

公司代码：600678

公司简称：四川金顶

# 四川金顶（集团）股份有限公司 2022 年年度报告

## 重要提示

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

二、公司全体董事出席董事会会议。

三、中审亚太会计师事务所（特殊普通合伙）为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。

四、公司负责人熊记锋、主管会计工作负责人太松涛及会计机构负责人（会计主管人员）帅宏英声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、董事会决议通过的本报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

公司本年度利润分配方案为：不进行利润分配，也不进行资本公积金转增股本。

六、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

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

七、是否存在被控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况

否

八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况

否

九、是否存在半数以上董事无法保证公司所披露年度报告的真实性、准确性和完整性

否

十、重大风险提示

公司已在本报告中详细描述了本公司可能面临的风险，敬请查阅本报告中关于公司未来发展的讨论与分析部分内容。

十一、其他

适用 不适用

## 目录

第一节	释义 .....	3
第二节	公司简介和主要财务指标.....	5
第三节	管理层讨论与分析.....	9
第四节	公司治理.....	29
第五节	环境与社会责任.....	41
第六节	重要事项.....	46
第七节	股份变动及股东情况.....	58
第八节	优先股相关情况.....	63
第九节	债券相关情况.....	63
第十节	财务报告.....	64

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

## 第一节 释义

### 一、 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
公司、本公司、金顶公司、四川金顶	指	四川金顶（集团）股份有限公司
洛阳均盈	指	洛阳均盈私募股权投资基金合伙企业（有限合伙）（原洛阳均盈产业投资中心（有限合伙））
洛阳国苑	指	洛阳国苑投资控股集团有限公司
洛阳西苑	指	洛阳西苑国有资本投资有限公司
古都丽景	指	洛阳古都丽景控股集团有限公司
金元兴	指	洛阳金元兴投资有限公司
朴素至纯	指	深圳朴素至纯投资企业（有限合伙）
朴素资本	指	深圳朴素资本管理有限公司
方物创新	指	深圳市方物创新资产管理有限公司
洛阳财政	指	洛阳市老城区财政局
海亮金属	指	海亮金属贸易集团有限公司
顺采矿业	指	四川金顶顺采矿业有限公司
顺采建材	指	四川顺采建筑材料有限公司
顺采兴蜀钙业、兴蜀钙业	指	四川顺采兴蜀钙业有限公司
快点物流	指	四川金顶快点物流有限责任公司
银讯科技、深圳银讯	指	深圳银讯科技实业有限公司
银泰国际	指	银泰集团国际有限公司
北京中沙、北京川熙	指	中沙（北京）建筑材料有限公司（原北京川熙科技有限公司）
上海顺采	指	上海顺采金属资源有限公司
洛阳金鼎	指	洛阳金鼎建筑材料有限公司
四川开物、开物信息	指	四川开物信息技术有限公司（原成都川熙信息技术有限公司）
诚景盛天	指	四川诚景盛天建筑工程有限公司
物流公司	指	四川金铁阳物流有限责任公司
湖北海盈	指	海盈新能源（湖北）有限公司
新工绿氢、四川新工	指	四川新工绿氢科技有限公司
安徽电氢物联	指	安徽电氢智运物联科技有限公司
洛阳新工锋源	指	洛阳市新工锋源氢能科技有限公司
顺采供应链	指	四川顺采供应链管理有限公司
洛阳新工绿氢	指	洛阳新工绿氢科技有限公司
洛阳银讯	指	洛阳银讯电氢数云物流科技有限公司
开物启源	指	四川开物启源科技有限公司
开物新工汽车	指	四川开物新工汽车科技有限公司
银泰矿业	指	深圳银泰矿业合伙企业（有限合伙）
前海飞晟、飞晟汇金公司	指	深圳市前海飞晟汇金投资管理有限公司

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、 公司信息

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

### 二、 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	杨业	王琼
联系地址	四川省峨眉山市乐都镇新农一组 55 号	四川省峨眉山市乐都镇新农一组 55 号
电话	0833-6179366	0833-6179595
传真	0833-6179580	0833-6179580
电子信箱	scjd600678@scjd.cn	scjd600678@scjd.cn

### 三、 基本情况简介

公司注册地址	四川省峨眉山市乐都镇新农一组55号
公司注册地址的历史变更情况	1、经公司股东大会审议通过，2017年6月13日公司取得乐山市工商行政管理局换发的《营业执照》，公司住所变更为四川省乐山市市中区鹤翔路428号4栋13楼11-13；2、经公司股东大会审议通过，2017年12月28日，公司取得乐山市工商行政管理局换发的《营业执照》。公司住所变更为四川省峨眉山市乐都镇新农一组55号。
公司办公地址	四川省峨眉山市乐都镇新农一组55号
公司办公地址的邮政编码	614224
公司网址	www.scjd.cn
电子信箱	scjd600678@scjd.cn

### 四、 信息披露及备置地点

公司披露年度报告的媒体名称及网址	上海证券报，www.cnstock.com；中国证券报，www.cs.com.cn；证券日报，www.zqrb.cn；证券时报，www.stcn.com。
公司披露年度报告的证券交易所网址	www.sse.com.cn
公司年度报告备置地点	公司董事会办公室

### 五、 公司股票简况

公司股票简况				
股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A股	上海证券交易所	四川金顶	600678	*ST金顶

### 六、 其他相关资料

公司聘请的会计师事务所（境内）	名称	中审亚太会计师事务所（特殊普通合伙）
	办公地址	北京市海淀区复兴路 47 号天行健大厦 23 层
	签字会计师姓名	李伟、孙伟捷

## 七、近三年主要会计数据和财务指标

## (一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	2022年	2021年	本期比上年同期 增减(%)	2020年
营业收入	357,851,109.83	373,009,528.90	-4.06	259,590,285.23
归属于上市公司股东的净利润	12,967,139.42	67,784,777.24	-80.87	38,235,796.62
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	21,281,694.01	62,027,129.14	-65.69	30,065,188.95
经营活动产生的现金流量净额	47,831,023.86	91,374,074.59	-47.65	104,056,447.03
	2022年末	2021年末	本期末比上年同 期末增减(%)	2020年末
归属于上市公司股东的净资产	265,516,289.09	241,960,819.49	9.74	161,899,244.88
总资产	640,616,023.89	569,415,236.75	12.50	494,339,948.56

## (二) 主要财务指标

主要财务指标	2022年	2021年	本期比上年同 期增减(%)	2020年
基本每股收益(元/股)	0.0372	0.1942	-80.84	0.1096
稀释每股收益(元/股)	0.0372	0.1942	-80.84	0.1096
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	0.0610	0.1777	-65.67	0.0861
加权平均净资产收益率(%)	5.22	34.62	减少 29.40 个 百分点	27.21
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	8.57	31.68	减少 23.11 个 百分点	21.40

报告期末公司前三年主要会计数据和财务指标的说明

适用 不适用

## 八、境内外会计准则下会计数据差异

## (一) 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归属于上市公司股东的净资产差异情况

适用 不适用

## (二) 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归属于上市公司股东的净资产差异情况

适用 不适用

## (三) 境内外会计准则差异的说明：

适用 不适用

## 九、2022 年分季度主要财务数据

单位：元 币种：人民币

	第一季度 (1-3 月份)	第二季度 (4-6 月份)	第三季度 (7-9 月份)	第四季度 (10-12 月份)
营业收入	81,558,480.69	100,439,026.71	77,195,918.79	98,657,683.64
归属于上市公司股东的净利润	8,470,419.11	9,267,101.98	-9,058,074.68	4,287,693.01
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	8,358,212.84	8,807,918.14	-2,526,408.95	6,641,971.98
经营活动产生的现金流量净额	10,968,872.78	-10,459,004.84	72,796,935.90	-25,475,779.98

季度数据与已披露定期报告数据差异说明

适用 不适用

## 十、非经常性损益项目和金额

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	2022 年金额	附注（如适用）	2021 年金额	2020 年金额
非流动资产处置损益	-6,873,490.34	本期处置小骨料生产线、部份房屋建筑物及车辆、办公设备损失	-81,466.96	8,996,770.17
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免				
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外			7,415,847.00	134,297.24
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费				
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益				
非货币性资产交换损益				
委托他人投资或管理资产的损益				
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备				

债务重组损益				
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等				
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益				
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益				
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益				
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益				
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回				
对外委托贷款取得的损益				
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益				
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响				
受托经营取得的托管费收入				
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-3,800,904.71	按销售合同计提违约金等	-2,489,160.12	-1,058,352.94
其他符合非经常性损益定义的损益项目				
减：所得税影响额	-2,272,439.64		-947,014.40	-109,447.62
少数股东权益影响额（税后）	-87,400.82		34,586.22	11,554.42
合计	-8,314,554.59		5,757,648.10	8,170,607.67

对公司根据《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》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因。

适用 不适用

#### 十一、 采用公允价值计量的项目

适用 不适用

#### 十二、 其他

适用 不适用



## 第三节 管理层讨论与分析

### 一、经营情况讨论与分析

报告期内，按照公司董事会既定战略方针，公司一方面继续强化公司传统业务石灰石开采和活性氧化钙生产业务的经营管理，强化目标责任制和全员绩效指标考核，严格执行国家实行的各项环保政策，积极拓展石灰石、活性氧化钙及物流市场，提高公司主要产品的盈利能力。另一方面，公司在2021年完成“5G智慧矿山建设”一期建设的基础上，继续推进5G智慧矿山项目建设和矿山绿色矿卡的升级替换，用基于5G、人工智能和工业互联网的先进技术，在矿山实施5G智慧矿山升级，提高矿山安全运营效率和管理能力。

报告期内，受环保政策调整以及夏季高温限电措施的影响，公司石灰石开采、氧化钙生产与上年同期相比均有所下降，石灰石开采量减少约62.39万吨，销量减少约44.74万吨，氧化钙生产量减少约6.57万吨，销量减少约6.37万吨。同时，因煤炭、柴油等大宗原燃材料价格大幅上涨，公司产品成本相比上年同期大幅上涨。同时，叠加公司项目折旧摊销等因素影响，导致公司盈利水平同比大幅下降。

报告期内，公司共计实现营业收入35,785.11万元，相比上年同期减少1,515.84万元，降幅4.06%。其中，石灰石销售收入共计20,618.84万元，同比下降8.52%；氧化钙销售收入共计12,812.46万元，同比增加1.13%；实现归属于上市公司股东的净利润为1,296.71万元，相比上年同期减少5,481.76万元，同比降幅80.87%。

### 二、报告期内公司所处行业情况

公司主营业务为非金属矿开采、加工及产品销售。自2012年末公司完成重整以来，立足公司现有石灰石矿山资源和铁路专用线的优势，公司先后完成了石灰石矿山资源增划、年产60万吨活性氧化钙生产线建设、现代物流园区项目以及矿山年产800万吨项目建设，形成了石灰石开采、加工、产品销售及仓储物流的产业链条。目前正在规划推进金顶顺采废石（尾矿）综合利用生产线建设项目（原废石综合利用年产500万吨建材系列产品项目，下同）和洛阳金鼎环保建材产业基地项目。同时，公司通过控股子公司开物信息依托公司矿山开采业务开展5G智慧矿山和绿色矿山建设，预计在未来形成以石灰石矿石开采为核心的原矿开采销售到活性氧化钙的石灰产品加工产业链以及建材骨料产品的生产销售业务，同时提供仓储物流服务，充分发挥公司上下游产业的协同效应，在持续推进5G智慧矿山项目建设的同时，利用AI+工业互联网+电氢战略，推进公司矿山资源业务中台建设、矿山无人装备系统建设、矿山挖装运装备电动化及无人化替代、矿山新能源数字货运示范园区及干线建设、矿山工业高效清洁微能网建设等战略新兴产业，逐步深耕智慧矿山、绿电交通、清洁能源、绿色城市场景化应用，提高矿山安全运营效率、管理水平和可持续发展能力，在国家3060双碳建设、数字经济发展中积极承担经济和社会责任。

### 三、报告期内公司从事的业务情况

报告期内，公司立足现有石灰石矿山资源和铁路专用线的优势，进一步强化主营业务管理。一是在2021年公司完成“5G智慧矿山建设”一期建设的基础上，继续推进5G智慧矿山项目建设和矿山绿色矿卡的升级替换，提高矿山安全运营效率和管理能力。二是启动了非公开发行股份相关工作，融资用于推进金顶顺采废石（尾矿）综合利用生产线建设项目和洛阳金鼎环保建材产业基地项目。在项目建成后，公司将形成以石灰石矿石开采销售，活性氧化钙及后续深加工产品等矿石生产产业链布局以及仓储运输服务业为主的业务布局，以及四川乐山建材业务和洛阳建材业务并举的区域布局。

#### 1、公司石灰石开采业务

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

公司所处的峨眉山市乐都镇是四川省重要的水泥生产基地。公司开采的石灰石一是满足自身氧化钙生产需求，二是供应周边的大型水泥厂。报告期内，共计完成石灰石开采总量 661.95 万吨，同比下降 62.39 万吨，降幅 8.61%。

## 2、活性氧化钙生产业务

活性氧化钙是钢铁、化工、环保等行业的基本原料，该产品具有高活性、无副作用，无残留、无污染，成本较低等特点。近年来，高活性氧化钙产品在钢铁、化工、污水处理的使用十分普遍。报告期内，公司共计完成氧化钙生产总量 31.87 万吨，同比下降 6.57 万吨，降幅 17.10%。

## 3、物流运输业务

公司物流园区项目，是利用公司自有的铁路专用线，在厂区建设相应的货场，打造货运、装卸、仓储为一体的现代物流园区，已于 2014 年交付公司下属控股子公司金铁阳物流公司运营，报告期内实现货物吞吐量 107.49 万吨，同比增加 1.99 万吨，升幅 1.89%。

## 四、报告期内核心竞争力分析

√适用 □不适用

截止报告期末，公司已经形成石灰石开采、加工、产品销售，仓储物流产业的布局。

1、石灰石矿山作为公司拥有的核心资产，具有储量大、品位高、运距短、采场规模大的优势。公司于 2021 年末完成了石灰石矿山年产 800 万吨技改项目建设，随着生产规模的扩大，在国家对矿山企业整合、矿业权实行准入制管理，对小型矿山开发进行限制的情况下，公司石灰石矿山储量大、品位高、运距短及开采成本低的优势将得到充分发挥，除满足公司生产需要外，同时可配合公司便利的运输条件，提高销售半径，对外销售矿石，增加营业收入。

2、公司活性氧化钙项目是依托现有生产场地和矿山高品位原料供应，资源优势突出。近年来，我国经济发达地区活性氧化钙生产发展迅猛，设备自动化程度已较高，而四川省内的活性氧化钙生产企业生产设备自动化程度和科技含量低、规模普遍较小。公司活性氧化钙生产线基于环保节能技术，具备规模化活性氧化钙生产基地的整体布局，符合市场需求。

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

4、公司在报告期内持续推进 5G 智慧矿山项目建设，同时引入战略投资方国家电投产业集团和北京新山数字科技有限公司，发挥其在绿电交通和智慧矿山方面的技术、产业及市场优势，为集团及控股子公司发展赋能。根据新电氢战略发展需求，围绕“数字平台+物流科技+贸易商城”的核心发展模式，利用 AI+工业互联网+电氢战略，通过矿山资源业务中台实现“一屏在手、全盘皆知”，通过矿山无人装备系统实现“少人则安、无人更安”，通过矿山挖装运装备清洁能源替代实现“降本增效、数字双碳”，通过矿山新能源数字货运示范园区及干线建设实现“智慧物流、清洁运力”，通过矿山工业高效清洁微能网建设实现“源网荷储、柔性响应”。智能的管控平台、轻量的运力装备、高效的补能设施、柔性的负荷调节让公司的管理更规范、成本更优化、未来更美好。

## 五、报告期内主要经营情况

2022 年度，公司全年累计完成生产量 693.81 万吨，同比下降 68.97 万吨，降幅 9.04%，其中：石灰石生产 661.95 万吨，同比减少 62.39 万吨，降幅 8.61%；完成氧化钙生产总量 31.87 万吨，同比下降 6.57 万吨，降幅 17.10%。

2022 年度，公司全年共完成销售量 642.03 万吨，同比减少 51.12 万吨，降幅 7.37%，其中，完成石灰石销售 610.07 万吨，同比减少 44.74 万吨，降幅 6.83%；完成氧化钙销售 31.95 万吨，同比减少 6.37 万吨，降幅 16.62%，实现货物吞吐量 107.49 万吨，同比增加 1.99 万吨，升幅 1.89%。2022 年度，实现营业收入 35,785.11 万元，相比上年同期减少 1,515.84 万元，降幅 4.06%。实现归属于上市公司股东的净利润为 1,296.71 万元，相比上年同期减少 5,481.76 万元，同比降幅 80.87%。

**(一) 主营业务分析****1. 利润表及现金流量表相关科目变动分析表**

单位：元 币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
营业收入	357,851,109.83	373,009,528.90	-4.06
营业成本	248,952,577.15	199,645,101.79	24.70
销售费用	1,641,342.28	4,048,705.69	-59.46
管理费用	42,927,025.24	44,012,758.09	-2.47
财务费用	15,713,405.91	14,212,777.09	10.56
研发费用	2,331.43	0	100
经营活动产生的现金流量净额	47,831,023.86	91,374,074.59	-47.65
投资活动产生的现金流量净额	-84,784,981.22	-32,468,472.08	161.13
筹资活动产生的现金流量净额	40,313,920.74	-59,672,891.14	-167.56

营业收入变动原因说明：主要是矿石销量比上年减少，从面影响收入减少 1,922 万元，氧化钙销量减少但销售价格上升，影响收入增加 144 万元

营业成本变动原因说明：1、主要是项目投产转固后，折旧费增加；2、本期燃煤、柴油价格上涨。

销售费用变动原因说明：因销量减少，装车费及人工费减少。

管理费用变动原因说明：因本期实现利润减少，计提总经理奖励基金减少。

财务费用变动原因说明：主要 800 万吨项目竣工后停止利息资本化，转而进入费用，另一方面是本期新增借款 1,500 万元，相应增加财务费用。

研发费用变动原因说明：子公司本期数字化平台：APP-矿拉拉项目、矿路 SaaS 系统项目、OA 办公协作平台项目费用化部分。

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明：1、主要是本期支出增加：本期煤价、柴油价格上涨支付购货款增加同时支付前期欠款，本期支付职工工资增加。2、收入减少：因上期收到政府补贴 700 万元，收海亮补偿款 140 万。

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要是子公司购买土地支付 7,216.6 万元。

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要是本期子公司洛阳金鼎收到金元兴借款 4,000 万元；另上期归还朴素资本借款 2,143.22 万元，归还海亮借款 5,000 万元。

本期公司业务类型、利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

适用  不适用

**2. 收入和成本分析**

适用  不适用

无

**(1). 主营业务分行业、分产品、分地区、分销售模式情况**

单位：元 币种：人民币

主营业务分行业情况						
分行业	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
建材行业	334,311,307.91	240,278,654.64	28.13	-5.05	27.40	减少 39.43 个百分点
物流行业	20,091,772.94	7,117,415.85	64.58	19.27	-2.05	增加 13.56 个百分点

其他	3,448,028.98	1,556,506.65	54.86	-15.32	-58.80	增加 660.50 个百分点
合计数	357,851,109.83	248,952,577.15	30.43	-4.06	24.70	减少 34.52个 百分点
主营业务分产品情况						
分产品	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入 比上年增 减 (%)	营业成本 比上年增 减 (%)	毛利率比 上年增减 (%)
石灰石	206,186,681.74	116,405,661.98	43.54	-8.53	32.98	减少 28.81个 百分点
氧化钙	128,124,626.17	123,872,992.66	3.32	1.13	22.57	减少 83.59个 百分点
物流行业	20,091,772.94	7,117,415.85	64.58	19.27	-2.05	增加 13.56个 百分点
其他	3,448,028.98	1,556,506.65	54.86	-15.32	-58.80	增加 660.50 个百分点
合计数	357,851,109.83	248,952,577.15	30.43	-4.06	24.70	减少 34.52个 百分点
主营业务分地区情况						
分地区	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入 比上年增 减 (%)	营业成本 比上年增 减 (%)	毛利率比 上年增减 (%)
四川地区	357,851,109.83	248,952,577.15	30.43	-2.99	27.15	减少 34.52个 百分点
其他区域 (北京)	0	0	不适用	-100.00	-100.00	减少 100 个百分点
合计数	357,851,109.83	248,952,577.15	30.43	-4.06	24.70	减少 34.52个 百分点
主营业务分销售模式情况						
销售模式	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入 比上年增 减 (%)	营业成本 比上年增 减 (%)	毛利率比 上年增减 (%)

主营业务分行业、分产品、分地区、分销售模式情况的说明  
无

## (2). 产销量情况分析表

√适用 □不适用

主要产 品	单位	生产量	销售量	库存量	生产量 比上年	销售量 比上年	库存量 比上年

					增减 (%)	增减 (%)	增减 (%)
石灰石	吨	6,619,466.76	6,100,718.94	64,296.70	-8.61	-6.83	-24.32
氧化钙	吨	318,661.19	319,540.36	378.75	-17.10	-16.62	-69.89

产销量情况说明

无

### (3). 重大采购合同、重大销售合同的履行情况

√适用 □不适用

已签订的重大销售合同截至本报告期的履行情况

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

合同标的	对方当事人	合同总金额	合计已履行金额	本报告期履行金额	待履行金额	是否正常履行	合同未正常履行的说明
石灰石	成都城投雄州实业有限公司	10,850.00	466.63	381.29	10,383.37	否	截止报告期末,因本年受政策影响1-8月未进行原矿销售,且受限于公司产能因素,公司共计向成都城投雄州销售产品5.55万吨。

已签订的重大采购合同截至本报告期的履行情况

□适用 √不适用

### (4). 成本分析表

单位:元

分行业情况							
分行业	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例(%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例(%)	本期金额较上年同期变动比例(%)	情况说明
建材行业		240,278,654.64	96.52	188,600,322.13	94.47	27.40	
物流行业		7,117,415.85	2.86	7,266,583.62	3.64	-2.05	
其他		1,556,506.65	0.63	3,778,196.04	1.89	-58.80	
合计数		248,952,577.15	100.00	199,645,101.79	100.00	24.70	
分产品情况							
分产品	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例(%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例(%)	本期金额较上年同期变动比例(%)	情况说明
石灰石		116,405,661.98	46.76	87,534,874.22	0.44	32.98	
氧化钙		123,872,992.66	49.76	101,065,447.91	0.51	22.57	
物流行业		7,117,415.85	2.86	7,266,583.62	0.04	-2.05	
其他		1,556,506.65	0.63	3,778,196.04	0.02	-58.80	
合计数		248,952,577.15	100.00	199,645,101.79	1.00	24.70	

成本分析其他情况说明

无

#### (5). 报告期主要子公司股权变动导致合并范围变化

适用 不适用

1、2021年12月27日，公司第九届董事会第十八次会议审议通过《关于收购四川诚景盛天建筑工程有限公司51%股权的议案》，公司以人民币1元收购诚景盛天51%的股权。并于报告期内完成了股权变更及相关信息的工商登记手续，成为公司控股子公司，纳入公司合并报表范围。相关事项请详见公司在《中国证券报》《上海证券报》《证券日报》《证券时报》及上海证券交易所网站www.sse.com.cn，披露的公司临2021-069号，2022-001号公告。

2、2022年4月18日，公司第九届董事会第十九次会议审议通过《关于全资子公司存续分立的议案》，公司全资子公司——顺采矿业实施存续分立。本次分立采用存续分立方式，其中顺采矿业将继续存续，以石灰石矿石的开采及销售业务为主，经营范围不变。矿石加工及产品销售业务分立为新设全资子公司，由顺采建材承接；氧化钙的生产及销售业务分立为新设全资子公司，由兴蜀钙业承接。本报告期内，已完成上述存续分立事项，并办理了新设子公司的注册、备案等相关信息的登记手续，取得了营业执照，增加了公司合并报表范围。具体事项详见公司在《中国证券报》《上海证券报》《证券日报》《证券时报》及上海证券交易所网站www.sse.com.cn，披露临2022-008、012、017、018号公告。

3、2022年7月26日，公司第九届董事会第二十三次会议审议通过《关于投资设立全资子公司的议案》，公司以自有资金1000万元人民币投资设立全资子公司——新工绿氢。本报告期内，已完成并办理了新设子公司的注册、备案等相关信息的登记手续，取得了营业执照，增加了公司合并报表范围。具体事项详见公司在《中国证券报》《上海证券报》《证券日报》《证券时报》及上海证券交易所网站www.sse.com.cn，披露临2022-036、037、050号公告。

4、2022年10月27日，公司第九届董事会第二十五次会议审议通过《关于控股子公司对外投资设立全资子公司的议案》和《关于全资子公司对外投资设立控股子公司的议案》，公司控股子公司——四川开物以自有资金认缴出资1000万元，投资设立下属全资子公司，公司全资子公司——新工绿氢认缴出资600万元，占股60%投资设立下属控股子公司。本报告期内，已完成并办理了新设子公司的注册、备案等相关信息的登记手续，取得了营业执照，增加了公司合并报表范围。具体事项详见公司在《中国证券报》《上海证券报》《证券日报》《证券时报》及上海证券交易所网www.sse.com.cn，披露临2022-054、063号公告。

5、2023年1月9日公司第九届董事会第二十七次会议审议通过《关于全资子公司四川新工绿氢科技有限公司对外投资设立全资子公司的议案》《关于全资子公司深圳银讯科技实业有限公司对外投资设立全资子公司的议案》和《关于全资子公司中沙（北京）建筑材料有限公司对外投资设立控股子公司的议案》，公司全资子公司——新工绿氢以自有资金人民币1000万元在河南省洛阳市投资设立下属全资子公司，公司全资子公司——银讯科技以自有资金在人民币1000万元河南省洛阳市投资设立下属全资子公司，公司全资子公司——北京中沙认缴出资人民币600万元，占股60%合资成立下属控股子公司。截止本报告期披露日，已完成并办理了新设子公司的注册、备案等相关信息的登记手续，取得了营业执照，增加了公司合并报表范围。具体事项详见公司在《中国证券报》《上海证券报》《证券日报》《证券时报》及上海证券交易所网站www.sse.com.cn，披露临2023-001、006号公告。

#### (6). 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况

适用 不适用

#### (7). 主要销售客户及主要供应商情况

##### A. 公司主要销售客户情况

适用 不适用

前五名客户销售额23,547.79万元，占年度销售总额58.72%；其中前五名客户销售额中关联方销售额0万元，占年度销售总额0%。

报告期内向单个客户的销售比例超过总额的 50%、前 5 名客户中存在新增客户的或严重依赖于少数客户的情形

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

序号	客户名称	销售额	占年度销售总额比例 (%)
1	乐山市浩圣矿产品有限公司	74,608,755.09	18.61
2	四川峨眉山西南水泥有限公司	52,047,264.69	12.98
3	峨眉山市朝宣矿业有限公司	50,420,839.40	12.57
4	嘉华特种水泥股份有限公司嘉华水泥总厂	30,126,994.57	7.51
5	峨眉山市耀生植商贸有限公司	28,274,059.54	7.05

### B. 公司主要供应商情况

√适用 □不适用

前五名供应商采购额 10,034.09 万元，占年度采购总额 39.90%；其中前五名供应商采购额中关联方采购额 0 万元，占年度采购总额 0%。

报告期内向单个供应商的采购比例超过总额的 50%、前 5 名供应商中存在新增供应商的或严重依赖于少数供应商的情形

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

序号	供应商名称	采购额	占年度采购总额比例 (%)
1	峨眉山市汇发贸易有限公司	35,136,427.41	13.97
2	葛洲坝易普力四川爆破工程有限公司峨眉山分公司	25,693,585.12	10.22
3	江西北泰建设工程有限公司	16,412,302.64	6.53
4	峨眉山市展鹏装卸有限公司	11,611,380.65	4.62
5	成都汇扬商贸有限公司	11,487,165.63	4.57

其他说明

无

### 3. 费用

√适用 □不适用

费用项目	本期数	上年同期数	增减额	变动比例 (%)	变动原因
销售费用	1,641,342.28	4,048,705.69	-2,407,363.41	-59.46	因销量减少，装车费及人工费减少。
管理费用	42,927,025.24	44,012,758.09	-1,085,732.85	-2.47	因本期实现利润减少，计提总经理奖励基金减少。
财务费用	15,744,199.94	14,212,777.09	1,531,422.85	10.77	主要 800 万吨项目竣工后停止利息资本化，转而进入费用，另一方面是本期新增

					借款 1500 万元，相应增加财务费用。
--	--	--	--	--	----------------------

#### 4. 研发投入

##### (1). 研发投入情况表

适用  不适用

单位：元

本期费用化研发投入	2,331.43
本期资本化研发投入	1,942,333.46
研发投入合计	1,944,664.89
研发投入总额占营业收入比例 (%)	0.54
研发投入资本化的比重 (%)	99.88

##### (2). 研发人员情况表

适用  不适用

公司研发人员的数量	68
研发人员数量占公司总人数的比例 (%)	18
研发人员学历结构	
学历结构类别	学历结构人数
博士研究生	0
硕士研究生	6
本科	35
专科	27
高中及以下	0
研发人员年龄结构	
年龄结构类别	年龄结构人数
30 岁以下 (不含 30 岁)	25
30-40 岁 (含 30 岁, 不含 40 岁)	29
40-50 岁 (含 40 岁, 不含 50 岁)	13
50-60 岁 (含 50 岁, 不含 60 岁)	1
60 岁及以上	0

##### (3). 情况说明

适用  不适用

##### (4). 研发人员构成发生重大变化的原因及对公司未来发展的影响

适用  不适用

#### 5. 现金流

适用  不适用

##### (二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

适用  不适用



## (三) 资产、负债情况分析

√适用 □不适用

## 1. 资产及负债状况

单位：元

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例(%)	上期期末数	上期期末数占总资产的比例(%)	本期期末金额较上期期末变动比例(%)	情况说明
预付款项	7,060,061.97	1.10	4,325,512.72	0.76	63.22	主要是子公司预付工程款。
应收款项融资	200,000.00	0.03	8,480,798.84	1.49	-97.64	本期因贴现，票据减少
其他应收款	5,648,469.64	0.88	3,197,897.01	0.56	76.63	子公司支付参股公司往来款
其他流动资产	6,296,415.28	0.98	3,399,284.68	0.60	85.23	主要是增值税待认证及留底增加。
长期应收款	372,876.33	0.06	0.00	0.00	100.00	子公司支付的租凭保证金
长期股权投资	12,016,128.83	1.88	26,668,163.37	4.68	-54.94	本期转让参股公司银泰矿业减少 1798 万元。
在建工程	29,077,885.13	4.54	7,489,388.10	1.32	288.25	主要是：1、小骨料新建工程增加 1005 万；2、本期 5G 智慧矿山建设增加 273 万；3、子公司废石综合利用项目前期费用 221 万；4、金顶厂区运输公路扩建工程 129 万；5、金顶矿区魔环山治理区西侧边帮平台及边坡复绿工程 142 万；6、洛阳金鼎环保建材产业基地项目 181 万。
使用权资产	15,828,259.77	2.47	11,155,549.82	1.96	41.89	主要是本期子公司本期增加租赁宽体自卸车、装载机。
无形资产	143,571,925.64	22.41	74,821,133.03	13.14	91.89	主要是本期子公司购买土地增加
开发支出	1,955,492.33	0.31	508,485.22	0.09	284.57	子公司本期数字化平台：APP-矿拉拉项目、

