

# 广东中旗新材料股份有限公司

SINOSTONE(GUANGDONG)CO.,LTD.



## 2025 年年度报告

2026 年 4 月 25 日

## 第一节 重要提示、目录和释义

公司董事会及董事、高级管理人员保证年度报告内容的真实、准确、完整，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。

公司负责人贺荣明、主管会计工作负责人谢振玫及会计机构负责人（会计主管人员）程乃军声明：保证本年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均参加了审议本报告的董事会会议，并进行了表决。

本报告中所涉及的未来计划、发展战略等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，投资者及相关人士均应当对此保持足够的风险认识，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异，敬请投资者注意投资风险。

根据《国民经济行业分类》（GB/T 4754-2017）的划分，人造石英石行业属于“C30 非金属矿物制品业”中的“C303 砖瓦、石材等建筑材料制造”。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

## 目 录

第一节 重要提示、目录和释义 .....	2
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、环境和社会 .....	35
第五节 重要事项 .....	56
第六节 股份变动及股东情况 .....	75
第七节 债券相关情况 .....	83
第八节 财务报告 .....	87

## 备查文件目录

- 一、载有公司法定代表人签名的公司 2025 年年度报告文本原件。
- 二、载有法定代表人、主管会计工作负责人及会计机构负责人签名并盖章的财务报表。
- 三、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的正本和公告的原稿。

以上备查文件的备置地点：公司证券部。

## 释 义

释义项	指	释义内容
中旗新材、公司、本公司	指	广东中旗新材料股份有限公司
星空科技	指	广东星空科技装备有限公司、公司控股股东
海南羽明华	指	海南羽明华创业投资有限公司，原名珠海羽明华企业管理有限公司，公司原控股股东
青岛明琴	指	青岛明琴企业管理合伙企业（有限合伙），曾用名明琴（厦门）企业管理合伙企业（有限合伙）、明琴（珠海）企业管理合伙企业（有限合伙），原公司股东
湖北中旗	指	中旗（湖北）新材料有限公司，公司全资子公司
中旗矿业	指	中旗（广西）矿业有限公司，公司全资子公司
中旗硅晶	指	中旗（广西）硅晶新材料有限公司，公司控股子公司
无锡中鑫	指	无锡中鑫新材料有限公司，公司参股公司
鑫海矿业	指	广西罗城鑫海矿业有限公司，公司孙公司
佛山硅之广	指	佛山市硅之广股权投资企业（有限合伙），公司控制的合伙企业
股东、股东会	指	广东中旗新材料股份有限公司股东、股东会
董事、董事会	指	广东中旗新材料股份有限公司董事、董事会
监事、监事会	指	广东中旗新材料股份有限公司监事、监事会
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
深交所	指	深圳证券交易所
公司章程	指	广东中旗新材料股份有限公司章程
元、万元	指	人民币元、人民币万元
报告期	指	2025年1月1日至2025年12月31日

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、公司信息

股票简称	中旗新材	股票代码	001212
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	广东中旗新材料股份有限公司		
公司的中文简称	中旗新材		
公司的外文名称（如有）	SINOSTONE(GUANGDONG) CO.,LTD.		
公司的外文名称缩写（如有）	不适用		
公司的法定代表人	贺荣明		
注册地址	佛山市高明区明城镇明二路 112 号		
注册地址的邮政编码	528518		
公司注册地址历史变更情况	不适用		
办公地址	佛山市高明区明城镇明二路 112 号		
办公地址的邮政编码	528518		
公司网址	<a href="http://www.sinostone.cn/">http://www.sinostone.cn/</a>		
电子信箱	zhengquanbu@sinostone.cn		

### 二、联系人和联系方式

项目	董事会秘书	证券事务代表
姓名	张祺文	孙红阳
联系地址	佛山市高明区明城镇明二路 112 号	佛山市高明区明城镇明二路 112 号
电话	0757-88830998	0757-88830998
传真	0757-88830893	0757-88830893
电子信箱	zhengquanbu@sinostone.cn	zhengquanbu@sinostone.cn

### 三、信息披露及备置地点

公司披露年度报告的证券交易所网站	<a href="http://www.szse.cn/">http://www.szse.cn/</a>
公司披露年度报告的媒体名称及网址	《证券时报》《上海证券报》
公司年度报告备置地点	公司证券部

#### 四、注册变更情况

统一社会信用代码	91440600564536724H
公司上市以来主营业务的变化情况（如有）	2024 年公司主营业务新增石英砂和石英粉
历次控股股东的变更情况（如有）	2025 年 6 月，公司完成控制权变更，控股股东变更为星空科技，实际控制人变更为贺荣明

#### 五、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

会计师事务所名称	立信会计师事务所（特殊普通合伙）
会计师事务所办公地址	上海市黄浦区南京东路 61 号四楼
签字会计师姓名	蔡晓丽、徐婷

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

适用 不适用

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

适用 不适用

#### 六、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

项目	2025 年	2024 年	本年比上年增减	2023 年
营业收入（元）	417,507,529.17	532,306,969.18	-21.57%	690,241,229.11
归属于上市公司股东的净利润（元）	-31,791,395.79	30,511,471.55	-204.19%	79,443,719.90
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	-46,216,208.61	25,816,422.61	-279.02%	76,241,504.98
经营活动产生的现金流量净额（元）	40,635,463.48	150,354,395.99	-72.97%	35,047,156.60
基本每股收益（元/股）	-0.18	0.18	-200.00%	0.67
稀释每股收益（元/股）	-0.18	0.16	-212.50%	0.67
加权平均净资产收益率	-1.83%	1.82%	-3.65%	5.02%
项目	2025 年末	2024 年末	本年末比上年末增减	2023 年末
总资产（元）	2,251,741,506.06	2,338,007,252.31	-3.69%	2,276,068,639.86
归属于上市公司股东的净资产（元）	1,916,411,985.62	1,729,729,171.50	10.79%	1,659,956,396.13

注：本报告期内，公司实施资本公积转增股本，发行在外普通股数量发生变动。根据《企业会计准则第34号——每股收益》第十三条规定，发行在外普通股数量因公积金转增资本而增加，不影响所有者权益金额的，应当按调整后的股数重新计算各列报期间的每股收益。为保证各会计期间财务数据口径一致、具有可比性，公司对上期基本每股收益及稀释每股收益进行了相应调整

公司最近三个会计年度扣除非经常性损益前后净利润孰低者均为负值，且最近一年审计报告显示公司持续经营能力存在不确定性

是 否

公司报告期内经审计利润总额、净利润、扣除非经常性损益后的净利润三者孰低为负值

是 否

项目	2025年	2024年	备注
营业收入（元）	417,507,529.17	532,306,969.18	不适用
正常经营之外的其他业务收入。如出租固定资产、无形资产、包装物，销售材料，用材料进行非货币性资产交换，经营受托管理业务等实现的收入，以及虽计入主营业务收入，但属于上市公司正常经营之外的收入。	2,315,618.06	1,955,157.83	与主营业务无关的业务收入。
未形成或难以形成稳定业务模式的业务所产生的收入。	79,794.37	1,856.17	与主营业务无关的业务收入。
营业收入扣除金额（元）	2,395,412.43	1,957,014.00	其中：废品收入 1,286,446.58 元；销售尾料收入 482,394.11 元；租赁收入 482,110.09 元；过磅收入 64,667.28 元；线上平台补贴 79,794.37 元。
营业收入扣除后金额（元）	415,112,116.74	530,349,955.18	不适用

## 七、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

公司报告期不存在按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

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

适用 不适用

公司报告期不存在按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

## 八、分季度主要财务指标

单位：元

项目	第一季度	第二季度	第三季度	第四季度
营业收入	80,973,879.54	116,243,578.61	120,602,815.50	99,687,255.52

归属于上市公司股东的净利润	-4,133,427.97	6,656,380.69	1,177,232.74	-35,491,581.25
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-6,195,973.47	6,645,198.18	123,381.40	-46,788,814.72
经营活动产生的现金流量净额	267,715.79	2,083,538.25	17,117,403.14	21,166,806.30

上述财务指标或其加总数是否与公司已披露季度报告、半年度报告相关财务指标存在重大差异

是 否

## 九、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

项目	2025年金额	2024年金额	2023年金额	说明
非流动性资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	283,469.73	-149,701.87	-124,082.84	
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外）	5,978,820.15	3,461,568.47	5,006,278.00	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，非金融企业持有金融资产和金融负债产生的公允价值变动损益以及处置金融资产和金融负债产生的损益	12,480,924.56	2,822,356.90	-899,865.50	
债务重组损益	-561,125.96			
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-177,102.20	31,980.81	7,251.08	
减：所得税影响额	3,580,173.46	1,471,155.37	787,365.82	
合计	14,424,812.82	4,695,048.94	3,202,214.92	--

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

适用 不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

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

项目的情况说明

适用 不适用

公司不存在在将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的情形。

## 第三节 管理层讨论与分析

### 一、报告期内公司从事的主要业务

#### (一) 主要业务

##### 1、人造石英石产品

公司专注于人造石英石装饰材料的研发、生产与销售，主要产品为人造石英石板材及台面，广泛应用于家庭装修中的橱柜台面、洗手台、窗台板、背景墙等室内应用领域，以及机场、地铁站、商业广场等公共建筑空间。产品具备无辐射、低甲醛、硬度适中、易加工等性能特点，在室内装饰材料领域具有一定市场竞争力。

人造石英石作为天然石材的替代材料之一，在一定程度上替代了天然石材的部分应用，有助于降低天然石材资源消耗，具有一定的资源节约属性。同时，相较陶瓷、水泥、玻璃制品等传统建材，人造石材生产过程无需高温烧制，整体能耗水平相对较低，在单位产值能耗控制方面具有一定优势。此外，生产过程中可对大理石板材边角料以及废玻璃、陶瓷等废弃物料进行资源化利用，实现循环利用。

公司产品系列涵盖炫色·潮系列、奢石系列、生态石系列、进化石系列、自然石系列、皮纹系列、米感系列、透光系列等，同时包括工程类石英石、零硅板及岩板等产品，可满足不同层次及多样化应用需求。公司依托较为完善的生产体系、研发能力及工艺技术积累，在行业内具有一定影响力，并在产品稳定性及规模化生产方面形成较好基础。

在生产与运营方面，公司具备较为成熟的规模化生产能力，生产自动化水平较高，质量控制体系较为完善。通过持续优化生产工艺及技术改进，产品在吸水率、强度及防污性能等方面不断改善，综合性能持续提升。依托相对完善的生产组织体系及质量控制能力，公司产品质量一致性较好，能够满足规模化生产及稳定供应需求，实现较为稳定的批量化交付。

公司在生产经营过程中持续重视环境保护与员工职业健康安全管理，积极推进清洁生产与绿色制造。生产环节配套建设无尘化车间，并通过完善通风及除尘系统改善作业环境；同时配套建设废水处理系统，对生产过程中产生的废水进行集中处理与循环利用，确保达标处理或回用废水处理较为完善。在劳动者保护方面，公司不断完善安全生产管理制度及职业健康防护措施，为员工配备必要的劳动防护用品，并加强安全培训及现场管理，保障员工职业健康与生产安全。

在市场布局方面，公司产品已在国内外市场形成一定销售规模，其中海外市场具备较好的拓展基础。未来，公司将持续推进工艺优化与产品创新，进一步完善产品体系，拓展应用场景与市场空间。同时，公司向产业链上游及相关新材料领域进行延伸布局，持续推进相关业务发展，并积极把握高纯石英砂及石英硅晶新材料等相关领域的发展机遇，提升综合竞争能力。

## 2、高纯石英砂

公司围绕多元化发展战略，持续推进产业链延伸与业务结构优化，重点布局高纯石英砂等新材料领域。目前，公司已构建起涵盖技术研发、先进提纯工艺及规模化生产的完整体系，具备稳定的产品质量控制能力，并形成了一定的技术储备，为相关业务发展奠定了坚实基础。

在高纯石英砂业务方面，公司依托现有技术平台及持续完善的生产设施，稳步推进产品纯度与稳定性的提升，逐步形成一定的产品体系。公司已具备生产4N8级（99.998%）高纯石英砂的能力，相关产品性能和质量水平整体符合行业应用要求。

在光伏领域，公司产品可用于石英坩埚外层、中层及内层材料，产品结构较为完整，能够覆盖不同应用需求。随着光伏行业发展及对高品质石英材料需求的提升，公司持续优化产品质量稳定性与供货能力，相关产品已在部分客户中开展应用或验证。

在半导体领域，公司高纯石英砂可用于制造石英坩、石英管等关键石英制品，能够满足行业对材料纯度和一致性的严格要求。公司通过强化工艺管理及全过程质量控制体系，持续提升产品性能与稳定性，逐步推动产品向高端应用领域延伸，具备向高附加值市场拓展的潜力。

此外，公司高纯石英砂在电力及相关基础设施领域亦具备一定应用空间，可用于电气绝缘及特种材料等方向。随着算力基础设施等新型基础设施建设的发展，对电力传输及配套材料需求有望同步增长，相关应用场景亦存在一定拓展空间。公司将结合下游行业发展趋势，持续关注并推进相关应用领域的拓展。


未来，随着技术持续优化、产能逐步释放及下游需求增长，相关业务有望实现稳步发展，并为公司整体业绩提供支撑。

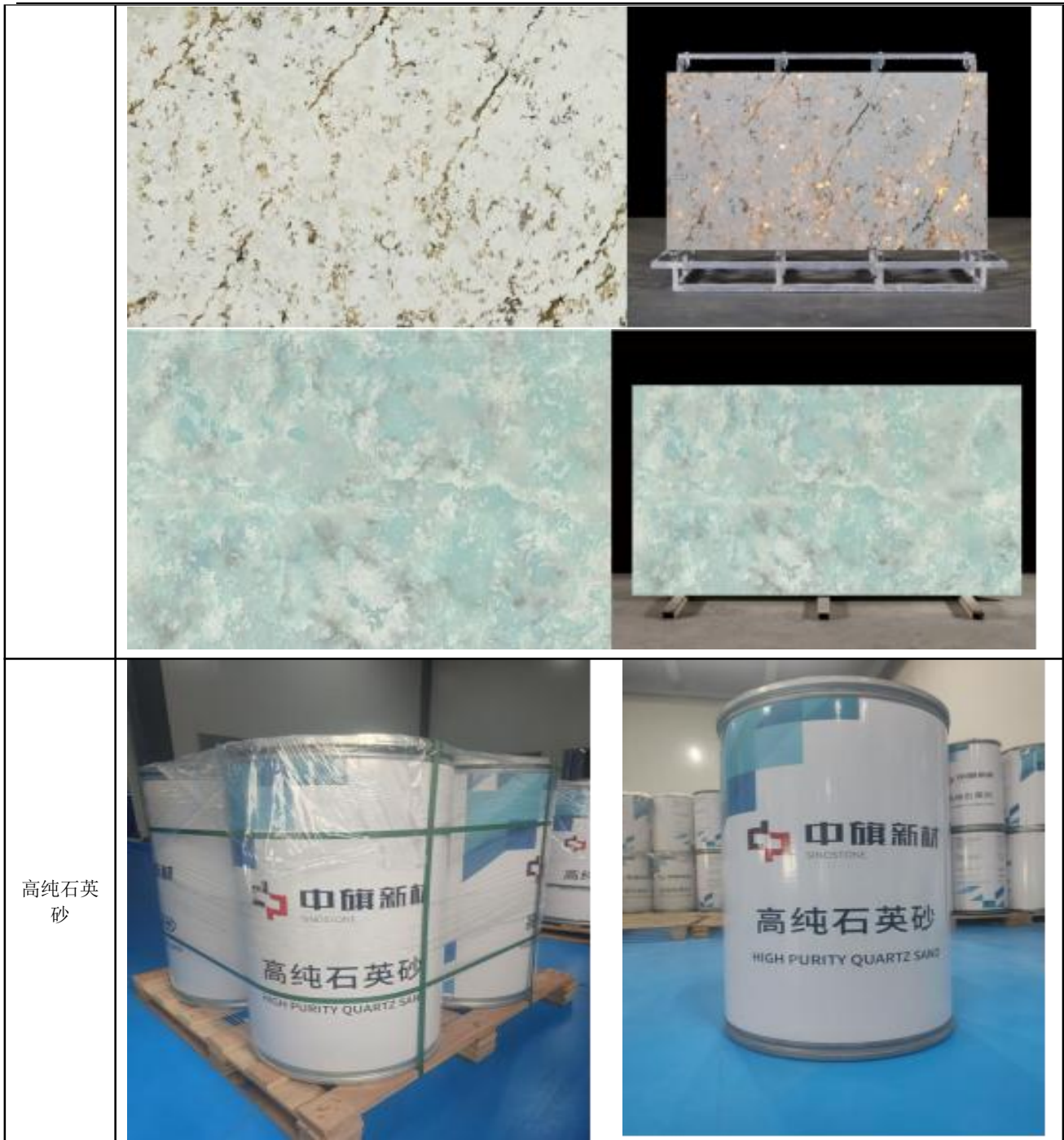
## 3、石英硅晶新材料

公司持续拓展石英硅晶材料主业，主要产品包括石英砂、石英粉及硅微粉等，广泛应用于家装建材、电子及化工等领域，相关产能正逐步释放。依托现有生产体系及工艺基础，公司不断提升产品稳定性与一致性，相关产品已在部分客户中实现销售，并逐步建立市场基础。

未来，公司将结合行业发展趋势及市场需求变化，持续推进销售渠道拓展及应用领域延伸，稳步扩大产品销售规模，并优化产品结构与产能配置，提升整体运营效率及市场竞争能力。

### （二）主要产品介绍

产品类型	产品图示
人造石英石	





## 二、报告期内公司所处行业情况

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 3 号——行业信息披露》中非金属建材相关业的披露要求。

### （一）人造石英石行业

2025 年是“十四五”规划收官之年，也是“十五五”规划谋篇布局的关键一年，针对如何推动房地产高质量发展，住建部表示，将重点抓好两方面工作：一是有序推动“好房子”建设；二是加快构建房地产发展新模式。同时，根据国家工信部等六部门发布的《建材行业稳增长工作方案（2025—2026 年）》，明确提出了推动建材行业恢复向好、扩大绿色建材产业规模的目标，其中 2026 年绿色建材营业收入将超过 3000 亿元。这一顶层设计，与人造石英石行业的发展高度契合。

当前，装修建材行业虽面临产能过剩与产品同质化竞争的调整压力，但政策与市场双重驱动正将其未来发展关键引向“绿色化”与“高端化”。一方面，“绿色建材下乡”、“家装厨卫焕新”及全国性消费品以旧换新政策，正激活庞大的存量房改造市场；另一方面，国家“好房子”政策对居住空间舒适性与安全

性的更高要求，直接驱动了对高端、环保人造石英石产品的需求。住房城乡建设部计划新增实施 100 万套城中村与危旧房改造，更为行业提供了具体项目支撑。随着城镇化率的提升，尽管新增建设规模放缓，但持续的城市更新与存量改造将为行业奠定坚实的市场空间。与此同时，房地产市场的回暖，特别是精装修房比例的提升，将进一步拉动市场需求。

在此背景下，人造石英石产品凭借其环保、耐用、抗腐蚀、耐磨以及视觉效果丰富等核心优势，完美契合了绿色健康消费趋势与高端装修要求。作为高性能装饰材料，它广泛应用于家居领域的厨房台面、浴室柜以及商业空间的装饰，正逐渐成为建筑装饰领域的首选材料，从而在行业转型与市场升级中占据有利位置。

## （二）高纯石英石砂行业

高纯石英砂作为光伏及半导体等战略性新兴产业不可或缺的核心基础材料，其行业发展正迎来国家顶层战略的强力驱动与国产化突破的关键窗口。2025 年，自然资源部正式将“高纯石英矿”确立为新矿种，此举旨在从国家资源战略层面根本性扭转高品质石英砂长期依赖进口的局面，为产业链自主可控奠定基石，同时《新材料中试平台建设指南（2024—2027 年）》等配套政策也聚焦于技术攻关与产业化加速。

在具体应用领域，光伏产业的需求保持稳健，其核心在于国产 4N8 级高纯石英砂凭借显著的性价比优势，正持续替代进口产品，用于生产拉制单晶硅棒所必需的石英坩埚，该坩埚直接承担熔硅和承载晶体生长的关键作用，深刻影响硅片的质量与产量；而在技术壁垒更高的半导体领域，国产砂料及制品正加速通过国际认证，其主要用于制造在芯片蚀刻、扩散、氧化等核心制程中不可或缺的石英玻璃耗材，以满足先进制程对 5N 乃至 6N 级超高纯材料的迫切需求，成为行业增长的主引擎。未来，随着国内企业在一体化制备技术上的不断突破，行业有望在政策与市场的共振下，迈向更加多元、自主的高质量发展新阶段。

## （三）石英硅晶新材料行业

石英硅晶材料是多个产业的基础原料，在家装建材、化工及电子等领域均有重要应用。

在家装建材领域，以人造石英石为核心载体，产品中所用的板材石英砂与石英粉，直接贡献于成品的硬度、耐磨性、抗渗漏及耐腐蚀等关键物理性能，使之能够满足厨房台面等高强度使用场景的需求。同时，通过原料与工艺控制，产品具备丰富的可设计性，并符合市场对无醛、环保建材的严格要求，顺应了绿色建筑与高品质装修的市场趋势。

此外，石英硅晶材料作为重要的无机非金属材料，在化工及电子等领域具有广泛应用。在化工领域，石英硅晶材料主要作为功能填料应用于涂料、胶黏剂及高分子材料中，可在一定程度上改善材料的

强度、耐候性及稳定性。在电子领域，石英硅晶材料是电子封装材料和绝缘材料的重要组成部分，有助于提升产品的绝缘性能和可靠性。总体来看，随着下游电子信息及新材料行业的发展，石英硅晶材料产品性能不断提升，行业正逐步向高端化方向发展。

### 三、核心竞争力分析

#### 1、产品优势

绿色人造石材方面。依靠自主研发的自动化生产设备、先进的生产工艺技术和多年总结的一整套产品质量控制标准体系，使公司生产的人造石英石具备杰出的理化性能，保证产品的一致性和花色稳定性，赢得核心客户的长久信赖。公司的人造石英石在硬度、耐磨度、耐高温度、耐污染性能等核心理化性能上表现优异，产品综合性能与国际一线品牌媲美。作为建筑装饰用人造石英石（JG/T 463-2014）等行业核心标准的主编或参编单位，公司产品的理化性能均超过行业标准。公司的人造石英石产品获得了国内外一线定制家居企业的广泛认可，公司产品质量优势突出。

其他材料产品方面，公司主要产品包括高纯石英砂、硅微粉、板材砂粉等无机非金属材料，产品具备较高纯度、稳定性及一致性，能够满足高端应用领域的性能要求。公司具备较为完善的研发与生产制造体系，已建立标准化实验室检测能力及规范化生产车间，在原料控制、生产过程及质量检测等环节形成较为完整的质量保障机制，从而保障产品质量稳定性与可靠性。

#### 2、技术研发优势

绿色人造石材方面，公司依托丰富的生产经验，自主研发并应用自动化石英石生产线，有效提升生产效率与交付能力，降低人工依赖，并改善生产环境。自动化生产实现规模化制造，有助于提升产品质量稳定性以及花色纹理的一致性，从而增强整体产品竞争力。公司配备 MES 生产管理系统，对各工序进行在线监测与数据记录，实现生产过程的精细化管理，有助于提升生产效率及产品合格率。同时，公司建立了较为完善的技术操作规程与培训考核体系，持续优化生产工艺，在原料、工艺及质量控制等环节形成有效管理机制，保障生产周期与交付能力。

在石英硅晶新材料领域，公司构建了较为完善的研发与生产体系，具备标准化实验室及检测能力，并形成较强的工艺开发与工程化能力。研发团队具备较为丰富的行业经验，参与矿石开发、工艺设计及生产线建设等关键环节，为技术持续优化提供支持在行业内具备一定特色与竞争基础。

#### 3、产品多元化优势

公司产品的多元化优势显著，涵盖了人造绿色石材、高纯石英砂、硅微粉以及板材砂和粉等多种产品。这种多元化的产品组合不仅满足了不同客户的多样化需求，还增强了公司的市场竞争力和抗风险能力。通过提供多种高质量的石英硅晶新材料，公司能够覆盖多个行业和应用领域，实现市场份额的扩大

和业务的持续增长。产品多元化使得公司在市场上具有更强的适应能力和灵活性，有效应对市场变化和客户需求多样化。

#### 4、规模化经营优势

作为人造石英石材行业的龙头企业之一，公司具备大规模生产能力，能够稳定供货，满足大批量订单需求，进一步提升市场占有率和竞争力。龙头地位为公司带来了更多市场机会和资源支持，使其在行业内具有显著的核心竞争力。

公司采用一体化生产模式，涵盖矿山开采、研发以及精细加工，形成了完整的产业链条。这种模式有效提升了生产效率和产品质量的可控性，有助于成本的有效控制，从而提高了整体运营效率。公司具备规模化生产能力，并具备快速响应市场需求的能力，能够满足大规模订单的生产要求。

### 四、主营业务分析

#### 1、概述

参见“管理层讨论与分析”中的“二、报告期内公司从事的主要业务”相关内容。

#### 2、收入与成本

##### (1) 营业收入构成

单位：元

项目	2025年		2024年		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	417,507,529.17	100%	532,306,969.18	100%	-21.57%
分行业					
非金属矿物制品	417,507,529.17	100.00%	532,306,969.18	100.00%	-21.57%
分产品					
板材	328,070,056.89	78.58%	381,124,925.68	71.60%	-13.92%
台面	81,771,695.44	19.59%	148,853,348.09	27.96%	-45.07%
石英砂/粉	5,270,364.41	1.26%	371,681.41	0.07%	1317.98%
其他收入	2,395,412.43	0.57%	1,957,014.00	0.37%	22.40%
分地区					
华东	141,289,059.86	33.84%	220,472,394.19	41.42%	-35.92%
华南	104,931,146.52	25.13%	116,534,371.78	21.89%	-9.96%
华北	22,937,252.50	5.49%	22,600,474.87	4.25%	1.49%
华中	34,729,928.77	8.32%	41,644,778.76	7.82%	-16.60%
西南	21,542,578.79	5.16%	21,825,126.08	4.10%	-1.29%
西北	4,953,834.42	1.19%	3,804,748.38	0.71%	30.20%

东北	5,009,463.88	1.20%	6,232,619.76	1.17%	-19.63%
海外销售	79,718,852.00	19.09%	97,235,441.36	18.27%	-18.01%
其他收入	2,395,412.43	0.57%	1,957,014.00	0.37%	22.40%
分销售模式					
直销	417,507,529.17	100.00%	532,306,969.18	100.00%	-21.57%

(2) 占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品、地区、销售模式的情况

适用 不适用

单位：元

项目	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分行业						
非金属矿物制品	417,507,529.17	372,313,582.78	10.82%	-21.57%	-15.79%	-6.12%
分产品						
板材	328,070,056.89	273,489,577.17	16.49%	-13.92%	-15.62%	1.69%
台面	81,771,695.44	69,829,904.71	15.20%	-45.07%	-40.38%	-6.66%
石英砂/粉	5,270,364.41	28,528,044.44	-441.29%	1317.98%	3867.35%	-347.83%
其他收入	2,395,412.43	466,056.46	80.54%	22.40%	23.63%	-0.20%
分地区						
华东	141,289,059.86	122,417,821.11	13.36%	-35.92%	-32.80%	-4.01%
华南	104,931,146.52	109,095,815.09	-3.97%	-9.96%	11.50%	-20.01%
华北	22,937,252.50	19,585,105.19	14.61%	1.49%	-0.21%	1.45%
华中	34,729,928.77	35,831,990.95	-3.17%	-16.60%	-2.58%	-13.92%
西南	21,542,578.79	18,544,631.12	13.92%	-1.29%	-4.34%	2.74%
西北	4,953,834.42	4,490,596.21	9.35%	30.20%	29.29%	0.64%
东北	5,009,463.88	4,470,611.12	10.76%	-19.63%	-24.63%	5.93%
海外销售	79,718,852.00	57,410,955.53	27.98%	-18.01%	-24.97%	6.68%
其他收入	2,395,412.43	466,056.46	80.54%	22.40%	23.63%	-0.20%
分销售模式						
直销	417,507,529.17	372,313,582.78	10.82%	-21.57%	-15.79%	-6.12%

公司主营业务数据统计口径在报告期发生调整的情况下，公司最近 1 年按报告期末口径调整后的主营业务数据

适用 不适用

(3) 公司实物销售收入是否大于劳务收入

是 否

行业分类	项目	单位	2025年	2024年	同比增减
非金属矿物制品-板材	销售量	平方米	1,391,285.65	1,634,940.63	-14.90%
	生产量	平方米	1,614,699.52	1,933,537.86	-16.49%
	库存量	平方米	330,845.74	314,996.94	5.03%
	其他出库	平方米	259,144.08	317,330.06	-18.34%
	发出商品	平方米	96,383.26	147,962.27	-34.86%
非金属矿物制品-台面	销售量	延米	259,577.94	480,948.16	-46.03%
	生产量	延米	260,619.98	490,358.56	-46.85%
	库存量	延米	2,384.18	2,446.43	-2.54%
	其他出库	延米	1,646.50	2,302.60	-28.49%
	发出商品	延米	29,310.52	29,852.73	-1.82%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

适用 不适用

板材中发出商品、台面中销售量、生产量本期变动比例变动超 30% 的主要原因是由于公司报告期内销售量下降所致。

(4) 公司已签订的重大销售合同、重大采购合同截至本报告期的履行情况

适用 不适用

(5) 营业成本构成

行业和产品分类

单位：元

行业分类	项目	2025年		2024年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
非金属矿物制品	材料成本	219,102,518.43	58.85%	275,979,467.32	62.42%	-20.61%
非金属矿物制品	人工成本	70,468,009.47	18.93%	58,286,128.01	13.18%	20.90%
非金属矿物制品	制造成本	82,743,054.88	22.22%	107,855,680.21	24.40%	-23.28%

单位：元

产品分类	项目	2025年		2024年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
板材	材料成本	173,871,038.57	46.70%	229,735,116.89	51.96%	-24.32%
板材	人工成本	47,368,188.21	12.72%	42,964,489.50	9.72%	10.25%
板材	制造成本	52,250,350.39	14.03%	51,030,129.59	11.54%	2.39%

台面	材料成本	41,459,226.20	11.14%	45,876,562.87	10.38%	-9.63%
台面	人工成本	12,484,526.20	3.35%	15,100,893.56	3.42%	-17.33%
台面	制造成本	15,886,152.31	4.27%	56,318,039.74	12.74%	-71.79%
石英砂/粉	材料成本	3,306,197.20	0.89%	719,070.23	0.16%	359.79%
石英砂/粉	人工成本	10,615,295.06	2.85%	-	-	-
石英砂/粉	制造成本	14,606,552.18	3.92%	-	-	-
其他收入	材料成本	466,056.46	0.13%	376,973.16	0.09%	23.63%

说明

上述“其他收入”系投资房地产收入（非公司主营业务收入）

**(6) 报告期内合并范围是否发生变动**

是 否

报告期内，于 2025 年 11 月 17 日成立全资子公司中旗赛凯隆(佛山)新材料有限公司，本期纳入合并范围。

**(7) 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

**(8) 主要销售客户和主要供应商情况**

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	90,937,436.90
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	21.78%
前五名客户销售额中关联方销售额占年度销售总额比例	0.00%

公司前 5 大客户资料

序号	客户名称	销售额（元）	占年度销售总额比例
1	第一名	28,962,040.36	6.94%
2	第二名	23,107,904.36	5.53%
3	第三名	12,733,632.28	3.05%
4	第四名	14,287,069.60	3.42%
5	第五名	11,846,790.30	2.84%
合计	--	90,937,436.90	21.78%

主要客户其他情况说明

适用 不适用

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	92,955,381.21
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	48.93%
前五名供应商采购额中关联方采购额占年度采购总额比例	0.00%

公司前 5 名供应商资料

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例
1	第一名	36,076,487.01	18.99%
2	第二名	28,545,413.46	15.03%
3	第三名	12,142,298.04	6.39%
4	第四名	9,077,743.85	4.78%
5	第五名	7,113,438.85	3.74%
合计	--	92,955,381.21	48.93%

主要供应商其他情况说明

适用 不适用

报告期内公司贸易业务收入占营业收入比例超过 10%

适用 不适用

### 3、费用

单位：元

项目	2025 年	2024 年	同比增减	重大变动说明
销售费用	14,398,809.17	16,643,669.19	-13.49%	
管理费用	31,529,032.31	25,820,125.66	22.11%	
财务费用	10,426,679.89	-7,355,672.70	241.75%	购买理财产品性质占比不同，且 2025 年可转债募投项目于 5 月份转固后，可转债利息需费用化。
研发费用	18,055,883.57	19,666,033.66	-8.19%	

### 4、研发投入

适用 不适用

主要研发项目名称	项目目的	项目进展	拟达到的目标	预计对公司未来发展的影响
可变色人造石英石板材的关键技术研发及产品开发	传统的台面材料仅仅关注了美观性、硬度、强度等物理性能，缺乏对温度提示这一安全功能的考量。因此，本项目的目的是开发一种能够根据物体温度变化而产生相应变化的台面材料具有极大的现实意义。这种材料可以为使用者提供直观的温度信息，从而有效	项目已于 2025 年 10 月完成研发工作并进行了验收，已应用于生产。项目期间申请了 3 件发明专利和 2 件实用新型专利。	项目产品预期达到：符合《树脂型合成石板材（GB/T 35157-2017）》标准要求，具体技术指标如下：①光致变色：发色均匀一致；②莫氏硬度 $\geq 6$ 级；③弯曲强度 $\geq 35\text{MPa}$ ；④耐热性 $\geq 150^\circ\text{C}$ ；⑤体积密度 $\geq 2.2\text{g}/\text{cm}^3$ ；⑥压缩强度 $\geq 150\text{MPa}$ 。	项目通过开发具有创新性可变色人造石英石台面材料，采用感温变色粉、硅改性聚酯树脂、改性木薯淀粉等高性能材料，将温度感应变色功能与传统石英石的优良性能相结合。这一功能在全球范围内的台面材料领域尚属首创，填补了市场空白，为解决因温度不明导致

	避免或减少因误触高温物体而发生的故事，提高各类台面使用场景的安全性。			的烫伤事故提供了全新的解决方案。具有广阔的应用前景。
高抗冲人造石英石板材的关键技术研究及产品开发	本项目目的是利用废聚对苯二甲酸乙二醇酯改性不饱和聚酯树脂，通过试验分析，确定最佳的树脂加入量，将其与石英砂、石英粉、颜料和助剂等材料通过真空高压压制成型，研发制备出一种高抗冲人造石英石，使项目产品具有抗冲击性能好、压缩性能高、弯曲强度高，不易开裂、抗划伤、致密性好等优点。	项目已于2025年10月完成研发工作并进行了验收，已应用于生产。项目期间申请了2件发明专利和3件实用新型专利。	项目产品预期达到：符合《GB/T35157-2017树脂型合成石板材》和《GB6566-2010建筑材料放射性核素限量》标准要求，具体技术指标如下： ①吸水率 $\leq 0.10\%$ ； ②肖氏硬度 $\geq 60$ ； ③冲击韧性 $\geq 5KJ/m^2$ ； ④弯曲强度 $\geq 35MPa$ ； ⑤落球冲击 $\geq 50cm$ ； ⑥压缩强度 $\geq 150MPa$ ； ⑦体积密度 $\geq 2.2g/cm^3$ 。	项目开发了一种高抗冲人造石英石板材及其制备方法，其具有色彩鲜艳、抗冲击性能好、压缩性能高、弯曲强度高，不易开裂、抗划伤、致密性好等优点，能够满足高端建筑装饰市场对材料高性能、长寿命和环保性的严格要求，有力推动了人造石英石产业的技术升级和产品创新，提升石英石综合性能，有效解决传统石英石因高树脂含量导致的性能短板，为废旧塑料循环利用开拓新方向，推动建筑装饰材料绿色可持续发展，进一步提高公司的销售收入。
仿奢石立体纹理石英石绿色智能制备技术研究及产品开发	传统合成石英石多采用一次压制成型，纹理平面化、颜色单一、质感生硬，难以媲美天然石材的立体感和色彩层次，市场竞争力不足；另一方面，生产过程中普遍使用含苯乙烯的不饱和聚酯树脂，存在挥发性有机物排放问题。本项目旨在开展仿奢石立体纹理石英石绿色智能制备技术研究及产品开发，通过开发生物基环保树脂改性技术、创新仿生立体纹理复刻与多层复合制备工艺、以及集成智能化精准布料设备，从根本上解决现有产品纹理质感差、环保性能不足、力学性能与耐腐蚀性薄弱等核心问题。	项目处于研发试验阶段	项目产品预期达到：符合《树脂型合成石板材（GB/T 35157-2017）》标准要求，具体技术指标如下： ①弯曲强度： $\geq 85MPa$ ； ②抗落球冲击性能： $\geq 9.0J$ ； ③冲击韧性： $\geq 6.5J/m^2$ ； ④耐化学腐蚀性：表面无明显腐蚀、发白或损伤； ⑤尺寸稳定性： $\leq 0.2\%$ ； ⑥环保性能：VOCs排放符合国家环保标准； ⑦纹理效果：纹理立体清晰，视觉质感媲美天然石材。	本项目通过开发生物基腰果酚改性水性环氧树脂替代传统面层树脂，显著提升了产品的环保性与耐腐蚀性；研发了“模具复刻纹理+底板多色喷涂+高透面层复合”的二次成型新工艺，成功实现了合成石英石纹理从二维平面到三维立体的质感突破；集创新了智能化布料与压平装备，保障了复杂纹理产品的高质量、批量化稳定生产。最终，成功开发出纹理立体逼真、色彩丰富、质感通透、力学性能优异且环保健康的仿奢石立体纹理石英石新产品，并形成了配套的绿色智能制备技术体系，显著提升了产品的附加值与市场竞争力，为行业向高端化、绿色化、智能化转型升级提供了关键技术支撑，实现公司数字化转型升级。

