兴力电子材料有限公司	机器设备转出	7,476.82	580,982.54
湖北兴发凌志新材料有限公司	机器设备转出	34,878,900.00	
湖北瑞泰工程管理有限公司	转让兴山县瑞泰矿山技术咨询服务有限公 司股权		4,125,700.00
宜昌苏鹏科技有限公司	机器设备转出	17,094.01	
宜昌兴和化工有限责任 公司	出售宜昌兴茂科技有 限公司股权	20,528,700.00	
宜昌兴和化工有限责 任公司	土地使用权转入	1,207,347.42	
宜昌兴发集团有限公 司	购买荆州荆化矿产品 贸易有限公司股权	150,000,000.00	

(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	1,639.91	1,561.59

(8). 其他关联交易

适用 不适用

6、 关联方应收应付款项

(1). 应收项目

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	湖北神农酒店有限 公司	5,313.00	106.26		
应收账款	湖北神农架神永旅	1,741.13	1,741.13	2,929.89	1,764.91

	游发展股份有限公司				
应收账款	湖北武陵山旅游开发有限公司	16,258.00	325.16		
应收账款	湖北昭君旅游文化发展有限公司	7,575.20	151.50		
应收账款	兴山县峡口港有限责任公司			298,800.00	5,976.00
应收账款	宜昌星兴蓝天科技有限公司			89,933.40	35,437.07
应收账款	湖北贮源环保科技有限公司			118,000.00	4,720.00
应收账款	湖北瑞泰工程管理有限公司	22,682.49	476.98	23,881.00	544.99
应收账款	浙江金帆达生化股份有限公司	147,797,303.91	3,007,713.63	20,823,418.03	1,470,892.15
应收账款	浙江金帆达进出口贸易有限公司	31,894,150.78	1,163,045.81	60,677,104.96	1,365,509.00
应收账款	上海三福明电子材料有限公司	4,968,504.31	99,370.09		
应收账款	富彤化学有限公司	26,000.00	520.00	75,276.40	1,505.53
应收账款	湖北兴力电子材料有限公司	543,970.51	10,879.41	658,882.43	13,177.65
应收账款	湖北兴发凌志新材料有限公司	3,864,898.53	77,297.97		
应收账款	宜昌苏鹏科技有限公司	1,237.50	49.50		
应收账款	宜都市聚源热电有限公司	1,842,120.00	73,684.80		

预付账款	湖北瑞泰 工程管 理有限 公司			2,000.00	
其他应收款	富彤化 学有限 公司	40,032.57	800.65		
其他应收款	宜昌星 兴蓝天 科技有 限公司			9,947.00	4,973.50
其他应收款	保康县 尧治河 桥沟矿 业有限 公司	44,383,401.67	21,816,440.96	31,947,735.00	11,001,626.64
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	26,043,150.72	7,846,448.02
其他应收款	湖北兴 发凌志 新材有 限公司	30,000,000.00	9,000,000.00		
其他应收款	湖北贮 源环保 科技有 限公司	25.00	0.50		
其他应收款	宜昌兴 茂科技 有限公 司	7,720.00	154.40		

## (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	2,028,778.55	4,041,483.50
应付账款	兴山县自来水有限 责任公司	3,515.33	20,402.83
应付账款	宜昌兴和化工有限 责任公司	6,079,116.92	12,199,255.87
应付账款	湖北昭君旅游文化 发展有限公司	381,068.61	245,553.02
应付账款	湖北神农架神永旅 游发展有限公司		360.00
应付账款	兴山县峡口港有限 责任公司	1,746,904.02	
应付账款	宜昌星兴蓝天科技 有限公司	48,430,796.50	
应付账款	宜昌苏鹏科技有限 公司	11,072,799.56	
应付账款	宜都宁通物流有限 公司	7,863,608.79	672,508.12

