

四川雅化实业集团股份有限公司

2024 年半年度报告

2024-73

2024 年 8 月

第一节 重要提示、目录和释义

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

公司负责人孟岩、主管会计工作负责人杨庆及会计机构负责人(会计主管人员)周利娟声明：保证本半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次半年报的董事会会议。

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	8
第三节 管理层讨论与分析	11
第四节 公司治理	41
第五节 环境和社会责任	44
第六节 重要事项	49
第七节 股份变动及股东情况.....	58
第八节 优先股相关情况	67
第九节 债券相关情况.....	68
第十节 财务报告	69

备查文件目录

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

释义

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

通达公司	指	四川通达化工有限责任公司
雅化爆破	指	四川雅化实业集团工程爆破有限公司
兴远爆破	指	广元市昭化区兴远爆破有限公司
资达爆破	指	包头市资达爆破设计施工有限责任公司
金恒爆破	指	山西金恒爆破工程有限责任公司
恒昇爆破	指	山西恒昇民爆爆破工程有限公司
鼎业爆破	指	泸州安翔鼎业爆破工程有限公司
咨询公司	指	四川天盾爆破技术咨询有限公司
顺安爆破	指	四川顺安爆破工程有限公司
工程公司	指	四川雅化工程管理有限公司
中鼎公司	指	四川中鼎爆破工程有限公司
彝盟爆破	指	凉山州彝盟爆破工程服务有限公司
金奥博	指	深圳市金奥博科技股份有限公司
金雅公司	指	四川金雅科技有限公司
瑞雅公司	指	四川瑞雅科创汽车安全技术有限公司
开元医院	指	绵阳开元医院有限公司
高争民爆	指	西藏高争民爆股份有限公司
蓝狮科技	指	四川蓝狮科技有限公司
瑞翔爆破	指	攀枝花市瑞翔爆破有限责任公司
中瑞爆破	指	雅安中瑞工程爆破有限公司
昌平爆破	指	乐山市沙湾区昌平爆破工程有限公司
康能爆破	指	四川康能爆破工程有限责任公司
金盾爆破	指	文山州金盾爆破工程服务有限责任公司
蓝盾爆破	指	楚雄州蓝盾民用爆炸物品服务有限公司
龙腾爆破	指	凉山龙腾爆破服务有限责任公司
古蔺爆破	指	古蔺县安翔鼎业爆破工程有限公司
泸县爆破	指	泸县安翔鼎业爆破工程有限公司
叙永爆破	指	叙永县安翔鼎业爆破工程有限公司
合江爆破	指	合江县安翔鼎业爆破工程有限公司
安鼎爆破	指	四川安鼎爆破工程有限公司
山友爆破	指	玉溪市山友民用爆炸物品服务有限责任公司
吉阳爆破	指	吉林省吉阳爆破有限公司
运输公司	指	四川雅化实业集团运输有限公司
绵阳运输	指	雅化集团绵阳运输有限公司
金恒运输	指	山西金恒民爆物品配送有限责任公司
柯达运输	指	内蒙古柯达运输有限公司
安翔物流	指	泸州安翔民爆物流有限公司
吉阳运输	指	长春吉阳运输有限公司
高争运输	指	西藏高争运输服务有限公司
安徽蓉创	指	安徽蓉创智运供应链有限公司
顺远运业	指	攀枝花市顺远运业有限公司
恒安运输	指	达州市恒安运输有限公司

蓉广通	指	四川蓉广通供应链有限公司
蓉泸通	指	四川蓉泸通供应链有限公司
兴晟锂业	指	四川兴晟锂业有限责任公司
雅安锂业	指	雅化锂业（雅安）有限公司
锂业科技	指	四川雅化锂业科技有限公司
国理公司	指	四川国理锂材料有限公司
澳洲公司	指	雅化澳大利亚有限公司
红牛公司	指	红牛火药有限公司
星辰控股	指	星辰控股有限公司
北方星辰	指	北方星辰爆破有限公司
卡鲁阿那	指	卡鲁阿那爆破公司
西科公司	指	西科钻孔与爆破有限公司
维多利亚公司	指	西科维多利亚有限公司
普得科技	指	四川普得科技集团有限公司
能投锂业	指	四川能投锂业有限公司
KMC 公司	指	Kamativi Mining Company(Private) Limited（卡玛蒂维矿业有限公司）
SSC 公司	指	SSC AFRIQUE HOLDINGS LIMITED（SSC 非洲控股有限公司）
非洲工业	指	INDUSMIN AFRICA LIMITED(非洲工业有限公司)
JTD 公司	指	JTD MINING GROUP (PROPRIETARY) LIMITED（JTD 矿业集团有限公司）
BIB 公司	指	BIB MINERAL RESOURCES CC（BIB 矿产资源有限公司）
香港公司	指	雅化国际投资发展有限公司
欣远公司	指	Xin Yuan Investment And Development Pte. Ltd.（欣远投资发展有限公司）
广盛公司	指	甘孜州广盛矿业有限公司
瑞龙公司	指	Rarlon Mining Engineering (Private) Limited（瑞龙矿业工程有限公司）
广茂公司	指	阿坝州广茂矿业有限公司
欣益公司	指	Xin Yi Investment and Development Pte. Ltd.（欣益投资发展私人有限公司）
SPARK 公司	指	SPARK INVESTMENT AND DEVELOPMENT PTE. LTD.（Spark 投资发展有限公司）
澳洲矿业	指	Yahua Australia Mining Pty Ltd（雅化澳大利亚矿业有限公司）
Core 公司	指	Core Lithium Limited（核心锂业有限公司）
EFE 公司	指	Eastern Resources Limited（东部资源有限公司）
EVR 公司	指	EV Resources Limited（EV 资源有限公司）
ABY 公司	指	Abyssinian Metals Limited（ABY 电池金属有限公司）
Atlas	指	Atlas Lithium Corp（阿特拉斯锂业公司）
Pilbara	指	Pilbara Minerals Ltd（皮尔巴拉矿业有限公司）
DMCC	指	Electramin DMCC
青年微视	指	青年微视科技（深圳）有限公司
云领科技	指	深圳市云领天下科技有限公司

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司简介

股票简称	雅化集团	股票代码	002497
变更前的股票简称（如有）	无		
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	四川雅化实业集团股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	雅化集团		
公司的外文名称（如有）	Sichuan Yahua Industrial Group Co., Ltd.		
公司的外文名称缩写（如有）	Yahua Group		
公司的法定代表人	孟岩		

二、联系人和联系方式

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

三、其他情况

1、公司联系方式

公司注册地址、公司办公地址及其邮政编码、公司网址、电子信箱等在报告期是否变化

适用 不适用

公司注册地址、公司办公地址及其邮政编码、公司网址、电子信箱等在报告期无变化，具体可参见 2023 年年报。

2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用 不适用

公司披露半年度报告的证券交易所网站和媒体名称及网址，公司半年度报告备置地在报告期无变化，具体可参见 2023 年年报。

3、其他有关资料

其他有关资料在报告期是否变更情况

适用 不适用

四、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

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业收入（元）	3,935,824,375.14	6,216,294,288.57	-36.69%
归属于上市公司股东的净利润（元）	102,182,368.32	950,607,402.63	-89.25%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	75,490,827.52	917,401,352.83	-91.77%
经营活动产生的现金流量净额（元）	398,085,946.60	-119,609,394.70	432.82%
基本每股收益（元/股）	0.0887	0.8248	-89.25%
稀释每股收益（元/股）	0.0887	0.8248	-89.25%
加权平均净资产收益率	0.99%	8.36%	-7.37%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减
总资产（元）	14,023,405,160.10	14,609,154,982.39	-4.01%
归属于上市公司股东的净资产（元）	10,377,776,042.89	10,339,070,204.04	0.37%

五、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。

六、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动性资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	1,302,536.23	
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）	19,418,676.41	
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	7,356,437.90	

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		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	1,572,693.54	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	4,709,114.05	
减：所得税影响额	5,803,376.69	
少数股东权益影响额（税后）	1,864,540.64	
合计	26,691,540.80	

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

其他符合非经常性损益定义的损益项目主要系计入其他权益工具投资的股权项目的分红款。

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

适用 不适用

项目	涉及金额（元）	原因
代扣代缴个税手续费返还	210,050.69	符合国家政策规定，持续发生

第三节 管理层讨论与分析

一、报告期内公司从事的主要业务

（一）行业发展情况

1、锂行业

（1）我国新能源市场迎政策加码，激发产业发展活力

为推动新能源行业的健康发展，今年上半年，我国持续加码系列有关新能源产业发展的政策以及规范标准，促进了新能源汽车市场的消费活力。部分政策如下：

2024年1月4日，国家发改委、国家能源局、工信部及国家市场监督管理总局联合发布《关于加强新能源汽车与电网融合互动的实施意见》。《实施意见》提出，鼓励双向充放电设施、储充/光储充一体站、换电站等通过资源聚合参与电力市场试点示范，新能源汽车可以通过充电桩参与削峰填谷、虚拟电厂、聚合交易等应用场景。

2024年2月7日，商务部等九部门联合发布《关于支持新能源汽车贸易合作健康发展的意见》。《意见》指出，鼓励新能源汽车及其供应链企业高效利用全球创新资源，依法依规在海外设立研发中心，积极与国外研究机构、产业集群等建立战略合作关系，融入全球新能源汽车创新网络，提升我国新能源汽车设计、研发及工程技术等方面的创新能力。

2024年3月13日，国务院印发《推动大规模设备更新和消费品以旧换新行动方案》，《方案》指出支持交通运输设备和老旧农业机械更新。持续推进城市公交车电动化替代，支持老旧新能源公交车和动力电池更新换代。

2024年4月24日，商务部等七部门印发《汽车以旧换新补贴实施细则》。《细则》印发之日起至2024年12月31日期间，报废国三及以下排放标准燃油乘用车或2018年4月30日前注册登记的新能源乘用车，并购买符合节能要求乘用车新车的个人消费者，可享受一次性定额补贴。

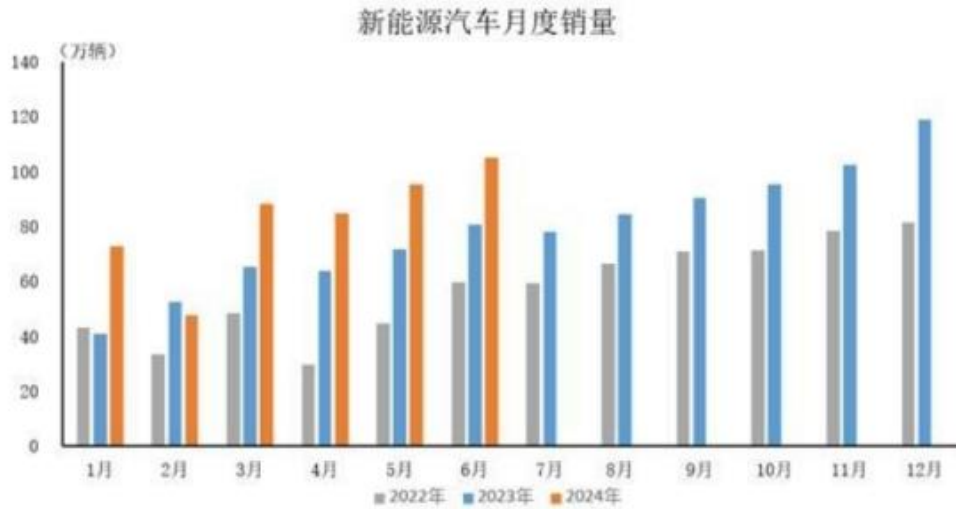
2024年5月15日，工信部等五部门联合启动2024年新能源汽车下乡活动，明确落实汽车以旧换新、县域充换电设施补短板等支持政策，将“真金白银”的优惠直达消费者。

2024年6月18日，为进一步加强锂离子电池行业规范管理，推动产业高质量发展，根据行业发展变化、技术升级趋势和有关工作部署，工信部对《锂离子电池行业规范条件》和《锂离子电池行业规范公告管理办法》进行修订。鼓励企业在产品研发阶段加强资源回收和综合利用设计，做好锂离子电池生产、销售、使用、综合利用等全生命周期资源综合管理。

（2）新能源终端销量持续攀升，磷酸铁锂电池市场需求进一步增强

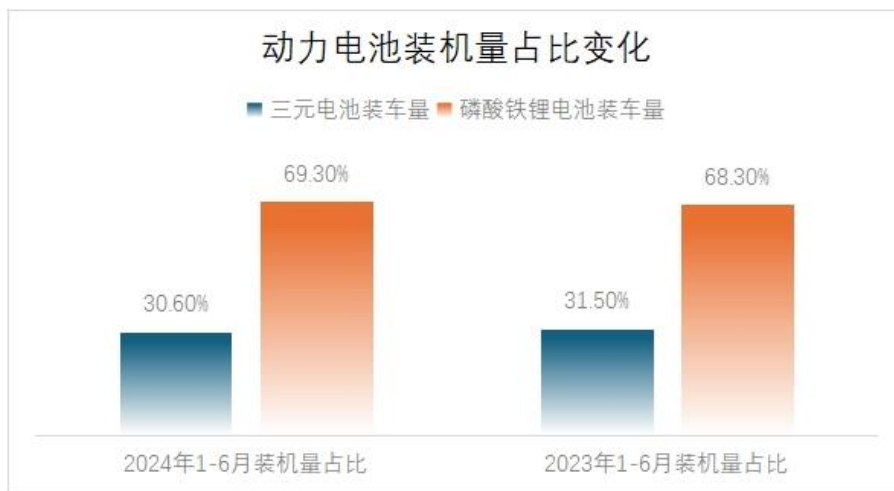
根据国际能源署发布的最新报告，全球电动汽车销量持续增长，2024年可能达到1700万辆左右，占全球汽车销量的五分之一以上。2024年，在制造商之间的竞争、电池和汽车价格的下跌以及持续的政策支持下，电动汽车的市场份额在中国可能达到45%，在欧洲达到25%，在美国超过11%。

伴随汽车以旧换新活动的持续开展，地方配套政策的陆续出台，新车型的不断上市，我国新能源汽车产销量保持稳步增长。根据中国汽车工业协会数据显示，2024年1-6月，我国新能源汽车产销量分别达492.9万辆和494.4万辆，同比分别增长30.1%和32%，市场占有率达35.2%。乘联会秘书长崔东树发文表示，2024年1-6月，世界汽车销量达到4390万台，新能源汽车达到739万台，新能源汽车份额达到16.8%，其中纯电动车的占比达到11%，而插电混动达到5.8%，而混合动力占到6.3%，油电混动的占比提升。2022年的中国新能源乘用车世界份额超过63%；2023年的中国占世界份额63.4%；2024年1-6月继续保持64.5%的份额。



(数据来源: 中国汽车工业协会)

随着近两年新能源汽车和储能行业高景气发展,对电池的需求急速增长,新能源车用电池的装车占比有所下降。但由于镍、钴的价格偏高,形成三元锂电池与磷酸铁锂电池的差异化增长。根据中国汽车动力电池产业创新联盟发布的数据显示,2024年1-6月,在出口方面,磷酸铁锂电池出口量为23.9GWh,同比增长48.6%;三元锂电池出口量为35.6GWh,同比下滑9.3%。可以看出,磷酸铁锂电池出口量一直在走高。在装车量方面,三元电池累计装车量62.3GWh,占总装车量30.6%;磷酸铁锂电池装车量141.0GWh,占总装车量69.3%,比去年同期占比有所提高。目前,多数海外客户倾向采用磷酸铁锂电池,如LG新能源、三星SDI、SK On、ACC等企业已明确要布局磷酸铁锂电池技术,国际主流车企在经济型车型上也都有意使用磷酸铁锂电池。对于三元锂电池,其以较高的能量密度、快速充电和较长的循环寿命仍然备受青睐,目前许多主流电动汽车制造商,如特斯拉、问界、理想等公司在其电动汽车中主要采用的是三元锂电池,而混动和增程式新能源汽车采用磷酸铁锂较多。



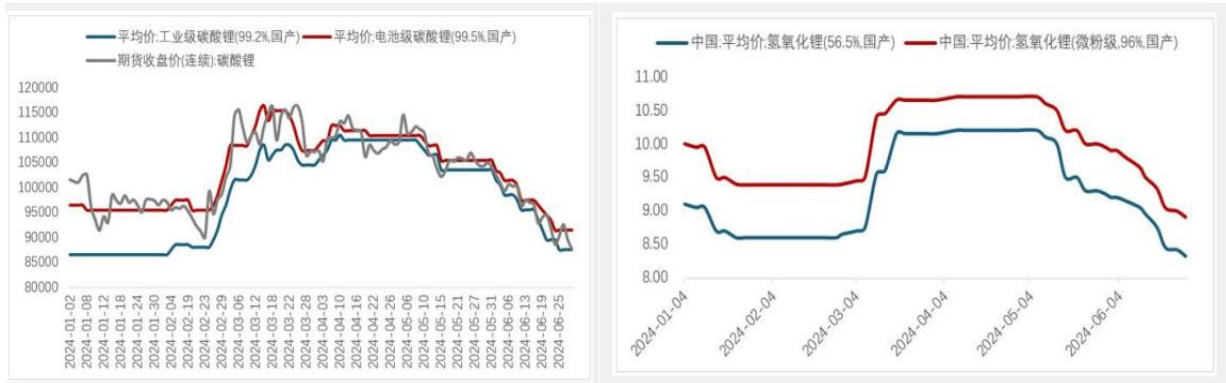
(数据来源: 中国汽车动力电池产业创新联盟)

(3) 锂行业供大于求格局不变, 锂价呈现持续下跌态势

从需求端看,上半年,在新能源政策和汽车价格战等因素刺激下,国内新能源汽车市场稳步增长,而欧美新能源汽车市场增长乏力,全球新能源终端需求未达预期。而从供应端看,锂资源项目产能集中释放,国内外锂原料供应持续增长,回收提锂也在快速发展,导致上半年锂价总体呈低位震荡。据安泰科分析报告,2024年全球锂资源总供应量预计为133万吨,全球总需求量预计为115万吨,全球锂资源供应过剩18万吨。全球锂资源的总需求量对应的刚好是全球锂资源成本线的80分位线,成本在8至8.5万元/吨。锂价的持续下跌导致产业链上大多数企业利润空间被压缩,许多矿企选择放缓或者

暂停新项目建设，冶炼企业中也有许多处于亏损的边缘。

据中国有色金属工业协会锂业分会统计，上半年，我国碳酸锂累计产量为 29.6 万吨，氢氧化锂累计产量为 20.1 万吨，氯化锂累计产量为 8234 吨，金属锂累计产量为 1544 吨，上半年我国锂盐产量累计折合碳酸锂当量(LCE)48.9 万吨，同比增加 34.3%。上半年碳酸锂市场供给宽松，价格维持底部运行。年初至 2 月中旬，因全球经济环境疲软及生产调整，碳酸锂价格走跌，2 月中旬至 3 月中旬，因部分地区环保影响和储能、新能源车销量的提升，碳酸锂价格迅速反弹，3 月后，因供需宽松及国际贸易壁垒的影响，价格再次下行。为应对碳酸锂价格的低位运行给企业带来的压力，部分厂商通过套期保值工具来降低或规避原材料价格波动带来的风险。



(数据来源：中国有色金属工业协会锂业分会)

下半年，预计我国新能源汽车市场整体仍将保持高增长态势，欧美新能源汽车市场则受到宏观经济复苏动能不足、补贴减少、贸易保护、车企推迟电动化进程等多重因素影响，新能源汽车市场增速预计将继续放缓。锂市场供应过剩将进一步加剧，预计碳酸锂价格将持续保持弱势运行状态。

2、民爆行业

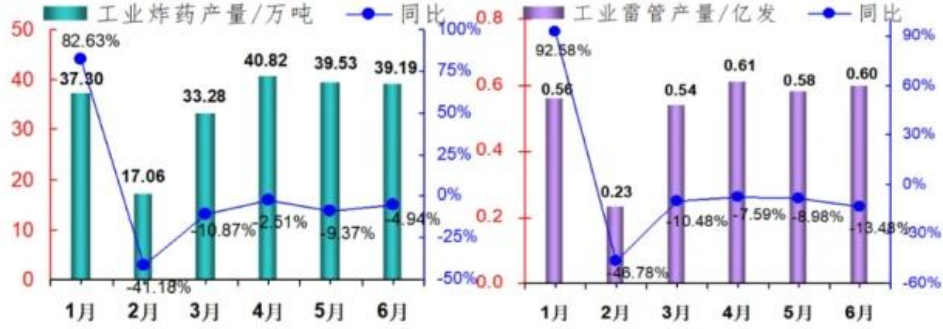
(1) 总体供求趋势

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

民用爆破器材对矿山开采、基础设施建设等行业的依赖性较强，这些行业的景气程度与宏观经济状况紧密相关。因而，民爆物品的需求受国家基础建设和宏观经济形势变化的影响较大，当国家大力推动基础建设或宏观经济处上行时，对民爆物品的需求也会随之增加，反之亦然。

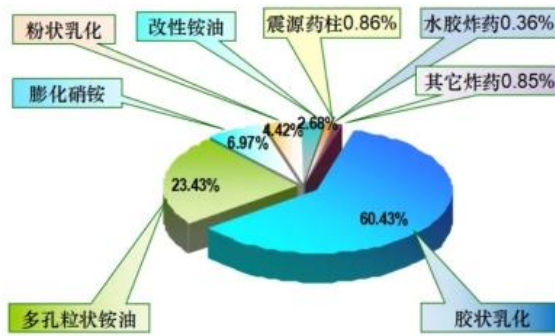
2024年上半年，民爆行业需求总量基本持平，总体价格趋于下降，但在主要原材料价格持续走低以及西部区域市场需求增加的带动下，行业总体利润保持稳定增长，企业安全投入得以保障。根据中国爆破器材行业协会数据显示，上半年，民爆行业累计实现利税总额 67.85 亿元，同比增长 11.47%；累计实现利润总额 51.73 亿元，同比增长 16.22%。生产企业累计完成生产总值 192.55 亿元，同比下降 5.49%；累计完成销售总值 187.84 亿元，同比下降 6.70%。

从产销量看，上半年，生产企业工业炸药累计产、销量分别为 207.18 万吨和 206.24 万吨，同比分别减少 2.96% 和 2.71%。现场混装炸药产量累计完成 77.80 万吨，与去年同期持平。生产企业工业雷管累计产、销量分别为 3.12 亿发和 3.05 亿发，同比分别减少 6.04% 和 8.42%。



(数据来源：中国爆破器材行业协会)

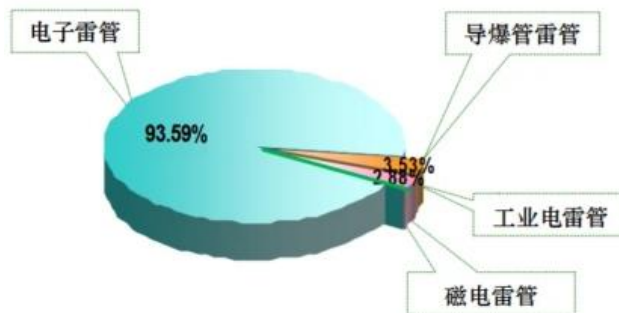
从品种产量看，上半年，胶状乳化炸药累计产量为 125.19 万吨，同比下降 1.01%；胶状乳化炸药产量占工业炸药总产量的 60.43%，所占比例比 2023 年同期提高 1 个百分点。多孔粒状铵油炸药累计产量为 48.55 万吨，同比降低 4.96%；多孔粒状铵油炸药产量占工业炸药总产量的 23.43%，所占比例比 2023 年同期降低 0.4 个百分点。粉状炸药总产量为 29.15 万吨，同比减少 9.08%。其中：膨化硝铵炸药累计生产 14.44 万吨，同比减少 4.24%，膨化硝铵炸药产量占工业炸药总产量的比例为 6.97%；粉状乳化炸药累计生产 9.16 万吨，同比减少 12.50%，粉状乳化炸药产量占比为 4.42%；改性铵油炸药累计生产 5.55 万吨，同比减少 14.89%，改性铵油炸药产量占比为 2.68%。



2024年上半年工业炸药产品品种构成图

(数据来源：中国爆破器材行业协会)

上半年，电子雷管产量为 2.92 亿发，同比减少 3.5%，电子雷管占工业雷管总产量的 93.59%，所占比例比 2023 年同期提高 2.3 个百分点；导爆管雷管累计产量为 0.11 亿发，同比减少 39.18%，导爆管雷管产量约占雷管总产量的 3.53%，所占比例比 2023 年同期降低 1.6 个百分点；工业电雷管产量为 0.09 亿发，同比减少 22.52%，工业电雷管产量约占雷管总产量的 2.88%，所占比例比 2023 年同期降低 0.4 个百分点；其他为磁电雷管，产量不足 1 万发，占比不足 0.01%。



2024年上半年工业雷管产品品种构成图

(数据来源：中国爆破器材行业协会)

从分布地理看，工业炸药方面，上半年全国共 12 个省份工业炸药累计产量同比呈正增长趋势，其中增幅超过 15% 的省份有青海、西藏和新疆；其余 18 个省份有不同程度下降，其中降幅超过 20% 的省份有黑龙江、湖南和云南。从总量上看，上半年有 5 个省份工业炸药累计产量超过 12 万吨，分别是内蒙、新疆、山西、四川和辽宁，其中内蒙上半年工业炸药累计产量近 29 万吨，约占行业总产量的 14%，继续保持行业第一。另外，新疆区炸药增量和增幅均较大，已成为炸药产量第二的省份。工业雷管方面，上半年工业雷管累计产量同比呈正增长的省份有 11 个，其中增幅超过 20% 的省份有天津、安徽、广东、江苏和宁夏；其余省份均有不同程度下降，其中降幅超过 20% 的省份有贵州、山西、重庆、河北和黑龙江。上半年工业雷管累计产量有 2 个省份超过 0.3 亿发，分别是四川和辽宁。

（2）产业政策及行业监管法规

由于民爆行业的高危属性，因而面临着较强的政策管制，民爆物品生产企业的经营活动需获得相关主管部门核发的《民用爆炸物品生产许可证》，该生产许可到期需要重新申请延续，换证时企业要符合国家产业政策、技术政策与行业发展规划对生产设备的要求。因此，民爆产业的设备更新需求对国家的产业政策、行业发展规划等具有较强的敏感性。近年来，国家相继推出一系列产业政策和指导意见，推进生产企业工艺及装备向安全环保、少（无）人化及自动化、智能化方向发展。“十四五”期间，政策的加码，持续推进了民爆行业智能制造升级，稳步实现民爆行业的安全、高质量发展。

2021 年 3 月发布的《中华人民共和国国民经济和社会发展第十四个五年规划和 2035 年远景目标纲要》指出，工业和信息化部为贯彻落实规划精神，推进民爆行业安全发展、高质量发展，同年发布了《“十四五”民用爆炸物品行业安全发展规划》，根据“十四五”规划，到 2025 年，生产企业（集团）数量进一步降低到 50 家以内，排名前 10 家民爆企业行业生产总值占比提升至 60% 以上，并形成 3 至 5 家具有较强行业带动力、国际竞争力的大型民爆一体化企业，以推动民爆行业的高质量发展，以深化供给侧结构性改革为主线，以改革创新为根本动力，切实提升本质安全水平，深入推进智能制造，调整优化产业结构，推动民爆行业安全水平和发展质量同步提升。

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

（二）公司主营业务、主要产品及用途

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

1、锂业务

雅化锂产业是专业从事锂矿山开采、锂资源采购、产品研发、生产制造、销售与贸易的锂产品制造企业。目前拥有四川李家沟锂矿和优质的津巴布韦卡玛蒂维锂矿两个锂矿山；有三个高品质的锂盐产品生产基地，即雅安锂业、四川国理、兴晟锂业；与 Pilbara、DMCC、Core、ABY、Atlas 等矿产资源签署了长单包销协议，为雅化锂产业提供锂矿资源保障。公司高品质锂盐产品在锂行业具有国际影响力和市场地位，是 TESLA、SK ON、LGES、LGC、松下、宁德时代等国内外头部企业的重要长单供应商。

（1）上游锂资源开采

公司 2014 年通过国理公司进入锂行业并实质控制四川阿坝州金川县李家沟锂矿，为加快李家沟锂矿的开发，2017 年公司与四川国企能投集团合作，对股权进行重组，目前持有李家沟锂矿 37.25% 股权，并享有优先供应权。李家沟锂辉石矿属于可尔因矿田，已探明矿石资源储量 3881.2 万吨，平均品位 1.3%，氧化锂资源储量 50.22 万吨，折合 124 万吨 LCE，并伴生钽、铌、铍、锡矿等稀有金属。李家沟锂矿按年产 105 万吨采选规模进行建设，项目建成后将年产锂精矿约 18-20 万吨，未来有望在该矿区进行增储或扩勘。李家沟锂矿已于 2023 年开始试生产，并形成原矿开采和锂产品销售收入。

公司于 2022 年并购整合了津巴布韦卡玛蒂维锂矿，2023 年进行锂矿的勘探、矿建及原矿精选等业务。该矿区共 6 个

矿体，其中 4 号矿脉规模最大，为该矿区主矿体。通过研究分析和钻探，在 4 号锡矿脉南段显示存在独立锂矿体，控制+推测（详细岩芯分析正在进行中）长度 980 米，平均厚度 15 米，具有很好的氧化锂资源潜力。根据《津巴布韦北玛塔贝莱兰省 Kamativi 矿区锂矿勘探报告》最新数据显示：截止 2024 年 5 月，卡玛蒂维多金属矿已勘探区内探获探明+控制+推断矿石量 2,421.5853 万吨，锂矿物（ Li_2O ）资源量 30.4026 万吨，折合碳酸锂当量为 75.0944 万吨，本报告勘探结果相比 2022 年公告时的历史勘探矿石资源量增加 599.5853 万吨。矿山目前已完成一阶段建设，所产锂精矿已运回国内用于生产，2024 年内将全面完成二阶段建设，目前正在分段调试试车，届时产能将达到 230 万吨/年采选规模，自给率超过 60%，满足公司现有大部分锂盐产能需求。项目建成后，公司还将继续扩展采选规模至 330 万吨/年，进一步增加公司自主锂矿资源量，为锂业务的长期稳定发展奠定基础。



（津巴布韦卡玛蒂维矿区）

（2）中游锂盐产品加工

公司锂盐加工业务主要为锂产品的研发、生产与销售，主要产品包括电池级氢氧化锂、电池级碳酸锂等系列产品，广泛应用于消费、动力和储能等领域。公司现有锂盐综合设计产能 7.3 万吨，三期“高等级锂盐材料生产线”项目也在建设中，建成后产能规模扩大至 17 万吨。四川国理是国内最早进行锂盐产品生产企业之一；雅安锂业拥有国际最先进生产技术，全程实现生产自动化、管理信息化、生产数字化，并在中间体电化学检测以及一致性控制等方面处于行业先进水平。随着市场环境的变化，公司还将在海外布局相应的氢氧化锂、碳酸锂及其他锂盐品种和产能规模，通过多渠道储备锂资源，为锂盐产能释放提供稳健的资源保障。



(雅安锂业生产区)

2、民爆业务

公司拥有炸药生产许可产能 26 余万吨、工业雷管许可产能近 9000 万发、工业导爆索和塑料导爆管许可产能 1 亿余米，产能规模处于行业前列，品种、规格齐全，产能优势突出。2023 年，为促进各业务板块按照各自业务规律独立运营、快速发展、做强做大，公司将旗下所有民爆业务公司全部整合为雅化民爆集团，有利于民爆业务独立发展、更专业地实现民爆产业并购整合和扩张。

(1) 民爆生产经营

民爆产品的生产与销售是公司传统业务，主要产品包括工业炸药、雷管和索类，广泛应用于矿山开采、水利水电、交通建设、城市改造、地质勘探、爆炸加工等领域。根据工信部关于推动民爆行业高质量发展的要求，民爆行业将全面推广数码电子雷管，除保留少量产能用于出口或其它经许可的特殊用途外，普通工业雷管将停止生产与销售。对此，公司充分发挥数码电子雷管的技术和市场优势，加快产能及市场布局，不断提高数码电子雷管在全国的市场占有率（公司电子雷管连续四年全国销量第一）。公司将顺应民爆行业重组整合的产业政策要求，利用自身并购整合优势，积极参与行业并购整合、扩大产业规模，保持行业优势企业地位。



(2) 爆破业务

近年来，公司不断延伸民爆产业链，紧跟西部大开发政策，积极拓展四川、新疆、西藏、内蒙、云南、贵州等重点工程和矿山业务，顺应绿色矿山、数字矿山、智慧矿山发展要求，持续提升综合服务能力，主要包括土石方爆破、爆破服务、定向爆破、特种爆破、爆破加工以及爆破设计、咨询、监理，现场混装炸药爆破一体化、矿山一体化服务、城市整体拆迁

等服务，已成为业内领先的爆破工程一体化方案解决专家。



3、运输业务

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



（三）经营模式

1、采购模式

公司设有物资供应中心，负责集团内物资供应体系的建设和管理工作，搭建了物资集采平台，主要物资均实现集中采购。在物资供应中应用供应商关系管理平台、仓库管理软件、雅化电商平台等统筹物资管理。在具体实施时，按不同类别物资组建集采执行小组，集团内各公司所用的主要原辅材料、重要设备及备件等采购由集采执行小组根据采购物资的行业特点及采购环境，制定相应的采购策略，严格执行采购流程并全程监督。

2、生产模式

公司主要产品生产企业分布于不同地区，且产品也不尽相同，集团通过统筹销售渠道和明确市场划分，合理配置和调整相关资源要素，各生产企业根据市场需要自主安排生产计划。同时，公司推进高质量发展战略，顺应新质生产力发展方

向，通过技术升级，优化生产设备和生产工艺提升产品品质；通过“3+4”专项工作¹，推进人工智能+实现数字化、智能化转型等精细化管理方式持续降低生产成本。

3、销售模式

公司以“持续满足客户需求”为质量方针，不断提升客户服务水平。公司锂业务和民爆业务分别建立销售团队，其通过对行业趋势发展的分析及市场调研，寻求和维护符合公司发展的客户群体；通过整合集团产业、市场等资源发挥公司业务仓储、配送、服务等优势，及时了解客户需求，调整市场策略，提升服务价值，与客户建立友好合作关系。公司始终坚持以客户为导向，与客户以头部企业和成长性企业占有率为目标，以建立长期战略关系、签订长期协议订单为主导，培养了一批优质且稳定的国内外客户群体。

（四）所处行业特征及市场地位

1、锂行业

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

在终端需求方面，锂盐产品的主要客户为下游正极材料厂商、电池生产厂商和整车企业，受电动汽车动力电池、储能用电池市场的影响较大。在动力市场方面，汽车厂商的旺季主要在下半年，新能源汽车的产销量在第四季度较集中增长。

