

公司代码：605122

公司简称：四方新材

重庆四方新材股份有限公司 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、 公司负责人李德志、主管会计工作负责人龚倩莹及会计机构负责人（会计主管人员）黎成琼声明：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

无

六、 前瞻性陈述的风险声明

☒适用 ☐不适用

公司的未来计划、战略的实现，以及对未来的分析或测算，系需要依托客观条件不发生重大变化，该等计划不构成公司对投资者的实质承诺，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

公司已在本报告中详细描述可能存在的相关风险，敬请查阅“第三节管理层讨论与分析”之“五、其他披露事项”之“（一）可能面对的风险”的有关内容。

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 18

第五节 重要事项 19

第六节 股份变动及股东情况 28

第七节 债券相关情况 31

第八节 财务报告 32

备查文件目录	经现任法定代表人签字和公司盖章的本次半年报全文和摘要
	经现任公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表

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、四方新材	指	重庆四方新材股份有限公司
证监会	指	中国证券监督管理委员会
上交所	指	上海证券交易所
信永中和	指	信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）
保荐机构	指	中原证券股份有限公司
砼磊	指	重庆砼磊混凝土有限公司
砼磊高新	指	重庆砼磊高新混凝土有限公司
光成建材	指	重庆光成建材有限公司
四方建通	指	重庆四方建通科技有限公司
鑫科新材	指	重庆鑫科新型建筑材料有限责任公司
庆谊辉	指	重庆庆谊辉实业有限公司
英飞尼迪	指	重庆英飞尼迪创业投资中心（有限合伙）
金科股份	指	金科地产集团股份有限公司
商品砼	指	商品混凝土

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	重庆四方新材股份有限公司
公司的中文简称	四方新材
公司的外文名称	CHONGQINGSIFANGNEWMATERIALCO., LTD.
公司的外文名称缩写	SIFANGNEWMATERIAL
公司的法定代表人	李德志

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	李海明	万华
联系地址	重庆市南岸区复兴街9号25层	重庆市南岸区复兴街9号25层
电话	023-66241528	023-66241528
传真	023-66245379	023-66245379
电子信箱	security@cqsifang.com	security@cqsifang.com

三、基本情况变更简介

公司注册地址	重庆市巴南区南彭街道南湖路306号
公司注册地址的历史变更情况	无
公司办公地址	重庆市南岸区复兴街9号25层
公司办公地址的邮政编码	400061
公司网址	www.cqsifang.com
电子信箱	security@cqsifang.com
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	上海证券报、中国证券报、证券时报、证券日报
登载半年度报告的网站地址	www.sse.com.cn
公司半年度报告备置地点	重庆市南岸区复兴街9号25层公司证券部
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	四方新材	605122	不适用

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	427,723,139.58	540,192,312.78	-20.82
利润总额	6,810,134.81	-32,462,410.80	不适用
归属于上市公司股东的净利润	7,322,464.97	-26,326,067.80	不适用
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-827,320.22	-43,345,211.14	不适用
经营活动产生的现金流量净额	45,874,010.76	142,560,576.70	-67.82
	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	1,737,934,279.70	1,732,962,174.03	0.29
总资产	2,938,220,542.93	3,152,695,776.86	-6.80

(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)	0.04	-0.15	不适用
稀释每股收益 (元 / 股)	0.04	-0.15	不适用
扣除非经常性损益后的基本每股收益 (元 / 股)	0.00	-0.25	不适用
加权平均净资产收益率 (%)	0.42	-1.30	增加1.72个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率 (%)	-0.05	-2.14	增加2.09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

1、报告期内，利润总额、归属于上市公司股东的净利润、归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润同比增加，主要原因包括：第一：公司商品混凝土及同类产品计税方式由简易计税调整为一般计税，计税方式调整后，公司的合规可抵扣增值税进项税额不再计入存货成本，使得产品单位成本下降，产品销售毛利率相应提升。第二：公司通过协商、诉讼等多种措施加大应收账款的回款力度，持续改善应收账款结构，信用减值较去年同期有所减少。

2、报告期内，经营活动产生的现金流量净额同比减少，主要系本期销售商品收到的现金较去年同期减少；自产砂石减少，外购砂石支付的现金较去年同期增加所致。

3、报告期内，每股收益、净资产收益率同比增加，主要系公司净利润增加所致。

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	57,263.54	
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	181,500.00	

非经常性损益项目	金额	附注（如适用）
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	-9,490.13	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
委托他人投资或管理资产的损益		
对外委托贷款取得的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而产生的各项财产损失		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	428,802.89	
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	7,934,656.21	
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	-111,917.75	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	93,445.33	
减：所得税影响额	77,791.69	
少数股东权益影响额（税后）	346,683.21	
合计	8,149,785.19	

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）所属行业情况

按照证监会、国家统计局发布的《上市公司行业统计分类与代码》（JR/T0020—2024）和《国民经济行业分类（GB/T4754-2017）》，公司所属行业为“C30 非金属矿物制品业”。根据《产业结构调整指导目录（2024 年本）》和《西部地区鼓励类产业目录（2025 年本）》中相关内容，公司业务分别属于“高强、高性能结构材料与体系的应用”和“节能环保材料预制装配式建筑构件生产”。

1、我国商品混凝土行业现状及市场情况

商品混凝土行业受基础设施建设和房地产开发投资影响较大，根据国家统计局相关统计数据，2026 年 1-6 月，全国固定资产投资（不含农户）同比下降 5.7%，分领域看，基础设施投资（不含农户）同比下降 2.4%，房地产开发投资同比下降 18.0%。2026 年 1-6 月，全国房地产新开工施工面积 23,238.94 万平方米，同比下降 23.4%；全国商品房销售面积 40,139.62 万平方米，同比下降 11.6%；商品房销售额 37,944.58 亿元，同比下降 13.6%。

根据中国混凝土与水泥制品协会统计，2026 年 1-6 月，全国商品混凝土累计产量同比下降 12.9%。

2、重庆市商品混凝土行业现状及市场情况

根据国家统计局及重庆市统计局数据显示，2026 年 1-6 月，重庆市固定资产投资同比下降 0.4%，分领域看，基础设施投资同比增长 0.3%，房地产开发投资同比下降 14.5%。在房地产行业，2026 年 1-6 月，重庆市房地产新开工施工面积 374.31 万平方米，同比下滑 20.8%。重庆市商品房销售面积 1,058.44 万平方米，同比下降 18.7%；商品房销售额 688.62 亿元，同比下降 17.4%。

根据重庆市建设工程造价信息网数据显示，2026 年 1-6 月，重庆市 C30 规格商品混凝土不含税指导单价平均值为 280 元/立方米，较上年同期下降 14.33 元/立方米；碎石不含税指导单价平均值为 71.33 元/吨，较上年同期下降 5.83 元/吨；特细砂不含税指导单价平均值为 144.5 元/吨，较上年同期下降 13 元/吨；机制砂不含税指导单价平均值为 73.5 元/吨，较上年同期下降 10.17 元/吨。

根据重庆市商品混凝土协会统计，2026 年 1-6 月，重庆市商品混凝土产量 1,896.91 万立方米，较上年同期下降 2.80%。

（二）主营业务情况

公司是以商品混凝土研发、生产和销售为主业，同时生产建筑用砂石骨料的建筑材料制造商，目前主要生产并销售各强度等级的普通商品混凝土、高强度商品混凝土以及特种商品混凝土，产品广泛应用于房地产开发和道路、桥梁、隧道、水利等基础设施建设等领域。

截至报告期末，公司拥有 4 个商品混凝土生产基地，设计生产能力约 1,550 万立方米/年；拥有砂浆生产线 2 条，年设计产能为 120 万立方米/年。公司是“预拌混凝土绿色建材评级标识”企业。报告期内，公司主营业务结构未发生重大变化。

（三）经营模式

1、采购模式

公司成本招采中心及各生产基地供应部门根据年度、月度的销售、生产计划、库存情况制定采购计划，实施原材料采购，试验室负责对采购的原材料进行检验。

在水泥的采购方面，公司自成立以来即选择重庆市产品品质、供应能力排名前列的多家水泥生产厂商进行长期、深度的合作。公司综合比较价格、产品品质等因素确定主要供应商，同时保持与其他水泥生产商的采购合作，在水泥需求量较大且主要供应商难以满足公司需求时调整采购量，以满足公司日常经营需求。

在砂石骨料供应方面，公司拥有的石灰岩矿山资源受高铁压覆原因已停工停产，现已建立成熟的砂石骨料采购体系，具备稳定的砂石骨料供应能力。公司各生产基地综合比较价格、产品品质、运输距离等因素，采取市场询价机制采购砂石骨料，以满足日常生产经营需求。

在混凝土外加剂、掺合料等原材料方面，公司建立了动态合格供应商名录，选择其中的 3-5 家供应商开展长期合作。

2、生产模式

（1）商品混凝土生产模式

公司通过自有生产线为主、租赁生产线为辅的生产方式，根据客户需求组织生产，采取以销定产的模式开展生产活动。各生产基地的生产部门根据客户的工程施工进度和混凝土需求情况在每月末制定各施工项目未来三个月的预计生产计划。客户通常提前一天向公司提出供货需求，生产部门汇总客户需求后制定次日具体生产计划。公司生产部门设立了生产调度中心，对各种资源集中调配，统筹安排混凝土生产、运输和泵送等各个运营环节；试验室负责配合比设计和混凝土质量检验；技术部门负责根据生产任务单调整并下发生产配合比；生产部门机楼控制室负责操作自动化生产系统按照配合比生产混凝土；运输部门负责混凝土运输保障；设备部门负责混凝土泵送环节。公司的生产组织和资源调配系统能够有效地保障公司生产经营的持续性、稳定性和产品质量的可靠性，以及对客户需求的及时响应。

（2）砂石骨料生产模式

公司建材分公司及全资子公司光成建材（以下合称“建材公司”）负责砂石骨料生产的统一管理，组织矿山开采、砂石骨料生产；供应部门根据砂石骨料库存情况及市场供需情况向建材公司提出砂石骨料供应要求；建材公司根据供应部门提出的要求组织砂石骨料的生产；生产完成后由运输部门负责将砂石骨料运输至公司商品混凝土生产基地用于商品混凝土的生产。截至报告期末，砂石骨料生产已停工。

（3）装配式混凝土预制构件生产模式

装配式混凝土预制构件的生产是根据客户需求，对装配式建筑中涉及的预制混凝土部品、部件实施生产工作。现阶段，公司主要以客户提供的预制混凝土构件工艺图纸为生产依据，通过自动化生产设备进行生产，生产完成后根据约定交付时间予以交付。

3、销售模式

（1）商品混凝土销售模式

公司商品混凝土的销售市场主要为重庆市，销售客户主要是各类建筑施工企业。公司营销管理中心及各生产基地销售部门开展日常销售工作，其中，营销管理中心以拓展新的大客户为主要任务，保障公司客户群体不断扩大；各生产基地销售部门对客户的资金实力、财务、诉讼等情况进行背景调查；选取综合实力较强的客户进行投标或谈判，确定合同条款；根据内部审批流程对合同进行审批，审批通过后由销售部门与对方签订销售合同。合同中的销售价格通常约定以市场指导价为基准，若商品混凝土、砂石骨料市场价格涨跌达到一定幅度时，商品混凝土销售价格将相应进行调整。

商品混凝土的销售采取即产即销的模式。公司根据客户的施工进度组织生产，运送至施工现场，由客户验收并在送货单上签字确认。公司按照合同约定与客户对账并结算。

（2）装配式混凝土预制构件销售模式

公司装配式混凝土预制构件的销售市场主要为重庆市，销售客户主要是各类建筑施工企业。公司销售部门根据客户对装配式混凝土预制构件的需求，综合考虑客户的资金实力、财务状况、诉讼情况、合作内容等基本情况，约定合同条款；根据公司内部审批流程对拟签订合同进行审批，审批通过后由销售部门与客户签订产品销售合同，并根据合同约定交付产品。

（四）报告期内主要项目进展情况

2026 年 1 月 27 日，公司召开第四届董事会第五次会议，审议通过了《关于募投项目延期的议案》，装配式混凝土预制构件项目、干拌砂浆项目和物流配送体系升级项目因行业周期性、市场环境等原因，延期至 2028 年 3 月。截至本报告期末，公司募投项目进展的具体情况请关注本报告“第五节重要事项”之“十二、募集资金使用进展说明”的相关内容和《2026 年半年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告》。

报告期内公司新增重要非主营业务的说明

☐适用 ☒不适用

二、经营情况的讨论与分析

（一）经营业绩分析

2026 年 1-6 月,公司生产商品混凝土 141.65 万立方米,同比下降 17.94%;实现营业收入 4.28 亿元,同比下降 20.82%;实现归属于上市公司股东的净利润 732.25 万元,实现了扭亏为盈。2026 年 1-6 月,公司业绩扭亏为盈的主要原因如下:

报告期内,财政部、国家税务总局发布了《关于增值税法施行后增值税优惠政策衔接事项的公告》(财政部税务总局公告 2026 年第 10 号),根据文件规定,自 2026 年 1 月 1 日至 2027 年 12 月 31 日,公司商品混凝土及同类产品计税方式由简易计税调整为一般计税。计税方式调整后,公司的合规可抵扣增值税进项税额不再计入存货成本,使得产品单位成本下降,产品销售毛利率相应提升。同时,公司通过协商、诉讼等多种措施加大应收账款的回款力度,持续改善应收账款结构,使得信用减值较去年同期有所减少。因此,公司 2026 年上半年实现了扭亏为盈。

(二) 发展战略落实情况

1、主营业务市外、海外拓展情况

2026 年上半年,公司对全国机场、高速、高铁、水利、电站等大型基建项目的建设情况持续跟进了解,对建设流动站或新生产基地开展可行性分析;同时,公司在中东市场等具有可行性的目标区域开展实地考察工作,对当地市场情况、具体经营方案等开展可行性分析,确保海外项目高质量落地。截至本公告发布之日,公司暂无市外、海外市场的项目落地。

2、转型升级进展情况

为进一步提升企业盈利能力、增强企业抗风险能力,公司紧密围绕国家发展政策、产业发展趋势和市场发展潜力等,结合自身能力边界,确定了“未来产业、模式跑通、技术领先、团队稳定、盈利可观(前景明确)”的转型升级五大核心标准,布局新赛道、培育第二增长曲线,构建“双主业”协同发展的经营模式。

2026 年上半年,公司围绕转型升级的五大核心标准开展相关工作,持续关注新质生产力、新兴行业的相关标的,并对符合公司发展战略的具体标的开展了产业信息搜集、可行性研判、内部研讨和实地调研等工作。鉴于企业转型升级工作的复杂性和严谨性,公司一直以来都秉持着审慎原则遴选投资标的,全力推进优质项目落地。截至本报告期末,公司暂未确定具体的转型升级方向,亦未明确转型发展方向和相关标的,后续将会根据《上海证券交易所股票上市规则》等相关规定履行信息披露义务。

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

☐适用 ☒不适用

三、报告期内核心竞争力分析

☒适用 ☐不适用

(一) 生产基地布局优势

报告期内,公司在重庆市主城区及周边拥有 4 个商品混凝土基地,按照国家和行业标准建设,在产品质量控制、人员专业化水平、服务精细度等方面处于重庆市行业领先水平;能够做到原材料、生产、销售、物流和技术服务的集中统一调配,充分保障主城区及周边各类大型、重点工程项目的持续稳定供应。

(二) 多产品品类优势

报告期内,公司拥有商品混凝土、砂浆、沥青混凝土及装配式建筑预制构件产品的生产能力,相对丰富的产品体系能够根据客户的不同需求提供多种产品,形成了公司为单一客户提供多种产品品类的供应优势。

(三) 成本控制优势

报告期内,公司通过集团采购实现了对水泥、砂石骨料、外加剂等外购大宗材料的成本节约;专业物流外包降低了运输成本,提高了服务效率;智能化系统的引入降低了人力成本,使生产更加精细化;成熟人才的专业技术服务,降低了堵管、爆管率和退废率;持续的配合比优化,在保障品质的前提下,实现了成本控制。

(四) 技术研发优势

报告期内,公司完成科研项目立项工作 11 项,涉及超高性能混凝土(UHPC)、透光清水混凝土、流态固化土、重质混凝土、生态混凝土等新型建筑材料和应用技术。同时,参与完成 DBJ50/T-

549-2026《流态固化土壤筑应用技术标准》的编制和发布工作；完成了超细粉和高性能矿物掺合料应用技术论证工作并开展工程应用。此外，公司在研发工作中积极开展新工艺研究，相继开展了低碳剂、纳米微晶溶液、机制砂调节剂等试验工作，为公司未来发展积累多项技术储备。截至报告期末，公司已获授权发明专利 7 项、实用新型专利 53 项，并参与编制地方和行业标准 4 项，推动公司技术创新和市场应用，增强公司品牌影响力与行业话语权，夯实企业核心竞争力。

（五）品牌优势

公司是重庆市最早成立的商品混凝土企业之一，产品销量和市场占有率自成立以来一直保持在重庆市商品混凝土行业前列，是重庆市首批授予“预拌混凝土绿色建材评级标识”的商品混凝土企业，多年获评“年度中国混凝土行业高质量发展示范企业”称号。通过过硬的技术实力、高效的运营管理能力、优异的产品质量和良好的服务，公司获得了广泛的客户认可度和忠诚度，与客户建立了良好的合作关系。

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	427,723,139.58	540,192,312.78	-20.82
营业成本	377,488,161.01	511,238,509.57	-26.16
销售费用	5,083,453.80	5,540,910.51	-8.26
管理费用	29,990,829.43	37,788,016.27	-20.63
财务费用	10,890,793.28	14,625,870.01	-25.54
研发费用	2,731,482.41	3,089,576.80	-11.59
经营活动产生的现金流量净额	45,874,010.76	142,560,576.70	-67.82
投资活动产生的现金流量净额	-10,228,515.39	-4,540,146.37	-125.29
筹资活动产生的现金流量净额	-14,339,811.69	-50,874,770.29	71.81

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要系本期销售商品收到的现金较去年同期减少；自产砂石减少，外购砂石支付的现金较去年同期增加所致。

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要系本期支付固定资产投资款较去年同期增加所致。

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要系偿还债务支付的现金较同期减少所致。

2、 本期公司业务类型、利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

☐适用 ☒不适用

（二） 非主营业务导致利润重大变化的说明

☐适用 ☒不适用

(三) 资产、负债情况分析

√适用 □不适用

1、 资产及负债状况

单位：元 币种：人民币

项目名称	本期期末数	本期期末数 占总资产 的比例 (%)	上年期末数	上年期末数 占总资产 的比例 (%)	本期期末金 额较上年期 末变动比例 (%)	情况说明
货币资金	257,111,597.43	8.75	257,134,231.15	8.16	-0.01	
应收账款	1,472,731,599.58	50.12	1,756,255,077.47	55.71	-16.14	
存货	26,243,766.35	0.89	25,376,417.98	0.80	3.42	
合同资产	249,274,601.87	8.48	197,489,960.52	6.26	26.22	
其他流动资产	3,086,306.13	0.11	9,663,849.03	0.31	-68.06	主要系待抵扣进项税减少所致。
投资性房地产	4,903,040.06	0.17			100.00	主要系抵款房屋对外出租，转入投资性房地产核算所致。
固定资产	297,122,833.85	10.11	320,236,400.87	10.16	-7.22	
使用权资产	14,616,502.60	0.50	16,453,096.51	0.52	-11.16	
无形资产	271,681,629.48	9.25	275,124,536.22	8.73	-1.25	
递延所得税资产	47,548,445.59	1.62	48,040,576.85	1.52	-1.02	
其他非流动资产	260,710,233.54	8.87	209,221,689.81	6.64	24.61	
短期借款	25,911,854.83	0.88	267,455,457.75	8.48	-90.31	主要系本期短期借款转为长期借款所致。
应付票据	97,715,860.96	3.33	105,892,876.48	3.36	-7.72	
应付账款	634,955,032.55	21.61	786,127,664.21	24.94	-19.23	
应交税费	1,477,233.89	0.05	3,377,592.05	0.11	-56.26	主要系本期末应交增值税减少所致。
其他应付款	10,365,171.01	0.35	9,864,538.35	0.31	5.08	
长期借款	288,512,700.00	9.82	85,000,000.00	2.70	239.43	主要系本期短期借款转为长期借款所致。
租赁负债	9,219,321.29	0.31	9,245,536.97	0.29	-0.28	
递延所得税负债	6,624,896.72	0.23	7,044,843.62	0.22	-5.96	

其他说明
不适用

2、境外资产情况

□适用 √不适用

3、截至报告期末主要资产受限情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	年末账面价值	资产受到限制的原因
货币资金	15,265,706.14	承兑汇票/信用证保证金、复垦保证金
固定资产	18,304,331.14	贷款抵押
无形资产	133,689,585.42	贷款抵押
长期股权投资	注	
合计	167,259,622.70	

注：公司将子公司重庆鑫科新型建筑材料有限公司 78%股权和重庆光成建材有限公司 100%股权质押用于取得贷款。截至 2026 年 6 月 30 日，子公司重庆鑫科新型建筑材料有限公司对应长期股权投资账面价值为 0 元，子公司重庆光成建材有限公司 100%股权已于对应贷款全部清偿后办理股权解除质押手续。

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

项目	报告期内股权投资额(元)	股权投资总额(元)	期末持股比例(%)
英飞尼迪	0.00	6,206,044.84	17.49
四方建通	0.00	0.00	100.00
光成建材	0.00	179,017,573.71	100.00
砦磊高新	0.00	16,250,010.00	65.00
鑫科新材	0.00	240,000,000.00	78.00
庆谊辉	0.00	0.00	82.00

(1)重大的股权投资

☐适用 ☒不适用

(2)重大的非股权投资

☐适用 ☒不适用

(3)以公允价值计量的金融资产

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

资产类别	期初数	本期公允价值 变动损益	计入权益的累 计公允价值变 动	本期计提的减 值	本期购买金额	本期出售/赎回 金额	其他变动	期末数
股票	36,934.56	-9,490.13						27,444.43
信托产品							19,497.21	19,497.21
合计	36,934.56	-9,490.13					19,497.21	46,941.64

证券投资情况

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

证券品 种	证券代 码	证券简称	最初 投资 成本	资 金 来 源	期初账面 价值	本期公允价 值变动损益	计入权益 的累计公 允价值变 动	本期 购买 金额	本期出 售金额	本期 投资 损益	期末账面价 值	会计核算科目
股票	000656	金科股份			36,934.56	-9,490.13					27,444.43	交易性金融资产
信托产 品		中信信托·金科 股份破产重整专 项服务信托									19,497.21	交易性金融资产
合计	/	/		/	36,934.56	-9,490.13					46,941.64	/

证券投资情况的说明

√适用 □不适用
根据金科股份破产重整方案，公司取得债务人金科股份现金 5 万元、股票 25,649 股和信托 1,013,590.69 份，以抵偿公司对其所拥有的全部债权。2025 年 11 月 20 日，公司取得金科股份股票 25,649 股；2026 年 1 月 12 日，公司受领信托名称为中信信托·金科股份破产重整专项服务信托的 1,013,590.69 份信托份额。

