

# 四川雅化实业集团股份有限公司

## 2023 年年度报告

2024-21

2024 年 4 月 25 日

# 2023 年年度报告

## 第一节 重要提示、目录和释义

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

公司负责人高欣、主管会计工作负责人杨庆及会计机构负责人（会计主管人员）周利娟声明：保证本年度报告中财务报告的真实、准确、完整。所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

本年度报告涉及未来计划等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，投资者及相关人士均应对此保持足够的风险认识，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异。

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以未来实施分配方案时股权登记日的总股本扣除公司回购专户上已回购股份后的总股本为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 0.35 元（含税），送红股 0 股（含税），不以公积金转增股本。

## 目录

|                       |     |
|-----------------------|-----|
| 第一节 重要提示、目录和释义 .....  | 2   |
| 第二节 公司简介和主要财务指标 ..... | 9   |
| 第三节 管理层讨论与分析 .....    | 13  |
| 第四节 公司治理 .....        | 54  |
| 第五节 环境和社会责任 .....     | 80  |
| 第六节 重要事项 .....        | 86  |
| 第七节 股份变动及股东情况 .....   | 99  |
| 第八节 优先股相关情况 .....     | 110 |
| 第九节 债券相关情况 .....      | 111 |
| 第十节 财务报告 .....        | 112 |

## 备查文件目录

- 一、载有公司法定代表人、财务负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表。
- 二、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的公司 2023 年度审计报告原件。
- 三、报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告原稿。
- 四、以上备查文件的备注地点：公司董事会办公室和深交所。

## 释义

| 释义项                       | 指 | 释义内容                           |
|---------------------------|---|--------------------------------|
| 中国证监会                     | 指 | 中国证券监督管理委员会                    |
| 深交所                       | 指 | 深圳证券交易所                        |
| 《公司法》                     | 指 | 《中华人民共和国公司法》                   |
| 《证券法》                     | 指 | 《中华人民共和国证券法》                   |
| 本公司、公司、发行人、雅化股份、股份公司、雅化集团 | 指 | 四川雅化实业集团股份有限公司                 |
| 雅化有限                      | 指 | 四川雅化实业集团有限公司及其前身四川省雅化实业有限责任公司  |
| 发起人                       | 指 | 郑戎女士等 47 名自然人股东                |
| 公司章程、章程                   | 指 | 四川雅化实业集团股份有限公司章程               |
| 股东大会                      | 指 | 四川雅化实业集团股份有限公司股东大会             |
| 董事会                       | 指 | 四川雅化实业集团股份有限公司董事会              |
| 雅安公司                      | 指 | 四川雅化民爆集团有限公司（原名为：雅化集团雅安实业有限公司） |
| 盛达公司                      | 指 | 四川雅安盛达民爆物品有限公司                 |
| 雅弘公司                      | 指 | 甘孜州雅弘民爆有限公司                    |
| 绵阳公司                      | 指 | 雅化集团绵阳实业有限公司                   |
| 华恒公司                      | 指 | 绵阳华恒物资有限公司                     |
| 江泰公司                      | 指 | 江油市江泰化工建材有限公司                  |
| 聚安公司                      | 指 | 绵阳聚安民用爆破器材有限公司                 |
| 旺苍公司                      | 指 | 雅化集团旺苍化工有限公司                   |
| 广和公司                      | 指 | 广元市广和民用爆炸物品有限公司                |
| 三台公司                      | 指 | 雅化集团三台化工有限公司                   |
| 恒泰公司                      | 指 | 雅化集团攀枝花恒泰化工有限公司                |
| 鑫祥公司                      | 指 | 雅化集团攀枝花鑫祥化工有限公司                |
| 冕宁公司                      | 指 | 凉山州彝盟物资有限公司                    |
| 会东公司                      | 指 | 雅化集团会东县物资有限公司                  |
| 和安公司                      | 指 | 攀枝花市和安贸易有限责任公司                 |
| 瑞丰民爆                      | 指 | 攀枝花市瑞丰民用爆炸物品                   |
| 立安科爆                      | 指 | 凉山立安科爆有限责任公司                   |
| 三江民爆                      | 指 | 凉山三江民爆有限责任公司                   |
| 凯达公司                      | 指 | 四川凯达化工有限公司                     |
| 安翔公司                      | 指 | 泸州安翔民爆物资有限公司                   |
| 柯达公司                      | 指 | 雅化集团内蒙古柯达化工有限公司                |
| 资盛公司                      | 指 | 包头市资盛民爆器材有限责任公司                |
| 昌盛公司                      | 指 | 内蒙古柯达昌盛化工有限公司                  |
| 昌安公司                      | 指 | 内蒙古柯达昌安化工有限公司                  |
| 金恒公司                      | 指 | 山西金恒化工集团股份有限公司                 |
| 大同云威                      | 指 | 大同市云威矿业有限责任公司                  |
| 金恒民爆                      | 指 | 山西金恒化工集团民爆器材经营有限公司             |

|        |   |  |
|--------|---|--|
| 吉阳公司   | 指 | 长春吉阳工业集团有限公司   |
| 通达公司   | 指 | 四川通达化工有限责任公司   |
| 雅化爆破   | 指 | 四川雅化实业集团工程爆破有限公司                                       |
| 兴远爆破   | 指 | 广元市昭化区兴远爆破有限公司   |
| 资达爆破   | 指 | 包头市资达爆破设计施工有限责任公司                                      |
| 金恒爆破   | 指 | 山西金恒爆破工程有限责任公司   |
| 恒昇爆破   | 指 | 山西恒昇民爆爆破工程有限公司   |
| 鼎业爆破   | 指 | 泸州安翔鼎业爆破工程有限公司   |
| 咨询公司   | 指 | 四川天盾爆破技术咨询有限公司   |
| 顺安爆破   | 指 | 四川顺安爆破工程有限公司   |
| 工程公司   | 指 | 四川雅化工程管理有限公司   |
| 中鼎公司   | 指 | 四川中鼎爆破工程有限公司   |
| 彝盟爆破   | 指 | 凉山州彝盟爆破工程服务有限公司  |
| 运输公司   | 指 | 四川雅化实业集团运输有限公司   |
| 绵阳运输   | 指 | 雅化集团绵阳运输有限公司   |
| 金恒运输   | 指 | 山西金恒民爆物品配送有限责任公司                                       |
| 柯达运输   | 指 | 内蒙古柯达运输有限公司  |
| 安翔物流   | 指 | 泸州安翔民爆物流有限公司   |
| 吉阳运输   | 指 | 长春吉阳运输有限公司   |
| 兴晟锂业   | 指 | 四川兴晟锂业有限责任公司   |
| 雅安锂业   | 指 | 雅化锂业（雅安）有限公司   |
| 锂业科技   | 指 | 四川雅化锂业科技有限公司   |
| 国理公司   | 指 | 四川国理锂材料有限公司  |
| 澳洲公司   | 指 | 雅化澳大利亚有限公司   |
| 红牛公司   | 指 | 红牛火药有限公司   |
| 星辰控股   | 指 | 星辰控股有限公司   |
| 北方星辰   | 指 | 北方星辰爆破有限公司   |
| 卡鲁阿那   | 指 | 卡鲁阿那爆破公司   |
| 西科公司   | 指 | 西科钻孔与爆破有限公司  |
| 维多利亚公司 | 指 | 西科维多利亚有限公司   |
| 普得科技   | 指 | 四川普得科技集团有限公司   |
| KMC 公司 | 指 | Kamativi Mining Company (Private) Limited (卡玛蒂维矿业有限公司) |
| SSC 公司 | 指 | SSC AFRIQUE HOLDINGS LIMITED (SSC 非洲控股有限公司)            |
| 非洲工业   | 指 | INDUSMIN AFRICA LIMITED (非洲工业有限公司)                     |
| JTD 公司 | 指 | JTD MINING GROUP (PROPRIETARY) LIMITED (JTD 矿业集团有限公司)  |
| BIB 公司 | 指 | BIB MINERAL RESOURCES CC (BIB 矿产资源有限公司)                |
| 中非实业   | 指 | 中非实业（香港）有限公司   |
| 香港公司   | 指 | 雅化国际投资发展有限公司   |
| 欣远公司   | 指 | Xin Yuan Investment And Development Pte.Ltd. (欣远投资发    |

|          |   |   |
|----------|---|---|
|          |   | 展有限公司)  |
| 广盛公司     | 指 | 甘孜州广盛矿业有限公司   |
| 瑞龙公司     | 指 | Rarlon Mining Engineering (Private) Limited (瑞龙矿业工程有限公司)    |
| 城达建设     | 指 | 山西城达建设工程有限公司  |
| 广茂公司     | 指 | 阿坝州广茂矿业有限公司   |
| 欣益公司     | 指 | Xin Yi Investment and Development Pte. Ltd. (欣益投资发展私人有限公司)  |
| SPARK 公司 | 指 | SPARK INVESTMENT AND DEVELOPMENT PTE. LTD. (Spark 投资发展有限公司) |
| 恒安运输     | 指 | 达州市恒安运输有限公司   |
| 蓉广通      | 指 | 四川蓉广通供应链有限公司  |
| 蓉泸通      | 指 | 四川蓉泸通供应链有限公司  |
| 金奥博      | 指 | 深圳市金奥博科技股份有限公司  |
| 金雅公司     | 指 | 四川金雅科技有限公司  |
| 上海澍澎     | 指 | 上海澍澎新材料科技有限公司   |
| 瑞雅公司     | 指 | 四川瑞雅科创汽车安全技术有限公司  |
| 开元医院     | 指 | 绵阳开元医院有限公司  |
| 高争民爆     | 指 | 西藏高争民爆股份有限公司  |
| 察右中旗     | 指 | 察右中旗柯达化工有限责任公司  |
| 贝肯双龙     | 指 | 营口贝肯双龙石油设备有限公司  |
| 广东正维     | 指 | 广东正维咨询服务有限公司  |
| 蓝狮科技     | 指 | 四川蓝狮科技有限公司  |
| 华宇爆破     | 指 | 榆林市华宇爆破有限责任公司   |
| 瑞翔爆破     | 指 | 攀枝花市瑞翔爆破有限责任公司  |
| 中瑞爆破     | 指 | 雅安中瑞工程爆破有限公司  |
| 昌平爆破     | 指 | 乐山市沙湾区昌平爆破工程有限公司  |
| 康能爆破     | 指 | 四川康能爆破工程有限责任公司  |
| 金盾爆破     | 指 | 文山州金盾爆破工程服务有限责任公司   |
| 隆顺爆破     | 指 | 云南隆顺工程技术咨询有限公司  |
| 蓝盾爆破     | 指 | 楚雄州蓝盾民用爆炸物品服务有限公司   |
| 龙腾爆破     | 指 | 凉山龙腾爆破服务有限责任公司  |
| 古蔺爆破     | 指 | 古蔺县安翔鼎业爆破工程有限公司   |
| 泸县爆破     | 指 | 泸县安翔鼎业爆破工程有限公司  |
| 叙永爆破     | 指 | 叙永县安翔鼎业爆破工程有限公司   |
| 合江爆破     | 指 | 合江县安翔鼎业爆破工程有限公司   |
| 安鼎爆破     | 指 | 四川安鼎爆破工程有限公司  |
| 山友爆破     | 指 | 玉溪市山友民用爆炸物品服务有限责任公司   |
| 吉阳爆破     | 指 | 吉林省吉阳爆破有限公司   |
| 高争运输     | 指 | 西藏高争运输服务有限公司  |
| 安徽蓉创     | 指 | 安徽蓉创智运供应链有限公司   |

|         |   |  |
|---------|---|--|
| 顺远运业    | 指 | 攀枝花市顺远运业有限公司                             |
| 能投锂业    | 指 | 四川能投锂业有限公司                               |
| Core 公司 | 指 | Core Lithium Limited (核心锂业有限公司)          |
| 银河锂业    | 指 | 银河锂业澳大利亚有限公司                             |
| EFE 公司  | 指 | Eastern Resources Limited (东部资源有限公司)     |
| EVR 公司  | 指 | EV Resources Limited (EV 资源有限公司)         |
| ABY 公司  | 指 | Abyssinian Metals Limited (ABY 电池金属有限公司) |
| 青年微视    | 指 | 青年微视科技(深圳)有限公司                           |
| 云领科技    | 指 | 深圳市云领天下科技有限公司                            |



## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、公司信息

|               |  |      |        |
|---------------|--|------|--------|
| 股票简称          | 雅化集团   | 股票代码 | 002497 |
| 变更前的股票简称（如有）  | 无  |      |        |
| 股票上市证券交易所     | 深圳证券交易所  |      |        |
| 公司的中文名称       | 四川雅化实业集团股份有限公司   |      |        |
| 公司的中文简称       | 雅化集团   |      |        |
| 公司的外文名称（如有）   | Sichuan Yahua Industrial Group Co., Ltd.                     |      |        |
| 公司的外文名称缩写（如有） | Yahua Group  |      |        |
| 公司的法定代表人      | 高欣   |      |        |
| 注册地址          | 四川省雅安市经济开发区永兴大道南段 99 号                                       |      |        |
| 注册地址的邮政编码     | 625000   |      |        |
| 公司注册地址历史变更情况  | 四川省雅安市雨城区陇西路 20 号；四川省雅安市雨城区碧峰峡路 911 号；四川省雅安市经济开发区永兴大道南段 99 号 |      |        |
| 办公地址          | 四川省成都市高新区天府四街 66 号航兴国际广场 1 号楼 21 层-23 层                      |      |        |
| 办公地址的邮政编码     | 610041   |      |        |
| 公司网址          | http://www.scyahua.com                                       |      |        |
| 电子信箱          | yhjt@scyahua.com   |      |        |

### 二、联系人和联系方式

|      | 董事会秘书                                   | 证券事务代表                                  |
|------|---|---|
| 姓名   | 翟雄鹰                                     | 郑璐                                      |
| 联系地址 | 四川省成都市高新区天府四街 66 号航兴国际广场 1 号楼 21 层-23 层 | 四川省成都市高新区天府四街 66 号航兴国际广场 1 号楼 21 层-23 层 |
| 电话   | 028-85325316                            | 028-85325316                            |
| 传真   | 028-85325316                            | 028-85325316                            |
| 电子信箱 | zxy@scyahua.com                         | zl@scyahua.com                          |

### 三、信息披露及备置地点

|                  |   |
|------------------|---|
| 公司披露年度报告的证券交易所网站 | https://www.szse.cn                                 |
| 公司披露年度报告的媒体名称及网址 | 《证券时报》《中国证券报》《上海证券报》《证券日报》和巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn） |
| 公司年度报告备置地点       | 公司董事会办公室  |

### 四、注册变更情况

|                     |     |
|---------------------|-----|
| 统一社会信用代码            | 无变更 |
| 公司上市以来主营业务的变化情况（如有） | 无变更 |

|                 |     |
|-----------------|-----|
| 历次控股股东的变更情况（如有） | 无变更 |
|-----------------|-----|

## 五、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

|            |                        |
|------------|------------------------|
| 会计师事务所名称   | 信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）     |
| 会计师事务所办公地址 | 北京市东城区朝阳门北大街8号富华大厦A座9层 |
| 签字会计师姓名    | 张雯燕 王宇飞                |

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

适用 不适用

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

适用 不适用

## 六、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

|                           | 2023 年            | 2022 年            | 本年比上年增减   | 2021 年           |
|---------------------------|-------------------|-------------------|-----------|------------------|
| 营业收入（元）                   | 11,895,256,904.92 | 14,456,837,902.81 | -17.72%   | 5,241,340,715.47 |
| 归属于上市公司股东的净利润（元）          | 40,214,723.47     | 4,538,257,902.86  | -99.11%   | 936,626,263.32   |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元） | -214,207,963.02   | 4,492,626,593.33  | -104.77%  | 918,620,478.07   |
| 经营活动产生的现金流量净额（元）          | 830,758,171.23    | 1,324,989,915.58  | -37.30%   | 630,913,490.57   |
| 基本每股收益（元/股）               | 0.0349            | 3.9375            | -99.11%   | 0.8169           |
| 稀释每股收益（元/股）               | 0.0349            | 3.9375            | -99.11%   | 0.8169           |
| 加权平均净资产收益率                | 0.38%             | 52.64%            | -52.26%   | 16.33%           |
|                           | 2023 年末           | 2022 年末           | 本年末比上年末增减 | 2021 年末          |
| 总资产（元）                    | 14,609,154,982.39 | 14,646,225,419.14 | -0.25%    | 9,071,996,857.80 |
| 归属于上市公司股东的净资产（元）          | 10,339,070,204.04 | 10,890,829,318.54 | -5.07%    | 6,368,985,706.94 |

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

是 否

扣除非经常损益前后的净利润孰低者为负值

是 否

| 项目          | 2023 年            | 2022 年            | 备注                |
|-------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| 营业收入（元）     | 11,895,256,904.92 | 14,456,837,902.81 | 不适用               |
| 营业收入扣除金额（元） | 50,279,715.37     | 36,817,568.90     | 资产租赁、材料销售等与主营业务无关 |

|              |                   |                   |                     |
|--------------|-------------------|-------------------|---------------------|
| 营业收入扣除后金额（元） | 11,844,977,189.55 | 14,420,020,333.91 | 扣除资产租赁、材料销售等与主营业务无关 |
|--------------|-------------------|-------------------|---------------------|

## 七、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

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

适用 不适用

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

## 八、分季度主要财务指标

单位：元

|                        | 第一季度             | 第二季度             | 第三季度             | 第四季度             |
|------------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| 营业收入                   | 3,037,693,136.39 | 3,178,601,152.18 | 3,255,030,547.85 | 2,423,932,068.50 |
| 归属于上市公司股东的净利润          | 592,893,363.71   | 357,714,038.92   | -143,369,543.91  | -767,023,135.25  |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 | 569,049,994.65   | 348,351,358.18   | -155,403,301.47  | -976,206,014.38  |
| 经营活动产生的现金流量净额          | 253,848,144.34   | -373,457,539.04  | -43,316,501.16   | 993,684,067.09   |

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

是 否

## 九、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

| 项目   | 2023 年金额       | 2022 年金额      | 2021 年金额      | 说明 |
|--|----------------|---------------|---------------|----|
| 非流动性资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）                                     | -1,269,985.88  | -1,634,630.58 | 3,743,621.50  |    |
| 计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外） | 293,905,777.52 | 57,701,697.18 | 29,354,498.66 |    |
| 除同公司正常经营业  | 6,505,280.24   | 11,100,298.97 | 11,464,656.03 |    |

|   |                |               |                |    |
|---|----------------|---------------|----------------|----|
| 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 |                |               |                |    |
| 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        |                |               | 2,232,432.16   |    |
| 债务重组损益  | -7,331.98      | -1,600,000.00 | -423,339.61    |    |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出  | 457,504.90     | -7,342,989.82 | -21,871,993.63 |    |
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目   |                | -2,315,075.70 | 748,615.50     |    |
| 减：所得税影响额  | 43,554,764.80  | 9,928,172.07  | 8,362,705.84   |    |
| 少数股东权益影响额（税后）   | 1,613,793.51   | 349,818.45    | -1,120,000.48  |    |
| 合计  | 254,422,686.49 | 45,631,309.53 | 18,005,785.25  | -- |

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

适用 不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

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

适用 不适用

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

## 第三节 管理层讨论与分析

### 一、报告期内公司所处行业情况

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 3 号——行业信息披露》中民用爆破相关业的披露要求

#### （一）行业概述

##### 1、锂行业

锂产业链的上游主要分为矿石（锂辉石和锂云母）以及盐湖卤水资源的开采。目前，全球最大的锂资源供给地主要来自南美三角区盐湖（即“阿根廷、玻利维亚和智利”）和澳大利亚锂矿。全球锂资源储量丰富但分布不均，根据美国地质调查局 2023 年 1 月公布的数据显示，2022 年全球锂储量为 2600 万吨，其中智利拥有最大的锂储量，已探明锂储量为 930 万吨，澳大利亚锂储量接近 620 万吨，阿根廷和中国分别拥有 270 万吨和 200 万吨的锂储量。盐湖卤水和锂矿石的供需变化、价格波动对锂盐企业的经营业绩会带来较大影响。

锂产业链的中游主要以锂盐冶炼为主，根据原料来源的不同，可分为矿石提锂和盐湖卤水提锂两种工艺。按加工程度划分，大致可分为基础锂盐产品和深加工锂盐产品。基础锂盐产品是指从矿石或卤水中提取的初级锂产品，主要包括工业级碳酸锂、氯化锂和工业级氢氧化锂等；深加工锂盐产品主要根据下游产品生产的特殊技术和性能要求，对基础锂盐产品进行深加工而形成的后续产品，包括电池级碳酸锂、电池级氢氧化锂、氟化锂、丁基锂、金属锂等，其中，深加工锂产品作为动力电池和储能电池的重要原材料，广泛应用于锂离子电池正极、电解液等部件。

锂产业链的下游主要分为消费领域、动力领域和储能领域，具体包括新能源汽车、便携式通讯及电子产品、金属冶炼、玻璃陶瓷、化工、特种工程塑料、医药、橡胶、核工业、航空航天等领域，由于锂及其化合物产品用途广泛，被称为“工业味精”，同时，锂作为电池材料的大量应用，更被誉为“能源金属”。

##### 2、民爆行业

民爆行业产业链分为三个环节，上游为基础化工原料，主要包括硝酸铵、硝酸钠、乳化剂、油相等原辅材料，其中硝酸铵是炸药成本的关键构成部分，因此，硝酸铵价格的变化对炸药生产企业的利润具有较大影响；中游为民爆器材的生产及销售以及爆破工程服务，主要包括工业炸药、工业雷管和工业导爆索；下游体现为中游产品和服务在需求终端的应用，主要应用于煤炭、金属、非金属等矿产资源的开采和水电、水利、建筑等基础设施建设。

民爆行业将围绕《“十四五”民用爆炸物品行业安全发展规划》发展目标，在《工业和信息化部关于推进民爆行业高质量发展的意见》指导下，行业安全生产水平将进一步提升、产业集中度将进一步提高、供给结构将进一步优化、技术创新能力将进一步增强、质量保障能力将进一步改善，稳步实现民爆行业的安全发展、高质量发展，更好地满足国民经济建设的需要。

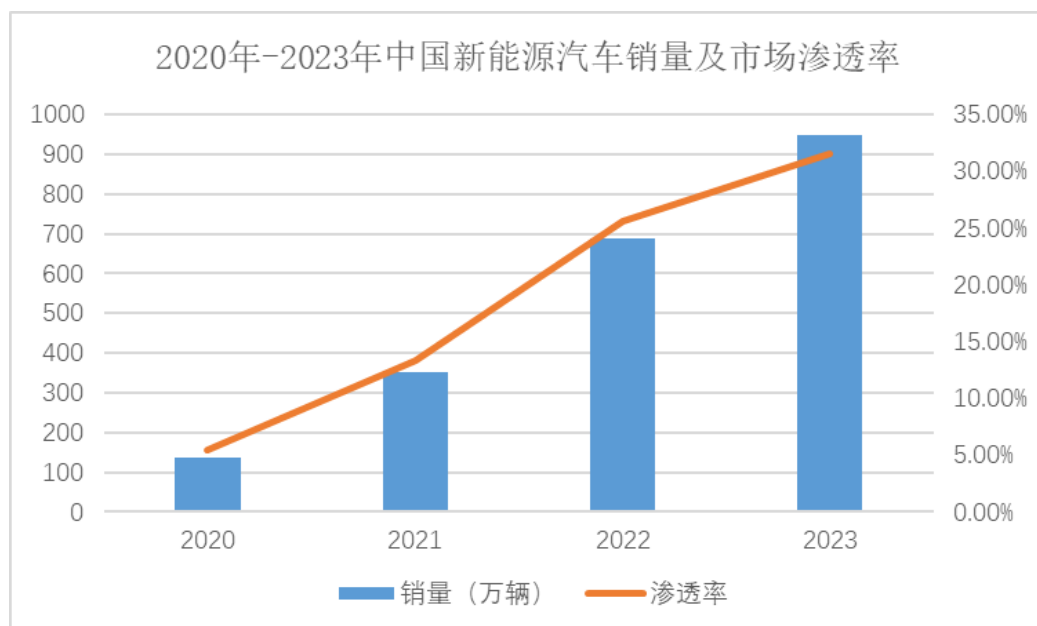
#### （二）总体供求趋势

##### 1、锂行业

###### （1）2023 年新能源汽车市场继续呈现增长态势，磷酸铁锂电池占比进一步提高

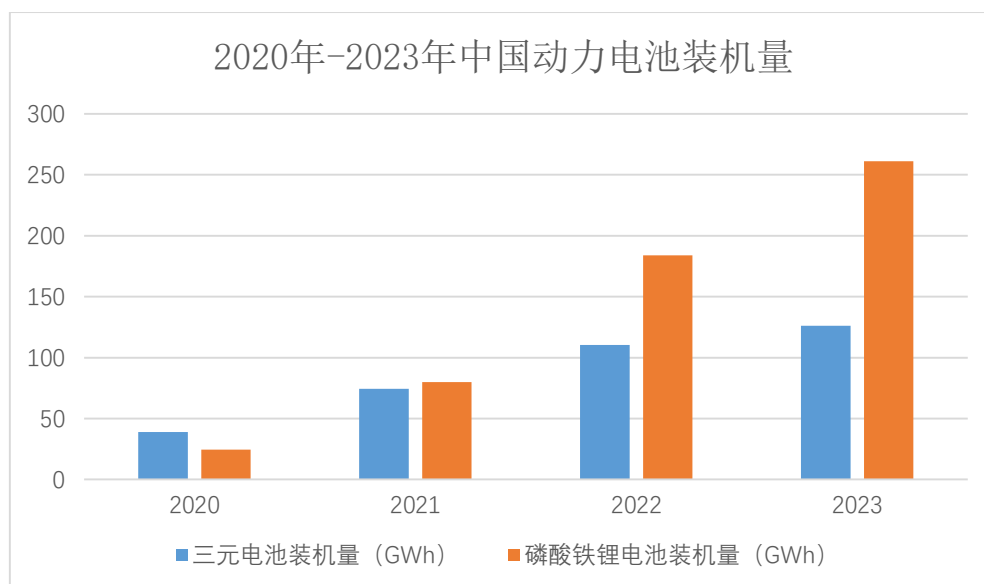
《中国新能源汽车行业发展白皮书(2024 年)》(EVTank)数据显示，2023 年全球新能源汽车销量达到 1,465.3 万辆，同比增长 35.4%。其中中国新能源汽车销量达到 949.5 万辆，占全球销量的 64.8%，美国和欧洲销量分别为 294.8 万辆和 146.8 万辆，同比增速分别为 18.4%和 48.0%。

得益于行业相关政策扶持，以及各地车展促销加码，2023 年我国新能源车市依然保持向好发展态势。根据中国汽车工业协会发布的数据显示，2023 年，我国新能源汽车销量 949.5 万辆，同比增长 37.9%，市场渗透率达 31.6%。从 2020 年以来，新能源汽车市场销量不断创新高，市场渗透率不断升高。



(数据来源: 中国汽车工业协会)

新能源汽车市场持续、快速的发展也带动了动力电池市场的稳步提升。2023 年全年我国动力和其他电池合计累计产量为 778.1GWh, 累计同比增长 42.5%。在动力电池装机量中, 主要以三元电池和磷酸铁锂电池为主。根据中国汽车动力电池产业创新联盟发布的数据显示, 2023 年, 我国动力电池累计装车量 387.7GWh, 累计同比增长 31.6%。其中三元电池累计装车量 126.2GWh, 占总装车量 32.6%, 累计同比增长 14.3%; 磷酸铁锂电池累计装车量 261.0GWh, 占总装车量 67.3%, 累计同比增长 42.1%。随着终端需求的变化, 2022 年以来磷酸铁锂电池市场占比得以快速提高, 越来越多的海外车企加入磷酸铁锂阵营, 对三元电池的需求有一定减弱。

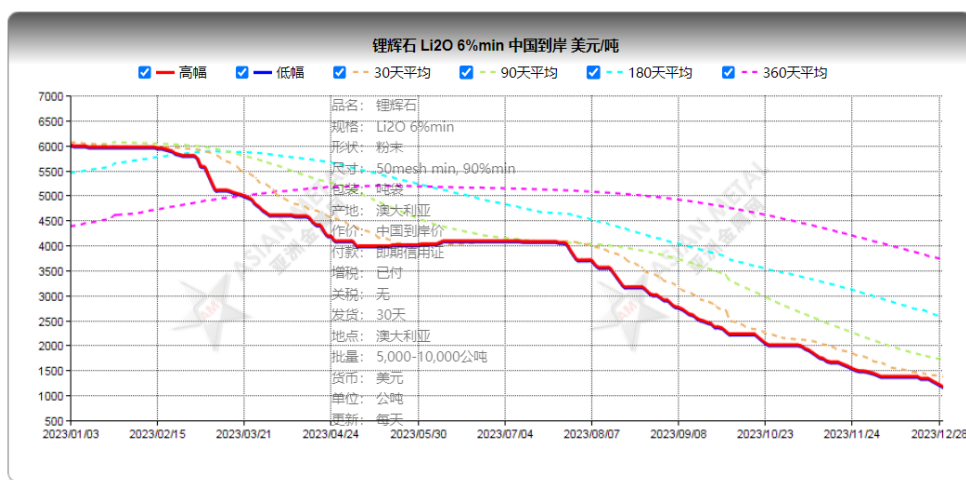


(数据来源: 中国汽车动力电池产业创新联盟)

## (2) 2023 年锂行业市场供过于求, 锂价呈现快速下跌

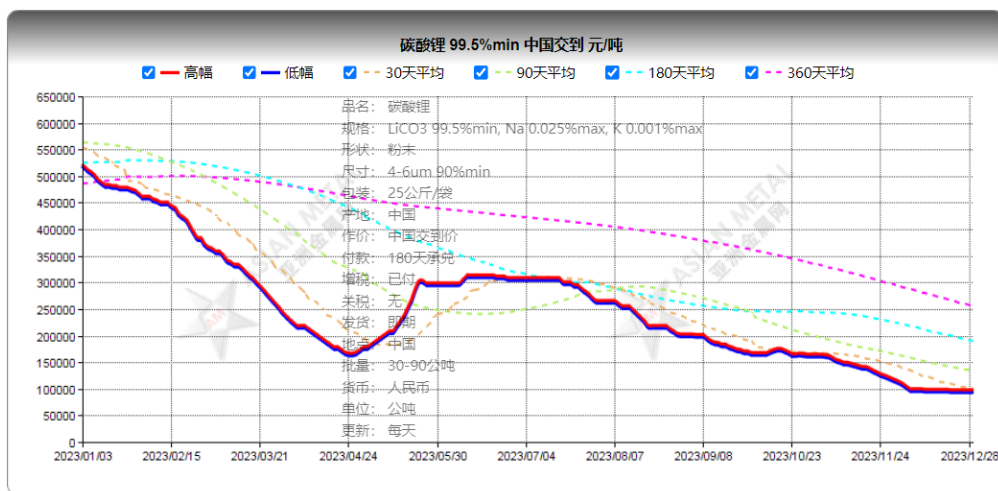
我国锂精矿主要来源于澳洲、巴西、津巴布韦等国家。根据华西证券整理, 澳洲锂精矿 2023 年的主要增量来自于 Mt Cattlin 品位恢复带来的产量提高、Altura 的满产运行、Mt Marion 产能扩建、Wodgina 前两条产线的满产运行以及 Finiss 矿山的投产。非洲地区锂矿项目进展较快, Bikita 项目 200 万吨/年(透锂长石)改扩建工程项目和 200 万吨/年(锂辉石)建设工程项目已达产; 萨比星项目投产, 且首批锂精矿陆续到达国内; Kamativi230 万吨/年原矿精选项目, 一期 30 万吨/

年建成投产，二期建设将于 2024 年内完成并投产；Zulu 项目在试生产状态。虽然非洲锂矿陆续投产，但多数项目贡献增量也只能在 2024 年才有实质性体现。除此之外，在巴西、加拿大的锂矿也有一定增量，如 Sigma 公司旗下 Grota do Cirilo 项目，NAL 项目等。2023 年，在全球锂资源加速释放以及下游需求未同步增长的情况下，导致锂电产业链陷入供应阶段性过剩状态。据国联证券预计，2023 年全球锂资源供给量为 105.5 万吨 LCE，需求量约为 103.3 万吨 LCE，全球锂资源供应相对过剩，导致锂矿价格持续下跌。



(数据来源: 亚洲金属网)

2023 年是碳酸锂从短缺到过剩的一年，根据中国有色金属工业协会锂业分会统计，2023 年我国基础锂盐产能及产量如下：碳酸锂产能 110 万吨，产量 51.79 万吨，产量同比增长 31.1%；氢氧化锂产能 70 万吨，产量 31.96 万吨，产量同比增长 30.1%；氯化锂产能 2.5 万吨，产量 1.75 万吨，产量同比下降 21.2%。全球新能源汽车增速放缓、储能增速不及预期，导致锂电池、正极材料、锂盐等上游产品消费下滑，叠加上游锂盐等产品产能过剩，产品价格进入下跌浪潮，锂行业由卖方市场转向买方市场，部分锂盐企业出现成本倒挂；同时，自 2023 年 7 月 21 日广州期货交易所碳酸锂期货合约上市以来，对碳酸锂现货市场也形成了较大影响，现货价格整体跌幅约八成。



(数据来源: 亚洲金属网)

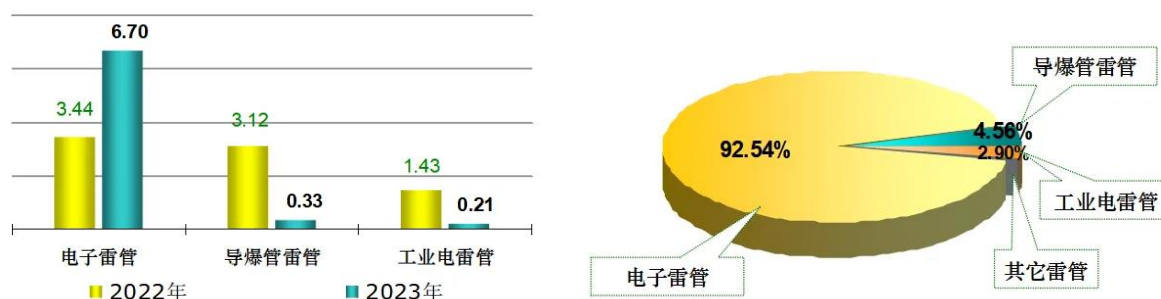
## 2、民爆行业

2023 年，民爆行业总体运行情况稳中向好，主要经济指标保持两位数增长，炸药品种需求稳定、电子雷管全面替代、主材价格逐月下降的运行态势。根据中国爆破器材行业协会数据显示，2023 年生产总值完成 436.58 亿元，同比增长 10.93%；主营业务收入实现 499.51 亿元，同比增长 14.19%；利税总额实现 117.12 亿元，同比增长 39.97%；利润总额实现 85.27 亿元，同比增长 44.99%；爆破服务收入实现 338.04 亿元，同比增长 6.80%。2023 年民爆企业重组整合稳步推进，有 20 余家

民爆企业进行了并购、重组或签署战略合作协议，持续有力地提升了产业集中度。

从工业炸药和工业雷管产销量来看，2023 年，生产企业工业炸药累计产销量分别为 458.10 万吨和 458.19 万吨，同比分别增加 4.34%和 4.62%，其中：现场混装炸药累计产量为 163.97 万吨，同比增长 10.76%。生产企业工业雷管累计产销量分别为 7.24 亿发和 7.29 亿发，同比分别减少 10.06%和 10.54%。

从工业雷管品种产量变化来看，2023 年工业雷管总产量为 7.24 亿发，其中电子雷管已实现全面替代。2023 年电子雷管产量为 6.70 亿发，同比增长 94.89%，占雷管总产量的 92.54%，所占比例比 2022 年增加 50 个百分点；导爆管雷管产量为 0.33 亿发，同比下降 89.57%，导爆管雷管产量约占雷管总产量的 4.56%，所占比例比 2022 年减少 34 个百分点；工业电雷管产量为 0.21 亿发，同比下降 84.94%，工业电雷管产量约占雷管总产量的 2.90%，所占比例比 2022 年增加 15 个百分点；磁电及特殊用途的其它雷管产量有 4 万发，占比不足 0.01%。



(数据来源：中国爆破器材行业协会)

从工业炸药和工业雷管年产量地域分布来看，2023 年全国有 18 个省份工业炸药年产量实现同比正增长，其中：新疆、贵州、广东和河北 4 个省份年产量增幅超过 10%；其余 12 个省份工业炸药年产量同比均有不同程度下降，其中：江苏、宁夏和重庆 3 个省份年产量降幅超过 10%。从炸药总产量上看，2023 年有 5 个省份工业炸药年产量超过 25 万吨，分别是内蒙、山西、新疆、四川和辽宁，其中内蒙炸药年产量 62 万吨，占行业总产量的 13.6%，继续保持行业第一。2023 年工业雷管年产量呈正增长的省份有 14 个，其中：新疆、宁夏、吉林和河南 4 省年产量增幅超过 50%；其余 12 个省份雷管年产量均有不同程度下降，降幅超过 40%的省份有 2 个，分别是安徽和山西。从雷管总产量上看，2023 年工业雷管年产量超过 0.5 亿发的省份有：四川、辽宁、山西、河南、湖南和云南。

### (三) 产业政策及相关法律法规

#### 1、新能源行业

2020 年 9 月，习总书记在第七十五届联合国大会上宣布“碳排放力争于 2030 年前达到峰值，努力争取 2060 年前实现碳中和”，并明确中国碳达峰及碳中和的时间表。2020 年 11 月，国务院正式发布《新能源汽车产业发展规划（2021-2035 年）》，提出到 2025 年新能源汽车销量占比达到 20%左右。在“双碳”背景下，新能源汽车行业迎来了发展新机遇。

报告期内，国家关于新能源汽车出台的主要政策如下：

| 颁布时间       | 相关政策                                   | 颁布部门              | 相关内容   |
|------------|--|-------------------|--|
| 2023 年 2 月 | 《关于组织开展公共领域车辆全面电动化先行区试点工作的通知》          | 工业和信息化部、交通运输部等八部门 | 明确提出要提升车辆电动化水平，促进新能源技术创新应用，完善充换电基础设施，健全政策和管理制度等重点任务。               |
| 2023 年 5 月 | 《关于加快推进充电基础设施建设 更好支持新能源汽车下乡和乡村振兴的实施意见》 | 国家发改委、国家能源局       | 要求将智能有序充电纳入充电基础设施和新能源汽车产品功能范围，鼓励新售新能源汽车随车配建充电桩具备有序充电功能，加快形成行业统一标准。 |



|             |                              |                   |   |
|-------------|------------------------------|-------------------|---|
| 2023 年 6 月  | 《关于延续和优化新能源汽车车辆购置税减免政策的公告》   | 财政部、税务总局、工业和信息化部  | 明确了新能源汽车购置税减免政策再延续四年。对购置日期在 2024 年 1 月 1 日至 2025 年 12 月 31 日期间的新能源汽车免征车辆购置税，其中，每辆新能源乘用车免税额不超过 3 万元；对购置日期在 2026 年 1 月 1 日至 2027 年 12 月 31 日期间的新能源汽车减半征收车辆购置税，其中，每辆新能源乘用车减税额不超过 1.5 万元。 |
| 2023 年 9 月  | 《汽车行业稳增长工作方案（2023—2024 年）》   | 工信部等七部门           | 明确 2023 年力争实现全年汽车销量 2700 万辆左右，同比增长约 3%，其中新能源汽车销量 900 万辆左右，同比增长约 30%；汽车制造业增加值同比增长 5%左右。2024 年，汽车行业运行保持在合理区间，产业发展质量效益进一步提升。   |
| 2023 年 10 月 | 《关于推动汽车后市场高质量发展的指导意见》        | 商务部等九部门           | 明确了汽车后市场发展的总体目标和主要任务，系统部署推动汽车后市场高质量发展，促进汽车后市场规模稳步增长，市场结构不断优化，规范化水平明显提升，持续优化汽车使用环境，更好满足消费者多样化汽车消费需求。   |
| 2023 年 11 月 | 《关于启动第一批公共领域车辆全面电动化先行区试点的通知》 | 工业和信息化部、交通运输部等八部门 | 本次通知是 2023 年 2 月 3 日工信部等八部门组织开展公共领域车辆全面电动化先行区试点工作的进一步落实和细化，试点期为 2023 年至 2025 年，确定北京等 15 个城市为此次试点城市，鼓励试点城市探索形成一批可复制可推广的经验和模式，为新能源汽车全面市场化拓展和绿色低碳交通运输体系建设发挥示范带动作用。                       |

除此之外，其他主要国家也通过补贴或减税政策支持新能源汽车，推动从政策驱动向消费需求驱动的转变。

**美国：**在《通胀削减法案(IRA)》中，2023 年 1 月 1 日后，将为消费者购买在美国组装的电动车提供补贴。

**法国：**对于购价低于 4.7 万欧元的车型，个人补贴从 6000 欧元增加至 7000 欧元，企业补贴从 4000 欧元增加至 5000 欧元。同时。法国还将推出电动汽车租赁补贴计划，该补贴政策将使电动车的月租金低至 100 欧元(约 685 元人民币)。

**挪威：**从 2023 年起，挪威首次引入适用于纯电汽车的两项新税。第一项是 500 公斤以上车辆，缴纳每公斤 12.5 挪威克朗的重量税，第二项是纯电汽车价格中超过 50 万挪威克朗(约 47000 欧元)的部分将征收 25%的增值税。

**荷兰：**2023 年 1 月 6 日，荷兰政府宣布，2023 年共有 9940 万欧元的补贴总额，其中 6700 万欧元用于购买或租赁新车，3240 万欧元用于购买旧车，且获得补贴的汽车必须是全电动的。

**泰国：**针对电动车，免去了进口税。如果有整车厂计划三年内落地泰国生产的，政府将额外补贴 7 万-15 万泰铢(约 1.39 万-2.98 万元人民币)/辆的补贴，具体补贴金额视车型而定。相对于传统汽车 8%的消费税税率，新能源车可享 2%的优惠税率。2022 年至 2023 年间进口到泰国的新能源车最高可享受进口税六折，同时，电池等新能源车关键部件进口可享受免收进口税的政策优惠。

**马来西亚：**推出电动汽车税收减免措施，宣布在 2023 年 12 月 31 日以前免除 100%电动汽车进口税和消费税、电动汽车整车进口(CBU)免道路税。对于组装进口电动汽车(CKD)，也在 2025 年 12 月 31 日前免征 100%的销售税。

## 2、民爆行业

2021 年 3 月发布的《中华人民共和国国民经济和社会发展第十四个五年规划和 2035 年远景目标纲要》指出，工业和信息化部为贯彻落实规划精神，推进民爆行业安全发展、高质量发展，于 2021 年 11 月发布了《“十四五”民用爆炸物品行业安全发展规划》，以推动民爆行业的高质量发展，以深化供给侧结构性改革为主线，以改革创新为根本动力，切实提升本质安全水平，深入推进智能制造，调整优化产业结构，推动民爆行业安全水平和发展质量同步提升。

2023 年 3 月，为切实抓好《“十四五”民用爆炸物品行业安全发展规划》各项重点工作落实，工业和信息化部安全生产司印发《关于进一步做好民爆行业有关重点工作的通知》，通知提出：一是要坚持统筹发展和安全；二是要深入开展重大

安全生产隐患专项整治和督导检查，对发现的问题隐患要逐项督促整改、闭环管理；三是要推进产业结构调整优化，结合化解过剩产能和优化产业布局，持续推动企业重组整合；四是要推进危险作业岗位少（无）人化，加快机器人及智能成套装备在民爆生产线的应用；五是要切实落实现场混装炸药产能占比达标要求，严格按照《工业和信息化部关于推进民爆行业高质量发展的意见》提出的“2022 年现场混装炸药占工业炸药比重突破 30%”目标要求实施，认真落实《“十四五”民用爆炸物品行业安全发展规划》明确的“2025 年企业现场混装炸药许可产能占比不低于 35%”的工作目标；六是要确保实现工业雷管全面升级换代，各地民爆行业主管部门要督促雷管生产企业加快数码电子雷管推广应用，除用于出口及个别经过许可的用途外，必须全面停止普通工业电雷管和导爆管雷管销售；七是要着力强化基层监督队伍建设，重点推进“工业互联网+安全生产”监管平台建设任务；八是要切实保障供应链产业链安全，九是要严厉打击违法违规生产经营行为，时刻保持“打非治违”高压态势。

2023 年 12 月，为准确判定、及时整改民用爆炸物品行业重大生产安全事故隐患，有效防范遏制重特大生产安全事故，工业和信息化部制定了《民用爆炸物品行业重大事故隐患判定标准(试行)》，该标准对判定为重大事故隐患的十八种情形进行了规定。

民爆行业涉及的相关法律法规主要有：《中华人民共和国安全生产法》《民用爆炸物品安全管理条例》《民用爆炸物品行业技术进步指导意见》《民用爆炸物品安全生产许可实施办法》《民用爆炸物品销售许可实施办法》《民用爆炸物品产品质量监督检验管理办法》《危险化学品重大危险源监督管理暂行规定》《民用爆炸物品进出口管理办法》《民用爆炸物品建设项目验收管理办法》《关于加快安全产业发展的指导意见》《民用爆炸物品生产许可实施办法》《关于推进民爆行业高质量发展的意见》等。

## 二、报告期内公司从事的主要业务

### （一）公司主营业务情况

公司的主营业务包括锂业务和民爆业务两大板块，锂业务包括锂矿开采和锂盐加工，民爆业务又分为民爆生产经营、爆破两大类业务，同时还涉足危化运输业务。

#### 1、锂业务

##### （1）上游锂资源开采

公司于 2022 年开始涉足锂矿开采业务，2023 年进行锂矿的勘探、矿建及原矿精选等业务。目前开采的项目为津巴布韦 Kamativi 锂矿，该矿区共有 6 个矿体，其中 4 号矿脉规模最大，为该矿区主矿体。通过研究分析和钻探，在 4 号锡矿脉南段显示存在独立锂矿体，控制+推测（详细岩芯分析正在进行中）长度 980 米，平均厚度 15 米，具有很好的氧化锂资源潜力。2022 年 4 号矿脉刚已完成 7300 米钻孔，结合历史勘探数据，已钻孔勘探区域矿石资源量 1822 万吨，氧化锂平均品位 1.25%，折合氧化锂资源量约 22.78 万吨。公司拥有一流的技术专家队伍、专业的爆破服务团队，在全体员工的努力下，短短一年多的时间已完成项目一期建设，首批锂精矿已于 2024 年发运回国，这是公司自主锂矿建成投产的里程碑事件。随着 2024 年二期项目的建成投产，将实现年供给 35 万吨以上自控锂精矿，自给率超过 60%，能满足公司现有大部分锂盐产能对锂精矿的需求，公司也实现了自控锂矿+外购锂矿的资源保障体系，为锂业务的长期稳定发展奠定了坚实的基础。



(津巴布韦卡马蒂维矿山建设现场)



(津巴布韦卡马蒂维项目一期投产仪式)

式)

## (2) 中游锂盐产品加工

公司锂盐加工业务主要从事锂产品的研发、生产与销售，主要产品包括电池级氢氧化锂、电池级碳酸锂等系列产品，广泛应用于消费、动力和储能等领域。公司雅安锂业二期 3 万吨氢氧化锂生产项目已于 2023 年建成投产，且已达产。截止 2023 年末，公司拥有锂盐综合产能 7.3 万吨，主要产品产能为氢氧化锂 6.3 万吨、碳酸锂 0.6 万吨。基于下游客户需求和公司可持续发展的长远布局，公司对锂产业进行扩能规划，2023 年已启动雅安锂业三期高等级锂盐生产线建设项目，目前该项目有序推进中。随着市场需求的不断提升，公司将匹配相应的锂盐产能规模，通过多渠道储备锂资源，为锂盐产能扩张提供稳健的资源保障。

## 2、民爆业务

### (1) 民爆生产经营

民爆产品的生产经营是公司传统业务，主要产品包括工业炸药、雷管和索类，广泛应用于矿山开采、水利水电、交通建设、城市改造、地质勘探、爆炸加工等领域。根据工信部关于推动民爆行业高质量发展的要求，将全面推广数码电子雷管，除保留少量产能用于出口或其它经许可的特殊用途外，普通工业雷管将停止生产与销售。对此公司将充分发挥数码电子雷管的技术和市场优势，加快产能及市场布局，不断提高数码电子雷管在全国的市场占有率；另外，根据民爆行业“十四五”规划，到 2025 年，生产企业（集团）数量进一步降低到 50 家以内，排名前 10 家民爆企业行业生产总值占比提升至 60%以上，并形成 3 至 5 家具有较强行业带动力、国际竞争力的大型民爆一体化企业。公司将顺应民爆行业重组整合的政策要求，利用自身并购整合优势，积极参与行业并购整合、扩大产业规模，保持行业优势企业地位。2023 年 5 月，为促进各业务板块按照各自业务规律独立运营、快速发展、做强做大，公司以雅安公司为母公司，将旗下所有民爆业务公司全部整合起来，组建了雅化民爆集团，使集团的民爆业务管理更加专业化，也更有利于参与同行企业的并购整合；2023 年 6 月，雅安公司出资收购四川通达化工有限责任公司 51% 股权，炸药产能进一步增加，行业地位得到了进一步提升。

### (2) 爆破业务

公司近年来不断延伸产业链，提升综合服务能力，主要包括土石方爆破、爆破服务、定向爆破、特种爆破、爆破加工以及爆破设计、咨询、监理等各类爆破业务，继续加大重点工程、重点矿山业务的拓展，同时还积极拓展现场混装炸药爆破一体化、矿山一体化服务、城市整体拆迁等服务，已成为业内领先的爆破工程一体化方案解决专家。

## 3、运输业务

雅化运输是四川省最大的一类危险化学品运输企业，拥有涵盖各专业领域的运输许可资质和较为完善的营运管控体系，可提供民爆产品、危化品、危废品、放射性物品、普通货物等运输服务业务，以及综合物流、仓储一体化服务、汽车修理等业务，业务规模、区域和范围不断扩展，在四川、山西、内蒙、新疆、吉林、西藏等省区建立了专业的运输服务基地和网络，为集团危化运输业务的做大做强奠定了较好的基础。

## (二) 经营模式

### 1、采购模式

集团设立物资供应中心，负责集团内物资供应体系的建设和管理工作，搭建了物资集采平台，主要物资均实现集中采购。在具体实施时，按不同类别物资组建集采执行小组，集团内各公司所用的主要原辅材料、重要设备及备件等采购由集采执行小组根据采购物资的行业特点及采购环境，制定相应的采购策略，严格执行采购流程并全程监督。

## 2、生产模式

公司主要产品生产企业分布于不同地区，且产品也不尽相同，集团通过统筹销售渠道和明确市场划分，合理配置和调整相关资源要素，各生产企业根据市场需要自主安排生产计划。同时，公司还通过技术升级，优化生产设备和生产工艺解决生产瓶颈，提升产品品质，以生产出满足客户需求的产品；通过降本增效等精细化管理方式持续降低生产成本。

## 3、销售模式

公司以“持续满足客户需求”为质量方针，不断提升客户服务水平。公司锂业务和民爆业务分别设立市场部，销售团队通过行业趋势发展分析及市场调研，寻求和维护符合公司发展的客户群体；通过发挥公司仓储、配送、服务等优势，及时了解客户需求，调整市场策略，提升服务价值，与客户建立了友好合作关系。公司与客户以签订长期协议为主，目前锂业务客户主要包括特斯拉、松下、SK ON、LGES、LGC、宁德时代等，民爆业务客户主要包括广泰爆破、康宁爆破、广和民爆、甘孜弘合等。

### （三）公司所处行业特征

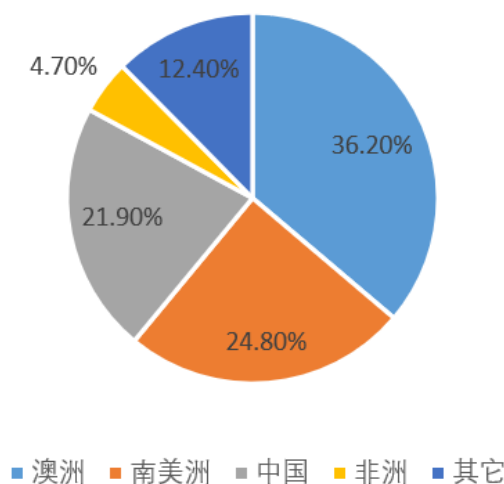
#### 1、锂行业

在应用领域方面，锂盐产品广泛应用于新能源汽车、便携式通讯及电子产品、金属冶炼、玻璃陶瓷、化工、特种工程塑料、医药、橡胶、核工业、航空航天等领域。国内及国际经济周期的变化对这些领域景气度存在不同程度的影响，从而影响锂行业的周期波动。

在终端需求方面，锂盐产品的主要客户为下游正极材料厂商、电池生产厂商和整车企业，受动力电池市场的影响较大。在动力市场方面，汽车厂商的旺季主要集中在 11-12 月（4S 店年末促销冲量），新能源汽车的产销量在第四季度较集中增长。

在区域分布方面，国内碳酸锂、氢氧化锂等锂盐生产企业主要分布在江西、四川、青海、江苏、山东等地，因锂盐产品对上游锂资源依赖性较强，通常集中在资源产地。在锂资源方面，全球锂资源主要分布在澳洲、南美洲、非洲、中国等地。根据安泰科数据显示，2023 年全球锂资源开发量约 105 万吨 LCE（碳酸锂当量），同比增加 40%。其中澳洲产量为 38 万吨 LCE（占比 36.2%），南美盐湖产量 26 万吨 LCE（占比 24.8%），中国产量 23 万吨 LCE（占比 21.9%），非洲产量 5 万吨 LCE（占比 4.7%）。从国内供给格局来看，锂辉石矿资源主要位于四川甘孜州和阿坝州、新疆、江西等地，盐湖锂资源主要位于青海和西藏，在盐湖+云母的双驱动下，新疆和西藏有望成为锂供应的又一主要地区，但受环境保护因素影响预计开发较慢。安泰科数据显示，2023 年中国锂资源开发量约为 23.5 万吨 LCE，同比增长 15.2%。

## 2023年全球主要锂资源产地及占比



(数据来源: 安泰科)

## 2、民爆行业

民爆物品广泛用于矿山开采、冶金、交通、水利、电力和建筑等领域，尤其在基础工业、重要的大型基础设施建设中具有不可替代的作用，因而民爆物品的需求受国家基础建设和宏观经济形势变化的影响较大，当国家大力推动基础建设或宏观经济处上行时，对民爆物品的需求也会随之增加，反之亦然。

民爆行业有一定的季节性，每年一季度为民爆行业的淡季。一是由于北方地区冬季气候寒冷，部分爆破工程项目因无法施工而停工，对民爆物品需求降低；二是由于春节期间民爆主管部门出于安全管理考虑，将进一步强化安全生产、运输和使用等环节的管理，对民爆产品的使用有一定的影响；三是一季度正好叠加中国传统的风俗习惯，部分矿山开采和基建项目将出现较长一段时间的停工期，产销量相对较少。

民爆产品因其自身高危性特征，因此民用爆炸物品的生产、销售、购买、运输、爆破作业均受到国家的严格管控，再加上单位价值不高，因此若远距离销售，运输成本占比将显著提升，不具有经济性，因此民爆产品特别是炸药的销售具有较强的区域特性。此外，由于自然资源和经济水平差异的原因，水利和矿产资源较丰富的地区以及经济欠发达、基础设施建设不足的地区，对民爆产品的潜在需求通常较为旺盛，这也构成了我国民爆行业区域化特征的另一个方面，即中西部地区的民爆产品市场需求明显高于东部沿海地区。

## (四) 公司所处行业地位

## 1、锂行业

2023年，新能源汽车市场发展由政策驱动逐渐转变为产品力驱动。公司是锂盐产品尤其是电池级氢氧化锂的主要生产商，是全球知名车企、电池厂商、正极材料企业等行业头部企业的核心供应商，已成为行业优势企业。2023年，全年实现锂盐产品产销量分别为31261吨、29397吨。

## 2、民爆行业

民爆行业被称为“能源工业的能源，基础工业的基础”，产品广泛应用于矿山开采、冶金、交通、水利、电力、建筑和石油等领域，尤其在基础工业、重要的大型基础设施建设中具有不可替代的作用，是一个重要和特殊的行业门类。民爆产品的生产和销售实行许可证制度，因此民爆行业存在一定的进入壁垒，开放程度有限，竞争相对温和，但其近可向爆破服务延伸，远可向新兴产业等延伸，仍具有一定的发展空间。公司是中国民爆行业领先企业之一，通过前瞻布局，在国内民爆需求较旺盛的区域均提前进行了布局。公司顺应民爆行业重组整合的产业政策要求，利用自身较强的并购整合能力，积极参与行业并购整合、扩大产业规模，2023年成功收购四川通达化工有限责任公司51%股权，进一步扩大公司炸药产

能。公司积极响应工信部关于数码电子雷管替换普通工业雷管的发展要求，推进电子数码雷管产能和市场布局，到 2023 年，公司数码电子雷管产销量已连续四年位列行业第一。

### 三、核心竞争力分析

公司目前已形成锂产业和民爆产业“双主业”联动发展态势。在锂产业方面，公司专注于锂盐产品的技术研发、生产和销售，同时也建立了稳定的锂资源供应渠道和销售渠道，为确保公司锂产业健康、快速发展奠定了坚实基础；在民爆产业方面，公司拥有研发、生产、销售、爆破服务、运输、技术咨询等完整产业链，确保了公司生产经营的可持续发展。具体包括：

#### （一）区位和市场优势

锂产业方面，“十四五”期间，中国每年的锂需求量将占全球总需求量的三分之二。随着新能源行业的快速发展以及其他行业需求的不断升级，锂行业面临前所未有的挑战和机遇，高端锂盐产品需求旺盛，成为未来的发展趋势。公司作为国内为数不多具备高端锂盐生产能力的企业，在行业内具有一定的知名度和美誉度，拥有稳定的销售渠道和优质的客户资源。为顺应行业发展要求，公司通过加大投入以不断扩大产能，2023 年已完成雅安锂业二期 3 万吨氢氧化锂产线的建设并投产，该条生产线所采用的生产工艺技术及装备水平均达到行业领先水平，为满足下游优质客户的需求提供了保障。目前，公司正在实施雅安锂业三期高等级锂盐生产线建设项目，三期建成投产后公司锂盐综合产能将进一步扩大，持续满足未来发展的需求。

民爆产业方面，公司民爆业务生产基地大多布局于国家西部大开发的中心地带，该等区域拥有丰富的矿产及水电资源，民爆产品和爆破服务的需求大。在《中华人民共和国国民经济和社会发展第十四个五年规划和 2035 年远景目标纲要》颁布的大背景下，各地政府必将全力推进重点项目的建设，特别是在铁路、公路、水利、机场以及其他基础设施建设方面必将加大投入，以尽快实现区域经济的转型升级，这些举措必将为这些地区未来民爆产品市场需求带来巨大潜力，也为公司民爆产业的发展提供了区位上的天然优势，公司将通过前瞻布局，在积极维护区域市场稳定的基础上，通过大力开发传统区域外市场和对接大型终端客户，以拓展更大的市场空间。目前公司民爆业务覆盖四川全境、新疆、内蒙、云南、贵州、湖北、福建、山西、辽宁、广东、广西、湖北、江苏、山东、吉林等 20 余个省、市、自治区，确保了公司市场占有率的稳定，为企业的可持续发展提供了有力保障。

#### （二）技术优势

公司拥有国家企业技术中心以及国家认可检测和校准实验室，建有“博士后创新实践基地”、四川省民用爆炸物品及装备工程技术研究中心等多个创新平台，与西南科技大学、成都信息工程大学等高校建立了全面合作关系，与西南科技大学等单位建立了“新型含能材料配方与应用研究所”，与中国兵器装备集团自动化研究所签订了战略合作协议。公司还成立“雅化锂业技术研发中心”，专注于锂产业技术发展的研究，全面推进产学研合作机制，与中科院盐湖所、中南大学、成都理工大学、四川农业大学等院校开展院企校企合作，结合锂盐产品下游客户对产品品质的需求，不断优化和提升备技术水平，优化产品结构，降低产品成本，提升产品市场竞争力。公司拥有一支一流的技术研发团队，9 项技术成果达到国际和国内领先水平，11 项技术成果达到国际和国内先进水平，18 项技术取得国家、行业技术进步奖。2023 年度共获得专利授权 85 项，其中发明专利 13 项，实用新型专利 72 项。截至 2023 年底，公司共拥有专利 625 个，其中发明专利 106 个、实用新型专利 519 个。此外，公司还拥有 24 项软件著作权授权。

公司下属各公司在各自领域均具备较强的技术实力。国理公司和兴晟锂业是国内较早生产锂盐产品的企业，在电池级氢氧化锂制备、电池级碳酸锂提纯、电池正极材料前驱体磷酸二氢锂的生产等方面均积淀了较多的专有技术；绵阳公司是国内第一批开始自主研发、制造电子雷管的企业，研发的电子雷管生产制造工艺技术打破了国际民爆巨头高端起爆器材的垄断，目前已发展成为国内最大的电子雷管研发、生产制造企业，电子雷管生产制造工艺技术水平、生产线智能化水平及产品品质均处于行业领先水平。公司还在工业炸药方面拥有较强的研发能力，研发了适用于高寒、高海拔、地热高温等特

殊复杂环境的川藏铁路专用乳化炸药，在乳化炸药高寒地区耐低温长储技术、高海拔低气压持续发泡技术等方面处于国内领先水平，为川藏铁路项目建设提供重要支撑，同时也将为国内其他复杂环境基础设施建设提供更多解决方案。公司依托国家级企业技术中心和雅化锂电技术研发中心平台，坚持技术创新，不断引进、消化和吸收行业新工艺、新技术、新理念，并积极鼓励自主创新，攻克了多项关键生产工艺和核心技术，并拥有多项独创专利技术，其中部分专利技术填补了国内空白，在业内处于领先地位，作为中国有色金属行业协会锂业分会副会长单位参与制定了《电池级无水氢氧化锂》、《高纯碳酸锂》、《电池级碳酸锂》和《锂盐单位产品能源消耗限额》等国家和行业标准，其中参编的行标《电池级碳酸锂》获得有色标委技术标准优秀奖一等奖。公司对接中南大学联合多家单位共同承担的科研项目《硬岩性锂资源选冶协同绿色高效利用关键技术及产业化》获得中国有色金属工业科学技术奖一等奖；公司完成雅化博士后创新工作站四川农业大学水利水电学院博士后入站开题报告，开展了盐湖矿综合利用研究。

近年来，公司在电池级氢氧化锂和碳酸锂的生产制备工艺方面取得了突破性进展，对关键生产工艺和关键生产装备进行了独立自主的研发，创新性地研发出了全新的生产工艺和生产装置，极大地提升了产品质量、提高了生产效率并降低了员工的劳动强度。公司在锂行业中技术领先，拥有一种电池级氢氧化锂的制备方法、碳酸锂的生产工艺、一种氢氧化锂三效浓缩结晶设备及方法、一种用于碳酸锂的提纯系统、一种氢氧化锂生产利用元明粉除钾方法、一种氢氧化锂生产系统富钾母液的处理工艺及装备、磷酸二氢锂的制备装置、磷酸二氢锂的生产方法、湿法混料生产锂电池正极材料锰酸锂的方法等九项发明专利和电池级氢氧化锂的超细粉碎装置系统和工艺、氢氧化锂蒸发结晶系统、一种单水氢氧化锂产品烘干装置等九十三项实用新型专利。

公司锂盐生产线采用先进的装置设备，运用 DCS 控制系统使生产线全方位有效控制，自动化智能化水平较高，工艺技术、装备水平均属于国内领先水平，产品品质稳定，质量优于国家标准，获得四川省工业质量标杆、四川省诚信产品、雅安质量奖等一系列称号。公司建立了完善的质量、职业健康安全与环境管理体系以及汽车质量管理体系，通过了 ISO9001 质量管理体系、ISO14001 环境管理体系、ISO45001 职业健康安全管理体系、汽车质量管理体系 IATF16949 等体系认证；公司配备了自动化智能化的监测、控制装置，对关键控制点实现有效的精细化控制，并对生产线数据实现在线智能诊断，有效提升生产线精细化管理水平，生产出的高品质、高纯度的电池级氢氧化锂得到了客户极高的评价和认可。

### （三）产业链完整及品种齐全优势

锂产业方面，公司现有锂电科技和国理公司、兴晟锂业、雅安锂业三个生产点，专业从事锂盐产品的研发、生产、销售及贸易业务，同时已将产业链延伸至上游，在津巴布韦等国家建立自主、可控的锂矿开采基地，为公司锂产业发展提供资源保障，确保了公司锂盐产业链的完整。

民爆产业方面，公司的民爆产业链贯穿研发、生产、销售、配送、使用等全过程，可为客户提供全方位的服务。公司拥有齐全的产品品种，是中国民爆行业产品品种最为齐全的企业之一。随着市场对“一体化”的需求越来越强烈，本公司依托完整产业链和品种齐全等资源优势，通过整合各种资源要素，能最迅速为用户提供从新产品研发、生产、配送、爆破等一体化、全方位的服务，得到了客户的广泛认可，使公司市场竞争力得到有效提升，也为公司带来丰厚的业绩回报。

### （四）管理优势

公司在数十载的发展过程中，总结和提炼了一套适合企业发展且独具雅化特色的管控模式，即全面实行“统一领导、分级管理、条块结合、各司其职”的运营管理体制，实施“以业务发展为目标、以财务管理为核心、以计划管理为主线、以信息化为支撑”的管控模式，形成了统一的经营理念和企业文化，拥有一支勤勉、敬业、具有高度责任心且执行力强的管理团队，有效地推动了公司可持续发展。

公司进入锂产业后，在锂业板块各公司中均复制了上述优秀的管理模式，产生了良好的管理协同效应，同时结合锂产业的生产经营特点，在具体实施过程中借助信息化手段进一步提升了锂产业的管理水平。

### （五）并购和整合经验优势

公司率先在行业内实施同业并购重组，通过兼并重组将企业做大做强。在对同行业的重组整合中抢占了较好的市场资源，拓展了公司的市场区域，实现了公司资源优势互补和协同发展，形成了一整套可复制的管控体系和系统机制，也积累了丰富的企业并购重组整合经验，培养了一批企业并购人才，为公司的快速发展积累了较强的并购整合能力。

#### （六）海外发展平台优势

公司民爆产业于 2012 年率先出海，通过并购新西兰和澳大利亚的民爆企业，布局海外民爆大市场，通过对海外企业管控经验的积累，探索出一套具有雅化特色的海外企业管控模式。近年来，为支撑集团锂产业发展对自主资源的需要，公司在津巴布韦等国家进行了锂资源项目的布局，通过自主可控锂矿山的有效推进，为公司锂盐生产建立稳定的资源保障打下基础。

#### （七）资源保障优势

锂产业方面，锂行业是一个资源禀赋很强的行业，拥有稳定可靠的资源渠道才能确保未来企业发展的竞争力。近年来，公司通过多渠道拓展锂资源供应，以确保锂业务现有产线的生产和后续产线的扩张。通过获取包销权和控股锂矿资源为公司未来锂资源的保供提供重要的支撑。公司未来还将继续寻找优质的锂资源标的，不断提升公司自主可控的锂矿占比，建立长期、稳定的锂资源供应保障渠道。

公司拥有的主要锂资源情况如下：

| 序号 | 投资标的名称         | 获取方式     | 主要内容   |
|----|----------------|----------|--|
| 1  | 李家沟锂辉石矿        | 参股，优先供应权 | 拥有李家沟锂辉石矿优先供应权。李家沟矿区氧化锂资源量约 51 万吨，氧化锂平均品位 1.3%，设计产能为计划每年生产 18 万吨锂精矿。根据协议约定，李家沟锂矿开采、加工的锂精矿将优先满足公司旗下控股子公司国理公司的生产供应。  |
| 2  | Arcadium 公司    | 包销协议     | 与 Arcadium 公司（原银河锂业）续签锂精矿包销协议至 2025 年，每年提供不低于 12 万吨锂精矿。  |
| 3  | Core 公司        | 参股，包销协议  | 参股澳洲 Core 公司并签订 4 年锂精矿包销协议，每年不低于 7.5 万吨锂精矿。2023 年 3 月又获得了额外的 1.85 万吨锂精矿供应。   |
| 34 | ABY 公司         | 参股，承购协议  | 参股澳洲 ABY 公司股权，并签署锂精矿《承购及销售协议》至 2025 年。ABY 公司在苏丹和埃塞俄比亚等非非洲国家拥有矿产资源，核心资产主要为埃塞俄比亚的 Kenticha 锂矿，每年为公司供应不低于 12 万吨的锂精矿。  |
| 5  | DMCC 公司        | 包销协议     | ①2023 年与 DMCC 公司签订锂辉石矿承购协议，每年提供至少 50 万吨锂辉石 DSO 矿产品，4 年合计 200 万吨。<br>②2024 年与 DMCC 公司签订 5 年锂辉石精矿承购和销售协议，根据协议约定，2024 年交付第一批产品，数量不少于 1.5 万吨锂辉石精矿，将在第四季度发运；2025 年至 2028 年每年交付的数量均不少于 12.5 万吨锂辉石精矿。 |
| 6  | Pilgangoora 公司 | 包销协议     | 2024 年与 Pilgangoora 签订 4 年锂辉石精矿承购协议，经双方书面同意供应期限最多可延长 2 次，每次延长时间为 2 年。根据本协议约定，Pilgangoora 2024 年向公司供应锂辉石精矿 2-8 万吨，  |



|    |        |            |   |
|----|--------|------------|---|
|    |        |            | 2025 年至 2026 年期间每年均向公司供应锂辉石精矿 10-16 万吨。   |
| 7  | EFE 公司 | 参股，项目优先合作权 | 参股澳洲 EFE 公司股权，锁定锂矿标的，后续将继续通过合资形式共同开发锂矿资源。   |
| 8  | EVR 公司 | 参股，项目优先合作权 | 参股澳洲 EVR 公司股权，EVR 公司拥有澳大利亚肖河锂锡钽项目及奥地利韦因贝尼项目和东阿尔卑斯山锂矿等锂资源项目。                                       |
| 9  | 普得科技   | 控股         | 持有普得科技 70.59% 股权，间接持有 KMC 公司 60% 股权。KMC 公司拥有位于津巴布韦西部北马塔贝莱兰省境内的 Kamativi 矿区锂锡钽铌铍等伟晶岩多金属矿的 100% 矿权。 |
| 10 | 中非实业   | 控股         | 拥有纳米比亚达马拉兰矿区 4 个矿权。   |

民爆产业方面，公司拥有炸药生产许可产能 26 余万吨、工业雷管许可产能近 9000 万发、工业导爆索和塑料导爆管许可产能 1 亿余米，产能规模处于行业前列，品种、规格齐全，资源配置合理，是公司继续保持行业优势地位的有力保障；同时，公司还是国内工程爆破资质最齐全、矿山工程服务项目配套最完整的民爆一体化服务商之一，能承接各类爆破业务。

#### （八）渠道和人才优势

锂产业方面，公司始终坚持以客户为导向，在近年来的不懈努力下，已建立了稳定的销售渠道，长期以来培养了一批优质的国内外客户群体，TESLA、SK ON、LGES、LGC、松下、宁德时代、振华、厦钨、容百、长远锂科等都是公司长期且重要的合作伙伴。这些合作伙伴成长性好，未来均有比较大的扩产计划，对公司销售渠道的稳定具有重要意义。同时，公司已形成了一批专业能力强、业务素质高、结构合理、能快速适应企业发展的人才队伍，为公司锂产业的可持续发展提供了人才保障。

民爆产业方面，公司通过多年的市场布局，形成了稳定的销售渠道，与大型终端建立了良好的合作关系，在不断巩固传统市场的同时，还在其他非传统区域不断开辟新的销售渠道，保持较高的增长态势。同时，公司在各个专业领域都形成了优秀的人才队伍，高管团队的持续性及稳定性，也是支撑公司持续发展的重要资源。

## 四、主营业务分析

### 1、概述

参见“二、报告期内公司从事的主要业务”相关内容。

### 2、收入与成本

#### （1）营业收入构成

单位：元

|        | 2023 年            |         | 2022 年            |         | 同比增减    |
|--------|-------------------|---------|-------------------|---------|---------|
|        | 金额                | 占营业收入比重 | 金额                | 占营业收入比重 |         |
| 营业收入合计 | 11,895,256,904.92 | 100%    | 14,456,837,902.81 | 100%    | -17.72% |
| 分行业    |                   |         |                   |         |         |
| 锂业务    | 8,298,174,940.03  | 69.76%  | 11,236,224,605.50 | 77.72%  | -26.15% |

|       |                   |         |                   |         |          |
|-------|-------------------|---------|-------------------|---------|----------|
| 民爆业务  | 3,396,648,903.85  | 28.55%  | 3,027,043,156.72  | 20.94%  | 12.21%   |
| 运输业务  | 200,433,061.04    | 1.69%   | 193,570,140.59    | 1.34%   | 3.55%    |
| 分产品   |                   |         |                   |         |          |
| 锂盐产品  | 8,298,174,940.03  | 69.76%  | 11,236,224,605.50 | 77.72%  | -26.15%  |
| 民爆产品  | 3,396,648,903.85  | 28.55%  | 3,027,043,156.72  | 20.94%  | 12.21%   |
| 运输业务  | 200,433,061.04    | 1.68%   | 193,570,140.59    | 1.34%   | 3.55%    |
| 分地区   |                   |         |                   |         |          |
| 西南区域  | 10,686,393,716.71 | 89.84%  | 13,415,101,033.17 | 92.79%  | -20.34%  |
| 华北区域  | 764,327,893.15    | 6.43%   | 671,338,923.95    | 4.64%   | 13.85%   |
| 境外区域  | 307,321,957.88    | 2.58%   | 277,193,649.09    | 1.92%   | 10.87%   |
| 东北区域  | 137,213,337.18    | 1.15%   | 81,848,200.55     | 0.57%   | 67.64%   |
| 华南区域  | 0.00              | 0.00%   | 11,356,096.05     | 0.08%   | -100.00% |
| 分销售模式 |                   |         |                   |         |          |
| 直销    | 11,895,256,904.92 | 100.00% | 14,456,837,902.81 | 100.00% | -17.72%  |

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

适用 不适用

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 3 号——行业信息披露》中民用爆破相关业的披露要求

单位：元

|       | 营业收入              | 营业成本              | 毛利率    | 营业收入比上年同期增减 | 营业成本比上年同期增减 | 毛利率比上年同期增减 |
|-------|-------------------|-------------------|--------|-------------|-------------|------------|
| 分产品   |                   |                   |        |             |             |            |
| 锂盐产品  | 8,298,174,940.03  | 7,832,107,973.76  | 5.62%  | -26.15%     | 37.16%      | -43.56%    |
| 民爆产品  | 3,396,648,903.85  | 2,314,799,453.74  | 31.85% | 12.21%      | 8.20%       | 2.52%      |
| 分服务   |                   |                   |        |             |             |            |
| 锂业务   | 8,298,174,940.03  | 7,832,107,973.76  | 5.62%  | -26.15%     | 37.16%      | -43.56%    |
| 民爆业务  | 3,396,648,903.85  | 2,314,799,453.74  | 31.85% | 12.21%      | 8.20%       | 2.52%      |
| 分地区   |                   |                   |        |             |             |            |
| 西南区域  | 10,686,393,716.71 | 9,401,604,067.81  | 12.02% | -20.34%     | 22.21%      | -30.66%    |
| 分销售模式 |                   |                   |        |             |             |            |
| 直销    | 11,895,256,904.92 | 10,293,571,430.33 | 13.46% | -17.72%     | 28.40%      | -31.08%    |

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

适用 不适用

各类民用爆炸产品的产能情况

适用 不适用

| 产品类别  | 许可产能     | 产能利用率  | 在建产能 | 投资建设情况 |
|-------|----------|--------|------|--------|
| 工业炸药  | 26.05 万吨 | 93.79% | 无    | 无      |
| 工业雷管  | 8777 万发  | 77.06% | 无    | 无      |
| 工业导爆索 | 2300 万米  | 56.41% | 无    | 无      |
| 塑料导爆管 | 10000 万米 | 100%   | 无    | 无      |

