

宜宾天原集团股份有限公司

2023 年半年度财务报告



2023 年 08 月

财务报告

一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是 否

公司半年度财务报告未经审计。

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：宜宾天原集团股份有限公司

2023 年 06 月 30 日

单位：元

| 项目 | 2023 年 6 月 30 日 | 2023 年 1 月 1 日 |
|-------------|------------------|------------------|
| 流动资产： | | |
| 货币资金 | 4,506,606,209.22 | 2,651,195,434.75 |
| 结算备付金 | | |
| 拆出资金 | | |
| 交易性金融资产 | | 514,540.00 |
| 衍生金融资产 | | |
| 应收票据 | | |
| 应收账款 | 284,279,785.23 | 188,058,316.88 |
| 应收款项融资 | 546,517,983.05 | 752,075,944.25 |
| 预付款项 | 393,266,686.62 | 201,228,101.42 |
| 应收保费 | | |
| 应收分保账款 | | |
| 应收分保合同准备金 | | |
| 其他应收款 | 496,674,390.45 | 164,074,128.52 |
| 其中：应收利息 | | |
| 应收股利 | | |
| 买入返售金融资产 | | |
| 存货 | 1,289,011,115.59 | 847,740,549.33 |
| 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 | 209,141,441.49 | 58,096,126.67 |
| 流动资产合计 | 7,725,497,611.65 | 4,862,983,141.82 |
| 非流动资产： | | |

| | | |
|-----------|-------------------|-------------------|
| 发放贷款和垫款 | | |
| 债权投资 | | |
| 其他债权投资 | | |
| 长期应收款 | | |
| 长期股权投资 | 959,630,362.04 | 980,591,762.21 |
| 其他权益工具投资 | 92,772,655.61 | 78,772,655.61 |
| 其他非流动金融资产 | | |
| 投资性房地产 | | |
| 固定资产 | 6,069,810,345.91 | 6,436,865,446.67 |
| 在建工程 | 2,498,628,802.37 | 1,590,329,661.44 |
| 生产性生物资产 | | |
| 油气资产 | | |
| 使用权资产 | 4,986,179.12 | 5,812,065.53 |
| 无形资产 | 816,445,805.97 | 834,433,614.46 |
| 开发支出 | | |
| 商誉 | 115,853,971.60 | 115,853,971.60 |
| 长期待摊费用 | 32,099,476.95 | 32,122,950.65 |
| 递延所得税资产 | 64,435,170.15 | 67,790,363.99 |
| 其他非流动资产 | 475,560,679.56 | 428,846,458.23 |
| 非流动资产合计 | 11,130,223,449.28 | 10,571,418,950.39 |
| 资产总计 | 18,855,721,060.93 | 15,434,402,092.21 |
| 流动负债： | | |
| 短期借款 | 3,278,228,069.42 | 3,066,563,273.31 |
| 向中央银行借款 | | |
| 拆入资金 | | |
| 交易性金融负债 | 978,075.00 | |
| 衍生金融负债 | | |
| 应付票据 | 1,815,425,448.50 | 1,236,224,840.80 |
| 应付账款 | 1,108,223,899.97 | 1,084,747,505.49 |
| 预收款项 | | |
| 合同负债 | 146,540,919.02 | 261,973,283.47 |
| 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 | 45,293,898.29 | 82,353,082.99 |
| 应交税费 | 59,013,430.61 | 115,532,797.32 |
| 其他应付款 | 176,830,392.37 | 137,130,253.99 |
| 其中：应付利息 | | |
| 应付股利 | 232,488.00 | 340,488.00 |
| 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 | 1,120,292,504.00 | 905,902,643.78 |
| 其他流动负债 | 19,050,319.47 | 30,536,964.49 |
| 流动负债合计 | 7,769,876,956.65 | 6,920,964,645.64 |
| 非流动负债： | | |
| 保险合同准备金 | | |
| 长期借款 | 2,554,488,750.00 | 1,895,430,000.00 |
| 应付债券 | | |
| 其中：优先股 | | |
| 永续债 | | |
| 租赁负债 | 6,300,503.16 | 4,215,158.03 |
| 长期应付款 | 137,418,668.81 | 209,610,158.20 |
| 长期应付职工薪酬 | | |
| 预计负债 | | |
| 递延收益 | 83,811,974.80 | 85,373,388.40 |
| 递延所得税负债 | 60,437,463.17 | 63,792,657.01 |
| 其他非流动负债 | | |
| 非流动负债合计 | 2,842,457,359.94 | 2,258,421,361.64 |
| 负债合计 | 10,612,334,316.59 | 9,179,386,007.28 |
| 所有者权益： | | |
| 股本 | 1,301,647,073.00 | 1,015,114,122.00 |
| 其他权益工具 | | |
| 其中：优先股 | | |
| 永续债 | | |
| 资本公积 | 3,943,980,279.76 | 2,245,625,052.03 |
| 减：库存股 | | |
| 其他综合收益 | -30,017,234.99 | -30,017,234.99 |
| 专项储备 | 12,945,928.97 | 10,327,303.25 |
| 盈余公积 | 282,962,373.44 | 282,962,373.44 |
| 一般风险准备 | | |
| 未分配利润 | 2,563,501,162.91 | 2,552,677,141.98 |
| 归属于母公司所有者权益合计 | 8,075,019,583.09 | 6,076,688,757.71 |
| 少数股东权益 | 168,367,161.25 | 178,327,327.22 |
| 所有者权益合计 | 8,243,386,744.34 | 6,255,016,084.93 |
| 负债和所有者权益总计 | 18,855,721,060.93 | 15,434,402,092.21 |

法定代表人：罗云

主管会计工作负责人：田英

会计机构负责人：陶铸

2、母公司资产负债表

单位：元

| 项目 | 2023年6月30日 | 2023年1月1日 |
|---------|------------------|------------------|
| 流动资产： | | |
| 货币资金 | 1,217,403,053.57 | 1,012,815,639.61 |
| 交易性金融资产 | | |
| 衍生金融资产 | | |
| 应收票据 | | |

| | | |
|-------------|-------------------|-------------------|
| 应收账款 | 570,628,930.20 | 711,420,566.68 |
| 应收款项融资 | 356,351,698.21 | 310,929,076.47 |
| 预付款项 | 602,132,248.44 | 104,594,432.85 |
| 其他应收款 | 3,346,829,363.28 | 3,364,545,879.84 |
| 其中：应收利息 | | |
| 应收股利 | | 85,024,800.00 |
| 存货 | 42,498,098.62 | 120,185,343.89 |
| 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 | 28,019,069.85 | 7,370,606.25 |
| 流动资产合计 | 6,163,862,462.17 | 5,631,861,545.59 |
| 非流动资产： | | |
| 债权投资 | | |
| 其他债权投资 | | |
| 长期应收款 | 273,000,000.00 | 273,000,000.00 |
| 长期股权投资 | 8,467,087,979.54 | 6,638,049,379.71 |
| 其他权益工具投资 | 90,000,000.00 | 76,000,000.00 |
| 其他非流动金融资产 | | |
| 投资性房地产 | | |
| 固定资产 | 14,264,083.53 | 15,970,530.69 |
| 在建工程 | 7,302,614.40 | 7,288,671.93 |
| 生产性生物资产 | | |
| 油气资产 | | |
| 使用权资产 | 61,786,243.04 | 63,574,083.55 |
| 无形资产 | 10,916,075.32 | 12,179,375.83 |
| 开发支出 | | |
| 商誉 | | |
| 长期待摊费用 | | |
| 递延所得税资产 | | |
| 其他非流动资产 | 27,727,770.26 | 31,308,034.83 |
| 非流动资产合计 | 8,952,084,766.09 | 7,117,370,076.54 |
| 资产总计 | 15,115,947,228.26 | 12,749,231,622.13 |
| 流动负债： | | |
| 短期借款 | 709,738,736.09 | 770,467,638.89 |
| 交易性金融负债 | | |
| 衍生金融负债 | | |
| 应付票据 | 1,289,877,292.73 | 566,555,883.97 |
| 应付账款 | 905,786,240.48 | 5,006,224,508.44 |
| 预收款项 | | |
| 合同负债 | 3,462,452,966.20 | 146,304,683.06 |
| 应付职工薪酬 | 9,297,807.83 | 12,858,516.24 |

| | | |
|-------------|-------------------|-------------------|
| 应交税费 | 12,027,117.06 | 1,456,853.16 |
| 其他应付款 | 1,231,961,448.01 | 1,124,190,368.71 |
| 其中：应付利息 | | |
| 应付股利 | | |
| 持有待售负债 | | |
| 一年内到期的非流动负债 | 89,278,608.72 | 42,923,363.86 |
| 其他流动负债 | 450,118,885.61 | 19,019,608.80 |
| 流动负债合计 | 8,160,539,102.73 | 7,690,001,425.13 |
| 非流动负债： | | |
| 长期借款 | 362,250,000.00 | 376,000,000.00 |
| 应付债券 | | |
| 其中：优先股 | | |
| 永续债 | | |
| 租赁负债 | 65,105,272.27 | 65,596,815.35 |
| 长期应付款 | 30,108,179.41 | 43,987,932.87 |
| 长期应付职工薪酬 | | |
| 预计负债 | | |
| 递延收益 | 120,000.00 | 120,000.00 |
| 递延所得税负债 | | |
| 其他非流动负债 | | |
| 非流动负债合计 | 457,583,451.68 | 485,704,748.22 |
| 负债合计 | 8,618,122,554.41 | 8,175,706,173.35 |
| 所有者权益： | | |
| 股本 | 1,301,647,073.00 | 1,015,114,122.00 |
| 其他权益工具 | | |
| 其中：优先股 | | |
| 永续债 | | |
| 资本公积 | 3,900,949,828.07 | 2,202,594,600.34 |
| 减：库存股 | | |
| 其他综合收益 | -20,472,300.00 | -20,472,300.00 |
| 专项储备 | | |
| 盈余公积 | 282,900,210.40 | 282,900,210.40 |
| 未分配利润 | 1,032,799,862.38 | 1,093,388,816.04 |
| 所有者权益合计 | 6,497,824,673.85 | 4,573,525,448.78 |
| 负债和所有者权益总计 | 15,115,947,228.26 | 12,749,231,622.13 |

3、合并利润表

单位：元

| 项目 | 2023 年半年度 | 2022 年半年度 |
|----------|-------------------|------------------|
| 一、营业总收入 | 11,777,329,107.57 | 9,279,042,204.89 |
| 其中：营业收入 | 11,777,329,107.57 | 9,279,042,204.89 |
| 利息收入 | | |
| 已赚保费 | | |
| 手续费及佣金收入 | | |
| 二、营业总成本 | 11,834,866,148.74 | 8,800,637,740.95 |

| | | |
|-----------------------|-------------------|------------------|
| 其中：营业成本 | 11,449,356,316.79 | 8,313,927,326.36 |
| 利息支出 | | |
| 手续费及佣金支出 | | |
| 退保金 | | |
| 赔付支出净额 | | |
| 提取保险责任准备金净额 | | |
| 保单红利支出 | | |
| 分保费用 | | |
| 税金及附加 | 42,447,445.20 | 51,036,276.29 |
| 销售费用 | 30,024,616.09 | 42,330,028.03 |
| 管理费用 | 208,860,016.66 | 286,084,720.33 |
| 研发费用 | 40,634,308.48 | 23,079,922.79 |
| 财务费用 | 63,543,445.52 | 84,179,467.15 |
| 其中：利息费用 | 70,210,275.08 | 110,674,245.57 |
| 利息收入 | 36,210,623.08 | 51,276,637.72 |
| 加：其他收益 | 34,788,946.35 | 17,224,478.27 |
| 投资收益（损失以“-”号填列） | -23,202,435.59 | 34,182,882.15 |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | -20,961,400.17 | 10,344,625.46 |
| 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） | 2,085,495.00 | -2,224,150.00 |
| 信用减值损失（损失以“-”号填列） | -4,580,621.71 | -947,615.97 |
| 资产减值损失（损失以“-”号填列） | -16,688,276.28 | |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列） | 82,104,521.96 | -63,619.05 |
| 三、营业利润（亏损以“-”号填列） | 16,970,588.56 | 526,576,439.34 |
| 加：营业外收入 | 5,120,665.30 | 790,136.73 |
| 减：营业外支出 | 14,044,608.15 | 13,623,261.70 |
| 四、利润总额（亏损总额以“-”号填列） | 8,046,645.71 | 513,743,314.37 |
| 减：所得税费用 | 7,267,821.08 | 99,859,590.62 |
| 五、净利润（净亏损以“-”号填列） | 778,824.63 | 413,883,723.75 |
| （一）按经营持续性分类 | | |
| 1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列） | 778,824.63 | 413,883,723.75 |
| 2.终止经营净利润（净亏损以 | | |

| | | |
|---------------------------------|----------------|----------------|
| “—”号填列) | | |
| (二) 按所有权归属分类 | | |
| 1. 归属于母公司股东的净利润 (净亏损以“—”号填列) | 10,824,020.93 | 417,122,742.43 |
| 2. 少数股东损益(净亏损以“—” 号填列) | -10,045,196.30 | -3,239,018.68 |
| 六、其他综合收益的税后净额 | | |
| 归属母公司所有者的其他综合收益 的税后净额 | | |
| (一) 不能重分类进损益的其他 综合收益 | | |
| 1. 重新计量设定受益计划变动 额 | | |
| 2. 权益法下不能转损益的其他 综合收益 | | |
| 3. 其他权益工具投资公允价值 变动 | | |
| 4. 企业自身信用风险公允价值 变动 | | |
| 5. 其他 | | |
| (二) 将重分类进损益的其他综 合收益 | | |
| 1. 权益法下可转损益的其他综 合收益 | | |
| 2. 其他债权投资公允价值变动 | | |
| 3. 金融资产重分类计入其他综 合收益的金额 | | |
| 4. 其他债权投资信用减值准备 | | |
| 5. 现金流量套期储备 | | |
| 6. 外币财务报表折算差额 | | |
| 7. 其他 | | |
| 归属于少数股东的其他综合收益的 税后净额 | | |
| 七、综合收益总额 | 778,824.63 | 413,883,723.75 |
| 归属于母公司所有者的综合收益总 额 | 10,824,020.93 | 417,122,742.43 |
| 归属于少数股东的综合收益总额 | -10,045,196.30 | -3,239,018.68 |
| 八、每股收益: | | |
| (一) 基本每股收益 | 0.0083 | 0.4109 |
| (二) 稀释每股收益 | 0.0083 | 0.4109 |

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：罗云

主管会计工作负责人：田英

会计机构负责人：陶铸

4、母公司利润表

单位：元

| 项目 | 2023 年半年度 | 2022 年半年度 |
|--------|------------------|------------------|
| 一、营业收入 | 4,088,792,100.72 | 4,936,559,546.76 |
| 减：营业成本 | 4,005,531,846.02 | 4,896,089,001.01 |
| 税金及附加 | 718,200.23 | 1,816,550.86 |
| 销售费用 | 80,036,425.73 | 1,419,854.80 |
| 管理费用 | 40,207,336.09 | 42,567,943.42 |
| 研发费用 | 319,475.93 | 93,731.75 |

| | | |
|-------------------------------|----------------|---------------|
| 财务费用 | 7,310,447.47 | 11,647,184.01 |
| 其中：利息费用 | 23,008,153.87 | 22,009,728.91 |
| 利息收入 | 28,929,016.30 | 28,699,202.54 |
| 加：其他收益 | 5,834,415.30 | 1,992,021.13 |
| 投资收益（损失以“-”号填列） | -20,961,400.17 | 10,315,229.35 |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | -20,961,400.17 | 10,315,229.35 |
| 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） | -599,950.52 | 3,443,518.14 |
| 资产减值损失（损失以“-”号填列） | | |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列） | 26,277.74 | -63,619.05 |
| 二、营业利润（亏损以“-”号填列） | -61,032,288.40 | -1,387,569.52 |
| 加：营业外收入 | 443,334.74 | 50,274.73 |
| 减：营业外支出 | | 654,293.94 |
| 三、利润总额（亏损总额以“-”号填列） | -60,588,953.66 | -1,991,588.73 |
| 减：所得税费用 | | |
| 四、净利润（净亏损以“-”号填列） | -60,588,953.66 | -1,991,588.73 |
| （一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列） | -60,588,953.66 | -1,991,588.73 |
| （二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列） | | |
| 五、其他综合收益的税后净额 | | |
| （一）不能重分类进损益的其他综合收益 | | |
| 1. 重新计量设定受益计划变动额 | | |
| 2. 权益法下不能转损益的其他综合收益 | | |
| 3. 其他权益工具投资公允价值变动 | | |
| 4. 企业自身信用风险公允价值变动 | | |
| 5. 其他 | | |
| （二）将重分类进损益的其他综合收益 | | |
| 1. 权益法下可转损益的其他综合收益 | | |
| 2. 其他债权投资公允价值变动 | | |

| | | |
|-----------------------|----------------|---------------|
| 3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额 | | |
| 4. 其他债权投资信用减值准备 | | |
| 5. 现金流量套期储备 | | |
| 6. 外币财务报表折算差额 | | |
| 7. 其他 | | |
| 六、综合收益总额 | -60,588,953.66 | -1,991,588.73 |
| 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 年半年度 | 2022 年半年度 |
|---------------------------|-------------------|------------------|
| 一、经营活动产生的现金流量： | | |
| 销售商品、提供劳务收到的现金 | 12,906,046,297.85 | 7,643,490,437.15 |
| 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 | 7,047,430.46 | 149,324,791.76 |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 164,207,217.80 | 62,003,288.39 |
| 经营活动现金流入小计 | 13,077,300,946.11 | 7,854,818,517.30 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | 12,641,648,993.05 | 6,216,506,380.95 |
| 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 | 298,017,076.49 | 261,937,456.39 |
| 支付的各项税费 | 224,368,054.11 | 262,057,577.58 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 157,172,078.47 | 100,761,335.05 |
| 经营活动现金流出小计 | 13,321,206,202.12 | 6,841,262,749.97 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -243,905,256.01 | 1,013,555,767.33 |
| 二、投资活动产生的现金流量： | | |
| 收回投资收到的现金 | | 11,165,715.90 |
| 取得投资收益收到的现金 | | |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | 1,114,355.27 | |
| 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 | 26,000,000.00 | 200,000,000.00 |
| 投资活动现金流入小计 | 27,114,355.27 | 211,165,715.90 |

| | | |
|-------------------------|------------------|------------------|
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | 741,512,154.66 | 223,561,669.10 |
| 投资支付的现金 | 39,500,000.00 | |
| 质押贷款净增加额 | | |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额 | | |
| 支付其他与投资活动有关的现金 | 22,582,657.23 | 59,316,095.55 |
| 投资活动现金流出小计 | 803,594,811.89 | 282,877,764.65 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -776,480,456.62 | -71,712,048.75 |
| 三、筹资活动产生的现金流量： | | |
| 吸收投资收到的现金 | 1,985,893,997.89 | |
| 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 | 2,475,650,000.00 | 2,153,700,000.00 |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | 1,508,956,609.74 | 1,451,148,181.41 |
| 筹资活动现金流入小计 | 5,970,500,607.63 | 3,604,848,181.41 |
| 偿还债务支付的现金 | 1,964,320,000.00 | 2,056,000,000.00 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | | 116,627,114.67 |
| 其中：子公司支付给少数股东的股利、利润 | | |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | 1,744,468,049.08 | 1,993,669,090.27 |
| 筹资活动现金流出小计 | 3,708,788,049.08 | 4,166,296,204.94 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | 2,261,712,558.55 | -561,448,023.53 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | 8,423,998.88 | 5,404,171.09 |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | 1,249,750,844.80 | 385,799,866.14 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | 1,367,388,533.46 | 1,925,212,172.97 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | 2,617,139,378.26 | 2,311,012,039.11 |

6、母公司现金流量表

单位：元

| 项目 | 2023 年半年度 | 2022 年半年度 |
|---------------------------|------------------|------------------|
| 一、经营活动产生的现金流量： | | |
| 销售商品、提供劳务收到的现金 | 4,310,981,216.86 | 3,207,357,568.88 |
| 收到的税费返还 | 256,715.30 | 4,884,838.79 |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 34,225,951.93 | 17,056,499.46 |
| 经营活动现金流入小计 | 4,345,463,884.09 | 3,229,298,907.13 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | 4,187,085,752.76 | 2,535,900,602.88 |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | 29,241,841.02 | 36,894,724.70 |
| 支付的各项税费 | 1,278,939.77 | 1,714,669.66 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 12,815,115.69 | 44,816,485.70 |
| 经营活动现金流出小计 | 4,230,421,649.24 | 2,619,326,482.94 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 115,042,234.85 | 609,972,424.19 |
| 二、投资活动产生的现金流量： | | |
| 收回投资收到的现金 | | |
| 取得投资收益收到的现金 | | |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | 132,953.42 | |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额 | | |
| 收到其他与投资活动有关的现金 | | |
| 投资活动现金流入小计 | 132,953.42 | |
| 购建固定资产、无形资产和其他长 | 203,502.04 | 632,530.85 |

| | | |
|---------------------|-------------------|------------------|
| 期资产支付的现金 | | |
| 投资支付的现金 | 1,850,000,000.00 | 14,000,000.00 |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额 | | |
| 支付其他与投资活动有关的现金 | | |
| 投资活动现金流出小计 | 1,850,203,502.04 | 14,632,530.85 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -1,850,070,548.62 | -14,632,530.85 |
| 三、筹资活动产生的现金流量： | | |
| 吸收投资收到的现金 | 1,985,893,997.89 | |
| 取得借款收到的现金 | 965,000,000.00 | 640,000,000.00 |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | 1,883,960.88 | 5,530,178.06 |
| 筹资活动现金流入小计 | 2,952,777,958.77 | 645,530,178.06 |
| 偿还债务支付的现金 | 992,000,000.00 | 740,000,000.00 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | | |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | 279,436,217.88 | 32,719,682.14 |
| 筹资活动现金流出小计 | 1,271,436,217.88 | 772,719,682.14 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | 1,681,341,740.89 | -127,189,504.08 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | 3,119,696.99 | -2,371,226.79 |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | -50,566,875.89 | 465,779,162.47 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | 689,669,298.63 | 967,360,027.10 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | 639,102,422.74 | 1,433,139,189.57 |

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

| 项目 | 2023 年半年度 | | | | | | | | | | | | | | |
|-----------|------------------|--------|----|--|------------------|-------|----------------|---------------|----------------|--------|------------------|----|------------------|----------------|------------------|
| | 归属于母公司所有者权益 | | | | | | | | | | | | 少数股东权益 | 所有者权益合计 | |
| | 股本 | 其他权益工具 | | | 资本公积 | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积 | 一般风险准备 | 未分配利润 | 其他 | | | 小计 |
| | 优先股 | 永续债 | 其他 | | | | | | | | | | | | |
| 一、上年期末余额 | 1,015,114,122.00 | | | | 2,245,625,052.03 | | -30,017,234.99 | 10,327,303.25 | 282,962,373.44 | | 2,552,677,141.88 | | 6,076,688,757.71 | 178,327,272.22 | 6,255,016,084.93 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 同一控制下企业合并 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 二、本年初余额 | 1,015,114,122.00 | | | | 2,245,625,052.03 | | -30,017,234.99 | 10,327,303.25 | 282,962,373.44 | | 2,552,677,141.88 | | 6,076,688,757.71 | 178,327,272.22 | 6,255,016,084.93 |

| | | | | | | | | | | | | | | | |
|-----------------------|----------------|--|--|--|------------------|--|------------|--------------|----------|--|---------------|--|------------------|---------------|------------------|
| | 114,122.00 | | | | 625,052.03 | | 017,234.99 | ,303.25 | 2,373.44 | | 677,141.98 | | 688,757.71 | 7,327.22 | 016,084.93 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） | 286,532,951.00 | | | | 1,698,355,227.73 | | | 2,618,625.72 | | | 10,824,020.93 | | 1,998,330,825.38 | -9,960,165.97 | 1,988,370,659.41 |
| （一）综合收益总额 | | | | | | | | | | | 10,824,020.93 | | 10,824,020.93 | 10,045,196.30 | 778,824.63 |
| （二）所有者投入和减少资本 | 286,532,951.00 | | | | 1,698,355,227.73 | | | | | | | | 1,984,888,178.73 | | 1,984,888,178.73 |
| 1. 所有者投入的普通股 | 286,532,951.00 | | | | 1,698,355,227.73 | | | | | | | | 1,984,888,178.73 | | 1,984,888,178.73 |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | | | | |
| （三）利润分配 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 提取一般风险准备 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 对所有者（或股东）的分配 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | | | | |
| （四）所有者权益内部结转 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1. 资本公积转增资本（或股本） | | | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 盈余公积转增资本 | | | | | | | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | | | | | | | | | |
|--------------------|------------------|--|--|--|------------------|--|----------------|---------------|----------------|--|------------------|--|------------------|----------------|--|------------------|--|
| (或股本) | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 4. 设定受益计划变动额结转留存收益 | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 5. 其他综合收益结转留存收益 | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 6. 其他 | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| (五) 专项储备 | | | | | | | | 2,618,625.72 | | | | | 2,618,625.72 | 85,030.33 | | 2,703,656.05 | |
| 1. 本期提取 | | | | | | | | 39,143,576.44 | | | | | | 151,544.71 | | 151,544.71 | |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | 36,524,950.72 | | | | | | 66,514.38 | | 66,514.38 | |
| (六) 其他 | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 四、本期末余额 | 1,301,647,073.00 | | | | 3,943,980,279.76 | | -30,017,234.99 | 12,945,928.97 | 282,962,373.44 | | 2,563,501,162.91 | | 8,075,019,583.09 | 168,367,161.25 | | 8,243,386,744.34 | |