应付账款	湖北瑞泰工程管理 有限公司	19,384,643.97	3,889,629.71
应付账款	上海三福明电子材 料有限公司		3,818,455.63
应付账款	云阳盐化有限公司	627,487.39	4,863,276.99
应付账款	重庆兴发金冠化工 有限公司	147,749,025.75	67,495,445.51
应付账款	富彤化学有限公司	20,769,689.78	7,517,735.07
应付账款	湖北兴力电子材料 有限公司		201,573.48
预收账款	湖北昭君旅游文化 发展有限公司	199.99	
预收账款	兴山县峡口港有限 责任公司		10,150.00
预收账款	宜都兴发生态园区 开发有限公司		52.50
预收账款	浙江金帆达进出口 贸易有限公司		1,295,307.93
预收账款	富彤化学有限公司	512,543.82	
预收账款	重庆兴发金冠化工 有限公司	418,320.00	
预收账款	河南兴发昊利达肥 业有限公司	1,384,032.19	
其他应付款	富彤化学有限公司	41,552.03	42,524.40
其他应付款	宜昌兴发集团有限 责任公司	41,004.00	41,204.00
其他应付款	兴山县自来水有限 责任公司	60,368.78	36,000.00
其他应付款	宜昌兴和化工有限 责任公司	655.65	460,000.00
其他应付款	神农架神兴旅行社 有限公司		20.00
其他应付款	兴山县峡口港有限 责任公司	3,040,395.23	422,424.82
其他应付款	宜都宁通物流有限 公司	206,064.75	442,032.58
其他应付款	湖北瑞泰工程管理 有限公司	830,062.00	410,000.00

### 7、 关联方承诺

适用 不适用

### 8、 其他

适用 不适用

## 十三、 股份支付

### 1、 股份支付总体情况

适用 不适用

单位：股 币种：人民币

公司本期授予的各项权益工具总额	
公司本期行权的各项权益工具总额	
公司本期失效的各项权益工具总额	7,668,000.00
公司期末发行在外的股票期权行权价格的范围和合同剩余期限	
公司期末发行在外的其他权益工具行权价格的范围和合同剩余期限	首次授予价格每股 5.79 元，预留限制性股票授予价格每股 5.12 元；限制性股票分 2 期解除限售，分别自授予完成登记之日起 36 个月后至 48 个月内、48 个月后至 60 个月内申请解锁获授限制性股票总量的 30%、30%。

**2、以权益结算的股份支付情况**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

授予日权益工具公允价值的确定方法	公司采用授予日普通股市价减限制性股票的首次授予价格的方法确定限制性股票的公允价值
可行权权益工具数量的确定依据	在等待期内每个资产负债表日，根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息作出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。
本期估计与上期估计有重大差异的原因	无
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	33,960,123.75
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	-8,043,469.80

**3、以现金结算的股份支付情况**适用 不适用**4、股份支付的修改、终止情况**适用 不适用**5、其他**适用 不适用**十四、承诺及或有事项****1、重要承诺事项**适用 不适用**2、或有事项****(1). 资产负债表日存在的重要或有事项**适用 不适用**(2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：**适用 不适用

**3、其他**

□适用 √不适用

**十五、资产负债表日后事项****1、重要的非调整事项**

□适用 √不适用

**2、利润分配情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

拟分配的利润或股利	555,862,331.5
经审议批准宣告发放的利润或股利	

**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

(1) 2021年12月29日公司第十届董事会第七次会议审议通过了《关于全资子公司收购宁通物流100%股权暨关联交易的议案》，2022年1月26日工商变更登记手续办理完毕。

(2) 2021年12月8日，公司与浙江华友钴业股份有限公司签订了《合资合同》，双方将合资成立项目实施公司，在宜昌市宜都市投资建设30万吨/年磷酸铁项目。12月16日湖北兴友新能源科技有限公司成立，认缴注册资本15,300万元，2022年1月，公司已实际出资500万元。

**十六、其他重要事项****1、前期会计差错更正****(1). 追溯重述法**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

会计差错更正的内容	处理程序	受影响的各个比较期间报表项目名称	累积影响数
2021年度，公司根据证监会发布的《监管规则适用指引—会计类第2号》的指导意见，将2020年度列报在销售费用中的运输、装卸等费用更正至营业成本中列示。	本差错更正经第十届董事会第八次会议审议通过，本期采用追溯重述法对该项差错进行更正。	销售费用 营业成本	0

