



重庆长江造型材料（集团）股份有限公司

2026 年半年度报告

2026 年 08 月

第一节 重要提示、目录和释义

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

公司负责人熊鹰、主管会计工作负责人熊杰及会计机构负责人(会计主管人员)江世学声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本次半年报的董事会会议。

公司在本报告“第三节 管理层讨论与分析”之“十、公司面临的风险和应对措施”部分阐述了公司未来可能面临的主要风险及应对措施，敬请广大投资者注意阅读相关内容。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

目录

第一节 重要提示、目录和释义 1

第二节 公司简介和主要财务指标..... 6

第三节 管理层讨论与分析 9

第四节 公司治理、环境和社会 19

第五节 重要事项 22

第六节 股份变动及股东情况 26

第七节 债券相关情况 30

第八节 财务报告 31

备查文件目录

- （一）载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。
- （二）载有法定代表人签字的 2026 年半年度报告全文及摘要原件；
- （三）在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。

释义

释义项	指	释义内容
公司、长江材料、母公司	指	重庆长江造型材料（集团）股份有限公司
报告期	指	2026 年 1 月 1 日至 2026 年 6 月 30 日
元、万元	指	人民币元、人民币万元
昆山长江	指	昆山长江造型材料有限公司
成都长江	指	成都长江造型材料有限公司
十堰长江	指	十堰长江造型材料有限公司
后旗长江	指	长江造型材料（集团）科左后旗有限公司
仙桃长江	指	重庆长江造型材料（集团）仙桃有限公司
常州长江	指	重庆长江造型材料常州有限公司
铜梁长江	指	重庆长江造型材料集团铜梁有限公司
园长梦	指	重庆园长梦贸易有限公司
长江矿业	指	科尔沁左翼后旗长江造型矿业有限公司
济南长江	指	重庆长江造型材料集团济南有限公司
青川九晟	指	青川九晟新材料有限公司
宁国长江	指	宁国长江造型材料有限公司
彰武科技	指	彰武长江材料科技有限公司
彰武矿产	指	彰武长江矿产加工有限公司
长江环境	指	重庆长江造型材料集团生态环境科技有限公司
后旗新材	指	科尔沁左翼后旗长江造型新材料有限公司
长材装备	指	重庆长材循环智能装备科技有限公司
青铜峡长江	指	青铜峡市长江新材料科技有限公司
潍坊长江	指	长江新材料（潍坊）有限公司
成都巨合	指	成都巨合新材料技术有限责任公司
重庆长合	指	重庆长合新材料科技有限公司
山东祥兴	指	山东祥兴新材料有限公司
海泰油气	指	宁夏海泰油气勘探开发有限公司
恒晟新材	指	青铜峡市恒晟新材料有限公司
辽宁天裕	指	辽宁天裕长盛供应链管理有限公司
四川华盛	指	四川华盛新材料有限公司
大邑长江	指	成都大邑长江造型材料有限公司
湖北鼎联	指	湖北鼎联科技有限公司
十堰智造	指	十堰长江新材智能制造科技有限公司
定边长江	指	定边长江材料有限公司
铸造	指	熔炼金属，制造铸型，并将熔融金属浇入铸型，凝固后获得具有一定形状、尺寸和性能金属零件毛坯的成形方法。
铸件	指	将熔融金属注入铸型，凝固后得到的具有一定形状、尺寸和性能的金属零件或零件毛坯。
造型材料	指	制造铸型（芯）用的材料。一般指砂型铸造用的材料，包括砂、粘土、粘结剂和各种附加物。
铸造用砂	指	砂型铸造用的粒度大于 0.02mm 的颗粒耐火材料。铸造用砂按矿物组成为硅砂、镁砂、锆砂、铬铁矿砂、镁橄榄石砂、刚玉砂等；按是否与铸造金属液接

		触过分为原砂、再生砂、回用砂等。
原砂	指	没有混入旧砂、再生砂、回用砂和粘结剂，首次使用的铸造用砂。
再生砂	指	旧砂经再生处理，去除或部分去除砂粒表面包覆的残留粘结剂等杂质，恢复到接近原砂性能的砂。
硅砂	指	主要矿物成分为石英（SiO ₂ ）的铸造用砂。分为天然硅砂（包括水洗砂、擦洗砂和精选砂）和人工硅砂两类。
粘结剂	指	具有粘结性能的物质。分为无机和有机两大类。在铸造中用于配制型（芯）砂、涂料、型芯胶粘剂等。
酚醛树脂	指	由苯酚类和甲醛类缩聚而成的树脂的总称。合成时采用酸性催化剂，苯酚与甲醛的摩尔比> 1 的为热塑性酚醛树脂，反之则为热固性酚醛树脂。前者主要用作壳型（芯）砂和覆膜砂粘结剂；后者包括用于自硬砂的酸固化酚醛树脂，用于酯硬自硬砂和吹甲酸甲酯或 CO ₂ 硬化冷芯盒砂的碱性酚醛树脂。
型砂	指	按一定比例配合的造型材料，经过混制，符合造型要求的混合料。型砂广义上包括芯砂。
芯砂	指	按一定比例配合的造型材料，经过混制，符合制芯要求的混合料。
覆膜砂	指	砂粒表面在造型前即覆有一层固态酚醛的型砂或芯砂。混制覆膜砂的工艺方法有冷法和热法两种。加热过程中，先熔化将砂粒粘在一起，继续升温时使树脂膜固化。
制芯	指	将芯砂制成符合芯盒形状的砂芯的过程。分为手工制芯和机器制芯两种。
砂芯	指	在芯盒内用芯砂制成的型芯。砂芯一般都要烘干，以提高强度和减少发气量。砂芯内通常设有排气道，通过芯头将气体排出。砂芯通过芯头、芯座及芯撑等牢固地支撑和固定在砂型内。

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司简介

股票简称	长江材料	股票代码	001296
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	重庆长江造型材料（集团）股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	长江材料		
公司的外文名称（如有）	Chongqing Changjiang River Moulding Material (Group) Co., Ltd.		
公司的外文名称缩写（如有）	CCRMM		
公司的法定代表人	熊鹰		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	周立峰	乔丽娟
联系地址	重庆市两江新区财富东路 2 号涉外商务区 B1 栋 15 楼	重庆市两江新区财富东路 2 号涉外商务区 B1 栋 15 楼
电话	023-68365125	023-68365125
传真	023-68257631	023-68257631
电子信箱	sid@ccrmm.com.cn	sid@ccrmm.com.cn

三、其他情况

1、公司联系方式

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

☐适用 ☒不适用

公司注册地址、公司办公地址及其邮政编码、公司网址、电子信箱等在报告期无变化，具体可参见 2025 年年报。

2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

☐适用 ☒不适用

公司披露半年度报告的证券交易所网站和媒体名称及网址，公司半年度报告备置地在报告期无变化，具体可参见 2025 年年报。

3、其他有关资料

其他有关资料在报告期是否变更情况

☐适用 ☒不适用

四、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

☐是 ☒否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业收入（元）	539,578,468.85	512,729,138.11	5.24%
归属于上市公司股东的净利润（元）	54,757,833.72	73,381,233.43	-25.38%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	51,259,622.31	71,690,552.68	-28.50%
经营活动产生的现金流量净额（元）	34,839,310.19	117,714,937.98	-70.40%
基本每股收益（元/股）	0.37	0.50	-26.00%
稀释每股收益（元/股）	0.37	0.50	-26.00%
加权平均净资产收益率	3.01%	4.24%	减少 1.23 个百分点
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减
总资产（元）	2,318,639,722.91	2,277,051,847.63	1.83%
归属于上市公司股东的净资产（元）	1,821,899,741.10	1,786,475,411.15	1.98%

存在股权激励、员工持股计划的公司，可以披露扣除股份支付影响后的净利润

主要会计数据	本报告期	上年同期	本期比上年同期增减
扣除股份支付影响后的净利润（元）	61,028,646.40	75,691,430.16	-19.37%

五、境内外会计准则下会计数据差异

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

☐适用 ☒不适用

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

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

☐适用 ☒不适用

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

六、非经常性损益项目及金额

☒适用 ☐不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动性资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-80,646.18	
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）	860,422.76	主要系报告期计入当期损益的政府补助
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	2,843,449.49	主要系报告期取得现金管理产品收益

单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	16,148.90	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-160,754.60	
减：所得税影响额	30,739.02	
少数股东权益影响额（税后）	-50,330.06	
合计	3,498,211.41	

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

☐适用 ☒不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

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

☐适用 ☒不适用

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

第三节 管理层讨论与分析

一、报告期内公司从事的主要业务

（一）主营业务

公司是国内大型专业覆膜砂生产供应商及废（旧）砂资源化解决方案提供商，具备以下能力：原砂开采与加工，铸造用覆膜砂、砂芯和铸造辅料生产，铸造废（旧）砂再生设备的研发以及再生砂生产，压裂支撑剂生产。形成了原料自给、上下游产品生产及延伸制造、铸造废（旧）砂循环利用的一体化综合服务优势。

公司主营业务为铸造用硅砂、覆膜砂和砂芯的研发、生产和销售；铸造废（旧）砂再生设备的研发、再生砂生产；压裂支撑剂的研发、生产和销售。公司铸造用砂主要用于汽车、摩托车、高铁、农业机械、工程机械等行业的零部件生产；压裂支撑剂用于石油、天然气和页岩气开采。

（二）主要产品

1. 原砂

原砂是铸造生产中造型用的最基本材料，其中应用最广泛的是石英砂（俗称硅砂），石英砂以外的原砂通称为特种砂，包括：锆砂、烧结镁砂、铬铁矿砂等。

公司在辽宁阜新市和内蒙古通辽市设有子公司，并拥有自有的天然硅砂矿，主要开采天然硅砂及生产加工覆膜砂的最基本材料——原砂（石英砂），其中包括擦洗砂和焙烧砂，用于公司自身覆膜砂生产所需，同时也对外销售原砂（石英砂）。

2. 铸造用覆膜砂

覆膜砂是指砂粒在使用前在表面复合涂覆有一层高分子树脂膜的砂粒，主要应用于铸件造型和油气开采两大方向。其中用于铸件造型过程的覆膜砂被称为铸造用覆膜砂，用于油气开采过程的覆膜砂被称为覆膜支撑剂。铸造用覆膜砂广泛应用于铸造工业，是汽车、摩托车、高铁、农业机械、工程机械等零部件生产使用的主要造型材料。公司除生产传统的酚醛树脂覆膜砂，还依靠较强的研发实力，通过改变固化剂和粘结剂种类或添加量，自主开发了“长江康特”环保覆膜砂和“长江赛特”无机粘结剂覆膜湿态砂，是具有良好发展前景的新型环境友好型覆膜砂。

3. 再生砂

再生砂是利用专用的设备和技术将铸造使用后的废（旧）砂进行处理和加工，使其再次具有使用性能和价值的铸造用材料，可以再次作为覆膜砂或其它砂产品的基础材料而循环使用。公司以循环再生利用资源，减少环境污染为出发点，自主成功研发了 CZS 系列节能型柔性铸造废（旧）砂再生技术和设备，采用热法再生或热机械再生的方式，对铸造树脂砂废（旧）砂和粘土湿型砂废（旧）砂进行再生处理，该技术和设备在国内领先，达到国际先进水平。

4. 砂芯

砂芯是铸造生产中用于铸造浇注型（芯）制造的主要部件，一般是由覆膜砂通过专有制型（芯）设备在型（芯）模具中以特有的固结工艺过程制备而成。覆膜芯砂除应具有型砂的性能外，还要求有较高的强度、透气性、退让性和溃散性。公司主要生产覆膜砂砂芯。

5. 压裂支撑剂

压裂支撑剂是指填充并支撑水力压裂裂缝，使之不再重新闭合而具有一定圆度的固体颗粒。按照支撑剂的实际应用状况，支撑剂可分为三大类，石英砂支撑剂、人造陶粒支撑剂及覆膜支撑剂，覆膜支撑剂又分为覆膜石英砂支撑剂和覆膜陶粒支撑剂两种。目前压裂支撑剂产品包括精制石英砂支撑剂、覆膜陶粒支撑剂、覆膜石英砂支撑剂。公司覆膜支撑剂生产流程与铸造用覆膜砂相似，主要区别在于原材料种类、构成及产品要求不同。

二、核心竞争力分析

（一）行业地位优势

在铸造用覆膜砂领域，公司在产能、市场占有率、研发能力方面均是行业的领导者之一，尤其是公司自主研发的“长江康特 TM（CCATEKTM）”环保型覆膜砂，相对于传统树脂覆膜砂在制芯时的氨气排放量降低最多可达 90%以上，处于国内行业领先地位。在再生砂领域，公司的 CZS 系列铸造废（旧）砂再生设备在再生效果、能耗、设备稳定性等方面均明显优于国内其它厂家生产的再生处理设备，在国内市场处于领先地位。公司已为众多铸造企业进行废砂再生利用服务，如长安汽车、云内动力、小康动力、科华控股、恒立液压、万安科技、精诚工科、皮尔博格、拓普集团等。基于在行业内的领先优势，公司协助起草并修改了部分行业和国家标准，负责修改的《铸造用覆膜砂》JB/T8583-2008、起草的《铸造用再生硅砂》GB/T26659-2011 标准已实施。

（二）技术研发优势

公司一贯注重技术研发工作，成立了专门的技术研发中心，现由博导带队。董事长熊鹰先生从事铸造辅料及废砂再生技术与装备的研究多年，作为企业的技术带头人亲自参与研发，拥有多项主创发明人申报的国家发明专利，并参与多项标准主修。同时，公司还积极开展与大专院校合作，整合社会科技资源，努力开展产、学、研合作，开发出适应市场需要的产品。公司与西南大学化学化工学院共建联合实验室一个。

技术研发中心通过多年的发展、调整和壮大，从学科结构上得到很好的协调和补充，充分发挥了基础研究与工艺理论的结合、材料技术与应用工程的结合、装备技术与分析测试的结合，市场需求与产品发展规划的结合，先后被重庆市政府批准为市（省）级企业技术中心、重庆市粉体功能复合材料企业工程技术研究中心和工业设计中心。公司开发出的覆膜砂系列产品被广泛地用于铸造工业中；获得国家发明专利的“全逆流热交换两段式废砂焙烧炉”技术及设备已投入规模化生产应用；开发出的“长江康特”环保覆膜砂荣获中国铸造学会颁发的“国家铸造金鼎奖”；独立自主开发出的“铸造覆膜砂用无机粘结剂”新技术和新产品通过了重庆市科委科技创新项目新产品验收，被验收专家组评为具有国内先进、世界领先水平的产品。2022 年技术研发中心通过中国合格评定国家认可委员会评审，取得 CNAS 实验室认可证书。公司研发的“铸造用无机粘结剂”被铸造行业生产力促进中心与中国机械工程学会铸造分会评定为“2023 年度全国铸造行业创新成果”。