						矿路SaaS系统项目、OA办公协作平台项目支出。
递延所得税资产	2,140,703.26	0.33	370,741.88	0.07	477.41	
其他非流动资产	85,400.00	0.01	5,523,117.00	0.97	-98.45	上期工程预付款,因本期结算减少。
短期借款	15,019,708.35	2.34	0.00	0.00	100.00	本期向成都银行乐山分行借款本金1500万元。
应付账款	35,030,214.74	5.47	61,558,811.58	10.81	-43.09	按合同结算支付减少。
应付职工薪酬	5,969,977.58	0.93	9,893,499.96	1.74	-39.66	根据董事会薪酬委员会决议,按本年实现净利计提,因本期实现净利润比上年减少,相应计提总经理奖励基金比上年减少。
其他应付款	68,717,590.61	10.73	22,652,758.09	3.98	203.35	主要是子公司借购地款4000万元及暂估未结算款。
一年内到期的非流动负债	79,575,386.83	12.42	53,945,899.84	9.47	47.51	将一年内到期的长期借款转入
长期借款	30,000,000.00	4.68	53,500,000.00	9.40	-43.93	根据会计政策,转入一年内到期的非流动负债
预计负债	3,282,100.00	0.51	1,182,100.00	0.21	177.65	根据法院判决,计提江西核工业诉讼支付款。
其他综合收益	1,892.80	0.00	-13,154.11	0.00	-114.39	汇率变化影响
专项储备	49,476,917.35	7.72	39,267,635.69	6.90	26.00	根据相关政策按本期产量计提,本期计提数大于使用数,结余增加。
少数股东权益	7,702,983.87	1.20	1,740,453.15	0.31	342.58	本期子公司收到少数股东投资款655万。

其他说明

无

## 2. 境外资产情况

适用 不适用

## 3. 截至报告期末主要资产受限情况

适用 不适用

项目	期末余额	备注
货币资金	6,700,000.00	冻结
货币资金	10,988,800.00	矿山恢复治理保证金
固定资产、投资性房地产及无形资产	72,367,224.44	抵押
合计	90,056,024.44	

## 4. 其他说明

适用 不适用

## (四) 行业经营性信息分析

适用 不适用

**(五) 投资状况分析****对外股权投资总体分析**

√适用 □不适用

截止本报告披露日，公司共计持有全资子公司、控股子公司 18 家。具体内容请参见公司刊登在《中国证券报》《上海证券报》《证券日报》《证券时报》及上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）的相关公告。详细情况见下表：

被投资单位	注册资本（万元）	权益占比（%）	主要经营业务
四川金顶顺采矿业有限公司	8800	100	注 1
四川顺采建筑材料有限公司	2000	100	注 2
四川顺采兴蜀钙业有限公司	3000	100	注 3
四川金顶快点物流有限责任公司	7000	100	注 4
深圳银讯科技实业有限公司	1000	100	注 5
银泰集团国际有限公司	500 万美元	100	注 6
中沙（北京）建筑材料有限公司	1000	100	注 7
上海顺采金属资源有限公司	2500	100	注 8
洛阳金鼎建筑材料有限公司	1000	100	注 9
四川新工绿氢科技有限公司	1000	100	注 10
四川诚景盛天建筑工程有限公司	1000	51	注 11
四川开物信息技术有限公司	2500	40	注 12
四川金铁阳物流有限责任公司	1000	70	注 13
安徽电氢智运物联科技有限公司	1000	100	注 14
洛阳市新工锋源氢能科技有限公司	1000	60	注 15
四川顺采供应链管理有限公司	1000	60	注 16
洛阳新工绿氢科技有限公司	1000	100	注 17
洛阳银讯电氢数云物流科技有限公司	1000	100	注 18

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

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

注 3：许可项目：道路货物运输（不含危险货物）（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动，具体经营项目以相关部门批准文件或许可证件为准）一般项目：建筑材料销售；非金属矿及制品销售；金属矿石销售；信息咨询服务（不含许可类信息咨询服务）；技术进出口；进出口代理；货物进出口；租赁服务（不含许可类租赁服务）；文具用品零售（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）。

注 4：货运代理，货物装卸，货物仓储（不含危险品）及配送，货物包装；物流信息咨询；建筑材料、矿产品销售；汽车修理；机械设备、场地、房产、文化用品、日用品租赁。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。

注 5：投资兴办实业（具体项目另行申报）、新能源汽车及零部件、三电系统技术开发、采购、销售、租赁、维修；新能源汽车充电设备技术开发、销售；新能源汽车充电站设计、开发；锂离子电池储能电站系统技术开发、销售；车用动力电池及电池系统集成；车用电池智能充电换电设备、能源互联网硬件、软件的开发、销售；国内贸易、经营进出口业务。许可经营项目：新能源汽车及零部件、三电系统的生产、新能源汽车充电站的施工、能源互联网硬件、软件的生产。

注 6：研发，设计，销售，贸易。

注 7：销售建筑材料、矿产品、机械设备、金属材料、化工产品（不含危险化学品）、橡胶制品、环境保护专用设备、电气设备、电子产品、木材、非金属矿及制品；货物进出口；技术进出口；技术开发；技术转让；技术推广；技术服务；技术咨询；出租办公用房；出租商业用房；企业管理咨询；经济贸易咨询；物业管理。（市场主体依法自主选择经营项目，开展经营活动；依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动；不得从事国家和本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。）

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

注 9：一般项目：建筑材料销售；轻质建筑材料销售；建筑防水卷材产品制造；建筑防水卷材产品销售；新型建筑材料制造（不含危险化学品）；金属矿石销售；非金属矿物制品制造；非金属矿及制品销售；道路货物运输站经营；运输货物打包服务；装卸搬运；普通货物仓储服务（不含危险化学品等需许可审批的项目）；仓储设备租赁服务；低温仓储（不含危险化学品等需许可审批的项目）；成品油仓储（不含危险化学品）；国内货物运输代理；包装服务；信息咨询服务（不含许可类信息咨询服务）；园区管理服务；市政设施管理；机动车修理和维护；物业管理；住房租赁；办公设备租赁服务；机械设备租赁；土地使用权租赁；机械设备销售；非居住房地产租赁；文化用品设备出租；办公设备耗材销售；日用品销售；日用品出租；人力资源服务（不含职业中介活动、劳务派遣服务）；劳务服务（不含劳务派遣）；社会经济咨询服务；企业管理；物联网技术服务；科技中介服务；技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）。许可项目：矿产资源（非煤矿山）开采；房地产开发经营；道路货物运输（不含危险货物）；城市配送运输服务（不含危险货物）；保税物流中心经营；各类工程建设活动（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动，具体经营项目以相关部门批准文件或许可证件为准）。

注 10：一般项目：技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广；技术进出口；生物化工产品技术研发；电池销售；气体、液体分离及纯净设备销售；气体压缩机械销售；汽车零部件研发；汽车零配件零售；汽车零配件批发；货物进出口；炼油、化工生产专用设备销售；站用加

氢及储氢设施销售；电子（气）物理设备及其他电子设备制造【分支机构经营】；气体、液体分离及纯净设备制造【分支机构经营】；气体压缩机械制造【分支机构经营】；汽车零部件及配件制造【分支机构经营】。（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）许可项目：建设工程设计；特种设备设计。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动，具体经营项目以相关部门批准文件或许可证件为准）

注 11：房屋建筑工程、地基与基础工程、公路路面工程、公路路基工程、公路交通工程、桥梁工程、建筑装饰装修工程、建筑智能化工程、建筑幕墙工程、水利水电工程、公路工程、市政公用工程、电力工程、石油化工工程、机电工程、铁路工程、港口与航道工程、冶金工程、通信工程、矿山工程（不含爆破）、隧道工程、体育场地设施工程、消防设施工程、城市及道路照明工程、机电安装工程、输变电工程、环保工程、土石方工程、防水防腐保温工程、堤防工程、防洪设施工程、水工隧洞工程、河湖整治工程、钢结构工程、园林绿化工程、古建筑工程、机电设备安装工程、水利水电安装工程、水工金属结构制作与安装工程、起重设备安装工程、管道工程、特种工程；模板脚手架工程；建筑劳务分包；土地整理；地质灾害防治服务；花卉、苗木（不含种苗）的种植（限分支机构另择场地经营）及销售；企业管理咨询。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。

注 12：原名为：成都川熙信息技术有限公司，于 2022 年 4 月 12 日更名为：四川开物信息技术有限公司。一般项目：技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广；网络技术服务；软件开发；信息技术咨询服务；技术进出口；社会经济咨询服务；新材料技术推广服务；新能源汽车整车销售；新能源汽车电附件销售；新能源汽车换电设施销售；石油制品销售（不含危险化学品）；铁路运输辅助活动；国内货物运输代理；国内集装箱货物运输代理；总质量 4.5 吨及以下普通货运车辆道路货物运输（除网络货运和危险货物）；运输设备租赁服务；蓄电池租赁；充电桩销售；集中式快速充电站；机动车充电销售；电动汽车充电基础设施运营；充电控制设备租赁；建筑材料销售；机械设备销售；货物进出口；物业管理；企业管理。（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）许可项目：第二类增值电信业务。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动，具体经营项目以相关部门批准文件或许可证件为准）。

注 13：一般项目：国际货物运输代理；装卸搬运；普通货物仓储服务（不含危险化学品等需许可审批的项目）；包装服务；信息咨询服务（不含许可类信息咨询服务）；煤炭及制品销售；金属矿石销售；非金属矿及制品销售；建筑材料销售；机械设备租赁；文化用品设备出租；日用品出租；国内货物运输代理。（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）许可项目：城市配送运输服务（不含危险货物）；道路货物运输（不含危险货物）。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动，具体经营项目以相关部门批准文件或许可证件为准）。

注 14：许可项目：道路货物运输（网络货运）；道路货物运输（不含危险货物）；互联网信息服务（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动，具体经营项目以相关部门批准文件或许可证件为准）一般项目：技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广；计算机软硬件及辅助设备批发；计算机软硬件及辅助设备零售；软件销售；电子产品销售；通讯设备销售；专业设计服务；数据处理服务；互联网数据服务；普通货物仓储服务（不含危险化学品等需许可审批的项目）；装卸搬运；信息咨询服务（不含许可类信息咨询服务）；通信设备制造；劳动保护用品生产；日用百货销售；汽车销售；汽车零配件批发；汽车零配件零售；建筑材料销售；煤炭及制品销售；水泥制品销售；建筑用钢筋产品销售；农副产品销售；谷物销售；化工产品销售（不含许可类化工产品）；电线、电缆经营；电动汽车充电基础设施运营；集中式快速充电站（除许可业务外，可自主依法经营法律法规非禁止或限制的项目）

注 15：一般项目：新兴能源技术研发；技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广；电池制造；电池销售；电子（气）物理设备及其他电子设备制造；气体、液体分离及纯净设备销售；气体、液体分离及纯净设备制造；气体压缩机械制造；气体压缩机械销售；汽车零部件研发；汽车零部件及配件制造；汽车零配件零售；汽车零配件批发；货物进出口；技术进出口；新能源原动设备制造；智能无人飞行器制造；采购代理服

务；新能源汽车整车销售；生物化工产品技术研发；站用加氢及储氢设施销售；电子产品销售；数据处理服务；软件开发（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）

注 16：一般项目：供应链管理服务；软件开发；信息系统集成服务；非金属矿及制品销售；建筑材料销售；轻质建筑材料销售；金属材料销售；煤炭及制品销售；国内货物运输代理；道路货物运输站经营。（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）

注 17：一般项目：技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广；光伏设备及元器件销售；风力发电机组及零部件销售；海上风力发电机组销售；海洋能发电机组销售；陆上风力发电机组销售；风力发电技术服务；电池零配件销售；工程和技术研究和试验发展；智能输配电及控制设备销售；新兴能源技术研发；储能技术服务；充电桩销售；集中式快速充电站；电动汽车充电基础设施运营；气体、液体分离及纯净设备制造；气体压缩机械销售；站用加氢及储氢设施销售（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）

注 18：一般项目：软件开发；技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广；普通机械设备安装服务；信息系统集成服务；汽车销售；二手车经纪；机动车修理和维护；充电桩销售；租赁服务（不含许可类租赁服务）；节能管理服务；合同能源管理；汽车拖车、求援、清障服务；电动汽车充电基础设施运营；新能源汽车换电设施销售；新能源汽车电附件销售；总质量 4.5 吨及以下普通货运车辆道路货物运输（除网络货运和危险货物）（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）许可项目：道路货物运输（不含危险货物）（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动，具体经营项目以相关部门批准文件或许可证件为准）

## 1. 重大的股权投资

适用 不适用

## 2. 重大的非股权投资

适用 不适用

单位：元/人民币

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	期末余额	累计投入占预算比例 (%)	工程进度 (%)	资金来源	预计收益或收益情况
年产 20 万吨轻质及纳米碳酸钙系列产品项目	148,000,000.00	1,587,567.93	0	1,587,567.93	1.07	1.07	自筹	建设中
金顶顺采废石（尾矿）综合利用生产线建设项目	198,880,000.00	1,328,438.67	2,216,542.83	3,544,981.50	1.78	1.78	募集资金或自筹	建设中
洛阳金鼎环保建材产业基地项目	320,100,000.00	0	1,808,695.05	1,808,695.05	0.57	0.57	募集资金或自筹	建设中
合计	666,980,000.00	2,916,006.60	4,025,237.88	6,941,244.48				

经公司董事会和股东大会审议通过，同意公司全资子公司——洛阳金鼎拟在洛阳市涧西区工农街道大所村，以公开竞买的方式取得国有建设用地使用权（土地面积约 197.12 亩，最终以国土部门挂牌面积为准），投资新建洛阳金鼎环保建材产业基地项目，项目估算总投资 32,010 万元。

2022 年 9 月 15 日，公司收到全资子公司——洛阳金鼎建筑材料有限公司（以下简称“洛阳金鼎”）通知。近日，洛阳金鼎参与了洛阳市公共资源交易中心举办的国有建设用地使用权拍卖出让活动，竞得编号为 LYTD-2022-24 位于涧西区西南环高速以西地块国有建设用地使用权，并与洛阳市自然资源和规划局签定了《成交确认书》和《国有建设用地使用权出让合同》，并已完成上述国有建设用地使用权出让价款支付。

经公司董事会审议通过，由关联方洛阳金元兴投资有限公司向洛阳金鼎提供总额不超过人民币 7,000 万元的资金支持，用于补充洛阳金鼎的流动资金或其他金元兴认可的用途。截止报告期末，洛阳金鼎已收到洛阳金元兴投资有限公司借款 4,000 万元。

经公司董事会审议通过，洛阳金鼎为建设洛阳金鼎环保建材产业基地项目，现以自有资产抵押向交通银行股份有限公司洛阳分行申请借款人民币 22,000 万元（大写：贰亿贰仟万元整），贷款期限 6 年（自合同签订之日起计算），本次贷款由洛阳国苑投资控股集团有限公司提供担保。洛阳金鼎提供以下资产作为本次贷款业务抵押物：（豫（2022）洛阳市不动产权第 0069140 号）对应的土地，洛阳金鼎以项目土地使用权为本项目贷款提供抵押担保，项目建成后，洛阳金鼎以项目土地使用权、形成的地上建筑物及生产设备等为本项目贷款提供抵押担保。截止本报告披露日，相关资产抵押手续已经办理完毕。相关事项请详见公司在《中国证券报》《上海证券报》《证券日报》《证券时报》及上海证券交易所网站 [www.sse.com.cn](http://www.sse.com.cn)，披露的公司临 2022-021、023、024、031、049、066、076、077 号，临 2023-007 号公告。

### 3. 以公允价值计量的金融资产

适用 不适用

证券投资情况

适用 不适用

私募基金投资情况

适用 不适用

衍生品投资情况

适用 不适用



#### 4. 报告期内重大资产重组整合的具体进展情况

适用 不适用

##### (六) 重大资产和股权出售

适用 不适用

经公司董事会审议通过《关于转让下属参股子公司股权的议案》，同意将下属参股子公司——深圳银泰矿业合伙企业（有限合伙）（以下简称“银泰矿业”）17.6277%股权进行转让。截止本报告披露日，银泰矿业已完成相关变更登记手续，公司已收到股权转让款，公司不再持有银泰矿业股权。详见公司刊登在《上海证券报》《中国证券报》《证券日报》《证券时报》及上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）的公司临 2022-008、013、016 号公告。

##### (七) 主要控股参股公司分析

适用 不适用

###### 1、子公司基本情况

子公司名称	注册资本（万元）	持股比例（%）
一级全资子公司		
四川金顶顺采矿业有限公司	8800	100
四川顺采建筑材料有限公司	2000	100
四川顺采兴蜀钙业有限公司	3000	100
四川金顶快点物流有限责任公司	7000	100
深圳银讯科技实业有限公司	1000	100
银泰集团国际有限公司	500 万美元	100
中沙（北京）建筑材料有限公司	1000	100
上海顺采金属资源有限公司	2500	100
洛阳金鼎建筑材料有限公司	1000	100
四川新工绿氢科技有限公司	1000	100
一级控股子公司		
四川诚景盛天建筑工程有限公司	1000	51
四川开物信息技术有限公司	2500	40
二级全资子公司		
洛阳新工绿氢科技有限公司	1000	100
安徽电氢智运物联科技有限公司	1000	100
洛阳银讯电氢数云物流科技有限公司	1000	100
二级控股子公司		
四川金铁阳物流有限责任公司	1000	70
洛阳市新工锋源氢能科技有限公司	1000	60
四川顺采供应链管理有限公司	1000	60
一级参股公司		
海盈新能源（湖北）有限公司	6000	16.67
二级参股公司		
四川开物启源科技有限公司	500	50
四川开物新工汽车科技有限公司	1000	32.5

上述子公司主要经营业务范围详见前述对外股权投资总体分析情况。

###### 2、子公司主要财务指标

子公司名称	总资产（万元）	净资产（万元）	净利润（万元）
一级子公司			
四川金顶顺采矿业有限公司	48,787.00	23,445.79	-680.20
四川顺采建筑材料有限公司	11,335.13	5,152.91	-316.99
四川顺采兴蜀钙业有限公司	7,737.18	5,546.71	-411.71
四川金顶快点物流有限责任公司	8,196.56	7,618.03	-105.84
深圳银讯科技实业有限公司	1.57	-10.79	-126.15
银泰集团国际有限公司	34.75	30.44	-2.67
中沙（北京）建筑材料有限公司	1,168.27	43.14	-396.48
上海顺采金属资源有限公司	42.32	42.32	-0.40
洛阳金鼎建筑材料有限公司	7,482.95	923.88	-76.12
四川新工绿氢科技有限公司	4.08	4.08	-0.92
四川诚景盛天建筑工程有限公司	4,921.62	501.17	-163.82
四川开物信息技术有限公司	1,365.82	1,132.42	-21.88
二级子公司			
四川金铁阳物流有限责任公司	1,137.51	581.98	226.78

### 3、主要子公司设立目的和未来经营计划

（1）公司全资子公司——顺采矿业实施业务分立，分立方式为存续分立，是为了统筹整合其内部资源、充分发挥其各业务的专业化需要，提高经营效益和效率，提升公司抗风险能力和持续经营能力。

（2）公司下属子公司——开物信息引入战略投资人，是为了整合产业链上下游资源并提升下属子公司——开物信息的资本实力，以期充分发挥各资方产业协同与资源互补、整合优势，共同赋能开物信息发展与壮大；并通过战略合作与产业协同以期推动金顶集团传统产业升级，实现合作共赢。

（3）报告期内，公司投资设立了多家全资、控股以及参股子公司，详情可参见公司在《中国证券报》《上海证券报》《证券日报》《证券时报》以及上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）披露的相关公告。

### （八）公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

## 六、公司关于公司未来发展的讨论与分析

### （一）行业格局和趋势

适用 不适用

公司主营业务为非金属矿开采、加工及产品销售。自2012年末公司完成重整以来，立足公司现有石灰石矿山资源和铁路专用线的优势，公司先后完成了石灰石矿山资源增划、年产60万吨活性氧化钙生产线建设、现代物流园区项目建设以及石灰石矿山年产800万吨技改工程项目，目前已经形成石灰石开采、加工、产品销售及仓储物流的产业链条。报告期内，公司按计划启动了非公开发行股份相关工作，融资用于推进金顶顺采废石（尾矿）综合利用生产线建设项目和洛阳金鼎环保建材产业基地项目。在项目建成后，公司将形成以石灰石矿石开采销售，活性氧化钙及后续深加工产品等矿石生产产业链布局以及仓储运输服务业为主的业务布局，以及四川乐山建材业务和洛阳建材业务并举的区域布局。预计在未来形成以石灰石矿石开采为核心的原矿开采销售到活性氧化钙的石灰石生产产业链，同时提供仓储物流服务，充分发挥公司上下游产业的协同效应。

#### 1、石灰石开采业务

石灰石矿山作为公司拥有的核心资产，具有储量大、品位高、运距短、采场规模大的优势，公司所产的石灰石矿石品质高于国家颁发的水泥生产原料一级标准。石灰石是生产水泥、氧化钙等产

品的主要原材料，也是生产碳酸钙等工业基础材料的重要原材料。公司所处地区是四川省重要的水泥生产基地。公司富余的石灰石产品可供应周边的大型水泥厂，目前公司拥有较为稳定的客户群体。

2022 年度，一方面公司下游企业受市场因素影响，生产稳定需求旺盛；另一方面公司不断提高主要产品的市场竞争力，克服环保政策调整以及夏季高温限电带来的不利影响，确保了整体生产经营的稳定。

公司将严格按照“绿水青山就是金山银山”的中央环保精神、国家和地方政府关于矿山“复垦覆绿”的有关要求，扎实做好矿山覆绿工作，有效保证矿山覆绿质量。

### 2、活性氧化钙生产业务

活性氧化钙是钢铁、化工、环保等行业的基础原料，该产品具有高活性、无副作用，无残留、无污染，成本较低等特点。近年来，高活性氧化钙产品在钢铁、化工、污水处理的使用十分普遍。公司年产 60 万吨活性氧化钙生产线利用公司品位高、储量丰富且开采成本相对低廉的优质石灰石矿资源作为主要原材料。此外，公司处于峨眉山市建材工业集中区，生产活性氧化钙同时可供冶炼、造纸制浆、化工、建筑工程、轻工等行业，运输成本低廉且潜在市场需求巨大。

2022 年度，公司持续加强生产经营管控，得益于下游企业需求复苏，公司作为西南地区大型的氧化钙生产企业的品牌和规模效应已经开始体现。

### 3、物流园区运营业务

公司现代物流园区项目，是利用公司自有的铁路专用线，在公司厂区内打造现代化的仓储、装卸和发运为一体的物流园区。公司物流园区位于峨眉山市规划的九里-沙湾工业发展集聚带上，占据乐山市三大产业集群的中心位置，原材料及产品的货运需求较大，具备良好的经济、交通和区位优势条件。2022 年度，公司将进一步加强和铁路部门的联系协调工作，进一步加大物流行业相关客户资源的开发。

### 4、砂石骨料业务

在国家启动大基建建设的背景下，作为基础材料的砂石骨料市场在近年呈现出较好的发展局面，公司依托现有的石灰石资源投资建设金顶顺采废石（尾矿）综合利用生产线建设项目，一是可以解决 800 万吨石灰石矿山技改扩能后石灰石的销售问题；二是利用矿山富余能力，将皮带输送系统送进厂内的石灰石初级产品，进行分级筛分破碎，供应地方商砼、建筑、公路、市政、路桥等市场，提升矿产品的市场价值。同时，在变更洛阳国资为公司实际控制人的背景下，公司启动了洛阳金鼎环保建材产业基地项目，在大股东支持下着力拓展洛阳区域业务。

## (二) 公司发展战略

√适用 □不适用

聚焦公司现有建材产业核心业务，公司在稳定发展公司石灰石矿山开采和加工业务的基础上，加大对公司电氢战略的投入和推进，打造“数字平台+物流科技+贸易商城”的新业务核心发展模式，形成下属建材事业部、新能源数字物流事业部以及洛阳事业部的三大业务单元布局。

1、紧密围绕把产业转型升级与经济结构调整优化、科技创新驱动发展、资源节约环境保护三者联系起来，重点打造绿色循环低碳经济。公司将以高品位、高储量的优质石灰石矿山为依托，运用新技术、新手段，逐步完成智慧矿山和绿色矿山建设，围绕石灰石矿山、活性氧化钙、碳酸钙及新型钙业环保材料系列产品等产业，补链强链，打造石灰石的完整产业链。争创国内领先并具有持续发展能力的西南地区砂石骨料/钙业行业龙头企业。

2、通过控股子公司开物信息，以成长为矿山及物流行业新能源数字技术集成服务商为愿景，打造新时代高效协作式矿山与物流发展新模式为目标，助力矿山及物流客户实现降本增效和数字负碳。

3、通过洛阳金鼎环保建材产业基地项目建设，公司的主营业务将新增商品混凝土、稳定土、机制砂、PC 构件等建筑材料产品的生产和销售，主营业务区域将新增洛阳地区，未来形成高标准全产业链绿色环保建材生产基地，打造洛阳市西部环保建材产业链，产生良好的经济效益和社会效益。

未来五年，公司将重点围绕主业深化战略投资，全面打造石灰石矿山和矿石深加工产业链条，持续创造价值。同时，在集团公司“数字矿山、绿色矿山、智慧物流”等方面取得初步成效的基础上，向外拓展复制市场，进而扩大集团营收，促进集团战略转型。

### (一) 做大做强石灰石开采、砂石骨料以及钙业产业

1、依托公司现有的石灰石资源优势，加大资源开发和产业链条完善，积极参与上游石灰石矿山资源的并购和开发，为公司建材产品生产提供保障。同时，在确保石灰石开采业务稳定增长的情况下，逐步向下游砂石骨料和钙业系列产品发展，延长和完善产业链条，通过和科研机构的合作，力争在后续钙业产品开发上取得突破，不断推进新技术、新产品的研发及应用。

2、加快金顶顺采废石（尾矿）综合利用生产线建设项目和洛阳金鼎环保建材产业基地项目建设，打造高质量精品工程，以风险可控、稳健运营、产品优良、价格合理为导向，进一步巩固集团公司四川乐山地区的产品优势地位；并快速介入洛阳地区建材市场，以直供、合作经营、供应链等多种方式参与洛阳市各类项目建设，计划在三年内成为洛阳市有重要地位的，高标准低碳混凝土、高标准砂石骨料运营商，取得一定的地区行业地位及影响力。

### (二) 促进集团公司电氢战略升级，培育核心新业务

当前，国内外矿山、物流等行业的数字化转型与绿色化发展迫在眉睫，特别是国家关于数字经济、“双碳”经济的政策要求非常明确，安排部署非常细致。截至目前，集团公司已完成电氢战略 1.0 建设工作，建成了四川省首个 5G+智慧矿山项目，获得 2022 年四川省“5G+工业互联网”十大标杆项目，国家工信部“2022 年工业互联网 APP 优秀解决方案”完成了四川省首批矿山行业 5G+工业互联网典型示范项目中国物流及采购联合会的“物流技术创新案例奖”和“物流技术装备推荐品牌奖”，及四川省首个矿山装备全电动化运力落地应用示范项目。

集团公司通过下属控股子公司开物信息围绕“双碳”目标任务，坚持创新驱动，按照集团电氢战略 2.0 和“1163”新能源数字战略思路，将继续聚焦矿山与物流行业“降本增效、降碳增收”目标，聚焦数字智能技术与绿色低碳技术应用，聚焦信息安全布局与现代传感体系优化，建设一个新能源数字产业调度指挥中心，为一个核心用户提供工业互联、能源物联、车辆智联、数字物流、清洁能源及能碳资产等六项核心运营、技术服务，最终在新能源数字孪生矿山、新能源数字物流园、新能源数字装备基地“三大”应用场景中体现。

公司的战略发展方向符合国家产业政策，具有较好的市场前景。一是聚焦集团“降本、降碳、增效”策略，大力应用数字技术及低碳技术，持续推进矿山数字转型和绿色转型；二是坚持“专精特新”理念，在生产工艺上应用新技术，在生产安全上应用新手段，用创新驱动企业发展；三是加大数据接入力度，广泛接入企业数据，构建数据模型，用数据辅助企业决策。力争实现传统建材业务和新能源数字业务的协同发展，努力成为经营稳健、主业突出、管理先进的杰出上市公司。

### (三) 经营计划

√适用 □不适用

#### 1、主营业务经营目标

2023 年预计实现矿石开采 760 万吨，氧化钙生产 28 万吨。

#### 2、营业收入

实现营业收入约 55,400 万元。

### (四) 可能面对的风险

√适用 □不适用

#### 1、公司生产经营受经济形势波动影响较大。

公司重整结束后，原有水泥生产设施已全部淘汰，收入利润来源主要为石灰石开采销售和氧化钙生产销售。主要风险表现为一是石灰石为粗加工产品，利润率较低。受下游水泥生产企业的景气度影响较大；同时，受制于公司产能瓶颈，目前公司客户也比较单一；二是氧化钙生产销售同样受下游钢铁、化工行业景气度影响较大，加之国家环保政策及煤炭、柴油等原燃材料价格大幅上涨影响，环保部门要求污染天气治理时压缩产量，主营业务盈利能力受经济形势波动影响较大。

#### 2、财务风险

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

#### 3、在建项目建设进度存在低于预期的风险

按照公司发展战略，公司规划启动了金顶顺采废石（尾矿）综合利用生产线建设项目和洛阳金鼎环保建材产业基地项目。受资金、市场等多方面因素影响，上述建设项目存在建设进度低于预期的风险。

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

#### (五)其他

适用 不适用

#### 七、公司因不适用准则规定或国家秘密、商业秘密等特殊原因，未按准则披露的情况和原因说明

适用 不适用

## 第四节 公司治理

### 一、公司治理相关情况说明

适用 不适用

公司按照《公司法》《证券法》《上市公司治理准则》及中国证券监督管理委员会、上海证券交易所关于公司治理规范性文件要求，结合公司实际情况，树立依法规范运作、不断完善法人治理结构的观念，分阶段逐步完善和修订公司治理细则。

为提高公司规范运作水平，提高年报信息披露的质量和透明度，加强公司信息披露管理，根据相关法律、法规的规定，结合实际情况，公司董事会先后制订了《印章管理制度》《关联交易管理制度》《对外担保管理制度》《内幕信息管理制度》《内部审计制度》《资金管理制度》《公司外部信息使用人管理制度》《公司年报信息披露重大差错责任追究制度》《公司董事会秘书工作制度》等。加强了公司定期报告及重大事项在编制、审议和披露期间，公司对外报送相关信息及外部信息使用人的管理，增强信息披露的真实性、准确性、完整性和及时性。进一步规范公司内部信息管理工作，加强公司内部信息保密工作，维护信息披露公平原则，使各项管理制度更有效地服务于公司的生产经营管理。

