

公司代码：603132

公司简称：金徽股份



金徽矿业股份有限公司

2026 年半年度报告

重要提示

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

二、 公司全体董事出席董事会会议。

三、 本半年度报告未经审计。

四、 公司负责人郇继勇、主管会计工作负责人张令及会计机构负责人（会计主管人员）甄红亮声明：保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、 董事会决议通过的本报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

截至2026年6月30日，公司母公司报表中未分配利润为人民币659,088,288.19元（未经审计）。根据生产经营对资金的需求以及以前年度利润分配情况，提议2026年半年度利润分配预案为：按照截至2026年6月30日公司总股本97,800万股进行测算，拟向全体股东每10股派发现金红利人民币3.30元（含税），共计派发现金红利322,740,000.00元（含税）。剩余未分配利润结转下一次分配，本次利润分配不送红股，不以公积金转增股本。在实施权益分派股权登记日前公司总股本发生变动的，拟维持分配总额不变，相应调整每股分配金额。

六、 前瞻性陈述的风险声明

☒ 适用 ☐ 不适用

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

七、 是否存在被控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况

否

八、 是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况

否

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

否

十、 重大风险提示

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

十一、 其他

☐适用 ☒不适用

目录

第一节 释义5

第二节 公司简介和主要财务指标 7

第三节 管理层讨论与分析 11

第四节 公司治理、环境和社会 26

第五节 重要事项29

第六节 股份变动及股东情况 43

第七节 债券相关情况 47

第八节 财务报告48

备查文件目录	载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表
	报告期内在上海证券交易所网站和符合中国证监会规定条件报刊上公开披露过的所有公司文件

第一节 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
公司、本公司、金徽股份	指	金徽矿业股份有限公司
亚特投资、控股股东	指	甘肃亚特投资集团有限公司
实际控制人	指	李明先生
中铭国际	指	中铭国际控股集团有限公司，为本公司的股东之一
奥亚实业	指	徽县奥亚实业有限公司，为本公司的股东之一
嘉恒百利	指	海南嘉恒百利投资中心（有限合伙），为本公司的股东之一
盛星投资	指	海南盛星投资中心（有限合伙），为本公司的股东之一
绿矿基金	指	甘肃绿色矿产投资发展基金（有限合伙），为本公司的股东之一
第一期员工持股计划	指	金徽矿业股份有限公司—第一期员工持股计划，为本公司的股东之一
天水金徽	指	天水金徽实业有限公司
陕西亚泰	指	陕西亚泰矿山工程有限公司
金徽贸易	指	海南金徽贸易有限公司
星凯酒店	指	徽县星凯酒店管理有限公司
谢家沟矿业	指	徽县谢家沟铅锌矿业有限责任公司
明昊矿业	指	徽县明昊矿业有限责任公司
谢家沟浮选厂	指	徽县江洛镇谢家沟铅锌浮选厂有限责任公司
宏泰实业	指	甘肃徽县宏泰实业有限公司
向阳山矿业	指	徽县向阳山矿业有限责任公司
隆江矿业	指	徽县隆江矿业有限责任公司
西成矿业	指	甘肃金徽西成矿业有限公司
保馨矿业	指	甘肃保馨矿业有限公司
豪森矿业	指	甘肃豪森矿业有限公司
盛凯工贸	指	陇南市瑞良盛凯工贸有限公司
嘉特矿业	指	甘肃金徽嘉特矿业有限公司

福圣矿业	指	徽县福圣矿业开发有限公司
德源矿业	指	礼县德源矿业开发有限公司
公开发行股票	指	公开发行 A 股股票
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
报告期	指	2026 年 1 月 1 日-2026 年 6 月 30 日
元、万元、亿元	指	人民币元、人民币万元、人民币亿元

第二节 公司简介和主要财务指标

一、 公司信息

公司的中文名称	金徽矿业股份有限公司
公司的中文简称	金徽股份
公司的外文名称	Jinhui Mining Incorporation Limited
公司的外文名称缩写	JINHUI INC
公司的法定代表人	郇继勇

二、 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	王瑞	
联系地址	甘肃省陇南市徽县柳林镇	
电话	0939-7545988	
传真	0939-7545996	
电子信箱	603132-zq@jinhuiiky.com	

三、 基本情况变更简介

公司注册地址	甘肃省陇南市徽县柳林镇
公司注册地址的历史变更情况	不适用
公司办公地址	甘肃省陇南市徽县柳林镇
公司办公地址的邮政编码	742312
公司网址	http://www.jinhuiiky.com/
电子信箱	jhky@jinhuiiky.com
报告期内变更情况查询索引	/

四、 信息披露及备置地点变更情况简介

公司选定的信息披露报纸名称	《上海证券报》《中国证券报》《证券日报》《证券时报》
登载半年度报告的网站地址	www.sse.com.cn
公司半年度报告备置地点	公司证券法务部
报告期内变更情况查询索引	/

五、 公司股票简况

股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A股	上海证券交易所	金徽股份	603132	/

六、 其他有关资料

☐适用 ☒不适用

七、 公司主要会计数据和财务指标

(一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	本报告期 (1—6月)	上年同期	本报告期比上年同 期增减 (%)
营业收入	1,084,526,302.60	791,609,650.96	37.00
利润总额	485,126,303.50	293,191,476.61	65.46
归属于上市公司股东的净利润	408,838,103.36	253,123,196.86	61.52
归属于上市公司股东的扣除非经 常性损益的净利润	403,025,089.20	236,183,567.79	70.64
经营活动产生的现金流量净额	579,477,414.55	337,357,502.01	71.77
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年 度末增减 (%)
归属于上市公司股东的净资产	3,390,659,374.29	3,205,344,691.12	5.78
总资产	9,135,695,317.46	8,127,220,246.25	12.41

(二) 主要财务指标

主要财务指标	本报告期 (1—6月)	上年同期	本报告期比上年 同期增减 (%)
基本每股收益 (元 / 股)	0.42	0.26	61.54
稀释每股收益 (元 / 股)	0.42	0.26	61.54
扣除非经常性损益后的基本每股收 益 (元 / 股)	0.41	0.24	70.83
加权平均净资产收益率 (%)	12.26	7.63	增加4.63个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净 资产收益率 (%)	12.08	7.12	增加4.96个百分点

公司主要会计数据和财务指标的说明

√适用 □不适用

本期业绩增长主要得益于主要产品产销量同比增加，以及主要产品市场行情整体向好等因素的综合影响。

八、 境内外会计准则下会计数据差异

□适用 √不适用

九、 非经常性损益项目和金额

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	金额	附注（如适用）
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	-84,416.47	七、73 七、74 七、75
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关、符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外	6,867,489.59	七、67 十一、3
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
因税收、会计等法律、法规的调整对当期损益产生的一次性影响		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	8,460.35	七、74 七、75
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
减：所得税影响额	978,519.31	
少数股东权益影响额（税后）		
合计	5,813,014.16	

对公司将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》未列举的项目认定为非经常性损益项目且金额重大的，以及将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因。

□适用 √不适用

十、 存在股权激励、员工持股计划的公司可选择披露扣除股份支付影响后的净利润

□适用 √不适用

十一、 其他

☐适用 ☒不适用

第三节 管理层讨论与分析

一、 报告期内公司所属行业及主营业务情况说明

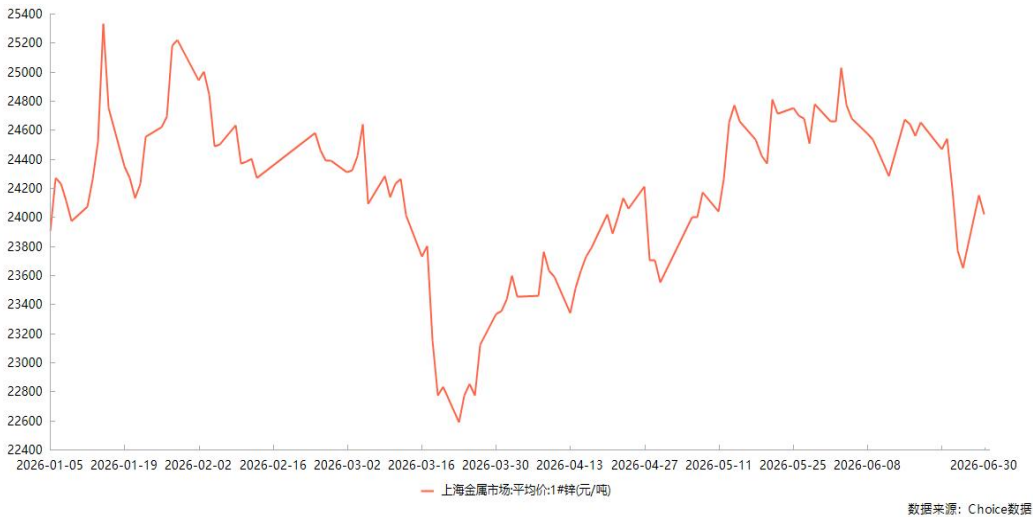
公司属于有色金属采选及加工行业，主要产品为锌精矿和铅精矿（含银）。报告期内，公司积极推进资源整合战略，业务范围拓展至黄金领域，形成“铅锌银+黄金”的有色金属及贵金属发展格局。

（一）报告期内公司所属行业情况

2026 年上半年，铅锌市场呈现显著分化格局，锌基本面偏强运行，铅市场则受需求拖累持续走弱，白银则升至历史高位又大幅回调。

1、 锌

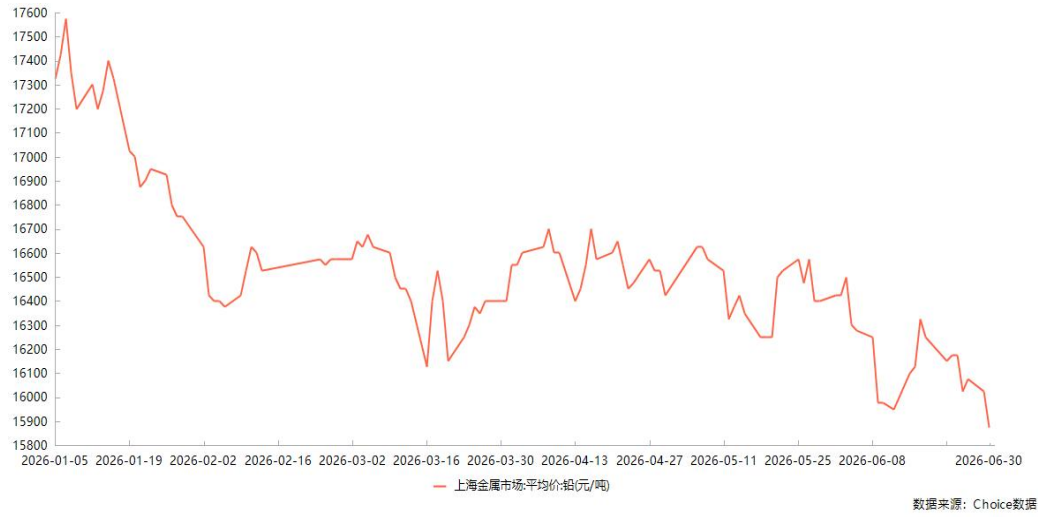
2026 年上半年，锌价呈现冲高回落、震荡回升的运行态势。1 月份，受市场风险偏好回升带动，锌价跟随有色板块上行，一度创近年新高。2-3 月，因地缘冲突推升通胀、宏观预期转向，叠加春节后高库存压力，锌价逐步回落。4-6 月，海外供给扰动增加，锌精矿加工费持续走弱并转负，矿端供应偏紧格局显现，国内库存累积放缓，锌价企稳回升并维持区间震荡。整体来看，锌市场矿端供应偏紧与冶炼端利润承压并存，产业链利润分配向上游矿山端倾斜，自有矿山企业盈利韧性凸显。



2、 铅

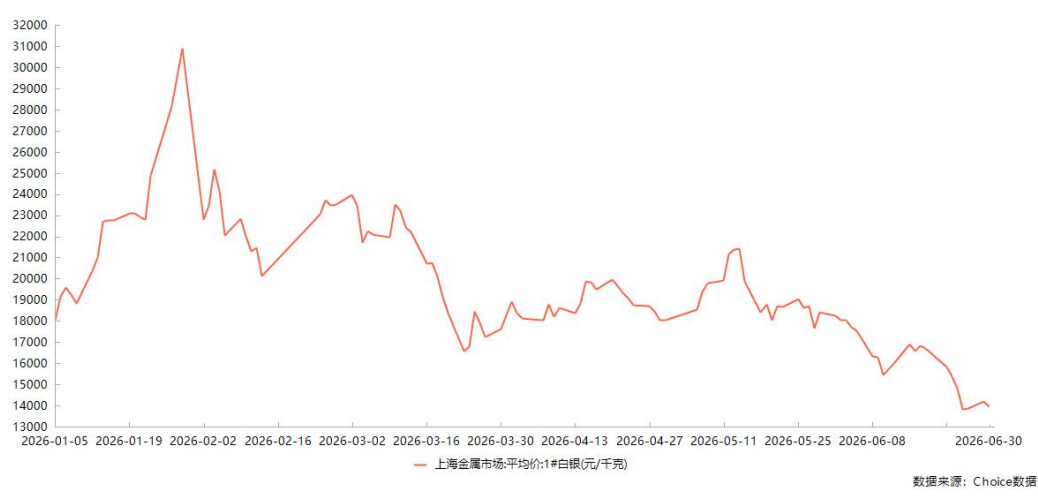
2026 年上半年，铅价呈现冲高回落、整体承压的运行特征。1-2 月，受矿山季节性停产、废电瓶供应偏紧及节前备货支撑，铅价冲高至上半年高点。春节后，下游消费转弱，库存累积，铅价震荡回落。3-5 月，原生铅开工稳定，再生铅因成本压力减

产预期增强，但需求恢复节奏平缓，供需博弈下铅价窄幅波动。6 月份，成本支撑下移叠加传统淡季影响，铅价重心进一步下移。整体来看，铅市场供应端原生铅增产与再生铅减产相互对冲，需求端表现偏弱，行业供需格局处于调整阶段。



3、银

2026 年上半年，白银价格波动率显著放大，呈现前高后低、冲高后回落的走势。1 月份，受宽松政策预期、供应紧张及避险需求推动，银价涨幅较为猛烈，一度创历史新高。2-3 月，因交易拥挤、保证金上调及宏观预期转向，多头集中出清，银价转为宽幅震荡，回撤幅度相对较大。4-6 月，能源价格上涨驱动通胀反弹，贵金属定价受美联储政策预期及实际利率约束，银价回吐年内涨幅后继续承压调整。整体来看，白银市场受宏观因素与工业需求双重影响，价格波动较为剧烈，白银兼具金融属性与工业属性的双重特征进一步凸显。



(二) 主营业务情况

公司主营业务为铅、锌、银等矿产资源的勘查、开采、加工、销售，主要销售产品为锌精矿、铅精矿（含银）。目前拥有 5 宗采矿权和 6 宗探矿权，并已形成 178 万吨/年的矿石采选能力，成为甘肃省内生产规模较大和效益较好的绿色矿山企业。

报告期内公司新增重要非主营业务的说明

☐适用 ☒不适用

二、 经营情况的讨论与分析

（一）主要财务指标

报告期内，公司按照年度经营目标，统筹协调生产经营，主要产品产量稳中有升，产品市场行情向好，锌、白银价格均有不同程度上涨，整体营收规模同比显著增长，上半年实现营业收入 108,452.63 万元，较上年增加 37.00%，其中白银收入 21,636.23 万元增长明显，占比达 20%；实现净利润 40,883.81 万元，较上年增加 62.60%；归属于上市公司股东的净利润 40,883.81 万元，较上年增加 61.52%。

（二）产品产量

产品名称	单位	2026 年 1-6 月		2025 年 1-6 月		变动比例（%）	
		生产量	销售量	生产量	销售量	生产量	销售量
锌精矿	金属吨	37,294.29	37,272.31	33,361.58	33,343.92	11.79	11.78
铅精矿	金属吨	10,614.37	10,581.88	10,819.24	10,817.73	-1.89	-2.18
伴生银	千克	13,900.35	13,851.76	14,173.83	14,154.85	-1.93	-2.14

（三）主要工作完成情况

1、筑牢资源保障根基

报告期内，持续加大郭家沟、东坡、江口及江洛矿区等重点矿区地质勘查投入，稳步推进重点勘查项目，其中，徽县杨家山—袁家坪铅锌金多金属矿普查启动第二阶段普-详查工作，勘查面积 52.9543 平方公里，根据前期找矿成果及已有地质、化探信息，选择具有成矿意义的靶区开展工作，后续将根据钻孔见矿情况动态优化勘查部署，持续加大勘查力度；徽县东坡铅锌矿普查项目，第一阶段详查工作取得阶段性成果，划定详查区面积 2.9 平方公里，现已累计完成钻探工程量 5.43 万米，同步完成水工环地质专项勘查工作，将按计划年底提交地质详查报告。

2、强化科创成果赋能

报告期内，围绕安全生产、科技创新、降本增效等方向推进科研项目 13 项，取得发明专利 1 项，软件著作权 4 项。依托肖云省级技能大师工作室，开展微细粒难磨难选矿石全流程工业试验、射流微泡浮选机工业化试验、金矿选矿工艺优化试验三大核心攻关项目并取得工业化试验成功，形成可复制推广的选矿方案；建成“实验室小试+现场工业试验+技能实操培训”一体化技术平台，完成多批次技术骨干、一线操作工培养，补齐矿山选矿专业人才缺口；完成两台磨机的同步电机冷却系统技改升级，构建高效闭环式水循环冷却体系，实现水耗电耗双降低目标。持续推动智能化项目建设，并完成 5G+溜井破碎项目，保障出矿（渣）作业连续推进，提升作业安全与效率；推进 270 中段、300 中段无人巡检项目，实现矿石破碎系统 24 小时不间断巡检，自动完成数据采集、识别安全隐患；开展井下生物质抑尘剂研发项目，构建形成一套溜井除尘系统，并取得发明专利。

3、加速布局金矿资源

依托甘肃西秦岭优质黄金成矿带区位优势，加速布局金矿资源储备。报告期内，收购福圣矿业 100%股权，新增金矿采矿权一宗，正式切入黄金开采领域；5 月收购德源矿业 100%股权，相关手续完成后将新增金矿采矿权、探矿权各一宗。以上金矿矿权合计保有矿石量 2,775,974.28t，金金属量 6,862.36kg，实现金矿领域从无到有的突破，逐步构建起“铅锌银+黄金”协同发展的多元业务格局。

4、深化安环常态治理

公司始终将安全环保工作置于生产发展的首要位置。报告期内，常态化开展周、月度及专项安全检查，隐患整改闭环管理成效显著，完成郭家沟铅锌矿安全监测监控系统升级改造竣工验收及菜林沟尾矿库在线监测系统升级验收。在环保方面，持续推进环境自行监测、危险废物规范化管理、生活污水处理及水土保持等常态化工作，完成“两山”实践创新基地年度自评。在职业健康方面，完成年度职业病防治计划编制，规范建立新员工职业健康监护档案。分层级开展专项安全培训、新员工三级教育及“三项岗位”人员取证培训，参训人员考试合格率 100%。按年度演练计划有序开展综合演练、专项演练及现场处置方案演练，持续提升全员应急处置能力。

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

☐适用 ☒不适用

三、 报告期内核心竞争力分析

☒适用 ☐不适用

（一）绿色发展优势

公司认真践行中共中央、国务院《关于加快推进生态文明建设的意见》和“一行三会”、财政部、发改委、环保部《关于构建绿色金融体系的指导意见》的文件精神，把环境保护绿色发展理念贯穿于公司发展全过程，走绿色发展之路。公司先后获得工信部颁发的“全国首批绿色工厂”、“专精特新中小企业”，自然资源部授予的“国家级绿色矿山”、“全国生产矿山生态恢复治理示范基地”，生态环境部授予“绿水青山就是金山银山”实践创新基地，是有色金属工业年度绿色发展领军企业。报告期内，公司凭借在绿色矿山建设、资源综合利用、安全生产及社会责任等方面的突出表现，被甘肃省委、省政府授予“甘肃省先进企业贡献奖”殊荣，绿色矿山建设成效持续获得行业主管部门充分肯定。

（二）资源储量优势

公司拥有丰富的铅锌银资源储量，赋存条件较好，具有资源禀赋优势。郭家沟铅锌矿找矿成果荣获自然资源部“找矿突破战略行动优秀成果”、中国地质学会“2018年度十大地质找矿成果奖”、中国有色金属工业协会“有色金属地质找矿成果一等奖”。公司现拥有探矿权6宗，采矿权5宗，公司的探矿权和采矿权具有良好的成矿地质条件，可供开发利用的资源储量优势正在不断扩大。

（三）技术工艺优势

公司地质勘查技术团队，依据“界面控矿理论”研究成矿条件，发现并探明了郭家沟大型铅锌矿床，为矿山生产探矿提供了技术支撑，为可持续发展提供资源保障。采矿技术团队采用了“主平硐+主副竖井”开拓方式，地下运输采用电子信号控制系统，提高了运输效率；实行“采掘作业机械化、生产管理一线化、施工队伍小型化、质量管理标准化”等“四化”管理；井下采用凿岩台车、撬毛台车、无人驾驶有轨电

机车等机械设备，实现凿岩、出矿、运输、充填等工序的机械化；采用进路式充填采矿法，有效降低了损失率及贫化率，采用全尾砂充填技术，尾砂二次利用，同时减少保安矿柱，大幅提高回采率，使资源利用最大化。选矿技术团队根据浮选电化学理论自主研发了先进的全流程电位调控技术及与之相匹配的高效浮选药剂制度，使锌、铅、银等有色金属最大限度地回收利用，锌、铅、银综合回收率均高于绿色矿山标准，处于国内先进水平。

（四）团队管理优势

公司管理层在安全环保、地质勘查、采矿、选矿、企业管理和技术研发等方面具备丰富的经验。公司秉持绿色、科学、发展、规范的管理理念，通过不断学习、探索和总结，在资源勘探、铅锌矿的采选、矿山的生产管理等方面积累了丰富的经验，并形成一套完整、高效、合法合规的矿山管理机制。公司管理层拥有丰富的行业经验，能够抓住国内外行业发展趋势，及时调整公司日常生产经营，能够及时制订和调整公司的发展战略，保持公司健康良好的发展态势。

（五）安全环保优势

在考察国内外大型矿山企业的采选技术工艺路径的基础上，结合国家对环境保护的最新要求，采用先进采选工艺及环保标准。公司建立生产用水循环系统，实现生产用水循环利用，生产污水达标后，用于厂区绿化浇灌；矿石放在井下破碎，减少地面粉尘和噪音的污染；废石废渣用于尾矿充填采空区，避免地表塌陷，最大限度减少对地表环境的扰动；尾矿库采用立体式排渗系统及排渗方法，确保土壤和地下水不受污染，尾矿库安全高效运行。未来将进一步在采选技术升级和环保等方面加大投入力度，持续巩固安全环保优势，保障公司战略目标的实现。

四、 报告期内主要经营情况

（一） 主营业务分析

1、 财务报表相关科目变动分析表

单位：元 币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例（%）
营业收入	1,084,526,302.60	791,609,650.96	37.00

营业成本	325,708,789.24	283,543,967.27	14.87
税金及附加	60,054,358.03	33,797,860.64	77.69
销售费用	609,296.32	541,464.55	12.53
管理费用	106,173,432.14	110,629,686.15	-4.03
财务费用	78,670,235.32	63,750,637.97	23.40
研发费用	32,981,682.65	22,967,212.41	43.60
经营活动产生的现金流量净额	579,477,414.55	337,357,502.01	71.77
投资活动产生的现金流量净额	-1,093,263,852.46	-901,734,722.82	
筹资活动产生的现金流量净额	673,796,726.77	518,104,178.22	30.05

营业收入变动原因说明：主要得益于主要产品产销量同比增加，以及主要产品市场行情整体向好等因素的综合影响。

税金及附加变动原因说明：营业收入增长及资源税适用税率由 3%上调至 4.5%，相应的资源税及附加税增加所致。

财务费用变动原因说明：银行贷款增加，利息增加。

研发费用变动原因说明：研发投入增加所致。

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明：收入增加相应的销售商品收到的现金增加所致。

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要是上年度收购豪森矿业少数股权及支付豪森矿业借款导致上年度同期其他筹资活动支出金额较大所致。

2、本期公司业务类型、利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

☐适用 ☒不适用

(二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

☐适用 ☒不适用

(三) 资产、负债情况分析

☒适用 ☐不适用

1、资产及负债状况

单位：元 币种：人民币

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例(%)	上年期末数	上年期末数占总资产的比例(%)	本期期末金额较上年期末变动比例(%)	情况说明
货币资金	431,344,934.07	4.72	271,334,661.91	3.34	58.97	销售商品收到的货款及借款增加所致
应收账款			9,711,647.13	0.12	-100.00	收回上年末应收账款余额所致
存货	36,041,662.63	0.39	25,044,437.52	0.31	43.91	原材料备货增加所致
其他流动资产	95,264,914.17	1.04	72,249,399.42	0.89	31.86	子公司待抵扣进项税增加所致
其他非流动资产	272,367,381.26	2.98	95,981,454.55	1.18	183.77	预付股权收购款增加所致
应付账款	141,580,939.55	1.55	315,533,580.21	3.88	-55.13	支付上年末工程及设备款所致
合同负债	31,855,322.66	0.35	6,794,850.23	0.08	368.82	期末预收货款增加所致
应交税费	69,028,378.35	0.76	42,990,575.75	0.53	60.57	收入及利润增加相应计提税费增加所致
一年内到期的非流动负债	1,276,261,209.85	13.97	618,046,187.51	7.60	106.50	一年内到期的长期借款转入增加所致
其他流动负债	4,141,191.94	0.05	883,330.52	0.01	368.82	待转销项税额增加所致
租赁负债	128,693.99		355,353.95		-63.78	重分类至一年内到期的非流动负债所致
长期应付款	38,091,187.75	0.42	57,157,880.52	0.70	-33.36	分期缴纳矿业权出让收益相应余额下降所致
专项储备	1,614,245.50	0.02	197,665.69		716.65	计提安全生产费增加所致