为推动铸造企业节能减排、实现绿色铸造，积极实施铸造废旧砂循环再生为特征的循环经济和环境保护工作，公司在国内率先研发成功全逆流热交换式铸造废旧砂焙烧再生技术装备，纳入国家工信部《首台（套）重大技术装备推广应用指导目录（2017 年版）》，被中国循环经济协会授予“工业固废（铸造废旧砂）综合利用最佳技术、产品、装备实践奖”，2021 年在重庆铜梁工业园建成实施国家“首台（套）重大技术装备”项目的示范基地。

（三）铸造废（旧）砂资源化优势

公司以循环再生利用资源、减少环境污染为出发点，研究了国内外废（旧）砂处理装置的优缺点，选择技术先进而能耗少的生产工艺，结合先进合理、高效节能的结构设计，自主研发了 CZS 系列节能型柔性铸造废（旧）砂再生技术和设备，解决了同类设备废（旧）砂再生能耗高、成品率低、成本高、废砂种类受限的问题。该设备生产的再生砂性能及由再生砂生产的覆膜砂性能均优于普通原砂及覆膜砂性能指标，使铸造废（旧）砂再生不仅在技术上成熟应用，在经济上也具有明显的优势，公司也逐步建立起了铸造废（旧）砂再生的成熟商业模式，投入了规模化运营，并成为了行业的领导者。

（四）具有采矿权及原砂自给能力

公司子公司彰武矿产、后旗长江和长江矿业拥有采矿权，具有擦洗砂和焙烧砂生产能力 250 万吨/年和 20 万吨/年。目前，彰武矿产正在投资建设年产擦洗砂 300 万吨项目，现已部分投产，待该项目全部建成投产后，将作为公司原砂的重要供应保障基地。公司通过自有砂矿开采天然石英砂，再通过铁路运输（集装箱）、海陆联运的方式运输，用于公司自身覆膜砂及压裂支撑剂生产所需。由于公司拥有自主进行原砂生产及运输的能力，可以更好地控制原材料成本，并且确保原材料的平稳供应。

（五）多区域范围覆盖优势

目前，公司在重庆、湖北、江苏、四川、安徽、山东、辽宁、内蒙古等地建有生产基地，拥有 35 条具有国际先进水平的自动化覆膜砂生产线及树脂覆膜支撑剂生产线，26 条铸造废（旧）砂再生生产线，17 条擦洗砂和 4 条焙烧砂生产线以及 6 个砂芯生产基地。这些生产基地是围绕铸造企业集群而建设的，有利于下游客户就近选择供应商、及时满足客户生产需求、接收并处理客户的反馈意见，提高公司在行业内的知名度和认知度。另外，公司就近客户建设生产基地可以有效降低运输成本，提高利润空间。

三、主营业务分析

概述

参见“一、报告期内公司从事的主要业务”相关内容。

主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	539,578,468.85	512,729,138.11	5.24%	
营业成本	409,446,753.06	366,176,454.68	11.82%	
销售费用	10,360,703.25	8,522,781.31	21.56%	
管理费用	45,697,519.39	34,268,238.09	33.35%	主要系报告期员工持股计划分摊股权激励费用及新增油气勘探费用等影响所致
财务费用	117,089.70	-678,542.64	117.26%	主要系报告期利息收入减少所致
所得税费用	6,826,371.84	18,534,381.11	-63.17%	当期所得税减少主要系母公司本期经营利润较上年同期大幅度下降导致；递延所得税减少主要系可抵扣暂时性差异较上年同期增加，确认的递延所得税资产增加所致
研发投入	7,804,932.65	6,300,244.61	23.88%	
经营活动产生的现金流量净额	34,839,310.19	117,714,937.98	-70.40%	主要系报告期销售回款中现款减少影响所致
投资活动产生的现金流量净额	59,902,163.75	-147,778,918.12	140.53%	主要系报告期可转让大额存单到期以及上年同期支付石油天然气探矿权等影响所致
筹资活动产生的现金流量净额	3,305,765.76	18,455,296.44	-82.09%	主要系报告期借款金额减少以及上年同期支付股利等影响所致
现金及现金等价物净增加额	97,931,579.25	-11,619,267.32	942.84%	主要系报告期投资活动中可转让大额存单到期以及上年同期支付股利等影响所致
投资收益（损失以“-”号填列）	2,887,974.43	592,976.06	387.03%	主要系报告期现金管理产品收益增加所致
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-2,226,573.61	4,327,211.99	-151.46%	主要系报告期计提坏账准备增加所致
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-831,217.60	-2,975,158.78	72.06%	主要系报告期计提存货跌价准备减少所致
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-80,646.18	-1,311,123.86	93.85%	主要系报告期处置固定资产损失减少所致

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

☐适用 ☒不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

营业收入构成

单位：元

	本报告期		上年同期		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	539,578,468.85	100%	512,729,138.11	100%	5.24%
分行业					
铸造行业	428,092,671.43	79.34%	401,705,973.05	78.35%	6.57%
页岩气开采行业	111,485,797.42	20.66%	111,023,165.06	21.65%	0.42%
分产品					
铸造材料	411,880,531.29	76.33%	381,849,403.89	74.47%	7.86%
压裂支撑剂	111,485,797.42	20.66%	111,023,165.06	21.65%	0.42%
铸件及其他	16,212,140.14	3.00%	19,856,569.16	3.87%	-18.35%
分地区					
华北地区	51,930,877.29	9.62%	39,567,937.98	7.72%	31.24%
华东地区	155,724,672.65	28.86%	133,272,723.25	25.99%	16.85%
华中地区	96,221,611.70	17.83%	92,254,292.70	17.99%	4.30%
西南地区	330,849,240.17	61.32%	321,465,442.18	62.70%	2.92%
东北地区	86,806,492.35	16.09%	82,494,237.16	16.09%	5.23%
西北地区	41,789.38	0.01%			
合并抵销 ¹	-181,996,214.69	-33.73%	-156,325,495.16	-30.49%	16.42%

注：1）后旗长江、彰武科技、彰武矿产是集团各公司产品原材料的生产基地，与主要子公司均有业务往来；2）根据公司区域布局，考虑综合效益、充分利用产能，客户需求产品采取就近生产的原则。以上因素导致地区间存在购销行为，为真实反映经营情况，按各地区经营数据汇总，未进行抵销。

占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品或地区情况

☒适用 ☐不适用

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						
铸造行业	428,092,671.43	312,219,842.90	27.07%	6.57%	11.85%	-3.44%
页岩气开采行业	111,485,797.42	97,226,910.16	12.79%	0.42%	11.73%	-8.83%
分产品						
铸造材料	411,880,531.29	300,215,926.19	27.11%	7.86%	11.86%	-2.61%
压裂支撑剂	111,485,797.42	97,226,910.16	12.79%	0.42%	11.73%	-8.83%
分地区						
华东地区	155,724,672.65	129,396,156.74	16.91%	16.85%	15.57%	0.92%
华中地区	96,221,611.70	68,811,646.48	28.49%	4.30%	9.10%	-3.14%
西南地区	330,849,240.17	263,931,151.71	20.23%	2.92%	7.02%	-3.05%
东北地区	86,806,492.35	73,051,748.81	15.85%	5.23%	14.09%	-6.53%

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

☐适用 ☒不适用

四、非主营业务分析

☒适用 ☐不适用

单位：元

	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
投资收益	2,887,974.43	4.76%	主要系报告期处置理财产品取得的收益	否
公允价值变动损益	316,339.73	0.52%	主要系报告期持有理财产品的收益	否
资产减值	-831,217.60	-1.37%	主要系报告期计提的存货跌价准备	否
营业外收入	171,704.82	0.28%		否
营业外支出	332,459.42	0.55%	主要系报告期捐赠支出和存货处置等	否
其他收益	2,788,970.51	4.60%	主要系报告期计入当期损益的政府补助	否
信用减值损失	-2,226,573.61	-3.67%	主要系报告期计提的坏账准备	否

五、资产及负债状况分析

1、资产构成重大变动情况

单位：元

	本报告期末		上年末		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	255,979,635.71	11.04%	157,908,335.99	6.93%	4.11%	主要系报告期可转让大额存单到期所致
应收账款	389,079,063.00	16.78%	419,670,789.81	18.43%	-1.65%	
存货	226,176,643.82	9.75%	219,491,050.03	9.64%	0.11%	
投资性房地产	21,237,574.36	0.92%	18,824,466.33	0.83%	0.09%	
长期股权投资	17,841,693.34	0.77%	17,646,753.54	0.77%		
固定资产	482,369,257.89	20.80%	464,114,627.81	20.38%	0.42%	
在建工程	11,327,360.74	0.49%	21,492,203.89	0.94%	-0.45%	主要系报告期重庆长江、潍坊长江、彰武矿产等设备竣工转固所致
使用权资产	24,467,870.08	1.06%	24,881,051.49	1.09%	-0.03%	
短期借款	4,379,616.68	0.19%	32,264,673.70	1.42%	-1.23%	主要系报告期归还银行借款所致
合同负债	3,762,391.12	0.16%	3,477,707.22	0.15%	0.01%	
长期借款	52,125,000.00	2.25%	114,837,500.00	5.04%	-2.79%	主要系报告期末一年以上到期银行借款减少所致
租赁负债	21,832,297.44	0.94%	22,978,259.98	1.01%	-0.07%	
交易性金融资产	290,153,644.04	12.51%	209,151,561.64	9.19%	3.32%	主要系报告期末未到期现金管理产品增加所致
应收票据	11,756,307.16	0.51%	7,214,218.05	0.32%	0.19%	主要系报告期末商业承兑汇票增加所致
应收款项融资	141,499,507.56	6.10%	106,612,479.17	4.68%	1.42%	主要系报告期末银行承兑汇票增加所致
预付账款	13,956,804.18	0.60%	10,300,962.41	0.45%	0.15%	主要系报告期预付货款增加所致

一年内到期的非流动资产			184,014,890.38	8.08%	-8.08%	主要系报告期末一年内到期的可转让大额存单减少所致
其他流动资产	8,969,971.86	0.39%	3,795,421.24	0.17%	0.22%	主要系报告期预缴企业所得税、增值税待抵扣进项税额增加所致
油气资产	85,380,000.00	3.68%	85,380,000.00	3.75%	-0.07%	
无形资产	274,509,593.39	11.84%	268,807,676.31	11.81%	0.03%	
长期待摊费用	4,829,756.70	0.21%	2,335,966.92	0.10%	0.11%	主要系报告期新增租赁办公室装修费用所致
应付账款	184,041,839.90	7.94%	194,336,588.54	8.53%	-0.59%	
应付职工薪酬	8,606,522.57	0.37%	16,581,562.50	0.73%	-0.36%	主要系报告期支付上年末计提的年终奖所致
应付股利	29,672,734.80	1.28%			1.28%	主要系报告期已宣告尚未支付 2025 年度股息红利所致
一年内到期的非流动负债	85,716,774.89	3.70%	9,131,717.62	0.40%	3.30%	主要系报告期末一年内到期的银行借款增加所致
递延收益	31,670,576.75	1.37%	33,265,666.31	1.46%	-0.09%	

2、主要境外资产情况

☐适用 ☒不适用

3、以公允价值计量的资产和负债

☒适用 ☐不适用

单位：元

项目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售金额	其他变动	期末数
金融资产								
1. 交易性金融资产（不含衍生金融资产）	209,151,561.64	316,339.73			788,000,000.00	707,000,000.00	-314,257.33	290,153,644.04
应收款项融资	106,612,479.17						34,887,028.39	141,499,507.56
上述合计	315,764,040.81	316,339.73			788,000,000.00	707,000,000.00	34,572,771.06	431,653,151.60
金融负债	0.00							0.00

其他变动的内容

1. 其他变动金额-314,257.33 元，系交易性金融资产到期后，转出到“交易性金融资产-公允价值变动”的金额。
2. 其他变动金额 34,887,028.39 元，系应收款项融资的收支差额。

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

☐是 ☒否

4、截至报告期末的资产权利受限情况

项 目	期末账面原值 (元)	期末账面价值 (元)	受限类型	受限原因
货币资金	4,064,355.04	4,064,355.04		
其中：矿山地质环境治理恢复基金	3,438,389.72	3,438,389.72	冻结	矿山地质环境治理恢复基金
质保金	47,965.32	47,965.32	保证	胜利油田质保金
保证金	300,000.00	300,000.00	保证	保函保证金
土地复垦保证金	278,000.00	278,000.00	保证	土地复垦保证金
应收账款	7,739,616.68	7,352,635.85	质押等	未终止确认已背书和贴现未到期的建信融通等三方平台支付凭证
合 计	11,803,971.72	11,416,990.89		

六、投资状况分析

1、总体情况

☒适用 ☐不适用

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
48,540,528.34	132,434,690.82	-63.35%

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

☐适用 ☒不适用

3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

☒适用 ☐不适用

单位：元

项目名称	投资方式	是否为 固定资 产投资	投资项 目涉及 行业	本报告 期投入 金额	截至报告 期末累计 实际投入 金额	资金 来源	项目进 度	预计收 益	截止报告 期末累计 实现的收 益	未达到计 划进度和 预计收益 的原因	披露日期 （如有）	披露索引 （如有）
彰武矿产 年产擦洗 砂 300 万 吨建设项 目 ²	自建	否	砂物洗 选加工	26,148, 267.54	273,989,4 53.64	自有资 金或自 筹资金	72.80%	80,609, 200.00	12,366,68 2.52	不适用	2024 年 04 月 30 日	详见巨潮资讯 网《关于对外 投资的公告》 （公告编号： 2024-032）
宁夏六盘 山盆地海 原区块石 油天然气 ³	自建	否	石油天 然气开 采	877,611 .11	95,390,79 4.63	自筹资 金				不适用	2025 年 09 月 12 日	详见巨潮资讯 网《关于油气 勘查项目投资 的公告》（公 告编号： 2025-036）
合计	---	---	---	27,02 5,878 .65	369,380 ,248.27	---	---	80,60 9,200 .00	12,366, 682.52	---	---	---

注：2 公司于 2024 年 4 月 29 日召开第四届董事会第十七次会议，审议通过《关于全资子公司新建年产擦洗砂 300 万吨项目的议案》，同意全资子公司彰武矿产投资新建年产擦洗砂 300 万吨项目，预计项目总投资 30,000 万元人民币，计划建设期 3 年。具体内容参见公司于 2024 年 4 月 30 日披露的《关于对外投资的公告》（公告编号 2024-032）。现彰武矿产一期项目建设工作已完成并投入生产；二期项目 905.3835 亩土地征地费用预计 7,082.94 万元，已支付 4,900.52 万元。截至本财务报告批准报出日，彰武矿产其他占地相关费用和征占手续正在陆续办理中。

