

四川新金路集团股份有限公司

2023 年年度报告

2024 年 04 月

第一节 重要提示、目录和释义

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

公司负责人刘江东先生、主管会计工作负责人蔡渝先生及会计机构负责人（会计主管人员）张东先生声明：保证本年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本报告的董事局会议。

本报告中涉及的未来发展计划等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，投资者及相关人士均应当对此保持足够的风险认识，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异，请投资者注意投资风险。

公司在本报告第三节“管理层讨论与分析”之十一“公司未来发展的展望”中，分析了公司经营中可能面临的风险和应对措施，敬请投资者注意阅读。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

目录

第一节 重要提示、目录和释义.....	2
第二节 公司简介和主要财务指标.....	6
第三节 管理层讨论与分析.....	10
第四节 公司治理	33
第五节 环境和社会责任.....	50
第六节 重要事项	59
第七节 股份变动及股东情况.....	69
第八节 优先股相关情况.....	75
第九节 债券相关情况.....	76
第十节 财务报告	77

备查文件目录

- 一、载有公司法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报表；
- 二、载有公司年审会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件；
- 三、载有公司董事、监事、高级管理人员关于 2023 年度报告的书面确认意见；
- 四、报告期内公司在中国证监会指定信息披露载体上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

释义

释义项	指	释义内容
公司、本公司、集团、新金路	指	四川新金路集团股份有限公司（曾用名：四川金路集团股份有限公司）
树脂公司	指	四川省金路树脂有限公司
岷江电化	指	四川岷江电化有限公司
物流公司	指	四川金路物流有限责任公司
旌路公司	指	四川旌路产业（集团）供应链有限公司
天兵科技	指	安徽天兵电子科技股份有限公司
广西栗木	指	广西有色栗木矿业有限公司
金路资管	指	金路资产管理有限公司
中国证监会、证监会	指	中国证券监督管理委员会
深交所、交易所	指	深圳证券交易所
元、万元	指	人民币元、万元

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司信息

股票简称	新金路	股票代码	000510
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	四川新金路集团股份有限公司		
公司的中文简称	新金路		
公司的法定代表人	刘江东		
注册地址	四川省德阳市区泰山南路二段 733 号银鑫·五洲广场一期 21 栋 22-23 层		
注册地址的邮政编码	618000		
公司注册地址历史变更情况	2016 年 12 月，公司注册地址由“四川省德阳市岷江西路二段 57 号金路大厦”变更为“四川省德阳市泰山南路二段 733 号银鑫·五洲广场一期 21 栋 22-23 层”		
办公地址	四川省德阳市区泰山南路二段 733 号银鑫·五洲广场一期 21 栋 22-23 层		
办公地址的邮政编码	618000		
公司网址	http://www.xjinlu.cn		
电子信箱	scjinlgroup@163.com		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	张振亚	廖荣
联系地址	四川省德阳市区泰山南路二段 733 号银鑫·五洲广场一期 21 栋 22-23 层	四川省德阳市区泰山南路二段 733 号银鑫·五洲广场一期 21 栋 22-23 层
电话	0838-2207936	0838-2301092
传真	0838-2207936	0838-2301092
电子信箱	1471014000@qq.com	lrong1984@163.com

三、信息披露及备置地点

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

四、注册变更情况

统一社会信用代码	91510600205111863C
公司上市以来主营业务的变化情况 (如有)	无变更
历次控股股东的变更情况 (如有)	四川新金路集团股份有限公司的前身为四川省树脂总厂，1989 年 4 月经批准进行股份制试点，1993 年 5 月 7 日，公司股票在深圳证券交易所上市交易，股票代码：000510，德阳市国有资产管理局持股 1700 万股，占总股本的 32.17%，为公司第一大股东；经历次配送，1997 年末，德阳市国有资产经营有限公司持股 3905.776 万股，占总股本的 13.34%，为公司第一大股东；1998 年，四川三通企业（集团）有限责任公司协议受让

	德阳市金路持股联合会等 8 家单位所持公司法人股共计 4288.716 万股，占总股本的 14.64%，成为公司第一大股东；2001 年，西藏珠峰摩托车工业公司以协议受让方式受让四川三通企业（集团）有限责任公司持有的公司法人股 4288.716 万股，占公司总股本 14.64%，成为公司第一大股东；2003 年，根据四川省高级人民法院（2002）川执字第 58-2 号民事裁定书裁定，西藏珠峰摩托车工业公司持有的公司法人股强制过户给汉龙实业发展有限公司，汉龙实业发展有限公司成为本公司第一大股东；2009 年 8 月 27 日至 12 月 31 日，公司原第一大股东汉龙实业发展有限公司因减持，致使四川宏达（集团）有限公司成为本公司第一大股东。2015 年 8 月，自然人股东刘江东先生通过深圳证券交易所集中竞价交易系统增持成为公司第一大股东。
--	---

五、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

会计师事务所名称	希格玛会计师事务所（特殊普通合伙）
会计师事务所办公地址	陕西省西安市浐灞生态区浐灞大道一号外事大厦六层
签字会计师姓名	杨树杰、徐宜丰

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

适用 不适用

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

适用 不适用

六、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

追溯调整或重述原因

会计政策变更

	2023 年	2022 年		本年比上年增减 调整后	2021 年	
		调整前	调整后		调整前	调整后
营业收入 (元)	2,589,304,48 5.83	3,038,820,51 6.07	3,038,820,51 6.07	-14.79%	2,978,100, 414.59	2,978,100,41 4.59
归属于上市公司股东的净利润 (元)	- 176,643,061. 36	13,142,958.3 2	12,999,191.6 8	-1,458.88%	299,533,64 1.87	299,373,679. 28
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 (元)	- 174,964,673. 47	6,686,847.77	6,543,081.13	-2774.04%	322,910,33 6.15	322,750,373. 56
经营活动产生的现金流量净额 (元)	- 121,123,896. 50	- 19,411,619.0 0	- 19,411,619.0 0	-523.98%	360,552,59 7.87	360,552,597. 87
基本每股收益 (元/股)	-0.2900	0.0216	0.0213	-1,461.50%	0.4917	0.4917
稀释每股收益	-0.2900	0.0216	0.0213	-1,461.50%	0.4917	0.4917

(元/股)						
加权平均净资产收益率	-13.06%	0.95%	0.94%	-14.00%	24.96%	24.95%
	2023 年末	2022 年末		本年末比上年末增减	2021 年末	
		调整前	调整后	调整后	调整前	调整后
总资产(元)	2,584,837,238.82	2,297,489,836.43	2,299,733,749.54	12.40%	2,176,374,104.87	2,178,242,499.49
归属于上市公司股东的净资产(元)	1,270,261,127.68	1,433,231,773.96	1,432,928,044.74	-11.35%	1,336,136,135.66	1,335,976,173.07

会计政策变更的原因及会计差错更正的情况

2022 年 11 月 30 日，财政部发布了《企业会计准则解释第 16 号》(财会[2022]31 号，以下简称解释 16 号)，其中“关于单项交易产生的资产和负债相关的递延所得税不适用初始确认豁免的会计处理”内容自 2023 年 1 月 1 日起施行。对于因适用解释 16 号的单项交易而确认的租赁负债和使用权资产，产生应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异的，本公司按照解释 16 号和《企业会计准则第 18 号—所得税》的规定进行追溯调整。

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

是 否

扣除非经常损益前后的净利润孰低者为负值

是 否

项目	2023 年	2022 年	备注
营业收入(元)	2,589,304,485.83	3,038,820,516.07	包含主营业务收入和其他业务收入。
营业收入扣除金额(元)	45,059,062.89	202,710,694.04	主要是供应链收入、房屋土地出租、三废及原材料销售收入等，与主营业务无关。
营业收入扣除后金额(元)	2,544,245,422.94	2,836,109,822.03	扣除供应链收入、房屋土地出租、三废及原材料销售收入后的金额。

七、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

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

适用 不适用

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

八、分季度主要财务指标

单位：元

	第一季度	第二季度	第三季度	第四季度
营业收入	728,853,833.36	638,811,406.26	600,630,913.98	621,008,332.23
归属于上市公司股东的净利润	-24,285,633.36	-34,087,938.92	-29,108,871.14	-89,160,617.94
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-25,127,465.07	-34,571,581.75	-30,157,078.60	-85,108,548.05
经营活动产生的现金流量净额	-187,364,913.26	131,603,214.88	-79,797,977.21	14,435,779.09

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

是 否

九、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

项目	2023 年金额	2022 年金额	2021 年金额	说明
非流动性资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-8,047,548.97	-5,584,187.37	228,673.47	
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外）	7,472,322.52	7,394,502.64	10,832,665.39	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，非金融企业持有金融资产和金融负债产生的公允价值变动损益以及处置金融资产和金融负债产生的损益		371,656.41	-29,662,068.12	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费			1,164,642.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-906,667.56	-154,449.38	-3,588,758.07	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		4,841,000.00		
减：所得税影响额	-65,502.05	212,934.94	2,025,056.78	
少数股东权益影响额（税后）	261,995.93	199,476.81	326,792.17	
合计	-1,678,387.89	6,456,110.55	-23,376,694.28	--

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

适用 不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

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

适用 不适用

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

第三节 管理层讨论与分析

一、报告期内公司所处行业情况

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 3 号——行业信息披露》中化工行业的披露要求

公司拥有 50 多年的氯碱化工发展历史，为四川地区最早上市企业之一，公司以氯碱化工为基础，配套仓储、物流等经营业务，公司主导产品为聚氯乙烯树脂（PVC）和烧碱，产品业务结构在报告期未发生重大变化。

（一）主要产品及其用途

公司主导产品为聚氯乙烯树脂（PVC）、烧碱、钾碱、电石等。其中电石作为主要生产原材料销售至公司主体企业树脂公司。

1. PVC 树脂是五大通用树脂之一，是我国第一、世界第二大通用型合成树脂材料，由于其具有优异的阻燃性、耐磨性、抗化学腐蚀性、综合机械性能、制品透明性、电绝缘性及易加工性等特点，目前 PVC 树脂已成为应用领域最为广泛的塑料品种之一，广泛应用于建筑、农业、包装、电力等领域。

2. 烧碱产品广泛应用于轻工、纺织、农业、建材、电力、电子、食品加工等方面，是国家最重要也是用途最广泛的基础化工原料之一。

（二）主导产品上下游产业链

序号	产品名称	上游主要原材料	下游产品	应用领域
1	聚氯乙烯树脂（PVC）	电石、氯化氢	电缆、电线、PVC 型材、PVC 管、PVC 板、人造革、汽车配件等。	应用于包装材料、人造革、塑料制品等软制品和异型材、管材、板材、农业节水器材等硬制品。
2	烧碱 (NaOH)	钠盐	氧化铝、瓦楞纸、甲酸钠、甲酸等。	应用于轻工、纺织、化工、农业、建材、电力、电子、食品加工等方面。

（三）行业情况

自 2023 年以来，在发达经济体货币政策冲击、通胀压力持续的影响下，全球金融环境收紧、贸易增长乏力、企业和消费者信心下降的趋势日益明显，随着国际政治纷争和军事冲突多点爆发，令全球经济增长堵点、难点不断增加，对全球经济增长构成严峻挑战。我国经济发展也面临有效需求不足、部分行业产能过剩、社会预期偏弱、国内大循环存在堵点等问题。公司所在氯碱行业，受宏观经济环境及下游市场需求减弱等因素影响，整体呈现下滑趋势，全行业出现大面积亏损。

1. 聚氯乙烯

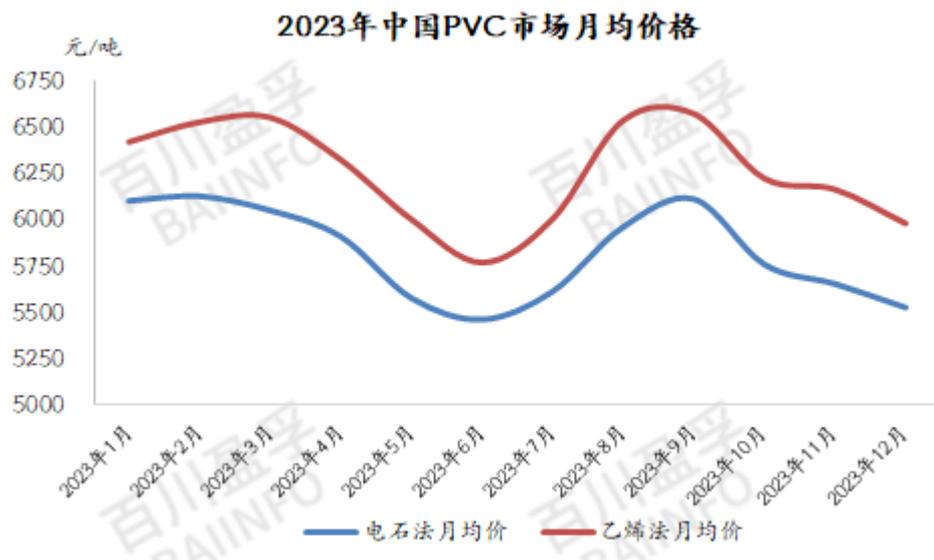
2023 年，我国聚氯乙烯（PVC）市场走势呈现起伏波动，价格变动频繁。PVC 市场行情经历了起-落-一起-落的过程，整体来看价格维持在 5500-6500 元/吨区间内震荡，概括分析，影响国内 PVC 市场走势的主要因素包括：

① 新建装置产能陆续释放，今年国内 PVC 供应量稳中有升，市场供应持续增加。

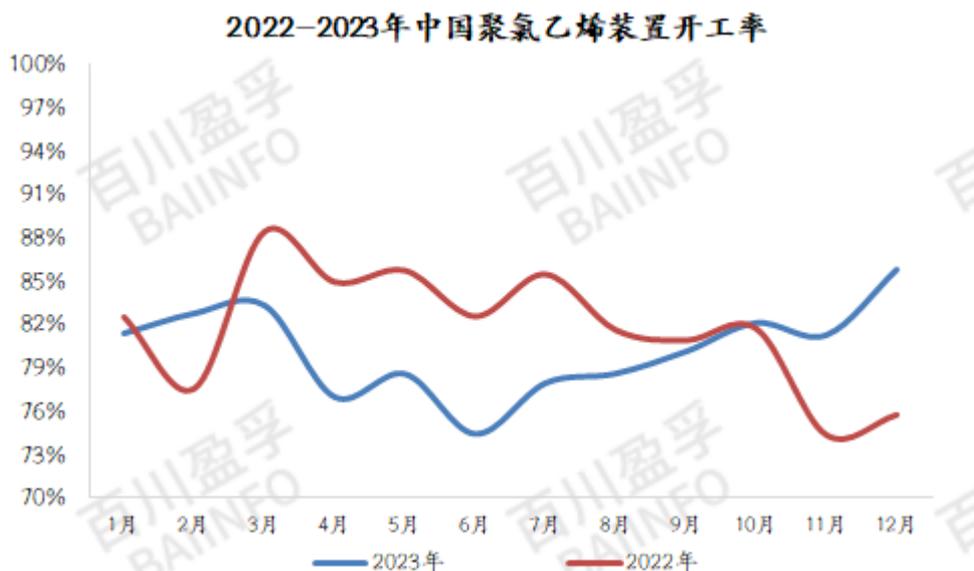
② 需求方面，今年以来，房地产市场表现较为疲软，下游塑料制品需求偏弱，导致国内 PVC 需求增量有限。

③ 从产业成本及毛利来看，近年全球面临能源价格较高，终端需求趋缓的双重挤压，大宗商品普遍维持高成本，低利润或亏损状态，作为传统化工产品的 PVC 也难以置身事外。

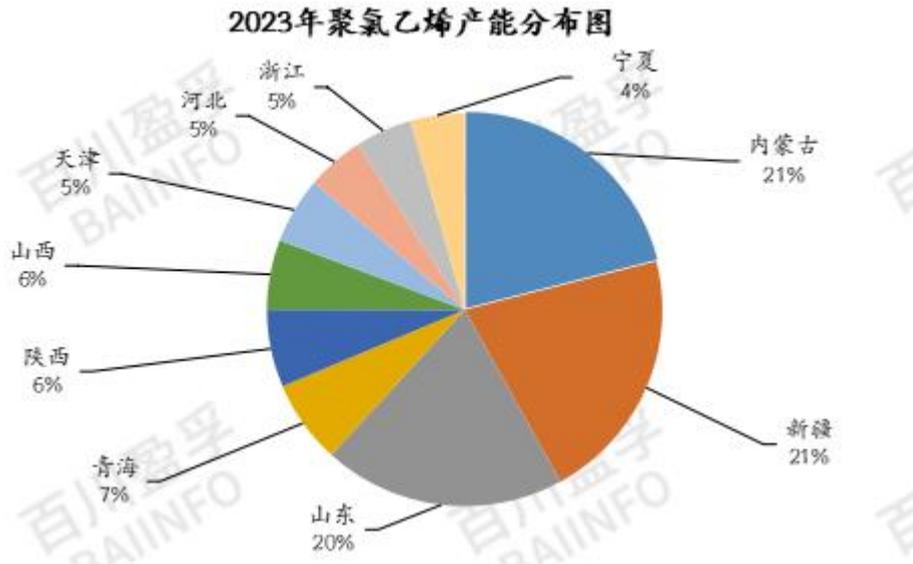
2023 年电石法 PVC 市场平均价格在 5823.26 元/吨；乙烯法 PVC 市场平均价格在 6252.53 元/吨。



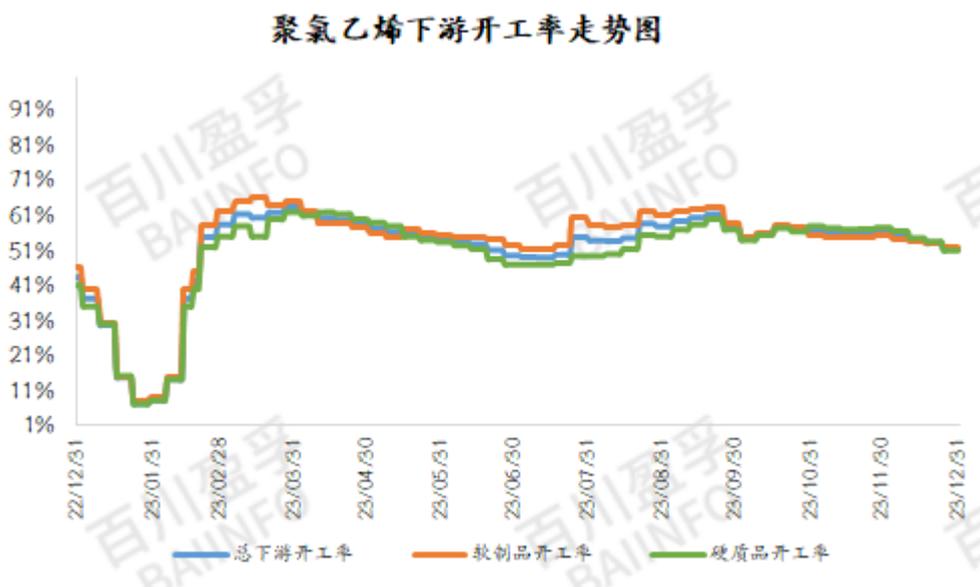
2023 年，PVC 行业开工率整体较去年下滑明显，其中 2 月份因春节假日导致开工率下滑；4-6 月份行业内生产企业大范围开展常规检修也造成了开工率的下滑。



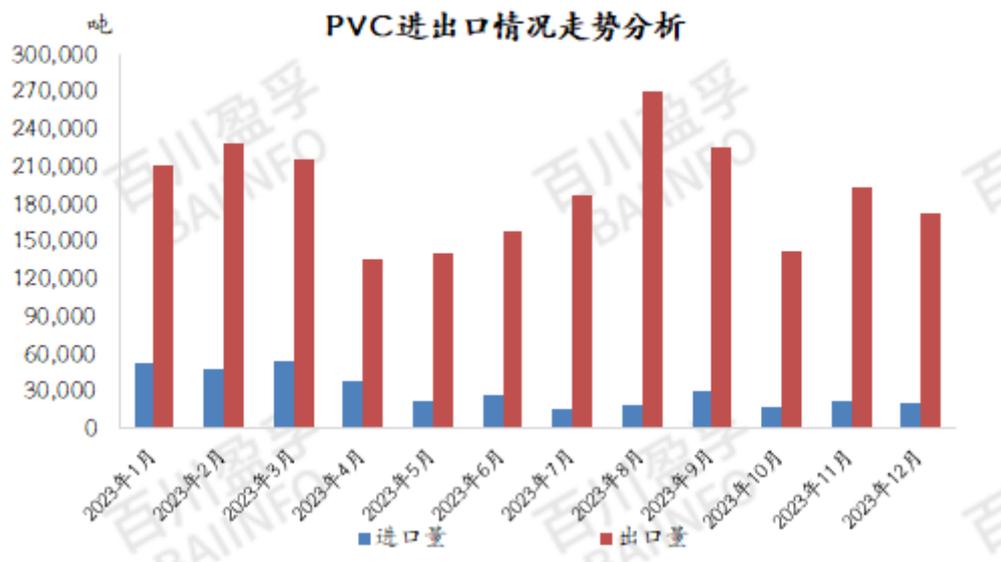
2023 年 PVC 生产企业共 69 家，PVC 总产能约 2801 万吨，其中电石法产能 2134 万吨，乙烯法产能 667 万吨。年内，PVC 总产量约为 2244.08 万吨，相较于去年同期呈现 3.16% 的增长。整体来看，2023 年 PVC 产业在供应量方面继续保持增长态势。



2023年，PVC终端需求延续了2022年偏弱的局势。PVC行业与房地产行业密切相关，房地产行业虽有利好政策提振，但对于其新增开工影响不大，导致PVC下游需求难见明显提升，整体来看2023年PVC下游始终维持刚需拿货的节奏。



2023年我国聚氯乙烯进口总量36.20万吨，同比去年减少0.04%，主要进口来源是美国、中国台湾及日本等地。聚氯乙烯出口累计227.37万吨，同比去年增加15.65%，主要出口去向为印度、越南及埃及等地。



注：上述相关数据来源于百川盈孚的数据统计

2. 烧碱行业

2023 年烧碱市场整体下行，利润延续偏弱趋势，主要是因为下游氧化铝产能增速放缓，氧化铝企业主动压低原料采购价格，导致烧碱价格下跌。

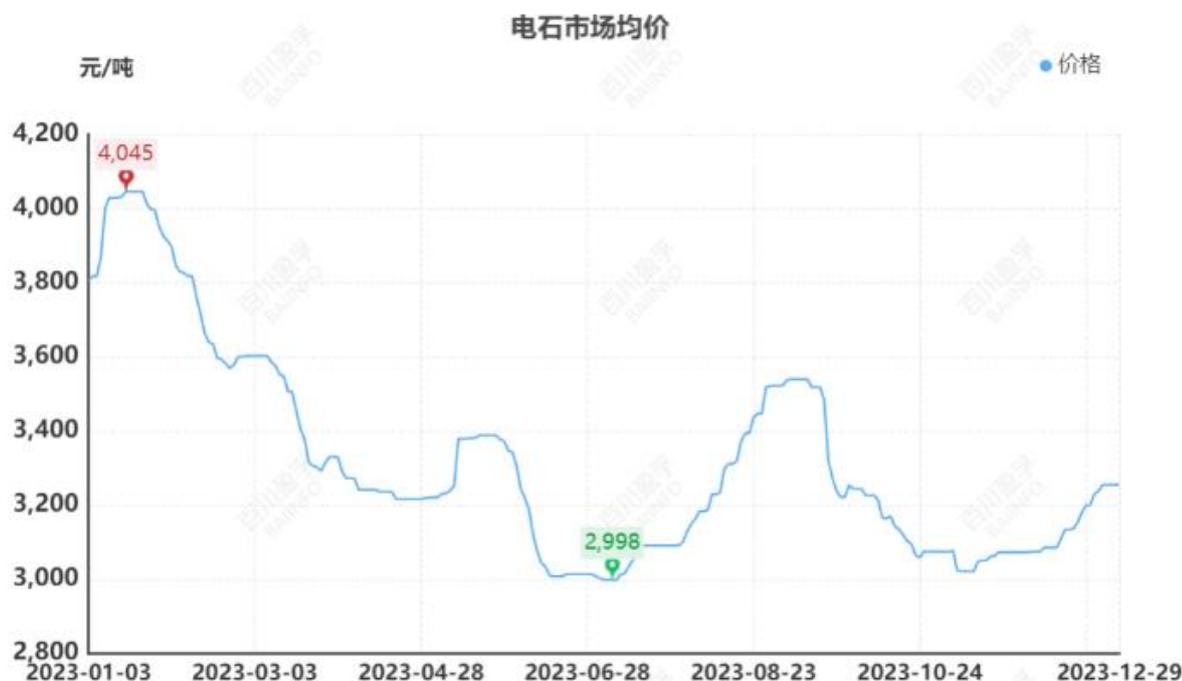
根据百川盈孚的数据统计，2023 年我国平均月开工率为 84.62%，相较于 2022 年的 85.22%，略有下降。2023 年的产量为 4104 万吨，相较于 2022 年的 3948 万吨，增长 3.94%。综合分析，2023 年开工率下降的主要原因是，受氯碱终端需求疲软的影响，部分企业出现亏损，为应对此状况，企业大多选择减产运行。



3. 电石行业

近年来我国电石行业从去产能阶段进入到高质量发展阶段，电石行业向集群化及配套化方向发展，企业出现规模化，装置也不断的升级改造，降低单耗的同时，行业内上下游配套体系愈加完善。

2023 年国内电石市场行情仍以下行为主基调，终端需求疲弱制约着电石市场，使其难以宽幅上行。2023 年电石平均价格约 3330 元/吨，较去年相比下跌 934 元/吨，跌幅为 21.90%。



据百川盈孚统计，2023 年电石全国产能约为 4160.5 万吨，有效产能约为 3910.5 万吨，相较于去年，产能有所减少；受电石市场行情再度下跌的影响，电石小型企业在不间断的停炉与启炉过程中艰难前行，综合来看，电石企业在亏损压力下，2023 整体开工率低于 2022 年。



受 PVC 市场低迷影响，2023 年电石市场需求相对平淡。



2023 年，在宏观经济环境及下游市场需求减弱等多重因素影响下，公司所在氯碱行业进入“低谷期”，主导产品销售价格大幅下滑，原材料价格居高不下，电价等能源成本上涨，导致公司出现亏损。面对困难，公司经营班子团结带领广大干部员工，众志成城，审时度势，顺势而为。以效益为中心，以利润为导向，精准施策、算账经营；科学组织生产，把握行情机遇，力争经营效益最大化，努力实现向管理要效益；通过创新发展，努力实现新的突破。一是持续深化改革，通过实施集团事业部制改革，增强企业活力，打造精简、高效的组织架构，促进人才流动，提升全员主观能动性；二是加快产品结构升级，推进新产品、新项目进度，力争早日实现公司新的利润增长点；三是在转型升级、未来持续发展等方面，迈出坚实步伐，公司在夯实化工主业板块的基础上，通过发挥自身大协同的战略和经营优势，积极介入新业务领域，逐步形成了以化工为核心，相关多元业务协同发展的产业新格局，为公司未来持续稳定、健康发展奠定了坚实基础。

二、报告期内公司从事的主要业务

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 3 号——行业信息披露》中化工行业的披露要求
主要原材料的采购模式

单位：元

主要原材料	采购模式	结算方式是否发生重大变化	上半年平均价格	下半年平均价格
电石	内部供应+外部采购	否	3,855.39	3,468.79
兰炭	外部采购	否	2,306.80	2,165.40
矿石	外部采购	否	142.75	128.20
钠盐	外部采购	否	484.99	511.79
钾盐	外部采购	否	3,838.01	3,208.35

原材料价格较上一报告期发生重大变化的原因

2023 年主要原材料市场价格较上一年度呈现一定下降态势，主要原因：一是受宏观经济环境影响，各行业对原材料的需求呈现减弱趋势，特别是房地产、基础设施建设等领域的市场需求减少，直接拉低了原材料市场整体需求水平；二是为应对经济形势的变化，国家实施了一系列货币政策、财政政策等宏观调控措施，促使原材料价格逐步回归合理区间；三是政府积极推进供给侧结构性改革，优化产业结构，市场供需关系得到一定程度的改善，从而降低了原材料价格。

能源采购价格占生产总成本 30%以上

适用 不适用

主要能源类型发生重大变化的原因

不适用

主要产品生产技术情况

主要产品	生产技术所处的阶段	核心技术人员情况	专利技术	产品研发优势
聚氯乙烯树脂、烧碱	工业化生产	68 人	有效发明专利 13 项，有效实用新型专利 38 项	通过省级技术中心、院士专家工作站等平台，引进氯碱行业的专家汇同公司研发团队，进行产品研发，形成了较完整的产、学、研、用结合体系。

主要产品的产能情况

主要产品	设计产能	产能利用率	在建产能	投资建设情况
聚氯乙烯树脂	30 万吨	78.60%	无	无
氢氧化钠	14 万吨	100.00%	无	无
氢氧化钾	8 万吨	66.25%	无	无
人造革	2 万吨	90.00%	无	无

主要化工园区的产品种类情况

主要化工园区	产品种类
无	无

报告期内正在申请或者新增取得的环评批复情况

适用 不适用

(1) 2023 年 10 月 11 日，四川岷江电化有限公司取得“石灰窑综合节能技术改造项目”环境影响报告表批复（阿州环审批【2023】49 号），批复单位阿坝州生态环境局。

(2) 2023 年 11 月 20 日，四川省金路树脂有限公司取得德阳市生态环境局关于四川省金路树脂有限公司高纯石英砂新材料项目《环境影响报告表》的批复。

报告期内上市公司出现非正常停产情形

适用 不适用

相关批复、许可、资质及有效期的情况

适用 不适用

1. 四川省金路树脂有限公司

(1) 取得由应急管理部化学品登记中心颁发的《危险化学品登记证》，有效期为 2022 年 3 月 10 日至 2025 年 3 月 9 日；

(2) 取得由德阳市罗江区应急管理局颁发的《非药品类易制毒化学品经营备案证明》（硫酸），有效期为 2022 年 9 月 1 日至 2025 年 8 月 31 日；

(3) 取得由德阳市应急管理局颁发的《非药品类易制毒化学品生产备案证明》（盐酸），有效期为 2023 年 10 月 9 日至 2026 年 10 月 8 日；

(4) 取得由德阳市生态环境局颁发的排污许可证（初级形态塑料及合成树脂制造-聚氯乙烯、无机碱制造），有效期为 2020 年 06 月 30 日至 2025 年 06 月 29 日；

(5) 取得由四川省应急管理厅颁发的安全生产许可证，有效期为 2024 年 01 月 29 日至 2027 年 01 月 29 日；

(6) 取得由德阳市罗江区应急管理局颁发的《危险化学品经营许可证》（硫酸），有效期为 2022 年 9 月 10 日至 2025 年 9 月 9 日；

(7) 取得由德阳市罗江区行政审批局颁发的取水许可证，有效期为 2020 年 10 月 27 日至 2025 年 10 月 26 日。

2. 四川岷江电化有限公司

(1) 取得由阿坝藏族羌族自治州应急管理局颁发的安全生产许可证，有效期为 2021 年 9 月 2 日至 2024 年 9 月 1 日；

(2) 取得由阿坝藏族羌族自治州生态环境局颁发的排污许可证，有效期为 2023 年 09 月 02 日至 2028 年 09 月 01 日；

(3) 取得由茂县水务局颁发的取水许可证，有效期为 2020 年 11 月 1 日至 2025 年 10 月 31 日；

(4) 取得由应急管理部化学品登记中心颁发的《危险化学品登记证》，有效期为 2023 年 9 月 24 日至 2026 年 9 月 23 日；

3. 四川金路物流有限责任公司

(1) 取得由德阳市交通运输局颁发的道路运输经营许可证，有效期为 2022 年 11 月 10 日至 2026 年 11 月 9 日；

(2) 取得由德阳市罗江区行政审批局颁发的《危险化学品经营许可证》，有效期为 2021 年 9 月 7 日至 2024 年 9 月 6 日。

4. 四川金路高新材料有限公司

(1) 取得由什邡市行政审批局颁发的取水许可证，有效期为 2023 年 12 月 14 日至 2028 年 12 月 13 日；

(2) 取得由德阳市生态环境局颁发的排污许可证，有效期为 2022 年 9 月 7 日至 2027 年 9 月 6 日。

各子公司根据自身项目建设情况，均按国家相关法规要求分别取得环境影响评价、环保验收文件、排污许可证或登记、生态环境部门证明等。

从事石油加工、石油贸易行业

是 否

报告期，子公司四川金路仓储有限公司通过零星销售渠道开展了少量成品油销售业务，销售柴油 43,930.45 吨，汽油 32.28 吨。

从事化肥行业

是 否

从事农药行业

是 否

从事氯碱、纯碱行业

是 否

（一）产业链布局

公司为氯碱化工生产企业，子公司树脂公司是公司核心主体企业位于集团化工产业链中心（主产 PVC、烧碱、钾碱）；岷江电化公司为树脂公司提供生产所需主要原材料电石；金仓公司为树脂公司提供生产所需原材料钠盐（卤水）；高新公司从事 PVC 下游产品 PVC 压延革及膜的生产经营业务；物流公司主要为岷江电化公司电石运输提供保障，其次对树脂公司内部碱液、PVC、原盐、钾盐等部分产品及原料提供运输中转服务；旌路供应链公司围绕“煤炭-兰炭-电石-PVC”塑化产业开展供应链业务。

（二）单位产值能耗情况

公司主要产品为聚氯乙烯树脂（PVC）、30%氢氧化钠、50%氢氧化钠以及 48%氢氧化钾，报告期内各产品的单位产值能耗分别为：0.148tce/万元、0.310tce/万元、0.335tce/万元和 0.232tce/万元。

（三）电价政策

在“双碳”政策影响下，公司用电成本呈现持续上升趋势，公司电石基地岷江电化位于阿坝州茂县，当地电价优势逐渐减弱。主导产品聚氯乙烯（PVC）生产过程中，大量消耗电石，而电石的生产又需消耗大量电力，同时 PVC 生产过程本身亦需大量电力，故用电成本在 PVC 成本构成中占据较大比例。因此，电价的持续上升增加了公司的运营成本，压缩了公司的经营利润空间。

三、核心竞争力分析

经过五十多年的发展，公司已成为国内氯碱行业的骨干企业，曾先后荣获“中国化工企业 500 强”、“四川民营企业 100 强”、“四川制造企业 100 强”等荣誉，“金路”牌聚氯乙烯树脂被确定为大连商品交易所 PVC 期货指定交割品牌，公司产品品质优良，“金路”牌 PVC 树脂被评为“全国用户满意产品”和“四川省名牌产品”；烧碱被评为“四川省名牌产品”。公司产品在行业与下游客户中拥有良好的口碑，主导产品 PVC 树脂有较为明显的品牌优势。公司产品凭借较高的质量优势、品牌优势、口碑优势、渠道优势，在川内的市场占有率较高；自主研发的部分 PVC 树脂、特种树脂等产品远销上海、广东等地，

公司具有一定的品牌价值优势。在产业链方面，公司上游建有电石原料供应基地、卤盐输送基地，为公司主体企业的生产提供了原料保障，同时公司拥有物流运输企业为公司提供运输保障服务。

公司长期以来一直秉承“人才是推动企业发展的核心动力”的管理理念，高度重视人才战略布局，致力于构建学习型组织。不断完善人才培养机制，努力提高人才质量，为公司的长远发展提供有力的人才保障。另一方面，公司坚持创新驱动，充分利用研究所、工作站等平台，积极开展新工艺，新技术、新产品的研发工作，公司现已获得多项授权发明专利和实用新型专利，为公司的长远发展提供了强有力的知识产权保障。

同时，公司在夯实氯碱主业的基础上，立足当前，着眼长远，积极拓展多元化发展战略，根据公司战略发展规划，统筹推进“双轮驱动”，适时推动了相关资产收购及项目整合，介入了矿产资源开发、军工业务等新的业务领域，逐步形成以化工为核心、相关多元业务协同发展的产业结构，力争早日实现多主业齐头并进局面，为公司未来持续稳定、健康发展奠定了坚实基础。

四、主营业务分析

1、概述

2023 年，在发达经济体货币政策冲击、通胀压力持续的影响下，全球金融环境收紧、贸易增长乏力、企业和消费者信心下降的趋势日益明显，随着国际政治纷争和军事冲突多点爆发，令全球经济增长堵点、难点不断增加，对全球经济增长构成严峻挑战。我国经济发展也面临有效需求不足、部分行业产能过剩、社会预期偏弱、国内大循环存在堵点等问题。

公司所在氯碱行业，受宏观经济环境及下游市场需求减弱等因素影响，整体呈现下滑趋势，全行业出现大面积亏损，原材料价格居高不下，电价等能源成本上涨，对公司的经营业绩产生了极大的负面影响，面对复杂严峻的内外部环境以及经济下行压力增大的不利局面，公司领导带领全体干部员工，以结果为导向，主动作为，科学预判，算账经营，精准施策，努力将各种不利因素降到最低，向管理要效益；通过创新发展，努力在产品转型升级上寻求突破；集团事业部制改革顺利推进，企业活力进一步增强，产业拓展迈出实质性步伐，逐步形成以化工为核心、相关多元业务协同发展的产业结构。

管理方面：优化目标管理流程和方法，强化动态管理，突出结果导向。公司在制定经营目标时充分考虑市场趋势、公司战略和业务需求，确保目标切实可行；及时了解市场动态和趋势，动态调整生产经营策略。持续深化改革，激发企业活力，实施集团总部机构改革，形成整体效应，提升管理水平。

生产经营方面：面对持续低迷的市场环境，公司预判行情走势，合理调整生产模式，严格控制生产成本，向管理要效益。一是把确保生产装置平稳运行放在实现生产经营效益的首位，最大限度保证生产装置平稳运行；二是以产品边际效益为导向，合理安排生产组织，切实增强风险抵御能力，抓住政策红利并实现装置消缺，落实内部节能控制、考核制度并加大奖惩力度；三是加大利润较高的树脂和特种树脂销售力度，充分利用行情波段实现有效营销；四是强化大宗原材料集中采购，降低采购成本；五是加

快推进产品转型升级项目，实现产品结构升级新进展；六是大力实施技术创新和项目改造，实现节能降耗新突破。

安全环保方面：一是公司将安全生产责任分解“横向到边、纵向到底”，并将考核落到实处，加强全员安全责任意识；二是加强安全预防过程管控，落实隐患排查治理，强化应急处置能力，高度重视高温、汛期、节假日等重点时段安全生产工作，有效提升公司整体安全管理水平；三是公司坚持低碳、循环、绿色经济发展理念，在夯实安全生产的基础上，大力实施环保治理改造项目，推动企业实现“绿色”升级。在坚持安全生产和绿色发展的理念下，向安全环保要效益，以效益促安全环保，为企业高质量发展打下坚实的基础。