报告期内，公司严格按照《公司法》《证券法》和中国证监会及上海证券交易所有关法律法规的要求，不断完善公司法人治理结构，建立健全内部控制制度，积极规范公司运作并做好各项信息披露管理工作；并为明确公司经营管理层的工作权限，规范总经理工作行为，确保总经理依法行使职权、提高工作效率。并在董事会授权范围内认真履行职责、承担义务，以及有效维护公司印章使用和保管的合法性、严肃性和安全性。按照证监会、财政部等五部委要求，公司结合生产经营和发展实际，通过不断修订完善管理制度，现已基本完成内部风险控制防范体系建设。目前公司法人治理结构的实际情况与中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件不存在重大差异。具体情况如下：

#### 1、股东和股东大会

公司严格按照上海证券交易所《股票上市规则》《公司章程》《股东大会议事规则》等规定履行职能，召集召开股东大会，确保股东大会的公正、公开，确保全体股东的合法权益，最大程度地保证了股东对公司重大事项应有的知情权及参与权。公司报告期内召开了3次股东大会，均严格按相关法律法规及公司《股东大会议事规则》履行程序，并有律师到场见证，维护了公司及全体股东的合法权益。

#### 2、控股股东与上市公司

控股股东行为规范，严格通过股东大会依法行使出资人权利，没有超越股东大会和董事会直接或间接干预公司决策与经营活动；公司已与控股股东在人员、财产、资产、机构、业务方面做到”

五分开”，公司具有独立完整的业务和自主经营能力；公司董事会、监事会和内部管理机构能够独立运作，确保公司重大决策能按照规范程序做出。

### 3、董事和董事会

公司董事会现有董事 7 人，其中独立董事 3 人。下设审计委员会、战略委员会、薪酬与考核委员会及提名委员会，董事会人员专业组成合理，为董事会进行科学、客观、公正决策提供了有利保障。董事会严格按照《公司法》《公司章程》《董事会议事规则》及各相关委员会议事规则开展工作，各位董事熟悉相关法律法规，了解责任、权利、义务，以勤勉、认真负责的态度出席董事会和股东大会，对所议事项充分表达明确的意见，能根据全体股东的利益忠实、诚信地履行职责。

### 4、监事与监事会

公司监事会现有监事 3 人，其中职工监事 1 人。公司监事会能够严格依据《公司法》《公司章程》所赋予的权利与义务，认真履行职责，行使合法职权；公司监事会已制订了《监事会议事规则》，完善了有关制度；公司监事能够认真履行职责，本着对股东和公司利益负责的态度，对公司财务以及公司董事、公司经理层和其他高级管理人员履行职责的情况进行监督，符合公司规范治理的要求。

### 5、信息披露与透明度

公司依照《投资者关系管理制度》和《信息披露管理制度》的要求履行信息披露义务，并本着“公平、公正、公开”的原则，真实、准确、完整、及时地披露各相关信息，以确保所有股东有平等的权利和机会获得公司信息，公司全年共完成了 4 份定期报告和 77 份临时公告的披露，使投资者能及时、公平、准确、完整地了解公司状况。

### 6、内幕知情人登记管理

根据《关于上市公司建立内幕信息知情人登记管理制度的规定》（证监会公告〔2011〕30 号），公司董事会 2023 年 3 月 24 日第九届第三十次会议审议通过关于修订《公司内幕信息管理制度》的议案，在内幕信息依法公开披露前，均按照规定填写上市公司内幕信息知情人档案，及时记录商议筹划、论证咨询、合同订立等阶段及报告、传递、编制、决议、披露等环节的内幕信息知情人名单，及其知悉内幕信息的时间、地点、依据、方式、内容等信息。

公司治理与中国证监会相关规定的要求不存在重大差异。

公司治理与法律、行政法规和中国证监会关于上市公司治理的规定是否存在重大差异；如有重大差异，应当说明原因

适用 不适用

## 二、公司控股股东、实际控制人在保证公司资产、人员、财务、机构、业务等方面独立性的具体措施，以及影响公司独立性而采取的解决方案、工作进度及后续工作计划

适用 不适用

公司控股股东、实际控制人在资产、人员、财务、机构、业务等方面与公司保持了独立性。

控股股东、实际控制人及其控制的其他单位从事与公司相同或者相近业务的情况，以及同业竞争或者同业竞争情况发生较大变化对公司的影响、已采取的解决措施、解决进展以及后续解决计划

适用 不适用

## 三、股东大会情况简介

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期	会议决议
2021 年年度股东大会	2022 年 5 月 20 日	上海证券交易所网站 (www.sse.com.cn)	2022 年 5 月 21 日	审议通过：1、公司 2021 年度董事会工作报告；2、公司 2021 年度监事会工作报告；3、公司 2021 年度财务决算及 2022 年度财务预算报告；4、公司 2021

				年度报告全文及摘要；5、公司2021 年年度利润分配和资本公积金转增的议案；6、关于公司对外担保情况说明的议案；7、关于制订公司股东分红回报规划（2022—2024）的议案；8、关于公司2022 年度融资额度预计及担保事项的议案；9、关于修订《公司章程》的议案；10、公司独立董事2021 年度述职报告。
2022 年第一次临时股东大会	2022 年 7 月 5 日	上海证券交易所网站 (www.sse.com.cn)	2022 年 7 月 6 日	审议通过：1、关于全资子公司拟投资建设洛阳金鼎环保建材产业基地项目暨关联交易议案。
2022 年第二次临时股东大会	2022 年 11 月 15 日	上海证券交易所网站 (www.sse.com.cn)	2022 年 11 月 16 日	审议通过：1、关于聘请中审亚太会计师事务所（特殊普通合伙）为公司2022 年度财务报表和内部控制审计机构的议案；2、关于拟为参股公司提供同比例担保的议案。

表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

股东大会情况说明

适用 不适用

## 四、董事、监事和高级管理人员的情况

## (一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况

√适用 □不适用

单位：股

姓名	职务(注)	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	年度内股份增减变动量	增减变动原因	报告期内从公司获得的税前报酬总额(万元)	是否在公司关联方获取报酬
梁斐	董事长	男	41	2020年5月8日	2023年5月7日	180,000	180,000	0		254.12	否
熊记锋	董事、总经理	男	46	2020年5月8日	2023年5月7日	0	0	0		203.62	否
太松涛	董事、副总兼财务负责人	男	46	2021年8月3日	2023年5月7日	0	0	0		142.11	否
赵质斌	董事	男	51	2020年5月8日	2023年5月7日	0	0	0		2.63	否
刘民	独立董事	男	52	2020年5月8日	2023年5月7日	0	0	0		13.68	否
贺志勇	独立董事	男	50	2020年5月8日	2023年5月7日	0	0	0		13.68	否
夏启斌	独立董事	男	48	2020年5月8日	2023年5月7日	0	0	0		13.68	否
杨业	董事会秘书	男	47	2020年5月8日	2023年5月7日	0	0	0		40.32	否
王书容	监事长	女	54	2020年5月8日	2023年5月7日	0	0	0		9.69	否
李宇	监事	女	34	2020年11月15日	2023年5月7日	0	0	0		1.90	是
王潇	监事	男	42	2021年12月7日	2023年5月7日	0	0	0		36.39	否
胡耀君	副总经理(离任)	男	60	2021年1月18日	2022年12月7日	38,300	38,300	0		62.77	否
刘建	副总经理(离任)	男	41	2020年8月27日	2022年3月31日	0	0	0		33.15	否
合计	/	/	/	/	/	218,300	218,300	0	/	827.74	/

姓名	主要工作经历
梁斐	历任深圳富银金控资产管理有限公司副总裁；现任深圳朴素资本管理有限公司执行董事、总经理，深圳市方物创新资产管理有限公司执行董事，丹东东信新材料有限公司监事，博湖县红多多蕃茄制品有限公司董事，上海襄江信息科技有限公司董事，襄阳汉江朴素股权投资管理有限公司执行董事、总经理，珠海朴素新兴产业投资管理有限公司执行董事、经理，珠海朴素医疗健康投资管理有限公司执行董事、经理，保中泰富（深圳）产业发展有限公司执行董事、总经理，中科复华（深圳）产业发展有限公司执行董事、总经理，洛阳金元兴投资有限公司董事兼总经理，四川金顶（集团）股份有限公司第九届董事会董事长。



熊记锋	历任深水海纳水务集团股份有限公司财务总监，北京汉唐联合科技有限公司财务副总裁，四川金顶（集团）股份有限公司副总经理，总经理兼财务负责人。现任四川金顶（集团）股份有限公司第九届董事会董事、总经理。
太松涛	历任铁道部第十六工程局广州工程指挥部财务经理，中铁（澳门）有限公司财务经理，中国铁建股份有限公司经济师、项目负责人。现任四川金顶（集团）股份有限公司第九届董事会董事、副总经理兼财务负责人。
赵质斌	历任深圳市威龙兴实业有限公司总经理、法定代表人、执行董事，深圳市前海飞晟投资有限公司总经理。现任深圳市飞晟投资控股集团有限公司总经理，深圳市前海飞晟金融控股有限公司总经理，深圳市秋叶原私募股权投资基金管理有限公司董事长，深圳市飞晟房地产开发有限公司执行董事，深圳市前海飞晟汇金投资管理有限公司执行董事、总经理，首建投新基建投资（深圳）有限公司董事，深圳市前海飞晟供应链有限公司董事长、总经理，四川金顶（集团）股份有限公司第九届董事会董事。
刘民	历任香港中文大学系统工程与工程管理系助理教授，University of Missouri-Columbia 副教授，深圳高等金融研究院执行副院长。现任香港中文大学，金融系终身教职，香港中文大学 EMBA（中文）项目主任，深圳市柏霖控股有限公司董事，华润元大基金管理有限公司董事，国银金融租赁股份有限公司（股票代码：01606）独立董事，四川金顶（集团）股份有限公司独立董事。
贺志勇	历任中国银行深圳分行二级支行行长与信贷科科长，民生银行深圳分行支行行长与分行部门总监，深圳布谷天阙股权投资基金管理有限公司副董事长。现任深圳市启庚和光管理有限公司执行董事、总经理，深圳登峰投资合伙企业（有限合伙）执行事务合伙人，共青城智芯投资合伙（有限合伙）执行事务合伙人，深圳市快融通科技有限公司总经理，深圳市快融通信息技术有限公司总经理，利得商业保理有限公司总经理，金元期货股份有限公司（股票代码：872050）独立董事，深圳市新星轻合金材料股份有限公司（股票代码：603978）独立董事，四川金顶（集团）股份有限公司独立董事。
夏启斌	2005 年至今任职于华南理工大学，2014-2015 年，以国家留学基金委公派访问学者身份赴美国罗格斯大学访问 1 年。现任华南理工大学化学与化工学院教授，广州华园科技有限公司董事长，广东中南钢铁股份有限公司董事，四川金顶（集团）股份有限公司独立董事。
杨业	1993 年 9 月进入公司工作，先后就职于公司信息中心、董事会办公室，2011 年 4 月取得上海证券交易所上市公司董事会秘书任职资格。自 2011 年起担任公司证券事务代表、董事会办公室主任。2017 年 4 月 18 日起担任四川金顶（集团）股份有限公司董事会秘书。
王书容	2007 年至 2016 年在乐山市沙湾区农村信用联社工作，主要负责后勤管理工作。2017 年 3 月进入公司，主要负责后勤管理工作，2017 年 4 月 17 日当选公司职工代表监事，任监事会主席。现任四川金顶（集团）股份有限公司监事长。
李宇	历任阿里巴巴集团财务共享中心财务专员，天健会计师事务所（特殊普通合伙）审计部项目经理；现任深圳朴素资本管理有限公司稽核部高级稽核经理，四川金顶（集团）股份有限公司监事。
王潇	历任舒乐阿卡（上海）贸易有限公司供应链经理，杭州环申包装新材料股份有限公司副总经理，山东佳怡供应链企业集团子公司副总经理；现任四川金顶快点物流有限责任公司副总经理，四川金顶（集团）股份有限公司监事。

其它情况说明

□适用 √不适用

**(二) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员的任职情况****1. 在股东单位任职情况**

√适用 □不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
梁斐	深圳朴素资本管理有限公司	执行董事、总经理	2015/07	至今
李宇	深圳朴素资本管理有限公司	高级稽核经理	2018/07/09	至今
在股东单位任职情况的说明	无			

**2. 在其他单位任职情况**

√适用 □不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
梁斐	深圳市方物创新资产管理有限公司	执行董事	2015/07	至今
	保中泰富（深圳）产业发展有限公司	执行董事/总经理	2019/08	至今
	中科复华（深圳）产业发展有限公司	执行董事/总经理	2019/08	至今
	珠海朴素新兴产业投资管理有限公司	执行董事/经理	2017/11	至今
	珠海朴素医疗健康投资管理有限公司	执行董事/经理	2017/11	至今
	襄阳汉江朴素股权投资管理有限公司	执行董事/总经理	2016/07	至今
	洛阳金元兴投资有限公司	董事兼总经理	2021/02	至今
	丹东东信新材料有限公司	监事	2013/08	至今
	博湖县红多多蕃茄制品有限公司	董事	2015/09	至今
上海襄江信息科技有限公司	董事	2016/10	至今	
赵质斌	深圳市飞晟投资控股集团有限公司	总经理	2012/05	至今
	深圳市前海飞晟金融控股有限公司	总经理	2015/03	至今
	深圳市秋叶原私募股权投资基金管理有限公司	董事长	2015/11	至今
	深圳市飞晟房地产开发有限公司	董事长	2016/07	至今
	深圳市前海飞晟汇金投资管理有限公司	执行董事, 总经理	2019/04	至今
	首建投新基建投资（深圳）有限公司	董事	2020/07	至今
	深圳市前海飞晟供应链有限公司	董事长, 总经理	2020/11	至今
刘民	香港中文大学, 金融系	终身教职	1998/08	至今
	香港中文大学 EMBA（中文）	项目主任	2021/08	至今
	深圳市柏霖控股有限公司	董事	2018/03	至今
	华润元大基金管理有限公司	董事	2019/03	至今
	国银金融租赁股份有限公司	独立董事	2023/01	至今
贺志勇	深圳市启庚和光管理有限公司	执行董事、总经理	2022/09	至今
	深圳登峰投资合伙企业（有限合伙）	执行事务合伙人	2020/12	至今
	共青城智芯投资合伙（有限合伙）	执行事务合伙人	2021/10	至今
	深圳市快融通科技有限公司	总经理	2020/10	至今
	深圳市快融通信息技术有限公司	总经理	2020/10	至今
	利得商业保理有限公司	总经理	2020/10	至今
	金元期货股份有限公司（股票代码：872050）	独立董事	2020/08	至今
	深圳市新星轻合金材料股份有限公司（股票代码：603978）	独立董事	2017/10	至今
夏启斌	华南理工大学化学与化工学院	教授	2015/01	至今
	广东中南钢铁股份有限公司	董事	2022/10	至今

	广州华园科技有限公司	董事长	2017/08	至今
在其他单位任职情况的说明	无			

**(三) 董事、监事、高级管理人员报酬情况**

√适用 □不适用

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	根据《公司章程》的有关规定，公司董事、监事的报酬由股东大会决定；公司高级管理人员报酬由公司董事会决定。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	依照公司治理细则有关规定，经公司董事会薪酬与考核委员会审核后分别报公司董事会、股东大会审议决定。
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	详见“董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况表”
报告期末全体董事、监事和高级管理人员实际获得的报酬合计	详见“董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况表”

**(四) 公司董事、监事、高级管理人员变动情况**

√适用 □不适用

姓名	担任的职务	变动情形	变动原因
刘建	副总经理	离任	辞职
胡耀君	副总经理	离任	退休

**(五) 近三年受证券监管机构处罚的情况说明**

□适用 √不适用

**(六) 其他**

□适用 √不适用

**五、报告期内召开的董事会有关情况**

会议届次	召开日期	会议决议
第九届董事会第十九次会议	2022年4月18日	审议通过：1、公司2021年度总经理工作报告，2、公司2021年度董事会工作报告，3、公司2021年度财务决算及2022年度预算报告，4、公司2021年年度报告及摘要，5、公司2021年年度利润分配和资本公积金转增的预案，6、关于支付亚太（集团）会计师事务所（特殊普通合伙）2021年度报酬的议案，7、关于公司高管人员2021年度报酬考核及拟定2022年度报酬方案的议案，8、关于公司对外担保情况说明的议案，9、公司2021年度内部控制自我评价报告，10、关于制订公司股东分红回报规划（2022—2024）的议案，11、关于公司2022年度融资额度预计及担保事项的议案，12、关于拟修订《公司章程》的议案，13、关于全资子公司存续分立的议案，14、关于拟转让下属参股子公司股权的议案，15、关于召开2021年度股东大会的议案。
第九届董事会第二十次会议	2022年4月28日	审议通过：1、公司2022年一季度报告。
第九届董事会第二十一次会议	2022年6月16日	审议通过：1、关于全资子公司拟投资建设洛阳金鼎环保建材产业基地项目暨关联交易议案，2、关于接受关联方财务

		资助的议案, 3、关于召开 2022 年第一次临时股东大会的议案。
第九届董事会第二十二次会议	2022 年 6 月 28 日	审议通过: 1、关于全资子公司增资扩股的议案, 2、关于制定《反舞弊与举报制度》的议案。
第九届董事会第二十三次会议	2022 年 7 月 26 日	审议通过: 1、关于投资设立全资子公司的议案, 2、关于控股子公司对外投资参股设立四川开物启源科技有限公司的议案, 3、关于控股子公司对外投资参股设立四川新天工商用汽车科技有限公司的议案。
第九届董事会第二十四次会议	2022 年 8 月 29 日	审议通过: 1、公司 2022 年半年度报告。
第九届董事会第二十五次会议	2022 年 10 月 28 日	审议通过: 1、公司 2022 年三季度报告, 2、关于聘请中审亚太会计师事务所(特殊普通合伙)为公司 2022 年度财务报表和内部控制审计机构的议案, 3、关于修订《投资者关系管理制度》的议案, 4、关于控股子公司对外投资设立全资子公司的议案, 5、关于全资子公司对外投资设立控股子公司的议案, 6、关于拟为参股公司提供同比例担保的议案, 7、关于召开公司 2022 年第二次临时股东大会的通知。
第九届董事会第二十六次会议	2022 年 12 月 30 日	审议通过: 1、关于公司符合非公开发行股票条件的议案, 2、关于公司 2022 年度非公开发行 A 股股票方案的议案, 3、关于公司 2022 年度非公开发行 A 股股票预案的议案, 4、非公开发行股票募集资金使用可行性分析报告, 5、关于无需编制前次募集资金使用情况报告的说明, 6、关于非公开发行股票涉及关联交易暨与特定对象签署附条件生效的股份认购合同的议案, 7、关于提请股东大会批准洛阳均盈私募股权投资基金合伙企业(有限合伙)免于以要约收购方式增持股份的议案, 8、关于非公开发行股票摊薄即期回报的风险提示及填补措施的议案, 9、关于公司未来三年(2023 年-2025 年)股东回报规划的议案, 10、关于修订《募集资金管理办法》的议案, 11、关于提请股东大会授权董事会全权办理有关本次非公开发行股票相关事宜的议案, 12、关于调整全资子公司洛阳金鼎环保建材产业基地项目资金来源的议案, 13、关于择期召开临时股东大会的议案, 14、关于全资子公司洛阳金鼎向银行申请贷款的议案, 15、关于关联方为公司下属全资子公司融资提供担保暨关联交易的议案。

## 六、董事履行职责情况

### (一) 董事参加董事会和股东大会的情况

董事姓名	是否独立董事	参加董事会情况						参加股东大会情况
		本年应参加董事会次数	亲自出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议	出席股东大会的次数
梁斐	否	8	8	7	0	0	否	3
熊记锋	否	8	8	7	0	0	否	3
太松涛	否	8	8	7	0	0	否	3
赵质斌	否	8	8	8	0	0	否	0

刘民	是	8	8	8	0	0	否	0
贺志勇	是	8	8	8	0	0	否	0
夏启斌	是	8	8	8	0	0	否	0

连续两次未亲自出席董事会会议的说明

适用 不适用

年内召开董事会会议次数	8
其中：现场会议次数	0
通讯方式召开会议次数	7
现场结合通讯方式召开会议次数	1

## (二) 董事对公司有关事项提出异议的情况

适用 不适用

董事姓名	董事提出异议的有关事项内容	异议的内容	是否被采纳	备注
赵质斌	关于公司高管人员 2021 年度报酬考核及拟定 2022 年度报酬方案的议案。	不同意该议案中有关给予董事长年度报酬考核的奖励，对议案的其他内容无异议。	否	无

董事对公司有关事项提出异议的说明

无

## (三) 其他

适用 不适用

## 七、董事会下设专门委员会情况

适用 不适用

### (1). 董事会下设专门委员会成员情况

专门委员会类别	成员姓名
审计委员会	刘民、贺志勇、夏启斌
提名委员会	夏启斌、太松涛、刘民
薪酬与考核委员会	贺志勇、赵质斌、夏启斌
战略委员会	梁斐、贺志勇、熊记锋

### (2). 报告期内审计委员会召开 4 次会议

召开日期	会议内容	重要意见和建议	其他履行职责情况
2022 年 4 月 15 日	1、公司 2021 年度内部审计总结及 2022 年度内部审计计划，2、董事会审计委员会关于亚太（集团）会计师事务所（特殊普通合伙）对 2021 年度审计工作情况的总结报告，3、公司 2021 年度报告及摘要，4、关于支付亚太（集团）会计师事务所（特殊普通合伙）2021 年度报酬的议案，5、公司 2021 年度内部控制自我评价报告。	经全体委员审议，全票通过会议所有议案。	无
2022 年 4 月 28 日	1、公司 2022 年一季度报告	经全体委员审议，全票通过会议所有议案。	无

2022 年 8 月 29 日	1、公司 2022 年半年度报告	经全体委员审议,全票通过会议所有议案。	无
2022 年 10 月 27 日	1、公司 2022 年三季度报告, 2、关于聘请中审亚太会计师事务所(特殊普通合伙)为公司 2022 年度财务报表和内部控制审计机构的议案	经全体委员审议,全票通过会议所有议案。	无

**(3). 报告期内薪酬与考核委员会召开 2 次会议**

召开日期	会议内容	重要意见和建议	其他履行职责情况
2022 年 1 月 30 日	1、关于公司高级管理人员 2021 年度履职情况及薪酬考核发放方案	经全体委员审议,全票通过会议所有议案。	无
2022 年 4 月 15 日	1、关于拟定高管人员 2022 年度报酬方案的议案	经全体委员审议,以 2 票同意、1 票反对通过了会议议案。	无

**(4). 报告期内战略委员会召开 1 次会议**

召开日期	会议内容	重要意见和建议	其他履行职责情况
2022 年 4 月 15 日	1、关于公司发展战略 2022 年调整意见	经全体委员审议,全票通过会议所有议案。	无

**(5). 存在异议事项的具体情况**

√适用 □不适用

公司董事、薪酬与考核委员会委员赵质斌先生,对 2022 年度薪酬与考核委员会第二次会议的一项议案均投出反对票,具体情况如下:

会议名称	会议召开日期	会议议案	反对理由
四川金顶第九届董事会薪酬与考核委员会 2022 年第二次会议	2022 年 4 月 15 日	1、关于拟定高管人员 2022 年度报酬方案的议案。	不同意该议案中有关给予董事长年度报酬考核的奖励,对议案的其他内容无异议。

**八、监事会发现公司存在风险的说明**

□适用 √不适用

监事会对报告期内的监督事项无异议。

**九、报告期末母公司和主要子公司的员工情况****(一) 员工情况**

母公司在职员工的数量	24
主要子公司在职员工的数量	353
在职员工的数量合计	377
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数	0
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	241
销售人员	4
技术人员	68
财务人员	13
行政人员	38
其他	13

合计	377
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
本科及以上学历	64
大专及中等学历	305
其他	8
合计	377

## (二) 薪酬政策

适用 不适用

公司高级管理人员实行基本薪酬与绩效薪酬相结合的薪酬办法，基本薪酬由董事会审议确定后按月发放，绩效薪酬由薪酬与考核委员会考核后提请董事会审议；普通员工依据岗位定酬，分为基本薪酬和绩效薪酬，公司根据国家规定为其缴纳社保和公积金。

## (三) 培训计划

适用 不适用

1、公司董事、监事、高级管理人员定期参加中国证监会、四川证监局、上海证券交易所、上市公司协会及相关行业协会组织的各种专业培训及考核；  
2、公司定期或不定期为员工根据工作需要和部门分工组织培训，设内部和外部培训。根据培训计划，公司自行组织各领域专业人才或外聘专家为员工进行内部培训；根据相关要求，组织员工参加有关政府机关、行业及协会组织的对口专业的外部培训。

## (四) 劳务外包情况

适用 不适用

### 十、利润分配或资本公积金转增预案

#### (一) 现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用 不适用

公司按照《上市公司监管指引第3号——上市公司现金分红》等有关规定，对《公司章程》利润分配部分的相关内容进行了修订，并经公司第六届董事会第十七次会议及公司2014年第二次临时股东大会审议通过（修订情况详见公司临2014-004、006、011号公告）。同时，根据公司实际情况，经公司第九届董事会第二十六次会议审议通过，公司制订了《公司未来三年股东回报规划（2023-2025）》（详见上海证券交易所网站）。

经公司2022年审计机构——中审亚太会计师事务所(特殊普通合伙)审计，公司2022年度实现归属于母公司所有者的净利润为1,296.71万元，截止到2022年末，公司累计未分配利润为-46,641.67万元，根据《公司法》《公司章程》的相关规定，公司本年度利润分配方案为不进行利润分配，也不进行资本公积金转增股本。

本年度公司利润分配预案符合公司章程及审议程序的规定，独立董事发表意见如下：

（1）公司2022年度利润分配的预案符合《公司法》《公司章程》和《企业会计准则》的有关规定，符合公司实际情况和可持续发展的需要，不存在损害投资者利益的情况。

（2）我们同意公司2022年度利润分配方案为不进行利润分配，也不进行资本公积金转增股本。

（3）同意将此利润分配方案提交公司2022年度股东大会审议。

#### (二) 现金分红政策的专项说明

适用 不适用

是否符合公司章程的规定或股东大会决议的要求	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
分红标准和比例是否明确和清晰	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
相关的决策程序和机制是否完备	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否

中小股东是否有充分表达意见和诉求的机会，其合法权益是否得到了充分保护	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
------------------------------------	--

(三) 报告期内盈利且母公司可供股东分配利润为正，但未提出现金利润分配方案预案的，公司应当详细披露原因以及未分配利润的用途和使用计划

适用 不适用

(四) 本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

适用 不适用

## 十一、 公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响

(一) 相关激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

适用 不适用

(二) 临时公告未披露或有后续进展的激励情况

股权激励情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

员工持股计划情况

适用 不适用

其他激励措施

适用 不适用

(三) 董事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

(四) 报告期内对高级管理人员的考评机制，以及激励机制的建立、实施情况

适用 不适用

根据公司董事会审议通过的《关于公司高管人员 2021 年度报酬考核及拟定 2022 年度报酬方案的议案》，公司高管人员薪酬实行基本年薪制，年薪由基本年薪+绩效奖金组成，基本年薪根据高管任职具体岗位按月发放，绩效奖金依照经营目标完成情况，由薪酬与考核委员会考核后发放。根据上述规定，2022 年度公司计提总经理奖励基金 116.0036 万元，主要用于公司员工年终绩效奖金发放。另外，鉴于本年度公司生产经营未达预期，公司董事长及高级管理人员年终绩效奖金不予发放。

## 十二、 报告期内的内部控制制度建设及实施情况

适用 不适用

报告期内，公司结合行业特点及公司实际情况，对内控制度进行了持续优化和完善，提高了企业决策效率和风险控制能力，有效保证了公司战略的稳步实施。公司内部控制体系结构合理，内部控制制度框架符合财政部、中国证监会等五部委对于内部控制体系完整性、合理性、有效性的要求，能够适应公司管理和发展的需要。

具体情况详见与本报告同时披露的公司 2022 年度内部控制自我评价报告。

报告期内内部控制存在重大缺陷情况的说明

适用 不适用



**十三、 报告期内对子公司的管理控制情况**

√适用 □不适用

报告期内，公司加强对各子公司的管控。各子公司在财务管理、经营决策、人事管理等方面均受到公司监督。各子公司在信息披露、关联交易、对外担保、对外投资等重大事项严格遵守公司《信息披露管理办法》《关联交易管理制度》《对外担保管理制度》等相关内部控制制度的要求。同时，公司审计监察部根据《内部审计制度》定期对子公司开展审计监督工作。

**十四、 内部控制审计报告的相关情况说明**

√适用 □不适用

公司 2022 年度内部控制评价报告与公司 2022 年度内部控制自我评价报告意见一致，具体情况详见与本报告同日披露的公司 2022 年度内部控制审计报告。

是否披露内部控制审计报告：是

内部控制审计报告意见类型：标准的无保留意见

**十五、 上市公司治理专项行动自查问题整改情况**

无

**十六、 其他**

□适用 √不适用

**第五节 环境与社会责任****一、环境信息情况**

是否建立环境保护相关机制	是
报告期内投入环保资金（单位：万元）	761

**(一) 属于环境保护部门公布的重点排污单位的公司及其主要子公司的环保情况说明**

√适用 □不适用

**1. 排污信息**

√适用 □不适用

母公司四川金顶和全资子公司兴蜀钙业属于乐山市重点大气污染监控单位，主要排污信息如下：

污染物名称	污染类型	执行标准及级别	污染物产生工艺及装置	排放方式	排放口数量及分布	排放浓度 mg/Nm <sup>3</sup>	排放总量 t/a	是否超标	核定排放总量 t/a
烟（粉）尘	大气	《无极化学工业污染物排放标准》GB31573-2015	氧化钙生产线炉窑	有组织排放	共 6 个。均在炉窑尾部	12.83	10.87	达标	14.4
SO <sub>2</sub>						45.33	15.20	达标	48
NO <sub>x</sub>						102.22	76.26	达标	144

**2. 防治污染设施的建设和运行情况**

√适用 □不适用

公司 6 台除尘器和 6 套自动在线实时监测系统均运行正常。根据四川省生态环境厅公共服务平台公司系统数据统计，在线监测数据上传达 100%。因检修和蓝天保卫战重污染天气管控停窑产生的 0 值、恒值和异常数据记录均提交原因标记记录，符合监控管理规范。

报告期内，公司针对窑开启时刻氧化钙尾气排放过程粉尘折算浓度有瞬时超标的问题，制定了冷热风分离的除尘工艺改造方案投资 600 万元对 6 套除尘器工艺进行改造和监管维护，投资 400 余万元对 1 个排口进行超低排技改，通过施工招标已完成工艺改造。

生活污水采用 10 吨/天生活污水处理一体化工作站处理，达标后用于公司内绿化草坪浇灌喷洒。

### 3. 建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

√适用 □不适用

公司严格执行建设项目“三同时”管理要求，各项目均取得环境影响评价批复，项目主体工程与环保设施同时设计同时建设，并按《建设项目竣工环境保护验收暂行办法》开展项目验收工作。