3 公司于 2025 年 9 月 11 日召开第五届董事会第三次会议，审议通过《关于公司油气勘查项目投资的议案》，同意公司按照向自然资源部备案的《宁夏六盘山海原区块石油天然气勘查实施方案》组织实施宁夏六盘山海原区块石油天然气勘查施工，预计总投资为 13,000 万元人民币，计划实施期 3 年。具体内容参见公司于 2025 年 9 月 12 日披露的《关于油气勘查项目投资的公告》（公告编号 2025-036）。截至本财务报告批准报出日，公司已完成区块核心有利区内高精度二维地震的野外数据采集、室内处理和解释工作，并对地震综合解释成果进行了专家评审验收；根据地震综合解释成果，组织专家进行了两轮井位部署论证讨论，并进行了野外井位踏勘，确定了第一批井位坐标。公司先后推进工程设计、手续办理、井场建设、钻机搬迁安装、物资进场以及开钻条件核验等工作，并于 8 月 7 日海泰 1 井启动钻井施工。

4、金融资产投资

（1）证券投资情况

☐适用 ☒不适用

公司报告期不存在证券投资。

（2）衍生品投资情况

☐适用 ☒不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

5、募集资金使用情况

☐适用 ☒不适用

公司报告期无募集资金使用情况。

七、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

☐适用 ☒不适用

公司报告期未出售重大资产。

2、出售重大股权情况

☐适用 ☒不适用

八、主要控股参股公司分析

☒适用 ☐不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：万元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
铜梁长江	子公司	生产、销售覆膜砂，铸造废砂再生利用等	1,000.00	12,604.64	7,434.88	8,349.51	1,809.25	1,618.39
十堰长江（合并）	子公司	生产、销售覆膜砂，铸造废砂再生利用等	3,800.00	18,428.59	14,871.34	5,365.14	786.21	710.66
成都长江（合并）	子公司	生产、销售覆膜砂，铸造废砂再生利用等	321.73	10,989.10	9,710.89	3,048.44	604.18	537.33
仙桃长江	子公司	生产、销售覆膜砂，铸造废砂再生利用等	617.00	10,341.98	8,081.87	3,690.96	679.24	570.70
昆山长江	子公司	生产、销售覆膜砂，铸造废砂再生利用等	1,000.00	10,462.62	7,502.08	6,190.09	811.58	644.36

报告期内取得和处置子公司的情况

☒适用 ☐不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产经营和业绩的影响
宁夏海泰油气勘探开发有限公司	出资设立	无重大影响
青铜峡市恒晟新材料有限公司	出资设立	无重大影响
定边长江材料有限公司	出资设立	无重大影响

主要控股参股公司情况说明

无

九、公司控制的结构化主体情况

☐适用 ☒不适用

十、公司面临的风险和应对措施

1. 宏观经济与下游行业波动的风险

公司所生产铸造材料系列产品主要用于铸件生产，其中汽车、摩托车零部件生产占较大比重，其他还有工程机械、机床、电力、铁路、建筑设备等行业。宏观经济的波动及国家产业政策的变化，将导致公司铸造材料的下游行业经营环境变化，可能影响公司的发展战略和经营计划的顺利实现。

公司在铸造材料行业整体实力较强，铸造材料系列产品技术含量较高，符合下游客户对环保较高的需求。公司将加强铸造废（旧）砂再生业务，为铸造企业提供降低成本、减少排放的综合服务，建立稳固的合作关系，同时进一步扩大产品应用领域与行业，重点拓展公司无机环保产品在新能源汽车车身部件制造领域的应用，提高产品技术含量与附加值，抵御宏观经济和下游行业波动的风险。

2. 原材料价格、运费大幅上涨的风险

公司产品的主要原材料是作为基材的石英砂、以及作为粘结剂的酚醛树脂及其它辅助材料。其中，石英砂的运输成本占较大比重，酚醛树脂的价格与石油及苯酚的价格联动。如未来石油价格上涨，将造成石英砂的运输成本和酚醛树脂价格上涨，从而使公司的产品成本大幅增加，市场竞争力减弱，将影响公司铸造材料产品的发展和经营计划的实现。

公司在辽宁省彰武县的年产 300 万吨石英砂矿一期项目已投入生产，同时公司建立了覆盖生产基地的物流运输体系，与多家物流供应商保持了良好稳定的合作关系，也与国内多家酚醛树脂生产厂家保持良好的供应合作关系。公司将继续加强大宗材料的调度规划，避开运价峰值期，规避运价波动导致成本大幅上涨的影响。此外，公司还建立了低位预定存

储、高位有计划使用的树脂稳价供应机制，可有效平抑石油价格波动对酚醛树脂价格的影响，从而降低对公司经营业绩的影响。

3. 压裂支撑剂市场竞争激烈的风险

由于市场参与者逐渐增多，下游主要客户采购政策也不断进行调整，未来压裂支撑剂市场依旧竞争激烈。新进的竞争者可能采取低价策略，导致支撑剂销售价格持续低迷，而生产及销售单位成本不能同步下降时，将对公司压裂支撑剂业务经营业绩造成不利影响。

公司作为国内压裂支撑剂市场比较重要的供应商，已经建立了从生产、运输到储存的完整供应体系。随着辽宁彰武 300 万吨石英砂矿的逐步投产，公司原材料供应得到充分保障，生产支撑剂的成本能够得到有效控制；加上公司建立的完善物流运输和保供体系，使公司的压裂支撑剂具备较强综合竞争力，能有效抵御市场竞争的影响。

4. 油气区块勘查影响经营业绩的风险

目前宁夏六盘山盆地海原石油天然气区块正按计划进行勘查，由于地质构造复杂、实际资源储量的不确定性，可能导致勘查周期较长、勘查成本较高，对公司经营业绩造成影响。

公司制定了严谨的勘查方案，并与国内有实力的物探公司合作，通过科学的勘查方案实施，提高勘查效率和成功率。公司还将加快相关的工作进度，力争尽早完成勘查，取得勘查区块内的油气资源量数据，形成储量报告，并进入开采阶段（或探采一体化），为公司创造新的效益。

十一、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

十二、“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
胡耘通	独立董事	离任	2026 年 05 月 21 日	个人原因
陈兴述	独立董事	离任	2026 年 05 月 21 日	个人原因
王洪	独立董事	被选举	2026 年 05 月 21 日	选举产生
唐建	独立董事	被选举	2026 年 05 月 21 日	选举产生

二、本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

☐适用 ☒不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

三、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

☒适用 ☐不适用

1、股权激励

不适用

2、员工持股计划的实施情况

☒适用 ☐不适用

报告期内全部有效的员工持股计划情况

员工的范围	员工人数	持有的股票总数 (股)	变更情况	占上市公司股本 总额的比例	实施计划的资金 来源
公司（含控股子公司）部分董事、高级管理人员、核心技术人员及骨干人员	78	2,160,000	不适用	1.44%	员工合法薪酬、自筹资金和法律、法规允许的其他方式

报告期内董事、高级管理人员在员工持股计划中的持股情况

姓名	职务	报告期初持股数 (股)	报告期末持股数 (股)	占上市公司股本总额 的比例
周立峰	副总经理、董事会秘书	70,000	70,000	0.05%
江世学	董事、财务总监	70,000	70,000	0.05%

报告期内资产管理机构的变更情况

☐适用 ☒不适用

报告期内因持有人处置份额等引起的权益变动情况

☐适用 ☒不适用

报告期内股东权利行使的情况

不适用

报告期内员工持股计划的其他相关情形及说明

☐适用 ☒不适用

员工持股计划管理委员会成员发生变化

☐适用 ☒不适用

员工持股计划对报告期上市公司的财务影响及相关会计处理

☒适用 ☐不适用

报告期公司确认股份支付费用 8,164,800.00 元，增加期间费用与资本公积-其他资本公积；税会差异确认递延所得税资产，冲回资本公积-其他资本公积 285,187.50 元；以上影响合计增加资本公积-其他资本公积 7,879,612.50 元。

报告期内员工持股计划终止的情况

☐适用 ☒不适用

其他说明：

无

3、其他员工激励措施

☐适用 ☒不适用

四、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

五、社会责任情况

公司一直非常重视企业应承担的社会责任，在努力做好生产经营，发展好主营业务的同时，也积极履行社会责任，兼顾经济效益与社会效益，依法经营、规范运作，推动企业与员工的共同成长，企业与社会的协调发展，企业与环境的和谐共存。

1. 股东和债权人权益保护

报告期内，公司进一步完善治理结构，规范运作，严格按照有关法律、法规、《公司章程》和公司相关制度的要求，确保公司所有股东、债权人平等的享有各项合法权益。《公司章程》中明确了利润分配政策尤其是现金分红政策，公司根据每年的实际经营情况制定现金分红政策，让股东共享投资收益。公司采用现场会议与网络投票相结合的方式召开股东会，为股东特别是中小股东参加会议行使股东权利提供便利。公司资产负债结构合理，财务状况良好，经营现金流量充足，公司债权人利益能够得到充分保障。

2. 职工权益保护

公司严格遵守《中华人民共和国劳动法》《劳动合同法》等法律法规，严格执行员工社会保障制度，保障职工合法权益，建立了一整套符合法律要求的人力资源管理体系和规范的员工社会保险管理体系；公司已按照《中华人民共和国劳动法》的有关规定，与员工签订了劳动合同，员工根据劳动合同享有权利和承担义务。公司尊重和维护员工的个人权益，建立完善的薪酬体系、激励机制、社保、医保、公积金等薪酬与福利待遇制度，按时发放工资，按照国家规定为员工缴纳各项保险，劳动时间符合法律规定，员工依法享有休息休假的权利，依法保护员工合法权益。公司关心员工能力提升和个人发展，定期开展专业技能培训，加强企业文化建设，提高员工队伍整体素质，为员工创造上升空间，实现员工与企业的共同成长，共享企业发展成果。

3. 供应商、客户和消费者权益保护

公司设有采购部门负责原材料及运输服务的采购。公司与供应商签订年度框架协议确定采购的种类、规格、质量标准等条款，具体采购价格、采购数量按照订单执行，公司按合同及时足额支付供应商货款。公司与主要客户形成长期稳定的合作关系，在为客户提供产品的同时，也为客户提供相应的售后和技术服务。公司有技术质量部门，对产品质量进行严密监控，公司的产品经过了客户严格的产品质量及性能的考核认证，产品的性能符合客户的要求。

4. 安全、环保与可持续发展

公司重视安全生产与环境保护，严格遵守国家有关安全生产与环境保护的相关法律和规定。公司建立了安全生产管理体系、操作规范和应急预案、安全生产责任追究制度，并设立了安全管理岗位，负责安全生产的日常监督管理。加强对员工的安全生产意识和岗位操作规程培训，努力减少和避免生产过程中存在的各种安全隐患和事故的发生。公司所有的子公司及项目均严格按照国家规定通过了环境评价，并严格遵守环评方案中的各项环保措施，公司定期开展环保监督检查，发现问题，及时采取措施予以纠正。公司不断采用新技术、新工艺和新设备，降低污染物排放，降低能耗水平，提高资源综合利用效率。公司在全集团范围内推广应用“高效节能新型铸造废旧砂再生成套设备”，较大幅度降低了铸造废旧砂再生过程中的能源消耗和碳排放，为下游客户减少了原砂消耗，节约了物流费用。

5. 社会公益事业

公司在实现稳步发展和创造经济效益的同时，积极承担和履行社会责任，努力回馈社会。在支持教育助学方面，向科左后旗慈善总会捐赠 50,000 元，用于改善科左后旗甘旗卡镇第二高级中学办学条件，为在校生教室购买空调。

第五节 重要事项

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

☐适用 ☒不适用

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

二、控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

☐适用 ☒不适用

公司报告期不存在控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金。

三、违规对外担保情况

☐适用 ☒不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

四、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

☐是 ☒否

公司半年度报告未经审计。

五、董事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

☐适用 ☒不适用

六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

☐适用 ☒不适用

七、破产重整相关事项

☐适用 ☒不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

八、诉讼事项

重大诉讼仲裁事项

☐适用 ☒不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

其他诉讼事项

☒适用 ☐不适用

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
其他未达到重大诉讼事项汇总	1,076.47	否	部分待开庭、部分待判决、部分已判决待执行、部分已结案	对公司无重大影响	部分已执行完毕、部分执行中	不适用	不适用

九、处罚及整改情况

☐适用 ☒不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

十、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

☐适用 ☒不适用

十一、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

☐适用 ☒不适用

公司报告期未发生与日常经营相关的关联交易。

2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

☐适用 ☒不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

☐适用 ☒不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

☐适用 ☒不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

5、与存在关联关系的财务公司的往来情况

☐适用 ☒不适用

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

6、公司控股的财务公司与关联方的往来情况

☐适用 ☒不适用

公司控股的财务公司与关联方之间不存在存款、贷款、授信或其他金融业务。

7、其他重大关联交易

☐适用 ☒不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

十二、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

（1） 托管情况

☐适用 ☒不适用

公司报告期不存在托管情况。

（2） 承包情况

☐适用 ☒不适用

公司报告期不存在承包情况。

（3） 租赁情况

☒适用 ☐不适用

租赁情况说明

1. 公司作为承租人：

主要因公司经营需要，租用安徽中建材开源新材料科技有限公司、成都金顶精密铸造有限公司、重庆高科集团有限公司、宁波大盛新材料有限公司、重庆浩誉实业有限公司、海原县佳通建材店、海原县映喜日常生活服务中心、潍坊丰敏建材有限公司等地产，用于生产经营和日常办公，前述租入资产作为使用权资产管理。

2. 公司作为出租人：

报告期内，公司作为出租人，将十堰长江部分自有房屋及土地出租，并作为投资性房地产核算，截至 2026 年 6 月 30 日，此部分投资性房地产的期末账面价值 2,123.76 万元。

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、委托理财

☒适用 ☐不适用

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	结构性存款，保本浮动收益。	13,000	0
银行理财产品	可转让大额存单，保本固定收益。	0	0
券商理财产品	通用回购，低风险。	0	0
券商理财产品	收益凭证，保本浮动收益。	16,000	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

4、其他重大合同

☒适用 ☐不适用

合同订立公司方名称	合同订立对方名称	合同标的	合同签订日期	合同涉及资产的账面价值（万元）（如有）	合同涉及资产的评估价值（万元）（如有）	评估机构名称（如有）	评估基准日（如有）	定价原则	交易价格（万元）	是否关联交易	关联关系	截至报告期末的执行情况	披露日期	披露索引
重庆长江造型材料（集团）股份有限公司	中国海洋石油集团有限公司	压裂用石英砂	2024年03月03日			无		根据招标原则定价		否	无	执行中	2024年03月05日	详见巨潮资讯网《关于项目中标的进展公告》（公告编号：2024-011）