其他说明

无

2、境外资产情况

☐适用 ☒不适用

3、截至报告期末主要资产受限情况

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面价值	受限原因
货币资金	2,636,200.00	不能随时支取的保函保证金
固定资产	831,108,863.52	银行借款抵押、融资性售后租回抵押
在建工程	69,052,748.69	融资性售后租回抵押
无形资产	646,450,834.56	银行借款抵押、融资性售后租回抵押
其他非流动资产	20,239,611.11	不能随时支取的保函定期存款
合计	1,569,488,257.88	

4、其他说明

☐适用 ☒不适用

(四) 投资状况分析

1、对外股权投资总体分析

☒适用 ☐不适用

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
918,172,440.66	852,014,007.32	7.76%

(1)重大的股权投资

√ 适用 □ 不适用

单位：元 币种：人民币

被投资公司名称	主要业务	标的是否主营业务	投资方式	投资金额	持股比例	是否并表	报表科目（如适用）	资金来源	合作方（如适用）	投资期限（如有）	截至资产负债表日的进展情况	预计收益（如有）	本期损益影响	是否涉诉	披露日期（如有）	披露索引（如有）
福圣矿业	矿产品加工、销售	是	收购	210,000,000.00	100%	是	长期股权投资	自有资金	无	长期	收购款支付完毕、工商变更登记手续办理完成。	不适用	无	否	2026 年 2 月 10 日	公告编号：2026-004
德源矿业	矿产品加工、销售	是	收购	288,000,000.00	100%	否	其他非流动资产	自有资金	甘肃澳德工贸实业集团有限公司	长期	已签署协议支付 11,520 万元、尚未过户。	不适用	无	否	2026 年 5 月 30 日	公告编号：2026-025
合计				498,000,000.00												

2026 年 5 月 29 日，公司与甘肃澳德工贸实业集团有限公司（以下简称“澳德工贸”）签署《股权转让协议》，拟以现金方式收购其持有的德源矿业 100%股权，交易对价为人民币 28,800.00 万元。截至报告期末，公司已支付投资款 11,520.00 万元，占交易对价的 40.00%。由于德源矿业目前股东为澳德工贸（持股 77%）与甘肃省核地质二一九大队（持股 23%），且本次交易涉及的两宗矿权目前均登记在甘肃省核地质二一九大队名下，股权过户及工商变更登记手续尚未完成，未将其纳入合并报表范围。公司已支付款项列示于“其他非流动资产”。

(2)重大的非股权投资

☒ 适用 ☐ 不适用

江洛矿区铅锌矿（300 万吨/年）选矿工程项目目前正在建设实施，报告期内项目投资金额 1.70 亿元。其中：谢家沟 150 万吨/年选厂项目累计投入 8.66 亿元，资金来源于募集资金及企业自筹，项目工程进度 77%，尚未竣工验收、未投入生产经营，暂无经营收益。

(3)以公允价值计量的金融资产

☐ 适用 ☒ 不适用

证券投资情况

☐ 适用 ☒ 不适用

证券投资情况的说明

☐ 适用 ☒ 不适用

私募基金投资情况

☐ 适用 ☒ 不适用

衍生品投资情况

☐ 适用 ☒ 不适用

(五) 重大资产和股权出售

☐ 适用 ☒ 不适用

(六) 主要控股参股公司分析

☒ 适用 ☐ 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
谢家沟浮选厂	子公司	矿产品选矿	363,000,000.00	1,179,749,478.14	310,051,282.32	16,227.09	-14,143,799.06	-14,317,598.61
向阳山矿业	子公司	铅锌矿开采	350,000,000.00	473,464,398.36	378,328,368.15	30,532,102.20	172,630.65	-189,094.19

报告期内取得和处置子公司的情况

√适用 □不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产经营和业绩的影响
福圣矿业	收购股权	福圣矿业拥有1宗采矿权，报告期内，暂未开展生产经营活动，未对公司生产经营和业绩产生重大影响。

其他说明

□适用 √不适用

(七) 公司控制的结构化主体情况

☐适用 ☒不适用

五、 其他披露事项

(一) 可能面对的风险

☒适用 ☐不适用

1、产品价格波动风险

公司主要产品为锌精矿、铅精矿（含银），产品价格依据上海有色金属网公布的有色金属铅、锌、银进行定价。价格受经济周期、供求关系、下游产业、有色金属发展等众多因素的影响，可能会出现大幅波动，从而影响公司的经营业绩，因此公司存在产品价格波动影响业绩的风险。

2、矿山资源储量风险

公司作为矿山采选行业的企业，拥有矿山资源储量的多少和矿石品位的高低，是公司长远稳定健康发展的根本保证。为实现长远发展，公司不断进行现有矿山的深度探矿、以及对拥有的探矿权矿山资源的勘查开发，以期实现公司矿山资源的扩充。如未来公司不能通过资源勘查或收购方式获得新的资源储量，勘探支出费用化金额较大，将可能影响公司的经营业绩和持续发展。

3、开采计划与实际结果差距较大的风险

由于地质构造的复杂性，存在地下资源分布不均匀、不同采区的资源品位有较大差距等情况，受限于勘探技术，根据勘查情况制定的采矿作业计划，可能与实际开采结果存在较大差距，使得最终开采结果无法达到预定的目标，从而对公司经营业绩产生不利影响。

4、安全生产风险

公司在进行地下采掘作业时，对矿床及周围岩层会造成不同程度的影响，当采掘作业导致地应力不均衡时，采矿区可能会塌陷、冒顶；采掘使用的爆炸物品管理或使用不当，可能发生人员伤亡事故；选矿环节破碎矿石的球磨机操作不当也会导致机械故障或安全事故；尾矿堆放中也可能发生尾矿库垮坝；工程建设等事故，这些安全生

产事项可能导致公司业务运作中断，增加经营成本，或者人员伤亡，从而影响公司正常生产经营。

5、发生自然灾害的风险

公司的采矿坑口、选矿厂和尾矿库均位于山区，若发生暴雨、泥石流、地震等重大自然灾害，将对公司的生产设施及人员安全造成重大不利影响。

(二) 其他披露事项

√适用 □不适用

2026年半年度“提质增效重回报”行动方案执行情况

1、经营情况：报告期内，公司以聚焦主营、提质增效为导向，抓住白银、锌金属价格上行窗口，叠加锌精矿产销量同步放大，经营业绩延续高增态势。2026年上半年，公司实现营业收入108,452.63万元，较上年同期增长37.00%，利润总额48,512.63万元，较上年同期增长65.46%，实现净利润40,883.81万元，较上年同期增长62.60%，其中归属于母公司股东的净利润40,883.81万元，较上年同期增长61.52%。

2、股东回报：自上市以来，公司始终以现金分红的方式积极回馈投资者，每年现金分红比例持续高于方案承诺底线。报告期内，2025年度利润分配方案顺利实施完毕。在2025年半年度已实施每10股派现2.00元的基础上，年度利润分配方案再次以每10股派发现金红利2.30元（含税），全年累计现金分红占当年归属于上市公司股东净利润的比例达到77.55%，分红力度持续处于行业较高水平，充分兑现了“与股东共享发展成果”的承诺。公司将结合实际经营情况、未来发展规划以及行业发展趋势，在确保稳健运营的前提下，持续与股东共享发展成果。

3、科技创新：公司始终坚持“科技创新、绿色高效”的企业宗旨，不断加大研发投入，注重研发成果转化应用。报告期内，研发投入3,298.17万元，同比增长43.60%，围绕安全生产、探矿、采矿、选矿及智能矿山等方向推进科研项目13项，还取得“一种矿山井下溜井卸矿除尘设备”发明专利，持续夯实技术护城河，为矿山安全高效生产提供了有力支撑。

4、投资者关系管理：公司高度重视投资者关系管理，致力于构建多维度、常态化的沟通机制，持续深耕良好投资者关系的构建与维护。报告期内，公司围绕年度业绩、

资源整合等市场关注的核心议题，召开 2025 年年度暨 2026 年一季度业绩说明会，通过上证路演中心等平台就公司经营成果、财务状况及发展战略与投资者进行了充分交流。同时，依托上证 e 互动、投资者热线、邮箱及线下调研等多元化渠道，积极组织并参与机构调研等各类交流互动。通过上述多层次、高频率的互动交流，公司持续向市场清晰传递投资价值与发展逻辑，确保投资者全面准确把握公司发展动态，有效增进市场对公司的理解和认同。

5、公司治理：公司持续精进治理体系建设，严格恪守相关法规要求，维持“治理层+管理层”协同联动，持续优化业务流程与内控体系，以规范治理赋能发展动能。公司将 ESG 理念深度融入生产经营全过程，环境、社会、治理三方面工作协同推进，信息披露质量同步提升，关键指标纳入常态化管理，为年度 ESG 报告的高质量披露奠定基础。着重强化“关键少数”履职管理，密切关注监管动向，进一步完善独立董事履职保障机制，充分发挥其在监督、决策和咨询中的专业作用，同时，通过政策宣导、监管培训及证券法规深度学习，及时传达最新监管精神与典型案例，系统性提升控股股东、实际控制人及董高等核心人员的合规意识与风控能力。通过多种举措并行，确保公司规范运作水平不断提升。

第四节 公司治理、环境和社会

一、 公司董事、高级管理人员变动情况

√适用 □不适用

姓名	担任的职务	变动情形	变动原因	变动原因说明
张斌	董事长	离任	工作调动	因工作调整辞去董事长职务
郇继勇	董事长	选举	工作调动	经董事会选举为董事长

公司董事、高级管理人员变动的情况说明

√适用 □不适用

2026 年 3 月，公司董事长张斌先生因工作调整原因，申请辞去公司董事长、董事及董事会战略与可持续发展（ESG）委员会主任委员职务。为完善公司治理结构，公司于 2026 年 3 月 26 日召开第二届董事会第二十次会议，审议通过了《关于金徽矿业股份有限公司补选非独立董事的议案》，提名郇继勇先生为第二届董事会非独立董事候选人。2026 年 4 月 17 日，公司召开 2025 年年度股东会，审议通过了上述补选议案，郇继勇先生正式当选为公司第二届董事会非独立董事。同日，公司召开第二届董事会第二十二次会议，选举郇继勇先生为公司董事长。（详见公告：2026-007、2026-021）

二、 利润分配或资本公积金转增预案

半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案

是否分配或转增	是
每 10 股送红股数（股）	0
每 10 股派息数（元）（含税）	3.30
每 10 股转增数（股）	0

利润分配或资本公积金转增预案的相关情况说明

公司于 2026 年 8 月 6 日召开第二届董事会第二十四次会议，第二届审计委员会第十二次会议，审议通过《关于金徽矿业股份有限公司 2026 年半年度利润分配预案的议案》，按照截至 2026 年 6 月 30 日公司总股本 97,800 万股进行测算，拟向全体股东每 10 股派发现金红利人民币 3.30 元（含税），共计派发现金红利 322,740,000.00 元（含税）。剩余未分配利润结转下一次分配，本次利润分配不送红股，不以公积金转增股本。在实施权益分派股权登记日前公司总

股本发生变动的，拟维持分配总额不变，相应调整每股分配金额。

三、 公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响

(一) 相关股权激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

☐适用 ☒不适用

(二) 临时公告未披露或有后续进展的激励情况

股权激励情况

☐适用 ☒不适用

其他说明

☐适用 ☒不适用

员工持股计划情况

☐适用 ☒不适用

其他激励措施

☐适用 ☒不适用

四、 纳入环境信息依法披露企业名单的上市公司及其主要子公司的环境信息情况

☒适用 ☐不适用

纳入环境信息依法披露企业名单中的企业数量（个）		6
序号	企业名称	环境信息依法披露报告的查询索引
1	金徽股份	zwfw.sthj.gansu.gov.cn/revealPubVue/#!/gis/discloseList?totalCond=
2	谢家沟浮选厂	
3	宏泰实业	
4	明昊矿业	
5	隆江矿业	
6	谢家沟矿业	

其他说明

☐适用 ☒不适用

五、 巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴等工作具体情况

☒适用 ☐不适用

2026 年上半年，金徽股份依托金徽正能量公益基金会统筹区内乡村振兴援建工作，设立专项帮扶机制，通过走访调研，摸清群众需求，上半年根据周边实际情况投入 55.11 万元进行村社帮扶、房屋修缮、援建江口村吊桥维修工程、产业园工程、道路提升改造工程，切实解决了当地群众的出行问题，提升了乡村整体面貌；同时优先吸纳本地群众就业 119 人，开展节日慰问、助学奖补等民生帮扶，以长效公益改善乡村基建、带动村民增收。

第五节 重要事项

一、承诺事项履行情况

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

√适用 □不适用

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间	是否有履行期限	承诺期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
与首次公开发行人相关的承诺	其他	公司、亚特投资、李明、公司董事（不包括独董）、高级管理人员	稳定股价[注 1]	2022 年 2 月 22 日	否	长期	是	不适用	不适用
	解决同业竞争	亚特投资、中铭国际、绿矿基金、李明	避免同业竞争[注 2]	2022 年 2 月 22 日	否	长期	是	不适用	不适用
	解决关联交易	亚特投资、李明、中铭国际、绿矿基金、奥亚实业	减少并规范关联交易[注 3]	2022 年 2 月 22 日	否	长期	是	不适用	不适用
	其他	公司、亚特投资、李明、中铭国际、奥亚实业、李雄、董事、监事、高级管理人员	招股说明书不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏[注 4]	2022 年 2 月 22 日	否	长期	是	不适用	不适用
	其他	董事、监事、高级管理人员、亚特投资、李雄 ZHOUXIAODONG、周军梅及李锁银	填补被摊薄即期回报[注 5]	2022 年 2 月 22 日	否	长期	是	不适用	不适用
	其他	亚特投资、李明	承担有关社保及公积金补缴责任[注 6]	2022 年 2 月 22 日	否	长期	是	不适用	不适用

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间	是否有履行期限	承诺期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
	其他	亚特投资、中铭国际、奥亚实业、李雄、李明	股东减持意向[注 7]	2022 年 2 月 22 日	是	2027 年 2 月 21 日	是	不适用	不适用
	其他	亚特投资、李明、董事、监事、高级管理人员、中铭国际、奥亚实业、嘉恒百利、盛星投资	其他相关承诺[注 8]	2022 年 2 月 22 日	否	长期	是	不适用	不适用

注 1：公司承诺：若稳定股价措施的承诺不能履行，公司将及时充分披露承诺未能履行、无法履行或无法按期履行的具体原因，并向投资者提出经公司股东会审议的补充承诺或替代承诺，以尽可能保护投资者的权益。公司因违反承诺给投资者造成损失的，将依法对投资者进行赔偿。亚特投资、李明承诺：若违反上述承诺，将应履行增持义务相等金额的应付本公司/本人现金分红予以截留，直至履行增持义务；如已经连续两次以上存在上述情形时，则公司可将履行增持义务相等金额的应付本公司/本人现金分红予以截留用于股份回购计划，丧失对相应现金分红的追索权。对于应当截留应付的现金分红，公司董事、高级管理人员应当促成公司按时足额截留，否则，公司董事、高级管理人员应当向中小股东承担赔偿责任，中小股东有权向人民法院提起诉讼。

董事、高级管理人员承诺：若公司董事（不包括独立董事）及高级管理人员在任职期间违反前述承诺时，公司有权将本人应履行增持义务相等金额的工资薪酬（扣除当地最低工资标准后的部分）予以截留，代本人履行增持义务；如已经连续两次以上存在上述情形时，本人同意由控股股东或董事会、半数以上的独立董事提请股东会同意更换相关董事，由公司董事会解聘相关高级管理人员。

注 2：亚特投资、中铭国际、绿矿基金承诺：（1）本公司/企业目前不存在自营、与他人共同经营或为他人经营与发行人相同、相似业务的情形；（2）在直接或间接持有发行人股份的相关期间内，本公司/企业将不会采取参股、控股、联营、合营、合作或者其他任何方式直接或间接从事与发行人现在和将来业务范围相同、相似或构成实质竞争的业务，也不会协助、促使或代表任何第三方以任何方式直接或间接从事与发行人现在和将来业务范围相同、相似或构成实质竞争的业务；并将促使本公司/企业控制的其他企业（如有）比照前述规定履行不竞争的义务；（3）如因国家政策调整等不可抗力原因导致本公司/企业或本公司/企业控制的其他企业（如有）将来从事的业务与发行人之间的同业竞争可能构成或不可避免时，则本公司/企业将在发行人提出异议后及时转让或终止上述业务或促使本公司/企业控制的其他企业及时转让或终止上述业务；如发行人进一步要求，其享有上述业务在同等条件下的优先受让权；（4）出现违反避免同业竞争承诺时，发行人可以要求本公司/企业立刻停止同业竞争的行为，已给发行人造成损失的，应待发行人确认损失数额后向发行人赔偿相关损失。如果本公司/企业拒不履行赔偿义务，发行人有权扣留其应获得的现金分红。

李明承诺：本人及本人控制的其他企业现在或将来均不会从事或参与任何与金徽矿业及其控制的企业目前及今后进行的主营业务构成竞争或可能构成竞争的业务或活动；不会在中国境内和境外，以任何形式支持第三方直接或间接从事或参与任何与金徽矿业及其控制的企业目前及今后进行的主营业务构成竞争或可能构成竞争的业务或活动；亦不会在中国境内和境外，以其他形式介入（不论直接或间接）任何与金徽矿业及其控制的企业目前及今后进行的主营业务构成竞争或可能构成竞争的业务或活动。本人不会利用实际控制人地位损害金徽矿业以及其他股东的合法权益。如因本人未履行承诺给金徽矿业造成损失的，本人将赔偿金徽矿业的实际损失。

注 3：亚特投资、李明、中铭国际、绿矿基金及奥亚实业承诺：（1）将尽量避免本人以及本企业实际控制或施加重大影响的公司与金徽矿业及其全资、控股企业之间产生关联交易事项。（2）对于不可避免发生的关联业务往来或交易，将在平等、自愿的基础上，按照公平、公允和等价有偿的原则进行，交易价格将按照市场公认的合理价格确定。（3）将严格遵守金徽矿业章程中关于关联交易事项的回避规定，所涉及的关联交易均将按照金徽矿业关联交易决策程序进行，并将履行合法程序，及时对关联

交易事项进行信息披露。(4) 保证不会利用关联交易转移金徽矿业利润，不会通过影响金徽矿业的经营决策来损害金徽矿业及其他股东的合法权益。

注 4：公司、董事、监事、高级管理人员承诺：招股说明书及其摘要不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性、完整性承担个别和连带的法律责任。

注 5：董事、监事、高级管理人员承诺：不无偿或以不公平条件向其他单位或者个人输送利益，也不采用其他方式损害公司利益；对自身的职务消费行为进行约束；不动用公司资产从事与其履行职责无关的投资、消费活动；本人承诺由董事会或薪酬委员会制定的薪酬制度与公司填补被摊薄即期回报措施的执行情况相挂钩；若公司实施股权激励计划，拟公布的股权激励的行权条件将与公司填补被摊薄即期回报措施的执行情况相挂钩。

亚特投资、李雄、ZHOU XIAODONG、周军梅及李锁银承诺：（1）将严格执行关于上市公司治理的各项法律、法规、规章制度，保护公司和投资者利益，加强公司独立性，完善公司治理，不越权干预公司经营管理活动，不以任何方式侵占公司利益；（2）适用的法律、法规、规范性文件、政策及证券监管机构的要求发生变化，则愿意自动适用变更后的法律、法规、规范性文件、政策及证券监管机构的要求；（3）如违反上述承诺或拒不履行上述承诺，同意中国证监会和上海证券交易所等证券监管机构按照其制定或发布的有关规定、规则，对作出相关处罚或采取相关管理措施。

注 6：亚特投资及李明承诺：公司及子公司社会保险、住房公积金未足额缴纳事宜，公司控股股东亚特投资、实际控制人李明已出具承诺，确认如公司被相关行政主管部门要求为员工补缴或追偿社会保险金或住房公积金，承诺将无条件全额承担应补缴或被追偿的金额、承担罚款等相关经济责任及因此所产生的相关费用，保证发行人不会因此遭受任何损失。

注 7：亚特投资、中铭国际、奥亚实业、李雄、李明承诺：（1）在遵守本次发行上市时作出的各项承诺的前提下，所持公司股份在锁定期满后两年内减持的，每年减持股份数量不超过本企业/本人所持公司股份总数的 25%；（2）根据相关法律、法规的规定，通过上海证券交易所协议转让、大宗交易、集中竞价交易或其他方式进行，且减持价格不低于公司首次公开发行股票的发价价格。若在本企业减持公司股份前，

公司已发生派息、送股、资本公积转增股本等除权、除息事项，则本企业的减持价格应不低于公司首次公开发行股票的发价价格经相应调整后的价格。若本企业/本人所持股票在锁定期满后两年内减持价格低于发价价的，则减持价格与发价价之间的差额由公司在现金分红时从本企业/本人应获得分配的当年及以后年度的现金分红中予以先行扣除，且扣除的现金分红归公司所有。（3）若通过集中竞价交易方式减持公司股份，将在首次减持前 15 个交易日预先披露减持计划公告；通过其他方式减持公司股份的，应至少提前 3 个交易日将减持意向和拟减持数量等信息以书面方式通知公司，并由公司及时予以公告。

注 8：亚特投资、李明、董事、监事、高级管理人员、中铭国际、奥亚实业、嘉恒百利、盛星投资、绿矿基金承诺：（1）严格履行公司就本次发行上市所作出的所有公开承诺事项，积极接受社会监督。（2）如公司就本次发行上市所作出的公开承诺未能履行、确已无法履行或无法按期履行的（因相关法律法规、政策变化、自然灾害及其他不可抗力等公司无法控制的客观原因导致的除外），公司将采取以下措施：公司将在股东会及中国证券监督管理委员会指定报刊上公开说明未能履行、无法履行或无法按期履行相关承诺的具体原因并向股东和社会公众投资者道歉；公司将向投资者提出补充承诺或替代承诺，以尽可能保护投资者的合法权益，并将上述补充承诺或替代承诺提交公司股东会审议；如果因公司未履行相关承诺事项，致使投资者在证券交易中遭受损失的，公司将依法承担相应的赔偿责任。

二、报告期内控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况

☐适用 ☒不适用

三、违规担保情况

☐适用 ☒不适用

四、半年报审计情况

☐适用 ☒不适用

五、上年年度报告非标准审计意见涉及事项的变化及处理情况

☐适用 ☒不适用

六、破产重整相关事项

☐适用 ☒不适用

七、重大诉讼、仲裁事项

☐本报告期公司有重大诉讼、仲裁事项 ☒本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

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

☐适用 ☒不适用

九、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

☐适用 ☒不适用

十、重大关联交易

(一) 与日常经营相关的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

☐适用 ☒不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

☐适用 ☒不适用

3、临时公告未披露的事项

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	占同类交易金额的比例(%)	关联交易结算方式	市场价格	交易价格与市场参考价格差异较大的原因
甘肃懋达建设工程有限公司	实际控制人近亲属控制的公司	接受关联人提供的劳务	工程施工	市场公允价	市场公允价	45,086,180.10	5.68	电汇		不适用
		其他	其他服务	市场公允价	市场公允价	44,054.82	0.19	电汇		不适用
甘肃泓盛商品混凝土有限公司	实际控制人近亲属控制的公司	向关联人购买原材料	采购原材料	市场公允价	市场公允价	747,889.38	0.32	电汇		不适用
陇南亚特酒店管理有限公司	公司股东奥亚实业公司的全资子公司	向关联人购买原材料	其他采购	市场公允价	市场公允价	163,620.00	0.07	电汇		不适用
		接受关联人提供的劳务	接受劳务	市场公允价	市场公允价	12,854.72	0.41	电汇		不适用
甘肃金徽现代农业开发有限公司	控股股东控制的公司	向关联人购买原材料	其他采购	市场公允价	市场公允价	15,955,494.52	6.87	电汇		不适用
亚特投资	控股股东	向关联人提供劳务	提供服务	市场公允价	市场公允价	15,605.66	0.49	电汇		不适用
甘肃金徽新科材料有限公司	控股股东控制的公司	其他	提供应急救援服务	市场公允价	市场公允价	9,433.96	0.04	电汇		不适用
		向关联人购买原材料	采购原材料	市场公允价	市场公允价	31,325,671.41	13.49	电汇		不适用
甘肃金徽诚达商贸有限公司	控股股东控制的公司	向关联人购买原材料	其他采购	市场公允价	市场公允价	1,396,417.38	0.60	电汇		不适用
甘肃泓盛生态农林发展有限公司	控股股东控制的公司	向关联人购买原材料	其他采购	市场公允价	市场公允价	7,800.00	0.00	电汇		不适用