在报告期内取得的相关资质及许可的类型、适用区域和有效期

☑适用 ☐不适用

| 序号 | 单位名称 | 证件名称           | 类型       | 资质及经营范围                 | 适用区域  | 有效期                     | 下一报告期内届满续期达成情况 |
|----|------|----------------|----------|-------------------------|-------|-------------------------|----------------|
| 1  | 凯达公司 | 爆破作业单位许可证      | 爆破作业许可资质 | 设计施工                    | 国内各区域 | 2023年9月3日到2026年9月3日     | 报告期内已续期        |
| 2  | 通达公司 | 民用爆炸物品安全生产许可证  | 安全生产许可资质 | 乳化炸药（胶状）、改性铵油炸药         | 国内各区域 | 2022年7月25日至2025年7月25日   | 报告期内新增         |
| 3  | 恒昇爆破 | 爆破作业单位许可证      | 爆破作业许可资质 | 设计施工                    | 国内各区域 | 2020年7月21日至2023年7月21日   | 报告期内已注销        |
| 4  | 中瑞爆破 | 爆破作业单位许可证      | 爆破作业许可资质 | 设计施工、安全监理               | 国内各区域 | 2023年9月9日到2026年9月9日     | 报告期内已续期        |
| 5  | 中鼎公司 | 建筑业企业资质证书      | 建筑施工资质   | 矿山施工总承包                 | 国内各区域 | 2023年12月22日至2028年12月22日 | 报告期内已续期        |
| 6  | 运输公司 | 4A 物流企业证书      | 运输资质     |                         | 国内各区域 | 2020年9月至2026年8月         | 报告期内已续期        |
| 7  | 运输公司 | 安全生产标准化建设二级达标证 | 运输资质     | 道路危险货物运输                | 国内各区域 | 2023年12月27日至2026年12月26日 | 报告期内已续期        |
| 8  | 运输公司 | 质量管理体系认证证书     | 运输资质     | 危险货物道路运输、普通货物道路运输       | 国内各区域 | 2021年10月29日至2024年10月28日 | 下一报告期内届满换证     |
| 9  | 运输公司 | 职业健康安全管理体系认证证书 | 运输资质     | 普货货物道路运输                | 国内各区域 | 2021年10月29日至2024年10月28日 | 下一报告期内届满换证     |
| 10 | 金恒运输 | 道路经营许可证        | 运输资质     | 危险货物运输（1类1项、5类1项、危险废物）  | 国内各区域 | 2023年5月29日至2027年5月28日   | 报告期内新增         |
| 11 | 吉阳运输 | 道路经营许可证        | 运输资质     | 危险货物运输（1类1项）            | 国内各区域 | 2023年4月14日至2025年6月8日    | 报告期内新增         |
| 12 | 蓉广通  | 质量管理体系认证证书     | 运输资质     | 许可范围内的道路危险货物运输          | 国内各区域 | 2023年3月31日至2026年3月30日   | 报告期内新增         |
| 13 | 蓉广通  | 环境管理体系认证证书     | 运输资质     | 许可范围内的道路危险货物运输          | 国内各区域 | 2023年3月31日至2026年3月30日   | 报告期内新增         |
| 14 | 安徽蓉创 | 道路运输经营许可证      | 运输资质     | 网络货运                    | 国内各区域 | 2022年5月9日至2026年5月8日     | 报告期内已注销        |
| 15 | 蓉沪通  | EQS 质量管理体系认证证书 | 运输资质     | 许可范围内的危险货物道路运输、普通货物道路运输 | 国内各区域 | 2023年08月03日至2026年08月02日 | 报告期内已续期        |
| 16 | 绵阳运输 | 道路运输经营许可证      | 运输资质     | 许可范围内的危险货物道路运输、普通货物道路运输 | 国内各区域 | 2023年8月28日至2027年8月27日   | 报告期内已续期        |

| 序号 | 单位名称 | 证件名称           | 类型   | 资质及经营范围                 | 适用区域  | 有效期                     | 下一报告期内届满续期达成情况 |
|----|------|----------------|------|-------------------------|-------|-------------------------|----------------|
| 17 | 绵阳运输 | 安全生产标准化建设二级达标证 | 运输资质 | 道路危险货物运输                | 国内各区域 | 2021年12月31日至2024年12月30日 | 下一报告期内届满换证     |
| 18 | 柯达运输 | 道路运输经营许可证      | 运输资质 | 许可范围内的危险货物道路运输、普通货物道路运输 | 国内各区域 | 2023年11月19日至2027年11月18日 | 报告期内已续期        |
| 19 | 恒安运输 | 道路运输经营许可证      | 运输资质 | 许可范围内的危险货物道路运输、普通货物道路运输 | 国内各区域 | 2020年11月18日至2024年11月17日 | 下一报告期内届满换证     |

#### 报告期内安全管理相关内部控制制度的建设及运行情况

报告期内，集团及各公司各级领导坚持安全发展理念，深入学习贯彻落实习总书记关于安全生产一系列重要指示，贯彻落实安全生产工作的十五条硬措施，严格开展安全生产专项整治三年行动、安全生产标准化达标创建、安全生产大检查大整治大提升行动，积极推行智能制造提升，提高生产线本质安全化程度，防止了各类事故的发生，安全生产形势平稳有序。

集团成立了以总裁为主任，集团经营班子及各主要子公司主要负责人为成员的安全生产委员会，以集团安全技术中心作为安全管理专职部门，负责集团安全日常管理工作；各子公司成立了以公司总经理为组长，经理班子成员及各部门负责人为成员的安全管理机构，设置了安全生产部，配置了专职安全管理人员，车间建立了安全生产领导小组，生产班组配备了兼职安全员，从而形成了统一领导分级负责的全方位安全管理体系，安全生产主体责任得到有效落实。

集团及各公司建立了以《安全生产责任制》为核心安全管理制度的管理体系，全力夯实安全基础管理，制订了《安全管理办法》、《安全教育培训管理制度》、《安全检查和隐患排查治理制度》、《安全风险评价管理办法》、《安全事故管理制度》、《雅化集团锂业矿山安全管理办法》等安全管理制度，各类安全管理制度健全完善。各公司对制度、规程的执行纳入综合检查，并对执行情况进行评价考核，确保了集团和各公司制度、规程对指导安全生产管理的针对性、实用性和有效性。

集团每年制定安全生产目标任务并层层分解落实，坚持和完善安全生产控制指标考核制度，加强督查检查，对安全工作和指标实行“月度检查考核兑现并通报”的办法，实行安全指标“一票否决”的考核机制，通过目标任务考核，确保了各级安全生产责任的有效落实。

通过强化安全投入管理，落实员工劳动防护投入，严格落实项目安全设施“三同时”管理，通过技术改造不断提升生产线本质安全水平。报告期内，安全生产投入金额为 10,533 万元。

开展年度安全专项活动，巩固提升集团三年安全基础专项活动取得的成果，落实安全管理工作“重在基层、重在基础”的目标，让更多员工积极参与到专项活动中，提升员工的安全意识和安全技能。通过各级管理人员开展日常检查和员工自查自纠，查找和整治生产作业现场人的不安全行为、物的不安全状态、管理和环境缺陷，杜绝违章操作和不安全行

为，确保作业过程安全。各公司安全部门牵头，工艺技术和设备管理等部门积极参与，生产车间组织各工段、班组和岗位作业人员开展岗位作业标准化视频录制，使用录制视频作为新进、日常员工培训教材。各公司完成岗位安全禁令的再次修订完善和宣贯培训，并结合日常检查、综合检查等对员工掌握安全禁令情况进行检查和考核。开展轮值安全员活动。各公司每班每天指定一名员工作为轮值安全员在班前会上讲安全、分享事故案例、抽背安全禁令，班中开展一次安全检查，班后会组织员工开展当班的安全总结，并形成检查记录。各公司轮值安全员活动开展已作为班组日常例行工作开展。

运行期间，省、市、县经信委、工办、应急管理、公安消防等行政主管部门对各公司进行了安全监督检查，并提出整改建议，公司均及时进行了整改与验收。

报告期内，公司安全态势平稳，未发生人员重伤以上安全事故。

公司是否开展境外业务

是 否

公司境外业务主要分布在新西兰、澳大利亚、津巴布韦和纳米比亚四个国家，主要从事民爆产品的生产、销售、提供爆破服务以及锂矿矿山开采业务。报告期内公司海外业务所在地新西兰、澳大利亚、津巴布韦和纳米比亚三个国家的经营环境和行业政策未发生重大变化。

### (3) 公司实物销售收入是否大于劳务收入

是 否

| 行业分类 | 项目  | 单位    | 2023 年  | 2022 年  | 同比增减   |
|------|-----|-------|---------|---------|--------|
| 工业炸药 | 销售量 | 吨     | 209,211 | 185,180 | 12.98% |
|      | 生产量 | 吨     | 209,536 | 183,968 | 13.90% |
|      | 库存量 | 吨     | 765     | 440     | 74.09% |
| 起爆器材 | 销售量 | 万发·万米 | 10,242  | 11,332  | -9.62% |
|      | 生产量 | 万发·万米 | 10,361  | 11,119  | -6.82% |
|      | 库存量 | 万发·万米 | 343.67  | 224.67  | 52.97% |
| 锂产品  | 销售量 | 吨     | 29,397  | 31,665  | -7.16% |
|      | 生产量 | 吨     | 31,261  | 28,447  | 9.89%  |
|      | 库存量 | 吨     | 8,412   | 4,275   | 96.77% |

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

适用 不适用

工业炸药期末库存量较期初增加 325 吨，增加 74.09%，起爆器材期末库存量较期初增加 119 万发·万米，增加 52.97%，主要因本期的销售量小于本期生产量；锂产品本期委外加工生产 2,273 吨，期末库存量较期初增加 4,137 吨，增加 96.77%，主要因雅安锂业二期 3 万吨电池级氢氧化锂项目投产，增加了锂盐产量，而市场需求放缓，公司锂盐销量较计划数有所下降，因此库存量较同期增长较多。

## (4) 公司已签订的重大销售合同、重大采购合同截至本报告期的履行情况

适用 不适用

已签订的重大销售合同截至本报告期的履行情况

适用 不适用

单位：万元

| 合同标的      | 对方当事人 | 合同总金额   | 合计已履行金额    | 本报告期履行金额   | 待履行金额 | 是否正常履行 | 合同未正常履行的说明 | 本期确认的销售收入金额 | 累计确认的销售收入金额 | 应收账款回款情况   |
|-----------|-------|---|------------|------------|-------|--------|------------|-------------|-------------|------------|
| 电池级氢氧化锂产品 | 特斯拉   | 2021年-2025年合同总金额561,061.6万元；2023-2030年20.7万吨-30.1万吨 | 580,312.12 | 333,492.25 |       | 是      | 不适用        | 295,284.51  | 513,709.18  | 308,074.10 |
| 电池级氢氧化锂产品 | SK ON | 2023年-2025年不少于2万吨，不高于3万吨                            | 84,742.96  | 84,742.96  |       | 是      | 不适用        | 74,993.77   | 74,993.77   | 84,726.66  |
| 电池级氢氧化锂产品 | LGES  | 2023年-2025年不超过3万吨                                   | 192,487.17 | 141,745.42 |       | 是      | 不适用        | 125,438.43  | 170,342.63  | 153,612.71 |
| 电池级氢氧化锂产品 | LGC   | 2023年-2026年3万吨                                      | 27,861.35  | 27,861.35  |       | 是      | 不适用        | 24,656.07   | 24,656.07   | 27,861.35  |
| 电池级氢氧化锂产品 | 宁德时代  | 2023年-2026年4.1万吨                                    | 118,686.34 | 118,686.34 |       | 是      | 不适用        | 105,032.16  | 105,032.16  | 107,346.51 |

已签订的重大采购合同截至本报告期的履行情况

适用 不适用

## (5) 营业成本构成

行业和产品分类

单位：元

| 行业分类 | 项目   | 2023年           |         | 2022年        |         | 同比增减   |
|------|------|-----------------|---------|--------------|---------|--------|
|      |      | 金额              | 占营业成本比重 | 金额           | 占营业成本比重 |        |
| 锂业务  | 材料成本 | 7,600,835,954.7 | 73.84%  | 5,535,394,20 | 69.05%  | 37.31% |

|      |      |                  |        |                  |        |         |
|------|------|------------------|--------|------------------|--------|---------|
|      |      | 2                |        | 9.47             |        |         |
| 锂业务  | 人工成本 | 41,283,948.84    | 0.40%  | 38,061,778.61    | 0.47%  | 8.47%   |
| 锂业务  | 制造费用 | 90,791,307.19    | 0.88%  | 60,211,999.90    | 0.75%  | 50.79%  |
| 锂业务  | 燃料成本 | 99,196,763.01    | 0.96%  | 76,729,521.24    | 0.96%  | 29.28%  |
| 民爆业务 | 材料成本 | 1,778,561,335.50 | 17.28% | 1,575,058,303.69 | 19.65% | 12.92%  |
| 民爆业务 | 人工成本 | 195,589,905.13   | 1.90%  | 188,754,108.79   | 2.35%  | 3.62%   |
| 民爆业务 | 制造费用 | 118,346,463.55   | 1.15%  | 101,659,571.03   | 1.27%  | 16.41%  |
| 民爆业务 | 燃料成本 | 222,301,749.56   | 2.16%  | 273,826,775.71   | 3.42%  | -18.82% |
| 运输业务 | 材料成本 | 11,403,275.34    | 0.11%  | 5,630,582.20     | 0.07%  | 102.52% |
| 运输业务 | 人工成本 | 19,363,022.21    | 0.19%  | 12,682,409.90    | 0.16%  | 52.68%  |
| 运输业务 | 间接费用 | 115,897,705.28   | 1.13%  | 148,684,930.98   | 1.85%  | -22.05% |

单位：元

| 产品分类 | 项目   | 2023 年           |         | 2022 年           |         | 同比增减    |
|------|------|------------------|---------|------------------|---------|---------|
|      |      | 金额               | 占营业成本比重 | 金额               | 占营业成本比重 |         |
| 锂产品  | 材料成本 | 7,600,835,954.72 | 73.84%  | 5,535,394,209.47 | 69.05%  | 37.31%  |
| 锂产品  | 人工成本 | 41,283,948.84    | 0.40%   | 38,061,778.61    | 0.47%   | 8.47%   |
| 锂产品  | 制造费用 | 90,791,307.19    | 0.88%   | 60,211,999.90    | 0.75%   | 50.79%  |
| 锂产品  | 燃料成本 | 99,196,763.01    | 0.96%   | 76,729,521.24    | 0.96%   | 29.28%  |
| 民爆产品 | 材料成本 | 1,778,561,335.50 | 17.28%  | 1,575,058,303.69 | 19.65%  | 12.92%  |
| 民爆产品 | 人工成本 | 195,589,905.13   | 1.90%   | 188,754,108.79   | 2.35%   | 3.62%   |
| 民爆产品 | 制造费用 | 118,346,463.55   | 1.15%   | 101,659,571.03   | 1.27%   | 16.41%  |
| 民爆产品 | 燃料成本 | 222,301,749.56   | 2.16%   | 273,826,775.71   | 3.42%   | -18.82% |
| 其他   | 材料成本 | 11,403,275.34    | 0.11%   | 5,630,582.20     | 0.07%   | 102.52% |
| 其他   | 人工成本 | 19,363,022.21    | 0.19%   | 12,682,409.90    | 0.16%   | 52.68%  |
| 其他   | 间接费用 | 115,897,705.28   | 1.13%   | 148,684,930.98   | 1.85%   | -22.05% |

说明

无

## (6) 报告期内合并范围是否发生变动

是 否

1、本年合并范围增加 13 家，投资设立广盛矿业、广茂矿业、瑞龙公司、欣益公司、SPARK 公司、城达建设、金恒爆破景泰分公司，持股比例 100%；收购合并 SSC 公司（持股比例 70%）、非洲工业（持股比例 70%），从而间接持有 JTD 公司和 BIB 公司 70% 股权；同时并购通达公司(持股比例 51%)、恒安运输(持股比例 92%)。

2、本年合并范围减少 4 家，四川雅化实业集团运输有限公司旺苍分公司（简称：运输旺苍分公司）、四川雅化实业集团运输有限公司泸州分公司（简称：运输泸州分公司）、四川中鼎爆破工程有限公司安州区分公司（简称：中鼎安州分公司）、四川中鼎爆破工程有限公司大竹分公司（简称：中鼎大竹分公司）因注销而减少。

#### (7) 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况

适用 不适用

#### (8) 主要销售客户和主要供应商情况

公司主要销售客户情况

|                          |                  |
|--------------------------|------------------|
| 前五名客户合计销售金额（元）           | 6,239,612,325.16 |
| 前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例     | 52.45%           |
| 前五名客户销售额中关联方销售额占年度销售总额比例 | 0.00%            |

公司前 5 大客户资料

| 序号 | 客户名称  | 销售额（元）           | 占年度销售总额比例 |
|----|-------|------------------|-----------|
| 1  | 客户 1a | 2,952,845,135.52 | 24.82%    |
| 2  | 客户 2a | 1,179,149,273.77 | 9.91%     |
| 3  | 客户 3a | 1,050,321,625.79 | 8.83%     |
| 4  | 客户 4a | 738,515,904.00   | 6.21%     |
| 5  | 客户 5a | 318,780,386.08   | 2.68%     |
| 合计 | --    | 6,239,612,325.16 | 52.45%    |

主要客户其他情况说明

适用 不适用

公司主要供应商情况

|                           |                  |
|---------------------------|------------------|
| 前五名供应商合计采购金额（元）           | 3,750,018,363.84 |
| 前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例     | 40.35%           |
| 前五名供应商采购额中关联方采购额占年度采购总额比例 | 0.00%            |

公司前 5 名供应商资料

| 序号 | 供应商名称  | 采购额（元）           | 占年度采购总额比例 |
|----|--------|------------------|-----------|
| 1  | 供应商 1a | 1,663,247,718.40 | 17.90%    |
| 2  | 供应商 2a | 676,292,780.06   | 7.28%     |
| 3  | 供应商 3a | 576,523,527.45   | 6.20%     |
| 4  | 供应商 4a | 431,717,978.31   | 4.65%     |
| 5  | 供应商 5a | 402,236,359.62   | 4.33%     |
| 合计 | --     | 3,750,018,363.84 | 40.35%    |

主要供应商其他情况说明

适用 不适用



## 3、费用

单位：元

|      | 2023 年         | 2022 年         | 同比增减       | 重大变动说明  |
|------|----------------|----------------|------------|---|
| 销售费用 | 66,645,149.70  | 61,854,098.08  | 7.75%      |   |
| 管理费用 | 553,234,010.75 | 534,416,408.04 | 3.52%      |   |
| 财务费用 | -49,302,289.26 | 5,184,546.37   | -1,050.95% | 主要原因是本年度公司加强内部资金管理，提升资金效率，同时通过强化汇率管理，降低了汇兑成本，提升了外汇收益。 |
| 研发费用 | 153,653,077.39 | 161,987,008.30 | -5.14%     |   |

## 4、研发投入

☑适用 ☐不适用

| 主要研发项目名称           | 项目目的   | 项目进展   | 拟达到的目标   | 预计对公司未来发展的影响                              |
|--------------------|--|--|--|---|
| 车规级超低金属杂质氢氧化锂产品开发  | 研究与改善金属颗粒物系统中存在情况，提出新措施、新方法，有效减少并稳定产品金属颗粒物数量。          | 通过各类金属颗粒物研究和管控，产品金属颗粒物能够达到 $\leq 30$ pcs/kg，但数据稳定性需要进一步加强。 | 结合汽车终端客户要求，通过项目研究开发，使制得氢氧化锂中大于 100 $\mu\text{m}$ 的金属颗粒物为 0，金属颗粒物均值 $\leq 30$ pcs/kg，并申请专利一项。 | 提升公司氢氧化锂产品品质，满足未来高端电动车对锂材料苛刻要求，提升公司行业竞争力。 |
| 锂材料母液综合利用工艺技术研发及应用 | 优化锂盐母液处理工艺，解决产品杂质含量过高问题，研究新的工艺处理过程，保证母液产品达到电池级标准。      | 已成功制备得到工业级 T0 级碳酸锂。  | 1、形成母液处理机制。<br>2、母液处理提锂回收率 $\geq 94\%$ 。<br>3、母液提锂得到的碳酸锂达到工业级 T0 级。<br>4、申请专利一项，形成论文一篇。      | 实现公司锂盐母液的内循环，为未来产线建设的母液处理系统提供技术支撑。        |
| 锂电池材料废液回收工艺技术研发与应用 | 研究新型除杂工艺，优化锂电池材料副产品硫酸锂废液作为原料生成碳酸锂的技术方案，生成符合客户要求的碳酸锂产品。 | 摸索出废液制备碳酸锂工艺的最佳物料配比，产生的碳酸锂产品达到电池级标准。                       | 生成的锂盐指标稳定，达到工业级。形成废液回收处理方案，实现循环利用。申请专利一项，形成论文一篇。   | 开拓公司锂资源回收业务，为公司锂资源回收项目发展提供技术支撑。           |
| 氢氧化锂流散性影响因素研究      | 研究微粉氢氧化锂流散性的影响因素，提升微粉产品品质。                             | 探究出影响微粉氢氧化锂流散性的关键原理，并用于产品存储和运输条件改善。                        | 通过实验室模拟实验和验证试验，得到影响微粉氢氧化锂流散性的关键因素，并形成相应的专利以及论文。  | 提升微粉氢氧化锂产品质量，提高企业产品核心竞争力。                 |
| 高杂盐湖锂资源提纯工艺开发项目    | 研究高杂盐湖锂资源除杂工艺，使生产的碳酸锂品质能达到工业级。                         | 筛选出一种较高提取效率的萃取方式，能够实现锂离子和其他杂质离子的有效分离。                      | 通过一种高效的提锂技术使得到碳酸锂指标稳定，达到工业级。形成尾液杂质处理方案和无害化利用。  | 增强公司盐湖锂资源处理技术实力，拓宽锂资源供应渠道，提升多原料生产能力。      |

|                           |  |   |  |  |
|---------------------------|--|---|--|--|
| 低品质盐湖碳酸锂制备电池级氢氧化锂新工艺研究及应用 | 提升低品质盐湖矿提锂收率和产品品质，研究高杂质含量对氢氧化锂生产系统的影响。                                 | 通过搅洗和苛化过程的工艺调整，产出的产品品级均达到D3+，实现了电池级氢氧化锂量产且产出的产品更能满足客户需求。  | 通过新工艺提升超低品位 50%盐湖矿总体锂收率 1%-2%；减少苛化浓缩固废带锂，预计降低 5%-10%；降低搅洗水回收料中杂质含量和辅料消耗。 | 扩大我公司对不同种类和品级原矿的消化处理能力，保证公司连续、稳定生产出符合客户需要的电池级产品。                       |
| 超低碳酸根含量的氢氧化锂制备工艺技术研究      | 1、对蒸发器进行均相改造，改善产品晶型，降低空气中 CO2 侵害。<br>2、研究一种减少物料与空气接触的新工艺，实现产品的超低碳酸根要求。 | 1、开展均相试验，探究改造后的晶型对碳酸根含量的影响情况。<br>2、改变部分工艺参数控制，探究碳酸根降低情况。<br>3、对生产过程中的制成品进行监控分析，查找增长点。<br>4、开展氮气保护实验，探究氮气的通入是否达到降低碳酸根的含量。                              | 探究产品碳酸根产生机制，并研究出新的方案实现氢氧化锂中碳酸根含量 $\leq 0.3\%$ 。                          | 提升公司氢氧化锂产品品质，满足未来高端电动车对锂材料苛刻要求，提升公司行业竞争力。                              |
| 低品位复杂组分锂矿的冶炼工艺研究          | 通过探究低 Li2O 含量锂矿的冶炼过程，形成一套完整的冶炼工艺。                                      | 1、已探究得对应的最佳转型温度、细焙料酸化程度。<br>2、摸索出低浓度浸出液提浓新工艺。   | 实现低品位矿冶炼提锂后渣带锂不超过 0.32%，锂收率达到 86%以上。                                     | 锂电池原料需求急增，而高品位的锂矿原料价格高且主要分布在国外，国内拥有的锂矿廉价但品质相对较低，对低品位锂矿的应用研究能解决当下急需的问题。 |
| 307#电子雷管自动装配线建设           | 为确保电子雷管产能，根据集团战略规划及绵阳公司未来 3 年规划，拟新增一条电子雷管自动装配线，满足市场需求。                 | 已正式投产。  | 完成 307#电子雷管自动装配线建设，确保 660 万发电子雷管生产许可落地。                                  | 增加产品供应，进一步占据市场份额。  |
| 药头药性能提升                   | 通过配方调整实现药头敏感—钝感药剂的系列化，建立药头药的基础数据库，为电子雷管的多品种开发提供支撑。                     | 开展了不同粘合剂、药头药配方和制药工艺、保护套等工艺验证试验；单钽电容 8s 和电解电容、固铝电容产品的工艺试验和应用；编制下发新白药试产总结；完成药头抗裂性能试验方案编制及试验。  | 开展系列化药头药研发，建立系列化的药头药配方体系。  | 为电子雷管的多品种开发提供支撑，满足客户差异化需求，提升销量。  |
| 地震勘探电子雷管研制                | 梳理不同系列的产品使用场景要求，结合产品成本与使用要求，进行差异化产品研制。                                 | 完成地勘电子雷管固铝模块不同桥丝规格对发火精度的影响试验，不同桥丝规格对发火精度影响不明显；在向红公司进行地勘药头电子雷管秒量试验效果不佳，秒量在 (200-450) $\mu s$ 之间，远大于要求的 200 $\mu s$ 之内，基管使用向红 NHN 基管，下一步计划采用融硅煤许模块进行试验。 | 研制地勘电子雷管，产品性能指标满足地震勘探应用需求，实现对现有地震勘探电雷管的迭代。                               | 实现对现有地震勘探电雷管的迭代，满足客户需求，提升产品销量。   |

|                  |  |   |  |   |
|------------------|--|---|--|---|
| 粘性炸药系列化研发        | 随着粘性炸药市场的扩展，为进一步释放产能，故对粘性炸药进行研发，提高粘性炸药柔性化生产水平。 | 粘性炸药爆速试验确定了定量检测粘性炸药爆速方式；开展了乳胶基质提升粘性炸药抗冻性试验。 | 根据各类客户的需求（打孔深度、孔洞直径、岩土硬度等）不同的装药条件要求，形成不同粘度粘性炸药的系列化配方。            | 形成不同粘度粘性炸药的系列化配方，提升客户满意度。                               |
| 少无人化（智能化）生产线技术改造 | 为充分响应行业技术发展要求，降低危险工房在线人数，降低劳动强度。               | 已完成科技成果鉴定以及扩能验收。                            | 在乳化炸药生产线实施少人（无人）化项目，提升生产线本质安全水平、智能化水平、降低危险工房在线人数，实现全线固定操作定员 2 人。 | 全线固定操作定员 2 人，降低劳动强度和人工成本；生产线安全水平、智能化水平达到行业先进水平，提升公司竞争力。 |

## 公司研发人员情况

|           | 2023 年 | 2022 年 | 变动比例   |
|-----------|--------|--------|--------|
| 研发人员数量（人） | 771    | 724    | 6.49%  |
| 研发人员数量占比  | 15.24% | 16.07% | -0.83% |
| 研发人员学历结构  |        |        |        |
| 本科        | 550    | 506    | 8.70%  |
| 硕士        | 68     | 65     | 4.62%  |
| 研发人员年龄构成  |        |        |        |
| 30 岁以下    | 257    | 213    | 20.66% |
| 30~40 岁   | 239    | 236    | 1.27%  |

## 公司研发投入情况

|                 | 2023 年         | 2022 年         | 变动比例   |
|-----------------|----------------|----------------|--------|
| 研发投入金额（元）       | 155,462,116.74 | 163,923,618.40 | -5.16% |
| 研发投入占营业收入比例     | 1.31%          | 1.13%          | 0.18%  |
| 研发投入资本化的金额（元）   | 1,809,039.35   | 1,936,610.10   | -6.59% |
| 资本化研发投入占研发投入的比例 | 1.16%          | 1.18%          | -0.02% |

## 公司研发人员构成发生重大变化的原因及影响

适用 不适用

## 研发投入总额占营业收入的比重较上年发生显著变化的原因

适用 不适用

## 研发投入资本化率大幅变动的原因及其合理性说明

适用 不适用

## 5、现金流

单位：元

| 项目            | 2023 年            | 2022 年            | 同比增减    |
|---------------|-------------------|-------------------|---------|
| 经营活动现金流入小计    | 13,325,413,286.35 | 14,034,956,009.07 | -5.06%  |
| 经营活动现金流出小计    | 12,494,655,115.12 | 12,709,966,093.49 | -1.69%  |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 830,758,171.23    | 1,324,989,915.58  | -37.30% |

|               |                  |                  |          |
|---------------|------------------|------------------|----------|
| 投资活动现金流入小计    | 4,353,325,920.58 | 6,971,775,468.65 | -37.56%  |
| 投资活动现金流出小计    | 5,168,313,762.83 | 6,687,957,361.79 | -22.72%  |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -814,987,842.25  | 283,818,106.86   | -387.15% |
| 筹资活动现金流入小计    | 1,489,363,178.17 | 802,472,172.71   | 85.60%   |
| 筹资活动现金流出小计    | 905,661,587.85   | 458,115,448.94   | 97.69%   |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | 583,701,590.32   | 344,356,723.77   | 69.50%   |
| 现金及现金等价物净增加额  | 570,119,871.36   | 1,995,511,969.58 | -71.43%  |

相关数据同比发生重大变动的主要影响因素说明

适用 不适用

- 1、经营活动产生的现金流量净额较去年下降 37.30%，主要原因是本年度锂盐产品价格出现大幅下跌，公司销售收入较去年有所下降，而锂资源价格下降幅度远低于锂盐产品价格下降幅度，所以采购支付的额度减少较少，两方面的原因导致经营活动现金流量净额减少。
- 2、投资活动产生的现金流量净额较去年下降 387.15%，主要原因是本年度公司随着矿山及产线建设资金增加，公司可用于滚动投资的理财规模减少。
- 3、筹资活动产生的现金流量净额较去年增长 69.50%，主要原因是本年度公司基于后续建设及经营所需增加了银行借款所致。

报告期内公司经营活动产生的现金净流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

适用 不适用

## 五、非主营业务分析

适用 不适用

单位：元

|          | 金额                | 占利润总额比例    | 形成原因说明   | 是否具有可持续性 |
|----------|-------------------|------------|--|----------|
| 投资收益     | 86,007,575.60     | 382.96%    | 主要是按权益法确认长期股权投资取得的投资收益和投资理财形成的交易性金融资产在持有期间的投资收益。                   | 具有可持续性。  |
| 公允价值变动损益 | 57,600.00         | 0.26%      | 套期工具在持有期间形成的公允价值变动损益。  | 不具有可持续性。 |
| 资产减值     | -1,167,099,332.51 | -5,196.68% | 公司基于谨慎性原则，依据会计准则对存货和固定资产进行了减值测试。存货成本高于其可变现净值、固定资产可回收金额低于账面价值的减值准备。 | 不具有可持续性。 |
| 营业外收入    | 6,945,825.49      | 30.93%     | 公司取得的资产处置  | 不具有可持续性。 |

|        |                |           |                                      |          |
|--------|----------------|-----------|--------------------------------------|----------|
|        |                |           | 收入、往来款核销收益及其他偶然所得。                   |          |
| 营业外支出  | 6,488,320.59   | 28.89%    | 公司对无法使用的资产报废处置损失以及对外捐赠形成。            | 不具有可持续性。 |
| 其他收益   | 294,992,321.25 | 1,313.50% | 公司在报告期内摊销的与资产相关的政府补助以及收到的与收益相关的政府补助。 | 不具有可持续性。 |
| 信用减值损失 | -9,844,806.07  | -43.84%   | 公司基于谨慎性原则，依据公司会计政策对应收款项计提的坏账准备。      | 不具有可持续性。 |

## 六、资产及负债状况分析

### 1、资产构成重大变动情况

单位：元

|        | 2023 年末          |        | 2023 年初          |        | 比重增减   | 重大变动说明  |
|--------|------------------|--------|------------------|--------|--------|---|
|        | 金额               | 占总资产比例 | 金额               | 占总资产比例 |        |   |
| 货币资金   | 3,384,542,322.43 | 23.17% | 2,952,640,813.11 | 20.16% | 3.01%  |   |
| 应收账款   | 962,952,989.57   | 6.59%  | 920,841,091.60   | 6.29%  | 0.30%  |   |
| 合同资产   | 105,675,285.54   | 0.72%  | 77,627,092.92    | 0.53%  | 0.19%  |   |
| 存货     | 2,231,408,559.77 | 15.27% | 3,153,671,547.05 | 21.53% | -6.26% | 随着锂盐产品价格的下降，公司处于谨慎原则对存货成本高于可变现净值部分计提存货跌价准备，同时也放缓采购节奏，减少了库存原辅材料的存量 |
| 投资性房地产 | 30,217,666.44    | 0.21%  | 32,383,681.89    | 0.22%  | -0.01% |   |
| 长期股权投资 | 994,269,028.38   | 6.81%  | 957,835,552.32   | 6.54%  | 0.27%  |   |
| 固定资产   | 1,989,084,768.64 | 13.62% | 1,809,673,610.26 | 12.36% | 1.26%  |   |
| 在建工程   | 357,799,931.39   | 2.45%  | 41,624,031.99    | 0.28%  | 2.17%  |   |
| 使用权资产  | 53,534,204.51    | 0.37%  | 32,025,611.29    | 0.22%  | 0.15%  |   |
| 短期借款   | 1,182,578,055.39 | 8.09%  | 296,490,289.38   | 2.02%  | 6.07%  |   |
| 合同负债   | 12,059,012.04    | 0.08%  | 10,031,355.60    | 0.07%  | 0.01%  |   |
| 长期借款   | 476,959,551.40   | 3.26%  | 291,449,551.42   | 1.99%  | 1.27%  |   |
| 租赁负债   | 43,125,404.1     | 0.30%  | 15,958,104.5     | 0.11%  | 0.19%  |   |

|  |   |  |   |  |  |
|--|---|--|---|--|--|
|  | 2 |  | 0 |  |  |
|--|---|--|---|--|--|

境外资产占比较高

适用 不适用

## 2、以公允价值计量的资产和负债

适用 不适用

单位：元

| 项目                   | 期初数              | 本期公允价值变动损益 | 计入权益的累计公允价值变动   | 本期计提的减值 | 本期购买金额           | 本期出售金额           | 其他变动            | 期末数              |
|----------------------|------------------|------------|-----------------|---------|------------------|------------------|-----------------|------------------|
| 金融资产                 |                  |            |                 |         |                  |                  |                 |                  |
| 1. 交易性金融资产（不含衍生金融资产） | 695,160,138.98   | -20,972.31 |                 |         | 4,101,458,746.00 | 4,194,568,746.00 | -8,567,388.59   | 593,461,778.08   |
| 2. 衍生金融资产            |                  | 57,600.00  | 600.00          |         |                  |                  |                 | 58,200.00        |
| 4. 其他权益工具投资          | 448,879,817.24   |            | -233,309,587.68 |         | 41,935,854.72    |                  |                 | 257,506,084.28   |
| 金融资产小计               | 1,144,039,956.22 | -20,972.31 | -233,309,587.68 |         | 4,143,452,800.72 | 4,194,568,746.00 | -8,567,388.59   | 851,026,062.36   |
| 应收款项融资               | 770,632,963.48   |            |                 |         |                  |                  | -296,041,704.85 | 474,591,258.63   |
| 上述合计                 | 1,914,672,919.70 | -20,972.31 | -233,309,587.68 |         | 4,143,452,800.72 | 4,194,568,746.00 | -304,609,093.44 | 1,325,617,320.99 |
| 金融负债                 | 0.00             | 0.00       | 0.00            | 0.00    | 0.00             | 0.00             | 0.00            | 0.00             |

其他变动的内容

1、交易性金融资产的其他变动系公司募集资金理财形成的公允价值变动，按会计准则计入在建工程部分，不体现为当期损益。

2、应收款项融资的其他变动系报告期内公司经营中票据收支滚动净额。

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

是 否

## 3、截至报告期末的资产权利受限情况

| 项目 | 账面余额 | 账面价值 | 受限类型 | 受限情况 |
|----|------|------|------|------|
|----|------|------|------|------|

|        |                |                |    |                     |
|--------|----------------|----------------|----|---------------------|
| 货币资金   | 30,689,324.98  | 30,689,324.98  | 冻结 | 信用证/保函保证金/票据保<br>证金 |
| 应收款项融资 | 155,097,190.44 | 155,097,190.44 | 质押 | 用于开具银行承兑汇票质押        |
| 应收票据   | 6,936,295.96   | 6,936,295.96   | 质押 | 用于开具银行承兑汇票质押        |
| 固定资产   | 44,218,835.60  | 24,564,408.22  | 抵押 | 用于银行借款抵押            |
| 无形资产   | 19,627,550.01  | 13,460,265.90  | 抵押 | 用于银行借款抵押            |
| 合计     | 256,569,196.99 | 230,747,485.50 | —  | —                   |

## 七、投资状况分析

### 1、总体情况

适用 不适用

| 报告期投资额（元）      | 上年同期投资额（元）     | 变动幅度   |
|----------------|----------------|--------|
| 832,653,517.30 | 494,555,828.05 | 68.36% |

### 2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用 不适用

单位：元

| 被投资公司名称 | 主要业务      | 投资方式 | 投资金额           | 持股比例   | 资金来源 | 合作方     | 投资期限 | 产品类型 | 截至资产负债表日的进展情况 | 预计收益 | 本期投资盈亏       | 是否涉诉 | 披露日期（如有）    | 披露索引（如有）                                 |
|---------|-----------|------|----------------|--------|------|---------|------|------|---------------|------|--------------|------|-------------|--|
| 通达公司    | 民爆产品生产与销售 | 收购   | 163,200,000.00 | 51.00% | 自筹   | 黎志明、石庭全 | 长期   | 民爆产品 | 已完成收购         |      | 8,857,072.54 | 否    | 2023年07月01日 | 【详见公司于2023年7月1日在《证券时报》《中国证券报》《上海证券报》《证券日 |

|    |    |    |                |    |    |    |    |    |    |      |              |    |    |  |
|----|----|----|----------------|----|----|----|----|----|----|------|--------------|----|----|--|
|    |    |    |                |    |    |    |    |    |    |      |              |    |    | 报》及巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) 上披露的相关公告】 |
| 合计 | -- | -- | 163,200,000.00 | -- | -- | -- | -- | -- | -- | 0.00 | 8,857,072.54 | -- | -- | --                                     |

### 3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用 不适用

单位：元

| 项目名称                          | 投资方式 | 是否为固定资产投资 | 投资项目涉及行业 | 本报告期投入金额       | 截至报告期末累计实际投入金额 | 资金来源  | 项目进度   | 预计收益           | 截止报告期末累计实现的收益   | 未达到计划进度和预计收益的原因                                    | 披露日期 (如有)   | 披露索引 (如有)  |
|-------------------------------|------|-----------|----------|----------------|----------------|-------|--------|----------------|-----------------|--|-------------|--|
| 新增年产5万吨电池级氢氧化锂、1.1万吨氯化锂及其制品项目 | 自建   | 是         | 锂行业      | 161,258,200.00 | 615,865,328.89 | 自筹、募集 | 76.77% | 224,284,200.00 | -163,760,700.00 | 已完成其中3万吨氢氧化锂产线建设,于2023年3月末达到预定可使用状态,剩余未建部分调整为再新建一条 | 2021年04月26日 | 【详见公司于2021年4月26日在《证券时报》《中国证券报》《上海证券报》《证券日报》及巨潮资讯网 (www |



|                   |    |   |     |                |                |       |        |                  |  |  |                  |   |
|-------------------|----|---|-----|----------------|----------------|-------|--------|------------------|--|--|------------------|---|
|                   |    |   |     |                |                |       |        |                  |  | 年产 3 万吨电池级氢氧化锂生产线并入“高等级锂电新能源材料生产线建设项目”，目前尚在建设。 |                  | .cninfo.com.cn) 上披露的相关公告】   |
| 高等级锂电新能源材料生产线建设项目 | 自建 | 是 | 锂行业 | 54,185,500.00  | 54,185,500.00  | 自筹、募集 | 17.82% | 4,996,885,800.00 |  | 尚在建设   | 2023 年 04 月 28 日 | 【详见公司于 2023 年 4 月 28 日在《证券时报》《中国证券报》《上海证券报》《证券日报》及巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) 上披露的相关公告】 |
| Kamativi 锂矿资      | 自建 | 是 | 锂行业 | 381,162,391.72 | 381,162,391.72 | 自筹    | 45.71% |                  |  | 尚在建设   |                  |   |

|           |    |    |    |                |                  |    |    |                  |    |                 |    |    |    |
|-----------|----|----|----|----------------|------------------|----|----|------------------|----|-----------------|----|----|----|
| 源建<br>设项目 |    |    |    |                |                  |    |    |                  |    |                 |    |    |    |
| 合计        | -- | -- | -- | 596,606,091.72 | 1,051,213,220.61 | -- | -- | 5,221,170,000.00 | -- | -163,760,700.00 | -- | -- | -- |

#### 4、金融资产投资

##### (1) 证券投资情况

适用 不适用

单位：元

| 证券品种  | 证券代码   | 证券简称 | 最初投资成本        | 会计计量模式 | 期初账面价值         | 本期公允价值变动损益 | 计入权益的累计公允价值变动   | 本期购买金额        | 本期出售金额 | 报告期损益      | 期末账面价值         | 会计核算科目   | 资金来源 |
|-------|--------|------|---------------|--------|----------------|------------|-----------------|---------------|--------|------------|----------------|----------|------|
| 境内外股票 | CXO    | CXO  | 19,587,276.42 | 公允价值计量 | 337,321,749.85 |            | -252,698,874.41 |               |        |            | 84,622,875.44  | 其他权益工具投资 | 自有资金 |
| 境内外股票 | 002827 | 高争民爆 | 1,000,000.00  | 公允价值计量 | 46,863,330.30  |            | 36,732,067.20   |               |        | 748,615.50 | 83,595,397.50  | 其他权益工具投资 | 自有资金 |
| 境内外股票 | ATLX   | ATLX | 35,528,700.00 | 公允价值计量 |                |            | 1,680,980.65    | 35,528,700.00 |        |            | 37,209,680.65  | 其他权益工具投资 | 自有资金 |
| 境内外股票 | EVR    | EVR  | 16,622,088.23 | 公允价值计量 | 5,279,456.00   |            | -1,012,864.00   |               |        |            | 4,266,592.00   | 其他权益工具投资 | 自有资金 |
| 境内外股票 | OCN    | OCN  | 4,557,858.34  | 公允价值计量 | 8,131,305.00   |            | -5,222,265.00   |               |        |            | 2,909,040.00   | 其他权益工具投资 | 自有资金 |
| 境内外股票 | MHC    | MHC  | 2,363,612.92  | 公允价值计量 |                |            | -1,364,842.52   | 2,363,612.92  |        |            | 998,770.40     | 其他权益工具投资 | 自有资金 |
| 境内外股票 | 601777 | 力帆科技 | 1,242,335.90  | 公允价值计量 | 738,051.30     |            | -53,537.40      |               |        |            | 684,513.90     | 其他权益工具投资 | 自有资金 |
| 合计    |        |      | 80,901,871.81 | --     | 398,333,892.45 | 0.00       | -221,939,335.48 | 37,892,312.92 | 0.00   | 748,615.50 | 214,286,869.89 | --       | --   |

## (2) 衍生品投资情况

☑适用 ☐不适用

## 1) 报告期内以套期保值为目的的衍生品投资

☑适用 ☐不适用

单位：万元

| 衍生品投资类型  | 初始投资金额   | 期初金额 | 本期公允价值变动损益 | 计入权益的累计公允价值变动 | 报告期内购入金额 | 报告期内售出金额 | 期末金额   | 期末投资金额占公司报告期末净资产比例 |
|--|--|------|------------|---------------|----------|----------|--------|--------------------|
| 期货   | 618.59   | 0    | -5.76      | -0.06         | 618.59   | 0        | 612.77 | 0.06%              |
| 合计   | 618.59   | 0    | -5.76      | -0.06         | 618.59   | 0        | 612.77 | 0.06%              |
| 报告期内套期保值业务的会计政策、会计核算具体原则，以及与上一报告期相比是否发生重大变化的说明   | <p>一、会计政策及会计核算原则：<br/>就套期会计方法而言，公司的套期分类为现金流量套期。<br/>在套期关系开始时，公司对套期关系有正式指定，并准备了关于套期关系、风险管理目标和风险管理策略的正式书面文件。该文件载明了套期工具、被套期项目，被套期风险的性质，以及公司对套期有效性评估方法。套期有效性，是指套期工具的公允价值或现金流量变动能够抵销被套期风险引起的被套期项目公允价值或现金流量的程度。此类套期在初始指定日及以后期间被持续评价符合套期有效性要求。<br/>满足套期会计方法条件的，按如下方法进行处理：<br/>现金流量套期<br/>套期工具利得或损失中属于套期有效的部分，直接确认为其他综合收益，属于套期无效的部分，计入当期损益。<br/>如果被套期的预期交易随后确认为非金融资产或非金融负债，或非金融资产或非金融负债的预期交易形成适用公允价值套期的确定承诺时，则原在其他综合收益中确认的现金流量套期储备金额转出，计入该资产或负债的初始确认金额。其余现金流量套期在被套期的预期现金流量影响损益的相同期间，如预期销售发生时，将其他综合收益中确认的现金流量套期储备转出，计入当期损益。<br/>公司对现金流量套期终止运用套期会计时，如果被套期的未来现金流量预期仍然会发生的，则以前计入其他综合收益的金额不转出，直至预期交易实际发生或确定承诺履行；如果被套期的未来现金流量预期不再发生的，则累计现金流量套期储备的金额应当从其他综合收益中转出，计入当期损益。</p> <p>二、与上一报告期相比是否发生重大变化的说明：本报告期公司启用套期保值业务。</p> |      |            |               |          |          |        |                    |
| 报告期实际损益情况的说明                                     | 2023 年，公司为有效控制产品价格对公司盈利影响，启用了套期保值业务，但在报告期暂未实物交割或平仓，未实现收益。  |      |            |               |          |          |        |                    |
| 套期保值效果的说明  | 2023 年与公司经营相关的套保品种主要为碳酸锂。公司坚持严格套保，实时跟踪国内外行情及市场变化，建立了期货策略、风险评估、临急情况决策、平仓及交割等多维度套保风控评价体系，拟通过应用期货及期权降低商品价格波动对业绩的影响。   |      |            |               |          |          |        |                    |
| 衍生品投资资金来源  | 自有资金   |      |            |               |          |          |        |                    |
| 报告期衍生品持仓的风险分析及控制措施说明（包括但不限于市场风险、流动性风险、信用风险、操作风险、 | <p>公司开展商品套期保值业务，以碳酸锂期货衍生品合约套期工具，以商品价格风险为被套期项目，以此来规避商品市场价格过大波动的盈利风险。</p>  |      |            |               |          |          |        |                    |

|   |  |
|---|--|
| 法律风险等)  |  |
| 已投资衍生品报告期内市场价格或产品公允价值变动的情况，对衍生品公允价值的分析应披露具体使用的方法及相关假设与参数的设定 | 无  |
| 涉诉情况（如适用）   | 无  |
| 衍生品投资审批董事会公告披露日期（如有）  | 2023 年 12 月 01 日   |
| 独立董事对公司衍生品投资及风险控制情况的专项意见                                    | 【详见公司于 2023 年 12 月 01 日在《证券时报》《中国证券报》《上海证券报》《证券日报》及巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上披露的《独立董事关于第五届董事会第三十二次会议相关事项的独立意见》】 |

## 2) 报告期内以投机为目的的衍生品投资

适用 不适用

公司报告期不存在以投机为目的的衍生品投资。

## 5、募集资金使用情况

适用 不适用

### (1) 募集资金总体使用情况

适用 不适用

单位：万元

| 募集年份   | 募集方式 | 募集资金总额 | 募集资金净额 | 本期已使用募集资金总额 | 已累计使用募集资金总额 | 报告期内变更用途的募集资金总额 | 累计变更用途的募集资金总额 | 累计变更用途的募集资金总额比例 | 尚未使用募集资金总额 | 尚未使用募集资金用途及去向 | 闲置两年以上募集资金金额 |
|--------|------|--------|--------|-------------|-------------|-----------------|---------------|-----------------|------------|---------------|--------------|
| 2019 年 | 公开发行 | 80,000 | 79,097 | 3.39        | 79,506.14   | 0               | 0             | 0.00%           | 0          | 无             | 0            |

|        |       |         |         |           |            |           |         |        |           |                            |   |
|--------|-------|---------|---------|-----------|------------|-----------|---------|--------|-----------|----------------------------|---|
| 2020 年 | 非公开发行 | 150,000 | 148,695 | 21,544.37 | 106,485.22 | 30,412.59 | 105,700 | 45.96% | 49,700.53 | 尚未使用的募集资金部分暂存于银行,部分用于购买理财。 | 0 |
| 合计     | —     | 230,000 | 227,792 | 21,547.76 | 185,991.36 | 30,412.59 | 105,700 | 45.96% | 49,700.53 | —                          | 0 |

## 募集资金总体使用情况说明

1、公司公开发行可转债所募集资金扣除相关费用后的净额 79,097.00 万元已于 2019 年 4 月 22 日全部到位。根据《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 1 号——主板上市公司规范运作》《上市公司监管指引第 2 号——上市公司募集资金管理和使用的监管要求》等相关法律法规以及公司募集资金管理制度的相关规定,公司对上述募集资金实施专户存储,与工商银行雅安分行、中信银行成都分行、保荐机构天风证券和雅安锂业分别签订了《募集资金三(四)方监管协议》,使用时严格按照公司内部审批制度进行审批,募集资金使用及披露不存在重大问题。截至 2023 年 12 月 31 日,公司已累计使用募集资金 79,506.14 万元,其中:投入雅安锂业年产 2 万吨电池级碳酸锂(氢氧化锂)生产线项目募集资金项目 57,285.87 万元(含置换前期投入募投项目的自有资金 28,562.83 万元),公司补流项目使用 22,220.27 万元。募集资金余额为 0 元且已完成账户销户。

2、公司非公开发行股票所募集资金扣除相关费用后的净额 148,695.00 万元已于 2020 年 12 月 31 日全部到位,公司与工商银行雅安分行、中国银行雅安分行、保荐机构天风证券和雅安锂业分别签订了《募集资金三(四)方监管协议》,使用时严格按照公司内部审批制度进行审批,募集资金使用及披露不存在重大问题。截至 2023 年 12 月 31 日,公司已累计使用非公开发行股票募集资金 106,485.21 万元,其中:投入“新增年产 5 万吨电池级氢氧化锂、1.1 万吨氯化锂及其制品项目”57,800.1 万元,投入高等级锂电新能源材料生产线建设项目 5,418.55 元,公司补流项目使用 43,266.56 万元。募集资金余额为 49,700.53 万元(含利息收入)。

## (2) 募集资金承诺项目情况

适用 不适用

单位:万元

| 承诺投资项目和超募资金投向            | 是否已变更项目(含部分变更) | 募集资金承诺投资总额 | 调整后投资总额(1) | 本报告期投入金额  | 截至期末累计投入金额(2) | 截至期末投资进度(3)= (2)/(1) | 项目达到预定可使用状态日期    | 本报告期实现的效益  | 是否达到预计效益 | 项目可行性是否发生重大变化 |
|--------------------------|----------------|------------|------------|-----------|---------------|----------------------|------------------|------------|----------|---------------|
| 承诺投资项目                   |                |            |            |           |               |                      |                  |            |          |               |
| 年产 2 万吨电池级碳酸锂(氢氧化锂)生产线项目 | 否              | 56,907     | 56,907     | 3.39      | 57,285.87     | 100.00%              | 2020 年 06 月 30 日 | -31,017.65 | 否        | 否             |
| 补充流动资金-可转债项目             | 否              | 22,190     | 22,190     |           | 22,220.27     | 100.00%              |                  |            | 不适用      | 否             |
| 新增年产 5 万吨电池级氢氧化锂、1.1     | 是              | 105,700    | 75,287.41  | 16,125.82 | 57,800.1      | 76.77%               | 2023 年 3 月 31 日  | -16,376.07 | 否        | 否             |

|  |   |         |           |           |            |         |     |                |     |    |
|--|---|---------|-----------|-----------|------------|---------|-----|----------------|-----|----|
| 万吨氯化锂及其制品项目                                    |   |         |           |           |            |         |     |                |     |    |
| 高等级锂电新能源材料生产线建设项目                              | 是   |         | 30,412.59 | 5,418.55  | 5,418.55   | 17.82%  | 不适用 |                | 不适用 | 否  |
| 补充流动资金-非公开发行股票项目                               | 否   | 42,995  | 42,995    |           | 43,266.57  | 100.00% |     |                | 不适用 | 否  |
| 承诺投资项目小计                                       | --  | 227,792 | 227,792   | 21,547.76 | 185,991.36 | --      | --  | -<br>47,393.72 | --  | -- |
| 超募资金投向   |   |         |           |           |            |         |     |                |     |    |
| 无  |   |         |           |           |            |         |     |                |     |    |
| 超募资金投向小计                                       | --  |         | 0         | 0         | 0          | --      | --  | 0              | --  | -- |
| 合计   | --  | 227,792 | 227,792   | 43,092.13 | 185,991.36 | --      | --  | -<br>47,393.72 | --  | -- |
| 分项目说明未达到计划进度、预计收益的情况和原因（含“是否达到预计效益”选择“不适用”的原因） | <p>(1) “年产2万吨电池级碳酸锂（氢氧化锂）生产线项目”：报告期内，锂盐市场价格大幅波动，年末对库存商品计提减值准备导致项目效益未达预期。</p> <p>(2) “新增年产5万吨电池级氢氧化锂、1.1万吨氯化锂及其制品项目”：已完成3万吨氢氧化锂产线建设，于2023年3月末投入使用，2023年处于产能爬坡阶段，产能尚未完全释放，以及库存商品计提减值准备导致项目效益未达预期。剩余未建部分调整为再新建一条年产3万吨电池级氢氧化锂生产线并入“高等级锂电新能源材料生产线建设项目”，目前尚在建设。</p> |         |           |           |            |         |     |                |     |    |
| 项目可行性发生重大变化的情况说明                               | 无   |         |           |           |            |         |     |                |     |    |
| 超募资金的金额、用途及使用进展情况                              | 不适用   |         |           |           |            |         |     |                |     |    |

|                      |   |
|----------------------|---|
| 募集资金投资项目实施地点变更情况     | 不适用   |
| 募集资金投资项目实施方式调整情况     | 不适用   |
| 募集资金投资项目先期投入及置换情况    | 适用<br>2019年4月26日，公司第四届董事会第九次会议和第四届监事会第九次会议审议通过了《关于使用募集资金置换预先已投入募投项目自筹资金及发行费用的议案》，同意公司以募集资金285,628,255.86元置换预先已投入募投项目自筹资金；同意以募集资金930,000.00元置换预先以自有资金支付审计及验资费用、律师费用、信用评级费用、发行手续费等发行费用。 |
| 用闲置募集资金暂时补充流动资金情况    | 不适用   |
| 项目实施出现募集资金结余的金额及原因   | 不适用   |
| 尚未使用的募集资金用途及去向       | 公司将尚未使用的募集资金按《募集资金管理控制办法》的要求，专户储存并严格管理。   |
| 募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况 | 无   |

### (3) 募集资金变更项目情况

适用 不适用

单位：万元

| 变更后的项目 | 对应的原承诺项目 | 变更后项目拟投入募集资金总额<br>(1) | 本报告期实际投入金额 | 截至期末实际累计投入金额<br>(2) | 截至期末投资进度<br>(3) = (2)/(1) | 项目达到预定可使用状态日期 | 本报告期实现的效益 | 是否达到预计效益 | 变更后的项目可行性是否发生重大变化 |
|--------|----------|-----------------------|------------|---------------------|---------------------------|---------------|-----------|----------|-------------------|
| 高等级锂   | 新增年产     | 30,412.5              | 5,418.55   | 5,418.55            | 17.82%                    | 不适用           | 0         | 不适用      | 否                 |

|                           |  |           |          |          |    |    |   |    |    |
|---------------------------|--|-----------|----------|----------|----|----|---|----|----|
| 电新能源材料生产线建设项目             | 5 万吨电池级氢氧化锂、1.1 万吨氯化锂及其制品项目                                    | 9         |          |          |    |    |   |    |    |
| 合计                        | --   | 30,412.59 | 5,418.55 | 5,418.55 | -- | -- | 0 | -- | -- |
| 变更原因、决策程序及信息披露情况说明（分具体项目） | 以上变更项目具体信息详见 2023 年 4 月 28 日在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上披露的相关公告。 |           |          |          |    |    |   |    |    |
| 未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目） | 不适用  |           |          |          |    |    |   |    |    |
| 变更后的项目可行性发生重大变化的情况说明      | 不适用  |           |          |          |    |    |   |    |    |

## 八、重大资产和股权出售

### 1、出售重大资产情况

适用 不适用

公司报告期末未出售重大资产。

### 2、出售重大股权情况

适用 不适用

## 九、主要控股参股公司分析

适用 不适用

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

单位：万元

| 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       |
|------|------|-----------|-----------|------------|------------|------------|-----------|-----------|
| 运输公司 | 子公司  | 危化品运输     | 1,500.00  | 29,647.66  | 10,550.77  | 42,658.33  | 2,791.71  | 2,550.68  |
| 兴晟锂业 | 子公司  | 锂盐产品生产、销售 | 10,000.00 | 133,314.32 | 36,587.55  | 29,030.16  | -4,082.14 | -4,270.80 |
| 香港公司 | 子公司  | 锂盐材料销售    | 29,955.69 | 123,981.47 | 92,577.38  | 336,928.46 | 32,881.11 | 26,868.96 |
| 锂业科技 | 子公司  | 锂盐产品销售    | 10,000.00 | 114,738.23 | 51,363.28  | 324,449.70 | 42,523.03 | 32,068.37 |
| 雅安锂业 | 子公司  | 锂盐产品生产、销售 | 50,000.00 | 575,706.49 | 324,047.80 | 678,521.59 | 56,973.34 | 47,393.72 |
| 国理公司 | 子公司  | 锂盐产品生产、销售 | 2,391.15  | 58,776.11  | 41,106.57  | 179,499.45 | -2,699.51 | -2,201.02 |
| 雅安公司 | 子公司  | 民爆产品、爆破业务 | 10,000.00 | 462,531.57 | 356,070.87 | 317,990.49 | 64,496.63 | 55,594.24 |



|      |      |          |           |            |           |           |           |          |
|------|------|----------|-----------|------------|-----------|-----------|-----------|----------|
| 能投锂业 | 参股公司 | 金属矿采选、销售 | 12,205.66 | 218,904.69 | 88,724.52 | 30,661.36 | 12,048.37 | 8,970.37 |
|------|------|----------|-----------|------------|-----------|-----------|-----------|----------|

报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

| 公司名称     | 报告期内取得和处置子公司方式 | 对整体生产经营和业绩的影响 |
|----------|----------------|---------------|
| 广盛公司     | 新设             | 83.19         |
| 广茂公司     | 新设             | -31.66        |
| 瑞龙公司     | 新设             | -1,521.07     |
| 欣益公司     | 新设             | 0             |
| 城达建设     | 新设             | -13.64        |
| SPARK 公司 | 新设             | 0             |
| 通达公司     | 股权并购           | 885.71        |
| 恒安运输     | 股权并购           | 33.88         |

主要控股参股公司情况说明

1、2023 年确认参股公司金奥博（股票代码：002917）的投资收益对公司净利润影响达到 10%以上，金奥博公司的相关财务信息可从公开渠道查询，此处不单独披露。

2、兴晟锂业、锂业科技、雅安锂业、国理公司经营业绩较上年同比大幅下降，主要原因是报告期内锂产品价格下跌所致。

## 十、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

## 十一、公司未来发展的展望

### （一）公司未来的发展战略及规划

2024 年，公司将按照“坚持三大战略，坚守四个精神，以生存和发展为主导，以盈利和现金为目标，拥抱挑战，抢抓机遇，脚踏实地，稳中求进，持续打造行业竞争力，提升企业营运能力，在困境中实现企业的可持续发展”的经营方针，积极推进锂产业发展、做实做强民爆产业、稳健发展运输业务、优化人力资源管理、推进集团管控精细化，支撑集团各项业务的可持续发展。具体经营任务如下：

#### 1、积极推进锂产业发展：

锂业务要以盈利为目标，通过锁定行业头部企业、建立稳定资源保供渠道、强化内控体系、拓展国际业务等措施，持续提升行业竞争力，在严峻的环境下逆流而上生存发展。

#### 2、做实做强民爆产业：

民爆产业是集团的基本盘和压舱石，要顺应民爆行业发展规律，充分发挥雅化民爆在行业的领先优势，做实做强集团民爆产业。

#### 3、稳健发展运输业务：

运输业务要坚守主业，坚持“四不”原则，持续优化业务结构，强化运力体系建设，提升管控水平，夯实发展基础，提升盈利能力。

#### 4、优化提升人力资源管理：

在人力资源管理方面，要不断强化干部队伍建设、强化专业人才队伍建设、强化用工管理、持续推进组织优化、持续开展薪酬优化。

### 5、推进集团管控精细化：

在安全技术管理方面，要抢抓安全环保管理、技术质量管理、设备管理、项目管理；在财务管理方面，要深化业财融合、强化资金管理、加强成本管理、精准财务核算；在物资供应管理方面，要优化物资集采工作、强化供应商管理、强化供应信息化系统应用；在信息化建设方面，继续优化和完善制度体系，持续推进信息化平台优化专项工作、坚持“适应业务需要，适应管理需要”实施信息化应用开发、完善检查评估体系；在公司治理方面，要优化制度流程体系、强化法务管理、做好投资管理；在综合管理方面，强化目标计划管理、加大推进计划信息化管理系统建设、推进统计信息化、提升行政管理工作；在企业文化方面，要加强文化品牌建设提升影响力、围绕生产经营重点有效开展宣传工作、积极开展党工团组织建设工作；在审计监督方面，要持续优化审计实施方式、强化三类项目审计、有效开展协调审计。

#### （二）公司可能面临的风险与应对措施

##### 1、宏观环境不稳定的风险

当前，全球仍然面临地缘政治风险、经济衰退、大国博弈等带来的严峻考验，对企业的持续发展带来较大挑战。锂产业作为国家战略新兴产业，近几年迎来快速发展，锂企“走出去”已是大势所趋，但国际政局的不稳定，大国之间的贸易摩擦，造成中企跨国业务受到一定限制，对外投资困难重重，企业发展受到较大阻碍。

应对措施：公司将积极与全球锂产业链中的优质合作伙伴，通过优化合作方式展开战略合作，将公司锂盐产品销售到更广泛的区域；通过选择投资环境良好的国家，寻求海外锂资源项目的投资落地。同时，打造产业链上的核心竞争力，以吸引更多合作伙伴的青睐并建立信任。

##### 2、产业周期性变化的风险

在锂业务方面，新能源作为战略性新兴产业受到国家政策的大力支持，长期来看行业发展前景好，但该产业周期性带来的市场供需变化和价格的不确定性对公司经营业绩有着较大影响。据招商期货预计，2024 年全球锂总供给为 141.1 万吨碳酸锂当量，同比增长 36.1%，全球锂总需求为 122.3 万吨碳酸锂当量，同比增长 22.7%，供需过剩量为 18.8 万吨。供给过剩将导致锂盐市场价格下跌，从而影响公司锂盐产品的盈利空间。

在民爆业务方面，公司民爆产品主要应用于矿山开采及能源建设、建筑、交通建设、农林水利建设、地震勘探及国防建设等领域，民爆行业对基础工业、基础设施建设等的依赖性较强，与基础设施相关行业投资水平关联度较高。因此，国家对相关行业的投资强度和周期波动对公司民爆产业盈利能力的稳定性有一定影响。另外，公司民爆产品主要原材料为硝酸铵，其价格变动对公司经营业绩的影响较大，如果未来硝酸铵的价格出现较大增长，将对公司民爆产业经营业绩造成不利影响。

#### 应对措施：

锂业务：尽管锂行业当下面临诸多挑战，但长期来看，作为国家战略新兴产业，未来发展前景好。公司将密切关注行业及市场变化，及时调整产能规划和市场策略，稳抓市场发展机遇，持续优化产品工艺技术，持续生产出满足客户需要的产品，不断提高市场占有率。同时，针对锂盐产品价格波动风险，公司将采取套期保值、申请成为碳酸锂指定交割厂库等方式，以增强应对市场风险的能力。

民爆业务：公司作为民爆行业的优势企业，将积极响应行业高质量发展要求，通过继续转变业务发展模式，优化品种结构，收缩风险爆破业务，延展优质产业链，继续做实做强一体化模式，加快推进技术进步和企业并购整合，持续提升企业核心竞争力和抗风险能力。针对原材料价格波动，公司将通过统一采购、招标采购、战略合作等措施保持采购价格的基本稳定。

##### 3、市场竞争加剧的风险

锂业务：由于新能源行业呈现全球一体化的竞争格局，随着行业快速发展，国内外越来越多的锂盐企业大幅扩产，甚至许多跨行企业加入锂行业梯队，未来的市场竞争必将进一步加剧，锂盐产品的盈利空间也可能被压缩，因此公司锂业务的市场份额和盈利能力可能存在不达预期的风险。

民爆业务：随着民爆行业直供直销、价格放开、品种结构调整等市场化进程的加快，民爆行业面临新常态下经济调整所带来的冲击。公司积极推进业务模式和营销模式的转型升级，通过前瞻布局取得了较好的成效，但仍可能因市场竞争更加激烈而导致公司盈利能力出现下滑的风险。

应对措施：

锂业务：公司将持续通过多种渠道获取优质的锂资源，保证锂产业原料的稳定供应，同时，加快自主可控锂矿资源的开发进度，降低原料成本；通过产能规划，增加公司有效生产能力；拓展优质客户，建立紧密的合作关系，保证市场销售渠道的稳定。

民爆业务：公司将积极推进业务转型和营销转型工作，前瞻布局、抢抓机遇，加大重点市场和重点项目的开发力度，确保重点市场业务稳定增长，重点客户和重点工程实现有效开发，持续发挥并购整合优势，做实做强民爆产业。

#### 4、安全环保风险

锂业务：公司锂业务的主要产品之一氢氧化锂纳入危险化学品进行管理，公司已取得相关资质并通过了安全管理部门的监督检验，制定了安全管理、安全责任制、安全检查等制度，配备了安全生产保障设施，但仍不能完全排除发生安全事故的可能；另外，公司进行采矿活动，在生产过程中产生的少量废气、废渣、废水等污染物，可能对周边环境造成一定影响。

民爆行业：公司民爆产品具有易燃易爆的特性，在生产、配送、爆破服务一体化的过程中存在一定的安全风险。公司始终把安全生产放在首要位置，坚持安全发展理念，强化并完善安全管理体系和安全责任制，持续加大安全投入，杜绝和防范各类生产安全事故发生。但由于本行业固有的安全属性，仍存在意外安全事故的风险。

应对措施：

公司始终把安全生产放在首要位置，时刻坚守发展决不能以牺牲安全为代价这条红线，完善安全管理体系和安全责任制，持续加大安全投入，严防死守，坚决防范各类生产安全事故的发生；同时，严格遵守行业对污染物的排放标准，尽可能降低或杜绝对环境的不利影响。

## 十二、报告期内接待调研、沟通、采访等活动

适用 不适用

| 接待时间        | 接待地点  | 接待方式     | 接待对象类型 | 接待对象  | 谈论的主要内容及提供的资料                            | 调研的基本情况索引  |
|-------------|-------|----------|--------|-------|--|--|
| 2023年02月14日 | 公司会议室 | 实地调研     | 机构     | 机构投资者 | 公司2022年度业绩预告情况介绍、锂盐产能、锂盐客户情况、津巴布韦锂矿进展等内容 | 详见公司于2023年2月15日在巨潮资讯网上披露的《002497雅化集团调研活动信息20230214》。 |
| 2023年02月22日 | 公司会议室 | 实地调研     | 机构     | 机构投资者 | 公司双主业介绍、锂资源保障情况、电子雷管业务情况等内容              | 详见公司于2023年2月24日在巨潮资讯网上披露的《002497雅化集团调研活动信息20230224》。 |
| 2023年05月11日 | 互动易   | 网络平台线上交流 | 其他     | 全体投资者 | 公司股价情况                                   | 详见公司于2023年5月12日在巨潮资                                  |

|                  |       |      |    |       |  |  |
|------------------|-------|------|----|-------|--|--|
|                  |       |      |    |       |  | 讯网上披露的《002497 雅化集团业绩说明会、路演活动信息 202300512》。                         |
| 2023 年 05 月 19 日 | 公司会议室 | 实地调研 | 机构 | 机构投资者 | 公司基本情况介绍、锂资源自给和包销情况、锂盐产能规划等内容              | 详见公司于 2023 年 5 月 22 日在巨潮资讯网上披露的《002497 雅化集团调研活动信息 20230522》。       |
| 2023 年 07 月 24 日 | 公司会议室 | 实地调研 | 机构 | 机构投资者 | 公司基本情况介绍、锂盐产能情况、锂资源项目进展、锂盐客户群体、民爆业务发展近况等内容 | 详见公司于 2023 年 7 月 25 日在巨潮资讯网上披露的《002497 雅化集团调研活动信息 20230725》。       |
| 2023 年 08 月 25 日 | 公司会议室 | 电话沟通 | 机构 | 机构投资者 | 公司半年度经营情况介绍、锂业务发展情况、民爆业务发展情况等内容            | 详见公司于 2023 年 8 月 29 日在巨潮资讯网上披露的《002497 雅化集团业绩说明会、路演活动信息 20230828》。 |
| 2023 年 09 月 06 日 | 公司会议室 | 实地调研 | 机构 | 机构投资者 | 公司基本情况介绍、锂盐产能规划情况、锂资源保障情况、碳酸锂期货参与情况等内容     | 详见公司于 2023 年 9 月 07 日在巨潮资讯网上披露的《002497 雅化集团调研活动信息 20230906》。       |
| 2023 年 09 月 15 日 | 公司会议室 | 实地调研 | 机构 | 机构投资者 | 公司情况介绍、锂盐产能情况、锂资源保障情况、锂盐客户情况、民爆业务发展情况等内容   | 详见公司于 2023 年 9 月 15 日在巨潮资讯网上披露的《002497 雅化集团调研活动信息 20230915》。       |
| 2023 年 09 月 20 日 | 公司会议室 | 实地调研 | 机构 | 机构投资者 | 双主业介绍、锂业三期锂盐产线建设情况、锂资源布局情况、民爆产业股权整合情况等内容   | 详见公司于 2023 年 9 月 21 日在巨潮资讯网上披露的《002497 雅化集团调研活动信息 20230920》。       |
| 2023 年 10 月 27 日 | 公司会议室 | 实地调研 | 机构 | 机构投资者 | 公司情况介绍、控股锂资源进展、参股或包销锂资源                    | 详见公司于 2023 年 10 月 30 日在巨潮资讯网上披露的                                   |

|                  |       |      |    |       |  |  |
|------------------|-------|------|----|-------|--|--|
|                  |       |      |    |       | 情况等内容  | 《002497 雅化集团业绩说明会、路演活动信息 20231027》。                              |
| 2023 年 11 月 02 日 | 公司会议室 | 实地调研 | 机构 | 机构投资者 | 双主业介绍、三季度经营业绩情况、锂盐产能规划、津巴布韦锂矿项目进展、碳酸锂期货参与情况等内容 | 详见公司于 2023 年 11 月 03 日在巨潮资讯网上披露的《002497 雅化集团调研活动信息 20231103》。    |
| 2023 年 11 月 07 日 | 公司会议室 | 实地调研 | 机构 | 机构投资者 | 观看公司宣传片、双主业介绍、锂盐产能情况、锂资源布局情况、锂盐客户群体等内容         | 详见公司于 2023 年 11 月 09 日在巨潮资讯网上披露的《002497 雅化集团调研活动信息 20231108》。    |
| 2023 年 12 月 13 日 | 公司会议室 | 实地调研 | 机构 | 机构投资者 | 雅安锂业三期锂盐产线建设情况、卡马蒂维锂矿项目进展、碳酸锂期货套期保值业务开展情况等内容   | 详见公司于 2023 年 12 月 15 日在巨潮资讯网上披露的《002497 雅化集团投资者关系管理信息 20231215》。 |

### 十三、“质量回报双提升”行动方案贯彻落实情况

公司是否披露了“质量回报双提升”行动方案。

是 否

## 第四节 公司治理

### 一、公司治理的基本状况

1、关于股东与股东大会：公司严格按照《公司章程》和《股东大会议事规则》的规定和要求，规范股东大会的召集、召开、表决程序，平等对待所有股东，能确保股东特别是中小股东能充分行使其权利。

2、关于控股股东与上市公司的关系：公司拥有独立的经营自主能力，在业务、人员、资产、机构、财务上独立于控股股东；控股股东依法行使其权利并承担相应义务，没有超越股东大会直接或者间接干预公司的决策和经营活动；公司董事会、监事会和内部各职能部门能够独立运作。截至报告期末，本公司不存在控股股东占用上市公司资金的情况。

3、关于董事和董事会：公司严格按照《公司章程》和《董事会议事规则》的规定，规范董事会的召集、召开和表决程序。公司全体董事严格按照《董事会议事规则》和《独立董事工作制度》的规定开展工作，认真出席董事会和股东大会，勤勉尽责的履行董事职责。报告期内，公司董事会下设审计委员会、战略发展委员会、提名与薪酬考核委员会三个专门委员会，运作良好。

4、关于监事和监事会：公司严格按照《公司法》《公司章程》和《监事会议事规则》等有关规定选举产生监事，监事会的人数及结构符合法律法规和《公司章程》的要求。公司监事能够按照《监事会议事规则》的要求认真履行职责，诚信、勤勉、尽责地对公司财务状况以及董事会、高级管理人员履行职责的合法、合规性进行监督，切实维护公司及股东的合法权益。

5、关于绩效评价与激励约束机制：公司根据企业的实际情况，建立了覆盖全体员工的绩效考核与评价体系。公司制定了《年度目标计划管理办法》，运用特定的指标将战略目标层层分解到各公司、各部门和员工，并采取年度考核、月度考核、平时考核相结合的方式，对各公司、各部门管理效果和员工工作绩效进行量化考核，考核结果作为薪酬分配、奖惩、职务任免的依据，并兑现到个人。

6、关于相关利益者：公司能够充分尊重和维护公司股东、员工、供应商、消费者的合法权益，树立良好的企业形象，加强与利益相关者的合作，共同推动公司持续、稳定、健康的发展。

7、关于信息披露与透明度：公司严格按照《公司章程》《信息披露管理制度》《投资者关系工作制度》等的相关规定，真实、准确、完整、及时地披露有关信息，认真履行信息披露义务。同时，公司通过指定媒体以及巨潮资讯网（[www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn)）披露公司相关信息，并建立了多种沟通渠道，通过投资者专线电话、投资者关系互动平台、面对面交流、路演等方式与投资者进行充分的沟通交流。

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

是 否

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

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

1、公司业务独立。公司具备独立、完整的生产、供应和销售系统以及直接面向市场独立经营的能力。本公司的采购、生产、销售等重要职能完全由本公司自主控制，不存在营业收入和净利润依赖关联方的情形，也不存在公司业务受制于股东和其他关联方的情形。

2、公司人员独立。公司董事、监事及高级管理人员均严格按照《公司法》《公司章程》规定的条件和程序产生，不存在超越董事会和股东大会作出人事任免决定的情况。公司拥有独立、完整的人事管理体系，公司劳动、人事及工资管理完

全独立。公司总裁、副总裁、财务总监和董事会秘书等高级管理人员均专职于公司，按劳领取报酬，没有在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中担任除董事、监事以外的任何行政职务，也没有在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业领薪。

3、公司资产完整。公司拥有与生产经营有关的生产系统、辅助生产系统和配套设施，合法拥有与生产经营有关的机器设备以及商标、专利技术的所有权，具有独立的原料采购和产品销售系统，与控股股东、主要股东不存在共用资产的情况。公司没有以资产或信誉各股东的债务提供担保，也未以公司名义的借款、授信额度转借给各股东。公司对所有资产有完全的控制权和支配权，不存在资产、资金被控股股东占用而损害公司利益的情况。

4、公司机构独立。公司建立健全了内部经营管理机构，独立行使经营管理职权，与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业间不存在机构混同的情形；公司设有股东大会、董事会、监事会等机构，各机构均独立于公司股东，依法行使各自职权，不存在股东直接干预公司生产经营活动的情况。

5、公司财务独立。公司建立了独立的财务核算体系，具有规范的财务内控制度并覆盖分子公司；公司独立开设银行账户、独立纳税；未与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业共用银行账户。公司依据《公司章程》及自身情况独立作出财务决策；完全自主决定资金使用，不存在控股股东、实际控制人干预公司资金使用的情况。公司实行募集资金专户存储制度，保证募集资金的安全性和专业性。公司不存在货币资金或其他资产被股东单位或其他关联方占用的情形，也不存在为股东或其他关联方提供担保的情形。

### 三、同业竞争情况

适用 不适用

### 四、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

#### 1、本报告期股东大会情况

| 会议届次            | 会议类型   | 投资者参与比例 | 召开日期             | 披露日期             | 会议决议  |
|-----------------|--------|---------|------------------|------------------|---|
| 2023 年第一次临时股东大会 | 临时股东大会 | 18.52%  | 2023 年 03 月 07 日 | 2023 年 03 月 08 日 | 具体内容详见披露于《证券时报》《中国证券报》《上海证券报》《证券日报》和巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上的相关公告。 |
| 2022 年年度股东大会    | 年度股东大会 | 19.03%  | 2023 年 05 月 22 日 | 2023 年 05 月 23 日 | 具体内容详见披露于《证券时报》《中国证券报》《上海证券报》《证券日报》和巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上的相关公告。 |
| 2023 年第二次临时股东大会 | 临时股东大会 | 18.05%  | 2023 年 09 月 12 日 | 2023 年 09 月 13 日 | 具体内容详见披露于《证券时报》《中国证券报》《上海证券报》《证券日报》                                 |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |                                       |
|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|---------------------------------------|
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  | 和巨潮资讯网<br>(www.cninfo.com.cn) 上的相关公告。 |
|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|---------------------------------------|