在地理分布方面，全球锂资源主要分布在澳洲、南美洲、非洲、巴西、中国等地。从国内供给格局看，锂辉石矿资源主要位于四川甘孜州和阿坝州、新疆、江西等地，盐湖锂资源主要位于青海和西藏，在盐湖+云母的双驱动下，新疆和西藏有望成为锂供应的又一主要地区，但受环境保护因素影响预计开发较慢。在锂盐方面，国内碳酸锂、氢氧化锂等锂盐生产企业主要分布在江西、四川、青海、江苏、山东等地，因锂盐产品对上游锂资源依赖性较强，通常集中在资源产地。

公司是锂盐产品尤其是电池级氢氧化锂的主要生产商，是全球知名车企、电池厂商、正极材料企业等行业头部企业的核心供应商，在产品品质、产能规模、产业链完整性等方面已发展成为行业具有一定优势的企业。2024 年上半年，公司锂盐产品产量同比增长 35%，销量同比增长 114%。

2、民爆行业

民爆行业被称为“能源工业的能源，基础工业的基础”，产品广泛应用于矿山开采、冶金、交通、水利、电力、建筑和石油等领域，尤其在基础工业、重要的大型基础设施建设中具有不可替代的作用，是一个重要和特殊的行业门类。民爆产品的生产和销售实行许可证管理制度，具有行业进入壁垒，竞争相对温和；同时具有向爆破服务矿山业务和新兴产业延伸的发展空间。

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

民爆产品因其自身高危性特征，一是民用爆炸物品的生产、销售、购买、运输、爆破作业均受到国家的严格管控；二是远距离销售运输成本占比加大不具有经济性，因此民爆产品特别是炸药的销售具有较强的区域特性；三是由于自然资源和经济水平差异的原因，水利和矿产资源较丰富的地区以及经济欠发达、基础设施建设不足的地区，对民爆产品的潜在需求通常较为旺盛，这也构成了我国民爆行业区域化特征的另一个方面，即中西部地区的民爆产品市场需求明显高于东部沿海地区。

公司是中国民爆行业领先企业之一，通过前瞻布局，在国内民爆需求较旺盛的四川、内蒙、山西、西藏、新疆等区域

¹ “3+4”专项工作是指：指在安全专项、信息化专项、降成本专项 3 个专项活动基础上，新增加财务核算专项、人才建设专项、合同治理专项和质量提升专项 4 个专项活动。

均提前进行了布局。公司顺应民爆行业重组整合的产业政策要求，利用自身较强的并购整合能力，参与行业并购整合、扩大产业规模。同时，公司积极响应工信部关于数码电子雷管替换普通工业雷管的发展要求，推进电子数码雷管产能和市场布局，公司数码电子雷管产销量已连续多年位列行业第一。

（五）公司业绩驱动因素分析

报告期内，公司实现营业收入 39.36 亿元，同比下降 36.69%；归属于上市公司股东的净利润 10,218.24 万元，同比下降 89.25%；期末总资产 140.23 亿元，归属于上市公司股东的净资产 103.78 亿元。

上半年，锂行业整体供大于求，锂价维持低位运行；上半年工业炸药销量同比下降 1.35%，工业雷管销量因结构调整同比下降 11.42%，公司总体营业收入较去年同期下降 36.69%。由于公司锂业务营收占比较大，达 60.79%，且上半年年锂盐价格跌幅大于锂原料价格跌幅，导致公司盈利受到较大影响。

第二季度，受锂业务销量增长、民爆子公司通达公司业绩增长等因素影响，第二季度环比第一季度营业收入增长 12.49%，归属于上市公司股东的净利润环比增长 484.39%。

报告期内，公司锂盐长协客户订单需求稳定，产线开工率较高，锂盐产品销量同比增长 114%；各公司在生产经营过程中，已探索出降本增效措施和诀窍，有效提高了生产效率、降低了生产成本。公司将持续做好增收节支，积极拓展销售渠道，保持竞争优势，预计下半年锂盐和民爆产品销量将保持增长趋势。随着公司津巴布韦卡玛蒂维锂矿项目第二阶段生产线的全面建成投产，将提高公司矿资源自给率，降低锂盐产品成本，预计对未来经营业绩产生积极影响。

二、核心竞争力分析

公司在多年的稳定发展中，形成了具有雅化特色的竞争优势。具体来看：

（一）区位优势

锂产业方面，随着新能源行业的快速发展和其他行业需求的不断升级，锂行业面临前所未有的挑战和机遇，高端锂盐产品、符合 ESG 要求的产品，成为未来发展趋势。公司锂业生产点位于中国西南区域，具有天然的能源优势及产业园优势，水电资源得天独厚，蕴藏量丰富，绿色低价的电力资源，符合 ESG 发展理念和国际客户双碳溯源要求，为公司锂产业的可持续发展创造了条件。

民爆产业方面，公司民爆业务生产基地主要布局于国家西部大开发的中心地带和全国矿资源丰富的省区，该等区域拥有丰富的矿产及水电资源，民爆产品和爆破服务的需求大，为公司民爆产业的发展提供了区位优势，也为公司民爆产品销售和爆破服务带来较大市场潜力。公司通过构建稳健的区域市场和与大型终端客户建立长期合作关系，形成可持续的销售渠道和市场占有率，保持较高的增长态势。

（二）资源保障优势

锂产业方面，近年来，通过控股锂矿资源和长协包销为公司锂资源的保供提供重要支撑，能够持续满足公司锂盐生产的原料需求。一是加大自有矿资源开发，公司自有矿资源包括津巴布韦卡玛蒂维锂矿和四川李家沟锂矿，公司拥有经验丰富的采矿及爆破团队，能够保障自主矿山的经济有效开采；二是通过长协包销方式锁定资源，包销多个优质锂矿资源，构建起自有矿与包销相结合的锂资源保障体系。

民爆产业方面，一是产能规模优势，鉴于民爆产业属生产许可管制行业，产能保证是重要资源。公司产能规模行业排名第六，产品品种齐全、配套完整；二是主要原材料硝酸铵运输成本占比高，公司主要经营地靠近民爆产品主要原材料硝酸铵的生产基地，能够发挥产业链协同优势，是公司继续保持行业优势地位的有力保障。同时，公司还是国内工程爆破资质最齐全、矿山工程服务项目配套最完整的民爆一体化服务商之一，能承接各类爆破业务。

（三）技术及产品优势

公司依托国家企业技术中心以及国家认可检测和校准实验室，设立锂业、矿山、炸药、起爆器材和爆破技术五个技术研发中心，建有“博士后创新实践基地”、四川省民用爆炸物品及装备工程技术研究中心等多个创新平台，与西南科技大学、

成都信息工程大学等高校建立了全面合作关系。公司拥有一流的技术研发团队，9 项技术成果达到国际和国内领先水平，11 项技术成果达到国际和国内先进水平，19 项技术取得国家、行业技术进步奖。截至 2024 年 6 月，公司共拥有专利 662 个，此外，还拥有 26 项软件著作权授权。

锂产业方面，在工艺技术上，不断引进、消化和吸收行业新工艺、新技术、新理念，并积极鼓励自主创新，攻克了多项关键生产工艺和核心技术，拥有《一种电池级氢氧化锂的制备方法》、《碳酸锂的生产工艺》等多项独创专利技术，其中部分专利技术填补了国内空白，在业内处于领先地位。对接中南大学联合多家单位共同承担的科研项目《战略金属氧化矿高效浮选分离多维度精准调控创新技术及应用》项目获得国家科技进步奖二等奖，《硬岩性锂资源选冶协同绿色高效利用关键技术及产业化》获得中国有色金属工业科学技术奖一等奖，形成了锂矿协同冶炼理论体系，突破了锂钾分离技术瓶颈，大幅提高了锂资源利用效率，解决了国家锂资源匮乏的难点问题。公司基于雅锂博士后创新工作站开展了盐湖矿综合利用研究，取得了阶段性成果。

在装备技术上，公司对锂盐制备关键装备进行了独立自主的研发，开发出篦冷机自动推矿装置，优化了 MVR 结晶器构造，实现了锂矿资源的高效开发利用，提高了生产效率并降低了员工的劳动强度。锂业装备 DCS 的全面接入，工业 APP 和 LIMS 的推广应用，实现业务数据的全面互通，大大降低数据录入和检查工作量，提高了数据准确性和及时性。锂业工业信息化 APP 平台成功入选《国家数字化转型贯标试点企业名单》，成为锂行业信息化标杆企业。在行业标准上，公司作为中国有色金属行业协会锂业分会副会长单位，参与制定《电池级无水氢氧化锂》、《高纯碳酸锂》、《电池级碳酸锂》和《锂盐单位产品能源消耗限额》等国家和行业标准，其中参编的行标《电池级碳酸锂》获得有色标委技术标准优秀奖一等奖。



民爆产业方面，在工艺技术上，作为国内第一批开始自主研发、制造电子雷管的企业，研发的电子雷管生产制造工艺技术打破了国际民爆巨头高端起爆器材的垄断，目前已发展成为国内最大的电子雷管研发、生产制造企业，电子雷管生产制造工艺技术水平、生产线智能化水平及产品品质均处于行业领先水平。

在研发能力上，公司在工业炸药方面拥有较强的研发能力，研发了适用于高寒、高海拔、地热高温等特殊复杂环境的川藏铁路专用乳化炸药，在乳化炸药高寒地区耐低温长储技术、高海拔低气压持续发泡技术等方面处于国内领先水平，为川藏铁路项目建设提供重要支撑，同时也将为国内其他复杂环境基础设施建设提供更多解决方案。

在装备技术上，公司依托四川省民用爆炸物品与装备工程技术研究中心，开展民爆智能制造装备、生产线研究，研发智能化、定制化、个性化、柔性化、无人化生产线，进一步压减危险岗位操作人员，提升行业本质安全水平与智能制造水平，在工业炸药生产线、工业数码电子雷管生产线、工业索类生产线、起爆药剂生产线、少人化、无人化、智能化方面取

得突破性进展。公司电子雷管自动线鉴定为国内领先水平；电子雷管装配及包装柔性化智能化生产线装备技术经工信部鉴定达到国际领先水平；电子雷管电子引火元件自动化智能化生产线装备技术经工信部鉴定达到国内领先水平；新导爆索生产线实现运药、加药、制索、涂塑、半成品转运入库等危险岗位人机隔离生产技术水平达国内领先水平。公司高端民用起爆器材智能制造新模式应用，高温敏化乳化炸药智能工厂试点示范两个项目，列入工信部等部委的国家智能制造专项计划；起爆器材智能制造示范工厂项目，入围工信部智能制造示范工厂揭榜单位名单；高温敏化乳化炸药智能制造示范工厂，入围工信部智能制造示范工厂揭榜单位名单。

（四）市场及客户优势

锂产业方面，公司持续优化客户结构，通过与客户建立三方四层关系提供精准优质服务，公司已将市场从国内延伸至欧美、日韩等国家，其中 TESLA、SK ON、LGES、LGC、松下、宁德时代、振华、厦钨、容百、长远锂科等都是公司长期且重要的合作伙伴，头部企业营收占比达到 97%。在市场需求疲软的情况下，公司目前仍能保持雅锂生产线满产满销，客户订单得以充分保障。

民爆产业方面，公司的民爆产业链贯穿研发、生产、销售、爆破服务、配送、使用、技术咨询等全过程，可为客户提供全方位服务。公司为川藏铁路四川段提供约 70% 的产品服务，曾参与与溪洛渡、白鹤滩等大型水电站、雅西、雅康等高速建设，与中铁建、中电建、中建材、神华集团等大型央企签订了战略合作协议。目前公司民爆业务覆盖四川全境、西藏、新疆、内蒙、云南、贵州、湖北、福建、山西、辽宁、广东、广西、湖北、江苏、山东、吉林等 20 余个省、市、自治区，确保了公司市场占有率的稳定，上半年，公司工业炸药市占率超过 5%、电子雷管市占率超过 10%。在区域市场方面，公司工业炸药在四川占比超过 54%，西藏、云南、山西、内蒙市场占比较大；公司工业雷管在四川占比超过 72%，云南、吉林、山西市场占比较大。

（五）管理及盈利能力优势

1、精细化管理方面，公司推行可持续、精细化管理，注重公司治理、规范制度流程，今年开展“3+4”专项工作，在安全、信息化、降成本方面取得一定成效，并拓展财务核算专项、人才建设专项、合同治理专项和质量提升专项工作，公司管控水平进一步提升。

2、资源协同方面，公司推进市场协同、资源统筹，通过业务协同、资源整合，带动产品销量提升，通过市场统筹调配，区域性同业合作，维护区域内市场。在锂业务方面，实施矿、产、销、运联动，各公司人、财、物资源互补，利用集团原料集采和销售渠道优势，不断拓展优质客户，保障了公司锂盐产能的充分释放以及市场占有率的稳定。在民爆业务方面，公司实施管药联动、区域联动、销爆联动、销运联动，各公司根据市场、客户、生产能力、技术质量保障等因素，科学配置产能，在全国范围内实行民爆产品市场协同，最大限度实现产能释放。

3、在管理团队方面，公司拥有一支勤勉、敬业、具有高度责任心且执行力强的管理团队，还培养了一批专业能力强、业务素质高、结构合理、能快速适应企业发展的人才队伍，为公司的快速发展积累了较强的管理经验，有效地推动了公司的可持续发展。

4、盈利能力方面，民爆是公司传统业务，每年能够为公司带来稳定的利润增量；锂业是国家战略新兴产业，具有长远发展前景。公司整体现金流稳定，资产负债率为 23%，市场占有率、应收账款占比等方面在行业均具有优势，能够保障公司可持续发展。

三、主营业务分析

概述

参见“一、报告期内公司从事的主要业务”相关内容。

主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	3,935,824,375.14	6,216,294,288.57	-36.69%	受锂盐产品供需关系影响，市场价格大幅下降，公司锂业收入大幅度下降。
营业成本	3,372,323,488.79	4,797,518,376.06	-29.71%	
销售费用	37,213,984.97	30,863,039.21	20.58%	
管理费用	270,816,599.44	269,576,268.45	0.46%	
财务费用	-28,790.12	-55,499,823.38	99.95%	主要原因是受汇率波动影响，报告期公司汇兑损失较去年大幅度增加。
所得税费用	39,726,697.91	148,903,647.01	-73.32%	锂盐产品市场价格大幅度下降，但锂资源价格下跌幅度远不及产品价格下降幅度，造成公司盈利大幅度下降，导致当期所得税费用减少。
研发投入	46,518,256.06	75,717,687.22	-38.56%	
经营活动产生的现金流量净额	398,085,946.60	-119,609,394.70	431.30%	考虑采购周期、库存量等原因，报告期内公司锂精矿采购量较去年同期较大幅度减少，同时采购价格有一定幅度下降，从而采购支付的现金减少。
投资活动产生的现金流量净额	-1,476,731,235.48	-33,560,214.14	-4,300.24%	公司报告期内采购支付减少，为提高资金收益，本报告期用于理财投资的资金较去年同期有所增加。
筹资活动产生的现金流量净额	-589,914,147.77	-151,125,987.56	-289.15%	公司资金存量能满足经营所需，本报告期减少了对外借支额度。
现金及现金等价物净增加额	-1,679,779,807.09	-302,153,906.46	-455.94%	由上述因素共同影响造成。

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

适用 不适用

报告期受锂行业市场供需及锂盐产品价格下跌影响，公司的锂业务利润较去年同期有较大幅度下降。

营业收入构成

单位：元

	本报告期		上年同期		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	3,935,824,375.14	100%	6,216,294,288.57	100%	-36.69%
分行业					
锂业务	2,392,619,920.58	60.79%	4,542,383,359.02	73.07%	-47.33%

民爆业务	1,412,906,094.85	35.90%	1,602,743,468.10	25.78%	-11.84%
运输业务	130,298,359.71	3.31%	71,167,461.45	1.14%	83.09%
分产品					
锂盐产品	2,392,619,920.58	60.79%	4,542,383,359.02	73.07%	-47.33%
民爆产品	1,412,906,094.85	35.90%	1,602,743,468.10	25.78%	-11.84%
运输业务	130,298,359.71	3.31%	71,167,461.45	1.14%	83.09%
分地区					
西南区域	3,328,674,897.56	84.57%	5,584,148,573.41	89.83%	-40.39%
华北区域	419,231,451.25	10.65%	411,757,449.38	6.62%	1.82%
境外区域	126,396,052.21	3.21%	144,939,830.36	2.33%	-12.79%
东北区域	45,499,235.94	1.16%	57,415,523.86	0.92%	-20.75%
华东区域	16,022,738.18	0.41%	18,032,911.56	0.29%	-11.15%

占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品或地区情况

适用 不适用

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 期按报告期末口径调整后的主营业务数据

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》中的“民用爆破相关业务”的披露要求

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分产品						
锂盐产品	2,392,619,920.58	2,359,126,502.06	1.40%	-47.33%	-35.17%	-18.48%
民爆产品	1,412,906,094.85	910,388,248.74	35.57%	-11.84%	-16.98%	3.99%
分服务						
锂业务	2,392,619,920.58	2,359,126,502.06	1.40%	-47.33%	-35.17%	-18.48%
民爆业务	1,412,906,094.85	910,388,248.74	35.57%	-11.84%	-16.98%	3.99%
分地区						
西南区域	3,328,674,897.56	2,932,434,787.79	11.90%	-40.39%	-32.10%	-10.76%
华北区域	419,231,451.25	297,172,184.71	29.12%	1.82%	-5.17%	5.22%

各类民用爆炸产品的许可产能情况

适用 不适用

单位：元

产品类别	许可产能	产能利用率	在建产能	投资建设情况
工业炸药	26.05 万吨	44.26%	无	无
工业雷管	8777 万发	34.59%	无	无
工业导爆索	2300 万米	27.56%	无	无
塑料导爆管	10000 万米	0.00%	无	无

报告期内取得的相关资质及许可的类型、适用区域和有效期

☑适用 ☐不适用

序号	单位名称	证件名称	类型	资质及经营范围	适用区域	有效期	下一报告期内届满续期达成情况
1	运输公司	质量管理体系认证证书	运输资质	危险货物道路运输、普通货物道路运输	国内各区域	2021年10月29日至2024年10月28日	下一报告期内届满换证
2	运输公司	职业健康安全管理体系认证证书	运输资质	普货货物道路运输	国内各区域	2021年10月29日至2024年10月28日	下一报告期内届满换证
3	绵阳运输	安全生产标准化建设二级达标证	运输资质	道路危险货物运输	国内各区域	2021年12月31日至2024年12月30日	下一报告期内届满换证
4	金恒运输	道路运输经营许可证	运输资质	道路危险货物运输	国内各区域	2024年3月29日至2028年3月28日	已续期至2028年3月28日
5	金恒运输	道路运输经营许可证	运输资质	大型物件运输	国内各区域	2024年7月3日至2028年7月2日	下一报告期内届满换证
6	蓉广通	道路运输许可证	运输资质	许可范围内的危险货物道路运输、普通货物道路运输	国内各区域	2022年6月29日至2026年6月19日	报告期内新增
7	蓉泸通	道路运输经营许可证	运输资质	许可范围内的危险货物道路运输、普通货物道路运输	国内各区域	2022年07月05日至2026年05月31日	报告期内新增
8	柯达运输	安全生产标准化建设二级达标证	运输资质	道路危险货物运输	国内各区域	2024年3月14日至2027年3月13日	已续期至2027年3月13日
9	恒安运输	道路运输经营许可证	运输资质	许可范围内的危险货物道路运输、普通货物道路运输	国内各区域	2020年11月18日至2024年11月17日	下一报告期内届满换证
10	雅化爆破	建筑业企业资质证书	建筑施工资质	矿山施工总承包（三级）	国内各区域	2019年8月22日至2024年12月31日	下一报告期内届满换证
11	金恒爆破	安全生产许可证	安全生产许可资质	金属非金属矿山采掘施工作业	国内各区域	2023年3月20日至2026年3月19日	报告期内新增
12	资达爆破	安全生产许可证	金属非金属矿山许可资质	金属非金属矿山采掘施工作业	国内各区域	2021年10月11日至2024年10月10日	下一报告期内届满换证

报告期内安全管理相关内部控制制度的建设及运行情况

报告期内，集团及各公司各级领导坚持安全发展理念，深入学习贯彻落实习总书记关于安全生产一系列重要指示，贯彻落实安全生产工作的十五条硬措施，严格开展安全生产专项整治三年行动、安全生产标准化达标创建、安全生产大

检查大整治大提升行动，积极推行智能制造提升，提高生产线本质安全化程度，防止了各类事故的发生，安全生产形势平稳有序。

集团成立了以总裁为主任，集团经营班子及各主要子公司主要负责人为成员的安全生产委员会，以集团安全技术中心作为安全管理专职部门，负责集团安全日常管理工作，直接负责集团锂业生产、运输安全管理；集团矿山事业部、民爆集团安全技术部、爆破事业部为集团锂业矿山、民爆生产、爆破业务（含海外民爆业务）安全职能管理部门，直接负责相应业务板块的安全管理；各子公司成立了以公司总经理为组长，经理班子成员及各部门负责人为成员的安全管理机构，设置了安全生产部，配置了专职安全管理人员，车间建立了安全生产领导小组，生产班组配备了兼职安全员，从而形成了统一领导分级负责的全方位安全管理体系，安全生产主体责任得到有效落实。

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

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

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

开展年度安全专项活动，巩固提升集团四年安全基础专项活动取得的成果，落实安全管理工作“重在基层、重在基础”的目标，让更多员工积极参与到专项活动中，提升员工的安全意识和安全技能。通过各级管理人员开展日常检查和员工自查自纠，查找和整治生产作业现场人的不安全行为、物的不安全状态、管理和环境缺陷，杜绝违章操作和不安全行为，确保作业过程安全。各公司安全部门牵头，工艺技术和设备管理等部门积极参与，生产车间组织各工段、班组和岗位作业人员开展岗位风险再辨识和再确认，进一步完善岗位风险、风险管控措施和异常工况应急处置措施，并针对各类异常处置开展演练。各公司完成岗位安全禁令的再次修订完善，增加了条款释义和事故案例，覆盖动火、临时用电、吊装、登高和受限空间作业，检化验，设备检维修，场（厂）内车辆驾驶以及槽车取样卸车等作业；通过班前会、班组例会会对基层一线员工进行禁令的宣贯和培训，并结合日常检查、综合检查等对员工掌握安全禁令情况进行检查和考核。开展轮值安全员活动，各公司每班每天指定一名员工作为轮值安全员在班前会上讲安全、分享事故案例、抽背安全禁令，班中开展一次安全检查，班后会组织员工开展当班的安全总结，并形成检查记录。各公司轮值安全员活动开展已固化为班组日常工作开展。

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

报告期内，公司安全态势平稳，未发生人员重伤以上安全事故。

公司是否开展境外项目

是 否

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

四、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	-8,994,601.58	-12.82%	主要是按权益法确认长期股权投资取得的投资收益和投资理财形成的交易性金融资产在持有期间的投资收益。	具有可持续性
公允价值变动损益	1,897,750.00	2.71%	套期工具在持有期间形成的公允价值变动损益。	不具有可持续性
资产减值	-134,815,654.92	-192.19%	公司基于谨慎性原则，依据会计准则对存货进行了减值测试。存货成本高于其可变现净值。	不具有可持续性
营业外收入	2,552,881.63	3.64%	公司取得的罚款输入及其他偶然所得。	不具有可持续性。
营业外支出	980,188.09	1.40%	公司对无法使用的资产报废处置损失以及对外捐赠形成。	不具有可持续性。
其他收益	19,628,727.10	27.98%	公司在报告期内摊销的与资产相关的政府补助以及收到的与收益相关的政府补助。	不具有可持续性。
信用减值损失	479,580.87	0.68%	公司基于谨慎性原则，依据公司会计政策对应收款项计提的坏账准备。	不具有可持续性。

五、资产及负债状况分析

1、资产构成重大变动情况

单位：元

	本报告期末		上年末		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	1,754,218,686.85	12.51%	3,384,542,322.43	23.17%	-10.66%	本报告期公司将部分资金进行了理财，以提高资金收益。
应收账款	1,186,383,917.06	8.46%	962,952,989.57	6.59%	1.87%	
合同资产	123,640,689.57	0.88%	105,675,285.54	0.72%	0.16%	
存货	1,524,697,610.57	10.87%	2,231,408,559.77	15.27%	-4.40%	随着锂盐产品价格的下降，公司处于谨慎原则对存货成本高于可变现净值部分计提存货跌价准备，同时也放缓采购节奏，

						减少了库存原辅材料的存量。
投资性房地产	28,732,762.07	0.20%	30,217,666.44	0.21%	-0.01%	
长期股权投资	954,037,568.38	6.80%	994,269,028.38	6.81%	-0.01%	
固定资产	2,026,633,722.75	14.45%	1,989,084,768.64	13.62%	0.83%	
在建工程	605,025,562.77	4.31%	357,799,931.39	2.45%	1.86%	
使用权资产	51,196,827.15	0.37%	53,534,204.51	0.37%	0.00%	
短期借款	766,330,083.38	5.46%	1,182,578,055.39	8.09%	-2.63%	
合同负债	24,363,994.81	0.17%	12,059,012.04	0.08%	0.09%	
长期借款	294,074,718.07	2.10%	476,959,551.40	3.26%	-1.16%	
租赁负债	39,987,229.61	0.29%	43,125,404.12	0.30%	-0.01%	

2、主要境外资产情况

适用 不适用

资产的具体内容	形成原因	资产规模	所在地	运营模式	保障资产安全性的控制措施	收益状况	境外资产占公司净资产的比重	是否存在重大减值风险
KMC 公司	公司投资收购	1,178,839,817.00 元	津巴布韦	锂矿开采	财务监察、内部审计	-69,622,384.29 元	11.36%	否

3、以公允价值计量的资产和负债

适用 不适用

单位：元

项目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售金额	其他变动	期末数
金融资产								
1. 交易性金融资产（不含衍生金融资产）	593,461,778.08				5,147,221,500.00	3,740,403,050.00	-2,461,778.08	1,997,818,450.00
2. 衍生金融资产	58,200.00	1,897,750.00				1,073,700.00	882,250.00	0.00
4. 其他权益工具投	257,506,084.28		-125,404,254.73			20,088,201.13		112,013,628.42

资								
金融资产小计	851,026,062.36	1,897,750.00	125,404,254.73	-	5,147,221,500.00	3,761,564,951.13	3,344,028.08	2,109,832,078.42
应收款项融资	474,591,258.63						110,608,822.50	363,982,436.13
上述合计	1,325,617,320.99	1,897,750.00	125,404,254.73	-	5,147,221,500.00	3,761,564,951.13	113,952,850.58	2,473,814,514.55
金融负债	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	882,250.00	882,250.00

其他变动的内容

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

2、应收款项融资的其他变动系报告期内公司经营中票据收支滚动净额。

3、衍生性金融资产与衍生性金融负债的其他变动系期末重分类影响。

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

是 否

4、截至报告期末的资产权利受限情况

项目	期末			
	账面（原值）余额	账面价值	受限类型	受限情况
货币资金	80,145,496.49 元	80,145,496.49 元	保证金	信用证/保函保证金/期货保证金
应收款项融资	68,055,193.06 元	68,055,193.06 元	质押	票据池质押开具承兑汇票
应收票据	23,412,674.41 元	23,412,674.41 元	质押	票据池质押开具承兑汇票
固定资产	46,898,008.26 元	25,641,992.02 元	抵押	子公司资产用于银行借款抵押
无形资产	19,627,550.01 元	13,248,044.36 元	抵押	子公司资产用于银行借款抵押
合计	238,138,922.23 元	210,503,400.34 元		

六、投资状况分析

1、总体情况

适用 不适用

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
418,524,595.48	235,199,101.33	77.94%

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

□适用 ☑不适用

3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

☑适用 □不适用

单位：元

项目名称	投资方式	是否 为固 定资 产投 资	投 资 项 目 涉 及 行 业	本 报 告 期 投 入 金 额	截 至 报 告 期 末 累 计 实 际 投 入 金 额	资 金 来 源	项 目 进 度	预 计 收 益	截 止 报 告 期 末 累 计 实 现 的 收 益	未 达 到 计 划 进 度 和 预 计 收 益 的 原 因	披 露 日 期 （ 如 有 ）	披 露 索 引 （ 如 有 ）
新增年产5万吨电池级氢氧化锂、1.1万吨氯化锂及其制品项目	自建	是	锂行业	86,454,200.00	664,455,200.00	自筹、募集	88.26%	224,284,200.00	-249,978,400.00	已完成其中3万吨氢氧化锂产线建设，于2023年3月末达到预定可使用状态，剩余未建部分调整为再新建一条年产3万吨电池级氢氧化锂生产线并入“高等级锂电新能源材	2021年04月26日	【详见公司于2021年4月26日在《证券时报》《中国证券报》《上海证券报》《证券日报》及巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上披露的相关公告】

										产线建设 项目” ，目前尚 在建设。		
高等锂 电新能 源材料 生产线 建设项 目	自建	是	锂行 业	73,70 7,500 .00	127,8 92,90 0.00	自 筹、 募集	42.05 %	4,996 ,885, 800.0 0		尚在 建设	2023 年04 月28 日	【详见 公司于 2023 年4 月28 日在 《证 券时 报》 《中 国证 券报 》 《上 海证 券报 》 《证 券日 报》 及巨 潮资 讯网 (www .cnin fo.co m.cn)上 披露 的相 关公 告】
Kamat ivi 锂 矿资 源建 设项 目	自建	是	锂行 业	250,8 65,23 6.37	632,0 27,62 8.09	自 筹	75.79 %			尚在 建设		
合计	--	--	--	411,0 26,93 6.37	1,424 ,375, 728.0 9	--	--	5,221 ,170, 000.0 0	- 249,9 78,40 0.00	--	--	--

4、金融资产投资

(1) 证券投资情况

适用 不适用

单位：元

证券品种	证券代码	证券简称	最初投资成本	会计计量模式	期初账面价值	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期购买金额	本期出售金额	报告期损益	期末账面价值	会计核算科目	资金来源
境内外股票	CX0	CX0	19,587,276.42	公允价值计量	84,622,875.44		-65,035,599.02		19,587,276.42		0.00	其他权益工具投资	自有资金
境内外股票	002827	高争民爆	1,000,000.00	公允价值计量	83,595,397.50		-28,571,517.49		500,924.71	373,615.50	54,522,955.30	其他权益工具投资	自有资金
境内外股票	ATLX	ATLX	35,528,700.00	公允价值计量	37,209,680.65		-24,785,084.64				12,424,596.01	其他权益工具投资	自有资金
境内外股票	EVR	EVR	16,622,088.23	公允价值计量	4,266,592.00		-2,360,592.00				1,906,000.00	其他权益工具投资	自有资金
境内外股票	OCN	OCN	4,557,858.34	公允价值计量	2,909,040.00		-2,098,990.00				810,050.00	其他权益工具投资	自有资金
境内外股票	MHC	MHC	2,363,612.92	公允价值计量	998,770.40		-753,372.90				245,397.50	其他权益工具投资	自有资金
境内外股票	601777	力帆科技	1,242,335.90	公允价值计量	684,513.90		49,713.30				734,227.20	其他权益工具投资	自有资金
合计			80,901,871.81	--	214,286,869.89	0.00	-123,555,442.75	0.00	20,088,201.13	373,615.50	70,643,226.01	--	--

(2) 衍生品投资情况

适用 不适用

1) 报告期内以套期保值为目的的衍生品投资

适用 不适用

单位：万元

衍生品投资类型	初始投资金额	期初金额	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	报告期内购入金额	报告期内售出金额	期末金额	期末投资金额占公司报告期末净资产比例
期货	612.77	612.77	189.78	-133.24	4,806.64	3,791.48	1,684.47	0.16%

合计	612.77	612.77	189.78	-133.24	4,806.64	3,791.48	1,684.47	0.16%
报告期内套期保值业务的会计政策、会计核算具体原则,以及与上一报告期相比是否发生重大变化的说明	<p>一、会计政策及会计核算原则:</p> <p>公司的套期为现金流量套期。</p> <p>在套期关系开始时,公司对套期关系有正式指定,并准备了关于套期关系、风险管理目标和风险管理策略的正式书面文件。该文件载明了套期工具、被套期项目,被套期风险的性质,以及公司对套期有效性评估方法。</p> <p>公司使用的现金流量套期:</p> <p>套期工具利得或损失中属于套期有效的部分,直接确认为其他综合收益,属于套期无效的部分,计入当期损益。</p> <p>如果被套期的预期交易随后确认为非金融资产或非金融负债,或非金融资产或非金融负债的预期交易形成适用公允价值套期的确定承诺时,则原在其他综合收益中确认的现金流量套期储备金额转出,计入该资产或负债的初始确认金额。其余现金流量套期在被套期的预期现金流量影响损益的相同期间,如预期销售发生时,将其他综合收益中确认的现金流量套期储备转出,计入当期损益。</p> <p>公司对现金流量套期终止运用套期会计时,如果被套期的未来现金流量预期仍然会发生的,则以前计入其他综合收益的金额不转出,直至预期交易实际发生或确定承诺履行;如果被套期的未来现金流量预期不再发生的,则累计现金流量套期储备的金额应当从其他综合收益中转出,计入当期损益。</p> <p>二、与上一报告期相比是否发生重大变化的说明:无。</p>							
报告期实际损益情况的说明	2024年,公司为有效控制产品价格对公司盈利影响,启用了套期保值业务,报告期内,公司商品套期保值衍生品合约和现货盈亏相抵后的实际收益金额合计为340.71万元。							
套期保值效果的说明	2024年公司开展的套保品种为碳酸锂。2024年1-6月公司开仓吨碳酸锂期货订单均按订单时间进行了交割,实现了有效套保,持仓部分也将按订单时间进行实物交割,也实现了期货对公司产品应对市场价格波动的业绩影响。							
衍生品投资资金来源	自有资金							
报告期衍生品持仓的风险分析及控制措施说明(包括但不限于市场风险、流动性风险、信用风险、操作风险、法律风险等)	<p>公司开展商品套期保值业务,以碳酸锂期货衍生品合约为套期工具,以商品价格风险为被套期项目,以此来规避商品市场价格过大波动的盈利风险。</p>							
已投资衍生品报告期内市场价格或产品公允价值变动的情况,对衍生品公允价值的分析应披露具体使用的方法及相关假设与参数的设定	无							

涉诉情况 (如适用)	无
衍生品投资审批董事会公告披露日期 (如有)	2024 年 04 月 26 日

2) 报告期内以投机为目的的衍生品投资

适用 不适用

公司报告期不存在以投机为目的的衍生品投资。

5、募集资金使用情况

适用 不适用

(1) 募集资金总体使用情况

适用 不适用

单位：万元

募集年份	募集方式	募集资金总额	募集资金净额	本期已使用募集资金总额	已累计使用募集资金总额	报告期内变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额比例	尚未使用募集资金总额	尚未使用募集资金用途及去向	闲置两年以上募集资金金额
2020 年	非公开发行	150,000	148,695	16,016.17	122,501.38	0	105,700	70.47%	34,302.48	尚未使用的募集资金部分暂存于银行，部分用于购买理财。	0
合计	---	150,000	148,695	16,016.17	122,501.38	0	105,700	70.47%	34,302.48	---	0