上年金额

单位：元

| 项目 | 2022 年半年度 | | | | | | | | | | | | | 少数股东权益 | 所有者权益合计 | | |
|----------|----------------|--------|----|--|------------------|-------|----------------|--------------|----------------|--------|------------------|----|------------------|----------------|---------|------------------|--|
| | 归属于母公司所有者权益 | | | | | | | | | | | 小计 | | | | | |
| | 股本 | 其他权益工具 | | | 资本公积 | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积 | 一般风险准备 | 未分配利润 | | 其他 | | | | |
| | 优先股 | 永续债 | 其他 | | | | | | | | | | | | | | |
| 一、上年期末余额 | 780,857,017.00 | | | | 2,397,917,047.33 | | -29,167,740.99 | 6,261,918.52 | 279,871,250.81 | | 2,215,105,941.44 | | 5,650,845,431.14 | 201,479,214.89 | | 5,852,324,649.00 | |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | 4,070,803.75 | | 4,070,803.75 | | | 4,070,803.75 | |
| 前 | | | | | | | | | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | | | | | | | | | |
|-----------------------|----------------|--|--|--|------------------|--|--|--|--|--|--|--|--|------------------|------------------|----------------|------------------|
| 期差错更正 | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 同一控制下企业合并 | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 780,857,017.00 | | | | 2,397,917,047.33 | | | | | | | | | 2,219,176,745.19 | 5,654,916,237.86 | 201,479,214.89 | 5,856,395,452.75 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） | 234,257,105.00 | | | | -234,257,105.00 | | | | | | | | | 202,673,311.42 | 206,030,987.73 | -3,151,904.01 | 202,879,083.72 |
| （一）综合收益总额 | | | | | | | | | | | | | | 417,274,431.12 | 417,274,431.12 | -3,239,018.68 | 413,883,723.75 |
| （二）所有者投入和减少资本 | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1. 所有者投入的普通股 | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本 | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额 | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| （三）利润分配 | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 提取一般风险准备 | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 对所有者（或股东）的分配 | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | | | | | | | |
|--------------------|------------------|--|--|--|-----------------|----------------|---------------|----------------|--|--------------|--|---------------|-------------|--|---------------|
| (四) 所有者权益内部结转 | 234,257,105.00 | | | | -234,257,105.00 | | | | | | | | | | |
| 1. 资本公积转增资本(或股本) | 234,257,105.00 | | | | -234,257,105.00 | | | | | | | | | | |
| 2. 盈余公积转增资本(或股本) | | | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 4. 设定受益计划变动额结转留存收益 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 5. 其他综合收益结转留存收益 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 6. 其他 | | | | | | | | | | | | | | | |
| (五) 专项储备 | | | | | | | 3,348,314.42 | | | | | 3,348,314.42 | 87,114.67 | | 3,435,429.09 |
| 1. 本期提取 | | | | | | | 52,584,397.31 | | | | | 52,584,397.31 | 118,852.11 | | 52,703,249.42 |
| 2. 本期使用 | | | | | | | 49,236,082.89 | | | | | 49,236,082.89 | 31,737.44 | | 49,267,820.33 |
| (六) 其他 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 四、本期期末余额 | 1,015,114,122.00 | | | | 2,163,659.94 | -29,167,740.99 | 9,610,232.94 | 279,871,250.81 | | 2,421,859.41 | | 5,860,947.22 | 198,327.388 | | 6,059,274.537 |

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

| 项目 | 2023 年半年度 | | | | | | | | | | |
|----|-----------|--------|----|----|----|----|----|----|----|----|--|
| | 股本 | 其他权益工具 | 资本 | 减： | 其他 | 专项 | 盈余 | 未分 | 其他 | 所有 | |

| | | 优先股 | 永续债 | 其他 | 公积 | 库存股 | 综合收益 | 储备 | 公积 | 配利润 | | 者权益合计 |
|-----------------------|------------------|-----|-----|----|------------------|-----|----------------|----|----------------|------------------|--|------------------|
| 一、上年期末余额 | 1,015,114,122.00 | | | | 2,202,594,600.34 | | -20,472,300.00 | | 282,900,210.40 | 1,093,388,816.04 | | 4,573,525,448.78 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 1,015,114,122.00 | | | | 2,202,594,600.34 | | -20,472,300.00 | | 282,900,210.40 | 1,093,388,816.04 | | 4,573,525,448.78 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） | 286,532,951.00 | | | | 1,698,355,227.73 | | | | | -60,588,953.66 | | 1,924,299,225.07 |
| （一）综合收益总额 | | | | | | | | | | -60,588,953.66 | | -60,588,953.66 |
| （二）所有者投入和减少资本 | 286,532,951.00 | | | | 1,698,355,227.73 | | | | | | | 1,984,888,178.73 |
| 1. 所有者投入的普通股 | 286,532,951.00 | | | | 1,698,355,227.73 | | | | | | | 1,984,888,178.73 |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本 | | | | | | | | | | | | |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额 | | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | |
| （三）利润分配 | | | | | | | | | | | | |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | | | | | |
| 2. 对所有者（或股东）的分配 | | | | | | | | | | | | |
| 3. 其他 | | | | | | | | | | | | |
| （四）所有者权益内部结转 | | | | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | | | | |
|--------------------|------------------|--|--|--|------------------|--|----------------|--|----------------|------------------|--|------------------|
| 1. 资本公积转增资本(或股本) | | | | | | | | | | | | |
| 2. 盈余公积转增资本(或股本) | | | | | | | | | | | | |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | | | | | |
| 4. 设定受益计划变动额结转留存收益 | | | | | | | | | | | | |
| 5. 其他综合收益结转留存收益 | | | | | | | | | | | | |
| 6. 其他 | | | | | | | | | | | | |
| (五) 专项储备 | | | | | | | | | | | | |
| 1. 本期提取 | | | | | | | | | | | | |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | | | | | |
| (六) 其他 | | | | | | | | | | | | |
| 四、本期期末余额 | 1,301,647,073.00 | | | | 3,900,949,828.07 | | -20,472,300.00 | | 282,900,210.40 | 1,032,799,862.38 | | 6,497,824,673.85 |

上年金额

单位：元

| 项目 | 2022 年半年度 | | | | | | | | | | | |
|----------------|----------------|--------|-----|----|------------------|-------|----------------|------|----------------|------------------|----|------------------|
| | 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 | 780,857,017.00 | | | | 2,354,886,595.64 | | -20,472,300.00 | | 279,871,250.81 | 1,280,568,248.87 | | 4,675,710,812.32 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 780,857,017.00 | | | | 2,354,886,595.64 | | -20,472,300.00 | | 279,871,250.81 | 1,280,568,248.87 | | 4,675,710,812.32 |
| 三、本期增减变动金额(减少以 | 234,257,105.00 | | | | -234,257,105.00 | | | | | -216,431,650.00 | | -216,431,650.00 |

| | | | | | | | | | | | | |
|--------------------|----------------|--|--|--|---------------------|--|--|--|--|-------------------------|--|-------------------------|
| “一”号填列) | | | | | 5.00 | | | | | 7.85 | | 7.85 |
| (一) 综合收益总额 | | | | | | | | | | - 1,991,588.73 | | - 1,991,588.73 |
| (二) 所有者投入和减少资本 | | | | | | | | | | | | |
| 1. 所有者投入的普通股 | | | | | | | | | | | | |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本 | | | | | | | | | | | | |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额 | | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | |
| (三) 利润分配 | | | | | | | | | | - 214,440.06 9.12 | | - 214,440.06 9.12 |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | | | | | |
| 2. 对所有者(或股东)的分配 | | | | | | | | | | - 214,440.06 9.12 | | - 214,440.06 9.12 |
| 3. 其他 | | | | | | | | | | | | |
| (四) 所有者权益内部结转 | 234,257,105.00 | | | | - 234,257,105.00 | | | | | | | |
| 1. 资本公积转增资本(或股本) | 234,257,105.00 | | | | - 234,257,105.00 | | | | | | | |
| 2. 盈余公积转增资本(或股本) | | | | | | | | | | | | |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | | | | | |
| 4. 设定受益计划变动额结转留存收益 | | | | | | | | | | | | |
| 5. 其他综合收益结转留存收益 | | | | | | | | | | | | |
| 6. 其他 | | | | | | | | | | | | |
| (五) 专项 | | | | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | | | |
|----------|------------------|--|--|------------------|--|----------------|--|----------------|------------------|--|------------------|
| 储备 | | | | | | | | | | | |
| 1. 本期提取 | | | | | | | | | | | |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | | | | |
| (六) 其他 | | | | | | | | | | | |
| 四、本期期末余额 | 1,015,114,122.00 | | | 2,120,629,490.64 | | -20,472,300.00 | | 279,871,250.81 | 1,064,136,591.02 | | 4,459,279,154.47 |

三、公司基本情况

宜宾天原集团股份有限公司（原名宜宾天原股份有限公司，2007年2月1日变更为现名称，以下简称本公司或公司，在包含子公司时统称本集团）是经四川省经济体制改革委员会以川体改（1993）166号《关于对宜宾天原股份有限公司进行定向募集股份制试点的批复》批准，在原宜宾天原化工总厂整体改制的基础上，由原宜宾天原化工总厂独家发起，以定向募集方式设立的股份有限公司。本公司于2010年4月9日在深圳证券交易所上市交易。本公司统一社会信用代码：9151150020885067X6；住所：四川省宜宾临港经济技术开发区港园路西段61号；法定代表人：罗云。

2023年上半年以非公开发行股票方式募集资金。募集资金总额为人民币1,999,999,997.98元，各项不含税发行费用15,111,819.25元，实际募集资金净额为人民币1,984,888,178.73元，增资后公司股本变更为1,301,647,073.00元。本公司所属行业为化学原料及化学制品制造业。经营范围为：基本化学原料，有机合成化学原料，化工产品制造、销售（含危险化工产品生产及本企业生产的危险化工产品销售，其许可范围及有效期以许可证为准）及进出口贸易，塑料制品，压力容器，电气维修，电线电缆，建材，三级土建工程，化工防腐，化工机械制造安装，电气仪表安装施工（需许可证的限取得许可的分公司经营）；生产医用氧（有效期限以许可证为准）；香精香料的生产、销售（凭许可证经营）；电力业务（按许可证范围经营，有效期至2029年6月16日止）。主要产品为：有机和无机化工产品。

本集团合并财务报表范围包括12家二级子公司、15家三级子公司及4家四级子公司。与上年相比，本年合并财务报表范围增加1家二级子公司宜宾天程锂电新材料有限公司（以下简称“天程锂电”），增加了一家四级子公司四川天瑞行新能源商用运力科技有限责任公司（以下简称“四川天瑞行”）

详见本附注“八、合并范围的变化”及本附注“九、在其他主体中的权益”相关内容。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本集团财务报表以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则》及相关规定，并基于本附注“五、重要会计政策及会计估计”所述会计政策和估计编制。

2、持续经营

本集团最近三年连续盈利，预计未来 12 个月内不会产生影响本集团持续经营的重大不利事项，本集团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：

无

1、遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本集团及本公司的财务状况、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

本集团营业周期为 12 个月

4、记账本位币

本集团以人民币为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

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。

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。合并成本为本集团在购买日为取得对被购买方的控制权而支付的现金或非现金资产、发行或承担的负债、发行的权益性证券等的公允价值以及在企业合并中发生的各项直接相关费用之和（通过多次交易分步实现的企业合并，其合并成本为每一单项交易的成本之和）。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、

以及合并对价的非现金资产或发行的权益性证券等的公允价值进行复核，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。

6、合并财务报表的编制方法

本集团将所有控制的子公司纳入合并财务报表范围。

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。

合并范围内的所有重大内部交易、往来余额及未实现利润在合并报表编制时予以抵销。子公司的所有者权益中不属于母公司的份额以及当期净损益、其他综合收益及综合收益总额中属于少数股东权益的份额，分别在合并财务报表“少数股东权益、少数股东损益、归属于少数股东的其他综合收益及归属于少数股东的综合收益总额”项目列示。

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

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

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

不适用

8、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。

9、外币业务和外币报表折算

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人民币金额。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人民币，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。

10、金融工具

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。

(1) 金融资产

1) 金融资产分类、确认依据和计量方法

本集团根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流特征，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。

本集团将同时符合下列条件的金融资产分类为以摊余成本计量的金融资产：①管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标。②该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。此类金融资产按照公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额；以摊余成本进行后续计量。除被指定为被套期项目的，按照实际利率法摊销初始金额与到期金额之间的差额，其摊销、减值、汇兑损益以及终止确认时产生的利得或损失，计入当期损益。

本集团将同时符合下列条件的金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：①管理该金融资产的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标。②该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。此类金融资产按照公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。除被指定为被套期项目的，此类金融资产，除信用减值损失或利得、汇兑损益和按照实际利率法计算的该金融资产利息之外，所产生的其他利得或损失，均计入其他综合收益；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应当从其他综合收益中转出，计入当期损益。

本集团将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。本集团指定的以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具投资，按照公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额；除了获得股利（属于投资成本收回部分的除外）计入当期损益外，其他相关的利得和损失（包括汇兑损益）均计入其他综合收益，且后续不得转入当期损益。当其终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

除上述分类为以摊余成本计量的金融资产和分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产。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初始计量，相关交易费用直接计入当期损益。此类金融资产的利得或损失，计入当期损益。

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

本集团在改变管理金融资产的业务模式时，对所有受影响的相关金融资产进行重分类。

2) 金融资产转移的确认依据和计量方法

本集团将满足下列条件之一的金融资产予以终止确认：①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；②金融资产发生转移，本集团转移了金融资产所有权上几乎所有风险和报酬；③金融资产发生转移，本集团既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有风险和报酬，且未保留对该金融资产控制的。

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。

（2）金融负债

1) 金融负债分类、确认依据和计量方法

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和其他金融负债。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债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。按照公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

其他金融负债，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。除下列各项外，本集团将金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债：①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。②不符合终止确认条件的金融资产转移或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债。③不属于以上①或②情形的财务担保合同。

本集团将在非同一控制下的企业合并中作为购买方确认的或有对价形成金融负债的，按照以公允价值计量且其变动计入当期损益进行会计处理。

2) 金融负债终止确认

当金融负债的现时义务全部或部分已经解除时，终止确认该金融负债或义务已解除的部分。本集团与债权人之间签订协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。本集团对现存金融负债全部或部分的合同条款作出实质性修改的，终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。终止确认部分的账面价值与支付的对价之间的差额，计入当期损益。

（3）金融资产和金融负债的公允价值确定方法

本集团以主要市场的价格计量金融资产和金融负债的公允价值，不存在主要市场的，以最有利市场的价格计量金融资产和金融负债的公允价值，并且采用当时适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术。公允价值计量所使用的输入值分为三个层次，即第一层次输入值是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；第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值；第三层次输入值是相关资产或负债的不

可观察输入值。本集团优先使用第一层次输入值，最后再使用第三层次输入值。公允价值计量结果所属的层次，由对公允价值计量整体而言具有重大意义的输入值所属的最低层次决定。

本集团对权益工具的投资以公允价值计量。但在有限情况下，如果用以确定公允价值的近期信息不足，或者公允价值的可能估计金额分布范围很广，而成本代表了该范围内对公允价值的最佳估计的，该成本可代表其在该分布范围内对公允价值的恰当估计。

(4) 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。

(5) 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。

金融工具或其组成部分属于金融负债的，相关利息、股利（或股息）、利得或损失，以及赎回或再融资产生的利得或损失等，本集团计入当期损益。

金融工具或其组成部分属于权益工具的，其发行（含再融资）、回购、出售或注销时，本集团作为权益的变动处理，不确认权益工具的公允价值变动。

11、应收票据

不适用

12、应收账款

(1) 单项计提坏账准备的应收款项

| | |
|-------------|--------------------------------------|
| 单项计提坏账准备的理由 | 如有证据表明某单项应收款项的信用风险较大，则对该应收款项单独计提坏账准备 |
| 坏账准备的计提方法 | 单独进行减值测试，按照其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备 |

(2) 按预期信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

除单项计提坏账准备的应收款项外，按信用风险特征的相似性和相关性对应收款项进行分组。这些信用风险通常反映债务人按照该等资产的合同条款偿还所有到期金额的能力，并且与被检查资产的未来现金流量测算相关。各组合确定依据及坏账准备计提方法如下：

| | |
|---------------------------|-----------------------------------|
| 按组合计提坏账准备的计提方法 | |
| 账龄组合 | 以应收款项的账龄为预期信用风险特征划分组合 |
| 合并范围内关联方交易组合 | 以应收对象为合并报表范围内的关联方划分组合 |
| 按账龄组合计提坏账准备的计提方法： | 账龄分析法 |
| 按合并范围内关联方交易组合计提坏账准备的计提方法： | 先按（1）进行个别认定，个别认定后不存在回收风险的，不计提坏账准备 |

本集团根据以前年度的实际信用损失，并考虑本年的前瞻性信息，以应收款项的账龄作为预期信用风险特征组合计提坏账准备会计政策如下：

| 账龄 | 应收账款预期信用损失率（%） | 其他应收款预期信用损失率（%） |
|-------|----------------|-----------------|
| 1 年以内 | 5 | 5 |
| 1-2 年 | 10 | 10 |
| 2-3 年 | 20 | 20 |
| 3 年以上 | 50 | 50 |

13、应收款项融资

本集团应收款项融资是反映资产负债表日以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的应收票据和应收账款等。当本集团管理该类应收票据和应收账款的业务模式为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时，本集团将其列入应收款项融资进行列报。应收款项融资采用实际利率法确认的利息收入、减值损失及汇兑差额确认为当期损益，其余公允价值变动计入其他综合收益。终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益转出，计入当期损益。

本集团以预期信用损失为基础，对以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产计提减值准备并确认信用减值损失。

14、其他应收款

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

(1) 单项计提坏账准备的其他应收款项

| | |
|-------------|--------------------------------------|
| 单项计提坏账准备的理由 | 如有证据表明某单项应收款项的信用风险较大，则对该应收款项单独计提坏账准备 |
| 坏账准备的计提方法 | 单独进行减值测试，按照其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备 |

(2) 按预期信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

除单项计提坏账准备的其他应收款项外，按信用风险特征的相似性和相关性对其他应收款项进行分组。这些信用风险通常反映债务人按照该等资产的合同条款偿还所有到期金额的能力，并且与被检查资产的未来现金流量测算相关。各组合确定依据及坏账准备计提方法如下：

| | |
|--------------------|-----------------------------------|
| 按组合计提坏账准备的计提方法 | |
| 账龄组合 | 以其他应收款项的账龄为预期信用风险特征划分组合 |
| 交易对象组合 | 以其他应收对象为合并报表范围内的关联方等划分组合 |
| 按账龄组合计提坏账准备的计提方法： | 账龄分析法 |
| 交易对象组合计提坏账准备的计提方法： | 先按（1）进行个别认定，个别认定后不存在回收风险的，不计提坏账准备 |

本集团根据以前年度的实际信用损失，并考虑本年的前瞻性信息，以其他应收款项的账龄作为预期信用风险特征组合计提坏账准备会计政策如下：

| 账龄 | 应收账款预期信用损失率（%） | 其他应收款预期信用损失率（%） |
|-------|----------------|-----------------|
| 1 年以内 | 5 | 5 |
| 1-2 年 | 10 | 10 |
| 2-3 年 | 20 | 20 |
| 3 年以上 | 50 | 50 |

15、存货

本集团存货主要包括原材料、库存商品、在产品、周转材料等。

存货实行永续盘存制，存货在取得时按实际成本计价；领用或发出存货，采用加权平均法确定其实际成本。

周转材料采用一次转销法进行摊销。

年末存货按成本与可变现净值孰低原则计价，对于存货因遭受毁损、全部或部分陈旧过时或销售价格低于成本等原因，预计其成本不可收回的部分，提取存货跌价准备。库存商品及大宗原材料的存货跌价准备按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取；其他数量繁多、单价较低的原辅材料按类别提取存货跌价准备。

库存商品、在产品 and 用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，其可变现净值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，其可变现净值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。

16、合同资产

(1) 合同资产的确认方法及标准

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。

(2) 合同资产的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

合同资产的预期信用损失的确定方法，参照上述 12. 应收款项坏账准备相关内容描述。

会计处理方法，本集团在资产负债表日计算合同资产预期信用损失，如果该预期信用损失大于当前合同资产减值准备的账面金额，本集团将其差额确认为减值损失，借记“资产减值损失”，贷记“合同资产减值准备”。相反，本集团将差额确认为减值利得，做相反的会计记录。

本集团实际发生信用损失，认定相关合同资产无法收回，经批准予以核销的，根据批准的核销金额，借记“合同资产减值准备”，贷记“合同资产”。若核销金额大于已计提的损失准备，按其差额借记“资产减值损失”。

17、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。

合同履约成本，即本集团为履行合同发生的成本，不属于其他企业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；该资产摊销期限不超过一年的，在发生时计入当期损益。增量成本，是指本集团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

本集团在确定与合同成本有关的资产的减值损失时，首先对按照其他相关企业会计准则确认的、与合同有关的其他资产确定减值损失；然后根据其账面价值高于本集团因转让与该资产相关的商品预期能够取得的剩余对价以及为转让该相关商品估计将要发生的成本这两项差额的，超出部分应当计提减值准备，并确认为资产减值损失。

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

18、持有待售资产

不适用

19、债权投资

不适用

20、其他债权投资

不适用

21、长期应收款

不适用

22、长期股权投资

本集团长期股权投资主要是对子公司的投资及对联营企业的投资。

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

对被投资单位形成控制的，为本集团的子公司。通过同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照取得被合并方在最终控制方合并报表中净资产的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。被合并方在合并日的净资产账面价值为负数的，长期股权投资成本按零确定。

通过非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，以合并成本作为初始投资成本。

本集团对子公司投资采用成本法核算，联营企业投资采用权益法核算。

后续计量采用成本法核算的长期股权投资，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。

后续计量采用权益法核算的长期股权投资，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内部交易损益按照持股比例计算归属于投资企业的部分，对被投资单位的净利润进行调整后确认。

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期投资收益。采用权益法核算的长期股权投资，因被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动而计入所有者权益的，处置该项投资时将原计入所有者权益的部分按相应比例转入当期投资损益。

23、投资性房地产

不适用

24、固定资产

(1) 确认条件

本集团固定资产是指同时具有以下特征，即为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一年，单位价值较高的有形资产。

固定资产包括房屋及建筑物、通用设备、专用设备、自动化控制仪器及仪表、运输设备，按其取得时的成本作为入账的价值，其中，外购的固定资产成本包括买价和进口关税等相关税费，以及为使固定资产达到预定可使用状态前所发生的可直接归属于该资产的其他支出；自行建造固定资产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成；投资者投入的固定资产，按投资合同或协议约定的价值作为入账价值，但合同或协议约定价值不公允的按公允价值入账。

与固定资产有关的后续支出，包括修理支出、更新改造支出等，符合固定资产确认条件的，计入固定资产成本，对于被替换的部分，终止确认其账面价值；不符合固定资产确认条件的，于发生时计入当期损益。

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。

当固定资产被处置、或者预期通过使用或处置不能产生经济利益时，终止确认该固定资产。固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的金额计入当期损益。

(2) 折旧方法

| 类别 | 折旧方法 | 折旧年限 | 残值率 | 年折旧率 |
|----------|-------|-------|-----|-------------|
| 房屋建筑物 | 年限平均法 | 20-50 | 3 | 1.94-4.85 |
| 其中：大坝、隧道 | 年限平均法 | 50 | 3 | 1.94 |
| 机器设备 | 年限平均法 | 10-35 | 3 | 2.77-9.7 |
| 运输设备 | 年限平均法 | 4-8 | 3 | 12.13-24.25 |
| 电子设备及其他 | 年限平均法 | 3-18 | 3 | 5.39-32.33 |
| 其中：输电线路 | 年限平均法 | 15-18 | 3 | 5.39-6.47 |

(3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

无

25、在建工程

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。

26、借款费用

发生的可直接归属于需要经过 1 年以上的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等的借款费用，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或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，开始资本化；当购建或生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或可销售状态时，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或者生产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，直至资产的购建或生产活动重新开始。

专门借款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予以资本化；一般借款根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，确定资本化金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

27、生物资产

不适用

28、油气资产

不适用

29、使用权资产

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。

(1) 初始计量

在租赁期开始日，本集团按照成本对使用权资产进行初始计量。该成本包括下列四项：①租赁负债的初始计量金额；②在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；③发生的初始直接费用，即为达成租赁所发生的增量成本；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。

(2) 后续计量

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

(3) 使用权资产的折旧

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

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

本集团在确定使用权资产的折旧年限时，遵循以下原则：能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

(4) 使用权资产的减值

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

30、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

本集团无形资产包括土地使用权、采矿权、软件等，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。

土地使用权从出让起始日起，按其出让年限平均摊销；软件和其他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。在每个会计期间对使用寿命不确定的无形资产的预计使用寿命进行复核，如有证据表明无形资产的使用寿命是有限的，则估计其使用寿命并在预计使用寿命内摊销。

(2) 内部研究开发支出会计政策

无

31、长期资产减值

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、使用寿命有限的无形资产等项目进行检查，当存在减值迹象时，本集团进行减值测试。对商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年末均进行减值测试。

本公司在资产负债表日对存在减值迹象的长期资产进行减值测试。长期资产的可收回金额为其预计未来现金流量的现值和资产的公允价值减去处置费用后的净额中较高者。

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，上述资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

32、长期待摊费用

本集团的长期待摊费用包括离子膜膜片，矿产资源有偿使用费等，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。

33、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。

34、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、辞退福利和其他长期福利。

短期薪酬主要包括职工工资、奖金、津贴和补贴、福利费、医疗保险、生育保险、工伤保险、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、失业保险费等，按照公司承担的风险和义务，分类为设定提存计划。对于设定提存计划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

