

公司代码：600678

公司简称：ST 金顶

四川金顶（集团）股份有限公司 2026 年半年度报告

重要提示

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

二、 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、 公司负责人牛欧洲、主管会计工作负责人毕喆及会计机构负责人（会计主管人员）欧阳韶鹤声明：保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、 董事会决议通过的本报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

公司本半年度利润分配方案为：不进行利润分配，也不进行资本公积金转增股本。

六、 前瞻性陈述的风险声明

☒适用 ☐不适用

本报告内容中关于未来公司的产业发展规划、发展战略等前瞻性陈述，因存在不确定性，不构成公司对投资者的实质承诺，敬请投资者注意投资风险。

七、 是否存在被控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况

否

八、 是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况

否

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

否

十、 重大风险提示

有关风险因素内容，已在本报告第三节“管理层讨论与分析”中关于“可能面对的风险”部分予以描述，敬请查阅相关内容。

十一、 其他

☐适用 ☒不适用

目录

第一节 释义..... 4

第二节 公司简介和主要财务指标.....5

第三节 管理层讨论与分析 8

第四节 公司治理、环境和社会 23

第五节 重要事项 25

第六节 股份变动及股东情况 33

第七节 债券相关情况 36

第八节 财务报告 37

备查文件目录	载有公司法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签字并盖章的财务报表。
	报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公司的原稿。

第一节 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
公司、本公司、金顶公司、四川金顶	指	四川金顶（集团）股份有限公司
洛阳均盈	指	洛阳均盈私募股权投资基金合伙企业（有限合伙）
洛阳市政府	指	洛阳市人民政府
洛阳高新区	指	洛阳高新技术产业开发区管理委员会
洛阳国苑	指	洛阳国苑投资控股集团有限公司
金元兴	指	洛阳金元兴投资有限公司
朴素至纯	指	深圳朴素至纯投资企业（有限合伙）
朴素资本	指	深圳朴素资本管理有限公司
方物创新	指	深圳市方物创新资产管理有限公司
海亮金属、海亮金属公司	指	海亮金属贸易集团有限公司
顺采矿业	指	四川金顶顺采矿业有限公司
顺采建材	指	四川顺采建筑材料有限公司
顺采兴蜀钙业、兴蜀钙业	指	四川顺采兴蜀钙业有限公司
快点物流	指	四川金顶快点物流有限责任公司
银讯科技、深圳银讯、元泰新能源、深圳元泰	指	深圳元泰新能源科技有限公司（原：深圳银讯科技实业有限公司）
银泰国际	指	银泰集团国际有限公司
北京中沙	指	中沙（北京）建筑材料有限公司
上海顺采、中辉金属、中辉天津公司	指	中辉金属（天津）有限公司（原：上海顺采金属资源有限公司）
洛阳金鼎	指	洛阳金鼎建筑材料有限公司
顶金黄金	指	顶金黄金矿业（深圳）有限公司
开物启源	指	四川开物启源科技有限公司
物流公司、金铁阳物流、金铁阳	指	四川金铁阳物流有限责任公司
湖北海盈	指	海盈新能源（湖北）有限公司
新工绿氢、四川新工	指	四川新工绿氢科技有限公司
上海电氢、安徽电氢物联	指	上海电氢智运机器人科技有限公司（原：安徽电氢智运物联科技有限公司）
河南新工、洛阳新工锋源	指	河南新工智电科技有限公司（原：洛阳市新工锋源氢能科技有限公司）
顺采供应链	指	四川顺采供应链管理有限公司
洛阳新工绿氢	指	洛阳新工绿氢科技有限公司
开物新工汽车	指	四川开物新工汽车科技有限公司
成都新工、新工瀚腾	指	成都新工瀚腾新能源科技有限公司
河南元启泰合	指	河南元启泰合新能源有限公司
洛阳银讯、四川开物云矿	指	四川省开物云矿科技有限公司（原：洛阳银讯电氢数云物流科技有限公司）
峨眉山开物	指	峨眉山开物启源科技有限公司
北川禹顶	指	北川禹顶新材料科技有限公司
四川顺宇	指	四川顺宇矿业有限公司
四川顺宏	指	四川顺宏矿业有限公司
四川开物、开物信息	指	四川开物信息技术有限公司

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	四川金顶（集团）股份有限公司
公司的中文简称	ST 金顶
公司的外文名称	SICHUAN GOLDEN SUMMIT（GROUP）JOINT-STOCK CO.,LTD
公司的外文名称缩写	SCGS
公司的法定代表人	牛欧洲

二、 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	杨业	王琼
联系地址	四川省乐山市峨眉山市九里镇新农村一组 166 号	四川省乐山市峨眉山市九里镇新农村一组 166 号
电话	0833-6179595	0833-6179595
传真	0833-6179580	0833-6179580
电子信箱	scjd600678@scjd.cn	scjd600678@scjd.cn

三、 基本情况变更简介

公司注册地址	四川省乐山市峨眉山市九里镇新农村一组 166 号
公司注册地址的历史变更情况	1、经公司股东大会审议通过，2017 年 6 月 13 日公司取得乐山市工商行政管理局换发的《营业执照》，公司住所变更为四川省乐山市市中区鹤翔路 428 号 4 栋 13 楼 11-13；2、经公司股东大会审议通过，2017 年 12 月 28 日，公司取得乐山市工商行政管理局换发的《营业执照》。公司住所变更为四川省峨眉山市乐都镇新农村一组 55 号；3、经公司股东大会审议通过，2023 年 7 月 28 日，公司取得乐山市工商行政管理局换发的《营业执照》。公司住所变更为四川省乐山市峨眉山市九里镇新农村一组 166 号。
公司办公地址	四川省乐山市峨眉山市九里镇新农村一组 166 号
公司办公地址的邮政编码	614224
公司网址	www.scjd.cn
电子信箱	scjd600678@scjd.cn
报告期内变更情况查询索引	不适用

四、 信息披露及备置地点变更情况简介

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

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	ST 金顶	600678	四川金顶

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	336,709,620.41	278,224,388.61	21.02
利润总额	22,744,775.46	32,864,101.80	-30.79
归属于上市公司股东的净利润	12,331,501.16	26,305,483.73	-53.12
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	16,624,147.11	15,661,797.80	6.14
经营活动产生的现金流量净额	19,922,305.35	67,636,679.35	-70.55
	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	268,596,018.93	252,462,436.48	6.39
总资产	1,508,853,397.95	1,507,963,719.97	0.06

(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）	0.0353	0.0754	-53.18
稀释每股收益（元 / 股）	0.0353	0.0754	-53.18
扣除非经常性损益后的基本每股收益（元 / 股）	0.0476	0.0449	6.01
加权平均净资产收益率（%）	4.77	11.19	减少 6.42 个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率（%）	6.43	6.66	减少 0.23 个百分点

公司主要会计数据和财务指标的说明

□适用 √不适用

八、境内外会计准则下会计数据差异

□适用 √不适用

九、非经常性损益项目和金额

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	金额	附注（如适用）
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	-5,799,469.67	800 万吨破碎站土建报废 579.24 万元
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	239,030.79	收到乐山市经济和信息化局支持工业企业扩大生产拨付资金 20 万元
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务		

非经常性损益项目	金额	附注（如适用）
外，非金融企业持有金融资产和金融负债产生的公允价值变动损益以及处置金融资产和金融负债产生的损益		
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
委托他人投资或管理资产的损益		
对外委托贷款取得的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而产生的各项资产损失		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	1,000,000.00	收回预付款 100 万元
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
非货币性资产交换损益		
债务重组损益		
企业因相关经营活动不再持续而发生的一次性费用，如安置职工的支出等		
因税收、会计等法律、法规的调整对当期损益产生的一次性影响		
因取消、修改股权激励计划一次性确认的股份支付费用		
对于现金结算的股份支付，在可行权日之后，应付职工薪酬的公允价值变动产生的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
交易价格显失公允的交易产生的收益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,915,800.07	报告期内支付的赔偿金、违约金等
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
减：所得税影响额	-1,779,739.61	
少数股东权益影响额（税后）	-403,853.39	
合计	-4,292,645.95	

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

☐适用 ☒不适用

十、 存在股权激励、员工持股计划的公司可选择披露扣除股份支付影响后的净利润

☐适用 ☒不适用

十一、 其他

☐适用 ☒不适用

第三节 管理层讨论与分析

一、报告期内公司所属行业及主营业务情况说明

（一）公司所属行业情况

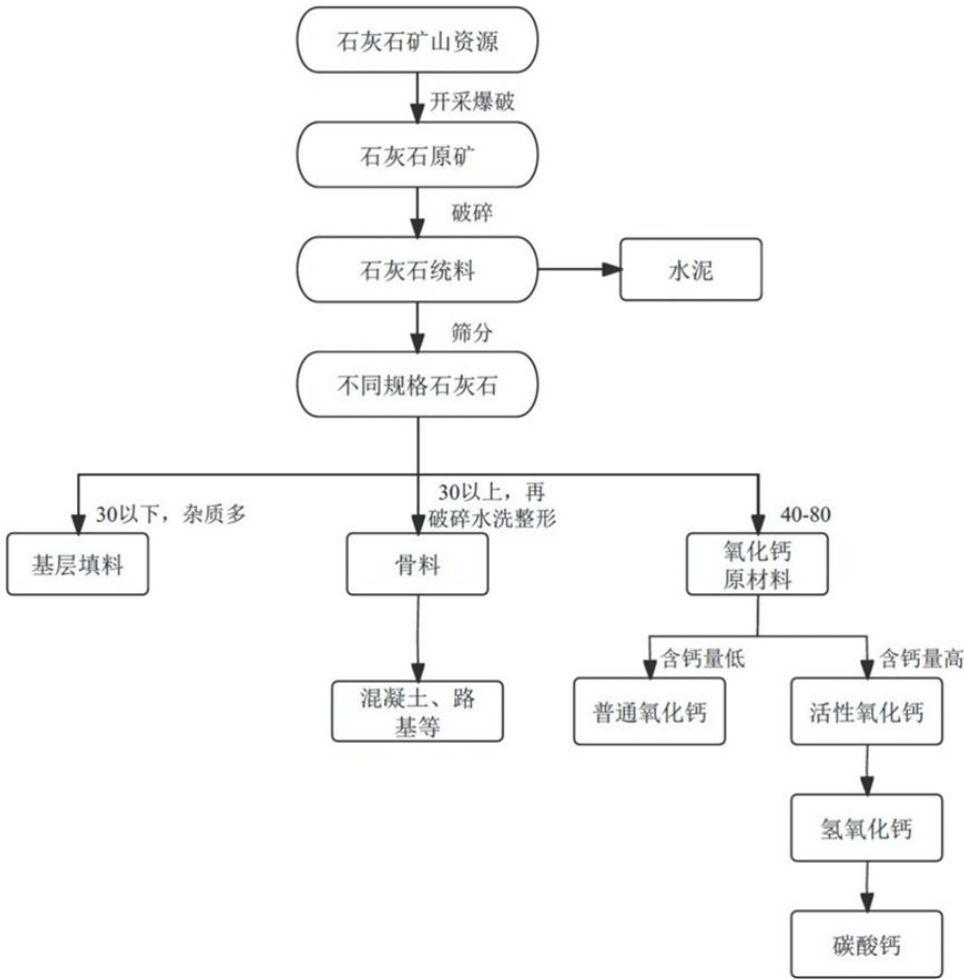
公司主营业务为非金属矿开采、加工及产品销售。根据国家统计局颁布的《国民经济行业分类（GBT 4754-2017）》，公司所属行业属于“C30 非金属矿物制品业”。自 2012 年末公司完成重整以来，立足公司现有石灰石矿山资源和铁路专用线的优势，公司先后完成了石灰石矿山资源增划、年产 60 万吨活性氧化钙生产线建设、现代物流园区项目以及矿山年产 800 万吨项目建设，并按照战略发展规划持续推进项目建设。截至目前，金顶顺采废石（尾矿）综合利用生产线建设项目和洛阳金鼎环保建材产业基地项目（一期）建设的一条双 240 混凝土生产线已建成投产，集团公司业已形成了石灰石开采、加工、产品销售及仓储物流的产业链条。

1、公司主营业务石灰石矿开采、加工及主要用途

石灰石用途广泛，是国民经济各部门以及人民生活中必不可少的原料，建筑工业中生产水泥和烧制石灰，基础设施建设中用作建材骨料，作为钙制品的主要原材料，化学工业中用来制碱、漂白粉及肥料，冶金工业中用作熔剂，涂料工业中广泛用于做各种建筑涂料，环保工业中用作吸附剂，造纸工业中用作碱性填料等。

石灰石及相关衍生品作为工业生产的重要原材料，在冶金、化工、建材、环保等国民经济行业发挥着重要作用，在繁荣市场、扩大出口、吸纳就业、增加农民收入、促进城镇化发展等方面发挥着重要作用。在改革开放以来的几十年间，石灰石作为重要的国民经济行业上游原材料，为我国经济的飞速发展奠定了重要且牢固的基建基础。

石灰石及其下游产品在冶金、化工、建材、环保等国民经济行业应用广泛，其产业链情况如下所示：



2、石灰石行业情况

非金属矿物制品行业中水泥、砂石具有强周期性，行业整体需求高度依赖社会固定资产投资支出。报告期内，公司主要产品石灰石在四川区域市场延续 2025 年以来下游建材行业的需求趋势，公司石灰石产品的产销量保持稳定态势。

3、氧化钙行业情况

氧化钙是公司石灰石加工的主要产品之一。将主要成分为碳酸钙的天然岩石，如石灰石，在适当温度下煅烧，排除分解出的二氧化碳后，所得的以氧化钙（CaO）为主要成分的产品即为石灰，又称生石灰，是钢铁、化工、环保等行业的基本原料，具有高活性、无副作用，无残留、无污染，成本较低等特点。

从需求端来看，当前中国经济发展处于新常态，近年来，国家对化纤、炼钢、炼铁、焦炭、制革、印染等工业行业实施了淘汰落后产能的方针政策，大量表外低端钢铁产能出清，行业整体产能受到一定抑制。公司氧化钙生产线部分生产设施（1#窑、2#窑）经大修完成后已于 2024 年末投入生产使用，报告期内氧化钙产品的产销量相比上年同期有一定幅度的增加。

（二）公司主营业务情况

1、公司石灰石开采业务

石灰石矿山作为公司拥有的核心资产，具有储量大、品位高、运距短、采场规模大的优势，公司所产的石灰石矿石品质高于国家颁发的水泥生产原料一级标准。石灰石是生产水泥、骨料等产品的主要原材料，也是生产氧化钙、碳酸钙等工业材料的重要原材料。

公司所处的峨眉山市九里镇是四川省重要的水泥生产基地。公司开采的石灰石一是作为原材料供应周边大型水泥企业；二是作为骨料产品对外销售；三是满足自身氧化钙生产需求。报告期内，完成表土剥离石灰石开采总量 746.89 万吨（含软弱夹层、工程矿、表土等），较上年同期减少约 75.74 万吨，降幅 9.21%；销量 740.53 万吨，比上年同期减少 76.76 万吨，实现石灰石销售收入共计 26,526.45 万元，同比增加 10.02%。

2、活性氧化钙生产业务

活性氧化钙是钢铁、化工、环保等行业的基本原料，具有高活性、无副作用，无残留、无污染，成本较低等特点。公司氧化钙生产线部分生产设施（1#窑、2#窑）经大修完成后已于 2024 年末投入生产使用，本报告期内生产活性氧化钙 4.46 万吨，实现收入 1,440.79 万元。

3、物流运输业务

公司物流园区项目，是利用公司自有的铁路专用线，在厂区建设相应的货场，打造货运、装卸、仓储为一体的现代物流园区，已于 2014 年交付公司下属控股子公司金铁阳物流公司运营，报告期内实现货物到发量 72.34 万吨，同比减少 15.44 万吨，降幅 17.59%，实现铁路物流收入 2092.28 万元。

4、商品混凝土业务

洛阳金鼎环保建材产业基地项目（一期）建设的一条双 240 混凝土生产线也已投入生产，报告期内洛阳金鼎商品混凝土、水泥稳定碎石实现收入 1,908.40 万元。

5、公司下属控股子公司新工绿氢在报告期内开展了德阳和丰县两地新能源装备生产基地的建设，产能逐步释放，报告期内实现新能源装备业务收入 1,262.41 万元。

报告期内公司新增重要非主营业务的说明

√适用 □不适用

公司下属控股子公司新工绿氢在报告期内开展了德阳和丰县两地新能源装备生产基地的建设，产能逐步释放，报告期内实现新能源装备业务收入 1,262.41 万元。

二、经营情况的讨论与分析

报告期内，按照公司董事会既定战略方针，公司一方面继续聚焦主业，立足公司现有石灰石矿山资源优势，持续强化石灰石开采、加工的生产经营管理，实施目标责任制和全员绩效指标考核，根据市场形势加强骨料产品开发，丰富销售产品品种，拓展石灰石、砂石骨料及物流运输市场；另一方面继续推进 5G 智慧矿山项目建设，用基于 5G、人工智能和工业互联网的先进技术，在矿山实施 5G 智慧矿山升级，提高矿山安全运营效率和管理能力。

2026 年上半年，公司实现归属于上市公司股东的净利润为盈利，主要原因是受国家整体经济形势影响，特别是公司所在四川区域的石灰石、砂石骨料市场延续 2025 年以来的需求趋势，公司主要业务石灰石开采及销售情况整体保持稳定。

报告期内，公司完成表土剥离石灰石开采总量 746.89 万吨（含软弱夹层、工程矿、表土等），与上年同期相比减少 75.74 万吨；销量 740.53 万吨，比上年同期减少 76.76 万吨。公司共计实现营业收入 33,670.96 万元，比上年同期增加 5,848.52 万元，增幅 21.02%。其中，石灰石销售收入共计 26,526.45 万元，同比增加 10.02%，氧化钙销售收入共计 1,440.79 万元，同比增加 63.77%；通过子公司金铁阳实现铁路物流收入 2,092.28 万元；通过子公司洛阳金鼎建筑材料有限公司实现商品混凝土、水泥稳定碎石收入 1,908.4 万元。实现归属于上市公司股东的净利润为 1,233.15 万元。

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

截至报告期末，公司已经形成石灰石开采、加工、产品销售、仓储物流产业的布局。

1、石灰石矿山作为公司拥有的核心资产，具有储量大、品位高、运距短、采场规模大的优势。公司于 2021 年末完成了石灰石矿山年产 800 万吨技改项目建设，随着生产规模的扩大，在国家对矿山企业整合、矿业权实行准入制管理，对小型矿山开发进行限制的情况下，公司石灰石矿山储量大、品位高、运距短及开采成本低的优势将得到充分发挥，除满足公司生产需要外，同时可配合公司便利的运输条件，提高销售半径，对外销售矿石，增加营业收入。报告期内，公司积极推进项目建设，着力强化主营业务的发展壮大和多区域建材业务的布局，延长产业链条，不断提升核心竞争力。截至目前，金顶顺采废石（尾矿）综合利用生产线建设项目和洛阳金鼎环保建材产业基地项目已建成投入生产。

2、公司活性氧化钙生产是依托现有生产场地和矿山高品位原料供应，资源优势突出。近年来，我国经济发达地区活性氧化钙生产发展迅猛，设备自动化程度已较高，而四川省内的活性氧化钙生产企业生产设备自动化程度和科技含量低、规模普遍较小。根据目前市场形势，通过对国内及周边市场的考察调研，公司计划依托现有氧化钙生产线进一步向氧化钙下游行业延伸产业链条，提高产品附加值，提升盈利能力。

3、公司地处乐山市、峨眉山市建材和铝材生产基地，属乐山市重要工业集中区，且交通位置上与成昆铁路相连，地理优势突出。公司物流园区是充分利用闲置专用铁路及其配套设备建设，现已交由子公司——金铁阳物流有限公司运营，一方面可以拓展公司产品及原材料的销售、采购半径，降低生产成本，提高产品竞争力，另一方面还可以对外拓展物流服务业，增加收入。

4、公司在报告期内持续升级 5G 智慧矿山项目建设，用基于 5G、人工智能和工业互联网的先进技术，在矿山实施 5G 智慧矿山升级，提高矿山安全运营效率和管理能力。

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	336,709,620.41	278,224,388.61	21.02
营业成本	245,554,725.64	206,576,416.22	18.87
销售费用	1,611,172.42	1,177,377.12	36.84
管理费用	28,721,737.19	23,851,327.71	20.42
财务费用	16,985,775.31	10,112,006.47	67.98
研发费用	18,131.33	419,957.59	-95.68

经营活动产生的现金流量净额	19,922,305.35	67,636,679.35	-70.55
投资活动产生的现金流量净额	-25,134,798.41	-109,507,978.03	77.05
筹资活动产生的现金流量净额	23,453,201.18	221,363.90	10494.86

营业收入变动原因说明：1、受石灰石产品销售结构调整的影响，高附加值的产品占比提高，且去年同期无水洗料委托加工业务。2、洛阳金鼎的混凝土和水泥稳定碎石业务已正式投产，生产逐步稳定，销售收入显著增加。3、四川新工的产能逐步释放，实现的新能源装备业务收入较去年同期增加。

营业成本变动原因说明：主要系营业收入增长带动的匹配性上升。

销售费用变动原因说明：子公司业务扩展导致销售费用增加。

管理费用变动原因说明：子公司洛阳金鼎环保建材产业基地项目转固后导致资产折旧、摊销费用增加；人力成本增加。

财务费用变动原因说明：1、洛阳金鼎的借款利息由资本化转为费用化；2、北川禹鼎分期购买采矿权导致利息摊销增加。

研发费用变动原因说明：本期研发项目减少。

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明：子公司洛阳金鼎和四川新工已全面投产，采购原料增加；支付的人力成本、税费增加。

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明：去年同期子公司北川禹鼎支付采矿权保证金、勘察费、土地以及工程相关费用。

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明：本期取得借款收到的现金较去年同期增加；本期子公司顺采矿业收到创程融资性售后回租款。

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	86,516,979.52	5.73	66,660,772.84	4.42	29.79	销售收入同比增长,贷款增加。本期取得借款增加,且子公司顺采矿业收到融资性售后回租款项。
合同负债	76,232,880.65	5.05	56,467,514.96	3.74	35.00	预收货款增加。
长期应收款	6,000,000.00	0.40	0	0	不适用	顺采矿业新增厦门国贸

						创程融资性售后回租业务确认的保证金。
其他权益工具投资	0	0	2,000,000.00	0.13	-100.00	璞钛（江苏）科技有限公司股权转让。
其他非流动资产	25,753,785.87	1.71	16,039,035.03	1.06	60.57	1、子公司顺采矿业新增800万吨破碎站智能化改造项目预付工程款；2、子公司北川禹鼎预付购买土地的价款。
预收款项	0	0	289,507.64	0.02	-100.00	本期结算。
应付职工薪酬	3,347,802.15	0.22	5,938,522.73	0.39	-43.63	去年计提的年终奖于本年支付。
一年内到期的非流动负债	44,708,590.32	2.96	116,780,179.82	7.74	-61.72	顺采矿业归还一年内到期的长期借款 4402 万元，一年内到期的租赁负债 195 万元；洛阳金鼎归还一年内到期的长期借款 2416 万元，一年内到期的租赁负债 100 万元。

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

项目	期末账面价值（元）	受限原因
货币资金	17,519,100.00	矿山恢复治理保证金
货币资金	6,001.00	冻结

固定资产、投资性房地产及无形资产	261,474,730.77	抵押
合计	278,999,831.77	

4、其他说明

☐适用 ☒不适用

(四) 投资状况分析

1、对外股权投资总体分析

☒适用 ☐不适用

截至报告期末，公司共计持有全资子公司、控股子公司 20 家。具体内容请参见公司刊登在《上海证券报》《中国证券报》《证券日报》及上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）的相关公告。详细情况见下表：

被投资单位	注册资本（万元）	持股比例（%）		经营范围
		直接	间接	
四川金顶顺采矿业有限公司	8800	100	/	注 1
四川顺采建筑材料有限公司	2000	100	/	注 2
四川顺采兴蜀钙业有限公司	3000	100	/	注 3
四川金顶快点物流有限责任公司	7000	100	/	注 4
深圳元泰新能源科技有限公司	1000	100	/	注 5
银泰集团国际有限公司	500 万美元	100	/	注 6
中沙（北京）建筑材料有限公司	1000	100	/	注 7
中辉金属（天津）有限公司（原：上海顺采金属资源有限公司）	2500	100	/	注 8
洛阳金鼎建筑材料有限公司	3000	100	/	注 9
四川新工绿氢科技有限公司	1061.72	48.0353	/	注 10
四川顺采供应链管理有限公司	1000	/	100	注 11
北川禹顶新材料科技有限公司	8000	51	/	注 12
四川顺宏矿业有限公司	500	100	/	注 13
四川金铁阳物流有限责任公司	1000	/	70	注 14
河南新工智电科技有限公司(原：洛阳市新工锋源氢能科技有限公司)	1000	/	28.8212	注 15
洛阳新工绿氢科技有限公司	1000	/	48.0353	注 16
河南元启泰合新能源有限公司	100	/	51	注 17
四川顺宇矿业有限公司	500	/	51	注 18
德阳新工绿能智能装备科技有限公司	500	/	48.0353	注 19
徐州丰工智能装备有限公司	1000	/	48.0353	注 20