募集资金总体使用情况说明

公司非公开发行股票所募集资金扣除相关费用后的净额 148,695.00 万元已于 2020 年 12 月 31 日全部到位，公司与工商银行雅安分行、中国银行雅安分行、保荐机构天风证券和雅安锂业分别签订了《募集资金三（四）方监管协议》，使用时严格按照公司内部审批制度进行审批，募集资金使用及披露不存在重大问题。截至 2024 年 6 月 30 日，公司已累计使用非公开发行股票募集资金 122,501.38 万元，其中：投入“新增年产 5 万吨电池级氢氧化锂、1.1 万吨氯化锂及其制品项目”66,445.52 万元，投入高等级锂电新能源材料生产线建设项目 12,789.29 元，公司补流项目使用 43,266.57 万元。募集资金余额为 34,302.48 万元（含利息收入）。

(2) 募集资金承诺项目情况

适用 不适用

单位：万元

承诺投	是否已	募集资	调整后	本报告	截至期	截至期	项目达	本报告	是否达	项目可
-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----

投资项目和超募资金投向	变更项目(含部分变更)	金承诺投资总额	投资总额(1)	期投入金额	末累计投入金额(2)	末投资进度(3)= (2)/(1)	到预定可使用状态日期	期实现的效益	到预计效益	行性是否发生重大变化
承诺投资项目										
新增年产5万吨电池级氢氧化锂、1.1万吨氯化锂及其制品项目	是	105,700	75,287.41	8,645.42	66,445.52	88.26%	2023年03月31日	- 8,621.77	否	否
高等级锂电新能源材料生产线建设项目	是		30,412.59	7,370.75	12,789.29	42.05%			不适用	否
补充流动资金-非公开发行股票项目	否	42,995	42,995		43,266.57	100.00%			不适用	否
承诺投资项目小计	--	148,695	148,695	16,016.17	122,501.38	--	--	- 8,621.77	--	--
超募资金投向										
无										
超募资金投向小计	--	0	0	0	0	--	--	0	--	--
合计	--	148,695	148,695	16,016.17	122,501.38	--	--	- 8,621.77	--	--
分项目说明未达到计划进度、预计收益的情况和原因(含“是否达到预计效益”选择“不适用”的原因)	“新增年产5万吨电池级氢氧化锂、1.1万吨氯化锂及其制品项目”：已完成3万吨氢氧化锂产线建设,并于2023年3月末投入使用,剩余未建部分调整为再新建一条年产3万吨电池级氢氧化锂生产线并入“高等级锂电新能源材料生产线建设项目”,目前尚在建设。									
项目可	无									

行性发生重大变化的情况说明	
超募资金的金额、用途及使用进展情况	不适用
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用
募集资金投资项目先期投入及置换情况	不适用
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用
尚未使用的募集资金用途及去向	公司将尚未使用的募集资金按《募集资金管理控制办法》的要求，专户储存并严格管理。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无

(3) 募集资金变更项目情况

适用 不适用

单位：万元

变更后的项目	对应的原承诺项目	变更后项目拟投入募集资金总额(1)	本报告期实际投入金额	截至期末实际累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	变更后的项目可行性是否发生重大变化
高等级锂电新能源材料生产线建设项目	新增年产5万吨电池级氢氧化锂、1.1万吨氯化锂及其制品项目	30,412.59	7,370.75	12,789.29	42.05%			不适用	否
合计	--	30,412.59	7,370.75	12,789.29	--	--	0	--	--
变更原因、决策程序及信息披露情况说明(分具体项目)			以上变更项目具体信息详见2023年4月28日在巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)上披露的相关公告。						
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)			不适用						
变更后的项目可行性发生重大变化的情况说明			不适用						

七、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

适用 不适用

公司报告期末未出售重大资产。

2、出售重大股权情况

适用 不适用

八、主要控股参股公司分析

适用 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达10%以上的参股公司情况

单位：万元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
雅安公司	子公司	民爆产品生产、爆破业务	10,000.00	339,104.93	193,338.39	11,772.11	34,609.66	33,937.48
绵阳公司	子公司	民爆产品生产、销售	17,710.00	117,189.18	89,408.00	37,259.86	12,342.02	10,578.50
柯达公司	子公司	民爆产品	5,000.00	27,246.54	22,410.70	9,256.93	2,676.06	2,297.54

		生产、销售						
雅安锂业	子公司	锂盐产品生产、销售	50,000.00	426,481.32	311,455.49	183,477.87	- 14,058.60	- 12,874.60
国理公司	子公司	锂盐产品生产、销售	2,391.15	58,890.49	28,514.67	19,162.00	- 15,177.46	- 12,962.95
能投锂业	参股公司	金属矿采选、销售	12,205.66	250,028.50	76,934.76	11,261.88	- 11,461.91	- 11,637.21

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
安徽蓉创	注销	6,470.00 元

主要控股参股公司情况说明

1、2024 年 1-6 月确认参股公司金奥博（股票代码：002917）的投资收益对公司净利润影响达到 10%以上，金奥博公司的相关财务信息可从公开渠道查询，此处不单独披露。

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

九、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

十、公司面临的风险和应对措施

（一）宏观经济及产业政策变化的风险

当前全球经济仍然面临地缘政治风险加剧、金融环境更加紧张、债务风险抬升、经济增长放缓等问题，给全球经济发展带来严峻考验，对企业的经营也带来一定的不确定性。

锂业务：新能源作为战略性新兴产业受到国家政策的大力支持，长期看行业发展前景好，但该产业的市场竞争格局和发展速度还存在一定的不确定性。若宏观经济增速放缓、相关产业政策贯彻落实不到位或国际贸易受阻、下游相关行业发展速度低于预期，则可能对公司锂产业的盈利产生一定的影响。

民爆业务：公司民爆产品主要应用于矿山开采及能源建设、建筑、交通建设、农林水利建设、地震勘探及国防建设等领域，民爆行业对矿山开采、基础设施建设等行业的依赖性较强，与基础设施相关行业投资水平关联度较高，而这些行业的景气程度与宏观经济状况紧密相关，因此国家对相关行业的投资强度大小和周期波动对公司民爆产业盈利能力的稳定性有一定影响。

应对措施：

锂业务：公司将密切全球经济形势、国际贸易、产业政策及行业技术的发展变化，适时调整产品结构及销售策略、抢抓市场机遇，不断提高市场占有率，将政策及行业发展不达预期的风险尽可能降至最低。

民爆业务：在行业产业政策的引导下，公司作为民爆行业的优势企业，将继续通过转变业务发展模式，收缩风险爆破业务，延展优质产业链，继续做实做强一体化模式，加快推进技术进步和企业间并购整合等一系列措施，提升企业核心竞争力和抗风险能力。

（二）市场竞争加剧的风险

锂业务：由于新能源行业呈现全球一体化的竞争格局，国内外的锂盐企业随着行业快速发展而大幅扩产，使锂盐产能出现过剩风险；同时上游锂资源与产能错配，直接影响供求关系，未来的市场竞争必将进一步加剧，锂盐产品的盈利空间也可能被压缩，因此公司锂业务的盈利能力可能存在不达预期的风险。

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

应对措施：

锂业务：公司将密切关注行业及市场需求变化，适时调整锂产业发展战略；通过多种渠道获取优质的锂资源，保证锂产业原料的稳定供应，加快自主可控锂矿资源的开发进度，降低原料成本；持续拓展优质客户，并建立紧密的合作关系，保证市场销售渠道的稳定，不断提高市场占有率。

民爆业务：公司积极推进业务转型和营销转型工作，前瞻布局、抢抓机遇，加大重点市场和重点项目的开发力度，确保重点市场业务稳定增长，实现重点客户和重点工程的有效开发。

（三）原材料或产品价格波动的风险

锂业务：公司锂产品主要为氢氧化锂和碳酸锂，且营收占比较大，因此，锂价的波动直接影响着公司锂业务的盈利水平。如果新能源下游市场对电池的需求持续疲软或增速不达预期，而锂盐供给持续过剩，将导致产品价格下跌；同时如果上游锂资源价格持续高位将导致原料成本加重，不能有效消化锂盐加工产能的释放，进而影响公司锂业务的盈利水平。

民爆业务：公司民爆产品主要原材料为硝酸铵，其价格变动对公司经营业绩影响较大，如果未来硝酸铵的价格出现较大增长，将对公司民爆产业经营业绩造成不利影响。

应对措施：

锂业务：锂盐的细分市场仍存在结构性需求，公司将在锂盐细分市场发力，生产高品质的锂盐产品以有效降低锂产品价格波动带来的不利影响；公司合理安排“产、购、销”各个环节以降低锂盐产品综合成本，持续布局上游资源禀赋好的锂矿、加快自有锂矿投产；公司还将积极调整客户结构，通过提高海外客户和长单客户占比以减轻锂盐产品价格下行带来的压力。

民爆业务：针对原材料价格波动的风险，公司一方面将密切关注市场行情，对原材料采取预付承兑、错峰囤货、战略合作等措施，保障采购价格的基本稳定；另一方面，通过集团统一采购、招标采购等采购模式降低采购成本，缓解成本上涨压力。

（四）安全和环保风险

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

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

应对措施：

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

十一、“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”行动方案公告。

是 否

第四节 公司治理

一、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 年年度股东大会	年度股东大会	14.92%	2024 年 05 月 20 日	2024 年 05 月 21 日	具体内容详见披露于《证券时报》《中国证券报》《上海证券报》《证券日报》和巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上的相关公告。

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

二、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
高欣	总裁	离任	2024 年 04 月 25 日	工作调整
孟岩	总裁	聘任	2024 年 04 月 25 日	工作调整
郑戎	董事、董事长	被选举	2024 年 07 月 01 日	换届选举
孟岩	董事、总裁	被选举	2024 年 07 月 01 日	换届选举
梁元强	董事、副总裁	被选举	2024 年 07 月 01 日	换届选举
牟科向	董事、副总裁	被选举	2024 年 07 月 01 日	换届选举
杨庆	董事、财务总监	被选举	2024 年 07 月 01 日	换届选举
翟雄鹰	董事会秘书、投资总监	任期满离任	2024 年 07 月 01 日	届满离任
翟雄鹰	董事	被选举	2024 年 07 月 01 日	换届选举
侯水平	独立董事	任期满离任	2024 年 07 月 01 日	届满离任
郑家驹	独立董事	被选举	2024 年 07 月 01 日	换届选举
罗华伟	独立董事	被选举	2024 年 07 月 01 日	换届选举
周友苏	独立董事	被选举	2024 年 07 月 01 日	换届选举
胡强	监事会主席	被选举	2024 年 07 月 01 日	换届选举
胡冰	职工监事	任期满离任	2024 年 07 月 01 日	届满离任
胡冰	监事	被选举	2024 年 07 月 01 日	换届选举
邬明富	监事	任期满离任	2024 年 07 月 01 日	届满离任
邬明富	职工监事	被选举	2024 年 07 月 01 日	换届选举
张洪文	副总裁	被选举	2024 年 07 月 01 日	换届选举
窦天明	行政总监	任期满离任	2024 年 07 月 01 日	届满离任
窦天明	人力资源总监	被选举	2024 年 07 月 01 日	换届选举
岳小奇	锂业运营总监	任期满离任	2024 年 07 月 01 日	届满离任
岳小奇	安全技术总监	被选举	2024 年 07 月 01 日	换届选举
郑璐	董事会秘书	被选举	2024 年 07 月 01 日	换届选举
宾晶	副总裁	任期满离任	2024 年 07 月 01 日	届满离任

林辉	安全技术总监	任期满离任	2024 年 07 月 01 日	届满离任
----	--------	-------	------------------	------

三、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

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

四、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用 不适用

1、股权激励

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

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

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

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

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

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

(7) 2023 年 5 月 16 日，公司 2021 年限制性股票激励计划第一个解除限售期的限制性股票上市流通。具体披露情况详见巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）。

(8) 2024 年 4 月 25 日，公司召开第五届董事会第三十五次会议和第五届监事会第三十二次会议，审议并通过了《关于 2021 年限制性股票激励计划第二个解除限售期解除限售条件成就的议案》。公司监事会、律师事务所对公司限制性股票激励计划第二个解除限售期解除限售条件成就事项发表了意见。具体披露情况详见巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)。

(9) 2024 年 5 月 16 日，公司 2021 年限制性股票激励计划第二个解除限售期的限制性股票上市流通。具体披露情况详见巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)。

2、员工持股计划的实施情况

适用 不适用

3、其他员工激励措施

适用 不适用

第五节 环境和社会责任

一、重大环保问题情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

是 否

环境保护相关政策和行业标准

(1) 环境保护相关政策：《中华人民共和国环境保护法》，2015.01.01；《中华人民共和国水污染防治法》，2018.01.01；《中华人民共和国大气污染防治法》，2016.01.01；《中华人民共和国环境噪声污染防治法》，1997.03.01；《中华人民共和国固体废物污染环境防治法》（修订版），2020.4.29；《中华人民共和国环境影响评价法》，2016.09.01；《中华人民共和国清洁生产促进法》，2012.07.01；《中华人民共和国循环经济促进法》，2009.01.01；《中华人民共和国节约能源法》，2008.04.01；《排污许可管理条例》2021.01.24；《排污许可管理办法》，2024.04.01。

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

环境保护行政许可情况

- (1) 雅安锂业 2024 年 1 月 16 日申领并取得《排污许可证》，有效期：2024 年 1 月 16 日—2029 年 1 月 15 日；
- (2) 国理公司 2021 年 9 月 1 日申领并取得《排污许可证》，有效期：2021 年 9 月 1 日—2026 年 8 月 31 日；
- (3) 凯达公司 2020 年 7 月 20 日申领并取得《固定污染源排污登记回执》，有效期：2020 年 7 月 20 日—2025 年 7 月 19 日；
- (4) 通达公司 2020 年 7 月 2 日申领并取得《固定污染源排污登记回执》，有效期 2020 年 7 月 2 日—2025 年 7 月 1 日；
- (5) 旺苍公司 2020 年 4 月 27 日申领并取得《固定污染源排污登记回执》，有效期 2020 年 4 月 27 日—2025 年 4 月 26 日。

行业排放标准及生产经营活动中涉及的污染物排放的具体情况

公司或子公司名称	主要污染物及特征污染物的种类	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
雅安锂业	废水	—	不外排	1	污水处理站	全部循环使用不外排	GB31573-2015	未外排	一般排放口未核定总量	未超标
雅安锂业	废气	颗粒物、	有组织排放	18	转化窑、酸	颗粒物<	GB31573-2015	NOX: 10.88t	颗粒物:	未超标

		S02、NOx、硫酸雾、氨			化窑、锅炉房、硫酸钠烘干、氢氧化锂包装	10mg/m ³ S02 小于 100mg/m ³ NOx< 100mg/m ³ 烟气黑度<1级 硫酸雾< 10mg/m ³ 氨< 10mg/m ³		S02: 5.12 t 颗粒物: 1.75 t	10.559t S02:14.857t NOx:112.03t	
国理公司	废气	颗粒物、S02、硫酸雾	有组织排放	10	转化窑、酸化窑、球磨、包装工房、烘打煤	颗粒物: 30mg/m ³ S02:100mg/m ³ 硫酸雾:20mg/m ³	GB31573-2015	颗粒物: 0.524t S02:0.451t 硫酸雾:0.146t	颗粒物: 9.489t/a S02:11.404t/a 硫酸雾:2.692t/a	未超标
国理公司	废水	COD、SS、BOD5、NH3-N、P	间接排放	1	食堂	COD: 200mg/L、SS 100mg/L、NH3-N 40mg/L、P 0.5mg/L	GB31573-2015	COD: 0.2766t、SS 0.11t、NH3-N 0.02t	——	未超标
凯达公司	废水	——	不外排	1	——	全部循环使用不外排	——	未外排	——	未超标
通达公司	废气	颗粒物、S02、Nox	有组织排放	1	锅炉房	颗粒物: 5.1mg/m ³ S02:3mg/m ³ Nox:98mg/m ³	《锅炉大气污染物排放标准》(GB-13271-2014)	颗粒物: 0.014t S02:0.06t Nox:0.21t	颗粒物: 0.1t S02:0.25t Nox:0.7t	未超标
旺苍公司	废气	颗粒物、S02、Nox	有组织排放	1	锅炉房	颗粒物: 3.5mg/m ³ S02:3mg/m ³ Nox:44mg/m ³	《锅炉大气污染物排放标准》(GB-13271-2014)	颗粒物: 0.008t S02:0.06t Nox:0.08t	颗粒物: 0.07t S02:0.18t Nox:0.69t	未超标

对污染物的处理

(1) 雅安锂业:

废气：冶金工段转化窑尾气采用布袋除尘+SCR 脱硝+脱硫工艺流程进行尾气处理，酸化窑采用文丘里+填料洗涤塔+碱吸收塔+静电除尘工艺流程进行尾气处理。化工段各产尘点设置单独的收尘器，经收尘器处理后进行排放。

废水：生产废水回用于调浆工序，焙烧段初期雨水经污水处理站处理后排放至市政管网。生活污水经一体化处理设施处理后排放至草坝镇污水处理站。

危废：废催化剂、废机油等危险废物全部交有资质的单位进行处理。

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

(3) 凯达公司：完成锅炉改造，替换了燃煤锅炉选用蒸汽发生器，不产生废气排放。生产废水不外排，全部回收利用。

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

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

突发环境事件应急预案

各公司根据公司环境现状，制定了《突发环境事件应急预案》，并报送主管部门备案，每年根据制定的应急预案进行了有效的演练，对存在的环境安全隐患采取了有效的措施。

环境治理和保护的投入及缴纳环境保护税的相关情况

2024 年上半年环保投入共计 382.08 万元，其中环保税共计缴纳 12.36 万元。

环境自行监测方案

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

报告期内因环境问题受到行政处罚的情况

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

其他应当公开的环境信息

无。

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

集团及下属各公司通过“高效节能+电动化替代+可再生能源+末端碳捕集”的综合技术方案，促进实现“碳达峰、碳中和”目标，公司将目标拆解为短期目标、中期目标和长期目标，并制定对应的行动方案。高效节能技术将贯穿整个雅化减排路线。此外，在碳中和长期计划中全面应用末端碳捕集技术。具体来看：

雅安锂业：能源管理系统，实时监控和优化能源使用、设备运行和生产流程。该系统帮助公司识别减排机会并实施精确的控制措施。雅安锂业三期建设，设计初期就进行方案比选，最大化考虑减排，从设计端就以高标准要求尽最大努力减少碳排放。

国理公司：节约用电，本着公司“7S”管理原则，各部门（车间）无必要时，节约用电，非工作状态下，人走灯灭；持续开展节能减排工作，从生产设备到日常办公设备的更新。通过引入高效能、低能耗的设备，并逐步淘汰高耗能设备，以减少碳足迹。在碳酸锂生产工艺中，公司利用上游捕集的二氧化碳作为生产原料，通过关键工艺实现了碳的循环利用。这一过程不仅有效减少了生产中的碳排放，还将废气中的二氧化碳转化为生产碳酸锂的原料，从而提高了生产过程的整体碳效率。

民爆各公司：持续开展节能降耗工作，减少用电量及天然气用量，综合能源消耗共计减少 71.65 吨标煤。

其他环保相关信息

无。

二、社会责任情况

（一）社会责任方面

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

1、在保障公司股东特别是中小股东权益方面，公司根据《公司法》《证券法》《上市公司治理准则》等法律法规和规范性文件，结合公司发展实际情况和监管部门的要求，持续完善公司治理结构，建立了以《公司章程》为基础、涵盖公司运营全部环节和多层次的全套内控体系，形成了以股东大会、董事会、监事会和公司经营管理层为主体架构的决策与经营管理体系，在严格执行规范治理准则的前提下积极发挥主观能动性；建立《信息披露管理制度》《投资者关系工作制度》等，本着真实、准确、完整、及时、公平的原则，不断提高公司信息披露质量，通过业绩说明会、投资者关系活动、互动易回复、投资者热线等方式积极向投资者传递公司经营情况、回应投资者诉求；同时，根据《上市公司监管指引第 3 号—上市公司现金分红》和《公司章程》等规定，综合公司实际发展情况、股东意愿等，持续回报股东，保证公司利润分配政策的持续性和稳定性，切实保障了公司和全体股东的利益。

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

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

企业是社会公民的一份子，企业的发展离不开社会的支持，公司将一如既往秉持向上向善之心，用实际行动践行社会责任与担当，积极投身于社会公益事业和活动，竭力为社会发展做出应有贡献。

（二）巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴的情况

公司在追求经济效益的同时，始终坚守社会责任，积极响应国家脱贫攻坚与乡村振兴的号召，通过多种途径和方式参与相关工作。2024 年，集团及下属各公司通过资金支持、教育捐赠等多种方式，为当地的经济社会发展做出了积极贡献。未来，公司将继续秉承社会责任，加大投入力度，为巩固拓展脱贫攻坚成果、推动乡村振兴贡献更多力量。

具体巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴工作的情况如下：

1、公司作为雅安市本土上市企业，在汉源县发生山洪泥石流灾害后，立即联系汉源县红十字会捐赠 100 万元支援抢险救援、受灾群众安置、灾后恢复重建等工作，让受灾人民群众感受到温暖与关爱。同时，公司发挥自身优势，应急抢险队伍随时待命，时刻准备着为灾区应急抢险贡献雅化力量。

2、公司下属雅弘（康能）公司作为甘孜州本土企业，积极行动支援应急抢险及灾后重建，履行企业社会责任担当，向康定市红十字会捐款 20 万元用于康定市姑咱镇日地村山洪泥石流灾后重建，并第一时间与主管部门积极沟通，随时配合奔赴一线抢险、排险，同时组织炉城项目部迅速成立爆破应急抢险队伍，积极参与政府救灾工作，为灾区尽心尽力。

3、公司长期以来积极履行社会责任，响应国家“脱贫攻坚”号召，在得知雅安市“云计划”消息后，第一时间向雅安市福利基金会捐赠 20 万元，致力于为残疾人士创造良好的就业环境贡献力量。

4、公司下属公司 KMC 公司积极参与 KAMATIVI 地区的教育、文化和经济发展建设，持续履行企业社会责任，陆续向当地学校、社区捐赠修缮资金共计 66303 美元，不仅提升了当地社区的教育质量，也极大地激发了孩子们的学习热情，增强了社区的凝聚力和向心力。KMC 公司将投入更多资源和精力，支持当地社区的可持续发展。

5、公司下属公司通达公司为助力发展乡村集体经济，提高村民生活质量，巩固脱贫攻坚成果，积极参与乡村设施建设，捐赠物资。

第六节 重要事项

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

适用 不适用

公司报告期不存在由公司实际控制人、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超期未履行完毕的承诺事项。

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、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是 否

公司半年度报告未经审计。

五、董事会、监事会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、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

七、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。

八、诉讼事项

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。

其他诉讼事项

适用 不适用

九、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、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

报告期内，公司及控股股东、实际控制人不存在未履行法院生效法律文书确定的义务、所负数额较大的债务到期未清偿等情况。

十一、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。

十二、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
金恒公司	2023年04月28日	30,000	2023年03月15日	2,000	连带责任保证		金恒公司及其子公司将出具反担保函，以其全部资产向公司提供反担保。	一年	是	否
金恒公司	2023年04月28日	30,000	2023年06月29日	1,000	连带责任保证		金恒公司及其子公司将出具	一年	是	否

							反担保函，以其全部资产向公司提供反担保。			
金恒公司	2023年04月28日	30,000	2024年03月22日	2,000	连带责任保证		金恒公司及其子公司将出具反担保函，以其全部资产向公司提供反担保。	一年	否	否
金恒爆破	2023年04月28日	30,000	2023年06月29日	1,000	连带责任保证		金恒公司及其子公司将出具反担保函，以其全部资产向公司提供反担保。	一年	是	否
报告期内审批对子公司担保额度合计 (B1)			116,902	报告期内对子公司担保实际发生额合计 (B2)						6,000
报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (B3)			116,902	报告期末对子公司实际担保余额合计 (B4)						2,000
子公司对子公司的担保情况										
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保物 (如有)	反担保情况 (如有)	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
中鼎爆破	2022年05月11日	2,400	2022年10月20日	100	连带责任担保			三年	否	是
报告期内审批对子公司担保额度合计 (C1)			0	报告期内对子公司担保实际发生额合计 (C2)						
报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (C3)			2,400	报告期末对子公司实际担保余额合计 (C4)						100
公司担保总额 (即前三大项的合计)										
报告期内审批担保额度合计 (A1+B1+C1)			116,902	报告期内担保实际发生额合计 (A2+B2+C2)						6,000
报告期末已审批的担保额度合计			119,302	报告期末实际担保余额合计						2,100

(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			0.20%
其中：			
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的余额（D）			0
直接或间接为资产负债率超过 70%的被担保对象提供的债务担保余额（E）			2,000
担保总额超过净资产 50%部分的金额（F）			0
上述三项担保金额合计（D+E+F）			2,000
对未到期担保合同，报告期内发生担保责任或有证据表明有可能承担连带清偿责任的情况说明（如有）			无
违反规定程序对外提供担保的说明（如有）			无

采用复合方式担保的具体情况说明

3、委托理财

适用 不适用

单位：万元

具体类型	委托理财的资金来源	委托理财发生额	未到期余额	逾期未收回的金额	逾期未收回理财已计提减值金额
银行理财产品	自有资金	251,226	166,200	0	0
银行理财产品	募集资金	78,122.48	32,381.85	0	0
合计		329,348.48	198,581.85	0	0

单项金额重大或安全性较低、流动性较差的高风险委托理财具体情况

适用 不适用

委托理财出现预期无法收回本金或存在其他可能导致减值的情形

适用 不适用

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。

十三、其他重大事项的说明

适用 不适用

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

2020 年 4 月 29 日，公司召开第四届第十五次董事会会议，审议通过了《关于公司符合非公开发行 A 股股票条件的议案》、《关于公司 2020 年度非公开发行 A 股股票方案的议案》、《关于公司 2020 年度非公开发行 A 股股票预案的议案》、《关于公司 2020 年度非公开发行 A 股股票募集资金运用的可行性分析报告的议案》等议案，同意公司非公开发行

不超过 15 亿元用于雅安锂业二期 2 万吨电池级氢氧化锂、1.1 万吨氯化锂及其制品建设项目及补充流动资金。【详见公司于 2020 年 4 月 30 日在《证券时报》及巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上披露的相关公告】

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

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

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

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

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

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

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

2021 年 4 月 23 日，公司第四届董事会第二十四次会议审议通过了《关于调整非公开发行股票募集资金投资项目的议案》，同意将非公开发行股票募集资金用于年产 5 万吨电池级氢氧化锂、1.1 万吨氯化锂及其制品项目及补充流动资

金。【详见公司于 2021 年 4 月 26 日在《证券时报》《中国证券报》《上海证券报》《证券日报》及巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上披露的相关公告】

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

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

（二）2021 年限制性股票激励计划

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

2024 年 5 月 15 日，本次激励计划授予的限制性股票第二个限售期届满，本次解除限制性股票的上市流通日为 2024 年 5 月 16 日。至此，公司 2021 年限制性股票激励计划已实施完毕。

（三）收购普得科技股权并控股其子公司

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

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

截止本公告披露日，公司卡马蒂维锂矿项目第一阶段已完成建设并投产，第二阶段建设按工段已开始试车调试，将于 2024 年内建成投产。

（四）以集中竞价交易方式回购股份

1、回购用于股权激励

2022 年 10 月 21 日，第五届董事会第十九次会议审议通过了《关于以集中竞价方式回购股份的议案》，本次回购价格不超过人民币 35 元/股（含），回购股份金额不低于人民币 2 亿元（含），不超过人民币 3 亿元（含），回购期限自

董事会审议通过回购方案之日起不超过 12 个月，具体回购股份的数量以实际回购的股份数量为准。【详见公司于 2022 年 10 月 24 日在《证券时报》《中国证券报》《上海证券报》《证券日报》及巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上披露的相关公告】

截止 2022 年 10 月 31 日，公司通过回购专用证券账户以集中竞价交易方式回购公司股份 10,000,054 股，总金额为 264,293,256.16 元（含交易费用，具体以证券公司交易清算结果为准），回购股份占公司总股本的比例为 0.87%，最高成交价为 26.95 元/股，最低成交价为 25.97 元/股，成交均价为 26.429 元/股。至此，公司回购股份已实施完毕。【详见公司于 2022 年 11 月 1 日在《证券时报》《中国证券报》《上海证券报》《证券日报》及巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上披露的相关公告】

2、回购用于维护市值

2024 年 2 月 19 日，第五届董事会第三十四次会议审议通过了《关于以集中竞价交易方式回购股份的议案》，拟回购股份的种类为公司已发行的人民币普通股 A 股股票，公司用于回购的资金总额为人民币不低于 10,000.00 万元（含）且不超过 20,000.00 万元（含），具体回购金额以实际使用的资金总额为准。【详见公司于 2024 年 2 月 20 日在《证券时报》《中国证券报》《上海证券报》《证券日报》及巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上披露的相关公告】

截止 2024 年 5 月 18 日，本次股份回购期限已届满，公司通过回购专用证券账户以集中竞价交易方式累计回购 9,249,800 股，占 2024 年 3 月 31 日总股本的 0.80%，回购最低价 10.55 元/股，回购最高价 11.13 元/股，成交均价 10.81 元/股，回购总额为 100,003,273.00 元（不含交易费用）。【详见公司于 2024 年 5 月 21 日在《证券时报》《中国证券报》《上海证券报》《证券日报》及巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上披露的相关公告】

截止本公告日，前述两次回购的股份均存放于公司回购专用证券账户。

十四、公司子公司重大事项

适用 不适用

涉及子公司的重大事项请参见“第六节十三、其他重大事项的说明”。

第七节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	99,853,581	8.66%				-815,000	-815,000	99,038,581	8.59%
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	99,853,581	8.66%				-815,000	-815,000	99,038,581	8.59%
其中：境内法人持股									
境内自然人持股	99,853,581	8.66%				-815,000	815,000	99,038,581	8.59%
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件股份	1,052,708,939	91.34%				815,000	815,000	1,053,523,939	91.41%
1、人民币普通股	1,052,708,939	91.34%				815,000	815,000	1,053,523,939	91.41%
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其									

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

股份变动的的原因

适用 不适用

2024年4月25日，公司召开第五届董事会第三十五次会议和第五届监事会第三十二次会议，审议通过了《关于2021年限制性股票激励计划第二个解除限售期解除限售条件成就的议案》。公司14名激励对象全部符合本次解除限售条件，可解除限售的限制性股票数量为6,021,050股，占公司当前总股本的0.52%。公司董事会提名与薪酬考核委员会发表了同意的意见，国浩律师（成都）事务所出具了法律意见书。本次激励计划授予的限制性股票第二个限售期于2024年5月15日届满，本次解除限制性股票的上市流通日为2024年5月16日。

股份变动的批准情况

适用 不适用

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

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

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

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

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

6、2024年4月25日，公司召开第五届董事会第三十五次会议和第五届监事会第三十二次会议，审议通过了《关于2021年限制性股票激励计划第二个解除限售期解除限售条件成就的议案》。公司14名激励对象全部符合本次解除限售

条件，可解除限售的限制性股票数量为 6,021,050 股，占公司当前总股本的 0.52%。公司董事会提名与薪酬考核委员会发表了同意的意见，国浩律师（成都）事务所出具了法律意见书。

股份变动的过户情况

适用 不适用

股份回购的实施进展情况

适用 不适用

2024 年 2 月 19 日，第五届董事会第三十四次会议审议通过了《关于以集中竞价交易方式回购股份的议案》，拟回购股份的种类为公司已发行的人民币普通股 A 股股票，公司用于回购的资金总额为人民币不低于 10,000.00 万元（含）且不超过 20,000.00 万元（含），具体回购金额以实际使用的资金总额为准。【详见公司于 2024 年 2 月 20 日在《证券时报》《中国证券报》《上海证券报》《证券日报》及巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上披露的相关公告】

截止 2024 年 5 月 18 日，本次股份回购期限已届满，公司通过回购专用证券账户以集中竞价交易方式累计回购 9,249,800 股，占 2024 年 3 月 31 日总股本的 0.80%，回购最低价 10.55 元/股，回购最高价 11.13 元/股，成交均价 10.81 元/股，回购总额为 100,003,273.00 元（不含交易费用）。【详见公司于 2024 年 5 月 21 日在《证券时报》《中国证券报》《上海证券报》《证券日报》及巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上披露的相关公告】

截止本公告日，本次回购的股份存放于公司回购专用证券账户。

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

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	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
郑戎	88,139,505			88,139,505	高管锁定股	高管锁定股任期内每年解锁 25%
高欣	3,300,000			3,300,000	1、高管锁定股；2、限制性股票激励计划锁定股。	1、高管锁定股任期内每年解锁 25%；2、2021 年限制性股票激励计划第二个限售期于 2024 年 5 月 15 日届满，解除限售股 1,000,000

						股。
孟岩	1,239,075			1,239,075	1、高管锁定股；2、限制性股票激励计划锁定股。	1、高管锁定股任期内每年解锁 25%；2、2021 年限制性股票激励计划第二个限售期于 2024 年 5 月 15 日届满，解除限售股 826,050 股。
邹庆	1,059,901			1,059,901	高管锁定股	高管锁定股任期内每年解锁 25%。
牟科向	905,100			905,100	1、高管锁定股；2、限制性股票激励计划锁定股。	1、高管锁定股任期内每年解锁 25%；2、2021 年限制性股票激励计划第二个限售期于 2024 年 5 月 15 日届满，解除限售股 600,000 股。
岳小奇	862,500			862,500	1、高管锁定股；2、限制性股票激励计划锁定股。	1、高管锁定股任期内每年解锁 25%；2、2021 年限制性股票激励计划第二个限售期于 2024 年 5 月 15 日届满，解除限售股 575,000 股。
翟雄鹰	697,500			697,500	1、高管锁定股；2、限制性股票激励计划锁定股。	1、高管锁定股任期内每年解锁 25%；2、2021 年限制性股票激励计划第二个限售期于 2024 年 5 月 15 日届满，解除限售股 465,0000 股。
杨庆	697,500			697,500	1、高管锁定股；2、限制性股票激励计划锁定股。	1、高管锁定股任期内每年解锁 25%；2、2021 年限制性股票激励计划第二个限售期于 2024 年 5 月 15 日届满，解除限售股 465,000