发展方面：公司立足当前，着眼长远，多元化利用市场资源，继续统筹推进“双轮驱动”发展战略，完善优化产业链布局。一是完善供应链系统，增强公司营销能力；二是构建产业信息融合，开拓新业务领域；三是聚焦产品结构调整，扩大主业增利空间；四是推动战略转型，布局高新业务领域，适时推动了相关资产收购及整合项目。通过一系列措施，尽可能地减少公司受氯碱行业周期性波动带来的不利影响，提高公司的抗风险能力和盈利能力。

2、收入与成本

(1) 营业收入构成

单位：元

	2023 年		2022 年		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	2,589,304,485.83	100%	3,038,820,516.07	100%	-14.79%
分行业					
化工及其他	2,586,082,850.86	99.88%	3,029,199,935.52	99.68%	-14.63%
物流运输	3,221,634.97	0.12%	9,620,580.55	0.32%	-66.51%
分产品					
树脂产品	1,268,941,263.76	49.01%	1,504,499,362.16	49.51%	-15.66%
碱产品	771,820,824.08	29.81%	921,693,922.63	30.33%	-16.26%
其他	548,542,397.99	21.18%	612,627,231.28	20.16%	-10.46%
分地区					
西南	2,192,736,050.05	84.68%	2,275,367,147.71	74.88%	-3.63%
东南	316,211,447.87	12.21%	517,799,221.87	17.04%	-38.93%
其他地区	80,356,987.91	3.10%	245,654,146.49	8.08%	-67.29%
分销售模式					

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

适用 不适用

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 3 号——行业信息披露》中化工行业的披露要求

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分行业						
化工及其他	2,586,082,850.86	2,406,414,971.33	6.95%	-14.63%	-8.02%	-6.68%
物流运输	3,221,634.97	2,397,885.35	25.57%	-66.51%	-69.24%	6.60%
分产品						
树脂产品	1,268,941,263.76	1,511,717,577.99	-19.13%	-15.66%	-6.84%	-11.27%
碱产品	771,820,824.08	373,727,602.48	51.58%	-16.26%	-16.64%	0.22%
其他	548,542,397.99	523,367,676.21	4.59%	-10.46%	-5.38%	-5.13%
分地区						
西南	2,192,736,050.05	2,014,786,904.42	8.12%	-3.63%	7.71%	-9.67%
东南	316,211,447.87	311,559,650.89	1.47%	-38.93%	-38.21%	-1.15%
其他地区	80,356,987.91	82,466,301.37	-2.62%	-67.29%	-66.93%	-1.10%
分销售模式						

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

适用 不适用

境外业务产生的营业收入或净利润占公司最近一个会计年度经审计营业收入或净利润 10%以上

是 否

(3) 公司实物销售收入是否大于劳务收入

是 否

行业分类	项目	单位	2023 年	2022 年	同比增减
树脂产品	销售量	万吨	24.12	22.12	9.04%
	生产量	万吨	23.58	22.71	3.83%
	库存量	万吨	0.50	1.03	-51.46%
碱产品	销售量	万吨	18.94	18.07	4.81%
	生产量	万吨	19.01	17.96	5.85%
	库存量	万吨	0.14	0.07	100.00%

相关数据同比发生变动 30%以上的原因说明

适用 不适用

说明：树脂产品库存量期末较期初减少 0.53 万吨，主要是报告期树脂销售量大于产量所致。碱产品库存量期末较期初增加 0.07 万吨，主要是报告期销售量低于产量所致。

(4) 公司已签订的重大销售合同、重大采购合同截至本报告期的履行情况

适用 不适用

(5) 营业成本构成

产品分类

单位：元

产品分类	项目	2023 年		2022 年		同比增 减
		金额	占营业成本比 重	金额	占营业成本比 重	
树脂产品	主营业务成本	1,511,717,577.99	62.76%	1,622,704,938.17	61.84%	0.92%
碱产品	主营业务成本	373,727,602.48	15.52%	448,348,169.39	17.09%	-1.57%
其他	主营业务成本	523,367,676.21	21.73%	553,098,074.00	21.08%	0.65%

说明

项目	2023 年	2022 年
直接材料及其他	60.76%	66.71%
人工薪酬	5.91%	5.34%
折旧	3.39%	2.58%
能源(电力)	29.95%	25.37%
合计	100.00%	100.00%

(6) 报告期内合并范围是否发生变动

是 否

报告期内，公司完成广西有色栗木矿业有限公司的破产和解，栗木矿业纳入公司报表合并范围。

(7) 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况

适用 不适用

(8) 主要销售客户和主要供应商情况

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	529,310,503.49
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	20.44%
前五名客户销售额中关联方销售额占年度销售总额比例	0.00%

公司前 5 大客户资料

序号	客户名称	销售额（元）	占年度销售总额比例
1	客户一	141,417,732.88	5.46%
2	客户二	128,409,289.30	4.96%
3	客户三	106,034,976.46	4.10%
4	客户四	79,018,883.58	3.05%
5	客户五	74,429,621.27	2.87%

合计	--	529,310,503.49	20.44%
----	----	----------------	--------

主要客户其他情况说明

适用 不适用

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	1,234,930,349.83
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	56.52%
前五名供应商采购额中关联方采购额占年度采购总额比例	0.00%

公司前 5 名供应商资料

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例
1	客户一	376,686,952.86	17.24%
2	客户二	345,498,338.88	15.81%
3	客户三	183,361,771.09	8.39%
4	客户四	183,314,127.69	8.39%
5	客户五	146,069,159.31	6.69%
合计	--	1,234,930,349.83	56.52%

主要供应商其他情况说明

适用 不适用

3、费用

单位：元

	2023 年	2022 年	同比增减	重大变动说明
销售费用	8,549,234.42	11,144,812.39	-23.29%	
管理费用	253,486,302.28	297,650,595.43	-14.84%	
财务费用	21,717,471.26	6,818,049.07	218.53%	主要系报告期公司取得的银行借款增加，相应的利息支出增加所致
研发费用	25,294,231.78	17,844,678.81	41.75%	主要系报告期公司研发投入同比增加所致

4、研发投入

适用 不适用

主要研发项目名称	项目目的	项目进展	拟达到的目标	预计对公司未来发展的影响
卤水及盐水除碘技术升级研发项目	解决因碘含量上升对生产系统的影响，保障离子膜电解槽的安全、经济运行	进行中	浓盐水碘脱除效率 $\geq 90\%$ 卤水处理强度提升 50%	处理原料杂质，有利于核心装置离子膜电解槽的长周期安全运行
卤水脱二氧化硅研究开发项目	确保卤盐用量及盐水质量，降低 SiO_3^{2-} 对离子膜的危害	进行中	处理后卤水中二氧化硅含量 $\leq 1\text{ppm}$	净化原料杂质，有利于核心装置离子膜电解槽的长周期安全运行
利用热泵技术回收废热制取热水研发项目	回收生产过程中所产生的废热，并制取热水作为替代热源，代替部分现有一次蒸汽使用量	进行中	热水量 $\geq 150\text{m}^3/\text{h}$ 热水温度 $\geq 95^\circ\text{C}$	降低公司用能成本

电石渣、上清液资源化利用技术研发	解决电石渣消纳和上清液循环复用，满足企业未来的升级发展	进行中	上清液完全复用，电石渣生产氢氧化钙产品	解决电石渣堆放难题，同时进行资源化利用，生产新的产品出售，形成新的利润增长点
盐泥、芒硝钙化技术研发项目	解决现有盐泥、芒硝堆存在难题	进行中	滤饼含湿量达到26.9%；将芒硝转化成硫酸钙产品	有利于减轻环保压力
精制盐水除硼技术研发项目	减少氢氧化钠产品中硼含量，确保氢氧化钠产品质量满足日益增长的新材料客户使用需求	进行中	处理后盐水中硼含量≤10ppm	提升产品品质，有利于公司进一步稳固和开发新材料客户群
一种半硅、水性生态合成革的研究	替代溶剂型合成革，满足市场对产品日益增长的环保健康要求	正在进行中	产品量产	丰富了公司产品结构，增强了市场竞争力
一种柔软耐磨沙发革的研究	调整公司产品结构，提高产品档次	已成功量产	产品量产	丰富了公司产品结构，增强了市场竞争力

公司研发人员情况

	2023 年	2022 年	变动比例
研发人员数量（人）	68	69	-1.45%
研发人员数量占比	3.20%	2.90%	0.30%
研发人员学历结构			
本科	54	55	-1.82%
硕士	14	14	
研发人员年龄构成			
30 岁以下	2	2	
30~40 岁	33	34	-2.94%

公司研发投入情况

	2023 年	2022 年	变动比例
研发投入金额（元）	25,294,231.78	75,407,000.00	-66.46%
研发投入占营业收入比例	0.98%	2.48%	-1.50%
研发投入资本化的金额（元）	0.00	0.00	
资本化研发投入占研发投入的比例	0.00%	0.00%	

公司研发人员构成发生重大变化的原因及影响

适用 不适用

研发投入总额占营业收入的比重较上年发生显著变化的原因

适用 不适用

研发投入计算口径较往年发生变化，导致研发投入总额占营业收入的比重降低

研发投入资本化率大幅变动的原因及其合理性说明

适用 不适用

5、现金流

单位：元

项目	2023 年	2022 年	同比增减
经营活动现金流入小计	2,378,689,061.43	2,027,746,231.16	17.31%
经营活动现金流出小计	2,499,812,957.93	2,047,157,850.16	22.11%
经营活动产生的现金流量净额	-121,123,896.50	-19,411,619.00	-523.98%
投资活动现金流入小计	55,193,057.94	95,010,283.47	-41.91%
投资活动现金流出小计	267,780,128.97	233,222,532.21	14.82%
投资活动产生的现金流量净额	-212,587,071.03	-138,212,248.74	-53.81%
筹资活动现金流入小计	443,200,000.00	299,700,000.00	47.88%
筹资活动现金流出小计	323,020,579.05	223,609,327.38	44.46%
筹资活动产生的现金流量净额	120,179,420.95	76,090,672.62	57.94%
现金及现金等价物净增加额	-213,531,546.58	-81,533,195.12	-161.90%

相关数据同比发生重大变动的主要影响因素说明

适用 不适用

1、经营活动产生的现金流量净额较上年同期多流出 101,712,277.50 元,主要是由于报告期公司以现金方式支付的电费及原材料货款同比增加,相应增加了经营活动现金流出所致。

2、投资活动产生的现金流量净额较上年同期多流出 74,374,822.29 元,主要是由于报告期支付广西栗木公司破产和解款项,相应的投资活动产生的现金流量较上年同期多流出所致。

3、筹资活动产生的现金流量净额较上年同期多流入 44,088,748.33 元,主要是由于报告期收到的银行借款增加,相应的筹资活动产生的现金流净额同比增加所致。

报告期内公司经营活动产生的现金净流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

适用 不适用

五、非主营业务分析

适用 不适用

单位：元

	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
投资收益	16,520,734.14	-9.64%	主要是按权益法核算的联营企业本年度实现利润所致。	是
资产减值	-38,325,690.64	22.35%	主要是公司计提的存货跌价准备、长期股权投资减值以及固定资产减值准备所致。	否
营业外收入	1,599,591.72	-0.93%	主要是公司取得的赔偿补偿款所致。	否
营业外支出	13,593,970.86	-7.93%	主要是报告期资产报废损失所致。	否
信用减值损失	-3,856,234.52	2.25%	主要是公司按会计准则及公司会计政策计提的坏账准备所致。	否

六、资产及负债状况分析

1、资产构成重大变动情况

单位：元

	2023 年末		2023 年初		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	324,372,516.22	12.55%	408,053,879.61	17.74%	-5.19%	主要是报告期公司支付广西栗木破产和解资金 2.285 亿元，货币资金相应减少所致。
应收账款	74,098,341.78	2.87%	33,960,972.51	1.48%	1.39%	主要是报告期为提高市场占有率，按合同对部分客户的铺垫金额增加所致。
存货	318,720,750.27	12.33%	229,010,443.15	9.96%	2.37%	主要是报告期广西栗木纳入公司报表合并范围，相应的存货增加所致。
长期股权投资	63,654,278.83	2.46%	74,473,695.79	3.24%	-0.78%	
固定资产	1,075,076,395.24	41.59%	1,025,844,688.22	44.61%	-3.02%	
在建工程	77,837,898.18	3.01%	98,009,592.33	4.26%	-1.25%	
使用权资产	9,353,949.05	0.36%	10,244,603.17	0.45%	-0.09%	
短期借款	291,380,436.94	11.27%	201,909,108.48	8.78%	2.49%	主要是报告期公司收到的银行借增加所致。
合同负债	42,503,432.23	1.64%	55,324,619.49	2.41%	-0.77%	
长期借款	26,000,000.00	1.01%	0.00		1.01%	
租赁负债	3,215,884.17	0.12%	4,181,522.61	0.18%	-0.06%	
应付账款	288,637,244.34	11.17%	189,213,554.42	8.23%	2.94%	主要是报告期公司应付供应商往来货款暂未结算的金额增加所致。
无形资产	180,088,472.96	6.97%	61,523,550.11	2.68%	4.29%	主要是报告期广西栗木纳入公司报表合并范围，相应的无形资产增加所致。

境外资产占比较高

 适用 不适用

2、以公允价值计量的资产和负债

 适用 不适用

广西新金路矿业有限公司	矿产资源开采	新设	204,000,000.00	85%	自有资金	桂林达业矿业有限公司	长期	股权	已完成			2023年03月17日	《证券时报》 《证券日报》 《中国证券报》 《上海证券报》 巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
合计	--	--	504,246,237.00	--	--	--	--	--	--			--	--

3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用 不适用

单位：元

项目名称	投资方式	是否为固定资产投资	投资项目涉及行业	本报告期投入金额	截至报告期末累计实际投入金额	资金来源	项目进度	预计收益	截止报告期末累计实现的收益	未达到计划进度和预计收益的原因	披露日期(如有)	披露索引(如有)
岷江电化东面边坡滑坡中间段治理项目	自建	是	化工	26,769,903.07	30,357,903.07	自筹	100.00%			无		
石灰窑综合节能技术改造项目	自建	是	化工	3,972,798.00	3,972,798.00	自筹	10.00%			无		
高纯石英砂项目	自建	是	其他非金属矿物制品制造	27,459,037.96	27,459,037.96	自筹	90.00%			无		
电石渣资源化综合利用项目(一期)	自建	是	固体废物治理	7,500.00	7,500.00	融资+自筹	0.50%			无		

合计	--	--	--	58,209,239.03	61,797,239.03	--	--	0.00	0.00	--	--	--
----	----	----	----	---------------	---------------	----	----	------	------	----	----	----

4、金融资产投资

(1) 证券投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在证券投资。

(2) 衍生品投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

5、募集资金使用情况

适用 不适用

公司报告期无募集资金使用情况。

八、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

适用 不适用

公司报告期未出售重大资产。

2、出售重大股权情况

适用 不适用

九、主要控股参股公司分析

适用 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
四川省金路树脂有限公司	子公司	PVC 树脂、烧碱	380000000	1,386,904,044.40	706,204,380.72	2,069,516,536.39	51,732,231.43	62,623,545.06
四川岷江电化有限公司	子公司	电石生产、销售	150000000	602,059,211.28	289,551,711.88	884,220,340.57	40,019,091.50	45,802,322.58
四川金路高新材料有限公司	子公司	人造革、膜、墙革	77075000	107,955,708.71	39,883,154.75	165,574,079.50	4,093,707.95	5,120,119.91
中江县金仓化工原	子公司	盐卤输送	52000000	62,472,644.90	51,864,308.18	24,995,605.94	700,414.92	715,149.18

料有限公司								
四川金路仓储有限公司	子公司	仓储、化工产品	50000000	94,518,215.31	63,985,850.51	326,770,011.86	4,712,134.48	3,470,207.42
四川金路智云数字科技有限公司	子公司	商业服务业	10000000	73,139,528.30	16,209,953.32	6,418,002.49	393,974.72	1,346,307.35
成都金泓股权投资有限公司	子公司	股权投资	100000000	155,734,880.40	115,835,656.80	30,552.65	3,197,519.67	2,636,720.59
广西有色栗木矿业有限公司	子公司	有色金属及非金属采矿、选矿、冶炼	328750000	293,307,696.70	149,100,671.96	555,972.33	15,226,984.49	15,260,627.09
四川旌路产业(集团)供应链有限公司	子公司	商业服务业	30000000	51,244,609.09	20,113,305.59	4,639,392.57	2,155,927.22	1,832,074.37

报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产经营和业绩的影响
广西有色栗木矿业有限公司	破产和解	介入矿产资源开发业务新领域，降低公司受氯碱行业周期性波动的影响，提升公司抗风险能力和盈利能力，增强公司的可持续发展能力和核心竞争力

主要控股参股公司情况说明

报告期内，公司完成广西有色栗木矿业有限公司的破产和解，广西栗木纳入公司报表合并范围。

十、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

十一、公司未来发展的展望

当前我们面临国际政治纷争，世界变乱交织，经济增长动能不足，居民消费和企业投资意愿不强，行业产能过剩，社会预期偏弱等错综复杂的外部环境，且受行业周期影响，目前氯碱行业仍处于低谷期，市场竞争十分激烈，2024年，公司生产经营依然面临巨大压力与挑战。一是集团内大部分生产企业主要原料价格依然处于高位，与具有资源优势的氯碱企业相比，公司产品成本相对较高；二是目前公司主导产品PVC树脂等仍然面临供过于求的局面，短期内难以得到明显修复，行情仍然不容乐观，氯碱行业依然处于低谷周期；三是公司目前产品结构仍然较为单一，新产品、新项目尚在推进之中；四是鉴于“碳达峰”、“能源双控”等多种因素的持续深入，公司安全环保工作必将面临更高的要求与挑战；五

是公司主导产业未进入省级化工园区，存量优化和增量突破受到较大限制；六是公司新业务板块仍需进一步优化整合和大量资金投入。

（一）公司发展战略

目前，虽然困难重重，但是公司坚定信心、不畏艰难，坚决贯彻国家“碳达峰、碳中和”的重大战略决策，全力整合各方优势资源，深度融入新发展格局，坚定不移地以稳生产和促发展为首要任务，带领全体干部员工坚持以效益为中心，以利润为导向，通过算账经营，努力实现向管理要效益，通过创新发展，努力实现新的突破，进一步巩固以化工为核心、相关多元业务协同发展的产业格局，实现公司高质量发展目标。

（二）经营措施

一是持续深化改革，增强企业活力，打造精简、高效的组织架构，促进人才流动，提升全员主观能动性；二是加快产品结构升级，通过技术革新和设备升级，提升产品附加值；三是强化科技创新，加大研发投入，推动关键技术突破和新产品研发，增强核心竞争力；四是深化与高校和科研院所的合作，构建产学研用一体化创新体系；五是发挥自身大协同的战略与经营优势，加快推进新项目进度，通过产业链的上下游拓展和多元化业务协同发展，早日形成公司新的利润增长点；六是巩固安全生产各项措施。通过优化和规范公司安全管理体系，进一步强化安全风险管控，持续推进本质安全化工作，不断提升安全生产水平。

（三）面临的风险及应对措施

公司在生产经营过程中，将会积极采取各种措施，努力规避各类经营风险，但实际生产经营过程中仍存在下述风险和不确定因素：

1. 市场风险

氯碱行业属于周期性较强的行业，其产品价格易受国际、国内宏观经济波动、国家政策变化、供需状况变化等因素的影响而波动。

应对措施：紧跟市场行情，注重市场分析研判，提前规划、布局，提升对上下游联动信息、动态信息的敏锐度；提高研判能力，降低采购成本，保证原料供应；通过深入市场，定位客户，提高产品销价适应能力，降低市场价格波动带来的风险。

2. 经营风险

公司产品成本相对较高，产业链尚不完善，产品结构较为单一，抗风险能力较弱，公司主导产业属危化行业，由于未进入省级化工园区，无法发挥协同效应，存量优化和增量突破受到较大限制。

应对措施：一方面继续夯实主业，加强技术研发与应用，降低单耗水平，加大特种树脂等新产品的研发、生产销售力度，提升产品附加值，为公司经营业绩助力；另一方面以市场为导向，加快产业结构优化升级，将产业拓展作为公司产业结构升级的战略方向，寻求新的利润增长点。同时，加快推进相关并购项目工作进度，致力于公司高质量、可持续发展。

3. 安全环保风险

近年来，随着安全、环保政策不断做出调整，监管力度不断加大，在“能耗双控”大环境下，公司安全、环保工作面临更高的要求与挑战。

应对措施：严格落实国内“能耗双控”的各项政策措施，坚决贯彻落实国家和省市安全、环保工作要求，强化对标管理，加强现场管控，以绿色发展为引领，坚持问题导向，强化全员安环意识，继续加大安环投入，不断探索绿色发展与企业中长期战略规划的最佳结合点。

4. 能源风险

目前，电价政策调整、电价上涨给公司带来极大影响。

应对措施：加强运营分析，强化运营统筹，密切关注电力政策，积极争取电力优惠政策，多方寻求充沛、低价电力供应资源，降低经营成本、增加企业效益。

5. 其他风险

公司在夯实氯碱主业的基础上，目前已介入矿业等新业务领域，新的业务领域发展情况能否达到预期还受融合程度、市场宏观环境等系列因素影响。

应对措施：加快整合力度，培养、引进、建立相应专业管理人才和技术队伍，实行“集中决策、分散经营”管理模式，对各业务板块进行充分授权，发挥各业务板块主观能动性和创造性，增强活力，以促进企业全面发展。

十二、报告期内接待调研、沟通、采访等活动

适用 不适用

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料	调研的基本情况索引
2023年01月19日	公司大会议室	实地调研	个人	公司股东	公司股东大会资料	无
2023年02月03日	公司大会议室	实地调研	个人	公司股东	公司股东大会资料	无
2023年04月20日	网上说明会	其他	其他	部分机构及个人投资者	介绍公司生产经营发展状况	四川新金路集团股份有限公司投资者关系活动记录表（编号：2023-01号）
2023年05月05日	公司大会议室	实地调研	个人	公司股东	公司股东大会资料	无
2023年12月28日	公司大会议室	实地调研	个人	公司股东	公司股东大会资料	无

十三、“质量回报双提升”行动方案贯彻落实情况

公司是否披露了“质量回报双提升”行动方案。

是 否

第四节 公司治理

一、公司治理的基本状况

报告期，公司严格按照《公司法》《证券法》《深圳证券交易所股票上市规则》《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 1 号——主板上市公司规范运作》等法律、法规和规范性文件的要求，结合公司实际情况，持续开展内部控制治理活动，建立健全公司内部管理和控制制度，不断完善公司治理结构，进一步规范公司运作，提高公司治理水平。对照中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件，公司整体运作规范，法人治理结构健全，信息披露规范，公司治理的实际情况符合中国证监会、深圳证券交易所等发布的法律法规和规范性文件的要求。

1. 关于股东与股东大会

报告期，公司共召开了 4 次股东大会。公司股东大会的召集、召开程序、出席股东大会的人员资格及股东大会的表决程序均符合《公司法》《公司章程》等相关法律法规规定，公司平等对待所有股东，特别是确保中小股东享有平等地位，确保中小股东充分行使自己的权利。报告期内召开的股东大会均由董事局召集召开，均提供网络投票，并邀请见证律师进行现场见证。此外，公司通过深交所互动易、投资者说明会、电话等多种方式建立与股东的互动。公司董事局认真执行了股东大会的各项决议。

2. 关于董事与董事会

报告期，公司共召开了 13 次董事局会议，董事会的召集、召开、表决程序符合法律、法规及《公司章程》的相关规定，董事局人数及人员构成符合法律、法规要求，并且能够确保董事会做出科学决策；公司全体董事能够严格按照《公司法》《公司章程》和《董事会议事规则》等法律法规和制度的要求开展工作，出席董事会、董事会专门委员会和股东大会，勤勉尽责地履行职责和义务，维护了公司和广大股东的权益；董事局下设各委员会分工明确，权责分明，运作良好，为董事会的决策提供了科学和专业的意见和参考，各委员会依据《公司章程》和各委员会议事规则的规定履行职权，不受公司其他部门和个人的干预。

3. 关于监事与监事会

报告期，公司共召开了 9 次监事局会议，监事会的召集、召开、表决程序符合法律、法规及《公司章程》的相关规定，监事会的人数及人员构成均符合法律、法规要求。公司监事依据上述规章制度开展各项工作，出席股东大会、列席董事会、按规定程序召开监事会，勤勉尽责地对公司财务状况以及董事、高级管理人员合法合规地履行职责进行监督，维护公司及股东的合法权益。

4. 关于相关利益者

公司充分尊重和维护各利益相关方的合法权益，加强与各方的沟通和交流，努力实现股东、员工、供应商、客户等各方利益的均衡，共同推动公司持续、稳定、健康地发展。

5. 关于信息披露与透明度

公司严格按照《信息披露事务管理制度》《投资者关系管理制度》的规定，认真履行信息披露义务，对公司的经营管理情况和对公司产生重大影响的事项进行真实、完整、及时、准确、简明清晰、通俗易懂地披露，做好协调公司与投资者的关系工作，确保所有股东能够以平等的机会获得信息。公司不存在未在规定时间内完整提交拟披露公告的情况，不存在未在规定时间内完成定期报告披露的情况，未发生因信息差错而导致的股价异常波动等情况。

6. 关于投资者关系管理

公司高度重视投资者关系管理工作，严格按照《投资者关系管理制度》等各项规定和要求，积极与投资者互动交流，增进投资者对公司的了解，实现投资者与公司信息交流渠道的畅通和良性互动。

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

是 否

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

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

公司与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面完全分开，公司具有独立完整的产、供、销系统、业务体系及自主经营能力。公司建立健全了独立的股东大会、董事会、监事会及经理层的法人治理结构，并严格按照《公司法》《公司章程》的规定履行各自职责。具体情况如下：

1. 资产独立情况

公司合法拥有与主营业务相关的土地、厂房、机器设备以及商标、专利、非专利技术的所有权或者使用权。公司资产产权界定清晰，生产经营场所独立，不存在依靠控股股东和实际控制人控制的其他生产经营场所进行生产经营的情况，公司对所有资产拥有完全的控制支配权。公司拥有独立完整的法人资产，具备独立的生产系统、辅助生产系统和配套设施，合法拥有与生产经营有关的土地、厂房、机器设备及商标、专利、非专利技术等资产的所有权，对所有资产拥有完全的控制支配权，公司与控股股东之间产权关系明晰，不存在任何产权纠纷，不存在资产、资金被控股股东占用等损害公司利益的情形。

2. 人员独立情况

公司拥有独立、完整的人事管理系统，建有独立完整的人事聘用、任免、档案及薪酬管理制度，并与员工签订了劳动合同，在劳动、人事及薪酬等方面均完全独立于控股股东，不存在与控股股东混合经营的情况；董事、监事及高级管理人员均按照《公司法》、《公司章程》规定的条件和程序产生，公司高级管理人员没有在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中担任除董事、监事以外的其他职务，也没有在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业领取薪酬。公司与控股股东在劳动、人事及工资管理等方面保持独立。公司高级管理人员均在公司领取薪酬，未在控股股东或股东关联单位担任除董事、监事以外的其他行政职务。

3. 财务独立情况

公司设有独立的财务部门，配备专职财务人员，具备独立、完整的会计核算体系和符合企业会计准则的财务管理制度。公司独立开设银行账户，独立申报纳税，独立作出财务决策，自主决定资金使用；公司依法独立纳税，执行的税率均按照国家有关税收的法律、法规的规定及国家批准的有关优惠政策确定；不存在控股股东、实际控制人干预公司资金使用的情形，也不存在为控股股东及其下属单位、其他关联企业提供担保的情形。

4. 机构独立情况

公司设立了股东大会、董事会、监事会等完备的治理结构，建立了与生产经营相适应的内部职能机构，管理体系。公司职能部门与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业完全分开，不存在与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业合署办公的情形，公司股东及其职能部门与公司职能部门之间不存在上下级关系。公司设立了健全独立的组织机构并保持了其运作的独立性，各部门职能明确，形成了较为完善的管理架构，公司生产经营、办公机构均与控股股东完全分开，不存在混合经营、合署办公的情形，公司生产经营活动不受控股股东及其他单位或个人的干涉。

5. 业务独立情况

公司业务结构完整，自主独立经营，拥有独立的经营决策权和实施权，不依赖于股东或其它任何关联方。与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业间不存在同业竞争或者显失公平的关联交易，也不存在控股股东直接或间接干预公司经营运作的情形。公司在生产经营方面拥有完整的业务链，具有独立健全的采购、研发、生产、销售体系，具有独立完整的经营业务及自主经营能力。控股股东未曾利用控股股东地位干涉公司决策和生产经营活动。

目前，公司与控股股东及其控制的其他企业之间不存在同业竞争，也不存在显失公平的关联交易。

三、同业竞争情况

适用 不适用

四、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	会议决议
2023 年第一次临时股东大会	临时股东大会	20.51%	2023 年 01 月 19 日	2023 年 01 月 20 日	详见 2023 年 1 月 20 日在《证券时报》《证券日报》《中国证券报》《上海证券报》及巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）披露的公司《2023 年第一次临时股东大会决议公告》。
2023 年第二次临时股东大会	临时股东大会	20.49%	2023 年 02 月 03 日	2023 年 02 月 04 日	详见 2023 年 2 月 4 日在《证券时报》《证券日报》《中国证券报》《上海证券报》及巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）披露的公司《2023 年第二次临时股东大会决议公告》。

2022 年年度股东大会	年度股东大会	20.79%	2023 年 05 月 05 日	2023 年 05 月 06 日	详见 2023 年 5 月 6 日在《证券时报》《证券日报》《中国证券报》《上海证券报》及巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）披露的公司《2022 年年度股东大会决议公告》。
2023 年第三次临时股东大会	临时股东大会	21.04%	2023 年 12 月 28 日	2023 年 12 月 29 日	详见 2023 年 12 月 29 日在《证券时报》《证券日报》《中国证券报》《上海证券报》及巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）披露的公司《2023 年第三次临时股东大会决议公告》。

2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

五、董事、监事和高级管理人员情况

1、基本情况

姓名	性别	年龄	职务	任职状态	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数（股）	本期增持股份数量（股）	本期减持股份数量（股）	其他增减变动（股）	期末持股数（股）	股份增减变动的原因
刘江东	男	49	董事长	现任	2016 年 01 月 19 日	2026 年 05 月 04 日	53,752,951	0	0	0	53,752,951	
彭朗	男	55	董事、总裁	现任	2016 年 01 月 19 日	2026 年 05 月 04 日	404,400	0	0	0	404,400	
刘祥彬	男	49	董事、常务副总裁	现任	2016 年 01 月 19 日	2026 年 05 月 04 日	385,300	0	0	0	385,300	
成景豪	男	42	董事、副总裁	现任	2019 年 01 月 17 日	2026 年 05 月 04 日	230,000	0	0	0	230,000	
吴洋	男	41	董事、副总裁	现任	2021 年 03 月 03 日	2026 年 05 月 04 日	216,400	0	0	0	216,400	
杨毅	男	43	董事	现任	2024 年 01 月 18 日	2026 年 05 月 04 日	0	0	0	0	0	
曹昱	女	54	独立董事	现任	2022 年 01 月 14 日	2026 年 05 月 04 日	0	0	0	0	0	
罗宏	男	58	独立董事	现任	2022 年 01 月 14 日	2026 年 05 月 04 日	0	0	0	0	0	
马天平	男	65	独立董事	现任	2021 年 03 月 19 日	2026 年 05 月 04 日	0	0	0	0	0	
黄钧	男	60	监事局	现任	2020 年	2026 年	0	0	0	0	0	

			主席		05月 26日	05月 04日						
刘江	男	52	监事	现任	2017年 04月 27日	2026年 05月 04日	0	0	0	0	0	
袁琳	女	35	监事、 工会主席	现任	2020年 05月 25日	2026年 05月 04日	0	0	0	0	0	
张东	男	48	监事、 财务部长	现任	2016年 04月 22日	2026年 05月 04日	0	0	0	0	0	
廖荣	男	40	监事、 证券事务代表	现任	2016年 04月 22日	2026年 05月 04日	0	0	0	0	0	
张振亚	男	35	副 总 裁、董 事局秘 书	现任	2016年 04月 15日	2026年 05月 04日	228, 800	0	0	0	228,8 00	
杨文毅	男	53	副 总 裁	现任	2024年 01月 24日	2026年 05月 04日	172, 700	0	0	0	172,7 00	
冯少伟	男	41	副 总 裁	现任	2021年 09月 22日	2026年 05月 04日	227, 100	0	0	0	227,1 00	
蔡渝	男	36	财 务 总 监	现任	2024年 01月 24日	2026年 05月 04日	0	0	0	0	0	
任勇	男	56	总 裁 助 理	现任	2023年 01月 17日	2026年 05月 04日	0	0	0	0	0	
董剑锋	男	58	董 事	离 任	2015年 12月 15日	2023年 12月 26日	0	0	0	0	0	
王志国	男	66	总 裁 助 理	离 任	2018年 04月 02日	2023年 01月 17日	170, 000	0	0	0	170,0 00	
合计	--	--	--	--	--	--	55,9 60,3 51	0	0	0	55,96 0,351	--

报告期是否存在任期内董事、监事离任和高级管理人员解聘的情况

是 否

报告期，公司总裁助理王志国因到法定退休年龄，申请辞去了公司总裁助理职务；公司董事董剑锋因个人原因，申请辞去了公司董事职务；公司财务总监杨文毅因工作调整辞去了公司财务总监职务，公司聘其担任公司副总裁。

公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
杨文毅	财务总监	离任	2024年01月24日	工作调整
董剑锋	董事	离任	2023年12月26日	主动辞职
杨毅	董事	被选举	2024年01月18日	
任勇	总裁助理	聘任	2023年01月17日	
杨文毅	副总裁	聘任	2024年01月24日	

蔡渝	财务总监	聘任	2024 年 01 月 24 日	
王志国	总裁助理	离任	2023 年 01 月 17 日	退休

2、任职情况

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

刘江东，男，汉族，1975 年 10 月出生，大专学历，现就读于北大后 EMBA，中共党员。1993 年至 1996 年，在部队服役；2005 年至 2009 年，在达州市从事煤炭贸易工作；曾在四川大学商学院 EDP 培训中心企业家高级研修班学习。历任达州市达县胜利煤业有限公司执行董事兼总经理，四川东芮实业有限公司董事长，四川新金路集团股份有限公司董事长、总裁等职务。现任本公司第十二届董事局董事长，四川金马实业股份有限公司执行董事兼总经理，四川金巽科技有限公司执行董事兼经理，四川东君泰达实业有限公司董事长兼总经理。

彭朗，男，汉族，1969 年 2 月出生，经济学博士，高级经济师，中共党员。历任德阳市农药厂劳资教育科副科长、科长；四川新金路集团股份有限公司宣传科干事、团委委员、总经理办公室秘书、董事会办公室秘书、董事会秘书处副主任、公司授权代表、董事局办公室主任等，公司第四届、第五届、第六届董事局秘书兼董事局办公室主任；公司第七届董事局董事、总裁助理兼公司第七届董事局秘书；公司第八届董事局董事、副总裁、常务副总裁；公司党委书记、第九届董事局董事、常务副总裁；公司党委书记、第十届董事局董事、总裁；公司第十一届董事局董事、总裁。现任德阳市产业投资发展集团有限公司董事，长信保险经纪（北京）有限公司董事，本公司党委书记、第十二届董事局董事、总裁。

刘祥彬，男，汉族，1975 年 2 月出生，本科学历，中共党员。1993 年至 1996 年，在部队服役；1997 年至 2001 年，就职于重庆市璧山区工商管理局。历任重庆洛克斯实业有限公司董事长，四川东芮实业有限公司总经理，四川省金路树脂有限公司董事长，四川新金路集团股份有限公司第九届董事局董事、副总裁，第十届董事局董事、常务副总裁，公司第十一届董事局董事、常务副总裁。现任本公司纪委书记，公司第十二届董事局董事、常务副总裁，集团矿产事业部总经理，重庆市璧山区市场开发有限公司执行董事。

杨毅，男，汉族，1981 年 2 月出生，本科学历，中共党员。历任德阳市委督查室科员，德阳市委办秘书一科副科长，德阳市委常委办副主任，德阳市产业投资发展集团有限公司综合管理部部长，德阳市产业投资发展集团有限公司综合管理部部长（兼任德阳经开区发展（控股）集团有限公司党委委员、副总经理），德阳经开区发展（控股）集团有限公司党委委员、副总经理，德阳经开区发展（控股）集团有限公司党委副书记、副总经理（主持工作）（兼任德阳光大拍卖有限公司董事长），德阳经开区发展（控股）集团有限公司党委副书记、总经理（兼任德阳经开区产业发展投资有限公司执行董事、总经理，德阳光大拍卖有限公司董事长）。现任德阳市产业投资发展集团有限公司党委副书记、总经理，德阳光大拍卖有限公司董事长，本公司第十二届董事局董事。

成景豪，男，汉族，1982 年出生，本科学历。历任中国指数研究院分析师、高级分析师，重庆汇丰智力产业组织发展中心经理，重庆海丰建设集团有限公司任发展部部长，重庆中湖投资集团有限公司

任投资管理部部长，四川东芮实业有限公司运营总监，四川新金路集团股份有限公司董事局秘书、总裁助理、副总裁。现任本公司第十二届董事局董事，公司副总裁。

吴洋，男，汉族，1983 年 5 月出生，硕士学历。历任新疆天康畜牧生物技术股份有限公司证券事务助理，光正集团股份有限公司证券投资部经理、证券事务代表，新疆机械研究院股份有限公司董事会秘书、董事、副总经理、副董事长，东方集团有限公司总裁助理，新疆鑫创恒泰房地产开发有限公司董事，厦门海洋实业(集团)股份有限公司独立董事，本公司第十一届董事局董事、副总裁。现任新疆新研牧神科技有限公司董事，江苏振江新能源装备股份有限公司独立董事，本公司第十二届董事局董事、副总裁。

马天平，男，汉族，1959 年 12 月出生，刑法研究生课程结业，1985 年取得中华全国律师函授中心法律专业毕业证书，1989 年参加全国律师资格统考取得律师资格，1998 年至 2000 年在四川大学法学院刑法学研修班学习并取得结业证。历任四川开平律师事务所副主任、高级合伙人，本公司第十一届董事局独立董事。现任上海段和段（成都）律师事务所执业律师，四川永尊酒业有限公司董事长，四川仙潭酒业集团董事，本公司第十二届董事局独立董事。