注 1：石灰石开采、加工及销售；氧化钙产品生产及销售；建筑材料、矿产品销售；机械加工；普通货物运输；电力开发；科研开发、咨询服务；自营和代理各类商品和技术的进出口（国家限定公司经营和国家禁止进出口的商品及技术除外）；经营进料加工和“三来一补”业务；货物仓储（不含危险品）及场地、房产租赁，机械设备租赁，文化用品及日用品出租。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。

注 2：许可项目：道路货物运输（不含危险货物）（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动，具体经营项目以相关部门批准文件或许可证件为准）一般项目：建筑材料销售；非金属矿及制品销售；金属矿石销售；信息咨询服务（不含许可类信息咨询服务）；技术进出口；进出口代理；货物进出口；租赁服务（不含许可类租赁服务）；文具用品零售（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）。

注3：许可项目：道路货物运输（不含危险货物）。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后
方可开展经营活动，具体经营项目以相关部门批准文件或许可证件为准）一般项目：建筑材料销
售；非金属矿及制品销售；金属矿石销售；信息咨询服务（不含许可类信息咨询服务）；技术进
出口；进出口代理；货物进出口；租赁服务（不含许可类租赁服务）；文具用品零售；石灰和石
膏销售；石灰和石膏制造；化工产品销售（不含许可类化工产品）；煤炭及制品销售；食品添加
剂销售；非金属废料和碎屑加工处理；非金属矿物制品制造；矿物洗选加工；建筑用石加工；技
术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广；新材料技术研发；再生资源回
收（除生产性废旧金属）；再生资源加工；再生资源销售；自有资金投资的资产管理服务。（除
依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）。

注4：一般项目：建筑材料销售；金属矿石销售；非金属矿及制品销售；煤炭及制品销售；机械
设备销售；水泥制品销售；金属材料销售；化工产品销售（不含许可类化工产品）；木材销售；
橡胶制品销售；塑料制品销售；五金产品销售；电线、电缆经营；润滑油销售；石油制品销售

（不含危险化学品）；日用百货销售；肥料销售；粮食收购；谷物销售；畜牧渔业饲料销售；纸
浆销售；家具销售；电子产品销售；办公用品销售；包装材料及制品销售；纸制品销售；农副产
品销售；棉、麻销售；针纺织品销售；电气设备销售；仪器仪表销售；建筑用钢筋产品销售；汽
车零配件批发；货物进出口；技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推
广；企业管理咨询；广告制作；物业管理；装卸搬运；普通货物仓储服务（不含危险化学品等需
许可审批的项目）；供应链管理服务；信息咨询服务（不含许可类信息咨询服务）；机动车修理
和维护；国内货物运输代理；房地产经纪；机械设备租赁；非居住房地产租赁；牲畜销售（不含
犬类）；食品销售（仅销售预包装食品）。（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开
展经营活动）许可项目：道路货物运输（不含危险货物）；出口监管仓库经营。（依法须经批
准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动，具体经营项目以相关部门批准文件或许可证件为
准）。

注5：新能源汽车及零部件、三电系统的技术开发、采购、销售、租赁、维修；新能源汽车充电
设备技术开发、销售；新能源汽车充电站设计、开发；锂离子电池储能电站系统技术开发、销
售；车用动力电池及电池系统集成；车用电池智能充电换电设备、能源互联网硬件、软件的技术
开发、销售；投资兴办实业（具体项目另行申报）；国内贸易、经营进出口业务（不含专营、专
控、专卖商品）；新能源汽车用连接线、液晶玻璃屏、模组套件、汽车应用摄像头、数码应用摄
像头、数码智能芯片模组的技术开发、采购、销售、租赁、维修。再生资源回收（除生产性废旧
金属）；充电控制设备租赁；资源再生利用技术研发；新能源汽车废旧动力蓄电池回收及梯次利
用（不含危险废物经营）；新能源汽车电附件销售；新能源汽车换电设施销售；蓄电池租赁；储
能技术服务；新材料技术研发；电池零配件销售；再生资源加工；再生资源销售；生产性废旧金
属回收；非金属废料和碎屑加工处理；金属废料和碎屑加工处理。（除依法须经批准的项目外，
凭营业执照依法自主开展经营活动），许可经营项目：新能源汽车及零部件、三电系统的生产、
新能源汽车充电站的施工、能源互联网硬件、软件的生产。（依法须经批准的项目，经相关部门
批准后方可开展经营活动，具体经营项目以相关部门批准文件或许可证件为准）。

注6：研发，设计，销售，贸易。

注7：一般项目：建筑材料销售；煤炭销售（不在北京地区开展实物煤的交易、储运活动）；水
泥制品销售；金属矿石销售；机械设备销售；金属材料销售；化工产品销售（不含许可类化工产
品）；橡胶制品销售；塑料制品销售；五金产品销售；五金产品批发；地板销售；电线、电缆经
营；石油制品销售（不含危险化学品）；日用百货销售；肥料销售；办公用品销售；包装材料及
制品销售；针纺织品销售；纸制品销售；农副产品销售；生态环境材料销售；环境保护专用设备
销售；电气设备销售；电子产品销售；木材销售；非金属矿及制品销售；仪器仪表销售；绘图、
计算及测量仪器销售；建筑用钢筋产品销售；建筑装饰材料销售；汽车零配件批发；货物进出
口；技术进出口；技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广；非居住房
地产租赁；企业管理咨询；社会经济咨询服务；城市绿化管理；广告设计、代理；广告制作；会
议及展览服务；物业管理。（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主选择经营项目，开
展经营活动；经相关部门批准后方可开展经营活动）（不得从事国家和本市产业政策禁
止和限制类项目的经营活动）。

注 8：一般项目：金属材料销售；化工产品销售（不含许可类化工产品）；橡胶制品销售；环境保护专用设备销售；电气设备销售；机械设备销售；电子产品销售；木材销售；建筑材料销售；水泥制品销售；非金属矿及制品销售；货物进出口；技术进出口；信息咨询服务（不含许可类信息咨询服务）；企业管理咨询。（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）

注 9：一般项目：建筑材料销售；轻质建筑材料销售；建筑防水卷材产品制造；建筑防水卷材产品销售；新型建筑材料制造（不含危险化学品）；金属矿石销售；非金属矿物制品制造；非金属矿及制品销售；运输货物打包服务；装卸搬运；普通货物仓储服务（不含危险化学品等需许可审批的项目）；仓储设备租赁服务；低温仓储（不含危险化学品等需许可审批的项目）；成品油仓储（不含危险化学品）；国内货物运输代理；包装服务；信息咨询服务（不含许可类信息咨询服务）；园区管理服务；市政设施管理；机动车修理和维护；物业管理；住房租赁；机械设备租赁；土地使用权租赁；机械设备销售；非居住房地产租赁；办公设备耗材销售；科技中介服务；企业管理；社会经济咨询服务；人力资源服务（不含职业中介活动、劳务派遣服务）；技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广；土石方工程施工；水泥制品制造；水泥制品销售；石棉水泥制品制造；石棉水泥制品销售；物联网技术服务；砼结构构件制造；砼结构构件销售；建筑用石加工；石灰和石膏制造；石灰和石膏销售；固体废物治理；租赁服务（不含许可类租赁服务）（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）许可项目：城市建筑垃圾处置（清运）；建筑物拆除作业（爆破作业除外）；道路货物运输（不含危险货物）（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动，具体经营项目以相关部门批准文件或许可证件为准）。

注 10：一般项目：技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广；技术进出口；生物化工产品技术研发；电池销售；气体、液体分离及纯净设备销售；气体压缩机械销售；汽车零部件研发；汽车零配件零售；汽车零配件批发；货物进出口；炼油、化工生产专用设备销售；站用加氢及储氢设施销售；电子（气）物理设备及其他电子设备制造【分支机构经营】；气体、液体分离及纯净设备制造【分支机构经营】；气体压缩机械制造【分支机构经营】；汽车零部件及配件制造【分支机构经营】。（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）许可项目：建设工程设计；特种设备设计。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动，具体经营项目以相关部门批准文件或许可证件为准）。

注 11：一般项目：供应链管理服务；软件开发；信息系统集成服务；非金属矿及制品销售；建筑材料销售；轻质建筑材料销售；金属材料销售；煤炭及制品销售；国内货物运输代理；道路货物运输站经营；金属矿石销售；化工产品销售（不含许可类化工产品）；机械设备销售；水泥制品销售；有色金属合金销售；建筑用钢筋产品销售；五金产品零售；电线、电缆经营；润滑油销售；石油制品销售（不含危险化学品）；仪器仪表销售；汽车零配件批发；再生资源销售；日用百货销售；肥料销售；粮食收购；谷物销售；畜牧渔业饲料销售；农副产品销售；棉、麻销售；纸浆销售；木材销售；橡胶制品销售；塑料制品销售；家具销售；电子产品销售；办公用品销售；包装材料及制品销售；纸制品销售；针纺织品销售；电气设备销售；电池销售；蓄电池租赁；太阳能热发电产品销售；矿山机械销售；新能源汽车整车销售；互联网销售（除销售需要许可的商品）；第一类医疗器械销售；企业管理咨询；广告制作；物业管理；装卸搬运；普通货物仓储服务（不含危险化学品等需许可审批的项目）；机械设备租赁；再生资源回收（除生产性废旧金属）；技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广；进出口代理；国内贸易代理；食品销售（仅销售预包装食品）；牲畜销售（不含犬类）；新能源汽车废旧动力蓄电池回收及梯次利用（不含危险废物经营）；货物进出口。（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）许可项目：道路货物运输（不含危险货物）；城市配送运输服务（不含危险货物）；出口监管仓库经营。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动，具体经营项目以相关部门批准文件或许可证件为准）。

注 12：一般项目：高性能纤维及复合材料制造；高性能纤维及复合材料销售；技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广；非金属矿及制品销售。（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）许可项目：非煤矿山矿产资源开采。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动，具体经营项目以相关部门批准文件或许可证件为准）。

注 13：一般项目：选矿【分支机构经营】；非金属矿及制品销售；金属矿石销售；耐火材料销售；石灰和石膏销售；建筑材料销售；轻质建筑材料销售；电力行业高效节能技术研发；电力电子元器件销售；日用化学品销售；专用化学品销售（不含危险化学品）；信息技术咨询服务；技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广；风力发电技术服务；货物进出口；技术进出口；仓储设备租赁服务；金属结构销售；普通货物仓储服务（不含危险化学品等需许可审批的项目）；化工产品销售（不含许可类化工产品）；橡胶制品销售；机械设备租赁；煤炭及制品销售；环境保护专用设备销售；机械设备销售；电子产品销售；家用电器销售；机械电气设备销售；木材销售；企业管理咨询。（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）许可项目：道路货物运输（不含危险货物）；燃气经营。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动，具体经营项目以相关部门批准文件或许可证件为准）

注 14：一般项目：国际货物运输代理；装卸搬运；普通货物仓储服务（不含危险化学品等需许可审批的项目）；包装服务；信息咨询服务（不含许可类信息咨询服务）；煤炭及制品销售；金属矿石销售；非金属矿及制品销售；建筑材料销售；机械设备租赁；文化用品设备出租；日用品出租；国内货物运输代理。（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）许可项目：城市配送运输服务（不含危险货物）；道路货物运输（不含危险货物）。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动，具体经营项目以相关部门批准文件或许可证件为准）。

注 15：一般项目：新兴能源技术研发；技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广；电池制造；电池销售；电子（气）物理设备及其他电子设备制造；气体、液体分离及纯净设备销售；气体、液体分离及纯净设备制造；气体压缩机械制造；气体压缩机械销售；汽车零部件研发；汽车零部件及配件制造；汽车零配件零售；汽车零配件批发；货物进出口；技术进出口；新能源原动设备制造；智能无人飞行器制造；采购代理服务；新能源汽车整车销售；生物化工产品技术研发；站用加氢及储氢设施销售；电子产品销售；数据处理服务；软件开发（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）。

注 16：一般项目：技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广；光伏设备及元器件销售；风力发电机组及零部件销售；海上风力发电机组销售；海洋能发电机组销售；陆上风力发电机组销售；风力发电技术服务；电池零配件销售；工程和技术研究和试验发展；智能输配电及控制设备销售；新兴能源技术研发；储能技术服务；充电桩销售；集中式快速充电站；电动汽车充电基础设施运营；气体、液体分离及纯净设备制造；气体压缩机械销售；站用加氢及储氢设施销售（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）。

注 17：一般项目：太阳能发电技术服务；太阳能热发电产品销售；太阳能热发电装备销售；技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广；新能源汽车换电设施销售；新能源汽车废旧动力蓄电池回收及梯次利用（不含危险废物经营）；新能源汽车生产测试设备销售；新能源汽车电附件销售；新兴能源技术研发；机动车充电销售；集中式快速充电站；电动汽车充电基础设施运营；充电桩销售；汽车零配件零售；电力电子元器件销售；显示器件销售；泵及真空设备销售；信息技术咨询服务；储能技术服务；电池零配件销售；电池销售；电力行业高效节能技术研发；发电机及发电机组销售；风力发电机组及零部件销售；风力发电技术服务；工程管理服务；工程和技术研究和试验发展；光伏设备及元器件销售；合同能源管理；环保咨询服务；会议及展览服务；建筑工程机械与设备租赁；节能管理服务；企业管理；企业管理咨询；生物质能技术服务；租赁服务（不含许可类租赁服务）（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）许可项目：建设工程设计（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动，具体经营项目以相关部门批准文件或许可证件为准）。

注 18：一般项目：选矿【分支机构经营】；非金属矿及制品销售；金属矿石销售；耐火材料销售；石灰和石膏销售；建筑材料销售；轻质建筑材料销售；电力行业高效节能技术研发；电力电子元器件销售；日用化学品销售；专用化学品销售（不含危险化学品）；信息技术咨询服务；技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广；风力发电技术服务；货物进出口；技术进出口；仓储设备租赁服务；金属结构销售；普通货物仓储服务（不含危险化学品等需许可审批的项目）；化工产品销售（不含许可类化工产品）；橡胶制品销售；机械设备租赁；煤炭及制品销售；环境保护专用设备销售；机械设备销售；电子产品销售；家用电器销售；机械电气设备销售；木材销售；企业管理咨询。（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）

经营活动)许可项目:道路货物运输(不含危险货物);燃气经营。(依法须经批准的项目,经相关部门批准后方可开展经营活动,具体经营项目以相关部门批准文件或许可证件为准)

注 19:一般项目:技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广;工业自动控制系统装置制造;工业机器人制造;机械电气设备制造;服务消费机器人制造;电池制造;软件开发;软件销售;智能机器人的研发;伺服控制机构制造;智能机器人销售;工业机器人销售;机械设备研发;机械设备销售;服务消费机器人销售;伺服控制机构销售;电子产品销售;机械电气设备销售;通用设备制造(不含特种设备制造);计算机软硬件及辅助设备批发;计算机软硬件及外围设备制造;电子、机械设备维护(不含特种设备);普通机械设备安装服务;工业机器人安装、维修;机械设备租赁;电池销售;电池零配件生产;电池零配件销售;互联网销售(除销售需要许可的商品);货物进出口;技术进出口;电子(气)物理设备及其他电子设备制造;气体、液体分离及纯净设备制造;汽车零部件及配件制造;光伏设备及元器件制造;风力发电机组及零部件销售;海上风力发电机组销售;陆上风力发电机组销售;工程和技术研究和试验发展;智能输配电及控制设备销售;新兴能源技术研发;储能技术服务;充电桩销售;集中式快速充电站;电动汽车充电基础设施运营;气体压缩机械销售;站用加氢及储氢设施销售;气体、液体分离及纯净设备销售;新能源汽车换电设施销售;金属材料销售;有色金属合金销售;电子元器件零售;电力电子元器件销售;电线、电缆经营;租赁服务(不含许可类租赁服务);智能车载设备销售;充电控制设备租赁;助动自行车、代步车及零配件销售;合同能源管理(除依法须经批准的项目外,凭营业执照依法自主开展经营活动)

注 20:一般项目:智能基础制造装备制造;智能基础制造装备销售;工业自动控制系统装置制造;工业机器人制造;工业机器人销售;机械电气设备制造;服务消费机器人制造;服务消费机器人销售;电池制造;软件开发;软件销售;智能机器人的研发;智能机器人销售;伺服控制机构制造;机械设备销售;伺服控制机构销售;电子产品销售;机械电气设备销售;通用设备制造(不含特种设备制造);计算机软硬件及辅助设备批发;计算机软硬件及外围设备制造;电子、机械设备维护(不含特种设备);普通机械设备安装服务;工业机器人安装、维修;机械设备租赁;电池销售;电池零配件生产;电池零配件销售;互联网销售(除销售需要许可的商品);货物进出口;技术进出口;电子(气)物理设备及其他电子设备制造;气体、液体分离及纯净设备制造;汽车零部件及配件制造;光伏设备及元器件制造;风力发电机组及零部件销售;海上风力发电机组销售;陆上风力发电机组销售;工程和技术研究和试验发展;智能输配电及控制设备销售;储能技术服务;充电桩销售;集中式快速充电站;电动汽车充电基础设施运营;气体压缩机械销售;站用加氢及储氢设施销售;气体、液体分离及纯净设备销售;新能源汽车换电设施销售;金属材料销售;新兴能源技术研发;机械设备研发;有色金属合金销售;电子元器件零售;电力电子元器件销售;电线、电缆经营;租赁服务(不含许可类租赁服务);智能车载设备销售;充电控制设备租赁;助动自行车、代步车及零配件销售;合同能源管理(除依法须经批准的项目外,凭营业执照依法自主开展经营活动)

(1)重大的股权投资

☐适用 ☒不适用

(2)重大的非股权投资

☒适用 ☐不适用

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	期末余额	累计投入占 预算比例(%)	工程进度 (%)	资金 来源	预计收益或收 益情况
洛阳金鼎环保建材产 业基地项目（一期）	260,000,000.00	6,278,146.49	313,307.01	6,591,453.50	86.08	86.08	自筹	投产
北川禹顶圆包山冶金 用白云岩矿采矿权	364,568,700.00	364,568,700.00	/	364,568,700.00	100.00	100.00	自筹	已取得采矿权 证
北川禹顶圆包山冶金 用白云岩矿工程款	523,250,000.00	1,766,687.34	-1,522.64	1,765,164.70	0.34	0.34	自筹	实施中
合计	1,147,818,700.00	372,613,533.83	311,784.37	372,925,318.20	/	/	/	/

1、经公司董事会和股东大会审议通过，由公司下属全资子公司——洛阳金鼎以公开竞买的方式取得国有建设用地使用权，投资新建洛阳金鼎环保建材产业基地项目，目前已经建设一条双 240 混凝土搅拌站，截至本报告披露日，项目一期已建成投产。相关事项请详见公司在《中国证券报》《上海证券报》《证券日报》及上海证券交易所网站 www.sse.com.cn，披露的公司临 2022-021、023、024、031、049、066、076、077 号，临 2023-007 号公告。

2、经公司董事会和股东大会审议通过，同意公司下属控股子公司——北川禹顶参与四川省北川羌族自治县圆包山冶金用白云岩矿采矿权的竞拍，并竞得该采矿权。相关事项请详见公司在《中国证券报》《上海证券报》《证券日报》及上海证券交易所网站 www.sse.com.cn，披露的公司临 2025-001、006、010、011、012、018 号公告。

(3)以公允价值计量的金融资产

☐适用 ☒不适用

证券投资情况
☐适用 ☒不适用

证券投资情况的说明

☐适用 ☒不适用

私募基金投资情况

☐适用 ☒不适用

衍生品投资情况

☐适用 ☒不适用

(五) 重大资产和股权出售

☐适用 ☒不适用

(六) 主要控股参股公司分析

☒适用 ☐不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

☒适用 ☐不适用

单位：万元 币种：人民币

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
四川金顶顺采矿业有限公司	子公司	见第三节五（五）	8,800	80,851.03	36,192.39	17,479.36	4,306.10	2,484.07
四川顺采建筑材料有限公司	子公司	见第三节五（五）	2,000	28,472.79	6,413.27	22,454.98	890.19	670.60
四川顺采兴蜀钙业有限公司	子公司	见第三节五（五）	3,000.00	12,993.28	2,771.03	3,098.31	161.32	161.32
四川金顶快点物流有限责任公司	子公司	见第三节五（五）	7,000.00	9,102.69	7,199.55	298.00	-3.83	-3.83
中辉金属（天津）有限公司（原：上海顺采金属资源有限公司）	子公司	见第三节五（五）	2,500.00	229.79	-1,683.17	0.00	76.64	76.64
洛阳金鼎建筑材料有限公司	子公司	见第三节五（五）	3,000.00	27,079.51	-3,433.15	1,917.30	-1,390.07	-1,358.47
四川新工绿氢科技有限公司	子公司	见第三节五（五）	1,061.72	7,233.24	2,041.95	3.96	-283.71	-276.81
四川顺采供应链管理有限公司	子公司	见第三节五（五）	1,000.00	1,459.03	424.83	8,286.84	64.40	64.39
北川禹顶新材料科技有限公司	子公司	见第三节五（五）	8,000.00	33,027.05	7,376.09	0.00	-342.53	-372.64
四川顺宏矿业有限公司	子公司	见第三节五（五）	500	669.02	-14.81	8.18	-18.56	-18.56
四川金铁阳物流有限责任公司	子公司	见第三节五（五）	1,000.00	4,583.35	1,598.00	6,892.24	401.97	285.80

河南新工智电科技有限公司(原：洛阳市新工锋源氢能科技有限公司)	子公司	见第三节五（五）	1,000.00	41.98	41.98	0.00	-0.31	-0.31
洛阳新工绿氢科技有限公司	子公司	见第三节五（五）	1,000.00	13.00	-146.50	0.00	-27.95	-27.95
河南元启泰合新能源有限公司	子公司	见第三节五（五）	100	0.01	-0.26	0.00	-0.02	-0.02
四川顺宇矿业有限公司	子公司	见第三节五（五）	500	24.27	-71.61	0.00	-21.15	-21.16
德阳新工绿能智能装备科技有限公司	子公司	见第三节五（五）	500	5,616.71	135.36	1,437.92	-277.85	-285.67
徐州丰工智能装备有限公司	子公司	见第三节五（五）	1,000.00	3,043.30	942.09	44.51	-32.56	-17.01

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
顶金黄金矿业（深圳）有限公司	拟注销	顶金黄金未开展实际经营业务活动，该公司注销对公司整体生产经营和业绩无重大影响
银泰集团国际有限公司	拟注销	银泰集团未开展实际经营业务活动，该公司注销对公司整体生产经营和业绩无重大影响
深圳元泰新能源科技有限公司	拟注销	深圳元泰现有业务基本停滞且与公司主业无关联，该公司注销对公司整体生产经营和业绩无重大影响
四川顺宏矿业有限公司	拟注销	四川顺宏现有业务基本停滞且与公司主业无关联，该公司注销对公司整体生产经营和业绩无重大影响
四川顺宇矿业有限公司	拟注销	四川顺宇现有业务基本停滞且与公司主业无关联，该公司注销对公司整体生产经营和业绩无重大影响

其他说明

√适用 □不适用

经公司董事会审议批准，公司根据董事会聚焦主业发展战略，为了进一步优化资源配置，整合管理架构，提高资产运营效率，对下属业务停滞，以及与主业无关、没有实际运营业务开展的部分子公司进行注销。包括银泰集团国际有限公司、深圳元泰新能源科技有限公司、顶金黄金矿业（深圳）有限公司、四川顺宏矿业有限公司、四川顺宇矿业有限公司。注销完成后，上述子公司不再纳入公司合并财务报表范围。具体事项详见公司在《上海证券报》《中国证券报》《证券日报》和上海证券交易所网站披露的公司临 2026-060 号公告。截至本报告披露，上述子公司注销工作正在办理中。

（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、公司生产经营受经济形势波动影响较大。

公司重整结束后，原有水泥生产设施已全部淘汰，收入利润来源主要为石灰石开采、加工及产品销售。公司开采的石灰石一是作为原材料供应周边大型水泥企业；二是作为骨料产品对外销售；三是满足自身氧化钙生产需求。主要风险表现为一是石灰石为粗加工产品，利润率较低。受下游水泥生产企业、房地产建设和基础设施建设的景气度影响较大；同时，受制于公司产能瓶颈，目前公司客户也比较单一；二是活性氧化钙生产销售同样受下游钢铁、化工行业景气度影响较大，加之国家环保政策影响，环保部门要求污染天气治理时压缩产量，主营业务盈利能力受经济形势波动影响较大。同时，公司拟实施氧化钙节能改造设备更新项目建设，用于公司原 60 万吨活性氧化钙生产线的升级和替换，公司氧化钙生产的不稳定将对公司未来年度的营业收入和盈利能力产生影响。