序	项目名称	开工时间	投产时间	除尘设施	执行标准	环评批复	环保验收	污染监测	生产状态
1	矿山东矿破碎站	1985.01	1986.06	脉冲布袋除尘，处理风量 3.5 万立方米/小时	无	无	于 1990 年 12 月通过乐山市环保局验收合格，颁发环境保护设施验收合格证	达标。委托第三方常规性监测。	正常生产
2	年产 60 万吨氧化钙	2013.02	2014.05	脉冲布袋除尘，处理风量 8.5 万立方米/小时	峨眉山市环保局于 2011 年 8 月 8 日下达项目执行环境标准，峨眉环函 [2011]54 号	于 2012 年 3 月 26 日通过乐山市环保局审查并批复，乐市环审 [2012]33 号	于 2016 年 3 月 7 日通过乐山市环保局验收，乐市环验 [2016]10 号	达标。在线监控。	正常生产
3	150 万吨物流园区	2013.12	2014.12	废气属无组织排放	峨眉山市环保局于 2013 年 10 月 16 日下达项目执行环境标准，峨眉环函 [2013]81 号	于 2013 年 11 月 20 日通过乐山市环保局审查并批复，乐市环审 [2013]170 号	于 2016 年 3 月 7 日通过乐山市环保局验收，乐市环验 [2016]11 号	无	正常生产
4	山西矿破碎站技改	2015.05	2016.06	脉冲布袋除尘，处理风量 4.7 万	峨眉山市环保局于 2016 年 5 月 30 日下达项目执行环境标	于 2017 年 6 月 25 日通过峨眉山市环保局审查并批复，峨	于 2018 年 7 月 20 日通过峨眉山市环保局验收，峨眉	达标。委托第三方常规性监测。	正常生产

				立方米/小时	准，峨眉环函[2016]30号	市环审[2017]43号	环验[2018]13号。		
5	筛分水洗	2015.08	2016.06	脉冲布袋除尘，处理风量4.7万立方米/小时	峨眉山市环保局于2016年9月22日下达项目执行环境标准，峨眉环函[2016]66号	于2017年6月25日通过峨眉山市环保局审查并批复，峨眉环审[2017]44号	已验收备案。	达标。委托第三方常规性监测。	正常生产
6	矿山800万吨/年技改项目（矿区部分）	2018.01			乐山市环保局于2013年1月30日下达项目执行环境标准，乐市环评[2013]9号	于2013年11月15日通过四川省环保厅审查并批复，川环审批[2013]696号	竣工，验收	达标。委托第三方常规性监测。	正常生产
7	矿山800万吨/年技改项目（皮带廊部分）	2018.01		脉冲布袋除尘，处理风量4.7万立方米/小时	峨眉山市环保局于2016年5月10日下达项目执行环境标准，峨眉环函[2016]31号	于2017年12月4日通过峨眉山市环境保护局并批复，峨眉环审批[2017]56号	竣工，验收	达标。委托第三方常规性监测。	正常生产
8	废石综合利用年产500万吨建材系列产品项目					峨眉环审批[2018]067号	项目正在筹备中	无	

## 4. 突发环境事件应急预案

√适用 □不适用

公司按规定编制了《突发环境事件应急预案》《突发环境事件风险评估报告》《应急资源调查报告》，经过专家评审通过，在当地生态环境主管部门备案。具体内容详见上海证券交易所网站 www.sse.com.cn 《突发环境事件应急预案》等。

全资子公司四川金顶顺采钙业有限公司取得《环境管理体系认证证书》《质量管理体系证书》《职业健康安全管理体系认证证书》《能源管理体系认证证书》。

## 5. 环境自行监测方案

适用 不适用

公司氧化钙生产线采用在线 CEMS 监测烟气排放指标，同时签订有偿协议委托第三方中介机构进行污染源环境监测和仪器比对，并按国家排污许可证规范要求提交监测报告、在信息平台公布。

## 6. 报告期内因环境问题受到行政处罚的情况

适用 不适用

公司 2022 年年度未发生一般及以上等级的环境污染事件和生产安全责任事故。全资子公司四川金顶顺采钙业有限公司连续获得乐山市非煤矿山安全监管先进企业。

## 7. 其他应当公开的环境信息

适用 不适用

### (二) 重点排污单位之外的公司环保情况说明

适用 不适用

### (三) 有利于保护生态、防治污染、履行环境责任的相关信息

适用 不适用

1、强措施，严排放。投资 1000 余万元改良工艺和环境绿化。原料石灰石经筛分水洗去尘、高价购买高热值低硫无烟煤丁作燃料，焙烧过程减少烟尘排放；氧化钙生产用原、燃料采用封闭密闭堆棚、筒库储存堆放；产品采用筒库密封储存；生产过程输送廊道密封、进行岗位收尘袋式除尘、除尘设施配置运转率 100%，除尘率达 99% 以上；工厂区域喷淋降尘、栽种树木和建设绿化草地吸尘，运输车辆喷洗轮胎车身干净进出厂区；建立单独危废物管理库房、聘用有资质机构处置；烟气排放经第三方机构监测，均优于国家行业执行标准。

2、精选型，行标准。选用国内引进日本技术厂家的优化工艺装备建设工厂组织生产，投资 200 余万元采用变频节能电机调速，自愿进行清洁生产审核并拖过专家审核；按《石灰行业清洁生产评价标准》评审，荣获“全国石灰清洁生产石灰生产线”称号。

3、建机制，保落地。公司成立生态修复工作小组，根据《矿山地质环境保护与土地复垦方案》，适时总结、编制、挂牌作战落实年度植被生态修复计划；投资 900 余万元采取利用腐殖土复垦、播散四季草籽、栽种天竺桂象牙红树木、坡脚铺栽葛藤、素喷浆、挂网喷浆等措施，实行片区责任制挂牌作战，取得天高、气清、地绿的显著成效。

### (四) 在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果

是否采取减碳措施	是
减少排放二氧化碳当量（单位：吨）	2,400
减碳措施类型（如使用清洁能源发电、在生产过程中使用减碳技术、研发生产助于减碳的新产品等）	1、建设势能发电传送带装置系统，采用下行皮带势能发电，自给供电为矿山生产总体用电 93.4%。 2、在生产经营中，逐步开展电动矿卡、电动装载车的替换。

具体说明

适用 不适用

制定实施《清洁生产与环境保护管理办法》。1、成立组织机构、保证节能有效。公司成立安全环保节能部、建立节能管理体系，生产厂成立节能工作小组，工厂全部改造使用变频节能电机。2、衣服着装，配置穿着适宜的应季工作服装减少空调的使用，空调温度 $\leq 26^{\circ}\text{C}$ 。3、用餐及食品，员工在食堂分批集中用餐、不用一次性筷子；购买本地、季节性食品，减少食物加工过程。4、办公，办公面积不求大，科室归类集中办公。5、上下班，全体员工统一乘坐公共交通工具，杜绝减少自驾车上下班。6、照明，全部安装节能灯、人走灯灭，否则罚款。7、节约，使用时尚的环保袋、文件双面打印、随手关停水龙头。8、垃圾分类，工厂区域设置可用和不可用回收垃圾箱，减少排放污染。以上工作综合减少碳排放 8%左右。

## 二、社会责任工作情况

### (一) 是否单独披露社会责任报告、可持续发展报告或 ESG 报告

适用 不适用

### (二) 社会责任工作具体情况

适用 不适用

具体说明

适用 不适用

## 三、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴等工作具体情况

适用 不适用

扶贫及乡村振兴项目	数量/内容	情况说明
总投入（万元）	71.87	
其中：资金（万元）	56.60	1、乡村振兴支付峨眉山市九里镇、顺江村、新农村、新堰村 51 万元；2、对吉利装卸人员、顺江村老人扶贫支付 5.6 万元。
物资折款（万元）	15.27	1、峨眉山市扶贫项目赞助普兴乡建乡村道路用水泥 5.45 万元；2、赞助新堰村田间产业道路威化用石灰石 9.81 万元。
惠及人数（人）	13,630	
帮扶形式（如产业扶贫、就业扶贫、教育扶贫等）		货币、实物出资帮扶

具体说明

适用 不适用

## 第六节 重要事项

### 一、承诺事项履行情况

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

√适用 □不适用

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	解决同业竞争	朴素至纯 朴素资本 方物创新	避免同业竞争	2017/2/20	否	是	/	/
	解决关联交易	朴素至纯	避免和规范上市公司关联交易	2017/2/20	否	是	/	/
	其他	朴素至纯	保持上市公司独立性	2017/2/20	否	是	/	/
	其他	洛阳均盈	保持上市公司独立性	2023/02/21	否	是	/	/
	解决同业竞争	洛阳均盈	避免同业竞争	2023/02/21	否	是	/	/
	解决关联交易	洛阳均盈	避免和规范上市公司关联交易	2023/02/21	否	是	/	/
与再融资相关的承诺	股份限售	洛阳均盈	本次非公开发行完成后，发行对象所认购的股票自本次非公开发行结束之日起 36 个月内不得转让。	2023/02/16	是	是	/	/
	解决同业竞争	洛阳均盈 百富天盈 金元兴 洛阳国苑	避免同业竞争	2023/02/16	否	是	/	/

	解决关联交易	洛阳均盈 百富天盈 金元兴 洛阳国苑	避免和规范上市公司关联交易	2023/02/16	否	是	/	/
其他承诺	分红	四川金顶	未来三年(2023-2025)股东分红回报规划	2022/12/30	是	是	/	/

(二) 公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目是否达到原盈利预测及其原因作出说明

已达到  未达到  不适用

(三) 业绩承诺的完成情况及其对商誉减值测试的影响

适用  不适用

二、报告期内控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况

适用  不适用

三、违规担保情况

适用  不适用

四、公司董事会对会计师事务所“非标准意见审计报告”的说明

适用  不适用

五、公司对会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正原因和影响的分析说明

(一) 公司对会计政策、会计估计变更原因及影响的分析说明

适用  不适用

(二) 公司对重大会计差错更正原因及影响的分析说明

适用  不适用

(三) 与前任会计师事务所进行的沟通情况

适用  不适用

公司就拟变更会计师事务所事项与中审亚太会计师事务所（特殊普通合伙）、亚太（集团）会计师事务所（特殊普通合伙）团进行了事先沟通，双方均已知悉本事项且表示理解和支持。

(四) 其他说明

适用  不适用

六、聘任、解聘会计师事务所情况

单位：元 币种：人民币

	原聘任	现聘任
境内会计师事务所名称	亚太（集团）会计师事务所（特殊普通合伙）	中审亚太会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬	500,000	500,000
境内会计师事务所审计年限	6	1
境内会计师事务所注册会计师姓名	/	李伟、孙伟捷



境内会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限	/	1
------------------------	---	---

	名称	报酬
内部控制审计会计师事务所	中审亚太会计师事务所（特殊普通合伙）	300,000
财务顾问	/	
保荐人	/	

#### 聘任、解聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

鉴于公司原审计机构——亚太（集团）会计师事务所（特殊普通合伙）的聘期已到，根据《公司法》《公司章程》的相关规定和目前公司的实际情况。经公司董事会审计委员会审核，公司董事会提议聘任中审亚太会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“中审亚太”）为公司 2022 年度财务报表和内部控制审计机构（中审亚太简介详见附件），聘期一年。

#### 审计期间改聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

### 七、面临退市风险的情况

#### (一) 导致退市风险警示的原因

适用 不适用

#### (二) 公司拟采取的应对措施

适用 不适用

#### (三) 面临终止上市的情况和原因

适用 不适用

### 八、破产重整相关事项

适用 不适用

### 九、重大诉讼、仲裁事项

本年度公司有重大诉讼、仲裁事项 本年度公司无重大诉讼、仲裁事项

#### (一) 诉讼、仲裁事项已在临时公告披露且无后续进展的

适用 不适用

事项概述及类型	查询索引
2021 年 3 月 17 日，公司收到广东省深圳市福田区人民法院【（2021）粤 0304 民初 18203 号】《传票》《应诉通知书》《举证通知书》等文书材料。原告前海飞晟与被告朴素至纯、洛阳均盈、朴素资本、洛阳市老城区财政局、第三人四川金顶侵权责任纠纷一案，已由广东省深圳市福田区人民法院受理。2022 年 4 月 11 日，公司收到深圳福田法院【（2021）粤 0304	诉讼相关情况请详见公司刊登在《上海证券报》《中国证券报》《证券日报》《证券时报》及上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）的公司临 2021-007 号、临 2022-006 号公

<p>民初 18203 号】《民事判决书》，驳回原告飞晟汇金公司的全部诉讼请求。</p>	<p>告。</p>
<p>公司全资子公司四川金顶顺采矿业有限公司收到峨眉山市人民法院《民事起诉状》《证据目录》等法律文书。原告：江西核工业建设有限公司，被告：四川金顶顺采矿业有限公司。诉讼请求：1、请求判令被告向原告支付工程款人民币 9170437.77 元及逾期付款利息人民币 432379.86 元（利息按照一年期 LPR 利率自 2020 年 9 月 1 日起计算，暂计算至 2021 年 11 月 22 日，最终利息计算至被告实际支付之日止），共计人民币 9602817.63 元；2、本案诉讼费、保全费等费用由被告承担。峨眉山市人民法院已冻结公司全资子公司四川金顶顺采矿业有限公司银行存款人民币 870.25 万元。公司全资子公司四川金顶顺采矿业有限公司收到峨眉山市人民法院（以下简称“峨眉法院”）《民事裁定书》、《财产保全情况告知书》等法律文书。情况如下：1、已限额 8,700,000 元冻结被申请人顺采矿业在中国建设银行股份有限公司峨眉山市支行账户内存款，实际冻结 6,642,207.21 元。冻结期限为一年，从 2021 年 11 月 23 日至 2022 年 11 月 23 日止。2、已限额 2,067,617.12 元冻结被申请人顺采矿业在中国工商银行股份有限公司峨眉山市支行账户内存款，实际冻结 1,851,555.77 元。冻结期限为一年，从 2021 年 11 月 23 日至 2022 年 11 月 23 日止。被申请人被保全的财产价值超出保全限额的，可以向峨眉法院书面申请对超出部分予以解除保全措施。</p> <p>2022 年 11 月 3 日，公司收到四川省峨眉山市人民法院（以下简称“峨眉法院”）《民事判决书》判决如下：1、四川金顶顺采矿业有限公司于本判决生效后十日内支付江西核工业建设有限公司工程款 1,860,334.78 元。2、驳回江西核工业建设有限公司的其他诉讼请求。3、驳回四川金顶顺采矿业有限公司的全部反诉请求。如果未按本判决指定的期间履行给付金钱义务，应当按照《中华人民共和国民事诉讼法》第二百六十条之规定，加倍支付迟延履行期间的债务利息。本诉案件受理费 79,020 元，由江西核工业建设有限公司负担 63,216 元，四川金顶顺采矿业有限公司负担 15,804 元；鉴定费（含鉴定人出庭费用）354,235.2 元，由江西核工业建设有限公司负担 283,388.2 元，四川金顶顺采矿业有限公司负担 70,847 元；保全费 5,000 元，由四川金顶顺采矿业有限公司负担。反诉案件受理费 5,900 元，由四川金顶顺采矿业有限公司负担。如不服本判决，可在判决书送达之日起十五日内，向峨眉法院递交上诉状，并按对方当事人的人数提出副本，上诉于四川省乐山市中级人民法院。</p> <p>2023 年 1 月 16 日，公司收到四川省乐山市中级人民法院（以下简称“乐山中院”）《民事调解书》本案审理过程中，经乐山中院主持调解，当事人自愿达成如下协议：1、双方确认四川金顶顺采矿业有限公司尚欠江西核工业建设有限公司剩余工程款 210 万元；2、上述剩余工程款由江西核工业建设有限公司向法院申请解除诉讼保全，在法院解除对四川金顶顺采矿业有限公司银行账户的冻结措施后，四川金顶顺采矿业有限公司在二个工作</p>	<p>诉讼相关情况请详见公司刊登在《上海证券报》《中国证券报》《证券日报》《证券时报》及上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）的公司临 2021-063、067 号，临 2022-060 号，临 2023-002 号公告。</p>

<p>日内向江西核工业建设有限公司支付；3、江西核工业建设有限公司放弃本案其他诉讼请求；4、四川金顶顺采矿业有限公司放弃本案反诉请求；5、本案一审本诉案件受理费 79,020 元，鉴定费 354,235.2 元，诉讼保全费 5,000 元，共计 438,255.2 元，由江西核工来建设有限公司负担；一审反诉案件受理费 5,900 元，由四川金顶顺采矿业有限公司负担；6、本案二审案件受理费 22,932 元（已减半），由江西核工业建设有限公司负担 8,890 元，四川金顶顺采矿业有限公司负担 14,042 元；二审鉴定人员出庭费用 3,782 元，由江西核工业建设有限公司负担。上述协议，不违反法律规定，乐山中院予以确认。本调解书经各方当事人签收后，即具有法律效力。</p>	
---	--

## (二) 临时公告未披露或有后续进展的诉讼、仲裁情况

适用 不适用

## (三) 其他说明

适用 不适用

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

适用 不适用

## 十一、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

适用 不适用

2019 年 7 月 9 日，公司收到北京市第二中级人民法院（以下简称“北京第二中院”）向中国证券登记结算有限公司上海分公司（以下简称“中国结算上海分公司”）出具的（2019）京 02 财保 77 号《协助执行通知书》及中国结算上海分公司出具的（2019 司冻 0708-02 号）《股权司法冻结及司法划转通知》，公司控股股东朴素至纯所持有的本公司股份被司法冻结。2020 年 6 月 5 日，公司收到由公司控股股东——朴素至纯转发的北京第二中院出具的（2019）京 02 民初 603 号《民事判决书》，原告芜湖华融渝夏投资中心（有限合伙）、被告朴素资本、被告朴素至纯、被告方物创新、被告深圳市前海飞晟汇金投资管理有限公司、被告梁斐、被告付月霞、被告赵质斌合同纠纷一案，北京第二中院于 2019 年 8 月 13 日立案后，依法适用于普通程序，公开开庭进行了审理，本案现已审理终结。2022 年 2 月 22 日，公司收到深圳朴素至纯投资企业（有限合伙）转发的北京市高级人民法院（以下简称“北京高院”）出具的（2020）京民终 567 号《民事判决书》，本判决为终审判决。2022 年 6 月 24 日，公司收到上海证券交易所转发的中国证券登记结算有限公司上海分公司（以下简称“中国结算上海分公司”）出具的（2022 司冻 0623-1 号）《股权司法冻结及司法划转通知》及北京市第二中级人民法院（以下简称“北京二中院”）向中国结算上海分公司出具的（2022）京 02 执 209 号《协助执行通知书》，公司控股股东——朴素至纯持有的公司股份继续被冻结。上述事项详见公司在《中国证券报》《上海证券报》《证券日报》《证券时报》以及上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）披露的公司临 2019-024 号，临 2020-037 号，2022-004、026 号公告。

2020 年 5 月 19 日收到中国结算上海分公司出具的（2020 司冻 0519-02 号）《股权司法冻结及司法划转通知》和广东省深圳市中级人民法院出具的（2019）粤 03 执 3574 号之一《协助执行通知书》。获悉公司控股股东——朴素至纯所持有本公司部分股份被轮候冻结。上述事项详见公司在

《中国证券报》《上海证券报》《证券日报》《证券时报》以及上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）披露的公司临 2020-033 号公告。

2021 年 3 月 17 日收到广东省深圳市福田区人民法院【（2021）粤 0304 民初 18203 号】《应诉通知书》《民事起诉状》等文书材料。原告深圳市前海飞晟汇金投资管理有限公司与被告朴素至纯、洛阳均盈、朴素资本、洛阳市老城区财政局、第三人四川金顶侵权责任纠纷一案，已由广东省深圳市福田区人民法院受理。2022 年 4 月 11 日，公司收到深圳福田法院【（2021）粤 0304 民初 18203 号】《民事判决书》，驳回原告飞晟汇金公司的全部诉讼请求。上述事项详见公司在《中国证券报》《上海证券报》《证券日报》《证券时报》以及上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）披露的公司临 2021-007 号，2022-006 号公告。

2022 年 1 月 21 日收到中国证券登记结算有限公司上海分公司（以下简称“中登上海分公司”）出具的（2022 司冻 0121-1 号）《股权司法冻结及司法划转通知》以及深圳市公安局福田分局向中登上海分公司出具的深福公（经）冻财字（2021）104020 号《协助冻结财产通知书》。获悉公司控股股东——深圳朴素至纯投资企业（有限合伙）（以下简称“朴素至纯”）所持有本公司部分股份被轮候冻结。上述事项详见公司在《中国证券报》《上海证券报》《证券日报》《证券时报》以及上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）披露的公司临 2022-003 号公告。

## 十二、重大关联交易

### （一）与日常经营相关的关联交易

#### 1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

√适用 □不适用

事项概述	查询索引
经公司第九届董事会第二十一次会议审议通过《关于接受关联方财务资助的议案》，同意公司下属全资子公司——洛阳金鼎拟与洛阳金元兴签署《借款合同》，由洛阳金元兴向洛阳金鼎提供借款额度共计人民币 7,000 万元，用于补充洛阳金鼎的流动资金或其他出借人认可的用途。借款期限为 1 年，到期经借款人申请可续期 1 年，可续期 2 次。借款利率为同期限全国银行间同业拆借中心公布的贷款市场报价利率（LPR）。由洛阳金鼎根据资金需求通知洛阳金元兴支付款项。截至本报告提交日，洛阳金元兴已向洛阳金鼎提供借款本金 4,000 万元。	相关事项请详见公司在《中国证券报》《上海证券报》《证券日报》《证券时报》及上海证券交易所网站 www.sse.com.cn，披露的公司临 2022-021、024 号公告。
经公司第九届董事会第二十六次会议审议通过《关于关联方为公司下属全资子公司融资提供担保暨关联交易的议案》，公司下属全资子公司——洛阳金鼎为建设洛阳金鼎环保建材产业基地项目，拟以自有资产抵押向交通银行股份有限公司洛阳分行申请借款人民币 22000 万元，贷款期限 6 年（自合同签订之日起计算）。根据银行要求，融资期内，由公司间接股东国苑集团向交通银行的项目贷款提供连带责任保证担保。经双方协商，关联方为洛阳金鼎提供担保按担保金额每年 1% 的比例收取担保服务费用。 公司控股股东朴素至纯将其所持有的公司流通股共计 71,553,484 股表决权全部委托给洛阳均盈，鉴于国苑集团为洛阳均盈间接控股股东，公司和国苑集团的实际控制人均为洛阳市人民政府，本次交易构成关联交易。	相关事项请详见公司在《中国证券报》《上海证券报》《证券日报》《证券时报》及上海证券交易所网站 www.sse.com.cn，披露的公司临 2022-066、077 号公告。
公司全资子公司——深圳银讯拟与国苑集团投资设立参股公司洛阳国苑汽车科技有限公司（暂定名，具体名称以实际注册登记为准，以下简称“标的公司或国苑汽车”）。国苑汽车注册资本为 1000 万元，深圳银讯认缴出资 490 万元，占股 49%；国苑集团认缴出资 510 万元，	相关事项请详见公司在《中国证券报》《上海证券报》《证券日报》《证券时报》及上海证

占股 51%；不增加公司合并报表范围。

公司控股股东朴素至纯将其所持有的公司流通股共计 71,553,484 股表决权全部委托给洛阳均盈，鉴于国苑集团为洛阳均盈间接控股股东，公司和国苑集团的实际控制人均为洛阳市人民政府，本次交易构成关联交易。

券交易所网站  
www.sse.com.cn，披露  
的公司临 2023-010、  
019 号公告。

## 2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

## 3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

### (二) 资产或股权收购、出售发生的关联交易

#### 1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

#### 2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

#### 3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

#### 4、涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况

适用 不适用

### (三) 共同对外投资的重大关联交易

#### 1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

#### 2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

#### 3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

### (四) 关联债权债务往来

#### 1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

#### 2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

## 3、临时公告未披露的事项

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联关系	向关联方提供资金			关联方向上市公司提供资金		
		期初余额	发生额	期末余额	期初余额	发生额	期末余额
洛阳金元兴投资有限公司	间接控股股东	0	0	0	0	40,478,555.56	40,478,555.56
峨眉山开物启源科技有限公司	参股子公司	0	2,210,320.00	2,210,320.00	0		
合计			2,210,320.00	2,210,320.00		40,478,555.56	40,478,555.56
关联债权债务形成原因	1、子公司洛阳金鼎向洛阳金元兴借款 4000 万元用于购买土地使用权。 2、子公司四川开物向参股子公司提供借款用于生产经营。						
关联债权债务对公司的影响	1、间接控股股东洛阳金元兴为子公司洛阳金鼎提供财务资助，主要是为了满足洛阳金鼎发展及资金需求，提供的财务资助利率为同期限全国银行间同业拆借中心公布的贷款市场报价利率（LRP），且无需洛阳金鼎提供任何抵押或担保，体现了控股股东对公司发展的支持，符合公司和全体股东的利益。 2、子公司四川开物向参股子公司提供借款用于生产经营。 上述资金往来事项不存在损害公司及股东，特别是中小投资者利益的情形，不影响公司的独立性。						

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

□适用 √不适用

## (六) 其他

□适用 √不适用

## 十三、重大合同及其履行情况

## (一) 托管、承包、租赁事项

## 1、托管情况

□适用 √不适用

## 2、承包情况

□适用 √不适用

## 3、租赁情况

□适用 √不适用

## (二) 担保情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）														
担保方	担保方与上市公司的关系	被担保方	担保金额	担保发生日期(协议签署日)	担保起始日	担保到期日	担保类型	担保物(如有)	担保是否已经履行完毕	担保是否逾期	担保逾期金额	反担保情况	是否为关联方担保	关联关系
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）										0				
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）										0				
公司及其子公司对子公司的担保情况														
报告期内对子公司担保发生额合计										28,551,030.41				
报告期末对子公司担保余额合计（B）										168,436,508.12				
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）														
担保总额（A+B）										168,436,508.12				
担保总额占公司净资产的比例（%）										63.44				
其中：														
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）										0				
直接或间接为资产负债率超过70%的被担保对象提供的债务担保金额（D）										0				
担保总额超过净资产50%部分的金额（E）										35,689,911.34				
上述三项担保金额合计（C+D+E）										35,689,911.34				
未到期担保可能承担连带清偿责任说明										无				
担保情况说明										经公司2020年第五次临时股东大会审议通过，公司、公司下属全资子公司——四川金顶顺采矿业有限公司（以下简称“顺采矿业”或“子公司”）与债权人海亮金属贸易集团有限公司（以下简称“海亮金属”）签署了《借款归还及继续担保三方合同》。截止报告期末，顺采矿业向海亮金属借款本金余额为人民币99,917,964.78元，四川金顶为上述借款提供担保。相关事项请详见公司在《中国证券报》《上海证				

	<p>券报》《证券日报》《证券时报》及上海证券交易所网站 <a href="http://www.sse.com.cn">www.sse.com.cn</a>，披露的公司临 2020-065、066、067、071 公告。</p> <p>经公司董事会、股东大会审议通过，公司全资子公司——顺采矿业向四川峨眉山农村商业银行股份有限公司借款本金余额为人民币4000万元，向乐山三江农村商业银行股份有限公司借款本金余额1000万元，四川金顶为上述借款提供担保。相关事项请详见公司在《中国证券报》《上海证券报》《证券日报》《证券时报》及上海证券交易所网站<a href="http://www.sse.com.cn">www.sse.com.cn</a>，披露的公司临2021-023、024、025、028号公告。</p> <p>经公司董事会、股东大会审议通过，公司全资子公司顺采矿业向成都银行乐山分行借款本金余额为人民币350万元，四川金顶用其名下资产为上述借款提供抵押担保。相关事项请详见公司在《中国证券报》《上海证券报》《证券日报》《证券时报》及上海证券交易所网站<a href="http://www.sse.com.cn">www.sse.com.cn</a>，披露的公司临2021-030、031、032、037号公告。</p> <p>截止报告期末，公司对外担保总额为 168,436,508.12 元，占公司经审计 2022 年度净资产的 63.44%。</p>
--	---



**(三) 委托他人进行现金资产管理的情况****1. 委托理财情况****(1) 委托理财总体情况**

□适用 √不适用

**其他情况**

□适用 √不适用

**(2) 单项委托理财情况**

□适用 √不适用

**其他情况**

□适用 √不适用

**(3) 委托理财减值准备**

□适用 √不适用

**2. 委托贷款情况****(1) 委托贷款总体情况**

□适用 √不适用

**其他情况**

□适用 √不适用

**(2) 单项委托贷款情况**

□适用 √不适用

**其他情况**

□适用 √不适用

**(3) 委托贷款减值准备**

□适用 √不适用

**3. 其他情况**

□适用 √不适用

**(四) 其他重大合同**

√适用 □不适用

经公司 2020 年第五次临时股东大会审议通过，公司、公司下属全资子公司——四川金顶顺采矿业有限公司（以下简称“顺采矿业”或“子公司”）与债权人海亮金属贸易集团有限公司（以下简称“海亮金属”）签署了《借款归还及继续担保三方合同》。截止报告期末，顺采矿业向海亮金属借款本金余额为人民币 99,917,964.78 元，四川金顶为上述借款提供担保。相关事项请详见公司在《中国证券报》《上海证券报》《证券日报》《证券时报》及上海证券交易所网站 [www.sse.com.cn](http://www.sse.com.cn)，披露的公司临 2020-065、066、067、071 公告。

经公司董事会、股东大会审议通过，公司全资子公司——顺采矿业向四川峨眉山农村商业银行股份有限公司借款本金余额为人民币 4000 万元（截至本报告披露日，完成续贷 2000 万元），向乐山三江农村商业银行股份有限公司借款本金余额 1000 万元，四川金顶为上述借款提供担保。相关事项请详见公司在《中国证券报》《上海证券报》《证券日报》《证券时报》及上海证券交易所网站 [www.sse.com.cn](http://www.sse.com.cn)，披露的公司临 2021-023、024、025、028 号公告。

经公司董事会、股东大会审议通过，公司全资子公司顺采矿业向成都银行乐山分行借款本金余额

为人民币350万元，四川金顶用其名下资产为上述借款提供抵押担保。相关事项请详见公司在《中国证券报》《上海证券报》《证券日报》《证券时报》及上海证券交易所网站 www.sse.com.cn，披露的公司临2021-030、031、032、037号公告。

经公司股东大会审议通过，公司及子公司预计2022年度拟向银行等金融机构申请合计不超过人民币2亿元的融资额度，在上述额度内，公司及子公司将以自有资产为公司及子公司提供质押担保并互相提供担保。截至本报告披露日，公司2022年度融资明细如下：

贷款人	贷款银行	贷款金额（万元）	利率（%）	担保情况
顺采矿业	成都银行乐山分行	650	4.3	公司提供担保
顺采矿业	成都银行乐山分行	850	4.3	公司提供担保
顺采矿业	四川峨眉山农村商业银行股份有限公司	2000	5.85	公司提供担保
合计		3500		