罗宏，男，汉族，1966 年 3 月出生，研究生学历，经济师。历任成都涤纶厂厂办主任，成都泰康化纤股份有限公司总经理助理、董事会秘书，成都聚友网络股份有限公司董事、副总经理、董事会秘书，北京聚友网络视讯有限公司总经理，上海聚友网络发展有限公司总经理，南京聚友网络发展有限公司总经理，聚友实业集团有限公司总裁助理，四川川大智胜软件股份有限公司独立董事、副总经理，中密控股股份有限公司独立董事，成都裕鸢航空智能制造股份有限公司独立董事，晨越建设项目管理集团股份有限公司独立董事，本公司第十一届董事局独立董事等职务。现任四川优家库信息技术有限公司董事，四川金星清洁能源装备股份有限公司独立董事，成都裕鸢航空智能制造股份有限公司独立董事，本公司第十二届董事局独立董事。

曹昱，女，汉族，1969 年 9 月出生，商学博士。历任核工业西南物理研究院财务处会计，佛山普立华照相机有限公司北京分公司会计主管，华点通集团北京双语教育电子有限公司财务经理，日本前田株式会社国际结算部，日本福冈大学商学部助教，日本福冈国际大学国际文化交流部讲师，日本福冈大学商学部讲师，中组部教育部第八批援疆干部，新疆生产建设兵团兴新职业技术学院信息工程系主任教授，本公司第十一届董事局独立董事。现任西南财经大学会计学院教授，本公司第十二届董事局独立董事。

黄钧，男，汉族，1964 年 2 月出生，高中学历，中共党员。历任达州市矿业公司副科长、科长、副经理，达州市兴源煤业有限责任公司副总经理，四川东芮实业有限公司销售部部长，四川岷江电化有限公司党总支书记、常务副总经理，四川金路仓储有限公司党总支书记、总经理，四川金路高新材料有限公司董事长。现任本公司第十二届监事局主席，四川岷江电化有限公司董事长。

刘江,男,汉族,1972年10月出生,本科学历。历任达州市银亿商贸有限公司总经理,达州市大旺成商贸有限公司常务副总经理,四川金路物流有限责任公司副总经理,四川金路仓储有限公司总经理,公司供销管理部部长。现任本公司第十二届监事局监事,广西有色栗木矿业有限公司副总经理。

袁琳,女,汉族,1989年11月出生,本科学历,中共党员。历任四川工业科技学院任旅游系空乘专业老师,德阳昊华清平磷矿有限公司党政办公室科员、团委副书记、团委书记,本公司第十一届监事局监事。现任四川礼义仁智信文化传媒有限公司执行董事兼总经理,本公司第十二届监事局监事、公司工会主席。

张东,男,汉族,1976年2月出生,本科学历,中共党员,注册会计师(非执业会员),注册企业理财师,会计师。历任四川德阳东马塑胶有限公司财务部主办科员,晨光金路科技有限公司财务部经理,四川金路新材料有限公司财务部经理,本公司财务部副部长、部长,本公司第十一届监事局监事。现任本公司第十二届监事局职工监事、公司财务部部长。

廖荣,男,汉族,1984年6月出生,本科学历,经济学学士、经济师。历任四川金路集团股份有限公司证券事务代表,董事局办公室主任,公司第九届、第十届、第十一届监事局职工监事。现任本公司第十二届监事局职工监事、公司证券事务代表,董事局办公室主任。

张振亚,男,汉族,1989年6月出生,硕士学历,中共党员。历任四川德胜房地产开发公司财务部长助理,贵州德佳投资有限公司财务部长,四川德胜集团攀枝花煤化工有限公司财务总监,攀枝花德瑞欣矿业有限公司财务总监,四川德胜集团钒钛有限公司财务经理,四川新金路集团股份有限公司财务总监、副总裁。现任本公司副总裁、董事局秘书。

冯少伟,男,1983年12月出生,本科学历,法学学士,中共党员。历任新疆合金投资股份有限公司副总裁、董事会秘书。现任本公司副总裁。

杨文毅,男,汉族,1971年11月出生,本科学历,经济师,中共党员。历任达州市瑞兴煤业有限公司财务总监,四川省金路树脂有限公司财务总监、常务副总经理兼财务总监、总经理,四川新金路集团股份有限公司财务总监。现任本公司副总裁,四川省金路树脂有限公司总经理、党委书记、董事长,集团化工事业部总经理。

蔡渝,男,汉族,1987年8月出生,本科学历,中级会计师,中共党员。历任重庆凯弘会计师事务所审计助理,重庆海丰控股集团有限公司财务经理、财务主任,巴中国瑞房地产开发有限公司财务总监,四川岷江电化有限公司财务总监,四川省金路树脂有限公司财务总监,四川新金路集团股份有限公司财务部长、财务副总监。现任本公司财务总监。

任勇,男,汉族,1967年11月出生,本科学历,高级工程师、注册安全工程师,中共党员。历任四川省金路树脂有限公司树脂分厂厂长,四川省金路树脂有限公司常务副总经理、党委书记、总经理、董事长。现任本公司总裁助理,集团化工事业部副总经理。

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	在股东单位是否领取报酬津贴
刘江东	四川金海马实业有限公司	执行董事兼总经理			
在股东单位任职情况的说明	四川金海马实业有限公司为公司第一大股东、实际控制人刘江东先生的下属企业，其直接持有本公司股份 49,078,365 股，占公司总股本的 8.06%。刘江东先生为四川金海马实业有限公司执行董事兼总经理。				

在其他单位任职情况

适用 不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
刘江东	四川金巽科技有限公司	执行董事兼经理			
刘江东	四川东君泰达实业有限公司	董事长兼总经理			
彭朗	德阳市产业投资发展集团有限公司	董事			
彭朗	长信保险经纪（北京）有限公司	董事			
刘祥彬	重庆市璧山区市场开发有限公司	执行董事			
杨毅	德阳市产业投资发展集团有限公司	党委副书记、总经理			
杨毅	德阳光大拍卖有限公司	董事长			
吴洋	新疆新研牧神科技有限公司	董事			
吴洋	江苏振江新能源装备股份有限公司	独立董事			
马天平	上海段和段（成都）律师事务所	执业律师			
马天平	四川永尊酒业有限公司	董事长			
马天平	四川仙潭酒业集团	董事			
罗宏	四川优家库信息技术有限公司	董事			
罗宏	四川金星清洁能源装备股份有限公司	独立董事			
罗宏	成都裕鸢航空智能制造股份有限公司	独立董事			
曹昱	西南财经大学会计学院	教授			
袁琳	四川礼义仁智信文化传媒有限公司	执行董事兼总经理			
在其他单位任职情况的说明	公司董事、独立董事、监事在其他单位任职情况如上表所示。				

公司现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员近三年证券监管机构处罚的情况

适用 不适用

2021 年 12 月 25 日，公司披露了《关于公司独立董事收到四川证监局警示函的公告》，公司独立董事马天平先生因配偶短线交易本公司股票，被四川证监局采取出具警示函的行政监管措施。

3、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

公司董事、监事实行津贴制，其标准由公司股东大会确定，公司高级管理人员实行年薪制，薪酬与公司年度目标责任挂钩，标准由公司董事局提名和薪酬考核委员会审定后，报公司董事局审批。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

姓名	性别	年龄	职务	任职状态	从公司获得的税前报酬总额	是否在公司关联方获取报酬
刘江东	男	49	董事长	现任	188.19	否
彭朗	男	55	总裁、董事	现任	157.35	否
刘祥彬	男	49	常务副总裁、董事	现任	145.56	否
成景豪	男	42	副总裁、董事	现任	130.73	否
吴洋	男	41	副总裁、董事	现任	126.26	否
董剑锋	男	58	董事	离任	28.38	否
马天平	男	65	独立董事	现任	28.38	否
罗宏	男	58	独立董事	现任	28.38	否
曹昱	女	54	独立董事	现任	28.38	否
黄钧	男	60	监事会主席	现任	53.72	否
刘江	男	52	监事	现任	45.35	否
袁琳	女	35	监事、工会主席	现任	49.01	否
张东	男	48	监事、财务部部长	现任	39.58	否
廖荣	男	40	监事、证券事务代表	现任	37.5	否
张振亚	男	35	副总裁、董事局秘书	现任	98.8	否
冯少伟	男	41	副总裁	现任	94.3	否
杨文毅	男	53	财务总监	现任	91.12	否
任勇	男	56	总裁助理	现任	75.26	否
王志国	男	66	总裁助理	离任	23.34	否
合计	--	--	--	--	1,469.59	--

其他情况说明

适用 不适用

六、报告期内董事履行职责的情况

1、本报告期董事会情况

会议届次	召开日期	披露日期	会议决议
2023 年第一次临时董事局会议	2023 年 01 月 03 日	2023 年 01 月 04 日	《2023 年第一次临时董事局会议决议公告》(编号: 临 2023-01 号), 详见《证券时报》《证券日报》《中国证券报》《上海证券报》及巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn。
2023 年第二次临时董事局会议	2023 年 01 月 15 日	2023 年 01 月 17 日	《2023 年第二次临时董事局会议决议公告》(编号: 临 2023-05 号), 详见《证券时报》《证券日报》《中国证券报》《上海证券报》及巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn。
2023 年第三次临时董事局会议	2023 年 03 月 17 日	2023 年 03 月 17 日	《2023 年第三次临时董事局会议决议公告》(编号: 临 2023-20 号), 详见《证券时报》《证券日报》《中国证券报》《上

			海证券报》及巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn。
第十一届第十一次董事局会议	2023 年 04 月 06 日	2023 年 04 月 08 日	《第十一届第十一次董事局会议决议公告》(编号: 临 2023-24 号), 详见《证券时报》《证券日报》《中国证券报》《上海证券报》及巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn。
第十一届第十二次董事局会议	2023 年 04 月 21 日	2023 年 04 月 22 日	审议通过了公司《2023 年第一季度报告》(公告编号: 临 2023-37 号)。详见《证券时报》《证券日报》《中国证券报》《上海证券报》及巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn。
2023 年第四次临时董事局会议	2023 年 04 月 23 日	2023 年 04 月 24 日	《2023 年第四次临时董事局会议决议公告》(编号: 临 2023-38 号), 详见《证券时报》《证券日报》《中国证券报》《上海证券报》及巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn。
第十二届第一次董事局会议	2023 年 05 月 05 日	2023 年 05 月 06 日	《第十二届第一次董事局会议决议公告》(编号: 临 2023-44 号), 详见《证券时报》《证券日报》《中国证券报》《上海证券报》及巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn。
2023 年第五次临时董事局会议	2023 年 06 月 21 日	2023 年 06 月 22 日	《2023 年第五次临时董事局会议决议公告》(编号: 临 2023-50 号), 详见《证券时报》《证券日报》《中国证券报》《上海证券报》及巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn。
第十二届第二次董事局会议	2023 年 08 月 24 日	2023 年 08 月 26 日	审议通过了公司《2023 年半年度报告》。详见《证券时报》《证券日报》《中国证券报》《上海证券报》及巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn。
第十二届第三次董事局会议	2023 年 10 月 27 日	2023 年 10 月 28 日	《第十二届第三次董事局会议决议公告》(编号: 临 2023-58 号), 详见《证券时报》《证券日报》《中国证券报》《上海证券报》及巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn。
2023 年第六次临时董事局会议	2023 年 12 月 05 日	2023 年 12 月 07 日	《2023 年第六次临时董事局会议决议公告》(编号: 临 2023-61 号), 详见《证券时报》《证券日报》《中国证券报》《上海证券报》及巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn。
2023 年第七次临时董事局会议	2023 年 12 月 12 日	2023 年 12 月 13 日	《2023 年第七次临时董事局会议决议公告》(编号: 临 2023-68 号), 详见《证券时报》《证券日报》《中国证券报》《上海证券报》及巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn。
2023 年第八次临时董事局会议	2023 年 12 月 29 日	2023 年 12 月 30 日	《2023 年第八次临时董事局会议决议公告》(编号: 临 2023-75 号), 详见《证券时报》《证券日报》《中国证券报》《上海证券报》及巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn。

2、董事出席董事会及股东大会的情况

董事出席董事会及股东大会的情况							
董事姓名	本报告期应	现场出席董	以通讯方式	委托出席董	缺席董事会	是否连续两	出席股东大

	参加董事会 次数	事会次数	参加董事会 次数	事会次数	次数	次未亲自参 加董事会会 议	会次数
刘江东	13	4	9	0	0	否	0
彭朗	13	5	8	0	0	否	2
刘祥彬	13	5	8	0	0	否	3
董剑锋	13	5	8	0	0	否	0
成景豪	13	5	8	0	0	否	2
吴洋	13	2	11	0	0	否	1
马天平	13	5	8	0	0	否	3
罗宏	13	5	8	0	0	否	3
曹昱	13	4	9	0	0	否	2

连续两次未亲自出席董事会的说明

不适用

3、董事对公司有关事项提出异议的情况

董事对公司有关事项是否提出异议

是 否

报告期内董事对公司有关事项未提出异议。

4、董事履行职责的其他说明

董事对公司有关建议是否被采纳

是 否

董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

报告期，公司董事、独立董事严格按照《公司法》《证券法》《上市公司治理准则》及《公司章程》《董事局议事规则》等规定开展工作，勤勉尽责，根据公司的实际情况，对公司的治理和经营决策提出了相关意见和建议，经过充分沟通讨论，形成一致意见，并坚决监督和推动董事会决议的执行，确保决策科学、及时、高效，维护了公司和全体股东的合法权益。

七、董事会下设专门委员会在报告期内的情况

委员会 名称	成员情 况	召开会 议次数	召开日期	会议内容	提出的重要意见和建议	其他履行职责 的情况	异议事项 具体情况 (如有)
提名和 薪酬考 核委员 会	罗宏、 彭朗、 刘祥 彬、曹 昱、马 天平	4	2023年01 月15日	审查 1. 关于 兑现 2022 年 度经营班子 年薪及奖励 ；2. 关于 聘任公司总 裁助理。	审查认为：1、同意兑现公司经营班子年薪.2 拟聘人员任职资格符合相关法律、法规规定，同意按照《公司法》《公司章程》等规定，将拟聘人员提交公司董事会、股东大会选举聘任。	严格按照公司《提名和薪酬考核委员会工作规则》认真履行职责，行使职权。	
			2023年04 月06日	审查公司第 十二届董事 局董事候选 人任职资 格。	拟聘人员任职资格符合相关法律、法规规定，同意按照《公司法》《公司章程》等规定，将拟聘人员提交公司董事会、股东大会选举聘任。	严格按照公司《提名和薪酬考核委员会工作规则》认真履行职责，行使职权。	

			2023年05月05日	审查公司拟聘高级管理人员。	拟聘高级管理人员任职资格符合相关法律、法规规定，同意按照《公司法》《公司章程》等规定，将拟聘人员提交公司董事会，股东大会选举聘任。	严格按照公司《提名和薪酬考核委员会工作规则》认真履行职责，行使职权。	
			2023年12月29日	审查公司第十二届董事局非独立董事候选人任职资格。	拟聘人员任职资格符合相关法律、法规规定，同意按照《公司法》《公司章程》等规定，将拟聘人员提交公司董事会，股东大会选举聘任。	严格按照公司《提名和薪酬考核委员会工作规则》认真履行职责，行使职权。	
战略委员会	刘江东、彭朗、董剑锋、吴洋、马天平	1	2023年01月15日	审议公司拟定的2023年生产经营目标	对公司2023年度经营目标发展战略、工作措施提出建议。	严格按照公司《战略委员会工作规则》认真履行职责，行使职权。	
审计委员会	曹昱、彭朗、成景豪、罗宏、马天平	6	2023年02月06日	年报审计工作沟通。	要求公司严格按照相关法律、法规规定，配合会计师做好年报审计等相关工作。	严格按照公司《审计委员会工作规则》认真履行职责，行使职权。	
			2023年03月20日	年报审计工作沟通。	要求按期完成年报审计、披露工作，并确保公司财务报告的真实、准确、完整。	严格按照公司《审计委员会工作规则》认真履行职责，行使职权。	
			2023年04月06日	审查公司2022年年度财务报告。	公司2022年年度财务会计报告公允地反映了公司报告期的资产、负债、权益和经营成果，内容真实、准确、完整。	严格按照公司《审计委员会工作规则》认真履行职责，行使职权。	
			2023年04月21日	审查公司2023年一季度财务报告。	公司2023年一季度财务会计报告公允地反映了公司报告期的资产、负债、权益和经营成果，内容真实、准确、完整。	严格按照公司《审计委员会工作规则》认真履行职责，行使职权。	
	曹昱、罗宏、董剑锋		2023年08月24日	审查公司2023年半年度财务报告。	公司2023年半年度财务会计报告公允地反映了公司报告期的资产、负债、权益和经营成果，内容真实、准确、完整。	严格按照公司《审计委员会工作规则》认真履行职责，行使职权。	
			2023年10月27日	审查公司2023年三季度财务报告。	公司2023年三季度财务会计报告公允地反映了公司报告期的资产、负债、权益和经营成果，内容真实、准确、完整。	严格按照公司《审计委员会工作规则》认真履行职责，行使职权。	

八、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

是 否

监事会对报告期内的监督事项无异议。

九、公司员工情况

1、员工数量、专业构成及教育程度

报告期末母公司在职员工的数量（人）	89
报告期末主要子公司在职员工的数量（人）	2,041
报告期末在职员工的数量合计（人）	2,130
当期领取薪酬员工总人数（人）	4,781
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数（人）	2,494
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数（人）
生产人员	1,388
销售人员	65
技术人员	209
财务人员	54
行政人员	414
合计	2,130
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
博士	1
硕士	15
本科	215
大专	407
高中及以下	1,492
合计	2,130

注：上表中当期领取薪酬员工总人数包含公司在职工工、需承担费用的离退休职工及劳务用工。

2、薪酬政策

公司薪酬制度遵循公平、公正的原则，紧密与公司发展战略相结合。进一步落实价值衡量与评判标准明晰的收入分配体系，严格执行薪酬与公司经营效益挂钩的机制，更好地调动全体职工的工作积极性。

3、培训计划

公司培训计划紧紧围绕提高公司经济效益这一工作重心，主要着力于提升职工的知识储备和综合素质能力，通过分析各部门的培训需求，最终形成集多样性、多层次于一体的年度培训计划，通过外部学习、内部分享双管齐下，建立学习氛围浓厚的企业文化。

4、劳务外包情况

适用 不适用

劳务外包的工时总数（小时）	按工程量结算
劳务外包支付的报酬总额（元）	28,715,185.42

十、公司利润分配及资本公积金转增股本情况

报告期内利润分配政策，特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用 不适用

公司报告期内盈利且母公司可供股东分配利润为正但未提出现金红利分配预案

适用 不适用

本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

适用 不适用

公司计划年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

十一、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用 不适用

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

十二、报告期内的内部控制制度建设及实施情况

1、内部控制建设及实施情况

公司严格按照《公司法》《证券法》《企业内部控制基本规范》等法律法规及外部监管要求，结合公司实际情况，持续推进内部控制制度和体系的建设和完善，涵盖业务开展的事前、事中、事后等过程，在公司治理、业务经营、财务会计、信息披露、重大投资、对外担保等方面形成完善的内控机制，并保持持续有效运行。公司内部控制与经营规模、业务范围、竞争状况和风险水平等相适应，关注重点领域和关键环节，合理保证制度设计的健全及执行的有效性，同时，针对存在问题及时完善和改进控制策略与管理措施，保障经营活动的合法合规及风险可控，客户资产及自有资产的安全，财务报告及相关信息的真实、完整及准确。在风险管理方面，公司结合行业特点及自身发展实际情况全面系统地收集相关信息及时进行风险评估，确定风险应对策略，做到风险可控。公司开展新业务时，依照法律法规和监管要求，全面评估风险，完善管理制度，优化操作流程，确保主要风险保持可控、可测、可承受。公司各项业务在合规运营的前提下持续、稳定、健康地发展。报告期，公司内部控制体系在完整性、合规性、有效性等方面不存在重大缺陷。公司股东大会、董事局、监事局及经理层为架构的决策、执行及监督体系，权责明晰、操作规范、运转正常、运作良好，公司内部控制建设及实施的实际情况符合《公司法》《证券法》等法律法规和中国证监会、深圳证券交易所发布的有关公司治理的规范性文件的要求。

2、报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

是 否

十三、公司报告期内对子公司的管理控制情况

公司名称	整合计划	整合进展	整合中遇到的	已采取的解决	解决进展	后续解决计划
------	------	------	--------	--------	------	--------

			问题	措施		
广西有色栗木矿业有限公司	以和解投资人身份投资经营广西栗木	100%	无	不适用	不适用	不适用

十四、内部控制评价报告或内部控制审计报告

1、内控评价报告

内部控制评价报告全文披露日期	2024 年 04 月 27 日	
内部控制评价报告全文披露索引	公司 2023 年《内部控制自我评价报告》详见巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)	
纳入评价范围单位资产总额占公司合并财务报表资产总额的比例		92.00%
纳入评价范围单位营业收入占公司合并财务报表营业收入的比例		97.00%
缺陷认定标准		
类别	财务报告	非财务报告
定性标准	<p>A. 重大缺陷：①发现董事、监事和高级管理人员重大舞弊；②发现当期财务报表存在重大错报，而内部控制在运行过程中未能发现该错报；③因会计差错导致监管机构处罚；④已经发现并报告给管理层的重大缺陷在合理的时间后未加以改正。</p> <p>B. 重要缺陷：①发现关键岗位人员舞弊；②合规监管职能失效，违反法规的行为对财务报告的可靠性产生重大影响；③已向管理层汇报的重要缺陷经过合理期限后，管理层仍然没有进行纠正；</p> <p>C. 一般缺陷：财务报告一般缺陷是指除上述重大缺陷、重要缺陷之外的其他控制缺陷。</p>	<p>A. 重大缺陷：①缺乏民主决策程序，给公司造成重大财产损失②严重违反国家法律、法规受到处罚；③内部控制重大缺陷未得到整改；④重要业务缺乏制度控制或制度系统性失效，给公司造成重大损失。</p> <p>B. 重要缺陷：①民主决策程序不完善，公司管理未能防范重大失误；②财产损失虽未达到或超过重大水平、但从性质上看，仍应引起董事局和管理层重视；③重要业务制度或系统存在缺陷。</p> <p>C. 一般缺陷：①决策效率不高；②违反内部规章，但未构成较大损失；③存在其他非重大、重要缺陷。</p>
定量标准	<p>一般缺陷：利润总额潜在错报：错报 < 利润总额的 3%，资产总额潜在错报：错报 < 资产总额的 0.5%，经营收入潜在错报：错报 < 经营收入总额的 0.5%，所有者权益潜在错报：错报 < 所有者权益总额的 0.5%。</p> <p>重要缺陷：利润总额潜在错报：利润总额的 3% ≤ 错报 < 利润总额的 5%，资产总额潜在错报：资产总额的 0.5% ≤ 错报 < 资产总额的 1%，经营收入潜在错报：经营收入总额的 0.5% ≤ 错报 < 经营收入总额的 1%，所有者权益潜在错报：所有者权益总额的 0.5% ≤ 错报 < 所有者权益总额的 1%。</p> <p>重大缺陷：利润总额潜在错报：错报 ≥ 利润总额的 5%，资产总额潜在错报：错报 ≥ 资产总额的 1%，经营收入潜在错报：错报 ≥ 经营收入总额的 1%，所有者权益潜在错报：错报 ≥ 所有者权益总额的 1%。</p>	<p>一般缺陷：直接财产损失金额：100 万元 ~ 营业收入的 1% 内，重要缺陷：营业收入的 1% ~ 2% 内，重大缺陷：营业收入的 2% 以上。</p>
财务报告重大缺陷数量（个）		0
非财务报告重大缺陷数量（个）		0

财务报告重要缺陷数量（个）	0
非财务报告重要缺陷数量（个）	0

2、内部控制审计报告

适用 不适用

内部控制审计报告中的审议意见段	
我们认为, 贵公司于 2023 年 12 月 31 日按照《企业内部控制基本规范》和相关规定在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。	
内控审计报告披露情况	披露
内部控制审计报告全文披露日期	2024 年 04 月 27 日
内部控制审计报告全文披露索引	公司《2023 年内部控制审计报告》详见巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）
内控审计报告意见类型	标准无保留意见
非财务报告是否存在重大缺陷	否

会计师事务所是否出具非标准意见的内部控制审计报告

是 否

会计师事务所出具的内部控制审计报告与董事会的自我评价报告意见是否一致

是 否

十五、上市公司治理专项行动自查问题整改情况

不适用。

第五节 环境和社会责任

一、重大环保问题

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

是 否

环境保护相关政策和行业标准

公司所属各子公司适用的环保法律、法规和地方规章、具体须执行的环保标准有《中华人民共和国环境保护法》《中华人民共和国大气污染防治法》《中华人民共和国水污染防治法》《中华人民共和国土壤污染防治法》《中华人民共和国固体废物污染环境防治法》《中华人民共和国噪声污染防治法》《中华人民共和国环境影响评价法》《中华人民共和国环境保护税法》《中华人民共和国环境保护税法实施条例》《烧碱、聚氯乙烯工业污染物排放标准》《聚氯乙烯工业排污许可证申请与核发技术规范》《中华人民共和国循环经济促进法》《中华人民共和国长江保护法》《产业结构调整指导目录》《氯乙烯合成低汞触媒》《石灰电石工业排放标准》《石灰、电石工业大气污染物排放标准》《工业炉窑大气污染物排放标准》《建设项目环境风险评价技术导则》《企业突发环境事件风险分级方法》《危废识别标志设置技术规范》《危险废物贮存污染物控制标准》等。

环境保护行政许可情况

树脂公司：取得由德阳市生态环境局颁发的排污许可证（初级形态塑料及合成树脂制造-聚氯乙烯、无机碱制造），有效期为 2020 年 06 月 30 日至 2025 年 06 月 29 日。

岷江电化：取得由阿坝藏族羌族自治州生态环境局颁发的排污许可证，有效期为 2023 年 09 月 02 日至 2028 年 09 月 01 日。

高新公司：取得由德阳市生态环境局颁发的排污许可证，有效期为 2022 年 09 月 07 日至 2027 年 09 月 06 日。

行业排放标准及生产经营活动中涉及的污染物排放的具体情况

公司或子公司名称	主要污染物及特征污染物的种类	主要污染物及特征污染物的名称	排放方式	排放口数量	排放口分布情况	排放浓度/强度	执行的污染物排放标准	排放总量	核定的排放总量	超标排放情况
四川省金路树脂有限公司	废气	颗粒物	连续排放	13	干燥装置、乙炔破碎装置、料仓包装	30.51mg/m ³ ; 22.69mg/m ³ ; 9.34mg/m ³	60mg/m ³ ; 50mg/m ³ ; 20mg/m ³	77.72 5108t	180t/a	无
四川省金路树脂有限公司	废气	非甲烷总烃	连续排放	7	干燥装置、合成精馏装置	4.23mg/m ³ ; 13.47mg/m ³	20mg/m ³	10.97 9439t	60t/a	无
四川省	废水	氨氮	直接	1	废水总排	0.823mg/L	15mg/L	1.856	26.55t/	无

金路树脂有限公司		(NH ₃ -N)	排放		放口			905t	a	
四川省金路树脂有限公司	废水	pH 值	直接排放	1	废水总排放口	7.956	无纲量	/	/	无
四川省金路树脂有限公司	废水	总磷(以 P 计)	直接排放	1	废水总排放口	0.151mg/L	1.0mg/L	0.337 129t	1.77t/a	无
四川省金路树脂有限公司	废水	化学需氧量	直接排放	1	废水总排放口	13.98mg/L	60mg/L	31.22 4723t	106.2t/a	无
四川岷江电化有限公司	废气	二氧化硫、氮氧化物、氮氧化物	有组织排放	1	静电除尘器排放口	<550mg/Nm ³	大气污染物综合排放标准 GB16297-1996, 工业炉窑大气污染物排放标准 GB9078-1996	6.32t/y	932.18t/y	无
四川岷江电化有限公司	废气	二氧化硫	有组织排放	1	石灰窑窑下废气除尘器排放口	<550mg/Nm ³	大气污染物综合排放标准 GB16297-1996, 工业炉窑大气污染物排放标准 GB9078-1996	6.32t/y	932.18t/y	无
四川岷江电化有限公司	废气	氮氧化物	有组织排放	1	静电除尘器排放口	<240mg/Nm ³	大气污染物综合排放标准 GB16297-1996, 工业炉窑大气污染物排放标准 GB9078-1996	4.89t/y	406.77t/y	无
四川岷江电化有限公司	废气	氮氧化物	有组织排放	1	石灰窑窑下废气除尘器排放口	<240mg/Nm ³	大气污染物综合排放标准 GB16297-1996, 工业炉窑大气污染物排放标准 GB9078-1996	4.89t/y	406.77t/y	无
四川岷江电化	废气	颗粒物	有组织排	1	静电除尘器排放口	<200mg/Nm ³	大气污染物综合排	129.8 6t/y	338.98t/y	无

有限公司			放				放标准 GB16297- 1996, 工业 炉窑大气 污染物排 放标准 GB9078- 1996			
四川岷 江电化 有限公 司	废气	颗粒物	有组 织排 放	1	石灰窑窑 下废气除 尘器排放 口	<200mg/Nm ³	大气污染 物综合排 放标准 GB16297- 1996, 工业 炉窑大气 污染物排 放标准 GB9078- 1996	129.8 6t/y	338.98t /y	无
四川岷 江电化 有限公 司	废气	颗粒物	有组 织排 放	1	一分厂屋 顶除尘器 排放口	<200mg/Nm ³	大气污染 物综合排 放标准 GB16297- 1996, 工业 炉窑大气 污染物排 放标准 GB9078- 1996	129.8 6t/y	338.98t /y	无
四川岷 江电化 有限公 司	废气	颗粒物	有组 织排 放	1	1#炉前除 尘器排放 口	<120mg/Nm ³	大气污染 物综合排 放标准 GB16297- 1996, 工业 炉窑大气 污染物排 放标准 GB9078- 1996	129.8 6t/y	338.98t /y	无
四川岷 江电化 有限公 司	废气	颗粒物	有组 织排 放	1	2#炉前除 尘器排放 口	<120mg/Nm ³	大气污染 物综合排 放标准 GB16297- 1996, 工业 炉窑大气 污染物排 放标准 GB9078- 1996	129.8 6t/y	338.98t /y	无
四川岷 江电化 有限公 司	废气	颗粒物	有组 织排 放	1	一分厂山 边除尘	<120mg/Nm ³	大气污染 物综合排 放标准 GB16297- 1996, 工业 炉窑大气 污染物排 放标准 GB9078- 1996	129.8 6t/y	338.98t /y	无

四川岷江电化有限公司	废气	颗粒物	有组织排放	1	二分厂山边除尘	<120mg/Nm ³	大气污染物综合排放标准 GB16297-1996, 工业炉窑大气污染物排放标准 GB9078-1996	129.86t/y	338.98t/y	无
四川岷江电化有限公司	废气	颗粒物	有组织排放	1	输灰皮带除尘器排放口	<120mg/Nm ³	大气污染物综合排放标准 GB16297-1996, 工业炉窑大气污染物排放标准 GB9078-1996	129.86t/y	338.98t/y	无
四川岷江电化有限公司	废气	颗粒物	有组织排放	1	碳材除尘器排放口	<120mg/Nm ³	大气污染物综合排放标准 GB16297-1996, 工业炉窑大气污染物排放标准 GB9078-1996	129.86t/y	338.98t/y	无
四川岷江电化有限公司	废气	颗粒物	有组织排放	1	二分厂 3# 炉屋顶除尘器排放口	<200mg/Nm ³	大气污染物综合排放标准 GB16297-1996, 工业炉窑大气污染物排放标准 GB9078-1996	129.86t/y	338.98t/y	无
四川岷江电化有限公司	废气	颗粒物	有组织排放	1	二分厂 4# 炉屋顶除尘器排放口	<200mg/Nm ³	大气污染物综合排放标准 GB16297-1996, 工业炉窑大气污染物排放标准 GB9078-1996	129.86t/y	338.98t/y	无
四川岷江电化有限公司	废气	颗粒物	有组织排放	1	3#炉前除尘器排放口	<120mg/Nm ³	大气污染物综合排放标准 GB16297-1996, 工业炉窑大气污染物排放标准 GB9078-	129.86t/y	338.98t/y	无

四川岷江电化有限公司	废气	颗粒物	有组织排放	1	4#炉前除尘器排放口	<120mg/Nm ³	1996 大气污染物综合排放标准 GB16297-1996, 工业炉窑大气污染物排放标准 GB9078-1996	129.86t/y	338.98t/y	无
四川金路新材料有限公司	烟尘、粉尘	VOCs、颗粒物、氯化氢、臭气浓度	有组织排放	9	生产区	VOCs2.12、颗粒物8.0、氯化氢0.41、臭气浓度<6000(无量纲)	合成革与人造革工业污染物排放标准 GB 21902-2008、大气污染物综合排放标准 16297-1996、恶臭污染物排放标准 B4554- 93	S02:3.05t/ ; NOx:543t/ ; VOCs:0.558t/	/	无

对污染物的处理

(1) 废水防治污染设施

序号	设施名称	建设日期 (年/月)	投运日期 (年/月)	运营单位	处理工艺	设计处理能力 (m ³ /h)	实际处理量 (m ³ /h)	运行小时
1	污水处理分厂废水处理系统	2004.12	2004.12	四川省金路树脂有限公司	预处理——物理处理——化学处理——好氧生化处理	600	255.52	24h/d

四川岷江电化有限公司排水为分流制，项目生产废水零排放，冷却循环系统净下水全部循环回用不排放，生产废水、生活污水处理系统运行正常。

(2) 废气防治污染设施

序号	设施名称	建设日期 (年/月)	投运日期 (年/月)	运营单位	处理工艺	设计处理能力 (m ³ /h)	实际处理量 (m ³ /h)	运行小时
1	合成精馏变压吸附装置	2004.6	2008.1	四川省金路树脂有限公司	变压吸附装置回收氯 乙烯、乙炔	1400	1100.54	24h/d
2	乙炔电石破碎除尘装置	2004.6	2008.1	四川省金路树脂有限公司	袋式除尘	150000	117915.51	24h/d
3	树脂料仓及包装除尘装置	2004.6	2008.1	四川省金路树脂有限公司	旋风除尘	15200	11948.72	24h/d
4	干燥旋风除尘装置	2004.6	2008.1	四川省金路树脂有限公司	多管旋风除尘	300000	235830	24h/d
5	盐酸尾气吸收装置	2004.6	2008.1	四川省金路树脂有限公司	两级吸收	7000	5617.97	24h/d
6	含氯废气处理装置	2020.5	2021.5	四川省金路树脂有限公司	两级碱吸收	3200	2568.21	24h/d

7	废气处理系统	2004.8	2004.8	四川金路高新材料有限公司	静电除尘	2.1	1.58	24h/d
8	废气处理系统	2020.5	2020.5	四川金路高新材料有限公司	布袋除尘	2	0.99	24h/d
9	废气处理系统	2022.3	2022.3	四川金路高新材料有限公司	布袋除尘	0.5	0.33	24h/d
10	废气处理系统	2020.04	2020.04	四川金路高新材料有限公司	冷凝、静电、水洗、活性炭	4	2.5	24h/d
11	废气处理系统	2019.03	2019.03	四川金路高新材料有限公司	冷凝、静电、水洗、活性炭	2	0.57	24h/d
12	废气处理系统	2020.12	2020.12	四川金路高新材料有限公司	静电、水洗、活性炭	5	3.36	24h/d
13	废气处理系统	2014.8	2014.8	四川金路高新材料有限公司	冷凝、静电、水洗	4.5	2.99	24h/d
14	废气处理系统	2020.12	2020.12	四川金路高新材料有限公司	静电、低温等离子、氧、活性炭	2.3	1.41	24h/d
15	废气处理系统	2020.12	2020.12	四川金路高新材料有限公司	静电、水洗、活性炭	5	2.01	24h/d

四川岷江电化有限公司大气污染物通过布袋除尘和静电除尘后达到国家排放标准后排放；设施设备每小时由当班巡检进行巡查，发现问题及时上报处理，确保环保设备正常运行。

(3) 噪声防治污染设施

序号	设施名称	建设日期(年/月)	投运日期(年/月)	运营单位	处理工艺	运行小时
1	盐酸C区消声器	2007年10月	2007年10月	四川省金路树脂有限公司	消除蒸汽噪声	24h/d
2	盐酸B区消声器	2010年3月	2010年3月	四川省金路树脂有限公司	消除蒸汽噪声	24h/d
3	干燥消声器	2008年10月	2008年10月	四川省金路树脂有限公司	消除噪声	24h/d
4	干燥隔声墙	2021年4月	2021年4月	四川省金路树脂有限公司	隔声	24h/d
5	空分隔声墙	2023年10月	2023年12月	四川省金路树脂有限公司	隔声	24h/d
6	合成消声器	2023年12月	2023年12月	四川省金路树脂有限公司	消除蒸汽噪声	24h/d

四川岷江电化有限公司在噪声控制方面，设计中选用低噪声设备，合理进行平面布置。生产设备机械噪声采取减振；鼓风机采取减振；空压制氮站采取独立厂房、空压站安装消声器，同时在厂区沿厂界围墙设置绿化带，净化厂区空气和降噪。

突发环境事件应急预案

(1) 四川省金路树脂有限公司 2023 年 2 月对突发环境事件应急预案进行了修订，并于 2023 年 6 月 25 日报德阳市罗江生态环境局备案。

(2) 四川岷江电化有限公司 2021 年 12 月对突发环境事件应急预案进行了修订，并于 2022 年 4 月 26 日报阿坝藏族羌族自治州茂县生态环境局备案。

(3) 四川金路高新材料有限公司 2021 年对突发环境事件应急预案进行修订，并于 2021 年 7 月报德阳市什邡生态环境保护局备案。

环境自行监测方案

(1) 四川省金路树脂有限公司根据企业环境自行监测规定完善环境自行监测方案，涉及废气监测方案、废水监测方案、无组织监测方案、周边环境监测方案、厂界噪声监测方案等，并在全国污染源自行监测共享平台进行了发布。

(2) 四川岷江电化有限公司委托第三方检测机构对废气、噪声、土壤检测，每季度对公司废气、噪声进行了检测，并形成报告。

(3) 四川金路高新材料有限公司按照《排污许可证》要求编制有自行环境监测方案，由具有资质的第三方严格按照方案执行。

环境治理和保护的投入及缴纳环境保护税的相关情况

(1) 四川省金路树脂有限公司 2023 年全年环境保护和治理共投入 1000 万余元，全年缴纳环境保护税 13 万余元。

(2) 四川岷江电化有限公司 2023 年根据生产现状需求更换除尘器布袋及环保设施备件，共投入 100 万余元，全年缴纳环境保护税 9 万余元。

(3) 四川金路高新材料有限公司 2023 年环保设备运行费用 22 万余元（含环保税 4 万余元）。

在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果

适用 不适用

为减少碳排放，2022 年 10 月 7 日，树脂公司的燃煤锅炉电能替代节能改造项目投入运行，原 2 台 45t/h 燃煤锅炉、2 台 75t/h 燃煤锅炉全部停运并淘汰；2023 年 5 月，其又通过了余热回收利用项目，通过不断优化，降低了电极式锅炉的生产负荷。