辞退福利是由于辞退员工产生，在办理离职手续日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。

(4) 其他长期职工福利的会计处理方法

其他长期福利主要包括职工安置支出等，对于属于搬迁补偿范围的职工安置支出，在确认时计入其他非流动资产—搬迁支出，其他长期福利在确认时计入当期损益。

35、租赁负债

(1) 初始计量

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。

1) 租赁付款额

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

2) 折现率

在计算租赁付款额的现值时，本集团采用租赁内含利率作为折现率，该利率是指使出租人的租赁收款额的现值与未担保余值的现值之和等于租赁资产公允价值与出租人的初始直接费用之和的利率。本集团因无法确定租赁内含利率的，采用增量借款利率作为折现率。该增量借款利率，是指本集团在类似经济环境下为获得与使用权资产价值接近的资产，在类似期间以类似抵押条件借入资金须支付的利率。该利率与下列事项相关：①本集团自身情况，即集团的偿债能力和

信用状况；②“借款”的期限，即租赁期；③“借入”资金的金额，即租赁负债的金额；④“抵押条件”，即标的资产的性质和质量；⑤经济环境，包括承租人所处的司法管辖区、计价货币、合同签订时间等。本集团以银行贷款利率为基础，考虑上述因素进行调整而得出该增量借款利率。

(2) 后续计量

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

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

(3) 重新计量

在租赁期开始日后，发生下列情形时，本集团按照变动后租赁付款额的现值重新计量租赁负债，并相应调整使用权资产的账面价值。使用权资产的账面价值已调减至零，但租赁负债仍需进一步调减的，本集团将剩余金额计入当期损益。

①实质固定付款额发生变动（该情形下，采用原折现率折现）；②保余值预计的应付金额发生变动（该情形下，采用原折现率折现）；③用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动（该情形下，采用修订后的折现率折现）；④购买选择权的评估结果发生变化（该情形下，采用修订后的折现率折现）；⑤续租选择权或终止租赁选择权的评估结果或实际行使情况发生变化（该情形下，采用修订后的折现率折现）。

36、预计负债

当与对外担保、商业承兑汇票贴现、未决诉讼或仲裁、产品质量保证等或有事项相关的业务同时符合以下条件时，本集团将其确认为负债：该义务是本集团承担的现时义务；该义务的履行很可能导致经济利益流出企业；该义务的金额能够可靠地计量。

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

37、股份支付

不适用

38、优先股、永续债等其他金融工具

不适用

39、收入

本集团的营业收入主要包括销售商品收入、提供劳务收入、让渡资产使用权收入等，收入确认原则如下：

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。

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

交易价格是本集团因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项。本集团确认的交易价格不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额。预期将退还给客户的款项作为负债不计入交易价格。合同中存在重大融资成分的，本集团按照假定客户在取得商品或服务控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格。该交易价格与合同对价之间的差额，在合同期间内采用实际利率法摊销。合同开始日，本集团预计客户取得商品或服务控制权与客户支付价款间隔不超过一年的，不考虑合同中存在的重大融资成分。

满足下列条件之一时，本集团属于在某一时段内履行履约义务；否则，属于在某一时点履行履约义务：

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

对于在某一时点履行的履约义务，本集团在客户取得相关商品或服务控制权时点确认收入。在判断客户是否已取得商品或服务控制权时，本集团考虑下列迹象：

- 1) 本集团就该商品或服务享有现时收款权利；
- 2) 本集团已将该商品的法定所有权转移给客户；
- 3) 本集团已将该商品的实物转移给客户；
- 4) 本集团已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户；
- 5) 客户已接受该商品或服务。

本集团已向客户转让商品或服务而有权收取对价的权利作为合同资产列示，合同资产以预期信用损失为基础计提减值。本集团拥有的无条件向客户收取对价的权利作为应收款项列示。本集团已收或应收客户对价而应向客户转让商品或服务的义务作为合同负债列示。

(2) 本集团主要业务为销售商品和提供劳务，具体政策为：

- 1) 本集团销售商品收入确认的具体标准为货物已发出，并取得收款权利时确认收入。

2) 提供劳务收入：本集团劳务已经提供，价款已经收到或取得了收款的证据时，确认劳务收入的实现。

3) 让渡资产收入：与交易相关的经济利益很可能流入本集团、收入的金额能够可靠地计量时，确认让渡资产使用权收入的实现。

40、政府补助

本集团的政府补助分为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。

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

与资产相关的政府补助确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配计入当期损益。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；用于补偿已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。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。

41、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的差额（暂时性差异）计算确认。对于按照税法规定能够于以后年度抵减应纳税所得额的可抵扣亏损，确认相应的递延所得税资产。对于商誉的初始确认产生的暂时性差异，不确认相应的递延所得税负债。对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形成的暂时性差异，不确认相应的递延所得税资产和递延所得税负债。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。

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，确认递延所得税资产。

42、租赁

（1）经营租赁的会计处理方法

①租金的处理

在租赁期内各个期间，本集团采用直线法将经营租赁的租赁收款额确认为租金收入。

②提供的激励措施

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

③初始直接费用

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

④折旧

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

⑤可变租赁付款额

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

⑥经营租赁的变更

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

(2) 融资租赁的会计处理方法

(1) 租赁的识别

租赁，是指在一定期间内，出租人将资产的使用权让与承租人以获取对价的合同。在合同开始日，本集团评估合同是否为租赁或者包含租赁。如果合同一方让渡了在一定期间内控制一项或多项已识别资产使用的权利以换取对价，则该合同为租赁或者包含租赁。为确定合同是否让渡了在一定期间内控制已识别资产使用的权利，本集团评估合同中的客户是否有权获得在使用期间内因使用已识别资产所产生的几乎全部经济利益，并有权在该使用期间主导已识别资产的使用。

合同中同时包含多项单独租赁的，本集团将合同予以分拆，并分别各项单独租赁进行会计处理。

(2) 本集团作为承租人

1) 租赁确认

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。使用权资产和租赁负债的确认和计量参见附注五“29. 使用权资产”以及“35. 租赁负债”。

2) 租赁变更

租赁变更，是指原合同条款之外的租赁范围、租赁对价、租赁期限的变更，包括增加或终止一项或多项租赁资产的使用权，延长或缩短合同规定的租赁期等。租赁变更生效日，是指双方就租赁变更达成一致的日期。

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

租赁变更未作为一项单独租赁进行会计处理的，在租赁变更生效日，本集团按照租赁准则有关规定对变更后合同的对价进行分摊，重新确定变更后的租赁期；并采用修订后的折现率对变更后的租赁付款额进行折现，以重新计量租赁负债。在计算变更后租赁付款额的现值时，本集团采用剩余租赁期间的租赁内含利率作为折现率；无法确定剩余租赁期间的租赁内含利率的，本集团采用租赁变更生效日的承租人增量借款利率作为折现率。就上述租赁负债调整的影响，本集团区分以下情形进行会计处理：①租赁变更导致租赁范围缩小或租赁期缩短的，承租人应当调减使用权资产的账面价值，并将部分终止或完全终止租赁的相关利得或损失计入当期损益。②其他租赁变更导致租赁负债重新计量的，承租人相应调整使用权资产的账面价值。

3) 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。

(3) 本集团为出租人

在（1）评估的该合同为租赁或包含租赁的基础上，本集团作为出租人，在租赁开始日，将租赁分为融资租赁和经营租赁。

如果一项租赁实质上转移了与租赁资产所有权有关的几乎全部风险和报酬，出租人将该项租赁分类为融资租赁，除融资租赁以外的其他租赁分类为经营租赁。

一项租赁存在下列一种或多种情形的，本集团通常将其分类为融资租赁：①在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人；②承租人有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款与预计行使选择权时租赁资产的公允价值相比足够低，因而在租赁开始日就可以合理确定承租人将行使该选择权；③资产的所有权虽然不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分（不低于租赁资产使用寿命的 75%）；④在租赁开始日，租赁收款额的现值几乎相当于租赁资产的公允价值（不低于租赁资产公允价值的 90%。）；⑤租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有承租人才能使用。一项租赁存在下列一项或多项迹象的，本集团也可能将其分类为融资租赁：①若承租人撤销租赁，撤销租赁对出租人造成的损失由承租人承担；②资产余值的公允价值波动所产生的利得或损失归属于承租人；③承租人有能力以远低于市场水平的租金继续租赁至下一期间。

1) 融资租赁会计处理

初始计量

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

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

后续计量

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

租赁变更的会计处理

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

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

2) 售后租回业务

作为承租人时，售后租回交易中的资产转让属于销售的，本集团作为承租人按原资产账面价值中与租回获得的使用权有关的部分，计量售后租回所形成的使用权资产，并仅就转让至出租人的权利确认相关利得或损失；售后租回交易中的资产转让不属于销售的，本集团作为承租人继续确认被转让资产，同时确认一项与转让收入等额的金融负债。

作为出租人时，售后租回交易中的资产转让属于销售的，本集团作为出租人对资产购买进行会计处理，并根据前述规定对资产出租进行会计处理；售后租回交易中的资产转让不属于销售的，本集团作为出租人不确认被转让资产，但确认一项与转让收入等额的金融资产。

43、其他重要的会计政策和会计估计

无

44、重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

适用 不适用

(2) 重要会计估计变更

适用 不适用

(3) 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

45、其他

无

六、税项

1、主要税种及税率

| 税种 | 计税依据 | 税率 |
|---------|-----------|---------------------|
| 增值税 | 销售收入、运输收入 | 13%、9%、6% |
| 消费税 | 无 | 无 |
| 城市维护建设税 | 应纳流转税额 | 应交流转税的 7%、5%、1% |
| 企业所得税 | 应纳税所得额 | 应纳税所得额的 25%、15%、20% |
| 教育费附加 | 应纳流转税额 | 应交流转税的 3% |
| 地方教育费附加 | 应纳流转税额 | 应交流转税的 2% |
| 其他税收 | 按国家规定缴纳 | |

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 |
|--------------------|-------|
| 宜宾天原集团股份有限公司 | 25% |
| 宜宾海丰和锐有限公司 | 15% |
| 宜宾和锐科技有限公司 | 25% |
| 宜宾天蓝化工有限责任公司 | 25% |
| 马边长和电力有限责任公司 | 25% |
| 美姑罗姑水电开发有限公司 | 25% |
| 四川马边中天电力有限公司 | 25% |
| 马边无穷矿业有限公司 | 25% |
| 云南天原集团有限公司 | 25% |
| 云南天力煤化有限公司 | 25% |
| 大关天达化工有限公司 | 25% |
| 昭通天泓能源有限公司 | 25% |
| 水富金明化工有限公司 | 25% |
| 宜宾天原物产集团有限公司 | 25% |
| 佛山天南兴瑞商贸有限公司 | 25% |
| 张家港保税区天泰国际贸易有限责任公司 | 25% |
| 宜宾天畅物流有限责任公司 | 15% |
| 宜宾天畅航运有限责任公司 | 25% |

| | |
|----------------------|-----|
| 宜宾天港物流有限责任公司 | 25% |
| 泉州戎原新材料有限责任公司 | 25% |
| 宜宾天原海丰和泰有限公司 | 15% |
| 四川屏山天原钛业股份有限公司 | 25% |
| 宜宾天亿新材料科技有限公司 | 15% |
| 新疆天南能源化工有限责任公司 | 25% |
| 福建天原化工有限公司 | 25% |
| 四川天原锂电新材有限公司 | 15% |
| 宜宾天原科创意设计有限公司 | 20% |
| 广东天瑞德新材料有限公司 | 20% |
| 四川天瑞行新能源商用运力科技有限责任公司 | 25% |
| 宜宾天程锂电新材有限公司 | 15% |

2、税收优惠

(1) 增值税税收优惠

根据财政部、国家税务总局、退役军人部 2019 年 2 月 13 日发布的《关于进一步扶持自主就业退役士兵创业就业有关税收政策的通知》（财税〔2019〕21 号）：企业招用自主就业退役士兵，与其签订 1 年以上期限劳动合同并依法缴纳社会保险费的，自签订劳动合同并缴纳社会保险当月起，在 3 年内按实际招用人数予以定额依次扣减增值税、城市维护建设税、教育费附加、地方教育费附加和企业所得税优惠。本通知规定的税收政策执行期限为 2019 年 1 月 1 日至 2021 年 12 月 31 日。纳税人在 2021 年 12 月 31 日享受本通知规定税收优惠政策未满 3 年的，可继续享受至 3 年期满为止。根据财政部、税务总局发布《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 2022 年第 4 号），公告明确《财政部税务总局退役军人部关于进一步扶持自主就业退役士兵创业就业有关税收政策的通知》（财税〔2019〕21 号）等文件中规定的税收优惠政策，执行期限延长至 2023 年 12 月 31 日。本公司、控股子公司宜宾海丰和锐有限公司（以下简称“海丰和锐”）、大关天达化工有限公司（以下简称“大关天达”）、云南天力煤化有限公司（以下简称“天力煤化”）、水富金明化工有限责任公司（以下简称“水富金明”）、福建天原化工有限公司（以下简称“福建天原”）、四川屏山天原钛业股份有限公司（以下简称“屏山钛业”）2022 年享受此税收优惠。

根据财政部、国家税务总局、人力资源社会保障部、国务院扶贫办 2019 年 2 月 2 日发布的《关于进一步支持和促进重点群体创业就业有关税收政策的通知》（财税〔2019〕22 号）：企业招用建档立卡贫困人口，以及在人力资源社会保障部门公共就业服务机构登记失业半年以上且持《就业创业证》或《就业失业登记证》（注明“企业吸纳税收政策”）的人员，与其签订 1 年以上期限劳动合同并依法缴纳社会保险费的，自签订劳动合同并缴纳社会保险当月起，在 3 年内按实际招用人数予以定额依次扣减增值税、城市维护建设税、教育费附加、地方教育附加和企业所得税优惠。本通知规定的税收政策执行期限为 2019 年 1 月 1 日至 2021 年 12 月 31 日。纳税人在 2021 年 12 月 31 日享受本通知规定税收优惠政策未满 3 年的，可继续享受至 3 年期满为止。根据财政部、税务总局、人力资源社会保障部、国家乡村振兴局《关于延长部分扶贫税收优惠政策执行期限的公告》（财政部 税务总局 人力资源社会保障部 国家乡村振兴局公告 2021 年第

18 号)，上述税收优惠政策执行期限延长至 2025 年 12 月 31 日。本公司控股子公司海丰和锐、天力煤化、屏山钛业 2022 年享受此税收优惠。

根据财政部、国家税务总局关于印发《资源综合利用产品和劳务增值税优惠目录》的通知（财税〔2015〕78 号），纳税人销售自产的资源综合利用产品和提供资源综合利用劳务（以下称销售综合利用产品和劳务），可享受增值税即征即退政策。通知自 2015 年 7 月 1 日起执行。本公司控股子公司海丰和锐生产的水泥符合《资源综合利用产品和劳务增值税优惠目录》的相关规定，享受缴纳增值税的 70%即征即退优惠政策。

（2）所得税税收优惠

根据《财政部 税务总局 国家发展改革委关于延续西部大开发企业所得税政策的公告》（财政部公告 2020 年第 23 号）规定，自 2021 年 1 月 1 日至 2030 年 12 月 31 日，对设在西部地区的鼓励类产业企业减按 15%的税率征收企业所得税。鼓励类产业企业是指以《西部地区鼓励类产业目录》中规定的产业项目为主营业务，且其主营业务收入占企业收入总额 60%以上的企业。本公司控股子公司宜宾天畅物流有限责任公司（以下简称“天畅物流”）主营业务符合《西部地区鼓励类产业目录》中四川省第 20 条“公路旅客运输，水路、铁路货物运输；仓储、运输、货代、包装、装卸、搬运、流通工、配送、信息处理等一体化服务；村级快递物流综合服务站建设及运营”，减按 15%的税率计缴企业所得税；本公司控股子公司宜宾天亿新材料科技有限公司（以下简称“天亿新材料”）主营业务分别符合《产业结构调整指导目录》第一类第十二条第 3 点功能型装饰装修材料及制品，绿色无醛人造板以及路面砖（板）、第一类第十九条第 4 点新型塑料建材，减按 15%的税率计缴企业所得税；本公司控股子公司宜宾天原海丰和泰有限公司（以下简称“海丰和泰”）主营业务符合第一类 鼓励类第十一条石化化工第 7 点单线产能 3 万吨/年及以上氯化法钛白粉生产，减按 15%的税率计缴企业所得税。

2020 年 9 月 11 日，本公司控股子公司海丰和锐获四川省科学技术厅、四川省财政厅、国家税务总局四川省税务局颁发“GR202051000544 号”《高新技术企业证书》，有效期三年。根据高新技术企业所得税优惠政策，海丰和锐从 2021 年开始按 15%税率计缴企业所得税。

根据财政部、税务总局 2023 年 3 月 26 日出具的《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 年第 6 号），对小型微利企业年应纳税所得额不超过 100 万元的部分，减按 25%计入应纳税所得额，按 20%的税率缴纳企业所得税，公告执行期限为 2023 年 1 月 1 日至 2024 年 12 月 31 日。《关于进一步支持小微企业和个体工商户发展有关税费政策的公告》（财政部 税务总局公告 2023 年第 12 号）2023 年 8 月 2 日发布，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，延续执行至 2027 年 12 月 31 日。本公司控股子公司广东天瑞德新材料有限公司（以下简称“广东天瑞德”）应纳税所得额未超过 300 万元的部分，减按 25%计入应纳税所得额，按 20%的税率计缴企业所得税。

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 |
|--------|------------------|------------------|
| 银行存款 | 2,667,139,378.26 | 1,701,629,227.91 |
| 其他货币资金 | 1,839,466,830.96 | 949,566,206.84 |
| 合计 | 4,506,606,209.22 | 2,651,195,434.75 |

其他说明：

注：其他货币资金主要为银行承兑汇票保证金、信用证保证金、期货保证金等。

使用受到限制的货币资金：

| 项目 | 期末余额（元） | 期初余额（元） |
|------------|------------------|------------------|
| 银行承兑汇票保证金 | 1,692,826,157.89 | 694,189,004.29 |
| 信用证保证金 | 60,394,803.38 | 177,815,290.44 |
| 期货保证金 | 86,245,398.14 | 76,705,853.34 |
| 质押的定期存单 | 50,000,000.00 | 330,050,000.00 |
| 远期结汇保证金 | | 855,587.22 |
| 冻结资金 | 471.55 | 471.55 |
| 碳排放交易存入资金等 | | 4,190,694.45 |
| 合计 | 1,889,466,830.96 | 1,283,806,901.29 |

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 | | 514,540.00 |
| 其中： | | |
| 其中： | | |
| 合计 | | 514,540.00 |

3、衍生金融资产

不适用

4、应收票据

不适用

5、应收账款

(1) 应收账款分类披露

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 | 44,037,107.97 | 12.72% | 44,037,107.97 | 100.00% | | 44,481,583.09 | 18.12% | 44,481,583.09 | 100.00% | |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 按组合计提坏账准备的应收账款 | 302,034,601.64 | 87.28% | 17,754,816.41 | 5.88% | 284,279,785.23 | 201,068,087.19 | 81.88% | 13,009,770.31 | 6.47% | 188,058,316.88 |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 账龄组合 | 302,034,601.64 | 87.28% | 17,754,816.41 | 5.88% | 284,279,785.23 | 201,068,087.19 | 81.88% | 13,009,770.31 | 6.47% | 188,058,316.88 |
| 合计 | 346,071,709.61 | 100.00% | 61,791,924.38 | 17.86% | 284,279,785.23 | 245,549,670.28 | 100.00% | 57,491,353.40 | | 188,058,316.88 |

按单项计提坏账准备：44,037,107.97 元

单位：元

| 名称 | 期末余额 | | | |
|------|---------------|---------------|---------|-----------------------------------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 | 计提理由 |
| 客户一 | 11,110,450.66 | 11,110,450.66 | 100.00% | 账龄较长，预计难以收回 |
| 客户二 | 4,633,026.38 | 4,633,026.38 | 100.00% | 对方公司已破产 |
| 客户三 | 3,999,999.94 | 3,999,999.94 | 100.00% | 账龄较长，预计难以收回 |
| 客户四 | 3,620,000.00 | 3,620,000.00 | 100.00% | 资产被冻结 |
| 客户五 | 2,702,976.72 | 2,702,976.72 | 100.00% | 账龄长，难收回 |
| 客户六 | 1,961,737.79 | 1,961,737.79 | 100.00% | 账龄长，难收回 |
| 客户七 | 1,743,740.46 | 1,743,740.46 | 100.00% | 资产被冻结 |
| 客户八 | 1,605,352.87 | 1,605,352.87 | 100.00% | 诉讼后预计难以收回 |
| 客户九 | 1,156,538.60 | 1,156,538.60 | 100.00% | 判决结案，无财产可执行。法院已裁定终止执行。 |
| 客户十 | 983,097.59 | 983,097.59 | 100.00% | 判决结案，无财产可执行。法院已裁定终止执行。 |
| 客户十一 | 854,638.35 | 854,638.35 | 100.00% | 判决结案，已经申请强制执行，无财产可执行。法院已裁定终止本次执行。 |
| 客户十二 | 744,835.87 | 744,835.87 | 100.00% | 公司停工、员工解 |

| | | | | |
|------|---------------|---------------|---------|-------------------------|
| | | | | 散、确定无法收回应收账款 |
| 客户十三 | 613,180.48 | 613,180.48 | 100.00% | 账龄长, 难收回 |
| 客户十四 | 573,576.94 | 573,576.94 | 100.00% | 账龄长, 难收回 |
| 客户十五 | 502,410.66 | 502,410.66 | 100.00% | 判决结案, 无财产可执行。法院已裁定终止执行。 |
| 客户十六 | 481,687.63 | 481,687.63 | 100.00% | 公司停工、员工解散、确定无法收回应收账款 |
| 客户十七 | 452,262.73 | 452,262.73 | 100.00% | 无财产执行 |
| 客户十八 | 445,314.90 | 445,314.90 | 100.00% | 无财产执行 |
| 客户十九 | 326,476.02 | 326,476.02 | 100.00% | 终止执行 |
| 客户二十 | 5,525,803.38 | 5,525,803.38 | 100.00% | 账龄长, 难收回 |
| 合计 | 44,037,107.97 | 44,037,107.97 | | |

按组合计提坏账准备: 17,754,816.41 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 | 274,352,343.97 | 13,717,617.20 | 5.00% |
| 1-2 年 | 23,377,440.97 | 2,337,744.10 | 10.00% |
| 2-3 年 | 1,509,844.12 | 301,968.82 | 20.00% |
| 3 年以上 | 2,794,972.58 | 1,397,486.29 | 50.00% |
| 合计 | 302,034,601.64 | 17,754,816.41 | |

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备, 请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息:

适用 不适用

按账龄披露

单位: 元

| 账龄 | 期末余额 |
|---------------|----------------|
| 1 年以内 (含 1 年) | 274,352,343.97 |
| 1 至 2 年 | 28,010,467.35 |
| 2 至 3 年 | 1,509,844.12 |
| 3 年以上 | 42,199,054.17 |
| 3 至 4 年 | 2,578,815.61 |
| 4 至 5 年 | 525,177.06 |
| 5 年以上 | 39,095,061.50 |
| 合计 | 346,071,709.61 |

(2) 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 | |
| 坏账准备 | 57,491,353.4 | 4,745,046.10 | 444,475.12 | | | 61,791,924.3 |

| | | | | | |
|----|---------------|--------------|------------|--|---------------|
| | 0 | | | | 8 |
| 合计 | 57,491,353.40 | 4,745,046.10 | 444,475.12 | | 61,791,924.38 |

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 | 收回方式 |
|------|------------|------|
| 客户一 | 424,475.12 | 现金收回 |
| 客户二 | 20,000.00 | 现金收回 |
| 合计 | 444,475.12 | |

(3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

| 单位名称 | 应收账款期末余额 | 占应收账款期末余额合计数的比例 | 坏账准备期末余额 |
|------|----------------|-----------------|--------------|
| 客户一 | 67,862,598.25 | 19.61% | 3,962,155.00 |
| 客户二 | 22,260,113.99 | 6.43% | 1,113,005.70 |
| 客户三 | 20,161,809.40 | 5.83% | 1,008,090.47 |
| 客户四 | 14,553,258.39 | 4.21% | 984,913.14 |
| 客户五 | 13,988,511.47 | 4.04% | 699,425.57 |
| 合计 | 138,826,291.50 | 40.12% | |

6、应收款项融资

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|----------------|----------------|
| 银行承兑汇票 | 546,517,983.05 | 752,075,944.25 |
| 合计 | 546,517,983.05 | 752,075,944.25 |

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

适用 不适用

如是按照预期信用损失一般模型计提应收款项融资减值准备，请参照其他应收款的披露方式披露减值准备的相关信息：

适用 不适用

其他说明：

| (1) 年末已用于质押的应收票据 | |
|--------------------------------|------------------|
| 项目 | 年末已质押金额（元） |
| 银行承兑汇票 | 436,976,395.90 |
| 合计 | 436,976,395.90 |
| (2) 年末已经背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据 | |
| 项目 | 年末终止确认金额（元） |
| 银行承兑汇票 | 1,011,018,198.01 |
| 合计 | 1,011,018,198.01 |

7、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 | 321,291,149.58 | 81.70% | 196,978,999.09 | 97.89% |
| 1 至 2 年 | 64,803,010.74 | 16.48% | 118,796.40 | 0.06% |
| 2 至 3 年 | 2,060,508.35 | 0.52% | 37,365.97 | 0.02% |
| 3 年以上 | 5,112,017.95 | 1.30% | 4,092,939.96 | 2.03% |
| 合计 | 393,266,686.62 | | 201,228,101.42 | |

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：

注：年末预付账款账龄超过 3 年的主要系天亿公司预付的工程设备材料款，因退货纠纷进入诉讼程序，暂未结算。

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

本集团按预付对象归集的年末余额前五名预付款项汇总金额 274,775,456.20 元，占预付款项年末余额合计数的比例 69.87%

8、其他应收款

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|----------------|----------------|
| 其他应收款 | 496,674,390.45 | 164,074,128.52 |
| 合计 | 496,674,390.45 | 164,074,128.52 |