<p>低硅高韧性石英石板材的关键技术研究 与产品开发</p>	<p>当前行业普遍面临几大核心挑战：其一，传统石英石板材因其树脂基体韧性不足，导致产品在加工、安装及使用过程中易出现脆性开裂，产品应用场景受到限制；其二，在原料破碎、板材加工过程中产生的粉尘对生产工人的安全构成威胁；其三，现有生产工艺中固化效率、板材自动化收集及模具清洁等方面存在不足。本项目拟开展低硅高韧性石英石板材的关键技术与产品开发，通过系统研究高韧性树脂合成与复合工艺、低硅配方设计、智能化固化设备集成等核心技术，旨在开发出一系列兼具高韧性、低健康风险、高生产效率的新型环保石英石板材产品，确保板材具备优异的压缩强度与耐磨性，通过优化原料预处理与复合工艺，在降低产品中二氧化硅含量的同时，确保板材具备优异的压缩强度与耐磨性，从而保障生产安全与产品性能的平衡。</p>	<p>项目处于研发试验阶段</p>	<p>项目产品预期达到：符合 JC/T908-2013(2017)《人造石》标准要求，具体技术指标如下： ①断裂延伸率：&gt;13.5%；②拉伸强度：&gt;50MPa；③巴柯尔硬度：&gt;35；④弯曲强度：&gt;70MPa；⑤冲击强度：&gt;25 kJ/m<sup>2</sup>；⑥压缩强度：&gt;160MPa；⑦耐磨性：≤300 mm<sup>3</sup>；⑧热变形温度：&gt;48°C。</p>	<p>本项目围绕“低硅”与“高韧性”两大核心目标，通过深入研究并成功合成了具有特定分子结构的高韧性不饱和聚酯树脂，显著提升了基体材料的断裂延伸率与抗冲击性能；开发了以精细化处理的长石微粉为核心填料的低硅配方体系及独特的负压-正压循环处理工艺，在大幅降低二氧化硅含量的同时，有效保障了板材的压缩强度和耐磨性；并设计集成了具备均匀固化、自动卸板与在位清洁功能的智能化固化设备，优化了生产工艺流程，最终将开发出兼具低硅环保、高韧性、优异加工性能及稳定质量的新型石英石板材产品，并形成了从核心树脂合成、低硅配方设计、智能固化工艺的完整技术体系，为人造石行业的绿色、安全、高性能化升级提供了切实可行的解决方案，进一步提升公司的经济效益和社会效益。</p>
<p>轻质耐高温石英石板材的关键技术研究 与产品开发</p>	<p>随着建筑行业对材料性能要求的不断提高以及绿色、节能、轻量化发展趋势的日益明显，传统石英石板材在耐高温性能、重量控制、加工效率及长期使用稳定性等方面逐渐暴露出不足。尤其在高温环境下，常规不饱和聚酯树脂基材易发生热分解、形变甚至燃烧，限制了其在厨房台面、外墙装饰等高温场景的应用。此外，现有板材密度较大，不仅增加了运输与安装成本，也影响了其在高层建筑和大型工程中的适用性。因此，本</p>	<p>项目处于研发试验阶段</p>	<p>项目产品预期达到：符合 JC/T908-2013(2017)《人造石》标准要求，具体技术指标如下： ①密度：≤2.3g/cm<sup>3</sup>；②吸水率：≤0.04%；③耐磨性：≤300mm<sup>3</sup>；④莫氏硬度：≥5 级；⑤表面光泽度：≥40；⑥板材厚度偏差：±0.2mm；⑦弯曲强度≥35MPa；⑧耐高温性：表面无明显鼓泡、开裂以及变色。</p>	<p>本项目通过分子设计与合成技术，将开发出耐热性优异的有机硅改性不饱和聚酯树脂，解决基体材料耐高温性能不足的核心问题；创新性地可将膨胀微珠引入石英石复合体系，并优化了级配设计与真空振动成型工艺，在显著降低板材密度的同时，保证了其力学强度和尺寸稳定性；同步研发了多面同步抛光设备与集成清洁干燥功能的智能化定厚机，有效提升板材的加工效率与成品精度。项目最终将成功开发出兼具轻质、耐高温、</p>

	<p>项目目的是开发一种兼具轻质化、耐高温、易加工且环保的新型石英石板材，解决现有石英石板材在耐热性、密度、加工精度等方面存在的技术瓶颈，新产品兼具轻质、高强、卓越耐热性、优异加工适应性及高表面质量。</p>			<p>低吸水性、高绝缘特性的新一代石英石板材产品，并形成了从核心树脂合成、板材制备到高效加工的全套生产工艺技术，为实现公司石英石板材的升级换代与高端应用提供了坚实的技术支撑。</p>
<p>环保生物基树脂石英石板材的关键技术研究与产品开发</p>	<p>随着全球环保意识的提升和“双碳”目标的推进，石英石行业面临严峻挑战：其一，传统石英石在生产加工中释放的结晶二氧化硅粉尘对人体健康构成严重威胁；其二，为替代结晶硅而采用的玻璃粉中含有碱性氧化物，易在潮湿环境下腐蚀树脂基体，导致板材表面粉化、玻璃爆开等问题；其三，依赖高树脂用量和长压制时间来保障产品合格率，导致成本居高不下、板材耐久性差、易老化褪色。因此，本项目目的是开发环保、高性能、低成本的人造石英石板材，通过系统研究生物基不饱和聚酯树脂的合成技术、石英粉体的颗粒级配优化技术以及新型板材成型工艺，突破传统石英石在环保性、耐碱性和成本控制方面的技术瓶颈，推动人造石英石向绿色化、高性能化、高效益化方向发展。</p>	<p>项目处于研发试验阶段</p>	<p>项目产品预期达到：符合《树脂型合成石板材（GB/T 35157-2017）》标准要求，具体技术指标如下： ①弯曲强度：<math>\geq 35\text{MPa}</math>；②压缩强度：<math>\geq 150\text{MPa}</math>；③肖氏硬度<math>&gt; 60</math>；尺寸稳定性：A级；④吸水率：<math>\leq 0.10\%</math>；⑤落球冲击能：<math>&gt; 3.9\text{J}</math>；⑥外观：表面无明显鼓泡、粉化、白化、质感改变等变化。</p>	<p>本项目围绕“环保、高性能、低成本”目标开展系统性研究，将成功开发以生物基二元醇、2,5-呋喃二甲酸及衣康酸为原料的全生物基不饱和聚酯树脂合成技术，解决树脂耐碱性差、与玻璃粉结合力弱的核心问题；建立基于紧密堆积理论的石英粉体多级配优化模型，降低配方体系的树脂用量；最终将集成了新型生物基树脂与优化级配粉体，形成了稳定的低树脂含量、高性能石英石板材制备工艺。项目将成功研制出综合性能优异的环保石英石板材产品，为公司实现源头材料的绿色替代、生产成本的显著降低以及产品耐久性的全面提升。</p>

公司研发人员情况

项目	2025年	2024年	变动比例
研发人员数量（人）	95	94	1.06%
研发人员数量占比	12.09%	10.96%	1.13%
研发人员学历结构			
本科	18	18	0.00%
硕士	2	2	0.00%
本科以下	75	74	1.35%

研发人员年龄构成			
30岁以下	23	24	-4.17%
30~40岁	40	39	2.56%
40-50岁	28	27	3.70%
50岁以上	4	4	0.00%

公司研发投入情况

项目	2025年	2024年	变动比例
研发投入金额（元）	18,055,883.57	19,666,033.66	-8.19%
研发投入占营业收入比例	4.32%	3.69%	0.63%
研发投入资本化的金额（元）	0.00	0.00	0.00%
资本化研发投入占研发投入的比例	0.00%	0.00%	0.00%

公司研发人员构成发生重大变化的原因及影响

适用 不适用

研发投入总额占营业收入的比重较上年发生显著变化的原因

适用 不适用

研发投入资本化率大幅变动的原因及其合理性说明

适用 不适用

## 5、现金流

单位：元

项目	2025年	2024年	同比增减
经营活动现金流入小计	480,097,413.25	615,848,515.16	-22.04%
经营活动现金流出小计	439,461,949.77	465,494,119.17	-5.59%
经营活动产生的现金流量净额	40,635,463.48	150,354,395.99	-72.97%
投资活动现金流入小计	2,481,814,803.80	1,025,861,272.19	141.92%
投资活动现金流出小计	2,369,634,081.55	1,551,525,032.88	52.73%
投资活动产生的现金流量净额	112,180,722.25	-525,663,760.69	121.34%
筹资活动现金流入小计	126,000,000.00	14,848,179.49	748.59%
筹资活动现金流出小计	158,293,105.85	36,116,361.61	338.29%
筹资活动产生的现金流量净额	-32,293,105.85	-21,268,182.12	-51.84%
现金及现金等价物净增加额	117,609,529.68	-397,466,794.86	129.59%

相关数据同比发生重大变动的主要影响因素说明

适用 不适用

1、经营活动产生的现金流量净额：报告期内，公司经营活动产生的现金流量净额同比有所下降。主要一方面受宏观市场

需求回落、行业市场竞争加剧影响，公司经营收入同比下滑；另一方面，2025 年度广西罗城基地正式投产运营，生产经营相关原材料采购等支出增加，使得购买商品、接受劳务支付的现金规模上升，综合造成经营活动现金流量净额减少。

2、投资活动产生的现金流量净额：一是广西·罗城项目资产投入减少；二是 2024 年末持有的理财产品金额较 2023 年有所增加，而 2025 年末较 2024 年持有的理财产品减少，因此 2024 年投资支付的现金规模高于 2025 年。

3、筹资活动产生的现金流量净额：专项借款用于回购库存股之间的差额。

4、现金及现金等价物净增加额：因 2024 年持有理财产品金额增加较多所致。

报告期内公司经营活动产生的现金净流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

适用 不适用

## 五、非主营业务分析

适用 不适用

## 六、资产及负债状况分析

### 1、资产构成重大变动情况

单位：元

项目	2025 年末		2025 年初		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	303,696,883.10	13.49%	332,130,880.66	14.21%	-0.72%	
应收账款	39,311,121.94	1.75%	83,756,641.63	3.58%	-1.83%	
合同资产	1,414,412.63	0.06%	2,398,209.73	0.10%	-0.04%	
存货	144,757,807.19	6.43%	138,092,119.51	5.91%	0.52%	
投资性房地产	17,341,802.84	0.77%	13,297,955.67	0.57%	0.20%	
长期股权投资	863,564.08	0.04%	739,109.56	0.03%	0.01%	
固定资产	784,720,437.51	34.85%	583,879,690.26	24.97%	9.88%	
在建工程	17,756,473.92	0.79%	219,785,108.16	9.40%	-8.61%	
使用权资产	0.00	0.00%	3,006,834.66	0.13%	-0.13%	
短期借款	0.00	0.00%	14,848,179.49	0.64%	-0.64%	
合同负债	14,101,605.94	0.63%	15,623,333.64	0.67%	-0.04%	
长期借款	124,572,859.72	5.53%	0.00	0.00%	5.53%	
租赁负债	0.00	0.00%	2,339,112.85	0.10%	-0.10%	

境外资产占比较高

适用 不适用

## 2、以公允价值计量的资产和负债

适用 不适用

单位：元

项目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售金额	其他变动	期末数
<b>金融资产</b>								
1.交易性金融资产（不含衍生金融资产）	653,195,845.63	2,629,172.34			2,281,000,000.00	2,294,775,455.20	-10,579,609.57	652,629,172.34
2.衍生金融资产	30,058,262.00	3,398,878.00	-			29,022,589.12	-2,363,205.12	0.00
金融资产小计	683,254,107.63	-769,705.66	0.00	0.00	2,281,000,000.00	2,323,798,044.32	-12,942,814.69	652,629,172.34
应收款项融资	11,845,084.88				48,720,353.90	53,508,150.95		7,057,287.83
上述合计	695,099,192.51	-769,705.66	0.00	0.00	2,329,443,965.90	2,377,029,807.27	-12,942,814.69	659,686,460.17
金融负债	0.00							0.00

其他变动的内容

不适用

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

是 否

## 3、截至报告期末的资产权利受限情况

其中因抵押、质押或冻结等对使用有限制，因资金集中管理支取受限，以及放在境外且资金汇回受到限制的货币资金明细如下：

项目	期末余额	上年年末余额
外汇掉期保证金		144,123,309.36
土地复垦保证金	1,132,641.24	
阿里巴巴国际站账户收款余额		1,102,654.09
证券账户余额		1,950,205.03
合计	1,132,641.24	147,176,168.48

## 七、投资状况分析

### 1、总体情况

适用 不适用

### 2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用 不适用

### 3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用 不适用

### 4、金融资产投资

#### (1) 证券投资情况

适用 不适用

单位：元

证券品种	证券代码	证券简称	最初投资成本	会计计量模式	期初账面价值	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期购买金额	本期出售金额	报告期损益	期末账面价值	会计核算科目	资金来源
境内外股票	000415	渤海租赁	5,558,706.77	公允价值计量	4,398,082.00	-571,634.00			3,900,108.44	73,660.44	0.00	交易性金融资产	自有资金
境内外股票	300059	东方财富	6,703,266.83	公允价值计量	5,809,500.00	-1,170,000.00			5,383,648.80	744,148.80	0.00	交易性金融资产	自有资金
境内外股票	300068	南都电源	8,207,334.61	公允价值计量	5,690,964.00	-592,368.00			5,754,363.82	655,767.82	0.00	交易性金融资产	自有资金
境内外股票	300351	永贵电器	3,211,149.80	公允价值计量	2,898,716.00	-22,876.00			3,277,724.78	401,884.78	0.00	交易性金融资产	自有资金
境内外股票	600050	中国联通	3,270,878.69	公允价值计量	3,186,000.00	-342,000.00			3,321,925.35	477,925.35	0.00	交易性金融资产	自有资金
境内外股票	600654	中安科	11,531,431.08	公允价值计量	8,075,000.00	-700,000.00			7,384,817.93	9,817.93	0.00	交易性金融资产	自有资金
合计			38,482,767.78	--	30,058,262.00	-3,398,878.00	0.00	0.00	29,022,589.12	2,363,205.12	0.00	--	--

## (2) 衍生品投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

## 八、重大资产和股权出售

### 1、出售重大资产情况

适用 不适用

公司报告期末未出售重大资产。

### 2、出售重大股权情况

适用 不适用

## 九、主要控股参股公司分析

适用 不适用

公司报告期内无应当披露的重要控股参股公司信息。

## 十、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

## 十一、公司未来发展的展望

### (一) 未来发展规划

未来，公司将坚持稳中求进的发展思路，顺应行业技术进步及下游需求结构变化，持续优化产品结构与业务布局，稳步推进业务结构优化和发展模式升级，逐步增强整体经营韧性与成长性。

在此基础上，公司将结合自身资源条件及发展需求，逐步推进向新质生产力方向的产业升级，审慎开拓新的增长动能，进一步提升整体经营质量与可持续发展能力。

### (二) 2026 年工作计划

## 1、巩固主营业务基础，保持经营稳健运行

公司在人造石英石板材领域已形成一定的产业规模和品牌影响力，行业内具有较强竞争力。受宏观经济环境变化及行业竞争加剧等因素影响，近年来公司相关业务面临一定挑战，经营业绩承压。对此，公司将积极应对外部环境变化，坚持稳健经营导向，围绕石英石板材主业，持续提升产品质量、生产效率与交付保障能力，强化客户服务与市场维护，同时深入推进精细化管理，优化成本结构与运营效率，不断夯实主营业务基础，推动公司经营状况逐步改善，保障整体经营稳健运行。

同时，公司将积极拓展高纯石英砂及石英硅晶新材料等相关产品市场布局，优化产品结构与业务组合，逐步提升新材料业务的市场覆盖与发展质量，增强公司整体抗风险能力与可持续发展能力。

## 2、市场拓展与经营能力提升

2026年，公司将积极应对外部市场环境变化，围绕主业持续推进市场拓展与客户开发，不断拓宽业务增长来源。在业务推进方面，公司将从产品、质量、渠道与品牌四个维度协同发力：一是加强产品研发与创新，开发面向中高端市场的新产品，提升产品结构与附加值；二是持续提升产品质量，重点强化抗菌、抗污等性能表现，增强产品竞争力；三是加快渠道拓展，通过招商合作等方式完善销售网络，提升市场覆盖能力；四是强化线上传播与品牌推广，提升产品认知度与用户触达效率。同时，公司将深化客户合作，拓展优质市场资源，提升业务获取能力与整体运营效率。

同时，公司将以降本增效为重点抓手，进一步强化内部管理，优化生产组织与运营流程，加强成本费用管控与预算约束，提升资源配置效率，严格控制非必要支出，增强公司现金流稳定性与持续经营能力。

## 3、经营稳定与发展

随着公司控制权结构发生变更，公司将结合控股股东的资源优势，审慎推进业务发展布局。在巩固现有业务基础的同时，稳步推进业务体系的优化与调整，逐步提升公司整体经营能力。同时，公司将坚持稳健经营原则，持续完善业务结构与发展路径，不断增强综合竞争力与可持续发展能力。

## 4、规范运作与风险防控

规范运作与风险防控是公司持续健康发展的重要基础。2026年，公司将持续优化风险管理与内部控制体系，提升风险识别、防控与应对能力，保障公司稳健运行。

### （三）相关风险提示

#### 1、宏观经济波动风险

公司产品市场需求与宏观经济运行状况具有较强相关性。当前全球经济形势仍存在一定不确定性，国际市场政策环境变化频繁，部分国家和地区在贸易政策、关税安排及进口规则等方面持续调整，对国际贸易环境形成一定影响。若未来宏观经济形势或外部市场环境出现较大波动，可能对公司产品出口安排、下游客户采购计划及市场需求产生影响，从而对公司经营业绩带来阶段性压力。

## 2、房地产行业波动带来的风险

人造石材作为建筑装饰和家居装修的重要材料，其市场需求与房地产行业发展状况密切相关。近年来，房地产行业整体处于调整阶段，行业增速放缓，市场分化加剧，整体需求仍存在不确定性。尽管部分政策措施已逐步出台，对行业稳定运行形成一定支撑，但短期内房地市场景气度仍有波动，住宅新开工及竣工节奏存在不稳定因素，可能对人造石英石等相关产品需求产生阶段性影响。

## 3、市场竞争加剧风险

随着人造石材、光伏石英砂及石英硅晶新材料等行业的持续发展，行业参与主体不断增加，市场竞争程度日趋激烈。部分竞争对手在规模、技术或成本控制等方面具备一定优势。公司可能面临市场竞争加剧、市场份额下降及盈利能力承压的风险。

## 4、主要原材料价格波动风险

公司生产经营所需的主要原材料包括进口石英矿石、石英填料、不饱和聚酯树脂及相关化工助剂。其中，不饱和聚酯树脂及化工助剂价格受原油价格波动及市场供需关系影响较大，存在一定不确定性；进口石英矿石价格亦可能受国际市场环境及需求变化影响而发生波动。上述因素可能导致公司原材料采购成本上升，从而对盈利能力产生不利影响。此外，相关关税政策调整亦可能对原材料成本形成一定压力。

## 5、汇率波动风险

公司存在一定规模的出口业务，人民币对主要外币汇率的波动将对公司出口产品的收入及盈利水平产生影响。在汇率波动幅度较大的情况下，可能对公司经营成果带来一定不确定性，公司面临一定的汇率波动风险。

## 6、人力成本上升风险

随着我国经济发展水平提升及人力资源和社会保障制度的不断完善，企业员工薪酬水平及福利性支出呈上升趋势，生产制造型企业面临的人力成本压力持续加大。若未来人工成本持续上升，可能对公司经营成本和盈利空间产生一定影响。为应对相关风险，公司需持续优化人力资源管理，加强自动化、智能化生产水平提升，通过提高生产效率和产品附加值，缓解人力成本上升对经营业绩带来的压力。

## 十二、报告期内接待调研、沟通、采访等活动

适用 不适用

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料	调研的基本情况索引
2025 年 05 月 08 日	深圳证券交易所“互动易”平台，“云访谈”栏目	网络平台线上交流	个人	投资者网上提问	投资者提出的问题及公司回复	详见巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）《投资者关系活动记录表》（编号：2025-001）
2025 年 06 月 03 日	网络会议	网络平台线上交流	机构	东方财富证券研究所（崔晓静、王磊、陈怡洁、王启帆、姜倩慧、朱晋潇、陈思颖、张明远、王佩麟、陈磊）；国联民生（武慧东、朱思敏）；东北证券（庄嘉骏）；中国国际金融股份有限公司（胡迪、李梦遥）；中信建投基金管理有限公司（李源、刘泊宁、丁希璞）；深圳榕树投资（黄安麟）；华夏基金管理有限公司（张越洋）；佳许盈海（上海）私募基金管理有限公司（靳存迎）；易方达基金管理有限公司（李凌霄）；博时基金管理有限公司（冯圣阳、乔奇兵、田俊维、高晖、何坤）；南方基金管理股份有限公司（薛原）；工银瑞信基金管理有限公司（文杰）；Willing Capital（Hongda Zhu）；IGWT Investment（廖克铭）；汇添富基金管理股份有限公司（郑磊、马翔）；永赢基金管理有限公司（张海啸）；上海杭贵投资管理有限公司（饶欣莹）；国富人寿（程勇）；建信理财有限责任公司（胡韬）；人保资产（吴若宗）；嘉实基金管理有限公司（徐鹤洋）；北京同巨投资有限公司（孙苗苗）；上海汐泰投资管理有限公司（杨鸿达）；金信基金管理有限公司（曾艳）；深圳大风资产管理有限公司（丁威）；太平洋资产管理有限责任公司（袁元、王紫艳）；东吴基金管理有限公司（张浩佳）；鹏扬基金管理有限公司（王杨）；中银理财有限责任公司（郭艳超）；上海高澈投资管理有限公司	互动交流	详见巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）《投资者关系活动记录表》（编号：2025-002）

			<p>           (蒋明甫); 上海石锋资产管理            有限公司(王文杰); 泉果            基金管理有限公司(张希            坤); 友邦人寿保险有限公            司(许敏敏); 上海盘京投资管            理中心(有限合伙)(马            欣); 溪牛投资管理(北京)有            限公司(陈舜奇); 北京橡果            资产管理有限公司(魏鑫);            江苏瑞华投资控股集团(章礼            英); 建信养老金管理有限责            任公司(刘洋); 红杉中国            (闫慧辰); 财通基金管理有            限公司(徐婧华、林承瑜);            深圳创富兆业金融管理有限公            司(李默凡); 上海度势投资            有限公司(顾宝成); 肇万投            资(崔磊); 银华基金管理股            份有限公司(邵子豪); 国金            证券(王龙); 汐泰投资(杨            鸿达); 华安基金(胡哲);            大成基金(刘照琛); 兴证全            球基金管理有限公司(邹            欣); 人保资产管理有限公司            (李哲超); 西部证券(李华            丰); 财通基金管理有限公司            (徐婧华); 红土创新基金            (刘君杰); 友邦人寿保险有            限公司(许敏敏); 浙江龙航            资产管理有限公司(颜孝            坤); 咸和资产(刘建刚);            北京京管泰富基金管理有限责            任公司(陈谦); 深圳市凯丰            投资管理有限公司(王东            升); 华富基金管理有限公司            (薛辉蓉); 浙江农资集团投            资发展有限公司(张旖芬);            中银基金管理有限公司(华旭            桥); 中邮创业基金管理股份            有限公司(王欢); 招商基金            管理有限公司(吴德瑄); 珠            海德若私募基金管理有限公司            (罗采奕); 合众资产管理股            份有限公司(张看); 华福证            券(刘武); 第一创业证券股            份有限公司(俞秀英); 上海            南土资产管理有限公司(王            可); 长信基金管理有限责任            公司(程昕); 青岛中航赛维            投资有限公司(吕政和); 上            海复朴资产管理有限公司(范            恩辉)、禧悦投资(王秀            平)、申万菱信(刘毅男)、            华安证券(杨光); 上海朴道            瑞富投资管理中心(王厚            友); 陆家嘴国际信托有限公            司(叶柯辰); 展博投资(肖            斌); 融通基金管理有限公司         </p>		
--	--	--	---	--	--

				(张鹏)；深圳亘泰投资管理有限公司(吕科)；财通证券(谢丹妮)；方正证券(黄雪茹)；中信证券(冷威)；国金证券(陈伟豪)；山丘资产管理(北京)有限公司(尹星龙)；光大保德信(李心宇)；明富基金(欧阳凡)；敦和资管(李乾)；中宏人寿(汪孝亮)；人保公募(王辉)；银河证券(贾亚萌)；北恒基金(李英文)；观富投资(张昊)；华泰证券(方晏荷、王玺杰)；太平养老保险股份有限公司(张浩、张凯)；证券时报(刘莎莎、康殷)；华夏久盈资产管理有限责任公司(桑永亮)；高毅投资(朱春禹)；百年保险资产管理有限责任公司(蒋捷)；华创电新(蒋雨凯)；财通证券(陈琳云)；方正证券(韩宇)；财通证券(朱陈星)；山西证券(高宇洋)；澄金资产(崔宇婷)；瀚盈基金(刘翔)。		
2025 年 08 月 04 日	网络会议	网络平台线上交流	机构	永赢基金(王嘉玮)、富安达基金(栾庆帅)、华富基金(黄星霖)、财通证券(朱健)、甬兴证券(张恬、黄骥)	互动交流	详见巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)《投资者关系活动记录表》(编号: 2025-003)

### 十三、市值管理制度和估值提升计划的制定落实情况

公司是否制定了市值管理制度。

是 否

公司是否披露了估值提升计划。

是 否

### 十四、“质量回报双提升”行动方案贯彻落实情况

公司是否披露了“质量回报双提升”行动方案公告。

是 否

## 第四节 公司治理、环境和社会

### 一、公司治理的基本状况

在报告期内，公司依据《公司法》《证券法》《上市公司治理准则》及相关法律法规，并遵循中国证监会、深圳证券交易所等监管机构的规定，持续优化法人治理结构，加强内部控制体系建设，积极推进投资者关系管理工作，旨在持续提升治理效能，保障公司规范运营。截至报告期末，公司的治理实践符合中国证监会关于上市公司治理的各项规范性要求。

#### （一）股东与股东会

报告期内，公司共计召开 2 次股东会。所有会议的召集与召开程序、参会人员资格及表决流程均严格遵守《公司法》《公司章程》《股东会议事规则》及其他适用法律法规，确保了议事与决策程序的合规性，保障了全体股东（特别是中小股东）能够充分、平等地行使权利。公司为股东会审议事项均提供了网络投票渠道，以方便股东参与表决，进一步维护了股东的合法权益。

#### （二）董事与董事会

##### 1. 董事会运作

报告期内，董事会共举行 11 次会议。董事会组成及人员构成符合法律法规要求。董事会运作严格遵循《公司法》等法律及《公司章程》《董事会议事规则》的规定进行召集和召开。全体董事均恪尽职守，诚信、勤勉地履行了职责。

##### 2. 董事会专门委员会

董事会下设审计、薪酬与考核、提名、战略四个专门委员会，成员均由董事构成。其中，审计、薪酬与考核、提名委员会中独立董事占多数并担任召集人，审计委员会的召集人由会计专业人士担任。

**审计委员会：**由 3 名董事组成，含 2 名独立董事。报告期内召开 6 次会议，运作符合相关规定。公司设立内审部门，负责内控审计并编制报告提交该委员会审议。

**薪酬与考核委员会：**由 3 名董事组成，含 2 名独立董事。主要负责制定及审查董事与高级管理人员的考核标准与薪酬方案。报告期内召开 3 次会议。

**提名委员会：**由 3 名董事组成，含 2 名独立董事。主要负责对公司董事及经理人选的标准和程序进行研究并提出建议。报告期内召开 3 次会议。

战略委员会：由 3 名董事组成。主要负责对公司长期发展战略及重大投资决策进行研究并提出建议。报告期内召开 2 次会议。

### （三）独立董事

公司已制定《独立董事工作制度》。独立董事依据法律法规和公司章程勤勉履职，积极参与公司决策，在维护公司整体利益、保障中小股东合法权益、完善公司治理与规范运作方面发挥了积极作用。

### （四）董事会秘书

公司设董事会秘书作为高级管理人员，由董事会聘任并向其负责。报告期内，董事会秘书有效组织了董事会及股东会的会议筹备工作，保障了会议依法运作与职权行使，并在信息传达、完善治理结构方面发挥了关键作用。

### （五）利益相关者

公司重视并致力于维护客户、员工、社区等各方利益相关者的合法权益，通过加强沟通与合作，协调平衡各方利益，共同促进公司持续、稳定、健康发展。

### （六）信息披露与透明度

报告期内，公司严格遵守信息披露相关规定，公平对待所有股东，确保所披露信息的真实性、准确性、完整性和及时性，以此提升公司透明度，切实保障全体股东的合法权益。

公司治理的实际状况与法律、行政法规和中国证监会发布的关于上市公司治理的规定是否存在重大差异

是 否

公司治理的实际状况与法律、行政法规和中国证监会发布的关于上市公司治理的规定不存在重大差异。

## 二、公司相对于控股股东、实际控制人在保证公司资产、人员、财务、机构、业务等方面的独立情况

报告期内，公司在业务、人员、资产、机构、财务等方面均与控股股东保持独立，不存在不能保证独立性或不能保持自主经营能力的情况。

### （一）业务独立情况

公司的业务独立于控股股东、实际控制人及其控制的其他企业，与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业间不存在同业竞争或者显失公平的关联交易。公司资产完整，业务及人员、财务、机构独立，

具有完整的业务体系和直接面向市场独立经营的能力；公司与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业间不存在同业竞争，以及严重影响公司独立性或者显失公允的关联交易。

## （二）人员独立情况

公司总经理、财务负责人和董事会秘书等高级管理人员不在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中担任除董事、监事以外的其他职务，不在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业领薪；公司的财务人员不在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中兼职。

## （三）资产完整情况

公司具备与生产经营有关的主要生产系统、辅助生产系统和配套设施，合法拥有与生产经营有关的主要土地、厂房、机器设备以及商标、专利、非专利技术的所有权或者使用权，具有独立的原料采购和产品销售系统。

## （四）机构独立情况

公司已建立健全内部经营管理机构、独立行使经营管理职权，与控股股东和实际控制人及其控制的其他企业间不存在机构混同的情形。

## （五）财务独立情况

公司已建立独立的财务核算体系、能够独立作出财务决策、具有规范的财务会计制度和对子公司的财务管理制度；公司未与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业共用银行账户。

## 三、同业竞争情况

适用 不适用

## 四、董事和高级管理人员情况

姓名	性别	年龄	职务	任职状态	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数（股）	本期增持股份数量（股）	本期减持股份数量（股）	其他增减变动（股）	期末持股数（股）	股份增减变动的原因
贺荣明	男	65	董事长	现任	2025年07月07日	2028年07月06日	0	0	0	0	0	不适用
			总经理	现任	2025年07月07日	2028年07月06日						

陈勇辉	男	50	董事	现任	2025年07月07日	2028年07月06日	0	0	0	0	0	0	不适用
汪维	女	60	董事	现任	2025年07月07日	2028年07月06日	0	0	0	0	0	0	不适用
李启隆	男	39	董事	现任	2025年09月19日	2028年07月06日	0	0	0	0	0	0	不适用
霍佳震	男	64	独立董事	现任	2025年07月07日	2028年07月06日	0	0	0	0	0	0	不适用
吴璞	女	43	独立董事	现任	2025年07月07日	2028年07月06日	0	0	0	0	0	0	不适用
夏富彪	男	56	独立董事	现任	2024年10月15日	2028年07月06日	0	0	0	0	0	0	不适用
谢振玫	女	40	财务总监	现任	2025年07月07日	2028年07月06日	0	0	0	0	0	0	不适用
张祺文	女	37	董事会秘书	现任	2024年10月15日	2028年07月06日	0	0	0	0	0	0	不适用
周军	男	59	原董事长	离任	2018年09月27日	2025年07月07日	24,589,500	0	0	1,229,475	25,818,975	资本公积转增股本及协议转让	
			原总经理	离任	2018年09月27日	2025年07月07日							
蒋晶晶	女	56	原董事	离任	2018年09月27日	2025年07月07日	492,375	0	0	196,950	689,325	资本公积转增股本	
			原财务总监	离任	2018年09月27日	2025年07月07日							
孙亮	女	43	原职工董事	离任	2025年07月07日	2025年09月19日	0	0	0	0	0	0	不适用
			原董事	离任	2018年09月27日	2025年07月07日							
			原副总经理	离任	2018年09月27日	2025年07月07日							

尹保清	男	58	原董事	离任	2018年09月27日	2025年07月07日	429,000	0	0	171,600	600,600	资本公积转增股本
李玥	女	58	原独立董事	离任	2024年10月15日	2025年07月07日		0	0	0		
熊斌	男	40	原独立董事	离任	2024年10月15日	2025年07月07日	0	900	0	0	900	个人原因
邓向东	男	54	原监事会主席	离任	2018年09月27日	2025年07月07日	0	1,100	0	0	1,100	个人原因
王子林	男	54	原监事	离任	2021年10月14日	2025年07月07日	0	0	0	0	0	不适用
余秋龙	男	38	原监事	离任	2021年10月14日	2025年07月07日	0	0	0	0	0	不适用
李勇	男	47	原副总经理	离任	2018年09月27日	2025年07月07日	0	0	0	0	0	不适用
			原总工程师	离任	2021年10月15日	2025年07月07日						
合计	--	--	--	--	--	--	25,510,875	2,000	0	1,598,025	27,110,900	--

## 1、基本情况

报告期是否存在任期内董事和高级管理人员离任的情况

是 否

2025年3月31日，广东星空科技装备有限公司（简称“星空科技”）与股东海南羽明华、周军及青岛明琴企业管理合伙企业（有限合伙）（合称“转让方”）签署《股份转让协议》，拟收购转让方所持公司24.97%的股份。同日，星空科技一致行动人陈耀民与海南羽明华签署协议，拟受让其持有的5.01%股份。2025年6月3日，上述股份协议转让完成过户登记，星空科技合计持有公司股份比例调整为23.74%（受公司可转债稀释影响，下同）。随后于2025年6月19日，星空科技与海南羽明华、周军签署《表决权放弃及控制权稳定相关事项之协议》，约定海南羽明华放弃其股份对应表决权。协议生效后，星空科技拥有23.35%的有效表决权，成为公司控股股东，贺荣明成为实际控制人。控制权变更后，公司于2025年6月19日、7月7日相继召开董事会和临时股东会，完成董事换届改组，周军先生、蒋晶晶女士、孙亮女士、尹保清先生不再担任公司董事及高管职务，李玥女士、熊斌先生不再担任公司独立

董事，李启隆先生、李勇先生不再担任公司高级管理人员。因取消监事会，邓向东先生、王子林先生、余秋龙先生不再担任公司监事。

公司董事会于2025年9月19日收到职工董事孙亮女士提交的书面辞职报告，孙亮女士因个人原因申请辞去职工董事及战略委员会委员职务。公司于2025年9月19日召开2025年职工代表大会，选举李启隆先生为职工董事，同日召开第四届董事会战略委员会第二次会议及第四届董事会第四次会议，审议通过了《关于增补李启隆先生为公司第四届董事会战略委员会委员的议案》，同意增补李启隆先生担任第四届董事会战略委员会委员，任期与第四届董事会任期一致。

公司董事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
贺荣明	董事长、总经理	被选举	2025年07月07日	换届
陈勇辉	董事	被选举	2025年07月07日	换届
汪维	董事	被选举	2025年07月07日	换届
李启隆	职工董事	被选举	2025年09月19日	工作调动
霍佳震	独立董事	被选举	2025年07月07日	换届
吴瑛	独立董事	被选举	2025年07月07日	换届
谢振玫	财务总监	聘任	2025年07月07日	换届
周军	董事长、总经理	任期满离任	2025年07月07日	换届
蒋晶晶	董事、财务总监	任期满离任	2025年07月07日	换届
尹保清	董事	任期满离任	2025年07月07日	换届
李玥	独立董事	任期满离任	2025年07月07日	换届
熊斌	独立董事	任期满离任	2025年07月07日	换届
孙亮	副总经理	任期满离任	2025年07月07日	换届
	职工董事	离任	2025年09月19日	个人原因
李启隆	副总经理	任期满离任	2025年07月07日	换届
李勇	副总经理	任期满离任	2025年07月07日	换届
邓向东	监事会主席	任期满离任	2025年07月07日	换届
王子林	监事	任期满离任	2025年07月07日	换届
余秋龙	监事	任期满离任	2025年07月07日	换届

## 2、任职情况

公司现任董事、高级管理人员专业背景、主要工作经历以及目前在公司的主要职责

### (一) 非独立董事简历:

1、贺荣明先生，出生于1961年12月，中国国籍，无境外永久居留权，硕士学历。2002年2月起至2021年12月，任职于上海微电子装备（集团）股份有限公司，担任董事长、总经理；2021年4月起至今，任广东星空科技装备有限公司董事长。2025年7月起至今，担任公司董事长、总经理。

2、陈勇辉先生，出生于1976年12月26日，中国国籍，无境外永久居留权，博士学历，高级工程师。2003年7月起至2020年12月，任职于上海微电子装备（集团）股份有限公司，担任副总经理，2021年4月起至今，担任广东星空科技装备有限公司总经理。2025年7月起至今，担任公司董事。

3、汪维女士，出生于1966年4月，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历，中级会计师。2020年10月至2021年4月，任职于上海纬冉科技有限公司，担任财务总监。2021年4月起至今，担任广东星空科技装备有限公司副总经理、财务总监。2025年7月起至今，担任公司董事。

4、李启隆先生，出生于1987年8月，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。2010年7月至2018年8月，历任广东中旗新材料科技有限公司海外营销部业务员、经理、副总监；2018年9月至2021年10月，担任公司第一届监事会监事、海外营销部总监；2021年10月至2025年7月，担任公司副总经理。2025年7月起至今，担任公司海外营销部负责人，2025年9月起至今，担任公司职工董事。

## （二）独立董事简历：

1、霍佳震先生，出生于1962年5月，中国国籍，无境外永久居留权，博士学历。1987年05起至今，历任同济大学经济与管理学院信息管理系副系主任，同济大学研究生院培养处处长、副院长、同济大学经济与管理学院院长、“博世”讲席教授、特聘教授、同济大学中国科技管理研究院常务副院长。2025年7月起至今，担任公司独立董事。

2、吴瑛女士，出生于1983年11月，中国国籍，无境外永久居留权，硕士学历，注册会计师、国际注册内审师。2006年9月至2015年7月，担任安永会计师事务所审计经理、智翔信息科技股份有限公司集团财务经理、科勒（中国）投资有限公司亚太区内审经理，2015年8月至今担任费斯托（中国）有限公司财务总监。2025年7月起至今，担任公司独立董事。

3、夏富彪先生，出生于1970年2月，中国国籍，无境外永久居留权，硕士学历，注册会计师。2013年11月至2019年11月，任职于广东正中珠江会计师事务所（特殊普通合伙），历任经理、高级经理；2019年12月至2024年11月，担任华兴会计师事务所（特殊普通合伙）合伙人，2024年12月至今，担任广东司农会计师事务所（特殊普通合伙）合伙人，2024年10月至今，担任公司独立董事。

## （三）高级管理人员简历：

1、贺荣明先生，担任公司总经理，简历详见本节“2、任职情况”之“（一）非独立董事简历”

2、谢振玫女士，出生于1986年7月，中国国籍，无境外永久居留权，硕士学历，注册会计师，税务师。2011年7月至2022年2月，分别任职于华为技术有限公司、游族网络股份有限公司、卡瓦盛邦（上海）牙科医疗器械有限公司、现代重工（中国）投资有限公司，2022年2月至2025年6月，担任智慧星空（上海）工程技术有限公司财务副总监。2025年7月起至今，担任公司财务总监。

3、张祺文女士，出生于1989年2月，中国国籍，无永久境外居留权，经济学与法学双学士，中级经济师。曾任职于哈尔滨东安汽车动力股份有限公司证券部，黑龙江特通电气股份有限公司证券部，九三食品股份有限公司董事会办公室，海信家电集团股份有限公司证券部。2022年4月至2024年9月，担任公司证券事务代表。2024年10月起至今，担任公司董事会秘书。

控股股东、实际控制人同时担任上市公司董事长和总经理的情况

适用 不适用

实际控制人贺荣明先生任上市公司董事长和总经理，系基于公司治理结构安排及经营发展需要，有利于提升决策效率和执行效率。公司董事会与经理层职权划分清晰，内部监督机制健全。公司已通过制定并严格执行《董事会议事规则》《总经理工作细则》等制度文件，明确董事长、总经理的职责权限及履职边界，保障决策和执行的规范运行，确保上市公司在业务、人员、资产、财务及机构等方面保持独立性，不会对公司规范运作及中小股东合法权益造成不利影响。

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	任期起始日期	任期终止日期	在股东单位是否领取报酬津贴
贺荣明	广东星空科技装备有限公司	董事长	2021年04月01日		否
陈勇辉	广东星空科技装备有限公司	总经理	2021年04月01日		是
汪维	广东星空科技装备有限公司	副总经理、财务总监	2021年04月01日		是
在股东单位任职情况的说明	除上述事项外，公司董事、高级管理人员不存在在股东单位任职情况。				

在其他单位任职情况

适用 不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
贺荣明	杭州华然腾创生物科技有限公司	董事	2021年01月26日		否

