

# 山东金岭矿业股份有限公司

2025 年年度报告



2026 年 3 月

# 2025 年年度报告

## 第一节 重要提示、目录和释义

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

公司负责人王其成、主管会计工作负责人邱卫东及会计机构负责人（会计主管人员）毕伟声明：保证本年度报告中财务报告的真实、准确、完整。所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

本年度报告涉及未来计划等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，敬请投资者注意投资风险。

公司已在本年度报告第三节“管理层讨论与分析”中“十一、公司未来发展的展望”章节中，对可能面临的风险和应对措施进行了详细描述，敬请广大投资者查阅。

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以 595,340,230 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 1.26 元（含税），送红股 0 股（含税），不以公积金转增股本。

## 目录

第一节 重要提示、目录和释义 .....	1
第二节 公司简介和主要财务指标 .....	5
第三节 管理层讨论与分析 .....	9
第四节 公司治理、环境和社会 .....	28
第五节 重要事项 .....	41
第六节 股份变动及股东情况 .....	49
第七节 债券相关情况 .....	54
第八节 财务报告 .....	55

## 备查文件目录

一、经公司法定代表人、主管会计工作负责人及会计机构负责人签名并加盖公司章的财务报表。

二、经会计师事务所盖章，中国注册会计师签名并盖章的审计报告原件。

三、报告期内公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

四、经公司法定代表人签名并加盖公司章的 2025 年年度报告文本。

以上备查文件的备置地点：公司董事会办公室。

## 释义

释义项	指	释义内容
“金岭矿业” “本公司” 或 “公司”	指	山东金岭矿业股份有限公司
“山钢集团”	指	山东钢铁集团有限公司
“金岭铁矿”	指	山东金岭铁矿有限公司
“金钢矿业”	指	塔什库尔干县金钢矿业有限责任公司
“喀什球团”	指	喀什金岭球团有限公司
“金鼎矿业”	指	山东金鼎矿业有限责任公司
“金召矿业”	指	山东金召矿业有限公司
“山钢财务公司”	指	山东钢铁集团财务有限公司
“莱矿矿业”	指	山东莱矿矿业有限公司
“鲁南矿业”	指	山东鲁南矿业有限公司
“亿元、万元、元”	指	人民币“亿元、万元、元”

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、公司信息

股票简称	金岭矿业	股票代码	000655
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	山东金岭矿业股份有限公司		
公司的中文简称	金岭矿业		
公司的外文名称（如有）	Shandong Jinling Mining Co., Ltd		
公司的法定代表人	王其成		
注册地址	山东省淄博市张店区中埠镇		
注册地址的邮政编码	255081		
公司注册地址历史变更情况	无		
办公地址	山东省淄博市张店区中埠镇		
办公地址的邮政编码	255081		
公司网址	http://www.sdjky.com		
电子信箱	sz000655@163.com		

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	邱卫东	成兆鑫
联系地址	山东省淄博市张店区中埠镇	山东省淄博市张店区中埠镇
电话	0533-3088888	0533-3088888
传真	0533-3089666	0533-3089666
电子信箱	sz000655@163.com	sz000655@163.com

### 三、信息披露及备置地点

公司披露年度报告的证券交易所网站	深圳证券交易所（ <a href="http://www.szse.cn">http://www.szse.cn</a> ）
公司披露年度报告的媒体名称及网址	巨潮资讯网（ <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ）、《证券时报》（ <a href="http://www.stcn.com">http://www.stcn.com</a> ）、《证券日报》（ <a href="http://www.zqrb.cn">http://www.zqrb.cn</a> ）、《中国证券报》（ <a href="http://www.cs.com.cn">http://www.cs.com.cn</a> ）
公司年度报告备置地点	公司董事会办公室

### 四、注册变更情况

统一社会信用代码	91370000164100307E
公司上市以来主营业务的变化情况（如有）	无变更
历次控股股东的变更情况（如有）	2023年8月28日，金岭铁矿与山钢集团签订了《山东金岭铁矿有限公司与山东钢铁集团有限公司之股份托管协议》，金岭铁矿将持有的金岭矿业347,740,145股股份（占金岭矿业总股本的58.41%）所对应的协议约定的股东

	权利无条件且不可撤销地全权委托山钢集团行使，本次权益变动后，山钢集团能够直接支配占公司总股本 58.41% 股份的表决权。控股股东由金岭铁矿变更为山钢集团。
--	--

## 五、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

会计师事务所名称	大信会计师事务所（特殊普通合伙）
会计师事务所办公地址	北京市海淀区知春路 1 号 22 层 2206
签字会计师姓名	田城 郑红玲

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

适用  不适用

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

适用  不适用

## 六、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是  否

	2025 年	2024 年	本年比上年增减	2023 年
营业收入（元）	1,663,572,303.08	1,545,478,075.70	7.64%	1,454,083,834.63
归属于上市公司股东的净利润（元）	268,086,026.64	203,963,493.52	31.44%	235,250,192.37
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	230,965,810.02	169,878,965.93	35.96%	228,846,495.64
经营活动产生的现金流量净额（元）	288,666,280.02	62,775,662.35	359.84%	341,200,359.79
基本每股收益（元/股）	0.4503	0.3426	31.44%	0.395
稀释每股收益（元/股）	0.4503	0.3426	31.44%	0.395
加权平均净资产收益率	7.77%	6.13%	1.64%	8.09%
	2025 年末	2024 年末	本年末比上年末增减	2023 年末
总资产（元）	4,089,788,780.29	3,897,859,404.14	4.92%	3,760,193,745.54
归属于上市公司股东的净资产（元）	3,496,175,009.16	3,356,350,895.27	4.17%	3,267,002,833.03

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

是  否

公司报告期内经审计利润总额、净利润、扣除非经常性损益后的净利润三者孰低为负值

是  否

## 七、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

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

适用 不适用

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

## 八、分季度主要财务指标

单位：元

	第一季度	第二季度	第三季度	第四季度
营业收入	356,360,722.37	412,131,144.41	478,800,734.16	416,279,702.14
归属于上市公司股东的净利润	49,099,068.74	101,201,118.29	70,168,062.13	47,617,777.48
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	48,325,193.27	88,461,341.88	68,752,755.99	25,426,518.88
经营活动产生的现金流量净额	3,989,231.29	122,065,920.27	82,402,060.63	80,209,067.83

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

是 否

## 九、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

项目	2025 年金额	2024 年金额	2023 年金额	说明
非流动性资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	27,503,632.63	11,830,084.62	1,682,670.58	
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）	1,371,031.52	781,843.64	188,623.83	
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	1,925,496.71			
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回			4,293,334.26	
受托经营取得的托管费收入	943,396.22	1,415,094.34	1,415,094.34	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	15,978,731.08	23,209,203.43	-332,904.64	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	131,360.27	31,605.90	81,934.44	个人所得税手续费返还
减：所得税影响额	10,490,408.07	3,292,983.91	882,188.21	

少数股东权益影响额（税后）	243,023.74	-109,679.57	42,867.87	
合计	37,120,216.62	34,084,527.59	6,403,696.73	--

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为个人所得税手续费返还。

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

适用 不适用

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

## 第三节 管理层讨论与分析

### 一、报告期内公司从事的主要业务

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 3 号——行业信息披露》中固体矿产资源业的披露要求

#### （一）主要业务

公司属于黑色金属矿采选业，主营业务是铁矿石开采，铁精粉、球团矿的生产、销售及机械加工与销售。主要产品包括铁精粉、球团矿，副产品铜精粉。全资子公司金召矿业以铁矿石开采、销售为主，控股子公司喀什球团以生产、加工、销售球团矿为主。

#### （二）主要产品市场及用途

公司的主要产品铁精粉主要销售给黑色冶炼企业及各大钢厂，铜精粉属于副产品，产量占比较少，基本产销平衡。公司铁精粉铁含量基本在 65%左右，含硫、磷等杂质低，主要作为钢厂的原料。

公司下属单位矿业服务事业部所生产的铲运机、破碎机、矿车、罐笼等设备主要用于自用、国内各规模矿山企业，公司球团矿品位 63±3%，主要销售给黑色冶炼企业及各大钢厂，用于高炉冶炼。

#### （三）公司产品生产工艺

公司铁矿石采用地下开采方式，主要以竖井、斜井开拓，开采方法以分段凿岩阶段矿房法、浅孔留矿法、上向分层胶结充填法为主。开采出来的铁矿石经过提升系统进入地表矿仓，随后运输至选矿厂经破碎筛分、磨矿分级、浮选、磁选、过滤等工艺流程，从而产出最终产品。公司产品球团矿主要原材料为铁精粉和若干添加剂，主要工序包括配料、混合料预处理、造球、筛分布料、干燥预热、焙烧、冷却、成品球团矿输送储存等工序。辅助工序包括煤粉制备、主抽循环风机等抽风系统、多管除尘静电除尘等除尘系统、烟气脱硫系统等。

#### （四）主要经营模式

公司生产所需的主要原材料铁矿石来源于自产和外购，生产模式则是按照运营改善部制定的生产计划以及市场情况进行生产。公司产品主要销售渠道以黑色冶炼企业及各大钢厂为主。铁精粉销售价格主要参考普氏 61%铁矿石价格指数确定。

#### （五）主要业绩驱动因素

报告期内，公司实现营业总收入 166,357.23 万元，比上年同期增加 7.64%；实现利润总额 33,561.01 万元，比上年同期增加 42.95%；实现归属于上市公司股东净利润 26,808.60 万元，比上年同期增加 31.44%。

报告期内，公司共生产铁精粉 135.15 万吨，销售 134.89 万吨；生产铜精粉铜金属量 1124.01 吨，销售 1102.66 吨；生产球团矿 29.27 万吨，销售 29.90 万吨；加工生产钒钛球团矿 23.23 万吨，销售 23.49 万吨。公司业绩同比增加的主要原因：一是主产品铁精粉销量同比增加，且通过推进铁矿石提量提质、优化原材料及备件采购渠道、提升生产运营效率等举措，推动铁精粉单位生产成本同比下降；二是副产品铜精粉销量和销售价格均同比增加。

#### （六）报告期内勘探活动

为更好地指导生产，金召矿业通过坑内钻探加密钻孔、结合岩矿编录与采样化验等技术手段，在采矿权范围内进行有序生产勘探，对矿体赋存状态、空间展布规律、产状及矿石质量进行了精细勘查，提高了地质资料的可靠性，为采矿工程的布置以及矿床研究提供了保障，支出费用 104 万元。

### 二、报告期内公司所处行业情况

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 3 号——行业信息披露》中固体矿产资源业的披露要求

#### （一）所处行业基本情况、发展阶段、周期性特点

公司所属行业为黑色金属矿采选业，产品为钢铁行业的原料，属于钢铁行业上游，产业链前端，整条产业链的传导呈现自下而上，下游需求影响钢铁产量，钢铁产量影响铁矿石需求，因此，铁矿石行业也具有钢铁行业、房地产等下游行业的周期性等特点。

2025 年，国内经济长期向好的基本面保持不变，但钢铁行业进入减量提质的深度调整阶段，粗钢和生铁产量延续下降趋势。据国家统计局数据，2025 年 1—12 月，累计生产生铁 83604.10 万吨，同比下降 3.0%；累计生产粗钢 96081.20 万吨，同比下降 4.4%。与此同时，铁矿石市场延续“供强需弱”格局，价格中枢进一步下移。据海关总署数据，1—12 月累计进口铁矿石 125871.00 万吨，同比增长 1.8%。累计进口均价 97.76 美元/吨，同比下降 8.6%。

### 1. 铁矿石供给整体宽松

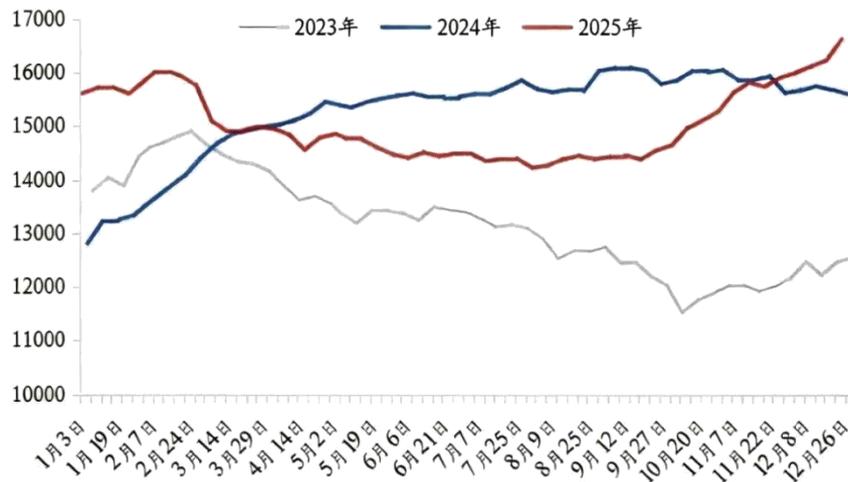
2025 年，全球主流矿山产量稳步增长，铁矿石供给整体宽松。据广发期货统计，2025 年四大矿山合计产量 11.58 亿吨，同比增长 1.80%。国内供给方面，根据国家统计局数据，2025 年 1—12 月累计生产铁矿石原矿 98371.46 万吨，同比下降 2.8%。据中国冶金矿山企业协会统计，2025 年 1—12 月累计生产铁精粉 29108.2 万吨，同比下降 3.0%。

此外，2025 年 12 月，西芒杜铁矿项目实现首船铁矿石发运。该项目位于几内亚，由力拓集团、中国宝武、中铝集团、韦立国际等共同开发，已探获标准资源量 44.1 亿吨，平均全铁品位 65% 以上。该项目 2025 年预计发运量 250 万至 300 万吨，全面投产后预计将对全球铁矿石供应格局产生影响。

### 2. 铁矿石库存高位运行，去化压力仍存

2025 年，铁矿石港口库存持续处于历史高位，去化压力持续显现。上半年受需求预期及季节性因素影响有所去化，下半年随着进口增加及需求走弱重新累积。据 Mysteel 调研统计，截至 2025 年 12 月 26 日，中国 47 港进口矿港口库存 1.66 亿吨，较年初累库 1009.52 万吨，比 2024 年同期库存高 1023.9 万吨。

中国47港进口矿库存（单位：万吨）



数据来源：Mysteel 铁矿石核心数据

### 3. 下游钢铁行业情况

据兰格钢铁网统计，2025 年，全国 201 家钢厂高炉开工率均值 76.86%，同比微升 1.8 个百分点。

效益方面，根据中国钢铁工业协会最新发布的数据，2025 年重点统计企业利润总额 1,151 亿元，同比增长 140%，其中钢铁主业盈利 445 亿元，实现扭亏为盈，平均利润率为 1.9%，同比上升 1.13 个百分点。但需求端压力仍存，国家统计局数据显示，2025 年折合粗钢表观消费量 8.29 亿吨，同比下降 7.1%，国内钢材需求连续五年下降。值得注意的是，据海关总署数据，全年钢材出口 1.19 亿吨，同比增长 7.5%，创历史新高，一定程度上缓解了国内供需矛盾。



数据来源：Mysteel 铁矿石核心数据

#### 4. 黑色金属矿采选业固定资产投资与效益

据国家统计局数据，2025年1—12月，全国采矿业固定资产投资额累计增长2.5%，其中黑色金属矿采选业投资额累计增长22.6%，增幅高于全国采矿业20.1个百分点；全国采矿业营业收入52,460.6亿元，同比下降10.9%，其中黑色金属矿采选业营业收入4,572.9亿元，同比下降7.0%，全国采矿业利润总额8,345.1亿元，同比下降26.2%，其中黑色金属矿采选业利润总额458.1亿元，同比下降16.0%。

##### （二）公司所处的行业地位情况

从全球铁矿石行业来看，仍呈现寡头垄断的竞争格局，从国内矿山来看，规模普遍较小，且主要服务于周边钢铁企业，矿山企业之间竞争较弱。公司是国内以铁矿石采选为主营业务的上市公司，具有优质铁矿石资源，属于国内富矿之一，主要产品铁精粉获得国家同类产品唯一“金质奖章”。公司产品为磁性铁精粉，是各大钢厂的原材料，加之品位高，S、P、SiO<sub>2</sub>、TiO<sub>2</sub>等有害元素含量低，产品销路较好。

##### （三）行业政策对所处行业的影响

2025年2月，国家标准化管理委员会实施《绿色矿山评价通则》（GB/T 44823-2024），统一矿山开采、资源利用、绿色低碳、生态修复等领域的评价标准，推动行业绿色化转型。7月，全国人大常委会修订施行新《中华人民共和国矿产资源法》，确立探采“直通车”和“净矿出让”制度，强化战略性矿产资源安全保障与矿区生态修复责任，优化矿产资源勘查开采审批流程。9月，工业和信息化部、自然资源部等五部门联合印发《钢铁行业稳增长工作方案（2025—2026年）》，明确支持合规铁矿企业正常生产、重点项目扩能扩产，避免行业整顿“一刀切”，着力稳定铁矿石原燃料供给。12月，国家矿山安全监察局印发《金属非金属矿山智能化建设指南（2025年版）》，明确露天与地下矿山智能化建设架构及十大业务系统功能要求，引导矿山实现“减人、增安、提效”目标。综上，系列政策从绿色、法治、供给、智能多维度发力，推动矿业及钢铁产业链高质量发展，筑牢资源安全与行业长效发展根基。

### 三、核心竞争力分析

#### （一）产品质量优

金岭矿业的核心产品——铁精粉，凭借其卓越品质获得国家同类产品唯一“金质奖章”，成为钢厂青睐的优质原材料。铁精粉品位高，有害元素含量低，产品质量稳定，市场竞争力强劲，产品销路畅通。

#### （二）勘探开采潜力大

公司已取得山东省齐河县大张地区铁矿普查探矿权证，标志着项目迈入系统性勘探开发新阶段。该铁矿普查探矿权面积21.3平方公里，位于齐河—禹城富铁矿重点勘查区。该区富铁矿资源是我国罕见的高品位富铁矿，具有分布面积广、矿体厚度大、矿石品位高、找矿前景好的特点。

#### （三）技术及管理优势

公司自 1948 年成立以来，经过多年发展，于 2006 年通过重大资产重组在深圳证券交易所成功上市。公司拥有全资子公司金召矿业、金钢矿业，控股喀什球团，参股金鼎矿业和山钢财务公司。公司深耕铁矿主业 70 余年，拥有成熟的行业技术和深厚的企业文化，管理团队在矿业领域拥有丰富的行业经验和管理能力，能够准确把握市场趋势和行业发展方向，同时，公司的技术人才队伍，在地质勘探、采矿工程、选矿技术等方面具备深厚的专业知识和实践经验，为公司高质量发展构建了强大动能。

#### （四）产业链一体化优势

公司持续巩固并完善从矿山开采、选矿加工到矿产品销售的完整产业链，具备铁矿石开采、铁精粉、球团矿等核心产品全流程生产与供应能力。报告期内，公司依托铁路专用线开通运行，实现大宗物料公铁联运、直装直运，物流效率显著提升、运输成本持续下降；“数智金岭”业财一体化系统上线运行，生产、供应、销售、财务数据全面贯通，供产销协同效率进一步增强。通过全链条优化、数字化赋能与绿色化提升，公司有效降低综合成本、提升产品附加值与市场竞争力，产能利用率与运营质量保持良好水平。

#### （五）资金优势

截至报告期末，公司实际货币资金总额 20.84 亿元（列报至财务报表货币资金科目的金额为 2.09 亿元，列报至其他非流动资产的货币资金金额为 18.75 亿元），资产负债率为 13.31%。同时，公司与各大金融机构保持长期良好合作，综合融资成本优势明显；依托国资控股股东的支持，公司资本市场信用评级稳步提升，直接融资与间接融资渠道畅通。作为国有控股上市公司，公司治理规范、资产质量优良、资本运作空间充足，满足股权、债权等多种融资条件。未来，公司将依托稳健的财务状况与多元融资渠道，统筹推进资源增储、项目建设、绿色转型与外延拓展，为公司高质量发展与核心竞争力提升提供坚实资金保障。

## 四、主营业务分析

### 1、概述

报告期内，公司坚持以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，面对钢铁行业深度调整、铁矿石价格重心下移的行业挑战，持续深化“三个转变”发展定位，聚焦资源拓展、降本增效、数智赋能、绿色转型等核心任务，稳步推进各项改革发展举措，实现经营业绩逆势增长，有效对冲行业周期波动影响，推动公司高质量发展。全年实现营业收入 166,357.23 万元，比上年同期增加 7.64%；实现利润总额 33,561.01 万元，比上年同期增加 42.95%；实现归属于上市公司股东净利润 26,808.60 万元，比上年同期增加 31.44%。

报告期内，公司重点开展以下几方面工作：

#### 1. 机制改革纵深推进，经营质量显著提升

公司以“算账经营”为核心，持续深化内部管理体制改革，全面激发价值创造活力。纵深推进“划小核算单元”管理，科学界定业务边界，完善内部核算模型，将市场化交易机制向班组、岗位延伸，构建全员参与、全链条贯通的价值创造体系；深化“三项制度”改革，优化薪酬绩效管理体系，推行差异化考核与多元化激励，建立健全“揭榜挂帅”“超额利润分享”等激励约束机制，充分激发全员创效动能；系统推进人力资源体系优化，畅通管理、专业、技能三序列发展通道，持续优化人才配置与队伍结构，推动全员劳动生产率稳步提升。

#### 2. 资源保障多点发力，发展根基持续夯实

公司坚持“内部挖潜、外部拓展”双向发力，为主营业务长远发展筑牢资源根基。对内深挖本部矿山潜力，实施深部探边扫盲工作，提升资源回采率，延长矿山服务年限，资源接续保障能力持续增强。对外成功取得山东省齐河县大张地区铁矿探矿权，该项目被列为全国重点勘查项目，整体规划按既定节奏有序推进。同时，通过组建专业团队持续提升资源获取能力，着力培育高质量发展新动能，打造企业可持续发展的“第二曲线”。

#### 3. 持续稳定现金分红，与股东共享发展成果

公司始终将投资者回报作为重要发展理念，坚持以持续、稳定的分红机制回馈股东。报告期内，公司实施 2024 年年度分红、2025 年半年度分红及 2025 年前三季度分红，三次分红累计派发现金 1.25 亿元，分红比例保持较高水平，股东回报水平实现显著提升，持续稳定的分红政策，体现了公司稳健经营与价值共享的发展理念。

#### 4. 科技赋能提质增效，数智金岭建设成效凸显

公司坚持创新驱动发展，加大研发投入，报告期内研发支出占比达 5.95%。技术攻关取得积极进展，“提高铜硫回收率”等项目成效显著，成为新的利润增长点；依托人工智能大模型开发配矿模型，针对客户差异化需求开发差异化产品，产品市场竞争力显著提升；“数智金岭”建设加速推进，一期项目成功上线运行，物流平台、检化验系统、生产系统及远程无人计量系统投入使用；公司技术中心被认定为淄博市市级企业技术中心，成功认定山东省博士后创新实践基地并引进首位博士，为技术创新提供平台支撑。

#### 5. 发展合力全面凝聚，企业文化筑牢未来根基

报告期内，公司以“企业文化打造年”为抓手，坚持以职工为中心，推动党建工作与企业文化建设同向发力。公司深入开展中央八项规定精神的学习教育，通过党性实践活动强化党员干部责任担当，让党员在重点项目和科研攻关一线发挥先锋模范作用。公司扎实推进“金岭家园”建设，实施矿区环境美化、人才公寓建设、食堂改造等民生工程，建立职工困难帮扶机制，完善薪酬机制。同时，大力弘扬“狼性”“海燕”“铁鹰”精神，深入践行“严真细实快”工作作风，广泛宣传改革攻坚中的先进典型，在全员中牢固树立“价值创造光荣”的文化共识。纵深推进全面从严治党，加强“清廉矿业”建设，紧盯关键领域和关键岗位，为企业规范运作和高质量发展提供坚强保障。

#### 6. 深化绿色低碳实践，稳步提升绿色发展水平

公司持续推进绿色矿山建设，落实“双碳”目标。加快喀什球团超低排放改造，促进生产工艺优化；有序推进光伏发电项目，拓展清洁能源供给。强化节能降耗管理，通过功率因数管理、提升转供电收入、推进电力直接交易及变压器技术改造等措施，持续提升能源利用效率。坚持绿色生产、绿色技术、绿色制度一体推进，全面打造绿色矿山。

#### 7. 守牢安全底线，筑牢风控防线

公司始终坚持安全为天，压实全员安全生产责任，推进安全生产标准化建设和“治本攻坚”三年行动，全年实现安全生产“零事故”。加大安全投入，推进“机械化换人、自动化减人、智能化无人”，提升本质安全水平。创新安全教育培训形式，推动安全意识内化于心、外化于行。常态化开展隐患排查治理，动态清零各类风险，筑牢安全生产防线。同时，公司持续完善风险防控体系，强化合规管理、审计监督与风险控制的协同联动，将合规要求嵌入业务流程。加强对重大投资、大额资金、工程建设等关键领域的风险管控，严控资金占用，防范经营风险，确保企业稳健运行。

## 2、收入与成本

### (1) 营业收入构成

单位：元

	2025 年		2024 年		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	1,663,572,303.08	100%	1,545,478,075.70	100%	7.64%
分行业					
黑色金属	1,553,540,530.52	93.39%	1,444,517,106.50	93.47%	7.55%
机械加工	4,362,602.48	0.26%	4,345,654.84	0.28%	0.39%
其他业务收入	105,669,170.08	6.35%	96,615,314.36	6.25%	9.37%
分产品					
铁精粉	1,155,554,264.85	69.46%	1,095,771,120.83	70.90%	5.46%
铜精粉	96,228,616.26	5.78%	44,891,269.70	2.90%	114.36%
球团	301,757,649.41	18.14%	303,854,715.97	19.66%	-0.69%
机械加工	4,362,602.48	0.26%	4,345,654.84	0.28%	0.39%
其他业务收入	105,669,170.08	6.35%	96,615,314.36	6.25%	9.37%
分地区					
省内	841,167,283.40	50.56%	729,581,278.62	47.21%	15.29%
省外	822,405,019.68	49.44%	815,896,797.08	52.79%	0.80%
分销售模式					
直销	1,663,572,303.08	100.00%	1,545,478,075.70	100.00%	7.64%

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

适用 不适用

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 3 号——行业信息披露》中固体矿产资源业的披露要求

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分行业						
黑色金属	1,553,540,530.52	1,187,500,592.71	23.56%	7.55%	0.75%	5.15%
分产品						
铁精粉	1,155,554,264.85	909,331,376.77	21.31%	5.46%	1.71%	2.90%
铜精粉	96,228,616.26	13,384,053.09	86.09%	114.36%	2.38%	15.21%
球团矿	301,757,649.41	264,785,162.85	12.25%	-0.69%	-2.49%	1.61%
分地区						
省内	841,167,283.40	667,777,520.00	20.61%	15.29%	11.21%	2.91%
省外	822,405,019.68	630,417,903.49	23.34%	0.80%	-8.11%	7.42%
分销售模式						
直销	1,663,572,303.08	1,298,195,423.49	21.96%	7.64%	0.91%	5.20%

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

适用 不适用

(3) 公司实物销售收入是否大于劳务收入

是 否

行业分类	项目	单位	2025 年	2024 年	同比增减
采掘业（本部铁精粉）	销售量	吨	1,348,882.51	1,202,670.17	12.16%
	生产量	吨	1,351,524.00	1,201,364.00	12.50%
	库存量	吨	7,770.19	5,128.70	51.50%
采掘业（子公司球团）	销售量	吨	533,835.95	570,254.78	-6.39%
	生产量	吨	524,975.21	553,390.26	-5.13%
	库存量	吨	1,545.37	10,406.11	-85.15%

相关数据同比发生变动 30%以上的原因说明

适用 不适用

铁精粉库存量增加的原因主要由于本年度产量增加所致；球团矿库存量减少的原因主要由于上年度库存基数较低，且本年度销量超过产量所致。

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》中固体矿产资源业的披露要求

行业分类	项目	单位	2025 年	2024 年	同比增减
采掘业（本部铁精粉）	销售量	吨	1,348,882.51	1,202,670.17	12.16%
	生产量	吨	1,351,524.00	1,201,364.00	12.50%
	库存量	吨	7,770.19	5,128.70	51.50%

(4) 公司已签订的重大销售合同、重大采购合同截至本报告期的履行情况

适用 不适用

(5) 营业成本构成

产品分类

产品分类

单位：元

产品分类	项目	2025 年		2024 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
铁精粉	直接材料	863,362,566.75	66.50%	845,235,863.08	65.70%	2.14%
铁精粉	直接人工	20,684,875.91	1.59%	23,398,894.21	1.82%	-11.60%
铁精粉	制造费用	14,196,435.10	1.09%	15,499,685.45	1.20%	-8.41%
铁精粉	动力费	11,087,499.01	0.85%	9,873,371.65	0.77%	12.30%
铜精粉	直接材料	1,644,821.78	0.13%	1,483,624.46	0.12%	10.87%
铜精粉	直接人工	5,440,223.88	0.42%	5,671,342.19	0.44%	-4.08%
铜精粉	制造费用	3,416,011.26	0.26%	2,942,154.67	0.23%	16.11%
铜精粉	动力费	2,882,996.17	0.22%	2,975,703.01	0.23%	-3.12%
球团	直接材料	212,835,939.46	16.39%	213,911,026.39	16.63%	-0.50%
球团	直接人工	13,764,356.93	1.06%	15,376,053.05	1.20%	-10.48%
球团	制造费用	17,146,990.66	1.32%	19,930,782.22	1.55%	-13.97%
球团	动力费	21,037,875.80	1.62%	22,321,839.34	1.74%	-5.75%
机械加工	直接材料	3,462,131.83	0.27%	3,147,265.49	0.24%	10.00%
机械加工	直接人工	3,142,660.18	0.24%	2,688,294.49	0.21%	16.90%
机械加工	制造费用	3,550,790.08	0.27%	3,123,991.65	0.24%	13.66%
机械加工	动力费	58,892.22	0.00%	65,286.31	0.01%	-9.79%
其他业务	其他业务成本	100,480,356.47	7.74%	98,851,697.29	7.68%	1.65%

说明

无重大变动说明。

(6) 报告期内合并范围是否发生变动

是 否

(7) 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况

适用 不适用

(8) 主要销售客户和主要供应商情况

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	953,256,557.30
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	57.30%
前五名客户销售额中关联方销售额占年度销售总额比例	17.84%