(1) 应收利息

无

(2) 应收股利

无

(3) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

| 款项性质 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
|-----------|----------------|---------------|
| 搬迁补偿款 | 302,769,554.76 | 50,000,000.00 |
| 融资租赁保证金 | 3,000,000.00 | 3,000,000.00 |
| 预付货款长期未到货 | 14,325,605.41 | 13,633,829.93 |
| 周转借款 | 62,311,172.00 | 61,894,380.06 |
| 经营性保证金 | 8,030,802.28 | 8,955,144.15 |

| | | |
|-------|----------------|----------------|
| 备用金 | 3,095,538.81 | 2,613,718.84 |
| 土地保证金 | 64,202,292.32 | 35,000,000.00 |
| 其他 | 63,218,414.33 | 12,975,994.27 |
| 合计 | 520,953,379.91 | 188,073,067.25 |

2) 坏账准备计提情况

单位：元

| 坏账准备 | 第一阶段 | 第二阶段 | 第三阶段 | 合计 |
|---------------------|----------------|----------------------|----------------------|---------------|
| | 未来 12 个月预期信用损失 | 整个存续期预期信用损失(未发生信用减值) | 整个存续期预期信用损失(已发生信用减值) | |
| 2023 年 1 月 1 日余额 | 9,621,463.03 | | 14,377,475.70 | 23,998,938.73 |
| 2023 年 1 月 1 日余额在本期 | | | | |
| 本期计提 | 280,050.73 | | | 280,050.73 |
| 2023 年 6 月 30 日余额 | 9,901,513.76 | | 14,377,475.70 | 24,278,989.46 |

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

按账龄披露

单位：元

| 账龄 | 期末余额 |
|--------------|----------------|
| 1 年以内（含 1 年） | 379,314,885.29 |
| 1 至 2 年 | 30,788,852.17 |
| 2 至 3 年 | 27,038,135.16 |
| 3 年以上 | 83,811,507.29 |
| 3 至 4 年 | 2,853,306.23 |
| 4 至 5 年 | 7,622,190.59 |
| 5 年以上 | 73,336,010.47 |
| 合计 | 520,953,379.91 |

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 | |
| 坏账准备 | 23,998,938.73 | 280,050.73 | | | | 24,278,989.46 |
| 合计 | 23,998,938.73 | 280,050.73 | | | | 24,278,989.46 |

4) 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 |
|------|-------|----------------|-------|------------------|----------|
| 客户一 | 搬迁补偿款 | 252,114,287.00 | 1 年以内 | 48.39% | |
| 客户二 | 土地保证金 | 64,702,292.32 | 1 年以内 | 12.42% | |
| 客户三 | 搬迁补偿款 | 50,000,000.00 | 5 年以上 | 9.60% | |
| 客户四 | 周转借款 | 26,656,912.00 | 5 年以上 | 5.12% | |
| 客户五 | 周转借款 | 11,153,898.00 | 5 年以上 | 2.14% | |
| 合计 | | 404,627,389.32 | | 77.67% | |

9、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求
否

(1) 存货分类

单位：元

| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|------|------------------|-------------------|------------------|----------------|-------------------|----------------|
| | 账面余额 | 存货跌价准备或合同履约成本减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 存货跌价准备或合同履约成本减值准备 | 账面价值 |
| 原材料 | 263,225,253.33 | 3,774.34 | 263,221,478.99 | 296,014,786.73 | 4,696,959.56 | 291,317,827.17 |
| 在产品 | 78,681,635.82 | 1,898,221.36 | 76,783,414.46 | 87,888,085.17 | 1,898,221.36 | 85,989,863.81 |
| 库存商品 | 943,694,502.36 | 22,941,781.67 | 920,752,720.69 | 465,478,325.86 | 13,710,039.49 | 451,768,286.37 |
| 周转材料 | 28,253,501.45 | | 28,253,501.45 | 18,664,571.98 | | 18,664,571.98 |
| 合计 | 1,313,854,892.96 | 24,843,777.37 | 1,289,011,115.59 | 868,045,769.74 | 20,305,220.41 | 847,740,549.33 |

(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 | 4,696,959.56 | | | 115,802.54 | 4,577,382.68 | 3,774.34 |
| 在产品 | 1,898,221.36 | | | | | 1,898,221.36 |
| 库存商品 | 13,710,039.49 | 16,688,276.28 | | 7,456,534.10 | | 22,941,781.67 |
| 合计 | 20,305,220.41 | 16,688,276.28 | | 7,572,336.64 | 4,577,382.68 | 24,843,777.37 |

注：1、本期减少的存货跌价准备主要系天蓝公司搬迁过程中处置的存货；以及年初计提的存货减值本期已出售形成的核销；2、本期增加的存货减值准备主要系子公司海丰和锐计提的存货减值。

10、合同资产

不适用

11、持有待售资产

不适用

12、一年内到期的非流动资产

不适用

13、其他流动资产

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-----------|----------------|---------------|
| 待抵扣增值税进项税 | 167,286,776.07 | 54,545,228.67 |
| 预缴税费 | 41,854,665.42 | 3,550,898.00 |
| 合计 | 209,141,441.49 | 58,096,126.67 |

14、债权投资

不适用

15、其他债权投资

不适用

16、长期应收款

不适用

17、长期股权投资

单位：元

| 被投资单位 | 期初余额（账面价值） | 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 | | | | | | | | | | | | |
| 广州锂宝新材料有限公司（简称 | 407,777,399.26 | | | -12,559,322.44 | | | | | | | 395,218,076.82 | |

| | | | | | | | | | | | |
|-----------------------------|----------------|--|--|----------------|--|--|--|--|--|----------------|--|
| “广州 锂宝” | | | | | | | | | | | |
| 小计 | 407,777,399.26 | | | -12,559,322.44 | | | | | | 395,218,076.82 | |
| 二、联营企业 | | | | | | | | | | | |
| 广东天原施莱特新材料有限公司（以下简称“广东施莱特”） | 20,332,677.24 | | | -278,934.65 | | | | | | 20,053,742.59 | |
| 四川天原鑫华供应链科技有限公司（以下简称“天原鑫华”） | 4,310,475.87 | | | | | | | | | 4,310,475.87 | |
| 宜宾博原环境科技有限责任公司（以下简称“博原环境”） | 5,594,470.89 | | | -49,735.70 | | | | | | 5,544,735.19 | |
| 四川海云天智联科技有限公司（以下简称“海云天智”） | 1,471,208.61 | | | 448,110.74 | | | | | | 1,919,319.35 | |
| 四川瑞祈 | 10,337.68 | | | | | | | | | 10,337.68 | |
| 宜宾锂宝新材料有限公司（以下简称“宜宾锂” | 490,959,958.69 | | | -8,521,518.12 | | | | | | 482,438,440.57 | |

| | | | | | | | | | | | |
|---------------------------------|----------------|--|--|----------------|--|--|--|--|--|----------------|--|
| 宝”) | | | | | | | | | | | |
| 四川三江新能源供应链科技有限责任公司(以下简称“三江新能源”) | 50,135,233.97 | | | | | | | | | 50,135,233.97 | |
| 小计 | 572,814,362.95 | | | -8,402,077.73 | | | | | | 564,412,285.22 | |
| 合计 | 980,591,762.21 | | | -20,961,400.17 | | | | | | 959,630,362.04 | |

18、其他权益工具投资

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------------------------|---------------|---------------|
| 宜宾人才创新创业股权投资合伙企业(有限合伙) | 50,000,000.00 | 50,000,000.00 |
| 德盛天林股权投资合伙企业(有限合伙) | 20,000,000.00 | 20,000,000.00 |
| 佛山晟景二期股权投资合伙企业(有限合伙) | 20,000,000.00 | 6,000,000.00 |
| 四川电力交易中心有限公司 | 1,900,664.41 | 1,900,664.41 |
| 乐山市商业银行股份有限公司 | 500,000.00 | 500,000.00 |
| 江苏丽天石化码头有限公司 | 255,910.51 | 255,910.51 |
| 马边彝族自治县农村信用合作联社 | 116,080.69 | 116,080.69 |
| 合计 | 92,772,655.61 | 78,772,655.61 |

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 |
|------------------------|---------|------|------|-----------------|----------------------------|-----------------|
| 宜宾人才创新创业股权投资合伙企业(有限合伙) | | | | | 对被投资单位无重大影响,短期内无处置计划,拟长期持有 | |
| 德盛天林股权投资合伙企业(有限合伙) | | | | | 对被投资单位无重大影响,短期内无处置计划,拟长期持有 | |
| 佛山晟景二期股权投资合伙 | | | | | 对被投资单位无重大影 | |

| | | | | | | |
|---------------|--|------------|---------------|--|----------------------------|---|
| 企业（有限合伙） | | | | | 响，短期内无处置计划，拟长期持有 | |
| 四川电力交易中心有限公司 | | | | | 对被投资单位无重大影响，短期内无处置计划，拟长期持有 | |
| 北京英兆信息技术有限公司 | | 482,100.00 | | | 对被投资单位无重大影响，短期内无处置计划，拟长期持有 | |
| 乐山市商业银行股份有限公司 | | 79,216.70 | | | 对被投资单位无重大影响，短期内无处置计划，拟长期持有 | |
| 伊犁南岗化工有限责任公司 | | | 40,944,600.00 | | 对被投资单位无重大影响，短期内无处置计划，拟长期持有 | |
| 江苏丽天石化码头有限公司 | | | | | 对被投资单位无重大影响，短期内无处置计划，拟长期持有 | |
| 合计 | | 561,316.70 | 40,944,600.00 | | - | - |

19、其他非流动金融资产

不适用

20、投资性房地产

(1) 采用成本计量模式的投资性房地产

适用 不适用

(2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

适用 不适用

21、固定资产

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|------------------|------------------|
| 固定资产 | 6,069,810,345.91 | 6,436,865,446.67 |
| 合计 | 6,069,810,345.91 | 6,436,865,446.67 |

(1) 固定资产情况

单位：元

| 项目 | 房屋建筑物 | 机器设备 | 运输设备 | 电子设备及其他 | 合计 |
|------------|------------------|------------------|----------------|------------------|-------------------|
| 一、账面原值： | | | | | |
| 1. 期初余额 | 4,028,385,632.87 | 6,483,519,531.15 | 178,191,515.70 | 1,074,075,047.18 | 11,764,171,726.90 |
| 2. 本期增加金额 | 12,189,239.52 | 47,492,931.86 | 406,265.57 | 28,191,565.11 | 88,280,002.06 |
| (1) 购置 | 5,128,579.28 | 46,778,688.23 | 406,265.57 | 9,926,832.80 | 62,240,365.88 |
| (2) 在建工程转入 | 7,060,660.24 | 714,243.63 | | 18,264,732.31 | 26,039,636.18 |
| (3) 企业合并增加 | | | | | |
| (4) 其他 | | | | | |
| 3. 本期减少金额 | 164,462,851.76 | 458,059,828.66 | 10,364,424.06 | 23,299,215.91 | 656,186,320.39 |
| (1) 处置或报废 | 164,462,851.76 | 458,059,828.66 | 10,364,424.06 | 23,299,215.91 | 656,186,320.39 |
| (3) 其他 | | | | | |
| 4. 期末余额 | 3,876,112,020.63 | 6,072,952,634.35 | 168,233,357.21 | 1,078,967,396.38 | 11,196,265,408.57 |
| 二、累计折旧 | | | | | |
| 1. 期初余额 | 1,184,412,804.55 | 3,248,767,705.93 | 92,544,014.20 | 719,638,172.39 | 5,245,362,697.07 |
| 2. 本期增加金额 | 62,994,209.21 | 310,395,293.02 | 3,992,242.45 | 49,201,554.87 | 426,583,299.55 |
| (1) 计提 | 62,994,209.21 | 310,395,293.02 | 3,992,242.45 | 49,201,554.87 | 426,583,299.55 |
| (3) 其他 | | | | | |
| 3. 本期减少金额 | 71,360,683.91 | 437,447,783.04 | 9,696,902.97 | 75,233,759.36 | 593,739,129.28 |
| (1) 处置或报废 | 71,360,683.91 | 437,447,783.04 | 9,696,902.97 | 75,233,759.36 | 593,739,129.28 |
| | | | | | |
| 4. 期末余额 | 1,176,046,329.85 | 3,121,715,215.91 | 86,839,353.68 | 693,605,967.90 | 5,078,206,867.34 |
| 三、减值准备 | | | | | |
| 1. 期初余额 | 55,153,299.84 | 25,479,309.09 | 143,441.80 | 1,167,532.43 | 81,943,583.16 |
| 2. 本期增加金额 | | | | | |
| (1) 计提 | | | | | |
| | | | | | |
| 3. 本期减少金额 | 9,961,993.07 | 22,565,862.34 | | 1,167,532.43 | 33,695,387.84 |
| (1) 处置或报废 | 9,961,993.07 | 22,565,862.34 | | 1,167,532.43 | 33,695,387.84 |
| | | | | | |

| | | | | | |
|-----------|------------------|------------------|---------------|----------------|------------------|
| 4. 期末余额 | 45,191,306.77 | 2,913,446.75 | 143,441.80 | 0.00 | 48,248,195.32 |
| 四、账面价值 | | | | | |
| 1. 期末账面价值 | 2,654,874,384.01 | 2,948,323,971.69 | 81,250,561.73 | 385,361,428.48 | 6,069,810,345.91 |
| 2. 期初账面价值 | 2,788,819,528.48 | 3,209,272,516.13 | 85,504,059.70 | 353,269,342.36 | 6,436,865,446.67 |

(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 | 73,230,256.59 | 26,821,362.94 | 18,058,164.71 | 28,350,728.94 | |
| 机器设备 | 100,354,401.31 | 53,431,002.27 | 2,552,801.63 | 44,370,597.41 | |
| 运输设备 | 160,532.80 | 113,839.16 | 0.00 | 46,693.64 | |
| 电子设备及其他 | 8,840,094.33 | 7,309,817.62 | 1,064,627.26 | 1,530,276.71 | |
| 合计 | 182,585,285.03 | 87,676,021.99 | 20,610,966.34 | 74,298,296.70 | |

(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 | 2,749,267.59 |
| 机器设备 | 479,814.97 |
| 运输设备 | 49,423,479.42 |
| 合计 | 52,652,561.98 |

(4) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

| 项目 | 账面价值 | 未办妥产权证书的原因 |
|-------|----------------|------------|
| 房屋建筑物 | 368,192,134.83 | 尚在办理 |

注：暂时闲置的固定资产主要为天力煤化及其子公司因云南昭通地区煤矿整合停产。

22、在建工程

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|------------------|------------------|
| 在建工程 | 2,356,558,500.27 | 1,489,909,856.59 |
| 工程物资 | 142,070,302.10 | 100,419,804.85 |
| 合计 | 2,498,628,802.37 | 1,590,329,661.44 |

(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 |
| 昌能煤矿 30 | | | | 527,345,385. | | 527,345,385. |

| | | | | | | |
|--|------------------|--|------------------|------------------|--|------------------|
| 万吨/年整合技改工程项目 | 618,304,895.01 | | 618,304,895.01 | 53 | | 53 |
| 50kt/年大规模碳电极项目 | 241,559,587.87 | | 241,559,587.87 | 241,559,587.87 | | 241,559,587.87 |
| 许家院煤矿项目 | 125,781,743.74 | | 125,781,743.74 | 125,570,835.15 | | 125,570,835.15 |
| 废渣资源综合利用项目 | 167,499,693.76 | | 167,499,693.76 | 78,362,897.45 | | 78,362,897.45 |
| 水合肼副产盐水治理设施升级改造项目 | 94,852,358.10 | | 94,852,358.10 | 77,466,929.56 | | 77,466,929.56 |
| 年产 10 万吨磷酸铁锂正极材料项目 | 334,797,611.16 | | 334,797,611.16 | 71,538,271.68 | | 71,538,271.68 |
| 新建 220KV 线路及变电站项目 | 137,477,479.04 | | 137,477,479.04 | 17,883,042.74 | | 17,883,042.74 |
| 系统安全环保升级改造项目 | 10,660,804.45 | | 10,660,804.45 | 10,584,264.50 | | 10,584,264.50 |
| 电石炉气综合利用装置节能升级改造项目 | 33,963,973.51 | | 33,963,973.51 | 9,640,000.00 | | 9,640,000.00 |
| 年产 10 万吨磷酸铁锂正极材料前驱体项目 | 151,112,441.77 | | 151,112,441.77 | 8,831,700.73 | | 8,831,700.73 |
| 昌能煤矿综合机械化掘进技术研究与应用 | 5,929,203.54 | | 5,929,203.54 | 5,929,203.54 | | 5,929,203.54 |
| 海丰和泰一线氯化装置生产运行稳定性提升技改优化项目 | 5,973,399.40 | | 5,973,399.40 | 5,504,399.21 | | 5,504,399.21 |
| 丁家湾磷矿采选工程延伸改建项目 | 15,743,395.95 | | 15,743,395.95 | 5,157,868.48 | | 5,157,868.48 |
| 研发检测中心建设项目 | 2,808,957.14 | | 2,808,957.14 | 102,330.47 | | 102,330.47 |
| 越南年产 3000 万平方米高档环保型生态地板——一期 500 万平方米生态环保地板项目 | 28,774,645.63 | | 28,774,645.63 | | | |
| 装置提质改造优化项目 | 6,886,002.95 | | 6,886,002.95 | | | |
| 其他项目 | 374,432,307.25 | | 374,432,307.25 | 304,433,139.68 | | 304,433,139.68 |
| 合计 | 2,356,558,500.27 | | 2,356,558,500.27 | 1,489,909,856.59 | | 1,489,909,856.59 |

(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 |
|--------------------|------------------|----------------|----------------|------------|----------|----------------|-------------|------|----------------|---------------|----------|------|
| 昌能煤矿30万吨/年整合技改工程项目 | 658,090,800.00 | 527,345,385.53 | 90,959,509.48 | | | 618,304,895.01 | 93.95% | 在建 | 160,929,798.24 | 11,967,120.00 | 0.00% | 其他 |
| 50kt/年大规模碳电极项目 | 618,930,000.00 | 241,559,587.87 | 0.00 | | | 241,559,587.87 | 39.03% | 在建 | 66,195,303.67 | 0.00 | 0.00% | 其他 |
| 许家院煤矿项目 | 150,000,000.00 | 125,570,835.15 | 210,908.59 | | | 125,781,743.74 | 83.85% | 在建 | 1,739,697.06 | 0.00 | 0.00% | 其他 |
| 废渣资源综合利用项目 | 203,780,000.00 | 78,362,897.45 | 89,136,796.31 | | | 167,499,693.76 | 82.20% | 在建 | 0.00 | 0.00 | 0.00% | 其他 |
| 水合肼副产盐水治理设施升级改造项目 | 137,807,000.00 | 77,466,929.56 | 17,385,428.54 | | | 94,852,358.10 | 68.83% | 在建 | 2,611,598.77 | 1,592,301.29 | 3.82% | 其他 |
| 年产10万吨磷酸铁锂正极材料项目 | 1,363,799,800.00 | 71,538,271.68 | 263,259,339.48 | | | 334,797,611.16 | 24.55% | 在建 | 3,722.22 | 0.00 | 3.35% | 其他 |
| 新建220KV线路及变电站项目 | 258,280,000.00 | 17,883,042.74 | 119,594,436.30 | | | 137,477,479.04 | 53.23% | 在建 | 578,350.22 | 578,350.22 | 0.00% | 其他 |
| 系统安全环保升级 | 12,500,000.00 | 10,584,264.50 | 76,539.95 | | | 10,660,804.45 | 85.29% | 在建 | 0.00 | 0.00 | 0.00% | 其他 |

| | | | | | | | | | | | | |
|---|------------------------------|----------------------|------------------------|--|--|------------------------|------------|----|----------------------|----------------------|-------|----|
| 改造 项目 | | | | | | | | | | | | |
| 电石 炉气 综合 利用 装置 节能 升级 改造 项目 | 105,0 00,00 0.00 | 9,640 ,000. 00 | 24,32 3,973 .51 | | | 33,96 3,973 .51 | 32.35 % | 在建 | 0.00 | 0.00 | 0.00% | 其他 |
| 年产 10 万 吨磷 酸铁 锂正 极材 料前 驱体 项目 | 1,279 ,620, 000.0 0 | 8,831 ,700. 73 | 142,2 80,74 1.04 | | | 151,1 12,44 1.77 | 11.81 % | 在建 | 3,273 ,673. 30 | 3,273 ,673. 30 | 0.00% | 其他 |
| 昌能 煤矿 综合 机械 化掘 进技 术研 究与 应用 | 9,759 ,000. 00 | 5,929 ,203. 54 | 0.00 | | | 5,929 ,203. 54 | 60.76 % | 在建 | 0.00 | 0.00 | 0.00% | 其他 |
| 海丰 和泰 一线 氯化 装置 生产 运行 稳定 性提 升技 改优 化项 目 | 11,40 4,100 .00 | 5,504 ,399. 21 | 469,0 00.19 | | | 5,973 ,399. 40 | 52.38 % | 在建 | 0.00 | 0.00 | 0.00% | 其他 |
| 丁家 湾磷 矿采 选工 程延 伸改 建项 目 | 149,0 26,70 0.00 | 5,157 ,868. 48 | 10,58 5,527 .47 | | | 15,74 3,395 .95 | 10.56 % | 在建 | 689,2 16.12 | 161,8 84.19 | 0.00% | 其他 |
| 研发 检测 中心 建设 项目 | 176,4 90,00 0.00 | 102,3 30.47 | 2,706 ,626. 67 | | | 2,808 ,957. 14 | 1.59% | 在建 | 0.00 | 0.00 | 0.00% | 其他 |
| 越南 年产 | 65,44 0,000 | 0.00 | 28,77 4,645 | | | 28,77 4,645 | 43.97 % | 在建 | 0.00 | 0.00 | 0.00% | 其他 |

| | | | | | | | | | | | | |
|---------------------------------------|------------------|------------------|----------------|---------------|------|------------------|--------|----|----------------|---------------|-------|----|
| 3000 万平方米高档环保型生态地板一期 500 万平方米生态环保地板项目 | .00 | | .63 | | | .63 | | | | | | |
| 装置提质改造优化项目 | 23,000,000.00 | 0.00 | 6,886,002.95 | | | 6,886,002.95 | 29.94% | 在建 | 0.00 | 0.00 | 0.00% | 其他 |
| 其他项目 | 0.00 | 304,433,139.68 | 96,038,803.75 | 26,039,636.18 | | 374,432,307.25 | | 在建 | 6,161,070.68 | 4,300,792.71 | 0.00% | 其他 |
| 合计 | 5,222,927,400.00 | 1,489,909,856.59 | 892,688,279.86 | 26,039,636.18 | 0.00 | 2,356,558,500.27 | | | 242,182,430.28 | 21,874,121.71 | | |

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

无

(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 |
| 专用材料 | 90,471,131.33 | | 90,471,131.33 | 60,079,636.04 | 5,481,669.72 | 54,597,966.32 |
| 专用设备 | 49,731,072.58 | | 49,731,072.58 | 39,353,678.65 | | 39,353,678.65 |
| 工器具 | 1,868,098.19 | | 1,868,098.19 | 6,472,248.07 | 4,088.19 | 6,468,159.88 |
| 合计 | 142,070,302.10 | 0.00 | 142,070,302.10 | 105,905,562.76 | 5,485,757.91 | 100,419,804.85 |

23、生产性生物资产

(1) 采用成本计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

(2) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

24、油气资产

适用 不适用

25、使用权资产

单位：元

| 项目 | 房屋建筑物 | 合计 |
|-----------|--------------|--------------|
| 一、账面原值 | | |
| 1. 期初余额 | 6,787,049.28 | 6,787,049.28 |
| 2. 本期增加金额 | | |
| 3. 本期减少金额 | | |
| 4. 期末余额 | 6,787,049.28 | 6,787,049.28 |
| 二、累计折旧 | | |
| 1. 期初余额 | 974,983.75 | 974,983.75 |
| 2. 本期增加金额 | 825,886.41 | 825,886.41 |
| (1) 计提 | 825,886.41 | 825,886.41 |
| 3. 本期减少金额 | | |
| (1) 处置 | | |
| 4. 期末余额 | 1,800,870.16 | 1,800,870.16 |
| 三、减值准备 | | |
| 1. 期初余额 | | |
| 2. 本期增加金额 | | |
| (1) 计提 | | |
| 3. 本期减少金额 | | |
| (1) 处置 | | |
| 4. 期末余额 | | |
| 四、账面价值 | | |
| 1. 期末账面价值 | 4,986,179.12 | 4,986,179.12 |
| 2. 期初账面价值 | 5,812,065.53 | 5,812,065.53 |

26、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

| 项目 | 土地使用权 | 专利权 | 非专利技术 | 采矿权 | 合计 |
|------------|----------------|---------------|---------------|----------------|------------------|
| 一、账面原值 | | | | | |
| 1. 期初余额 | 596,722,474.43 | 15,238,267.84 | 42,924,682.86 | 435,985,300.29 | 1,090,870,725.42 |
| 2. 本期增加金额 | | | 4,784,888.29 | | 4,784,888.29 |
| (1) 购置 | | | 4,784,888.29 | | 4,784,888.29 |
| (2) 内部研发 | | | | | |
| (3) 企业合并增加 | | | | | |
| 3. 本期减少金额 | 21,270,864.70 | 90,090.00 | | | 21,360,954.70 |
| (1) 处置 | 21,270,864.70 | 90,090.00 | | | 21,360,954.70 |
| 4. 期末余额 | 575,451,609.73 | 15,148,177.84 | 47,709,571.15 | 435,985,300.29 | 1,074,294,659.01 |
| 二、累计摊销 | | | | | |
| 1. 期初余额 | 118,086,909.93 | 9,615,058.85 | 34,881,758.37 | 93,853,383.81 | 256,437,110.96 |
| 2. 本期增加金额 | 5,935,466.81 | 538,832.87 | 1,661,967.60 | 853,457.54 | 8,989,724.82 |
| (1) 计提 | 5,935,466.81 | 538,832.87 | 1,661,967.60 | 853,457.54 | 8,989,724.82 |
| 3. 本期减少金额 | 7,487,892.74 | 90,090.00 | | | 7,577,982.74 |
| (1) 处置 | 7,487,892.74 | 90,090.00 | | | 7,577,982.74 |
| 4. 期末余额 | 116,534,484.00 | 10,063,801.72 | 36,543,725.97 | 94,706,841.35 | 257,848,853.04 |
| 三、减值准备 | | | | | |
| 1. 期初余额 | | | | | |
| 2. 本期增加金额 | | | | | |
| (1) 计提 | | | | | |
| 3. 本期减少金额 | | | | | |
| (1) 处置 | | | | | |
| 4. 期末余额 | | | | | |
| 四、账面价值 | | | | | |
| 1. 期末账面价值 | 458,917,125.73 | 5,084,376.12 | 11,165,845.18 | 341,278,458.94 | 816,445,805.97 |

| | | | | | |
|-----------|----------------|--------------|--------------|----------------|----------------|
| 2. 期初账面价值 | 478,635,564.50 | 5,623,208.99 | 8,042,924.49 | 342,131,916.48 | 834,433,614.46 |
|-----------|----------------|--------------|--------------|----------------|----------------|