贺荣明	上海芯上微装科技股份有限公司	董事	2025年02月08日		否
贺荣明	文必工（上海）科技中心（有限合伙）	实际控制人	2020年03月26日		否
贺荣明	智慧星空（上海）工程技术有限公司	执行董事；实际控制人	2021年04月16日		否
贺荣明	奇耀诺企业管理（上海）有限公司	执行董事、实际控制人	2023年09月28日		否
贺荣明	庆元致精企业管理有限公司	执行董事；实际控制人	2015年04月22日		否
贺荣明	智慧星空（上海）企业管理有限公司	执行董事；实际控制人	2021年01月29日		否
贺荣明	拓茨企业管理（上海）有限公司	执行董事；实际控制人	2019年11月13日		否
汪维	智慧星空（上海）工程技术有限公司	监事	2021年04月16日		否
汪维	奇耀诺企业管理（上海）有限公司	财务负责人	2023年09月28日		否
汪维	智慧星空（上海）企业管理有限公司	监事	2021年01月29日		否
汪维	上海尚茨济纬生物工程技术有限公司	执行董事	2023年01月30日		否
汪维	上海纬冉科技有限公司	执行董事	2020年06月22日		否
陈勇辉	奇耀诺企业管理（上海）有限公司	监事	2023年09月28日		否
陈勇辉	拓茨企业管理（上海）有限公司	监事	2019年11月13日		否
霍佳震	同济大学中国科技管理研究院	常务副院长	2016年01月20日		是
霍佳震	东方日升新能源股份有限公司	独立董事	2020年05月12日		是
霍佳震	协鑫集成科技股份有限公司	独立董事	2022年03月29日		是
吴瑛	费斯托（中国）有限公司	财务总监	2015年08月10日		是
吴瑛	东方日升新能源股份有限公司	独立董事	2020年05月12日		是
夏富彪	广东司农会计师事务所（特殊普通合伙）	合伙人	2024年12月01日		是
在其他单位任职情况的说明	除上述事项外，公司董事、高级管理人员不存在其他任职情况				

公司现任及报告期内离任董事和高级管理人员近三年证券监管机构处罚的情况

适用 不适用

### 3、董事、高级管理人员薪酬情况

董事、高级管理人员薪酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

董事、高级管理人员的报酬，由公司董事会薪酬考核委员会根据公司所处行业并结合董事、高级管理人员专业能力、职务、所承担的职责及风险等因素确定，并形成议案，提交公司董事会或股东会审议决定。

公司报告期内董事和高级管理人员薪酬情况

单位：万元

姓名	性别	年龄	职务	任职状态	从公司获得的税前报酬总额	是否在公司关联方获取报酬
贺荣明	男	65	董事长、总经理	现任	60	否
陈勇辉	男	50	董事	现任	0	是
汪 维	女	60	董事	现任	0	是
李启隆	男	39	董事	现任	25.3	否
霍佳震	男	64	独立董事	现任	6	否
吴 瑛	女	43	独立董事	现任	6	否
夏富彪	男	56	独立董事	现任	12	否
谢振玫	女	40	财务总监	现任	35	否
张祺文	女	37	董事会秘书	现任	39.84	否
周 军	男	59	原董事长、总经理	离任	21.76	否
蒋晶晶	女	56	原董事、原财务总监	离任	18.49	否
孙 亮	女	43	原职工董事、原副总经理	离任	27.96	否
尹保清	男	58	原董事	离任	20.26	否
李 玥	女	58	原独立董事	离任	7	否
熊 斌	男	40	原独立董事	离任	7	否
邓向东	男	54	原监事会主席	离任	15.75	否
王子林	男	54	原监事	离任	8.19	否
余秋龙	男	38	原监事	离任	7.31	否
李 勇	男	47	原副总经理	离任	16.29	否
合计	--	--	--	--	334.15	--

报告期末全体董事和高级管理人员实际获得薪酬的考核依据	依据股东会、董事会审议通过的2025年董事、高管薪酬方案结合公司具体规章制度审核确定，公司按照相关规定发放。
报告期末全体董事和高级管理人员实际获得薪酬的考核完成情况	已完成
报告期末全体董事和高级管理人员实际获得薪酬的递延支付安排	报告期不适用，后续年度按照公司《董事、高级管理人员薪酬管理制度》执行。
报告期末全体董事和高级管理人员实际获得薪酬的止付追索情况	不适用

其他情况说明

适用 不适用

## 五、报告期内董事履行职责的情况

### 1、董事出席董事会及股东会的情况

董事出席董事会及股东会的情况							
董事姓名	本报告期应	现场出席董	以通讯方式	委托出席董	缺席董事会	是否连续两	出席股东会

	参加董事会 次数	事会次数	参加董事会 次数	事会次数	次数	次未亲自参 加董事会会 议	次数
贺荣明	6	1	5	0	0	否	1
陈勇辉	6	1	5	0	0	否	1
汪 维	6	1	5	0	0	否	1
李启隆	2	2	0	0	0	否	0
霍佳震	6	1	5	0	0	否	1
吴 瑛	6	1	5	0	0	否	1
夏富彪	11	4	7	0	0	否	2
周 军	5	5	0	0	0	否	2
蒋晶晶	5	5	0	0	0	否	2
孙 亮	8	8	0	0	0	否	2
尹保清	5	5	0	0	0	否	2
李 玥	5	1	4	0	0	否	2
熊 斌	5	1	4	0	0	否	2

连续两次未亲自出席董事会的说明

不适用

## 2、董事对公司有关事项提出异议的情况

董事对公司有关事项是否提出异议

是 否

报告期内董事对公司有关事项未提出异议。

## 3、董事履行职责的其他说明

董事对公司有关建议是否被采纳

是 否

董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

报告期内，公司全体董事严格按照《公司法》《证券法》《深圳证券交易所股票上市规则》《上市公司治理准则》《公司章程》等规定勤勉尽责地履行职责和义务，出席了公司全部董事会及股东会。

1、有效地履行了董事的职责。对公司董事会审议决策的重大事项均要求公司事先提供相关资料进行认真审核，必要时向公司相关部门和人员询问，在此基础上利用自身的专业知识，客观、审慎地行使表决权，促进了董事会决策的科学性和客观性，切实维护公司和股东的合法权益。

2、对公司治理结构及经营管理的调查。公司董事认真审核了公司提供的相关资料。并深入了解公司的生产经营、管理和内部控制等制度的完善及执行情况，财务管理、募集资金使用、关联交易、业务

发展和投资项目的进度等相关事项，查阅有关资料与相关人员沟通，了解掌握了公司的生产经营和法人治理情况，充分履行了董事的职责，促进了董事会决策的科学性和客观性，切实地维护了公司和广大投资者的利益。

3、持续关注公司的信息披露工作。公司董事督促公司严格按照《深圳证券交易所股票上市规则》等法律、法规和《信息披露管理办法》的要求完善并严格执行公司信息披露管理制度，保证公司所披露的信息真实、准确、完整。

## 六、董事会下设专门委员会在报告期内的情况

委员会名称	成员情况	召开会议次数	召开日期	会议内容	提出的重要意见和建议	其他履行职责的情况	异议事项具体情况（如有）
审计委员会	夏富彪、李玥、尹保清	3	2025年01月15日	《2024年度内审报告》《2025年内审部工作计划》	经审计委员会委员充分沟通讨论，一致审议通过上述议案	无	无
			2025年04月23日	《2024年年度报告全文及其摘要》《2024年度财务决算报告》《2025年度财务预算方案》《关于2025年度日常关联交易预计的议案》《关于2024年度利润分配及资本公积转增股本预案的议案》《关于使用部分闲置募集资金和自有资金及追认使用部分闲置募集资金进行现金管理的议案》《关于2025年度向银行申请综合授信额度的议案》《关于2024年度募集资金存放与使用情况的专项报告的议案》《关于2024年度内部控制评价报告的议案》《关于公司2025年续聘会计师事务所的议案》《董事会审计委员会对会计师事务所2024年度履职情况评估及履行监督职责情况报告》	经审计委员会委员充分沟通讨论，一致审议通过上述议案	无	无
			2025年04月25日	《2025年第一季度报告》《内审部2025年第一季度工作报告》	经审计委员会委员充分沟通讨论，一致审议通过上述议案	无	无

审计委员会	吴瑛、霍佳震、汪维	3	2025年07月07日	《关于选举吴瑛女士为公司第四届董事会审计委员会主任委员的议案》《关于聘任公司财务总监的议案》	经审计委员会委员充分沟通讨论，一致审议通过上述议案	无	无
			2025年08月27日	《2025年半年度报告全文及其摘要的议案》《关于2025年半年度募集资金存放与使用情况的专项报告的议案》《关于内审部2025年半年度工作报告的议案》	经审计委员会委员充分沟通讨论，一致审议通过上述议案	无	无
			2025年10月27日	《2025年三季度报告的议案》《关于内审部2025年第三季度工作报告的议案》	经审计委员会委员充分沟通讨论，一致审议通过上述议案	无	无
提名委员会	熊斌、周军、夏富彪	1	2025年06月19日	《关于公司董事会换届选举暨提名第四届董事会非独立董事候选人的议案》《关于公司董事会换届选举暨提名第四届董事会独立董事候选人的议案》	经提名委员会委员充分沟通讨论，一致审议通过上述议案	无	无
提名委员会	霍佳震、吴瑛、贺荣明	2	2025年07月07日	《关于选举霍佳震先生为公司第四届董事会提名委员会主任委员的议案》《关于聘任公司总经理的议案》《关于聘任公司财务总监的议案》《关于聘任公司董事会秘书的议案》	经提名委员会委员充分沟通讨论，一致审议通过上述议案	无	无
			2025年09月19日	《关于提名第四届董事会职工代表董事的议案》	经提名委员会委员充分沟通讨论，一致审议通过上述议案	无	无
战略委员会	贺荣明、陈勇辉、孙亮	2	2025年07月07日	《关于选举贺荣明先生为公司第四届董事会战略委员会主任委员的议案》	经战略委员会委员充分沟通讨论，一致审议通过上述议案	无	无
			2025年09月19日	《关于增补第四届董事会战略委员会委员的议案》	经战略委员会委员充分沟通讨论，一致审议通过上述议案	无	无
薪酬与考核委员会	李玥、夏富彪、孙亮	1	2025年04月23日	《关于公司董事、监事及高级管理人员薪酬方案的议案》	经薪酬与考核委员会委员充分沟通讨论，全体委员均回避表决，本议案直接提交公司董事会审议	无	无

薪酬与考核委员会	霍佳震、汪维、夏富彪	2	2025年07月07日	《关于选举霍佳震先生为公司第四届董事会薪酬与考核委员会主任委员的议案》	经薪酬与考核委员会委员充分沟通讨论，一致审议通过上述议案	无	无
			2025年08月27日	《关于提前终止第一期员工持股计划的议案》	经薪酬与考核委员会委员充分沟通讨论，一致审议通过上述议案	无	无

## 七、审计委员会工作情况

审计委员会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

□是  否

审计委员会对报告期内的监督事项无异议。

## 八、公司员工情况

### 1、员工数量、专业构成及教育程度

报告期末母公司在职工的数量（人）	557
报告期末主要子公司在职工的数量（人）	229
报告期末在职工的数量合计（人）	786
当期领取薪酬员工总人数（人）	786
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数（人）	0
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数（人）
生产人员	565
销售人员	48
技术人员	95
财务人员	8
行政人员	70
合计	786
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
硕士	4
本科	52
大专	91
高中	99
初中	391
中专	79

小学	70
合计	786

## 2、薪酬政策

公司重视员工权益保障，按照国家、省、市相关政策，公司员工享受“五险一金”带薪休假、带薪培训等待遇。公司实行以业绩为导向的考核与激励政策，体现按劳分配、贡献决定分配原则，同时倡导以价值创造者为本的激励理念。公司在自身发展的同时，为员工提供了行业内具有竞争力的薪资福利待遇，并根据员工参加的团队项目绩效及个人绩效实施多元化激励，充分调动员工的积极性和创造性。

## 3、培训计划

报告期，公司根据战略目标及发展的需要，以及员工多样化培训需求，分层次、分类别地开展内容丰富、形式灵活的培训，增强培训的针对性和实效性，确保培训质量。2026 年，公司培训工作仍将持续以战略目标驱动、组织发展驱动及个人成长驱动为工作出发点，依托职业发展及技能发展体系，深入挖掘培训需求。以素质提升与能力培养为核心，理论与实践相结合、学习与总结相结合的原则。培训形式以自主培训为主，外部培训为辅。

## 4、劳务外包情况

适用 不适用

## 九、公司利润分配及资本公积金转增股本情况

报告期内利润分配政策，特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用 不适用

公司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红利分配预案

适用 不适用

本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

适用 不适用

公司计划年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

## 十、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用 不适用

## 1、股权激励

不适用

公司董事、高级管理人员获得的股权激励情况

适用 不适用

高级管理人员的考评机制及激励情况

不适用

## 2、员工持股计划的实施情况

适用 不适用

报告期内全部有效的员工持股计划情况

员工的范围	员工人数	持有的股票总数 (股)	变更 情况	占上市公司股本 总额的比例	实施计划的资金来源
经公司董事会认可的上市公司及下属控股子公司董事（不含独立董事）、监事、高级管理人员，以及由董事会决定的其他人员	45	812,300	出售 完毕	0.40%	员工合法薪酬、自筹资金及法律法规允许的其他方式

报告期内董事、高级管理人员在员工持股计划中的持股情况

姓名	职务	报告期初持股数 (股)	报告期末持股数 (股)	占上市公司股本总额 的比例
蒋晶晶	原董事、原财务总监	91,887	0	0.00%
尹保清	原董事	36,765	0	0.00%
邓向东	原监事会主席	36,765	0	0.00%
余秋龙	原监事	18,374	0	0.00%
李勇	原副总经理、原总工程师	36,765	0	0.00%
李启隆	原副总经理、现任董事	22,062	0	0.00%
张祺文	董事会秘书	11,031	0	0.00%

注：报告期内，本次员工持股计划所持有的公司股票已全部出售完毕。公司已于2025年8月15日披露《关于第一期员工持股计划股票出售完毕的公告》（公告编号：2025-074）。

报告期内资产管理机构的变更情况

适用 不适用

报告期内因持有人处置份额等引起的权益变动情况

适用 不适用

报告期内股东权利行使的情况

无

报告期内员工持股计划的其他相关情形及说明

适用 不适用

员工持股计划管理委员会成员发生变化

适用 不适用

员工持股计划对报告期上市公司的财务影响及相关会计处理

适用 不适用

报告期内员工持股计划终止的情况

适用 不适用

根据《第一期员工持股计划管理办法》的有关规定:本员工持股计划的锁定期满后,当本员工持股计划所持资产均为货币性资金时,本员工持股计划可提前终止。截至 2025 年 8 月 14 日,公司第一期员工持股计划已全部解锁并出售完毕,鉴于本次员工持股计划已按照相关规定完成相关资产清算、分配工作,故提前终止公司第一期员工持股计划。

其他说明:

无

### 3、其他员工激励措施

适用 不适用

## 十一、报告期内的内部控制制度建设及实施情况

### 1、内部控制建设及实施情况

报告期内,公司已建立了较为完善的法人治理结构和内部控制体系,公司的内部控制健全、合理,内部控制执行基本有效,符合《深圳证券交易所股票上市规则》、《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 1 号——主板上市公司规范运作》及有关法律、法规、规范性文件的要求,有效防范了经营管理中的风险。具体内容详见公司于巨潮资讯网([www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn))刊登的《2025 年度内部控制评价报告》。

### 2、报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

是 否

## 十二、公司报告期内对子公司的管理控制情况

公司名称	整合计划	整合进展	整合中遇到的问题	已采取的解决措施	解决进展	后续解决计划
不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用

对子公司的管理控制存在异常

是 否

## 十三、内部控制评价报告或内部控制审计报告

### 1、内控评价报告

内部控制评价报告全文披露日期	2026 年 04 月 25 日	
内部控制评价报告全文披露索引	请详见公司于 2026 年 4 月 25 日在巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ) 披露的《2025 年度内部控制评价报告》	
纳入评价范围单位资产总额占公司合并财务报表资产总额的比例		100.00%
纳入评价范围单位营业收入占公司合并财务报表营业收入的比例		100.00%
缺陷认定标准		
类别	财务报告	非财务报告
定性标准	重大缺陷：是指一个或多个控制缺陷的组合，可能导致企业无法及时防止或发现并纠正财务报告中的重大错报。出现下列情况，可以认定为重大缺陷：（1）董事、监事和高级管理人员舞弊；（2）注册会计师发现当期财务报告存在重大错报，而内部控制在运行过程中未能发现该错报；（3）董事会审计委员会及内审部门对公司内部控制的监督无效。重要缺陷：是指一个或多个控制缺陷的组合，可能导致企业无法及时防止或发现并纠正财务报告中虽不构成重大缺陷，但仍应引起管理层重视的错报。出现以下情况，可以认定为重要缺陷：（1）未依照公认会计准则选择和应用会计政策；（2）未建立反舞弊程序和控制措施；（3）对于非常规或特殊交易的账务处理没有建立相应的控制机制或没有实施且没有相应的补偿性控制；（4）对于期末财务报告过程的控制存在一项或多项缺陷且不能合理保证编制的财务报表达到真实、准确的目标。一般缺陷：不构成重大缺陷或重要缺陷的其他内部控制缺陷	重大缺陷：（1）严重违反国家法律法规；（2）关键岗位管理人员和技术人员流失严重；（3）重要业务缺乏制度控制或制度系统性失效；（4）公司内部控制的重大缺陷未得到整改。重要缺陷：（1）公司决策程序存在但不够完善，导致出现较大失误并产生较大财产损失；（2）内部控制不完善，可能导致经营行为违反国家法律、法规并产生较大财产损失；（3）人力资源体系保障不足，导致关键人才部分流失。一般缺陷：不构成重大缺陷或重要缺陷的其他内部控制缺陷。
定量标准	重大缺陷定量标准：潜在错报>营业收入的 0.5%；潜在错报>利润总额的 5%；潜在错报>资产总额的 0.5%；潜在错报>所有者权益的 0.5%。重要缺陷定量标准：营业收入的 0.25%<潜在错报≤营业收入的 0.5%；利润总额的 2.5%<潜在错报≤利润总额的 5%；资产总额的 0.25%<潜在错报≤资产总额的 0.5%；所有者权益的 0.25%<潜在错报≤所有者权益的 0.5%。一般缺陷定量标准：潜在错报≤营业收入的 0.25%；潜在错报≤利润总额的 2.5%；潜在错报≤资产总额的 0.25%；潜在错报≤所有者权益的 0.25%。	重大缺陷定量标准：直接财产损失>净资产的 0.5%。重要缺陷定量标准：净资产的 0.25%<直接财产损失≤净资产的 0.5%。一般缺陷定量标准：直接财产损失≤净资产的 0.25%
财务报告重大缺陷数量（个）		0
非财务报告重大缺陷数量（个）		0

财务报告重要缺陷数量 (个)	0
非财务报告重要缺陷数量 (个)	0

## 2、内部控制审计报告

适用 不适用

内部控制审计报告中的审议意见段	
我们认为，中旗新材于 2025 年 12 月 31 日按照《企业内部控制基本规范》和相关规定在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。	
内控审计报告披露情况	披露
内部控制审计报告全文披露日期	2026 年 04 月 25 日
内部控制审计报告全文披露索引	请详见公司于 2026 年 4 月 25 日在巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ) 披露的《2025 年度内部控制审计报告》
内控审计报告意见类型	标准无保留意见
非财务报告是否存在重大缺陷	否

会计师事务所是否出具非标准意见的内部控制审计报告

是 否

会计师事务所出具的内部控制审计报告与董事会的自我评价报告意见是否一致

是 否

报告期或上年度是否被出具内部控制非标准审计意见

是 否

## 十四、上市公司治理专项行动自查问题整改情况

不适用

## 十五、环境信息披露情况

上市公司及其主要子公司是否纳入环境信息依法披露企业名单

是 否

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 3 号——行业信息披露》中非金属建材相关业的披露要求

上市公司发生环境事故的相关情况

报告期内公司未发生环境事故

## 十六、社会责任情况

### 一、公司治理与合规运营

公司构建了由股东会、董事会和管理层组成的权责清晰、相互制衡的治理结构，全面遵循《公司法》《证券法》等法律法规。董事会下设审计、战略、提名、薪酬与考核四个专业委员会，进一步提升董事会的独立性与专业水平，确保各项决策的科学性与透明度。

### 二、投资者权益维护

公司通过公告、业绩说明会等多种方式及时履行信息披露义务，并借助互动易平台、投资者热线、电子邮件等渠道保障投资者平等获取信息的权利。公司严格执行上市公司利润分配政策，切实落实股东回报。报告期内，公司共举行 2 次股东会（含 1 次年度股东会、1 次临时股东会），均采用现场与网络投票相结合的方式，充分保障全体股东的知情权与表决权。在涉及中小股东利益的重大事项审议中，公司实行单独计票并按规定披露表决结果，有效维护了中小投资者的合法权益。

### 三、员工权益与发展保障

公司与全体员工依法签订劳动合同，按时发放薪酬，并按规定缴纳社会保险和住房公积金。公司关注员工身心健康，定期组织健康检查并提供职业安全培训。同时，通过开展职业技能与管理能力培训、建立内部晋升机制及人才储备计划，为员工拓宽职业发展通道。公司亦注重企业文化建设，积极营造和谐包容的工作氛围，不断提升员工的归属感和凝聚力。

### 四、供应链与客户关系管理

#### 1、供应商合作

公司秉持“诚信经营、互惠互利”的原则，与供应商及客户建立长期稳定的战略合作关系。采购过程坚持公平、公正、公开，执行规范的招标与采购管理制度，保障流程透明。所有供应商合同均依法履行，确保各方权益得到有效维护。

#### 2、客户服务

公司以“客户至上”为宗旨，致力于提供优质的绿色石材产品与服务。设立专职客户服务部门，及时响应客户反馈，定期进行满意度调查，持续优化服务品质。通过与客户的紧密协作，公司在满足其需求的同时助力客户提升市场竞争力，实现共同发展。

### 五、环境保护与可持续发展

#### 1、环境管理体系

公司严格遵守国家及地方环保法律法规，秉持“节能减排、循环利用”的方针，积极推行清洁生产与绿色制造。已建立系统化的环境管理制度，并获得 ISO 14001 环境管理体系及 ISO 45001 职业健康安全管理体系认证，确保运营过程符合环保与可持续发展要求。

## 2、污染防控与资源利用

公司实施全面的污染防治措施，涵盖废气、废水、固体废物处理及噪声管控。制定并落实《固体废物管理制度》《污水循环处理流程》《空气污染物综合整治方案》《噪声作业防护制度》《突发环境事件应急预案》等一系列制度，确保污染物达标排放。通过技术改进与工艺优化，持续提高资源利用效率，降低能耗与物耗。

## 3、绿色生产推进

公司在生产经营中积极探索可持续发展路径，持续推进绿色制造项目，加大环保材料与清洁能源的使用比例，减少对自然资源的消耗。通过研发节能生产工艺与环境友好型产品，不断减轻对环境的影响，助力行业绿色转型。

## 六、社会公益与责任践行

公司积极履行社会责任，依托自身发展促进地方经济繁荣，坚持依法纳税、诚信经营，持续完善社会责任体系，将责任意识融入企业运营各环节，鼓励员工参与社会公益活动，以实际行动回馈社会，致力于实现企业与社会和谐共生。报告期内，公司积极支持教育事业，向相关教育机构捐赠教育发展资金，用于改善教学条件及助学助教等相关公益用途。

## 十七、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴的情况

报告期内，公司暂未开展脱贫攻坚、乡村振兴工作。

## 第五节 重要事项

### 一、承诺事项履行情况

#### 1、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履行完毕及截至报告期末尚未履行完毕的承诺事项

适用 不适用

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
首次公开发行或再融资时所作承诺	原控股股东海南羽明华	关于股东所持股份锁定及减持的承诺	"一、对所持股份的流通限制和自愿锁定股份的承诺：1、为保护公司及其投资者的权益，促进证券市场长远健康发展，本企业将遵守《上市公司股东、董监高减持股份的若干规定》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《深圳证券交易所上市公司股东及董事、监事、高级管理人员减持股份实施细则》关于减持的相关规定，如果证监会、深交所修订上述规则或制定新规，则按照最新法规执行。本企业将严格履行上述承诺，如若违反上述承诺，本企业愿意承担相应的法律责任。二、控股股东珠海羽明华进一步承诺：1、如本企业在承诺锁定期满后2年内减持所持有的公司股份的，减持价格（如果因派发现金红利、送股、转增股本等原因进行除权、除息的，须按照证券交易所的有关规定作复权处理）不低于本次发行的发行价；发行人上市后6个月内如发行人股票连续20个交易日的收盘价（如果因派发现金红利、送股、转增股本等原因进行除权、除息的，须按照证券交易所的有关规定作复权处理）均低于本次发行的发行价，或者上市后6个月期末收盘价（如果因派发现金红利、送股、转增股本等原因进行除权、除息的，须按照证券交易所的有关规定作复权处理）低于本次发行的发行价，本企业持有的发行人股票的锁定期届满后自动延长至少6个月。2、若本企业因涉嫌证券期货违法犯罪，在被中国证监会立案调查或者被司法机关立案侦查期间，以及在行政处罚决定、刑事判决作出之后未满六个月的；或因违反证券交易所自律规则，被证券交易所公开谴责未满三个月等触发法律、法规、规范性文件、中国证监会、证券交易所规定的不得减持股份的情形的，本企业不得进行股份减持。"	2021年07月21日	长期	正常履行
	原实际控制人周军	关于股东所持股份锁定及减持的承诺	"一、对所持股份的流通限制和自愿锁定股份的承诺：1、本人在担任公司董事/监事/高级管理人员期间，每年转让的股份不超过本人持有公司股份总数的25%。本人在离职后半年内，不转让本人持有的公司股份；在申报离任6个月后的12个月内通过证券交易所挂牌交易出售公司股票数量占本人所持有公司股票总数的比例不超过50%。3、为保护公司及其投资者的权益，促进证券市场长远健康发展，本人将遵守	2021年07月21日	长期	正常履行

			<p>《上市公司股东、董监高减持股份的若干规定》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《深圳证券交易所上市公司股东及董事、监事、高级管理人员减持股份实施细则》关于减持的相关规定，如果证监会、深交所修订上述规则或制定新规，则按照最新法规执行。本人将严格履行上述承诺，并保证不会因职务变更、离职等原因不遵守上述承诺。如若违反上述承诺，本人愿意承担相应的法律责任。二、实际控制人周军进一步承诺：1、如本人在承诺锁定期满后 2 年内减持所持有的公司股份的，减持价格（如果因派发现金红利、送股、转增股本等原因进行除权、除息的，须按照证券交易所的有关规定作复权处理）不低于本次发行的发行价；发行人上市后 6 个月内如发行人股票连续 20 个交易日的收盘价（如果因派发现金红利、送股、转增股本等原因进行除权、除息的，须按照证券交易所的有关规定作复权处理）均低于本次发行的发行价，或者上市后 6 个月期末收盘价（如果因派发现金红利、送股、转增股本等原因进行除权、除息的，须按照证券交易所的有关规定作复权处理）低于本次发行的发行价，本人持有的发行人股票的锁定期届满后自动延长至少 6 个月。2、若本人因涉嫌证券期货违法犯罪，在被中国证监会立案调查或者被司法机关立案侦查期间，以及在行政处罚决定、刑事判决作出之后未满六个月的；或因违反证券交易所自律规则，被证券交易所公开谴责未满三个月等触发法律、法规、规范性文件、中国证监会、证券交易所规定的不得减持股份的情形的，本人不得进行股份减持。”</p>			
	直接持股并通过海南羽明华间接持有发行人股份的公司原董事、监事、高级管理人员胡国强、蒋晶晶、尹保清	关于股东所持股份锁定及减持的承诺	<p>"一、对所持股份的流通限制和自愿锁定股份的承诺：1、自公司首次公开发行的股票在证券交易所上市之日起十二个月内，不转让或者委托他人管理本人在公司首次公开发行股票前直接持有的公司股份，也不由公司回购本人所持有的该等股份。因公司进行权益分派等导致本人直接持有公司股份发生变化的，亦遵守上述规定。2、本人通过珠海羽明华企业管理有限公司间接持有公司的股份，遵守珠海羽明华企业管理有限公司就所持公司股份作出的股份锁定承诺。3、本人在担任公司董事/监事/高级管理人员期间，每年转让的股份不超过本人持有公司股份总数的 25%。本人在离职后半年内，不转让本人持有的公司股份；在申报离任 6 个月后的 12 个月内通过证券交易所挂牌交易出售公司股票数量占本人持有公司股票总数的比例不超过 50%。4、为保护公司及其投资者的权益，促进证券市场长远健康发展，本人将遵守《上市公司股东、董监高减持股份的若干规定》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《深圳证券交易所上市公司股东及董事、监事、高级管理人员减持股份实施细则》关于减持的相关规定，如果证监会、深交所修订上述规则或制定新规，则按照最新法规执行。本人将严格履行上述承诺，并保证不会因职务变更、离职等原因不遵守上述承诺。如若违反上述承诺，本人</p>	2021 年 07 月 21 日	长期	正常履行

			<p>愿意承担相应的法律责任。二、董事、监事、高级管理人员进一步承诺：1、如本人在承诺锁定期满后 2 年内减持所持有的公司股份的，减持价格（如因派发现金红利、送股、转增股本等原因进行除权、除息的，须按照证券交易所的有关规定作复权处理）不低于本次发行的发行价；发行人上市后 6 个月内如公司股票连续 20 个交易日的收盘价（如因派发现金红利、送股、转增股本等原因进行除权、除息的，须按照证券交易所的有关规定作复权处理）均低于本次发行的发行价，或者上市后 6 个月期末收盘价（如因派发现金红利、送股、转增股本等原因进行除权、除息的，须按照证券交易所的有关规定作复权处理）低于本次发行的发行价，本人持有的公司股票的锁定期届满后自动延长至少 6 个月。2、若本人因涉嫌证券期货违法犯罪，在被中国证监会立案调查或者被司法机关立案侦查期间，以及在行政处罚决定、刑事判决作出之后未满六个月的；或因违反证券交易所自律规则，被证券交易所公开谴责未满三个月等触发法律、法规、规范性文件、中国证监会、证券交易所规定的不得减持股份的情形的，本人不得进行股份减持。3、本人将严格履行上述承诺，并保证不会因职务变更、离职等原因不遵守上述承诺。如若违反上述承诺，本人愿意承担相应的法律责任。”</p>			
<p>通过珠海明琴间接持有发行人股份的原董事、监事、高级管理人员李启隆、邓向东、李勇</p>		<p>关于股东所持股份锁定及减持的承诺</p>	<p>“一、对所持股份的流通限制和自愿锁定股份的承诺：1、本人通过明琴（珠海）企业管理合伙企业（有限合伙）间接持有公司的股份，按照明琴（珠海）企业管理合伙企业（有限合伙）就所持公司股份的锁定承诺执行。2、本人在担任公司董事/监事/高级管理人员期间，每年转让的股份数不超过本人持有的公司股份总数的 25%；离职后半年内，不转让本人持有的公司股份；在申报离任 6 个月后的 12 个月内通过证券交易所挂牌交易出售公司股票数量占本人持有公司股票总数的比例不超过 50%。3、因公司进行权益分派等导致本人持有公司股份发生变化的，亦遵守上述规定。4、为保护公司及其投资者的权益，促进证券市场长远健康发展，本人将遵守《上市公司股东、董监高减持股份的若干规定》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《深圳证券交易所上市公司股东及董事、监事、高级管理人员减持股份实施细则》关于减持的相关规定，如果证监会、深交所修订上述规则或制定新规，则按照最新法规执行。本人将严格履行上述承诺，并保证不会因职务变更、离职等原因不遵守上述承诺。如若违反上述承诺，本人愿意承担相应的法律责任。二、董事、监事、高级管理人员进一步承诺：1、如本人在承诺锁定期满后 2 年内减持所持有的公司股份的，减持价格（如因派发现金红利、送股、转增股本等原因进行除权、除息的，须按照证券交易所的有关规定作复权处理）不低于本次发行的发行价；发行人上市后 6 个月内如公司股票连续 20 个交易日的收盘价（如因派发现金红利、送股、转增股本等原因进行除权、除息的，须按照证券交易所的有</p>	<p>2021 年 07 月 21 日</p>	<p>长期</p>	<p>履行完毕</p>

			<p>关规定作复权处理)均低于本次发行的发行价,或者上市后6个月期末收盘价(如果因派发现金红利、送股、转增股本等原因进行除权、除息的,须按照证券交易所的有关规定作复权处理)低于本次发行的发行价,本人持有的公司股票的锁定期届满后自动延长至少6个月。2、若本人因涉嫌证券期货违法犯罪,在被中国证监会立案调查或者被司法机关立案侦查期间,以及在行政处罚决定、刑事判决作出之后未满六个月的;或因违反证券交易所自律规则,被证券交易所公开谴责未满三个月等触发法律、法规、规范性文件、中国证监会、证券交易所规定的不得减持股份的情形的,本人不得进行股份减持。3、本人将严格履行上述承诺,并保证不会因职务变更、离职等原因不遵守上述承诺。如若违反上述承诺,本人愿意承担相应的法律责任。"</p>			
公司	关于填补被摊薄即期回报的承诺	<p>"关于公司首次公开发行股票摊薄即期回报采取填补措施的承诺:“为贯彻执行《国务院关于进一步促进资本市场健康发展的若干意见》(国发[2014]17号)、《国务院办公厅关于进一步加强资本市场中小投资者合法权益保护工作的意见》(国办发[2013]110号)和《关于首发及再融资、重大资产重组摊薄即期回报有关事项的指导意见》(中国证券监督管理委员会公告[2015]31号)等相关规定和文件精神,为保护中小投资者的合法权益,广东中旗新材料股份有限公司承诺拟通过以下措施降低本次公开发行摊薄即期回报的影响,增强公司的持续回报能力,具体措施如下:1.持续提高主营业务规模及盈利能力公司将在现有规划及政策支持下,持续整合业务资源,拓展行业品类成为新的利润增长点。此外,公司亦将积极布局其他与主营业务相关的领域,进一步扩展公司业务范围,提高综合竞争力。2.加快募投项目实施进度,加强募集资金管理本次公司募集资金投资项目均围绕公司主营业务进行,募集资金到账后,公司将开设募集资金专项账户,并与开户银行、保荐机构签署募集资金三方监管协议,同时严格依据公司相关制度进行募集资金使用的审批与考核,以保障本次发行募集资金安全和有效使用。同时,公司将确保募投项目建设进度,加快推进募投项目的实施,争取募投项目早日投产并实现预期效益。3.加强经营管理和内部控制,提升经营效率公司已根据相关法律法规和规范性文件的规定建立健全了股东大会、董事会及其各专门委员会、监事会、独立董事、董事会秘书和高级管理层的管理结构,形成了科学的决策机制、执行机制和监督机制。公司内部控制总体完整、合理且有效。公司将继续加强企业内部控制,加强成本管理并强化预算执行监督,全面有效地控制公司经营和管控风险。另外,公司将努力提高资金的使用效率,完善并强化投资决策程序,设计更为合理的资金使用方案,合理运用各种融资工具和渠道,控制公司资金成本,节省财务费用支出,提升公司的经营效率和盈利能力。4.完善利润分配政策,强化投资者回报公司已按照《关于进一步</p>	2021年07月21日	长期	正常履行	

			<p>落实上市公司现金分红有关事项的通知》、《上市公司监管指引第 3 号——上市公司现金分红》的要求，由股东大会审议通过了《公司章程（草案）》和《公司首次公开发行股票并上市后股东分红回报计划》，完善了公司本次发行上市后的利润分配政策。本次发行完成后，公司将广泛听取独立董事、公众投资者（尤其是中小投资者）的意见和建议，不断完善本公司利润分配政策，强化对投资者的回报。5.进一步完善中小投资者保护制度公司已制定《投资者关系管理制度》、《信息披露管理制度》、《累积投票制实施细则》等一系列制度，以充分保护中小投资者的知情权和决策参与权，该等制度安排可为中小投资者获取公司信息、选择管理者、参与重大决策等权利提供保障。公司承诺将依据中国证监会、证券交易所等监管机构出台的相关实施细则或要求，并参考同行业上市公司的通行惯例，进一步完善保护中小投资者的相关制度。”</p>			
原控股股东海南羽明华、原实际控制人周军	关于填补被摊薄即期回报的承诺	<p>"关于公司首次公开发行股票摊薄即期回报采取填补措施的承诺：“为贯彻执行《国务院关于进一步促进资本市场健康发展的若干意见》（国发[2014]17 号）、《国务院办公厅关于进一步加强资本市场中小投资者合法权益保护工作的意见》（国办发[2013]110 号）和《关于首发及再融资、重大资产重组摊薄即期回报有关事项的指导意见》（中国证券监督管理委员会公告[2015]31 号）等相关规定和文件精神，为保护中小投资者的合法权益，承诺人作为广东中旗新材料股份有限公司的控股股东、实际控制人，共同而连带地承诺不越权干预公司经营管理活动，不侵占公司利益，不无偿或不公平条件向其他单位或者个人输送利益，也不得采用其他方式损害公司利益，不得动用公司资产从事与其履行职责无关的投资、消费活动。”</p>	2021 年 07 月 21 日	长期	履行完毕	
董事、高级管理人员	关于填补被摊薄即期回报的承诺	<p>"关于公司首次公开发行股票摊薄即期回报采取填补措施的承诺：“为贯彻执行《国务院关于进一步促进资本市场健康发展的若干意见》（国发[2014]17 号）、《国务院办公厅关于进一步加强资本市场中小投资者合法权益保护工作的意见》（国办发[2013]110 号）和《关于首发及再融资、重大资产重组摊薄即期回报有关事项的指导意见》（中国证券监督管理委员会公告[2015]31 号）等相关规定和文件精神，为保护中小投资者的合法权益，作为广东中旗新材料股份有限公司的董事、高级管理人员，本人谨对公司及全体股东作出如下承诺：1. 本人不会无偿或以不公平条件向其他单位或者个人输送利益，也不采用其他方式损害公司利益；2. 本人将对职务消费行为进行约束；3. 本人不会动用公司资产从事与其履行职责无关的投资、消费活动；4. 本人将在职责和权限范围内，全力促使公司董事会或者薪酬与考核委员会制定的薪酬制度与公司填补回报措施的执行情况相挂钩，并对公司董事会和股东大会审议的相关议案投票赞成（如有表权）；5. 如果公司拟实施股权激励，本人将在职责和权限范围内，全力促使公司拟公布的股权激励行权条件与公司填</p>	2021 年 07 月 21 日	长期	正常履行	