#### 十四、其他对投资者作出价值判断和投资决策有重大影响的重大事项的说明

适用 不适用

## 第七节 股份变动及股东情况

### 一、股本变动情况

#### (一) 股份变动情况表

##### 1、股份变动情况表

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

##### 2、股份变动情况说明

适用 不适用

##### 3、股份变动对最近一年和最近一期每股收益、每股净资产等财务指标的影响（如有）

适用 不适用

##### 4、公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

#### (二) 限售股份变动情况

适用 不适用

### 二、证券发行与上市情况

#### (一) 截至报告期内证券发行情况

适用 不适用

截至报告期内证券发行情况的说明（存续期内利率不同的债券，请分别说明）：

适用 不适用

#### (二) 公司股份总数及股东结构变动及公司资产和负债结构的变动情况

适用 不适用

## (三) 现存的内部职工股情况

□适用 √不适用

## 三、股东和实际控制人情况

## (一) 股东总数

截至报告期末普通股股东总数(户)	40,399
年度报告披露日前上一月末的普通股股东总数(户)	38,426
截至报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户)	/
年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数(户)	/

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

单位:股

前十名股东持股情况							
股东名称 (全称)	报告期内 增减	期末持股数 量	比例 (%)	持有有 限售条 件股份 数量	质押、标记或冻结 情况		股东性质
					股份 状态	数量	
深圳朴素至纯投资企业(有限合伙)	0	71,553,484	20.50	0	冻结	71,553,484	境内非国有法人
李胜军	4,736,117	4,736,117	1.36	0	无	0	境内自然人
李光宇	4,621,000	4,621,000	1.32	0	无	0	境内自然人
徐开东	505,700	4,363,300	1.25	0	无	0	境内自然人
上海锦汇稀贵金属有限公司	0	3,735,000	1.07	0	无	0	境内非国有法人
杨国华	1,121,600	3,637,100	1.04	0	无	0	境内自然人
赵玉顺	3,000,000	3,000,000	0.86	0	无	0	境内自然人
杨骁	860,600	2,587,700	0.74	0	无	0	境内自然人
中国民生银行股份有限公司-金元顺安启灵活配置混合型证券投资基金	2,200,000	2,200,000	0.63	0	无	0	其他
赵敏	1,450,000	1,450,000	0.42	0	无	0	境内自然人
前十名无限售条件股东持股情况							
股东名称	持有无限售条件流通 股的数量		股份种类及数量				
	种类	数量	种类	数量			
深圳朴素至纯投资企业(有限合伙)	71,553,484		人民币普通股	71,553,484			
李胜军	4,736,117		人民币普通股	4,736,117			
李光宇	4,621,000		人民币普通股	4,621,000			
徐开东	4,363,300		人民币普通股	4,363,300			
上海锦汇稀贵金属有限公司	3,735,000		人民币普通股	3,735,000			
杨国华	337,100		人民币普通股	337,100			
赵玉顺	3,000,000		人民币普通股	3,000,000			
杨骁	2,587,700		人民币普通股	2,587,700			
中国民生银行股份有限公司-金元顺安启灵活配置混合型证券投资基金	2,200,000		人民币普通股	2,200,000			
赵敏	1,450,000		人民币普通股	1,450,000			
前十名股东中回购专户情况说明	不适用						

上述股东委托表决权、受托表决权、放弃表决权的说明	朴素至纯系公司第一大股东，其持有股份的表决权已全部委托给洛阳均盈。
上述股东关联关系或一致行动的说明	朴素至纯与公司上述其余前十名股东、前十名无限售条件股东不存在关联关系或一致行动人关系。除朴素至纯、洛阳均盈外，公司未知其余前十名股东，前十无限售条件股东之间是否存在关联关系和一致行动人关系。
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	不适用

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

适用 不适用

### (三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东

适用 不适用

## 四、控股股东及实际控制人情况

### (一) 控股股东情况

#### 1 法人

适用 不适用

名称	洛阳均盈私募股权投资基金合伙企业（有限合伙）
单位负责人或法定代表人	执行事务合伙人：深圳百富天盈私募股权基金管理有限责任公司（委托代表：孙铮）
成立日期	2020 年 08 月 25 日
主要经营业务	一般项目：以私募基金从事股权投资、投资管理、资产管理等活动（须在中国证券投资基金业协会完成登记备案后方可从事经营活动）（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）
报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	无
其他情况说明	无

#### 2 自然人

适用 不适用

#### 3 公司不存在控股股东情况的特别说明

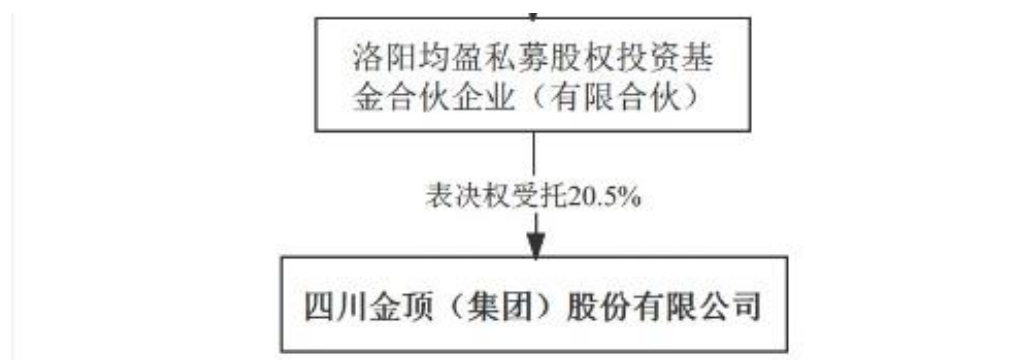
适用 不适用

#### 4 报告期内控股股东变更情况的说明

适用 不适用

#### 5 公司与控股股东之间的产权及控制关系的方框图

适用 不适用



## (二) 實際控制人情況

### 1 法人

適用  不適用

名稱	洛陽市人民政府
單位負責人或法定代理人	不適用
成立日期	不適用
主要經營業務	國家行政機關
報告期內控股和參股的其他境內外上市公司的股權情況	不適用
其他情況說明	不適用

### 2 自然人

適用  不適用

### 3 公司不存在實際控制人情況的特別說明

適用  不適用

### 4 報告期內公司控制權發生變更的情況說明

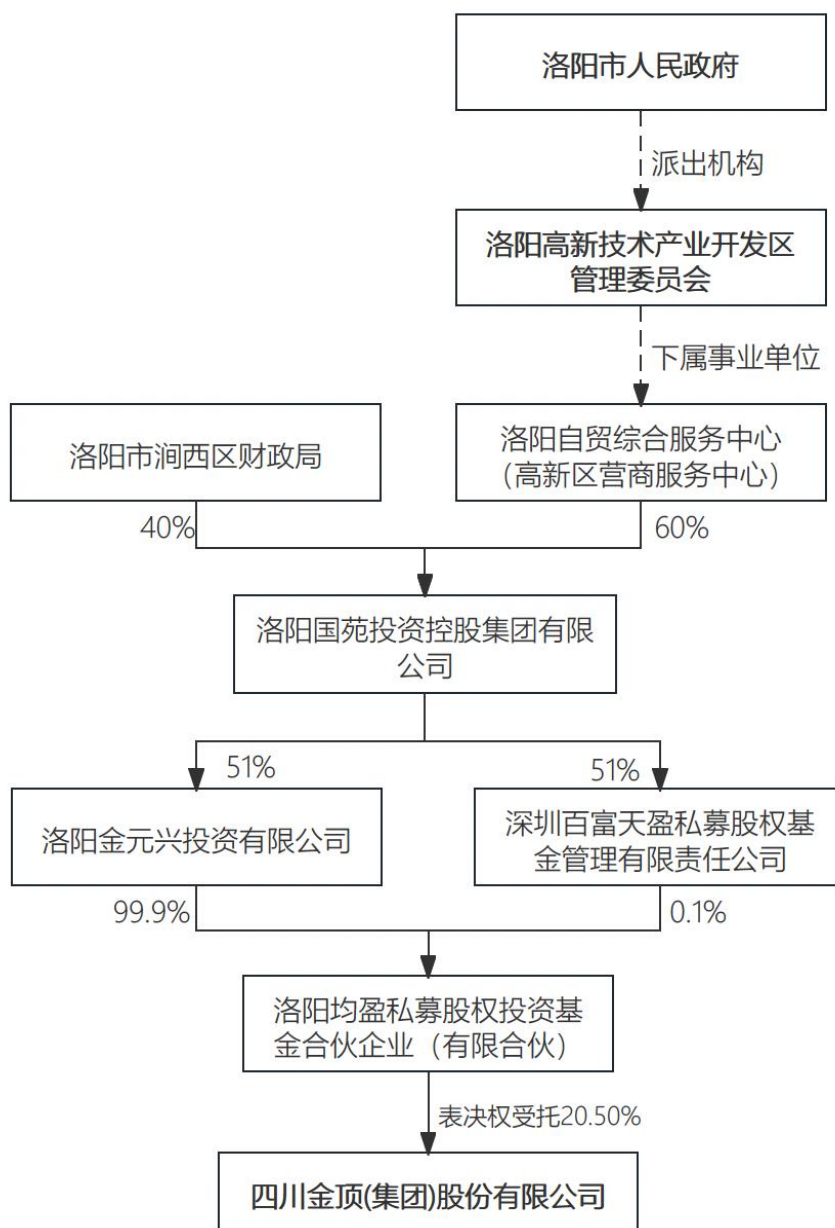
適用  不適用

2020年12月21日，公司原控股股東深圳朴素至純投資企業（有限合夥）與洛陽均盈簽訂了《表決權委託協議》，將其持有的四川金頂流通股共計71,553,484股股份（占上市公司總股本的20.50%）的表決權（包括因目標公司配股、送股、資本公積轉增股本、拆股、股利分紅等情形對授權股份數量進行調整後對應的全部表決權）全部無條件委託洛陽均盈行使。《表決權委託協議》生效後，公司的控股股東變更為洛陽均盈，朴素至純與洛陽均盈形成一致行動關係。洛陽古都麗景控股集團有限公司通過控制洛陽均盈的有限合夥人洛陽金元興投資有限公司和執行事務合作人深圳百富天盈私募股權基金管理有限責任公司為公司的間接控股股東，洛陽市老城區財政局為公司的實際控制人。

2022年12月29日，洛陽古都麗景控股集團有限公司與洛陽西苑國有資本投資有限公司簽署《股權轉讓協議書》，向其轉讓洛陽金元興投資有限公司51%股權；該部分股權隨即被轉讓至洛陽西苑國有資本投資有限公司的母公司洛陽國苑投資控股集團有限公司（以下簡稱“洛陽國苑”），並已完成工商登記變更。洛陽國苑通過控股洛陽金元興投資有限公司和深圳百富天盈私募股權基金管理有限責任公司間接控制洛陽均盈，而洛陽國苑的控股股東洛陽自貿綜合服務中心為洛陽高新技術產業開發區管理委員會下屬的事業單位。洛陽高新技術產業開發區管理委員會是洛陽市人民政府的派出機構，代表市洛陽市人民政府在開發區範圍內行使管理權，公司的實際控制人則為洛陽市人民政府。

## 5 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图

√适用 □不适用



## 6 实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

□适用 √不适用

## (三) 控股股东及实际控制人其他情况介绍

□适用 √不适用

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

√适用 □不适用

单位：亿元 币种：人民币

股东名称	股票质押 融资总额	具体用途	偿还期限	还款资金来源	是否存在 偿债或平	是否影响 公司控制
------	--------------	------	------	--------	--------------	--------------

					仓风险	权稳定
深圳朴素至纯投资企业（有限合伙）	6.00	朴素至纯本次质押系为控股股东朴素资本融资提供担保，融资用于补充流动资金。	质押登记日为 2017 年 3 月 17 日，质押期限为自质押登记日起的 24 个月。	投资收益、管理费收入、股东出资及借款等。	是	是
深圳朴素至纯投资企业（有限合伙）	2.40	朴素至纯本次质押目的为自身融资需要，用于补充其流动资金。	质押期限为：2017 年 9 月 14 日至 2019 年 3 月 12 日。	自有资金、投资收益等。	是	是

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

#### 六、其他持股在百分之十以上的法人股东

适用 不适用

#### 七、股份限制减持情况说明

适用 不适用

#### 八、股份回购在报告期的具体实施情况

适用 不适用

## 第八节 优先股相关情况

适用 不适用

## 第九节 债券相关情况

### 一、企业债券、公司债券和非金融企业债务融资工具

适用 不适用

### 二、可转换公司债券情况

适用 不适用

## 第十节 财务报告

### 一、审计报告

√适用 □不适用

## 审计报告

中审亚太审字(2023)002422 号

### 四川金顶（集团）股份有限公司全体股东：

#### 一、审计意见

我们审计了四川金顶（集团）股份有限公司（以下简称“四川金顶”）财务报表，包括 2022 年 12 月 31 日的合并及公司资产负债表，2022 年度的合并及公司利润表、合并及公司现金流量表、合并及公司股东权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了四川金顶 2022 年 12 月 31 日的合并及公司财务状况以及 2022 年度的合并及公司经营成果和合并及公司现金流量。

#### 二、形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于四川金顶，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

#### 三、关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断，认为对本期财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。我们确定下列事项是需要我们在审计报告中沟通的关键审计事项。

##### （一）营业收入确认

###### 1、事项描述

参见财务报表附注六、37，四川金顶公司 2022 年度合并营业收入为 35,785.11 万元，由于营业收入系四川金顶关键业绩指标之一，为公司合并利润表重要组成项目，对公司的经营成果产生较大影响，从而存在管理层为了达到特定目标或期望而操纵收入确认时点的固有风险，其收入确认是否在恰当的财务报表期间入账可能存在潜在错报。因此，我们将收入的确认作为关键审计事项。

###### 2、审计应对

针对四川金顶上述收入确认事项，我们执行的审计程序主要包括：

（1）了解并测试四川金顶公司与收入相关的内部控制，评价其设计和运行的有效性。

（2）执行分析性程序，包括各业务板块本期收入、成本、毛利率与上期比较分析，各业务板块毛利率与同行业比较分析等分析性程序。

（3）针对收入真实性的检查，我们实施以下审计程序：结合公司过磅信息系统中的数量情况，与财务账面以及销售台账上的数量、金额进行比较核对；执行细节测试，抽样检查营业收入发生的审计证据，包括销售合同、发票、客户付款记录等。

（4）针对收入的完整性风险，我们以抽样方式对资产负债表日前后确认的营业收入核对至出库单、签收单等支持性文件进行截止测试，以确认销售收入是否记录在恰当的会计期间。

（5）结合应收账款审计，选取重要客户，通过独立函证的方式确认应收账款金额和销售收入金额，并检查应收账款回款情况。

（6）检查营业收入相关的信息是否已在财务报表中作出适当列报和披露。

##### （二）营业成本确认

###### 1、事项描述

参见财务报表附注六、37，四川金顶公司 2022 年度合并营业成本为 24,895.26 万元，较 2021 年增加 24.70%，对公司的利润构成重大影响，因此我们将其认定为关键审计事项。



## 2、审计应对

针对四川金顶上述成本确认事项，我们执行的审计程序主要包括：

（1）我们了解、评估了管理层对公司采购、生产流程中的内部控制的设计，并测试关键控制执行的有效性。

（2）我们对公司成本的归集、分摊、结转的核算流程进行了解，结合生产流程分析其合理性，报告期是否保持一致性。

（3）对产品成本按照成本要素进行对比分析，分析主要变动因素，同时分析产量变动及其合理性；分析单耗、单价变动及其合理性。

（4）对主要原材料的采购价格进行对比分析，分析价格变动趋势，并与市场价格走势对比分析。

（5）对主要供应商的增减变动情况及交易背景的合理性进行分析，关注是否存在异常增长供应商。

（6）对主要存货进行监盘，关注存货的存在性以及是否存在毁损、报废或无使用价值的存货。

（7）抽样检查采购合同、结算单、入库单、地磅系统记录等，检查其真实性、完整性和准确性。

（8）对主要原材料进行计价测试，检查原材料领用是否正确。

（9）对重要供应商执行函证、访谈等程序。

（10）根据公司成本核算流程，获取成本计算表，按照生产流程，对采矿、破碎、筛分水洗等各工序的成本归集或计算分摊过程进行复核，复核成本归集及结转的正确性。

（11）进行年末存货跌价测试，分析存货跌价准备计提是否充足。

（12）进行成本跨期检查。

## 四、其他信息

四川金顶管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括四川金顶年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

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

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

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

## 五、管理层和治理层对财务报表的责任

四川金顶管理层（以下简称管理层）负责按照企业会计准则的规定编制财务报表，使其实现公允反映，并设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

在编制财务报表时，管理层负责评估四川金顶的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项，并运用持续经营假设，除非管理层计划清算四川金顶、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督四川金顶的财务报告过程。

## 六、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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

大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。

(二) 了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。

(三) 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

(四) 对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对四川金顶持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致四川金顶不能持续经营。

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

(六) 就四川金顶实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并对审计意见承担全部责任。

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

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

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

中审亚太会计师事务所

(特殊普通合伙)

(盖章)

中国·北京

中国注册会计师：

(签名并盖章)

中国注册会计师：

(签名并盖章)

李伟 (项目合伙人)

孙伟捷

二〇二三年四月六日

## 二、财务报表

### 合并资产负债表

2022 年 12 月 31 日

编制单位：四川金顶（集团）股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2022 年 12 月 31 日	2021 年 12 月 31 日
<b>流动资产：</b>			
货币资金		37,148,451.76	33,455,213.26
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款		2,872,132.46	3,163,197.82

应收款项融资		200,000.00	8,480,798.84
预付款项		7,060,061.97	4,325,512.72
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款		5,648,469.64	3,197,897.01
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货		8,073,814.33	10,754,541.31
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		6,296,415.28	3,399,284.68
流动资产合计		67,299,345.44	66,776,445.64
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款		372,876.33	
长期股权投资		12,016,128.83	26,668,163.37
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产		2,296,520.27	2,445,380.29
固定资产		345,722,310.09	356,755,353.82
在建工程		29,077,885.13	7,489,388.10
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		15,828,259.77	11,155,549.82
无形资产		143,571,925.64	74,821,133.03
开发支出		1,955,492.33	508,485.22
商誉			
长期待摊费用		20,249,176.80	16,901,478.58
递延所得税资产		2,140,703.26	370,741.88
其他非流动资产		85,400.00	5,523,117.00
非流动资产合计		573,316,678.45	502,638,791.11
资产总计		640,616,023.89	569,415,236.75
<b>流动负债：</b>			
短期借款		15,019,708.35	
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		35,030,214.74	61,558,811.58
预收款项		94,339.62	94,339.62
合同负债		56,062,148.66	50,971,531.66
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		5,969,977.58	9,893,499.96
应交税费		9,199,142.34	8,330,515.07
其他应付款		68,717,590.61	22,652,758.09
其中：应付利息			
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		79,575,386.83	53,945,899.84
其他流动负债		7,221,158.34	6,626,299.12
流动负债合计		276,889,667.07	214,073,654.94
<b>非流动负债：</b>			
保险合同准备金			
长期借款		30,000,000.00	53,500,000.00
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		7,307,019.08	7,040,244.39
长期应付款		49,917,964.78	49,917,964.78
长期应付职工薪酬			
预计负债		3,282,100.00	1,182,100.00
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		90,507,083.86	111,640,309.17
负债合计		367,396,750.93	325,713,964.11
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）		348,990,000.00	348,990,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		305,717,774.21	305,353,772.60
减：库存股			
其他综合收益		1,892.80	-13,154.11
专项储备		49,476,917.35	39,267,635.69
盈余公积		27,746,358.80	27,746,358.80
一般风险准备			
未分配利润		-466,416,654.07	-479,383,793.49
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		265,516,289.09	241,960,819.49
少数股东权益		7,702,983.87	1,740,453.15
所有者权益（或股东权益）合计		273,219,272.96	243,701,272.64
负债和所有者权益（或股东权益）总计		640,616,023.89	569,415,236.75

公司负责人：熊记锋 主管会计工作负责人：太松涛 会计机构负责人：帅宏英

### 母公司资产负债表

2022 年 12 月 31 日

编制单位：四川金顶（集团）股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2022 年 12 月 31 日	2021 年 12 月 31 日
<b>流动资产：</b>			
货币资金		5,678,554.46	8,090,966.16
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款			130,696.46
应收款项融资		200,000.00	8,480,798.84
预付款项		312,036.88	262,036.88
其他应收款		30,680,682.60	1,412,066.39
其中：应收利息			
应收股利			
存货			
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		645,974.26	210,874.93
流动资产合计		37,517,248.20	18,587,439.66
<b>非流动资产：</b>			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资		181,151,167.95	177,627,601.22
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产		1,679,039.59	1,752,859.75
固定资产		1,346,043.15	278,276.75
在建工程		6,825,171.29	3,862,019.79
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			1,647,801.08
无形资产		104,490.57	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			600,416.71
递延所得税资产			
其他非流动资产			
非流动资产合计		191,105,912.55	185,768,975.30
资产总计		228,623,160.75	204,356,414.96
<b>流动负债：</b>			
短期借款			

交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		57,119,540.65	40,076,228.76
预收款项		1,995,671.06	94,339.62
合同负债		31,351,833.02	20,671,237.48
应付职工薪酬		1,174,426.36	3,737,600.62
应交税费		1,625,546.39	738,062.92
其他应付款		10,072,184.07	42,604,668.02
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			987,251.43
其他流动负债		4,075,738.29	2,687,260.87
流动负债合计		107,414,939.84	111,596,649.72
<b>非流动负债：</b>			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			677,266.17
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计			677,266.17
负债合计		107,414,939.84	112,273,915.89
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）		348,990,000.00	348,990,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		305,353,772.60	305,353,772.60
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		27,746,358.80	27,746,358.80
未分配利润		-560,881,910.49	-590,007,632.33
所有者权益（或股东权益）合计		121,208,220.91	92,082,499.07
负债和所有者权益（或股东权益）总计		228,623,160.75	204,356,414.96

公司负责人：熊记锋 主管会计工作负责人：太松涛 会计机构负责人：帅宏英

## 合并利润表

2022 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	2022 年度	2021 年度
一、营业总收入		357,851,109.83	373,009,528.90
其中:营业收入		357,851,109.83	373,009,528.90
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		322,038,738.45	278,711,447.82
其中:营业成本		248,952,577.15	199,645,101.79
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险责任准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加		12,802,056.44	16,792,105.16
销售费用		1,641,342.28	4,048,705.69
管理费用		42,927,025.24	44,012,758.09
研发费用		2,331.43	
财务费用		15,713,405.91	14,212,777.09
其中:利息费用		14,716,196.74	13,765,796.74
利息收入		113,681.13	120,779.44
加:其他收益		609,838.11	7,415,847.00
投资收益(损失以“-”号填列)		828,160.46	-268,054.40
其中:对联营企业和合营企业的投资收益		-54,868.52	-268,054.40
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)			
信用减值损失(损失以“-”号填列)		-1,576,020.11	-1,889,717.01
资产减值损失(损失以“-”号填列)		30,455.06	-670.21
资产处置收益(损失以“-”号填列)		144,524.12	-81,466.96
三、营业利润(亏损以“-”号填列)		35,849,329.02	99,474,019.50
加:营业外收入		71,580.84	1,443,079.06
减:营业外支出		11,773,528.99	3,932,239.18

四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		24,147,380.87	96,984,859.38
减：所得税费用		10,944,105.67	28,798,577.81
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		13,203,275.20	68,186,281.57
（一）按经营持续性分类			
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		13,203,275.20	68,186,281.57
2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
（二）按所有权归属分类			
1. 归属于母公司股东的净利润（净亏损以“-”号填列）		12,967,139.42	67,784,777.24
2. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		236,135.78	401,504.33
六、其他综合收益的税后净额		15,046.91	-8,268.07
（一）归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
1. 不能重分类进损益的其他综合收益			
（1）重新计量设定受益计划变动额			
（2）权益法下不能转损益的其他综合收益			
（3）其他权益工具投资公允价值变动			
（4）企业自身信用风险公允价值变动			
2. 将重分类进损益的其他综合收益			
（1）权益法下可转损益的其他综合收益			
（2）其他债权投资公允价值变动			
（3）金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
（4）其他债权投资信用减值准备			
（5）现金流量套期储备			
（6）外币财务报表折算差额			
（7）其他			
（二）归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		13,218,322.11	68,178,013.50
（一）归属于母公司所有者的综合收益总额			
（二）归属于少数股东的综合收益总额			
八、每股收益：			



(一) 基本每股收益(元/股)		0.0372	0.1942
(二) 稀释每股收益(元/股)		0.0372	0.1942

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

公司负责人：熊记锋 主管会计工作负责人：太松涛 会计机构负责人：帅宏英

### 母公司利润表

2022 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2022 年度	2021 年度
一、营业收入		327,003,281.21	60,472,481.00
减：营业成本		276,863,579.82	45,161,969.43
税金及附加		997,577.60	182,061.85
销售费用		106,514.00	
管理费用		14,736,024.40	15,183,865.24
研发费用		-	
财务费用		938,036.59	597,731.14
其中：利息费用			577,103.93
利息收入		27,531.82	14,024.90
加：其他收益		338,342.77	7,330,258.46
投资收益（损失以“-”号填列）		853,761.73	-270,856.40
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-29,267.25	-268,054.40
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）		2,262.77	101,079.90
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）		161,201.66	
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		34,717,117.73	6,507,335.30
加：营业外收入		24,110.00	1,403,300.39
减：营业外支出		306,361.55	
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		34,434,866.18	7,910,635.69
减：所得税费用		5,309,144.34	
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		29,125,721.84	7,910,635.69
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		29,125,721.84	7,910,635.69

(二) 终止经营净利润(净亏损以“-”号填列)			
五、其他综合收益的税后净额			
(一) 不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
3. 其他权益工具投资公允价值变动			
4. 企业自身信用风险公允价值变动			
(二) 将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 其他债权投资公允价值变动			
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
4. 其他债权投资信用减值准备			
5. 现金流量套期储备			
6. 外币财务报表折算差额			
7. 其他			
六、综合收益总额		29,125,721.84	7,910,635.69
七、每股收益:			
(一) 基本每股收益(元/股)		0.0835	0.0227
(二) 稀释每股收益(元/股)		0.0835	0.0227

公司负责人：熊记锋 主管会计工作负责人：太松涛 会计机构负责人：帅宏英

### 合并现金流量表

2022年1—12月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2022年度	2021年度
<b>一、经营活动产生的现金流量:</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		308,810,636.01	282,628,101.24
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			

拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
代理买卖证券收到的现金净额			
收到的税费返还		1,459,372.99	2,878,438.21
收到其他与经营活动有关的现金		11,499,805.97	28,981,490.26
经营活动现金流入小计		321,769,814.97	314,488,029.71
购买商品、接受劳务支付的现金		129,856,434.79	78,125,098.13
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
拆出资金净增加额			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工及为职工支付的现金		53,620,541.35	40,230,574.53
支付的各项税费		48,338,225.58	59,317,625.27
支付其他与经营活动有关的现金		42,123,589.39	45,440,657.19
经营活动现金流出小计		273,938,791.11	223,113,955.12
经营活动产生的现金流量净额		47,831,023.86	91,374,074.59
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		17,980,195.00	
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		75,016.26	98,267.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			416.11
投资活动现金流入小计		18,055,211.26	98,683.11
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		97,070,269.03	32,567,155.19
投资支付的现金		2,959,603.45	
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		2,810,320.00	
投资活动现金流出小计		102,840,192.48	32,567,155.19
投资活动产生的现金流量净额		-84,784,981.22	-32,468,472.08
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			

吸收投资收到的现金		6,550,000.00	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		6,550,000.00	
取得借款收到的现金		45,000,000.00	33,500,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		40,000,000.00	
筹资活动现金流入小计		91,550,000.00	33,500,000.00
偿还债务支付的现金		30,100,000.00	-
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		13,633,992.62	21,740,691.14
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		7,502,086.64	71,432,200.00
筹资活动现金流出小计		51,236,079.26	93,172,891.14
筹资活动产生的现金流量净额		40,313,920.74	-59,672,891.14
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-1,761.90	-8,461.44
五、现金及现金等价物净增加额		3,358,201.48	-775,750.07
加：期初现金及现金等价物余额		16,101,450.28	16,877,200.35
六、期末现金及现金等价物余额		19,459,651.76	16,101,450.28

公司负责人：熊记锋 主管会计工作负责人：太松涛 会计机构负责人：帅宏英

#### 母公司现金流量表

2022年1—12月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2022年度	2021年度
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		288,706,664.13	52,136,567.56
收到的税费返还		-	-
收到其他与经营活动有关的现金		37,974,069.08	69,227,137.47
经营活动现金流入小计		326,680,733.21	121,363,705.03
购买商品、接受劳务支付的现金		216,522,200.10	6,481,790.70
支付给职工及为职工支付的现金		12,029,674.41	10,650,987.28
支付的各项税费		11,545,188.79	3,598,022.88
支付其他与经营活动有关的现金		84,983,750.21	60,052,613.77
经营活动现金流出小计		325,080,813.51	80,783,414.63
经营活动产生的现金流量净额		1,599,919.70	40,580,290.40

<b>二、投资活动产生的现金流量:</b>			
收回投资收到的现金		17,980,195.00	
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		17,980,195.00	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		831,878.40	5,111,098.40
投资支付的现金		20,650,000.00	8,404,300.00
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		21,481,878.40	13,515,398.40
投资活动产生的现金流量净额		-3,501,683.40	-13,515,398.40
<b>三、筹资活动产生的现金流量:</b>			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计			
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金			4,624,920.49
支付其他与筹资活动有关的现金		510,648.00	21,432,200.00
筹资活动现金流出小计		510,648.00	26,057,120.49
筹资活动产生的现金流量净额		-510,648.00	-26,057,120.49
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>			
		-2,412,411.70	1,007,771.51
加: 期初现金及现金等价物余额		8,090,966.16	7,083,194.65
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>			
		5,678,554.46	8,090,966.16

公司负责人: 熊记锋 主管会计工作负责人: 太松涛 会计机构负责人: 帅宏英

## 合并所有者权益变动表

2022 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	2022 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														
	实收资本(或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他			小计
优先股		永续债	其他												
一、上年年末余额	348,990,000.00				305,353,772.60		-13,154.11	39,267,635.69	27,746,358.80		479,383,793.49		241,960,819.49	1,740,453.15	243,701,272.64
加：会计政策变更															
前期差错更正															
一控制下企业合并															
其他															
二、本年期初余额	348,990,000.00				305,353,772.60		-13,154.11	39,267,635.69	27,746,358.80		479,383,793.49		241,960,819.49	1,740,453.15	243,701,272.64

2022 年年度报告

三、 本期 增减 变动 金额 (减 少以 “－ ”号 填 列)					364,001.61	15,046 .91	10,209,28 1.66	-		12,967,139 .42	23,555,469 .60	5,962,53 0.72	29,518,000 .32
(一) 综 合 收 益 总 额						15,046 .91				12,967,139 .42	12,982,186 .33	236,135. 78	13,218,322 .11
(二) 所 有 者 投 入 和 减 少 资 本												5,726,39 4.94	5,726,394. 94
1. 所 有 者 投 入 的 普 通 股												6,550,00 0.00	6,550,000. 00
2. 其 他 权 益 工 具 持 有 者 投 入 资 本													