公司前 5 大客户资料

序号	客户名称	销售额（元）	占年度销售总额比例
----	------	--------	-----------

1	山东钢铁集团有限公司	296,771,659.88	17.84%
2	喀什工投物流有限公司	186,396,547.42	11.20%
3	德天(天津)国际贸易发展有限公司	172,541,613.87	10.37%
4	金鼎重工有限公司	169,986,828.06	10.22%
5	石横特钢集团有限公司	127,559,908.07	7.67%
合计	--	953,256,557.30	57.30%

主要客户其他情况说明

适用 不适用

1. 同一实际控制人控制的客户以山东钢铁集团有限公司列示，山东钢铁集团有限公司是公司的控股股东，与公司存在关联关系；

2. 上述列示销售额为不含税金额。

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额(元)	780,845,759.47
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	60.37%
前五名供应商采购额中关联方采购额占年度采购总额比例	29.62%

公司前 5 名供应商资料

序号	供应商名称	采购额(元)	占年度采购总额比例
1	山东金鼎矿业有限责任公司	383,093,208.19	29.62%
2	淄博正元矿业有限公司	153,020,020.02	11.83%
3	新疆葱岭能源有限公司	89,205,521.24	6.90%
4	青岛陆洋兴达国际贸易有限公司	79,715,200.72	6.16%
5	喀什天鑫矿产品销售有限公司	75,811,809.30	5.86%
合计	--	780,845,759.47	60.37%

主要供应商其他情况说明

适用 不适用

1. 山东金鼎矿业有限责任公司系本公司参股企业，本公司部分高级管理人员在该公司担任董事职务，据此构成关联关系。

2. 上述列示采购额为含税金额。

报告期内公司贸易业务收入占营业收入比例超过 10%

适用 不适用

### 3、费用

单位：元

	2025 年	2024 年	同比增减	重大变动说明
销售费用	2,124,257.49	1,724,041.54	23.21%	
管理费用	148,085,812.59	153,913,855.51	-3.79%	
财务费用	-50,216,722.71	-50,298,467.01	0.16%	
研发费用	29,349,396.98	29,665,951.27	-1.07%	

### 4、研发投入

适用 不适用

主要研发项目名称	项目目的	项目进展	拟达到的目标	预计对公司未来发展的影响
高纯铁基材料研发	为加快推进公司高附加值产品技术瓶颈突破，开发差异化新产品，提升公司核心竞争力。	已完成本部铁精矿提质降杂试验研究， $TFe \geq 70\%$ ， $S \leq 0.2\%$ 。目前正在开展还原探索试验，验证可行性。	铁精粉 $TFe \geq 70\%$ ，二氧化硅及其它杂质（酸不溶物）含量 $< 0.3\%$ ， $Fe_3O_4$ 含量在 99% 以上。	推动公司产品升级，抢占新材料领域市场先机，提升产品核心竞争力，助力下游产业绿色转型。
提高铜硫回收率项目研究	在不降低铜精矿质量的前提下，提高铜硫回收率，增加铜硫精粉产品产量。	已将铜、硫回收率较之前提高 5 个百分点以上。	研发实用的工艺流程及药剂制度，将铜、硫回收率较目前提高 5 个百分点以上。	可在同等原矿处理量下产出更多精矿产品，增加企业的收入效益。
矿石多元素高效回收的研发与应用	实现铜硫高效回收、尾矿铁资源“吃干榨净”，推动外矿多元化采购与降本增效。	完成了多种外矿的磨矿细度试验、磁场强度试验、尾矿回收铁试验。	铁回收率提高 1 个百分点，铜回收率提高 3 个百分点。	有效提高企业经济效益，有较好的推广价值。
差异化产品开发	通过技术创新开发差异化产品，生产满足不同客户需求的铁精粉产品，提升市场竞争力。	已研发出满足球团、铸造、特钢生产需求的铁精粉产品，现正在进行工业试验验证。	研发一种差异化产品生产工艺制度，生产满足球团、铸造、特钢生产需求的铁精粉产品。	根据客户需求，生产满足球团、铸造、特钢生产需求的差异化铁精粉产品，增加市场份额。
尾矿库安全生态治理研究	进行尾矿库安全生态治理，消除矿山危险源。	铁山 1# 尾矿库已恢复原始地貌并销号；铁山尾矿库正在进行闭库治理。	对铁山 1# 尾矿库进行坝体拆除、场地覆植工作，恢复原始地貌；对铁山尾矿库进行闭库治理，全面消除安全隐患，促进矿山生态恢复。	实现尾矿库的闭库销号，消除矿山安全隐患，提升矿山本质安全水平，践行绿色矿山发展理念，树立行业生态治理标杆。
铁精粉脱硫技术及工艺研究	在碱性矿浆条件下，实现高硫铁精矿的脱硫，为国内高硫铁精矿脱硫提供研究思路。	在实验室理想状态下，实现了弱碱环境下铁精矿脱硫的成功，但在工业化应用阶段，因磨矿细度、浮选时间、活化剂添加等较难操作，暂未实现工业化应用。	研发一种新的工艺流程及药剂制度，用于高硫铁精矿脱硫，将铁精矿硫品位控制在 0.4% 内。	在碱性条件下，实现高硫磁铁矿的脱硫，提高精矿指标，提高公司经济效益。
大张地区矽卡岩接触交代铁矿成矿机理研究	通过研究，增加地质储量，延长服务年限，增加效益。	该项目已完成多项物探、样品采集分析及抽水试验，钻探工作按计划高效有序开展。	探明大张地区矽卡岩型铁矿成矿规律与资源储量，助力富铁矿资源勘探开发，新增铁矿地质储量，形成成熟的深覆盖区富铁矿找矿技术。	增加公司铁矿资源储备，可显著提升公司铁矿石产能与品位，为公司长远发展夯实资源基础，提升盈利能力。
提高球磨分级效率研究	对分级机进行可靠性分析改进，提高使用寿命，降低故障率。	开展了旋流器替代螺旋分级机工业试验，分级效果较好，但限于在用泵扬程不匹配问题，目前尚未达到最优分级效果，正在进行问题整改、流程优化。	实现球磨给料均匀性稳定性提升 35% 以上，分级机使用寿命显著延长、故障率大幅降低，整体提升球磨分级作业效率与稳定性。	降低设备检修成本与非计划停机时间，提升选矿生产整体效率，减少能耗与生产成本，助力选矿环节提质增效。
数智金岭项目开发研究	对生产、经营等系统进行数字化、智能化研究和开发。	一期项目已完成上线，正在对系统数据进行核验。	构建“流程驱动、数据互通、智能协同”的全层次数字化管理体系，实现生产经营全流程数字化、智能化管控，打造智慧矿	有效降低企业生产成本，提高企业经济效益，有较好的推广价值。

			山标杆。	
人工智能+化验数据实时预警系统研究与开发	对产品质量管理进行研究，实现化验数据的及时和精准。	生产环节中，完成对七种物料的 21 个元素进行实时预警；销售环节完成对 3 个主要元素进行实时预警。	实时监控化验进度，跨部门调用历史数据与质量趋势，为生产调度、工艺改进等关键决策提供精准、实时的数据支撑，显著提升了质检管理精度。	通过精准的质量预警与工艺优化，降低矿石、浮选药剂等原材料消耗；缩短数据反馈周期，减少生产等待时间，提升设备利用率；稳定产品指标，降低不合格产品率，减少返工、退货、客户索赔等损失。
矿用锚杆系列的研制	实现矿用锚杆自主研发与生产，降低成本，增强市场竞争力。	开始进行试生产	研发出适配矿山深部开采的矿用锚杆系列产品，提升锚杆锚固力与吸能能力，锚固性能较传统锚杆显著提升。	满足公司矿山生产需求，还可对外拓展市场，培育新的利润增长点，增强市场竞争力。
定位无线通讯系统研发	针对 2010 年投用的定位与通讯系统存在精度低、抗干扰差等问题，最终实现井下信号全覆盖、人员精准定位和无缝通讯，满足安全监管要求，为智能矿山建设奠定基础。	项目已达到预期目标，系统符合国家及地方安全规范，安全效益和经济效益显著，风险均控制在可接受范围。	采用 UWB 技术，实现井下作业巷道全覆盖，静态定位精度 < 0.3m，动态定位精度 < 7m，解决原系统 30-300 米覆盖半径的精度缺陷。	实现井下信号全覆盖、人员精准定位及井上井下无缝通讯，满足安全监管要求，为智能矿山建设奠定硬件基础，整体风险可控、成果达标。
中深孔施工参数及爆破参数优化	金召矿业提升系统改造完成，箕斗尺寸优化为细长型，对矿石块度提出了更严格的要求。同时，山东省推广普及数码电子雷管，其单价显著高于传统导爆管雷管，需严格控制大块率以减少二次爆破和雷管消耗，降低爆破成本。	项目已达到预期目标，形成一套中深孔施工与爆破参数优化体系，实现爆破设计由经验型向精细化、标准化转变。有效控制采场大块率，降低二次爆破频次。增强作业安全性，显著降低相关安全风险。	通过优化中深孔施工参数和爆破参数，形成爆破设计体系。有效控制采场大块率，减少二次爆破频次，降低数码电子雷管使用量。提升作业安全性，减少因频繁二次爆破带来的安全风险。保障采场结构稳定。	标志着在爆破精细化管理和技术创新方面迈出了坚实的一步，为矿山的高质量、可持续发展提供了强有力的技术支撑。所形成的技术成果与实践经验，对解决国内同类矿山普遍面临的“提效、降本、保安”难题，也具有积极的借鉴和推广价值。
高品位极破碎铁矿石安全高效智能开采技术及工艺研究	项目旨在通过技术集成与创新，形成一套适用于极破碎矿体的安全、高效、智能化开采技术体系，提升资源回收率，降低开采成本，保障安全生产，延长矿山服务年限。	项目按计划完成全部研究内容，开展了现场试验、参数优化、系统集成与示范应用，形成了完整的技术体系与操作规程。	针对极破碎矿体条件，研究并试验上向进路式胶结充填采矿法，优化采场结构参数，配套智能化采掘设备，提升回采效率与安全性。	在资源回收、成本控制、安全保障等方面取得显著成效，完成了项目既定目标，技术路线合理、成果可靠，具备良好的推广应用价值。建议通过项目验收，并在行业范围内积极推广。
低成本高质量充填技术研究	通过改进供料方式、提高搅拌质量，从而保障充填料浆的稳定、均质，进而达到降低充填成本、提高充填质量。	项目严格遵循“科研先行、方案引领、稳妥改造、试验验证”的实施路径，历时 6 个月，系统性地完成了主要阶段工作。	降低充填成本，项目实施后，胶固粉得到充分利用，充填成本显著下降，工人劳动强度显著降低。	实现了充填成本大幅下降与质量可靠性提升的双重目标。为公司的安全发展、绿色发展、高效发展奠定了坚实的技术基础，具备广阔的推广应用前景。

空压机能量回收装置研发	针对空压机能耗高、废热直排问题，自主研发能量回收装置，将废热用于洗浴热水制备，实现能源梯级利用，达成节能减排与降本增效双重目标。	2025年6月全面完成研发与工业验证，装置在金召矿业稳定运行，热量回收效率超70%，单台250kW空压机日均回收热量900万KJ，投资回收期约0.8年，已形成标准化作业文件。	装置回收效率稳定超70%，洗浴水加热至45℃以上，实现智能化自动运行；完成2台工业验证，申请专利1项，形成作业指导书，为规模化推广奠定基础。	形成自主知识产权核心技术装备，可在集团内部全面推广并探索合同能源管理模式，拓展冶金、化工等行业市场，为绿色低碳转型提供有力支撑，创造显著经济效益。
矿山便携式激光雷达扫描装置研发	解决矿山测量巡检中“进不去、测不全、效率低、风险高”难题，自主研发便携式激光雷达扫描装置，为矿山智能化转型提供关键技术装备。	项目已达到预期目标，突破无GPS高精度SLAM技术，井下定位达厘米级，完成多场景现场试验。	实现无GPS环境下厘米级定位；构建“采集-处理-分析-应用”一体化解决方案，形成可推广的矿山三维感知装备。	形成自主知识产权核心技术，测量效率提升10倍、人力成本降低70%，设备成本仅为进口60%-70%。可拓展至勘探、救援等领域，为矿山数字化升级提供核心支撑，增强市场竞争力。
北金召北矿床矽卡岩型铁矿床接触带成矿机理开展综合找矿技术研究	通过研究矽卡岩铁矿接触带深部矿体定位机理，创新找矿方法，实现找矿增储，延长矿山服务年限，建立公司矿产资源储备体系。	目前已完成地质资料收集与基础调查，正在开展成矿机理研究和靶区圈定工作。	建立矽卡岩型富铁矿找矿模式；靶区见矿概率提升15%以上，靶区圈定时间缩短20%，形成可推广的综合找矿技术体系。	直接缓解资源接续压力，延长矿山服务年限。建立的找矿模式可推广至集团其他矿山及全国同类矿区，提升资源保障能力，为公司可持续发展奠定资源基础。
高分段全尾砂胶结充填连续采矿技术研究	针对缓倾斜中厚矿体现有采矿方法回采率低、采准比高、矿柱损失大等难题，研发高分段全尾砂胶结充填连续采矿技术，实现无矿柱连续回采，提高资源利用率，延长矿山服务年限。	已完成尾砂性质分析、砂浆性能、充填体强度等室内试验，正在开展采矿工艺研究和采场参数优化，后续将进行工业试验与推广应用。	整体回采率由66%提升至82%，总体增加回收铁矿石16万吨；万吨采准比降低11.5米；形成高分段全尾砂胶结充填连续采矿新工艺，实现安全高效智能开采。	每年可增加铁矿石回采8万吨，延长矿山服务年限；消耗尾砂缓解尾矿库压力，经济与社会效益显著。
细粒级高粘度压滤尾砂+机制砂筛分废料膏体	针对井下充填成本高、强度不足问题，研发细粒级高粘度压滤尾砂与机制砂筛分废料膏体智能充填技术，优化胶结充填配方与工艺，实现降本增效、固废资源化利用，保障深部开采安全。	目前已完成前期调研与机制砂特性测试，正在开展实验室配方优化试验，后续将进行中试试验与工业应用推广。	充填体28天强度达4MPa以上，较现有提高50%；充填成本降低45%以上；机制砂掺量超60%，料浆浓度达70%以上；形成成套技术规范与智能化充填工艺，申请相关专利。	提高固废利用率，减少尾矿排放；提升充填体质量保障深部开采安全；技术可推广至同类矿山，形成新的产业合作与效益增长点。

## 公司研发人员情况

	2025年	2024年	变动比例
研发人员数量（人）	285	273	4.40%
研发人员数量占比	15.54%	12.72%	2.82%
研发人员学历结构			
本科	63	46	39.96%
硕士	6	3	100.00%
专科及以下	216	224	-3.57%
研发人员年龄构成			

30 岁以下	16	6	166.67%
30~40 岁	90	95	-5.26%
40 岁以上	179	172	4.07%

## 公司研发投入情况

	2025 年	2024 年	变动比例
研发投入金额（元）	99,054,160.88	72,185,086.00	37.22%
研发投入占营业收入比例	5.95%	4.67%	1.28%
研发投入资本化的金额（元）	0.00	0.00	0.00%
资本化研发投入占研发投入的比例	0.00%	0.00%	0.00%

## 公司研发人员构成发生重大变化的原因及影响

适用 不适用

## 研发投入总额占营业收入的比重较上年发生显著变化的原因

适用 不适用

## 研发投入资本化率大幅变动的原因及其合理性说明

适用 不适用

## 5、现金流

单位：元

项目	2025 年	2024 年	同比增减
经营活动现金流入小计	1,856,585,684.42	1,757,556,845.31	5.63%
经营活动现金流出小计	1,567,919,404.40	1,694,781,182.96	-7.49%
经营活动产生的现金流量净额	288,666,280.02	62,775,662.35	359.84%
投资活动现金流入小计	159,360,165.22	145,139,846.44	9.80%
投资活动现金流出小计	2,234,753,943.37	114,348,595.39	1,854.33%
投资活动产生的现金流量净额	-2,075,393,778.15	30,791,251.05	-6,840.21%
筹资活动现金流入小计	46,000,000.00		
筹资活动现金流出小计	138,288,823.76	118,857,778.20	16.35%
筹资活动产生的现金流量净额	-92,288,823.76	-118,857,778.20	22.35%
现金及现金等价物净增加额	-1,879,016,321.89	-25,290,864.80	-7,329.62%

## 相关数据同比发生重大变动的主要影响因素说明

适用 不适用

## 1. 经营活动产生的现金流量净额变动的主要原因如下：

2025 年公司核心产品销量同比增长，带动经营性现金流入增加；同时本期现金采购原材料支出同比大幅减少，经营性现金流出相应下降。

## 2. 投资活动产生的现金流量净额变动的主要原因如下：

本期投资活动现金流出增加，主要因新增结构性存款投资，以及将一年以上大额存单、存放于财务公司的一年以上定期存款重分类至投资活动现金支出。

## 3. 本期新增筹资现金流入，主要因公司贴现信用等级较低的银行承兑汇票产生。

## 报告期内公司经营活动产生的现金净流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

适用 不适用

1. 资产减值损失、信用减值损失、折旧摊销等影响现金流 5,117.36 万元。
2. 投资收益、固定资产处置损益、公允价值变动、递延所得税资产变动等影响现金流-9,939.51 万元。
3. 存货减少 4,061.64 万元，影响现金流 4,061.64 万元。
4. 经营性应收项目增加-9,954.99 万元，影响经营性现金流-9,954.99 万元；经营性应付项目增加 12,111.60 万元，影响现金流 12,111.60 万元。

## 五、非主营业务分析

适用 不适用

单位：元

	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
投资收益	80,145,138.53	23.88%	为联营企业金鼎矿业权益法核算实现的收益、参股山钢财务公司分红所致。	是
公允价值变动损益	1,933,328.84	0.58%	公司持有的结构性存款因市场价格波动而产生的账面价值浮盈。	否
资产减值	-394,256.29	-0.12%	固定资产减值形成的损失。	否
营业外收入	16,346,540.29	4.87%	核销往来款项和专项储备等产生的收入。	否
营业外支出	200,863.35	0.06%	为公司支付罚款所致。	否
资产处置收益	27,336,686.77	8.15%	处置固定资产、无形资产产生的收益。	否
其他收益	1,664,352.59	0.50%	主要为公司收到政府补助所致。	否
信用减值损失	-1,475,025.55	-0.44%	对应收账款、其他应收款、长期应收账款提取的减值损失。	是

## 六、资产及负债状况分析

### 1、资产构成重大变动情况

单位：元

	2025 年末		2025 年初		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	208,589,985.83	5.10%	2,134,668,038.27	54.77%	-49.67%	主要因新增结构性存款投资，以及将一年以上大额存单、存放于财务公司的一年以上定期存款重分类至投资活动现金支出导致货币资金减少。
应收账款	82,179,387.80	2.01%	27,172,536.70	0.70%	1.31%	
存货	49,500,713.44	1.21%	90,117,113.70	2.31%	-1.10%	
长期股权投资	578,591,773.70	14.15%	620,735,283.09	15.93%	-1.78%	
固定资产	291,119,826.70	7.12%	300,875,146.81	7.72%	-0.60%	
在建工程	93,444,739.65	2.28%	38,867,777.55	1.00%	1.28%	
使用权资产	3,445,025.38	0.08%	4,658,850.59	0.12%	-0.04%	
短期借款	46,000,000.00	1.12%			1.12%	
合同负债	22,576,764.90	0.55%	16,380,743.13	0.42%	0.13%	

租赁负债	2,304,949.15	0.06%	3,443,945.05	0.09%	-0.03%	
------	--------------	-------	--------------	-------	--------	--

境外资产占比较高

适用 不适用

## 2、以公允价值计量的资产和负债

适用 不适用

单位：元

项目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售金额	其他变动	期末数
<b>金融资产</b>								
1. 交易性金融资产（不含衍生金融资产）		1,933,328.84			270,000,000.00	150,000,000.00		120,062,700.00
4. 其他权益工具投资	230,767,615.10		1,344,848.35					232,112,463.45
金融资产小计	230,767,615.10	1,933,328.84	1,344,848.35		270,000,000.00	150,000,000.00		352,175,163.45
应收款项融资	9,005,324.83				255,204,998.99	211,542,802.26		52,667,521.56
上述合计	239,772,939.93	1,933,328.84	1,344,848.35		525,204,998.99	361,542,802.26		404,842,685.01
金融负债	0.00							0.00

其他变动的内容

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

是 否

## 3、截至报告期末的资产权利受限情况

单位：元

项目	期末余额	期初余额	受限情况
货币资金	4,059,906.03	4,057,417.34	环境治理保证金及土地复垦等用途保证金
货币资金	10,000,000.00	10,000,000.00	票据保证金
合计	14,059,906.03	14,057,417.34	

## 七、投资状况分析

### 1、总体情况

适用 不适用

### 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

### 4、金融资产投资

#### (1) 证券投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在证券投资。

#### (2) 衍生品投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

## 八、重大资产和股权出售

### 1、出售重大资产情况

适用 不适用

公司报告期未出售重大资产。

### 2、出售重大股权情况

适用 不适用

## 九、主要控股参股公司分析

适用 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
山东金鼎矿业有限责任公司	参股公司	铁矿石开采、销售	100,000,000	1,706,644,053.82	1,449,262,513.06	773,323,689.44	284,357,368.84	190,092,820.10
喀什金岭球团有限公司	子公司	铁精粉、球团矿的生产、销售	70,000,000	209,120,226.45	163,730,313.66	309,293,214.89	29,558,444.19	22,064,163.19
山东金召矿业有限公司	子公司	铁矿石开采、销售	30,000,000	237,991,400.10	163,603,989.85	212,037,154.31	24,976,610.79	16,629,154.84
山东钢铁集团财务有限公司	参股公司	对成员单位办理存款、票据承兑、贴现、贷款、融资租赁，经批准的保险代理业务	3,000,000,000	13,154,402,786.33	3,868,541,057.37	301,348,704.85	98,269,679.09	76,167,047.46

报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

## 主要控股参股公司情况说明

### 1. 山东金鼎矿业有限责任公司

金鼎矿业为公司参股公司，成立于 2001 年，注册资本 10,000 万元，公司出资 4,000 万元，占出资总额的 40%，淄博市临淄宏达矿业有限公司出资 3,000 万元，占出资总额的 30%，国冶山东局集团有限公司出资 3,000 万元，占出资总额的 30%。

公司现持有金鼎矿业 40% 股权，采用权益法对金鼎矿业股权投资进行核算，按照公司应享有的金鼎矿业实现的净利润或分担发生亏损的份额，确认投资收益。金鼎矿业主营业务为：铁矿石开采、销售。

金鼎矿业净利润同比下降 19.93%，主要因主产品铁矿石销售量和销售价格的下落所致。

### 2. 喀什金岭球团有限公司

喀什球团为公司控股子公司，注册资本为 7,000 万元，公司出资 4,900 万元，占出资总额的 70%，喀什银根股权投资有限公司出资 2,100 万元人民币，占出资总额的 30%。经营范围：铁精粉、石膏、球团矿的生产与销售；原料及产品的销售。

喀什球团净利润同比上升 21.60%，主要因公司主产品球团矿销售量同比增加和管理费用同比下降所致。

### 3. 山东金召矿业有限公司

金召矿业为公司全资子公司，注册资本 3,000 万元，经营范围：开采铁矿石；普通货运；铁矿石、铁精粉、铜精粉、钴精粉的生产、销售；钢铁产品的销售；机械设备及备件制造、销售；货物进出口（法律、行政法规禁止经营的项目除外，法律、行政法规限制经营的项目要取得许可后经营）；劳务服务（不含劳务派遣及对外劳务合作），采矿、地质、选矿、设备管理维护、设备维修技术服务；固体矿产勘查；勘查工程施工，工程测量；矿业工程设计、咨询；工业与民用建筑工程施工；机电设备安装、维修。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）

金召矿业净利润同比下降 36.29%，主要因主产品铁矿石销售价格的下降、生产成本和管理费用同比上升所致。

### 4. 山东钢铁集团财务有限公司

山钢财务公司为公司参股公司，注册资本为 300,000 万元，股权结构为：山钢集团出资 20.39 亿元人民币（含 500 万美元），占 67.9825%；山东钢铁股份有限公司 7.81 亿元人民币（含 500 万美元），占 26.0175%；金岭矿业出资 1.80 亿元人民币，占 6%。主要业务为：吸收成员单位存款；办理成员单位贷款；办理成员单位票据贴现；办理成员单位资金结算与收付；提供成员单位委托贷款、债券承销、非融资性保函、财务顾问、信用鉴证及咨询代理业务；从事同业拆借；办理成员单位票据承兑；办理成员单位产品买方信贷；从事固定收益类有价证券投资；其他业务；经银行业监督管理机构或其他享有行政许可权的机构批准或备案的业务（经营范围以登记机关核准登记的为准）。

公司参股山钢财务公司有利于实现公司多元化投资，分散经营风险，拓展公司融资渠道，促进公司资金使用效率的提高和配置的优化，推进公司持续健康发展，同时为公司日后生产项目建设等投资行为广开筹资渠道，降低资金成本。

山钢财务公司净利润同比下降 38.72%，主要因存放同业利率降低和吸收存款规模下降所致。

## 十、公司控制的结构化主体情况

适用  不适用

## 十一、公司未来发展的展望

### （一）行业格局和趋势

2025 年，黑色金属行业呈现“供强需弱”的下行格局，铁矿石行业进入存量竞争阶段。全球铁矿产能持续释放，国内供给进一步增加，市场过剩态势加剧，铁矿石价格中枢同比回落。下游钢铁行业迈入减量提质新阶段，粗钢产量同比下降，产业结构优化升级，对铁矿石产品的品质、品类提出更高差异化需求，压力直接传导至矿山行业。

政策层面，国家持续强化能源资源安全保障，将铁矿石列为国家战略资源，加大战略性矿产资源勘探开发力度；实施新一轮找矿突破行动，为区域矿山企业发展提供政策支撑。同时，国家大力培育新质生产力，推动“人工智能+”、智慧矿山建设，矿业行业绿色化、智能化、数字化转型导向愈发清晰，为行业转型发展加大政策赋能。

整体来看，我国经济长期向好的基本面未变，为行业发展提供坚实支撑。在行业深度调整期，成本控制、技术创新、资源储备能力将成为矿山企业核心竞争要素，推动行业向高质量、集约化、服务化方向转型。

## （二）公司发展战略

展望未来，公司将坚定不移地以“1235”战略为指引，奋斗开启全新的发展新篇章。“1”是围绕“一个中心”，即紧紧围绕建成“四新”现代新国企、全力跻身国内矿山行业第一方阵。“2”是坚持“双翼齐飞”，即实施科技创新和人力资源变革双翼协同发力、互促共进。“3”是推动“三个转变”，即进一步推动由铁矿石生产、加工商向矿产资源生产、加工和服务商转变；由企业所有的成本费用单元向经营利润中心转变；企业发展由生产经营向生产经营和资本运营转变。“5”是实施“五大工程”，即资源拓展工程、成本领先工程、数智赋能工程、绿色低碳工程、平安矿山工程。

## （三）经营计划

2026年，公司计划生产铁精粉150万吨，铜金属750吨，球团矿50万吨。

2026年，公司将坚持以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，全面贯彻落实党的二十大和二十届历次全会精神，坚持稳中求进，围绕“赢战马年 骐骥向远”年度目标，以“1235”战略为引领，立足打造国内一流矿产资源生产、加工和服务商，围绕“优势更强、展业更快、动能更足”三大维度，深化“经营质量提升年2.0”“资本运营实战年”“企业文化打造年2.0”建设，坚定不移实施“走出去”战略，主动揽人才、引技术、找资源、拓项目、抢市场，坚持以高目标引领发展、以高标准推动落实，向着建设“百年金岭”目标发起攻坚。

### 1. 深耕资源保障，拓宽发展根基

资源是企业长远发展的核心支撑，公司始终将资源保障作为战略重点，着力实现存量挖潜与增量拓展双向发力。在本部资源优化方面，持续开展矿体探边扫盲与深边部探矿工作，全力挖掘现有资源潜力，延长矿山服务周期。在增量拓展方面，加快推进大张铁矿项目，统筹各方力量提速项目进程，确保项目按期启动、有序推进；同时主动拓展境外市场，寻找与自有资源形成互补的优质矿产资源，构建稳定的外部资源供应链，为产业升级奠定基础。此外，通过技术改造盘活闲置资产，优化选矿加工体系，提升资源综合利用能力。

### 2. 聚焦科技创新，激活发展动能

公司坚持以科技创新引领高质量发展，推动科技与产业深度融合，持续提升核心竞争力。健全科技创新制度体系，推动科创平台实质性运营，加大研发投入力度，聚焦采选领域核心技术攻关，着力突破关键技术瓶颈，提升资源利用效率。深化智慧矿山建设，优化升级数字化系统，拓展数字化应用场景，逐步构建“地表+井下”全场景数字化运营平台，推动生产、管理流程智能化升级。同时，加强与科研院所、高校的合作，探索技术创新合作模式，加速科技成果转化，培育新质生产力，助力行业技术进步。

### 3. 深化改革赋能，提升运营质效

改革是激发企业活力的关键抓手，公司持续深化各项改革，完善运营管理体系，践行“透明、规范、高效”的治理原则。深化人力资源改革，优化薪酬绩效分配机制，强化业绩导向，加强人才梯队建设，培育复合型人才，提升队伍活力与整体效能。推进划小核算单元管理向纵深发展，优化内部交易机制，实现内部市场化高质量运行。深化精益运营管理，将精益理念贯穿生产、经营、管理全流程，推动各部门流程标准化建设，加强成本管控与效率提升，通过对标行业先进，深挖发展潜力，持续提升运营质量与效益。同时，完善参股公司治理，强化产业协同，实现互利共赢。

### 4. 强化资本运营，拓展发展新局

公司打破单一生产经营发展模式，着力推进资本运营与生产经营双轮驱动，推动企业做强做优做大。组建专业化资本运营团队，完善投管体系，提升资本运营专业化水平。聚焦主业发展与产业转型，通过资本运作整合优质矿山资源，推动产业布局优化，积极布局有色等新兴领域，培育新的发展增长点。全力盘活闲置资产，通过多种方式实现资产保值增值，挖掘资产潜在价值。高起点规划建设战新产业园，依托现有优势资源，构建多元产业生态，打造区域新的利润增长极。

## （四）公司可能面临的风险和应对措施

### 1. 面临的风险

#### （1）市场价格波动风险

铁矿石作为钢铁行业的原料，其价格受市场供需关系变化、经济形势、政策调整等多种因素影响，呈现出较强的波动性。由于国内矿山在全球铁矿石定价体系中缺乏定价权，国内铁矿石价格与国际市场高度联动，易受全球供应链调整及主