海南星美酒店管理 有限公司	公司股东中铭国 际的全资子公司	向关联人购买 原材料	其他采购	市场公允价	市场公允价	1,245.28	0.00	电汇		不适用
合计				/	/	94,766,267.23		/	/	/
大额销货退回的详细情况					/					
关联交易的说明					2026年3月25日召开第二届董事会第十次审计委员会会议,3月26日召开第二届董事会第二十次会议,4月17日召开2025年年度股东会,审议通过《关于确认金徽矿业股份有限公司2025年度日常关联交易及预计2026年度日常关联交易的议案》,预计2026年日常生产经营的关联交易累计金额为64,576.00万元。					

(二) 资产收购或股权收购、出售发生的关联交易

1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

☐适用 ☒不适用

2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

☐适用 ☒不适用

3、 临时公告未披露的事项

☐适用 ☒不适用

4、 涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况

☐适用 ☒不适用

(三) 共同对外投资的重大关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

☐适用 ☒不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

☐适用 ☒不适用

3、临时公告未披露的事项

☐适用 ☒不适用

(四) 关联债权债务往来

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

☐适用 ☒不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

☐适用 ☒不适用

3、临时公告未披露的事项

☐适用 ☒不适用

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

☐适用 ☒不适用

(六) 其他重大关联交易

☐适用 ☒不适用

(七) 其他

☐适用 ☒不适用

十一、重大合同及其履行情况

(一) 托管、承包、租赁事项

☐适用 ☒不适用

(二) 报告期内履行的及尚未履行完毕的重大担保情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）															
担保方	担保方与上市公司的关系	被担保方	担保金额	担保发生日期（协议签署日）	担保起始日	担保到期日	担保类型	主债务情况	担保物（如有）	担保是否已经履行完毕	担保是否逾期	担保逾期金额	反担保情况	是否为关联方担保	关联关系
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）															
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）															
公司对子公司的担保情况															
报告期内对子公司担保发生额合计							820,000,000.00								
报告期末对子公司担保余额合计（B）							1,034,446,056.03								
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）															
担保总额（A+B）							1,034,446,056.03								
担保总额占公司净资产的比例（%）							30.51								
其中：															
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）															
直接或间接为资产负债率超过70%的被担保对象提供的债务担保金额（D）							904,446,056.03								

担保总额超过净资产50%部分的金额（E）	
上述三项担保金额合计（C+D+E）	904,446,056.03
未到期担保可能承担连带清偿责任说明	
担保情况说明	担保是为满足子公司建设及生产经营的需要，因江洛矿区项目建设资金需求大，其自有资金无法满足建设需求，为保证项目建设顺利进行，公司为子公司提供担保具有必要性及合理性。

(三) 其他重大合同

☐适用 ☒不适用

十二、募集资金使用进展说明

☒适用 ☐不适用

(一) 募集资金整体使用情况

☒适用 ☐不适用

单位：元

募集资金来源	募集资金到位时间	募集资金总额	募集资金净额 (1)	招股书或募集说明书中募集资金承诺投资总额 (2)	超募资金总额 (3) = (1) - (2)	截至报告期末累计投入募集资金总额 (4)	其中：截至报告期末超募资金累计投入总额 (5)	截至报告期末募集资金累计投入进度 (%) (6)	截至报告期末超募资金累计投入进度 (%) (7)	本年度投入金额 (8)	本年度投入金额占比 (%) (9) = (8) / (1)	变更用途的募集资金总额
--------	----------	--------	---------------	--------------------------	---------------------------------	-------------------------	----------------------------	--------------------------------	--------------------------------	----------------	---	-------------

								(4) / (1)	(5) / (3)			
首次 公开 发行 股票	2022 年 2 月 17 日	1,058,400,000.00	956,188,273.68	956,188,273.68		956,188,273.68		100.00				400,000,000.00
合计	/	1,058,400,000.00	956,188,273.68	956,188,273.68		956,188,273.68		/				400,000,000.00

其他说明

☐适用 ☒不适用

(二) 募投项目明细

☒适用 ☐不适用

1、募集资金明细使用情况

☒适用 ☐不适用

单位：元

募 集 资 金 来 源	项 目 名 称	项 目 性 质	是否 为 招 股 书 或 者 募 集 说 明 书 中 的 承 诺 投 资 项 目	是否 涉 及 变 更 投 向	募 集 资 金 计 划 投 资 总 额 (1)	本 年 投 入 金 额	截 至 报 告 期 末 累 计 投 入 募 集 资 金 总 额 (2)	截 至 报 告 期 末 累 计 投 入 进 度 (%) (3) = (2) / (1)	项 目 达 到 预 定 可 使 用 状 态 日 期	是 否 已 结 项	投 入 进 度 是 否 符 合 计 划 的 进 度	投 入 进 度 未 达 计 划 的 具 体 原 因	本 年 实 现 的 效 益	本 项 目 已 实 现 的 效 益 或 者 研 发 成 果	项 目 可 行 性 是 否 发 生 重 大 变 化 ， 如 是 ， 请 说 明 具 体 情 况	节 余 金 额
----------------------------	------------------	------------------	---	----------------------------------	---	----------------------------	---	--	---	-----------------------	---	---	---------------------------------	---	--	------------------

首次公开发行股票	金徽矿业股份有限公司江洛矿区铅锌矿（300万吨/年）选矿工程	生产建设	否	是，此项目未取消，调整募集资金投资总额	400,000,000.00		400,000,000.00	100.00	2027年9月	否	是			不适用	否	
首次公开发行股票	金徽矿业股份有限公司徽县郭家沟铅锌矿绿色矿山提升改造项目	生产建设	是	是，此项目未取消，调整募集资金投资总额	241,188,273.68		241,188,273.68	100.00	2025年12月	是	是			不适用	否	
首次公开发行股票	郭家沟铅锌矿矿区生产勘探项目	生产建设	是	是，此项目未取消，调整募集资金投资总额	30,000,000.00		30,000,000.00	100.00	2025年12月	是	是			不适用	否	
首次公开发行股票	偿还银行贷款	补流还贷	是	否	285,000,000.00		285,000,000.00	100.00	不适用	是	是			不适用	否	
合计	/	/	/	/	956,188,273.68		956,188,273.68	/	/	/	/	/		/	/	

2、超募资金明细使用情况

☐适用 ☒不适用

3、报告期内募投项目重新论证的具体情况

☐适用 ☒不适用

(三) 报告期内募投变更或终止情况

☐适用 ☒不适用

(四) 报告期内募集资金使用的其他情况

1、募集资金投资项目先期投入及置换情况

☐适用 ☒不适用

2、用闲置募集资金暂时补充流动资金情况

☐适用 ☒不适用

3、对闲置募集资金进行现金管理，投资相关产品情况

☐适用 ☒不适用

4、其他

☐适用 ☒不适用

(五) 中介机构对募集资金存储与使用情况核查异常的相关情况说明

☐适用 ☒不适用

(六) 擅自变更募集资金用途、违规占用募集资金的后续整改情况

☐适用 ☒不适用

十三、其他重大事项的说明

☐适用 ☒不适用

第六节 股份变动及股东情况

一、 股本变动情况

(一) 股份变动情况表

1、 股份变动情况表

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

2、 股份变动情况说明

☐适用 ☒不适用

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

☐适用 ☒不适用

4、 公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

☐适用 ☒不适用

(二) 限售股份变动情况

☐适用 ☒不适用

二、 股东情况

(一) 股东总数：

截至报告期末普通股股东总数（户）	19,862
截至报告期末表决权恢复的优先股股东总数（户）	不适用

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

单位：股

前十名股东持股情况（不含通过转融通出借股份）							
股东名称 （全称）	报告期内增 减	期末持股数 量	比例 （%）	持有有限 售条件股 份数量	质押、标记或冻结 情况		股东性 质
					股份 状态	数量	
甘肃亚特投 资集团有限 公司	0	495,000,000	50.61	0	质押	397,450,000	境内非 国有法 人

中铭国际控股集团有限公司	0	200,000,000	20.45	0	质押	165,000,000	境外法人
徽县奥亚实业有限公司	0	65,600,000	6.71	0	质押	31,000,000	境内非国有法人
海南嘉恒百利投资中心（有限合伙）	0	26,400,000	2.70	0	质押	26,400,000	其他
海南盛星投资中心（有限合伙）	0	26,400,000	2.70	0	质押	21,120,000	其他
甘肃绿色矿产投资发展基金（有限合伙）	-15,451,700	25,651,600	2.62	0	无		其他
金徽矿业股份有限公司第一期员工持股计划	0	16,480,162	1.69	0	无		其他
李雄	0	5,000,000	0.51	0	无		境内自然人
全国社保基金四一八组合	1,181,400	4,267,900	0.44	0	无		其他
香港中央结算有限公司	-1,646,702	2,557,736	0.26	0	无		其他

前十名无限售条件股东持股情况（不含通过转融通出借股份）

股东名称	持有无限售条件流通股的数量	股份种类及数量	
		种类	数量
甘肃亚特投资集团有限公司	495,000,000	人民币普通股	495,000,000
中铭国际控股集团有限公司	200,000,000	人民币普通股	200,000,000
徽县奥亚实业有限公司	65,600,000	人民币普通股	65,600,000
海南嘉恒百利投资中心（有限合伙）	26,400,000	人民币普通股	26,400,000
海南盛星投资中心（有限合伙）	26,400,000	人民币普通股	26,400,000
甘肃绿色矿产投资发展基金（有限合伙）	25,651,600	人民币普通股	25,651,600
金徽矿业股份有限公司第一期员工持股计划	16,480,162	人民币普通股	16,480,162
李雄	5,000,000	人民币普通股	5,000,000

全国社保基金四一八组合	4,267,900	人民币普通股	4,267,900
香港中央结算有限公司	2,557,736	人民币普通股	2,557,736
前十名股东中回购专户情况说明	不适用		
上述股东委托表决权、受托表决权、放弃表决权的说明	不适用		
上述股东关联关系或一致行动的说明	1、亚特投资的控股股东李明、中铭国际的实际控制人ZHOUXIAODONG、奥亚实业控股股东周军梅及股东李锁银、公司自然人股东李雄五人系亲属关系，为一致行动人； 2、盛星投资中的普通合伙人周世斌为亚特投资的总经理兼董事； 3、盛星投资的有限合伙人张世新为嘉恒百利的普通合伙人同时为亚特投资的董事； 4、除上述情况外，公司未知其他股东是否存在关联关系或是否属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人情况。		
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	不适用		

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

☐适用 ☒不适用

前十名股东及前十名无限售流通股股东因转融通出借/归还原因导致较上期发生变化

☐适用 ☒不适用

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

☐适用 ☒不适用

(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前十名股东

☐适用 ☒不适用

三、 董事和高级管理人员情况

(一) 现任及报告期内离任董事和高级管理人员持股变动情况

☐适用 ☒不适用

其它情况说明

☐适用 ☒不适用

(二) 董事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

☐适用 ☒不适用

(三) 其他说明

☐适用 ☒不适用

四、 控股股东或实际控制人变更情况

☐适用 ☒不适用

五、 优先股相关情况

☐适用 ☒不适用

第七节 债券相关情况

一、公司债券（含企业债券）和非金融企业债务融资工具

☐适用 ☒不适用

二、可转换公司债券情况

☐适用 ☒不适用

第八节 财务报告

一、审计报告

□适用 √不适用

二、财务报表

合并资产负债表

2026 年 6 月 30 日

编制单位：金徽矿业股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2026 年 6 月 30 日	2025 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金	七、1	431,344,934.07	271,334,661.91
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	七、5		9,711,647.13
应收款项融资			
预付款项	七、8	5,585,882.10	4,525,488.07
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	七、9	11,755,594.15	12,935,765.29
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	七、10	36,041,662.63	25,044,437.52

其中：数据资源			
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	七、13	95,264,914.17	72,249,399.42
流动资产合计		579,992,987.12	395,801,399.34
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			
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	七、21	4,421,312,828.05	4,387,035,915.50
在建工程	七、22	1,660,558,710.69	1,295,684,311.17
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产	七、25	12,848,200.61	15,301,536.07
无形资产	七、26	2,011,043,417.21	1,759,641,736.14
其中：数据资源			
开发支出			
其中：数据资源			
商誉	七、27	169,968,604.79	169,968,604.79
长期待摊费用	七、28	4,470,517.73	4,840,634.32
递延所得税资产	七、29	3,132,670.00	2,964,654.37
其他非流动资产	七、30	272,367,381.26	95,981,454.55

非流动资产合计		8,555,702,330.34	7,731,418,846.91
资产总计		9,135,695,317.46	8,127,220,246.25
流动负债：			
短期借款	七、32	1,683,268,198.04	1,441,369,279.13
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	七、36	141,580,939.55	315,533,580.21
预收款项			
合同负债	七、38	31,855,322.66	6,794,850.23
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	七、39	45,703,099.72	59,489,538.97
应交税费	七、40	69,028,378.35	42,990,575.75
其他应付款	七、41	124,553,701.74	175,972,869.92
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	七、43	1,276,261,209.85	618,046,187.51
其他流动负债	七、44	4,141,191.94	883,330.52
流动负债合计		3,376,392,041.85	2,661,080,212.24
非流动负债：			

保险合同准备金			
长期借款	七、45	2,188,064,552.25	2,056,248,031.28
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债	七、47	128,693.99	355,353.95
长期应付款	七、48	38,091,187.75	57,157,880.52
长期应付职工薪酬			
预计负债	七、50	25,674,712.38	25,276,598.07
递延收益	七、51	69,413,136.04	72,620,334.68
递延所得税负债	七、29	47,271,618.91	49,137,144.39
其他非流动负债			
非流动负债合计		2,368,643,901.32	2,260,795,342.89
负债合计		5,745,035,943.17	4,921,875,555.13

所有者权益（或股东权益）：

实收资本（或股本）	七、53	978,000,000.00	978,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	七、55	1,534,509,636.57	1,534,509,636.57
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备	七、58	1,614,245.50	197,665.69
盈余公积	七、59	233,573,992.00	233,573,992.00
一般风险准备			
未分配利润	七、60	642,961,500.22	459,063,396.86
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		3,390,659,374.29	3,205,344,691.12
少数股东权益			

所有者权益（或股东权益）合计		3,390,659,374.29	3,205,344,691.12
负债和所有者权益（或股东权益）总计		9,135,695,317.46	8,127,220,246.25

公司负责人： 郇继勇 主管会计工作负责人： 张令 会计机构负责人： 甄红亮

母公司资产负债表

2026 年 6 月 30 日

编制单位：金徽矿业股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2026 年 6 月 30 日	2025 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金		314,929,894.71	181,895,672.20
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	十九、1		8,993,165.68
应收款项融资			
预付款项		2,535,806.93	39,700,078.10
其他应收款	十九、2	1,073,287,009.89	1,089,067,204.97
其中：应收利息			
应收股利			
存货		24,765,511.71	19,627,009.17
其中：数据资源			
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		1,415,518,223.24	1,339,283,130.12
非流动资产：			

债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	十九、3	2,198,045,372.99	1,988,045,372.99
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产		3,462,009,254.04	3,450,105,446.76
在建工程		366,053,431.62	250,771,968.52
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		12,670,027.91	12,687,561.17
无形资产		798,178,045.25	779,003,479.50
其中：数据资源			
开发支出			
其中：数据资源			
商誉			
长期待摊费用			95,540.75
递延所得税资产			
其他非流动资产		188,540,007.23	34,325,685.08
非流动资产合计		7,025,496,139.04	6,515,035,054.77
资产总计		8,441,014,362.28	7,854,318,184.89

流动负债：

短期借款		1,498,080,795.27	1,291,204,931.90
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		144,151,259.70	88,473,928.80

预收款项			
合同负债		30,771,239.80	6,146,894.94
应付职工薪酬		31,243,882.48	41,389,225.72
应交税费		60,350,762.89	30,461,632.25
其他应付款		425,416,773.15	543,790,389.97
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		1,187,268,863.64	535,643,267.10
其他流动负债		4,000,261.17	799,096.33
流动负债合计		3,381,283,838.10	2,537,909,367.01
非流动负债：			
长期借款		1,410,080,441.17	1,833,170,769.49
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款		38,091,187.75	57,157,880.52
长期应付职工薪酬			
预计负债		21,988,058.43	21,624,762.43
递延收益		52,053,007.56	55,848,539.54
递延所得税负债		7,577,145.94	6,370,786.03
其他非流动负债			
非流动负债合计		1,529,789,840.85	1,974,172,738.01
负债合计		4,911,073,678.95	4,512,082,105.02
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		978,000,000.00	978,000,000.00
其他权益工具			

其中：优先股			
永续债			
资本公积		1,657,844,159.84	1,657,844,159.84
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备		1,434,243.30	
盈余公积		233,573,992.00	233,573,992.00
未分配利润		659,088,288.19	472,817,928.03
所有者权益（或股东权益）合计		3,529,940,683.33	3,342,236,079.87
负债和所有者权益（或股东权益）总计		8,441,014,362.28	7,854,318,184.89

公司负责人： 郇继勇 主管会计工作负责人： 张令 会计机构负责人： 甄红亮

合并利润表

2026 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2026 年半年度	2025 年半年度
一、营业总收入		1,084,526,302.60	791,609,650.96
其中：营业收入	七、61	1,084,526,302.60	791,609,650.96
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		604,197,793.70	515,230,828.99
其中：营业成本	七、61	325,708,789.24	283,543,967.27
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险责任准备金净额			

保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	七、62	60,054,358.03	33,797,860.64
销售费用	七、63	609,296.32	541,464.55
管理费用	七、64	106,173,432.14	110,629,686.15
研发费用	七、65	32,981,682.65	22,967,212.41
财务费用	七、66	78,670,235.32	63,750,637.97
其中：利息费用		79,402,634.69	65,343,886.27
利息收入		749,760.68	2,445,410.91
加：其他收益	七、67	7,894,057.98	19,357,401.23
投资收益（损失以“-”号填列）			
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
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）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）	七、71	-3,020,307.26	-2,080,622.40
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）	七、73	136,567.17	31,207.52
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		485,338,826.79	293,686,808.32
加：营业外收入	七、74	90,948.91	51,438.33
减：营业外支出	七、75	303,472.20	546,770.04
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		485,126,303.50	293,191,476.61
减：所得税费用	七、76	76,288,200.14	41,756,807.06
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		408,838,103.36	251,434,669.55
（一）按经营持续性分类			
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		408,838,103.36	251,434,669.55

2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
（二）按所有权归属分类			
1.归属于母公司股东的净利润（净亏损以“-”号填列）		408,838,103.36	253,123,196.86
2.少数股东损益（净亏损以“-”号填列）			-1,688,527.31
六、其他综合收益的税后净额			
（一）归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
1.不能重分类进损益的其他综合收益			
2.将重分类进损益的其他综合收益			
（二）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		408,838,103.36	251,434,669.55
（一）归属于母公司所有者的综合收益总额		408,838,103.36	253,123,196.86
（二）归属于少数股东的综合收益总额			-1,688,527.31
八、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）	二十、2	0.42	0.26
（二）稀释每股收益（元/股）	二十、2	0.42	0.26

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0元，上期被合并方实现的净利润为：0元。

公司负责人： 郇继勇 主管会计工作负责人：张令 会计机构负责人：甄红亮

母公司利润表

2026 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2026 年半年度	2025 年半年度
一、营业收入	十九、4	1,068,915,125.59	794,018,088.52
减：营业成本	十九、4	360,256,883.86	337,097,434.75
税金及附加		54,339,351.20	29,797,342.25
销售费用		552,033.16	489,877.08
管理费用		81,817,910.21	80,784,044.09

研发费用		32,981,682.65	22,967,212.41
财务费用		68,977,878.81	61,017,832.49
其中：利息费用		69,702,736.70	62,399,911.78
利息收入		700,500.62	2,175,856.78
加：其他收益		7,616,849.74	4,722,943.58
投资收益（损失以“-”号填列）			
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）		345,186.18	-580,347.74
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）			31,207.52
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		477,951,421.62	266,038,148.81
加：营业外收入		80,075.94	41,191.56
减：营业外支出		49,376.67	155,326.92
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		477,982,120.89	265,924,013.45
减：所得税费用		66,771,760.73	33,986,648.15
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		411,210,360.16	231,937,365.30
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		411,210,360.16	231,937,365.30
（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			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			
六、综合收益总额		411,210,360.16	231,937,365.30
七、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）			

(二) 稀释每股收益 (元/股)			
------------------	--	--	--

公司负责人： 郇继勇 主管会计工作负责人： 张令 会计机构负责人： 甄红亮

合并现金流量表

2026 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2026年半年度	2025年半年度
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		1,264,505,148.16	915,457,837.41
收到的税费返还		674,808.05	16,509.04
收到其他与经营活动有关的现金	七、78	13,248,975.65	18,575,129.77
经营活动现金流入小计		1,278,428,931.86	934,049,476.22
购买商品、接受劳务支付的现金		331,822,660.24	272,369,371.70
支付给职工及为职工支付的现金		132,377,306.95	146,314,289.33
支付的各项税费		209,077,514.23	141,270,930.05
支付其他与经营活动有关的现金	七、78	25,674,035.89	36,737,383.13
经营活动现金流出小计		698,951,517.31	596,691,974.21
经营活动产生的现金流量净额		579,477,414.55	337,357,502.01
二、投资活动产生的现金流量：			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		1,584,836.84	2,339,503.83
收到其他与投资活动有关的现金	七、78		5,000,000.00
投资活动现金流入小计		1,584,836.84	7,339,503.83
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		770,134,278.90	695,524,226.65
投资支付的现金			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		209,514,410.40	135,000,000.00
支付其他与投资活动有关的现金	七、78	115,200,000.00	78,550,000.00
投资活动现金流出小计		1,094,848,689.30	909,074,226.65
投资活动产生的现金流量净额		-1,093,263,852.46	-901,734,722.82

三、筹资活动产生的现金流量：			
取得借款收到的现金		1,899,780,000.00	1,991,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	七、78	2,850,000.00	
筹资活动现金流入小计		1,902,630,000.00	1,991,000,000.00
偿还债务支付的现金		867,686,236.68	989,333,333.34
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		310,905,036.55	275,651,800.94
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金	七、78	50,242,000.00	207,910,687.50
筹资活动现金流出小计		1,228,833,273.23	1,472,895,821.78
筹资活动产生的现金流量净额		673,796,726.77	518,104,178.22
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-16.70	-6.76
五、现金及现金等价物净增加额		160,010,272.16	-46,273,049.35
加：期初现金及现金等价物余额		268,698,461.91	560,970,233.44
六、期末现金及现金等价物余额		428,708,734.07	514,697,184.09

公司负责人： 郇继勇 主管会计工作负责人： 张令 会计机构负责人： 甄红亮

母公司现金流量表

2026 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2026年半年度	2025年半年度
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		1,245,289,073.02	918,106,570.53
收到的税费返还		271,083.40	
收到其他与经营活动有关的现金		4,704,744.24	18,398,946.36
经营活动现金流入小计		1,250,264,900.66	936,505,516.89
购买商品、接受劳务支付的现金		274,178,063.77	318,431,471.90
支付给职工及为职工支付的现金		106,230,546.82	102,746,314.11
支付的各项税费		182,102,116.50	120,454,424.18

支付其他与经营活动有关的现金		56,397,734.58	600,868,592.94
经营活动现金流出小计		618,908,461.67	1,142,500,803.13
经营活动产生的现金流量净额		631,356,438.99	-205,995,286.24
二、投资活动产生的现金流量：			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		1,792,891.51	62,000.00
收到其他与投资活动有关的现金			5,000,000.00
投资活动现金流入小计		1,792,891.51	5,062,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		266,662,256.08	300,262,589.84
投资支付的现金		260,000,000.00	135,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金		115,200,000.00	57,550,000.00
投资活动现金流出小计		641,862,256.08	492,812,589.84
投资活动产生的现金流量净额		-640,069,364.57	-487,750,589.84
三、筹资活动产生的现金流量：			
取得借款收到的现金		1,114,780,000.00	1,865,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		1,114,780,000.00	1,865,000,000.00
偿还债务支付的现金		679,282,896.09	961,833,333.34
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		293,507,939.12	273,710,609.19
支付其他与筹资活动有关的现金		242,000.00	18,076,100.00
筹资活动现金流出小计		973,032,835.21	1,253,620,042.53
筹资活动产生的现金流量净额		141,747,164.79	611,379,957.47
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-16.70	-6.76
五、现金及现金等价物净增加额		133,034,222.51	-82,365,925.37
加：期初现金及现金等价物余额		179,259,472.20	425,374,166.26
六、期末现金及现金等价物余额		312,293,694.71	343,008,240.89

公司负责人：邹继勇

主管会计工作负责人：张令

会计机构负责人：甄红亮

合并所有者权益变动表

2026 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	2026 年半年度							
	归属于母公司所有者权益						少数 股东 权益	所有者权益合计
	实收资本（或 股本）	资本公积	专项储备	盈余公积	未分配利润	小计		
一、上年期末余额	978,000,000.00	1,534,509,636.57	197,665.69	233,573,992.00	459,063,396.86	3,205,344,691.12		3,205,344,691.12
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年期初余额	978,000,000.00	1,534,509,636.57	197,665.69	233,573,992.00	459,063,396.86	3,205,344,691.12		3,205,344,691.12
三、本期增减变动金 额（减少以“-”号填 列）			1,416,579.81		183,898,103.36	185,314,683.17		185,314,683.17
（一）综合收益总额					408,838,103.36	408,838,103.36		408,838,103.36
（二）所有者投入和 减少资本								
1. 所有者投入的普通 股								
2. 其他权益工具持有 者投入资本								