私募基金投资情况
□适用 √不适用

衍生品投资情况
□适用 √不适用

(五) 重大资产和股权出售
□适用 √不适用

(六) 主要控股参股公司分析
√适用 □不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况
√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
四方建通	子公司	注1	50,000,000.00	1,569,531.06	-202,308.22		-64,952.31	-64,952.31
光成建材	子公司	注2	10,000,000.00	136,186,385.59	115,806,038.43	2,275,316.56	1,987,705.56	1,957,705.56
砼磊高新	子公司	注3	25,000,000.00	540,023,020.35	45,643,700.45	100,881,879.38	215,230.71	93,360.41
鑫科新材	子公司	注4	18,000,000.00	338,958,666.76	-35,766,687.92	70,072,842.09	4,644,039.08	4,748,449.68
庆谊辉	子公司	注5	25,000,000.00	299,128,932.49	-206,043,503.95	95,184,715.28	-7,867,195.08	-7,871,164.73

注 1：一般项目：砼结构构件制造；砼结构构件销售；模具制造；新材料技术研发；新材料技术推广服务；新型建筑材料制造（不含危险化学品）；工程管理服务；建筑砌块制造；轻质建筑材料销售；楼梯销售；建筑砌块销售；水泥制品销售。（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）

注 2：一般项目：露天开采石灰岩；碎石加工；销售建筑材料（不含危险化学品）。（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）

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：水泥制品制造；水泥制品销售；新型建筑材料制造（不含危险化学品）；机械设备租赁；仓储设备租赁服务；办公设备租赁服务；普通货物仓储服务（不含危险化学品等需许可审批的项目）；企业管理咨询；技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广。（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：许可项目：道路货物运输（不含危险货物）；城市建筑垃圾处置（清运）。（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：水泥制品销售；水泥制品制造；隔热和隔音材料销售；废旧沥青再生技术研发；石油制品制造（不含危险化学品）；非金属矿物制品制造；轻质建筑材料制造；建筑材料销售；住房租赁；非居住房地产租赁；建筑砌块制造；建筑砌块销售；再生资源回收（除生产性废旧金属）；机械设备租赁；仓储设备租赁服务；普通货物仓储服务（不含危险化学品等需许可审批的项目）；预拌商品混凝土专业承包叁级（凭相关资质证书执业）；混凝土制品生产及销售。（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 5：一般项目：水泥制品制造；水泥制品销售；建筑砌块制造；建筑砌块销售；机械设备租赁；仓储设备租赁服务；普通货物仓储服务（不含危险化学品等需许可审批的项目）；办公设备租赁服务；再生资源回收；城市建筑垃圾处置（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）；城市生活垃圾经营性清扫、收集、运输、处置（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）；销售：建筑材料（不含危险化学品）、砂石、混凝土；环保节能产品的技术开发、技术咨询；道路货物专用运输（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）；道路普通货运（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）。【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】。（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）

报告期内取得和处置子公司的情况

☐适用 ☒不适用

其他说明

☐适用 ☒不适用

（七） 公司控制的结构化主体情况

☐适用 ☒不适用

五、其他披露事项

（一）可能面对的风险

☒适用 ☐不适用

1、宏观经济下行压力的风险

当下，房地产市场严重萎缩，基础设施建设萎靡不振，产业投资乏力，各类基础设施项目大幅减少，商品混凝土的市场严重萎缩。结合城镇化率已经进入高点，新增人口缩量明显，这种状态将在未来中长期存在。

2、市场竞争加剧的风险

公司主营业务是商品混凝土的研发、生产和销售。由于商品混凝土市场集中度较低，激烈的市场竞争将可能导致商品混凝土行业市场价格下降，进而可能影响公司的市场占有率或毛利率水平，引起公司业绩波动。

3、销售区域集中的风险

公司商品混凝土产品的销售区域集中在重庆市主城区及周边，如果重庆市基础设施建设投资及房地产开发投资规模下滑，或者公司市场开拓不能达到预期，将对公司的生产经营造成不利影响。

4、主要原材料价格波动的风险

公司生产所需主要原材料占商品混凝土生产成本的比例在 60%左右，原材料价格大幅波动将对公司毛利率和利润水平产生较大影响。

5、资金流动性的风险

商品混凝土行业具有即产即销、工程建设周期长、资金周转慢、工程款结算周期长等特点，行业普遍存在应收账款余额较大、回款周期较长、以房产抵工程款等情形，对公司资金流动性要求较高。

(二) 其他披露事项

√适用 □不适用

为深入贯彻落实国务院《关于进一步提高上市公司质量的意见》的要求，积极响应上海证券交易所关于“提质增效重回报”专项行动的倡议，公司在报告期内持续推进相关行动，具体执行情况详见 2026 年 8 月 29 日披露的《重庆四方新材股份有限公司 2026 年度“提质增效重回报”行动方案进展情况的公告》。

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

公司董事、高级管理人员变动的情况说明

☐适用 ☒不适用

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）	
每 10 股派息数(元)（含税）	
每 10 股转增数（股）	
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

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）	0.10	购买乡村振兴产品
其中：资金（万元）	0.10	购买乡村振兴产品
物资折款（万元）	-	
惠及人数（人）	-	
帮扶形式（如产业扶贫、就业扶贫、教育扶贫等）		购买乡村振兴产品

第五节 重要事项

一、承诺事项履行情况

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

☒ 适用 ☐ 不适用

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间	是否有履行期限	承诺期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
与首次公开发行相关的承诺	股份限售	注 1	注 1	注 1	是	注 1	是	不适用	不适用

注 1：实际控制人持股意向及减持意向的承诺

公司实际控制人李德志、张理兰分别承诺：

1、作为发行人的实际控制人期间，基于对宏观经济、预拌混凝土行业及发行人未来良好的发展趋势判断，在发行人首次公开发行股票并上市之日前所持发行人股份自锁定期满后原则上不进行减持；锁定期满后，确实需要减持的，本人将依法遵守中国证监会、证券交易所关于上市公司控股股东减持股份的相关规定，结合发行人股价、行业状况、发行人经营和资本运作的需要，审慎减持决定。

2、锁定期届满后两年内减持的，其拟减持价格不低于发行人首次公开发行股票的股票发行价格，并应符合相关法律法规及证券交易所的规定。发行人发生派发股利、转增股本等除息、除权行为的，上述发行价格亦将作相应调整。减持方式包括但不限于证券交易所集中竞价交易方式、大宗交易方式、协议转让方式等，且至少提前 3 个交易日将减持意向和拟减持数量等信息以书面方式通知发行人，并由发行人及时予以公告；自发行人公告之日起 3 个交易日后，本人方可以减持发行人的股票。

3、在符合《公司法》、《证券法》、《上海证券交易所股票上市规则》、《上市公司股东、董监高减持股份的若干规定》及《上海证券交易所上市公司股东及董事、监事、高级管理人员减持股份实施细则》等法律、法规的规定前提下，锁定期满后两年内，每年减持股票总量不超过上一年度末所持发行人股票的 25%；减持发行人股份时，应当按照《公司法》、《证券法》、《上海证券交易所股票上市规则》、《上市公司股东、董监高减持股份的若干规定》及《上海证券交易所上市公司股东及董事、监事、高级管理人员减持股份实施细则》等法律、法规相关规定办理。

4、如其未履行上述承诺，将在股东大会及中国证监会指定的披露媒体上公开说明未履行承诺的具体原因并向股东和社会公众投资者道歉，且违规减持发行人股票所得归发行人所有，并自愿接受中国证监会和上海证券交易所的有关处罚。

二、报告期内控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况

☐ 适用 ☒ 不适用

三、违规担保情况

☐ 适用 ☒ 不适用

四、半年报审计情况

☐ 适用 ☒ 不适用

五、上年年度报告非标准审计意见涉及事项的变化及处理情况

☐ 适用 ☒ 不适用

六、破产重整相关事项

☐适用 ☒不适用

七、重大诉讼、仲裁事项

☐本报告期公司有重大诉讼、仲裁事项 ☒本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

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

☐适用 ☒不适用

九、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

☒适用 ☐不适用

报告期内，公司及控股股东、实际控制人均不存在未履行法院生效判决或者所负数额较大的债务到期未清偿等不良诚信的状况。

十、重大关联交易

(一) 与日常经营相关的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

☐适用 ☒不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

☐适用 ☒不适用

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

1、 托管情况

□适用 √不适用

2、 承包情况

□适用 √不适用

3、 租赁情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

出租方名称	租赁方名称	租赁资产情况	租赁资产涉及金额	租赁起始日	租赁终止日	租赁收益	租赁收益确定依据	租赁收益对公司影响	是否关联交易	关联关系
砦磊	砦磊高新	租赁商品砦生产线	不适用	2021. 8. 26	2031. 8. 26	不适用	不适用	不适用	否	其他

租赁情况说明

2021 年，公司控股子公司砦磊高新租赁砦磊商品混凝土生产线 10 年、租赁费用按生产量 10 元/立方米计算，计算租赁费用的生产量按当年实际产量与当年保底生产量的孰高原则确定，2021

年末设置保底生产量，2022 年保底生产量为 150 万立方米，2023 年及其之后的保底生产量为 200 万立方米。

2022 年和 2023 年，行业发展不及预期，双方同意按实际生产方量结算租金，并签署了相关确认文件。

2024 年，双方按原协议保底方量结算租金。

2025 年，双方签署《补充协议》，取消自 2025 年度起及未来合作期的保底租金事项，并以砦磊高新实际生产量按照 10 元/立方米进行结算，具体内容详见公司于 2025 年 3 月 6 日披露的《关于对外投资进展暨签署补充协议的公告》。

(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：亿元 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
无															
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）							0								
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）							0								
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							0.30								
报告期末对子公司担保余额合计（B）							1.06								
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）															
担保总额（A+B）							1.06								
担保总额占公司净资产的比例(%)							6.10								
其中：															
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）							0								
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）							1.06								
担保总额超过净资产50%部分的金额（E）							0								
上述三项担保金额合计（C+D+E）							1.06								
未到期担保可能承担连带清偿责任说明							不适用								
担保情况说明							公司拟在2026年度为公司合并报表范围内的子公司提供不超过7亿元的担保，用于控股子公司的主营业务发展。								

(三) 其他重大合同

□适用 √不适用

十二、募集资金使用进展说明

√适用 □不适用

(一) 募集资金整体使用情况

√适用 □不适用

单位：万元

募集资金来源	募集资金到位时间	募集资金总额	募集资金净额 (1)	招股书或募集说明书中募集资金承诺投资总额 (2)	超募资金总额 (3) = (1) - (2)	截至报告期末累计投入募集资金总额 (4)	其中：截至报告期末超募资金累计投入总额 (5)	截至报告期末募集资金累计投入进度 (%) (6) = (4)/(1)	截至报告期末超募资金累计投入进度 (%) (7) = (5)/(3)	本年度投入金额 (8)	本年度投入金额占比 (%) (9) = (8)/(1)	变更用途的募集资金总额
首次公开发行股票	2021 年 3 月 4 日	132, 499. 20	123, 512. 30	123, 512. 30		51, 123. 72		41. 39		474. 06	0. 38	
合计	/	132, 499. 20	123, 512. 30	123, 512. 30		51, 123. 72		/	/	474. 06	/	

其他说明

□适用 √不适用

(二) 募投项目明细

√适用 □不适用

1、 募集资金明细使用情况

√适用 □不适用

单位：万元

募集资金来源	项目名称	项目性质	是否为招股书或者募集说明书中的承诺投资项目	是否涉及变更投向	募集资金计划投资总额(1)	本年投入金额	截至报告期末累计投入募集资金总额(2)	截至报告期末累计投入进度(%) (3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	是否已结项	投入进度是否符合计划的进度	投入进度未达计划的具体原因	本年实现的效益	本项目已实现的效益或者研发成果	项目可行性是否发生重大变化，如是，请说明具体情况	节余金额
首次公开发行股票	装配式混凝土预制构件项目	生产建设	是	否	45,068.07	474.06	9,776.90	21.69	2028.3	否	否	注	不适用	不适用	否	不适用
	干拌砂浆项目	生产建设	是	否	25,040.71				2028.3	否	否	注	不适用	不适用	否	不适用
	物流配送体系升级项目	生产建设	是	否	12,056.70				2028.3	否	否	注	不适用	不适用	否	不适用
	补充流动资金	补流还贷	是	否	41,346.82		41,346.82	100.00	2022.3	否	是	注	不适用	不适用	否	不适用
合计	/	/	/	/	123,512.30	474.06	51,123.72	/	/	/	/	/		/	/	

注：募投项目投入进度未达计划的具体原因请查阅公司于 2026 年 8 月 29 日披露的《关于 2026 年半年度募集资金存放、管理与实际使用情况的专项报告》的相关内容。

2、超募资金明细使用情况

☐适用 ☒不适用

3、报告期内募投项目重新论证的具体情况

√适用 □不适用

公司于2026年1月27日召开第四届董事会第五次会议，审议通过了《关于募投项目延期的议案》，结合当前募投项目所在行业的发展情况，对募投项目进行了重新论证，拟对募投项目达到预定可使用状态延期至2028年3月。

公司于2026年4月28日召开第四届董事会第七次会议，审议通过了《关于公司2025年年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告》，对募投项目所在行业的细分市场进行了详细说明，重新论证了募投项目。

(三) 报告期内募投变更或终止情况

□适用 √不适用

(四) 报告期内募集资金使用的其他情况

1、 募集资金投资项目先期投入及置换情况

☐适用 ☒不适用

2、 用闲置募集资金暂时补充流动资金情况

☒适用 ☐不适用

2026 年 3 月 10 日，公司召开第四届董事会第六次会议，审议通过了《关于使用部分闲置募集资金临时补充流动资金的议案》，同意公司使用不超过 9,000 万元闲置募集资金临时补充流动资金，使用期限自董事会审议通过之日起不超过 12 个月。

2026 年 4 月 28 日，公司召开第四届董事会第七次会议，审议通过了《关于使用部分闲置募集资金临时补充流动资金的议案》，同意公司使用不超过 15,000 万元闲置募集资金临时补充流动资金，使用期限自董事会审议通过之日起不超过 12 个月。

3、 对闲置募集资金进行现金管理，投资相关产品情况

☐适用 ☒不适用

4、 其他

☐适用 ☒不适用

(五) 中介机构对募集资金存储与使用情况核查异常的相关情况说明

☐适用 ☒不适用

(六) 擅自变更募集资金用途、违规占用募集资金的后续整改情况

☐适用 ☒不适用

十三、其他重大事项的说明

☐适用 ☒不适用

第六节 股份变动及股东情况

一、股本变动情况

(一) 股份变动情况表

1、股份变动情况表

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

2、股份变动情况说明

☐适用 ☒不适用

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

☐适用 ☒不适用

4、公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

☐适用 ☒不适用

(二) 限售股份变动情况

☐适用 ☒不适用

二、股东情况

(一) 股东总数：

截至报告期末普通股股东总数(户)	12,238
截至报告期末表决权恢复的优先股股东总数（户）	不适用

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

单位：股

前十名股东持股情况（不含通过转融通出借股份）							
股东名称 （全称）	报告期内增 减	期末持股数 量	比例 （%）	持有有限 售条件股 份数量	质押、标记或冻结 情况		股东性 质
					股份状态	数量	
李德志	0	103,939,100	60.31	0	无	0	境内自然 人
张理兰	0	11,200,000	6.50	0	无	0	境内自然 人
赵清顺	0	1,400,000	0.81	0	无	0	境内自然 人
李秀山	448,500	1,362,000	0.79	0	无	0	境内自然 人
武汉证国私募 基金管理有限 公司—证国3 号私募证券投 资基金	1,007,800	1,007,800	0.58	0	无	0	其他
高盛公司有限 责任公司	685,923	859,230	0.50	0	无	0	境外法 人

中国建设银行股份有限公司一诺安多策略混合型证券投资基金	841,900	841,900	0.49	0	无	0	其他
J. P. Morgan Securities PLC一自有资金	815,952	815,952	0.47	0	无	0	境外法人
滕超	669,900	669,900	0.39	0	无	0	境内自然人
黄彬	649,400	649,400	0.38	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				
李德志	103,939,100	人民币普通股	103,939,100				
张理兰	11,200,000	人民币普通股	11,200,000				
国融证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户	1,745,700	人民币普通股	1,745,700				
赵清顺	1,400,000	人民币普通股	1,400,000				
李秀山	1,362,000	人民币普通股	1,362,000				
高盛公司有限责任公司	859,230	人民币普通股	859,230				
中国建设银行股份有限公司一诺安多策略混合型证券投资基金	841,900	人民币普通股	841,900				
粤开证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户	819,140	人民币普通股	819,140				
J. P. Morgan Securities PLC一自有资金	815,952	人民币普通股	815,952				
黄彬	649,400	人民币普通股	649,400				
前十名股东中回购专户情况说明	不适用						
上述股东委托表决权、受托表决权、放弃表决权的说明	不适用						
上述股东关联关系或一致行动的说明	李德志与张理兰为夫妻关系，且为一致行动人；除此之外，公司未知其他股东之间是否存在关联关系						
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
杨翔	职工董事	37,500	28,200	-9,300	个人资金需求

其它情况说明

☒适用 ☐不适用

2026年5月16日，公司披露了《董事集中竞价减持股份计划公告》，董事江洪波、杨翔因自身资金需求，以集中竞价的方式减持不超过其所持股份25%的股份，减持时间为2026年6月8日至2026年9月7日。

(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： 重庆四方新材股份有限公司

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		257,111,597.43	257,134,231.15
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产		46,941.64	36,934.56
衍生金融资产			
应收票据		2,704,453.18	2,414,015.56
应收账款		1,472,731,599.58	1,756,255,077.47
应收款项融资		5,506,930.17	7,829,238.76
预付款项		5,950,214.85	7,679,672.32
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款		5,979,227.31	6,605,567.77
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货		26,243,766.35	25,376,417.98
其中：数据资源			
合同资产		249,274,601.87	197,489,960.52
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		3,086,306.13	9,663,849.03
流动资产合计		2,028,635,638.51	2,270,484,965.12
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			
长期股权投资			
其他权益工具投资		6,206,044.84	6,206,044.84
其他非流动金融资产			
投资性房地产		4,903,040.06	
固定资产		297,122,833.85	320,236,400.87
在建工程			
生产性生物资产			

油气资产			
使用权资产		14,616,502.60	16,453,096.51
无形资产		271,681,629.48	275,124,536.22
其中：数据资源			
开发支出			
其中：数据资源			
商誉		2,295,365.56	2,295,365.56
长期待摊费用		4,500,808.90	4,633,101.08
递延所得税资产		47,548,445.59	48,040,576.85
其他非流动资产		260,710,233.54	209,221,689.81
非流动资产合计		909,584,904.42	882,210,811.74
资产总计		2,938,220,542.93	3,152,695,776.86
流动负债：			
短期借款		25,911,854.83	267,455,457.75
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		97,715,860.96	105,892,876.48
应付账款		634,955,032.55	786,127,664.21
预收款项			
合同负债		3,453,500.20	3,595,026.54
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		11,760,540.27	13,228,093.75
应交税费		1,477,233.89	3,377,592.05
其他应付款		10,365,171.01	9,864,538.35
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		62,291,680.54	78,350,059.75
其他流动负债		442,702.59	107,850.81
流动负债合计		848,373,576.84	1,267,999,159.69
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款		288,512,700.00	85,000,000.00
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		9,219,321.29	9,245,536.97
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债		5,050,956.54	4,970,021.37
递延收益		44,048,009.09	46,639,068.41

递延所得税负债		6,624,896.72	7,044,843.62
其他非流动负债			
非流动负债合计		353,455,883.64	152,899,470.37
负债合计		1,201,829,460.48	1,420,898,630.06
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		172,354,000.00	172,354,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		1,337,354,563.52	1,337,354,563.52
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备		11,857,769.53	14,208,128.83
盈余公积		89,353,151.54	89,353,151.54
一般风险准备			
未分配利润		127,014,795.11	119,692,330.14
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		1,737,934,279.70	1,732,962,174.03
少数股东权益		-1,543,197.25	-1,165,027.23
所有者权益（或股东权益）合计		1,736,391,082.45	1,731,797,146.80
负债和所有者权益（或股东权益）总计		2,938,220,542.93	3,152,695,776.86

公司负责人：李德志

主管会计工作负责人：龚倩莹

会计机构负责人：黎成琼

母公司资产负债表

2026 年 6 月 30 日

编制单位：重庆四方新材股份有限公司

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		222,260,553.30	227,765,038.01
交易性金融资产		46,941.64	36,934.56
衍生金融资产			
应收票据			190,000.00
应收账款		825,663,558.03	967,782,906.38
应收款项融资		2,180,070.43	3,048,026.62
预付款项		279,047.92	2,347,340.53
其他应收款		773,046,675.69	801,995,368.14
其中：应收利息			
应收股利			
存货		12,501,681.85	14,456,738.46
其中：数据资源			
合同资产		102,280,344.73	107,956,130.73
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		1,054,886.92	7,501,026.14
流动资产合计		1,939,313,760.51	2,133,079,509.57
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		130,099,830.55	130,099,830.55
其他权益工具投资		6,206,044.84	6,206,044.84
其他非流动金融资产			
投资性房地产		1,207,732.41	
固定资产		123,823,726.02	133,413,365.54
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		229,598,605.41	232,654,957.05
其中：数据资源			
开发支出			
其中：数据资源			
商誉			
长期待摊费用		2,597,261.56	2,728,066.06
递延所得税资产		27,267,510.00	27,267,510.00
其他非流动资产		187,939,371.79	163,683,581.25
非流动资产合计		708,740,082.58	696,053,355.29
资产总计		2,648,053,843.09	2,829,132,864.86
流动负债：			
短期借款		24,682,962.54	260,524,283.16
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据		47,110,631.61	68,785,740.43
应付账款		234,098,219.45	301,164,435.35
预收款项			
合同负债		2,225,848.28	1,809,455.43
应付职工薪酬		8,970,245.50	9,499,840.40
应交税费		455,716.69	1,557,304.22
其他应付款		142,245,740.60	188,630,952.96
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		40,218,955.45	56,199,801.43
其他流动负债		283,107.83	54,283.67
流动负债合计		500,291,427.95	888,226,097.05
非流动负债：			
长期借款		288,512,700.00	85,000,000.00
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		1,956,043.00	1,956,043.00

递延收益		44,048,009.09	46,639,068.41
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		334,516,752.09	133,595,111.41
负债合计		834,808,180.04	1,021,821,208.46
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		172,354,000.00	172,354,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		1,337,354,563.52	1,337,354,563.52
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备		8,549,397.70	10,926,972.19
盈余公积		89,353,151.54	89,353,151.54
未分配利润		205,634,550.29	197,322,969.15
所有者权益（或股东权益）合计		1,813,245,663.05	1,807,311,656.40
负债和所有者权益（或股东权益）总计		2,648,053,843.09	2,829,132,864.86