要矿山产能释放等因素冲击。铁矿石市场价格的大幅波动，将直接影响公司产品的销售收入和盈利能力，对公司经营业绩构成不确定性。

### (2) 经营风险

随着矿山的开采年限缩短，产量逐年下降，深部开采比例提升，铁矿石开采难度逐步加大，成本逐渐提高，可能会影响未来公司的经营业绩。

### (3) 安全环保风险

安全环保是矿山企业生产经营的底线要求，国家对矿山行业的安全环保标准持续提高，监管力度不断加大，增加安全环保方面的投入会暂时导致企业成本的上升。

## 2. 应对措施

面对以上风险，公司经营管理层认清形势，攻坚克难，审慎风险，积极采取以下应对措施：

(1) 安排专业团队实时跟踪供需变化、政策动态及价格走势，提高市场研判的准确性和前瞻性。根据市场变化灵活调整销售策略，优化产品销售结构。同时，持续加大研发投入，提升产品铁品位、降低有害元素含量，增强产品竞争力；细化客户服务流程，为不同客户提供定制化的采购方案和技术支持，提高客户满意度。充分发挥铁路专用线的物流优势，优化运输调度，降低客户综合采购成本，进一步巩固和拓展客户群体，增强对市场价格波动的抵御能力。

(2) 公司将全面推行划小核算单元改革，明确各生产单元、职能部门的业务范围、资产归属和人员责任，建立全员参与的成本效益管控机制，将成本控制目标分解到每个岗位，激发全员降本增效的积极性。同时，加大地质勘探力度，积极探索新的可采资源；引入先进的开采技术和智能化装备，提高开采效率、降低单位能耗和人工成本；加强生产流程优化，推进选矿工艺升级，提高资源回收率，缓解成本上升带来的压力。

(3) 严格落实安全环保合规要求，对标国家最新标准完善管理制度与防控体系。持续深化双重预防机制建设，强化隐患排查治理与安全教育培训，筑牢安全生产防线；同步推进环保提标改造与节能降碳，统筹环保投入与成本管控，实现安全环保与经营发展协同推进。

## 十二、报告期内接待调研、沟通、采访等活动

适用 不适用

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料	调研的基本情况索引
2025年01月02日	公司	电话沟通	个人	个人投资者	关于公司年报业绩预告和大张地区铁矿普查探矿权事项的咨询，未提供资料。	不适用
2025年01月08日	公司	电话沟通	个人	个人投资者	关于铁矿石行业的咨询，未提供资料。	不适用
2025年02月28日	公司	电话沟通	个人	个人投资者	关于公司生产经营情况的咨询，未提供资料。	不适用
2025年03月06日	公司	电话沟通	个人	个人投资者	关于公司大张地区探矿权事项的咨询，未提供资料。	不适用
2025年03月31日	公司	电话沟通	个人	个人投资者	关于公司大张地区探矿权事项和股东人数的咨询，未提供资料。	不适用
2025年04月02日	公司	电话沟通	个人	个人投资者	关于公司年度股东会召开时间的咨询，未提供资料。	不适用
2025年04月07日	公司	电话沟通	个人	个人投资者	关于公司第一季度报告披露时间的咨询，未提供资料。	不适用
2025年04月08日	公司	电话沟通	个人	个人投资者	关于公司利润分配事项的咨询，未提供资料。	不适用
2025年04月18日	公司	电话沟通	个人	个人投资者	关于公司子公司金钢矿业预挂牌事项的咨询，未提供资料。	不适用
2025年05月30日	公司	电话沟通	个人	个人投资者	关于公司子公司金钢矿业公开挂牌转让事项和大张地区铁矿普查探矿权事项的咨询，未提供资料。	不适用
2025年06月03日	公司	电话沟通	个人	个人投资者	关于公司股东人数的咨询，未提供资料。	不适用
2025年06月03日	公司	电话沟通	个人	个人投资者	关于公司生产经营情况的咨询，未提供资料。	不适用
2025年06月13日	公司	电话沟通	个人	个人投资者	关于公司利润分配何时启动事项的咨询，未提供资料。	不适用
2025年06月18日	公司	电话沟通	个人	个人投资者	关于公司生产经营情况和铁精粉价格事项的咨询，	不适用

					未提供资料。	
2025 年 06 月 27 日	公司	电话沟通	个人	个人投资者	关于公司半年度业绩预告事项的咨询，未提供资料。	不适用
2025 年 07 月 03 日	公司	电话沟通	个人	个人投资者	关于公司资源项目拓展情况的咨询，未提供资料。	不适用
2025 年 07 月 04 日	公司	电话沟通	个人	个人投资者	关于公司半年度业绩预告事项的咨询，未提供资料。	不适用
2025 年 07 月 09 日	公司	电话沟通	个人	个人投资者	关于公司股价及生产经营情况的咨询，未提供资料。	不适用
2025 年 07 月 11 日	公司	电话沟通	个人	个人投资者	关于公司股价波动事项的咨询，未提供资料。	不适用
2025 年 07 月 23 日	公司	电话沟通	个人	个人投资者	关于公司子公司金钢矿业公开挂牌转让事项的咨询，未提供资料。	不适用
2025 年 07 月 24 日	公司	电话沟通	个人	个人投资者	关于公司主营产品及客户分布事项的咨询，未提供资料。	不适用
2025 年 09 月 15 日	公司	电话沟通	个人	个人投资者	关于公司大张地区铁矿勘探进展的咨询，未提供资料。	不适用
2025 年 09 月 17 日	公司	电话沟通	个人	个人投资者	关于公司三季报披露时间事项的咨询，未提供资料。	不适用
2025 年 10 月 09 日	公司	电话沟通	个人	个人投资者	关于公司主营产品生产经营情况的咨询，未提供资料。	不适用
2025 年 10 月 14 日	公司	电话沟通	个人	个人投资者	关于公司行业发展情况的咨询，未提供资料。	不适用
2025 年 10 月 16 日	公司	电话沟通	个人	个人投资者	关于公司副产品铜精粉产品产量的咨询，未提供资料。	不适用
2025 年 11 月 03 日	公司	电话沟通	个人	个人投资者	关于公司托管企业的咨询，未提供资料。	不适用
2025 年 12 月 11 日	公司	电话沟通	个人	个人投资者	关于公司大张地区铁矿勘探进展的咨询，未提供资料。	不适用
2025 年 12 月 18 日	公司	电话沟通	个人	个人投资者	关于公司生产经营理念及战略落实情况的咨询，未提供资料。	不适用
2025 年 12 月 29 日	公司	电话沟通	个人	个人投资者	关于公司年报预约时间的咨询，未提供资料。	不适用

### 十三、市值管理制度和估值提升计划的制定落实情况

公司是否制定了市值管理制度。

是 否

公司是否披露了估值提升计划。

是 否

### 十四、“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、环境和社会

### 一、公司治理的基本状况

1. 公司严格按照《公司法》《证券法》《上市公司治理准则》《深圳证券交易所股票上市规则》《公司章程》等有关法律、行政法规、部门规章的要求，不断完善法人治理结构，完善内控制度，使公司管理进一步完善。2025 年度，公司新建了《舆情管理办法》《制度管理办法》《信息披露暂缓与豁免业务管理办法》和《董事、高级管理人员离职管理办法》等制度，修订了《股东会议事规则》《董事会议事规则》《重大交易决策制度》《关联交易管理制度》《信息披露管理制度》《董事会授权管理办法》等制度。公司目前相关规章制度，均已通过董事会或股东会审议表决，并在相应媒体予以披露。

公司严格按照规章制度运作，实际状况符合相关制度的要求。

2. 公司严格遵守法律、行政法规，规范地召集、召开股东会。股东会的召集、召开程序、出席股东会的人员资格及股东会的表决程序均符合《公司法》《上市公司股东会规则》及其他法律、行政法规的规定。

3. 公司董事会的人数及人员构成符合法律、行政法规和《公司章程》的要求。公司全体董事能够依据《董事会议事规则》《独立董事工作制度》等制度开展工作，以认真负责的态度按时出席董事会和股东会，积极参加证监局、交易所组织的董事培训，及时熟悉有关法律、行政法规，为公司的规范运作奠定了基础。

4. 认真履行信息披露义务，做好投资者关系管理。公司严格按照有关法律、行政法规、部门规章等相关规定，持续规范履行信息披露义务，确保信息披露的真实、准确、完整、及时和公平，没有虚假记载、误导性陈述和重大遗漏。公司专门设有投资者关系管理岗位，通过电话、互动易等方式与投资者保持双向沟通，帮助投资者了解公司，对投资者的诉求及时处理。2025 年，公司通过价值在线召开了 2024 年度和 2025 年半年度业绩说明会，针对投资者提出的问题进行了了解答，并耐心听取投资者对公司提出的合理化建议，让投资者更加了解公司生产经营状况，进一步增加企业透明度。

5. 公司控股股东系山东钢铁集团有限公司（持有 58.41%表决权），控股股东通过股东会依法行使自己的权利，无干涉公司决策和生产经营活动的行为；公司与控股股东在业务、人员、资产、财务和机构等方面完全分开，具有独立完整的业务及自主经营能力。拥有独立完整的人、财、物及产、供、销系统，公司董事会及其他内部机构独立运作。

6. 根据财政部等五部委联合颁发的《企业内部控制基本规范》（财会〔2008〕7 号）的相关规定，按照本公司董事会及其下设审计委员会的要求，由审计部门组织有关部门和人员，从内部环境、风险评估、控制措施、信息与沟通、检查监督几个方面，对公司报告期的内部控制特别是与财务报表相关的内部控制的有效性进行了评估。

7. 公司治理与《公司法》和中国证监会相关规定的要求不存在差异。

8. 公司严格按照《内幕信息知情人登记管理制度》的要求，由专人对内幕信息知情人进行登记并及时向监管机构进行报备。

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

是 否

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

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

公司控股股东系山东钢铁集团有限公司（持有公司 58.41%表决权），控股股东通过股东会依法行使自己的权利，无干涉公司决策和生产经营活动的行为；公司与控股股东在公司资产、财务、人员、机构、业务等方面完全分开，具有独立完整的业务及自主经营能力。公司实际控制人系山东省人民政府国有资产监督管理委员会，公司实际控制人无干涉公司决策和生产经营活动的行为；公司拥有独立完整的人、财、物及产、供、销系统，公司董事会及其他内部机构独立运作。

### 三、同业竞争情况

适用 不适用

问题类型	与上市公司的关联关系类型	公司名称	公司性质	问题成因	解决措施	工作进度及后续计划
同业竞争	控股股东	山东钢铁集团有限公司	地方国资委	山钢矿业将其持有的莱芜矿业 35% 股权、鲁南矿业 34% 股权协议转让给金岭铁矿，金岭铁矿为山钢集团的全资子公司。莱芜矿业、鲁南矿业主要从事铁精粉销售，存在与公司经营相同或类似业务之情形。	根据金岭铁矿出具的《关于避免同业竞争解决措施的函》：“为保护上市公司及中小投资者的合法权益，金岭铁矿决定将莱芜矿业 35% 股权、鲁南矿业 34% 股权交由上市公司托管，并双方协商约定托管期限。在托管期间，若莱芜矿业、鲁南矿业具备注入上市公司的条件（包括但不限于公司治理结构完善，资产合规完整、能增强上市公司持续盈利能力，符合各方面法律法规和监管规则等）且上市公司有意收购时，可由上市公司收购本公司持有的莱芜矿业 35% 股权、鲁南矿业 34% 股权，托管期结束后，若本公司仍持有莱芜矿业、鲁南矿业股权，则金岭铁矿仍将委托上市公司进行托管。”	2025 年 1 月 20 日，《股权托管协议》已到期，2025 年 1 月 21 日，公司与金岭铁矿续签了《股权托管协议》并经公司第十届董事会第二次会议（临时）审议通过。公司继续托管莱芜矿业 35% 股权和鲁南矿业 34% 股权（以下简称“标的股权”），本公司将行使与标的股权相关的经营管理权，即行使与标的股权相关的除所有权、最终处置权和收益权之外的其他股东权利，本次续签托管期为 3 年，具体内容详见公司于 2025 年 1 月 22 日在《中国证券报》《证券日报》《证券时报》和巨潮资讯网（ <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ）披露的《关于与股东金岭铁矿续签股权托管协议暨关联交易的公告》（公告编号：2025-002）。

### 四、董事和高级管理人员情况

#### 1、基本情况

姓名	性别	年龄	职务	任职状态	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数（股）	本期增持股份数量（股）	本期减持股份数量（股）	其他增减变动（股）	期末持股数（股）	股份增减变动的原因
迟明杰	男	52	董事长	现任	2024 年 08 月 01 日	2027 年 11 月 27 日	0	0	0	0	0	
迟明杰	男	52	董事	现任	2024 年 07 月 30 日	2027 年 11 月 27 日	0	0	0	0	0	
王其成	男	53	董事	现任	2024 年 11 月 28 日	2027 年 11 月 27 日	0	0	0	0	0	
王其成	男	53	总经理	现任	2024 年 06 月 01 日	2027 年 11 月 27 日	0	0	0	0	0	
刘纯	男	57	董事	现任	2021 年 10 月 15 日	2027 年 11 月 27 日	0	0	0	0	0	
吕永刚	男	57	董事	现任	2024 年 11 月 28 日	2027 年 11 月 27 日	0	0	0	0	0	
刘长进	男	58	董事	离任	2024 年 11 月 28 日	2025 年 11 月 07 日	0	0	0	0	0	
宁革	男	58	职工董事	离任	2017 年 06 月 27 日	2025 年 12 月 22 日	0	0	0	0	0	
肖岩	男	57	独立董事	现任	2021 年 10 月 15 日	2027 年 11 月 27 日	0	0	0	0	0	
刘江宁	女	47	独立董事	现任	2024 年 11 月 28 日	2027 年 11 月 27 日	0	0	0	0	0	
刘元锁	男	53	独立董事	现任	2024 年 11 月 28 日	2027 年 11 月 27 日	0	0	0	0	0	

王尧伟	男	56	董事	现任	2025年12月09日	2027年11月27日	0	0	0	0	0	
马金宝	男	44	副总经理	现任	2022年01月14日	2027年11月27日	0	0	0	0	0	
董峻岭	男	55	副总经理	现任	2024年09月30日	2027年11月27日	0	0	0	0	0	
邱卫东	男	55	董事会秘书	现任	2017年07月10日	2027年11月27日	0	0	0	0	0	
邱卫东	男	55	财务负责人	现任	2021年10月15日	2027年11月27日	0	0	0	0	0	
合计	--	--	--	--	--	--	0	0	0	0	0	--

报告期是否存在任期内董事和高级管理人员离任的情况

是 否

第十届董事会董事刘长进先生因工作变动申请辞职，第十届董事会职工董事宁革先生因个人达到退出现职年龄申请辞职。

公司董事、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
刘长进	董事	离任	2025年11月07日	工作调动
宁革	职工董事	离任	2025年12月22日	个人原因
王尧伟	董事	被选举	2025年12月09日	工作调动

## 2、任职情况

公司现任董事、高级管理人员专业背景、主要工作经历以及目前在公司的主要职责

迟明杰，男，1974年2月出生，汉族，中共党员，大学学历，工程硕士，山东青年政治学院政治学与行政学，工程师。1994年7月参加工作，历任省企业信用担保公司业务经理，省国有资产投资控股有限公司人力资源部业务经理助理、部长、党委办公室主任、人力资源部部长、党委委员、党委常委、副总裁、副总经理，山东省百特投资有限公司党委书记、执行董事、总经理，山东泰富资产经营有限公司党委书记、董事长，山东超越信息科技有限公司党委书记、董事长，浪潮集团有限公司董事。现任山东钢铁集团有限公司党委副书记、董事、党委组织部部长，山东金岭矿业股份有限公司董事长。

王其成，男，1972年6月出生，汉族，中共党员，大学学历，南开大学项目管理专业硕士，高级经济师。1994年7月在济钢集团房产公司参加工作，历任济钢集团房产公司副科长、科长，济钢集团物业公司副经理，济钢集团商贸公司副经理，济钢集团商贸公司党委副书记、纪委书记、工会主席，济南住房公积金管理中心济钢分中心副主任，济钢集团资产管理部/发展规划部部长，济南住房公积金管理中心济钢分中心主任，济钢集团商业贸易有限公司党委书记、执行董事、经理，山东济南轨道交通服务有限公司执行董事、经理，山东钢铁集团有限公司资本运营部总经理，山东钢铁集团有限公司投资与资本运营部总经理，山东钢铁集团房地产有限公司董事。现任山东金岭矿业股份有限公司党委书记、董事、总经理。

王尧伟，男，1969年4月出生，汉族，中共党员，全日制大学学历，毕业于东北工学院工业会计专业，在职研究生学历，毕业于中共山东省委党校经济管理专业，高级会计师。1991年7月在莱钢轧钢厂参加工作，历任莱钢财务处检查科副科长、进出口财务科副科长，山东莱钢国际贸易有限公司监事、财务部副经理（科级）、财务部经理、总裁助理，莱钢集团外事管理办公室副主任、财务部副部长，莱钢集团国际贸易有限公司副经理，莱钢股份国际贸易部副经理，山钢莱芜国际贸易有限公司董事，山钢驻唐克里里副主任，山钢集团有限公司非洲总代表处副主任，山钢集团塞拉利昂矿业有限公司总经理、董事、党委委员，山钢国际投资有限公司总经理、董事，山东钢铁集团矿业有限公司党委委员、副总经理，山东金岭矿业股份有限公司监事会主席。现任山东耐火材料集团有限公司董事、山东金岭矿业股份有限公司董事。

刘纯，男，1968年7月出生，汉族，中共党员，全日制大学学历，毕业于包头钢铁学院金属压力加工专业，高级工程师。1990年7月在济钢轧钢厂参加工作，历任济钢初轧厂管理科副科长、轧钢车间主任，济钢中厚板厂技术科工程师、技术科科长、厂长助理、副厂长，山东鲍德金属复合板有限公司副董事长、总经理，党支部书记（正处级），山东耐火材料集团有限公司董事，山东钢铁集团矿业有限公司董事，山东钢铁集团永锋临港有限公司董事。现任山东钢铁集团国际贸易有限公司董事、山东金岭矿业股份有限公司董事。

吕永刚，男，1968年10月出生，汉族，大学学历，毕业于同济大学管理工程系，南开大学项目管理硕士学位，高级经济师。1991年8月在济南钢铁集团参加工作，历任济钢企业管理办公室科员，济钢体制改革办公室科员、副科长、科长，济钢股份有限公司证券部部长助理、济钢集团总公司体制改革办公室主任助理、副主任，山东钢铁集团有限公司资本运营部副部长，山钢塞矿公司董事、副总经理、党委委员、党委副书记、纪委书记、工会主席，山东钢铁集团有限公司投资与资本运营部副总经理、资本运营部业务专家。现任山钢资本控股（深圳）有限公司董事，山钢国际投资有限公司董事，山钢香港资源有限公司董事，山钢香港增利有限公司董事，唐克里里铁矿有限公司 Tonkolili Iro Ore Limited 董事，非洲铁路和港口服务有限公司 African Railway and Port Services Limited 董事，山东金岭矿业股份有限公司董事。

肖岩，男，1968年6月出生，汉族，中共党员，硕士研究生学历，律师，拥有独立董事从业资格证书，山东省首批金融保险证券专业律师。1990年7月参加工作，先后在烟台北极星钟表集团，烟台电子外贸公司，烟台通讯广播设备开发公司工作。现任北京德恒（济南）律师事务所合伙人、证券专业委员会委员，山东金岭矿业股份有限公司独立董事。

刘江宁，女，1979年2月出生，汉族，中共党员，博士研究生学历，教授，博士生导师，拥有独立董事从业资格证书。历任山东财经大学教师，北京大学经济学博士后，对外经济贸易大学副教授。现任对外经济贸易大学教授兼共同富裕研究院副院长及博士生导师，中石化石油工程技术服务股份有限公司独立董事，山东金岭矿业股份有限公司独立董事。

刘元锁，男，1972年4月出生，汉族，硕士研究生学历，高级会计师，注册会计师，拥有独立董事从业资格证书。1994年7月在济南钢铁集团参加工作，历任济南钢铁集团财务处科员，山东正源和信会计师事务所部门经理，中和正信会计师事务所济南分所授薪合伙人、合伙人，山东和信会计师事务所（特殊普通合伙）管理合伙人。现任内蒙古西水创业股份有限公司独立董事，瑞阳制药股份有限公司独立董事，中汇会计师事务所（特殊普通合伙）合伙人、济南分所所长，山东金岭矿业股份有限公司独立董事。

马金宝，男，1981年5月出生，汉族，中共党员，大学学历，工程硕士，毕业于中南大学，高级工程师。2005年7月参加工作，历任济钢运输部团委副书记、物流管理中心团委副书记、团委书记、综合办公室主任、120站站站长兼党支部书记，山东钢铁集团有限公司党委组织部科长，山东钢铁股份有限公司人力资源部副经理，山东钢铁集团矿业有限公司纪委委员、办公室/党委办公室副主任，山东耐材集团有限公司总经理助理，山东金岭铁矿有限公司党委副书记、纪委书记、工会主席，莱芜钢铁集团莱芜矿业有限公司监事会主席，山东金鼎矿业有限责任公司董事长。现任山东金岭矿业股份有限公司党委委员、副总经理。

董峻岭，男，1971年1月出生，汉族，中共党员，大学学历，正高级工程师。毕业于山东建材学院采矿系，青岛理工大学工程硕士学位。1994年8月在山东金岭铁矿参加工作，历任山东金岭铁矿技术员、助工、工程师、总工办副主任，山东金岭矿业股份有限公司召口矿副矿长、党总支委员，质量计量部党支部书记、部长，塔什库尔干县金钢矿业有限责任公司党支部书记、执行董事、总经理，喀什金岭球团有限公司党支部书记、董事长、总经理，山东金岭铁矿有限公司总经理助理，山东钢铁集团矿业有限公司生产技术部副经理（主持工作），山东金岭矿业股份有限公司总经理助理，莱芜钢铁集团鲁南矿业有限公司监事会主席。现任山东金鼎矿业有限责任公司董事，山东金岭矿业股份有限公司党委委员、副总经理、总工程师。

邱卫东，男，1970年11月出生，汉族，中共党员，大学学历，会计学专业，毕业于哈尔滨理工大学，会计师，拥有深圳证券交易所董事会秘书资格证。1993年7月在山东金岭铁矿参加工作，历任山东金岭铁矿财务处科员、会计师，淄博铁鹰钢铁有限公司财务部科员，山东金岭矿业股份有限公司财务主管、证券事务代表、证券部/项目发展部部长，山东钢铁集团有限公司资本运营部经理。现任喀什金岭球团有限公司董事，山东钢铁集团财务有限公司董事，山东金鼎矿业有限责任公司董事长，山东金岭矿业股份有限公司董事会秘书、财务负责人、总法律顾问。

控股股东、实际控制人同时担任上市公司董事长和总经理的情况

适用 不适用

在股东单位任职情况

适用 不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在股东单位是否领取报酬津贴
迟明杰	山东钢铁集团有限公司	党委常委、副书记	2024 年 01 月 30 日		是
	山东钢铁集团有限公司	董事	2024 年 01 月 30 日		是
	山东钢铁集团有限公司	党委组织部部长	2024 年 03 月 07 日		是

在其他单位任职情况

适用 不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
刘纯	山东钢铁集团永锋临港有限公司	董事	2019 年 07 月 31 日	2025 年 09 月 29 日	否
	山东钢铁集团国际贸易有限公司	董事	2024 年 01 月 05 日		否
吕永刚	山钢资本控股（深圳）有限公司	董事	2024 年 10 月 18 日		否
	山钢国际投资有限公司	董事	2011 年 12 月 01 日		否
	山钢香港资源有限公司	董事	2012 年 01 月 01 日		否
	山钢香港增利有限公司	董事	2015 年 03 月 01 日		否
	唐克里里铁矿有限公司 Tonkolili Iro Ore Limited	董事	2015 年 03 月 01 日		否
	非洲铁路和港口服务有限公司 African Railway and Port Services Limited	董事	2015 年 03 月 01 日		否
王尧伟	山东耐火材料集团有限公司	董事	2025 年 06 月 23 日		否
马金宝	山东金鼎矿业有限责任公司	董事长	2024 年 06 月 20 日	2025 年 12 月 30 日	否
董峻岭	山东金鼎矿业有限责任公司	董事	2024 年 06 月 20 日		否
	莱芜钢铁集团鲁南矿业有限公司	监事会主席	2024 年 01 月 10 日	2025 年 02 月 25 日	否
邱卫东	山东钢铁集团财务有限公司	董事	2023 年 08 月 09 日		否
	喀什金岭球团有限公司	董事	2022 年 08 月 22 日		否
	山东金鼎矿业有限责任公司	董事长	2025 年 12 月 30 日		否
肖岩	北京德恒（济南）律师事务所 （特殊普通合伙）	合伙人	2012 年 01 月 02 日		是
刘江宁	对外经贸大学	教授兼共同富裕研究院副院长及博士生导师	2016 年 06 月 18 日		是
	中石化石油工程技术服务有限公司	独立董事	2024 年 06 月 12 日		是
刘元锁	中汇会计师事务所（特殊普通合伙）	合伙人	2017 年 01 月 01 日		是
	内蒙古西水创业股份有限公司	独立董事	2023 年 01 月 11 日		是
	瑞阳制药股份有限公司	独立董事	2023 年 10 月 13 日		是

公司现任及报告期内离任董事和高级管理人员近三年证券监管机构处罚的情况

适用 不适用

### 3、董事、高级管理人员薪酬情况

董事、高级管理人员薪酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

董事高级管理人员报酬的决策程序：公司薪酬制度按照国家有关规定制定，根据《公司章程》的有关规定，股东会决定董事报酬，董事会决定高级管理人员报酬；

确定依据：董事、高级管理人员的报酬根据公司薪酬制度予以发放，按岗位从经营和管理方面进行考核；实际支付情况：公司严格按照董事、高级管理人员薪酬的决策程序与确定依据支付薪酬。

公司报告期内董事和高级管理人员薪酬情况

单位：万元

姓名	性别	年龄	职务	任职状态	从公司获得的税前报酬总额	是否在公司关联方获取报酬
迟明杰	男	52	董事长	现任	0	是
王其成	男	53	董事、总经理	现任	63.93	否
王尧伟	男	56	董事	现任	0	是
刘纯	男	57	董事	现任	0	是
吕永刚	男	57	董事	现任	0	是
肖岩	男	57	独立董事	现任	7	否
刘江宁	女	47	独立董事	现任	7	否
刘元锁	男	53	独立董事	现任	7	否
万军	男	53	监事	离任	0	是
马金宝	男	44	副总经理	现任	51.26	否
董峻岭	男	55	副总经理	现任	51.26	否
邱卫东	男	55	董事会秘书	现任	47.95	否
杨海菊	女	49	职工监事	离任	17.18	否
刘长进	男	58	董事	离任	0	是
宁革	男	58	职工董事	离任	47.95	否
合计	--	--	--	--	300.53	--

报告期末全体董事和高级管理人员实际获得薪酬的考核依据	董事、高级管理人员的薪酬根据公司具体规章制度、公司薪酬体系及绩效考核体系确定。
报告期末全体董事和高级管理人员实际获得薪酬的考核完成情况	已完成
报告期末全体董事和高级管理人员实际获得薪酬的递延支付安排	不适用
报告期末全体董事和高级管理人员实际获得薪酬的止付追索情况	不适用

其他情况说明

适用 不适用

## 五、报告期内董事履行职责的情况

### 1、董事出席董事会及股东大会的情况

董事出席董事会及股东大会的情况							
董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席董事会次数	以通讯方式参加董事会次数	委托出席董事会次数	缺席董事会次数	是否连续两次未亲自参加董事会会议	出席股东大会次数
迟明杰	14	7	7	0	0	否	3
王其成	14	7	7	0	0	否	4
刘纯	14	7	7	0	0	否	4
吕永刚	14	7	7	0	0	否	4
刘长进	10	5	5	0	0	否	3
宁革	13	7	6	0	0	否	3
肖岩	14	7	7	0	0	否	4

刘江宁	14	5	9	0	0	否	4
刘元锁	14	7	7	0	0	否	4
王尧伟	2	1	1	0	0	否	4

连续两次未亲自出席董事会的说明

无

## 2、董事对公司有关事项提出异议的情况

董事对公司有关事项是否提出异议

是 否

报告期内董事对公司有关事项未提出异议。

## 3、董事履行职责的其他说明

董事对公司有关建议是否被采纳

是 否

董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

报告期内，公司董事严格按照《公司法》《证券法》《深圳证券交易所股票上市规则》《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 1 号——主板上市公司规范运作》等法律法规的要求，忠实勤勉履行董事义务。董事积极出席董事会、股东大会，全面跟踪行业形势、外部环境及公司重大事项进展，密切关注资本市场舆情与经营风险动向，依托专业专长为公司战略布局、经营优化、风险管控等事项审慎提出专业决策建议。相关建议优化了公司决策机制、提升了治理效能，更助力公司精准把握行业机遇、提升运营质效、强化风险抵御能力，为公司持续稳健发展筑牢了战略支撑与运营保障。

## 六、董事会下设专门委员会在报告期内的情况

委员会名称	成员情况	召开会议次数	召开日期	会议内容	提出的重要意见和建议	其他履行职责的情况	异议事项具体情况（如有）
第十届董事会审计委员会	刘元锁、肖岩、吕永刚	5	2025 年 03 月 27 日	1. 审议 2024 年度内审工作总结和 2025 年内审工作计划的议案 2. 审议 2024 年年度报告全文及摘要的议案 3. 审议《2024 年度财务决算报告》的议案 4. 审议《2024 年会计师事务所履职情况评估报告》的议案 5. 审议《董事会审计委员会对会计师事务所 2024 年度履行监督职责情况报告》的议案 6. 审议关于续聘会计师事务所的议案 7. 审议《2024 年度内部控制自我评价报告》的议案	同意		
			2025 年 04 月 08 日	1. 审议 2025 年第一季度内审工作总结的议案 2. 审议 2025 年第一季度报告的议案	同意		
			2025 年 08 月 21 日	1. 审议 2025 年半年度内审工作总结的议案 2. 审议 2025 年半年度报告全文及摘要的议案	同意		

			2025 年 10 月 10 日	1. 审议 2025 年前三季度内审工作总结的议案 2. 审议 2025 年第三季度报告的议案	同意		
			2025 年 12 月 26 日	1. 审议关于核销部分应收账款及其他应收款的议案	同意		
第十届董事会提名委员会	刘江宁、肖岩	1	2025 年 11 月 21 日	1. 审议关于选举王尧伟先生为公司第十届董事会董事的议案	同意		
第十届董事会战略与 ESG 委员会	迟明杰、王其成、刘江宁	1	2025 年 03 月 27 日	1. 审议《2024 年度环境、社会和公司治理（ESG）报告》的议案	同意		
第十届董事会薪酬与考核委员会	肖岩、刘元锁、刘纯	1	2025 年 03 月 27 日	1. 审议 2025 年度经济责任考核指标的议案	同意		