3. 股份支付计入所有者权益的金额								
4. 其他								
（三）利润分配					-224,940,000.00	-224,940,000.00		-224,940,000.00
1. 提取盈余公积								
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者（或股东）的分配					-224,940,000.00	-224,940,000.00		-224,940,000.00
4. 其他								
（四）所有者权益内部结转								
（五）专项储备			1,416,579.81			1,416,579.81		1,416,579.81
1. 本期提取			18,268,392.20			18,268,392.20		18,268,392.20
2. 本期使用			-16,851,812.39			-16,851,812.39		-16,851,812.39
（六）其他								
四、本期期末余额	978,000,000.00	1,534,509,636.57	1,614,245.50	233,573,992.00	642,961,500.22	3,390,659,374.29		3,390,659,374.29

项目	2025 年半年度							
	归属于母公司所有者权益						少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本（或股本）	资本公积	专项储备	盈余公积	未分配利润	小计		

一、上年期末余额	978,000,000.00	1,948,508,238.92	1,168,200.87	179,783,856.49	381,347,558.11	3,488,807,854.39	-15,255,114.87	3,473,552,739.52
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年期初余额	978,000,000.00	1,948,508,238.92	1,168,200.87	179,783,856.49	381,347,558.11	3,488,807,854.39	-15,255,114.87	3,473,552,739.52
三、本期增减变动金额 （减少以“-”号填列）		-270,000,000.00	-364,445.20		37,963,196.86	-232,401,248.34	-1,688,527.31	-234,089,775.65
（一）综合收益总额					253,123,196.86	253,123,196.86	-1,688,527.31	251,434,669.55
（二）所有者投入和减少资本		-270,000,000.00				-270,000,000.00		-270,000,000.00
1．所有者投入的普通股								
2．其他权益工具持有者投入资本								
3．股份支付计入所有者权益的金额								
4．其他		-270,000,000.00				-270,000,000.00		-270,000,000.00

（三）利润分配					-215,160,000.00	-215,160,000.00		-215,160,000.00
1. 提取盈余公积								
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者（或股东）的分配					-215,160,000.00	-215,160,000.00		-215,160,000.00
4. 其他								
（四）所有者权益内部结转								
（五）专项储备			-364,445.20			-364,445.20		-364,445.20
1. 本期提取			17,321,177.87			17,321,177.87		17,321,177.87
2. 本期使用			-17,685,623.07			-17,685,623.07		-17,685,623.07
（六）其他								
四、本期期末余额	978,000,000.00	1,678,508,238.92	803,755.67	179,783,856.49	419,310,754.97	3,256,406,606.05	-16,943,642.18	3,239,462,963.87

公司负责人：郇继勇

主管会计工作负责人：张令

会计机构负责人：甄红亮

母公司所有者权益变动表

2026 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	2026 年半年度					
	实收资本（或股本）	资本公积	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
一、上年期末余额	978,000,000.00	1,657,844,159.84		233,573,992.00	472,817,928.03	3,342,236,079.87
加：会计政策变更						
前期差错更正						
其他						
二、本年期初余额	978,000,000.00	1,657,844,159.84		233,573,992.00	472,817,928.03	3,342,236,079.87
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）			1,434,243.30		186,270,360.16	187,704,603.46
（一）综合收益总额					411,210,360.16	411,210,360.16
（二）所有者投入和减少资本						
1．所有者投入的普通股						
2．其他权益工具持有者投入资本						
3．股份支付计入所有者权益的金额						
4．其他						
（三）利润分配					-224,940,000.00	-224,940,000.00
1．提取盈余公积						
2．对所有者（或股东）的分配					-224,940,000.00	-224,940,000.00

3. 其他						
（四）所有者权益内部结转						
（五）专项储备			1,434,243.30			1,434,243.30
1. 本期提取			14,220,456.75			14,220,456.75
2. 本期使用			-12,786,213.45			-12,786,213.45
（六）其他						
四、本期期末余额	978,000,000.00	1,657,844,159.84	1,434,243.30	233,573,992.00	659,088,288.19	3,529,940,683.33

项目	2025 年半年度					
	实收资本（或股本）	资本公积	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
一、上年期末余额	978,000,000.00	1,699,802,554.92	15,624.35	179,783,856.49	399,466,708.41	3,257,068,744.17
加：会计政策变更						
前期差错更正						
其他						
二、本年期初余额	978,000,000.00	1,699,802,554.92	15,624.35	179,783,856.49	399,466,708.41	3,257,068,744.17
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）		-41,958,395.08	100,859.18		16,777,365.30	-25,080,170.60
（一）综合收益总额					231,937,365.30	231,937,365.30
（二）所有者投入和减少资本		-41,958,395.08				-41,958,395.08

1. 所有者投入的普通股						
2. 其他权益工具持有者投入资本						
3. 股份支付计入所有者权益的金额						
4. 其他		-41,958,395.08				-41,958,395.08
（三）利润分配					-215,160,000.00	-215,160,000.00
1. 提取盈余公积						
2. 对所有者（或股东）的分配					-215,160,000.00	-215,160,000.00
3. 其他						
（四）所有者权益内部结转						
（五）专项储备			100,859.18			100,859.18
1. 本期提取			13,746,693.69			13,746,693.69
2. 本期使用			-13,645,834.51			-13,645,834.51
（六）其他						
四、本期期末余额	978,000,000.00	1,657,844,159.84	116,483.53	179,783,856.49	416,244,073.71	3,231,988,573.57

公司负责人： 郇继勇

主管会计工作负责人： 张令

会计机构负责人： 甄红亮

三、公司基本情况

1、公司概况

√适用 □不适用

公司前身系甘肃金徽矿业有限责任公司（以下简称金徽矿业有限公司），金徽矿业有限公司系由亚特投资、李雄出资组建，于2011年3月16日在徽县工商行政管理局登记注册，取得注册号为621227200003733的企业法人营业执照。金徽矿业有限公司成立时注册资本1,000.00万元。金徽矿业有限公司以2020年10月31日为基准日，整体变更为股份有限公司，于2020年12月22日在甘肃省市场监督管理局登记注册，总部位于甘肃省陇南市。公司现持有统一社会信用代码为91621227571602961N的营业执照，注册资本97,800.00万元，股份总数97,800万股（每股面值1元），均为无限售条件的流通股份。公司股票已于2022年2月22日在上海证券交易所挂牌交易。

本公司属有色金属矿采选行业。主要经营活动为铅锌矿产品的开采、选矿、加工及销售。产品主要有：铅精矿（含银）、锌精矿等。

本财务报表已经公司2026年8月6日第二届董事会第二十四次会议批准对外报出。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

2、持续经营

√适用 □不适用

本公司不存在导致对报告期末起12个月内的持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

√适用 □不适用

重要提示：本公司根据实际生产经营特点针对金融工具减值、存货、固定资产折旧、在建工程、无形资产、收入确认等交易或事项制定了具体会计政策和会计估计。

1、 遵循企业会计准则的声明

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

2、 会计期间

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3、 营业周期

☒适用 ☐不适用

公司经营业务的营业周期较短，以 12 个月作为资产和负债的流动性划分标准。

4、 记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

5、 重要性标准确定方法和选择依据

☒适用 ☐不适用

项目	重要性标准
重要的核销应收账款	单项金额超过资产总额 0.5%
重要的账龄超过 1 年的预付款项	单项金额超过资产总额 0.5%
重要的在建工程项目	单项在建工程明细金额超过资产总额 0.5%
重要的账龄超过 1 年的应付账款	单项金额超过资产总额 0.5%
重要的账龄超过 1 年的其他应付款	单项金额超过资产总额 0.5%
合同负债账面价值发生重大变动	变动金额超过资产总额 0.5%
重要的预计负债	单项金额超过资产总额 0.5%
重要的投资活动现金流量	单项现金流量金额超过资产总额 5%
重要的非全资子公司	资产总额超过集团总资产的 15%
重要的承诺事项	单项承诺金额超过资产总额 5%

重要的或有事项	单项或有事项金额超过资产总额 5%
重要的资产负债表日后事项	单项资产负债表日后事项金额超过资产总额 5%

6、 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

√适用 □不适用

1.同一控制下企业合并的会计处理方法

公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。公司按照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份额与支付的合并对价账面价值或发行股份面值总额的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

2.非同一控制下企业合并的会计处理方法

公司在购买日对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；如果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，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

7、 控制的判断标准和合并财务报表的编制方法

√适用 □不适用

1.控制的判断

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可变回报金额的，认定为控制。

2.合并财务报表的编制方法

母公司将其控制的所有子公司纳入合并财务报表的合并范围。合并财务报表以母公司及其子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，由母公司按照《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》编制。

8、 合营安排分类及共同经营会计处理方法

□适用 √不适用

9、 现金及现金等价物的确定标准

现金等价物是指企业持有的期限短（一般指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

10、 外币业务和外币报表折算

√适用 □不适用

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

11、 金融工具

√适用 □不适用

1.金融资产和金融负债的分类

金融资产在初始确认时划分为以下三类：（1）以摊余成本计量的金融资产；（2）以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产；（3）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

金融负债在初始确认时划分为以下四类：（1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债；（2）金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债；（3）不属于上述（1）或（2）的财务担保合同，以及不属于上述（1）并以低于市场利率贷款的贷款承诺；（4）以摊余成本计量的金融负债。

2.金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

（1）金融资产和金融负债的确认依据和初始计量方法

公司成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产或金融负债。初始确认金融资产或金融负债时，按照公允价值计量；对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金

融资产和金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。但是，公司初始确认的应收账款未包含重大融资成分或公司不考虑未超过一年的合同中的融资成分的，按照《企业会计准则第14号——收入》所定义的交易价格进行初始计量。

（2）金融资产的后续计量方法

1）以摊余成本计量的金融资产

采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的一部分的金融资产所产生的利得或损失，在终止确认、重分类、按照实际利率法摊销或确认减值时，计入当期损益。

2）以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资

采用公允价值进行后续计量。采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得及汇兑损益计入当期损益，其他利得或损失计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

3）以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资

采用公允价值进行后续计量。获得的股利（属于投资成本收回部分的除外）计入当期损益，其他利得或损失计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

4）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

采用公允价值进行后续计量，产生的利得或损失（包括利息和股利收入）计入当期损益，除非该金融资产属于套期关系的一部分。

（3）金融负债的后续计量方法

1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

此类金融负债包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。对于此类金融负债以公允价值进行后续计量。因公司自身信用风险变动引起的指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的公允价值变动金额计入其他综合收益，除非该处理会造成或扩大损益

中的会计错配。此类金融负债产生的其他利得或损失（包括利息费用、除因公司自身信用风险变动引起的公允价值变动）计入当期损益，除非该金融负债属于套期关系的一部分。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

2) 金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债按照《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》相关规定进行计量。

3) 不属于上述 1) 或 2) 的财务担保合同，以及不属于上述 1) 并以低于市场利率贷款的贷款承诺在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量：①按照金融工具的减值规定确定的损失准备金额；②初始确认金额扣除按照《企业会计准则第 14 号——收入》相关规定所确定的累计摊销额后的余额。

4) 以摊余成本计量的金融负债

采用实际利率法以摊余成本计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的一部分的金融负债所产生的利得或损失，在终止确认、按照实际利率法摊销时计入当期损益。

(4) 金融资产和金融负债的终止确认

1) 当满足下列条件之一时，终止确认金融资产：

①收取金融资产现金流量的合同权利已终止；

②金融资产已转移，且该转移满足《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》关于金融资产终止确认的规定。

2) 当金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除时，相应终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。

3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司转移了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，继续确认所转移的金融资产。公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：（1）未保留对该

金融资产控制的，终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债；（2）保留了对该金融资产控制的，按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

（1）所转移金融资产在终止确认日的账面价值；（2）因转移金融资产而收到的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资）之和。转移了金融资产的一部分，且该被转移部分整体满足终止确认条件的，将转移前金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和继续确认部分之间，按照转移日各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：（1）终止确认部分的账面价值；（2）终止确认部分的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资）之和。

4.金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术确定相关金融资产和金融负债的公允价值。公司将估值技术使用的输入值分以下层级，并依次使用：

（1）第一层次输入值是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；

（2）第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值，包括：活跃市场中类似资产或负债的报价；非活跃市场中相同或类似资产或负债的报价；除报价以外的其他可观察输入值，如在正常报价间隔期间可观察的利率和收益率曲线等；市场验证的输入值等；

（3）第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值，包括不能直接观察或无法由可观察市场数据验证的利率、股票波动率、企业合并中承担的弃置义务的未来现金流量、使用自身数据做出的财务预测等。

5.金融工具减值

公司以预期信用损失为基础，对以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资、合同资产、租赁应收款、分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债以外的贷款承诺、不属于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债或不属于金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债的财务担保合同进行减值处理并确认损失准备。

预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。其中，对于公司购买或源生的已发生信用减值的金融资产，按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产，公司在资产负债表日仅将自初始确认后整个存续期内预期信用损失的累计变动确认为损失准备。

对于租赁应收款、由《企业会计准则第 14 号——收入》规范的交易形成的应收款项及合同资产，公司运用简化计量方法，按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

除上述计量方法以外的金融资产，公司在每个资产负债表日评估其信用风险自初始确认后是否已经显著增加。如果信用风险自初始确认后已显著增加，公司按照整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备；如果信用风险自初始确认后未显著增加，公司按照该金融工具未来 12 个月内预期信用损失的金额计量损失准备。

公司利用可获得的合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。

于资产负债表日，若公司判断金融工具只具有较低的信用风险，则假定该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

公司以单项金融工具或金融工具组合为基础评估预期信用风险和计量预期信用损失。当以金融工具组合为基础时，公司以共同风险特征为依据，将金融工具划分为不同组合。

公司在每个资产负债表日重新计量预期信用损失，由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。对于以摊余成本计量的金融资产，损失准备抵减该金融资产在资产负债表中列示的账面价值；对于以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资，公司在其他综合收益中确认其损失准备，不抵减该金融资产的账面价值。

6.金融资产和金融负债的抵消

金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不相互抵消。但同时满足下列条件的，公司以相互抵消后的净额在资产负债表内列示：（1）公司具有抵消已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；（2）公司计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

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

12、 应收票据

☐适用 ☒不适用

13、 应收账款

☒适用 ☐不适用

按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

☒适用 ☐不适用

组合类别	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
应收账款——应收合并范围内关联方组合	客户类型	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失
应收账款——账龄组合	账龄	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与预期信用损失率对照表，计算预期信用损失

基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

☒适用 ☐不适用

账 龄	应收账款预期信用损失率（%）
1 年以内（含，下同）	5.00
1-2 年	20.00
2-3 年	50.00
3 年以上	100.00

应收账款的账龄自初始确认日起算。

按照单项计提坏账准备的认定单项计提判断标准

☐适用 ☒不适用

对信用风险与组合信用风险显著不同的应收款项和合同资产，公司按单项计提预期信用损失。

14、 应收款项融资

☐适用 ☒不适用

15、 其他应收款

☒适用 ☐不适用

按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

☒适用 ☐不适用

组合类别	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
其他应收款—— 应收合并范围内 关联方组合	客户类型	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和未来 12 个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失
其他应收款—— 账龄组合	账龄	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制其他应收款账龄与预期信用损失率对照表，计算预期信用损失

基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

☒适用 ☐不适用

账龄	其他应收款预期信用损失率（%）
----	-----------------

1 年以内（含，下同）	5.00
1-2 年	20.00
2-3 年	50.00
3 年以上	100.00

其他应收款的账龄自初始确认日起算。

按照单项计提坏账准备的单项计提判断标准

☐适用 ☒不适用

对信用风险与组合信用风险显著不同的应收款项和合同资产，公司按单项计提预期信用损失。

16、 存货

☒适用 ☐不适用

存货类别、发出计价方法、盘存制度、低值易耗品和包装物的摊销方法

☒适用 ☐不适用

1.存货的分类

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

2.发出存货的计价方法

发出存货采用月末一次加权平均法。

3.存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

4.低值易耗品和包装物的摊销方法

按照一次转销法进行摊销。

存货跌价准备的确认标准和计提方法

☒适用 ☐不适用

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

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

☐适用 ☒不适用

基于库龄确认存货可变现净值的各库龄组合可变现净值的计算方法和确定依据

☐适用 ☒不适用

17、 合同资产

☒适用 ☐不适用

合同资产的确认方法及标准

☒适用 ☐不适用

公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。公司将同一合同下的合同资产和合同负债相互抵消后以净额列示。

公司将拥有的、无条件（即，仅取决于时间流逝）向客户收取对价的权利作为应收款项列示，将已向客户转让商品而有权收取对价的权利（该权利取决于时间流逝之外的其他因素）作为合同资产列示。

公司将已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务作为合同负债列示。

按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

☐适用 ☒不适用

基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

☐适用 ☒不适用

按照单项计提坏账准备的认定单项计提判断标准

☐适用 ☒不适用

18、 持有待售的非流动资产或处置组

☐适用 ☒不适用

划分为持有待售的非流动资产或处置组的确认标准和会计处理方法

☐适用 ☒不适用

终止经营的认定标准和列报方法

☐适用 ☒不适用

19、 长期股权投资

☒适用 ☐不适用

1.共同控制、重大影响的判断

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

2.投资成本的确定

(1) 同一控制下的企业合并形成的，合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为其初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的合并对价的账面价值或发行股份的面值总额之间的差额调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

公司通过多次交易分步实现同一控制下企业合并形成的长期股权投资，判断是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，把各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日，根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额确定初始投资成本。合并日长期股权投资的初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一

步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

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

公司通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并形成的长期股权投资，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

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

2）在合并财务报表中，判断是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，把各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益等的，与其相关的其他综合收益等转为购买日所属当期收益。但由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

3）除企业合并形成以外的：以支付现金取得的，按照实际支付的购买价款作为其初始投资成本；以发行权益性证券取得的，按照发行权益性证券的公允价值作为其初始投资成本；以债务重组方式取得的，按《企业会计准则第12号——债务重组》确定其初始投资成本；以非货币性资产交换取得的，按《企业会计准则第7号——非货币性资产交换》确定其初始投资成本。

3.后续计量及损益确认方法

对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算；对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。

4.通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权的处理方法

（1）是否属于“一揽子交易”的判断原则

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，公司结合分步交易的各个步骤的交易协议条款、分别取得的处置对价、出售股权的对象、处置方式、处

置时点等信息来判断分步交易是否属于“一揽子交易”。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，通常表明多次交易事项属于“一揽子交易”：

- 1) 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- 2) 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- 3) 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- 4) 一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

(2) 不属于“一揽子交易”的会计处理

1) 个别财务报表

对处置的股权，其账面价值与实际取得价款之间的差额，计入当期损益。对于剩余股权，对被投资单位仍具有重大影响或者与其他方一起实施共同控制的，转为权益法核算；不能再对被投资单位实施控制、共同控制或重大影响的，按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的相关规定进行核算。

2) 合并财务报表

在丧失控制权之前，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积（资本溢价），资本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

丧失对原子公司控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，应当在丧失控制权时转为当期投资收益。

(3) 属于“一揽子交易”的会计处理

1) 个别财务报表

将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理。但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的长期股权投资账面价值之间的差额，

在个别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。

2) 合并财务报表

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

20、 投资性房地产

不适用

21、 固定资产

(1) 确认条件

√适用 □不适用

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量时予以确认。

(2) 折旧方法

√适用 □不适用

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	年限平均法	20-30	5.00	3.17-4.75
矿山构筑物	产量法			
	年限平均法	20-30	5.00	3.17-4.75
机械设备	年限平均法	10	5.00	9.50
运输工具	年限平均法	3-4	5.00	23.75-31.67
电子设备及其他	年限平均法	3-10	5.00	9.50-31.67

22、 在建工程

√适用 □不适用

1.在建工程同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量则予以确认。在建工程按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的实际成本计量。

2.在建工程达到预定可使用状态时，按工程实际成本转入固定资产。已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的，先按估计价值转入固定资产，待办理竣工决算后再按实际成本调整原暂估价值，但不再调整原已计提的折旧。

类 别	在建工程结转为固定资产的标准和时点
房屋及建筑物	满足完工验收标准并达到预定可使用状态或合同规定的标准。
矿山构筑物	
机械设备	安装调试后达到设计要求或合同规定的标准。
电子设备及其他	

23、 借款费用

√适用 □不适用

1.借款费用资本化的确认原则

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

2.借款费用资本化期间

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

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

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

3.借款费用资本化率以及资本化金额

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

24、 生物资产

☐适用 ☒不适用

25、 油气资产

☐适用 ☒不适用

26、 无形资产

(1) 使用寿命及其确定依据、估计情况、摊销方法或复核程序

☒适用 ☐不适用

- 1.无形资产包括土地使用权、软件、采矿权、探矿权等，按成本进行初始计量。
- 2.使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内按照与该项无形资产有关的经济利益的预期实现方式系统合理地摊销，无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销。具体如下：

项 目	使用寿命及其确定依据	摊销方法
土地使用权	50 年土地可供使用的时间	直线法
软件	10 年预计可使用年限	直线法
采矿权	已探明矿山储量	产量法

采矿权依据相关的已探明矿山储量采用产量法进行摊销。探矿权未转化为采矿权前，无明确受益期间，不予摊销。

(2) 研发支出的归集范围及相关会计处理方法

☒适用 ☐不适用

- 1) 人员人工费用

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

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

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

2) 直接投入费用

直接投入费用是指公司为实施研究开发活动而实际发生的相关支出，包括直接消耗的材料、燃料和动力费用。

3) 折旧费用与长期待摊费用

折旧费用是指用于研究开发活动的仪器和设备的折旧费。

用于研发活动的仪器、设备，同时又用于非研发活动的，对该类仪器、设备使用情况做必要记录，并将其实际发生的折旧费按实际工时等合理方法在研发费用和生产经营费用间分配。

4) 其他费用

其他费用是指上述费用之外与研究开发活动直接相关的其他费用，包括专家咨询费、知识产权的申请费、注册费、代理费等。

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

27、 长期资产减值

√适用 □不适用

对长期股权投资、固定资产、在建工程、使用权资产、使用寿命有限的无形资产等长期资产，在资产负债表日有迹象表明发生减值的，估计其可收回金额。对因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。商誉结合与其相关的资产组或者资产组组合进行减值测试。

若上述长期资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额确认资产减值准备并计入当期损益。

28、 长期待摊费用

√适用 □不适用

长期待摊费用核算已经支出，摊销期限在1年以上（不含1年）的各项费用。长期待摊费用按实际发生额入账，在受益期或规定的期限内分期平均摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

29、 合同负债

√适用 □不适用

详见本报告第八节、七（38）之说明。

30、 职工薪酬**(1) 短期薪酬的会计处理方法**

√适用 □不适用

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

(2) 离职后福利的会计处理方法

√适用 □不适用

离职后福利分为设定提存计划和设定受益计划。

(1) 在职工为公司提供服务的会计期间，根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

(2) 对设定受益计划的会计处理通常包括下列步骤：

1) 根据预期累计福利单位法，采用无偏且相互一致的精算假设对有关人口统计变量和财务变量等做出估计，计量设定受益计划所产生的义务，并确定相关义务的所属期间。同时，对设定受益计划所产生的义务予以折现，以确定设定受益计划义务的现值和当期服务成本；

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

3) 期末，将设定受益计划产生的职工薪酬成本确认为服务成本、设定受益计划净负债或净资产的利息净额以及重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动等三部分，其中服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本，重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不允许转回至损益，但可以在权益范围内转移这些在其他综合收益确认的金额。

(3) 辞退福利的会计处理方法

☒ 适用 ☐ 不适用

向职工提供的辞退福利，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：(1) 公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；(2) 公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

(4) 其他长期职工福利的会计处理方法

☒ 适用 ☐ 不适用

向职工提供的其他长期福利，符合设定提存计划条件的，按照设定提存计划的有关规定进行会计处理；除此之外的其他长期福利，按照设定受益计划的有关规定进行会计处理，为简化相关会计处理，将其产生的职工薪酬成本确认为服务成本、其他长

期职工福利净负债或净资产的利息净额以及重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动等组成项目的总净额计入当期损益或相关资产成本。

31、 预计负债

☒ 适用 ☐ 不适用

1.因对外提供担保、诉讼事项、产品质量保证、亏损合同等或有事项形成的义务成为公司承担的现时义务，履行该义务很可能导致经济利益流出公司，且该义务的金额能够可靠的计量时，公司将该项义务确认为预计负债。

2.公司按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行初始计量，并在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。

32、 股份支付

☐ 适用 ☒ 不适用

33、 优先股、永续债等其他金融工具

☐ 适用 ☒ 不适用

34、 收入

(1) 按照业务类型披露收入确认和计量所采用的会计政策

☒ 适用 ☐ 不适用

1.收入确认原则

于合同开始日，公司对合同进行评估，识别合同所包含的各单项履约义务，并确定各单项履约义务是在某一时段内履行，还是在某一时点履行。

满足下列条件之一时，属于在某一时段内履行履约义务，否则，属于在某一时点履行履约义务：（1）客户在公司履约的同时即取得并消耗公司履约所带来的经济利益；（2）客户能够控制公司履约过程中在建商品；（3）公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时段内履行的履约义务，公司在该段时间内按照履约进度确认收入。履约进度不能合理确定时，已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。对于在某一时点履行的履约义务，在客户取得相关商品或服务控制权时点确认收入。在判断客户是否已取得商品控制权