公司负责人：李德志

主管会计工作负责人：龚倩莹

会计机构负责人：黎成琼

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		427,723,139.58	540,192,312.78
其中：营业收入		427,723,139.58	540,192,312.78
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		432,281,844.00	578,009,928.56
其中：营业成本		377,488,161.01	511,238,509.57
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		6,097,124.07	5,727,045.40
销售费用		5,083,453.80	5,540,910.51
管理费用		29,990,829.43	37,788,016.27
研发费用		2,731,482.41	3,089,576.80
财务费用		10,890,793.28	14,625,870.01
其中：利息费用		10,658,826.85	15,527,005.09
利息收入		377,382.56	1,722,670.95
加：其他收益		2,864,767.81	5,182,809.23

投资收益（损失以“-”号填列）		7,895,039.55	8,833,364.06
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		-9,490.13	
信用减值损失（损失以“-”号填列）		3,841,243.85	-21,754,608.71
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-3,115,475.81	-51,498.94
资产处置收益（损失以“-”号填列）		77,882.61	13,267,094.14
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		6,995,263.46	-32,340,456.00
加：营业外收入		16,121.82	59,714.46
减：营业外支出		201,250.47	181,669.26
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		6,810,134.81	-32,462,410.80
减：所得税费用		-118,704.75	-5,225,445.51
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		6,928,839.56	-27,236,965.29
（一）按经营持续性分类			
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		6,928,839.56	-27,236,965.29
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）		7,322,464.97	-26,326,067.80
2.少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		-393,625.41	-910,897.49
六、其他综合收益的税后净额			
（一）归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
1.不能重分类进损益的其他综合收益			
（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			
（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			
（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		6,928,839.56	-27,236,965.29
（一）归属于母公司所有者的综合收益总额		7,322,464.97	-26,326,067.80
（二）归属于少数股东的综合收益总额		-393,625.41	-910,897.49
八、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)		0.04	-0.15
（二）稀释每股收益(元/股)		0.04	-0.15

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：李德志

主管会计工作负责人：龚倩莹

会计机构负责人：黎成琼

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		201,612,509.63	283,823,518.29
减：营业成本		168,525,964.86	254,819,867.36
税金及附加		3,296,974.29	3,546,094.04
销售费用		2,218,074.77	2,430,127.94
管理费用		16,652,869.39	20,946,687.33
研发费用		1,396,938.32	1,675,039.37
财务费用		7,811,530.37	11,663,666.05
其中：利息费用		8,034,513.66	13,162,424.37
利息收入		325,039.92	1,681,966.27
加：其他收益		2,659,824.06	5,162,784.67
投资收益（损失以“-”号填列）		6,697,944.95	7,624,894.52
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）		-9,490.13	
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-3,207,216.11	-11,725,785.44
资产减值损失（损失以“-”号填列）		440,909.17	-915,417.88
资产处置收益（损失以“-”号填列）		77,882.61	70,287.84
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		8,370,012.18	-11,041,200.09
加：营业外收入		2,000.24	55,136.83
减：营业外支出		60,431.28	84,455.06
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		8,311,581.14	-11,070,518.32
减：所得税费用			-1,660,577.74
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		8,311,581.14	-9,409,940.58
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		8,311,581.14	-9,409,940.58
（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		8,311,581.14	-9,409,940.58
七、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)			
（二）稀释每股收益(元/股)			

公司负责人：李德志

主管会计工作负责人：龚倩莹

会计机构负责人：黎成琼

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		522,922,822.74	593,383,725.40
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			
收到其他与经营活动有关的现金		10,011,673.73	10,394,521.62
经营活动现金流入小计		532,934,496.47	603,778,247.02
购买商品、接受劳务支付的现金		405,006,232.30	365,388,450.27
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		32,575,636.07	39,238,552.78
支付的各项税费		27,458,987.68	29,975,481.12
支付其他与经营活动有关的现金		22,019,629.66	26,615,186.15
经营活动现金流出小计		487,060,485.71	461,217,670.32
经营活动产生的现金流量净额		45,874,010.76	142,560,576.70
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
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		204,672.00	500.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		204,672.00	500.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		10,433,187.39	4,540,646.37
投资支付的现金			
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		10,433,187.39	4,540,646.37
投资活动产生的现金流量净额		-10,228,515.39	-4,540,146.37
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		132,240,000.00	157,650,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		23,502,313.74	100,753,583.26
筹资活动现金流入小计		155,742,313.74	258,403,583.26
偿还债务支付的现金		163,179,700.05	193,300,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		6,587,225.38	10,196,199.18
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		315,200.00	105,782,154.37
筹资活动现金流出小计		170,082,125.43	309,278,353.55
筹资活动产生的现金流量净额		-14,339,811.69	-50,874,770.29
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		220,540,207.61	234,736,485.87
六、期末现金及现金等价物余额		241,845,891.29	321,882,145.91

公司负责人：李德志

主管会计工作负责人：龚倩莹

会计机构负责人：黎成琼

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		252,147,731.55	308,378,932.28
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		4,648,500.31	12,717,418.62
经营活动现金流入小计		256,796,231.86	321,096,350.90
购买商品、接受劳务支付的现金		199,544,124.40	224,083,023.22
支付给职工及为职工支付的现金		15,178,230.12	19,450,647.15
支付的各项税费		8,190,463.13	13,305,148.63
支付其他与经营活动有关的现金		11,601,137.39	16,157,308.45
经营活动现金流出小计		234,513,955.04	272,996,127.45
经营活动产生的现金流量净额		22,282,276.82	48,100,223.45
二、投资活动产生的现金流量：			

收回投资收到的现金			
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		184,672.00	500.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金		327,706,049.90	393,712,506.35
投资活动现金流入小计		327,890,721.90	393,713,006.35
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		5,493,920.34	2,232,811.75
投资支付的现金			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金		312,731,554.22	315,342,106.97
投资活动现金流出小计		318,225,474.56	317,574,918.72
投资活动产生的现金流量净额		9,665,247.34	76,138,087.63
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		132,240,000.00	157,650,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		22,300,000.00	89,603,280.61
筹资活动现金流入小计		154,540,000.00	247,253,280.61
偿还债务支付的现金		163,079,700.05	177,200,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		6,255,007.32	9,790,042.23
支付其他与筹资活动有关的现金			80,300,833.34
筹资活动现金流出小计		169,334,707.37	267,290,875.57
筹资活动产生的现金流量净额		-14,794,707.37	-20,037,594.96
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		194,992,677.30	205,334,312.56
六、期末现金及现金等价物余额			
		212,145,494.09	309,535,028.68

公司负责人：李德志

主管会计工作负责人：龚倩莹

会计机构负责人：黎成琼

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	172,354,000.00				1,337,354,563.52			14,208,128.83	89,353,151.54		119,692,330.14		1,732,962,174.03
加：会计政策变更													
前期差错更正													
其他													
二、本年期初余额	172,354,000.00				1,337,354,563.52			14,208,128.83	89,353,151.54		119,692,330.14		1,732,962,174.03
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）								-2,350,359.30			7,322,464.97		4,972,105.67
（一）综合收益总额											7,322,464.97		7,322,464.97
（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．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							-2,350,359.30				-2,350,359.30	15,455.39	-2,334,903.91	
1. 本期提取							46,156.39				46,156.39	24,853.44	71,009.83	
2. 本期使用							2,396,515.69				2,396,515.69	9,398.05	2,405,913.74	
（六）其他														
四、本期期末余额	172,354,000.00				1,337,354,563.52		11,857,769.53	89,353,151.54		127,014,795.11		1,737,934,279.70	-1,543,197.25	1,736,391,082.45

项目	2025 年半年度														
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计		
	实收资本(或股本)	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	172,354,000.00				1,337,354,563.52			19,227,364.48	89,353,151.54		427,555,202.52		2,045,844,282.06	-1,098,708.16	2,044,745,573.90
加：会计政策变更															
前期差错更正															
其他															
二、本年期初余额	172,354,000.00				1,337,354,563.52			19,227,364.48	89,353,151.54		427,555,202.52		2,045,844,282.06	-1,098,708.16	2,044,745,573.90
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）								-2,263,256.42			-26,326,067.80		-28,589,324.22	-877,984.64	-29,467,308.86
（一）综合收益总额											-26,326,067.80		-26,326,067.80	-910,897.49	-27,236,965.29
（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. 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							-2,263,256.42					-2,263,256.42	32,912.85	-2,230,343.57
1. 本期提取							616,945.61					616,945.61	36,029.16	652,974.77
2. 本期使用							2,880,202.03					2,880,202.03	3,116.31	2,883,318.34
（六）其他														
四、本期期末余额	172,354,000.00				1,337,354,563.52		16,964,108.06	89,353,151.54		401,229,134.72		2,017,254,957.84	-1,976,692.80	2,015,278,265.04

公司负责人：李德志

主管会计工作负责人：龚倩莹

会计机构负责人：黎成琼

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	172,354,000.00				1,337,354,563.52			10,926,972.19	89,353,151.54	197,322,969.15	1,807,311,656.40
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	172,354,000.00				1,337,354,563.52			10,926,972.19	89,353,151.54	197,322,969.15	1,807,311,656.40
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）								-2,377,574.49		8,311,581.14	5,934,006.65
（一）综合收益总额										8,311,581.14	8,311,581.14
（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								-2,377,574.49			-2,377,574.49
1. 本期提取											
2. 本期使用								2,377,574.49			2,377,574.49
（六）其他											
四、本期期末余额	172,354,000.00				1,337,354,563.52			8,549,397.70	89,353,151.54	205,634,550.29	1,813,245,663.05

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	172,354,000.00				1,337,354,563.52			15,680,357.90	89,353,151.54	528,036,217.97	2,142,778,290.93
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	172,354,000.00				1,337,354,563.52			15,680,357.90	89,353,151.54	528,036,217.97	2,142,778,290.93
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）								-2,568,951.20		-9,409,940.58	-11,978,891.78
（一）综合收益总额										-9,409,940.58	-9,409,940.58
（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								-2,568,951.20			-2,568,951.20
1. 本期提取											
2. 本期使用								2,568,951.20			2,568,951.20
（六）其他											
四、本期期末余额	172,354,000.00				1,337,354,563.52			13,111,406.70	89,353,151.54	518,626,277.39	2,130,799,399.15

公司负责人：李德志

主管会计工作负责人：龚倩莹

会计机构负责人：黎成琼

三、公司基本情况

1、公司概况

√适用 □不适用

重庆四方新材股份有限公司（以下简称“四方新材”、“公司”或“本公司”，在包含子公司时统称“本集团”），由自然人李德志先生、张理兰女士共同出资设立，设立时的公司名称为：重庆四方混凝土有限公司（以下简称“四方有限”或“有限公司”），并于2003年8月18日经重庆市工商行政管理局批准，取得5001132101051号（统一社会信用代码：91500113753062388G）企业法人营业执照。法定代表人：李德志；有限公司设立登记时的注册资本为人民币1,000.00万元。

2006年2月10日，经有限公司股东会决议同意增加公司注册资本1,000.00万元，由李德志先生、张理兰女士以货币形式进行缴纳，增资后有限公司的注册资本2,000.00万元，增资后各股东持股比例不变。

2016年3月15日，经有限公司股东会决议同意将注册资本由2,000.00万元增加至2,079.00万元，本次增资涉及有限公司高管和核心员工，本次员工认购股份占有限公司股权比例3.7999%。有限公司2016年3月29日完成工商变更登记手续，并取得变更后的企业法人营业执照。变更后有限公司统一社会信用代码91500113753062388G；有限公司注册地址：重庆市巴南区南彭街道南湖路306号；法定代表人：李德志；注册资本：贰仟零柒拾玖万元整，实收资本：贰仟零柒拾玖万元整。

2016年9月2日，有限公司召开股东会决定整体变更为股份公司。2016年9月3日，全体发起人共同签署了《发起人协议》，2016年9月19日，有限公司召开创立大会，同意以截止2016年3月31日经审计的有限公司净资产为基数整体变更发起设立重庆四方新材股份有限公司。截止2016年3月31日经审定的净资产金额为187,303,745.52元扣除专项储备4,937,228.00元后的净资产按2.1930:1的比例折合成8,316.00万股（每股面值1元），原股东根据各自持有对有限公司的出资额获取股份公司相应的股份；剩余金额99,206,517.52元计入股份公司资本公积。同时减少原有限公司截止2016年3月31日账面的实收资本20,790,000.00元、资本公积52,736,944.48元、盈余公积18,825,315.09元和未分配利润90,014,257.95元。本次折股变更为股份公司的实收股本情况已经信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并出具XYZH/2016CQA20348号《验资报告》。公司已于2016年9月29日完成了工商变更登记。评估基准日至股份公司设立日期期间的损益由全体股东按原有有限公司出资比例承担。

2016年12月15日，根据公司股东大会决议通过由李石和张家港保税区十月华隆投资管理合伙企业（有限合伙）以货币方式对本集团分别增资880.00万元和3,000.00万元，其中增加注册资本485.00万元（李石投资增加110.00万元和张家港保税区十月华隆投资管理合伙企业（有限合伙）投资增加375.00万元），增加资本公积3,395.00万元（李石投资增加770.00万元和张家港保税区十月华隆投资管理合伙企业（有限合伙）投资增加2,625.00万元）。本次出资已经信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并出具XYZH/2017CQA20239号《验资报告》。公司于2017年1月16日完成了本次增资事项的工商登记变更，并领取了变更后的《营业执照》。

2017年5月2日，根据公司股东大会决议通过由赵清顺、廖福容和重庆富坤新智能交通投资合伙企业（有限合伙）以货币方式对本集团分别增资1,000.00万元、1,200.00万元和2,000.00万元，其中增加注册资本420.00万元（赵清顺投资增加100.00万元、廖福容投资增加120.00万元、重庆富坤新智能交通投资合伙企业（有限合伙）投资增加200.00万元），增加资本公积3,780.00万元（赵清顺投资增加900.00万元、廖福容投资增加1,080.00万元、重庆富坤新智能交通投资合伙企业（有限合伙）投资增加1,800.00万元）。本次出资已经信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并出具XYZH/2017CQA20345号《验资报告》。公司已于2017年6月20日完成了工商登记变更，并领取了变更后的《营业执照》。

2019年5月27日，公司实际控制人李德志先生与公司自然人股东廖福容女士签订《重庆四方新材股份有限公司股份转让协议》，约定廖福容女士将其持有本集团1.30%的股份转让给李德志先生，转让后李德志持有本集团股份比例为79.38%，廖福容女士不再持有本集团股份。公司于2021年1月12日经中国证券监督管理委员会（以下简称“中国证监会”）“证监许可[2021]86号”

批准,首次向社会公众发行人民币普通股 3,090 万股,并于 2021 年 3 月 10 日在上海证券交易所上市。本次公开发行后,公司总股本 12,311.00 万股。

2021 年 4 月 27 日召开的第二届董事会第十次会议及 2021 年 5 月 18 日召开的 2020 年年度股东大会,审议通过了《2020 年度利润分配预案》,向全体股东每 10 股以资本公积金转增 4 股,以公司总股本 123,110,000 股为基数计算,本次资本公积转增股本后,公司的总股本为 172,354,000 股,其中有限售条件股份 129,094,000 股、无限售条件流通股份 43,260,000 股。实际控制人仍为李德志。

截至 2026 年 6 月 30 日,公司的股份总额 172,354,000 股。

本公司主要从事混凝土生产经营和销售,经营范围主要包括:许可项目:普通货运、货物专用运输(罐式)(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:预拌混凝土专业承包不分等级(按行政许可核定期限从事经营);销售建筑材料、五金、交电、金属材料(不含稀贵金属);石灰岩露天开采(仅限取得采矿许可证的分支机构经营),砼结构构件制造,砼结构构件销售,模具制造,模具销售,新材料技术研发,新材料技术推广服务,新型建筑材料制造(不含危险化学品),工程管理服务,建筑砌块制造,轻质建筑材料销售,楼梯销售,建筑砌块销售,水泥制品销售,工程和技术研究和试验发展(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)。

目前企业主要经营商品混凝土的生产和销售。本公司的主要产品包括:各标号的商品砼(C10—C70 等)。

四、财务报表的编制基础

1、 编制基础

本集团财务报表以持续经营为编制基础。本集团财务报表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》及其应用指南、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(以下简称“证监会”)《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》(2023 年修订)的披露相关规定编制。

2、 持续经营

☒适用 ☐不适用

本集团对自 2026 年 6 月 30 日起 12 个月的持续经营能力进行了评价,未发现对持续经营能力产生重大怀疑的事项和情况。本财务报表以持续经营为基础列报。

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、准确、完整地反映了本公司及本集团于 2026 年 6 月 30 日的财务状况以及 2026 年半年度经营成果和现金流量等有关信息。

2、 会计期间

本集团会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3、 营业周期

☒适用 ☐不适用

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

4、 记账本位币

本集团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准备的应收款项	单个客户债权金额在 1000 万元以上的应收账款/其他应收款
重要的应收款项坏账准备收回或转回	单个客户债权转回在 500 万元以上的应收账款/其他应收款
重要的应收款项实际核销	单个客户债权核销金额在 500 万元以上的应收账款/其他应收款
重要的在建工程	发生额、年初年末余额在 2000 万元以上的在建工程
账龄超过 1 年或者逾期的重要应付账款/其他应付款	单个供应商账龄超过 1 年且金额在 1000 万元以上的应付款项/其他应付款
重要的承诺事项	单项余额在 1000 万元以上的事项
重要的或有事项	单项金额在 500 万元以上的事项
重要的投资活动现金流量	单项投资活动金额在 2000 万元以上的事项
重要的非全资子公司	单一主体收入、资产总额占本集团合并报表相关项目的 10%以上的

6、 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

√适用 □不适用

(1) 同一控制下的企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。

本集团作为合并方，在同一控制下企业合并中取得的资产和负债，在合并日按被合并方在最终控制方合并报表中的账面价值计量。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；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

(2) 非同一控制下的企业合并

参与合并的各方在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。

本集团作为购买方，在非同一控制下企业合并中取得的被购买方可辨认资产、负债及或有负债在收购日以公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，首先对合并中取得的各项可辨认资产、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，将其差额计入合并当期营业外收入。

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

本集团合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定，包括本公司及本公司控制的所有子公司（含企业、被投资单位中可分割的部分，以及企业所控制的结构化主体等）。本集团判断控制的标准为，本集团拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。

在编制合并财务报表时，子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，按照本公司的会计政策或会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。

本公司与子公司及子公司相互之间发生的内部交易对合并财务报表的影响于合并时抵消。子

公司的所有者权益中不属于母公司的份额以及当期净损益、其他综合收益及综合收益总额中属于少数股东权益的份额，分别在合并财务报表“少数股东权益、少数股东损益、归属于少数股东的其他综合收益及归属于少数股东的综合收益总额”项目列示。

对于同一控制下企业合并取得的子公司，其经营成果和现金流量自合并当期期初纳入合并财务报表。编制比较合并财务报表时，对上年财务报表的相关项目进行调整，视同合并后形成的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

对于非同一控制下企业合并取得子公司，经营成果和现金流量自本集团取得控制权之日起纳入合并财务报表。在编制合并财务报表时，以购买日确定的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值为基础对子公司的财务报表进行调整。

本集团在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，在合并财务报表中，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积（股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益。

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

本集团通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权属于一揽子交易的，应当将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中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投资损益。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，不属于一揽子交易的，对每一项交易按照是否丧失控制权分别进行会计处理。

8、 合营安排分类及共同经营会计处理方法

☒适用 ☐不适用

本集团的合营安排包括共同经营和合营企业。共同经营，是指合营方享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。合营企业，是指合营方仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

对于共同经营项目,本集团作为共同经营中的合营方确认单独持有的资产和承担的负债，以及按份额确认持有的资产和承担的负债，根据相关约定单独或按份额确认相关的收入和费用。与共同经营发生购买、销售不构成业务的资产交易的，仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。

9、 现金及现金等价物的确定标准

本集团现金流量表之现金指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金流量表之现金等价物指持有期限不超过3个月、流动性强、易于转换为已知金额现金且价值变动风险很小的投资。

10、 外币业务和外币报表折算

☐适用 ☒不适用

11、 金融工具

☒适用 ☐不适用

（1）金融工具的确认和终止确认

本集团成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

满足下列条件的，终止确认金融资产（或金融资产的一部分，或一组类似金融资产的一部分），即将之前确认的金融资产从资产负债表中予以转出：1）收取金融资产现金流量的权利届满；2）转移了收取金融资产现金流量的权利，或在“过手协议”下承担了及时将收取的现金流量全额支

付给第三方的义务；并且实质上转让了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，或虽然实质上既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但放弃了对该金融资产的控制。

如果金融负债的责任已履行、撤销或届满，则对金融负债进行终止确认。如果现有金融负债被同一债权人以实质上几乎完全不同条款的另一金融负债所取代，或现有负债的条款几乎全部被实质性修改，则此类替换或修改作为终止确认原负债和确认新负债处理，差额计入当期损益。

以常规方式买卖金融资产，按交易日会计进行确认和终止确认。交易日，是指本集团承诺买入或卖出金融资产的日期。

（2）金融资产分类和计量方法

本集团的金融资产于初始确认时根据本集团管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产分类为以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。当且仅当本集团改变管理金融资产的业务模式时，才对所有受影响的相关金融资产进行重分类。

在判断业务模式时，本集团考虑包括企业评价和向关键管理人员报告金融资产业绩的方式、影响金融资产业绩的风险及其管理方式以及相关业务管理人员获得报酬的方式等。在评估是否以收取合同现金流量为目标时，本集团对金融资产到期日前的出售原因、时间、频率和价值等进行分析判断。

在判断合同现金流量特征时，本集团判断合同现金流量是否仅为对本金和以未偿付本金为基础的利息的支付，包含（对货币时间价值的修正进行评估时，判断与基准现金流量相比是否具有显著差异/对包含提前还款特征的金融资产，判断提前还款特征的公允价值是否非常小等）。

金融资产在初始确认时以公允价值计量，但是因销售商品或提供服务等产生的应收账款或应收票据未包含重大融资成分或不考虑不超过一年的融资成分的，按照交易价格进行初始计量。

对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益，其他类别的金融资产相关交易费用计入其初始确认金额。

金融资产的后续计量取决于其分类：

1) 以摊余成本计量的金融资产

金融资产同时符合下列条件的，分类为以摊余成本计量的金融资产：①管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标。②该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。此类金融资产采用实际利率法确认利息收入，其终止确认、修改或减值产生的利得或损失，均计入当期损益。本集团该分类的金融资产主要包括：货币资金、应收账款及应收票据、其他应收款等。

2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资

金融资产同时符合下列条件的，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：①本集团管理该金融资产的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标。②该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。此类金融资产采用实际利率法确认利息收入。除利息收入、减值损失及汇兑差额确认为当期损益外，其余公允价值变动计入其他综合收益。当金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益转出，计入当期损益。此类金融资产列报为其他债权投资，自资产负债表日起一年内到期的其他债权投资列报为一年内到期的非流动资产，原到期日在一年以内的其他债权投资列报为其他流动资产。

3) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资

本集团不可撤销地选择将部分非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。本集团仅将相关股利收入（明确作为投资成本部分收回的股利收入除外）计入当期损益，公允价值的后续变动计入其他综合收益，不需计提减值准备。当金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益转出，计入留存收益。本集团该分类的金融资产为其他权益工具投资。

4) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

除上述分类为以摊余成本计量的金融资产和分类或指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产，本集团将其分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。此类金融资产按照公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，所有公允价值变

动计入当期损益。此类金融资产列报为交易性金融资产，自资产负债表日起超过一年到期且预期持有超过一年的列报为其他非流动金融资产。

本集团在同一控制下的企业合并中确认的或有对价构成金融资产的，该金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

（3）金融负债分类、确认依据和计量方法

除了签发的财务担保合同、以低于市场利率贷款的贷款承诺及由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以外，本集团的金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债、以摊余成本计量的金融负债。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关交易费用直接计入当期损益，以摊余成本计量的金融负债的相关交易费用计入其初始确认金额。

金融负债的后续计量取决于其分类：

1) 以摊余成本计量的金融负债

以摊余成本计量的金融负债，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。

2) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债（含属于金融负债的衍生工具），包括交易性金融负债和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具），按照公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，所有公允价值变动均计入当期损益。对于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，按照公允价值进行后续计量，除由本集团自身信用风险变动引起的公允价值变动计入其他综合收益之外，其他公允价值变动计入当期损益；如果由本集团自身信用风险变动引起的公允价值变动计入其他综合收益会造成或扩大损益中的会计错配，本集团将所有公允价值变动（包括自身信用风险变动的影响金额）计入当期损益。

（4）金融工具减值

本集团以预期信用损失为基础，对以摊余成本计量的金融资产及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（含应收款项融资）进行减值处理并确认损失准备。

预期信用损失，是指本集团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，对于本集团购买或源生的已发生信用减值的金融资产，应按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

对于无论是否包含重大融资成分的应收账款和应收票据，本集团运用简化计量方法，按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

除上述采用简化计量方法以外的金融资产，本集团在每个资产负债表日评估其信用风险自初始确认后是否已经显著增加，如果信用风险自初始确认后未显著增加，处于第一阶段，本集团按照相当于未来12个月内预期信用损失的金额计量损失准备，并按照账面余额和实际利率计算利息收入；如果信用风险自初始确认后已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，本集团按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备，并按照账面余额和实际利率计算利息收入；如果初始确认后发生信用减值的，处于第三阶段，本集团按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备，并按照摊余成本和实际利率计算利息收入。对于资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，本集团假设其信用风险自初始确认后未显著增加。

本集团基于单项和组合评估金融工具的预期信用损失。本集团考虑了不同客户的信用风险特征，以账龄组合为基础评估应收账款、其他应收款的预期信用损失。本集团考虑了不同承兑人的信用风险特征，评估应收票据的预期信用损失。

本集团在评估预期信用损失时，考虑有关过去事项、当前状况以及未来经济状况预测的合理且有依据的信息。

关于本集团对信用风险显著增加判断标准、已发生信用减值资产的定义、预期信用损失计量的假设如下：

1) 信用风险显著增加

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

2) 已发生信用减值的金融资产

当本集团预期对金融资产未来现金流量具有不利影响的一项或多项事件发生时，该金融资产成为已发生信用减值的金融资产。

当本集团不再合理预期能够全部或部分收回金融资产合同现金流量时，本集团直接减记该金融资产的账面余额。

已减记的金融资产以后又收回的，作为减值损失的转回计入收回当期的损益。

(5) 金融资产转移的确认依据和计量方法

对于金融资产转移交易，本集团已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产；既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产并确认产生的资产和负债，未放弃对该金融资产控制的，按照其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，将所转移金融资产在终止确认日的账面价值，与因转移而收到的对价及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同时符合下列条件：①集团管理该金融资产的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标；②该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。）之和的差额计入当期损益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价及应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产同时符合下列条件：①集团管理该金融资产的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标；②该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。）之和，与分摊的前述金融资产整体账面价值的差额计入当期损益。

12、 应收票据

√适用 □不适用

按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

√适用 □不适用

详见本报告“第八节财务报告”之“五、重要会计政策及会计估计”之“11.金融工具”。

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

详见本报告“第八节财务报告”之“五、重要会计政策及会计估计”之“11.金融工具”。

按照单项计提坏账准备的单项计提判断标准

√适用 □不适用

详见本报告“第八节财务报告”之“五、重要会计政策及会计估计”之“11.金融工具”。

13、 应收账款

√适用 □不适用

按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

√适用 □不适用

详见本报告“第八节财务报告”之“五、重要会计政策及会计估计”之“11.金融工具”。

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

详见本报告“第八节财务报告”之“五、重要会计政策及会计估计”之“11.金融工具”。

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

详见本报告“第八节财务报告”之“五、重要会计政策及会计估计”之“11.金融工具”。

14、 应收款项融资

☒适用 ☐不适用

本集团对于合同现金流量特征与基本借贷安排相一致，且本集团管理此类金融资产的业务模式为既以收取合同现金流量为目标又以出售为目标的应收票据及应收账款，本集团将其分类为应收款项融资，以公允价值计量且其变动计入其他综合收益。应收款项融资采用实际利率法确认的利息收入、减值损失及汇兑差额确认为当期损益，其余公允价值变动计入其他综合收益。终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益转出，计入当期损益。

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单项计提判断标准

☐适用 ☒不适用

15、 其他应收款

☒适用 ☐不适用

按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

☒适用 ☐不适用

详见本报告“第八节财务报告”之“五、重要会计政策及会计估计”之“11.金融工具”。

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

详见本报告“第八节财务报告”之“五、重要会计政策及会计估计”之“11.金融工具”。

按照单项计提坏账准备的单项计提判断标准

☒适用 ☐不适用

详见本报告“第八节财务报告”之“五、重要会计政策及会计估计”之“11.金融工具”。

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

本集团存货包括在日常活动中持有以备出售的产成品、在途物资、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、物料和设备维修材料等。

(2) 发出存货的计价方法

存货发出时，采用月末一次加权平均法。

(3) 存货的盘存制度

本集团的存货盘存制度为永续盘存制。

(4) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品、包装物采用一次转销法摊销。

存货跌价准备的确认标准和计提方法

☒适用 ☐不适用

资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量，存货跌价准备按存货成本高于其可变

现净值的差额计提。库存商品及大宗原材料的存货跌价准备按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。

存货可变现净值的确定依据：①产成品可变现净值为估计售价减去估计的销售费用和相关税费后金额；②为生产而持有的材料等，当用其生产的产成品的可变现净值高于成本时按照成本计量；当材料价格下降表明产成品的可变现净值低于成本时，可变现净值为估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额确定；③持有待售的材料等，可变现净值为市场售价。

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

☐适用 ☒不适用

基于库龄确认存货可变现净值的各库龄组合可变现净值的计算方法和确定依据

☐适用 ☒不适用

17、 合同资产

☒适用 ☐不适用

合同资产的确认方法及标准

☒适用 ☐不适用

根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债，本集团已向客户转让商品或提供服务而有权收取对价的权利（且该权利取决于时间流逝之外的其他因素）列示为合同资产，本集团已收或应收客户对价而应向客户转让商品或提供服务的义务列示为合同负债，同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。

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

详见本报告“第八节财务报告”之“五、重要会计政策及会计估计”之“11.金融工具”。

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

详见本报告“第八节财务报告”之“五、重要会计政策及会计估计”之“11.金融工具”。

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

详见本报告“第八节财务报告”之“五、重要会计政策及会计估计”之“11.金融工具”。

18、 持有待售的非流动资产或处置组

☒适用 ☐不适用

主要通过出售（包括具有商业实质的非货币性资产交换，下同）而非持续使用一项非流动资产或处置组收回其账面价值的，将其划分为持有待售类别。

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）重大影响、共同控制的判断

本集团对共同控制的判断依据是所有参与方或参与方组合集体控制该安排，并且该安排相关活动的政策必须经过这些集体控制该安排的参与方一致同意。

本集团直接或通过子公司间接拥有被投资单位 20%（含）以上但低于 50%的表决权时，通常认为对被投资单位具有重大影响。持有被投资单位 20%以下表决权的，还需要综合考虑在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表、或参与被投资单位财务和经营政策制定过程、或与被投资单位之间发生重要交易、或向被投资单位派出管理人员、或向被投资单位提供关键技术资料等事实和情况判断对被投资单位具有重大影响。

（2）会计处理方法

对被投资单位形成控制的，为本集团的子公司。

通过同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，以合并日取得被合并方在最终控制方合并报表中净资产的账面价值的份额作为初始投资成本；被合并方在合并日的净资产账面价值为负数的，初始投资成本按零确定。

通过非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，以合并成本作为初始投资成本。

除上述通过企业合并取得的长期股权投资外，以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为投资成本；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投资成本；投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值作为投资成本。

本集团对子公司投资在个别财务报表中采用成本法核算。采用成本法时，长期股权投资按初始投资成本计价。在追加投资时，按照追加投资支付的成本的公允价值及发生的相关交易费用增加长期股权投资成本的账面价值。被投资单位宣告分派的现金股利或利润，按照应享有的金额确认为当期投资收益。

本集团对合营企业及联营企业的投资采用权益法核算。采用权益法时，长期股权投资初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值的份额的，不调整长期股权投资账面价值；长期股权投资初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值的份额的，差额调增长期股权投资的账面价值，同时计入取得投资当期损益。

后续计量采用权益法核算的长期股权投资，在持有投资期间，随着被投资单位所有者权益的变动相应调整增加或减少长期股权投资的账面价值。其中在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，按照本集团的会计政策及会计期间，并抵销与联营企业及合营企业之间发生的构成业务的交易产生的未实现内部交易损益按照应享有比例计算归属于本集团的部分（内部交易损失属于资产减值损失的，全额确认），对被投资单位的净利润进行调整后确认。本集团确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限，本集团负有承担额外损失义务的除外。

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期投资收益。

采用权益法核算的长期股权投资，原权益法核算的相关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投资收益。

因处置部分股权后剩余股权仍采用权益法核算的，原权益法核算的相关其他综合收益采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础处理并按比例结转，因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期投资收益。

因处置部分股权后丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权确认金融资产，剩余股权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。

因处置部分长期股权投资丧失了对被投资单位控制的，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，处置股权账面价值和处置对价的差额计入投资收益，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，确认金融资产，处置股权账面价值和处置对价的差额计入投资收益，剩余股权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。

本集团对于分步处置股权至丧失控股权的各项交易不属于一揽子交易的，对每一项交易分别进行会计处理。属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进

行会计处理，但是，在丧失控制权之前每一次交易处置价款与所处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。

20、 投资性房地产

(1) 如果采用成本计量模式的

折旧或摊销方法

本集团投资性房地产为房屋建筑物。采用成本模式计量。

本集团投资性房地产采用平均年限法计提折旧或摊销。各类投资性房地产的预计使用寿命、净残值率及年折旧(摊销)率如下：

类别	折旧方法	折旧年限(年)	残值率	年折旧率
房屋建筑物及构筑物	年限平均法	20	5%	4.75%

21、 固定资产

(1) 确认条件

√适用 □不适用

本集团固定资产是指同时具有以下特征，即为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一年的有形资产。同时满足以下条件时予以确认：

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

(2) 折旧方法

√适用 □不适用

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率	年折旧率
房屋建筑物及构筑物	年限平均法	4.75-20	5%	4.75%-20.00%
专用设备	年限平均法	4.33-10	5%	9.50%-21.94%
运输工具	年限平均法	4	5%	23.75%
办公设备及其他	年限平均法	3-5	5%	19.00%-31.67%

22、 在建工程

√适用 □不适用

(1) 在建工程的类别

本集团在建工程主要以发包方式建造。

(2) 在建工程结转固定资产的标准和时点

本集团在建工程在工程完工达到预定可使用状态起根据工程预算、造价或工程实际成本等，按估计的价值结转固定资产，次月起开始计提折旧；待办理了竣工决算手续后再对固定资产原值差异进行调整，但不再调整原已计提的折旧。

(3) 在建工程减值测试方法、减值准备计提方法

资产负债表日，本集团对在建工程检查是否存在可能发生减值的迹象，当存在减值迹象时应进行减值测试确认其可收回金额，按账面价值与可收回金额孰低计提减值准备，减值损失一经计提，在以后会计期间不再转回。

在建工程可收回金额根据资产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孰高确定。

23、 借款费用

√适用 □不适用

(1) 借款费用资本化的确认原则

本集团发生的借款费用，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。

(2) 资本化金额计算方法

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。

暂停资本化期间：在购建或生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，应当暂停借款费用的资本化期间。

资本化金额计算：①借入专门借款，按照专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定；②占用一般借款按照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，资本化率为一般借款的加权平均利率；③借款存在折价或溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或溢价金额，调整每期利息金额。

实际利率法是根据借款实际利率计算其摊余折价或溢价或利息费用的方法。其中实际利率是借款在预期存续期间的未来现金流量，折现为该借款当前账面价值所使用的利率。

24、 生物资产

☐适用 ☒不适用

25、 油气资产

☐适用 ☒不适用

26、 无形资产

(1) 使用寿命及其确定依据、估计情况、摊销方法或复核程序

☒适用 ☐不适用

(1) 无形资产的计价方法

本集团无形资产主要系土地使用权和采矿权，按照成本进行初始计量。①公司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，并在年度终了，对无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整；②本集团采矿权后续计量，按照产量法进行摊销，摊销比率为每年矿山实际开采量占预计可开采总量的比例。具体年限如下：

项目	摊销年限（年）/方法
土地使用权	50
软件	3、5、10
采矿权	产量法摊销

(2) 无形资产的减值测试方法及减值准备计提方法

资产负债表日，本集团对无形资产检查是否存在可能发生减值的迹象，当存在减值迹象时应进行减值测试确认其可收回金额，按账面价值与可收回金额孰低计提减值准备，减值损失一经计提，在以后会计期间不再转回。

无形资产可收回金额根据资产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孰高确定。

(2) 研发支出的归集范围及相关会计处理方法

☒适用 ☐不适用

内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准，以及开发阶段支出符合资本化条件的具体标准内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益；开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：①完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；②具有完成该无形资产并使用或出售的意图；③无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用

该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能证明其有用性；④有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；⑤归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

划分内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段的具体标准：为获取新的技术和知识等进行的有计划的调查阶段，应确定为研究阶段，该阶段具有计划性和探索性等特点；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、产品等阶段，应确定为开发阶段，该阶段具有针对性和形成成果的可能性较大等特点。

27、 长期资产减值

√适用 □不适用

本集团于每一资产负债表日对长期股权投资、固定资产、使用寿命有限的无形资产等项目进行检查，当存在减值迹象时，本集团进行减值测试。对商誉、使用寿命不确定的无形资产、尚未达到预定可使用状态的开发支出无论是否存在减值迹象，每年末均进行减值测试。

（1）除金融资产之外的非流动资产减值（除商誉外）

本集团在进行减值测试时，按照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确定其可收回金额。减值测试后，若该资产的账面价值超过其可收回金额，其差额确认为减值损失。

本集团以单项资产为基础估计其可收回金额，难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属资产组为基础确定资产组的可收回金额。资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。

公允价值减去处置费用后的净额，参考计量日发生的有序交易中类似资产的销售协议价格或可观察到的市场价格，减去可直接归属于该资产处置的增量成本确定。预计未来现金流量现值时，管理层按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，并选择恰当的折现率确定未来现金流量的现值。详见本报告“第八节财务报告”之“七、合并财务报表项目注释”之“21. 固定资产”。

（2）商誉减值

本集团对企业合并形成的商誉，自购买日起将其账面价值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分摊至相关的资产组组合。在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失；再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较账面价值与可收回金额，如可收回金额低于账面价值的，减值损失金额首先抵减分摊至资产组或者资产组组合中商誉的账面价值，再根据资产组或者资产组组合中除商誉之外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

商誉减值测试的方法、参数与假设，详见本报告“第八节财务报告”之“七、合并财务报表项目注释”之“27. 商誉”。

上述资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

28、 长期待摊费用

√适用 □不适用

本集团长期待摊费用是指已经支出，但受益期限在一年以上（不含一年）的各项费用。长期待摊费用按费用项目的受益期限分期摊销。若长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益，则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

29、 合同负债

√适用 □不适用

详见本报告“第八节财务报告”之“五、重要会计政策及会计估计”之“17. 合同资产”。

30、 职工薪酬**(1) 短期薪酬的会计处理方法**

√适用 □不适用

短期薪酬主要包括职工工资、职工福利、医疗保险、工伤保险、生育保险、住房公积金、工会经费、教育经费和短期带薪缺勤等，在职工提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并按照受益对象计入当期损益或相关资产成本。

(2) 离职后福利的会计处理方法

√适用 □不适用

离职后福利主要包括基本养老保险费、失业保险费等，按照公司承担的风险和义务，分类为设定提存计划。对于设定提存计划是根据在资产负债表日为换取职工在会计期间提供的服务而向单独主体缴存的提存金确认为负债，并按照受益对象计入当期损益或相关资产成本。

(3) 辞退福利的会计处理方法

√适用 □不适用

本集团向职工提供辞退福利时，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：

- (1) 企业不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；
- (2) 企业确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

(4) 其他长期职工福利的会计处理方法

□适用 √不适用

31、 预计负债

√适用 □不适用

当与或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本集团将其确认为预计负债：

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

预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。在确定最佳估计数时，综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。对于货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额在基本确定能够收到时，作为资产单独确认，确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。本集团在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核，有确凿证据表明该账面价值不能反映当前最佳估计数的，按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

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

本集团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的控制权时，确认收入。取得相关商品或服务的控制权，是指能够主导该商品的使用或该服务的提供并从中获得几乎全部的经济利益。

履约义务，是指合同中本集团向客户转让可明确区分商品的承诺。本集团的履约义务在满足下列条件之一的，属于在某一时间段内履行履约义务；否则，属于在某一时点履行履约义务：①客户在本集团履约的同时即取得并消耗本集团履约所带来的经济利益；②客户能够控制本集团履约过程中在建的商品；③本集团履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本集团在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

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

交易价格是本集团因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，本集团确认交易价格不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额，本集团代第三方收取的款项以及公司预期将退还给客户的款项作为负债不计入交易价格。在确定交易价格时，本集团综合考虑可变对价、合同中存在的重大融资成分、非现金对价、应付客户对价等因素的影响。

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

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

对于在某一时间段内履行的履约义务，企业应当在该段时间内按照履约进度确认收入。履约进度不能合理确定的除外。企业应当考虑商品的性质，采用产出法或投入法确定恰当的履约进度。

对于在某一时点履行的履约义务，企业应当在客户取得相关商品控制权时点确认收入。在判断客户是否已取得商品控制权时，企业应当考虑下列迹象：

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

(2) 具体方法

商品混凝土、沥青、预拌砂浆和装配式业务：由公司将生产的商品运至客户指定的地点，经施工方或工程监理公司现场质量抽查验收合格后，由客户指定人员对商品的型号、数量在送货单上签字确认后取得商品的控制权。公司每月或定期根据送货单统计商品的供应量并填写结算表，由客户按照合同约定签章确认。公司当期根据已结算的数量和已发货未办理结算的送货单数量按合同单价计算销售金额，确认收入。

销售碎石、机制砂及石粉：在将碎石、机制砂及石粉移交给客户单位，客户取得相关商品控制权时确认收入。

(2) 同类业务采用不同经营模式涉及不同收入确认方式及计量方法

☐适用 ☒不适用

35、 合同成本

☐适用 ☒不适用

36、 政府补助

√适用 □不适用

政府补助在能够满足其所附的条件并且能够收到时，予以确认。政府补助为货币性资产的，按照实际收到的金额计量，对于按照固定的定额标准拨付的补助，或对年末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金时，按照应收的金额计量；政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量，公允价值不能可靠取得的，按照名义金额(1元)计量。

(1) 政府补助类型，政府补助主要包括与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助两种类型。

(2) 政府补助会计处理

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益；其中与本集团日常活动相关的，计入其他收益，与本集团日常活动无关的，计入营业外收入。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。与收益相关的政府补助，分别下列情况处理：①用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益；②用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。计入当期损益时，与本集团日常活动相关的政府补助，计入其他收益；与本集团日常活动无关的政府补助，计入营业外收入。

(3) 区分与资产相关政府补助和与收益相关政府补助的具体标准

本集团取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助，确认为与资产相关的政府补助，除与资产相关的政府补助之外的政府补助，确认为与收益相关的政府补助。

若政府文件未明确规定补助对象，将该政府补助划分为与资产相关或与收益相关的判断依据：①政府文件明确了补助所针对的特定项目的，根据该特定项目的预算中将形成资产的支出金额和计入费用的支出金额的相对比例进行划分，对该划分比例需在每个资产负债表日进行复核，必要时进行变更；②政府文件中对用途仅作一般性表述，没有指明特定项目的，作为与收益相关的政府补助。

(4) 政府补助的确认时点

按照应收金额计量的政府补助，在期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金时予以确认。除按照应收金额计量的政府补助外的其他政府补助，在实际收到补助款项时予以确认。

37、 递延所得税资产/递延所得税负债

√适用 □不适用

本集团递延所得税资产和递延所得税负债的确认：

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

递延所得税资产的确认以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。于资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。如未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的，则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，转回减记的金额。

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

38、 租赁

√适用 □不适用

作为承租方对短期租赁和低价值资产租赁进行简化处理的判断依据和会计处理方法

√适用 □不适用

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

原租赁不认定为低价值资产租赁。

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

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

(1) 使用权资产

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

在租赁期开始日后，本集团采用成本模式对使用权资产进行后续计量，即以成本减累计折旧及累计减值损失计量使用权资产，本集团按照租赁准则有关规定重新计量租赁负债的，相应调整使用权资产的账面价值。

自租赁期开始日起，本集团对使用权资产计提折旧。使用权资产自租赁期开始的当月计提折旧。计提的折旧金额根据使用权资产的用途，计入相关资产的成本或者当期损益。

本集团在确定使用权资产的折旧方法时，根据与使用权资产有关的经济利益的预期消耗方式做出决定，以直线法对使用权资产计提折旧。

本集团在确定使用权资产的折旧年限时，遵循以下原则：能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产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，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。

如果使用权资产发生减值，本集团按照扣除减值损失之后的使用权资产的账面价值，进行后续折旧。

(2) 租赁负债

本集团按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额的现值对租赁负债进行初始计量。

租赁付款额，是指本集团向出租人支付的与在租赁期内使用租赁资产的权利相关的款项，包括：①固定付款额及实质固定付款额，存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额；②取决于指数或比率的可变租赁付款额，该款项在初始计量时根据租赁期开始日的指数或比率确定；③本集团合理确定将行使购买选择权时，购买选择权的行权价格；④租赁期反映出本集团将行使终止租赁选择权时，行使终止租赁选择权需支付的款项；⑤根据本集团提供的担保余值预计应支付的款项。