## 2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

## 五、董事、监事和高级管理人员情况

### 1、基本情况

| 姓名  | 性别 | 年龄 | 职务         | 任职状态 | 任期起始日期      | 任期终止日期      | 期初持股数(股)    | 本期增持股份数量(股) | 本期减持股数(股) | 其他增减变动(股) | 期末持股数(股)    | 股份增减变动的原因 |
|-----|----|----|------------|------|-------------|-------------|-------------|-------------|-----------|-----------|-------------|-----------|
| 郑戎  | 女  | 70 | 董事长        | 现任   | 2012年06月09日 | 2024年06月16日 | 117,519,340 | 0           | 0         | 0         | 117,519,340 |           |
| 高欣  | 男  | 59 | 董事、总裁      | 现任   | 2013年03月18日 | 2024年06月16日 | 4,400,000   | 0           | 0         | 0         | 4,400,000   |           |
| 孟岩  | 男  | 45 | 副董事长       | 现任   | 2015年10月12日 | 2024年06月16日 | 1,652,100   | 0           | 0         | 0         | 1,652,100   |           |
| 梁元强 | 男  | 49 | 董事、副总裁     | 现任   | 2015年06月09日 | 2024年06月16日 | 380,000     | 0           | 0         | 0         | 380,000     |           |
| 杨庆  | 女  | 48 | 董事、财务总监    | 现任   | 2015年06月15日 | 2024年06月16日 | 930,000     | 0           | 0         | 0         | 930,000     |           |
| 翟雄鹰 | 男  | 51 | 董事、董秘、投资总监 | 现任   | 2015年06月15日 | 2024年06月16日 | 930,000     | 0           | 0         | 0         | 930,000     |           |
| 侯水平 | 男  | 68 | 独立董事       | 现任   | 2018年06月25日 | 2024年06月16日 | 0           | 0           | 0         | 0         | 0           |           |
| 郑家驹 | 男  | 60 | 独立董事       | 现任   | 2021年06月17日 | 2024年06月16日 | 0           | 0           | 0         | 0         | 0           |           |
| 罗华伟 | 男  | 54 | 独立董事       | 现任   | 2021年06月    | 2024年06月    | 0           | 0           | 0         | 0         | 0           |           |



|     |    |    |        |    |                           |                           |                     |   |   |   |                     |    |
|-----|----|----|--------|----|---------------------------|---------------------------|---------------------|---|---|---|---------------------|----|
|     |    |    |        |    | 月 17<br>日                 | 月 16<br>日                 |                     |   |   |   |                     |    |
| 胡强  | 男  | 54 | 监事会主席  | 现任 | 2018<br>年 06<br>月 25<br>日 | 2024<br>年 06<br>月 16<br>日 | 0                   | 0 | 0 | 0 | 0                   |    |
| 邹庆  | 男  | 54 | 职工监事   | 离任 | 2015<br>年 06<br>月 09<br>日 | 2023<br>年 04<br>月 24<br>日 | 1,413<br>,202       | 0 | 0 | 0 | 1,413<br>,202       |    |
| 胡冰  | 女  | 50 | 职工监事   | 现任 | 2023<br>年 04<br>月 26<br>日 | 2024<br>年 06<br>月 16<br>日 | 0                   | 0 | 0 | 0 | 0                   |    |
| 邬明富 | 男  | 42 | 监事     | 现任 | 2021<br>年 06<br>月 17<br>日 | 2024<br>年 06<br>月 16<br>日 | 0                   | 0 | 0 | 0 | 0                   |    |
| 张洪文 | 男  | 50 | 副总裁    | 现任 | 2015<br>年 06<br>月 15<br>日 | 2024<br>年 06<br>月 16<br>日 | 680,0<br>00         | 0 | 0 | 0 | 680,0<br>00         |    |
| 宾晶  | 男  | 57 | 副总裁    | 现任 | 2020<br>年 04<br>月 09<br>日 | 2024<br>年 06<br>月 16<br>日 | 380,0<br>00         | 0 | 0 | 0 | 380,0<br>00         |    |
| 牟科向 | 男  | 52 | 副总裁    | 现任 | 2020<br>年 04<br>月 09<br>日 | 2024<br>年 06<br>月 16<br>日 | 1,206<br>,800       | 0 | 0 | 0 | 1,206<br>,800       |    |
| 窦天明 | 男  | 49 | 行政总监   | 现任 | 2015<br>年 06<br>月 15<br>日 | 2024<br>年 06<br>月 16<br>日 | 900,0<br>00         | 0 | 0 | 0 | 900,0<br>00         |    |
| 岳小奇 | 男  | 51 | 锂业运营总监 | 现任 | 2021<br>年 06<br>月 17<br>日 | 2024<br>年 06<br>月 16<br>日 | 1,150<br>,000       | 0 | 0 | 0 | 1,150<br>,000       |    |
| 林辉  | 男  | 51 | 安全技术总监 | 现任 | 2021<br>年 06<br>月 17<br>日 | 2024<br>年 06<br>月 16<br>日 | 510,0<br>00         | 0 | 0 | 0 | 510,0<br>00         |    |
| 合计  | -- | -- | --     | -- | --                        | --                        | 132,0<br>51,44<br>2 | 0 | 0 | 0 | 132,0<br>51,44<br>2 | -- |

报告期是否存在任期内董事、监事离任和高级管理人员解聘的情况

是 否

邹庆先生因工作原因辞去公司职工代表监事职务，辞去职工代表监事职务后，邹庆先生仍在公司下属子公司四川雅化实业集团运输有限公司任总经理。

公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

| 姓名 | 担任的职务 | 类型 | 日期 | 原因 |
|----|-------|----|----|----|
|----|-------|----|----|----|

|    |      |     |                  |           |
|----|------|-----|------------------|-----------|
| 邹庆 | 职工监事 | 离任  | 2023 年 04 月 24 日 | 工作原因。     |
| 胡冰 | 职工监事 | 被选举 | 2023 年 04 月 26 日 | 职工代表大会选举。 |

## 2、任职情况

公司现任董事、监事、高级管理人员专业背景、主要工作经历以及目前在公司的主要职责

### （一）郑戎女士简历

郑戎，女，中国国籍，无境外居留权，1953 年 9 月出生，汉族，本科学历，高级经济师，四川省劳动模范。1971 年至 2001 年，历任雅安化工厂车间工人、党委办公室副主任、企业管理办公室主任、厂长助理兼厂长办公室主任、副总会计师、副厂长、厂长兼党委副书记。2001 年至 2009 年 5 月，历任雅化有限董事长兼总经理、党委书记、中共雅安市委候补委员、四川省人大代表、雅安市人大代表。2009 年 6 月至 2013 年 3 月，任本公司董事长兼总经理、党委书记。2013 年 3 月至 2015 年 8 月，任本公司董事长、党委书记。2015 年 8 月至今，任本公司董事长。

### （二）孟岩先生简历

孟岩，男，中国国籍，无境外居留权，1978 年 7 月出生，汉族，研究生学历。2001 年 9 月至 2003 年 3 月，任华润雪花集团有限公司总经理办公室职员。2006 年 5 月至 2015 年 8 月，历任宝洁（中国）营销有限公司客户经理、区域经理和高级市场经理。2015 年 10 月至 2018 年 6 月，任本公司副总裁。2018 年 6 月至 2021 年 6 月，任本公司董事、副总裁。2021 年 6 月至今，任本公司副董事长。

### （三）高欣先生简历

高欣，男，中国国籍，无境外居留权，1964 年 1 月出生，汉族，本科学历，教授级高级工程师，高级经济师，国家民爆专家库成员，国家民爆专家委员会委员，2009 年获“四川省五一劳动奖章”，2010 年获“四川省劳动模范”称号，2013 年当选为四川省人大代表。1985 年至 2006 年，历任重庆国营 204 厂技术员、工程师、新疆雪峰民爆器材有限公司主管工程师、设计室主任、车间主任、副总经理、总工程师。2007 年至 2009 年 5 月，历任雅化有限总工程师兼技术中心主任。2009 年 6 月至 2013 年 3 月，任本公司副总经理兼总工程师。2013 年 3 月至 2015 年 6 月，任本公司总经理兼总工程师。2015 年 6 月至今，任本公司董事、总裁。

### （四）梁元强先生简历

梁元强，男，中国国籍，无境外居留权，1974 年 9 月出生，汉族，本科学历，高级工程师，高级爆破作业技术人员。1996 年 7 月至 1998 年 12 月，历任雅安化工厂生产操作人员、质检员、工艺员、销售员。1999 年 1 月至 1999 年 12 月，任雅安化工厂爆破公司业务经理、项目经理。2000 年 1 月至 2003 年 8 月，任雅安市雅化爆破技术有限责任公司副经理。2003 年 9 月至 2009 年 10 月，任雅化爆破副总经理。2009 年 11 月至 2012 年 10 月，任雅化爆破总经理。2012 年 11 月至 2015 年

6月，任本公司总经理助理兼雅化爆破总经理。2015年6月至2015年11月，任本公司董事、副总经理、雅化爆破总经理。2015年11月至今，任本公司董事、副总裁。

#### （五）杨庆女士简历

杨庆，女，中国国籍，无境外居留权，1975年10月出生，汉族，大专学历，高级会计师，注册税务师。1997年7月至2005年1月，历任雅安生产厂生产车间工人、供应部保管、精化分厂会计、财务部会计。2005年2月至2006年7月，任雅化三台财务部部长。2006年8月至2009年5月，任雅化有限财务中心副经理。2009年6月至2015年6月，历任本公司财务中心副经理、经理、财务总监助理。2015年6月至2018年6月，任本公司财务总监。2018年6月至今，任本公司董事、财务总监。

#### （六）翟雄鹰先生简历

翟雄鹰，男，中国国籍，无境外居留权，1972年7月出生，汉族，大专学历，高级经济师。1994年7月至2005年1月，历任雅安化工厂劳动人事科管理员、厂长办公室计划管理员、雅化有限综合部主管。2005年1月至2006年10月，任雅化三台综合部副部长、部长。2006年11月至2008年2月，任雅化运输董事、副总经理兼综合部部长。2008年3月至2009年5月，任雅化有限综合部主管。2009年6月至2012年11月，历任本公司证券事务代表、本公司董事会办公室副主任兼证券事务代表。2012年11月至2013年9月，任本公司董事会办公室主任、投资管理部经理、证券事务代表。2013年10月至2015年6月，任本公司总部办公室主任、董事会办公室主任、投资管理部经理、证券事务代表。2015年6月至2018年6月，任本公司副总裁、董事会秘书。2018年6月至2021年6月，任本公司董事、董事会秘书。2021年6月至今，任本公司董事、董事会秘书、投资总监。

#### （七）侯水平先生简历

侯水平，男，中国国籍，无境外居留权，1955年12月出生，1982年成都地质学院探矿工程专业毕业，获工学学士学位；1988年西南政法大学诉讼法专业研究生毕业，获法学硕士学位；2003年四川大学政治经济学专业研究生毕业，获经济学博士学位。现任四川省社会科学院研究员、本公司独立董事。四川省学术和技术带头人，享受国务院特殊津贴专家。2018年6月25日至今，任本公司独立董事。

#### （八）郑家驹先生简历

郑家驹，男，中国国籍，无境外居留权，1963年10月出生，1985年重庆大学采矿工程专业毕业，获工学学士学位；2011年中央党校经济学（经济管理）专业研究生毕业，中国有色金属工业公司教授级高级工程师。获得中国有色金属工业科学技术奖一等奖2次、二等奖4次，国家信息中心一等奖1次、二等奖2次，中国有色金属工业总公司科学技术进步三等奖、国家信息中心奖优秀设计奖等。

1985年7月至2017年11月，历任中国有色金属工业公司工业普查办公室职员、长远规划办职员、技经室职员，北京三友化妆品厂销售科科长，有色技经院行业信息网副秘书长、行业信息室科长，鲁能软件公司北京分公司总经理，北京金之诺信息技术有限公司总经理，北京安泰科信息开发有限公司部门经理、副总经理、常务副总、总经理，有色金属技术经

济研究院院长助理、副院长等职务，云南锡业股份有限公司独立董事。现任北京安泰科信息开发有限公司董事长，溯源安泰科信息科技有限公司董事长及中国稀有稀土股份有限公司独立董事。2021年6月17日至今，任本公司独立董事。

#### （九）罗华伟先生简历

罗华伟，男，中国国籍，无境外居留权，1969年10月出生，会计学教授、博士生导师。1993年7月四川农业大学农业经济管理专业本科毕业，获学士学位；2000年7月四川农业大学农业经济管理专业研究生毕业，获硕士学位；2015年6月四川大学会计学专业博士研究生毕业，获博士学位。获得四川省会计学会社会科学优秀成果奖一等奖、企业宏观财务问题研究一等奖、农林高校财务管理本科人才“三三四”培养体系创新与实践特等奖等。2012年至2019年，曾任雅安市商业银行独立董事。2019年至今，任雅安发展投资有限责任公司外部董事。2012年10月至今，任四川农业大学农业经济管理专业（会计与财务方向）博士研究生导师，长期担任四川农业大学校产业委员会首席财务专家。2021年6月17日至今，任本公司独立董事。

#### （十）胡强先生简历

胡强，男，中国国籍，无境外居留权，1969年9月出生，汉族，本科学历，1990年7月参加工作。1990年至2000年，就职于雅安通工汽车厂，历任车间核算员、劳资科干事、财务处会计主管；2000年至2004年就职雅安市四嘉投资公司任财务负责人；2004年3月至2009年5月，历任雅化有限财务中心主管、副经理、经理；2009年6月至2012年7月，任本公司财务中心经理；2012年任本公司供应部经理；2013年同时兼任本公司海外事业部经理；2015年7月至2018年6月，任本公司审计监察部经理。2018年6月至2021年6月，任本公司监事会主席、审计监察部经理。2021年6月至今，任本公司监事会主席。

#### （十一）胡冰女士简历

胡冰，女，中国国籍，无境外居留权，1973年5月出生，汉族，大学学历。1991年9月至2001年12月历任雅安化工厂工人、技术员。2002年1月至2003年11月任雅化有限技术员。2003年12月至2009年5月任雅化有限主管。2009年6月至2012年5月任总部办公室副主任。2012年6月至2022年3月历任雅化公司总经理助理、副总经理、常务副总经理，兼任雅安锂业副总经理。2022年4月至2023年4月，任公司党委副书记、工会主席。2023年4月至今，任本公司监事、党委副书记、工会主席。

#### （十二）邬明富先生简历

邬明富，男，中国国籍，无境外居留权，1981年12月出生，汉族，本科学历，2004年7月参加工作。2004年7月至2006年2月，历任绵阳公司检化验员、车间副班长、综合计划管理员；2006年3月至2009年5月，任雅化有限综合计划管理员；2009年6月至2012年10月，任本公司总部办公室主管；2012年11月至2013年6月，任本公司总部办公室副主任；2013年7月至2014年7月，任恒泰公司总经理助理；2014年8月至2014年12月，任本公司人力资源部副经理；2015年1月至2015年5月，任本公司矿山事业部总经理助理；2015年6月至2021年6月，任本公司总部办公室主任。2021年6月至2022年3月，任本公司监事、总部办公室主任。2022年3月至今，任本公司监事。

### （十三）张洪文先生简历

张洪文，男，中国国籍，无境外居留权，1973 年 11 月出生，汉族，大专学历，高级工程师。1995 年 7 月至 2001 年，历任雅安化工厂车间工艺员、车间副主任。2001 年至 2008 年 2 月，历任雅化有限车间副主任、安全生产部副部长、部长。2008 年 2 月至 2012 年 8 月，历任雅化三台副总经理、总经理。2012 年 8 月至 2013 年 1 月，任凯达化工董事长。2013 年 2 月至 2015 年 6 月，任本公司总经理助理兼凯达公司董事长。2015 年 6 月至 2017 年 4 月，任本公司副总裁、凯达公司董事长、柯达公司董事长。2017 年 5 月至 2022 年 3 月，任本公司副总裁，凯达公司董事长、柯达公司董事长、金恒公司董事长兼总经理。2022 年 4 月至今，任本公司副总裁。

### （十四）宾晶先生简历

宾晶，男，中国国籍，无境外居留权，1966 年 2 月出生，汉族，本科学历，高级工程师。1988 年至 2003 年 1 月，历任绵阳市化工厂车间技术员、副科长、车间主任、厂长助理兼车间主任、厂长助理兼生产调度科科长、副厂长，副总经理。2003 年 2 月至 2009 年 5 月，历任雅化绵阳副总经理、雅化有限营销总监。2009 年 6 月至 2019 年 12 月，任本公司营销总监、雅化运输董事长。2019 年 12 月至 2020 年 4 月任本公司营销总监、雅化运输董事长、旺苍公司董事长。2020 年 4 月至今，任本公司副总裁。

### （十五）牟科向先生简历

牟科向，男，中国国籍，无境外居留权，1971 年 9 月生，汉族，本科学历，高级工程师。1994 年 7 月至 2004 年 1 月，历任绵阳化工厂车间工人、宣传干事、车间副主任。2004 年 1 月至 2007 年 1 月，历任绵阳久安实业有限公司销售部业务员、主管、片区经理。2007 年 1 月至 2017 年 9 月，历任本公司市场办副主任、市场部总经理助理、总经理、营销总监助理。2017 年 9 月至 2020 年 4 月，任本公司总裁助理、雅化锂业和雅安公司总经理。2020 年 4 月至今，任本公司副总裁。

### （十六）窦天明先生简历

窦天明，男，中国国籍，无境外居留权，1974 年 11 月出生，汉族，专科学历，统计师。1993 年 7 月至 2003 年 1 月，历任绵阳市化工厂生调科计划统计员、劳资科人事管理员。2003 年 2 月至 2009 年 5 月，历任绵阳公司办公室计划统计员、人力资源部主管、副部长、部长。2009 年 6 月至 2014 年 8 月，历任本公司人力资源部经理、总经理助理。2014 年 8 月至 2015 年 6 月，任本公司人力资源总监。2015 年 6 月至今，任本公司行政总监。

### （十七）岳小奇先生简历

岳小奇，男，中国国籍，无境外居留权，1972 年 3 月出生，汉族，大专学历，高级工程师。1995 年 7 月至 2001 年，历任雅安化工厂炸药车间工人、技术员、机动科副科长。2001 年至 2009 年 5 月，历任雅化有限总工办主任、机电部部长、雅化旺苍副总经理。2009 年 6 月至 2015 年 1 月，历任雅化恒泰副总经理、本公司雅安生产点副总经理、常务副总经理。2015 年 2 月至 2015 年 6 月，任本公司总经理助理。2015 年 6 月 2021 年 3 月，任本公司安全技术总监。2021 年 3 月至今，负责雅安锂业项目建设。2021 年 6 月至今，任本公司锂业运营总监。

### （十八）林辉先生简历

林辉先生，男，中国国籍，无境外居留权，1972 年 3 月出生，汉族，本科学历，高级工程师。1992 年至 2003 年，历任绵阳市化工厂工艺技术员、二分厂副厂长、三分厂厂长。2003 年 3 月至 2007 年 11 月，先后任雅化绵阳质量管理部副部长、部长。2007 年 12 月至 2018 年 6 月，先后担任本公司技术中心办公室主任、技术中心副经理、技术中心经理、集团安全技术总监助理兼安全技术部经理。2018 年 6 月至 2021 年 6 月，任集团监事、集团总裁助理兼安全技术部经理、技术中心经理。2021 年 6 月至今，任集团安全技术总监。

在股东单位任职情况

适用 不适用

在其他单位任职情况

适用 不适用

| 任职人员姓名 | 其他单位名称 | 在其他单位担任的职务    | 任期起始日期           | 任期终止日期           | 在其他单位是否领取报酬津贴 |
|--------|--------|---------------|------------------|------------------|---------------|
| 郑戎     | 雅安公司   | 董事            | 2023 年 07 月 24 日 |                  | 否             |
| 高欣     | 工程公司   | 董事            | 2017 年 08 月 21 日 |                  | 否             |
| 高欣     | 香港公司   | 董事            | 2013 年 05 月 06 日 |                  | 否             |
| 高欣     | 红牛公司   | 董事会主席         | 2013 年 12 月 04 日 | 2023 年 09 月 01 日 | 否             |
| 高欣     | 星辰控股   | 董事            | 2014 年 08 月 01 日 | 2023 年 09 月 01 日 | 否             |
| 高欣     | 澳洲公司   | 董事会主席         | 2015 年 12 月 14 日 | 2023 年 09 月 01 日 | 否             |
| 高欣     | 北方星辰   | 董事            | 2016 年 05 月 27 日 | 2023 年 09 月 01 日 | 否             |
| 高欣     | 西科公司   | 董事            | 2017 年 06 月 30 日 | 2023 年 09 月 01 日 | 否             |
| 高欣     | 维多利亚公司 | 董事            | 2017 年 06 月 30 日 | 2023 年 09 月 01 日 | 否             |
| 高欣     | 卡鲁阿那   | 董事            | 2016 年 09 月 29 日 | 2023 年 09 月 01 日 | 否             |
| 高欣     | 普得科技   | 董事长、法定代表人、总经理 | 2022 年 07 月 28 日 | 2023 年 10 月 20 日 | 否             |
| 高欣     | 卡玛蒂维   | 董事长           | 2022 年 12 月 19 日 |                  | 否             |
| 高欣     | JTD 公司 | 董事            | 2022 年 11 月 23 日 |                  | 否             |
| 高欣     | BIB 公司 | 董事            | 2022 年 11 月 21 日 |                  | 否             |
| 高欣     | 欣远公司   | 董事            | 2022 年 12 月 13 日 | 2023 年 11 月 30 日 | 否             |
| 高欣     | 金奥博    | 董事            | 2018 年 04 月 23 日 |                  | 否             |
| 孟岩     | 雅安公司   | 董事            | 2022 年 11 月 21 日 |                  | 否             |
| 孟岩     | 锂业科技   | 执行董事、法定代表人    | 2016 年 04 月 25 日 |                  | 否             |
| 孟岩     | 上海澍澎   | 董事            | 2016 年 03 月 21 日 |                  | 否             |
| 孟岩     | 国理公司   | 董事            | 2017 年 09 月 08 日 |                  | 否             |

|     |        |               |             |             |   |
|-----|--------|---------------|-------------|-------------|---|
|     |        |               | 日           |             |   |
| 孟岩  | 香港公司   | 董事            | 2016年04月14日 |             | 否 |
| 孟岩  | 红牛公司   | 董事            | 2016年02月03日 | 2023年09月01日 | 否 |
| 孟岩  | 星辰控股   | 董事            | 2016年02月03日 | 2023年09月01日 | 否 |
| 孟岩  | 澳洲公司   | 董事            | 2015年12月14日 | 2023年09月01日 | 否 |
| 孟岩  | 北方星辰   | 董事            | 2016年05月27日 | 2023年09月01日 | 否 |
| 孟岩  | 卡鲁阿那   | 董事            | 2016年09月29日 | 2023年09月01日 | 否 |
| 孟岩  | 西科公司   | 董事            | 2017年06月30日 | 2023年09月01日 | 否 |
| 孟岩  | 维多利亚公司 | 董事            | 2017年06月30日 | 2023年09月01日 | 否 |
| 梁元强 | 工程公司   | 董事长           | 2017年08月21日 |             | 否 |
| 梁元强 | 恒泰公司   | 董事长           | 2015年08月03日 |             | 否 |
| 梁元强 | 鑫祥公司   | 董事            | 2016年04月23日 | 2023年07月11日 | 否 |
| 梁元强 | 彝盟爆破   | 董事            | 2015年06月20日 |             | 否 |
| 梁元强 | 龙腾爆破   | 董事            | 2015年05月20日 |             | 否 |
| 梁元强 | 昌平爆破   | 董事            | 2015年05月22日 |             | 否 |
| 梁元强 | 立安科爆   | 董事            | 2017年12月15日 |             | 否 |
| 梁元强 | 瑞翔爆破   | 董事            | 2017年11月28日 | 2023年02月07日 | 否 |
| 梁元强 | 欣远公司   | 董事            | 2023年11月30日 |             | 否 |
| 梁元强 | 普得科技   | 董事长、法定代表人、总经理 | 2023年10月20日 |             | 否 |
| 梁元强 | 红牛公司   | 董事会主席         | 2023年09月01日 |             | 否 |
| 梁元强 | 星辰控股   | 董事            | 2023年09月01日 |             | 否 |
| 梁元强 | 澳洲公司   | 董事会主席         | 2023年09月01日 |             | 否 |
| 梁元强 | 北方星辰   | 董事            | 2023年09月01日 |             | 否 |
| 梁元强 | 西科公司   | 董事            | 2023年09月01日 |             | 否 |
| 梁元强 | 维多利亚公司 | 董事            | 2023年09月01日 |             | 否 |
| 梁元强 | 卡鲁阿那   | 董事            | 2023年09月01日 |             | 否 |
| 梁元强 | 雅安公司   | 董事            | 2023年07月24日 |             | 否 |
| 杨庆  | 雅安公司   | 董事            | 2018年11月27日 |             | 否 |
| 杨庆  | 恒泰公司   | 董事            | 2015年08月03日 |             | 否 |

|     |        |    |             |             |   |
|-----|--------|----|-------------|-------------|---|
| 杨庆  | 绵阳公司   | 董事 | 2016年03月28日 | 2023年07月19日 | 否 |
| 杨庆  | 中鼎公司   | 监事 | 2016年08月07日 | 2023年07月20日 | 否 |
| 杨庆  | 香港公司   | 董事 | 2016年04月14日 |             | 否 |
| 杨庆  | 红牛公司   | 董事 | 2017年05月17日 | 2023年09月01日 | 否 |
| 杨庆  | 星辰控股   | 董事 | 2017年05月17日 | 2023年09月01日 | 否 |
| 杨庆  | 澳洲公司   | 董事 | 2015年12月14日 | 2023年09月01日 | 否 |
| 杨庆  | 北方星辰   | 董事 | 2016年05月27日 | 2023年09月01日 | 否 |
| 杨庆  | 卡鲁阿那   | 董事 | 2016年09月29日 | 2023年09月01日 | 否 |
| 杨庆  | 西科公司   | 董事 | 2017年06月30日 | 2023年09月01日 | 否 |
| 杨庆  | 维多利亚公司 | 董事 | 2017年06月30日 | 2023年09月01日 | 否 |
| 翟雄鹰 | 金恒公司   | 董事 | 2020年05月28日 | 2023年07月28日 | 否 |
| 翟雄鹰 | 凯达公司   | 董事 | 2015年08月21日 | 2023年07月28日 | 否 |
| 翟雄鹰 | 柯达公司   | 董事 | 2016年06月06日 | 2023年08月26日 | 否 |
| 翟雄鹰 | 恒泰公司   | 董事 | 2018年11月14日 |             | 否 |
| 翟雄鹰 | 能投锂业   | 董事 | 2021年11月24日 |             | 否 |
| 翟雄鹰 | 国理公司   | 董事 | 2022年12月25日 |             | 否 |
| 翟雄鹰 | 雅安公司   | 董事 | 2023年07月24日 |             | 否 |
| 翟雄鹰 | 金奥博    | 监事 | 2016年03月28日 |             | 否 |
| 胡强  | 绵阳公司   | 监事 | 2018年04月01日 | 2023年07月19日 | 否 |
| 胡强  | 雅安公司   | 监事 | 2018年11月27日 | 2023年07月24日 | 否 |
| 胡强  | 三台公司   | 监事 | 2019年03月31日 | 2023年07月18日 | 否 |
| 胡强  | 雅化爆破   | 监事 | 2019年08月18日 |             | 否 |
| 胡强  | 旺苍公司   | 监事 | 2019年03月31日 | 2023年07月19日 | 否 |
| 胡强  | 凯达公司   | 监事 | 2018年08月21日 | 2023年07月28日 | 否 |
| 胡强  | 运输公司   | 监事 | 2019年03月31日 |             | 否 |
| 胡强  | 柯达公司   | 监事 | 2019年01月30日 | 2023年08月16日 | 否 |
| 胡强  | 工程公司   | 监事 | 2017年08月21日 |             | 否 |
| 胡强  | 恒泰公司   | 监事 | 2019年03月01日 |             | 否 |
| 胡强  | 国理公司   | 监事 | 2017年09月08日 |             | 否 |



|     |      |                |             |             |   |
|-----|------|----------------|-------------|-------------|---|
|     |      |                | 日           |             |   |
| 胡强  | 能投锂业 | 监事             | 2018年01月09日 |             | 否 |
| 胡强  | 金恒公司 | 监事             | 2017年03月21日 | 2023年07月28日 | 否 |
| 胡强  | 雅安锂业 | 监事             | 2023年10月26日 |             | 否 |
| 邹庆  | 运输公司 | 董事、总经理、法定代表人   | 2016年03月31日 |             | 是 |
| 邹庆  | 绵阳运输 | 执行董事           | 2016年08月25日 | 2023年06月27日 | 否 |
| 邹庆  | 柯达运输 | 执行董事           | 2016年09月22日 | 2023年07月06日 | 否 |
| 邹庆  | 金恒运输 | 执行董事           | 2017年04月26日 | 2023年03月09日 | 否 |
| 邹庆  | 安徽蓉创 | 执行董事           | 2022年03月17日 |             | 否 |
| 邬明富 | 雅化运输 | 副总经理           | 2022年03月04日 |             | 是 |
| 邬明富 | 蓉泸通  | 监事             | 2022年04月19日 |             | 否 |
| 邬明富 | 蓉广通  | 监事             | 2022年04月21日 |             | 否 |
| 邬明富 | 安徽蓉创 | 监事             | 2022年03月17日 |             | 否 |
| 张洪文 | 绵阳公司 | 董事             | 2022年04月29日 |             | 否 |
| 张洪文 | 旺苍公司 | 董事长            | 2022年04月12日 |             | 否 |
| 张洪文 | 凯达公司 | 董事长            | 2015年08月21日 |             | 否 |
| 张洪文 | 柯达公司 | 董事长            | 2016年06月06日 |             | 否 |
| 张洪文 | 金恒公司 | 董事长            | 2017年03月21日 |             | 否 |
| 张洪文 | 金恒爆破 | 董事长            | 2017年04月12日 |             | 否 |
| 张洪文 | 安翔民爆 | 董事             | 2016年03月12日 |             | 否 |
| 张洪文 | 贝肯双龙 | 监事             | 2018年05月14日 |             | 否 |
| 张洪文 | 雅安公司 | 董事长、总经理、法定代表人  | 2023年07月24日 |             | 否 |
| 张洪文 | 通达公司 | 董事             | 2023年07月07日 |             | 否 |
| 宾晶  | 运输公司 | 董事长            | 2016年03月31日 |             | 否 |
| 牟科向 | 雅安公司 | 董事长、法定代表人、总经理  | 2022年11月25日 | 2023年07月24日 | 否 |
| 牟科向 | 雅安锂业 | 执行董事、法定代表人、总经理 | 2022年05月21日 |             | 是 |
| 牟科向 | 厦钨新能 | 董事             | 2021年12月29日 |             | 否 |
| 窦天明 | 运输公司 | 董事             | 2016年03月31日 |             | 否 |
| 窦天明 | 恒泰公司 | 董事             | 2015年08月03日 |             | 否 |

|     |                   |             |             |             |   |
|-----|-------------------|-------------|-------------|-------------|---|
| 窦天明 | 旺苍公司              | 董事          | 2016年08月05日 |             | 否 |
| 窦天明 | 绵阳公司              | 董事          | 2023年07月19日 |             | 否 |
| 窦天明 | 雅安公司              | 董事          | 2023年07月24日 |             | 否 |
| 窦天明 | 凯达公司              | 董事          | 2023年07月28日 |             | 否 |
| 胡冰  | 绵阳公司              | 监事          | 2023年07月19日 |             | 否 |
| 胡冰  | 金恒公司              | 监事          | 2023年07月28日 |             | 否 |
| 胡冰  | 雅安公司              | 监事          | 2023年07月24日 |             | 否 |
| 胡冰  | 旺苍公司              | 监事          | 2023年07月19日 |             | 否 |
| 胡冰  | 凯达公司              | 监事          | 2023年07月28日 |             | 否 |
| 胡冰  | 柯达公司              | 监事          | 2023年08月16日 |             | 否 |
| 胡冰  | 三台公司              | 监事          | 2023年07月18日 |             | 否 |
| 侯水平 | 四川省社会科学院          | 研究员、博士后合作导师 | 1988年08月01日 |             | 是 |
| 侯水平 | 四川蜀道装备科技股份有限公司    | 独立董事        | 2021年12月28日 | 2024年12月27日 | 是 |
| 侯水平 | 宜宾五粮液股份有限公司       | 独立董事        | 2022年05月27日 | 2025年05月26日 | 是 |
| 侯水平 | 成都云智天下科技股份有限公司    | 董事          | 2020年11月01日 |             | 是 |
| 郑家驹 | 中国稀有稀土股份有限公司      | 独立董事        | 2018年05月24日 |             | 否 |
| 郑家驹 | 溯源安泰科(上海)信息科技有限公司 | 董事长         | 2011年08月22日 |             | 否 |
| 郑家驹 | 中国有色金属工业协会金银分会    | 副会长         | 2021年12月1日  |             | 否 |
| 郑家驹 | 中国有色金属工业协会稀土分会    | 副会长         | 2022年10月1月  |             | 否 |
| 罗华伟 | 四川农业大学            | 博士生导师       | 2012年10月1月  |             | 是 |
| 罗华伟 | 宜宾五粮液股份有限公司       | 独立董事        | 2022年05月27日 | 2025年05月26日 | 是 |
| 罗华伟 | 帝欧家居集团股份有限公司      | 独立董事        | 2024年01月30日 | 2025年07月17日 | 是 |
| 罗华伟 | 雅安发展投资有限责任公司      | 外部董事        | 2019年02月01日 |             | 是 |

公司现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员近三年证券监管机构处罚的情况

适用 不适用

### 3、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

经提名与薪酬考核委员会提议，2023年4月27日公司第五届董事会第二十七次会议审议通过了《关于公司董事、高级管理人员2023年薪酬标准的议案》和《关于董事会独立董事2023年津贴标准的议案》：

参考本公司所处区域经济水平，结合行业及本区域公司高级管理人员薪酬水平，经董事会提名与薪酬考核委员会研究，提出公司董事、高级管理人员2023年薪酬标准如下：（1）董事长：180-260万元/年；副董事长、总裁：100-150万元/年；副总裁、总监、董事会秘书：50-100万元/年。具体执行标准按照公司目标任务考核和个人履职考核结果，在上述标准范围内予以确定并兑现。（2）为强化公司董事及高级管理人员薪酬激励作用，提高公司经营业绩，继续执行2021年确定的薪酬激励政策：即从2021年起三年内（2021年~2023年），公司利润总额与前三年（即2018~2020年度）利润总额的平均值相比，增长部分的10%作为董事（不含独立董事）及高级管理人员的薪酬奖励。具体执行由公司提名与薪酬考核委员会根据个人履职情况研究确定。（3）提出独立董事2023年度津贴标准为10万元人民币（含税）。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

| 姓名  | 性别 | 年龄 | 职务         | 任职状态 | 从公司获得的税前报酬总额 | 是否在公司关联方获取报酬 |
|-----|----|----|------------|------|--------------|--------------|
| 郑戎  | 女  | 70 | 董事长        | 现任   | 190.2        | 否            |
| 孟岩  | 男  | 45 | 董事、副董事长    | 现任   | 138.87       | 否            |
| 高欣  | 男  | 60 | 董事、总裁      | 现任   | 136.88       | 否            |
| 梁元强 | 男  | 49 | 董事、副总裁     | 现任   | 80.95        | 否            |
| 杨庆  | 女  | 48 | 董事、财务总监    | 现任   | 71.3         | 否            |
| 翟雄鹰 | 男  | 51 | 董事、董秘、投资总监 | 现任   | 71.4         | 否            |
| 侯水平 | 男  | 68 | 独立董事       | 现任   | 10           | 否            |
| 郑家驹 | 男  | 60 | 独立董事       | 现任   | 0            | 否            |
| 罗华伟 | 男  | 54 | 独立董事       | 现任   | 10           | 否            |
| 胡强  | 男  | 54 | 监事会主席      | 现任   | 49.35        | 否            |
| 邹庆  | 男  | 54 | 职工监事       | 离任   | 11.91        | 否            |
| 胡冰  | 女  | 51 | 职工监事       | 现任   | 21.95        | 否            |
| 邬明富 | 男  | 42 | 监事         | 现任   | 29.99        | 否            |
| 张洪文 | 男  | 50 | 副总裁        | 现任   | 94.26        | 否            |
| 宾晶  | 男  | 58 | 副总裁        | 现任   | 68.69        | 否            |
| 牟科向 | 男  | 53 | 副总裁        | 现任   | 106.99       | 否            |
| 窦天明 | 男  | 49 | 行政总监       | 现任   | 71.15        | 否            |
| 岳小奇 | 男  | 52 | 锂业运营总监     | 现任   | 106.82       | 否            |
| 林辉  | 男  | 52 | 安全技术总监     | 现任   | 63.18        | 否            |
| 合计  | -- | -- | --         | --   | 1,333.9      | --           |

其他情况说明

适用 不适用

## 六、报告期内董事履行职责的情况

### 1、本报告期董事会情况

| 会议届次          | 召开日期             | 披露日期             | 会议决议                       |
|---------------|------------------|------------------|----------------------------|
| 第五届董事会第二十三次会议 | 2023 年 01 月 18 日 | 2023 年 01 月 19 日 | 详见巨潮资讯网《第五届董事会第二十三次会议决议公告》 |
| 第五届董事会第二十四次会议 | 2023 年 02 月 17 日 | 2023 年 02 月 18 日 | 详见巨潮资讯网《第五届董事会第二十四次会议决议公告》 |
| 第五届董事会第二十五次会议 | 2023 年 02 月 28 日 | 2023 年 03 月 02 日 | 详见巨潮资讯网《第五届董事会第二十五次会议决议公告》 |
| 第五届董事会第二十六次会议 | 2023 年 04 月 27 日 | 2023 年 04 月 28 日 | 详见巨潮资讯网《第五届董事会第二十六次会议决议公告》 |
| 第五届董事会第二十七次会议 | 2023 年 05 月 22 日 | 2023 年 05 月 23 日 | 详见巨潮资讯网《第五届董事会第二十七次会议决议公告》 |
| 第五届董事会第二十八次会议 | 2023 年 06 月 30 日 | 2023 年 07 月 01 日 | 详见巨潮资讯网《第五届董事会第二十八次会议决议公告》 |
| 第五届董事会第二十九次会议 | 2023 年 07 月 18 日 |                  | 已向深交所申请豁免披露                |
| 第五届董事会第三十次会议  | 2023 年 08 月 24 日 | 2023 年 08 月 25 日 | 详见巨潮资讯网《第五届董事会第三十次会议决议公告》  |
| 第五届董事会第三十一次会议 | 2023 年 10 月 26 日 | 2023 年 10 月 27 日 | 详见巨潮资讯网《第五届董事会第三十一次会议决议公告》 |
| 第五届董事会第三十二次会议 | 2023 年 11 月 30 日 | 2023 年 12 月 01 日 | 详见巨潮资讯网《第五届董事会第三十二次会议决议公告》 |

### 2、董事出席董事会及股东大会的情况

| 董事出席董事会及股东大会的情况 |              |           |              |           |         |                  |          |
|-----------------|--------------|-----------|--------------|-----------|---------|------------------|----------|
| 董事姓名            | 本报告期应参加董事会次数 | 现场出席董事会次数 | 以通讯方式参加董事会次数 | 委托出席董事会次数 | 缺席董事会次数 | 是否连续两次未亲自参加董事会会议 | 出席股东大会次数 |
| 郑戎              | 10           | 10        | 0            | 0         | 0       | 否                | 3        |
| 孟岩              | 10           | 10        | 0            | 0         | 0       | 否                | 3        |
| 高欣              | 10           | 3         | 7            | 0         | 0       | 否                | 0        |
| 梁元强             | 10           | 8         | 2            | 0         | 0       | 否                | 1        |
| 杨庆              | 10           | 10        | 0            | 0         | 0       | 否                | 3        |
| 翟雄鹰             | 10           | 10        | 0            | 0         | 0       | 否                | 3        |
| 侯水平             | 10           | 0         | 10           | 0         | 0       | 否                | 0        |
| 郑家驹             | 10           | 1         | 9            | 0         | 0       | 否                | 1        |
| 罗华伟             | 10           | 1         | 9            | 0         | 0       | 否                | 1        |

连续两次未亲自出席董事会的说明

无

### 3、董事对公司有关事项提出异议的情况

董事对公司有关事项是否提出异议

是 否

报告期内董事对公司有关事项未提出异议。

### 4、董事履行职责的其他说明

董事对公司有关建议是否被采纳

是 否

董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

报告期内，公司全体董事按照证监会和深交所相关规定以及《公司章程》《董事会议事规则》等相关制度勤勉尽责，参与公司股东大会、董事会和董事会专业委员会会议，对公司重大生产经营决策提出合理化建议，并通过讨论形成一致意见，确保公司决策科学、合理、及时、高效。

## 七、董事会下设专门委员会在报告期内的情况

| 委员会名称    | 成员情况       | 召开会议次数 | 召开日期        | 会议内容   | 提出的重要意见和建议 | 其他履行职责的情况 | 异议事项具体情况（如有） |
|----------|------------|--------|-------------|--|------------|-----------|--------------|
| 董事会审计委员会 | 罗华伟、侯水平、杨庆 | 4      | 2023年04月21日 | 会议对拟聘任审计机构信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）的专业胜任能力、投资者保护能力、独立性和诚信状况等进行了充分了解和审查，认为信永中和具有证券、期货相关业务从业资格和丰富的执业经验，对公司经营发展情况及财务状况较为熟悉，在担任公司审计机构期间，勤勉尽责，严格遵守中国注册会计师独立审计准 | 无          | 无         | 无            |

|          |            |   |                  |  |   |   |   |
|----------|------------|---|------------------|--|---|---|---|
|          |            |   |                  | 则规定，为公司出具的审计报告客观公正。审计委员会同意向董事会提议续聘信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2023 年度的财务及内部控制审计机构。                               |   |   |   |
| 董事会审计委员会 | 罗华伟、侯水平、杨庆 | 4 | 2023 年 08 月 16 日 | 1、会议通报了上半年募集资金的存放和使用情况，并提出工作要求，要保证募集资金的管理符合深交所以及公司的相关规定，指导并监督项目资金的规范管理。2、审监部通报了上半年内控工作情况，并对存在的问题及整改提出相应要求。 | 无 | 无 | 无 |
| 董事会审计委员会 | 罗华伟、侯水平、杨庆 | 4 | 2023 年 10 月 19 日 | 会议审议通过了关于会计政策变更事项。   | 无 | 无 | 无 |
| 董事会审计委员会 | 罗华伟、侯水平、杨庆 | 4 | 2023 年 11 月 23 日 | 会议审议通过关于调整审计委员会委员的事项。根据《上市公司独立董事管理办法》等规定，审计委员会成员应当为不在上市公司担任高级管理人员的董事，经研究讨论，提名董事长郑戎                         | 无 | 无 | 无 |

|               |            |   |                  |   |   |   |   |
|---------------|------------|---|------------------|---|---|---|---|
|               |            |   |                  | 女士担任公司计委员会委员，本次调整后公司第五届董事会审计委员会委员由罗华伟、侯水平、郑戎组成。   |   |   |   |
| 董事会提名与薪酬考核委员会 | 侯水平、罗华伟、高欣 | 2 | 2023 年 01 月 12 日 | 会议对公司高管人员 2022 年度业绩考核和民主测评结果进行了审议，并按原标准兑现高管薪酬。  | 无 | 无 | 无 |
| 董事会提名与薪酬考核委员会 | 侯水平、罗华伟、高欣 | 2 | 2023 年 04 月 20 日 | 1、会议审议通过了公司董事、高级管理人员 2023 年薪酬标准议案以及独立董事 2023 年度津贴标准议案。<br>2、会议对 2021 年限制性股票激励计划中关于解除限售的条件进行核查。经审议，第一个解除限售期解除限售条件已成就，14 名激励对象全部符合解除限售条件，本次可解除限售的股票数量为 6,021,050 股，占当前公司总股本的 0.52%。 | 无 | 无 | 无 |
| 董事会战略发展委员会    | 郑戎、郑家驹、翟雄鹰 | 1 | 2023 年 06 月 19 日 | 关于将集团业务分板块发展的讨论。以雅安民爆为母公司，将集团旗下的所有民爆业务公   | 无 | 无 | 无 |

|  |  |  |  |   |  |  |  |
|--|--|--|--|---|--|--|--|
|  |  |  |  | <p>司股权全部调整至雅安民爆之下，以此组建“雅化民爆集团”，独立运行集团民爆业务。运输公司业务主体仍以雅安运输为母公司，独立运行集团运输业务。集团锂业各公司仍隶属于集团，直接由集团总部运营管理，集团职能部门主要管理对象为锂业各业务公司、民爆集团总部、运输公司总部，民爆各业务公司由民爆总部负责管理，民爆各业务公司由运输总部负责管理。会议还对民爆集团的组织机构设置、人事安排和运行管理等事项进行了研究。</p> |  |  |  |
|--|--|--|--|---|--|--|--|

## 八、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

是 否

监事会对报告期内的监督事项无异议。

## 九、公司员工情况

### 1、员工数量、专业构成及教育程度

|                     |       |
|---------------------|-------|
| 报告期末母公司在职员工的数量（人）   | 141   |
| 报告期末主要子公司在职员工的数量（人） | 3,506 |



|                           |           |
|---------------------------|-----------|
| 报告期末在职员工的数量合计（人）          | 5,058     |
| 当期领取薪酬员工总人数（人）            | 5,058     |
| 母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数（人） | 0         |
| <b>专业构成</b>               |           |
| 专业构成类别                    | 专业构成人数（人） |
| 生产人员                      | 3,147     |
| 销售人员                      | 184       |
| 技术人员                      | 761       |
| 财务人员                      | 180       |
| 行政人员                      | 786       |
| 合计                        | 5,058     |
| <b>教育程度</b>               |           |
| 教育程度类别                    | 数量（人）     |
| 本科及以上                     | 1,058     |
| 专科                        | 916       |
| 专科及以下                     | 3,084     |
| 合计                        | 5,058     |

## 2、薪酬政策

公司依照按劳分配、绩效挂钩、市场可比的原则，建立有完整的薪酬分配及考核体系。公司持续优化工效挂钩机制，按照各公司创造的经营业绩核定工资总额。公司通过业绩导向、创新导向、业务导向、务实导向，不断优化薪酬分配机制，根据业务模式和岗位性质确定工资模式，尊重各项业务的盈利模式、尊重岗位的业绩模式、尊重人力资源市场规律等，实行不同的工资分配模式，使员工的薪酬水平与公司的经营效益挂钩，也与员工的技能、履职能力、工作业绩等相对应。通过薪酬分配机制的优化，使员工能合理分享公司经营成果，充分发挥薪酬的激励作用，加强和提升员工的工作绩效和公司的经营业绩，以实现公司发展战略目标。

## 3、培训计划

公司注重对人才队伍的建设和培养，以全面提高员工综合素质、实现企业持续发展为目标，以“学文化、学技术、学业务、学管理、学法律”为主题，构筑公司员工学习培训教育体系。一是构筑公司全员化、全方位学习培训体系，并建立培训绩效考核机制，通过建立信息化平台开展员工培训和考核；二是构筑新员工培训体系，动态编制新员工入职期、试用期、成长期培养计划，一一落实指导老师；三是构筑专业培训体系，建立员工执业标准，持续推行内部认证制度；四是构筑员工晋升体系，完善干部任免、技术职务评聘制度，对有能力和贡献突出的人才及时晋升，让骨干员工及时感受到对其工作的肯定和成就感。

## 4、劳务外包情况

适用 不适用

## 十、公司利润分配及资本公积金转增股本情况

报告期内利润分配政策，特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用 不适用

为健全和完善公司科学、持续、稳定的分红决策和监督机制，积极回报投资者，引导投资者树立理性投资理念，并形成稳定的回报周期，根据中国证券监督管理委员会《关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》及《上市公司监管指引第3号——上市公司现金分红》等相关法律、法规和规范性文件及《公司章程》的规定，在综合考虑公司发展战略规划、行业发展趋势、企业盈利能力、外部融资环境及持续发展基础上，公司董事会制定利润分配政策。

| 现金分红政策的专项说明                                |                    |
|--|--------------------|
| 是否符合公司章程的规定或股东大会决议的要求：                     | 是                  |
| 分红标准和比例是否明确和清晰：                            | 是                  |
| 相关的决策程序和机制是否完备：                            | 是                  |
| 独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用：                       | 是                  |
| 公司未进行现金分红的，应当披露具体原因，以及下一步为增强投资者回报水平拟采取的举措： | 不适用，报告期内公司进行了现金分红。 |
| 中小股东是否有充分表达意见和诉求的机会，其合法权益是否得到了充分保护：        | 是                  |
| 现金分红政策进行调整或变更的，条件及程序是否合规、透明：               | 是                  |

公司报告期内盈利且母公司可供股东分配利润为正但未提出现金红利分配预案

适用 不适用

本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

适用 不适用

| 每 10 股送红股数（股）   | 0                     |
|---|-----------------------|
| 每 10 股派息数（元）（含税）  | 0.35                  |
| 分配预案的股本基数（股）  | 以实施年度利润分配时股权登记日当天的总股本 |
| 现金分红金额（元）（含税）   | 39,989,686.31         |
| 以其他方式（如回购股份）现金分红金额（元）   | 0.00                  |
| 现金分红总额（含其他方式）（元）  | 39,989,686.31         |
| 可分配利润（元）  | 708,717,152.58        |
| 现金分红总额（含其他方式）占利润分配总额的比例   | 100%                  |
| 本次现金分红情况  |                       |
| 公司发展阶段属成长期且有重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 20%   |                       |
| 利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明   |                       |
| 按照截至 2024 年 3 月 31 日的总股本（1,152,562,520 股），扣除已回购未授予的股份数（10,000,054 股）的总股本（1,142,562,466 股）为基数进行测算，预计 2023 年度派发现金红利的总额为 39,989,686.31 元（含税），实际分红金额以股权登记日总股本计算的为准。 |                       |

## 十一、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用 不适用

### 1、股权激励

(1) 2021 年 12 月 28 日，公司召开了第五届董事会第七次会议和第五届监事会第七次会议，审议并通过了《关于公司〈2021 年限制性股票激励计划（草案）〉及其摘要的议案》等议案，公司独立董事对本次激励计划及其他相关议案发表了独立意见。具体披露情况详见巨潮资讯网（[www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn)）。

(2) 2021 年 12 月 31 日至 2022 年 1 月 10 日，公司对授予的激励对象的姓名、任职公司和职务在公司内部进行了公示，在公示期内，公司未接到任何针对本次激励对象提出的异议。2022 年 3 月 4 日，公司监事会发表了《监事会关于 2021 年限制性股票激励计划激励对象名单的审核意见及公示情况说明》，并披露了《关于 2021 年限制性股票激励计划内幕信息知情人买卖公司股票情况的自查报告》。具体披露情况详见巨潮资讯网（[www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn)）。

(3) 2022 年 3 月 10 日，公司召开 2022 年第一次临时股东大会审议通过了《关于公司〈2021 年限制性股票激励计划（草案）〉及其摘要的议案》《关于公司〈2021 年限制性股票激励计划实施考核管理办法〉的议案》和《关于提请股东大会授权董事会办理 2021 年限制性股票激励计划相关事宜的议案》。具体披露情况详见巨潮资讯网（[www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn)）。

(4) 2022 年 4 月 22 日，公司召开第五届董事会第十三次会议和第五届监事会第十二次会议，审议并通过了《关于向激励对象授予限制性股票的议案》。监事会对激励对象人员名单进行了核实，独立董事关于公司股权激励计划授予相关事项发表了独立意见。具体披露情况详见巨潮资讯网（[www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn)）。

(5) 2022 年 5 月 16 日，公司完成向 14 名激励对象，合计 12,042,100 股的限制性股票激励计划授予登记。具体披露情况详见巨潮资讯网（[www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn)）。

(6) 2023 年 4 月 27 日，公司召开第五届董事会第二十六次会议和第五届监事会第二十五次会议，审议并通过了《关于 2021 年限制性股票激励计划第一个解除限售期解除限售条件成就的议案》。公司独立董事、监事会、律师事务所以及保荐机构对公司限制性股票激励计划第一个解除限售期解除限售条件成就事项发表了意见。具体披露情况详见巨潮资讯网（[www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn)）。

(7) 2024 年 4 月 25 日，公司召开第五届董事会第三十五次会议和第五届监事会第三十二次会议，审议并通过了《关于 2021 年限制性股票激励计划第二个解除限售期解除限售条件成就的议案》。公司监事会、律师事务所对公司限制性股票激励计划第二个解除限售期解除限售条件成就事项发表了意见。具体披露情况详见巨潮资讯网（[www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn)）。

公司董事、高级管理人员获得的股权激励情况

适用 不适用

单位：股

| 姓名 | 职务 | 年初 | 报告 | 报告 | 报告 | 报告 | 期末 | 报告 | 期初 | 本期 | 报告 | 限制 | 期末 |
|----|----|----|----|----|----|----|----|----|----|----|----|----|----|
|----|----|----|----|----|----|----|----|----|----|----|----|----|----|

|        |  | 持有股票期权数量 | 期新授予股票期权数量 | 期内可行权股数 | 期内已行权股数 | 期内已行权股数行权价格(元/股) | 持有股票期权数量 | 期末市价(元/股) | 持有限制性股票数量  | 已解锁股份数量   | 期新授予限制性股票数量 | 性股票的授予价格(元/股) | 持有限制性股票数量  |
|--------|--|----------|------------|---------|---------|------------------|----------|-----------|------------|-----------|-------------|---------------|------------|
| 高欣     | 董事、总裁                                    | 0        | 0          | 0       | 0       | 0                | 0        | 0         | 2,000,000  | 1,000,000 | 0           | 14.39         | 2,000,000  |
| 孟岩     | 副董事长                                     | 0        | 0          | 0       | 0       | 0                | 0        | 0         | 1,652,100  | 826,050   | 0           | 14.39         | 1,652,100  |
| 牟科向    | 副总裁                                      | 0        | 0          | 0       | 0       | 0                | 0        | 0         | 1,200,000  | 600,000   | 0           | 14.39         | 1,200,000  |
| 岳小奇    | 锂业运营总监                                   | 0        | 0          | 0       | 0       | 0                | 0        | 0         | 1,150,000  | 575,000   | 0           | 14.39         | 1,150,000  |
| 翟雄鹰    | 董事、董事会秘书、投资总监                            | 0        | 0          | 0       | 0       | 0                | 0        | 0         | 930,000    | 465,000   | 0           | 14.39         | 930,000    |
| 杨庆     | 董事、财务总监                                  | 0        | 0          | 0       | 0       | 0                | 0        | 0         | 930,000    | 465,000   | 0           | 14.39         | 930,000    |
| 窦天明    | 行政总监                                     | 0        | 0          | 0       | 0       | 0                | 0        | 0         | 900,000    | 450,000   | 0           | 14.39         | 900,000    |
| 林辉     | 安全技术总监                                   | 0        | 0          | 0       | 0       | 0                | 0        | 0         | 510,000    | 255,000   | 0           | 14.39         | 510,000    |
| 梁元强    | 董事、副总裁                                   | 0        | 0          | 0       | 0       | 0                | 0        | 0         | 380,000    | 190,000   | 0           | 14.39         | 380,000    |
| 张洪文    | 副总裁                                      | 0        | 0          | 0       | 0       | 0                | 0        | 0         | 380,000    | 190,000   | 0           | 14.39         | 380,000    |
| 宾晶     | 副总裁                                      | 0        | 0          | 0       | 0       | 0                | 0        | 0         | 380,000    | 190,000   | 0           | 14.39         | 380,000    |
| 合计     | --                                       | 0        | 0          | 0       | 0       | --               | 0        | --        | 10,412,100 | 5,206,050 | 0           | --            | 10,412,100 |
| 备注(如有) | 报告期内, 2021 年限制性股票激励计划中尚有 5,206,050 股未解禁。 |          |            |         |         |                  |          |           |            |           |             |               |            |

#### 高级管理人员的考评机制及激励情况

公司建立了公正、合理、有效的高级管理人员绩效考核评价体系, 以公司规范化管理以及经营效益稳步提升为基础, 明确考评机制和激励原则。董事会提名与薪酬考核委员会具体审议高级管理人员的薪酬奖励方案, 并根据公司实际经营完成情况及高级管理人员的工作绩效, 对高级管理人员进行年度绩效考核, 并监督薪酬制度执行情况。

## 2、员工持股计划的实施情况

适用 不适用

### 3、其他员工激励措施

适用 不适用

## 十二、报告期内的内部控制制度建设及实施情况

### 1、内部控制建设及实施情况

2023 年度，公司根据发展战略和业务发展变化，不断完善内部控制体系建设，及时新建或修订内部控制制度，优化流程体系，认真落实和执行各项内控管理制度，并强化对内部控制执行情况的监督检查，保障各项内控制度得到一直有效执行。

### 2、报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

是 否

## 十三、公司报告期内对子公司的管理控制情况

| 公司名称 | 整合计划   | 整合进展  | 整合中遇到的问题 | 已采取的解决措施 | 解决进展 | 后续解决计划 |
|------|--|---|----------|----------|------|--------|
| 通达公司 | 按照上市公司的规范要求对标的公司的治理结构、组织机构设置、内控体系建设、财务核算等进行整合。 | 重新调整了公司董事，将公司纳入集团统一管控；重新设置了组织机构、人员配置，明确管理关系及岗位职责；开展了财务工作对接，执行统一的财务管控制度。 | 无        | 无        | 无    | 无      |

## 十四、内部控制评价报告或内部控制审计报告

### 1、内控评价报告

|                              |   |   |
|------------------------------|---|---|
| 内部控制评价报告全文披露日期               | 2024 年 04 月 26 日  |   |
| 内部控制评价报告全文披露索引               | 详见公司在巨潮资讯网上发布的《2023 年度内部控制自我评价报告》   |   |
| 纳入评价范围单位资产总额占公司合并财务报表资产总额的比例 | 100.00%   |   |
| 纳入评价范围单位营业收入占公司合并财务报表营业收入的比例 | 100.00%   |   |
| 缺陷认定标准                       |   |   |
| 类别                           | 财务报告  | 非财务报告   |
| 定性标准                         | A、重大缺陷：一项内部控制缺陷单独或连同其他缺陷具备合理可能性导致不能及时防止或发现并纠正财务报告中的重大错报。如：公司董事、监事和高级管理人员的舞弊行为；注册会 | A、重大缺陷：如果缺陷发生的可能性高，会严重降低工作效率或效果、或严重加大效果的不确定性、或使之严重偏离预期目标。如：缺乏民主决策程序；决策程序导致重大失误；严重 |

|                |   |  |
|----------------|---|--|
|                | <p>计师发现的却未被公司内部控制识别的当期财务报告中的重大错报；审计委员会和审计监察部对公司的对外财务报告和财务报告内部控制监督无效。</p> <p>B、重要缺陷：一项内部控制缺陷单独或连同其他缺陷具备合理可能性导致不能及时防止或发现并纠正财务报告中虽然未达到和超过重要性水平、但仍应引起董事会和管理层重视的错报。如：未依照公认会计准则选择和应用会计政策；未建立反舞弊程序和控制措施；公司更正已公布的财务报告；对于期末财务报告过程的控制存在多项缺陷且不能合理保证编制的财务报表达到真实、准确的目标。</p> <p>C、除以上重大和重要缺陷以外的其他控制缺陷认定为一般缺陷。</p>   | <p>违反国家法律法规并受到处罚；中高级管理人员和高级技术人员流失严重；重要业务缺乏制度控制或制度体系失效；内部控制重大或重要缺陷未得到整改。</p> <p>B、重要缺陷：如果缺陷发生的可能性较高，会显著降低工作效率或效果、或显著加大效果的不确定性、或使之显著偏离预期目标。如：民主决策程序不够完善；决策程序导致出现较大失误；关键岗位业务人员流失严重；媒体频繁出现负面新闻，涉及面广；重要业务制度或系统存在缺陷；内部控制重要或一般缺陷未得到整改。</p> <p>C、一般缺陷：重大和重要缺陷以外的其他控制缺陷认定为一般缺陷。</p> |
| 定量标准           | <p>(1) 重大缺陷认定标准：</p> <p>1) 错报（包括漏报）&gt; 营业收入总额的 5%</p> <p>2) 错报（包括漏报）&gt; 净利润的 5%；</p> <p>3) 错报（包括漏报）&gt; 资产总额的 5%；</p> <p>4) 错报（包括漏报）&gt; 净资产的 5%。</p> <p>(2) 重要缺陷认定标准：</p> <p>1) 营业收入总额的 3% &lt; 错报（包括漏报）≤ 营业收入总额的 5%</p> <p>2) 净利润的 3% &lt; 错报（包括漏报）≤ 净利润的 5%；</p> <p>3) 资产总额的 3% &lt; 错报（包括漏报）≤ 资产总额的 5%；</p> <p>4) 净资产的 3% &lt; 错报（包括漏报）≤ 净资产的 5%</p> <p>(3) 一般缺陷认定标准：</p> <p>1) 错报（包括漏报）≤ 营业收入总额的 3%</p> <p>2) 错报（包括漏报）≤ 净利润的 3%；</p> <p>3) 错报（包括漏报）≤ 资产总额的 3%；</p> <p>4) 错报（包括漏报）≤ 净资产的 3%。</p> <p>注：营业收入总额、净利润、资产总额、净资产均为公司上年度经审计合并报表的金额。</p> | <p>(1) 重大缺陷认定标准：内部控制缺陷导致公司财产或经营目标受损，其损失金额&gt; 公司上年度经审计合并报表的净资产 5%。</p> <p>(2) 重要缺陷认定标准：内部控制缺陷导致公司财产或经营目标受损，其损失金额与公司上年度经审计合并报表的净资产相比在如下区间：净资产 3% &lt; 损失金额 ≤ 净资产 5%。</p> <p>(3) 一般缺陷认定标准：内部控制缺陷导致公司财产或经营目标受损，其损失金额与公司上年度经审计合并报表的净资产相比在如下区间：损失金额 ≤ 净资产 3%。</p>               |
| 财务报告重大缺陷数量（个）  |   | 0  |
| 非财务报告重大缺陷数量（个） |   | 0  |
| 财务报告重要缺陷数量（个）  |   | 0  |
| 非财务报告重要缺陷数量（个） |   | 0  |

## 2、内部控制审计报告

适用 不适用

| 内部控制审计报告中的审议意见段  |                                 |
|--|---------------------------------|
| 我们认为，雅化集团于 2023 年 12 月 31 日按照《企业内部控制基本规范》和相关规定在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。 |                                 |
| 内控审计报告披露情况   | 披露                              |
| 内部控制审计报告全文披露日期   | 2024 年 04 月 26 日                |
| 内部控制审计报告全文披露索引   | 详见公司在巨潮资讯网上发布的《2023 年度内部控制审计报告》 |
| 内控审计报告意见类型   | 标准无保留意见                         |
| 非财务报告是否存在重大缺陷  | 否                               |

会计师事务所是否出具非标准意见的内部控制审计报告

是 否

会计师事务所出具的内部控制审计报告与董事会的自我评价报告意见是否一致

是 否

## 十五、上市公司治理专项行动自查问题整改情况

不适用。

## 第五节 环境和社会责任

### 一、重大环保问题

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

是 否

环境保护相关政策和行业标准

(1) 环境保护相关政策：《中华人民共和国环境保护法》（2015.01.01）；《中华人民共和国水污染防治法》（2018.01.01）；《中华人民共和国大气污染防治法》（2016.01.01）；《中华人民共和国环境噪声污染防治法》（1997.03.01）；《中华人民共和国固体废物污染环境防治法（修订版）》（2020.4.29）；《中华人民共和国环境影响评价法》（2016.09.01）；《中华人民共和国清洁生产促进法》（2012.07.01）；《中华人民共和国循环经济促进法》（2009.01.01）；《中华人民共和国节约能源法》（2008.04.01）。

(2) 环境保护相关行业标准：危险废物识别标志设置技术规范（HJ 1276—2022）；固定污染源烟气（二氧化硫、氮氧化物、颗粒物）排放连续监测技术规范（HJ 75-2017）；排污单位自行监测技术指南 无机化学工业（HJ 1138-2020）；排污许可证申请与核发技术规范 总则（HJ 942-2018）；排污许可证申请与核发技术规范 无机化学工业（HJ 1035-2019）；无机化学工业污染物排放标准（GB31573-2015）；《危险废物鉴别标准 通则》（GB5085.7-2007）；《危险废物收集贮存运输技术规范》（HJ 2025-2012）；《一般工业固体废物贮存、处置场污染控制标准》（GB18599-2001），2013 年修订；《国家危险废物名录》（2020 年版）；大气污染物综合排放标准（GB16297-1996）；工业企业厂界环境噪声排放标准（GB12348-2008）；锅炉大气污染物排放标准（GB12371-2014）；排污许可证申请与核发技术规范无机化学工业（HJ1039-2015）。

环境保护行政许可情况

(1) 雅安锂业 2024 年 1 月 16 日申领并取得《排污许可证》，有效期：2024 年 1 月 16 日—2029 年 1 月 15 日。

(2) 国理公司 2021 年 9 月 1 日申领并取得《排污许可证》，有效期：2021 年 9 月 1 日—2026 年 8 月 31 日。

(3) 兴晟锂业 2023 年 1 月 12 日申领并取得《排污许可证》，有效期：2023 年 1 月 12 日—2028 年 1 月 11 日。

(4) 通达公司 2020 年 7 月 2 日申领并取得《固定污染源排污登记回执》，有效期：2020 年 7 月 2 日—2025 年 7 月 1 日。

(5) 旺苍公司 2020 年 4 月 27 日申领并取得《固定污染源排污登记回执》，有效期：2020 年 4 月 27 日—2025 年 4 月 26 日。

行业排放标准及生产经营活动中涉及的污染物排放的具体情况

| 公司或子公司名称 | 主要污染物及特征污染物的 | 主要污染物及特征污染物的 | 排放方式 | 排放口数量 | 排放口分布情况 | 排放浓度/强度 | 执行的污染物排放标准 | 排放总量 | 核定的排放总量 | 超标排放情况 |
|----------|--------------|--------------|------|-------|---------|---------|------------|------|---------|--------|
|          |              |              |      |       |         |         |            |      |         |        |



|      | 种类 | 名称  |                |    |                          |   |                              |  |  |     |
|------|----|---|----------------|----|--------------------------|---|------------------------------|--|--|-----|
| 雅安锂业 | 废水 | ——  | 间接排放           | 1  | 污水处理站                    | 全部循环使用未外排   | GB31573-2015                 | 未外排  | 一般排放口未核定总量   | 未超标 |
| 雅安锂业 | 废气 | 颗粒物、SO <sub>2</sub> 、NO <sub>x</sub> 、硫酸雾、氨   | 有组织排放          | 18 | 转化窑、酸化窑、锅炉房、硫酸钠烘干、氢氧化锂包装 | 颗粒物<10mg/m <sup>3</sup><br>SO <sub>2</sub> 小于100mg/m <sup>3</sup><br>NO <sub>x</sub> <100mg/m <sup>3</sup><br>烟气黑度<1级<br>硫酸雾<10mg/m <sup>3</sup><br>氨<10mg/m <sup>3</sup> | GB31573-2015                 | NO <sub>x</sub> : 19.602t<br>SO <sub>2</sub> : 9.079 t<br>颗粒物: 3.228 t | 颗粒物: 10.559t<br>SO <sub>2</sub> : 14.857t<br>NO <sub>x</sub> : 112.03t | 未超标 |
| 国理公司 | 废气 | 颗粒物、SO <sub>2</sub> 、硫酸雾                      | 有组织排放          | 10 | 转化窑、酸化窑、球磨、包装工房、烘打煤      | 颗粒物: 30mg/m <sup>3</sup><br>SO <sub>2</sub> : 100mg/m <sup>3</sup><br>硫酸雾: 20mg/m <sup>3</sup>  | GB31573-2015                 | 颗粒物: 0.733t<br>SO <sub>2</sub> : 0.723t<br>硫酸雾: 0.272t                 | 颗粒物: 9.489t/a<br>SO <sub>2</sub> : 11.404t/a<br>硫酸雾: 2.692t/a          | 未超标 |
| 国理公司 | 废水 | COD、SS、BOD <sub>5</sub> 、NH <sub>3</sub> -N、P | 间接排放           | 1  | 食堂                       | COD: 200mg/L、SS 100mg/L、NH <sub>3</sub> -N 40mg/L、P 0.5mg/L   | GB31573-2015                 | COD: 0.2766t、SS 0.11t、NH <sub>3</sub> -N 0.02t                         | ——   | 未超标 |
| 兴晟锂业 | 废气 | 氮氧化物、二氧化硫、颗粒物                                 | 经锅炉低氮燃烧装置处理后排放 | 3  | 三台锅炉排口, 锅炉房              | 3#: 氮氧化物: 92mg; 二氧化硫: 0mg; 颗粒物: 2.5mg;<br>2#: 氮氧化物: 80mg; 二氧化硫: 0mg; 颗粒物: 3.1mg;<br>1#: 氮氧化物: 80mg;   | 《锅炉大气污染物排放标准》(GB-13271-2014) | 氮氧化物: 1.571吨; 二氧化硫: 0吨; 颗粒物: 0.0569吨                                   | ——   | 无   |

|          |    |                                      |           |   |     |  |  |  |  |     |
|----------|----|--------------------------------------|-----------|---|-----|--|--|--|--|-----|
|          |    |                                      |           |   |     | 二氧化<br>硫：<br>0mg；颗<br>粒物：<br>3.4mg；  |  |  |  |     |
| 通达公<br>司 | 废气 | 颗粒<br>物、<br>SO <sub>2</sub> 、<br>Nox | 有组织<br>排放 | 1 | 锅炉房 | 颗粒<br>物：<br>5.1mg/m<br>3<br>SO <sub>2</sub> :3mg<br>/m <sup>3</sup><br>Nox:98m<br>g/m <sup>3</sup> | 《锅炉<br>大气污<br>染物排<br>放标<br>准》<br>(GB-<br>13271-<br>2014) | 颗粒<br>物：<br>0.027t<br>SO <sub>2</sub> :0.0<br>15t<br>Nox:0.4<br>5t | 颗粒<br>物：<br>0.1t<br>SO <sub>2</sub> :0.2<br>5t<br>Nox:0.7<br>t   | 未超标 |
| 旺苍公<br>司 | 废气 | 颗粒<br>物、<br>SO <sub>2</sub> 、<br>Nox | 有组织<br>排放 | 1 | 锅炉房 | 颗粒<br>物：<br>3.5mg/m<br>3<br>SO <sub>2</sub> :3mg<br>/m <sup>3</sup><br>Nox:44m<br>g/m <sup>3</sup> | 《锅炉<br>大气污<br>染物排<br>放标<br>准》<br>(GB-<br>13271-<br>2014) | 颗粒<br>物：<br>0.019t<br>SO <sub>2</sub> :0.0<br>1t<br>Nox:0.1<br>5t  | 颗粒<br>物：<br>0.07t<br>SO <sub>2</sub> :0.1<br>8t<br>Nox:0.6<br>9t | 未超标 |

#### 对污染物的处理

(1) 雅安锂业：废气：冶金工段转化窑尾气采用布袋除尘+SCR脱硝+脱硫工艺流程进行尾气处理，酸化窑采用文丘里+填料洗涤塔+碱吸收塔+静电除尘工艺流程进行尾气处理。化工段各产尘点设置单独的收尘器，经收尘器处理后进行排放。废水：生产废水回用于调浆工序，焙烧段初期雨水经污水处理站处理后排放至市政管网。生活污水经一体化处理设施处理后排放至草坝镇污水处理站。

危废：废催化剂、废机油等危险废物全部交有资质的单位进行处理。

(2) 国理公司：转化窑建有两套收尘设备（分箱式脉冲袋式除尘器）和一套脱硫系统，酸化窑建有两套废气处理设施（散点收尘+电除雾器），收集处置生产过程中挥发的酸雾，氢氧化锂包装线建有两套除尘设施（布袋除尘器），在打煤、烘煤工艺各建有一套除尘设施（布袋除尘器），球磨房建有一套除尘设施（布袋除尘器）；碳酸锂包装线建有一套除尘设施（布袋除尘器）。

(3) 兴晟锂业：生产废水不外排，全部回收利用；生活废水经处一体化处理后进入城镇污水处理厂；锅炉废气经低氮燃烧装置处理后排放，锅炉的氮氧化物排放指标在 30mg 以下。2020 年起公司经综合考虑冶金、酸化工序停机，生产废气排口不再排放生产废气。

(4) 通达公司：废水经隔油池处理后经废水处理设备处理，回用于生产；生产供热供汽采用低氮燃烧天然气锅炉，废气污染物排放浓度低。

(5) 旺苍公司：废水经三级沉淀池收集，用污水处理泵打入生化处理池处理达标后回收利用；生产供热供汽采用低氮燃烧天然气锅炉，废气污染物排放浓度低。

#### 突发环境事件应急预案

报告期内，各公司根据公司环境现状，制定了《突发环境事件应急预案》，并报送主管部门备案。各公司每年按要求扎实开展了应急预案的有效演练，对存在的环境安全隐患采取了有效措施予以防范。

#### 环境自行监测方案

报告期内，各公司根据环评报告和行业自行监测指南制定了自行监测方案，并定期更新。按自行监测方案开展并完成环保监测工作，针对重点部位进行每日排查，锅炉氮氧化物每月监测 1 次，其它指标 1 年检测一次。主要排放口每季度监测一次，其它排放口每半年监测一次。

#### 环境治理和保护的投入及缴纳环境保护税的相关情况

2023 年，锂业生产公司环保投入 716.16 万元，环保税缴纳金额共计 12.91 万元；民爆各公司环保投入 198.02 万元，环保税缴纳金额共计 1.54 万元。报告期内，集团锂业及民爆公司环保投入共计约 914.18 万元。

#### 在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果

适用 不适用

雅安锂业：建立了能源管理系统，对能源消耗数据实时监控；制定了降本增效措施，有效降低了能源单耗。

国理公司：有效开展节约用电活动，本着公司“7S”管理原则，各部门（车间）无必要时，节约用电，非工作状态下，人走灯灭；持续开展节能减排工作，淘汰高耗能设备，降低能耗。

兴晟锂业：2017 年完成锅炉的煤改气改造，2023 年 9 月对公司内三台燃气锅炉（2 台 4 吨，1 台 8 吨）完成低氮燃烧改造；根据生产安排，8 吨的锅炉停机保养，剩下的锅炉一用一备；完成改造之后，锅炉的氮氧化物排放指标在 30mg 以下。2020 年，公司将冶金、酸化工序停机，生产废气排口不再排放生产废气。

民爆各公司：开展节能降耗工作，综合能源消耗共计减少 4,724 吨标煤。

#### 报告期内因环境问题受到行政处罚的情况

| 公司或子公司名称 | 处罚原因 | 违规情形 | 处罚结果 | 对上市公司生产经营的影响 | 公司的整改措施 |
|----------|------|------|------|--------------|---------|
| 无        | 无    | 无    | 无    | 无            | 无       |

#### 其他应当公开的环境信息

无

#### 其他环保相关信息

无

## 二、社会责任情况

报告期内，公司经济效益、社会效益与环境效益并重，积极承担社会责任，同时公司诚信、公平地对待每位员工、供应商、客户和消费者，注重与各相关方的沟通与协调，共同构筑信任与合作的平台，切实履行了公司对股东、员工、客户的社会责任。具体体现在：

1、在保障公司股东特别是中小股东权益方面，公司根据《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》等法律法规和规范性文件，结合公司发展实际情况和监管部门的要求，持续完善公司治理结构，建立了以《公司章程》为基础、涵盖公司运营全部环节和多层次的全套内控体系，形成了以股东大会、董事会、监事会和公司经营管理层为主体架构的决策与经营管理体系，在严格执行规范治理准则的前提下积极发挥主观能动性，切实保障了公司和全体股东的利益。

2、公司专注于为客户提供满足个性需求、功能齐全、品质过硬、性价比高的产品，并加强与优质供应商的沟通、协调和合作，实现公司与上下游客户的互惠共赢，确保了公司长远、健康发展。

3、公司高度重视生产安全和员工的劳动防护工作，关怀员工，重视员工权益，同时还利用集团爱心基金及时帮助困难员工。公司严格遵守《劳动法》、《劳动合同法》等法律法规，依法与员工签订劳动合同，明确劳动关系；依法为员工参加和缴纳各项社会保险，保障员工依法享受社会保障待遇；公司还制定和推行了特殊员工的内部退养制度，充分照顾到非因工伤病员工的基本生活；在保护员工职业健康方面，公司积极推进清洁生产，按照职业健康体系规定，定期安排员工进行体检，为每位员工建立体检档案，以期达到关心全体员工身心健康的目的。

4、社会公益方面，集团股份公司、雅安公司、绵阳公司、凯达公司为帮助藏区低收入家庭学生求学圆梦，分别向甘孜州雅江县呷啦村捐资助学 2 万元，共计 8 万元。

集团下属公司雅安公司向雅安市关爱下一代工程委员会捐赠 15 万元，用于购买石棉县青少年暖冬行动物资；雅安公司参与重阳敬老活动，为高龄老人及重度残疾老人送去慰问品；安鼎爆破古蔺分公司投入 40 余人次，支援古蔺特大洪水抢险救灾工作；旺苍公司助力广元助残上学、温暖工程公益活动，向四川省残疾人福利基金会捐赠 0.65 万元，用于提升残疾人受教育的水平，推动更多残疾人及残疾人家庭稳定就业；国理公司助力阿坝州马尔康市康山乡乡村振兴工作，公司为他们送去了包括书籍、体育用品等物资。

企业是社会公民的一分子，企业的发展离不开社会的支持，公司将一如既往秉持向上向善之心，用实际行动践行社会责任与担当，积极投身于社会公益事业和活动，竭力为社会发展做出应有贡献。

## 三、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴的情况

报告期内，公司在追求经济效益的同时，始终坚守社会责任，积极响应国家脱贫攻坚与乡村振兴的号召，通过多种途径和方式参与相关工作。2023 年雅化集团各公司通过资金支持、教育捐赠等多种方式，为当地的经济社会发展做出了积极贡献。未来，公司将继续秉承社会责任，加大投入力度，为巩固拓展脱贫攻坚成果、推动乡村振兴贡献更多力量。

具体巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴工作的情况如下：

1、雅安锂业深知教育对于脱贫攻坚与乡村振兴的重要性，因此向雅安市宝峰彝族乡田坝村宝峰小学捐赠了一定数量的文具。这些文具的捐赠有助于改善学校的教学条件，为学生提供更好的学习环境，促进当地教育事业的发展。

2、通达公司为助力发展村集体经济，带动村民增收致富，巩固脱贫攻坚成果，向万源市大竹镇营盘村提供了 2 万元资金支持，用于支持当地集体经济项目的发展；此外通达公司还关注农业生产，向达川区大雁镇提供了春耕支持资金 2 万元，用于支持当地农户的春耕生产，确保农业生产顺利进行，促进农业增产和农民增收。

3、雅安公司作为雅化集团注册所在地公司，积极响应市委、市政府的号召，投身公益事业，通过雅安市关工委爱心基金向石棉县贫困青少年发放 15 万元暖冬爱心物资，这一捐赠不仅为贫困的青少年提供了必要的物资支持，也体现了雅化集团对教育事业的深切关怀和支持。