2、财务风险

近年来，公司业务的发展主要依赖于借款。同时，为实现业务升级转型的战略目标，公司仍需进一步通过对外借款等多种途径获取资金，随着未来债务结构的调整和有息债务规模增加，财务成本将面临较大的上升压力。

3、在建项目建设进度存在低于预期的风险

按照公司发展战略，公司一是通过氧化钙节能改造设备更新项目建设，用于公司原 60 万吨活性氧化钙生产线的升级和替换。二是通过子公司北川禹顶参与四川省北川羌族自治县圆包山冶金用白云岩矿采矿权的竞拍并取得采矿权，将按照经营规划开展权证办理和矿山建设等相关工作。受资金、市场以及行政审批等多方面因素影响，上述建设项目存在建设进度低于预期的风险。

4、公司转型升级不确定性的风险

公司董事会提出了聚焦现有非金属矿山建材产业核心业务，在稳定发展公司非金属矿山开采和加工业务的基础上，加大对公司智能科技和电氢战略的投入和推进。公司主营业务为非金属矿开采、加工及产品销售，处于传统行业，与计划转型的智能科技和电氢领域存在较大差异，面临跨行业经营管理以及资源整合的巨大挑战。未来如出现宏观经济形势变化、政策调整、市场竞争加剧等情况，存在转型不达预期导致投资亏损、进而影响公司业绩的可能，公司的转型升级存在较大的不确定性。

5、大股东股权质押冻结及不稳定风险

洛阳均盈于 2020 年 12 月接受公司第一大股东朴素至纯的表决权委托成为公司控股股东。朴素至纯持有公司股份 71,553,484 股，占公司总股本的 20.50%，截至报告期末，朴素至纯持有的公司股份已全部质押并冻结。

广东省深圳市中级人民法院于 2026 年 5 月 12 日 10 时至 2026 年 5 月 13 日 10 时止（延时除外）在深圳市中级人民法院淘宝网司法拍卖网络平台上进行公开拍卖活动，司法拍卖朴素至纯所持有的公司 35,776,742 股无限售流通股股票，占公司总股本的 10.25%，占其持有公司股份的 50%；本次拍卖的股票因在规定时间内无人出价已全部流拍，上述股份后续是否再次拍卖或被相关法院继续执行其他司法程序具有不确定性。若再次拍卖，后续仍可能涉及竞拍、缴款、法院执行法定程序、变更过户等环节，均存在一定不确定性。公司将密切关注上述事项的进展情况，依法履行相应的信息披露义务。详情可见公司披露的临 2026-012、036 号公告。

针对上述风险及产生影响，公司将积极采取有效措施应对，一是提升规模经济效益，加大产品结构调整力度，及时收集和掌握市场信息，通过继续扩大销售、降低成本和费用等措施，增强公司传统业务盈利能力；二是加大财务风险控制，拓展公司融资途径，保障公司生产经营、项目建设以及未来发展的融资需求；三是积极稳妥地推进新业务转型发展，做到风险可控；四是积极推进在建项目的建设，抓住国家宏观政策调整的有利时机，争取尽早完成项目建设，提升公司核心竞争力。

（二）其他披露事项

☐适用 ☒不适用

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
赵质斌	董事长	选举	换届	连任
牛欧洲	董事	选举	换届	连任
李磊阳	董事	选举	换届	新任
陈忠兵	董事	选举	换届	新任
邱明伟	独立董事	选举	换届	新任
石军	独立董事	选举	换届	新任
严柯夫	独立董事	选举	换届	新任
牛欧洲	总经理	聘任	换届	连任
杨业	董事会秘书	聘任	换届	连任
毕喆	财务负责人、副总经理	聘任	换届	新任
魏飞	副总经理	聘任	换届	连任
李波	副总经理	聘任	换届	连任
梁斐	董事长	离任	个人申请	个人原因
梁斐	董事	离任	换届	任期届满
太松涛	董事、财务负责人、副总经理	离任	换届	任期届满
吴韬	独立董事	离任	换届	任期届满
江文熙	独立董事	离任	换届	任期届满
蔡春	独立董事	离任	换届	任期届满
杜沅铸	副总经理	离任	个人辞职	个人原因

公司董事、高级管理人员变动的情况说明

√适用 □不适用

经公司董事会、股东会审议通过，公司于 2026 年 6 月完成董事会的换届选举工作；并于 2026 年 6 月 30 日召开公司第十一届董事会第一次会议，审议通过相关议案，完成公司新一届高级管理人员的聘任工作。

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	否
每 10 股送红股数（股）	0
每 10 股派息数(元)（含税）	0
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	
无	

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）	1	
序号	企业名称	环境信息依法披露报告的查询索引
1	四川金顶顺采矿业有限公司	企业环境信息依法披露系统（四川） https://www.sczwfw.gov.cn/tftb/jmopenpub/jmopen_files/webapp/html5/qyhjxxyfpl/index.html#/index/enterprise-search?areaCode=510000000000

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

扶贫及乡村振兴项目	数量/内容	情况说明
总投入（万元）	11.11	/
其中：资金（万元）	5.00	用于宣汉县峰城镇仁义村项目建设
物资折款（万元）	6.11	向沙湾区嘉农镇龙泉村村委会赞助产品回填料 3625.17 吨
惠及人数（人）	/	/
帮扶形式（如产业扶贫、就业扶贫、教育扶贫等）	乡村振兴项目建设	/

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
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	解决同业竞争	朴素至纯、朴素资本、方物创新	避免同业竞争	2017/02/20	否	/	是	/	/
	解决关联交易	朴素至纯	避免和规范上市公司关联交易	2017/02/20	否	/	是	/	/
	其他	朴素至纯	保持上市公司独立性	2017/02/20	否	/	是	/	/
	其他	洛阳均盈	保持上市公司独立性	2023/02/21	否	/	是	/	/
	解决同业竞争	洛阳均盈	避免同业竞争	2023/02/21	否	/	是	/	/
	解决关联交易	洛阳均盈	避免和规范上市公司关联交易	2023/02/21	否	/	是	/	/

二、报告期内控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况

□适用 √不适用

三、违规担保情况

□适用 √不适用

四、半年报审计情况

☐适用 ☒不适用

五、上年年度报告非标准审计意见涉及事项的变化及处理情况

☒适用 ☐不适用

公司年审会计师事务所中审亚太对公司 2025 年度财务报表出具了保留意见的审计报告和否定意见的内部控制审计报告，公司董事会提醒广大投资者注意投资风险。

对于审计机构为公司出具保留意见的审计报告，公司董事会尊重会计师事务所的独立判断，并且十分重视保留意见审计报告中所涉及事项对公司可能产生的影响。公司董事会将积极采取多种有效措施，努力消除上述事项的影响，以保证公司持续、稳定、健康地发展，切实维护公司和广大投资者利益。

对于审计机构为公司出具否定意见的内部控制审计报告，公司董事会尊重会计师事务所的独立判断。公司董事会已识别出上述重大缺陷，并将其包含在公司内部控制评价报告中。董事会将继续督促公司管理层及相关方积极采取有效措施，尽快消除相关事项对公司的影响。

1、督促相关主体采取措施，采取多种措施积极追索预付款项。截至本公告日，公司下属子公司中辉金属已就与北京中冶中矿有色金属进出口有限公司（以下简称“中冶中矿”）买卖合同纠纷事项提起诉讼，一审判决被告中冶中矿向原告中辉金属退还货款 18700000 元并支付利息；中冶中矿不服一审判决提起上诉，本案二审已审结，经天津市第三中级人民法院组织调解，双方达成调解协议，中冶中矿将分四期归还公司全部货款及相应利息，公司于 2026 年 6 月 30 日收到中冶中矿支付第一笔本金及相应利息。因中冶中矿未按照调解协议向中辉天津支付第二笔本金及相应利息。为维护公司及广大股东的合法权益，中辉天津已就生效调解书确定的内容向法院提交强制执行申请，后续执行情况及其结果具有不确定性。具体事项详见公司临 2026-014、016、033、043、047、054、066 号公告。

2、进一步完善公司治理结构，强化内控管理，提升治理水平。公司董事会积极主动，自查自纠，成立专项工作小组采取多种措施积极开展对预付货款进行追索，并按照公司制度及时对上述事项负有责任的相关人员进行追责。

3、公司将进一步结合实际情况不断完善内部控制体系，防范内控风险，提高规范运作能力。优化业务及管理流程，加强内部审计部门对公司经营和内部控制关键环节的监察审计职能，切实按照公司内控管理的相关制度及工作规范的要求履行内部审计工作职责，及时发现内部问题，解决问题，降低公司经营风险，并按要求及时向公司董事会和审计委员会汇报内部控制相关情况，严格规范内部控制工作，确保公司持续规范运作。

4、公司将进一步强化内部控制培训与考核联动，关键岗位施行考核合格后上岗，切实提升公司整体合规意识和水平。建立健全公司防范管理层凌驾于内控之上的长效机制，落实公司董事及高级管理人员诚信承诺，加强公司反舞弊体系建设与宣导。要求董事及高级管理人员勤勉尽责，认真吸取教训、引以为戒，严格按照相关法律法规的规定规范运作，切实维护上市公司及中小股东的合法权益。

5、公司将进一步加强资金使用的内控流程管理，特别是针对合同审批、对外付款等事项，从业务部门源头抓起，并加强复核与内部监督，多维度防止公司资金被违规使用。

6、组织公司全体董事、高级管理人员深入学习《国务院关于进一步提高上市公司质量的意见》《公司法》《证券法》《上海证券交易所股票上市规则》等相关法律法规，强化合法合规经营意识，严格落实各项规定的执行。

7、公司及子公司各业务部门负责人定期向公司管理层汇报业务经营情况及重大事项进展情况，完善和加强公司内外部重大信息沟通机制，确保相关主体在重大异常事项发生时，及时通知公司高层管理人员、董事会及审计委员会，履行报告义务，防范经营风险的发生。

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

(一) 诉讼、仲裁事项已在临时公告披露且无后续进展的

√适用 □不适用

事项概述及类型	查询索引
公司下属子公司中辉金属已就与北京中冶中矿有色金属进出口有限公司（以下简称“中冶中矿”）买卖合同纠纷事项提起诉讼，一审判决被告中冶中矿向原告中辉金属退还货款 18700000 元并支付利息；中冶中矿不服一审判决提起上诉，本案二审已审结，经天津市第三中级人民法院组织调解，双方达成调解协议，中冶中矿将分四期归还公司全部货款及相应利息，公司于 2026 年 6 月 30 日收到中冶中矿支付第一笔本金及相应利息。因中冶中矿未按照调解协议向中辉天津支付第二笔本金及相应利息。为维护公司及广大股东的合法权益，中辉天津已就生效调解书确定的内容向法院提交强制执行申请，后续执行情况及其结果具有不确定性。	相关事项请详见公司在《中国证券报》《上海证券报》《证券日报》及上海证券交易所网站 www.sse.com.cn ，披露的公司临 2026-014、016、033、043、047、054、066 号公告。

(二) 临时公告未披露或有后续进展的诉讼、仲裁情况

□适用 √不适用

(三) 其他说明

□适用 √不适用

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

1、公司股东朴素至纯股份质押相关情况。

单位：亿元 币种：人民币

股东名称	股票质押融资总额	具体用途	偿还期限	还款资金来源	是否存在偿债或平仓风险	是否影响公司控制权稳定
深圳朴素至纯投资企业（有限合伙）	5.88	朴素至纯本次质押系为控股股东朴素资本融资提供担保，融资用于补充流动资金。	质押登记日为 2017 年 3 月 17 日，质押期限为自质押登记日起的 24 个月。	投资收益、管理费收入、股东出资及借款等。	是	是
深圳朴素至纯投资企业（有限合伙）	2.40	朴素至纯本次质押目的为自身融资需要，用于补充其流动资金。	质押期限为：2017 年 9 月 14 日至 2019 年 3 月 12 日。	自有资金、投资收益等。	是	是

公司股东朴素至纯股票质押以及相关诉讼冻结情况详见公司在《中国证券报》《上海证券报》《证券日报》《证券时报》及上海证券交易所网站 www.sse.com.cn，披露的公司临 2017-019、074 号，临 2019-024 号，临 2020-033、037、042 号，临 2022-004 号公告。

2、2019 年 7 月 9 日，公司收到北京市第二中级人民法院（以下简称“北京第二中院”）向中国证券登记结算有限公司上海分公司（以下简称“中国结算上海分公司”）出具的（2019）京 02

财保 77 号《协助执行通知书》及中国结算上海分公司出具的（2019 司冻 0708-02 号）《股权司法冻结及司法划转通知》，公司控股股东朴素至纯所持有的本公司股份被司法冻结。2020 年 6 月 5 日，公司收到由朴素至纯转发的北京第二中院出具的（2019）京 02 民初 603 号《民事判决书》。2022 年 2 月 22 日，公司收到朴素至纯转发的北京市高级人民法院（以下简称“北京高院”）出具的（2020）京民终 567 号《民事判决书》，本判决为终审判决。2022 年 6 月 24 日，公司收到上海证券交易所转发中国结算上海分公司出具的（2022 司冻 0623-1 号）《股权司法冻结及司法划转通知》及北京二中院向中国结算上海分公司出具的（2022）京 02 执 209 号《协助执行通知书》，朴素至纯持有的公司股份继续被冻结。2025 年 4 月，公司获悉并通过中国证券登记结算有限公司上海分公司查询，朴素至纯持有的全部公司股份 71,553,484 股被北京市第二中级人民法院继续冻结，冻结起始终止日为 2025 年 4 月 10 日至 2028 年 4 月 9 日。具体事项详见公司在《中国证券报》《上海证券报》《证券日报》以及上海证券交易所网站

（www.sse.com.cn）披露的公司临 2019-024 号，临 2020-037 号，2022-004、026 号，2025-026 号公告。

3、2020 年 5 月 19 日，公司收到中国结算上海分公司出具的（2020 司冻 0519-02 号）《股权司法冻结及司法划转通知》和广东省深圳市中级人民法院出具的（2019）粤 03 执 3574 号之一《协助执行通知书》。获悉朴素至纯所持有本公司部分股份被轮候冻结。具体事项详见公司在《中国证券报》《上海证券报》《证券日报》《证券时报》以及上海证券交易所网站

（www.sse.com.cn）披露的公司临 2020-033 号公告。

4、2022 年 1 月 21 日，公司收到中登上海分公司出具的（2022 司冻 0121-1 号）《股权司法冻结及司法划转通知》以及深圳市公安局福田分局向中登上海分公司出具的深福公（经）冻财字（2021）104020 号《协助冻结财产通知书》。获悉深圳朴素至纯所持有本公司部分股份被轮候冻结。具体事项详见公司在《中国证券报》《上海证券报》《证券日报》《证券时报》以及上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）披露的公司临 2022-003 号公告。

5、2025 年 4 月，公司获悉并通过中国证券登记结算有限公司上海分公司查询，朴素至纯持有的上述股份继续被司法冻结，冻结期限由 2025 年 4 月 10 日至 2028 年 4 月 9 日。具体事项详见公司在《中国证券报》《上海证券报》《证券日报》以及上海证券交易所网站

（www.sse.com.cn）披露的公司临 2025-026 号公告。

6、2026 年 5 月，公司获悉朴素至纯持有的公司股份 71,553,484 股，占公司总股本 20.5%，被轮候冻结。具体事项详见公司在《中国证券报》《上海证券报》《证券日报》以及上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）披露的公司临 2026-040 号公告。

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

事项概述	查询索引
公司于 2026 年 7 月 28 日召开了第十一届董事会第二次会议，审议通过了《关于 2026 年度日常关联交易预计的议案》，预计 2026 年度向关联人四川开物购买设备、软件、服务等不超过 1800 万元。四川开物为公司下属参股子公司，公司直接持有四川开物股权 33.3%；公司副总经理魏飞先生担任四川开物的董事长。根据《上海证券交易所股票上市规则》的相关规定，四川开物为公司关联法人，本次交易构成关联交易。	相关事项请详见公司在《中国证券报》《上海证券报》《证券日报》及上海证券交易所网站 www.sse.com.cn，披露的公司临 2026-061 号公告。

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

(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
四川金顶（集团）股份有限公司	公司本部	峨眉山开物启源科技有限公司	1,612,103.93	2022-12-8	2022-11-30	2030-11-29	连带责任担保		无	否	否	0	无	否	参股子公司
四川金顶（集团）股份有限公司	公司本部	四川开物信息技术有限公司	1,665,000.00	2025-9-12	2025-9-12	2026-9-11	连带责任担保		无	否	否	0	无	否	参股子公司
四川金顶（集团）股份有限公司	公司本部	四川开物信息技术有限公司	999,000.00	2026-2-5	2026-2-5	2027-2-3	连带责任担保		无	否	否	0	有	否	参股子公司
四川金顶（集团）股份有限公司	公司本部	四川开物信息技术有限公司	1,665,000.00	2026-4-13	2026-4-13	2027-4-13	连带责任担保		无	否	否	0	无	否	参股子公司
四川金顶（集团）股份有限公司	公司本部	四川开物信息技术有限公司	1,498,500.00	2026-4-27	2026-4-27	2027-4-26	连带责任担保		无	否	否	0	有	否	参股子公司
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）								4,162,500.00							
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）								7,439,603.93							

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	138,885,593.53
报告期末对子公司担保余额合计（B）	369,029,993.53
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）	
担保总额（A+B）	376,469,597.46
担保总额占公司净资产的比例(%)	140.16%
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）	150,489,603.93
担保总额超过净资产50%部分的金额（E）	242,171,588.00
上述三项担保金额合计（C+D+E）	392,661,191.93
未到期担保可能承担连带清偿责任说明	
担保情况说明	经公司董事会、股东会审议通过，公司 2026 年度合计新增担保额度不超过人民币 55,000 万元。其中，为资产负债率低于 70%的控股子公司提供担保的额度不超过 20,000 万元，为资产负债率高于 70%的控股子公司提供担保的额度不超过 35,000 万元。相关事项详见公司临 2026-019、022、039、055、067 号公告。 截至资产负债表日，公司担保总额为 376,469,597.46 元，占公司 2026 年 6 月末净资产的 140.16%。

(三) 其他重大合同

√适用 □不适用

经公司董事会和股东会审议通过，公司2026年度向业务相关方（包括但不限于银行、金融机构及供应商等）申请综合授信或其他履约义务提供担保并互相提供担保，新增担保总额合计不超过人民币55,000万元。其中，为资产负债率低于70%的公司提供担保的额度不超过20,000万元，为资产负债率高于70%的公司提供担保的额度不超过35,000万元。相关事项详见公司临2026-019、022、039、055、067号公告。截至2026年7月31日，公司2026年度担保明细如下：

单位：人民币万元

序号	被担保方	担保方	担保方对应的担保方式	被担保方与上市公司的关联关系	融资机构/债权人	担保协议 债权本金 金额	担保 本金 余额
1	四川金顶（集团）股份有限公司	四川金顶顺采矿业有限公司	连带责任保证	本公司	兴业银行成都新华大道支行	1000	1000
2	四川金顶顺采矿业有限公司	四川金顶（集团）股份有限公司	连带责任保证	全资子公司	成都银行乐山分行	800	800
合 计						1800	1800

十二、募集资金使用进展说明

□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)	57,394
截至报告期末表决权恢复的优先股股东总数（户）	/

(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	
深圳朴素至纯投资企业（有限合伙）	0	71,553,484	20.50	0	冻结	71,553,484	境内非国有法人
江苏宜美照明科技股份有限公司	2,339,300	2,339,300	0.67	0	无	0	境内非国有法人
郭鲁敏	129,300	1,943,200	0.56	0	无	0	境内自然人
毛韦明	1,600,000	1,600,000	0.46	0	无	0	境内自然人
浅行私募基金管理（海南）有限公司—浅知行1号私募证券投资基金	1,273,600	1,273,600	0.36	0	无	0	其他
王杭义	1,183,300	1,183,300	0.34	0	无	0	境内自然人
李士杰	1,171,800	1,171,800	0.34	0	无	0	境内自然人

芮志英	1,160,000	1,160,000	0.33	0	无	0	境内自然人
焦向辉	938,100	938,100	0.27	0	无	0	境内自然人
项黎丽	910,000	910,000	0.26	0	无	0	境内自然人
前十名无限售条件股东持股情况（不含通过转融通出借股份）							
股东名称	持有无限售条件流通股的数量	股份种类及数量					
		种类	数量				
深圳朴素至纯投资企业（有限合伙）	71,553,484	人民币普通股	71,553,484				
江苏宜美照明科技股份有限公司	2,339,300	人民币普通股	2,339,300				
郭鲁敏	1,943,200	人民币普通股	1,943,200				
毛韦明	1,600,000	人民币普通股	1,600,000				
浅行私募基金管理（海南）有限公司—浅行知行 1 号私募证券投资基金	1,273,600	人民币普通股	1,273,600				
王杭义	1,183,300	人民币普通股	1,183,300				
李士杰	1,171,800	人民币普通股	1,171,800				
芮志英	1,160,000	人民币普通股	1,160,000				
焦向辉	938,100	人民币普通股	938,100				
项黎丽	910,000	人民币普通股	910,000				
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	朴素至纯系公司第一大股东，其持有股份的表决权已全部委托给洛阳均盈。						
上述股东关联关系或一致行动的说明	朴素至纯与公司上述其余前十名股东、前十名无限售条件股东不存在关联关系或一致行动人关系。除朴素至纯、洛阳均盈外，公司未知其余前十名股东，前十名无限售条件股东之间是否存在关联关系和一致行动人关系。						
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	不适用						

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

☐适用 ☒不适用

前十名股东及前十名无限售流通股股东因转融通出借/归还原因导致较上期发生变化

☐适用 ☒不适用

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

☐适用 ☒不适用

（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

单位：股

姓名	职务	期初持股数	期末持股数	报告期内股份增减变动量	增减变动原因
梁斐	离任董事	180,000	180,000	0	未变动

其他情况说明

☐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：四川金顶（集团）股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2026 年 6 月 30 日	2025 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金		86,516,979.52	66,660,772.84
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		51,192,321.68	41,692,639.52
应收账款		75,059,834.21	52,166,441.68
应收款项融资		9,603,134.99	9,507,378.77
预付款项		22,366,841.48	57,952,793.91
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款		4,928,895.82	6,074,651.64
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货		13,312,893.86	13,317,544.09
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		15,887,449.62	12,969,916.67
流动资产合计		278,868,351.18	260,342,139.12
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		6,000,000.00	
长期股权投资		20,415,029.00	18,563,029.00
其他权益工具投资			2,000,000.00
其他非流动金融资产			
投资性房地产		1,978,696.27	2,023,623.19
固定资产		622,102,785.85	650,514,801.75
在建工程		31,059,936.74	26,933,400.73
生产性生物资产			

油气资产			
使用权资产		15,308,871.89	19,432,202.89
无形资产		443,575,561.69	446,459,702.27
其中：数据资源			
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		57,712,775.86	59,280,714.45
递延所得税资产		6,077,603.60	6,375,071.54
其他非流动资产		25,753,785.87	16,039,035.03
非流动资产合计		1,229,985,046.77	1,247,621,580.85
资产总计		1,508,853,397.95	1,507,963,719.97
流动负债：			
短期借款		173,233,809.72	168,800,765.50
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		160,280,606.36	184,777,423.38
预收款项			289,507.64
合同负债		76,232,880.65	56,467,514.96
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		3,347,802.15	5,938,522.73
应交税费		15,615,904.66	15,841,781.76
其他应付款		66,625,490.95	73,667,674.73
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		44,708,590.32	116,780,179.82
其他流动负债		56,990,049.45	48,882,723.41
流动负债合计		597,035,134.26	671,446,093.93
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款		273,081,118.00	229,781,118.00
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		8,300,627.04	7,565,440.10
长期应付款		276,824,496.92	260,879,364.10
长期应付职工薪酬			
预计负债		1,182,100.00	1,182,100.00
递延收益			
递延所得税负债		2,013,949.37	2,522,532.31

其他非流动负债		31,650,000.00	30,750,000.00
非流动负债合计		593,052,291.33	532,680,554.51
负债合计		1,190,087,425.59	1,204,126,648.44
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		348,990,000.00	348,990,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		316,055,792.45	316,055,792.45
减：库存股			
其他综合收益		4,585.44	14,923.68
专项储备		83,075,146.96	79,262,727.43
盈余公积		27,746,358.80	27,746,358.80
一般风险准备			
未分配利润		-507,275,864.72	-519,607,365.88
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		268,596,018.93	252,462,436.48
少数股东权益		50,169,953.43	51,374,635.05
所有者权益（或股东权益）合计		318,765,972.36	303,837,071.53
负债和所有者权益（或股东权益）总计		1,508,853,397.95	1,507,963,719.97