**(2). 未来适用法**

□适用 √不适用

**2、债务重组**

□适用 √不适用

**3、 资产置换****(1). 非货币性资产交换**

□适用 √不适用

**(2). 其他资产置换**

□适用 √不适用

**4、 年金计划**

□适用 √不适用

**5、 终止经营**

□适用 √不适用

**6、 分部信息****(1). 报告分部的确定依据与会计政策**

√适用 □不适用

(1) 报告分部的确定依据与会计政策：

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，主营业务收入、主营业务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
主营业务收入	24,081,049,250.00	13,770,348,084.13	14,898,013,363.17	22,953,383,970.96
主营业务成本	18,357,208,670.03	11,663,434,868.41	14,608,790,426.11	15,411,853,112.33
资产总额	32,689,187,476.89	964,410,767.70	165,689,607.94	33,487,908,636.65
负债总额	17,645,255,716.87	514,593,551.10	54,797,626.44	18,105,051,641.53

**产品分部**

项目	主营业务收入	主营业务成本	资产总额	负债总额
磷矿石、黄磷和下游产品	5,123,699,756.41	2,997,013,522.15	12,384,471,861.75	8,347,581,888.10
肥料	2,535,627,145.34	2,127,126,622.53	6,790,253,813.17	3,522,687,703.19

项目	主营业务收入	主营业务成本	资产总额	负债总额
氯碱及有机硅等	5,219,142,720.84	3,460,809,356.28	5,098,857,254.03	1,914,409,788.81
草甘膦及副产品	7,548,264,823.29	4,541,815,652.15	6,205,225,443.98	3,261,985,435.82
电子化学品	366,440,853.82	195,365,266.55	1,736,699,154.01	493,351,565.31
贸易	1,957,086,080.09	1,888,543,099.90	1,116,212,091.37	522,984,893.91
其他	203,122,591.17	201,179,592.77	156,189,018.34	42,050,366.39
合计	22,953,383,970.96	15,411,853,112.33	33,487,908,636.65	18,105,051,641.53

(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

十七、 母公司财务报表主要项目注释

1、 应收账款

(1). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
2 个月以内	95,899,896.79
2-6 个月	17,427,781.22
6-12 月	246,913.07
1 年以内小计	113,574,591.08
1 至 2 年	32.95
2 至 3 年	
3 年以上	6,272,037.99
3 至 4 年	
4 至 5 年	
5 年以上	
合计	119,846,662.02

(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	6,088,295.46	5.08	6,088,295.46	100.00		8,537,656.02	4.55	8,537,656.02	100.00	
其中：										
单项金额不重大单独计提坏账准备	6,088,295.46	5.08	6,088,295.46	100.00		8,537,656.02	4.55	8,537,656.02	100.00	
按组合计提坏账准备	113,758,366.56	94.92	2,872,942.12	2.53	110,885,424.44	179,243,380.01	95.45	4,738,217.88	2.64	174,505,162.13
其中：										
账龄组合	113,758,366.56	94.92	2,872,942.12	2.53	110,885,424.44	179,243,380.01	95.45	4,738,217.88	2.64	174,505,162.13
合计	119,846,662.02	/	8,961,237.58	/	110,885,424.44	187,781,036.03	/	13,275,873.90	/	174,505,162.13

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
湖北华毅化工有限公司	3,972,779.90	3,972,779.90	100.00	涉及诉讼且无法收回
武汉市众恒化工有限责任公司	2,115,515.56	2,115,515.56	100.00	涉及诉讼且无法收回
合计	6,088,295.46	6,088,295.46	100.00	/

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		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
2个月以内	95,899,896.79	1,917,997.94	2.00
2-6个月	17,427,781.22	697,111.25	4.00
6-12月	246,913.07	74,073.92	30.00
1-2年	32.95	16.48	50.00
2-3年			
3年以上	183,742.53	183,742.53	100.00
合计	113,758,366.56	2,872,942.12	2.53

按组合计提坏账的确认标准及说明:

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备, 请参照其他应收款披露:

适用 不适用**(3). 坏账准备的情况**适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
单项计提坏账准备	8,537,656.02		20,000.00	2,429,360.56		6,088,295.46
按组合计提坏账准备	4,738,217.88	1,895,075.27	-		29,799.51	2,872,942.12

备						
合计	13,275,873.90	- 1,895,075.27	20,000.00	2,429,360.56	- 29,799.51	8,961,237.58