其他应当公开的环境信息

无

二、社会责任情况

公司在发展的同时，根据自身实际情况，积极履行企业社会责任，支持社会公益事业，扶助弱势群体，做有责任的企业公民，倡导“利益共荣、美景共创、幸福共享”理念，促进公司与社会的和谐发展。

1. 利益相关者权益维护方面：一是高度重视和维护股东，特别是中小股东合法权益，强化投资者关系管理工作，积极解答投资者疑问，了解投资者诉求，反馈投资者建议，实现与投资者间的良好沟通互动，提振投资者对公司信心；二是重视股东投资回报，坚持利益共享，分享公司成长带来的经济收益和发展成果；三是维护供应商、客户权益，秉承诚实守信原则，一方面，通过不断完善供应商管理体系，通过公开招投标方式，建立公平、公正的竞争环境，另一方面，致力于提供优质的产品与服务，确保客户获得满意产品；四是奉行稳健诚信的经营策略，确保公司生产经营、财务稳健，保障公司资产、资金安全，在追求股东利益最大化的同时兼顾债权人利益，实现股东利益与债权人利益相一致，达到合作共赢目的。

2. 职工权益保护方面：员工是企业发展的基础，是企业创新的源泉，公司坚持以人为本，高度重视员工权益保障，把实现和维护全体员工的利益作为工作的出发点和落脚点，持续改善员工工作、生活环境，关心员工的身心健康，不断完善富有竞争性的薪酬福利体系，打造多渠道员工价值实现平台，实现员工与企业的共同成长。

3. 社会公益方面：公司的发展离不开社会各界的支持与帮助，公司在发展的同时，积极用实际行动履行企业社会责任，通过赞助公益活动、支持社会公益事业等方式，关注社会弱势群体，弘扬社会正能量，促进公司与社会的和谐发展。报告期，公司捐赠 100 万元成立德阳市慈善会新金路爱心帮扶基金。应德阳市交通局号召，在国际慈善日及市慈善大会召开之前，给罗江区慈善会捐款 0.2 万元。

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 3 号——行业信息披露》中化工行业的披露要求

公司高度重视安全生产工作，始终把安全生产作为发展的重中之重，一是持续规范安全生产管理，依据相关法律法规制定了《安全标准化手册》《安全操作规程》《工艺操作规程》《生产安全事故应急预案》《风险分级管控与隐患排查治理体系》《安全生产清单制管理体系》等系列安全管控制度，贯彻落实“安全第一，预防为主，综合治理”的安全方针持续开展安全管控工作；二是将安全生产责任分解“横向到边、纵向到底”，严格落实安全生产责任制，制定详细的安全工作计划，并层层签订了“安全生产目标责任书”，将岗位安全职责层层分解落实到个人；三是建立隐患排查治理体系，保障安全生产的资金和人力投入，围绕工艺装备、基础设施、作业环境、防控手段、现场管理等方面重点开展隐患排查，通过应急演练、安全培训等活动，强化应急处置能力，提高全员安全责任意识。

报告期，公司按照制定的安全教育培训计划组织实施了主要负责人、安全管理人员、特种作业、危化工艺等外培取证、复训及换证工作；计提的安全生产费用，按照要求规范使用，做到“专款专用”如安全隐患的治理和安全设备、器材的配置等支出；所属单位通过了当地政府行业主管部门和应急管理部門的安全生产综合和专项检查，存在的安全隐患按照隐患“五定”原则，按期整改完成。

三、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴的情况

报告期，公司根据自身实际情况，通过以购代扶方式，助力乡村振兴事业。未来公司将继续响应政府号召，全面贯彻落实党和国家的大政方针，积极投身于乡村振兴发展中来。

第六节 重要事项

一、承诺事项履行情况

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

适用 不适用

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
首次公开发行或再融资时所作承诺	公司董事、高级管理人员	其他承诺	<p>1、忠实、勤勉地履行职责，维护上市公司和全体股东的合法权益；</p> <p>2、承诺不以无偿或不公平条件向其他单位或者个人输送利益，也不采用其他方式损害公司利益；</p> <p>3、承诺对职务消费行为进行约束；</p> <p>4、承诺不动用公司资产从事与履行职责无关的投资、消费活动；</p> <p>5、在本人合法权限范围内，促使上市公司董事局或薪酬与考核委员会制定的薪酬制度与上市公司填补回报措施的执行情况相挂钩；</p> <p>6、如未来上市公司实施股权激励计划，承诺在本人合法权限范围内，促使拟公布的股权激励的行权条件与上市公司填补回报措施的执行情况相挂钩；</p> <p>7、自本承诺函出具之日至本次发行实施完成前，若中国证监会作出关于填补回报措施及其承诺的其他新的监管规定的，且上述承诺不能满足中国证监会该等规定时，承诺届时将按照中国证监会的最新规定出具补充承诺；</p> <p>8、有关填补回报措施的承诺，若本人违反该等承诺致使摊薄即期回报的填补措施无法得到有效落实，从而给公司或者投资者造成损失的，本人愿意依法承担对公司或者投资者的补偿责任；</p> <p>9、本人将切实履行上市公司制定的填补即期回报的相关措施以及本人作出的任何有关填补回报措施的承诺；作为填补回报措施相关责任主体之一，本人若违反上述承诺或拒不履行上述承诺给上市公司或者投资者造成损失的，将依法承担相应法律责任。作为填补回报措施相关责任主体之一，本人若违反上述承诺或拒不履行上述承诺，本人同意中国证监会和深圳证券交易所等证券监管机构按照其制定或发布的有关规定、规则，对本人作出相关处罚或采取相关监管措施。</p>	2023年12月05日		正常履行中
	控股股东/实际控制人	其他承诺	<p>1、不越权干预公司经营管理活动，不侵占公司利益；</p> <p>2、切实履行公司制定的有关填补回报措施以及对此做出的任何有关填补回报措施的承诺，若违反该等承诺或拒不履行该等</p>	2023年12月05日		正常履行中

			承诺给公司或股东造成损失的，同意根据法律、法规及证券监管机构的有关规定承担相应法律责任； 3、自本承诺出具日至公司本次以简易程序向特定对象发行股票实施完毕前，若中国证监会做出关于填补回报措施及其承诺的其他新的监管规定的，且上述承诺不能满足中国证监会该等规定时，承诺届时将按照中国证监会的最新规定出具补充承诺。			
	本公司	其他承诺	公司不存在向参与认购的投资者作出保底保收益或变相保底保收益承诺，目前不存在且未来亦将不会存在直接或通过利益相关方向参与认购的投资者提供财务资助或补偿的情形。	2023 年 12 月 05 日		正常履行中
承诺是否按时履行	是					

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

适用 不适用

二、控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用 不适用

公司报告期不存在控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金。

三、违规对外担保情况

适用 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

四、董事会对最近一期“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

2022 年 11 月 30 日，财政部发布了《企业会计准则解释第 16 号》（财会[2022]31 号，以下简称解释 16 号），其中“关于单项交易产生的资产和负债相关的递延所得税不适用初始确认豁免的会计处理”内容自 2023 年 1 月 1 日起施行。对于因适用解释 16 号的单项交易而确认的租赁负债和使用权资产，产

生应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异的，本公司按照解释 16 号和《企业会计准则第 18 号--所得税》的规定进行追溯调整。

根据解释 16 号的相关规定，本公司对财务报表相关项目累积影响调整如下：

项 目	2022 年 12 月 31 日/2022 年度	
	调整前金额	调整后金额
递延所得税资产	21,225,278.80	23,469,191.91
递延所得税负债	65,748,922.96	68,310,073.76
未分配利润	626,908,581.60	626,604,852.38
少数股东权益	26,344,047.70	26,330,539.23
所得税费用	37,545,835.40	37,689,151.91
少数股东损益	110,794.82	111,244.95

七、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

适用 不适用

报告期内，公司完成广西有色栗木矿业有限公司的破产和解，广西有色栗木矿业有限公司纳入公司报表合并范围。

八、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计师事务所

境内会计师事务所名称	希格玛会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	95
境内会计师事务所审计服务的连续年限	3
境内会计师事务所注册会计师姓名	杨树杰、徐宜丰
境内会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限	3

当期是否改聘会计师事务所

是 否

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

适用 不适用

九、年度报告披露后面临退市情况

适用 不适用

十、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

十一、重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

十二、处罚及整改情况

适用 不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

十三、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

十四、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生与日常经营相关的关联交易。

2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

适用 不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

5、与存在关联关系的财务公司的往来情况

适用 不适用

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

6、公司控股的财务公司与关联方的往来情况

适用 不适用

公司控股的财务公司与关联方之间不存在存款、贷款、授信或其他金融业务。

7、其他重大关联交易

适用 不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

十五、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

(1) 托管情况

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

(2) 承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

(3) 租赁情况

适用 不适用

公司报告期不存在租赁情况。

2、重大担保

适用 不适用

单位：万元

公司及其子公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）										
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保物（如有）	反担保情况（如有）	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
公司对子公司的担保情况										
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保物（如有）	反担保情况（如有）	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
四川省金路树脂有限公司	2022年04月27日	2,000	2022年02月28日	2,000	连带责任保证			2022.02.28-2023.02.23	是	否
四川省金路树脂有限公司	2022年04月27日	3,000	2022年08月11日	3,000	连带责任保证			2022.08.11-2023.2.13	是	否
四川省金路树脂有限公司	2022年04月27日	2,000	2022年06月16日	2,000	连带责任保证			2022.06.16-2023.06	是	否

公司								. 16		
四川省金路树脂有限公司	2022年04月27日	8,000	2022年06月24日	8,000	连带责任保证			2022.06.24-2023.06.23	是	否
四川省金路树脂有限公司	2022年04月27日	1,870	2022年06月13日	1,870	连带责任保证			2022.06.13-2023.06.12	是	否
四川省金路树脂有限公司	2022年04月27日	2,000	2022年10月31日	2,000	连带责任保证			2022.10.31-2023.10.26	是	否
四川省金路树脂有限公司	2022年04月27日	2,000	2023年02月28日	2,000	连带责任保证			2023.2.28-2024.2.26	是	否
四川金路仓储有限责任公司	2022年04月27日	600	2022年12月09日	600	连带责任保证			2022.12.09-2023.12.21	是	否
四川金路仓储有限责任公司	2022年04月27日	100	2022年12月09日	100	连带责任保证			2022.12.09-2023.12.21	是	否
四川省金路树脂有限公司	2023年04月08日	100	2023年09月19日	100	连带责任保证			2023.09.19-2026.09.18	是	否
四川省金路树脂有限公司	2022年04月27日	2,969.46	2022年11月23日	2,969.46	连带责任保证			2022.11.23-2024.10.16	是	否
四川省金路树脂有限公司	2022年04月27日	3,365.28	2022年11月29日	3,365.28	连带责任保证			2022.11.29-2024.10.13	是	否
四川岷江电化有限公司	2023年04月08日	419.84	2023年08月21日	419.84	连带责任保证			2023.8.21-2026.08.31	是	否
四川省金路树脂有限公司	2022年04月27日	2,970.57	2022年11月23日	2,970.57	连带责任保证			2022.11.23-2024.10.16	否	否
四川省金路树脂有限公司	2022年04月27日	1,917.23	2022年11月29日	1,917.23	连带责任保证			2022.11.29-2024.10.13	否	否
四川省金路树脂有限公司	2022年04月27日	7,150	2023年02月20日	7,150	连带责任保证			2023.02.20-2024.01.30	否	否
四川省金路树脂有限公司	2022年04月27日	3,000	2023年02月13日	3,000	连带责任保证			2023.02.13-2024.2.12	否	否

四川省金路树脂有限公司	2023年04月08日	1,870	2023年06月29日	1,870	连带责任保证			2023.06.29-2024.06.29	否	否
四川省金路树脂有限公司	2023年04月08日	4,000	2023年10月27日	4,000	连带责任保证			2023.10.27-2024.10.26	否	否
四川省金路树脂有限公司	2023年04月08日	8,000	2023年07月24日	8,000	连带责任保证			2023.07.24-2024.07.23	否	否
四川省金路树脂有限公司	2023年04月08日	3,200	2023年09月19日	3,200	连带责任保证			2023.09.19-2026.09.18	否	否
四川省金路树脂有限公司	2023年04月08日	5,000	2023年12月01日	5,000	连带责任保证			2023.12.01-2025.12.01	否	否
四川金路高新材料公司	2023年04月08日	500	2023年10月16日	500	连带责任保证			2023.10.16-2026.10.16	否	否
四川省金路树脂有限公司	2023年04月08日	19,192.19			连带责任保证				否	否
四川岷江电化有限公司	2023年04月08日	2,580.16	2023年08月21日	2,580.16	连带责任保证			2023.8.21-2026.08.31	否	否
四川岷江电化有限公司	2023年04月08日	6,119.84			连带责任保证				否	否
四川金路仓储有限责任公司	2022年04月27日	1,000	2023年02月13日	1,000	连带责任保证			2023.02.13-2024.02.12	否	否
四川金路仓储有限责任公司	2023年04月08日	500	2023年11月30日	500	连带责任保证			2023.11.30-2024.11.30	否	否
四川金路仓储有限责任公司	2023年04月08日	1,000	2023年12月06日	1,000	连带责任保证			2023.12.06-2024.11.21	否	否
四川金路物流有限责任公司	2023年04月08日	1,000			连带责任保证				否	否
四川金路物流有限责任公司	2023年04月08日	1,000	2023年12月27日	1,000	连带责任保证			2023.12.27-2024.12.26	否	否
中江金	2023年	2,000			连带责				否	否

仓化工 原料有 限公司	04月08 日				任保证					
四川金 路智云 数字科 技有限 公司	2023年 04月08 日	1,000			连带责 任保证				否	否
四川金 路智云 数字科 技有限 公司	2023年 04月08 日	500	2023年 10月27 日	500	连带责 任保证			2023.10 .27- 2024.10 .26	否	否
四川金 路智云 数字科 技有限 公司	2023年 04月08 日	500	2023年 12月04 日	500	连带责 任保证			2023.12 .04- 2024.12 .03	否	否
四川旌 路产业 (集团) 供应链 有限公 司	2023年 04月08 日	5,000			连带责 任保证				否	否
报告期内审批对子 公司担保额度合计 (B1)			79,000		报告期内对子公司 担保实际发生额合 计(B2)					73,112.54
报告期末已审批的 对子公司担保额度 合计(B3)			79,000		报告期末对子公司 实际担保余额合计 (B4)					44,687.96
子公司对子公司的担保情况										
担保对 象名称	担保额 度相关 公告披 露日期	担保额 度	实际发 生日期	实际担 保金额	担保类 型	担保物 (如 有)	反担保 情况 (如 有)	担保期	是否履 行完毕	是否为 关联方 担保
岷江电 化对树 脂公司	2023年 04月08 日	10,000			连带责 任保证				否	否
树脂公 司对岷 江电化	2023年 04月08 日	3,000	2023年 04月08 日	2,000	连带责 任保证			2023.01 .01- 2023.12 .12	是	否
报告期内审批对子 公司担保额度合计 (C1)			13,000		报告期内对子公司 担保实际发生额合 计(C2)					2,000
报告期末已审批的 对子公司担保额度 合计(C3)			13,000		报告期末对子公司 实际担保余额合计 (C4)					
公司担保总额(即前三大项的合计)										
报告期内审批担保 额度合计 (A1+B1+C1)			92,000		报告期内担保实际 发生额合计 (A2+B2+C2)					75,112.54
报告期末已审批的 担保额度合计			92,000		报告期末实际担保 余额合计					44,687.96

(A3+B3+C3)		(A4+B4+C4)	
实际担保总额（即 A4+B4+C4）占公司净资产的比例			35.18%
其中：			

注：公司担保经年度股东大会审议通过后，在总担保额度范围内，在遵照相关法律、法规及监管规则规定前提下可进行调剂使用，担保期限从本次年度股东大会审议通过之日起，至下一次年度股东大会召开之日止。

3、委托他人进行现金资产管理情况

(1) 委托理财情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托理财。

(2) 委托贷款情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

4、其他重大合同

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

十六、其他重大事项的说明

适用 不适用

1. 2023 年 6 月 21 日，公司 2023 年第五次临时董事局会议审议通过了《关于以现金收购安徽天兵电子科技股份有限公司部分股权的议案》，经审慎考虑并与交易相关方充分论证协商后，公司决定采用以现金方式收购天兵科技部分股权，目前相关工作正在推进之中。

2. 2023 年 4 月 23 日，公司 2023 年第四次临时董事局会议通过了《关于提请股东大会授权董事局办理以简易程序向特定对象发行股票的议案》。2023 年 5 月 5 日，公司召开 2022 年度股东大会，审议通过了《关于提请股东大会授权董事局办理以简易程序向特定对象发行股票的议案》，就发行证券种类和面值、发行方式、发行对象及向原股东配售的安排、定价方式或者价格区间、募集资金用途、决议的有效期等发行相关事宜予以审议决定，并授权公司董事局全权办理与本次以简易程序向特定对象发行股票有关的全部事宜。

根据 2022 年度股东大会的授权，公司于 2023 年 12 月 5 日召开 2023 年第六次董事局会议，审议通过了本次发行方案及其他发行相关事宜。公司分别于 2024 年 2 月 6 日、2024 年 3 月 18 日召开 2024 年第三次临时董事局会议、2024 年第四次临时董事局会议，分别审议通过了发行调整方案及其他发行相关调整事宜。2024 年 4 月 25 日，公司召开第十二届第四次董事局会议，审议通过了《关于提请股东大

会延长授权董事局以简易程序向特定对象发行股票授权有效期的议案》，会议同意提请股东大会延长授权董事局以简易程序向特定对象发行股票授权有效期，将授权有效期自原届满之日起延长 12 个月，即 2023 年年度股东大会审议通过之日起至 2024 年年度股东大会召开之日止，授权内容及范围不变，该事项尚需提交公司股东大会审议。

十七、公司子公司重大事项

适用 不适用

1. 公司 2019 年第三次临时董事会审议通过了《关于下属控股子公司对外投资设立有限合伙企业的议案》，同意公司控股子公司金路资管与河南资产基金管理有限公司、北京尚中资产管理有限公司、上海浩博投资有限公司、河南曜鑫企业管理咨询中心（有限合伙）、中军资产管理（珠海）有限公司、河南资产管理有限公司、柒捌玖资产管理有限公司，共同投资设立有限合伙企业投资 COAMC2018HA01 资产包。2019 年 7 月 16 日，公司披露了《关于下属控股子公司对外投资设立有限合伙企业的进展公告》，共同投资设立的河南信恒企业管理合伙企业（有限合伙）注册成立，截止日前，资产包的相关处置工作已接近尾声，仅剩 100 余万应收款。

2. 2022 年 11 月 17 日，公司召开了 2022 年第六次临时董事局会议，审议通过了《关于全资子公司对外合作投资设立新公司参与广西有色栗木矿业有限公司破产重整的议案》，同意公司全资子公司金路资管参与栗木矿业的破产重整。后为尽快推动栗木矿业债务清偿和复工复产工作，公司同意金路资管参与栗木矿业的破产和解。2023 年 2 月 21 日，公司披露了该事项的进展公告，根据广西壮族自治区恭城瑶族自治县人民法院民事裁定书【(2020)桂 0332 破 1 号之四】，裁定：认可广西有色栗木矿业有限公司和解协议；终止广西有色栗木矿业有限公司和解程序。2023 年 3 月 17 日，公司披露了该事项的进展公告，公司完成了栗木矿业相关股权、工商变更手续，广西栗木成为公司全资子公司金路资管下属控股公司。目前，栗木矿业复工复产等相关工作正在积极推进之中。

3. 2021 年公司第六次临时董事局会议审议通过了《关于全资子公司增资入股贵州航瑞科技有限公司的议案》，公司全资子公司成都金泓股权投资有限公司增资入股了贵州航瑞科技有限公司，后根据自身实际发展情况，成都金泓股权投资有限公司将所持的贵州航瑞科技有限公司全部股权予以转让，截止目前，股权转让及工商变更相关工作已完成。

第七节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	41,897,522	6.88%				-127,500	-127,500	41,770,022	6.86%
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	41,897,522	6.88%				-127,500	-127,500	41,770,022	6.86%
其中：境内法人持股	56,784	0.01%				0	0	56,784	0.01%
境内自然人持股	41,840,738	6.87%				-127,500	-127,500	41,713,238	6.85%
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件股份	567,284,732	93.12%				127,500	127,500	567,412,232	93.14%
1、人民币普通股	567,284,732	93.12%				127,500	127,500	567,412,232	93.14%
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其									

他									
三、股份总数	609,182,254	100.00%						609,182,254	100.00%

股份变动的的原因

适用 不适用

报告期，公司总裁助理王志国先生离职，其离职期满后，根据深圳证券交易所的相关规定，其所持的高管限售股全部解除限售。

股份变动的批准情况

适用 不适用

股份变动的过户情况

适用 不适用

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

适用 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

2、限售股份变动情况

适用 不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期增加限售股数	本期解除限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
王志国	127,500	0	127,500	0	离任高管离职期满，限售股全部解除限售。	2023年11月25日
合计	127,500	0	127,500	0	--	--

二、证券发行与上市情况

1、报告期内证券发行（不含优先股）情况

适用 不适用

2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

适用 不适用

3、现存的内部职工股情况

适用 不适用

三、股东和实际控制人情况

1、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	41,672	年度报告披露日前上一月末普通股股东总数	40,854	报告期末表决权恢复的优先股股东总数	0	年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数	0	
持股 5%以上的股东或前 10 名股东持股情况（不含通过转融通出借股份）								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押、标记或冻结情况	
							股份状态	数量
刘江东	境内自然人	8.82%	53,752,951	0	40,314,713	13,438,238	质押	41,052,951
四川金海马实业有限公司	境内非国有法人	8.06%	49,078,365	0	0	49,078,365	质押	30,898,365
德阳市国有资产经营有限公司	国有法人	3.54%	21,556,124	0	0	21,556,124	不适用	0
刘丽	境内自然人	2.83%	17,212,700	17212700	0	17,212,700	不适用	0
汉龙实业发展有限公司	境内非国有法人	1.90%	11,570,365	-990000	0	11,570,365	不适用	0
陈显学	境内自然人	1.73%	10,551,200	2043200	0	10,551,200	不适用	0
刘涛	境内自然人	1.08%	6,600,000	6600000	0	6,600,000	不适用	0
邱国红	境内自然人	0.80%	4,900,100	1500000	0	4,900,100	不适用	0
唐大全	境内自然人	0.68%	4,150,000	4150000	0	4,150,000	不适用	0
贺海东	境内自然人	0.49%	2,965,700	305400	0	2,965,700	不适用	0
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况	无							
上述股东关联关系或一致行动的说明	上述前十大股东中，刘江东先生与四川金海马实业有限公司互为一致行动人，除上述情况外，公司未知上述其他股东之间是否存在关联关系及是否属于一致行动人。							
上述股东涉及委托/受托表决权、放弃表决权情况的说明	无							
前 10 名股东中存在回购专户的特别说明	无							
前 10 名无限售条件股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量		股份种类					
			股份种类	数量				
四川金海马实业有限公司	49,078,365		人民币普通股	49,078,365				
德阳市国有资产经营有	21,556,124		人民币普	21,556,12				

限公司		普通股	4
刘丽	17,212,700	人民币普通股	17,212,700
刘江东	13,438,238	人民币普通股	13,438,238
汉龙实业发展有限公司	11,570,365	人民币普通股	11,570,365
陈显学	10,551,200	人民币普通股	10,551,200
刘涛	6,600,000	人民币普通股	6,600,000
邱国红	4,900,100	人民币普通股	4,900,100
唐大全	4,150,000	人民币普通股	4,150,000
贺海东	2,965,700	人民币普通股	2,965,700
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	上述前十大股东中，刘江东先生与四川金海马实业有限公司互为一致行动人，除上述情况外，公司未知上述其他股东之间是否存在关联关系及是否属于一致行动人。		
前 10 名普通股股东参与融资融券业务情况说明	<p>上述公司股东刘丽通过华安证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有公司股份 17212700 股，通过普通证券账户持有公司股份 0 股，合计持有公司股份 17212700 股。</p> <p>上述公司股东陈显学通过万和证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有公司股份 10551200 股，通过普通证券账户持有公司股份 0 股，合计持有公司股份 10551200 股。</p> <p>上述公司股东刘涛通过招商证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有公司股份 6600000 股，通过普通证券账户持有公司股份 0 股，合计持有公司股份 6600000 股。</p> <p>上述公司股东邱国红通过华安证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有公司股份 4900000 股，通过普通证券账户持有公司股份 100 股，合计持有公司股份 4900100 股。</p> <p>上述公司股东贺海东通过万和证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有公司股份 2965700 股，通过普通证券账户持有公司股份 0 股，合计持有公司股份 2965700 股。</p>		

前十名股东参与转融通业务出借股份情况

适用 不适用

前十名股东较上期发生变化

适用 不适用

单位：股

前十名股东较上期未发生变化情况					
股东名称（全称）	本报告期新增/退出	期末转融通出借股份且尚未归还数量		期末股东普通账户、信用账户持股及转融通出借股份且尚未归还的股份数量	
		数量合计	占总股本的比例	数量合计	占总股本的比例
刘丽	新增	0	0.00%	17,212,700	2.83%
刘涛	新增	0	0.00%	6,600,000	1.08%
邱国红	新增	0	0.00%	4,900,100	0.80%
唐大全	新增	0	0.00%	4,150,000	0.68%
贺海东	新增	0	0.00%	2,965,700	0.49%
卜桂平	退出	0	0.00%	2,500,000	0.41%
陈慧	退出	0	0.00%	0	0.00%
深圳市大刚投资管理有限公司一大刚麒麟圣启航 3 期私募证券投资基金	退出	0	0.00%	2,007,700	0.33%

攀华集团有限公司	退出	0	0.00%	0	0.00%
李兴华	退出	0	0.00%	0	0.00%

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

是 否

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

2、公司控股股东情况

控股股东性质：自然人控股

控股股东类型：自然人

控股股东姓名	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
刘江东	中国	否
主要职业及职务	四川金海马实业有限公司执行董事兼总经理，四川金巽科技有限公司执行董事兼经理，四川东君泰达实业有限公司董事长兼总经理，四川新金路集团股份有限公司董事长。	
报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	刘江东通过其下属企业四川东君泰达实业有限公司（以下简称“东君泰达”）持有成都市路桥工程股份有限公司（以下简称“成都路桥”）5%股份，2023 年 3 月，成都路桥控股股东四川宏义嘉华实业有限公司（以下简称“宏义嘉华”）与东君泰达签署了《表决权委托协议》，宏义嘉华将其持有的成都路桥 117,767,762 股份对应的全部表决权、召集权、提名和提案权、参会权、监督建议权、投票权等权利不可撤销地全权委托给东君泰达行使，东君泰达的实际控制人刘江东先生成为成都路桥实际控制人。	

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

3、公司实际控制人及其一致行动人

实际控制人性质：境内自然人

实际控制人类型：自然人

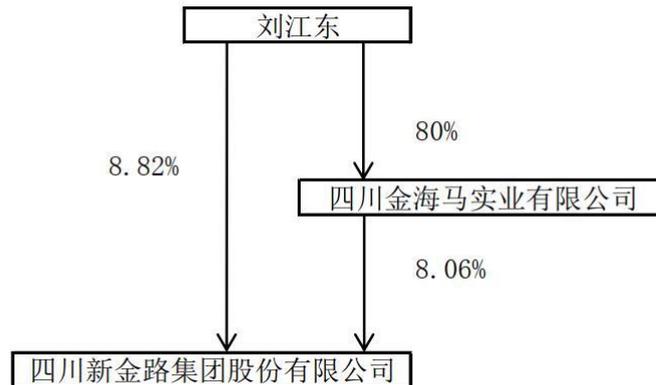
实际控制人姓名	与实际控制人关系	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
刘江东	本人	中国	否
主要职业及职务	四川金海马实业有限公司执行董事兼总经理，四川金巽科技有限公司执行董事兼经理，四川东君泰达实业有限公司董事长兼总经理，四川新金路集团股份有限公司董事长。		
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	刘江东通过其下属企业东君泰达持有成都路桥 5%股份，2023 年 3 月，成都路桥控股股东宏义嘉华与东君泰达签署了《表决权委托协议》，宏义嘉华将其持有的成都路桥 117,767,762 股份对应的全部表决权、召集权、提名和提案权、参会权、监督建议权、投票权等权利不可撤销地全权委托给东君泰达行使，东君泰达的实际控制人刘江东先生成为成都路桥实际控制人。		

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

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

适用 不适用

5、其他持股在 10%以上的法人股东

适用 不适用

6、控股股东、实际控制人、重组方及其他承诺主体股份限制减持情况

适用 不适用

四、股份回购在报告期的具体实施情况

股份回购的实施进展情况

适用 不适用

采用集中竞价交易方式减持回购股份的实施进展情况

适用 不适用

第八节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

第九节 债券相关情况

适用 不适用

第十节 财务报告

一、审计报告

审计意见类型	标准的无保留意见
审计报告签署日期	2024 年 04 月 25 日
审计机构名称	希格玛会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	希会审字(2024)3302 号
注册会计师姓名	杨树杰、徐宜丰

审计报告正文

四川新金路集团股份有限公司全体股东：

一、审计意见

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

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

二、形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于贵公司，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。

（一）收入确认

1. 事项描述

如贵公司财务报表附注“五、（四十一）营业收入、营业成本”所述，2023 年度营业收入 258,930.45 万元，较上期 303,882.05 万元下降 44,951.60 万元，增长率-14.79%。由于收入是关键业绩指标，收入确认存在固有风险，其收入确认是否在恰当的财务报表期间，可能存在潜在错报，故我们将收入确认识别为报告期关键审计事项。

2. 审计应对

我们对收入确认实施的相关程序包括：

- （1）了解和评估管理层与收入确认相关的内部控制的设计，并测试其关键控制执行的有效性；
- （2）结合业务类型对收入以及毛利情况执行分析性复核；
- （3）与管理层讨论收入确认时点的合理性；
- （4）实施实质性分析程序，确定前后期收入确认是否存在异常变动，分析变动原因；
- （5）获取收入明细账及客户销售订单、出库单、收货单、销售发票等实施细节测试；
- （6）抽取资产负债表日前后收入确认凭证实施截止性测试；
- （7）对公司主要客户的往来及交易进行函证。

四、其他信息

贵公司管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括贵公司 2023 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

贵公司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，管理层负责评估贵公司的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非管理层计划清算贵公司、终止运营或别无其他现实的选择。治理层负责监督贵公司的财务报告过程。

六、注册会计师对财务报表审计的责任

我们的目标是对合并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，就可能导致对贵公司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贵公司不能持续经营。

（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）就贵公司中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行公司审计，并对审计意见承担全部责任。

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

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

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

希格玛会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：杨树杰

（项目合伙人）

中国 西安市

中国注册会计师：徐宜丰

2024 年 4 月 25 日

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

1、合并资产负债表

编制单位：四川新金路集团股份有限公司

单位：元

项目	2023 年 12 月 31 日	2023 年 1 月 1 日
流动资产：		
货币资金	324,372,516.22	408,053,879.61
结算备付金	0.00	0.00
拆出资金	0.00	0.00
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	6,000,000.00	9,621,875.00
应收账款	74,098,341.78	33,960,972.51
应收款项融资	19,960,468.40	40,839,742.51
预付款项	44,884,071.83	26,865,762.17
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	34,649,173.33	57,222,641.16
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	318,720,750.27	229,010,443.15
合同资产		0.00
持有待售资产		0.00
一年内到期的非流动资产		0.00
其他流动资产	16,473,292.42	10,912,235.51
流动资产合计	839,158,614.25	816,487,551.62
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	63,654,278.83	74,473,695.79
其他权益工具投资	102,265,716.32	94,149,809.12
其他非流动金融资产	0.00	0.00
投资性房地产		0.00
固定资产	1,075,076,395.24	1,025,844,688.22
在建工程	77,837,898.18	98,009,592.33

生产性生物资产	0.00	0.00
油气资产	0.00	0.00
使用权资产	9,353,949.05	10,244,603.17
无形资产	180,088,472.96	61,523,550.11
开发支出	0.00	8,122,128.81
商誉	0.00	0.00
长期待摊费用	95,156,353.61	17,033,958.34
递延所得税资产	79,201,462.53	23,469,191.91
其他非流动资产	63,044,097.85	70,374,980.12
非流动资产合计	1,745,678,624.57	1,483,246,197.92
资产总计	2,584,837,238.82	2,299,733,749.54
流动负债：		
短期借款	291,380,436.94	201,909,108.48
向中央银行借款	0.00	0.00
拆入资金	0.00	0.00
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	174,338,963.43	46,673,237.16
应付账款	288,637,244.34	189,213,554.42
预收款项	1,879,879.13	2,065,761.01
合同负债	42,503,432.23	55,324,619.49
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	52,573,031.49	60,884,988.59
应交税费	3,210,893.35	29,743,228.50
其他应付款	70,516,446.16	34,119,958.07
其中：应付利息		
应付股利	190,968.37	190,968.37
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	100,388,985.46	63,063,399.96
其他流动负债	5,525,446.15	7,157,256.76
流动负债合计	1,030,954,758.68	690,155,112.44
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	26,000,000.00	0.00
应付债券	0.00	0.00
其中：优先股	0.00	0.00
永续债	0.00	0.00

租赁负债	3,215,884.17	4,181,522.61
长期应付款	37,150,632.75	47,363,468.00
长期应付职工薪酬		
预计负债	308,000.00	
递延收益	34,362,586.90	30,464,988.76
递延所得税负债	125,990,556.38	68,310,073.76
其他非流动负债		
非流动负债合计	227,027,660.20	150,320,053.13
负债合计	1,257,982,418.88	840,475,165.57
所有者权益：		
股本	609,182,254.00	609,182,254.00
其他权益工具	0.00	0.00
其中：优先股		0.00
永续债		0.00
资本公积	105,392,090.47	94,082,993.00
减：库存股	0.00	0.00
其他综合收益	30,636,745.69	28,524,815.29
专项储备	3,739,418.84	3,184,302.41
盈余公积	71,348,827.66	71,348,827.66
一般风险准备	0.00	
未分配利润	449,961,791.02	626,604,852.38
归属于母公司所有者权益合计	1,270,261,127.68	1,432,928,044.74
少数股东权益	56,593,692.26	26,330,539.23
所有者权益合计	1,326,854,819.94	1,459,258,583.97
负债和所有者权益总计	2,584,837,238.82	2,299,733,749.54

法定代表人：刘江东

主管会计工作负责人：蔡渝

会计机构负责人：张东

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2023年12月31日	2023年1月1日
流动资产：		
货币资金	30,729,546.19	181,857,729.75
交易性金融资产	0.00	0.00
衍生金融资产	0.00	0.00
应收票据	0.00	3,621,875.00
应收账款	2,199,650.81	3,023,663.21
应收款项融资	4,395,903.67	16,501,787.15
预付款项	1,797,607.79	8,204,824.98
其他应收款	352,886,301.33	253,854,499.45
其中：应收利息		
应收股利		
存货	3,455,706.14	67,240.59
合同资产		
持有待售资产	0.00	
一年内到期的非流动资产	0.00	

其他流动资产	2,754,097.11	2,571,532.84
流动资产合计	398,218,813.04	469,703,152.97
非流动资产：		
债权投资	0.00	0.00
其他债权投资	0.00	0.00
长期应收款	0.00	0.00
长期股权投资	768,138,951.81	769,732,187.51
其他权益工具投资	0.00	0.00
其他非流动金融资产		0.00
投资性房地产	0.00	0.00
固定资产	111,075,410.32	114,891,793.27
在建工程	0.00	232,697.46
生产性生物资产	0.00	
油气资产	0.00	
使用权资产	2,279,141.28	0.00
无形资产	1,686,713.54	2,196,985.61
开发支出	0.00	0.00
商誉	0.00	0.00
长期待摊费用	0.00	0.00
递延所得税资产	470,027.36	0.00
其他非流动资产	49,573,840.00	49,573,840.00
非流动资产合计	933,224,084.31	936,627,503.85
资产总计	1,331,442,897.35	1,406,330,656.82
流动负债：		
短期借款	0.00	0.00
交易性金融负债	0.00	0.00
衍生金融负债	0.00	0.00
应付票据	0.00	0.00
应付账款	166,859,770.40	83,707,766.28
预收款项	1,879,879.13	2,065,761.01
合同负债	29,665,444.35	42,265,902.74
应付职工薪酬	14,001,452.63	14,262,044.68
应交税费	138,068.20	23,517,238.17
其他应付款	331,407,338.91	402,096,069.19
其中：应付利息		
应付股利	190,968.37	190,968.37
持有待售负债	0.00	
一年内到期的非流动负债	1,880,109.44	0.00
其他流动负债	3,856,507.73	5,494,567.36
流动负债合计	549,688,570.79	573,409,349.43
非流动负债：		
长期借款	0.00	0.00

应付债券	0.00	0.00
其中：优先股	0.00	0.00
永续债	0.00	0.00
租赁负债	0.00	0.00
长期应付款	0.00	0.00
长期应付职工薪酬		
预计负债	0.00	0.00
递延收益	0.00	0.00
递延所得税负债	569,785.32	0.00
其他非流动负债	0.00	0.00
非流动负债合计	569,785.32	0.00
负债合计	550,258,356.11	573,409,349.43
所有者权益：		
股本	609,182,254.00	609,182,254.00
其他权益工具	0.00	0.00
其中：优先股		0.00
永续债		0.00
资本公积	94,082,993.00	94,082,993.00
减：库存股	0.00	0.00
其他综合收益	0.00	0.00
专项储备	0.00	0.00
盈余公积	100,373,490.72	100,373,490.72
未分配利润	-22,454,196.48	29,282,569.67
所有者权益合计	781,184,541.24	832,921,307.39
负债和所有者权益总计	1,331,442,897.35	1,406,330,656.82

3、合并利润表

单位：元

项目	2023 年度	2022 年度
一、营业总收入	2,589,304,485.83	3,038,820,516.07
其中：营业收入	2,589,304,485.83	3,038,820,516.07
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	2,733,623,464.14	2,976,592,003.86
其中：营业成本	2,408,812,856.68	2,624,151,181.56
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	15,763,367.72	18,982,686.60
销售费用	8,549,234.42	11,144,812.39