十三、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

☒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
2026年5月25日	全景网“投资者互动平台”	网络平台线上交流	其他	投资者	2025年度及2026年第一季度业绩	详见2026年5月25日刊登于巨潮资讯网的“001296长江材料投资者关系管理信息20260525”

十四、其他重大事项的说明

☐适用 ☒不适用

公司报告期不存在需要说明的其他重大事项。

十五、公司子公司重大事项

☐适用 ☒不适用

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	72,494,416	48.46%				-3,886,081	-3,886,081	68,608,335	45.86%
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	67,879,497	45.38%				-3,323,614	-3,323,614	64,555,883	43.15%
其中：境内法人持股									
境内自然人持股	67,879,497	45.38%				-3,323,614	-3,323,614	64,555,883	43.15%
4、外资持股	4,614,919	3.08%				-562,467	-562,467	4,052,452	2.71%
其中：境外法人持股									
境外自然人持股	4,614,919	3.08%				-562,467	-562,467	4,052,452	2.71%
二、无限售条件股份	77,096,670	51.54%				3,886,081	3,886,081	80,982,751	54.14%
1、人民币普通股	77,096,670	51.54%				3,886,081	3,886,081	80,982,751	54.14%
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	149,591,086	100.00%				0	0	149,591,086	100.00%

股份变动的原因

☒适用 ☐不适用

高管锁定股按照相关法律法规规定解锁。

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

股份回购的实施进展情况

☐适用 ☒不适用

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

☐适用 ☒不适用

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

☒适用 ☐不适用

按股本 149,591,086 股计算，2025 年度基本每股收益 0.83 元，稀释每股收益 0.83 元，归属于公司股东的每股净资产 11.94 元；2026 年 1-6 月基本每股收益 0.37 元，稀释每股收益 0.37 元，归属于公司股东的每股净资产 12.18 元。

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

☐适用 ☒不适用

2、限售股份变动情况

☒适用 ☐不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
熊鹰	27,868,451	3,289,489	0	24,578,962	高管锁定股	高管锁定股按照相关法律法规规定解锁
周立峰	136,500	34,125	0	102,375	高管锁定股	高管锁定股按照相关法律法规规定解锁
XIONG ZHUANG	4,614,919	562,467	0	4,052,452	高管锁定股	高管锁定股按照相关法律法规规定解锁
合计	32,619,870	3,886,081	0	28,733,789	--	--

二、证券发行与上市情况

☐适用 ☒不适用

三、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数		18,548		报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）		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
熊鹰	境内自然人	21.91%	32,771,949	0	24,578,962	8,192,987	不适用	0
熊杰	境内自然人	20.41%	30,533,317	0	22,899,988	7,633,329	不适用	0
熊帆	境内自然人	8.28%	12,385,978	0	9,289,483	3,096,495	不适用	0
熊寅	境内自然人	6.80%	10,177,771	0	7,633,328	2,544,443	不适用	0
XIONG ZHUANG	境外自然人	3.61%	5,403,269	0	4,052,452	1,350,817	不适用	0
重庆长江造型材料（集团）股份有限公司—2025 年员工持股计划	其他	1.44%	2,160,000	0	0	2,160,000	不适用	0
陈为群	境内自然人	0.44%	657,479	197,900	0	657,479	不适用	0
王琳楠	境内自然人	0.38%	568,899	254,200	0	568,899	不适用	0
王伟	境内自然人	0.31%	463,064	21,600	0	463,064	不适用	0
李强华	境内自然人	0.31%	457,700	457,700	0	457,700	不适用	0
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况（如有）		不适用						
上述股东关联关系或一致行动的说明		熊鹰、熊杰为公司控股股东、实际控制人；熊帆、熊寅为熊鹰、熊杰的一致行动人；XIONG ZHUANG 为熊鹰、熊杰的兄弟。除此之外，公司未知上述股东是否存在关联关系或一致行动的情况。						
上述股东涉及委托/受托表决权、放弃表决权情况的说明		不适用						
前 10 名股东中存在回购专户的特别说明（如有）		截至报告期末，公司回购专用证券账户持股数量为 1,227,412 股，持股比例为 0.82%，未纳入前 10 名股东列示。						
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	
熊鹰		8,192,987				人民币普通股	8,192,987	
熊杰		7,633,329				人民币普通股	7,633,329	
熊帆		3,096,495				人民币普通股	3,096,495	
熊寅		2,544,443				人民币普通股	2,544,443	
重庆长江造型材料（集团）股份有限公司—2025 年员工持股计划		2,160,000				人民币普通股	2,160,000	
XIONG ZHUANG		1,350,817				人民币普通股	1,350,817	
陈为群		657,479				人民币普通股	657,479	
王琳楠		568,899				人民币普通股	568,899	
王伟		463,064				人民币普通股	463,064	
李强华		457,700				人民币普通股	457,700	
前 10 名无限售条件股东之间，以及前 10 名无限售条件股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明		熊鹰、熊杰为公司控股股东、实际控制人；熊帆、熊寅为熊鹰、熊杰的一致行动人；XIONG ZHUANG 为熊鹰、熊杰的兄弟。除此之外，公司未知悉其他前 10 名无限售条件股东之间，以及前 10 名无限售条件股东和前 10 名股东之间是否存在关联关系或一致行动的情况。						
前 10 名普通股股东参与融资融券业务情况说明（如有）		不适用						

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。

四、董事和高级管理人员持股变动

☐适用 ☒不适用

公司董事和高级管理人员在报告期持股情况没有发生变动，具体可参见 2025 年年报。

五、控股股东或实际控制人变更情况

公司前期已披露实际控制人筹划控制权变更但尚未完成的，请说明控制权变更进展情况。

☐适用 ☒不适用

控股股东报告期内变更

☐适用 ☒不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

☐适用 ☒不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

六、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

半年度报告是否经过审计

☐是 ☒否

公司半年度财务报告未经审计。

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

1、合并资产负债表

编制单位：重庆长江造型材料（集团）股份有限公司

2026 年 6 月 30 日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	255,979,635.71	157,908,335.99
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	290,153,644.04	209,151,561.64
衍生金融资产		
应收票据	11,756,307.16	7,214,218.05
应收账款	389,079,063.00	419,670,789.81
应收款项融资	141,499,507.56	106,612,479.17
预付款项	13,956,804.18	10,300,962.41
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	19,707,634.32	20,193,401.80
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	226,176,643.82	219,491,050.03
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		184,014,890.38
其他流动资产	8,969,971.86	3,795,421.24
流动资产合计	1,357,279,211.65	1,338,353,110.52

非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	17,841,693.34	17,646,753.54
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产	21,237,574.36	18,824,466.33
固定资产	482,369,257.89	464,114,627.81
在建工程	11,327,360.74	21,492,203.89
生产性生物资产		
油气资产	85,380,000.00	85,380,000.00
使用权资产	24,467,870.08	24,881,051.49
无形资产	274,509,593.39	268,807,676.31
其中：数据资源		
开发支出		
其中：数据资源		
商誉		
长期待摊费用	4,829,756.70	2,335,966.92
递延所得税资产	27,770,056.77	23,507,368.95
其他非流动资产	11,627,347.99	11,708,621.87
非流动资产合计	961,360,511.26	938,698,737.11
资产总计	2,318,639,722.91	2,277,051,847.63
流动负债：		
短期借款	4,379,616.68	32,264,673.70
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	184,041,839.90	194,336,588.54
预收款项		
合同负债	3,762,391.12	3,477,707.22
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	8,606,522.57	16,581,562.50
应交税费	18,375,874.71	17,274,563.01
其他应付款	33,282,106.18	4,943,187.92

其中：应付利息		
应付股利	29,672,734.80	
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	85,716,774.89	9,131,717.62
其他流动负债	588,972.82	635,675.03
流动负债合计	338,754,098.87	278,645,675.54
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	52,125,000.00	114,837,500.00
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	21,832,297.44	22,978,259.98
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债	13,969,442.81	13,850,125.91
递延收益	31,670,576.75	33,265,666.31
递延所得税负债	1,690,506.34	1,817,886.20
其他非流动负债		
非流动负债合计	121,287,823.34	186,749,438.40
负债合计	460,041,922.21	465,395,113.94
所有者权益：		
股本	149,591,086.00	149,591,086.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	522,976,684.48	515,097,071.98
减：库存股	18,998,728.38	18,998,728.38
其他综合收益		
专项储备	3,578,418.53	1,118,800.00
盈余公积	74,795,543.00	74,795,543.00
一般风险准备		
未分配利润	1,089,956,737.47	1,064,871,638.55
归属于母公司所有者权益合计	1,821,899,741.10	1,786,475,411.15
少数股东权益	36,698,059.60	25,181,322.54
所有者权益合计	1,858,597,800.70	1,811,656,733.69
负债和所有者权益总计	2,318,639,722.91	2,277,051,847.63

法定代表人：熊鹰

主管会计工作负责人：熊杰

会计机构负责人：江世学

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	153,265,587.96	95,848,844.41
交易性金融资产	290,153,644.04	209,151,561.64
衍生金融资产		
应收票据	5,502,227.16	3,706,819.52
应收账款	200,141,888.82	218,511,183.63
应收款项融资	60,816,845.57	35,165,210.11
预付款项	7,375,466.57	1,192,891.20
其他应收款	241,323,602.93	257,124,906.40
其中：应收利息		
应收股利	40,362,722.33	31,548,671.02
存货	78,630,970.12	89,867,555.67
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		184,014,890.38
其他流动资产	3,840,575.59	
流动资产合计	1,041,050,808.76	1,094,583,862.96
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	580,596,810.81	519,565,832.85
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	49,067,849.20	19,660,567.96
在建工程	4,632,029.74	2,246,188.50
生产性生物资产		
油气资产	85,380,000.00	85,380,000.00
使用权资产	5,497,757.36	5,905,146.58
无形资产	5,704,207.90	5,343,033.76
其中：数据资源		
开发支出		
其中：数据资源		
商誉		
长期待摊费用	2,364,161.20	
递延所得税资产	6,745,682.92	6,160,355.80

其他非流动资产	754,717.00	8,601,213.54
非流动资产合计	740,743,216.13	652,862,338.99
资产总计	1,781,794,024.89	1,747,446,201.95
流动负债：		
短期借款	1,750,000.00	19,150,000.00
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	88,939,788.28	105,867,600.64
预收款项		
合同负债	163,630.62	3,958,141.04
应付职工薪酬	1,612,703.92	6,013,243.21
应交税费	2,412,720.36	5,314,741.51
其他应付款	81,507,921.52	52,926,214.41
其中：应付利息		
应付股利	29,672,734.80	
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	81,512,283.50	6,586,955.76
其他流动负债	21,271.98	514,558.33
流动负债合计	257,920,320.18	200,331,454.90
非流动负债：		
长期借款	52,125,000.00	114,837,500.00
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	3,986,773.11	3,657,788.78
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	11,003,804.32	11,492,603.16
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	67,115,577.43	129,987,891.94
负债合计	325,035,897.61	330,319,346.84
所有者权益：		
股本	149,591,086.00	149,591,086.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	509,686,785.99	501,807,173.49
减：库存股	18,998,728.38	18,998,728.38
其他综合收益		

专项储备		
盈余公积	74,795,543.00	74,795,543.00
未分配利润	741,683,440.67	709,931,781.00
所有者权益合计	1,456,758,127.28	1,417,126,855.11
负债和所有者权益总计	1,781,794,024.89	1,747,446,201.95

3、合并利润表

单位：元

项目	2026 年半年度	2025 年半年度
一、营业总收入	539,578,468.85	512,729,138.11
其中：营业收入	539,578,468.85	512,729,138.11
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	481,613,223.29	422,766,192.95
其中：营业成本	409,446,753.06	366,176,454.68
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	8,186,225.24	8,177,016.90
销售费用	10,360,703.25	8,522,781.31
管理费用	45,697,519.39	34,268,238.09
研发费用	7,804,932.65	6,300,244.61
财务费用	117,089.70	-678,542.64
其中：利息费用	2,033,508.18	2,388,193.67
利息收入	2,443,749.01	3,360,608.17
加：其他收益	2,788,970.51	3,890,212.15
投资收益（损失以“—”号填列）	2,887,974.43	592,976.06
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	435,177.96	79,519.67
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益	-46,761.58	-115,540.06
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）	316,339.73	427,999.99
信用减值损失（损失以“—”号填列）	-2,226,573.61	4,327,211.99

资产减值损失（损失以“—”号填列）	-831,217.60	-2,975,158.78
资产处置收益（损失以“—”号填列）	-80,646.18	-1,311,123.86
三、营业利润（亏损以“—”号填列）	60,820,092.84	94,915,062.71
加：营业外收入	171,704.82	180,512.06
减：营业外支出	332,459.42	869,763.50
四、利润总额（亏损总额以“—”号填列）	60,659,338.24	94,225,811.27
减：所得税费用	6,826,371.84	18,534,381.11
五、净利润（净亏损以“—”号填列）	53,832,966.40	75,691,430.16
（一）按经营持续性分类		
1. 持续经营净利润（净亏损以“—”号填列）	53,832,966.40	75,691,430.16
2. 终止经营净利润（净亏损以“—”号填列）		
（二）按所有权归属分类		
1. 归属于母公司股东的净利润（净亏损以“—”号填列）	54,757,833.72	73,381,233.43
2. 少数股东损益（净亏损以“—”号填列）	-924,867.32	2,310,196.73
六、其他综合收益的税后净额		
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1. 重新计量设定受益计划变动额		
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益		
3. 其他权益工具投资公允价值变动		
4. 企业自身信用风险公允价值变动		
5. 其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益		
1. 权益法下可转损益的其他综合收益		
2. 其他债权投资公允价值变动		
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4. 其他债权投资信用减值准备		
5. 现金流量套期储备		
6. 外币财务报表折算差额		
7. 其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	53,832,966.40	75,691,430.16
归属于母公司所有者的综合收益总	54,757,833.72	73,381,233.43

额		
归属于少数股东的综合收益总额	-924,867.32	2,310,196.73
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.37	0.50
（二）稀释每股收益	0.37	0.50

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0.00 元，上期被合并方实现的净利润为：0.00 元。
 法定代表人：熊鹰 主管会计工作负责人：熊杰 会计机构负责人：江世学