公司负责人：牛欧洲

主管会计工作负责人：毕喆

会计机构负责人：欧阳韶鹤

母公司资产负债表

2026 年 6 月 30 日

编制单位：四川金顶（集团）股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2026 年 6 月 30 日	2025 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金		1,698,118.29	1,173,237.53
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据		17,423,827.44	-
应收账款		1,302,944.18	1,127,056.47
应收款项融资			
预付款项		52,666.83	52,666.83
其他应收款		42,721,897.55	59,712,622.24
其中：应收利息			
应收股利			
存货			
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		796,628.83	2,096,952.48
流动资产合计		63,996,083.12	64,162,535.55

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		213,196,201.99	210,596,201.99
其他权益工具投资		-	2,000,000.00
其他非流动金融资产			
投资性房地产		1,429,484.65	1,464,726.91
固定资产		6,522,043.55	7,818,291.94
在建工程		1,202,011.33	1,202,011.33
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		-	1,347,472.18
无形资产		491,212.92	592,175.94
其中：数据资源			
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		-	245,628.86
其他非流动资产			
非流动资产合计		222,840,954.44	225,266,509.15
资产总计		286,837,037.56	289,429,044.70
流动负债：			
短期借款		80,099,583.33	50,061,111.11
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据		-	30,000,000.00
应付账款		29,806,730.54	57,183,237.90
预收款项			
合同负债		31,475,359.21	1,102,753.53
应付职工薪酬		437,732.46	744,989.50
应交税费		20,586.02	162,420.79
其他应付款		72,650,729.68	90,094,968.56
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		22,612.20	1,019,156.56
其他流动负债		21,515,624.14	136,203.87
流动负债合计		236,028,957.58	230,504,841.82
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			

递延收益			
递延所得税负债			245,628.86
其他非流动负债			
非流动负债合计			245,628.86
负债合计		236,028,957.58	230,750,470.68
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		348,990,000.00	348,990,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		305,353,772.60	305,353,772.60
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		27,746,358.80	27,746,358.80
未分配利润		-631,282,051.42	-623,411,557.38
所有者权益（或股东权益）合计		50,808,079.98	58,678,574.02
负债和所有者权益（或股东权益）总计		286,837,037.56	289,429,044.70

公司负责人：牛欧洲

主管会计工作负责人：毕喆

会计机构负责人：欧阳韶鹤

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		336,709,620.41	278,224,388.61
其中：营业收入		336,709,620.41	278,224,388.61
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		305,322,429.29	254,637,801.40
其中：营业成本		245,554,725.64	206,576,416.22
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		12,430,887.40	12,500,716.29
销售费用		1,611,172.42	1,177,377.12
管理费用		28,721,737.19	23,851,327.71
研发费用		18,131.33	419,957.59
财务费用		16,985,775.31	10,112,006.47
其中：利息费用		16,245,801.66	10,132,733.96
利息收入		51,525.23	29,467.64

加：其他收益		264,375.64	38,112.79
投资收益（损失以“-”号填列）			13,937,573.45
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			-42.04
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）		-1,166,176.71	-1,200,257.10
资产减值损失（损失以“-”号填列）			-40,202.64
资产处置收益（损失以“-”号填列）		1,653.13	
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		30,487,043.18	36,321,813.71
加：营业外收入		392,145.73	54,563.88
减：营业外支出		8,134,413.45	3,512,275.79
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		22,744,775.46	32,864,101.80
减：所得税费用		14,021,355.92	7,163,176.01
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		8,723,419.54	25,700,925.79
（一）按经营持续性分类			
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		8,723,419.54	25,700,925.79
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）		12,331,501.16	26,305,483.73
2.少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		-3,608,081.62	-604,557.94
六、其他综合收益的税后净额		-10,338.24	-6,775.93
（一）归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		-10,338.24	-6,775.93
1.不能重分类进损益的其他综合收益			
（1）重新计量设定受益计划变动额			
（2）权益法下不能转损益的其他综合收益			
（3）其他权益工具投资公允价值变动			
（4）企业自身信用风险公允价值变动			
2.将重分类进损益的其他综合收益		-10,338.24	-6,775.93
（1）权益法下可转损益的其他综合收益			
（2）其他债权投资公允价值变动			
（3）金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
（4）其他债权投资信用减值准备			
（5）现金流量套期储备			
（6）外币财务报表折算差额		-10,338.24	-6,775.93
（7）其他			
（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		8,713,081.30	25,694,149.86
（一）归属于母公司所有者的综合收益总额		12,321,162.92	26,298,707.80
（二）归属于少数股东的综合收益总额		-3,608,081.62	-604,557.94
八、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)		0.0353	0.0754

(二) 稀释每股收益(元/股)		0.0353	0.0754
-----------------	--	--------	--------

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：牛欧洲

主管会计工作负责人：毕喆

会计机构负责人：欧阳韶鹤

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		27,582,342.89	72,148,169.17
减：营业成本		24,486,799.80	64,779,932.78
税金及附加		46,465.46	285,234.26
销售费用		5,818.08	40,276.88
管理费用		9,560,833.46	10,205,671.80
研发费用			
财务费用		1,282,328.19	768,212.62
其中：利息费用		1,278,131.48	717,277.59
利息收入		1,010.13	423.47
加：其他收益		16,561.49	16,796.21
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）		252,261.02	-391,212.33
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）		1,905.21	-
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		-7,529,174.38	-4,305,575.29
加：营业外收入		0.40	28,700.00
减：营业外支出		341,320.06	2,797,645.15
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-7,870,494.04	-7,074,520.44
减：所得税费用			15,889.36
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		-7,870,494.04	-7,090,409.80
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-7,870,494.04	-7,090,409.80
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
五、其他综合收益的税后净额			
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
1.重新计量设定受益计划变动额			
2.权益法下不能转损益的其他综合收益			
3.其他权益工具投资公允价值变动			
4.企业自身信用风险公允价值变动			

（二）将重分类进损益的其他综合收益			
1.权益法下可转损益的其他综合收益			
2.其他债权投资公允价值变动			
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
4.其他债权投资信用减值准备			
5.现金流量套期储备			
6.外币财务报表折算差额			
7.其他			
六、综合收益总额		-7,870,494.04	-7,090,409.80
七、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)		-0.0226	-0.0203
（二）稀释每股收益(元/股)		-0.0226	-0.0203

公司负责人：牛欧洲

主管会计工作负责人：毕喆

会计机构负责人：欧阳韶鹤

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		501,925,090.27	365,980,733.44
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
代理买卖证券收到的现金净额			
收到的税费返还		1,033,727.61	-
收到其他与经营活动有关的现金		13,642,981.48	8,189,922.14
经营活动现金流入小计		516,601,799.36	374,170,655.58
购买商品、接受劳务支付的现金		378,724,855.96	210,574,840.68
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
拆出资金净增加额			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工及为职工支付的现金		30,024,880.98	25,984,734.98
支付的各项税费		52,665,774.87	46,520,446.76
支付其他与经营活动有关的现金		35,263,982.20	23,453,953.81
经营活动现金流出小计		496,679,494.01	306,533,976.23
经营活动产生的现金流量净额		19,922,305.35	67,636,679.35
二、投资活动产生的现金流量：			

收回投资收到的现金		2,000,000.00	1,200,000.00
取得投资收益收到的现金			1,005.41
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		5,500.00	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			107,309.13
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		2,005,500.00	1,308,314.54
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		25,288,298.41	109,316,292.57
投资支付的现金		1,852,000.00	1,500,000.00
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		27,140,298.41	110,816,292.57
投资活动产生的现金流量净额		-25,134,798.41	-109,507,978.03
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		2,403,400.00	54,316,600.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		2,403,400.00	54,316,600.00
取得借款收到的现金		108,300,000.00	37,300,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		38,000,000.00	-
筹资活动现金流入小计		148,703,400.00	91,616,600.00
偿还债务支付的现金		108,507,319.00	66,301,340.31
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		9,817,164.62	9,319,824.95
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		6,925,715.20	15,774,070.84
筹资活动现金流出小计		125,250,198.82	91,395,236.10
筹资活动产生的现金流量净额		23,453,201.18	221,363.90
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-1,256.82	12,508.81
五、现金及现金等价物净增加额		18,239,451.30	-41,637,425.97
加：期初现金及现金等价物余额		50,752,427.22	83,275,618.84
六、期末现金及现金等价物余额		68,991,878.52	41,638,192.87

公司负责人：牛欧洲

主管会计工作负责人：毕喆

会计机构负责人：欧阳韶鹤

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		34,109,782.40	3,421,351.66
收到的税费返还		1,033,727.61	
收到其他与经营活动有关的现金		51,327,536.79	85,169,784.32
经营活动现金流入小计		86,471,046.80	88,591,135.98
购买商品、接受劳务支付的现金		65,319,802.58	313,795.21
支付给职工及为职工支付的现金		5,818,800.58	4,805,409.45
支付的各项税费		51,733.60	2,685,248.38
支付其他与经营活动有关的现金		42,943,689.15	37,236,116.32
经营活动现金流出小计		114,134,025.91	45,040,569.36

经营活动产生的现金流量净额		-27,662,979.11	43,550,566.62
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		2,000,000.00	
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			205,882.60
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		2,000,000.00	205,882.60
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		19,029.01	20,288.00
投资支付的现金		2,600,000.00	42,888,563.21
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			
投资活动现金流出小计		2,619,029.01	42,908,851.21
投资活动产生的现金流量净额		-619,029.01	-42,702,968.61
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		30,000,000.00	
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		30,000,000.00	
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		1,193,111.12	621,833.34
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		1,193,111.12	621,833.34
筹资活动产生的现金流量净额		28,806,888.88	-621,833.34
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额			
加：期初现金及现金等价物余额		1,173,237.53	247,401.56
六、期末现金及现金等价物余额			
		1,698,118.29	473,166.23

公司负责人：牛欧洲

主管会计工作负责人：毕喆

会计机构负责人：欧阳韶鹤

合并所有者权益变动表
2026 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	2026 年半年度													
	归属于母公司所有者权益												少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	小计	
		优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	348,990,000.00				316,055,792.45		14,923.68	79,262,727.43	27,746,358.80		-519,607,365.88		252,462,436.48	51,374,635.05303,837,071.53
加：会计政策变更														
前期差错更正														
其他														
二、本年期初余额	348,990,000.00				316,055,792.45		14,923.68	79,262,727.43	27,746,358.80		-519,607,365.88		252,462,436.48	51,374,635.05303,837,071.53
三、本期增减							-10,338.	3,812,419.53			12,331,501.16		16,133,582.45	-1,204,68114,928,900.83

变动 金额 （减 少以 “-” 号填 列）						24							. 62	
（一）综 合收 益总 额						- 10, 338. 24				12, 331, 501 . 16		12, 321, 162 . 92	- 3, 608, 081 . 62	8, 713, 081. 30
（二）所 有者 投入 和减 少资 本													2, 403, 400 . 00	2, 403, 400. 00
1. 所 有 者 投 入 的 普 通 股													2, 403, 400 . 00	2, 403, 400. 00
2. 其 他 权 益 工 具 持 有 者 投 入 资 本														

3. 股份 支付 计入 所有 者权 益的 金额															
4. 其他															
（三） 利 润分 配															
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															
4. 其他															

（四）所有者权益内部结转															
1. 资本公积转增资本（或股本）															
2. 盈余公积转增资本（或股本）															
3. 盈余公积弥补亏损															
4. 设定受益计划变动额结转留															

存收益														
5. 其他综合收益结转留存收益														
6. 其他														
（五）专项储备							3,812,419.53					3,812,419.53		3,812,419.53
1. 本期提取							18,877,060.65					18,877,060.65		18,877,060.65
2. 本期使用							15,064,641.12					15,064,641.12		15,064,641.12
（六）其他														
四、本期期末余额	348,990,000.00				316,055,792.45	4,585.44	83,075,146.96	27,746,358.80		-507,275,864.72		268,596,018.93	50,169,953.43	318,765,972.36

项目	2025 年半年度													
	归属于母公司所有者权益												少数股东权	所有者权益

	实收资本(或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	小计	益	合计
		优先股	永续债	其他											
一、上年期末余额	348,990,000.00				307,629,062.24		24,300.74	64,310,915.53	27,746,358.80		-526,841,843.76		221,858,793.55	5,939,070.16	227,797,863.71
加：会计政策变更															
前期差错更正															
其他															
二、本年期初余额	348,990,000.00				307,629,062.24		24,300.74	64,310,915.53	27,746,358.80		-526,841,843.76		221,858,793.55	5,939,070.16	227,797,863.71
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）					8,426,730.21		-6,775.93	16,667,807.26			26,305,483.73		51,393,245.27	45,883,694.55	97,276,939.82

（一）综合收益总额						-6,775.93				26,305,483.73		26,298,707.80	-604,557.94	25,694,149.86
（二）所有者投入和减少资本													46,488,252.49	46,488,252.49
1.所有者投入的普通股													54,316,600.00	54,316,600.00
2.其他权益工具持有者投入资本														
3.股份支付计入所有者权益的金额														

4. 其他															- 7,828,347 .51	- 7,828,347. 51
（三） 利润分配																
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																
4. 其他																
（四）所 有者 权益 内部 结转																

1. 资本 公积 转增 资本 （或 股 本）														
2. 盈余 公积 转增 资本 （或 股 本）														
3. 盈余 公积 弥补 亏损														
4. 设 定 受益 计划 变动 额结 转留 存收 益														
5. 其 他 综合 收益 结转														

留存收益														
6. 其他														
（五）专项储备							16,667,807.26				16,667,807.26		16,667,807.26	
1. 本期提取							24,678,831.57				24,678,831.57		24,678,831.57	
2. 本期使用							8,011,024.31				8,011,024.31		8,011,024.31	
（六）其他					8,426,730.21						8,426,730.21		8,426,730.21	
四、本期期末余额	348,990,000.00				316,055,792.45	17,524.81	80,978,722.79	27,746,358.80		-500,536,360.03	273,252,038.82	51,822,764.71	325,074,803.53	

公司负责人：牛欧洲

主管会计工作负责人：毕喆

会计机构负责人：欧阳韶鹤

母公司所有者权益变动表
2026 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	2026 年半年度										
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							

一、上年期末余额	348,990,000.00				305,353,772.60				27,746,358.80	-623,411,557.38	58,678,574.02
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											-
二、本年期初余额	348,990,000.00				305,353,772.60				27,746,358.80	-623,411,557.38	58,678,574.02
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）										-7,870,494.04	-7,870,494.04
（一）综合收益总额										-7,870,494.04	-7,870,494.04
（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											
1．提取盈余公积											
2．对所有者（或股东）的分配											
3．其他											
（四）所有者权益内部结转											
1．资本公积转增资本（或股本）											

2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他综合收益结转留存收益											
6. 其他											
（五）专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
（六）其他											
四、本期期末余额	348,990,000.00				305,353,772.60				27,746,358.80	-631,282,051.42	50,808,079.98

项目	2025 年半年度										
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	348,990,000.00				305,353,772.60				27,746,358.80	-594,037,056.12	88,053,075.28
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他										-9,794,117.40	-9,794,117.40
二、本年期初余额	348,990,000.00				305,353,772.60				27,746,358.80	-603,831,173.52	78,258,957.88

三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）										-7,090,409.80	-7,090,409.80
（一）综合收益总额										-7,090,409.80	-7,090,409.80
（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											
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配											
3. 其他											
（四）所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他综合收益结转留存收益											
6. 其他											
（五）专项储备											
1. 本期提取											

2. 本期使用											
（六）其他											
四、本期期末余额	348,990,000.00				305,353,772.60				27,746,358.80	-610,921,583.32	71,168,548.08

公司负责人：牛欧洲

主管会计工作负责人：毕喆

会计机构负责人：欧阳韶鹤

三、公司基本情况

1、公司概况

√适用 □不适用

四川金顶(集团)股份有限公司(以下简称“公司”、“本公司”或“四川金顶”)前身系于1970年成立的四川省峨眉水泥厂。1988年9月,根据乐山市人民政府乐府函[1988]67号文批准,四川省峨眉水泥厂作为主发起人,联合原乐山市国有资产管理局、西昌铁路分局、乐山市供电局共同发起设立四川金顶(集团)股份有限公司,进行股份制试点,并于同年向社会公开发行4,000万元人民币普通股股份。1993年10月8日,经中国证券监督管理委员会以证监发审字[1993]47号文批准,本公司的社会公众股在上海证券交易所挂牌上市。上市后,公司总股本为15,480万股,其中:国家股为10,930万股,法人股为550万股,社会公众股为4,000万股。

1993年12月19日,根据公司临时股东大会决议,并经四川省股份制试点领导小组以川股领[1993]52号文批准,本公司以15,480万股为基数,每10股配售10股,配售价为每股人民币4.28元,其中:国家股经乐山市国有资产管理局及四川省国有资产管理局同意,放弃本次配股权利;全体法人股股东也一致同意放弃本次配股权利;4,000万股社会公众股股东全部参与了本次配售,获配流通股份4,000万股。1994年1月,本次配股方案实施后,本公司总股本增至19,480万股。

1994年4月17日,公司1993年度股东大会审议通过分红送股议案,以19,480万股总股本为基数,向全体股东每10股分派现金红利人民币3元和派送红股2股。1994年8月实施分红送股方案时,全体法人股股东自愿放弃送股,按每10股派发现金红利人民币5元进行分配。本次利润分配方案实施后,国家股由10,930万股增至13,116万股;法人股股份保持不变,仍为550万股;社会公众股股份由8,000万股增至9,600万股,总股本增至23,266万股。

2004年4月和2006年4月,经国务院国有资产监督管理委员会以国资产权[2004]206号及国资产权[2006]458号文批准,华伦集团有限公司(以下简称华伦集团)分别受让乐山市国有资产经营有限公司、乐山资信产权经纪有限公司持有的本公司6,860万股和100万股国家股股份。上述股权转让完成后,华伦集团持有本公司6,960万股股份,占公司总股本的29.91%,为本公司第一大股东,实际控制人为陈建龙。

2006年8月3日,公司股东大会审议通过了《四川金顶(集团)股份有限公司股权分置改革方案》,即公司的非流通股股东向流通股股东每10股送3股。公司股权分置改革方案于2006年8月17日实施完毕。该方案实施后,公司的总股本仍为23,266万股,其中:有限售条件的流通股股份为10,786万股,无限售条件的流通股股份为12,480万股。

2007年8月17日,公司有限售条件的流通股股份3,607.26万股上市流通,本次流通后,公司的总股本仍为23,266万股,其中:有限售条件的流通股股份为7,178.74万股,无限售条件的流通股股份为16,087.26万股。

2007年9月7日、2007年10月26日本公司2007年第二、第三次临时股东大会分别审议通过利润分配及资本公积转增股本议案,以23,266万股总股本为基数,向全体股东每10股送3股转增2股并派发现金红利人民币0.333元(含税)。上述利润分配方案、转增股本方案实施后,公司总股本变更为34,899万股。

2008年8月18日,公司有限售条件的流通股股份3,726.68万股上市流通,本次流通后,公司的总股本仍为34,899万股,其中:有限售条件的流通股股份为7,041.43万股,无限售条件的流通股股份为27,857.57万股。

2009年6月1日,华伦集团被浙江省富阳市人民法院裁定进入破产重整,公司的实际控制人变更为华伦集团破产管理人。华伦集团自成为本公司大股东后,通过股权分置改革、分配转送股及减持所持公司股份,截止2009年6月1日,实际持有公司股份54,232,251股,占公司总股本的15.54%。

2010年11月29日,根据华伦集团《破产重整计划》和浙江省富阳市人民法院《协助执行通知书》([2009]杭富商破字第2号),华伦集团持有的本公司54,232,251股股份通过司法划转给海亮金属贸易集团有限公司(以下简称海亮金属公司)。该次股权划转完成后,公司总股本仍为34,899万股,海亮金属公司持有本公司股份54,232,251股,占公司总股本的15.54%,为公司第一大股东。实际控制人变更为冯海良。2011年10月27日和2011年10月28日,海亮金属公司

通过上海证券交易所大宗交易系统分别增持公司股份 5,958,791 股和 9,572,059 股，合计占公司总股本的 4.45%；本次增持后，海亮金属公司持有公司股份 69,763,101 股，占公司总股本的 19.99%。

2011 年 5 月 31 日，公司有限售条件的流通股股份 7,041.43 万股上市流通。自此，公司全部股份均为无限售条件的流通股份。

2011 年 9 月 23 日，四川省乐山市中级人民法院（以下简称“乐山中院”）作出（2010）乐民破（裁）字第 1-1 号、（2010）乐民破（决）字第 1-1 号《民事裁定书》，准许公司破产重整，并指定四川金顶（集团）股份有限公司清算组担任公司破产重整的管理人（以下简称本公司管理人或公司管理人）。

2012 年 9 月 17 日，乐山中院作出（2010）乐民破（裁）字第 1-11 号《民事裁定书》，批准公司重整计划、终止公司重整程序。

根据公司重整计划，调减全体股东所持公司股份的 23%，用于清偿公司债务。调减股份共计 80,265,090 股，全部被划转至公司破产企业财产处置专户。2012 年 11 月 2 日，乐山中院作出（2010）乐民破（裁）字第 1-13 号《民事裁定书》，裁定将公司破产企业财产处置专户中 43,285,396 股股份划转到海亮金属公司的股东账户，其中 14,052,134 股系本公司清偿对海亮金属公司的债务、29,233,262 股系海亮金属公司受让的股东调减股份。上述股权划转完成后，公司总股本为 34,899 万股，海亮金属公司持有 97,002,984 股，持股比例为 27.80%，为本公司第一大股东。

2012 年 12 月 31 日，四川省乐山市中级人民法院作出（2010）乐民破（裁）字第 1-14 号《民事裁定书》，裁定公司重整计划执行完毕。

2016 年 12 月 31 日，海亮金属公司对本公司持股比例为 20.50%。

2017 年 1 月 26 日海亮金属公司与深圳朴素至纯投资企业（有限合伙）签署《股份转让协议》，海亮金属公司将其持有的本公司全部股份转让给深圳朴素至纯投资企业（有限合伙），转让后深圳朴素至纯投资企业（有限合伙）对本公司持股比例为 20.50%。

截止 2025 年 12 月 31 日，深圳朴素至纯投资企业（有限合伙）对本公司持股比例为 20.50%。

公司注册地：四川省乐山市峨眉山市九里镇新农村一组 166 号。

法定代表人：牛欧洲。

企业统一社会信用代码：915111002069551289。

公司业务性质和主要经营活动

本公司属非金属矿物制品业。经营范围为：石灰岩开采、加工及销售（有效期至 2043 年 10 月 11 日）；碳酸钙复合材料生产、销售；建材销售；机械加工，汽车修理，普通货运，电力开发，科技开发、咨询服务；自营和代理各类商品和技术的进出口（国家限定公司经营和国家禁止进出口的商品及技术除外）；经营进料加工和“三来一补”业务；销售矿产品（国家专项规定除外）；仓储服务；机械设备租赁、文化及日用品出租（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。主要产品为石灰石、氧化钙。

财务报表的批准报出

本财务报表及财务报表附注已经本公司第十一届董事会第三次会议于 2026 年 8 月 25 日批准。

2、合并财务报表范围

本期纳入合并报表范围的主体共 21 家，具体如下：

1、母公司：四川金顶（集团）股份有限公司

2、子公司：详见附注十、在其他主体中的权益之 1、在子公司中的权益。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定

（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》的披露规定编制财务报表。

2、持续经营

√适用 □不适用

本财务报表以持续经营为基础列报。本公司自报告期末起十二个月不存在对本公司持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

√适用 □不适用

1、遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司 2026 年 6 月 30 日的合并及母公司财务状况以及 2026 年半年度的合并及母公司经营成果和合并及母公司现金流量等有关信息。

2、会计期间

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

3、营业周期

√适用 □不适用

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

4、记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

5、重要性标准确定方法和选择依据

√适用 □不适用

项目	重要性标准
重要的单项计提坏账的应收款项	单项计提坏账金额超过 100 万元
重要的合营企业与联营企业	长期股权投资权益法下投资损益占集团合并净利润 5%以上
重要的非全资子公司	当期实现净利润占集团合并净利润 5%以上

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

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

本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）合并范围

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，所有子公司（包括本公司所控制的被投资方可分割的部分）均纳入合并财务报表。

（2）合并程序

本公司以自身和各子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，编制合并财务报表。本公司编制合并财务报表，将整个企业集团视为一个会计主体，依据相关企业会计准则的确认、计量和列报要求，按照统一的会计政策，反映本企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本公司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。对于同一控制下企业合并取得的子公司，以其资产、负债（包括最终控制方收购该子公司而形成的商誉）在最终控制方财务报表中的账面价值为基础对其财务报表进行调整。