						股。
窦天明	675,000			675,000	1、高管锁定股；2、限制性股票激励计划锁定股。	1、高管锁定股任期内每年解锁 25%；2、2021 年限制性股票激励计划第二个限售期于 2024 年 5 月 15 日届满，解除限售股 450,000 股。
林辉	382,500			382,500	1、高管锁定股；2、限制性股票激励计划锁定股。	1、高管锁定股任期内每年解锁 25%；2、2021 年限制性股票激励计划第二个限售期于 2024 年 5 月 15 日届满，解除限售股 255,000 股。
张洪文	510,000			510,000	1、高管锁定股；2、限制性股票激励计划锁定股。	1、高管锁定股任期内每年解锁 25%；2、2021 年限制性股票激励计划第二个限售期于 2024 年 5 月 15 日届满，解除限售股 190,000 股。
梁元强	285,000			285,000	1、高管锁定股；2、限制性股票激励计划锁定股。	1、高管锁定股任期内每年解锁 25%；2、2021 年限制性股票激励计划第二个限售期于 2024 年 5 月 15 日届满，解除限售股 190,000 股。
宾晶	285,000			285,000	1、高管锁定股；2、限制性股票激励计划锁定股。	1、高管锁定股任期内每年解锁 25%；2、2021 年限制性股票激励计划第二个限售期于 2024 年 5 月 15 日届满，解除限售股 190,000 股。
周坚琦	315,000			0	限制性股票激励计划锁定股	2021 年限制性股票激励计划

						第二个限售期于 2024 年 5 月 15 日届满，解除限售股 315,000 股。
董兴旺	300,000			0	限制性股票激励计划锁定股	2021 年限制性股票激励计划第二个限售期于 2024 年 5 月 15 日届满，解除限售股 300,000 股。
胡诗为	200,000			0	限制性股票激励计划锁定股	2021 年限制性股票激励计划第二个限售期于 2024 年 5 月 15 日届满，解除限售股 200,000 股。
合计	99,853,581.00	0	0	99,038,581.00	--	--

二、证券发行与上市情况

适用 不适用

三、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	145,124	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 8）	0					
持股 5%以上的普通股股东或前 10 名普通股股东持股情况（不含通过转融通出借股份）								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持有的普通股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的普通股数量	持有无限售条件的普通股数量	质押、标记或冻结情况	
							股份状态	数量
郑戎	境内自然人	10.20%	117,519,340	0	88,139,505	29,379,835	不适用	0
张婷	境内自然人	3.64%	41,900,000	0	0	41,900,000	不适用	0
中国农业银行股份有限公司—中证 500 交易型开放式指数证券投资基金	其他	1.19%	13,681,957	7,293,300	0	13,681,957	不适用	0
樊建民	境内自然人	0.91%	10,543,868	0	0	10,543,868	不适用	0
香港中央	其他	0.90%	10,349,511	-	0	10,349,511	不适用	0

结算有限公司			3	5,388,923		3		
陈世辉	境内自然人	0.87%	10,069,700	10,069,700	0	10,069,700	不适用	0
中国工商银行股份有限公司—汇添富中证新能源汽车产业指数型发起式证券投资基金（LOF）	其他	0.78%	8,976,400	1,414,100	0	8,976,400	不适用	0
阮彩友	境内自然人	0.72%	8,332,029	1,835,100	0	8,332,029	不适用	0
王崇盛	境内自然人	0.71%	8,192,145	0	0	8,192,145	不适用	0
中国建设银行股份有限公司—富国中证新能源汽车指数型证券投资基金	其他	0.62%	7,140,523	520,000	0	7,140,523	不适用	0
战略投资者或一般法人因配售新股成为前10名普通股股东的情况（如有）（参见注3）	无							
上述股东关联关系或一致行动的说明	公司控股股东郑戎女士与张婷是直系亲属，存在关联关系。除上述股东外的其他股东之间未知是否存在关联关系，也未知是否属于一致行动人。							
上述股东涉及委托/受托表决权、放弃表决权情况的说明	2023年年度股东大会，张婷女士委托郑戎女士、王崇盛先生委托翟雄鹰先生对相关事项表决投票，委托资料已备案。							
前10名股东中存在回购专户的特别说明（如有）（参见注11）	“四川雅化实业集团股份有限公司回购专用证券账户”持有回购股份19,249,854股。							
前10名无限售条件普通股股东持股情况（不含通过转融通出借股份、高管锁定股）								
股东名称	报告期末持有无限售条件普通股股份数量	股份种类						
		股份种类	数量					
张婷	41,900,000	人民币普通股	41,900,000					
郑戎	29,379,835	人民币普通股	29,379,835					
中国农业银行股份有限公司—中证500交易型开放式指数证券投资基金	13,681,957	人民币普通股	13,681,957					
樊建民	10,543,868	人民币普通股	10,543,868					
香港中央结算有限公司	10,349,513	人民币普通股	10,349,513					
陈世辉	10,069,700	人民币普通股	10,069,700					

中国工商银行股份有限公司—汇添富中证新能源汽车产业指数型发起式证券投资基金（LOF）	8,976,400	人民币普通股	8,976,400
阮彩友	8,332,029	人民币普通股	8,332,029
王崇盛	8,192,145	人民币普通股	8,192,145
中国建设银行股份有限公司—富国中证新能源汽车指数型证券投资基金	7,140,523	人民币普通股	7,140,523
前 10 名无限售条件普通股股东之间，以及前 10 名无限售条件普通股股东和前 10 名普通股股东之间关联关系或一致行动的说明	公司控股股东郑戎女士与张婷是直系亲属，存在关联关系。除上述股东外的其他股东之间未知是否存在关联关系，也未知是否属于一致行动人。		
前 10 名普通股股东参与融资融券业务情况说明（如有）（参见注 4）	公司前 10 名股东中，张婷通过投资者信用证券账户持有 24,900,000 股；阮彩友通过投资者信用证券账户持有 6,932,129 股。		

持股 5%以上股东、前 10 名股东及前 10 名无限售流通股股东参与转融通业务出借股份情况

适用 不适用

单位：股

持股 5%以上股东、前 10 名股东及前 10 名无限售流通股股东参与转融通业务出借股份情况								
股东名称 （全称）	期初普通账户、信用账户持股		期初转融通出借股份且尚未归还		期末普通账户、信用账户持股		期末转融通出借股份且尚未归还	
	数量合计	占总股本的比例	数量合计	占总股本的比例	数量合计	占总股本的比例	数量合计	占总股本的比例
中国农业银行股份有限公司—中证 500 交易型开放式指数证券投资基金	6,388,657	0.55%	1,860,400	0.16%	13,681,957	1.19%	528,300	0.05%
中国工商银行股份有限公司—汇添富中证新能源汽车产业指数型发起式证券投资基金（LOF）	7,562,300	0.66%	27,500	0.00%	8,976,400	0.78%	0	0.00%
中国建设银行股份有限公司—富国中证新能源汽车指数型证券投资	6,620,523	0.57%	670,600	0.06%	7,140,523	0.62%	264,100	0.02%

资基金								
-----	--	--	--	--	--	--	--	--

前 10 名股东及前 10 名无限售流通股股东因转融通出借/归还原因导致较上期发生变化

适用 不适用

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。

四、董事、监事和高级管理人员持股变动

适用 不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期持股情况没有发生变动，具体可参见 2023 年年报。

五、控股股东或实际控制人变更情况

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。

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。

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

半年度报告是否经过审计

是 否

公司半年度财务报告未经审计。

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

1、合并资产负债表

编制单位：四川雅化实业集团股份有限公司

2024 年 06 月 30 日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	1,754,218,686.85	3,384,542,322.43
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	1,997,818,450.00	593,461,778.08
衍生金融资产	0.00	58,200.00
应收票据	292,368,430.47	386,855,869.30
应收账款	1,186,383,917.06	962,952,989.57
应收款项融资	363,982,436.13	474,591,258.63
预付款项	402,119,200.22	242,062,551.69
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	189,355,931.60	190,958,585.21
其中：应收利息		
应收股利	1,345,700.00	1,345,700.00
买入返售金融资产		
存货	1,524,697,610.57	2,231,408,559.77
其中：数据资源		
合同资产	123,640,689.57	105,675,285.54
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	260,519,689.49	261,556,713.54
流动资产合计	8,095,105,041.96	8,834,124,113.76

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	954,037,568.38	994,269,028.38
其他权益工具投资	112,013,628.42	257,506,084.28
其他非流动金融资产		
投资性房地产	28,732,762.07	30,217,666.44
固定资产	2,026,633,722.75	1,989,084,768.64
在建工程	605,025,562.77	357,799,931.39
生产性生物资产	500,267.00	500,267.00
油气资产		
使用权资产	51,196,827.15	53,534,204.51
无形资产	998,712,369.85	982,057,393.93
其中：数据资源		
开发支出	253,602.82	0.00
其中：数据资源		
商誉	475,478,364.82	475,666,538.34
长期待摊费用	113,444,587.04	69,235,454.47
递延所得税资产	296,223,105.44	395,455,296.99
其他非流动资产	266,047,749.63	169,704,234.26
非流动资产合计	5,928,300,118.14	5,775,030,868.63
资产总计	14,023,405,160.10	14,609,154,982.39
流动负债：		
短期借款	766,330,083.38	1,182,578,055.39
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债		
衍生金融负债	882,250.00	0.00
应付票据	78,985,807.63	72,506,869.72
应付账款	809,029,234.05	815,684,185.37
预收款项	126,119.94	143,695.00
合同负债	24,363,994.81	12,059,012.04
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	114,695,706.54	135,799,678.59
应交税费	225,941,208.14	192,274,613.68
其他应付款	148,491,138.86	220,171,097.28

其中：应付利息		
应付股利	420,000.00	3,430,525.00
应付手续费及佣金		
应付分保账款		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	305,528,140.84	124,612,157.28
其他流动负债	215,677,377.39	271,513,296.54
流动负债合计	2,690,051,061.58	3,027,342,660.89
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	294,074,718.07	476,959,551.40
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	39,987,229.61	43,125,404.12
长期应付款	34,247,667.37	31,081,574.56
长期应付职工薪酬	1,095,950.68	1,110,293.25
预计负债		
递延收益	164,672,122.10	175,486,002.97
递延所得税负债	40,587,315.32	56,897,978.40
其他非流动负债		
非流动负债合计	574,665,003.15	784,660,804.70
负债合计	3,264,716,064.73	3,812,003,465.59
所有者权益：		
股本	1,152,562,520.00	1,152,562,520.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	2,838,981,993.91	2,792,133,576.05
减：库存股	364,310,076.87	314,293,427.55
其他综合收益	-18,461,975.85	80,369,706.02
专项储备	113,688,203.17	102,425,033.03
盈余公积	208,697,013.44	208,697,013.44
一般风险准备		
未分配利润	6,446,618,365.09	6,317,175,783.05
归属于母公司所有者权益合计	10,377,776,042.89	10,339,070,204.04
少数股东权益	380,913,052.48	458,081,312.76
所有者权益合计	10,758,689,095.37	10,797,151,516.80
负债和所有者权益总计	14,023,405,160.10	14,609,154,982.39

法定代表人：孟岩 主管会计工作负责人：杨庆 会计机构负责人：周利娟

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

流动资产：		
货币资金	885,156,982.35	1,423,142,442.73
交易性金融资产	380,000,000.00	100,000,000.00
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	906,173,360.69	1,801,274,954.54
应收款项融资	0.00	100,000,000.00
预付款项	99,614.29	60,959,613.33
其他应收款	865,749,508.92	1,257,478,658.80
其中：应收利息		
应收股利	20,000,000.00	20,000,000.00
存货	31,535.00	144,873,581.86
其中：数据资源		
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	10,839,033.07	2,224,757.12
流动资产合计	3,048,050,034.32	4,889,954,008.38
非流动资产：		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	3,260,434,903.56	3,284,540,573.27
其他权益工具投资	2,016,158.24	2,016,158.24
其他非流动金融资产		
投资性房地产	12,674,859.84	12,976,622.91
固定资产	8,346,124.22	8,709,547.93
在建工程	876,256.46	1,796,815.03
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	1,926,685.38	2,312,022.46
无形资产	2,292,316.72	1,500,692.77
其中：数据资源		
开发支出		
其中：数据资源		
商誉		
长期待摊费用	429,574.51	860,209.91
递延所得税资产	536,564.02	1,135,995.26
其他非流动资产		
非流动资产合计	3,289,533,442.95	3,315,848,637.78
资产总计	6,337,583,477.27	8,205,802,646.16

流动负债：		
短期借款	653,348,118.64	944,812,336.91
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	3,479,660.40	
应付账款	203,343,017.62	570,913,397.44
预收款项		
合同负债		
应付职工薪酬	5,960,808.38	10,640,882.70
应交税费	246,291.56	11,151,525.85
其他应付款	674,327,427.92	1,838,113,709.83
其中：应付利息		
应付股利	0.00	3,010,525.00
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	199,235,436.44	7,111,870.08
其他流动负债		
流动负债合计	1,739,940,760.96	3,382,743,722.81
非流动负债：		
长期借款	116,000,000.00	311,000,000.00
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	1,252,373.77	1,650,613.99
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益		
递延所得税负债	578,005.62	578,005.62
其他非流动负债		
非流动负债合计	117,830,379.39	313,228,619.61
负债合计	1,857,771,140.35	3,695,972,342.42
所有者权益：		
股本	1,152,562,520.00	1,152,562,520.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	2,811,698,260.22	2,764,849,842.36
减：库存股	364,310,076.87	314,293,427.55
其他综合收益	-10,353,353.23	-10,689,189.94
专项储备		
盈余公积	208,683,406.29	208,683,406.29
未分配利润	681,531,580.51	708,717,152.58
所有者权益合计	4,479,812,336.92	4,509,830,303.74
负债和所有者权益总计	6,337,583,477.27	8,205,802,646.16

3、合并利润表

单位：元

项目	2024 年半年度	2023 年半年度
一、营业总收入	3,935,824,375.14	6,216,294,288.57
其中：营业收入	3,935,824,375.14	6,216,294,288.57
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	3,747,316,375.79	5,107,567,303.98
其中：营业成本	3,372,323,488.79	4,797,518,376.06
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	20,726,439.47	26,946,333.85
销售费用	37,213,984.97	30,863,039.21
管理费用	270,816,599.44	269,576,268.45
研发费用	46,264,653.24	38,163,109.79
财务费用	-28,790.12	-55,499,823.38
其中：利息费用	25,446,073.10	17,756,815.24
利息收入	52,208,971.38	45,328,487.10
加：其他收益	19,628,727.10	36,868,817.98
投资收益（损失以“—”号填列）	-8,994,601.58	37,823,502.77
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-19,097,965.72	35,940,501.09
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
汇兑收益（损失以“—”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“—”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“—”号填列）	1,897,750.00	0.00
信用减值损失（损失以“—”号填列）	479,580.87	-35,682,559.28
资产减值损失（损失以“—”号填列）	-134,815,654.92	-324,073.90
资产处置收益（损失以“—”号填列）	1,871,884.07	235,857.06
三、营业利润（亏损以“—”号填	68,575,684.89	1,147,648,529.22

列)		
加：营业外收入	2,552,881.63	1,069,288.06
减：营业外支出	980,188.09	567,950.24
四、利润总额（亏损总额以“—”号填列）	70,148,378.43	1,148,149,867.04
减：所得税费用	39,726,697.91	148,903,647.01
五、净利润（净亏损以“—”号填列）	30,421,680.52	999,246,220.03
（一）按经营持续性分类		
1. 持续经营净利润（净亏损以“—”号填列）	30,421,680.52	999,246,220.03
2. 终止经营净利润（净亏损以“—”号填列）		
（二）按所有权归属分类		
1. 归属于母公司股东的净利润（净亏损以“—”号填列）	102,182,368.32	950,607,402.63
2. 少数股东损益（净亏损以“—”号填列）	-71,760,687.80	48,638,817.40
六、其他综合收益的税后净额	-92,852,670.79	-26,641,341.28
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-98,831,681.86	-29,465,676.60
（一）不能重分类进损益的其他综合收益	-105,155,592.03	-28,538,657.00
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	-105,155,592.03	-28,538,657.00
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	6,323,910.17	-927,019.60
1. 权益法下可转损益的其他综合收益	589,215.32	329,993.62
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	-1,332,350.00	
6. 外币财务报表折算差额	7,067,044.85	-1,257,013.23
7. 其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	5,979,011.07	2,824,335.32
七、综合收益总额	-62,430,990.27	972,604,878.75
归属于母公司所有者的综合收益总额	3,350,686.46	921,141,726.03
归属于少数股东的综合收益总额	-65,781,676.73	51,463,152.72
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.0887	0.8248
（二）稀释每股收益	0.0887	0.8248

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0.00 元，上期被合并方实现的净利润为：0.00 元。

法定代表人：孟岩 主管会计工作负责人：杨庆 会计机构负责人：周利娟

4、母公司利润表

单位：元

项目	2024 年半年度	2023 年半年度
一、营业收入	220,907,373.86	2,840,470,148.79
减：营业成本	172,577,566.15	2,828,139,274.49
税金及附加	230,506.00	5,269,862.82
销售费用		
管理费用	27,191,780.63	49,676,890.76
研发费用		
财务费用	-17,681,257.03	-15,810,044.27
其中：利息费用	27,991,225.67	10,237,100.37
利息收入	50,228,649.95	53,762,767.81
加：其他收益	304,143.06	1,674,087.25
投资收益（损失以“—”号填列）	-26,238,159.52	173,552,518.68
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-26,839,931.42	26,933,573.84
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“—”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“—”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“—”号填列）		
信用减值损失（损失以“—”号填列）	2,017,747.95	-2,422,502.91
资产减值损失（损失以“—”号填列）		
资产处置收益（损失以“—”号填列）	10,707.96	
二、营业利润（亏损以“—”号填列）	14,683,217.56	145,998,268.01
加：营业外收入	781,793.57	0.20
减：营业外支出	0.00	20,000.00
三、利润总额（亏损总额以“—”号填列）	15,465,011.13	145,978,268.21
减：所得税费用	2,984,642.57	4,268,212.05
四、净利润（净亏损以“—”号填列）	12,480,368.56	141,710,056.16
（一）持续经营净利润（净亏损以“—”号填列）	12,480,368.56	141,710,056.16
（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	335,836.71	5,755.18

(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		
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益		
3. 其他权益工具投资公允价值变动		
4. 企业自身信用风险公允价值变动		
5. 其他		
(二) 将重分类进损益的其他综合收益	335,836.71	5,755.18
1. 权益法下可转损益的其他综合收益	335,836.71	5,755.18
2. 其他债权投资公允价值变动		
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4. 其他债权投资信用减值准备		
5. 现金流量套期储备		
6. 外币财务报表折算差额		
7. 其他		
六、综合收益总额	12,816,205.27	141,715,811.34
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	2024 年半年度	2023 年半年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	3,345,847,896.94	6,763,207,011.00
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	49,936,452.25	154,587,131.09
收到其他与经营活动有关的现金	163,690,397.19	99,699,047.27
经营活动现金流入小计	3,559,474,746.38	7,017,493,189.36
购买商品、接受劳务支付的现金	2,338,798,285.23	6,046,001,966.61
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	364,389,708.95	333,254,588.54
支付的各项税费	326,602,821.49	601,380,469.43
支付其他与经营活动有关的现金	131,597,984.11	156,465,559.48
经营活动现金流出小计	3,161,388,799.78	7,137,102,584.06
经营活动产生的现金流量净额	398,085,946.60	-119,609,394.70
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	3,845,211,753.02	2,525,088,350.00
取得投资收益收到的现金	40,083,296.90	18,525,713.04
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	46,459,014.55	17,384.25
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金	88,472.73	16,838,943.82
投资活动现金流入小计	3,931,842,537.20	2,560,470,391.11
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	251,876,142.68	76,855,782.01
投资支付的现金	5,148,227,290.00	2,513,774,823.24
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金	8,470,340.00	3,400,000.00
投资活动现金流出小计	5,408,573,772.68	2,594,030,605.25
投资活动产生的现金流量净额	-1,476,731,235.48	-33,560,214.14
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	151,700,000.00	647,897,799.40
收到其他与筹资活动有关的现金	0.00	13,210,000.00
筹资活动现金流入小计	151,700,000.00	661,107,799.40
偿还债务支付的现金	552,500,000.00	253,382,136.97
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	80,207,045.93	555,164,064.59
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金	108,907,101.84	3,687,585.40
筹资活动现金流出小计	741,614,147.77	812,233,786.96
筹资活动产生的现金流量净额	-589,914,147.77	-151,125,987.56
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-11,220,370.44	2,141,689.94
五、现金及现金等价物净增加额	-1,679,779,807.09	-302,153,906.46
加：期初现金及现金等价物余额	3,353,852,997.45	2,783,733,126.09
六、期末现金及现金等价物余额	1,674,073,190.36	2,481,579,219.63

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2024 年半年度	2023 年半年度
一、经营活动产生的现金流量：		

销售商品、提供劳务收到的现金	1,242,667,309.86	2,091,892,852.87
收到的税费返还	0.00	0.00
收到其他与经营活动有关的现金	29,892,693.29	35,338,884.45
经营活动现金流入小计	1,272,560,003.15	2,127,231,737.32
购买商品、接受劳务支付的现金	356,879,896.96	2,049,905,588.12
支付给职工以及为职工支付的现金	16,821,916.13	22,182,730.26
支付的各项税费	19,167,095.25	42,260,047.44
支付其他与经营活动有关的现金	5,465,870.75	8,427,744.39
经营活动现金流出小计	398,334,779.09	2,122,776,110.21
经营活动产生的现金流量净额	874,225,224.06	4,455,627.11
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	385,760,000.00	242,000,000.00
取得投资收益收到的现金	2,004,388.35	146,618,944.84
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	776,000.00	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金	376,922,425.70	84,734,630.57
投资活动现金流入小计	765,462,814.05	473,353,575.41
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	95,852.02	3,439,929.78
投资支付的现金	665,760,000.00	336,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金	1,172,263,705.59	349,250,000.00
投资活动现金流出小计	1,838,119,557.61	688,689,929.78
投资活动产生的现金流量净额	-1,072,656,743.56	-215,336,354.37
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	97,900,000.00	170,072,453.14
筹资活动现金流入小计	97,900,000.00	170,072,453.14
偿还债务支付的现金	294,000,000.00	100,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	60,368,108.60	537,991,202.58
支付其他与筹资活动有关的现金	112,238,974.12	7,970,233.84
筹资活动现金流出小计	466,607,082.72	645,961,436.42
筹资活动产生的现金流量净额	-368,707,082.72	-475,888,983.28
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-574,927.04	-5,388,803.75
五、现金及现金等价物净增加额	-567,713,529.26	-692,158,514.29
加：期初现金及现金等价物余额	1,417,562,809.15	2,135,709,807.92
六、期末现金及现金等价物余额	849,849,279.89	1,443,551,293.63

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2024 年半年度													少数股东	所有者权
	归属于母公司所有者权益														
	股本	其他权益工具			资本	减	其他	专项	盈余	一般	未分	其他	小计		
	优	永	其	本	:										

		先股	续债	他	公积	库存股	综合收益	储备	公积	风险准备	配利润			权益	益合计
一、上年期末余额	1,152,562.00	0.00	0.00	0.00	2,792,133.57	314,293,427.55	80,369,706.02	102,425,033.03	208,697,013.44	0.00	6,317,175.78	0.00	10,339,070.24	458,081,312.76	10,797,151.516.80
加：会计政策变更															0.00
前期差错更正															0.00
其他															0.00
二、本年初余额	1,152,562.00	0.00	0.00	0.00	2,792,133.57	314,293,427.55	80,369,706.02	102,425,033.03	208,697,013.44	0.00	6,317,175.78	0.00	10,339,070.24	458,081,312.76	10,797,151.516.80
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	0.00	0.00	0.00	0.00	46,848.41	50,016,649.32	-98,831,681.87	11,263,170.14	0.00	0.00	129,442,582.04	0.00	38,705,835.5	-77,168,260.8	38,462,421.43
（一）综合收益总额							-31,905,527.52				102,182,368.32		70,276,840.8	-65,781,676.73	4,495,164.07
（二）所有者投入和减少资本	0.00	0.00	0.00	0.00	46,848.41	50,016,649.32	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-3,168,231.46	0.00	-3,168,231.46
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					46,848.41	50,016,649.32							-3,168,231.46		-3,168,231.46
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	0.00	0.00	-39,665.94		-39,665.94	13,513.95	53,179.89

											0.6 3		0.6 3	9.2 0	9.8 3
1. 提取盈 余公积													0.0 0		0.0 0
2. 提取一 般风险准备													0.0 0		0.0 0
3. 对所有 者（或股 东）的分配											- 39, 665 ,94 0.6 3		- 39, 665 ,94 0.6 3	- 13, 513 ,95 9.2 0	- 53, 179 ,89 9.8 3
4. 其他															
（四）所有 者权益内部 结转	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	- 66, 926 ,15 4.3 5	0.0 0			66, 926 ,15 4.3 5		0.0 0	0.0 0	0.0 0
1. 资本公 积转增资本 （或股本）													0.0 0		0.0 0
2. 盈余公 积转增资本 （或股本）													0.0 0		0.0 0
3. 盈余公 积弥补亏损													0.0 0		0.0 0
4. 设定受 益计划变动 额结转留存 收益													0.0 0		0.0 0
5. 其他综 合收益结转 留存收益							- 66, 926 ,15 4.3 5	0.0 0			66, 926 ,15 4.3 5		0.0 0		0.0 0
6. 其他													0.0 0		0.0 0
（五）专项 储备	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	11, 263 ,17 0.1 4	0.0 0				11, 263 ,17 0.1 4	2,1 27, 375 .65	13, 390 ,54 5.7 9
1. 本期提 取								29, 967 ,01 4.4 7					29, 967 ,01 4.4 7	2,1 27, 375 .65	32, 094 ,39 0.1 2
2. 本期使 用								18, 703 ,84 4.3 3					18, 703 ,84 4.3 3		18, 703 ,84 4.3 3
（六）其他													0.0		0.0

													0		0
四、本期期末余额	1,152,562,520.00	0.00	0.00	0.00	2,838,981,993.91	364,310,076.87	-18,461,975.5	113,688,203.17	208,697,013.44	0.00	6,446,618,365.09	0.00	10,377,776,042.89	380,913,052.48	10,758,689,953.37

上年金额

单位：元

项目	2023 年半年度														少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益												小计			
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他				
	优先股	永续债	其他													
一、上年期末余额	1,152,562,520.00	0.00	0.00	0.00	2,704,462,343,919.19	364,293,598.94	274,890,245.45	100,525,808.80	188,152,423.13	0.00	6,834,510,008.91	0.00	10,890,829,318.54	437,609,366.73	11,328,438,685.27	
加：会计政策变更															0.00	
前期差错更正															0.00	
其他															0.00	
二、本年期初余额	1,152,562,520.00	0.00	0.00	0.00	2,704,462,343,919.19	364,293,598.94	274,890,245.45	100,525,808.80	188,152,423.13	0.00	6,834,510,008.91	0.00	10,890,829,318.54	437,609,366.73	11,328,438,685.27	
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）	0.00	0.00	0.00	0.00	72,362,617.24	-50,000,171.39	-29,465,676.60	10,079,689.96	0.00	0.00	413,603,043.61	0.00	516,579,845.60	38,129,623.3	554,709,468.83	
（一）综合收益总额							-29,465,676.60				950,607,402.63		921,172,603.03	51,463,152.72	972,604,878.75	
（二）所有者投入和减少资本	0.00	0.00	0.00	0.00	72,362,617.24	-50,000,171.39	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	122,362,788.63	0.00	122,362,788.63	
1. 所有者															0.00	

投入的普通股															0	
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					72,362,617.24	-50,000,171.39							122,362,788.63		122,362,788.63	
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	0.00	0.00	0.00	0.00	-537,004.359.02	-537,004.359.02	-14,841,219.40	-551,845,578.42
1. 提取盈余公积													0.00	0.00	0.00	
2. 提取一般风险准备													0.00	0.00	0.00	
3. 对所有者(或股东)的分配													-537,004.359.02	-537,004.359.02	-14,841,219.40	-551,845,578.42
4. 其他													0.00	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	0.00	
1. 资本公积转增资本(或股本)													0.00	0.00	0.00	
2. 盈余公积转增资本(或股本)													0.00	0.00	0.00	
3. 盈余公积弥补亏损													0.00	0.00	0.00	
4. 设定受益计划变动额结转留存收益													0.00	0.00	0.00	
5. 其他综合收益结转留存收益													0.00	0.00	0.00	
6. 其他													0.00	0.00	0.00	
(五) 专项储备	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	10,079.68	0.00	0.00			10,079.68	1,507,689	11,587,37	

								9.9 6					9.9 6	.91	9.8 7
1. 本期提取								25, 285 ,44 1.0 9					25, 285 ,44 1.0 9	1,5 07, 689 .91	26, 793 ,13 1.0 0
2. 本期使用								15, 205 ,75 1.1 3					15, 205 ,75 1.1 3		15, 205 ,75 1.1 3
(六) 其他													0.0 0		0.0 0
四、本期末余额	1,1 52, 562 ,52 0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	2,7 76, 825 ,05 6.4 3	314 ,29 3,4 27. 55	245 ,42 4,5 68. 85	110 ,62 4,9 70. 76	188 ,15 2,4 23. 13	0.0 0	7,2 48, 113 ,05 2.5 2	0.0 0	11, 407 ,40 9,1 64. 14	475 ,73 8,9 89. 96	11, 883 ,14 8,1 54. 10

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2024 年半年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	1,152,562,520.00				2,764,849,842.36	314,293,427.55	-10,689,189.94		208,683,406.29	708,717,152.58		4,509,830,303.74
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年初余额	1,152,562,520.00				2,764,849,842.36	314,293,427.55	-10,689,189.94		208,683,406.29	708,717,152.58		4,509,830,303.74
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）					46,848,417.86	50,016,649.32	335,836.71			-27,185,572.07		-30,017,966.82
（一）综合收益总额							335,836.71			12,469,660.60		12,805,497.31
（二）所有					46,848,417.86	50,016,649.32						-3,168

者投入和减少资本					.86	.32						,231.46
1. 所有者投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额					46,848,417.86	50,016,649.32						-3,168,231.46
4. 其他												
(三) 利润分配										-39,655,232.67		-39,655,232.67
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者(或股东)的分配										-39,655,232.67		-39,655,232.67
3. 其他												
(四) 所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本(或股本)												
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本期期末	1,152				2,811	364,3	-		208,6	681,5		4,479

末余额	,562, 520.0 0				,698, 260.2 2	10,07 6.87	10,35 3,353 .23		83,40 6.29	31,58 0.51		,812, 336.9 2
-----	---------------------	--	--	--	---------------------	---------------	-----------------------	--	---------------	---------------	--	---------------------

上年金额

单位：元

项目	2023 年半年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	1,152,562,520.00	0.00	0.00	0.00	2,677,178,705.50	364,293,598.94	-10,445,671.18	0.00	188,138,815.98	1,060,820,198.86	0.00	4,703,960,970.22
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	1,152,562,520.00	0.00	0.00	0.00	2,677,178,705.50	364,293,598.94	-10,445,671.18	0.00	188,138,815.98	1,060,820,198.86	0.00	4,703,960,970.22
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）	0.00	0.00	0.00	0.00	72,362,617.24	-50,000,171.39	5,755.18	0.00	0.00	-395,294,302.86	0.00	-272,925,759.05
（一）综合收益总额							5,755.18			141,710,056.16		141,715,811.34
（二）所有者投入和减少资本	0.00	0.00	0.00	0.00	72,362,617.24	50,000,171.39	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	122,362,788.63
1. 所有者投入的普通股	0.00	0.00	0.00	0.00	36,642,738.11							36,642,738.11
2. 其他权益工具持有者投入资本	0.00	0.00	0.00	0.00								0.00
3. 股份支付计入所有者权益的金额	0.00	0.00	0.00	0.00	35,719,879.13	50,000,171.39						85,720,050.52
4. 其他	0.00	0.00	0.00	0.00								0.00
（三）利润分配	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-537,004,359.02	0.00	-537,004,359.02
1. 提取盈												0.00

余公积												
2. 对所有 者（或股 东）的分配										- 537,0 04,35 9.02		- 537,0 04,35 9.02
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												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	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												0.00
四、本期期 末余额	1,152, 562, 520.0 0	0.00	0.00	0.00	2,749, 541, 322.7 4	314,2 93,42 7.55	- 10,43 9,916 .00	0.00	188,1 38,81 5.98	665,5 25,89 6.00	0.00	4,431, 035, 211.1 7

三、公司基本情况

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

截至2024年6月30日，本公司股本总额为115,256.252万元，股份总额为115,256.252万股，除高管限售股外，其余全部为无限售流通股。

注册地址：四川省雅安市经济开发区永兴大道南段 99 号；办公地址：四川省成都市高新区天府四街 66 号航兴国际广场 1 号楼；公司法定代表人：孟岩；业务性质：产品生产、销售以及爆破服务。

本集团主要从事业务：氢氧化锂、碳酸锂等锂系列产品的生产与销售，民用爆破器材的生产与销售，工程爆破技术服务，危化及普货运输等业务。

公司财务报告于 2024 年 8 月 29 日由公司第六届董事会第二次会议批准报出。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本集团财务报表根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则》及其应用指南、解释及其他相关规定（以下合称企业会计准则），以及中国证券监督管理委员会（以下简称证监会）《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号—财务报告的一般规定》（2023 年修订）的披露相关规定，并基于“五、重要会计政策及会计估计”所述会计政策及会计估计编制。

2、持续经营

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

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

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

1、遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合企业会计准则的要求，真实、准确、完整地反映了本公司及本集团的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

2、会计期间

本集团的会计期间为公历 1 月 1 日至 12 月 31 日。

3、营业周期

本集团以 12 个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

4、记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

本集团下属子公司，根据其经营所处的主要经济环境自行决定其记账本位币，本集团在编制财务报表时按照五、10、所述方法折算为人民币。

5、重要性标准确定方法和选择依据

适用 不适用

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

6、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

(1) 同一控制下企业合并

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

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

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

(2) 非同一控制下的企业合并

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

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

通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；与其相关的购买日之前持有的被购买方的股

权涉及权益法核算下的其他综合收益以及除净损益、其他综合收益和利润分配外的其他所有者权益变动，在购买日所属当期转为投资损益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

7、控制的判断标准和合并财务报表的编制方法

本集团合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定，包括本公司及本公司控制的所有子公司。本集团判断控制的标准为，本集团拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。

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

本公司与子公司及子公司相互之间发生的内部交易对合并财务报表的影响于合并时抵消。子公司的所有者权益中不属于母公司的份额以及当期净损益、其他综合收益及综合收益总额中属于少数股东权益的份额，分别在合并财务报表“少数股东权益、少数股东损益、归属于少数股东的其他综合收益及归属于少数股东的综合收益总额”项目列示。

对于非同一控制下企业合并取得子公司，经营成果和现金流量自本集团取得控制权之日起纳入合并财务报表。

8、合营安排分类及共同经营会计处理方法

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

9、现金及现金等价物的确定标准

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

10、外币业务和外币报表折算

(1) 外币交易

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

(2) 外币财务报表的折算

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

11、金融工具

(1) 金融工具的确认和终止确认

本集团成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

满足下列条件的，终止确认金融资产，即从其账户和资产负债表内予以转销：1) 收取金融资产现金流量的权利届满；2) 转移了收取金融资产现金流量的权利，或在“过手协议”下承担了及时将收取的现金流量全额支付给第三方的义务；并且实质上转让了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，或虽然实质上既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但放弃了对该金融资产的控制。