## 七、审计委员会工作情况

审计委员会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

是 否

审计委员会对报告期内的监督事项无异议。

## 八、公司员工情况

### 1、员工数量、专业构成及教育程度

报告期末母公司在职工的数量（人）	1,202
报告期末主要子公司在职工的数量（人）	632
报告期末在职工的数量合计（人）	1,834
当期领取薪酬员工总人数（人）	1,834
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数（人）	1,428
<b>专业构成</b>	
专业构成类别	专业构成人数（人）
生产人员	1,502
销售人员	13
技术人员	181
财务人员	16
行政人员	122
合计	1,834
<b>教育程度</b>	
教育程度类别	数量（人）
硕士	20
本科	296
大专	352
中专	308
中技、高中	558
初中及以下	300
合计	1,834

## 2、薪酬政策

公司根据国家法律法规及《公司章程》，并经职工代表大会表决通过，制定下发了《薪酬管理办法》《员工绩效考核管理办法》。2025 年公司将固定薪酬与浮动薪酬有机结合，根据员工的工作业绩、任务完成度及团队贡献度实施差异化分配，充分体现“多劳多得、优绩优酬”的精准激励导向；结合公司经营状况与发展战略，适时调整薪酬体系中的基准标准与激励系数，确保薪酬水平既保持内部公平性，又具备外部市场竞争力；三是将薪酬激励与员工职业发展相融合，针对核心岗位与潜力员工，设置技能提升津贴、晋升薪酬通道等，鼓励员工通过学习培训、能力提升实现个人成长，进而推动企业整体绩效提升，真正实现员工与企业的发展共赢。

## 3、培训计划

2026 年，公司坚持以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，全面贯彻党的二十届四中全会精神，紧紧围绕公司二十九届二次职代会确定的任务目标，创新培训形式与方法，强化培训成果的转化与应用跟踪，重点加强跨部门协同能力培训、数字化转型技能培养以及高层次复合型人才培育，为实现公司“二次腾飞”、打造“百年金岭”，推动公司高质量发展提供坚强的人力支撑。

## 4、劳务外包情况

适用 不适用

## 九、公司利润分配及资本公积金转增股本情况

报告期内利润分配政策，特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用 不适用

公司分别于 2025 年 3 月 27 日和 2025 年 5 月 28 日召开了第十届董事会第五次会议和 2024 年度股东会会议，审议通过了《关于 2024 年度利润分配预案的议案》和《关于 2025 年中期分红安排的议案》。2025 年 8 月 21 日召开的第十届董事会第八次会议审议通过了《关于 2025 年半年度利润分配预案的议案》、2025 年 10 月 10 日召开的第十届董事会第十次会议审议通过了《关于 2025 年前三季度利润分配方案的议案》。上述利润分配事宜全部实施完毕。

公司现金分红政策未有调整或变更，《公司章程》中约定：现金分红比例“原则上不低于弥补亏损和提取盈余公积后所余税后利润的 50%”，符合关于现金分红政策的有关规定，分红标准和比例明确清晰，相关决策程序完备，充分维护了中小股东的合法权益。

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

公司报告期内盈利且母公司可供股东分配利润为正但未提出现金红利分配预案

适用 不适用

本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

适用 不适用

每 10 股送红股数（股）	0
每 10 股派息数（元）（含税）	1.26
分配预案的股本基数（股）	595,340,230
现金分红金额（元）（含税）	75,012,868.98
以其他方式（如回购股份）现金分红金额（元）	0.00
现金分红总额（含其他方式）（元）	75,012,868.98
可分配利润（元）	1,952,847,225.46
现金分红总额（含其他方式）占利润分配总额的比例	100%
<b>本次现金分红情况</b>	
公司发展阶段属成熟期且无重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 80%	
<b>利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明</b>	
<p>2025 年 3 月 27 日，公司第十届董事会第五次会议审议通过了《关于 2025 年中期分红安排的议案》，并于 2025 年 5 月 28 日经 2024 年度股东会审议通过。</p> <p>2025 年 8 月 21 日，公司第十届董事会第八次会议审议通过了《2025 年半年度利润分配预案的议案》，以公司当前总股本 595,340,230 股为基数，向截至分红派息公告确定的股权登记日登记在册的全体股东按每 10 股派发现金股利 0.50 元（含税），共计派发现金 29,767,011.50 元。本次利润分配不送红股，不以资本公积金转增股本。</p> <p>2025 年 10 月 10 日，公司第十届董事会第十次会议审议通过了《2025 年前三季度利润分配预案的议案》，以公司当前总股本 595,340,230 股为基数，向截至分红派息公告确定的股权登记日登记在册的全体股东按每 10 股派发现金股利 0.50 元（含税），共计派发现金 29,767,011.50 元。本次利润分配不送红股，不以资本公积金转增股本。</p> <p>上述利润分配事宜已实施完毕。</p> <p>综合考虑公司经营情况及整体财务状况，为回报投资者并树立股东对公司的长期投资理念，公司拟以当前总股本 595,340,230 股为基数，向截至分红派息公告确定的股权登记日登记在册的全体股东按每 10 股派发现金股利 1.26 元（含税），共计派发现金 75,012,868.98 元，剩余未分配利润结转下一年度。本次利润分配不送红股，不以资本公积金转增股本。本次利润分配的实施不会造成公司流动资金短缺或其他不良影响。本预案将在股东会审议通过之日起两个月内实施完毕。若在实施前公司总股本因可转债转股、股份回购、股权激励行权、再融资、新增股份上市等原因而发生变化的，依照变动后的股本为基数实施并按照上述分配比例不变的原则进行调整。</p>	

## 十、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用 不适用

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

## 十一、报告期内的内部控制制度建设及实施情况

### 1、内部控制建设及实施情况

2025 年，公司紧紧围绕“经营质量提升年”“资本运营启动年”“企业文化打造年”三条工作主线，紧扣“全面审计、突出重点、防范经营风险，提升管理水平”核心导向，持续深化制度建设，优化内控管理体系，推动内部控制与生产经营、改革创新、资本运营深度融合。按照《企业内部控制基本规范》及其配套指引的规定和其他内部控制监管要求，结合公司经营发展实际和内部控制制度、办法，进一步健全完善内部控制制度体系，确保各项制度贴合业务需求、适配监管标准，实现内部控制全流程、全覆盖管控，且制度体系得到有效执行，为公司高质量发展提供坚实保障。

报告期内，审计法务中心聚焦公司核心业务，有序开展内控审计、安全经费管理、划小核算单元管理等专项审计及调查工作，同步统筹推进法律合规、合规防控等相关工作，有效提升公司内部管理精细化水平、风险管控能力及合规经营水平。

## 2、报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

是 否

## 十二、公司报告期内对子公司的管理控制情况

公司名称	整合计划	整合进展	整合中遇到的问题	已采取的解决措施	解决进展	后续解决计划
山东金召矿业 有限公司	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用
喀什金岭球团 有限公司	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用
塔什库尔干县 金钢矿业有限 责任公司	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用

对子公司的管理控制存在异常

是 否

## 十三、内部控制评价报告或内部控制审计报告

### 1、内控评价报告

内部控制评价报告全文披露日期	2026 年 03 月 28 日	
内部控制评价报告全文披露索引	巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )；《2025 年度内部控制自我评价报告》	
纳入评价范围单位资产总额占公司合并财务报表资产总额的比例		100.00%
纳入评价范围单位营业收入占公司合并财务报表营业收入的比例		100.00%
缺陷认定标准		
类别	财务报告	非财务报告
定性标准	财务报告重大缺陷的迹象包括：公司董事和高级管理人员的舞弊行为，公司更正已公布的财务报告，注册会计师发现却未被公司内部控制识别的当期财务报告中的重大错报，审计委员会和审计法务中心对公司的对外财务报告和财务报告内部控制监督无效，重大资产减值测试失控导致资产严重高估，核心财务系统失效无法准确核算，重大关联交易未审批或未披露影响报表公允性。财务报告重要缺陷的迹象包括：未依照公认会计准则选择和应用会计政策，未建立反舞弊程序和控制措施，对于非常规或特殊交易的账务处理没有建立相应的控制机制或没有实施且没有相应的补偿性控制，对于期末财务报告过程的控制存在一项或多项缺陷且不能合理保证编制的财务报表达到真实、准确的目标，成本结转信息披露不及时但未造成重大错报，矿石堆场盘点覆盖不足但未造成重大资产流失，固定资产折旧或采矿权摊销执行偏差但利润影响未达重大阈值。一般缺陷是指除上述重大缺陷、重要缺陷之外的其他控制缺陷：财务凭证归档不规范、会计科目偶用错误，费用报销流程轻微瑕疵且已整改，非核心系统权限设置细微疏漏。	公司非财务报告缺陷认定主要依据缺陷涉及业务性质的严重程度、直接或潜在负面影响的性质、影响的范围等因素来确定。非财务报告重大缺陷存在的迹象包括：违反国家法律法规或规范性文件、重大决策程序不科学、制度缺失可能导致系统性失效、重大或重要缺陷不能得到整改、其他对公司负面影响重大的情形。其他情形按影响程度分别确定为重要缺陷或一般缺陷。
定量标准	营业收入潜在错报：错报 < 营业收入 0.1% 为一般缺陷；营业收入 0.1% ≤ 错报 < 营业收入 0.5% 为重要缺	无

	陷；错报 $\geq$ 营业收入 0.5%为重大缺陷。利润总额潜在错报：错报 $<$ 利润总额 0.2%为一般缺陷；利润总额 0.2% $\leq$ 错报 $<$ 利润总额 1%为重要缺陷；错报 $\geq$ 利润总额 1%为重大缺陷。资产总额潜在错报：错报 $<$ 资产总额 0.05% 为一般缺陷；资产总额 0.05% $\leq$ 错报 $<$ 资产总额 0.3%为重要缺陷；错报 $\geq$ 资产总额 0.3%为重大缺陷。重大缺陷指考虑补偿性控制措施和实际偏差率后，该缺陷总体影响水平高于重要性水平。重要缺陷指考虑补偿性控制措施和实际偏差率后，该缺陷总体影响水平低于重要性水平，但高于一般性水平。一般缺陷指考虑补偿性控制措施和实际偏差率后，该缺陷总体影响水平低于一般性水平。公司结合重资产资源型企业的经营特点，制定了财务报告内部控制缺陷定性标准，涵盖舞弊防范、资产减值、关联交易等核心风险场景。该标准与定量标准形成互补，可全面识别、评估财务报告内部控制缺陷，确保评价结果的精准性与合理性。	
财务报告重大缺陷数量（个）		0
非财务报告重大缺陷数量（个）		0
财务报告重要缺陷数量（个）		0
非财务报告重要缺陷数量（个）		0

## 2、内部控制审计报告

适用 不适用

内部控制审计报告中的审议意见段	
我们认为，金岭矿业按照《企业内部控制基本规范》和相关规定在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。	
内控审计报告披露情况	披露
内部控制审计报告全文披露日期	2026 年 03 月 28 日
内部控制审计报告全文披露索引	巨潮资讯网（ <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ）
内控审计报告意见类型	标准无保留意见
非财务报告是否存在重大缺陷	否

会计师事务所是否出具非标准意见的内部控制审计报告

是 否

会计师事务所出具的内部控制审计报告与董事会的自我评价报告意见是否一致

是 否

报告期或上年度是否被出具内部控制非标准审计意见

是 否

## 十四、上市公司治理专项行动自查问题整改情况

无

## 十五、环境信息披露情况

上市公司及其主要子公司是否纳入环境信息依法披露企业名单

是 否

纳入环境信息依法披露企业名单中的企业数量（家）	2
-------------------------	---

序号	企业名称	环境信息依法披露报告的查询索引
1	山东金岭矿业股份有限公司	企业环境信息依法披露系统（山东） <a href="http://221.214.62.226:8090/EnvironmentDisclosure/enterpriseRoster/openEnterpriseDetails?comDetailFrom=1&amp;id=91370000164100307E">http://221.214.62.226:8090/EnvironmentDisclosure/enterpriseRoster/openEnterpriseDetails?comDetailFrom=1&amp;id=91370000164100307E</a>
2	喀什金岭球团有限公司	新疆维吾尔自治区企业环境信息披露与信用评价系统 <a href="https://xxpl.xjmico.com:9015/index">https://xxpl.xjmico.com:9015/index</a>

## 十六、社会责任情况

公司于 2026 年 3 月 28 日在巨潮资讯网 (<http://www.cninfo.com.cn>) 披露了公司《2025 年度环境、社会和公司治理 (ESG) 报告》，敬请查看。

## 十七、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴的情况

公司报告年度暂未开展脱贫攻坚、乡村振兴工作。

## 第五节 重要事项

### 一、承诺事项履行情况

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

适用 不适用

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	山东钢铁集团有限公司	关于保持上市公司独立性的承诺	<p>《关于保持上市公司独立性的承诺函》，具体承诺如下：</p> <p>“（一）人员独立</p> <p>1. 保证上市公司的总经理、副总经理、财务负责人、董事会秘书等高级管理人员在上市公司专职工作，不在本公司及本公司控制的其他企业中担任除董事、监事以外的其他职务，且不在本公司及本公司控制的其他企业中领薪。</p> <p>2. 保证上市公司的财务人员独立，不在本公司及本公司控制的其他企业中兼职或领取报酬。</p> <p>3. 保证上市公司拥有完整独立的劳动、人事及薪酬管理体系，该等体系和本公司及本公司控制的其他企业之间完全独立。</p> <p>（二）资产独立</p> <p>1. 保证上市公司具有独立完整的资产，上市公司的资产全部处于上市公司的控制之下，并为上市公司独立拥有和运营。保证本公司及本公司控制的其他企业不以任何方式违法违规占用上市公司的资金、资产。</p> <p>2. 保证不以上市公司的资产为本公司及本公司控制的其他企业的债务违规提供担保。</p> <p>（三）财务独立</p> <p>1. 保证上市公司建立独立的财务部门和独立的财务核算体系。</p> <p>2. 保证上市公司具有规范、独立的财务会计制度和对子公司的财务管理制度。</p> <p>3. 保证上市公司独立在银行开户，不与本公司及本公司控制的其他企业共用银行账户。</p> <p>4. 保证上市公司能够作出独立的财务决策，本公司及本公司控制的其他企业不通过违法违规的方式干预上市公司的资金使用、调度。</p> <p>5. 保证上市公司依法独立纳税。</p> <p>（四）机构独立</p> <p>1. 保证上市公司依法建立健全股份公司法人治理结构，拥有独立、完整的组织机构。</p> <p>2. 保证上市公司的股东会、董事会、独立董事、高级管理人员等依照法律、法规和公司章程独立行使职权。</p> <p>3. 保证上市公司拥有独立、完整的组织机构，与本公司及本公司控制的其他企业间不存在机构混同的情形。</p> <p>（五）业务独立</p> <p>1. 保证上市公司拥有独立开展经营活动的资产、人员、资质和能力，具有面向市场独立自主持续经营的能力。</p> <p>2. 保证尽量减少本公司及本公司控制的其他企业与上市公司的关联交易，无法避免或有合理原因的关联交易则按照“公开、公平、公正”的原则依法进行。</p> <p>（六）保证上市公司在其他方面与本公司及本公司控制的其他企业保持独立。本公司保证严格履行本承诺函中各项承诺，如因违反该等承诺并因此给上市公司造成损失的，本公司将承担相应的赔偿责任。</p> <p>本承诺在本公司控制上市公司期间持续有效。”</p>	2023年08月28日	长期	正常履行中



#### 四、董事会对最近一期“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

公司报告期无会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的情况。

#### 七、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

适用 不适用

公司报告期无合并报表范围发生变化的情况。

#### 八、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计师事务所

境内会计师事务所名称	大信会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	45
境内会计师事务所审计服务的连续年限	2
境内会计师事务所注册会计师姓名	田城 郑红玲
境内会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限	田城 2 年 郑红玲 2 年

当期是否改聘会计师事务所

是 否

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

适用 不适用

本年度，公司聘请大信会计师事务所（特殊普通合伙）为内部控制审计会计师事务所，审计费 12 万元（含税）。

#### 九、年度报告披露后面临退市情况

适用 不适用

#### 十、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

#### 十一、重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

诉讼（仲裁）基本情况	涉案金额（万元）	是否形成预计负债	诉讼（仲裁）进展	诉讼（仲裁）审理结果及影响	诉讼（仲裁）判决执行情况	披露日期	披露索引
2025年10月，喀什银根股权投资有限公司以损害第三人喀什球团利益为由，将公司、张乐元、郭峰、金钢矿业、新疆新冶华美科技有限公司列为被告起诉至新疆维吾尔自治区喀什地区中级人民法院，请求判令被告向第三人喀什球团赔偿损失等。	11,729.40	否	法院已受理，尚未开庭审理。	因本案尚未开庭，暂无审判结果及影响。	无执行情况。		

## 十二、处罚及整改情况

适用 不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

## 十三、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

## 十四、重大关联交易

### 1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额（万元）	占同类交易金额的比例	获批的交易额度（万元）	是否超过获批额度	关联交易结算方式	可获得的同类交易市价	披露日期	披露索引
山东金岭矿业有限责任公司	联营企业（公司高管在其担任董事）	购买商品	矿石	公允市价	401.37元/吨	38,189.06	37.11%	40,000	否	现汇	随行就市	2025年2月15日	公司在巨潮资讯网（ <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ）上披露《关于2025年度日常关联交易预计的公告》
		承租设备	租赁设备	遵循公平、合理原则，双方协商确定	协议价	120.26	90.80%	140	否	现汇	随行就市		
		销售商品	机加工备件	公允市价	协议价	47.94	5.31%	95	否	现汇	随行就市		
		销售商品	销售代购电力	公允市价	协议价	22.41	73.82%	70	否	现汇	随行就市		
		销售商品	废石	公允市价	协议价	77.76	5.09%	200	否	现汇	随行就市		
		工程施工	工程施工	公允市价	协议价	6,783.47	100.00%	6,600	是	现汇	随行就市		

		提供劳务	劳务费	公允价值	协议价	424.61	100.00%	590	否	现汇	随行就市	(公告编号 2025-004)
		出租设备	土地及其井筒租赁	遵循公平、合理原则, 双方协商确定	协议价	15	100.00%	15	否	现汇	随行就市	
		维护费	输电线路维护	公允价值	协议价	3.5	100.00%	3.5	否	现汇	随行就市	
		培训	培训	公允价值	协议价	0.90	6.08%	0	是	现汇	随行就市	
山东钢铁股份有限公司(含分公司)	同受山东钢铁集团有限公司控制	销售商品	铁精粉	公允价值	协议价	13,215.55	10.12%	20,605	否	现汇	随行就市	
莱芜钢铁集团银山型钢有限公司	同受山东钢铁集团有限公司控制	销售商品	铁精粉	公允价值	协议价	19,051.08	14.59%	20,605	否	现汇	随行就市	
合计				—	—	77,951.54	—	88,923.5	—	—	—	—
大额销货退回的详细情况				无								
按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的, 在报告期内的实际履行情况(如有)				根据 2025 年日常关联交易预计情况, 本期发生向关联人租赁、采购原材料及其他 44,238.70 万元(含税), 接受关联人提供的劳务 169.55 万元(含税), 向关联人销售产品、商品及其他 40,745.90 万元(含税), 向关联人提供劳务 424.61 万元(含税)。报告期内, 公司关联交易实际发生金额在预计范围内。								
交易价格与市场参考价格差异较大的原因(如适用)				不适用								

## 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

是否存在非经营性关联债权债务往来

是 否

公司报告期不存在非经营性关联债权债务往来。

## 5、与存在关联关系的财务公司的往来情况

适用 不适用

存款业务

关联方	关联关系	每日最高存款限额（万元）	存款利率范围	期初余额（万元）	本期发生额		期末余额（万元）
					本期合计存入金额（万元）	本期合计取出金额（万元）	
山东钢铁集团财务有限公司	参股公司	80,000	0.35%-3.5%	75,795.5	348,807.4	345,075.67	79,527.23

贷款业务

关联方	关联关系	贷款额度（万元）	贷款利率范围	期初余额（万元）	本期发生额		期末余额（万元）
					本期合计贷款金额（万元）	本期合计还款金额（万元）	
山东钢铁集团财务有限公司	参股公司	0			0	0	0

授信或其他金融业务

关联方	关联关系	业务类型	总额（万元）	实际发生额（万元）
山东钢铁集团财务有限公司	参股公司	授信	50,000	0

## 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

公司于 2025 年 9 月 11 日召开了第十届董事会第九次会议（临时），审议通过了公司《关于新增 2025 年度日常关联交易预计的议案》，详细内容请参阅公司于 2025 年 9 月 12 日在《中国证券报》《证券时报》《证券日报》和巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）上披露的《关于新增 2025 年度日常关联交易预计的公告》（公告编号：2025-036）。

公司于 2025 年 11 月 21 日、12 月 9 日分别召开了第十届董事会第十二次会议（临时）和 2025 年第三次临时股东会，审议通过了公司《关于 2026 年度日常关联交易预计的议案》，详细内容请参阅公司于 2025 年 11 月 22 日在《中国证券报》《证券时报》《证券日报》和巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）上披露的《关于 2026 年度日常关联交易预计的公告》（公告编号：2025-077）。

重大关联交易临时报告披露网站相关查询

临时公告名称	临时公告披露日期	临时公告披露网站名称
关于新增 2025 年度日常关联交易预计的公告	2025 年 09 月 12 日	巨潮资讯网（ <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ）
关于 2026 年度日常关联交易预计的公告	2025 年 11 月 22 日	巨潮资讯网（ <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ）

## 十五、重大合同及其履行情况

### 1、托管、承包、租赁事项情况

#### (1) 托管情况

适用 不适用

托管情况说明

2025 年 1 月 21 日，公司召开第十届董事会第二次会议（临时），审议通过了《关于与股东金岭铁矿续签股权托管协议暨关联交易的议案》，托管山东莱矿业有限公司（原名：莱芜钢铁集团莱芜矿业有限公司）35%股权、山东鲁南矿业有限公司（原名：莱芜钢铁集团鲁南矿业有限公司）34%股权和淄博铁鹰球团制造有限公司 100%股权。具体内容详见 2025 年 1 月 22 日公司在《中国证券报》《证券时报》《证券日报》及巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）披露的《第十届董事会第二次会议（临时）决议公告》（公告编号：2025-001）和《关于与股东金岭铁矿续签股权托管协议暨关联交易的公告》（公告编号：2025-002）。

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的项目

适用 不适用

公司报告期不存在为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的托管项目。

#### (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

租赁情况说明

本公司作为出租方，将部分相关井筒等资产出租给山东金鼎矿业有限责任公司使用，将部分相关房屋出租给中国联合网络通信有限公司淄博市分公司使用；本公司作为承租方，向山东金鼎矿业有限责任公司租赁部分相关设备，向山东钢铁集团有限公司租赁部分办公房间。

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的项目

适用 不适用

公司报告期不存在为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的租赁项目。

### 2、重大担保

适用 不适用

公司报告期不存在重大担保情况。

### 3、委托他人进行现金资产管理情况

#### (1) 委托理财情况

适用 不适用

报告期内委托理财概况

单位：万元

产品类别	风险特征	报告期内委托理财的余额	逾期未收回的金额
银行理财产品	PR1（低风险）	12,000	0

公司作为单一委托人委托金融机构开展资产管理，或投资安全性较低、流动性较差的高风险委托理财具体情况

适用 不适用

#### (2) 委托贷款情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

#### 4、其他重大合同

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

#### 十六、募集资金使用情况

适用 不适用

公司报告期无募集资金使用情况。

#### 十七、其他重大事项的说明

适用 不适用

公司于 2025 年 3 月 5 日取得了山东省自然资源厅颁发的齐河县大张地区铁矿普查矿产资源勘查许可证。具体内容详见公司 2025 年 3 月 6 日在《中国证券报》《证券日报》《证券时报》和巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）披露的《关于取得齐河县大张地区铁矿普查探矿权证的公告》（公告编号：2025-007）。

#### 十八、公司子公司重大事项

适用 不适用

2025 年 5 月 29 日，公司在山东产权交易中心正式公开挂牌整体打包转让持有的塔什库尔干县金钢矿业有限责任公司 100% 股权及对其享有的债权，截至 2025 年 10 月 16 日，公司第二次公开挂牌阶段公告期满，未能征集到符合条件的意向受让方。经公司研究，决定暂停该项目挂牌，若恢复挂牌或采取其他方式交易，公司将及时履行相应决策程序和信息披露义务，具体内容详见公司分别于 2025 年 5 月 16 日、6 月 28 日、7 月 26 日、10 月 18 日在《中国证券报》《证券日报》《证券时报》和巨潮资讯网（<https://www.cninfo.com.cn>）披露的《关于公开挂牌转让持有的塔什库尔干县金钢矿业有限责任公司 100% 股权及债权的公告》（公告编号：2025-022）及《关于公开挂牌转让持有的塔什库尔干县金钢矿业有限责任公司 100% 股权及债权的进展公告》（公告编号分别为：2025-025、2025-029、2025-053）。

## 第六节 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									
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股									
其中：境内法人持股									
境内自然人持股									
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	595,340,230	100.00%						595,340,230	100.00%
1、人民币普通股	595,340,230	100.00%						595,340,230	100.00%
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	595,340,230	100.00%						595,340,230	100.00%

股份变动的理由

适用 不适用

股份变动的批准情况

适用 不适用

股份变动的过户情况

适用 不适用

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

适用 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

#### 2、限售股份变动情况

适用 不适用

## 二、证券发行与上市情况

### 1、报告期内证券发行（不含优先股）情况

适用 不适用

### 2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

适用 不适用

### 3、现存的内部职工股情况

适用 不适用

## 三、股东和实际控制人情况

### 1、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	33,911	年度报告披露日前上一月末普通股股东总数	36,484	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注8）	0	年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注8）	0	
持股 5%以上的股东或前 10 名股东持股情况（不含通过转融通出借股份）								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押、标记或冻结情况	
							股份状态	数量
山东金岭铁矿有限公司	国有法人	58.41%	347,740,145	0	0	347,740,145	不适用	0
华夏基金管理有限公司—社保基金四二二组合	其他	1.48%	8,810,400	8,810,400	0	8,810,400	不适用	0
淄博市城市资产运营集团有限公司	国有法人	1.10%	6,530,000	0	0	6,530,000	不适用	0
王艳珍	境内自然人	0.76%	4,500,900	50,900	0	4,500,900	不适用	0
徐开东	境内自然人	0.55%	3,282,400	0	0	3,282,400	不适用	0
招商银行股份有限公司—国泰中证钢铁交易型开放式指数证券投资基金	其他	0.52%	3,121,900	2,293,700	0	3,121,900	不适用	0
秦涛	境内自然人	0.39%	2,322,400	344,100	0	2,322,400	不适用	0
国泰多策略绝对收益股票型养老金产品—招商银行股份有限公司	其他	0.36%	2,169,800	2,169,800	0	2,169,800	不适用	0
谷德力	境内自然人	0.33%	1,963,300	1,963,300	0	1,963,300	不适用	0
闵祥宸	境内自然人	0.31%	1,851,200	1,851,200	0	1,851,200	不适用	0

战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况（如有）（参见注 3）	不适用		
上述股东关联关系或一致行动的说明	山东金岭铁矿有限公司与其他股东无关联关系和一致行动；未知其他股东之间是否存在关联关系和一致行动。		
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 8 月 28 日，金岭铁矿与山钢集团签订了《山东金岭铁矿有限公司与山东钢铁集团有限公司之股份托管协议》，金岭铁矿将持有的金岭矿业 347,740,145 股股份（占金岭矿业总股本的 58.41%）所对应的协议约定的股东权利无条件且不可撤销地全权委托山钢集团行使。本次权益变动后，山钢集团能够直接支配占公司总股本 58.41% 股份的表决权，公司实际控制人不变，仍为山东省人民政府国有资产监督管理委员会。具体内容详见 2023 年 9 月 1 日公司在巨潮资讯网（ <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ）披露的《收购报告书》。		
前 10 名股东中存在回购专户的特别说明（如有）（参见注 10）	不适用		
前 10 名无限售条件股东持股情况（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股份数量	股份种类	
		股份种类	数量
山东金岭铁矿有限公司	347,740,145	人民币普通股	347,740,145
华夏基金管理有限公司－社保基金四二二组合	8,810,400	人民币普通股	8,810,400
淄博市城市资产运营集团有限公司	6,530,000	人民币普通股	6,530,000
王艳珍	4,500,900	人民币普通股	4,500,900
徐开东	3,282,400	人民币普通股	3,282,400
招商银行股份有限公司－国泰中证钢铁交易型开放式指数证券投资基金	3,121,900	人民币普通股	3,121,900
秦涛	2,322,400	人民币普通股	2,322,400
国泰多策略绝对收益股票型养老金产品－招商银行股份有限公司	2,169,800	人民币普通股	2,169,800
谷德力	1,963,300	人民币普通股	1,963,300
闵祥宸	1,851,200	人民币普通股	1,851,200
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	山东金岭铁矿有限公司与其他股东无关联关系和一致行动；未知其他股东之间是否存在关联关系和一致行动。		
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）	王艳珍通过证券公司客户信用交易担保证券账户持有本公司股票 4,500,900 股，普通账户持有 0 股，合计持股 4,500,900 股；徐开东通过证券公司客户信用交易担保证券账户持有本公司股票 1,720,800 股，普通账户持有 1,561,600 股，合计持股 3,282,400 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

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。

## 2、公司控股股东情况

控股股东性质：地方国有控股

控股股东类型：法人

控股股东名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	组织机构代码	主要经营业务
山东钢铁集团有限公司	张宝才	2008 年 03 月 17 日	913700006722499338	以自有资金对外投资及投资管理；非融资性担保服务；企业管理咨询及服务；黑色金属冶炼、压延、加工；生铁、钢锭、钢坯、钢材、球团、焦炭及焦化产品、炼钢副产品、建筑材料、水泥及制品、水渣、铸锻件、铸铁件、标准件、铝合金、保温材料、耐火材料及制品的生产、销售；机电设备制造，机械加工；建筑安装；集团所属企业生产的产品和所需设备、原料经营及进出口（涉及经营许可制度的凭证经营）；冶金废渣、废气综合利用；工程设计及工程承包；房地产开发；房屋、设备租赁；技术开发、技术咨询服务；广告的制作、发布、代理服务；企业形象策划服务；会议及展览服务；工艺美术品及收藏品（不含象牙及其制品）销售；书、报刊及其他出版物的印刷（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。
控股股东报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	直接和间接持有山东钢铁股份有限公司股份 58.81%；通过间接方式持有中泰证券股份有限公司 13.2%的股份，中泰证券股份有限公司持有中泰期货股份有限公司 63.10%的股份。			