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

a. 增加子公司或业务

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

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

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

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

b. 处置子公司或业务

①一般处理方法

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

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

因其他投资方对子公司增资而导致本公司持股比例下降从而丧失控制权的，按照上述原则进行会计处理。

②分步处置子公司

通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

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

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，本公司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。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易不属于一揽子交易的，在丧失控制权之前，按不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资的相关政策进行会计处理；在丧失控制权时，按处置子公司一般处理方法进行会计处理。

c. 购买子公司少数股权

本公司因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日（或合并日）开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

d. 不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

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

8、 合营安排分类及共同经营会计处理方法

√适用 □不适用

合营安排分为共同经营和合营企业。

当本公司是合营安排的合营方，享有该安排相关资产且承担该安排相关负债时，为共同经营。

本公司确认与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：

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

9、 现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，将本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。将同时具备期限短（从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知现金、价值变动风险很小四个条件的投资，确定为现金等价物。

10、 外币业务和外币报表折算

√适用 □不适用

（1）外币业务

本公司发生外币业务，按交易发生日的即期汇率折算为记账本位币金额。

资产负债表日，对外币货币性项目，采用资产负债表日即期汇率折算。因资产负债表日即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，计入当期损益；对以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算；对以公允价值计量的外

币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，计入当期损益。

（2）外币财务报表的折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用与交易发生日即期汇率近似的汇率折算。

处置境外经营时，将与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自所有者权益项目转入处置当期损益。

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，按照交易价格进行初始计量。

②金融资产的后续计量方法

a. 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。

b. 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。

c. 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。

d. 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

a. 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。

b. 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。

c. 不属于上述 a 或 b 的财务担保合同，以及不属于上述 a 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：按照金融工具的减值规定确定的损失准备金额；初始确认金额扣除按照相关规定所确定的累计摊销额后的余额。

d. 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

a. 当满足下列条件之一时，终止确认金融资产：

(a) 收取金融资产现金流量的合同权利已终止；

(b) 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。

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

(3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司转移了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，继续确认所转移的金融资产。公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：①未保留对该金融资产控制的，终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债；②保留了对该金融资产控制的，按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

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

(4) 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

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

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

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

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

(5) 金融工具减值

公司以预期信用损失为基础，对以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资、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。

对于不含重大融资成分或者公司不考虑不超过一年的合同中的融资成分的应收账款，公司运用简化计量方法，按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

对于租赁应收款、包含重大融资成分的应收账款，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。

公司于每个资产负债表日，对于处于不同阶段的金融工具的预期信用损失分别进行计量。金融工具自初始确认后信用风险未显著增加的，处于第一阶段，本公司按照未来 12 个月内的预期信用损失计量损失准备；金融工具自初始确认后信用风险已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，本公司按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备；金融工具自初始确认后已经发生信用减值的，处于第三阶段，本公司按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

对于在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，公司假设其信用风险自初始确认后并未显著增加，按照未来 12 个月内的预期信用损失计量损失准备。

公司对于处于第一阶段和第二阶段、以及较低信用风险的金融工具，按照其未扣除减值准备的账面余额和实际利率计算利息收入。对于处于第三阶段的金融工具，按照其账面余额减已计提减值准备后的摊余成本和实际利率计算利息收入。

除单项评估信用风险的金融资产外，本公司依据信用风险特征将应收款项划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

应收票据组合 1	银行承兑汇票
应收票据组合 2	商业承兑汇票
应收账款组合 1	合并范围内的关联方款项
应收账款组合 2	其他外部单位款项
其他应收款组合 1	合并范围内的关联方款项
其他应收款组合 2	其他外部单位款项

对于划分为组合的应收票据，本集团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。

对于划分为组合的应收账款，本集团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整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。

对于划分为组合的其他应收款，本集团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。

公司以单项金融工具或金融工具组合为基础评估预期信用风险和计量预期信用损失。当以金融工具组合为基础时，公司以共同风险特征为依据，将金融工具划分为不同组合。公司在每个资产负债表日重新计量预期信用损失，由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。对于以摊余成本计量的金融资产，损失准备抵减该金融资产在资产负债表中列示的账面价值；对于以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资，公司在其他综合收益中确认其损失准备，不抵减该金融资产的账面价值。

（6）金融资产和金融负债的抵销

金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不相互抵销。但同时满足下列条件的，公司以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：①公司具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；②公司计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。不满足终止确认条件的金融资产转移，公司不对已转移的金融资产和相关负债进行抵销。

12、 应收票据

√适用 □不适用

应收票据项目，反映资产负债表日以摊余成本计量的、企业因销售商品、提供服务等收到的商业汇票，包括银行承兑汇票和商业承兑汇票。

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

除单项评估信用风险的应收票据外，本公司依据信用风险特征将应收款项划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

应收票据组合 1	银行承兑汇票
应收票据组合 2	商业承兑汇票

对于划分为组合的应收票据，本集团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。

组合类型	按组合计提预期信用损失的方法
应收票据组合 1--银行承兑汇票	不计提
应收票据组合 2--商业承兑汇票	预期信用损失率

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

针对应收票据组合 2，按照账龄状态采用预期信用损失率计提坏账准备的比例如下：

账龄	应收票据预期信用损失率（%）
1 年以内（含 1 年）	5.00
1-2 年	10.00
2-3 年	50.00
3 年以上	100.00

按照单项计提坏账准备的单项计提判断标准

□适用 √不适用

13、 应收账款

√适用 □不适用

应收款项包括应收账款、其他应收款。

（1）应收账款的预期信用损失的确认方法：

公司对应收账款根据整个存续期内预计信用损失金额计提坏账准备。

① 按单项计提预期信用损失的应收款项

单项计提预期信用损失的方法：有客观证据表明发生了减值，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提预期信用损失。

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

除按单项计提预期信用损失的应收款项外，按照相应的信用风险特征组合预计信用损失计提比例。

组合类型	确定组合的依据	按组合计提预期信用损失的方法
应收账款组合 1--合并范围内的关联方款项	关联方关系（仅指纳入本公司合并范围内的关联企业）	不计提
应收账款组合 2--其他外部单位款项	账龄状态	预期信用损失率

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

针对应收账款组合 2，按照账龄状态采用预期信用损失率计提坏账准备的比例如下：

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

1 年以内（含 1 年）	5.00	5.00
1-2 年	10.00	10.00
2-3 年	50.00	50.00
3 年以上	100.00	100.00

按照单项计提坏账准备的认定单项计提判断标准

√适用 □不适用

如果有客观证据表明某项应收账款已经发生信用减值，则本公司对该应收账款单项确定预期信用损失。

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

其他应收款的预期信用损失的确定方法：

公司按照下列情形计量其他应收款损失准备：①自初始确认后信用风险未显著增加的金融资产，按照未来 12 个月内的预期信用损失计量损失准备；②自初始确认后信用风险已显著增加但尚未发生信用减值的金融资产，按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备；③自初始确认后已经发生信用减值的金融资产，按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

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

以组合为基础计量预期信用损失，比照应收账款，按照相应的信用风险特征组合预计信用损失计提比例。

按照单项计提坏账准备的单项计提判断标准

√适用 □不适用

比照应收账款

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

企业取得存货按实际成本计量，发出存货的成本计量采用月末一次加权平均法。

（3）存货的盘存制度采用永续盘存制。

（4）周转材料和包装物的摊销方法

周转材料、包装物领用时采用一次转销法。

存货跌价准备的确认标准和计提方法

√适用 □不适用

年末对存货进行全面清查后，按存货的成本与可变现净值孰低提取或调整存货跌价准备。

产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

以前减记存货价值的影响因素已经消失的，减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。

除有明确证据表明资产负债表日市场价格异常外，存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

本年年末存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

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

年末按照单个存货项目计提存货跌价准备；但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备；与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，则合并计提存货跌价准备。

基于库龄确认存货可变现净值的各库龄组合可变现净值的计算方法和确定依据

☒ 适用 ☐ 不适用

17、 合同资产

☒ 适用 ☐ 不适用

合同资产的确认方法及标准

☒ 适用 ☐ 不适用

本公司已向客户转让商品或服务而有权收取对价的权利，且该权利取决于时间流逝之外的其他因素的，确认为合同资产。本公司拥有的无条件（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单独列示。

本公司对合同资产的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注五、11、（5）金融工具减值。

按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

☒ 适用 ☐ 不适用

基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

☒ 适用 ☐ 不适用

按照单项计提坏账准备的认定单项计提判断标准

☒ 适用 ☐ 不适用

18、 持有待售的非流动资产或处置组

☒ 适用 ☐ 不适用

本公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售类别：

- （1）根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；
- （2）出售极可能发生，即本公司已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。有关规定要求本公司相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的，已经获得批准。

划分为持有待售的非流动资产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、重大影响的判断标准

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

重大影响，是指对一个企业的财务和经营决策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为本公司联营企业。

(2) 初始投资成本的确定**a. 企业合并形成的长期股权投资**

同一控制下的企业合并：公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及以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长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资单位实施控制的，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，确定长期股权投资的初始投资成本。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，调整股本溢价，股本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

非同一控制下的企业合并：公司按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

b. 其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

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

在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的长期股权投资以换出资产的公允价值和应支付的相关税费确定其初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

(3) 后续计量及损益确认方法**a. 成本法核算的长期股权投资**

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

b. 权益法核算的长期股权投资

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

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

在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础，并按照公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润进行调整后确认。在持有

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

公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于公司的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益。与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于资产减值损失的，全额确认。公司与联营企业、合营企业之间发生投出或出售资产的交易，该资产构成业务的，按照本附注“五、6 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法”和“五、7 合并财务报表的编制方法”中披露的相关政策进行会计处理。

在公司确认应分担被投资单位发生的亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收项目等的账面价值。最后，经过上述处理，按照投资合同或协议约定企业仍承担额外义务的，按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。

c. 长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，在处置该项投资时，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。因被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益，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。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在终止采用权益法核算时全部转入当期损益。

因处置部分股权投资、因其他投资方对子公司增资而导致本公司持股比例下降等原因丧失了对被投资单位控制权的，在编制个别财务报表时，剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

处置的股权是因追加投资等原因通过企业合并取得的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权采用成本法或权益法核算的，购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益全部结转。

20、 投资性房地产

(1) 如果采用成本计量模式的

折旧或摊销方法

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

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

对成本模式计量的投资性房地产，采用与固定资产和无形资产相同的方法计提折旧或进行摊销。

投资性房地产的用途改变为自用时，自改变之日起，将该投资性房地产转换为固定资产或无形资产，按转换前的账面价值作为转换后的入账价值。自用房地产的用途或者存货改变为赚取租金或资本增值时，自改变之日起，将固定资产或无形资产转换为投资性房地产，转换为采用成本

模式计量的投资性房地产的，以转换前的账面价值作为转换后的入账价值；转换为以公允价值模式计量的投资性房地产的，以转换日的公允价值作为转换后的入账价值。

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

投资性房地产的折旧或摊销方法应参照固定资产和无形资产的相应类别。

21、 固定资产

(1) 确认条件

√适用 □不适用

本公司固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业，并且该固定资产的成本能够可靠地计量时，固定资产才能予以确认。固定资产按成本并考虑预计弃置费用因素的影响进行初始计量。

(2) 折旧方法

√适用 □不适用

采用年限平均法计提折旧。固定资产自达到预定可使用状态时开始计提折旧，终止确认时或划分为持有待售非流动资产时停止计提折旧。在不考虑减值准备的情况下，按固定资产类别、预计使用寿命和预计残值，本公司确定各类固定资产的年折旧率如下：

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	10-50	4.00	1.92-9.60
机器设备	年限平均法	3-28	4.00	3.43-32.00
运输设备	年限平均法	3-15	4.00	6.40-48.00
电子设备及其他	年限平均法	3-11	4.00	8.73-48.00

其中，已计提减值准备的固定资产，还应扣除已计提的固定资产减值准备累计金额计算确定折旧率。

1) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法见附注五、27。

2) 每年年度终了，本公司对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核。

使用寿命预计数与原先估计数有差异的，调整固定资产使用寿命；预计净残值预计数与原先估计数有差异的，调整预计净残值。

22、 在建工程

√适用 □不适用

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出，作为固定资产的入账价值。所建造的固定资产在工程已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

23、 借款费用

√适用 □不适用

借款费用，包括借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。

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

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

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

- a. 资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；
- b. 借款费用已经发生；
- c. 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

（2）借款费用资本化期间

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

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

当购建或者生产符合资本化条件的资产中部分项目分别完工且可单独使用时，该部分资产借款费用停止资本化。

购建或者生产的资产的各部分分别完工，但必须等到整体完工后才可使用或可对外销售的，在该资产整体完工时停止借款费用资本化。

（3）暂停资本化期间

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

（4）借款费用资本化率、资本化金额的计算方法

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

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

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) 计价方法、使用寿命、减值测试

a. 公司取得无形资产时按成本进行初始计量

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。

债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，以该无形资产的公允价值为基础确定其入账价值，并将重组债务的账面价值与该用以抵债的无形资产公允价值之间的差额，计入当期损益。

在非货币性资产交换具备商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的无形资产以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入无形资产的成本，不确认损益。

b. 后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

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

2) 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

项目	预计使用寿命	依据
软件	5 年	预计受益期限
采矿权	不适用	预计可开采量（产量法）
土地使用权	50 年	土地使用权证登记使用年限

每年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。

经复核，本年度期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

3) 使用寿命不确定的无形资产的判断依据以及对其使用寿命进行复核的程序

每年末，对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核。经复核，年末无使用寿命不确定的无形资产。

(2) 研发支出的归集范围及相关会计处理方法

√适用 □不适用

划分研究阶段和开发阶段的具体标准

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

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

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

开发阶段支出资本化的具体条件

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

- a. 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；
- b. 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- c. 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；
- d. 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；
- e. 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

开发阶段的支出，若不满足上列条件的，于发生时计入当期损益。研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

无形资产计提资产减值方法见附注五、27。

27、 长期资产减值

√适用 □不适用

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

商誉和使用寿命不确定的无形资产至少在每年年度终了进行减值测试。

本公司进行商誉减值测试，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。在将商誉的账面价值分摊至相关的资产组或者资产组组合时，按照各资产组或者资产组组合的公允价值占相关资产组或者资产组组合公允价值总额的比例进行分摊。公允价值难以可靠计量的，按照各资产组或者资产组组合的账面价值占相关资产组或者资产组组合账面价值总额的比例进行分摊。

在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失。上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

28、 长期待摊费用

√适用 □不适用

本公司发生的长期待摊费用按实际成本计价，并按预计受益期限平均摊销。对不能使以后会计期间受益的长期待摊费用项目，其摊余价值全部计入当期损益。

29、 合同负债

√适用 □不适用

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

30、 职工薪酬

(1) 短期薪酬的会计处理方法

√适用 □不适用

职工薪酬，是指本公司为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的各种形式的报酬或补偿。职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利。

短期薪酬

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

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

职工福利费为非货币性福利的，如能够可靠计量的，按照公允价值计量。

(2) 离职后福利的会计处理方法

√适用 □不适用

离职后福利，是指本公司为获得职工提供的服务而在职工退休或与企业解除劳动关系后，提供的各种形式的报酬和福利，短期薪酬和辞退福利除外。离职后福利计划分类为设定提存计划与设定受益计划。

a. 设定提存计划

本公司按当地政府的相关规定为职工缴纳社会基本养老保险、失业保险等；在职工为本公司提供服务的会计期间，将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。

b. 设定受益计划

本公司无。

(3) 辞退福利的会计处理方法

√适用 □不适用

辞退福利，是指本公司在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或者为鼓励职工自愿接受裁减而给予职工的补偿，在发生当期计入当期损益。本公司在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，或确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时（两者孰早），确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。

(4) 其他长期职工福利的会计处理方法

☐适用 ☒不适用

31、 预计负债

☒适用 ☐不适用

(1) 预计负债的确认标准

与诉讼、债务担保、亏损合同、重组事项等或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司确认为预计负债：

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

(2) 各类预计负债的计量方法

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

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

最佳估计数分别以下情况处理：

所需支出存在一个连续范围（或区间），且该范围内各种结果发生的可能性相同的，则最佳估计数按照该范围的中间值即上下限金额的平均数确定。

所需支出不存在一个连续范围（或区间），或虽然存在一个连续范围但该范围内各种结果发生的可能性不相同的，如或有事项涉及单个项目的，则最佳估计数按照最可能发生金额确定；如或有事项涉及多个项目的，则最佳估计数按各种可能结果及相关概率计算确定。

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

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。本公司于资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核，并对账面价值进行调整以反映当前最佳估计数。

如果清偿已确认预计负债所需支出全部或部分预期由第三方或其他方补偿，则补偿金额只能在基本确定能收到时，作为资产单独确认。确认的补偿金额不超过所确认负债的账面价值。

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) 一般原则

本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务控制权时，按照分摊至该项履约义务的交易价格确认收入。

履约义务，是指合同中本公司向客户转让可明确区分商品或服务的承诺。

取得相关商品控制权，是指能够主导该商品的使用并从中获得几乎全部的经济利益。

本公司在合同开始日即对合同进行评估，识别该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，还是某一时点履行。满足下列条件之一的，属于在某一时段内履行的履约义务，本公司按照履约进度，在一段时间内确认收入：(1) 客户在 本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益；(2) 客户能够控制本公司履约过程中在建的商品；(3) 本公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。否则，本公司在客户取得相关商品或服务控制权的时点确认收入。

对于在某一时段内履行的履约义务，本公司根据商品和劳务的性质，采用投入法或产出法确定恰当的履约进度。当履约进度不能合理确定时，公司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。

(2) 本公司收入确认的具体原则：

石灰石、氧化钙销售收入确认方法：以公司根据与客户签订的销售合同或订单发货，在将商品移交给客户单位，客户取得相关商品控制权时确认收入。

租赁收入：根据租赁协议，在租赁期内平均确认租赁收入。

贸易收入确认方法：公司分别与供应商、客户签订采购、销售合同，由供应商配送到客户指定地点，客户验收货物并签收公司送货单后确认收入。

(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

36、 政府补助

☒适用 ☐不适用

(1) 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。与资产相关的政府补助，冲减相关资产账面价值或确认为递延收益。确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）。

(2) 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

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

本公司取得的政策性优惠贷款贴息，区分以下两种情况，分别进行会计处理：

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

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

37、 递延所得税资产/递延所得税负债

☒适用 ☐不适用

(1) 当期所得税

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

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

不确认递延所得税资产或递延所得税负债的特殊情况包括：商誉的初始确认；除企业合并以外的发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）的其他交易或事项。

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

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

38、 租赁

☒ 适用 ☐ 不适用

租赁是指本公司让渡或取得了在一定期间内控制一项或多项已识别资产使用的权利以换取或支付对价的合同。在一项合同开始日，本公司评估合同是否为租赁或包含租赁。

(1) 本公司作为承租人

本公司租赁资产的类别主要为房屋。

①初始计量

在租赁期开始日，本公司将可在租赁期内使用租赁资产的权利确认为使用权资产，将尚未支付的租赁付款额的现值确认为租赁负债。在计算租赁付款额的现值时，本公司采用租赁内含利率作为折现率；无法确定租赁内含利率的，采用承租人增量借款利率作为折现率。

②后续计量

本公司参照《企业会计准则第4号——固定资产》有关折旧规定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，本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，本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。

对于租赁负债，本公司按照固定的周期性利率计算其在租赁期内各期间的利息费用，计入当期损益。未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

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，本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。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，本公司将剩余金额计入当期损益。

(2) 本公司作为出租人

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

①经营租赁

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

② 融资租赁

于租赁期开始日，本公司确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。应收融资租赁款以租赁投资净额（未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照租赁内含利率折现的现值之和）进行初始计量，并按照固定的周期性利率计算确认租赁期内的利息收入。本公司取得的未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

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

作为出租方的租赁分类标准和会计处理方法

☐ 适用 ☒ 不适用

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
2025 年 12 月 5 日，财政部发布了《企业会计准则解释第 19 号》，对“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”和“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”的内容自 2026 年 1 月 1 日起施行。	无	/
2026 年 6 月 4 日，财政部发布了《企业会计准则解释第 20 号》，规定了“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”的内容自 2026 年 1 月 1 日起施行。	无	/

其他说明

无

(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

(1) 安全生产费用

1) 本公司按照财企[2012]16 号关于印发《企业安全生产费用提取与使用管理办法》的通知的相关要求，按露天矿山 2 元/吨计提，从 2022 年 12 月起本公司按照财资（2022）136 号关于印发《企业安全生产费用提取与使用管理办法》的通知相关要求，按非金属露天矿山 3 元/吨计提。

2) 提取的安全生产费及维简费按规定范围使用时，属于费用性支出的，直接冲减专项储备；形成固定资产的，先通过“在建工程”科目归集所发生的支出，待安全项目完工达到预定可使用状态时确认为固定资产；同时，按照形成固定资产的成本冲减专项储备，并确认相同金额的累计折旧。该固定资产在以后期间不再计提折旧。

(2) 终止经营

本公司将满足下列条件之一的，且该组成部分已经处置或划归为持有待售类别的、能够单独区分的组成部分确认为终止经营组成部分：

1) 该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区。

2) 该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的一部分。

3) 该组成部分是专为转售而取得的子公司。

终止经营的减值损失和转回金额等经营损益及处置损益作为终止经营损益在利润表中列示。

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	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	13，9，6
消费税	/	/
营业税	/	/
城市维护建设税	应纳流转税额	7、5
企业所得税	应纳税所得额	25，8.25，20
房产税	从价计征的，按房产原值一次减除 30%后余值的 1.2% 计缴；从租计征的，按租金收入的 12%计缴	1.2，12
教育费附加	应缴流转税税额	3
地方教育费附加	应缴流转税税额	2
资源税	按应税收入（含自用）的 6%计缴	6

注：1、银泰集团国际有限公司执行 8.25%的利得税。

2、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》

（2023 年第 12 号）小型微利企业年应纳税所得额减按 25%计算应纳税所得额，按 20%的税率缴纳企业所得税，部分子公司符合小微企业相关规定。

√适用 □不适用

纳税主体名称	所得税税率（%）
银泰集团国际有限公司	8.25

2、税收优惠

□适用 √不适用

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	22,569.66	28,693.51
银行存款	86,494,409.86	66,632,079.33
其他货币资金	/	/
存放财务公司存款	/	/
合计	86,516,979.52	66,660,772.84
其中：存放在境外的款项总额	/	/

其他说明

注：期末货币资金受限情况详见附注七、31

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

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	51,192,321.68	40,742,639.52
商业承兑票据		1,000,000.00
小计	51,192,321.68	41,742,639.52
减：坏账准备		50,000.00
合计	51,192,321.68	41,692,639.52

(2) 期末公司已质押的应收票据

☐适用 ☒不适用

(3) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据		48,991,685.73
商业承兑票据		
合计		48,991,685.73

(4) 按坏账计提方法分类披露

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备										
其中：										

按组合计提坏账准备	51,192,321.68	100.00	/	/	51,192,321.68	41,742,639.52	100.00	50,000.00	0.12	41,692,639.52
其中：										
银行承兑汇票	51,192,321.68	100.00			51,192,321.68	40,742,639.52	97.60	/	/	40,742,639.52
商业承兑汇票						1,000,000.00	2.40	50,000.00	5.00	950,000.00
合计	51,192,321.68	100.00			51,192,321.68	41,742,639.52	100.00	50,000.00	0.12	41,692,639.52

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

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	
银行承兑汇票						
商业承兑汇票	50,000.00		50,000.00			0.00
合计	50,000.00		50,000.00			0.00

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）	63,112,247.33	50,438,748.97
1 年以内小计	63,112,247.33	50,438,748.97
1 至 2 年	15,084,652.25	3,696,662.15
2 至 3 年	3,054,024.62	1,845,268.45
3 年以上	1,872,144.21	1,970,937.01
3 至 4 年		
4 至 5 年		
5 年以上		
小计	83,123,068.41	57,951,616.58
减：坏账准备	8,063,234.20	5,785,174.90
合计	75,059,834.21	52,166,441.68

(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	1, 185, 34 5. 97	1. 43	1, 185, 34 5. 97	100. 00		1, 185, 3 45. 97	2. 05	1, 185, 34 5. 97	100 . 00	
其中:										
按 组 合 计 提 坏 账 准 备	81, 937, 72 2. 44	98. 5 7	6, 877, 88 8. 23	8. 39	75, 059, 834 . 21	56, 766, 270 . 61	97. 9 5	4, 599, 82 8. 93	8. 10	52, 166, 44 1. 68
其中:										
其 他 外 部 单 位 款 项	81, 937, 72 2. 44	98. 5 7	6, 877, 88 8. 23	8. 39	75, 059, 83 4. 21	56, 766, 270 . 61	97. 9 5	4, 599, 82 8. 93	8. 10	52, 166, 44 1. 68
合 计	83, 123, 06 8. 41	100. 00	8, 063, 23 4. 20	9. 7 0	75, 059, 83 4. 21	57, 951, 61 6. 58	100. 00	5, 785, 17 4. 90	9. 98	52, 166, 44 1. 68