时，公司考虑下列迹象：（1）公司就该商品享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务；（2）公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权；（3）公司已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品；（4）公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬；（5）客户已接受该商品；（6）其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

2.收入计量原则

（1）公司按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。交易价格是公司因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项以及预期将退还给客户的款项。

（2）合同中存在可变对价的，公司按照期望值或最可能发生金额确定可变对价的最佳估计数，但包含可变对价的交易价格，不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额。

（3）合同中存在重大融资成分的，公司按照假定客户在取得商品或服务控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格。该交易价格与合同对价之间的差额，在合同期间内采用实际利率法摊销。

（4）合同中包含两项或多项履约义务的，公司于合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品的单独售价的相对比例，将交易价格分摊至各单项履约义务。

3.收入确认的具体方法

按时点确认的收入

公司销售铅精矿（含银）、锌精矿产品，属于在某一时点履行履约义务。内销产品收入确认需满足以下条件：当产品移交给客户，经客户对产品所含金属品位、含水率等指标确认后，双方确定销售价格。公司在取得客户签署的结算单时确认收入。

(2) 同类业务采用不同经营模式涉及不同收入确认方式及计量方法

☐适用 ☒不适用

35、 合同成本

☒适用 ☐不适用

公司为取得合同发生的增量成本预期能够收回的，作为合同取得成本确认为一项资产。如果合同取得成本的摊销期限不超过一年，在发生时直接计入当期损益。

公司为履行合同发生的成本，不适用存货、固定资产或无形资产等相关准则的规范范围且同时满足下列条件的，作为合同履约成本确认为一项资产：

- （1）该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关，包括直接人工、直接材料、制造费用（或类似费用）、明确由客户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本；
- （2）该成本增加了公司未来用于履行履约义务的资源；
- （3）该成本预期能够收回。

公司对于与合同成本有关的资产采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础进行摊销，计入当期损益。

如果与合同成本有关的资产的账面价值高于因转让与该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价减去估计将要发生的成本，公司对超出部分计提减值准备，并确认为资产减值损失。以前期间减值的因素之后发生变化，使得转让该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价减去估计将要发生的成本高于该资产账面价值的，转回原已计提的资产减值准备，并计入当期损益，但转回后的资产账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。

36、 政府补助

√适用 □不适用

1.政府补助在同时满足下列条件时予以确认：（1）公司能够满足政府补助所附的条件；（2）公司能够收到政府补助。政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

2.与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

政府文件规定用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助划分为与资产相关的政府补助。政府文件不明确的，以取得该补助必须具备的基本条件为基础进行判断，以购建或以其他方式形成长期资产为基本条件的作为与资产相关的政府补助。与资产相关的政府补助，冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益。与资产相关的政府

补助确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

3.与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

除与资产相关的政府补助之外的政府补助划分为与收益相关的政府补助。对于同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，难以区分与资产相关或与收益相关的，整体归类为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益或冲减相关成本。

4.与公司日常经营活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用。与公司日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

5.政策性优惠贷款贴息的会计处理方法

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

（2）财政将贴息资金直接拨付给公司的，将对应的贴息冲减相关借款费用。

37、 递延所得税资产/递延所得税负债

☒ 适用 ☐ 不适用

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

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

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

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

5.同时满足下列条件时，公司将递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列示：（1）拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利；（2）递延所得税资产和递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产和递延所得税负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债或是同时取得资产、清偿债务。

38、 租赁

√适用 □不适用

作为承租方对短期租赁和低价值资产租赁进行简化处理的判断依据和会计处理方法

√适用 □不适用

公司作为承租人

在租赁期开始日，公司将租赁期不超过 12 个月，且不包含购买选择权的租赁认定为短期租赁；将单项租赁资产为全新资产时价值较低的租赁认定为低价值资产租赁。公司转租或预期转租租赁资产的，原租赁不认定为低价值资产租赁。

对于所有短期租赁和低价值资产租赁，公司在租赁期内各个期间按照直线法将租赁付款额计入相关资产成本或当期损益。

除上述采用简化处理的短期租赁和低价值资产租赁外，在租赁期开始日，公司对租赁确认使用权资产和租赁负债。

（1）使用权资产

使用权资产按照成本进行初始计量，该成本包括：1) 租赁负债的初始计量金额；2) 在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；3) 承租人发生的初始直接费用；4) 承租人为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本。

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

(2) 租赁负债

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

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

售后租回

公司按照《企业会计准则第 14 号——收入》的规定，评估确定售后租回交易中的资产转让是否属于销售。

售后租回交易中的资产转让属于销售的，公司按原资产账面价值中与租回获得的使用权有关的部分，计量售后租回所形成的使用权资产，并仅就转让至出租人的权利确认相关利得或损失。

售后租回交易中的资产转让不属于销售的，公司继续确认被转让资产，同时确认一项与转让收入等额的金融负债，并按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》对该金融负债进行会计处理。

作为出租方的租赁分类标准和会计处理方法

√适用 □不适用

公司作为出租人

在租赁开始日，公司将实质上转移了与租赁资产所有权有关的几乎全部风险和报酬的租赁划分为融资租赁，除此之外的均为经营租赁。

(1) 经营租赁

公司在租赁期内各个期间按照直线法将租赁收款额确认为租金收入，发生的初始直接费用予以资本化并按照与租金收入确认相同的基础进行分摊，分期计入当期损益。公司取得的与经营租赁有关的未计入租赁收款额的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

(2) 融资租赁

在租赁期开始日，公司按照租赁投资净额（未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照租赁内含利率折现的现值之和）确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。在租赁期的各个期间，公司按照租赁内含利率计算并确认利息收入。

公司取得的未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

售后租回

公司按照《企业会计准则第 14 号——收入》的规定，评估确定售后租回交易中的资产转让是否属于销售。

售后租回交易中的资产转让属于销售的，公司根据其他适用的企业会计准则对资产购买进行会计处理，并根据《企业会计准则第 21 号——租赁》对资产出租进行会计处理。

售后租回交易中的资产转让不属于销售的，公司不确认被转让资产，但确认一项与转让收入等额的金融资产，并按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》对该金融资产进行会计处理。

39、 其他重要的会计政策和会计估计

☐适用 ☒不适用

40、 重要会计政策和会计估计的变更

(1) 重要会计政策变更

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

会计政策变更的内容和原因	受重要影响的报表项目名称	影响金额
财政部于 2025 年 12 月 5 日发布《企业会计准则解释第 19 号》（财会〔2025〕32 号）	详见其他说明	0
财政部于 2026 年 6 月 4 日发布《企业会计准则解释第 20 号》（财会〔2026〕7 号）	详见其他说明	0

其他说明

1.财政部于 2025 年 12 月 5 日发布《企业会计准则解释第 19 号》（财会〔2025〕32 号），自 2026 年 1 月 1 日起施行。该解释涉及“关于非同一控制下企业合并中补偿性资产的会计处理”、“关于处置原通过同一控制下企业合并取得子公司时相关资本公积的会计处理”、“关于采用电子支付系统结算的金融负债的终止确认”、“关于金融资产合同现金流量特征的评估及相关披露”、“关于指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具的披露”的内容。公司不存在上述适用情形，该解释对公司财务报表无影响。

2.财政部于 2026 年 6 月 4 日发布《企业会计准则解释第 20 号》（财会〔2026〕7 号），自公布之日起施行，该解释规范了“关于金融资产合同现金流量特征的评估”、“关于货币缺乏可兑换性时的会计处理及相关披露”。公司不存在上述适用情形，该解释对公司财务报表无影响。

(2) 重要会计估计变更

☐适用 ☒不适用

(3) 2026 年起首次执行新会计准则或准则解释等涉及调整首次执行当年年初的财务报表

☐适用 ☒不适用

41、 其他

☐适用 ☒不适用

六、税项

1、 主要税种及税率

主要税种及税率情况

☒适用 ☐不适用

税种	计税依据	税率
增值税	以按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	13%、9%、6%、3%、1%
资源税	应税产品的销售额	6%、4.5%、3%
房产税	从价计征的，按房产原值一次减除 30%后余值的 1.2%计缴	1.2%
城市维护建设税	实际缴纳的流转税税额	7%、5%
教育费附加	实际缴纳的流转税税额	3%
地方教育附加	实际缴纳的流转税税额	2%
企业所得税	应纳税所得额	15%、20%、25%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

☒适用 ☐不适用

纳税主体名称	所得税税率（%）
公司	15
天水金徽、星凯酒店、隆江矿业、保馨矿业、盛凯工贸、福圣矿业	20
除上述以外的其他纳税主体	25

2、 税收优惠

☒适用 ☐不适用

根据财政部、税务总局和国家发展改革委《关于延续西部大开发企业所得税政策的公告》（财政部公告 2020 年第 23 号），自 2021 年 1 月 1 日至 2030 年 12 月 31 日，对设在西部地区的鼓励类产业企业减按 15% 的税率征收企业所得税。上述鼓励类产业企业是指以《西部地区鼓励类产业目录》中规定的产业项目为主营业务，且其主营业务收入占企业收入总额 60% 以上的企业。《西部地区鼓励类产业目录（2025 年本）》已经国务院批准，自 2025 年 1 月 1 日起施行。公司符合上述西部大开发企业所得税优惠政策规定，享受 15% 的企业所得税优惠税率，故公司 2026 年 1-6 月执行的企业所得税税率为 15%。

根据财政部、税务总局、发展改革委、生态环境部《资源综合利用企业所得税优惠目录（2021 年版）》（财政部 税务总局 发展改革委 生态环境部公告 2021 年第 36 号）有关规定，企业自 2021 年 1 月 1 日起以上述目录中所列资源为主要原材料，生产上述目录内符合国家或行业相关标准的产品取得的收入，在计算应纳税所得额时，减按 90% 计入当年收入总额。公司销售的伴生银产品符合以上税收优惠，在计算应纳税所得额时，减按 90% 计入当年收入总额。

根据财政部、税务总局《关于进一步支持小微企业和个体工商户发展有关税费政策的公告》（财政部税务总局公告 2023 年第 12 号）的规定：“小型微利企业（年度应纳税所得额不超过 300 万元），减按 25% 计算应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税政策，延续执行至 2027 年 12 月 31 日。”天水金徽、星凯酒店、隆江矿业、保馨矿业、盛凯工贸和福圣矿业 2026 年 1-6 月符合小型微利企业优惠标准，享受上述税收优惠政策。

根据《中华人民共和国资源税法》《甘肃省人民代表大会常务委员会关于甘肃省资源税适用税率等有关事项的决定》，纳税人开采伴生矿，对伴生矿、主矿产品的销售额或销售数量实施分别核算，可减征 20% 资源税。公司伴生银符合政策要求，享受上述税收优惠政策。

3、 其他

☐ 适用 ☒ 不适用

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	156,407.14	87,325.79
银行存款	428,552,326.93	268,611,136.12
其他货币资金	2,636,200.00	2,636,200.00
存放财务公司存款		
合计	431,344,934.07	271,334,661.91
其中：存放在境外的款项总额		

其他说明

报告期期末，公司存在使用受限的货币资金 2,636,200.00 元，其中保函保证金 2,636,200.00 元。

2、交易性金融资产

□适用 √不适用

3、衍生金融资产

□适用 √不适用

4、应收票据

(1) 应收票据分类列示

□适用 √不适用

(2) 期末公司已质押的应收票据

□适用 √不适用

(3) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

□适用 √不适用

(4) 按坏账计提方法分类披露

☐适用 ☒不适用

按单项计提坏账准备：

☐适用 ☒不适用

按组合计提坏账准备：

☐适用 ☒不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

☐适用 ☒不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

无

对本期发生损失准备变动的应收票据账面余额显著变动的情况说明：

☐适用 ☒不适用

(5) 坏账准备的情况

☐适用 ☒不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

☐适用 ☒不适用

其他说明：

无

(6) 本期实际核销的应收票据情况

☐适用 ☒不适用

其中重要的应收票据核销情况：

☐适用 ☒不适用

应收票据核销说明：

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

5、应收账款

(1) 按账龄披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）		10,222,786.45
其中：1 年以内		
1 年以内		10,222,786.45
合计	0	10,222,786.45

(2) 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备										
其中：										
按组合计提坏账准备						10,222,786.45	100.00	511,139.32	5.00	9,711,647.13
其中：										
1 年以内						10,222,786.45	100.00	511,139.32	5.00	9,711,647.13
合计		/		/		10,222,786.45	/	511,139.32	/	9,711,647.13

按单项计提坏账准备：

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备：

□适用 √不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

☐适用 ☒不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

以账龄作为信用风险特征，按账龄与整个存续期预期信用损失率对照表计提。

对本期发生损失准备变动的应收账款账面余额显著变动的情况说明：

☐适用 ☒不适用

(3) 坏账准备的情况

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
按组合计提坏账准备	511,139.32	-511,139.32				
合计	511,139.32	-511,139.32				

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

☐适用 ☒不适用

其他说明：

无

(4) 本期实际核销的应收账款情况

☐适用 ☒不适用

其中重要的应收账款核销情况

☐适用 ☒不适用

应收账款核销说明：

☐适用 ☒不适用

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

6、合同资产

(1) 合同资产情况

☐适用 ☒不适用

(2) 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

☐适用 ☒不适用

(3) 按坏账计提方法分类披露

☐适用 ☒不适用

按单项计提坏账准备：

☐适用 ☒不适用

按单项计提坏账准备的说明：

☐适用 ☒不适用

按组合计提坏账准备：

☐适用 ☒不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

☐适用 ☒不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

无

对本期发生损失准备变动的合同资产账面余额显著变动的情况说明：

☐适用 ☒不适用

(4) 本期合同资产计提坏账准备情况

☐适用 ☒不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

☐适用 ☒不适用

其他说明：

无

(5) 本期实际核销的合同资产情况

☐适用 ☒不适用

其中重要的合同资产核销情况

☐适用 ☒不适用

合同资产核销说明：

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

7、 应收款项融资

(1) 应收款项融资分类列示

☐适用 ☒不适用

(2) 期末公司已质押的应收款项融资

☐适用 ☒不适用

(3) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收款项融资

☐适用 ☒不适用

(4) 按坏账计提方法分类披露

☐适用 ☒不适用

按单项计提坏账准备：

☐适用 ☒不适用

按单项计提坏账准备的说明：

☐适用 ☒不适用

按组合计提坏账准备：

☐适用 ☒不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

☐适用 ☒不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

无

对本期发生损失准备变动的应收款项融资账面余额显著变动的情况说明：

☐适用 ☒不适用

(5) 坏账准备的情况

☐适用 ☒不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

☐适用 ☒不适用

其他说明：

无

(6) 本期实际核销的应收款项融资情况

☐适用 ☒不适用

其中重要的应收款项融资核销情况

☐适用 ☒不适用

核销说明：

☐适用 ☒不适用

(7) 应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况：

☐适用 ☒不适用

(8) 其他说明：

☐适用 ☒不适用

8、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例（%）	金额	比例（%）
1 年以内	5,569,382.10	99.70	4,525,488.07	100.00
1 至 2 年	16,500.00	0.30		
2 至 3 年				
3 年以上				
合计	5,585,882.10	100.00	4,525,488.07	100.00

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

无

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例（%）
第一名	1,412,550.20	25.29
第二名	563,377.08	10.09
第三名	503,108.36	9.01
第四名	420,000.00	7.52
第五名	264,717.20	4.74
合计	3,163,752.84	56.65

其他说明：

无

其他说明

□适用 √不适用

9、其他应收款

项目列示

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	11,755,594.15	12,935,765.29
合计	11,755,594.15	12,935,765.29

其他说明：

☒ 适用 ☐ 不适用

无

应收利息

(1) 应收利息分类

☐ 适用 ☒ 不适用

(2) 重要逾期利息

☐ 适用 ☒ 不适用

(3) 按坏账计提方法分类披露

☐ 适用 ☒ 不适用

按单项计提坏账准备：

☐ 适用 ☒ 不适用

按单项计提坏账准备的说明：

☐ 适用 ☒ 不适用

按组合计提坏账准备：

☐ 适用 ☒ 不适用

(4) 按预期信用损失一般模型计提坏账准备

☐适用 ☒不适用

(5) 坏账准备的情况

☐适用 ☒不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

☐适用 ☒不适用

其他说明：

无

(6) 本期实际核销的应收利息情况

☐适用 ☒不适用

其中重要的应收利息核销情况

☐适用 ☒不适用

核销说明：

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

应收股利

(1) 应收股利

☐适用 ☒不适用

(2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

☐适用 ☒不适用

(3) 按坏账计提方法分类披露

☐适用 ☒不适用

按单项计提坏账准备：

☐适用 ☒不适用

按单项计提坏账准备的说明：

☐适用 ☒不适用

按组合计提坏账准备：

☐适用 ☒不适用

(4) 按预期信用损失一般模型计提坏账准备

☐适用 ☒不适用

(5) 坏账准备的情况

☐适用 ☒不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

☐适用 ☒不适用

其他说明：

无

(6) 本期实际核销的应收股利情况

☐适用 ☒不适用

其中重要的应收股利核销情况

☐适用 ☒不适用

核销说明：

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

其他应收款

(1) 按账龄披露

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	4,366,604.92	5,409,080.54
其中：1 年以内分项		
1 年以内	4,366,604.92	5,409,080.54
1 年以内的小计	4,366,604.92	5,409,080.54
1 至 2 年	3,539,031.09	9,696,423.49
2 至 3 年	9,552,189.20	80,000.00
3 年以上	1,057,824.00	977,824.00
合计	18,515,649.21	16,163,328.03

(2) 按款项性质分类情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
拆借款	10,500,000.00	10,500,000.00
押金保证金	3,591,165.20	3,686,165.20
处置资产款		1,279,265.66
应收暂付款	3,553,780.00	665,389.76
其他	870,704.01	32,507.41
合计	18,515,649.21	16,163,328.03

(3) 坏账准备计提情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失（未发生信用减值）	整个存续期预期信用损失（已发生信用减值）	
2026年1月1日余额	270,454.04	1,939,284.70	1,017,824.00	3,227,562.74
2026年1月1日余额在				

本期				
—转入第二阶段	-176,951.55	176,951.55		
—转入第三阶段		-1,910,437.84	1,910,437.84	
—转回第二阶段				
—转回第一阶段				
本期计提	124,827.75	502,007.81	2,905,656.76	3,532,492.32
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2026年6月30日余额	218,330.24	707,806.22	5,833,918.60	6,760,055.06

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

1 年以内划分为第一阶段，代表其他应收款的信用风险自初始确认后未显著增加，按照 5%计提减值；账龄 1-2 年划分为第二阶段，代表其他应收款的信用风险自初始确认后已显著增加但尚未发生信用减值，按照 20%计提减值；账龄 2-3 年和 3 年以上划分为第三阶段，代表其他应收款已发生信用减值，其中账龄 2-3 年按照 50%计提减值，账龄 3 年以上按照 100%计提减值。

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

☐适用 ☒不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

☐适用 ☒不适用

(4) 坏账准备的情况

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

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

按组合计提 坏账准备	3,227,562.74	3,532,492.32				6,760,055.06
合计	3,227,562.74	3,532,492.32				6,760,055.06

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

☐适用 ☒不适用

其他说明

无

(5) 本期实际核销的其他应收款情况

☐适用 ☒不适用

其中重要的其他应收款核销情况：

☐适用 ☒不适用

其他应收款核销说明：

☐适用 ☒不适用

(6) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末余额	占其他应收款期 末余额合计数的 比例（%）	款项的性质	账龄	坏账准备 期末余额
徽县交通运输局	9,500,000.00	51.31	拆借款	2-3 年	4,750,000.00
	1,000,000.00	5.40		1-2 年	200,000.00
甘肃省小陇山林业保护 中心江洛林场	2,110,152.00	11.40	押金保证金	1-2 年	422,030.40
	52,189.20	0.28		2-3 年	26,094.60
徽县自然资源局	868,824.00	4.69	押金保证金	3 年以上	868,824.00
罗荣	700,000.00	3.78	应收暂付款	1 年以内	35,000.00
宋德	700,000.00	3.78	应收暂付款	1 年以内	35,000.00
成县祁连山水泥有限公 司	240,000.00	1.30	押金保证金	1 年以内	12,000.00
	240,000.00	1.30		1-2 年	48,000.00

	160,000.00	0.86		3 年以上	160,000.00
合计	15,571,165.20	84.10	/	/	6,556,949.00

(7) 因资金集中管理而列报于其他应收款

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

10、存货

(1) 存货分类

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值
原材料	30,639,854.62		30,639,854.62	22,690,364.72		22,690,364.72
库存商品	2,180,151.84		2,180,151.84	518,446.25		518,446.25
低值易耗品	3,221,656.17		3,221,656.17	1,835,626.55		1,835,626.55
合计	36,041,662.63		36,041,662.63	25,044,437.52		25,044,437.52

(2) 确认为存货的数据资源

☐适用 ☒不适用

(3) 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

☐适用 ☒不适用

本期转回或转销存货跌价准备的原因

☐适用 ☒不适用

按组合计提存货跌价准备

☐适用 ☒不适用

按组合计提存货跌价准备的计提标准

☐适用 ☒不适用

(4) 存货期末余额含有的借款费用资本化金额及其计算标准和依据

☐适用 ☒不适用

(5) 合同履约成本本期摊销金额的说明

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

11、持有待售资产

☐适用 ☒不适用

12、一年内到期的非流动资产

☐适用 ☒不适用

一年内到期的债权投资

☐适用 ☒不适用

一年内到期的其他债权投资

☐适用 ☒不适用

一年内到期的非流动资产的其他说明

无

13、其他流动资产

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
待抵扣增值税进项税	95,264,914.17	71,845,674.77
预缴企业所得税		403,724.65
合计	95,264,914.17	72,249,399.42

补偿性资产相关信息

☐适用 ☒不适用

其他说明：

无

14、债权投资

(1) 债权投资情况

☐适用 ☒不适用

债权投资减值准备本期变动情况

☐适用 ☒不适用

(2) 期末重要的债权投资

☐适用 ☒不适用

(3) 减值准备计提情况

☐适用 ☒不适用

各阶段划分依据和减值准备计提比例：

无

对本期发生损失准备变动的债权投资账面余额显著变动的情况说明：

☐适用 ☒不适用

本期减值准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

☐适用 ☒不适用

(4) 本期实际的核销债权投资情况

☐适用 ☒不适用

其中重要的债权投资情况核销情况

☐适用 ☒不适用

债权投资的核销说明：

☐适用 ☒不适用

其他说明：

无

15、其他债权投资

(1) 其他债权投资情况

☐适用 ☒不适用

其他债权投资减值准备本期变动情况

☐适用 ☒不适用

(2) 期末重要的其他债权投资

☐适用 ☒不适用

(3) 减值准备计提情况

☐适用 ☒不适用

(4) 本期实际核销的其他债权投资情况

☐适用 ☒不适用

其中重要的其他债权投资情况核销情况

☐适用 ☒不适用

其他债权投资的核销说明：

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

16、长期应收款

(1) 长期应收款情况

☐适用 ☒不适用

(2) 按坏账计提方法分类披露

☐适用 ☒不适用

按单项计提坏账准备：

☐适用 ☒不适用

按单项计提坏账准备的说明：

☐适用 ☒不适用

按组合计提坏账准备：

☐适用 ☒不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

☐适用 ☒不适用

(3) 坏账准备的情况

☐适用 ☒不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

☐适用 ☒不适用

其他说明：

无

(4) 本期实际核销的长期应收款情况

☐适用 ☒不适用

其中重要的长期应收款核销情况

☐适用 ☒不适用

核销说明：

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

17、长期股权投资

(1) 长期股权投资情况

☐适用 ☒不适用

(2) 长期股权投资的减值测试情况

☐适用 ☒不适用

其他说明

无

18、其他权益工具投资

(1) 其他权益工具投资情况

☐适用 ☒不适用

(2) 本期存在终止确认的情况说明

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

19、其他非流动金融资产

☐适用 ☒不适用

20、投资性房地产

投资性房地产计量模式

(1) 采用成本计量模式的投资性房地产

不适用

(2) 未办妥产权证书的投资性房地产情况：

☐适用 ☒不适用

(3) 采用成本计量模式的投资性房地产的减值测试情况

☐适用 ☒不适用

其他说明

☐适用 ☒不适用

(4) 采用成本计量模式的投资性房地产

不适用

(5) 未办妥产权证书的投资性房地产情况：

☐适用 ☒不适用

(6) 采用成本计量模式的投资性房地产的减值测试情况

☐适用 ☒不适用

其他说明

☐适用 ☒不适用

21、固定资产

项目列示

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
固定资产	4,421,312,828.05	4,387,035,915.50
合计	4,421,312,828.05	4,387,035,915.50

其他说明：

无

固定资产

(1) 固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	矿山构筑物	机器设备	运输工具	电子设备及其它	合计
一、账面原值：						
1.期初余额	2,362,592,289.38	2,556,009,764.40	573,631,643.46	76,399,041.99	208,625,316.21	5,777,258,055.44
2.本期增加金额	36,795,628.16	42,897,539.47	66,756,039.44	5,040,964.85	8,976,031.98	160,466,203.90
(1) 购置		486,238.08	45,597,739.67	5,040,964.85	7,918,223.70	59,043,166.30
(2) 在建工程转入	36,795,628.16	42,411,301.39	21,158,299.77		984,349.28	101,349,578.60
(3) 企业合并增加					73,459.00	73,459.00
3.本期减少金额			559,032.28	177,816.73	1,068,535.74	1,805,384.75
(1) 处置或报废			559,032.28	177,816.73	1,068,535.74	1,805,384.75
4.期末余额	2,399,387,917.54	2,598,907,303.87	639,828,650.62	81,262,190.11	216,532,812.45	5,935,918,874.59
二、累计折旧						
1.期初余额	528,591,666.19	401,205,043.03	246,768,140.77	50,826,402.32	162,830,887.63	1,390,222,139.94
2.本期增加金额	38,942,654.25	47,927,708.76	27,398,817.18	4,745,074.86	6,677,973.72	125,692,228.77