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

### 3、公司实际控制人及其一致行动人

实际控制人性质：地方国资管理机构

实际控制人类型：法人

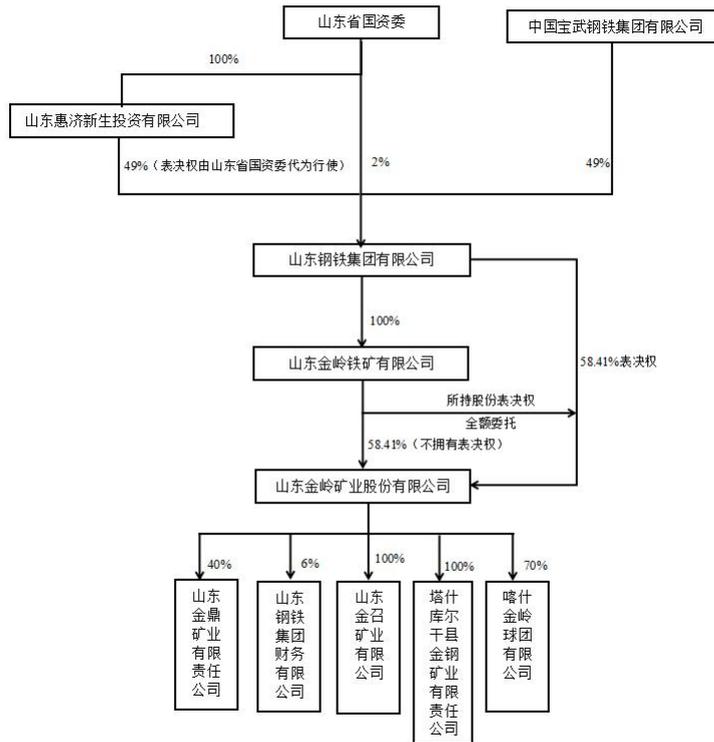
实际控制人名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	组织机构代码	主要经营业务
山东省人民政府国有资产监督管理委员会	-	2004 年 06 月 18 日	11370000004327297R	国有资产监督管理
实际控制人报告期内控制的其他境内外上市公司的股权情况	略			

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

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

适用 不适用

5、其他持股在 10%以上的法人股东

适用 不适用

6、控股股东、实际控制人、重组方及其他承诺主体股份限制减持情况

适用 不适用

#### 四、股份回购在报告期的具体实施情况

股份回购的实施进展情况

适用 不适用

采用集中竞价交易方式减持回购股份的实施进展情况

适用 不适用

#### 五、优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

## 第七节 债券相关情况

适用 不适用

## 第八节 财务报告

### 一、审计报告

审计意见类型	标准的无保留意见
审计报告签署日期	2026 年 03 月 26 日
审计机构名称	大信会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	[2026]第 3-00039 号
注册会计师姓名	田城 郑红玲

#### 审计报告正文

山东金岭矿业股份有限公司全体股东：

#### 一、审计意见

我们审计了山东金岭矿业股份有限公司（以下简称“贵公司”）的财务报表，包括 2025 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2025 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表，以及财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了贵公司 2025 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2025 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

#### 二、形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则和中国注册会计师独立性准则，我们独立于贵公司，并履行了职业道德方面的其他责任。我们在审计中遵守了适用于公众利益实体财务报表审计的独立性要求。

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

#### 三、关键审计事项

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

##### （一）收入确认

收入为公司利润表中最重要项目，是利润的首要来源，收入确认时点需要公司管理层做出重大判断。收入核算的准确性以及是否确认在恰当的会计期间可能存在潜在错报风险。因此，收入确认可能构成关键审计事项。

我们针对营业收入执行的审计程序主要包括：

（1）了解并评估了公司与收入确认相关的关键内部控制，选取样本检查销售合同，识别合同中的履约义务，即在客户取得相关商品控制权，评价收入确认是否符合企业会计准则的要求；

（2）对收入和成本执行分析程序，包括：本期各月收入、成本、毛利波动，主要产品类别本期收入、成本、毛利率与上期比较分析，主要客户毛利率进行分析等分析程序；

（3）结合应收账款的审计，对主要客户函证交易额及往来余额，对未回函的客户执行替代测试，以确认相关收入的发生和准确性；

（4）采取抽样的方式，检查了相关收入确认的支持性文件，包括相关销售合同、销售双方认可的销售结算表、销售回款等确认文件；

（5）结合存货监盘，对销售收入的确认执行截止性测试，以判断相关的收入是否记录在恰当的会计期间。

##### （二）关联交易的真实公允性

公司采购、销售均存在关联交易，且关联交易占比相对较高。关联交易的真实性、交易价格的公允性会对财务报表产生重要影响，因此，关联交易的真实公允性可能构成关键审计事项。

针对关联交易真实公允性我们执行的审计程序主要包括：

(1) 了解与关联交易相关的内控制度，关注是否履行了恰当的审批决策程序，关联董事是否回避，并对相关内部控制制度的设计及执行情况进行测试；

(2) 检查协议、出入库单、发票、收付款凭证等，结合函证、监盘等程序验证关联交易是否真实发生；

(3) 将对关联方的交易价格与对非关联方同类产品的交易价格或同类产品市场价格进行比较，判断交易价格是否公允；

(4) 取得管理层提供的关联方交易发生额及余额明细，将其与财务记录进行核对，检查关联交易是否完整记录；

(5) 查阅公司的对外公告信息，检查关联交易是否如实披露，发生额是否与经批准的预计额存在重大差异。

#### 四、其他信息

贵公司管理层（以下简称“管理层”）对其他信息负责。其他信息包括贵公司 2025 年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

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

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

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

#### 五、管理层和治理层对财务报表的责任

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

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

治理层负责监督贵公司的财务报告过程。

#### 六、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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

(二) 了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。

(三) 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

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

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

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

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

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

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

大信会计师事务所（特殊普通合伙）

2026 年 3 月 26 日

## 二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

### 1、合并资产负债表

编制单位：山东金岭矿业股份有限公司

2025 年 12 月 31 日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
<b>流动资产：</b>		
货币资金	208,589,985.83	2,134,668,038.27
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	120,062,700.00	
衍生金融资产		
应收票据	180,263,971.42	124,576,170.00
应收账款	82,179,387.80	27,172,536.70
应收款项融资	52,667,521.56	9,005,324.83
预付款项	20,347,627.32	7,342,383.21
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	13,867,264.78	6,635,629.44
其中：应收利息	223,386.30	
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	49,500,713.44	90,117,113.70
其中：数据资源		
合同资产	0.00	0.00
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	21,653,821.39	640,282.90
<b>流动资产合计</b>	<b>749,132,993.54</b>	<b>2,400,157,479.05</b>
<b>非流动资产：</b>		
发放贷款和垫款		
债权投资		
其他债权投资		

长期应收款		2,781.35
长期股权投资	578,591,773.70	620,735,283.09
其他权益工具投资	232,112,463.45	230,767,615.10
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	291,119,826.70	300,875,146.81
在建工程	93,444,739.65	38,867,777.55
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	3,445,025.38	4,658,850.59
无形资产	257,702,602.03	282,206,352.64
其中：数据资源		
开发支出		
其中：数据资源		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	8,327,895.28	18,829,740.39
其他非流动资产	1,875,911,460.56	758,377.57
非流动资产合计	3,340,655,786.75	1,497,701,925.09
资产总计	4,089,788,780.29	3,897,859,404.14
流动负债：		
短期借款	46,000,000.00	
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	50,000,000.00	
应付账款	67,379,525.65	72,753,821.44
预收款项	775,000.00	925,000.00
合同负债	22,576,764.90	16,380,743.13
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	80,604,760.62	100,343,957.82
应交税费	10,370,871.31	11,221,015.61
其他应付款	33,611,588.47	27,753,038.35
其中：应付利息		
应付股利		
应付手续费及佣金		
应付分保账款		
持有待售负债		

一年内到期的非流动负债	1,215,208.77	1,250,590.77
其他流动负债	72,990,210.44	92,185,613.53
流动负债合计	385,523,930.16	322,813,780.65
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	2,304,949.15	3,443,945.05
长期应付款		
长期应付职工薪酬	147,650,705.22	162,846,775.95
预计负债	2,530,251.44	2,440,914.03
递延收益	1,130,784.23	1,292,745.03
递延所得税负债	5,354,056.83	5,384,220.04
其他非流动负债		
非流动负债合计	158,970,746.87	175,408,600.10
负债合计	544,494,677.03	498,222,380.75
所有者权益：		
股本	595,340,230.00	595,340,230.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	487,998,131.16	487,998,131.16
减：库存股		
其他综合收益	12,609,347.55	11,600,711.29
专项储备	6,914,916.52	10,528,575.15
盈余公积	321,132,712.69	321,768,154.77
一般风险准备		
未分配利润	2,072,179,671.24	1,929,115,092.90
归属于母公司所有者权益合计	3,496,175,009.16	3,356,350,895.27
少数股东权益	49,119,094.10	43,286,128.12
所有者权益合计	3,545,294,103.26	3,399,637,023.39
负债和所有者权益总计	4,089,788,780.29	3,897,859,404.14

法定代表人：王其成    主管会计工作负责人：邱卫东    会计机构负责人：毕伟

## 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	103,707,011.10	2,050,374,964.48
交易性金融资产	120,062,700.00	
衍生金融资产		
应收票据	157,463,971.42	108,576,170.00
应收账款	55,705,354.03	30,668,634.96
应收款项融资	51,267,521.56	9,005,324.83

预付款项	19,506,936.35	6,607,317.95
其他应收款	43,100,477.38	20,132,525.25
其中：应收利息	223,386.30	
应收股利		
存货	37,132,926.42	51,815,896.96
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	21,355,335.23	303,023.10
流动资产合计	609,302,233.49	2,277,483,857.53
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	750,190,609.58	783,071,464.08
其他权益工具投资	232,112,463.45	230,767,615.10
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	116,268,384.18	119,046,909.81
在建工程	93,341,720.78	37,433,533.03
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	3,445,025.38	4,658,850.59
无形资产	209,805,492.81	239,727,715.88
其中：数据资源		
开发支出		
其中：数据资源		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	7,307,041.05	17,479,429.03
其他非流动资产	1,845,430,998.05	451,238.07
非流动资产合计	3,257,901,735.28	1,432,636,755.59
资产总计	3,867,203,968.77	3,710,120,613.12
流动负债：		
短期借款	46,000,000.00	
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	50,000,000.00	
应付账款	76,952,375.42	75,676,949.72
预收款项	775,000.00	925,000.00
合同负债	13,516,234.50	10,997,412.74

应付职工薪酬	63,891,545.21	81,225,676.89
应交税费	3,272,276.11	3,439,311.51
其他应付款	31,460,357.19	23,977,227.17
其中：应付利息		
应付股利		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	1,215,208.77	1,250,590.77
其他流动负债	54,537,856.05	75,920,556.99
流动负债合计	341,620,853.25	273,412,725.79
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	2,304,949.15	3,443,945.05
长期应付款		
长期应付职工薪酬	147,650,705.22	162,846,775.95
预计负债		
递延收益		
递延所得税负债	5,064,372.21	5,031,616.43
其他非流动负债		
非流动负债合计	155,020,026.58	171,322,337.43
负债合计	496,640,879.83	444,735,063.22
所有者权益：		
股本	595,340,230.00	595,340,230.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	487,998,131.16	487,998,131.16
减：库存股		
其他综合收益	12,609,347.55	11,600,711.29
专项储备		
盈余公积	321,768,154.77	321,768,154.77
未分配利润	1,952,847,225.46	1,848,678,322.68
所有者权益合计	3,370,563,088.94	3,265,385,549.90
负债和所有者权益总计	3,867,203,968.77	3,710,120,613.12

### 3、合并利润表

单位：元

项目	2025 年度	2024 年度
一、营业总收入	1,663,572,303.08	1,545,478,075.70
其中：营业收入	1,663,572,303.08	1,545,478,075.70
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		

二、营业总成本	1,453,318,073.88	1,444,234,051.13
其中：营业成本	1,298,195,423.49	1,286,496,874.95
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	25,779,906.04	22,731,794.87
销售费用	2,124,257.49	1,724,041.54
管理费用	148,085,812.59	153,913,855.51
研发费用	29,349,396.98	29,665,951.27
财务费用	-50,216,722.71	-50,298,467.01
其中：利息费用		
利息收入	52,944,555.92	52,625,715.57
加：其他收益	1,664,352.59	975,410.34
投资收益（损失以“-”号填列）	80,145,138.53	101,898,321.29
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	77,856,490.61	92,960,449.70
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）	1,933,328.84	
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-1,475,025.55	878,005.83
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-394,256.29	-5,264,609.89
资产处置收益（损失以“-”号填列）	27,336,686.77	11,830,084.62
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	319,464,454.09	211,561,236.76
加：营业外收入	16,346,540.29	24,158,197.15
减：营业外支出	200,863.35	948,993.72
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	335,610,131.03	234,770,440.19
减：所得税费用	60,904,855.43	25,363,407.51
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	274,705,275.60	209,407,032.68
（一）按经营持续性分类		
1. 持续经营净利润（净亏损以	274,705,275.60	209,407,032.68

“—”号填列)		
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	268,086,026.64	203,963,493.52
2. 少数股东损益	6,619,248.96	5,443,539.16
六、其他综合收益的税后净额	1,008,636.26	-2,160,387.85
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	1,008,636.26	-2,160,387.85
(一) 不能重分类进损益的其他综合收益	1,008,636.26	-2,160,387.85
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	1,008,636.26	-2,160,387.85
4. 企业自身信用风险公允价值变动		
5. 其他		
(二) 将重分类进损益的其他综合收益		
1. 权益法下可转损益的其他综合收益		
2. 其他债权投资公允价值变动		
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4. 其他债权投资信用减值准备		
5. 现金流量套期储备		
6. 外币财务报表折算差额		
7. 其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	275,713,911.86	207,246,644.83
归属于母公司所有者的综合收益总额	269,094,662.90	201,803,105.67
归属于少数股东的综合收益总额	6,619,248.96	5,443,539.16
八、每股收益		
(一) 基本每股收益	0.4503	0.3426
(二) 稀释每股收益	0.4503	0.3426

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：元，上期被合并方实现的净利润为：元。

法定代表人：王其成 主管会计工作负责人：邱卫东 会计机构负责人：毕伟

#### 4、母公司利润表

单位：元

项目	2025 年度	2024 年度
一、营业收入	1,393,664,365.40	1,287,954,381.69
减：营业成本	1,130,424,794.71	1,123,707,251.23
税金及附加	10,323,780.70	8,277,561.88
销售费用	2,117,956.51	1,723,852.86
管理费用	130,800,970.63	142,046,381.93
研发费用	17,869,375.62	17,287,447.38

财务费用	-49,548,219.91	-49,740,844.76
其中：利息费用		
利息收入	52,181,859.26	51,902,264.92
加：其他收益	817,809.23	700,111.18
投资收益（损失以“-”号填列）	83,130,527.42	106,798,321.29
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	77,856,490.61	92,960,449.70
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）	1,933,328.84	
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-1,431,385.94	-1,866,170.42
资产减值损失（损失以“-”号填列）		
资产处置收益（损失以“-”号填列）	27,331,688.66	11,465,300.84
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	263,457,675.35	161,750,294.06
加：营业外收入	9,878,123.15	29,300.78
减：营业外支出	44,215.27	16,703.72
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	273,291,583.23	161,762,891.12
减：所得税费用	44,101,232.15	11,963,648.14
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	229,190,351.08	149,799,242.98
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	229,190,351.08	149,799,242.98
（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	1,008,636.26	-2,160,387.85
（一）不能重分类进损益的其他综合收益	1,008,636.26	-2,160,387.85
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	1,008,636.26	-2,160,387.85
4. 企业自身信用风险公允价值变动		
5. 其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益		
1. 权益法下可转损益的其他综合收益		
2. 其他债权投资公允价值变动		

3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4. 其他债权投资信用减值准备		
5. 现金流量套期储备		
6. 外币财务报表折算差额		
7. 其他		
六、综合收益总额	230,198,987.34	147,638,855.13
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	2025 年度	2024 年度
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>		
销售商品、提供劳务收到的现金	1,744,269,127.58	1,707,343,001.86
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	35,151.47	6,174,235.13
收到其他与经营活动有关的现金	112,281,405.37	44,039,608.32
经营活动现金流入小计	1,856,585,684.42	1,757,556,845.31
购买商品、接受劳务支付的现金	954,399,386.53	1,164,622,981.55
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	417,316,456.74	390,232,022.90
支付的各项税费	174,601,742.55	104,259,801.45
支付其他与经营活动有关的现金	21,601,818.58	35,666,377.06
经营活动现金流出小计	1,567,919,404.40	1,694,781,182.96
经营活动产生的现金流量净额	288,666,280.02	62,775,662.35
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>		
收回投资收到的现金	151,639,410.41	
取得投资收益收到的现金	3,224,754.49	136,393,029.04
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	4,486,611.32	6,458,729.90
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	9,389.00	2,288,087.50
投资活动现金流入小计	159,360,165.22	145,139,846.44
购建固定资产、无形资产和其他长	89,817,513.81	114,348,595.39

期资产支付的现金		
投资支付的现金	2,144,936,429.56	
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		
投资活动现金流出小计	2,234,753,943.37	114,348,595.39
投资活动产生的现金流量净额	-2,075,393,778.15	30,791,251.05
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	46,000,000.00	
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	46,000,000.00	
偿还债务支付的现金		1,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	126,964,333.85	116,533,288.29
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	1,200,000.00	2,100,000.00
支付其他与筹资活动有关的现金	11,324,489.91	1,324,489.91
筹资活动现金流出小计	138,288,823.76	118,857,778.20
筹资活动产生的现金流量净额	-92,288,823.76	-118,857,778.20
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	-1,879,016,321.89	-25,290,864.80
加：期初现金及现金等价物余额	2,073,500,374.29	2,098,791,239.09
六、期末现金及现金等价物余额	194,484,052.40	2,073,500,374.29

## 6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2025 年度	2024 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	1,353,962,730.76	1,407,922,192.10
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	109,742,301.22	48,633,905.19
经营活动现金流入小计	1,463,705,031.98	1,456,556,097.29
购买商品、接受劳务支付的现金	832,103,531.77	1,022,349,409.20
支付给职工以及为职工支付的现金	301,230,326.34	294,389,748.51
支付的各项税费	110,909,994.28	61,591,991.21
支付其他与经营活动有关的现金	31,606,633.16	34,331,448.26
经营活动现金流出小计	1,275,850,485.55	1,412,662,597.18
经营活动产生的现金流量净额	187,854,546.43	43,893,500.11
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	151,639,410.41	
取得投资收益收到的现金	6,024,754.49	141,293,029.04
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	3,747,451.46	4,867,266.43
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	161,411,616.36	146,160,295.47
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	43,353,945.21	92,542,807.86

投资支付的现金	2,114,767,867.05	
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	2,158,121,812.26	92,542,807.86
投资活动产生的现金流量净额	-1,996,710,195.90	53,617,487.61
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金	46,000,000.00	
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	46,000,000.00	
偿还债务支付的现金		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	125,764,333.85	114,403,285.55
支付其他与筹资活动有关的现金	11,324,489.91	1,324,489.91
筹资活动现金流出小计	137,088,823.76	115,727,775.46
筹资活动产生的现金流量净额	-91,088,823.76	-115,727,775.46
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	-1,899,944,473.23	-18,216,787.74
加：期初现金及现金等价物余额	1,993,605,456.93	2,011,822,244.67
六、期末现金及现金等价物余额	93,660,983.70	1,993,605,456.93

**7、合并所有者权益变动表**

本期金额

单位：元

项目	2025 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	595,340,230.00				487,998,131.16		11,600,711.29	10,528,575.15	321,768,154.77		1,929,115,092.90		3,356,350,895.27	43,286,128.12	3,399,637,023.39
加：会计政策变更															
前期差错更正															
其他															
二、本年期初余额	595,340,230.00				487,998,131.16		11,600,711.29	10,528,575.15	321,768,154.77		1,929,115,092.90		3,356,350,895.27	43,286,128.12	3,399,637,023.39
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							1,008,636.26	-3,613,658.63	-635,442.08		143,064,578.34		139,824,113.89	5,832,965.98	145,657,079.87
（一）综合收益总额							1,008,636.26				268,086,026.64		269,094,662.90	6,619,248.96	275,713,911.86
（二）所有者投入和减少资本															
1. 所有者投入的普通股															
2. 其他权益工具持有者投入资本															
3. 股份支付计入所有者权益的金额															

4. 其他												
(三) 利润分配							-635,442.08	-125,021,448.30	-125,656,890.38	-1,200,000.00	-126,856,890.38	
1. 提取盈余公积									0.00		0.00	
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者（或股东）的分配								-125,021,448.30	-125,021,448.30	-1,200,000.00	-126,221,448.30	
4. 其他							-635,442.08		-635,442.08		-635,442.08	
(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						-3,613,658.63			-3,613,658.63	413,717.02	-3,199,941.61	
1. 本期提取						14,585,563.17			14,585,563.17	800,782.06	15,386,345.23	
2. 本期使用						-18,199,221.80			-18,199,221.80	-387,065.04	-18,586,286.84	
(六) 其他												
四、本期期末余额	595,340,230.00			487,998,131.16	12,609,347.55	6,914,916.52	321,132,712.69	2,072,179,671.24	3,496,175,009.16	49,119,094.10	3,545,294,103.26	

上期金额

单位：元

项目	2024 年度		
	归属于母公司所有者权益	少数股东权益	所有者权益合计

	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	小计		
		优先股	永续债	其他											
一、上年期末余额	595,340,230.00				487,998,131.16		13,761,099.14	9,868,974.88	321,768,154.77		1,838,266,243.08		3,267,002,833.03	39,431,763.32	3,306,434,596.35
加：会计政策变更															
前期差错更正															
其他															
二、本年期初余额	595,340,230.00				487,998,131.16		13,761,099.14	9,868,974.88	321,768,154.77		1,838,266,243.08		3,267,002,833.03	39,431,763.32	3,306,434,596.35
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							-2,160,387.85	659,600.27			90,848,849.82		89,348,062.24	3,854,364.80	93,202,427.04
（一）综合收益总额							-2,160,387.85				203,963,493.52		201,803,105.67	5,443,539.16	207,246,644.83
（二）所有者投入和减少资本															
1. 所有者投入的普通股															
2. 其他权益工具持有者投入资本															
3. 股份支付计入所有者权益的金额															
4. 其他															
（三）利润分配											-113,114,643.70		-113,114,643.70	-2,100,000.00	-115,214,643.70
1. 提取盈余公积															
2. 提取一般风险准备															
3. 对所有者（或股东）的分配											-113,114,643.70		-113,114,643.70	-2,100,000.00	-115,214,643.70



一、上年期末余额	595,340,230.00			487,998,131.16	11,600,711.29		321,768,154.77	1,848,678,322.68		3,265,385,549.90
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年期初余额	595,340,230.00			487,998,131.16	11,600,711.29		321,768,154.77	1,848,678,322.68		3,265,385,549.90
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					1,008,636.26			104,168,902.78		105,177,539.04
（一）综合收益总额					1,008,636.26			229,190,351.08		230,198,987.34
（二）所有者投入和减少资本										
1. 所有者投入的普通股										
2. 其他权益工具持有者投入资本										
3. 股份支付计入所有者权益的金额										
4. 其他										
（三）利润分配								-125,021,448.30		-125,021,448.30
1. 提取盈余公积										
2. 对所有者（或股东）的分配								-125,021,448.30		-125,021,448.30
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							2,748,949.21				2,748,949.21
2. 本期使用							-2,748,949.21				-2,748,949.21
(六) 其他											
四、本期期末余额	595,340,230.00				487,998,131.16	12,609,347.55		321,768,154.77	1,952,847,225.46		3,370,563,088.94

上期金额

单位：元

项目	2024 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	595,340,230.00				487,998,131.16		13,761,099.14	1,129,422.86	321,768,154.77	1,811,993,723.40		3,231,990,761.33
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	595,340,230.00				487,998,131.16		13,761,099.14	1,129,422.86	321,768,154.77	1,811,993,723.40		3,231,990,761.33
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							-2,160,387.85	-1,129,422.86		36,684,599.28		33,394,788.57



2. 本期使用								-5,033,111.76				-5,033,111.76
(六) 其他												
四、本期期末余额	595,340,230.00				487,998,131.16		11,600,711.29		321,768,154.77	1,848,678,322.68		3,265,385,549.90

### 三、公司基本情况

山东金岭矿业股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）前身为山东淄博华光陶瓷股份有限公司，成立于 1996 年 9 月 28 日。公司于 1996 年 11 月 8 日经中国证监会以证监发字[1996]322 号文批复成为社会募集的上市公司。公司股票在深交所挂牌交易，股票代码 000655。公司注册地及总部地址：山东省淄博市张店区中埠镇。截至 2025 年 12 月 31 日，公司总股本 595,340,230 元。

公司所属行业为黑色金属矿采选业，主要经营活动包含：铁精粉、铜精粉、球团的生产与销售；铁矿开采；机械设备及备件制造与销售；许可范围内的发电业务等。

本公司将子公司塔什库尔干县金钢矿业有限责任公司、山东金召矿业有限公司，控股公司喀什金岭球团有限公司（详见“本附注九、在其他主体中的权益披露”）纳入本期合并财务报表范围。

本财务报表业经公司董事会于 2026 年 3 月 26 日批准报出。

### 四、财务报表的编制基础

#### 1、编制基础

本公司财务报表以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则-基本准则》和具体会计准则等规定（以下称企业会计准则），并基于制定的重要会计政策和会计估计进行编制。

#### 2、持续经营

公司自本报告期末至少 12 个月内具备持续经营能力，无影响持续经营能力的重大事项。

### 五、重要会计政策及会计估计

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》中固体矿产资源业的披露要求

#### 1、遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合《企业会计准则》的要求，真实、完整地反映了 2025 年 12 月 31 日的财务状况、2025 年度的经营成果和现金流量等相关信息。

#### 2、会计期间

本公司会计年度为公历年度，即每年 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

#### 3、营业周期

本公司以一年 12 个月作为正常营业周期，并以营业周期作为资产和负债的流动性划分标准。

#### 4、记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

## 5、重要性标准确定方法和选择依据

适用 不适用

项目	重要性标准
重要的单项计提坏账准备的应收款项	占应收账款余额 10%以上，且金额超过 500 万元
重要的应收款项本期坏账准备收回或转回金额	单项金额超过 500 万元人民币的
本期重要的应收款项核销	单项金额超过 500 万元人民币的
重要的在建工程项目	投资预算金额较大，占现有固定资产规模比例超过 10%，且当期发生额占在建工程本期发生总额 10%以上（或期末余额占比 10%以上）
账龄 1 年以上的重要应付账款及其他应付款	占应付账款或其他应付款余额 10%以上，且金额超过 500 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. 同一控制下的企业合并

同一控制下企业合并形成的长期股权投资合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。合并方以发行权益性工具作为合并对价的，按发行股份的面值总额作为股本。长期股权投资的初始投资成本与合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，应当调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

### 2. 非同一控制下的企业合并

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为购买方在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值之和。非同一控制下企业合并中所取得的被购买方符合确认条件的可辨认资产、负债及或有负债，在购买日以公允价值计量。购买方对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，体现为商誉价值。购买方对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，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差额，计入当期营业外收入。

## 7、控制的判断标准和合并财务报表的编制方法

### 1. 控制的判断标准

合并财务报表的合并范围以控制作为基础予以确定。具备以下三个要素的被投资单位，认定为对其控制：拥有对被投资单位的权力、因参与被投资单位的相关活动而享有可变回报、有能力运用对被投资单位的权力影响回报金额。

### 2. 合并财务报表的编制方法

#### （1）统一母子公司的会计政策、统一母子公司的资产负债表日及会计期间

子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，在编制合并财务报表时，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。

#### （2）合并财务报表抵销事项

合并财务报表以母公司和子公司的财务报表为基础，已抵销了母公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易。子公司所有者权益中不属于本公司的份额，作为少数股东权益，在合并资产负债表中股东权益项目下以“少数股东权益”项目列示。子公司持有母公司的长期股权投资，视为母公司的库存股，作为股东权益的减项，在合并资产负债表中股东权益项目下以“减：库存股”项目列示。

#### （3）合并取得子公司会计处理

对于同一控制下企业合并取得的子公司，视同该企业合并于自最终控制方开始实施控制时已经发生，从合并当期的期初起将其资产、负债、经营成果和现金流量纳入合并财务报表；对于非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并财务报表时，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其个别财务报表进行调整。

#### （4）处置子公司的会计处理

在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，在合并财务报表中，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资方的控制权的，在编制合并财务报表时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，在丧失控制权时转为当期投资收益。

## 8、合营安排分类及共同经营会计处理方法

## 9、现金及现金等价物的确定标准

本公司编制现金流量表时所确定的现金，是指库存现金以及可以随时用于支付的存款。在编制现金流量表时所确定的现金等价物，是指持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

## 10、金融工具

### 1. 金融工具的分类、确认和计量

#### (1) 金融资产

根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，本公司将金融资产划分为以下三类：

①以摊余成本计量的金融资产。管理此类金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致，即在特定日期产生的现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。该类金融资产后续按照实际利率法确认利息收入。

②以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。管理此类金融资产的业务模式既以收取合同现金流量又以出售该金融资产为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致。该类金融资产后续按照公允价值计量，且其变动计入其他综合收益，但按照实际利率法计算的利息收入、减值损失或利得及汇兑损益计入当期损益。

③以公允价值计量且其变动计入当期损益。将持有的未划分为以摊余成本计量和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，以公允价值计量，产生的利得或损失（包括利息和股利收入）计入当期损益。在初始确认时，如果能消除或减少会计错配，可以将金融资产不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。该指定一经做出，不得撤销。

对于非交易性权益工具投资，本公司可在初始确认时将其不可撤销地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。该指定在单项投资的基础上作出，且相关投资从发行者的角度符合权益工具的定义。该类金融资产以公允价值进行后续计量，除获得的股利（属于投资成本收回部分的除外）计入当期损益外，其他相关利得和损失均计入其他综合收益，且后续不转入当期损益。

#### (2) 金融负债

金融负债于初始确认时分类为：

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。该类金融负债以公允价值进行后续计量，形成的利得或损失计入当期损益。