4、母公司利润表

单位：元

项目	2026 年半年度	2025 年半年度
一、营业收入	155,573,623.10	166,029,457.31
减：营业成本	133,615,166.14	127,694,301.95
税金及附加	327,980.02	884,292.87
销售费用	3,354,408.37	2,492,901.02
管理费用	16,267,739.91	8,657,427.07
研发费用	5,004,631.06	2,842,246.11
财务费用	-2,290,620.77	-2,589,467.06
其中：利息费用	2,080,161.34	2,442,010.92
利息收入	4,408,674.19	5,110,311.42
加：其他收益	563,195.58	616,770.01
投资收益（损失以“—”号填列）	62,310,540.09	38,687,515.01
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	435,177.96	174,058.62
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“—”号填列）	-45,162.00	-115,540.06
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）	316,339.73	427,999.99
信用减值损失（损失以“—”号填列）	-1,831,583.54	3,300,797.10
资产减值损失（损失以“—”号填列）	-257,129.83	-2,371,630.58
资产处置收益（损失以“—”号填列）	-6,765.68	30,316.30
二、营业利润（亏损以“—”号填列）	60,388,914.72	66,739,523.18
加：营业外收入	59,479.97	10,813.98
减：营业外支出	10,950.00	215,811.16
三、利润总额（亏损总额以“—”号填列）	60,437,444.69	66,534,526.00
减：所得税费用	-986,949.78	6,583,939.75

四、净利润（净亏损以“—”号填列）	61,424,394.47	59,950,586.25
（一）持续经营净利润（净亏损以“—”号填列）	61,424,394.47	59,950,586.25
（二）终止经营净利润（净亏损以“—”号填列）		
五、其他综合收益的税后净额		
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1. 重新计量设定受益计划变动额		
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益		
3. 其他权益工具投资公允价值变动		
4. 企业自身信用风险公允价值变动		
5. 其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益		
1. 权益法下可转损益的其他综合收益		
2. 其他债权投资公允价值变动		
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4. 其他债权投资信用减值准备		
5. 现金流量套期储备		
6. 外币财务报表折算差额		
7. 其他		
六、综合收益总额	61,424,394.47	59,950,586.25
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	2026 年半年度	2025 年半年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	366,431,676.57	427,165,174.87
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
代理买卖证券收到的现金净额		
收到的税费返还	1,110,625.46	868,077.88

收到其他与经营活动有关的现金	5,018,002.14	13,066,736.52
经营活动现金流入小计	372,560,304.17	441,099,989.27
购买商品、接受劳务支付的现金	206,991,714.82	208,021,505.05
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	58,429,124.26	54,710,754.90
支付的各项税费	46,321,353.51	47,013,208.40
支付其他与经营活动有关的现金	25,978,801.39	13,639,582.94
经营活动现金流出小计	337,720,993.98	323,385,051.29
经营活动产生的现金流量净额	34,839,310.19	117,714,937.98
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	709,841,367.09	280,888,684.70
取得投资收益收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	357,525.00	367,088.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金	186,245,000.00	
投资活动现金流入小计	896,443,892.09	281,255,772.70
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	48,540,528.34	132,434,690.82
投资支付的现金	788,001,200.00	296,600,000.00
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	836,541,728.34	429,034,690.82
投资活动产生的现金流量净额	59,902,163.75	-147,778,918.12
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	14,785,000.00	4,508,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	14,785,000.00	4,508,000.00
取得借款收到的现金	20,128,353.61	83,840,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	34,913,353.61	88,348,000.00
偿还债务支付的现金	29,287,500.00	38,150,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	1,436,940.35	31,149,144.20
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金	883,147.50	593,559.36
筹资活动现金流出小计	31,607,587.85	69,892,703.56
筹资活动产生的现金流量净额	3,305,765.76	18,455,296.44
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-115,660.45	-10,583.62
五、现金及现金等价物净增加额	97,931,579.25	-11,619,267.32
加：期初现金及现金等价物余额	153,983,701.42	166,513,832.01
六、期末现金及现金等价物余额	251,915,280.67	154,894,564.69

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2026 年半年度	2025 年半年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	210,347,242.97	262,116,665.60
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	43,399,287.51	16,265,856.92
经营活动现金流入小计	253,746,530.48	278,382,522.52
购买商品、接受劳务支付的现金	139,990,556.74	137,010,005.41
支付给职工以及为职工支付的现金	18,234,987.73	16,976,053.43
支付的各项税费	5,251,970.97	11,472,561.33
支付其他与经营活动有关的现金	82,500,447.66	78,162,582.94
经营活动现金流出小计	245,977,963.10	243,621,203.11
经营活动产生的现金流量净额	7,768,567.38	34,761,319.41
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	709,841,367.09	280,888,684.70
取得投资收益收到的现金	16,325,465.20	56,155,113.90
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	1,825.00	450.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金	186,245,000.00	
投资活动现金流入小计	912,413,657.29	337,044,248.60
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	16,118,104.53	86,449,987.99
投资支付的现金	844,896,200.00	297,670,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	861,014,304.53	384,119,987.99
投资活动产生的现金流量净额	51,399,352.76	-47,075,739.39
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金	17,890,654.37	72,040,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	17,890,654.37	72,040,000.00
偿还债务支付的现金	17,487,500.00	38,150,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	1,436,940.35	31,149,144.20
支付其他与筹资活动有关的现金	578,100.00	488,799.36
筹资活动现金流出小计	19,502,540.35	69,787,943.56
筹资活动产生的现金流量净额	-1,611,885.98	2,252,056.44
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-1.33	3.20
五、现金及现金等价物净增加额	57,556,032.83	-10,062,360.34
加：期初现金及现金等价物余额	95,361,589.81	120,077,729.55
六、期末现金及现金等价物余额	152,917,622.64	110,015,369.21

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2026 年半年度														
	归属于母公司所有者权益												少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他			小计
		优先股	永续债	其他											
一、上年期末余额	149,591,086.00				515,097,071.98	18,998,728.38		1,118,800.00	74,795,543.00		1,064,871,638.55		1,786,475,411.15	25,181,322.54	1,811,656,733.69
加：会计政策变更															
前期差错更正															
其他															
二、本年期初余额	149,591,086.00				515,097,071.98	18,998,728.38		1,118,800.00	74,795,543.00		1,064,871,638.55		1,786,475,411.15	25,181,322.54	1,811,656,733.69
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）					7,879,612.50			2,459,618.53			25,085,098.92		35,424,329.95	11,516,737.06	46,941,067.01
（一）综合收益总额											54,757,833.72		54,757,833.72	-924,867.32	53,832,966.40
（二）所有者投入和减少资本					7,879,612.50								7,879,612.50	15,435,000.00	23,314,612.50
1．所有者投入的普通股														15,435,000.00	15,435,000.00
2．其他权益工具持有者投入资本															
3．股份支付计入所有者权益的金额					7,879,612.50								7,879,612.50		7,879,612.50
4．其他															
（三）利润分配											-29,672,734.80		-29,672,734.80	-2,993,395.62	-32,666,130.42

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										-29,672,734.80		-29,672,734.80	-2,993,395.62	-32,666,130.42	
4. 其他															
（四）所有者权益内部结转															
1. 资本公积转增资本（或股本）															
2. 盈余公积转增资本（或股本）															
3. 盈余公积弥补亏损															
4. 设定受益计划变动额结转留存收益															
5. 其他综合收益结转留存收益															
6. 其他															
（五）专项储备							2,459,618.53					2,459,618.53		2,459,618.53	
1. 本期提取							2,846,418.60					2,846,418.60		2,846,418.60	
2. 本期使用							386,800.07					386,800.07		386,800.07	
（六）其他															
四、本期期末余额	149,591,086.00				522,976,684.48	18,998,728.38	3,578,418.53	74,795,543.00		1,089,956,737.47		1,821,899,741.10	36,698,059.60	1,858,597,800.70	

上年金额

单位：元

项目	2025 年半年度														
	归属于母公司所有者权益												少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他			小计
优先股		永续债	其他												
一、上年期末余额	149,591,086.00				519,820,276.48	52,432,720.38		644,462.02	74,795,543.00		999,836,348.11		1,692,254,995.23	9,908,623.34	1,702,163,618.57
加：会计政策变更															
前期差错更正															
其他															
二、本年期初余额	149,591,086.00				519,820,276.48	52,432,720.38		644,462.02	74,795,543.00		999,836,348.11		1,692,254,995.23	9,908,623.34	1,702,163,618.57
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）							1,704,173.14				44,140,498.63		45,844,671.77	6,818,196.73	52,662,868.50
（一）综合收益总额											73,381,233.43		73,381,233.43	2,310,196.73	75,691,430.16
（二）所有者投入和减少资本														4,508,000.00	4,508,000.00
1．所有者投入的普通股														4,508,000.00	4,508,000.00
2．其他权益工具持有者投入资本															
3．股份支付计入所有者权益的金额															
4．其他															
（三）利润分配											-29,240,734.80		-29,240,734.80		-29,240,734.80
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											-29,240,734.80		-29,240,734.80		-29,240,734.80
4. 其他															
（四）所有者权益内部结转															
1. 资本公积转增资本（或股本）															
2. 盈余公积转增资本（或股本）															
3. 盈余公积弥补亏损															
4. 设定受益计划变动额结转留存收益															
5. 其他综合收益结转留存收益															
6. 其他															
（五）专项储备							1,704,173.14						1,704,173.14		1,704,173.14
1. 本期提取							2,143,960.86						2,143,960.86		2,143,960.86
2. 本期使用							439,787.72						439,787.72		439,787.72
（六）其他															
四、本期期末余额	149,591,086.00				519,820,276.48	52,432,720.38	2,348,635.16	74,795,543.00			1,043,976,846.74		1,738,099,667.00	16,726,820.07	1,754,826,487.07

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2026 年半年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	149,591,086.00				501,807,173.49	18,998,728.38			74,795,543.00	709,931,781.00		1,417,126,855.11
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	149,591,086.00				501,807,173.49	18,998,728.38			74,795,543.00	709,931,781.00		1,417,126,855.11
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					7,879,612.50					31,751,659.67		39,631,272.17
（一）综合收益总额										61,424,394.47		61,424,394.47
（二）所有者投入和减少资本					7,879,612.50							7,879,612.50
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					7,879,612.50							7,879,612.50
4. 其他												
（三）利润分配										-29,672,734.80		-29,672,734.80
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者（或股东）的分配										-29,672,734.80		-29,672,734.80
3. 其他												
（四）所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												

2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
（五）专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
（六）其他												
四、本期期末余额	149,591,086.00				509,686,785.99	18,998,728.38			74,795,543.00	741,683,440.67		1,456,758,127.28

上年金额

单位：元

项目	2025 年半年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	149,591,086.00				506,530,377.99	52,432,720.38			74,795,543.00	684,469,158.31		1,362,953,444.92
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	149,591,086.00				506,530,377.99	52,432,720.38			74,795,543.00	684,469,158.31		1,362,953,444.92
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）										30,709,851.45		30,709,851.45
（一）综合收益总额										59,950,586.25		59,950,586.25
（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										-29,240,734.80		-29,240,734.80
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者（或股东）的分配										-29,240,734.80		-29,240,734.80
3. 其他												
（四）所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
（五）专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
（六）其他												
四、本期期末余额	149,591,086.00				506,530,377.99	52,432,720.38			74,795,543.00	715,179,009.76		1,393,663,296.37

三、公司基本情况

重庆长江造型材料（集团）股份有限公司（以下简称公司或本公司），前身系重庆市北碚耐火材料厂，注册资本为 46.20 万元，经济性质为集体所有制企业。经过数次股权变更后，公司以 2012 年 6 月 30 日为基准日，整体变更为股份有限公司，于 2012 年 12 月 19 日在重庆市工商行政管理局北碚区分局登记注册，总部位于重庆市北碚区。公司现持有统一社会信用代码 91500109203237470J 营业执照，注册资本 149,591,086.00 元，股份总数 149,591,086 股（每股面值 1 元）。公司股票已于 2021 年 12 月 24 日在深圳证券交易所挂牌交易。

公司属制造行业。经营范围：生产、销售覆膜砂、无机粘结剂、压裂支撑剂、铸造辅助材料、石英砂、陶粒、防锈剂；生产、销售机械设备及零件；铸造废砂回收、处理；再生砂销售；货物进出口；石油钻采技术服务。主要产品为铸造用砂系列产品与压裂支撑剂系列产品。

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编制基础

2、持续经营

本公司不存在导致对报告期末起 12 个月内的持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

本公司根据实际生产经营特点针对金融工具减值、存货、固定资产折旧、在建工程、无形资产、收入确认等交易或事项制定了具体会计政策和会计估计。

1、遵循企业会计准则的声明

本公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了公司的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

2、会计期间

会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止，本报告期为 2026 年 1 月 1 日至 2026 年 6 月 30 日。

3、营业周期

公司经营业务的营业周期较短，以 12 个月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账款	公司将单项金额超过资产总额 0.5%的应收账款认定为重要应收账款。
重要的应收账款坏账准备收回或转回	公司将单项金额超过资产总额 0.5%的应收账款坏账准备收回或转回认定为重要应收账款坏账准备收回或转回。
重要的核销应收账款	公司将核销的单笔金额超过 500 万元的应收账款认定为重要的核销应收账款。
重要的单项计提坏账准备的其他应收款	公司将单项金额超过资产总额 0.5%的其他应收款认定为重要其他应收款。
重要的其他应收款坏账准备收回或转回	公司将单项金额超过资产总额 0.5%的其他应收款坏账准备收回或转回认定为重要其他应收款坏账准备收回或转回。
重要的核销其他应收款	公司将核销的单笔金额超过 500 万元的其他应收款认定为重要的核销其他应收款。
重要的账龄超过 1 年的预付款项	公司将账龄超过 1 年的单笔金额超过资产总额 0.5%的预付款项认定为重要预付款项。
重要的在建工程项目	公司将单项在建工程发生额或余额超过 1,000.00 万元的项目认定为重要在建工程项目。
重要的账龄超过 1 年的应付账款	公司将账龄超过 1 年的单笔金额超过资产总额 0.5%的应付账款认定为重要应付款项。
重要的账龄超过 1 年的其他应付款	公司将账龄超过 1 年的单笔金额超过资产总额 0.5%的其他应付款认定为重要其他应付款项。
重要的账龄超过 1 年的合同负债	公司将账龄超过 1 年的单笔金额超过资产总额 0.5%的合同负债认定为重要的合同负债。
重要的预计负债	公司将单项金额超过资产总额 0.5%的预计负债认定为重要预计负债。
重要的投资活动现金流量	公司将单项现金流量金额超过资产总额 5%的投资活动认定为重要投资活动现金流量。
重要的子公司、非全资子公司	公司将收入总额或利润总额超过集团总收入或利润总额的 15%的子公司确定为重要子公司。
重要的合营企业、联营企业	单项长期股权投资账面价值超过集团净资产的 15%/单项权益法核算的投资收益超过集团利润总额的 15%
重大非经常性损益项目	单项金额超过归属于母公司股东非经常性损益净额的 10%的非经常损益项目

6、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

1. 同一控制下企业合并的会计处理方法

公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。公司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份额与支付的合并对价账面价值或发行股份面值总额的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

2. 非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

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

拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其可变回报金额的，认定为控制。

2. 合并财务报表的编制方法

母公司将其控制的所有子公司纳入合并财务报表的合并范围。合并财务报表以母公司及其子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，由母公司按照《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》编制。