## 第六节 重要事项

### 一、承诺事项履行情况

#### 1、公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内履行完毕及截至报告期末尚未履行完毕的承诺事项

适用 不适用

| 承诺事由            | 承诺方          | 承诺类型     | 承诺内容   | 承诺时间        | 承诺期限       | 履行情况    |
|-----------------|--------------|----------|--|-------------|------------|---------|
| 首次公开发行或再融资时所作承诺 | 公司董事、监事、高管人员 | 违规减持公司股份 | 在公司任职期间，每年转让的股份不超过所持有公司股份总数的25%，且离职后半年内不转让所持有的公司股份。在申报离任六个月后的十二月内通过证券交易所挂牌交易出售公司股票数量占本承诺人所持有公司股票总数的比例不超过50%。                   | 2010年09月13日 | 长期         | 严格履行了承诺 |
| 首次公开发行或再融资时所作承诺 | 郑戎           | 同业竞争     | 不与本公司发生任何同业竞争，有效维护公司的业务独立。   | 2010年09月13日 | 长期         | 严格履行了承诺 |
| 首次公开发行或再融资时所作承诺 | 公司董事、监事、高管人员 | 其他事项承诺   | 1、本人承诺不越权干预雅化集团的经营管理活动，不侵占雅化集团的利益。2、本人承诺切实履行雅化集团制定的有关填补回报措施以及本人对此作出的任何有关填补回报措施的承诺，若本人违反该等承诺并给雅化集团或者投资者造成损失的，本人愿意依法承担对雅化集团或投资者的 | 2020年04月29日 | 2025年4月30日 | 严格履行了承诺 |

|               |              |                          |   |             |                |         |
|---------------|--------------|--------------------------|---|-------------|----------------|---------|
|               |              |                          | 补偿责任。   |             |                |         |
| 股权激励承诺        | 所有激励对象       | 限制性股票激励计划的承诺             | 承诺如在《激励计划》实施过程中，出现《激励计划》所规定的不能成为激励对象情形的，自不能成为激励对象年度起将放弃参与本激励计划的权利，并不向甲方主张任何补偿，但激励对象可申请解锁的限制性股票继续有效，尚未确认为可申请解锁的限制性股票将由公司回购并注销。   | 2022年04月25日 | 在限制性股票激励计划存续期内 | 严格履行了承诺 |
| 其他对公司中小股东所作承诺 | 公司董事、监事、高管人员 | 关于可转换公司债券摊薄即期回报采取填补措施的承诺 | 承诺不无偿或以不公平条件向其他单位或者个人输送利益，也不采用其他方式损害雅化集团的利益；对个人的职务消费行为进行约束；不动用雅化集团的资产从事与本人履行职责无关的投资、消费活动；由董事会或提名与薪酬考核委员会制定的薪酬制度与雅化集团填补回报措施的执行情况相挂钩；未来雅化集团如实施股权激励，则拟公布的股权激励的行权条件与填补回报措施的执行情况相挂钩；承诺履行法律、法规规定的或雅化集团要求的，为确保雅化集团切实履行填补回报措施的其 | 2018年02月09日 | 2025年4月16日     | 严格履行了承诺 |

|                                       |      |                          |  |             |            |         |
|---------------------------------------|------|--------------------------|--|-------------|------------|---------|
|                                       |      |                          | 他要求。   |             |            |         |
| 其他对公司中小股东所作承诺                         | 控股股东 | 关于可转换公司债券摊薄即期回报采取填补措施的承诺 | 承诺不越权干预雅化集团的经营管理活动，不侵占雅化集团的利益；承诺切实履行雅化集团制定的有关填补回报措施以及本人对此作出的任何有关填补回报措施的承诺，若本人违反该等承诺并给雅化集团或者投资者造成损失的，本人愿意依法承担对雅化集团或雅化集团或投资者的补偿责任。 | 2018年02月09日 | 2025年4月16日 | 严格履行了承诺 |
| 其他对公司中小股东所作承诺                         |      |                          |  |             |            |         |
| 其他对公司中小股东所作承诺                         |      |                          |  |             |            |         |
| 承诺是否按时履行                              | 是    |                          |  |             |            |         |
| 如承诺超期未履行完毕的，应当详细说明未完成履行的具体原因及下一步的工作计划 | 无    |                          |  |             |            |         |

## 2、公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目达到原盈利预测及其原因做出说明

适用 不适用

## 二、控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用 不适用

公司报告期不存在控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金。

## 三、违规对外担保情况

适用 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。



#### 四、董事会对最近一期“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

本集团自 2023 年 1 月 1 日起执行《企业会计准则解释第 16 号》（财会[2022]31 号）中“关于单项交易产生的资产和负债相关的递延所得税不适用初始确认豁免的会计处理”相关规定，对于单项交易而确认的租赁负债和使用权资产，产生可抵扣暂时性差异和应纳税暂时性差异的，按照解释 16 号及《企业会计准则第 18 号——所得税》的规定进行追溯调整。由于本次会计变更对本集团财务报表无重大影响，本集团未对期初数进行追溯调整。

#### 七、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

适用 不适用

与上年相比，本年合并范围增加 13 家，即通过投资设立的广盛矿业、广茂矿业、瑞龙公司、欣益公司、SPARK 公司、城达建设、金恒爆破景泰分公司，持股比例 100%；收购 SSC 公司（持股比例 70%）、非洲工业（持股比例 70%），从而间接持有 JTD 公司和 BIB 公司 70% 股权；同时并购通达公司（持股比例 51%）、恒安运输（持股比例 92%）。

与上年相比，本年合并范围减少 4 家，四川雅化实业集团运输有限公司旺苍分公司（简称：运输旺苍分公司）、四川雅化实业集团运输有限公司泸州分公司（简称：运输泸州分公司）、四川中鼎爆破工程有限公司安州区分公司（简称：中鼎安州分公司）、四川中鼎爆破工程有限公司大竹分公司（简称：中鼎大竹分公司）因注销而减少。

#### 八、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计师事务所

|                        |                    |
|------------------------|--------------------|
| 境内会计师事务所名称             | 信永中和会计师事务所（特殊普通合伙） |
| 境内会计师事务所报酬（万元）         | 258                |
| 境内会计师事务所审计服务的连续年限      | 17                 |
| 境内会计师事务所注册会计师姓名        | 张雯燕 王宇飞            |
| 境内会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限 | 张雯燕 2 年、王宇飞 1 年    |
| 境外会计师事务所名称（如有）         | 无                  |
| 境外会计师事务所报酬（万元）（如有）     | 0                  |
| 境外会计师事务所审计服务的连续年限（如有）  | 无                  |
| 境外会计师事务所注册会计师姓名（如有）    | 无                  |

|                            |   |
|----------------------------|---|
| 境外会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限（如有） | 无 |
|----------------------------|---|

当期是否改聘会计师事务所

是 否

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

适用 不适用

## 九、年度报告披露后面临退市情况

适用 不适用

## 十、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

## 十一、重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

## 十二、处罚及整改情况

适用 不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

## 十三、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

公司自 1998 年起连续荣获“省级守合同重信用企业”荣誉称号。公司将一如既往地加强企业诚信经营管理，树立诚信经营的典范。

## 十四、重大关联交易

### 1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生与日常经营相关的关联交易。

### 2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

### 3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

### 4、关联债权债务往来

适用 不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

### 5、与存在关联关系的财务公司的往来情况

适用 不适用

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

### 6、公司控股的财务公司与关联方的往来情况

适用 不适用

公司控股的财务公司与关联方之间不存在存款、贷款、授信或其他金融业务。

### 7、其他重大关联交易

适用 不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

## 十五、重大合同及其履行情况

### 1、托管、承包、租赁事项情况

#### (1) 托管情况

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

#### (2) 承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

#### (3) 租赁情况

适用 不适用

公司报告期不存在租赁情况。

### 2、重大担保

适用 不适用

单位：万元

| 公司及其子公司对外担保情况（不包括对子公司的担保） |              |        |             |                       |        |         |                                  |     |        |          |
|---------------------------|--------------|--------|-------------|-----------------------|--------|---------|----------------------------------|-----|--------|----------|
| 担保对象名称                    | 担保额度相关公告披露日期 | 担保额度   | 实际发生日期      | 实际担保金额                | 担保类型   | 担保物（如有） | 反担保情况（如有）                        | 担保期 | 是否履行完毕 | 是否为关联方担保 |
| 报告期内审批的对外担保额度合计（A1）       |              |        | 0           | 报告期内对外担保实际发生额合计（A2）   |        |         |                                  |     |        | 0        |
| 报告期末已审批的对外担保额度合计（A3）      |              |        | 0           | 报告期末实际对外担保余额合计（A4）    |        |         |                                  |     |        | 0        |
| 公司对子公司的担保情况               |              |        |             |                       |        |         |                                  |     |        |          |
| 担保对象名称                    | 担保额度相关公告披露日期 | 担保额度   | 实际发生日期      | 实际担保金额                | 担保类型   | 担保物（如有） | 反担保情况（如有）                        | 担保期 | 是否履行完毕 | 是否为关联方担保 |
| 金恒公司                      | 2023年04月28日  | 30,000 | 2023年03月15日 | 2,000                 | 连带责任保证 |         | 金恒公司及其子公司将出具反担保函，以其全部资产向公司提供反担保。 | 一年  | 否      | 否        |
| 金恒公司                      | 2023年04月28日  | 30,000 | 2023年06月29日 | 1,000                 | 连带责任保证 |         | 金恒公司及其子公司将出具反担保函，以其全部资产向公司提供反担保。 | 一年  | 否      | 否        |
| 金恒爆破                      | 2023年04月28日  | 30,000 | 2023年06月29日 | 1,000                 | 连带责任保证 |         | 金恒公司及其子公司将出具反担保函，以其全部资产向公司提供反担保。 | 一年  | 否      | 否        |
| 报告期内审批对子公司担保额度合计（B1）      |              |        | 30,000      | 报告期内对子公司担保实际发生额合计（B2） |        |         |                                  |     |        | 4,000    |
| 报告期末已审批的                  |              |        | 30,000      | 报告期末对子公司              |        |         |                                  |     |        | 4,000    |

| 对子公司担保额度合计 (B3)                                 |                  |        |                  | 实际担保余额合计 (B4)            |        |          |            |     |        |          |
|---|------------------|--------|------------------|--------------------------|--------|----------|------------|-----|--------|----------|
| 子公司对子公司的担保情况                                    |                  |        |                  |                          |        |          |            |     |        |          |
| 担保对象名称  | 担保额度相关公告披露日期     | 担保额度   | 实际发生日期           | 实际担保金额                   | 担保类型   | 担保物 (如有) | 反担保情况 (如有) | 担保期 | 是否履行完毕 | 是否为关联方担保 |
| 中鼎爆破  | 2022 年 05 月 11 日 | 2,400  | 2022 年 10 月 20 日 | 100                      | 连带责任保证 |          |            | 三年  | 否      | 是        |
| 报告期内审批对子公司担保额度合计 (C1)                           |                  | 0      |                  | 报告期内对子公司担保实际发生额合计 (C2)   |        | 0        |            |     |        |          |
| 报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (C3)                         |                  | 2,400  |                  | 报告期末对子公司实际担保余额合计 (C4)    |        | 100      |            |     |        |          |
| 公司担保总额 (即前三大项的合计)                               |                  |        |                  |                          |        |          |            |     |        |          |
| 报告期内审批担保额度合计 (A1+B1+C1)                         |                  | 30,000 |                  | 报告期内担保实际发生额合计 (A2+B2+C2) |        | 4,000    |            |     |        |          |
| 报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3+C3)                       |                  | 32,400 |                  | 报告期末实际担保余额合计 (A4+B4+C4)  |        | 4,100    |            |     |        |          |
| 实际担保总额 (即 A4+B4+C4) 占公司净资产的比例                   |                  |        |                  | 0.40%                    |        |          |            |     |        |          |
| 其中:   |                  |        |                  |                          |        |          |            |     |        |          |
| 为股东、实际控制人及其关联方提供担保的余额 (D)                       |                  |        |                  | 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余额 (E)           |                  |        |                  | 4,100                    |        |          |            |     |        |          |
| 上述三项担保金额合计 (D+E+F)                              |                  |        |                  | 4,100                    |        |          |            |     |        |          |
| 对未到期担保合同, 报告期内发生担保责任或有证据表明有可能承担连带清偿责任的情况说明 (如有) |                  |        |                  | 无                        |        |          |            |     |        |          |
| 违反规定程序对外提供担保的说明 (如有)                            |                  |        |                  | 无                        |        |          |            |     |        |          |

采用复合方式担保的具体情况说明

无

### 3、委托他人进行现金资产管理情况

#### (1) 委托理财情况

适用 不适用

报告期内委托理财概况

单位：万元

| 具体类型 | 委托理财的资金来源 | 委托理财发生额 | 未到期余额 | 逾期未收回的金额 | 逾期未收回理财已计提减值金额 |
|------|-----------|---------|-------|----------|----------------|
|------|-----------|---------|-------|----------|----------------|

|        |      |         |        |   |   |
|--------|------|---------|--------|---|---|
| 银行理财产品 | 自有资金 | 77,000  | 10,000 | 0 | 0 |
| 银行理财产品 | 募集资金 | 180,300 | 49,100 | 0 | 0 |
| 合计     |      | 257,300 | 59,100 | 0 | 0 |

单项金额重大或安全性较低、流动性较差的高风险委托理财具体情况

适用 不适用

委托理财出现预期无法收回本金或存在其他可能导致减值的情形

适用 不适用

## (2) 委托贷款情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

## 4、其他重大合同

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

## 十六、其他重大事项的说明

适用 不适用

### (一) 与 Arcadium（原澳洲银河锂业）签署锂精矿承购协议事项

2017年12月，全资子公司香港公司与银河锂业澳大利亚有限公司签署了关于采购锂精矿的《承购协议》，合同期限为5年（从2018年1月1日起至2022年12月31日止）。合同约定，香港公司本次向银河锂业采购的产品为锂辉石精矿，在每个合同年度期间采购的最低数量为：2018年和2019年每年的最低采购量为10万吨，2020年至2022年每个年度的最低采购量为12万吨。【详见公司于2017年12月2日在《证券时报》《上海证券报》及巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上披露的相关公告】

2020年7月，公司与银河锂业续签了关于采购锂精矿的《承购协议》，合同期限从五年（2018年1月1日起至2022年12月31日止）延长三年至2025年12月31日。银河锂业向雅化国际供应的产品为锂辉石精矿，2020年度供应量不低于4.5万吨；2021年~2025年每个合同年度供应量不低于12万吨，超出12万吨时，在同等条件下雅化国际有优先购买权。【详见公司于2020年7月11日在《证券时报》《上海证券报》《中国证券报》《证券日报》及巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上披露的相关公告】

### (二) 与澳洲 CORE 公司签署锂精矿承购协议事项

2022年2月16日，全资子公司雅化国际与澳大利亚 Core 公司全资子公司锂业发展签署了《承购协议》的补充协议，补充协议对原协议锂精矿的参考价格、最高价格进行了调整，并对以离岸价交付产品的相关条款进行了重新约定。【详见公司于2022年2月17日在《证券时报》《上海证券报》《中国证券报》《证券日报》及巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上披露的相关公告】

2023年3月22日，公司与 Core 公司达成协议，Core 公司将在原协议四年向公司出售30万吨锂精矿的基础上，额外增加1.85万吨锂精矿供应量。

截至本报告披露日，公司与 Core 公司达成的协议按双方约定正常履行中。

### (三) 非公开发行股票暨启动雅安锂业5万吨电池级氢氧化锂、1.1万吨氯化锂及其制品建设项目

2020年4月29日，公司召开第四届第十五次董事会会议，审议通过了《关于公司符合非公开发行A股股票条件的议案》、《关于公司2020年度非公开发行A股股票方案的议案》、《关于公司2020年度非公开发行A股股票预案的议案》、《关于公司2020年度非公开发行A股股票募集资金运用的可行性分析报告的议案》等议案，同意公司非公开发行不超过15亿元用于雅安锂业二期2万吨电池级氢氧化锂、1.1万吨氯化锂及其制品建设项目及补充流动资金。【详见公司于2020年4月30日在《证券时报》及巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上披露的相关公告】

2020年5月18日，公司召开2020年第一次临时股东大会会议，审议并通过了《关于公司符合非公开发行股票条件的议案》、《关于公司2020年度非公开发行A股股票方案》等议案。【详见公司于2020年5月19日在《证券时报》及巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上披露的相关公告】

2020年8月6日，公司收到中国证监会出具的《中国证监会行政许可项目审查一次反馈意见通知书》（202002号），中国证监会依法对公司提交的《四川雅化实业集团股份有限公司上市公司非公开发行新股核准》行政许可申请材料进行了审查，要求公司就有关问题作出书面说明和解释，并在30日内向中国证监会行政许可受理部门提交书面回复意见。公司收到反馈意见后，积极会同各中介机构对反馈意见提出的问题进行认真研究，并按反馈意见要求对有关问题进行了说明和论证分析，并对反馈意见进行了回复和披露。【详见公司于2020年9月4日在《证券时报》及巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上披露的相关公告】

根据中国证监会的进一步审核意见，公司与相关中介机构对反馈意见回复内容进行了进一步的补充和修订，2020年9月18日，公司对反馈意见进行了回复和披露。【详见公司于2020年9月18日在《证券时报》及巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上披露的相关公告】

2020年10月19日，中国证监会第十八届发行审核委员会2020年第150次工作会议对公司非公开发行A股股票的申请进行了审核。根据会议审核结果，公司本次非公开发行A股股票的申请获得审核通过。【详见公司于2020年10月20日在《证券时报》及巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上披露的相关公告】

2020年11月3日，公司收到中国证监会2020年10月28日出具的证监许可（2020）2777号《关于核准四川雅化实业集团股份有限公司非公开发行股票的批复》，核准公司非公开发行不超过28,700万股新股，批复自核准发行之日起12个月内有效。【详见公司于2020年11月4日在《证券时报》及巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上披露的相关公告】

截至2020年12月30日，本次非公开发行的17名特定对象已将认购资金全额汇入保荐机构（主承销商）指定的银行账户。信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）2020年12月31日出具了“XYZH/2020CDAA80019号”《验资报告》。截至2020年12月30日止，保荐机构（主承销商）收到非公开发行股票获配的投资者缴付的非公开发行股票认购资金人民币1,499,999,997.81元。根据询价结果，公司本次实际发行股份数量为107,066,381股。【详见公司于2021年1月27日在《证券时报》及巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上披露的相关公告】

2021年1月29日，本次发行新增股份上市，性质为有限售条件流通股。本次发行中，发行对象认购的股票限售期为自本次非公开发行股票上市之日起6个月。

2021年4月23日，公司第四届董事会第二十四次会议审议通过了《关于调整非公开发行股票募集资金投资项目的议案》，同意将非公开发行股票募集资金用于年产5万吨电池级氢氧化锂、1.1万吨氯化锂及其制品项目及补充流动资金。【详见公司于2021年4月26日在《证券时报》《中国证券报》《上海证券报》《证券日报》及巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上披露的相关公告】

2023年4月27日，公司第五届董事会第二十六次会议审议通过了《关于变更部分募投项目并将剩余募集资金投入雅安锂业第三期锂盐生产线部分建设项目的议案》，同意公司非公开发行股票募集资金项目“新增年产5万吨电池级氢氧化锂、1.1万吨氯化锂及其制品项目”在完成一条3万吨生产线建设后，将剩余未建部分调整为再新建一条年产3万吨电池级氢氧化锂生产线，并将非公开发行股票募集资金剩余资金用于该条生产线建设，该条生产线建设与雅安锂业三期建设同步规划与实施。【详见公司于2023年4月28日在《证券时报》《中国证券报》《上海证券报》《证券日报》及巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上披露的相关公告】

2024年4月25日，公司第五届董事会第三十五次会议审议通过了《关于年产5万吨电池级氢氧化锂及1.1万吨氯化锂及其制品生产线建设项目结项的议案》，同意将公司年产5万吨电池级氢氧化锂及1.1万吨氯化锂及其制品生产线建设项目结项。【详见公司于2024年4月26日在《证券时报》《中国证券报》《上海证券报》《证券日报》及巨潮资讯网（[www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn)）上披露的相关公告】

截至本公告披露日，非公开发行股票剩余募集资金将继续用于雅安锂业三期高等级锂盐材料项目。

#### （四）2021年限制性股票激励计划

2021年12月28日，公司召开第五届董事会第七次会议和第五届监事会第七次会议审议通过了《关于公司〈2021年限制性股票激励计划（草案）〉及其摘要的议案》及相关事项的议案，公司独立董事对此发表了同意的独立意见。【详见公司于2021年12月29日在《证券时报》《中国证券报》《上海证券报》《证券日报》及巨潮资讯网（[www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn)）上披露的相关公告】

2021年12月31日至2022年1月10日，公司对授予的激励对象的姓名、任职公司和职务在公司内部进行了公示，在公示期内，公司未接到任何针对本次激励对象提出的异议。

2022年3月5日，公司监事会发表了《监事会关于2021年限制性股票激励计划激励对象名单的审核意见及公示情况说明》。【详见公司于2022年3月5日在《证券时报》《中国证券报》《上海证券报》《证券日报》及巨潮资讯网（[www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn)）上披露的相关公告】

公司独立董事侯水平先生于2022年3月8日至2022年3月9日就2022年第一次临时股东大会审议的有关股权激励计划的议案向全体股东征集了委托投票权。

2022年3月10日，公司召开2022年第一次临时股东大会，审议通过了关于公司《2021年限制性股票激励计划（草案）》及其摘要等议案。【详见公司于2022年3月11日在《证券时报》《中国证券报》《上海证券报》《证券日报》及巨潮资讯网（[www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn)）上披露的相关公告】

2022年4月22日，公司召开第五届董事会第十三次会议和第五届监事会第十二次会议，审议并通过了《关于向激励对象授予限制性股票的议案》。监事会对激励对象人员名单进行了核实，独立董事关于公司股权激励计划授予相关事项发表了独立意见。【详见公司于2022年4月23日在《证券时报》《中国证券报》《上海证券报》《证券日报》及巨潮资讯网（[www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn)）上披露的相关公告】

2022年5月16日，公司完成向14名激励对象、合计12,042,100股的限制性股票激励计划授予登记。【详见公司于2022年5月17日在《证券时报》《中国证券报》《上海证券报》《证券日报》及巨潮资讯网（[www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn)）上披露的相关公告】

2023年4月27日，公司召开第五届董事会第二十六次会议和第五届监事会第二十五次会议，审议并通过了《关于2021年限制性股票激励计划第一个解除限售期解除限售条件成就的议案》。公司独立董事发表了明确的独立意见，国浩律师（成都）事务所出具了法律意见书。【详见公司于2023年4月28日在《证券时报》《中国证券报》《上海证券报》《证券日报》及巨潮资讯网（[www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn)）上披露的相关公告】

2023年5月15日，本次激励计划授予的限制性股票第一个限售期届满，本次解除限制性股票的上市流通日为2023年5月16日。

2024年4月25日，公司召开第五届董事会第三十五次会议和第五届监事会第三十二次会议，审议并通过了《关于2021年限制性股票激励计划第二个解除限售期解除限售条件成就的议案》。国浩律师（成都）事务所出具了法律意见书。【详见公司于2024年4月26日在《证券时报》《中国证券报》《上海证券报》《证券日报》及巨潮资讯网（[www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn)）上披露的相关公告】

截止本公告披露日，本次限制性股票激励计划14名激励对象的剩余限制性股票尚未解除限售。

#### （五）认购ABY公司IPO前股权并签署锂精矿承购协议



2022年2月27日，公司第五届董事会第十次会议和第五届监事会第十次会议审议通过了《关于认购澳大利亚 ABY 公司 IPO 前股权的议案》，为前瞻布局公司锂产业产能扩张对锂资源的需求，同意雅化国际自筹资金，以每股 0.75 澳元合计 277.5 万澳元的总对价认购澳大利亚 ABY 公司 370 万股股份，占 ABY 公司 IPO 前总股本的 3.4%。

ABY 公司开发埃塞俄比亚南部奥罗米亚州的肯蒂查项目，向雅化国际销售和交付锂精矿产品。协议有效期从 ABY 公司通知产品准备装运之日起至 2025 年 12 月 31 日。ABY 公司每 12 个月度合同年提供不低于 12 万吨锂精矿。【详见公司于 2022 年 2 月 28 日在《证券时报》《中国证券报》《上海证券报》《证券日报》及巨潮资讯网（[www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn)）上披露的相关公告】

截至本公告披露日，ABY 公司尚未开始供应锂精矿。

#### （六）收购普得科技股权并控股其子公司

2022年7月28日，公司第五届董事会第十五次会议和第五届监事会第十四次会议审议通过了《关于全资子公司收购普得科技 70.59% 股权并涉及津巴布韦锂矿矿权投资的议案》，同意兴晟锂业以自有资金不超过 9,290.47 万美元收购普得科技 70.59% 股权，而间接持有普得科技控股子公司 KMC 公司 60% 的股权，KMC 拥有位于津巴布韦西部北马塔贝莱省境内的 Kamativi 矿区锂锡钽铌铍等伟晶岩多金属矿的 100% 矿权。【详见公司于 2022 年 7 月 29 日在《证券时报》《中国证券报》《上海证券报》《证券日报》及巨潮资讯网（[www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn)）上披露的相关公告】

2022年8月3日，普得科技已完成工商变更，并取得成都高新技术产业开发区市场监督管理局核发的《营业执照》。【详见公司于 2022 年 8 月 10 日在《证券时报》《中国证券报》《上海证券报》《证券日报》及巨潮资讯网（[www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn)）上披露的相关公告】

截止本公告披露日，公司卡马蒂维锂矿项目一期已完成建设并投产，二期将于 2024 年内建成投产。

#### （七）收购中非实业全资子公司 70% 股权

2022年11月24日，公司第五届董事会第二十二次会议和第五届监事会第二十一次会议审议通过了《关于收购中非实业全资子公司 70% 股权并涉及锂矿矿权投资的议案》，同意雅化国际收购中非实业两个全资子公司 70% 的股权，并间接拥有纳米比亚达马拉兰矿区四个锂矿矿权 70% 的控制权。【详见公司于 2022 年 11 月 25 日在《证券时报》《中国证券报》《上海证券报》《证券日报》及巨潮资讯网（[www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn)）上披露的相关公告】

截至本公告披露日，纳米比亚项目仍处于初期勘探阶段。

#### （八）关于对集团民爆及运输业务板块进行重组整合

2023年5月22日，公司召开第五届董事会第二十七次会议和第五届监事会第二十六次会议，审议并通过了《关于对集团民爆及运输业务板块进行重组整合的议案》，同意按照划转基准日的账面净值将民爆业务涉及的九家子公司股权一并无偿划转至公司全资子公司雅安公司名下。在民爆业务股权整合过程中，同步实施运输业务股权整合工作，将集团内其他公司持有的运输业务类公司股权通过股权转让的方式转让至四川雅化实业集团运输有限公司。【详见公司于 2023 年 5 月 23 日在《证券时报》《中国证券报》《上海证券报》《证券日报》及巨潮资讯网（[www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn)）上披露的相关公告】

2023年6月14日，公司完成了上述九家子公司股权变更登记手续，至此，公司持有九家民爆业务公司的股权全部变更至雅安公司名下。

#### （九）收购通达公司 51% 股权

2023年6月30日，公司召开第五届董事会第二十八次会议和第五届监事会第二十七次会议，审议通过了《关于公司全资子公司收购四川通达化工有限责任公司股权的议案》，同意公司全资子公司雅安公司以自有资金 16,320 万元收购通达公司 51% 的股权，公司董事会授权经理班子具体办理实施本次股权收购事项。【详见公司于 2023 年 7 月 1 日在《证券时报》《中国证券报》《上海证券报》《证券日报》及巨潮资讯网（[www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn)）上披露的相关公告】

2023年7月7日，公司完成了通达公司相关的工商变更登记手续，取得了达州市市场监督管理局核发的《营业执照》。

## 十七、公司子公司重大事项

适用 不适用

涉及子公司的重大事项请参见“第六节十六、其他重大事项的说明”。

## 第七节 股份变动及股东情况

### 一、股份变动情况

#### 1、股份变动情况

单位：股

|            | 本次变动前         |        | 本次变动增减（+，-） |    |       |             |             | 本次变动后         |        |
|------------|---------------|--------|-------------|----|-------|-------------|-------------|---------------|--------|
|            | 数量            | 比例     | 发行新股        | 送股 | 公积金转股 | 其他          | 小计          | 数量            | 比例     |
| 一、有限售条件股份  | 118,384,106   | 10.27% |             |    |       | -18,530,525 | -18,530,525 | 99,853,581    | 8.66%  |
| 1、国家持股     |               |        |             |    |       |             |             |               |        |
| 2、国有法人持股   |               |        |             |    |       |             |             |               |        |
| 3、其他内资持股   | 118,384,106   | 10.27% |             |    |       | -18,530,525 | -18,530,525 | 99,853,581    | 8.66%  |
| 其中：境内法人持股  |               |        |             |    |       |             |             |               |        |
| 境内自然人持股    | 118,384,106   | 10.27% |             |    |       | -18,530,525 | -18,530,525 | 99,853,581    | 8.66%  |
| 4、外资持股     |               |        |             |    |       |             |             |               |        |
| 其中：境外法人持股  |               |        |             |    |       |             |             |               |        |
| 境外自然人持股    |               |        |             |    |       |             |             |               |        |
| 二、无限售条件股份  | 1,034,178,414 | 89.73% |             |    |       | 18,530,525  | 18,530,525  | 1,052,708,939 | 91.34% |
| 1、人民币普通股   | 1,034,178,414 | 89.73% |             |    |       | 18,530,525  | 18,530,525  | 1,052,708,939 | 91.34% |
| 2、境内上市的外资股 |               |        |             |    |       |             |             |               |        |
| 3、境外上市的外资股 |               |        |             |    |       |             |             |               |        |
| 4、其        |               |        |             |    |       |             |             |               |        |

|        |               |         |  |  |  |  |  |               |         |
|--------|---------------|---------|--|--|--|--|--|---------------|---------|
| 他      |               |         |  |  |  |  |  |               |         |
| 三、股份总数 | 1,152,562,520 | 100.00% |  |  |  |  |  | 1,152,562,520 | 100.00% |

## 股份变动的的原因

适用 不适用

2023年4月27日，公司召开第五届董事会第二十六次会议和第五届监事会第二十五次会议，审议通过了《关于2021年限制性股票激励计划第一个解除限售期解除限售条件成就的议案》。公司14名激励对象全部符合本次解除限售条件，可解除限售的限制性股票数量为6,021,050股，占公司当前总股本的0.52%。公司独立董事发表了明确的独立意见，国浩律师（成都）事务所出具了法律意见书。本次激励计划授予的限制性股票第一个限售期于2023年5月15日届满，本次解除限售性股票的上市流通日为2023年5月16日。

## 股份变动的批准情况

适用 不适用

1、公司于2021年12月28日召开了第五届董事会第七次会议和第五届监事会第七次会议，审议并通过了《关于公司〈2021年限制性股票激励计划（草案）〉及其摘要的议案》等议案，公司独立董事对本次激励计划及其他相关议案发表了独立意见。

2、2021年12月31日至2022年1月10日，公司对授予的激励对象的姓名、任职公司和职务在公司内部进行了公示，在公示期内，公司未接到任何针对本次激励对象提出的异议。2022年3月4日，公司监事会发表了《监事会关于2021年限制性股票激励计划激励对象名单的审核意见及公示情况说明》，并披露了《关于2021年限制性股票激励计划内幕信息知情人买卖公司股票情况的自查报告》。

3、2022年3月10日，公司召开2022年第一次临时股东大会审议通过了《关于公司〈2021年限制性股票激励计划（草案）〉及其摘要的议案》、《关于公司〈2021年限制性股票激励计划实施考核管理办法〉的议案》和《关于提请股东大会授权董事会办理2021年限制性股票激励计划相关事宜的议案》。

4、2022年4月22日，召开第五届董事会第十三次会议和第五届监事会第十二次会议，审议并通过了《关于向激励对象授予限制性股票的议案》。监事会对激励对象人员名单进行了核实，独立董事关于公司股权激励计划授予相关事项发表了独立意见。

5、2023年4月27日，公司召开第五届董事会第二十六次会议和第五届监事会第二十五次会议，审议通过了《关于2021年限制性股票激励计划第一个解除限售期解除限售条件成就的议案》。公司14名激励对象全部符合本次解除限售条件，可解除限售的限制性股票数量为6,021,050股，占公司当前总股本的0.52%。公司独立董事发表了明确的独立意见，国浩律师（成都）事务所出具了法律意见书。

## 股份变动的过户情况

适用 不适用

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

适用 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

## 2、限售股份变动情况

适用 不适用

单位：股

| 股东名称 | 期初限售股数      | 本期增加限售股数 | 本期解除限售股数   | 期末限售股数     | 限售原因                    | 解除限售日期   |
|------|-------------|----------|------------|------------|-------------------------|--|
| 郑戎   | 103,139,505 |          | 15,000,000 | 88,139,505 | 高管锁定股                   | 高管锁定股任期内每年解锁25%  |
| 高欣   | 3,800,000   |          | 500,000    | 3,300,000  | 1、高管锁定股；2、限制性股票激励计划锁定股。 | 1、高管锁定股任期内每年解锁25%；2、2021年限制性股票激励计划第一个限售期于2023年5月15日届满，解除限售股1,000,000股。 |
| 孟岩   | 1,652,100   |          | 413,025    | 1,239,075  | 1、高管锁定股；2、限制性股票激励计划锁定股。 | 1、高管锁定股任期内每年解锁25%；2、2021年限制性股票激励计划第一个限售期于2023年5月15日届满，解除限售股826,050股。   |
| 牟科向  | 1,205,100   |          | 300,000    | 905,100    | 1、高管锁定股；2、限制性股票激励计划锁定股。 | 1、高管锁定股任期内每年解锁25%；2、2021年限制性股票激励计划第一个限售期于2023年5月15日届满，解除限售股600,000股。   |
| 岳小奇  | 1,150,000   |          | 287,500    | 862,500    | 1、高管锁定股；2、限制性股票激励计划锁定股。 | 1、高管锁定股任期内每年解锁25%；2、2021年限制性股票激励计划第一个限售期于2023年5                        |

|     |         |  |         |         |                         |  |
|-----|---------|--|---------|---------|-------------------------|--|
|     |         |  |         |         |                         | 月 15 日届满，解除限售股 575,000 股。  |
| 翟雄鹰 | 930,000 |  | 232,500 | 697,500 | 1、高管锁定股；2、限制性股票激励计划锁定股。 | 1、高管锁定股任期内每年解锁 25%；2、2021 年限制性股票激励计划第一个限售期于 2023 年 5 月 15 日届满，解除限售股 465,000 股。 |
| 杨庆  | 930,000 |  | 232,500 | 697,500 | 1、高管锁定股；2、限制性股票激励计划锁定股。 | 1、高管锁定股任期内每年解锁 25%；2、2021 年限制性股票激励计划第一个限售期于 2023 年 5 月 15 日届满，解除限售股 465,000 股。 |
| 窦天明 | 900,000 |  | 225,000 | 675,000 | 1、高管锁定股；2、限制性股票激励计划锁定股。 | 1、高管锁定股任期内每年解锁 25%；2、2021 年限制性股票激励计划第一个限售期于 2023 年 5 月 15 日届满，解除限售股 450,000 股。 |
| 林辉  | 510,000 |  | 127,500 | 382,500 | 1、高管锁定股；2、限制性股票激励计划锁定股。 | 1、高管锁定股任期内每年解锁 25%；2、2021 年限制性股票激励计划第一个限售期于 2023 年 5 月 15 日届满，解除限售股 255,000 股。 |
| 梁元强 | 380,000 |  | 95,000  | 285,000 | 1、高管锁定股；2、限制性股票激励计划锁定股。 | 1、高管锁定股任期内每年解锁 25%；2、2021 年限制性股票激励计划第一个限售期于 2023 年 5 月 15 日届满，解除限售股 190,000 股。 |

|     |           |  |         |           |                         |  |
|-----|-----------|--|---------|-----------|-------------------------|--|
|     |           |  |         |           |                         | 股。   |
| 张洪文 | 605,000   |  | 95,000  | 510,000   | 1、高管锁定股；2、限制性股票激励计划锁定股。 | 1、高管锁定股任期内每年解锁 25%；2、2021 年限制性股票激励计划第一个限售期于 2023 年 5 月 15 日届满，解除限售股 190,000 股。 |
| 宾晶  | 380,000   |  | 95,000  | 285,000   | 1、高管锁定股；2、限制性股票激励计划锁定股。 | 1、高管锁定股任期内每年解锁 25%；2、2021 年限制性股票激励计划第一个限售期于 2023 年 5 月 15 日届满，解除限售股 190,000 股。 |
| 周坚琦 | 630,000   |  | 315,000 | 315,000   | 限制性股票激励计划锁定股。           | 2021 年限制性股票激励计划第一个限售期于 2023 年 5 月 15 日届满，解除限售股 315,000 股。                      |
| 董兴旺 | 600,000   |  | 300,000 | 300,000   | 限制性股票激励计划锁定股。           | 2021 年限制性股票激励计划第一个限售期于 2023 年 5 月 15 日届满，解除限售股 300,000 股。                      |
| 胡诗为 | 400,000   |  | 200,000 | 200,000   | 限制性股票激励计划锁定股。           | 2021 年限制性股票激励计划第一个限售期于 2023 年 5 月 15 日届满，解除限售股 200,000 股。                      |
| 邹庆  | 1,172,401 |  | 112,500 | 1,059,901 | 高管离任锁定股。                | 在任期届满前离职的，应当在其就任时确定的任期内和任期届满后六个月内，继续遵守（一）每年转让的股份不得超过其所持有本公司股份总数的百分             |

|    |             |   |            |            |    |                                   |
|----|-------------|---|------------|------------|----|-----------------------------------|
|    |             |   |            |            |    | 之二十五；<br>(二) 离职后半年内，不得转让其所持本公司股份。 |
| 合计 | 118,384,106 | 0 | 18,530,525 | 99,853,581 | -- | --                                |

## 二、证券发行与上市情况

### 1、报告期内证券发行（不含优先股）情况

适用 不适用

### 2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

适用 不适用

### 3、现存的内部职工股情况

适用 不适用

## 三、股东和实际控制人情况

### 1、公司股东数量及持股情况

单位：股

| 报告期末普通股股东总数                          | 160,041 | 年度报告披露日前上一月末普通股股东总数 | 149,138     | 报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注8） | 0            | 年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注8） | 0          |    |
|--------------------------------------|---------|---------------------|-------------|-----------------------------|--------------|-------------------------------------|------------|----|
| 持股 5%以上的股东或前 10 名股东持股情况（不含通过转融通出借股份） |         |                     |             |                             |              |                                     |            |    |
| 股东名称                                 | 股东性质    | 持股比例                | 报告期末持股数量    | 报告期内增减变动情况                  | 持有有限售条件的股份数量 | 持有无限售条件的股份数量                        | 质押、标记或冻结情况 |    |
|                                      |         |                     |             |                             |              |                                     | 股份状态       | 数量 |
| 郑戎                                   | 境内自然人   | 10.20%              | 117,519,340 |                             | 88,139,505   | 29,379,835                          | 不适用        | 0  |
| 张婷                                   | 境内自然人   | 3.64%               | 41,900,000  |                             | 0            | 41,900,000                          | 不适用        | 0  |
| 香港中央结算有限公司                           | 其他      | 1.37%               | 15,738,436  | -5,293,810                  | 0            | 15,738,436                          | 不适用        | 0  |
| 樊建民                                  | 境内自然人   | 0.91%               | 10,543,868  | -4,000,000                  | 0            | 10,543,868                          | 不适用        | 0  |
| 王崇盛                                  | 境内自然人   | 0.71%               | 8,192,145   | 0                           | 0            | 8,192,145                           | 不适用        | 0  |
| 中国工商银行股份有限公司                         | 其他      | 0.66%               | 7,562,300   | 808,300                     | 0            | 7,562,300                           | 不适用        | 0  |



|                                      |  |       |           |            |   |           |     |   |  |
|--------------------------------------|--|-------|-----------|------------|---|-----------|-----|---|--|
| 一汇添富中证新能源汽车产业指数型发起式证券投资基金 (LOF)      |  |       |           |            |   |           |     |   |  |
| 中国银行股份有限公司—华夏中证新能源汽车交易型开放式指数证券投资基金   | 其他   | 0.63% | 7,262,900 | 1,134,900  | 0 | 7,262,900 | 不适用 | 0 |  |
| 中国建设银行股份有限公司—富国中证新能源汽车指数型证券投资基金      | 其他   | 0.57% | 6,620,523 | 1,320,337  | 0 | 6,620,523 | 不适用 | 0 |  |
| 阮彩友                                  | 境外自然人  | 0.56% | 6,496,929 | 1,548,929  | 0 | 6,496,929 | 不适用 | 0 |  |
| 中国农业银行股份有限公司—中证500交易型开放式指数证券投资基金     | 其他   | 0.55% | 6,388,657 | -3,014,100 | 0 | 6,388,657 | 不适用 | 0 |  |
| 战略投资者或一般法人因配售新股成为前10名股东的情况(如有)(参见注3) | 无  |       |           |            |   |           |     |   |  |
| 上述股东关联关系或一致行动的说明                     | 公司控股股东郑戎女士与张婷是直系亲属,存在关联关系。除上述股东外的其他股东之间未知是否存在关联关系,也未知是否属于一致行动人。  |       |           |            |   |           |     |   |  |
| 上述股东涉及委托/受托表决权、放弃表决权情况的说明            | 2023年第一次临时股东大会,张婷女士委托郑戎女士、王崇盛先生委托翟雄鹰先生对相关事项表决投票,委托资料已备案;2022年年度股东大会,王崇盛先生委托翟雄鹰先生对相关事项表决投票,委托资料已备案;2023年第二次临时股东大会,张婷女士委托郑戎女士、王崇盛先生委托翟雄鹰先生对相关事项表决投票,委托资料已备案。 |       |           |            |   |           |     |   |  |
| 前10名股东中存在回购专户的特别说明(如有)(参见注10)        | “四川雅化实业集团股份有限公司回购专用证券账户”持有回购股份10,000,054股。   |       |           |            |   |           |     |   |  |

| 前 10 名无限售条件股东持股情况  |   |        |            |
|--|---|--------|------------|
| 股东名称   | 报告期末持有无限售条件股份数量   | 股份种类   |            |
|  |   | 股份种类   | 数量         |
| 郑戎   | 29,379,835  | 人民币普通股 | 29,379,835 |
| 张婷   | 41,900,000  | 人民币普通股 | 41,900,000 |
| 香港中央结算有限公司   | 15,738,436  | 人民币普通股 | 15,738,436 |
| 樊建民  | 10,543,868  | 人民币普通股 | 10,543,868 |
| 王崇盛  | 8,192,145   | 人民币普通股 | 8,192,145  |
| 中国工商银行股份有限公司—汇添富中证新能源汽车产业指数型发起式证券投资基金 (LOF)              | 7,562,300   | 人民币普通股 | 7,562,300  |
| 中国银行股份有限公司—华夏中证新能源汽车交易型开放式指数证券投资基金                       | 7,262,900   | 人民币普通股 | 7,262,900  |
| 中国建设银行股份有限公司—富国中证新能源汽车指数型证券投资基金                          | 6,620,523   | 人民币普通股 | 6,620,523  |
| 阮彩友  | 6,496,929   | 人民币普通股 | 6,496,929  |
| 中国农业银行股份有限公司—中证 500 交易型开放式指数证券投资基金                       | 6,388,657   | 人民币普通股 | 6,388,657  |
| 前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明 | 公司控股股东郑戎女士与张婷是直系亲属，存在关联关系。除上述股东外的其他股东之间未知是否存在关联关系，也未知是否属于一致行动人。 |        |            |
| 前 10 名普通股股东参与融资融券业务情况说明 (如有) (参见注 4)                     | 公司前 10 名股东中，张婷通过投资者信用证券账户持有 1990 万股。                            |        |            |

前十名股东参与转融通业务出借股份情况

适用 不适用

单位：股

| 前十名股东参与转融通出借股份情况 |            |            |            |            |
|------------------|------------|------------|------------|------------|
| 股东名称             | 期初普通账户、信用账 | 期初转融通出借股份且 | 期末普通账户、信用账 | 期末转融通出借股份且 |
|                  |            |            |            |            |

| (全称)                                       | 户持股       |         | 尚未归还    |         | 户持股       |         | 尚未归还    |         |
|--|-----------|---------|---------|---------|-----------|---------|---------|---------|
|  | 数量合计      | 占总股本的比例 | 数量合计    | 占总股本的比例 | 数量合计      | 占总股本的比例 | 数量合计    | 占总股本的比例 |
| 中国工商银行股份有限公司一汇添富中证新能源汽车产业指数型发起式证券投资基金(LOF) | 6,754,000 | 0.59%   | 275,000 | 0.02%   | 7,562,300 | 0.66%   | 27,500  | 0.00%   |
| 中国银行股份有限公司一华夏中证新能源汽车交易型开放式指数证券投资基金         | 6,128,000 | 0.53%   | 92,300  | 0.01%   | 7,262,900 | 0.63%   | 483,900 | 0.04%   |
| 中国建设银行股份有限公司一富国中证新能源汽车指数型证券投资基金            | 5,300,186 | 0.46%   | 528,000 | 0.05%   | 6,620,523 | 0.57%   | 670,600 | 0.06%   |

前十名股东较上期发生变化

适用 不适用

单位：股

| 前十名股东较上期末发生变化情况                    |           |                  |         |                                   |         |
|------------------------------------|-----------|------------------|---------|-----------------------------------|---------|
| 股东名称(全称)                           | 本报告期新增/退出 | 期末转融通出借股份且尚未归还数量 |         | 期末股东普通账户、信用账户持股及转融通出借股份且尚未归还的股份数量 |         |
|                                    |           | 数量合计             | 占总股本的比例 | 数量合计                              | 占总股本的比例 |
| 中国银行股份有限公司一华夏中证新能源汽车交易型开放式指数证券投资基金 | 新增        | 483,900          | 0.04%   | 7,746,800                         | 0.67%   |
| 中国建设银行股份有限公司                       | 新增        | 670,600          | 0.06%   | 7,291,123                         | 0.63%   |

|                              |    |   |       |           |       |
|------------------------------|----|---|-------|-----------|-------|
| 一富国中证新能源汽车指数型证券投资基金          |    |   |       |           |       |
| 交通银行股份有限公司-汇丰晋信低碳先锋股票型证券投资基金 | 退出 | 0 | 0.00% | 0         | 0.00% |
| 交通银行-汇丰晋信动态策略混合型证券投资基金       | 退出 | 0 | 0.00% | 0         | 0.00% |
| 何伟良                          | 退出 | 0 | 0.00% | 6,154,000 | 0.53% |

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

是 否

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

## 2、公司控股股东情况

控股股东性质：自然人控股

控股股东类型：自然人

| 控股股东姓名                   | 国籍  | 是否取得其他国家或地区居留权 |
|--------------------------|-----|----------------|
| 郑戎                       | 中国  | 否              |
| 主要职业及职务                  | 董事长 |                |
| 报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况 | 无   |                |

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

## 3、公司实际控制人及其一致行动人

实际控制人性质：境内自然人

实际控制人类型：自然人

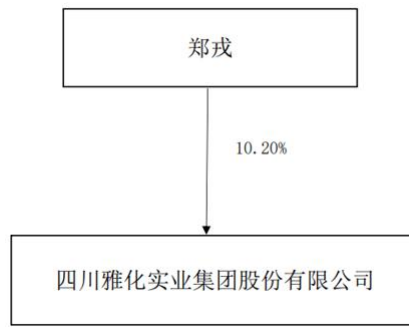
| 实际控制人姓名              | 与实际控制人关系          | 国籍 | 是否取得其他国家或地区居留权 |
|----------------------|-------------------|----|----------------|
| 郑戎                   | 本人                | 中国 | 否              |
| 张婷                   | 一致行动（含协议、亲属、同一控制） | 中国 | 否              |
| 孟岩                   | 一致行动（含协议、亲属、同一控制） | 中国 | 否              |
| 主要职业及职务              | 董事长               |    |                |
| 过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况 | 无                 |    |                |

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

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

适用 不适用

5、其他持股在 10%以上的法人股东

适用 不适用

6、控股股东、实际控制人、重组方及其他承诺主体股份限制减持情况

适用 不适用

#### 四、股份回购在报告期的具体实施情况

股份回购的实施进展情况

适用 不适用

采用集中竞价交易方式减持回购股份的实施进展情况

适用 不适用

## 第八节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

## 第九节 债券相关情况

适用 不适用

## 第十节 财务报告

### 一、审计报告

|          |                     |
|----------|---------------------|
| 审计意见类型   | 标准的无保留意见            |
| 审计报告签署日期 | 2024 年 04 月 25 日    |
| 审计机构名称   | 信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）  |
| 审计报告文号   | XYZH/2024CDAA6B0055 |
| 注册会计师姓名  | 张雯燕 王宇飞             |

审计报告正文

#### 四川雅化实业集团股份有限公司全体股东：

##### • 一、审计意见

我们审计了四川雅化实业集团股份有限公司（以下简称雅化集团）财务报表，包括 2023 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2023 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表，以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了雅化集团 2023 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2023 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

##### • 二、形成审计意见的基础

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

##### • 三、关键审计事项

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

| 1. 收入确认  |  |
|--|--|
| 关键审计事项   | 审计中的应对   |
| 参见财务报表附注三、26. 收入确认原则和计量方法和附注五、47. 营业收入、营业成本。<br>2023 年度雅化集团营业收入为 1,189,525.69 万元，较上年下降 17.72%。 | 1、了解销售与收款循环关键内部控制，评价控制设计的合理性；<br>对销售与收款循环进行内控测试，以检查内控控制的有效性； |



|  |   |
|--|---|
| <p>因收入确认存在固有风险，收入确认是否真实、完整，是否计入恰当的会计期间对财务报表影响重大，因此，我们将收入确认识别为关键审计事项。</p>   | <p>2、通过查阅销售合同及与管理层的访谈，了解雅化集团的收入确认政策，检查主要的销售合同，了解主要合同条款或条件，评价收入确认方法是否适当；</p> <p>3、对营业收入实施分析程序，分析毛利异常变动原因，复核收入的合理性，与同行业毛利率进行对比分析，对销售量及产量进行配比分析；</p> <p>4、结合应收账款函证，以抽样方式向主要客户实施函证以确认应收账款余额和当年销售收入金额；</p> <p>5、以抽样方式检查与收入确认相关的支持性文件，包括销售订单、销售发票、出库单、工程结算单等，对运输费与收入配比情况进行检查，对本年异常大额交易进行检查；</p> <p>6、关注收入确认政策及收入确认时点；对收入进行截止测试；</p> <p>7、对本年新增的大客户进行背景了解，关注是否存在关联交易。</p>  |
| <p><b>2. 应收账款坏账准备</b></p>  |   |
| <p><b>关键审计事项</b></p>   | <p><b>审计中的应对</b></p>  |
| <p>参见财务报表附注三、11. 金融工具和附注五、5. 应收账款。</p> <p>截止 2023 年 12 月 31 日，雅化集团应收账款期末账面原值 110,625.81 万元，计提损失准备 14,330.51 万元。</p> <p>管理层以单项应收账款或应收账款组合为基础，按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量其损失准备。由于运用预期信用损失模型确定损失准备金额具有复杂性，且该模型采用的多项指标如前瞻性系数、历史损失率等均涉及管理层的判断，我们将应收账款预期信用损失准备的计提识别为关键审计事项。</p> | <p>1、了解与应收账款减值相关的关键内部控制，评价这些控制的设计，确定其是否得到执行，并测试相关内部控制的运行有效性；</p> <p>2、复核以前年度已计提坏账准备的应收账款的后续实际核销或转回情况，评价管理层过往预测的准确性；</p> <p>3、复核管理层对应收账款进行信用风险评估的相关考虑和客观证据，评价管理层是否恰当识别各项应收账款的信用风险特征；</p> <p>4、对于以单项为基础计量预期信用损失的应收账款，获取并检查管理层对预期收取现金流量的预测，评价在预测中使用的关键假设的合理性和数据的准确性，并与获取的外部证据进行核对；</p> <p>5、对于以组合为基础计量预期信用损失的应收账款，评价管理层按信用风险特征划分组合的合理性；评价管理层根据历史信用损失经验及前瞻性估计确定的应收账款账龄与预期信用损失率对照表的合理性；测试管理层使用数据（包括应收账款账龄、历史损失率、迁徙率等）的准确性和完整性以及对坏账准备的计算是否准确；</p> <p>6、检查应收账款的期后回款情况，评价管理层计提应收账款坏账准备的合理性；</p> |

|   |  |
|---|--|
|   | 7、检查与应收账款减值相关的信息是否已在财务报表中作出恰当列报。   |
| 3. 存货减值   |  |
| <b>关键审计事项</b>   | <b>审计中的应对</b>  |
| <p>参见财务报表附注三、12. 存货和附注五、10. 存货。</p> <p>截止 2023 年 12 月 31 日，雅化集团存货期末账面原值 339,287.66 万元，计提存货跌价准备 116,146.80 万元。</p> <p>由于存货跌价测试所采用数据可能受到企业外部环境及内部经营情况的影响，相关预测涉及管理层运用重大会计估计和判断，可能存在准确性、计价和分摊重大错报的风险，我们将存货减值的计提识别为关键审计事项。</p> | <p>1、了解、评价并测试雅化集团与存货相关内部控制的设计和运行有效性；</p> <p>2、复核及评价管理层计提存货跌价准备方法的合理性及一贯性；</p> <p>3、复核管理层测试存货跌价准备的产成品销售合同，评估管理层的存货可变现净值估计的方法，以及在存货可变现净值估计中使用的相关参数，尤其是预计售价、销售费用和相关税费等；复核原材料、在产品折算为产成品单耗、复核预计销售费用、税金、成本，对照历史发生水平，评估合理性；</p> <p>4、复核存货的周转情况，并结合存货监盘程序检查管理层对残次冷背存货的识别；</p> <p>5、检查存货跌价准备计提的计算准确性。</p> |

#### • 四、其他信息

雅化集团管理层(以下简称管理层)对其他信息负责。其他信息包括雅化集团 2023 年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

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

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

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

#### • 五、管理层和治理层对财务报表的责任

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

在编制财务报表时，管理层负责评估雅化集团的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非管理层计划清算雅化集团、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督雅化集团的财务报告过程。

#### • 六、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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

(2) 了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。

(3) 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

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

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

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

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

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

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

|                    |  |                         |
|--------------------|--|-------------------------|
| 信永中和会计师事务所(特殊普通合伙) |  | 中国注册会计师：<br><br>(项目合伙人) |
|                    |  |                         |
|                    |  | 中国注册会计师：                |
|                    |  |                         |
| 中国 北京              |  | 二〇二四年四月二十五日             |

## 二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

### 1、合并资产负债表

编制单位：四川雅化实业集团股份有限公司

2023 年 12 月 31 日

单位：元

| 项目            | 2023 年 12 月 31 日 | 2023 年 1 月 1 日    |
|---------------|------------------|-------------------|
| <b>流动资产：</b>  |                  |                   |
| 货币资金          | 3,384,542,322.43 | 2,952,640,813.11  |
| 结算备付金         |                  |                   |
| 拆出资金          |                  |                   |
| 交易性金融资产       | 593,461,778.08   | 695,160,138.98    |
| 衍生金融资产        | 58,200.00        |                   |
| 应收票据          | 386,855,869.30   | 783,940,110.16    |
| 应收账款          | 962,952,989.57   | 920,841,091.60    |
| 应收款项融资        | 474,591,258.63   | 770,632,963.48    |
| 预付款项          | 242,062,551.69   | 435,400,799.89    |
| 应收保费          |                  |                   |
| 应收分保账款        |                  |                   |
| 应收分保合同准备金     |                  |                   |
| 其他应收款         | 190,958,585.21   | 192,347,872.82    |
| 其中：应收利息       |                  |                   |
| 应收股利          | 1,345,700.00     | 825,000.00        |
| 买入返售金融资产      |                  |                   |
| 存货            | 2,231,408,559.77 | 3,153,671,547.05  |
| 合同资产          | 105,675,285.54   | 77,627,092.92     |
| 持有待售资产        |                  |                   |
| 一年内到期的非流动资产   |                  |                   |
| 其他流动资产        | 261,556,713.54   | 142,590,385.70    |
| 流动资产合计        | 8,834,124,113.76 | 10,124,852,815.71 |
| <b>非流动资产：</b> |                  |                   |
| 发放贷款和垫款       |                  |                   |
| 债权投资          |                  |                   |
| 其他债权投资        |                  |                   |
| 长期应收款         |                  |                   |
| 长期股权投资        | 994,269,028.38   | 957,835,552.32    |
| 其他权益工具投资      | 257,506,084.28   | 448,879,817.24    |
| 其他非流动金融资产     |                  |                   |
| 投资性房地产        | 30,217,666.44    | 32,383,681.89     |

|             |                   |                   |
|-------------|-------------------|-------------------|
| 固定资产        | 1,989,084,768.64  | 1,809,673,610.26  |
| 在建工程        | 357,799,931.39    | 41,624,031.99     |
| 生产性生物资产     | 500,267.00        | 500,267.00        |
| 油气资产        |                   |                   |
| 使用权资产       | 53,534,204.51     | 32,025,611.29     |
| 无形资产        | 982,057,393.93    | 573,800,973.08    |
| 开发支出        |                   |                   |
| 商誉          | 475,666,538.34    | 340,335,931.50    |
| 长期待摊费用      | 69,235,454.47     | 7,009,413.43      |
| 递延所得税资产     | 395,455,296.99    | 136,447,676.21    |
| 其他非流动资产     | 169,704,234.26    | 140,856,037.22    |
| 非流动资产合计     | 5,775,030,868.63  | 4,521,372,603.43  |
| 资产总计        | 14,609,154,982.39 | 14,646,225,419.14 |
| 流动负债：       |                   |                   |
| 短期借款        | 1,182,578,055.39  | 296,490,289.38    |
| 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        | 72,506,869.72     | 566,011,600.01    |
| 应付账款        | 815,684,185.37    | 574,085,792.85    |
| 预收款项        | 143,695.00        | 195,195.00        |
| 合同负债        | 12,059,012.04     | 10,031,355.60     |
| 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      | 135,799,678.59    | 132,387,789.79    |
| 应交税费        | 192,274,613.68    | 412,705,406.60    |
| 其他应付款       | 220,171,097.28    | 267,519,046.35    |
| 其中：应付利息     |                   |                   |
| 应付股利        | 3,430,525.00      | 361,263.00        |
| 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 | 124,612,157.28    | 161,932,354.57    |
| 其他流动负债      | 271,513,296.54    | 273,154,262.88    |
| 流动负债合计      | 3,027,342,660.89  | 2,694,513,093.03  |
| 非流动负债：      |                   |                   |
| 保险合同准备金     |                   |                   |
| 长期借款        | 476,959,551.40    | 291,449,551.42    |
| 应付债券        |                   |                   |

|               |                   |                   |
|---------------|-------------------|-------------------|
| 其中：优先股        |                   |                   |
| 永续债           |                   |                   |
| 租赁负债          | 43,125,404.12     | 15,958,104.50     |
| 长期应付款         | 31,081,574.56     | 29,501,279.27     |
| 长期应付职工薪酬      | 1,110,293.25      | 1,351,735.00      |
| 预计负债          |                   |                   |
| 递延收益          | 175,486,002.97    | 194,589,417.60    |
| 递延所得税负债       | 56,897,978.40     | 90,423,553.05     |
| 其他非流动负债       |                   |                   |
| 非流动负债合计       | 784,660,804.70    | 623,273,640.84    |
| 负债合计          | 3,812,003,465.59  | 3,317,786,733.87  |
| 所有者权益：        |                   |                   |
| 股本            | 1,152,562,520.00  | 1,152,562,520.00  |
| 其他权益工具        |                   |                   |
| 其中：优先股        |                   |                   |
| 永续债           |                   |                   |
| 资本公积          | 2,792,133,576.05  | 2,704,462,439.19  |
| 减：库存股         | 314,293,427.55    | 364,293,598.94    |
| 其他综合收益        | 80,369,706.02     | 274,890,245.45    |
| 专项储备          | 102,425,033.03    | 100,545,280.80    |
| 盈余公积          | 208,697,013.44    | 188,152,423.13    |
| 一般风险准备        |                   |                   |
| 未分配利润         | 6,317,175,783.05  | 6,834,510,008.91  |
| 归属于母公司所有者权益合计 | 10,339,070,204.04 | 10,890,829,318.54 |
| 少数股东权益        | 458,081,312.76    | 437,609,366.73    |
| 所有者权益合计       | 10,797,151,516.80 | 11,328,438,685.27 |
| 负债和所有者权益总计    | 14,609,154,982.39 | 14,646,225,419.14 |

法定代表人：高欣

主管会计工作负责人：杨庆

会计机构负责人：周利娟

## 2、母公司资产负债表

单位：元

| 项目      | 2023年12月31日      | 2023年1月1日        |
|---------|------------------|------------------|
| 流动资产：   |                  |                  |
| 货币资金    | 1,423,142,442.73 | 2,227,771,584.87 |
| 交易性金融资产 | 100,000,000.00   |                  |
| 衍生金融资产  |                  |                  |
| 应收票据    |                  | 5,220,000.00     |
| 应收账款    | 1,801,274,954.54 | 1,140,390.30     |
| 应收款项融资  | 100,000,000.00   |                  |
| 预付款项    | 60,959,613.33    | 229,800.00       |
| 其他应收款   | 1,257,478,658.80 | 956,020,560.07   |
| 其中：应收利息 |                  |                  |
| 应收股利    | 20,000,000.00    |                  |
| 存货      | 144,873,581.86   | 854,367,837.29   |
| 合同资产    |                  |                  |
| 持有待售资产  |                  |                  |

|             |                  |                  |
|-------------|------------------|------------------|
| 一年内到期的非流动资产 |                  |                  |
| 其他流动资产      | 2,224,757.12     | 86,510,440.53    |
| 流动资产合计      | 4,889,954,008.38 | 4,131,260,613.06 |
| 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      | 3,284,540,573.27 | 3,231,311,961.97 |
| 其他权益工具投资    | 2,016,158.24     | 2,016,158.24     |
| 其他非流动金融资产   |                  |                  |
| 投资性房地产      | 12,976,622.91    | 13,580,149.04    |
| 固定资产        | 8,709,547.93     | 6,628,295.81     |
| 在建工程        | 1,796,815.03     | 1,725,753.09     |
| 生产性生物资产     |                  |                  |
| 油气资产        |                  |                  |
| 使用权资产       | 2,312,022.46     | 3,082,696.61     |
| 无形资产        | 1,500,692.77     | 10,478,420.30    |
| 开发支出        |                  |                  |
| 商誉          |                  |                  |
| 长期待摊费用      | 860,209.91       | 962,299.87       |
| 递延所得税资产     | 1,135,995.26     | 12,781,967.93    |
| 其他非流动资产     |                  |                  |
| 非流动资产合计     | 3,315,848,637.78 | 3,282,567,702.86 |
| 资产总计        | 8,205,802,646.16 | 7,413,828,315.92 |
| 流动负债：       |                  |                  |
| 短期借款        | 944,812,336.91   | 5,220,000.00     |
| 交易性金融负债     |                  |                  |
| 衍生金融负债      |                  |                  |
| 应付票据        |                  | 42,919,734.68    |
| 应付账款        | 570,913,397.44   | 326,765,745.50   |
| 预收款项        |                  |                  |
| 合同负债        |                  |                  |
| 应付职工薪酬      | 10,640,882.70    | 11,072,244.09    |
| 应交税费        | 11,151,525.85    | 11,985,040.20    |
| 其他应付款       | 1,838,113,709.83 | 2,188,558,442.32 |
| 其中：应付利息     |                  |                  |
| 应付股利        | 3,010,525.00     | 361,263.00       |
| 持有待售负债      |                  |                  |
| 一年内到期的非流动负债 | 7,111,870.08     | 100,926,546.51   |
| 其他流动负债      |                  |                  |
| 流动负债合计      | 3,382,743,722.81 | 2,687,447,753.30 |
| 非流动负债：      |                  |                  |

|            |                  |                  |
|------------|------------------|------------------|
| 长期借款       | 311,000,000.00   | 20,000,000.00    |
| 应付债券       |                  |                  |
| 其中：优先股     |                  |                  |
| 永续债        |                  |                  |
| 租赁负债       | 1,650,613.99     | 2,419,592.40     |
| 长期应付款      |                  |                  |
| 长期应付职工薪酬   |                  |                  |
| 预计负债       |                  |                  |
| 递延收益       |                  |                  |
| 递延所得税负债    | 578,005.62       |                  |
| 其他非流动负债    |                  |                  |
| 非流动负债合计    | 313,228,619.61   | 22,419,592.40    |
| 负债合计       | 3,695,972,342.42 | 2,709,867,345.70 |
| 所有者权益：     |                  |                  |
| 股本         | 1,152,562,520.00 | 1,152,562,520.00 |
| 其他权益工具     |                  |                  |
| 其中：优先股     |                  |                  |
| 永续债        |                  |                  |
| 资本公积       | 2,764,849,842.36 | 2,677,178,705.50 |
| 减：库存股      | 314,293,427.55   | 364,293,598.94   |
| 其他综合收益     | -10,689,189.94   | -10,445,671.18   |
| 专项储备       |                  |                  |
| 盈余公积       | 208,683,406.29   | 188,138,815.98   |
| 未分配利润      | 708,717,152.58   | 1,060,820,198.86 |
| 所有者权益合计    | 4,509,830,303.74 | 4,703,960,970.22 |
| 负债和所有者权益总计 | 8,205,802,646.16 | 7,413,828,315.92 |

### 3、合并利润表

单位：元

| 项目            | 2023 年度           | 2022 年度           |
|---------------|-------------------|-------------------|
| 一、营业总收入       | 11,895,256,904.92 | 14,456,837,902.81 |
| 其中：营业收入       | 11,895,256,904.92 | 14,456,837,902.81 |
| 利息收入          |                   |                   |
| 已赚保费          |                   |                   |
| 手续费及佣金收入      |                   |                   |
| 二、营业总成本       | 11,076,111,039.93 | 8,860,672,312.48  |
| 其中：营业成本       | 10,293,571,430.33 | 8,016,694,191.52  |
| 利息支出          |                   |                   |
| 手续费及佣金支出      |                   |                   |
| 退保金           |                   |                   |
| 赔付支出净额        |                   |                   |
| 提取保险责任合同准备金净额 |                   |                   |
| 保单红利支出        |                   |                   |
| 分保费用          |                   |                   |



|                        |                   |                  |
|------------------------|-------------------|------------------|
| 税金及附加                  | 58,309,661.02     | 80,536,060.17    |
| 销售费用                   | 66,645,149.70     | 61,854,098.08    |
| 管理费用                   | 553,234,010.75    | 534,416,408.04   |
| 研发费用                   | 153,653,077.39    | 161,987,008.30   |
| 财务费用                   | -49,302,289.26    | 5,184,546.37     |
| 其中：利息费用                | 42,782,628.45     | 15,705,768.07    |
| 利息收入                   | 73,665,490.87     | 33,970,285.12    |
| 加：其他收益                 | 294,992,321.25    | 57,701,697.18    |
| 投资收益（损失以“-”号填列）        | 86,007,575.60     | 51,976,678.23    |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益     | 81,237,040.38     | 59,989,765.82    |
| 以摊余成本计量的金融资产终止确认收益     |                   |                  |
| 汇兑收益（损失以“-”号填列）        |                   |                  |
| 净敞口套期收益（损失以“-”号填列）     |                   |                  |
| 公允价值变动收益（损失以“-”号填列）    | 57,600.00         | -87,139.95       |
| 信用减值损失（损失以“-”号填列）      | -9,844,806.07     | -62,733,967.86   |
| 资产减值损失（损失以“-”号填列）      | -1,167,099,332.51 | -121,006,460.60  |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列）      | -1,258,177.48     | -1,634,630.58    |
| 三、营业利润（亏损以“-”号填列）      | 22,001,045.78     | 5,520,381,766.75 |
| 加：营业外收入                | 6,945,825.49      | 6,535,746.41     |
| 减：营业外支出                | 6,488,320.59      | 13,878,736.23    |
| 四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）    | 22,458,550.68     | 5,513,038,776.93 |
| 减：所得税费用                | -22,535,556.62    | 881,932,428.14   |
| 五、净利润（净亏损以“-”号填列）      | 44,994,107.30     | 4,631,106,348.79 |
| （一）按经营持续性分类            |                   |                  |
| 1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列） | 44,994,107.30     | 4,631,106,348.79 |
| 2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列） |                   |                  |
| （二）按所有权归属分类            |                   |                  |
| 1. 归属于母公司股东的净利润        | 40,214,723.47     | 4,538,257,902.86 |
| 2. 少数股东损益              | 4,779,383.83      | 92,848,445.93    |
| 六、其他综合收益的税后净额          | -197,955,773.89   | 123,436,099.52   |
| 归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额   | -194,520,539.43   | 121,931,263.88   |
| （一）不能重分类进损益的其他综合收益     | -194,246,945.32   | 107,950,271.27   |
| 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     | -194,246,945.32 | 107,950,271.27   |
| 4. 企业自身信用风险公允价值变动     |                 |                  |
| 5. 其他                 |                 |                  |
| (二) 将重分类进损益的其他综合收益    | -273,594.11     | 13,980,992.61    |
| 1. 权益法下可转损益的其他综合收益    | 1,492,459.98    | 1,790,980.71     |
| 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           | 600.00          |                  |
| 6. 外币财务报表折算差额         | -1,766,654.09   | 12,190,011.90    |
| 7. 其他                 |                 |                  |
| 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额   | -3,435,234.46   | 1,504,835.64     |
| 七、综合收益总额              | -152,961,666.59 | 4,754,542,448.31 |
| 归属于母公司所有者的综合收益总额      | -154,305,815.96 | 4,660,189,166.74 |
| 归属于少数股东的综合收益总额        | 1,344,149.37    | 94,353,281.57    |
| 八、每股收益                |                 |                  |
| (一) 基本每股收益            | 0.0349          | 3.9375           |
| (二) 稀释每股收益            | 0.0349          | 3.9375           |

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：0.00 元，上期被合并方实现的净利润为：0.00 元。

法定代表人：高欣 主管会计工作负责人：杨庆 会计机构负责人：周利娟

#### 4、母公司利润表

单位：元

| 项目                         | 2023 年度          | 2022 年度          |
|----------------------------|------------------|------------------|
| 一、营业收入                     | 3,997,778,148.42 | 3,315,577,152.54 |
| 减：营业成本                     | 3,927,009,037.12 | 3,196,242,957.86 |
| 税金及附加                      | 8,764,492.69     | 2,687,867.88     |
| 销售费用                       |                  |                  |
| 管理费用                       | 85,317,001.26    | 111,009,630.49   |
| 研发费用                       |                  |                  |
| 财务费用                       | -41,329,445.65   | -34,406,932.53   |
| 其中：利息费用                    | 41,905,580.99    | 14,594,628.29    |
| 利息收入                       | 103,902,904.87   | 69,989,231.82    |
| 加：其他收益                     | 4,446,587.25     | 4,920,910.79     |
| 投资收益（损失以“-”号填列）            | 203,425,947.86   | 246,458,112.25   |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益         | 33,781,505.58    | 81,446,366.18    |
| 以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号 |                  |                  |

|                        |                |                |
|------------------------|----------------|----------------|
| 填列)                    |                |                |
| 净敞口套期收益（损失以“－”号填列）     |                |                |
| 公允价值变动收益（损失以“－”号填列）    |                |                |
| 信用减值损失（损失以“－”号填列）      | 2,089,345.61   | -4,206,757.61  |
| 资产减值损失（损失以“－”号填列）      |                | -45,044,309.24 |
| 资产处置收益（损失以“－”号填列）      |                | 1,704,999.56   |
| 二、营业利润（亏损以“－”号填列）      | 227,978,943.72 | 243,876,584.59 |
| 加：营业外收入                | 400.35         | 295,920.42     |
| 减：营业外支出                | 20,682.86      | 1,007,134.07   |
| 三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）    | 227,958,661.21 | 243,165,370.94 |
| 减：所得税费用                | 22,512,758.16  | 8,833,915.50   |
| 四、净利润（净亏损以“－”号填列）      | 205,445,903.05 | 234,331,455.44 |
| （一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列） | 205,445,903.05 | 234,331,455.44 |
| （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          | -243,518.76    | -29,320.01     |
| （一）不能重分类进损益的其他综合收益     |                |                |
| 1. 重新计量设定受益计划变动额       |                |                |
| 2. 权益法下不能转损益的其他综合收益    |                |                |
| 3. 其他权益工具投资公允价值变动      |                |                |
| 4. 企业自身信用风险公允价值变动      |                |                |
| 5. 其他                  |                |                |
| （二）将重分类进损益的其他综合收益      | -243,518.76    | -29,320.01     |
| 1. 权益法下可转损益的其他综合收益     | -243,518.76    | -29,320.01     |
| 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               | 205,202,384.29 | 234,302,135.43 |
| 七、每股收益                 |                |                |
| （一）基本每股收益              |                |                |
| （二）稀释每股收益              |                |                |

## 5、合并现金流量表

单位：元

| 项目                        | 2023 年度           | 2022 年度           |
|---------------------------|-------------------|-------------------|
| <b>一、经营活动产生的现金流量：</b>     |                   |                   |
| 销售商品、提供劳务收到的现金            | 12,773,346,743.94 | 13,795,421,134.22 |
| 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                   | 210,652,375.52    | 82,959,114.45     |
| 收到其他与经营活动有关的现金            | 341,414,166.89    | 156,575,760.40    |
| 经营活动现金流入小计                | 13,325,413,286.35 | 14,034,956,009.07 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金            | 10,549,901,733.09 | 10,568,672,442.77 |
| 客户贷款及垫款净增加额               |                   |                   |
| 存放中央银行和同业款项净增加额           |                   |                   |
| 支付原保险合同赔付款项的现金            |                   |                   |
| 拆出资金净增加额                  |                   |                   |
| 支付利息、手续费及佣金的现金            |                   |                   |
| 支付保单红利的现金                 |                   |                   |
| 支付给职工以及为职工支付的现金           | 681,810,223.98    | 568,489,394.63    |
| 支付的各项税费                   | 1,045,680,788.66  | 1,311,417,205.42  |
| 支付其他与经营活动有关的现金            | 217,262,369.39    | 261,387,050.67    |
| 经营活动现金流出小计                | 12,494,655,115.12 | 12,709,966,093.49 |
| 经营活动产生的现金流量净额             | 830,758,171.23    | 1,324,989,915.58  |
| <b>二、投资活动产生的现金流量：</b>     |                   |                   |
| 收回投资收到的现金                 | 4,218,806,184.35  | 6,926,640,304.63  |
| 取得投资收益收到的现金               | 28,231,527.36     | 31,618,955.55     |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | 68,787,396.50     | 2,416,208.47      |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额       |                   | 10,915,000.00     |
| 收到其他与投资活动有关的现金            | 37,500,812.37     | 185,000.00        |
| 投资活动现金流入小计                | 4,353,325,920.58  | 6,971,775,468.65  |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金   | 621,077,662.58    | 168,598,273.03    |
| 投资支付的现金                   | 4,381,763,031.90  | 6,288,634,906.20  |
| 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       | 164,473,068.35    | 127,012,768.72    |
| 支付其他与投资活动有关的现金            | 1,000,000.00      | 103,711,413.84    |
| 投资活动现金流出小计                | 5,168,313,762.83  | 6,687,957,361.79  |
| 投资活动产生的现金流量净额             | -814,987,842.25   | 283,818,106.86    |
| <b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>     |                   |                   |
| 吸收投资收到的现金                 |                   |                   |

|                     |                  |                  |
|---------------------|------------------|------------------|
| 其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金 |                  |                  |
| 取得借款收到的现金           | 1,457,470,316.25 | 503,508,451.91   |
| 收到其他与筹资活动有关的现金      | 31,892,861.92    | 298,963,720.80   |
| 筹资活动现金流入小计          | 1,489,363,178.17 | 802,472,172.71   |
| 偿还债务支付的现金           | 312,986,477.84   | 83,241,172.49    |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金   | 573,099,257.32   | 53,938,303.65    |
| 其中：子公司支付给少数股东的股利、利润 | 11,741,219.40    | 14,999,809.20    |
| 支付其他与筹资活动有关的现金      | 19,575,852.69    | 320,935,972.80   |
| 筹资活动现金流出小计          | 905,661,587.85   | 458,115,448.94   |
| 筹资活动产生的现金流量净额       | 583,701,590.32   | 344,356,723.77   |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响  | -29,352,047.94   | 42,347,223.37    |
| 五、现金及现金等价物净增加额      | 570,119,871.36   | 1,995,511,969.58 |
| 加：期初现金及现金等价物余额      | 2,783,733,126.09 | 788,221,156.51   |
| 六、期末现金及现金等价物余额      | 3,353,852,997.45 | 2,783,733,126.09 |

## 6、母公司现金流量表

单位：元

| 项目                        | 2023 年度          | 2022 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            | 2,614,638,937.63 | 3,977,131,947.29 |
| 收到的税费返还                   |                  | 45,971,894.74    |
| 收到其他与经营活动有关的现金            | 60,629,231.74    | 34,267,052.43    |
| 经营活动现金流入小计                | 2,675,268,169.37 | 4,057,370,894.46 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金            | 3,407,376,897.70 | 4,485,861,709.44 |
| 支付给职工以及为职工支付的现金           | 36,437,265.39    | 25,004,180.78    |
| 支付的各项税费                   | 72,161,752.08    | 58,048,525.09    |
| 支付其他与经营活动有关的现金            | 16,031,694.31    | 35,427,490.04    |
| 经营活动现金流出小计                | 3,532,007,609.48 | 4,604,341,905.35 |
| 经营活动产生的现金流量净额             | -856,739,440.11  | -546,971,010.89  |
| 二、投资活动产生的现金流量：            |                  |                  |
| 收回投资收到的现金                 | 535,000,000.00   | 4,713,740,125.91 |
| 取得投资收益收到的现金               | 153,635,272.00   | 186,486,668.78   |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | 129,808.84       |                  |
| 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            | 962,616,660.41   | 1,846,240,653.39 |
| 投资活动现金流入小计                | 1,651,381,741.25 | 6,746,467,448.08 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金   | 3,911,679.78     | 11,007,470.72    |
| 投资支付的现金                   | 588,000,000.00   | 4,095,872,481.70 |
| 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            | 1,195,960,000.00 | 801,000,000.00   |
| 投资活动现金流出小计                | 1,787,871,679.78 | 4,907,879,952.42 |
| 投资活动产生的现金流量净额             | -136,489,938.53  | 1,838,587,495.66 |
| 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                 | 1,244,872,452.43 |                  |
| 收到其他与筹资活动有关的现金            | 961,118,251.76   | 621,405,639.73   |

|                    |                  |                  |
|--------------------|------------------|------------------|
| 筹资活动现金流入小计         | 2,205,990,704.19 | 621,405,639.73   |
| 偿还债务支付的现金          | 104,000,000.00   | 55,300,000.00    |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金  | 548,998,423.22   | 38,677,652.73    |
| 支付其他与筹资活动有关的现金     | 1,260,692,875.01 | 318,544,465.06   |
| 筹资活动现金流出小计         | 1,913,691,298.23 | 412,522,117.79   |
| 筹资活动产生的现金流量净额      | 292,299,405.96   | 208,883,521.94   |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | -17,217,026.09   | -14,284,826.59   |
| 五、现金及现金等价物净增加额     | -718,146,998.77  | 1,486,215,180.12 |
| 加：期初现金及现金等价物余额     | 2,135,709,807.92 | 649,494,627.80   |
| 六、期末现金及现金等价物余额     | 1,417,562,809.15 | 2,135,709,807.92 |