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

以常规方式买卖金融资产，按交易日会计进行确认和终止确认。

(2) 金融资产分类和计量方法

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

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

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

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

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

金融资产的后续计量取决于其分类：

1) 以摊余成本计量的金融资产

金融资产同时符合下列条件的，分类为以摊余成本计量的金融资产：①管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标。②该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。本集团该分类的金融资产主要包括：货币资金、应收账款、合同资产、应收票据、其他应收款。

2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资

本集团不可撤销地选择将部分非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，该指定一经作出，不得撤销。本集团仅将相关股利收入（明确作为投资成本部分收回的股利收入除外）计入当期损益，公允价值的后续变动计入其他综合收益，不需计提减值准备。当金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益转出，计入留存收益。本集团该分类的金融资产为其他权益工具投资。

3) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

除上述分类为以摊余成本计量的金融资产之外的金融资产，本集团将其分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。此类金融资产按照公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，所有公允价值变动计入当期损益。本集团该分类的金融资产主要包括：交易性金融资产、衍生金融资产、应收款项融资。

(3) 金融负债分类、确认依据和计量方法

除了签发的财务担保合同、以低于市场利率贷款的贷款承诺及由于金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债以外，本集团的金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债、以摊余成本计量的金融负债。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关交易费用直接计入当期损益，以摊余成本计量的金融负债的相关交易费用计入其初始确认金额。

金融负债的后续计量取决于其分类：

1) 以摊余成本计量的金融负债

以摊余成本计量的金融负债，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。

2) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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

(4) 金融工具减值

本集团以预期信用损失为基础，对以摊余成本计量的金融资产、合同资产进行减值处理并确认损失准备。

预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指本集团按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。本集团考虑预期信用损失计量方法时反映如下要素：①通过评价一系列可能的结果而确定的无偏概率加权平均金额；②货币时间价值；③在资产负债表日无须付出不必要的额外成本或即可获得的有关过去事项、当前状况以及未来经济状况预测的合理且有依据的信息。

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

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

1) 应收款项和合同资产的减值测试方法

对于因销售商品、提供劳务等日常经营活动形成的不含重大融资成分的应收账款、应收款项融资、合同资产等应收款项，本集团运用简化计量方法，按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

对于应收款项，本集团基于单项和组合评估金融工具的预期信用损失，除对单项金额重大且已发生信用减值的款项单项确定其信用损失及合并范围内关联方款项外，通常按照共同信用风险特征组合的基础上，考虑预期信用损失计量方

法应反映的要素，参考历史信用损失经验，编制应收账款账龄与违约损失率对照表，以此为基础计算预期信用损失。若某一客户信用风险特征与组合中其他客户显著不同，或该客户信用风险特征发生显著变化，例如客户发生严重财务困难，应收该客户款项的预期信用损失率已显著高于其所处于账龄区间的预期信用损失率等，本集团对应收该客户款项按照单项计提损失准备。

2) 应收账款（与合同资产）的组合类别及确定依据

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

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

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

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

3) 应收票据的组合类别及确定依据

本集团基于应收票据（与应收款项融资）的承兑人信用风险作为共同风险特征，将其划分为不同组合，并确定预期信用损失会计估计政策：a. 承兑人为上市的商业银行的银行承兑汇票，本集团评价该类款项具有较低的信用风险，不确认预期信用损失；b. 承兑人为非上市的商业银行的银行承兑汇票及商业承兑汇票，参照本集团应收账款政策确认预期损失率计提损失准备，与应收账款的组合划分相同。

4) 其他应收款、长期应收款的减值测试方法

除上述采用简化计量方法以外的金融资产，本集团采用一般方法（三阶段法）计提预期信用损失。除将合并范围内关联方的应收款项作为低风险组合不计提坏账外，其余款项在每个资产负债表日，本集团评估其信用风险自初始确认后是否已经显著增加，如果信用风险自初始确认后未显著增加，处于第一阶段，本集团按照相当于未来 12 个月内预期信用损失的金额计量损失准备，并按照账面余额和实际利率计算利息收入；如果信用风险自初始确认后已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，本集团按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备，并按照账面余额和实际利率计算利息收入；如果初始确认后发生信用减值的，处于第三阶段，本集团按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备，并按照摊余成本和实际利率计算利息收入。对于资产负债表日只具有较低信用风险的金融工具，本集团假设其信用风险自初始确认后未显著增加。

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

关于本集团对信用风险显著增加判断标准、已发生信用减值资产的定义等披露参见附注“五、11.（4）1）应收款项和合同资产的减值测试方法”所述。

（5）金融资产转移的确认依据和计量方法

对于金融资产转移交易，本集团已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产；既没有转移也没有保留金融资产所有

权上几乎所有的风险和报酬的，放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产并确认产生的资产和负债，未放弃对该金融资产控制的，按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产在终止确认日的账面价值，与因转移而收到的对价及原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产同时符合下列条件：①集团管理该金融资产的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标；②该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。）之和的差额计入当期损益。

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

（6）金融负债与权益工具的区分及相关处理方法

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

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

（7）金融资产和金融负债的抵销

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

12、合同资产

合同资产，是指本集团已向客户转让商品而有权收取对价的权利，且该权利取决于时间流逝之外的其他因素。如本集团向客户销售两项可明确区分的商品，因已交付其中一项商品而有权收取款项，但收取该款项还取决于交付另一项商品的，本集团将该收款权利作为合同资产。本集团的合同资产主要系工程业务已完工未结算资产及应收项目质保金。合同资产的预期信用损失的确定方法和会计处理方法，详见上述附注五、11 金融资产减值相关内容

13、存货

本集团存货主要包括原材料、包装物、低值易耗品、在产品、库存商品等。

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

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

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

14、长期股权投资

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

（1）重大影响、共同控制的判断

本集团对被投资单位具有重大影响的权益性投资，即对联营企业投资。重大影响，是指本集团对被投资方的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。本公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位 20% 以上但低于 50% 的表决权，通常认为对被投资单位具有重大影响，除非有明确的证据表明本集团不能参与被投资单位的生产经营决策或形成对被投资单位的控制。本集团持有被投资单位 20% 以下表决权的，如本集团在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表的，本集团认为对被投资单位具有重大影响。

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

（2）会计处理方法

本集团按照初始投资成本对取得的长期股权投资进行初始计量。

通过非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，以合并成本作为初始投资成本；除企业合并形成的长期股权投资外，以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款及与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出作为初始投资成本。

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

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

后续计量采用权益法核算的长期股权投资，在持有投资期间，随着被投资单位所有者权益的变动相应调整增加或减少长期股权投资的账面价值。其中在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，按照本集团的会计政策及会计期间，并抵销与联营企业及合营企业之间发生的不构成业务的交易

产生的未实现内部交易损益按照应享有比例计算归属于本集团的部分（内部交易损失属于资产减值损失的，全额确认），对被投资单位的净利润进行调整后确认。本集团确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限，本集团负有承担额外损失义务的除外。

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期投资收益。

15、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

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

类别	折旧年限(年)	预计残值率(%)	年折旧率(%)
土地使用权	24-50	0.00	2.00-4.17
房屋建筑物	20-30	5.00	3.17-4.75

16、固定资产

(1) 确认条件

本集团固定资产是为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一年的有形资产。

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

(2) 折旧方法

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

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

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

17、在建工程

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

在建工程在达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或工程实际成本等，按估计的价值结转固定资产，次月起开始计提折旧，待办理了竣工决算手续后再对固定资产原值差异进行调整。

在建工程在达到预定可使用状态时转入固定资产，标准如下：

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

18、借款费用

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

在资本化期间内的每一会计期间，本集团按照以下方法确认借款费用的资本化金额：借入专门借款的，按照当期实际发生的利息费用，扣除尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定；占用一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率确定，其中资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

19、无形资产

（1）使用寿命及其确定依据、估计情况、摊销方法或复核程序

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

土地使用权从出让起始日起，按其出让年限平均摊销；采矿权按产量法摊销（即实际开采量占预计开采量的比重）；其余无形资产按预计使用年限、合同规定的受益年限和法律规定的有效年限三者中最短者分期平均摊销。摊销金额按其

受益对象计入相关资产成本和当期损益。对使用寿命有限的无形资产的预计使用寿命及摊销方法于每年年度终了进行复核，如发生改变，则作为会计估计变更处理。

(2) 研发支出的归集范围及相关会计处理方法

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

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

20、长期资产减值

(1) 除金融资产、商誉之外的非流动资产减值

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

本集团在进行减值测试时，按照资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者确定其可收回金额。减值测试后，若该资产的账面价值超过其可收回金额，其差额确认为减值损失。

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

公允价值减去处置费用后的净额，参考公平交易中类似资产的销售协议价格或可观察到的市场价格，减去可直接归属于该资产处置的增量成本确定。预计未来现金流量现值时，管理层必须估计该项资产或资产组的预计未来现金流量，并选择恰当的折现率确定未来现金流量的现值。

(2) 商誉减值

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

商誉减值测试的方法、参数与假设，详见附注七、20。

上述资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

21、长期待摊费用

本集团的长期待摊费用包括装修费、原矿剥采费、融资担保费等本集团已经支付但应由本期及以后各期分摊的期限在 1 年以上的费用。该等费用在受益期内平均摊销，如果长期待摊费用项目不能使以后会计期间受益，则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

22、合同负债

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

23、职工薪酬

（1）短期薪酬的会计处理方法

本集团职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利。

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

（2）离职后福利的会计处理方法

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

（3）辞退福利的会计处理方法

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

（4）其他长期职工福利的会计处理方法

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

24、预计负债

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

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

25、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

本集团在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务的控制权时，确认收入。取得相关商品或服务的控制权，是指能够主导该商品的使用或该服务的提供并从中获得几乎全部的经济利益。

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

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

(2) 运输服务收入：运输业务完成并取得客户的签收单据时确认收入。

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

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

无

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

26、合同成本

(1) 与合同成本有关的资产金额的确定方法

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

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

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

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

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

27、政府补助

政府补助在能够满足其所附的条件并且能够收到时，予以确认。

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

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

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

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

28、递延所得税资产/递延所得税负债

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

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

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

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

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

29、租赁

(1) 作为承租方租赁的会计处理方法

1) 租赁确认

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

使用权资产，是指本集团作为承租人可在租赁期内使用租赁资产的权利，按照成本进行初始计量。该成本包括：①租赁负债的初始计量金额；②在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额扣除已享受的租赁激励相关金额；③发生的初始直接费用；④为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本（属于为生产存货而发生的除外）。本集团按照租赁准则有关规定重新计量租赁负债的，相应调整使用权资产的账面价值。

本集团根据与使用权资产有关的经济利益的预期消耗方式以直线法对使用权资产计提折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。计提的折旧金额根据使用权资产的用途，计入相关资产的成本或者当期损益。

本集团按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额的现值对租赁负债进行初始计量。租赁付款额包括：①固定付款额及实质固定付款额，扣除租赁激励相关金额；②取决于指数或比率的可变租赁付款额；③本集团合理确定将行使购买选择权时，购买选择权的行权价格；④租赁期反映出本集团将行使终止租赁选择权时，行使终止租赁选择权需支付的款项；⑤根据本集团提供的担保余值预计应支付的款项。

在计算租赁付款额的现值时，本集团因无法确定租赁内含利率的，采用增量借款利率作为折现率。本集团按照固定的周期性利率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入当期损益，但应当资本化的除外。

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

2) 短期租赁和低价值资产租赁

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

(2) 作为出租方租赁的会计处理方法

本集团作为出租人，如果一项租赁实质上转移了与租赁资产所有权有关的几乎全部风险和报酬，本集团将该项租赁分类为融资租赁，除此之外分类为经营租赁。

1) 融资租赁

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

租赁投资净额为未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照租赁内含利率折现的现值之和。本集团按照固定的周期性利率计算并确认租赁期内各个期间的利息收入。本集团取得的未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

2) 经营租赁

在租赁期内各个期间，本集团采用直线法将经营租赁的租赁收款额确认为租金收入。

本集团发生的与经营租赁有关的初始直接费用资本化至租赁标的资产的成本，在租赁期内按照与租金收入相同的确认基础分期计入当期损益。本集团取得的与经营租赁有关的未计入租赁收款额的可变租赁付款额，在实际发生时计入当期损益。

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

30、其他重要的会计政策和会计估计

（一）安全生产经费

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

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

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

（二）终止经营

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

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

（三）公允价值计量

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

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

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

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

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

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

（四）套期会计

就套期会计方法而言，本集团的套期分类为现金流量套期。

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

满足套期会计方法条件的，按如下方法进行处理：

现金流量套期

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

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

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

（五）露天矿表层土剥采成本

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

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

（六）递延剥采成本

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

(七) 复垦费和弃置费预计

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

(八) 矿产储量及矿产资源

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

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

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

31、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
2023 年 10 月 25 日，财政部发布了《关于印发〈企业会计准则解释第 17 号〉的通知》，对“关于流动负债与非流动负债的划分”、“关于供应商融资安排的披露”和“关于售后租回的会计处理”等会计政策内容进行了规范说明。公司自 2024 年 1 月 1 日起施行前述会计政策，由于本次会计政策变更对本集团财务报表无重大影响，本集团未对期初数进行追溯调整。	本次会计政策变更对本集团的财务报表项目无重大影响。	0.00

(2) 重要会计估计变更

适用 不适用

(3) 2024 年起首次执行新会计准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

□适用 ☑不适用

六、税项

1、主要税种及税率

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

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
股份公司	25.00%
锂业科技	25.00%
广盛公司	25.00%
雅安锂业	15.00%
国理公司	15.00%
广茂公司	25.00%
雅安公司	15.00%
盛达公司	20.00%
盛达雅安分公司	20.00%
盛达汉源分公司	25.00%
雅弘公司	15.00%
三台公司	15.00%
恒泰公司	15.00%
吉阳公司	25.00%
通达公司	15.00%
绵阳公司	15.00%
咨询公司	20.00%
聚安公司	25.00%
华恒公司	20.00%
聚安华恒分公司	25.00%
江泰公司	20.00%
聚安江油分公司	25.00%
雅化爆破	25.00%
旺苍公司	15.00%
兴远爆破	20.00%
顺安昭化分公司	25.00%
工程公司	25.00%
和安公司	20.00%
鑫祥公司	15.00%
中鼎公司	15.00%

瑞龙公司	25.00%
彝盟爆破	25.00%
冕宁公司	20.00%
三江冕宁分公司	25.00%
会东公司	20.00%
三江会东分公司	25.00%
柯达公司	15.00%
资盛公司	20.00%
昌盛公司	15.00%
资达爆破	25.00%
昌安公司	15.00%
凯达公司	15.00%
安翔公司	20.00%
安翔物流	20.00%
金恒公司	15.00%
金恒民爆	25.00%
恒昇爆破	20.00%
城达建设	20.00%
大同云威	20.00%
金恒爆破	25.00%
运输公司	15.00%
绵阳运输	15.00%
蓉广通	15.00%
柯达运输	15.00%
蓉泸通	15.00%
金恒运输	20.00%
吉阳运输	20.00%
恒安运输	20.00%
香港公司	16.50%
红牛公司	28.00%
澳洲公司	30.00%
SSC 公司	32.00%
JTD 公司	32.00%
非洲工业	32.00%
BIB 公司	32.00%
兴晟锂业	15.00%
普得科技	25.00%
KMC 公司	25.00%
欣远公司	17.00%
欣益公司	17.00%
SPARK 公司	17.00%

2、税收优惠

(1) 西部大开发税收优惠

根据财政部、税务总局、国家发展改革委《关于延续西部大开发企业所得税政策的公告》（财政部公告 2020 年第 23 号），自 2021 年 1 月 1 日至 2030 年 12 月 31 日，对设在西部地区的鼓励类产业企业减按 15.00% 的税率征收企业所得税。

本集团之雅安公司、雅弘公司、雅安锂业、恒泰公司、柯达运输、绵阳运输、运输公司、凯达公司、绵阳公司、三台公司、旺苍公司、柯达公司、昌盛公司、昌安公司、鑫祥公司、国理公司、兴晟锂业、安翔物流、通达公司、蓉泸通和蓉广通属于《产业结构调整指导目录（2019 年本）》文件中所规定的“鼓励类产业企业”，符合条件享受减按 15.00%

的税率征收企业所得税，2024 年 1-6 月除安翔物流、柯达运输和蓉广通外（安翔物流、柯达运输和蓉广通本期享受小型微利企业税收优惠政策），上述公司财务报表按 15.00% 的优惠税率计缴企业所得税。

（2）高新技术企业税收优惠

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

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

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

（3）小型微利企业所得税优惠

根据财政部、税务总局《关于小微企业和个体工商户所得税优惠政策的公告》（财政部、税务总局公告[2023]6 号）和《关于进一步支持小微企业和个体工商户发展有关税费政策的公告》（财政部、税务总局公告[2023]12 号），自 2023 年 1 月 1 日至 2027 年 12 月 31 日，对小型微利企业减按 25% 计算应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税政策。

（4）小型微利企业增值税及其附加优惠

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

根据财政部、税务总局《关于进一步实施小微企业“六税两费”减免政策的公告》（财税[2022]10 号），自 2022 年 1 月 1 日至 2024 年 12 月 31 日，对小型微利企业按 50% 减征资源税、城市维护建设税、房产税、城镇土地使用税、印花税（不含证券交易印花税）、耕地占用税、教育费附加及地方教育费附加。

（5）先进制造业企业增值税加计抵减

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

（6）企业研发费用税前加计扣除优惠

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

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

（7）500 万以内设备器具一次性税前扣除优惠

根据财政部、国家税务总局《关于设备、器具扣除有关企业所得税政策的公告》（财政部 国家税务总局公告 2023 年第 37 号），企业在 2024 年 1 月 1 日至 2027 年 12 月 31 日期间新购进的设备、器具，单位价值不超过 500 万元的，允许一次性计入当期成本费用在计算应纳税所得额时扣除，不再分年度计算折旧。

雅安锂业符合条件享受 500 万以内设备器具一次性税前扣除税收优惠（此项税收优惠政策将在年度汇算清缴时申报享受）。

（8）专用设备抵减税收优惠

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

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

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	2,020,496.06	3,477,252.21
银行存款	1,609,557,162.66	3,333,355,963.99
其他货币资金	142,641,028.13	47,709,106.23
合计	1,754,218,686.85	3,384,542,322.43
其中：存放在境外的款项总额	193,017,912.02	173,565,393.45

其他说明

注：其他货币资金系本集团存放于银行的保证金及在途资金等。

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

2、交易性金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	1,997,818,450.00	593,461,778.08
其中：		
理财产品	1,997,818,450.00	593,461,778.08
其中：		
合计	1,997,818,450.00	593,461,778.08

其他说明

3、衍生金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
碳酸锂期货	0.00	58,200.00
合计	0.00	58,200.00

其他说明

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	280,368,736.23	382,804,264.18
商业承兑票据	11,999,694.24	4,051,605.12
合计	292,368,430.47	386,855,869.30

(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	292,999,993.33	100.00%	631,562.86	0.22%	292,368,430.47	387,069,111.68	100.00%	213,242.38	0.06%	386,855,869.30
其中：										
银行承兑汇票	280,368,736.23	95.69%			280,368,736.23	382,804,264.18	98.90%			382,804,264.18
商业承兑汇票	12,631,257.10	4.31%	631,562.86	5.00%	11,999,694.24	4,264,847.50	1.10%	213,242.38	5.00%	4,051,605.12
合计	292,999,993.33	100.00%	631,562.86	0.22%	292,368,430.47	387,069,111.68	100.00%	213,242.38	0.06%	386,855,869.30

按组合计提坏账准备类别名称：

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	292,999,993.33	631,562.86	0.22%
合计	292,999,993.33	631,562.86	

确定该组合依据的说明：

无

如是按照预期信用损失一般模型计提应收票据坏账准备：

适用 不适用**(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况**

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
按账龄组合计提坏账准备的	213,242.38	418,320.48				631,562.86
合计	213,242.38	418,320.48				631,562.86

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用**(4) 期末公司已质押的应收票据**

单位：元

项目	期末已质押金额
银行承兑票据	23,412,674.41

合计	23,412,674.41
----	---------------

(5) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据		200,325,166.68
商业承兑票据		4,030,837.10
合计		204,356,003.78

(6) 本期实际核销的应收票据情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收票据核销情况：

单位：元

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

应收票据核销说明：

5、应收账款

(1) 按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1年以内（含1年）	1,220,778,355.92	992,635,661.23
1至2年	23,775,925.88	20,549,928.57
2至3年	4,951,833.22	7,509,824.32
3年以上	87,240,176.80	85,562,667.18
3至4年	2,326,412.79	51,492,729.65
4至5年	974,735.44	2,400,660.95
5年以上	83,939,028.57	31,669,276.58
合计	1,336,746,291.82	1,106,258,081.30

(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	61,991,	4.64%	61,617,	99.40%	373,362	61,883,	5.59%	61,616,	99.57%	267,598

计提坏账准备的应收账款	317.09		954.53		.56	726.88		128.06		.82
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	1,274,754,974.73	95.36%	88,744,420.23	6.96%	1,186,010,554.50	1,044,374,354.42	94.41%	81,688,963.67	7.82%	962,685,390.75
其中：										
按账龄组合	1,274,754,974.73	95.36%	88,744,420.23	6.96%	1,186,010,554.50	1,044,374,354.42	94.41%	81,688,963.67	7.82%	962,685,390.75
合计	1,336,746,291.82	100.00%	150,362,374.76	11.25%	1,186,383,917.06	1,106,258,081.30	100.00%	143,305,091.73	12.95%	962,952,989.57

按单项计提坏账准备类别名称：

单位：元

名称	期初余额		期末余额			
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
客户 1	49,260,474.80	49,260,474.80	49,260,474.80	49,260,474.80	100.00%	预计无法收回
客户 2	4,000,000.00	4,000,000.00	4,000,000.00	4,000,000.00	100.00%	预计无法收回
客户 3	3,410,151.81	3,410,007.59	3,410,887.63	3,410,044.38	99.98%	预计无法收回
客户 4	2,136,531.16	1,869,076.56	2,247,125.59	1,874,606.28	83.42%	预计无法收回
客户 5	1,995,204.92	1,995,204.92	1,995,204.92	1,995,204.92	100.00%	预计无法收回
其他客户	1,081,364.19	1,081,364.19	1,077,624.15	1,077,624.15	100.00%	预计无法收回
合计	61,883,726.88	61,616,128.06	61,991,317.09	61,617,954.53		

按组合计提坏账准备类别名称：

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）	1,220,385,342.70	61,019,267.14	5.00%
1-2 年	23,775,925.88	2,377,592.59	10.00%
2-3 年	4,738,148.27	947,629.66	20.00%
3-4 年	2,326,412.79	1,163,206.40	50.00%
4-5 年	974,735.44	682,314.81	70.00%
5 年以上	22,554,409.65	22,554,409.65	100.00%
合计	1,274,754,974.73	88,744,420.23	

确定该组合依据的说明：

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备：

适用 不适用

(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
按单项计提坏账准备	61,616,128.06	1,826.47				61,617,954.53
按账龄组合计提坏账准备	81,688,963.67	9,323,399.93		- 2,267,943.37		88,744,420.23
合计	143,305,091.73	9,325,226.40		- 2,267,943.37		150,362,374.76

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

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

(4) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
实际核销的应收账款	2,267,943.37

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

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

应收账款核销说明：

无

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	合同资产期末余额	应收账款和合同资产期末余额	占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例	应收账款坏账准备和合同资产减值准备期末余额
客户 6	193,963,199.71		193,963,199.71	13.22%	9,698,159.99
客户 7	126,003,825.31		126,003,825.31	8.59%	6,300,191.27
客户 8	101,145,926.31	26,111,818.40	127,257,744.71	8.67%	6,362,887.24
客户 9	98,530,270.86		98,530,270.86	6.72%	4,926,513.54
客户 10	52,105,389.29		52,105,389.29	3.55%	2,605,269.46
合计	571,748,611.48	26,111,818.40	597,860,429.88	40.75%	29,893,021.50

6、合同资产

(1) 合同资产情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
已完工未结算	130,555,864.63	6,915,175.06	123,640,689.57	111,249,150.41	5,573,864.87	105,675,285.54
合计	130,555,864.63	6,915,175.06	123,640,689.57	111,249,150.41	5,573,864.87	105,675,285.54

(2) 报告期内账面价值发生的重大变动金额和原因

单位：元

项目	变动金额	变动原因

(3) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合计提坏账准备	130,555,864.63	100.00%	6,915,175.06	5.30%	123,640,689.57	111,249,150.41	100.00%	5,573,864.87	5.00%	105,675,285.54
其中：										
按账龄组合	130,555,864.63	100.00%	6,915,175.06	5.30%	123,640,689.57	111,249,150.41	100.00%	5,573,864.87	5.00%	105,675,285.54
合计	130,555,864.63	100.00%	6,915,175.06	5.30%	123,640,689.57	111,249,150.41	100.00%	5,573,864.87	5.00%	105,675,285.54

按组合计提坏账准备类别名称：账龄组合

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
按组合计提坏账准备	130,555,864.63	6,915,175.06	5.30%
合计	130,555,864.63	6,915,175.06	

确定该组合依据的说明：

无

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

(4) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

单位：元

项目	本期计提	本期收回或转回	本期转销/核销	原因
已完工未结算	1,341,310.19			
合计	1,341,310.19			

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

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

其他说明

无

(5) 本期实际核销的合同资产情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的合同资产核销情况

单位：元

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

合同资产核销说明：

无

其他说明：

无

7、应收款项融资

(1) 应收款项融资分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	344,839,317.13	466,919,694.63
尚未到期的债权凭证	19,143,119.00	7,671,564.00
合计	363,982,436.13	474,591,258.63

(2) 期末公司已质押的应收款项融资

单位：元

项目	期末已质押金额

银行承兑汇票	68,055,193.06
合计	68,055,193.06

(3) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收款项融资

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	863,014,241.40	
合计	863,014,241.40	

(4) 应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

本期应收账款融资较期初减少 1.11 亿元，下降 23.31%，主要原因是报告期内公司通过票据进行货款支付，同时部分承兑汇票到期解汇从而减少了存量票据。

(5) 其他说明

本公司无单项计提减值准备的银行承兑汇票。2024 年 6 月 30 日，本公司所持银行承兑汇票不存在重大信用风险，银行违约而产生损失的可能性极小。

8、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收股利	1,345,700.00	1,345,700.00
其他应收款	188,010,231.60	189,612,885.21
合计	189,355,931.60	190,958,585.21

(1) 应收股利

1) 应收股利分类

单位：元

项目（或被投资单位）	期末余额	期初余额
单位 1	1,345,700.00	1,345,700.00
合计	1,345,700.00	1,345,700.00

(2) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
------	--------	--------

政府补助	20,165,200.00	80,165,200.00
保证金	65,721,998.28	55,500,958.74
暂付款	94,020,494.20	48,924,872.90
土地处置款	31,425,636.34	33,425,636.34
往来款	25,652,937.04	32,773,402.74
待收代付款项	1,125,899.92	1,897,177.40
职工备用金	13,662,641.31	4,359,029.82
其他	2,479,745.62	1,019,057.67
合计	254,254,552.71	258,065,335.61

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）	129,606,094.83	180,036,932.90
1 至 2 年	59,426,524.52	13,440,463.42
2 至 3 年	6,526,356.37	8,030,706.82
3 年以上	58,695,576.99	56,557,232.47
3 至 4 年	5,810,430.65	4,095,662.76
4 至 5 年	1,914,300.07	4,187,476.40
5 年以上	50,970,846.27	48,274,093.31
合计	254,254,552.71	258,065,335.61

3) 按坏账计提方法分类披露

☑适用 ☐不适用

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备	19,439,837.03	7.65%	16,739,858.03	86.11%	2,699,979.00	19,739,837.03	7.65%	17,039,858.03	86.32%	2,699,979.00
其中：										
单项金额不重大但单项计提	19,439,837.03	7.65%	16,739,858.03	86.11%	2,699,979.00	19,739,837.03	7.65%	17,039,858.03	86.32%	2,699,979.00
按组合计提坏账准备	234,814,715.68	92.35%	49,504,463.08	21.08%	185,310,252.60	238,325,498.58	92.35%	51,412,592.37	21.57%	186,912,906.21
其中：										
账龄组合	234,814,715.68	92.35%	49,504,463.08	21.08%	185,310,252.60	238,325,498.58	92.35%	51,412,592.37	21.57%	186,912,906.21
合计	254,254,552.71	100.00%	66,244,321.11		188,010,231.60	258,065,335.61	100.00%	68,452,450.40		189,612,885.21

按单项计提坏账准备类别名称：

单位：元

名称	期初余额		期末余额			
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
单位 2	2,260,637.99	2,260,637.99	2,260,637.99	2,260,637.99	100.00%	预计无法收回
单位 3	4,791,700.00	4,791,700.00	4,791,700.00	4,791,700.00	100.00%	预计无法收回
单位 4	1,687,569.04	1,687,569.04	1,687,569.04	1,687,569.04	100.00%	预计无法收回
单位 5	2,000,000.00	2,000,000.00	1,700,000.00	1,700,000.00	100.00%	预计无法收回
单位 6	8,999,930.00	6,299,951.00	8,999,930.00	6,299,951.00	70.00%	预计部分无法收回
合计	19,739,837.03	17,039,858.03	19,439,837.03	16,739,858.03		

按组合计提坏账准备类别名称：

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）	129,606,094.83	6,480,304.74	5.00%
1-2 年	59,426,524.52	5,942,652.45	10.00%
2-3 年	6,526,356.37	1,305,271.27	20.00%
3-4 年	5,810,430.65	2,905,215.33	50.00%
4-5 年	1,914,300.07	1,340,010.05	70.00%
5 年以上	31,531,009.24	31,531,009.24	100.00%
合计	234,814,715.68	49,504,463.08	

确定该组合依据的说明：

按预期信用损失一般模型计提坏账准备：

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失（未发生信用减值）	整个存续期预期信用损失（已发生信用减值）	
2024 年 1 月 1 日余额	51,412,592.37	17,039,858.03		68,452,450.40
2024 年 1 月 1 日余额在本期				
本期计提	-9,923,127.75	-300,000.00		-10,223,127.75
本期转回	8,014,998.46			8,014,998.46
2024 年 6 月 30 日余额	49,504,463.08	16,739,858.03		66,244,321.11

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

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

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用**4) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况**

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他	
按单项金额计提坏账准备的	17,039,858.03	-300,000.00				16,739,858.03
按账龄组合计提坏账准备的	51,412,592.37	-9,923,127.75	8,014,998.46			49,504,463.08
合计	68,452,450.40	-10,223,127.75	8,014,998.46			66,244,321.11

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性
单位 7	8,014,998.46	以前年度核销款项收回	银行转账	按组合计提
合计	8,014,998.46			

5) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

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

其他应收款核销说明：

无

6) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
单位 8	暂付款	94,020,494.20	1 年以内	36.98%	4,701,024.71
单位 9	土地处置款	31,425,636.34	5 年以上	12.36%	31,425,636.34
单位 10	政府补助	20,165,200.00	1 年以内	7.93%	1,008,260.00
客户 8	保证金	17,160,000.00	1-2 年	6.75%	1,716,000.00
单位 6	往来款	8,999,930.00	5 年以上	3.54%	6,299,951.00
合计		171,771,260.54		67.56%	45,150,872.05

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	401,097,179.43	99.75%	241,226,251.80	99.66%
1 至 2 年	830,405.64	0.21%	560,439.75	0.23%
2 至 3 年	59,982.55	0.01%	36,163.87	0.01%
3 年以上	131,632.60	0.03%	239,696.27	0.10%
合计	402,119,200.22		242,062,551.69	

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：

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

本期按预付对象归集的期末余额前五名预付款项汇总金额 174,702,509.29 元，占预付款项期末余额合计数的比例 43.45%。

其他说明：

无

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	925,187,132.39	211,941,677.91	713,245,454.48	1,237,434,473.56	441,455,468.85	795,979,004.71
在产品	20,467,861.63	6,557,429.99	13,910,431.64	370,296,224.06	170,904,532.02	199,391,692.04
库存商品	582,620,086.18	39,405,025.99	543,215,060.19	1,633,893,316.34	491,224,876.46	1,142,668,439.88
发出商品	60,165,608.71	5,339,944.23	54,825,664.48	137,679,924.45	57,883,160.79	79,796,763.66
自制半成品	199,399,015.56		199,399,015.56	11,163,134.98		11,163,134.98
委托加工	101,984.22		101,984.22			
在途物资				2,409,524.50		2,409,524.50

合计	1,787,941,688.69	263,244,078.12	1,524,697,610.57	3,392,876,597.89	1,161,468,038.12	2,231,408,559.77
----	------------------	----------------	------------------	------------------	------------------	------------------

(2) 存货跌价准备和合同履约成本减值准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	441,455,468.85	86,808,878.29		316,322,669.23		211,941,677.91
在产品	170,904,532.02	20,029,198.82		184,376,300.85		6,557,429.99
库存商品	491,224,876.46	21,296,323.39		473,116,173.86		39,405,025.99
发出商品	57,883,160.79	5,339,944.23		57,883,160.79		5,339,944.23
合计	1,161,468,038.12	133,474,344.73		1,031,698,304.73		263,244,078.12

确定可变现净值的具体依据

1、预计售价减去至完工时预计将要发生的成本、销售费用及税费后的金额；

2、预计售价减去预计销售费用及税费后的金额

按组合计提存货跌价准备

单位：元

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

按组合计提存货跌价准备的计提标准

11、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预缴、待抵扣、待认证增值税	239,076,618.51	237,630,828.88
预缴企业所得税	21,443,070.98	23,923,487.70
其他		2,396.96
合计	260,519,689.49	261,556,713.54

其他说明：

12、其他权益工具投资

单位：元

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

		其他综合 收益的利 得	其他综合 收益的损 失	计入其 他综合收 益的利得	计入其 他综合收 益的损失	的股利收 入		公允价 值计 量且其 变动计 入其 他综合 收益的 原因
西藏高争 民爆股份 有限公司	83,595,39 7.50	12,802,55 7.80		54,023,88 0.01		373,615.5 0	54,522,95 5.30	
Core Lithium Limited (核心锂 业有限公 司)	84,622,87 5.44						0.00	
Eastern Resources Limited(东部资源 有限公司)	4,792,760 .42		1,848,811 .98		11,664,31 9.46		2,943,948 .44	
榆林市华 宇爆破有 限责任公 司	9,000,000 .00						9,000,000 .00	
营口贝肯 双龙石油 设备有限 公司	57,000.00						57,000.00	
察右中旗 柯达化工 有限责任 公司	4,000,000 .00					446,262.1 6	4,000,000 .00	
上海澎澎 新材料科 技有限公 司	1,016,158 .24				15,483,84 1.76		1,016,158 .24	
雅安市商 业银行股 份有限公 司	1,000,000 .00						1,000,000 .00	
泸州市商 业银行股 份有限公 司	122,300.0 0					23,880.78	122,300.0 0	
力帆科技 (集团) 股份有限 公司	684,513.9 0	49,713.30			210,325.5 0		734,227.2 0	
阜康雪峰 科技有限 公司	3,527,988 .25					3,865,355 .61	3,527,988 .25	
EV Resources Limited (澳大利 亚EV资源 有限公 司)	4,266,592 .00		2,360,592 .00		14,716,08 8.23		1,906,000 .00	