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

单位：元 币种：人民币

项目	核销金额
实际核销的应收账款	2,429,360.56

其中重要的应收账款核销情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
江阴市鸣谦化工有限公司	货款	826,838.33	无法收回	内部审批程序	否
广州市泽亮化工科技有限公司	货款	1,602,522.23	无法收回	内部审批程序	否
合计	/	2,429,360.56	/	/	/

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情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
第一名	16,042,594.00	13.39	555,665.16
第二名	6,793,750.00	5.67	168,320.00
第三名	5,281,550.00	4.41	105,631.00
第四名	4,658,383.13	3.89	121,529.74
第五名	3,972,779.90	3.31	3,972,779.90
合计	36,749,057.03	30.67	4,923,925.80

#### (6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

适用 不适用

#### (7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 2、其他应收款

### 项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	2,671,738,091.85	2,242,913,546.58
合计	2,671,738,091.85	2,242,913,546.58

其他说明：

适用 不适用

### 应收利息

#### (1). 应收利息分类

适用 不适用

#### (2). 重要逾期利息

适用 不适用

#### (3). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

### 应收股利

#### (4). 应收股利

适用 不适用

#### (5). 重要的账龄超过1年的应收股利

适用 不适用

#### (6). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

### 其他应收款

#### (1). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1年以内	
其中：1年以内分项	
2个月以内	1,993,387,887.61
2-6个月	507,799,298.57
6-12个月	170,646,619.01

1 年以内小计	2,671,833,805.19
1 至 2 年	63,000.00
2 至 3 年	
3 年以上	13,486,229.72
3 至 4 年	
4 至 5 年	
5 年以上	
合计	2,685,383,034.91

## (2). 按款项性质分类情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金及保证金	612,108.00	612,108.00
借款及往来款	16,016,799.60	34,055,781.85
与子公司往来	2,668,754,127.31	2,233,440,194.39
合计	2,685,383,034.91	2,268,108,084.24

## (3). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2021年1月1日余额	15,048,412.44	10,146,125.22		25,194,537.66
2021年1月1日余额在本期				
--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	-11,692,603.17	-969,583.12		-12,662,186.29
本期转回			8,090.33	8,090.33
本期转销				
本期核销		248,099.08		248,099.08
其他变动	-782.75		-1,367,998.35	-1,368,781.10
2021年12月31日余额	3,356,592.02	8,928,443.02	1,359,908.02	13,644,943.06

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

□适用 √不适用

## (4). 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
坏账准备	25,194,537.66	- 12,662,186.29	8,090.33	248,099.08	- 1,368,781.10	13,644,943.06
合计	25,194,537.66	- 12,662,186.29	8,090.33	248,099.08	- 1,368,781.10	13,644,943.06

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

□适用 √不适用

## (5). 本期实际核销的其他应收款情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	核销金额
实际核销的其他应收款	248,099.08

其中重要的其他应收款核销情况：

□适用 √不适用

其他应收款核销说明：

□适用 √不适用

## (6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
宜都兴发化工有限公司	与子公司往来款	1,204,320,585.87	2个月以内、2-6个月	44.85	
湖北吉星化工集团有限责任公司	与子公司往来款	397,822,064.60	2个月以内	14.81	
保康楚烽化工有限责任公司	与子公司往来款	392,654,305.95	2个月以内	14.62	
襄阳兴发化工有限公司	与子公司往来款	197,122,794.18	2个月以内、2-6个月、6个月-1年	7.34	
瓮安县龙马磷业有限公司	与子公司往来款	148,365,826.91	2个月以内、2-6个月、6个月-1年	5.52	

合计	/	2,340,285,577.51	/	87.14
----	---	------------------	---	-------

## (7). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

## (8). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

□适用 √不适用

## (9). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 3、长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	9,350,394,968.41		9,350,394,968.41	9,593,700,140.30	4,179,800.00	9,589,520,340.30
对联营、合营企业投资	818,804,841.44		818,804,841.44	815,469,159.34		815,469,159.34
合计	10,169,199,809.85		10,169,199,809.85	10,409,169,299.64	4,179,800.00	10,404,989,499.64

## (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	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提	减值准备
-------	------	------	------	------	------	------