3. 股份 支付 计入 所有者 权益的 金额														
4. 其他													- 823,605. 06	- 823,605.06
(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														



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																					

2022 年年度报告

收益结转留存收益															
6. 其他															
(五) 专项储备							10,209,281.66					10,209,281.66			10,209,281.66
1. 本期提取							14,202,163.35					14,202,163.35			14,202,163.35
2. 本期使用							3,992,881.69					3,992,881.69			3,992,881.69
(六) 其他					364,001.61							364,001.61			364,001.61
四、本期末余额	348,990,000.00				305,717,774.21	1,892.80	49,476,917.35	27,746,358.80		-466,416,654.07		265,516,289.09	7,702,983.87		273,219,272.96

项目	2021 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															
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	小计			
优先股		永续债	其他													

2022 年年度报告

一、上年年末余额	348,990,000.00				305,353,772.60	4,886.04	26,982,570.25	27,746,358.80		547,168,570.73	161,899,244.88	1,338,989.93	163,238,234.81
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、本年期初余额	348,990,000.00				305,353,772.60	4,886.04	26,982,570.25	27,746,358.80		547,168,570.73	161,899,244.88	1,338,989.93	163,238,234.81
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）						8,268.07	12,285,065.44			67,784,777.24	80,061,574.61	401,463.22	80,463,037.83

## 2022 年年度报告

(一) 综合收益总额							- 8,268. 07					67,784,777 .24		67,776,509 .17	401,504. 33	68,178,013 .50
(二) 所有者投入和减少资本															-41.11	-41.11
1. 所有者投入的普通股																
2. 其他权益工具持有者投入资本																
3. 股份支付计入所有者权益的金额																
4. 其他															-41.11	-41.11

(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)																				

2022 年年度报告

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								12,285,065.44					12,285,065.44		12,285,065.44

2022 年年度报告

1. 本期提取						14,608,836.69				14,608,836.69		14,608,836.69
2. 本期使用						2,323,771.25				2,323,771.25		2,323,771.25
(六) 其他												
四、本期末余额	348,990,000.00			305,353,772.60	13,154.11	39,267,635.69	27,746,358.80	479,383,793.49		241,960,819.49	1,740,453.15	243,701,272.64

公司负责人：熊记锋 主管会计工作负责人：太松涛 会计机构负责人：帅宏英

母公司所有者权益变动表

2022 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	2022 年度										
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年年末余额	348,990,000.00				305,353,772.60				27,746,358.80	590,007,632.33	92,082,499.07
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	348,990,000.00				305,353,772.60				27,746,358.80	590,007,632.33	92,082,499.07

三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）											29,125,721.84	29,125,721.84
（一）综合收益总额											29,125,721.84	29,125,721.84
（二）所有者投入和减少资本												
1. 所有者投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
（三）利润分配												
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者（或股东）的分配												
3. 其他												
（四）所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
（五）专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
（六）其他												



## 2022 年年度报告

四、本期期末余额	348,990,000.00				305,353,772.60				27,746,358.80	-560,881,910.49	121,208,220.91
----------	----------------	--	--	--	----------------	--	--	--	---------------	-----------------	----------------

项目	2021 年度										
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存 股	其他综合 收益	专项储备	盈余公积	未分配利 润	所有者权 益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年年末余额	348,990,000.00				305,353,772.60				27,746,358.80	-597,918,268.02	84,171,863.38
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	348,990,000.00				305,353,772.60				27,746,358.80	-597,918,268.02	84,171,863.38
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）										7,910,635.69	7,910,635.69
（一）综合收益总额										7,910,635.69	7,910,635.69
（二）所有者投入和减少资本											
1. 所有者投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
（三）利润分配											

1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配											
3. 其他											
（四）所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他综合收益结转留存收益											
6. 其他											
（五）专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
（六）其他											
四、本期期末余额	348,990,000.00				305,353,772.60				27,746,358.80	-590,007,632.33	92,082,499.07

公司负责人：熊记锋 主管会计工作负责人：太松涛 会计机构负责人：帅宏英

### 三、公司基本情况

#### 1. 公司概况

√适用 □不适用

##### 1、公司概况

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

截止 2022 年 12 月 31 日, 深圳朴素至纯投资企业(有限合伙)对本公司持股比例为 20.50%。

公司注册地: 四川省峨眉山市乐都镇新农一组 55 号。

法定代表人: 熊记锋。

企业统一社会信用代码: 915111002069551289。

## 2、公司业务性质和主要经营活动

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

## 3、财务报表的批准报出

本财务报表及财务报表附注业经本公司第九届董事会第三十一次会议于 2023 年 4 月 6 日批准。

## 2. 合并财务报表范围

√适用 □不适用

本期纳入合并报表范围的主体共 15 家, 具体如下:

- 1、母公司: 四川金顶(集团)股份有限公司
- 2、子公司:

子公司名称	子公司类型	持股比例%		表决权比例%
		直接持股比例	间接持股比例	
四川金顶顺采矿业有限公司	一级子公司	100.00		100.00
四川金顶快点物流有限责任公司	一级子公司	100.00		100.00
四川顺采兴蜀钙业有限公司	一级子公司	100.00		100.00

四川顺采建筑材料有限公司	一级子公司	100.00		100.00
四川新工绿氢科技有限公司	一级子公司	100.00		100.00
四川金铁阳物流有限责任公司	二级子公司		70.00	70.00
洛阳金鼎建筑材料有限公司	一级子公司	100.00		100.00
四川诚景盛天建筑工程有限公司	一级子公司	51.00		51.00
上海顺采金属资源有限公司	一级子公司	100.00		100.00
四川开物信息技术有限公司	一级子公司	40.00		40.00
中沙（北京）建筑材料有限公司	一级子公司	100.00		100.00
深圳银讯科技实业有限公司	一级子公司	100.00		100.00
银泰集团国际有限公司	一级子公司	100.00		100.00
安徽电氢智运物联科技有限公司	二级子公司		100.00	100.00
洛阳市新工锋源氢能科技有限公司	二级子公司		60.00	60.00

#### 四、财务报表的编制基础

##### 1. 编制基础

公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》的披露规定编制财务报表。

##### 2. 持续经营

适用  不适用

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

#### 五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

适用  不适用

##### 1. 遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司2022年12月31日的合并及母公司财务状况以及2022年度的合并及母公司经营成果和合并及母公司现金流量等有关信息。

##### 2. 会计期间

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

##### 3. 营业周期

适用  不适用

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

##### 4. 记账本位币

本公司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

√适用 □不适用

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

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

## 6. 合并财务报表的编制方法

√适用 □不适用

### （1）合并范围

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

### （2）合并程序

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

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

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

### a. 增加子公司或业务

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

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

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

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

### b. 处置子公司或业务

#### ①一般处理方法

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

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对被投资方控制权时，对于处置后的剩余股权投资，本公司按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额与商誉之和的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益或除净损益、其他综合收益及利润分配之外的其他所有者权益变动，在丧失控制权时转为当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。因其他投资方对子公司增资而导致本公司持股比例下降从而丧失控制权的，按照上述原则进行会计处理。

## ②分步处置子公司

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

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

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，本公司将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

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

## c. 购买子公司少数股权

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

## d. 不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

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

## 7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

√适用 □不适用

合营安排分为共同经营和合营企业。

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

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

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

## 8. 现金及现金等价物的确定标准

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

## 9. 外币业务和外币报表折算

√适用 □不适用

### (1) 外币业务

本公司发生外币业务，按交易发生日的即期汇率折算为记账本位币金额。

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

### (2) 外币财务报表的折算

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

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

## 10. 金融工具

√适用 □不适用

### (1) 金融资产和金融负债的分类

金融资产在初始确认时划分为以下三类：①以摊余成本计量的金融资产；②以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产；③以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。金融负债在初始确认时划分为以下四类：①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债；②金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债；③不属于上述①或②的财务担保合同，以及不属于上述①并以低于市场利率贷款的贷款承诺；④以摊余成本计量的金融负债。

### (2) 金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

①金融资产和金融负债的确认依据和初始计量方法：公司成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产或金融负债。初始确认金融资产或金融负债时，按照公允价值计量；对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。但是，公司初始确认的应收账款未包含重大融资成分或公司不考虑未超过一年的合同中的融资成分的，按照交易价格进行初始计量。

#### ②金融资产的后续计量方法

##### a. 以摊余成本计量的金融资产

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

##### b. 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资

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

##### c. 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资

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

##### d. 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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

#### ③金融负债的后续计量方法



## a. 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

此类金融负债包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。对于此类金融负债以公允价值进行后续计量。因公司自身信用风险变动引起的指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的公允价值变动金额计入其他综合收益，除非该处理会造成或扩大损益中的会计错配。此类金融负债产生的其他利得或损失（包括利息费用、除因公司自身信用风险变动引起的公允价值变动）计入当期损益，除非该金融负债属于套期关系的一部分。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

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

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

## d. 以摊余成本计量的金融负债

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

## ④金融资产和金融负债的终止确认

a. 当满足下列条件之一时，终止确认金融资产：

（a）收取金融资产现金流量的合同权利已终止；

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

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

## （3）金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

## （4）金融资产和金融负债的公允价值确定方法

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

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

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

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

## （5）金融工具减值

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

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

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

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

对于租赁应收款、包含重大融资成分的应收账款，公司运用简化计量方法，按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

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

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

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

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

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

对于划分为组合的应收票据，本集团参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

对于划分为组合的应收账款，本集团参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。

对于划分为组合的其他应收款，本集团参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和未来 12 个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

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

#### （6）金融资产和金融负债的抵销

金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不相互抵销。但同时满足下列条件的，公司以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：①公司具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利

是当前可执行的；②公司计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。不满足终止确认条件的金融资产转移，公司不对已转移的金融资产和相关负债进行抵销。

## 11. 应收票据

### 应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

## 12. 应收账款

### 应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

应收款项包括应收账款、其他应收款。

(1) 应收账款的预期信用损失的确认方法：

公司对应收账款根据整个存续期内预计信用损失金额计提坏账准备。

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

①按单项计提预期信用损失的应收款项

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

②按组合计提预期信用损失的应收款项

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

组合类型	确定组合的依据	按组合计提预期信用损失的方法
应收账款组合 1—合并范围内的关联方款项	关联方关系（仅指纳入本公司合并范围内的关联企业）	不计提
应收账款组合 2—其他外部单位款项	账龄状态	预期信用损失率
针对应收账款组合 2，按照账龄状态采用预期信用损失率计提坏账准备的比例如下：		
账 龄	应收账款预期信用损失率（%）	其他应收款预期信用损失率（%）
1 年以内（含 1 年）	5.00	5.00
1-2 年	10.00	10.00
2-3 年	50.00	50.00
3 年以上	100.00	100.00

## 13. 应收款项融资

适用 不适用

## 14. 其他应收款

### 其他应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

其他应收款的预期信用损失的确定方法：

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

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

## 15. 存货

√适用 □不适用

### (1) 存货的分类

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

### (2) 发出存货的计价方法

企业取得存货按实际成本计量，发出存货的成本计量采用月末一次加权平均法。

### (3) 不同类别存货可变现净值的确定依据

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

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

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

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

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

本年年末存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

### (4) 存货的盘存制度采用永续盘存制。

### (5) 周转材料和包装物的摊销方法

周转材料、包装物领用时采用一次转销法。

## 16. 合同资产

### (1). 合同资产的确认方法及标准

√适用 □不适用

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

### (2). 合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用

本公司对合同资产的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注五、(10)金融工具减值。

## 17. 持有待售资产

√适用 □不适用

本公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售类别：

(1) 根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；

(2) 出售极可能发生，即本公司已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。有关规定要求本公司相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的，已经获得批准。

**18. 债权投资****(1). 债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法**

□适用 √不适用

**19. 其他债权投资****(1). 其他债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法**

□适用 √不适用

**20. 长期应收款****(1). 长期应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法**

□适用 √不适用

**21. 长期股权投资**

√适用 □不适用

**(1) 共同控制、重大影响的判断标准**

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

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

**(2) 初始投资成本的确定****a. 企业合并形成的长期股权投资**

同一控制下的企业合并：公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资单位实施控制的，在合并日根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额，确定长期股权投资的初始投资成本。合并日长期股权投资的初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整股本溢价，股本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

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

**b. 其他方式取得的长期股权投资**

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

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

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

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

**(3) 后续计量及损益确认方法****a. 成本法核算的长期股权投资**

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

**b. 权益法核算的长期股权投资**

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

公司按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础，并按照公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润进行调整后确认。在持有投资期间，被投资单位编制合并财务报表的，以合并财务报表中的净利润、其他综合收益和其他所有者权益变动中归属于被投资单位的金额为基础进行核算。

公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于公司的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益。与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于资产减值损失的，全额确认。公司与联营企业、合营企业之间发生投出或出售资产的交易，该资产构成业务的，按照本附注“三、（五）同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法”和“三、（六）合并财务报表的编制方法”中披露的相关政策进行会计处理。

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

#### c. 长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，在处置该项投资时，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。因被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在终止采用权益法核算时全部转入当期损益。

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

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

## 22. 投资性房地产

### (1). 如果采用成本计量模式的：

#### 折旧或摊销方法

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

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

对成本模式计量的投资性房地产，采用与固定资产和无形资产相同的方法计提折旧或进行摊销。投资性房地产的用途改变为自用时，自改变之日起，将该投资性房地产转换为固定资产或无形资产，按转换前的账面价值作为转换后的入账价值。自用房地产的用途或者存货改变为赚取租金或资本增值时，自改变之日起，将固定资产或无形资产转换为投资性房地产，转换为采用成本模式计量的投资性房地产的，以转换前的账面价值作为转换后的入账价值；转换为以公允价值模式计量的投资性房地产的，以转换日的公允价值作为转换后的入账价值。

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

## 23. 固定资产

### (1). 确认条件

适用  不适用

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

### (2). 折旧方法

适用  不适用

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	10-50	4.00	1.92-9.60
机器设备	年限平均法	3-28	4.00	3.43-32.00
运输设备	年限平均法	3-15	4.00	6.40-48.00
电子设备及其他	年限平均法	3-11	4.00	8.73-48.00

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

(3) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法见附注五、30。

(4) 每年年度终了，本公司对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核。使用寿命预计数与原先估计数有差异的，调整固定资产使用寿命；预计净残值预计数与原先估计数有差异的，调整预计净残值。

### (3). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

适用  不适用

## 24. 在建工程

适用  不适用

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

## 25. 借款费用

适用  不适用

### (1) 借款费用资本化的确认原则

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

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

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

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

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

### (2) 借款费用资本化期间

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

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

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

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

### (3) 暂停资本化期间

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

### (4) 借款费用资本化率、资本化金额的计算方法

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

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

## 26. 生物资产

适用  不适用

## 27. 油气资产

适用  不适用

## 28. 使用权资产

适用  不适用

本公司对使用权资产按照成本进行初始计量，该成本包括：

- 1) 租赁负债的初始计量金额；
- 2) 在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；
- 3) 本公司发生的初始直接费用；
- 4) 本公司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（不包括为生产存货而发生的成本）。



在租赁期开始日后，本公司采用成本模式对使用权资产进行后续计量。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，本公司在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，本公司在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。对计提了减值准备的使用权资产，则在未来期间按扣除减值准备后的账面价值参照上述原则计提折旧。

## 29. 无形资产

### (1). 计价方法、使用寿命、减值测试

√适用 □不适用

#### (1) 计价方法、使用寿命、减值测试

##### a. 公司取得无形资产时按成本进行初始计量

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

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

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

##### b. 后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

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

#### (2) 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

项目	预计使用寿命	依据
软件	5 年	预计受益期限
采矿权	30 年	授权开采年限
土地使用权	50 年	土地使用权证登记使用年限

每年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。

经复核，本年期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

#### (3) 使用寿命不确定的无形资产的判断依据以及对其使用寿命进行复核的程序

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

### (2). 内部研究开发支出会计政策

√适用 □不适用

划分研究阶段和开发阶段的具体标准

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

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

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

开发阶段支出资本化的具体条件

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

- 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；

d. 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；

e. 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

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

无形资产计提资产减值方法见附注五、30。

### 30. 长期资产减值

适用  不适用

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

商誉和使用寿命不确定的无形资产至少在每年年度终了进行减值测试。

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

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

### 31. 长期待摊费用

适用  不适用

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

### 32. 合同负债

#### (1). 合同负债的确认方法

适用  不适用

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

### 33. 职工薪酬

#### (1). 短期薪酬的会计处理方法

适用  不适用

职工薪酬，是指本公司为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的各种形式的报酬或补偿。

职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利。

##### (1) 短期薪酬

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

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

职工福利费为非货币性福利的，如能够可靠计量的，按照公允价值计量。

## (2). 离职后福利的会计处理方法

适用 不适用

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

### a. 设定提存计划

本公司按当地政府的相关规定为职工缴纳社会基本养老保险、失业保险等；在职工为本公司提供服务的会计期间，将根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

### b. 设定受益计划

本公司无。

## (3). 辞退福利的会计处理方法

适用 不适用

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

## (4). 其他长期职工福利的会计处理方法

适用 不适用

## 34. 租赁负债

适用 不适用

本公司对租赁负债按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额的现值进行初始计量。在计算租赁付款额的现值时，本公司采用租赁内含利率作为折现率；无法确定租赁内含利率的，采用本公司增量借款利率作为折现率。租赁付款额包括：

- (1) 扣除租赁激励相关金额后的固定付款额及实质固定付款额；
- (2) 取决于指数或比率的可变租赁付款额；
- (3) 在本公司合理确定将行使该选择权的情况下，租赁付款额包括购买选择权的行权价格；
- (4) 在租赁期反映出本公司将行使终止租赁选择权的情况下，租赁付款额包括行使终止租赁选择权需支付的款项；
- (5) 根据本公司提供的担保余值预计应支付的款项。

本公司按照固定的折现率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入当期损益或相关资产成本。

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额应当在实际发生时计入当期损益或相关资产成本。

## 35. 预计负债

适用 不适用

### (1) 预计负债的确认标准

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

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

(2) 各类预计负债的计量方法

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

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

最佳估计数分别以下情况处理：

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

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

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

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

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

### 36. 股份支付

适用  不适用

### 37. 优先股、永续债等其他金融工具

适用  不适用

### 38. 收入

#### (1). 收入确认和计量所采用的会计政策

适用  不适用

##### (1) 一般原则

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

履约义务，是指合同中本公司向客户转让可明确区分商品或服务的承诺。

取得相关商品控制权，是指能够主导该商品的使用并从中获得几乎全部的经济利益。

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

对于在某一时段内履行的履约义务，本公司根据商品和劳务的性质，采用投入法或产出法确定恰当的履约进度。当履约进度不能合理确定时，公司已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

##### (2) 本公司收入确认的具体原则：

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

租赁收入：根据租赁协议，在租赁期内平均确认租赁收入。

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

## (2). 同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况

适用 不适用

## 39. 合同成本

适用 不适用

## 40. 政府补助

适用 不适用

(1) 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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

(2) 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

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

本公司取得的政策性优惠贷款贴息，区分以下两种情况，分别进行会计处理：

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

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

## 41. 递延所得税资产/递延所得税负债

适用 不适用

(1) 当期所得税

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

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

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

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

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

## 42. 租赁

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

### (1) 本公司作为承租人

本公司租赁资产的类别主要为房屋。

#### ① 初始计量

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

#### ② 后续计量

本公司参照《企业会计准则第4号——固定资产》有关折旧规定对使用权资产计提折旧，能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，本公司在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，本公司在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

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

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

### (2) 本公司作为出租人

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

#### (1). 经营租赁的会计处理方法

适用  不适用

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

#### (2). 融资租赁的会计处理方法

适用  不适用

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

#### (3). 新租赁准则下租赁的确定方法及会计处理方法

适用  不适用

## 43. 其他重要的会计政策和会计估计

适用  不适用

## 44. 重要会计政策和会计估计的变更

### (1). 重要会计政策变更

适用  不适用

**(2). 重要会计估计变更**

□适用 √不适用

**(3). 2022 年起首次执行新会计准则或准则解释等涉及调整首次执行当年年初的财务报表**

□适用 √不适用

**45. 其他**

√适用 □不适用

**1、安全生产费用**

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

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

**2、终止经营**

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

- (1) 该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区。
- (2) 该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关计划的一部分。
- (3) 该组成部分是专为转售而取得的子公司。

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

**六、税项****1. 主要税种及税率**

主要税种及税率情况

√适用 □不适用

税种	计税依据	税率
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	13, 9, 6
消费税		
营业税		
城市维护建设税	应纳流转税额	7, 5
企业所得税	应纳税所得额	25, 16.5, 20
房产税	从价计征的，按房产原值一次减除30%后余值的1.2%计缴；从租计征的，按租金收入的12%计缴	1.2, 12
教育费附加	应缴流转税税额	3
地方教育费附加	应缴流转税税额	2
资源税	按应税收入（含自用）的6%计缴	6

注：1、银泰集团国际有限公司执行16.5%的利得税；

2、四川金铁阳物流有限责任公司按财税[2019]13号《财政部 税务总局关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》：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；对年应纳税所得额超过100万元但不超过300万元的部分，减按50%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税。按财政部 税务

总局公告 2021 年第 12 号《财政部 税务总局关于实施小微企业和个体工商户所得税优惠政策的公告》：对小型微利企业年应纳税所得额不超过 100 万元的部分，在《财政部 税务总局关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》（财税〔2019〕13 号）第二条规定的优惠政策基础上，再减半征收企业所得税。

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

适用  不适用

纳税主体名称	所得税税率（%）
银泰集团国际有限公司	16.5
四川金铁阳物流有限责任公司	20

## 2. 税收优惠

适用  不适用

四川金铁阳物流有限责任公司按财税〔2019〕13 号《财政部 税务总局关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》：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；对年应纳税所得额超过 100 万元但不超过 300 万元的部分，减按 50% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税。按财政部 税务总局公告 2021 年第 12 号《财政部 税务总局关于实施小微企业和个体工商户所得税优惠政策的公告》：对小型微利企业年应纳税所得额不超过 100 万元的部分，在《财政部 税务总局关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》（财税〔2019〕13 号）第二条规定的优惠政策基础上，再减半征收企业所得税。

## 3. 其他

适用  不适用

## 七、合并财务报表项目注释

### 1、货币资金

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	10,308.71	959.98
银行存款	37,138,143.05	33,454,253.28
其他货币资金		
合计	37,148,451.76	33,455,213.26
其中：存放在境外的款项总额		
存放财务公司存款		

其他说明

期末货币资金受限情况详见附注七、81。

### 2、交易性金融资产

适用  不适用

### 3、衍生金融资产

适用  不适用



#### 4、 应收票据

##### (1). 应收票据分类列示

适用 不适用

##### (2). 期末公司已质押的应收票据

适用 不适用

##### (3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

适用 不适用

##### (4). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

适用 不适用

##### (5). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

按单项计提坏账准备:

适用 不适用

按组合计提坏账准备:

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备, 请参照其他应收款披露:

适用 不适用

##### (6). 坏账准备的情况

适用 不适用

##### (7). 本期实际核销的应收票据情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

#### 5、 应收账款

##### (1). 按账龄披露

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中: 1 年以内分项	
	7,376.40
1 年以内小计	7,376.40
1 至 2 年	3,183,472.09
2 至 3 年	
3 年以上	2,055,937.01
3 至 4 年	
4 至 5 年	
5 年以上	
小计	5,246,785.50
减: 坏账准备	2,374,653.04

合计	2,872,132.46
----	--------------

## (2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备	1,185,345.97	22.59	1,185,345.97	100.00		1,185,345.97	22.01	1,185,345.97	100.00	
其中：										
按组合计提坏账准备	4,061,439.53	77.41	1,189,307.07	29.28	2,872,132.46	4,200,272.95	77.99	1,037,075.13	24.69	3,163,197.82
其中：										
其他外部单位款项	4,061,439.53	77.41	1,189,307.07	29.28	2,872,132.46	4,200,272.95	77.99	1,037,075.13	24.69	3,163,197.82
合计	5,246,785.50	/	2,374,653.04	/	2,872,132.46	5,385,618.92	/	2,222,421.10	/	3,163,197.82

按单项计提坏账准备：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
四川夹江规矩特性水泥有限公司	1,185,345.97	1,185,345.97	100.00	预计无法收回
合计	1,185,345.97	1,185,345.97	100.00	/

按单项计提坏账准备的说明：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

组合计提项目：其他外部单位款项

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	7,376.40	368.82	5.00
1 至 2 年	3,183,472.09	318,347.21	10.00
2 至 3 年			
3 年以上	870,591.04	870,591.04	100.00
合计	4,061,439.53	1,189,307.07	29.28

按组合计提坏账的确认标准及说明：

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用

### (3). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
单项计提预期信用损失的应收账款	1,185,345.97					1,185,345.97
按组合计提预期信用损失的应收账款	1,037,075.13	152,231.94				1,189,307.07
合计	2,222,421.10	152,231.94				2,374,653.04

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

### (4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

### (5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	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
中铁北京工程局集团第六工程有限公司	3,183,472.09	60.67	318,347.21
四川夹江规矩特性水泥有限公司	1,185,345.97	22.59	1,185,345.97
绵阳市盛泰金属材料有限公司	582,466.40	11.10	582,466.40
成都鸿祥顺商贸有限公司	172,408.20	3.29	172,408.20
宝兴县大渔溪电冶有限公司	98,792.80	1.88	98,792.80
合计	5,222,485.46	99.53	2,357,360.58

其他说明

无

(6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

适用 不适用

(7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

6、 应收款项融资

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	200,000.00	8,480,798.84
合计	200,000.00	8,480,798.84

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

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备, 请参照其他应收款披露:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

(1) 类别明细

项目	期末余额					
	初始成本	利息调整	应计利息	公允价值变动	账面价值	减值准备
银行承兑汇票	200,000.00				200,000.00	
合计	200,000.00				200,000.00	

(续上表)

项目	年初余额					
	初始成本	利息调整	应计利息	公允价值变动	账面价值	减值准备

银行承兑汇票	8,480,798.84				8,480,798.84
<b>合计</b>	<b>8,480,798.84</b>				<b>8,480,798.84</b>

## (2) 采用组合计提减值准备的应收款项融资

项目	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
银行承兑汇票组合	200,000.00		
<b>合计</b>	<b>200,000.00</b>		

## 7、预付款项

## (1). 预付款项按账龄列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	6,493,085.09	91.97	4,285,512.72	99.08
1至2年	526,976.88	7.46		
2至3年			40,000.00	0.92
3年以上	40,000.00	0.57		
合计	7,060,061.97	100.00	4,325,512.72	100.00

账龄超过1年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

无

## (2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

√适用 □不适用

单位名称	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例(%)
山东万达环保科技有限公司	2,019,000.00	28.60
国网四川省电力公司峨眉山市供电分公司	1,310,000.00	18.56
乐山顶柜建筑劳务有限公司	500,000.00	7.08
中国石油天然气股份有限公司四川乐山销售分公司	315,903.46	4.47
四川鲁坤建筑工程有限公司	296,297.70	4.20
合计	4,441,201.16	62.91

其他说明

无

其他说明

□适用 √不适用

## 8、其他应收款

## 项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		

其他应收款	5,648,469.64	3,197,897.01
合计	5,648,469.64	3,197,897.01

其他说明：

适用 不适用

### 应收利息

#### (1). 应收利息分类

适用 不适用

#### (2). 重要逾期利息

适用 不适用

#### (3). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

### 应收股利

#### (1). 应收股利

适用 不适用

#### (2). 重要的账龄超过1年的应收股利

适用 不适用

#### (3). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

### 其他应收款

#### (1). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1年以内	
其中：1年以内分项	
	4,904,275.11
1年以内小计	4,904,275.11
1至2年	1,099,120.31
2至3年	400.00
3年以上	14,093,348.23
3至4年	
4至5年	
5年以上	
小计	20,097,143.65
减：坏账准备	14,448,674.01

合计	5,648,469.64
----	--------------

**(2). 按款项性质分类情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
单位往来	13,873,930.22	12,533,492.93
个人借款	355,387.76	509,686.72
单位借款	4,594,820.00	2,384,500.00
其他	1,273,005.67	795,103.20
小计	20,097,143.65	16,222,782.85
减：坏账准备	14,448,674.01	13,024,885.84
合计	5,648,469.64	3,197,897.01

**(3). 坏账准备计提情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2022年1月1日余额	3,402,522.60		9,622,363.24	13,024,885.84
2022年1月1日余额在本期				
—转入第二阶段				
—转入第三阶段				
—转回第二阶段				
—转回第一阶段				
本期计提	1,423,788.17			1,423,788.17
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2022年12月31日余额	4,826,310.77		9,622,363.24	14,448,674.01

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

□适用 √不适用

**(4). 坏账准备的情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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

			转回	核销	动	
单项计提预期信用损失的其他应收款	9,622,363.24					9,622,363.24
按组合计提预期信用损失的其他应收款	3,402,522.60	1,423,788.17				4,826,310.77
其中：其他外部单位款项	3,402,522.60	1,423,788.17				4,826,310.77
合计	13,024,885.84	1,423,788.17				14,448,674.01

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

**(5). 本期实际核销的其他应收款情况**

适用 不适用

**(6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况**

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	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
烟台市第三水泥厂	往来款	6,422,138.40	5年以上	31.96	6,422,138.40
攀枝花大地水泥有限公司	往来款	3,200,224.84	5年以上	15.92	3,200,224.84
深圳银讯新能源有限公司	借款	2,384,500.00	3年以上	11.86	2,384,500.00
峨眉山开物启源科技有限公司	借款	2,210,320.00	1年以内	11.00	110,516.00
广州中色物联网有限公司	货款	2,054,682.99	3年以上	10.22	2,054,682.99
合计	/	16,271,866.23	/	80.96	14,172,062.23

**(7). 涉及政府补助的应收款项**

适用 不适用

**(8). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款**

适用 不适用

**(9). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额**

适用 不适用

其他说明：



√适用 □不适用

## 按坏账准备计提方法分类披露

种类	期末余额				
	金额	比例%	坏账准备	比例%	账面价值
单项计提预期信用损失的其他应收款	9,622,363.24	47.88	9,622,363.24	100.00	
按组合计提预期信用损失的其他应收款	10,474,780.41	52.12	4,826,310.77	46.08	5,648,469.64
其中：其他外部单位款项	10,474,780.41	52.12	4,826,310.77	46.08	5,648,469.64
合计	20,097,143.65	100.00	14,448,674.01	71.89	5,648,469.64

续：

种类	年初余额				
	金额	比例%	坏账准备	比例%	账面价值
单项计提预期信用损失的其他应收款	9,622,363.24	59.31	9,622,363.24	100.00	
按组合计提预期信用损失的其他应收款	6,600,419.61	40.69	3,402,522.60	51.55	3,197,897.01
其中：其他外部单位款项	6,600,419.61	40.69	3,402,522.60	51.55	3,197,897.01
合计	16,222,782.85	100.00	13,024,885.84	80.29	3,197,897.01