			补回报措施的执行情况相挂钩，并对公司董事会和股东大会审议的相关议案投票赞成（如有表决权）；6. 本人将严格履行公司制定的有关填补回报措施以及本人作出的任何有关填补回报措施的承诺，确保公司填补回报措施能够得到切实履行。如果本人违反其所作出的承诺或拒不履行承诺，将按照《关于首发及再融资、重大资产重组摊薄即期回报有关事项的指导意见》等相关规定履行解释、道歉等相应义务，并同意中国证券监督管理委员会、深圳证券交易所等证券监管机构及自律机构依法作出的监管措施或自律监管措施；给公司或者股东造成损失的，本人将依法承担相应补偿责任；7.自本承诺函出具日至公司首次公开发行人民币普通股股票并上市之日，若中国证券监督管理委员会作出关于填补回报措施及其承诺的其他新的监管规定的，且本人已做出的承诺不能满足中国证券监督管理委员会该等规定时，本人届时将按照中国证券监督管理委员会的最新规定出具补充承诺。”			
原控股股东、实际控制人	社保公积金缴纳情况的承诺		发行人原控股股东海南羽明华、实际控制人周军承诺：公司发行并上市后，若应有权部门的要求或决定，公司及其子公司需为自2017年1月1日至今的员工补缴社会保险、住房公积金、或公司及其子公司因未为自2017年1月1日至今的员工缴纳社会保险、住房公积金而承担任何罚款或损失的，承诺人愿意承担所有补缴金额和相关所有费用及/或相关的经济赔偿责任，保证公司不会因此遭受损失。	2021年07月21日	长期	履行完毕
原控股股东海南羽明华	避免同业竞争的承诺		"第一条 在本企业作为发行人的控股股东期间，不在任何地域以任何形式，从事法律、法规和中国证券监督管理委员会规章所规定的可能与发行人及子公司构成同业竞争的活动。第二条 本企业从第三方获得的商业机会如果属于发行人主营业务范围内的，则本企业将及时告知发行人，并尽可能地协助发行人取得该商业机会。第三条 本企业不以任何方式从事任何可能影响发行人经营和发展的业务或活动。第四条 如本企业及本企业控制的其他企业与发行人未来的产品或业务构成或可能构成竞争，则本企业将促成本企业控制的其他企业采取措施，以按照最大限度符合发行人利益的方式退出该等竞争。第五条 本企业承诺以上关于本企业的信息是真实、准确和完整的，不存在虚假记载、误导性陈述和重大遗漏。本企业将严格履行上述承诺，如若违反上述承诺，本企业将立即停止违反承诺的相关行为，并对由此给发行人造成的损失依法承担赔偿责任。”	2021年07月21日	长期	履行完毕
原实际控制人周军	避免同业竞争的承诺		"第一条 在本人作为发行人的实际控制人期间，不在任何地域以任何形式，从事法律、法规和中国证券监督管理委员会规章所规定的可能与发行人及子公司构成同业竞争的活动。第二条 本人从第三方获得的商业机会如果属于发行人主营业务范围内的，则本人将及时告知发行人，并尽可能地协助发行人取得该商业机会。第三条 本人不以任何方式从事任何可能影响发行人经营和发展的业务或活动。第四条 本人将督促本人的配偶、父母、配偶的父母、兄	2021年07月21日	长期	履行完毕

			<p>弟姐妹及其配偶、成年子女及其配偶、配偶的兄弟姐妹及其配偶、子女配偶的父母，以及本人投资的企业，同受本承诺函的约束。第五条 如本人及本人控制的其他企业与发行人未来的产品或业务构成或可能构成竞争，则本人将促成本人控制的其他企业采取措施，以按照最大限度符合发行人利益的方式退出该等竞争。第六条 本人承诺以上关于本人的信息是真实、准确和完整的，不存在虚假记载、误导性陈述和重大遗漏本人将严格履行上述承诺，如若违反上述承诺，本人将立即停止违反承诺的相关行为，并对由此给发行人造成的损失依法承担赔偿责任。”</p>			
原控股股东海南羽明华	关于规范和避免关联交易的承诺	<p>"一、报告期内，本企业及本企业所控制的其他任何企业已充分披露，不存在与发行人发生关联交易的情形，不存在虚假描述或者重大遗漏。二、本企业及本企业所控制的其他任何企业，日后亦将减少和避免与发行人及其子公司的关联交易。对于必要的关联交易，本企业将督促发行人严格依照法律、法规及公司章程及专门制度中关于关联交易公允决策的权限和程序进行决策，确保关联交易公允进行，不使发行人及其子公司的合法权益受到损害。三、本企业承诺严格遵守法律、法规和发行人章程及关联交易决策制度的规定，在董事会和股东大会进行关联交易决策时履行相应的回避程序。四、本企业承诺本企业及本企业所控制的其他企业将不以借款、代偿债务、代垫款项或者其他方式占用发行人及其下属子公司的资金，且将严格遵守中国证监会关于上市公司法人治理的有关规定，避免与发行人及其下属子公司发生除正常业务外的一切资金往来。五、本企业不利用自身对发行人的主要股东地位及重大影响，谋求发行人及其下属子公司在业务合作等方面给予本企业及本企业控制的其他企业优于市场第三方的权利；亦不会谋求与发行人及其下属子公司达成交易的优先权利。六、本企业承诺在属于发行人控股股东期间，信守以上承诺。七、本企业承诺以上关于本企业的信息及承诺真实、准确和完整，不存在虚假记载、误导性陈述和重大遗漏；如若违反本承诺，本企业将承担一切法律责任。”</p>	2021年07月21日	长期	履行完毕	
原实际控制人周军及其他原董事、监事、高级管理人员	关于规范和避免关联交易的承诺	<p>"一、报告期内，本人及本人所控制的其他任何企业与发行人发生的关联交易已经充分的披露，不存在虚假描述或者重大遗漏。二、报告期内，本人及本人所控制的其他任何企业与发行人发生的关联交易均按照正常商业行为准则进行，交易价格公允，不存在损害发行人及其子公司权益的情形。三、本人及本人所控制的其他任何企业将继续减少和避免与发行人及其子公司的关联交易。对于必要的关联交易，本人将督促发行人严格依照法律、法规及公司章程及专门制度中关于关联交易公允决策的权限和程序进行决策，确保关联交易公允进行，不使发行人及其子公司的合法权益受到损害。四、本人承诺严格遵守法律、法规和发行人章程及关联交易决策制度的规定，董事会和股东大会进行关联交易决策时履行相应的回避程</p>	2021年07月21日	长期	履行完毕	

			<p>序。五、本人将督促本人的配偶、父母、配偶的父母、兄弟姐妹及其配偶、成年子女及其配偶、配偶的兄弟姐妹及其配偶、子女配偶的父母，以及本人投资的企业，同受本承诺函的约束。六、本人承诺本人及本人所控制的其他企业将不以借款、代偿债务、代垫款项或者其他方式占用发行人及其下属子公司的资金，且将严格遵守中国证监会关于上市公司法人治理的有关规定，避免与发行人及其下属子公司发生除正常业务外的一切资金往来。七、本人不利用自身对发行人的主要股东地位及重大影响，谋求发行人及其下属子公司在业务合作等方面给予本人及本人控制的其他企业优于市场第三方的权利；亦不会谋求与发行人及其下属子公司达成交易的优先权利。八、本人承诺在属于发行人实际控制人及直接或者间接持有发行人5%以上股份或担任董事、监事、高级管理人员期间，信守以上承诺。九、本人承诺以上关于本人的信息及承诺真实、准确和完整，不存在虚假记载、误导性陈述和重大遗漏；如若违反本承诺，本人将承担一切法律责任。”</p>			
原控股股东海南羽明华	关于避免资金占用的承诺	<p>"一、截至本承诺函出具之日，本企业不存在以借款、代偿债务、代垫款项或者其他方式占用发行人及下属子公司的资金情形。二、本企业及本企业控制的关联企业在与发行人发生的经营性资金往来中，将严格限制占用发行人资金。三、本企业及本企业控制的关联企业不得要求发行人垫支工资、福利、保险、广告等费用，也不得要求发行人代为承担成本和其他费用。四、本企业及本企业控制的关联企业不谋求以下列方式将发行人资金直接或间接地提供给本企业及本企业所控制的关联企业使用，包括：1、有偿或无偿地拆借发行人的资金给本企业及本企业所控制的关联企业使用；2、通过银行或非银行金融机构向本企业及本企业所控制的关联企业提供委托贷款；3、委托本企业及本企业所控制的关联企业进行投资活动；4、为本企业及本企业所控制的关联企业开具没有真实交易背景的商业承兑汇票；5、代本企业及本企业所控制的关联企业偿还债务；6、中国证监会认定的其他方式。本企业将促使本企业直接或间接控制的其他经济实体遵守上述承诺。本企业承诺以上关于本企业的信息及承诺真实、准确和完整；如本企业及本企业控制的其他经济实体违反上述承诺，导致发行人或其股东的权益受到损害，本企业将依法承担相应的赔偿责任。"</p>	2021年07月21日	长期	正常履行	
原实际控制人周军	关于避免资金占用的承诺	<p>"一、截至本承诺函出具之日，本人不存在以借款、代偿债务、代垫款项或者其他方式占用发行人及下属子公司的资金情形。二、本人、近亲属及本人控制的关联企业在与发行人发生的经营性资金往来中，将严格限制占用发行人资金。三、本人、近亲属及本人控制的关联企业不得要求发行人垫支工资、福利、保险、广告等费用，也不得要求发行人代为承担成本和其他费用。四、本人、近亲属及本人控制的关联企业不谋求以下列方式将发行人资金直接或间接地提供给/本人、近亲属及本人所控制的关联</p>	2021年07月21日	长期	正常履行	

			企业使用，包括：1、有偿或无偿地拆借发行人的资金给本人、近亲属及本人所控制的关联企业使用；2、通过银行或非银行金融机构向本人、近亲属及本人所控制的关联企业提供委托贷款；3、委托本人、近亲属及本人所控制的关联企业进行投资活动；4、为本人、近亲属及本人所控制的关联企业开具没有真实交易背景的商业承兑汇票；5、代本人、近亲属及本人所控制的关联企业偿还债务；6、中国证监会认定的其他方式。本人将促使本人直接或间接控制的其他经济实体遵守上述承诺。本人承诺以上关于本人的信息及承诺真实、准确和完整；如本人及本人控制的其他经济实体违反上述承诺，导致发行人或其股东的权益受到损害，本人将依法承担相应的赔偿责任。”			
其他承诺	公司控股股东星空科技、实际控制人贺荣明	关于协议转让受让方出具股份锁定限售承诺	<p>1、本次交易中取得的上市公司股份限售期为：自股份过户完成之日起 18 个月内，不转让或者委托他人管理直接持有的上市公司股份；本承诺人在上市公司中拥有权益的股份在本承诺人同一实际控制人控制的不同主体之间进行转让不受前述 18 个月的限制，但应当遵守《上市公司收购管理办法》的规定。上述期限届满之后需按照法律法规、中国证监会和深圳证券交易所的有关规定执行；</p> <p>2、由于上市公司派股、资本公积转增股本等原因增持的上市公司股份，亦遵守上述安排；</p> <p>3、若上述限售期安排与监管机构的最新监管意见不相符的，本承诺人将根据监管机构的最新监管意见出具相应调整后的限售期承诺函；</p> <p>4、本承诺函自本承诺人签署之日起生效，本承诺函对本承诺人具有约束力，本承诺人愿意承担相应法律责任；</p>	2025 年 06 月 02 日	自股份过户完成之日起 18 个月内	正常履行
承诺是否按时履行	是					
如承诺超期未履行完毕的，应当详细说明未完成履行的具体原因及下一步的工作计划	不适用					

**2、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，公司就资产或项目达到原盈利预测及其原因做出说明**

适用 不适用

**3、公司涉及业绩承诺**

适用 不适用

**二、控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金情况**

适用 不适用

公司报告期不存在控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金。

### 三、违规对外担保情况

适用 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

### 四、董事会对最近一期“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

### 五、董事会、独立董事（如有）对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

### 六、与上年度财务报告相比，会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的情况说明

适用 不适用

公司报告期无会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的情况。

### 七、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

适用 不适用

公司报告期无合并报表范围发生变化的情况。

### 八、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计师事务所

境内会计师事务所名称	立信会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	100
境内会计师事务所审计服务的连续年限	8
境内会计师事务所注册会计师姓名	蔡晓丽 徐婷
境内会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限	2
境外会计师事务所名称（如有）	无
境外会计师事务所报酬（万元）（如有）	0
境外会计师事务所审计服务的连续年限（如有）	无
境外会计师事务所注册会计师姓名（如有）	无
境外会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限（如有）	无

当期是否改聘会计师事务所

是 否

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

适用 不适用

公司本年聘请立信会计师事务所（特殊普通合伙）对本公司内部控制进行审计。

## 九、年度报告披露后面临退市情况

适用 不适用

## 十、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期末未发生破产重整相关事项。

## 十一、重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

## 十二、处罚及整改情况

适用 不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

## 十三、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

## 十四、重大关联交易

### 1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额（万元）	占同类交易金额的比例	获批的交易额度（万元）	是否超过获批额度	关联交易结算方式	可获得的同类交易市价	披露日期	披露索引
无锡中鑫新材料有限公司	公司联营企业	加工服务	加工服务	市场价格	117.48	193.31	9.66%	1,200	否	银行存款或承兑汇票	80-130	2025年04月24日	详见巨潮资讯网（ <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ）上披露的《关于2025年度日常关联交易预计的公告》
合计				--	--	193.31	--	1,200	--	--	--	--	--
大额销货退回的详细情况				无									
按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的，在报告期内的实际履行情况（如有）				无									

交易价格与市场参考价格差异较大的原因（如适用）	无
-------------------------	---

## 2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

## 3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

## 4、关联债权债务往来

适用 不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

## 5、与存在关联关系的财务公司的往来情况

适用 不适用

公司与存在关联关系的财务公司与关联方之间不存在存款、贷款、授信或其他金融业务。

## 6、公司控股的财务公司与关联方的往来情况

适用 不适用

公司控股的财务公司与关联方之间不存在存款、贷款、授信或其他金融业务。

## 7、其他重大关联交易

适用 不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

# 十五、重大合同及其履行情况

## 1、托管、承包、租赁事项情况

### （1）托管情况

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

### （2）承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

(3) 租赁情况

适用 不适用

公司报告期不存在租赁情况。

2、重大担保

适用 不适用

公司报告期不存在重大担保情况。

3、委托他人进行现金资产管理情况

(1) 委托理财情况

适用 不适用

报告期内委托理财概况

单位：万元

产品类别	风险特征	报告期内委托理财的余额	逾期未收回的金额
银行理财产品	保本浮动收益性	65,000	0

公司作为单一委托人委托金融机构开展资产管理，或投资安全性较低、流动性较差的高风险委托理财具体情况

适用 不适用

(2) 委托贷款情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

4、其他重大合同

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

十六、募集资金使用情况

适用 不适用

1、募集资金总体使用情况

适用 不适用

单位：万元

募集年份	募集方式	证券上市日期	募集资金总额	募集资金净额(1)	本期已使用募集资金总额	已累计使用募集资金总额(2)	报告期末募集资金使用比例(3) = (2)/(1)	报告期内变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额比例	尚未使用募集资金总额	尚未使用募集资金用途及去向	闲置两年以上募集资金金额
2021年	首次公开发行	2021年08月23日	71,795.89	62,939.71	898.39	36,571.11	58.10%	0	25,849.93	41.07%	29,196.13	存放于募集资金专用账户；购买银行定期存款	0
2023年	公开发行公司债券	2023年03月03日	54,000	53,206.23	5,971.47	27,939.88	52.51%	0	0	0.00%	27,773.77	存放于募集资金专用账户；购买银行定期存款	0
合计	--	--	125,795.89	116,145.94	6,869.86	64,510.99	55.54%	0	25,849.93	22.26%	56,969.9	--	0

募集资金总体使用情况说明：

1、2021年公司首次公开发行实际募集资金净额为62,939.71万元，截至本报告期末，已累计使用募集资金总额为36,571.11万元。期间产生利息收入扣除手续费净额3,877.92万元，节余资金用于补充流动资金1,050.39万元，尚未使用募集资金总额为29,196.13万元。

2、2023年公司公开发行可转换公司债券实际募集资金净额为53,206.23万元，截至报告期末，已累计使用募集资金总额为27,939.88万元。期间产生利息收入扣除手续费净额2,507.42万元，尚未使用募集资金总额为27,773.77万元。

## 2、募集资金承诺项目情况

适用 不适用

单位：万元

融资项目名称	证券上市日期	承诺投资项目和超募资金投向	项目性质	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3) = (2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	截止报告期末累计实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目														
中旗(湖北)新材料一期建设项目	2021年08月23日	中旗(湖北)新材料一期建设项目	生产建设	是	34,000	28,476.07	681.8	28,468.96	99.98%	2024年08月31日	-144.6	357.72	否	否

高明二厂二期扩建项目	2021年08月23日	高明二厂二期扩建项目	生产建设	否	7,000	5,949.61	3.5	6,030.52	101.36%	2022年10月24日	-61.79	1,907.24	否	否
研发中心及信息化建设项目	2021年08月23日	研发中心及信息化建设项目	研发项目	是	5,939.71	1,609.71	31.91	1,886.45	117.19%	2024年08月31日	0		不适用	否
中旗(湖北)新材料二期建设项目	2021年08月23日	中旗(湖北)新材料二期建设项目	生产建设	是	16,000	4	0	4	100.00%	不适用	0		不适用	否
高纯石英砂研发中心及信息化建设项目	2021年08月23日	高纯石英砂研发中心及信息化建设项目	生产建设	否	0	4,330	181.18	181.18	4.18%	2026年06月23日	0		不适用	否
年产1万吨半导体系级、光伏坩埚用高纯石英项目	2021年08月23日	年产1万吨半导体系级、光伏坩埚用高纯石英项目	生产建设	否	0	21,519.93	0	0	0.00%	已暂缓	0		不适用	是
罗城硅晶新材料研发开发制造一体化项目(一期)	2023年03月03日	罗城硅晶新材料研发开发制造一体化项目(一期)	生产建设	否	53,206.23	53,206.23	5,971.47	27,939.88	52.51%	已终止	0		不适用	是
承诺投资项目小计				--	116,145.94	115,095.55	6,869.86	64,510.99	--	--	-206.39	2264.96	--	--
超募资金投向														
不适用	2021年08月23日	不适用	不适用	否	0	0	0	0	0.00%	2021年08月23日	0	0	不适用	否
合计				--	116,145.94	115,095.55	6,869.86	64,510.99	--	--	-206.39	2264.96	--	--

<p>分项目说明未达到计划进度、预计收益的情况和原因（含“是否达到预计效益”选择“不适用”的原因）</p>	<p>1、2023 年 6 月 27 日，公司召开第二届董事会第十一次会议、第二届监事会第十次会议审议通过了《关于部分首发募集资金投资项目延期的议案》，同意将“中旗（湖北）新材料一期建设项目”达到预定可使用状态的时间由 2023 年 8 月 31 日延长至 2024 年 8 月 31 日，“研发中心信息化建设项目”达到预定可使用状态的时间由 2023 年 8 月 31 日延长至 2024 年 8 月 31 日。按照原募投实施计划，公司“中旗（湖北）新材料二期建设项目”投建时间为“中旗（湖北）新材料一期建设项目”建成投产后开始，因“中旗（湖北）新材料一期建设项目”延期，“中旗（湖北）新材料二期建设项目”建成时间顺延 12 个月。公司首发项目进展缓慢的主要原因系外部环境、房地产市场低迷导致造石英石板材市场需求增速放缓等因素造成，首发募投项目的可行性、预计收益没有发生重大变化，公司将继续实施首发项目。基于审慎原则，公司在不改变募投项目的用途的情况下，将上述项目达到可使用状态日期进行了适当延期。</p> <p>2、中旗（湖北）新材料一期建设项目、高明二厂二期扩建项目 2025 年度实现净利润分别为-144.60 万元、-61.79 万元，未达到承诺收益项目达产后年平均净利润 7,994.04 万元、2,374.50 万元，差异原因系下游装饰装修行业需求下降、订单不饱和，导致实现收益未达到承诺收益。</p> <p>3、2026 年 3 月 13 日、2026 年 3 月 30 日，公司分别召开了第四届董事会第七次会议及 2026 年第一次临时股东大会，审议通过了《关于终止部分募投项目并将剩余募集资金用于永久性补充流动资金的议案》，同意公司终止部分募集资金投资项目“罗城硅晶新材料研发开发制造一体化项目（一期）”并将剩余募集资金共计 16,894.00 万元（含利息及收益，最终金额以资金转出当日银行结息余额为准）用于永久补充流动资金。</p>
<p>项目可行性发生重大变化的情况说明</p>	<p>1、原首发募集资金投资项目“湖北二期项目”为人造石英石生产基地的建设和扩建，主要系公司于 2020 年结合当时行业发展趋势和公司实际情况等因素制定。目前受国内房地产市场低迷和人造石英石板材市场需求增速放缓等因素影响，公司人造石英石板材销售增速有所放缓。公司目前已建成人造石英石产能已可满足当前市场需求，为提高募集资金的使用效率，并落实公司向石英硅晶材料领域发展的战略规划，拟将“湖北二期项目”剩余募集资金投入“年产 1 万吨半导体级、光伏坩埚用高纯砂项目”。</p> <p>2、“年产 1 万吨半导体级、光伏坩埚用高纯砂项目”总建设周期 18 个月，为确保项目投入的有效性，更好地保护公司及投资者的利益，公司秉持审慎投资策略，对募集资金使用较为慎重，截至目前上述项目尚未开工建设也未投入募集资金，其搁置时间即将超过一年。主要原因是募集资金投资项目对应的市场环境有所变化，导致公司项目投资建设的速度有所放缓，且公司于 2025 年 6 月变更了控股股东及实际控制人，为更好地契合公司未来的发展战略目标，提升募集资金使用效率，确保公司资源的合理配置，避免募投项目带来投资风险，切实保护公司及投资者的利益，公司于 2025 年 8 月 7 日召开第四届董事会第二次会议，审议通过了《关于首发部分募投项目重新论证并暂缓实施的议案》，对募投项目“年产 1 万吨半导体级、光伏坩埚用高纯砂项目”进行了重新论证并决定暂缓实施上述募投项目。</p> <p>3、2026 年 3 月 13 日、2026 年 3 月 30 日，公司分别召开了第四届董事会第七次会议及 2026 年第一次临时股东大会，审议通过了《关于终止部分募投项目并将剩余募集资金用于永久性补充流动资金的议案》，同意公司终止部分募集资金投资项目“罗城硅晶新材料研发开发制造一体化项目（一期）”并将剩余募集资金共计 16,894.00 万元（含利息及收益，最终金额以资金转出当日银行结息余额为准）用于永久补充流动资金。</p>
<p>超募资金的金额、用途及使用进展情况</p>	<p>不适用</p>
<p>存在擅自变更募集资金用途、违规占用募集资金的情形</p>	<p>不适用</p>
<p>募集资金投资项目实施地点变更情况</p>	<p>不适用</p>

募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用
募集资金投资项目先期投入及置换情况	<p>适用</p> <p>2021年9月24日，第一届董事会第十七次会议审议通过《关于使用募集资金置换先期投入募投项目的自筹资金和已支付发行费用的议案》，同意使用首发募集资金置换已预先投入募投项目的自筹资金 6,877.53 万元以及已支付的不含税发行费用 359.41 万元。截至报告期，首发募集资金置换已全部完成，上述置换事项立信会计师事务所（特殊普通合伙）出具了《关于广东中旗新材料股份有限公司使用募集资金置换预先投入募投项目自筹资金和已支付发行费用的专项说明的专项鉴证报告》（信会师报字[2021]第 ZL10353 号）。</p> <p>2023年5月16日，公司第二届董事会第十次会议审议通过了《关于使用募集资金置换先期投入募投项目和已支付发行费用自筹资金的议案》，同意公司以可转债募集资金置换先期投入募投项目自筹资金 2,121.76 万元和已支付发行费用 81.60 万元。截至报告期，可转债募集资金置换已全部完成，上述置换事项立信会计师事务所（特殊普通合伙）出具了《使用募集资金置换预先投入募投项目自筹资金和已支付发行费用的专项说明的专项鉴证报告》（信会师报字[2023]第 ZL10089 号）。上述置换过程符合有关法律法规的规定，置换事项不存在变相改变资金用途的情形，亦不存在损害公司股东利益的情形。</p>
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	<p>适用</p> <p>2022年10月，公司首次公开发行股票部分募集资金投资项目“高明二厂二期扩建项目”已达到预定可使用状态并结项，为提高公司资金使用效率，公司于2022年10月24日召开第二届董事会第七次会议、第二届监事会第六次会议，审议通过了《关于部分首发募投项目结项并将节余募集资金永久性补充流动资金的议案》，同意将上述项目节余募集资金 1,050.39 万元永久性补充流动资金，用于公司的日常经营所需。募集资金节余的主要原因：</p> <p>1、在募投项目实施过程中，公司从项目的实际情况出发，在不影响募集资金投资项目能够顺利实施完成的前提下，加强各个环节成本的控制、监督和管理，合理地节约项目建设费用，审慎使用募集资金。</p> <p>2、募集资金存放期间产生的存款利息收入。</p> <p>该项目本期投入金额是尚需支付的合同余款及质保金。</p>
尚未使用的募集资金用途及去向	<p>报告期末，公司尚未使用的募集资金的余额为 56,969.90 万元（含利息收入并扣除手续费）其中，存放在募集资金专户的活期存款 10,969.90 万元，结构性存款 46,000.00 万元。</p>
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	<p>公司无违规使用募集资金的情况。</p>

### 3、募集资金变更项目情况

适用 不适用

单位：万元

融资项目名称	募集方式	变更后的项目	对应的原承诺项目	变更后项目拟投入募集资金总额(1)	本报告期实际投入金额	截至期末实际累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	变更后的项目可行性是否发生重大变化

研发中心及信息化建设项目	首次公开发行	高纯石英砂研发中心及信息化建设项目	研发中心及信息化建设项目	4,330	181.18	181.18	4.18%	2026年06月23日	0	不适用	否
中旗（湖北）新材料二期建设项目	首次公开发行	年产1万吨半导体级、光伏坩埚用高纯砂项目	中旗（湖北）新材料一期建设项目、中旗（湖北）新材料二期建设项目	21,519.93	0	0	0.00%	已暂缓	0	不适用	是
合计	--	--	--	25,849.93	181.18	181.18	--	--	0	--	--
变更原因、决策程序及信息披露情况说明(分具体项目)			<p>1、由于外部市场变化的影响，“研发中心及信息化建设项目”投入进度和需求有所放缓和减少。同时，公司实施人造石英石和石英硅晶新材料双轮驱动战略以来，除了对人造石英石板材新产品和新工艺进行研发外，也不断加大对高纯石英砂新产品和新工艺的研发投入，目前，高纯石英砂一期项目已经投产，生产的石英坩埚中层砂已经实现销售。公司于2024年6月24日召开的第二届董事会第二十次会议、第二届监事会第十六次会议、于2024年7月10日召开2024年第三次临时股东大会，审议通过了《关于部分首发募集资金投资项目变更的议案》，同意将首发募集资金投资项目“研发中心及信息化建设项目”剩余的募集资金用途变更为“高纯石英砂研发中心及信息化建设项目”，预计整体建设期为24个月（自审议本事项的临时股东大会会议审议通过之日起算）。具体详见公司于2024年6月25日在巨潮资讯网披露的《关于部分首发募集资金投资项目变更的公告》（公告编号：2024-040）。</p> <p>2、原首发募集资金投资项目“湖北一期项目”和“湖北二期项目”为人造石英石生产基地的建设和扩建，主要系公司于2020年结合当时行业发展趋势和公司实际情况等因素制定。目前受市场结构调整和人造石英石板材市场需求增速放缓等因素影响，公司人造石英石板材销售增速有所放缓。公司目前已建成人造石英石产能已可满足当前市场需求，为提高募集资金的使用效率，并落实公司向石英硅晶材料领域发展的战略规划。</p> <p>公司于2024年8月12日召开的第二届董事会第二十二次会议、第二届监事会第十七次会议、于2024年8月28日召开2024年第四次临时股东大会，审议通过了《关于部分首发募集资金投资项目变更的议案》，同意拟将“湖北一期项目”和“湖北二期项目”剩余募集资金投入“年产1万吨半导体级、光伏坩埚用高纯砂项目”。具体详见公司于2024年8月13日在巨潮资讯网披露的《关于部分首发募集资金投资项目变更的公告》（公告编号：2024-057）。</p> <p>2025年8月7日，公司召开第四届董事会第二次会议审议通过了《关于首发部分募投项目重新论证并暂缓实施的议案》，同意暂缓实施“年产1万吨半导体级、光伏坩埚用高纯砂项目”。</p>								
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)			详见前述“募集资金承诺项目情况”中相关内容								
变更后的项目可行性发生重大变化的情况说明			不适用								

#### 4、中介机构关于募集资金存储与使用情况的核查意见

适用 不适用

经核查，保荐机构认为：

公司 2025 年度募集资金存放与使用符合《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 1 号——主板上市公司规范运作》及《上市公司募集资金监管规则》等规范性文件的规定，对募集资金进行了专户存储和专项使用，不存在变相改变募集资金用途和损害股东利益的情况，募集资金不存在被控股股东和实际控制人占用的情形，不存在未经履行审议程序擅自补充流动资金、置换预先投入、改变募集资金用途和改变实施地点等情形。

## 十七、其他重大事项的说明

适用 不适用

公司报告期不存在需要说明的其他重大事项。

## 十八、公司子公司重大事项

适用 不适用

## 第六节 股份变动及股东情况

### 一、股份变动情况

#### 1、股份变动情况

单位：股

项目	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	19,363,500	15.91%			7,653,262	94,138	7,747,400	27,110,900	13.49%
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	19,363,500	15.91%			7,653,262	94,138	7,747,400	27,110,900	13.49%
其中：境内法人持股									
境内自然人持股	19,363,500	15.91%			7,653,262	94,138	7,747,400	27,110,900	13.49%
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件股份	102,380,019	84.09%			43,157,380	28,311,325	71,468,705	173,848,724	86.51%
1、人民币普通股	102,380,019	84.09%			43,157,380	28,311,325	71,468,705	173,848,724	86.51%
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	121,743,519	100.00%			50,810,642	28,405,463	79,216,105	200,959,624	100.00%

股份变动的理由

适用 不适用

1、公司分别于 2025 年 4 月 23 日、2025 年 5 月 14 日召开了第三届董事会第五次会议及 2024 年年度股东大会，审议通过了《关于 2024 年度利润分配及资本公积转增股本预案的议案》。2025 年 5 月，根据“现金分红比例固定不变”的原则，即保持每 10 股派发现金红利 1.00 元（含税）不变相应调整利润分配总额，调整后的公司 2024 年年度权益分派方案为：以公司现有总股本剔除已回购股份 1,432,448 股后的 127,026,606 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 1.0 元（含税），同时，以资本公积金向全体股东每 10 股转增 4 股，不送红股。2025 年 5 月 29 日，上述利润分配及资本公积转增股本事项已全部完成，公司总股本相应增加 50,810,642 股。

2、中旗转债自 2023 年 9 月 11 日开始转股，自 2025 年 1 月 1 日起至 2025 年 12 月 31 日止，合计转股数量为 28,405,463 股，公司总股本增加 28,405,463 股。

3、2025年3月31日，星空科技与中旗新材股东海南羽明华、周军先生、青岛明琴企业管理合伙企业（有限合伙）（以下简称“青岛明琴”）（以下合称“转让方”）签署了《股份转让协议》，星空科技拟协议收购转让方持有的公司股份，占公司股份总数的24.97%。具体内容详见公司在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上披露的《关于控股股东、实际控制人签署〈股份转让协议〉暨公司控制权拟发生变更的提示性公告》（公告编号：2025-009）。2025年4月3日，公司披露了《简式权益变动报告书》《详式权益变动报告书》，华泰联合证券有限责任公司针对详式权益变动报告书出具了财务顾问核查意见，具体内容详见公司在巨潮资讯网上披露的相关公告。

2025年6月3日，在巨潮资讯网上披露了《关于公司控股股东、实际控制人协议转让股份完成过户登记的进展公告》（公告编号：2025-048），本次协议转让完成后星空科技合计持有股份占公司当时总股份的23.74%（受可转债转股稀释影响，股份比例相应调整）。

4、2025年7月22日，海南羽明华与陈耀民先生签署了《陈耀民与海南羽明华创业投资有限公司关于广东中旗新材料股份有限公司之股份转让协议之补充协议》（以下简称《补充协议》），本次《补充协议》针对原《股份转让协议》中“转让股份数量、股份转让总价款”等部分条款内容作出重新约定，具体内容详见公司披露的《关于公司股东协议转让部分公司股份进展暨签署补充协议的公告》（公告编号：2025-065）。本次协议转让股份过户完成后，陈耀民先生成为公司持股5%以上股东，为星空科技一致行动人，合计持有公司股份52,032,785股，占公司目前总股本的28.28%。

5、公司原监事邓向东先生、独立董事熊斌基于对公司未来发展的看好，以集中竞价交易方式购入公司股票合计2,000股。根据《上市公司董事和高级管理人员所持本公司股份及其变动管理规则》，高管锁定股增加1,500股。

6、公司分别于2025年6月19日、2025年7月7日分别召开第三届董事会第七次会议、2025年第一次临时股东大会及第四届董事会第一次会议，完成董事换届改组相关工作，根据《上市公司董事和高级管理人员所持本公司股份及其变动管理规则》，离任董监高人员所持有的股份全部锁定，锁定期为半年。

#### 股份变动的批准情况

适用 不适用

1、公司分别于2025年4月23日、2025年5月14日召开了第三届董事会第五次会议及2024年年度股东大会，审议通过了《关于2024年度利润分配及资本公积转增股本预案的议案》。

2、经深圳证券交易所（以下简称“深交所”）“深证上〔2023〕327号”文同意，公司54,000.00万元可转债已于2023年4月25日起在深交所挂牌上市交易，债券简称“中旗转债”，债券代码“127081”。

3、深圳证券交易所已完成对星空科技、陈耀民先生及公司股东海南羽明华、周军先生、青岛明琴提交的股份协议转让申请材料的合规性审查，并出具了《深圳证券交易所上市公司股份协议转让确认书》。

4、公司分别于2025年6月19日、2025年7月7日分别召开第三届董事会第七次会议、2025年第一次临时股东大会及第四届董事会第一次会议，审议并通过了相关董事会换届选举的相关议案。

#### 股份变动的过户情况

适用 不适用

1、2025 年 5 月 30 日，星空科技及公司股东海南羽明华、周军先生、青岛明琴已办理完成股份协议转让手续，并收到了中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司出具的《证券过户登记确认书》。

2、2025 年 8 月 13 日，公司股东海南羽明华、陈耀民先生已办理完成股份协议转让手续，并收到了中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司出具的《证券过户登记确认书》。

股份变动对最近一年和最近一期基本每股收益和稀释每股收益、归属于公司普通股股东的每股净资产等财务指标的影响

适用 不适用

2025 年 5 月 29 日，公司完成利润分配及资本公积转增股本事项已全部完成，公司总股本相应增加 50,810,642 股。

同时，因公司发行的可转换公司债券“中旗转债”转股，报告期内公司总股本增加 28,405,463 股。综上，公司总股本由 121,743,519 增加至 200,959,624 股，具体详见本报告第二节之“五、主要会计数据和财务指标”。

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

## 2、限售股份变动情况

适用 不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期增加限售股数	本期解除限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
周 军	18,442,125	7,376,850	0	25,818,975	高管锁定股	2028 年 4 月 14 日前，每年通过所有方式转让的股份不得超过其所持本公司股份总数的 25%
蒋晶晶	492,375	196,950	0	689,325	高管锁定股	2028 年 4 月 14 日前，每年通过所有方式转让的股份不得超过其所持本公司股份总数的 25%
尹保清	429,000	171,600	0	600,600	高管锁定股	2028 年 4 月 14 日前，每年通过所有方式转让的股份不得超过其所持本公司股份总数的 25%
邓向东	0	1,100	0	1,100	高管锁定股	2028 年 4 月 14 日前，每年通过所有方式转让的股份不得超过其所持本公司股份总数的 25%
熊 斌	0	900	0	900	高管锁定股	2026 年 1 月 6 日
合计	19,363,500	7,747,400	0	27,110,900	--	--

## 二、证券发行与上市情况

### 1、报告期内证券发行（不含优先股）情况

适用 不适用

## 2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

适用 不适用

2025 年 5 月 29 日，公司完成利润分配及资本公积转增股本等相关事宜，公司总股本相应增加 50,810,642 股。同时，因公司发行的可转换公司债券“中旗转债”转股，报告期内公司总股本增加 28,405,463 股。综上，公司总股本由 121,743,519 增加至 200,959,624 股。

## 3、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

### 1、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	24,457	年度报告披露日前上一月末普通股股东总数	21,713	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 8）	0	年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 8）	0	
持股 5%以上的股东或前 10 名股东持股情况（不含通过转融通出借股份）								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押、标记或冻结情况	
							股份状态	数量
广东星空科技装备有限公司	境内非国有法人	21.25%	42,698,485	42,698,485	0	42,698,485	不适用	0
周军	境内自然人	12.85%	25,818,975	1,229,475	25,818,975	0	不适用	0
陈耀民	境内自然人	4.64%	9,334,300	9,334,300	0	9,334,300	不适用	0
海南羽明华创业投资有限公司	境内非国有法人	2.07%	4,163,640	-32,080,360	0	4,163,640	不适用	0
J. P. Morgan Securities PLC—自有资金	境外法人	1.27%	2,554,304	2,554,304	0	2,554,304	不适用	0
胡国强	境内自然人	1.27%	2,547,300	-225,700	0	2,547,300	不适用	0
中信证券资产管理（香港）有限公司—客户资金	境外法人	1.07%	2,142,286	2,142,286	0	2,142,286	不适用	0
胡余庆	境内自然人	0.85%	1,700,082	1,700,082	0	1,700,082	不适用	0
法国巴黎银行—自有资金	境外法人	0.72%	1,439,462	1,439,462	0	1,439,462	不适用	0

陆丽红	境内自然人	0.68%	1,360,160	1,360,160	0	1,360,160	不适用	0
战略投资者或一般法人因配售新股成为前10名股东的情况（如有）（参见注3）		不适用						
上述股东关联关系或一致行动的说明		星空科技持有公司 4,269.85 万股股份，占公司总股本的 21.25%，陈耀民先生持有公司 933.43 万股股份，占公司总股本的 4.64%，星空科技及一致行动人陈耀民先生，合计持有公司 5,203.28 万股股份，占公司总股本的 25.89%；周军先生持有公司 2,581.90 万股股份，占公司总股本的 12.85%，海南羽明华持有公司 416.36 万股股份，占公司总股本的 2.07%，周军先生及一致行动人海南羽明华，合计持有公司 2,998.26 万股股份，占公司总股本的 14.92%。						
上述股东涉及委托/受托表决权、放弃表决权情况的说明		2025年6月19日，星空科技与海南羽明华、周军先生签署《表决权放弃及控制权稳定相关事项之协议》，海南羽明华在协议约定期限内放弃其所持股份 17,104,440 股对应的表决权。协议生效后，星空科技持有公司 23.35% 的有效表决权，周军先生及其一致行动人合计持有公司 15.11% 的有效表决权。具体内容详见公司在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）披露的《关于公司股东签署<表决权放弃及控制权稳定相关事项之协议>暨公司完成控制权变更的公告》（公告编号：2025-059）。						
前10名股东中存在回购专户的特别说明（如有）（参见注10）		广东中旗新材料股份有限公司回购专用证券账户用于回购公司股份，公司已累计回购股份 227.44 万股，占公司总股本的 1.13%						
前10名无限售条件股东持股情况（不含通过转融通出借股份、高管锁定股）								
股东名称		报告期末持有无限售条件股份数量		股份种类				
				股份种类	数量			
广东星空科技装备有限公司		42,698,485		人民币普通股	42,698,485			
陈耀民		9,334,300		人民币普通股	9,334,300			
海南羽明华创业投资有限公司		4,163,640		人民币普通股	4,163,640			
J. P. Morgan Securities PLC—自有资金		2,554,304		人民币普通股	2,554,304			
胡国强		2,547,300		人民币普通股	2,547,300			
中信证券资产管理（香港）有限公司—客户资金		2,142,286		人民币普通股	2,142,286			
胡余庆		1,700,082		人民币普通股	1,700,082			
法国巴黎银行—自有资金		1,439,462		人民币普通股	1,439,462			
陆丽红		1,360,160		人民币普通股	1,360,160			
吴泽致远（北京）私募基金管理有限公司—吴泽晨曦1号私募证券投资基金		1,089,000		人民币普通股	1,089,000			
前10名无限售流通股股东之间，以及前10名无限售流通股股东和前10名股东之间关联关系或一致行动的说明		除上述情况外，公司未知其他前10名无限售流通股股东之间，以及前10名无限售流通股股东和前10名股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人。						
前10名普通股股东参与融资融券业务情况说明（如有）（参见注4）		胡余庆先生通过中信证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有公司 1,000,000 股股份，通过普通证券账户持有公司 700,082 股股份，合计持有公司 1,700,082 股股份，占公司总股本的 0.85%；陆丽红女士通过中国银河证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有公司 1,214,260 股股份，通过普通证券账户持有公司 145,900 股股份，合计持有公司 1,360,160 股股份，占公司总股本的 0.68%。						