在计算租赁付款额的现值时，本集团因无法确定租赁内含利率的，采用增量借款利率作为折现率。该增量借款利率，是指本集团在类似经济环境下为获得与使用权资产价值接近的资产，在类似期间以类似抵押条件借入资金须支付的利率。该利率与下列事项相关：①本集团自身情况，即集团的偿债能力和信用状况；②“借款”的期限，即租赁期；③“借入”资金的金额，即租赁负债的金额；④“抵押条件”，即标的资产的性质和质量；⑤经济环境，包括承租人所处的司法管辖区、计价货币、合同签订时间等。本集团以银行贷款利率为基础，考虑上述因素进行调整而得出该增量借款利率。

在租赁期开始日后，本集团按以下原则对租赁负债进行后续计量：①确认租赁负债的利息时，增加租赁负债的账面金额；②支付租赁付款额时，减少租赁负债的账面金额；③因重估或租赁变更等原因导致租赁付款额发生变动时，重新计量租赁负债的账面价值。

本集团按照固定的周期性利率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入当期损益，但应当资本化的除外。周期性利率是指本集团对租赁负债进行初始计量时所采用的折现率，或者因租赁付款额发生变动或因租赁变更而需按照修订后的折现率对租赁负债进行重新计量时，本集团所采用的修订后的折现率。

在租赁期开始日后，发生下列情形时，本集团按照变动后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。使用权资产的账面价值已调减至零，但租赁负债仍需进一步调减的，本集团将剩余金额计入当期损益。①实质固定付款额发生变动（该情形下，采用原折现率折现）；②担保余值预计的应付金额发生变动（该情形下，采用原折现率折现）；③用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动（该情形下，采用修订后的折现率折现）；④购买选择权的评估结果发生变化（该情形下，采用修订后的折现率折现）；⑤续租选择权或终止租赁选择权的评估结果或实际行使情况发生变化（该情形下，采用修订后的折现率折现）。

作为出租方的租赁分类标准和会计处理方法

√适用 □不适用

本集团作为出租人，在租赁开始日，将租赁分为融资租赁和经营租赁。

如果一项租赁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，出租人将该项租赁分类为融资租赁，除融资租赁以外的其他租赁分类为经营租赁。

一项租赁存在下列一种或多种情形的，本集团通常将其分类为融资租赁：①在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人；②承租人有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款与预计行使选择权时租赁资产的公允价值相比足够低，因而在租赁开始日就可以合理确定承租人将行使该选择权；③资产的所有权虽然不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分；④在租赁开始日，租赁收款额的现值几乎相当于租赁资产的公允价值；⑤租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有承租人才能使用。一项租赁存在下列一项或多项迹象的，本集团也可能将其分类为融资租赁：①若承租人撤销租赁，撤销租赁对出租人造成的损失由承租人承担；②资产余值的公允价值波动所产生的利得或损失归属于承租人；③承租人有能力以远低于市场水平的租金继续租赁至下一期间。

1) 融资租赁会计处理

初始计量

在租赁期开始日，本集团对融资租赁确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。本集团对应收融资租赁款进行初始计量时，以租赁投资净额作为应收融资租赁款的入账价值。

租赁投资净额为未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照租赁内含利率折现的现值之和。租赁收款额，是指出租人因让渡在租赁期内使用租赁资产的权利而应向承租人收取的款项，包括：①承租人需支付的固定付款额及实质固定付款额；存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额；②取决于指数或比率的可变租赁付款额，该款项在初始计量时根据租赁期开始日的指数或比率确定；③购买选择权的行权价格，前提是合理确定承租人将行使该选择权；④承租人行使终止租赁选择权需支付的款项，前提是租赁期反映出承租人将行使终止租赁选择权；⑤由承租人、与承租人有关的一方以及有经济能力履行担保义务的独立第三方向出租人提供的担保余值。

后续计量

本集团按照固定的周期性利率计算并确认租赁期内各个期间的利息收入。该周期性利率，是指确定租赁投资净额采用内含折现率（转租情况下，若转租的租赁内含利率无法确定，采用原租赁的折现率（根据与转租有关的初始直接费用进行调整），或者融资租赁的变更未作为一项单独租赁进行会计处理，且满足假如变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为融资租赁条件时按相关规定确定的修订后的折现率。

租赁变更的会计处理

融资租赁发生变更且同时符合下列条件的，本集团将该变更作为一项单独租赁进行会计处理：①该变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围；②增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

如果融资租赁的变更未作为一项单独租赁进行会计处理，且满足假如变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为经营租赁条件的，本集团自租赁变更生效日开始将其作为一项新租赁进行会计处理，并以租赁变更生效日前的租赁投资净额作为租赁资产的账面价值。

2) 经营租赁的会计处理

租金的处理

在租赁期内各个期间，本集团采用直线法将经营租赁的租赁收款额确认为租金收入。

提供的激励措施

提供免租期的，本集团将租金总额在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分配，免租期内应当确认租金收入。本集团承担了承租人某些费用的，将该费用自租金收入总额中扣除，按扣除后的租金收入余额在租赁期内进行分配。

初始直接费用

本集团发生的与经营租赁有关的初始直接费用应当资本化至租赁标的资产的成本，在租赁期内按照与租金收入相同的确认基础分期计入当期损益。

折旧

对于经营租赁资产中的固定资产，本集团采用类似资产的折旧政策计提折旧；对于其他经营租赁资产，采用系统合理的方法进行摊销。

可变租赁付款额

本集团取得的与经营租赁有关的未计入租赁收款额的可变租赁付款额，在实际发生时计入当期损益。

经营租赁的变更

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

39、其他重要的会计政策和会计估计

√适用 □不适用

编制财务报表时，本集团管理层需要运用估计和假设，这些估计和假设会对会计政策的应用及资产、负债、收入及费用的金额产生影响。实际情况可能与这些估计不同。本集团管理层对估计涉及的关键假设和不确定性因素的判断进行持续评估。会计估计变更的影响在变更当期和未来期间予以确认。

下列会计估计及关键假设存在导致未来期间的资产及负债账面价值发生重大调整的重要风险。

(1) 应收票据、应收款项及合同资产减值

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

(2) 存货减值准备

本集团定期估计存货的可变现净值，并对存货成本高于可变现净值的差额确认存货跌价损失。本集团在估计存货的可变现净值时，以同类货物的预计售价减去完工时将要发生的成本、销售费用以及相关税费后的金额确定。当实际售价或成本费用与以前估计不同时，管理层将会对可变现净值进行相应的调整。因此根据现有经验进行估计的结果可能会与之后实际结果有所不同，可能导致对资产负债表中的存货账面价值的调整。因此存货跌价准备的金额可能会随上述原因而发生变化。

(3) 长期资产减值准备的会计估计（除商誉外）

本集团在资产负债表日对存在减值迹象的长期股权投资、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、使用权资产等进行减值测试。减值测试后，若该资产的账面价值超过其可收回金额，其差额确认为减值损失。可收回金额为其预计未来现金流量的现值和资产的公允价值减去处置费用后的净额中较高者，公允价值减去处置费用后的净额，参考公平交易中类似资产的销售协议价格或可观察到的市场价格，减去可直接归属于该资产处置的增量成本确定。预计未来现金流量现值时，管理层需估计该项资产或资产组的预计未来现金流量，并选择恰当的折现率确定未来现金流量的现值。

(4) 商誉减值的会计估计

本集团在资产负债表日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，比较账面价值与可收回金额，如可收回金额低于账面价值的，减值损失金额首先抵减分摊至资产组或者资产组组合中商誉的账面价值，再根据资产组或者资产组组合中除商誉之外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。商誉减值测试时，管理层需对商誉减值测试的方法、参数与假设等作出判断和评估。

(5) 递延所得税资产确认的会计估计

递延所得税资产的估计需要对未来各个年度的应纳税所得额及适用的税率进行估计，递延所得税资产的实现取决于公司未来是否很可能获得足够的应纳税所得额。未来税率的变化和暂时性差异的转回时间也可能影响所得税费用（收益）以及递延所得税的余额。

(6) 固定资产、无形资产的可使用年限

本集团至少于每年年度终了，对固定资产和无形资产的预计使用寿命进行复核。预计使用寿命是管理层基于同类资产历史经验、参考同行业普遍所应用的估计并结合预期技术更新而决定的。当以往的估计发生重大变化时，则相应调整未来期间的折旧费用和摊销费用。

40、重要会计政策和会计估计的变更

(1) 重要会计政策变更

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

会计政策变更的内容和原因	受重要影响的 报表项目名称	影响 金额
财政部于 2025 年 12 月 05 日颁布了《企业会计准则解释第 19 号》（财会〔2025〕32 号），规定“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 01 月 01 日起施行。执行该规定未对本公司财务状况和经营成果产生重大影响。	无	
财政部于 2026 年 6 月 04 日颁布了《企业会计准则解释第 20 号》（财会〔2026〕7 号），规定“关于金融资产合同现金流量特征的评估”和“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 6 月 04 日起施行。执行该规定未对本公司财务状况和经营成果产生重大影响。	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

六、税项

1、主要税种及税率

主要税种及税率情况

☒适用 ☐不适用

税种	计税依据	税率
增值税	销售货物、加工收入、不动产销售收入、固定资产处置收入、动产及不动产租赁等	13%、9%、6%、3%
城市维护建设税	应缴纳流转税额	7%
企业所得税	应纳税所得额	15%、20%、25%
教育费附加	应缴纳流转税额	3%
地方教育费附加	应缴纳流转税额	2%

房产税	房产原值的 70%	1. 2%, 12%
土地使用税	土地使用面积	20 元/M ² 、16 元/M ² 、12 元/M ² 、10 元/M ² 、9 元/M ² 、8 元/M ² 、6 元/M ² 、5 元/M ² 、4 元/M ²
资源税	从价计征	6%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

√适用 □不适用

纳税主体名称	所得税税率（%）
四方新材	15
砦磊高新	15
四方建通	20
光成建材	25
庆谊辉	15
鑫科新材	15
鑫科新材全资子公司贤成物流	25

2、 税收优惠

√适用 □不适用

（1） 企业所得税税收优惠

根据《财政部、税务总局、国家发展改革委关于延续西部大开发企业所得税政策的公告》（财政部公告 2020 年第 23 号）规定，自 2021 年 1 月 1 日至 2030 年 12 月 31 日，对设在西部地区的鼓励类产业企业减按 15% 的税率征收企业所得税。

根据 2018 年 4 月 25 日发布的《国家税务总局关于发布修订后的《企业所得税优惠政策事项办理办法》的公告》（国家税务总局公告 2018 年第 23 号）规定：本公司及本公司之子公司（除贤成物流、四方建通、光成建材外）享受所得税优惠事项，采取“自行判别、申报享受、相关资料留存备查”的方式办理，本报告期企业所得税减按 15% 税率缴纳。

根据《财政部、税务总局关于进一步支持小微企业和个体工商户发展有关税费政策的公告》（财政部税务总局公告 2023 年第 12 号）规定，对小型微利企业年应纳税所得额不超过 100 万元的部分，减按 25% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税，延续执行至 2027 年 12 月 31 日。本公司之子公司四方建通本年度符合小型微利企业所得税优惠政策的规定。

（2） 增值税税收优惠

根据《财政部、国家税务总局关于部分货物适用增值税低税率和简易办法征收增值税政策的通知》（财税〔2009〕9 号），公司销售自产砂石骨料属于简易征收，自 2009 年 1 月 1 日起实行 6% 的增值税率。根据财政部、国家税务总局《关于简并增值税征收率政策的通知》（财税〔2014〕57 号），对财税〔2009〕9 号文件第二条第（三）项和第三条“依照 6% 征收率”调整为“依照 3% 征收率”，自 2014 年 7 月 1 日起执行。

（3） 其他税收优惠

根据《财政部、税务总局关于进一步支持小微企业和个体工商户发展有关税费政策的公告》（财政部税务总局公告 2023 年第 12 号）规定：自 2023 年 1 月 1 日至 2027 年 12 月 31 日，对增值税小规模纳税人、小型微利企业和个体工商户减半征收资源税（不含水资源税）、城市维护建设税、房产税、城镇土地使用税、印花税（不含证券交易印花税）、耕地占用税和教育费附加、地方教育附加。

3、 其他

√适用 □不适用

2026 年 1 月 31 日，中华人民共和国财政部、国家税务总局发布了《关于增值税法施行后增值税优惠政策衔接事项的公告》（财政部税务总局公告 2026 年第 10 号），自 2026 年 01 月 01 日

至 2027 年 12 月 31 日，公司商品混凝土及同类产品由简易办法计算缴纳增值税调整为一般计税办法计算缴纳增值税，对应增值税税率由 3%调整至 13%。

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	28,580.55	11,791.26
银行存款	241,817,310.74	242,828,416.35
其他货币资金	15,265,706.14	14,294,023.54
存放财务公司存款		
合计	257,111,597.43	257,134,231.15
其中：存放在境外的款项总额		

其他说明

截至 2026 年 6 月 30 日，公司货币资金中受限情况详见本报告“第八节财务报告”之“七、合并财务报表项目注释”之“31、所有权或使用权受限资产”。

2、交易性金融资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额	指定理由和依据
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	46,941.64	36,934.56	/
其中：			
债务工具投资			/
权益工具投资	46,941.64	36,934.56	/
指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
其中：			
合计	46,941.64	36,934.56	/

其他说明：

□适用 √不适用

3、衍生金融资产

□适用 √不适用

4、应收票据

(1) 应收票据分类列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据		
商业承兑票据	3,337,253.95	2,800,000.00
减值准备	-632,800.77	-385,984.44
合计	2,704,453.18	2,414,015.56

(2) 期末公司已质押的应收票据

☐适用 ☒不适用

(3) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

☐适用 ☒不适用

(4) 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

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	3,337,253.95	100.00	632,800.77	18.96	2,704,453.18	2,800,000.00	100.00	385,984.44	13.79	2,414,015.56
其中：										
银行承兑汇票										
商业承兑汇票	3,337,253.95	100.00	632,800.77	18.96	2,704,453.18	2,800,000.00	100.00	385,984.44	13.79	2,414,015.56
合计	3,337,253.95	100.00	632,800.77	18.96	2,704,453.18	2,800,000.00	100.00	385,984.44	13.79	2,414,015.56

按单项计提坏账准备：

☐适用 ☒不适用

按组合计提坏账准备：

☒适用 ☐不适用

组合计提项目：商业承兑汇票

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（%）
商业承兑汇票	3,337,253.95	632,800.77	18.96
合计	3,337,253.95	632,800.77	18.96

按组合计提坏账准备的说明

☒适用 ☐不适用

针对不满足终止确认条件的应收票据（商业承兑汇票），按照应收款项坏账准备计提政策及账龄连续计算的原则计提坏账准备。

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

☐适用 ☒不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

不适用

对本期发生损失准备变动的应收票据账面余额显著变动的情况说明：

☐适用 ☒不适用

(5) 坏账准备的情况

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
商业承兑汇票	385,984.44	246,816.33				632,800.77
合计	385,984.44	246,816.33				632,800.77

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）	531,141,299.02	700,864,420.37
1 年以内小计	531,141,299.02	700,864,420.37
1 至 2 年	653,316,525.16	742,771,018.91
2 至 3 年	385,726,670.47	417,511,387.03
3 至 4 年	121,749,594.78	168,265,428.06
4 至 5 年	104,207,589.57	90,646,900.38
5 年以上	182,181,809.48	159,077,436.61
合计	1,978,323,488.48	2,279,136,591.36

(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	221,839,378.18	11.21	187,718,186.39	84.62	34,121,191.79	238,396,968.27	10.46	187,093,109.43	78.48	51,303,858.84
其中：										
单项计提坏账准备的应收账款	221,839,378.18	11.21	187,718,186.39	84.62	34,121,191.79	238,396,968.27	10.46	187,093,109.43	78.48	51,303,858.84
按组合计提坏账准备	1,756,484,110.30	88.79	317,873,702.51	18.10	1,438,610,407.79	2,040,739,623.09	89.54	335,788,404.46	16.45	1,704,951,218.63
其中：										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	1,756,484,110.30	88.79	317,873,702.51	18.10	1,438,610,407.79	2,040,739,623.09	89.54	335,788,404.46	16.45	1,704,951,218.63
合计	1,978,323,488.48	100.00	505,591,888.90	25.56	1,472,731,599.58	2,279,136,591.36	100.00	522,881,513.89	22.94	1,756,255,077.47

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
客户一	27,423,763.69	24,373,395.15	88.88	预计收回风险较大
客户二	16,996,689.75	16,996,689.75	100.00	预计无法收回
客户三	16,141,296.62	14,604,376.57	90.48	预计收回风险较大
客户四	14,935,376.90	14,935,376.90	100.00	预计无法收回
客户五	14,440,669.43	14,440,669.43	100.00	预计无法收回
其他客户	131,901,581.79	102,367,678.59	77.61	预计收回风险较大
合计	221,839,378.18	187,718,186.39	84.62	/

按单项计提坏账准备的说明:

√适用 □不适用

如有证据表明某单项应收款的信用风险较大, 则对该应收款项单独计提坏账准备。

按组合计提坏账准备:

√适用 □不适用

组合计提项目: 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款

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	523,525,178.84	26,176,258.95	5.00
1-2 年	641,587,310.72	64,158,731.08	10.00
2-3 年	369,634,314.13	73,926,862.82	20.00
3-4 年	104,597,883.57	52,298,941.79	50.00
4-5 年	79,132,575.82	63,306,060.65	80.00
5 年以上	38,006,847.22	38,006,847.22	100.00
合计	1,756,484,110.30	317,873,702.51	18.10

按组合计提坏账准备的说明:

√适用 □不适用

按组合计提坏账准备的确认标准及说明详见本报告“第八节财务报告”之“五、重要会计政策及会计估计”之“11、金融工具”。

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

□适用 √不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

不适用

对本期发生损失准备变动的应收账款账面余额显著变动的情况说明:

□适用 √不适用

(3) 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
按单项计提坏账准备	187,093,109.43	7,263,103.98	428,802.89		6,209,224.13	187,718,186.39
按组合计提坏账准备	335,788,404.46	-11,030,248.16			6,884,453.79	317,873,702.51
其中：账龄组合	335,788,404.46	-11,030,248.16			6,884,453.79	317,873,702.51
合计	522,881,513.89	-3,767,144.18	428,802.89		13,093,677.92	505,591,888.90

注：其他变动主要系本集团通过以房抵债方式收回款项冲回的坏账准备。

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：

不适用

(4) 本期实际核销的应收账款情况

☐适用 ☒不适用

其中重要的应收账款核销情况

☐适用 ☒不适用

应收账款核销说明：

☐适用 ☒不适用

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	应收账款期末余额	合同资产期末余额	应收账款和合同资产期末余额	占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
第一名	144,285,570.66	2,542,343.90	146,827,914.56	6.55	15,240,569.78
第二名	98,786,480.78	17,228,937.27	116,015,418.05	5.18	11,666,171.32
第三名	85,981,806.05	12,842,930.66	98,824,736.71	4.41	8,361,378.23
第四名	68,886,262.73	1,364,667.72	70,250,930.45	3.14	10,441,492.72
第五名	23,858,730.71	32,952,949.69	56,811,680.40	2.54	3,873,739.02
合计	421,798,850.93	66,931,829.24	488,730,680.17	21.81	49,583,351.07

其他说明

注：以上往来余额系以客户法律实体为口径统计。

其他说明：

☐适用 ☒不适用

6、合同资产

(1) 合同资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
已完工未 结算资产	262,497,408.06	13,222,806.19	249,274,601.87	208,046,453.44	10,556,492.92	197,489,960.52
合计	262,497,408.06	13,222,806.19	249,274,601.87	208,046,453.44	10,556,492.92	197,489,960.52

(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

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	262,497,408.06	100.00	13,222,806.19	5.04	249,274,601.87	208,046,453.44	100.00	10,556,492.92	5.07	197,489,960.52
其中：										
账龄组合	262,497,408.06	100.00	13,222,806.19	5.04	249,274,601.87	208,046,453.44	100.00	10,556,492.92	5.07	197,489,960.52
合计	262,497,408.06	100.00	13,222,806.19	5.04	249,274,601.87	208,046,453.44	100.00	10,556,492.92	5.07	197,489,960.52

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

组合计提项目：账龄组合

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例（%）
1 年以内	260,770,188.14	13,038,509.41	5.00
1-2 年	1,611,471.92	161,147.18	10.00
2-3 年	115,748.00	23,149.60	20.00
合计	262,497,408.06	13,222,806.19	

按组合计提坏账准备的说明

☒适用 ☐不适用

按组合计提坏账准备的确认标准及说明详见本报告“第八节财务报告”之“五、重要会计政策及会计估计”之“11、金融工具”。

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

☐适用 ☒不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

不适用

对本期发生损失准备变动的合同资产账面余额显著变动的情况说明：

☐适用 ☒不适用

(4) 本期合同资产计提坏账准备情况

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期变动金额				期末余额	原因
		计提	收回或转回	转销/核销	其他变动		
已完工未结算资产	10,556,492.92	2,666,313.27				13,222,806.19	
合计	10,556,492.92	2,666,313.27				13,222,806.19	/

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：

不适用

(5) 本期实际核销的合同资产情况

☐适用 ☒不适用

其中重要的合同资产核销情况

☐适用 ☒不适用

合同资产核销说明：

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

7、 应收款项融资

(1) 应收款项融资分类列示

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	5,506,930.17	7,829,238.76
合计	5,506,930.17	7,829,238.76

(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	26,176,599.38	
合计	26,176,599.38	

(4) 按坏账计提方法分类披露

☐适用 ☒不适用

按单项计提坏账准备：

☐适用 ☒不适用

按单项计提坏账准备的说明：

☐适用 ☒不适用

按组合计提坏账准备：

☐适用 ☒不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

☐适用 ☒不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

不适用

对本期发生损失准备变动的应收款项融资账面余额显著变动的情况说明：

☐适用 ☒不适用

(5) 坏账准备的情况

☐适用 ☒不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

☐适用 ☒不适用

其他说明：

不适用

(6) 本期实际核销的应收款项融资情况

☐适用 ☒不适用

其中重要的应收款项融资核销情况

☐适用 ☒不适用

核销说明：

☐适用 ☒不适用

(7) 应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况：

☐适用 ☒不适用

(8) 其他说明：

☐适用 ☒不适用

8、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	5,947,453.79	99.95	7,676,911.26	99.96
1 至 2 年			2,761.06	0.04
2 至 3 年	2,761.06	0.05		
3 年以上				
合计	5,950,214.85	100.00	7,679,672.32	100.00

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

不适用

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末余额	占预付款项期末余额 合计数的比例(%)
重庆小南海水泥厂	4,044,481.76	67.97
重庆六零七建材有限公司	971,338.23	16.32
重庆市涪陵区大业建材有限公司	512,432.18	8.61
重庆巨涛商贸有限公司	128,915.53	2.17
重庆海顿建材有限公司	92,365.98	1.55

合计	5,749,533.68	96.63
----	--------------	-------

其他说明：

不适用

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	5,979,227.31	6,605,567.77
合计	5,979,227.31	6,605,567.77