司)								
Oceana Lithium Ltd (澳洲锂矿公司)	2,909,040.00		2,098,990.00		3,747,808.34		810,050.00	
Abyssinia Metals Ltd ((ABY 电池金属有限公司))	19,703,007.48						19,703,007.48	
Manhattan Corp Ltd (MHC 公司)	998,770.40		753,372.90		2,118,215.42		245,397.50	
Atlas Lithium Corporation (ATLX 公司)	37,209,680.65		24,785,084.64		23,104,103.99		12,424,596.01	
合计	257,506,084.28	12,852,271.10	31,846,851.52	54,023,880.01	71,044,702.70	4,709,114.05	112,013,628.42	

本期存在终止确认

单位：元

项目名称	转入留存收益的累计利得	转入留存收益的累计损失	终止确认的原因
西藏高争民爆股份有限公司	53,372,006.89		报告期内部分处置
Core Lithium Limited (核心锂业有限公司)	13,554,147.46		报告期内全部处置

分项披露本期非交易性权益工具投资

单位：元

项目名称	确认的股利收入	累计利得	累计损失	其他综合收益转入留存收益的金额	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因	其他综合收益转入留存收益的原因
西藏高争民爆股份有限公司	373,615.50	54,023,880.01		53,372,006.89		报告期内部分处置
Core Lithium Limited (核心锂业有限公司)				13,554,147.46		报告期内全部处置
Eastern Resources Limited (东部资源有限公司)			11,664,319.46			
EV Resources Limited (EV 资源有限公司)			14,716,088.23			
Oceana Lithium Limited			3,747,808.34			
Manhattan			2,118,215.42			

Corp Ltd						
Atlas Lithium			23,104,103.99			
察右中旗柯达化工有限责任公司	446,262.16					
上海澍澎新材料科技有限公司			15,483,841.76			
泸州市商业银行股份有限公司	23,880.78					
力帆科技(集团)股份有限公司			210,325.50			
四川玻璃股份有限公司			537,480.00			
阜康雪峰科技有限公司	3,865,355.61					
合计	4,709,114.05	54,023,880.01	71,582,182.70	66,926,154.35		

其他说明：

无

13、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额 (账面价值)	减值准备 期初余额	本期增减变动							期末余额 (账面价值)	减值准备 期末余额	
			追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备			其他
一、合营企业												
二、联营企业												
楚雄州蓝盾民用爆炸物品服务有限公司	15,124,853.46				850,518.67	63,720.47					16,039,092.60	
古蔺县安翔鼎业爆破工程有限公司	1,352,232.07				8,920.43						1,361,152.50	

广东正维咨询服务有限公司	3,395,676.27				-253,055.83						3,142,620.44	
广元市广和民用爆炸物品有限公司	4,865,134.10				85,853.56			-100,000.00			4,850,987.66	
四川顺安工程爆破服务有限公司	6,571,561.83				618,816.95			-480,000.00			6,710,378.78	
合江县安翔鼎业爆破工程有限公司	872,103.69			410,000.00		247.89				-462,351.58		
乐山市沙湾区昌平爆破工程有限公司	400,695.92				-11,758.32						388,937.60	
凉山立安科爆有限责任公司	6,876,115.85				-157,678.79	-4,149.60					6,714,287.46	
凉山龙腾爆破服务有限责任公司	19,034,430.35				289,047.36						19,323,477.71	
攀枝花市瑞丰民用爆炸物品有限	1,900,985.35				101,604.37			-217,600.00			1,784,989.72	

公司												
攀枝花市瑞翔爆破有限责任公司	9,476,078.11				1,382,632.54					-2,450,000.00		8,408,710.65
攀枝花市顺远运业有限公司	904,082.04				73,202.44					-160,000.00		817,284.48
四川金雅科技有限公司	9,151,613.83				-146,356.76					-200,000.00		8,805,257.07
四川康能爆破工程有限责任公司	11,645,324.51		1,005,790.00		1,189,441.82	116,774.52				-3,929,000.00		10,028,330.85
叙永县安翔鼎业爆破工程有限公司	1,038,444.21				34,095.33	-9,872.09						1,062,667.45
雅安中瑞工程爆破有限公司	18,376,945.32				1,840,911.10	-96.690.85				-9,800,000.00		10,321,165.57
深圳市金奥博科技股份有限公司	235,063,917.74				10,696,394.16	201,178.71						245,961,490.61
四川瑞雅科创汽车安全技术有限公司	594,728.04											594,728.04
四川华瑞	626,540.21											626,540.21

雅汽车安全科技有限公司												
文山州金盾爆破工程服务有限公司	26,296,350.33				650,712.93	-82,867.86		-4,050,000.00			22,814,195.40	
云南隆顺工程技术咨询有限公司	273,680.90				-44,063.88						229,617.02	
四川能投锂业有限公司	472,832,182.12				-35,299,656.74	176,725.45					437,709,250.83	
四川安鼎爆破工程有限公司	4,979,296.19				739,331.92	175,747.55		-460,000.00			5,434,375.66	
四川蓝狮科技有限公司	4,607,434.74				-277,538.43						4,329,896.31	
玉溪市山友民用爆炸物品服务有限公司	9,352,403.39				-33,312.64	-40,545.59					9,278,545.16	
深圳市云领天下科技有限公司	1,301,748.68										1,301,748.68	
青年微视	776,949.10										776,949.10	

科技 (深圳) 有限公司												
三江民爆 有限责任公司	9,998 ,609. 39				417,1 02.21	69,02 5.45					10,48 4,737 .05	
四川鼎业 爆破工程 有限公司	24,99 6,723 .01				- 256,0 84.64	10,37 3.25					24,75 1,011 .62	
西藏高争 运输服务 有限公司	46,74 4,898 .75				1,039 ,243. 59						47,78 4,142 .34	
雅安厦钨 新能源材 料有限公 司	44,83 7,288 .88				- 2,636 ,289. 07						42,20 0,999 .81	
小计	994,2 69,02 8.38		1,005 ,790. 00	410,0 00.00	- 19,09 7,965 .72	579,6 67.30	0.00	- 21,84 6,600 .00	0.00	- 462,3 51.58	954,0 37,56 8.38	
合计	994,2 69,02 8.38		1,005 ,790. 00	410,0 00.00	- 19,09 7,965 .72	579,6 67.30	0.00	- 21,84 6,600 .00	0.00	- 462,3 51.58	954,0 37,56 8.38	

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

适用 不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

适用 不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

无

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

无

其他说明

无

14、投资性房地产

(1) 采用成本计量模式的投资性房地产

☑适用 ☐不适用

单位：元

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1. 期初余额	52,916,273.52	1,600,000.00		54,516,273.52
2. 本期增加金额				
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产\在建工程转入				
(3) 企业合并增加				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额	52,916,273.52	1,600,000.00		54,516,273.52
二、累计折旧和累计摊销				
1. 期初余额	23,105,268.43	1,193,338.65		24,298,607.08
2. 本期增加金额	1,449,022.49	35,881.88		1,484,904.37
(1) 计提或摊销	1,449,022.49	35,881.88		1,484,904.37
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额	24,554,290.92	1,229,220.53		25,783,511.45
三、减值准备				
1. 期初余额				
2. 本期增加金额				
(1) 计提				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				

4. 期末余额				
四、账面价值				
1. 期末账面价值	28,361,982.60	370,779.47		28,732,762.07
2. 期初账面价值	29,811,005.09	406,661.35		30,217,666.44

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

适用 不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

适用 不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

无

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

无

其他说明：

无

15、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	2,026,303,666.48	1,989,057,360.92
固定资产清理	330,056.27	27,407.72
合计	2,026,633,722.75	1,989,084,768.64

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋建筑物	机器设备	电子设备	运输设备	办公设备	其他设备	合计
一、账面原值：							
1. 期初余额	1,125,064,268.36	1,951,494,364.73	56,735,601.92	330,275,556.72	11,260,530.33		3,474,830,322.06
2. 本期增加金额	47,334,539.89	92,804,430.82	12,752,563.63	15,598,924.74	709,722.42		169,200,181.50
（1）购置	283,850.20	29,437,948.61	547,547.81	13,674,179.79	293,471.57		44,236,997.98
（2）在建工程转入	44,086,775.54	59,053,287.68	11,606,636.63	1,188,535.22	241,360.38		116,176,595.45
（3）企业合并增加							0.00
（4）外币	2,050,253.	4,269,584.	589,656.91	736,209.73	87,583.08		7,733,287.

报表折算增加	50	26					48
(5) 其他增加	913,660.65	43,610.27	8,722.28	0.00	87,307.39		1,053,300.59
3. 本期减少金额	634,020.93	11,081,028.00	1,118,976.81	31,564,587.63	5,300.00		44,403,913.37
(1) 处置或报废	173,737.29	10,319,905.79	1,118,976.81	31,564,587.63	5,300.00		43,182,507.52
(2) 外币报表折算减少							0.00
(3) 其他减少	460,283.64	761,122.21					1,221,405.85
4. 期末余额	1,171,764,787.32	2,033,217,767.55	68,369,188.74	314,309,893.83	11,964,952.75		3,599,626,590.19
二、累计折旧							0.00
1. 期初余额	392,698,410.37	764,339,598.67	34,336,125.56	162,381,417.21	7,224,534.49		1,360,980,086.30
2. 本期增加金额	19,586,191.85	88,638,643.63	2,950,361.71	20,043,896.64	457,287.19		131,676,381.02
(1) 计提	18,052,036.05	86,076,147.08	2,571,991.83	19,825,383.98	444,584.91		126,970,143.85
(2) 企业合并增加							0.00
(3) 外币报表折算增加	1,382,065.04	2,278,049.15	378,369.88	218,512.66	12,702.28		4,269,699.01
(4) 其他增加	152,090.76	284,447.40					436,538.16
3. 本期减少金额	309,179.08	36,736,253.43	496,939.39	5,889,399.16	79,128.10		43,510,899.16
(1) 处置或报废	153,809.53	9,421,875.47	437,698.49	5,456,421.02	5,035.00		15,474,839.51
(2) 外币报表折算减少	3,278.79	27,029,930.56	59,240.90	432,978.14	74,093.10		27,599,521.49
(3) 其他减少	152,090.76	284,447.40					436,538.16
4. 期末余额	411,975,423.14	816,241,988.87	36,789,547.88	176,535,914.69	7,602,693.58		1,449,145,568.16
三、减值准备							0.00
1. 期初余额	38,401,516.93	73,001,318.76	363,349.15	13,024,578.96	2,111.04		124,792,874.84
2. 本期增加金额							0.00
(1) 计提							0.00
							0.00

3. 本期减少金额	10,368.92	605,150.37	0.00	0.00	0.00		615,519.29
(1) 处置或报废	10,368.92	605,150.37					615,519.29
							0.00
4. 期末余额	38,391,148.01	72,396,168.39	363,349.15	13,024,578.96	2,111.04		124,177,355.55
四、账面价值							0.00
1. 期末账面价值	721,398,216.17	1,144,579,610.29	31,216,291.71	124,749,400.18	4,360,148.13		2,026,303,666.48
2. 期初账面价值	693,964,341.06	1,114,153,447.30	22,036,127.21	154,869,560.55	4,033,884.80		1,989,057,360.92

(2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
房屋建筑物	38,240,267.68	12,719,041.06	21,045,650.09	4,475,576.53	
机器设备	58,837,842.92	31,300,699.65	26,139,553.04	1,397,590.23	
电子设备	299,597.08	234,707.18	5,958.69	58,931.21	
办公设备	3,366.66	2,421.68		944.98	
合计	97,381,074.34	44,256,869.57	47,191,161.82	5,933,042.95	

(3) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值
房屋建筑物	856,490.71
运输设备	14,430,652.80
合计	15,287,143.51

(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
包头矿务局化工厂厂房	236,204.40	权证尚未过户
雅安锂业二期生产厂房及库房	116,161,572.19	新修建，权证办理过程中
顺安昭化库房	224,892.11	尚未取得产权证
合计	116,622,668.70	

其他说明

(5) 固定资产的减值测试情况

□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
房屋建筑物	313,175.86	5,843.31
机器设备	16,880.41	21,564.41
合计	330,056.27	27,407.72

其他说明：

16、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	604,463,116.15	357,133,892.89
工程物资	562,446.62	666,038.50
合计	605,025,562.77	357,799,931.39

(1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
生产线改造	31,325,674.06		31,325,674.06	20,154,589.27		20,154,589.27
锂盐生产线建设项目	90,192,302.07	3,387,393.89	86,804,908.18	5,679,615.96	3,387,393.89	2,292,222.07
Kamativi 锂矿资源建设项目	469,360,341.40		469,360,341.40	317,009,906.97		317,009,906.97
雅化危货物流园建设工程	10,476,826.50		10,476,826.50	10,416,637.82		10,416,637.82
电子雷管智能化生产线	14,955.65		14,955.65	1,015,885.37		1,015,885.37
其他	6,480,410.36		6,480,410.36	6,244,651.39		6,244,651.39
合计	607,850,510.04	3,387,393.89	604,463,116.15	360,521,286.78	3,387,393.89	357,133,892.89

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源
高等级锂电新	5,305,184,400.0	1,610,898.13	84,868,311.78	355,625.67		86,123,584.24	13.00%	13.00%	-66,995,478			募集资金、

能源材料生产线建设项目	0								.51			自筹
Kamativi 锂矿资源建设项目	833,910,800.00	317,009.906.97	250,865,236.37	96,540,959.09	1,973,842.85	469,360,341.40	56.28%	56.28%				其他
雅化危货物流园建设工程	32,300,000.00	10,416,637.82	60,188.68			10,476,826.50	32.44%	32.44%				其他
合计	6,171,395,200.00	329,037,442.92	335,793,736.83	96,896,584.76	1,973,842.85	565,960,752.14			-66,995,478.51			

(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
----	------	------	------	------	------

其他说明

无

(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
工程材料	562,446.62		562,446.62	666,038.50		666,038.50
合计	562,446.62		562,446.62	666,038.50		666,038.50

其他说明：

无

17、生产性生物资产

(1) 采用成本计量模式的生产性生物资产

☑适用 □不适用

单位：元

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

18、使用权资产

(1) 使用权资产情况

单位：元

项目	房屋建筑物	机器设备	运输设备	土地	合计
一、账面原值					
1. 期初余额	54,401,376.17	10,137,303.43	5,435,561.13	7,894,957.17	77,869,197.90
2. 本期增加金额	1,188,860.17		6,180,819.80		7,369,679.97
(1) 租入增加	1,130,891.71		6,180,819.80		7,311,711.51
(2) 合并增加					0.00
(3) 外币报表折算增加	57,968.46				57,968.46
3. 本期减少金额	2,406,418.51		8,005,478.26		10,411,896.77
(1) 处置	1,391,795.69		7,983,149.14		9,374,944.83
(2) 外币报表折算减少	1,014,622.82		22,329.12		1,036,951.94
4. 期末余额	53,183,817.83	10,137,303.43	3,610,902.67	7,894,957.17	74,826,981.10
二、累计折旧					
1. 期初余额	13,842,992.11	7,210,103.27	2,666,358.06	615,539.95	24,334,993.39
2. 本期增加金额	4,364,894.09	1,137,092.65	2,605,909.63	221,835.13	8,329,731.50
(1) 计提	4,364,894.09	1,137,092.65	2,605,909.63	221,835.13	8,329,731.50
3. 本期减少金额	3,747,721.71	3,248,625.52	2,038,223.71	0.00	9,034,570.94
(1) 处置	2,293,962.83	3,248,625.52	2,010,537.92		7,553,126.27
(2) 其他减少	1,453,758.88		27,685.79		1,481,444.67
4. 期末余额	14,460,164.49	5,098,570.40	3,234,043.98	837,375.08	23,630,153.95
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	38,723,653.34	5,038,733.03	376,858.69	7,057,582.09	51,196,827.15

2. 期初账面价值	40,558,384.06	2,927,200.16	2,769,203.07	7,279,417.22	53,534,204.51
-----------	---------------	--------------	--------------	--------------	---------------

19、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件及信息系统	特许使用权	采矿权	其他	合计
一、账面原值								
1. 期初余额	695,437,278.19	34,185,684.96	18,417,909.44	21,373,898.92	8,416,992.29	401,312,809.61	2,800,840.92	1,181,945,414.33
2. 本期增加金额	36,598,856.76		291,262.14	953,577.44				37,843,696.34
(1) 购置	36,598,856.76		291,262.14	953,577.44				37,843,696.34
(2) 内部研发								
(3) 企业合并增加								
3. 本期减少金额	324,814.63			828.31				325,642.94
(1) 处置	324,814.63			828.31				325,642.94
4. 期末余额	731,711,320.32	34,185,684.96	18,709,171.58	22,326,648.05	8,416,992.29	401,312,809.61	2,800,840.92	1,219,463,467.73
二、累计摊销								
1. 期初余额	134,492,476.95	24,449,832.52	13,452,596.98	17,329,415.24	5,603,800.91		2,799,598.98	198,127,721.58
2. 本期增加金额	15,981,537.83	977,386.64	278,624.60	634,166.31		3,009,588.67		20,881,304.05
(1) 计提	15,981,537.83	977,386.64	278,624.60	633,401.72		3,009,588.67		20,880,539.46
(2) 外币报表折算增加				764.59				764.59
3. 本期减少金额	18,226.57							18,226.57
(1) 处置	18,226.57							18,226.57

1) 处置								
4. 期末余额	150,455,788.21	25,427,219.16	13,731,221.58	17,963,581.55	5,603,800.91	3,009,588.67	2,799,598.98	218,990,799.06
三、减值准备								
1. 期初余额			188,369.72		1,571,929.10			1,760,298.82
2. 本期增加金额								
1) 计提								
3. 本期减少金额								
1) 处置								
4. 期末余额			188,369.72		1,571,929.10			1,760,298.82
四、账面价值								
1. 期末账面价值	581,255,532.11	8,758,465.80	4,789,580.28	4,363,066.50	1,241,262.28	398,303,220.94	1,241.94	998,712,369.85
2. 期初账面价值	560,944,801.24	9,735,852.44	4,776,942.74	4,044,483.68	1,241,262.28	401,312,809.61	1,241.94	982,057,393.93

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0.00%

(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
雅安锂业经开区锂业三期工业用地	31,110,154.55	尚在办理中

其他说明

无

20、商誉

(1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的	其他增加	处置	其他减少	

柯达公司	205,306,356.70					205,306,356.70
兴晟锂业	51,017,722.34					51,017,722.34
凯达公司	213,940,206.09					213,940,206.09
金恒公司	32,968,957.83					32,968,957.83
江泰公司	2,519,273.93					2,519,273.93
聚安公司	413,942.66					413,942.66
兴远爆破	925,573.31					925,573.31
资盛公司	31,846,000.81					31,846,000.81
安翔公司	19,790,003.76					19,790,003.76
红牛公司	59,845,208.81				188,173.52	59,657,035.29
西科公司	35,844,221.20				616,576.20	35,227,645.00
吉阳公司	27,121,390.89					27,121,390.89
通达公司	130,397,645.58					130,397,645.58
恒安运输	4,813,056.69					4,813,056.69
合计	816,749,560.60				804,749.72	815,944,810.88

(2) 商誉减值准备

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		计提	其他增加	处置	其他减少	
柯达公司	106,995,690.47					106,995,690.47
兴晟锂业	51,017,722.34					51,017,722.34
凯达公司	70,349,128.60					70,349,128.60
金恒公司	8,054,225.38					8,054,225.38
江泰公司	2,519,273.93					2,519,273.93
聚安公司	413,942.66					413,942.66
兴远爆破	570,161.11					570,161.11
资盛公司	31,846,000.81					31,846,000.81
安翔公司	19,790,003.76					19,790,003.76
红牛公司	13,682,652.00					13,682,652.00
西科公司	35,844,221.20				616,576.20	35,227,645.00
合计	341,083,022.26				616,576.20	340,466,446.06

(3) 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

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

资产组或资产组组合发生变化

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

其他说明

无

(4) 可收回金额的具体确定方法

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

适用 不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

适用 不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

无

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

无

21、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
原矿剥采费	60,388,519.00	78,603,204.05	33,504,297.03		105,487,426.02
装修费	3,651,516.45		709,296.93		2,942,219.52
矿权取证费用	817,647.85	391,974.00	56,288.46		1,153,333.39
土地清理费	202,459.50		5,854.50		196,605.00
库房修缮费用	1,877,652.22		48,456.08		1,829,196.14
维修改造费	69,730.04		17,664.36		52,065.68

系统服务费	64,415.71		35,135.78		29,279.93
其他	2,163,513.70		409,052.34		1,754,461.36
合计	69,235,454.47	78,995,178.05	34,786,045.48		113,444,587.04

其他说明

无

22、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	475,455,531.96	92,711,140.40	1,430,444,371.08	228,023,550.29
内部交易未实现利润	196,113,545.92	46,906,946.28	196,259,661.63	37,215,214.40
可抵扣亏损	521,674,232.45	120,105,617.10	390,299,163.50	97,424,320.74
递延收益—政府补助	163,973,838.50	24,596,075.78	174,748,088.47	26,212,213.25
长期职工薪酬	1,095,950.68	308,042.60	1,110,293.25	305,258.05
其他权益工具公允价值变动—公允价值变动	55,560,860.94	9,164,387.17	25,444,703.37	4,194,475.47
预提费用	339,000.00	50,850.00	512,493.70	128,123.43
长期资产折旧差异	3,556,277.21	533,441.58	1,078,134.82	161,720.22
新租赁准则暂时性差异	8,376,574.34	1,846,604.53	11,401,608.05	1,790,421.14
合计	1,426,145,812.00	296,223,105.44	2,231,298,517.87	395,455,296.99

(2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
其他权益工具投资公允价值变动	54,023,880.01	8,103,582.00	149,311,977.17	23,397,545.26
长期资产折旧差异	109,863,059.86	16,494,692.18	109,820,787.21	17,224,477.89
资产评估增值	58,130,569.65	14,170,053.51	58,130,569.65	14,170,053.51
新租赁准则暂时性差异	9,484,420.61	1,818,987.63	13,265,320.54	2,105,901.74
合计	231,501,930.13	40,587,315.32	330,528,654.57	56,897,978.40

(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		296,223,105.44		395,455,296.99
递延所得税负债		40,587,315.32		56,897,978.40

(4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣亏损	9,972,856.01	42,026,794.29
资产减值准备	141,267,028.21	78,508,883.97
政府补助	698,283.60	737,914.50
合计	151,938,167.82	121,273,592.76

(5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2024 年		18,158,569.19	
2025 年	107,342.51	2,885,450.46	
2026 年	83,591.39	64,421.73	
2027 年	64,421.73	409,710.05	
2028 年	9,335,027.51	20,508,642.86	
2029 年	382,472.87		
合计	9,972,856.01	42,026,794.29	

其他说明

无

23、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
预付设备款	137,635,853.57		137,635,853.57	87,373,021.28		87,373,021.28
预付工程款	56,646,096.06		56,646,096.06	10,565,412.98		10,565,412.98
暂估采矿权	71,765,800.00		71,765,800.00	71,765,800.00		71,765,800.00
合计	266,047,749.63		266,047,749.63	169,704,234.26		169,704,234.26

其他说明：

无

24、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末				期初			
	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况
货币资金	80,145,496.49	80,145,496.49	保证金	信用证/保函保证金/期货保证	30,689,324.98	30,689,324.98	保证金	信用证/保函保证金/票据保证

				金				金
应收票据	23,412,674.41	23,412,674.41	质押	用于开具银行承兑汇票质押	6,936,295.96	6,936,295.96	质押	用于开具银行承兑汇票质押
固定资产	46,898,008.26	25,641,992.02	抵押	用于银行借款抵押	44,218,835.60	24,564,408.22	抵押	用于银行借款抵押
无形资产	19,627,550.01	13,248,044.36	抵押	用于银行借款抵押	19,627,550.01	13,460,265.90	抵押	用于银行借款抵押
应收款项融资	68,055,193.06	68,055,193.06	质押	用于开具银行承兑汇票质押	155,097,190.44	155,097,190.44	质押	用于开具银行承兑汇票质押
合计	238,138,922.23	210,503,400.34			256,569,196.99	230,747,485.50		

其他说明：

无

25、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
抵押借款	30,667,100.00	30,000,000.00
保证借款	20,035,444.43	40,044,916.66
信用借款	715,627,538.95	1,112,533,138.73
合计	766,330,083.38	1,182,578,055.39

短期借款分类的说明：

无

26、衍生金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
碳酸锂期货	882,250.00	
合计	882,250.00	0.00

其他说明：

无

27、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	78,985,807.63	72,506,869.72
合计	78,985,807.63	72,506,869.72

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元，到期未付的原因为无。

28、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	762,617,182.06	701,745,210.18
1-2 年	36,847,575.23	101,637,481.44
2-3 年	1,458,607.51	4,494,513.24
3 年以上	8,105,869.25	7,806,980.51
合计	809,029,234.05	815,684,185.37

(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
----	------	-----------

其他说明：

无

29、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付股利	420,000.00	3,430,525.00
其他应付款	148,071,138.86	216,740,572.28
合计	148,491,138.86	220,171,097.28

(1) 应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	420,000.00	3,430,525.00
合计	420,000.00	3,430,525.00

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

无

(2) 其他应付款

1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
限制性股票款		86,642,909.50
保证金及安全风险金	73,198,297.60	65,066,589.31
往来款	55,471,924.18	38,717,019.15

外部非金融企业借款及利息		12,382,990.16
代收代付款项（含代垫费用）	4,859,613.81	5,733,151.09
劳务费	5,258,816.55	4,846,818.85
其他	9,282,486.72	3,351,094.22
合计	148,071,138.86	216,740,572.28

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
----	------	-----------

其他说明

无

30、预收款项

(1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	25,685.65	
1-2 年	100,434.29	143,695.00
合计	126,119.94	143,695.00

31、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收工程款	7,348,092.45	4,371,497.32
预收货款	17,015,902.36	7,687,514.72
合计	24,363,994.81	12,059,012.04

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
----	------	------

32、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	133,570,282.05	287,476,702.64	308,537,981.77	112,509,002.92
二、离职后福利-设定	1,387,454.72	30,499,476.26	30,527,394.93	1,359,536.05

提存计划				
三、辞退福利	841,941.82	576,108.00	590,882.25	827,167.57
合计	135,799,678.59	318,552,286.90	339,656,258.95	114,695,706.54

(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	83,695,998.04	241,929,623.21	266,727,507.81	58,898,113.44
2、职工福利费	16,154.77	13,524,756.20	13,347,676.20	193,234.77
3、社会保险费	110,355.09	16,186,081.23	16,200,845.86	95,590.46
其中：医疗保险费	73,376.18	14,129,987.75	14,198,918.41	4,445.52
工伤保险费	218.76	1,502,221.23	1,501,911.36	528.63
生育保险费	9,288.79			9,288.79
大病医疗保险	6,088.00	3,357.60	3,357.60	6,088.00
综合保险	21,383.36	348,823.08	332,926.04	37,280.40
其他短期保险		201,691.57	163,732.45	37,959.12
4、住房公积金	47,031.50	6,596,982.66	6,641,704.16	2,310.00
5、工会经费和职工教育经费	45,967,381.87	9,054,276.26	5,620,247.74	49,401,410.39
6、短期带薪缺勤	3,733,360.78	184,983.08		3,918,343.86
合计	133,570,282.05	287,476,702.64	308,537,981.77	112,509,002.92

(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	1,162,209.77	29,369,236.06	29,423,389.46	1,108,056.37
2、失业保险费	225,244.95	1,130,240.20	1,104,005.47	251,479.68
合计	1,387,454.72	30,499,476.26	30,527,394.93	1,359,536.05

其他说明

无

33、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	36,777,735.73	18,808,591.65
企业所得税	185,138,705.99	167,786,380.46
个人所得税	915,205.67	723,608.96
城市维护建设税	674,757.33	749,284.07

印花税	1,151,961.14	2,474,416.92
房产税	71,144.66	537,363.41
城镇土地使用税		511,307.07
教育费附加	564,977.70	362,311.04
地方教育费附加	325,930.73	241,597.22
其他税费	320,789.19	79,752.88
合计	225,941,208.14	192,274,613.68

其他说明

无

34、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	288,575,417.01	111,554,947.22
一年内到期的长期应付款	11,843,844.69	7,177,300.82
一年内到期的租赁负债	5,108,879.14	5,879,909.24
合计	305,528,140.84	124,612,157.28

其他说明：

无

35、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待转增值税销项税额	11,321,373.61	1,582,642.50
尚未终止确认的票据	204,356,003.78	269,930,654.04
合计	215,677,377.39	271,513,296.54

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													

其他说明：

无

36、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
保证借款	20,000,000.00	20,000,000.00
信用借款	274,074,718.07	456,959,551.40
合计	294,074,718.07	476,959,551.40

长期借款分类的说明：

无

其他说明，包括利率区间：

利率区间详见“附注十二”与金融工具有关的风险（2）利率风险

37、租赁负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付租赁负债	45,526,710.14	49,005,313.36
减：一年内到期的非流动负债	-5,539,480.53	-5,879,909.24
合计	39,987,229.61	43,125,404.12

其他说明：

无

38、长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
长期应付款	34,247,667.37	31,081,574.56
合计	34,247,667.37	31,081,574.56

(1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
长期应付款	35,247,935.08	31,143,073.51
减：未确认融资费用	1,000,267.71	61,498.95
合计	34,247,667.37	31,081,574.56

其他说明：

无

39、长期应付职工薪酬

(1) 长期应付职工薪酬表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、离职后福利-设定受益计划净负债	138,284.00	185,533.00
三、其他长期福利	957,666.68	924,760.25
合计	1,095,950.68	1,110,293.25

(2) 设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、期初余额	185,533.00	216,397.00
二、计入当期损益的设定受益成本	-47,249.00	-30,864.00
1. 当期服务成本	-47,249.00	-30,864.00
五、期末余额	138,284.00	185,533.00

计划资产：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
设定受益计划净负债（净资产）		

设定受益计划净负债（净资产）

单位：元

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

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

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明：

其他说明：

40、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	175,486,002.97		10,813,880.87	164,672,122.10	与资产相关的政府补助摊销余额
合计	175,486,002.97		10,813,880.87	164,672,122.10	

其他说明：

涉及政府补助的项目：

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	本期冲减成本费用金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
年产 2 万吨锂电池级碳酸锂生产线建设项目	81,171,409.01			6,260,514.38			74,910,894.63	与资产相关
购置土地补偿资金	30,232,961.58			351,128.76			29,881,832.82	与资产相关
重大技改项目补助资金	12,550,949.46			770,561.85			11,780,387.61	与资产相关
起爆器材质量提升及产业升级项目	10,145,395.54			654,416.64			9,490,978.90	与资产相关
省级军民结合产业发展专项资金	9,843,458.62			664,582.62			9,178,876.00	与资产相关
产业技改研发补助资金	8,710,079.77			608,050.27			8,102,029.50	与资产相关
环保项目补助资金	5,933,210.97			331,421.52			5,601,789.45	与资产相关
雅化集团雅安生产点搬迁技术改造项目补助资金	4,979,840.06			559,344.06			4,420,496.00	与资产相关
国家企业技术中心创新能力建设	3,000,000.00			-			3,000,000.00	与资产相关
年产 6000 吨昔阳现场混装炸药地面站建设	2,641,800.83			-			2,641,800.83	与资产相关
民爆自动化工艺技术平台项目	1,750,000.00			300,000.00			1,450,000.00	与资产相关
安全措施技术改造补助资金	1,107,882.06			14,666.64			1,093,215.42	与资产相关
人才项目发展专项资金	900,000.00			-			900,000.00	与资产相关
胶状乳化炸药自动生产	935,409.17			168,140.80			767,268.37	与资产相关

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	本期冲减成本费用金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
省级知识产权专项资金	448,102.81			22,816.68			425,286.13	与资产相关
树脂除钙项目资金	445,833.33			25,000.00			420,833.33	与资产相关
氢氧化锂包装项目	309,399.86			23,800.02			285,599.84	与资产相关
中央外经贸发展专项资金	170,833.07			25,000.02			145,833.05	与资产相关
专利实施与促进专项资金	99,436.63			-563.37			100,000.00	与资产相关
两化融合信息项目	60,000.00			15,000.00			45,000.00	与资产相关
DDNP 起爆药生产线安全技术改造项目补助资金	50,000.20			19,999.98			30,000.22	与资产相关
合计	175,486,002.97			10,813,880.87			164,672,122.10	

41、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	1,152,562,520.00						1,152,562,520.00

其他说明：

无

42、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价(股本溢价)	2,544,905,615.68	97,876,816.61		2,642,782,432.29
其他资本公积	247,227,960.37	10,205,679.75	61,234,078.50	196,199,561.62

合计	2,792,133,576.05	108,082,496.36	61,234,078.50	2,838,981,993.91
----	------------------	----------------	---------------	------------------

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

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

43、库存股

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
为限制性股票激励计划回购的库存股	314,293,427.55	100,016,820.71	50,000,171.39	364,310,076.87
合计	314,293,427.55	100,016,820.71	50,000,171.39	364,310,076.87

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

44、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	89,379,712.59	18,994,580.42		89,472,689.18	3,326,889.84	105,155,592.03	15,212.27	15,775,879.44
其他权益工具投资公允价值变动	89,379,712.59	18,994,580.42		89,472,689.18	3,326,889.84	105,155,592.03	15,212.27	15,775,879.44
二、将重分类进损益的其他综合收益	9,010,006.57	12,287,708.96	0.00	0.00	0.00	6,323,910.16	5,963,798.80	2,686,096.41
其中：权益法下可转损益的其他综合收益	16,003,914.12	579,667.30				589,215.32	-9,548.02	16,593,129.44
现金流量套期储备	600.00	1,332,350.00				1,332,350.00	0.00	1,331,750.00
外币财务报表折算差额	25,014,520.69	13,040,391.66				7,067,044.84	5,973,346.82	17,947,475.85
其他综合收益合计	80,369,706.02	6,706,871	0.00	89,472,689.18	3,326,889	98,831,68	5,979,011.07	18,461,97

		.46		.84	1.87		5.85
--	--	-----	--	-----	------	--	------

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

无

45、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	102,425,033.03	29,967,014.47	18,703,844.33	113,688,203.17
合计	102,425,033.03	29,967,014.47	18,703,844.33	113,688,203.17

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

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

46、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	208,697,013.44			208,697,013.44
合计	208,697,013.44			208,697,013.44

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

47、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	6,317,175,783.05	6,834,510,008.91
调整后期初未分配利润	6,317,175,783.05	6,834,510,008.91
加：本期归属于母公司所有者的净利润	102,182,368.32	40,214,723.47
减：提取法定盈余公积		20,544,590.31
应付普通股股利	39,665,940.63	537,004,359.02
未分配利润其他减少	-66,926,154.35	
期末未分配利润	6,446,618,365.09	6,317,175,783.05