管理费用	253,486,302.28	297,650,595.43
研发费用	25,294,231.78	17,844,678.81
财务费用	21,717,471.26	6,818,049.07
其中：利息费用	23,068,888.52	10,372,824.53
利息收入	2,510,636.48	4,703,155.54
加：其他收益	7,472,322.52	7,394,502.64
投资收益（损失以“-”号填列）	16,520,734.14	19,220,374.60
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	13,688,500.50	11,840,674.66
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）		0.00
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	0.00	-54,000.00
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-3,856,234.52	-4,893,033.07
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-38,325,690.64	-27,358,131.09
资产处置收益（损失以“-”号填列）	3,040,162.61	-388.99
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	-159,467,684.20	56,537,836.30
加：营业外收入	1,599,591.72	2,312,737.77
减：营业外支出	13,593,970.86	8,050,985.53
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-171,462,063.34	50,799,588.54
减：所得税费用	6,443,510.81	37,689,151.91
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	-177,905,574.15	13,110,436.63
（一）按经营持续性分类		
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	-177,905,574.15	13,110,436.63
2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）	0.00	
（二）按所有权归属分类		
1. 归属于母公司股东的净利润	-176,643,061.36	12,999,191.68
2. 少数股东损益	-1,262,512.79	111,244.95
六、其他综合收益的税后净额	2,111,930.40	4,648,472.55
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	2,111,930.40	4,648,472.55
（一）不能重分类进损益的其他综合收益	2,111,930.40	4,648,472.55
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	2,111,930.40	4,648,472.55
4. 企业自身信用风险公允价值变动		
5. 其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益	0.00	0.00
1. 权益法下可转损益的其他综合收益		
2. 其他债权投资公允价值变动		
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4. 其他债权投资信用减值准备		
5. 现金流量套期储备		
6. 外币财务报表折算差额		
7. 其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	-175,793,643.75	17,758,909.18

归属于母公司所有者的综合收益总额	-174,531,130.96	17,647,664.23
归属于少数股东的综合收益总额	-1,262,512.79	111,244.95
八、每股收益		
（一）基本每股收益	-0.2900	0.0213
（二）稀释每股收益	-0.2900	0.0213

法定代表人：刘江东

主管会计工作负责人：蔡渝

会计机构负责人：张东

4、母公司利润表

单位：元

项目	2023 年度	2022 年度
一、营业收入	40,418,561.54	79,267,941.69
减：营业成本	35,721,232.06	34,572,605.88
税金及附加	2,670,564.91	4,125,221.66
销售费用	1,233,862.10	1,601,094.19
管理费用	54,719,288.57	128,692,567.95
研发费用	0.00	0.00
财务费用	160,247.40	-429,197.81
其中：利息费用	204,201.19	0.00
利息收入	71,682.53	470,682.64
加：其他收益	361,593.35	197,249.30
投资收益（损失以“-”号填列）	-1,593,235.70	204,024,670.81
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-1,593,235.70	-816,329.19
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		0.00
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）	0.00	0.00
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	0.00	0.00
信用减值损失（损失以“-”号填列）	444,469.46	-2,881,544.78
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-55,758.06	0.00
资产处置收益（损失以“-”号填列）	3,228,826.28	0.00
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	-51,700,738.17	112,046,025.15
加：营业外收入	113,729.98	426,423.21
减：营业外支出	50,000.00	4,357.57
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-51,637,008.19	112,468,090.79
减：所得税费用	99,757.96	0.00
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	-51,736,766.15	112,468,090.79
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	-51,736,766.15	112,468,090.79
（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	0.00	0.00
（一）不能重分类进损益的其他综合收益	0.00	0.00
1. 重新计量设定受益计划变动额	0.00	
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益	0.00	
3. 其他权益工具投资公允价值变动	0.00	

4. 企业自身信用风险公允价值变动	0.00	
5. 其他		
(二) 将重分类进损益的其他综合收益	0.00	0.00
1. 权益法下可转损益的其他综合收益	0.00	
2. 其他债权投资公允价值变动	0.00	
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额	0.00	
4. 其他债权投资信用减值准备	0.00	
5. 现金流量套期储备	0.00	
6. 外币财务报表折算差额		
7. 其他	0.00	
六、综合收益总额	-51,736,766.15	112,468,090.79
七、每股收益		
(一) 基本每股收益		
(二) 稀释每股收益		

5、合并现金流量表

单位：元

项目	2023 年度	2022 年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	2,347,342,198.81	1,969,886,341.40
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
代理买卖证券收到的现金净额		
收到的税费返还	3,130,225.99	9,933,013.34
收到其他与经营活动有关的现金	28,216,636.63	47,926,876.42
经营活动现金流入小计	2,378,689,061.43	2,027,746,231.16
购买商品、接受劳务支付的现金	1,906,058,138.84	1,462,657,721.38
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
拆出资金净增加额		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	260,337,898.46	312,372,876.38
支付的各项税费	77,721,841.61	166,458,733.99
支付其他与经营活动有关的现金	255,695,079.02	105,668,518.41
经营活动现金流出小计	2,499,812,957.93	2,047,157,850.16
经营活动产生的现金流量净额	-121,123,896.50	-19,411,619.00
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	12,862,965.39	32,273,038.60
取得投资收益收到的现金	3,824,823.81	11,260,355.97
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	8,505,268.74	317,888.90

处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		0.00
收到其他与投资活动有关的现金	30,000,000.00	51,159,000.00
投资活动现金流入小计	55,193,057.94	95,010,283.47
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	33,980,128.97	82,622,401.77
投资支付的现金	233,800,000.00	20,441,130.44
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		0.00
支付其他与投资活动有关的现金		130,159,000.00
投资活动现金流出小计	267,780,128.97	233,222,532.21
投资活动产生的现金流量净额	-212,587,071.03	-138,212,248.74
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		0.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		0.00
取得借款收到的现金	363,200,000.00	195,700,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	80,000,000.00	104,000,000.00
筹资活动现金流入小计	443,200,000.00	299,700,000.00
偿还债务支付的现金	236,700,000.00	209,700,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	8,472,093.02	7,510,870.61
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		0.00
支付其他与筹资活动有关的现金	77,848,486.03	6,398,456.77
筹资活动现金流出小计	323,020,579.05	223,609,327.38
筹资活动产生的现金流量净额	120,179,420.95	76,090,672.62
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		0.00
五、现金及现金等价物净增加额	-213,531,546.58	-81,533,195.12
加：期初现金及现金等价物余额	360,875,541.35	442,408,736.47
六、期末现金及现金等价物余额	147,343,994.77	360,875,541.35

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2023 年度	2022 年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	221,226,760.44	105,047,651.75
收到的税费返还	0.00	2,259,001.80
收到其他与经营活动有关的现金	28,625,092.19	101,523,744.76
经营活动现金流入小计	249,851,852.63	208,830,398.31
购买商品、接受劳务支付的现金	29,262,234.00	16,241,309.78
支付给职工以及为职工支付的现金	29,605,828.14	60,287,116.90
支付的各项税费	3,424,095.07	20,302,357.62
支付其他与经营活动有关的现金	384,107,494.63	103,601,453.25
经营活动现金流出小计	446,399,651.84	200,432,237.55
经营活动产生的现金流量净额	-196,547,799.21	8,398,160.76
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	0.00	
取得投资收益收到的现金	0.00	204,841,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	4,572,625.00	1,300.00
处置子公司及其他营业单位收到的	0.00	

现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金	25,000,000.00	56,324,000.00
投资活动现金流入小计	29,572,625.00	261,166,300.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	38,009.35	20,311,948.00
投资支付的现金	0.00	32,500,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	0.00	0.00
支付其他与投资活动有关的现金	0.00	142,159,000.00
投资活动现金流出小计	38,009.35	194,970,948.00
投资活动产生的现金流量净额	29,534,615.65	66,195,352.00
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	0.00	
取得借款收到的现金	0.00	
收到其他与筹资活动有关的现金	18,000,000.00	
筹资活动现金流入小计	18,000,000.00	0.00
偿还债务支付的现金	0.00	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	0.00	
支付其他与筹资活动有关的现金	2,115,000.00	
筹资活动现金流出小计	2,115,000.00	0.00
筹资活动产生的现金流量净额	15,885,000.00	0.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	-151,128,183.56	74,593,512.76
加：期初现金及现金等价物余额	181,857,729.75	107,264,216.99
六、期末现金及现金等价物余额	30,729,546.19	181,857,729.75

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2023 年度														
	归属于母公司所有者权益												少数 股东 权益	所有 者权 益合 计	
	股本	其他权益工具			资本 公积	减： 库存 股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余 公积	一般 风险 准备	未分 配利 润	其他			小计
	优先 股	永续 债	其他												
一、上年期末余额	609,182,254.00			0.00	94,082,993.00	0.00	28,524,815.29	3,184,302.41	71,348,827.66		626,604,852.38		1,432,928,044.74	26,330,539.23	1,459,258,858.39
加：会计政策变更													0.00		0.00
期差错更正													0.00		0.00
其他													0.00		0.00

二、 本年期初 余额	609, 182, 254. 00	0.00	0.00	0.00	94,0 82,9 93.0 0	0.00	28,5 24,8 15.2 9	3,18 4,30 2.41	71,3 48,8 27.6 6		626, 604, 852. 38		1,43 2,92 8,04 4.74	26,3 30,5 39.2 3	1,45 9,25 8,58 3.97
三、 本期增 减变动 金额 (减少以 “-”号 填列)	0.00	0.00	0.00	0.00	11,3 09,0 97.4 7	0.00	2,11 1,93 0.40	555, 116. 43	0.00	0.00	- 176, 643, 061. 36		- 162, 666, 917. 06	30,2 63,1 53.0 3	132, 403, 764. 03
(一) 综合收 益总额							2,11 1,93 0.40				- 176, 643, 061. 36		- 174, 531, 130. 96	- 1,26 2,51 2.79	- 175, 793, 643. 75
(二) 所有者 投入和 减少资 本	0.00	0.00	0.00	0.00	11,3 09,0 97.4 7	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00		11,3 09,0 97.4 7	31,6 96,3 64.6 3	43,0 05,4 62.1 0
1. 所有者 投入的 普通股					11,3 09,0 97.4 7								11,3 09,0 97.4 7	30,0 00,0 00.0 0	41,3 09,0 97.4 7
2. 其他 权益工 具持有 者投入 资本													0.00		0.00
3. 股份支 付计入 所有者 权益的 金额													0.00		0.00
4. 其他													0.00	1,69 6,36 4.63	1,69 6,36 4.63
(三) 利润分	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00	0.00	0.00

配															
1. 提取盈余公积									0.00		0.00		0.00		0.00
2. 提取一般风险准备											0.00				0.00
3. 对所有者（或股东）的分配											0.00		0.00		0.00
4. 其他															0.00
（四）所有者权益内部结转	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00		0.00		0.00
1. 资本公积转增资本（或股本）													0.00		0.00
2. 盈余公积转增资本（或股本）													0.00		0.00
3. 盈余公积弥补亏损													0.00		0.00
4. 设定受益计划变动额结转留													0.00		

存收益																
5. 其他综合收益结转留存收益													0.00			
6. 其他																
(五) 专项储备	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	555,116.43	0.00	0.00	0.00		555,116.43	-170,698.81	384,417.62	
1. 本期提取								21,938,711.86					21,938,711.86	100,777.63	22,039,489.49	
2. 本期使用								21,383,595.43					21,383,595.43	271,476.44	21,655,071.87	
(六) 其他													0.00			
四、本期期末余额	609,182,254.00	0.00	0.00	0.00	105,392,090.47	0.00	30,636,745.69	3,739,418.84	71,348,827.66	0.00	449,961,791.02		1,270,261,127.68	56,593,692.26	1,326,854,819.94	

上期金额

单位：元

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												小计			
	股本	其他权益工具			资本 公积	减： 库存 股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余 公积	一般 风险 准备	未分 配利 润	其他				
	优先 股	永续 债	其他													
一、上年期末余额	609,182,254.00			0.00	15,680,498.83	0.00	23,876,342.74	2,282,589.15	68,095,208.81		617,019,242.13		1,336,136,135.66	26,223,197.96	1,362,359,333.62	
加：会计政策变更											-159,962.58		-159,962.58	-13,958.60	-173,921.18	
期差错更正													0.00		0.00	
其他													0.00		0.00	

二、本年期初余额	609,182,254.00	0.00	0.00	0.00	15,680,498.83	0.00	23,876,342.74	2,282,589.15	68,095,208.81		616,859,279.55		1,335,976,173.08	26,209,239.36	1,362,182,442.44
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	0.00	0.00	0.00	0.00	78,402,494.17	0.00	4,648,472.55	901,713.26	3,253,618.85	0.00	9,745,572.83		96,951,871.66	121,299.87	97,073,171.53
（一）综合收益总额							4,648,472.55				12,999,191.68		17,647,664.23	111,244.95	17,758,909.18
（二）所有者投入和减少资本	0.00	0.00	0.00	0.00	78,402,494.17	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00		78,402,494.17	0.00	78,402,494.17
1. 所有者投入的普通股													0.00		0.00
2. 其他权益工具持有者投入资本													0.00		0.00
3. 股份支付计入所有者权益的金额					78,402,494.17								78,402,494.17		78,402,494.17
4. 其他													0.00		0.00
（三）利润分	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	3,253,618.85	0.00	-3,253,618.85		0.00	0.00	0.00

配															
1. 提取盈余公积									3,253,618.85		-3,253,618.85		0.00		0.00
2. 提取一般风险准备													0.00		0.00
3. 对所有者（或股东）的分配											0.00		0.00		0.00
4. 其他													0.00		0.00
（四）所有者权益内部结转	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00	0.00	0.00	0.00
1. 资本公积转增资本（或股本）													0.00		0.00
2. 盈余公积转增资本（或股本）													0.00		0.00
3. 盈余公积弥补亏损													0.00		0.00
4. 设定受益计划变动额结转留													0.00		0.00

存收益																	
5. 其他综合收益结转留存收益														0.00			0.00
6. 其他																	0.00
(五) 专项储备	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	901,713.26	0.00	0.00	0.00		901,713.26	10,054.92		911,768.18	
1. 本期提取								19,247,030.28					19,247,030.28	218,410.77		19,465,441.05	
2. 本期使用								18,345,317.02					18,345,317.02	208,355.85		18,553,672.87	
(六) 其他																	
四、本期期末余额	609,182,254.00	0.00	0.00	0.00	94,082,993.00	0.00	28,524,815.29	3,184,302.41	71,348,827.66	0.00	626,604,852.38		1,432,928,044.74	26,330,539.23		1,459,258,583.97	

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2023 年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	609,182,254.00	0.00	0.00	0.00	94,082,993.00	0.00	0.00	0.00	100,373,490.72	29,282,569.67		832,921,307.39
加：会计政策变更												0.00
期差错更正												0.00

正												
他												0.00
二、 本年期 初余额	609,1 82,25 4.00	0.00	0.00	0.00	94,08 2,993 .00	0.00	0.00	0.00	100,3 73,49 0.72	29,28 2,569 .67		832,9 21,30 7.39
三、 本期 增减 变动 金额 (减 少以 “一 ”号 填 列)												
(一) 综合 收益 总额										- 51,73 6,766 .15		- 51,73 6,766 .15
(二) 所有 者投 入和 减少 资本												
1. 所 有者 投入 的普 通股												0.00
2. 其 他权 益工 具持 有者 投入 资本												0.00
3. 股 份支 付计 入所 有者 权益 的金 额												
4. 其 他												0.00
(三) 利	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00

润分配												
1. 提取盈余公积									0.00	0.00		0.00
2. 对所有者（或股东）的分配										0.00		0.00
3. 其他												0.00
（四）所有者权益内部结转	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00
1. 资本公积转增资本（或股本）												0.00
2. 盈余公积转增资本（或股本）												0.00
3. 盈余公积弥补亏损												0.00
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												0.00
5. 其他综合收												

益结转留存收益												
6. 其他												0.00
(五) 专项储备	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00
1. 本期提取												0.00
2. 本期使用												0.00
(六) 其他												
四、本期末余额	609,182,254.00	0.00	0.00	0.00	94,082,993.00	0.00	0.00	0.00	100,373,490.72	-22,454,196.48		781,184,541.24

上期金额

单位：元

项目	2022 年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	609,182,254.00	0.00	0.00	0.00	15,680,498.83	0.00	0.00	0.00	97,119,871.87	-79,931,902.27		642,050,722.43
加：会计政策变更												0.00
期差错更正												0.00
其他												0.00
二、本年期初余额	609,182,254.00	0.00	0.00	0.00	15,680,498.83	0.00	0.00	0.00	97,119,871.87	-79,931,902.27		642,050,722.43
三、本期	0.00	0.00	0.00	0.00	78,402,494.17	0.00	0.00	0.00	3,253,618.85	109,214,471.94		190,870,584.96

增减变动金额（减少以“－”号填列）												
（一）综合收益总额										112,468,090.79		112,468,090.79
（二）所有者投入和减少资本	0.00	0.00	0.00	0.00	78,402,494.17	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		78,402,494.17
1. 所有者投入的普通股												0.00
2. 其他权益工具持有者投入资本												0.00
3. 股份支付计入所有者权益的金额					78,402,494.17							78,402,494.17
4. 其他												0.00
（三）利润分配	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	3,253,618.85	-3,253,618.85		0.00
1. 提取盈余公积									3,253,618.85	-3,253,618.85		0.00
2. 对所有者												0.00

(或 股 东) 的 分 配													
3. 其 他													0.00
(四) 所 有 者 权 益 内 部 结 转	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00
1. 资 本 公 积 转 增 资 本 (或 股 本)													0.00
2. 盈 余 公 积 转 增 资 本 (或 股 本)													0.00
3. 盈 余 公 积 弥 补 亏 损													0.00
4. 设 定 受 益 计 划 变 动 额 结 转 留 存 收 益													0.00
5. 其 他 综 合 收 益 结 转 留 存 收 益													
6. 其 他													0.00
(五) 专 项 储	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00

备												
1. 本期提取												0.00
2. 本期使用												0.00
(六) 其他												
四、本期末余额	609,182,254.00	0.00	0.00	0.00	94,082,993.00	0.00	0.00	0.00	100,373,490.72	29,282,569.67		832,921,307.39

三、公司基本情况

(一) 公司概况

四川新金路集团股份有限公司（以下简称本公司，在包含子公司时统称本公司）是 1989 年 4 月经政府批准由四川省树脂总厂改组设立的股份有限公司，1992 年 4 月 18 日经工商登记注册成立。1993 年 5 月 7 日，本公司股票在深圳证券交易所上市。公司现持有德阳市市场监督管理局颁发的统一社会信用代码 91510600205111863C 营业执照。截至 2023 年 12 月 31 日，本公司股本及注册资本均为 60,918.2254 万元。

注册地址：四川省德阳市区泰山南路二段 733 号银鑫·五洲广场一期 21 栋 22-23 层

法定代表人：刘江东

组织形式：股份有限公司（上市、自然人投资或控股）

所属行业：化学原料和化学制品制造业

经营范围：聚氯乙烯树脂、塑料制品、切割工具、人造革、人造金刚石、农药（不含危险化学品）、针纺织品自产自销，PVC 树脂、服装进出口，氢氧化钠、碳化钙、氢氧化钾不带储存经营（票据）；电力生产销售，化工产品及其原料（不含危险品）、百货、五金交电、电器机械及器材、普通机械、建筑材料、汽车配件批发零售，烟、酒零售（凭有效许可证开展经营活动），汽车、家用电器修理，旅游服务，计算机及软件、电子及通信设备开发、生产（须取得环评后方可开展经营活动）、销售，计算机网络工程、系统集成，进出口业务，矿产品、煤炭销售（凭有效许可证开展经营活动），企业管理服务，经纪代理服务，人力资源服务（不含劳务派遣、职业技能培训）。（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）

(二) 公司的业务性质和主要经营活动

公司以氯碱化工为基础，配套仓储、物流、贸易等经营业务，并积极介入了矿业及军工新业务领域，目前，公司主导产品为聚氯乙烯树脂（PVC）和烧碱，产品业务结构在报告期尚未发生重大变化。

PVC 树脂是五大通用树脂之一，是我国第一、世界第二大通用型合成树脂材料，由于其具有优异的阻燃性、耐磨性、抗化学腐蚀性、综合机械性能、制品透明性、电绝缘性及易加工性等特点，目前 PVC 树脂已成为应用领域最为广泛的塑料品种之一，广泛应用于工业、建筑、农业、包装、电力、公用事业等领域。随着目前产业结构的升级、优化，PVC 制品正向高性能化、轻量化和绿色环保化的升级换代步伐推进。

烧碱产品广泛应用于轻工、纺织、化工、农业、建材、电力、电子、食品加工等方面，是国家最重要也是用途最广泛的基础化工原料之一。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本公司财务报表以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部发布的《企业会计准则——基本准则》、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》的规定编制。

根据企业会计准则的相关规定，本公司会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具外，本财务报表均以历史成本为计量基础。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

2、持续经营

经过评估，本公司董事会相信公司自本报告期末起 12 个月持续经营能力不存在问题，因此，本公司董事会继续以持续经营为基础编制本公司 2023 年度财务报表。

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：

1、遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司 2023 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况及 2023 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。此外，本公司的财务报表在所有重大方面符合中国证券监督管理委员会 2014 年修订的《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》有关财务报表及其附注的披露要求。

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

无

4、记账本位币

公司采用人民币作为记账本位币。

5、重要性标准确定方法和选择依据

适用 不适用

项目	重要性标准
重要的在建工程	单项发生额大于 500 万元
账龄超过 1 年且金额重要的往来款项	账龄超过 1 年且金额大于 100 万元
账龄超过 1 年且金额重要的合同负债	账龄超过 1 年且金额大于 100 万元
账龄超过 1 年且金额重要的应付股利	账龄超过 1 年且金额大于 100 万元
重要的非全资子公司	营业收入超过 2000 万
重要的合营、联营企业	持股比例 20%及以上，且资产总额大于 5000 万元

6、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

企业合并，是指将两个或两个以上单独的企业合并形成一个报告主体的交易或事项。企业合并分为同一控制下企业合并和非同一控制下企业合并。

1、同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制，且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。同一控制下的企业合并，在合并日取得对其他参与合并企业控制权的一方为合并方，参与合并的其他企业为被合并方。合并日，是指合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

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；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，资本公积中股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

2、非同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。非同一控制下的企业合并，在购买日取得对其他参与合并企业控制权的一方为购买方，参与合并的其他企业为被购买方。购买日，是指为购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

对于非同一控制下的企业合并，合并成本包含购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值，为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他管理费用于发生时计入当期损益。购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务

性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。所涉及的或有对价按其在购买日的公允价值计入合并成本，购买日后 12 个月内出现对购买日已存在情况的新的或进一步证据而需要调整或有对价的，相应调整合并商誉。购买方发生的合并成本及在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，首先对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，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。

购买方取得被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日因不符合递延所得税资产确认条件而未予确认的，在购买日后 12 个月内，如取得新的或进一步的信息表明购买日的相关情况已经存在，预期被购买方在购买日可抵扣暂时性差异带来的经济利益能够实现的，则确认相关的递延所得税资产，同时减少商誉，商誉不足冲减的，差额部分确认为当期损益；除上述情况以外，确认与企业合并相关的递延所得税资产的，计入当期损益。

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，根据《财政部关于印发企业会计准则解释第 5 号的通知》（财会〔2012〕19 号）和《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》第五十一条关于“一揽子交易”的判断标准（参见本附注三（六）2、），判断该多次交易是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，参考本部分前面各段描述及本附注三（十三）“长期股权投资”进行会计处理；不属于“一揽子交易”的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转入当期投资收益）。

在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益应当采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转为购买日所属当期投资收益）。

7、控制的判断标准和合并财务报表的编制方法

1. 合并范围的确定原则

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指本公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响该回报金额。合并范围包括本公司及全部子公司。子公司，是指被本公司控制的主体。

一旦相关事实和情况的变化导致上述控制定义涉及的相关要素发生了变化，本公司将进行重新评估。

2. 合并财务报表编制的原则、程序及方法

从取得子公司的净资产和生产经营决策的实际控制权之日起，本公司开始将其纳入合并范围；从丧失实际控制权之日起停止纳入合并范围。对于处置的子公司，处置日前的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中；当期处置的子公司，不调整合并资产负债表的期初数。非同一控制下企业合并增加的子公司，其购买日后的经营成果及现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，且不调整合并财务报表的期初数和对比数。同一控制下企业合并增加的子公司及吸收合并下的被合并方，其自合并当期期初至合并日的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，并且同时调整合并财务报表的对比数。

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

公司内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

子公司的股东权益及当期净损益中不属于本公司所拥有的部分分别作为少数股东权益及少数股东损益在合并财务报表中股东权益及净利润项下单独列示。子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。少数股东分担的子公司的亏损超过了少数股东在该子公司期初股东权益中所享有的份额，仍冲减少数股东权益。

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了在该原有子公司重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动以外，其余一并转为当期投资收益）。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》或《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量，详见本附注三（十三）“长期股权投资”或本附注三（九）“金融工具”。

本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，需区分处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易是否属于一揽子交易。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：（1）这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；（2）这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；（3）一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；（4）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。不属于一揽子交易的，对其中的每一项交易视情况分别按照“不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资”（详见本附注三（十三）2、（4））和“因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权”（详见前段）适用的原则进行会计处理。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，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。

8、合营安排分类及共同经营会计处理方法

无

9、现金及现金等价物的确定标准

本公司现金及现金等价物包括库存现金、可以随时用于支付的存款以及本公司持有的期限短（一般为从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

10、外币业务和外币报表折算

1、外币交易的折算方法

本公司发生的外币交易在初始确认时，按交易日的即期汇率（通常指中国人民银行公布的当日外汇牌价的中间价，下同）折算为记账本位币金额，但公司发生的外币兑换业务或涉及外币兑换的交易事项，按照实际采用的汇率折算为记账本位币金额。

2、对于外币货币性项目和外币非货币性项目的折算方法

资产负债表日，对于外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除：（1）属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理；以及（2）可供出售的外币货币性项目除摊余成本之外的其他账面余额变动产生的汇兑差额计入其他综合收益之外，均计入当期损益。

编制合并财务报表涉及境外经营的，如有实质上构成对境外经营净投资的外币货币性项目，因汇率变动而产生的汇兑差额，计入其他综合收益；处置境外经营时，转入处置当期损益。

以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算的记账本位币金额计量。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动（含汇率变动）处理，计入当期损益或确认为其他综合收益。

3、外币财务报表的折算方法

编制合并财务报表涉及境外经营的，如有实质上构成对境外经营净投资的外币货币性项目，因汇率变动而产生的汇兑差额，作为“外币报表折算差额”确认为其他综合收益；处置境外经营时，计入处置当期损益。

境外经营的外币财务报表按以下方法折算为人民币报表：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；股东权益类项目除“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，采用交易发生日的即期汇率折算。上年年末未分配利润为上一年折算后的年末未分配利润；期末未分配利润按折算后的利润分配各项目计算列示；折算后资产类项目与负债类项目和股东权益类项目合计数的差额，作为外币报表折算差额，确认为其他综合收益。处置境外经营并丧失控制权时，将资产负债表中股东权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

外币现金流量，采用现金流量发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列报。

上年年末数和上年实际数按照上年财务报表折算后的数额列示。

在处置本公司在境外经营的全部所有者权益或因处置部分股权投资或其他原因丧失了对境外经营控制权时，将资产负债表中股东权益项目下列示的、与该境外经营相关的归属于母公司所有者权益的外币报表折算差额，全部转入处置当期损益。

在处置部分股权投资或其他原因导致持有境外经营权益比例降低但不丧失对境外经营控制权时，与该境外经营处置部分相关的外币报表折算差额将归属于少数股东权益，不转入当期损益。在处置境外经营为联营企业或合营企业的部分股权时，与该境外经营相关的外币报表折算差额，按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

11、金融工具

在本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。

1、金融资产的分类、确认和计量

本公司根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产划分为：以摊余成本计量的金融资产；以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产；以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

金融资产在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，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，相关交易费用计入初始确认金额。因销售产品或提供劳务而产生的、未包含或不考虑重大融资成分的应收账款或应收票据，本公司按照预期有权收取的对价金额作为初始确认金额。

（1）以摊余成本计量的金融资产

本公司管理以摊余成本计量的金融资产的业务模式为以收取合同现金流量为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致，即在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。本公司对于此类金融资产，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其摊销或减值产生的利得或损失，计入当期损益。

（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

本公司管理此类金融资产的业务模式为既以收取合同现金流量为目标又以出售为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致。本公司对此类金融资产按照公允价值计量且其变动计入其他综合收益，但减值损失或利得、汇兑损益和按照实际利率法计算的利息收入计入当期损益。

此外，本公司将部分非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。本公司将该类金融资产的相关股利收入计入当期损益，公允价值变动计入其他综合收益。当该金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失将从其他综合收益转入留存收益，不计入当期损益。

（3）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

本公司将上述以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产，分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。此外，在初始确认时，本公司为了消除或显著减少会计错配，将部分金融资产指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。对于此类金融资产，本公司采用公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

2、金融负债的分类、确认和计量

金融负债于初始确认时分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关交易费用直接计入当期损益，其他金融负债的相关交易费用计入其初始确认金额。

（1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具），按照公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，公允价值变动计入当期损益。

被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，该负债由本公司自身信用风险变动引起的公允价值变动计入其他综合收益，且终止确认该负债时，计入其他综合收益的自身信用风险变动引起的其公允价值累计变动额转入留存收益。其余公允价值变动计入当期损益。若按上述方式对该等金融负债的自身信用风险变动的影响进行处理会造成或扩大损益中的会计错配的，本公司将该金融负债的全部利得或损失（包括企业自身信用风险变动的影响金额）计入当期损益。

（2）其他金融负债

除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、财务担保合同外的其他金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

3、金融资产转移的确认依据和计量方法

满足下列条件之一的金融资产，予以终止确认：（1）收取该金融资产现金流量的合同权利终止；（2）该金融资产已转移，且将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；（3）该金融资产已转移，虽然企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产的控制。

若企业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，且未放弃对该金融资产的控制的，则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。继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值及因转移而收到的对价与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额计入当期损益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值在终止确认及未终止确认部分之间按其相对的公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价与应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和与分摊的前述账面金额之差额计入当期损益。

本公司对采用附追索权方式出售的金融资产，或将持有的金融资产背书转让，需确定该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬是否已经转移。已将该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产；既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则继续判断企业是否对该资产保留了控制，并根据前面各段所述的原则进行会计处理。

4、金融负债的终止确认

金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除的，本公司终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。本公司（借入方）与借出方签订协议，以承担新金融负债的方式替换原金融负债，且新金融负债与原金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认原金融负债，同时确认一项新金融负债。本公司对原金融负债（或其一部分）的合同条款作出实质性修改的，终止确认原金融负债，同时按照修改后的条款确认一项新金融负债。

金融负债（或其一部分）终止确认的，本公司将其账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的负债）之间的差额，计入当期损益。

5、金融资产和金融负债的抵销

当本公司具有抵销已确认金额的金融资产和金融负债的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的，同时本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时，金融资产和金融负债以相互抵销后的净额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

6、金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公允价值，是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。金融工具存在活跃市场的，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。在估值时，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，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并尽可能优先使用相关可观察输入值。在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，使用不可输入值。

7、权益工具

权益工具是指能证明拥有本公司在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。本公司发行（含再融资）、回购、出售或注销权益工具作为权益的变动处理，与权益性交易相关的交易费用从权益中扣减。本公司不确认权益工具的公允价值变动。

本公司权益工具在存续期间分派股利（含分类为权益工具的工具所产生的“利息”）的，作为利润分配处理。

8、金融资产减值

本公司需确认减值损失的金融资产系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，主要包括应收票据、应收账款、其他应收款、债权投资、其他债权投资、长期应收款等。此外，对部分财务担保合同，也按照本部分所述会计政策计提减值准备和确认信用减值损失。

1、减值准备的确认方法

本公司以预期信用损失为基础，对上述各项目按照其适用的预期信用损失计量方法（一般方法或简化方法）计提减值准备并确认信用减值损失。

信用损失，是指本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，对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产，本公司按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

预期信用损失计量的一般方法是指，本公司在每个资产负债表日评估金融资产的信用风险自初始确认后是否已经显著增加，如果信用风险自初始确认后已显著增加，本公司按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备；如果信用风险自初始确认后未显著增加，本公司按照相当于未来 12 个月内预期信用损失的金额计量损失准备。本公司在评估预期信用损失时，考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。

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

2、信用风险自初始确认后是否显著增加的判断标准

如果某项金融资产在资产负债表日确定的预计存续期内的违约概率显著高于在初始确认时确定的预计存续期内的违约概率，则表明该项金融资产的信用风险显著增加。除特殊情况外，本公司采用未来 12 个月内发生的违约风险的变化作为整个存续期内发生违约风险变化的合理估计，来确定自初始确认后信用风险是否显著增加。

通常逾期超过 30 日，本公司即认为该金融工具的信用风险已显著增加，除非有确凿证据证明该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

本公司在评估信用风险是否显著增加时会考虑如下因素

- 1) 债务人经营成果实际或预期是否发生显著变化；
- 2) 债务人所处的监管、经济或技术环境是否发生显著不利变化；

3) 作为债务抵押的担保物价值或第三方提供的担保或信用增级质量是否发生显著变化，这些变化预期将降低债务人按合同规定期限还款的经济动机或者影响违约概率；

- 4) 债务人预期表现和还款行为是否发生显著变化;
- 5) 本公司对金融工具信用管理方法是否发生变化等。

于资产负债表日,若本公司判断金融工具只具有较低的信用风险,则本公司假定该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。如果金融工具的违约风险较低,借款人在短期内履行其合同现金流量义务的能力很强,并且即使较长时期内经济形势和经营环境存在不利变化但未必一定降低借款人履行其合同现金义务,则该金融工具被视为具有较低的信用风险。

3、已发生信用减值的金融资产的判断标准

当对金融资产预期未来现金流量具有不利影响的一项或多项事件发生时,该金融资产成为已发生信用减值的金融资产。金融资产已发生信用减值的证据包括下列可观察信息:

- 1) 发行方或债务人发生重大财务困难;
- 2) 债务人违反合同,如偿付利息或本金违约或逾期等;
- 3) 债权人出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑,给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步;
- 4) 债务人很可能破产或进行其他财务重组;
- 5) 发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失;
- 6) 以大幅折扣购买或源生一项金融资产,该折扣反映了发生信用损失的事实。

金融资产发生信用减值,有可能是多个事件的共同作用所致,未必是可单独识别的事件所致。

4、以组合为基础评估预期信用风险的组合方法

本公司对信用风险显著不同的金融资产单项评价信用风险,如:应收关联方款项;与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项;已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项等。

除了单项评估信用风险的金融资产外,本公司基于共同风险特征将金融资产划分为不同的组别,本公司采用的共同信用风险特征包括:金融工具类型、信用风险评级、账龄组合、逾期账龄组合、合同结算周期、债务人所处行业等,在组合的基础上评估信用风险。

5、金融资产减值的会计处理方法

期末,本公司计算各类金融资产的预计信用损失,如果该预计信用损失大于其当前减值准备的账面金额,将其差额确认为减值损失;如果小于当前减值准备的账面金额,则将差额确认为减值利得。

12、应收票据

(1) 应收票据

本公司对于应收票据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。基于应收票据的信用风险特征，将其划分为不同组合：

项目	确定组合的依据
银行承兑汇票	承兑人为信用风险较小的银行承兑汇票
商业承兑汇票	以承兑人的信用风险划分

集团按照整个存续期预期信用损失计量银行承兑汇票坏账准备，认为所持有的银行承兑汇票不存在重大的信用风险，不会因银行或其他出票人违约而产生重大损失，预期信用损失率为 0%。商业承兑汇票预期信用损失的计提参照应收账款执行。

13、应收账款

应收账款及合同资产

项目	计量预期信用损失的方法
组合 1	风险组合（本组合以应收款项的账龄作为信用风险特征，同时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，计算预期信用损失）
组合 2	应收合并范围内关联方的款项

应收合并范围内关联方的款项，计算该组合预期信用损失率 0%。

14、应收款项融资

分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的应收票据和应收账款，自取得起期限在一年内（含一年）的部分，列示为应收款项融资；自取得起期限在一年以上的，列示为其他债权投资。其相关会计政策参见本附注三、九“金融工具”及附注三、十“金融资产减值”。

15、其他应收款

1. 本公司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。

2. 信用损失的转回

如有客观证据表明该应收款项价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的信用损失予以转回，计入当期损益。

16、合同资产

17、存货

本公司存货主要是原材料、库存商品、低值易耗品、在产品、发出商品等。

本公司存货实行永续盘存制，存货在取得时按实际成本计价；领用或发出存货，采用加权平均法确定其实际成本。低值易耗品采用一次转销法进行摊销。

期末存货按成本与可变现净值孰低原则计价，对于存货因遭受毁损、全部或部分陈旧过时或销售价格低于成本等原因，预计其成本不可收回的部分，提取存货跌价准备。大宗原材料的存货跌价准备按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取；其他数量繁多、单价较低的原辅材料按类别提取存货跌价准备。计提存货跌价准备后，如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，导致存货的可变现净值高于其账面价值的，在原已计提的存货跌价准备金额内予以转回，转回的金额计入当期损益。

18、持有待售资产

19、债权投资

20、其他债权投资

21、长期应收款

22、长期股权投资

本部分所指的长期股权投资是指本公司对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资。本公司对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资，作为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产核算，其中如果属于非交易性的，本公司在初始确认时可选择将其指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产核算，其会计政策详见附注四（九）“金融工具”。

共同控制，是指本公司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。重大影响，是指本公司对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。

1、投资成本的确定

对于同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照被合并方股东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。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方股东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，按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。通过多次交易分步取得同一控制下被合并方的股权，最终形成同一控制下企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日按照应享有被合并方股东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，长期股权投资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，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并日之前持有的股权投资因采用权益法核算或作为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理。

对于非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在购买日按照合并成本作为长期股权投资的初始投资成本，合并成本包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和。

通过多次交易分步取得被购买方的股权，最终形成非同一控制下的企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，按照原持有被购买方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长期股权投资的初始投资成本。原持有的股权采用权益法核算的，相关其他综合收益暂不进行会计处理。

合并方或购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。

除企业合并形成的长期股权投资外的其他股权投资，按成本进行初始计量，该成本视长期股权投资取得方式的不同，分别按照本公司实际支付的现金购买价款、本公司发行的权益性证券的公允价值、投资合同或协议约定的价值、非货币性资产交换交易中换出资产的公允价值或原账面价值、该项长期股权投资自身的公允价值等方式确定。与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出也计入投资成本。对于因追加投资能够对被投资单位实施重大影响或实施共同控制但不构成控制的，长期股权投资成本为按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》确定的原持有股权投资的公允价值加上新增投资成本之和。

2、后续计量及损益确认方法

对被投资单位具有共同控制（构成共同经营者除外）或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。此外，公司财务报表采用成本法核算能够对被投资单位实施控制的长期股权投资。

（1）成本法核算的长期股权投资

采用成本法核算时，长期股权投资按初始投资成本计价，追加或收回投资调整长期股权投资的成本。除取得投资时实际支付的价款或者对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或者利润外，当期投资收益按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认。

（2）权益法核算的长期股权投资

采用权益法核算时，长期股权投资的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，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，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

采用权益法核算时，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资本公积。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益。对于本公司与联营企业及合营企业之间发生的交易，投出或出售的资产不构成业务的，未实现内部交易损益按照享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。但本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。本公司向合营企业或联营企业投出的资产构成业务的，投资方因此取得长期股权投资但未取得控制权的，以投出业务的公允价值