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例

(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

无

27、开发支出

不适用

28、商誉

(1) 商誉账面原值

单位：元

| 被投资单位名称或形成商誉的事项 | 期初余额 | 本期增加 | | 本期减少 | | 期末余额 |
|----------------------------|----------------|---------|--|------|--|----------------|
| | | 企业合并形成的 | | 处置 | | |
| 天亿新材料 | 7,236,460.51 | | | | | 7,236,460.51 |
| 海丰和锐 | 63,802,205.37 | | | | | 63,802,205.37 |
| 天力煤化 | 769,400.54 | | | | | 769,400.54 |
| 水富金明 | 12,856,520.32 | | | | | 12,856,520.32 |
| 天蓝化工 | 377,038.30 | | | | | 377,038.30 |
| 马边长和电力有限责任公司（以下简称“长和电力”） | 10,070,604.11 | | | | | 10,070,604.11 |
| 四川马边中天电力有限责任公司（以下简称“中天电力”） | 32,058,362.09 | | | | | 32,058,362.09 |
| 屏山钛业 | 13,982,602.35 | | | | | 13,982,602.35 |
| | | | | | | |
| | | | | | | |
| 合计 | 141,153,193.59 | | | | | 141,153,193.59 |

(2) 商誉减值准备

单位：元

| 被投资单位名称或形成商誉的事项 | 期初余额 | 本期增加 | | 本期减少 | | 期末余额 |
|-----------------|---------------|------|--|------|--|---------------|
| | | 计提 | | 处置 | | |
| 水富金明 | 12,856,520.32 | | | | | 12,856,520.32 |
| 天蓝化工 | 377,038.30 | | | | | 377,038.30 |

| | | | | | | |
|------|---------------|--|--|--|--|---------------|
| 长和电力 | 10,070,604.11 | | | | | 10,070,604.11 |
| 中天电力 | 1,995,059.26 | | | | | 1,995,059.26 |
| 合计 | 25,299,221.99 | | | | | 25,299,221.99 |

29、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 |
|-----------|---------------|--------------|--------------|--------|---------------|
| 征地费 | 19,506,748.80 | | 220,306.80 | | 19,286,442.00 |
| 离子膜膜片 | 7,142,251.77 | 750,000.00 | 2,933,391.17 | | 4,958,860.60 |
| 矿产资源有偿使用费 | 831,331.15 | | | | 831,331.15 |
| 装修费 | 1,171,005.53 | 178,899.08 | 50,112.80 | | 1,299,791.81 |
| 船舶修理费 | 2,092,706.83 | | 182,890.86 | | 1,909,815.97 |
| 其他 | 1,378,906.57 | 2,966,039.58 | 531,710.73 | | 3,813,235.42 |
| 合计 | 32,122,950.65 | 3,894,938.66 | 3,918,412.36 | | 32,099,476.95 |

30、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 | 94,615,525.51 | 19,719,367.99 | 95,432,781.58 | 20,746,172.17 |
| 内部交易未实现利润 | 13,774,411.73 | 3,301,438.86 | 13,893,390.32 | 3,473,347.58 |
| 可抵扣亏损 | 218,739,095.84 | 32,557,258.91 | 220,628,488.23 | 34,252,542.93 |
| 与资产相关的政府补助 | 58,836,112.54 | 8,501,469.12 | 59,344,318.46 | 8,944,147.81 |
| 其他时间性差异 | 2,472,995.81 | 355,635.27 | 2,494,356.69 | 374,153.50 |
| 合计 | 388,438,141.43 | 64,435,170.15 | 391,793,335.28 | 67,790,363.99 |

(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 |
| 试生产亏损 | 102,766,460.13 | 12,295,055.35 | 102,398,803.82 | 16,430,206.72 |
| 购买日评估增值 | 190,858,996.35 | 48,138,444.93 | 190,176,181.01 | 47,358,551.60 |
| 其他时间性差异 | 15,650.74 | 3,962.89 | 15,594.75 | 3,898.69 |
| 合计 | 293,641,107.22 | 60,437,463.17 | 292,590,579.58 | 63,792,657.01 |

(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 | 抵销后递延所得税资 | 递延所得税资产和负 | 抵销后递延所得税资 |
|----|-----------|-----------|-----------|-----------|
|----|-----------|-----------|-----------|-----------|

| | 债期末互抵金额 | 产或负债期末余额 | 债期初互抵金额 | 产或负债期初余额 |
|---------|---------|---------------|---------|---------------|
| 递延所得税资产 | | 64,435,170.15 | | 67,790,363.99 |
| 递延所得税负债 | | 60,437,463.17 | | 63,792,657.01 |

(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 | 678,370,992.74 | 935,641,370.80 |
| 计提资产减值准备 | 112,829,367.06 | 141,734,331.82 |
| 与资产相关的政府补助 | 3,033,000.00 | 120,000.00 |
| 合计 | 794,233,359.80 | 1,077,495,702.62 |

(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 |
|---------|----------------|----------------|----|
| 2023 年度 | | 166,433,827.53 | |
| 2024 年度 | 158,015,173.27 | 250,094,536.90 | |
| 2025 年度 | 189,524,088.74 | 275,340,230.25 | |
| 2026 年度 | 59,019,980.08 | 111,553,393.22 | |
| 2027 年度 | 187,196,879.34 | 132,219,382.90 | |
| 2028 年度 | 84,614,871.31 | | |
| 合计 | 678,370,992.74 | 935,641,370.80 | |

31、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 |
| 搬迁支出 | 27,727,770.26 | | 27,727,770.26 | 27,355,914.58 | | 27,355,914.58 |
| 刘家坪子勘探支出 | 74,582,283.08 | | 74,582,283.08 | 74,440,773.65 | | 74,440,773.65 |
| 刘家坪子煤矿收购及产能置换指标支出 | 42,376,603.73 | | 42,376,603.73 | 42,376,603.73 | | 42,376,603.73 |
| 许家院煤矿产能置换指标支出 | 4,429,610.00 | | 4,429,610.00 | 4,429,610.00 | | 4,429,610.00 |
| 预付设备款 | 259,680,806.98 | | 259,680,806.98 | 195,431,250.69 | | 195,431,250.69 |
| 其他 | 66,763,605.51 | | 66,763,605.51 | 84,812,305.58 | | 84,812,305.58 |
| 合计 | 475,560,679.56 | | 475,560,679.56 | 428,846,458.23 | | 428,846,458.23 |

其他说明：

注 1：年末搬迁支出余额系本公司搬迁发生的代支付款项，用于待工人员薪酬和职工安置费用，向政府据实申报，本集团暂在其他非流动资产中列示。

注 2：刘家坪子勘探支出系子公司天力煤化为取得刘家坪子采矿权发生的尚待转入无形资产的探矿支出。

注 3：刘家坪子煤矿收购及产能置换指标支出、许家院煤矿产能置换指标支出系子公司天力煤化购买产能指标尚待转入无形资产的支出。

注 4：预付设备款主要系子公司宜宾天原锂电新材料有限公司（以下简称“锂电新材”）预付年产 10 万吨磷酸铁锂正极材料项目的设备款和子公司海丰和泰预付年产 10 万吨磷酸铁锂正极材料前驱体项目的设备款。

注 5：其他主要系子公司天力煤化预付土地款以及福建天原碳酸二甲酯在建项目拆除转入。

32、短期借款

（1）短期借款分类

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------------------|------------------|------------------|
| 抵押借款 | 40,000,000.00 | 40,000,000.00 |
| 保证借款 | | 760,000,000.00 |
| 信用借款 | 1,210,000,000.00 | 280,000,000.00 |
| 内部已贴现未到期票据或福费廷贷款 | 1,788,000,000.00 | 1,351,350,000.00 |
| 质押+保证借款 | 240,000,000.00 | 431,000,000.00 |
| 抵押+保证借款 | | |
| 保证+质押+抵押 | | 200,000,000.00 |
| 短期借款利息 | 228,069.42 | 4,213,273.31 |
| 合计 | 3,278,228,069.42 | 3,066,563,273.31 |

（2）已逾期未偿还的短期借款情况

无

33、交易性金融负债

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---------|------------|------|
| 交易性金融负债 | 978,075.00 | |
| 其中： | | |
| 其中： | | |
| 合计 | 978,075.00 | |

34、衍生金融负债

不适用

35、应付票据

单位：元

| 种类 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|------------------|------------------|
| 银行承兑汇票 | 1,815,425,448.50 | 1,236,224,840.80 |

| | | |
|----|----------------------|----------------------|
| 合计 | 1, 815, 425, 448. 50 | 1, 236, 224, 840. 80 |
|----|----------------------|----------------------|

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

36、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|----------------------|----------------------|
| 应付账款 | 1, 108, 223, 899. 97 | 1, 084, 747, 505. 49 |
| 合计 | 1, 108, 223, 899. 97 | 1, 084, 747, 505. 49 |

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 未偿还或结转的原因 |
|--------|-------------------|-----------|
| 供应商一 | 52, 257, 864. 11 | 工程结算期内 |
| 供应商二 | 46, 798, 100. 26 | 尚未结算 |
| 供应商三 | 7, 547, 169. 81 | 尚未结算 |
| 供应商四 | 5, 002, 179. 23 | 结算期内 |
| 供应商五 | 4, 776, 600. 45 | 尚未结算 |
| 供应商六 | 4, 072, 511. 98 | 尚未结算 |
| 供应商七 | 3, 416, 471. 32 | 尚未结算 |
| 供应商八 | 2, 986, 134. 20 | 滚动付款 |
| 供应商九 | 2, 910, 868. 00 | 工程结算期内 |
| 供应商十 | 2, 784, 656. 62 | 工程结算期内 |
| 供应商十一 | 2, 590, 014. 53 | 尚未结算 |
| 供应商十二 | 2, 554, 162. 00 | 尚未结算 |
| 供应商十三 | 2, 276, 271. 85 | 工程结算期内 |
| 供应商十四 | 2, 093, 162. 40 | 尚未结算 |
| 供应商十五 | 3, 286, 222. 80 | 尚未结算 |
| 供应商十六 | 1, 861, 349. 28 | 尚未结算 |
| 供应商十七 | 1, 734, 400. 00 | 尚未结算 |
| 供应商十八 | 1, 723, 508. 22 | 尚未结算 |
| 供应商十九 | 1, 644, 902. 61 | 尚未结算 |
| 供应商二十 | 1, 626, 976. 25 | 尚未结算 |
| 供应商二十一 | 1, 412, 503. 30 | 尚未结算 |
| 供应商二十二 | 1, 258, 278. 40 | 尚未结算 |
| 供应商二十三 | 1, 188, 679. 24 | 尚未结算 |
| 供应商二十四 | 1, 095, 078. 20 | 尚未结算 |
| 供应商二十五 | 1, 014, 017. 00 | 尚未结算 |
| 供应商二十六 | 1, 007, 753. 59 | 尚未结算 |
| 供应商二十七 | 1, 002, 559. 31 | 尚未结算 |
| 合计 | 161, 922, 394. 96 | |

37、预收款项

不适用

38、合同负债

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|----------------|----------------|
| 合同负债 | 146,540,919.02 | 261,973,283.47 |
| 合计 | 146,540,919.02 | 261,973,283.47 |

39、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 | 79,297,724.17 | 239,438,629.55 | 276,838,182.97 | 41,898,170.75 |
| 二、离职后福利-设定提存计划 | 3,055,358.82 | 22,330,435.21 | 21,990,066.49 | 3,395,727.54 |
| 三、辞退福利 | | 8,548,591.06 | 8,548,591.06 | |
| 合计 | 82,353,082.99 | 270,317,655.82 | 307,376,840.52 | 45,293,898.29 |

(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 | 75,135,583.67 | 175,942,516.15 | 212,000,885.41 | 39,077,214.41 |
| 2、职工福利费 | 157,213.45 | 21,180,634.04 | 21,568,122.80 | -230,275.31 |
| 3、社会保险费 | 596,333.45 | 22,924,606.82 | 24,030,434.63 | -509,494.36 |
| 其中：医疗保险费 | 128,189.79 | 12,936,304.27 | 13,281,012.41 | -216,518.35 |
| 工伤保险费 | 400,818.96 | 3,401,990.27 | 3,067,230.57 | 735,578.66 |
| 生育保险费 | 67,324.70 | 409,228.84 | 479,299.90 | -2,746.36 |
| 4、住房公积金 | 918,956.33 | 15,788,137.33 | 14,960,776.97 | 1,746,316.69 |
| 5、工会经费和职工教育经费 | 2,489,637.27 | 3,602,735.21 | 4,277,963.16 | 1,814,409.32 |
| 合计 | 79,297,724.17 | 239,438,629.55 | 276,838,182.97 | 41,898,170.75 |

(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 | 2,936,738.08 | 21,514,439.39 | 21,184,381.21 | 3,266,796.26 |
| 2、失业保险费 | 118,620.74 | 815,995.82 | 805,685.28 | 128,931.28 |
| 合计 | 3,055,358.82 | 22,330,435.21 | 21,990,066.49 | 3,395,727.54 |

40、应交税费

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---------|---------------|----------------|
| 增值税 | 10,868,647.49 | 18,366,688.62 |
| 企业所得税 | 438,985.24 | 86,518,568.59 |
| 个人所得税 | 2,606,484.54 | 1,154,241.65 |
| 城市维护建设税 | 149,571.81 | 322,436.97 |
| 印花税 | 3,612,120.88 | 3,623,659.87 |
| 环境保护税 | 880,023.78 | 787,450.80 |
| 房产税 | 86,195.50 | 51,362.85 |
| 土地使用税 | 412,766.29 | 233,810.65 |
| 资源税 | 1,204,611.00 | 1,499,266.15 |
| 教育费附加 | 311,092.37 | 188,746.13 |
| 地方教育费附加 | 59,542.87 | 127,188.93 |
| 电力附加基金 | 2,841,061.79 | |
| 其他 | 35,542,327.05 | 2,659,376.11 |
| 合计 | 59,013,430.61 | 115,532,797.32 |

41、其他应付款

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|----------------|----------------|
| 应付股利 | 232,488.00 | 340,488.00 |
| 其他应付款 | 176,597,904.37 | 136,789,765.99 |
| 合计 | 176,830,392.37 | 137,130,253.99 |

(1) 应付利息

无

(2) 应付股利

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-----------------|------------|------------|
| 自然人股东 | 93,488.00 | 97,488.00 |
| 宜宾天越化工有限责任公司 | 84,500.00 | 84,500.00 |
| 宜宾美宜租赁有限公司 | 54,500.00 | 54,500.00 |
| 四川省宜宾四丰盐化工业有限公司 | | 104,000.00 |
| 合计 | 232,488.00 | 340,488.00 |

(3) 其他应付款

1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-----|----------------|---------------|
| 保证金 | 121,269,462.45 | 98,256,543.33 |

| | | |
|--------|----------------|----------------|
| 煤矿互助金 | 9,300,000.00 | 9,300,000.00 |
| 代扣代收费用 | 8,279,202.10 | 6,490,937.59 |
| 库区基金 | 4,157,196.87 | 4,157,196.87 |
| 其他 | 33,592,042.95 | 18,585,088.20 |
| 合计 | 176,597,904.37 | 136,789,765.99 |

2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 未偿还或结转的原因 |
|------|---------------|-----------|
| 供应商一 | 9,300,000.00 | 煤矿互助金 |
| 供应商二 | 4,157,196.87 | 库区基金 |
| 供应商三 | 2,436,720.00 | 履约保证金 |
| 供应商四 | 2,000,000.00 | 履约保证金 |
| 供应商五 | 1,500,000.00 | 对方未催收 |
| 供应商六 | 1,200,000.00 | 履约保证金 |
| 合计 | 20,593,916.87 | |

42、持有待售负债

不适用

43、一年内到期的非流动负债

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------------|------------------|----------------|
| 一年内到期的长期借款 | 971,511,250.00 | 749,901,721.12 |
| 一年内到期的长期应付款 | 148,781,254.00 | 154,357,876.11 |
| 一年内到期的租赁负债 | | 1,643,046.55 |
| 合计 | 1,120,292,504.00 | 905,902,643.78 |

44、其他流动负债

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|---------------|---------------|
| 待转销项税 | 19,050,319.47 | 30,536,964.49 |
| 合计 | 19,050,319.47 | 30,536,964.49 |

45、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---------|------------------|------------------|
| 抵押借款 | 442,250,000.00 | 393,800,000.00 |
| 信用借款 | 2,112,238,750.00 | 1,296,630,000.00 |
| 抵押+保证借款 | | 205,000,000.00 |

| | | |
|----|------------------|------------------|
| 合计 | 2,554,488,750.00 | 1,895,430,000.00 |
|----|------------------|------------------|

长期借款分类的说明：

注：抵押借款系本公司以子公司天力煤化的土地及房屋建筑物进行抵押取得借款，海丰和锐以自有的土地及房屋建筑物进行抵押取得借款、天亿新材料以机器设备抵押取得借款。

其他说明，包括利率区间：

注：长期借款利率区间为 3.30%至 5.93%。

46、应付债券

不适用

47、租赁负债

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-----------------|--------------|---------------|
| 租赁付款额 | 6,558,264.04 | 6,292,939.57 |
| 减：未确认的融资费用 | -257,760.88 | -434,734.99 |
| 重分类至一年内到期的非流动负债 | | -1,643,046.55 |
| 合计 | 6,300,503.16 | 4,215,158.03 |

48、长期应付款

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|----------------|----------------|
| 长期应付款 | 137,418,668.81 | 209,610,158.20 |
| 合计 | 137,418,668.81 | 209,610,158.20 |

(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 |
|-------------------|----------------|----------------|
| 应付融资租赁款 | 107,426,997.29 | 179,618,486.68 |
| 其中：四川三江汇海融资租赁有限公司 | 33,299,887.50 | 37,680,796.21 |
| 平安国际融资租赁有限公司 | 9,778,430.76 | 49,857,943.44 |
| 远东国际租赁有限公司 | 64,348,679.03 | 92,079,747.03 |
| 采矿权出让金 | 29,991,671.52 | 29,991,671.52 |
| 合计 | 137,418,668.81 | 209,610,158.20 |

(2) 专项应付款

无

49、长期应付职工薪酬

不适用

50、预计负债

不适用

51、递延收益

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 | 形成原因 |
|------|---------------|--------------|--------------|---------------|------------------|
| 政府补助 | 85,373,388.40 | 3,033,000.00 | 4,594,413.60 | 83,811,974.80 | 收到与资产或与收益相关的政府补助 |
| 合计 | 85,373,388.40 | 3,033,000.00 | 4,594,413.60 | 83,811,974.80 | |

涉及政府补助的项目：

单位：元

| 负债项目 | 期初余额 | 本期新增补助金额 | 本期计入营业外收入金额 | 本期计入其他收益金额 | 本期冲减成本费用金额 | 其他变动 | 期末余额 | 与资产相关/与收益相关 |
|----------------------|---------------|--------------|-------------|------------|------------|------|---------------|-------------|
| 年产 5 万吨氯化法钛白粉项目 | 23,307,403.30 | 3,033,000.00 | | 741,751.35 | | | 25,598,651.95 | 与资产相关 |
| 有机氯化物无害化资源综合利用 | 10,358,333.36 | | | 470,833.32 | | | 9,887,500.04 | 与资产相关 |
| 次氯酸钠消毒剂生产装置优化 | 8,250,000.12 | | | 374,999.94 | | | 7,875,000.18 | 与资产相关 |
| 开发 PVC-0 项目补助 | 4,624,165.49 | | | 89,500.02 | | | 4,534,665.47 | 与资产相关 |
| 含汞废水处理项目 | 3,975,000.13 | | | 354,045.81 | | | 3,620,954.32 | 与资产相关 |
| 水泥窑尾烟气治理超低排放改造项目 | 3,052,499.99 | | | 126,250.02 | | | 2,926,249.97 | 与资产相关 |
| 生产供水系统节能改造及热电厂能效提升项目 | 2,916,666.61 | | | 145,833.36 | | | 2,770,833.25 | 与资产相关 |
| 离子膜节能升级改造 | 3,000,000.24 | | | 249,999.96 | | | 2,750,000.28 | 与资产相关 |
| 管道自动化专项补贴 | 2,083,200.07 | | | 148,800.00 | | | 1,934,400.07 | 与资产相关 |
| 10 万吨/年氯化法钛白粉项目 | 1,960,000.00 | | | 49,999.98 | | | 1,910,000.02 | 与资产相关 |
| 年产 300 万平米成 | 2,000,000.00 | | | 150,000.00 | | | 1,850,000.00 | 与资产相关 |

| | | | | | | | | |
|------------------------------|--------------|--|--|------------|--|--|--------------|-------|
| 套绿色复合材料建筑模板 | | | | | | | | |
| 省战略新兴产业发展专项资金（人造金红石） | 1,925,757.50 | | | 129,166.68 | | | 1,796,590.82 | 与资产相关 |
| 年产 1000 万平方米高档环保型生态木版项目 | 1,863,833.30 | | | 141,500.02 | | | 1,722,333.28 | 与资产相关 |
| 水合肼副产盐水资源综合利用项目 | 1,708,333.42 | | | 114,583.32 | | | 1,593,750.10 | 与资产相关 |
| 1 万吨/年酮连氮法水合肼技改项目 | 1,393,374.13 | | | 116,250.00 | | | 1,277,124.13 | 与资产相关 |
| 建筑模板生产项目 | 1,166,666.68 | | | 87,500.02 | | | 1,079,166.66 | 与资产相关 |
| 聚氯乙烯废热利用及节能技术应用 | 1,094,200.00 | | | 45,591.66 | | | 1,048,608.34 | 与资产相关 |
| 公用工程升级改造项目 | 1,066,666.65 | | | 53,333.34 | | | 1,013,333.31 | 与资产相关 |
| 氯碱节水技术改造 | 874,999.97 | | | 72,916.68 | | | 802,083.29 | 与资产相关 |
| 低汞触媒应用改造技改资金 | 851,666.62 | | | 60,833.34 | | | 790,833.28 | 与资产相关 |
| 40 万吨/年聚氯乙烯改造资金 | 700,000.24 | | | 49,999.98 | | | 650,000.26 | 与资产相关 |
| 2、3 号锅炉烟气脱硫升级 | 649,999.95 | | | 54,166.68 | | | 595,833.27 | 与资产相关 |
| 人造金红石 | 643,478.81 | | | 55,416.60 | | | 588,062.21 | 与资产相关 |
| 水泥粉尘治理技改项目 | 525,000.00 | | | 49,999.98 | | | 475,000.02 | 与资产相关 |
| 20 万吨塑胶管路系统-四川省第一批重点技术改造资金补助 | 524,999.94 | | | 150,000.00 | | | 374,999.94 | 与资产相关 |
| 年产 2 万吨水合肼升级技改项目 | 451,111.36 | | | 93,333.30 | | | 357,778.06 | 与资产相关 |

| | | | | | | | | |
|-----------------------|---------------|--------------|--|--------------|--|--|---------------|-------|
| 聚氯乙烯生产环节废热利用及节能技术应用项目 | 345,000.00 | | | 86,250.00 | | | 258,750.00 | 与资产相关 |
| 其他零星项目 | 4,061,030.52 | | | 331,558.24 | | | 3,729,472.28 | |
| 合计 | 85,373,388.40 | 3,033,000.00 | | 4,594,413.60 | | | 83,811,974.80 | |

52、其他非流动负债

不适用

53、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 | 1,015,114,122.00 | 286,532,951.00 | | | | 286,532,951.00 | 1,301,647,073.00 |

其他说明：

注：本期股份变动主要系非公开发行股票增加所致。

54、其他权益工具

不适用

55、资本公积

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|------------|------------------|------------------|------|------------------|
| 资本溢价（股本溢价） | 2,000,451,663.55 | 1,698,355,227.73 | | 3,698,806,891.28 |
| 其他资本公积 | 245,173,388.48 | | | 245,173,388.48 |
| 合计 | 2,245,625,052.03 | 1,698,355,227.73 | 0.00 | 3,943,980,279.76 |

56、库存股

不适用

57、其他综合收益

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期发生额 | | | | | | 期末余额 |
|----|------|-------|------|------|------|------|------|------|
| | | 本期所得 | 减：前期 | 减：前期 | 减：所得 | 税后归属 | 税后归属 | |

| | | 税前发生额 | 计入其他综合收益当期转入损益 | 计入其他综合收益当期转入留存收益 | 税费用 | 于母公司 | 于少数股东 | |
|-------------------|------------------------|-------|----------------|------------------|-----|------|-------|------------------------|
| 一、不能重分类进损益的其他综合收益 | - 30,017,23 4.99 | | | | | | | - 30,017,23 4.99 |
| 其他权益工具投资公允价值变动 | - 30,017,23 4.99 | | | | | | | - 30,017,23 4.99 |
| 其他综合收益合计 | - 30,017,23 4.99 | | | | | | | - 30,017,23 4.99 |