调整期初未分配利润明细：

- 1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 2)、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 4)、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0.00 元。

5)、其他调整合计影响期初未分配利润 0.00 元。

48、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	3,913,155,343.87	3,356,641,814.46	6,194,470,803.88	4,782,349,171.21
其他业务	22,669,031.27	15,681,674.33	21,823,484.69	15,169,204.85
合计	3,935,824,375.14	3,372,323,488.79	6,216,294,288.57	4,797,518,376.06

营业收入、营业成本的分解信息：

单位：元

合同分类	分部 1		分部 2		锂业分部		民爆分部		运输分部		合计	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
业务类型					2,392,619,920.58	2,359,126,502.06	1,412,906,094.85	910,388,248.74	130,298,359.71	102,808,737.99	3,935,824,375.14	3,372,323,488.79
其中：												
锂业务					2,392,619,920.58	2,359,126,502.06					2,392,619,920.58	2,359,126,502.06
民爆业务							1,412,906,094.85	910,388,248.74			1,412,906,094.85	910,388,248.74
运输业务									130,298,359.71	102,808,737.99	130,298,359.71	102,808,737.99
按经营地区分类					2,392,619,920.58	2,359,126,502.06	1,412,906,094.85	910,388,248.74	130,298,359.71	102,808,737.99	3,935,824,375.14	3,372,323,488.79
其中：												
西南区域					2,392,619,920.58	2,359,126,502.06	825,922,076.11	485,575,703.54	110,132,900.87	87,732,582.19	3,328,674,897.56	2,932,434,787.79
东北区域							44,339,922.17	31,591,679.84	1,159,313.77	220,338.64	45,499,235.94	31,812,018.48
华北区域							400,225,306.18	282,316,367.55	19,006,145.07	14,855,817.16	419,231,451.25	297,172,184.71
华东							16,02	11,60			16,02	11,60

区域							2,738 .18	7,946 .20			2,738 .18	7,946 .20
境外 区域							126,3 96,05 2.21	99,29 6,551 .61			126,3 96,05 2.21	99,29 6,551 .61
市场 或客 户类 型												
其 中：												
合同 类型												
其 中：												
按商 品转 让的 时间 分类												
其 中：												
按合 同期 限分 类												
其 中：												
按销 售渠 道分 类												
其 中：												
合计					2,392 ,619, 920.5 8	2,359 ,126, 502.0 6	1,412 ,906, 094.8 5	910,3 88,24 8.74	130,2 98,35 9.71	102,8 08,73 7.99	3,935 ,824, 375.1 4	3,372 ,323, 488.7 9

与履约义务相关的信息：

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

其他说明

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

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

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

合同中可变动对价相关信息：

重大合同变更或重大交易价格调整

单位：元

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

其他说明

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

49、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	4,959,646.46	8,155,636.47
教育费附加	2,367,679.95	3,669,353.63
资源税	79,604.76	108,417.50
房产税	3,130,715.67	2,706,103.32
土地使用税	2,987,625.42	2,499,275.44
车船使用税	105,165.51	86,865.97
印花税	2,404,207.47	7,090,630.45
地方教育费附加	1,578,453.23	2,443,602.71
土地增值税	96,378.19	
水利基金	102,732.48	101,556.98
环境保护税	144,453.16	84,891.38
转账交易税	2,769,777.17	
合计	20,726,439.47	26,946,333.85

其他说明：

无

50、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	136,961,302.54	115,047,403.70
长期资产折旧及摊销	31,334,604.91	34,051,016.73

安全生产费	30,736,300.28	25,048,555.43
股权激励	10,205,679.75	35,719,879.13
专业中介机构服务费	13,529,819.86	13,033,615.44
办公费	6,095,583.28	7,241,795.30
业务费	8,555,878.34	8,109,852.21
差旅费	7,002,946.07	5,247,723.91
小车费	1,422,187.30	3,095,818.84
水电、物管	4,363,255.80	2,342,517.34
绿化环保费	1,125,675.76	932,249.76
财产保险费	5,362,802.15	4,484,406.37
维修维护费	3,177,443.55	2,894,525.86
租赁仓储费	3,079,322.21	1,069,112.43
劳务费	368,488.12	2,464,503.83
检测评价费	1,347,463.36	1,131,011.14
信息通讯费	310,973.08	
广告及业务宣传费	1,707,142.02	737,045.64
其他	4,129,731.06	6,925,235.39
合计	270,816,599.44	269,576,268.45

其他说明

无

51、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	10,320,244.08	9,283,006.87
业务费	5,770,986.02	6,099,241.82
办公及差旅费	3,980,025.00	5,336,513.72
劳务费	11,370,602.78	6,675,044.10
租赁费	604,359.31	711,343.75
装卸费	1,054,244.35	302,033.68
广告费及业务宣传费	245,117.37	392,903.56
其他	3,868,406.06	2,062,951.71
合计	37,213,984.97	30,863,039.21

其他说明：

无

52、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
材料费	22,954,707.91	12,276,889.89
人工成本	11,009,295.91	7,647,335.93
设备折旧、维护费	9,128,041.70	10,243,047.39
燃料和动力费用	2,292,265.34	3,533,570.21
技术成果及知识产权费用	56,533.42	
无形资产摊销	507,157.91	
其他费用	316,651.05	4,462,266.37
合计	46,264,653.24	38,163,109.79

其他说明

无

53、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息费用	25,446,073.10	17,756,815.24
减：利息收入	52,208,971.38	45,328,487.10
加：汇兑损失	17,685,377.69	-30,767,459.79
其他支出	9,048,730.47	2,839,308.27
合计	-28,790.12	-55,499,823.38

其他说明

无

54、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
与资产相关的政府补助	10,813,880.87	10,619,869.73
其中：递延收益直接转入	10,813,880.87	10,619,869.73
与收益相关的政府补助	8,814,846.23	26,248,948.25
合计	19,628,727.10	36,868,817.98

55、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	1,897,750.00	
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益	1,897,750.00	
合计	1,897,750.00	0.00

其他说明：

无

56、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	-19,097,965.72	35,940,501.09
处置长期股权投资产生的投资收益	-548,260.51	
处置交易性金融资产取得的投资收益	7,356,437.90	2,079,814.68
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入	4,709,114.05	309,595.27
票据贴现利息费用	-1,402,690.76	-506,408.27

外汇期权投资收益	-11,236.54	
合计	-8,994,601.58	37,823,502.77

其他说明

无

57、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	-418,320.48	681,834.18
应收账款坏账损失	-9,325,226.40	-35,674,092.65
其他应收款坏账损失	10,223,127.75	-690,300.81
合计	479,580.87	-35,682,559.28

其他说明

无

58、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	-133,474,344.73	
四、固定资产减值损失		-21,617.47
十一、合同资产减值损失	-1,341,310.19	-302,456.43
合计	-134,815,654.92	-324,073.90

其他说明：

无

59、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置收益	1,822,230.87	105,280.19
未划分为持有待售的非流动资产处置收益	1,822,230.87	105,280.19
其中：固定资产处置收益	1,822,230.87	105,280.19
使用权资产处置收益	49,653.20	130,576.87
合计	1,871,884.07	235,857.06

60、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额

罚款、赔偿收入	1,491,183.67	542,795.47	1,491,183.67
非流动资产毁损报废利得	74,892.05	135,509.74	74,892.05
其他	986,805.91	390,982.85	986,805.91
合计	2,552,881.63	1,069,288.06	2,552,881.63

其他说明：

无

61、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
非货币性资产交换损失			
对外捐赠	249,270.52	158,600.00	249,270.52
非流动资产报废损失	260,081.45	83,139.30	260,081.45
商业赔偿、罚款支出	262,884.09	243,571.16	262,884.09
流动资产毁损报废损失	347.23		347.23
行政处罚、滞纳金	6,674.08	12,326.64	6,674.08
其他	200,930.72	70,313.14	200,930.72
合计	980,188.09	567,950.24	980,188.09

其他说明：

无

62、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	58,938,733.41	205,957,469.17
递延所得税费用	-19,212,035.50	-57,053,822.16
合计	39,726,697.91	148,903,647.01

(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	70,148,378.43
按法定/适用税率计算的所得税费用	17,537,094.61
子公司适用不同税率的影响	36,780,336.86
调整以前期间所得税的影响	-9,875,301.78
非应税收入的影响	-2,924,250.52
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	23,416,703.28
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	109,929.76

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	-23,284,973.22
可加计扣除项目的影响	-1,989,561.35
税率调整导致期初递延所得税资产/负债余额变化的影响	46,875.69
小微企业税收优惠	-90,155.42
所得税费用	39,726,697.91

其他说明

无

63、其他综合收益

详见附注七、44 其他综合收益

64、现金流量表项目

(1) 与经营活动有关的现金

收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
往来款及保证金	32,668,100.35	19,296,738.24
政府补助	68,814,846.23	28,848,948.25
利息收入	52,208,971.38	45,328,487.10
其他	9,998,479.23	6,224,873.68
合计	163,690,397.19	99,699,047.27

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

无

支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
管理费用	64,588,300.63	59,921,465.21
销售费用	26,893,740.89	21,580,032.34
财务费用	9,048,730.47	2,839,308.27
研发费用	2,665,449.81	7,995,836.58
往来款及保证金	24,979,433.53	57,546,443.56
对外捐赠	249,270.52	158,600.00
罚款、违约金、赔偿支出	262,884.09	255,897.80
其他	2,910,174.17	6,167,975.72
合计	131,597,984.11	156,465,559.48

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

无

(2) 与投资活动有关的现金

收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
借款利息	88,472.73	
以前年度投资款项		15,138,943.82
借款本金		1,700,000.00
合计	88,472.73	16,838,943.82

收到的重要的与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

无

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
往来款	8,470,340.00	3,400,000.00
合计	8,470,340.00	3,400,000.00

支付的重要的与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

(3) 与筹资活动有关的现金

收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
往来款		13,210,000.00
合计	0.00	13,210,000.00

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
股票回购款	100,016,820.71	
往来款	7,076,018.90	
租赁款	1,814,262.23	3,687,585.40
合计	108,907,101.84	3,687,585.40

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

筹资活动产生的各项负债变动情况

☑适用 ☐不适用

单位：元

项目	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		现金变动	非现金变动	现金变动	非现金变动	
短期借款	1,182,578,055.39	56,080,052.61	14,986,860.92	478,388,273.20	8,926,612.34	766,330,083.38
长期借款	476,959,551.40	111,700,000.00	7,141,192.02	109,620,722.23	192,105,303.12	294,074,718.07
租赁负债	43,125,404.12		3,234,631.33	6,372,805.84		39,987,229.61
一年内到期的非流动负债	124,612,157.28		189,349,139.60	8,433,156.04		305,528,140.84
其他应付款-应付股利	3,430,525.00		53,179,899.83	54,030,424.83	2,160,000.00	420,000.00
其他应付款-往来款	12,382,990.16				12,382,990.16	
长期应付款	31,081,574.56		3,166,092.81			34,247,667.37
合计	1,874,170,257.91	167,780,052.61	271,057,816.51	656,845,382.14	215,574,905.62	1,440,587,839.27

65、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	30,421,680.52	999,246,220.03
加：资产减值准备	134,336,074.05	36,006,633.18
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	126,970,143.85	106,340,542.99
使用权资产折旧	8,329,731.50	
无形资产摊销	20,880,539.46	11,149,438.15
长期待摊费用摊销	34,786,045.48	1,066,854.39
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“－”号填列）	-1,871,884.07	-235,857.06
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）	185,189.40	83,139.30
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）	-1,897,750.00	
财务费用（收益以“－”号填列）	43,131,450.79	-13,010,644.55
投资损失（收益以“－”号填列）	8,994,601.58	-37,823,502.77
递延所得税资产减少（增加以	99,232,191.55	-54,517,180.41

“—”号填列)		
递延所得税负债增加(减少以“—”号填列)	-16,310,663.08	-8,372,099.21
存货的减少(增加以“—”号填列)	1,604,934,909.20	-485,212,062.17
经营性应收项目的减少(增加以“—”号填列)	-176,788,661.08	-371,280,149.40
经营性应付项目的增加(减少以“—”号填列)	-1,517,247,652.55	-303,050,727.17
其他		
经营活动产生的现金流量净额	398,085,946.60	-119,609,394.70
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况:		
现金的期末余额	1,674,073,190.36	2,481,579,219.63
减: 现金的期初余额	3,353,852,997.45	2,783,733,126.09
加: 现金等价物的期末余额		
减: 现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-1,679,779,807.09	-302,153,906.46

(2) 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	1,674,073,190.36	3,353,852,997.45
其中: 库存现金	2,020,496.06	3,477,252.21
可随时用于支付的银行存款	1,609,557,162.66	3,333,355,963.99
可随时用于支付的其他货币资金	62,495,531.64	17,019,781.25
三、期末现金及现金等价物余额	1,674,073,190.36	3,353,852,997.45
其中: 母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物	193,017,912.02	173,565,393.45

(3) 使用范围受限但仍属于现金及现金等价物列示的情况

单位: 元

项目	本期金额	上期金额	仍属于现金及现金等价物的理由
境外经营子公司货币资金	193,017,912.02	173,565,393.45	存放于境外的库存现金及银行存款
合计	193,017,912.02	173,565,393.45	

(4) 不属于现金及现金等价物的货币资金

单位：元

项目	本期金额	上期金额	不属于现金及现金等价物的理由
票据、保函、信用证保证金	80,145,496.49	30,689,324.98	使用受限
合计	80,145,496.49	30,689,324.98	

其他说明：

无

(5) 其他重大活动说明

66、所有者权益变动表项目注释

说明对上年年末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

本年资本公积的其他变动详见“附注七、42 资本公积”；本年未分配利润的其他变动详见“附注七、47 未分配利润”。

67、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	60,155,685.24	7.1268	428,717,537.57
欧元	4,614,213.56	7.6617	35,352,720.03
港币			
加拿大元	248.70	5.2274	1,300.05
澳元	7,249,398.06	4.765	34,543,381.76
新西兰元	5,477,044.31	4.369	23,929,206.59
纳米比亚元	48,580.24	0.3869	18,795.69
新加坡元	2,005.34	5.279	10,586.19
津巴布韦元	2,043.24	0.5393	1,101.92
应收账款			
其中：美元	12,241,764.00	7.1268	87,244,603.68
欧元			
港币			
澳元	6,658,346.96	4.765	31,727,023.26
新西兰元	2,370,379.08	4.369	10,356,186.20
长期借款			
其中：美元			

欧元			
港币			
其他应收款			
美元	3,569,843.13	7.1268	25,441,558.02
澳元	298,681.81	4.765	1,423,218.82
短期借款			
澳元	4,599,094.84	4.765	21,914,686.91
应付账款			
美元	9,123,166.44	7.1268	65,018,982.58
澳元	1,402,885.54	4.765	6,684,749.60
欧元	8,072,424.78	7.6617	61,848,496.94
新西兰元	1,604,022.11	4.369	7,007,972.60
其他应付款			
美元	1,225,264.90	7.1268	8,732,217.89
澳元	369,258.42	4.765	1,759,516.37
欧元	6,149.90	7.6617	47,118.69
新西兰元	136,466.31	4.369	596,221.31
纳米比亚元	2,472,033.01	0.3869	956,429.57
其他权益工具投资			
美元	1,743,362.52	7.1268	12,424,596.01
澳元	5,374,271.44	4.765	25,608,403.41
一年内到期的非流动负债			
澳元	2,485,591.75	4.765	11,843,844.69
租赁负债			
澳元	1,419,657.30	4.765	6,764,667.03
新西兰元	7,416,301.19	4.369	32,401,819.90
长期应付款			
澳元	7,187,338.38	4.765	34,247,667.37

其他说明：

无

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

适用 不适用

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

单位名称	主要经营地	记账本位币	记账本位币选择依据
西科公司	澳大利亚	澳元	当地主要币种
维多利亚公司	澳大利亚	澳元	当地主要币种
JTD 公司	纳米比亚	纳米比亚元	当地主要币种
BTB 公司	纳米比亚	纳米比亚元	当地主要币种

68、租赁

(1) 本公司作为承租方

适用 不适用

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额

适用 不适用

简化处理的短期租赁或低价值资产的租赁费用

适用 不适用

项目	本年发生额（元）	上年发生额（元）
租赁负债利息费用	422,081.90	664,897.45
计入当期损益的采用简化处理的短期租赁费用	3,715,937.36	2,048,719.17
与租赁相关的总现金流出	1,814,262.23	3,687,585.40

涉及售后租回交易的情况

无

(2) 本公司作为出租方

作为出租人的经营租赁

适用 不适用

单位：元

项目	租赁收入	其中：未计入租赁收款额的可变租赁付款额相关的收入
房屋租赁	1,774,055.22	1,774,055.22
车辆租金	21,946.90	21,946.90
合计	1,796,002.12	1,796,002.12

作为出租人的融资租赁

适用 不适用

未来五年每年未折现租赁收款额

适用 不适用

未折现租赁收款额与租赁投资净额的调节表

(3) 作为生产商或经销商确认融资租赁销售损益

□适用 □不适用

八、研发支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
材料费	22,954,707.91	40,579,756.77
人工成本	11,009,295.91	9,808,562.10
设备折旧、维护费	9,128,041.70	13,450,424.05
燃料和动力费用	2,292,265.34	7,050,871.95
技术成果及知识产权费用	56,533.42	4,800.00
无形资产摊销	507,157.91	618.68
其他费用	570,253.87	4,822,653.67
合计	46,518,256.06	75,717,687.22
其中：费用化研发支出	46,264,653.24	38,163,109.79
资本化研发支出	253,602.82	37,554,577.43

1、符合资本化条件的研发项目

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额			本期减少金额			期末余额
		内部开发支出	其他		确认为无形资产	转入当期损益		
电子雷管自动包装工艺技术 研发项目		253,602.82						253,602.82
合计		253,602.82						253,602.82

重要的资本化研发项目

项目	研发进度	预计完成时间	预计经济利益产生方式	开始资本化的时点	开始资本化的具体依据
----	------	--------	------------	----------	------------

开发支出减值准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	减值测试情况
----	------	------	------	------	--------

九、合并范围的变更

1、其他原因的合并范围变动

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

- (1) 本期设立取得的分子公司

2024 年 2 月，中鼎公司投资设立分公司四川中鼎爆破工程有限公司乌拉特前旗分公司。

(2) 本期注销的分公司

2024 年 6 月，安徽蓉创完成注销。

十、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

单位：元

子公司名称	注册资本	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
					直接	间接	
雅安公司	100,000,000.00	四川雅安	四川雅安	生产企业	100.00%		设立
兴晟锂业	100,000,000.00	四川眉山	四川眉山	生产企业	100.00%		收购
运输公司	15,000,000.00	四川雅安	四川雅安	运输企业	100.00%		设立
香港公司	35,000.00 万港币	中国香港	中国香港	商贸企业	100.00%		设立
锂业科技	100,000,000.00	四川成都	四川成都	商贸企业	100.00%		设立
雅安锂业	500,000,000.00	四川雅安	四川雅安	生产企业	100.00%		设立
广盛公司	5,000,000.00	四川甘孜	四川甘孜	其他	100.00%		设立
广茂公司	5,000,000.00	四川阿坝	四川阿坝	其他	100.00%		设立
国理公司	23,911,500.00	四川阿坝	四川阿坝	生产企业	56.26%		收购
绵阳公司	177,100,000.00	四川绵阳	四川绵阳	生产企业		100.00%	收购
旺苍公司	53,280,000.00	四川旺苍	四川旺苍	生产企业		100.00%	收购
三台公司	41,000,000.00	四川三台	四川三台	生产企业		100.00%	收购
柯达公司	50,000,000.00	内蒙古包头	内蒙古包头	生产企业		87.09%	收购
工程公司	131,200,000.00	四川绵阳	四川绵阳	其他		100.00%	设立
凯达公司	50,000,000.00	四川泸州	四川泸州	生产企业		94.38%	收购
恒泰公司	10,000,000.00	四川攀枝花	四川攀枝花	生产企业		51.00%	设立
金恒公司	165,522,600.00	山西晋中	山西晋中	生产企业		76.10%	收购
吉阳公司	10,000,000.00	吉林长春	吉林长春	生产企业		75.00%	收购
盛达公司	12,000,000.00	四川雅安	四川雅安	商贸企业		63.72%	收购
通达公司	30,000,000.00	四川达州	四川达州	生产企业		51.00%	收购
雅弘公司	14,500,000.00	四川甘孜	四川甘孜	工程爆破		67.00%	设立

	.00						
雅化爆破	20,000,000.00	四川绵阳	四川绵阳	工程爆破		100.00%	设立
鑫祥公司	23,250,000.00	四川攀枝花	四川攀枝花	工程爆破		64.00%	设立
安翔公司	6,000,000.00	四川泸州	四川泸州	商贸企业		48.47%	收购
冕宁公司	5,200,000.00	四川冕宁	四川冕宁	其他		100.00%	收购
会东公司	720,000.00	四川会东	四川会东	其他		100.00%	收购
华恒公司	1,500,000.00	四川绵阳	四川绵阳	其他		97.92%	收购
和安公司	1,104,000.00	四川攀枝花	四川攀枝花	其他		80.00%	收购
资达爆破	25,000,000.00	内蒙古包头	内蒙古包头	工程爆破		87.09%	收购
聚安公司	2,200,000.00	四川绵阳	四川绵阳	商贸企业		52.73%	收购
江泰公司	560,000.00	四川江油	四川绵阳	其他		82.14%	收购
兴远爆破	300,000.00	四川广元	四川广元	工程爆破		70.00%	收购
资盛公司	16,145,000.00	内蒙古包头	内蒙古包头	商贸企业		62.65%	收购
中鼎公司	101,000,000.00	四川雅安	四川雅安	工程爆破		100.00%	设立
彝盟爆破	19,607,800.00	四川西昌	四川西昌	工程爆破		51.00%	设立
咨询公司	3,000,000.00	四川成都	四川成都	技术咨询		100.00%	设立
昌盛公司	7,500,000.00	内蒙古包头	内蒙古包头	工程爆破		60.96%	设立
柯达运输	2,000,000.00	内蒙古包头	内蒙古包头	运输企业		97.41%	设立
绵阳运输	12,000,000.00	四川绵阳	四川绵阳	运输企业		100.00%	设立
金恒运输	2,000,000.00	山西晋中	山西晋中	运输企业		100.00%	收购
大同云威	12,000,000.00	山西大同	山西大同	生产企业		76.10%	收购
金恒民爆	7,215,000.00	山西晋中	山西晋中	商贸企业		76.10%	收购
金恒爆破	20,000,000.00	山西晋中	山西晋中	工程爆破		50.99%	收购
城达建设	1,000,000.00	山西晋中	山西晋中	工程爆破		76.10%	设立
吉阳运输	3,000,000.00	吉林长春	吉林长春	运输企业		95.00%	收购
恒安运输	500,000.00	四川达州	四川达州	运输企业		92.00%	收购
普得科技	50,000,000.00	四川成都	四川成都	其他		70.59%	收购
蓉广通	10,000,000.00	四川广元	四川广元	运输企业		100.00%	设立
蓉泸通	10,000,000.00	四川泸州	四川泸州	运输企业		100.00%	设立
恒昇爆破	3,000,000.00	山西晋中	山西晋中	工程爆破		76.10%	收购

昌安公司	20,000,000.00	内蒙古包头	内蒙古包头	工程爆破		69.67%	设立
安翔物流	500,000.00	四川泸州	四川泸州	运输企业		31.51%	收购
瑞龙公司		津巴布韦	津巴布韦	工程爆破		100.00%	设立
欣益公司	0.01 万新加坡元	新加坡	新加坡	其他	100.00%		设立
SPARK 公司	0.01 万新加坡元	新加坡	新加坡	其他		100.00%	设立
澳洲公司	3,291.74 万澳元	澳大利亚	澳大利亚	工程爆破		89.00%	设立
红牛公司	19.91 万新西兰元	新西兰	新西兰	工程爆破		100.00%	收购
澳洲矿业	100.00 万澳元	澳大利亚	澳大利亚	其他		100.00%	设立
星辰控股	0.01 万新西兰元	新西兰	新西兰	工程爆破		100.00%	设立
北方星辰	612.00 万澳元	澳大利亚	澳大利亚	工程爆破		89.00%	设立
卡鲁阿那	580.00 万澳元	澳大利亚	澳大利亚	工程爆破		89.00%	设立
维多利亚公司	0.01 万澳元	澳大利亚	澳大利亚	工程爆破		89.00%	设立
西科公司	693.00 万澳元	澳大利亚	澳大利亚	工程爆破		89.00%	收购
KMC 公司		津巴布韦	津巴布韦	其他		60.00%	收购
欣远公司	0.01 万新加坡元	新加坡	新加坡	其他		70.59%	设立
非洲工业	500.00 万美元	纳米比亚	纳米比亚	其他		70.00%	不构成业务合并
JTD 公司		纳米比亚	纳米比亚	其他		70.00%	不构成业务合并
BIB 公司		纳米比亚	纳米比亚	其他		70.00%	不构成业务合并
SSC 公司	500.00 万美元	纳米比亚	纳米比亚	其他		70.00%	不构成业务合并

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

在子公司的持股比例不同于表决权比例主要原因是公司对子公司的持股比例不是 100%。

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

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

名称	与公司主要业务往来
盛达雅安分公司	销售雅化集团内生产企业所生产的民爆器材
盛达汉源分公司	销售雅化集团内生产企业所生产的民爆器材
聚安华恒分公司	销售雅化集团内生产企业所生产的民爆器材
聚安江油分公司	销售雅化集团内生产企业所生产的民爆器材
三江冕宁分公司	销售雅化集团内生产企业所生产的民爆器材

三江会东分公司	销售雅化集团内生产企业所生产的民爆器材
顺安昭化分公司	购买雅化集团内销售企业所销售的民爆器材

根据盛达公司、聚安公司、三江民爆章程约定及相关补充协议，上述公司在其各股东单位所在地设立分公司，各分公司实行委托当地股东进行管理的经营模式。股份公司的子公司作为四家民爆公司的股东，享有上表所列分公司收益，并承担这些分公司的风险，能够控制这些分公司实体，因此将其纳入合并范围。盛达公司、聚安公司本部由本集团控制，纳入合并范围，除上表外的该两公司的其他分公司无控制权，不纳入合并范围；三江公司本部及除上表外的及其他分公司，本集团无控制权，不纳入合并范围。

根据兴远爆破与顺安爆破的经营协议及相关补充协议，顺安昭化分公司由兴远爆破自主经营，自负盈亏，并承担顺安昭化分公司的全部债权债务，兴远爆破能够控制顺安昭化分公司，因此将其纳入合并范围。顺安爆破除昭化分公司外的其他分公司及顺安爆破本部，本集团无控制权，不纳入合并范围。

根据本集团子公司金恒民爆与其各分公司实际控制人签署《分公司经营管理合同》约定，金恒民爆各分公司由各分公司实际控制人依法经营、独立核算、依法纳税、自负盈亏、独立承担分公司经营管理期间的全部债权债务，故金恒民爆除本部外，其所有分公司均不由本集团控制，不纳入合并范围。

确定公司是代理人还是委托人的依据：

无

其他说明：

无

2、在合营安排或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
金奥博	广东深圳	广东深圳	从事生产民用爆破器材所需的成套智能装备、关键原辅材料以及民用爆炸物品的研发、生产、销售	11.79%	3.12%	权益法
能投锂业	四川成都	四川成都	金属矿采选、销售	37.25%		权益法

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

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

无

(2) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
	能投锂业	能投锂业
流动资产	402,418,175.61	248,100,644.68
非流动资产	2,097,866,868.08	1,940,946,234.73
资产合计	2,500,285,043.69	2,189,046,879.41
流动负债	471,167,435.39	303,877,776.26
非流动负债	1,259,769,968.21	997,923,916.41
负债合计	1,730,937,403.60	1,301,801,692.67
少数股东权益	79,331,423.47	102,939,221.69
归属于母公司股东权益	690,016,216.62	784,305,965.05
按持股比例计算的净资产份额	257,031,040.69	292,153,971.98
调整事项		
--商誉		
--内部交易未实现利润		-28,432,387.71
--其他		
对联营企业权益投资的账面价值	437,709,250.83	472,832,182.12
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值		
营业收入	112,618,826.30	171,744,686.54
净利润	-116,372,066.81	80,072,783.60
终止经营的净利润		
其他综合收益		
综合收益总额	-116,372,066.81	80,072,783.60
本年度收到的来自联营企业的股利		

其他说明

注：金奥博，股票代码 002917，相关财务信息可从公开渠道查询，此处不单独披露。

(3) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业：		
下列各项按持股比例计算的合计数		
联营企业：		
投资账面价值合计	270,366,826.94	286,372,928.53

下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	5,505,296.86	7,647,091.45
--其他综合收益	201,763.14	227,877.58
--综合收益总额	5,707,060.00	7,874,969.03

其他说明

无

十一、政府补助

1、报告期末按应收金额确认的政府补助

适用 不适用

应收款项的期末余额：20,165,200.00 元。

未能在预计时点收到预计金额的政府补助的原因

适用 不适用

2023 年，根据雅安市经济和信息化局《关于拨付雅化锂业（雅安）有限公司奖补资金的通知》（雅经信装政[2023]11 号），需兑现奖补资金 20,041.31 万元。截至 2024 年 6 月 30 日，已收到 18,024.79 万元。

2、涉及政府补助的负债项目

适用 不适用

单位：元

会计科目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期转入其他收益金额	本期其他变动	期末余额	与资产/收益相关
递延收益	175,486,002.97			10,813,880.87		164,672,122.10	

3、计入当期损益的政府补助

适用 不适用

单位：元

会计科目	本期发生额	上期发生额
其他收益	19,628,727.10	36,868,817.98

其他说明：

项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关
递延收益转入	10,813,880.87	10,619,869.73	与资产相关
年产 2 万吨电池级碳酸锂（氢氧化锂）生产线建设项目		5,375,200.00	与收益相关
工业发展资金补助	4,304,741.00	3,381,000.00	与收益相关
中央经贸发展基金		12,208,100.00	与收益相关

项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关
税收减免	2,310,076.53	20,638.91	与收益相关
稳岗及就业补贴	420,939.61	348,408.63	与收益相关
个税手续费返还	210,050.69	218,413.88	与收益相关
其他	1,569,038.4	4,348,778.20	与收益相关
年产 2 万吨电池级碳酸锂（氢氧化锂）生产线建设项目		2,050,000.00	与资产相关
省级知识产权专项资金		200,000.00	与资产相关
人才项目发展专项资金		350,000.00	与资产相关
合计	19,628,727.10	36,868,817.98	

十二、与金融工具相关的风险

1、金融工具产生的各类风险

（1）各类风险管理目标和政策

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

市场风险

①汇率风险

本集团承受汇率风险主要与美元、新西兰元、加拿大元、澳元、欧元和纳米比亚元有关，除本集团境外红牛公司以新西兰元记账、采用新西兰元进行销售，澳洲公司及其子公司以澳元记账、采用澳元进行销售，香港公司进口锂产品和锂矿采用美元、投资业务以澳元计价，KMC 公司以美元记账、采用美元进行销售，欣远公司以欧元记账、采用欧元进行销售，JTD 公司和 BIB 公司以纳米比亚元记账外，本集团的其他主要业务活动以人民币计价结算。至 2024 年 6 月 30 日，本集团以外币计价的资产和负债余额情况如下表所述，该等外币余额的资产和负债产生的汇率风险可能对本集团的经营业绩产生影响。本集团密切关注汇率变动的的影响。

项目	2024 年 6 月 30 日	2023 年 12 月 31 日
货币资金—美元	60,155,685.24	102,568,473.43
货币资金—新西兰元	5,477,044.31	5,712,637.85
货币资金—澳元	7,249,398.06	43,288.09
货币资金—欧元	4,614,213.56	3,794,474.57

货币资金—加拿大元	248.70	1,742.58
货币资金—津巴布韦元	2,043.24	
货币资金—日元		475.00
货币资金—纳米比亚元	48,580.24	75,198.65
货币资金—新加坡元	2,005.34	756.51
应收账款—美元	12,241,764.00	4,187,010.00
应收账款—新西兰元	2,370,379.08	3,767,204.00
应收账款—澳元	6,658,346.96	5,233,808.47
其他应收款—澳元	298,681.81	133,804.65
其他应收款—美元	3,569,843.13	179,670.00
其他应收款—加拿大元		200,000.00
其他应收款—新西兰元		99,776.00
其他权益工具投资—澳元	5,374,271.44	24,192,114.05
其他权益工具投资—美元	1,743,362.52	5,253,601.12
短期借款—澳元	4,599,094.84	6,070,662.96
应付账款—美元	9,123,166.44	3,932,717.02
应付账款—澳元	1,402,885.54	2,983,764.14
应付账款—新西兰元	1,604,022.11	2,570,561.00
应付账款—欧元	8,072,424.78	1,376,325.93
其他应付款—新西兰元	136,466.31	159,155.00
其他应付款—美元	1,225,264.90	1,824,657.58
其他应付款—澳元	369,258.42	194,960.29
其他应付款—欧元	6,149.90	4,803.10
其他应付款—纳米比亚元	2,472,033.01	4,048,449.16
租赁负债—新西兰元	7,416,301.19	7,315,183.24
租赁负债—澳元	1,419,657.30	646,178.81
一年内到期的非流动负债—新西兰元		201,580.62
一年内到期的非流动负债—澳元	2,485,591.75	1,729,028.40
长期应付款—澳元	7,187,338.38	6,410,686.94

本集团密切关注利率变化带来的风险。

② 利率风险

本集团的利率风险产生于银行借款的带息债务。浮动利率的金融负债使本集团面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使本集团面临公允价值利率风险。本集团根据当时的环境来决定固定利率及浮动利率合同的相对比例。至 2024 年 6 月 30 日，本集团的带息债务主要为：

报表科目	币种	年利率区间	原币金额
短期借款	澳元	3.67%-5%	4,599,094.84
短期借款	人民币	1.9%-3.75%	744,415,396.47
长期借款	人民币	1.3%-3.2%	294,074,718.07
一年内到期的非流动负债			288,575,417.01
租赁负债	澳元	5%	1,419,657.30
租赁负债	新西兰元	4.65%	7,416,301.19
租赁负债	人民币	4.3%-4.9%	820,742.68
一年内到期的非流动负债			5,108,879.14
长期应付款	澳元	2.95%-5.64%	7,187,338.38
一年内到期的非流动负债			2,485,591.75

③ 价格风险

本集团以市场价格销售锂产品，因此受到此等价格波动的影响。

信用风险

信用风险，是指交易对手方未能履行合同义务而导致本集团产生财务损失的风险。

本集团对信用风险按组合分类进行管理。信用风险主要产生于银行存款、应收票据、应收账款和其他应收款等。

本集团为了降低违约风险，将银行存款存放在信用评级较高的银行，故流动资金的信用风险较低。

本集团持有的应收票据具有较强的流动性，公司已制定相应的票据管理和控制流程并得到有效执行，极大程度的确保票据保管和使用的安全性，存在较低的信用风险；本集团面临因客户存在不同特性以及客户所在地区不同导致的信用风险，本集团分析每个新客户的信誉情况，此外，本集团于每个资产负债表日审核每一单项应收款的回收情况，以确保就无法回收的款项计提充分的坏账准备。因此，本集团管理层认为本集团所承担的信用风险已经大为降低。