持股5%以上股东、前10名股东及前10名无限售流通股股东参与转融通业务出借股份情况

适用 不适用

前 10 名股东及前 10 名无限售流通股股东因转融通出借/归还原因导致较上期发生变化

适用 不适用

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内是否进行约定购回交易

是 否

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内未进行约定购回交易。

## 2、公司控股股东情况

控股股东性质：自然人控股

控股股东类型：法人

控股股东名称	法定代表人/ 单位负责人	成立日期	组织机构代码	主要经营业务
广东星空科技装备有限公司	贺荣明	2021 年 03 月 15 日	91440300MA5GMXTG6L	半导体器件专用设备制造
控股股东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			

控股股东报告期内变更

适用 不适用

新控股股东名称	广东星空科技装备有限公司
变更日期	2025 年 06 月 19 日
指定网站查询索引	<a href="http://www.cninfo.com.cn/new/disclosure/detail?stockCode=001212&amp;announcementId=1223935584&amp;orgId=nssc1000239&amp;announcementTime=2025-06-20">http://www.cninfo.com.cn/new/disclosure/detail?stockCode=001212&amp;announcementId=1223935584&amp;orgId=nssc1000239&amp;announcementTime=2025-06-20</a>
指定网站披露日期	2025 年 06 月 20 日

## 3、公司实际控制人及其一致行动人

实际控制人性质：境内自然人

实际控制人类型：自然人

实际控制人姓名	与实际控制人关系	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
贺荣明	本人	中国	否
主要职业及职务	贺荣明先生现任公司董事长、总经理职务。		
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	不适用		

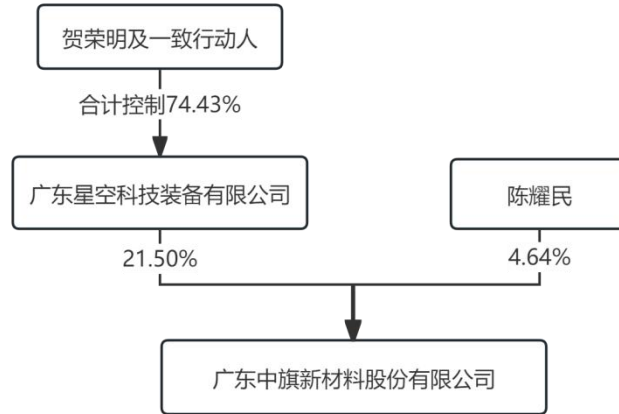
实际控制人报告期内变更

适用 不适用

原实际控制人名称	周军
新实际控制人名称	贺荣明
变更日期	2025 年 06 月 19 日

指定网站查询索引	<a href="http://www.cninfo.com.cn/new/disclosure/detail?stockCode=001212&amp;announcementId=1223935584&amp;orgId=nssc1000239&amp;announcementTime=2025-06-20">http://www.cninfo.com.cn/new/disclosure/detail?stockCode=001212&amp;announcementId=1223935584&amp;orgId=nssc1000239&amp;announcementTime=2025-06-20</a>
指定网站披露日期	2025 年 06 月 20 日

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



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

4、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%

适用 不适用

5、其他持股在 10%以上的法人股东

适用 不适用

6、控股股东、实际控制人、重组方及其他承诺主体股份限制减持情况

适用 不适用

#### 四、股份回购在报告期的具体实施情况

股份回购的实施进展情况

适用 不适用

方案披露时间	拟回购股份数量（股）	占总股本的比例	拟回购金额（万元）	拟回购期间	回购用途	已回购数量（股）	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）
2025 年 04 月 30 日	2,088,991	1.63%	15,000	自董事会审议通过本次回购股份方案之日起 12 个月内	员工持股计划或股权激励	2,274,408	

注：2025 年 4 月 28 日，公司召开第三届董事会第六次会议，审议通过了《关于回购公司股份方案暨取得回购专项贷款承诺书的议案》。

按回购金额上限 15,000.00 万元、回购价格上限 71.805 元/股测算，预计回购股份数量约 2,088,991 股。2025 年 5 月 15 日至 2025 年 6 月 17 日，公司通过回购专用证券账户以集中竞价交易方式累计回购股份 2,274,408 股，成交总金额为 139,813,322.52 元（不含交易费用）。

采用集中竞价交易方式减持回购股份的实施进展情况

适用 不适用

## 五、优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

## 第七节 债券相关情况

适用 不适用

### 一、企业债券

适用 不适用  
报告期公司不存在企业债券。

### 二、公司债券

适用 不适用  
报告期公司不存在公司债券。

### 三、非金融企业债务融资工具

适用 不适用  
报告期公司不存在非金融企业债务融资工具。

### 四、可转换公司债券

适用 不适用

#### 1、可转债发行情况

经中国证券监督管理委员会（以下简称“中国证监会”）《关于核准广东中旗新材料股份有限公司公开发行可转换公司债券的批复》（证监许可〔2023〕249号）核准，公司于2023年3月3日公开发行了可转债540.00万张，每张面值人民币100元，发行总额54,000.00万元，债券期限为6年。

经深圳证券交易所（以下简称“深交所”）“深证上〔2023〕327号”文同意，公司54,000.00万元可转债已于2023年4月25日起在深交所挂牌上市交易，债券简称“中旗转债”，债券代码“127081”。

#### 2、报告期转债担保人及前十名持有人情况

可转换公司债券名称	中旗转债				
期末转债持有人数	0				
本公司转债的担保人	不适用				
担保人盈利能力、资产状况和信用状况重大变化情况	不适用				
前十名转债持有人情况如下：					
序号	可转债持有人名称	可转债持有人性质	报告期末持有可转债数量（张）	报告期末持有可转债金额（元）	报告期末持有可转债占比
1	不适用	其他	0	0.00	0.00%

2	不适用	其他	0	0.00	0.00%
3	不适用	其他	0	0.00	0.00%
4	不适用	其他	0	0.00	0.00%
5	不适用	其他	0	0.00	0.00%
6	不适用	其他	0	0.00	0.00%
7	不适用	其他	0	0.00	0.00%
8	不适用	其他	0	0.00	0.00%
9	不适用	其他	0	0.00	0.00%
10	不适用	其他	0	0.00	0.00%

### 3、报告期转债变动情况

适用 不适用

单位：元

可转换公司债券名称	本次变动前	本次变动增减			本次变动后
		转股	赎回	回售	
中旗转债	459,779,900.00	459,191,000.00	588,900.00		0.00

### 4、累计转股情况

适用 不适用

可转换公司债券名称	转股起止日期	发行总量(张)	发行总金额(元)	累计转股金额(元)	累计转股数(股)	转股数量占转股开始日前公司已发行股份总额的比例	尚未转股金额(元)	未转股金额占发行总金额的占比
中旗转债	2023年9月11日至2029年3月2日	5,400,000	540,000,000.00	539,411,100.00	32,277,982	27.38%	0.00	0.00%

### 5、转股价格历次调整、修正情况

可转换公司债券名称	转股价格调整日	调整后转股价格(元)	披露时间	转股价格调整说明	截至本报告期末最新转股价格(元)
中旗转债	2023年06月16日	30.17	2023年06月10日	2023年6月10日公司实施了2022年度权益分派方案,根据相关法规,“中旗转债”的转股价格由30.27元/股调整为30.17元/股	0.00
中旗转债	2024年06月07日	30.02	2024年05月31日	2024年5月31日公司实施了2023年度权益分派方案,根据相关法规,“中旗转债”的转股价格由30.17元/股调整为30.02元/股	0.00
中旗转债	2024年07月11日	20.70	2024年07月11日	自2024年6月3日至2024年6月24日,公司股票已	0.00

				有 15 个交易日的收盘价低于当期转股价格的 85%，已触发“中旗转债”转股价格的向下修正条款。向下修正后，“中旗转债”的转股价格由 30.02 元/股调整为 20.70 元/股	
中旗转债	2025 年 05 月 29 日	14.76	2025 年 05 月 23 日	2025 年 5 月 31 日公司实施了 2023 年度权益分派方案，根据相关法规，“中旗转债”的转股价格由 30.17 元/股调整为 14.76 元/股	0.00

## 6、报告期末公司的负债情况、资信变化情况以及在未来年度还债的现金安排

1) 报告期末公司负债情况详见“第七节之八、截至报告期末公司近两年的主要会计数据和财务指标”；

2) 自 2025 年 11 月 10 日至 2025 年 11 月 28 日，公司股票已有十五个交易日的收盘价不低于“中旗转债”当期转股价格（即 14.76 元/股）的 130%（即 19.188 元/股），已触发“中旗转债”有条件赎回条款。公司于 2025 年 11 月 28 日召开第四届董事会第六次会议，审议通过了《关于提前赎回“中旗转债”的议案》，本次赎回为全部赎回，赎回完成后，将无“中旗转债”继续流通或交易。自 2025 年 12 月 30 日起，公司发行的“中旗转债”（债券代码：127081）在深圳证券交易所摘牌。

## 五、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

## 六、报告期末除债券外的有息债务逾期情况

适用 不适用

## 七、报告期内是否有违反规章制度的情况

是 否

## 八、截至报告期末公司近两年的主要会计数据和财务指标

单位：万元

项目	本报告期末	上年末	本报告期末比上年末增减
流动比率	7.54	6.18	22.01%
资产负债率	14.80%	25.89%	-11.09%
速动比率	6.38	2.31	176.19%
项目	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
扣除非经常性损益后净利润	-4,621.62	2,644.64	-274.75%
EBITDA 全部债务比	16.27%	19.00%	-2.73%

利息保障倍数	-0.69	2.13	-132.39%
现金利息保障倍数	1.81	4.87	-62.83%
EBITDA 利息保障倍数	2.42	3.81	-36.48%
贷款偿还率	0.40%	100.00%	-99.60%
利息偿付率	100.00%	100.00%	0.00%

## 第八节 财务报告

### 一、审计报告

审计意见类型	标准的无保留意见
审计报告签署日期	2026 年 04 月 24 日
审计机构名称	立信会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	信会师报字[2026]第 ZL10063 号
注册会计师姓名	蔡晓丽、徐婷

审计报告正文

### 审计报告

信会师报字[2026]第 ZL10063 号

广东中旗新材料股份有限公司全体股东：

#### 一、审计意见

我们审计了广东中旗新材料股份有限公司（以下简称中旗新材）财务报表，包括 2025 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2025 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了中旗新材 2025 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2025 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《中国注册会计师独立性准则第 1 号——财务报表审计和审阅业务对独立性的要求》和中国注册会计师职业道德守则，我们独立于中旗新材，并履行了职业道德方面的其他责任。我们在审计中遵循了对公众利益实体审计的独立性要求。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

#### 三、关键审计事项

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

我们在审计中识别出的关键审计事项汇总如下：

关键审计事项	该事项在审计中是如何应对的
<b>收入确认</b>	
<p>事项描述：相关信息披露详见财务报表附注三、（二十七）中关于收入确认会计政策的描述，以及五、（四十）中关于营业收入的附注披露。</p> <p>中旗新材 2025 年度实现营业收入 41,750.75 万元。</p> <p>中旗新材主要业务为人造石英石板材与台面的生产与销售，不同业务类型收入确认时点及依据不尽相同，同时考虑到销售收入确认对公司财务报表存在重大影响，因此，我们将其作为关键审计事项。</p>	<p>审计应对</p> <p>我们执行了以下审计程序：</p> <p>（1）了解和评价中旗新材管理层（以下简称管理层）与收入确认相关的关键内部控制的设计和运行有效性；</p> <p>（2）询问中旗新材业务和财务部门主管，向业务部负责人了解了业务流程，向财务部负责人员了解收入确认依据的合理性；</p> <p>（3）实施实质性分析程序，对比两期销售结构及毛利变动情况，分析报告期间整体毛利变动的合理性；</p> <p>（4）按照业务类型检查确认收入所必须的合同、订单、出库单、电子口岸数据、对账单、发票、回款等要素文件的完整性、真实性；</p> <p>（5）对重要应收账款余额、重要收入实施函证程序；</p> <p>（6）分析并核查公司的主要客户及变化情况，与新增和异常客户交易的合理性及持续性；调查重要交易对方的背景信息；</p> <p>（7）对资产负债表日前后记录的收入执行截止性测试，检查收入是否计入正确期间。</p>

#### 四、其他信息

管理层对其他信息负责。其他信息包括中旗新材 2025 年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

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

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

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

#### 五、管理层和治理层对财务报表的责任

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

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

治理层负责监督中旗新材的财务报告过程。

## 六、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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

（二）了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。

（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，就可能导致对中旗新材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中旗新材不能持续经营。

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

（六）就中旗新材中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对合并财务报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并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。

立信会计师事务所  
(特殊普通合伙)

中国注册会计师：蔡晓丽  
(项目合伙人)

中国注册会计师：徐婷

## 二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

### 1、合并资产负债表

编制单位：广东中旗新材料股份有限公司

2025 年 12 月 31 日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	303,696,883.10	332,130,880.66
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	652,629,172.34	683,254,107.63
衍生金融资产		
应收票据	27,429,524.22	30,074,525.71
应收账款	39,311,121.94	83,756,641.63
应收款项融资	7,057,287.83	11,845,084.88
预付款项	3,520,907.31	3,542,935.18
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	2,800,426.60	5,043,848.80
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	144,757,807.19	138,092,119.51
其中：数据资源		
合同资产	1,414,412.63	2,398,209.73
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	39,909,767.26	22,876,929.54
流动资产合计	1,222,527,310.42	1,313,015,283.27
非流动资产：		
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	863,564.08	739,109.56
其他权益工具投资		

其他非流动金融资产		
投资性房地产	17,341,802.84	13,297,955.67
固定资产	784,720,437.51	583,879,690.26
在建工程	17,756,473.92	219,785,108.16
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	0.00	3,006,834.66
无形资产	183,237,830.42	188,018,939.71
其中：数据资源		
开发支出		
其中：数据资源		
商誉		
长期待摊费用	135,328.28	0.00
递延所得税资产	23,496,127.26	14,094,824.21
其他非流动资产	1,662,631.33	2,169,506.81
非流动资产合计	1,029,214,195.64	1,024,991,969.04
资产总计	2,251,741,506.06	2,338,007,252.31
流动负债：		
短期借款	0.00	14,848,179.49
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债	0.00	294,315.53
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	123,278,886.33	150,481,736.00
预收款项		
合同负债	14,101,605.94	15,623,333.64
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	7,421,340.79	7,929,346.14
应交税费	3,042,196.63	5,000,238.07
其他应付款	7,058,660.41	7,628,777.54
其中：应付利息		
应付股利		
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	1,000,000.00	3,140,611.63
其他流动负债	6,343,510.09	7,532,971.49
流动负债合计	162,246,200.19	212,479,509.53
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	124,572,859.72	0.00
应付债券	0.00	348,830,101.35
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	0.00	2,339,112.85
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	45,816,699.43	41,638,121.60
递延所得税负债	615,786.81	0.00
其他非流动负债		
非流动负债合计	171,005,345.96	392,807,335.80
负债合计	333,251,546.15	605,286,845.33
所有者权益：		
股本	200,959,624.00	121,743,519.00
其他权益工具	0.00	152,038,326.78
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,435,604,389.03	991,749,952.03
减：库存股	139,855,344.71	0.00
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	66,060,705.09	66,060,705.09
一般风险准备		
未分配利润	353,642,612.21	398,136,668.60
归属于母公司所有者权益合计	1,916,411,985.62	1,729,729,171.50
少数股东权益	2,077,974.29	2,991,235.48
所有者权益合计	1,918,489,959.91	1,732,720,406.98
负债和所有者权益总计	2,251,741,506.06	2,338,007,252.31

法定代表人：贺荣明

主管会计工作负责人：谢振政

会计机构负责人：程乃军

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	168,992,094.62	287,081,274.00
交易性金融资产	220,415,062.75	320,973,765.16
衍生金融资产		
应收票据	27,008,294.83	29,944,525.71
应收账款	44,310,467.35	80,337,929.46
应收款项融资	7,057,287.83	11,845,084.88
预付款项	2,902,500.09	3,026,647.08
其他应收款	583,499,271.22	362,816,373.09
其中：应收利息		
应收股利		
存货	91,383,925.97	111,024,918.52
其中：数据资源		
合同资产	1,414,412.63	2,398,209.73
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	11,231,972.53	0.00
流动资产合计	1,158,215,289.82	1,209,448,727.63
非流动资产：		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	735,760,664.08	735,636,209.56
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产	17,341,802.84	13,297,955.67
固定资产	170,298,855.69	202,347,244.61
在建工程	0.00	1,374,721.04
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	0.00	3,006,834.66
无形资产	49,217,594.87	50,945,578.35
其中：数据资源		
开发支出		
其中：数据资源		

商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	3,693,688.08	3,840,856.97
其他非流动资产	1,566,624.68	1,484,381.25
非流动资产合计	977,879,230.24	1,011,933,782.11
资产总计	2,136,094,520.06	2,221,382,509.74
流动负债：		
短期借款	0.00	14,848,179.49
交易性金融负债	0.00	294,315.53
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	41,715,699.12	93,291,102.02
预收款项		
合同负债	13,830,297.47	15,180,855.76
应付职工薪酬	5,655,432.79	6,218,061.64
应交税费	1,721,543.63	3,015,248.58
其他应付款	5,411,860.02	4,991,477.02
其中：应付利息		
应付股利		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	1,000,000.00	3,140,611.63
其他流动负债	6,308,239.98	7,475,449.37
流动负债合计	75,643,073.01	148,455,301.04
非流动负债：		
长期借款	124,572,859.72	0.00
应付债券	0.00	348,830,101.35
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	0.00	2,339,112.85
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	796,137.17	1,159,225.25
递延所得税负债	62,259.41	0.00
其他非流动负债		
非流动负债合计	125,431,256.30	352,328,439.45
负债合计	201,074,329.31	500,783,740.49
所有者权益：		
股本	200,959,624.00	121,743,519.00

其他权益工具	0.00	152,038,326.78
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,435,603,071.52	991,748,634.52
减：库存股	139,855,344.71	
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	66,060,705.09	66,060,705.09
未分配利润	372,252,134.85	389,007,583.86
所有者权益合计	1,935,020,190.75	1,720,598,769.25
负债和所有者权益总计	2,136,094,520.06	2,221,382,509.74

### 3、合并利润表

单位：元

项目	2025 年度	2024 年度
一、营业总收入	417,507,529.17	532,306,969.18
其中：营业收入	417,507,529.17	532,306,969.18
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	455,346,993.14	504,321,586.44
其中：营业成本	372,313,582.78	442,121,275.54
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	8,623,005.42	7,426,155.09
销售费用	14,398,809.17	16,643,669.19
管理费用	31,529,032.31	25,820,125.66
研发费用	18,055,883.57	19,666,033.66
财务费用	10,426,679.89	-7,355,672.70
其中：利息费用	10,949,005.62	645,496.92
利息收入	3,614,145.33	9,017,929.07
加：其他收益	7,569,349.35	5,243,901.33

投资收益（损失以“-”号填列）	12,813,958.78	11,541,178.21
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	124,454.52	-62,345.48
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）	-769,705.66	-8,718,821.31
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-2,142,186.86	81,046.22
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-17,607,799.33	-2,012,598.75
资产处置收益（损失以“-”号填列）	283,942.57	-149,701.87
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	-37,691,905.12	33,970,386.57
加：营业外收入	262,111.10	122,835.64
减：营业外支出	439,686.14	90,854.83
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-37,869,480.16	34,002,367.38
减：所得税费用	-5,164,823.18	3,495,728.98
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	-32,704,656.98	30,506,638.40
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	-32,704,656.98	30,506,638.40
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	-31,791,395.79	30,511,471.55
2.少数股东损益	-913,261.19	-4,833.15
六、其他综合收益的税后净额		
归属母公司所有者的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		

5.其他		
(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		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	-32,704,656.98	30,506,638.40
归属于母公司所有者的综合收益总额	-31,791,395.79	30,511,471.55
归属于少数股东的综合收益总额	-913,261.19	-4,833.15
八、每股收益		
(一) 基本每股收益	-0.18	0.18
(二) 稀释每股收益	-0.18	0.16

法定代表人：贺荣明

主管会计工作负责人：谢振玫

会计机构负责人：程乃军

#### 4、母公司利润表

单位：元

项目	2025 年度	2024 年度
一、营业收入	418,327,292.78	527,646,323.25
减：营业成本	356,594,963.67	439,301,990.70
税金及附加	4,727,262.19	4,904,808.07
销售费用	13,584,004.36	16,627,639.93
管理费用	20,155,126.18	19,929,043.97
研发费用	12,847,023.08	15,997,286.63
财务费用	10,834,129.51	2,244,505.27
其中：利息费用	10,949,005.62	9,396,385.42
利息收入	3,185,973.67	8,152,852.43
加：其他收益	4,492,330.36	3,082,657.24
投资收益（损失以“—”号填列）	8,432,704.69	12,738,611.12
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	124,454.52	-62,345.48

以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	-2,983,815.25	-8,718,821.31
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-2,036,576.46	260,954.69
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-7,802,163.66	-2,105,966.66
资产处置收益（损失以“-”号填列）	283,942.57	-149,701.87
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	-28,793.96	33,748,781.89
加：营业外收入	246,111.10	85,286.18
减：营业外支出	437,686.14	34,808.59
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-220,369.00	33,799,259.48
减：所得税费用	3,832,419.41	3,107,916.45
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	-4,052,788.41	30,691,343.03
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	-4,052,788.41	30,691,343.03
（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		
5.其他		
（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	-4,052,788.41	30,691,343.03
七、每股收益		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		

## 5、合并现金流量表

单位：元

项目	2025 年度	2024 年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	460,979,394.79	586,300,393.11
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	0.00	182,194.20
收到其他与经营活动有关的现金	19,118,018.46	29,365,927.85
经营活动现金流入小计	480,097,413.25	615,848,515.16
购买商品、接受劳务支付的现金	294,370,276.28	315,218,854.41
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		
支付给职工以及为职工支付的现金	91,846,341.38	97,834,181.75
支付的各项税费	28,806,123.43	27,628,703.21
支付其他与经营活动有关的现金	24,439,208.68	24,812,379.80
经营活动现金流出小计	439,461,949.77	465,494,119.17
经营活动产生的现金流量净额	40,635,463.48	150,354,395.99
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>		
收回投资收到的现金	2,319,036,089.12	1,018,923,795.39
取得投资收益收到的现金	14,775,455.20	5,101,824.40
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	827,091.00	1,835,652.40
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	147,176,168.48	0.00
投资活动现金流入小计	2,481,814,803.80	1,025,861,272.19
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	68,634,081.55	192,224,809.40
投资支付的现金	2,301,000,000.00	1,359,300,223.48
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	0.00	0.00
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	2,369,634,081.55	1,551,525,032.88
投资活动产生的现金流量净额	112,180,722.25	-525,663,760.69
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>		
吸收投资收到的现金		
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	126,000,000.00	0.00
收到其他与筹资活动有关的现金	0.00	14,848,179.49

筹资活动现金流入小计	126,000,000.00	14,848,179.49
偿还债务支付的现金	1,088,900.00	13,469,403.64
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	16,423,083.69	19,469,247.96
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金	140,781,122.16	3,177,710.01
筹资活动现金流出小计	158,293,105.85	36,116,361.61
筹资活动产生的现金流量净额	-32,293,105.85	-21,268,182.12
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-2,913,550.20	-889,248.04
五、现金及现金等价物净增加额	117,609,529.68	-397,466,794.86
加：期初现金及现金等价物余额	184,954,712.18	582,421,507.04
六、期末现金及现金等价物余额	302,564,241.86	184,954,712.18

## 6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2025 年度	2024 年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	442,859,957.72	584,317,890.83
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	10,478,514.79	19,915,261.64
经营活动现金流入小计	453,338,472.51	604,233,152.47
购买商品、接受劳务支付的现金	311,351,586.67	372,734,349.04
支付给职工以及为职工支付的现金	66,900,659.52	81,275,787.09
支付的各项税费	23,225,244.45	22,103,188.93
支付其他与经营活动有关的现金	16,318,772.35	21,548,228.50
经营活动现金流出小计	417,796,262.99	497,661,553.56
经营活动产生的现金流量净额	35,542,209.52	106,571,598.91
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	1,442,036,089.12	593,923,795.39
取得投资收益收到的现金	8,113,858.64	8,579,599.78
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	827,091.00	885,894.69
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	0.00	0.00

收到其他与投资活动有关的现金	147,175,717.11	
投资活动现金流入小计	1,598,152,755.87	603,389,289.86
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	2,030,793.72	3,879,745.01
投资支付的现金	1,354,000,000.00	839,300,223.48
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	213,370,977.90	197,222,408.18
投资活动现金流出小计	1,569,401,771.62	1,040,402,376.67
投资活动产生的现金流量净额	28,750,984.25	-437,013,086.81
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金	126,000,000.00	0.00
收到其他与筹资活动有关的现金	0.00	14,848,179.49
筹资活动现金流入小计	126,000,000.00	14,848,179.49
偿还债务支付的现金	1,088,900.00	13,469,403.64
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	16,423,083.69	19,469,247.96
支付其他与筹资活动有关的现金	140,781,122.16	3,177,710.01
筹资活动现金流出小计	158,293,105.85	36,116,361.61
筹资活动产生的现金流量净额	-32,293,105.85	-21,268,182.12
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-2,913,550.20	-889,248.04
五、现金及现金等价物净增加额	29,086,537.72	-352,598,918.06
加：期初现金及现金等价物余额	139,905,556.90	492,504,474.96
六、期末现金及现金等价物余额	168,992,094.62	139,905,556.90

**7、合并所有者权益变动表**

本期金额

单位：元

项目	2025 年度													少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益											小计			
	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		
	优先股	永续债	其他												
一、上年期末余额	121,743,519.00			152,038,326.78	991,749,952.03				66,060,705.09		398,136,668.60		1,729,729,171.50	2,991,235.48	1,732,720,406.98
加：会计政策变更															
前期差错更正															
其他															
二、本年期初余额	121,743,519.00			152,038,326.78	991,749,952.03				66,060,705.09		398,136,668.60		1,729,729,171.50	2,991,235.48	1,732,720,406.98
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	79,216,105.00			-152,038,326.78	443,854,437.00	139,855,344.71		0.00			-44,494,056.39		186,682,814.12	913,261.19	185,769,552.93
（一）综合收益总额											-31,791,395.79		-31,791,395.79	913,261.19	-32,704,656.98

(二) 所有者投入和减少资本	28,405,463.00			-152,038,326.78	494,665,079.00	139,855,344.71						231,176,870.51	0.00	231,176,870.51
1. 所有者投入的普通股	28,405,463.00				494,665,079.00							523,070,542.00	0.00	523,070,542.00
2. 其他权益工具持有者投入资本				-152,038,326.78								152,038,326.78	0.00	152,038,326.78
3. 股份支付计入所有者权益的金额													0.00	0.00
4. 其他						139,855,344.71						139,855,344.71	0.00	139,855,344.71
(三) 利润分配										-12,702,660.60		-12,702,660.60	0.00	-12,702,660.60
1. 提取盈余公积													0.00	0.00
2. 提取一般风险准备													0.00	0.00
3. 对所有者(或股东)的分配										-12,702,660.60		-12,702,660.60	0.00	-12,702,660.60
4. 其他													0.00	0.00
(四) 所有者权益内部结转	50,810,642.00				-50,810,642.00							0.00	0.00	0.00

1. 资本公积转增资本（或股本）	50,810,642.00				-	50,810,642.00						0.00	0.00	0.00
2. 盈余公积转增资本（或股本）													0.00	0.00
3. 盈余公积弥补亏损													0.00	0.00
4. 设定受益计划变动额结转留存收益													0.00	0.00
5. 其他综合收益结转留存收益													0.00	0.00
6. 其他													0.00	0.00
（五）专项储备													0.00	0.00
1. 本期提取													0.00	0.00
2. 本期使用													0.00	0.00
（六）其他													0.00	0.00
四、本期期末余额	200,959,624.00		0.00	1,435,604,389.03	139,855,344.71		66,060,705.09	353,642,612.21		1,916,411,985.62	2,077,974.29	1,918,489,959.91		

上期金额

单位：元

项目	2024 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	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他			小计
优先股		永续债	其他												
一、上年期末余额	117,871,165.00			178,563,561.11	912,154,326.78				62,991,570.79		388,375,772.45		1,659,956,396.13	2,996,068.63	1,662,952,464.76
加：会计政策变更															
前期差错更正															
其他															
二、本年期初余额	117,871,165.00			178,563,561.11	912,154,326.78				62,991,570.79		388,375,772.45		1,659,956,396.13	2,996,068.63	1,662,952,464.76
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	3,872,354.00			-26,525,234.33	79,595,625.25			3,069,134.30		9,760,896.15		69,772,775.37	-4,833.15	69,767,942.22	
（一）综合收益总额										30,511,471.55		30,511,471.55	-4,833.15	30,506,638.40	

(二) 所有者投入和减少资本	3,872,354.00			- 26,525,234.33	79,595,625.25							56,942,744.92		56,942,744.92
1. 所有者投入的普通股	3,872,354.00				79,595,625.25							83,467,979.25		83,467,979.25
2. 其他权益工具持有者投入资本	0.00			- 26,525,234.33								- 26,525,234.33		- 26,525,234.33
3. 股份支付计入所有者权益的金额														
4. 其他														
(三) 利润分配								3,069,134.30		- 20,750,575.40		- 17,681,441.10		- 17,681,441.10
1. 提取盈余公积								3,069,134.30		- 3,069,134.30				
2. 提取一般风险准备														
3. 对所有者(或股东)的分配										- 17,681,441.10		- 17,681,441.10		- 17,681,441.10
4. 其他														
(四) 所有者权益内部结转														

1. 资本公积转增资本（或股本）														
2. 盈余公积转增资本（或股本）														
3. 盈余公积弥补亏损														
4. 设定受益计划变动额结转留存收益														
5. 其他综合收益结转留存收益														
6. 其他														
（五）专项储备														
1. 本期提取														
2. 本期使用														
（六）其他														
四、本期期末余额	121,743,519.00			152,038,326.78	991,749,952.03			66,060,705.09		398,136,668.60		1,729,729,171.50	2,991,235.48	1,732,720,406.98

**8、母公司所有者权益变动表**

本期金额

单位：元

项目	2025 年度											
	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	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	121,743,519.00			152,038,326.78	991,748,634.52	0.00			66,060,705.09	389,007,583.86		1,720,598,769.25
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	121,743,519.00			152,038,326.78	991,748,634.52	0.00			66,060,705.09	389,007,583.86		1,720,598,769.25
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	79,216,105.00			-152,038,326.78	443,854,437.00	139,855,344.71			0.00	-16,755,449.01		214,421,421.50
（一）综合收益总额						0.00				-4,052,788.41		-4,052,788.41

(二) 所有者投入和减少资本	28,405,463.00			-152,038,326.78	494,665,079.00	139,855,344.71					231,176,870.51
1. 所有者投入的普通股	28,405,463.00				494,665,079.00						523,070,542.00
2. 其他权益工具持有者投入资本				-152,038,326.78							-152,038,326.78
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他						139,855,344.71					-139,855,344.71
(三) 利润分配									-12,702,660.60		-12,702,660.60
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者(或股东)的分配									-12,702,660.60		-12,702,660.60
3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转	50,810,642.00				-50,810,642.00						
1. 资本公积转增资本(或股本)	50,810,642.00				-50,810,642.00						0.00

2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他综合收益结转留存收益											
6. 其他											
（五）专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
（六）其他											
四、本期期末余额	200,959,624.00			0.00	1,435,603,071.52	139,855,344.71			66,060,705.09	372,252,134.85	1,935,020,190.75

上期金额

单位：元

项目	2024 年度											
	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	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	117,871,165.00			178,563,561.11	912,153,009.27				62,991,570.79	379,066,816.23		1,650,646,122.40
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	117,871,165.00			178,563,561.11	912,153,009.27				62,991,570.79	379,066,816.23		1,650,646,122.40
三、本期增减变动金额 (减少以“－”号填列)	3,872,354.00			-26,525,234.33	79,595,625.25				3,069,134.30	9,940,767.63		69,952,646.85
(一) 综合收益总额										30,691,343.03		30,691,343.03
(二) 所有者投入和减少资本	3,872,354.00			-26,525,234.33	79,595,625.25							56,942,744.92
1. 所有者投入的普通股	3,872,354.00				79,595,625.25							83,467,979.25



5. 其他综合收益结转留存收益											
6. 其他											
（五）专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
（六）其他											
四、本期期末余额	121,743,519.00		152,038,326.78	991,748,634.52				66,060,705.09	389,007,583.86		1,720,598,769.25

### 三、公司基本情况

广东中旗新材料股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）系由广东中旗新材料有限公司（以下简称中旗有限）整体变更设立的股份有限公司。2018年9月27日，中旗有限经全体股东一致同意，由全体股东作为发起人，以经审计的公司截至2018年7月31日的净资产400,620,442.89元折为股份有限公司股份6,800万股，每股面值人民币1.00元，股份有限公司的注册资本为6,800万元，未折股净资产余额332,620,442.89元计入资本公积金，整体变更为广东中旗新材料股份有限公司。2018年9月29日，佛山市工商行政管理局核准上述变更并核发新的《营业执照》（统一社会信用代码：91440600564536724H）。所属行业为非金属矿物制品业。

经中国证券监督管理委员会《关于同意广东中旗新材料股份有限公司首次公开发行股票注册的批复》（证监许可[2021]2346号）核准，公司公开发行人民币普通股股票（A股）22,670,000.00股，实际募集资金净额为人民币629,397,100.00元。其中增加股本22,670,000.00元，增加资本公积606,727,100.00元。公司于2021年8月23日在深圳证券交易所上市，股票代码为001212。公司首次公开发行上市后，总股本由68,000,000元增至90,670,000元。

公司分别于2022年4月25日、2022年5月16日召开了第二届董事会第三次会议及2021年度股东大会，审议通过了《公司2021年度利润分配及资本公积金转增股本预案的议案》，同意以2021年12月31日的公司总股本90,670,000元为基数，向全体股东每10股派发现金红利3元（含税），共派发现金红利27,201,000元；同时，以资本公积金向全体股东每10股转增3股，共计转增27,201,000股，转增后公司总股本增加至117,871,000元。2022年6月15日，上述利润分配及资本公积转增股本事项已全部完成，公司注册资本相应由90,670,000元变更为117,871,000元。

公司分别于2025年4月23日、2025年5月14日召开了第三届董事会第四次会议及2024年度股东大会，审议通过了《关于2024年度利润分配及资本公积转增股本预案的议案》，同意以公司截至2024年12月31日股本121,743,519元为基数，向全体股东每10股派发现金红利1.0元（含税），同时，以资本公积金向全体股东每10股转增4股。由于公司发行的可转换公司债券（债券代码：127081；债券简称：中旗转债）处于转股期内，自2025年1月1日至2025年5月20日期间共计转股6,715,535股，公司总股本由121,743,519元增加至128,459,054元，故共派发现金红利12,702,660.60元、转增50,810,642元，转增后公司总股本增加至179,269,696元。2025年5月29日，上述利润分配及资本公积转增股本事项已全部完成，公司注册资本相应由121,743,519.00元变更为179,269,696元。

公司于2025年4月28日召开的第三届董事会第六次会议审议通过了《关于回购公司股份方案暨取得回购专项贷款承诺书的议案》，同意公司使用自有资金或自筹资金以集中竞价交易方式回购部分公司股份用于员工持股计划或股权激励，若在股份回购方案完成后未能在本次股份回购方案完成之日起36个月内用于前述用途，未授予或转让的股份将依法予以注销。截至2025年5月19日，公司通过回购专用账户以集中竞价方式回购公司股份1,432,448股，成交总金额为139,855,344.71元（含交易费用）。

经中国证券监督管理委员会（以下简称“中国证监会”）《关于核准广东中旗新材料股份有限公司公开发行可转换公司债券的批复》（证监许可〔2023〕249号）核准，公司于2023年3月3日公开发行了可转债540.00万张，每张面值人民币100元，发行总额54,000.00万元，债券期限为6年。经深圳证券交易所（以下简称“深交所”）“深证上〔2023〕327号”文同意，公司54,000.00万元可转债已于2023年4月25日起在深交所挂牌上市交易，债券简称“中旗转债”，债券代码“127081”。中旗转债自2023年9月11日开始转股，截至2025年12月31日，中旗转债因转股减少539,411,100.00（5,394,111张），转股数量为32,277,982股。

公司于2025年11月28日召开第四届董事会第六次会议，审议通过了《关于提前赎回“中旗转债”的议案》，结合当前市场环境和公司的实际情况，董事会决定行使“中旗转债”提前赎回权利。

自2025年12月30日起，公司发行的“中旗转债”（债券代码：127081）已在深圳证券交易所摘牌。

截至2025年12月31日，本公司股份总额为200,959,624.00元。注册地：佛山市高明区明城镇明二路112号，总部地址：佛山市高明区明城镇明二路112号。本公司主要经营活动为：人造石英石装饰材料研发、生产、销售和服务。本公司的实际控制人为广东星空科技装备有限公司。

本财务报表业经公司董事会于2026年4月23日批准报出。

## 四、财务报表的编制基础

### 1、编制基础

本财务报表按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则、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》的相关规定编制。

### 2、持续经营

本财务报表以持续经营为基础编制。

## 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：

### 1、遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合财政部颁布的企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司2025年12月31日的合并及母公司财务状况以及2025年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

## 2、会计期间

自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止为一个会计年度。

## 3、营业周期

本公司营业周期为 12 个月。

## 4、记账本位币

本公司采用人民币为记账本位币。

## 5、重要性标准确定方法和选择依据

适用 不适用

## 6、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

同一控制下企业合并：合并方在企业合并中取得的资产和负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉），按照合并日被合并方资产、负债在最终控制方合并财务报表中的账面价值为基础计量。在合并中取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

非同一控制下企业合并：合并成本为购买方在购买日为取得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。合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。在合并中取得的被购买方符合确认条件的各项可辨认资产、负债及或有负债在购买日按公允价值计量。

为企业合并发生的直接相关费用于发生时计入当期损益；为企业合并而发行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。

## 7、控制的判断标准和合并财务报表的编制方法

### 7-1 控制的判断标准

合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，合并范围包括本公司及全部子公司。控制，是指公司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其回报金额。

### 7-2 合并程序

本公司将整个企业集团视为一个会计主体，按照统一的会计政策编制合并财务报表，反映本企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。本公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易的影响予以抵销。内部交易表明相关资产发生减值损失的，全额确认该部分损失。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。

子公司所有者权益、当期净损益和当期综合收益中属于少数股东的份额分别在合并资产负债表中所有者权益项目下、合并利润表中净利润项目下和综合收益总额项目下单独列示。子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额而形成的余额，冲减少数股东权益。

#### （1）增加子公司或业务

在报告期内，因同一控制下企业合并增加子公司或业务的，将子公司或业务合并当期期初至报告期末的经营成果和现金流量纳入合并财务报表，同时对合并财务报表的期初数和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。

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，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，因非同一控制下企业合并增加子公司或业务的，以购买日确定的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值为基础自购买日起纳入合并财务报表。

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，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的以后可重分类进损益的其他综合收益、权益法核算下的其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益。

#### （2）处置子公司

##### ①一般处理方法

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，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以后可重分类进损益的其他综合收益、权益法核算下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分步处置子公司

通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，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，通常表明该多次交易事项为一揽子交易：

- i. 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- ii. 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- iii. 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- iv. 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。

各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

各项交易不属于一揽子交易的，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。

### （3）购买子公司少数股权

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。

### （4）不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司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。

## 8、合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排分为共同经营和合营企业。

共同经营，是指合营方享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。

本公司确认与共同经营中利益份额相关的下列项目：

- （1）确认本公司单独所持有的资产，以及按本公司份额确认共同持有的资产；
- （2）确认本公司单独所承担的负债，以及按本公司份额确认共同承担的负债；
- （3）确认出售本公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；