58、专项储备

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|-------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| 安全生产费 | 10,327,303.25 | 39,143,576.44 | 36,524,950.72 | 12,945,928.97 |
| 合计 | 10,327,303.25 | 39,143,576.44 | 36,524,950.72 | 12,945,928.97 |

59、盈余公积

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|--------|----------------|------|------|----------------|
| 法定盈余公积 | 282,962,373.44 | | | 282,962,373.44 |
| 合计 | 282,962,373.44 | | | 282,962,373.44 |

60、未分配利润

单位：元

| 项目 | 本期 | 上期 |
|-------------------|------------------|------------------|
| 调整前上期末未分配利润 | 2,552,677,141.98 | 2,218,555,630.82 |
| 调整后期初未分配利润 | 2,552,677,141.98 | 2,218,555,630.82 |
| 加：本期归属于母公司所有者的净利润 | 10,824,020.93 | 551,542,329.87 |
| 减：提取法定盈余公积 | | 2,980,749.59 |
| 应付普通股股利 | | 214,440,069.12 |
| 期末未分配利润 | 2,563,501,162.91 | 2,552,677,141.98 |

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。

61、营业收入和营业成本

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
|------|-------------------|-------------------|------------------|------------------|
| | 收入 | 成本 | 收入 | 成本 |
| 主营业务 | 11,765,125,936.81 | 11,443,353,824.68 | 9,233,279,303.69 | 8,288,201,397.25 |
| 其他业务 | 12,203,170.76 | 6,002,492.11 | 45,762,901.20 | 25,725,929.11 |
| 合计 | 11,777,329,107.57 | 11,449,356,316.79 | 9,279,042,204.89 | 8,313,927,326.36 |

与履约义务相关的信息：

无

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。

62、税金及附加

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------|---------------|---------------|
| 城市维护建设税 | 1,161,647.62 | 4,488,921.78 |
| 教育费附加 | 666,876.50 | 2,646,571.96 |
| 资源税 | 4,940,367.73 | 5,897,187.64 |
| 房产税 | 7,325,724.25 | 7,010,678.38 |
| 土地使用税 | 8,071,102.62 | 8,039,031.62 |
| 车船使用税 | 49,775.86 | 56,850.90 |
| 印花税 | 5,803,414.85 | 8,519,576.42 |
| 环保税 | 1,875,414.21 | 1,816,605.88 |
| 地方教育费附加 | 381,406.45 | 1,763,739.43 |
| 地方性基金 | 12,129,395.71 | 10,333,110.30 |
| 其他 | 42,319.40 | 464,001.98 |
| 合计 | 42,447,445.20 | 51,036,276.29 |

63、销售费用

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-------------|---------------|---------------|
| 薪酬、人工及销售服务费 | 25,545,186.83 | 27,063,775.02 |
| 仓储费 | 2,674,901.89 | 6,468,258.55 |
| 进出口费用 | 5,094.34 | 1,079,185.63 |
| 其他销售费用 | 1,799,433.03 | 7,718,808.83 |
| 合计 | 30,024,616.09 | 42,330,028.03 |

64、管理费用

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------|----------------|----------------|
| 职工薪酬 | 93,851,358.23 | 103,818,235.70 |
| 修理费 | 0.00 | 26,890,092.44 |
| 环保费 | 34,518,502.88 | 30,181,460.53 |
| 停工损失 | 22,306,392.62 | 15,150,895.85 |
| 折旧费 | 19,012,019.62 | 19,267,337.10 |
| 无形资产摊销 | 8,492,176.39 | 9,415,371.60 |
| 聘请中介机构费 | 7,220,171.10 | 4,439,302.49 |
| 劳务费 | 2,194,300.51 | 4,902,154.62 |
| 办公费 | 1,602,214.83 | 2,409,301.17 |
| 业务招待费 | 2,404,275.82 | 2,219,063.40 |
| 小车队日常费用 | 1,848,608.13 | 1,579,979.87 |
| 差旅费 | 2,260,071.67 | 1,056,310.79 |
| 安全费用 | | 51,651,145.52 |
| 其他费用 | 13,149,924.86 | 13,104,069.25 |
| 合计 | 208,860,016.66 | 286,084,720.33 |

注：安全费失及修理费减少主要系本年度将生产相关的修理费和安全费按存货准则核算重分类进营业成本。

65、研发费用

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------|---------------|---------------|
| 职工薪酬 | 22,408,721.50 | 3,480,831.44 |
| 材料费 | 4,248,480.72 | 9,378,133.24 |
| 折旧费 | 11,020,824.20 | 4,245,128.79 |
| 动力费 | 37,327.69 | 2,897,980.67 |
| 其他 | 2,918,954.37 | 3,077,848.65 |
| 合计 | 40,634,308.48 | 23,079,922.79 |

66、财务费用

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------|---------------|---------------|
| 利息费用 | 70,210,275.08 | 80,383,979.12 |
| 减：利息收入 | 36,210,623.08 | 51,276,637.72 |
| 加：汇兑损失 | -8,443,380.14 | -1,323,272.36 |
| 加：贴现息 | 21,226,843.70 | 30,290,266.45 |
| 加：其他支出 | 16,760,329.96 | 26,105,131.66 |
| 合计 | 63,543,445.52 | 84,179,467.15 |

67、其他收益

单位：元

| 产生其他收益的来源 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---|-------|------------|
| 【江安县经济商务信息化和科学技术局】2020 年度市级工业企业用电用气补贴 3.9 | | 445,400.00 |

| | | |
|--|---------------|---------------|
| 【江安县就业创业促进中心】2021 年以工代训补贴资金 2.9 | | 204,400.00 |
| 【江安县人力资源和社会保障局】高校毕业生社保补贴 4.25 | | 134,038.44 |
| 2020 年-2021 年电力扶贫奖励 | 227,040.00 | |
| 2020 年第一批工业发展和中小企业发展专项资金 | | 760,000.00 |
| 2020 年度工业强市政策措施补助资金 | | 300,000.00 |
| 2020 年度市级工业企业用电用气补贴 | | 678,700.00 |
| 2021-2022 年度宜宾市中小企业“服务券”资金 | 50,000.00 | |
| 2021 年第三批省级外经贸发展专项资金 | 1,131,700.00 | |
| 2021 年第一批省级工业发展资金 | | 1,080,000.00 |
| 2021 年度进出口贸易支持政策 | 100,000.00 | |
| 2021 年度全市工业企业用电用气补贴 | 2,991,700.00 | |
| 2021 年度宜宾市推动制造业高质量发展加快建设现代工业强市十条政策措施补助 | 2,100,000.00 | |
| 2022 年第三批省级外经贸发展专项资金 | 200,000.00 | |
| 2022 年科技奖补 | 5,614,100.00 | |
| 2022 年企业救灾资金补助 | | 55,500.00 |
| 2022 年省级工业发展应急资金 | 400,000.00 | |
| 20 万吨塑胶管路系统-四川省第一批重点技术改造项目资金补助 | | 150,000.00 |
| 博士后日常经费补助 | 80,000.00 | |
| 出口信保补助 | 487,700.00 | |
| 促进服务业做大做强补贴资金 | 2,025,000.00 | |
| 创新平台建设补助 | 3,000,000.00 | |
| 递延收益转入 | 4,594,413.60 | 4,295,147.30 |
| 个税返还 | 327,158.18 | 240,613.50 |
| 鼓励支持生产性企业、学校等主辅分离补贴资金 | 400,000.00 | |
| 管道自动化专项补贴 | | 148,800.00 |
| 经营扶持金 | | 3,827,795.00 |
| 就业创业和农民工服务中心补贴 | | 354,621.45 |
| 其他政府补助 | 845,421.23 | 710,796.11 |
| 泉港工信局增产增效正向激励资金 | 4,000.00 | |
| 三江工业服务局电费补贴 | | 648,600.00 |
| 水富市水务局取水计量在线监测建设补助金 | 21,600.00 | |
| 税收减免 | 436,687.52 | 1,161,473.06 |
| 四川省开放发展示范市激励资金 | 300,000.00 | |
| 稳岗补贴 | 476,076.10 | 979,054.55 |
| 宜宾三江新区发展和政策研究局奖补资金 | 1,400,000.00 | |
| 宜宾市人力资源和社会保障局博士后工作站科研工作补助 | | 600,000.00 |
| 彝良县人力资源和社会保障局吸纳高校毕业生就业补贴 | 75,000.00 | |
| 增值税即征即退 | 6,701,349.72 | 449,538.86 |
| 长效广谱抗菌抗病毒地板开发及产业化项目 | 500,000.00 | |
| 中央服务业发展资金 | 300,000.00 | |
| 合计 | 34,788,946.35 | 17,224,478.27 |

68、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 | -20,961,400.17 | 10,344,625.46 |
| 交易性金融资产在持有期间的投资收益 | -2,241,035.42 | 23,838,256.69 |
| 合计 | -23,202,435.59 | 34,182,882.15 |

69、净敞口套期收益

不适用

70、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 | 2,085,495.00 | -2,224,150.00 |
| 其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益 | 2,085,495.00 | -2,224,150.00 |
| 合计 | 2,085,495.00 | -2,224,150.00 |

71、信用减值损失

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----------|---------------|---------------|
| 其他应收款坏账损失 | -280,050.73 | 1,024,027.44 |
| 应收账款坏账损失 | -4,300,570.98 | -1,971,643.41 |
| 合计 | -4,580,621.71 | -947,615.97 |

72、资产减值损失

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------------------|----------------|-------|
| 二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失 | -16,688,276.28 | |
| 合计 | -16,688,276.28 | |

73、资产处置收益

单位：元

| 资产处置收益的来源 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-------------|---------------|------------|
| 持有待售处置组处置收益 | | |
| 非流动资产处置收益 | 82,104,521.96 | -63,619.05 |
| 其中：固定资产处置收益 | 82,104,521.96 | -63,619.05 |
| 无形资产处置收益 | | |

| | | |
|-----------------|---------------|------------|
| 非货币性资产交换收益 | | |
| 债务重组中因处置非流动资产收益 | | |
| 合计 | 82,104,521.96 | -63,619.05 |

74、营业外收入

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 | 计入当期非经常性损益的金 额 |
|-------------|--------------|------------|-------------------|
| 违约金收入 | 874,509.64 | 255,195.96 | |
| 非流动资产毁损报废利得 | 777,286.01 | | |
| 其他零星收入合计 | 3,468,869.65 | 534,940.77 | |
| 合计 | 5,120,665.30 | 790,136.73 | |

75、营业外支出

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 | 计入当期非经常性损益的金 额 |
|-------------|---------------|---------------|-------------------|
| 对外捐赠 | 1,020,000.00 | 156,442.78 | 1,020,000.00 |
| 非流动资产毁损报废损失 | 3,268,620.90 | 2,030,183.74 | 86,764.08 |
| 其中：固定资产报废损失 | 3,268,620.90 | 2,030,183.74 | 86,764.08 |
| 非常损失 | 6,052,710.92 | 8,397,528.69 | 6,052,710.92 |
| 罚款支出 | 120,000.00 | 296,752.02 | 2,053,308.87 |
| 其他 | 3,583,276.33 | 2,742,354.47 | 4,831,824.28 |
| 合计 | 14,044,608.15 | 13,623,261.70 | 14,044,608.15 |

76、所得税费用

(1) 所得税费用表

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------|--------------|----------------|
| 当期所得税费用 | 7,267,821.08 | 105,825,561.63 |
| 递延所得税费用 | | -5,965,971.01 |
| 合计 | 7,267,821.08 | 99,859,590.62 |

(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 | 8,046,645.71 |
| 按法定/适用税率计算的所得税费用 | 2,011,661.43 |
| 子公司适用不同税率的影响 | -285,096.03 |
| 使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响 | -14,381,408.69 |
| 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 | 19,922,664.37 |

| | |
|-------|--------------|
| 所得税费用 | 7,267,821.08 |
|-------|--------------|

77、其他综合收益

详见附注七、57。

78、现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------|----------------|---------------|
| 政府补助 | 25,818,750.95 | 13,111,857.91 |
| 利息收入 | 25,254,013.34 | 38,190,101.17 |
| 保证金 | 108,791,074.22 | 6,741,514.65 |
| 往来款及其他 | 4,343,379.29 | 3,959,814.66 |
| 合计 | 164,207,217.80 | 62,003,288.39 |

(2) 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 |
|-----------|----------------|----------------|
| 仓储费 | 4,310,719.16 | 4,693,531.34 |
| 出口费用 | 2,618,594.84 | 5,583,411.23 |
| 其他营业费用 | 6,901,588.18 | 18,278,353.73 |
| 办公费 | 1,875,921.10 | 2,051,851.48 |
| 业务招待费 | 2,398,055.56 | 2,124,557.40 |
| 聘请中介机构费 | 6,592,305.33 | 7,150,147.56 |
| 小车队日常费用 | 2,091,402.97 | 880,866.37 |
| 差旅费 | 2,273,842.25 | 1,321,095.77 |
| 环保费 | 18,308,749.67 | 15,152,503.92 |
| 营业外支出 | 1,478,712.00 | 2,400,422.99 |
| 保证金 | 82,911,175.83 | 11,821,991.00 |
| 银行手续费及其他 | 8,327,431.48 | 10,672,255.40 |
| 其他零星支出及往来 | 17,083,580.10 | 18,630,346.86 |
| 合计 | 157,172,078.47 | 100,761,335.05 |

(3) 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 |
|-------------|---------------|----------------|
| 煤矿整合重组资格保证金 | | 200,000,000.00 |
| 土地保证金 | 26,000,000.00 | |
| 合计 | 26,000,000.00 | 200,000,000.00 |

(4) 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 |
|---------|--------------|---------------|
| 期货投标保证金 | 9,025,037.00 | 59,316,095.55 |

| | | |
|------------|---------------|---------------|
| 处置子公司现金净流出 | | |
| 老厂区环境治理 | 2,557,620.23 | |
| 土地保证金 | 11,000,000.00 | |
| 合计 | 22,582,657.23 | 59,316,095.55 |

(5) 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 |
|---------------------|------------------|------------------|
| 本年已贴现未到期内部票据收到的现金净额 | 1,498,000,000.00 | 1,201,350,000.00 |
| 收到融资租赁款 | | 84,000,000.00 |
| 保证金利息收入 | 10,956,609.74 | 13,086,536.55 |
| 收回票据及信用证保证金 | | |
| 收到关联方借款 | | |
| 收回筹资保证金等 | | 152,711,644.86 |
| 合计 | 1,508,956,609.74 | 1,451,148,181.41 |

(6) 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 |
|-----------------------|------------------|------------------|
| 年初已贴现未到期内部票据本年到期支付的现金 | 1,061,350,000.00 | 1,906,736,078.03 |
| 期末受限资金增加 | 596,634,892.67 | |
| 偿还融资租赁款 | 86,483,156.41 | 84,831,916.36 |
| 支付担保费 | | 2,101,095.88 |
| 合计 | 1,744,468,049.08 | 1,993,669,090.27 |

79、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元

| 补充资料 | 本期金额 | 上期金额 |
|----------------------------------|----------------|----------------|
| 1. 将净利润调节为经营活动现金流量： | | |
| 净利润 | 778,824.63 | 413,883,723.75 |
| 加：资产减值准备 | 16,688,276.28 | -947,615.97 |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧 | 229,641,362.55 | 231,703,675.17 |
| 使用权资产折旧 | 825,886.41 | 145,323.51 |
| 无形资产摊销 | 8,968,595.16 | 9,121,495.11 |
| 长期待摊费用摊销 | 3,709,972.58 | 3,507,434.72 |
| 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） | -82,104,521.96 | 63,619.05 |
| 固定资产报废损失（收益以“－”号填列） | | 1,966,564.69 |

| | | |
|-----------------------|------------------|------------------|
| 公允价值变动损失（收益以“－”号填列） | -2,085,495.00 | 2,224,150.00 |
| 财务费用（收益以“－”号填列） | 63,543,445.52 | 110,674,245.57 |
| 投资损失（收益以“－”号填列） | 23,202,435.59 | -34,182,882.15 |
| 递延所得税资产减少（增加以“－”号填列） | | -561,868.75 |
| 递延所得税负债增加（减少以“－”号填列） | | -5,404,102.26 |
| 存货的减少（增加以“－”号填列） | -441,270,566.26 | -181,868,639.37 |
| 经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列） | -202,060,994.90 | 103,789,806.85 |
| 经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列） | 136,257,523.39 | 359,440,837.41 |
| 其他 | | |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -243,905,256.01 | 1,013,555,767.33 |
| 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 | 2,617,139,378.26 | 2,311,012,039.11 |
| 减：现金的期初余额 | 1,367,388,533.46 | 1,925,212,172.97 |
| 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 | 1,249,750,844.80 | 385,799,866.14 |

（2）本期支付的取得子公司的现金净额

无

（3）本期收到的处置子公司的现金净额

无

（4）现金和现金等价物的构成

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----------------|------------------|------------------|
| 一、现金 | 2,617,139,378.26 | 1,367,388,533.46 |
| 可随时用于支付的银行存款 | 2,617,139,378.26 | 1,367,388,533.46 |
| 三、期末现金及现金等价物余额 | 2,617,139,378.26 | 1,367,388,533.46 |

80、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

无

81、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

| 项目 | 期末账面价值 | 受限原因 |
|--------|------------------|---------|
| 货币资金 | 1,889,466,830.96 | 质押、使用受限 |
| 固定资产 | 638,069,885.98 | 抵押 |
| 无形资产 | 144,850,117.74 | 质押 |
| 应收款项融资 | 436,976,395.90 | 抵押 |
| 合计 | 3,109,363,230.58 | |

82、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 | | | 63,597,401.97 |
| 其中：美元 | 8,785,617.74 | 7.2258 | 63,483,116.67 |
| 欧元 | 2.20 | 7.8771 | 17.33 |
| 港币 | 123,933.35 | 0.92198 | 114,264.07 |
| 日元 | 20.00 | 0.050094 | 1.00 |
| 瑞士法郎 | 0.36 | 8.0614 | 2.90 |
| 应收账款 | | | 73,561,909.48 |
| 其中：美元 | 10,180,451.92 | 7.2258 | 73,561,909.48 |
| 欧元 | | 7.8771 | 0.00 |
| 港币 | | | |
| 长期借款 | | | |
| 其中：美元 | | | |
| 欧元 | | | |
| 港币 | | | |
| 应付账款 | | -- | 102,337,145.98 |
| 其中：美元 | 14,162,742.67 | 7.2258 | 102,337,145.98 |

(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

83、套期

按照套期类别披露套期项目及相关套期工具、被套期风险的定性和定量信息：

无

84、政府补助

(1) 政府补助基本情况

单位：元

| 种类 | 金额 | 列报项目 | 计入当期损益的金额 |
|-------|---------------|------|---------------|
| 与资产相关 | 3,033,000.00 | 递延收益 | 4,594,413.60 |
| 与收益相关 | 30,194,532.75 | 其他收益 | 30,194,532.75 |

(2) 政府补助退回情况

适用 不适用

85、其他

八、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

无

(2) 合并成本及商誉

无

(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

无

(4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

是 否

(5) 购买日或合并当期期末无法合理确定合并对价或被购买方可辨认资产、负债公允价值的相关说明

无

2、同一控制下企业合并

(1) 本期发生的同一控制下企业合并

无

(2) 合并成本

无

(3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

无

3、反向购买

无

4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

是 否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是 否

5、其他原因的合并范围变动

报告期新设成立全资子公司宜宾天程锂电新材料有限公司、控股子公司四川天瑞行新能源商用运力科技有限责任公司。

九、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

| 子公司名称 | 主要经营地 | 注册地 | 业务性质 | 持股比例 | | 取得方式 |
|-------|-------|-----|------|---------|---------|------------|
| | | | | 直接 | 间接 | |
| 海丰和锐 | 江安县 | 江安县 | 生产企业 | 99.87% | | 非同一控制下企业合并 |
| 长和电力 | 马边县 | 马边县 | 生产企业 | 100.00% | | 非同一控制下企业合并 |
| 罗姑水电 | 美姑县 | 美姑县 | 生产企业 | | 100.00% | 投资设立的子公司 |
| 无穷矿业 | 马边县 | 马边县 | 生产企业 | | 100.00% | 非同一控制下企业合并 |
| 中天电力 | 马边县 | 马边县 | 生产企业 | | 100.00% | 非同一控制下企业合并 |
| 云南天原 | 昭通市 | 昭通市 | 投资企业 | 100.00% | | 投资设立的子公司 |
| 水富金明 | 水富县 | 水富县 | 生产企业 | | 76.25% | 非同一控制下企业合并 |

| | | | | | | |
|--------|-------|-------|----------|---------|---------|------------|
| 大关天达 | 大关县 | 大关县 | 生产企业 | | 90.67% | 投资设立的子公司 |
| 昭通天泓 | 水富县 | 水富县 | 生产企业 | | 51.00% | 投资设立的子公司 |
| 天力煤化 | 彝良县 | 彝良县 | 生产企业 | | 100.00% | 投资设立的子公司 |
| 许家院煤矿 | 彝良县 | 彝良县 | 生产企业 | | 100.00% | 非同一控制下企业合并 |
| 天畅物流 | 宜宾市 | 宜宾市 | 运输企业 | | 80.00% | 投资设立的子公司 |
| 天畅航运 | 江安县 | 江安县 | 运输企业 | 1.00% | 99.00% | 非同一控制下企业合并 |
| 天港物流 | 江安县 | 江安县 | 运输企业 | | 60.00% | 投资设立的子公司 |
| 天亿新材料 | 宜宾市 | 宜宾市 | 生产企业 | 64.16% | | 投资设立的子公司 |
| 天蓝化工 | 南溪县 | 南溪县 | 生产企业 | 99.83% | | 投资设立的子公司 |
| 物产集团 | 宜宾市 | 宜宾市 | 商贸企业 | 100.00% | | 投资设立的子公司 |
| 泉州戎原 | 泉州市 | 泉州市 | 商贸企业 | | 100.00% | 投资设立的子公司 |
| 张家港天泰 | 张家港市 | 张家港市 | 商贸企业 | | 90.00% | 投资设立的子公司 |
| 科创设计 | 宜宾市 | 宜宾市 | 设计企业 | 100.00% | | 投资设立的子公司 |
| 佛山天南 | 佛山市 | 佛山市 | 商贸企业 | | 100.00% | 投资设立的子公司 |
| 宜丰香港 | 香港 | 香港 | 商贸企业 | | 100.00% | 投资设立的子公司 |
| 新疆天南 | 新疆伊宁市 | 新疆伊宁市 | 生产企业 | 37.00% | 15.00% | 投资设立的子公司 |
| 福建天原 | 泉州市 | 泉州市 | 生产企业 | 100.00% | | 投资设立的子公司 |
| 海丰和泰 | 江安县 | 江安县 | 生产企业 | 100.00% | | 投资设立的子公司 |
| 和锐科技 | 江安县 | 江安县 | 生产企业 | | 100.00% | 投资设立的子公司 |
| 屏山钛业 | 屏山县 | 屏山县 | 生产企业 | | 77.87% | 非同一控制下企业合并 |
| 锂电新材 | 宜宾市 | 宜宾市 | 生产企业 | 100.00% | | 投资设立的子公司 |
| 广东天瑞德 | 佛山市 | 佛山市 | 生产企业 | | 51.00% | 投资设立的子公司 |
| 天瑞行新能源 | 宜宾市 | 宜宾市 | 互联网和相关服务 | | 51.00% | 投资设立的子公司 |
| 天程锂电 | 宜宾市 | 宜宾市 | 生产企业 | 100.00% | | 投资设立的子公司 |

(2) 重要的非全资子公司

单位：元

| 子公司名称 | 少数股东持股比例 | 本期归属于少数股东的损益 | 本期向少数股东宣告分派的股利 | 期末少数股东权益余额 |
|-------|----------|--------------|----------------|------------|
|-------|----------|--------------|----------------|------------|

| | | | | |
|-------|--------|---------------|--|---------------|
| 海丰和锐 | 0.13% | 28,122.12 | | 28,122.12 |
| 天亿新材料 | 35.84% | -7,897,350.63 | | -7,897,350.63 |

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

| 子公司名称 | 期末余额 | | | | | | 期初余额 | | | | | |
|-------|------------------|------------------|-------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|-------------------|------------------|----------------|------------------|
| | 流动资产 | 非流动资产 | 资产合计 | 流动负债 | 非流动负债 | 负债合计 | 流动资产 | 非流动资产 | 资产合计 | 流动负债 | 非流动负债 | 负债合计 |
| 海丰和锐 | 8,725,069,782.36 | 2,630,195,597.99 | 11,355,265,380.35 | 4,343,000,753.11 | 1,509,759,412.89 | 5,852,760,166.00 | 7,574,171,211.95 | 2,630,942,692.79 | 10,205,113,904.74 | 3,788,364,535.78 | 935,876,554.81 | 4,724,241,090.59 |
| 天亿新材料 | 515,602,656.92 | 797,589,557.51 | 1,313,192,214.43 | 756,089,481.45 | 87,940,340.18 | 844,029,821.63 | 466,131,198.63 | 806,065,884.61 | 1,272,197,083.24 | 666,046,306.68 | 114,953,365.26 | 780,999,671.94 |

单位：元

| 子公司名称 | 本期发生额 | | | | 上期发生额 | | | |
|-------|------------------|---------------|---------------|----------------|------------------|----------------|----------------|----------------|
| | 营业收入 | 净利润 | 综合收益总额 | 经营活动现金流量 | 营业收入 | 净利润 | 综合收益总额 | 经营活动现金流量 |
| 海丰和锐 | 1,674,497,540.81 | 21,632,400.20 | 21,632,400.20 | 155,427,205.90 | 2,464,700,085.61 | 282,043,011.45 | 282,043,011.45 | 167,991,803.07 |
| 天亿新材料 | 144,401,966.33 | 22,035,018.51 | 22,035,018.51 | 1,626,093.30 | 250,685,891.40 | 1,539,870.29 | 1,539,870.29 | 8,874,344.91 |