## (4) 单项计提预期信用损失的其他应收款

其他应收款（按单位）	期末余额			
	其他应收款	坏账准备	计提比例%	计提理由
攀枝花大地水泥有限公司	3,200,224.84	3,200,224.84	100.00	预计无法收回
烟台市第三水泥厂	6,422,138.40	6,422,138.40	100.00	预计无法收回
合计	9,622,363.24	9,622,363.24	100.00	

## (5) 按组合计提预期信用损失的其他应收款

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例%
1年以内	4,904,275.11	245,213.75	5.00
1至2年	1,099,120.31	109,912.03	10.00
2至3年	400.00	200.00	50.00
3年以上	4,470,984.99	4,470,984.99	100.00
合计	10,474,780.41	4,826,310.77	46.08

## 9、存货

## (1). 存货分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值

原材料	6,190,716.24		6,190,716.24	9,050,484.94	137,296.75	8,913,188.19
在产品				532,596.22		532,596.22
库存商品	1,921,786.90	38,688.81	1,883,098.09	1,308,756.90		1,308,756.90
周转材料						
消耗性生物资产						
合同履约成本						
合计	8,112,503.14	38,688.81	8,073,814.33	10,891,838.06	137,296.75	10,754,541.31

## (2). 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	137,296.75			137,296.75		
在产品						
库存商品		38,688.81				38,688.81
周转材料						
消耗性生物资产						
合同履约成本						
合计	137,296.75	38,688.81		137,296.75		38,688.81

## (3). 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

□适用 √不适用

**(4). 合同履行成本本期摊销金额的说明**

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

**10、 合同资产****(1). 合同资产情况**

□适用 √不适用

**(2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因**

□适用 √不适用

**(3). 本期合同资产计提减值准备情况**

□适用 √不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**11、 持有待售资产**

□适用 √不适用

**12、 一年内到期的非流动资产**

□适用 √不适用

期末重要的债权投资和其他债权投资：

□适用 √不适用

其他说明

无

**13、 其他流动资产**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
合同取得成本		
应收退货成本		
期末留抵进项税	1,429,425.91	2,539,259.35
其他	4,866,989.37	860,025.33
合计	6,296,415.28	3,399,284.68

其他说明

无

**14、 债权投资****(1). 债权投资情况**

□适用 √不适用

**(2). 期末重要的债权投资**

□适用 √不适用

**(3). 减值准备计提情况**

□适用 √不适用

本期减值准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

**15、其他债权投资****(1). 其他债权投资情况**

□适用 √不适用

**(2). 期末重要的其他债权投资**

□适用 √不适用

**(3). 减值准备计提情况**

□适用 √不适用

本期减值准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**16、长期应收款****(1). 长期应收款情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额			折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	
融资租赁款							
其中：未实现融资收益							
分期收款销售商品							
分期收款提供劳务							
融资租赁保证金	372,876.33		372,876.33				
合计	372,876.33		372,876.33				/

**(2). 坏账准备计提情况**

□适用 √不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据

□适用 √不适用

**(3). 因金融资产转移而终止确认的长期应收款**

□适用 √不适用

## (4). 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

## 17、长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增减变动							期末余额	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		
一、合营企业										
小计										
二、联营企业										
海盈新能源（湖北）有限公司	9,570,997.35			-29,267.25						9,541,730.10
深圳银泰矿业合伙企业（有限合伙）	17,097,166.02		17,097,166.02							
四川开物启源科技有限公司		2,500,000.00		-25,601.27						2,474,398.73
小计	26,668,163.37	2,500,000.00	17,097,166.02	-54,868.52						12,016,128.83
合计	26,668,163.37	2,500,000.00	17,097,166.02	-54,868.52						12,016,128.83

其他说明

无

**18、其他权益工具投资****(1). 其他权益工具投资情况**

□适用 √不适用

**(2). 非交易性权益工具投资的情况**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**19、其他非流动金融资产**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**20、投资性房地产**

投资性房地产计量模式

**(1). 采用成本计量模式的投资性房地产**

单位：元 币种：人民币

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
<b>一、账面原值</b>				
1. 期初余额	8,061,304.07	785,201.73		8,846,505.80
2. 本期增加金额				
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产\在建工程转入				
(3) 企业合并增加				
3. 本期减少金额	1,403,677.48			1,403,677.48
(1) 处置	1,403,677.48			1,403,677.48
(2) 其他转出				
4. 期末余额	6,657,626.59	785,201.73		7,442,828.32
<b>二、累计折旧和累计摊销</b>				
1. 期初余额	3,530,199.44	253,666.35		3,783,865.79
2. 本期增加金额	73,343.64	19,369.28		92,712.92
(1) 计提或摊销	73,343.64	19,369.28		92,712.92
3. 本期减少金额	721,144.63			721,144.63
(1) 处置	721,144.63			721,144.63
(2) 其他转出				
4. 期末余额	2,882,398.45	273,035.63		3,155,434.08
<b>三、减值准备</b>				
1. 期初余额	2,617,259.72			2,617,259.72
2. 本期增加金额				
(1) 计提				
3. 本期减少金额	626,385.75			626,385.75
(1) 处置	626,385.75			626,385.75

(2) 其他转出				
4. 期末余额	1,990,873.97			1,990,873.97
四、账面价值				
1. 期末账面价值	1,784,354.17	512,166.10		2,296,520.27
2. 期初账面价值	1,913,844.91	531,535.38		2,445,380.29

本期计提折旧额 92,712.92 元；

期末所有权受到限制的投资性房地产详见附注七、81。

## (2). 未办妥产权证书的投资性房地产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书原因
房屋及建筑物	89,828.80	报建资料不全，无法办证
合计	89,828.80	

其他说明

√适用 □不适用

期末投资性房地产产权未办理情况：

项目	原值	账面价值	预计办证时间
房屋及建筑物	2,245,720.09	89,828.80	报建资料不全，无法办证
合计	2,245,720.09	89,828.80	

## 21、固定资产

### 项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
固定资产	345,722,310.09	356,755,353.82
固定资产清理		
合计	345,722,310.09	356,755,353.82

其他说明：

□适用 √不适用

### 固定资产

#### (1). 固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	电子设备及其他	合计
一、账面原值：					
1. 期初余额	254,769,883.69	230,870,642.67	4,581,436.01	7,878,739.02	498,100,701.39
2. 本期增加金额	5,986,832.48	17,684,630.49	96,992.15	2,470,945.75	26,239,400.87

(1) 购置	5,986,832.48	17,684,630.49	96,992.15	2,470,945.75	26,239,400.87
(2) 在建工程 转入					
(3) 企业合并 增加					
3. 本 期减少金额	1,201,299.29	11,524,101.25	224,358.33	143,178.88	13,092,937.75
(1) 处置或报 废	1,201,299.29	11,524,101.25	224,358.33	143,178.88	13,092,937.75
4. 期末 余额	259,555,416.88	237,031,171.91	4,454,069.83	10,206,505.89	511,247,164.51
二、累计折旧					
1. 期初 余额	54,807,166.23	64,016,799.47	1,615,520.33	4,941,754.12	125,381,240.15
2. 本期 增加金额	13,243,181.32	15,258,289.70	438,181.27	503,930.59	29,443,582.88
(1) 计提	13,243,181.32	15,258,289.70	438,181.27	503,930.59	29,443,582.88
3. 本期 减少金额	383,431.98	3,695,633.13	170,512.65	126,905.16	4,376,482.92
(1) 处置或报 废	383,431.98	3,695,633.13	170,512.65	126,905.16	4,376,482.92
4. 期末 余额	67,666,915.57	75,579,456.04	1,883,188.95	5,318,779.55	150,448,340.11
三、减值准备					
1. 期初 余额	10,015,747.00	5,230,075.95		718,284.47	15,964,107.42
2. 本期 增加金额					
(1) 计提					
3. 本期 减少金额	27,563.67	860,029.44			887,593.11
(1) 处置或报 废	27,563.67	860,029.44			887,593.11
4. 期末 余额	9,988,183.33	4,370,046.51		718,284.47	15,076,514.31
四、账面价值					
1. 期末 账面价值	181,900,317.98	157,081,669.36	2,570,880.88	4,169,441.87	345,722,310.09
2. 期初 账面价值	189,946,970.46	161,623,767.25	2,965,915.68	2,218,700.43	356,755,353.82

本期计提折旧额 29,443,582.88 元；

期末所有权受到限制的固定资产详见附注七、81。



## (2). 暂时闲置的固定资产情况

□适用 √不适用

## (3). 通过融资租赁租入的固定资产情况

□适用 √不适用

## (4). 通过经营租赁租出的固定资产

□适用 √不适用

## (5). 未办妥产权证书的固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
房屋及建筑物	974,649.67	报建资料不全,无法办证
房屋及建筑物	1,677,336.88	正在办理
合计	2,651,986.55	

其他说明：

√适用 □不适用

## 期末未办妥产权的固定资产情况

项目	原值	账面价值	预计办证时间
房屋及建筑物	3,032,388.43	974,649.67	报建资料不全,无法办证
房屋及建筑物	2,184,032.70	1,677,336.88	正在办理
合计	5,216,421.13	2,651,986.55	

## 固定资产清理

□适用 √不适用

## 22、在建工程

## 项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
在建工程	27,930,463.69	6,741,966.64
工程物资	1,147,421.44	747,421.46
合计	29,077,885.13	7,489,388.10

其他说明：

□适用 √不适用

## 在建工程

## (1). 在建工程情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	期末余额	期初余额

项目	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
小骨科新建工程	10,049,043.30		10,049,043.30			
年产20万吨轻质及纳米碳酸钙系列产品项目	1,587,567.93	111,462.98	1,476,104.95	1,587,567.93	111,462.98	1,476,104.95
金顶厂区运输公路扩建工程	1,294,778.29		1,294,778.29			

金顶顺采废石（尾矿）综合利用生产线建设项目	3,544,981.50		3,544,981.50	1,328,438.67		1,328,438.67
5G智慧矿山项目	6,452,651.64		6,452,651.64	3,720,441.90		3,720,441.90

金顶矿区魔环凶治理区西侧边坡平台及边坡复绿工程	1,417,445.52		1,417,445.52			
洛阳金鼎环保建材产业基地项目	1,808,695.05		1,808,695.05			
其他零星工程	1,886,763.44		1,886,763.44	216,981.12		216,981.12
合计	28,041,926.67	111,462.98	27,930,463.69	6,853,429.62	111,462.98	6,741,966.64

## (2). 重要在建工程项目本期变动情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例(%)	工程进度	利息资本化金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源
年产20万吨轻质及纳米碳酸钙系列产品项目	148,000,000.00	1,587,567.93				1,587,567.93		1.07%	162,398.97			自筹
5G智慧矿山项目	6,400,000.00	3,720,441.90	2,732,209.74			6,452,651.64		98.00%				自筹

金顶顺采废石（尾矿）综合利用生产线建设项目	198,880,000.00	1,328,438.67	2,216,542.83			3,544,981.50	1.78%				募集资金或自筹
小骨料新建工程	12,000,000.00		10,049,043.30			10,049,043.30	83.33%				自筹
洛阳金鼎环保建材产业基地项目	320,100,000.00		1,808,695.05			1,808,695.05	0.56%				募集资金或自筹
合计	685,380,000.00	6,636,448.50	16,806,490.92			23,442,939.42	/	/	162,398.97	/	/

## (3). 本期计提在建工程减值准备情况

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

## 工程物资

## (1). 工程物资情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
专用设备	1,147,421.44		1,147,421.44	747,421.46		747,421.46
合计	1,147,421.44		1,147,421.44	747,421.46		747,421.46

其他说明：

无

## 23、生产性生物资产

## (1). 采用成本计量模式的生产性生物资产

□适用 √不适用

## (2). 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

## 24、油气资产

□适用 √不适用

## 25、使用权资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋建筑物	运输设备	合计
一、账面原值			
1. 期初余额	14,550,671.72		14,550,671.72
2. 本期增加金额	1,235,854.65	8,431,175.98	9,667,030.63
其中：融资租赁	1,235,854.65	8,431,175.98	9,667,030.63
3. 本期减少金额	2,507,523.32		2,507,523.32
其中：处置	2,507,523.32		2,507,523.32
4. 期末余额	13,279,003.05	8,431,175.98	21,710,179.03
二、累计折旧			
1. 期初余额	3,395,121.90		3,395,121.90
2. 本期增加金额	3,581,396.16	481,558.64	4,062,954.80
(1) 计提	3,581,396.16	481,558.64	4,062,954.80
3. 本期减少金额	1,576,157.44		1,576,157.44
(1) 处置	1,576,157.44		1,576,157.44
4. 期末余额	5,400,360.62	481,558.64	5,881,919.26
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	7,878,642.43	7,949,617.34	15,828,259.77
2. 期初账面价值	11,155,549.82		11,155,549.82

其他说明：

无

## 26、无形资产

### (1). 无形资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	采矿权	合计
一、账面原值					
1. 期初余额	7,930,251.24		677,632.23	100,322,600.00	108,930,483.47
2. 本期增加金额	72,166,150.00		698,962.78		72,865,112.78
(1) 购置	72,166,150.00		698,962.78		72,865,112.78
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加					
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额	80,096,401.24		1,376,595.01	100,322,600.00	181,795,596.25
二、累计摊销					
1. 期初余额	3,188,880.38		205,967.63	30,658,229.31	34,053,077.32
2. 本期增加金额	682,981.06		228,379.51	3,202,959.60	4,114,320.17
(1) 计提	682,981.06		228,379.51	3,202,959.60	4,114,320.17
3. 本期减少金额					
(1) 处置					



4. 期末余额	3,871,861.44		434,347.14	33,861,188.91	38,167,397.49
三、减值准备					
1. 期初余额	56,273.12				56,273.12
2. 本期增加金额					
(1) 计提					
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额	56,273.12				56,273.12
四、账面价值					
1. 期末账面价值	76,168,266.68		942,247.87	66,461,411.09	143,571,925.64
2. 期初账面价值	4,685,097.74		471,664.60	69,664,370.69	74,821,133.03

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0

本期计提无形资产累计摊销 4,114,320.17 元；

期末所有权受到限制的无形资产详见附注七、81。

## (2). 未办妥产权证书的土地使用权情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 27、开发支出

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额			期末余额
		内部开发支出	其他	确认为无形资产	转入当期损益		
5G 矿山项目	508,485.22	1,447,007.11					1,955,492.33
合计	508,485.22	1,447,007.11					1,955,492.33

其他说明

无

**28、商誉****(1). 商誉账面原值**

□适用 √不适用

**(2). 商誉减值准备**

□适用 √不适用

**(3). 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息**

□适用 √不适用

**(4). 说明商誉减值测试过程、关键参数（例如预计未来现金流量现值时的预测期增长率、稳定期增长率、利润率、折现率、预测期等，如适用）及商誉减值损失的确认方法**

□适用 √不适用

**(5). 商誉减值测试的影响**

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

**29、长期待摊费用**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
办公楼装饰装修费	1,388,661.07		1,378,055.48		10,605.59
洗胎池及配套设施工程	110,730.79		51,106.56		59,624.23
厕所改造施工工程	48,225.58		22,257.96		25,967.62
调运楼及三号门卫室改造工程	14,581.33		6,729.84		7,851.49
2#3# 仓库蓬环保整改工程		1,121.64	1,121.64		
监控摄像安装工程		114,197.18	9,516.44		104,680.74
矿山 800 万吨森林植被恢复费	3,827,876.09	1,628,694.00	216,252.97		5,240,317.12
矿山 800 万吨土地租金开采用地部份	113,294.00	2,860,744.14	1,316,535.81		1,657,502.33
矿山土地租金及服务费		1,350,687.50	1,350,687.50		
氧化钙厂 8	644,457.65		644,457.65		

号窑大修筑炉					
矿山 800 万吨耕地占用税摊销	5,129,721.36	1,325,388.82	254,061.12		6,201,049.06
矿山原矿费用摊销	793,430.24	12,000.00	273,402.96		532,027.28
矿区上山道路附属费用	3,963,837.18	797,007.77	1,549,071.29		3,211,773.66
矿山恢复治理保证金	866,663.29	1,503,097.61	1,232,093.47		1,137,667.43
铁塔迁建占地及青苗费		699,839.30	143,031.55		556,807.75
临时设施		108,557.13	1,973.76		106,583.37
办公楼装饰装修费		300,752.50	60,150.48		240,602.02
临时设施		118,425.93	118,425.93		
氧化钙厂 8 号窑大修筑炉		492,820.53	303,274.24		189,546.29
烟气管道防腐工程		1,008,595.64	42,024.82		966,570.82
合计	16,901,478.58	12,321,929.69	8,974,231.47		20,249,176.80

其他说明：  
无

### 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

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备				
内部交易未实现利润				
可抵扣亏损				
在建工程跌价准备	2,497.32	624.32	2,497.32	624.32
预提费用	8,432,974.57	2,108,243.64	1,480,470.23	370,117.56
坏账准备	25,187.87	6,296.97		
工资薪金	102,153.33	25,538.33		
合计	8,562,813.09	2,140,703.26	1,482,967.55	370,741.88

#### (2). 未经抵销的递延所得税负债

□适用 √不适用

#### (3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

□适用 √不适用

## (4). 未确认递延所得税资产明细

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	35,093,664.51	43,837,199.55
可抵扣亏损	29,722,485.26	20,606,686.61
合计	64,816,149.77	64,443,886.16

## (5). 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

年份	期末金额	期初金额	备注
2023 年度	169,418.16	1,361,820.29	
2024 年度	555,637.72	1,551,336.54	
2025 年度	5,192,877.23	11,526,176.88	
2026 年度	8,265,365.72	6,167,352.90	
2027 年度	15,539,186.42		
合计	29,722,485.26	20,606,686.61	/

其他说明：

□适用 √不适用

## 31、其他非流动资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
合同取得成本						
合同履约成本						
应收退货成本						
合同资产						
预付工程款	85,400.00		85,400.00	5,523,117.00		5,523,117.00
合计	85,400.00		85,400.00	5,523,117.00		5,523,117.00

其他说明：

无

## 32、短期借款

## (1). 短期借款分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

质押借款		
抵押借款	15,000,000.00	
保证借款		
信用借款		
应付未付利息	19,708.35	
合计	15,019,708.35	

短期借款分类的说明：  
无

## (2). 已逾期未偿还的短期借款情况

适用 不适用

其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

## 33、交易性金融负债

适用 不适用

## 34、衍生金融负债

适用 不适用

## 35、应付票据

### (1). 应付票据列示

适用 不适用

## 36、应付账款

### (1). 应付账款列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
工程款	6,596,955.51	46,121,809.89
设备款	9,588,381.39	6,593,827.44
材料款	11,872,279.10	1,852,563.59
其他	6,972,598.74	6,990,610.66
合计	35,030,214.74	61,558,811.58

### (2). 账龄超过1年的重要应付账款

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
诸暨更兴环保设备有限公司	1,557,229.09	工程款未结算完毕
四川省自贡运输机械集团股份有限公司	1,696,777.60	设备款未结算完毕
河南众恒工业炉工程技术有限公司	1,657,513.61	工程款未结算完毕
河南众恒控制工程有限公司	979,170.90	工程款未结算完毕
成都锦泰然电力设备有限公司	567,787.74	工程款未结算完毕

合计	6,458,478.94	/
----	--------------	---

其他说明

适用 不适用

### 37、预收款项

#### (1). 预收账款项列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1年以内		94,339.62
1至2年	94,339.62	
2至3年		
3年以上		
合计	94,339.62	94,339.62

#### (2). 账龄超过1年的重要预收款项

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

### 38、合同负债

#### (1). 合同负债情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预收货款	56,062,148.66	50,971,531.66
合计	56,062,148.66	50,971,531.66

#### (2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

### 39、应付职工薪酬

#### (1). 应付职工薪酬列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	9,893,499.96	44,517,988.28	48,441,510.66	5,969,977.58
二、离职后福利-设定提存计划		4,684,557.36	4,684,557.36	
三、辞退福利		751,654.07	751,654.07	
四、一年内到期的其他福利				
合计	9,893,499.96	49,954,199.71	53,877,722.09	5,969,977.58

## (2). 短期薪酬列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	9,186,505.33	38,038,809.29	41,820,570.08	5,404,744.54
二、职工福利费		2,365,703.30	2,365,703.30	
三、社会保险费		2,142,483.00	2,142,483.00	
其中：医疗保险费		1,628,493.00	1,628,493.00	
工伤保险费		509,792.68	509,792.68	
生育保险费		4,197.32	4,197.32	
四、住房公积金		1,283,312.90	1,282,522.90	790.00
五、工会经费和职工教育经费	706,994.63	687,679.79	830,231.38	564,443.04
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
合计	9,893,499.96	44,517,988.28	48,441,510.66	5,969,977.58

## (3). 设定提存计划列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险		4,492,530.67	4,492,530.67	
2、失业保险费		192,026.69	192,026.69	
3、企业年金缴费				
合计		4,684,557.36	4,684,557.36	

其他说明：

□适用 √不适用

## 40、应交税费

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	1,584,244.14	684,140.88
消费税		
营业税		
企业所得税	5,845,826.66	6,355,752.70
个人所得税	186,458.58	150,476.50
城市维护建设税	35,759.84	20,475.93
教育费附加	21,435.86	8,775.40
地方教育费附加	14,290.97	5,850.27
水资源税		26,709.87
资源税	1,250,706.56	935,189.05
印花税	133,123.85	32,059.80
环保税	127,295.88	111,084.67
合计	9,199,142.34	8,330,515.07

其他说明：  
无

#### 41、其他应付款

##### 项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付利息		
应付股利		
其他应付款	68,717,590.61	22,652,758.09
合计	68,717,590.61	22,652,758.09

其他说明：  
适用 不适用

##### 应付利息

###### (1). 分类列示

适用 不适用

##### 应付股利

###### (1). 分类列示

适用 不适用

##### 其他应付款

###### (1). 按款项性质列示其他应付款

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
重整计划全额保留债权	2,269,260.64	2,284,448.52
未申报债权按重整计划应清偿金额	525,641.99	525,641.99
预提费用	14,818,260.64	10,004,360.17
保证金	558,730.52	1,730,000.00
单位借款	40,478,555.56	
其他	10,067,141.26	8,108,307.41
合计	68,717,590.61	22,652,758.09

###### (2). 账龄超过1年的重要其他应付款

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
全额保留部分	2,269,260.64	重整前计提
债权清偿款	525,641.99	重整前计提
水土保持补偿费	5,811,844.80	预提的水土保持补偿费
矿产资源补偿费	100,778.57	预提的水土保持补偿费
合计	8,707,526.00	/



其他说明：

适用 不适用

#### 42、持有待售负债

适用 不适用

#### 43、1年内到期的非流动负债

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1年内到期的长期借款	23,400,000.00	
1年内到期的应付债券		
1年内到期的长期应付款	50,000,000.00	50,000,000.00
1年内到期的租赁负债	6,076,551.84	3,844,394.29
一年内到期的长期应付款及长期借款利息	98,834.99	101,505.55
合计	79,575,386.83	53,945,899.84

其他说明：

无

#### 44、其他流动负债

其他流动负债情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
短期应付债券		
应付退货款		
待转销项税额	7,221,158.34	6,626,299.12
合计	7,221,158.34	6,626,299.12

短期应付债券的增减变动：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

#### 45、长期借款

##### (1). 长期借款分类

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款		
抵押借款	30,000,000.00	53,500,000.00
保证借款		
信用借款		
合计	30,000,000.00	53,500,000.00

长期借款分类的说明：

无

其他说明，包括利率区间：

适用 不适用

#### 46、应付债券

##### (1). 应付债券

适用 不适用

##### (2). 应付债券的增减变动：（不包括划分为金融负债的优先股、永续债等其他金融工具）

适用 不适用

##### (3). 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

适用 不适用

##### (4). 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

#### 47、租赁负债

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
租赁付款额	14,286,239.66	12,006,819.70
未确认融资费用	-902,668.74	-1,122,181.02
减：一年内到期的租赁负债	-6,076,551.84	-3,844,394.29
合计	7,307,019.08	7,040,244.39

其他说明：

无

#### 48、长期应付款

##### 项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
长期应付款	49,917,964.78	49,917,964.78
专项应付款		
合计	49,917,964.78	49,917,964.78

其他说明：

适用 不适用

**长期应付款****(1). 按款项性质列示长期应付款**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
借款	49,917,964.78	49,917,964.78
合计	49,917,964.78	49,917,964.78

其他说明：

期末长期应付款明细情况

单位名称	与本公司关系	金额	其中：一年内到期金额	款项性质
海亮金属贸易集团有限公司	原控股股东	99,917,964.78	50,000,000.00	借款
合计		99,917,964.78	50,000,000.00	

**专项应付款****(1). 按款项性质列示专项应付款**

□适用 √不适用

**49、长期应付职工薪酬**

□适用 √不适用

**50、预计负债**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	期末余额	形成原因
对外提供担保			
未决诉讼		2,100,000.00	江西核工业工程款诉讼
产品质量保证			
重组义务			
待执行的亏损合同			
应付退货款			
其他	1,182,100.00	1,182,100.00	
合计	1,182,100.00	3,282,100.00	/

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

无

**51、递延收益**

递延收益情况

□适用 √不适用

涉及政府补助的项目：

□适用 √不适用

其他说明：

适用 不适用

## 52、其他非流动负债

适用 不适用

## 53、股本

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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

其他说明：

无

## 54、其他权益工具

### (1). 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

### (2). 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 55、资本公积

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价(股本溢价)	503.96			503.96
其他资本公积	305,353,268.64	364,001.61		305,717,270.25
合计	305,353,772.60	364,001.61		305,717,774.21

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

## 56、库存股

适用 不适用

## 57、其他综合收益

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初	本期发生金额	期末
----	----	--------	----

	余额	本期所得 税前发生 额	减：前 期计入 其他综 合收益 当期转 入损益	减：前 期计入 其他综 合收益 当期转 入留存 收益	减：所 得税费 用	税后归属 于母公司	税后归 属于少 数股东	余额
一、不 能重分 类进损 益的其 他综合 收益								
其中： 重新计 量设定 受益计 划变动 额								
权益 法下不 能转损 益的其 他综合 收益								
其他 权益工 具投资 公允价 值变动								
企业 自身信 用风险 公允价 值变动								
二、将 重分类 进损益 的其 他综合 收益	- 13,154.11	15,046.91				15,046.91		1,892.80
其中： 权益法 下可转 损益的 其他综 合收益								
其他 债权投 资公允								

价值变动								
金融资产重分类计入其他综合收益的金额								
其他债权投资信用减值准备								
现金流量套期储备								
外币财务报表折算差额	- 13,154.11	15,046.91				15,046.91		1,892.80
其他综合收益合计	- 13,154.11	15,046.91				15,046.91		1,892.80

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

#### 58、专项储备

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费	39,267,635.69	14,202,163.35	3,992,881.69	49,476,917.35
合计	39,267,635.69	14,202,163.35	3,992,881.69	49,476,917.35

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：  
无

#### 59、盈余公积

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	27,746,358.80			27,746,358.80
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	27,746,358.80			27,746,358.80

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

**60、未分配利润**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	-479,383,793.49	-547,168,570.73
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	-479,383,793.49	-547,168,570.73
加：本期归属于母公司所有者的净利润	12,967,139.42	67,784,777.24
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	-466,416,654.07	-479,383,793.49

调整期初未分配利润明细：

- 1、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 0 元。
- 2、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0 元。
- 3、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0 元。
- 4、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0 元。
- 5、其他调整合计影响期初未分配利润 0 元。

**61、营业收入和营业成本****(1). 营业收入和营业成本情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	353,872,270.42	247,308,980.92	369,394,100.45	199,030,935.28
其他业务	3,978,839.41	1,643,596.23	3,615,428.45	614,166.51
合计	357,851,109.83	248,952,577.15	373,009,528.90	199,645,101.79

## (2). 合同产生的收入的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

合同分类	建材分部	其他分部	合计
商品类型			
石灰石	206,186,681.74		206,186,681.74
氧化钙	128,124,626.17		128,124,626.17
其他	3,109,496.83	19,660,121.60	22,769,618.43
按经营地区分类			
四川区域	337,420,804.74	19,660,121.60	357,080,926.34
其他区域			
市场或客户类型			
合同类型			
按商品转让的时间分类			
在某一时点转让	337,420,804.74	19,660,121.60	357,080,926.34
在某一时段内转让			
按合同期限分类			
按销售渠道分类			
合计	337,420,804.74	19,660,121.60	357,080,926.34

合同产生的收入说明：

□适用 √不适用

## (3). 履约义务的说明

□适用 √不适用

## (4). 分摊至剩余履约义务的说明

□适用 √不适用

其他说明：

无

## 62、税金及附加

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
消费税		
营业税		
城市维护建设税	1,384,951.40	497,191.99
教育费附加	599,660.98	213,203.68
资源税	9,372,342.50	14,920,965.26
房产税	44,539.68	53,663.49



土地使用税	58,378.60	58,378.60
车船使用税	10,060.20	11,056.50
印花税	482,371.68	220,355.20
地方教育附加	399,773.96	142,135.78
环保税	449,977.44	675,154.66
合计	12,802,056.44	16,792,105.16

其他说明：

无

### 63、销售费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	568,197.47	845,179.32
车辆费用	688,175.19	1,945,785.41
运输费	2,110.00	2,980.00
业务招待费	310,672.99	564,284.01
其他	72,186.63	690,476.95
合计	1,641,342.28	4,048,705.69

其他说明：

无

### 64、管理费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	24,531,060.94	23,685,279.16
会务及招待费用	1,906,195.22	2,926,938.22
折旧及摊销费用	2,878,138.36	2,987,773.94
中介机构咨询费用	1,936,950.13	2,201,534.37
水电物管费用	1,002,325.83	1,108,179.80
绿化修理费用	1,160,691.67	1,871,608.51
车辆使用费	372,633.25	595,569.13
其他	9,139,029.84	8,635,874.96
合计	42,927,025.24	44,012,758.09

其他说明：

无

### 65、研发费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
研发支出	2,331.43	
合计	2,331.43	

其他说明：

无

**66、财务费用**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	14,716,196.74	18,406,372.85
减：利息资本化		-4,436,626.73
减：利息收入	-113,681.13	-120,779.44
手续费及其他	1,110,890.30	363,810.41
合计	15,713,405.91	14,212,777.09

其他说明：

无

**67、其他收益**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助及其他	609,838.11	7,415,847.00
合计	609,838.11	7,415,847.00

其他说明：

无

**68、投资收益**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-54,868.52	-268,054.40
处置长期股权投资产生的投资收益	883,028.98	
交易性金融资产在持有期间的投资收益		
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
债务重组收益		
合计	828,160.46	-268,054.40

其他说明：

无

**69、净敞口套期收益**

□适用 √不适用

**70、公允价值变动收益**

□适用 √不适用

**71、信用减值损失**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
应收票据坏账损失		
应收账款坏账损失		
其他应收款坏账损失		
债权投资减值损失		
其他债权投资减值损失		
长期应收款坏账损失		
合同资产减值损失		
坏账损失	-1,576,020.11	-1,889,717.01
合计	-1,576,020.11	-1,889,717.01