作为新增长期股权投资的初始投资成本，初始投资成本与投出业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司向合营企业或联营企业出售的资产构成业务的，取得的对价与业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司自联营企业及合营企业购入的资产构成业务的，按《企业会计准则第 20 号——企业合并》的规定进行会计处理，全额确认与交易相关的利得或损失。

在确认应分担被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资的账面价值和其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限。此外，如本公司对被投资单位负有承担额外损失的义务，则按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现净利润的，本公司在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

（3）收购少数股权

在编制合并财务报表时，因购买少数股权新增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，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

（4）处置长期股权投资

在合并财务报表中，母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入股东权益；母公司部分处置对子公司的长期股权投资导致丧失对子公司控制权的，按本附注三（六）2、“合并财务报表编制的方法”中所述的相关会计政策处理。

其他情形下的长期股权投资处置，对于处置的股权，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，处置后的剩余股权仍采用权益法核算的，在处置时将原计入股东权益的其他综合收益部分按相应的比例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，按比例结转入当期损益。

采用成本法核算的长期股权投资，处置后剩余股权仍采用成本法核算的，其在取得对被投资单位的控制之前因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，并按比例结转当期损益；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动按比例结转当期损益。

本公司因处置部分股权投资丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，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之间的差额计入当期损益。对于本公司取得对被投资单位的控制之前，因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，在丧失对被投资单位控制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，因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动在丧失对被投资单位控制时结转入当期损益。其中，处置后

的剩余股权采用权益法核算的，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。

本公司因处置部分股权投资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，在终止采用权益法时全部转入当期投资收益。

本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，如果上述交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理，在丧失控制权之前每一次处置价款与所处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，先确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。

23、投资性房地产

投资性房地产计量模式

不适用

24、固定资产

(1) 确认条件

1. 本公司固定资产是指同时具有以下特征，即为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一年，单位价值超过 2,000.00 元的有形资产。固定资产在与其有关的经济利益很可能流入本公司、且其成本能够可靠计量时予以确认。

2. 固定资产的计价方法：

(1) 外购的固定资产按实际支付的买价加上支付的运费、包装费、安装费及相关税费等计价；

(2) 自行建造的固定资产按建造该资产达到预定可使用状态前所发生的全部支出计价；

(3) 投资者投入的固定资产，按投资合同或协议约定的价值计价；

(4) 非货币性资产交换、债务重组、企业合并和融资租赁取得的固定资产按相关会计准则确定的方法计价。

(2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋建筑物	年限平均法	30~50 年	3%	3.23%~1.94%
机器设备	年限平均法	10~16 年	3%	9.7%~6.06%
运输设备	年限平均法	10~15 年	3%	9.7%~6.46%
其他	年限平均法	5~10 年	3%	19.4%~9.7%

3. 固定资产从达到预定可使用状态的次月起，采用年限平均法在使用寿命内计提折旧。

4. 公司于每年年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核。固定资产使用寿命、预计净残值和折旧方法的改变应当作为会计估计变更。

5. 企业出售、转让、报废固定资产或发生固定资产毁损，将处置收入扣除账面价值和相关税费后的金额计入当期损益。固定资产的账面价值是固定资产成本扣减累计折旧和累计减值准备后的金额。固定资产盘亏造成的损失，计入当期损益。

6. 公司在每期末判断固定资产是否存在可能发生减值的迹象。

固定资产存在减值迹象的，估计其可收回金额。可收回金额根据固定资产的公允价值减去处置费用后的净额与固定资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

当固定资产的可收回金额低于其账面价值的，将固定资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为固定资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的固定资产减值准备。

固定资产减值损失确认后，减值固定资产的折旧在未来期间作相应调整，以使该固定资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的固定资产账面价值（扣除预计净残值）。

固定资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

有迹象表明一项固定资产可能发生减值的，企业以单项固定资产为基础估计其可收回金额。企业难以对单项固定资产的可收回金额进行估计的，以该固定资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

25、在建工程

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 3 号——行业信息披露》中化工行业的披露要求

本公司在建工程以立项项目分类核算。

1. 在建工程同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量则予以确认。在建工程按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的实际成本计量。

工程达到预定可使用状态前试运转过程中形成的、能够对外销售的产品，其发生的成本计入在建工程成本，销售或转为产成品时，按实际销售收入或者预计售价冲减在建工程成本；在建工程发生的借款费用，符合借款费用资本化条件的，在所构建的固定资产达到预定可使用状态前，计入在建工程成本。

2. 构建的固定资产在达到预定可使用状态时转作固定资产。构建固定资产达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算手续的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或工程实际成本等，按估计的价值结转固定资产，次月起开始计提折旧。待办理了竣工决算手续后再对原估值进行调整，但不再调整原已计提的折旧。

构建固定资产而借入的专门借款或占用了一般性借款发生的借款利息及专门借款发生的辅助费用，在构建的固定资产达到预定可使用状态前予以资本化；在相关工程达到预定可使用状态后的计入当期财务费用。

3. 公司在每期末判断在建工程是否存在可能发生减值的迹象。如果存在：a. 在建工程长期停建并且预计在未来 3 年内不会重新开工；b. 所建项目在性能上、技术上已经落后并且所带来的经济效益具有很大的不确定性等减值迹象的，估计其可收回金额。可收回金额根据在建工程的公允价值减去处置费用后的净额与在建工程预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

当在建工程的可收回金额低于其账面价值的，将在建工程的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为在建工程减值损失，计入当期损益。

在建工程的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

有迹象表明一项在建工程可能发生减值的，企业以单项在建工程为基础估计其可收回金额。企业难以对单项在建工程的可收回金额进行估计的，以该在建工程所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

26、借款费用

1. 借款费用资本化的确认原则

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，同时满足以下条件的，才能开始资本化：

- (1) 资产支出已经发生；
- (2) 借款费用已经发生；
- (3) 为使资产达到预定可使用状态所必要的购建活动已经开始。

2. 借款费用资本化的期间

资本化期间，是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。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。在符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之后所发生的借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

3. 借款费用资本化金额的计量

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

为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用了一般借款的，企业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利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。借款存在折价或者溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或者溢价金额，调整每期利息金额。

在资本化期间内，每一会计期间的利息资本化金额，不超过当期相关借款实际发生的利息金额。

在资本化期间内，外币专门借款本金及利息的汇兑差额，予以资本化，计入符合资本化条件的资产的成本。

专门借款发生的辅助费用，在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之前发生的，在发生时根据其发生额予以资本化，计入符合资本化条件的资产的成本；在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之后发生的，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。一般借款发生的辅助费用，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在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，暂停借款费用的资本化。在中断期间发生的借款费用确认为费用，计入当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始。如果中断是所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态必要的程序，借款费用的资本化继续进行。

27、生物资产

无

28、油气资产

无

29、无形资产

(1) 使用寿命及其确定依据、估计情况、摊销方法或复核程序

1. 计价方法、使用寿命、减值测试

本公司无形资产包括土地使用权、特许经营权、专利技术、非专利技术等，按取得时的实际成本计量，其中，购入的无形资产，按实际支付的价款和相关的其他支出作为实际成本；投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本。

2. 土地使用权

土地使用权从出让起始日起，按其出让年限平均摊销。外购土地及建筑物的价款难以在土地使用权与建筑物之间合理分配的，全部作为固定资产。

3. 专利技术、非专利技术和其他无形资产按预计使用年限、合同规定的受益年限和法律规定的有效年限三者中最短者分期平均摊销。摊销金额按其受益对象计入相关资产成本和当期损益。

4. 摊销金额按其受益对象计入相关资产成本和当期损益。

5. 对使用寿命有限的无形资产的预计使用寿命及摊销方法于每年年度终了进行复核，如发生改变，则作为会计估计变更处理。在每个会计期间对使用寿命不确定的无形资产的预计使用寿命进行复核，如有证据表明无形资产的使用寿命是有限的，则估计其使用寿命并在预计使用寿命内摊销。

(2) 研发支出的归集范围及相关会计处理方法

30、长期资产减值

1. 资产减值的计量

资产减值是指资产的可收回金额低于其账面价值。除存货、建造合同、递延所得税资产、金融资产的减值外，均按执行本办法。本公司在资产负债表日判断资产是否存在可能发生减值的迹象。因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。资产的可收回金额低于其账面价值的，将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。资产减值损失确认后，减值资产的折旧或者摊销费用应在未来期间作相应调整，以使该资产在剩余使用寿命内，分摊调整后的资产账面价值（扣除预计净残值）。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

2. 可能发生减值资产的认定

存在以下迹象的，表明资产可能发生了减值：资产的市价当期大幅度下跌，其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌。本公司经营所处的经济、技术或者法律等环境以及资产所处的市场在当期或者将在近期发生重大变化，从而对本公司产生不利影响。市场利率或者其他市场投资报酬率在当期已经提高，从而影响本公司计算资产预计未来现金流量现值的折现率，导致资产可收回金额大幅度降低。有证据表明资产已经陈旧过时或者其实体已经损坏。资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置。本公司内部报告的证据表明资产的经济绩效已经低于或者将低于预期，如资产所创造的净现金流量或者实现的营业利润（或者亏损）远远低于（或者高于）预计金额等。其他表明资产可能已经发生减值的迹象。

3. 资产可收回金额的计量

存在资产存在减值迹象的，估计其可收回金额。可收回金额根据资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

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，只要有一项超过了资产的账面价值，就表明资产没有发生减值，不需再估计另一项金额。资产的公允价值减去处置费用后的净额，根据公平交易中销售协议价格减去可直接归属于该资产处置费用的金额确定。不存在销售协议但存在资

产活跃市场的，按照该资产的市场价格减去处置费用后的金额确定。资产的市场价格通常根据资产的买方出价确定。在不存在销售协议和资产活跃市场的情况下，以可获取的最佳信息为基础，估计资产的公允价值减去处置费用后的净额，该净额可以参考同行业类似资产的最近交易价格或者结果进行估计。企业按照上述规定仍然无法可靠估计资产的公允价值减去处置费用后的净额的，以该资产预计未来现金流量的现值作为其可收回金额。

资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。预计资产未来现金流量的现值，综合考虑资产的预计未来现金流量、使用寿命和折现率等因素。预计的资产未来现金流量包括以下各项：资产持续使用过程中预计产生的现金流入。为实现资产持续使用过程中产生的现金流入所必需的预计现金流出（包括为使资产达到预定可使用状态所发生的现金流出）。

该现金流出是可直接归属于或者可通过合理和一致的基础分配到资产中的现金流出。资产使用寿命结束时，处置资产所收到或者支付的净现金流量。该现金流量是在公平交易中，熟悉情况的交易双方自愿进行交易时，企业预期可从资产的处置中获取或者支付的、减去预计处置费用后的金额。

企业以单项资产为基础估计其可收回金额。企业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为基础确定资产组的可收回金额。

4. 资产组

资产组的认定，应以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。同时，在认定资产组时，考虑企业管理层管理生产经营活动的方式和对资产的持续使用或者处置的决策方式等。几项资产的组合生产的产品（或者其他产出）存在活跃市场的，即使部分或者所有这些产品（或者其他产出）均供内部使用，也在符合前款规定的情况下，将这几项资产的组合认定为一个资产组。如果该资产组的现金流入受内部转移价格的影响，按照企业管理层在公平交易中对未来价格的最佳估计数来确定资产组的未来现金流量。资产组一经确定，各个会计期间保持一致，不得随意变更。

31、长期待摊费用

本公司的长期待摊费用主要包括管道防腐费、房屋装修费等。该等费用在受益期内平均摊销，如果长期待摊费用项目不能使以后会计期间受益，则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

32、合同负债

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

本公司在职工提供服务的会计期间，将应付的职工薪酬确认为负债，并根据职工提供服务的受益对象计入相关资产成本和费用。因解除与职工的劳动关系而给予的补偿，计入当期损益。

职工薪酬主要包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利等与获得职工提供的服务相关的支出。

短期薪酬，是指企业在职工提供相关服务的年度报告期间结束后十二个月内需要全部予以支付的职工薪酬，因解除与职工的劳动关系给予的补偿除外。短期薪酬具体包括：职工工资、奖金、津贴和补贴，职工福利费，医疗保险费、工伤保险费和生育保险费等社会保险费，住房公积金，工会经费和职工教育经费，短期带薪缺勤，短期利润分享计划，非货币性福利以及其他短期薪酬。

(2) 离职后福利的会计处理方法

离职后福利，是指企业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。

(3) 辞退福利的会计处理方法

辞退福利，是指企业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。

(4) 其他长期职工福利的会计处理方法

其他长期职工福利，是指除短期薪酬、离职后福利、辞退福利之外所有的职工薪酬，包括长期带薪缺勤、长期残疾福利、长期利润分享计划等。

34、预计负债

35、股份支付

1、股份支付的会计处理方法

股份支付是为了获取职工或其他方提供服务而授予权益工具或者承担以权益工具为基础确定的负债的交易。股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

(1) 以权益结算的股份支付

用以换取职工提供的服务的权益结算的股份支付，以授予职工权益工具在授予日的公允价值计量。该公允价值的金额在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的情况下，在等待期内以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按直线法计算计入相关成本或费用/在授予后立即可行权时，在授予日计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

在等待期内每个资产负债表日，本公司根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息做出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。上述估计的影响计入当期相关成本或费用，并相应调整资本公积。

用以换取其他方服务的权益结算的股份支付，如果其他方服务的公允价值能够可靠计量，按照其他方服务在取得日的公允价值计量，如果其他方服务的公允价值不能可靠计量，但权益工具的公允价值能够可靠计量的，按照权益工具在服务取得日的公允价值计量，计入相关成本或费用，相应增加股东权益。

（2）以现金结算的股份支付

以现金结算的股份支付，按照本公司承担的以股份或其他权益工具为基础确定的负债的公允价值计量。如授予后立即可行权，在授予日计入相关成本或费用，相应增加负债；如须完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权，在等待期的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按照本公司承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用，相应增加负债。

在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

2、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

本公司对股份支付计划进行修改时，若修改增加了所授予权益工具的公允价值，按照权益工具公允价值的增加相应确认取得服务的增加。权益工具公允价值的增加是指修改前后的权益工具在修改日的公允价值之间的差额。若修改减少了股份支付公允价值总额或采用了其他不利于职工的方式，则仍继续对取得的服务进行会计处理，视同该变更从未发生，除非本公司取消了部分或全部已授予的权益工具。

在等待期内，如果取消了授予的权益工具，本公司对取消所授予的权益性工具作为加速行权处理，将剩余等待期内应确认的金额立即计入当期损益，同时确认资本公积。职工或其他方能够选择满足非可行权条件但在等待期内未满足的，本公司将其作为授予权益工具的取消处理。

3、涉及本公司与本公司股东或实际控制人的股份支付交易的会计处理

涉及本公司与本公司股东或实际控制人的股份支付交易，结算企业与接受服务企业中其一在本公司合并范围内，另一在本公司合并范围外的，在本公司合并财务报表中按照以下规定进行会计处理：

（1）结算企业以其本身权益工具结算的，将该股份支付交易作为权益结算的股份支付处理；除此之外，作为现金结算的股份支付处理。

结算企业是接受服务企业的投资者的，按照授予日权益工具的公允价值或应承担负债的公允价值确认为对接受服务企业的长期股权投资，同时确认资本公积（其他资本公积）或负债。

（2）接受服务企业没有结算义务或授予本企业职工的是其本身权益工具的，将该股份支付交易作为权益结算的股份支付处理；接受服务企业具有结算义务且授予本企业职工的并非其本身权益工具的，将该股份支付交易作为现金结算的股份支付处理。

本公司合并范围内各企业之间发生的股份支付交易，接受服务企业和结算企业不是同一企业的，在接受服务企业和结算企业各自的个别财务报表中对该股份支付交易的确认和计量，比照上述原则处理。

36、优先股、永续债等其他金融工具

37、收入

按照业务类型披露收入确认和计量所采用的会计政策

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确认收入。取得相关商品或服务控制权，是指能够主导该商品或服务的使用并从中获得几乎全部的经济利益。

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

交易价格是指本公司因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额。不包括代第三方收取的款项以及预期将退还给客户的款项。本公司根据合同条款，结合其以往的习惯做法确定交易价格，并在确定交易价格时，考虑可变对价、合同中存在的重大融资成分、非现金对价、应付客户的对价等因素的影响。本公司以不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额确定包含可变对价的交易价格。

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

- (1) 客户在本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内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时间段内履行的履约义务，本公司在该段时间内按照履约进度确认收入，但是，履约进度不能合理确定的除外。本公司考虑商品或服务的性质，采用产出法或投入法确定履约进度。当履约进度不能合理确定时，已经发生的成本预计能够得到补偿的，本公司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。

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

- (1) 本公司就该商品或服务享有现时收款权利，即客户就该商品或服务负有现时付款义务。
- (2) 本公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权。
- (3) 本公司已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品。

(4) 本公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬。

(5) 客户已接受该商品或服务。

同类业务采用不同经营模式涉及不同收入确认方式及计量方法的情况

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 3 号——行业信息披露》中化工行业的披露要求

38、合同成本

39、政府补助

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

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

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

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

本公司取得政策性优惠贷款贴息的，区分财政将贴息资金拨付给贷款银行和财政将贴息资金直接拨付给本公司两种情况，分别按照以下原则进行会计处理：

1. 财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向本公司提供贷款的，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。

2. 财政将贴息资金直接拨付给本公司，本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

本公司已确认的政府补助需要退回的，在需要退回的当期分情况按照以下规定进行会计处理：

(1) 存在相关递延收益的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益。

(2) 属于其他情况的，直接计入当期损益。

40、递延所得税资产/递延所得税负债

本公司递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额计算确认。对于按照税法规定能够于以后年度抵减应纳税所得额的可抵扣亏损，确认相应的递延所得税资产。对于商誉的初始确认产生的暂时性差异，不确认相应的递延所得税负债。对于既不影响会计利润也不影响应纳税所得额的非企业合并的交易中产生的资产或负债的初始确认形成的暂时性差异，不确认相应的递延所得税资产和递延所得税负债。于资产负债表日，递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认递延所得税资产。

41、租赁

(1) 作为承租方租赁的会计处理方法

在租赁期开始日，本公司对租赁确认使用权资产和租赁负债。使用权资产按照成本进行初始计量，包括租赁负债的初始计量金额、在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额（扣除已享受的租赁激励相关金额），发生的初始直接费用以及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。

本公司使用直线法对使用权资产计提折旧。对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。否则，租赁资产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。使用权资产按资产减值会计政策计提减值准备。

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，折现率为租赁内含利率。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。

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

租赁期开始日后，发生下列情形的，本公司按照变动后租赁付款额的现值重新计量租赁负债：

①根据担保余值预计的应付金额发生变动；

②用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动；

③本公司对购买选择权、续租选择权或终止租赁选择权的评估结果发生变化，或续租选择权或终止租赁选择权的实际行使情况与原评估结果不一致。

在对租赁负债进行重新计量时，本公司相应调整使用权资产的账面价值。使用权资产的账面价值已调减至零，但租赁负债仍需进一步调减的，本公司将剩余金额计入当期损益。

本公司已选择对短期租赁（租赁期不超过 12 个月的租赁）和低价值资产租赁不确认使用权资产和租赁负债，并将相关的租赁付款额在租赁期内各个期间按照直线法计入当期损益或相关资产成本。

(2) 作为出租方租赁的会计处理方法

在租赁开始日，本公司将租赁分为融资租赁和经营租赁。经营租赁是指除融资租赁以外的其他租赁。

本公司作为转租出租人时，基于原租赁产生的使用权资产，而不是原租赁的标的资产，对转租赁进行分类。如果原租赁为短期租赁且本公司选择对原租赁应用上述短期租赁的简化处理，本公司将该转租赁分类为经营租赁。

经营租赁的租赁收款额在租赁期内按直线法确认为租金收入。本公司将其发生的与经营租赁有关的初始直接费用予以资本化，在租赁期内按照与租金收入确认相同的基础进行分摊，分期计入当期损益。未计入租赁收款额的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

(3) 融资租赁的会计处理方法

本公司作为出租人

融资租赁是指无论所有权最终是否转移但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。

融资租赁下，在租赁期开始日，本公司对融资租赁确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。本公司对应收融资租赁款进行初始计量时，将租赁投资净额作为应收融资租赁款的入账价值。租赁投资净额为未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照租赁内含利率折现的现值之和。

本公司按照固定的周期性利率计算并确认租赁期内各个期间的利息收入。应收融资租赁款的终止确认和减值按资产减值会计政策进行会计处理。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。

42、其他重要的会计政策和会计估计

43、重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

适用 不适用

单位：元

会计政策变更的内容和原因	受重要影响的报表项目名称	影响金额
2022 年 11 月 30 日，财政部发布了《企业会计准则解释第 16 号》(财会[2022]31 号，以下简称解释 16 号)，其中“关于单项交易产生的资产和负债相关的递延所得税不适用初始确认豁免的会计处理”内容自 2023 年 1 月 1 日起施行。对于因适用解释 16 号的单项交易而确认的租赁负债和使用权资产，产生应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异的，本公司按照解释 16 号和《企业会计准则第 18 号--所得税》的规定进行追溯调整。	项目	
	递延所得税资产	2,243,913.11
	递延所得税负债	2,561,150.80
	未分配利润	-303,729.22
	少数股东权益	-13,508.47
	所得税费用	143,316.51
	少数股东损益	450.13

(2) 重要会计估计变更

□适用 不适用

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

适用 □不适用

调整情况说明

根据解释 16 号的相关规定，本公司对财务报表相关项目累积影响调整如下：

项 目	2022 年 12 月 31 日/2022 年度	
	调整前金额	调整后金额
递延所得税资产	21,225,278.80	23,469,191.91
递延所得税负债	65,748,922.96	68,310,073.76
未分配利润	626,908,581.60	626,604,852.38
少数股东权益	26,344,047.70	26,330,539.23
所得税费用	37,545,835.40	37,689,151.91
少数股东损益	110,794.82	111,244.95

44、其他

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	应纳增值税额（销项税额减可抵扣进项税的差额）	3%、5%、6%、9%、13%
城市维护建设税	应纳流转税额	5%、7%
企业所得税	应纳税所得额	25%、15%、0
教育费附加	应纳流转税额	3%
地方教育费附加	应纳流转税额	2%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
纳税主体名称	所得税税率
四川金路高新材料有限公司	15%
智策润诚（成都）数字科技有限公司	0%

2、税收优惠

1. 四川金路高新材料有限公司根据《国家税务总局关于实施高新技术企业所得税优惠政策有关问题的公告》国家税务总局公告 2017 年第 24 号文件，自获得高新技术企业资格后，按高新技术企业证书注明的发证时间所在年度起申报享受税收优惠，并按规定向主管税务机关办理备案手续。因此自 2022 年起至 2024 年按照 15%所得税税率征收企业所得税。

2. 智策润诚（成都）数字科技有限公司根据《财政部 税务总局 发展改革委 工业和信息化部关于促进集成电路产业和软件产业高质量发展企业所得税政策的公告》（财政部 税务总局 发展改革委 工业和信息化部公告 2020 年第 45 号），自获利年度起，第一年至第二年免征企业所得税，第三年至第五年按照 25% 的法定税率减半征收企业所得税。

3、其他

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	86,168.59	71,119.63
银行存款	148,235,897.18	359,768,254.03
其他货币资金	176,050,450.45	48,214,505.95
合计	324,372,516.22	408,053,879.61

2. 受限货币资金明细

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票保证金	176,433,505.43	47,178,338.26
其他专户存款	595,016.02	
合计	177,028,521.45	47,178,338.26

（1）截至 2023 年 12 月 31 日，本公司的所有权受到限制的货币资金为人民币 177,028,521.45 元（2022 年 12 月 31 日：人民币 47,178,338.26 元），系本公司银行承兑汇票保证金及专户存款。

（2）其他货币资金年末余额为 176,050,450.45（2022 年 12 月 31 日：48,214,505.95 元），其中 176,028,275.43 元系为本公司向银行申请开具承兑汇票所存入的保证金存款，22,175.02 元系期末期货余额。

2、交易性金融资产

3、衍生金融资产

4、应收票据

（1）应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	6,000,000.00	6,000,000.00

商业承兑票据		3,812,500.00
减：坏账准备		-190,625.00
合计	6,000,000.00	9,621,875.00

(2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收票据	6,000,000.00	100.00%			6,000,000.00	9,812,500.00	100.00%	190,625.00	1.94%	9,621,875.00
其中：										
银行承兑汇票	6,000,000.00	100.00%			6,000,000.00	6,000,000.00	61.15%			6,000,000.00
商业承兑汇票						3,812,500.00	38.85%	190,625.00	5.00%	3,621,875.00
合计	6,000,000.00	100.00%			6,000,000.00	9,812,500.00	100.00%	190,625.00	1.94%	9,621,875.00

按组合计提坏账准备：0

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

如是按照预期信用损失一般模型计提应收票据坏账准备：

适用 不适用

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失（未发生信用减值）	整个存续期预期信用损失（已发生信用减值）	
2023年1月1日余额	190,625.00			190,625.00
2023年1月1日余额在本期				
本期计提	-190,625.00			-190,625.00
本期转回				

(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
商业承兑汇票	190,625.00	-190,625.00				
合计	190,625.00	-190,625.00				

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(4) 期末公司已质押的应收票据

单位：元

项目	期末已质押金额

(5) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额

(6) 本期实际核销的应收票据情况

单位：元

项目	核销金额

本期无核销的应收票据。

5、应收账款

(1) 按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	78,719,181.51	35,983,683.96
1 至 2 年	1,018,938.65	
3 年以上	1,445,000.00	1,445,000.00
5 年以上	1,445,000.00	1,445,000.00
合计	81,183,120.16	37,428,683.96

(2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备	33,483,508.41	41.24%	4,648,850.84	13.88%	28,834,657.57	5,915,544.89	15.80%	1,892,054.49	31.98%	4,023,490.40

的应收账款										
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	47,699,611.75	58.76%	2,435,927.54	5.11%	45,263,684.21	31,513,139.07	84.20%	1,575,656.96	5.00%	29,937,482.11
其中：										
合计	81,183,120.16	100.00%	7,084,778.38	8.73%	74,098,341.78	37,428,683.96	100.00%	3,467,711.45	9.26%	33,960,972.51

按单项计提坏账准备：4,648,850.84

单位：元

名称	期初余额		期末余额			
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
巨明实业（上海）有限公司	1,445,000.00	1,445,000.00	1,445,000.00	1,445,000.00	100.00%	被法院列为失信被执行人
甘肃金泥化工有限责任公司	2,890,028.27	289,002.83	8,794,606.03	879,460.60	10.00%	可收回金额存在不确定性
四川恒迪新材料集团有限公司			23,243,902.38	2,324,390.24	10.00%	可收回金额存在不确定性
青海盐湖海纳化工有限公司	1,580,516.62	158,051.66				可收回金额存在不确定性
合计	5,915,544.89	1,892,054.49	33,483,508.41	4,648,850.84		

按组合计提坏账准备：2,435,927.54

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1年以内（含1年）	46,680,673.10	2,334,033.67	5.00%
1-2年	1,018,938.65	101,893.87	10.00%
合计	47,699,611.75	2,435,927.54	

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备：

适用 不适用

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失（未发生信用减值）	整个存续期预期信用损失（已发生信用减值）	
2023年1月1日余额	1,575,656.96		1,892,054.49	3,467,711.45
2023年1月1日余额在本期				
本期计提	860,270.58		2,756,796.35	3,617,066.93
2023年12月31日余额	2,435,927.54		4,648,850.84	7,084,778.38

(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
单项计提坏账准备的应收账款	1,892,054.49	2,756,796.35				4,648,850.84
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	1,575,656.96	860,270.58				2,435,927.54
合计	3,467,711.45	3,617,066.93				7,084,778.38

(4) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	合同资产期末余额	应收账款和合同资产期末余额	占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例	应收账款坏账准备和合同资产减值准备期末余额
四川恒迪新材料集团有限公司	23,243,902.38		23,243,902.38	28.63%	2,324,390.24
甘肃金泥化工有限责任公司	8,794,606.03		8,794,606.03	10.83%	879,460.60
重庆元香圆商贸有限公司	7,793,660.00		7,793,660.00	9.60%	389,683.00
成都钦丰贸易有限公司	6,132,483.59		6,132,483.59	7.55%	306,624.18
涌纬集团股份有限公司	5,967,132.75		5,967,132.75	7.35%	298,356.64
合计	51,931,784.75		51,931,784.75	63.96%	4,198,514.66

6、合同资产**(1) 合同资产情况**

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
合计						0.00

(2) 报告期内账面价值发生的重大变动金额和原因

单位：元

项目	变动金额	变动原因
----	------	------

(3) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
其中：										

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

(4) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

单位：元

项目	本期计提	本期收回或转回	本期转销/核销	原因
----	------	---------	---------	----

(5) 本期实际核销的合同资产情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

7、应收款项融资

(1) 应收款项融资分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	19,960,468.40	40,839,742.51
商业承兑汇票		
合计	19,960,468.40	40,839,742.51

(2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										

其中：										
-----	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--

(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

单位：元

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

(4) 期末公司已质押的应收款项融资

单位：元

项目	期末已质押金额

(5) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收款项融资

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	254,816,170.40	
合计	254,816,170.40	

(6) 本期实际核销的应收款项融资情况

单位：元

项目	核销金额

(7) 应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

(8) 其他说明

8、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	34,649,173.33	57,222,641.16
合计	34,649,173.33	57,222,641.16

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额

2) 重要逾期利息

单位：元

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据
------	------	------	------	--------------

3) 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

4) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

单位：元

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

5) 本期实际核销的应收利息情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

(2) 应收股利

1) 应收股利分类

单位：元

项目（或被投资单位）	期末余额	期初余额
------------	------	------

2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

项目（或被投资单位）	期末余额	账龄	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据
------------	------	----	--------	--------------

3) 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

4) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

单位：元

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

5) 本期实际核销的应收股利情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

(3) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
往来款	9,367,730.35	5,395,562.04
保证金及押金	2,280,415.75	3,963,080.77
应收股权转让款	25,000,000.00	50,000,000.00
固定资产处置款	3,119,146.04	3,344,627.48
其他	1,809,659.58	1,017,356.67
减：坏账准备	-6,927,778.39	-6,497,985.80
合计	34,649,173.33	57,222,641.16

2) 按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	8,076,837.97	54,244,556.84
1 至 2 年	26,298,727.80	592,208.95
2 至 3 年	402,218.99	346,289.68
3 年以上	6,799,166.96	8,537,571.49
3 至 4 年	816,531.29	573,209.53
4 至 5 年	500,000.00	635,136.00
5 年以上	5,482,635.67	7,329,225.96
合计	41,576,951.72	63,720,626.96

3) 按坏账计提方法分类披露

☑适用 ☐不适用

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备	2,863,489.63	6.89%	2,572,080.74	89.82%	291,408.89	3,372,518.90	5.29%	2,125,077.83	63.01%	1,247,441.07
其中：										
按组合计提坏账准备	38,713,462.09	93.11%	4,355,697.65	11.25%	34,357,764.44	60,348,108.06	94.71%	4,372,907.97	7.25%	55,975,200.09
其中：										
合计	41,576,951.72	100.00%	6,927,778.39	16.66%	34,649,173.33	63,720,626.96	100.00%	6,497,985.80	10.20%	57,222,641.16

按单项计提坏账准备：2,572,080.74

按组合计提坏账准备：4,355,697.65

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内（含 1 年）	7,753,050.31	387,652.52	5.00%
1-2 年	26,298,727.80	2,629,872.79	10.00%
2-3 年	402,218.99	60,332.85	15.00%
3 年以上	4,259,464.99	1,277,839.49	30.00%
合计	38,713,462.09	4,355,697.65	

按预期信用损失一般模型计提坏账准备：

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失（未发生信用减值）	整个存续期预期信用损失（已发生信用减值）	
2023 年 1 月 1 日余额	4,372,907.97		2,125,077.83	6,497,985.80
2023 年 1 月 1 日余额在本期				
本期计提	-17,210.32		447,002.91	429,792.59
2023 年 12 月 31 日余额	4,355,697.65		2,572,080.74	6,927,778.39

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

4) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他	
单项计提坏账准备的应收账款	2,125,077.83	447,002.91				2,572,080.74
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	4,372,907.97	-17,210.32				4,355,697.65
合计	6,497,985.80	429,792.59				6,927,778.39

5) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的其他应收款核销情况：

本期无核销的其他应收款。

6) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
青海富康矿业资产管理有限公司	股权转让款	25,000,000.00	1-2年	60.13%	2,500,000.00
德阳烯碳科技有限公司	资产处置款	3,119,146.04	3年以上	7.50%	935,743.81
阿坝州硅业协会	往来款	2,494,882.13	3年以上	6.00%	2,494,882.13
大连商品交易所服务中心	保证金	900,000.00	3年以上	2.16%	270,000.00
民生金融租赁股份有限公司	保证金	900,000.00	1年以内	2.16%	45,000.00
合计		32,414,028.17		77.95%	6,245,625.94

7) 因资金集中管理而列报于其他应收款

本期无因资金集中管理而列报于其他应收款的情况。

9、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1年以内	44,465,446.93	99.07%	26,424,036.90	98.36%
1至2年	318,381.11	0.71%	427,216.73	1.59%
2至3年	85,735.30	0.19%	14,508.54	0.05%
3年以上	14,508.49	0.03%		
合计	44,884,071.83		26,865,762.17	

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：

期末无账龄1年以上的大额预付款项。

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	期末余额	账龄	占预付款项期末余额的比例(%)
国网四川省电力公司罗江县供电分公司	13,834,394.57	1年以内	30.82
梅州市基础设施建设投资有限公司	6,000,000.00	1年以内	13.37
国网四川阿坝州电力有限责任公司	3,168,965.69	1年以内	7.06
溧阳德维透平机械有限公司	3,129,000.00	1年以内	6.97
陕西雍禾供应链管理有限公司	2,492,661.92	1年以内	5.55

合计	28,625,022.18		63.77
----	---------------	--	-------

10、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

否

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备 或合同履约成 本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备 或合同履约成 本减值准备	账面价值
原材料	234,598,180.09	6,830,437.40	227,767,742.69	111,432,653.66	2,145,971.78	109,286,681.88
在产品	378,180.72		378,180.72	463,172.51		463,172.51
库存商品	51,367,802.88	9,253,008.54	42,114,794.34	103,365,313.31	20,215,124.56	83,150,188.75
发出商品	503,593.65		503,593.65	952,604.25		952,604.25
低值易耗品	48,043,375.29	86,936.42	47,956,438.87	35,244,732.18	86,936.42	35,157,795.76
合计	334,891,132.63	16,170,382.36	318,720,750.27	251,458,475.91	22,448,032.76	229,010,443.15

(2) 存货跌价准备和合同履约成本减值准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	2,145,971.78	5,222,920.47		538,454.85		6,830,437.40
库存商品	20,215,124.56	22,299,357.25		33,261,473.27		9,253,008.54
低值易耗品	86,936.42					86,936.42
合计	22,448,032.76	27,522,277.72		33,799,928.12		16,170,382.36

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

(4) 合同履约成本本期摊销金额的说明

11、持有待售资产

单位：元

项目	期末账面余额	减值准备	期末账面价值	公允价值	预计处置费用	预计处置时间
----	--------	------	--------	------	--------	--------

12、一年内到期的非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
合计	0.00	0.00

(1) 一年内到期的债权投资

□适用 不适用

(2) 一年内到期的其他债权投资

□适用 不适用

13、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预交税费	2,942,720.05	3,737,110.92
未抵扣及未认证增值税进项税	9,720,488.74	5,526,429.01
待摊费用	3,810,083.63	1,648,695.58
合计	16,473,292.42	10,912,235.51

14、债权投资

(1) 债权投资的情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值

(2) 期末重要的债权投资

单位：元

债权项目	期末余额					期初余额				
	面值	票面利率	实际利率	到期日	逾期本金	面值	票面利率	实际利率	到期日	逾期本金

(3) 减值准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失（未发生信用减值）	整个存续期预期信用损失（已发生信用减值）	
2023年1月1日余额 在本期				

(4) 本期实际核销的债权投资情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

15、其他债权投资

(1) 其他债权投资的情况

单位：元

项目	期初余额	应计利息	利息调整	本期公允价值变动	期末余额	成本	累计公允价值变动	累计在其他综合收益中确认的减值准备	备注
----	------	------	------	----------	------	----	----------	-------------------	----

(2) 期末重要的其他债权投资

单位：元

其他债权项目	期末余额					期初余额				
	面值	票面利率	实际利率	到期日	逾期本金	面值	票面利率	实际利率	到期日	逾期本金

(3) 减值准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失（未发生信用减值）	整个存续期预期信用损失（已发生信用减值）	
2023 年 1 月 1 日余额 在本期				

(4) 本期实际核销的其他债权投资情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

16、其他权益工具投资

单位：元

项目名称	期末余额	期初余额	本期计入其他综合	本期计入其他综合	本期末累计计入其	本期末累计计入其	本期确认的股利收	指定为以公允价值
------	------	------	----------	----------	----------	----------	----------	----------

			收益的利得	收益的损失	他综合收益的利得	他综合收益的损失	入	计量且其变动计入其他综合收益的原因
德阳九源燃气工程有限公司	750,000.00	750,000.00						战略性持有
巴中农村商业银行股份有限公司	11,060,313.63	11,631,461.23			4,560,313.63		296,581.40	战略性持有
凉山农村商业银行股份有限公司	85,218,274.47	81,768,347.89			36,351,552.40		2,535,652.24	战略性持有
内蒙古萤合矿业资源有限公司	5,237,128.22					62,871.78		战略性持有
合计	102,265,716.32	94,149,809.12			40,911,866.03	62,871.78	2,832,233.64	

17、长期应收款

(1) 长期应收款情况

单位：元

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	

(2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
其中：										

(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他	

(4) 本期实际核销的长期应收款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

18、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额 (账面价值)	减值准备 期初余额	本期增减变动								期末余额 (账面价值)	减值准备 期末余额	
			追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他			
一、合营企业													
二、联营企业													
德阳烯碳科技有限公司	16,459,666.43				-1,593,235.70							14,866,430.73	
北川卓兴矿业有限公司	11,051,967.91				4,390,527.21						-18,811.59	15,423,683.53	
河南信恒企业管理合伙企业(有限合伙)	22,186,934.43			12,862,965.39	9,277,727.00				992,590.17	10,633,550.31		6,975,555.56	10,633,550.31
贵州航瑞科技有限公司	24,775,127.02				1,613,481.99							26,388,609.01	
小计	74,473,695.79			12,862,965.39	13,688,500.50				992,590.17	10,633,550.31	-18,811.59	63,654,278.83	10,633,550.31
合计	74,473,695.79			12,862,965.39	13,688,500.50				992,590.17	10,633,550.31	-18,811.59	63,654,278.83	10,633,550.31

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

适用 不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

适用 不适用

单位：元

项目	账面价值	可收回金额	减值金额	预测期的年限	预测期的关键参数	稳定期的关键参数	稳定期的关键参数的确定依据
----	------	-------	------	--------	----------	----------	---------------