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

无

(5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

无

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

(1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

无

(2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

无

3、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 | |
| 广州锂宝 | 广州市 | 广州市 | 锂离子电池制造 | 49.00% | | 权益法 |
| 宜宾锂宝 | 宜宾市 | 宜宾市 | 锂离子电池制造 | 9.77% | 11.91% | 权益法 |

(2) 重要合营企业的主要财务信息

单位：元

| | 期末余额/本期发生额 | 期初余额/上期发生额 |
|----------------------|------------------|------------------|
| 流动资产 | 4,973,297,353.66 | 4,991,177,222.23 |
| 其中：现金和现金等价物 | 1,257,485,943.12 | 1,742,265,805.77 |
| 非流动资产 | 2,246,056,586.79 | 1,939,348,528.30 |
| 资产合计 | 7,219,353,940.45 | 6,930,525,750.53 |
| 流动负债 | 2,763,834,881.53 | 3,367,794,775.64 |
| 非流动负债 | 640,905,632.67 | 472,336,952.10 |
| 负债合计 | 3,404,740,514.20 | 3,840,131,727.74 |
| 少数股东权益 | 2,130,480,910.18 | 2,196,858,526.81 |
| 归属于母公司股东权益 | 1,684,132,516.08 | 893,535,495.98 |
| 按持股比例计算的净资产份额 | 825,224,932.88 | 437,832,393.03 |
| 调整事项 | | |
| --商誉 | | |
| --内部交易未实现利润 | | |
| --其他 | | |
| 对合营企业权益投资的账面价值 | 395,218,076.82 | 407,777,399.26 |
| 存在公开报价的合营企业权益投资的公允价值 | | |
| 营业收入 | 2,589,535,799.71 | 3,318,551,740.59 |
| 财务费用 | 19,970,467.06 | 6,333,424.12 |
| 所得税费用 | 3,560,206.87 | 82,973,132.64 |
| 净利润 | -90,348,019.61 | 23,618,391.99 |
| 终止经营的净利润 | | |
| 其他综合收益 | | |
| 综合收益总额 | -90,348,019.61 | 23,618,391.99 |
| | | |
| 本年度收到的来自合营企业的股利 | | |

(3) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

| | 期末余额/本期发生额 | 期初余额/上期发生额 |
|----------------------|------------------|------------------|
| 流动资产 | 4,839,583,536.87 | 5,120,674,273.02 |
| 非流动资产 | 2,139,420,473.35 | 1,866,476,572.12 |
| 资产合计 | 6,979,004,010.22 | 6,987,150,845.14 |
| 流动负债 | 2,497,954,415.41 | 3,367,773,998.30 |
| 非流动负债 | 639,716,261.55 | 449,621,110.74 |
| 负债合计 | 3,137,670,676.96 | 3,817,395,109.04 |
| 少数股东权益 | | |
| 归属于母公司股东权益 | 3,841,333,333.26 | 3,169,755,736.10 |
| 按持股比例计算的净资产份额 | 364,521,909.65 | 364,521,909.65 |
| 调整事项 | | |
| --商誉 | 126,438,049.04 | 126,438,049.04 |
| --内部交易未实现利润 | | |
| --其他 | | |
| 对联营企业权益投资的账面价值 | 482,438,440.57 | 490,959,958.69 |
| 存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值 | | |
| 营业收入 | 2,589,535,799.71 | |
| 净利润 | -87,221,270.45 | |
| 终止经营的净利润 | | |
| 其他综合收益 | | |
| 综合收益总额 | -87,221,270.45 | |
| 本年度收到的来自联营企业的股利 | | |

(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

| | 期末余额/本期发生额 | 期初余额/上期发生额 |
|-----------------|---------------|---------------|
| 合营企业： | | |
| 下列各项按持股比例计算的合计数 | | |
| 联营企业： | | |
| 投资账面价值合计 | 81,973,844.65 | 81,854,404.26 |
| 下列各项按持股比例计算的合计数 | | |
| --净利润 | 119,440.39 | -357,808.68 |
| --综合收益总额 | 119,440.39 | -357,808.68 |

其他说明

| 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 |
|-------------|-------|-----|------|----------|------------|
| | | | | | |

| | | | | 直接 | 间接 | 投资的会计处理方法 |
|----------------------------|-----|-----|--------------------|-------|--------|-----------|
| 石棉天盛化工有限公司 (以下简称“石棉天盛”) | 石棉县 | 石棉县 | 生产企业 | | 34 | 权益法 |
| 盐津云宏 | 盐津县 | 盐津县 | 生产企业 | | 20 | 权益法 |
| 广东施莱特 | 韶关市 | 韶关市 | 生产企业 | 21.07 | | 权益法 |
| 博原环境 | 宜宾市 | 宜宾市 | 服务企业 | 45 | | 权益法 |
| 天原包装 | 宜宾市 | 宜宾市 | 生产企业 | | 38 | 权益法 |
| 天原鑫华 | 宜宾市 | 宜宾市 | 商贸企业 | | 45 | 权益法 |
| 四川瑞祈 | 宜宾市 | 宜宾市 | 供应链管理服务、 企业管理咨询 | | 15.217 | 权益法 |
| 海云天智 | 宜宾市 | 宜宾市 | 物联网技术服务、 信息咨询服务 | 44 | | 权益法 |
| 三江新能源 | 宜宾市 | 宜宾市 | 供应链管理服务、 信息咨询服务 | | 10 | 权益法 |

(5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

无

(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

无

(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

无

(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

无

4、重要的共同经营

无

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

无

十、与金融工具相关的风险

本集团的主要金融工具包括银行借款、应收款项、应付款项等，各项金融工具的详细情况说明见本附注七。与这些金融工具有关的风险，以及本集团为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本集团管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

1、各类风险管理目标和政策

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

(1) 市场风险

1) 汇率风险

本集团承受汇率风险主要与美元、港币和欧元有关，除本集团的几个下属子公司以美元进行采购和销售外，本集团的其它主要业务活动以人民币计价结算。于 2023 年 6 月 30 日，除下表所述资产及负债的美元余额和零星的欧元及港币余额外，本集团的资产及负债均为人民币余额。该等美元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 | 期末余额 | 期初余额 |
|-----------|---------------|---------------|
| 货币资金 - 美元 | 8,785,617.74 | 35,550,569.13 |
| 货币资金 - 欧元 | 2.20 | 18.63 |
| 货币资金-日元 | 20.00 | |
| 货币资金 - 港币 | 123,933.35 | 111,505.27 |
| 货币资金-瑞士法郎 | 0.36 | 2.72 |
| 应收账款 - 美元 | 10,180,451.92 | 19,832,520.67 |
| 应付账款 - 美元 | 14,162,742.67 | 71,213,748.24 |
| 其他应付款-美元 | - | 100,220.59 |

本集团密切关注汇率变动对本集团的影响。

随着进出口贸易份额的不断提升，若发生人民币升值等本集团不可控制的风险时，本集团将通过调整销售政策降低由此带来的风险。

2) 利率风险

本集团的利率风险产生于银行借款、中期票据及长期应付款等带息债务。浮动利率的金融负债使本集团面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使本集团面临公允价值利率风险。本集团根据当时的市场环境来决定固定利率及浮动利率合同的相对比例。2023 年 6 月 30 日，本集团的带息债务主要为人民币借款、长期应付款和租赁负债。带息债务明细如下：

| 项目 | 期末余额(元) | 期初余额(元) |
|-------------|------------------|------------------|
| 短期借款 | 3,278,228,069.42 | 3,066,563,273.31 |
| 一年内到期的非流动负债 | 1,120,292,504.00 | 905,902,643.78 |
| 长期借款 | 2,554,488,750.00 | 1,895,430,000.00 |
| 长期应付款 | 137,418,668.81 | 209,610,158.20 |
| 租赁负债 | 6,300,503.16 | 4,215,158.03 |

3) 价格风险

本集团以市场价格销售 PVC、烧碱、水合肼等自产产品及国内外商贸产品，因此受到此等价格波动的影响。

(2) 信用风险

于 2023 年 6 月 30 日，可能引起本集团财务损失的最大信用风险敞口主要来自于合同另一方未能履行义务而导致本集团金融资产产生的损失以及本集团承担的财务担保，具体包括：

合并资产负债表中已确认的金融资产的账面金额；对于以公允价值计量的金融工具而言，账面价值反映了其风险敞口，但并非最大风险敞口，其最大风险敞口将随着未来公允价值的变化而改变。

为降低信用风险，本集团成立专门部门确定信用额度、进行信用审批，并执行其它监控程序以确保采取必要的措施回收过期债权。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。

本集团的流动资金存放在信用评级较高的银行，故流动资金的信用风险较低。

本集团采用了必要的政策确保所有销售客户均具有良好的信用记录。除应收账款金额前五名外，本集团无其他重大信用集中风险。

应收账款前五名金额合计：138,826,291.50 元。

(3) 流动风险

流动风险为本集团在到期日无法履行其财务义务的风险。本集团管理流动性风险的方法是确保有足够的资金流动性来履行到期债务，而不至于造成不可接受的损失或对企业信誉造成损害。本集团定期分析负债结构和期限，以确保有充裕的资金。本集团管理层对银行借款的使用情况进行监控并确保遵守借款协议。同时与金融机构进行融资磋商，以保持一定的授信额度，减低流动性风险。

本集团持有的金融资产和金融负债按未折现剩余合同义务的到期期限分析如下：

2023 年 6 月 30 日金额：

| 项目 | 一年以内 | 一到二年 | 二到五年 | 五年以上 | 合计 |
|-------------|------------------|------|------|------|------------------|
| 金融资产 | | | | | |
| 货币资金 | 4,506,606,209.22 | | | | 4,506,606,209.22 |
| 交易性金融资产 | | | | | |
| 应收款项融资 | 546,517,983.05 | | | | 546,517,983.05 |
| 应收账款 | 346,071,709.61 | | | | 346,071,709.61 |
| 其他应收款 | 520,953,379.91 | | | | 520,953,379.91 |
| 金融负债 | | | | | - |
| 短期借款 | 3,278,228,069.42 | | | | 3,278,228,069.42 |

| | | | | | |
|-------------|------------------|------------------|------------------|----------------|------------------|
| 交易性金融负债 | 978,075.00 | | | | 978,075.00 |
| 应付票据 | 1,815,425,448.50 | | | | 1,815,425,448.50 |
| 应付账款 | 1,108,223,899.97 | | | | 1,108,223,899.97 |
| 其他应付款 | 176,597,904.37 | | | | 176,597,904.37 |
| 应付股息 | 232,488.00 | | | | 232,488.00 |
| 应付利息 | | | | | - |
| 应付职工薪酬 | 45,293,898.29 | | | | 45,293,898.29 |
| 一年内到期的非流动负债 | 1,120,292,504.00 | | | | 1,120,292,504.00 |
| 长期借款 | | 1,132,232,500.00 | 1,160,256,250.00 | 262,000,000.00 | 2,554,488,750.00 |
| 长期应付款 | | 79,420,072.26 | 57,998,596.55 | | 137,418,668.81 |
| 租赁负债 | | 578,562.67 | 5,721,940.49 | | 6,300,503.16 |

十一、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 | -- | -- | -- | -- |
| （六）交易性金融负债 | | | 978,075.00 | 978,075.00 |
| 其他 | | | 978,075.00 | 978,075.00 |
| 持续以公允价值计量的负债总额 | | | 978,075.00 | 978,075.00 |
| 二、非持续的公允价值计量 | -- | -- | -- | -- |

2、其他

无

十二、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 | 母公司对本企业 |
|-------|-----|------|------|---------|---------|
|-------|-----|------|------|---------|---------|

| | | | | 的持股比例 | 的表决权比例 |
|--------|------|------|------------------|--------|--------|
| 宜宾发展控股 | 四川宜宾 | 有限公司 | 5,000,000,000.00 | 17.57% | 17.57% |

本企业的母公司情况的说明

(1) 控股股东的注册资本及其变化:

| 控股股东 | 年初金额 | 本年增加 | 本年减少 | 年末金额 |
|--------|------------------|------|------|------------------|
| 宜宾发展控股 | 5,000,000,000.00 | | | 5,000,000,000.00 |

(2) 控股股东的所持股份或权益及其变化:

| 控股股东 | 持股金额 | | 持股比例 (%) | |
|--------|----------------|----------------|----------|-------|
| | 年末金额 | 年初金额 | 年末比例 | 年初比例 |
| 宜宾发展控股 | 228,708,436.00 | 171,401,846.00 | 17.57 | 16.88 |

本企业最终控制方是宜宾市政府国有资产监督管理委员会。

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九、1。

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九、3。

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 |
|-----------|--------|
| 天原鑫华 | 联营企业 |
| 光原锂电 | 联营企业 |
| 博原环境 | 联营企业 |
| 广东施莱特 | 联营企业 |
| 宜宾锂宝 | 联营企业 |
| 海云天智 | 联营企业 |
| 四川瑞祈 | 联营企业 |
| 天原包装 | 联营企业 |
| 广州锂宝 | 合营企业 |
| 盐津云宏 | 联营企业 |
| 石棉天盛 | 联营企业 |

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 |
|----------------------------|-------------|
| 上海天鑫源泰实业有限公司（简称“上海天鑫源”） | 联营企业的子公司 |
| 四川三江创富科技有限公司（简称“三江创富”） | 联营企业的子公司 |
| 四川三江广聚科技有限公司（简称“三江广聚”） | 联营企业的子公司 |
| 浙江天甬新材料科技有限公司（简称“浙江天甬”） | 联营企业的子公司 |
| 海南天宜和锐贸易有限公司（简称“海南天宜”） | 联营企业的子公司 |
| 宜宾天原锂电产业技术有限公司（简称“天原锂电产业”） | 联营企业的子公司 |

| | |
|---|---------------|
| 成都丽雅纤维股份有限公司(简称“成都丽雅纤维”) | 同一控股股东控制的其他企业 |
| 四川港荣投资发展集团有限公司(简称“四川港荣投资”) | 同一控股股东控制的其他企业 |
| 四川金开泰城市经营管理有限公司(简称“金开泰城市经营”) | 同一控股股东控制的其他企业 |
| 四川金派源供应链科技有限公司(简称“四川金派源”) | 同一控股股东控制的其他企业 |
| 四川九河电力股份有限公司(简称“九河电力”) | 同一控股股东控制的其他企业 |
| 四川普天包装股份有限公司(简称“普天包装”) | 同一控股股东控制的其他企业 |
| 四川三江汇海融资租赁有限公司(简称“三江汇海租赁”) | 同一控股股东控制的其他企业 |
| 四川三江新能源供应链科技有限责任公司(简称“三江新能源”) | 同一控股股东控制的其他企业 |
| 四川省宜宾环球格拉斯玻璃制造有限公司(简称“环球格拉斯玻璃”) | 同一控股股东控制的其他企业 |
| 四川省宜宾环球集团天沃商贸有限公司(简称“环球天沃”) | 同一控股股东控制的其他企业 |
| 四川省宜宾环球神州包装科技有限公司(简称“环球神州包装”) | 同一控股股东控制的其他企业 |
| 四川省宜宾普什模具有限公司(简称“普什模具”) | 同一控股股东控制的其他企业 |
| 四川省宜宾普什商贸有限公司(简称“普什商贸”) | 同一控股股东控制的其他企业 |
| 四川省宜宾五粮液集团安吉物流有限公司(简称“安吉物流”) | 同一控股股东控制的其他企业 |
| 四川省宜宾五粮液集团生态酿酒营销有限公司(简称“五粮液生态酿酒”) | 同一控股股东控制的其他企业 |
| 宜宾国际会展集团有限公司(简称“宜宾会展集团”) | 同一控股股东控制的其他企业 |
| 宜宾海丝特纤维有限责任公司(简称“宜宾海丝特”) | 同一控股股东控制的其他企业 |
| 宜宾建恒工程安装有限责任公司(简称“建恒工程”) | 同一控股股东控制的其他企业 |
| 宜宾金喜来酒业有限公司(简称“金喜来酒业”) | 同一控股股东控制的其他企业 |
| 宜宾丽雅量典置业有限公司(简称“丽雅量典置业”) | 同一控股股东控制的其他企业 |
| 宜宾丽雅纤维产业有限责任公司(简称“宜宾丽雅纤维”) | 同一控股股东控制的其他企业 |
| 宜宾临港房产管理有限责任公司(简称“宜宾临港房产”) | 同一控股股东控制的其他企业 |
| 宜宾临港自来水有限公司(简称“临港自来水”) | 同一控股股东控制的其他企业 |
| 宜宾市公服集团市政工程有限责任公司(简称“公服市政工程”) | 同一控股股东控制的其他企业 |
| 宜宾市南溪区金盾保安服务有限责任公司(简称“南溪区金盾保安”) | 同一控股股东控制的其他企业 |
| 宜宾市清源水务集团有限公司(简称“清源水务”) | 同一控股股东控制的其他企业 |
| 宜宾市公服集团医药供应链服务有限公司(简称“宜宾公服医疗供应链”)(原名“宜宾市润宜天然气有限公司”) | 同一控股股东控制的其他企业 |
| 宜宾市三江商贸有限责任公司(简称“三江商贸”) | 同一控股股东控制的其他企业 |
| 宜宾市叙州区天泉供水有限责任公司(简称“叙州区天泉供水”) | 同一控股股东控制的其他企业 |
| 宜宾五粮液酒类销售有限责任公司(简称“五粮液销售”) | 同一控股股东控制的其他企业 |
| 宜宾雅钶奇纳米科技有限公司(简称“宜宾雅钶奇”) | 同一控股股东控制的其他企业 |
| 宜宾纸业股份有限公司(简称“宜宾纸业”) | 同一控股股东控制的其他企业 |
| 宜宾竹海竹资源科技有限责任公司(简称“竹资源科技”) | 同一控股股东控制的其他企业 |

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 |
|--------|--------|-----------|------------|----------|-------|
| 四川港荣投资 | 服务 | 20,766.95 | 120,000.00 | 否 | |

| | | | | | |
|---------|------|----------------|------------------|---|----------------|
| 海云天智 | 服务 | 1,280,451.21 | 3,950,000.00 | 否 | 1,183,429.12 |
| 九河电力 | 电 | 26,452,771.31 | 101,000,000.00 | 否 | 12,501,995.23 |
| 普天包装 | 化工产品 | 146,933.62 | 641,000,000.00 | 否 | |
| 三江汇海租赁 | 服务 | 1,336,458.42 | | 否 | |
| 三江新能源 | 化工产品 | 57,643,197.72 | 641,000,000.00 | 否 | |
| 环球神州包装 | 化工产品 | 457,586.64 | 641,000,000.00 | 否 | 1,171,695.65 |
| 天原鑫华 | 化工产品 | 237,821,009.70 | 555,500,000.00 | 否 | 560,964,616.06 |
| 博原环境 | 服务 | 11,402,420.33 | 28,000,000.00 | 否 | 7,655,530.64 |
| 宜宾会展集团 | 服务 | 1,886,792.45 | | 否 | |
| 金喜来酒业 | 酒 | 83,400.00 | 100,000,000.00 | 否 | 138,761.06 |
| 宜宾锂宝 | 化工产品 | 791,941.04 | 88,200,000.00 | 否 | 14,745.28 |
| 清源水务 | 水 | 921,689.79 | 1,000,000.00 | 否 | 428,810.55 |
| 天原包装 | 化工产品 | 383,047,175.10 | 449,100,000.00 | 否 | 332,362,456.27 |
| 宜宾发展控股 | 服务 | | 14,200,000.00 | 否 | 2,101,095.88 |
| 金开泰城市经营 | 服务 | | 3,000,000.00 | 否 | 1,140,467.93 |
| 南溪区金盾保安 | 服务 | | | 否 | 167,225.65 |
| 五粮液销售 | 酒 | | | 否 | 79,646.02 |
| 宜宾纸业 | 化工产品 | | | 否 | 41,251.96 |
| 普什模具 | 化工产品 | | | 否 | 44,930,376.94 |
| 光原锂电 | 化工产品 | | | 否 | 136,683.35 |
| 合计 | | 723,292,594.28 | 1,985,070,000.00 | | 965,018,787.59 |

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 |
|---------|--------|----------------|----------------|
| 广东施莱特 | 化工产品 | 330,188.68 | |
| 九河电力 | 电 | 1,363,553.58 | 6,317,204.38 |
| 四川瑞祈 | 化工产品 | 1,849.18 | |
| 三江新能源 | 化工产品 | 205,872,479.71 | |
| 环球格拉斯玻璃 | 化工产品 | 801,606.57 | 219,200.00 |
| 环球天沃 | 化工产品 | 36,981.13 | |
| 普什商贸 | 化工产品 | 7,061,946.89 | |
| 天原鑫华 | 化工产品 | 54,029,567.60 | 109,963,713.09 |
| 博原环境 | 化工产品 | 6,422,167.88 | 4,200,069.08 |
| 光原锂电 | 化工产品 | 8,404,182.94 | 15,396,777.55 |
| 建恒工程 | 管材 | 1,003,555.02 | |
| 公服市政工程 | 管材 | 1,032,908.13 | |
| 宜宾锂宝 | 化工产品 | 234,935.28 | 80,073,763.94 |
| 丽雅量典置业 | 化工产品 | | 26,737.43 |
| 宜宾丽雅纤维 | 化工产品 | 70,562,472.18 | 47,347,542.10 |
| 临港自来水 | 化工产品 | 50,297.95 | |
| 清源水务 | 化工产品 | 52,499.85 | |
| 叙州区天泉供水 | 化工产品 | 54,468.89 | 32,116.22 |
| 天原包装 | 化工产品 | 112,306,465.98 | 64,611,370.75 |
| 宜宾纸业 | 化工产品 | 6,995,642.43 | 8,123,196.84 |
| 宜宾海丝特 | 化工产品 | | 39,034,875.26 |
| 天原锂电产业 | 化工产品 | | 219,503.89 |
| 海南天宜 | 化工产品 | | 262,460,713.24 |
| 合计 | | 476,617,769.87 | 638,026,783.77 |

(2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

无

(3) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

| 承租方名称 | 租赁资产种类 | 本期确认的租赁收入 | 上期确认的租赁收入 |
|-------|--------|------------|------------|
| 天原包装 | 房屋建筑物 | 135,178.74 | 135,178.74 |

本公司作为承租方：

单位：元

| 出租方名称 | 租赁资产种类 | 简化处理的短期租赁和低价值资产租赁的租金费用（如适用） | | 未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额（如适用） | | 支付的租金 | | 承担的租赁负债利息支出 | | 增加的使用权资产 | |
|-------------|--------|-----------------------------|-------|------------------------|-------|------------|-------|-------------|-------|----------|-------|
| | | 本期发生额 | 上期发生额 | 本期发生额 | 上期发生额 | 本期发生额 | 上期发生额 | 本期发生额 | 上期发生额 | 本期发生额 | 上期发生额 |
| 宜宾锂宝新材料有限公司 | 房屋租赁 | | | | | 696,695.78 | 0.00 | 146,808.43 | 0.00 | 0.00 | |

(4) 关联担保情况

本公司作为被担保方

单位：元

| 担保方 | 担保金额 | 担保起始日 | 担保到期日 | 担保是否已经履行完毕 |
|--------|----------------|------------|------------|------------|
| 宜宾发展控股 | 100,000,000.00 | 2020年2月28日 | 2025年2月27日 | 是 |
| 宜宾发展控股 | 100,000,000.00 | 2020年4月23日 | 2025年4月23日 | 是 |
| 宜宾发展控股 | 100,000,000.00 | 2018年2月2日 | 2026年1月5日 | 是 |
| 宜宾发展控股 | 200,000,000.00 | 2018年3月1日 | 2026年1月7日 | 是 |
| 宜宾发展控股 | 100,000,000.00 | 2018年5月16日 | 2025年4月15日 | 是 |

关联担保情况说明

注 1：宜宾发展控股为海丰和锐向中国农业银行股份有限公司、交通银行股份有限公司等申请综合授信融资 2 亿元提供保证担保，期限不超过 60 个月，本集团以其持有控股子公司海丰和锐 15.19%的股权作为反担保，于 2020 年 12 月 23 日办理了股权出质登记手续，质权登记编号：511523202012230002。2022 年 12 月，相关贷款业务已提前终止，并于 2023 年 2 月前办理了担保及反担保解除手续，已全部履行完毕。

注 2：宜宾发展控股为海丰和泰在中国农业银行股份有限公司（以下简称“农行”）融资提供保证担保，保证限额 4 亿元，保证期限 8 年；海丰和泰以其年产 10 万吨氯化法钛白粉项目形成的不动产和机器设备向宜宾发展控股提供抵押反担保。2022 年 12 月获得农行审批同意，原由宜发展控股担保 4 亿元更改为由本集团提供保证限额担保；于 2023 年 2 月前办理了担保及反担保解除手续，已全部履行完毕。

注 3：宜宾发展控股与子公司天亿新材料签订了编号为兴银蓉（委贷）2010 第 A8461 号《委托借款合同》，借款金额

2.04 亿元，贷款期限自 2020 年 10 月 23 日至 2023 年 10 月 2 日；本公司以持有子公司天亿新材料 16,021 万元的股权提供质押担保，于 2020 年 10 月 23 日办理股权出质设立登记手续，质权登记编号：511500202010230006。

(5) 关联方资金拆借

无

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

无

(7) 关键管理人员报酬

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------|--------------|--------------|
| 关键管理人员报酬 | 1,483,023.00 | 1,679,502.00 |