## 7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

| 项目  | 2023 年度          |         |    |  |                  |                |                 |                |                |                |                  |    |                   |                     |                   |
|---|------------------|---------|----|--|------------------|----------------|-----------------|----------------|----------------|----------------|------------------|----|-------------------|---------------------|-------------------|
|   | 归属于母公司所有者权益      |         |    |  |                  |                |                 |                |                |                |                  |    | 少数<br>股东<br>权益    | 所有<br>者权<br>益合<br>计 |                   |
|   | 股本               | 其他权益工具  |    |  | 资本<br>公积         | 减：<br>库存<br>股  | 其他<br>综合<br>收益  | 专项<br>储备       | 盈余<br>公积       | 一般<br>风险<br>准备 | 未分<br>配利<br>润    | 其他 |                   |                     | 小计                |
|   | 优先<br>股          | 永续<br>债 | 其他 |  |                  |                |                 |                |                |                |                  |    |                   |                     |                   |
| 一、上年<br>期末<br>余额  | 1,152,562,520.00 |         |    |  | 2,704,462,439.19 | 364,293,598.94 | 274,890,245.45  | 100,545,280.80 | 188,152,423.13 |                | 6,834,510,008.91 |    | 10,890,829,318.54 | 437,609,366.73      | 11,328,438,685.27 |
| 加：会<br>计政<br>策变<br>更                                    |                  |         |    |  |                  |                |                 |                |                |                |                  |    |                   |                     |                   |
| 期差<br>错更<br>正   |                  |         |    |  |                  |                |                 |                |                |                |                  |    |                   |                     |                   |
| 他   |                  |         |    |  |                  |                |                 |                |                |                |                  |    |                   |                     |                   |
| 二、本<br>年期<br>初余<br>额                                    | 1,152,562,520.00 |         |    |  | 2,704,462,439.19 | 364,293,598.94 | 274,890,245.45  | 100,545,280.80 | 188,152,423.13 |                | 6,834,510,008.91 |    | 10,890,829,318.54 | 437,609,366.73      | 11,328,438,685.27 |
| 三、本<br>期增<br>减变<br>动金<br>额（<br>减<br>少以<br>“-”<br>号<br>填 |                  |         |    |  | 87,671,136.86    | -50,000,171.39 | -194,520,539.43 | 1,879,752.23   | 20,544,590.31  |                | -517,334,225.86  |    | -551,759,114.50   | 20,471,946.03       | -531,287,168.47   |

|                   |  |  |  |  |               |  |   |  |               |  |               |  |   |  |                |
|-------------------|--|--|--|--|---------------|--|---|--|---------------|--|---------------|--|---|--|----------------|
| 列)                |  |  |  |  |               |  |   |  |               |  |               |  |   |  |                |
| (一) 综合收益总额        |  |  |  |  |               |  | - |  |               |  | 40,214,723.47 |  | - |  | 149,526,432.13 |
| (二) 所有者投入和减少资本    |  |  |  |  | 87,671,136.86 |  | - |  |               |  |               |  |   |  | 137,671,308.25 |
| 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 |  |  |  |  | 51,028,398.75 |  | - |  |               |  |               |  |   |  | 101,028,570.14 |
| 4. 其他             |  |  |  |  | 36,642,738.11 |  |   |  |               |  |               |  |   |  | 36,642,738.11  |
| (三) 利润分配          |  |  |  |  |               |  |   |  | 20,544,590.31 |  | -             |  | - |  | -              |
| 1. 提取盈余公积         |  |  |  |  |               |  |   |  | 20,544,590.31 |  | -             |  | - |  | -              |
| 2. 提取一般风险准备       |  |  |  |  |               |  |   |  |               |  |               |  |   |  |                |
| 3.                |  |  |  |  |               |  |   |  |               |  | -             |  | - |  | -              |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |                            |  |                            |                           |                            |
|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|----------------------------|--|----------------------------|---------------------------|----------------------------|
| 对所有者<br>(或<br>股东)<br>的分配                       |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  | 537,<br>004,<br>359.<br>02 |  | 537,<br>004,<br>359.<br>02 | 14,5<br>41,2<br>19.4<br>0 | 551,<br>545,<br>578.<br>42 |
| 4. 其他  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |                            |  |                            |                           |                            |
| (四)<br>所有者<br>权益<br>内部<br>结转                   |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |                            |  |                            |                           |                            |
| 1. 资本<br>公积<br>转增<br>资本<br>(或<br>股本)           |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |                            |  |                            |                           |                            |
| 2. 盈余<br>公积<br>转增<br>资本<br>(或<br>股本)           |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |                            |  |                            |                           |                            |
| 3. 盈余<br>公积<br>弥补<br>亏损                        |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |                            |  |                            |                           |                            |
| 4. 设定<br>受益<br>计划<br>变动<br>额结<br>转留<br>存收<br>益 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |                            |  |                            |                           |                            |
| 5. 其他<br>综合<br>收益<br>结转<br>留存<br>收益            |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |                            |  |                            |                           |                            |
| 6. 其他  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |                            |  |                            |                           |                            |



|          |                  |  |  |  |                  |                |               |                |                |  |                  |  |                  |                |                   |
|----------|------------------|--|--|--|------------------|----------------|---------------|----------------|----------------|--|------------------|--|------------------|----------------|-------------------|
| (五) 专项储备 |                  |  |  |  |                  |                |               | 1,879,752.23   |                |  |                  |  | 1,879,752.23     | -35,101.66     | 1,844,650.57      |
| 1. 本期提取  |                  |  |  |  |                  |                |               | 52,418,072.95  |                |  |                  |  | 52,418,072.95    | -35,101.66     | 52,382,971.29     |
| 2. 本期使用  |                  |  |  |  |                  |                |               | 50,538,320.72  |                |  |                  |  | 50,538,320.72    |                | 50,538,320.72     |
| (六) 其他   |                  |  |  |  |                  |                |               |                |                |  |                  |  |                  | 30,268,883.26  | 30,268,883.26     |
| 四、本期期末余额 | 1,152,562,520.00 |  |  |  | 2,792,133,576.05 | 314,293,427.55 | 80,369,706.02 | 102,425,033.03 | 208,697,013.44 |  | 6,317,175,783.05 |  | 10,339,070,204.4 | 458,081,312.76 | 10,797,151,516.80 |

上期金额

单位：元

| 项目            | 2022 年度          |        |  |  |                  |                |                |               |                |                |                  |    |                  |                | 少数<br>股东<br>权益   | 所有<br>者权<br>益合<br>计 |
|---------------|------------------|--------|--|--|------------------|----------------|----------------|---------------|----------------|----------------|------------------|----|------------------|----------------|------------------|---------------------|
|               | 归属于母公司所有者权益      |        |  |  |                  |                |                |               |                |                |                  |    | 小计               |                |                  |                     |
|               | 股本               | 其他权益工具 |  |  | 资本<br>公积         | 减：<br>库存<br>股  | 其他<br>综合<br>收益 | 专项<br>储备      | 盈余<br>公积       | 一般<br>风险<br>准备 | 未分<br>配利<br>润    | 其他 |                  |                |                  |                     |
| 优先<br>股       | 永续<br>债          | 其他     |  |  |                  |                |                |               |                |                |                  |    |                  |                |                  |                     |
| 一、上年期末余额      | 1,152,562,520.00 |        |  |  | 2,569,098,803.29 | 100,000,342.78 | 152,958,981.57 | 88,637,283.30 | 164,705,670.44 |                | 2,341,022,791.12 |    | 6,368,985,706.94 | 356,072,777.54 | 6,725,058,484.48 |                     |
| 加：会计政策变更      |                  |        |  |  |                  |                |                |               |                |                |                  |    |                  |                |                  |                     |
| 期差错更正         |                  |        |  |  |                  |                |                |               |                |                |                  |    |                  |                |                  |                     |
| 其他            |                  |        |  |  |                  |                |                |               |                |                |                  |    |                  |                |                  |                     |
| 二、本年期初余额      | 1,152,562,520.00 |        |  |  | 2,569,098,803.29 | 100,000,342.78 | 152,958,981.57 | 88,637,283.30 | 164,705,670.44 |                | 2,341,022,791.12 |    | 6,368,985,706.94 | 356,072,777.54 | 6,725,058,484.48 |                     |
| 三、本期增减变动金额（减） |                  |        |  |  | 135,363,635.90   | 264,293,256.16 | 121,931,263.88 | 11,907,997.50 | 23,446,752.69  |                | 4,493,487,79     |    | 4,521,843,611.60 | 81,536,589.19  | 4,603,380,079    |                     |

|  |  |  |  |  |                            |                            |                            |                           |  |  |                                |  |                                 |                                |                                 |
|--|--|--|--|--|----------------------------|----------------------------|----------------------------|---------------------------|--|--|--------------------------------|--|---------------------------------|--------------------------------|---------------------------------|
| 少以<br>“一<br>”号<br>填<br>列)  |  |  |  |  |                            |                            |                            |                           |  |  |                                |  |                                 |                                |                                 |
| (一)<br>综<br>合<br>收<br>益<br>总<br>额  |  |  |  |  |                            |                            | 121,<br>931,<br>263.<br>88 |                           |  |  | 4,53<br>8,25<br>7,90<br>2.86   |  | 4,66<br>0,18<br>9,16<br>6.74    | 94,3<br>53,2<br>81.5<br>7      | 4,75<br>4,54<br>2,44<br>8.31    |
| (二)<br>所<br>有<br>者<br>投<br>入<br>和<br>减<br>少<br>资<br>本                    |  |  |  |  | 135,<br>363,<br>635.<br>90 | 264,<br>293,<br>256.<br>16 |                            |                           |  |  |                                |  | -<br>128,<br>929,<br>620.<br>26 |                                | -<br>128,<br>929,<br>620.<br>26 |
| 1.<br>所<br>有<br>者<br>投<br>入<br>的<br>普<br>通<br>股                          |  |  |  |  |                            |                            |                            |                           |  |  |                                |  |                                 |                                |                                 |
| 2.<br>其<br>他<br>权<br>益<br>工<br>具<br>持<br>有<br>者<br>投<br>入<br>资<br>本      |  |  |  |  |                            |                            |                            |                           |  |  |                                |  |                                 |                                |                                 |
| 3.<br>股<br>份<br>支<br>付<br>计<br>入<br>所<br>有<br>者<br>权<br>益<br>的<br>金<br>额 |  |  |  |  | 61,2<br>34,0<br>78.5<br>0  | 264,<br>293,<br>256.<br>16 |                            |                           |  |  |                                |  | -<br>203,<br>059,<br>177.<br>66 |                                | -<br>203,<br>059,<br>177.<br>66 |
| 4.<br>其<br>他   |  |  |  |  | 74,1<br>29,5<br>57.4<br>0  |                            |                            |                           |  |  |                                |  | 74,1<br>29,5<br>57.4<br>0       |                                | 74,1<br>29,5<br>57.4<br>0       |
| (三)<br>利<br>润<br>分<br>配  |  |  |  |  |                            |                            |                            | 23,4<br>33,1<br>45.5<br>4 |  |  | -<br>44,7<br>70,6<br>85.0<br>7 |  | -<br>21,3<br>37,5<br>39.5<br>3  | -<br>13,6<br>58,1<br>39.1<br>9 | -<br>34,9<br>95,6<br>78.7<br>2  |
| 1.<br>提<br>取<br>盈<br>余<br>公<br>积   |  |  |  |  |                            |                            |                            | 23,4<br>33,1<br>45.5<br>4 |  |  | -<br>23,4<br>33,1<br>45.5<br>4 |  |                                 |                                |                                 |
| 2.<br>提<br>取   |  |  |  |  |                            |                            |                            |                           |  |  |                                |  |                                 |                                |                                 |

|                    |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |               |               |               |               |
|--------------------|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|---------------|---------------|---------------|---------------|
| 一般风险准备             |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |               |               |               |               |
| 3. 对所有者（或股东）的分配    |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  | -             | -             | -             | -             |
|                    |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  | 34,483,264.35 | 34,483,264.35 | 13,658,139.19 | 48,141,403.54 |
| 4. 其他              |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  | 13,145,724.82 | 13,145,724.82 |               | 13,145,724.82 |
| （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 |                  |  |  |                  |                |                | 11,907.997.50  |                |  |                  |  | 11,907.997.50     | 2,864.601.03   | 14,772.598.53     |
| 1. 本期提取  |                  |  |  |                  |                |                | 45,862,652.88  |                |  |                  |  | 45,862,652.88     | 2,864.601.03   | 48,727.253.91     |
| 2. 本期使用  |                  |  |  |                  |                |                | 33,954,655.38  |                |  |                  |  | 33,954,655.38     |                | 33,954,655.38     |
| (六) 其他   |                  |  |  |                  |                |                |                | 13,607.15      |  |                  |  | 13,607.15         | -2,023.154.22  | -2,009.547.07     |
| 四、本期末余额  | 1,152,562,520.00 |  |  | 2,704,462,439.19 | 364,293,598.94 | 274,890,245.45 | 100,545,280.80 | 188,152,423.13 |  | 6,834,510,008.91 |  | 10,890,829,318.54 | 437,609,366.73 | 11,328,438,685.27 |

## 8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

| 项目       | 2023 年度          |        |     |    |                  |                |                |      |                |                  |    | 所有者权益合计          |
|----------|------------------|--------|-----|----|------------------|----------------|----------------|------|----------------|------------------|----|------------------|
|          | 股本               | 其他权益工具 |     |    | 资本公积             | 减：库存股          | 其他综合收益         | 专项储备 | 盈余公积           | 未分配利润            | 其他 |                  |
|          |                  | 优先股    | 永续债 | 其他 |                  |                |                |      |                |                  |    |                  |
| 一、上年期末余额 | 1,152,562,520.00 |        |     |    | 2,677,178,705.50 | 364,293,598.94 | -10,445,671.18 |      | 188,138,815.98 | 1,060,820,198.86 |    | 4,703,960,970.22 |
| 加：会计政策变更 |                  |        |     |    |                  |                |                |      |                |                  |    |                  |
| 期差错更正    |                  |        |     |    |                  |                |                |      |                |                  |    |                  |
| 其他       |                  |        |     |    |                  |                |                |      |                |                  |    |                  |
| 二、本年     | 1,152,562,       |        |     |    | 2,677,178,       | 364,293,59     | -10,44         |      | 188,138,81     | 1,060,820,       |    | 4,703,960,       |

|                       |        |  |  |  |               |                |             |  |               |                 |  |                 |
|-----------------------|--------|--|--|--|---------------|----------------|-------------|--|---------------|-----------------|--|-----------------|
| 期初余额                  | 520.00 |  |  |  | 705.50        | 8.94           | 5,671.18    |  | 5.98          | 198.86          |  | 970.22          |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） |        |  |  |  | 87,671,136.86 | -50,000,171.39 | -243,518.76 |  | 20,544,590.31 | -352,103,046.28 |  | -194,130,666.48 |
| （一）综合收益总额             |        |  |  |  |               |                |             |  |               | 205,445.903.05  |  | 205,445.903.05  |
| （二）所有者投入和减少资本         |        |  |  |  | 87,671,136.86 | -50,000,171.39 | -243,518.76 |  |               |                 |  | 137,427,789.49  |
| 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     |        |  |  |  | 51,028,398.75 | -50,000,171.39 | -243,518.76 |  |               |                 |  | 100,785,051.38  |
| 4. 其他                 |        |  |  |  | 36,642,738.11 |                |             |  |               |                 |  | 36,642,738.11   |
| （三）利润分配               |        |  |  |  |               |                |             |  | 20,544,590.31 | -557,548,949.33 |  | -537,004,359.02 |
| 1. 提取盈余公              |        |  |  |  |               |                |             |  | 20,544,590.31 | -20,544,590.31  |  |                 |

|                    |  |  |  |  |  |  |  |  |  |                     |  |                     |
|--------------------|--|--|--|--|--|--|--|--|--|---------------------|--|---------------------|
| 积                  |  |  |  |  |  |  |  |  |  | .31                 |  |                     |
| 2. 对所有者（或股东）的分配    |  |  |  |  |  |  |  |  |  | -<br>537,004,359.02 |  | -<br>537,004,359.02 |
| 3. 其他              |  |  |  |  |  |  |  |  |  |                     |  |                     |
| （四）所有者权益内部结转       |  |  |  |  |  |  |  |  |  |                     |  |                     |
| 1. 资本公积转增资本（或股本）   |  |  |  |  |  |  |  |  |  |                     |  |                     |
| 2. 盈余公积转增资本（或股本）   |  |  |  |  |  |  |  |  |  |                     |  |                     |
| 3. 盈余公积弥补亏损        |  |  |  |  |  |  |  |  |  |                     |  |                     |
| 4. 设定受益计划变动额结转留存收益 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |                     |  |                     |
| 5. 其他综合收益结转留存收益    |  |  |  |  |  |  |  |  |  |                     |  |                     |
| 6. 其               |  |  |  |  |  |  |  |  |  |                     |  |                     |

|          |                  |  |  |  |                  |                |                |  |                |                |  |                  |
|----------|------------------|--|--|--|------------------|----------------|----------------|--|----------------|----------------|--|------------------|
| 他        |                  |  |  |  |                  |                |                |  |                |                |  |                  |
| (五) 专项储备 |                  |  |  |  |                  |                |                |  |                |                |  |                  |
| 1. 本期提取  |                  |  |  |  |                  |                |                |  |                |                |  |                  |
| 2. 本期使用  |                  |  |  |  |                  |                |                |  |                |                |  |                  |
| (六) 其他   |                  |  |  |  |                  |                |                |  |                |                |  |                  |
| 四、本期期末余额 | 1,152,562,520.00 |  |  |  | 2,764,849,842.36 | 314,293,427.55 | -10,689,189.94 |  | 208,683,406.29 | 708,717,152.58 |  | 4,509,830,303.74 |

上期金额

单位：元

| 项目                | 2022 年度          |        |     |    |                  |                |                |      |                |                |    |                  |
|-------------------|------------------|--------|-----|----|------------------|----------------|----------------|------|----------------|----------------|----|------------------|
|                   | 股本               | 其他权益工具 |     |    | 资本公积             | 减：库存股          | 其他综合收益         | 专项储备 | 盈余公积           | 未分配利润          | 其他 | 所有者权益合计          |
|                   |                  | 优先股    | 永续债 | 其他 |                  |                |                |      |                |                |    |                  |
| 一、上年期末余额          | 1,152,562,520.00 |        |     |    | 2,561,931,944.89 | 100,000,342.78 | -10,416,351.17 |      | 164,705,670.44 | 884,405,153.31 |    | 4,653,188,594.69 |
| 加：会计政策变更          |                  |        |     |    |                  |                |                |      |                |                |    |                  |
| 期差错更正             |                  |        |     |    |                  |                |                |      |                |                |    |                  |
| 他                 |                  |        |     |    |                  |                |                |      |                |                |    |                  |
| 二、本年期初余额          | 1,152,562,520.00 |        |     |    | 2,561,931,944.89 | 100,000,342.78 | -10,416,351.17 |      | 164,705,670.44 | 884,405,153.31 |    | 4,653,188,594.69 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“—” |                  |        |     |    | 115,246,760.61   | 264,293,256.16 | -29,320.01     |      | 23,433,145.54  | 176,415,045.55 |    | 50,772,375.53    |

|   |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|---|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|
| ”号<br>填列)                                     |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| (一)<br>综合收<br>益总<br>额                         |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| (二)<br>所有<br>者投<br>入和<br>减<br>少资<br>本         |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 1. 所<br>有者<br>投入<br>的普<br>通股                  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 2. 其<br>他权<br>益工<br>具持<br>有者<br>投入<br>资本      |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 3. 股<br>份支<br>付计<br>入所<br>有者<br>权益<br>的金<br>额 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 4. 其<br>他                                     |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| (三)<br>利<br>润分<br>配                           |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 1. 提<br>取盈<br>余公<br>积                         |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 2. 对<br>所有<br>者<br>(或<br>股<br>东)<br>的分<br>配   |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |



|                    |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|--------------------|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|
| 3. 其他              |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| (四) 所有者权益内部结转      |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 1. 资本公积转增资本(或股本)   |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 2. 盈余公积转增资本(或股本)   |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 3. 盈余公积弥补亏损        |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 4. 设定受益计划变动额结转留存收益 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 5. 其他综合收益结转留存收益    |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 6. 其他              |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| (五) 专项储备           |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 1. 本期提取            |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 2. 本               |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |

|          |              |  |  |  |                  |                |                |  |                |                  |  |                  |
|----------|--------------|--|--|--|------------------|----------------|----------------|--|----------------|------------------|--|------------------|
| 期使用      |              |  |  |  |                  |                |                |  |                |                  |  |                  |
| (六)其他    |              |  |  |  |                  |                |                |  |                |                  |  |                  |
| 四、本期期末余额 | 1,152,562.00 |  |  |  | 2,677,178.705.50 | 364,293.598.94 | -10,445,671.18 |  | 188,138.815.98 | 1,060,820.198.86 |  | 4,703,960.970.22 |

### 三、公司基本情况

四川雅化实业集团股份有限公司（以下简称“股份公司”或“本公司”，在包含子公司时简称“雅化集团”或“本集团”）系经中国证券监督管理委员会《关于核准四川雅化实业集团股份有限公司首次公开发行股票批复》（证监许可[2010]1396号）批准，于2010年11月9日在深圳证券交易所上市，股票代码SZ.002497。

截至2023年12月31日止，本公司股本总额为115,256.252万元、股份总额为115,256.252万股，除高管限售股和股权激励限售股锁定股外，其余全部为无限售流通股。

注册地址：四川省雅安市经济开发区永兴大道南段99号；

办公地址：四川省成都市高新区天府四街66号航兴国际广场1号楼；

公司法定代表人：高欣；

业务性质：产品生产、销售以及爆破服务。

本集团主要从事锂业务和民爆业务两大板块，其中民爆业务又分为民爆生产经营、爆破两大类业务，同时公司还涉足危化运输业务。

本财务报表于2024年4月25日由本公司董事会批准报出。

### 四、财务报表的编制基础

#### 1、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，并基于“三、重要会计政策及会计估计”所述会计政策及会计估计编制。

#### 2、持续经营

本集团有近期获利经营的历史且有财务资源支持，故认为以持续经营为基础编制财务报表是合理的。

### 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：

本集团根据实际生产经营特点制定的具体会计政策和会计估计包括应收款项坏账准备、固定资产折旧、无形资产摊销、预计负债的确认、收入确认和计量等。

## 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的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

## 2、会计期间

本集团的会计期间为公历 1 月 1 日至 12 月 31 日。

## 3、营业周期

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

本公司以人民币为记账本位币。

本集团下属子公司，根据其经营所处的主要经济环境自行决定其记账本位币，本集团在编制财务报表时按照三、10 所述方法折算为人民币。

## 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   |
|----------------------------------|---|
| 账龄超过 1 年重要的应付账款                  | 单项金额占该项总额的比重 10%以上或金额大于 1000 万元   |
| 账龄超过 1 年的重要的预收款项及合同负债/预计负债/其他应付款 | 单项金额占该项总额的比重 10%以上或金额大于 1000 万元   |
| 重要的在建工程项目                        | 单项资产本年增加、减少或者余额超过 1000 万元以上的  |
| 重要的投资活动                          | 单项投资活动占收到或支付投资活动相关的现金流入或流出总额的 10%以上且金额大于 1000 万元                          |
| 重要的联合营企业                         | 对单个被投资单位的长期股权投资账面价值占本集团净资产的 5%以上或金额大于 1 亿元，或长期股权投资权益法下投资损益占集团合并净利润的 10%以上 |
| 重要的非全资子公司                        | 单一主体净资产占本集团合并报表净资产的 5%以上  |
| 重要的资本化研发项目                       | 单个资本化研发项目金额大于 1000 万元   |

## 6、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

### (1) 同一控制下企业合并

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的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

通过多次交易分步实现同一控制下企业合并的，以不早于本集团和被合并方同处于最终控制方的控制之下的时点为限，将被合并方的有关资产、负债并入本集团合并财务报表的比较报表中，并将合并而增加的净资产在比较报表中调整所有者权益项下的相关项目。

## （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。

通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；与其相关的购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益以及除净损益、其他综合收益和利润分配外的其他所有者权益变动，在购买日所属当期转为投资损益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

## 7、控制的判断标准和合并财务报表的编制方法

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。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。

## 8、合营安排分类及共同经营会计处理方法

本集团的合营安排为合营企业，本集团对合营企业投资的会计政策见本附注五、14. 长期股权投资。

## 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

### (1) 外币交易

本集团外币交易按交易发生日的即期汇率将外币金额折算为记账本位币金额。于资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日的即期汇率折算为记账本位币，所产生的折算差额除了为购建或生产符合资本化条件的资产而借入的外币专门借款产生的汇兑差额按资本化的原则处理外，直接计入当期损益；以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额；以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动（含汇率变动）处理，计入当期损益；收到投资者以外币投入的资本，采用交易发生日即期汇率折算，外币投入资本与相应的货币性项目的记账本位币金额之间不产生外币资本折算差额。

### (2) 外币财务报表的折算

本集团在编制合并财务报表时将境外经营的财务报表折算为人民币，其中：外币资产负债表中资产、负债类项目采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益类项目除“未分配利润”外，均按业务发生时的即期汇率折算；利润表中的收入与费用项目，采用交易当期平均汇率折算。上述折算产生的外币报表折算差额，在其他综合收益项目中列示。外币现金流量采用现金流量发生当期的加权平均汇率折算。汇率变动对现金的影响额，在现金流量表中单独列示。

## 11、金融工具

### • (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，即从其账户和资产负债表内予以转销：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。

### • (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，本集团需要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，本集团需要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时，包含对货币时间价值的修正进行评估时，需要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，需要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。本集团该分类的金融资产主要包括：货币资金、应收账款、合同资产、应收票据、其他应收款。

#### 2) 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，该指定一经作出，不得撤销。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。

#### 3) 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。本集团该分类的金融资产主要包括：交易性金融资产、衍生金融资产、应收款项融资。

### • (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、合同资产进行减值处理并确认损失准备。

预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指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。本集团考虑预期信用损失计量方法时反映如下要素：①通过评价一系列可能的结果而确定的无偏概率加权平均金额；②货币时间价值；③在资产负债表日无须付出不必要的额外成本或即可获得的有关过去事项、当前状况以及未来经济状况预测的合理且有依据的信息。

本集团基于单项和组合评估金融工具的预期信用损失，以组合为基础进行评估时，本集团基于共同信用风险特征将金融工具分为不同组别。本集团采用的共同信用风险特征主要为应收款项账龄。本集团将合并范围内关联方的应收款项作为低风险组合，不计提坏账。

本集团采用预期信用损失模型对金融工具和合同资产的减值进行评估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。在做出这些判断和估计时，本集团根据历史还款数据结合经济政策、宏观经济指标、行业风险等因素推断债务人信用风险的预期变动。不同的估计可能会影响减值准备的计提，已计提的减值准备可能并不等于未来实际的减值损失金额。

##### 1) 应收款项和合同资产的减值测试方法

对于因销售商品、提供劳务等日常经营活动形成的不含重大融资成分的应收账款、应收款项融资、合同资产等应收款项，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。

对于应收款项，本集团基于单项和组合评估金融工具的预期信用损失，除对单项金额重大且已发生信用减值的款项单项确定其信用损失及合并范围内关联方款项外，通常按照共同信用风险特征组合的基础上，考虑预期信用损失计量方法反映的要素，参考历史信用损失经验，编制应收账款账龄与违约损失率对照表，以此为基础计算预期信用损失。若某一客户信用风险特征与组合中其他客户显著不同，或该客户信用风险特征发生显著变化，例如客户发生严重财务困难，应收该客户款项的预期信用损失率已显著高于其所处于账龄区间的预期信用损失率等，本集团对应收该客户款项按照单项计提损失准备。

##### 1) 应收账款（与合同资产）的组合类别及确定依据

本集团根据应收账款（与合同资产）的账龄、款项性质、历史回款情况等信息为基础，按信用风险特征的相似性和相关性进行分组。对于应收账款（与合同资产），本集团判断账龄为其信用风险主要影响因素，因此，本集团以账龄组合为基础评估其预期信用损失。本集团根据收入确认日期确定账龄。

针对应收账款本集团依据以前年度的实际信用损失，并考虑本年的前瞻性信息对预期信用损失进行测试，测试结果与原有会计估计并无重大差异，因预期信用损失模型测试涉及会计估计，根据目前的测试情况，原有会计估计仍有其合理性，故本年度未进行调整，本集团应收账款预期信用损失的会计估计为：

| 项目      | 1 年以内（含 1 年） | 1—2 年  | 2—3 年  | 3—4 年  | 4—5 年  | 5 年以上   |
|---------|--------------|--------|--------|--------|--------|---------|
| 预期信用损失率 | 5.00%        | 10.00% | 20.00% | 50.00% | 70.00% | 100.00% |

针对合同资产本年度本集团依据实际信用损失，并考虑前瞻性信息，估计预期信用损失率与应收账款预期信用损失率一致。

##### 2) 应收票据的组合类别及确定依据

本集团基于应收票据（与应收款项融资）的承兑人信用风险作为共同风险特征，将其划分为不同组合，并确定预期信用损失会计估计政策：a. 承兑人为上市的商业银行的银行承兑汇票，本集团评价该类款项具有较低的信用风险，不确认预

期信用损失；b. 承兑人为非上市的商业银行的银行承兑汇票及商业承兑汇票，参照本集团应收账款政策确认预期损失率计提损失准备，与应收账款的组合划分相同。

### 3) 其他应收款、长期应收款的减值测试方法

除上述采用简化计量方法以外的金融资产，本集团采用一般方法（三阶段法）计提预期信用损失。除将合并范围内关联方的应收款项作为低风险组合不计提坏账外，其余款项在每个资产负债表日，本集团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。对于资产负债表日只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。

整个存续期预期信用损失，是指因金融工具整个预计存续期内所有可能发生的违约事件而导致的预期信用损失。未来 12 个月内预期信用损失，是指因资产负债表日后 12 个月内（若金融工具的预计存续期少于 12 个月，则为预计存续期）可能发生的金融工具违约事件而导致的预期信用损失，是整个存续期预期信用损失的一部分。

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等披露参见附注“五、11.（4）1）应收款项和合同资产的减值测试方法”所述。

## • (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。

## • (6) 金融负债与权益工具的区分及相关处理方法

本集团按照以下原则区分金融负债与权益工具：（1）如果本集团不能无条件地避免以交付现金或其他金融资产来履行一项合同义务，则该合同义务符合金融负债的定义。有些金融工具虽然没有明确地包含交付现金或其他金融资产义务的条款和条件，但有可能通过其他条款和条件间接地形成合同义务。（2）如果一项金融工具须用或可用本集团自身权益工具进行结算，需要考虑用于结算该工具的本集团自身权益工具，是作为现金或其他金融资产的替代品，还是为了使该工具持有方享有在发行方扣除所有负债后的资产中的剩余权益。如果是前者，该工具是发行方的金融负债；如果是后者，该工具是发行方的权益工具。在某些情况下，一项金融工具合同规定本集团须用或可用自身权益工具结算该金融工具，其中合同权利或合同义务的金额等于可获取或需交付的自身权益工具的数量乘以其结算时的公允价值，则无论该合同权利或义务的



金额是固定的，还是完全或部分地基于除本集团自身权益工具的市场价格以外的变量（例如利率、某种商品的价格或某项金融工具的价格）的变动而变动，该合同分类为金融负债。

本集团在合并报表中对金融工具（或其组成部分）进行分类时，考虑了集团成员和金融工具持有方之间达成的所有条款和条件。如果集团作为一个整体由于该工具而承担了交付现金、其他金融资产或者以其他导致该工具成为金融负债的方式进行结算的义务，则该工具应当分类为金融负债。

#### • (7) 金融资产和金融负债的抵销

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

## 12、合同资产

合同资产，是指本集团已向客户转让商品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。如本集团向客户销售两项可明确区分的商品，因已交付其中一项商品而有权收取款项，但收取该款项还取决于交付另一项商品的，本集团将该收款权利作为合同资产。本集团的合同资产主要系工程业务已完工未结算资产及应收项目质保金。

合同资产的预期信用损失的确定方法和会计处理方法，详见上述附注五、11 金融资产减值相关内容。

## 13、存货

本集团存货主要包括原材料、包装物、低值易耗品、在产品、库存商品等。

存货按照成本进行初始计量。存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。存货实行永续盘存制，领用或发出存货，采用加权平均法确定其实际成本。低值易耗品和包装物采用一次转销法进行摊销。

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

本集团按照单个存货项目计提存货跌价准备，在确定其可变现净值时，用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，按该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定；用于生产而持有的材料存货，按所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定。

## 14、长期股权投资

本集团长期股权投资包括对子公司的投资、对联营企业的投资和对合营企业的权益性投资。

#### (1) 重大影响、共同控制的判断

本集团对被投资单位具有重大影响的权益性投资，即对联营企业投资。重大影响，是指本集团对被投资方的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。本公司直接或通过子公司间接拥

有被投资单位 20%以上但低于 50%的表决权，通常认为对被投资单位具有重大影响，除非有明确的证据表明本集团不能参与被投资单位的生产经营决策或形成对被投资单位的控制。本集团持有被投资单位 20%以下表决权的，如本集团在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表的，本集团认为对被投资单位具有重大影响。

本集团与其他合营方一同对被投资单位实施共同控制且对被投资单位净资产享有权利的权益性投资，即对合营企业投资。共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。本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决策必须经过这些集体控制该安排的参与方一致同意。

## (2) 会计处理方法

本集团按照初始投资成本对取得的长期股权投资进行初始计量。

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；除企业合并形成的长期股权投资外，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及与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出作为初始投资成本。

本公司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额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不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。

## 15、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

本集团投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产，包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权和已出租的房屋建筑物。采用成本模式计量。

本集团投资性房地产按其预计使用寿命及净残值率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    | 折旧年限（年） | 预计残值率（%） | 年折旧率（%）   |
|-------|---------|----------|-----------|
| 土地使用权 | 24-50   | 0.00     | 2.00-4.17 |
| 房屋建筑物 | 20-30   | 5.00     | 3.17-4.75 |

## 16、固定资产

### （1）确认条件

本集团固定资产是为生产商品、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。

固定资产在与其有关的经济利益很可能流入本集团、且其成本能够可靠计量时予以确认。本集团固定资产包括房屋及建筑物、机器设备、电子设备、运输设备、办公设备等。

### （2）折旧方法

| 类别    | 折旧方法  | 折旧年限  | 残值率  | 年折旧率        |
|-------|-------|-------|------|-------------|
| 房屋建筑物 | 工作量法  | 10-30 | 5.00 | 3.17-9.5    |
| 机器设备  | 年限平均法 | 10-15 | 5.00 | 6.33-9.50   |
| 运输工具  | 年限平均法 | 4-10  | 5.00 | 9.50-23.75  |
| 办公设备  | 年限平均法 | 3-5   | 5.00 | 19.00-31.67 |
| 电子设备  | 年限平均法 | 3-5   | 5.00 | 19.00-31.67 |
| 其他    | 年限平均法 | 3-5   | 5.00 | 19.00-31.67 |

除已提足折旧仍继续使用的固定资产外，本集团对所有固定资产计提折旧。计提折旧时采用平均年限法。

本集团于每年年度终了，对固定资产的预计使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如发生改变，则作为会计估计变更处理。

## 17、在建工程

在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项必要工程支出、工程达到预定可使用状态前的应予资本化的借款费用以及其他相关费用等。

在建工程在达到预定可使用状态之日起，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。

在建工程在达到预定可使用状态时转入固定资产，标准如下：

| 项目          | 结转固定资产的标准            |
|-------------|----------------------|
| 房屋建筑物       | 获得竣工结算单和实际开始使用时点孰早原则 |
| 机器设备（自建）    | 达到设计要求完成试生产并验收合格     |
| 机器设备（外购待安装） | 完成安装调试               |
| 运输工具        | 获得车辆行驶证              |

| 项目      | 结转固定资产的标准 |
|---------|-----------|
| 电子及其他设备 | 实际开始使用    |

## 18、借款费用

本集团将发生的可直接归属于符合资本化条件的资产的构建或者生产的借款费用予以资本化，计入相关资产成本，其他借款费用计入当期损益。本集团确定的符合资本化条件的资产包括需要经过 1 年以上的购建活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产的借款费用，在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用状态所必要的购建活动已经开始时，开始资本化；当购建符合资本化条件的资产达到预定可使用状态时，停止资本化，其后发生的借款费用计入当期损益。如果符合资本化条件的资产在购建过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建活动重新开始。

在资本化期间内的每一会计期间，本集团按照以下方法确认借款费用的资本化金额：借入专门借款的，按照当期实际发生的利息费用，扣除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；占用一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率确定，其中资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

## 19、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

本集团无形资产包括土地使用权、专利技术、非专利技术、采矿权等，按取得时的实际成本计量，其中，购入的无形资产，按实际支付的价款和相关的其他支出作为实际成本；投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本。但对非同一控制下合并中取得被购买方拥有的但在其财务报表中未确认的无形资产，在进行初始确认时，按公允价值确认计量。

土地使用权从出让起始日起，按其出让年限平均摊销；采矿权按产量法摊销（即实际开采量占预计开采量的比重）；其余无形资产按预计使用年限、合同规定的受益年限和法律规定的有效年限三者中最短者分期平均摊销。摊销金额按其受益对象计入相关资产成本和当期损益。对使用寿命有限的无形资产的预计使用寿命及摊销方法于每年年度终了进行复核，如发生改变，则作为会计估计变更处理。

### (2) 研发支出的归集范围及相关会计处理方法

本集团研发支出的归集范围包括研发人员职工薪酬、直接投入费用、折旧及待摊费用、委托外部研究开发费用、其他费用等。

本集团根据内部研究开发项目支出的性质以及研发活动最终形成无形资产是否具有较大不确定性，将其分为研究阶段支出和开发阶段支出。研究阶段支出于发生时计入当期损益，对于开发阶段的支出，在同时满足以下条件时予以资本化：本集团评估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；本集团具有完成该无形资产并使用或出售的意图；无形资产预计能够为本集团带来经济利益；本集团有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。对于不满足资本化条件的开发阶段支出于发生时计入当期损益。

## 20、长期资产减值

### (1) 除金融资产、商誉之外的非流动资产减值

本集团于每一资产负债表日对长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、使用权资产、使用寿命有限的无形资产等项目进行检查，当存在减值迹象时，本集团进行减值测试。

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回收金额，难以对单项资产的可回收金额进行估计的，以该资产所属资产组为基础确定资产组的可回收金额。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，管理层必须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。

### (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，详见附注七、20。

上述资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

## 21、长期待摊费用

本集团的长期待摊费用包括装修费、原矿剥采费、融资担保费等本集团已经支付但应由本期及以后各期分摊的期限在1年以上的费用。该等费用在受益期内平均摊销，如果长期待摊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。

## 22、合同负债

合同负债反映本集团已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务。本集团在向客户转让商品之前，客户已经支付了合同对价或本集团已经取得了无条件收取合同对价权利的，在客户实际支付款项与到期应支付款项孰早时点，按照已收或应收的金额确认合同负债。本集团的合同负债主要系预收货款和工程款。

## 23、职工薪酬

### (1) 短期薪酬的会计处理方法

本集团职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利。

短期薪酬主要包括职工工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、医疗保险费、生育保险费、工伤保险费、住房公积金、工会经费和职工教育经费等，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

离职后福利主要包括基本养老保险费、失业保险等，按照公司承担的风险和义务，分类为设定提存计划。对于设定提存计划在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

辞退福利是由于在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或者为鼓励职工自愿接受裁减而给予职工的补偿产生，在辞退职工时确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益，其中对超过一年予以支付补偿款，按适当的折现率折现后计入当期损益。

### (4) 其他长期职工福利的会计处理方法

其他长期福利主要指企业改制离退休及内退人员的生活费及社会保险费等，在改制时确认辞退福利，并计入当期损益，其中对超过一年予以支付的补偿款，按无风险利率折现率折现后计入当期损益。

## 24、预计负债

本集团对发生的对外担保、未决诉讼或仲裁、产品质量保证，根据具体情况综合判断本集团是否承担现时义务，该义务的履行很可能导致经济利益流出企业且该义务的金额能否可靠计量确认预计负债。

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。本集团于资产负债表日对当前最佳估计数进行复核并对预计负债的账面价值进行调整。

## 25、股份支付

用以换取职工提供服务的以权益结算的股份支付，以授予职工权益工具在授予日的公允价值计量。如授予后立即可行权，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。如需在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按照权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和资本公积。如果修改了以权益结算的股份支付的条款，至少按照未修改条款的情况确认取得的服务。此外，增加所授予权益工具公允价值的修改，或在修改日对职工有利的变更，均确认取得服务的增加。

如果取消了以权益结算的股份支付，则于取消日作为加速行权处理，立即确认尚未确认的金额。职工或其他方能够选择满足非可行权条件但在等待期内未满足的，作为取消以权益结算的股份支付处理。但是，如果授予新的权益工具，并在新权益工具授予日认定所授予的新权益工具是用于替代被取消的权益工具的，则以与处理原权益工具条款和条件修改相同的方式，对所授予的替代权益工具进行处理。

## 26、收入

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。

本集团的营业收入主要分为民爆产品销售收入、锂产品销售收入、运输服务收入和爆破服务收入。

(1) 民爆产品及锂产品销售：属于在某一时刻履行的履约义务。销售采取提货方式的，以发出产品时确认收入；销售采取送货方式的，以客户签收时点确认收入。

(2) 运输服务收入：运输业务完成并取得客户的签收单据时确认收入。

(3) 爆破服务收入：以当期实际完成的爆破方量、炸药使用量等，按照合同约定的爆破服务单价确认收入。

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第3号——行业信息披露》中民用爆破相关业的披露要求

## 27、合同成本

### (1) 与合同成本有关的资产金额的确定方法

本集团与合同成本有关的资产包括合同履约成本和合同取得成本。根据其流动性，合同履约成本分别列报在存货和其他非流动资产中，合同取得成本分别列报在其他流动资产和其他非流动资产中。

合同履约成本，即本集团为履行合同发生的成本，不属于存货、固定资产或无形资产等相关会计准则规范范围且同时满足下列条件的，作为合同履约成本确认为一项资产：该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关，包括直接人工、直接材料、制造费用（或类似费用）、明确由客户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本；该成本增加了本集团未来用于履行履约义务的资源；该成本预期能够收回。

合同取得成本，即本集团为取得合同发生的增量成本预期能够收回的，作为合同取得成本确认为一项资产。如果该资产摊销期限不超过一年，本集团选择在发生时计入当期损益的简化处理。增量成本，是指不取得合同就不会发生的成本（如销售佣金等）。本集团为取得合同发生的、除预期能够收回的增量成本之外的其他支出（如无论是否取得合同均会发生的差旅费等），在发生时计入当期损益，但是明确由客户承担的除外。

### (2) 与合同成本有关的资产的摊销

本集团与合同成本有关的资产采用与该资产相关的商品收入确认相同的基础进行摊销，计入当期损益。

### (3) 与合同成本有关的资产的减值

本集团与合同成本有关的资产，其账面价值高于下列两项差额的，本集团将超出部分计提减值准备，并确认为资产减值损失：①企业因转让与该资产相关的商品预期能够取得的剩余对价；②为转让该相关商品估计将要发生的成本。

## 28、政府补助

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。

本集团的政府补助包括与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。其中，与资产相关的政府补助，是指本集团取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助；与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。如果政府文件中未明确规定补助对象，本集团按照上述区分原则进行判断，难以区分的，整体归类为与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，在相关资产使用寿命内按照平均分配的方法分期计入当期损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间计入当期损益。与日常活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益。与日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

本集团取得政策性优惠贷款贴息的，区分财政将贴息资金拨付给贷款银行和财政将贴息资金直接拨付给本集团两种情况，分别按照以下原则进行会计处理：（1）财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向本集团提供贷款的，本集团以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。（2）财政将贴息资金直接拨付给本集团，本集团将对应的贴息冲减相关借款费用。

## 29、递延所得税资产/递延所得税负债

本集团递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值之间的差额、以及未作为资产和负债确认但按照税法规定可以确定其计税基础的项目的计税基础与其账面价值之间的差额产生的（暂时性差异）计算确认。

本集团对除以下情形外的所有应纳税暂时性差异确认递延所得税负债：（1）暂时性差异产生于商誉的初始确认或既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）的非企业合并的交易中产生的资产或负债的初始确认；（2）与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，本集团能够控制暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回的。

本集团以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，对除以下情形外产生的可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减确认递延所得税资产：（1）暂时性差异产生于既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）的非企业合并的交易中产生的资产或负债的初始确认；（2）与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，不能同时满足以下条件的：暂时性差异在可预见的未来很可能转回、未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

本集团在很可能有足够的应纳税所得额用以抵扣可抵扣亏损的限度内，就所有尚未利用的可抵扣亏损确认递延所得税资产。管理层运用大量的判断来估计未来取得应纳税所得额的时间和金额，结合纳税筹划策略，决定应确认的递延所得税资产的金额，因此存在不确定性。



于资产负债表日，递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

## 30、租赁

### (1) 作为承租方租赁的会计处理方法

#### 1) 租赁确认

除了短期租赁和低价值资产租赁，在租赁期开始日，本集团对租赁确认使用权资产和租赁负债。

使用权资产，是指本集团作为承租人可在租赁期内使用租赁资产的权利，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扣除已享受的租赁激励相关金额；③发生的初始直接费用；④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）。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。

本集团根据与使用权资产有关的经济利益的预期消耗方式以直线法对使用权资产计提折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，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。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。租赁付款额包括：①固定付款额及实质固定付款额，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；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。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。

在租赁期开始日后，本集团确认租赁负债的利息时，增加租赁负债的账面金额；支付租赁付款额时，减少租赁负债的账面金额。当实质固定付款额发生变动、担保余值预计的应付金额发生变化、用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动、购买选择权、续租选择权或终止选择权的评估结果或实际行权情况发生变化时，本集团按照变动后的租赁付款额的现值重新计量租赁负债。

#### 2) 短期租赁和低价值资产租赁

对于租赁期不超过 12 个月的短期租赁和单项租赁资产为全新资产时价值较低的低价值资产租赁，本集团选择不确认使用权资产和租赁负债。本集团将短期租赁和低价值资产租赁的租赁付款额，在租赁期内各个期间按照直线法或其他系统合理的方法计入相关资产成本或当期损益。

### (2) 作为出租方租赁的会计处理方法

本集团作为出租人，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，本集团将该项租赁分类为融资租赁，除此之外分类为经营租赁。

#### 1) 融资租赁

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。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。本集团取得的未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

## 2) 经营租赁

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。

本集团发生的与经营租赁有关的初始直接费用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。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。

## 31、其他重要的会计政策和会计估计

### （一）安全生产经费

本集团根据财政部《关于印发企业会计准则解释第 3 号的通知》（财会[2009]8 号）、财政部、应急管理部关于印发《企业安全生产费用提取和使用管理办法》（财资[2022]136 号）的相关规定，结合自身实际提取安全生产费用。

企业安全生产费用月初结余达到上一年应计提金额三倍及以上的，自当月开始暂停提取企业安全生产费用，直至企业安全生产费用结余低于上一年应计提金额三倍时恢复提取。

提取的安全生产费用计入当期损益，企业使用提取的安全生产费用时，属于费用性支出的，直接冲减专项储备。企业使用提取的安全生产费用形成资产的，待安全项目完工达到预定可使用状态时确认为固定资产；同时，按照形成固定资产的成本冲减专项储备，并确认相同金额的累计折旧，该固定资产在以后期间不再计提折旧。

### （二）终止经营

终止经营，是指本集团满足下列条件之一的、能够单独区分的组成部分，且该组成部分已经处置或划分为持有待售类别：（1）该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区；（2）该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的一部分；（3）该组成部分是专为转售而取得的子公司。

本集团在利润表“净利润”项下增设“持续经营净利润”和“终止经营净利润”项目，以税后净额分别反映持续经营相关损益和终止经营相关损益。终止经营的相关损益应当作为终止经营损益列报，列报的终止经营损益包含整个报告期间，而不仅包含认定为终止经营后的报告期间。

### （三）公允价值计量

本集团于每个资产负债表日以公允价值计量衍生金融工具和权益工具投资。公允价值，是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。

在财务报表中以公允价值计量或披露的资产和负债，根据对公允价值计量整体而言具有重要意义的最低层次输入值，确定所属的公允价值层次：第一层次输入值，在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；第二层次输入值，除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值；第三层次输入值，相关资产或负债的不可观察输入值。

对于在活跃市场上交易的金融工具，本集团以其活跃市场报价确定其公允价值；对于不在活跃市场上交易的金融工具，本集团采用估值技术确定其公允价值，所使用的估值模型主要为现金流量折现模型。估值技术的输入值主要包括：债权类为无风险利率、信用溢价和流动性溢价；股权类为估值乘数和流动性折价。

第三层级的公允价值以本集团的评估模型为依据确定，例如现金流折现模型。本集团还会考虑初始交易价格，相同或类似金融工具的近期交易，或者可比金融工具的完全第三方交易。于 2023 年 12 月 31 日，以公允价值计量的第三层级金融资产在估值时使用贴现率等重大不可观察的输入值，但其公允价值对这些重大不可观察输入值的合理变动无重大敏感性。

本集团采用市场法确定对非上市股权投资的公允价值。这要求本集团确定可比上市公司、选择市场乘数、对流动性折价进行估计等，因此具有不确定性。

每个资产负债表日，本集团对在财务报表中确认的持续以公允价值计量的资产和负债进行重新评估，以确定是否在公允价值计量层次之间发生转换。

#### （四）套期会计

就套期会计方法而言，本集团的套期分类为现金流量套期。

在套期关系开始时，本集团对套期关系有正式指定，并准备了关于套期关系、风险管理目标和风险管理策略的正式书面文件。该文件载明了套期工具、被套期项目，被套期风险的性质，以及本集团对套期有效性评估方法。套期有效性，是指套期工具的公允价值或现金流量变动能够抵销被套期风险引起的被套期项目公允价值或现金流量的程度。此类套期在初始指定日及以后期间被持续评价符合套期有效性要求。

满足套期会计方法条件的，按如下方法进行处理：

##### 现金流量套期

套期工具利得或损失中属于套期有效的部分，直接确认为其他综合收益，属于套期无效的部分，计入当期损益。

如果被套期的预期交易随后确认为非金融资产或非金融负债，或非金融资产或非金融负债的预期交易形成适用公允价值套期的确定承诺时，则原在其他综合收益中确认的现金流量套期储备金额转出，计入该资产或负债的初始确认金额。其余现金流量套期在被套期的预期现金流量影响损益的相同期间，如预期销售发生时，将其他综合收益中确认的现金流量套期储备转出，计入当期损益。

本集团对现金流量套期终止运用套期会计时，如果被套期的未来现金流量预期仍然会发生的，则以前计入其他综合收益的金额不转出，直至预期交易实际发生或确定承诺履行；如果被套期的未来现金流量预期不再发生的，则累计现金流量套期储备的金额应当从其他综合收益中转出，计入当期损益。

#### （五）露天矿表层土剥采成本

露天矿表层土剥采成本指为达至矿层而发生的累计支出，包括直接剥离成本及机器设备的运行成本。本集团将产生的剥采成本在已生产的存货和剥采活动资产之间以相关生产计量的分配基础进行分摊，对能提升矿石的未来开采能力的此类剥采成本在满足特定标准时确认为非流动资产(剥采活动资产)，其余剥采成本在发生当期计入生产成本，结转至存货。对能提升矿石的未来开采能力的生产剥采成本，仅在满足以下全部条件时，被确认为一项非流动资产：

- 1) 与剥采活动相关的未来的经济利益(进一步接近矿体)很有可能流入企业；
- 2) 企业可以识别出已进一步接近的矿体组成部分；
- 3) 与该组成部分相关剥采活动的成本能够可靠计量。
- 4) 剥采活动资产作为与其相关的矿业资产的一部分予以确认。
- 5) 剥采活动资产入账根据其所构成的现有资产的性质分类为无形资产。
- 6) 剥采活动资产将会在与相关的已识别矿体组成部分的预期剩余使用寿命内按产量法摊销。

#### （六）递延剥采成本

本集团将在去除矿石废料的过程中将超出预计平均剥采率的相关剥采成本累计计入递延剥采成本。矿山开采年限内的预计平均剥采率受以下因素影响：露天矿体的设计在未来的变化、成本结构、产品价格变化、产品等级的达标程度。当以上因素在未来期间与预计数据相比发生变化时，所产生的差额会对递延剥采成本产生影响。

#### （七）复垦费和弃置费预计

本集团有复垦和弃置义务，在该义务的金额能够可靠计量时，确认为一项复垦环保义务。复垦和弃置义务由管理层考虑现有的相关法规后根据其以往经验及对未来支出的最佳估计而确定，并考虑货币时间价值和折现率等因素的影响，对预期未来现金流出折现至其净现值。三个因素中任何一个变化都会影响预计负债的变化。

#### （八）矿产储量及矿产资源

储量是指本集团估计的经济可开采矿产储量。为了计算储量，需要考虑对地质、技术和经济因素，包括产量、等级、产品技术、回收率、生产成本、未来资本性需求、长短期商品价格和汇率等。估计矿产储量的量和等级与矿体的大小、形状和其深度相关，这些因素需通过分析复杂的地质数据决定。

本集团按照澳大利亚 2012 年 12 月颁布的矿产资源和矿产储量报告法规(The Australian Code for Reporting of Mineral Resource and Ore Reserves December 2012, “JORC”)进行矿产储量的报告工作。该法规要求利用合理的投资假设计算储量。因用来估计储量的经济假设在不同时期也会不同，且地质数据在经营过程中形成，由此储量的估计可能会在不同时期发生变化。储量的变化会在以下方面导致本集团财务状况发生变化，包括：

- 1) 资产的账面价值可能因预计现金流量的变化而变化；
- 2) 以产量法计提的资产折旧和摊销额可能会发生变化；
- 3) 废弃、重置和环境费用预计因估计储量时的时间预期或成本变化而变化：基于这些改变，矿业资产的折旧和摊销及剥采资产的转销适用未来适用法。

## 32、重要会计政策和会计估计变更

### (1) 重要会计政策变更

适用 不适用

单位：元

| 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 2023 年 11 月 30 日颁布的《企业会计准则解释第 16 号》（财会[2022]31 号）中“关于单项交易产生的资产和负债相关的递延所得税不适用初始确认豁免的会计处理”相关规定，对于单项交易而确认的租赁负债和使用权资产，产生可抵扣暂时性差异和应纳税暂时性差异的，按照解释 16 号及《企业会计准则第 18 号——所得税》的规定进行追溯调整。本集团自 2023 年 1 月 1 日起施行。 | 本次会计政策变更对本集团的财务报表项目无重大影响。 |      |

本集团自 2023 年 1 月 1 日起执行《企业会计准则解释第 16 号》（财会[2022]31 号）中“关于单项交易产生的资产和负债相关的递延所得税不适用初始确认豁免的会计处理”相关规定，对于单项交易而确认的租赁负债和使用权资产，产生可抵扣暂时性差异和应纳税暂时性差异的，按照解释 16 号及《企业会计准则第 18 号——所得税》的规定进行追溯调整。由于本次会计政策变更对本集团财务报表无重大影响，本集团未对期初数进行追溯调整。

### (2) 重要会计估计变更

适用 不适用

### (3) 2023 年起首次执行新会计准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

适用 不适用

## 六、税项

### 1、主要税种及税率

| 税种      | 计税依据                          | 税率  |
|---------|-------------------------------|---|
| 增值税     | 应税收入、有形动产租赁服务                 | 13.00%  |
| 城市维护建设税 | 实缴流转税额                        | 1.00%、5.00%、7.00%   |
| 企业所得税   | 应纳税所得额                        | 5.00%、16.50%、17.00%、20.00%、24.00%、25.00%、28.00%、30.00%、32.00% |
| 增值税 2   | 应税收入（运输服务收入、不动产租赁服务、爆破工程服务收入） | 9.00%   |
| 增值税 3   | 咨询服务收入、仓储服务收入                 | 6.00%   |
| 增值税 4   | 小规模纳税人、简易计税收入                 | 1.00%、3.00%   |
| 教育费附加   | 实缴流转税额                        | 3.00%   |
| 地方教育费附加 | 实缴流转税额                        | 2.00%   |
| 房产税 1   | 房产原值的 70.00%                  | 1.20%   |
| 房产税 2   | 房产租赁收入                        | 12.00%  |

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

| 纳税主体名称  | 所得税税率  |
|---------|--------|
| 股份公司    | 25.00% |
| 锂业科技    | 25.00% |
| 广盛公司    | 25.00% |
| 雅安锂业    | 15.00% |
| 国理公司    | 15.00% |
| 广茂公司    | 25.00% |
| 雅安公司    | 15.00% |
| 盛达公司    | 20.00% |
| 盛达雅安分公司 | 20.00% |
| 盛达汉源分公司 | 25.00% |
| 雅弘公司    | 15.00% |
| 三台公司    | 15.00% |
| 恒泰公司    | 15.00% |
| 吉阳公司    | 25.00% |
| 通达公司    | 15.00% |
| 绵阳公司    | 15.00% |
| 咨询公司    | 20.00% |
| 聚安公司    | 25.00% |
| 华恒公司    | 20.00% |
| 聚安华恒分公司 | 25.00% |
| 江泰公司    | 20.00% |
| 聚安江油分公司 | 25.00% |
| 雅化爆破    | 25.00% |
| 旺苍公司    | 15.00% |
| 兴远爆破    | 20.00% |
| 顺安昭化分公司 | 25.00% |
| 工程公司    | 25.00% |
| 和安公司    | 20.00% |
| 鑫祥公司    | 15.00% |
| 中鼎公司    | 15.00% |
| 瑞龙公司    | 24.00% |
| 彝盟爆破    | 25.00% |
| 冕宁公司    | 20.00% |
| 三江冕宁分公司 | 25.00% |
| 会东公司    | 20.00% |
| 三江会东分公司 | 25.00% |
| 柯达公司    | 15.00% |
| 资盛公司    | 20.00% |
| 昌盛公司    | 15.00% |
| 资达爆破    | 25.00% |
| 昌安公司    | 15.00% |
| 凯达公司    | 15.00% |
| 安翔公司    | 20.00% |
| 安翔物流    | 20.00% |
| 金恒公司    | 15.00% |
| 金恒民爆    | 25.00% |
| 恒昇爆破    | 20.00% |
| 城达建设    | 20.00% |
| 大同云威    | 20.00% |
| 金恒爆破    | 25.00% |
| 运输公司    | 15.00% |
| 安徽蓉创    | 20.00% |
| 绵阳运输    | 15.00% |
| 蓉广通     | 15.00% |

|          |        |
|----------|--------|
| 柯达运输     | 15.00% |
| 蓉泸通      | 15.00% |
| 金恒运输     | 20.00% |
| 吉阳运输     | 20.00% |
| 恒安运输     | 20.00% |
| 香港公司     | 16.50% |
| 红牛公司     | 28.00% |
| 澳洲公司     | 30.00% |
| SSC 公司   | 32.00% |
| JTD 公司   | 32.00% |
| 非洲工业     | 32.00% |
| BIB 公司   | 32.00% |
| 兴晟锂业     | 15.00% |
| 普得科技     | 25.00% |
| KMC 公司   | 24.00% |
| 欣远公司     | 17.00% |
| 欣益公司     | 17.00% |
| SPARK 公司 | 17.00% |

## 2、税收优惠

### （1）西部大开发税收优惠

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），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 15.00% 的税率征收企业所得税。

本集团之雅安公司、雅弘公司、雅安锂业、恒泰公司、柯达运输、绵阳运输、运输公司、凯达公司、绵阳公司、三台公司、旺苍公司、柯达公司、昌盛公司、昌安公司、鑫祥公司、国理公司、兴晟锂业、安翔物流、通达公司、蓉泸通和蓉广通属于《产业结构调整指导目录（2019 年本）》文件中所规定的“鼓励类产业企业”，符合条件享受减按 15.00% 的税率征收企业所得税，2023 年度除安翔物流、柯达运输和蓉广通外（安翔物流、柯达运输和蓉广通本年度享受小型微利企业税收优惠政策），上述公司财务报表按 15.00% 的优惠税率计缴企业所得税。

### （2）高新技术企业税收优惠

根据《中华人民共和国企业所得税法》第二十八条的规定，对国家需要重点扶持的高新技术企业，减按 15.00% 的税率征收企业所得税。

2021 年 12 月 15 日绵阳公司被四川省科学技术厅、财政厅、国家税务总局四川省税务局认定为高新技术企业，证书编号为 GR202151003105，认定有效期 3 年；2021 年 12 月 1 日，柯达公司被内蒙古自治区科学技术厅、财政厅、国家税务总局内蒙古自治区税务局认定为高新技术企业，证书编号为 GR202115000297，认定有效期为 3 年；2022 年 11 月 2 日，三台公司被四川省科学技术厅、财政厅、国家税务总局四川省税务局继续认定为高新技术企业，证书编号分别为 GR202251000334 认定有效期 3 年；2023 年 10 月 16 日，恒泰公司被四川省科学技术厅、财政厅、国家税务总局四川省税务局继续认定为高新技术企业，证书编号为 GR202351003351，认定有效期 3 年；2023 年 10 月 16 日，中鼎公司被四川省科学技术厅、财政厅、国家税务总局四川省税务局认定为高新技术企业，证书编号为 GR202351002552，认定有效期 3 年；2021 年 12 月 17 日金恒公司被山西省科学技术厅、财政厅、国家税务总局山西省税务局认定为高新技术企业，证书编号：GR202114001059，认定有效期为 3 年。

因税法规定，企业不能同时享受西部大开发和高新技术企业所得税税收优惠，只能择其中之一享受。故三台公司、绵阳公司、柯达公司、恒泰公司四家公司所得税优惠政策享受的是西部大开发企业所得税税收优惠。中鼎公司、金恒公司按高新技术企业所得税税收优惠税率 15%计缴企业所得税。

### （3）小型微利企业所得税优惠

根据财政部、税务总局《关于小微企业和个体工商户所得税优惠政策的公告》（财政部、税务总局公告[2023]6号）和《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]12号），自 2023 年 1 月 1 日至 2027 年 12 月 31 日，对小型微利企业减按 25%计算应纳税所得额，按 20%的税率缴纳企业所得税政策。

### （4）小型微利企业增值税及其附加优惠

根据财政部、税务总局下发的《财政部、税务总局关于明确增值税小规模纳税人减免增值税等政策的公告》（财政部、税务总局公告 2023 年第 1 号）规定，自 2023 年 1 月 1 日至 2023 年 12 月 31 日，对月销售额 10 万元以下（含本数）的增值税小规模纳税人，免征增值税；适用 3%征收率的应税销售收入，减按 1%征收率征收增值税；适用 3%预征率的预缴增值税项目，减按 1%预征率预缴增值税。

根据财政部、税务总局《关于进一步实施小微企业“六税两费”减免政策的公告》（财税[2022]10号），自 2022 年 1 月 1 日至 2024 年 12 月 31 日，对小型微利企业按 50%减征资源税、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、教育费附加及地方教育费附加。

### （5）先进制造业企业增值税加计抵减

根据财政部、税务总局《关于先进制造业企业增值税加计抵减政策的公告》（财政部、税务总局公告 2023 年第 43 号），自 2023 年 1 月 1 日至 2027 年 12 月 31 日，先进制造业企业可按照当期可抵扣进项税额加计 5%抵减应纳增值税税额。绵阳公司、三台公司、柯达公司和金恒公司享受该税收优惠政策。

### （6）企业研发费用税前加计扣除优惠

根据财政部、税务总局《关于进一步完善研发费用税前加计扣除政策的公告》（财政部、税务总局公告 2023 年第 7 号），企业开展研发活动中实际发生的研发费用，未形成无形资产计入当期损益的，在按规定据实扣除的基础上，自 2023 年 1 月 1 日起，再按照实际发生额的 100%在税前加计扣除；形成无形资产的，自 2023 年 1 月 1 日起，按照无形资产成本的 200%在税前摊销。

雅安锂业、兴晟锂业、国理公司、雅安公司、金恒公司、三台公司、恒泰公司、绵阳公司、旺苍公司、鑫祥公司、柯达公司、资达爆破、凯达公司、吉阳公司、中鼎公司和通达公司符合条件享受企业研发费用 100%加计扣除优惠政策（此项税收优惠政策将在年度汇算清缴时申报享受）。

### （7）500 万以内设备器具一次性税前扣除优惠

根据国家税务总局《关于设备器具扣除有关企业所得税政策执行问题的公告》（国家税务总局公告 2018 年第 46 号），企业在 2018 年 1 月 1 日至 2020 年 12 月 31 日期间新购进的设备、器具，单位价值不超过 500 万元的，允许一次性计入当期成本费用在计算应纳税所得额时扣除，不再分年度计算折旧。《国家税务总局关于延长部分税收优惠政策执行期限的公告》（财政部 税务总局公告 2021 年第 6 号）将该优惠政策的执行期限延长至 2023 年 12 月 31 日。

兴晟锂业、国理公司、雅安锂业和蓉广通符合条件享受 500 万以内设备器具一次性税前扣除税收优惠（此项税收优惠政策将在年度汇算清缴时申报享受）。



#### (8) 专用设备抵减税收优惠

根据财政部、国家税务总局《关于执行环境保护专用设备企业所得税优惠目录、节能节水专用设备企业所得税优惠目录和安全生产专用设备企业所得税优惠目录有关问题的通知》（财税〔2008〕48号），企业自2008年1月1日起购置并实际使用列入《目录》范围内的环境保护、节能节水和安全生产专用设备，可以按专用设备投资额的10%抵免当年企业所得税应纳税额；企业当年应纳税额不足抵免的，可以向以后年度结转，但结转期不得超过5个纳税年度。财政部、税务总局、应急管理部关于印发《安全生产专用设备企业所得税优惠目录》财税〔2018〕84号，对企业购置并实际使用安全生产专用设备享受企业所得税抵免优惠政策的适用目录进行适当调整，统一按《安全生产专用设备企业所得税优惠目录（2018年版）》执行。企业购置安全生产专用设备，自行判断其是否符合税收优惠政策规定条件，自行申报享受税收优惠，相关资料留存备查，税务部门依法加强后续管理。

绵阳公司、三台公司、通达公司、吉阳公司和国理公司符合条件享受企业专用设备抵减税收优惠（此项税收优惠政策将在年度汇算清缴时申报享受）

## 七、合并财务报表项目注释

### 1、货币资金

单位：元

| 项目            | 期末余额             | 期初余额             |
|---------------|------------------|------------------|
| 库存现金          | 3,477,252.21     | 116,421.34       |
| 银行存款          | 3,333,355,963.99 | 2,783,616,704.75 |
| 其他货币资金        | 47,709,106.23    | 168,907,687.02   |
| 合计            | 3,384,542,322.43 | 2,952,640,813.11 |
| 其中：存放在境外的款项总额 | 173,565,393.45   | 104,129,497.08   |

其他说明：

注：其他货币资金系本集团存放于银行的保证金及在途资金等。

除此之外，本集团货币资金年末余额中不存在因抵押或冻结等对使用有限制、有潜在回收风险的款项。

### 2、交易性金融资产

单位：元

| 项目                     | 期末余额           | 期初余额           |
|------------------------|----------------|----------------|
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | 593,461,778.08 | 695,160,138.98 |
| 其中：                    |                |                |
| 理财产品                   | 593,461,778.08 | 695,160,138.98 |
| 其中：                    |                |                |
| 合计                     | 593,461,778.08 | 695,160,138.98 |

其他说明：

注：交易性金融资产系购买理财产品。

## 3、衍生金融资产

单位：元

| 项目    | 期末余额      | 期初余额 |
|-------|-----------|------|
| 碳酸锂期货 | 58,200.00 |      |
| 合计    | 58,200.00 |      |

其他说明：

无

## 4、应收票据

## (1) 应收票据分类列示

单位：元

| 项目     | 期末余额           | 期初余额           |
|--------|----------------|----------------|
| 银行承兑票据 | 382,804,264.18 | 762,456,629.58 |
| 商业承兑票据 | 4,051,605.12   | 21,483,480.58  |
| 合计     | 386,855,869.30 | 783,940,110.16 |

## (2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

| 类别             | 期末余额           |         |            |       |                | 期初余额           |         |              |        |                |
|----------------|----------------|---------|------------|-------|----------------|----------------|---------|--------------|--------|----------------|
|                | 账面余额           |         | 坏账准备       |       | 账面价值           | 账面余额           |         | 坏账准备         |        | 账面价值           |
|                | 金额             | 比例      | 金额         | 计提比例  |                | 金额             | 比例      | 金额           | 计提比例   |                |
| 按单项计提坏账准备的应收票据 |                |         |            |       |                | 100,000.00     | 0.01%   | 70,000.00    | 70.00% | 30,000.00      |
| 其中：            |                |         |            |       |                |                |         |              |        |                |
| 商业承兑汇票         |                |         |            |       |                | 100,000.00     | 0.01%   | 70,000.00    | 70.00% | 30,000.00      |
| 按组合计提坏账准备的应收票据 | 387,069,111.68 | 100.00% | 213,242.38 | 0.06% | 386,855,869.30 | 785,040,819.66 | 99.99%  | 1,130,709.50 | 0.14%  | 783,910,110.16 |
| 其中：            |                |         |            |       |                |                |         |              |        |                |
| 银行承兑汇票         | 382,804,264.18 | 98.90%  |            |       | 382,804,264.18 | 762,426,629.58 | 97.11%  |              |        | 762,426,629.58 |
| 商业承兑汇票         | 4,264,847.50   | 1.10%   | 213,242.38 | 5.00% | 4,051,605.12   | 22,614,190.08  | 2.88%   | 1,130,709.50 | 5.00%  | 21,483,480.58  |
| 合计             | 387,069,111.68 | 100.00% | 213,242.38 | 0.06% | 386,855,869.30 | 785,140,819.66 | 100.00% | 1,200,709.50 | 0.15%  | 783,940,110.16 |

按组合计提坏账准备：213,242.38 元

单位：元

| 名称        | 期末余额           |            |       |
|-----------|----------------|------------|-------|
|           | 账面余额           | 坏账准备       | 计提比例  |
| 按组合计提坏账准备 | 387,069,111.68 | 213,242.38 | 0.06% |
| 合计        | 387,069,111.68 | 213,242.38 |       |

确定该组合依据的说明：

无

如是按照预期信用损失一般模型计提应收票据坏账准备：

适用 不适用**(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况**

本期计提坏账准备情况：

单位：元

| 类别           | 期初余额         | 本期变动金额      |       |    |    | 期末余额       |
|--------------|--------------|-------------|-------|----|----|------------|
|              |              | 计提          | 收回或转回 | 核销 | 其他 |            |
| 按单项计提坏账准备    | 70,000.00    | -70,000.00  |       |    |    |            |
| 按账龄组合计提坏账准备的 | 1,130,709.50 | -917,467.12 |       |    |    | 213,242.38 |
| 合计           | 1,200,709.50 | -987,467.12 |       |    |    | 213,242.38 |

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用**(4) 期末公司已质押的应收票据**

单位：元

| 项目     | 期末已质押金额      |
|--------|--------------|
| 银行承兑票据 | 6,936,295.96 |
| 合计     | 6,936,295.96 |

**(5) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据**

单位：元

| 项目     | 期末终止确认金额 | 期末未终止确认金额      |
|--------|----------|----------------|
| 银行承兑票据 |          | 274,227,400.54 |
| 商业承兑票据 |          | 3,922,247.50   |
| 合计     |          | 278,149,648.04 |

**(6) 本期实际核销的应收票据情况**

单位：元

| 项目 | 核销金额 |
|----|------|
|    |      |

其中重要的应收票据核销情况：

单位：元

| 单位名称 | 应收票据性质 | 核销金额 | 核销原因 | 履行的核销程序 | 款项是否由关联交易产生 |
|------|--------|------|------|---------|-------------|
|------|--------|------|------|---------|-------------|

应收票据核销说明：

## 5、应收账款

## (1) 按账龄披露

单位：元

| 账龄           | 期末账面余额           | 期初账面余额           |
|--------------|------------------|------------------|
| 1 年以内（含 1 年） | 992,635,661.23   | 943,858,631.26   |
| 1 至 2 年      | 20,549,928.57    | 27,531,213.89    |
| 2 至 3 年      | 7,509,824.32     | 53,460,976.00    |
| 3 年以上        | 85,562,667.18    | 37,938,315.67    |
| 3 至 4 年      | 51,492,729.65    | 3,548,346.15     |
| 4 至 5 年      | 2,400,660.95     | 3,163,988.54     |
| 5 年以上        | 31,669,276.58    | 31,225,980.98    |
| 合计           | 1,106,258,081.30 | 1,062,789,136.82 |

## (2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

| 类别             | 期末余额             |         |                |        |                | 期初余额             |        |                |        |                |
|----------------|------------------|---------|----------------|--------|----------------|------------------|--------|----------------|--------|----------------|
|                | 账面余额             |         | 坏账准备           |        | 账面价值           | 账面余额             |        | 坏账准备           |        | 账面价值           |
|                | 金额               | 比例      | 金额             | 计提比例   |                | 金额               | 比例     | 金额             | 计提比例   |                |
| 按单项计提坏账准备的应收账款 | 61,883,726.88    | 5.59%   | 61,616,128.06  | 99.57% | 267,598.82     | 65,065,970.33    | 6.12%  | 64,868,268.28  | 99.70% | 197,702.05     |
| 其中：            |                  |         |                |        |                |                  |        |                |        |                |
| 按组合计提坏账准备的应收账款 | 1,044,374,354.42 | 94.41%  | 81,688,963.67  | 7.82%  | 962,685,390.75 | 997,723,166.49   | 93.88% | 77,079,776.94  | 7.73%  | 920,643,389.55 |
| 其中：            |                  |         |                |        |                |                  |        |                |        |                |
| 按账龄组合          | 1,044,374,354.42 | 94.41%  | 81,688,963.67  | 7.82%  | 962,685,390.75 | 997,723,166.49   | 93.88% | 77,079,776.94  | 7.73%  | 920,643,389.55 |
| 合计             | 1,106,258,081.30 | 100.00% | 143,305,091.73 | 12.95% | 962,952,989.57 | 1,062,789,136.82 | 93.88% | 141,948,045.22 | 13.36% | 920,841,091.60 |

|  |           |  |         |  |         |           |  |         |  |         |
|--|-----------|--|---------|--|---------|-----------|--|---------|--|---------|
|  | 58,081.30 |  | ,091.73 |  | ,989.57 | 89,136.82 |  | ,045.22 |  | ,091.60 |
|--|-----------|--|---------|--|---------|-----------|--|---------|--|---------|

按单项计提坏账准备：61,883,726.88 元

单位：元

| 名称   | 期初余额          |               | 期末余额          |               |         |        |
|------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------|--------|
|      | 账面余额          | 坏账准备          | 账面余额          | 坏账准备          | 计提比例    | 计提理由   |
| 客户 2 | 49,260,474.80 | 49,260,474.80 | 49,260,474.80 | 49,260,474.80 | 100.00% | 预计无法收回 |
| 客户 3 | 4,000,000.00  | 4,000,000.00  | 4,000,000.00  | 4,000,000.00  | 100.00% | 预计无法收回 |
| 客户 4 | 3,589,188.38  | 3,418,959.42  | 3,410,151.81  | 3,410,007.59  | 100.00% | 预计无法收回 |
| 客户 5 | 3,000,000.00  | 3,000,000.00  |               |               |         | 预计无法收回 |
| 客户 6 | 1,883,919.05  | 1,856,445.96  | 2,136,531.16  | 1,869,076.56  | 87.48%  | 预计无法收回 |
| 其他客户 | 3,332,388.10  | 3,332,388.10  | 3,076,569.11  | 3,076,569.11  | 100.00% | 预计无法收回 |
| 合计   | 65,065,970.33 | 64,868,268.28 | 61,883,726.88 | 61,616,128.06 |         |        |

按组合计提坏账准备：81,688,963.67 元

单位：元

| 名称           | 期末余额             |               |         |
|--------------|------------------|---------------|---------|
|              | 账面余额             | 坏账准备          | 计提比例    |
| 1 年以内（含 1 年） | 986,871,553.27   | 49,343,256.71 | 5.00%   |
| 1-2 年        | 20,549,928.57    | 2,054,992.84  | 10.00%  |
| 2-3 年        | 6,274,444.32     | 1,254,888.88  | 20.00%  |
| 3-4 年        | 3,157,046.05     | 1,578,523.04  | 50.00%  |
| 4-5 年        | 213,600.03       | 149,520.02    | 70.00%  |
| 5 年以上        | 27,307,782.18    | 27,307,782.18 | 100.00% |
| 合计           | 1,044,374,354.42 | 81,688,963.67 |         |

确定该组合依据的说明：

无

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备：

适用 不适用**(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况**

本期计提坏账准备情况：

单位：元

| 类别           | 期初余额           | 本期变动金额       |          |              |              | 期末余额           |
|--------------|----------------|--------------|----------|--------------|--------------|----------------|
|              |                | 计提           | 收回或转回    | 核销           | 其他           |                |
| 按单项金额计提坏账准备的 | 64,868,268.28  | -            |          |              |              | 61,616,128.06  |
| 按账龄组合计提坏账准备的 | 77,079,776.94  | 2,882,991.17 | 5,654.27 | 1,447,220.75 | 3,167,762.04 | 81,688,963.67  |
| 合计           | 141,948,045.22 | -369,149.05  | 5,654.27 | 1,447,220.75 | 3,167,762.04 | 143,305,091.73 |