②金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债。

③以摊余成本计量的金融负债。该类金融负债采用实际利率法以摊余成本计量。

### 2. 金融工具的公允价值的确认方法

存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值；如不存在活跃市场，采用估值技术确定其公允价值。在有限情况下，如果用以确定公允价值的近期信息不足，或者公允价值的可能估计金额分布范围很广，而成本代表了该范围内对公允价值的最佳估计的，该成本可代表其在该分布范围内对公允价值的恰当估计。本公司利用初始确认日后可获得的关于被投资方业绩和经营的所有信息，判断成本能否代表公允价值。

### 3. 金融工具的终止确认

金融资产满足下列条件之一的，予以终止确认：（1）收取金融资产现金流量的合同权利终止；（2）金融资产已转移，且符合终止确认条件。

金融负债的现时义务全部或部分得以解除的，终止确认已解除的部分。如果现有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，或现有负债的条款被实质性修改，终止确认现有金融负债，并同时确认新金融负债。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。

## 11、应收票据

预期信用损失的确定方法及会计处理方法

### 1. 预期信用损失的范围

本公司以预期信用损失为基础，对以摊余成本计量的金融资产（含应收款项，包括应收票据和应收账款）、应收款项融资、租赁应收款、其他应收款、长期应收款进行减值会计处理并确认坏账准备。

### 2. 预期信用损失的确定方法

预期信用损失的一般方法是指，本公司在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后是否显著增加，将金融工具发生信用减值的过程分为三个阶段，对于不同阶段的金融工具减值采用不同的会计处理方法：（1）第一阶段，金融工具的信用风险自初始确认后未显著增加的，本公司按照该金融工具未来 12 个月的预期信用损失计量损失准备，并按照其账面余额（即未扣除减值准备）和实际利率计算利息收入；（2）第二阶段，金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加但未发生信用减值的，本公司按照该金融工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备，并按照其账面余额和实际利率计算利息收入；（3）第三阶段，初始确认后发生信用减值的，本公司按照该金融工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备，并按照其摊余成本（账面余额减已计提减值准备）和实际利率计算利息收入。

预期信用损失的简化方法，即始终按相当于整个存续期预期信用损失的金额计量损失准备。

### 3. 预期信用损失的会计处理方法

为反映金融工具的信用风险自初始确认后的变化，本公司在每个资产负债表日重新计量预期信用损失，由此形成的损失准备的增加或转回金额，应当作为减值损失或利得计入当期损益，并根据金融工具的种类，抵减该金融资产在资产负债表中列示的账面价值或计入预计负债（贷款承诺或财务担保合同）。

### 4. 应收款项、租赁应收款计量坏账准备的方法

（1）不包含重大融资成分的应收款项。对于由《企业会计准则第 14 号——收入》规范的交易形成的不含重大融资成分的应收款项，本公司采用简化方法，即始终按整个存续期预期信用损失计量损失准备。

#### ①按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

本公司根据信用风险特征将应收票据、应收账款、划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

应收账款组合 1：账龄组合

应收账款组合 2：合并范围内关联方组合

应收账款组合 3：宝武通宝供应链债权凭证组合

应收票据组合 1：商业承兑汇票

应收票据组合 2：银行承兑汇票

对于划分为合并报表范围之内的应收账款，管理层评价该类款项具有较低的信用风险，预期信用损失率较低，不计提减值准备；对于划分为宝武通宝供应链债权凭证，该类债权依托 AAA 级中央企业中国宝武钢铁集团有限公司信用，公司评估其信用风险极低，依据金融工具减值相关准则，对该部分应收账款不计提坏账准备；对于划分为合并报表范围之外的应收账款，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。具体如下：

账龄	应收账款预期信用损失率（%）
1 年以内（含 1 年）	5.00
1 至 2 年	10.00

2 至 3 年	30.00
3 至 5 年	80.00
5 年以上	100.00

对于划分为银行承兑汇票组合的应收票据，管理层评价该类款项具有较低的信用风险，预期信用损失率较低，不计提减值准备；对于划分为商业承兑汇票组合的应收票据，按照划分为合并报表范围之外的应收账款组合的原则计算预期信用损失。

#### ②按照单项计提坏账准备的判断标准

本公司对如账龄 5 年以上、与对方存在争议或涉及诉讼仲裁、客户已破产、财务发生重大困难等的应收款项、已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项等应收款项进行单项认定并计提坏账准备。

#### (2) 包含重大融资成分的应收款项和租赁应收款。

对于包含重大融资成分的应收款项和租赁应收款，按照一般方法，即“三阶段”模型计量损失准备。信用风险特征组合、基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法和单项计提的判断标准同不含融资成分的认定标准一致。

## 12、应收账款

应收账款的坏账准备的确认标准和计提方法详见本附注五、11 预期信用损失的确定方法及会计处理方法。

## 13、应收款项融资

应收款项融资的坏账准备的确认标准和计提方法详见本附注五、11 预期信用损失的确定方法及会计处理方法。

## 14、其他应收款

对其他应收款、除租赁应收款以外的长期应收款等，按照一般方法，即“三阶段”模型计量损失准备。

#### (1) 按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

根据金融工具的性质，本公司以单项金融资产或金融资产组合为基础评估信用风险是否显著增加。本公司根据款项性质将其他金融资产划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

其他应收款组合 1：账龄组合

其他应收款组合 2：合并范围内关联方组合

长期应收款组合：账龄组合

对于划分为合并报表范围内的其他应收款组合，管理层评价该类款项具有较低的信用风险，预期信用损失率较低，不计提减值准备；对于划分为合并报表范围之外的其他应收款组合、长期应收款，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和未来 12 个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

#### (2) 按照单项计提坏账准备的判断标准

参考不包含重大融资成分的应收款项的说明。

## 15、合同资产

本公司将已向客户转让商品或服务而有权收取对价的权利（且该权利取决于时间流逝之外的其他因素）作为合同资产列示。合同资产的减值准备计提参照应收账款中列示的预期信用损失的确定方法进行核算处理。

## 16、存货

### 1. 存货的分类

存货是指本公司在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等，主要包括原材料、在产品、自制半成品、库存商品等。

#### 2. 发出存货的计价方法

存货发出时，采取加权平均法确定其发出的实际成本。

#### 3. 存货的盘存制度

存货盘存制度为永续盘存制。

#### 4. 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品和包装物采用一次转销法摊销。

#### 5. 存货跌价准备的确认标准和计提方法

资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量，当期可变现净值低于成本时，提取存货跌价准备，并按单个存货项目计提存货跌价准备，但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备。存货减值影响因素消失的，跌价准备在原计提金额内转回。在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响。

### 17、持有待售资产

### 18、债权投资

### 19、其他债权投资

### 20、长期应收款

长期应收款的坏账准备的确认标准和计提方法详见本附注五、11 预期信用损失的确定方法及会计处理方法。

### 21、长期股权投资

#### 1. 共同控制、重大影响的判断标准

共同控制，是指对某项安排的回报产生重大影响的活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策，包括商品或劳务的销售和购买、金融资产的管理、资产的购买和处置、研究与开发活动以及融资活动等。重大影响，是指当持有被投资单位 20%以上至 50%的表决权资本时，具有重大影响，或虽不足 20%，但符合下列条件之一时，具有重大影响：在被投资单位的董事会或类似的权力机构中派有代表；参与被投资单位的政策制定过程；向被投资单位派出管理人员；被投资单位依赖投资公司的技术或技术资料；与被投资单位之间发生重要交易。

#### 2. 初始投资成本确定

对于企业合并取得的长期股权投资，如为同一控制下的企业合并，应当在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本；非同一控制下的企业合并，按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本；以支付现金取得的长期股权投资，初始投资成本为实际支付的购买价款；以发行权益性证券取得的长期股权投资，初始投资成本为发行权益性证券的公允价值；通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照债务重组准则有关规定确定；非货币性资产交换取得的长期股权投资，初始投资成本按照非货币性资产交换准则有关规定确定。

#### 3. 后续计量及损益确认方法

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算，对联营企业和合营企业的长期股权投资采用权益法核算。对联营企业的权益性投资，其中一部分通过风险投资机构、共同基金、信托公司或包括投连险基金在内的类似主体间接持有的，无论以上主体是否对这部分投资具有重大影响，按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定处理，并对其余部分采用权益法核算。

## 22、投资性房地产

投资性房地产计量模式

不适用

## 23、固定资产

### (1) 确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。同时满足以下条件时予以确认：与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；该固定资产的成本能够可靠地计量。

### (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	15-35	5	2.71-6.33
机器设备	年限平均法	10-22	5	4.32-9.50
运输设备	年限平均法	3-6	5	15.83-31.67
其他设备	年限平均法	4-10	5	9.50-23.75

## 24、在建工程

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第3号——行业信息披露》中固体矿产资源业的披露要求

本公司在建工程主要为自营方式建造和出包方式建造。在建工程结转为固定资产的标准和时点，以在建工程达到预定可使用状态为依据。预定可使用状态的判断标准，应符合下列情况之一：固定资产的实体建造（包括安装）工作已经全部完成或实质上已经全部完成；已经试生产或试运行，并且其结果表明资产能够正常运行或能够稳定地生产出合格产品，或者试运行结果表明其能够正常运转或营业；该项建造的固定资产上的支出金额很少或者几乎不再发生；所购建的固定资产已经达到设计或合同要求，或与设计或合同要求基本相符。

## 25、借款费用

### 1. 借款费用资本化的确认原则

本公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

### 2. 资本化金额计算方法

资本化期间，是指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间，借款费用暂停资本化的期间不包括在内。在购建或生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过3个月的，应当暂停借款费用的资本化。

借入专门借款，按照专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定；占用一般借款按照累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率计算确定，资本化率为一般借款的加权平均利率；借款存在折价或溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或溢价金额，调整每期利息金额。

实际利率法是根据借款实际利率计算其摊余折价或溢价或利息费用的方法。其中实际利率是借款在预期存续期间的未来现金流量，折现为该借款当前账面价值所使用的利率。

## 26、生物资产

## 27、油气资产

## 28、无形资产

### (1) 使用寿命及其确定依据、估计情况、摊销方法或复核程序

#### 1. 无形资产的计价方法

本公司无形资产按照成本进行初始计量。购入的无形资产，按实际支付的价款和相关支出作为实际成本。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。自行开发的无形资产，其成本为达到预定用途前所发生的支出总额。

#### 2. 使用寿命及其确定依据、估计情况、摊销方法或复核程序

使用寿命有限无形资产采用直线法进行摊销，并在年度终了，对无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。使用寿命不确定的无形资产不摊销，但在年度终了，对使用寿命进行复核，当有确凿证据表明其使用寿命是有限的，则估计其使用寿命。

公司的无形资产的使用寿命及其确定依据和摊销方法：

资产类别	使用寿命（年）	摊销方法
土地使用权	50	直线法
采矿权	37	直线法
软件	10	直线法
探矿权		不予摊销

本公司将无法预见该资产为公司带来经济利益的期限，或使用期限不确定的无形资产确定为使用寿命不确定的无形资产。使用寿命不确定的判断依据为：来源于合同性权利或其他法定权利，但合同规定或法律规定无明确使用年限；综合同行业情况或相关专家论证等，仍无法判断无形资产为公司带来经济利益的期限。

每年年末，对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，主要采取自下而上的方式，由无形资产使用相关部门进行基础复核，评价使用寿命不确定判断依据是否存在变化等。

### (2) 研发支出的归集范围及相关会计处理方法

本公司研发支出的范围主要依据公司的研究开发项目情况制定，主要包括：研发人员职工薪酬、直接投入费用、折旧费用、燃料动力费、其他费用等。

内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益；开发阶段的支出，满足确认为无形资产条件的转入无形资产核算。

划分内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段的具体标准：本公司研发项目大体要经过获取市场信息、市场需求调查、科研立项、实验室实验研究、形成研究成果、研究成果放大、申请专利等，本公司将形成研究成果之前的研究开发活动划分为研究阶段，将形成研究成果之后的研究开发活动划分为开发阶段。

## 29、长期资产减值

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、采用成本模式计量的生产性生物资产、油气资产、无形资产等长期资产于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。

可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

在财务报表中单独列示的商誉，无论是否存在减值迹象，至少每年进行减值测试。减值测试时，商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。测试结果表明包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至该资产组或资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉以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。

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

### 30、长期待摊费用

本公司长期待摊费用是指已经支出，但受益期限在一年以上（不含一年）的各项费用。长期待摊费用按费用项目的受益期限分期摊销。若长期待摊的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。

### 31、合同负债

本公司将已收或应收客户对价而应向客户转让商品或提供服务的义务列示为合同负债，同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。

### 32、职工薪酬

#### （1）短期薪酬的会计处理方法

在职工为本公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益，企业会计准则要求或允许计入资产成本的除外。本公司发生的职工福利费，在实际发生时根据实际发生额计入当期损益或相关资产成本。职工福利费为非货币性福利的，按照公允价值计量。本公司为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费、生育保险费等社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额，并确认相应负债，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

本公司在职工提供服务的会计期间，根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并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

本公司向职工提供辞退福利时，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：本公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

#### (4) 其他长期职工福利的会计处理方法

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，应当按照有关设定提存计划的规定进行处理；除此外，根据设定受益计划的有关规定，确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。

### 33、预计负债

当与或有事项相关的义务是公司承担的现时义务，且履行该义务很可能导致经济利益流出，同时其金额能够可靠地计量时确认该义务为预计负债。本公司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，如所需支出存在一个连续范围，且该范围内各种结果发生的可能性相同，最佳估计数按照该范围内的中间值确定；如涉及多个项目，按照各种可能结果及相关概率计算确定最佳估计数。

资产负债表日应当对预计负债账面价值进行复核，有确凿证据表明该账面价值不能真实反映当前最佳估计数，应当按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

### 34、股份支付

### 35、优先股、永续债等其他金融工具

### 36、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

同类业务采用不同经营模式涉及不同收入确认方式及计量方法的情况

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第3号——行业信息披露》中固体矿产资源业的披露要求

本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务控制权时，按照分摊至该项履约义务的交易价格确认收入。取得相关商品控制权，是指能够主导该商品的使用并从中获得几乎全部的经济利益。履约义务是指合同中本公司向客户转让可明确区分商品的承诺。交易价格是指本公司因向客户转让商品而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项以及本公司预期将退还给客户的款项。

履约义务是在某一时段内履行、还是在某一时点履行，取决于合同条款及相关法律规定。如果履约义务是在某一时段内履行的，则本公司按照履约进度确认收入。否则，本公司于客户取得相关资产控制权的某一时点确认收入。

本公司根据在向客户转让商品或服务前是否拥有对该商品或服务的控制权，来判断本公司从事交易时的身份是主要责任人还是代理人。在向客户转让商品或服务前能够控制该商品或服务的，本公司为主要责任人，按照已收或应收对价总额确认收入；否则，本公司为代理人，按照预期有权收取的佣金或手续费的金额确认收入，该金额按照已收或应收对价总额扣除应支付给其他相关方的价款后的净额，或者按照既定的佣金金额或比例等确定。

本公司按照业务类型确定的收入确认具体原则和计量方法：

本公司及下属子公司销售的铁精粉、球团矿等矿产品在满足下列条件时，按从购货方应收的合同或协议价款的金额确认销售商品收入，确认收入的条件为：（1）约定客户自提的，货物已经发出；约定由公司运送至合同约定地点的，产品已送达合同约定地点。（2）购销双方对按照过磅单汇集的结算单已确认无误。（3）已收取价款或取得收款权利且相关的经济利益很可能流入。

本公司提供工程劳务在满足下列条件时，按双方确认工作量确认劳务收入，确认收入的条件为：（1）工作已完工并双方确认。（2）购销双方对工作量确认的结算单已确认无误。（3）已收取价款或取得收款权利且相关的经济利益很可能流入。

### 37、合同成本

合同成本包括为取得合同发生的增量成本及合同履约成本。为取得合同发生的增量成本（“合同取得成本”）是指不取得合同就不会发生的成本。该成本预期能够收回的，本公司将其作为合同取得成本确认为一项资产。

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

本公司将确认为资产的合同履约成本，初始确认时摊销期限不超过一年或一个正常营业周期的，在资产负债表计入“存货”项目；初始确认时摊销期限在一年或一个正常营业周期以上的，在资产负债表中计入“其他非流动资产”项目。

本公司将确认为资产的合同取得成本，初始确认时摊销期限不超过一年或一个正常营业周期的，在资产负债表计入“其他流动资产”项目；初始确认时摊销期限在一年或一个正常营业周期以上的，在资产负债表中计入“其他非流动资产”项目。

本公司对合同取得成本、合同履约成本确认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。

与合同成本有关的资产的账面价值高于下列两项的差额时，本公司将超出部分计提减值准备并确认为资产减值损失：因转让与该资产相关的商品预期能够取得的剩余对价；为转让该相关商品估计将要发生的成本。

以前期间减值的因素之后发生变化，使得前述两项差额高于该资产账面价值的，应当转回原已计提的资产减值准备，并计入当期损益，但转回后的资产账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。

### 38、政府补助

#### 1. 政府补助的类型及会计处理

政府补助是指本公司从政府无偿取得的货币性资产或非货币性资产（但不包括政府作为所有者投入的资本）。政府补助为货币性资产的，应当按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，应当按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

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，计入营业外收入。

政府文件明确规定用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助，确认为与资产相关的政府补助。政府文件未明确规定补助对象的，能够形成长期资产的，与资产价值相对应的政府补助部分作为与资产相关的政府补助，其余部分作为与收益相关的政府补助；难以区分的，将政府补助整体作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。确认为递延收益的金额，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益。

除与资产相关的政府补助之外的政府补助，确认为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

本公司取得政策性优惠贷款贴息，财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向本公司提供贷款的，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；财政将贴息资金直接拨付给本公司的，本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

#### 2. 政府补助确认时点

政府补助在满足政府补助所附条件并能够收到时确认。按照应收金额计量的政府补助，在期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金时予以确认。除按照应收金额计量的政府补助外的其他政府补助，在实际收到补助款项时予以确认。

### 39、递延所得税资产/递延所得税负债

#### 1. 递延所得税的确认

根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额（未作为资产和负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的，确定该计税基础为其差额），按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。

## 2. 递延所得税的计量

递延所得税资产的确认以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。如未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的，则减记递延所得税资产的账面价值。

对与子公司及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，确认递延所得税负债，除非本公司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。对与子公司及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，当该暂时性差异在可预见的未来很可能转回且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时，确认递延所得税资产。

## 40、租赁

### （1）作为承租方租赁的会计处理方法

在租赁期开始日，本公司对除短期租赁和低价值资产租赁以外的租赁确认使用权资产和租赁负债，并在租赁期内分别确认折旧费用和利息费用。

#### （1）使用权资产

在租赁期开始日，使用权资产按照成本进行初始计量。该成本包括租赁负债的初始计量金额，在租赁期开始日或之前支付的已扣除租赁激励的租赁付款额，初始直接费用等。

对于能合理确定租赁期届满时将取得租赁资产所有权的，在租赁资产预计剩余使用寿命内计提折旧；若无法合理确定，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。当可收回金额低于使用权资产的账面价值时，将其账面价值减记至可收回金额。

#### （2）租赁负债

租赁负债按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额的现值进行初始计量。租赁付款额包括固定付款额，以及在合理确定将行使购买选择权或终止租赁选择权时需支付的款项等。未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

本公司采用租赁内含利率作为折现率；若无法合理确定租赁内含利率，则采用本公司的增量借款利率作为折现率。按照固定的周期性利率，即本公司所采用的折现率或修订后的折现率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入财务费用。

#### 作为承租方对短期租赁和低价值资产租赁进行简化处理的判断依据和会计处理方法

本公司对于租赁期不超过 12 个月的短期租赁，以及低价值资产的租赁选择不确认使用权资产和租赁负债，将相关租金支出在租赁期内各个期间按照直线法计入当期损益或相关资产成本。

### （2）作为出租方租赁的会计处理方法

本公司在租赁开始日，将实质上转移了与租赁资产所有权有关的几乎全部风险和报酬的租赁确认为融资租赁，除此之外的均为经营租赁。

#### （1）经营租赁会计处理

经营租赁的租金收入在租赁期内按直线法确认。对初始直接费用予以资本化，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收益，未计入租赁收款额的可变租金在实际发生时计入租金收入。

#### （2）融资租赁会计处理

在租赁开始日，将应收融资租赁款，未担保余值之和与其现值的差额确认为未实现融资收益，在将来收到租金的各期间内确认为租赁收入，并终止确认融资租赁资产。初始直接费用计入应收融资租赁款的初始入账价值中。

#### 41、其他重要的会计政策和会计估计

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》中固体矿产资源业的披露要求

#### 42、重要会计政策和会计估计变更

##### (1) 重要会计政策变更

适用 不适用

##### (2) 重要会计估计变更

适用 不适用

##### (3) 2025 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	当期销项税额减当期可抵扣的进项税额	13%、9%、6%、3%
城市维护建设税	实缴流转税额	7%、1%
企业所得税	应纳税所得额	25%
资源税	自产铁矿石销售收入	4%

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

### 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	4,462.40	7,674.80
银行存款	99,207,315.69	1,319,595,122.00
其他货币资金	14,105,933.43	57,110,246.64
存放财务公司款项	95,272,274.31	757,954,994.83
合计	208,589,985.83	2,134,668,038.27

其他说明：

注：本公司参与了山东钢铁集团财务有限公司的资金集中管理计划。截至 2025 年 12 月 31 日，存放于山东钢铁集团财务有限公司的款项总额为 795,272,274.31 元。其中活期存款为 95,272,274.31 元，列报于货币资金；定期存款总额为 700,000,000.00 元，列报于其他非流动资产。

## 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	120,062,700.00	
其中：		
结构性存款	120,062,700.00	
其中：		
合计	120,062,700.00	

其他说明：

## 3、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	180,263,971.42	124,576,170.00
商业承兑票据		23,705.44
减：坏账准备		-23,705.44
合计	180,263,971.42	124,576,170.00

### (2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收票据	180,263,971.42	100.00%			180,263,971.42	124,599,875.44	100.00%	23,705.44	0.02%	124,576,170.00
其中：										
银行承兑汇票组合	180,263,971.42	100.00%			180,263,971.42	124,576,170.00	99.98%			124,576,170.00
商业承兑汇票						23,705.44	0.02%	23,705.44	100.00%	
合计	180,263,971.42	100.00%			180,263,971.42	124,599,875.44	100.00%	23,705.44	0.02%	124,576,170.00

按组合计提坏账准备：银行承兑汇票组合

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	180,263,971.42		
合计	180,263,971.42		

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	
商业承兑汇票	23,705.44		23,705.44			0.00
合计	23,705.44		23,705.44			0.00

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

### (4) 期末公司已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		116,055,230.97
合计		116,055,230.97

## 4、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）	84,269,773.65	27,746,219.48
其中：6 个月以内	84,269,773.65	27,746,219.48
7-12 月		
1 至 2 年		631,189.07
2 至 3 年	473,620.02	192,027.47
3 年以上	3,421,784.74	56,188,089.23
3 至 4 年	444.98	555,694.02
4 至 5 年	442,074.00	0.00
5 年以上	2,979,265.76	55,632,395.21
合计	88,165,178.41	84,757,525.25

### (2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

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

按单项计提坏账准备的应收账款						52,502,738.87	61.94%	52,502,738.87	100.00%	
其中:										
按组合计提坏账准备的应收账款	88,165,178.41	100.00%	5,985,790.61	6.79%	82,179,387.80	32,254,786.38	38.06%	5,082,249.68	15.76%	27,172,536.70
其中:										
账龄组合	54,103,878.25	61.37%	5,985,790.61	11.06%	48,118,087.64	32,254,786.38	38.06%	5,082,249.68	15.76%	27,172,536.70
宝武通宝供应链债权凭证组合	34,061,300.16	38.63%			34,061,300.16					
合计	88,165,178.41	100.00%	5,985,790.61	6.79%	82,179,387.80	84,757,525.25	100.00%	57,584,988.55	67.94%	27,172,536.70

按单项计提坏账准备:

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
山东耀昌集团有限公司	33,985,782.78	33,985,782.78				
新疆新兴铸管金特国际贸易有限公司	17,875,857.09	17,875,857.09				
泰安市巨力工程机械有限公司	641,099.00	641,099.00				
合计	52,502,738.87	52,502,738.87				

按组合计提坏账准备: 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	50,208,473.49	2,510,423.66	5.00%
1 至 2 年			
2 至 3 年	473,620.02	142,086.01	30.00%
3 至 4 年	444.98	355.98	80.00%
4 至 5 年	442,074.00	353,659.20	80.00%
5 年以上	2,979,265.76	2,979,265.76	100.00%
合计	54,103,878.25	5,985,790.61	

确定该组合依据的说明:

按组合计提坏账准备: 宝武通宝供应链债权凭证组合

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
新疆八一钢铁股份有限公司	34,061,300.16	0.00	0.00%
合计	34,061,300.16	0.00	

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	52,502,738.87			52,502,738.87		
按组合计提坏账准备	5,082,249.68	1,092,373.50		188,832.57		5,985,790.61
合计	57,584,988.55	1,092,373.50		52,691,571.44		5,985,790.61

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	52,691,571.44

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
山东耀昌集团有限公司	货款	33,985,782.78	按照债务人破产财产分配方案确认不能收回的金额	董事会同意核销	否
新疆新兴铸管金特国际贸易有限公司	货款	17,875,857.09	预计无法收回	董事会同意核销	否
泰安市巨力工程机械有限公司	货款	641,099.00	预计无法收回	董事会同意核销	否
合计		52,502,738.87			

应收账款核销说明：

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	合同资产期末余额	应收账款和合同资产期末余额	占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例	应收账款坏账准备和合同资产减值准备期末余额
淄博先进制造业创新示范区管理委员会	40,380,812.50		40,380,812.50	45.80%	2,019,040.63
新疆八一钢铁股份有限公司	34,061,300.16		34,061,300.16	38.63%	0.00
淄博铁鹰球团制	5,399,686.12		5,399,686.12	6.12%	269,984.31

造有限公司					
山东钢铁股份有 限公司	2,929,019.83		2,929,019.83	3.32%	146,450.99
山东源源矿业有 限公司	1,936,749.02		1,936,749.02	2.20%	1,936,749.02
合计	84,707,567.63		84,707,567.63	96.07%	4,372,224.95

## 5、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	52,667,521.56	9,005,324.83
合计	52,667,521.56	9,005,324.83

### (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	52,667, 521.56	100.00%	0.00	0.00%	52,667, 521.56	9,005,3 24.83	100.00%	0.00	0.00%	9,005,3 24.83
其中：										
银行承 兑汇 票 (信 用 等 级 较 高)	52,667, 521.56	100.00%	0.00	0.00%	52,667, 521.56	9,005,3 24.83	100.00%	0.00	0.00%	9,005,3 24.83
合计	52,667, 521.56	100.00%	0.00	0.00%	52,667, 521.56	9,005,3 24.83	100.00%	0.00	0.00%	9,005,3 24.83

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
银行承兑汇票（信用等级较高）	52,667,521.56	0.00	0.00%
合计	52,667,521.56	0.00	

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）	
2025 年 1 月 1 日余额 在本期				

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

对本期发生损失准备变动的应收款项融资账面余额显著变动的情况说明：

**(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	8,029,877.43	
合计	8,029,877.43	

**(4) 应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况**

单位：元

项目	期初余额	应计利息	本期公允价值变动	期末余额	成本	累计公允价值变动	累计在其他综合收益中确认的损失准备
银行承兑汇票	9,005,324.83			52,667,521.56	52,667,521.56		
合计	9,005,324.83			52,667,521.56	52,667,521.56		

**(5) 其他说明**

**6、其他应收款**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收利息	223,386.30	
其他应收款	13,643,878.48	6,635,629.44
合计	13,867,264.78	6,635,629.44

**(1) 应收利息**

**1) 应收利息分类**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
结构性存款	223,386.30	
合计	223,386.30	

**2) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况**

单位：元

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

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：

### 3) 本期实际核销的应收利息情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收利息核销情况

单位：元

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

核销说明：

其他说明：

## (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
外部单位往来	2,023,383.26	9,055,146.49
其他	12,485,909.49	4,349,164.67
合计	14,509,292.75	13,404,311.16

### 2) 按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	13,553,824.04	6,958,597.09
其中：6 个月以内	13,553,824.04	6,958,597.09
7-12 月		
1 至 2 年	845,987.23	7,498.63
2 至 3 年	7,498.63	25,540.48
3 年以上	101,982.85	6,412,674.96
3 至 4 年	5,540.48	
5 年以上	96,442.37	6,412,674.96
合计	14,509,292.75	13,404,311.16

### 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						6,306,232.59	47.05%	6,306,232.59	100.00%	
其中：										
按组合计提坏账准备	14,509,292.75	100.00%	865,414.27	5.96%	13,643,878.48	7,098,078.57	52.95%	462,449.13	6.52%	6,635,629.44
其中：										
账龄组合	14,509,292.75	100.00%	865,414.27	5.96%	13,643,878.48	7,098,078.57	52.95%	462,449.13	6.52%	6,635,629.44
合计	14,509,292.75	100.00%	865,414.27	5.96%	13,643,878.48	13,404,311.16	100.00%	6,768,681.72	50.50%	6,635,629.44

按单项计提坏账准备：

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
塔什库尔干县金钢矿业有限责任公司原股东	6,306,232.59	6,306,232.59				
合计	6,306,232.59	6,306,232.59				

按组合计提坏账准备：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	13,553,824.04	677,691.21	5.00%
1 至 2 年	845,987.23	84,598.72	10.00%
2 至 3 年	7,498.63	2,249.59	30.00%
3 至 4 年	5,540.48	4,432.38	80.00%
4 至 5 年			
5 年以上	96,442.37	96,442.37	100.00%
合计	14,509,292.75	865,414.27	

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）	
2025 年 1 月 1 日余额	462,449.13		6,306,232.59	6,768,681.72
2025 年 1 月 1 日余额在本期				

本期计提	412,965.14			412,965.14
本期核销	10,000.00		6,306,232.59	6,316,232.59
2025年12月31日余额	865,414.27			865,414.27

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

#### 4) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他	
按单项计提坏账准备	6,306,232.59			6,306,232.59		
按组合计提坏账准备	462,449.13	412,965.14		10,000.00		865,414.27
合计	6,768,681.72	412,965.14		6,316,232.59		865,414.27

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

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

#### 5) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
实际核销的其他应收款	6,316,232.59

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
塔什库尔干县金钢矿业有限责任公司原股东	往来款	6,306,232.59	预计无法收回	董事会同意核销	否
合计		6,306,232.59			