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 | 光原锂电 | 4,270,788.82 | 213,539.44 | 5,346,300.58 | 268,230.87 |
| 应收账款 | 天原包装 | 14,553,258.39 | 727,662.92 | 5,284,310.56 | 264,215.53 |
| 应收账款 | 宜宾锂宝 | 278,018.54 | 13,900.93 | 242,571.55 | 31,192.48 |
| 应收账款 | 四川瑞祈 | 1,929,272.80 | 96,463.64 | 2,727,312.66 | 136,365.63 |
| 应收账款 | 盐津云宏 | 1,801,240.46 | 1,801,240.46 | 1,801,240.46 | 1,772,490.46 |
| 应收账款 | 博原环境 | 5,254,247.91 | 262,712.40 | 1,707,070.46 | 85,353.52 |
| 应收账款 | 天原鑫华 | 22,260,113.99 | 1,113,005.70 | 580,366.86 | 29,018.34 |
| 应收账款 | 宜宾纸业 | 320,797.25 | 320,797.25 | 320,797.25 | 320,797.25 |
| 应收账款 | 成都丽雅纤维 | 296,950.19 | 296,950.19 | 296,950.19 | 296,950.19 |
| 应收账款 | 环球格拉斯玻璃 | 689,662.84 | 34,483.14 | 73,690.14 | 3,684.51 |
| 应收账款 | 丽雅量典置业 | 5,886.32 | 294.32 | 67,927.60 | 3,396.38 |
| 应收账款 | 宜宾雅钒奇 | | | 25,000.00 | 2,500.00 |
| 应收账款 | 三江商贸 | 4,196.56 | 839.31 | 4,196.56 | 839.31 |
| 应收账款 | 临港自来水 | 56,836.68 | 2,841.83 | 19.58 | 1.96 |
| 应收账款 | 建恒工程 | 716,805.66 | 35,840.28 | | |
| 应收账款 | 叙州区天泉供水 | 61,549.84 | 3,077.49 | | |
| 应收账款 | 清源水务 | 59,324.85 | 2,966.24 | | |
| 应收账款 | 宜宾丽雅纤维 | 20,161,809.40 | 1,008,090.47 | | |
| 应收账款 | 广东施莱特 | 150,000.00 | 7,500.00 | | |
| 应收账款 | 公服市政程 | 1,167,186.17 | 58,359.31 | | |
| 预付款项 | 天原包装 | 3,503,707.82 | | 3,563,811.09 | |
| 预付款项 | 九河电力 | 4,378,933.49 | | 2,735,218.00 | |
| 预付款项 | 博原环境 | | | 820,800.00 | |

| | | | | | |
|-------|-----------|--------------|----------|------------|-----------|
| 预付款项 | 清源水务 | 308,397.10 | | 408,160.47 | |
| 预付款项 | 海云天智 | 1,652,760.00 | | 207,000.00 | |
| 预付款项 | 天原鑫华 | | | 122,102.77 | |
| 预付款项 | 三江新能源 | 159,078.90 | | | |
| 预付款项 | 五粮液生态酿酒 | 6,912.00 | | | |
| 预付款项 | 三江广聚 | 5,438,013.00 | | | |
| 其他应收款 | 博原环境 | | | 785,027.08 | 39,251.35 |
| 其他应收款 | 建恒工程 | | | 100,000.00 | 10,000.00 |
| 其他应收款 | 清源水务 | | | 100,000.00 | 20,000.00 |
| 其他应收款 | 光原锂电 | 96,587.50 | 4,829.38 | 81,197.50 | 4,059.88 |
| 其他应收款 | 环球天沃 | 60,000.00 | 3,000.00 | 60,000.00 | 3,000.00 |
| 其他应收款 | 环球格拉斯玻璃 | 50,000.00 | 2,500.00 | 50,000.00 | 2,500.00 |
| 其他应收款 | 丽雅量典置业 | 35,100.00 | 1,755.00 | 35,100.00 | 1,755.00 |
| 其他应收款 | 宜宾公服医疗供应链 | 25,000.00 | 1,250.00 | 25,000.00 | 1,250.00 |
| 其他应收款 | 叙州区天泉供水 | 20,000.00 | 2,000.00 | 20,000.00 | 2,000.00 |
| 其他应收款 | 宜宾临港房产 | 25,500.00 | 1,275.00 | 18,000.00 | 1,675.00 |
| 其他应收款 | 海云天智 | 2,636.42 | 131.82 | 2,636.42 | 131.82 |
| 其他应收款 | 天原包装 | 47,453.30 | 2,372.67 | | |
| 其他应收款 | 公服市政工程 | 100,000.00 | 5,000.00 | | |

(2) 应付项目

单位：元

| 项目名称 | 关联方 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
|--------|--------|---------------|---------------|
| 项目名称 | 关联方 | | |
| 应付账款 | 天原鑫华 | 19,264,228.13 | 20,476,610.28 |
| 应付账款 | 博原环境 | 8,365,173.07 | 7,538,389.03 |
| 应付账款 | 九河电力 | 363,505.40 | 1,007,705.81 |
| 应付账款 | 环球神州包装 | 588,129.33 | 498,381.99 |
| 应付账款 | 海云天智 | 646,417.23 | 192,217.23 |
| 应付账款 | 天原包装 | 10,172,098.43 | 94,949.57 |
| 应付账款 | 清源水务 | 74,014.80 | 74,014.80 |
| 应付账款 | 普天包装 | 50,040.00 | 26,750.00 |
| 应付账款 | 石棉天盛 | 26,401.15 | 26,401.15 |
| 应付账款 | 三江广聚 | 1,075,000.00 | |
| 其他应付款 | 石棉天盛 | | 482,169.47 |
| 其他应付款 | 海云天智 | 100,000.00 | 100,000.00 |
| 其他应付款 | 竹资源科技 | 20,000.00 | 20,000.00 |
| 其他应付款 | 环球天沃 | 10,000.00 | 10,000.00 |
| 其他应付款 | 天原包装 | 10,000.00 | 4,901.82 |
| 其他应付款 | 宜宾锂宝 | 2,025.15 | 2,025.15 |
| 其他应付款 | 盐津云宏 | 257.36 | 514.72 |
| 其他应付款 | 天原鑫华 | 5,283.69 | |
| 合同负债 | 三江新能源 | | 6,444,100.88 |
| 合同负债 | 宜宾丽雅纤维 | | 831,149.95 |
| 合同负债 | 天原鑫华 | 9,214,384.78 | 800,894.78 |
| 合同负债 | 宜宾纸业 | 400,005.28 | 436,297.58 |
| 合同负债 | 光原锂电 | | 133,508.93 |
| 合同负债 | 宜宾海丝特 | 11,050.44 | 23,947.01 |
| 合同负债 | 安吉物流 | 22,240.27 | 22,240.27 |
| 合同负债 | 四川金派源 | 4,752.95 | 4,752.95 |
| 合同负债 | 九河电力 | 530.97 | |
| 合同负债 | 宜宾丽雅纤维 | 794,131.82 | |
| 其他流动负债 | 三江新能源 | | 837,733.11 |

| | | | |
|--------|--------|--------------|------------|
| 其他流动负债 | 宜宾丽雅纤维 | | 108,049.49 |
| 其他流动负债 | 天原鑫华 | 1,197,870.02 | 104,116.32 |
| 其他流动负债 | 宜宾纸业 | 52,000.69 | 56,718.69 |
| 其他流动负债 | 光原锂电 | | 17,356.16 |
| 其他流动负债 | 宜宾海丝特 | 1,436.56 | 3,113.11 |
| 其他流动负债 | 安吉物流 | 2,891.23 | 2,891.24 |
| 其他流动负债 | 四川金派源 | 617.88 | 617.88 |
| 其他流动负债 | 九河电力 | 69.03 | |
| 其他流动负债 | 宜宾丽雅纤维 | 103,237.14 | |

7、关联方承诺

(1) 2018年6月27日，本公司董事会第三十次会议审议通过了《关于向广东施莱特新材料有限公司投资的议案》。在本次投资完成6年内，如果广东施莱特未能实现上市，6年后本公司有权要求现有股东回购本公司届时所持广东施莱特全部股权，回购价格按照本公司届时所持广东施莱特全部股权的评估价值与本公司本次投资成本的账面原值（即2,500万元）孰高的原则确定。

(2) 本公司的参股公司广州锂宝作为有限合伙人，与四川省集成电路和信息安全产业投资基金有限公司（以下简称“集安基金”）、四川弘芯股权投资基金管理有限公司共同出资设立成都集信锂宝投资中心（有限合伙）。

合伙企业将通过股权及可转债的方式定向投资于广州锂宝的两个子公司，即宜宾锂宝与宜宾光原，用于建设年产2万吨锂电池三元正极材料及其配套前驱体项目。其中，以增资的方式投资宜宾锂宝、宜宾光原各2.5亿元；以可转债的方式投资宜宾锂宝、宜宾光原各1亿元。

合伙企业未来拟通过换股成为广州锂宝的股东，通过广州锂宝上市或被上市公司并购方式完成退出。若合伙企业未通过换股成为广州锂宝股东或未通过广州锂宝IPO、借壳上市、上市公司并购顺利退出，本公司和国光电器股份有限公司（以下简称“国光电器”）将分别按照90%、10%的比例承担回购合伙企业所持有宜宾锂宝和宜宾光原的股权或集安基金换股后持有的广州锂宝股权义务。同时，本公司和国光电器分别按照90%、10%的比例对合伙企业以可转债方式投资到宜宾锂宝、宜宾光原的债权投资提供保证担保。

为保障本公司的合法权益，广州锂宝同意无条件将其所持的宜宾锂宝和宜宾光原股权的90%质押给本公司，为本公司在上述回购义务及担保义务提供反担保。同时，广州锂宝同意合伙企业将广州锂宝按约定享有的分配额（含按单利8%/年约定收益分配额和剩余收益90%的分配额）的90%支付给本公司。

8、其他

无

十三、股份支付

1、股份支付总体情况

适用 不适用

2、以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

4、股份支付的修改、终止情况

无

5、其他

无

十四、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

| 投资项目名称 | 预算金额（万元） | 已投入金额（万元） | 尚需投入金额（万元） |
|----------------------|------------|-----------|------------|
| 年产 10 万吨磷酸铁锂正极材料生产项目 | 136,379.98 | 33,479.76 | 102,900.22 |
| 研发检测中心建设项目 | 17,649.00 | 280.90 | 17,368.10 |

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

1) 福建天原与北大方正物产集团有限公司、汕头海洋投资发展有限公司、福建方兴化工有限公司、福建鸿润化工有限公司诉讼案件进展情况说明

2015 年 12 月，原告汕头海洋投资发展有限公司因侵害商业秘密纠纷一案向福建省高级人民法院提起诉讼，请求北大方正物产集团有限公司、福建方兴化工有限公司、福建鸿润化工有限公司三被告停止侵害原告专有技术知识产权的侵权行为，并赔偿原告经济损失人民币 1 亿元。2017 年 4 月，原告向福建省高级人民法院递交《追加被告申请书》，追加

福建天原为被告并要求福建天原承担连带赔偿责任。福建天原在 2017 年 5 月 15 日向福建省高院递交了《管辖权异议申请》和《驳回汕头海洋公司追加福建天原公司为被告的申请》。福建省高院在 2017 年 5 月 18 日作出裁定，驳回福建天原管辖权异议申请；福建天原不服一审裁定，于 2017 年 6 月 2 日提起上诉，二审裁定为驳回上诉，维持原判。原告不服福建省高院裁定，已上诉至中华人民共和国最高人民法院，2020 年 8 月 13 日最高人民法院裁定撤销原福建省高级人民法院所作出的驳回原告起诉的裁定，并指定福建省高院继续审理。由于北大方正物产集团有限公司的母公司已进入重整，2020 年 12 月 22 日，本公司收到《福建省高级人民法院民事裁定书》（[2020]闽民初 208 号），裁定本案中止诉讼。2022 年 3 月 8 日，本公司收到汕头海洋投资发展有限公司《变更诉讼请求申请书》，将诉讼金额提升至人民币 3 亿元。截至 2023 年 6 月 30 日，福建省高级人民法院尚未作出判决。

2) 天蓝化工因合同纠纷起诉四川北方红光特种化工有限公司

2007 年 4 月 27 日，天蓝化工与四川北方红光特种化工有限公司签定《TDA 项目氢气合作协议》。因四川北方红光特种化工有限公司违反协议约定自建制氢装置并彻底停用天蓝化工生产的氢气，2019 年 9 月 25 日，天蓝化工向四川省宜宾市中级人民法院起诉四川北方红光特种化工有限公司，要求其赔偿未按合作协议足额使用氢气给原告造成的经济损失 13,511,424.43 元；赔偿自 2015 年 6 月 25 日后彻底不用氢气导致原告设备损失 122,582,957.00 元；请求判令案件受理费、保全费等诉讼费用由被告承担。2020 年 9 月 10 日，四川省宜宾市中级人民法院作出判决，解除天蓝化工与北方红光特种化工有限公司签定《TDA 项目氢气合作协议》，北方红光特种化工有限公司向天蓝化工支付赔偿款 1,350,000.00 元。天蓝化工不服宜宾市中级人民法院该判决，于 2020 年 10 月 9 日向四川省高级人民法院提起上诉，请求撤销一审判决，将案件发回重审，或改判支持天蓝化工上述诉讼请求。四川省高级人民法院裁定发回宜宾市中级人民法院重审，2023 年 1 月宜宾市中级人民法院组织确定技术鉴定机构对机器设备的专用、共用进行鉴定，2023 年 6 月技术鉴定机构已出具报告。尚未作出判决。

截至 2023 年 6 月 30 日，除上述事项外，本集团无需披露的其他重大或有事项。

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

3、其他

无

十五、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

不适用

2、利润分配情况

不适用

3、销售退回

不适用

4、其他资产负债表日后事项说明

无

十六、其他重要事项

无

十七、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

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 | 7,431,606.86 | 1.27% | 7,431,606.86 | 100.00% | | 7,431,606.86 | 1.03% | 7,431,606.86 | 100.00% | |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 按组合计提坏账准备的应收账款 | 578,301,541.61 | 98.73% | 7,672,611.41 | 1.33% | 570,628,930.20 | 718,493,227.57 | 98.97% | 7,072,660.89 | 0.98% | 711,420,566.68 |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 账龄组合 | 122,048,551.60 | 20.84% | 7,672,611.41 | 6.29% | 114,375,940.19 | 99,906,665.32 | 13.76% | 7,072,660.89 | 7.08% | 92,834,004.43 |
| 其他组合 | 456,252,990.01 | 77.89% | | | 456,252,990.01 | 618,586,562.25 | 85.21% | | | 618,586,562.25 |
| 合计 | 585,733,148.47 | 100.00% | 15,104,218.27 | | 570,628,930.20 | 725,924,834.43 | 100.00% | 14,504,267.75 | | 711,420,566.68 |

按单项计提坏账准备：7,431,606.86 元

单位：元

| 名称 | 期末余额 | | | 计提理由 |
|-----|--------------|--------------|---------|--------------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 | |
| 客户一 | 2,702,976.72 | 2,702,976.72 | 100.00% | 账龄较长, 预计难以收回 |
| 客户二 | 1,961,737.79 | 1,961,737.79 | 100.00% | 账龄较长, 预计难以收回 |
| 客户三 | 613,180.48 | 613,180.48 | 100.00% | 账龄较长, 预计难以收回 |
| 客户四 | 573,576.94 | 573,576.94 | 100.00% | 账龄较长, 预计难以收回 |
| 客户五 | 314,515.80 | 314,515.80 | 100.00% | 账龄较长, 预计难以收回 |
| 客户六 | 1,265,619.13 | 1,265,619.13 | 100.00% | 账龄较长, 预计难以收回 |
| 合计 | 7,431,606.86 | 7,431,606.86 | | |

按组合计提坏账准备: 7,672,611.41 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 | 107,246,142.65 | 5,362,307.13 | 5.00% |
| 1-2 年 | 11,598,014.82 | 1,159,801.48 | 10.00% |
| 2-3 年 | 1,505,647.56 | 301,129.51 | 20.00% |
| 3 年以上 | 1,698,746.57 | 849,373.29 | 50.00% |
| 合计 | 122,048,551.60 | 7,672,611.41 | |

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备, 请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息:

适用 不适用

按账龄披露

单位: 元

| 账龄 | 期末余额 |
|---------------|----------------|
| 1 年以内 (含 1 年) | 500,890,841.69 |
| 1 至 2 年 | 74,206,305.79 |
| 2 至 3 年 | 1,505,647.56 |
| 3 年以上 | 9,130,353.43 |
| 3 至 4 年 | 1,173,569.51 |
| 4 至 5 年 | 525,177.06 |
| 5 年以上 | 7,431,606.86 |
| 合计 | 585,733,148.47 |

(2) 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 | |
|------|---------------|------------|-------|------|------|---------------|
| 坏账准备 | 14,504,267.75 | 599,950.52 | | | | 15,104,218.27 |
| 合计 | 14,504,267.75 | 599,950.52 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 15,104,218.27 |

(3) 本期实际核销的应收账款情况

无

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

| 单位名称 | 应收账款期末余额 | 占应收账款期末余额合计数的比例 | 坏账准备期末余额 |
|------|----------------|-----------------|--------------|
| 客户一 | 159,409,392.92 | 27.22% | |
| 客户二 | 80,911,628.71 | 13.81% | |
| 客户三 | 67,862,598.25 | 11.59% | 3,962,155.00 |
| 客户四 | 65,245,998.41 | 11.14% | |
| 客户五 | 50,255,336.15 | 8.58% | |
| 合计 | 423,684,954.44 | 72.34% | |

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

无

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

无

2、其他应收款

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|------------------|------------------|
| 应收股利 | | 85,024,800.00 |
| 其他应收款 | 3,346,829,363.28 | 3,279,521,079.84 |
| 合计 | 3,346,829,363.28 | 3,364,545,879.84 |

(1) 应收利息

不适用

3) 坏账准备计提情况

适用 不适用

(2) 应收股利

1) 应收股利分类

单位：元

| 项目(或被投资单位) | 期末余额 | 期初余额 |
|------------|------|---------------|
| 海丰和锐 | | 85,024,800.00 |
| 合计 | | 85,024,800.00 |

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) 坏账准备计提情况

适用 不适用

(3) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

| 款项性质 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
|-----------|------------------|------------------|
| 集团内部单位往来 | 3,266,575,297.81 | 3,219,866,979.94 |
| 搬迁补偿款 | 50,000,000.00 | 50,000,000.00 |
| 融资租赁保证金 | | |
| 周转借款 | 8,046,554.42 | 7,726,288.88 |
| 预付货款长期未到货 | 9,043,316.95 | 8,531,479.53 |
| 经营性保证金 | 1,871,601.00 | 1,201,021.00 |
| 备用金 | 608,292.43 | 574,047.89 |
| 其他 | 22,948,070.89 | 3,888,532.82 |
| 合计 | 3,359,093,133.50 | 3,291,788,350.06 |

2) 坏账准备计提情况

单位：元

| 坏账准备 | 第一阶段 | 第二阶段 | 第三阶段 | 合计 |
|---------------------|----------------|----------------------|----------------------|---------------|
| | 未来 12 个月预期信用损失 | 整个存续期预期信用损失(未发生信用减值) | 整个存续期预期信用损失(已发生信用减值) | |
| 2023 年 1 月 1 日余额 | 6,410,281.32 | | 5,856,988.90 | 12,267,270.22 |
| 2023 年 1 月 1 日余额在本期 | | | | |
| 本期转回 | 3,500.00 | | | 3,500.00 |
| 2023 年 6 月 30 日余额 | 6,406,781.32 | 0.00 | 5,856,988.90 | 12,263,770.22 |

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

按账龄披露

单位：元

| 账龄 | 期末余额 |
|--------------|------------------|
| 1 年以内（含 1 年） | 3,289,322,022.85 |
| 1 至 2 年 | 26,014,938.95 |
| 2 至 3 年 | 25,558,261.38 |
| 3 年以上 | 18,197,910.32 |
| 3 至 4 年 | 1,858,002.78 |
| 4 至 5 年 | 7,296,590.59 |
| 5 年以上 | 9,043,316.95 |
| 合计 | 3,359,093,133.50 |

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 | |
| 坏账准备 | 12,267,270.22 | | 3,500.00 | | | 12,263,770.22 |
| 合计 | 12,267,270.22 | | 3,500.00 | | | 12,263,770.22 |

4) 本期实际核销的其他应收款情况

无

5) 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 |
|------|----------|------------------|-------|------------------|----------|
| 客户一 | 集团内部单位往来 | 1,425,734,022.00 | 2 年以内 | 42.44% | |
| 客户二 | 集团内部单位往来 | 368,363,136.10 | 5 年以内 | 10.97% | |
| 客户三 | 集团内部单位往来 | 367,646,967.07 | 1 年以内 | 10.94% | |
| 客户四 | 集团内部单位往来 | 333,617,688.65 | 5 年以内 | 9.93% | |
| 客户五 | 集团内部单位往来 | 206,971,636.30 | 5 年以内 | 6.16% | |
| 合计 | | 2,702,333,450.12 | | 80.44% | |

6) 涉及政府补助的应收款项

无

7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

无

8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

无

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 | 7,561,322,27 3.45 | | 7,561,322,27 3.45 | 5,711,322,27 3.45 | | 5,711,322,27 3.45 |
| 对联营、合营企业投资 | 905,765,706. 09 | | 905,765,706. 09 | 926,727,106. 26 | | 926,727,106. 26 |
| 合计 | 8,467,087,97 9.54 | | 8,467,087,97 9.54 | 6,638,049,37 9.71 | | 6,638,049,37 9.71 |

(1) 对子公司投资

单位：元

| 被投资单位 | 期初余额 (账面价值) | 本期增减变动 | | | | 期末余额 (账面价值) | 减值准备期末余额 |
|-------|----------------------|--------------------|------|--------|----|----------------------|----------|
| | | 追加投资 | 减少投资 | 计提减值准备 | 其他 | | |
| 海丰和锐 | 2,919,313, 237.24 | | | | | 2,919,313, 237.24 | |
| 海丰和泰 | 1,000,000, 000.00 | | | | | 1,000,000, 000.00 | |
| 云南天原 | 500,000,00 0.00 | 500,000,00 0.00 | | | | 1,000,000, 000.00 | |
| 长和电力 | 351,583,78 6.23 | | | | | 351,583,78 6.23 | |
| 天亿新材料 | 241,654,28 5.09 | | | | | 241,654,28 5.09 | |
| 天蓝化工 | 203,462,65 9.02 | | | | | 203,462,65 9.02 | |
| 福建天原 | 200,000,00 0.00 | | | | | 200,000,00 0.00 | |
| 物产集团 | 101,109,70 5.87 | | | | | 101,109,70 5.87 | |
| 新疆天南 | 74,000,000 .00 | | | | | 74,000,000 .00 | |
| 天原设计 | 20,000,000 .00 | 170,000,00 0.00 | | | | 190,000,00 0.00 | |
| 天畅航运 | 198,600.00 | | | | | 198,600.00 | |
| 锂电新材 | 100,000,00 | 1,180,000, | | | | 1,280,000, | |

| | | | | | | | |
|----|------------------|------------------|--|--|--|------------------|--|
| | 0.00 | 000.00 | | | | 000.00 | |
| 合计 | 5,711,322,273.45 | 1,850,000,000.00 | | | | 7,561,322,273.45 | |

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

| 投资单位 | 期初余额（账面价值） | 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 | | | | | | | | | | | | |
| 广州锂宝 | 407,777,399.26 | | | -12,559,322.44 | | | | | | | 395,218,076.82 | |
| 小计 | 407,777,399.26 | | | -12,559,322.44 | | | | | | | 395,218,076.82 | |
| 二、联营企业 | | | | | | | | | | | | |
| 广东施莱特 | 20,332,677.24 | | | -278,934.65 | | | | | | | 20,053,742.59 | |
| 博原环境 | 6,185,862.46 | | | -49,735.70 | | | | | | | 6,136,126.76 | |
| 海云天智 | 1,471,208.61 | | | -448,110.74 | | | | | | | 1,919,319.35 | |
| 宜宾锂宝 | 490,959,958.69 | | | -8,521,518.12 | | | | | | | 482,438,440.57 | |
| 小计 | 518,949,707.00 | | | -8,402,077.73 | | | | | | | 510,547,629.27 | |
| 合计 | 926,727,106.26 | | | -20,961,400.17 | | | | | | | 905,765,706.09 | |

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 | 4,088,710,409.32 | 4,005,531,846.02 | 4,932,043,485.72 | 4,891,538,102.77 |
| 其他业务 | 81,691.40 | | 4,516,061.04 | 4,550,898.24 |
| 合计 | 4,088,792,100.72 | 4,005,531,846.02 | 4,936,559,546.76 | 4,896,089,001.01 |

与履约义务相关的信息：

无

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。

5、投资收益

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------------|----------------|---------------|
| 权益法核算的长期股权投资收益 | -20,961,400.17 | 10,315,229.35 |
| 合计 | -20,961,400.17 | 10,315,229.35 |

6、其他

无

十八、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 |
|--|---------------|--------------------|
| 非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分） | 82,104,521.96 | 主要系天蓝公司搬迁产生的资产处置损益 |
| 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、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外） | 20,501,483.03 | 主要系当期收到的政府补助 |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | -8,923,942.85 | |
| 减：所得税影响额 | 22,495,563.44 | |
| 少数股东权益影响额 | 1,267,643.98 | |
| 合计 | 69,918,854.72 | — |

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

| 项目 | 涉及金额（元） | 原因 |
|---------|--------------|--|
| 增值税即征即退 | 6,701,349.72 | 公司将增值税即征即退界定为经常性损益的原因系本公司控股子公司海丰和锐根据财政部、国家税务总局关于 |

| | | |
|--|--|--|
| | | 印发《资源综合利用产品和劳务增值税优惠目录》的通知（财税[2015]78号），销售水泥享受增值税即征即退政策。该政策已颁布多年，预计较长一段时间内不会发生变化。 |
|--|--|--|

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 | 0.15% | 0.0083 | 0.0083 |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | -0.84% | -0.0454 | -0.0454 |

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