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：

不适用

(6) 本期实际核销的应收利息情况

☐适用 ☒不适用

其中重要的应收利息核销情况

☐适用 ☒不适用

核销说明：

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

应收股利

(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：

不适用

(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）	3,296,572.59	3,164,539.58
1 年以内小计	3,296,572.59	3,164,539.58
1 至 2 年	1,380,373.60	1,601,738.53
2 至 3 年	1,185,638.53	1,499,558.18
3 至 4 年	1,042,800.00	1,753,600.00
4 至 5 年	676,181.33	406,219.60
5 年以上	3,493,219.33	3,167,583.06
合计	11,074,785.38	11,593,238.95

(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
员工备用金	1,782,694.51	1,378,985.37
保证金	7,621,121.80	8,706,780.73
代垫款项	988,043.37	826,372.85
其他	682,925.70	681,100.00
合计	11,074,785.38	11,593,238.95

(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	4,987,671.18			4,987,671.18
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	107,886.89			107,886.89

本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2026年6月30日余额	5,095,558.07			5,095,558.07

各阶段划分依据和坏账准备计提比例
不适用

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：
☐适用 ☒不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：
☐适用 ☒不适用

(4) 坏账准备的情况

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
按组合计提坏账准备	4,987,671.18	107,886.89				5,095,558.07
其中：账龄组合	4,987,671.18	107,886.89				5,095,558.07
合计	4,987,671.18	107,886.89				5,095,558.07

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
不适用

(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
重庆市巴南区规划和自然资源局	1,730,339.00	15.62	保证金	5年以上	1,730,339.00
中交第二公路工程局有限公司	805,638.53	7.27	保证金	2-3年；3-4年	221,127.71
中铁隧道局集团有限公司	800,000.00	7.22	保证金	5年以上	800,000.00

重庆润君房地产开发有限公司	681,100.00	6.15	其他	1-2 年	68,110.00
中交二航局第二工程有限公司	517,340.00	4.67	保证金	1-2 年; 2-3 年; 3-4 年; 4-5 年	169,734.00
合计	4,534,417.53	40.94	/	/	2,989,310.71

(7) 因资金集中管理而列报于其他应收款

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

10、存货

(1) 存货分类

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值
原材料	24,780,782.03		24,780,782.03	24,076,054.89		24,076,054.89
在产品						
库存商品	1,462,984.32		1,462,984.32	1,300,363.09		1,300,363.09
周转材料						
消耗性生物资产						
合同履约成本						
合计	26,243,766.35		26,243,766.35	25,376,417.98		25,376,417.98

(2) 确认为存货的数据资源

□适用 √不适用

(3) 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

□适用 √不适用

本期转回或转销存货跌价准备的原因

□适用 √不适用

按组合计提存货跌价准备

□适用 √不适用

按组合计提存货跌价准备的计提标准

□适用 √不适用

(4) 存货期末余额含有的借款费用资本化金额及其计算标准和依据

□适用 √不适用

(5) 合同履约成本本期摊销金额的说明

□适用 √不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

11、持有待售资产

☐适用 ☒不适用

12、一年内到期的非流动资产

☐适用 ☒不适用

一年内到期的债权投资

☐适用 ☒不适用

一年内到期的其他债权投资

☐适用 ☒不适用

一年内到期的非流动资产的其他说明

不适用

13、其他流动资产

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
合同取得成本		
应收退货成本		
补偿性资产		
车辆保险和路桥费	80,010.55	80,421.13
待抵扣进项税	1,290,370.47	8,757,751.19
预缴税费	1,394,547.89	575,435.81
其他	321,377.22	250,240.90
合计	3,086,306.13	9,663,849.03

补偿性资产相关信息

☐适用 ☒不适用

其他说明：

不适用

14、债权投资

(1) 债权投资情况

☐适用 ☒不适用

债权投资减值准备本期变动情况

☐适用 ☒不适用

(2) 期末重要的债权投资

☐适用 ☒不适用

(3) 减值准备计提情况

☐适用 ☒不适用

各阶段划分依据和减值准备计提比例：

不适用

对本期发生损失准备变动的债权投资账面余额显著变动的情况说明：

☐适用 ☒不适用

本期减值准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

☐适用 ☒不适用

(4) 本期实际的核销债权投资情况

☐适用 ☒不适用

其中重要的债权投资情况核销情况

☐适用 ☒不适用

债权投资的核销说明：

☐适用 ☒不适用

其他说明：

不适用

15、 其他债权投资

(1) 其他债权投资情况

☐适用 ☒不适用

其他债权投资减值准备本期变动情况

☐适用 ☒不适用

(2) 期末重要的其他债权投资

☐适用 ☒不适用

(3) 减值准备计提情况

☐适用 ☒不适用

(4) 本期实际核销的其他债权投资情况

☐适用 ☒不适用

其中重要的其他债权投资情况核销情况

☐适用 ☒不适用

其他债权投资的核销说明：

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

16、长期应收款

(1) 长期应收款情况

☐适用 ☒不适用

(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：

不适用

(4) 本期实际核销的长期应收款情况

☐适用 ☒不适用

其中重要的长期应收款核销情况

☐适用 ☒不适用

核销说明：

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

17、 长期股权投资

(1) 长期股权投资情况

☐适用 ☒不适用

(2) 长期股权投资的减值测试情况

☐适用 ☒不适用

其他说明
不适用

18、 其他权益工具投资

(1) 其他权益工具投资情况

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初 余额	本期增减变动					期末 余额	本期 确认 的股 利收 入	累计计 入其他 综合收 益的利 得	累计计入 其他综合 收益的损 失	指定为以公 允价值计量 且其变动计 入其他综合 收益的原因
		追加 投资	减少 投资	本期计入其 他综合收益 的利得	本期计入其 他综合收益 的损失	其他					
其他权益工具投资非上 市公司权益工具投资	6,206,044.84						6,206,044.84				
合计	6,206,044.84						6,206,044.84				/

(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				
2.本期增加金额	5,954,075.56			5,954,075.56
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产\在建工程转入	5,954,075.56			5,954,075.56
(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	5,954,075.56			5,954,075.56
二、累计折旧和累计摊销				
1.期初余额				
2.本期增加金额	52,991.92			52,991.92
(1) 计提或摊销	52,991.92			52,991.92
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	52,991.92			52,991.92
三、减值准备				
1.期初余额				
2.本期增加金额	998,043.58			998,043.58
(1) 计提				
(2) 其他增加	998,043.58			998,043.58
3、本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	998,043.58			998,043.58
四、账面价值				
1.期末账面价值	4,903,040.06			4,903,040.06
2.期初账面价值				

(2) 未办妥产权证书的投资性房地产情况：

□适用 √不适用

(3) 采用成本计量模式的投资性房地产的减值测试情况

□适用 √不适用

其他说明

☐适用 ☒不适用

21、固定资产

项目列示

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
固定资产	297,122,833.85	320,236,400.87
固定资产清理		
合计	297,122,833.85	320,236,400.87

其他说明：

不适用

固定资产

(1) 固定资产情况

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	办公设备及其他	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	412,935,843.44	337,149,203.01	17,105,672.45	10,180,790.50	777,371,509.40
2.本期增加金额		132,531.48	308,584.07	23,263.62	464,379.17
(1) 购置		100,709.67	308,584.07	23,263.62	432,557.36
(2) 在建工程转入		31,821.81			31,821.81
(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额		117,060.00	643,034.49	32,053.38	792,147.87
(1) 处置或报废		117,060.00	643,034.49	32,053.38	792,147.87
4.期末余额	412,935,843.44	337,164,674.49	16,771,222.03	10,172,000.74	777,043,740.70
二、累计折旧					
1.期初余额	151,979,930.66	233,970,312.51	15,304,814.14	8,914,971.87	410,170,029.18
2.本期增加金额	11,726,193.41	10,768,426.03	544,851.48	485,459.47	23,524,930.39
(1) 计提	11,726,193.41	10,768,426.03	544,851.48	485,459.47	23,524,930.39
(2) 企业合并增加					
3.本期减少金额		95,565.38	610,882.76	30,611.63	737,059.77
(1) 处置或报废		95,565.38	610,882.76	30,611.63	737,059.77
4.期末余额	163,706,124.07	244,643,173.16	15,238,782.86	9,369,819.71	432,957,899.80
三、减值准备					
1.期初余额	33,532,648.37	13,432,430.98			46,965,079.35
2.本期增加金额					
(1) 计提					
3.本期减少金额		2,072.30			2,072.30
(1) 处置或报废		2,072.30			2,072.30
4.期末余额	33,532,648.37	13,430,358.68			46,963,007.05
四、账面价值					
1.期末账面价值	215,697,071.00	79,091,142.65	1,532,439.17	802,181.03	297,122,833.85
2.期初账面价值	227,423,264.41	89,746,459.52	1,800,858.31	1,265,818.63	320,236,400.87

(2) 暂时闲置的固定资产情况

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
房屋建筑物及构筑物	23,976,299.92	22,796,300.60		1,179,999.32	
专用设备	42,297,010.03	40,345,160.83		1,951,849.20	
运输工具	615,132.64	590,848.01		24,284.63	
办公设备及其他	2,389.00	2,269.55		119.45	
合计	66,890,831.59	63,734,578.99		3,156,252.60	

(3) 通过经营租赁租出的固定资产

☐适用 ☒不适用

(4) 未办妥产权证书的固定资产情况

☐适用 ☒不适用

(5) 固定资产的减值测试情况

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☒适用 ☐不适用

截至 2026 年 6 月 30 日，公司固定资产受限情况详见本报告“第八节财务报告”之“七、合并财务报表项目注释”之“31.所有权或使用权受限资产”。

固定资产清理

☐适用 ☒不适用

22、在建工程

项目列示

☐适用 ☒不适用

其他说明：

不适用

在建工程

(1) 在建工程情况

☐适用 ☒不适用

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

☐适用 ☒不适用

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

☐适用 ☒不适用

(4) 在建工程的减值测试情况

☐适用 ☒不适用

其他说明

☐适用 ☒不适用

工程物资

☐适用 ☒不适用

23、生产性生物资产

(1) 采用成本计量模式的生产性生物资产

☐适用 ☒不适用

(2) 采用成本计量模式的生产性生物资产的减值测试情况

☐适用 ☒不适用

(3) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

☐适用 ☒不适用

其他说明

☐适用 ☒不适用

24、油气资产

(1) 油气资产情况

☐适用 ☒不适用

(2) 油气资产的减值测试情况

☐适用 ☒不适用

其他说明：

不适用

25、使用权资产

(1) 使用权资产情况

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋建筑物及构筑物	生产线	机器设备	土地使用权	合计
一、账面原值					
1.期初余额	1,123,397.21		1,298,880.50	31,131,676.97	33,553,954.68
2.本期增加金额					
(1) 租入					
(2) 企业合并增加					
3.本期减少金额					
(1) 其他					
4.期末余额	1,123,397.21		1,298,880.50	31,131,676.97	33,553,954.68
二、累计折旧					
1.期初余额	468,082.20		1,066,937.53	15,565,838.44	17,100,858.17
2.本期增加金额	187,232.88		92,777.19	1,556,583.84	1,836,593.91
(1) 计提	187,232.88		92,777.19	1,556,583.84	1,836,593.91

(2) 企业合并增加					
3.本期减少金额					
(1)处置					
4.期末余额	655,315.08		1,159,714.72	17,122,422.28	18,937,452.08
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	468,082.13		139,165.78	14,009,254.69	14,616,502.60
2.期初账面价值	655,315.01		231,942.97	15,565,838.53	16,453,096.51

(2) 使用权资产的减值测试情况

□适用 √不适用

其他说明：

不适用

26、无形资产

(1) 无形资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	土地使用权	采矿权	软件	合计
一、账面原值				
1.期初余额	289,858,264.17	228,743,147.21	5,253,359.04	523,854,770.42
2.本期增加金额				
(1)购置				
(2)内部研发				
(3)企业合并增加				
3.本期减少金额				
(1)处置				
4.期末余额	289,858,264.17	228,743,147.21	5,253,359.04	523,854,770.42
二、累计摊销				
1.期初余额	48,006,907.08	172,060,787.06	3,141,915.60	223,209,609.74
2.本期增加金额	3,149,260.98	7,398.54	286,247.22	3,442,906.74
(1)计提	3,149,260.98	7,398.54	286,247.22	3,442,906.74
(2)企业合并增加				
3.本期减少金额				
(1)处置				
4.期末余额	51,156,168.06	172,068,185.60	3,428,162.82	226,652,516.48
三、减值准备				
1.期初余额		25,520,624.46		25,520,624.46

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		25,520,624.46		25,520,624.46
四、账面价值				
1.期末账面价值	238,702,096.11	31,154,337.15	1,825,196.22	271,681,629.48
2.期初账面价值	241,851,357.09	31,161,735.69	2,111,443.44	275,124,536.22

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例0%

(2) 确认为无形资产的数据资源

☐适用 ☒不适用

(3) 未办妥产权证书的土地使用权情况

☐适用 ☒不适用

(4) 无形资产的减值测试情况

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☒适用 ☐不适用

截至 2026 年 6 月 30 日，公司无形资产受限情况详见本报告“第八节财务报告”之“七、合并财务报表项目注释”之“31.所有权或使用权受限资产”。

27、商誉

(1) 商誉账面原值

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的	其他	处置	其他	
重庆光成建材有限公司	18,747,312.72					18,747,312.72
重庆鑫科新型建筑材料有限责任公司	205,325,474.63					205,325,474.63
重庆庆谊辉实业有限公司	44,656,325.36					44,656,325.36
合计	268,729,112.71					268,729,112.71

(2) 商誉减值准备

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		计提	其他	处置	其他	
重庆光成建材有限公司	16,451,947.16					16,451,947.16
重庆鑫科新型建筑材料有限责任公司	205,325,474.63					205,325,474.63
重庆庆谊辉实业有限公司	44,656,325.36					44,656,325.36

合计	266,433,747.15				266,433,747.15
----	----------------	--	--	--	----------------

(3) 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

√适用 □不适用

名称	所属资产组或组合的构成及依据	所属经营分部及依据	是否与以前年度保持一致
重庆鑫科新型建筑材料有限责任公司商誉所在资产组	主要由固定资产、无形资产等经营性长期资产以及与商誉相关的商标、专利技术、软件著作权等，与商誉一同认定为一个单独的资产组。该资产组产生的现金流入基本上独立于其他资产或者资产组产生的现金流入	基于内部管理目的，重庆鑫科新型建筑材料有限责任公司认定为一个单独的经营分部	是
重庆庆谊辉实业有限公司商誉所在资产组	主要由固定资产、无形资产、使用权资产、一年内到期的非流动负债和租赁负债等经营资产，与商誉一同认定为一个单独的资产组。该资产组产生的现金流入基本上独立于其他资产或者资产组产生的现金流入	基于内部管理目的，重庆庆谊辉实业有限公司认定为一个单独的经营分部	是

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

公司收购重庆光成建材有限公司股权产生的商誉的可收回金额实质上即为减少的未来所得税费用的金额，对该商誉公司采用的减值测试方法为：随着递延所得税负债的转回而减少形成的商誉。

(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
土地流转费	2,959,905.22		1,211.20		2,958,694.02
房屋拆迁费	675,551.21				675,551.21
矿山农户补偿	7,997.27		1,487.68		6,509.59
软件授权费	43,055.55		8,333.34		34,722.21
预制模具费	207,022.64	131,000.22	140,815.59		197,207.27
绿化工程	111,444.59		111,444.59		
矿山土方挖运	628,124.60				628,124.60
合计	4,633,101.08	131,000.22	263,292.40		4,500,808.90

其他说明：

不适用

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	283,647,754.32	42,547,163.16	284,357,683.58	42,653,652.54
租赁负债	14,635,390.69	2,209,225.18	16,471,721.64	2,493,952.54
预提费用	3,080,348.87	462,052.33	4,180,966.55	627,144.98
固定资产税会差异	14,981,402.07	2,247,210.31	14,981,402.07	2,247,210.31
其他非流动资产税会差异	551,964.02	82,794.61	124,109.87	18,616.48
合计	316,896,859.97	47,548,445.59	320,115,883.71	48,040,576.85

(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	23,988,395.33	3,598,259.32	24,277,972.02	3,641,695.81
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				
固定资产加速折旧	5,468,303.00	820,245.45	6,079,926.97	911,989.05
使用权资产税会差异	14,616,502.60	2,206,391.95	16,453,096.51	2,491,158.76
合计	44,073,200.93	6,624,896.72	46,810,995.50	7,044,843.62

(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	399,509,823.16	409,929,492.96
可抵扣亏损	179,016,368.89	176,198,198.83
合计	578,526,192.05	586,127,691.79

(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	52,072,098.75	52,072,098.75	
2027	9,872,902.14	9,872,902.14	
2028	34,406,134.85	34,406,134.85	
2029	17,067,249.77	17,067,249.77	
2030	58,243,935.30	62,779,813.32	
2031	7,354,048.08		
合计	179,016,368.89	176,198,198.83	/

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
抵款房屋	290,401,208.87	29,732,375.33	260,668,833.54	238,706,461.02	29,703,618.80	209,002,842.22
临时设施				18,847.59		18,847.59
预付长期资产款项				200,000.00		200,000.00
预付采购设备款	41,400.00		41,400.00			
合计	290,442,608.87	29,732,375.33	260,710,233.54	238,925,308.61	29,703,618.80	209,221,689.81

补偿性资产相关信息

□适用 √不适用

其他说明：

不适用

31、所有权或使用权受限资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末				期初			
	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况
货币资金	15,265,706.14	15,265,706.14	其他	承兑汇票/信用证 保证金、复垦保 证金	22,300,000.00	22,300,000.00	其他	专款专用贷款 资金（注1）
					14,294,023.54	14,294,023.54	其他	承兑汇票保 证金、复垦保 证金、履约保 函保证金
交易性金融资产					36,934.56	36,934.56	其他	限售股票

固定资产	37,361,441.35	18,304,331.14	抵押	贷款抵押	37,361,441.35	19,203,649.58	抵押	贷款抵押
无形资产	174,377,719.65	133,689,585.42	抵押	贷款抵押	308,882,864.86	152,139,536.61	抵押	贷款抵押
长期股权投资(注2)			质押	贷款质押			质押	贷款质押
合计	227,004,867.14	167,259,622.70	/	/	382,875,264.31	207,974,144.29	/	/

其他说明：

注 1：公司该笔资金系专项借款，用于偿还 2026 年 1 月 2 日到期保理融资款。为落实专款专用管理要求，在对应保理融资款项结清前，该笔资金公司不得自主支配。截至 2026 年 6 月 30 日，公司已使用该专项借款足额清偿到期保理融资款。

注 2：公司将子公司重庆鑫科新型建筑材料有限公司 78%股权和重庆光成建材有限公司 100%股权质押用于取得贷款。截至 2026 年 6 月 30 日，子公司重庆鑫科新型建筑材料有限公司对应长期股权投资账面价值为 0 元，子公司重庆光成建材有限公司 100%股权已于对应贷款全部清偿后办理股权解除质押手续。

公司将子公司重庆鑫科新型建筑材料有限公司 78%股权和重庆光成建材有限公司 100%股权质押用于取得贷款。截至 2025 年 12 月 31 日，子公司重庆鑫科新型建筑材料有限公司对应长期股权投资账面价值为 0 元，子公司重庆光成建材有限公司对应长期股权投资账面价值为 113,849,820.55 元。

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		210,000,000.00
保证借款	20,000,000.00	28,200,000.00
信用借款	4,663,712.54	20,080,909.29
未终止确认票据贴现	1,228,892.29	8,931,174.59
应计短期借款利息	19,250.00	243,373.87
合计	25,911,854.83	267,455,457.75

短期借款分类的说明：

注：“未终止确认票据贴现”包含截至 2026 年 6 月 30 日列报在应收账款”中的“建信融通”等数字化应收账款债权凭证。

(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

单位：元 币种：人民币

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票	89,070,781.96	88,450,987.48
银行承兑汇票	8,645,079.00	17,441,889.00
合计	97,715,860.96	105,892,876.48

本期末已到期未支付的应付票据总额为0 元。到期未付的原因是不适用

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
1 年以内	533,368,513.30	659,322,857.09

1-2 年	65,401,969.88	82,617,251.02
2-3 年	12,256,315.81	15,444,116.63
3 年以上	23,928,233.56	28,743,439.47
合计	634,955,032.55	786,127,664.21

(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
徐州徐工施维英机械有限公司	17,790,160.00	尚未达到付款条件
重庆典瑞建设有限公司	14,200,982.32	尚未结算
合计	31,991,142.32	/

其他说明：

□适用 √不适用

37、预收款项

(1) 预收账款项列示

□适用 √不适用

(2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

□适用 √不适用

(3) 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

38、合同负债

(1) 合同负债情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预收货款	3,453,500.20	3,595,026.54
合计	3,453,500.20	3,595,026.54

(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	10,007,099.81	27,977,354.55	30,040,082.39	7,944,371.97
二、离职后福利-设定提存计划	3,203,193.45	2,891,209.91	2,278,235.06	3,816,168.30
三、辞退福利	17,800.49	219,885.83	237,686.32	
四、一年内到期的其他福利				
合计	13,228,093.75	31,088,450.29	32,556,003.77	11,760,540.27

(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	7,210,936.38	24,007,011.43	26,495,922.45	4,722,025.36
二、职工福利费		1,510,219.46	1,510,219.46	
三、社会保险费	2,788,663.43	2,078,186.81	1,644,503.63	3,222,346.61
其中：医疗保险费/生育保险费	2,270,329.18	1,791,930.24	1,421,110.14	2,641,149.28
工伤保险费	518,334.25	286,256.57	223,393.49	581,197.33
四、住房公积金		309,374.00	309,374.00	
五、工会经费和职工教育经费	7,500.00	72,562.85	80,062.85	
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
合计	10,007,099.81	27,977,354.55	30,040,082.39	7,944,371.97

(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	2,867,668.86	2,803,216.64	2,209,023.20	3,461,862.30
2、失业保险费	335,524.59	87,993.27	69,211.86	354,306.00
3、企业年金缴费				
合计	3,203,193.45	2,891,209.91	2,278,235.06	3,816,168.30

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	902,552.49	2,586,375.37
个人所得税	115,788.09	247,832.93
城市维护建设税	23,451.88	152,811.78
教育附加费	10,050.82	65,490.77
应交地方教育附加费	6,700.52	43,660.51
印花税	149,937.94	156,705.65

资源税	7,426.13	12,972.68
环境保护税	11,312.84	13,258.20
房产税	31,823.67	39,555.09
土地使用税	120.88	615.79
契税	218,068.63	58,313.28
合计	1,477,233.89	3,377,592.05

其他说明：

不适用

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	10,365,171.01	9,864,538.35
合计	10,365,171.01	9,864,538.35

(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
保证金	6,680,849.48	4,721,272.10
代垫款项及其他	3,402,074.53	4,861,019.25
土地流转费	282,247.00	282,247.00
合计	10,365,171.01	9,864,538.35

账龄超过1年或逾期的重要其他应付款

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

42、持有待售负债

□适用 √不适用

43、一年内到期的非流动负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	54,787,500.76	70,870,245.37
一年内到期的应付债券		
一年内到期的长期应付款	4,149,386.20	4,149,386.20
一年内到期的租赁负债	3,354,793.58	3,330,428.18
合计	62,291,680.54	78,350,059.75