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

| 单位名称 | 收回或转回金额 | 转回原因 | 收回方式 | 确定原坏账准备计提 |
|------|---------|------|------|-----------|
|------|---------|------|------|-----------|

|  |  |  |  |            |
|--|--|--|--|------------|
|  |  |  |  | 比例的依据及其合理性 |
|--|--|--|--|------------|

## (4) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

| 项目        | 核销金额         |
|-----------|--------------|
| 实际核销的应收账款 | 1,447,220.75 |

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

| 单位名称 | 应收账款性质 | 核销金额 | 核销原因 | 履行的核销程序 | 款项是否由关联交易产生 |
|------|--------|------|------|---------|-------------|
|      |        |      |      |         |             |

应收账款核销说明：

## (5) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

单位：元

| 单位名称  | 应收账款期末余额       | 合同资产期末余额      | 应收账款和合同资产期末余额  | 占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例 | 应收账款坏账准备和合同资产减值准备期末余额 |
|-------|----------------|---------------|----------------|----------------------|-----------------------|
| 客户 7  | 334,136,433.81 |               | 334,136,433.81 | 27.44%               | 16,706,821.69         |
| 客户 8  | 113,398,365.49 |               | 113,398,365.49 | 9.31%                | 5,669,918.27          |
| 客户 9  | 71,789,512.83  | 26,919,660.01 | 98,709,172.84  | 8.11%                | 4,935,458.64          |
| 客户 2  | 49,260,474.80  |               | 49,260,474.80  | 4.05%                | 49,260,474.80         |
| 客户 10 | 25,423,848.00  |               | 25,423,848.00  | 2.09%                | 1,271,192.40          |
| 合计    | 594,008,634.93 | 26,919,660.01 | 620,928,294.94 | 51.00%               | 77,843,865.80         |

## 6、合同资产

## (1) 合同资产情况

单位：元

| 项目     | 期末余额           |              |                | 期初余额          |              |               |
|--------|----------------|--------------|----------------|---------------|--------------|---------------|
|        | 账面余额           | 坏账准备         | 账面价值           | 账面余额          | 坏账准备         | 账面价值          |
| 已完工未结算 | 111,249,150.41 | 5,573,864.87 | 105,675,285.54 | 81,722,635.35 | 4,095,542.43 | 77,627,092.92 |
| 合计     | 111,249,150.41 | 5,573,864.87 | 105,675,285.54 | 81,722,635.35 | 4,095,542.43 | 77,627,092.92 |

## (2) 报告期内账面价值发生的重大变动金额和原因

单位：元

| 项目 | 变动金额 | 变动原因 |
|----|------|------|
|    |      |      |

## (3) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

| 类别        | 期末余额           |         |              |       |                | 期初余额          |         |              |       |               |
|-----------|----------------|---------|--------------|-------|----------------|---------------|---------|--------------|-------|---------------|
|           | 账面余额           |         | 坏账准备         |       | 账面价值           | 账面余额          |         | 坏账准备         |       | 账面价值          |
|           | 金额             | 比例      | 金额           | 计提比例  |                | 金额            | 比例      | 金额           | 计提比例  |               |
| 其中：       |                |         |              |       |                |               |         |              |       |               |
| 按组合计提坏账准备 | 111,249,150.41 | 100.00% | 5,573,864.87 | 5.00% | 105,675,285.54 | 81,722,635.35 | 100.00% | 4,095,542.43 | 5.00% | 77,627,092.92 |
| 其中：       |                |         |              |       |                |               |         |              |       |               |
| 按账龄组合     | 111,249,150.41 | 100.00% | 5,573,864.87 | 5.00% | 105,675,285.54 | 81,722,635.35 | 100.00% | 4,095,542.43 | 5.00% | 77,627,092.92 |
| 合计        | 111,249,150.41 | 100.00% | 5,573,864.87 | 5.00% | 105,675,285.54 | 81,722,635.35 | 100.00% | 4,095,542.43 | 5.00% | 77,627,092.92 |

按组合计提坏账准备：4,095,542.43 元

单位：元

| 名称        | 期末余额           |              |       |
|-----------|----------------|--------------|-------|
|           | 账面余额           | 坏账准备         | 计提比例  |
| 按组合计提坏账准备 | 111,249,150.41 | 5,573,864.87 | 5.00% |
| 合计        | 111,249,150.41 | 5,573,864.87 |       |

确定该组合依据的说明：

无

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

## (4) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

单位：元

| 项目     | 本期计提         | 本期收回或转回 | 本期转销/核销 | 原因 |
|--------|--------------|---------|---------|----|
| 已完工未结算 | 1,478,322.44 |         |         |    |

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

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

其他说明：无

## (5) 本期实际核销的合同资产情况

单位：元

| 项目        | 核销金额 |
|-----------|------|
| 实际核销的合同资产 | 0.00 |

其中重要的合同资产核销情况

单位：元

| 单位名称 | 款项性质 | 核销金额 | 核销原因 | 履行的核销程序 | 款项是否由关联交易产生 |
|------|------|------|------|---------|-------------|
|      |      |      |      |         |             |

合同资产核销说明：无

其他说明：无

## 7、应收款项融资

### (1) 应收款项融资分类列示

单位：元

| 项目        | 期末余额           | 期初余额           |
|-----------|----------------|----------------|
| 银行承兑汇票    | 466,919,694.63 | 755,990,226.96 |
| 尚未到期的债权凭证 | 7,671,564.00   | 14,642,736.52  |
| 合计        | 474,591,258.63 | 770,632,963.48 |

### (2) 期末公司已质押的应收款项融资

单位：元

| 项目     | 期末已质押金额        |
|--------|----------------|
| 银行承兑汇票 | 155,097,190.44 |
| 合计     | 155,097,190.44 |

### (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

单位：元

| 项目     | 期末终止确认金额       | 期末未终止确认金额 |
|--------|----------------|-----------|
| 银行承兑汇票 | 756,537,640.90 |           |
| 合计     | 756,537,640.90 |           |

### (4) 本期实际核销的应收款项融资情况

单位：元

| 项目          | 核销金额 |
|-------------|------|
| 实际核销的应收款项融资 | 0.00 |

其中重要的应收款项融资核销情况

单位：元

| 单位名称 | 款项性质 | 核销金额 | 核销原因 | 履行的核销程序 | 款项是否由关联交易产生 |
|------|------|------|------|---------|-------------|
|      |      |      |      |         |             |

核销说明：无



## (5) 应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

本年末应收账款融资较年初减少 2.96 亿元，下降 38.42%，主要原因是报告期内公司通过票据进行货款支付，同时部分承兑汇票到期解汇从而减少了存量票据。

## (6) 其他说明

本公司无单项计提减值准备的银行承兑汇票。2023 年 12 月 31 日，本公司所持银行承兑汇票不存在重大信用风险，银行违约而产生损失的可能性极小。

## 8、其他应收款

单位：元

| 项目    | 期末余额           | 期初余额           |
|-------|----------------|----------------|
| 应收股利  | 1,345,700.00   | 825,000.00     |
| 其他应收款 | 189,612,885.21 | 191,522,872.82 |
| 合计    | 190,958,585.21 | 192,347,872.82 |

### (1) 应收股利

#### 1) 应收股利分类

单位：元

| 项目（或被投资单位） | 期末余额         | 期初余额       |
|------------|--------------|------------|
| 单位 1       |              | 825,000.00 |
| 单位 2       | 1,345,700.00 |            |
| 合计         | 1,345,700.00 | 825,000.00 |

### (2) 其他应收款

#### 1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

| 款项性质   | 期末账面余额         | 期初账面余额         |
|--------|----------------|----------------|
| 政府补助   | 80,165,200.00  |                |
| 保证金    | 55,500,958.74  | 122,615,800.26 |
| 暂付款    | 48,924,872.90  |                |
| 土地处置款  | 33,425,636.34  | 34,425,636.34  |
| 往来款    | 32,773,402.74  | 79,241,305.75  |
| 待收代付款项 | 1,897,177.40   | 1,552,611.90   |
| 职工备用金  | 4,359,029.82   | 6,749,941.88   |
| 其他     | 1,019,057.67   | 1,536,404.24   |
| 合计     | 258,065,335.61 | 246,121,700.37 |

## 2) 按账龄披露

单位：元

| 账龄           | 期末账面余额         | 期初账面余额         |
|--------------|----------------|----------------|
| 1 年以内（含 1 年） | 180,036,932.90 | 152,868,404.05 |
| 1 至 2 年      | 13,440,463.42  | 26,519,393.65  |
| 2 至 3 年      | 8,030,706.82   | 3,251,873.89   |
| 3 年以上        | 56,557,232.47  | 63,482,028.78  |
| 3 至 4 年      | 4,095,662.76   | 6,266,358.92   |
| 4 至 5 年      | 4,187,476.40   | 36,855,796.34  |
| 5 年以上        | 48,274,093.31  | 20,359,873.52  |
| 合计           | 258,065,335.61 | 246,121,700.37 |

## 3) 按坏账计提方法分类披露

☑适用 ☐不适用

单位：元

| 类别           | 期末余额           |         |               |        |                | 期初余额           |         |               |        |                |
|--------------|----------------|---------|---------------|--------|----------------|----------------|---------|---------------|--------|----------------|
|              | 账面余额           |         | 坏账准备          |        | 账面价值           | 账面余额           |         | 坏账准备          |        | 账面价值           |
|              | 金额             | 比例      | 金额            | 计提比例   |                | 金额             | 比例      | 金额            | 计提比例   |                |
| 按单项计提坏账准备    | 19,739,837.03  | 7.65%   | 17,039,858.03 | 86.32% | 2,699,979.00   | 17,687,499.04  | 7.19%   | 12,007,542.84 | 67.89% | 5,679,956.20   |
| 其中：          |                |         |               |        |                |                |         |               |        |                |
| 单项金额不重大但单项计提 | 19,739,837.03  | 7.65%   | 17,039,858.03 | 86.32% | 2,699,979.00   | 17,687,499.04  | 7.19%   | 12,007,542.84 | 67.89% | 5,679,956.20   |
| 按组合计提坏账准备    | 238,325,498.58 | 92.35%  | 51,412,592.37 | 21.57% | 186,912,906.21 | 228,434,201.33 | 92.81%  | 42,591,284.71 | 18.64% | 185,842,916.62 |
| 其中：          |                |         |               |        |                |                |         |               |        |                |
| 账龄组合         | 238,325,498.58 | 92.35%  | 51,412,592.37 | 21.57% | 186,912,906.21 | 228,434,201.33 | 92.81%  | 42,591,284.71 | 18.64% | 185,842,916.62 |
| 合计           | 258,065,335.61 | 100.00% | 68,452,450.40 |        | 189,612,885.21 | 246,121,700.37 | 100.00% | 54,598,827.55 |        | 191,522,872.82 |

按单项计提坏账准备：17,039,858.03 元

单位：元

| 名称   | 期初余额          |               | 期末余额         |              |         |          |
|------|---------------|---------------|--------------|--------------|---------|----------|
|      | 账面余额          | 坏账准备          | 账面余额         | 坏账准备         | 计提比例    | 计提理由     |
| 单位 1 |               |               | 2,260,637.99 | 2,260,637.99 | 100.00% | 预计无法收回   |
| 单位 2 |               |               | 4,791,700.00 | 4,791,700.00 | 100.00% | 预计无法收回   |
| 单位 3 | 1,687,569.04  | 838,000.00    | 1,687,569.04 | 1,687,569.04 | 100.00% | 预计无法收回   |
| 单位 4 |               |               | 2,000,000.00 | 2,000,000.00 | 100.00% | 预计无法收回   |
| 单位 5 | 15,999,930.00 | 11,169,542.84 | 8,999,930.00 | 6,299,951.00 | 70.00%  | 预计部分无法收回 |

|    |               |               |               |               |  |  |
|----|---------------|---------------|---------------|---------------|--|--|
| 合计 | 17,687,499.04 | 12,007,542.84 | 19,739,837.03 | 17,039,858.03 |  |  |
|----|---------------|---------------|---------------|---------------|--|--|

按组合计提坏账准备：51,412,592.37 元

单位：元

| 名称           | 期末余额           |               |         |
|--------------|----------------|---------------|---------|
|              | 账面余额           | 坏账准备          | 计提比例    |
| 1 年以内（含 1 年） | 179,970,794.90 | 8,937,489.40  | 5.00%   |
| 1-2 年        | 11,239,797.49  | 1,123,979.75  | 10.00%  |
| 2-3 年        | 6,252,629.02   | 1,250,525.80  | 20.00%  |
| 3-4 年        | 1,426,227.96   | 713,113.98    | 50.00%  |
| 4-5 年        | 161,885.90     | 113,320.13    | 70.00%  |
| 5 年以上        | 39,274,163.31  | 39,274,163.31 | 100.00% |
| 合计           | 238,325,498.58 | 51,412,592.37 |         |

确定该组合依据的说明：

按预期信用损失一般模型计提坏账准备：

单位：元

| 坏账准备                | 第一阶段           | 第二阶段                 | 第三阶段                 | 合计            |
|---------------------|----------------|----------------------|----------------------|---------------|
|                     | 未来 12 个月预期信用损失 | 整个存续期预期信用损失（未发生信用减值） | 整个存续期预期信用损失（已发生信用减值） |               |
| 2023 年 1 月 1 日余额    | 42,591,284.71  | 12,007,542.84        |                      | 54,598,827.55 |
| 2023 年 1 月 1 日余额在本期 |                |                      |                      |               |
| 本期计提                | 6,169,107.00   | 5,032,315.19         |                      | 11,201,422.19 |
| 本期转回                | 2,671,666.15   |                      |                      | 2,671,666.15  |
| 本期核销                | -76,191.00     |                      |                      | -76,191.00    |
| 其他变动                | 56,725.51      |                      |                      | 56,725.51     |
| 2023 年 12 月 31 日余额  | 51,412,592.37  | 17,039,858.03        |                      | 68,452,450.40 |

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

详见附注五、重要会计政策及会计估计 11. 金融工具（4）金融工具减值相关内容。

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

#### 4) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

| 类别           | 期初余额          | 本期变动金额       |              |            |           | 期末余额          |
|--------------|---------------|--------------|--------------|------------|-----------|---------------|
|              |               | 计提           | 收回或转回        | 转销或核销      | 其他        |               |
| 按单项金额计提坏账准备的 | 12,007,542.84 | 5,032,315.19 |              |            |           | 17,039,858.03 |
| 按账龄组合计提坏账准备的 | 42,591,284.71 | 6,169,107.00 | 2,671,666.15 | -76,191.00 | 56,725.51 | 51,412,592.37 |

|    |               |               |              |            |           |               |
|----|---------------|---------------|--------------|------------|-----------|---------------|
| 合计 | 54,598,827.55 | 11,201,422.19 | 2,671,666.15 | -76,191.00 | 56,725.51 | 68,452,450.40 |
|----|---------------|---------------|--------------|------------|-----------|---------------|

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

| 单位名称 | 收回或转回金额      | 转回原因       | 收回方式 | 确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性 |
|------|--------------|------------|------|---------------------|
| 单位 8 | 2,671,666.15 | 以前年度核销款项收回 | 银行转账 | 按组合计提               |
| 合计   | 2,671,666.15 |            |      |                     |

#### 5) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

| 项目         | 核销金额      |
|------------|-----------|
| 实际核销的其他应收款 | 76,191.00 |

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

| 单位名称 | 其他应收款性质 | 核销金额 | 核销原因 | 履行的核销程序 | 款项是否由关联交易产生 |
|------|---------|------|------|---------|-------------|
|      |         |      |      |         |             |

其他应收款核销说明：无

#### 6) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

| 单位名称  | 款项的性质 | 期末余额           | 账龄    | 占其他应收款期末余额合计数的比例 | 坏账准备期末余额      |
|-------|-------|----------------|-------|------------------|---------------|
| 单位 9  | 政府补助  | 80,165,200.00  | 1 年以内 | 31.06%           | 4,008,260.00  |
| 单位 10 | 暂付款   | 48,924,872.90  | 1 年以内 | 18.96%           | 2,446,243.65  |
| 单位 11 | 土地处置款 | 33,425,636.34  | 5 年以上 | 12.95%           | 33,425,636.34 |
| 客户 9  | 保证金   | 17,360,000.00  | 1-2 年 | 6.73%            | 878,000.00    |
| 单位 7  | 往来款   | 8,999,930.00   | 5 年以上 | 3.49%            | 6,299,951.00  |
| 合计    |       | 188,875,639.24 |       | 73.19%           | 47,058,090.99 |

#### 7) 因资金集中管理而列报于其他应收款

单位：元

其他说明：

无

## 9、预付款项

### (1) 预付款项按账龄列示

单位：元

| 账龄      | 期末余额           |        | 期初余额           |        |
|---------|----------------|--------|----------------|--------|
|         | 金额             | 比例     | 金额             | 比例     |
| 1 年以内   | 241,226,251.80 | 99.66% | 426,134,803.11 | 97.88% |
| 1 至 2 年 | 560,439.75     | 0.23%  | 9,017,200.51   | 2.07%  |
| 2 至 3 年 | 36,163.87      | 0.01%  | 232,992.35     | 0.05%  |
| 3 年以上   | 239,696.27     | 0.10%  | 15,803.92      |        |
| 合计      | 242,062,551.69 |        | 435,400,799.89 |        |

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

无

### (2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

本年按预付对象归集的年末余额前五名预付款项汇总金额 133,281,029.99 元，占预付款项年末余额合计数的比例 55.06%。

其他说明：

本年末预付账款减少 1.93 亿元，降低 44.40%，主要系受公司生产计划排产安排影响，年末需储量的生产材料减少，采购预付货款同向降低。

## 10、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

否

### (1) 存货分类

单位：元

| 项目    | 期末余额             |                           |                  | 期初余额             |                           |                  |
|-------|------------------|---------------------------|------------------|------------------|---------------------------|------------------|
|       | 账面余额             | 存货跌价准备<br>或合同履约成<br>本减值准备 | 账面价值             | 账面余额             | 存货跌价准备<br>或合同履约成<br>本减值准备 | 账面价值             |
| 原材料   | 1,237,434,473.56 | 441,455,468.85            | 795,979,004.71   | 1,329,058,140.98 |                           | 1,329,058,140.98 |
| 在产品   | 370,296,224.06   | 170,904,532.02            | 199,391,692.04   | 305,332,639.45   |                           | 305,332,639.45   |
| 库存商品  | 1,633,893,316.34 | 491,224,876.46            | 1,142,668,439.88 | 1,233,374,077.20 |                           | 1,233,374,077.20 |
| 发出商品  | 137,679,924.45   | 57,883,160.79             | 79,796,763.66    | 274,223,278.48   |                           | 274,223,278.48   |
| 自制半成品 | 11,163,134.98    |                           | 11,163,134.98    | 10,663,714.68    |                           | 10,663,714.68    |
| 在途物资  | 2,409,524.50     |                           | 2,409,524.50     |                  |                           |                  |

|      |                      |                      |                      |                      |  |                      |
|------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|--|----------------------|
| 委托加工 |                      |                      |                      | 1,019,696.26         |  | 1,019,696.26         |
| 合计   | 3,392,876.59<br>7.89 | 1,161,468.03<br>8.12 | 2,231,408.55<br>9.77 | 3,153,671.54<br>7.05 |  | 3,153,671.54<br>7.05 |

## (2) 存货跌价准备和合同履约成本减值准备

单位：元

| 项目   | 期初余额 | 本期增加金额           |    | 本期减少金额 |    | 期末余额             |
|------|------|------------------|----|--------|----|------------------|
|      |      | 计提               | 其他 | 转回或转销  | 其他 |                  |
| 原材料  |      | 441,455,468.85   |    |        |    | 441,455,468.85   |
| 在产品  |      | 170,904,532.02   |    |        |    | 170,904,532.02   |
| 库存商品 |      | 491,224,876.46   |    |        |    | 491,224,876.46   |
| 发出商品 |      | 57,883,160.79    |    |        |    | 57,883,160.79    |
| 合计   |      | 1,161,468,038.12 |    |        |    | 1,161,468,038.12 |

确定可变现净值的具体依据：

- 1、原材料和在产品按照预计售价减去至完工时预计将要发生的成本、销售费用及税费后的金额；
- 2、库存商品和发出商品按照预计售价减去预计销售费用及税费后的金额。

按组合计提存货跌价准备

单位：元

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

按组合计提存货跌价准备的计提标准

## 11、其他流动资产

单位：元

| 项目            | 期末余额           | 期初余额           |
|---------------|----------------|----------------|
| 预缴、待抵扣、待认证增值税 | 237,630,828.88 | 133,219,904.50 |
| 预缴企业所得税       | 23,923,487.70  | 9,370,278.30   |
| 其他            | 2,396.96       | 202.90         |
| 合计            | 261,556,713.54 | 142,590,385.70 |

其他说明：

无

## 12、其他权益工具投资

单位：元

| 项目名称 | 期末余额 | 期初余额 | 本期计入 | 本期计入 | 本期末累 | 本期末累 | 本期确认 | 指定为以 |
|------|------|------|------|------|------|------|------|------|
|------|------|------|------|------|------|------|------|------|

|  |                   |                    | 其他综合<br>收益的利<br>得 | 其他综合<br>收益的损<br>失  | 计入其<br>他综合收<br>益的利得 | 计入其<br>他综合收<br>益的损失 | 的股利收<br>入      | 公允价值<br>计量且其<br>变动计入<br>其他综合<br>收益的原<br>因 |
|--|-------------------|--------------------|-------------------|--------------------|---------------------|---------------------|----------------|---|
| 西藏高争<br>民爆股份<br>有限公司                                 | 83,595,39<br>7.50 | 46,863,33<br>0.30  | 36,732,06<br>7.20 |                    | 82,595,39<br>7.50   |                     | 748,615.5<br>0 |   |
| Core<br>Lithium<br>Limited<br>(核心锂<br>业有限公司)         | 84,622,87<br>5.44 | 337,321,7<br>49.85 |                   | 252,698,8<br>74.41 | 65,035,59<br>9.02   |                     |                |   |
| Eastern<br>Resources<br>Limited(<br>东部资源<br>有限公司)    | 4,792,760<br>.42  | 15,647,45<br>9.07  |                   | 11,370,25<br>2.20  |                     | 9,815,507<br>.48    |                |   |
| 榆林市华<br>宇爆破有<br>限责任公<br>司                            | 9,000,000<br>.00  | 9,000,000<br>.00   |                   |                    |                     |                     | 300,000.0<br>0 |   |
| 营口贝肯<br>双龙石油<br>设备有限<br>公司                           | 57,000.00         | 57,000.00          |                   |                    |                     |                     |                |   |
| 察右中旗<br>柯达化工<br>有限责任<br>公司                           | 4,000,000<br>.00  | 4,000,000<br>.00   |                   |                    |                     |                     | 309,595.2<br>7 |   |
| 上海瀚澎<br>新材料科<br>技有限公<br>司                            | 1,016,158<br>.24  | 1,016,158<br>.24   |                   |                    |                     |                     |                |   |
| 雅安市商<br>业银行股<br>份有限公<br>司                            | 1,000,000<br>.00  | 1,000,000<br>.00   |                   |                    |                     |                     | 363,773.7<br>6 |   |
| 泸州市商<br>业银行股<br>份有限公<br>司                            | 122,300.0<br>0    | 122,300.0<br>0     |                   |                    |                     |                     | 21,227.36      |   |
| 力帆科技<br>(集团)<br>股份有限<br>公司                           | 684,513.9<br>0    | 738,051.3<br>0     |                   | 53,537.40          |                     | 260,038.8<br>0      |                |   |
| 阜康雪峰<br>科技有限<br>公司                                   | 3,527,988<br>.25  |                    |                   |                    |                     |                     |                |   |
| EV<br>Resources<br>Limited<br>(澳大利<br>亚 EV 资源<br>有限公 | 4,266,592<br>.00  | 5,279,456<br>.00   |                   | 1,012,864<br>.00   |                     | 12,355,49<br>6.23   |                |   |

|                                       |                |                |               |                |                |               |              |  |
|---------------------------------------|----------------|----------------|---------------|----------------|----------------|---------------|--------------|--|
| 司)                                    |                |                |               |                |                |               |              |  |
| Oceana Lithium Ltd (澳洲锂矿公司)           | 2,909,040.00   | 8,131,305.00   |               | 5,222,265.00   |                | 1,648,818.34  |              |  |
| Abyssinian Metals Ltd ((ABY 电池金属有限公司) | 19,703,007.48  | 19,703,007.48  |               |                |                |               |              |  |
| Manhattan Corp Ltd (MHC 公司)           | 998,770.40     |                |               | 1,364,842.52   |                | 1,364,842.52  |              |  |
| Atlas Lithium Corporation (ATLX 公司)   | 37,209,680.65  |                | 1,680,980.65  |                | 1,680,980.65   |               |              |  |
| 合计                                    | 257,506,084.28 | 448,879,817.24 | 38,413,047.85 | 271,722,635.53 | 149,311,977.17 | 25,444,703.37 | 1,743,211.89 |  |

本期存在终止确认

单位：元

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

分项披露本期非交易性权益工具投资

单位：元

| 项目名称                                 | 确认的股利收入    | 累计利得          | 累计损失         | 其他综合收益转入留存收益的金额 | 指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因 | 其他综合收益转入留存收益的原因 |
|--------------------------------------|------------|---------------|--------------|-----------------|---------------------------|-----------------|
| 西藏高争民爆股份有限公司                         | 748,615.50 | 82,595,397.50 |              |                 |                           |                 |
| Core Lithium Limited (核心锂业有限公司)      |            | 65,035,599.02 |              |                 |                           |                 |
| Eastern Resources Limited (东部资源有限公司) |            |               | 9,815,507.48 |                 |                           |                 |
| 榆林市华宇爆破有限责任公司                        | 300,000.00 |               |              |                 |                           |                 |
| 察右中旗柯达化工有限责任公司                       | 309,595.27 |               |              |                 |                           |                 |
| 雅安市商业银行股份有限公司                        | 363,773.76 |               |              |                 |                           |                 |
| 泸州市商业银行股份有限公司                        | 21,227.36  |               |              |                 |                           |                 |



|                                      |              |                |               |  |  |  |
|--------------------------------------|--------------|----------------|---------------|--|--|--|
| 司                                    |              |                |               |  |  |  |
| 力帆科技（集团）股份有限公司                       |              |                | 260,038.80    |  |  |  |
| EV Resources Limited（澳大利亚 EV 资源有限公司） |              |                | 12,355,496.23 |  |  |  |
| Oceana LithiumLtd（澳洲锂矿公司）            |              |                | 1,648,818.34  |  |  |  |
| Manhattan Corp Ltd（MHC 公司）           |              |                | 1,364,842.52  |  |  |  |
| Atlas Lithium Corporation（ATLX 公司）   |              | 1,680,980.65   |               |  |  |  |
| 合计                                   | 1,743,211.89 | 149,311,977.17 | 25,444,703.37 |  |  |  |

其他说明：

上述投资是本集团出于战略目的而计划长期持有的投资，本公司将其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。

### 13、长期股权投资

单位：元

| 被投资单位            | 期初余额（账面价值）    | 减值准备期初余额 | 本期增减变动 |      |              |           |        |             |               | 期末余额（账面价值） | 减值准备期末余额      |    |
|------------------|---------------|----------|--------|------|--------------|-----------|--------|-------------|---------------|------------|---------------|----|
|                  |               |          | 追加投资   | 减少投资 | 权益法下确认的投资损益  | 其他综合收益调整  | 其他权益变动 | 宣告发放现金股利或利润 | 计提减值准备        |            |               | 其他 |
| 一、合营企业           |               |          |        |      |              |           |        |             |               |            |               |    |
| 二、联营企业           |               |          |        |      |              |           |        |             |               |            |               |    |
| 楚雄州蓝盾民用爆炸物服务有限公司 | 19,130,195.97 |          |        |      | 1,422,461.75 | -3,804.26 |        |             | -5,424,000.00 |            | 15,124,853.46 |    |
| 古蔺县安翔鼎业爆破工程有限公司  | 1,708,681.11  |          |        |      | -110,449.04  |           |        |             | -246,000.00   |            | 1,352,232.07  |    |

|                          |               |  |  |  |                 |                |  |  |                   |  |                 |               |
|--------------------------|---------------|--|--|--|-----------------|----------------|--|--|-------------------|--|-----------------|---------------|
| 司                        |               |  |  |  |                 |                |  |  |                   |  |                 |               |
| 广东正维咨询服务<br>有限公司         | 3,699,266.47  |  |  |  | -<br>303,590.20 |                |  |  |                   |  |                 | 3,395,676.27  |
| 广元市广和民<br>用爆炸物有限<br>公司   | 3,236,187.99  |  |  |  | 1,889,161.28    |                |  |  | -<br>260,215.17   |  |                 | 4,865,134.10  |
| 四川顺安工程<br>爆破服务有限<br>公司   | 6,813,053.21  |  |  |  | 1,382,838.08    | 201,370.54     |  |  | -<br>1,825,700.00 |  |                 | 6,571,561.83  |
| 合江县安翔鼎<br>业爆破工程有<br>限公司  | 990,739.44    |  |  |  | -<br>51,219.05  | -<br>67,416.70 |  |  |                   |  |                 | 872,103.69    |
| 乐山市沙湾区<br>昌平爆破工程<br>有限公司 | 638,281.78    |  |  |  | -<br>237,585.86 |                |  |  |                   |  |                 | 400,695.92    |
| 凉山立安科爆<br>有限责任有限<br>公司   | 7,674,331.02  |  |  |  | -<br>765,178.12 | -<br>33,037.05 |  |  |                   |  |                 | 6,876,115.85  |
| 凉山龙腾爆破<br>服务有限责任<br>公司   | 17,779,276.49 |  |  |  | 1,219,409.59    | 35,744.27      |  |  |                   |  |                 | 19,034,430.35 |
| 泸县安翔鼎业<br>爆破工程有限         | 988,202.59    |  |  |  |                 |                |  |  |                   |  | -<br>988,202.59 |               |

|                  |                |  |            |  |               |            |  |               |  |  |                |  |
|------------------|----------------|--|------------|--|---------------|------------|--|---------------|--|--|----------------|--|
| 公司               |                |  |            |  |               |            |  |               |  |  |                |  |
| 攀枝花市瑞丰民用爆炸物品有限公司 | 2,240,517.48   |  |            |  | 204,467.87    |            |  | -544,000.00   |  |  | 1,900,985.35   |  |
| 攀枝花市瑞翔爆破有限责任公司   | 7,228,439.62   |  |            |  | 3,195,911.35  | 31,727.14  |  | -980,000.00   |  |  | 9,476,078.11   |  |
| 攀枝花市顺远运业有限公司     | 873,109.47     |  |            |  | 190,972.57    |            |  | -160,000.00   |  |  | 904,082.04     |  |
| 四川金雅科技有限公司       | 8,822,743.43   |  |            |  | 328,870.40    |            |  |               |  |  | 9,151,613.83   |  |
| 四川康能爆破工程有限责任公司   | 8,961,932.46   |  | 581,500.00 |  | 2,895,520.14  | 660,101.91 |  | -1,453,730.00 |  |  | 11,645,324.51  |  |
| 叙永县安翔鼎业爆破工程有限公司  | 1,337,468.22   |  |            |  | -281,570.67   | -17,453.34 |  |               |  |  | 1,038,444.21   |  |
| 雅安中瑞工程爆破有限公司     | 15,444,746.67  |  |            |  | 3,176,383.68  | 245,814.97 |  | -490,000.00   |  |  | 18,376,945.32  |  |
| 深圳市金奥博科技股份有限公司   | 222,915,386.66 |  |            |  | 15,239,817.50 | 19,113.58  |  | -3,110,400.00 |  |  | 235,063,917.74 |  |
| 四川瑞雅             | 1,923,132.     |  |            |  | -1,328        |            |  |               |  |  | 594,728.04     |  |

|                   |                |  |  |  |               |             |  |               |  |                |                |  |
|-------------------|----------------|--|--|--|---------------|-------------|--|---------------|--|----------------|----------------|--|
| 科创汽车安全技术有限公司      | 86             |  |  |  | ,404.82       |             |  |               |  |                |                |  |
| 四川华瑞雅汽车安全科技有限公司   | 805,967.23     |  |  |  | -179,427.02   |             |  |               |  |                | 626,540.21     |  |
| 文山州金盾爆破工程服务有限公司   | 27,381,834.90  |  |  |  | 2,861,163.48  | 553,351.95  |  | -4,500,000.00 |  |                | 26,296,350.33  |  |
| 云南隆顺工程技术咨询有限公司    | 278,119.38     |  |  |  | -4,438.48     |             |  |               |  |                | 273,680.90     |  |
| 四川能投锂业有限公司        | 451,350,281.25 |  |  |  | 50,172,924.18 | -258,635.60 |  |               |  | -28,432,387.71 | 472,832,182.12 |  |
| 四川安鼎爆破工程有限公司      | 3,373,592.63   |  |  |  | 1,702,281.07  | -96,577.51  |  |               |  |                | 4,979,296.19   |  |
| 四川蓝狮科技有限公司        | 6,005,276.86   |  |  |  | -1,475,377.04 | 77,534.92   |  |               |  |                | 4,607,434.74   |  |
| 玉溪市山友民用爆炸物品服务有限公司 | 9,484,100.63   |  |  |  | 759,884.63    | -51,581.87  |  | -840,000.00   |  |                | 9,352,403.39   |  |
| 深圳                | 1,316          |  |  |  | -             |             |  |               |  |                | 1,301          |  |

|  |                        |  |                      |  |                           |                      |  |                            |  |                            |                        |  |
|--|------------------------|--|----------------------|--|---------------------------|----------------------|--|----------------------------|--|----------------------------|------------------------|--|
| 市云<br>领天<br>下科<br>技有<br>限公<br>司        | ,753.<br>44            |  |                      |  | 15,00<br>4.76             |                      |  |                            |  |                            | ,748.<br>68            |  |
| 青年<br>微视<br>科技<br>(深<br>圳)<br>有限<br>公司 | 781,1<br>31.49         |  |                      |  | -<br>4,182<br>.39         |                      |  |                            |  |                            | 776,9<br>49.10         |  |
| 三江<br>民爆<br>有限<br>责任<br>公司             | 7,522<br>,738.<br>04   |  | 2,275<br>,761.<br>60 |  | 90,31<br>2.64             | 109,7<br>97.11       |  |                            |  |                            | 9,998<br>,609.<br>39   |  |
| 吉林<br>省吉<br>阳爆<br>破有<br>限公<br>司        |                        |  |                      |  | -<br>29,15<br>6.71        | 29,15<br>6.71        |  |                            |  |                            |                        |  |
| 四川<br>鼎业<br>爆破<br>工程<br>有限<br>公司       | 24,70<br>2,722<br>.04  |  |                      |  | 254,8<br>00.25            | 39,20<br>0.72        |  |                            |  |                            | 24,99<br>6,723<br>.01  |  |
| 西藏<br>高争<br>运输<br>服务<br>有限<br>公司       | 42,65<br>3,414<br>.97  |  |                      |  | 3,972<br>,081.<br>72      | 119,4<br>02.06       |  |                            |  |                            | 46,74<br>4,898<br>.75  |  |
| 雅安<br>厦钨<br>新能<br>源材<br>料有<br>限公<br>司  | 49,77<br>3,926<br>.52  |  |                      |  | -<br>4,936<br>,637.<br>64 |                      |  |                            |  |                            | 44,83<br>7,288<br>.88  |  |
| 小计                                     | 957,8<br>35,55<br>2.32 |  | 2,857<br>,261.<br>60 |  | 81,23<br>7,040<br>.38     | 1,593<br>,809.<br>55 |  | -<br>19,83<br>4,045<br>.17 |  | -<br>29,42<br>0,590<br>.30 | 994,2<br>69,02<br>8.38 |  |
| 合计                                     | 957,8<br>35,55<br>2.32 |  | 2,857<br>,261.<br>60 |  | 81,23<br>7,040<br>.38     | 1,593<br>,809.<br>55 |  | -<br>19,83<br>4,045<br>.17 |  | -<br>29,42<br>0,590<br>.30 | 994,2<br>69,02<br>8.38 |  |

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

适用 不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

适用 不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

其他说明：

无

## 14、投资性房地产

### (1) 采用成本计量模式的投资性房地产

适用 不适用

单位：元

| 项目                 | 房屋、建筑物        | 土地使用权        | 在建工程 | 合计            |
|--------------------|---------------|--------------|------|---------------|
| 一、账面原值             |               |              |      |               |
| 1. 期初余额            | 52,834,076.35 | 1,600,000.00 |      | 54,434,076.35 |
| 2. 本期增加金额          | 1,063,192.71  |              |      | 1,063,192.71  |
| (1) 外购             |               |              |      |               |
| (2) 存货\固定资产\在建工程转入 | 1,063,192.71  |              |      | 1,063,192.71  |
| (3) 企业合并增加         |               |              |      |               |
| 3. 本期减少金额          | 980,995.54    |              |      | 980,995.54    |
| (1) 处置             | 980,995.54    |              |      | 980,995.54    |
| (2) 其他转出           |               |              |      |               |
| 4. 期末余额            | 52,916,273.52 | 1,600,000.00 |      | 54,516,273.52 |
| 二、累计折旧和累计摊销        |               |              |      |               |
| 1. 期初余额            | 20,928,819.58 | 1,121,574.88 |      | 22,050,394.46 |
| 2. 本期增加金额          | 2,327,649.50  | 71,763.77    |      | 2,399,413.27  |
| (1) 计提或摊销          | 2,327,649.50  | 71,763.77    |      | 2,399,413.27  |
| 3. 本期减少金额          | 151,200.65    |              |      | 151,200.65    |
| (1) 处置             | 151,200.65    |              |      | 151,200.65    |
| (2) 其他转出           |               |              |      |               |
| 4. 期末余额            | 23,105,268.43 | 1,193,338.65 |      | 24,298,607.08 |
| 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    |               |            |  |               |
| (2) 其他转出  |               |            |  |               |
| 4. 期末余额   |               |            |  |               |
| 四、账面价值    |               |            |  |               |
| 1. 期末账面价值 | 29,811,005.09 | 406,661.35 |  | 30,217,666.44 |
| 2. 期初账面价值 | 31,905,256.77 | 478,425.12 |  | 32,383,681.89 |

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

## 15、固定资产

单位：元

| 项目     | 期末余额             | 期初余额             |
|--------|------------------|------------------|
| 固定资产   | 1,989,057,360.92 | 1,809,673,610.26 |
| 固定资产清理 | 27,407.72        |                  |
| 合计     | 1,989,084,768.64 | 1,809,673,610.26 |

### (1) 固定资产情况

单位：元

| 项目           | 房屋建筑物            | 机器设备             | 电子设备          | 运输设备           | 办公设备         | 其他设备       | 合计               |
|--------------|------------------|------------------|---------------|----------------|--------------|------------|------------------|
| 一、账面原值：      |                  |                  |               |                |              |            |                  |
| 1. 期初余额      | 1,027,448,073.10 | 1,740,719,635.86 | 51,008,987.49 | 247,656,072.59 | 8,365,866.70 | 110,051.28 | 3,075,308,687.02 |
| 2. 本期增加金额    | 210,858,293.59   | 238,504,462.76   | 9,826,429.73  | 99,365,104.41  | 3,033,281.06 |            | 561,587,571.55   |
| (1) 购置       | 65,279,429.43    | 49,390,808.19    | 1,549,850.30  | 44,006,633.27  | 1,566,456.85 |            | 161,793,178.04   |
| (2) 在建工程转入   | 61,827,688.04    | 129,267,322.94   | 6,274,831.74  | 47,537,529.13  | 1,081,034.38 |            | 245,988,406.23   |
| (3) 企业合并增加   | 83,235,304.25    | 53,174,762.55    | 1,889,492.10  | 5,669,355.06   | 63,434.20    |            | 144,032,348.16   |
| (4) 外币报表折算增加 | 133,015.22       | 6,553,022.22     | 63,985.68     | 2,151,586.95   | 322,355.63   |            | 9,223,965.70     |
| (5) 其他       | 382,856.65       | 118,546.86       | 48,269.91     |                |              |            | 549,673.42       |

|              |                  |                  |               |                |               |            |                  |
|--------------|------------------|------------------|---------------|----------------|---------------|------------|------------------|
| 增加           |                  |                  |               |                |               |            |                  |
| 3. 本期减少金额    | 113,242,098.33   | 27,729,733.89    | 4,099,815.30  | 16,745,620.28  | 138,617.43    | 110,051.28 | 162,065,936.51   |
| (1) 处置或报废    | 107,779,306.89   | 27,418,308.95    | 4,099,815.30  | 16,745,620.28  | 136,617.43    |            | 156,179,668.85   |
| (2) 外币报表折算减少 |                  |                  |               |                |               |            |                  |
|              | 5,462,791.44     | 311,424.94       |               |                | 2,000.00      | 110,051.28 | 5,886,267.66     |
| 4. 期末余额      | 1,125,064,268.36 | 1,951,494,364.73 | 56,735,601.92 | 330,275,556.72 | 11,260,530.33 |            | 3,474,830,322.06 |
| 二、累计折旧       |                  |                  |               |                |               |            |                  |
| 1. 期初余额      | 347,469,480.09   | 602,252,761.46   | 30,258,212.98 | 138,669,820.77 | 5,928,205.23  | 104,548.72 | 1,124,683,029.25 |
| 2. 本期增加金额    | 80,026,933.51    | 179,753,624.68   | 7,240,958.07  | 37,432,942.59  | 1,419,103.82  |            | 305,873,562.67   |
| (1) 计提       | 37,294,364.04    | 140,113,216.67   | 5,407,603.38  | 32,822,738.06  | 1,160,748.44  |            | 216,798,670.59   |
| (2) 企业合并增加   | 42,732,508.89    | 36,084,629.71    | 1,778,251.72  | 3,755,732.52   | 63,434.20     |            | 84,414,557.04    |
| (3) 外币报表折算增加 | 60.58            | 3,451,229.58     | 32,567.05     | 854,472.01     | 194,921.18    |            | 4,533,250.40     |
| (4) 其他增加     |                  | 104,548.72       | 22,535.92     |                |               |            | 127,084.64       |
| 3. 本期减少金额    | 34,798,003.23    | 17,666,787.47    | 3,163,045.49  | 13,721,346.15  | 122,774.56    | 104,548.72 | 69,576,505.62    |
| (1) 处置或报废    | 34,385,093.77    | 17,642,155.48    | 3,163,045.49  | 13,721,346.15  | 122,774.56    |            | 69,034,415.45    |
| (2) 外币报表折算减少 |                  |                  |               |                |               |            |                  |
| (3) 其他减少     | 412,909.46       | 24,631.99        |               |                |               | 104,548.72 | 542,090.17       |
| 4. 期末余额      | 392,698,410.37   | 764,339,598.67   | 34,336,125.56 | 162,381,417.21 | 7,224,534.49  |            | 1,360,980,086.30 |
| 三、减值准备       |                  |                  |               |                |               |            |                  |
| 1. 期初余额      | 50,807,051.82    | 76,663,242.73    | 455,062.96    | 13,024,578.96  | 2,111.04      |            | 140,952,047.51   |
| 2. 本期增加金额    |                  | 4,207,919.69     | 5,958.69      |                |               |            | 4,213,878.38     |
| (1) 计提       |                  | 4,147,013.26     | 5,958.69      |                |               |            | 4,152,971.95     |
| (2) 外币报表折算增加 |                  | 60,906.43        |               |                |               |            | 60,906.43        |
| 3. 本期        | 12,405,534       | 7,869,843.       | 97,672.50     |                |               |            | 20,373,051       |



|               |                    |                      |                   |                    |                  |          |                      |
|---------------|--------------------|----------------------|-------------------|--------------------|------------------|----------|----------------------|
| 减少金额          | .89                | 66                   |                   |                    |                  |          | .05                  |
| 1) 处置或<br>报废  | 12,405,534<br>.89  | 7,869,843.<br>66     | 97,672.50         |                    |                  |          | 20,373,051<br>.05    |
| 4. 期末<br>余额   | 38,401,516<br>.93  | 73,001,318<br>.76    | 363,349.15        | 13,024,578<br>.96  | 2,111.04         |          | 124,792,87<br>4.84   |
| 四、账面价<br>值    |                    |                      |                   |                    |                  |          |                      |
| 1. 期末<br>账面价值 | 693,964,34<br>1.06 | 1,114,153,<br>447.30 | 22,036,127<br>.21 | 154,869,56<br>0.55 | 4,033,884.<br>80 |          | 1,989,057,<br>360.92 |
| 2. 期初<br>账面价值 | 629,171,54<br>1.19 | 1,061,803,<br>631.67 | 20,295,711<br>.55 | 95,961,672<br>.86  | 2,435,550.<br>43 | 5,502.56 | 1,809,673,<br>610.26 |

注 1、其他变动系调整原来的暂估入账价值、固定资产类别重分类和部分固定资产转入投资性房地产所致。

注 2、企业合并增加系收购通达公司、恒安运输所致。

## (2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

| 项目    | 账面原值          | 累计折旧          | 减值准备          | 账面价值         | 备注 |
|-------|---------------|---------------|---------------|--------------|----|
| 房屋建筑物 | 43,967,408.43 | 25,844,433.49 | 13,415,939.21 | 4,707,035.73 |    |
| 机器设备  | 51,345,061.95 | 22,395,401.88 | 28,508,299.31 | 441,360.76   |    |
| 电子设备  | 20,742.49     | 5,952.82      | 5,958.69      | 8,830.98     |    |
| 运输设备  | 1,297,942.40  | 1,096,222.67  |               | 201,719.73   |    |
| 办公设备  | 2,907.26      | 2,421.68      |               | 485.58       |    |
| 合计    | 96,634,062.53 | 49,344,432.54 | 41,930,197.21 | 5,359,432.78 |    |

## (3) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

| 项目    | 期末账面价值        |
|-------|---------------|
| 房屋建筑物 | 3,354,624.13  |
| 机器设备  | 1,055,519.97  |
| 电子设备  | 6,837.61      |
| 运输设备  | 5,538,795.69  |
| 办公设备  | 45,290.77     |
| 合计    | 10,001,068.17 |

## (4) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

| 项目                    | 账面价值           | 未办妥产权证书的原因  |
|-----------------------|----------------|-------------|
| 吉阳公司生产厂房及库房           | 6,010,033.31   | 尚未取得产权证     |
| 包头矿务局化工厂厂房            | 236,204.40     | 权证尚未过户      |
| 金融广场 B 座 501#办公楼      | 3,007,164.73   | 尚未取得产权证     |
| 雅安一、二期氢氧化锂生产厂房及库<br>房 | 241,573,422.92 | 新修建，权证办理过程中 |
| 合计                    | 250,826,825.36 |             |

其他说明：

无

**(5) 固定资产的减值测试情况**

☑适用 □不适用

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

单位：元

| 项目   | 账面价值         | 可收回金额     | 减值金额         | 公允价值和处置费用的确定方式 | 关键参数   | 关键参数的确定依据 |
|------|--------------|-----------|--------------|----------------|--------|-----------|
| 机器设备 | 4,245,130.43 | 98,117.17 | 4,147,013.26 | 市场法            | 市场回收价值 | 市场报价      |
| 电子设备 | 5,958.69     |           | 5,958.69     | 市场法            | 市场回收价值 | 市场报价      |
| 合计   | 4,251,089.12 | 98,117.17 | 4,152,971.95 |                |        |           |

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

无明显不一致差异

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

无明显不一致差异

其他说明：无

**(6) 固定资产清理**

单位：元

| 项目    | 期末余额      | 期初余额 |
|-------|-----------|------|
| 房屋建筑物 | 5,843.31  |      |
| 机器设备  | 21,564.41 |      |
| 合计    | 27,407.72 |      |

其他说明：

无

**16、在建工程**

单位：元

| 项目   | 期末余额           | 期初余额          |
|------|----------------|---------------|
| 在建工程 | 357,133,892.89 | 35,507,776.05 |
| 工程物资 | 666,038.50     | 6,116,255.94  |
| 合计   | 357,799,931.39 | 41,624,031.99 |

**(1) 在建工程情况**

单位：元

| 项目                | 期末余额           |              |                | 期初余额          |              |               |
|-------------------|----------------|--------------|----------------|---------------|--------------|---------------|
|                   | 账面余额           | 减值准备         | 账面价值           | 账面余额          | 减值准备         | 账面价值          |
| 生产线改造             | 20,154,589.27  |              | 20,154,589.27  | 26,129,763.21 |              | 26,129,763.21 |
| 锂盐生产线建设项目         | 5,679,615.96   | 3,387,393.89 | 2,292,222.07   | 9,259,326.33  | 3,387,393.89 | 5,871,932.44  |
| Kamativi 锂矿资源建设项目 | 317,009,906.97 |              | 317,009,906.97 |               |              |               |
| 雅化危货物流园建设工程       | 10,416,637.82  |              | 10,416,637.82  |               |              |               |
| 电子雷管智能化生产线        | 1,015,885.37   |              | 1,015,885.37   |               |              |               |
| 其他                | 6,244,651.39   |              | 6,244,651.39   | 3,506,080.40  |              | 3,506,080.40  |
| 合计                | 360,521,286.78 | 3,387,393.89 | 357,133,892.89 | 38,895,169.94 | 3,387,393.89 | 35,507,776.05 |

## (2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

| 项目名称              | 预算数              | 期初余额         | 本期增加金额         | 本期转入固定资产金额     | 本期其他减少金额     | 期末余额           | 工程累计投入占预算比例 | 工程进度   | 利息资本化累计金额     | 其中：本期利息资本化金额  | 本期利息资本化率 | 资金来源 |
|-------------------|------------------|--------------|----------------|----------------|--------------|----------------|-------------|--------|---------------|---------------|----------|------|
| 高等级锂电新能源材料生产线建设项目 | 5,305,184,400.00 | 3,872,370.29 | 118,649,514.91 | 120,910,987.07 |              | 1,610,898.13   | 11.41%      | 11.41% | 66,995,478.51 | 17,183,858.18 | 5.73%    | 募集资金 |
| Kamativi 锂矿资源建设项目 | 833,910,800.00   |              | 381,162,391.72 | 65,347,532.46  | 1,195,047.71 | 317,009,906.97 | 45.71%      | 45.71% |               |               |          | 其他   |
| 雅化危货物流园建设工程       | 32,300,000.00    |              | 10,416,637.82  |                |              | 10,416,637.82  | 32.25%      | 32.25% |               |               |          | 其他   |
| 合计                | 6,171,395,200.00 | 3,872,370.29 | 510,228,544.45 | 186,258,519.53 | 1,195,047.71 | 329,037,442.92 |             |        | 66,995,478.51 | 17,183,858.18 |          |      |

## (3) 在建工程的减值测试情况

□适用 ☑不适用

## (4) 工程物资

单位：元

| 项目   | 期末余额       |      |            | 期初余额         |      |              |
|------|------------|------|------------|--------------|------|--------------|
|      | 账面余额       | 减值准备 | 账面价值       | 账面余额         | 减值准备 | 账面价值         |
| 工程材料 | 666,038.50 |      | 666,038.50 | 6,116,255.94 |      | 6,116,255.94 |
| 合计   | 666,038.50 |      | 666,038.50 | 6,116,255.94 |      | 6,116,255.94 |

其他说明：

无

## 17、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

单位：元

| 项目        | 种植业 | 畜牧养殖业 | 林业         | 水产业 | 合计         |
|-----------|-----|-------|------------|-----|------------|
| 一、账面原值：   |     |       | 500,267.00 |     | 500,267.00 |
| 1. 期初余额   |     |       |            |     |            |
| 2. 本期增加金额 |     |       |            |     |            |
| (1) 外购    |     |       |            |     |            |
| (2) 自行培育  |     |       |            |     |            |
| 3. 本期减少金额 |     |       |            |     |            |
| (1) 处置    |     |       |            |     |            |
| (2) 其他    |     |       |            |     |            |
| 4. 期末余额   |     |       | 500,267.00 |     | 500,267.00 |
| 二、累计折旧    |     |       |            |     |            |
| 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    |     |       |            |     |            |
| (2) 其他    |     |       |            |     |            |
| 4. 期末余额   |     |       |            |     |            |
| 三、减值准备    |     |       |            |     |            |

|               |  |  |            |  |            |
|---------------|--|--|------------|--|------------|
| 1. 期初余额       |  |  |            |  |            |
| 2. 本期增加<br>金额 |  |  |            |  |            |
| (1) 计提        |  |  |            |  |            |
|               |  |  |            |  |            |
| 3. 本期减少<br>金额 |  |  |            |  |            |
| (1) 处置        |  |  |            |  |            |
| (2) 其他        |  |  |            |  |            |
|               |  |  |            |  |            |
| 4. 期末余额       |  |  |            |  |            |
| 四、账面价值        |  |  |            |  |            |
| 1. 期末账面<br>价值 |  |  | 500,267.00 |  | 500,267.00 |
| 2. 期初账面<br>价值 |  |  | 500,267.00 |  | 500,267.00 |

## 18、使用权资产

### (1) 使用权资产情况

单位：元

| 项目               | 房屋建筑物         | 机器设备          | 运输设备         | 土地           | 合计            |
|------------------|---------------|---------------|--------------|--------------|---------------|
| 一、账面原值           |               |               |              |              |               |
| 1. 期初余额          | 26,993,821.16 | 13,558,958.11 | 5,084,618.26 | 4,705,734.08 | 50,343,131.61 |
| 2. 本期增加<br>金额    | 31,578,809.62 | 103,066.06    | 2,121,045.83 | 3,189,223.09 | 36,992,144.60 |
| (1) 租入增加         | 30,947,541.97 | 103,066.06    | 2,103,811.11 | 2,866,723.09 | 36,021,142.23 |
| (2) 合并增加         |               |               |              | 322,500.00   | 322,500.00    |
| (3) 外币报表折<br>算增加 | 631,267.65    |               | 17,234.72    |              | 648,502.37    |
| 3. 本期减少<br>金额    | 4,171,254.61  | 3,524,720.74  | 1,770,102.96 |              | 9,466,078.31  |
| (1) 处置           | 4,171,254.61  | 3,524,720.74  | 798,912.82   |              | 8,494,888.17  |
| (2) 其他           |               |               | 971,190.14   |              | 971,190.14    |
| 4. 期末余额          | 54,401,376.17 | 10,137,303.43 | 5,435,561.13 | 7,894,957.17 | 77,869,197.90 |
| 二、累计折旧           |               |               |              |              |               |
| 1. 期初余额          | 9,491,263.06  | 5,882,747.84  | 2,346,258.69 | 276,252.95   | 17,996,522.54 |
| 2. 本期增加<br>金额    | 8,456,984.02  | 4,311,696.87  | 1,394,184.46 | 339,287.00   | 14,502,152.35 |
| (1) 计<br>提       | 8,393,006.76  | 4,311,696.87  | 1,342,314.09 | 236,266.55   | 14,283,284.27 |
| (2) 合并增加         |               |               |              | 103,020.45   | 103,020.45    |
| (3) 外币报表折<br>算增加 | 63,977.26     |               | 51,870.37    |              | 115,847.63    |
| 3. 本期减少<br>金额    | 4,105,254.97  | 2,984,341.44  | 1,074,085.09 |              | 8,163,681.50  |
| (1) 处            | 4,105,254.97  | 2,984,341.44  | 102,894.95   |              | 7,192,491.36  |

|           |               |              |              |              |               |
|-----------|---------------|--------------|--------------|--------------|---------------|
| 置         |               |              |              |              |               |
| (2) 其他减少  |               |              | 971,190.14   |              | 971,190.14    |
| 4. 期末余额   | 13,842,992.11 | 7,210,103.27 | 2,666,358.06 | 615,539.95   | 24,334,993.39 |
| 三、减值准备    |               |              |              |              |               |
| 1. 期初余额   |               | 320,997.78   |              |              | 320,997.78    |
| 2. 本期增加金额 |               |              |              |              |               |
| (1) 计提    |               |              |              |              |               |
| 3. 本期减少金额 |               | 320,997.78   |              |              | 320,997.78    |
| (1) 处置    |               | 320,997.78   |              |              | 320,997.78    |
| (2) 其他减少  |               |              |              |              |               |
| 4. 期末余额   |               |              |              |              |               |
| 四、账面价值    |               |              |              |              |               |
| 1. 期末账面价值 | 40,558,384.06 | 2,927,200.16 | 2,769,203.07 | 7,279,417.22 | 53,534,204.51 |
| 2. 期初账面价值 | 17,502,558.10 | 7,355,212.49 | 2,738,359.57 | 4,429,481.13 | 32,025,611.29 |

## 19、无形资产

### (1) 无形资产情况

单位：元

| 项目           | 土地使用权          | 专利权           | 非专利技术         | 软件及信息系统       | 特许使用权        | 采矿权            | 其他           | 合计             |
|--------------|----------------|---------------|---------------|---------------|--------------|----------------|--------------|----------------|
| 一、账面原值       |                |               |               |               |              |                |              |                |
| 1. 期初余额      | 673,890,797.95 | 32,376,645.61 | 17,577,343.40 | 20,649,536.88 | 8,298,385.46 |                | 2,697,372.68 | 755,490,081.98 |
| 2. 本期增加金额    | 60,154,414.50  | 1,809,039.35  | 840,566.04    | 793,854.11    | 118,606.83   | 401,312,809.61 | 103,468.24   | 465,132,758.68 |
| (1) 购置       | 51,121,678.68  |               | 100,000.00    | 286,066.12    |              | 262,416,700.00 |              | 313,924,444.80 |
| (2) 内部研发     |                | 1,809,039.35  |               |               |              |                |              | 1,809,039.35   |
| (3) 企业合并增加   | 8,801,148.00   |               | 740,566.04    |               |              |                | 30,000.00    | 9,571,714.04   |
| (4) 在建工程转入   |                |               |               | 495,992.65    |              |                |              | 495,992.65     |
| (5) 外币报表折算增加 | 231,587.82     |               |               | 11,795.34     | 118,606.83   |                | 73,468.24    | 435,458.23     |
| (6) 其他增      |                |               |               |               |              | 138,896.1      |              | 138,896.1      |

|              |                |               |               |               |              |                |              |                  |
|--------------|----------------|---------------|---------------|---------------|--------------|----------------|--------------|------------------|
| 加            |                |               |               |               |              | 09.61          |              | 09.61            |
| 3. 本期减少金额    | 38,607,934.26  |               |               | 69,492.07     |              |                |              | 38,677,426.33    |
| (1) 处置       | 36,031,384.46  |               |               | 69,492.07     |              |                |              | 36,100,876.53    |
| (2) 其他       | 2,576,549.80   |               |               |               |              |                |              | 2,576,549.80     |
| 4. 期末余额      | 695,437,278.19 | 34,185,684.96 | 18,417,909.44 | 21,373,898.92 | 8,416,992.29 | 401,312,809.61 | 2,800,840.92 | 1,181,945,414.33 |
| 二、累计摊销       |                |               |               |               |              |                |              |                  |
| 1. 期初余额      | 121,223,590.61 | 22,493,051.44 | 12,179,221.31 | 15,910,627.15 | 5,443,617.70 |                | 2,678,701.87 | 179,928,810.08   |
| 2. 本期增加金额    | 16,149,405.36  | 1,956,781.08  | 1,273,375.67  | 1,488,280.16  | 160,183.21   |                | 120,897.11   | 21,148,922.59    |
| (1) 计提       | 13,733,892.37  | 1,956,781.08  | 625,199.48    | 1,477,499.09  | 56,790.14    |                | 28,758.06    | 17,878,920.22    |
| (2) 合并增加     | 2,351,755.97   |               | 648,176.19    |               |              |                |              | 2,999,932.16     |
| (3) 外币报表折算增加 |                |               |               | 10,781.07     | 103,393.07   |                | 92,139.05    | 206,313.19       |
| (4) 其他增加     | 63,757.02      |               |               |               |              |                |              | 63,757.02        |
| 3. 本期减少金额    | 2,880,519.02   |               |               | 69,492.07     |              |                |              | 2,950,011.09     |
| (1) 处置       | 2,833,688.64   |               |               | 69,492.07     |              |                |              | 2,903,180.71     |
| (2) 其他       | 46,830.38      |               |               |               |              |                |              | 46,830.38        |
| 4. 期末余额      | 134,492,476.95 | 24,449,832.52 | 13,452,596.98 | 17,329,415.24 | 5,603,800.91 |                | 2,799,598.98 | 198,127,721.58   |
| 三、减值准备       |                |               |               |               |              |                |              |                  |
| 1. 期初余额      |                |               | 188,369.72    |               | 1,571,929.10 |                |              | 1,760,298.82     |
| 2. 本期增加金额    |                |               |               |               |              |                |              |                  |
| (1) 计提       |                |               |               |               |              |                |              |                  |
| 3. 本期减少金额    |                |               |               |               |              |                |              |                  |
| (1) 处置       |                |               |               |               |              |                |              |                  |
| 4. 期末        |                |               | 188,369.72    |               | 1,571,929.10 |                |              | 1,760,298.82     |

|           |                |              |              |              |              |                |           |                |
|-----------|----------------|--------------|--------------|--------------|--------------|----------------|-----------|----------------|
| 未余额       |                |              |              |              |              |                |           |                |
| 四、账面价值    |                |              |              |              |              |                |           |                |
| 1. 期末账面价值 | 560,944,801.24 | 9,735,852.44 | 4,776,942.74 | 4,044,483.68 | 1,241,262.28 | 401,312,809.61 | 1,241.94  | 982,057,393.93 |
| 2. 期初账面价值 | 552,667,207.34 | 9,883,594.17 | 5,209,752.37 | 4,738,909.73 | 1,282,838.66 |                | 18,670.81 | 573,800,973.08 |

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 1.02%。

## (2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

| 项目         | 账面价值          | 未办妥产权证书的原因 |
|------------|---------------|------------|
| 雅化危物流园（一期） | 15,018,485.89 | 尚在办理中      |

其他说明：

无形资产-采矿权其他增加主要系卡玛蒂维多金属矿本期进入开采阶段。

## 20、商誉

### (1) 商誉账面原值

单位：元

| 被投资单位名称或形成商誉的事项 | 期初余额           | 本期增加           |            | 本期减少 |  | 期末余额           |
|-----------------|----------------|----------------|------------|------|--|----------------|
|                 |                | 企业合并形成的        | 其他增加       | 处置   |  |                |
| 柯达公司            | 205,306,356.70 |                |            |      |  | 205,306,356.70 |
| 兴晟锂业            | 51,017,722.34  |                |            |      |  | 51,017,722.34  |
| 凯达公司            | 213,940,206.09 |                |            |      |  | 213,940,206.09 |
| 金恒公司            | 32,968,957.83  |                |            |      |  | 32,968,957.83  |
| 江泰公司            | 2,519,273.93   |                |            |      |  | 2,519,273.93   |
| 聚安公司            | 413,942.66     |                |            |      |  | 413,942.66     |
| 兴远爆破            | 925,573.31     |                |            |      |  | 925,573.31     |
| 资盛公司            | 31,846,000.81  |                |            |      |  | 31,846,000.81  |
| 安翔公司            | 19,790,003.76  |                |            |      |  | 19,790,003.76  |
| 红牛公司            | 59,725,304.24  |                | 119,904.57 |      |  | 59,845,208.81  |
| 西科公司            | 34,849,123.40  |                | 995,097.80 |      |  | 35,844,221.20  |
| 吉阳公司            | 27,121,390.89  |                |            |      |  | 27,121,390.89  |
| 通达公司            |                | 130,397,645.58 |            |      |  | 130,397,645.58 |
| 恒安运输            |                | 4,813,056.69   |            |      |  | 4,813,056.69   |



|    |                |                |              |  |  |                |
|----|----------------|----------------|--------------|--|--|----------------|
| 合计 | 680,423,855.96 | 135,210,702.27 | 1,115,002.37 |  |  | 816,749,560.60 |
|----|----------------|----------------|--------------|--|--|----------------|

## (2) 商誉减值准备

单位：元

| 被投资单位名称或形成商誉的事项 | 期初余额           | 本期增加 |            | 本期减少 |  | 期末余额           |
|-----------------|----------------|------|------------|------|--|----------------|
|                 |                | 计提   | 其他增加       | 处置   |  |                |
| 柯达公司            | 106,995,690.47 |      |            |      |  | 106,995,690.47 |
| 兴晟锂业            | 51,017,722.34  |      |            |      |  | 51,017,722.34  |
| 凯达公司            | 70,349,128.60  |      |            |      |  | 70,349,128.60  |
| 金恒公司            | 8,054,225.38   |      |            |      |  | 8,054,225.38   |
| 江泰公司            | 2,519,273.93   |      |            |      |  | 2,519,273.93   |
| 聚安公司            | 413,942.66     |      |            |      |  | 413,942.66     |
| 兴远爆破            | 570,161.11     |      |            |      |  | 570,161.11     |
| 资盛公司            | 31,846,000.81  |      |            |      |  | 31,846,000.81  |
| 安翔公司            | 19,790,003.76  |      |            |      |  | 19,790,003.76  |
| 红牛公司            | 13,682,652.00  |      |            |      |  | 13,682,652.00  |
| 西科公司            | 34,849,123.40  |      | 995,097.80 |      |  | 35,844,221.20  |
| 合计              | 340,087,924.46 |      | 995,097.80 |      |  | 341,083,022.26 |

## (3) 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

| 名称   | 所属资产组或组合的构成及依据 | 所属经营分部及依据             | 是否与以前年度保持一致 |
|------|----------------|-----------------------|-------------|
| 柯达公司 | 与经营相关的长期资产     | 按资产组的业务性质及业务范围分类为生产分部 | 是           |
| 凯达公司 | 同上             | 按资产组的业务性质及业务范围分类为生产分部 | 是           |
| 金恒公司 | 同上             | 按资产组的业务性质及业务范围分类为生产分部 | 是           |
| 兴远爆破 | 同上             | 按资产组的业务性质及业务范围分类为爆破分部 | 是           |
| 红牛公司 | 同上             | 按资产组的业务性质及业务范围分类为爆破分部 | 是           |
| 吉阳公司 | 同上             | 按资产组的业务性质及业务范围分类为生产分部 | 是           |
| 通达公司 | 同上             | 按资产组的业务性质及业务范围分类为生产分部 | 是           |
| 恒安运输 | 同上             | 按资产组的业务性质及业务范围分类为运输分部 | 是           |

资产组或资产组组合发生变化

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

其他说明

**(4) 可收回金额的具体确定方法**

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

适用 不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

适用 不适用

单位：元

| 项目   | 账面价值                 | 可收回金额                | 减值金额 | 预测期的年限 | 预测期的关键参数                  | 稳定期的关键参数            | 稳定期的关键参数的确定依据         |
|------|----------------------|----------------------|------|--------|---------------------------|---------------------|-----------------------|
| 柯达公司 | 203,691,54<br>2.48   | 369,602,31<br>1.57   |      | 5年     | 营业收入增长率为-2.05%、折现率14.27%  | 营业收入增长率为0,折现率与预测期相同 | 基于该资产组过去的经营情况及市场发展的预期 |
| 凯达公司 | 276,261,37<br>7.76   | 287,660,16<br>4.32   |      | 5年     | 营业收入增长率为-1.69%、折现率11.96%  | 同上                  | 同上                    |
| 金恒公司 | 307,090,08<br>9.00   | 332,174,01<br>5.64   |      | 5年     | 营业收入增长率为-5.63%、折现率14.27%  | 同上                  | 同上                    |
| 兴远爆破 | 1,205,207.<br>48     | 2,544,766.<br>16     |      | 5年     | 营业收入增长率为-19.28%、折现率10.91% | 同上                  | 同上                    |
| 红牛公司 | 141,794,23<br>8.04   | 183,485,81<br>7.65   |      | 5年     | 营业收入增长率为-13.44%、折现率9.8%   | 同上                  | 同上                    |
| 吉阳公司 | 134,549,94<br>9.40   | 169,036,83<br>9.77   |      | 5年     | 营业收入增长率为19.14%、折现率14.27%  | 同上                  | 同上                    |
| 通达公司 | 314,718,37<br>9.23   | 326,150,53<br>6.11   |      | 5年     | 营业收入增长率为15.11%、折现率9.00%   | 同上                  | 同上                    |
| 恒安运输 | 6,943,306.<br>16     | 7,780,772.<br>04     |      | 5年     | 营业收入增长率为78.14%、折现率14.57%  | 同上                  | 同上                    |
| 合计   | 1,386,254,<br>089.55 | 1,678,435,<br>223.26 |      |        |                           |                     |                       |

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

## 21、长期待摊费用

单位：元

| 项目     | 期初余额         | 本期增加金额        | 本期摊销金额       | 其他减少金额      | 期末余额          |
|--------|--------------|---------------|--------------|-------------|---------------|
| 原矿剥采费  |              | 61,182,439.20 | 1,231,119.60 | -437,199.40 | 60,388,519.00 |
| 装修费    | 4,418,197.52 | 1,322,691.45  | 2,089,372.52 |             | 3,651,516.45  |
| 矿权取证费用 |              | 1,629,131.19  | 814,565.67   | -3,082.33   | 817,647.85    |
| 土地清理费  | 211,977.60   |               | 9,518.10     |             | 202,459.50    |
| 库房修缮费用 |              | 1,972,005.74  | 94,353.52    |             | 1,877,652.22  |
| 维修改造费  | 94,071.40    | 25,742.57     | 50,083.93    |             | 69,730.04     |
| 系统服务费  | 272,672.63   | 358,490.57    | 566,747.49   |             | 64,415.71     |
| 其他     | 2,012,494.28 | 584,993.67    | 433,974.25   |             | 2,163,513.70  |
| 合计     | 7,009,413.43 | 67,075,494.39 | 5,289,735.08 | -440,281.73 | 69,235,454.47 |

其他说明：

注：本年其他减少主要系汇率变动的影响。

## 22、递延所得税资产/递延所得税负债

## (1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

| 项目                         | 期末余额             |                | 期初余额           |                |
|----------------------------|------------------|----------------|----------------|----------------|
|                            | 可抵扣暂时性差异         | 递延所得税资产        | 可抵扣暂时性差异       | 递延所得税资产        |
| 资产减值准备                     | 1,430,444,371.08 | 228,023,550.29 | 250,678,054.13 | 48,399,241.33  |
| 内部交易未实现利润                  | 196,259,661.63   | 37,215,214.40  | 198,268,125.70 | 36,911,388.49  |
| 可抵扣亏损                      | 390,299,163.50   | 97,424,320.74  | 20,724,616.27  | 5,179,920.44   |
| 递延收益—政府补助                  | 174,748,088.47   | 26,212,213.25  | 193,746,241.42 | 29,061,936.23  |
| 专项应付款—5000吨/年锰酸锂电池正极材料项目拨款 |                  |                | 600,000.00     | 90,000.00      |
| 长期职工薪酬                     | 1,110,293.25     | 305,258.05     | 1,351,735.00   | 356,448.49     |
| 股权激励                       |                  |                | 61,234,078.50  | 14,189,819.63  |
| 其他权益工具公允价值变动—公允价值变动        | 25,444,703.37    | 4,194,475.47   | 11,549,133.63  | 1,902,509.54   |
| 预提费用                       | 512,493.70       | 128,123.43     | 211,055.00     | 52,763.75      |
| 税率变动导致的递延资产变动              |                  |                | 86,783.40      | 4,339.17       |
| 长期资产折旧差异                   | 1,078,134.82     | 161,720.22     | 1,179,193.55   | 176,879.03     |
| 新租赁准则暂时性差异                 | 11,401,608.05    | 1,790,421.14   | 650,282.76     | 122,430.11     |
| 合计                         | 2,231,298,517.87 | 395,455,296.99 | 740,279,299.36 | 136,447,676.21 |

## (2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

| 项目        | 期末余额           |               | 期初余额           |               |
|-----------|----------------|---------------|----------------|---------------|
|           | 应纳税暂时性差异       | 递延所得税负债       | 应纳税暂时性差异       | 递延所得税负债       |
| 其他权益工具投资公 | 149,311,977.17 | 23,397,545.26 | 368,725,995.12 | 60,151,839.24 |

|            |                |               |                |               |
|------------|----------------|---------------|----------------|---------------|
| 允价值变动      |                |               |                |               |
| 长期资产折旧差异   | 109,820,787.21 | 17,224,477.89 | 100,914,556.74 | 15,137,183.50 |
| 资产评估增值     | 58,130,569.65  | 14,170,053.51 | 59,333,011.56  | 14,833,252.89 |
| 新租赁准则暂时性差异 | 13,265,320.54  | 2,105,901.74  | 2,005,934.53   | 301,277.42    |
| 合计         | 330,528,654.57 | 56,897,978.40 | 530,979,497.95 | 90,423,553.05 |

## (3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

| 项目      | 递延所得税资产和负债期末互抵金额 | 抵销后递延所得税资产或负债期末余额 | 递延所得税资产和负债期初互抵金额 | 抵销后递延所得税资产或负债期初余额 |
|---------|------------------|-------------------|------------------|-------------------|
| 递延所得税资产 |                  | 395,455,296.99    |                  | 136,447,676.21    |
| 递延所得税负债 |                  | 56,897,978.40     |                  | 90,423,553.05     |

## (4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

| 项目     | 期末余额           | 期初余额           |
|--------|----------------|----------------|
| 可抵扣亏损  | 42,026,794.29  | 2,294,255.76   |
| 资产减值准备 | 78,508,883.97  | 97,585,808.57  |
| 政府补助   | 737,914.50     | 843,176.18     |
| 合计     | 121,273,592.76 | 100,723,240.51 |

## (5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

| 年份     | 期末金额          | 期初金额         | 备注 |
|--------|---------------|--------------|----|
| 2024 年 | 18,158,569.19 |              |    |
| 2025 年 | 2,885,450.46  |              |    |
| 2026 年 | 64,421.73     | 1,923,691.09 |    |
| 2027 年 | 409,710.05    | 370,564.67   |    |
| 2028 年 | 20,508,642.86 |              |    |
| 合计     | 42,026,794.29 | 2,294,255.76 |    |

其他说明：

无

## 23、其他非流动资产

单位：元

| 项目    | 期末余额          |      |               | 期初余额           |      |                |
|-------|---------------|------|---------------|----------------|------|----------------|
|       | 账面余额          | 减值准备 | 账面价值          | 账面余额           | 减值准备 | 账面价值           |
| 预付设备款 | 87,373,021.28 |      | 87,373,021.28 | 1,309,427.61   |      | 1,309,427.61   |
| 预付工程款 | 10,565,412.98 |      | 10,565,412.98 | 650,500.00     |      | 650,500.00     |
| 暂估采矿权 | 71,765,800.00 |      | 71,765,800.00 | 138,896,109.61 |      | 138,896,109.61 |

|    |                    |  |                    |                    |  |                    |
|----|--------------------|--|--------------------|--------------------|--|--------------------|
| 合计 | 169,704,234.<br>26 |  | 169,704,234.<br>26 | 140,856,037.<br>22 |  | 140,856,037.<br>22 |
|----|--------------------|--|--------------------|--------------------|--|--------------------|

其他说明：

注：暂估采矿权系香港公司收购非洲工业和 SSC 公司 70% 的股权产生，详见本报告第十节九、1、（4）。

## 24、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

| 项目     | 期末             |                |      |                 | 期初               |                  |      |              |
|--------|----------------|----------------|------|-----------------|------------------|------------------|------|--------------|
|        | 账面余额           | 账面价值           | 受限类型 | 受限情况            | 账面余额             | 账面价值             | 受限类型 | 受限情况         |
| 货币资金   | 30,689,324.98  | 30,689,324.98  | 冻结   | 信用证/保函保证金/票据保证金 | 168,907,687.02   | 168,907,687.02   | 冻结   | 信用证/保函保证金    |
| 应收票据   | 6,936,295.96   | 6,936,295.96   | 质押   | 用于开具银行承兑汇票质押    |                  |                  |      |              |
| 固定资产   | 44,218,835.60  | 24,564,408.22  | 抵押   | 用于银行借款抵押        | 625,260,902.09   | 545,915,316.47   | 抵押   | 用于银行借款抵押     |
| 无形资产   | 19,627,550.01  | 13,460,265.90  | 抵押   | 用于银行借款抵押        | 25,452,864.84    | 21,495,815.75    | 抵押   | 用于银行借款抵押     |
| 应收款项融资 | 155,097,190.44 | 155,097,190.44 | 质押   | 用于开具银行承兑汇票质押    | 536,069,146.19   | 536,069,146.19   | 质押   | 用于开具银行承兑汇票质押 |
| 合计     | 256,569,196.99 | 230,747,485.50 |      |                 | 1,355,690,600.14 | 1,272,387,965.43 |      |              |

其他说明：

无

## 25、短期借款

### （1）短期借款分类

单位：元

| 项目   | 期末余额             | 期初余额           |
|------|------------------|----------------|
| 抵押借款 | 30,000,000.00    | 10,000,000.00  |
| 保证借款 | 40,044,916.66    | 19,010,862.50  |
| 信用借款 | 1,112,533,138.73 | 267,479,426.88 |
| 合计   | 1,182,578,055.39 | 296,490,289.38 |

短期借款分类的说明：

无

## 26、应付票据

单位：元

| 种类 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

|        |               |                |
|--------|---------------|----------------|
| 银行承兑汇票 | 72,506,869.72 | 566,011,600.01 |
| 合计     | 72,506,869.72 | 566,011,600.01 |

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元，到期未付的原因为。

## 27、应付账款

### (1) 应付账款列示

单位：元

| 项目    | 期末余额           | 期初余额           |
|-------|----------------|----------------|
| 1 年以内 | 701,745,210.18 | 541,682,904.64 |
| 1-2 年 | 101,637,481.44 | 13,256,204.51  |
| 2-3 年 | 4,494,513.24   | 4,032,901.81   |
| 3 年以上 | 7,806,980.51   | 15,113,781.89  |
| 合计    | 815,684,185.37 | 574,085,792.85 |

### (2) 账龄超过 1 年或逾期的重要应付账款

单位：元

| 项目    | 期末余额          | 未偿还或结转的原因 |
|-------|---------------|-----------|
| 供应商 1 | 11,267,147.00 | 未达到结算条件   |
| 合计    | 11,267,147.00 |           |

其他说明：

注：应付款项本年末余额较年初余额增加 24,159.84 万元，增幅 42.08%，主要系锂业生产、矿山建设所需材料物资、设备采购尚未达到付款条件。

## 28、其他应付款

单位：元

| 项目    | 期末余额           | 期初余额           |
|-------|----------------|----------------|
| 应付股利  | 3,430,525.00   | 361,263.00     |
| 其他应付款 | 216,740,572.28 | 267,157,783.35 |
| 合计    | 220,171,097.28 | 267,519,046.35 |