流动风险

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

(2) 敏感性分析

在计算敏感性分析时，本集团在境外的记账本位币非人民币的下属子公司持有的非人民币资产负债未包括在内。

外汇风险敏感性分析

假定人民币与美元维持联系汇率，管理层预计人民币相对美元贬值/升值 5.00%，对净利润以及所有者权益影响分别为增加/减少人民币 22,848,791.38 元。

利率风险敏感性分析

假定其他因素不变，截至 2024 年 6 月 30 日，利率每上升 1.00%将会导致净利润以及所有者权益减少 6,664,026.69 元。

2、套期

(1) 公司开展套期业务进行风险管理

适用 不适用

项目	相应风险管理策略和目标	被套期风险的定性和定量信息	被套期项目及相关套期工具之间的经济关系	预期风险管理目标有效实现情况	相应套期活动对风险敞口的影响
现金流量套期期货合约	为了规避碳酸锂的价格波动对公司预期生产经营造成的潜在风险，减少因碳酸锂价格波动造成经营现金流量波动，公司开展碳酸锂商品的套期保值业务。	被套期风险为碳酸锂的价格波动风险。	期货合约和预期购销的碳酸锂因面临相同的价格波动风险而发生方向相反的变动。	公司已建立套期相关内部控制制度，持续对套期业务进行跟踪，确保实现预期风险管理目标。	通过开展套期保值业务，可以充分利用期货及衍生品市场的套期保值功能，规避由于大宗商品价格波动所带来的价格波动风险，降低其对公司正常经营的影响。

其他说明

无

(2) 公司开展符合条件套期业务并应用套期会计

单位：元

项目	与被套期项目以及套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				
现金流量套期				
套期类别				
商品价格风险	16,844,650.00	1,897,750.00	-1,332,350.00	衍生金融资产/衍生金融负债

其他说明

本期公司开展商品套期保值业务，以碳酸锂期货等衍生品合约套期工具，部分预期采购、销售交易中商品价格风险成分为被套期项目，以此来规避本公司承担的随着商品市场价格的波动，预期采购、销售带来的预计未来现金流量发生波动的风险。该类套期为现金流量套期。

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

适用 不适用

3、金融资产

(1) 转移方式分类

适用 不适用

单位：元

转移方式	已转移金融资产性质	已转移金融资产金额	终止确认情况	终止确认情况的判断依据
背书	应收票据	199,780,926.06	未终止确认	保留了其几乎所有的风险和报酬，包括与其相关的违约风险
贴现	应收票据	4,575,077.72	未终止确认	保留了其几乎所有的风险和报酬，包括与其相关的违约风险
背书	应收款项融资	787,172,985.41	终止确认	已经转移了其几乎所有的风险和报酬
贴现	应收款项融资	75,841,255.99	终止确认	已经转移了其几乎所有的风险和报酬
合计		1,067,370,245.18		

(2) 因转移而终止确认的金融资产

适用 不适用

单位：元

项目	金融资产转移的方式	终止确认的金融资产金额	与终止确认相关的利得或损失
应收款项融资	背书	787,172,985.41	
应收款项融资	贴现	75,841,255.99	-1,402,690.76
合计		863,014,241.40	-1,402,690.76

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			合计
	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	

一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
（一）交易性金融资产	1,997,818,450.00			1,997,818,450.00
1. 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	1,997,818,450.00			1,997,818,450.00
（1）理财产品	1,997,818,450.00			1,997,818,450.00
（三）其他权益工具投资	73,587,174.45		38,426,453.97	112,013,628.42
（四）应收款项融资		363,982,436.13		363,982,436.13
持续以公允价值计量的资产总额	2,071,405,624.45	363,982,436.13	38,426,453.97	2,473,814,514.55
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

持续第一层次公允价值计量项目市价依据 2024 年 6 月 30 日股票收盘价和理财产品净值确定。

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

除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值。

第二层次输入值包括：1）活跃市场中类似资产或负债的报价；2）非活跃市场中相同或类似资产或负债的报价；3）除报价以外的其他可观察输入值，包括在正常报价间隔期间可观察的利率和收益率曲线、隐含波动率和信用利差等；4）市场验证的输入值等。

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

相关资产或负债的不可观察输入值。

对于不在活跃市场上交易的金融工具，本公司采用估值技术确定其公允价值。本公司以背书转让的方式管理的应收票据为主，公允价值与账面价值无重大差异，估值技术的输入值为票据的账面价值。

5、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

不以公允价值计量的金融资产和负债主要包括：应收款项、短期借款、长期借款、应付款项、在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资。上述不以公允价值计量的金融资产和负债的账面价值与公允价值相差很小。

十四、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
-------	-----	------	------	--------------	---------------

本企业的母公司情况的说明

无

本企业最终控制方是郑戎。

其他说明：

郑戎为股份公司第一大股东，报告期末持有股份公司 117,519,340 股，占总股本的 10.20%。

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注“十、1.（1）企业集团的构成”相关内容。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注“十、2.（1）重要的合营企业或联营企业”相关内容。

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

合营或联营企业名称	与本企业关系
金奥博	联营企业
广和民爆	联营企业
顺安爆破	联营企业
昌平爆破	联营企业
立安科爆	联营企业
龙腾爆破	联营企业
瑞丰民爆	联营企业
瑞翔爆破	联营企业
顺远运业	联营企业
金雅公司	联营企业
中瑞爆破	联营企业
康能爆破	联营企业
安鼎爆破	联营企业
泸县爆破	联营企业
叙永爆破	联营企业
古蔺爆破	联营企业
能投锂业	联营企业
开元医院	联营企业
华瑞雅	联营企业
瑞雅公司	联营企业
蓝狮科技	联营企业
蓝盾爆破	联营企业
金盾爆破	联营企业
山友爆破	联营企业
鼎业爆破	联营企业
吉阳爆破	联营企业
高争运输	联营企业
雅安厦钨	联营企业

其他说明

无

4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
---------	-------------

绵阳聚安民用爆破器材有限公司北川分公司	子公司设立的不受控制的其他主体
绵阳聚安民用爆破器材有限公司平武县分公司	子公司设立的不受控制的其他主体
绵阳聚安民用爆破器材有限公司盐亭县分公司	子公司设立的不受控制的其他主体
四川雅安盛达民爆物品有限公司石棉分公司	子公司设立的不受控制的其他主体
四川雅安盛达民爆物品有限公司荣经分公司	子公司设立的不受控制的其他主体
山西金恒民爆经营公司寿阳分公司	子公司设立的不受控制的其他主体
山西金恒民爆经营公司榆社分公司	子公司设立的不受控制的其他主体
山西金恒民爆经营公司灵石分公司	子公司设立的不受控制的其他主体
山西金恒民爆经营公司昔阳分公司	子公司设立的不受控制的其他主体
山西金恒民爆经营公司左权分公司	子公司设立的不受控制的其他主体
山西金恒民爆经营公司和顺分公司	子公司设立的不受控制的其他主体
山西金恒民爆经营公司介休分公司	子公司设立的不受控制的其他主体
山西金恒民爆经营公司平遥分公司	子公司设立的不受控制的其他主体
西藏高争民爆物资有限责任公司	由集团派遣监事的被投资方
凉山三江民爆有限责任公司	纳入集团合并的特殊目的主体的总公司
攀枝花市恒威化工有限责任公司	持有恒泰公司 49%股份
文山州金盾运输服务有限责任公司	其他关联方
乐山市沙湾区昌平爆破工程有限公司峨眉山市分公司	其他关联方
乐山市沙湾区昌平爆破工程有限公司马边分公司	其他关联方
凉山龙腾爆破服务有限责任公司布拖分公司	其他关联方
凉山龙腾爆破服务有限责任公司会东分公司	其他关联方
凉山龙腾爆破服务有限责任公司会理分公司	其他关联方
凉山龙腾爆破服务有限责任公司美姑分公司	其他关联方
山西金恒民爆物品配送有限责任公司和顺分公司	其他关联方
山西金恒民爆物品配送有限责任公司平遥分公司	其他关联方
山西金恒民爆物品配送有限责任公司寿阳分公司	其他关联方
山西金恒民爆物品配送有限责任公司昔阳分公司	其他关联方
山西金恒民爆物品配送有限责任公司左权分公司	其他关联方
西藏高争民爆股份有限公司昌都分公司	其他关联方
凉山三江民爆有限责任公司白鹤滩分公司	其他关联方
凉山三江民爆有限责任公司卡杨分公司	其他关联方
凉山三江民爆有限责任公司雷波分公司	其他关联方
凉山三江民爆有限责任公司乌东德分公司	其他关联方
晋中市中维物贸有限公司	其他关联方
山东金奥银雅化工有限公司	其他关联方
安徽金奥博新材料科技有限公司	其他关联方
西藏高争一伊科技有限公司	其他关联方

其他说明

无

5、关联交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
金雅公司	原材料	13,366,311.33			13,739,074.96
聚安北川分公司	民爆产品	6,430,525.96			5,737,828.67

聚安平武分公司	民爆产品	196,817.70			3,705,769.91
金奥博	原材料	14,266,011.17	80,000,000.00	否	22,100,710.63
金奥博	固定资产	367,256.63			
金奥博	接受劳务	2,122.64			
金奥博	其他	316,723.88			
金恒民爆和顺分公司	民爆产品	246,238.76			1,404,379.61
金恒民爆榆社分公司	民爆产品	194,685.33			943,189.35
金恒民爆寿阳分公司	民爆产品	693,303.72			167,630.44
金恒民爆昔阳分公司	民爆产品	5,787,471.91			9,561,820.78
金恒民爆左权分公司	民爆产品	496,421.65			535,733.11
恒威化工	原材料	40,327.88			45,969.47
恒威化工	运输服务	193,120.25			147,602.12
瑞丰民爆	民爆产品	670,676.18			1,050,565.67
金盾运输	运输服务	934,032.00			1,102,000.10
金恒配送昔阳分公司	运输服务	388,185.41			242,144.44
金恒配送寿阳分公司	运输服务	158,217.82			64,950.50
金恒配送和顺分公司	运输服务	16,787.00			64,700.00
金恒配送左权分公司	运输服务	9,702.98			
中瑞爆破	接受服务	5,768,562.69			3,967,137.27
盛达石棉分公司	民爆产品	1,011,913.50			
瑞翔爆破	评估费				16,886.79
顺安爆破	爆破服务				5,705.66
高争民爆	原材料				2,933,805.31
高争运输	运输服务	10,541,430.58			10,413,146.96
德鑫矿业	原材料		600,000,000.00	否	21,994,788.07
厦门厦钨	原材料	8,135,117.58			55,221,238.92
三江民爆宁南分公司	民爆产品				956,049.56
鼎业爆破	固定资产				160,038.04
顺远运业	运输业务				9,801.98
合江爆破	固定资产				6,000.00
蓝狮科技	固定资产	85,376.11			
合计		70,317,340.66	680,000,000.00		156,298,668.32

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
中瑞爆破	民爆产品	10,944,865.75	13,134,565.10
中瑞爆破	提供服务	6,141.51	22,853.38
叙永爆破	民爆产品		502,445.66
叙永爆破	运输服务		7,128.71
顺安爆破	民爆产品	4,497,950.42	399,118.58
顺安爆破	提供服务		210,706.25
顺安爆破朝天分公司	民爆产品		1,909,835.91
顺安爆破利州分公司	民爆产品		8,831.86
顺安爆破旺苍分公司	提供服务		377,358.49
盛达荣经分公司	民爆产品	78,650.13	86,415.62

盛达石棉分公司	民爆产品	1,157,556.39	1,276,113.27
三江民爆雷波分公司	民爆产品		45,132.75
三江民爆	民爆产品	15,425,865.28	15,087,363.79
瑞翔爆破	民爆产品	3,262,282.49	21,238.93
瑞丰民爆	民爆产品	7,847,557.35	11,673,975.13
龙腾爆破木里分公司	民爆产品		370,534.51
龙腾爆破盐源分公司	民爆产品		578,548.67
龙腾爆破普格分公司	民爆产品		11,105.84
龙腾爆破	民爆产品	173,058.41	101,504.43
蓝狮科技	运输服务	458,330.25	1,715,538.65
蓝狮科技	其他	19,855.40	19,489.74
蓝盾民爆(含分公司)	民爆产品	7,993,918.62	11,085,455.95
康能爆破(含分公司)	民爆产品	6,386,954.62	17,098,780.41
康能爆破(含分公司)	提供服务	4,754.72	4,754.72
聚安平武分公司	民爆产品	2,318,656.83	7,545,321.04
聚安北川分公司	民爆产品	16,111,414.90	17,466,172.45
金雅公司	运输服务	367,123.57	224,733.94
金雅公司	原料、水电		305,740.73
金恒民爆左权分公司	民爆产品	3,429,109.71	4,669,268.03
金恒民爆榆社分公司	民爆产品	444,020.12	806,273.95
金恒民爆昔阳分公司	民爆产品	10,018,225.29	14,006,080.65
金恒民爆寿阳分公司	民爆产品	4,350,552.49	5,796,661.84
金恒民爆平遥分公司	民爆产品	1,088,502.85	2,778,857.35
金恒民爆灵石分公司	民爆产品	4,570,474.81	9,794,771.56
金恒民爆介休分公司	民爆产品	2,584,513.68	3,918,048.15
金恒民爆和顺分公司	民爆产品	4,204,190.93	7,745,518.52
金盾爆破(含分公司)	民爆产品	2,968,362.81	7,173,646.84
恒威化工	民爆产品	1,492,831.85	1,842,477.88
合江爆破	民爆产品		420,709.38
合江爆破	提供服务		3,564.36
广和民爆	民爆产品	27,495,388.74	30,577,364.31
古蔺爆破	民爆产品		3,306,555.75
古蔺爆破	咨询服务		28,514.85
高争民爆昌都分公司	民爆产品	23,048,913.96	27,814,867.92
高争民爆	民爆产品	59,592,610.70	48,536,901.04
高争运输	提供服务	11,629,151.49	10,750,658.23
昌平爆破马边分公司	民爆产品	4,096,371.68	3,712,389.38
昌平爆破峨眉山市分公司	民爆产品		388,545.12
昌平爆破峨边分公司	民爆产品	71,681.42	200,424.78
昌平爆破沐川分公司	民爆产品	15,929.20	13,274.34
昌平爆破沙湾分公司	民爆产品	89,203.54	1,585,699.12
山友爆破(含分公司)	民爆产品		1,774,610.62
安鼎爆破	民爆产品	1,060,926.83	10,135,969.35
安鼎爆破	提供劳务	72,356.44	112,772.28
鼎业爆破	民爆产品	412,212.40	7,200,388.31
鼎业爆破	提供服务		11,683.17
金奥博	提供服务	7,090,008.43	3,722,116.31
立安科爆	民爆产品		18,303.54
厦门厦钨	锂产品		115,073,854.87
吉阳爆破	民爆产品	129,380.51	64,592.92
吉阳爆破	运输服务	85,339.44	79,049.69
合计		247,095,195.96	425,355,178.92

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

无

(2) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
蓝狮科技	固定资产	210,000.00	210,000.00
聚安民爆北川分公司	固定资产	9,523.81	9,523.81
中瑞爆破	固定资产	450,780.23	364,957.14
康能爆破	固定资产	304,749.99	249,000.00
顺安爆破	固定资产	16,318.05	16,318.06
立安科爆	固定资产		9,174.31
合计		991,372.08	858,973.32

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
恒威化工	固定资产					290,000.00	290,000.00	24,619.28	24,116.88		
恒威化工	固定资产	193,120.25	147,602.12			210,501.07	156,458.25				
蓝狮科技	固定资产	85,376.11	129,203.54			96,475.00	146,000.00				
合江爆破	固定资产		5,940.59				6,000.00				
合计		278,496.36	282,746.25	0.00	0.00	596,976.07	598,458.25	24,619.28	24,116.88	0.00	0.00

关联租赁情况说明

无

(3) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
金恒公司	10,000,000.00	2023年06月29日	2024年06月28日	是
金恒公司	20,000,000.00	2023年03月15日	2024年03月15日	是
金恒公司	20,000,000.00	2024年03月22日	2025年03月21日	否
金恒爆破	10,000,000.00	2023年06月29日	2024年06月28日	是

本公司作为被担保方

单位：元

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
-----	------	-------	-------	------------

关联担保情况说明

子公司与子公司之间的担保：

担保方	被担保方名称	担保金额（元）	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
雅安公司	中鼎公司	1,000,000.00	2022/10/20	2025/10/19	否

(4) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
安鼎爆破	股权转让	0.00	776,200.00

(5) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
薪酬合计	3,653,163.40	5,554,466.87

6、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	聚安平武分公司	1,112,669.01	55,633.45	382,491.81	19,124.59
应收账款	聚安北川分公司	2,734,717.58	136,735.88	519,190.06	25,959.50
应收账款	金盾爆破（总公司）	573,349.65	28,667.48	210,500.00	10,525.00
应收账款	龙腾爆破	99,776.00	4,988.80	42,000.00	2,100.00
应收账款	昌平爆破峨眉山市分公司			175,112.00	8,755.60
应收账款	金雅公司	40,257.05	2,012.85	185,580.92	9,279.05
应收账款	广和民爆	9,450,927.73	447,520.97	2,469,761.42	123,488.07
应收账款	金恒民爆和顺分公司	3,410,887.63	3,410,044.38	3,410,151.81	3,410,007.59
应收账款	金恒民爆灵石分公司	252,823.55	12,641.18	88,187.01	4,409.35
应收账款	金恒民爆昔阳分公司	2,247,125.59	1,874,606.28	2,136,531.16	106,826.56
应收账款	金恒民爆寿阳分公司	1,345,676.64	67,283.83	3,125,576.44	156,278.82
应收账款	金恒民爆榆社分公司	101,742.73	5,087.14		
应收账款	康能爆破	2,373,454.00	109,856.40	13,500.00	675.00
应收账款	瑞丰民爆	41,524.05	2,076.20		

应收账款	三江民爆	3,593,058.80	179,652.94	316,430.49	15,821.52
应收账款	顺安爆破	2,741,326.57	137,066.33	762,468.00	38,123.40
应收账款	蓝狮科技	74,740.00	3,737.00	104,000.00	5,200.00
应收账款	昌平爆破马边分公司	1,440,390.00	72,019.50	1,311,490.00	65,574.50
应收账款	瑞翔爆破	2,860,926.40	143,146.32	272,760.00	13,638.00
应收账款	高争民爆	13,454,050.00	588,462.50	12,000.00	600.00
应收账款	高争运输	5,483,182.78	274,159.13	60,249.88	3,012.49
应收账款	金奥博	1,602,519.40	80,731.48	95,020.88	4,751.04
应收账款	中瑞爆破	3,001,546.05	149,724.51	3,000.00	150.00
应收账款	雅安厦钨			8,173,848.00	408,692.40
应收账款	恒威化工	450,640.84	22,532.04	47,141.84	2,357.09
应收账款	吉阳爆破	75,246.18	3,762.31		
应收账款	鼎业爆破	479,720.00	23,986.00	6,000.00	300.00
其他应收款	开元医院			4,791,700.00	4,791,700.00
其他应收款	中维物贸			8,999,930.00	8,999,930.00
其他应收款	聚安北川分公司			389,621.74	19,481.09
其他应收款	瑞雅公司			500,000.00	25,000.00
其他应收款	三江民爆			520,000.00	520,000.00
其他应收款	蓝狮科技	2,114,638.76	105,731.94	2,200,000.00	269,962.73
其他应收款	广和民爆	738,377.43	36,918.87	103,500.00	10,350.00
其他应收款	金奥博	50,000.00			
其他应收款	三江民爆乌东德分公司			500,000.00	500,000.00
其他应收款	瑞翔爆破			2,799.40	139.97
其他应收款	吉阳爆破	5,187,569.04	2,037,569.04		
其他应收款	高争运输			252,942.51	12,647.13
合同资产	高争运输			60,249.88	3,012.49
合同资产	金雅公司			185,580.92	9,279.05
合同资产	蓝狮科技			104,000.00	5,200.00
应收票据	金雅公司			3,983,000.00	
应收票据	盛达石棉分公司	182,674.40		400,000.00	
应收票据	中瑞爆破			854,102.20	
应收票据	昌平爆破马边分公司	1,200,000.00		2,058,963.50	
应收票据	聚安北川分公司			13,539,128.41	
应收票据	广和民爆	549,152.00			
应收票据	蓝盾爆破(总公司)	1,818,919.07			
应收票据	金奥博	150,000.00			
应收票据	金恒民爆寿阳分公司	300,000.00			
应收票据	金恒民爆灵石分公司	400,000.00			
应收票据	金恒民爆昔阳分公司	100,000.00			
预付账款	金奥博	1,356,090.00			
预付账款	德鑫矿业			2,137,863.70	
预付账款	瑞翔爆破			2,720.00	
合计		73,189,698.93	10,026,354.75	65,509,093.98	19,602,352.03

(2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	聚安平武分公司		442,696.00
应付账款	聚安北川分公司	1,738,568.00	1,805,414.00
应付账款	金奥博	5,599,160.68	4,619,194.98
应付账款	金雅公司	7,718,458.11	4,883,412.01
应付账款	金恒民爆昔阳分公司	6,525,382.19	77,068.70
应付账款	瑞丰民爆	339,416.98	81,552.92
应付账款	金恒民爆和顺分公司	278,249.80	16,785.48
应付账款	金恒民爆榆社分公司	194,685.33	
应付账款	金恒配送昔阳分公司	416,221.84	
应付账款	中瑞爆破	5,109,253.87	3,319,116.72
应付账款	高争运输	4,550,748.98	1,268,685.32
应付账款	高争民爆		932,400.00
应付账款	金恒民爆左权分公司	560,956.46	65,250.48
应付账款	金恒配送左权分公司	9,800.00	1,750.00
应付账款	金恒配送寿阳分公司	159,800.00	
应付账款	金恒配送和顺分公司	16,787.00	
应付账款	雅安厦钨	8,135,117.58	
应付账款	金盾运输	191,491.20	
应付账款	金恒民爆寿阳分公司	772,804.27	
应付账款	盛达石棉分公司	63,543.21	1,514,991.66
应付票据	金奥博	300,000.00	125,000.00
应付票据	金雅公司	500,000.00	4,883,412.01
其他应付款	中瑞爆破	2,024,034.60	2,073,361.63
其他应付款	盛达石棉分公司		77,800.00
其他应付款	合江爆破		13,699.13
其他应付款	高争运输	12,924.03	
其他应付款	康能爆破	1,154,110.73	1,267,860.23
合同负债	鼎业爆破	7,920.00	
合同负债	蓝盾爆破	18,000.00	
合同负债	三江民爆	57.51	
合同负债	瑞丰民爆	124,839.19	100,671.24
合同负债	恒威化工	11,473.32	
合计		46,533,804.88	27,570,122.51

十五、股份支付

1、股份支付总体情况

适用 不适用

单位：元

授予对象类别	本期授予		本期行权		本期解锁		本期失效	
	数量	金额	数量	金额	数量	金额	数量	金额
管理人员					6,021,050.00	86,642,909.50		
合计					6,021,050.00	86,642,909.50		

期末发行在外的股票期权或其他权益工具

适用 不适用

其他说明

无

2、以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

单位：元

授予日权益工具公允价值的确定方法	市场价格—授予价格
授予日权益工具公允价值的重要参数	标的股份的现行价格
可行权权益工具数量的确定依据	在等待期内每个资产负债表日，根据最新取得的可行权职工人数变动、业绩指标完成情况等后续信息做出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。在可行权日，最终预计可行权权益工具的数量与实际可行权权益工具的数量一致
本期估计与上期估计有重大差异的原因	无
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	122,468,157.00
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	10,205,679.75

其他说明

无

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

单位：元

授予对象类别	以权益结算的股份支付费用	以现金结算的股份支付费用
管理人员	10,205,679.75	
合计	10,205,679.75	

其他说明

无

5、股份支付的修改、终止情况

无

十六、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

无

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

无

(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。

十七、资产负债表日后事项

1、其他资产负债表日后事项说明

无

十八、其他重要事项

1、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

本公司以业务性质、内部组织结构、业务范围为依据确定经营分部。对满足以下条件之一的经营分部确定为报告分部：

(1) 该分部的分部收入占所有分部收入合计的 10%或者以上；

(2) 该分部的分部利润（亏损）的绝对额，占所有盈利分部利润合计额或者所有亏损分部亏损合计额的绝对额两者中较大者的 10%或者以上；

(3) 该分部的分部资产占所有分部资产合计额的 10%或者以上。

各报告分部的会计政策与合并财务报表会计政策一致。

(2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目	锂业分部	民爆分部	运输分部	分部间抵销	合计
营业收入	3,029,666,391.44	1,730,653,566.83	215,478,207.09	-	3,935,824,375.14
营业成本	2,938,012,422.91	1,200,514,452.92	187,988,585.37	-	3,372,323,488.79
税金及附加	7,905,662.87	12,322,602.92	498,173.68	-	20,726,439.47
销售费用	15,883,219.14	21,330,765.83	-	-	37,213,984.97

管理费用	104,331,498.80	157,619,489.80	15,629,672.51	-6,764,061.67	270,816,599.44
研发费用	8,512,214.06	37,752,439.18	-	-	46,264,653.24
财务费用	4,259,714.91	-4,892,087.06	722,295.62	-118,713.59	-28,790.12
加：其他收益	8,296,167.37	11,254,078.08	78,481.65	-	19,628,727.10
投资收益	-17,202,287.19	353,675,661.43	6,731,432.51	-	-8,994,601.58
				352,199,408.33	
公允价值变动损益	1,897,750.00	-	-	-	1,897,750.00
信用减值损失	4,712,019.94	-2,812,911.71	-1,419,527.36	-	479,580.87
资产减值损失	-	-320,532.51	-451,429.84	62,081,743.95	-
	196,125,436.52				134,815,654.92
资产处置收益	10,707.96	1,291,828.27	-	569,347.84	1,871,884.07
营业利润（亏损）	-	669,094,026.80	15,578,436.87	-	68,575,684.89
	247,649,419.69			368,447,359.09	
资产总额	16,136,754,715.83	8,095,660,371.16	343,877,804.69	-	14,023,405,160.10
				10,552,887,731.58	
负债总额	5,560,404,429.17	3,120,158,597.62	200,834,248.99	-	3,264,716,064.73
				5,616,681,211.05	

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）	905,749,990.93	1,800,194,584.78
1 至 2 年	470,410.84	1,200,410.84
合计	906,220,401.77	1,801,394,995.62

（2）按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	906,220,401.77	100.00%	47,041.08	0.01%	906,173,360.69	1,801,394,995.62	100.00%	120,041.08	0.01%	1,801,274,954.54

其中：										
其中： 按账龄 组合	470,410 .84	0.05%	47,041. 08	10.00%	423,369 .76	1,200,4 10.84	0.07%	120,041 .08	10.00%	1,080,3 69.76
按关联 方组合	905,749 ,990.93	99.95%			905,749 ,990.93	1,800,1 94,584. 78	99.93%			1,800,1 94,584. 78
合计	906,220 ,401.77	100.00%	47,041. 08		906,173 ,360.69	1,801,3 94,995. 62	100.00%	120,041 .08		1,801,2 74,954. 54

按组合计提坏账准备类别名称：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1-2 年	470,410.84	47,041.08	10.00%
合计	470,410.84	47,041.08	

确定该组合依据的说明：

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备：

适用 不适用**(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况**

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
按账龄组合计 提坏账准备的	120,041.08	-73,000.00				47,041.08
合计	120,041.08	-73,000.00				47,041.08

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

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

(4) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

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

应收账款核销说明：

无

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	合同资产期末余额	应收账款和合同资产期末余额	占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例	应收账款坏账准备和合同资产减值准备期末余额
客户 11	727,419,110.99		727,419,110.99	80.27%	
客户 12	178,330,879.94		178,330,879.94	19.68%	
客户 13	470,410.84		470,410.84	0.05%	47,041.08
合计	906,220,401.77		906,220,401.77	100.00%	47,041.08

2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收股利	20,000,000.00	20,000,000.00
其他应收款	845,749,508.92	1,237,478,658.80
合计	865,749,508.92	1,257,478,658.80

(1) 应收股利

1) 应收股利分类

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
普通股股利	20,000,000.00	20,000,000.00
合计	20,000,000.00	20,000,000.00

(2) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
合并范围内关联方	844,957,916.68	1,199,396,055.57
保证金及押金		39,488,659.93
备用金及员工借款	765,517.59	555,800.00
待收代付款项	6,760.00	
其他	78,914.24	42,490.84
合计	845,809,108.51	1,239,483,006.34

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）	597,819,308.50	941,146,889.11
1 至 2 年	247,989,800.01	298,336,117.23
合计	845,809,108.51	1,239,483,006.34

3) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合计提坏账准备	845,809,108.51	100.00%	59,599.59	0.01%	845,749,508.92	1,239,483,006.34	100.00%	2,004,347.54	0.16%	1,237,478,658.80
其中：										
其中：账龄组合	851,191.83	0.10%	59,599.59	7.00%	791,592.24	40,086,950.77	3.23%	2,004,347.54	5.00%	38,082,603.23
关联方组合	844,957,916.68	99.90%			844,957,916.68	1,199,396,055.57	96.77%			1,199,396,055.57
合计	845,809,108.51	100.00%	59,599.59	0.01%	845,749,508.92	1,239,483,006.34	100.00%	2,004,347.54	0.16%	1,237,478,658.80

按组合计提坏账准备类别名称：账龄组合

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）	510,391.83	25,519.59	5.00%
1-2 年	340,800.00	34,080.00	10.00%
合计	851,191.83	59,599.59	

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备类别名称：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明：

按预期信用损失一般模型计提坏账准备：

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失（未发生信用减值）	整个存续期预期信用损失（已发生信用减值）	
2024 年 1 月 1 日余额	2,004,347.54			2,004,347.54
2024 年 1 月 1 日余额在本期				
本期计提	-1,944,747.95			-1,944,747.95
2024 年 6 月 30 日余额	59,599.59			59,599.59

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

无

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用**4) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况**

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他	
按账龄组合	2,004,347.54	- 1,944,747.95				59,599.59
合计	2,004,347.54	- 1,944,747.95				59,599.59

无

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

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

无

5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的	坏账准备期末余额

				比例	
单位 11	合并范围内关联方	750,365,416.68	2 年以内	88.72%	
单位 12	合并范围内关联方	94,262,500.00	1 年以内	11.14%	
单位 13	备用金及员工借款	535,800.00	2 年以内	0.06%	43,830.00
单位 14	合并范围内关联方	330,000.00	1 年以内	0.04%	
单位 15	备用金及员工借款	110,000.00	1 年以内	0.01%	5,500.00
合计		845,603,716.68		99.97%	49,330.00

3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	2,690,425,74 8.42	64,308,522.1 9	2,626,117,22 6.23	2,688,027,32 3.42	64,308,522.1 9	2,623,718,80 1.23
对联营、合营企业投资	634,317,677. 33		634,317,677. 33	660,821,772. 04		660,821,772. 04
合计	3,324,743,42 5.75	64,308,522.1 9	3,260,434,90 3.56	3,348,849,09 5.46	64,308,522.1 9	3,284,540,57 3.27

(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		
运输公司	13,850,97 1.47						13,850,97 1.47	
香港公司	299,556,8 96.02						299,556,8 96.02	
兴晟锂业	89,691,47 7.81	64,308,52 2.19					89,691,47 7.81	64,308,52 2.19
锂业科技	105,873,1 75.00		533,925.0 0				106,407,1 00.00	
雅安锂业	526,768,8 02.77		1,525,500 .00				528,294,3 02.77	
国理公司	103,258,2 65.78		339,000.0 0				103,597,2 65.78	
雅安公司	1,484,719 ,212.38						1,484,719 ,212.38	
合计	2,623,718 ,801.23	64,308,52 2.19	2,398,425 .00				2,626,117 ,226.23	64,308,52 2.19

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额 (账面价值)	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												
能投	472,832,182.12				-35,299,656.74	176,725.45					437,709,250.83	
锂业												
金奥博	185,910,892.14				8,459,725.32	159,111.26					194,529,728.72	
云领科技	1,301,748.68										1,301,748.68	
青年微视	776,949.10										776,949.10	
小计	660,821,772.04				-26,839,931.42	335,836.71					634,317,677.33	
合计	660,821,772.04				-26,839,931.42	335,836.71					634,317,677.33	

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

适用 不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

适用 不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

无

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

无

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	220,907,373.86	172,577,566.15	2,840,470,148.79	2,828,139,274.49
合计	220,907,373.86	172,577,566.15	2,840,470,148.79	2,828,139,274.49

营业收入、营业成本的分解信息：

单位：元

合同分类	分部 1		分部 2				合计	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
业务类型	220,907,373.86	172,577,566.15						
其中:								
锂材料销售	220,907,373.86	172,577,566.15						
按经营地区分类	220,907,373.86	172,577,566.15						
其中:								
其中: 西南区域	220,907,373.86	172,577,566.15						
市场或客户类型								
其中:								
合同类型								
其中:								
按商品转让的时间分类								
其中:								
按合同期限分类								
其中:								
按销售渠道分类								
其中:								
合计	220,907,373.86	172,577,566.15						

与履约义务相关的信息:

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

其他说明

本公司主要业务为锂材料的销售，在产品交付时履行履约义务，客户通常在交货后一定时间内付款。

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息:

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

重大合同变更或重大交易价格调整

单位：元

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

其他说明：

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：本公司锂产品销售业务在产品已经交付，按照合同约定的单价及产品数量向客户收费，即本公司有权对该履约义务下已转让的商品向客户发出账单，且账单金额能够代表本公司累计至今已履约部分转移给客户的价值，故根据《企业会计准则第 14 号—收入》相关规定，无需披露该项履约义务分摊至剩余履约义务的交易价格相关信息。

5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益		145,917,880.60
权益法核算的长期股权投资收益	-26,839,931.42	26,933,573.84
处置交易性金融资产取得的投资收益	2,004,388.35	701,064.24
票据贴现利息	-1,402,616.45	
合计	-26,238,159.52	173,552,518.68

二十、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

适用 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动性资产处置损益	1,302,536.23	
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）	19,418,676.41	
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	7,356,437.90	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	1,572,693.54	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	4,709,114.05	
减：所得税影响额	5,803,376.69	
少数股东权益影响额（税后）	1,864,540.64	
合计	26,691,540.80	--

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

其他符合非经常性损益定义的损益项目主要系计入其他权益工具投资的股权项目的分红款。

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

适用 不适用

项目	涉及金额（元）	原因
代扣代缴个税手续费返还	210,050.69	符合国家政策规定，持续发生

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	0.99%	0.0887	0.0887
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.73%	0.0655	0.0655

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

四川雅化实业集团股份有限公司

法定代表人：孟岩

2024 年 8 月 29 日