其他说明：

不适用

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		
待转销项税	442,702.59	107,850.81
合计	442,702.59	107,850.81

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	35,500,000.00	36,000,000.00
抵押借款	205,012,700.00	
保证借款	48,000,000.00	49,000,000.00
信用借款		
合计	288,512,700.00	85,000,000.00

长期借款分类的说明：

不适用

其他说明

√适用 □不适用

注：本集团期末长期借款的年利率为 3.05%—3.8%。

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
土地使用权租赁	9,219,321.29	8,992,163.58
悦岚厂房租赁		195,773.38
设备租赁		57,600.01
合计	9,219,321.29	9,245,536.97

其他说明：

不适用

48、 长期应付款

项目列示

□适用 √不适用

长期应付款

□适用 √不适用

专项应付款

□适用 √不适用

49、 长期应付职工薪酬

□适用 √不适用

50、预计负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额	形成原因
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			
弃置费用	5,050,956.54	4,970,021.37	未来矿山弃置费用
其他			
合计	5,050,956.54	4,970,021.37	/

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

不适用

51、递延收益

递延收益情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	46,639,068.41		2,591,059.32	44,048,009.09	政府搬迁补助
合计	46,639,068.41		2,591,059.32	44,048,009.09	/

其他说明：

□适用 √不适用

52、其他非流动负债

□适用 √不适用

53、股本

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	期初余额	本次变动增减（+、-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	172,354,000.00						172,354,000.00

其他说明：

不适用

54、其他权益工具

(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

□适用 √不适用

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

□适用 √不适用

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

55、资本公积

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	1,325,935,507.52			1,325,935,507.52
其他资本公积	11,419,056.00			11,419,056.00
合计	1,337,354,563.52			1,337,354,563.52

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

不适用

56、库存股

☐适用 ☒不适用

57、其他综合收益

☐适用 ☒不适用

58、专项储备

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费	14,208,128.83	46,156.39	2,396,515.69	11,857,769.53
合计	14,208,128.83	46,156.39	2,396,515.69	11,857,769.53

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

根据《关于印发<企业安全生产费用提取和使用管理办法>的通知》（财企[2012]16号、财资[2022]136号）对开采露天矿山的规定计提安全生产费用。

59、盈余公积

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	89,353,151.54			89,353,151.54
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	89,353,151.54			89,353,151.54

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

盈余公积系根据《公司法》和《公司章程》规定提取的法定盈余公积。

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	119,692,330.14	427,555,202.52
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	119,692,330.14	427,555,202.52
加：本期归属于母公司所有者的净利润	7,322,464.97	-311,161,415.55
其他		3,298,543.17
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	127,014,795.11	119,692,330.14

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	411,307,269.98	360,802,066.55	538,990,719.43	504,626,079.34
其他业务	16,415,869.60	16,686,094.46	1,201,593.35	6,612,430.23
合计	427,723,139.58	377,488,161.01	540,192,312.78	511,238,509.57

(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：

不适用

62、税金及附加

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	919,377.98	1,093,304.08
教育费附加	394,019.16	468,558.89
资源税	15,853.68	15,486.34
房产税	2,434,762.29	1,999,443.87
土地使用税	1,469,997.26	1,439,855.81
车船使用税	11,087.40	12,813.60
印花税	567,070.37	359,328.47
环境保护税	22,276.56	25,881.76
地方教育附加	262,679.37	312,372.58
合计	6,097,124.07	5,727,045.40

其他说明：

税金及附加的计缴比例详见本报告“第八节财务报告”之“六、税项”。

63、销售费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
薪酬	3,816,798.54	4,289,208.30
业务招待费	727,547.42	861,395.06
差旅费	52,599.52	
折旧	6,231.73	10,205.14
其他	480,276.59	380,102.01
合计	5,083,453.80	5,540,910.51

其他说明：

不适用

64、管理费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
薪酬福利	13,070,950.44	15,355,028.41
折旧费及摊销费	8,772,593.40	10,230,988.52
业务招待费	2,012,174.10	3,856,926.49
聘请中介机构费用	1,512,031.75	1,849,365.75
办公费及通讯费	942,503.27	1,204,108.88
车辆费用	144,484.81	172,662.28
差旅费	234,953.62	165,234.46
诉讼费	354,809.14	2,174,890.38
物管费	777,088.03	309,521.68
维修费	117,281.33	133,287.47
厂区维护费及绿化费用	668,863.71	1,375,334.50

其他	1,383,095.83	960,667.45
合计	29,990,829.43	37,788,016.27

其他说明：

不适用

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
费用化研发支出	2,731,482.41	3,089,576.80
合计	2,731,482.41	3,089,576.80

其他说明：

不适用

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	10,658,826.85	15,527,005.09
利息收入	-377,382.56	-1,722,670.95
其他支出	609,348.99	821,535.87
合计	10,890,793.28	14,625,870.01

其他说明：

不适用

67、其他收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

按性质分类	本期发生额	上期发生额
与资产相关的政府补助	2,591,059.32	2,591,059.32
与收益相关的政府补助	181,500.00	2,526,279.28
个税代扣代缴返还	46,580.72	65,470.63
债务重组收益	39,616.66	
其他	6,011.11	
合计	2,864,767.81	5,182,809.23

其他说明：

不适用

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		
处置长期股权投资产生的投资收益		
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		
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	7,895,039.55	8,833,364.06
合计	7,895,039.55	8,833,364.06

其他说明：

不适用

69、净敞口套期收益

☐适用 ☒不适用

70、公允价值变动收益

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	-9,490.13	
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益		
交易性金融负债		
按公允价值计量的投资性房地产		
合计	-9,490.13	

其他说明：

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	-246,816.33	300,716.07
应收账款坏账损失	4,195,947.07	-22,004,039.17
其他应收款坏账损失	-107,886.89	-51,285.61
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		
合计	3,841,243.85	-21,754,608.71

其他说明：

不适用

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	-2,666,313.27	1,833,395.19

二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失		
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		-320,031.16
十二、其他	-449,162.54	-1,564,862.97
合计	-3,115,475.81	-51,498.94

其他说明：

不适用

73、资产处置收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
固定资产处置收益	77,882.61	-9,776.55
使用权资产处置收益		13,196,806.30
其他非流动资产处置收益		80,064.39
合计	77,882.61	13,267,094.14

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		330.29	
其中：固定资产处置利得		330.29	
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		3,347.00	
罚款收入	2,250.00	2,300.00	2,250.00
其他	13,871.82	53,737.17	13,871.82
合计	16,121.82	59,714.46	16,121.82

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	20,619.07	6,524.60	20,619.07
其中：固定资产处置损失	20,619.07	6,524.60	20,619.07
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	7,600.00	7,680.00	7,600.00
罚款支出	78,700.00	61,900.00	78,700.00
税费滞纳金支出	94,331.40	26,672.60	94,331.40
其他		78,892.06	
合计	201,250.47	181,669.26	201,250.47

其他说明：

不适用

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	-190,889.11	547,978.92
递延所得税费用	72,184.36	-5,773,424.43
合计	-118,704.75	-5,225,445.51

(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	6,810,134.81
按法定/适用税率计算的所得税费用	1,021,520.22
子公司适用不同税率的影响	198,359.95
调整以前期间所得税的影响	
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	-3,550,253.71
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	2,211,668.79
所得税费用	-118,704.75

其他说明：

□适用 √不适用

77、其他综合收益

□适用 √不适用

78、现金流量表项目**(1) 与经营活动有关的现金**

收到的其他与经营活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
收到银行承兑汇票保证金	357,301.50	112,259.25
收到保证金	5,035,971.53	50,067.01
银行存款利息收入	374,757.40	1,716,627.62
收到其他	1,427,363.62	4,468,726.87
政府补助款项	181,500.00	2,620,073.31
员工备用金	2,634,779.68	1,426,767.56
合计	10,011,673.73	10,394,521.62

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

不适用

支付的其他与经营活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
支付保证金	3,044,545.17	6,100,866.94
维修费、差旅费、办公费等	9,731,426.77	14,314,336.16
员工备用金借款	6,407,342.02	4,360,560.99
支付其他	2,629,102.83	1,500,634.83
金融机构手续费支出	207,212.87	300,987.23
事故赔偿款		37,800.00
合计	22,019,629.66	26,615,186.15

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

不适用

(2) 与投资活动有关的现金

收到的重要的投资活动有关的现金

□适用 √不适用

支付的重要的投资活动有关的现金

□适用 √不适用

收到的其他与投资活动有关的现金

□适用 √不适用

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
票据贴现	1, 202, 313. 74	20, 753, 583. 26
借入款项	22, 300, 000. 00	80, 000, 000. 00
合计	23, 502, 313. 74	100, 753, 583. 26

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

不适用

支付的其他与筹资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
使用权资产付现费用	315, 200. 00	7, 481, 321. 03
偿还借款		98, 300, 833. 34
合计	315, 200. 00	105, 782, 154. 37

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

不适用

筹资活动产生的各项负债变动情况
√适用 □不适用

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（含借款利息）	267,455,457.75	96,678,892.29	4,102,778.34	144,803,480.76	197,521,792.79	25,911,854.83
长期借款（含重分类到一年内到期的非流动负债和借款利息）	155,870,245.37	36,790,000.00	175,629,978.61	24,990,023.22		343,300,200.76
租赁负债(含重分类到1年内到期的非流动负债)	12,575,965.15		313,349.72	315,200.00		12,574,114.87
长期应付款	4,149,386.20					4,149,386.20
合计	440,051,054.47	133,468,892.29	180,046,106.67	170,108,703.98	197,521,792.79	385,935,556.66

(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

2026 年上半年度，本公司以销售商品、提供劳务收到的商业汇票、供应链票据等背书转让用于支付购买商品、接受劳务的金额为 6,091.81 万元。

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	6,928,839.56	-27,236,965.29
加：资产减值准备	3,115,475.81	51,498.94
信用减值损失	-3,841,243.85	21,754,608.71
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	23,524,930.39	38,245,362.76
使用权资产摊销	1,836,593.91	1,867,799.39
无形资产摊销	3,442,906.74	5,267,278.33
长期待摊费用摊销	263,292.40	926,767.35
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）	-77,882.61	-13,267,094.14
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	20,619.07	6,194.31
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	9,490.13	
财务费用（收益以“-”号填列）	6,953,620.39	11,701,545.44
投资损失（收益以“-”号填列）	-7,895,039.55	-8,833,364.06
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	492,131.26	9,974,920.76
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-419,946.90	-15,748,345.19
存货的减少（增加以“-”号填列）	-867,348.37	4,138,966.56
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	174,411,173.10	130,720,952.02
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-162,023,600.72	-17,009,549.19
其他		
经营活动产生的现金流量净额	45,874,010.76	142,560,576.70
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	241,845,891.29	321,882,145.91
减：现金的期初余额	220,540,207.61	234,736,485.87
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	21,305,683.68	87,145,660.04

(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	241,845,891.29	220,540,207.61
其中：库存现金	28,580.55	11,791.26
可随时用于支付的银行存款	241,817,310.74	220,528,416.35
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	241,845,891.29	220,540,207.61
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

(5) 使用范围受限但仍作为现金和现金等价物列示的情况

☐适用 ☒不适用

(6) 不属于现金及现金等价物的货币资金

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额	理由
银行存款		22,300,000.00	专款专用贷款资金
其他货币资金	15,265,706.14	14,294,023.54	承兑汇票/信用证保证金、复垦保证金、履约保函保证金
合计	15,265,706.14	36,594,023.54	/

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

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

☐适用 ☒不适用

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

☐适用 ☒不适用

(4) 境外经营的记账本位币与企业的列报货币之间缺乏可兑换性的情况

☐适用 ☒不适用

82、租赁

(1) 作为承租人

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本年发生额	上年发生额
租赁负债利息费用	313,349.72	391,511.49
计入当期损益的采用简化处理的短期租赁费用		
计入当期损益的采用简化处理的低价值资产租赁费用（短期租赁除外）		
未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额	3,290,375.16	5,899,673.13
其中：售后租回交易产生部分		
转租使用权资产取得的收入		
与租赁相关的总现金流出	1,762,500.18	7,481,321.03
售后租回交易产生的相关损益		
售后租回交易现金流入		

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额

☒适用 ☐不适用

2025 年 3 月 5 日，砦磊高新与其少数股东重庆砦磊混凝土有限公司签订了《资产租赁协议之补充协议》，从 2025 年 1 月 1 日起至原协议解除或终止之日止，双方按照实际生产出货方量为基数，按照每立方单价 10 元（含税费）的方式计算租金，不再承担保底责任。

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1,762,500.18(单位：元 币种：人民币)

(2) 作为出租人

作为出租人的经营租赁

☐适用 ☒不适用

作为出租人的融资租赁

☐适用 ☒不适用

未折现租赁收款额与租赁投资净额的调节表

☐适用 ☒不适用

未来五年未折现租赁收款额

☐适用 ☒不适用

(3) 作为生产商或经销商确认融资租赁销售损益

☐适用 ☒不适用

其他说明

不适用

83、数据资源

☐适用 ☒不适用

84、其他

☐适用 ☒不适用

八、研发支出

1、按费用性质列示

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	2,607,374.00	2,944,405.27
折旧及摊销费用	50,441.40	55,540.62
材料费	23,032.78	40,545.70
其他	50,634.23	49,085.21
合计	2,731,482.41	3,089,576.80
其中：费用化研发支出	2,731,482.41	3,089,576.80
资本化研发支出		

其他说明：

不适用

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

不适用

3、重要的外购在研项目

☐适用 ☒不适用

九、合并范围的变更

1、 非同一控制下企业合并

☐适用 ☒不适用

2、 同一控制下企业合并

☐适用 ☒不适用

3、 反向购买

☐适用 ☒不适用

4、 处置子公司

本期是否存在丧失子公司控制权的交易或事项

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

5、 其他原因的合并范围变动

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

☐适用 ☒不适用

6、 其他

☐适用 ☒不适用

十、在其他主体中的权益

1、 在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

子公司名称	主要经营地	注册资本	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
					直接	间接	
重庆砦磊高新混凝土有限公司	重庆	25,000,000.00	重庆	制造业	65.00		收购
重庆光成建材有限公司	重庆	10,000,000.00	重庆	制造业	100.00		收购
重庆鑫科新型建筑材料有限责任公司	重庆	18,000,000.00	重庆	制造业	78.00		收购
重庆贤成物流有限公司（注）	重庆	500,000.00	重庆	运输业		100.00	收购
重庆庆谊辉实业有限公司	重庆	25,000,000.00	重庆	制造业	82.00		收购
重庆四方建通科技有限公司	重庆	50,000,000.00	重庆	制造业	100.00		设立

注：子公司重庆鑫科新型建筑材料有限责任公司持有重庆贤成物流有限公司 100%股权。

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：
不适用

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

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：
不适用

确定公司是代理人还是委托人的依据：
不适用

其他说明：
不适用

(2) 重要的非全资子公司

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

子公司名称	少数股东持股比例（%）	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
重庆砦磊高新混凝土有限公司	35.00	32,676.15		15,975,295.16

重庆鑫科新型建筑材料有限责任公司	22.00	990,508.09		-6,244,397.14
重庆庆谊辉实业有限公司	18.00	-1,416,809.65		-11,274,095.27

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：万元 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
砦磊高新	47,491.13	6,511.17	54,002.30	49,430.91	7.02	49,437.93	54,754.38	4,633.09	59,387.47	54,807.44	29.41	54,836.85
鑫科新材	21,134.05	13,630.41	34,764.46	37,390.51	212.31	37,602.82	23,994.68	13,027.35	37,022.03	40,084.79	225.83	40,310.62
庆谊辉	19,384.04	10,528.85	29,912.89	49,385.17	1,132.07	50,517.24	15,110.94	11,528.42	26,639.36	45,323.89	1,132.70	46,456.59

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
砦磊高新	10,088.19	9.34	9.34	1,817.85	16,004.95	1,003.78	1,003.78	-2,260.99
鑫科新材	7,007.28	450.23	450.23	4,337.23	4,023.27	-854.87	-854.87	1,958.72
庆谊辉	9,518.47	-787.12	-787.12	599.11	7,483.13	-1,413.02	-1,413.02	2,876.82

其他说明：
上表数据包含并购时资产评估增值金额。

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制:

☐适用 ☒不适用

(5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持:

☐适用 ☒不适用

其他说明:

☐适用 ☒不适用

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

☐适用 ☒不适用

3、在合营企业或联营企业中的权益

☐适用 ☒不适用

4、重要的共同经营

☐适用 ☒不适用

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明:

☐适用 ☒不适用

6、其他

☐适用 ☒不适用

十一、政府补助

1、报告期末按应收金额确认的政府补助

☐适用 ☒不适用

未能在预计时点收到预计金额的政府补助的原因

☐适用 ☒不适用

2、涉及政府补助的负债项目

☒适用 ☐不适用

单位: 元 币种: 人民币

财务报表项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期转入其他收益	本期其他变动	期末余额	与资产/收益相关
递延收益	46,639,068.41			2,591,059.32		44,048,009.09	与资产相关
合计	46,639,068.41			2,591,059.32		44,048,009.09	/

3、计入当期损益的政府补助

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

类型	本期发生额	上期发生额
与资产相关	2, 591, 059. 32	2, 591, 059. 32
与收益相关	181, 500. 00	2, 526, 279. 28
合计	2, 772, 559. 32	5, 117, 338. 60

其他说明：
不适用

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

本集团在日常活动中面临各种金融工具风险，主要包括市场风险、信用风险及流动性风险等。与这些金融工具有关的风险，以及本集团为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本集团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. 各类风险管理目标和政策

本集团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，将风险对本集团经营业绩的负面影响降低到最低水平，使股东及其它权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本集团风险管理的基本策略是确定和分析本集团所面临的各种风险，建立适当的风险承受底线并进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围之内。

(1) 市场风险

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

1) 汇率风险

外汇风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本公司于中国内地经营，且主要活动以人民币计价。因此，本公司所承担的外汇变动市场风险不重大。

2) 利率风险

本集团的利率风险产生于银行借款及其他应付款等带息债务。浮动利率的金融负债使本集团面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使本集团面临公允价值利率风险。本集团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。于 2026 年6 月30 日，本集团的带息债务主要为人民币的借款合同，金额合计为 36, 299. 00 万元。

本集团因利率变动引起金融工具公允价值变动的风险主要与固定利率银行借款有关。对于固定利率借款，本集团的目标是保持其浮动利率。

本集团因利率变动引起金融工具现金流量变动的风险主要与浮动利率银行借款有关。本集团的政策是保持这些借款的浮动利率，以消除利率变动的公允价值风险。

(2) 信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不能履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。

本集团银行存款主要存放于国有银行和其它大中型商业银行，本集团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。本集团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。本集团会定期对债务人信用记录和应收款项往来余额进行持续监控，对于信用记录不良的债务人，本集团会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本集团的整体信用风险在可控的范围内。

本集团的客户主要为大型的央企、地方性国企或区域性大型的建筑企业。截至 2026 年 6 月 30 日，除公司应收账款单项计提坏账准备的款项外，不存在其他因客户出现严重的信用风险而导致应收款项大额逾期无法收回的情况。

(3) 流动风险

流动风险为本集团在到期日无法履行其财务义务的风险。本集团管理流动性风险的方法是确保有足够的资金流动性来履行到期债务，而不至于造成不可接受的损失或对企业信誉造成损害。本集团定期分析负债结构和期限，以确保有充裕的资金。本集团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。同时与金融机构进行融资磋商，以保持一定的授信额度，减低流动性风险，本集团也会考虑与供应商和金融机构协商，采用供应商融资安排延长付款期。

本集团持有的金融资产和金融负债按未折现剩余合同义务的到期期限分析如下：

2026 年 6 月 30 日金额：

单位：万元币种：人民币

项目	1 年以内	1-2 年	2-5 年	5 年以上	不确定	合计
金融资产：						
货币资金	25,711.16					25,711.16
交易性金融资产	4.69					4.69
应收票据	270.45					270.45
应收账款	147,273.16					147,273.16
应收账款融资	550.69					550.69
其他应收款	597.92					597.92
合同资产	24,927.46					24,927.46
其他权益工具投资					620.60	620.60
金融负债：						-
短期借款	2,591.19					2,591.19
应付票据	9,771.59					9,771.59
应付账款	63,495.50					63,495.50
其他应付款	1,036.52					1,036.52
长期借款		9,080.98	19,770.29			28,851.27
一年内到期的非流动负债	6,229.17					6,229.17
租赁负债		332.00	660.00			992.00
预计负债					520.84	520.84

2) 存在供应商融资安排的金融负债的情况

(1) 供应商融资安排的条款和条件

本公司开展的供应链融资业务包含快易付、中企云链、简单汇等产品，供应商将对本公司的应收账款转让给供应链服务平台，经供应链服务平台审核通过，生成电子债权凭证，并通过供应链服务平台提交本公司确认。本公司为供应链业务办理方承担到期还款义务，根据供应链金融服务平台业务规则于付款日划付等额于电子债权凭证项下金额。

公司与银行签订供应链金融业务合作协议，公司认可的合格供应商可以将其应收公司的合格应收款项转让银行，公司不承担任何保理相关费用和融资利息，应付款项到期时，由公司按照实际应付供应商的款项金额支付给银行。

公司向银行申请办理代理付款业务，即公司根据其经营业务需要、因购买商品或服务而与各供应商达成商业基础交易，对各供应商负有付款业务；银行根据公司的申请，为供应商提供供应链服务，款项到期后，公司按约定履行到期付款业务。

(2) 属于供应商融资安排的金融负债的列报项目和账面余额

单位：元币种：人民币

项目	期末余额
短期借款	4,663,712.54
其中：供应商已收到款项	4,663,712.54
应付账款	313,578,881.74
其中：供应商已收到款项	280,569,589.64

(3) 上述金融负债的付款到期日期间

项目	项目	期末
短期借款	属于供应商融资安排的负债	2026-7-29到期
应付账款	属于供应商融资安排的负债	自开立后的365天内
短期借款	不属于供应商融资安排的可比负债	满足付款条件后的1-4个月
应付账款	不属于供应商融资安排的可比负债	满足付款条件后的1-7个月

(4) 供应商融资安排的金融负债账面金额中不涉及现金收支的当期变动的类型和影响

本公司因供应商融资安排，2026 年 6 月期末终止确认应付账款同时确认短期借款的金额为 4,663,712.54 元。

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/贴现	应收票据中尚未到期的商业承兑汇票		未终止确认	保留了其几乎所有的风险和报酬，包括与其相关的违约风险。
票据背书/贴现	应收款项融资中尚未到期的银行承兑汇票	26,176,599.38	终止确认	已经转移了其几乎所有的风险和报酬。
保理/转让	应收账款中尚未到期的供应链票据	10,881,271.91	未终止确认	保留了其几乎所有的风险和报酬，包括与其相关的违约风险。

保理/转让	应收账款中尚未到期的供应链票据	218,183,455.05	终止确认	已经转移了其几乎所有的风险和报酬。
合计	/	255,241,326.34	/	/