(4) 按本公司份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；

(5) 确认单独所发生的费用，以及按本公司份额确认共同经营发生的费用。

本公司对合营企业的投资采用权益法核算，详见本节“五、22、长期股权投资”。

#### 9、现金及现金等价物的确定标准

现金，是指本公司的库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物，是指本公司持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小的投资。

#### 10、外币业务和外币报表折算

##### 10-1 外币业务

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。

资产负债表日外币货币性项目余额按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外，均计入当期损益。

#### 11、金融工具

本公司在成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产、金融负债或权益工具。

##### 11-1 金融工具的分类

根据本公司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，金融资产于初始确认时分类为：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和以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

本公司将同时符合下列条件且未被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，分类为以摊余成本计量的金融资产：

- 业务模式是以收取合同现金流量为目标；
- 合同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。

本公司将同时符合下列条件且未被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，分类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（债务工具）：

- 业务模式既以收取合同现金流量又以出售该金融资产为目标；

— 合同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。

对于非交易性权益工具投资，本公司可以在初始确认时将其不可撤销地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（权益工具）。该指定在单项投资的基础上作出，且相关投资从发行者的角度符合权益工具的定义。

除上述以摊余成本计量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外，本公司将其余所有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。

## 11-2 金融工具的确认依据和计量方法

### （1）以摊余成本计量的金融资产

以摊余成本计量的金融资产包括应收票据、应收账款、其他应收款、长期应收款、债权投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额；不包含重大融资成分的应收账款以及本公司决定不考虑不超过一年的融资成分的应收账款，以合同交易价格进行初始计量。

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

收回或处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额计入当期损益。

### （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（债务工具）

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）包括应收款项融资、其他债权投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动除采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得和汇兑损益之外，均计入其他综合收益。

终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

### （3）以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）包括其他权益工具投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入其他综合收益。取得的股利计入当期损益。

终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

### （4）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产包括交易性金融资产、衍生金融资产、其他非流动金融资产等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入当期损益。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

(5) 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、衍生金融负债等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入当期损益。该金融负债按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

终止确认时，其账面价值与支付的对价之间的差额计入当期损益。

(6) 以摊余成本计量的金融负债

以摊余成本计量的金融负债包括短期借款、应付票据、应付账款、其他应付款、长期借款、应付债券、长期应付款，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

终止确认时，将支付的对价与该金融负债账面价值之间的差额计入当期损益。

### 11-3 金融资产终止确认和金融资产转移的确认依据和计量方法

满足下列条件之一时，本公司终止确认金融资产：

- 收取金融资产现金流量的合同权利终止；
- 金融资产已转移，且已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；
- 金融资产已转移，虽然本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是未保留对金融资产的控制。

本公司与交易对手方修改或者重新议定合同而且构成实质性修改的，则终止确认原金融资产，同时按照修改后的条款确认一项新金融资产。

发生金融资产转移时，如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则不终止确认该金融资产。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。

公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

- (1) 所转移金融资产的账面价值；
- (2) 因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）的情形）之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

(1) 终止确认部分的账面价值；

(2) 终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）的情形）之和。

金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认该金融资产，所收到的对价确认为一项金融负债。

#### 11-4 金融负债终止确认

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则终止确认该金融负债或其一部分；本公司若与债权人签订协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，则终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

对现存金融负债全部或部分合同条款作出实质性修改的，则终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认时，终止确认的金融负债账面价值与支付对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

本公司若回购部分金融负债的，在回购日按照继续确认部分与终止确认部分的相对公允价值，将该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

#### 11-5 金融资产和金融负债的公允价值的确定方法

存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值。不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。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，并优先使用相关可观察输入值。只有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，才使用不可观察输入值。

#### 11-6 金融工具减值的测试方法及会计处理方法

本公司对以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）和财务担保合同等以预期信用损失为基础进行减值会计处理。

本公司考虑有关过去事项、当前状况以及对未来经济状况的预测等合理且有依据的信息，以发生违约的风险为权重，计算合同应收的现金流量与预期能收到的现金流量之间差额的现值的概率加权金额，确认预期信用损失。

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

对于由《企业会计准则第 21 号——租赁》规范的交易形成的租赁应收款，本公司选择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。

对于其他金融工具，本公司在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后的变动情况。

本公司通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具预计存续期内发生违约风险的相对变化，以评估金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。通常逾期超过 30 日，本公司即认为该金融工具的信用风险已显著增加，除非有确凿证据证明该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

如果金融工具于资产负债表日的信用风险较低，本公司即认为该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

如果该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加，本公司按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备；如果该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加，本公司按照相当于该金融工具未来 12 个月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。对于以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具），在其他综合收益中确认其损失准备，并将减值损失或利得计入当期损益，且不减少该金融资产在资产负债表中列示的账面价值。

## 12、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详见本节“五、11、金融工具”。

## 13、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详见本节“五、11、金融工具”。

## 14、应收款项融资

应收款项融资的确定方法及会计处理方法详见本节“五、11、金融工具。”

## 15、其他应收款

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本节“五、11、金融工具”。

## 16、合同资产

### 16-1 合同资产的确认方法及标准

本公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。本公司已向客户转让商品或提供服务而有权收取对价的权利（且该权利取决于时间流逝之外的其他因素）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。本公司拥有的、无条件（仅取决于时间流逝）向客户收取对价的权利作为应收款项单独列示。

### 16-2 合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

合同资产的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本节“五、11、金融工具减值的测试方法及会计处理方法”。

## 17、存货

### 17-1 存货的分类和成本

存货分类为：原材料、在产品、库存商品、发出商品、委托加工物资等。

存货按成本进行初始计量，存货成本包括采购成本、加工成本和其他使存货达到目前场所和状态所发生的支出。

### 17-2 发出存货的计价方法

存货发出时按加权平均法计价。

### 17-3 存货的盘存制度

采用永续盘存制。

### 17-4 低值易耗品和包装物的摊销方法

- （1）低值易耗品采用一次转销法；
- （2）包装物采用一次转销法。

### 17-5 存货跌价准备的确认标准和计提方法

资产负债表日，存货应当按照成本与可变现净值孰低计量。当存货成本高于其可变现净值的，应当计提存货跌价准备。可变现净值，是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。

产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，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；需要经过加工的材料存货，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；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

计提存货跌价准备后，如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，导致存货的可变现净值高于其账面价值的，在原已计提的存货跌价准备金额内予以转回，转回的金额计入当期损益。

## 18、持有待售资产

### 18-1 持有待售

主要通过出售（包括具有商业实质的非货币性资产交换）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，划分为持有待售类别。

本公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售类别：

- （1）根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；
- （2）出售极可能发生，即本公司已经就一项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。

有关规定要求本公司相关权利机构或者监管部门批准后方可出售的，已经获得批准。

划分为持有待售的非流动资产（不包括金融资产、递延所得税资产）或处置组，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，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。

### 18-2 终止经营

终止经营是满足下列条件之一的、能够单独区分的组成部分，且该组成部分已被本公司处置或被本公司划归为持有待售类别：

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

持续经营损益和终止经营损益在利润表中分别列示。终止经营的减值损失和转回金额等经营损益及处置损益作为终止经营损益列报。对于当期列报的终止经营，本公司在当期财务报表中，将原来作为持续经营损益列报的信息重新作为可比会计期间的终止经营损益列报。

## 19、债权投资

无

## 20、其他债权投资

无

## 21、长期应收款

无

## 22、长期股权投资

### 22-1 共同控制、重大影响的判断标准

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。本公司与其他合营方一同对被投资单位实施共同控制且对被投资单位净资产享有权利的，被投资单位为本公司的合营企业。

重大影响，是指对被投资单位的财务和经营决策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为本公司联营企业。

### 22-2 初始投资成本的确定

#### （1）企业合并形成的长期股权投资

对于同一控制下的企业合并形成的对子公司的长期股权投资，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付对价账面价值之间的差额，调整资本公积中的股本溢价；资本公积中的股本溢价不足冲减时，调整留存收益。因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资单位实施控制的，按上述原则确认的长期股权投资的初始投资成本与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整股本溢价，股本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

对于非同一控制下的企业合并形成的对子公司的长期股权投资，按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和作为初始投资成本。

#### （2）通过企业合并以外的其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

### 22-3 后续计量及损益确认方法

#### （1）成本法核算的长期股权投资

公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算，除非投资符合持有待售的条件。除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，公司按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认当期投资收益。

### （2）权益法核算的长期股权投资

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

公司按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动（简称“其他所有者权益变动”），调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

在确认应享有被投资单位净损益、其他综合收益及其他所有者权益变动的份额时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础，并按照公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润和其他综合收益等进行调整后确认。

公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于公司的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益，但投出或出售的资产构成业务的除外。与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于资产减值损失的，全额确认。

公司对合营企业或联营企业发生的净亏损，除负有承担额外损失义务外，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对合营企业或联营企业净投资的长期权益减记至零为限。合营企业或联营企业以后实现净利润的，公司在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

### （3）长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

部分处置权益法核算的长期股权投资，剩余股权仍采用权益法核算的，原权益法核算确认的其他综合收益采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础按相应比例结转，其他所有者权益变动按比例结转入当期损益。

因处置股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，其他所有者权益变动在终止采用权益法核算时全部转入当期损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位控制权的，在编制个别财务报表时，剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整，对于取得被投资单位控制权之前确认的其他综合收益采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础按比例结转，因采用权益

法核算确认的其他所有者权益变动按比例结转入当期损益；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，确认为金融资产，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，对于取得被投资单位控制权之前确认的其他综合收益和其他所有者权益变动全部结转。

通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权，属于一揽子交易的，各项交易作为一项处置子公司股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理；在丧失控制权之前每一次处置价款与所处置的股权对应得长期股权投资账面价值之间的差额，在个别财务报表中，先确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。不属于一揽子交易的，对每一项交易分别进行会计处理。

## 23、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产，包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物（含自行建造或开发活动完成后用于出租的建筑物以及正在建造或开发过程中将来用于出租的建筑物）。

与投资性房地产有关的后续支出，在相关的经济利益很可能流入且其成本能够可靠的计量时，计入投资性房地产成本；否则，于发生时计入当期损益。

本公司对现有投资性房地产采用成本模式计量。对按照成本模式计量的投资性房地产—出租用建筑物采用与本公司固定资产相同的折旧政策，出租用土地使用权按与无形资产相同的摊销政策执行。

## 24、固定资产

### （1）确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：

- （1）与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；
- （2）该固定资产的成本能够可靠地计量。

固定资产按成本（并考虑预计弃置费用因素的影响）进行初始计量。

与固定资产有关的后续支出，在与其有关的经济利益很可能流入且其成本能够可靠计量时，计入固定资产成本；对于被替换的部分，终止确认其账面价值；所有其他后续支出于发生时计入当期损益。

## (2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋建筑物	年限平均法	10-20	5	4.75-9.50
其中：其他附属基础	年限平均法	5-10	5	9.50-19.00
机器设备	年限平均法	5-10	5	9.50-19.00
运输工具	年限平均法	3-5	5	19.00-31.67
办公及其他设备	年限平均法	3-5	5	19.00-31.67

固定资产折旧采用年限平均法分类计提，根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率。对计提了减值准备的固定资产，则在未来期间按扣除减值准备后的账面价值及依据尚可使用年限确定折旧额。如固定资产各组成部分的使用寿命不同或者以不同方式为企业提供经济利益，则选择不同折旧率或折旧方法，分别计提折旧。

## 25、在建工程

## 26、借款费用

### 26-1 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，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

### 26-2 借款费用资本化期间

资本化期间，指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间，借款费用暂停资本化的期间不包括在内。

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，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；

(2) 借款费用已经发生；

(3) 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

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

### 26-3 暂停资本化期间

符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过3个月的，则借款费用暂停资本化；该项中断如是所购建或生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态必要的程序，则借款费用继续资本化。在中断期间发生的借款费用确认为当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始后借款费用继续资本化。

#### 26-4 借款费用资本化率、资本化金额的计算方法

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款，以专门借款当期实际发生的借款费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，来确定借款费用的资本化金额。

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的借款费用金额。资本化率根据一般借款加权平均实际利率计算确定。

在资本化期间内，外币专门借款本金及利息的汇兑差额，予以资本化，计入符合资本化条件的资产的成本。除外币专门借款之外的其他外币借款本金及其利息所产生的汇兑差额计入当期损益。

#### 27、生物资产

无

#### 28、油气资产

无

#### 29、无形资产

##### (1) 使用寿命及其确定依据、估计情况、摊销方法或复核程序

##### 29-1-1 无形资产的计价方法

(1) 公司取得无形资产时按成本进行初始计量；

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。

(2) 后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内摊销；无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。

##### 29-1-2 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

项目	预计使用寿命	摊销方法	残值率	依据
土地使用权	50年	年限平均法	0	不动产权证
软件使用权	5年	年限平均法	0	购买合同
探矿权、采矿权	5-12年	产量法	0	勘察、采矿许可证

### 29-1-3 划分研究阶段和开发阶段的具体标准

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。

#### (1) 开发阶段支出资本化的具体条件

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

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；

具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；

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；

归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

#### (2) 研发支出的归集范围及相关会计处理方法

## 30、长期资产减值

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、使用权资产、使用寿命有限的无形资产、油气资产等长期资产，于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

对于因企业合并形成的商誉、使用寿命不确定的无形资产、尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，至少在每年年度终了进行减值测试。

本公司进行商誉减值测试，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。相关的资产组或者资产组组合，是能够从企业合并的协同效应中受益的资产组或者资产组组合。

在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。然后对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较其账面价值与可收回金额，如可收回金额低于账面价值的，减值损失金额首先抵减分摊至资产组或者资产组组合中商誉的账面价值，再根据资产组或者资产组组合中除商誉之外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

### 31、长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。

### 32、合同负债

本公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品或提供服务的义务列示为合同负债。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。

### 33、职工薪酬

#### (1) 短期薪酬的会计处理方法

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

本公司为职工缴纳的社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工为本公司提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额。

本公司发生的职工福利费，在实际发生时根据实际发生额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

##### (1) 设定提存计划

本公司按当地政府的相关规定为职工缴纳基本养老保险和失业保险，在职工为本公司提供服务的会计期间，按以当地规定的缴纳基数和比例计算应缴纳金额，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。此外，本公司还参与了由国家相关部门批准的企业年金计划/补充养老保险基金。本公司按职工工资总额的一定比例向年金计划/当地社会保险机构缴费，相应支出计入当期损益或相关资产成本。

(2) 设定受益计划

本公司根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。

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

所有设定受益计划义务，包括预期在职工提供服务的年度报告期间结束后的十二个月内支付的义务，根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率予以折现。

设定受益计划产生的服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本；重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不转回至损益，在原设定受益计划终止时在权益范围内将原计入其他综合收益的部分全部结转至未分配利润。

在设定受益计划结算时，按在结算日确定的设定受益计划义务现值和结算价格两者的差额，确认结算利得或损失。

(3) 辞退福利的会计处理方法

本公司向职工提供辞退福利的，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

(4) 其他长期职工福利的会计处理方法

无

### 34、预计负债

与或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司将其确认为预计负债：

- (1) 该义务是本公司承担的现时义务；
- (2) 履行该义务很可能导致经济利益流出本公司；
- (3) 该义务的金额能够可靠地计量。

预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

在确定最佳估计数时，综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。对于货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。

所需支出存在一个连续范围，且该范围内各种结果发生的可能性相同的，最佳估计数按照该范围内的中间值确定；在其他情况下，最佳估计数分别下列情况处理：

- 或有事项涉及单个项目的，按照最可能发生金额确定。
- 或有事项涉及多个项目的，按照各种可能结果及相关概率计算确定。

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

本公司在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核，有确凿证据表明该账面价值不能反映当前最佳估计数的，按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

## 35、股份支付

本公司的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。本公司的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。

### 35-1 以权益结算的股份支付及权益工具

以权益结算的股份支付换取职工提供服务的，以授予职工权益工具的公允价值计量。对于授予后立即可行权的股份支付交易，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。对于授予后完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的股份支付交易，在等待期内每个资产负债表日，本公司根据对可行权权益工具数量的最佳估计，按照授予日公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

如果修改了以权益结算的股份支付的条款，至少按照未修改条款的情况确认取得的服务。此外，任何增加所授予权益工具公允价值的修改，或在修改日对职工有利的变更，均确认取得服务的增加。

在等待期内，如果取消了授予的权益工具，则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。但是，如果授予新的权益工具，并在新权益工具授予日认定所授予的新权益工具是用于替代被取消的权益工具的，则以与处理原权益工具条款和条件修改相同的方式，对所授予的替代权益工具进行处理。

### 35-2 以现金结算的股份支付及权益工具

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计算确定的负债的公允价值计量。授予后立即可行权的股份支付交易，本公司在授予日按照承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。对于授予后完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的股份支付交易，在等待期内的每个资产负债表日，本公司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，将当期取得的服务计入相关成本或费用，并相应计入负债。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。

本公司修改以现金结算的股份支付协议中的条款和条件，使其成为以权益结算的股份支付的，在修改日（无论发生在等待期内还是等待期结束后），本公司按照所授予权益工具当日的公允价值计量以权益结算的股份支付，将已取得的

服务计入资本公积，同时终止确认以现金结算的股份支付在修改日已确认的负债，两者之间的差额计入当期损益。如果由于修改延长或缩短了等待期，本公司按照修改后的等待期进行会计处理。

### 36、优先股、永续债等其他金融工具

本公司根据所发行优先股/永续债的合同条款及其所反映的经济实质而非仅以法律形式，在初始确认时将该金融工具或其组成部分分类为金融资产、金融负债或权益工具。

本公司发行的永续债/优先股等金融工具满足以下条件之一，在初始确认时将该金融工具整体或其组成部分分类为金融负债：

- (1) 存在本公司不能无条件地避免以交付现金或其他金融资产履行的合同义务；
- (2) 包含交付可变数量的自身权益工具进行结算的合同义务；
- (3) 包含以自身权益进行结算的衍生工具（例如转股权等），且该衍生工具不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进行结算；
- (4) 存在间接地形成合同义务的合同条款；
- (5) 发行方清算时永续债与发行方发行的普通债券和其他债务处于相同清偿顺序的。

不满足上述任何一项条件的永续债/优先股等金融工具，在初始确认时将该金融工具整体或其组成部分分类为权益工具。

### 37、收入

按照业务类型披露收入确认和计量所采用的会计政策

#### 37-1 收入确认和计量所采用的会计政策

本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务控制权时确认收入。取得相关商品或服务控制权，是指能够主导该商品或服务的使用并从中获得几乎全部的经济利益。

合同中包含两项或多项履约义务的，本公司在合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品或服务的单独售价的相对比例，将交易价格分摊至各单项履约义务。本公司按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。

交易价格是指本公司因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项以及预期将退还给客户的款项。本公司根据合同条款，结合其以往的习惯做法确定交易价格，并在确定交易价格时，考虑可变对价、合同中存在的重大融资成分、非现金对价、应付客户对价等因素的影响。本公司以不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额确定包含可变对价的交易价格。合同中存在重大融资成分的，本公司按照假定

客户在取得商品或服务控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格，并在合同期间内采用实际利率法摊销该交易价格与合同对价之间的差额。

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：

- 客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益。
- 客户能够控制本公司履约过程中在建的商品。
- 本公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本公司在整个合同期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，本公司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。本公司考虑商品或服务的性质，采用产出法或投入法确定履约进度。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，本公司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，本公司在客户取得相关商品或服务控制权时点确认收入。在判断客户是否已取得商品或服务控制权时，本公司考虑下列迹象：

- 本公司就该商品或服务享有现时收款权利，即客户就该商品或服务负有现时付款义务。
- 本公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权。
- 本公司已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品。
- 本公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬。
- 客户已接受该商品或服务。

本公司根据在向客户转让商品或服务前是否拥有对该商品或服务的控制权，来判断从事交易时本公司的身份是主要责任人还是代理人。本公司在向客户转让商品或服务前能够控制该商品或服务的，本公司为主要责任人，按照已收或应收对价总额确认收入；否则，本公司为代理人，按照预期有权收取的佣金或手续费的金额确认收入。

### 37-2 按照业务类型披露具体收入确认方式及计量方法

(1) 商品销售收入确认：

①国内销售收入确认方法：

非工程类订单：客户主要为品牌家居企业及厨柜台面加工厂，公司销售部门根据合同或订单通知仓库部门发货，公司在客户或其指定收货人收到货物，相关货款已经收到或取得收款的凭据后确认收入。

工程类订单：商品在运输到客户指定的地点且安装验收后相关风险和收益已转移给客户，因此公司在商品经客户验收后确认收入。

②国外销售收入确认方法：

商品在检验合格后运抵指定港口，办理报关手续，完成清关后，由港口直接将产品装船发运，此时公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给买方，公司不再对该商品实施继续管理权和实际控制权，与交易相关的经济利益很可能流入公司，因此公司在办理完清关手续时确认收入。

(2) 提供劳务收入确认：

提供劳务交易的结果在资产负债表日能够可靠估计的（同时满足收入的金额能够可靠地计量、相关经济利益很可能流入、交易的完工进度能够可靠地确定、交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量），采用完工百分比法确认提供劳务的收入。提供劳务交易的结果在资产负债表日不能够可靠估计的，若已经发生的劳务成本预计能够得到补偿，按已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本；若已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认劳务收入。

(3) 让渡资产使用权收入确认：

让渡资产使用权在同时满足相关的经济利益很可能流入、收入金额能够可靠计量时，确认让渡资产使用权的收入。利息收入按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定；使用费收入按有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

同类业务采用不同经营模式涉及不同收入确认方式及计量方法的情况

## 38、合同成本

合同成本包括合同履约成本与合同取得成本。

本公司为履行合同而发生的成本，不属于存货、固定资产或无形资产等相关准则规范范围的，在满足下列条件时作为合同履约成本确认为一项资产：

- 该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关。
- 该成本增加了本公司未来用于履行履约义务的资源。
- 该成本预期能够收回。

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。

与合同成本有关的资产采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础进行摊销；但是对于合同取得成本摊销期限未超过一年的，本公司在发生时将其计入当期损益。

与合同成本有关的资产，其账面价值高于下列两项的差额的，本公司对超出部分计提减值准备，并确认为资产减值损失：

- 1、因转让与该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价；
- 2、为转让该相关商品或服务估计将要发生的成本。

以前期间减值的因素之后发生变化，使得前述差额高于该资产账面价值的，本公司转回原已计提的减值准备，并计入当期损益，但转回后的资产账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。

## 39、政府补助

### 39-1 类型

政府补助，是本公司从政府无偿取得的货币性资产或非货币性资产，分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。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。

### 39-2 确认时点

政府补助在本公司能够满足其所附的条件并且能够收到时，予以确认。

### 39-3 会计处理

与资产相关的政府补助，冲减相关资产账面价值或确认为递延收益。确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）；

与收益相关的政府补助，用于补偿本公司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（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）或冲减相关成本费用或损失；用于补偿本公司已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）或冲减相关成本费用或损失。

本公司取得的政策性优惠贷款贴息，区分以下两种情况，分别进行会计处理：

（1）财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向本公司提供贷款的，本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。

（2）财政将贴息资金直接拨付给本公司的，本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

## 40、递延所得税资产/递延所得税负债

所得税包括当期所得税和递延所得税。除因企业合并和直接计入所有者权益(包括其他综合收益)的交易或者事项产生的所得税外，本公司将当期所得税和递延所得税计入当期损益。

递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额(暂时性差异)计算确认。

对于可抵扣暂时性差异确认递延所得税资产，以未来期间很可能取得的用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

不确认递延所得税资产或递延所得税负债的特殊情况包括：

- 商誉的初始确认；
- 既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额(或可抵扣亏损)，且初始确认的资产和负债未导致产生等额应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异的交易或事项。

对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，确认递延所得税负债，除非本公司能够控制该暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，当该暂时性差异在可预见的未来很可能转回且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额时，确认递延所得税资产。

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

资产负债表日，本公司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，减记的金额予以转回。

当拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行，当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

资产负债表日，递延所得税资产及递延所得税负债在同时满足以下条件时以抵销后的净额列示：

- 纳税主体拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利；
- 递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债。

## 41、租赁

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，承租人和出租人将租赁和非租赁部分进行分拆。

## 1、本公司作为承租人

### (1) 使用权资产

在租赁期开始日，本公司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；
- 本公司发生的初始直接费用；
- 本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。

本公司后续采用直线法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。

本公司按照本附注“三、（二十）长期资产减值”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。

### (2) 租赁负债

在租赁期开始日，本公司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发生变化，或前述选择权的实际行权情况与原评估结果不一致的，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。

### (3) 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的，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。

### (4) 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。

## 2、本公司作为出租人

在租赁开始日，本公司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。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。

### (1) 经营租赁会计处理

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。经营租赁发生变更的，公司自变更生效日起将其作为一项新租赁进行会计处理，与变更前租赁有关的预收或应收租赁收款额视为新租赁的收款额。

### (2) 融资租赁会计处理

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本附注“三、（十）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，本公司按照本附注“三、（十）金融工具”关于修改或重新议定合同的政策进行会计处理。

### 3、售后租回交易

公司按照本附注“三、（二十七）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。

#### （1）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。

在租赁期开始日后，使用权资产和租赁负债的后续计量及租赁变更详见本附注“三、（三十一）租赁 1、本公司作为承租人”。在对售后租回所形成的租赁负债进行后续计量时，公司确定租赁付款额或变更后租赁付款额的方式不会导致确认与租回所获得的使用权有关的利得或损失。

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本附注“三、（十）金融工具”。

#### （2）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“2、本公司作为出租人”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本附注“三、（十）金融工具”。

## 42、其他重要的会计政策和会计估计

### 42-1 重要会计政策变更

#### 执行《金融工具准则实施问答》关于标准仓单交易相关会计处理的规定

财政部于 2025 年 7 月 8 日发布标准仓单交易相关会计处理实施问答，明确规定，根据金融工具确认计量准则，企业在期货交易所通过频繁签订买卖标准仓单的合同以赚取差价、不提取标准仓单对应的商品实物的，通常表明企业具有收到合同标的后在短期内将其再次出售以从短期波动中获取利润的惯例，企业应当将其签订的买卖标准仓单的合同视同金融工具，并按照金融工具确认计量准则的规定进行会计处理。企业按照前述合同约定取得标准仓单后短期内再将其出售的，不应确认销售收入，而应将收取的对价与所出售标准仓单的账面价值的差额计入投资收益；企业期末持有尚未出售的标准仓单的，应将其列报为其他流动资产。

根据《关于严格执行企业会计准则 切实做好企业 2025 年年报工作的通知》（财会〔2025〕33 号）的要求，企业因执行上述标准仓单相关规定而调整会计处理方法的，应当对财务报表可比期间信息进行调整。执行该规定未对本公司财务状况和经营成果产生重大影响。

#### 42-2 重要会计估计变更

本公司报告期间未发生主要的会计估计变更。

#### 43、重要会计政策和会计估计变更

##### (1) 重要会计政策变更

适用 不适用

##### (2) 重要会计估计变更

适用 不适用

##### (3) 2025年起首次执行新会计准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

适用 不适用

#### 44、其他

无

### 六、税项

#### 1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	3.00、5.00、6.00、9.00、13.00
城市维护建设税	按实际缴纳的增值税及消费税计缴	7
企业所得税	按应纳税所得额计缴	15.00、20.00、25.00
教育费附加	按实际缴纳的增值税及消费税计缴	3
地方教育附加	按实际缴纳的增值税及消费税计缴	2

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
广东中旗新材料股份有限公司	15
佛山市硅之广股权投资企业（有限合伙）	20
广西罗城鑫海矿业有限公司	20
中旗赛凯隆（佛山）新材料有限公司	20
中旗（湖北）新材料有限公司	25
中旗（广西）硅晶新材料有限公司	25

中旗（广西）矿业有限公司	25
--------------	----

## 2、税收优惠

1、根据《中华人民共和国企业所得税法》第 28 条及《中华人民共和国企业所得税法实施条例》第 93 条规定：国家需要重点扶持的高新技术企业，减按 15% 的税率征收企业所得税。

根据 2024 年 2 月 8 日广东省科技厅、广东省财政厅、国家税务总局广东省税务局《关于公布广东省 2023 年高新技术企业名单的通知》（粤科函高字〔2024〕149 号），本公司被认定为 2023 年高新技术企业，证书编号 GR202344007223，有效期三年，企业所得税优惠期为 2023 年 1 月 1 日至 2025 年 12 月 31 日，按 15% 的税率计缴企业所得税。

2、根据财政部、国家税务总局颁发的《关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》（财政部税务总局公告 2023 年第 12 号），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；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 25% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税。

佛山市硅之广股权投资企业（有限合伙）、广西罗城鑫海矿业有限公司、中旗赛凯隆（佛山）新材料有限公司满足“小微企业”标准。2025 年度，按 20% 的税率缴纳企业所得税。

## 3、其他

无

## 七、合并财务报表项目注释

### 1、货币资金

单位：元

项 目	期末余额	期初余额
库存现金	16,595.00	5,419.30
银行存款	302,170,895.61	184,949,292.88
其他货币资金	1,509,392.49	147,176,168.48
合计	303,696,883.10	332,130,880.66

其他说明：

其中因抵押、质押或冻结等对使用有限制，因资金集中管理支取受限，以及放在境外且资金汇回受到限制的货币资金明细如下：

单位：元

项 目	期末余额	上年年末余额
-----	------	--------

外汇掉期保证金		144,123,309.36
土地复垦保证金	1,132,641.24	
阿里巴巴国际站账户收款余额		1,102,654.09
证券账户余额		1,950,205.03
合计	1,132,641.24	147,176,168.48

## 2、交易性金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	652,629,172.34	683,254,107.63
其中：		
权益工具投资		30,058,262.00
其他	652,629,172.34	653,195,845.63
其中：		
合计	652,629,172.34	683,254,107.63

其他说明：

## 3、衍生金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

## 4、应收票据

### (1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	26,342,744.41	28,192,214.14
商业承兑票据	1,143,978.75	2,891,281.26
减：坏账准备	-57,198.94	-1,008,969.69
合计	27,429,524.22	30,074,525.71

### (2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

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						1,920,901.40	6.18%	960,450.70	50.00%	960,450.70

的应收票据										
其中：										
承兑人是信用风险高的房地产客户的商业承兑汇票						1,920,901.40	6.18%	960,450.70	50.00%	960,450.70
按组合计提坏账准备的应收票据	27,486,723.16	100.00%	57,198.94	0.21%	27,429,524.22	29,162,594.00	93.82%	48,518.99	0.17%	29,114,075.01
其中：										
其他公司商业承兑汇票	1,143,978.75	4.16%	57,198.94	5.00%	1,086,779.81	634,464.16	2.04%	31,723.21	5.00%	602,740.95
云信及燃易信						335,915.70	1.08%	16,795.78	5.00%	319,119.92
银行承兑汇票	26,342,744.41	95.84%			26,342,744.41	28,192,214.14	90.70%			28,192,214.14
合计	27,486,723.16	100.00%	57,198.94		27,429,524.22	31,083,495.40	100.00%	1,008,969.69		30,074,525.71

按组合计提坏账准备：57198.94

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
银行承兑汇票	26,342,744.41		
其他公司商业承兑汇票	1,143,978.75	57,198.94	5.00%
合计	27,486,723.16	57,198.94	

确定该组合依据的说明：

如是按照预期信用损失一般模型计提应收票据坏账准备：

适用 不适用

### (3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
按单项计提的坏账准备	960,450.70				-960,450.70	
按组合计提的坏账准备	48,518.99	8,679.95				57,198.94
合计	1,008,969.69	8,679.95			-960,450.70	57,198.94

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(4) 期末公司已质押的应收票据

单位：元

项目	期末已质押金额
----	---------

(5) 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

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据		4,970,635.37
合计		4,970,635.37

(6) 本期实际核销的应收票据情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收票据核销情况：

单位：元

单位名称	应收票据性质	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
------	--------	------	------	---------	-------------

应收票据核销说明：

5、应收账款

(1) 按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1年以内（含1年）	34,689,676.29	83,977,836.23
1至2年	9,859,962.55	5,538,532.79
2至3年	3,332,192.17	1,782,132.72
3年以上	3,081,906.70	
3至4年	1,161,005.30	
5年以上	1,920,901.40	
合计	50,963,737.71	91,298,501.74

(2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	期末余额			期初余额		
	账面余额	坏账准备	账面价	账面余额	坏账准备	账面价

	金额	比例	金额	计提比例	值	金额	比例	金额	计提比例	值
按单项计提坏账准备的应收账款	11,710,408.35	22.98%	8,467,425.65	72.31%	3,242,982.70	5,316,369.84	5.82%	2,658,184.95	50.00%	2,658,184.89
其中:										
信用风险高的房地产客户	11,710,408.35	22.98%	8,467,425.65	72.31%	3,242,982.70	5,316,369.84	5.82%	2,658,184.95	50.00%	2,658,184.89
按组合计提坏账准备的应收账款	39,253,329.36	77.02%	3,185,190.12	8.11%	36,068,139.24	85,982,131.90	94.18%	4,883,675.16	5.68%	81,098,456.74
其中:										
账龄组合	39,253,329.36	77.02%	3,185,190.12	8.11%	36,068,139.24	85,982,131.90	94.18%	4,883,675.16	5.68%	81,098,456.74
合计	50,963,737.71	100.00%	11,652,615.77		39,311,121.94	91,298,501.74	100.00%	7,541,860.11		83,756,641.63

按单项计提坏账准备: 8467425.65

单位: 元

名称	期初余额		期末余额			
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
信用风险高的房地产客户	5,316,369.84	2,658,184.95	11,710,408.35	8,467,425.65	72.31%	预计无法全额收回
合计	5,316,369.84	2,658,184.95	11,710,408.35	8,467,425.65		

按组合计提坏账准备: 3185190.12

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1年以内	34,644,098.49	1,732,204.93	5.00%
1至2年	2,914,708.29	582,941.65	20.00%
2至3年	1,648,958.09	824,479.05	50.00%
3年以上	45,564.49	45,564.49	100.00%
合计	39,253,329.36	3,185,190.12	

确定该组合依据的说明:

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备:

适用 不适用

### (3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况:

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
信用风险高的 房地产客户	2,658,184.95	5,809,240.70				8,467,425.65
按账龄组合计 提的坏账准备	4,883,675.16	-1,698,485.04				3,185,190.12
合计	7,541,860.11	4,110,755.66				11,652,615.77

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提 比例的依据及其合理 性

#### (4) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

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

应收账款核销说明：

#### (5) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余 额	合同资产期末 余额	应收账款和合同 资产期末余额	占应收账款和合 同资产期末余额 合计数的比例	应收账款坏账准 备和合同资产减 值准备期末余额
第一名	5,328,558.12	682,557.91	6,011,116.03	11.07%	5,382,524.13
第二名	5,251,665.84		5,251,665.84	9.67%	262,583.29
第三名	3,934,776.71		3,934,776.71	7.25%	1,967,388.36
第四名	3,738,323.72		3,738,323.72	6.88%	186,916.19
第五名	2,923,488.63		2,923,488.63	5.38%	146,174.43
合计	21,176,813.02	682,557.91	21,859,370.93	40.25%	7,945,586.40

## 6、合同资产

### (1) 合同资产情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值

合同资产	3,343,899.25	1,929,486.62	1,414,412.63	4,304,946.60	1,906,736.87	2,398,209.73
合计	3,343,899.25	1,929,486.62	1,414,412.63	4,304,946.60	1,906,736.87	2,398,209.73

(2) 报告期内账面价值发生的重大变动金额和原因

单位：元

项目	变动金额	变动原因
----	------	------

(3) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

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	
其中：										
按组合计提坏账准备	3,343,899.25	100.00%	1,929,486.62	57.70%	1,414,412.63	4,304,946.60	100.00%	1,906,736.87	44.29%	2,398,209.73
其中：										
账龄组合	3,343,899.25	100.00%	1,929,486.62	57.70%	1,414,412.63	4,304,946.60	100.00%	1,906,736.87	44.29%	2,398,209.73
合计	3,343,899.25	100.00%	1,929,486.62		1,414,412.63	4,304,946.60	100.00%	1,906,736.87		2,398,209.73

按组合计提坏账准备：1929486.62

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
合同资产减值准备	3,343,899.25	1,929,486.62	57.70%
合计	3,343,899.25	1,929,486.62	

确定该组合依据的说明：

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

(4) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

单位：元

项目	本期计提	本期收回或转回	本期转销/核销	原因
合同资产减值准备	22,749.75			
合计	22,749.75			——

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性
------	---------	------	------	---------------------

其他说明：

(5) 本期实际核销的合同资产情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的合同资产核销情况

单位：元

单位名称	款项性质	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
------	------	------	------	---------	-------------

合同资产核销说明：

其他说明：

7、应收款项融资

(1) 应收款项融资分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收票据	7,057,287.83	11,845,084.88
合计	7,057,287.83	11,845,084.88

(2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

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	
其中：										
其中：										

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

单位：元

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）	
2025 年 1 月 1 日余额 在本期				

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

对本期发生损失准备变动的应收款项融资账面余额显著变动的情况说明：

(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

单位：元

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

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性
------	---------	------	------	---------------------

其他说明：

(4) 期末公司已质押的应收款项融资

单位：元

项目	期末已质押金额
----	---------

(5) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收款项融资

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	4,423,869.23	
合计	4,423,869.23	

(6) 本期实际核销的应收款项融资情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收款项融资核销情况

单位：元

单位名称	款项性质	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
------	------	------	------	---------	-------------

核销说明：

(7) 应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

项目	上年年末余额	本期新增	本期终止确认	其他变动	期末余额	累计在其他综合收益中确认的损失准备
银行承兑汇票	11,845,084.88	48,720,353.90	53,508,150.95		7,057,287.83	
合计	11,845,084.88	48,720,353.90	53,508,150.95		7,057,287.83	

(8) 其他说明

8、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	2,800,426.60	5,043,848.80
合计	2,800,426.60	5,043,848.80

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额

2) 重要逾期利息

单位：元

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据

其他说明：

3) 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

4) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

单位：元

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

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性

其他说明：

5) 本期实际核销的应收利息情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的应收利息核销情况

单位：元

单位名称	款项性质	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

核销说明：

其他说明：

(2) 应收股利

1) 应收股利分类

单位：元

项目（或被投资单位）	期末余额	期初余额
------------	------	------

2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

项目（或被投资单位）	期末余额	账龄	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据
------------	------	----	--------	--------------

3) 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

4) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

单位：元

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

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性
------	---------	------	------	---------------------

其他说明：

5) 本期实际核销的应收股利情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收股利核销情况

单位：元

单位名称	款项性质	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
------	------	------	------	---------	-------------

核销说明：

其他说明：

(3) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
其他应收款项	2,800,426.60	5,043,848.80
合计	2,800,426.60	5,043,848.80

2) 按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1年以内（含1年）	2,570,856.71	4,328,998.74
1至2年	185,140.91	520,000.00
2至3年	420,000.00	1,030,600.00
3年以上	545,840.87	1,102,460.00
3至4年	255,340.87	322,460.00
4至5年	20,500.00	60,000.00
5年以上	270,000.00	720,000.00
合计	3,721,838.49	6,982,058.74

3) 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

单位：元

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	
其中：										
按组合计提坏账准备	3,721,838.49	100.00%	921,411.89	24.76%	2,800,426.60	6,982,058.74	100.00%	1,938,209.94	27.76%	5,043,848.80
其中：										
账龄组合	3,721,838.49	100.00%	921,411.89	24.76%	2,800,426.60	6,982,058.74	100.00%	1,938,209.94	27.76%	5,043,848.80
合计	3,721,838.49	100.00%	921,411.89		2,800,426.60	6,982,058.74	100.00%	1,938,209.94		5,043,848.80