其他说明：

无

**72、资产减值损失**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失		
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	30,455.06	
三、长期股权投资减值损失		
四、投资性房地产减值损失		
五、固定资产减值损失		
六、工程物资减值损失		
七、在建工程减值损失		-670.21
八、生产性生物资产减值损失		
九、油气资产减值损失		
十、无形资产减值损失		
十一、商誉减值损失		
十二、其他		
合计	30,455.06	-670.21

其他说明：

无

**73、资产处置收益**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置利得	144,524.12	-81,466.96
合计	144,524.12	-81,466.96

其他说明：

无

**74、营业外收入**

营业外收入情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计			
其中：固定资产处置利得			
无形资产处置利得			
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助			
其他	71,580.84	1,443,079.06	71,580.84
合计	71,580.84	1,443,079.06	71,580.84

计入当期损益的政府补助

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**75、营业外支出**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	7,901,043.44		7,901,043.44
其中：固定资产处置损失	7,901,043.44		7,901,043.44
无形资产处置损失			
非货币性资产交换损失			
对外捐赠	718,651.07	346,071.26	718,651.07
滞纳金	78,616.69	4,971.51	78,616.69
违约金	2,689,537.78	3,274,332.29	2,689,537.78
其他	385,680.01	306,864.12	385,680.01
合计	11,773,528.99	3,932,239.18	11,773,528.99

其他说明：

无

**76、所得税费用**

(1). 所得税费用表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	12,714,067.05	28,764,268.38
递延所得税费用	-1,769,961.38	34,309.43
合计	10,944,105.67	28,798,577.81

**(2). 会计利润与所得税费用调整过程**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额
利润总额	24,147,380.87
按法定/适用税率计算的所得税费用	6,036,845.22
子公司适用不同税率的影响	-581,815.15
调整以前期间所得税的影响	2,462,496.89
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	4,819,338.42
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-2,461,913.95
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	2,728,801.30
研发费用加计扣除的影响	-303,402.81
权益法确认投资收益影响数	13,717.13
所得税费用	12,714,067.05

其他说明：

□适用 √不适用

**77、其他综合收益**

√适用 □不适用

详见附注

**78、现金流量表项目****(1). 收到的其他与经营活动有关的现金**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	113,681.13	120,779.44
政府补助	163,711.57	7,417,631.59
往来款及其他	11,222,413.27	21,443,079.23
合计	11,499,805.97	28,981,490.26

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

无

**(2). 支付的其他与经营活动有关的现金**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
期间费用	18,288,471.82	20,912,013.28
往来款及其他	23,835,117.57	24,528,643.91
合计	42,123,589.39	45,440,657.19

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

无

**(3). 收到的其他与投资活动有关的现金**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
取得子公司收到的现金		416.11
企业借款		
合计		416.11

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

无

**(4). 支付的其他与投资活动有关的现金**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
处置长期资产支付的现金	600,000.00	
企业借款	2,210,320.00	
合计	2,810,320.00	

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

无

**(5). 收到的其他与筹资活动有关的现金**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
企业借款	40,000,000.00	
合计	40,000,000.00	

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

**(6). 支付的其他与筹资活动有关的现金**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
企业借款		71,432,200.00
支付租赁款	7,502,086.64	
合计	7,502,086.64	71,432,200.00

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

**79、现金流量表补充资料****(1). 现金流量表补充资料**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	13,203,275.20	68,186,281.57

加：资产减值准备	-30,455.06	670.21
信用减值损失	1,576,020.11	1,889,717.01
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	27,960,138.36	16,758,893.04
使用权资产摊销	4,062,954.80	3,395,121.90
无形资产摊销	4,114,320.17	3,438,328.65
长期待摊费用摊销	8,974,231.47	4,908,729.33
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）	-144,524.12	81,466.96
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	7,901,043.44	
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	14,129,585.97	13,317,114.52
投资损失（收益以“-”号填列）	-828,160.46	268,054.40
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-1,769,961.38	34,309.43
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）	2,680,726.98	-7,440,286.18
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-11,433,218.95	-66,574,925.46
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-22,564,952.67	53,110,599.21
其他		
经营活动产生的现金流量净额	47,831,023.86	91,374,074.59
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>		
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		
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况：</b>		
现金的期末余额	19,459,651.76	16,101,450.28
减：现金的期初余额	16,101,450.28	16,877,200.35
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	3,358,201.48	-775,750.07

**(2). 本期支付的取得子公司的现金净额**

□适用 √不适用

**(3). 本期收到的处置子公司的现金净额**

□适用 √不适用

**(4). 现金和现金等价物的构成**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金		
其中：库存现金	10,308.71	959.98
可随时用于支付的银行存款	19,449,343.05	16,100,490.30
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		

二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	19,459,651.76	16,101,450.28
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

其他说明：

适用 不适用

### 80、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

适用 不适用

### 81、所有权或使用权受到限制的资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	6,700,000.00	冻结
应收票据		
存货		
固定资产		
无形资产		
货币资金	10,988,800.00	矿山恢复治理保证金
固定资产、投资性房地产及无形资产	72,367,224.44	抵押
合计	90,056,024.44	/

其他说明：

无

### 82、外币货币性项目

#### (1). 外币货币性项目

适用 不适用

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	347,516.07	0.89327	310,425.68
其中：美元			
欧元			
港币	347,516.07	0.89327	310,425.68
应收账款	-	-	
其中：美元			
欧元			
港币			
长期借款	-	-	
其中：美元			
欧元			
港币			



其他说明：

无

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

适用 不适用

### 83、套期

适用 不适用

### 84、政府补助

(1). 政府补助基本情况

适用 不适用

(2). 政府补助退回情况

适用 不适用

其他说明：

无

### 85、其他

适用 不适用

## 八、合并范围的变更

### 1、非同一控制下企业合并

适用 不适用

### 2、同一控制下企业合并

适用 不适用

### 3、反向购买

适用 不适用

**4、 处置子公司**

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

**5、 其他原因的合并范围变动**

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

适用 不适用

**6、 其他**

适用 不适用

(1)、本期新增

子公司名称	本期变化原因
四川顺采兴蜀钙业有限公司	设立
四川顺采建筑材料有限公司	设立
四川新工绿氢科技有限公司	设立
洛阳市新工锋源氢能科技有限公司	设立

(2)、本期减少

无

## 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

√适用 □不适用

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	
四川金顶顺采矿业 有限公司	四川峨嵋山市	四川峨嵋山市	加工	100.00		设立
四川金顶快点物流 有限责任公司	四川峨嵋山市	四川峨嵋山市	货运代理, 货物 装卸、仓储等	100.00		设立
四川金铁阳物流有 限责任公司	四川峨嵋山市	四川峨嵋山市	货运代理, 货物 装卸、仓储等		70.00	设立
四川诚景盛天建筑 工程有限公司	四川峨嵋山市	四川省成都市	建筑施工等	51.00		收购
四川开物信息技术 有限公司	四川省成都市	四川省成都市	软件和信息技术 服务	40.00		设立
上海顺采金属资源 有限公司	上海市	上海市	批发贸易	100.00		设立
中沙(北京)建筑 材料有限公司	北京市	北京市	科技推广和应用 服务	100.00		设立
深圳银讯科技实业 有限公司	广东省深圳市	广东省深圳市	新能源汽车及零 部件等	100.00		设立
洛阳金鼎建筑材料 有限公司	河南省洛阳市	河南省洛阳市	批发业	100.00		设立、 收购
银泰国际集团有限 公司	香港	香港	商品贸易	100.00		设立
四川顺采兴蜀钙业 有限公司	四川峨嵋山市	四川峨嵋山市	加工	100.00		设立
四川顺采建筑材料 有限公司	四川峨嵋山市	四川峨嵋山市	加工	100.00		设立
四川新工绿氢科技 有限公司	四川峨嵋山市	四川省成都市	技术开发	100.00		设立
洛阳市新工锋源氢 能科技有限公司	河南省洛阳市	河南省洛阳市	技术开发		60.00	设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明:

无

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

无

对于纳入合并范围的重要的结构化主体, 控制的依据:

无

确定公司是代理人还是委托人的依据:

无

其他说明:

无

## (2). 重要的非全资子公司

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
四川金铁阳物流有限责任公司	30.00	829,063.12		1,745,952.32

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明:

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

## (3). 重要非全资子公司的主要财务信息

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
四川金铁阳物流有限责任公司	6,292,445.61	5,082,640.93	11,375,086.54	5,555,245.49		5,555,245.49	5,199,128.32	4,567,256.71	9,766,385.03	6,214,355.91		6,214,355.91

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
四川金铁	20,056,541.92	2,267,811.93	2,267,811.93	3,829,743.13	15,260,489.59	819,396.60	819,396.60	3,108,982.51

阳 物 流 有 限 责 任 公 司								

其他说明：

无

**(4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制**

适用 不适用

**(5). 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持**

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

**2、 在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易**

适用 不适用

**3、 在合营企业或联营企业中的权益**

适用 不适用

**(1). 重要的合营企业或联营企业**

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
海盈新能源（湖北）有限公司	湖北	湖北	新能源	28.57		权益法
四川开物启源科技有限公司	成都	成都	技术开发		50	权益法
四川开物新工汽车科技服务有限公司	成都	成都	技术开发		32.5	权益法

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

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

无

## (2). 重要合营企业的主要财务信息

□适用 √不适用

## (3). 重要联营企业的主要财务信息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	期末余额/ 本期发生额	期初余额/ 上期发生额
	海盈新能源（湖北）有 限公司	海盈新能源（湖北）有 限公司
流动资产	33,654,399.22	33,552,839.71
非流动资产	490,824.26	590,824.26
资产合计	34,145,223.48	34,143,663.97
流动负债	25,772,551.32	25,772,551.32
非流动负债		
负债合计	25,772,551.32	25,772,551.32
少数股东权益		
归属于母公司股东权益	8,268,672.16	8,371,112.65
按持股比例计算的净资产份额		
调整事项		
—商誉		
—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		
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值		
营业收入		
净利润		
归属于母公司净利润	-102,440.49	-257,801.92
终止经营的净利润		
其他综合收益		
综合收益总额		
本年度收到的来自联营企业的股利		

其他说明

无

## (4). 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

□适用 √不适用

## (5). 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

□适用 √不适用

**(6). 合营企业或联营企业发生的超额亏损**

适用 不适用

**(7). 与合营企业投资相关的未确认承诺**

适用 不适用

**(8). 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债**

适用 不适用

**4、重要的共同经营**

适用 不适用

**5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益**

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

适用 不适用

**6、其他**

适用 不适用

**十、与金融工具相关的风险**

适用 不适用

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

**1、风险管理目标和政策**

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

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

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

**(1) 信用风险**

信用风险，是指交易对手方未能履行合同义务而导致本公司产生财务损失的风险。

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

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

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

本公司所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产的账面金额。本公司没有提供任何其他可能令本公司承受信用风险的担保。

本公司应收账款中，欠款金额前五大客户的应收账款占本公司应收账款总额的 99.53%（2021 年：97.69%）；本公司其他应收款中，欠款金额前五大公司的其他应收款占本公司其他应收款总额的 80.98%（2021 年：88.24%）。

#### （2）流动性风险

流动性风险，是指本公司在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。

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

本公司通过经营业务产生的资金及银行及其他借款来筹措营运资金。

#### （3）市场风险

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

#### （4）利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。利率风险可源于已确认的计息金融工具和未确认的金融工具（如某些贷款承诺）。

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

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

单位：万元

利率变动	对净利润的影响	
	本期数	上期数
上升 50 个基点	76.12	64.58
下降 50 个基点	76.12	64.58

管理层认为 50 个基点合理反映了下一年度利率可能发生变动的合理范围。

#### （5）汇率风险

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

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

#### （6）金融资产转移已整体终止确认但转出方继续涉入已转移金融资产的相关风险

本年度，本公司已背书和已贴现但未到期的银行承兑汇票人民币 70,327,203.38 元。由于与这些银行承兑汇票相关的利率风险等主要风险与报酬已转移给了其他方，因此，本公司终止确认已背书未到期的银行承兑汇票。根据《票据法》，如该银行承兑汇票到期未能承兑，其他方有权要求本公司付清未结算的余额。因此本公司继续涉入了已背书或贴现的银行承兑汇票，于 2022 年 12



月 31 日，已背书未到期的银行承兑汇票为人民币 34,992,359.74 元，已贴现未到期的银行承兑汇票为人民币 35,334,843.64 元。

## 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

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
<b>一、持续的公允价值计量</b>				
（一）交易性金融资产				
1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产				
（1）债务工具投资				
（2）权益工具投资				
（3）衍生金融资产				
2. 指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				
（1）债务工具投资				
（2）权益工具投资				
（二）其他债权投资				
（三）其他权益工具投资				
（四）投资性房地产				
1. 出租用的土地使用权				
2. 出租的建筑物				
3. 持有并准备增值后转让的土地使用权				
（五）生物资产				
1. 消耗性生物资产				
2. 生产性生物资产				
（六）应收款项融资			200,000.00	200,000.00
<b>持续以公允价值计量的资产总额</b>			200,000.00	200,000.00
（六）交易性金融负债				
1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
其中：发行的交易性债券				
衍生金融负债				
其他				
2. 指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
<b>持续以公允价值计量的负债总额</b>				
<b>二、非持续的公允价值计量</b>				
（一）持有待售资产				

非持续以公允价值计量的资产总额				
非持续以公允价值计量的负债总额				

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

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

适用 不适用

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

适用 不适用

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

适用 不适用

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

适用 不适用

9、其他

适用 不适用

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例(%)	母公司对本企业的表决权比例(%)
深圳朴素至纯投资企业(有限合伙)	广东省深圳市	股权投资	218,446.39	20.50	

本企业的母公司情况的说明

母公司名称	母公司对本公司 持股比例%	母公司对本公司 表决权比例%	本公司最终 控制方
深圳朴素至纯投资企业（有限合伙）	20.50	0-	洛阳市人民政府

本企业最终控制方是洛阳市人民政府

其他说明：

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

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

## 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注

适用 不适用

子公司情况详见附注九、1 在子公司的权益。

## 3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注

适用 不适用

合营企业和联营企业情况详见附注九、3 在合营企业和联营企业中的权益。

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

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

## 4、其他关联方情况

适用 不适用

## 5、关联交易情况

### (1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

适用 不适用

出售商品/提供劳务情况表

适用 不适用

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

适用 不适用

### (2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

适用 不适用

关联托管/承包情况说明

适用 不适用

本公司委托管理/出包情况表

适用 不适用

关联管理/出包情况说明

适用 不适用

**(3). 关联租赁情况**

本公司作为出租方:

适用 不适用

本公司作为承租方：

适用 不适用

关联租赁情况说明

适用 不适用

**(4). 关联担保情况**

本公司作为担保方

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
四川金顶顺采矿业有限公司	99,917,964.78	2021-1-1	2025-12-31	否
四川金顶顺采矿业有限公司	10,019,250.00	2020-3-18	2023-3-17	否
四川金顶顺采矿业有限公司	40,073,975.00	2021-7-1	2024-6-10	否
四川金顶顺采矿业有限公司	3,405,609.99	2021-8-20	2023-8-12	否
四川金顶顺采矿业有限公司	6,508,540.28	2022-5-27	2023-5-22	否
四川金顶顺采矿业有限公司	8,511,168.07	2022-7-4	2023-6-30	否
合计	168,436,508.12			

本公司作为被担保方

□适用 √不适用

关联担保情况说明

□适用 √不适用

**(5). 关联方资金拆借**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
洛阳金元兴投资有限公司	40,000,000.00	2022/9/5	2023/9/4	洛阳金鼎借款购买土地使用权

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆出				
峨眉山开物启源科技有限公司	2,210,320.00	2022/12/26	2023/12/25	用于补充置持有新能源重卡车资产并投入运营所需流动资金

**(6). 关联方资产转让、债务重组情况**

□适用 √不适用

**(7). 关键管理人员报酬**

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	827.74	823.04

**(8). 其他关联交易**

√适用 □不适用

股权收购事项

2022年6月，四川金顶全资子公司四川金顶快点物流有限责任公司与四川省尚阳矿业有限公司签订股权转让协议，收购其持有的四川金铁阳物流有限责任公司19%股权，转让价款为459,603.45元，该事项已于2022年7月交易完成。

**6、关联方应收应付款项****(1). 应收项目**

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
其他应收款	峨眉山开物启源科技有限公司	2,210,320.00			

**(2). 应付项目**

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
其他应付款	洛阳金元兴投资有限公司	40,478,555.56	

**7、关联方承诺**

□适用 √不适用

**8、其他**

□适用 √不适用

**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**

□适用 √不适用

**5、 其他**

□适用 √不适用

**十四、 承诺及或有事项****1、 重要承诺事项**

□适用 √不适用

**2、 或有事项****(1). 资产负债表日存在的重要或有事项**

√适用 □不适用

未决诉讼、仲裁形成的或有负债及其财务影响：

一、关于消除 800 项目上山公路和东破碎站上方安全隐患治理项目

1、项目基本情况

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

2、进展情况

公司财务根据实际销售情况进行测算，预计需上缴财政 118.21 万元并确认预计负债，同时公司已将相关申请报告提交到九里镇人民政府。具体需上缴金额尚待九里镇人民政府提交到峨眉山市政府后确认。截止到 2022 年 12 月 31 日，该事项尚待峨眉山市政府确认。

3、对财务报表的影响

公司依据上述专业判断，截止到 2022 年 12 月 31 日确认预计负债 118.21 万元。

除上述或有事项外，截至 2022 年 12 月 31 日，本公司不存在其他应披露的或有事项。

(2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：

适用 不适用

3、其他

适用 不适用

十五、 资产负债表日后事项

1、 重要的非调整事项

适用 不适用

2、 利润分配情况

适用 不适用

3、 销售退回

适用 不适用

4、 其他资产负债表日后事项说明

适用 不适用

1、 资产负债表日后发行股票情况

公司第九届董事会第三十次会议及 2023 年第二次临时股东大会审议通过了关于公司 2023 年度向特定对象发行 A 股股票方案的议案，本次向特定对象发行股票的发行对象为洛阳均盈私募股权投资基金合伙企业(有限合伙)，发行对象以现金方式认购本次向特定对象发行的股票。本次发行股票的定价基准日为 2023 年 2 月 16 日，发行价格为 4.80 元/股，发行数量不超过 104,697,000 股(含本数)。

本次向特定对象发行股票募集资金总额不超过 50,254.56 万元，扣除发行费用后的募集资金净额拟用于洛阳金鼎环保建材产业基地项目、金顶顺采废石(尾矿)综合利用生产线建设项目以及补充流动资金。根据有关法律法规的规定，此议案尚需上海证券交易所审核通过并获得中国证监会同意注册的批复后方可实施，并以中国证监会最终同意注册的方案为准。

2、 资产负债表日后利润分配情况

根据公司第九届董事会第三十一次会议通过的 2022 年度利润分配方案，公司不进行利润分配，也不进行资本公积金转增股本。

截至 2023 年 4 月 6 日，本公司不存在其他应披露或调整的重大日后事项。



**十六、 其他重要事项****1、 前期会计差错更正****(1). 追溯重述法**

□适用 √不适用

**(2). 未来适用法**

□适用 √不适用

**2、 债务重组**

□适用 √不适用

**3、 资产置换****(1). 非货币性资产交换**

□适用 √不适用

**(2). 其他资产置换**

□适用 √不适用

**4、 年金计划**

□适用 √不适用

**5、 终止经营**

□适用 √不适用

**6、 分部信息****(1). 报告分部的确定依据与会计政策**

√适用 □不适用

本公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度为依据确定经营分部，以经营分部为基础确定报告分部。经营分部，是指公司内同时满足下列条件的组成部分：

- ①该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；
- ②本公司管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；
- ③本公司能够取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。如果两个或多个经营分部存在相似经济特征且同时在以下方面具有相同或相似性的，可以合并为一个经营分部：

A-各单项产品或劳务的性质；

B-生产过程的性质；

C-产品或劳务的客户类型；

D-销售产品或提供劳务的方式；

E-生产产品及提供劳务受法律、行政法规的影响。

本公司分为建材分部、新能源分部、物流分部、信息技术分部和工程分部五个经营分部。

**(2). 报告分部的财务信息**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	建材分部	新能源分部	物流分部	信息技术服务分部	工程分部	分部间抵销	合计

营业总收入	739,266,70 7.18	521,598. 48	26,297,88 6.79	4,729,25 8.15	36,677,46 5.54	449,641,80 6.31	357,851,10 9.83
营业总成本	705,204,75 7.24	5,778,82 4.92	23,508,22 7.86	4,941,96 3.60	38,306,36 7.02	454,300,36 1.26	323,439,77 9.38
投资收益	853,761.73			- 25,601.2 7			828,160.46
其他收益	460,562.35	307.54	136,171.2 8	12,796.9 4			609,838.11
营业利润	35,376,274 .02	- 5,256,91 8.90	2,925,830 .21	- 225,509. 78	- 1,628,901 .48	- 4,658,554. 95	35,849,329 .02

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

适用 不适用

(4). 其他说明

适用 不适用

7、 其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

适用 不适用

8、 其他

适用 不适用

十七、 母公司财务报表主要项目注释

1、 应收账款

(1). 按账龄披露

适用 不适用

(2). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用

### (3). 坏账准备的情况

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

### (4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

其中重要的应收账款核销情况

适用 不适用

### (5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

适用 不适用

### (6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

适用 不适用

### (7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 2、其他应收款

### 项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	30,680,682.60	1,412,066.39
合计	30,680,682.60	1,412,066.39

其他说明：

适用 不适用

### 应收利息

#### (1). 应收利息分类

适用 不适用

#### (2). 重要逾期利息

适用 不适用

#### (3). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

### 应收股利

#### (1). 应收股利

适用 不适用

#### (2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

适用 不适用

#### (3). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

### 其他应收款

#### (1). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
	30,406,064.71
1 年以内小计	30,406,064.71
1 至 2 年	301,587.81
2 至 3 年	14,017.22
3 年以上	9,654,165.24
3 至 4 年	
4 至 5 年	
5 年以上	
小计	40,375,834.98
减：坏账准备	9,695,152.38
合计	30,680,682.60

#### (2). 按款项性质分类情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
单位往来	40,115,012.05	11,041,109.64
个人借款	217,239.27	30,620.62
其他	43,583.66	30,872.52
小计	40,375,834.98	11,102,602.78
减：坏账准备	9,695,152.38	9,690,536.39
合计	30,680,682.60	1,412,066.39

## (3). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2022年1月1日余额	68,173.15		9,622,363.24	9,690,536.39
2022年1月1日余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	4,615.99			4,615.99
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2022年12月31日余额	72,789.14		9,622,363.24	9,695,152.38

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

□适用 √不适用

## (4). 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
单项计提预期信用损失的其他应收款	9,622,363.24					9,622,363.24
按组合计提预期信用损失的其他应收款	68,173.15	4,615.99				72,789.14
其中：其他外部单位款项	68,173.15	4,615.99				72,789.14
合并范围内关联方款项						
合计	9,690,536.39	4,615.99				9,695,152.38

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

□适用 √不适用

## (5). 本期实际核销的其他应收款情况

□适用 √不适用

## (6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	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
洛阳金鼎建筑材料有限公司	单位往来	24,500,000.00	1年以内	60.68	
烟台市第三水泥厂	单位往来	6,422,138.40	5年以上	15.91	6,422,138.40
中沙(北京)建筑材料有限公司	单位往来	4,380,353.86	1-2年	10.85	
攀枝花大地水泥有限公司	单位往来	3,200,224.84	5年以上	7.93	3,200,224.84
四川金顶顺采矿业有限公司	单位往来	1,056,391.77	1年以内	2.62	
合计	/	39,559,108.87	/	97.99	9,622,363.24

## (7). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

## (8). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

□适用 √不适用

## (9). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

其他说明：

√适用 □不适用

按坏账准备计提方法分类披露

种类	期末余额				
	金额	比例%	坏账准备	比例%	账面价值
单项计提预期信用损失的其他应收款	9,622,363.24	23.83	9,622,363.24	100.00	
按组合计提预期信用损失的其他应收款	30,753,471.74	76.17	72,789.14	0.24	30,680,682.60
其中：其他外部单位款项	546,356.93	1.35	72,789.14	13.32	473,567.79
合并范围内关联方款项	30,207,114.81	74.82			30,207,114.81
合计	40,375,834.98	100.00	9,695,152.38	24.01	30,680,682.60

续：

种类	年初余额				
	金额	比例%	坏账准备	比例%	账面价值
单项计提预期信用损失	9,622,363.24	86.67	9,622,363.24	100.00	

的其他应收款					
按组合计提预期信用损失的其他应收款	1,480,239.54	13.33	68,173.15	4.61	1,412,066.39
其中：其他外部单位款项	552,907.34	4.98	68,173.15	12.33	484,734.19
合并范围内关联方款项	927,332.20	8.35			927,332.20
合计	11,102,602.78	100.00	9,690,536.39	87.28	1,412,066.39

按组合计提预期信用损失的其他应收款

①其他外部单位款项情况：

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例%
1年以内	212,567.12	10,628.36	5.00
1至2年	301,587.81	30,158.78	10.00
2至3年	400.00	200.00	50.00
3年以上	31,802.00	31,802.00	100.00
合计	546,356.93	72,789.14	13.32

②合并范围内关联方款项情况

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例%
1年以内	30,193,497.59		
1至2年			
2至3年	13,617.22		
合计	30,207,114.81		

## 3、长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	171,609,437.85		171,609,437.85	150,959,437.85		150,959,437.85
对联营、合营企业投资	9,541,730.10		9,541,730.10	26,668,163.37		26,668,163.37
合计	181,151,167.95		181,151,167.95	177,627,601.22		177,627,601.22

## (1). 对子公司投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值	减值准备期末

					准备	余额
四川金顶顺采矿业 有限公司	83,939,300.78		50,000,000.00	33,939,300.78		
四川金顶快点物流 有限责任公司	47,078,260.07			47,078,260.07		
深圳银讯科技实业 有限公司	4,400,001.00			4,400,001.00		
银泰集团国际有限 公司	337,575.00			337,575.00		
四川开物信息技术 有限公司	4,500,000.00	5,500,000.00		10,000,000.00		
中沙（北京）建筑 材料有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00		
上海顺采金属资源 有限公司	704,300.00			704,300.00		
四川诚景盛天建筑 工程有限公司	1.00	5,100,000.00		5,100,001.00		
四川顺采兴蜀钙业 有限公司		30,000,000.00		30,000,000.00		
四川顺采建筑材料 有限公司		20,000,000.00		20,000,000.00		
四川新工绿氢科技 有限公司		50,000.00		50,000.00		
洛阳金鼎建筑材料 有限公司		10,000,000.00		10,000,000.00		
合计	150,959,437.85	70,650,000.00	50,000,000.00	171,609,437.85		

## (2). 对联营、合营企业投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

投资	期初	本期增减变动	期末
----	----	--------	----



单位	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	余额	减值准备期末余额
一、合营企业											
小计											
二、联营企业											
海盈新能源(湖北)有限公司	9,570,997.35	-29,267.25								9,541,730.10	
深圳银泰矿业合伙企业(有限合伙)	17,097,166.02		17,097,166.02								
小计	26,668,163.37	-29,267.25	17,097,166.02							9,541,730.10	
合计	26,668,163.37	-29,267.25	17,097,166.02							9,541,730.10	

其他说明：  
无

#### 4、营业收入和营业成本

##### (1) 营业收入和营业成本情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	326,697,682.55	276,789,759.66	60,061,474.71	45,084,813.63
其他业务	305,598.66	73,820.16	411,006.29	77,155.80
合计	327,003,281.21	276,863,579.82	60,472,481.00	45,161,969.43

##### (2) 合同产生的收入的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

合同分类	建材-分部	合计
商品类型		
石灰石	198,573,056.37	198,573,056.37
氧化钙	128,124,626.18	128,124,626.18
其他	188,679.24	188,679.24
按经营地区分类		
四川区域	326,886,361.79	326,886,361.79
其他区域		
市场或客户类型		
合同类型		
按商品转让的时间分类		
在某一时点转让	326,886,361.79	326,886,361.79
在某一时段内转让		
按合同期限分类		
按销售渠道分类		
合计	326,886,361.79	326,886,361.79

合同产生的收入说明：

适用 不适用**(3). 履约义务的说明**适用 不适用**(4). 分摊至剩余履约义务的说明**适用 不适用

其他说明：

无

**5、投资收益**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益		
权益法核算的长期股权投资收益	-29,267.25	-268,054.40
处置长期股权投资产生的投资收益	883,028.98	-2,802.00
交易性金融资产在持有期间的投资收益		
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		

处置其他债权投资取得的投资收益		
债务重组收益		
合计	853,761.73	-270,856.40

其他说明：

无

## 6、其他

适用 不适用

## 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 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-6,873,490.34	本期处置小骨料生产线、部份房屋建筑物及车辆、办公设备损失
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）		
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回		

对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-3,800,904.71	按销售合同计提违约金等
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
减：所得税影响额	-2,272,439.64	
少数股东权益影响额	-87,400.82	
合计	-8,314,554.59	

对公司根据《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》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因。

适用 不适用

## 2、净资产收益率及每股收益

适用 不适用

报告期利润	加权平均净资产收益率(%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	5.22	0.04	0.04
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	8.576	0.06	0.06

## 3、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

## 4、其他

适用 不适用

净资产收益率及每股收益计算过程

### (1) 加权平均净资产收益率的计算过程

项 目	序号	本期数
归属于公司普通股股东的净利润	1	12,967,139.42
非经常性损益	2	-8,314,554.59
扣除非经营性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	3=1-2	21,281,694.01
归属于公司普通股股东的期初净资产	4	241,960,819.49
报告期发行新股或债转股等新增的、归属于公司普通股股东的净资产	5	
新增净资产次月起至报告期期末的累计月数	6	
报告期回购或现金分红等减少的、归属于公司普通股股东的净资产	7	
减少净资产次月起至报告期期末的累计月数	8	
其他交易或事项引起的净资产增减变动	9	
发生其他净资产增减变动次月起至报告期期末的累计月数	10	
报告期月份数	11	12

加权平均净资产	12[注]	248,444,389.20
加权平均净资产收益率	13=1/12	5.22%
扣除非经常性损益后加权平均净资产收益率	14=3/12	8.57%

项 目	序号	本期数
归属于公司普通股股东的净利润	1	12,967,139.42
非经常性损益	2	-8,314,554.59
扣除非经营性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	3=1-2	21,281,694.01
期初股份总数	4	348,990,000.00
报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	5	
报告期因发行新股或债转股等增加股份数	6	
增加股份次月起至报告期期末的累计月数	7	
报告期因回购等减少股份数	8	
减少股份次月起至报告期期末的累计月数	9	
报告期缩股数	10	
报告期月份数	11	12
发行在外的普通股加权平均数	12	348,990,000.00
基本每股收益	13=1/12	0.0372
扣除非经常损益基本每股收益	14=3/12	0.0610

[注]：12=4+5+6\*7/11-8\*9/11-10

(3) 稀释每股收益的计算过程与基本每股收益的计算过程相同。

董事长：梁斐

董事会批准报送日期：2023 年 4 月 6 日

### 修订信息

适用 不适用

报告版本号	更正、补充公告发布时间	更正、补充公告内容
600678_四川金顶_2022年_年度报告 (修订稿)	2023年12月28日	详见公司临2023-087号公告