					减值准备	期末余额
湖北泰盛化工有限公司	1,882,680,077.56	-510,295.00		1,882,169,782.56		
广西兴发化工有限公司	50,340,000.00		50,340,000.00			
湖北省兴发磷化工研究院有限公司	82,417,878.09	-1,452.71		82,416,425.38		
神农架武山矿业有限责任公司	128,464,550.00	94,140.00	128,558,690.00			
保康楚烽化工有限责任公司	268,092,289.06	-223,492.50		267,868,796.56		
兴山巨安爆破工程有限公司	1,127,968.75	-25,396.87		1,102,571.88		
新疆兴发化工有限公司	100,284,512.50	85,955,850.00		186,240,362.50		
宜都兴发化工有限公司	3,390,493,007.23	-500,138.75		3,389,992,868.48		
兴山县人坪河电力有限公司	102,375.00		102,375.00			
湖北兴瑞硅材料有限公司	2,595,366,724.24	-594,907.30		2,594,771,816.94		
湖北兴福电子材料有限公司	289,262,087.50	-236,574.58		289,025,512.92		
瓮安县龙马磷业有限公司	202,384,725.00	-195,565.42		202,189,159.58		
兴发闻达巴西有限公司	5,070,289.50	1,513.12		5,071,802.62		
兴发美国有限公司	30,792,232.50	-17,036.25		30,775,196.25		
兴山安捷电气检测有限公司	585,373.97	1,008.75	556,798.97	29,583.75		



贵州兴发 化工有限公司	41,145,937.50	-83,857.50		41,062,080.00		
兴发(上海)国际 贸易有限公司	50,605,925.00	-110,233.12		50,495,691.88		
兴发香港 进出口有 限公司	68,138,656.50	-10,642.92		68,128,013.58		
广东粤兴 发进出口 有限公司	50,505,937.50	-100,940.00		50,404,997.50		
兴发欧洲 有限公司	6,786,700.00			6,786,700.00		
武汉兴发 宏兴贸易 有限公司	30,290,950.00	-22,715.00		30,268,235.00		
湖北兴顺 企业管理 有限公司	5,349,781.25	-349,781.25	5,000,000.00			
兴山兴发 矿产品销 售有限公 司	100,153,562.50	17,745.00	100,171,307.50			
湖北兴发 环保科技 有限公司	10,127,968.75	-55,788.54	10,072,180.21			
宜昌能兴 售电有限 公司	50,299,418.75	-19,344.38		50,280,074.37		
兴发阿根 廷股份有 限公司	104,103.00			104,103.00		
内蒙古兴 发科技有 限公司	920,081.25	-126,243.34		793,837.91		
成都市宇 阳科技有 限公司	11,165,112.50		11,165,112.50			
湖北吉星 化工集团 有限责任 公司	119,681,089.90	-116,108.13		119,564,981.77		
宜昌兴茂 科技有限 公司	20,054,600.00	-54,600.00	20,000,000.00			
宜昌兴通 物流有限 公司	127,968.75	-25,396.87		102,571.88		

宜昌科林硅材料有限公司		24,653.13		24,653.13	
湖北兴拓新材料科技有限公司		30,391.67		30,391.67	
阿坝州嘉信硅业有限公司		9,117.50		9,117.50	
襄阳兴发化工有限公司	530,643.75	-53,494.58		477,149.17	
湖北兴发国际贸易有限公司	247,612.50	-39,121.87		208,490.63	
合计	9,593,700,140.30	82,661,292.29	325,966,464.18	9,350,394,968.41	

## (2). 对联营、合营企业投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

投资单位	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备		
一、合营企业										
重庆兴发金冠化工有限公司	112,125.90 7.25			128,652.70 8.12		- 96,370.00 0	92,500,000.00		- 82,735.40	148,099.57 9.97
湖北中科墨磷科技有限公司	14,810,213.90			- 577,124.33						14,233,089.57
小计	126,936,121.15			128,075,583.79		- 96,370.00 0	92,500,000.00		- 82,735.40	162,332,599.54
二、联营企业										
河南兴发昊利	84,171,914.14			4,900,249.84		- 59,439.3			284,541.51	89,297,266.11