### (1) 应付股利

单位：元

| 项目    | 期末余额         | 期初余额       |
|-------|--------------|------------|
| 普通股股利 | 3,430,525.00 | 361,263.00 |
| 合计    | 3,430,525.00 | 361,263.00 |

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

无

## (2) 其他应付款

## 1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

| 项目            | 期末余额           | 期初余额           |
|---------------|----------------|----------------|
| 限制性股票款        | 86,642,909.50  | 173,285,819.00 |
| 保证金及安全风险金     | 65,066,589.31  | 54,308,891.23  |
| 往来款           | 38,717,019.15  | 22,412,627.45  |
| 外部非金融企业借款及利息  | 12,382,990.16  |                |
| 代收代付款项（含代垫费用） | 5,733,151.09   | 4,222,463.04   |
| 劳务费           | 4,846,818.85   | 8,591,093.64   |
| 其他            | 3,351,094.22   | 4,336,888.99   |
| 合计            | 216,740,572.28 | 267,157,783.35 |

## 2) 账龄超过 1 年或逾期的重要其他应付款

单位：元

| 项目     | 期末余额          | 未偿还或结转的原因 |
|--------|---------------|-----------|
| 限制性股票款 | 86,642,909.50 | 未达到解锁条件   |
| 合计     | 86,642,909.50 |           |

## 3) 按交易对手方归集的期末余额前五名的其他应付款情况

其他说明：

无

## 29、预收款项

## (1) 预收款项列示

单位：元

| 项目    | 期末余额       | 期初余额       |
|-------|------------|------------|
| 1 年以内 |            | 195,195.00 |
| 1-2 年 | 143,695.00 |            |
| 合计    | 143,695.00 | 195,195.00 |

## 30、合同负债

单位：元

| 项目    | 期末余额          | 期初余额          |
|-------|---------------|---------------|
| 预收工程款 | 4,371,497.32  | 4,642,320.42  |
| 预收货款  | 7,687,514.72  | 4,983,644.69  |
| 预收运费  |               | 405,390.49    |
| 合计    | 12,059,012.04 | 10,031,355.60 |

账龄超过 1 年的重要合同负债

单位：元

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

报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

单位：元

| 项目 | 变动金额 | 变动原因 |
|----|------|------|
|----|------|------|

## 31、应付职工薪酬

## (1) 应付职工薪酬列示

单位：元

| 项目             | 期初余额           | 本期增加           | 本期减少           | 期末余额           |
|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| 一、短期薪酬         | 128,402,106.87 | 627,825,198.67 | 622,657,023.49 | 133,570,282.05 |
| 二、离职后福利-设定提存计划 | 2,840,109.50   | 57,708,471.87  | 59,161,126.65  | 1,387,454.72   |
| 三、辞退福利         | 998,813.88     | 253,447.52     | 410,319.58     | 841,941.82     |
| 四、一年内到期的其他福利   | 146,759.54     |                | 146,759.54     |                |
| 合计             | 132,387,789.79 | 685,787,118.06 | 682,375,229.26 | 135,799,678.59 |

## (2) 短期薪酬列示

单位：元

| 项目            | 期初余额           | 本期增加           | 本期减少           | 期末余额           |
|---------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| 1、工资、奖金、津贴和补贴 | 84,525,310.95  | 529,629,049.50 | 530,458,362.41 | 83,695,998.04  |
| 2、职工福利费       | 159,012.67     | 36,410,062.35  | 36,552,920.25  | 16,154.77      |
| 3、社会保险费       | 204,950.95     | 30,172,374.54  | 30,266,970.40  | 110,355.09     |
| 其中：医疗保险费      | 11,225.94      | 26,924,251.25  | 26,862,101.01  | 73,376.18      |
| 工伤保险费         | 156,203.80     | 3,191,763.06   | 3,347,748.10   | 218.76         |
| 生育保险费         | 9,326.03       | 3,701.36       | 3,738.60       | 9,288.79       |
| 大病医疗保险        | 6,811.82       | 15,496.18      | 16,220.00      | 6,088.00       |
| 综合保险          | 21,383.36      | 37,162.69      | 37,162.69      | 21,383.36      |
| 4、住房公积金       | 19,881.50      | 11,615,744.60  | 11,588,594.60  | 47,031.50      |
| 5、工会经费和职工教育经费 | 40,496,865.60  | 18,489,249.84  | 13,018,733.57  | 45,967,381.87  |
| 6、短期带薪缺勤      | 2,996,085.20   | 1,508,717.84   | 771,442.26     | 3,733,360.78   |
| 合计            | 128,402,106.87 | 627,825,198.67 | 622,657,023.49 | 133,570,282.05 |

## (3) 设定提存计划列示

单位：元

| 项目       | 期初余额         | 本期增加          | 本期减少          | 期末余额         |
|----------|--------------|---------------|---------------|--------------|
| 1、基本养老保险 | 2,536,011.20 | 55,717,577.54 | 57,091,378.97 | 1,162,209.77 |
| 2、失业保险费  | 304,098.30   | 1,990,894.33  | 2,069,747.68  | 225,244.95   |
| 合计       | 2,840,109.50 | 57,708,471.87 | 59,161,126.65 | 1,387,454.72 |



其他说明：

无

### 32、应交税费

单位：元

| 项目      | 期末余额           | 期初余额           |
|---------|----------------|----------------|
| 增值税     | 18,808,591.65  | 50,926,358.72  |
| 企业所得税   | 167,786,380.46 | 352,230,482.94 |
| 个人所得税   | 723,608.96     | 425,658.43     |
| 城市维护建设税 | 749,284.07     | 2,738,554.65   |
| 印花税     | 2,474,416.92   | 4,105,859.77   |
| 房产税     | 537,363.41     | 12,529.88      |
| 城镇土地使用税 | 511,307.07     | 1,700.50       |
| 教育费附加   | 362,311.04     | 1,326,298.64   |
| 地方教育费附加 | 241,597.22     | 884,784.94     |
| 其他税费    | 79,752.88      | 53,178.13      |
| 合计      | 192,274,613.68 | 412,705,406.60 |

其他说明：

无

### 33、一年内到期的非流动负债

单位：元

| 项目          | 期末余额           | 期初余额           |
|-------------|----------------|----------------|
| 一年内到期的长期借款  | 111,554,947.22 | 147,133,492.06 |
| 一年内到期的长期应付款 | 7,177,300.82   | 7,097,342.54   |
| 一年内到期的租赁负债  | 5,879,909.24   | 7,701,519.97   |
| 合计          | 124,612,157.28 | 161,932,354.57 |

其他说明：

无

### 34、其他流动负债

单位：元

| 项目        | 期末余额           | 期初余额           |
|-----------|----------------|----------------|
| 待转增值税销项税额 | 1,582,642.50   | 1,144,892.56   |
| 尚未终止确认的票据 | 269,930,654.04 | 272,009,370.32 |
| 合计        | 271,513,296.54 | 273,154,262.88 |

短期应付债券的增减变动：

单位：元

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

|    |  |  |  |  |  |  |  |   |  |  |  |  |  |
|----|--|--|--|--|--|--|--|---|--|--|--|--|--|
|    |  |  |  |  |  |  |  | 息 |  |  |  |  |  |
|    |  |  |  |  |  |  |  |   |  |  |  |  |  |
| 合计 |  |  |  |  |  |  |  |   |  |  |  |  |  |

其他说明：

无

### 35、长期借款

#### (1) 长期借款分类

单位：元

| 项目   | 期末余额           | 期初余额           |
|------|----------------|----------------|
| 保证借款 | 20,000,000.00  | 20,000,000.00  |
| 信用借款 | 456,959,551.40 | 271,449,551.42 |
| 合计   | 476,959,551.40 | 291,449,551.42 |

长期借款分类的说明：

无

其他说明，包括利率区间：

利率区间详见“附注十二、与金融工具相关的风险（2）利率风险”。

### 36、租赁负债

单位：元

| 项目          | 期末余额          | 期初余额          |
|-------------|---------------|---------------|
| 应付租赁负债      | 49,005,313.36 | 23,659,624.47 |
| 一年内到期的非流动负债 | -5,879,909.24 | -7,701,519.97 |
| 合计          | 43,125,404.12 | 15,958,104.50 |

其他说明：

无

### 37、长期应付款

单位：元

| 项目    | 期末余额          | 期初余额          |
|-------|---------------|---------------|
| 长期应付款 | 31,081,574.56 | 28,901,279.27 |
| 专项应付款 |               | 600,000.00    |
| 合计    | 31,081,574.56 | 29,501,279.27 |

#### (1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

| 项目    | 期末余额          | 期初余额          |
|-------|---------------|---------------|
| 长期应付款 | 31,143,073.51 | 28,961,070.90 |

|           |               |               |
|-----------|---------------|---------------|
| 减：未确认融资费用 | 61,498.95     | 59,791.63     |
| 合计        | 31,081,574.56 | 28,901,279.27 |

其他说明：

无

## (2) 专项应付款

单位：元

| 项目                    | 期初余额       | 本期增加 | 本期减少       | 期末余额 | 形成原因 |
|-----------------------|------------|------|------------|------|------|
| 5000 吨/年锰酸锂电池正极材料项目拨款 | 600,000.00 |      | 600,000.00 | 0.00 |      |
| 合计                    | 600,000.00 |      | 600,000.00 |      |      |

其他说明：

无

## 38、长期应付职工薪酬

### (1) 长期应付职工薪酬表

单位：元

| 项目                | 期末余额         | 期初余额         |
|-------------------|--------------|--------------|
| 一、离职后福利-设定受益计划净负债 | 185,533.00   | 216,397.00   |
| 三、其他长期福利          | 924,760.25   | 1,135,338.00 |
| 合计                | 1,110,293.25 | 1,351,735.00 |

### (2) 设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：

单位：元

| 项目              | 本期发生额      | 上期发生额      |
|-----------------|------------|------------|
| 一、期初余额          | 216,397.00 | 275,465.00 |
| 二、计入当期损益的设定受益成本 | -30,864.00 | 62,582.00  |
| 1. 当期服务成本       | -30,864.00 |            |
| 4. 利息净额         |            | 62,582.00  |
| 四、其他变动          |            | 121,650.00 |
| 2. 已支付的福利       |            | 121,650.00 |
| 五、期末余额          | 185,533.00 | 216,397.00 |

计划资产：

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----|-------|-------|
|----|-------|-------|

设定受益计划净负债（净资产）

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----|-------|-------|
|----|-------|-------|

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

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明：无

其他说明：

无

### 39、递延收益

单位：元

| 项目   | 期初余额           | 本期增加         | 本期减少          | 期末余额           | 形成原因           |
|------|----------------|--------------|---------------|----------------|----------------|
| 政府补助 | 194,589,417.60 | 2,700,000.00 | 21,803,414.63 | 175,486,002.97 | 与资产相关的政府补助摊销余额 |
| 合计   | 194,589,417.60 | 2,700,000.00 | 21,803,414.63 | 175,486,002.97 | --             |

其他说明：

涉及政府补助的项目：

| 负债项目                  | 年初余额          | 本年新增补助金额 | 本年计入营业外收入金额 | 本年计入其他收益金额   | 本年冲减成本费用金额 | 其他变动 | 年末余额          | 与资产相关/与收益相关 |
|-----------------------|---------------|----------|-------------|--------------|------------|------|---------------|-------------|
| 重大技改项目补助资金            | 14,092,073.18 |          |             | 1,541,123.72 |            |      | 12,550,949.46 | 与资产相关       |
| 省级军民结合产业发展专项资金        | 11,204,745.06 |          |             | 1,361,286.44 |            |      | 9,843,458.62  | 与资产相关       |
| 雅化集团雅安生产点搬迁技术改造项目补助资金 | 6,098,528.18  |          |             | 1,118,688.12 |            |      | 4,979,840.06  | 与资产相关       |
| 购置土地补偿资金              | 30,935,219.10 |          |             | 702,257.52   |            |      | 30,232,961.58 | 与资产相关       |

| 负债项目                    | 年初余额          | 本年新增补助金额     | 本年计入营业外收入金额 | 本年计入其他收益金额   | 本年冲减成本费用金额 | 其他变动 | 年末余额          | 与资产相关/与收益相关 |
|-------------------------|---------------|--------------|-------------|--------------|------------|------|---------------|-------------|
| 产业技改研发补助资金              | 9,755,730.58  |              |             | 1,045,650.81 |            |      | 8,710,079.77  | 与资产相关       |
| 环保项目补助资金（注1.1）          | 4,426,470.70  | 2,050,000.00 |             | 543,259.73   |            |      | 5,933,210.97  | 与资产相关       |
| 胶状乳化炸药自动生产              | 1,294,852.22  |              |             | 359,443.05   |            |      | 935,409.17    | 与资产相关       |
| 安全措施技术改造补助资金            | 1,137,215.38  |              |             | 29,333.32    |            |      | 1,107,882.06  | 与资产相关       |
| DDNP 起爆药生产线安全技术改造项目补助资金 | 90,000.16     |              |             | 39,999.96    |            |      | 50,000.20     | 与资产相关       |
| 起爆器材质量提升及产业升级项目         | 11,454,228.82 |              |             | 1,308,833.28 |            |      | 10,145,395.54 | 与资产相关       |
| 民爆自动化工艺技术研发平台项目         | 2,350,000.00  |              |             | 600,000.00   |            |      | 1,750,000.00  | 与资产相关       |
| 中央外经贸发展专项资金             | 220,833.11    |              |             | 50,000.04    |            |      | 170,833.07    | 与资产相关       |
| 两化融合信息项目                | 90,000.00     |              |             | 30,000.00    |            |      | 60,000.00     | 与资产相关       |
| 专利实施与促进专项资金（注1.2）       | 2,816.91      | 100,000.00   |             | 3,380.28     |            |      | 99,436.63     | 与资产相关       |

| 负债项目                   | 年初余额                  | 本年新增补助金额            | 本年计入营业外收入金额 | 本年计入其他收益金额           | 本年冲减成本费用金额 | 其他变动 | 年末余额                  | 与资产相关/与收益相关 |
|------------------------|-----------------------|---------------------|-------------|----------------------|------------|------|-----------------------|-------------|
| 年产 6000 吨昔阳现场混装炸药地面站建设 | 3,065,100.00          |                     |             | 423,299.17           |            |      | 2,641,800.83          | 与资产相关       |
| 年产 2 万吨电池级碳酸锂生产线建设项目   | 93,694,201.49         |                     |             | 12,522,792.48        |            |      | 81,171,409.01         | 与资产相关       |
| 国家企业技术中心创新能力建设         | 3,000,000.00          |                     |             | -                    |            |      | 3,000,000.00          | 与资产相关       |
| 氢氧化锂包装项目               | 356,999.90            |                     |             | 47,600.04            |            |      | 309,399.86            | 与资产相关       |
| 省级知识产权专项资金（注 1.3）      | 278,736.14            | 200,000.00          |             | 30,633.33            |            |      | 448,102.81            | 与资产相关       |
| 树脂除钙项目资金               | 491,666.67            |                     |             | 45,833.34            |            |      | 445,833.33            | 与资产相关       |
| 人才项目发展专项资金（注 1.4）      | 550,000.00            | 350,000.00          |             |                      |            |      | 900,000.00            | 与资产相关       |
| <b>合计</b>              | <b>194,589,417.60</b> | <b>2,700,000.00</b> |             | <b>21,803,414.63</b> |            |      | <b>175,486,002.97</b> |             |

#### 注 1.1、环保项目补助资金

雅安经济技术开发区财政金融局根据《雅安市财政局 雅安市经济和信息化局 关于下达 2022 年第三批省级工业发展专项资金（节能降碳项目）的通知》（雅财建[2023]21 号），拨付雅安锂业关于新能源锂盐生产余热回收利用项目专项资金 205.00 万元。

#### 注 1.2、专利实施与促进专项资金

绵阳市游仙区市场监督管理局根据《绵阳市市场监督管理局关于拨付 2023 年专利商标专项资金（第一批）的通知》，拨付绵阳公司关于一种雷管自动包装设备及雷管生产系统专利组合专项资金 10.00 万元。

#### 注 1.3、省级知识产权专项资金

绵阳市游仙区市场监督管理局根据《四川省知识产权服务促进中心关于下达 2022 年省级知识产权专项资金项目的通知》（川知促发[2022]19 号），拨付绵阳公司关于高价值专利实施及产业化项目专项资金 20.00 万元。

#### 注 1.4、人才项目发展专项资金

绵阳市人力资源和社会保障局根据《科技城人才计划“卓越计划”项目资助协议》，拨付绵阳公司关于工业起爆药智能化生产自主研发产业技术培育团队项目的资助资金 35.00 万元。

## 40、股本

单位：元

|      | 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 | 1,152,562,520.00 |             |    |       |    |    | 1,152,562,520.00 |

其他说明：

无

## 41、资本公积

单位：元

| 项目         | 期初余额             | 本期增加           | 本期减少          | 期末余额             |
|------------|------------------|----------------|---------------|------------------|
| 资本溢价（股本溢价） | 2,447,028,799.07 | 97,876,816.61  |               | 2,544,905,615.68 |
| 其他资本公积     | 257,433,640.12   | 51,028,398.75  | 61,234,078.50 | 247,227,960.37   |
| 合计         | 2,704,462,439.19 | 148,905,215.36 | 61,234,078.50 | 2,792,133,576.05 |

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

注：资本公积变动主要系以权益结算的股份支付等待期内确认的其他资本公积以及股权激励本期部分解锁所致。

## 42、库存股

单位：元

| 项目               | 期初余额           | 本期增加 | 本期减少          | 期末余额           |
|------------------|----------------|------|---------------|----------------|
| 为限制性股票激励计划回购的库存股 | 364,293,598.94 |      | 50,000,171.39 | 314,293,427.55 |
| 合计               | 364,293,598.94 |      | 50,000,171.39 | 314,293,427.55 |

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

注：库存股本期减主要系股权激励本期部分解锁所致。

## 43、其他综合收益

单位：元

| 项目                 | 期初余额               | 本期发生额               |                    |                      |                    |                     | 税后归属于少数股东         | 期末余额               |
|--------------------|--------------------|---------------------|--------------------|----------------------|--------------------|---------------------|-------------------|--------------------|
|                    |                    | 本期所得税前发生额           | 减：前期计入其他综合收益当期转入损益 | 减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益 | 减：所得税费用            | 税后归属于母公司            |                   |                    |
| 一、不能重分类进损益的其他综合收益  | 283,626,657.91     | -<br>233,309,587.68 |                    |                      | -<br>39,046,259.92 | -<br>194,246,945.32 | -<br>16,382.44    | 89,379,712.59      |
| 其他权益工具投资公允价值变动     | 283,626,657.91     | -<br>233,309,587.68 |                    |                      | -<br>39,046,259.92 | -<br>194,246,945.32 | -<br>16,382.44    | 89,379,712.59      |
| 二、将重分类进损益的其他综合收益   | -<br>8,736,412.46  | -<br>3,692,446.13   |                    |                      |                    | -<br>273,594.11     | -<br>3,418,852.02 | -<br>9,010,006.57  |
| 其中：权益法下可转损益的其他综合收益 | 14,511,454.14      | 1,593,809.55        |                    |                      |                    | 1,492,459.98        | 101,349.57        | 16,003,914.12      |
| 现金流量套期储备           |                    | 600.00              |                    |                      |                    | 600.00              |                   | 600.00             |
| 外币财务报表折算差额         | -<br>23,247,866.60 | -<br>5,286,855.68   |                    |                      |                    | -<br>1,766,654.09   | -<br>3,520,201.59 | -<br>25,014,520.69 |
| 其他综合收益合计           | 274,890,245.45     | -<br>237,002,033.81 |                    |                      | -<br>39,046,259.92 | -<br>194,520,539.43 | -<br>3,435,234.46 | 80,369,706.02      |

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

无

## 44、专项储备

单位：元

| 项目    | 期初余额           | 本期增加          | 本期减少          | 期末余额           |
|-------|----------------|---------------|---------------|----------------|
| 安全生产费 | 100,545,280.80 | 52,418,072.95 | 50,538,320.72 | 102,425,033.03 |
| 合计    | 100,545,280.80 | 52,418,072.95 | 50,538,320.72 | 102,425,033.03 |

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无



公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 3 号——行业信息披露》中民用爆破相关业的披露要求

#### 45、盈余公积

单位：元

| 项目     | 期初余额           | 本期增加          | 本期减少 | 期末余额           |
|--------|----------------|---------------|------|----------------|
| 法定盈余公积 | 188,152,423.13 | 20,544,590.31 |      | 208,697,013.44 |
| 合计     | 188,152,423.13 | 20,544,590.31 |      | 208,697,013.44 |

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

#### 46、未分配利润

单位：元

| 项目                | 本期               | 上期               |
|-------------------|------------------|------------------|
| 调整前上期末未分配利润       | 6,834,510,008.91 | 2,341,022,791.12 |
| 调整后期初未分配利润        | 6,834,510,008.91 | 2,341,022,791.12 |
| 加：本期归属于母公司所有者的净利润 | 40,214,723.47    | 4,538,257,902.86 |
| 减：提取法定盈余公积        | 20,544,590.31    | 23,433,145.54    |
| 应付普通股股利           | 537,004,359.02   | 34,483,264.35    |
| 未分配利润其他减少         |                  | -13,145,724.82   |
| 期末未分配利润           | 6,317,175,783.05 | 6,834,510,008.91 |

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 0.00 元。
- 2)、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0.00 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 0.00 元。
- 5)、其他调整合计影响期初未分配利润 0.00 元。

#### 47、营业收入和营业成本

单位：元

| 项目   | 本期发生额             |                   | 上期发生额             |                  |
|------|-------------------|-------------------|-------------------|------------------|
|      | 收入                | 成本                | 收入                | 成本               |
| 主营业务 | 11,844,977,189.55 | 10,241,125,201.14 | 14,420,020,333.91 | 7,983,963,544.01 |
| 其他业务 | 50,279,715.37     | 52,446,229.19     | 36,817,568.90     | 32,730,647.51    |
| 合计   | 11,895,256,904.92 | 10,293,571,430.33 | 14,456,837,902.81 | 8,016,694,191.52 |

经审计扣除非经常损益前后净利润孰低是否为负值

是 否

单位：元

| 项目 | 本年度 | 具体扣除情况 | 上年度 | 具体扣除情况 |
|----|-----|--------|-----|--------|
|----|-----|--------|-----|--------|

|   |                   |                     |                   |                     |
|---|-------------------|---------------------|-------------------|---------------------|
| 营业收入金额  | 11,895,256,904.92 | 不适用                 | 14,456,837,902.81 | 不适用                 |
| 营业收入扣除项目合计金额  | 50,279,715.37     | 资产租赁、材料销售等与主营业务无关   | 36,817,568.90     | 资产租赁、材料销售等与主营业务无关   |
| 营业收入扣除项目合计金额占营业收入的比重  | 0.42%             |                     | 0.25%             |                     |
| 一、与主营业务无关的业务收入  |                   |                     |                   |                     |
| 1. 正常经营之外的其他业务收入。如出租固定资产、无形资产、包装物，销售材料，用材料进行非货币性资产交换，经营受托管理业务等实现的收入，以及虽计入主营业务收入，但属于上市公司正常经营之外的收入。 | 50,279,715.37     | 资产租赁、材料销售等与主营业务无关   | 36,817,568.90     | 资产租赁、材料销售等与主营业务无关   |
| 与主营业务无关的业务收入小计  | 50,279,715.37     | 资产租赁、材料销售等与主营业务无关。  | 36,817,568.90     | 资产租赁、材料销售等与主营业务无关   |
| 二、不具备商业实质的收入  |                   |                     |                   |                     |
| 不具备商业实质的收入小计  | 0.00              | 无                   | 0.00              | 无                   |
| 营业收入扣除后金额   | 11,844,977,189.55 | 扣除资产租赁、材料销售等与主营业务无关 | 14,420,020,333.91 | 扣除资产租赁、材料销售等与主营业务无关 |

营业收入、营业成本的分解信息：

单位：元

| 合同分类   | 分部 1 |      | 分部 2 |      | 锂业分部             |                  | 民爆分部             |                  | 运输分部           |                | 合计                |                   |
|--------|------|------|------|------|------------------|------------------|------------------|------------------|----------------|----------------|-------------------|-------------------|
|        | 营业收入 | 营业成本 | 营业收入 | 营业成本 | 营业收入             | 营业成本             | 营业收入             | 营业成本             | 营业收入           | 营业成本           | 营业收入              | 营业成本              |
| 业务类型   |      |      |      |      | 8,298,174,940.03 | 7,832,107,973.76 | 3,396,648,903.85 | 2,314,799,453.74 | 200,433,061.04 | 146,664,002.83 | 11,895,256,904.92 | 10,293,571,430.33 |
| 其中：    |      |      |      |      |                  |                  |                  |                  |                |                |                   |                   |
| 锂业务    |      |      |      |      | 8,298,174,940.03 | 7,832,107,973.76 |                  |                  |                |                | 8,298,174,940.03  | 7,832,107,973.76  |
| 民爆业务   |      |      |      |      |                  |                  | 3,396,648,903.85 | 2,314,799,453.74 |                |                | 3,396,648,903.85  | 2,314,799,453.74  |
| 运输业务   |      |      |      |      |                  |                  |                  |                  | 200,433,061.04 | 146,664,002.83 | 200,433,061.04    | 146,664,002.83    |
| 按经营地区分 |      |      |      |      | 8,298,174,940.03 | 7,832,107,973.76 | 3,396,648,903.85 | 2,314,799,453.74 | 200,433,061.04 | 146,664,002.83 | 11,895,256,904.92 | 10,293,571,430.33 |

| 类          |  |  |  |  | 3                | 6                | 5                | 4                |                |                | 92                | 33                |
|------------|--|--|--|--|------------------|------------------|------------------|------------------|----------------|----------------|-------------------|-------------------|
| 其中:        |  |  |  |  |                  |                  |                  |                  |                |                |                   |                   |
| 西南区域       |  |  |  |  | 8,298,174,940.03 | 7,832,107,973.76 | 2,214,853,313.59 | 1,441,047,309.73 | 173,365,463.09 | 128,448,784.32 | 10,686,393,716.71 | 9,401,604,067.81  |
| 东北区域       |  |  |  |  |                  |                  | 135,367,265.66   | 121,195,775.26   | 1,846,071.52   | 121,537.00     | 137,213,337.18    | 121,317,312.26    |
| 华北区域       |  |  |  |  |                  |                  | 739,106,366.72   | 507,972,178.01   | 25,221,526.43  | 18,093,681.51  | 764,327,893.15    | 526,065,859.52    |
| 境外区域       |  |  |  |  |                  |                  | 307,321,957.88   | 244,584,190.74   |                |                | 307,321,957.88    | 244,584,190.74    |
| 市场或客户类型    |  |  |  |  |                  |                  |                  |                  |                |                |                   |                   |
| 其中:        |  |  |  |  |                  |                  |                  |                  |                |                |                   |                   |
| 合同类型       |  |  |  |  |                  |                  |                  |                  |                |                |                   |                   |
| 其中:        |  |  |  |  |                  |                  |                  |                  |                |                |                   |                   |
| 按商品转让的时间分类 |  |  |  |  |                  |                  |                  |                  |                |                |                   |                   |
| 其中:        |  |  |  |  |                  |                  |                  |                  |                |                |                   |                   |
| 按合同期限分类    |  |  |  |  |                  |                  |                  |                  |                |                |                   |                   |
| 其中:        |  |  |  |  |                  |                  |                  |                  |                |                |                   |                   |
| 按销售渠道分类    |  |  |  |  |                  |                  |                  |                  |                |                |                   |                   |
| 其中:        |  |  |  |  |                  |                  |                  |                  |                |                |                   |                   |
| 合计         |  |  |  |  | 8,298,174,940.03 | 7,832,107,973.76 | 3,396,648,313.59 | 2,314,799,309.73 | 200,433,063.09 | 146,664,004.32 | 11,895,256,716.71 | 10,293,571,067.81 |

|  |  |  |  |  |            |            |            |            |      |      |             |             |
|--|--|--|--|--|------------|------------|------------|------------|------|------|-------------|-------------|
|  |  |  |  |  | 940.0<br>3 | 973.7<br>6 | 903.8<br>5 | 453.7<br>4 | 1.04 | 2.83 | ,904.<br>92 | ,430.<br>33 |
|--|--|--|--|--|------------|------------|------------|------------|------|------|-------------|-------------|

与履约义务相关的信息：

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

其他说明

本集团主要业务为民爆业务、锂业务和运输业务，其中民爆业务包括民爆生产与销售，以及爆破服务。对于销售产品类交易，本集团在产品交付时履行履约义务，客户通常在收货后一定时间内付款；对于提供服务类交易，本集团在服务完成时履行履约义务，客户通常在服务提供后根据合同约定的固定期限结算后一定时间内付款。

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 0.00 元，其中，0.00 元预计将于 0 年度确认收入，0.00 元预计将于 0 年度确认收入，0.00 元预计将于 0 年度确认收入。

合同中可变对价相关信息：

重大合同变更或重大交易价格调整

单位：元

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

其他说明：

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：本集团按产品已交付、服务已提供，按合同约定的单价以及实际交付的量向客户收取费用，即本集团有权对该履约已向客户转移的价值收取费用，故根据《企业会计准则第 14 号—收入》相关规定，无需披露该项履约义务分摊至剩余履约义务的交易价格相关信息。

## 48、税金及附加

单位：元

| 项目      | 本期发生额         | 上期发生额         |
|---------|---------------|---------------|
| 城市维护建设税 | 16,809,470.54 | 31,570,525.05 |
| 教育费附加   | 8,058,663.86  | 15,019,047.91 |
| 房产税     | 5,680,573.57  | 4,566,578.60  |
| 土地使用税   | 5,417,490.71  | 4,782,906.15  |
| 车船使用税   | 218,677.80    | 203,629.67    |
| 印花税     | 12,243,907.14 | 13,232,948.76 |
| 地方教育费附加 | 5,371,315.24  | 10,014,263.05 |
| 土地增值税   | 331,811.18    | 654,392.96    |
| 水利基金    | 197,339.30    | 215,819.18    |
| 水资源费    | 168,251.67    | 183,317.26    |
| 环境保护税   | 200,029.54    | 92,631.58     |
| 转账交易税   | 3,612,130.47  |               |
| 合计      | 58,309,661.02 | 80,536,060.17 |

其他说明：

无

#### 49、管理费用

单位：元

| 项目        | 本期发生额          | 上期发生额          |
|-----------|----------------|----------------|
| 职工薪酬      | 258,031,183.99 | 214,642,469.93 |
| 长期资产折旧及摊销 | 61,081,566.79  | 45,677,977.94  |
| 安全生产费     | 53,575,474.20  | 49,159,819.00  |
| 股权激励      | 51,531,264.67  | 61,234,078.50  |
| 专业中介机构服务费 | 23,054,472.87  | 47,636,307.09  |
| 办公费       | 20,318,344.96  | 20,691,956.36  |
| 业务费       | 18,590,166.94  | 17,067,504.55  |
| 差旅费       | 12,204,465.42  | 8,282,128.59   |
| 小车费       | 11,276,720.74  | 9,643,773.16   |
| 水电、物管     | 6,590,404.50   | 5,024,642.29   |
| 绿化环保费     | 5,575,654.63   | 4,441,051.11   |
| 财产保险费     | 5,016,923.11   | 7,432,857.40   |
| 维修维护费     | 5,048,570.84   | 4,397,428.64   |
| 租赁仓储费     | 3,638,792.86   | 3,702,775.94   |
| 业务宣传费     | 1,799,281.06   | 2,062,444.13   |
| 残障金       | 1,606,175.86   | 1,226,297.53   |
| 检测评价费     | 1,446,620.48   | 17,895,950.44  |
| 信息通讯费     | 1,070,014.83   | 1,872,927.89   |
| 项目投资费用    |                | 3,970,403.34   |
| 其他        | 11,777,912.00  | 8,353,614.21   |
| 合计        | 553,234,010.75 | 534,416,408.04 |

其他说明：

无

#### 50、销售费用

单位：元

| 项目     | 本期发生额         | 上期发生额         |
|--------|---------------|---------------|
| 职工薪酬   | 24,714,648.15 | 22,117,691.52 |
| 业务费    | 14,716,875.69 | 12,792,129.88 |
| 办公及差旅费 | 12,109,089.69 | 11,001,357.37 |
| 劳务费    | 8,482,514.32  | 12,170,397.07 |
| 租赁费    | 1,972,861.29  | 2,066,555.61  |
| 其他     | 4,649,160.56  | 1,705,966.63  |
| 合计     | 66,645,149.70 | 61,854,098.08 |

其他说明：

无

#### 51、研发费用

单位：元

| 项目          | 本期发生额          | 上期发生额          |
|-------------|----------------|----------------|
| 材料费         | 99,625,570.81  | 109,068,220.29 |
| 人工成本        | 30,873,744.06  | 32,582,265.47  |
| 设备折旧、维护费    | 11,356,578.57  | 8,299,411.31   |
| 燃料和动力费用     | 9,704,513.08   | 10,874,299.13  |
| 技术成果及知识产权费用 | 353,990.10     | 220,939.04     |
| 无形资产摊销      | 172,912.78     | 492,303.41     |
| 其他费用        | 1,565,767.99   | 449,569.65     |
| 合计          | 153,653,077.39 | 161,987,008.30 |

其他说明：

无

## 52、财务费用

单位：元

| 项目     | 本期发生额          | 上期发生额         |
|--------|----------------|---------------|
| 利息费用   | 42,782,628.45  | 15,705,768.07 |
| 减：利息收入 | 73,665,490.87  | 33,970,285.12 |
| 加：汇兑损失 | -22,445,698.32 | 14,552,264.11 |
| 其他支出   | 4,026,271.48   | 8,896,799.31  |
| 合计     | -49,302,289.26 | 5,184,546.37  |

其他说明：

无

## 53、其他收益

单位：元

| 产生其他收益的来源   | 本期发生额          | 上期发生额         |
|-------------|----------------|---------------|
| 与资产相关的政府补助  | 21,803,414.63  | 22,913,819.27 |
| 其中：递延收益直接转入 | 21,803,414.63  | 22,913,819.27 |
| 与收益相关的政府补助  | 272,102,362.89 | 34,467,228.69 |
| 个税手续费返还     | 1,086,543.73   | 320,649.22    |
| 合计          | 294,992,321.25 | 57,701,697.18 |

## 54、公允价值变动收益

单位：元

| 产生公允价值变动收益的来源 | 本期发生额     | 上期发生额      |
|---------------|-----------|------------|
| 交易性金融资产       |           | -87,139.95 |
| 衍生金融资产        | 57,600.00 |            |
| 合计            | 57,600.00 | -87,139.95 |

其他说明：

无

## 55、投资收益

单位：元

| 项目                   | 本期发生额         | 上期发生额          |
|----------------------|---------------|----------------|
| 权益法核算的长期股权投资收益       | 81,237,040.38 | 59,989,765.82  |
| 处置长期股权投资产生的投资收益      | -11,808.40    | -3,465,189.64  |
| 交易性金融资产在持有期间的投资收益    | 4,360,114.82  | 10,905,193.14  |
| 处置交易性金融资产取得的投资收益     | 308,689.53    | 282,245.78     |
| 其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入 | 1,743,211.89  | 1,150,113.94   |
| 债务重组收益               | -7,331.98     | -1,600,000.00  |
| 票据贴现利息费用             | -1,715,604.64 | -15,285,450.81 |
| 外汇期权投资收益             | 93,264.00     |                |
| 合计                   | 86,007,575.60 | 51,976,678.23  |

其他说明：

无

## 56、信用减值损失

单位：元

| 项目        | 本期发生额          | 上期发生额          |
|-----------|----------------|----------------|
| 应收票据坏账损失  | 987,467.12     | -1,141,393.86  |
| 应收账款坏账损失  | 369,149.05     | -50,987,253.68 |
| 其他应收款坏账损失 | -11,201,422.24 | -10,605,320.32 |
| 合计        | -9,844,806.07  | -62,733,967.86 |

其他说明：

无

## 57、资产减值损失

单位：元

| 项目                  | 本期发生额             | 上期发生额           |
|---------------------|-------------------|-----------------|
| 一、存货跌价损失及合同履约成本减值损失 | -1,161,468,038.12 | 644,814.67      |
| 四、固定资产减值损失          | -4,152,971.95     | -75,457,056.18  |
| 九、无形资产减值损失          |                   | -188,369.72     |
| 十、商誉减值损失            |                   | -45,614,470.35  |
| 十一、合同资产减值损失         | -1,478,322.44     | -391,379.02     |
| 合计                  | -1,167,099,332.51 | -121,006,460.60 |

其他说明：

无

## 58、资产处置收益

单位：元

| 资产处置收益的来源          | 本期发生额         | 上期发生额         |
|--------------------|---------------|---------------|
| 非流动资产处置收益          | -1,312,698.18 | -884,423.77   |
| 未划分为持有待售的非流动资产处置收益 | -1,312,698.18 | -884,423.77   |
| 其中：固定资产处置收益        | -269,817.18   | -884,423.77   |
| 无形资产处置收益           | -1,042,881.00 |               |
| 使用权资产处置收益          | 54,520.70     | -750,206.81   |
| 合计                 | -1,258,177.48 | -1,634,630.58 |

## 59、营业外收入

单位：元

| 项目          | 本期发生额        | 上期发生额        | 计入当期非经常性损益的金额 |
|-------------|--------------|--------------|---------------|
| 罚款、赔偿收入     | 4,942,757.85 | 432,968.26   | 4,942,757.85  |
| 无需支付的款项     | 849,535.39   | 360,740.91   | 849,535.39    |
| 非流动资产毁损报废利得 | 619,648.91   | 3,934,504.23 | 619,648.91    |
| 其他          | 533,883.34   | 1,807,533.01 | 533,883.34    |
| 合计          | 6,945,825.49 | 6,535,746.41 | 6,945,825.49  |

其他说明：

无

## 60、营业外支出

单位：元

| 项目          | 本期发生额        | 上期发生额         | 计入当期非经常性损益的金额 |
|-------------|--------------|---------------|---------------|
| 对外捐赠        | 371,265.01   | 1,085,837.93  | 371,265.01    |
| 非流动资产毁损报废损失 | 4,484,379.92 | 9,808,850.71  | 4,484,379.92  |
| 商业赔偿、罚款支出   | 150,904.46   | 649,511.07    | 150,904.46    |
| 流动资产毁损报废损失  | 61,890.08    | 331,531.78    | 61,890.08     |
| 其他          | 1,419,881.12 | 2,003,004.74  | 1,419,881.12  |
| 合计          | 6,488,320.59 | 13,878,736.23 | 6,488,320.59  |

其他说明：

无

## 61、所得税费用

## (1) 所得税费用表

单位：元

| 项目      | 本期发生额           | 上期发生额          |
|---------|-----------------|----------------|
| 当期所得税费用 | 230,951,378.90  | 920,708,006.81 |
| 递延所得税费用 | -253,486,935.52 | -38,775,578.67 |



|    |                |                |
|----|----------------|----------------|
| 合计 | -22,535,556.62 | 881,932,428.14 |
|----|----------------|----------------|

## (2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

| 项目                             | 本期发生额          |
|--------------------------------|----------------|
| 利润总额                           | 22,458,550.68  |
| 按法定/适用税率计算的所得税费用               | 5,614,637.67   |
| 子公司适用不同税率的影响                   | -31,596,978.58 |
| 调整以前期间所得税的影响                   | -9,006,263.57  |
| 非应税收入的影响                       | -9,220,985.42  |
| 不可抵扣的成本、费用和损失的影响               | 6,520,230.12   |
| 使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响        | -113,216.21    |
| 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 | 40,468,608.11  |
| 可加计扣除项目的影响                     | -22,711,692.35 |
| 税率调整导致期初递延所得税资产/负债余额变化的影响      | 131,563.97     |
| 其他                             | -2,621,460.36  |
| 所得税费用                          | -22,535,556.62 |

其他说明：

注、其他主要系专用设备抵税和合并增加的影响所致。

## 62、其他综合收益

详见附注七、43 其他综合收益。

## 63、现金流量表项目

### (1) 与经营活动有关的现金

收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

| 项目      | 本期发生额          | 上期发生额          |
|---------|----------------|----------------|
| 往来款及保证金 | 62,604,782.39  | 66,358,594.40  |
| 政府补助    | 190,347,511.98 | 37,549,485.71  |
| 利息收入    | 73,665,490.87  | 33,970,285.12  |
| 租赁收入    | 5,673,450.00   | 5,563,828.79   |
| 其他      | 9,122,931.65   | 13,133,566.38  |
| 合计      | 341,414,166.89 | 156,575,760.40 |

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

无

支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----|-------|-------|
|----|-------|-------|

|             |                |                |
|-------------|----------------|----------------|
| 管理费用        | 117,548,419.91 | 163,046,924.17 |
| 销售费用        | 36,135,856.78  | 39,736,406.56  |
| 财务费用        | 4,026,271.48   | 24,602,567.38  |
| 研发费用        | 12,574,008.16  | 11,544,807.82  |
| 往来款及保证金     | 40,199,532.63  | 8,820,949.51   |
| 对外捐赠        | 371,265.01     | 1,085,837.93   |
| 罚款、违约金、赔偿支出 | 150,904.46     | 649,511.07     |
| 其他          | 6,256,110.96   | 11,900,046.23  |
| 合计          | 217,262,369.39 | 261,387,050.67 |

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

无

## (2) 与投资活动有关的现金

收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

| 项目    | 本期发生额         | 上期发生额      |
|-------|---------------|------------|
| 股权保证金 | 35,000,000.00 |            |
| 借款本金  | 2,200,000.00  |            |
| 借款利息  | 300,812.37    | 185,000.00 |
| 合计    | 37,500,812.37 | 185,000.00 |

收到的重要的与投资活动有关的现金

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----|-------|-------|
|----|-------|-------|

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

| 项目    | 本期发生额        | 上期发生额          |
|-------|--------------|----------------|
| 股权保证金 |              | 83,000,000.00  |
| 资金拆借  | 1,000,000.00 | 20,000,000.00  |
| 处置子公司 |              | 711,413.84     |
| 合计    | 1,000,000.00 | 103,711,413.84 |

支付的重要的与投资活动有关的现金

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----|-------|-------|
|----|-------|-------|

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

## (3) 与筹资活动有关的现金

收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

| 项目    | 本期发生额 | 上期发生额          |
|-------|-------|----------------|
| 股权激励款 |       | 173,285,819.00 |

|         |               |                |
|---------|---------------|----------------|
| 票据贴现    | 7,989,599.40  | 119,207,459.46 |
| 往来款     | 23,903,262.52 | 5,694,242.34   |
| 少数股权处置款 |               | 776,200.00     |
| 合计      | 31,892,861.92 | 298,963,720.80 |

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

| 项目      | 本期发生额         | 上期发生额          |
|---------|---------------|----------------|
| 股票回购款   |               | 264,293,256.16 |
| 往来款     | 12,493,227.77 | 43,450,069.53  |
| 租赁款     | 7,082,624.92  | 10,284,207.11  |
| 少数股权购买款 |               | 2,908,440.00   |
| 合计      | 19,575,852.69 | 320,935,972.80 |

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

筹资活动产生的各项负债变动情况

适用 不适用

单位：元

| 项目          | 期初余额           | 本期增加             |                | 本期减少           |                | 期末余额             |
|-------------|----------------|------------------|----------------|----------------|----------------|------------------|
|             |                | 现金变动             | 非现金变动          | 现金变动           | 非现金变动          |                  |
| 短期借款        | 296,490,289.38 | 1,157,470,316.25 | 29,342,815.87  | 175,505,366.11 | 125,220,000.00 | 1,182,578,055.39 |
| 长期借款        | 291,449,551.42 | 300,000,000.00   | 12,983,324.97  | 16,069,332.92  | 111,403,992.07 | 476,959,551.40   |
| 租赁负债        | 15,958,104.50  |                  | 33,768,984.61  | 721,775.75     | 5,879,909.24   | 43,125,404.12    |
| 一年内到期的非流动负债 | 161,932,354.57 |                  | 118,876,042.39 | 154,855,568.88 | 1,340,670.80   | 124,612,157.28   |
| 其他应付款-应付股利  | 361,263.00     |                  | 549,165,578.42 | 546,016,316.42 | 80,000.00      | 3,430,525.00     |
| 其他应付款-往来款   |                | 23,903,262.52    | 972,955.41     | 12,493,227.77  |                | 12,382,990.16    |
| 长期应付款       | 31,081,574.56  |                  |                |                | 2,180,295.29   | 28,901,279.27    |
| 合计          | 797,273,137.43 | 1,481,373,578.77 | 745,109,701.67 | 905,661,587.85 | 246,104,867.40 | 1,871,989,962.62 |

## 64、现金流量表补充资料

### (1) 现金流量表补充资料

单位：元

| 补充资料               | 本期金额             | 上期金额             |
|--------------------|------------------|------------------|
| 1. 将净利润调节为经营活动现金流量 |                  |                  |
| 净利润                | 44,994,107.30    | 4,631,106,348.79 |
| 加：资产减值准备           | 1,176,944,138.58 | 183,740,428.46   |
| 固定资产折旧、油气资产折       | 219,198,083.86   | 150,486,590.83   |

|                                  |                  |                   |
|----------------------------------|------------------|-------------------|
| 耗、生产性生物资产折旧                      |                  |                   |
| 使用权资产折旧                          | 14,283,284.27    | 12,809,211.97     |
| 无形资产摊销                           | 17,878,920.22    | 20,062,163.37     |
| 长期待摊费用摊销                         | 5,289,735.08     | 2,071,625.98      |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“－”号填列） | 1,258,177.48     | 1,634,630.58      |
| 固定资产报废损失（收益以“－”号填列）              | 3,864,731.01     | 5,874,346.48      |
| 公允价值变动损失（收益以“－”号填列）              | 57,600.00        | 87,139.95         |
| 财务费用（收益以“－”号填列）                  | 20,336,930.13    | 39,154,831.49     |
| 投资损失（收益以“－”号填列）                  | -86,007,575.60   | -51,976,678.23    |
| 递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）             | -256,715,654.84  | -45,001,404.22    |
| 递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）             | 3,228,719.33     | 27,746,020.80     |
| 存货的减少（增加以“－”号填列）                 | -239,205,050.84  | -1,940,220,530.62 |
| 经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）            | 575,109,584.31   | -1,473,752,149.04 |
| 经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）            | -722,665,710.04  | -300,066,739.51   |
| 其他                               | 52,908,150.98    | 61,234,078.50     |
| 经营活动产生的现金流量净额                    | 830,758,171.23   | 1,324,989,915.58  |
| 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                          | 3,353,852,997.45 | 2,783,733,126.09  |
| 减：现金的期初余额                        | 2,783,733,126.09 | 788,221,156.51    |
| 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                     | 570,119,871.36   | 1,995,511,969.58  |

## (2) 本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

|                         | 金额             |
|-------------------------|----------------|
| 本期发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物 | 169,640,000.00 |
| 其中：                     |                |
| 通达公司                    | 163,200,000.00 |
| 恒安运输                    | 6,440,000.00   |

|                     |                |
|---------------------|----------------|
| 减：购买日子公司持有的现金及现金等价物 | 5,166,931.65   |
| 其中：                 |                |
| 通达公司                | 4,505,451.06   |
| 恒安运输                | 661,480.59     |
| 其中：                 |                |
| 取得子公司支付的现金净额        | 164,473,068.35 |

其他说明：

无

### (3) 现金和现金等价物的构成

单位：元

| 项目                         | 期末余额             | 期初余额             |
|----------------------------|------------------|------------------|
| 一、现金                       | 3,353,852,997.45 | 2,783,733,126.09 |
| 其中：库存现金                    | 3,477,252.21     | 116,421.34       |
| 可随时用于支付的银行存款               | 3,333,355,963.99 | 2,783,616,704.75 |
| 可随时用于支付的其他货币资金             | 17,019,781.25    |                  |
| 三、期末现金及现金等价物余额             | 3,353,852,997.45 | 2,783,733,126.09 |
| 其中：母公司或集团内子公司使用受限的现金和现金等价物 | 173,565,393.45   | 104,129,497.08   |

### (4) 使用范围受限但仍属于现金及现金等价物列示的情况

单位：元

| 项目          | 本期金额           | 上期金额           | 仍属于现金及现金等价物的理由  |
|-------------|----------------|----------------|-----------------|
| 境外经营子公司货币资金 | 173,565,393.45 | 104,129,497.08 | 存放于境外的库存现金及银行存款 |
| 合计          | 173,565,393.45 | 104,129,497.08 |                 |

### (5) 不属于现金及现金等价物的货币资金

单位：元

| 项目           | 本期金额          | 上期金额           | 不属于现金及现金等价物的理由 |
|--------------|---------------|----------------|----------------|
| 票据、保函、信用证保证金 | 30,689,324.98 | 168,907,687.02 | 使用受限           |
| 合计           | 30,689,324.98 | 168,907,687.02 |                |

其他说明：

注：境外经营子公司货币资金：“其中：母公司或集团内子公司使用受限的现金和现金等价物”，主要是国外经营子公司其货币资金属于现金及现金等价物，但受当地外汇管制等限制，其货币资金不能由集团内母公司或其他子公司正常使用。

## 65、所有者权益变动表项目注释

说明对上年年末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

本年资本公积的其他变动详见“附注七、41 资本公积”；本年未分配利润的其他变动详见“附注七、46 未分配利润”。

## 66、外币货币性项目

### (1) 外币货币性项目

单位：元

| 项目    | 期末外币余额         | 折算汇率     | 期末折算人民币余额      |
|-------|----------------|----------|----------------|
| 货币资金  |                |          |                |
| 其中：美元 | 102,568,473.43 | 7.0827   | 726,461,726.76 |
| 欧元    | 3,794,474.57   | 7.8592   | 29,821,534.54  |
| 港币    |                |          |                |
| 加拿大元  | 1,742.58       | 5.3673   | 9,352.95       |
| 澳元    | 43,288.09      | 4.8484   | 209,877.98     |
| 日元    | 475.00         | 0.050213 | 23.85          |
| 新西兰元  | 5,712,637.85   | 4.4991   | 25,701,728.95  |
| 纳米比亚元 | 75,198.65      | 0.3819   | 28,718.36      |
| 新加坡元  | 756.51         | 5.3772   | 4,067.91       |
| 应收账款  |                |          |                |
| 其中：美元 | 4,187,010.00   | 7.0827   | 29,655,335.73  |
| 欧元    |                |          |                |
| 港币    |                |          |                |
| 澳元    | 5,233,808.47   | 4.8484   | 25,375,596.99  |
| 新西兰元  | 3,767,204.00   | 4.4991   | 16,949,027.52  |
| 长期借款  |                |          |                |
| 其中：美元 |                |          |                |
| 欧元    |                |          |                |
| 港币    |                |          |                |
| 其他应收款 |                |          |                |
| 其中：美元 | 179,670.00     | 7.0827   | 1,272,548.71   |
| 加拿大元  | 200,000.00     | 5.3673   | 1,073,460.00   |
| 澳元    | 133,804.65     | 4.8484   | 648,738.47     |
| 新西兰元  | 99,776.00      | 4.4991   | 448,902.20     |
| 短期借款  |                |          |                |
| 其中：澳元 | 6,070,662.96   | 4.8484   | 29,433,002.30  |
| 应付账款  |                |          |                |
| 其中：美元 | 3,932,717.02   | 7.0827   | 27,854,254.84  |
| 澳元    | 2,983,764.14   | 4.8484   | 14,466,482.06  |
| 欧元    | 1,376,325.93   | 7.8592   | 10,816,820.71  |
| 新西兰元  | 2,570,561.00   | 4.4991   | 11,565,211.00  |
| 其他应付款 |                |          |                |
| 其中：美元 | 1,824,657.58   | 7.0827   | 12,923,502.24  |
| 澳元    | 194,960.29     | 4.8484   | 945,245.47     |
| 欧元    | 4,803.10       | 7.8592   | 37,748.52      |
| 新西兰元  | 159,155.00     | 4.4991   | 716,054.26     |
| 纳米比亚元 | 4,048,449.16   | 0.3819   | 1,546,102.73   |

|             |               |        |                |
|-------------|---------------|--------|----------------|
| 其他权益工具投资    |               |        |                |
| 其中：美元       | 5,253,601.12  | 7.0827 | 37,209,680.65  |
| 澳元          | 24,192,114.05 | 4.8484 | 117,293,045.76 |
| 一年内到期的非流动负债 |               |        |                |
| 其中：澳元       | 1,729,028.40  | 4.8484 | 8,383,021.29   |
| 新西兰元        | 201,580.62    | 4.4991 | 906,931.37     |
| 租赁负债        |               |        |                |
| 其中：澳元       | 646,178.81    | 4.8484 | 3,132,933.34   |
| 新西兰元        | 7,315,183.24  | 4.4991 | 32,911,740.92  |
| 长期应付款       |               |        |                |
| 澳元          | 6,410,686.94  | 4.8484 | 31,081,574.56  |

其他说明：

无

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

适用 不适用

| 单位名称   | 主要经营地 | 记账本位币 | 记账本位币选择依据 |
|--------|-------|-------|-----------|
| KMC 公司 | 津巴布韦  | 美元    | 当地主要币种    |
| 澳洲矿业   | 澳大利亚  | 澳元    | 当地主要币种    |
| 欣远公司   | 新加坡   | 欧元    | 主要交易币种    |
| 香港公司   | 香港    | 人民币   | 与母公司一致    |
| 红牛公司   | 新西兰   | 新西兰币  | 当地主要币种    |
| 星辰控股   | 新西兰   | 新西兰币  | 当地主要币种    |
| 澳洲公司   | 澳大利亚  | 澳元    | 当地主要币种    |
| 北方星辰   | 澳大利亚  | 澳元    | 当地主要币种    |
| 卡鲁阿那   | 澳大利亚  | 澳元    | 当地主要币种    |
| 西科公司   | 澳大利亚  | 澳元    | 当地主要币种    |
| 维多利亚公司 | 澳大利亚  | 澳元    | 当地主要币种    |
| JTD 公司 | 纳米比亚  | 纳米比亚元 | 当地主要币种    |
| BIB 公司 | 纳米比亚  | 纳米比亚元 | 当地主要币种    |

## 67、租赁

### (1) 本公司作为承租方

适用 不适用

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额

适用 不适用

简化处理的短期租赁或低价值资产的租赁费用

适用 不适用

| 项目       | 本年发生额        | 上年发生额        |
|----------|--------------|--------------|
| 租赁负债利息费用 | 2,510,194.37 | 1,756,660.65 |

| 项目                   | 本年发生额         | 上年发生额         |
|----------------------|---------------|---------------|
| 计入当期损益的采用简化处理的短期租赁费用 | 4,214,221.18  | 2,644,055.24  |
| 与租赁相关的总现金流出          | 11,296,846.10 | 12,928,262.35 |

涉及售后租回交易的情况

无

## (2) 本公司作为出租方

作为出租人的经营租赁

适用 不适用

单位：元

| 项目   | 租赁收入         | 其中：未计入租赁收款额的可变租赁付款额相关的收入 |
|------|--------------|--------------------------|
| 房屋租赁 | 2,707,386.96 | 2,707,386.96             |
| 车辆租金 | 1,136,916.43 | 1,136,916.43             |
| 合计   | 3,844,303.39 | 3,844,303.39             |

作为出租人的融资租赁

适用 不适用

未来五年每年未折现租赁收款额

适用 不适用

未折现租赁收款额与租赁投资净额的调节表

## (3) 作为生产商或经销商确认融资租赁销售损益

适用 不适用

## 八、研发支出

单位：元

| 项目          | 本期发生额          | 上期发生额          |
|-------------|----------------|----------------|
| 材料费         | 100,743,379.24 | 110,002,819.56 |
| 人工成本        | 31,427,095.34  | 33,331,863.03  |
| 设备折旧、维护费    | 11,399,371.35  | 8,551,824.58   |
| 燃料和动力费用     | 9,757,452.99   | 10,874,299.13  |
| 技术成果及知识产权费用 | 362,074.26     | 220,939.04     |
| 无形资产摊销      | 172,912.78     | 492,303.41     |
| 其他费用        | 1,599,830.78   | 449,569.65     |
| 合计          | 155,462,116.74 | 163,923,618.40 |
| 其中：费用化研发支出  | 153,653,077.39 | 161,987,008.30 |
| 资本化研发支出     | 1,809,039.35   | 1,936,610.10   |



## 1、符合资本化条件的研发项目

单位：元

| 项目                   | 期初余额 | 本期增加金额       |    |  | 本期减少金额       |              |  | 期末余额 |
|----------------------|------|--------------|----|--|--------------|--------------|--|------|
|                      |      | 内部开发支出       | 其他 |  | 确认为无形资产      | 转入当期损益       |  |      |
| 电子雷管自动包装工艺技术<br>研发项目 |      | 2,464,943.79 |    |  | 739,870.60   | 1,725,073.19 |  |      |
| 高强度耐高温型电子雷管<br>研发项目  |      | 3,162,238.57 |    |  | 1,069,168.75 | 2,093,069.82 |  |      |
| 合计                   |      | 5,627,182.36 |    |  | 1,809,039.35 | 3,818,143.01 |  |      |

重要的资本化研发项目

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

开发支出减值准备

单位：元

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

## 2、重要外购在研项目

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

其他说明：

无

## 九、合并范围的变更

## 1、非同一控制下企业合并

## (1) 本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元

| 被购买方名称 | 股权取得时点      | 股权取得成本         | 股权取得比例 | 股权取得方式 | 购买日         | 购买日的确定依据 | 购买日至期末被购买方的收入 | 购买日至期末被购买方的净利润 | 购买日至期末被购买方的现金流 |
|--------|-------------|----------------|--------|--------|-------------|----------|---------------|----------------|----------------|
| 通达公司   | 2023年07月07日 | 163,200,000.00 | 51.00% | 购买     | 2023年07月07日 | 注1       | 81,791,223.51 | 8,857,072.54   | 26,289,629.17  |
| 恒安运输   | 2023年08月08日 | 6,440,000.00   | 92.00% | 购买     | 2023年08月08日 | 注2       | 3,672,220.09  | 338,780.59     | 1,019,957.65   |

其他说明：

注 1：2023 年 6 月 30 日，本集团召开第五届董事会第二十八次会议，同意子公司雅安公司以 16,320 万元收购通达公司 51% 的股权。截止 2023 年 7 月 7 日，本集团完成基础购买价款支付、通达公司完成工商变更，本集团通过委派管理人员的方式参与通达公司经营，实质控制了通达公司，并享有相应的收益和承担相关风险。

注 2：2023 年 7 月 19 日，本集团决策委员会同意子公司运输公司以 644 万的对价收购恒安运输 92% 股权，截止 2023 年 8 月 8 日，本集团完成基础购买价款支付、恒安运输完成工商变更，本集团通过委派管理人员的方式参与恒安运输经营，实质控制了恒安运输，并享有相应的收益和承担相关风险。

## (2) 合并成本及商誉

单位：元

| 合并成本                        | 通达公司           | 恒安运输         |
|-----------------------------|----------------|--------------|
| --现金                        | 163,200,000.00 | 6,440,000.00 |
| --非现金资产的公允价值                |                |              |
| --发行或承担的债务的公允价值             |                |              |
| --发行的权益性证券的公允价值             |                |              |
| --或有对价的公允价值                 |                |              |
| --购买日之前持有的股权于购买日的公允价值       |                |              |
| --其他                        |                |              |
| 合并成本合计                      | 163,200,000.00 | 6,440,000.00 |
| 减：取得的可辨认净资产公允价值份额           | 32,802,354.42  | 1,626,943.31 |
| 商誉/合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额 | 130,397,645.58 | 4,813,056.69 |

合并成本公允价值的确定方法：

通达公司：本公司根据评估师评估的收购方股东全部权益价值分析报告，结合被收购方账面资产的情况确定。

恒安运输：根据被收购方账面资产价值协商确定。

或有对价及其变动的说明

大额商誉形成的主要原因：

其他说明：

无

## (3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元

|     | 通达公司    |         | 恒安运输    |         |
|-----|---------|---------|---------|---------|
|     | 购买日公允价值 | 购买日账面价值 | 购买日公允价值 | 购买日账面价值 |
| 资产： |         |         |         |         |

|          |               |               |              |              |
|----------|---------------|---------------|--------------|--------------|
| 货币资金     | 4,505,451.06  | 4,505,451.06  | 661,480.59   | 661,480.59   |
| 应收款项     | 16,890,299.82 | 16,890,299.82 | 422,179.69   | 422,179.69   |
| 存货       | 5,307,947.86  | 5,307,947.86  |              |              |
| 固定资产     | 57,799,506.52 | 57,799,506.52 | 1,818,284.60 | 1,818,284.60 |
| 无形资产     | 6,571,781.88  | 6,571,781.88  |              |              |
| 其他资产     | 224,854.53    | 224,854.53    |              |              |
| 负债：      |               |               |              |              |
| 借款       |               |               |              |              |
| 应付款项     | 23,262,620.21 | 23,262,620.21 | 881,303.41   | 881,303.41   |
| 递延所得税负债  |               |               |              |              |
| 其他负债     | 1,678,380.15  | 1,678,380.15  | 252,224.83   | 252,224.83   |
| 净资产      | 66,358,841.31 | 66,358,841.31 | 1,768,416.64 | 1,768,416.64 |
| 减：少数股东权益 | 33,556,486.89 | 33,556,486.89 | 141,473.33   | 141,473.33   |
| 取得的净资产   | 32,802,354.42 | 32,802,354.42 | 1,626,943.31 | 1,626,943.31 |

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

可辨认资产、公允价值确定方法是公司根据并购时点评估报告确认资产和负债的评估价值来确定被收购企业可辨认资产、负债的公允价值。

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

无

其他说明：

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

2022年11月24日，本集团召开第五届董事会第二十二次会议决议，同意全资子公司香港公司分别收购SSC公司、非洲工业各70.00%股权，收购股权的对价总额为基础购买价款和追加购买价款，金额不超过14,532.90万美元。本报告期内，本集团完成基础购买价款支付、被收购公司完成工商变更，本集团通过委派管理人员的方式参与SSC公司、非洲工业经营管理，实质控制了SSC公司、非洲工业。

SSC公司持有BIB公司100%股权，BIB公司合法、有效持有纳米比亚的4524号矿权和6463号矿权；非洲工业持有JTD公司100%股权，JTD公司合法有效持有纳米比亚的6217号矿权和6883号矿权。

香港公司与中非实业的股权买卖协议约定交易对价按4524号矿权、6463号矿权、6217号矿权及6883号矿权的矿山储量计算确定，至2023年12月31日该矿权储量未最终探明，本集团购买SSC公司、非洲工业股权对价暂时无法准确计量。

因收购时点SSC公司、非洲工业、BIB公司、JTD公司均未实际开展经营活动，收购取得的资产不构成一项业务，公司按照购买资产的会计处理方式，将购买价款总额按照各项资产、负债的相对公允价值比例进行分配。

#### (5) 其他说明

无

## 2、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：

### （1）本期设立取得的分子公司

2023 年 3 月，股份公司投资设立全资子公司广盛公司；  
 2023 年 3 月，中鼎公司投资设立全资子公司瑞龙公司；  
 2023 年 3 月，金恒爆破设立金恒爆破景泰分公司；  
 2023 年 6 月，金恒民爆设立全资子公司城达建设；  
 2023 年 7 月，股份公司投资设立全资子公司广茂公司；  
 2023 年 10 月，股份公司投资设立全资子公司欣益公司；  
 2023 年 12 月，雅安公司投资设立全资子公司 SPARK 公司。

### （2）本期注销的分公司

2023 年 4 月，运输旺苍分公司完成注销；  
 2023 年 4 月，运输泸州分公司完成注销；  
 2023 年 4 月，中鼎大竹分公司完成注销；  
 2023 年 9 月，中鼎安州分公司完成注销。

### （3）本期不构成业务取得的子公司

详见附注“九、1（4）购买日或合并当年年末无法合理确定合并对价的相关说明”相关内容。

## 十、在其他主体中的权益

### 1、在子公司中的权益

#### （1）企业集团的构成

单位：元

| 子公司名称 | 注册资本             | 主要经营地 | 注册地  | 业务性质 | 持股比例    |    | 取得方式 |
|-------|------------------|-------|------|------|---------|----|------|
|       |                  |       |      |      | 直接      | 间接 |      |
| 雅安公司  | 100,000,000.00   | 四川雅安  | 四川雅安 | 生产企业 | 100.00% |    | 设立   |
| 兴晟锂业  | 100,000,000.00   | 四川眉山  | 四川眉山 | 生产企业 | 100.00% |    | 收购   |
| 运输公司  | 15,000,000.00    | 四川雅安  | 四川雅安 | 运输企业 | 100.00% |    | 设立   |
| 香港公司  | 35,000.00<br>万港币 | 中国香港  | 中国香港 | 商贸企业 | 100.00% |    | 设立   |

|      |                |       |       |      |         |         |    |
|------|----------------|-------|-------|------|---------|---------|----|
| 锂业科技 | 100,000,000.00 | 四川成都  | 四川成都  | 商贸企业 | 100.00% |         | 设立 |
| 雅安锂业 | 500,000,000.00 | 四川雅安  | 四川雅安  | 生产企业 | 100.00% |         | 设立 |
| 广盛公司 | 5,000,000.00   | 四川甘孜  | 四川甘孜  | 其他   | 100.00% |         | 设立 |
| 广茂公司 | 5,000,000.00   | 四川阿坝  | 四川阿坝  | 其他   | 100.00% |         | 设立 |
| 国理公司 | 23,911,500.00  | 四川阿坝  | 四川阿坝  | 生产企业 | 56.26%  |         | 收购 |
| 绵阳公司 | 177,100,000.00 | 四川绵阳  | 四川绵阳  | 生产企业 |         | 100.00% | 收购 |
| 旺苍公司 | 53,280,000.00  | 四川旺苍  | 四川旺苍  | 生产企业 |         | 100.00% | 收购 |
| 三台公司 | 41,000,000.00  | 四川三台  | 四川三台  | 生产企业 |         | 100.00% | 收购 |
| 柯达公司 | 50,000,000.00  | 内蒙古包头 | 内蒙古包头 | 生产企业 |         | 87.09%  | 收购 |
| 工程公司 | 131,200,000.00 | 四川绵阳  | 四川绵阳  | 其他   |         | 100.00% | 设立 |
| 凯达公司 | 50,000,000.00  | 四川泸州  | 四川泸州  | 生产企业 |         | 94.38%  | 收购 |
| 恒泰公司 | 10,000,000.00  | 四川攀枝花 | 四川攀枝花 | 生产企业 |         | 51.00%  | 设立 |
| 金恒公司 | 165,522,600.00 | 山西晋中  | 山西晋中  | 生产企业 |         | 76.10%  | 收购 |
| 吉阳公司 | 10,000,000.00  | 吉林长春  | 吉林长春  | 生产企业 |         | 75.00%  | 收购 |
| 盛达公司 | 12,000,000.00  | 四川雅安  | 四川雅安  | 商贸企业 |         | 63.72%  | 收购 |
| 通达公司 | 30,000,000.00  | 四川达州  | 四川达州  | 生产企业 |         | 51.00%  | 收购 |
| 雅弘公司 | 14,500,000.00  | 四川甘孜  | 四川甘孜  | 工程爆破 |         | 67.00%  | 设立 |
| 雅化爆破 | 20,000,000.00  | 四川绵阳  | 四川绵阳  | 工程爆破 |         | 100.00% | 设立 |
| 鑫祥公司 | 23,250,000.00  | 四川攀枝花 | 四川攀枝花 | 工程爆破 |         | 64.00%  | 设立 |
| 安翔公司 | 6,000,000.00   | 四川泸州  | 四川泸州  | 商贸企业 |         | 48.47%  | 收购 |
| 冕宁公司 | 5,200,000.00   | 四川冕宁  | 四川冕宁  | 其他   |         | 100.00% | 收购 |
| 会东公司 | 720,000.00     | 四川会东  | 四川会东  | 其他   |         | 100.00% | 收购 |
| 华恒公司 | 1,500,000.00   | 四川绵阳  | 四川绵阳  | 其他   |         | 97.92%  | 收购 |
| 和安公司 | 1,104,000.00   | 四川攀枝花 | 四川攀枝花 | 其他   |         | 80.00%  | 收购 |
| 资达爆破 | 25,000,000.00  | 内蒙古包头 | 内蒙古包头 | 工程爆破 |         | 87.09%  | 收购 |
| 聚安公司 | 2,200,000.00   | 四川绵阳  | 四川绵阳  | 商贸企业 |         | 52.73%  | 收购 |
| 江泰公司 | 560,000.00     | 四川江油  | 四川绵阳  | 其他   |         | 82.14%  | 收购 |
| 兴远爆破 | 300,000.00     | 四川广元  | 四川广元  | 工程爆破 |         | 70.00%  | 收购 |
| 资盛公司 | 16,145,000.00  | 内蒙古包头 | 内蒙古包头 | 商贸企业 |         | 62.65%  | 收购 |
| 中鼎公司 | 101,000,000.00 | 四川雅安  | 四川雅安  | 工程爆破 |         | 100.00% | 设立 |

|          |               |       |       |      |         |         |    |
|----------|---------------|-------|-------|------|---------|---------|----|
| 彝盟爆破     | 19,607,800.00 | 四川西昌  | 四川西昌  | 工程爆破 |         | 51.00%  | 设立 |
| 咨询公司     | 3,000,000.00  | 四川成都  | 四川成都  | 技术咨询 |         | 100.00% | 设立 |
| 昌盛公司     | 7,500,000.00  | 内蒙古包头 | 内蒙古包头 | 工程爆破 |         | 60.96%  | 设立 |
| 柯达运输     | 2,000,000.00  | 内蒙古包头 | 内蒙古包头 | 运输企业 |         | 97.41%  | 设立 |
| 绵阳运输     | 12,000,000.00 | 四川绵阳  | 四川绵阳  | 运输企业 |         | 100.00% | 设立 |
| 金恒运输     | 2,000,000.00  | 山西晋中  | 山西晋中  | 运输企业 |         | 100.00% | 收购 |
| 大同云威     | 12,000,000.00 | 山西大同  | 山西大同  | 生产企业 |         | 76.10%  | 收购 |
| 金恒民爆     | 7,215,000.00  | 山西晋中  | 山西晋中  | 商贸企业 |         | 76.10%  | 收购 |
| 金恒爆破     | 20,000,000.00 | 山西晋中  | 山西晋中  | 工程爆破 |         | 50.99%  | 收购 |
| 城达建设     | 1,000,000.00  | 山西晋中  | 山西晋中  | 工程爆破 |         | 76.10%  | 设立 |
| 吉阳运输     | 3,000,000.00  | 吉林长春  | 吉林长春  | 运输企业 |         | 95.00%  | 收购 |
| 恒安运输     | 500,000.00    | 四川达州  | 四川达州  | 运输企业 |         | 92.00%  | 收购 |
| 普得科技     | 50,000,000.00 | 四川成都  | 四川成都  | 其他   |         | 70.59%  | 收购 |
| 安徽蓉创     | 10,000,000.00 | 安徽宿州  | 安徽宿州  | 运输企业 |         | 100.00% | 设立 |
| 蓉广通      | 10,000,000.00 | 四川广元  | 四川广元  | 运输企业 |         | 100.00% | 设立 |
| 蓉泸通      | 10,000,000.00 | 四川泸州  | 四川泸州  | 运输企业 |         | 100.00% | 设立 |
| 恒昇爆破     | 3,000,000.00  | 山西晋中  | 山西晋中  | 工程爆破 |         | 76.10%  | 收购 |
| 昌安公司     | 20,000,000.00 | 内蒙古包头 | 内蒙古包头 | 工程爆破 |         | 69.67%  | 设立 |
| 安翔物流     | 500,000.00    | 四川泸州  | 四川泸州  | 运输企业 |         | 31.51%  | 收购 |
| 瑞龙公司     |               | 津巴布韦  | 津巴布韦  | 工程爆破 |         | 100.00% | 设立 |
| 欣益公司     | 0.01 万新加坡元    | 新加坡   | 新加坡   | 其他   | 100.00% |         | 设立 |
| SPARK 公司 | 0.01 万新加坡元    | 新加坡   | 新加坡   | 其他   |         | 100.00% | 设立 |
| 澳洲公司     | 3,291.74 万澳元  | 澳大利亚  | 澳大利亚  | 工程爆破 |         | 89.00%  | 设立 |
| 红牛公司     | 19.91 万新西兰元   | 新西兰   | 新西兰   | 工程爆破 |         | 100.00% | 收购 |
| 澳洲矿业     | 100.00 万澳元    | 澳大利亚  | 澳大利亚  | 其他   |         | 100.00% | 设立 |
| 星辰控股     | 0.01 万新西兰元    | 新西兰   | 新西兰   | 工程爆破 |         | 100.00% | 设立 |
| 北方星辰     | 612.00 万澳元    | 澳大利亚  | 澳大利亚  | 工程爆破 |         | 89.00%  | 设立 |
| 卡鲁阿那     | 580.00 万澳元    | 澳大利亚  | 澳大利亚  | 工程爆破 |         | 89.00%  | 设立 |
| 维多利亚公司   | 0.01 万澳元      | 澳大利亚  | 澳大利亚  | 工程爆破 |         | 89.00%  | 设立 |
| 西科公司     | 693.00 万澳元    | 澳大利亚  | 澳大利亚  | 工程爆破 |         | 89.00%  | 收购 |

|        |            |      |      |    |  |        |         |
|--------|------------|------|------|----|--|--------|---------|
| KMC 公司 |            | 津巴布韦 | 津巴布韦 | 其他 |  | 60.00% | 收购      |
| 欣远公司   | 0.01 万新加坡元 | 新加坡  | 新加坡  | 其他 |  | 70.59% | 设立      |
| 非洲工业   | 500.00 万美元 | 纳米比亚 | 纳米比亚 | 其他 |  | 70.00% | 不构成业务合并 |
| JTD 公司 |            | 纳米比亚 | 纳米比亚 | 其他 |  | 70.00% | 不构成业务合并 |
| BIB 公司 |            | 纳米比亚 | 纳米比亚 | 其他 |  | 70.00% | 不构成业务合并 |
| SSC 公司 | 500.00 万美元 | 纳米比亚 | 纳米比亚 | 其他 |  | 70.00% | 不构成业务合并 |

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

在子公司的持股比例不同于表决权比例主要原因是公司对子公司的持股比例不是 100%。

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

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

| 名称      | 与公司主要业务往来           |
|---------|---------------------|
| 盛达雅安分公司 | 销售雅化集团内生产企业所生产的民爆器材 |
| 盛达汉源分公司 | 销售雅化集团内生产企业所生产的民爆器材 |
| 聚安华恒分公司 | 销售雅化集团内生产企业所生产的民爆器材 |
| 聚安江油分公司 | 销售雅化集团内生产企业所生产的民爆器材 |
| 三江冕宁分公司 | 销售雅化集团内生产企业所生产的民爆器材 |
| 三江会东分公司 | 销售雅化集团内生产企业所生产的民爆器材 |
| 顺安昭化分公司 | 购买雅化集团内销售企业所销售的民爆器材 |

根据盛达公司、聚安公司、三江民爆章程约定及相关补充协议，上述公司在其各股东单位所在地设立分公司，各分公司实行委托当地股东进行管理的经营模式。股份公司的子公司作为四家民爆公司的股东，享有上表所列分公司收益，并承担这些分公司的风险，能够控制这些分公司实体，因此将其纳入合并范围。盛达公司、聚安公司本部由本集团控制，纳入合并范围，除上表外的该两公司的其他分公司无控制权，不纳入合并范围；三江公司本部及除上表外的及其他分公司，本集团无控制权，不纳入合并范围。

根据兴远爆破与顺安爆破的经营协议及相关补充协议，顺安昭化分公司由兴远爆破自主经营，自负盈亏，并承担顺安昭化分公司的全部债权债务，兴远爆破能够控制顺安昭化分公司，因此将其纳入合并范围。顺安爆破除昭化分公司外的其他分公司及顺安爆破本部，本集团无控制权，不纳入合并范围。

根据本集团子公司金恒民爆与其各分公司实际控制人签署《分公司经营管理合同》约定，金恒民爆各分公司由各分公司实际控制人依法经营、独立核算、依法纳税、自负盈亏、独立承担分公司经营管理期间的全部债权债务，故金恒民爆除本部外，其所有分公司均不由本集团控制，不纳入合并范围。

确定公司是代理人还是委托人的依据：

无

其他说明：

无

## 2、在合营安排或联营企业中的权益

### (1) 重要的合营企业或联营企业

| 合营企业或联营企业名称 | 主要经营地 | 注册地  | 业务性质  | 持股比例   |       | 对合营企业或联营企业投资的会计处理方法 |
|-------------|-------|------|---|--------|-------|---------------------|
|             |       |      |   | 直接     | 间接    |                     |
| 金奥博         | 广东深圳  | 广东深圳 | 从事生产民用爆破器材所需的成套智能装备、关键原辅材料以及民用爆炸物品的研发、生产、销售 | 11.79% | 3.12% | 权益法                 |
| 能投锂业        | 四川成都  | 四川成都 | 金属矿采选、销售                                    | 37.25% |       | 权益法                 |

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

### (2) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

|                      | 期末余额/本期发生额       | 期初余额/上期发生额       |
|----------------------|------------------|------------------|
|                      | 能投锂业             | 能投锂业             |
| 流动资产                 | 248,100,644.68   | 154,203,744.00   |
| 非流动资产                | 1,940,946,234.73 | 1,280,864,606.29 |
| 资产合计                 | 2,189,046,879.41 | 1,435,068,350.29 |
| 流动负债                 | 303,877,776.26   | 186,867,292.89   |
| 非流动负债                | 997,923,916.41   | 449,733,823.52   |
| 负债合计                 | 1,301,801,692.67 | 636,601,116.41   |
| 少数股东权益               | 102,939,221.69   | 71,830,801.35    |
| 归属于母公司股东权益           | 784,305,965.05   | 726,636,432.53   |
| 按持股比例计算的净资产份额        | 292,153,971.98   | 270,672,071.12   |
| 调整事项                 |                  |                  |
| --商誉                 |                  |                  |
| --内部交易未实现利润          | -28,432,387.71   | 28,432,387.71    |
| --其他                 |                  |                  |
| 对联营企业权益投资的账面价值       | 472,832,182.12   | 451,350,281.25   |
| 存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值 |                  |                  |



|                 |                |                |
|-----------------|----------------|----------------|
| 营业收入            | 306,613,597.12 | 412,004,348.14 |
| 净利润             | 89,703,717.88  | 282,680,917.29 |
| 终止经营的净利润        |                |                |
| 其他综合收益          |                |                |
| 综合收益总额          | 89,703,717.88  | 282,680,917.29 |
|                 |                |                |
| 本年度收到的来自联营企业的股利 |                |                |