8、合营安排分类及共同经营会计处理方法

1. 合营安排分为共同经营和合营企业。

2. 当公司为共同经营的合营方时，确认与共同经营中利益份额相关的下列项目：

- (1) 确认单独所持有的资产，以及按持有份额确认共同持有的资产；
- (2) 确认单独所承担的负债，以及按持有份额确认共同承担的负债；
- (3) 确认出售公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- (4) 按公司持有份额确认共同经营因出售资产所产生的收入；
- (5) 确认单独所发生的费用，以及按公司持有份额确认共同经营发生的费用。

9、现金及现金等价物的确定标准

列示于现金流量表中的现金是指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物是指企业持有的期限短、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、外币业务和外币报表折算

外币交易在初始确认时，采用交易发生日即期汇率折算为人民币金额。资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，因汇率不同而产生的汇兑差额，除与购建符合资本化条件资产有关的外币专门借款本金及利息的汇兑差额外，计入当期损益；以历史成本计量的外币非货币性项目仍采用交易发生日即期汇率，不改变其人民币金额；以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，差额计入当期损益或其他综合收益。

11、金融工具

1. 金融资产和金融负债的分类

金融资产在初始确认时划分为以下三类：（1）以摊余成本计量的金融资产；（2）以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产；（3）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

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

2. 金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

（1）金融资产和金融负债的确认依据和初始计量方法

公司成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产或金融负债。初始确认金融资产或金融负债时，按照公允价值计量；对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。但是，公司初始确认的应收账款未包含重大融资成分或公司不考虑未超过一年的合同中的融资成分的，按照《企业会计准则第 14 号——收入》所定义的交易价格进行初始计量。

（2）金融资产的后续计量方法

1) 以摊余成本计量的金融资产

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

2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资

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

3) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资

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

4) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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

(3) 金融负债的后续计量方法

1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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

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

按照《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》相关规定进行计量。

3) 不属于上述 1) 或 2) 的财务担保合同，以及不属于上述 1) 并以低于市场利率贷款的贷款承诺

在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量：① 按照金融工具的减值规定确定的损失准备金额；

② 初始确认金额扣除按照《企业会计准则第 14 号——收入》相关规定所确定的累计摊销额后的余额。

4) 以摊余成本计量的金融负债

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

(4) 金融资产和金融负债的终止确认

1) 当满足下列条件之一时，终止确认金融资产：

① 收取金融资产现金流量的合同权利已终止；

② 金融资产已转移，且该转移满足《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》关于金融资产终止确认的规定。

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

3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司转移了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，继续确认所转移的金融资产。公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：（1）未保留对该金融资产控制的，

终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债；（2）保留了对该金融资产控制的，按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

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

4. 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

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

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

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

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

5. 金融工具减值

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

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

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

对于租赁应收款、由《企业会计准则第 14 号——收入》规范的交易形成的应收款项及合同资产，公司运用简化计量方法，按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

除上述计量方法以外的金融资产，公司在每个资产负债表日评估其信用风险自初始确认后是否已经显著增加。如果信用风险自初始确认后已显著增加，公司按照整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备；如果信用风险自初始确认后未显著增加，公司按照该金融工具未来 12 个月内预期信用损失的金额计量损失准备。

公司利用可获得的合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。

于资产负债表日，若公司判断金融工具只具有较低的信用风险，则假定该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

公司以单项金融工具或金融工具组合为基础评估预期信用风险和计量预期信用损失。当以金融工具组合为基础时，公司以共同风险特征为依据，将金融工具划分为不同组合。

公司在每个资产负债表日重新计量预期信用损失，由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。对于以摊余成本计量的金融资产，损失准备抵减该金融资产在资产负债表中列示的账面价值；对于以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资，公司在其他综合收益中确认其损失准备，不抵减该金融资产的账面价值。

6. 金融资产和金融负债的抵销

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

不满足终止确认条件的金融资产转移，公司不对已转移的金融资产和相关负债进行抵销。

12、应收票据

1. 按信用风险特征组合计提预期信用损失的应收款项和合同资产

组合类别	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
应收银行承兑汇票	票据类型	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失
应收商业承兑汇票		
应收财务公司承兑汇票		
应收账款——账龄组合	账龄	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与预期信用损失率对照表，计算预期信用损失
应收账款——合并范围内关联方组合	合并范围内关联方	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失
其他应收款——合并范围内关联方组合	合并范围内关联方	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和未来 12 个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失

其他应收款——账龄组合	账龄	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制其他应收款账龄与预期信用损失率对照表，计算预期信用损失
-------------	----	---

2. 账龄组合的账龄与预期信用损失率对照表

账 龄	应收账款、其他应收款、应收商业承兑汇票预期信用损失率（%）
1 年以内（含，下同）	5.00
1-2 年	10.00
2-3 年	30.00
3-4 年	50.00
4-5 年	70.00
5 年以上	100.00

应收账款、其他应收款、应收商业承兑汇票的账龄自初始确认日起算。

3. 按单项计提预期信用损失的应收款项和合同资产的认定标准

对信用风险与组合信用风险显著不同的应收款项和合同资产，公司按单项计提预期信用损失。

13、应收账款

请参见本章节“五、重要会计政策及会计估计”之“12、应收票据”的内容。

14、应收款项融资

请参见本章节“五、重要会计政策及会计估计”之“12、应收票据”的内容。

15、其他应收款

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

请参见本章节“五、重要会计政策及会计估计”之“12、应收票据”的内容。

16、合同资产

公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。公司将同一合同下的合同资产和合同负债相互抵销后以净额列示。

公司将拥有的、无条件（即，仅取决于时间流逝）向客户收取对价的权利作为应收款项列示，将已向客户转让商品而有权收取对价的权利（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。

公司将已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务作为合同负债列示。

合同资产的预期信用损失的确定方法，参见本章节“五、重要会计政策及会计估计”之“12、应收票据”的内容。

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

17、存货

1. 存货的分类

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

2. 发出存货的计价方法

发出存货采用月末一次加权平均法。

3. 存货的盘存制度

存货的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

(1) 低值易耗品

按照一次转销法进行摊销。

(2) 包装物

按照一次转销法进行摊销。

5. 存货跌价准备

存货跌价准备的确认标准和计提方法

资产负债表日，存货采用成本与可变现净值孰低计量，按照成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。直接用于出售的存货，在正常生产经营过程中以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；需要经过加工的存货，在正常生产经营过程中以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；资产负债表日，同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，分别确定其可变现净值，并与其对应的成本进行比较，分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。

18、持有待售资产

1. 持有待售的非流动资产或处置组的分类

公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售类别：（1）根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；（2）出售极可能发生，即公司已经就出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。

公司专为转售而取得的非流动资产或处置组，在取得日满足“预计出售将在一年内完成”的条件，且短期（通常为 3 个月）内很可能满足持有待售类别的其他划分条件的，在取得日将其划分为持有待售类别。

因公司无法控制的下列原因之一，导致非关联方之间的交易未能在一年内完成，且公司仍然承诺出售非流动资产或处置组的，继续将非流动资产或处置组划分为持有待售类别：（1）买方或其他方意外设定导致出售延期的条件，公司针对这些条件已经及时采取行动，且预计能够自设定导致出售延期的条件起一年内顺利化解延期因素；（2）因发生罕见情况，导致持有待售的非流动资产或处置组未能在一年内完成出售，公司在最初一年内已经针对这些新情况采取必要措施且重新满足了持有待售类别的划分条件。

2. 持有待售的非流动资产或处置组的计量

（1）初始计量和后续计量

初始计量和在资产负债表日重新计量持有待售的非流动资产或处置组时，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。

对于取得日划分为持有待售类别的非流动资产或处置组，在初始计量时比较假定其不划分为持有待售类别情况下的初始计量金额和公允价值减去出售费用后的净额，以两者孰低计量。除企业合并中取得的非流动资产或处置组外，由非流动资产或处置组以公允价值减去出售费用后的净额作为初始计量金额而产生的差额，计入当期损益。

对于持有待售的处置组确认的资产减值损失金额，先抵减处置组中商誉的账面价值，再根据处置组中的各项非流动资产账面价值所占比重，按比例抵减其账面价值。

持有待售的非流动资产或处置组中的非流动资产不计提折旧或摊销，持有待售的处置组中负债的利息和其他费用继续予以确认。

（2）资产减值损失转回的会计处理

后续资产负债表日持有待售的非流动资产公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额予以恢复，并在划分为持有待售类别后确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不转回。

后续资产负债表日持有待售的处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额予以恢复，并在划分为持有待售类别后非流动资产确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。已抵减的商誉账面价值，以及非流动资产在划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不转回。

持有待售的处置组确认的资产减值损失后续转回金额，根据处置组中除商誉外各项非流动资产账面价值所占比重，按比例增加其账面价值。

（3）不再继续划分为持有待售类别以及终止确认的会计处理

非流动资产或处置组因不再满足持有待售类别的划分条件而不再继续划分为持有待售类别或非流动资产从持有待售的处置组中移除时，按照以下两者孰低计量：1) 划分为持有待售类别前的账面价值，按照假定不划分为持有待售类别情况下本应确认的折旧、摊销或减值等进行调整后的金额；2) 可收回金额。

终止确认持有待售的非流动资产或处置组时，将尚未确认的利得或损失计入当期损益。

19、债权投资

不适用

20、其他债权投资

不适用

21、长期应收款

不适用

22、长期股权投资

1. 共同控制、重大影响的判断

按照相关约定对某项安排存在共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策，认定为共同控制。对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定，认定为重大影响。

2. 投资成本的确定

（1）同一控制下的企业合并形成的，合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为其初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的合并对价的账面价值或发行股份的面值总额之间的差额调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

公司通过多次交易分步实现同一控制下企业合并形成的长期股权投资，判断是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，把各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日，根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额确定初始投资成本。合并日长期股权投资的初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；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形成的，在购买日按照支付的合并对价的公允价值作为其初始投资成本。

公司通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并形成的长期股权投资，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

1) 在个别财务报表中，按照原持有的股权投资的账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

2) 在合并财务报表中，判断是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，把各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益等的，与其相关的其他综合收益等转为购买日所属当期收益。但由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

(3) 除企业合并形成以外的：以支付现金取得的，按照实际支付的购买价款作为其初始投资成本；以发行权益性证券取得的，按照发行权益性证券的公允价值作为其初始投资成本；以债务重组方式取得的，按《企业会计准则第 12 号——债务重组》确定其初始投资成本；以非货币性资产交换取得的，按《企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换》确定其初始投资成本。

3. 后续计量及损益确认方法

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。

4. 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权的处理方法

(1) 是否属于“一揽子交易”的判断原则

通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，公司结合分步交易的各个步骤的交易协议条款、分别取得的处置对价、出售股权的对象、处置方式、处置时点等信息来判断分步交易是否属于“一揽子交易”。各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明多次交易事项属于“一揽子交易”：

1) 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；

- 2) 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- 3) 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- 4) 一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

(2) 不属于“一揽子交易”的会计处理

1) 个别财务报表

对处置的股权，其账面价值与实际取得价款之间的差额，计入当期损益。对于剩余股权，对被投资单位仍具有重大影响或者与其他方一起实施共同控制的，转为权益法核算；不能再对被投资单位实施控制、共同控制或重大影响的，按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的相关规定进行核算。

2) 合并财务报表

在丧失控制权之前，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（资本溢价），资本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

丧失对原子公司控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日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，应当在丧失控制权时转为当期投资收益。

(3) 属于“一揽子交易”的会计处理

1) 个别财务报表

将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理。但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的长期股权投资账面价值之间的差额，在个别财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

2) 合并财务报表

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

23、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

- 1. 投资性房地产包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权和已出租的建筑物。
- 2. 投资性房地产按照成本进行初始计量，采用成本模式进行后续计量，并采用与固定资产和无形资产相同的方法计提折旧或进行摊销。

24、固定资产

(1) 确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量时予以确认。

(2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	10 年、20 年	5%、10%	4.50%-9.50%
机器设备	年限平均法	5 年-10 年	5%、10%	9.00%-19.00%
运输工具	年限平均法	4 年-8 年	5%、10%	11.25%-23.75%
其他设备	年限平均法	3 年-5 年	5%、10%	18.00%-31.67%

25、在建工程

- 1. 在建工程同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量则予以确认。在建工程按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的实际成本计量。
- 2. 在建工程达到预定可使用状态时，按工程实际成本转入固定资产。已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的，先按估计价值转入固定资产，待办理竣工决算后再按实际成本调整原暂估价值，但不再调整原已计提的折旧。

类 别	在建工程结转为固定资产的标准和时点
房屋及建筑物	主体建设工程及配套工程已实质完工、达到预定设计要求并经验收
机器设备	安装调试后达到设计要求或合同规定的标准

26、借款费用

1. 借款费用资本化的确认原则

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，在发生时确认为费用，计入当期损益。

2. 借款费用资本化期间

(1) 当借款费用同时满足下列条件时，开始资本化：1) 资产支出已经发生；2) 借款费用已经发生；3) 为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

(2) 若符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断，并且中断时间连续超过 3 个月，暂停借款费用的资本化；中断期间发生的借款费用确认为当期费用，直至资产的购建或者生产活动重新开始。

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

3. 借款费用资本化率以及资本化金额

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用（包括按照实际利率法确定的折价或溢价的摊销），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，确定应予资本化的利息金额；为购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款的资产支出加权平均数乘以占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。

27、生物资产

不适用

28、油气资产

1、油气资产是指持有的矿区权益和通过油气勘探与油气开发活动形成的油气井及相关设施。

2、油气资产计量

油气资产是指拥有或控制的矿区权益和通过油气勘探与油气开发活动形成的油气井及相关辅助设备。取得矿区权益时发生的成本资本化为油气资产。开发井及相关辅助设备的成本予以资本化。

公司采用成果法对钻井勘探支出进行资本化，以矿区为成本归集和计算中心，只有与发现探明经济可采储量相关的钻井勘探支出才能资本化；如不能确定钻井勘探支出是否发现了探明经济可采储量，应在一年内对其暂时资本化；与发现探明经济可采储量不直接相关的支出，作为当期费用处理。

3、对资产弃置义务的估计

本公司对油气资产未来的拆除费用的估计是按照目前的行业惯例，考虑了预期的拆除方法，参考了工程师的估计后进行的。相关拆除费用按税前无风险报酬率折为现值并资本化作为油气资产价值的一部分，于其后进行摊销。

4、油气资产的折耗方法

未探明矿区权益不计提折耗，除此之外的油气资产以油田为单位按产量法进行摊销。产量法折耗率在采矿许可证的现有期限内、根据油气储量在现有设施中的预计可生产量决定。

29、无形资产

（1）使用寿命及其确定依据、估计情况、摊销方法或复核程序

1) 无形资产包括土地使用权、采矿权、商标权、专利权及软件等，按成本进行初始计量。

2) 使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内按照与该项无形资产有关的经济利益的预期实现方式系统合理地摊销，无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销。具体如下：