(1) 计提	38,942,654.25	47,927,708.76	27,398,817.18	4,745,074.86	6,653,186.76	125,667,441.81
(2) 企业合并增加					24,786.96	24,786.96
3.本期减少金额			416,433.42	100,418.89	791,469.86	1,308,322.17
(1) 处置或报废			416,433.42	100,418.89	791,469.86	1,308,322.17
4.期末余额	567,534,320.44	449,132,751.79	273,750,524.53	55,471,058.29	168,717,391.49	1,514,606,046.54

三、减值准备

1.期初余额						
2.本期增加金额						
3.本期减少金额						
4.期末余额						

四、账面价值

1.期末账面价值	1,831,853,597.10	2,149,774,552.08	366,078,126.09	25,791,131.82	47,815,420.96	4,421,312,828.05
2.期初账面价值	1,834,000,623.19	2,154,804,721.37	326,863,502.69	25,572,639.67	45,794,428.58	4,387,035,915.50

(2) 暂时闲置的固定资产情况

☐适用 ☒不适用

(3) 通过经营租赁租出的固定资产

☐适用 ☒不适用

(4) 未办妥产权证书的固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
综合楼	122,327,402.59	正在办理中

(5) 固定资产的减值测试情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

固定资产清理

□适用 √不适用

22、在建工程**项目列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
在建工程	1,660,558,710.69	1,295,684,311.17
合计	1,660,558,710.69	1,295,684,311.17

其他说明：

无

在建工程

(1) 在建工程情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
江洛矿区铅锌矿 150 万吨/年选矿工程——谢家沟选厂	672,062,293.77		672,062,293.77	575,141,721.64		575,141,721.64
巷道工程	505,798,110.78		505,798,110.78	345,796,217.30		345,796,217.30
洛坝、东坡矿区建设项目	321,965,271.64		321,965,271.64	218,377,735.24		218,377,735.24
零星工程	82,542,416.55		82,542,416.55	94,476,413.20		94,476,413.20
综合办公楼项目	30,157,546.34		30,157,546.34	18,706,484.49		18,706,484.49
江口工程	34,396,214.34		34,396,214.34	17,956,529.00		17,956,529.00
江洛矿区铅锌矿 150 万吨/年选矿工程——明昊选厂	5,847,365.43		5,847,365.43	5,835,805.70		5,835,805.70
矿工服务楼项目	5,005,219.54		5,005,219.54	4,595,237.96		4,595,237.96
徽县谢家沟铅锌矿绿色矿山提升改造项目	2,784,272.30		2,784,272.30	1,881,132.08		1,881,132.08
徽县郭家沟铅锌矿绿色矿山提升改造项目				12,917,034.56		12,917,034.56
合计	1,660,558,710.69		1,660,558,710.69	1,295,684,311.17		1,295,684,311.17

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固 定资产金额	本期其 他减少 金额	期末余额	工程 累计 投入 占预 算比 例 (%)	工程 进度 (%)	利息资本化 累计金额	其中：本期 利息资本化 金额	本期利 息资本 化率 (%)	资金 来源
徽县郭家沟铅锌矿绿色矿山提升改造项目	605,688,600.00	12,917,034.56	7,885,988.39	20,803,022.95			48.54	100 [注]				自筹、 专项补 助、募 集资金
巷道工程	683,000,000.00	345,796,217.30	181,503,428.14	21,501,534.66		505,798,110.78	77.20	77	1,365,569.86	672,695.93	4.30	自筹
洛坝、东坡矿区建设项目	558,000,000.00	218,377,735.24	121,979,743.15	18,392,206.75		321,965,271.64	65.89	66				自筹
江洛矿区铅锌矿150万吨/年选矿工程——谢家沟选厂	1,121,673,400.00	575,141,721.64	97,347,756.60	427,184.47		672,062,293.77	77.11	77	6,388,652.33	6,339,696.08	3.50	自筹、 募集资 金
江洛矿区铅锌矿150万吨/年选矿工程——明昊选厂	1,200,420,000.00	5,835,805.70	11,559.73			5,847,365.43	0.59					自筹、 募集资 金

徽县谢家沟铅锌矿绿色矿山提升改造项目	210,000,000.00	1,881,132.08	903,140.22			2,784,272.30	95.08	95				自筹
合计	4,378,782,000.00	1,159,949,646.52	409,631,616.23	61,123,948.83		1,508,457,313.92	/	/	7,754,222.19	7,012,392.01	/	/

[注]徽县郭家沟铅锌矿绿色矿山提升改造项目除了智能化功能改造未完成外，其他建设已经按计划完成，项目实施过程中，甘肃省尚未出台智能矿山建设地方标准，加之井下复杂工况条件下智能设备整体成熟度有限，目前智能化建设预期达不到井下安全生产对系统连续可靠运行的现实要求。若继续推进原方案建设，将持续增加资本开支，但无法达成募投项目设定的效益目标，投入产出效益较差，难以维护股东利益。经综合研判，决定徽县郭家沟铅锌矿绿色矿山提升改造项目不再追加投入，项目于 2026 年 6 月竣工验收。

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

☐适用 ☒不适用

(4) 在建工程的减值测试情况

☐适用 ☒不适用

其他说明

☐适用 ☒不适用

工程物资

☐适用 ☒不适用

23、生产性生物资产

(1) 采用成本计量模式的生产性生物资产

☐适用 ☒不适用

(2) 采用成本计量模式的生产性生物资产的减值测试情况

☐适用 ☒不适用

(3) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

☐适用 ☒不适用

其他说明

☐适用 ☒不适用

24、油气资产

(1) 油气资产情况

☐适用 ☒不适用

(2) 油气资产的减值测试情况

☐适用 ☒不适用

其他说明：

无

25、使用权资产

(1) 使用权资产情况

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	机械设备	土地使用权	合计
一、账面原值				
1.期初余额	12,644,062.44	5,220,576.14	3,367,853.93	21,232,492.51
2.本期增加金额			242,000.00	242,000.00
(1) 租入			242,000.00	242,000.00

3.本期减少金额	2,020,028.46	4,966,843.87		6,986,872.33
（1）处置	2,020,028.46	4,966,843.87		6,986,872.33
4.期末余额	10,624,033.98	253,732.27	3,609,853.93	14,487,620.18

二、累计折旧

1.期初余额	2,156,276.48	3,441,544.98	333,134.98	5,930,956.44
2.本期增加金额	179,529.66		109,930.70	289,460.36
（1）计提	179,529.66		109,930.70	289,460.36
3.本期减少金额	1,393,184.52	3,187,812.71		4,580,997.23
（1）处置	1,393,184.52	3,187,812.71		4,580,997.23
4.期末余额	942,621.62	253,732.27	443,065.68	1,639,419.57

三、减值准备

1.期初余额				
2.本期增加金额				
3.本期减少金额				
4.期末余额				

四、账面价值

1.期末账面价值	9,681,412.36		3,166,788.25	12,848,200.61
2.期初账面价值	10,487,785.96	1,779,031.16	3,034,718.95	15,301,536.07

(2) 使用权资产的减值测试情况

☐适用 ☒不适用

其他说明：

无

26、无形资产

(1) 无形资产情况

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	土地使用权	软件	探矿权	采矿权	合计
----	-------	----	-----	-----	----

一、账面原值

1.期初余额	223,301,108.03	3,052,291.00	934,074,404.45	784,576,351.14	1,945,004,154.62
2.本期增加金额	10,549,642.06		45,961,414.36	210,969,771.08	267,480,827.50
(1) 购置	10,549,642.06		142,948.26		10,692,590.32
(2) 勘探支出			45,818,466.10	10,878,780.82	56,697,246.92
(3) 不构成业务合并增加				200,090,990.26	200,090,990.26
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额	233,850,750.09	3,052,291.00	980,035,818.81	995,546,122.22	2,212,484,982.12

二、累计摊销

1.期初余额	20,079,188.19	993,067.61		164,290,162.68	185,362,418.48
2.本期增加金额	2,294,159.65	126,913.08		13,658,073.70	16,079,146.43
(1) 计提	2,294,159.65	126,913.08		13,658,073.70	16,079,146.43
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额	22,373,347.84	1,119,980.69		177,948,236.38	201,441,564.91

三、减值准备

1.期初余额					
2.本期增加金额					
3.本期减少金额					
4.期末余额					

四、账面价值

1.期末账面价值	211,477,402.25	1,932,310.31	980,035,818.81	817,597,885.84	2,011,043,417.21
2.期初账面价值	203,221,919.84	2,059,223.39	934,074,404.45	620,286,188.46	1,759,641,736.14

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例0%。

(2) 确认为无形资产的数据资源

□适用 √不适用

(3) 未办妥产权证书的土地使用权情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
土地使用权	1,602,924.00	正在办理中

(4) 无形资产的减值测试情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

27、商誉**(1) 商誉账面原值**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位名称或 形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
		企业合并形成的	处置	
天水金徽	5,655,068.68			5,655,068.68
谢家沟矿业	32,100,802.83			32,100,802.83
明昊矿业	23,813,184.43			23,813,184.43
宏泰实业	34,113,950.16			34,113,950.16
谢家沟浮选厂	40,411,760.57			40,411,760.57
隆江矿业	33,873,838.12			33,873,838.12
合计	169,968,604.79			169,968,604.79

(2) 商誉减值准备

□适用 √不适用

(3) 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

√适用 □不适用

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
天水金徽	将每个被投资单位作为一个资产组	天水金徽位于火麦地矿区，生产制造业务系一个完整整体	是
江洛矿区资产组[注]	将江洛矿区的采矿公司和配套的选矿公司作为一个资产组	谢家沟矿业、明昊矿业、宏泰实业、谢家沟浮选厂、隆江矿业、向阳山矿业、西成矿业、豪森矿业均位于江洛矿区，生产制造业务系一个完整整体	是

[注]江洛矿区资产组包含谢家沟矿业、明昊矿业、宏泰实业、谢家沟浮选厂、隆江矿业、向阳山矿业、西成矿业、豪森矿业。

资产组或资产组组合发生变化

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

(4) 可收回金额的具体确定方法

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

□适用 √不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面价值	可收回金额	减值金额	预测期的年限	预测期的关键参数（增长率、利润率等）	预测期内的参数的确定依据	稳定期的关键参数（增长率、利润率、折现率等）	稳定期的关键参数的确定依据
天水金徽	5,655,068.68	6,624,724.86		5 年	公司仍处于探矿阶段，预测期无收入	根据开发计划预测资本投入	依据加权平均资本成本确定折现率为7.65%	公司仍处于探矿阶段，稳定期无收入，根据开发计划预测资本投入

江洛矿区资产组	1,844,753,403.36	2,982,325,625.69		根据现阶段资源量计算	不适用 [注]	不适用 [注]	依据加权平均资本成本确定折现率为7.65%	不适用[注]
合计	1,850,408,472.04	2,988,950,350.55		/	/	/	/	/

[注]收入按以下公式计算：销售收入=Σ（产品年产量 x 产品销售单价）,利润系根据销售收入扣除预估正常经营过程中需要发生的成本费用后计算得出

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

☐适用 ☒不适用

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

☐适用 ☒不适用

(5) 业绩承诺及对应商誉减值情况

形成商誉时存在业绩承诺且报告期或报告期上一期间处于业绩承诺期内

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

28、长期待摊费用

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
科技馆升级布展用品制安工程	95,540.75		95,540.75		
建筑临时指挥部	4,745,093.57		288,467.64		4,456,625.93
维修厂院地面硬化工程款		19,680.05	5,788.25		13,891.80
合计	4,840,634.32	19,680.05	389,796.64		4,470,517.73

其他说明：

无

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

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
矿业权出让收益摊销	55,967,249.24	8,395,087.39	74,661,573.44	11,199,236.02
内部交易未实现利润	13,716,834.17	2,045,178.93	13,547,941.89	2,052,879.03
弃置费用	25,674,712.38	4,219,872.26	25,276,598.07	4,156,673.27
资产减值准备			473,324.51	70,998.68
递延收益	52,866,340.91	8,011,284.48	57,848,539.54	8,877,280.92
租赁负债	379,069.78	94,767.44	1,104,055.45	276,013.86
合计	148,604,206.48	22,766,190.50	172,912,032.90	26,633,081.78

(2) 未经抵销的递延所得税负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制下企业合并资产评估增值	157,139,894.13	39,284,973.53	169,358,009.04	42,387,353.55
单位价值 500 万元以下固定资产税前一次性抵扣	168,726,364.20	25,308,954.63	182,809,231.51	27,421,384.72
使用权资产	362,775.27	90,693.82	2,613,974.90	653,493.73
弃置费用折旧	13,600,572.61	2,220,517.43	14,281,709.27	2,343,339.80
合计	339,829,606.21	66,905,139.41	369,062,924.72	72,805,571.80

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

	递延所得税资产 和负债互抵金额	抵销后递延所得 税资产或负债余 额	递延所得税资产 和负债互抵金额	抵销后递延所得 税资产或负债余 额
递延所得税资产	19,633,520.50	3,132,670.00	23,668,427.41	2,964,654.37
递延所得税负债	19,633,520.50	47,271,618.91	23,668,427.41	49,137,144.39

(4) 未确认递延所得税资产明细

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	21,531,850.20	18,037,172.69
可抵扣亏损	86,695,050.43	70,903,764.87
合计	108,226,900.63	88,940,937.56

(5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

年份	期末金额	期初金额	备注
2026 年		2,975,926.41	
2027 年	8,346,838.61	8,346,838.61	
2028 年	13,562,695.02	13,562,695.02	
2029 年	20,368,972.06	20,368,972.06	
2030 年	25,649,332.77	25,649,332.77	
2031 年	18,767,211.97		
合计	86,695,050.43	70,903,764.87	/

其他说明：

□适用 √不适用

30、其他非流动资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
预付设备款	52,510,843.48		52,510,843.48	49,850,254.80		49,850,254.80
预付工程款	79,309,566.88		79,309,566.88	22,540,536.86		22,540,536.86
定期存款	20,239,611.11		20,239,611.11	20,239,611.11		20,239,611.11
预付股权收购意向金	117,750,000.00		117,750,000.00	2,550,000.00		2,550,000.00
预付其他资产款	2,557,359.79		2,557,359.79	801,051.78		801,051.78
合计	272,367,381.26		272,367,381.26	95,981,454.55		95,981,454.55

补偿性资产相关信息

☐适用 ☒不适用

其他说明：

无

31、所有权或使用权受限资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末				期初			
	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况
货币资金	2,636,200.00	2,636,200.00	冻结	不能随时支取的保函保证金	2,636,200.00	2,636,200.00	冻结	不能随时支取的保函保证金
固定资产	1,227,259,453.38	831,108,863.52	抵押	银行借款抵押、融资性售后租回抵押	1,152,616,044.34	789,174,726.48	抵押	银行借款抵押、融资性售后租回抵押
无形资产	832,185,205.27	646,450,834.56	抵押	银行借款抵押、融资性售后租回抵押	831,956,173.20	660,421,120.95	抵押	银行借款抵押、融资性售后租回抵押
其中：数据资源								
在建工程	69,052,748.69	69,052,748.69	抵押	融资性售后租回抵押	58,894,104.09	58,894,104.09	抵押	融资性售后租回抵押
其他非流动资产	20,239,611.11	20,239,611.11	冻结	不能随时支取的保函定期存款	20,239,611.11	20,239,611.11	冻结	不能随时支取的保函定期存款
公司持有的谢家沟矿业、向阳山矿业、隆江矿业、谢家沟浮选厂、宏泰实业、明昊矿业的100%股权	[注 1]	[注 1]	质押	银行借款质押	[注 1]	[注 1]	质押	银行借款质押
公司持有的豪森矿业的 49%股权	[注 2]	[注 2]	质押	银行借款质押	[注 2]	[注 2]	质押	银行借款质押

公司持有的豪森矿业的 45%股权	[注 3]	[注 3]	质押	银行借款质押	[注 3]	[注 3]	质押	银行借款质押
公司持有的福圣矿业的 100%股权	[注 4]	[注 4]	质押	银行借款质押				
合计	2,151,373,218.45	1,569,488,257.88	/	/	2,066,342,132.74	1,531,365,762.63	/	/

其他说明：

[注 1]公司于 2024 年 2 月与上海浦东发展银行股份有限公司兰州分行签署《并购贷款合同》，取得借款金额 4.00 亿元，并签署《权利最高额质押合同》，质押公司持有的谢家沟矿业、向阳山矿业、隆江矿业、谢家沟浮选厂、宏泰实业、明昊矿业的 100%股权给贷款人，谢家沟浮选厂 100%股权已于 2026 年 1 月 30 日解押。

[注 2]公司分别于 2025 年 3 月和 4 月与兴业银行股份有限公司兰州分行签署《并购借款合同》，取得借款 2.87 亿元，并签署《非上市公司股权最高额质押合同》，质押公司持有的豪森矿业的 49%股权给贷款人。

[注 3]公司于 2025 年 10 月与上海浦东发展银行股份有限公司兰州分行签署《并购贷款合同》，取得借款 1.40 亿元，并签署《权利质押合同》，质押公司持有的豪森矿业的 45%股权给贷款人。

[注 4]公司于 2026 年 4 月与兴业银行股份有限公司兰州分行签署《并购贷款合同》，取得借款 1.10 亿元，并签署《权利质押合同》，质押公司持有的福圣矿业的 100%股权给贷款人。

32、短期借款**(1) 短期借款分类**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
保证借款	1,312,970,153.87	1,251,038,680.55
保证及抵押借款	370,298,044.17	190,330,598.58
合计	1,683,268,198.04	1,441,369,279.13

短期借款分类的说明：

无

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

33、交易性金融负债

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

34、衍生金融负债

□适用 √不适用

35、应付票据

□适用 √不适用

36、应付账款**(1) 应付账款列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付费用	10,371,426.09	8,703,651.13
应付货款	53,746,923.82	40,282,573.66
应付设备/工程款	77,462,589.64	266,547,355.42
合计	141,580,939.55	315,533,580.21

(2) 账龄超过1年或逾期的的重要应付账款☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用**37、预收款项****(1) 预收账款项列示**☐适用 ☒不适用**(2) 账龄超过1年的重要预收款项**☐适用 ☒不适用**(3) 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因**☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用**38、合同负债****(1) 合同负债情况**☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
货款	31,855,322.66	6,794,850.23

合计	31,855,322.66	6,794,850.23
----	---------------	--------------

(2) 账龄超过 1 年的重要合同负债

□适用 √不适用

(3) 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

39、应付职工薪酬**(1) 应付职工薪酬列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	59,489,538.97	159,776,270.59	173,562,709.84	45,703,099.72
二、离职后福利-设定提存计划		8,997,771.60	8,997,771.60	
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合计	59,489,538.97	168,774,042.19	182,560,481.44	45,703,099.72

(2) 短期薪酬列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	58,220,516.21	139,394,792.07	153,079,890.88	44,535,417.40
二、职工福利费	516,097.67	11,593,068.15	11,690,347.45	418,818.37
三、社会保险费		4,343,786.27	4,343,786.27	
其中：医疗保险费		3,772,635.63	3,772,635.63	
工伤保险费		571,150.64	571,150.64	

生育保险费				
四、住房公积金		2,085,665.00	2,085,665.00	
五、工会经费和职工教育经费	752,925.09	2,358,959.10	2,363,020.24	748,863.95
合计	59,489,538.97	159,776,270.59	173,562,709.84	45,703,099.72

(3) 设定提存计划列示

√ 适用 □ 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险		8,619,527.73	8,619,527.73	
2、失业保险费		378,243.87	378,243.87	
合计		8,997,771.60	8,997,771.60	

其他说明：

□ 适用 √ 不适用

40、应交税费

√ 适用 □ 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
企业所得税	37,688,615.23	15,894,142.75
增值税	19,041,840.71	14,116,020.39
资源税	8,782,175.01	9,710,817.23
代扣代缴个人所得税	1,040,325.80	1,040,849.01
城市维护建设税	1,000,588.26	827,635.40
印花税	473,537.37	643,842.06
教育费附加	600,352.95	452,749.73
地方教育附加	400,235.30	301,833.16
环境保护税	707.72	2,686.02
合计	69,028,378.35	42,990,575.75

其他说明：

无

41、其他应付款

(1) 项目列示

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
其他应付款	124,553,701.74	175,972,869.92
合计	124,553,701.74	175,972,869.92

(2) 应付利息

☐ 适用 ☒ 不适用

(3) 应付股利

☐ 适用 ☒ 不适用

(4) 其他应付款

按款项性质列示其他应付款

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
股权转让款	64,000,000.00	114,000,000.00
押金保证金	31,283,203.01	27,208,063.58
应付矿业权出让收益	24,323,773.64	34,300,146.98
应付暂收款	4,380,785.62	52,550.00
其他款项	565,939.47	412,109.36
合计	124,553,701.74	175,972,869.92

账龄超过 1 年或逾期的重要其他应付款

☐ 适用 ☒ 不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

42、持有待售负债

☐适用 ☒不适用

43、一年内到期的非流动负债

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	1,255,648,075.04	597,384,179.15
一年内到期的矿业权出让收益	17,876,061.49	17,503,692.92
一年内到期的租赁负债	2,737,073.32	3,158,315.44
合计	1,276,261,209.85	618,046,187.51

其他说明：

无

44、其他流动负债

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
待转销项税额	4,141,191.94	883,330.52
合计	4,141,191.94	883,330.52

短期应付债券的增减变动：

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

45、长期借款

(1) 长期借款分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
保证及抵押借款	1,121,317,444.39	1,085,493,928.44
保证及质押借款	639,500,000.00	607,000,000.00
抵押借款	270,247,107.86	113,504,102.84
保证借款	157,000,000.00	250,250,000.00
合计	2,188,064,552.25	2,056,248,031.28

长期借款分类的说明：

无

其他说明

□适用 √不适用

46、应付债券

(1) 应付债券

□适用 √不适用

(2) 应付债券的具体情况：（不包括划分为金融负债的优先股、永续债等其他金融工具）

□适用 √不适用

(3) 可转换公司债券的说明

□适用 √不适用

转股权会计处理及判断依据

□适用 √不适用

(4) 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

☐适用 ☒不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

☐适用 ☒不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

47、租赁负债

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
尚未支付的租赁付款额	150,853.50	392,773.50
减：未确认融资费用	22,159.51	37,419.55
合计	128,693.99	355,353.95

其他说明：

无

48、长期应付款

项目列示

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
长期应付款	40,000,000.00	60,000,000.00
减：未确认融资费用	1,908,812.25	2,842,119.48

合计	38,091,187.75	57,157,880.52
----	---------------	---------------

其他说明：

根据征收办法，矿业权出让收益征收方式包括按矿业权出让收益率形式征收或按出让金额形式征收。按矿业权出让收益率形式征收矿业权出让收益的矿种，具体范围为征收办法所附《按矿业权出让收益率形式征收矿业权出让收益的矿种目录（试行）》。公司矿种为铅、锌、银，在矿种目录范围内，应按照矿业权出让收益率形式征收矿业权出让收益。

该征收办法自 2023 年 5 月 1 日起施行，自 2017 年 7 月 1 日至 2023 年 4 月 30 日未缴纳的矿业权出让收益，按征收办法规定的矿业权出让收益率征收标准及未缴纳期间的销售收入计算应缴矿业权出让收益，可一次性或平均分六年征收。公司将原根据财政部、国土资源部关于《矿业权出让收益征收管理暂行办法》、甘肃省财政厅和国土厅关于《甘肃省矿业权出让收益征收管理实施办法》计提的矿业权出让收益冲回，按新征收办法确认的矿业权出让收益计入长期应付款，分六年缴纳。

长期应付款

☐适用 ☒不适用

专项应付款

☐适用 ☒不适用

49、长期应付职工薪酬

☐适用 ☒不适用

50、预计负债

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额	形成原因
弃置费用	25,674,712.38	25,276,598.07	未来期间矿山复垦及生态修复义务
合计	25,674,712.38	25,276,598.07	/

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

无

51、递延收益

递延收益情况

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	72,620,334.68	600,000.00	3,807,198.64	69,413,136.04	收到政府补助
合计	72,620,334.68	600,000.00	3,807,198.64	69,413,136.04	/

其他说明：

☐ 适用 ☒ 不适用

52、其他非流动负债

☐ 适用 ☒ 不适用

53、股本

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元 币种：人民币

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	978,000,000.00						978,000,000.00

其他说明：

无

54、其他权益工具

(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

☐ 适用 ☒ 不适用

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

☐ 适用 ☒ 不适用

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

55、资本公积

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	1,534,509,636.57			1,534,509,636.57
合计	1,534,509,636.57			1,534,509,636.57

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

56、库存股

☐适用 ☒不适用

57、其他综合收益

☐适用 ☒不适用

58、专项储备

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费	197,665.69	18,268,392.20	16,851,812.39	1,614,245.50
合计	197,665.69	18,268,392.20	16,851,812.39	1,614,245.50