按单项计提坏账准备:

☒适用 ☐不适用

单位: 元 币种: 人民币

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
四川夹江规矩特性水泥有限公司	1, 185, 345. 97	1, 185, 345. 97	100. 00	预计无法收回
合计	1, 185, 345. 97	1, 185, 345. 97	100. 00	/

按单项计提坏账准备的说明:

☐适用 ☒不适用

按组合计提坏账准备:

☒适用 ☐不适用

组合计提项目: 其他外部单位款项

单位: 元 币种: 人民币

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)

1 年以内	63,112,247.33	3,155,612.39	5
1 至 2 年	15,084,652.25	1,508,465.29	10
2 至 3 年	3,054,024.62	1,527,012.31	50
3 年以上	686,798.24	686,798.24	100
合计	81,937,722.44	6,877,888.23	8.39

按组合计提坏账准备的说明：

☐适用 ☒不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

☐适用 ☒不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

无

对本期发生损失准备变动的应收账款账面余额显著变动的情况说明：

☐适用 ☒不适用

(3) 坏账准备的情况

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
单项计提预期信用损失的应收账款	1,185,345.97					1,185,345.97
按组合计提预期信用损失的应收账款	4,599,828.93	2,376,852.10	1,286.88	97,505.92		6,877,888.23
合计	5,785,174.90	2,376,852.10	1,286.88	97,505.92	0.00	8,063,234.20

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

单位：元 币种：人民币

项目	核销金额
实际核销的应收账款	97,505.92

其中重要的应收账款核销情况

☐适用 ☒不适用

应收账款核销说明：

☐适用 ☒不适用

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	应收账款期末 余额	合同 资产 期末 余额	应收账款和合 同资产期末余 额	占应收账款和 合同资产期末 余额合计数的 比例（%）	坏账准备期末 余额
杭州储钠能源科 技有限公司	13,085,040.00		13,085,040.00	15.74	654,252.00
中国建筑第五工 程局有限公司	6,488,918.10		6,488,918.10	7.81	491,197.28
峨眉山启星能科 技有限责任公司	6,348,482.37		6,348,482.37	7.64	1,559,602.66
浙江摩源新能源 科技有限公司	5,282,000.00		5,282,000.00	6.35	264,100.00
四川睿政数据科 技有限公司	4,549,253.55		4,549,253.55	5.47	227,462.68
合计	35,753,694.02		35,753,694.02	43.01	3,196,614.62

其他说明

无

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

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	9,603,134.99	9,507,378.77
合计	9,603,134.99	9,507,378.77

(2) 期末公司已质押的应收款项融资
☐适用 ☒不适用

(3) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收款项融资
☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	47,351,113.90	
合计	47,351,113.90	

(4) 按坏账计提方法分类披露
☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

类	期末余额	期初余额
---	------	------

别	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	9,603,134.99	100.00			9,603,134.99	9,507,378.77	100.00			9,507,378.77
银行承兑汇票组合	9,603,134.99	100.00			9,603,134.99	9,507,378.77	100.00			9,507,378.77
合计	9,603,134.99	100.00			9,603,134.99	9,507,378.77	100.00			9,507,378.77

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	16,731,615.72	74.81	56,077,781.02	96.76
1 至 2 年	4,502,391.96	20.13	738,920.87	1.28
2 至 3 年	545,793.10	2.44	499,175.82	0.86
3 年以上	587,040.70	2.62	636,916.20	1.10
合计	22,366,841.48	100.00	57,952,793.91	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(%)
四川科玛智行科技有限公司	3,682,101.76	16.46
国网四川省电力公司峨眉山市供电分公司	2,737,045.78	12.24
成都峨山新工新能源科技有限公司	2,296,655.63	10.27
四川重卡国际贸易有限公司	2,045,000.00	9.14
汝州市军创建设工程有限公司	1,500,000.00	6.71
合计	12,260,803.17	54.82

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
应收利息	/	/
应收股利	/	/
其他应收款	4,928,895.82	6,074,651.64
合计	4,928,895.82	6,074,651.64

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）	20,296,737.41	23,440,464.93
1 年以内小计	20,296,737.41	23,440,464.93
1 至 2 年	1,898,218.43	719,793.34
2 至 3 年	177,197.39	516,791.90
3 年以上	13,866,710.95	13,866,958.34
3 至 4 年		
4 至 5 年		
5 年以上		
小计	36,238,864.18	38,544,008.51
减：坏账准备	31,309,968.36	32,469,356.87
合计	4,928,895.82	6,074,651.64

(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
单位往来	32,543,791.25	33,457,600.97
个人借款	2,663,669.45	4,305,527.33
其他	1,031,403.48	780,880.21
小计	36,238,864.18	38,544,008.51
减：坏账准备	31,309,968.36	32,469,356.87
合计	4,928,895.82	6,074,651.64

(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	4,846,993.63		27,622,363.24	32,469,356.87
2026年1月1日余额在本期				
—转入第二阶段				
—转入第三阶段				
—转回第二阶段				
—转回第一阶段				
本期计提	119,559.99			119,559.99
本期转回	278,948.50		1,000,000.00	1,278,948.50
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2026年6月30日余额	4,687,605.12		26,622,363.24	31,309,968.36

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

账 龄	应收账款预期信用损失率(%)	其他应收款预期信用损失率(%)
1年以内(含1年)	5.00	5.00
1-2年	10.00	10.00
2-3年	50.00	50.00
3年以上	100.00	100.00

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

☐适用 ☒不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

☐适用 ☒不适用

(4) 坏账准备的情况

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
单项计提预期信用损失的其他应收款	27,622,363.24		1,000,000.00			26,622,363.24
按组合计提预期信用损失的其他应收款	4,846,993.63	119,559.99	278,948.50			4,687,605.12
合计	32,469,356.87	119,559.99	1,278,948.50			31,309,968.36

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
北京中冶中矿有色金属进出口有限公司	17,000,000.00	46.91	单位往来	1 年以内	17,000,000.00
烟台市第三水泥厂	6,422,138.40	17.72	单位往来	5 年以上	6,422,138.40
攀枝花大地水泥有限公司	3,200,224.84	8.83	单位往来	5 年以上	3,200,224.84
深圳银讯新能源有限公司	2,384,500.00	6.58	单位往来	5 年以上	2,384,500.00
陈超	1,769,336.01	4.88	个人往来	2 年以内	136,567.03
合计	30,776,199.25	84.93	/	/	29,143,430.27

(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
按坏账准备计提方法分类披露

种类	期末余额				
	金 额	比例%	坏账准备	比例%	账面价值
单项计提预期信用损失的其他应收款	26,622,363.24	73.46	26,622,363.24	100.00	0.00
按组合计提预期信用损失的其他应收款	9,616,500.94	26.54	4,687,605.12	48.75	4,928,895.82
其中：合并范围内的关联方款项					
其他外部单位款项	9,616,500.94	26.54	4,687,605.12	48.75	4,928,895.82
合计	36,238,864.18	100.00	31,309,968.36	86.40	4,928,895.82

续：

种类	年初余额				
	金 额	比例%	坏账准备	比例%	账面价值
单项计提预期信用损失的其他应收款	27,622,363.24	71.66	27,622,363.24	100.00	0.00

按组合计提预期信用损失的其他应收款	10,921,645.27	28.34	4,846,993.63	44.38	6,074,651.64
其中：合并范围内的关联方款项					
其他外部单位款项	10,921,645.27	28.34	4,846,993.63	44.38	6,074,651.64
合计	38,544,008.51	100.00	32,469,356.87	84.24	6,074,651.64

单项计提预期信用损失的其他应收款

其他应收款（按单位）	期末余额			
	其他应收款	坏账准备	计提比例%	计提理由
北京中冶中矿有色金属进出口有限公司	17,000,000.00	17,000,000.00	100	预计无法收回
攀枝花大地水泥有限公司	3,200,224.84	3,200,224.84	100	预计无法收回
烟台市第三水泥厂	6,422,138.40	6,422,138.40	100	预计无法收回
合计	26,622,363.24	26,622,363.24	100	

按组合计提预期信用损失的其他应收款

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例%
1 年以内	3,402,737.41	170,136.87	5
1 至 2 年	1,792,218.43	179,221.84	10
2 至 3 年	177,197.39	88,598.70	50
3 年以上	4,244,347.71	4,244,347.71	100
合计	9,616,500.94	4,682,305.12	48.69

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	7,023,244.14		7,023,244.14	5,421,685.08		5,421,685.08
在产品						
库存商品	819,372.65		819,372.65	4,317,129.55		4,317,129.55
周转材料						
消耗性生物资产						
合同履约成本						
其他	5,470,277.07		5,470,277.07	3,578,729.46		3,578,729.46
合计	13,312,893.86		13,312,893.86	13,317,544.09		13,317,544.09

(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

存货种类	计提存货跌价准备的依据	本期转销存货跌价准备的原因
原材料	可收回金额低于账面价值	出售
库存商品	可收回金额低于账面价值	出售

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
合同取得成本	/	/
应收退货成本	/	/
补偿性资产	/	/
期末留抵进项税	1, 770, 191. 64	2, 065, 096. 81

期末待认证进项税	8,035,248.51	6,071,132.15
其他	6,082,009.47	4,833,687.71
合计	15,887,449.62	12,969,916.67

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

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额			折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	
融资租赁款							
其中：未实现融资收益							
分期收款销售商品							
分期收款提供劳务							
保证金	6,000,000.00		6,000,000.00				
合计	6,000,000.00		6,000,000.00				/

(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

单位：元 币种：人民币												
被投资单位	期初 余额（账面价 值）	减值 准备 期初 余额	本期增减变动								期末 余额（账面价 值）	减值 准备 期末 余额
			追加投资	减少 投资	权益法 下确认 的投资 损益	其他 综合 收益 调整	其他 权益 变动	宣告发 放现金 股利或 利润	计提减 值准备	其他		
一、合营企业												
小计												
二、联营企业												
四川奥创绿振生态环 保科技有限公司	1,874,578.36										1,874,578.36	
四川诚景盛天建筑工 程有限公司	3,732,145.67										3,732,145.67	
四川开物启源科技有 限公司	263,440.96										263,440.96	
四川开物信息技术有 限公司	9,794,129.40										9,794,129.40	
四川新工能源服务有 限公司	1,905.64		1,852,000.00								1,853,905.64	
成都岷山新工新能源 科技有限公司	2,896,828.97										2,896,828.97	
小计	18,563,029.00		1,852,000.00								20,415,029.00	
合计	18,563,029.00		1,852,000.00								20,415,029.00	

(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

单位：元 币种：人民币

项目	期初 余额	本期增减变动					期 末 余 额	本期 确认 的股 利收 入	累计计 入其他 综合收 益的利 得	累计计 入其他 综合收 益的损 失	指定为以公 允价值计量 且其变动计 入其他综合 收益的原因
		追 加 投 资	减少投资	本期计入其 他综合收益 的利得	本期计入其 他综合收益 的损失	其他					
璞钛（江苏）科技有限公司	2,000,000.00		2,000,000.00				0.00				
合计	2,000,000.00		2,000,000.00				0.00				/

(2) 本期存在终止确认的情况说明

□适用 √不适用

其他说明：
□适用 √不适用

19、其他非流动金融资产

□适用 √不适用

20、投资性房地产

投资性房地产计量模式

(1) 采用成本计量模式的投资性房地产

单位：元 币种：人民币

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1.期初余额	6,657,626.59	785,201.73		7,442,828.32
2.本期增加金额				
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产\在建工程转入				
(3) 企业合并增加				
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	6,657,626.59	785,201.73		7,442,828.32
二、累计折旧和累计摊销				
1.期初余额	3,097,187.65	331,143.51		3,428,331.16
2.本期增加金额	35,242.26	9,684.66		44,926.92
(1) 计提或摊销	35,242.26	9,684.66		44,926.92
(2) 购置				
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	3,132,429.91	340,828.17		3,473,258.08
三、减值准备				
1.期初余额	1,990,873.97			1,990,873.97
2.本期增加金额				
(1) 计提				
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	1,990,873.97			1,990,873.97
四、账面价值				
1.期末账面价值	1,534,322.71	444,373.56		1,978,696.27
2.期初账面价值	1,569,564.97	454,058.22		2,023,623.19

本期计提折旧额 44,926.92 元。

期末所有权受到限制的投资性房地产详见附注七、31

(2) 未办妥产权证书的投资性房地产情况：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书原因
房屋建筑物	54,088.49	报建资料不全，无法办理

合计	54,088.49	
----	-----------	--

(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

项目	原值	账面价值	预计办证时间
房屋及建筑物	1,352,212.25	54,088.49	报建资料不全
合计	1,352,212.25	54,088.49	

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	621,688,385.85	650,100,401.75
固定资产清理	414,400.00	414,400.00
合计	622,102,785.85	650,514,801.75

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	机器设备	运输工具	电子设备及其他	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	519,494,504.34	371,360,169.03	8,960,783.31	22,416,672.58	922,232,129.26
2.本期增加金额	1,151,496.10	3,651,964.77	1,227,277.88	1,232,873.44	7,263,612.19
(1) 购置	462,343.26	3,006,353.02	1,227,277.88	666,239.32	5,362,213.48
(2) 在建工程转入	689,152.84	645,611.75		566,634.12	1,901,398.71
(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额	6,508,873.16		338,491.84	85,700.37	6,933,065.37
(1) 处置或报废	6,508,873.16		338,491.84	85,700.37	6,933,065.37
4.期末余额	514,137,127.28	375,012,133.80	9,849,569.35	23,563,845.65	922,562,676.08
二、累计折旧					
1.期初余额	112,349,016.61	119,258,783.48	4,076,375.10	9,867,654.22	245,551,829.41
2.本期增加金额	10,843,944.29	16,495,896.46	579,179.42	2,388,695.04	30,307,715.21
(1) 计提	10,843,944.29	16,495,896.46	579,179.42	2,388,695.04	30,307,715.21
3.本期减少金额	1,157,927.96		324,952.17	82,272.36	1,565,152.49
(1) 处置或报废	1,157,927.96		324,952.17	82,272.36	1,565,152.49
4.期末余额	122,035,032.94	135,754,679.94	4,330,602.35	12,174,076.90	274,294,392.13

三、减值准备					
1.期初余额	14,186,786.08	11,653,498.00		739,614.02	26,579,898.10
2.本期增加金额					
(1) 计提					
3.本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4.期末余额	14,186,786.08	11,653,498.00		739,614.02	26,579,898.10
四、账面价值					
1.期末账面价值	377,915,308.26	227,603,955.86	5,518,967.00	10,650,154.73	621,688,385.85
2.期初账面价值	392,958,701.65	240,447,887.55	4,884,408.21	11,809,404.34	650,100,401.75

① 本期计提折旧额 30,307,715.21 元；

② 期末所有权受到限制的固定资产详见附注七、31。

(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
房屋建筑物	1,890,675.10	报建资料不全，无法办理
房屋建筑物	89,530,476.40	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

项目	原值	账面价值	未办理产权证原因
房屋建筑物	3,641,659.02	1,890,675.10	报建资料不全，无法办理
房屋建筑物	95,916,496.99	89,530,476.40	正在办理中
合计	99,558,156.01	91,421,151.50	

固定资产清理

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
固定资产清理	414,400.00	414,400.00
合计	414,400.00	414,400.00

其他说明：

无

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	30,970,209.48	26,058,287.65
工程物资	89,727.26	875,113.08
合计	31,059,936.74	26,933,400.73

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
5G 智慧矿山项目	1,202,011.33		1,202,011.33	1,202,011.33		1,202,011.33
洛阳金鼎环保建材产业基地项目（一期）	6,587,962.00		6,587,962.00	6,278,146.49		6,278,146.49
其他零星工程	216,981.12		216,981.12	213,489.62		213,489.62
800 万吨破碎站搬迁及相关技改项目	6,750,040.37		6,750,040.37	90,566.04		90,566.04
400kw 双枪直流充电桩				207,964.60		207,964.60
箱式变电站				199,115.04		199,115.04
圆包山冶金用白云岩矿新建工程	1,765,164.70		1,765,164.70	1,766,687.34		1,766,687.34
德阳新工新能源装备生产基地项目	8,221,654.66		8,221,654.66	9,084,908.70		9,084,908.70
徐州丰工新能源装备生产基地项目	6,226,395.30		6,226,395.30	7,015,398.49		7,015,398.49
合计	30,970,209.48		30,970,209.48	26,058,287.65		26,058,287.65

(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	利息资本化率	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率（%）	资金来源
5G智慧矿山项目	6,400,000.00	1,202,011.33				1,202,011.33		99%				自筹
洛阳金鼎环保建材产业基地项目	260,000,000.00	6,278,146.49	313,307.01			6,591,453.50		86.08%	10,137,219.89			自筹
圆包山冶金白云岩矿新建工程	523,250,000.00	1,766,687.34			1,522.64	1,765,164.70		0.34%				自筹

德阳新工新能源装备生产基地项目	48,000,000.00	9,084,908.70		863,254.04		8,221,654.66		18.93%				自筹
徐州丰工新能源装备生产基地项目	40,000,000.00	7,015,398.49	1,411,909.81	2,200,913.00		6,226,395.30		21.07%				自筹
800万吨破碎站搬迁及相关技改项目	32,550,000.00	90,566.04	6,659,474.33			6,750,040.37		20.74%				自筹
合计	910,200,000.00	25,437,718.39	8,384,691.15	3,064,167.04	1,522.64	30,756,719.86						

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

☐适用 ☒不适用

(4) 在建工程的减值测试情况

☐适用 ☒不适用

其他说明

☐适用 ☒不适用

工程物资

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
专用设备	89,727.26		89,727.26	875,113.08		875,113.08
合计	89,727.26		89,727.26	875,113.08		875,113.08

其他说明：

无

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	房屋建筑物	运输设备	合计
----	-------	------	----

一、账面原值			
1.期初余额	15,787,660.05	20,819,729.66	36,607,389.71
2.本期增加金额			
其中：租赁			
3.本期减少金额	4,042,416.36		4,042,416.36
其中：处置	4,042,416.36		4,042,416.36
其他转出			
4.期末余额	11,745,243.69	20,819,729.66	32,564,973.35
二、累计折旧			
1.期初余额	10,036,914.79	7,138,272.03	17,175,186.82
2.本期增加金额	1,320,559.24	1,904,456.94	3,225,016.18
(1)计提	1,320,559.24	1,904,456.94	3,225,016.18
3.本期减少金额	3,144,101.54		3,144,101.54
(1)处置	3,144,101.54		3,144,101.54
(2)其他转出			
4.期末余额	8,213,372.49	9,042,728.97	17,256,101.46
三、减值准备			
1.期初余额			
2.本期增加金额			
(1)计提			
3.本期减少金额			
(1)处置			
4.期末余额			
四、账面价值			
1.期末账面价值	3,531,871.20	11,777,000.69	15,308,871.89
2.期初账面价值	5,750,745.26	13,681,457.63	19,432,202.89

(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	专利权	非专利技术	采矿权	合计
一、账面原值					
1.期初余额	80,096,401.24		7,805,265.36	415,817,090.63	503,718,757.23
2.本期增加金额			270,165.32		270,165.32
(1)购置			270,165.32		270,165.32
(2)内部研发					

(3)企业合并增加					
3.本期减少金额					
(1)处置					
(2)其他转出					
4.期末余额	80,096,401.24		8,075,430.68	415,817,090.63	503,988,922.55
二、累计摊销					
1.期初余额	8,821,331.57		4,867,878.30	43,513,571.97	57,202,781.84
2.本期增加金额	824,911.74		574,946.76	1,754,447.40	3,154,305.90
(1)计提	824,911.74		574,946.76	1,754,447.40	3,154,305.90
3.本期减少金额					
(1)处置					
(2)其他转出					
4.期末余额	9,646,243.31		5,442,825.06	45,268,019.37	60,357,087.74
三、减值准备					
1.期初余额	56,273.12				56,273.12
2.本期增加金额					
(1)计提					
3.本期减少金额					
(1)处置					
4.期末余额	56,273.12				56,273.12
四、账面价值					
1.期末账面价值	70,393,884.81		2,632,605.62	370,549,071.26	443,575,561.69
2.期初账面价值	71,218,796.55		2,937,387.06	372,303,518.66	446,459,702.27

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%

(1) 本期计提无形资产累计摊销 3,154,305.90 元。

(2) 期末所有权受到限制的无形资产详见附注七、31。

(3) 公司全资子公司洛阳金鼎建筑材料有限公司 2022 年通过出让方式取得土地使用权用于建设洛阳金鼎环保建材产业基地项目，该土地使用权取得时尚有其他企业尚未搬迁，政府承诺以净地标准交付；截至本报告期末尚未处理。

(2) 确认为无形资产的数据资源

☐适用 ☒不适用

(3) 未办妥产权证书的土地使用权情况

☐适用 ☒不适用

(4) 无形资产的减值测试情况

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

27、商誉

(1) 商誉账面原值

☐适用 ☒不适用

(2) 商誉减值准备

☐适用 ☒不适用

(3) 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

☐适用 ☒不适用

资产组或资产组组合发生变化

☐适用 ☒不适用

其他说明

☐适用 ☒不适用

(4) 可收回金额的具体确定方法

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

☐适用 ☒不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

☐适用 ☒不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

☐适用 ☒不适用

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

☐适用 ☒不适用

(5) 业绩承诺及对应商誉减值情况

形成商誉时存在业绩承诺且报告期或报告期上一期间处于业绩承诺期内

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

28、长期待摊费用

☒适用 ☐不适用

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
办公楼装饰装修费	709,789.18	1,170,008.83	270,604.32		1,609,193.69
矿山 800 万吨森林植被恢复费	20,403,123.74		572,126.52		19,830,997.22
矿山 800 万吨土地租金开采用地部分	1,958,971.70	884,156.40	1,360,675.36		1,482,452.74
矿山 800 万吨耕地占用税摊销	15,539,441.15	2,932,740.00	502,002.90		17,970,178.25
矿山原矿费用摊销	16,603.88	4,926.11	13,152.17		8,377.82
矿区上山道路附属费用	7,323,395.45		2,616,762.66		4,706,632.79

矿山恢复治理保证金	9,537,598.24		1,363,637.64		8,173,960.60
铁塔迁建占地及青苗费	50,848.88		42,250.34		8,598.54
换电站迁建工程	288,765.88		86,629.80		202,136.08
公司大门外花园改造工程	18,732.25		5,108.82		13,623.43
金铁阳四货场硬化项目	1,330,322.08		74,841.42		1,255,480.66
展厅设计装修项目	1,415,718.74		283,143.74		1,132,575.00
破碎机设备维修		862,631.84	14,377.20		848,254.64
其他零星项目	687,403.28		217,088.88		470,314.40
合计	59,280,714.45	5,854,463.18	7,422,401.77		57,712,775.86

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
资产减值准备				
内部交易未实现利润				
可抵扣亏损				
预提费用	10,352,175.43	2,588,043.86	10,352,175.43	2,588,043.86
坏账准备	2,777,679.92	634,773.30	2,777,679.92	634,773.30
工资薪金	2,994,655.59	748,663.91	2,994,655.59	748,663.90
租赁负债	12,343,819.18	2,106,122.53	13,786,563.29	2,403,590.48
合计	28,468,330.12	6,077,603.60	29,911,074.23	6,375,071.54

(2) 未经抵销的递延所得税负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值				
其他债权投资公允价值变动				
其他权益工具投资公允价值变动				
使用权资产	10,030,851.41	2,013,949.37	12,260,545.46	2,522,532.31
合计	10,030,851.41	2,013,949.37	12,260,545.46	2,522,532.31

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

☐适用 ☒不适用

(4) 未确认递延所得税资产明细

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	63,188,180.38	50,704,264.34
可抵扣亏损	174,350,519.04	145,167,459.81
合计	237,538,699.42	195,871,724.15

(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 年度		8,158,699.06	
2027 年度	10,836,152.01	10,906,488.59	
2028 年度	32,720,640.54	39,089,467.40	
2029 年度	35,449,600.62	42,682,368.59	
2030 年度	64,960,236.43	59,398,938.47	
2031 年度	30,383,889.44		
合计	174,350,519.04	160,235,962.11	/

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
合 同 取 得成本						
合 同 履 约成本						
应 收 退 货成本						
合 同 资 产						
补 偿 性 资产						
预 付 工 程款	25,753,785.87		25,753,785.87	16,039,035.03		16,039,035.03
合 计	25,753,785.87		25,753,785.87	16,039,035.03		16,039,035.03

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	6,001.00	6,001.00	冻结	冻结	9,245.62	9,245.62	冻结	冻结
应收票据								
存货								
其中： 数据资源								
固定资产								
无形资产								
其中： 数据资源								
货币资金（	17,519,100.00	17,519,100.00	其他	矿山恢复治	15,899,100.00	15,899,100.00	其他	矿山恢复治理保证金