按组合计提坏账准备：921411.89

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1年以内（含1年）	2,570,856.71	128,542.84	5.00%
1至2年	185,140.91	37,028.18	20.00%
2至3年	420,000.00	210,000.00	50.00%
3年以上	545,840.87	545,840.87	100.00%
合计	3,721,838.49	921,411.89	

确定该组合依据的说明：

按预期信用损失一般模型计提坏账准备:

单位: 元

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)	
2025 年 1 月 1 日余额	1,938,209.94			1,938,209.94
2025 年 1 月 1 日余额在本期				
本期计提	-1,016,798.05			-1,016,798.05
2025 年 12 月 31 日余额	921,411.89			921,411.89

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

#### 4) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况:

单位: 元

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	
其他应收款坏账准备	1,938,209.94	-1,016,798.05				921,411.89
合计	1,938,209.94	-1,016,798.05				921,411.89

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的:

单位: 元

单位名称	收回或转回金额	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性

#### 5) 本期实际核销的其他应收款情况

单位: 元

项目	核销金额

其中重要的其他应收款核销情况:

单位: 元

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

其他应收款核销说明:

#### 6) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位: 元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款	坏账准备期末余

				期末余额合计数的比例	额
第一名	投标保证金、客户保证金	1,000,000.00	1年以内，5年以上	26.87%	145,000.00
第二名	客户保证金	500,000.00	1年以内	13.43%	25,000.00
第三名	客户保证金	400,000.00	1年以内，2-3年	10.75%	110,000.00
第四名	客户保证金	350,000.00	1年以内	9.40%	17,500.00
第五名	客户保证金	300,000.00	1年以内	8.06%	15,000.00
合计		2,550,000.00		68.51%	312,500.00

## 7) 因资金集中管理而列报于其他应收款

单位：元

其他说明：

## 9、预付款项

### (1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1年以内	3,388,948.43	96.25%	2,504,377.57	70.69%
1至2年	130,828.65	3.72%	1,038,557.61	29.31%
2至3年	1,130.23	0.03%		
合计	3,520,907.31		3,542,935.18	

账龄超过1年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

### (2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

预付对象	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例(%)
第一名	1,283,327.12	36.45
第二名	645,045.41	18.32
第三名	478,338.63	13.59
第四名	263,371.20	7.48
第五名	138,415.09	3.93
合计	2,808,497.45	79.77

其他说明：

## 10、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

否

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备 或合同履约成 本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备 或合同履约成 本减值准备	账面价值
原材料	39,464,220.81	5,654,114.05	33,810,106.76	26,114,834.06	1,213,901.07	24,900,932.99
在产品	6,634,939.96	177,277.73	6,457,662.23	3,019,691.03		3,019,691.03
库存商品	80,219,264.73	9,738,193.74	70,481,070.99	73,447,565.61	2,702,593.13	70,744,972.48
发出商品	27,921,955.57	1,301,373.41	26,620,582.16	29,752,730.76	394,936.12	29,357,794.64
委托加工物资	7,388,385.05		7,388,385.05	10,068,728.37		10,068,728.37
合计	161,628,766.12	16,870,958.93	144,757,807.19	142,403,549.83	4,311,430.32	138,092,119.51

(2) 确认为存货的数据资源

单位：元

项目	外购的数据资源存货	自行加工的数据资源 存货	其他方式取得的数据 资源存货	合计

(3) 存货跌价准备和合同履约成本减值准备

单位：元

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	1,213,901.07	4,440,212.98				5,654,114.05
在产品		177,277.73				177,277.73
库存商品	2,702,593.13	8,579,505.06		1,543,904.45		9,738,193.74
发出商品	394,936.12	906,437.29				1,301,373.41
合计	4,311,430.32	14,103,433.06	0.00	1,543,904.45	0.00	16,870,958.93

按组合计提存货跌价准备

单位：元

组合名称	期末			期初		
	期末余额	跌价准备	跌价准备计提 比例	期初余额	跌价准备	跌价准备计提 比例

按组合计提存货跌价准备的计提标准

(4) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

(5) 合同履约成本本期摊销金额的说明

11、持有待售资产

单位：元

项目	期末账面余额	减值准备	期末账面价值	公允价值	预计处置费用	预计处置时间
----	--------	------	--------	------	--------	--------

其他说明：

## 12、一年内到期的非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

### (1) 一年内到期的债权投资

适用 不适用

### (2) 一年内到期的其他债权投资

适用 不适用

## 13、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待认证进项税额	28,757,139.05	22,876,929.54
预缴企业所得税	1,017,833.69	
银行理财产品	10,134,794.52	
合计	39,909,767.26	22,876,929.54

其他说明：

## 14、债权投资

### (1) 债权投资的情况

单位：元

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

债权投资减值准备本期变动情况

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
----	------	------	------	------

### (2) 期末重要的债权投资

单位：元

债权项目	期末余额					期初余额				
	面值	票面利率	实际利率	到期日	逾期本金	面值	票面利率	实际利率	到期日	逾期本金

(3) 减值准备计提情况

单位：元

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）	
2025 年 1 月 1 日余额 在本期				

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

(4) 本期实际核销的债权投资情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的债权投资核销情况

债权投资核销说明：

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

其他说明：

15、其他债权投资

(1) 其他债权投资的情况

单位：元

项目	期初余额	应计利息	利息调整	本期公允价值变动	期末余额	成本	累计公允价值变动	累计在其他综合收益中确认的减值准备	备注
----	------	------	------	----------	------	----	----------	-------------------	----

其他债权投资减值准备本期变动情况

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
----	------	------	------	------

(2) 期末重要的其他债权投资

单位：元

其他债权项目	期末余额					期初余额				
	面值	票面利率	实际利率	到期日	逾期本金	面值	票面利率	实际利率	到期日	逾期本金

(3) 减值准备计提情况

单位：元

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）	
2025年1月1日余额 在本期				

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

#### (4) 本期实际核销的其他债权投资情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的其他债权投资核销情况

其他债权投资核销说明：

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

其他说明：

#### 16、其他权益工具投资

单位：元

项目名称	期末余额	期初余额	本期计入其他综合收益的利得	本期计入其他综合收益的损失	本期末累计计入其他综合收益的利得	本期末累计计入其他综合收益的损失	本期确认的股利收入	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
------	------	------	---------------	---------------	------------------	------------------	-----------	---------------------------

本期存在终止确认

单位：元

项目名称	转入留存收益的累计利得	转入留存收益的累计损失	终止确认的原因
------	-------------	-------------	---------

分项披露本期非交易性权益工具投资

单位：元

项目名称	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
------	---------	------	------	-----------------	---------------------------	-----------------

其他说明：

#### 17、长期应收款

##### (1) 长期应收款情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额			折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	

(2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

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	
其中：										
其中：										

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

单位：元

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）	
2025年1月1日余额 在本期				

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

单位：元

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	

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性
------	---------	------	------	---------------------

其他说明：

(4) 本期实际核销的长期应收款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的长期应收款核销情况：

单位：元

单位名称	款项性质	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
------	------	------	------	---------	-------------

长期应收款核销说明：

### 18、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额 (账面价值)	减值准备 期初余额	本期增减变动							期末余额(账面价值)	减值准备 期末余额	
			追加投资	减少投资	权益法下 确认的投资 损益	其他综合 收益调整	其他 权益变动	宣告 发放现金 股利或利 润	计提 减值准备			其他
一、合营企业												
二、联营企业												
无锡中鑫新材料有限公司	451,357.92				129,665.85						581,023.77	
天津东弘家居石材制品有限公司	287,751.64				-5,211.33						282,540.31	
小计	739,109.56				124,454.52						863,564.08	
合计	739,109.56				124,454.52						863,564.08	

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

适用 不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

适用 不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

其他说明：

### 19、其他非流动金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他说明：		

### 20、投资性房地产

#### (1) 采用成本计量模式的投资性房地产

适用 不适用

单位：元

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	13,790,259.37			13,790,259.37

2.本期增加金额	8,534,820.57			8,534,820.57
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产\在建工程转入	8,534,820.57			8,534,820.57
(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	22,325,079.94			22,325,079.94
二、累计折旧和累计摊销				
1.期初余额	492,303.70			492,303.70
2.本期增加金额	997,222.06			997,222.06
(1) 计提或摊销	466,056.46			466,056.46
— 固定资产转入	531,165.60			531,165.60
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	1,489,525.76			1,489,525.76
三、减值准备				
1.期初余额				
2.本期增加金额	3,493,751.34			3,493,751.34
(1) 计提	3,493,751.34			3,493,751.34
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	3,493,751.34			3,493,751.34
四、账面价值				
1.期末账面价值	17,341,802.84			17,341,802.84
2.期初账面价值	13,297,955.67			13,297,955.67

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

适用 不适用

项目	账面价值	可收回金额	减值金额	公允价值和处置费用的确认方式	关键参数	关键参数的确认依据
融创都会中心	4,011,204.50	4,509,716.31		市场法和收益法	销售价格	参考市场情况、公司销售计划以及评估价格。
成都富力丽思国际公馆 B21 单元	16,824,349.68	13,330,598.34	3,493,751.34	市场法和收益法	销售价格	参考市场情况、公司销售计划以及评估价格。
合计	20,835,554.18	17,840,314.65	3,493,751.34			

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

适用 不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

其他说明：

(2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

适用 不适用

(3) 转换为投资性房地产并采用公允价值计量

单位：元

项目	转换前核算科目	金额	转换理由	审批程序	对损益的影响	对其他综合收益的影响

(4) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书原因

其他说明：

21、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	784,720,437.51	583,879,690.26
固定资产清理		
合计	784,720,437.51	583,879,690.26

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	办公设备及其他	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	486,975,158.67	277,324,387.91	8,512,431.39	6,141,207.42	778,953,185.39
2.本期增加金额	166,657,242.79	104,158,003.53	424,867.25	1,588,207.21	272,828,320.78
(1) 购置	78,165.14	1,934,170.28	424,867.25	272,800.14	2,710,002.81
(2) 在建工程转入	166,579,077.65	102,223,833.25	0.00	1,315,407.07	270,118,317.97
(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额	8,534,820.57	2,992,004.74	1,180,345.09	100,000.00	12,807,170.40

(1) 处 置或报废		2,042,223.31	1,180,345.09	100,000.00	3,322,568.40
转入投资 性房地产	8,534,820.57				8,534,820.57
其他		949,781.43			949,781.43
4.期末余额	645,097,580.89	378,490,386.70	7,756,953.55	7,629,414.63	1,038,974,335.77
二、累计折旧					
1.期初余额	88,718,879.88	97,623,695.98	5,849,899.85	2,881,019.42	195,073,495.13
2.本期增加 金额	29,999,562.41	30,548,095.63	1,155,707.97	820,264.05	62,523,630.06
(1) 计 提	29,999,562.41	30,548,095.63	1,155,707.97	820,264.05	62,523,630.06
3.本期减少 金额	531,165.60	1,609,198.86	1,121,327.83	81,534.64	3,343,226.93
(1) 处 置或报废		1,263,320.26	1,121,327.83	81,534.64	2,466,182.73
转入投资 性房地产	531,165.60				531,165.60
其他		345,878.60			345,878.60
4.期末余额	118,187,276.69	126,562,592.75	5,884,279.99	3,619,748.83	254,253,898.26
三、减值准备					
1.期初余额					
2.本期增加 金额					
(1) 计 提					
3.本期减少 金额					
(1) 处 置或报废					
4.期末余额					
四、账面价值					
1.期末账面 价值	526,910,304.20	252,358,973.36	1,872,673.56	3,578,486.39	784,720,437.51
2.期初账面 价值	398,256,278.79	179,700,691.93	2,662,531.54	3,260,188.00	583,879,690.26

(2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
----	------	------	------	------	----

(3) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值
----	--------

(4) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
房屋及建筑物	211,203,480.43	正在办理中

其他说明：

(5) 固定资产的减值测试情况

适用 不适用

(6) 固定资产清理

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

22、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	17,756,473.92	216,172,969.12
工程物资	0.00	3,612,139.04
合计	17,756,473.92	219,785,108.16

(1) 在建工程情况

单位：元

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
罗城硅晶新材料研发开发制造一体化项目（一期）	14,580,670.98		14,580,670.98	210,275,979.91		210,275,979.91
拉马拉荣矿山新探矿工程	1,472,792.74		1,472,792.74			
本部产线改造项目				896,419.15		896,419.15
信息系统容灾备份项目				478,301.89		478,301.89
湖北工厂	1,703,010.20		1,703,010.20	4,522,268.17		4,522,268.17
合计	17,756,473.92		17,756,473.92	216,172,969.12		216,172,969.12

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名	预算	期初	本期增加	本期转入固定	本期	期末余	工程累计	工程	利息资本化累计金	其中：本期利	本期利息资本	资金
-----	----	----	------	--------	----	-----	------	----	----------	--------	--------	----

称	数	余额	金额	资产金 额	其他 减少金 额	额	投入 占预 算比 例	进度	额	息资本 化金额	化率	来源
罗城硅 晶新材 料研发 开发制 造一体 化项目 (一 期)	540,0 00,00 0.00	210, 275, 979. 91	81,7 04,5 49.2 2	277,399, 858.15		14,580,6 70.98	75.29 %	70	47,006,100 .43	11,482, 760.76	6.40%	募集 资金
拉马拉 荣矿山 新探矿 工程	3,000, 000.0 0		1,47 2,79 2.74			1,472,79 2.74	53.51 %	45				其他
湖北工 厂	387,0 00,00 0.00	4,52 2,26 8.17	1,28 8,73 5.30	4,107,99 3.27		1,703,01 0.20	83.87 %	90				募集 资金
本部产 线改造 项目	7,500, 000.0 0	896, 419. 15	765, 772. 50	683,645. 95	97 8,5 45. 70		106.3 1%	100				其他
信息系 统容灾 备份项 目	1,014, 000.0 0	478, 301. 89	457, 654. 87		93 5,9 56. 76		92.30 %	100				其他
合计	938,5 14,00 0.00	216, 172, 969. 12	85,6 89,5 04.6 3	282,191, 497.37	1,9 14, 50 2.4 6	17,756,4 73.92			47,006,100 .43	11,482, 760.76		

### (3) 本期计提在建工程减值准备情况

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	计提原因
----	------	------	------	------	------

其他说明：

### (4) 在建工程的减值测试情况

适用 不适用

### (5) 工程物资

单位：元

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
工程物资				3,612,139.04		3,612,139.04
合计			0.00	3,612,139.04		3,612,139.04

其他说明：

## 23、生产性生物资产

### (1) 采用成本计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

### (2) 采用成本计量模式的生产性生物资产的减值测试情况

适用 不适用

### (3) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

## 24、油气资产

适用 不适用

## 25、使用权资产

### (1) 使用权资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	合计
一、账面原值		
1.期初余额	13,296,723.54	13,296,723.54
2.本期增加金额		
3.本期减少金额	13,296,723.54	13,296,723.54
处置	13,296,723.54	13,296,723.54
4.期末余额		
二、累计折旧		
1.期初余额	10,289,888.88	10,289,888.88
2.本期增加金额	1,002,278.21	1,002,278.21
(1) 计提	1,002,278.21	1,002,278.21
3.本期减少金额	11,292,167.09	11,292,167.09
(1) 处置	11,292,167.09	11,292,167.09
4.期末余额		
三、减值准备		
1.期初余额		
2.本期增加金额		
(1) 计提		
3.本期减少金额		
(1) 处置		

4.期末余额		
四、账面价值		
1.期末账面价值		
2.期初账面价值	3,006,834.66	3,006,834.66

(2) 使用权资产的减值测试情况

适用 不适用

其他说明：

26、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件	采矿权	探矿权	合计
一、账面原值							
1.期初余额	121,265,347.77			16,593,751.41	66,667,291.88	621,400.00	205,147,791.06
2.本期增加金额	935,956.76				232,980.00		1,168,936.76
(1) 购置	935,956.76				232,980.00		1,168,936.76
(2) 内部研发							
(3) 企业合并增加							
3.本期减少金额							
(1) 处置							
4.期末余额	122,201,304.53			16,593,751.41	66,900,271.88	621,400.00	206,316,727.82
二、累计摊销							
1.期初余额	14,280,227.43			2,843,224.43		5,399.49	17,128,851.35
2.本期增加金额	2,437,179.24			1,752,970.80	1,759,896.01		5,950,046.05
(1) 计提	2,437,179.24			1,752,970.80	1,759,896.01		5,950,046.05
3.本期减少金额							
(1) 处置							

4.期末余额	16,717,406.67			4,596,195.23	1,759,896.01	5,399.49	23,078,897.40
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	105,483,897.86			11,997,556.18	65,140,375.87	616,000.51	183,237,830.42
2.期初账面价值	106,985,120.34			13,750,526.98	66,667,291.88	616,000.51	188,018,939.71

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例。

(2) 确认为无形资产的数据资源

适用 不适用

(3) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
----	------	------------

其他说明：

(4) 无形资产的减值测试情况

适用 不适用

27、商誉

(1) 商誉账面原值

单位：元

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		
合计						

(2) 商誉减值准备

单位：元

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		
合计						

(3) 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

名称	所属资产组或组合的构成及依据	所属经营分部及依据	是否与以前年度保持一致
----	----------------	-----------	-------------

资产组或资产组组合发生变化

名称	变化前的构成	变化后的构成	导致变化的客观事实及依据
----	--------	--------	--------------

其他说明

(4) 可收回金额的具体确定方法

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

适用 不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

适用 不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

(5) 业绩承诺完成及对应商誉减值情况

形成商誉时存在业绩承诺且报告期或报告期上一期间处于业绩承诺期内

适用 不适用

其他说明：

28、长期待摊费用

单位：元

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
堆场 10 年租金	0.00	141,212.13	5,883.85		135,328.28
合计	0.00	141,212.13	5,883.85		135,328.28

其他说明：

29、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
可抵扣亏损	23,860,788.60	5,965,197.15		
信用减值准备	12,631,226.60	1,923,420.63	10,489,039.74	1,591,531.56
资产减值准备	22,321,766.35	4,352,368.91	6,257,871.47	962,221.11
交易性金融资产公允价值变动			8,718,821.33	1,307,823.20
政府补助	45,020,562.26	11,255,140.57	40,598,709.20	10,149,677.30
租赁负债			3,563,974.93	534,596.24
合计	103,834,343.81	23,496,127.26	69,628,416.67	14,545,849.41

(2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

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
交易性金融资产公允价值变动	2,629,172.35	615,786.81		
新租赁准则-使用权资产			3,006,834.66	451,025.20
合计	2,629,172.35	615,786.81	3,006,834.66	451,025.20

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债期末互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期末余额	递延所得税资产和负债期初互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期初余额
递延所得税资产		23,496,127.26	451,025.20	14,094,824.21
递延所得税负债		615,786.81	451,025.20	0.00

(4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣亏损	3,045,144.06	1,910,447.29
合计	3,045,144.06	1,910,447.29

(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

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2027年	245,177.23	245,177.23	
2028年	494,789.40	494,789.40	
2029年	1,174,757.81	1,170,480.66	
2030年	1,130,419.62		
合计	3,045,144.06	1,910,447.29	

其他说明：

30、其他非流动资产

单位：元

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
合同资产	551,389.14	27,569.46	523,819.68	794,085.53	39,704.28	754,381.25
预付长期资产款	1,138,811.65		1,138,811.65	1,415,125.56		1,415,125.56
合计	1,690,200.79	27,569.46	1,662,631.33	2,209,211.09	39,704.28	2,169,506.81

其他说明：

31、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末				期初			
	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况
货币资金	1,132,641.24	1,132,641.24	冻结	土地复垦保证金	147,176,168.48	147,176,168.48	外汇套期保证金、证券账户余额等	
合计	1,132,641.24	1,132,641.24			147,176,168.48	147,176,168.48		

其他说明：

32、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
信用借款		14,848,179.49
合计	0.00	14,848,179.49

短期借款分类的说明：

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况

本期末已逾期未偿还的短期借款总额为元，其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

单位：元

借款单位	期末余额	借款利率	逾期时间	逾期利率
------	------	------	------	------

其他说明：

33、交易性金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
交易性金融负债	0.00	294,315.53
其中：		
衍生金融负债	0.00	294,315.53
其中：		
合计	0.00	294,315.53

其他说明：

34、衍生金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

35、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
----	------	------

本期末已到期未支付的应付票据总额为元，到期未付的原因为。

36、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1年以内	114,073,051.42	144,787,453.17
1—2年	6,783,633.16	4,602,318.76
2—3年	1,348,049.31	612,900.61
3年以上	1,074,152.44	479,063.46
合计	123,278,886.33	150,481,736.00

(2) 账龄超过1年或逾期的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
----	------	-----------

佛山市壹为科技有限公司	1,268,849.13	尚未达到付款条件
合计	1,268,849.13	

其他说明：

(3) 是否存在逾期尚未支付中小企业款项的情况

是否属于大型企业

是 否

37、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应付款	7,058,660.41	7,628,777.54
合计	7,058,660.41	7,628,777.54

(1) 应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

借款单位	逾期金额	逾期原因
------	------	------

其他说明：

(2) 应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明，包括重要的超过1年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

(3) 其他应付款

1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
押金及保证金	4,774,528.00	7,004,227.75
应付费用款	1,159,154.64	330,910.50
往来款	300,000.00	
其他	824,977.77	293,639.29
合计	7,058,660.41	7,628,777.54

2) 账龄超过1年或逾期的重要其他应付款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
----	------	-----------

其他说明：

### 38、预收款项

#### (1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

#### (2) 账龄超过1年或逾期的重要预收款项

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
----	------	-----------

单位：元

项目	变动金额	变动原因
----	------	------

### 39、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收账款	14,101,605.94	15,623,333.64
合计	14,101,605.94	15,623,333.64

账龄超过1年的重要合同负债

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
----	------	-----------

报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

单位：元

项目	变动金额	变动原因
----	------	------

### 40、应付职工薪酬

#### (1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	7,929,346.14	83,895,047.44	84,403,052.79	7,421,340.79
二、离职后福利-设定提存计划		7,914,328.69	7,914,328.69	
合计	7,929,346.14	91,809,376.13	92,317,381.48	7,421,340.79

#### (2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	7,831,463.50	72,950,751.12	73,439,274.77	7,342,939.85

2、职工福利费		5,008,324.80	5,008,324.80	
3、社会保险费		3,121,452.02	3,121,452.02	
其中：医疗保险费		2,715,545.62	2,715,545.62	
工伤保险费		403,818.40	403,818.40	
生育保险费		2,088.00	2,088.00	
4、住房公积金		1,776,084.00	1,776,084.00	
5、工会经费和职工教育经费	97,882.64	1,038,435.50	1,057,917.20	78,400.94
合计	7,929,346.14	83,895,047.44	84,403,052.79	7,421,340.79

### (3) 设定提存计划列示

单位：元

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		7,566,084.54	7,566,084.54	
2、失业保险费		348,244.15	348,244.15	
合计		7,914,328.69	7,914,328.69	

其他说明：

### 41、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	1,137,325.90	2,665,625.22
企业所得税	222,976.97	1,132,739.22
个人所得税	86,826.03	94,462.15
城市维护建设税	106,750.19	237,705.27
房产税	471,321.67	478,838.05
教育费附加	45,661.25	101,873.69
地方教育费附加	30,440.83	67,915.80
环境保护税	4,559.79	1,328.88
印花税	212,658.09	85,183.40
土地使用税	134,566.39	134,566.39
资源税	67,942.99	
采矿权出让收益	521,166.53	
合计	3,042,196.63	5,000,238.07

其他说明：

### 42、持有待售负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

#### 43、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	1,000,000.00	
一年内到期的应付债券		1,915,749.58
一年内到期的租赁负债		1,224,862.05
合计	1,000,000.00	3,140,611.63

其他说明：

2025年11月28日，公司召开第四届董事会第六次会议，审议通过了《关于提前赎回“中旗转债”的议案》，公司董事会决定行使“中旗转债”提前赎回权利，赎回价格：100.805元/股。本次赎回“中旗转债”的数量为5,889张，赎回共计支付赎回款593,640.59元（不含赎回手续费）。

#### 44、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待转销项税额	1,372,874.72	1,430,674.16
已背书未终止确认的应收票据	4,970,635.37	6,102,297.33
合计	6,343,510.09	7,532,971.49

短期应付债券的增减变动：

单位：元

债券名称	面值	票面利率	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还		期末余额	是否违约
合计													

其他说明：

#### 45、长期借款

##### (1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
信用借款	125,500,000.00	
未到期应付利息	72,859.72	
减：一年内到期的长期借款	-1,000,000.00	
合计	124,572,859.72	0.00

长期借款分类的说明：

其他说明，包括利率区间：

## 46、应付债券

### (1) 应付债券

单位：元

项目	期末余额	期初余额
公司债券	0.00	348,830,101.35
合计	0.00	348,830,101.35

### (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）

单位：元

债券名称	面值	票面利率	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	期末余额	是否违约
中旗转债	540,000,000.00	0.30%	2023-3-3	2029-3-2	540,000,000.00	348,830,101.35		4,691,996.50	106,257,802.15	459,770,900.00	0.00	否
合计		——			540,000,000.00	348,830,101.35		4,691,996.50	106,257,802.15	459,770,900.00	0.00	——

### (3) 可转换公司债券的说明

经中国证券监督管理委员会《关于核准广东中旗新材料股份有限公司公开发行可转换公司债券的批复》（证监许可[2023]249号）的核准，本公司可转换公司债券于2023年3月3日发行，募集资金总额为人民币54,000万元，发行数量为540.00万张，每张面值为人民币100.00元，按面值发行，期限为6年。本次发行的可转换公司债券的期限为自发行之日起6年，即自2023年3月3日至2029年3月2日。本次发行的可转债票面利率第一年0.30%、第二年0.50%、第三年1.00%、第四年1.60%、第五年2.00%、第六年2.80%。本次发行的可转换公司债券采用每年付息一次的付息方式，到期归还本金并支付最后一年利息。本次可转债转股期自本次可转债发行结束之日（2023年3月9日）起满六个月后的第一个交易日（2023年9月11日）起至本次可转债到期日（2029年3月2日）止。本次发行的可转换公司债券的初始转股价格为30.27元/股。

公司本次发行的可转换公司债券为复合金融工具，同时包含金融负债成分和权益工具成分，初始计量时先确定金融负债成分的公允价值，再从复合金融工具公允价值中扣除负债成分的公允价值，作为权益工具成分的公允价值。公司本次发行5.4亿元可转换公司债券，扣除发行费用7,937,735.85元后，发行日金融负债成分公允价值353,497,049.66元计入应付债券，权益工具成分的公允价值178,565,214.49元计入其他权益工具。

中旗转债自2023年9月11日起进入转股期；2023年至2025年度，因转债持有人实施转股，中旗转债余额累计减少539,411,100.00元（对应转债5,394,111张），公司因可转债转股累计新增股份32,277,982股。此外，公司于2025年11月28日召开第四届董事会第六次会议，审议通过《关于提前赎回“中旗转债”的议案》；根据该议案，公司确定2025

年12月19日为赎回登记日，对中旗转债行使提前赎回权利，本次共计赎回中旗转债5,889张，赎回价格为100.805元/张（该价格含税、含当期应计利息，当期票面年利率为1.00%）。

#### （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

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

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

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

其他说明：

#### 47、租赁负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
租赁付款额		3,717,242.43
减：未确认融资费用		-153,267.53
一年内到期的租赁负债		-1,224,862.05
合计	0.00	2,339,112.85

其他说明：

#### 48、长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

##### （1）按款项性质列示长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

##### （2）专项应付款

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
----	------	------	------	------	------

其他说明：

#### 49、长期应付职工薪酬

##### （1）长期应付职工薪酬表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(2) 设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值:

单位: 元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

计划资产:

单位: 元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

设定受益计划净负债(净资产)

单位: 元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

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

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明:

其他说明:

50、预计负债

单位: 元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
----	------	------	------

其他说明, 包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明:

51、递延收益

单位: 元

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	41,638,121.60	7,000,000.00	2,821,422.17	45,816,699.43	
合计	41,638,121.60	7,000,000.00	2,821,422.17	45,816,699.43	--

其他说明:

52、其他非流动负债

单位: 元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明:

53、股本

单位: 元

项目	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	121,743,519.00			50,810,642.00	28,405,463.00	79,216,105.00	200,959,624.00

其他说明:

说明 1：公司分别于 2025 年 4 月 23 日、2025 年 5 月 14 日召开第三届董事会第四次会议、2024 年度股东大会，审议通过《关于 2024 年度利润分配及资本公积转增股本预案的议案》。根据议案，公司以 2024 年 12 月 31 日总股本 121,743,519 元为基数，以资本公积金向全体股东实施每 10 股转增 4 股的资本公积转增股本方案，由于公司发行的可转换公司债券处于转股期内，自 2025 年 1 月 1 日至 2025 年 5 月 20 日期间共计转股 6,715,535 股，公司总股本由 121,743,519 元增加至 128,459,054 元，扣除回购专户中已回购股本 1,432,448 元后，共计转增股本 50,810,642 元。

说明 2：中旗转债自 2023 年 9 月 11 日起进入转股期；2025 年度，因持有人实施转股，中旗转债余额减少 459,191,000.00 元（对应转债 4,591,910 张），公司因可转债转股新增股份 28,405,463 股。

## 54、其他权益工具

### （1）期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

发行在外的金融工具	发行时间	会计分类	股息率或利率	发行价格	数量	金额	到期日或续期情况	转股条件	转换情况
可转换债券中的转股权、认股权	2023/3/3	权益工具	8.92%	100.00	5,400,000.00	540,000,000.00	2029年3月2日	14.76	5,394,111张转股
合计				100.00		540,000,000.00			

说明：经中国证监会《关于核准广东中旗新材料股份有限公司公开发行可转换公司债券的批复》（证监许可〔2023〕249号）核准，公司于 2023 年 3 月 3 日公开发行了可转债 540.00 万张，每张面值人民币 100 元，发行总额 54,000.00 万元，债券期限为 6 年。

### （2）期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

发行在外的金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值
可转换债券中的转股权、认股权	4,597,799.00	152,038,326.78			4,597,799.00	152,038,326.78		
合计	4,597,799.00	152,038,326.78			4,597,799.00	152,038,326.78		0.00

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：

说明：公司发行 5.4 亿元可转换公司债券，扣除发行费用 7,937,735.85 元后，将金融负债成分公允价值 353,497,049.66 元计入应付债券，权益工具成分公允价值 178,565,214.49 元计入其他权益工具；本次共发行 540.00 万张，每张债券权益部分价值 33.07 元。本期 4,591,910 张债券完成转股，相应减少其他权益工具 151,843,591.49 元，该金额计入资本溢价。2025 年 12 月 19 日，公司强制赎回剩余未转股的 5,889 张转债，按赎回日测算其权益、负债成分金额，将测算权益成分金额与其他权益工具账面金额 194,735.29 元的差额，计入资本溢价。

其他说明：

## 55、资本公积

单位：元

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）	991,749,952.03	494,665,079.00	50,810,642.00	1,435,604,389.03
合计	991,749,952.03	494,665,079.00	50,810,642.00	1,435,604,389.03

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

说明 1：中旗转债自 2023 年 9 月 11 日起进入转股期，2025 年 1 月 1 日至 12 月 19 日，因持有人转股，转债余额减少 459,191,000.00 元（对应债券 4,591,910 张），公司新增股本 28,405,463 股，支付转股手续费 36,142.33 元。本次转股将债券面值 459,191,000.00、利息调整 88,068,385.96 与新增股本 28,405,463.00、手续费 36,142.33 的差额 342,681,008.71 元计入资本公积，叠加权益工具成分转入 151,843,591.50 元，合计增加资本公积 494,524,600.21 元。

说明 2：2025 年 12 月 19 日，公司强制赎回中旗转债剩余未转股 5,889 张，按赎回日测算该部分转债权益、负债成分金额，将测算权益成分与其他权益工具账面金额的差额 140,478.79 元，计入资本公积。

说明 3：2025 年 5 月，公司以总股本 128,459,054 股扣除回购专户股份 1,432,448 股后的 127,026,606 股为基数，实施 2024 年度利润分配及资本公积转增股本：向全体股东每 10 股派现 1.0 元（含税）、转增 4 股，共计转增股本 50,810,642 股，减少资本公积 50,810,642 元。

## 56、库存股

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
实行股权激励回购	0.00	139,855,344.71		139,855,344.71
合计	0.00	139,855,344.71		139,855,344.71

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

说明：公司于 2025 年 4 月 28 日召开第三届董事会第六次会议，审议通过《关于回购公司股份方案暨取得回购专项贷款承诺书的议案》；2025 年 5 月 19 日，公司通过股份回购专用证券账户以集中竞价交易方式完成股份回购，共计回购公司股份 1,432,448 股，成交总金额 139,855,344.71 元（含交易费用）。

### 57、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额						期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

### 58、专项储备

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

### 59、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	66,060,705.09			66,060,705.09
合计	66,060,705.09			66,060,705.09

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

### 60、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	398,136,668.60	388,375,772.45
调整后期初未分配利润	398,136,668.60	388,375,772.45
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-31,791,395.79	30,511,471.55
减：提取法定盈余公积		3,069,134.30
应付普通股股利	12,702,660.60	17,681,441.10
期末未分配利润	353,642,612.21	398,136,668.60

调整期初未分配利润明细：

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

5)、其他调整合计影响期初未分配利润元。

使用资本公积弥补亏损详细情况说明：

## 61、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	415,112,116.74	371,847,526.32	530,349,955.18	441,744,302.38
其他业务	2,395,412.43	466,056.46	1,957,014.00	376,973.16
合计	417,507,529.17	372,313,582.78	532,306,969.18	442,121,275.54

公司报告期内经审计利润总额、净利润、扣除非经常性损益后的净利润三者孰低为负值

是 否

项目	本年度	具体扣除情况	上年度	具体扣除情况
营业收入金额	417,507,529.17	不适用	532,306,969.18	不适用
营业收入扣除项目合计金额	2,395,412.43	其中：废品收入 1,286,446.58 元；销售尾料收入 482,394.11 元；租赁收入 482,110.09 元；过磅收入 64,667.28 元；线上平台补贴	1,957,014.00	其中：废品收入 1,364,910.37 元；租赁收入 469,266.04 元；过磅收入 120,981.42 元；线上平台补贴
营业收入扣除项目合计金额占营业收入的比重	5.74%	不适用	0.37%	不适用
一、与主营业务无关的业务收入				
1. 正常经营之外的其他业务收入。如出租固定资产、无形资产、包装物，销售材料，用材料进行非货币性资产交换，经营受托管理业务等实现的收入，以及虽计入主营业务收入，但属于上市公司正常经营之外的收入。	2,315,618.06	其中：废品收入 1,286,446.58 元；销售尾料收入 482,394.11 元；租赁收入 482,110.09 元；过磅收入 64,667.28 元	1,955,157.83	其中：废品收入 1,364,910.37 元；租赁收入 469,266.04 元；过磅收入 120,981.42 元
6. 未形成或难以形成稳定业务模式的业务所产生的收入。	79,794.37	线上平台补贴	1,856.17	线上平台补贴
与主营业务无关的业务收入小计	2,395,412.43	其中：废品收入 1,286,446.58 元；销售尾料收入 482,394.11 元；租赁收入 482,110.09 元；过磅收入 64,667.28 元；线上平台补贴	1,957,014.00	其中：废品收入 1,364,910.37 元；租赁收入 469,266.04 元；过磅收入 120,981.42 元；线上平台补贴
二、不具备商业实质				

的收入				
不具备商业实质的收入小计	0.00	不适用	0.00	不适用
营业收入扣除后金额	415,112,116.74	不适用	530,349,955.18	不适用

营业收入、营业成本的分解信息：

单位：元

合同分类	分部 1		分部 2		本期金额		合计	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
业务类型								
其中：								
板材					328,070,056.89	273,975,620.35	328,070,056.89	273,975,620.35
台面					81,771,695.44	69,343,861.53	81,771,695.44	69,343,861.53
高纯					5,270,364.41	28,528,044.44	5,270,364.41	28,528,044.44
按经营地区分类								
其中：								
华东					141,289,059.86	122,417,821.11	141,289,059.86	122,417,821.11
华南					104,931,146.52	109,095,815.09	104,931,146.52	109,095,815.09
华北					22,937,252.50	19,585,105.19	22,937,252.50	19,585,105.19
华中					34,729,928.77	35,831,990.95	34,729,928.77	35,831,990.95
西南					21,542,578.79	18,544,631.12	21,542,578.79	18,544,631.12
西北					4,953,834.42	4,490,596.21	4,953,834.42	4,490,596.21
东北					5,009,463.88	4,470,611.12	5,009,463.88	4,470,611.12
海外销售					79,718,852.00	57,410,955.53	79,718,852.00	57,410,955.53
市场或客户类型								
其中：								
合同类型								
其中：								
按商品转让的时间分类								
其中：								
按合同期限分类								
其中：								

按销售渠道分类								
其中：								
合计					415,112,116.74	371,847,526.32	415,112,116.74	371,847,526.32

与履约义务相关的信息：

项目	履行履约义务的时间	重要的支付条款	公司承诺转让商品的性质	是否为主要责任人	公司承担的预期将退还给客户的款项	公司提供的质量保证类型及相关义务
----	-----------	---------	-------------	----------	------------------	------------------

其他说明

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

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 56,617,289.11 元，其中，56,617,289.11 元预计将于 2026 年度确认收入。

合同中可变对价相关信息：

重大合同变更或重大交易价格调整

单位：元

项目	会计处理方法	对收入的影响金额
----	--------	----------

其他说明：

## 62、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	1,364,659.93	1,511,393.47
教育费附加	584,629.19	647,403.43
资源税	840,591.18	
房产税	3,740,815.65	3,765,490.49
土地使用税	655,328.42	655,328.42
印花税	517,189.96	411,139.46
地方教育费附加	389,752.79	431,602.31
环境保护税	8,871.77	3,797.51
采矿权出让收益	521,166.53	
合计	8,623,005.42	7,426,155.09

其他说明：

## 63、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	11,497,627.60	11,098,822.02
折旧摊销	10,213,995.17	7,784,129.70
中介机构费	5,479,361.21	3,347,209.62
办公招待费	2,382,891.16	2,029,138.98
基建维护费	913,837.91	786,101.24
差旅费	690,115.05	640,698.33

其他	351,204.21	134,025.77
合计	31,529,032.31	25,820,125.66

其他说明：

#### 64、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	6,504,901.14	7,991,497.93
办公招待费	5,421,201.36	5,755,463.20
宣传展览费	632,435.33	1,509,024.55
差旅费	989,285.06	1,156,000.72
销售佣金	850,986.28	231,682.79
合计	14,398,809.17	16,643,669.19

其他说明：

#### 65、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
材料费	2,945,674.25	5,378,767.12
职工薪酬	10,835,032.63	10,787,050.76
折旧摊销	2,773,217.21	2,644,460.76
电费	378,228.97	435,880.28
办公招待费	1,123,730.51	419,874.74
合计	18,055,883.57	19,666,033.66

其他说明：

#### 66、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息费用	10,949,005.62	645,496.92
利息收入	-3,614,145.33	-9,017,929.07
汇兑损益	2,913,550.20	889,248.04
手续费	178,269.40	127,511.41
合计	10,426,679.89	-7,355,672.70

其他说明：

#### 67、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
政府补助	5,978,820.15	3,458,828.47
进项税加计抵减	1,437,401.59	1,412,176.02
直接减免的增值税	117,950.00	339,100.00
代扣个人所得税手续费	35,177.61	31,056.84
其他		2,740.00
合计	7,569,349.35	5,243,901.33

## 68、净敞口套期收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

其他说明：

## 69、公允价值变动收益

单位：元

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	-769,705.66	-8,424,505.78
交易性金融负债		-294,315.53
合计	-769,705.66	-8,718,821.31

其他说明：

## 70、投资收益

单位：元

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	124,454.52	-62,345.48
处置交易性金融资产取得的投资收益	2,671,020.65	2,305,853.66
债务重组收益	-561,125.96	
银行理财产品的利息收入	10,579,609.57	9,297,670.03
合计	12,813,958.78	11,541,178.21