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

根据《企业安全生产费用提取和使用管理办法》（财资〔2022〕136号），对非煤矿山开采企业依据当月开采的原矿产量计提安全生产费，地下金属矿山按每吨15元计提、尾矿库（三等及三等以上）按每吨4元计提、尾矿库（四等及五等）按每吨

5元计提；建设工程施工企业以建筑安装工程造价为依据计提安全生产费，矿山工程计提比率为3.5%；地质勘探单位按地质勘查项目或工程总费用的2%，在项目或工程实施期内逐月提取企业安全生产费用。2026年半年度计提安全生产费18,268,392.20元，使用计提的安全生产费16,851,812.39元。

59、盈余公积

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	233,573,992.00			233,573,992.00
合计	233,573,992.00			233,573,992.00

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

60、未分配利润

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上年度
调整前上期末未分配利润	459,063,396.86	409,271,871.57
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		-27,924,313.46
调整后期初未分配利润	459,063,396.86	381,347,558.11
加：本期归属于母公司所有者的净利润	408,838,103.36	542,265,974.26
减：提取法定盈余公积		53,790,135.51
应付普通股股利	224,940,000.00	410,760,000.00
期末未分配利润	642,961,500.22	459,063,396.86

调整期初未分配利润明细：

- 1、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润0元。
- 2、由于会计政策变更，影响期初未分配利润0元。
- 3、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润0元。

4、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润0元。

5、其他调整合计影响期初未分配利润0元。

61、营业收入和营业成本

(1) 营业收入和营业成本情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,084,212,668.82	325,595,714.08	791,168,614.32	283,355,413.14
其他业务	313,633.78	113,075.16	441,036.64	188,554.13
合计	1,084,526,302.60	325,708,789.24	791,609,650.96	283,543,967.27

(2) 营业收入、营业成本的分解信息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

合同分类	金徽股份		合计	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
商品类型				
锌精矿	714,257,437.36	243,737,212.42	714,257,437.36	243,737,212.42
铅精矿	153,479,021.56	81,415,816.35	153,479,021.56	81,415,816.35
伴生银	216,362,255.26		216,362,255.26	
其他	427,588.42	555,760.47	427,588.42	555,760.47
按经营地区分类				
境内地区	1,084,526,302.60	325,708,789.24	1,084,526,302.60	325,708,789.24
合同类型				
买卖合同	1,084,526,302.60	325,708,789.24	1,084,526,302.60	325,708,789.24
按商品转让的时间分类				
在某一时点确认收入	1,084,526,302.60	325,708,789.24	1,084,526,302.60	325,708,789.24

按合同期限分类				
短期合同	1,084,526,302.60	325,708,789.24	1,084,526,302.60	325,708,789.24
按销售渠道分类				
直接销售	1,084,526,302.60	325,708,789.24	1,084,526,302.60	325,708,789.24
合计	1,084,526,302.60	325,708,789.24	1,084,526,302.60	325,708,789.24

其他说明

☐适用 ☒不适用

(3) 履约义务的说明

☐适用 ☒不适用

(4) 分摊至剩余履约义务的说明

☐适用 ☒不适用

(5) 重大合同变更或重大交易价格调整

☐适用 ☒不适用

其他说明：

无

62、税金及附加

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
资源税	42,691,456.65	21,153,159.79
房产税	5,878,338.14	4,967,092.00
城市维护建设税	4,819,955.44	2,990,772.33
教育费附加	2,935,804.80	1,794,463.40
地方教育附加	1,957,203.12	1,196,308.93
印花税	994,630.99	1,006,772.09
土地使用税	446,164.41	415,280.51

水资源税	248,801.00	205,058.00
车船税	74,623.84	61,477.76
环境保护税	7,379.64	7,475.83
合计	60,054,358.03	33,797,860.64

其他说明：

无

63、销售费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
薪酬及福利	389,956.05	285,969.50
物料领用	42,519.73	63,609.06
折旧	30,967.02	30,967.02
其他	145,853.52	160,918.97
合计	609,296.32	541,464.55

其他说明：

无

64、管理费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
薪酬与福利	38,114,209.29	32,229,527.93
折旧与摊销	35,958,442.38	38,223,481.06
业务及差旅费	13,721,673.68	8,025,357.22
低值易耗品摊销	4,633,106.34	5,601,296.77
物业及水电	2,061,203.34	1,927,482.98
办公费	674,400.50	1,847,053.04

其他	11,010,396.61	22,775,487.15
合计	106,173,432.14	110,629,686.15

其他说明：

无

65、研发费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
直接投入	21,513,401.68	13,860,279.08
薪酬及福利	8,262,241.70	6,798,898.69
折旧及摊销	3,185,979.08	2,299,684.64
其他	20,060.19	8,350.00
合计	32,981,682.65	22,967,212.41

其他说明：

无

66、财务费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	79,402,634.69	65,343,886.27
利息收入	-749,760.68	-2,445,410.91
金融机构手续费及其他	17,361.31	852,162.61
合计	78,670,235.32	63,750,637.97

其他说明：

无

67、其他收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

按性质分类	本期发生额	上期发生额
与资产相关的政府补助	3,807,198.64	3,312,937.14
与收益相关的政府补助	2,455,707.62	15,835,761.64
代扣个人所得税手续费返还	1,631,151.72	208,702.45
合计	7,894,057.98	19,357,401.23

其他说明：

无

68、投资收益

□适用 √不适用

69、净敞口套期收益

□适用 √不适用

70、公允价值变动收益

□适用 √不适用

71、信用减值损失

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
应收账款坏账损失	511,139.32	327,086.45
其他应收款坏账损失	-3,531,446.58	-2,407,708.85
合计	-3,020,307.26	-2,080,622.40

其他说明：

无

72、资产减值损失

□适用 √不适用

73、资产处置收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
固定资产处置收益	-5,661.97	31,207.52
使用权资产处置收益	142,229.14	
合计	136,567.17	31,207.52

其他说明：

□适用 √不适用

74、营业外收入

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	7,497.79		7,497.79
其中：固定资产处置利得	7,497.79		7,497.79
罚没收入	83,171.12	44,669.94	83,171.12
无法支付的款项及其他	280.00	6,768.39	280.00
合计	90,948.91	51,438.33	90,948.91

其他说明：

√适用 □不适用

无

75、营业外支出

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	228,481.43	365,281.15	228,481.43
其中：固定资产处置损失	228,481.43	365,281.15	228,481.43
对外捐赠	51,134.00	25,575.22	51,134.00
罚款及滞纳金	22,825.32	639.67	22,825.32
其他	1,031.45	155,274.00	1,031.45
合计	303,472.20	546,770.04	303,472.20

其他说明：

无

76、所得税费用

(1) 所得税费用表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	78,321,741.25	39,811,978.41
递延所得税费用	-2,033,541.11	1,944,828.65
合计	76,288,200.14	41,756,807.06

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额
利润总额	485,126,303.50
按母公司适用税率计算的所得税费用	72,768,945.56
子公司适用不同税率的影响	900,275.60
调整以前期间所得税的影响	130,548.56
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	2,013,611.85
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-1,014.38

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	5,423,085.36
其他	
研发费用加计扣除影响	-4,947,252.40
所得税费用	76,288,200.14

其他说明：

☐适用 ☒不适用

77、其他综合收益

☐适用 ☒不适用

78、现金流量表项目

(1) 与经营活动有关的现金

收到的其他与经营活动有关的现金

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
收到往来款项及其他	7,183,899.33	
收到政府补助	3,660,290.95	15,904,830.80
收到利息收入	749,760.68	2,445,410.91
个税手续费返还	1,631,151.72	208,723.29
收到其他营业外收入	23,872.97	16,164.77
合计	13,248,975.65	18,575,129.77

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

无

支付的其他与经营活动有关的现金

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

支付销售费用、管理费用及研发费用	19,393,898.72	30,651,850.46
支付往来款及其他	6,187,801.79	5,057,787.93
支付手续费	17,344.61	852,155.85
营业外支出	74,990.77	175,588.89
合计	25,674,035.89	36,737,383.13

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

无

(2) 与投资活动有关的现金

收到的重要的投资活动有关的现金

☐适用 ☒不适用

支付的重要的投资活动有关的现金

☐适用 ☒不适用

收到的其他与投资活动有关的现金

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
收回投标保证金		5,000,000.00
合计		5,000,000.00

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

无

支付的其他与投资活动有关的现金

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
新增投标保证金		55,000,000.00
定期存款		20,000,000.00

支付投资款	115,200,000.00	2,550,000.00
拆借款		1,000,000.00
合计	115,200,000.00	78,550,000.00

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

无

(3) 与筹资活动有关的现金

收到的其他与筹资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
收到退还租赁费	2,850,000.00	
合计	2,850,000.00	

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

支付的其他与筹资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
支付购买少数股东股权转让款	50,000,000.00	
归还借款		189,834,587.50
支付借款		16,000,000.00
租赁付款额	242,000.00	2,076,100.00
合计	50,242,000.00	207,910,687.50

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

筹资活动产生的各项负债变动情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		现金变动	非现金变动	现金变动	非现金变动	
短期借款	1,441,369,279.13	671,880,000.00	25,194,089.35	455,175,170.44		1,683,268,198.04
其他应付款—应付股利			224,940,000.00	224,940,000.00		
长期借款（含一年内到期的长期借款）	2,653,632,210.43	1,227,900,000.00	60,656,519.65	498,476,102.79		3,443,712,627.29
租赁负债（含一年内到期的租赁负债）	3,513,669.39		86,042.87	242,000.00	491,944.95	2,865,767.31
合计	4,098,515,158.95	1,899,780,000.00	310,876,651.87	1,178,833,273.23	491,944.95	5,129,846,592.64

(4) 以净额列报现金流量的说明

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

79、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	408,838,103.36	251,434,669.55
加：资产减值准备		
信用减值损失	3,020,307.26	2,080,622.40
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	115,865,091.26	102,714,988.90
使用权资产摊销	206,956.74	1,944,144.11
无形资产摊销	15,119,753.80	14,633,277.77
长期待摊费用摊销	101,329.00	1,107,419.91
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）	-136,567.17	-31,207.52
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	220,983.64	365,281.15
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	78,701,558.92	79,875,321.12
投资损失（收益以“-”号填列）		
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-168,015.63	5,455,215.88
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-1,865,525.48	-3,510,387.23
存货的减少（增加以“-”号填列）	-92,304,278.98	-68,807,662.05
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-18,520,549.88	-39,827,280.93
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	68,981,687.90	-9,718,355.85
其他	1,416,579.81	-358,545.20
经营活动产生的现金流量净额	579,477,414.55	337,357,502.01
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	428,708,734.07	514,697,184.09
减：现金的期初余额	268,698,461.91	560,970,233.44
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	160,010,272.16	-46,273,049.35

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项 目	金 额
本期发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	210,000,000.00
其中：福圣矿业	210,000,000.00
减：购买日子公司持有的现金及现金等价物	485,589.60
其中：福圣矿业	485,589.60
加：以前期间发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	
取得子公司支付的现金净额	209,514,410.40

其他说明：

无

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

□适用 √不适用

(4) 现金和现金等价物的构成

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

一、现金	428,708,734.07	268,698,461.91
其中：库存现金	156,407.14	87,325.79
可随时用于支付的银行存款	428,552,326.93	268,611,136.12
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	428,708,734.07	268,698,461.91
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

(5) 使用范围受限但仍作为现金和现金等价物列示的情况

☐适用 ☒不适用

(6) 不属于现金及现金等价物的货币资金

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额	理由
其他货币资金	2,636,200.00	2,636,200.00	不能随时支取的保函保证金
合计	2,636,200.00	2,636,200.00	/

其他说明：

☐适用 ☒不适用

80、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

☐适用 ☒不适用

81、外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

√适用 □不适用

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	-	-	419.26
其中：港币	482.68	0.8686	419.26

其他说明：

无

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

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

(4) 境外经营的记账本位币与企业的列报货币之间缺乏可兑换性的情况

□适用 √不适用

82、租赁

(1) 作为承租人

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项 目	本期数	上年同期数
短期租赁费用	3,503,174.38	2,162,029.84
合计	3,503,174.38	2,162,029.84

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额

□适用 √不适用

简化处理的短期租赁或低价值资产的租赁费用

☐适用 ☒不适用

售后租回交易及判断依据

☐适用 ☒不适用

与租赁相关的现金流出总额3,745,174.38（单位：元 币种：人民币）

(2) 作为出租人

作为出租人的经营租赁

☐适用 ☒不适用

作为出租人的融资租赁

☐适用 ☒不适用

未折现租赁收款额与租赁投资净额的调节表

☐适用 ☒不适用

未来五年未折现租赁收款额

☐适用 ☒不适用

(3) 作为生产商或经销商确认融资租赁销售损益

☐适用 ☒不适用

其他说明

无

83、数据资源

☐适用 ☒不适用

84、其他

☐适用 ☒不适用

八、研发支出

1、 按费用性质列示

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
直接投入	21,513,401.68	13,860,279.08
薪酬及福利	8,262,241.70	6,798,898.69
折旧及摊销	3,185,979.08	2,299,684.64
其他	20,060.19	8,350.00
合计	32,981,682.65	22,967,212.41
其中：费用化研发支出	32,981,682.65	22,967,212.41
资本化研发支出		

其他说明：

无

2、 符合资本化条件的研发项目开发支出

☐ 适用 ☒ 不适用

重要的资本化研发项目

☐ 适用 ☒ 不适用

开发支出减值准备

☐ 适用 ☒ 不适用

其他说明

无

3、 重要的外购在研项目

☐ 适用 ☒ 不适用

九、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

☐适用 ☒不适用

2、同一控制下企业合并

☐适用 ☒不适用

3、反向购买

☐适用 ☒不适用

4、处置子公司

本期是否存在丧失子公司控制权的交易或事项

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

5、其他原因的合并范围变动

说明其他原因导致的合并范围变动（如，新设子公司、清算子公司等）及其相关情况：

☒适用 ☐不适用

2026年2月6日，公司与柴小刚签署《股权转让协议》，以现金方式收购其持有的福圣矿业100%股权。根据北京嘉瑞国际资产评估有限公司出具的资产评估报告，以2026年1月31日为评估基准日，福圣矿业股东全部权益评估值为21,039.47万元，评估增值20,048.57万元，增值率2,023.27%。经交易双方协商一致，本次交易对价确定为21,000.00万元。

截至报告期末，公司已支付股权转让款 21,000.00 万元。已完成工商变更登记，相关资产已移交公司。

6、其他

☐适用 ☒不适用

十、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

子公司名称	主要经营地	注册资本	注册地	业务性质	持股比例（%）		取得方式
					直接	间接	
天水金徽	甘肃省天水市	5,000,000.00	甘肃省天水市	矿产品勘探开采	100.00		非同一控制下企业合并
陕西亚泰	陕西省宝鸡市	80,000,000.00	陕西省宝鸡市	矿山工程	100.00		非同一控制下企业合并
金徽贸易	海南省海口市	50,000,000.00	海南省海口市	贸易	100.00		设立
星凯酒店	甘肃省陇南市	2,000,000.00	甘肃省陇南市	酒店管理	100.00		设立
谢家沟矿业	甘肃省陇南市	149,800,000.00	甘肃省陇南市	铅锌矿开采	100.00		非同一控制下企业合并
明昊矿业	甘肃省陇南市	210,000,000.00	甘肃省陇南市	矿产品选矿	100.00		非同一控制下企业合并
宏泰实业	甘肃省陇南市	6,800,000.00	甘肃省陇南市	矿产品选矿	100.00		非同一控制下企业合并
谢家沟浮选厂	甘肃省陇南市	363,000,000.00	甘肃省陇南市	矿产品选矿	100.00		非同一控制下企业合并
隆江矿业	甘肃省陇南市	5,000,000.00	甘肃省陇南市	矿产品选矿	100.00		非同一控制下企业合并
向阳山矿业	甘肃省陇南市	350,000,000.00	甘肃省陇南市	铅锌矿开采	100.00		非同一控制下企业合并
保馨矿业	甘肃省陇南市	5,000,000.00	甘肃省陇南市	矿产品开采	100.00		设立
西成矿业	甘肃省陇南市	100,000,000.00	甘肃省陇南市	矿产品勘探开采		100.00	设立
豪森矿业	甘肃省陇南市	20,000,000.00	甘肃省陇南市	矿产品勘探开采	100.00		同一控制下企业合并

盛凯工贸	甘肃省 陇南市	10,000,000.00	甘肃省 陇南市	贸易		100.00	同一控制下 企业合并
嘉特矿业	甘肃省 陇南市	20,000,000.00	甘肃省 陇南市	矿产品选 矿	100.00		设立
福圣矿业	甘肃省 陇南市	20,000,000.00	甘肃省 陇南市	矿产品采 选	100.00		收购股权

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

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：

无

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

无

确定公司是代理人还是委托人的依据：

无

其他说明：

无

(2) 重要的非全资子公司

☐适用 ☒不适用

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

☐适用 ☒不适用

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制：

☐适用 ☒不适用

(5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持：

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

☐适用 ☒不适用

3、在合营企业或联营企业中的权益

☐适用 ☒不适用

4、重要的共同经营

☐适用 ☒不适用

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

☐适用 ☒不适用

6、其他

☐适用 ☒不适用

十一、政府补助

1、报告期末按应收金额确认的政府补助

☐适用 ☒不适用

未能在预计时点收到预计金额的政府补助的原因

☐适用 ☒不适用

2、涉及政府补助的负债项目

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

财务报表项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期转入其他收益	本期其他变动	期末余额	与资产/收益相关
递延收益	72,620,334.68	600,000.00		3,807,198.64		69,413,136.04	与资产相关
合计	72,620,334.68	600,000.00		3,807,198.64		69,413,136.04	/

3、 计入当期损益的政府补助

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类型	本期发生额	上期发生额
与资产相关	3,807,198.64	3,312,937.14
与收益相关	2,455,707.62	15,835,761.64
其他	604,583.33	
合计	6,867,489.59	19,148,698.78

其他说明：

无

十二、与金融工具相关的风险

1、 金融工具的风险

√适用 □不适用

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得平衡，将风险对本公司经营业绩的负面影响降至最低水平，使股东和其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本公司风险管理的基本策略是确认和分析本公司面临的各种风险，建立适当的风险承受底线和进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围内。

本公司在日常活动中面临各种与金融工具相关的风险，主要包括信用风险、流动性风险及市场风险。管理层已审议并批准管理这些风险的政策，概括如下。

（一）信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不能履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。

1.信用风险管理实务

（1）信用风险的评价方法

公司在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时，公司考虑在无须付出不必要

的额外成本或努力即可获得合理且有依据的信息，包括基于历史数据的定性和定量分析、外部信用风险评级以及前瞻性信息。公司以单项金融工具或者具有相似信用风险特征的金融工具组合为基础，通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具预计存续期内发生违约风险的变化情况。

当触发以下一个或多个定量、定性标准时，公司认为金融工具的信用风险已发生显著增加：

1) 定量标准主要为资产负债表日剩余存续期违约概率较初始确认时上升超过一定比例；

2) 定性标准主要为债务人经营或财务情况出现重大不利变化、现存的或预期的技术、市场、经济或法律环境变化并将对债务人对公司的还款能力产生重大不利影响等。

(2) 违约和已发生信用减值资产的定义

当金融工具符合以下一项或多项条件时，公司将该金融资产界定为已发生违约，其标准与已发生信用减值的定义一致：

1) 债务人发生重大财务困难；

2) 债务人违反合同中对债务人的约束条款；

3) 债务人很可能破产或进行其他财务重组；

4) 债权人出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步。

2.预期信用损失的计量

预期信用损失计量的关键参数包括违约概率、违约损失率和违约风险敞口。公司考虑历史统计数据（如交易对手评级、担保方式及抵质押物类别、还款方式等）的定量分析及前瞻性信息，建立违约概率、违约损失率及违约风险敞口模型。

3.金融工具损失准备期初余额与期末余额调节表详见第八节、七（5）及七（9）之说明。

4.信用风险敞口及信用风险集中度

本公司的信用风险主要来自货币资金和应收款项。为控制上述相关风险，本公司分别采取了以下措施。

（1）货币资金

本公司将银行存款和其他货币资金存放于信用评级较高的金融机构，故其信用风险较低。

（2）应收款项

本公司持续对采用信用方式交易的客户进行信用评估。根据信用评估结果，本公司选择与经认可的且信用良好的客户进行交易，并对其应收款项余额进行监控，以确保本公司不会面临重大坏账风险。

由于本公司仅与经认可的且信用良好的第三方进行交易，所以无需担保物。信用风险集中按照客户进行管理。截至 2026 年 6 月 30 日，本公司不存在应收账款。

本公司所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产的账面价值。

（二）流动性风险

流动性风险，是指本公司在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。流动性风险可能源于无法尽快以公允价值售出金融资产；或者源于对方无法偿还其合同债务；或者源于提前到期的债务；或者源于无法产生预期的现金流量。

为控制该项风险，本公司综合运用票据结算、银行借款等多种融资手段，并采取长、短期融资方式适当结合，优化融资结构的方法，保持融资持续性与灵活性之间的平衡。本公司已从多家商业银行取得银行授信额度以满足营运资金需求和资本开支。

金融负债按剩余到期日分类

单位：元 币种：人民币

项目	期末数				
	账面价值	未折现合同金额	1 年以内	1-3 年	3 年以上
短期借款	1,683,268,198.04	1,708,168,142.41	1,708,168,142.41		
应付账款	141,580,939.55	141,580,939.55	141,580,939.55		

其他应付款	124,553,701.74	124,553,701.74	124,553,701.74		
一年内到期的非流动负债	1,276,261,209.85	1,299,365,731.08	1,299,365,731.08		
长期借款	2,188,064,552.25	2,453,329,572.36	86,118,136.49	1,277,540,636.85	1,089,670,799.02
租赁负债	128,693.99	150,853.50		64,651.50	86,202.00
长期应付款	38,091,187.75	40,000,000.00		40,000,000.00	
小计	5,451,948,483.17	5,767,148,940.64	3,359,786,651.27	1,317,605,288.35	1,089,757,001.02

(续上表)

项目	上年年末数				
	账面价值	未折现合同金额	1 年以内	1-3 年	3 年以上
短期借款	1,441,369,279.13	1,470,878,457.50	1,470,878,457.50		
应付账款	315,533,580.21	315,533,580.21	315,533,580.21		
其他应付款	175,972,869.92	175,972,869.92	175,972,869.92		
一年内到期的非流动负债	618,046,187.51	646,143,538.45	646,143,538.45		
长期借款	2,056,248,031.28	2,223,533,045.58	69,310,289.51	1,769,606,671.33	384,616,084.74
租赁负债	355,353.95	392,773.50		285,021.00	107,752.50
长期应付款	57,157,880.52	60,000,000.00		40,000,000.00	20,000,000.00
小计	4,664,683,182.52	4,892,454,265.16	2,677,838,735.59	1,809,891,692.33	404,723,837.24

(三) 市场风险

市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险。市场风险主要包括利率风险和外汇风险。

1.利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。固定利率的带息金融工具使本公司面临公允价值利率风险，浮动利率的带息金融工具使本公司面临现金流量利率风险。本公司根据市场环境来决定固定利率与浮动利率金融工具的比例，并通过定期审阅与监控维持适当的金融工具组合。本公司面临的现金流量利率风险主要与本公司以浮动利率计息的银行借款有关。

截至 2026 年 6 月 30 日，本公司以浮动利率计息的银行借款人民币 1,834,247,551.81 元（2025 年 12 月 31 日：人民币 1,754,018,869.31 元），在其他变量不变的假设下，假定利率变动 50 个基准点，不会对本公司的利润总额和股东权益产生重大的影响。

2. 外汇风险

外汇风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本公司面临的汇率变动的风险主要与本公司外币货币性资产和负债有关。本公司于中国内地经营，且主要活动以人民币计价。因此，本公司所承担的外汇变动市场风险不重大。

本公司期末外币货币性资产和负债情况详见第八节、七（81）之说明。

2、套期

(1) 公司开展套期业务进行风险管理

☐适用 ☒不适用

其他说明

☐适用 ☒不适用

(2) 公司开展符合条件套期业务并应用套期会计

☐适用 ☒不适用

其他说明

☐适用 ☒不适用

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

☐适用 ☒不适用

其他说明

☐适用 ☒不适用

3、金融资产转移

(1) 转移方式分类

☐适用 ☒不适用

(2) 因转移而终止确认的金融资产

☐适用 ☒不适用

(3) 继续涉入的转移金融资产

☐适用 ☒不适用

其他说明

☐适用 ☒不适用

十三、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

☐适用 ☒不适用

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

☐适用 ☒不适用

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

☐适用 ☒不适用

4、持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

☐适用 ☒不适用

5、持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析

☐适用 ☒不适用

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

☐适用 ☒不适用

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

☐适用 ☒不适用

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

☐适用 ☒不适用

9、其他

☐适用 ☒不适用

十四、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

☒适用 ☐不适用

单位：万元 币种：人民币

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例（%）	母公司对本企业的表决权比例（%）
亚特投资	甘肃省	投资	50,000.00	50.61	50.61