河南信恒企业管理合伙企业（有限合伙）	17,609,105.87	6,975,555.56	10,633,550.31				
合计	17,609,105.87	6,975,555.56	10,633,550.31				

其他说明：

2024年1月15日，河南信恒企业管理合伙企业（有限合伙）组织召开合伙人会议，各劣后级（金路资产管理有限公司、河南四联企业管理有限公司、河南曜鑫企业管理咨询中心（有限合伙）、中军资产管理（珠海）有限公司、柒捌玖资产管理有限公司）一致同意将应分配至其五个合伙人的债权统一分配给北京尚中资产管理有限公司，由北京尚中资产管理有限公司代为处置。

截止2024年2月28日，北京尚中资产管理有限公司共计收到处置回款1,220.00万元，按照各劣后级投资比例共计分配1,220.00万元。金路资产管理有限公司投资比例为47.78%，实际分配金额为5,828,888.89元。截至处置完毕前，2024年金路资产管理有限公司共计收到分配金额为6,975,555.56元（其中1,146,666.67元为收回项目本金及利息），报告期末根据期后可收回金额与账面价值的差额确认长期股权投资减值准备10,633,550.31元。

19、其他非流动金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
合计	0.00	0.00

20、投资性房地产

（1）采用成本计量模式的投资性房地产

适用 不适用

（2）采用公允价值计量模式的投资性房地产

适用 不适用

（3）转换为投资性房地产并采用公允价值计量

单位：元

项目	转换前核算科目	金额	转换理由	审批程序	对损益的影响	对其他综合收益的影响

（4）未办妥产权证书的投资性房地产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书原因

21、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	1,075,076,395.24	1,025,844,688.22
固定资产清理		

合计	1,075,076,395.24	1,025,844,688.22
----	------------------	------------------

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋建筑物	机器设备	运输设备	电子设备及其他	合计
一、账面原值：					
1. 期初余额	759,285,618.31	1,832,550,871.26	104,191,086.07	28,855,993.68	2,724,883,569.32
2. 本期增加金额	61,050,160.71	89,931,529.32	8,246,828.89	1,498,104.53	160,726,623.45
(1) 购置	357,146.80	14,493,245.79	4,093,933.78	1,498,104.53	20,442,430.90
(2) 在建工程转入	32,800,398.19	73,910,640.78	3,385,727.11		110,096,766.08
(3) 企业合并增加	27,892,615.72	1,527,642.75	767,168.00		30,187,426.47
(4) 其他					
3. 本期减少金额	22,160,599.46	179,804,581.74	2,670,948.87	994,298.70	205,630,428.77
(1) 处置或报废	22,160,599.46	179,804,581.74	2,670,948.87	994,298.70	205,630,428.77
(2) 其他					
4. 期末余额	798,175,179.56	1,742,677,818.84	109,766,966.09	29,359,799.51	2,679,979,764.00
二、累计折旧					
1. 期初余额	254,042,242.49	1,331,680,331.04	51,563,537.73	15,296,423.73	1,652,582,534.99
2. 本期增加金额	26,736,500.51	56,179,913.77	7,367,706.57	3,026,153.03	93,310,273.88
(1) 计提	21,478,668.97	55,184,751.02	6,759,981.65	3,026,153.03	86,449,554.67
(2) 合并范围变化	5,257,831.54	995,162.75	607,724.92		6,860,719.21
3. 本期减少金额	12,452,554.86	170,107,327.62	2,345,945.67	949,603.68	185,855,431.83
(1) 处置或报废	12,452,554.86	170,107,327.62	2,345,945.67	949,603.68	185,855,431.83
(2) 其他					
4. 期末余额	268,326,188.14	1,217,752,917.19	56,585,298.63	17,372,973.08	1,560,037,377.04
三、减值准备					
1. 期初余额	13,242,797.96	33,074,379.17	114,596.10	24,572.88	46,456,346.11
2. 本期增加金额	2,416,755.55	456,030.01	90,515.55	41,585.25	3,004,886.36
(1) 计提	102,372.90		25,904.46	41,585.25	169,862.61
(2) 合并范围变化	2,314,382.65	456,030.01	64,611.09		2,835,023.75
3. 本期减少金额	3,257,048.55	1,338,192.20			4,595,240.75
(1) 处置或报废	3,257,048.55	1,338,192.20			4,595,240.75
4. 期末余额	12,402,504.96	32,192,216.98	205,111.65	66,158.13	44,865,991.72
四、账面价值					
1. 期末账面价值	517,446,486.46	492,732,684.67	52,976,555.81	11,920,668.30	1,075,076,395.24
2. 期初账面价值	492,000,577.86	467,796,161.05	52,512,952.24	13,534,997.07	1,025,844,688.22

2

(2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
----	------	------	------	------	----

(3) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值
----	--------

(4) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
青年公寓	6,774,654.10	正在办理中
合计	6,774,654.10	

(5) 固定资产的减值测试情况

适用 不适用

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

适用 不适用

单位：元

项目	账面价值	可收回金额	减值金额	公允价值和处置费用的确定方式	关键参数	关键参数的确定依据
房屋、建筑物	306,203.34	203,830.44	102,372.90	公司参考市场因素综合判断	参考市场因素	公司对不再使用、无内部调拨价值或无对外转让价值的闲置的资产参考市场因素计提减值准备
运输设备	835,324.84	809,420.38	25,904.46			
电子设备及其他	260,386.50	218,801.25	41,585.25			
合计	1,401,914.68	1,232,052.07	169,862.61			

本期子公司广西栗木根据上海申威资产评估有限公司出具的评估报告（沪申威评报字（2024）第XJ0015号）计提固定资产减值准备169,862.61元。

适用 不适用

(6) 固定资产清理

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

22、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	72,761,092.65	97,815,875.51
工程物资	5,076,805.53	193,716.82
合计	77,837,898.18	98,009,592.33

(1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
石灰窑综合节能技术改造项目	274,542.63		274,542.63			
撬装加油站	219,768.92		219,768.92			
电石炉电极测控项目	71,689.89		71,689.89			
模温机项目	922.61		922.61			
广西栗木钽铌锡钨多金属矿区金属矿及非金属矿储量核实、钻探施工	4,005,012.00		4,005,012.00			
设备更新升级改造项目	1,034,103.44		1,034,103.44			
水溪庙三个黄牛井下掘进工程	50,769,888.81	50,769,888.81				
钽铌（锡、钨）资源冶炼综合利用	88,990,701.43	55,685,789.03	33,304,912.40			
水溪庙采选厂2000吨/日项目	46,340,766.88	46,340,766.88				
水溪庙矿1#斜井井筒永久性轨道铺设	539,758.54	539,758.54				
水溪庙主井恢复工程	896,688.39	896,688.39				
金竹源矿150中段脉外巷掘进	176,946.32	176,946.32				
水溪庙付井绞车改造	2,669,459.67	2,669,459.67				
金竹源矿150-190中段剩余采准切割工程，剩余中孔凿岩工程	3,016,541.41	3,016,541.41				
离心跳汰机回收幼泥中金属项目（中试）	161,497.91	161,497.91				
年产30万吨水洗高岭土项目	94,339.62		94,339.62			
广西栗木钽铌锡钨多金属矿勘察	388,301.89		388,301.89			
广西栗木钽铌锡	1,498,301.		1,498,301.88			

钨多金属矿区高岭土矿储量核实	88					
广西栗木钽铌锡钨多金属矿区大理岩矿地质勘察	1,786,415.10		1,786,415.10			
3#自动包装改造项目	537,917.35		537,917.35			
半导体新材料项目	27,467,560.36		27,467,560.36			
安全设计诊断隐患整改项目	124,626.92		124,626.92			
离子膜C区机柜间搬迁工程	1,201,916.49		1,201,916.49			
安全隐患整改第1、7、8项整改项目				47,120,708.79		47,120,708.79
离心母液水回收处理及循环利用				345,199.82		345,199.82
东面边坡河道项目				40,183,995.94		40,183,995.94
炭材烘干进料线路及设备技改				846,045.25		846,045.25
库房改扩建				779,236.94		779,236.94
综合办公楼				1,595,142.88		1,595,142.88
设备及安装调试	705,772.02		705,772.02	48,304.33		48,304.33
氯气干燥系统改造项目				423,693.44		423,693.44
动力分厂空压站节能改造项目				1,620,514.48		1,620,514.48
电石渣综合利用				1,836,299.67		1,836,299.67
东面边坡滑坡中间段综合治理				217,632.48		217,632.48
西北冲沟修建拦砂坝及排洪沟				214,150.94		214,150.94
1#炉自动出炉机				356,294.49		356,294.49
埋地电缆桥架				82,884.66		82,884.66
灰场灰棚扩建项目				92,887.56		92,887.56
安全生产信息化系统软件				557,522.10		557,522.10
2#炉自动出炉机				246,422.72		246,422.72
3#炉自动出炉机				123,326.04		123,326.04
新建3#立式烘干塔				880,343.37		880,343.37
其他零星项目	44,989.13		44,989.13	245,269.61		245,269.61
合计	233,018,429.61	160,257,336.96	72,761,092.65	97,815,875.51		97,815,875.51

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本	本期利息资本化率	资金来源

						例			化金 额		
东面边坡项目		40,183,995.94	598,549.62		40,782,545.56						其他
东面边坡滑坡中间段综合治理		217,632.48	33,497,986.53		33,715,619.01						其他
水溪庙三个黄牛井下掘进工程			50,769,888.81		50769888.81						其他
钽铌（锡、钨）资源冶炼综合利用			88,990,701.43		55685789.03	33304912.4					其他
水溪庙采选厂2000吨/日项目			46,340,766.88		46340766.88						其他
安全隐患整改第7项PVC干燥装置收尘整改项目		23,237,775.97	3,419,026.64	26,656,802.61			100.00%	100.00%			其他
安全隐患整改第8项乙炔、30m3PVC聚合机柜间整改项目		21,703,035.53	7,009,432.64	28,712,468.17			100.00%	100.00%			其他
半导体新材料项目			27,467,560.36		27,467,560.36		70.60%	90.00%			其他
合计		85342439.92	258093912.91	55369270.78	227294609.29	60772472.76					

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	计提原因
水溪庙三个黄牛井下掘进工程		50,769,888.81		50,769,888.81	
钽铌（锡、钨）资源冶炼综合利用		55,685,789.03		55,685,789.03	
水溪庙采选厂2000吨/日项目		46,340,766.88		46,340,766.88	
水溪庙付井绞车改造		2,669,459.67		2,669,459.67	
金竹源矿 150-		3,016,541.41		3,016,541.41	

190 中段剩余采准切割工程，剩余中孔凿岩工程					
水溪庙矿 1#斜井井筒永久性轨道铺设		539,758.54		539,758.54	
水溪庙主井恢复工程		896,688.39		896,688.39	
金竹源矿 150 中段脉外巷掘进		176,946.32		176,946.32	
离心跳汰机回收幼泥中金属项目（中试）		161,497.91		161,497.91	
合计		160,257,336.96		160,257,336.96	--

注：主要是报告期公司完成广西有色栗木矿业有限公司的破产和解，广西栗木纳入公司报表合并范围，广西栗木的在建工程减值准备纳入公司报表合并范围所致。

（4） 在建工程的减值测试情况

适用 不适用

（5） 工程物资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
专用设备	5,076,805.53		5,076,805.53	193,716.82		193,716.82
合计	5,076,805.53		5,076,805.53	193,716.82		193,716.82

23、生产性生物资产

（1） 采用成本计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

（2） 采用成本计量模式的生产性生物资产的减值测试情况

适用 不适用

（3） 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

24、油气资产

适用 不适用

25、使用权资产

(1) 使用权资产情况

单位：元

项目	房屋建筑物	合计
一、账面原值	18,263,021.12	18,263,021.12
1. 期初余额		
2. 本期增加金额	7,690,040.75	7,690,040.75
租入	7,690,040.75	7,690,040.75
3. 本期减少金额	1,738,538.30	1,738,538.30
其他	1,738,538.30	1,738,538.30
4. 期末余额	24,214,523.57	24,214,523.57
二、累计折旧		
1. 期初余额	8,018,417.95	8,018,417.95
2. 本期增加金额	7,416,997.55	7,416,997.55
(1) 计提	7,416,997.55	7,416,997.55
3. 本期减少金额	574,840.98	574,840.98
(1) 处置		
其他	574,840.98	574,840.98
4. 期末余额	14,860,574.52	14,860,574.52
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	9,353,949.05	9,353,949.05
2. 期初账面价值	10,244,603.17	10,244,603.17

(2) 使用权资产的减值测试情况

□适用 □不适用

26、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	采矿权	软件及其他	合计
一、账面原值						

1. 期初余额	96,723,205.78				7,027,622.42	103,750,828.20
2. 本期增加金额	67,064,704.02			103,937,558.11	12,277,414.12	183,279,676.25
(1) 购置					1,956,749.85	1,956,749.85
(2) 内部研发					10,320,664.27	10,320,664.27
(3) 企业合并增加	67,064,704.02			103,937,558.11		171,002,262.13
3. 本期减少金额	2,082,442.60					2,082,442.60
(1) 处置	2,082,442.60					2,082,442.60
(2) 其他						
4. 期末余额	161,705,467.20			103,937,558.11	19,305,036.54	284,948,061.85
二、累计摊销						
1. 期初余额	36,424,645.94				5,802,632.15	42,227,278.09
2. 本期增加金额	9,892,724.80			52,170,147.61	1,341,501.31	63,404,373.72
(1) 计提	3,527,615.59			934,500.20	1,285,247.75	5,747,363.54
(2) 企业合并增加	6,365,109.21			51,235,647.41	56,253.56	57,657,010.18
3. 本期减少金额	772,062.92					772,062.92
(1) 处置	772,062.92					772,062.92
(2) 其他						
4. 期末余额	45,545,307.82			52,170,147.61	7,144,133.46	104,859,588.89
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	116,160,159.38			51,767,410.50	12,160,903.08	180,088,472.96
2. 期初账面价值	60,298,559.84				1,224,990.27	61,523,550.11

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 2.63%。

(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
----	------	------------

(3) 无形资产的减值测试情况

□适用 不适用

27、商誉

(1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的		处置		
四川岷江电化有限公司	1,897,684.46					1,897,684.46
合计	1,897,684.46					1,897,684.46

(2) 商誉减值准备

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		计提		处置		
四川岷江电化有限公司	1,897,684.46					1,897,684.46
合计	1,897,684.46					1,897,684.46

(3) 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

名称	所属资产组或组合的构成及依据	所属经营分部及依据	是否与以前年度保持一致
----	----------------	-----------	-------------

资产组或资产组组合发生变化

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

(4) 可收回金额的具体确定方法

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

□适用 不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

□适用 不适用

(5) 业绩承诺完成及对应商誉减值情况

形成商誉时存在业绩承诺且报告期或报告期上一期间处于业绩承诺期内

适用 不适用

28、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
整体搬迁工厂	131,658.43		131,658.43		
装修费	328,378.94	4,540,238.49	678,454.62		4,190,162.81
家属区天然气改造		1,575,000.00	118,125.00		1,456,875.00
管道防腐费	1,196,680.51		318,623.40		878,057.11
树脂公司工厂绿化、装修	2,085,445.52		722,268.91		1,363,176.61
树脂公司外管架加固及防腐工程	265,483.68		138,513.36		126,970.32
树脂公司山体安全隐患治理项目	192,219.11		100,273.19		91,945.92
停车场	685,767.05		74,326.80		611,440.25
东面河道治理项目	12,148,325.10		1,301,606.28		10,846,718.82
石灰窑大修		1,869,447.52	155,787.28		1,713,660.24
东面边坡治理		74,498,164.57	620,818.04		73,877,346.53
合计	17,033,958.34	82,482,850.58	4,360,455.31		95,156,353.61

29、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	222,300,535.54	55,568,738.95	57,976,699.96	14,494,174.99
可弥补亏损	62,434,081.27	15,608,520.31		
其他权益工具投资公允价值变动	62,871.78	15,717.95		
递延收益	23,668,113.84	5,917,028.46	26,924,415.24	6,731,103.81
租赁负债	8,365,827.43	2,091,456.86	8,975,652.44	2,243,913.11
合计	316,831,429.86	79,201,462.53	93,876,767.64	23,469,191.91

(2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
设备购买原值一次性在税前列支	226,682,799.68	56,670,699.93	224,962,604.80	56,240,651.20
其他权益工具投资公允价值变动	40,911,866.04	10,227,966.51	38,033,087.05	9,508,271.76
使用权资产	9,353,949.05	2,338,487.26	10,244,603.17	2,561,150.80
评估增值	227,013,610.71	56,753,402.68		

合计	503,962,225.48	125,990,556.38	273,240,295.02	68,310,073.76
----	----------------	----------------	----------------	---------------

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债期末互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期末余额	递延所得税资产和负债期初互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期初余额
递延所得税资产		79,201,462.53		23,469,191.91
递延所得税负债		125,990,556.38		68,310,073.76

(4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
资产减值准备	23,639,282.58	21,084,001.26
可抵扣亏损	507,867,128.79	330,730,059.92
合计	531,506,411.37	351,814,061.18

(5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2023 年		31,243,558.31	
2024 年	38,385,968.34	38,407,222.81	
2025 年	42,406,576.58	42,605,476.58	
2026 年	75,350,236.76	75,350,236.76	
2027 年	84,891,567.66	98,622,309.09	
2028 年	224,653,124.35	8,772,385.32	
2029 年	11,143,095.38	11,143,095.38	
2030 年	3,383,991.22	3,383,991.22	
2031 年	9,061,345.14	9,061,345.14	
2032 年	12,140,439.31	12,140,439.31	
2033 年	6,450,784.05		
合计	507,867,128.79	330,730,059.92	

30、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
预付设备和工程款	13,470,257.85		13,470,257.85	20,801,140.12		20,801,140.12
股权诚意金	30,000,000.00		30,000,000.00	30,000,000.00		30,000,000.00
预付购房款	19,573,840.00		19,573,840.00	19,573,840.00		19,573,840.00

合计	63,044,097.8 5		63,044,097.8 5	70,374,980.1 2		70,374,980.1 2
----	-------------------	--	-------------------	-------------------	--	-------------------

31、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末				期初			
	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况
货币资金	177,028,521.45	177,028,521.45	应付票据 保证金及 专户存款		47,178,338.26	47,178,338.26	应付票据 保证金及 专户存款	
应收票据	6,000,000.00	6,000,000.00	银行承兑 汇票质押 借款		6,000,000.00	6,000,000.00	银行承兑 汇票质押 借款	
固定资产	215,169,628.26	215,169,628.26	银行借款 抵押		227,634,640.46	227,634,640.46	银行借款 抵押	
无形资产	54,768,885.52	54,768,885.52	银行借款 抵押		51,767,395.53	51,767,395.53	银行借款 抵押	
合计	452,967,035.23	452,967,035.23			332,580,374.25	332,580,374.25		

32、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
质押借款	6,000,000.00	6,000,000.00
抵押借款	250,200,000.00	188,700,000.00
保证借款	35,000,000.00	7,000,000.00
短期借款利息	180,436.94	209,108.48
合计	291,380,436.94	201,909,108.48

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况

本期末已逾期未偿还的短期借款总额为 0.00 元，其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

单位：元

借款单位	期末余额	借款利率	逾期时间	逾期利率

33、交易性金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其中：		
其中：		

34、衍生金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

35、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票	20,000,000.00	
银行承兑汇票	154,338,963.43	46,673,237.16
合计	174,338,963.43	46,673,237.16

36、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
材料款、工程款等	288,637,244.34	189,213,554.42
合计	288,637,244.34	189,213,554.42

(2) 账龄超过1年或逾期的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
浙江新三友环保工程技术有限公司	4,753,843.38	未结算完毕
四川省化工建设有限公司	3,695,523.89	未结算完毕
江苏双良锅炉有限公司	1,299,000.00	未结算完毕
合计	9,748,367.27	

37、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付股利	190,968.37	190,968.37
其他应付款	70,325,477.79	33,928,989.70
合计	70,516,446.16	34,119,958.07

(1) 应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

重要的已逾期未支付的利息情况：

(2) 应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额
深圳市蛇口旭业投资发展有限公司	121,375.80	121,375.80
北京屯泰财务技术咨询有限公司	55,898.89	55,898.89
蛇口利宝贸易公司	8,299.20	8,299.20
深圳合丰实业发展股份有限公司	5,394.48	5,394.48
合计	190,968.37	190,968.37

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

期末余额中应付蛇口利宝贸易公司、深圳合丰实业发展股份有限公司股利 13,693.68 元，因在股权分置改革时原大股东代其支付了对价，故将其股份冻结，股利暂不支付。

(3) 其他应付款

1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
保证金、押金	18,264,504.58	21,117,248.93
其他往来款	52,060,973.21	12,811,740.77
合计	70,325,477.79	33,928,989.70

2) 账龄超过 1 年或逾期的重要其他应付款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
桂林市恭城县广达矿业有限公司	16,600,000.00	往来款
恭城县博洋高岭土购销有限公司	6,120,790.62	往来款
河南省地矿建设工程（集团）有限公司	3,463,000.00	往来款
德阳鑫建房屋拆迁安置有限公司	1,800,000.00	往来款
四川省东方兴发建设集团有限公司	1,060,000.00	往来款
中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司	1,280,391.95	往来款
广西恭城真铭矿业有限公司	1,050,000.00	往来款
恭城四海建材有限公司	1,500,000.00	往来款
恭城升源矿业有限公司	1,200,000.00	往来款
合计	34,074,182.57	

3) 按交易对手方归集的期末余额前五名的其他应付款情况

38、预收款项

(1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
房租款	1,879,879.13	2,065,761.01
合计	1,879,879.13	2,065,761.01

(2) 账龄超过 1 年或逾期的重要预收款项

单位：元

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

39、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收货款	42,503,432.23	55,324,619.49
合计	42,503,432.23	55,324,619.49

账龄超过 1 年的重要合同负债

单位：元

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

报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

单位：元

项目	变动金额	变动原因
----	------	------

40、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	60,502,810.20	243,033,650.59	251,098,767.84	52,437,692.95
二、离职后福利-设定提存计划	382,178.39	22,582,056.25	22,828,896.10	135,338.54
合计	60,884,988.59	265,615,706.84	273,927,663.94	52,573,031.49

(2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	59,054,050.77	198,541,456.85	206,475,159.55	51,120,348.07
2、职工福利费		17,383,543.26	17,383,543.26	
3、社会保险费	259,023.63	12,213,229.23	12,253,022.88	219,229.98
其中：医疗保险费	98,731.09	10,652,647.96	10,686,380.65	64,998.40
工伤保险费	102,398.61	1,185,492.74	1,189,742.20	98,149.15
生育保险费	57,893.93	375,088.53	376,900.03	56,082.43
4、住房公积金	18,698.00	10,748,858.50	10,765,766.50	1,790.00
5、工会经费和职工教育经费	1,171,037.80	4,146,562.75	4,221,275.65	1,096,324.90
合计	60,502,810.20	243,033,650.59	251,098,767.84	52,437,692.95

(3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	344,999.81	21,758,581.19	22,002,463.83	101,117.17
2、失业保险费	37,178.58	823,475.06	826,432.27	34,221.37
合计	382,178.39	22,582,056.25	22,828,896.10	135,338.54

41、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	619,944.92	2,457,122.01
企业所得税	1,181,028.22	2,073,503.45
个人所得税	710,485.14	23,225,126.49
城市维护建设税	30,783.98	140,250.41
印花税	495,816.05	824,572.83
房产税	9,831.37	649,167.58
教育费附加	16,484.65	76,816.89
地方教育费附加	10,989.76	51,211.27
环保税	80,705.00	48,726.69
资源税	54,541.44	60,502.18
土地使用税	282.82	136,228.70
合计	3,210,893.35	29,743,228.50

42、持有待售负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额

43、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	11,000,000.00	
一年内到期的长期应付款	83,601,645.30	57,672,939.90
一年内到期的租赁负债	5,746,273.49	5,390,460.06
一年内到期的长期借款利息	41,066.67	
合计	100,388,985.46	63,063,399.96

44、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待转销项税	5,525,446.15	7,157,256.76
合计	5,525,446.15	7,157,256.76

短期应付债券的增减变动：

单位：元

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

45、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
抵押借款	32,000,000.00	
信用借款	5,000,000.00	
减：一年内到期的长期借款	-11,000,000.00	
合计	26,000,000.00	0.00

46、应付债券

(1) 应付债券

单位：元

项目	期末余额	期初余额
合计	0.00	0.00

(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）

单位：元

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

(3) 可转换公司债券的说明

(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

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

发行在外的金融工	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值

具								
---	--	--	--	--	--	--	--	--

47、租赁负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
房屋建筑物	9,532,051.78	10,207,063.17
减：未确认融资费用	-569,894.12	-635,080.50
减：一年内到期的租赁负债	-5,746,273.49	-5,390,460.06
合计	3,215,884.17	4,181,522.61

48、长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
长期应付款	37,150,632.75	47,363,468.00
合计	37,150,632.75	47,363,468.00

(1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
青苗补偿费	143,825.81	284,912.90
融资租赁款	120,608,452.24	104,751,495.00
减：一年内到期的融资租赁款	83,601,645.30	57,672,939.90
合计	37,150,632.75	47,363,468.00

(2) 专项应付款

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因

49、长期应付职工薪酬

(1) 长期应付职工薪酬表

单位：元

项目	期末余额	期初余额

(2) 设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

计划资产：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
设定受益计划净负债（净资产）		

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

50、预计负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
广西栗木未清偿债务	308,000.00		承债式收购
合计	308,000.00		

51、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	30,464,988.76	7,923,666.35	4,026,068.21	34,362,586.90	政府拨入资金
合计	30,464,988.76	7,923,666.35	4,026,068.21	34,362,586.90	--

其他说明：

补助项目	期初余额	本年新增补助金额	本年计入营业外收入金额	本年计入其他收益金额	其他变动	期末余额	与资产/收益相关
汽车内饰永 PVC/ABS 共混改性环保材料开发及产业项目	54,375.00			14,500.00		39,875.00	与资产相关
TPO 复合材料研发与应用项目	275,106.87			32,051.28		243,055.59	与资产相关
技改专项资金	1,968,484.84			218,832.07		1,749,652.77	与资产相关
节能技术改造奖励	552,000.00			162,000.00		390,000.00	与资产相关
40 万吨 PVC 项目专项资金	113,000.00			113,000.00			与资产相关
材料级氯化聚乙烯树脂工艺技术研发	80,000.00			80,000.00			与资产相关
就地改造	14,883,422.09			1,062,588.74		13,820,833.35	与资产相关
技改专项资金	266,666.65			66,666.68		199,999.97	与资产相关
迁建专项资金	2,088,536.84			522,134.20		1,566,402.64	与资产相关
茂县工业园区管委会治理滑坡工程款	968,750.00			75,000.00		893,750.00	与资产相关
2014 年度节能节水专项资金	791,111.10			106,666.68		684,444.42	与资产相关
2016 年工业节能节水专项资金	462,777.77			46,666.68		416,111.09	与资产相关

淘汰落后产能新建电石项目	266,666.65			66,666.68		199,999.97	与资产相关
节约重点工程、循环经济和资源节约重大示范项目及重点工业污染治理	3,008,333.35			633,333.32		2,375,000.03	与资产相关
电气系统节能综合改造项目	461,111.10			66,666.68		394,444.42	与资产相关
茂县工业园区专项资金	133,333.36			33,333.32		100,000.04	与资产相关
茂县国资、财政补助资金	960,000.00			240,000.00		720,000.00	与资产相关
尾气利用生产石灰节能改造项目专项资金	228,571.42			57,142.88		171,428.54	与资产相关
静电除尘灰资源利用补助	133,333.36			13,333.32		120,000.04	与资产相关
茂县河堤维修补助	303,316.73			47,270.16		256,046.57	与资产相关
拆迁补助	2,466,091.63	2,923,666.35		368,215.52		5,021,542.46	与资产相关
栗木钼铌锡多金属矿资源综合利用示范工程		5,000,000.00				5,000,000.00	与资产相关
合计	30,464,988.76	7,923,666.35		4,02606,8.21		34,362,586.90	

52、其他非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

53、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	609,182,254.00						609,182,254.00

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

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

发行在外	期初	本期增加	本期减少	期末
------	----	------	------	----

的金融工具	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值
合计		0.00						0.00

55、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
其他资本公积	94,082,993.00	11,309,097.47		105,392,090.47
合计	94,082,993.00	11,309,097.47		105,392,090.47

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

注：根据 2022 年 12 月 25 日金路资产管理有限公司、桂林龙达矿业有限公司、广西有色金属集团桂北投资有限公司签订的承诺书，将桂林龙达矿业有限公司取得原广西有色金属集团桂北投资有限公司对广西有色栗木有限公司全部债权 4,300.55 万元，作价 3,000.00 万元作为对广西新金路矿业有限公司的增资款，该事项增加广西新金路矿业有限公司注册资本 3,000.00 万元、资本公积 1,300.55 万元，按实缴持股比例计算增加本公司资本公积 1,130.91 万元。

56、库存股

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
合计	0.00			0.00

57、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额						期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
一、不能重分类进损益的其他综合收益	28,524,815.29	2,815,907.20			703,976.80	2,111,930.40		30,636,745.69
其他权益工具投资公允价值变动	28,524,815.29	2,815,907.20			703,976.80	2,111,930.40		30,636,745.69
其他综合收益合计	28,524,815.29	2,815,907.20			703,976.80	2,111,930.40		30,636,745.69

58、专项储备

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费	3,184,302.41	21,938,711.86	21,383,595.43	3,739,418.84

合计	3,184,302.41	21,938,711.86	21,383,595.43	3,739,418.84
----	--------------	---------------	---------------	--------------

59、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	61,200,166.89			61,200,166.89
任意盈余公积	10,148,660.77			10,148,660.77
合计	71,348,827.66			71,348,827.66

60、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	626,604,852.38	617,019,242.13
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		-159,962.58
调整后期初未分配利润	626,604,852.38	616,859,279.55
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-176,643,061.36	12,999,191.68
减：提取法定盈余公积		3,253,618.85
期末未分配利润	449,961,791.02	626,604,852.38

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-159,962.58 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

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	2,554,444,934.33	2,397,406,053.23	2,999,585,027.51	2,612,388,218.86
其他业务	34,859,551.50	11,406,803.45	39,235,488.56	11,762,962.70
合计	2,589,304,485.83	2,408,812,856.68	3,038,820,516.07	2,624,151,181.56

经审计扣除非经常损益前后净利润孰低是否为负值

是 否

单位：元

项目	本年度	具体扣除情况	上年度	具体扣除情况
营业收入金额	2,589,304,485.83	45,059,062.89	3,038,820,516.07	202,710,694.04
营业收入扣除项目合计金额	45,059,062.89	45,059,062.89	202,710,694.04	202,710,694.04
营业收入扣除项目合	1.74%		6.67%	

计金额占营业收入的比重				
一、与主营业务无关的业务收入				
1. 正常经营之外的其他业务收入。如出租固定资产、无形资产、包装物，销售材料，用材料进行非货币性资产交换，经营受托管理业务等实现的收入，以及虽计入主营业务收入，但属于上市公司正常经营之外的收入。	34,859,551.50	其他业务收入	39,235,488.56	其他业务收入
2. 本会计年度以及上一会计年度新增贸易业务所产生的收入。	10,199,511.39	供应链业务收入	163,475,205.48	供应链业务收入
与主营业务无关的业务收入小计	45,059,062.89	45,059,062.89 0	202,710,694.04	202,710,694.04
二、不具备商业实质的收入				
不具备商业实质的收入小计				
营业收入扣除后金额	2,544,245,422.94	2,544,245,422.94	2,836,109,822.03	2,836,109,822.03

62、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
教育费附加	1,513,583.82	2,005,247.96
资源税	274,777.14	237,909.40
房产税	4,260,136.20	4,757,597.15
土地使用税	1,887,185.66	2,204,854.00
车船使用税	56,511.70	61,501.25
印花税	3,917,315.83	4,526,829.42
城建税	2,565,595.27	3,644,463.92
地方教育费附加	1,009,271.28	1,336,993.17
环保税	278,990.82	207,290.33
合计	15,763,367.72	18,982,686.60

63、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	110,387,933.59	107,783,877.99
维修费	39,046,538.97	35,693,184.35
折旧费	11,788,562.45	10,152,436.80
业务开发及招待费	31,096,725.53	32,145,301.53
办公费	3,165,596.17	2,342,710.73

车辆费用	4,031,862.34	3,450,067.96
中介机构费	17,928,232.71	5,202,482.96
无形资产摊销	5,489,346.94	2,775,056.91
差旅费	2,670,695.82	1,758,421.22
租赁费	8,035,607.12	7,148,582.49
物料消耗	899,967.50	341,252.23
员工持股分摊		78,402,494.17
其他	18,945,233.14	10,454,726.09
合计	253,486,302.28	297,650,595.43

64、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
广告及宣传费	147,191.78	1,182,416.27
职工薪酬	6,985,385.49	8,387,474.51
业务开发及招待费	502,104.38	240,362.24
其他	914,552.77	1,334,559.37
合计	8,549,234.42	11,144,812.39

65、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	5,988,377.95	4,715,725.42
原材料及燃动力	18,967,373.98	12,855,469.54
折旧及摊销	338,479.85	268,928.69
其他		4,555.16
合计	25,294,231.78	17,844,678.81

66、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息费用	23,068,888.52	10,372,824.53
减：利息收入	-2,510,636.48	-4,703,155.54
汇兑损益		
手续费	1,159,219.22	1,148,380.08
合计	21,717,471.26	6,818,049.07

67、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
递延收益转入的政府补助	4,026,068.21	4,181,444.31
直接计入的政府补助	3,446,254.31	3,213,058.33
合计	7,472,322.52	7,394,502.64

68、净敞口套期收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
合计		0.00

69、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产		-54,000.00
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益		-54,000.00
合计	0.00	-54,000.00

70、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	13,688,500.50	11,840,674.66
处置交易性金融资产取得的投资收益		425,656.41
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入	2,832,233.64	2,113,043.53
其他		4,841,000.00
合计	16,520,734.14	19,220,374.60

71、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
应收票据坏账损失	190,625.00	-190,625.00
应收账款坏账损失	-3,617,066.93	-1,543,113.01
其他应收款坏账损失	-429,792.59	-3,159,295.06
合计	-3,856,234.52	-4,893,033.07

72、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-27,522,277.72	-23,931,043.03
二、长期股权投资减值损失	-10,633,550.31	
三、固定资产减值损失	-169,862.61	-3,427,088.06
合计	-38,325,690.64	-27,358,131.09

73、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置收益	3,040,162.61	-388.99
其中：固定资产处置收益	-491,905.70	-388.99
无形资产处置收益	3,242,245.32	
使用权资产处置收益	289,822.99	
合计	3,040,162.61	-388.99

74、营业外收入

单位：元

项目	本年发生额	上年发生额	计入本年非经常性损益的金额
资产报废收入	29,776.88	126,205.38	29,776.88
罚款收入	193,168.62	275,522.09	193,168.62
违约金收入	305,460.06		305,460.06
赔款	605,302.63	688,500.00	605,302.63
其他	465,883.53	1,222,510.30	465,883.53
合计	1,599,591.72	2,312,737.77	1,599,591.72

75、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
对外捐赠	1,113,830.00	713,300.00	1,113,830.00
罚款、滞纳金支出	24,973.38	741,867.72	24,973.38
资产报废损失	11,117,488.46	5,710,003.76	11,117,488.46
赔偿、补偿款		730,940.00	
非常损失	477,441.66		477,441.66
其他	860,237.36	154,874.05	860,237.36
合计	13,593,970.86	8,050,985.53	13,593,970.86

76、所得税费用

(1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	5,199,275.61	30,994,418.00
递延所得税费用	1,244,235.20	6,694,733.91
合计	6,443,510.81	37,689,151.91

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	-171,462,063.34
按法定/适用税率计算的所得税费用	-42,159,729.92
子公司适用不同税率的影响	-1,150,676.08
调整以前期间所得税的影响	1,562,094.80
非应税收入的影响	-3,763,628.82
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	7,665,542.10
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-446,221.79
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	49,777,832.82
加计扣除及抵免所得税影响	-5,044,283.84
税率调整导致年初递延所得税资产/负债余额的变化	2,581.54
所得税费用	6,443,510.81

77、其他综合收益

详见附注七、57。

78、现金流量表项目**(1) 与经营活动有关的现金**

收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	2,510,636.48	4,703,155.54
政府补助	6,386,014.41	3,336,204.45
保证金及其他	19,319,985.74	39,887,516.43
合计	28,216,636.63	47,926,876.42

支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
付现管理费用、销售费用	18,630,160.16	73,037,089.12
手续费	1,159,219.22	1,148,380.08
罚款、赔偿支出及捐赠支出	1,138,803.38	2,186,107.72
支付的往来款及其他	234,766,896.26	29,296,941.49
合计	255,695,079.02	105,668,518.41

(2) 与投资活动有关的现金

收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
股权转让款	30,000,000.00	51,159,000.00
合计	30,000,000.00	51,159,000.00

收到的重要的与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
股权转让款		100,159,000.00
股权收购诚意金		30,000,000.00
合计		130,159,000.00

(3) 与筹资活动有关的现金

收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收员工持股计划出资		
融资租赁款	80,000,000.00	104,000,000.00
合计	80,000,000.00	104,000,000.00

支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
回购库存股用于员工持股股份		
支付租赁款	77,848,486.03	6,398,456.77
购买少数股权支付		
合计	77,848,486.03	6,398,456.77

筹资活动产生的各项负债变动情况

适用 不适用

(4) 以净额列报现金流量的说明

项目	相关事实情况	采用净额列报的依据	财务影响
----	--------	-----------	------

(5) 不涉及当期现金收支、但影响企业财务状况或在未来可能影响企业现金流量的重大活动及财务影响

79、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量		

净利润	-177,905,574.15	13,110,436.63
加：资产减值准备	42,181,925.16	32,251,164.16
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	86,449,554.67	80,578,340.23
使用权资产折旧	7,416,997.55	6,618,107.81
无形资产摊销	5,747,363.54	2,775,056.91
长期待摊费用摊销	4,360,455.31	2,701,891.16
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）	-3,040,162.61	388.99
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	11,087,711.58	5,583,798.38
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		54,000.00
财务费用（收益以“-”号填列）	23,068,888.52	10,372,824.53
投资损失（收益以“-”号填列）	-16,520,734.14	-19,220,374.60
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	1,563,320.38	-4,179,860.39
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-319,085.18	10,874,594.30
存货的减少（增加以“-”号填列）	-117,268,026.56	-59,103,415.27
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	535,641,699.46	-39,918,738.58
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-523,588,230.03	-140,312,327.43
其他		78,402,494.17
经营活动产生的现金流量净额	-121,123,896.50	-19,411,619.00
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	147,343,994.77	360,875,541.35
减：现金的期初余额	360,875,541.35	442,408,736.47
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	-213,531,546.58	-81,533,195.12