其他应收款核销说明：

#### 6) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

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

山东金岭铁矿有限公司	托管费	1,059,457.23	1年以内	7.30%	52,972.86
中国人民财产保险股份有限公司淄博市分公司	往来款	230,000.00	1年以内	1.59%	11,500.00
永安财产保险股份有限公司淄博中心支公司	往来款	175,032.00	1年以内	1.21%	8,751.60
淄博市中医医院	往来款	96,695.03	1-2年	0.67%	5,777.21
淄博市中心医院	往来款	57,569.79	1年以内	0.40%	2,878.49
合计		1,618,754.05		11.17%	81,880.16

## 7、预付款项

### (1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1年以内	20,293,482.85	99.74%	6,815,282.10	92.82%
1至2年	25,133.37	0.12%	183,236.68	2.50%
2至3年	9,919.30	0.05%	204,166.14	2.78%
3年以上	19,091.80	0.09%	139,698.29	1.90%
合计	20,347,627.32		7,342,383.21	

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

单位：元

单位名称	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例(%)
上海鲲丰实业有限公司	11,761,179.72	57.80
国网山东省电力公司淄博供电公司	3,500,000.00	17.20
青岛天鸿动力传动设备有限公司	916,025.00	4.50
中国石化销售股份有限公司山东淄博石油分公司	794,148.23	3.90
中矿华源工程设备(北京)有限公司	680,641.00	3.35
合计	17,651,993.95	86.75

其他说明：

## 8、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	36,472,389.10	198,288.59	36,274,100.51	79,052,915.38	7,607,792.05	71,445,123.33
在产品	8,099,685.05	2,599,741.11	5,499,943.94	8,623,874.73	2,599,741.11	6,024,133.62
库存商品	8,131,440.41	404,771.42	7,726,668.99	13,052,628.17	404,771.42	12,647,856.75
合计	52,703,514.56	3,202,801.12	49,500,713.44	100,729,418.28	10,612,304.58	90,117,113.70

(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	7,607,792.05			7,409,503.46		198,288.59
在产品	2,599,741.11					2,599,741.11
库存商品	404,771.42					404,771.42
合计	10,612,304.58			7,409,503.46		3,202,801.12

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

9、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待抵扣进项税额	298,486.16	337,259.80
预缴所得税	21,355,335.23	303,023.10
合计	21,653,821.39	640,282.90

其他说明：

10、其他权益工具投资

单位：元

项目名称	期末余额	期初余额	本期计入 其他综合 收益的利 得	本期计入 其他综合 收益的损 失	本期末累 计计入其 他综合收 益的利得	本期末累 计计入其 他综合收 益的损失	本期确认 的股利收 入	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
山东钢铁集 团财务有限	232,112,463 .45	230,767,615 .10	1,344,848.3 5		16,812,463. 45		3,224,754.4 9	

公司							
合计	232,112,463.45	230,767,615.10	1,344,848.35		16,812,463.45		3,224,754.49

本期存在终止确认

单位：元

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

分项披露本期非交易性权益工具投资

单位：元

项目名称	确认的股利收入	累计利得	累计损失	其他综合收益转入留存收益的金额	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因	其他综合收益转入留存收益的原因
------	---------	------	------	-----------------	---------------------------	-----------------

其他说明：

## 11、长期应收款

### (1) 长期应收款情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额			折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	
疏勒县人民政府	4,517.75	4,517.75		13,906.75	11,125.40	2,781.35	
合计	4,517.75	4,517.75		13,906.75	11,125.40	2,781.35	

### (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	4,517.75	100.00%	4,517.75	100.00%		13,906.75	100.00%	11,125.40	80.00%	2,781.35
其中：										
账龄组合	4,517.75	100.00%	4,517.75	100.00%		13,906.75	100.00%	11,125.40	80.00%	2,781.35
合计	4,517.75	100.00%	4,517.75	100.00%		13,906.75	100.00%	11,125.40	80.00%	2,781.35

按组合计提坏账准备：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
5年以上	4,517.75	4,517.75	100.00%

合计	4,517.75	4,517.75
----	----------	----------

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）	
2025 年 1 月 1 日余额	11,125.40			11,125.40
2025 年 1 月 1 日余额在本期				
本期转回	6,607.65			6,607.65
2025 年 12 月 31 日余额	4,517.75			4,517.75

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

### (3) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他	
按组合计提坏账准备	11,125.40		6,607.65			4,517.75
合计	11,125.40		6,607.65			4,517.75

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

其他说明：

## 12、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													
山东金鼎矿业有限责任公司	620,735,283.09	127,838,478.66			77,856,490.61				120,000,000.00			578,591,773.70	127,838,478.66
小计	620,735,283.09	127,838,478.66			77,856,490.61				120,000,000.00			578,591,773.70	127,838,478.66

合计	620,735,283.09	127,838,478.66			77,856,490.61			120,000,000.00			578,591,773.70	127,838,478.66
----	----------------	----------------	--	--	---------------	--	--	----------------	--	--	----------------	----------------

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

适用 不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

适用 不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

其他说明：

### 13、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	288,881,670.78	298,553,210.43
固定资产清理	2,238,155.92	2,321,936.38
合计	291,119,826.70	300,875,146.81

#### (1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	其他设备	合计
一、账面原值：					
1. 期初余额	438,215,049.73	349,417,047.71	25,260,899.52	18,908,356.88	831,801,353.84
2. 本期增加金额	11,802,389.79	17,332,263.24	975,424.17	1,479,375.12	31,589,452.32
(1) 购置	97,537.46	10,894,551.14	975,424.17	1,479,375.12	13,446,887.89
(2) 在建工程转入	10,947,989.09	6,233,823.00			17,181,812.09
(3) 企业合并增加					
其他	756,863.24	203,889.10			960,752.34
3. 本期减少金额	60,025,567.79	25,754,140.32	5,257,677.00	1,600,209.46	92,637,594.57
(1) 处置或报废	60,025,567.79	25,754,140.32	5,257,677.00	1,600,209.46	92,637,594.57
4. 期末余额	389,991,871.73	340,995,170.63	20,978,646.69	18,787,522.54	770,753,211.59
二、累计折旧					
1. 期初余额	261,465,675.96	198,341,862.57	20,956,209.82	10,757,280.95	491,521,029.30
2. 本期增加金额	15,451,995.29	18,534,700.58	1,036,390.39	3,444,429.84	38,467,516.10
(1) 计提	15,451,995.29	18,534,700.58	1,036,390.39	3,444,429.84	38,467,516.10

3. 本期减少金额	48,192,616.79	12,826,932.37	4,941,502.68	1,753,777.21	67,714,829.05
(1) 处置或报废	48,192,616.79	12,826,932.37	4,941,502.68	1,753,777.21	67,714,829.05
4. 期末余额	228,725,054.46	204,049,630.78	17,051,097.53	12,447,933.58	462,273,716.35
三、减值准备					
1. 期初余额	16,731,731.38	24,914,410.77	41,842.96	39,129.00	41,727,114.11
2. 本期增加金额		394,256.29			394,256.29
(1) 计提		394,256.29			394,256.29
3. 本期减少金额	4,872,762.51	17,621,481.51		29,301.92	22,523,545.94
(1) 处置或报废	4,872,762.51	17,621,481.51		29,301.92	22,523,545.94
4. 期末余额	11,858,968.87	7,687,185.55	41,842.96	9,827.08	19,597,824.46
四、账面价值					
1. 期末账面价值	149,407,848.40	129,258,354.30	3,885,706.20	6,329,761.88	288,881,670.78
2. 期初账面价值	160,017,642.39	126,160,774.37	4,262,846.74	8,111,946.93	298,553,210.43

(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
房屋及建筑物	8,501,368.03	2,125,541.65	6,375,826.38		
机器设备	5,662,302.57	4,048,368.71	1,613,933.86		
其他设备	357,748.72	355,727.62	2,021.10		
合计	14,521,419.32	6,529,637.98	7,991,781.34		

(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
房屋及建筑物	9,657.06

(4) 固定资产的减值测试情况

适用 不适用

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

适用 不适用

单位：元

项目	账面价值	可收回金额	减值金额	公允价值和处置费用的确定方式	关键参数	关键参数的确定依据
山东金召矿业有限公司机械设备	1,810,406.74	1,416,150.45	394,256.29	市场法及直接归属于资产处置的增量成本	设备的公允价值	计量日的可能交易价格，该价格为一般商业考虑下的正常交易价格
合计	1,810,406.74	1,416,150.45	394,256.29			

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

适用 不适用

单位：元

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

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

其他说明：

#### (5) 固定资产清理

单位：元

项目	期末余额	期初余额
房屋及建筑物	1,412,937.46	61,783.86
机器设备	450,389.54	2,208,102.38
运输设备		15,340.00
其他	374,828.92	36,710.14
合计	2,238,155.92	2,321,936.38

其他说明：

#### 14、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	93,444,739.65	38,867,777.55
合计	93,444,739.65	38,867,777.55

#### (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
召口矿防治水项目	50,128,436.46		50,128,436.46	35,595,502.59		35,595,502.59

山东省齐河县大张地区铁矿勘查项目	26,786,807.68		26,786,807.68		
数智金岭一期建设项目	9,451,327.43		9,451,327.43		
职工食堂改造项目	1,401,555.28		1,401,555.28	1,008,440.36	1,008,440.36
铁山矿尾矿库闭库项目	1,174,862.87		1,174,862.87		
铁鹰路中心路绿化升级项目	1,125,970.41		1,125,970.41		
选矿厂生产系统升级改造	789,042.54		789,042.54	829,590.08	829,590.08
其他零星工程	2,586,736.98		2,586,736.98		
金召矿业设备升级替换改造项目				138,672.56	138,672.56
金召矿业充填系统升级改造				1,295,571.96	1,295,571.96
合计	93,444,739.65		93,444,739.65	38,867,777.55	38,867,777.55

(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
召口矿防治水项目	51,600,000.00	35,595,502.59	14,532,933.87			50,128,436.46	105.89%	100%				其他
金召矿业设备升级替换改造项目	33,180,000.00	138,672.56		138,672.56			105.69%	100%				其他
金召矿业充填系统升级改造	12,439,000.00	1,295,571.96	9,984,907.06	11,280,479.02			102.48%	100%				其他
山东省齐河县大张地区铁矿勘查项目	109,328,900.00		26,786,807.68			26,786,807.68	25.97%	25.97%				其他
数智金岭一期建设项目	10,680,000.00		9,451,327.43			9,451,327.43	99.99%	99.99%				其他
合计	217,227,900.00	37,029,747.11	60,755,976.04	11,419,151.58		86,366,571.57						

(3) 在建工程的减值测试情况

适用 不适用

15、使用权资产

(1) 使用权资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	合计
----	--------	------	----

一、账面原值			
1. 期初余额	353,610.41	5,479,775.35	5,833,385.76
2. 本期增加金额			
3. 本期减少金额			
4. 期末余额	353,610.41	5,479,775.35	5,833,385.76
二、累计折旧			
1. 期初余额	78,580.09	1,095,955.08	1,174,535.17
2. 本期增加金额	117,870.13	1,095,955.08	1,213,825.21
(1) 计提	117,870.13	1,095,955.08	1,213,825.21
3. 本期减少金额			
(1) 处置			
4. 期末余额	196,450.22	2,191,910.16	2,388,360.38
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	157,160.19	3,287,865.19	3,445,025.38
2. 期初账面价值	275,030.32	4,383,820.27	4,658,850.59

## (2) 使用权资产的减值测试情况

适用 不适用

其他说明：

## 16、无形资产

### (1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	采矿权	探矿权	软件	合计
一、账面原值							
1. 期初余额	317,059,083.34			86,668,684.67	55,280,000.00	1,327,157.71	460,334,925.72
2. 本期增加金额							
(1)							

购置							
(2) 内部研发							
(3) 企业合并增加							
3. 本期减少金额	24,461,574.44						24,461,574.44
(1) 处置	24,461,574.44						24,461,574.44
4. 期末余额	292,597,508.90			86,668,684.67	55,280,000.00	1,327,157.71	435,873,351.28
二、累计摊销							
1. 期初余额	118,066,350.05			57,104,347.79		1,126,407.02	176,297,104.86
2. 本期增加金额	6,259,643.26			3,262,690.44		100,625.76	9,622,959.46
(1) 计提	6,259,643.26			3,262,690.44		100,625.76	9,622,959.46
3. 本期减少金额	9,580,783.29						9,580,783.29
(1) 处置	9,580,783.29						9,580,783.29
4. 期末余额	114,745,210.02			60,367,038.23		1,227,032.78	176,339,281.03
三、减值准备							
1. 期初余额				1,831,468.22			1,831,468.22
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				1,831,468.22			1,831,468.22
四、账面价值							
1. 期末账面价值	177,852,298.88			24,470,178.22	55,280,000.00	100,124.93	257,702,602.03
2. 期初账面价值	198,992,733.29			27,732,868.66	55,280,000.00	200,750.69	282,206,352.64

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例。

(2) 确认为无形资产的数据资源

适用 不适用

(3) 无形资产的减值测试情况

适用 不适用

17、商誉

(1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的		处置		
塔什库尔干县金钢矿业有限责任公司	14,803,890.72					14,803,890.72
合计	14,803,890.72					14,803,890.72

(2) 商誉减值准备

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		计提		处置		
塔什库尔干县金钢矿业有限责任公司	14,803,890.72					14,803,890.72
合计	14,803,890.72					14,803,890.72

18、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	10,058,523.75	2,514,630.94	43,391,462.47	10,847,865.62
内部交易未实现利润	1,530,039.17	382,509.79	2,942,407.70	735,601.93
租赁负债	3,520,157.92	880,039.49	4,694,535.82	1,173,633.96
已计提未发放的职工薪酬	13,739,279.96	3,434,819.99	21,849,641.49	5,462,410.37
预计负债	2,530,251.44	632,562.86	2,440,914.03	610,228.51
交易性金融资产	1,933,328.84	483,332.21		
合计	33,311,581.08	8,327,895.28	75,318,961.51	18,829,740.39

(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	16,812,463.45	4,203,115.86	15,467,615.10	3,866,903.78
使用权资产	3,445,025.38	861,256.35	4,658,850.59	1,164,712.65
预计负债确认固定资产折旧差异	1,158,738.46	289,684.62	1,410,414.43	352,603.61
合计	21,416,227.29	5,354,056.83	21,536,880.12	5,384,220.04

(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		8,327,895.28		18,829,740.39
递延所得税负债		5,354,056.83		5,384,220.04

(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
可抵扣暂时性差异		31,609,343.22
可抵扣亏损		955,399.86
长期股权投资减值准备	127,838,478.66	127,838,478.66
固定资产减值准备	13,824,647.06	36,348,193.00
商誉减值准备	14,803,890.72	14,803,890.72
合计	156,467,016.44	211,555,305.46

(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
2026 年度		589,323.03	
2029 年度		366,076.83	
合计		955,399.86	

其他说明：

19、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
预付长期资产购置款	975,031.00		975,031.00	758,377.57		758,377.57
定期存款	1,874,936,429.56		1,874,936,429.56			

合计	1,875,911,460.56		1,875,911,460.56	758,377.57		758,377.57
----	------------------	--	------------------	------------	--	------------

其他说明：

## 20、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	14,059,906.03	14,059,906.03		票据保证金、环境治理保证金及土地复垦等用途保证金	4,057,417.34	4,057,417.34		环境治理保证金及土地复垦等用途保证金
合计	14,059,906.03	14,059,906.03			4,057,417.34	4,057,417.34		

其他说明：

## 21、短期借款

### (1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
质押借款	46,000,000.00	
抵押借款		
保证借款		
信用借款		
合计	46,000,000.00	

短期借款分类的说明：

## 22、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	50,000,000.00	
合计	50,000,000.00	

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/。

## 23、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（含 1 年）	62,327,418.37	48,600,773.50
1 年以上	5,052,107.28	24,153,047.94

合计	67,379,525.65	72,753,821.44
----	---------------	---------------

(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
山东汇联工矿设备有限公司	479,084.94	未结算尾款
山东省远洋建设有限公司淄博分公司	250,000.00	未结算尾款
山东汇联管业有限公司	241,591.00	未结算尾款
合计	970,675.94	

其他说明：

(3) 是否存在逾期尚未支付中小企业款项的情况

是否属于大型企业

是 否

是否存在逾期尚未支付中小企业款项的情况

是 否

24、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应付款	33,611,588.47	27,753,038.35
合计	33,611,588.47	27,753,038.35

(1) 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
押金及保证金	24,356,088.70	7,539,683.04
关联方资金	0.00	320,000.00
代扣款项及党员活动经费	6,437,246.42	13,894,334.33
其他	2,818,253.35	5,999,020.98
合计	33,611,588.47	27,753,038.35

2) 账龄超过 1 年或逾期的重要其他应付款

单位：元

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

其他说明：

## 25、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（含 1 年）		
1 年以上	775,000.00	925,000.00
合计	775,000.00	925,000.00

### (2) 账龄超过 1 年或逾期的重要预收款项

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
山东金鼎矿业有限责任公司	775,000.00	预收租赁费，按每年租金确认收入
合计	775,000.00	--

单位：元

项目	变动金额	变动原因
----	------	------

## 26、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收货款	22,576,764.90	16,380,743.13
合计	22,576,764.90	16,380,743.13

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

## 27、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	66,976,817.76	312,968,621.91	325,086,407.58	54,859,032.09
二、离职后福利-设定提存计划	1,435,973.68	54,101,061.54	54,053,794.42	1,483,240.80
三、辞退福利	16,557,221.26	20,727,362.18	27,776,483.56	9,508,099.88
四、一年内到期的其他福利	15,373,945.12	14,754,387.85	15,373,945.12	14,754,387.85
合计	100,343,957.82	402,551,433.48	422,290,630.68	80,604,760.62

(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	18,300,000.00	247,973,980.81	246,273,980.81	20,000,000.00
2、职工福利费		12,523,398.45	12,523,398.45	
3、社会保险费		19,478,372.47	19,478,372.47	
其中：医疗保险费		16,145,576.90	16,145,576.90	
工伤保险费		3,332,795.57	3,332,795.57	
4、住房公积金		24,753,407.10	24,753,407.10	
5、工会经费和职工教育经费	48,676,817.76	8,239,463.08	22,057,248.75	34,859,032.09
合计	66,976,817.76	312,968,621.91	325,086,407.58	54,859,032.09

(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		35,107,130.18	35,107,130.18	
2、失业保险费		1,543,669.84	1,543,669.84	
3、企业年金缴费	1,435,973.68	17,450,261.52	17,402,994.40	1,483,240.80
合计	1,435,973.68	54,101,061.54	54,053,794.42	1,483,240.80

其他说明：

28、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	3,924,585.52	3,700,009.19
企业所得税	2,272,568.05	3,936,234.70
个人所得税	407,149.48	310,988.95
城市维护建设税	269,556.58	207,965.01
资源税	756,484.25	699,495.93
水资源税	663,731.00	517,126.00
房产税	285,598.44	285,598.44
土地使用税	1,002,959.80	896,959.80
教育费附加	111,345.65	89,339.11
地方教育附加	87,473.39	59,559.41
印花税	261,759.91	253,649.90
环保税	250,012.24	170,125.67
水土保持补偿费	77,647.00	93,963.50
合计	10,370,871.31	11,221,015.61

其他说明：

## 29、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的租赁负债	1,215,208.77	1,250,590.77
合计	1,215,208.77	1,250,590.77

其他说明：

## 30、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待转销项税额	2,934,979.47	2,129,496.68
背书转让不满足终止确认的银行承兑票据	70,055,230.97	90,056,116.85
合计	72,990,210.44	92,185,613.53

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：

## 31、租赁负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
租赁付款额	3,620,408.77	5,054,179.82
减：未确认融资费用	-100,250.85	-359,644.00
减：一年内到期的租赁负债	-1,215,208.77	-1,250,590.77
合计	2,304,949.15	3,443,945.05

其他说明：

## 32、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	137,609,942.50	151,744,773.08
二、辞退福利	10,040,762.72	11,102,002.87
合计	147,650,705.22	162,846,775.95

(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	167,118,718.20	182,492,663.32
四、其他变动	14,754,387.85	15,373,945.12
2. 已支付的福利	14,754,387.85	15,373,945.12
五、期末余额	152,364,330.35	167,118,718.20

计划资产：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

设定受益计划净负债（净资产）

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

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

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：

33、预计负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
弃置费用	2,530,251.44	2,440,914.03	地质环境恢复治理
合计	2,530,251.44	2,440,914.03	

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

34、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	1,292,745.03		161,960.80	1,130,784.23	疏勒县政府补助
合计	1,292,745.03		161,960.80	1,130,784.23	--

其他说明：

35、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	595,340,230.00						595,340,230.00

其他说明：

### 36、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）	463,862,791.52			463,862,791.52
其他资本公积	24,135,339.64			24,135,339.64
合计	487,998,131.16			487,998,131.16

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

### 37、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	11,600,71 1.29	1,344,848 .35			336,212.0 9	1,008,636 .26		12,609,34 7.55
其他 权益工具 投资公允 价值变动	11,600,71 1.29	1,344,848 .35			336,212.0 9	1,008,636 .26		12,609,34 7.55
其他综合 收益合计	11,600,71 1.29	1,344,848 .35			336,212.0 9	1,008,636 .26		12,609,34 7.55

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：

### 38、专项储备

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费	10,528,575.15	14,585,563.17	18,199,221.80	6,914,916.52
合计	10,528,575.15	14,585,563.17	18,199,221.80	6,914,916.52

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

### 39、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	321,768,154.77		635,442.08	321,132,712.69
合计	321,768,154.77		635,442.08	321,132,712.69

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

#### 40、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	1,929,115,092.90	1,838,266,243.08
调整后期初未分配利润	1,929,115,092.90	1,838,266,243.08
加：本期归属于母公司所有者的净利润	268,086,026.64	203,963,493.52
应付普通股股利	125,021,448.30	113,114,643.70
期末未分配利润	2,072,179,671.24	1,929,115,092.90

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。

使用资本公积弥补亏损详细情况说明：

#### 41、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	1,557,903,133.00	1,197,715,067.02	1,448,862,761.34	1,187,645,177.66
其他业务	105,669,170.08	100,480,356.47	96,615,314.36	98,851,697.29
合计	1,663,572,303.08	1,298,195,423.49	1,545,478,075.70	1,286,496,874.95

公司报告期内经审计利润总额、净利润、扣除非经常性损益后的净利润三者孰低为负值

是 否

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								
其中：								
按经营地区分类								
其中：								
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	1,663,572.3 03.08	1,298,195.4 23.49				1,663,572.3 03.08	1,298,195.4 23.49
其中：							
铁精粉	1,155,554.2 64.85	909,331,376 .77				1,155,554.2 64.85	909,331,376 .77
铜精粉	96,228,616. 26	13,384,053. 09				96,228,616. 26	13,384,053. 09
球团	271,301,808 .86	239,975,185 .37				271,301,808 .86	239,975,185 .37
机械加工	4,362,602.4 8	10,214,474. 31				4,362,602.4 8	10,214,474. 31
钒钛球团	30,455,840. 55	24,809,977. 48				30,455,840. 55	24,809,977. 48
其他业务	105,669,170 .08	100,480,356 .47				105,669,170 .08	100,480,356 .47
按合同期 限分类							
其中：							
按销售渠 道分类							
其中：							
合计	1,663,572.3 03.08	1,298,195.4 23.49				1,663,572.3 03.08	1,298,195.4 23.49

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

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 元预计将于年度确认收入，0.00 元预计将于年度确认收入，0.00 元预计将于年度确认收入。

合同中可变对价相关信息：

重大合同变更或重大交易价格调整

单位：元

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

其他说明：

## 42、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	4,670,761.92	3,473,707.53

教育费附加	2,258,752.03	1,575,366.23
资源税	8,455,335.94	8,141,530.97
房产税	1,149,179.44	1,149,179.44
土地使用税	4,011,914.20	3,649,892.77
车船使用税	43,394.10	47,153.73
印花税	1,002,867.74	938,058.57
地方教育费附加	1,519,077.64	1,050,244.15
环境保护税	453,916.83	590,960.48
水资源税	2,214,706.20	2,115,701.00
合计	25,779,906.04	22,731,794.87

其他说明：

#### 43、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	100,768,248.21	104,515,213.10
折旧费	7,888,967.84	9,043,066.40
无形资产摊销	9,622,959.46	8,528,897.92
审计咨询费	1,706,156.68	1,680,688.22
水电及维修费	1,201,724.71	2,997,746.65
取暖费	797,270.63	1,666,181.32
物料消耗	2,136,865.33	2,498,869.79
差旅费	878,673.03	818,838.70
财产保险费	665,426.18	946,838.39
业务招待费	1,007,246.54	828,244.54
办公费	270,396.80	296,238.21
运杂费	491,674.99	323,133.04
水土保持补偿费	352,399.50	288,915.50
辞退福利	15,884,808.93	14,782,614.52
其他	4,412,993.76	4,698,369.21
合计	148,085,812.59	153,913,855.51

其他说明：

#### 44、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	1,913,101.51	1,716,769.72
其他	211,155.98	7,271.82
合计	2,124,257.49	1,724,041.54

其他说明：

#### 45、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资	21,971,498.35	20,362,351.04
材料	71,884,280.34	45,229,936.75

折旧费	334,129.21	613,607.82
动力费	4,471,800.15	5,979,190.39
设计费	222,641.51	
技术服务费	169,811.32	
减：转入研发产品成本	-69,704,763.90	-42,519,134.73
合计	29,349,396.98	29,665,951.27

其他说明：

#### 46、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息费用		
减：利息收入	-52,944,555.92	-52,625,715.57
汇兑损失		
减：汇兑收益		
手续费支出	100,829.26	86,112.26
其他支出	2,627,003.95	2,241,136.30
合计	-50,216,722.71	-50,298,467.01

其他说明：

#### 47、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
政府补助-与收益相关	1,371,031.52	943,804.44
政府补助-与资产相关	161,960.80	
个税返还	131,360.27	31,605.90

#### 48、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	1,933,328.84	
合计	1,933,328.84	

其他说明：

#### 49、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	77,856,490.61	92,960,449.70
处置交易性金融资产取得的投资收益	-7,832.13	
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入	3,224,754.49	10,226,513.44
票据贴现收益	-928,274.44	-1,288,641.85
合计	80,145,138.53	101,898,321.29

其他说明：

## 50、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	23,705.44	-23,705.44
应收账款坏账损失	-1,092,373.50	-1,076,290.59
其他应收款坏账损失	-412,965.14	-218,517.76
长期应收款坏账损失	6,607.65	2,196,519.62
合计	-1,475,025.55	878,005.83

其他说明：

## 51、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
四、固定资产减值损失	-394,256.29	-5,264,609.89
合计	-394,256.29	-5,264,609.89

其他说明：

## 52、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
处置未划分为持有待售的固定资产、在建工程、生产性生物资产及无形资产而产生的处置利得或损失	27,336,686.77	11,830,084.62

## 53、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
罚没收入	35,200.00	67,922.30	35,200.00
其他	16,126,853.03	24,090,274.85	16,126,853.03
固定资产报废净收益	184,487.26		184,487.26
合计	16,346,540.29	24,158,197.15	16,346,540.29

其他说明：

注：营业外收入其他项目主要是公司本期核销无法支付的应付账款、全资子公司金钢矿业转回不再使用的专项储备等所致。

## 54、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
非流动资产损坏报废损失	17,541.40		17,541.40
罚款及滞纳金	183,321.95	935,703.72	183,321.95

其他		13,290.00	
合计	200,863.35	948,993.72	200,863.35

其他说明：

## 55、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	50,769,385.62	23,326,984.13
递延所得税费用	10,135,469.81	2,036,423.38
合计	60,904,855.43	25,363,407.51

### (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	335,610,131.03
按法定/适用税率计算的所得税费用	83,902,532.76
调整以前期间所得税的影响	1,226,070.75
非应税收入的影响	-1,420,931.50
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	1,406,866.02
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-804,942.91
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	-805,812.45
专项储备的变动	209,118.48
企业购置专用设备的投资额抵免所得税的影响	140,818.58
权益法下投资收益的影响	-19,464,122.65
符合条件的居民企业之间的股息、红利等权益性投资	-806,188.62
残疾人保证金等调减项的影响	-272,837.62
资源综合利用减计收入	-2,405,715.41
所得税费用	60,904,855.43

其他说明：

## 56、其他综合收益

详见附注七、37。

## 57、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
存款利息收入	109,665,133.38	30,387,684.22

政府补助	1,502,391.79	781,843.64
往来款		12,763,751.48
其他	1,113,880.20	106,328.98
合计	112,281,405.37	44,039,608.32

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

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
费用中的付现支出	20,205,832.57	24,700,899.82
往来	1,212,664.06	10,016,483.52
其他	183,321.95	948,993.72
合计	21,601,818.58	35,666,377.06

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

### (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
收到前期待政府支付的修路款项	9,389.00	2,288,087.50
合计	9,389.00	2,288,087.50

收到的重要的与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

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

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
支付租赁负债本金及利息	11,324,489.91	1,324,489.91
合计	11,324,489.91	1,324,489.91

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

筹资活动产生的各项负债变动情况

适用 不适用

单位：元

项目	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		现金变动	非现金变动	现金变动	非现金变动	
租赁负债（含一年内到期的租赁负债）	4,694,535.82		1,400,702.78	1,324,489.91	1,250,590.77	3,520,157.92
合计	4,694,535.82		1,400,702.78	1,324,489.91	1,250,590.77	3,520,157.92

#### （4）以净额列报现金流量的说明

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

### 58、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	274,705,275.60	209,407,032.68
加：资产减值准备	394,256.29	5,264,609.89
信用减值损失	1,475,025.55	-878,005.83
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	38,467,516.10	35,384,756.60
使用权资产折旧	1,213,825.21	1,174,535.17
无形资产摊销	9,622,959.46	8,528,897.92
长期待摊费用摊销		
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）	-27,336,686.77	-11,830,084.62
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	-166,945.86	
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-1,933,328.84	
财务费用（收益以“-”号填列）	236,960.73	330,978.79
投资损失（收益以“-”号填列）	-80,330,527.42	-101,898,321.29
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	10,501,845.11	519,107.15
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-366,375.30	1,517,316.23
存货的减少（增加以“-”号填列）	40,616,400.26	-27,058,908.81

经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-99,549,874.50	-106,424,976.67
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	121,115,954.40	48,738,725.14
其他		
经营活动产生的现金流量净额	288,666,280.02	62,775,662.35
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	194,484,052.40	2,073,500,374.29
减：现金的期初余额	2,073,500,374.29	2,098,791,239.09
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	-1,879,016,321.89	-25,290,864.80

## （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	194,484,052.40	2,073,500,374.29
其中：库存现金	4,462.40	7,674.80
可随时用于支付的银行存款	194,479,590.00	2,073,492,699.49
三、期末现金及现金等价物余额	194,484,052.40	2,073,500,374.29