本企业的母公司情况的说明

李明先生持有亚特投资 98%的股权，为亚特投资的实际控制人。

本企业最终控制方是李明。

其他说明：

无

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注

☒适用 ☐不适用

单位：万元 币种：人民币

子公司名称	注册资本	主要经营地及注册地	业务性质	持股比例（%）		取得方式
				直接	间接	
陕西亚泰	8,000.00	陕西省宝鸡市	矿山工程业务	100.00		非同一控制下企业合并
天水金徽	500.00	甘肃省天水市	矿产品勘探开采	100.00		非同一控制下企业合并
金徽贸易	5,000.00	海南省海口市	贸易	100.00		设立
星凯酒店	200.00	甘肃省陇南市	酒店管理运营	100.00		设立
谢家沟矿业	14,980.00	甘肃省陇南市	矿产品开采	100.00		非同一控制下企业合并
明昊矿业	21,000.00	甘肃省陇南市	矿产品选矿	100.00		非同一控制下企业合并
宏泰实业	680.00	甘肃省陇南市	矿产品选矿	100.00		非同一控制下企业合并
谢家沟浮选厂	36,300.00	甘肃省陇南市	矿产品选矿	100.00		非同一控制下企业合并
隆江矿业	500.00	甘肃省陇南市	矿产品选矿	100.00		非同一控制下企业合并
向阳山矿业	35,000.00	甘肃省陇南市	矿产品开采	100.00		非同一控制下企业合并
保馨矿业	500.00	甘肃省陇南市	矿产品开采	100.00		设立
西成矿业	10,000.00	甘肃省陇南市	矿产品勘探开采		100.00	设立
豪森矿业	2,000.00	甘肃省陇南市	矿产品勘探开采	100.00		同一控制下企业合并
盛凯工贸	1,000.00	甘肃省陇南市	贸易		100.00	同一控制下企业合并
嘉特矿业	2,000.00	甘肃省陇南市	矿产品选矿	100.00		设立
福圣矿业	2,000.00	甘肃省陇南市	矿产品采选	100.00		收购股权

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注

☐适用 ☒不适用

本期与本公司发生关联方交易，或前期与本公司发生关联方交易形成余额的其他合营或联营企业情况如下

☐适用 ☒不适用

4、其他关联方情况

√适用 □不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
杜楠	公司实控人的配偶
徽县奥亚实业有限公司（以下简称奥亚实业）	持股 5%以上的股东
金徽酒徽县销售有限公司	控股股东控制的公司
甘肃金徽现代农业开发有限公司	控股股东控制的公司
甘肃泓盛生态农林发展有限公司	控股股东控制的公司
宝鸡市鹏博物业管理有限公司	控股股东控制的公司
甘肃金徽诚达商贸有限公司	控股股东控制的公司
甘肃金徽新科材料有限公司	控股股东控制的公司
徽县亚鑫房地产开发有限公司	实际控制人近亲属控制的公司
甘肃懋达建设工程有限公司	实际控制人近亲属控制的公司
甘肃泓盛商品混凝土有限公司	实际控制人近亲属控制的公司
鹏博（陕西）项目管理有限公司	实际控制人近亲属控制的公司
甘肃泓盛宜和物业管理有限公司	实际控制人近亲属控制的公司
陇南亚特酒店管理有限公司	公司股东奥亚实业公司的全资子公司
甘肃金煜信达建设工程有限公司	公司股东奥亚实业公司的全资子公司
甘肃勘探者地质矿产有限公司	公司股东奥亚实业公司的全资子公司
海南星美酒店管理有限公司	持股 5%以上的股东中铭国际控股集团有限公司控制的公司

其他说明

无

5、关联交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度（如适用）	是否超过交易额度（如适用）	上期发生额
甘肃懋达建设工程有限公司	工程施工	45,086,180.10	460,130,000.00	否	108,183,748.37
	其他采购				23,290.00
甘肃泓盛商品混凝土有限公司	采购原材料	747,889.38	1,400,000.00	否	395,384.96
甘肃金煜信达建设工程有限公司	工程施工		1,500,000.00	否	20,706,709.60
陇南亚特酒店管理有限公司	其他采购	163,620.00		否	103,728.97
	接受劳务	12,854.72		否	92,040.56
甘肃金徽现代农业开发有限公司	其他采购	15,955,494.52	182,730,000.00	否	9,774,987.43
甘肃金徽新科材料有限公司	采购原材料	31,325,671.41		否	5,578,130.05
甘肃泓盛生态农林发展有限公司	其他采购	7,800.00		否	1,335,540.00
甘肃金徽诚达商贸有限公司	其他采购	1,396,417.38		否	83,715.30
海南星美酒店管理有限公司	其他采购	1,245.28		否	5,270.80
合计		94,697,172.79	645,760,000.00		146,282,546.04

出售商品/提供劳务情况表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
甘肃懋达建设工程有限公司	其他服务	44,054.82	132,230.00
亚特投资	提供服务	15,605.66	70,887.00
甘肃金徽新科材料有限公司	提供应急救援服务	9,433.96	9,433.96
合计		69,094.44	212,550.96

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

☐适用 ☒不适用

(2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

☐适用 ☒不适用

关联托管/承包情况说明

☐适用 ☒不适用

本公司委托管理/出包情况表：

☐适用 ☒不适用

关联管理/出包情况说明

☐适用 ☒不适用

(3) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

☐适用 ☒不适用

本公司作为承租方：

☐适用 ☒不适用

关联租赁情况说明

☐适用 ☒不适用

(4) 关联担保情况

本公司作为担保方

☐适用 ☒不适用

本公司作为被担保方

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
亚特投资、李明、杜楠	86,000,000.00	2024/2/29	2027/1/28	否
亚特投资、李明、杜楠	208,000,000.00	2024/5/6	2027/4/5	否
亚特投资、李明、杜楠	198,000,000.00	2025/1/10	2028/1/9	否
亚特投资、李明、杜楠	47,000,000.00	2025/1/23	2028/1/22	否
亚特投资、李明	20,000,000.00	2026/3/31	2028/3/30	否
亚特投资、李明	50,000,000.00	2026/6/30	2029/6/29	否
亚特投资、李明、杜楠	170,000,000.00	2024/3/19	2027/3/19	否
亚特投资、李明、杜楠	36,000,000.00	2025/9/26	2028/9/26	否
亚特投资、李明、杜楠	47,750,000.00	2025/3/10	2029/12/20	否
亚特投资、李明、杜楠	9,500,000.00	2024/12/5	2029/12/4	否
亚特投资、李明、杜楠	95,000,000.00	2024/12/20	2029/12/19	否
亚特投资、李明、杜楠	75,000,000.00	2025/6/23	2026/12/22	否
亚特投资、李明、杜楠	49,000,000.00	2025/7/21	2027/1/20	否
亚特投资、李明、杜楠	11,500,000.00	2025/9/9	2027/3/8	否
亚特投资、李明	66,666,666.66	2025/3/28	2028/3/28	否
亚特投资、李明	83,333,333.33	2025/7/14	2028/7/13	否
亚特投资、李明、杜楠	30,000,000.00	2025/1/1	2027/1/1	否
亚特投资、李明、杜楠	73,000,000.00	2025/3/25	2027/3/25	否
亚特投资、李明	81,500,000.00	2026/1/1	2028/1/1	否
亚特投资、李明、杜楠	251,390,000.00	2024/2/29	2030/12/20	否

亚特投资、李明	76,000,000.00	2025/10/21	2032/10/17	否
亚特投资、李明	57,000,000.00	2025/10/29	2032/10/17	否
亚特投资、李明、杜楠	139,410,000.00	2025/3/21	2030/3/20	否
亚特投资、李明、杜楠	107,590,000.00	2025/4/30	2030/3/20	否
亚特投资、李明	110,000,000.00	2026/4/30	2033/4/29	否
亚特投资、李明、杜楠	100,000,000.00	2025/7/11	2026/7/11	否
亚特投资、李明、杜楠	100,000,000.00	2025/8/7	2026/8/7	否
亚特投资、李明	90,000,000.00	2025/7/30	2026/7/30	否
亚特投资、李明	100,000,000.00	2025/9/3	2026/9/3	否
亚特投资、李明	10,000,000.00	2026/3/27	2027/3/26	否
亚特投资、李明	100,000,000.00	2025/11/6	2026/11/6	否
亚特投资、李明	100,000,000.00	2025/12/23	2026/12/23	否
亚特投资、李明	20,000,000.00	2025/12/25	2026/12/25	否
亚特投资、李明	80,000,000.00	2026/3/16	2027/3/16	否
亚特投资、李明	30,000,000.00	2026/1/15	2027/1/14	否
亚特投资	166,880,000.00	2026/2/12	2027/2/9	否
亚特投资、李明、杜楠	40,000,000.00	2026/3/20	2027/2/20	否
亚特投资、李明	60,000,000.00	2026/6/30	2027/2/20	否
亚特投资、李明	50,000,000.00	2026/4/16	2027/4/15	否
亚特投资、李明	10,000,000.00	2026/4/17	2027/4/17	否
亚特投资、李明	40,000,000.00	2026/5/18	2027/5/17	否
亚特投资、李明	30,000,000.00	2026/6/30	2027/6/29	否
李明	28,930,000.00	2025/9/28	2026/9/27	否
李明	60,770,000.00	2025/10/14	2026/10/13	否
李明	10,300,000.00	2025/10/17	2026/10/16	否
亚特投资、李明、杜楠	180,000,000.00	2025/12/18	2026/12/18	否
亚特投资、李明	90,000,000.00	2026/2/12	2027/2/5	否
亚特投资	10,000,000.00	2026/3/30	2027/3/30	否

亚特投资	5,000,000.00	2026/3/30	2027/3/30	否
李明	10,000,000.00	2025/12/26	2026/12/26	否
李明、杜楠	89,920,000.00	2026/1/30	2035/12/30	否
李明	10,000,000.00	2026/3/31	2027/3/31	否
李明	10,000,000.00	2026/3/31	2027/3/31	否
李明	30,000,000.00	2025/9/11	2026/9/10	否
李明、杜楠	149,870,000.00	2026/1/29	2035/12/29	否
李明、杜楠	109,885,000.00	2026/1/30	2035/12/30	否
李明、杜楠	99,912,500.00	2026/2/10	2036/1/10	否
李明、杜楠	29,962,500.00	2026/3/27	2036/1/10	否
李明、杜楠	39,950,000.00	2026/5/27	2036/1/10	否
亚特投资、李明	68,000,000.00	2025/5/30	2028/5/29	否
亚特投资、李明	26,000,000.00	2025/6/3	2028/5/29	否
合计	4,364,019,999.99			

关联担保情况说明

☐适用 ☒不适用

(5) 关联方资金拆借

☐适用 ☒不适用

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
亚特投资	购买股权		135,000,000.00

(7) 关键管理人员报酬

☒适用 ☐不适用

单位：万元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

关键管理人员报酬	569.34	635.34
----------	--------	--------

(8) 其他关联交易

☐适用 ☒不适用

6、 应收、应付关联方等未结算项目情况

(1) 应收项目

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
其他非流动资产					
	甘肃懋达建设工程有限公司	36,255,653.03		711,224.68	
	甘肃金煜信达建设工程有限公司	237,531.37			
小计		36,493,184.40		711,224.68	
其他应收款	甘肃懋达建设工程有限公司	5,000.00	250.00		
小计		5,000.00	250.00		

(2) 应付项目

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款			
	甘肃懋达建设工程有限公司	21,256,971.94	107,184,583.03
	甘肃金煜信达建设工程有限公司		14,809,991.56
	甘肃金徽新科材料有限公司	6,874,754.81	1,566,989.81
	甘肃金徽现代农业开发有限公司	4,062,943.70	7,412,160.00
	甘肃金徽诚达商贸有限公司	16,899.78	
	陇南亚特酒店管理有限公司		36,800.00

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
小计		32,211,570.23	131,010,524.40
其他应付款			
	甘肃金煜信达建设工程有限公司	1,247,761.55	1,247,761.55
	甘肃懋达建设工程有限公司	1,667,852.51	1,155,259.21
	甘肃金徽现代农业开发有限公司	132,660.00	
小计		3,048,274.06	2,403,020.76

(3) 其他项目

☐适用 ☒不适用

7、 关联方承诺

☐适用 ☒不适用

8、 其他

☐适用 ☒不适用

十五、 股份支付

1、 各项权益工具

(1) 明细情况

☐适用 ☒不适用

(2) 期末发行在外的股票期权或其他权益工具

☐适用 ☒不适用

2、 以权益结算的股份支付情况

☐适用 ☒不适用

3、 以现金结算的股份支付情况

☐适用 ☒不适用

4、 本期股份支付费用

☐适用 ☒不适用

5、股份支付的修改、终止情况

☐适用 ☒不适用

6、其他

☐适用 ☒不适用

十六、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

☐适用 ☒不适用

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

☐适用 ☒不适用

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：

☐适用 ☒不适用

3、其他

☐适用 ☒不适用

十七、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

☐适用 ☒不适用

2、利润分配情况

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

拟分配的利润或股利	322,740,000.00
经审议批准宣告发放的利润或股利	322,740,000.00

2026 年 8 月 6 日召开第二届董事会第二十四次会议审议通过《关于金徽矿业股份有限公司 2026 年半年度利润分配预案的议案》，按照截至 2026 年 6 月 30 日的总股本 97,800 万股为基数，向利润分配预案实施时股权登记日登记在册的全体股东每

10 股派发现金红利人民币 3.30 元（含税），不送红股，不以公积金转增股本，共派发现金红利 322,740,000.00 元（含税）。以上利润分配预案在 2025 年年度股东会授权范围内。

3、销售退回

☐适用 ☒不适用

4、其他资产负债表日后事项说明

☐适用 ☒不适用

十八、其他重要事项

1、前期会计差错更正

(1) 追溯重述法

☐适用 ☒不适用

(2) 未来适用法

☐适用 ☒不适用

2、重要债务重组

☐适用 ☒不适用

3、资产置换

(1) 非货币性资产交换

☐适用 ☒不适用

(2) 其他资产置换

☐适用 ☒不适用

4、年金计划

☐适用 ☒不适用

5、终止经营

☐适用 ☒不适用

6、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

☐适用 ☒不适用

(2) 报告分部的财务信息

☐适用 ☒不适用

(3) 公司无报告分部的，或者不能披露各报告分部的资产总额和负债总额的，应说明原因

☒适用 ☐不适用

公司的生产制造业务系一个完整整体，无法拆分，所以公司无报告分部信息。本公司按产品分类的主营业务收入及主营业务成本明细详见第八节财务报告七、61（2）之说明。

(4) 其他说明

☐适用 ☒不适用

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

☐适用 ☒不适用

8、其他

☒适用 ☐不适用

2026年5月29日，公司与甘肃澳德工贸实业集团有限公司（以下简称“澳德工贸”）签署《股权转让协议》，拟以现金方式收购其持有的德源矿业100%股权，交易对价为人民币28,800.00万元。截至报告期末，公司已支付投资款11,520.00万元，占交易对价的40.00%。由于德源矿业目前股东为澳德工贸（持股77%）与甘肃省核地质二一九大队（持股23%），且本次交易涉及的两宗矿权目前均登记在甘肃省核地质二一九大队名下，股权过户及工商变更登记手续尚未完成，未将其纳入合并报表范围。公司已支付款项列示于“其他非流动资产”。

十九、母公司财务报表主要项目注释

1、 应收账款

(1) 按账龄披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）		9,466,490.19
其中：1 年以内分项		
1 年以内		9,466,490.19
1 年以内小计		9,466,490.19
合计	0	9,466,490.19

(2) 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）		金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
按单项计提坏账准备										
其中：										
按组合计提坏账准备						9,466,490.19	100.00	473,324.51	5.00	8,993,165.68
其中：										
1 年以内						9,466,490.19	100.00	473,324.51	5.00	8,993,165.68
合计	0	/	0	/	0	9,466,490.19	/	473,324.51	/	8,993,165.68

按单项计提坏账准备：

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备：

☐适用 ☒不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

☐适用 ☒不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

以账龄作为信用风险特征，按账龄与整个存续期预期信用损失率对照表计提。

对本期发生损失准备变动的应收账款账面余额显著变动的情况说明：

☐适用 ☒不适用

(3) 坏账准备的情况

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
按组合计提坏账准备	473,324.51	-473,324.51				
合计	473,324.51	-473,324.51				

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

☐适用 ☒不适用

其他说明

无

(4) 本期实际核销的应收账款情况

☐适用 ☒不适用

其中重要的应收账款核销情况

☐适用 ☒不适用

应收账款核销说明：

☐适用 ☒不适用

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

2、其他应收款

项目列示

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	1,073,287,009.89	1,089,067,204.97
合计	1,073,287,009.89	1,089,067,204.97

其他说明：

☐适用 ☒不适用

应收利息

(1) 应收利息分类

☐适用 ☒不适用

(2) 重要逾期利息

☐适用 ☒不适用

(3) 按坏账计提方法分类披露

☐适用 ☒不适用

按单项计提坏账准备：

☐适用 ☒不适用

按单项计提坏账准备的说明：

☐适用 ☒不适用

按组合计提坏账准备：

☐适用 ☒不适用

(4) 按预期信用损失一般模型计提坏账准备

☐适用 ☒不适用

(5) 坏账准备的情况

☐适用 ☒不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

☐适用 ☒不适用

其他说明：

无

(6) 本期实际核销的应收利息情况

☐适用 ☒不适用

其中重要的应收利息核销情况

☐适用 ☒不适用

核销说明：

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

应收股利

(1) 应收股利

☐适用 ☒不适用

(2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

☐适用 ☒不适用

(3) 按坏账计提方法分类披露

☐适用 ☒不适用

按单项计提坏账准备：

☐适用 ☒不适用

按单项计提坏账准备的说明：

☐适用 ☒不适用

按组合计提坏账准备：

☐适用 ☒不适用

(4) 按预期信用损失一般模型计提坏账准备

☐适用 ☒不适用

(5) 坏账准备的情况

☐适用 ☒不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

☐适用 ☒不适用

其他说明：

无

(6) 本期实际核销的应收股利情况

☐适用 ☒不适用

其中重要的应收股利核销情况

☐适用 ☒不适用

核销说明：

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

其他应收款

(1) 按账龄披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	659,305,423.13	1,071,533,514.58
其中：1 年以内分项		
1 年以内	659,305,423.13	1,071,533,514.58
1 年以内小计	659,305,423.13	1,071,533,514.58
1 至 2 年	413,197,075.84	2,826,910.35
2 至 3 年	504,584.76	726,098.70
3 年以上	1,468,324.00	15,040,940.85
合计	1,074,475,407.73	1,090,127,464.48

(2) 按款项性质分类情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
合并范围内关联方往来款	1,069,602,809.86	1,087,337,633.12
押金保证金	1,348,824.00	1,348,824.00
资产处置款		1,279,265.66
应收暂付款	3,343,780.00	129,234.29
其他	179,993.87	32,507.41
合计	1,074,475,407.73	1,090,127,464.48

(3) 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
------	------	------	------	----

	未来12个月预 期信用损失	整个存续期预 期信用损失 (未发生信用 减值)	整个存续期预 期信用损失 (已发生信用 减值)	
2026年1月1日余额	85,588.65	25,846.86	948,824.00	1,060,259.51
2026年1月1日余额在本期				
——转入第二阶段	-14,461.71	14,461.71		
——转入第三阶段		-		
——转回第二阶段				
——转回第一阶段				
本期计提	110,600.04	17,538.29	-	128,138.33
本期转回				
本期转销				
本期核销				-
其他变动				
2026年6月30日余额	181,726.98	57,846.86	948,824.00	1,188,397.84

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

合并范围内关联方组合和账龄 1 年以内划分为第一阶段，代表其他应收款的信用风险自初始确认后未显著增加，合并范围内关联方组合不计提坏账，账龄 1 年以内按照 5%计提减值；账龄 1-2 年划分为第二阶段，代表其他应收款的信用风险自初始确认后已显著增加但尚未发生信用减值，按照 20%计提减值；账龄 2-3 年和 3 年以上划分第三阶段，代表其他应收款已发生信用减值，其中账龄 2-3 年按照 50%计提减值，账龄 3 年以上按照 100%计提减值。

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

☐适用 ☒不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

☐适用 ☒不适用

(4) 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
按组合计提坏账准备	1,060,259.51	128,138.33				1,188,397.84
合计	1,060,259.51	128,138.33				1,188,397.84

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

□适用 √不适用

其他说明

无

(5) 本期实际核销的其他应收款情况

□适用 √不适用

其中重要的其他应收款核销情况：

□适用 √不适用

其他应收款核销说明：

□适用 √不适用

(6) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末余额	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	款项的性质	账龄	坏账准备期末余额
谢家沟矿业	424,044,705.81	39.47	合并范围内关联方往来款	1 年以内	
西成矿业	333,387,716.50	31.03	合并范围内关联方往来款	1 年以内	
豪森矿业	27,000,000.00	2.51	合并范围内关联方往来款	1 年以内	

	209,468,964.58	19.49	合并范围内关联方往来款	1-2 年	
谢家沟浮选厂	28,000,000.00	2.61	合并范围内关联方往来款	1 年以内	
陕西亚泰	24,023,000.00	2.24	合并范围内关联方往来款	1 年以内	
合计	1,045,924,386.89	97.35	/	/	

(7) 因资金集中管理而列报于其他应收款

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

3、长期股权投资

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	2,198,045,372.99		2,198,045,372.99	1,988,045,372.99		1,988,045,372.99
合计	2,198,045,372.99		2,198,045,372.99	1,988,045,372.99		1,988,045,372.99

(1) 对子公司投资

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额（账面价值）	减值准备 期初余额	本期增减变动				期末余额（账面价值）	减值准备 期末余额
			追加投资	减少投资	计提减值准备	其他		
金徽贸易	50,000,000.00						50,000,000.00	
陕西亚泰	70,246,602.07						70,246,602.07	
天水金徽	10,000,000.00						10,000,000.00	
星凯酒店	2,000,000.00						2,000,000.00	

向阳山矿业	350,000,000.00						350,000,000.00	
谢家沟矿业	184,805,000.00						184,805,000.00	
明昊矿业	209,952,166.00						209,952,166.00	
谢家沟浮选厂	406,000,000.00						406,000,000.00	
宏泰实业	50,000,000.00						50,000,000.00	
隆江矿业	40,000,000.00						40,000,000.00	
保馨矿业	5,000,000.00						5,000,000.00	
豪森矿业	608,041,604.92						608,041,604.92	
嘉特矿业	2,000,000.00						2,000,000.00	
福圣矿业			210,000,000.00				210,000,000.00	
合计	1,988,045,372.99		210,000,000.00				2,198,045,372.99	

(2) 对联营、合营企业投资

☐适用 ☒不适用

(3) 长期股权投资的减值测试情况

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

4、营业收入和营业成本

(1) 营业收入和营业成本情况

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,045,574,747.20	337,047,637.54	790,986,955.41	334,161,213.26
其他业务	23,340,378.39	23,209,246.32	3,031,133.11	2,936,221.49
合计	1,068,915,125.59	360,256,883.86	794,018,088.52	337,097,434.75

(2) 营业收入、营业成本的分解信息

√ 适用 □ 不适用

单位：元 币种：人民币

合同分类	金徽本部		合计	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
商品类型				
锌精矿	690,348,701.08	258,400,590.23	690,348,701.08	258,400,590.23
铅精矿	145,014,913.44	67,509,030.04	145,014,913.44	67,509,030.04
伴生银	210,211,132.68	11,138,017.27	210,211,132.68	11,138,017.27
其他	23,340,378.39	23,209,246.32	23,340,378.39	23,209,246.32
按经营地区分类				
境内地区	1,068,915,125.59	360,256,883.86	1,068,915,125.59	360,256,883.86
合同类型				
买卖合同	1,068,915,125.59	360,256,883.86	1,068,915,125.59	360,256,883.86
按商品转让的时间分类				
在某一时点确认收入	1,068,915,125.59	360,256,883.86	1,068,915,125.59	360,256,883.86
按合同期限分类				
短期合同	1,068,915,125.59	360,256,883.86	1,068,915,125.59	360,256,883.86
按销售渠道分类				
直接销售	1,068,915,125.59	360,256,883.86	1,068,915,125.59	360,256,883.86
合计	1,068,915,125.59	360,256,883.86	1,068,915,125.59	360,256,883.86

其他说明

□ 适用 √ 不适用

(3) 履约义务的说明

□ 适用 √ 不适用

(4) 分摊至剩余履约义务的说明

□ 适用 √ 不适用

(5) 重大合同变更或重大交易价格调整

☐适用 ☒不适用

其他说明：

无

5、投资收益

☐适用 ☒不适用

其他说明：

无

6、其他

☒适用 ☐不适用

无

二十、补充资料

1、 当期非经常性损益明细表

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	-84,416.47	七、73 七、74 七、75
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关、符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外	6,867,489.59	七、67 十一、3
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
因税收、会计等法律、法规的调整对当期损益产生的一次性影响		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	8,460.35	七、74 七、75
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
减：所得税影响额	978,519.31	
少数股东权益影响额（税后）		

项目	金额	说明
合计	5,813,014.16	

对公司将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》未列举的项目认定为非经常性损益项目且金额重大的，以及将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因。

☐适用 ☒不适用

其他说明

☐适用 ☒不适用

2、 净资产收益率及每股收益

☒适用 ☐不适用

报告期利润	加权平均净资产 收益率（%）	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	12.26	0.42	0.42
扣除非经常性损益后归属于公司普通股 股东的净利润	12.08	0.41	0.41

3、 境内外会计准则下会计数据差异

☐适用 ☒不适用

4、 其他

☐适用 ☒不适用

法定代表人： 郇继勇

董事会批准报送日期：2026 年 8 月 6 日

修订信息

☐适用 ☒不适用