其他说明：

注：金奥博，股票代码 002917，相关财务信息可从公开渠道查询，此处不单独披露。

### (3) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

|                 | 期末余额/本期发生额     | 期初余额/上期发生额     |
|-----------------|----------------|----------------|
| 合营企业：           |                |                |
| 下列各项按持股比例计算的合计数 |                |                |
| 联营企业：           |                |                |
| 投资账面价值合计        | 286,372,928.53 | 283,569,884.41 |
| 下列各项按持股比例计算的合计数 |                |                |
| --净利润           | 15,824,298.70  | 6,143,891.11   |
| --其他综合收益        | 1,833,331.58   | 2,277,452.17   |
| --综合收益总额        | 17,657,630.28  | 8,421,343.28   |

其他说明：

无

## 十一、政府补助

### 1、报告期末按应收金额确认的政府补助

适用 不适用

应收款项的期末余额：80,165,200.00 元。

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

2023 年，根据雅安市经济和信息化局《关于拨付雅化锂业（雅安）有限公司奖补资金的通知》（雅经信装政[2023]11 号），需兑现奖补资金 20,041.31 万元。截至 2023 年 12 月 31 日，已收到 12,024.79 万元，截止本报告披露日已收到 18,024.79 万元。

### 2、涉及政府补助的负债项目

适用 不适用

单位：元

| 会计科目 | 期初余额 | 本期新增补 | 本期计入营业外收入金 | 本期转入其 | 本期其他变 | 期末余额 | 与资产/收 |
|------|------|-------|------------|-------|-------|------|-------|
|------|------|-------|------------|-------|-------|------|-------|

|      |                |              |   |               |   |                |       |
|------|----------------|--------------|---|---------------|---|----------------|-------|
|      |                | 助金额          | 额 | 他收益金额         | 动 |                | 益相关   |
| 递延收益 | 194,589,417.60 | 2,700,000.00 |   | 21,803,414.63 |   | 175,486,002.97 | 与资产相关 |

### 3、计入当期损益的政府补助

适用 不适用

单位：元

| 会计科目 | 本期发生额          | 上期发生额         |
|------|----------------|---------------|
| 其他收益 | 293,905,777.52 | 57,381,047.96 |

其他说明：

| 项目         | 本年发生额          | 上年发生额         | 与资产相关/与收益相关 |
|------------|----------------|---------------|-------------|
| 递延收益转入     | 21,803,414.63  | 22,913,819.27 | 与资产相关       |
| 科技技术产能奖补资金 | 205,788,300.00 | 19,557,700.00 | 与收益相关       |
| 工业发展资金补助   | 48,888,129.50  | 3,054,781.00  | 与收益相关       |
| 税收减免       | 5,096,858.95   | 417,230.58    | 与收益相关       |
| 科技项目研究资金   | 4,101,709.89   | 1,692,619.75  | 与收益相关       |
| 政府奖励       | 2,688,033.40   | 1,113,500.00  | 与收益相关       |
| 物流补贴       | 1,768,300.00   |               | 与收益相关       |
| 以工代训补贴     |                | 1,363,752.86  | 与收益相关       |
| 稳岗补贴       | 1,245,289.36   | 1,847,490.16  | 与收益相关       |
| 培训补贴       | 811,500.00     |               | 与收益相关       |
| 专精特新奖励金    | 517,800.00     | 3,820,000.00  | 与收益相关       |
| 就业补贴       | 745,651.84     | 1,317,071.70  | 与收益相关       |
| 其他         | 450,789.95     | 283,082.64    | 与收益相关       |
| 合计         | 293,905,777.52 | 57,381,047.96 |             |

### 4、政府补助退回情况

| 种类      | 金额         | 原因          |
|---------|------------|-------------|
| 锰酸锂技改补助 | 600,000.00 | 因市场原因，项目未建成 |
| 合计      | 600,000.00 |             |

## 十二、与金融工具相关的风险

### 1、金融工具产生的各类风险

#### （一）各类风险管理目标和政策

本集团的主要金融工具包括货币资金、应收账款、应收票据、其他应收款、其他权益工具投资、交易性金融资产、应付账款、应付票据、其他应付款、短期借款、长期借款等，各项金融工具的详细情况已于相关附注内披露。与这些金融工具有关的风险，以及本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、市场风险

##### （1）汇率风险

本集团承受汇率风险主要与美元、新西兰元、加拿大元、澳元、欧元和纳米比亚元有关，除本集团境外红牛公司以新西兰元记账、采用新西兰元进行销售，澳洲公司及其子公司以澳元记账、采用澳元进行销售，香港公司进口锂产品和锂矿采用美元、投资业务以澳元计价，KMC 公司以美元记账、采用美元进行销售，欣远公司以欧元记账、采用欧元进行销售，JTD 公司和 BIB 公司以纳米比亚元记账外，本集团的其他主要业务活动以人民币计价结算。至 2023 年 12 月 31 日，本集团以外币计价的资产和负债余额情况如下表所述，该等外币余额的资产和负债产生的汇率风险可能对本集团的经营业绩产生影响。

| 项目         | 2023 年 12 月 31 日 | 2022 年 12 月 31 日 |
|------------|------------------|------------------|
| 货币资金—美元    | 102,568,473.43   | 227,191,526.17   |
| 货币资金—港币    |                  | 6,191.61         |
| 货币资金—新西兰元  | 5,712,637.85     | 1,065,914.23     |
| 货币资金—澳元    | 43,288.09        | 843,114.18       |
| 货币资金—欧元    | 3,794,474.57     | 403,515.10       |
| 货币资金—加拿大元  | 1,742.58         | 227,927.73       |
| 货币资金—津巴布韦元 |                  | 3,753,934.17     |
| 货币资金—日元    | 475.00           |                  |
| 货币资金—纳米比亚元 | 75,198.65        |                  |
| 货币资金—新加坡元  | 756.51           |                  |
| 应收账款—美元    | 4,187,010.00     | 18,408,200.00    |
| 应收账款—新西兰元  | 3,767,204.00     | 4,902,999.00     |
| 应收账款—澳元    | 5,233,808.47     | 5,278,922.05     |
| 其他应收款—澳元   | 133,804.65       | 198,550.05       |
| 其他应收款—美元   | 179,670.00       | 4,800.00         |
| 其他应收款—加拿大元 | 200,000.00       | 4,200,000.00     |

| 项目               | 2023 年 12 月 31 日 | 2022 年 12 月 31 日 |
|------------------|------------------|------------------|
| 其他应收款—新西兰元       | 99,776.00        | 750,001.00       |
| 其他权益工具投资—澳元      | 24,192,114.05    | 81,999,971.34    |
| 其他权益工具投资—美元      | 5,253,601.12     |                  |
| 短期借款—澳元          | 6,070,662.96     | 5,340,038.04     |
| 应付账款—美元          | 3,932,717.02     | 45,277,956.49    |
| 应付账款—澳元          | 2,983,764.14     | 2,582,834.13     |
| 应付账款—新西兰元        | 2,570,561.00     | 2,961,110.00     |
| 应付账款—欧元          | 1,376,325.93     |                  |
| 其他应付款—新西兰元       | 159,155.00       | 3,222.00         |
| 其他应付款—美元         | 1,824,657.58     | 1,768,382.05     |
| 其他应付款—澳元         | 194,960.29       | 21,387.49        |
| 其他应付款—欧元         | 4,803.10         |                  |
| 其他应付款—纳米比亚元      | 4,048,449.16     |                  |
| 租赁负债—新西兰元        | 7,315,183.24     | 2,071,275.67     |
| 租赁负债—澳元          | 646,178.81       | 158,760.72       |
| 一年内到期的非流动负债—新西兰元 | 201,580.62       | 129,951.82       |
| 一年内到期的非流动负债—澳元   | 1,729,028.40     | 1,718,181.74     |
| 长期应付款—澳元         | 6,410,686.94     | 6,131,206.09     |

本集团密切关注汇率变动的的影响。

## (2) 利率风险

本集团的利率风险产生于银行借款的带息债务。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。本集团根据当时的环境来决定固定利率及浮动利率合同的相对比例。于 2023 年 12 月 31 日，本集团的带息债务主要为：

| 报表科目        | 币种   | 年利率区间      | 原币金额             |
|-------------|------|------------|------------------|
| 短期借款        | 澳元   | 3.67%—5%   | 6,070,662.96     |
| 短期借款        | 人民币  | 1.9%—3.75% | 1,153,145,053.09 |
| 长期借款        | 人民币  | 1.3%—3.2%  | 476,959,551.40   |
| 一年内到期的非流动负债 |      |            | 111,554,947.22   |
| 租赁负债        | 澳元   | 5%         | 646,178.81       |
| 一年内到期的非流动负债 |      |            | 248,684.20       |
| 租赁负债        | 新西兰元 | 4.65%      | 7,315,183.24     |

| 报表科目        | 币种  | 年利率区间       | 原币金额         |
|-------------|-----|-------------|--------------|
| 一年内到期的非流动负债 |     |             | 201,580.62   |
| 租赁负债        | 人民币 | 4.3%-4.9%   | 7,080,729.86 |
| 一年内到期的非流动负债 |     |             | 3,767,257.40 |
| 长期应付款       | 澳元  | 2.95%-5.64% | 6,410,686.94 |
| 一年内到期的非流动负债 |     |             | 1,480,344.20 |

本集团密切关注利率变化带来的风险。

### (3) 价格风险

本集团以市场价格销售锂产品，因此受到此等价格波动的影响。

## 2、信用风险

信用风险，是指交易对手方未能履行合同义务而导致本集团产生财务损失的风险。

本集团对信用风险按组合分类进行管理。信用风险主要产生于银行存款、应收票据、应收账款和其他应收款等。

本集团为了降低违约风险，将银行存款存放在信用评级较高的银行，故流动资金的信用风险较低。

本集团持有的应收票据具有较强的流动性，公司已制定相应的票据管理和控制流程并得到有效执行，极大程度的确保票据保管和使用的安全性，存在较低的信用风险；本集团面临因客户存在不同特性以及客户所在地区不同导致的信用风险，本集团分析每个新客户的信誉情况，此外，本集团于每个资产负债表日审核每一单项应收款的回收情况，以确保就无法回收的款项计提充分的坏账准备。因此，本集团管理层认为本集团所承担的信用风险已经大为降低。

## 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。

## (二) 敏感性分析

在计算敏感性分析时，本集团在境外的记账本位币非人民币的下属子公司持有的非人民币资产负债未包括在内。

### 1、外汇风险敏感性分析

假定人民币与美元维持联系汇率，管理层预计人民币相对美元贬值/升值 5.00%，对净利润以及所有者权益影响分别为增加/减少人民币 31,912,695.28 元。

### 2、利率风险敏感性分析

假定其他因素不变，截至 2023 年 12 月 31 日，利率每上升 1.00%将会导致净利润以及所有者权益减少 17,416,595.52 元。

## 2、套期

### (1) 公司开展套期业务进行风险管理

适用 不适用

| 项目             | 相应风险管理策略和目标  | 被套期风险的定性和定量信息               | 被套期项目及相<br>关套期工具之<br>间的经济关系                         | 预期风险管理目<br>标有效实现情况  | 相应套期活动对<br>风险敞口的影响  |
|----------------|--|-----------------------------|---|---|---|
| 现金流量套期期<br>货合约 | 为了规避碳酸锂<br>的价格波动对公<br>司预期生产经营<br>造成的潜在风<br>险，减少因碳酸<br>锂价格波动造成<br>经营现金流量波<br>动，公司开展碳<br>酸锂商品的套期<br>保值业务 | 被套期风 险 为<br>碳酸锂的价格波<br>动风险。 | 期货合约和预期<br>购销的碳酸锂因<br>面临相同的价格<br>波动风险而发生<br>方向相反的变动 | 公司已建立套期<br>相关内部控制制<br>度，持续对套期<br>业务进行跟踪，<br>确保实现预期风<br>险 管理目标 | 通过开展套期保<br>值业务，可以充<br>分利用期货及衍<br>生品市场的套 期<br>保值功能，规避<br>由于大宗商品价<br>格波动所带来的<br>价格波动风险，<br>降低其对公司正<br>常经营的影响。 |

其他说明

无

### (2) 公司开展符合条件套期业务并应用套期会计

单位：元

| 项目     | 与被套期项目以及套<br>期工具相关账面价值 | 已确认的被套期项目<br>账面价值中所包含的<br>被套期项目累计公允<br>价值套期调整 | 套期有效性和套期无<br>效部分来源 | 套期会计对公司的财<br>务报表相关影响 |
|--------|------------------------|---|--------------------|----------------------|
| 套期风险类型 |                        |   |                    |                      |
| 现金流量套期 |                        |   |                    |                      |
| 套期类别   |                        |   |                    |                      |
| 商品价格风险 | 5,620,200.00           | 58,200.00                                     | 600.00             | 衍生金融资产               |

其他说明

本期公司开展商品套期保值业务，以碳酸锂期货等衍生品合约套期工具，部分预期采购、销售交易中商品价格风险成分为被套期项目，以此来规避本公司承担的随着商品市场价格的波动，预期采购、销售带来的预计未来现金流量发生波动的风险。该类套期为现金流量套期。

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

适用 不适用

## 3、金融资产

### (1) 转移方式分类

适用 不适用

单位：元

| 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                |
|------|-----------|------------------|--------|----------------------------|
| 背书   | 应收票据      | 269,930,654.04   | 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 |
| 贴现   | 应收票据      | 8,218,994.00     | 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 |
| 背书   | 应收款项融资    | 443,915,036.80   | 终止确认   | 已经转移了其几乎所有的风险和报酬           |
| 贴现   | 应收款项融资    | 388,211,969.00   | 终止确认   | 已经转移了其几乎所有的风险和报酬           |
| 合计   |           | 1,110,276,653.84 |        |                            |

**(2) 因转移而终止确认的金融资产**

☑适用 ☐不适用

单位：元

| 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 | 背书        | 443,915,036.80 |               |
| 应收款项融资 | 贴现        | 388,211,969.00 | -1,716,300.60 |
| 合计     |           | 832,127,005.80 | -1,716,300.60 |

**(3) 继续涉入的资产转移金融资产**

☐适用 ☑不适用

其他说明

无

**十三、公允价值的披露****1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值**

单位：元

| 项目                        | 期末公允价值         |            |               |                |
|---------------------------|----------------|------------|---------------|----------------|
|                           | 第一层次公允价值计量     | 第二层次公允价值计量 | 第三层次公允价值计量    | 合计             |
| 一、持续的公允价值计量               | --             | --         | --            | --             |
| (一) 交易性金融资产               | 593,519,978.08 |            |               | 593,519,978.08 |
| 1. 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | 593,461,778.08 |            |               | 593,461,778.08 |
| (3) 衍生金融资产                | 58,200.00      |            |               | 58,200.00      |
| (三) 其他权益工具                | 238,098,123.89 |            | 19,407,960.39 | 257,506,084.28 |

|                |                |                |               |                  |
|----------------|----------------|----------------|---------------|------------------|
| 投资             |                |                |               |                  |
| (六) 应收款项融资     |                | 474,591,258.63 |               | 474,591,258.63   |
| 持续以公允价值计量的资产总额 | 831,618,101.97 | 474,591,258.63 | 19,407,960.39 | 1,325,617,320.99 |
| 二、非持续的公允价值计量   | --             | --             | --            | --               |

## 2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

持续第一层次公允价值计量项目市价依据 2023 年 12 月 31 日股票收盘价和理财产品净值确定。

## 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

除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值。

第二层次输入值包括：1) 活跃市场中类似资产或负债的报价；2) 非活跃市场中相同或类似资产或负债的报价；3) 除报价以外的其他可观察输入值，包括在正常报价间隔期间可观察的利率和收益率曲线、隐含波动率和信用利差等；4) 市场验证的输入值等。

## 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

相关资产或负债的不可观察输入值。

对于不在活跃市场上交易的金融工具，本公司采用估值技术确定其公允价值。本公司以背书转让的方式管理的应收票据为主，公允价值与账面价值无重大差异，估值技术的输入值为票据的账面价值。

## 5、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

不以公允价值计量的金融资产和负债主要包括：应收款项、短期借款、长期借款、应付款项、在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资。上述不以公允价值计量的金融资产和负债的账面价值与公允价值相差很小。

# 十四、关联方及关联交易

## 1、本企业的母公司情况

| 母公司名称 | 注册地 | 业务性质 | 注册资本 | 母公司对本企业的持股比例 | 母公司对本企业的表决权比例 |
|-------|-----|------|------|--------------|---------------|
|-------|-----|------|------|--------------|---------------|

本企业的母公司情况的说明

无

本企业最终控制方是郑戎。

其他说明：

郑戎为股份公司第一大股东，报告期末持有股份公司 117,519,340 股，占总股本的 10.20%。



## 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注“十、1.（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“十、2.（1）重要的合营企业或联营企业”相关内容。。

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

| 合营或联营企业名称            | 与本企业关系 |
|----------------------|--------|
| 金奥博                  | 联营企业   |
| 广和民爆                 | 联营企业   |
| 顺安爆破                 | 联营企业   |
| 昌平爆破                 | 联营企业   |
| 立安科爆                 | 联营企业   |
| 龙腾爆破                 | 联营企业   |
| 瑞丰民爆                 | 联营企业   |
| 瑞翔爆破                 | 联营企业   |
| 顺远运业                 | 联营企业   |
| 金雅公司                 | 联营企业   |
| 中瑞爆破                 | 联营企业   |
| 康能爆破                 | 联营企业   |
| 安鼎爆破                 | 联营企业   |
| 合江爆破                 | 联营企业   |
| 泸县爆破                 | 联营企业   |
| 叙永爆破                 | 联营企业   |
| 古蔺爆破                 | 联营企业   |
| 能投锂业                 | 联营企业   |
| 绵阳开元医院有限公司（以下简称开元医院） | 联营企业   |
| 华瑞雅                  | 联营企业   |
| 瑞雅公司                 | 联营企业   |
| 蓝狮科技                 | 联营企业   |
| 蓝盾爆破                 | 联营企业   |
| 金盾爆破                 | 联营企业   |
| 山友爆破                 | 联营企业   |
| 鼎业爆破                 | 联营企业   |
| 吉阳爆破                 | 联营企业   |
| 高争运输                 | 联营企业   |
| 雅安厦钨                 | 联营企业   |

其他说明：

无

## 4、其他关联方情况

| 其他关联方名称              | 其他关联方与本企业关系     |
|----------------------|-----------------|
| 绵阳聚安民用爆破器材有限公司北川分公司  | 子公司设立的不受控制的其他主体 |
| 绵阳聚安民用爆破器材有限公司平武县分公司 | 子公司设立的不受控制的其他主体 |
| 绵阳聚安民用爆破器材有限公司盐亭县分公司 | 子公司设立的不受控制的其他主体 |
| 四川雅安盛达民爆物品有限公司石棉分公司  | 子公司设立的不受控制的其他主体 |
| 四川雅安盛达民爆物品有限公司荣经分公司  | 子公司设立的不受控制的其他主体 |
| 山西金恒民爆经营公司寿阳分公司      | 子公司设立的不受控制的其他主体 |
| 山西金恒民爆经营公司榆社分公司      | 子公司设立的不受控制的其他主体 |
| 山西金恒民爆经营公司灵石分公司      | 子公司设立的不受控制的其他主体 |

|                         |                   |
|-------------------------|-------------------|
| 山西金恒民爆经营公司昔阳分公司         | 子公司设立的不受控制的其他主体   |
| 山西金恒民爆经营公司左权分公司         | 子公司设立的不受控制的其他主体   |
| 山西金恒民爆经营公司和顺分公司         | 子公司设立的不受控制的其他主体   |
| 山西金恒民爆经营公司介休分公司         | 子公司设立的不受控制的其他主体   |
| 山西金恒民爆经营公司平遥分公司         | 子公司设立的不受控制的其他主体   |
| 西藏高争民爆物资有限责任公司          | 由集团派遣监事的被投资方      |
| 凉山三江民爆有限责任公司            | 纳入集团合并的特殊目的主体的总公司 |
| 攀枝花市恒威化工有限责任公司          | 持有恒泰公司 49%股份      |
| 文山州金盾运输服务有限责任公司         | 其他关联方             |
| 乐山市沙湾区昌平爆破工程有限公司峨眉山市分公司 | 其他关联方             |
| 乐山市沙湾区昌平爆破工程有限公司马边分公司   | 其他关联方             |
| 凉山龙腾爆破服务有限责任公司布拖分公司     | 其他关联方             |
| 凉山龙腾爆破服务有限责任公司会东分公司     | 其他关联方             |
| 凉山龙腾爆破服务有限责任公司会理分公司     | 其他关联方             |
| 凉山龙腾爆破服务有限责任公司美姑分公司     | 其他关联方             |
| 山西金恒民爆物品配送有限责任公司和顺分公司   | 其他关联方             |
| 山西金恒民爆物品配送有限责任公司平遥分公司   | 其他关联方             |
| 山西金恒民爆物品配送有限责任公司寿阳分公司   | 其他关联方             |
| 山西金恒民爆物品配送有限责任公司昔阳分公司   | 其他关联方             |
| 山西金恒民爆物品配送有限责任公司左权分公司   | 其他关联方             |
| 西藏高争民爆股份有限公司昌都分公司       | 其他关联方             |
| 凉山三江民爆有限责任公司白鹤滩分公司      | 其他关联方             |
| 凉山三江民爆有限责任公司卡杨分公司       | 其他关联方             |
| 凉山三江民爆有限责任公司雷波分公司       | 其他关联方             |
| 凉山三江民爆有限责任公司乌东德分公司      | 其他关联方             |
| 晋中市中维物贸有限公司             | 其他关联方             |
| 山东金奥银雅化工有限公司            | 其他关联方             |
| 安徽金奥博新材料科技有限公司          | 其他关联方             |
| 西藏高争一伊科技有限公司            | 其他关联方             |

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

单位：元

| 关联方       | 关联交易内容 | 本期发生额         | 获批的交易额度       | 是否超过交易额度 | 上期发生额         |
|-----------|--------|---------------|---------------|----------|---------------|
| 金雅公司      | 原材料    | 27,951,432.48 |               |          | 32,459,591.15 |
| 金雅公司      | 固定资产   | 5,927,000.00  |               |          |               |
| 金雅公司      | 租赁资产   | 7,350.00      |               |          |               |
| 聚安北川分公司   | 民爆产品   | 13,258,061.59 |               |          | 9,573,518.58  |
| 聚安平武分公司   | 民爆产品   | 5,260,899.12  |               |          | 15,473,436.81 |
| 金奥博       | 原材料    | 46,081,518.63 | 65,000,000.00 | 否        | 35,034,676.07 |
| 金奥博       | 服务费    | 149,820.25    |               |          | 3,773.58      |
| 金奥博       | 固定资产   | 2,943,238.94  |               |          | 2,597,345.13  |
| 金奥博       | 其他     | 699,702.54    |               |          |               |
| 金恒民爆和顺分公司 | 民爆产品   | 2,270,490.91  |               |          | 7,605,808.29  |
| 金恒民爆和顺分   | 租赁资产   | 73,944.94     |               |          |               |

|           |      |                |                |   |                |
|-----------|------|----------------|----------------|---|----------------|
| 公司        |      |                |                |   |                |
| 金恒民爆榆社分公司 | 民爆产品 | 943,189.37     |                |   | 1,652,302.43   |
| 金恒民爆寿阳分公司 | 民爆产品 | 1,291,996.11   |                |   | 7,589,365.24   |
| 金恒民爆昔阳分公司 | 民爆产品 | 19,249,957.89  |                |   | 25,245,474.49  |
| 金恒民爆左权分公司 | 民爆产品 | 1,586,300.80   |                |   | 614,630.72     |
| 恒威化工      | 原材料  | 91,938.94      |                |   | 138,805.84     |
| 恒威化工      | 运输服务 | 337,082.67     |                |   | 495,805.17     |
| 恒威化工      | 租赁资产 | 100,917.43     |                |   |                |
| 瑞丰民爆      | 民爆产品 | 1,575,543.89   |                |   | 1,890,161.86   |
| 金盾运输      | 运输服务 | 2,636,574.35   |                |   | 1,133,862.33   |
| 安鼎爆破      | 租赁资产 | 2,543.56       |                |   |                |
| 金恒配送昔阳分公司 | 运输服务 | 479,100.00     |                |   | 735,807.73     |
| 金恒配送左权分公司 | 运输服务 | 31,150.00      |                |   |                |
| 金恒配送寿阳分公司 | 运输服务 | 286,400.00     |                |   | 310,677.67     |
| 金恒配送和顺分公司 | 运输服务 | 125,849.50     |                |   | 337,697.20     |
| 中瑞爆破      | 接受服务 | 7,429,451.80   |                |   | 10,840,359.16  |
| 盛达石棉分公司   | 民爆产品 | 1,347,735.79   |                |   | 251,044.25     |
| 瑞翔爆破      | 评估费  | 20,094.34      | 500,000.00     | 否 | 14,905.66      |
| 蓝狮科技      | 租赁资产 | 263,716.81     |                |   |                |
| 顺安爆破      | 爆破服务 | 46,908.68      |                |   |                |
| 高争运输      | 运输服务 | 21,654,711.19  |                |   | 11,417,225.52  |
| 高争民爆      | 民爆产品 | 7,618,725.66   |                |   |                |
| 高争一伊      | 民爆产品 | 29,585,791.15  |                |   |                |
| 三江民爆      | 固定资产 |                |                |   | 5,716.81       |
| 德鑫矿业      | 原材料  | 101,961,280.36 | 600,000,000.00 |   | 78,436,163.09  |
| 雅安厦钨      | 原材料  |                |                |   | 20,253,274.34  |
| 广和民爆利州分公司 | 民爆产品 |                |                |   | 1,658.41       |
| 广和民爆旺苍分公司 | 民爆产品 |                |                |   | 2,831.86       |
| 三江民爆甘洛分公司 | 民爆产品 |                |                |   | 56,707.97      |
| 三江民爆宁南分公司 | 民爆产品 |                |                |   | 2,401,826.55   |
| 三江民爆盐源分公司 | 运输服务 |                |                |   | 3,165.14       |
| 鼎业爆破      | 固定资产 | 160,038.04     |                |   |                |
| 合江爆破      | 租赁资产 | 5,940.59       |                |   |                |
| 合计        |      | 303,456,398.32 | 665,500,000.00 |   | 266,577,619.05 |

## 出售商品/提供劳务情况表

单位：元

| 关联方  | 关联交易内容 | 本期发生额         | 上期发生额         |
|------|--------|---------------|---------------|
| 中瑞爆破 | 民爆产品   | 29,368,802.75 | 24,079,351.96 |
| 中瑞爆破 | 提供服务   | 250,924.01    | 230,049.93    |
| 叙永爆破 | 民爆产品   | 668,286.37    | 1,299,471.97  |
| 叙永爆破 | 运输服务   |               | 13,980.58     |
| 顺安爆破 | 民爆产品   | 1,693,338.06  | 4,912,859.52  |

|             |       |               |               |
|-------------|-------|---------------|---------------|
| 顺安爆破        | 提供服务  | 270,706.25    | 172,309.16    |
| 顺安爆破朝天分公司   | 民爆产品  |               | 1,112,561.50  |
| 顺安爆破朝天分公司   | 提供服务  |               | 1,886.79      |
| 顺安爆破平昌分公司   | 民爆产品  |               | 6,194.69      |
| 盛达荣经分公司     | 民爆产品  |               | 1,706,139.28  |
| 盛达荣经分公司     | 运输服务  | 4,587.16      |               |
| 盛达石棉分公司     | 民爆产品  |               | 1,048,046.09  |
| 三江民爆雷波分公司   | 民爆产品  | 45,132.75     | 3,791,086.70  |
| 三江民爆卡杨分公司   | 民爆产品  |               | 1,562,581.61  |
| 三江民爆宁南分公司   | 民爆产品  |               | 137,168.14    |
| 三江民爆西昌分公司   | 民爆产品  |               | 154,965.91    |
| 三江民爆        | 民爆产品  | 27,398,532.33 | 20,831,680.67 |
| 瑞翔爆破        | 民爆产品  | 298,017.69    | 37,168.14     |
| 瑞丰民爆        | 民爆产品  | 20,539,552.81 | 24,583,978.33 |
| 泸县爆破        | 民爆产品  |               | 384,518.38    |
| 泸县爆破        | 提供服务  |               | 12,815.53     |
| 龙腾爆破美姑分公司   | 民爆产品  |               | 2,324,056.66  |
| 龙腾爆破木里分公司   | 民爆产品  |               | 376,884.96    |
| 龙腾爆破盐源分公司   | 民爆产品  |               | 1,031,660.18  |
| 龙腾爆破        | 民爆产品  | 179,196.46    | 383,427.61    |
| 蓝狮科技        | 提供服务  | 113,018.87    | 301,886.78    |
| 蓝狮科技        | 运输服务  | 2,693,354.35  | 11,186,384.45 |
| 蓝狮科技        | 其他    | 80,296.28     | 68,232.54     |
| 蓝盾民爆(含总分公司) | 民爆产品  | 19,342,047.16 | 18,915,234.57 |
| 蓝盾民爆(含总分公司) | 提供服务  | 215,660.38    | 454,716.98    |
| 康能爆破(含总分公司) | 民爆产品  | 25,903,682.28 | 37,421,522.93 |
| 康能爆破(含总分公司) | 提供服务  | 214,415.09    | 230,858.49    |
| 聚安平武分公司     | 民爆产品  | 10,773,948.85 | 23,755,783.94 |
| 聚安平武分公司     | 咨询服务  | 3,537.74      | 4,716.98      |
| 聚安北川分公司     | 民爆产品  | 36,894,780.92 | 32,733,981.84 |
| 聚安北川分公司     | 咨询服务  | 5,896.23      | 16,313.83     |
| 金雅公司        | 运输服务  | 447,856.15    | 636,055.20    |
| 金雅公司        | 原料、水电 | 344,395.82    | 616,093.35    |
| 金雅公司        | 固定资产  | 2,000.00      |               |
| 金恒民爆左权分公司   | 民爆产品  | 11,084,841.14 | 5,535,290.42  |
| 金恒民爆榆社分公司   | 民爆产品  | 1,053,665.94  | 1,481,346.91  |
| 金恒民爆榆社分公司   | 运输服务  | 4,716.98      | 4,716.98      |
| 金恒民爆昔阳分公司   | 民爆产品  | 27,698,385.83 | 26,310,358.71 |
| 金恒民爆昔阳分公司   | 运输服务  | 14,150.94     | 14,150.94     |
| 金恒民爆寿阳分公司   | 民爆产品  | 15,459,283.42 | 10,384,742.33 |
| 金恒民爆平遥分公司   | 民爆产品  | 4,495,343.02  | 2,626,850.01  |
| 金恒民爆灵石分公司   | 民爆产品  | 18,846,078.79 | 8,233,177.49  |
| 金恒民爆灵石分公司   | 运输服务  | 14,150.94     | 14,150.94     |
| 金恒民爆介休分公司   | 民爆产品  | 8,884,701.44  | 2,466,427.62  |
| 金恒民爆介休分公司   | 运输服务  | 9,433.96      | 9,433.96      |
| 金恒民爆和顺分公司   | 民爆产品  | 16,396,912.06 | 14,375,387.05 |
| 金盾爆破(含总分公司) | 民爆产品  | 19,450,675.15 | 8,597,772.92  |
| 金盾爆破(含总分公司) | 提供服务  | 258,867.93    | 366,037.74    |
| 恒威化工        | 民爆产品  | 3,593,362.85  | 2,683,844.18  |
| 合江爆破        | 民爆产品  | 382,744.78    | 555,393.27    |
| 合江爆破        | 提供服务  | 70            | 27,961.17     |
| 广和民爆        | 民爆产品  | 59,808,082.99 | 43,953,802.25 |
| 古蔺爆破        | 民爆产品  | 5,889,824.78  | 5,567,276.88  |
| 古蔺爆破        | 咨询服务  | 28,514.85     | 27,326.73     |
| 高争民爆昌都分公司   | 民爆产品  | 52,953,924.81 | 34,899,714.66 |
| 高争民爆        | 民爆产品  | 95,463,798.58 | 52,011,792.55 |

|             |      |                       |                       |
|-------------|------|-----------------------|-----------------------|
| 高争运输        | 提供服务 | 22,267,683.47         | 14,964,867.81         |
| 昌平爆破马边分公司   | 民爆产品 | 7,839,823.01          | 7,951,858.37          |
| 昌平爆破峨眉山市分公司 | 民爆产品 | 388,545.12            | 2,631,004.06          |
| 昌平爆破峨边分公司   | 民爆产品 | 632,725.67            | 679,522.12            |
| 昌平爆破沐川分公司   | 民爆产品 | 22,566.38             | 13,274.34             |
| 昌平爆破        | 民爆产品 |                       | 414,106.19            |
| 昌平爆破        | 提供劳务 |                       | 471,698.11            |
| 山友民爆（总分公司）  | 民爆产品 |                       | 384,955.75            |
| 山友民爆（总分公司）  | 提供服务 | 344,339.62            | 377,358.49            |
| 金恒配送和顺分公司   | 运输服务 | 18,867.92             | 18,867.92             |
| 金恒配送寿阳分公司   | 运输服务 | 25,943.40             | 23,584.90             |
| 金恒配送左权分公司   | 运输服务 | 9,433.96              | 9,433.96              |
| 金恒配送平遥分公司   | 运输服务 | 4,716.98              | 4,716.98              |
| 安鼎爆破        | 民爆产品 | 5,375,336.68          | 12,219,233.28         |
| 安鼎爆破        | 提供劳务 | 155,614.23            | 126,262.50            |
| 鼎业爆破        | 民爆产品 | 3,184,464.07          | 1,498,148.67          |
| 鼎业爆破        | 提供服务 | 70,173.73             | 103,773.58            |
| 金奥博         | 提供服务 | 11,878,302.39         | 2,545,954.35          |
| 昌平爆破沙湾分公司   | 民爆产品 | 1,849,946.90          |                       |
| 古蔺爆破        | 运输服务 | 28,514.85             |                       |
| 广和民爆        | 提供服务 | 566.04                |                       |
| 吉阳爆破        | 提供服务 | 10,754.72             |                       |
| 吉阳爆破        | 民爆产品 | 89,172.57             |                       |
| 吉阳爆破        | 运输服务 | 164,101.67            |                       |
| 立安科爆        | 民爆产品 | 3,209.20              |                       |
| 立安科爆        | 提供服务 | 15,094.34             |                       |
| 雅安厦钨        | 锂产品  | 11,237,918.58         |                       |
| 雅安厦钨        | 运输服务 | 92,138.26             |                       |
| <b>合计</b>   |      | <b>585,253,381.70</b> | <b>481,122,203.26</b> |

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

无

## （2）关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

| 承租方名称     | 租赁资产种类 | 本期确认的租赁收入         | 上期确认的租赁收入           |
|-----------|--------|-------------------|---------------------|
| 蓝狮科技      | 固定资产   | 420,000.00        | 420,000.00          |
| 瑞雅公司      | 固定资产   |                   | 476,190.48          |
| 聚安北川分公司   | 固定资产   | 53,358.69         | 97,469.43           |
| 中瑞爆破      | 固定资产   | 150,343.73        | 880,744.34          |
| 康能爆破      | 固定资产   | 20,000.00         | 505,934.92          |
| 顺安爆破      | 固定资产   |                   | 61,610.95           |
| 盛达石棉分公司   | 固定资产   | 61,951.33         | 26,548.67           |
| <b>合计</b> |        | <b>705,653.75</b> | <b>2,468,498.79</b> |

本公司作为承租方：

单位：元

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

|                   |          | 本期发<br>生额      | 上期发<br>生额      | 本期发<br>生额 | 上期发<br>生额 | 本期发<br>生额      | 上期发<br>生额      | 本期发<br>生额     | 上期发<br>生额     | 本期发<br>生额 | 上期发<br>生额 |
|-------------------|----------|----------------|----------------|-----------|-----------|----------------|----------------|---------------|---------------|-----------|-----------|
| 恒威化<br>工          | 固定资<br>产 |                |                |           |           | 580,00<br>0.00 | 580,00<br>0.00 | 67,570<br>.92 | 16,818<br>.65 |           |           |
| 恒威化<br>工          | 固定资<br>产 | 100,91<br>7.43 | 100,91<br>7.43 |           |           | 110,00<br>0.00 | 110,00<br>0.00 |               |               |           |           |
| 金雅公<br>司          | 固定资<br>产 | 7,350.<br>00   |                |           |           | 8,305.<br>50   | 14,238<br>.00  |               | 183.57        |           |           |
| 恒威化<br>工          | 固定资<br>产 |                |                |           |           |                | 580,00<br>0.00 |               | 16,818<br>.15 |           |           |
| 金恒民<br>爆和顺<br>分公司 | 固定资<br>产 | 73,944<br>.94  | 73,394<br>.50  |           |           | 80,000<br>.00  | 80,000<br>.00  |               |               |           |           |
| 蓝狮科<br>技          | 固定资<br>产 | 263,71<br>6.81 | 185,84<br>0.71 |           |           | 298,00<br>0.00 | 210,00<br>0.00 |               |               |           |           |
| 泸县爆<br>破          | 固定资<br>产 |                | 50,200<br>.00  |           |           |                | 50,200<br>.00  |               |               |           |           |
| 叙永爆<br>破          | 固定资<br>产 |                | 3,652.<br>00   |           |           |                | 3,652.<br>00   |               |               |           |           |
| 安鼎爆<br>破          | 固定资<br>产 | 2,543.<br>56   | 2,936.<br>00   |           |           | 2,569.<br>00   | 2,936.<br>00   |               |               |           |           |
| 合江爆<br>破          | 固定资<br>产 | 5,940.<br>59   |                |           |           | 6,000.<br>00   |                |               |               |           |           |

关联租赁情况说明

无

### (3) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

| 被担保方名称 | 担保金额          | 担保起始日     | 担保到期日     | 担保是否<br>已经履行完毕 |
|--------|---------------|-----------|-----------|----------------|
| 金恒公司   | 10,000,000.00 | 2023-6-29 | 2024-6-28 | 否              |
| 金恒公司   | 20,000,000.00 | 2023-3-15 | 2024-3-15 | 否              |
| 金恒爆破   | 10,000,000.00 | 2023-6-29 | 2024-6-28 | 否              |

关联方担保说明

子公司与子公司之间的担保：

单位：元

| 被担保方名称 | 担保金额         | 担保起始日      | 担保到期日      | 担保是否<br>已经履行完毕 |
|--------|--------------|------------|------------|----------------|
| 中鼎公司   | 1,000,000.00 | 2022-10-20 | 2025-10-19 | 否              |

## (4) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

| 关联方  | 关联交易内容 | 本期发生额 | 上期发生额      |
|------|--------|-------|------------|
| 安鼎爆破 | 股权转让   |       | 776,200.00 |

## (5) 关键管理人员报酬

单位：元

| 项目   | 本期发生额         | 上期发生额         |
|------|---------------|---------------|
| 薪酬合计 | 13,338,981.46 | 11,321,191.38 |

## 6、关联方应收应付款项

## (1) 应收项目

单位：元

| 项目名称 | 关联方         | 期末余额         |              | 期初余额         |              |
|------|-------------|--------------|--------------|--------------|--------------|
|      |             | 账面余额         | 坏账准备         | 账面余额         | 坏账准备         |
| 应收账款 | 聚安平武分公司     | 382,491.81   | 19,124.59    | 2,455,783.45 | 122,789.17   |
| 应收账款 | 聚安北川分公司     | 519,190.06   | 25,959.50    | 1,244,159.59 | 62,207.98    |
| 应收账款 | 聚安盐亭分公司     |              |              | 160,828.46   | 160,828.46   |
| 应收账款 | 蓝盾爆破（总分公司）  |              |              | 6,000.00     | 300.00       |
| 应收账款 | 金盾爆破（总分公司）  | 210,500.00   | 10,525.00    | 6,000.00     | 300.00       |
| 应收账款 | 龙腾爆破        | 42,000.00    | 2,100.00     | 9,540.00     | 477.00       |
| 应收账款 | 龙腾爆破美姑分公司   |              |              | 257,760.00   | 12,888.00    |
| 应收账款 | 昌平爆破        |              |              | 66,340.00    | 3,317.00     |
| 应收账款 | 昌平爆破峨眉山市分公司 | 175,112.00   | 8,755.60     | 436,553.65   | 21,827.68    |
| 应收账款 | 金雅公司        | 185,580.92   | 9,279.05     | 67,790.00    | 3,389.50     |
| 应收账款 | 广和民爆        | 2,469,761.42 | 123,488.07   | 5,093,050.57 | 254,652.53   |
| 应收账款 | 瑞雅公司        |              |              | 500,000.00   | 25,000.00    |
| 应收账款 | 金恒民爆和顺分公司   | 3,410,151.81 | 3,410,007.59 | 3,589,188.38 | 3,418,959.42 |
| 应收账款 | 金恒民爆灵石分公司   | 88,187.01    | 4,409.35     | 92,117.99    | 4,605.90     |
| 应收账款 | 金恒民爆昔阳分公司   | 2,136,531.16 | 106,826.56   | 1,883,919.05 | 1,856,445.95 |
| 应收账款 | 金恒民爆寿阳分公司   | 3,125,576.44 | 156,278.82   | 376,390.38   | 18,819.52    |
| 应收账款 | 金恒民爆榆社分公司   |              |              | 428,922.01   | 21,446.10    |
| 应收账款 | 康能爆破（总分公司）  | 13,500.00    | 675.00       | 193,625.48   | 9,681.27     |
| 应收账款 | 瑞丰民爆        |              |              | 1,531,460.56 | 76,573.03    |
| 应收账款 | 三江民爆        | 316,430.49   | 15,821.52    | 1,074,456.81 | 53,722.84    |
| 应收账款 | 顺安爆破        | 762,468.00   | 38,123.40    |              |              |
| 应收账款 | 顺安爆破朝天分公司   |              |              | 803,994.49   | 40,199.72    |
| 应收账款 | 顺安爆破平昌分     |              |              | 600,184.31   | 60,018.43    |

|       |            |               |               |               |               |
|-------|------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
|       | 公司         |               |               |               |               |
| 应收账款  | 蓝狮科技       | 104,000.00    | 5,200.00      | 3,947,736.73  | 197,386.84    |
| 应收账款  | 昌平爆破马边分公司  | 1,311,490.00  | 65,574.50     | 843,450.00    | 42,172.50     |
| 应收账款  | 瑞翔爆破       | 272,760.00    | 13,638.00     |               |               |
| 应收账款  | 安鼎爆破       |               |               | 1,019,366.15  | 50,968.31     |
| 应收账款  | 高争民爆       | 12,000.00     | 600.00        |               |               |
| 应收账款  | 高争运输       | 60,249.88     | 3,012.49      | 41,602.40     | 2,080.12      |
| 应收账款  | 金奥博        | 95,020.88     | 4,751.04      | 947,671.24    | 47,383.56     |
| 应收账款  | 中瑞爆破       | 3,000.00      | 150.00        | 6,000.00      | 300.00        |
| 应收账款  | 雅安厦钨       | 8,173,848.00  | 408,692.40    |               |               |
| 应收账款  | 恒威化工       | 47,141.84     | 2,357.09      |               |               |
| 应收账款  | 鼎业爆破       | 6,000.00      | 300.00        |               |               |
| 其他应收款 | 开元医院       | 4,791,700.00  | 4,791,700.00  | 4,791,700.00  | 1,195,884.88  |
| 其他应收款 | 中维物贸       | 8,999,930.00  | 8,999,930.00  | 15,999,930.00 | 15,999,930.00 |
| 其他应收款 | 聚安民爆北川分公司  | 389,621.74    | 19,481.09     | 852,737.23    | 42,636.86     |
| 其他应收款 | 中瑞爆破       |               |               | 76,047.67     | 3,802.38      |
| 其他应收款 | 瑞雅公司       | 500,000.00    | 25,000.00     | 34,653.88     | 2,016.08      |
| 其他应收款 | 立安科爆       |               |               | 40,417.31     | 2,020.87      |
| 其他应收款 | 三江民爆       | 520,000.00    | 520,000.00    | 520,000.00    | 520,000.00    |
| 其他应收款 | 蓝狮科技       | 2,200,000.00  | 269,962.73    | 4,124,735.10  | 382,011.76    |
| 其他应收款 | 广和民爆       | 103,500.00    | 10,350.00     | 138,000.00    | 6,900.00      |
| 其他应收款 | 金盾爆破       |               |               | 0.20          | 0.01          |
| 其他应收款 | 金奥博        |               |               | 50,000.00     | 2,500.00      |
| 其他应收款 | 三江民爆乌东德分公司 | 500,000.00    | 500,000.00    | 500,000.00    | 500,000.00    |
| 其他应收款 | 三江民爆西昌分公司  |               |               | 500,000.00    | 500,000.00    |
| 其他应收款 | 瑞翔爆破       | 2,799.40      | 139.97        |               |               |
| 其他应收款 | 高争运输       | 252,942.51    | 12,647.13     |               |               |
| 合同资产  | 高争运输       | 60,249.88     | 3,012.49      |               |               |
| 合同资产  | 金雅公司       | 185,580.92    | 9,279.05      |               |               |
| 合同资产  | 蓝狮科技       | 104,000.00    | 5,200.00      | 104,000.00    | 5,200.00      |
| 应收票据  | 金雅公司       | 3,983,000.00  |               | 2,631,433.22  |               |
| 应收票据  | 盛达石棉分公司    | 400,000.00    |               |               |               |
| 应收票据  | 中瑞爆破       | 854,102.20    |               |               |               |
| 应收票据  | 昌平爆破马边分公司  | 2,058,963.50  |               |               |               |
| 应收票据  | 聚安北川分公司    | 13,539,128.41 |               |               |               |
| 预付账款  | 金奥博        |               |               | 419,500.00    |               |
| 预付账款  | 德鑫矿业       | 2,137,863.70  |               |               |               |
| 预付账款  | 瑞翔爆破       | 2,720.00      |               |               |               |
| 合计    |            | 65,509,093.98 | 19,602,352.03 | 58,467,046.31 | 25,731,643.67 |

## (2) 应付项目

单位：元

| 项目名称 | 关联方       | 期末账面余额       | 期初账面余额       |
|------|-----------|--------------|--------------|
| 应付账款 | 聚安平武分公司   | 442,696.00   | 3,409,112.00 |
| 应付账款 | 聚安北川分公司   | 1,805,414.00 | 1,147,472.00 |
| 应付账款 | 金奥博       | 4,619,194.98 | 1,616,949.57 |
| 应付账款 | 金雅公司      | 4,883,412.01 | 46,669.38    |
| 应付账款 | 金恒民爆昔阳分公司 | 77,068.70    |              |
| 应付账款 | 瑞丰民爆      | 81,552.92    | 53,188.33    |



|       |            |               |               |
|-------|------------|---------------|---------------|
| 应付账款  | 金恒民爆和顺分公司  | 16,785.48     | 16,785.48     |
| 应付账款  | 金恒民爆榆次分公司  |               | 460,698.08    |
| 应付账款  | 金恒配送昔阳分公司  |               | 13,500.00     |
| 应付账款  | 安鼎爆破       |               | 5,505.00      |
| 应付账款  | 中瑞爆破       | 3,319,116.72  | 7,285,146.81  |
| 应付账款  | 广和民爆利州分公司  |               | 1,874.00      |
| 应付账款  | 三江民爆宁南分公司  |               | 618,539.47    |
| 应付账款  | 高争运输       | 1,268,685.32  | 1,665,463.30  |
| 应付账款  | 高争民爆       | 932,400.00    |               |
| 应付账款  | 金恒民爆左权分公司  | 65,250.48     |               |
| 应付账款  | 金恒配送左权分公司  | 1,750.00      |               |
| 应付账款  | 盛达石棉分公司    | 1,514,991.66  |               |
| 应付票据  | 金奥博        | 125,000.00    |               |
| 应付票据  | 金雅公司       | 4,883,412.01  | 4,981,879.48  |
| 其他应付款 | 中瑞爆破       | 2,073,361.63  | 2,095,798.92  |
| 其他应付款 | 康能爆破（总分公司） |               | 1,117,032.74  |
| 其他应付款 | 盛达石棉分公司    | 77,800.00     | 77,800.00     |
| 其他应付款 | 顺安爆破       |               | 85,567.23     |
| 其他应付款 | 聚安平武分公司    |               | 50,000.00     |
| 其他应付款 | 聚安北川分公司    |               | 50,000.00     |
| 其他应付款 | 聚安盐亭分公司    |               | 50,000.00     |
| 其他应付款 | 金奥博        |               | 29,000.00     |
| 其他应付款 | 蓝狮科技       |               | 1,381.06      |
| 其他应付款 | 蓝盾爆破       |               | 5,861.80      |
| 其他应付款 | 合江爆破       | 13,699.13     |               |
| 其他应付款 | 康能爆破       | 1,267,860.23  |               |
| 合同负债  | 鼎业爆破       |               | 99,564.85     |
| 合同负债  | 金盾爆破       |               | 55,022.86     |
| 合同负债  | 安鼎爆破       |               | 118,600.00    |
| 合同负债  | 瑞丰民爆       | 100,671.24    |               |
| 合同负债  | 昌平爆破峨边分公司  |               | 17,740.00     |
| 合计    |            | 27,570,122.51 | 25,176,152.36 |

## 十五、股份支付

### 1、股份支付总体情况

适用 不适用

单位：元

| 授予对象类别 | 本期授予 |    | 本期行权 |    | 本期解锁         |               | 本期失效 |    |
|--------|------|----|------|----|--------------|---------------|------|----|
|        | 数量   | 金额 | 数量   | 金额 | 数量           | 金额            | 数量   | 金额 |
| 管理人员   |      |    |      |    | 6,021,050.00 | 86,642,909.50 |      |    |
| 合计     |      |    |      |    | 6,021,050.00 | 86,642,909.50 |      |    |

期末发行在外的股票期权或其他权益工具

适用 不适用

其他说明：

无

## 2、以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

单位：元

|                       |   |
|-----------------------|---|
| 授予日权益工具公允价值的确定方法      | 市场价格—授予价格   |
| 授予日权益工具公允价值的重要参数      | 标的股份的现行价格   |
| 可行权权益工具数量的确定依据        | 在等待期内每个资产负债表日，根据最新取得的可行权职工人数变动、业绩指标完成情况等后续信息做出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。在可行权日，最终预计可行权权益工具的数量与实际可行权权益工具的数量一致 |
| 本期估计与上期估计有重大差异的原因     | 无   |
| 以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额 | 112,262,477.25  |
| 本期以权益结算的股份支付确认的费用总额   | 51,028,398.75   |

其他说明：

无

## 3、本期股份支付费用

适用 不适用

单位：元

| 授予对象类别 | 以权益结算的股份支付费用  | 以现金结算的股份支付费用 |
|--------|---------------|--------------|
| 管理人员   | 51,028,398.75 |              |
| 合计     | 51,028,398.75 |              |

其他说明：

无

## 十六、承诺及或有事项

### 1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

无

### 2、或有事项

#### (1) 资产负债表日存在的重要或有事项

于资产负债表日，本集团并无须作披露的重要或有事项。

## 十七、资产负债表日后事项

### 1、利润分配情况

## 十八、其他重要事项

### 1、分部信息

#### (1) 报告分部的确定依据与会计政策

本公司以业务性质、内部组织结构、业务范围为依据确定经营分部。对满足以下条件之一的经营分部确定为报告分部：

(1) 该分部的分部收入占所有分部收入合计的 10%或者以上；

(2) 该分部的分部利润（亏损）的绝对额，占所有盈利分部利润合计额或者所有亏损分部亏损合计额的绝对额两者中较大者的 10%或者以上；

(3) 该分部的分部资产占所有分部资产合计额的 10%或者以上。

各报告分部的会计政策与合并财务报表会计政策一致。

## (2) 报告分部的财务信息

单位：元

| 项目       | 锂业分部              | 民爆分部              | 运输分部           | 分部间抵销            | 合计                |
|----------|-------------------|-------------------|----------------|------------------|-------------------|
| 营业收入     | 14,546,876,027.32 | 3,518,619,636.32  | 428,419,901.58 | 6,598,658,660.30 | 11,895,256,904.92 |
| 营业成本     | 14,034,628,650.56 | 2,591,904,805.69  | 373,138,188.17 | 6,706,100,214.09 | 10,293,571,430.33 |
| 税金及附加    | 23,518,751.41     | 33,822,144.81     | 968,764.80     |                  | 58,309,661.02     |
| 销售费用     | 14,933,236.21     | 51,711,913.49     |                |                  | 66,645,149.70     |
| 管理费用     | 139,692,148.32    | 383,354,341.35    | 29,512,129.82  | 675,391.26       | 553,234,010.75    |
| 研发费用     | 66,801,636.45     | 86,851,440.94     |                |                  | 153,653,077.39    |
| 财务费用     | -27,549,042.06    | -22,995,030.82    | 1,484,660.99   | -242,877.37      | -49,302,289.26    |
| 加：其他收益   | 268,455,065.02    | 25,779,658.40     | 757,597.83     |                  | 294,992,321.25    |
| 投资收益     | 4,266,753.82      | 256,229,792.24    | 5,972,081.72   | -180,461,052.18  | 86,007,575.60     |
| 资产减值损失   | 1,148,374,821.95  | -4,908,377.92     | -722,916.47    | -13,093,216.17   | 1,167,099,332.51  |
| 资产处置收益   | 63.33             | 11,176,286.10     | -19,897.96     | -12,414,628.95   | -1,258,177.48     |
| 营业利润（亏损） | -761,882,103.66   | 852,269,637.43    | 29,959,169.41  | -98,345,657.40   | 22,001,045.78     |
| 资产总额     | 2,680,283,630.86  | 11,589,699,922.12 | 331,933,550.29 | 5,367,805,140.85 | 14,609,154,982.40 |
| 负债总额     | 841,542,218.82    | 5,282,992,473.24  | 191,435,148.48 | 2,503,966,374.95 | 3,812,003,465.59  |

## 十九、母公司财务报表主要项目注释

## 1、应收账款

## (1) 按账龄披露

单位：元

| 账龄        | 期末账面余额           | 期初账面余额       |
|-----------|------------------|--------------|
| 1年以内（含1年） | 1,800,194,584.78 | 1,200,410.84 |
| 1至2年      | 1,200,410.84     |              |
| 合计        | 1,801,394,995.62 | 1,200,410.84 |

## (2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

| 类别  | 期末余额 |    |      |      |      | 期初余额 |    |      |      |      |
|-----|------|----|------|------|------|------|----|------|------|------|
|     | 账面余额 |    | 坏账准备 |      | 账面价值 | 账面余额 |    | 坏账准备 |      | 账面价值 |
|     | 金额   | 比例 | 金额   | 计提比例 |      | 金额   | 比例 | 金额   | 计提比例 |      |
| 其中： |      |    |      |      |      |      |    |      |      |      |

|                |                  |         |            |        |                  |              |         |           |       |              |
|----------------|------------------|---------|------------|--------|------------------|--------------|---------|-----------|-------|--------------|
| 按组合计提坏账准备的应收账款 | 1,801,394,995.62 | 100.00% | 120,041.08 | 0.01%  | 1,801,274,954.54 | 1,200,410.84 | 100.00% | 60,020.54 | 5.00% | 1,140,390.30 |
| 其中：            |                  |         |            |        |                  |              |         |           |       |              |
| 按账龄组合          | 1,200,410.84     | 0.07%   | 120,041.08 | 10.00% | 1,080,369.76     | 1,200,410.84 | 100.00% | 60,020.54 | 5.00% | 1,140,390.30 |
| 按关联方组合         | 1,800,194,584.78 | 99.93%  |            |        | 1,800,194,584.78 |              |         |           |       |              |
| 合计             | 1,801,394,995.62 | 100.00% | 120,041.08 |        | 1,801,274,954.54 | 1,200,410.84 | 100.00% | 60,020.54 |       | 1,140,390.30 |

按组合计提坏账准备：120,041.08 元

单位：元

| 名称    | 期末余额         |            |        |
|-------|--------------|------------|--------|
|       | 账面余额         | 坏账准备       | 计提比例   |
| 1-2 年 | 1,200,410.84 | 120,041.08 | 10.00% |
| 合计    | 1,200,410.84 | 120,041.08 |        |

确定该组合依据的说明：

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备：

适用 不适用**(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况**

本期计提坏账准备情况：

单位：元

| 类别           | 期初余额      | 本期变动金额    |       |    |    | 期末余额       |
|--------------|-----------|-----------|-------|----|----|------------|
|              |           | 计提        | 收回或转回 | 核销 | 其他 |            |
| 按账龄组合计提坏账准备的 | 60,020.54 | 60,020.54 |       |    |    | 120,041.08 |
| 合计           | 60,020.54 | 60,020.54 |       |    |    | 120,041.08 |

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

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

**(4) 本期实际核销的应收账款情况**

单位：元

| 项目 | 核销金额 |
|----|------|
|    |      |

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

| 单位名称 | 应收账款性质 | 核销金额 | 核销原因 | 履行的核销程序 | 款项是否由关联交易产生 |
|------|--------|------|------|---------|-------------|
|------|--------|------|------|---------|-------------|

应收账款核销说明：

## (5) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

单位：元

| 单位名称  | 应收账款期末余额         | 合同资产期末余额 | 应收账款和合同资产期末余额    | 占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例 | 应收账款坏账准备和合同资产减值准备期末余额 |
|-------|------------------|----------|------------------|----------------------|-----------------------|
| 客户 11 | 1,674,490,857.19 |          | 1,674,490,857.19 | 92.95%               |                       |
| 客户 12 | 125,594,910.51   |          | 125,594,910.51   | 6.97%                |                       |
| 客户 13 | 1,200,410.84     |          | 1,200,410.84     | 0.07%                | 120,041.08            |
| 客户 14 | 108,817.08       |          | 108,817.08       | 0.01%                |                       |
| 合计    | 1,801,394,995.62 |          | 1,801,394,995.62 | 100.00%              | 120,041.08            |

## 2、其他应收款

单位：元

| 项目    | 期末余额             | 期初余额           |
|-------|------------------|----------------|
| 应收股利  | 20,000,000.00    |                |
| 其他应收款 | 1,237,478,658.80 | 956,020,560.07 |
| 合计    | 1,257,478,658.80 | 956,020,560.07 |

## (1) 应收股利

## 1) 应收股利分类

单位：元

| 项目（或被投资单位） | 期末余额          | 期初余额 |
|------------|---------------|------|
| 普通股股利      | 20,000,000.00 |      |
| 合计         | 20,000,000.00 |      |

## 2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

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

## 3) 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

单位：元

| 类别        | 期末余额             |         |              |       |                  | 期初余额           |         |              |       |                |
|-----------|------------------|---------|--------------|-------|------------------|----------------|---------|--------------|-------|----------------|
|           | 账面余额             |         | 坏账准备         |       | 账面价值             | 账面余额           |         | 坏账准备         |       | 账面价值           |
|           | 金额               | 比例      | 金额           | 计提比例  |                  | 金额             | 比例      | 金额           | 计提比例  |                |
| 其中：       |                  |         |              |       |                  |                |         |              |       |                |
| 按组合计提坏账准备 | 1,239,483,006.34 | 100.00% | 2,004,347.54 | 0.16% | 1,237,478,658.80 | 960,174,273.76 | 100.00% | 4,153,713.69 | 0.43% | 956,020,560.07 |
| 其中：       |                  |         |              |       |                  |                |         |              |       |                |
| 账龄组合      | 40,086,950.77    | 3.23%   | 2,004,347.54 | 5.00% | 38,082,603.23    | 83,074,273.76  | 8.65%   | 4,153,713.69 | 5.00% | 78,920,560.07  |
| 关联方组合     | 1,199,396,055.57 | 96.77%  |              |       | 1,199,396,055.57 | 877,100,000.00 | 91.35%  |              |       | 877,100,000.00 |
| 合计        | 1,239,483,006.34 | 100.00% | 2,004,347.54 | 0.16% | 1,237,478,658.80 | 960,174,273.76 | 100.00% | 4,153,713.69 | 0.43% | 956,020,560.07 |

按组合计提坏账准备：2,004,347.54 元

单位：元

| 名称           | 期末余额          |              |       |
|--------------|---------------|--------------|-------|
|              | 账面余额          | 坏账准备         | 计提比例  |
| 1 年以内（含 1 年） | 40,086,950.77 | 2,004,347.54 | 5.00% |
| 合计           | 40,086,950.77 | 2,004,347.54 |       |

确定该组合依据的说明：

按预期信用损失一般模型计提坏账准备：

单位：元

| 坏账准备                | 第一阶段           | 第二阶段                 | 第三阶段                 | 合计            |
|---------------------|----------------|----------------------|----------------------|---------------|
|                     | 未来 12 个月预期信用损失 | 整个存续期预期信用损失（未发生信用减值） | 整个存续期预期信用损失（已发生信用减值） |               |
| 2023 年 1 月 1 日余额    | 4,153,713.69   |                      |                      | 4,153,713.69  |
| 2023 年 1 月 1 日余额在本期 |                |                      |                      |               |
| 本期计提                | -2,149,366.15  |                      |                      | -2,149,366.15 |
| 2023 年 12 月 31 日余额  | 2,004,347.54   |                      |                      | 2,004,347.54  |

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

## 4) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

单位：元

| 类别    | 期初余额         | 本期变动金额            |       |       |      | 期末余额         |
|-------|--------------|-------------------|-------|-------|------|--------------|
|       |              | 计提                | 收回或转回 | 转销或核销 | 其他变动 |              |
| 按账龄组合 | 4,153,713.69 | -<br>2,149,366.15 |       |       |      | 2,004,347.54 |
| 合计    | 4,153,713.69 | -<br>2,149,366.15 |       |       |      | 2,004,347.54 |

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

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

其他说明：

无

### 5) 本期实际核销的应收股利情况

单位：元

| 项目 | 核销金额 |
|----|------|
|    |      |

其中重要的应收股利核销情况

单位：元

| 单位名称 | 款项性质 | 核销金额 | 核销原因 | 履行的核销程序 | 款项是否由关联交易产生 |
|------|------|------|------|---------|-------------|
|      |      |      |      |         |             |

核销说明：

其他说明：

无

### (2) 其他应收款

#### 1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

| 款项性质     | 期末账面余额           | 期初账面余额         |
|----------|------------------|----------------|
| 合并范围内关联方 | 1,199,396,055.57 | 877,100,000.00 |
| 保证金及押金   | 39,488,659.93    | 83,000,000.00  |
| 备用金及员工借款 | 555,800.00       | 50,000.00      |
| 待收代付款项   |                  | 8,861.49       |
| 其他       | 42,490.84        | 15,412.27      |
| 合计       | 1,239,483,006.34 | 960,174,273.76 |

#### 2) 按账龄披露

单位：元

| 账龄           | 期末账面余额         | 期初账面余额         |
|--------------|----------------|----------------|
| 1 年以内（含 1 年） | 941,146,889.11 | 766,593,178.99 |
| 1 至 2 年      | 298,336,117.23 | 89,963,285.14  |



|      |                  |                |
|------|------------------|----------------|
| 2至3年 |                  | 49,585,621.90  |
| 3年以上 |                  | 54,032,187.73  |
| 3至4年 |                  | 54,032,187.73  |
| 合计   | 1,239,483,006.34 | 960,174,273.76 |

## 3) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

| 类别        | 期末余额             |         |              |       |                  | 期初余额           |         |              |       |                |
|-----------|------------------|---------|--------------|-------|------------------|----------------|---------|--------------|-------|----------------|
|           | 账面余额             |         | 坏账准备         |       | 账面价值             | 账面余额           |         | 坏账准备         |       | 账面价值           |
|           | 金额               | 比例      | 金额           | 计提比例  |                  | 金额             | 比例      | 金额           | 计提比例  |                |
| 其中：       |                  |         |              |       |                  |                |         |              |       |                |
| 按组合计提坏账准备 | 1,239,483,006.34 | 100.00% | 2,004,347.54 | 0.16% | 1,237,478,658.80 | 960,174,273.76 | 100.00% | 4,153,713.69 | 0.43% | 956,020,560.07 |
| 其中：       |                  |         |              |       |                  |                |         |              |       |                |
| 账龄组合      | 40,086,950.77    | 3.23%   | 2,004,347.54 | 5.00% | 38,082,603.23    | 83,074,273.76  | 100.00% | 4,153,713.69 | 0.43% | 78,920,560.07  |
| 关联方组合     | 1,199,396,055.57 | 96.77%  |              |       | 1,199,396,055.57 | 877,100,000.00 | 91.35%  |              |       | 877,100,000.00 |
| 合计        | 1,239,483,006.34 | 100.00% | 2,004,347.54 | 0.16% | 1,237,478,658.80 | 960,174,273.76 | 100.00% | 4,153,713.69 | 0.43% | 956,020,560.07 |

按组合计提坏账准备：2,004,347.54 元

单位：元

| 名称        | 期末余额          |              |       |
|-----------|---------------|--------------|-------|
|           | 账面余额          | 坏账准备         | 计提比例  |
| 1年以内(含1年) | 40,086,950.77 | 2,004,347.54 | 5.00% |
| 合计        | 40,086,950.77 | 2,004,347.54 |       |

确定该组合依据的说明：

按预期信用损失一般模型计提坏账准备：

单位：元

| 坏账准备           | 第一阶段          | 第二阶段                 | 第三阶段                 | 合计            |
|----------------|---------------|----------------------|----------------------|---------------|
|                | 未来12个月预期信用损失  | 整个存续期预期信用损失(未发生信用减值) | 整个存续期预期信用损失(已发生信用减值) |               |
| 2023年1月1日余额    | 4,153,713.69  |                      |                      | 4,153,713.69  |
| 2023年1月1日余额在本期 |               |                      |                      |               |
| 本期计提           | -2,149,366.15 |                      |                      | -2,149,366.15 |
| 2023年12月31日余额  | 2,004,347.54  |                      |                      | 2,004,347.54  |

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

#### 4) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

| 类别    | 期初余额         | 本期变动金额            |       |       |    | 期末余额         |
|-------|--------------|-------------------|-------|-------|----|--------------|
|       |              | 计提                | 收回或转回 | 转销或核销 | 其他 |              |
| 按账龄组合 | 4,153,713.69 | -<br>2,149,366.15 |       |       |    | 2,004,347.54 |
| 合计    | 4,153,713.69 | -<br>2,149,366.15 |       |       |    | 2,004,347.54 |

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

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

#### 5) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

| 项目 | 核销金额 |
|----|------|
|    |      |

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

| 单位名称 | 其他应收款性质 | 核销金额 | 核销原因 | 履行的核销程序 | 款项是否由关联交易产生 |
|------|---------|------|------|---------|-------------|
|      |         |      |      |         |             |

其他应收款核销说明：

#### 6) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

| 单位名称  | 款项的性质    | 期末余额           | 账龄    | 占其他应收款期末余额合计数的比例 | 坏账准备期末余额     |
|-------|----------|----------------|-------|------------------|--------------|
| 单位 13 | 合并范围内关联方 | 748,553,555.57 | 2 年以内 | 60.39%           |              |
| 单位 14 | 合并范围内关联方 | 300,000,000.00 | 2 年以内 | 24.20%           |              |
| 单位 15 | 合并范围内关联方 | 150,512,500.00 | 1 年以内 | 12.14%           |              |
| 单位 16 | 暂付款      | 39,488,659.93  | 1 年以内 | 3.19%            | 1,974,433.00 |
| 单位 17 | 备用金及员工借款 | 535,800.00     | 1 年以内 | 0.04%            | 26,790.00    |

|    |  |                  |  |        |              |
|----|--|------------------|--|--------|--------------|
| 合计 |  | 1,239,090,515.50 |  | 99.96% | 2,001,223.00 |
|----|--|------------------|--|--------|--------------|

### 3、长期股权投资

单位：元

| 项目         | 期末余额             |               |                  | 期初余额             |                |                  |
|------------|------------------|---------------|------------------|------------------|----------------|------------------|
|            | 账面余额             | 减值准备          | 账面价值             | 账面余额             | 减值准备           | 账面价值             |
| 对子公司投资     | 2,688,027,323.42 | 64,308,522.19 | 2,623,718,801.23 | 2,842,445,940.10 | 249,707,566.64 | 2,592,738,373.46 |
| 对联营、合营企业投资 | 660,821,772.04   |               | 660,821,772.04   | 638,573,588.51   |                | 638,573,588.51   |
| 合计         | 3,348,849,095.46 | 64,308,522.19 | 3,284,540,573.27 | 3,481,019,528.61 | 249,707,566.64 | 3,231,311,961.97 |

#### (1) 对子公司投资

单位：元

| 被投资单位 | 期初余额<br>(账面价值) | 减值准备<br>期初余额   | 本期增减变动           |                |        |    | 期末余额<br>(账面价值)   | 减值准备<br>期末余额  |
|-------|----------------|----------------|------------------|----------------|--------|----|------------------|---------------|
|       |                |                | 追加投资             | 减少投资           | 计提减值准备 | 其他 |                  |               |
| 绵阳公司  | 209,895,183.23 |                |                  | 209,895,183.23 |        |    |                  |               |
| 旺苍公司  | 53,767,040.00  |                |                  | 53,767,040.00  |        |    |                  |               |
| 三台公司  | 41,000,000.00  |                |                  | 41,000,000.00  |        |    |                  |               |
| 工程公司  | 149,712,565.77 |                |                  | 149,712,565.77 |        |    |                  |               |
| 运输公司  | 13,850,971.47  |                |                  |                |        |    | 13,850,971.47    |               |
| 恒泰公司  | 5,100,000.00   |                |                  | 5,100,000.00   |        |    |                  |               |
| 凯达公司  | 408,147,513.40 | 70,349,128.60  |                  | 408,147,513.40 |        |    |                  |               |
| 柯达公司  | 231,152,325.93 | 106,995,690.47 |                  | 231,152,325.93 |        |    |                  |               |
| 香港公司  | 299,556,896.02 |                |                  |                |        |    | 299,556,896.02   |               |
| 兴晟锂业  | 89,691,477.81  | 64,308,522.19  |                  |                |        |    | 89,691,477.81    | 64,308,522.19 |
| 锂业科技  | 103,203,550.00 |                | 2,669,625.00     |                |        |    | 105,873,175.00   |               |
| 雅安锂业  | 509,153,000.00 |                | 17,615,802.77    |                |        |    | 526,768,802.77   |               |
| 金恒公司  | 118,008,334.62 | 8,054,225.38   |                  | 118,008,334.62 |        |    |                  |               |
| 国理公司  | 101,563,265.78 |                | 1,695,000.00     |                |        |    | 103,258,265.78   |               |
| 雅安公司  | 176,436,249.43 |                | 1,308,282,962.95 |                |        |    | 1,484,719,212.38 |               |
| 吉阳工业  | 82,500,000.00  |                |                  | 82,500,000.00  |        |    |                  |               |

|    |                  |                |                  |                  |  |  |                  |               |
|----|------------------|----------------|------------------|------------------|--|--|------------------|---------------|
|    | 0.00             |                |                  | 0.00             |  |  |                  |               |
| 合计 | 2,592,738,373.46 | 249,707,566.64 | 1,330,263,390.72 | 1,299,282,962.95 |  |  | 2,623,718,801.23 | 64,308,522.19 |

## (2) 对联营、合营企业投资

单位：元

| 被投资单位  | 期初余额<br>(账面价值) | 减值准备<br>期初余额 | 本期增减变动 |              |               |             |        |             |               | 期末余额<br>(账面价值) | 减值准备<br>期末余额   |    |
|--------|----------------|--------------|--------|--------------|---------------|-------------|--------|-------------|---------------|----------------|----------------|----|
|        |                |              | 追加投资   | 减少投资         | 权益法下确认的投资损益   | 其他综合收益调整    | 其他权益变动 | 宣告发放现金股利或利润 | 计提减值准备        |                |                | 其他 |
| 一、合营企业 |                |              |        |              |               |             |        |             |               |                |                |    |
| 二、联营企业 |                |              |        |              |               |             |        |             |               |                |                |    |
| 能投锂业   | 451,350,281.25 |              |        |              | 21,740,536.47 | -258,635.60 |        |             |               |                | 472,832,182.12 |    |
| 金雅公司   | 8,822,743.43   |              |        | 8,000,000.00 | 7,059.86      |             |        |             |               | -829,803.29    |                |    |
| 金奥博    | 176,302,678.90 |              |        |              | 12,053,096.40 | 15,116.84   |        |             | -2,460,000.00 |                | 185,910,892.14 |    |
| 云领科技   | 1,316,753.44   |              |        |              | -15,004.76    |             |        |             |               |                | 1,301,748.68   |    |
| 青年微视   | 781,131.49     |              |        |              | -4,182.39     |             |        |             |               |                | 776,949.10     |    |
| 小计     | 638,573,588.51 |              |        | 8,000,000.00 | 33,781,505.58 | -243,518.76 |        |             | 2,460,000.00  | -829,803.29    | 660,821,772.04 |    |
| 合计     | 638,573,588.51 |              |        | 8,000,000.00 | 33,781,505.58 | -243,518.76 |        |             | 2,460,000.00  | -829,803.29    | 660,821,772.04 |    |

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

适用 不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

适用 不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

## 4、营业收入和营业成本

单位：元

| 项目   | 本期发生额            |                  | 上期发生额            |                  |
|------|------------------|------------------|------------------|------------------|
|      | 收入               | 成本               | 收入               | 成本               |
| 主营业务 | 3,997,020,092.73 | 3,926,403,468.51 | 3,314,729,591.25 | 3,195,524,155.30 |
| 其他业务 | 758,055.69       | 605,568.61       | 847,561.29       | 718,802.56       |
| 合计   | 3,997,778,148.42 | 3,927,009,037.12 | 3,315,577,152.54 | 3,196,242,957.86 |

营业收入、营业成本的分解信息：

单位：元

| 合同分类       | 分部 1             |                  | 分部 2 |      |      |      | 合计   |      |
|------------|------------------|------------------|------|------|------|------|------|------|
|            | 营业收入             | 营业成本             | 营业收入 | 营业成本 | 营业收入 | 营业成本 | 营业收入 | 营业成本 |
| 业务类型       | 3,997,778,148.42 | 3,927,009,037.12 |      |      |      |      |      |      |
| 其中：        |                  |                  |      |      |      |      |      |      |
| 锂材料销售      | 3,975,536,920.32 | 3,804,880,069.32 |      |      |      |      |      |      |
| 其他         | 22,241,228.10    | 122,128,967.80   |      |      |      |      |      |      |
| 按经营地区分类    | 3,997,778,148.42 | 3,927,009,037.12 |      |      |      |      |      |      |
| 其中：        |                  |                  |      |      |      |      |      |      |
| 西南区域       | 3,997,778,148.42 | 3,927,009,037.12 |      |      |      |      |      |      |
| 市场或客户类型    |                  |                  |      |      |      |      |      |      |
| 其中：        |                  |                  |      |      |      |      |      |      |
| 合同类型       |                  |                  |      |      |      |      |      |      |
| 其中：        |                  |                  |      |      |      |      |      |      |
| 按商品转让的时间分类 |                  |                  |      |      |      |      |      |      |
| 其中：        |                  |                  |      |      |      |      |      |      |
| 按合同期限分类    |                  |                  |      |      |      |      |      |      |
| 其中：        |                  |                  |      |      |      |      |      |      |
| 按销售渠道分类    |                  |                  |      |      |      |      |      |      |
| 其中：        |                  |                  |      |      |      |      |      |      |
| 合计         | 3,997,778,148.42 | 3,927,009,037.12 |      |      |      |      |      |      |

与履约义务相关的信息：

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

其他说明

本公司主要业务为锂材料的销售，在产品交付时履行履约义务，客户通常在交货后一定时间内付款。

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 0.00 元，其中，元预计将于年度确认收入，元预计将于年度确认收入，元预计将于年度确认收入。

重大合同变更或重大交易价格调整

单位：元

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

其他说明：

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：本公司锂产品销售业务在产品已经交付，按照合同约定的单价及产品数量向客户收费，即本公司有权对该履约义务下已转让的商品向客户发出账单，且账单金额能够代表本公司累计至今已履约部分转移给客户的价值，故根据《企业会计准则第 14 号—收入》相关规定，无需披露该项履约义务分摊至剩余履约义务的交易价格相关信息。

## 5、投资收益

单位：元

| 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       | 167,417,880.60 | 171,626,760.80 |
| 权益法核算的长期股权投资收益       | 33,781,505.58  | 81,446,366.18  |
| 处置长期股权投资产生的投资收益      | 131,996.71     | -9,610,440.13  |
| 交易性金融资产在持有期间的投资收益    | 2,431,817.64   | 10,798,409.54  |
| 其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入 | 363,773.76     | 401,498.44     |
| 票据贴现利息               | -701,026.43    | -8,204,482.58  |
| 合计                   | 203,425,947.86 | 246,458,112.25 |

## 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

| 项目   | 金额             | 说明 |
|--|----------------|----|
| 非流动性资产处置损益   | -1,269,985.88  |    |
| 计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外） | 293,905,777.52 |    |
| 除同公司正常经营业务相关的有效套   | 6,505,280.24   |    |

|  |                |    |
|--|----------------|----|
| 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 |                |    |
| 债务重组损益   | -7,331.98      |    |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出                                   | 457,504.90     |    |
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目                                    |                |    |
| 减：所得税影响额   | 43,554,764.80  |    |
| 少数股东权益影响额（税后）  | 1,613,793.51   |    |
| 合计   | 254,422,686.49 | -- |

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

适用 不适用

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

适用 不适用

## 2、净资产收益率及每股收益

| 报告期利润                   | 加权平均净资产收益率 | 每股收益        |             |
|-------------------------|------------|-------------|-------------|
|                         |            | 基本每股收益（元/股） | 稀释每股收益（元/股） |
| 归属于公司普通股股东的净利润          | 0.38%      | 0.0349      | 0.0349      |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | -2.01%     | -0.1859     | -0.1859     |

## 3、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

无

四川雅化实业集团股份有限公司

法定代表人：高欣

2024 年 4 月 25 日