矿山恢复治理保证金)				理保证金				
固定资产、投资性房地产、在建工程及无形资产	366,345,658.62	261,474,730.77	抵押	抵押	271,881,439.04	202,992,853.09	抵押	抵押
合计	383,870,759.62	278,999,831.77	/	/	287,789,784.66	218,901,198.71	/	/

其他说明：
无

32、短期借款

(1) 短期借款分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款		
抵押借款		
保证借款	163,050,000.00	124,620,000.00
信用借款		
保证+抵押借款	10,000,000.00	13,500,000.00
应付未付利息	183,809.72	165,504.67
已贴现未到期票据		515,260.83

信用证		30,000,000.00
合计	173,233,809.72	168,800,765.50

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
工程款	91,475,769.98	74,288,349.23
设备款	14,245,810.70	3,708,537.04
货款	33,446,208.20	82,789,698.16
其他	21,112,817.48	23,990,838.95
合计	160,280,606.36	184,777,423.38

(2) 账龄超过 1 年或逾期的重要应付账款

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
四川睿政数据科技有限公司	35,750,139.66	尚未结算
河南巨奥建筑工程有限公司	9,371,262.31	尚未结算
河南众恒工业炉工程技术有限公司	1,657,513.61	尚未结算
合计	46,778,915.58	/

其他说明：
☐适用 ☒不适用

37、预收款项**(1) 预收账款项列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预收租金	-	289,507.64
合计	-	289,507.64

(2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

□适用 √不适用

(3) 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

38、合同负债**(1) 合同负债情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预收货款	76,232,880.65	56,467,514.96
合计	76,232,880.65	56,467,514.96

(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	5,937,634.99	24,750,809.81	27,341,530.39	3,346,914.41
二、离职后福利-设定提存计划	887.74	2,657,406.26	2,657,406.26	887.74
三、辞退福利		1,423,401.01	1,423,401.01	
四、一年内到期的其他福利				
合计	5,938,522.73	28,831,617.08	31,422,337.66	3,347,802.15

(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	5,297,157.47	21,041,998.97	23,598,407.05	2,740,749.39
二、职工福利费		1,031,984.66	1,031,984.66	
三、社会保险费	964.02	1,428,522.82	1,428,506.40	980.44
其中：医疗保险费	933.62	1,200,448.82	1,200,448.82	933.62
工伤保险费	30.40	227,266.73	227,250.31	46.82
生育保险费		807.27	807.27	
四、住房公积金	2,320.00	854,172.94	854,172.94	2,320.00
五、工会经费和职工教育经费	637,193.50	394,130.42	428,459.34	602,864.58
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
合计	5,937,634.99	24,750,809.81	27,341,530.39	3,346,914.41

(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	842.00	2,560,670.41	2,560,670.41	842.00
2、失业保险费	45.74	96,735.85	96,735.85	45.74
3、企业年金缴费				
合计	887.74	2,657,406.26	2,657,406.26	887.74

其他说明：

□适用 √不适用

40、应交税费

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	6,108,834.11	3,016,966.80
消费税	/	/
营业税	/	/
企业所得税	7,425,777.82	9,854,291.07
个人所得税	27,371.69	55,113.14
城市维护建设税	148,341.94	145,839.46
教育费附加	89,004.02	87,362.65
地方教育费附加	59,336.02	58,241.77
资源税	1,414,313.95	2,223,687.36
印花税	193,597.31	249,236.38
土地使用税	131,413.71	131,413.71
环保税	17,914.09	19,629.42
合计	15,615,904.66	15,841,781.76

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
应付利息	/	/
应付股利	/	/
其他应付款	66,625,490.95	73,667,674.73
合计	66,625,490.95	73,667,674.73

(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
重整计划全额保留债权	2,237,190.05	2,237,307.75
未申报债权按重整计划应清偿金额	525,641.99	525,641.99
预提费用	32,555,519.10	30,285,378.56
保证金	20,985,461.32	26,002,715.27
其他	10,321,678.49	14,616,631.16
合计	66,625,490.95	73,667,674.73

账龄超过 1 年或逾期的重要其他应付款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
重整计划全额保留债权	2,237,190.05	重整前计提
未申报债权按重整计划应清偿金额	525,641.99	重整前计提
洛阳国苑投资控股集团有限公司	5,232,580.82	未结算
水土保持补偿费	5,811,844.80	未结算
合计	13,807,257.66	/

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	26,014,828.00	94,352,147.00
一年内到期的应付债券		
一年内到期的长期应付款	15,772,410.42	15,825,995.42
一年内到期的租赁负债	2,559,168.70	6,221,123.19
一年内到期的长期应付款及长期借款利息	362,183.20	380,914.21
合计	44,708,590.32	116,780,179.82

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
短期应付债券		
应付退货款		
已背书未到期应收票据	48,991,685.73	38,649,325.55
待转销项税额	7,998,363.72	10,233,397.86
合计	56,990,049.45	48,882,723.41

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
质押借款		
保证+抵押借款	279,095,946.00	324,133,265.00
保证借款	15,000,000.00	
信用借款	5,000,000.00	
减：一年内到期的长期借款	26,014,828.00	94,352,147.00
合计	273,081,118.00	229,781,118.00

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
租赁付款额	11,528,462.67	14,715,088.62
未确认融资费用	-668,666.93	-928,525.33
减：一年内到期的租赁负债	2,559,168.70	6,221,123.19
合计	8,300,627.04	7,565,440.10

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	292,596,907.34	276,705,359.52
专项应付款		
减：一年内到期的长期应付款	15,772,410.42	15,825,995.42

合计	276,824,496.92	260,879,364.10
----	----------------	----------------

其他说明：

无

长期应付款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
工程款	2,490,443.15	4,830,869.11
融资租赁款	36,712,358.64	
分期付款购买采矿权	237,621,695.13	256,048,494.99
合计	276,824,496.92	260,879,364.10

其他说明：

期末长期应付款明细情况

项目	单位名称	金额	其中：一年内到期金额
融资租赁	厦门国贸创程融资租赁有限公司	36,712,358.64	
融资租赁	贵州徐工鲲鹏工程机械有限公司 乐山分公司	235,829.17	235,829.17
工程款	四川睿政数据科技有限公司	2,490,443.15	
分期付款购买采矿权	北川羌族自治县自然资源局	253,158,276.38	15,536,581.25
合计		292,596,907.34	15,772,410.42

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
对外提供担保			
未决诉讼			
产品质量保证			
重组义务			
待执行的亏损合同			
应付退货款			
其他	1,182,100.00	1,182,100.00	
合计	1,182,100.00	1,182,100.00	/

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

其他说明：

☐适用 ☒不适用

52、其他非流动负债

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
合同负债		
附有回购条件的股权投资款	31,650,000.00	30,750,000.00
合计	31,650,000.00	30,750,000.00

其他说明：

无

53、股本

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

	期初余额	本次变动增减（+、-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	348,990,000.00						348,990,000.00

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）	10,354,795.13			10,354,795.13
其他资本公积	305,700,997.32			305,700,997.32
合计	316,055,792.45			316,055,792.45

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

单位：元 币种：人民币

项目	期初 余额	本期发生金额						期末 余额
		本期所得税 前发生额	减：前期 计入 其他 综合 收益 当期 转入 损益	减：前期 计入 其他 综合 收益 当期 转入 留存 收益	减：所 得税 费 用	税后归属于 母公司	税后 归属 于少 数股 东	
一、不 能重分 类进损 益的其 他综合 收益								
其中： 重新计 量设定 受益计 划变动 额								
权益 法下不 能转损 益的其 他综合 收益								
其他 权益工 具投资 公允价 值变动								
企业 自身信 用风险 公允价 值变动								
二、将 重分类 进损益	14,923.68	-10,338.24				-10,338.24		4,585.44

项目	期初 余额	本期发生金额						期末 余额
		本期所得税 前发生额	减：前 期计 入其 他综 合收 益当 期转 入损 益	减：前 期计 入其 他综 合收 益当 期转 入留 存收 益	减：所 得税 费 用	税后归 属于 母公 司	税后 归 属于 少 数 股 东	
的其他 综合收 益								
其中： 权益法 下可转 损益的 其他综 合收益								
其他 债权投 资公允 价值变 动								
金融 资产重 分类计 入其他 综合收 益的金 额								
其他 债权投 资信用 减值准 备								
现金 流量套 期储备								
外币 财务报 表折算 差额	14,923.68	-10,338.24				-10,338.24		4,585.44
其他综 合收益 合计	14,923.68	-10,338.24				-10,338.24		4,585.44

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：
无

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	79,262,727.43	18,877,060.65	15,064,641.12	83,075,146.96
合计	79,262,727.43	18,877,060.65	15,064,641.12	83,075,146.96

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

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	27,746,358.80			27,746,358.80
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	27,746,358.80			27,746,358.80

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	-519,607,365.88	-526,841,843.76
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	-519,607,365.88	-526,841,843.76
加：本期归属于母公司所有者的净利润	12,331,501.16	7,234,477.88
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	-507,275,864.72	-519,607,365.88

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	333,666,965.11	243,623,508.79	274,968,201.43	204,712,769.51
其他业务	3,042,655.30	1,931,216.85	3,256,187.18	1,863,646.71
合计	336,709,620.41	245,554,725.64	278,224,388.61	206,576,416.22

注： 本期由合同产生的收入金额为 332,475,808.07 元，租金收入为 4,233,812.34 元。

(2) 营业收入、营业成本的分解信息

☐适用 ☒不适用

其他说明

☐适用 ☒不适用

(3) 履约义务的说明

☐适用 ☒不适用

(4) 分摊至剩余履约义务的说明

☐适用 ☒不适用

(5) 重大合同变更或重大交易价格调整

☐适用 ☒不适用

其他说明：

营业收入扣除情况表

单位： 元 币种： 人民币

项目	本年度	具体扣除情况	上年度	具体扣除情况
营业收入金额	336,709,620.41		278,224,388.61	
营业收入扣除项目合计金额	17,030,450.20		3,714,628.53	
营业收入扣除项目合计金额占营业收入的比重（%）	5.06%		1.34%	/
一、与主营业务无关的业务收入				
1. 正常经营之外的其他业务收入。 如出租固定资产、无形资产、包装物，销售材料，用材料进行非货币性资产交换，经营受托管理业务等实现的收入，以及虽计入主营业务收入，但属于上市公司正常经营之外的收入。	4,759,433.53	贸易收入及出租等其他业务收入	3,714,628.53	贸易收入及出租等其他业务收入
2. 不具备资质的类金融业务收入，如拆出资金利息收入；本会计年度以及上一会计年度新增的类金融业务所产生的收入，如担保、商业保理、小额贷款、融资租赁、典当等业务形成的收入，为销售主营产品而开展的融资租赁业务除外。				
3. 本会计年度以及上一会计年度新增贸易业务所产生的收入。				

4. 与上市公司现有正常经营业务无关的关联交易产生的收入。				
5. 同一控制下企业合并的子公司期初至合并日的收入。				
6. 未形成或难以形成稳定业务模式的业务所产生的收入。	12,271,016.67	机器人、充电桩等新能源机器设备		
与主营业务无关的业务收入小计	17,030,450.20		3,714,628.53	
二、不具备商业实质的收入				
1. 未显著改变企业未来现金流量的风险、时间分布或金额的交易或事项产生的收入。				
2. 不具有真实业务的交易产生的收入。如以自我交易的方式实现的虚假收入，利用互联网技术手段或其他方法构造交易产生的虚假收入等。				
3. 交易价格显失公允的业务产生的收入。				
4. 本会计年度以显失公允的对价或非交易方式取得的企业合并的子公司或业务产生的收入。				
5. 审计意见中非标准审计意见涉及的收入。				
6. 其他不具有商业合理性的交易或事项产生的收入。				
不具备商业实质的收入小计				
三、与主营业务无关或不具备商业实质的其他收入				
营业收入扣除后金额	319,679,170.21		274,509,760.08	

62、税金及附加

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
消费税		
营业税		
城市维护建设税	837,554.44	707,644.93
教育费附加	501,555.21	422,254.63
资源税	9,383,283.35	10,136,920.87
房产税	30,315.34	32,602.00
土地使用税	919,096.98	423,430.43
车船使用税	1,749.36	3,457.56
印花税	387,133.09	475,979.15
地方教育附加	334,371.43	281,503.10
环保税	35,828.20	7,204.88

其他		9,718.74
合计	12,430,887.40	12,500,716.29

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
职工薪酬	1,192,684.94	1,038,409.63
业务招待费	187,971.50	50,683.89
广告宣传费	33,990.50	
其他	196,525.48	88,283.60
合计	1,611,172.42	1,177,377.12

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
职工薪酬	15,350,908.54	13,596,480.51
会务及招待费用	377,000.58	1,184,333.34
折旧及摊销费用	5,295,261.59	1,739,028.51
中介机构咨询费	2,463,317.59	2,220,628.14
水电物管费用	1,296,212.80	803,924.78
绿化修理费用	20,536.00	49,101.52
车辆使用费	350,395.27	444,157.71
其他	3,568,104.82	3,813,673.20
合计	28,721,737.19	23,851,327.71

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
直接人工		202,519.38
直接材料	4,955.75	109,823.01
折旧摊销	13,175.58	1,676.08
其他		105,939.12
合计	18,131.33	419,957.59

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	16,245,801.66	12,693,974.77
减：利息资本化		2,561,240.81
减：利息收入	51,525.23	29,467.64
手续费及其他	791,498.88	8,740.15
合计	16,985,775.31	10,112,006.47

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
政府补助	239,030.79	8,054.97
增值税进项税加计抵减		0.00
个税手续费返还等	25,344.85	30,057.82
合计	264,375.64	38,112.79

其他说明：

无

68、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益		-42.04
处置长期股权投资产生的投资收益		13,936,610.08
交易性金融资产在持有期间的投资收益		
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益		1,005.41
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
债务重组收益		
合计		13,937,573.45

其他说明：

无

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
应收票据坏账损失		
应收账款坏账损失		
其他应收款坏账损失		
债权投资减值损失		
其他债权投资减值损失		
长期应收款坏账损失		
财务担保相关减值损失		
坏账损失	-1,166,176.71	-1,200,257.10
合计	-1,166,176.71	-1,200,257.10

其他说明：

无

72、资产减值损失

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、合同资产减值损失		
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失		-40,202.64
三、长期股权投资减值损失		
四、投资性房地产减值损失		
五、固定资产减值损失		
六、工程物资减值损失		
七、在建工程减值损失		
八、生产性生物资产减值损失		
九、油气资产减值损失		
十、无形资产减值损失		
十一、商誉减值损失		
十二、其他		
合计		-40,202.64

其他说明：

无

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
非流动资产处置利得	1,653.13	
其中：固定资产处置利得	-252.08	
合计	1,653.13	

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			
其中：固定资产处置利得			
无形资产处置利得			
债务重组利得			
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助			
其他	392,145.73	54,563.88	392,145.73
合计	392,145.73	54,563.88	392,145.73

其他说明：

□适用 √不适用

75、营业外支出

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	5,801,122.80	9,313.05	5,801,122.80
其中：固定资产处置损失	5,801,122.80	9,313.05	5,801,122.80
无形资产处置损失			
债务重组损失			
非货币性资产交换损失			
对外捐赠	111,126.71		111,126.71
其他	1,406,100.05	3,351,135.12	1,406,100.05
滞纳金	8,810.39	1,827.62	8,810.39
违约金	807,253.50	150,000.00	807,253.50
合计	8,134,413.45	3,512,275.79	8,134,413.45

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	14,232,470.92	7,146,414.41
递延所得税费用	-211,115.00	16,761.60
合计	14,021,355.92	7,163,176.01

(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	22,744,775.46
按法定/适用税率计算的所得税费用	5,686,193.86
子公司适用不同税率的影响	-545,890.45
调整以前期间所得税的影响	2,631,935.25
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-211,115.00
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	6,460,232.26
研发费用加计扣除的影响	
权益法确认投资收益影响数	
所得税费用	14,021,355.92

其他说明：

□适用 √不适用

77、其他综合收益

√适用 □不适用

详见附注

78、现金流量表项目

(1) 与经营活动有关的现金

收到的其他与经营活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	51,525.23	28,732.47
政府补助	239,030.79	7,054.97
往来款及其他	13,591,456.25	8,154,134.70
合计	13,642,981.48	8,189,922.14

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
期间费用	7,576,550.78	4,843,056.60
往来款及其他	27,687,431.42	18,610,897.21
合计	35,263,982.20	23,453,953.81

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

支付的其他与投资活动有关的现金
☐适用 ☒不适用

(3) 与筹资活动有关的现金

收到的其他与筹资活动有关的现金
☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
企业借款		
融资租赁（借款）	38,000,000.00	
租金保证金及相关费用		
合计	38,000,000.00	

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
企业借款		
支付租赁款	2,205,715.20	3,272,905.20
融资租赁（还款）	4,720,000.00	12,501,165.64
租金保证金及相关费用		
合计	6,925,715.20	15,774,070.84

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（含	168,800,765.50	65,000,000.00	13,130,668.65	73,182,363.60	515,260.83	173,233,809.72

计提利息)						
长期借款（含一年内到期金额）	324,514,179.21	43,300,000.00	6,530,742.47	27,628,323.69	47,258,468.79	299,458,129.20
长期应付款（含一年内到期金额）	276,705,359.52	40,000,000.00	4,981,275.46	26,187,052.12	2,902,675.52	292,596,907.34
租赁负债（含一年内到期金额，不含	13,786,563.29		655,640.65	2,671,239.45	911,168.75	10,859,795.74

税)						
合 计	783,806,867 .52	148,300,000 .00	25,298,327 .23	129,668,978 .86	51,587,573 .89	776,148,642 .00

(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	8,723,419.54	25,700,925.79
加：资产减值准备		40,202.64
信用减值损失	1,166,176.71	1,200,257.10
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	30,352,642.13	33,599,076.60
使用权资产摊销	3,225,016.18	4,093,196.87
无形资产摊销	3,154,305.90	2,563,690.34
长期待摊费用摊销	7,422,401.77	6,763,523.22
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）	-1,653.13	
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	5,801,122.80	26,302.52
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	16,245,801.66	9,971,016.22
投资损失（收益以“-”号填列）		-13,937,573.45
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	297,467.94	782,345.64
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-508,582.94	-753,735.69
存货的减少（增加以“-”号填列）		-11,101,374.47
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	4,443,819.20	-25,718,869.38
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-60,399,632.41	34,407,695.40
其他		
经营活动产生的现金流量净额	19,922,305.35	67,636,679.35
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	68,991,878.52	41,638,142.87
减：现金的期初余额	50,752,427.22	83,275,568.84
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	18,239,451.30	-41,637,425.97

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

□适用 √不适用

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

□适用 √不适用

(4) 现金和现金等价物的构成

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	68,991,878.52	50,752,427.22
其中：库存现金	22,569.66	28,693.51
可随时用于支付的银行存款	68,969,308.86	50,723,733.71
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	68,991,878.52	50,752,427.22
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

其他说明：

□适用 √不适用

80、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

□适用 √不适用

81、外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

√适用 □不适用

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			
其中：美元	42,121.28	6.81238	286,946.18
欧元	0.01	7.81740	0.08

港币	1, 571. 48	0. 86855	1, 364. 91
应收账款			
其中：美元			
欧元	46, 400. 00	7. 67870	356, 291. 68
港币			
长期借款			
其中：美元			
欧元			
港币			

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

1) 使用权资产相关信息详见本财务报表附注七、25 之说明。

2) 与租赁相关的当期损益及现金流

项目	本期数	上期数
租赁负债的利息费用	265, 640. 65	199, 277. 72
与租赁相关的总现金流出	5, 614, 076. 05	4, 064, 195. 58

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5, 614, 076. 05 元(单位：元 币种：人民币)

(2) 作为出租人

作为出租人的经营租赁

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	租赁收入	其中：未计入租赁收款额的可变租赁付款额相关的收入
租赁收入	4,233,812.34	0.00
合计	4,233,812.34	0.00

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
人工费用		202,519.38
折旧摊销	13,175.58	1,676.08
直接材料	4,955.75	109,823.01
其他费用		118,002.84
合计	18,131.33	432,021.31
其中：费用化研发支出	18,131.33	419,957.59
资本化研发支出		12,063.72

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

6、 其他

☒适用 ☐不适用

本期减少

子公司名称	本期变化原因
顶金黄金矿业（深圳）有限公司	已注销

十、在其他主体中的权益

1、 在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

☒适用 ☐不适用

单位：万元 币种：人民币

子公司名称	主要经 营地	注册资本	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得 方式
					直接	间接	

四川金顶顺采矿业有限公司	四川峨眉山市	8,800.00	四川峨眉山市	加工	100.00		设立
四川金顶快点物流有限责任公司	四川峨眉山市	7,000.00	四川峨眉山市	货运代理, 货物装卸、仓储等	100.00		设立
四川金铁阳物流有限责任公司	四川峨眉山市	1,000.00	四川峨眉山市	货运代理, 货物装卸、仓储等		70.00	设立
中辉金属(天津)有限公司	天津市	2,500.00	天津市	批发贸易	100.00		设立
中沙(北京)建筑材料有限公司	北京市	1,000.00	北京市	科技推广和应用服务	100.00		设立
深圳元泰新能源科技有限公司	广东省深圳市	1,000.00	广东省深圳市	新能源汽车及零部件等	100.00		设立
洛阳金鼎建筑材料有限公司	河南省洛阳市	3,000.00	河南省洛阳市	批发业	100.00		设立、收购
银泰国际集团有限公司	香港	500 万 (美元)	香港	商品贸易	100.00		设立
四川顺采兴蜀钙业有限公司	四川峨眉山市	3,000.00	四川峨眉山市	加工	100.00		设立
四川顺采建筑材料有限公司	四川峨眉山市	2,000.00	四川峨眉山市	加工	100.00		设立
四川新工绿氢科技有限公司	四川省成都市	1,061.72	四川省成都市	技术开发	48.0353		设立
四川顺采供应链管理有限公司	四川省成都市	1,000.00	四川省成都市	租赁和商务服务		100.00	设立、收购
洛阳新工绿氢科技有限公司	河南省洛阳市	1,000.00	河南省洛阳市	科学研究和技术服务		48.0353	设立
北川禹顶新材料科技有限公司	四川省绵阳市	8,000.00	四川省绵阳市	其他化学纤维制造	51.00		设立
四川顺宏矿业有限公司	四川省成都市	500	四川省成都市	非金属矿制品批发	100.00		设立
河南元启泰合新能源有限公司	河南省郑州市	100	河南省郑州市	技术推广服务		51.00	设立
四川顺宇矿业有限公司	四川省成都市	500	四川省成都市	非金属矿制品批发		51.00	设立
河南新工智电科技有限公司	河南省洛阳市	1,000.00	河南省洛阳市	技术开发		28.8212	设立
德阳新工绿能智能装备科技有限公司	四川省德阳市	500	四川省德阳市	技术推广服务		48.0353	设立
徐州丰工智能装备有限公司	江苏省徐州市	1,000.00	江苏省徐州市	智能消费设备制造		48.0353	设立

注：1、四川金顶直接持有四川新工绿氢科技有限公司 48.0353%股权为单一大股东，同时四川新工绿氢董事会席位四川金顶占 2/3，故对其具有控制权。

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

单位：元 币种：人民币

子公司名称	少数股东持股比例（%）	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
四川金铁阳物流有限责任公司	30.00	857,389.15		4,794,000.04

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：
□适用 √不适用

其他说明：
□适用 √不适用

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
四川金铁阳物流有限责任公司	40,623,820.62	5,209,715.48	45,833,536.10	21,553,536.02	8,300,000.00	29,853,536.02	46,879,797.25	5,660,873.03	52,540,670.28	39,418,634.05		39,418,634.05

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量

四川金铁阳物流有限责任公司	68,922,369.69	2,857,963.85	2,857,963.85	12,009,467.26	26,917,469.10	2,774,143.44	2,774,143.44	-866,160.51
---------------	---------------	--------------	--------------	---------------	---------------	--------------	--------------	-------------

其他说明：
无

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制：

☐适用 ☒不适用

(5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持：

☐适用 ☒不适用

其他说明：
☐适用 ☒不适用

2、 在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

☐适用 ☒不适用

3、 在合营企业或联营企业中的权益

☒适用 ☐不适用

(1) 重要的合营企业或联营企业

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
成都岷山新工新能源科技有限公司	四川省成都市	四川省成都市	新能源		21.6159	权益法
四川奥创绿振环保科技有限公司	四川省成都市	四川省成都市	环保技术推广服务	35.00		权益法
四川开物启源科技有限公司	四川省成都市	四川省成都市	技术开发		50.00	权益法
四川诚景盛天建筑工程有限公司	四川省成都市	四川省成都市	建筑行业	49.00		权益法
四川开物信息技术有限公司	四川省成都市	四川省成都市	软件和信息技术服务	33.30		权益法
四川新工能源服务有限公司	四川省成都市	四川省成都市	技术开发		23.5373	权益法