（2） 本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	
其中：	
其中：	

其他说明：

注：其他为公司本年员工持股计划分摊计入费用金额。

（3） 本期收到的处置子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	
其中：	
其中：	

(4) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	147,343,994.77	360,875,541.35
其中：库存现金	86,168.59	71,119.63
可随时用于支付的银行存款	147,235,651.16	360,410,968.29
可随时用于支付的其他货币资金	22,175.02	393,453.43
三、期末现金及现金等价物余额	147,343,994.77	360,875,541.35

(5) 使用范围受限但仍属于现金及现金等价物列示的情况

单位：元

项目	本期金额	上期金额	仍属于现金及现金等价物的理由

(6) 不属于现金及现金等价物的货币资金

单位：元

项目	本期金额	上期金额	不属于现金及现金等价物的理由

其他说明：

注：本公司“现金及现金等价物”的期末余额与资产负债表“货币资金”的差异系使用受限制的保证金存款存款。

(7) 其他重大活动说明

80、所有者权益变动表项目注释

说明对上年年末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

81、外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			
其中：美元			
欧元			

港币			
应收账款			
其中：美元			
欧元			
港币			
长期借款			
其中：美元			
欧元			
港币			

(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

82、租赁

(1) 本公司作为承租方

适用 不适用

(2) 本公司作为出租方

作为出租人的经营租赁

适用 不适用

单位：元

项目	租赁收入	其中：未计入租赁收款额的可变租赁付款额相关的收入
房屋、土地及其他资产租赁收入	7,191,261.60	
合计	7,191,261.60	

作为出租人的融资租赁

适用 不适用

未来五年每年未折现租赁收款额

适用 不适用

未折现租赁收款额与租赁投资净额的调节表

(3) 作为生产商或经销商确认融资租赁销售损益

适用 不适用

83、其他

八、研发支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资薪金	5,118,271.44	3,750,328.76
养老保险	456,980.10	507,281.75
医疗保险	203,655.90	224,964.79
失业保险	17,140.12	19,024.57
工伤保险	24,770.75	33,471.31
生育保险	7,722.54	6,905.92
住房公积金	159,837.10	173,748.32
材料费用	15,161,176.52	11,458,048.43
燃料费用	36,443.74	
动力费用	3,769,753.72	1,397,421.11
设备折旧费	338,479.85	268,928.69
差旅费		4,555.16
合计	25,294,231.78	17,844,678.81
其中：费用化研发支出	25,294,231.78	17,844,678.81

1、符合资本化条件的研发项目

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额			本期减少金额			期末余额
		内部开发支出	其他		确认为无形资产	转入当期损益		
合计								

2、重要外购在研项目

项目名称	预期产生经济利益的方式	资本化或费用化的判断标准和具体依据

九、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

(1) 本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润	购买日至期末被购买方的现金流
广西有色栗木矿业有限公司	2024年05月31日	251,650,206.60	85.00%	破产和解	2023年05月31日	被购买方的生产经营决策的控制权转	555,972.33	-15,260,627.09	9,399,464.69

						移			
--	--	--	--	--	--	---	--	--	--

其他说明：

报告期内，公司完成广西有色栗木矿业有限公司的破产和解，广西栗木纳入公司报表合并范围。

(2) 合并成本及商誉

单位：元

合并成本	
--现金	
--非现金资产的公允价值	
--发行或承担的债务的公允价值	251,650,206.60
--发行的权益性证券的公允价值	
--或有对价的公允价值	
--购买日之前持有的股权于购买日的公允价值	
--其他	
合并成本合计	251,650,206.60
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	251,650,206.60
商誉/合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额	

合并成本公允价值的确定方法：

本次收购为承债式收购，合并成本公允价值以广西栗木破产和解中最终需偿付的债务金额确定。

(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元

项 目	广西有色栗木矿业有限公司	
	购买日 公允价值	购买日 账面价值
资产：		
货币资金	28,245.59	28,245.59
预付款项	1,277,350.00	1,277,350.00
其他应收款	72,045,040.95	68,150,188.90
存货	141,171,846.03	35,441.72
其他流动资产	395,313.29	395,313.29
流动资产合计	214,917,795.86	69,886,539.50
固定资产	20,491,683.51	18,792,538.85
在建工程	33,304,912.40	116,127,543.61
无形资产	113,345,251.95	33,280,420.62
递延所得税资产	57,279,873.05	40,164,733.11
非流动资产合计	224,421,720.91	208,365,236.19
资产总计	439,339,516.77	278,251,775.69
负债：		

项 目	广西有色栗木矿业有限公司	
	购买日 公允价值	购买日 账面价值
应付账款	1,911,310.46	1,911,310.46
应付职工薪酬	20,536,869.24	20,536,869.24
应交税费	668,700.65	668,700.65
其他应付款	101,984,556.77	101,984,556.77
流动负债合计	125,101,437.12	125,101,437.12
预计负债	308,000.00	
递延收益	5,000,000.00	5,000,000.00
递延所得税负债	57,279,873.05	
非流动负债合计	62,587,873.05	5,000,000.00
负债总计	187,689,310.17	130,101,437.12
净资产	251,650,206.60	148,150,338.57
取得的净资产	251,650,206.60	148,150,338.57

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：资产基础法

(4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

是 否

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

(6) 其他说明

2、同一控制下企业合并

(1) 本期发生的同一控制下企业合并

单位：元

被合并方 名称	企业合并 中取得的 权益比例	构成同一 控制下企 业合并的 依据	合并日	合并日的 确定依据	合并当期 期初至合 并日被合 并方的收 入	合并当期 期初至合 并日被合 并方的净 利润	比较期间 被合并方 的收入	比较期间 被合并方 的净利润

其他说明：

本公司在本报告期末发生非同一控制下的企业合并。

(2) 反向购买

本公司在本报告期末未发生反向购买事项。

(3) 不再纳入合并范围的子公司

本公司在本报告期无不再纳入合并范围的子公司。

(4) 其他原因的合并范围变动

本公司在本报告期末未发生其他原因的合并范围变动。

(2) 合并成本

单位：元

合并成本	
--现金	
--非现金资产的账面价值	
--发行或承担的债务的账面价值	
--发行的权益性证券的面值	
--或有对价	

(3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

3、反向购买

交易基本信息、交易构成反向购买的依据、上市公司保留的资产、负债是否构成业务及其依据、合并成本的确定、按照权益性交易处理时调整权益的金额及其计算：

4、处置子公司

本期是否存在丧失子公司控制权的交易或事项

是 否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是 否

5、其他原因的合并范围变动

6、其他

十、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

单位：元

子公司名称	注册资本	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例	取得方式
-------	------	-------	-----	------	------	------

					直接	间接	
四川省金路树脂有限公司	380,000,000.00	德阳市	德阳市	化工产品生产及销售	100.00%		设立
四川金树正高新材料有限公司	30,000,000.00	德阳市	德阳市	化工产品生产及销售		51.00%	设立
四川岷江电化有限公司	150,000,000.00	茂县	茂县	电石生产	100.00%		购买
中江县金仓化工原料有限公司	52,000,000.00	中江县	中江县	盐卤输送等	57.00%		设立
四川金路高新材料有限公司	77,075,000.00	什邡市	什邡市	压延人造革	100.00%		设立
四川金路物流有限责任公司	15,000,000.00	德阳市	德阳市	物流运输	100.00%		设立
广州市川金路物流有限公司	20,000,000.00	广州市	广州市	代办仓储	90.00%		设立
四川金路仓储有限公司	50,000,000.00	广汉市	广汉市	仓储及材料销售	84.00%	16.00%	设立
成都金泓股权投资有限公司	100,000,000.00	成都市	成都市	商业服务业	100.00%		设立
金路资产管理有限公司	100,000,000.00	成都市	成都市	商业服务业	100.00%		设立
四川旌路产业(集团)供应链有限公司	30,000,000.00	德阳市	德阳市	商业服务业	100.00%		设立
四川金路智云数字科技有限公司	10,000,000.00	成都市	成都市	商业服务业	90.00%		设立
成都合维德商贸有限公司	20,000,000.00	成都市	成都市	商业服务业		100.00%	购买
智策润诚(成都)数字科技有限公司	1,000,000.00	成都市	成都市	商业服务业		75.00%	购买
广西新金路矿业有限公司	240,000,000.00	恭城县	恭城县	非煤矿矿资源开采	85.00%		设立
广西有色栗木矿业有限公司	328,750,000.00	恭城县栗木矿区	恭城县	有色金属及非金属采矿、选矿、冶炼		85.00%	购买

(2) 重要的非全资子公司

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
中江县金仓化工原料	43.00%	307,514.15		22,164,837.17

有限公司				
合计			307,514.15	22,164,837.17

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
中江县金仓化工原料有限公司	35,804,337.85	26,668,307.05	62,472,644.90	5,430,028.67	5,178,308.05	10,608,336.72	33,289,517.09	24,480,769.39	57,770,286.48	3,446,093.09	2,778,060.43	6,224,153.52
合计	35,804,337.85	26,668,307.05	62,472,644.90	5,430,028.67	5,178,308.05	10,608,336.72	33,289,517.09	24,480,769.39	57,770,286.48	3,446,093.09	2,778,060.43	6,224,153.52

单位：元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
中江县金仓化工原料有限公司	24,995,605.94	715,149.18	715,149.18	1,542,147.81	15,624,438.85	-3,709,464.32	-3,709,464.32	2,195,458.20
合计	24,995,605.94	715,149.18	715,149.18	1,542,147.81	15,624,438.85	-3,709,464.32	-3,709,464.32	2,195,458.20

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

(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

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

(1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

本公司在本报告期末未发生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。

(2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

单位：元

购买成本/处置对价	
--现金	
--非现金资产的公允价值	

购买成本/处置对价合计	
减：按取得/处置的股权比例计算的子公司净资产份额	
差额	
其中：调整资本公积	
调整盈余公积	
调整未分配利润	

3、在合营安排或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
德阳烯碳科技有限公司	德阳市	德阳市	石墨烯研究及销售	12.50%		权益法
北川卓兴矿业有限公司	北川县	北川县	石灰石开采、生产	30.00%		权益法
河南信恒企业管理合伙企业(有限合伙)	郑州市	郑州市	企业管理咨询	19.55%		权益法
贵州航瑞科技有限公司	贵阳市	贵阳市	金属材料及其制品销售	8.62%		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：

注 1：因本公司向德阳烯碳科技有限公司派有董事能够对其施加重大影响，故本公司对其按权益法核算。

注 2：因本公司之子公司金路资产管理有限公司向河南信恒企业管理合伙企业(有限合伙)派出投委会成员，能够对其施加重大影响，故本公司对其按权益法核算。

注 3：因本公司之子公司成都金泓股权投资有限公司向贵州航瑞科技有限公司派出董事能够对其施加重大影响，故本公司对其按权益法核算。

(2) 重要合营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
流动资产		
营业收入		
财务费用		
所得税费用		
净利润		
终止经营的净利润		
其他综合收益		

综合收益总额		
本年度收到的来自合营企业的股利		

(3) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
流动资产		
非流动资产		
资产合计		
流动负债		
非流动负债		
负债合计		
少数股东权益		
归属于母公司股东权益		
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	63,654,278.83	74,473,695.79
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	13,688,500.50	11,840,674.66
终止经营的净利润		
其他综合收益		
综合收益总额	13,688,500.50	11,840,674.66
本年度收到的来自联营企业的股利		

(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额

(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

(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

单位：元

合营企业或联营企业名称	累积未确认前期累计的损失	本期未确认的损失（或本期	本期末累积未确认的损失

		分享的净利润)	
--	--	---------	--

(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

4、重要的共同经营

共同经营名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例/享有的份额	
				直接	间接

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

6、其他

十一、政府补助

1、报告期末按应收金额确认的政府补助

适用 不适用

未能在预计时点收到预计金额的政府补助的原因

适用 不适用

2、涉及政府补助的负债项目

适用 不适用

3、计入当期损益的政府补助

适用 不适用

单位：元

会计科目	本期发生额	上期发生额
递延收益转入的政府补助	4,026,068.21	4,181,444.31
直接计入的政府补助	3,446,254.31	3,213,058.33
合计	7,472,322.52	7,394,502.64

十二、与金融工具相关的风险

1、金融工具产生的各类风险

本公司的主要金融工具包括借款、应收款项、应付款项等。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. 利率风险

本公司的利率风险产生于银行借款等带息债务。本公司带息债务主要为短期的固定利率银行借款，因此利率风险产生的影响较小。

2. 信用风险

于 2023 年 12 月 31 日，可能引起本公司财务损失的最大信用风险敞口主要来自于合同另一方未能履行义务而导致本公司金融资产产生的损失，具体包括：

资产负债表中已确认的金融资产的账面金额，为降低信用风险，本公司建立了客户信用审批制度，严格控制客户信用额度、并执行其它监控程序，以确保采取必要的措施回收过期债权。此外，本公司于资产负债表日审核每一单项应收款的回收情况，以确保就无法回收的款项计提充分的坏账准备。因此，本公司管理层认为本公司所承担的信用风险已经大为降低。

除应收账款金额前五名外，本公司无其他重大信用集中风险。应收账款前五名金额合计 51,931,784.75 元，占应收账款期末余额合计数的比例为 63.96%。

3. 流动风险

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

2、套期

(1) 公司开展套期业务进行风险管理

适用 不适用

(2) 公司开展符合条件套期业务并应用套期会计

单位：元

项目	与被套期项目以及套期工具相关账面价值	已确认的被套期项目账面价值中所包含的被套期项目累计公允价值套期调整	套期有效性和套期无效部分来源	套期会计对公司的财务报表相关影响
套期风险类型				
套期类别				

(3) 公司开展套期业务进行风险管理、预期能实现风险管理目标但未应用套期会计

适用 不适用

3、金融资产

(1) 转移方式分类

适用 不适用

(2) 因转移而终止确认的金融资产

适用 不适用

(3) 继续涉入的资产转移金融资产

适用 不适用

十三、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

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

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

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

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

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

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

9、其他

十四、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业	母公司对本企业
-------	-----	------	------	---------	---------

				的持股比例	的表决权比例
刘江东				16.88%	16.88%

本企业的母公司情况的说明

截止 2023 年 12 月 31 日，刘江东持有本公司 8.82% 股份，同时持有四川金海马实业有限公司 80.00% 股份，四川金海马实业有限公司持有本公司 8.06% 股份。

本企业最终控制方是刘江东。

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注“十、（一）1. 企业集团的构成”相关内容。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注十、3。

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

合营或联营企业名称	与本企业关系

4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
德阳烯碳科技有限公司	联营企业
北川卓兴矿业有限公司	联营企业
河南信恒企业管理合伙企业(有限公司)	联营企业
贵州航瑞科技有限公司	联营企业
北川卓兴矿产开发有限公司	联营企业全资子公司

5、关联交易情况

（1）购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
北川卓兴矿产开发有限公司	购买石灰石、石灰	46,049,035.67			48,637,573.44
合计		46,049,035.67			48,637,573.44

（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：

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	受托/承包资产类型	受托/承包起始日	受托/承包终止日	托管收益/承包收益定价依据	本期确认的托管收益/承包收益

本公司委托管理/出包情况表:

单位: 元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	委托/出包资产类型	委托/出包起始日	委托/出包终止日	托管费/出包费定价依据	本期确认的托管费/出包费
-----------	-----------	-----------	----------	----------	-------------	--------------

(3) 关联租赁情况

本公司作为出租方:

单位: 元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
-------	--------	-----------	-----------

本公司作为承租方:

单位: 元

出租方名称	租赁资产种类	简化处理的短期租赁和低价值资产租赁的租金费用(如适用)		未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额(如适用)		支付的租金		承担的租赁负债利息支出		增加的使用权资产	
		本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额

(4) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位: 元

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
四川省金路树脂有限公司	29,705,744.65	2022年11月23日	2024年10月16日	否
四川省金路树脂有限公司	19,172,308.90	2022年11月23日	2024年10月14日	否
四川省金路树脂有限公司	71,500,000.00	2023年02月20日	2024年01月30日	否
四川省金路树脂有限公司	30,000,000.00	2023年02月13日	2024年02月12日	否
四川省金路树脂有限公司	18,700,000.00	2023年06月29日	2024年06月29日	否
四川省金路树脂有限公司	40,000,000.00	2023年10月27日	2024年07月23日	否
四川省金路树脂有限公司	80,000,000.00	2023年07月24日	2024年07月23日	否
四川省金路树脂有限公司	32,000,000.00	2023年09月19日	2026年10月26日	否
四川省金路树脂有限公司	50,000,000.00	2023年12月01日	2025年12月01日	否
四川金路高新材料公司	5,000,000.00	2023年10月16日	2026年10月26日	否
四川岷江电化有限公司	25,801,610.08	2023年08月21日	2026年08月31日	否
四川金路仓储有限责任公司	10,000,000.00	2023年02月13日	2024年02月12日	否
四川金路仓储有限责任公司	5,000,000.00	2023年11月30日	2024年11月30日	否
四川金路仓储有限责任公司(成都市农村产权流转融资担保有限公司)	10,000,000.00	2023年11月06日	2024年11月21日	否
四川金路物流有限责任公司	10,000,000.00	2023年12月27日	2024年12月26日	否
四川金路智云数字科技有限公司	5,000,000.00	2023年10月27日	2024年10月26日	否
四川金路智云数字科技有限公司	5,000,000.00	2023年12月04日	2024年12月03日	否

(5) 关联方资金拆借

单位: 元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
-----	------	-----	-----	----

拆入
拆出

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
-----	--------	-------	-------

(7) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	11,075,701.93	14,768,207.12

(8) 其他关联交易

6、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
其他应收款	德阳烯碳科技有限公司	3,119,146.04	935,743.81	3,344,627.48	1,003,388.24

(2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
其他应付款	北川卓兴矿业有限公司	100,000.00	100,000.00
应付账款	北川卓兴矿业有限公司	15,785,842.30	4,893,418.20

7、关联方承诺

8、其他

十五、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、本期股份支付费用

适用 不适用

5、股份支付的修改、终止情况

6、其他

十六、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

1. 广西栗木清偿金额尚未确定

截止 2023 年 12 月 31 日，广西栗木已查明的应清偿及预计清偿债权金额合计为 251,650,206.60 元，累计已清偿债权总额为 225,342,690.60 元，未清偿债权金额为 26,307,516.00 元，明细如下：

单位名称	未偿还金额	未偿还原因
防城港市防城区三麦鑫利石料有限公司	1,000,000.00	承包合同保证金，金额有争议
广西北斗星测绘科技有限公司	589,516.00	暂未支付
桂林市恭城县广达矿业有限公司	16,000,000.00	承包合同保证金，金额有争议
河南省地矿建设工程（集团）有限公司	2,500,000.00	承包合同保证金，金额有争议
恭城县博洋高岭土购销有限公司	1,900,000.00	承包合同保证金，金额有争议
恭城四海建材有限公司	1,500,000.00	承包合同保证金，金额有争议
恭城升源矿业有限公司	1,200,000.00	承包合同保证金，金额有争议
广西恭城真铭矿业有限公司	1,050,000.00	承包合同保证金，金额有争议
恭城瑶族自治县矿产公司	200,000.00	暂未支付
桂林矿产地质研究所	60,000.00	暂未支付
预计负债	308,000.00	职工债权及承包合同预计清偿金额
合计	26,307,516.00	

截止 2023 年 12 月 31 日，上述明细中承包合同保证金及部分高管职工债权尚未偿付，需通过诉讼解决，企业针对上述事项计提预计负债 308,000.00 元，除上述两项事项尚未确定外，不存在其他未确定债权。

2. 安徽天兵过渡期损益未纳入合并范围

2023 年 6 月，公司同蔡昱、江川、张东响、胡仕伟、芜湖天英芯片技术服务中心（有限合伙）签署了《股份转让协议》，公司拟通过现金收购其合计持有的安徽天兵电子科技有限公司（以下简称“天兵科技”或“标的公司”）45.28%股权，股权转让价款为 267,166,237.00 元，公司同金成仁签署了《股份转让协议》，拟通过现金收购其持有的天兵科技 8.27%股权，股权转让价款为 3308 万元。上述股权转让总价款为 300,246,237.00 元，股权转让完成后，公司将持有标的公司 53.55%股权，标的公司将成为公司控股子公司，纳入公司合并报表范围。

根据新金路与安徽天兵股东蔡昱、江川、张东响、胡仕伟、芜湖天英芯片技术服务中心（有限合伙）、金成仁 2023 年度签署的《表决权委托协议》及《表决权委托协议之补充协议》，上述股东将其持有的股份对应的全部表决权委托给新金路行使，委托期限至 2024 年 6 月 30 日，全权行使包括但不限于如下的权利：

（1）代表授权方对所有依据相关法律或公司章程需要股东大会讨论、决议的事项行使表决权并签署会议相关文件，前述讨论、决议的事项包括但不限于出售、转让、质押或处置其股份的全部或任何一部分，以及指定和选举公司的法定代表人、董事、监事、总经理、财务负责人及其他应由股东任免的高级管理人员。

（2）对目标公司的经营行为进行监督，提出建议或者质询；决定目标公司利润分配方案和投资计划。

（3）目标公司章程项下的其他表决权。

新金路与股权转让方约定的过渡期为自评估基准日(2022 年 12 月 31 日)起至股份交割日止的期间，双方约定，天兵科技在过渡期盈利的，盈利归新金路享有，天兵科技在过渡期亏损的，股权转让方应按其出售的标的公司股份比例以现金方式向甲方补偿，双方对赌期为 2023 至 2025 年度，2023 年度属于过渡期，但由于安徽天兵股东启迪新材料（北京）有限公司涉诉，股权交割尚未完成，该部分损益实际未纳入新金路合并范围。

（2）公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

3、其他

十七、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因
----	----	----------------	------------

2、利润分配情况

3、销售退回

4、其他资产负债表日后事项说明

1. 贵州航瑞科技有限公司 8.62%股权转让

2022 年 12 月公司子公司成都金泓股权投资有限公司与蒋丽、程飞签订《股权转让合同》，合同约定，成都金泓股权投资有限公司将持有贵州航瑞科技有限公司 8.62%的股权以 2,721.25 万元的价格转让给蒋丽，转让后成都金泓股权投资有限公司不再持有贵州航瑞科技有限公司股份，程飞以持有贵州航瑞科技有限公司 24.4361%股权及其名下其他资产为受让人蒋丽提供连带责任担保，根据转让协议约定，蒋丽最迟付款日期不得晚于 2023 年 3 月 20 日，但截止 2023 年底，仅收到蒋丽股权转让定金 600.00 万元。现企业通过诉讼已于蒋丽达成和解，2024 年 3 月 13 日收到德阳瑞拓企业管理有限公司代蒋丽支付的所有款项，股权转让款均已收到，2024 年 3 月 18 日，该事项已完成工商变更。

2. 青海霖航贸易有限公司股权转让

根据 2022 年度新金路与青海霖航贸易有限公司签订的《合同权利义务概括转移协议》，新金路将原与深圳市兆新能源签订的股权转让协议（深圳市兆新能源将其所持有的青海锦泰钾肥有限公司全部股权 9.8793%转让给新金路）的权利义务转移给青海霖航贸易，转让价款 10,500 万元，截止 2022 年报告期末，青海霖航贸易已支付 5,500 万元，剩余 5,000.00 万元尚未收回挂账其他应收款，2023 年度收回 2,500.00 万元，期末余额 2,500.00 万元。

2023 年 10 月 27 日，青海富康矿业资产管理有限公司（青海锦泰钾肥有限公司股东）吸收合并青海霖航贸易有限公司，2023 年 11 月 1 日，青海富康矿业资产管理有限公司向新金路集团出具通知函，原 2,500.00 万元债务由青海富康矿业资产管理有限公司继承并继续履行义务。

2023 年 12 月 19 日，新金路集团提交仲裁申请书，请求裁决支付转让款 2,500.00 万元、支付逾期违约金 217.40 万元（按日万分之四计算，暂计算至 2023 年 12 月 15 日，该金额未入账）、裁决有权对青海富康矿业资产管理有限公司质押的锦泰公司 1%的股权拍卖或变卖所得价款在未能清偿的转让款本

金、违约金、律师费、保全费、保全保险费范围内优先受偿。截止目前，公司尚未收到成都仲裁委员会出具的相关裁决。

3. 以简易程序向特定对象发行股票

2023 年 4 月 23 日，公司 2023 年第四次临时董事局会议通过了《关于提请股东大会授权董事局办理以简易程序向特定对象发行股票的议案》。2023 年 5 月 5 日，公司召开 2022 年度股东大会，审议通过了《关于提请股东大会授权董事局办理以简易程序向特定对象发行股票的议案》，就发行证券种类和面值、发行方式、发行对象及向原股东配售的安排、定价方式或者价格区间、募集资金用途、决议的有效期等发行相关事宜予以审议决定，并授权公司董事局全权办理与本次以简易程序向特定对象发行股票有关的全部事宜。

根据 2022 年度股东大会的授权，公司于 2023 年 12 月 5 日召开 2023 年第六次董事局会议，审议通过了本次发行方案及其他发行相关事宜。公司分别于 2024 年 2 月 6 日、2024 年 3 月 18 日召开 2024 年第三次临时董事局会议、2024 年第四次临时董事局会议，分别审议通过了发行调整方案及其他发行相关调整事宜。2024 年 4 月 25 日，公司召开第十二届第四次董事局会议，审议通过了《关于提请股东大会延长授权董事局以简易程序向特定对象发行股票授权有效期的议案》，会议同意提请股东大会延长授权董事局以简易程序向特定对象发行股票授权有效期，将授权有效期自原届满之日起延长 12 个月，即 2023 年年度股东大会审议通过之日起至 2024 年年度股东大会召开之日止，授权内容及范围不变，该事项尚需提交公司股东大会审议。

十八、其他重要事项

1、前期会计差错更正

(1) 追溯重述法

单位：元

会计差错更正的内容	处理程序	受影响的各个比较期间报表项目名称	累积影响数
-----------	------	------------------	-------

(2) 未来适用法

会计差错更正的内容	批准程序	采用未来适用法的原因
-----------	------	------------

2、债务重组

3、资产置换

(1) 非货币性资产交换

(2) 其他资产置换

4、年金计划

5、终止经营

单位：元

项目	收入	费用	利润总额	所得税费用	净利润	归属于母公司所有者的终止经营利润

6、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

(2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目	化工及其他	物流运输	矿产分部	分部间抵销	合计
营业收入	2,585,526,878.53	71,022,770.22	555,972.33	67,801,135.25	2,589,304,485.83
营业成本	2,406,414,971.33	58,315,075.17	0.00	55,917,189.82	2,408,812,856.68
营业利润	-152,226,507.84	8,010,177.43	-15,251,353.79		-159,467,684.20
资产总额	2,113,325,131.62	69,436,265.57	402,075,841.63		2,584,837,238.82
负债总额	1,059,830,267.86	23,796,775.09	174,355,375.93		1,257,982,418.88

(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

(4) 其他说明

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

8、其他

十九、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1年以内（含1年）	2,315,421.91	3,182,803.38

3 年以上	1, 445, 000. 00	1, 445, 000. 00
5 年以上	1, 445, 000. 00	1, 445, 000. 00
合计	3, 760, 421. 91	4, 627, 803. 38

(2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	1, 445, 000. 00	38. 43%	1, 445, 000. 00	100. 00%		1, 445, 000. 00	31. 22%	1, 445, 000. 00	100. 00%	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	2, 315, 421. 91	61. 57%	115, 771. 10	5. 00%	2, 199, 650. 81	3, 182, 803. 38	68. 78%	159, 140. 17	5. 00%	3, 023, 663. 21
其中：										
合计	3, 760, 421. 91	100. 00%	1, 560, 771. 10	41. 51%	2, 199, 650. 81	4, 627, 803. 38	100. 00%	1, 604, 140. 17	34. 66%	3, 023, 663. 21

按单项计提坏账准备：1, 445, 000. 00

单位：元

名称	期初余额		期末余额			
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
巨明实业（上海）有限公司	1, 445, 000. 00	1, 445, 000. 00	1, 445, 000. 00	1, 445, 000. 00	100. 00%	被法院列为失信被执行人
合计	1, 445, 000. 00	1, 445, 000. 00	1, 445, 000. 00	1, 445, 000. 00		

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内（含 1 年）	2, 315, 421. 91	115, 771. 10	5. 00%
合计	2, 315, 421. 91	115, 771. 10	

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备：

适用 不适用

(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
单项计提坏账准	1, 445, 000. 00					1, 445, 000. 00

备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	159,140.17	-43,369.07			115,771.10
合计	1,604,140.17	-43,369.07			1,560,771.10

(4) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	合同资产期末余额	应收账款和合同资产期末余额	占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例	应收账款坏账准备和合同资产减值准备期末余额
巨明实业（上海）有限公司	1,445,000.00		1,445,000.00	38.44%	1,445,000.00
遂宁盛新锂业有限公司	913,690.40		913,690.40	24.30%	45,684.52
联合利华（四川）有限公司	605,556.00		605,556.00	16.10%	30,277.80
金发科技股份有限公司	458,736.00		458,736.00	12.20%	22,936.80
四川盛威锂业有限公司	269,454.26		269,454.26	7.17%	13,472.71
合计	3,692,436.66		3,692,436.66	98.21%	1,557,371.83

2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	352,886,301.33	253,854,499.45
合计	352,886,301.33	253,854,499.45

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

2) 重要逾期利息

单位：元

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据
------	------	------	------	--------------

3) 按坏账计提方法分类披露

□适用 不适用

4) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

单位：元

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

5) 本期实际核销的应收利息情况

单位：元

项目	核销金额

(2) 应收股利

1) 应收股利分类

单位：元

项目（或被投资单位）	期末余额	期初余额

2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

项目（或被投资单位）	期末余额	账龄	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据

3) 按坏账计提方法分类披露

□适用 不适用

4) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

单位：元

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

5) 本期实际核销的应收股利情况

单位：元

项目	核销金额

(3) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
往来款	327,742,072.53	203,377,902.75
保证金及押金	86,400.00	596,400.00
应收股权转让款	25,000,000.00	50,000,000.00
固定资产处置款	3,119,146.04	3,344,627.48
其他	451,966.05	259,327.90
减：坏账准备	-3,513,283.29	-3,723,758.68
合计	352,886,301.33	253,854,499.45

2) 按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	253,338,656.58	191,942,207.67
1 至 2 年	99,832,880.76	12,984,995.88
2 至 3 年		21,400.00
3 年以上	3,228,047.28	52,629,654.58
3 至 4 年		3,895,263.47
4 至 5 年		48,734,391.11
5 年以上	3,228,047.28	
合计	356,399,584.62	257,578,258.13

3) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
其中：										

按预期信用损失一般模型计提坏账准备：

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失（未发生信用减值）	整个存续期预期信用损失（已发生信用减值）	
2023 年 1 月 1 日余额	3,691,257.44		32,501.24	3,723,758.68
2023 年 1 月 1 日余额在本期				
本期计提	-210,475.39			-210,475.39

2023 年 12 月 31 日余额	3,480,782.05		32,501.24	3,513,283.29
--------------------	--------------	--	-----------	--------------

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

4) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他	
单项计提坏账准备的应收账款	32,501.24					32,501.24
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	3,691,257.44	-210,475.39				3,480,782.05
合计	3,723,758.68	-210,475.39				3,513,283.29

5) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额

其他应收款核销说明：

本期无核销的其他应收款。

6) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
金路资产管理有限公司	子公司往来款	234,730,000.00	1 年以内，3 年以上	65.86%	
四川金路高新材料有限公司	子公司往来款	71,099,141.30	3 年以上	19.95%	
青海富康矿业资产管理有限公司	权利义务转让款	25,000,000.00	1-2 年	7.01%	2,500,000.00
广西新金路矿业有限公司	子公司往来款	9,710,000.00	1 年以内	2.72%	
成都金泓股权投资有限公司	子公司往来款	5,722,661.83	1 年以内	1.61%	
合计		346,261,803.13		97.15%	2,500,000.00

7) 因资金集中管理而列报于其他应收款

3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	830,347,521.08	77,075,000.00	753,272,521.08	830,347,521.08	77,075,000.00	753,272,521.08
对联营、合营企业投资	14,866,430.73		14,866,430.73	16,459,666.43		16,459,666.43
合计	845,213,951.81	77,075,000.00	768,138,951.81	846,807,187.51	77,075,000.00	769,732,187.51

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额 (账面价值)	减值准备 期初余额	本期增减变动				期末余额 (账面价值)	减值准备 期末余额
			追加投资	减少投资	计提减值准备	其他		
四川金路仓储有限公司	32,000,000.00						32,000,000.00	
四川金路高新材料有限公司		77,075,000.00						77,075,000.00
中江县金仓化工原料有限公司	29,640,000.00						29,640,000.00	
四川省金路树脂有限公司	380,000,000.00						380,000,000.00	
四川岷江电化有限公司	106,284,631.08						106,284,631.08	
四川金路物流有限责任公司	22,305,000.00						22,305,000.00	
广州市川金路物流有限公司	18,000,000.00						18,000,000.00	
金路资产管理有限公司	46,542,890.00						46,542,890.00	
成都金泓股权投资有限公司	81,000,000.00						81,000,000.00	
四川金路智云数字科技有限公司	7,500,000.00						7,500,000.00	
四川旌路产业(集	30,000,000.00						30,000,000.00	

团)供应链 有限公司									
合计	753,272,5 21.08	77,075,00 0.00						753,272,5 21.08	77,075,00 0.00

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

被投资单位	期初余额 (账面价值)	减值准备 期初余额	本期增减变动							期末余额 (账面价值)	减值准备 期末余额	
			追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备			其他
一、合营企业												
二、联营企业												
德阳烯碳 科技 有限公司	16,45 9,666 .43				- 1,593,2 35.70						14,86 6,430 .73	
小计	16,45 9,666 .43				- 1,593,2 35.70						14,86 6,430 .73	
合计	16,45 9,666 .43				- 1,593,2 35.70						14,86 6,430 .73	

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

适用 不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

适用 不适用

(3) 其他说明

4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	35,047,737.57	33,044,618.26	72,013,695.43	31,855,259.52
其他业务	5,370,823.97	2,676,613.80	7,254,246.26	2,717,346.36
合计	40,418,561.54	35,721,232.06	79,267,941.69	34,572,605.88

5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益		200,000,000.00

权益法核算的长期股权投资收益	-1,593,235.70	-816,329.19
其他		4,841,000.00
合计	-1,593,235.70	204,024,670.81

6、其他

二十、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

适用 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动性资产处置损益	-8,047,548.97	
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外）	7,472,322.52	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-906,667.56	
减：所得税影响额	-65,502.05	
少数股东权益影响额（税后）	261,995.93	
合计	-1,678,387.89	--

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

适用 不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

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

适用 不适用

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	-13.06	-0.2900	-0.2900
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-12.93	-0.2872	-0.2872

3、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

适用 不适用

(3) 境内外会计准则下会计数据差异原因说明, 对已经境外审计机构审计的数据进行差异调节的, 应注明该境外机构的名称

4、其他

报表主要项目变动分析

项目	2023 年 12 月 31 日	2023 年 1 月 1 日	变动比例	变动原因
货币资金	324,372,516.22	408,053,879.61	-20.51%	主要是由于报告期公司支付广西栗木破产和解诚意金 2.285 亿元相应减少了货币资金所致。
应收账款	74,098,341.78	33,960,972.51	118.19%	主要是报告期为提高市场占有率, 按合同对客户的铺垫金额增加所致
预付款项	44,884,071.83	26,865,762.17	67.07%	主要是由于报告期预付的原燃材料货款增加所致
存货	318,720,750.27	229,010,443.15	39.17%	主要是由于报告期广西栗木矿业有限公司纳入本公司报表合并范围, 相应存货增加所致
无形资产	180,088,472.96	61,523,550.11	192.71%	主要是由于报告期广西栗木纳入本公司报表合并范围, 相应的无形资产增加所致
开发支出	0.00	8,122,128.81	-100%	主要是由于报告期金路智云产业互联网混合云项目完成并转入无形资产核算所致
长期待摊费用	95,156,353.61	17,033,958.34	458.63%	主要是由于报告期岷江电化东面边坡及河道综合治理项目完工转入本科目核算所致
递延所得税资产	79,201,462.53	23,469,191.91	237.47%	主要是由于报告期广西栗木资产减值准备计提的递延所得税资产所致
短期借款	291,380,436.94	201,909,108.48	44.31%	主要是由于报告期公司收到的银行借增加所致
应付票据	174,338,963.43	46,673,237.16	273.53%	主要是由于报告期公司向银行申请开具的银行承兑汇票金额增加所致
应付账款	288,637,244.34	189,213,554.42	52.55%	主要是报告期公司应付供应商往来货款暂未结算的金额增加所致
应交税费	3,210,893.35	29,743,228.50	-89.20%	主要是由于报告期支付了上年末计提的各项税费所致
其他应付款	70,516,446.16	34,119,958.07	106.67%	主要是由于报告期广西栗木纳入本公司报表合并范围所致
一年内到期的非流动负债	100,388,985.46	63,063,399.96	59.19%	主要是由于将于 12 个月内到期的融资租赁借款转入本科目核算所致
长期借款	26,000,000.00	-	不可比	主要是由于报告期公司取得的长期借款增加所致
递延所得税负债	125,990,556.38	68,310,073.76	84.44%	主要是由于报告期收购广西栗木股权, 资产评估增值确认的递延所得税负债增加所致

项目	2023 年 1-12 月	2022 年 1-12 月	变动比例	变动原因
财务费用	21,717,471.26	6,818,049.07	218.53%	主要是由于报告期银行借款增加，相应的借款利息费用增加所致
研发费用	25,294,231.78	17,844,678.81	41.75%	主要是由于报告期对新材料、新产品的研发投入增加所致
资产减值损失	-38,325,690.64	-27,358,131.09	-40.09%	主要是由于报告期计提的长期股权投资减值准备增加所致
资产处置收益	3,040,162.61	-388.99	--	主要是由于报告期什邡市土地收储中心收回公司土地，实现资产处置收益所致。
营业外支出	13,593,970.86	8,050,985.53	68.85%	主要是由于报告期公司资产报废损失增加所致。
所得税费用	6,443,510.81	37,689,151.91	-82.90%	主要是由于报告期公司亏损，下属子公司计缴的企业所得税费用减少所致
项目	2023 年 1-12 月	2022 年 1-12 月	变动比例	变动原因
经营活动产生的现金流量净额	-121,123,896.50	-19,411,619.00	-523.98%	主要是由于报告期公司支付购买原燃材料的现金同比增加相应增加了经营活动现金流出所致。
投资活动产生的现金流量净额	-212,587,071.03	-138,212,248.74	-53.81%	主要是由于报告期支付广西栗木破产和解款，相应的投资活动产生的现金流量较上年同期多流出所致。
筹资活动产生的现金流量净额	120,179,420.95	76,090,672.62	57.94%	主要是由于报告期公司收到的银行借款同比增加所致。