项 目	使用寿命及其确定依据	摊销方法
土地使用权	按产权登记期限确定使用寿命为 30-50 年	直线法
采矿权	按年生产量/可采储量	产量法
商标权	按预期受益期限确定使用寿命为 10 年	直线法
专利权	按预期受益期限确定使用寿命为 10 年或法律规定年限	直线法
软件	按预期受益期限确定使用寿命为 2-5 年	直线法

(2) 研发支出的归集范围及相关会计处理方法

1) 人员人工费用

人员人工费用包括公司研发人员的工资薪金、基本养老保险费、基本医疗保险费、失业保险费、工伤保险费、生育保险费和住房公积金，以及外聘研发人员的劳务费用。

研发人员同时服务于多个研究开发项目的，人工费用的确认依据公司管理部门提供的各研究开发项目研发人员的工时记录，在不同研究开发项目间接比例分配。

2) 直接投入费用

直接投入费用是指公司为实施研究开发活动而实际发生的相关支出。包括：1) 直接消耗的材料、燃料和动力费用；2) 用于研究开发活动的仪器、设备的运行维护、调整、检验、检测、维修等费用。

3) 折旧费用

折旧费用是指用于研究开发活动的仪器、设备和在用建筑物的折旧费。

用于研发活动的仪器、设备及在用建筑物，同时又用于非研发活动的，对该类仪器、设备、在用建筑物使用情况做必要记录，并将其实际发生的折旧费按实际工时和使用面积等因素，采用合理方法在研发费用和生产经营费用间分配。

4) 无形资产摊销费用

无形资产摊销费用是指用于研究开发活动的软件、知识产权、非专利技术（专有技术、许可证、设计和计算方法等）的摊销费用。

5) 设计费用

设计费用是指为新产品和新工艺进行构思、开发和制造，进行工序、技术规范、规程制定、操作特性方面的设计等发生的费用，包括为获得创新性、创意性、突破性产品进行的创意设计活动发生的相关费用。

6) 装备调试费用与试验费用

装备调试费用是指工装准备过程中研究开发活动所发生的费用，包括研制特殊、专用的生产机器，改变生产和质量控制程序，或制定新方法及标准等活动所发生的费用。

为大规模批量化和商业化生产所进行的常规性工装准备和工业工程发生的费用不计入归集范围。

7) 委托外部研究开发费用

委托外部研究开发费用是指公司委托境内外其他机构或个人进行研究开发活动所发生的费用（研究开发活动成果为公司所拥有，且与公司的主要经营业务紧密相关）。

8) 其他费用

其他费用是指上述费用之外与研究开发活动直接相关的其他费用，包括技术图书资料费、资料翻译费、专家咨询费、高新科技研发保险费，研发成果的检索、论证、评审、鉴定、验收费用，知识产权的申请费、注册费、代理费，会议费、差旅费、通讯费等。

（4）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。内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；3) 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能证明其有用性；4) 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

30、长期资产减值

对长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、使用权资产、油气资产、使用寿命有限的无形资产等长期资产，在资产负债表日有迹象表明发生减值的，估计其可收回金额。对因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。商誉结合与其相关的资产组或者资产组组合进行减值测试。

若上述长期资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额确认资产减值准备并计入当期损益。

31、长期待摊费用

长期待摊费用核算已经支出，摊销期限在 1 年以上（不含 1 年）的各项费用。长期待摊费用按实际发生额入账，在受益期或规定的期限内分期平均摊销。如果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。

32、合同负债

公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。公司将同一合同下的合同资产和合同负债相互抵销后以净额列示。

公司将拥有的、无条件（即，仅取决于时间流逝）向客户收取对价的权利作为应收款项列示，将已向客户转让商品而有权收取对价的权利（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。

公司将已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务作为合同负债列示。

33、职工薪酬

（1）短期薪酬的会计处理方法

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

（2）离职后福利的会计处理方法

离职后福利分为设定提存计划和设定受益计划。

（1）在职工为公司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。

（2）对设定受益计划的会计处理通常包括下列步骤：

1) 根据预期累计福利单位法，采用无偏且相互一致的精算假设对有关人口统计变量和财务变量等作出估计，计量设定受益计划所产生的义务，并确定相关义务的所属期间。同时，对设定受益计划所产生的义务予以折现，以确定设定受益计划义务的现值和当期服务成本；

2) 设定受益计划存在资产的，将设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的，以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产；

3) 期末，将设定受益计划产生的职工薪酬成本确认为服务成本、设定受益计划净负债或净资产的利息净额以及重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动等三部分，其中服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本，重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不允许转回至损益，但可以在权益范围内转移这些在其他综合收益确认的金额。

（3）辞退福利的会计处理方法

向职工提供的辞退福利，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：

- （1）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；
- （2）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

向职工提供的其他长期福利，符合设定提存计划条件的，按照设定提存计划的有关规定进行会计处理；除此之外的其他长期福利，按照设定受益计划的有关规定进行会计处理，为简化相关会计处理，将其产生的职工薪酬成本确认为服务成本、其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额以及重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动等组成项目的总净额计入当期损益或相关资产成本。

34、预计负债

1. 因对外提供担保、诉讼事项、产品质量保证、亏损合同等或有事项形成的义务成为公司承担的现时义务，履行该义务很可能导致经济利益流出公司，且该义务的金额能够可靠的计量时，公司将该项义务确认为预计负债。

2. 公司按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行初始计量，并在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。

35、股份支付

1. 股份支付的种类

包括以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

2. 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

（1）以权益结算的股份支付

授予后立即可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应调整资本公积。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应调整资本公积。

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

（2）以现金结算的股份支付

授予后立即可行权的换取职工服务的以现金结算的股份支付，在授予日按公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按公司承担负债的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和相应的负债。

（3）修改、终止股份支付计划

如果修改增加了所授予的权益工具的公允价值，公司按照权益工具公允价值的增加相应地确认取得服务的增加；如果修改增加了所授予的权益工具的数量，公司将增加的权益工具的公允价值相应地确认为取得服务的增加；如果公司按照有利于职工的方式修改可行权条件，公司在处理可行权条件时，考虑修改后的可行权条件。

如果修改减少了授予的权益工具的公允价值，公司继续以权益工具在授予日的公允价值为基础，确认取得服务的金额，而不考虑权益工具公允价值的减少；如果修改减少了授予的权益工具的数量，公司将减少部分作为已授予的权益工具的取消来进行处理；如果以不利于职工的方式修改了可行权条件，在处理可行权条件时，不考虑修改后的可行权条件。

如果公司在等待期内取消了所授予的权益工具或结算了所授予的权益工具（因未满足可行权条件而被取消的除外），则将取消或结算作为加速可行权处理，立即确认原本在剩余等待期内确认的金额。

36、优先股、永续债等其他金融工具

不适用

37、收入

按照业务类型披露收入确认和计量所采用的会计政策

1. 收入确认原则

于合同开始日，公司对合同进行评估，识别合同所包含的各单项履约义务，并确定各单项履约义务是在某一时段内履行，还是在某一时点履行。

满足下列条件之一时，属于在某一时段内履行履约义务，否则，属于在某一时点履行履约义务：（1）客户在公司履约的同时即取得并消耗公司履约所带来的经济利益；（2）客户能够控制公司履约过程中在建商品；（3）公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时段内履行的履约义务，公司在该段时间内按照履约进度确认收入。履约进度不能合理确定时，已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。对于在某一时点履行的履约义务，在客户取得相关商品或服务控制权时点确认收入。在判断客户是否已取得商品控制权时，公司考虑下列迹象：（1）公司就该商品享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务；（2）公司已将该商品的法定所有权

转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权；(3) 公司已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品；(4) 公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬；(5) 客户已接受该商品；(6) 其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

2. 收入计量原则

(1) 公司按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。交易价格是公司因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项以及预期将退还给客户的款项。

(2) 合同中存在可变对价的，公司按照期望值或最可能发生金额确定可变对价的最佳估计数，但包含可变对价的交易价格，不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额。

(3) 合同中存在重大融资成分的，公司按照假定客户在取得商品或服务控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格。该交易价格与合同对价之间的差额，在合同期间内采用实际利率法摊销。合同开始日，公司预计客户取得商品或服务控制权与客户支付价款间隔不超过一年的，不考虑合同中存在的重大融资成分。

(4) 合同中包含两项或多项履约义务的，公司于合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品的单独售价的相对比例，将交易价格分摊至各单项履约义务。

3. 收入确认的具体方法

公司主要销售铸造用砂及压裂支撑剂系列等产品，属于在某一时点履行履约义务。

收入确认的具体判断标准如下：

公司月末根据客户签收的发货单及经客户核对的结算资料确认收入。

同类业务采用不同经营模式涉及不同收入确认方式及计量方法的情况

不适用

38、合同成本

公司为取得合同发生的增量成本预期能够收回的，作为合同取得成本确认为一项资产。如果合同取得成本的摊销期限不超过一年，在发生时直接计入当期损益。

公司为履行合同发生的成本，不适用存货、固定资产或无形资产等相关准则的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：

1. 该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关，包括直接人工、直接材料、制造费用（或类似费用）、明确由客户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本；

2. 该成本增加了公司未来用于履行履约义务的资源；

3. 该成本预期能够收回。

公司对于与合同成本有关的资产采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础进行摊销，计入当期损益。

如果与合同成本有关的资产的账面价值高于因转让与该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价减去估计将要发生的成本，公司对超出部分计提减值准备，并确认为资产减值损失。以前期间减值的因素之后发生变化，使得转让该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价减去估计将要发生的成本高于该资产账面价值的，转回原已计提的资产减值准备，并计入当期损益，但转回后的资产账面价值不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。

39、政府补助

1. 政府补助在同时满足下列条件时予以确认：（1）公司能够满足政府补助所附的条件；（2）公司能够收到政府补助。政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

2. 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

政府文件规定用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助划分为与资产相关的政府补助。政府文件不明确的，以取得该补助必须具备的基本条件为基础进行判断，以购建或以其他方式形成长期资产为基本条件的作为与资产相关的政府补助。与资产相关的政府补助，冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益。与资产相关的政府补助确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

3. 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

除与资产相关的政府补助之外的政府补助划分为与收益相关的政府补助。对于同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，难以区分与资产相关或与收益相关的，整体归类为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益或冲减相关成本。

4. 与公司日常经营活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用。与公司日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

5. 政策性优惠贷款贴息的会计处理方法

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

（2）财政将贴息资金直接拨付给公司的，将对应的贴息冲减相关借款费用。

40、递延所得税资产/递延所得税负债

1. 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，该计税基础与其账面数之间的差额），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. 确认递延所得税资产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。

3. 资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果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利益，则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，转回减记的金额。

4. 公司当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益，但不包括下列情况产生的所得税：（1）企业合并；（2）直接在所有者权益中确认的交易或者事项。

5. 同时满足下列条件时，公司将递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列示：（1）拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利；（2）递延所得税资产和递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产和递延所得税负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债或是同时取得资产、清偿债务。

41、租赁

（1）作为承租方租赁的会计处理方法

在租赁期开始日，公司将租赁期不超过 12 个月，且不包含购买选择权的租赁认定为短期租赁；将单项租赁资产为全新资产时价值较低的租赁认定为低价值资产租赁。公司转租或预期转租租赁资产的，原租赁不认定为低价值资产租赁。

对于所有短期租赁和低价值资产租赁，公司在租赁期内各个期间按照直线法将租赁付款额计入相关资产成本或当期损益。

除上述采用简化处理的短期租赁和低价值资产租赁外，在租赁期开始日，公司对租赁确认使用权资产和租赁负债。

1) 使用权资产

使用权资产按照成本进行初始计量，该成本包括：1) 租赁负债的初始计量金额；2) 在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；3) 承租人发生的初始直接费用；4) 承租人为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本。

公司按照直线法对使用权资产计提折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，公司在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，公司在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

2) 租赁负债

在租赁期开始日，公司将尚未支付的租赁付款额的现值确认为租赁负债。计算租赁付款额现值时采用租赁内含利率作为折现率，无法确定租赁内含利率的，采用公司增量借款利率作为折现率。租赁付款额与其现值之间的差额作为未确认融资费用，在租赁期各个期间内按照确认租赁付款额现值的折现率确认利息费用，并计入当期损益。未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额于实际发生时计入当期损益。

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

(2) 作为出租方租赁的会计处理方法

在租赁开始日，公司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划分为融资租赁，除此之外的均为经营租赁。

1) 经营租赁

公司在租赁期内各个期间按照直线法将租赁收款额确认为租金收入，发生的初始直接费用予以资本化并按照与租金收入确认相同的基础进行分摊，分期计入当期损益。公司取得的与经营租赁有关的未计入租赁收款额的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

2) 融资租赁

在租赁期开始日，公司按照租赁投资净额（未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照租赁内含利率折现的现值之和）确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。在租赁期的各个期间，公司按照租赁内含利率计算并确认利息收入。

公司取得的未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

42、其他重要的会计政策和会计估计

与回购公司股份相关的会计处理方法

因减少注册资本或奖励职工等原因收购本公司股份的，按实际支付的金额作为库存股处理，同时进行备查登记。如果将回购的股份注销，则将按注销股票面值和注销股数计算的股票面值总额与实际回购所支付的金额之间的差额冲减资

本公积，资本公积不足冲减的，冲减留存收益；如果将回购的股份奖励给本公司职工属于以权益结算的股份支付，于职工行权购买本公司股份收到价款时，转销交付职工的库存股成本和等待期内资本公积（其他资本公积）累计金额，同时，按照其差额调整资本公积（股本溢价）。

43、重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

☒适用 ☐不适用

单位：元

会计政策变更的内容和原因	受重要影响的报表项目名称	影响金额
财政部于 2025 年 12 月 5 日印发了《企业会计准则解释第 19 号》（财会〔2025〕32 号），进一步明确了非同一控制下企业合并中补偿性资产的会计处理、处置原通过同一控制下企业合并取得子公司时相关资本公积的会计处理、采用电子支付系统结算的金融负债的终止确认、关于金融资产合同现金流量特征的评估及相关披露、关于指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具的披露等内容，本公司于 2026 年 1 月 1 日起遵照执行。	该项会计政策变更对公司财务报表无影响	
财政部于 2026 年 6 月 4 日印发了《企业会计准则解释第 20 号》（财会〔2026〕7 号），进一步明确了金融资产合同现金流量特征的评估、货币缺乏可兑换性时的会计处理及相关披露的要求，本公司于 2026 年 1 月 1 日起遵照执行。	该项会计政策变更对公司财务报表无影响	