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：
无

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

(2) 重要合营企业的主要财务信息

☐适用 ☒不适用

(3) 重要联营企业的主要财务信息

☐适用 ☒不适用

(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

☐适用 ☒不适用

(5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

☐适用 ☒不适用

(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

☐适用 ☒不适用

(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

☐适用 ☒不适用

(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

☐适用 ☒不适用

4、 重要的共同经营

☐适用 ☒不适用

5、 在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

☐适用 ☒不适用

6、 其他

☐适用 ☒不适用

十一、政府补助

1、 报告期末按应收金额确认的政府补助

☒适用 ☐不适用

应收款项的期末余额338,100.00（单位：元 币种：人民币）

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

3、 计入当期损益的政府补助

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类型	本期发生额	上期发生额
与收益相关	239,030.79	38,112.79
合计	239,030.79	38,112.79

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

本公司的主要金融工具包括货币资金、应收账款、应收票据、其他应收款、应付账款、应付利息、其他应付款、短期借款、长期借款、长期应付款。各项金融工具的详细情况已于相关附注内披露。与这些金融工具有关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本公司管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

(1) 风险管理目标和政策

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，力求降低金融风险对本公司财务业绩的不利影响。基于该风险管理目标，本公司已制定风险管理政策以辨别和分析本公司所面临的风险，设定适当的风险可接受水平并设计相应的内部控制程序，以监控本公司的风险水平。本公司会定期审阅这些风险管理政策及有关内部控制系统，以适应市场情况或本公司经营活动的改变。本公司的内部审计部门也定期或随机检查内部控制系统的执行是否符合风险管理政策。

本公司的金融工具导致的主要风险是信用风险、流动性风险、市场风险（包括利率风险、汇率风险和商品价格风险/权益工具价格风险）。

董事会负责规划并建立本公司的风险管理架构，指定本公司的风险管理政策和相关指引并监督风险管理措施的执行情况。本公司已制定风险管理政策以识别和分析本公司所面临的风险，这些风险管理政策对特定风险进行了明确规定，涵盖了信用风险、流动性风险和市场风险管理等诸多方面。本公司定期评估市场环境及本公司经营活动的变化以决定是否对风险管理政策及系统进行更新。本公司的风险管理由风险管理委员会按照董事会批准的政策开展。风险管理委员会通过与本公司其他业务部门的紧密合作来识别、评价和规避相关风险。本公司内部审计部门就风险管理控制及程序进行定期的审核，并将审核结果上报本公司的审计委员会。

本公司通过适当的多样化投资及业务组合来分散金融工具风险，并通过制定相应的风险管理政策减少集中于任何单一行业、特定地区或特定交易对手方的风险。

1) 信用风险

信用风险，是指交易对手方未能履行合同义务而导致本公司产生财务损失的风险。

本公司对信用风险按组合分类进行管理。信用风险主要产生于银行存款、应收款项等。

本公司银行存款主要存放于国有银行和其它大中型上市银行，本公司预期银行存款不存在重大的信用风险。

对于应收款项，本公司设定相关政策以控制信用风险敞口。本公司基于对债务人的财务状况、外部评级、从第三方获取担保的可能性、信用记录及其它因素诸如目前市场状况等评估债务人的信用资质并设置相应欠款额度与信用期限。本公司会定期对债务人信用记录进行监控，对于信用记录不良的债务人，本公司会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本公司的整体信用风险在可控的范围内。

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金额。本公司没有提供任何其他可能令本公司承受信用风险的担保。

本公司应收账款中，欠款金额前五大客户的应收账款占本公司应收账款总额的 43.01%（2025 年同期：68.88%）；本公司其他应收款中，欠款金额前五大公司的其他应收款占本公司其他应收款总额的 84.93%（2025 年同期：76.15%）。

2) 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。

管理流动风险时，本公司保持管理层认为充分的现金及现金等价物并对其进行监控，以满足本公司经营需要，并降低现金流量波动的影响。本公司管理层对银行借款的使用情况进行监控并确保遵守借款协议。同时从主要金融机构获得提供足够备用资金的承诺，以满足短期和长期的资金需求。

本公司通过经营业务产生的资金及银行及其他借款来筹措营运资金。

3) 市场风险

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

4) 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。利率风险可源于已确认的计息金融工具和未确认的金融工具（如某些贷款承诺）。

本公司的利率风险主要产生于短期银行借款。浮动利率的金融负债使本公司面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使本公司面临公允价值利率风险。本公司根据当时的市场环境来决定固定利率及浮动利率合同的相对比例，并通过定期审阅与监察维持适当的固定和浮动利率工具组合。

在其他变量保持不变的情况下，如果浮动利率计算的借款利率上升或者下降 50 个基点，则对本公司的净利润影响如下：

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 248,245,946.00 元(2025 年 6 月 30 日:人民币 331,651,794.00 元),在其他变量不变的假设下,假定利率变动 50 个基点,不会对本公司的利润总额和股东权益产生重大的影响。

利率变动	对净利润的影响	
	本期数	上期数
上升 50 个基点	120.78	79.00
下降 50 个基点	120.78	79.00

管理层认为 50 个基点合理反映了下一年度利率可能发生变动的合理范围。

5) 汇率风险

汇率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。汇率风险可源于以记账本位币之外的外币进行计价的金融工具。

汇率风险主要为本公司的财务状况和现金流量受外汇汇率波动的影响。本公司持有的外币资产及负债占整体的资产及负债比例并不重大。因此本公司认为面临的汇率风险并不重大。

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

单位：元 币种：人民币

转移方式	已转移金融资产性质	已转移金融资产金额	终止确认情况	终止确认情况的判断依据
票据背书	应收款项融资	33,678,915.87	终止确认	已经转移了其几乎所有的风险和报酬
票据贴现	应收款项融资	13,672,198.03	终止确认	已经转移了其几乎所有的风险和报酬
票据背书	应收票据	48,991,685.73	未终止确认	保留了其几乎所有的风险和报酬
票据贴现	应收票据	0.00	未终止确认	保留了其几乎所有的风险和报酬
合计	/	96,342,799.63	/	/

(2) 因转移而终止确认的金融资产

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	金融资产转移的方式	终止确认的金融资产金额	与终止确认相关的利得或损失
票据背书	应收款项融资	33,678,915.87	
票据贴现	应收款项融资	13,672,198.03	
合计	/	47,351,113.90	

(3) 继续涉入的转移金融资产

☐适用 ☒不适用

其他说明

☐适用 ☒不适用

十三、公允价值的披露

1、 以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量				
（一）交易性金融资产				
1.以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产				
（1）债务工具投资				
（2）权益工具投资				

(3) 衍生金融资产				
2. 指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(二) 其他债权投资				
(三) 其他权益工具投资				
(四) 投资性房地产				
1.出租用的土地使用权				
2.出租的建筑物				
3.持有并准备增值后转让的土地使用权				
(五) 生物资产				
1.消耗性生物资产				
2.生产性生物资产				
(六) 应收款项融资			9,603,134.99	9,603,134.99
持续以公允价值计量的资产总额			9,603,134.99	9,603,134.99
(七) 交易性金融负债				
1.以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
其中：发行的交易性债券				
衍生金融负债				
其他				
2.指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
持续以公允价值计量的负债总额				
二、非持续的公允价值计量				
(一) 持有待售资产				
非持续以公允价值计量的资产总额				
非持续以公允价值计量的负债总额				

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

☐适用 ☒不适用

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

☐适用 ☒不适用

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

☒适用 ☐不适用

公司持有的第三层次公允价值计量中的应收款项融资系本公司持有的应收票据，采用票面金额确定其公允价值。

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

☐适用 ☒不适用

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

☐适用 ☒不适用

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

☐适用 ☒不适用

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

☐适用 ☒不适用

9、其他

☐适用 ☒不适用

十四、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

☒适用 ☐不适用

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(%)
深圳朴素至纯投资企业（有限合伙）	广东省深圳市	股权投资	218,446.39	20.50	0.00

本企业的母公司情况的说明

母公司名称	母公司对本公司持股比例%	母公司对本公司表决权比例%	本公司最终控制方
深圳朴素至纯投资企业（有限合伙）	20.50	0.00	洛阳市人民政府

本企业最终控制方是洛阳市人民政府

其他说明：

2020年12月21日，朴素至纯与洛阳均盈产业投资中心(有限合伙)（以下简称“洛阳均盈”）签署了《表决权委托协议》，将其持有的公司流通股共计71,553,484股表决权委托给洛阳均盈，洛阳均盈接受上述表决权委托后，可以实际支配的公司表决权股份合计71,553,484股，占公司总股本的20.50%，洛阳均盈成为公司的控股股东，实际控制人变更为洛阳市老城区财政局。

2022年12月29日，持有洛阳均盈99.9%股权的洛阳金元兴投资有限公司控股股东由洛阳古都丽景控股集团有限公司变更为洛阳国苑投资控股集团有限公司，本次变更后，洛阳均盈仍为公司的控股股东，实际控制人变更为洛阳市人民政府。

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注十、1在子公司的权益。

☐适用 ☒不适用

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注十、3在合营企业和联营企业中的权益。

☐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
洛阳国苑投资控股集团有限公司	同一实际控制人
洛阳国苑运输有限公司	洛阳国苑投资控股集团有限公司子公司
上海电氢智运机器人科技有限公司	联营企业的子公司
四川省开物云矿科技有限公司	联营企业的子公司
峨眉山开物启源科技有限公司	联营企业的子公司

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
四川诚景盛天建筑工程有限公司	工程施工、劳务服务	4,705,862.29			4,002,387.94
四川奥创绿振生态环保科技有限公司	工程施工	655,052.62			
四川省开物云矿科技有限公司	技术服务	58,600.43			45,870.63
四川开物信息技术有限公司	技术服务	544,352.68			2,710,998.78
峨眉山开物启源科技有限公司	物流服务	160,349.85			
洛阳国苑投资控股集团有限公司	担保服务	663,287.42			
洛阳国苑运输有限公司	加氢气				95,161.90

出售商品/提供劳务情况表

☐适用 ☒不适用

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

☐适用 ☒不适用

(2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

☐适用 ☒不适用

关联托管/承包情况说明

☐适用 ☒不适用

本公司委托管理/出包情况表：

☐适用 ☒不适用

关联管理/出包情况说明

☐适用 ☒不适用

(3) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
洛阳国苑运输有限公司	租地	55,045.87	
峨眉山开物启源科技有限公司	动产	26,548.67	

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

单位：万元 币种：人民币

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
四川开物信息技术有限公司	99.90	2026-2-5	2027-2-3	否
四川开物信息技术有限公司	166.50	2026-4-13	2027-4-13	否
四川开物信息技术有限公司	149.85	2026-4-27	2027-4-26	否
四川开物信息技术有限公司	166.50	2025-9-12	2029-9-11	否
峨眉山开物启源科技有限公司	161.21	2022-11-30	2030-11-29	否

本公司作为被担保方

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
洛阳国苑投资控股集团有限公司	2,400.00	2023-3-24	2029-2-23	否
洛阳国苑投资控股集团有限公司	1,999.60	2023-1-20	2029-12-26	否
洛阳国苑投资控股集团有限公司	1,499.70	2023-1-17	2029-12-26	否
洛阳国苑投资控股集团有限公司	999.80	2023-2-21	2029-12-26	否
洛阳国苑投资控股集团有限公司	5,516.05	2023-2-21	2029-12-26	否

关联担保情况说明

□适用 √不适用

(5) 关联方资金拆借

□适用 √不适用

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

□适用 √不适用

(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	357.95	325.41

(8) 其他关联交易

□适用 √不适用

6、 应收、应付关联方等未结算项目情况

(1) 应收项目

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币					
项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	上海电氢智运机器人科技有限公司	414,000.00		414,000.00	
	峨眉山开物启源科技有限公司	30,000.00			
其他应收款	洛阳国苑运输有限公司	256,800.00		196,800.00	
	四川开物信息技术有限公司	18,534.40		2,905.60	
预付账款	四川开物信息技术有限公司	1,110,580.70		1,204,473.38	
	四川省开物云矿科技有限公司	653,621.57		624,000.00	
	四川诚景盛天建筑工程有限公司	1,321,472.20			
	四川诚景盛天建筑工程有限公司峨眉山分公司	24,107.18			
	成都岷山新工新能源科技有限公司	2,296,655.63			
	峨眉山开物启源科技有限公司	52,666.83		52,666.83	

(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
其他应付款	四川诚景盛天建筑工程有限公司	3,479.35	3,479.35
	洛阳国苑投资控股集团有限公司	5,232,580.82	4,569,293.40
	四川开物信息技术有限公司	28,747.25	29,894.76
应付账款	四川诚景盛天建筑工程有限公司峨眉山分公司	3,518,584.71	3,836,718.84
	四川开物信息技术有限公司	516,235.70	612,195.70
	四川省开物云矿科技有限公司	1,470.00	1,968.00
	四川奥创绿振环保科技有限公司	87,164.96	67,513.38
	成都岷山新工新能源科技有限公司		3,723,344.37

(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

1、截至 2026 年 6 月 30 日，本公司不存在需要说明的重大承诺事项。

2、或有事项

(1) 未决诉讼、仲裁形成的或有负债及其财务影响：

1) 关于消除 800 万吨项目上山公路和东破碎站上方安全隐患治理项目

①项目基本情况

2020 年 12 月，公司根据市政府领导和自然资源局有关批示，完成了 800 万吨项目上山公路和东破碎站上方安全隐患治理，并向市应急管理局和市自然资源局进行了备案，根据相关意见，完成隐患治理的同时产生的石灰石销售收入在扣除实际成本后需上缴财政。

③ 进展情况

公司财务根据实际销售情况进行测算，预计需上缴财政 118.21 万元并确认预计负债，同时公司已将相关申请报告提交到九里镇人民政府。具体需上缴金额尚待九里镇人民政府提交到峨眉山市政府后确认。截至 2026 年 6 月 30 日，该事项尚待峨眉山市政府确认。

④ 对财务报表的影响

公司依据上述专业判断，截至 2026 年 6 月 30 日确认预计负债 118.21 万元。

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：

☐适用 ☒不适用

3、其他

☐适用 ☒不适用

十七、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

☐适用 ☒不适用

2、利润分配情况

☐适用 ☒不适用

3、销售退回

☐适用 ☒不适用

4、其他资产负债表日后事项说明

☒适用 ☐不适用

公司下属全资子公司——中辉金属与北京中冶中矿有色金属进出口有限公司（以下简称“中冶中矿”）买卖合同纠纷事项提起诉讼,一审判决被告中冶中矿向原告中辉金属退还货款18700000元并支付利息；中冶中矿不服一审判决提起上诉，本案二审已审结，经天津市第三中级人民法院组织调解，双方达成调解协议，中冶中矿将分四期归还公司全部货款及相应利息。2026年7月30日，中辉天津未收到北京中冶中矿应支付的第二笔本金及相应利息。截至目前，中辉天津已向天津市滨海新区人民法院提交强制执行申请。后续执行情况及其结果具有不确定性，公司将持续跟进案件进展。

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

我公司未进行报告分部核算。

(4) 其他说明

☐适用 ☒不适用

7、 其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

☐适用 ☒不适用

8、 其他

☐适用 ☒不适用

十九、母公司财务报表主要项目注释

1、 应收账款

(1) 按账龄披露

☐适用 ☒不适用

(2) 按坏账计提方法分类披露

☐适用 ☒不适用

按单项计提坏账准备：

☐适用 ☒不适用

按组合计提坏账准备：

☐适用 ☒不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

☐适用 ☒不适用

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账款账面余额显著变动的情况说明：

☐适用 ☒不适用

(3) 坏账准备的情况

☐适用 ☒不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

☐适用 ☒不适用

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
应收利息	/	/
应收股利	/	/
其他应收款	42,721,897.55	59,712,622.24
合计	42,721,897.55	59,712,622.24

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）	14,050,175.40	25,915,473.17
1 年以内小计	14,050,175.40	25,915,473.17
1 至 2 年	2,000,000.00	33,562,361.88
2 至 3 年	22,531,028.84	516,791.90
3 年以上	14,936,903.89	10,765,180.01
3 至 4 年		
4 至 5 年		
5 年以上		
小计	53,518,108.13	70,759,806.96
减：坏账准备	10,796,210.58	11,047,184.72
合计	42,721,897.55	59,712,622.24

(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
单位往来	52,591,260.08	69,645,921.13
个人借款	181,790.32	1,043,133.17
其他	745,057.73	70,752.66
小计	53,518,108.13	70,759,806.96
减：坏账准备	10,796,210.58	11,047,184.72
合计	42,721,897.55	59,712,622.24

(3) 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2026年1月1日余额	1,424,821.48		9,622,363.24	11,047,184.72
2026年1月1日余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提				
本期转回	250,974.14			250,974.14
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2026年6月30日余额	1,173,847.34		9,622,363.24	10,796,210.58

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

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
单项计提预期信用损失的其他应收款	9,622,363.24					9,622,363.24
按组合计提预期信用损失的其他应收款	1,424,821.48		250,974.14			1,173,847.34
其中：其他外部单位款项	1,424,821.48		250,974.14			1,173,847.34
合计	11,047,184.72		250,974.14			10,796,210.58

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
洛阳金鼎建筑材料有限公司	24,502,500.00	45.78	单位往来	1年以内、1-2年、2-3年	
中辉金属（天津）有限公司	9,929,539.08	18.55	单位往来	1年以内	
烟台市第三水泥厂	6,422,138.40	12.00	单位往来	5年以上	6,422,138.40
中沙(北京)建筑材料有限公司	4,151,723.88	7.76	单位往来	3年以上	
攀枝花大地水泥有限公司	3,200,224.84	5.98	单位往来	5年以上	3,200,224.84
合计	48,206,126.20	90.07	/	/	9,622,363.24

(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

按坏账准备计提方法分类披露

种类	期末余额				
	金 额	比例%	坏账准备	比例%	账面价值
单项计提预期信用损失的其他应收款	9,622,363.24	17.98	9,622,363.24	100.00	0.00
按组合计提预期信用损失的其他应收款	43,895,744.89	82.02	1,173,847.34	2.67	42,721,897.55
其中：其他外部单位款项	1,763,428.37	4.02	1,173,847.34	66.57	589,581.03
合并范围内关联方款项	42,132,316.52	95.98	-		42,132,316.52
合计	53,518,108.13	100.00	10,796,210.58	20.17	42,721,897.55

续：

种类	年初余额				
	金 额	比例%	坏账准备	比例%	账面价值
单项计提预期信用损失的其他应收款	9,622,363.24	13.60	9,622,363.24	100.00	0.00
按组合计提预期信用损失的其他应收款	61,137,443.72	86.40	1,424,821.48	2.33	59,712,622.24
其中：其他外部单位款项	2,131,784.04	3.49	1,424,821.48	66.84	706,962.56
合并范围内关联方款项	59,005,659.68	96.51			59,005,659.68
合计	70,759,806.96	100.00	11,047,184.72	15.61	59,712,622.24

按组合计提预期信用损失的其他应收款

① 其他外部单位款项情况：

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例%
1 年以内	620,611.60	31,030.57	5
1 至 2 年			10
2 至 3 年			50
3 年以上	1,142,816.77	1,142,816.77	100
合计	1,763,428.37	1,173,847.34	

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	207,589,436.85		207,589,436.85	204,989,436.85		204,989,436.85
对联营、合营企业投资	5,606,765.14		5,606,765.14	5,606,765.14		5,606,765.14
合计	213,196,201.99		213,196,201.99	210,596,201.99		210,596,201.99

(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		
四川金顶顺采矿业有限公司	33,939,300.78						33,939,300.78	
四川顺采兴蜀钙业有限公司	30,000,000.00						30,000,000.00	
四川顺采建筑材料有限公司	20,000,000.00						20,000,000.00	
四川金顶快点物流有限责任公司	47,078,260.07						47,078,260.07	
中沙(北京)建筑材料有限公司	10,000,000.00						10,000,000.00	
中辉金属（天津）有限公司	704,300.00						704,300.00	
深圳元泰新能源科技有限公司	9,320,001.00						9,320,001.00	
银泰集团国际有限公司	337,575.00						337,575.00	
洛阳金鼎建筑材料有限公司	10,000,000.00						10,000,000.00	
四川新工绿氢科技有限公司	5,100,000.00						5,100,000.00	
四川顺宏矿业有限公司	210,000.00		100,000.00				310,000.00	
北川禹顶新材料科技有限公司	38,300,000.00		2,500,000.00				40,800,000.00	
合计	204,989,436.85		2,600,000.00				207,589,436.85	

(2) 对联营、合营企业投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

投资单位	期初 余额（账面价值）	减值准 备期初 余额	本期增减变动								期末余额（账 面价值）	减值准 备期末 余额
			追加投资	减少投资	权益法 下确认 的投资 损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发 放现金 股利或 利润	计提减 值准备	其他		
一、合营企业												
小计												

投资单位	期初 余额（账面价 值）	减值准 备期初 余额	本期增减变动								期末余额（账 面价值）	减值准 备期末 余额
			追加投 资	减少 投资	权益法 下确认 的投资 损益	其他 综合 收益 调整	其他 权益 变动	宣告发 放现金 股利或 利润	计提减 值准备	其他		
二、联营企业												
四川诚景盛天建筑工程 有限公司	3,732,186.78										3,732,186.78	
四川奥创绿振生态环 保科技有限公司	1,874,578.36										1,874,578.36	
小计	5,606,765.14										5,606,765.14	
合计	5,606,765.14										5,606,765.14	

(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	27,038,629.64	24,334,766.66	71,222,396.87	64,432,050.44
其他业务	543,713.25	152,033.14	925,772.30	347,882.34
合计	27,582,342.89	24,486,799.80	72,148,169.17	64,779,932.78

(2) 营业收入、营业成本的分解信息

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

(3) 履约义务的说明

□适用 √不适用

(4) 分摊至剩余履约义务的说明

□适用 √不适用

(5) 重大合同变更或重大交易价格调整

□适用 √不适用

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

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	-5,799,469.67	800 万吨破碎站土建报废 579.24 万元
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业	239,030.79	收到乐山市经济和信息

项目	金额	说明
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		化局支持工业企业扩大生产拨付资金 20 万元
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，非金融企业持有金融资产和金融负债产生的公允价值变动损益以及处置金融资产和金融负债产生的损益		
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
委托他人投资或管理资产的损益		
对外委托贷款取得的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而产生的各项资产损失		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	1,000,000.00	收回预付款 100 万元
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
非货币性资产交换损益		
债务重组损益		
企业因相关经营活动不再持续而发生的一次性费用，如安置职工的支出等		
因税收、会计等法律、法规的调整对当期损益产生的一次性影响		
因取消、修改股权激励计划一次性确认的股份支付费用		
对于现金结算的股份支付，在可行权日之后，应付职工薪酬的公允价值变动产生的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
交易价格显失公允的交易产生的收益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,915,800.07	报告期内支付的赔偿金、违约金等
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
减：所得税影响额	-1,779,739.61	
少数股东权益影响额（税后）	-403,853.39	
合计	-4,292,645.95	

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	4.77	0.0353	0.0353
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	6.43	0.0476	0.0476

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

1) 加权平均净资产收益率的计算过程

项 目	序号	本期数
归属于公司普通股股东的净利润	1	12,331,501.16
非经常性损益	2	-4,292,645.95
扣除非经营性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	3=1-2	16,624,147.11
归属于公司普通股股东的期初净资产	4	252,462,436.48
报告期发行新股或债转股等新增的、归属于公司普通股股东的净资产	5	
新增净资产次月起至报告期期末的累计月数	6	
报告期回购或现金分红等减少的、归属于公司普通股股东的净资产	7	
减少净资产次月起至报告期期末的累计月数	8	
其他交易或事项引起的净资产增减变动	9	
发生其他净资产增减变动次月起至报告期期末的累计月数	10	
报告期月份数	11	6
加权平均净资产	12[注]	258,628,187.06
加权平均净资产收益率	13=1/12	4.77%
扣除非经常性损益后加权平均净资产收益率	14=3/12	6.43%

(2) 基本每股收益的计算过程

项 目	序号	本期数
归属于公司普通股股东的净利润	1	12,331,501.16
非经常性损益	2	-4,292,645.95
扣除非经营性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	3=1-2	16,624,147.11
期初股份总数	4	348,990,000.00
报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	5	
报告期因发行新股或债转股等增加股份数	6	
增加股份次月起至报告期期末的累计月数	7	
报告期因回购等减少股份数	8	
减少股份次月起至报告期期末的累计月数	9	
报告期缩股数	10	
报告期月份数	11	6
发行在外的普通股加权平均数	12	348,990,000.00

基本每股收益	13=1/12	0.0353
扣除非经常损益基本每股收益	14=3/12	0.0476

法定代表人：牛欧洲

董事会批准报送日期：2026 年 8 月 25 日

修订信息

☐适用 ☒不适用