其他说明：

## 71、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
应收票据坏账损失	951,770.75	544,610.10
应收账款坏账损失	-4,110,755.66	-182,788.27
其他应收款坏账损失	1,016,798.05	-280,775.61
合计	-2,142,186.86	81,046.22

其他说明：

## 72、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-14,103,433.06	-1,349,714.90
三、投资性房地产减值损失	-3,493,751.34	
十一、合同资产减值损失	-22,749.75	-718,939.99
十二、其他	12,134.82	56,056.14

合计	-17,607,799.33	-2,012,598.75
----	----------------	---------------

其他说明：

### 73、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置利得（损失以“-”填列）	283,942.57	-149,701.87
其中：固定资产处置利得（损失以“-”填列）	-123,973.89	-843,615.87
租赁资产处置利得（损失以“-”填列）	407,916.46	693,914.00
合计	283,942.57	-149,701.87

### 74、营业外收入

单位：元

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
罚款收入	153,000.00	98,097.45	153,000.00
无法支付的应付款项	36,559.40	434.73	36,559.40
其他	72,551.70	24,303.46	72,551.70
合计	262,111.10	122,835.64	262,111.10

其他说明：

### 75、营业外支出

单位：元

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
对外捐赠	302,000.00	10,000.00	302,000.00
非流动资产毁损报废损失	472.84	0.00	472.84
罚款支出	68,720.65	43,578.64	68,720.65
无法收回的应收款项	64,511.05	0.00	64,511.05
其他	3,981.60	37,276.19	3,981.60
合计	439,686.14	90,854.83	439,686.14

其他说明：

### 76、所得税费用

#### （1）所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	3,620,693.06	4,851,650.94
递延所得税费用	-8,785,516.24	-1,355,921.96
合计	-5,164,823.18	3,495,728.98

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	-37,869,480.16
按法定/适用税率计算的所得税费用	-5,680,422.02
子公司适用不同税率的影响	-3,635,385.79
调整以前期间所得税的影响	3,427,669.30
非应税收入的影响	-18,668.18
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	1,916,521.05
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	226,939.36
研发费加计扣除的影响	-1,320,374.60
残疾人工资加计扣除的影响	-81,102.30
所得税费用	-5,164,823.18

其他说明：

77、其他综合收益

详见附注。

78、现金流量表项目

(1) 与经营活动有关的现金

收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助	10,192,575.59	5,632,475.43
保证金	1,119,960.00	4,601,888.38
利息收入	5,839,849.26	18,425,426.33
其他	1,965,633.61	706,137.71
合计	19,118,018.46	29,365,927.85

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
支付费用	19,882,730.63	20,794,541.24
保证金	4,309,488.00	3,846,728.54
手续费	178,269.40	127,531.38
罚款、滞纳金	68,720.65	43,578.64
合计	24,439,208.68	24,812,379.80

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

(2) 与投资活动有关的现金

收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
年初受限货币资金本期收回	147,176,168.48	0.00
合计	147,176,168.48	0.00

收到的重要的与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

支付的重要的与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

### (3) 与筹资活动有关的现金

收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收到融资性票据款	0.00	14,848,179.49
合计	0.00	14,848,179.49

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
租赁负债支付的现金	925,777.45	3,177,710.01
回购股份支付的现金	139,855,344.71	
合计	140,781,122.16	3,177,710.01

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

筹资活动产生的各项负债变动情况

适用 不适用

单位：元

项目	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		现金变动	非现金变动	现金变动	非现金变动	
长期借款（包含一年内到期的长期借款）		126,000,000.00	72,859.72	500,000.00		125,572,859.72
租赁负债（包含一年内到期的租赁负债）	3,563,974.90			925,777.45	2,638,197.45	0.00
合计	3,563,974.90	126,000,000.00	72,859.72	1,425,777.45	2,638,197.45	125,572,859.72

(4) 以净额列报现金流量的说明

项目	相关事实情况	采用净额列报的依据	财务影响
----	--------	-----------	------

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

79、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	-32,704,656.98	30,506,638.40
加：资产减值准备	19,749,986.19	1,931,552.53
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	62,989,686.52	44,777,147.28
使用权资产折旧	1,002,278.21	2,528,054.38
无形资产摊销	5,663,866.27	3,515,435.01
长期待摊费用摊销	5,883.85	
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）	-283,942.57	149,701.87
固定资产报废损失（收益以“—”号填列）	472.84	
公允价值变动损失（收益以“—”号填列）	769,705.66	8,718,821.31
财务费用（收益以“—”号填列）	13,862,555.82	1,314,599.17
投资损失（收益以“—”号填列）	-12,813,958.78	-11,541,178.21
递延所得税资产减少（增加以“—”号填列）	-9,401,303.05	-1,355,921.96
递延所得税负债增加（减少以“—”号填列）	615,786.81	
存货的减少（增加以“—”号填列）	-24,588,309.55	1,047,821.64
经营性应收项目的减少（增加以“—”号填列）	40,440,113.89	89,293,835.44
经营性应付项目的增加（减少以“—”号填列）	-24,672,701.65	-20,532,110.87
其他		
经营活动产生的现金流量净额	40,635,463.48	150,354,395.99
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动		

债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	302,564,241.86	184,954,712.18
减：现金的期初余额	184,954,712.18	582,421,507.04
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	117,609,529.68	-397,466,794.86

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	
其中：	
其中：	

其他说明：

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	
其中：	
其中：	

其他说明：

(4) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	302,564,241.86	184,954,712.18
其中：库存现金	16,595.00	5,419.30
可随时用于支付的银行存款	302,170,895.61	184,949,292.88
可随时用于支付的其他货币资金	376,751.25	
三、期末现金及现金等价物余额	302,564,241.86	184,954,712.18

(5) 使用范围受限但仍属于现金及现金等价物列示的情况

单位：元

项目	本期金额	上期金额	仍属于现金及现金等价物的理由
----	------	------	----------------

(6) 不属于现金及现金等价物的货币资金

单位：元

项目	本期金额	上期金额	不属于现金及现金等价物的理由
----	------	------	----------------

其他说明：

(7) 其他重大活动说明

80、所有者权益变动表项目注释

说明对上年年末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

81、外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

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			128,820,214.04
其中：美元	16,718,580.21	7.0288	117,511,556.58
欧元	21,583.24	8.2355	177,748.77
港币			
日元	415,146.00	0.0448	18,597.30
英镑	440,104.26	9.4346	4,152,207.65
澳大利亚元	1,053,349.91	4.6892	4,939,368.40
加拿大元	395,122.47	5.1142	2,020,735.34
应收账款			944,720.77
其中：美元	134,407.12	7.0288	944,720.77
欧元			
港币			
长期借款			
其中：美元			
欧元			
港币			
其他应付款			421,728.00
其中：美元	60,000.00	7.0288	421,728.00

其他说明：

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

适用 不适用

## 82、租赁

### (1) 本公司作为承租方

适用 不适用

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额

适用 不适用

简化处理的短期租赁或低价值资产的租赁费用

适用 不适用

涉及售后租回交易的情况

项目	本期金额	上期金额
租赁负债的利息费用	87,580.40	255,605.73
计入相关资产成本或当期损益的简化处理的短期租赁费用	1,960.00	1,960.00
计入相关资产成本或当期损益的简化处理的低价值资产租赁费用 (低价值资产的短期租赁费用除外)		
计入相关资产成本或当期损益的未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额		
其中：售后租回交易产生部分		
转租使用权资产取得的收入		
与租赁相关的总现金流出	925,777.45	3,177,710.01
售后租回交易产生的相关损益		
售后租回交易现金流入		
售后租回交易现金流出		

### (2) 本公司作为出租方

作为出租人的经营租赁

适用 不适用

作为出租人的融资租赁

适用 不适用

未来五年每年未折现租赁收款额

适用 不适用

未折现租赁收款额与租赁投资净额的调节表

### (3) 作为生产商或经销商确认融资租赁销售损益

适用 不适用

83、数据资源

84、其他

八、研发支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
可变色人造石英石材的关键技术研究及产品开发,高抗冲人造石英石材的关键技术研究及产品开发,仿奢石立体纹理石英绿色智能制备技术与产品开发,低硅高韧性石英石材的关键技术研究及产品开发,轻质耐高温石英石材的关键技术研究及产品开发,环保生物基树脂石英石材的关键技术与产品开发	18,055,883.57	19,666,033.66
合计	18,055,883.57	19,666,033.66
其中：费用化研发支出	18,055,883.57	19,666,033.66

1、符合资本化条件的研发项目

单位：元

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		
合计								

重要的资本化研发项目

项目	研发进度	预计完成时间	预计经济利益产生方式	开始资本化的时点	开始资本化的具体依据
----	------	--------	------------	----------	------------

开发支出减值准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	减值测试情况
----	------	------	------	------	--------

2、重要外购在研项目

项目名称	预期产生经济利益的方式	资本化或费用化的判断标准和具体依据
------	-------------	-------------------

其他说明：

## 九、合并范围的变更

### 1、非同一控制下企业合并

#### (1) 本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元

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	购买日至期末被购买方的现金流

其他说明：

#### (2) 合并成本及商誉

单位：元

合并成本	
--现金	
--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	
合并成本合计	
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	
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	

合并成本公允价值的确定方法：

或有对价及其变动的说明

大额商誉形成的主要原因：

其他说明：

#### (3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元

	购买日公允价值	
	购买日公允价值	购买日账面价值
资产：		
货币资金		
应收款项		
存货		
固定资产		
无形资产		
负债：		

借款		
应付款项		
递延所得税负债		
净资产		
减：少数股东权益		
取得的净资产		

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

其他说明：

(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并且在报告期内取得控制权的交易

是 否

(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

(6) 其他说明

2、同一控制下企业合并

(1) 本期发生的同一控制下企业合并

单位：元

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

其他说明：

(2) 合并成本

单位：元

合并成本	
--现金	
--非现金资产的账面价值	
--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	

或有对价及其变动的说明：

其他说明：

(3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

单位：元

	合并日	上期期末
资产：		
货币资金		
应收款项		
存货		
固定资产		
无形资产		
负债：		
借款		
应付款项		
净资产		
减：少数股东权益		
取得的净资产		

企业合并中承担的被合并方的或有负债：

其他说明：

### 3、反向购买

交易基本信息、交易构成反向购买的依据、上市公司保留的资产、负债是否构成业务及其依据、合并成本的确定、按照权益性交易处理时调整权益的金额及其计算：

### 4、处置子公司

本期是否存在丧失子公司控制权的交易或事项

是 否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是 否

### 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：

报告期内，于 2025 年 11 月 17 日成立全资子公司中旗赛凯隆（佛山）新材料有限公司，本期纳入合并范围。

6、其他

十、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

单位：元

子公司名称	注册资本	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
					直接	间接	
中旗（湖北）新材料有限公司	609,397,100.00	黄冈市	黄冈市	非金属矿物制造业	100.00%		设立
佛山硅之广股权投资企业（有限合伙）	4,500,000.00	佛山市	佛山市	租赁与商务服务业	33.33%		设立
中旗（广西）硅晶新材料有限公司	50,000,000.00	河池市	河池市	制造业	91.00%	3.00%	设立
中旗（广西）矿业有限公司	80,000,000.00	河池市	河池市	采矿业	100.00%		设立
广西罗城鑫海矿业有限公司	43,888,718.65	河池市	河池市	采矿业	100.00%		购买
中旗赛凯隆（佛山）新材料有限公司	10,000,000.00	佛山市	佛山市	非金属矿物制造业	100.00%		设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

确定公司是代理人还是委托人的依据：

其他说明：

(2) 重要的非全资子公司

单位：元

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
佛山硅之广股权投资企业（有限合伙）	66.67%	-479.73		2,999,373.89
中旗（广西）硅晶新材料有限公司	6.00%	-913,261.19		-921,399.60

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

其他说明：

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司名	期末余额						期初余额					
	流动	非流	资产	流动	非流	负债	流动	非流	资产	流动	非流	负债

称	资产	动资产	合计	负债	动负债	合计	资产	动资产	合计	负债	动负债	合计
佛山硅之广股权投资企业（有限合伙）	60.83	4,500,000.00	4,500,060.83	1,000.00		1,000.00	780.42	4,500,000.00	4,500,780.42	1,000.00		1,000.00
中旗（广西）硅晶新材料有限公司	183,831,204.66	374,896,333.14	558,727,537.80	503,796,336.55	20,287,861.21	524,084,197.76	130,381,760.40	323,078,882.41	453,460,642.81	389,346,551.20	14,257,727.16	403,604,278.36

单位：元

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
佛山硅之广股权投资企业（有限合伙）		-719.59	-719.59	-719.59		-699.05	-699.05	280.98
中旗（广西）硅晶新材料有限公司	21,145,670.96	-15,213,024.41	-15,213,024.41	65,744,227.93	309,796.46	-72,785.40	-72,785.40	224,441,765.74

其他说明：

- (4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制
- (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

其他说明：

## 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

- (1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明
- (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

单位：元

购买成本/处置对价	
--现金	
--非现金资产的公允价值	

购买成本/处置对价合计	
减：按取得/处置的股权比例计算的子公司净资产份额	
差额	
其中：调整资本公积	
调整盈余公积	
调整未分配利润	

其他说明：

### 3、在合营企业或联营企业中的权益

#### (1) 重要的合营企业或联营企业

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	
无锡中鑫新材料有限公司	无锡市	无锡市锡山区锡北镇泾新路 29 号	工艺石材的加工、销售	19.00%		权益法
天津东弘家居石材制品有限公司	天津市	天津市	非金属矿物制造业	20.00%		权益法

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

#### (2) 重要合营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
流动资产		
其中：现金和现金等价物		
非流动资产		
资产合计		
流动负债		
非流动负债		
负债合计		
少数股东权益		
归属于母公司股东权益		
按持股比例计算的净资产份额		
调整事项		
--商誉		
--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		
存在公开报价的合营企业权益投资的公允价值		

营业收入		
财务费用		
所得税费用		
净利润		
终止经营的净利润		
其他综合收益		
综合收益总额		
本年度收到的来自合营企业的股利		

其他说明：

### (3) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额		期初余额/上期发生额	
	无锡中鑫新材料有限公司	天津东弘家居石材制品有限公司	无锡中鑫新材料有限公司	天津东弘家居石材制品有限公司
流动资产	8,711,355.45	12,407,283.69	7,747,893.25	11,004,188.26
非流动资产	780,347.47	877,105.77	961,477.39	1,051,808.29
资产合计	9,491,702.92	13,284,389.46	8,709,370.64	12,055,996.55
流动负债	6,433,683.06	11,845,506.06	6,333,802.70	10,560,560.80
非流动负债		26,181.87		56,677.59
负债合计	6,433,683.06	11,871,687.93	6,333,802.70	10,617,238.39
少数股东权益				
归属于母公司股东权益	3,058,019.86	1,412,701.53	2,375,567.94	1,438,758.16
按持股比例计算的净资产份额	581,023.77	282,540.31	451,357.91	287,751.63
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	581,023.77	282,540.30	451,357.91	287,751.63
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值				
营业收入	12,758,545.52	8,319,850.98	18,761,014.75	10,315,369.58
净利润	680,495.52	-26,056.63	-1,176,484.28	33,669.98
终止经营的净利润				
其他综合收益				
综合收益总额	680,495.52	-26,056.63	-1,176,484.28	33,669.98
本年度收到的来自联				

营企业的股利				
--------	--	--	--	--

其他说明：

(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业：		
下列各项按持股比例计算的合计数		
联营企业：		
下列各项按持股比例计算的合计数		

其他说明：

(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

(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

单位：元

合营企业或联营企业名称	累积未确认前期累计的损失	本期未确认的损失（或本期分享的净利润）	本期末累积未确认的损失

其他说明：

(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

4、重要的共同经营

共同经营名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例/享有的份额	
				直接	间接

在共同经营中的持股比例或享有的份额不同于表决权比例的说明：

共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：

其他说明：

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：

6、其他

十一、政府补助

1、报告期末按应收金额确认的政府补助

适用 不适用

未能在预计时点收到预计金额的政府补助的原因

适用 不适用

## 2、涉及政府补助的负债项目

适用 不适用

单位：元

会计科目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期转入其他收益金额	本期其他变动	期末余额	与资产/收益相关
递延收益	41,638,121.60	7,000,000.00		2,821,422.17		45,816,699.43	与资产相关

## 3、计入当期损益的政府补助

适用 不适用

单位：元

会计科目	本期发生额	上期发生额
与资产相关	2,821,422.17	2,860,149.88
与收益相关	3,157,397.98	598,678.59

其他说明：

## 十二、与金融工具相关的风险

### 1、金融工具产生的各类风险

#### (1) 信用风险

信用风险是指交易对手未能履行合同义务而导致本公司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）。公司对每一客户均设置了赊销限额，该限额为无需获得额外批准的最大额度。

公司通过对已有客户信用评级的季度监控以及应收账款账龄分析的月度审核来确保公司的整体信用风险在可控的范围内。在监控客户的信用风险时，按照客户的信用特征对其分组。被评为“高风险”级别的客户会放在受限制客户名单里，并且只有在额外批准的前提下，公司才可在未来期间内对其赊销，否则必须要求其提前支付相应款项。

#### (2) 流动性风险

流动性风险是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。

本公司的政策是确保拥有充足的现金以偿还到期债务。流动性风险由本公司的财务部门集中控制。财务部门通过监控现金余额、可随时变现的有价证券以及对未来 12 个月现金流量的滚动预测，确保公司在所有合理预测的情况下拥有充足的资金偿还债务。

本公司各项金融负债以未折现的合同现金流量按到期日列示如下：

项目	期末余额					
	即时偿还	1 年以内	1-5 年	5 年 以上	未折现合同金额合 计	账面价值
应付账款	123,278,886.33				123,278,886.33	123,278,886.33
其他应付款	7,058,660.41				7,058,660.41	7,058,660.41
一年内到期的 非流动负债		1,000,000.00			1,000,000.00	1,000,000.00
长期借款		72,859.72	124,500,000.00		124,572,859.72	124,572,859.72
合计	130,337,546.74	1,072,859.72	124,500,000.00		255,910,406.46	255,910,406.46

项目	上年年末余额					
	即时偿还	1 年以内	1-5 年	5 年 以上	未折现合同金额 合计	账面价值
短期借款		14,848,179.49			14,848,179.49	14,848,179.49
应付账款	150,481,736.00				150,481,736.00	150,481,736.00
其他应付款	7,628,777.54				7,628,777.54	7,628,777.54
一年内到期的 非流动负债		3,140,611.63			3,140,611.63	3,140,611.63
租赁负债			2,492,380.38		2,492,380.38	2,339,112.85
合计	158,110,513.54	17,988,791.12	2,492,380.38		178,591,685.04	178,438,417.51

### (3) 市场风险

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

#### ①利率风险

利率风险是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。

#### ②汇率风险

汇率风险是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。

本公司持续监控外币交易和外币资产及负债的规模，以最大程度降低面临的外汇风险。此外，公司还可能签署远期外汇合约或货币互换合约以达到规避汇率风险的目的。于本期及上期，本公司未签署任何远期外汇合约或货币互换合约。

本公司面临的汇率风险主要来源于以美元计价的金融资产和金融负债，外币金融资产和外币金融负债折算成人民币的金额列示如下：

项目	期末余额			上年年末余额		
	美元	其他外币	合计	美元	其他外币	合计
货币资金	117,511,556.58	11,308,657.46	128,820,214.04	54,082,965.26	151,802,038.13	205,885,003.39
应收账款	944,720.77		944,720.77	359,990.76	605,937.52	965,928.28
应付账款				960,921.23		960,921.23
其他应付款	421,728.00		421,728.00	1,006,376.00		1,006,376.00
合计	118,878,005.35	11,308,657.46	130,186,662.81	56,410,253.25	152,407,975.65	208,818,228.90

在所有其他变量保持不变的情况下，如果人民币对美元升值或贬值 10%，对本公司净利润的影响如下：

汇率变化	对净利润的影响	
	2025 年度	2024 年度
上升 10%	-10,032,936.69	-4,460,431.00
下降 10%	10,032,936.69	4,460,431.00

## 2、套期

### (1) 公司开展套期业务进行风险管理

适用 不适用

### (2) 公司开展符合条件套期业务并应用套期会计

单位：元

项目	与被套期项目以及套期工具相关账面价值	已确认的被套期项目账面价值中所包含的被套期项目累计公允价值套期调整	套期有效性和套期无效部分来源	套期会计对公司的财务报表相关影响
套期风险类型				
套期类别				

其他说明

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

适用 不适用

### 3、金融资产

#### (1) 转移方式分类

适用 不适用

#### (2) 因转移而终止确认的金融资产

适用 不适用

#### (3) 继续涉入的资产转移金融资产

适用 不适用

其他说明

## 十三、公允价值的披露

### 1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
（一）交易性金融资产			652,629,172.34	652,629,172.34
1.以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			652,629,172.34	652,629,172.34
（二）应收款项融资			7,057,287.83	7,057,287.83
持续以公允价值计量的资产总额			659,686,460.17	659,686,460.17
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

### 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

公司持有的交易性金融资产系存在公开市场报价的证券投资，用以确定公允价值的信息充足，公司认为公开市场报价代表了对公允价值的最佳估计。

### 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

报告期内，公司不存在持续和非持续第二层次公允价值计量的项目。

#### 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

公司持有的交易性金融资产和金融负债系无公开市场报价的理财产品，用以确定公允价值的信息不足，公司认为成本代表了对公允价值的最佳估计。

持续的第三层次公允价值计量项目，上年年末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

报告期内，公司对持续的第三层次公允价值计量项目，以成本作为对公允价值的最佳估计，不存在上年年末与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数。

#### 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

无。

#### 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

报告期内，公司不存在公允价值计量层次之间的转换。

#### 7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

报告期内，公司未发生估值技术变更。

#### 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

报告期内，公司无不以公允价值计量的金融资产和金融负债。

#### 9、其他

无。

### 十四、关联方及关联交易

#### 1、本企业的母公司情况

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
广东星空科技装备有限公司	广州市	广州市增城区增江街塔山大道166号	专用设备制造业	21.25%	25.89%

本企业的母公司情况的说明

(1) 2025 年 3 月 31 日：签署核心股份转让协议，奠定变更基础。广东星空科技装备有限公司(以下简称星空科技)与海南羽明华、周军及青岛明琴签署《股份转让协议》，拟受让 24.97%公司股份；同日，星空科技一致行动人陈耀民与海南羽明华签署《股份转让协议》，拟受让 5.01%公司股份；星空科技与陈耀民签署《一致行动协议》，海南羽明华和周军出具《关于不谋求公司控制权的承诺函》。当日披露《关于控股股东、实际控制人签署〈股份转让协议〉暨公司控制权拟发生变更的提示性公告》（公告编号：2025-009）。

(2) 2025 年 4 月 1 日：公司股票及可转债复牌，进一步披露控制权拟变更相关核心安排；2025 年 4 月 3 日，披露《简式权益变动报告书》《详式权益变动报告书》，华泰联合证券有限责任公司针对详式权益变动报告书出具财务顾问核查意见。

(3) 2025 年 6 月 3 日：股份过户完成，深交所完成股份协议转让申请材料合规性审查，转让双方办理完星空科技相关股份过户手续，收到中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司出具的《证券过户登记确认书》，过户后星空科技持有公司 23.74%股份（受可转债转股稀释影响）。当日披露《关于公司控股股东、实际控制人协议转让股份完成过户登记的进展公告》（公告编号：2025-048）；同日，披露《关于协议转让受让方出具股份锁定限售承诺函的公告》。

(4) 2025 年 6 月 19 日：控制权正式落地，星空科技与海南羽明华、周军签署《表决权放弃及控制权稳定相关事项之协议》，约定海南羽明华放弃其所持 9.3531%股份对应的表决权。协议生效后，星空科技持有 23.35%有效表决权，周军及其一致行动人合计持有 15.11%有效表决权，星空科技成为控股股东，贺荣明成为实控人；各方约定，后续将通过减持或增持等方式，确保星空科技及其一致行动人持股比例比周军及其一致行动人高且差距不低于 8%，巩固控制权。当日披露《关于公司股东签署〈表决权放弃及控制权稳定相关事项之协议〉暨公司完成控制权变更的公告》（公告编号：2025-059）。

(5) 截至报告期末，星空科技对本公司的持股比例和表决权比例分别为 21.25% 和 21.25%。星空科技派出 5 名董事，超过全体董事人数的半数以上。法定代表人贺荣明为星空科技的董事长、实际控制人，亦是本公司最终控制方。另星空科技与自然人陈耀民先生于 2025 年 3 月 31 日签署《一致行动协议》，约定在公司重大决策中采取一致行动，出现双方意见无法协调一致的情况时，以星空科技的意见作为一致意见，合计控制公司 25.89% 股份对应的表决权。报告期内一致行动协议持续有效，无变更或终止情况。

本企业最终控制方是贺荣明先生。

其他说明：

## 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注“十、在其他主体中的权益”。

### 3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注“十、在其他主体中的权益”。

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：

合营或联营企业名称	与本企业关系
无锡中鑫新材料有限公司	联营企业
天津东弘家居石材制品有限公司	联营企业

其他说明：

### 4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
---------	-------------

其他说明：

### 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

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
无锡中鑫新材料有限公司	加工服务	1,933,057.09	0.00	否	4,712,815.42
天津东弘家居石材制品有限公司	加工服务	2,588,824.96	0.00	否	2,314,790.30

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
-----	--------	-------	-------

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

#### (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：

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	受托/承包资产类型	受托/承包起始日	受托/承包终止日	托管收益/承包收益定价依据	本期确认的托管收益/承包收益
-----------	-----------	-----------	----------	----------	---------------	----------------

关联托管/承包情况说明

本公司委托管理/出包情况表：

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	委托/出包资产类型	委托/出包起始日	委托/出包终止日	托管费/出包费定价依据	本期确认的托管费/出包费
-----------	-----------	-----------	----------	----------	-------------	--------------

关联管理/出包情况说明

(3) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

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

本公司作为承租方：

单位：元

出租方名称	租赁资产种类	简化处理的短期租赁和低价值资产租赁的租金费用（如适用）		未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额（如适用）		支付的租金		承担的租赁负债利息支出		增加的使用权资产	
		本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额

关联租赁情况说明

(4) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

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

本公司作为被担保方

单位：元

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

关联担保情况说明

(5) 关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
拆出				

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
-----	--------	-------	-------

(7) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员薪酬	3,341,483.28	3,787,591.32

(8) 其他关联交易

6、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

单位：元

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	无锡中鑫新材料有限公司			1,845,293.69	92,264.68
预付款项	无锡中鑫新材料有限公司			589,800.61	
其他应收款	天津东弘家居石材制品有限公司			400,000.00	20,000.00

(2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	天津东弘家居石材制品有限公司	852,341.92	651,629.74
应付账款	无锡中鑫新材料有限公司	574,761.85	

7、关联方承诺

8、其他

十五、股份支付

1、股份支付总体情况

适用 不适用

2、以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

4、本期股份支付费用

适用 不适用

## 5、股份支付的修改、终止情况

## 6、其他

# 十六、承诺及或有事项

## 1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

截至 2025 年 12 月 31 日，本公司无需要披露的重要承诺事项。

## 2、或有事项

### (1) 资产负债表日存在的重要或有事项

截至 2025 年 12 月 31 日，本公司无需要披露的重要或有事项。

### (2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

## 3、其他

# 十七、资产负债表日后事项

## 1、重要的非调整事项

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因
----	----	----------------	------------

## 2、利润分配情况

公司 2025 年度拟不进行利润分配。

3、销售退回

4、其他资产负债表日后事项说明

十八、其他重要事项

1、前期会计差错更正

(1) 追溯重述法

单位：元

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

(2) 未来适用法

会计差错更正的内容	批准程序	采用未来适用法的原因
-----------	------	------------

2、债务重组

本期公司与客户达成债务重组协议，客户以房产抵偿所欠货款 3,511,657.42 元。公司已将房产按市场价格 2,950,531.46 元出售给第三方自然人，差额 561,125.96 元确认为当期债务重组损失，相关房产已办理交付手续。

3、资产置换

(1) 非货币性资产交换

报告期内，公司不存在资产置换事项。

(2) 其他资产置换

报告期内，公司不存在资产置换事项。

4、年金计划

报告期内，公司不存在年金计划事项。

5、终止经营

单位：元

项目	收入	费用	利润总额	所得税费用	净利润	归属于母公司所有者的终止经营利润
----	----	----	------	-------	-----	------------------

其他说明：

## 6、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

(2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目		分部间抵销	合计

(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

(4) 其他说明

## 7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

报告期内，公司不存在其他对投资者决策有影响的重要事项。

## 8、其他

## 十九、母公司财务报表主要项目注释

### 1、应收账款

(1) 按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	40,479,464.65	80,379,191.84
1 至 2 年	8,782,753.68	5,538,532.79
2 至 3 年	3,332,192.17	1,782,132.72
3 年以上	3,081,906.70	
3 至 4 年	1,161,005.30	
5 年以上	1,920,901.40	
合计	55,676,317.20	87,699,857.35

(2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

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	11,710,408.35	21.03%	8,467,425.65	72.31%	3,242,982.70	5,316,369.84	6.06%	2,658,184.95	50.00%	2,658,184.89

的应收账款										
其中：										
信用风险高的房地产客户	11,710,408.35	21.03%	8,467,425.65	72.31%	3,242,982.70	5,316,369.84	6.06%	2,658,184.95	50.00%	2,658,184.89
按组合计提坏账准备的应收账款	43,965,908.85	78.97%	2,898,424.20	6.59%	41,067,484.65	82,383,487.51	93.94%	4,703,742.94	5.71%	77,679,744.57
其中：										
账龄组合	36,749,637.68	66.01%	2,898,424.20	7.89%	33,851,213.48	82,383,487.51	93.94%	4,703,742.94	5.71%	77,679,744.57
合并范围内关联方组合	7,216,271.17	12.96%			7,216,271.17					
合计	55,676,317.20	100.00%	11,365,849.85		44,310,467.35	87,699,857.35	100.00%	7,361,927.89		80,337,929.46

按单项计提坏账准备：8467425.65

单位：元

名称	期初余额		期末余额			
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
信用风险高的房地产客户	5,316,369.84	2,658,184.95	11,710,408.35	8,467,425.65	72.31%	信用风险高的房地产客户
合计	5,316,369.84	2,658,184.95	11,710,408.35	8,467,425.65		

按组合计提坏账准备：2898424.20

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	33,217,615.68	1,660,880.78	5.00%
1 至 2 年	1,837,499.42	367,499.88	20.00%
2 至 3 年	1,648,958.09	824,479.05	50.00%
3 年以上	45,564.49	45,564.49	100.00%
合计	36,749,637.68	2,898,424.20	

确定该组合依据的说明：

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备：

适用 不适用

### (3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
信用风险高的房地产客户	2,658,184.95	5,809,240.70				8,467,425.65

按账龄组合计提的坏账准备	4,703,742.94	-1,805,318.74				2,898,424.20
合计	7,361,927.89	4,003,921.96				11,365,849.85

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性

#### (4) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

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

应收账款核销说明：

#### (5) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	合同资产期末余额	应收账款和合同资产期末余额	占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例	应收账款坏账准备和合同资产减值准备期末余额
第一名	7,216,271.17		7,216,271.17	12.23%	
第二名	5,328,558.12	682,557.91	6,011,116.03	10.18%	5,382,524.13
第三名	5,251,665.84		5,251,665.84	8.90%	262,583.29
第四名	3,934,776.71		3,934,776.71	6.67%	1,967,388.36
第五名	3,738,323.72		3,738,323.72	6.33%	186,916.19
合计	25,469,595.56	682,557.91	26,152,153.47	44.31%	7,799,411.97

## 2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	583,499,271.22	362,816,373.09
合计	583,499,271.22	362,816,373.09

### (1) 应收利息

#### 1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额

2) 重要逾期利息

单位：元

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据
------	------	------	------	--------------

其他说明：

3) 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

4) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

单位：元

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

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性
------	---------	------	------	---------------------

其他说明：

5) 本期实际核销的应收利息情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收利息核销情况

单位：元

单位名称	款项性质	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
------	------	------	------	---------	-------------

核销说明：

其他说明：

(2) 应收股利

1) 应收股利分类

单位：元

项目（或被投资单位）	期末余额	期初余额
------------	------	------

2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

项目（或被投资单位）	期末余额	账龄	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据
------------	------	----	--------	--------------

3) 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

4) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

单位：元

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

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性
------	---------	------	------	---------------------

其他说明：

5) 本期实际核销的应收股利情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收股利核销情况

单位：元

单位名称	款项性质	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
------	------	------	------	---------	-------------

核销说明：

其他说明：

(3) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
合并范围内关联方款项	580,698,851.84	357,801,774.24
押金保证金备用金	3,566,089.98	3,350,744.00
往来款		3,350,000.00
其他	155,140.91	250,241.11
合计	584,420,082.73	364,752,759.35

2) 按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	225,467,926.71	362,100,299.35
1 至 2 年	357,986,915.15	520,000.00
2 至 3 年	420,000.00	1,030,000.00

3 年以上	545,240.87	1,102,460.00
3 至 4 年	254,740.87	322,460.00
4 至 5 年	20,500.00	60,000.00
5 年以上	270,000.00	720,000.00
合计	584,420,082.73	364,752,759.35

3) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

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	
其中：										
按组合计提坏账准备	584,420,082.73	100.00%	920,811.51	0.16%	583,499,271.22	364,752,759.35	100.00%	1,936,386.26	0.53%	362,816,373.09
其中：										
账龄组合	3,721,230.89	0.64%	920,811.51	24.74%	2,800,419.38	6,950,985.11	1.91%	1,936,386.26	27.86%	5,014,598.85
合并范围内关联方组合	580,698,851.84	99.36%			580,698,851.84	357,801,774.24	98.09%			357,801,774.24
合计	584,420,082.73	100.00%	920,811.51		583,499,271.22	364,752,759.35	100.00%	1,936,386.26		362,816,373.09

按组合计提坏账准备：920811.51

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	2,570,849.11	128,542.46	5.00%
1 至 2 年	185,140.91	37,028.18	20.00%
2 至 3 年	420,000.00	210,000.00	50.00%
3 年以上	545,240.87	545,240.87	100.00%
合计	3,721,230.89	920,811.51	

确定该组合依据的说明：

按预期信用损失一般模型计提坏账准备：

单位：元

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）	
2025 年 1 月 1 日余额	1,936,386.26			1,936,386.26
2025 年 1 月 1 日余额在本期				
本期计提	-1,015,574.75			-1,015,574.74

2025 年 12 月 31 日余额	920,811.51			920,811.51
--------------------	------------	--	--	------------

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

#### 4) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

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	
其他应收款坏账准备	1,936,386.26	-1,015,574.75				920,811.51
合计	1,936,386.26	-1,015,574.75				920,811.51

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性

#### 5) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

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

其他应收款核销说明：

#### 6) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

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
第一名	往来款	399,185,922.23	1 年以内, 1-2 年	68.30%	
第二名	往来款	120,641,929.61	1 年以内	20.64%	
第三名	往来款	60,871,000.00	1-2 年	10.42%	
第四名	投标保证金、客户保证金	1,000,000.00	1 年以内, 5 年以上	0.17%	145,000.00
第五名	客户保证金	500,000.00	1 年以内	0.09%	25,000.00
合计		582,198,851.84		99.62%	170,000.00

7) 因资金集中管理而列报于其他应收款

单位：元

其他说明：

3、长期股权投资

单位：元

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	734,897,100.00		734,897,100.00	734,897,100.00		734,897,100.00
对联营、合营企业投资	863,564.08		863,564.08	739,109.56		739,109.56
合计	735,760,664.08		735,760,664.08	735,636,209.56		735,636,209.56

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额（账面价值）	减值准备期初余额	本期增减变动				期末余额（账面价值）	减值准备期末余额
			追加投资	减少投资	计提减值准备	其他		
中旗（湖北）新材料有限公司	609,397,100.00						609,397,100.00	
中旗（广西）硅晶新材料有限公司	45,500,000.00						45,500,000.00	
中旗(广西)矿业有限公司	80,000,000.00						80,000,000.00	
合计	734,897,100.00						734,897,100.00	

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

被投资单位	期初余额（账面价值）	减值准备期初余额	本期增减变动								期末余额（账面价值）	减值准备期末余额	
			追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他			
一、合营企业													
二、联营企业													
无锡中鑫新材料有限公司	451,357.92				129,665.85							581,023.77	
天津东弘家居石材制品有限公司	287,751.64				-5,211.33							282,540.31	
小计	739,109.56				124,454.52							863,564.08	
合计	739,109.56				124,454.52							863,564.08	

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

适用 不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

适用 不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

### (3) 其他说明

## 4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	416,728,393.78	356,128,907.21	525,867,750.13	438,925,017.54
其他业务	1,598,899.00	466,056.46	1,778,573.12	376,973.16
合计	418,327,292.78	356,594,963.67	527,646,323.25	439,301,990.70

营业收入、营业成本的分解信息：

单位：元

合同分类	分部 1		分部 2		本期金额		合计	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
业务类型								
其中：								
板材					324,982,206.55	276,811,828.94	324,982,206.55	276,811,828.94
台面					81,771,695.44	69,343,861.53	81,771,695.44	69,343,861.53
高纯					9,974,491.79	9,973,216.74	9,974,491.79	9,973,216.74
按经营地区分类								
其中：								
华东					139,859,502.34	117,752,068.46	139,859,502.34	117,752,068.46
华南					98,604,482.65	93,404,835.15	98,604,482.65	93,404,835.15
华北					22,937,252.50	19,585,105.19	22,937,252.50	19,585,105.19
华中					44,156,188.26	41,191,878.02	44,156,188.26	41,191,878.02
西南					21,542,578.79	18,544,631.12	21,542,578.79	18,544,631.12
西北					4,900,073.36	3,768,822.62	4,900,073.36	3,768,822.62
东北					5,009,463.88	4,470,611.12	5,009,463.88	4,470,611.12
海外销售					79,718,852.00	57,410,955.53	79,718,852.00	57,410,955.53
市场或客户类型								
其中：								
合同类型								

其中:							
按商品转 让的时间 分类							
其中:							
按合同期 限分类							
其中:							
按销售渠 道分类							
其中:							
合计				416,728,393.78	356,128,907.21	416,728,393.78	356,128,907.21

与履约义务相关的信息:

项目	履行履约义务的时间	重要的支付条款	公司承诺转让商品的性质	是否为主要责任人	公司承担的预期将退还给客户的款项	公司提供的质量保证类型及相关义务
----	-----------	---------	-------------	----------	------------------	------------------

其他说明

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息:

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 54,648,285.92 元, 其中, 54,648,285.92 元预计将于 2026 年度确认收入。

重大合同变更或重大交易价格调整

单位: 元

项目	会计处理方法	对收入的影响金额
----	--------	----------

其他说明:

## 5、投资收益

单位: 元

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	124,454.52	-62,345.48
处置交易性金融资产取得的投资收益	2,671,020.65	2,305,853.66
银行理财产品的利息收入	6,198,355.48	10,495,102.94
债务重组产生的投资收益	-561,125.96	
合计	8,432,704.69	12,738,611.12

## 6、其他

### 二十、补充资料

#### 1、当期非经常性损益明细表

适用 不适用

项目	金额	说明
非流动性资产处置损益	283,469.73	
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外）	5,978,820.15	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，非金融企业持有金融资产和金融负债产生的公允价值变动损益以及处置金融资产和金融负债产生的损益	12,480,924.56	
债务重组损益	-561,125.96	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-177,102.20	
减：所得税影响额	3,580,173.46	
合计	14,424,812.82	--

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

适用 不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

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

适用 不适用

## 2、净资产收益率及每股收益

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（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	-1.83%	-0.18	-0.18
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-2.66%	-0.26	-0.26

## 3、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

## 4、其他