达肥业有限公司						8					
富彤化学有限公司	50,297,382.52			13,882,373.13		-76,190.63			198,877.03	64,302,442.05	
云阳盐化有限公司	84,724,132.74			3,207,907.77						87,932,040.51	
宜昌星兴蓝天科技有限公司	196,276,735.79		195,274,917.26	-36,081.03		-170,995.42				794,742.08	
中化高新投资管理(湖北)有限公司	3,388,694.48			737,006.09			300,000.00			3,825,700.57	
湖北兴旭科技有限公司	20,962,215.85		20,942,275.05	-19,940.80							
湖北兴力电子材料有限公司	90,169,424.68			-48,819.55		-23,844.37				90,096,760.76	
湖北兴镍新材料有限公司	2,339,246.98	11,120,000.00		-63,017.41						13,396,229.57	
湖北珈兴新材料科技有限公司	6,982,356.88			-264,231.22						6,718,125.66	

中化兴发(湖北)高新产业基金合伙企业(有限合伙)	149,176,571.63	150,000,000.00		823,428.37						300,000,000.00	
湖北贮源环保科技有限公司	34,125.00					17,540.83				51,665.83	
上海三福明电子材料有限公司	10,237.50					21,673.75				31,911.25	
湖北兴发凌志新材料有限公司						25,357.51				25,357.51	
小计	688,533,038.19	161,120,000.00	216,217,192.31	23,118,875.19		-265,897.71	300,000.00		483,418.54	656,472,241.90	
合计	815,469,159.34	161,120,000.00	216,217,192.31	151,194,458.98		-362,267.71	92,800,000.00		400,683.14	818,804,841.44	

#### 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	5,913,007,988.75	4,532,360,887.22	4,025,226,911.71	3,319,914,443.65
其他业务	149,233,175.43	3,083,126.71	145,214,710.66	2,690,630.58

合计	6,062,241,164.18	4,535,444,013.93	4,170,441,622.37	3,322,605,074.23
----	------------------	------------------	------------------	------------------

**(2). 合同产生的收入的情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

合同分类	本公司	合计
商品类型		
磷矿石、黄磷及精细磷酸盐产品	5,271,134,503.79	5,271,134,503.79
贸易	791,106,660.39	791,106,660.39
合计	6,062,241,164.18	6,062,241,164.18
按经营地区分类		
国内	3,866,183,927.63	3,866,183,927.63
国外	2,196,057,236.55	2,196,057,236.55
合计	6,062,241,164.18	6,062,241,164.18
市场或客户类型		
化工行业	6,062,241,164.18	6,062,241,164.18
合计	6,062,241,164.18	6,062,241,164.18
合同类型		
按商品转让的时间分类		
在某一时点确认	6,062,241,164.18	6,062,241,164.18
合计	6,062,241,164.18	6,062,241,164.18
按合同期限分类		
按销售渠道分类		
合计		

合同产生的收入说明：

□适用 √不适用

**(3). 履约义务的说明**

√适用 □不适用

本公司主营业务为磷矿石、磷酸盐等精细磷化工产品、草甘膦及甘氨酸、氯碱及有机硅产品、肥料产品、电子化学品等的生产、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。

**(4). 分摊至剩余履约义务的说明**

√适用 □不适用

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为

161,553,262.62 元，其中：

161,553,262.62 元预计将于 2022 年度确认收入

**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	1,168,753,143.03	186,505,911.17
权益法核算的长期股权投资收益	151,194,458.98	51,186,319.88
处置长期股权投资产生的投资收益	117,152,335.34	1,002,850.00
交易性金融资产在持有期间的投资收益		
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入	2,517,449.97	3,596,357.10
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益		1,481,844.28
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
债务重组收益		
合计	1,439,617,387.32	243,773,282.43

## 6、其他

适用 不适用

## 十八、补充资料

### 1、当期非经常性损益明细表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-403,785,081.87	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	70,701,664.59	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	3,833,907.24	
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益	249,813.44	
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		

同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益	-390,009.22	
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	4,532,357.78	
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回	6,073,281.08	
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-75,864,018.98	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
减：所得税影响额	-79,942,175.41	
少数股东权益影响额	-74,542,680.67	
合计	-240,163,229.86	

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

适用 不适用

## 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	37.16	3.85	3.82
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	39.31	4.07	4.04

## 3、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

## 4、其他

适用 不适用

董事长：李国璋

董事会批准报送日期：2022 年 3 月 19 日

**修订信息**

适用 不适用