(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
应收款项融资中尚未到期的银行承兑汇票	票据背书/贴现	26,176,599.38	-45,584.56
应收账款中尚未到期的供应链票据	保理/转让	218,183,455.05	-3,195,339.80
合计	/	244,360,054.43	-3,240,924.36

(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	46,941.64			46,941.64
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	46,941.64			46,941.64
(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			6,206,044.84	6,206,044.84
(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			5,506,930.17	5,506,930.17
持续以公允价值计量的资产总额	46,941.64		11,712,975.01	11,759,916.65
(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

公司持有的对金科地产集团股份有限公司的交易性金融资产，以期末股票收盘价为依据确定其公允价值。

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

公司对不具有控制、共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益性投资，以所投资企业的账面净资产作为确认其公允价值的基础，同时参考其他可能给公司带来公允价值变化的其他情况。

应收款项融资均为应收银行承兑汇票，其剩余期限较短，账面价值与公允价值相近，采用账面价值作为公允价值

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

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注

√适用 □不适用

子公司情况详见本报告“第八节财务报告”之“十、在其他主体中的权益”之1.（1）企业集团的构成”相关内容

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

4、其他关联方情况

√适用 □不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
重庆英飞尼迪创业投资中心（有限合伙）	其他
重庆共挥实业有限公司	股东的子公司
重庆正大教育产业有限公司	股东的子公司
重庆工程学院	其他
重庆正大恒领网络科技有限公司	其他
重庆工院数字科技有限公司	其他
重庆万加德后勤服务有限责任公司	其他
重庆万加德房地产开发有限责任公司	其他
重庆数艺影视传媒有限公司	其他
重庆市运湖汽车贸易有限公司	其他
巴南区李家沱博雅商场	其他
重庆金石通贸易有限公司	其他
重庆熠镁科技有限责任公司	其他
两江新区草作健康咨询服务部	其他
重庆泰昌汽车驾驶培训有限公司	其他
重庆泰昌汽车驾驶培训有限公司巴南区分公司	其他
重庆泰昌汽车驾驶培训有限公司巴南区花溪分公司	其他
巴南区胡晓倩母婴用品店	其他
重庆迅立泰安全技术服务有限公司	其他
重庆聚林钢结构制造有限公司	其他

重庆乐观医疗管理有限公司	其他
重庆乐观口腔诊所管理有限公司	其他
乐观文化旅游发展（重庆）有限公司	其他
海南北宸投资有限公司	其他
重庆金奇霖企业管理有限公司	其他
成都市金承世家企业管理咨询有限公司	其他
金奇霖黄金珠宝（重庆）有限公司	其他
重庆金奇霖传承珠宝首饰有限公司	其他
南岸区金奇霖珠宝店（个体工商户）	其他
嘉合基金管理有限公司	其他
重庆鈺渝金融租赁股份有限公司	其他

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

出售商品/提供劳务情况表

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
重庆工程学院	销售预制构件		552,028.86
重庆工程学院	销售沥青混凝土	54,358.79	

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

☒适用 ☐不适用

注 1：本公司对关联方的销售按市场价为基础的协议定价。

注 2：2026 年 1-6 月，向重庆工程学院销售商品的交易金额系公司向重庆中之帆建筑工程有限公司承建的“重庆工程学院双桥校区道路沥青路面铺设工程”销售沥青混凝土，该项目建设方重庆工程学院系公司实际控制人能够施加重大影响的关联方，施工单位重庆中之帆建筑工程有限公司与公司不存在关联关系。

(2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

☐适用 ☒不适用

关联托管/承包情况说明

☐适用 ☒不适用

本公司委托管理/出包情况表：

☐适用 ☒不适用

关联管理/出包情况说明

☐适用 ☒不适用

(3) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

☐适用 ☒不适用

本公司作为承租方：

☐适用 ☒不适用

关联租赁情况说明

☐适用 ☒不适用

(4) 关联担保情况

本公司作为担保方

☐适用 ☒不适用

本公司作为被担保方

☒适用 ☐不适用

单位：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
李德志、张理兰	3,220.00	2025年1月9日	2026年1月7日	是
李德志、张理兰	2,335.00	2025年2月20日	2026年2月18日	是
李德志、张理兰	1,140.00	2025年4月17日	2026年4月16日	是
李德志、张理兰	1,030.00	2025年5月13日	2026年5月12日	是
李德志、张理兰	1,820.00	2025年6月6日	2026年6月5日	是
李德志、张理兰	3,680.00	2025年7月4日	2026年7月2日	是
李德志、张理兰	4,875.00	2025年11月21日	2028年11月20日	否
李德志、张理兰	670.00	2025年12月9日	2028年12月8日	否
李德志、张理兰	2,230.00	2025年12月25日	2028年12月23日	否
李德志	2,000.00	2025年8月29日	2026年8月29日	否
李德志、张理兰	20.00	2025年3月28日	2026年3月27日	是
李德志、张理兰	800.00	2025年5月13日	2026年5月13日	是
李德志	14,400.00	2022年7月13日	2027年7月8日	否
李德志	5,200.00	2025年6月19日	2028年6月19日	否
李德志、张理兰	2,260.00	2026年1月7日	2029年1月6日	否
李德志、张理兰	960.00	2026年1月23日	2029年1月6日	否
李德志、张理兰	2,335.00	2026年2月27日	2029年2月26日	否
李德志、张理兰	1,140.00	2026年4月10日	2029年4月8日	否
李德志、张理兰	1,030.00	2026年5月12日	2029年5月10日	否
李德志、张理兰	1,820.00	2026年6月3日	2029年6月2日	否
李德志、张理兰	3,679.00	2026年6月26日	2029年6月25日	否
李德志	1,900.00	2024年11月8日	2026年11月7日	否
李德志、张理兰（注1）	1,738.19			是
李德志、张理兰（注1）	864.51			否
李德志（注1）	6.00			是
李德志（注2）	430.12			是
李德志（注3）	898.15			否
李德志、张理兰（注3）	3,025.88			否
李德志、张理兰（注4）	4,924.32			否
李德志（注4）	13,589.73			否
李德志、张理兰、李德勇（注4）	12,000.00			否

李德志（注 5）	466.37			否
合计	96,487.27			

关联担保情况说明

√适用 □不适用

注 1：用于公司开具银行承兑担保，通常为 6 个月期。

注 2：用于公司开具商业承兑汇票担保，通常为 6 个月。

注 3：用于公司开具信用证，通常为 6 到 12 个月期不等。

注 4：用于公司开具“简单汇”、“融通”、“云信”、“航信”数字化应收账款债权凭证 担保，等通常为 12 个月期，李德勇为抵押担保。

注 5：用于公司签订浦发银行浦链通代付协议，通常为 7 到 12 个月期不等。

(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	195.52	278.90

(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

(2) 应付项目

□适用 √不适用

(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

资产负债表日存在的对外重要承诺、性质、金额

(1) 承兑汇票业务

本集团与交通银行股份有限公司、中国农业银行股份有限公司、重庆农村商业银行股份有限公司、上海浦东发展银行股份有限公司、招商银行股份有限公司等银行签订了银行承兑协议和商业承兑协议。截至 2026 年 6 月 30 日，尚未到期的银行承兑汇票金额和商业承兑汇票金额分别为 864.51 万元和 8,907.08 万元。

(2) 简单汇业务

本集团与中国农业银行股份有限公司、中国民生银行股份有限公司、简单汇信息科技有限公司（广州）有限公司签订了“链捷贷”业务合作协议，四方集团产业链上游供应商通过“简单汇平台”向银行发起保理业务申请，经平台向银行推送供应商持有的对四方集团的应收账款债权电子凭证（金单）、保理业务申请及相关交易背景等信息，银行审核通过后为供应商提供线上无追索权国内保理金融服务。截至 2026 年 6 月 30 日，尚未到期的简单汇业务金额为 14,493.41 万元。

(3) “e 点通”和“e 信通”

本集团与中国建设银行股份有限公司及建信融通有限责任公司签订了《网络供应链“e 点通”业务合作协议》和《网络供应链“e 信通”业务合作协议》，为本集团及其上游供应商提供全流程网上操作的供应链融资服务，承担到期无条件付款的义务。截至 2026 年 6 月 30 日，尚未到期的供应链融资业务金额为 7,768.39 万元。

(4) 信用证业务

本集团与重庆三峡银行股份有限公司、上海浦东发展银行股份有限公司、交通银行股份有限公司和兴业银行股份有限公司签订了信用证业务协议及申请书。截至 2026 年 6 月 30 日，本集团尚未到期的信用证业务金额为 3,924.04 万元。

(5) 中企云链业务

本集团与中国农业银行股份有限公司、上海浦东发展银行股份有限公司、中企云链（北京）金融信息服务有限公司签订了《“保理e融”业务三方合作协议》，为本集团供应链上游直接或间接供应商就其持有的以云信形式证明的应收账款债权提供线上无追索权保理融资业务。截至2026年6月30日，尚未到期的保理融资业务金额为7,032.80万元。

(6) 快易付业务

本集团与交通银行股份有限公司及金网络（北京）数字科技有限公司签订了《快易付业务合作协议》，为本集团及其上游供应商提供供应链保理融资服务，承担到期无条件付款的义务。截至2026年6月30日，尚未到期的供应链融资业务金额为2,063.28万元。

(7) 付款代理业务

本集团向招商银行股份有限公司、上海浦东发展银行股份有限公司申请办理代理付款业务，即本集团根据其经营需要、因购买商品或服务而与各供应商达成商业基础交易，对各供应商负有付款义务；招商银行、浦发银行根据本集团的申请，为供应商提供供应链服务。截至2026年6月30日，尚未到期的“付款代理”业务金额为466.37万元。

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日大额未决诉讼事项：

原告/申请人	被告/被申请人	案由	涉案项目	标的本金（万元）	目前情况
四方新材	中国建筑第八工程局有限公司	买卖合同纠纷	南岸区南坪镇杨家山片区商住项目2B号地块总承包项目	752.36	已开庭，待判决
砦磊高新	中建铁路投资建设集团有限公司	买卖合同纠纷	重庆东站铁路综合交通枢纽高铁新经济区基础设施工程（开成路、兴塘路、东侧集散通道一期）	2,452.36	已调解，履行中

注：以上系单笔诉讼标的额500万元及以上的诉讼事项。

(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

期后新增大额诉讼：

序号	原告/ 申请人	被告/被申请人	案由	涉案项目	标的额 (万元)	目前情 况
1	四方新材	中建科技集团西部有限公司	买卖合同纠纷	巴南区滨江路学校项目	618.52	诉讼中,待开庭
2	四方新材	中建三局集团有限公司	买卖合同纠纷	茶惠大道一标段工程	964.99	诉讼中,待开庭
3	四方新材	中交二航局第二工程有限公司	买卖合同纠纷	空港新城项目	1,020.07	已调解,待履行
4	砦磊高新	重庆建工第三建设有限公司	买卖合同纠纷	两江新村实验学校工程	916.01	诉讼中,待开庭
5	砦磊高新	重庆建工第三建设有限公司	买卖合同纠纷	重庆德贤机械有限公司生产基地建设项目(第一期第二阶段)	812.62	诉讼中,待开庭
6	砦磊高新	中铁建工集团有限公司	买卖合同纠纷	茶园新区城市污水处理厂三期扩建工程	539.49	诉讼中,待开庭
7	砦磊高新	中铁建工集团有限公司	买卖合同纠纷	协同创新区-五期创新空间一标段、一期路网-西湖路三标段四个EPC项目	1,028.41	诉讼中,待开庭
8	砦磊高新	中国水利水电第五工程局有限公司	买卖合同纠纷	重庆轨道交通6号线东延工程土建2标	603.39	已调解,待履行

注：以上系单笔诉讼标的额 500 万及以上的诉讼事项。

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

单位：元 币种：人民币

项目	债务重组方式	原重组债权债务账面价值	确认的债务重组利得/损失	债务转为资本导致的股本增加额	债权转为股份导致的投资增加额	该投资占债务人股份总额的比例（%）	或有应付/或有应收	债务重组中公允价值的确定方法和依据
重庆建工住宅建设有限公司	对方以资产清偿债务	11,606,102.06	4,723,890.63					放弃债权的公允价值和可直接归属于该资产的其他成本
重庆端恒建筑工程有限公司	对方以资产清偿债务	3,162,775.50	-246,463.88					放弃债权的公允价值和可直接归属于该资产的其他成本
重庆巴南建设（集团）有限公司	对方以资产清偿债务	2,538,301.30						放弃债权的公允价值和可直接归属于该资产的其他成本
重庆顺凯建筑工程有限公司	对方以资产清偿债务	2,274,929.58	14,464.23					放弃债权的公允价值和可直接归属于该资产的其他成本
华姿建设集团有限公司	对方以资产清偿债务	1,466,316.00	540,056.45					放弃债权的公允价值和可直接归属于该资产的其他成本
重庆华硕建设有限公司	对方以资产清偿债务	874,176.37	-63,994.21					放弃债权的公允价值和可直接归属于该资产的其他成本
重庆渝发建设有限公司	对方以资产清偿债务	486,607.84	75,526.86					放弃债权的公允价值和可直接归属于该资产的其他成本
万泰建设集团有限公司	对方以资产清偿债务	206,648.30	10,005.48					放弃债权的公允价值和可直接归属于该资产的其他成本
重庆中通建筑实业有限公司	对方以资产清偿债务	200,000.00	100,000.00					放弃债权的公允价值和可直接归属于该资产的其他成本
重庆创设建筑工程有限公司	对方以资产清偿债务	149,850.60	413,370.98					放弃债权的公允价值和可直接归属于该资产的其他成本
重庆建工第三建设有限责任公司	对方以资产清偿债务	107,510.28	-30,656.58					放弃债权的公允价值和可直接归属于该资产的其他成本

融录建设有限公司福建分公司	对方以资产清偿 债务	76,531.66	23,468.34					放弃债权的公允价值和可直接 归属于该资产的其他成本
重庆浩龙建设集团有限公司	对方以资产清偿 债务	64,472.96	-44,975.75					放弃债权的公允价值和可直接 归属于该资产的其他成本
重庆银河建筑工程有限公司	对方以资产清偿 债务		2,380,347.00					放弃债权的公允价值和可直接 归属于该资产的其他成本
重庆市南城建筑工程有限公司	公司以资产清偿 债务	2, 423, 388. 10	39, 616. 66					转让资产的账面价值
合计	/	25, 637, 610. 55	7, 934, 656. 21					/

其他说明
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

(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

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）	283,364,809.63	368,261,828.33
1年以内小计	283,364,809.63	368,261,828.33
1至2年	396,960,869.24	452,493,930.27
2至3年	190,689,270.30	187,223,707.20
3至4年	75,312,118.13	109,026,996.98
4至5年	74,791,853.01	71,987,369.51
5年以上	157,440,142.04	137,046,702.44
合计	1,178,559,062.35	1,326,040,534.73

(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	175,539,406.79	14.89	153,163,083.35	87.25	22,376,323.44	181,214,170.79	13.67	150,510,386.10	83.06	30,703,784.69
其中：										
按组合计提坏账准备	1,003,019,655.56	85.11	199,732,420.97	19.91	803,287,234.59	1,144,826,363.94	86.33	207,747,242.25	18.15	937,079,121.69
其中：										
账龄组合	1,001,247,816.28	84.96	199,732,420.97	19.95	801,515,395.31	1,142,965,824.59	86.19	207,747,242.25	18.18	935,218,582.34
集团内关联方组合	1,771,839.28	0.15			1,771,839.28	1,860,539.35	0.14			1,860,539.35
合计	1,178,559,062.35	100.00	352,895,504.32	29.94	825,663,558.03	1,326,040,534.73	100.00	358,257,628.35	27.02	967,782,906.38

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
客户一	27,423,763.69	24,373,395.15	88.88	预计收回风险较大
客户二	16,996,689.75	16,996,689.75	100.00	预计无法收回
客户三	16,141,296.62	14,604,376.57	90.48	预计收回风险较大
客户四	14,935,376.90	14,935,376.90	100.00	预计无法收回
客户五	14,440,669.43	14,440,669.43	100.00	预计无法收回
其他客户	85,601,610.4	67,812,575.55	79.22	预计收回风险较大
合计	175,539,406.79	153,163,083.35	87.25	/

按单项计提坏账准备的说明:

√适用 □不适用

如有证据表明某单项应收款的信用风险较大,则对该应收款项单独计提坏账准备。

按组合计提坏账准备:

√适用 □不适用

组合计提项目: 账龄组合

单位: 元 币种: 人民币

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	282,289,236.62	14,114,461.82	5.00
1-2 年	386,745,582.70	38,674,558.27	10.00
2-3 年	179,791,330.47	35,958,266.09	20.00
3-4 年	60,395,901.44	30,197,950.72	50.00
4-5 年	56,192,904.86	44,954,323.88	80.00
5 年以上	35,832,860.19	35,832,860.19	100.00
合计	1,001,247,816.28	199,732,420.97	19.95

按组合计提坏账准备的说明:

√适用 □不适用

按组合计提坏账准备的确认标准及说明详见本报告“第八节财务报告”之“五、重要会计政策及会计估计”之“11、金融工具”。

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

□适用 √不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

不适用

对本期发生损失准备变动的应收账款账面余额显著变动的情况说明:

□适用 √不适用

(3) 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

类别	期初余额	本期变动金额	期末余额
----	------	--------	------

		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
按单项计提坏账准备	150,510,386.10	6,529,184.14	428,802.89		3,447,684.00	153,163,083.35
按组合计提坏账准备	207,747,242.25	-3,093,167.57			4,921,653.71	199,732,420.97
其中：账龄组合	207,747,242.25	-3,093,167.57			4,921,653.71	199,732,420.97
合计	358,257,628.35	3,436,016.57	428,802.89		8,369,337.71	352,895,504.32

注：其他变动主要系本公司通过以房抵债方式收回款项冲回的坏账准备。

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

不适用

(4) 本期实际核销的应收账款情况

☐适用 ☒不适用

其中重要的应收账款核销情况

☐适用 ☒不适用

应收账款核销说明：

☐适用 ☒不适用

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	应收账款期末余额	合同资产期末余额	应收账款和合同资产期末余额	占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
第一名	119,398,446.78	2,525,687.86	121,924,134.64	9.48	11,794,656.40
第二名	85,981,806.05	12,842,930.66	98,824,736.71	7.68	8,361,378.23
第三名	50,372,834.96	17,189,013.71	67,561,848.67	5.25	4,692,490.23
第四名	52,456,865.68		52,456,865.68	4.08	22,447,620.62
第五名	43,334,705.17	1,364,667.72	44,699,372.89	3.48	6,085,227.50
合计	351,544,658.64	33,922,299.95	385,466,958.59	29.97	53,381,372.98

其他说明

注：以上往来余额系以客户法律实体为口径统计。

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	773,046,675.69	801,995,368.14
合计	773,046,675.69	801,995,368.14

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：

不适用

(6) 本期实际核销的应收利息情况

□适用 √不适用

其中重要的应收利息核销情况

☐适用 ☒不适用

核销说明：

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

应收股利

(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：

不适用

(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）	839,762,296.55	893,987,432.92
1 年以内小计	839,762,296.55	893,987,432.92
1 至 2 年	43,389,526.59	18,000,716.77
2 至 3 年	955,638.53	820,000.00
3 至 4 年	530,000.00	1,143,600.00
4 至 5 年	656,181.33	406,219.60
5 年以上	1,757,880.33	1,432,244.06
合计	887,051,523.33	915,790,213.35

(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
员工备用金	1,058,811.81	959,280.09
保证金	4,531,732.80	5,028,391.73
代垫款项	608,921.77	620,072.02
单位往来款	880,852,056.95	909,182,469.51
合计	887,051,523.33	915,790,213.35

(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	2,672,335.65		111,122,509.56	113,794,845.21
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	210,002.43			210,002.43
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2026年6月30日余额	2,882,338.08		111,122,509.56	114,004,847.64

各阶段划分依据和坏账准备计提比例
不适用

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：
☐适用 ☒不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：
☐适用 ☒不适用

(4) 坏账准备的情况

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
按组合计提坏账准备	113,794,845.21	210,002.43				114,004,847.64
其中：账龄组合	2,672,335.65	210,002.43				2,882,338.08
关联方组合	111,122,509.56					111,122,509.56
合计	113,794,845.21	210,002.43				114,004,847.64

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
不适用

(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
重庆庆谊辉实业有限公司	316,258,204.00	35.65	关联方往来款	1 年以内	111,122,509.56
重庆鑫科新型建筑材料有限责任公司	298,934,211.98	33.70	关联方往来款	1 年以内	
重庆砦磊高新混凝土有限公司	265,659,640.97	29.95	关联方往来款	1 年以内； 1-2 年	
中铁隧道局集团建设有限公司	800,000.00	0.09	保证金	5 年以上	800,000.00

中交第二公路工程局有限公司	605,638.53	0.07	保证金	2-3 年	121,127.71
合计	882,257,695.48	99.46	/	/	112,043,637.27

(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

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	435,267,583.71	305,167,753.16	130,099,830.55	435,267,583.71	305,167,753.16	130,099,830.55
对联营、合营企业投资						
合计	435,267,583.71	305,167,753.16	130,099,830.55	435,267,583.71	305,167,753.16	130,099,830.55

(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		
重庆砼磊高新混凝土有限公司	16,250,010.00						16,250,010.00	
重庆光成建材有限公司	113,849,820.55	65,167,753.16					113,849,820.55	65,167,753.16
重庆鑫科新型建筑材料有限责任公司		240,000,000.00						240,000,000.00
合计	130,099,830.55	305,167,753.16					130,099,830.55	305,167,753.16

(2) 对联营、合营企业投资

□适用 √不适用

(3) 长期股权投资的减值测试情况

□适用 √不适用

其他说明：
□适用 √不适用

4、营业收入和营业成本**(1) 营业收入和营业成本情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	172,975,236.41	153,216,782.83	271,122,054.66	254,413,617.42
其他业务	28,637,273.22	15,309,182.03	12,701,463.63	406,249.94
合计	201,612,509.63	168,525,964.86	283,823,518.29	254,819,867.36

(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：

不适用

5、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益		
权益法核算的长期股权投资收益		
处置长期股权投资产生的投资收益		
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		

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	6,697,944.95	7,624,894.52
合计	6,697,944.95	7,624,894.52

其他说明：

不适用

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	57,263.54	
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	181,500.00	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，非金融企业持有金融资产和金融负债产生的公允价值变动损益以及处置金融资产和金融负债产生的损益	-9,490.13	
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	428,802.89	
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	7,934,656.21	
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	-111,917.75	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	93,445.33	
减：所得税影响额	77,791.69	

项目	金额	说明
少数股东权益影响额（税后）	346,683.21	
合计	8,149,785.19	

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	0.42	0.04	0.04
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-0.05	0.00	0.00

3、 境内外会计准则下会计数据差异

☐适用 ☒不适用

4、 其他

☐适用 ☒不适用

法定代表人：李德志

董事会批准报送日期：2026 年 8 月 29 日

修订信息

☐适用 ☒不适用