## （3） 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
银行存款	14,059,906.03	4,057,417.34	受限资金
未到期应收利息	46,027.40	57,110,246.64	应收利息
合计	14,105,933.43	61,167,663.98	

其他说明：

## 59、 租赁

### （1） 本公司作为承租方

 适用  不适用

### （2） 本公司作为出租方

作为出租人的经营租赁

适用 不适用

单位：元

项目	租赁收入	其中：未计入租赁收款额的可变租赁付款额相关的收入
井筒等资产租赁	150,000.00	
土地租赁	48,685.78	
合计	198,685.78	

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
工资	21,971,498.35	20,362,351.04
材料	71,884,280.34	45,229,936.75
折旧费	334,129.21	613,607.82
动力费	4,471,800.15	5,979,190.39
设计费	222,641.51	
技术服务费	169,811.32	
合计	99,054,160.88	72,185,086.00
其中：费用化研发支出	99,054,160.88	72,185,086.00

## 九、在其他主体中的权益

### 1、在子公司中的权益

#### (1) 企业集团的构成

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	
塔什库尔干县金钢矿业有限责任公司	1,200,000.00	新疆喀什地区塔什库尔干塔吉克自治县	新疆喀什地区塔什库尔干塔吉克自治县	铁矿石开采、加工、销售	100.00%		非同一控制下的合并
喀什金岭球团有限公司	70,000,000.00	新疆喀什地区疏勒县	新疆喀什地区疏勒县	铁精粉、球团矿的生产、销售	70.00%		投资设立
山东金召矿业有限公司	30,000,000.00	山东淄博	山东淄博	铁矿石开采、销售	100.00%		投资设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

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：

确定公司是代理人还是委托人的依据：

其他说明：

**(2) 重要的非全资子公司**

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
喀什金岭球团有限公司	30.00%	6,619,248.96	1,200,000.00	49,119,094.10

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

其他说明：

**(3) 重要非全资子公司的主要财务信息**

单位：元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
喀什金岭球团有限公司	132,701,783.23	76,418,443.22	209,120,226.45	44,259,128.56	1,130,784.23	45,389,912.79	97,298,504.21	85,814,584.39	183,113,088.60	37,533,249.85	1,292,745.03	38,825,994.88

单位：元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
喀什金岭球团有限公司	309,293,214.89	22,064,163.19	22,064,163.19	29,203,828.81	303,854,715.97	18,145,130.52	18,145,130.52	16,818,555.74

其他说明：

**2、在合营企业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	
山东金鼎矿业有限责任公司	山东淄博	山东淄博	铁矿石开采	40.00%		权益法

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

**(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
流动资产	197,396,952.38	189,324,665.54
非流动资产	1,509,247,101.44	1,606,827,896.56
资产合计	1,706,644,053.82	1,796,152,562.10
流动负债	101,389,321.24	60,084,954.68
非流动负债	155,992,219.52	176,897,914.46
负债合计	257,381,540.76	236,982,869.14
少数股东权益		
归属于母公司股东权益	1,449,262,513.06	1,559,169,692.96
按持股比例计算的净资产份额	579,705,005.22	623,667,877.18
调整事项	-4,548,406.42	5,006,484.16
--商誉		
--内部交易未实现利润	-4,548,406.42	5,006,484.16
--其他		
对联营企业权益投资的账面价值	578,591,773.70	620,735,283.09
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值		
营业收入	773,323,689.44	801,181,722.84
净利润	190,092,820.10	237,407,608.42
终止经营的净利润		
其他综合收益		
综合收益总额	190,092,820.10	237,407,608.42
本年度收到的来自联营企业的股利	120,000,000.00	126,166,515.60

其他说明：

## 十、政府补助

### 1、报告期末按应收金额确认的政府补助

适用 不适用

未能在预计时点收到预计金额的政府补助的原因

适用 不适用

### 2、涉及政府补助的负债项目

适用 不适用

### 3、计入当期损益的政府补助

适用 不适用

单位：元

会计科目	本期发生额	上期发生额
------	-------	-------

失业动态监测补贴		2,400.00
稳岗补贴	754,902.22	779,443.64
余热工程补助	161,960.80	161,960.80
生产补贴	600,000.00	
车辆报废补贴	15,642.00	
其他	487.30	

其他说明：

注：按与资产/收益相关分类。

## 十一、与金融工具相关的风险

### 1、金融工具产生的各类风险

本公司生产经营的目标是使股东利益最大化，基于该风险管理目标，本公司风险管理的基本策略是确定和分析本公司所面临的各种风险，建立适当的风险承受底线和进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围之内。本公司的主要金融工具包括货币资金、股权投资、应收款项、应付款项等。在日常活动中面临各种金融工具的风险，会面临以下金融风险：市场风险、信用风险及流动性风险。

#### 1. 市场风险

市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险。市场风险主要包括利率风险、外汇风险和价格风险。

(1) 外汇风险：本公司无进出口业务，因此无重大的外汇风险。

(2) 利率风险：本公司目前流动资金充足无借款业务，因此无重大的利率风险。

(3) 价格风险：由于市场环境的活跃，市场的整体需求上升，本年度精粉的售价得到回升，但由于市场环境多变，企业已采取了各种措施，预防销售价格跌破成本价的风险，包括但不限于降低采矿的成本，生产中节能降耗等。

#### 2. 信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不能履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。

本公司对信用风险按组合分类进行管理。信用风险主要产生于银行存款、应收票据、应收账款等。本公司没有提供任何可能令本公司承受信用风险的担保。

本公司银行存款主要存放于银行等金融机构，本公司认为这些商业银行具备较高信誉和良好的资产状况，存在较低的信用风险，不会产生因对方单位违约而导致的任何重大损失。公司的政策是根据金融机构的市场信誉、经营规模及财务背景来控制存放当中的存款金额，以限制对任何单个金融机构的信用风险金额。

本公司应收票据金额较大，银行承兑汇票由银行承兑，不会产生因出票人违约而导致的任何重大损失，存在较低的信用风险；商业承兑汇票由国有大型企业出票，抗风险能力较强，不存在重大的信用风险。

公司的产品主要为铁精粉等，面对的客户为大型钢铁企业，公司对长期合作的重点客户采用了较为宽松的应收账款账期，产生了较大金额的应收账款，应收账款是公司资产的重要组成部分，如果应收账款不能收回，对公司资产质量以及财务状况将产生较大不利影响。

公司通过制定《销售及货款回收内控管理制度》来控制风险。本公司从客户合同（定单）签订、发货、开票及催收货款等方面建立严格的内部控制制度。主要的赊销对象为抗风险能力较强的大型钢铁公司。本公司管理层不认为会因以上各方的不履约行为而造成重大损失。同时作为信用管理的一部分，公司制定了应收款项、其他应收款、长期应收款等金融资产的预期信用损失的确定方法及会计处理方法，于每个资产负债表日审核金融资产的回收情况，以确保相关金融资产计提了充分的预期信用损失准备。

#### 3. 流动性风险

流动性风险，是指本公司在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。流动风险可能源于无法尽快以公允价值售出金融资产；或者源于对方无法偿还其合同债务；或者源于提前到期的债务；或者源于无法产生预期的现金流量。

本公司的政策是定期检查当前和预期的资金流动性需求，以确保公司维持充裕的现金储备，以满足长短期的流动资金需求。

## 2、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
票据背书、贴现	应收票据中已背书转让或贴现但尚未到期的银行承兑汇票	116,055,230.97	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
票据背书、贴现	应收款项融资中已背书转让或贴现但尚未到期的银行承兑汇票	8,029,877.43	终止确认	已经转移了其几乎所有的风险和报酬
合计		124,085,108.40		

### (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	票据背书	8,029,877.43	
合计		8,029,877.43	

### (3) 继续涉入的资产转移金融资产

适用 不适用

其他说明

已转移但未整体终止确认的金融资产：

截至 2025 年 12 月 31 日，本公司已背书给供应商用于结算应付账款的银行承兑汇票的账面价值为 116,055,230.97 元（信用风险较低的银行出具的银行承兑汇票）。本公司认为，本公司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，因此，继续全额确认其及与之相关的已结算应付账款。背书后，本公司不再保留使用其的权利，包括将其出售、转让或质押给其他第三方的权利。截至 2025 年 12 月 31 日，本公司以其结算且供应商有追索权的应付账款账面价值总计为 116,055,230.97 元。

## 十二、公允价值的披露

### 1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计	第二层次公允价值计	第三层次公允价值计	合计

	量	量	量	
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
（三）其他权益工具投资			232,112,463.45	232,112,463.45
应收款项融资			52,667,521.56	52,667,521.56
持续以公允价值计量的资产总额			284,779,985.01	284,779,985.01
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

## 2、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

应收款项融资主要为银行承兑汇票，其公允价值根据银行承兑汇票的票面价值确定。

其他权益工具投资系公司持有无控制、共同控制和重大影响的“三无”股权投资，根据被投资单位净资产及本公司所持有的比例确认公允价值。

## 十三、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
山东金岭铁矿有限公司	山东淄博	铁矿开采，铁精粉等销售	1,700,000,000.00	58.41%	0.00%

本企业的母公司情况的说明

2023年8月28日，金岭铁矿与山钢集团有限公司签订了《山东金岭铁矿有限公司与山东钢铁集团有限公司之股份托管协议》，金岭铁矿将持有的金岭矿业347,740,145股股份（占金岭矿业总股本的58.41%）所对应的协议约定的股东权利无条件且不可撤销地全权委托山钢集团行使，本次权益变动后，山钢集团能够直接支配占公司总股本58.41%股份的表决权。

本企业最终控制方是山东省人民政府国有资产监督管理委员会。

其他说明：

### 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九、在其他主体中的权益。

### 3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注九、在其他主体中的权益。

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

合营或联营企业名称	与本企业关系
山东金鼎矿业有限责任公司	参股公司

其他说明：

#### 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
山东钢铁集团有限公司	公司之控股股东
淄博铁鹰球团制造有限公司	同受山东钢铁集团有限公司控制
莱芜钢铁集团银山型钢有限公司	同受山东钢铁集团有限公司控制
山东钢铁股份有限公司	同受山东钢铁集团有限公司控制
山东钢铁集团财务有限公司	同受山东钢铁集团有限公司控制
山东鲁南矿业有限公司	集团最终控制方子公司的联营企业
山东钢铁股份有限公司	同受山东钢铁集团有限公司控制
山东耐火材料集团有限公司	同受山东钢铁集团有限公司控制
山东莱矿矿业有限公司	集团最终控制方子公司的联营企业
山信软件股份有限公司	同受山东钢铁集团有限公司控制
莱芜钢铁集团电子有限公司	同受山东钢铁集团有限公司控制

其他说明：

#### 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
山东金鼎矿业有限责任公司	铁矿石	337,956,290.43	400,000,000.00	否	316,181,361.05
山信软件股份有限公司	服务费	682,123.89			2,338,393.90
山信软件股份有限公司	数智金岭	3,780,530.97	11,900,000.00	否	
山东钢铁集团国际贸易有限公司	矿石	47,896,942.80	50,000,000.00	否	
淄博铁鹰球团制造有限公司	维修费、服务费	2,279,274.04	3,000,000.00	否	4,082,311.51

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
莱芜钢铁集团银山型钢有限公司	铁精粉	168,593,663.98	133,080,081.85
山东钢铁股份有限公司	铁精粉	116,951,732.49	124,262,562.15
淄博铁鹰球团制造有限公司	零部件	261,789.38	
山东金鼎矿业有限责任公司	工程施工	62,233,687.69	64,024,851.42
山东金鼎矿业有限责任公司	零部件	424,212.39	
淄博铁鹰球团制造有限公司	电	47,653.32	252,292.25
山东金岭铁矿有限公司	取暖费	7,741.51	2,827.52
山东金岭铁矿有限公司	托管费	943,396.23	
山东金岭铁矿有限公司	电信等服务费	46,967.95	
山东金岭铁矿有限公司	电	1,296.64	
淄博铁鹰球团制造有限公司	取暖费		2,119.27
山东金鼎矿业有限责任公司	电	198,333.86	2,865,869.57
山东金鼎矿业有限责任公司	废石款	688,184.07	997,198.73
山东金鼎矿业有限责任公司	劳务费	4,005,750.71	5,527,858.33
山东金鼎矿业有限责任公司	培训费	8,490.57	30,000.00
山东金鼎矿业有限责任公司	维护费	30,973.45	30,973.45

山东金鼎矿业有限责任公司	租赁费	150,000.00	
淄博铁鹰球团制造有限公司	材料费		761.06
淄博铁鹰球团制造有限公司	餐费	1,516.04	
淄博铁鹰球团制造有限公司	吊装费	36,266.32	
淄博铁鹰球团制造有限公司	电信等服务费	10,443.85	
淄博铁鹰球团制造有限公司	废石款	8,925,795.95	
山东莱矿矿业有限公司	零部件	539,785.22	
合计		364,107,681.62	331,077,395.60

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

1. 向山东金鼎矿业有限责任公司采购铁矿石的关联交易说明：表中获批的交易额度为公司在 2025 年 2 月 15 日披露的《关于 2025 年度日常关联交易预计的公告》中预计额度，该额度含有增值税，表中本期发生额和上期发生额为审计报告中的数据不含增值税，对应的含增值税本期发生额为 381,890,608.19 元，含增值税上期发生额为 357,284,937.99 元。

2. 与山信软件股份有限公司、淄博铁鹰球团制造有限公司、山东金鼎矿业有限责任公司和山东金岭铁矿有限公司部分交易属于偶发性的关联交易，未达到审议标准。其偶发性关联交易在《关于 2026 年度日常关联交易预计的公告》中进行了披露。

3. 与其他关联方关联交易说明：表中本期发生额和上期发生额为审计报告中的数据，不含增值税。

(2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	受托/承包资产类型	受托/承包起始日	受托/承包终止日	托管收益/承包收益定价依据	本期确认的托管收益/承包收益
山东金岭铁矿有限公司	山东金岭矿业股份有限公司	山东莱矿矿业有限公司 35%股权、山东鲁南矿业有限公司 34%股权、淄博铁鹰球团制造有限公司 100%股权经营管理权	2025 年 01 月 21 日	2028 年 01 月 20 日	管理成本（包括董事、监事等人员履行职务发生的补贴、差旅费等）的基础上协商确定委托管理费	943,396.22

关联托管/承包情况说明

本公司委托管理/出包情况表：

单位：元

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

关联管理/出包情况说明

(3) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
山东金鼎矿业有限责任公司	井筒等	150,000.00	150,000.00
淄博铁鹰球团制造有限公司	机械设备		832,553.96

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
山东钢铁集团有限公司	房屋建筑物					121,889.91	121,889.91				353,610.41
山东金鼎矿业有限责任公司	机器设备					1,202,600.00	601,300.00	182,829.22	10,196.53		5,479,775.35

关联租赁情况说明

#### （4）关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	3,005,222.00	1,933,269.65

#### （8）其他关联交易

### 6、关联方应收应付款项

#### （1）应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收票据	山东钢铁股份有限公司	47,795,221.65		44,510,000.00	
应收票据	山东莱矿业有限公司			68,990.00	
应收票据	莱芜钢铁集团银山型钢有限公司	38,095,509.77		2,180,000.00	
应收账款	山东钢铁股份有限公司	2,929,019.83	146,450.99	25,256.16	1,262.81
应收账款	莱芜钢铁集团银山型钢有限公司	882,999.67	44,149.98	16,400,718.31	820,035.92
应收账款	淄博铁鹰球团制造有限公司	5,399,686.12	269,984.31	54,815.72	2,740.79
应收款项融资	山东钢铁股份有限公司	25,716,472.39			
应收款项融资	莱芜钢铁集团银山型钢有限公司	22,353,049.17		9,005,324.83	
其他应收款	山东金岭铁矿有限公司	1,059,457.23	52,972.86	1,500,000.00	75,000.00
其他应收款	山东金鼎矿业有限责任公司			1,000,000.00	50,000.00

## (2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	山东金鼎矿业有限责任公司	823,785.84	12,049,282.54
应付账款	山信软件股份有限公司	5,744,996.46	159,000.00
其他应付款	山东金岭铁矿有限公司		320,000.00
其他应付款	山东钢铁股份有限公司		589,887.71
其他应付款	山信软件股份有限公司	3,000.00	
其他应付款	莱芜钢铁集团电子有限公司	3,000.00	
预收款项	山东金鼎矿业有限责任公司	775,000.00	925,000.00
合同负债	山东莱矿矿业有限公司		161,938.05
其他流动负债	山东莱矿矿业有限公司		21,051.95

## 十四、承诺及或有事项

### 1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

截至财务报表日，无需要披露的承诺事项。

### 2、或有事项

#### (1) 资产负债表日存在的重要或有事项

2025年10月，喀什银根股权投资有限公司以损害第三人喀什球团利益为由，将公司、张乐元、郭峰、金钢矿业、新疆新冶华美科技有限公司列为被告起诉至新疆维吾尔自治区喀什地区中级人民法院，请求判令被告向第三人喀什球团赔偿损失等，涉案金额11,729.40万元。目前案件尚未进入正式审理程序，无审判结果，亦无执行情况。本公司认为，该诉讼不构成现时义务，不满足预计负债确认条件，故未计提预计负债。案件最终结果存在不确定性，其对公司财务状况、经营成果及现金流量的影响尚无法可靠估计。

#### (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。

## 十五、资产负债表日后事项

### 1、利润分配情况

拟分配每10股派息数（元）	1.26
利润分配方案	2026年3月26日，公司第十届董事会第十六次会议审议通过了《关于2025年度利润分配预案》的议案，公司拟以当前总股本595,340,230股为基数，向截至分红派息公告确定的股权登记日登记在册的全体股东按每10股派发现金股利1.26元（含税），不送红股，不以资本公积金转增股本，共计派发现金75,012,868.98元。本预案将在股东会审议通过之日起两个月内实施完毕。若在实施前公司总股本由于可转债转股、股份回购、股权激励行权、再融资新增股份上市等原因而发生变化的，依照变动后的股本为基数实施并按照上述分配比例不变的原则进行调整。本预案尚需经2025年度股东会审议通过。

## 2、其他资产负债表日后事项说明

截至财务报告批准报出日止，本公司无其他应披露未披露的重大资产负债表日后事项。

## 十六、其他重要事项

### 1、年金计划

本公司依据国家企业年金制度的相关政策建立企业年金计划（“年金计划”），制定了《企业年金实施细则》并经第八届董事会第十七次会议审议通过，自 2019 年 1 月 1 日开始实施，员工可以自愿参加该年金计划。企业年金所需费用由单位和职工共同承担。单位缴费的列支渠道按照国家有关规定执行；职工个人缴费由单位从职工工资中代扣代缴。具体内容详见公司在巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）披露的《企业年金实施细则》。

### 2、分部信息

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

本公司主营业务为生产、销售铁精粉及其铁精粉生产的球团矿产品。目前公司的产品比较单一，主要经营铁精粉及其球团业务，公司从内部组织结构、管理要求、内部报告制度等方面无需设置经营分部，无需披露分部报告。

## 十七、母公司财务报表主要项目注释

### 1、应收账款

#### （1）按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	57,795,263.94	31,243,425.48
其中：6 个月以内	57,795,263.94	31,243,425.48
7-12 月		
1 至 2 年		631,189.07
2 至 3 年	473,620.02	190,444.98
3 年以上	3,421,784.74	38,304,482.06
3 至 4 年	444.98	555,694.02
4 至 5 年	442,074.00	
5 年以上	2,979,265.76	37,748,788.04
合计	61,690,668.70	70,369,541.59

#### （2）按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	期末余额				账面价值	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备			账面余额		坏账准备		
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计						34,626,8	49.21%	34,626,8	100.00%	

提坏账准备的应收账款						81.78		81.78		
其中:										
按组合计提坏账准备的应收账款	61,690,668.70	100.00%	5,985,314.67	9.70%	55,705,354.03	35,742,659.81	50.79%	5,074,024.85	14.20%	30,668,634.96
其中:										
账龄组合	54,094,359.51	87.69%	5,985,314.67	11.06%	48,109,044.84	32,245,453.81	45.82%	5,074,024.85	15.74%	27,171,428.96
合并范围内关联方组合	7,596,309.19	12.31%			7,596,309.19	3,497,206.00	4.97%			3,497,206.00
合计	61,690,668.70	100.00%	5,985,314.67	9.70%	55,705,354.03	70,369,541.59	100.00%	39,700,906.63	56.42%	30,668,634.96

按单项计提坏账准备:

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
山东耀昌集团有限公司	33,985,782.78	33,985,782.78				
泰安市巨力工程机械有限公司	641,099.00	641,099.00				
合计	34,626,881.78	34,626,881.78				

按组合计提坏账准备: 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	50,198,954.75	2,509,947.72	5.00%
1 至 2 年			
2 至 3 年	473,620.02	142,086.01	30.00%
3 至 4 年	444.98	355.98	80.00%
4 至 5 年	442,074.00	353,659.20	80.00%
5 年以上	2,979,265.76	2,979,265.76	100.00%
合计	54,094,359.51	5,985,314.67	

确定该组合依据的说明:

按组合计提坏账准备: 合并范围内关联方组合

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	7,596,309.19		
合计	7,596,309.19		

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	34,626,881.78			34,626,881.78		
按组合计提坏账准备	5,074,024.85	1,053,930.32		142,640.50		5,985,314.67
合计	39,700,906.63	1,053,930.32		34,769,522.28		5,985,314.67

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	34,769,522.28

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
山东耀昌集团有限公司	货款	33,985,782.78	按照债务人破产财产分配方案确认不能收回的金额	董事会同意核销	否
泰安市巨力工程机械有限公司	货款	641,099.00	预计无法收回	董事会同意核销	否
合计		34,626,881.78			

应收账款核销说明：

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	合同资产期末余额	应收账款和合同资产期末余额	占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例	应收账款坏账准备和合同资产减值准备期末余额
淄博先进制造业创新示范区管理委员会	40,380,812.50		40,380,812.50	65.46%	2,019,040.63
山东金召矿业有限公司	7,596,309.19		7,596,309.19	12.31%	
淄博铁鹰球团制造有限公司	5,399,686.12		5,399,686.12	8.75%	269,984.31
山东钢铁股份有	2,929,019.83		2,929,019.83	4.75%	146,450.99

限公司					
山东源源矿业有 限公司	1,936,749.02		1,936,749.02	3.14%	1,936,749.02
合计	58,242,576.66		58,242,576.66	94.41%	4,372,224.95

## 2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收利息	223,386.30	
其他应收款	42,877,091.08	20,132,525.25
合计	43,100,477.38	20,132,525.25

### (1) 应收利息

#### 1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
结构性存款	223,386.30	
合计	223,386.30	

#### 2) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

单位：元

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

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：

#### 3) 本期实际核销的应收利息情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的应收利息核销情况

单位：元

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

核销说明：

其他说明：

(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
资金拆借	673,096,196.68	657,239,984.80
外部单位往来	1,808,368.87	2,647,644.26
其他	12,477,950.07	4,349,164.67
合计	687,382,515.62	664,236,793.73

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）	37,396,406.38	20,998,999.28
其中：6 个月以内	37,396,406.38	20,998,999.28
7-12 月		
1 至 2 年	6,870,326.31	608,017.33
2 至 3 年	608,017.33	585,324.41
3 年以上	642,507,765.60	642,044,452.71
3 至 4 年	565,324.41	814,291.00
4 至 5 年	814,291.00	2,912,014.00
5 年以上	641,128,150.19	638,318,147.71
合计	687,382,515.62	664,236,793.73

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	
按单项计提坏账准备	643,658,142.88	93.64%	643,658,142.88	100.00%		643,658,142.88	96.90%	643,658,142.88	100.00%	
其中：										
按组合计提坏账准备	43,724,372.74	6.36%	847,281.66	1.94%	42,877,091.08	20,578,650.85	3.10%	446,125.60	2.17%	20,132,525.25
其中：										
账龄组合	14,286,318.94	2.08%	847,281.66	5.93%	13,439,037.28	6,990,107.04	1.05%	446,125.60	6.38%	6,543,981.44
合并范围内关联方组合	29,438,053.80	4.28%			29,438,053.80	13,588,543.81	2.05%			13,588,543.81
合计	687,382,515.62	100.00%	644,505,424.54	93.76%	42,877,091.08	664,236,793.73	100.00%	644,104,268.48	96.97%	20,132,525.25

按单项计提坏账准备：

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
塔什库尔干县金钢矿业有限责任公司	643,658,142.88	643,658,142.88	643,658,142.88	643,658,142.88	100.00%	2017 年度，金钢矿业受环保政策影响，矿山关闭，采矿许可证注销。2018 年度，金钢矿业生产及生活厂区的建筑、设备及工程已在当地政府的要求下，全部进行了拆除，金钢矿业严重资不抵债，已发生信用减值，其预期信用损失率 100%。
合计	643,658,142.88	643,658,142.88	643,658,142.88	643,658,142.88		

按组合计提坏账准备：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	13,362,967.31	668,148.37	5.00%
1 至 2 年	826,909.26	82,690.92	10.00%
2 至 3 年			
3 至 4 年			
4 至 5 年			
5 年以上	96,442.37	96,442.37	100.00%
合计	14,286,318.94	847,281.66	

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备：合并范围内关联方组合

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	23,931,427.55		
1 至 2 年	5,506,626.25		
合计	29,438,053.80		

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）	
2025 年 1 月 1 日余额	446,125.60		643,658,142.88	644,104,268.48
2025 年 1 月 1 日余额在本期				
本期计提	401,161.06			401,161.06
本期核销	5.00			5.00
2025 年 12 月 31 日余额	847,281.66		643,658,142.88	644,505,424.54

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

4) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他	
按单项计提坏账准备	643,658,142.88					643,658,142.88
按组合计提坏账准备	446,125.60	401,161.06		5.00		847,281.66
合计	644,104,268.48	401,161.06		5.00		644,505,424.54

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

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

5) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
实际核销的其他应收款	5.00

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

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

其他应收款核销说明：

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
塔什库尔干县金钢矿业有限责任公司	资金拆借	643,658,142.88	1 年以内 102,011.52 元, 1 至 2 年 536,790.80 元, 2 至 3 年 608,017.33 元, 3 至 5 年 1,379,615.41 元, 5 年以上 641,031,707.82 元。	93.64%	643,658,142.88
喀什金岭球团有限公司	往来款	15,989,781.19	1 年以内	2.33%	799,489.06
山东金召矿业有	往来款	13,448,272.61	1 年以内	1.96%	672,413.63

限公司					
山东金岭铁矿有限公司	托管费	1,059,457.23	1 年以内	0.15%	52,972.86
中国人民财产保险股份有限公司淄博市分公司	往来款	230,000.00	1 年以内	0.03%	11,500.00
合计		674,385,653.91		98.11%	645,194,518.43

### 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	232,636,456.34	61,037,620.46	171,598,835.88	223,373,801.45	61,037,620.46	162,336,180.99
对联营、合营企业投资	706,430,252.36	127,838,478.66	578,591,773.70	748,573,761.75	127,838,478.66	620,735,283.09
合计	939,066,708.70	188,876,099.12	750,190,609.58	971,947,563.20	188,876,099.12	783,071,464.08

#### (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		
塔什库尔干县金钢矿业有限责任公司		61,037,620.46						61,037,620.46
喀什金岭球团有限公司	49,000,000.00						49,000,000.00	
山东金召矿业有限公司	113,336,180.99		9,262,654.89				122,598,835.88	
合计	162,336,180.99	61,037,620.46	9,262,654.89				171,598,835.88	61,037,620.46

#### (2) 对联营、合营企业投资

单位：元

被投资单位	期初余额（账面价值）	减值准备期初余额	本期增减变动							期末余额（账面价值）	减值准备期末余额	
			追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备			其他
一、合营企业												
二、联营企业												
山东金鼎矿业有限责任公司	620,735,283.09	127,838,478.66			77,856,490.61				120,000,000.00		578,591,773.70	127,838,478.66
小计	620,735,283.09	127,838,478.66			77,856,490.61			120,000,000.00			578,591,773.70	127,838,478.66

	, 283.09	, 478.66			490.61			, 000.00			, 773.70	, 478.66
合计	620,735	127,838			77,856,			120,000			578,591	127,838
	, 283.09	, 478.66			490.61			, 000.00			, 773.70	, 478.66

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

适用 不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

适用 不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

#### 4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,259,773,008.54	1,004,900,185.04	1,148,102,917.96	989,736,577.29
其他业务	133,891,356.86	125,524,609.67	139,851,463.73	133,970,673.94
合计	1,393,664,365.40	1,130,424,794.71	1,287,954,381.69	1,123,707,251.23

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								
其中：								
按经营地区分类								
其中：								
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	1,393,664,365.40	1,130,424,794.71					1,393,664,365.40	1,130,424,794.71
其中：								
铁精粉	1,155,554,264.85	981,301,657.64					1,155,554,264.85	981,301,657.64
铜精粉	96,228,616.26	13,384,053.09					96,228,616.26	13,384,053.09
机械加工	7,990,127.43	10,214,474.31					7,990,127.43	10,214,474.31
其他业务	133,891,356.86	125,524,609.67					133,891,356.86	125,524,609.67

	.86	.67					.86	.67
按合同期限分类								
其中:								
按销售渠道分类								
其中:								
合计	1,393,664,365.40	1,130,424,794.71					1,393,664,365.40	1,130,424,794.71

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

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 元预计将于年度确认收入,0.00 元预计将于年度确认收入,0.00 元预计将于年度确认收入。

重大合同变更或重大交易价格调整

单位:元

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

其他说明:

## 5、投资收益

单位:元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	77,856,490.61	92,960,449.70
处置交易性金融资产取得的投资收益	-7,832.13	
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入	3,224,754.49	10,226,513.44
子公司分红	2,800,000.00	4,900,000.00
票据贴现收益	-742,885.55	-1,288,641.85
合计	83,130,527.42	106,798,321.29

## 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	27,503,632.63	
计入当期损益的政府补助(与公司正	1,371,031.52	

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)		
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	1,925,496.71	
受托经营取得的托管费收入	943,396.22	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	15,978,731.08	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	131,360.27	个人所得税手续费返还
减：所得税影响额	10,490,408.07	
少数股东权益影响额（税后）	243,023.74	
合计	37,120,216.62	--

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为个人所得税手续费返还。

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

适用 不适用

## 2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	7.77%	0.4503	0.4503
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	6.70%	0.3880	0.3880

## 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

[以下无正文，为“山东金岭矿业股份有限公司 2025 年年度报告全文”签字盖章页]

[本页无正文，为“山东金岭矿业股份有限公司 2025 年度报告全文”签字盖章页]

公司法定代表人签字：王其成\_\_\_\_\_

山东金岭矿业股份有限公司  
二〇二六年三月二十六日