(2) 重要会计估计变更

☐适用 ☒不适用

(3) 2026 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

44、其他

公司按照财政部、应急部发布的《企业安全生产费用提取和使用管理办法》（财资〔2022〕136 号）的规定提取的安全生产费，计入相关产品的成本或当期损益，同时记入“专项储备”科目。使用提取的安全生产费时，属于费用性支出的，直接冲减专项储备。形成固定资产的，通过“在建工程”科目归集所发生的支出，待安全项目完工达到预定可使用状态时确认为固定资产；同时，按照形成固定资产的成本冲减专项储备，并确认相同金额的累计折旧，该固定资产在以后期间不再计提折旧。

2. 分部报告

公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度等为依据确定经营分部。公司的经营分部是指同时满足下列条件的组成部分：

- 1) 该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；
- 2) 管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；
- 3) 能够通过分析取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	以按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	5%、6%、9%、13%
城市维护建设税	实际缴纳的流转税税额	5%、7%
企业所得税	应纳税所得额	15%、20%、25%
房产税	从价计征的，按房产原值一次减除 30%后余值的 1.2%计缴；从租计征的，按租金收入的 12%计缴	1.2%、12%
资源税	应税产品销售额	5%
教育费附加	实际缴纳的流转税税额	3%
地方教育附加	实际缴纳的流转税税额	1.5%、2%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
重庆长材循环智能装备科技有限公司	15%
重庆长江造型材料集团铜梁有限公司	15%
成都长江造型材料有限公司	15%
成都大邑长江造型材料有限公司	15%
十堰长江造型材料有限公司	15%
重庆园长梦贸易有限公司	20%
重庆长江造型材料集团生态环境科技有限公司	20%
成都巨合新材料技术有限责任公司	20%
重庆长合新材料科技有限公司	20%
十堰长江新材智能制造科技有限公司	20%
重庆长江造型材料集团济南有限公司	20%
科尔沁左翼后旗长江造型矿业有限公司	20%
科尔沁左翼后旗长江造型新材料有限公司	20%
山东祥兴新材料有限公司	20%
长江新材料（潍坊）有限公司	20%
青铜峡市长江新材料科技有限公司	20%
宁夏海泰油气勘探开发有限公司	20%
青铜峡市恒晟新材料有限公司	20%
定边长江材料有限公司	20%
重庆长江造型材料（集团）股份有限公司	25%
青川九晟新材料有限公司	25%
湖北鼎联科技有限公司	25%
重庆长江造型材料(集团)仙桃有限公司	25%
重庆长江造型材料常州有限公司	25%
昆山长江造型材料有限公司	25%
宁国长江造型材料有限公司	25%
长江造型材料(集团)科左后旗有限公司	25%
彰武长江材料科技有限公司	25%
彰武长江矿产加工有限公司	25%

2、税收优惠

1. 根据《财政部 税务总局 国家发展改革委关于延续西部大开发企业所得税政策的公告》（财政部 税务总局 国家发展改革委公告 2020 年第 23 号），自 2021 年 1 月 1 日至 2030 年 12 月 31 日，对设在西部地区的鼓励类产业企业减按 15% 的税率征收企业所得税。

公司子公司成都长江、大邑长江、铜梁长江和长材装备享受西部大开发减免，2026 年 1-6 月企业所得税减按 15% 的税率缴纳。

2. 2023 年 10 月 16 日，子公司十堰长江被湖北省科学技术厅、湖北省财政厅、国家税务总局湖北省税务局联合认定为高新技术企业，证书编号为 GR202342000951，有效期三年，自 2023 年 1 月 1 日至 2025 年 12 月 31 日减按 15% 的税率缴纳企业所得税。

十堰长江已经向湖北省高新技术企业认定办公室递交高新技术企业认定资料，根据《国家税务总局关于实施高新技术企业所得税优惠政策有关问题的公告》（国家税务总局公告 2017 年第 24 号），企业的高新技术企业资格期满当年，在通过重新认定前，企业所得税暂按 15% 的税率预缴。十堰长江经比对相关认定条件，判断认定申请不存在重大障碍，预计通过高新技术企业认定可能性很大，故 2026 年 1-6 月暂按 15% 税率缴纳企业所得税。

3. 根据《财政部 税务总局关于进一步支持小微企业和个体工商户发展有关税费政策的公告》（财税 2023 年第 12 号），在 2023 年 1 月 1 日至 2027 年 12 月 31 日期间，对小型微利企业减按 25% 计算应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税。

公司子公司园长梦、济南长江、长江矿业、后旗新材、长江环境、青铜峡长江、山东祥兴、成都巨合、重庆长合、潍坊长江、海泰油气、定边长江、恒晟新材、十堰智造等公司符合小型微利企业认定标准，2026 年 1-6 月按小型微利企业税率计缴企业所得税。

4. 根据《财政部 国家税务总局关于执行资源综合利用企业所得税优惠目录有关问题的通知》（财税〔2008〕47 号）及《资源综合利用企业所得税优惠目录（2021 年版）》（财政部 税务总局 发展改革委生态环境部公告 2021 年第 36 号），公司以铸造废砂生产的覆膜砂、再生砂产品符合上述所得税优惠目录产品，其产品收入减按 90% 计入企业当年应税收入总额。

本公司以及子公司成都长江、大邑长江、昆山长江、常州长江、铜梁长江、宁国长江、仙桃长江、十堰长江等产品符合所得税优惠目录产品，2026 年 1-6 月其产品收入减按 90% 计入企业当年应税收入总额。

5. 十堰长江经十堰市民政局审核认定为社会福利企业，根据财政部、国家税务总局《关于安置残疾人员就业有关企业所得税优惠政策问题的通知》（财税〔2009〕70 号）、《中华人民共和国企业所得税法》《中华人民共和国企业所得

税法实施条例》的规定，企业所得税实行成本加成加计扣除办法，即可以按照企业支付给残疾职工实际工资的 2 倍在税前扣除。

2016 年 5 月 1 日起，根据《财政部 国家税务总局关于促进残疾人就业增值税优惠政策的通知》（财税〔2016〕52 号）的规定，税务机关对每位残疾人核定的退税限额，由县级以上税务机关根据纳税人所在区县（含县级市、旗，下同）适用的经省（含自治区、直辖市、计划单列市，下同）人民政府批准的月最低工资标准的 4 倍确定。2026 年 1-6 月十堰长江公司享受上述政策。

6. 根据《财政部 税务总局关于先进制造业企业增值税加计抵减政策的公告》（2023 年第 43 号），自 2023 年 1 月 1 日至 2027 年 12 月 31 日，允许先进制造业企业按照当期可抵扣进项税额加计 5%抵减应纳税额。先进制造业企业是指高新技术企业（含所属的非法人分支机构）中的制造业一般纳税人，高新技术企业是指按照《科技部 财政部 国家税务总局关于修订印发〈高新技术企业认定管理办法〉的通知》（国科发火〔2016〕32 号）规定认定的高新技术企业。公司子公司十堰长江和湖北鼎联 2026 年 1-6 月享受可抵扣进项税额加计 5%抵减应纳税额的优惠政策。

3、其他

无

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行存款	251,906,709.67	149,097,543.46
其他货币资金	4,072,926.04	8,810,792.53
合计	255,979,635.71	157,908,335.99

其他说明

1、其他货币资金期末余额包含矿山地质环境治理恢复基金 3,438,389.72 元、土地复垦保证金 278,000.00 元、保函保证金 300,000.00 元、质保金 47,965.32 元、在途资金 8,571.00 元。

2、其他货币资金期初余额包含三方平台资金 4,875,986.96 元、矿山地质环境治理恢复基金 3,437,379.97 元、保函保证金 300,000.00 元、质保金 187,254.60 元、在途资金 10,171.00 元。

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	290,153,644.04	209,151,561.64

益的金融资产		
其中：		
收益凭证	140,031,863.24	150,070,246.58
结构性存款	150,121,780.80	59,081,315.06
合计	290,153,644.04	209,151,561.64

其他说明

无

3、衍生金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明

无

4、应收票据

(1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
商业承兑票据	11,756,307.16	7,214,218.05
合计	11,756,307.16	7,214,218.05

(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	
按组合计提坏账准备的应收票据	12,538,218.06	100.00%	781,910.90	6.24%	11,756,307.16	7,632,261.08	100.00%	418,043.03	5.48%	7,214,218.05
其中：										
商业承兑汇票	12,538,218.06	100.00%	781,910.90	6.24%	11,756,307.16	7,632,261.08	100.00%	418,043.03	5.48%	7,214,218.05
合计	12,538,218.06	100.00%	781,910.90	6.24%	11,756,307.16	7,632,261.08	100.00%	418,043.03	5.48%	7,214,218.05

按组合计提坏账准备类别名称：商业承兑汇票组合

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
商业承兑汇票组合	12,538,218.06	781,910.90	6.24%
合计	12,538,218.06	781,910.90	

确定该组合依据的说明：

参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失

如是按照预期信用损失一般模型计提应收票据坏账准备：

☐适用 ☒不适用

（3） 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
按组合计提坏账准备	418,043.03	363,867.87				781,910.90
合计	418,043.03	363,867.87				781,910.90

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

☐适用 ☒不适用

（4） 期末公司已质押的应收票据

单位：元

项目	期末已质押金额
----	---------

（5） 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
----	----------	-----------

（6） 本期实际核销的应收票据情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收票据核销情况：

单位：元

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

应收票据核销说明：

无

5、应收账款

(1) 按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	377,860,692.96	410,796,604.11
1 至 2 年	19,095,286.68	31,165,796.45
2 至 3 年	18,713,781.91	2,674,941.09
3 年以上	10,253,193.24	9,788,632.36
3 至 4 年	2,383,072.61	3,412,660.52
4 至 5 年	1,935,236.66	1,005,251.08
5 年以上	5,934,883.97	5,370,720.76
合计	425,922,954.79	454,425,974.01

(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	10,346,568.30	2.43%	10,346,568.30	100.00%		10,362,774.87	2.28%	10,362,774.87	100.00%	
按组合计提坏账准备的应收账款	415,576,386.49	97.57%	26,497,323.49	6.38%	389,079,063.00	444,063,199.14	97.72%	24,392,409.33	5.49%	419,670,789.81
合计	425,922,954.79	100.00%	36,843,891.79	8.65%	389,079,063.00	454,425,974.01	100.00%	34,755,184.20	7.65%	419,670,789.81

按单项计提坏账准备类别名称：单项计提

单位：元

名称	期初余额		期末余额			
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
单项计提坏账准备	10,362,774.87	10,362,774.87	10,346,568.30	10,346,568.30	100.00%	收款困难
合计	10,362,774.87	10,362,774.87	10,346,568.30	10,346,568.30		

按组合计提坏账准备类别名称：账龄组合

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

1 年以内	377,860,692.96	18,893,034.68	5.00%
1-2 年	18,960,467.96	1,896,046.89	10.00%
2-3 年	18,352,331.91	5,505,699.58	30.00%
3-4 年	400,702.64	200,351.32	50.00%
5 年以上	2,191.02	2,191.02	100.00%
合计	415,576,386.49	26,497,323.49	

确定该组合依据的说明：

参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与预期信用损失率对照表，计算预期信用损失

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备：

☐适用 ☒不适用

(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
单项计提坏账准备	10,362,774.87		16,148.90	57.67		10,346,568.30
按组合计提坏账准备	24,392,409.33	2,114,946.83		10,032.67		26,497,323.49
合计	34,755,184.20	2,114,946.83	16,148.90	10,090.34		36,843,891.79

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	10,090.34

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

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

应收账款核销说明：

无

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	合同资产期末余额	应收账款和合同资产期末余额	占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例	应收账款坏账准备和合同资产减值准备期末余额
中国石油天然气股份有限公司辽河油田分公司、大庆油田物资公司、中国石油集团川庆钻探工程有限公司井下作业公司、中国石油天然气股份有限公司长庆油田分公司、中国石油集团川庆钻探工程有限公司长庆井下技术作业公司、中国石油集团渤海钻探工程有限公司、中国石油天然气股份有限公司冀东油田分公司、中国石油天然气股份有限公司西南油气田物资分公司、中国石油集团西部钻探工程有限公司、中石油煤层气有限责任公司临汾分公司永和项目经理部、中国石油集团西部钻探工程有限公司物资采购中心、中石油煤层气有限责任公司忻州分公司府谷项目经理部、中石油煤层气有限责任公司陕北项目经理部宜川分公司、中石油煤层气有限责任公司晋西分公司	119,789,319.94		119,789,319.94	28.12%	6,579,513.06
中国石油化工股份有限公司江汉油田分公司、中国石油化工股份有限公司东北油气分公司、中石化华东石油工程有限公司、中国石油化工股份有限公司胜利油田分公司物资供应处、中国石油化工股份有限公司西南油气分公司	34,489,256.77		34,489,256.77	8.10%	5,090,411.09
皮尔博格（昆山）有色零部件有限公司、华域皮尔博格（广德）有色零部件有限公司、华域皮尔博格有色零部件（上海）有限公司	11,250,925.30		11,250,925.30	2.64%	562,546.26
威斯卡特工业（中国）有限公司	10,342,948.71		10,342,948.71	2.43%	517,147.44
科华控股股份有限公司、溧阳市联华机械制造有限公司	8,754,925.98		8,754,925.98	2.06%	437,746.30
合计	184,627,376.70		184,627,376.70	43.35%	13,187,364.15

6、合同资产

(1) 合同资产情况

单位：元

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

(2) 报告期内账面价值发生的重大变动金额和原因

单位：元

项目	变动金额	变动原因
----	------	------

(3) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

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

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

☐适用 ☒不适用

(4) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

单位：元

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

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

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

其他说明

无

(5) 本期实际核销的合同资产情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的合同资产核销情况

单位：元

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

合同资产核销说明：

无

其他说明：

无

7、应收款项融资

(1) 应收款项融资分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	139,501,652.21	103,151,987.82
财务公司承兑汇票	1,997,855.35	3,460,491.35
合计	141,499,507.56	106,612,479.17

(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）	
2026 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

无

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：

无

(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

单位：元

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

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

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

其他说明：

无

(4) 期末公司已质押的应收款项融资

单位：元

项目	期末已质押金额
----	---------

(5) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收款项融资

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	156,208,668.60	
财务公司承兑汇票	283,579.69	
合计	156,492,248.29	

(6) 本期实际核销的应收款项融资情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收款项融资核销情况

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：

无

(7) 应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

无

(8) 其他说明

无

8、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	19,707,634.32	20,193,401.80
合计	19,707,634.32	20,193,401.80

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

2) 重要逾期利息

单位：元

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

				断依据
--	--	--	--	-----

其他说明：

无

3) 按坏账计提方法分类披露

☐适用 ☒不适用

4) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

单位：元

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

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

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

其他说明：

无

5) 本期实际核销的应收利息情况

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：

无

其他说明：

无

(2) 应收股利

1) 应收股利分类

单位：元

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

2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

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

3) 按坏账计提方法分类披露

☐适用 ☒不适用

4) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

单位：元

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

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

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

其他说明：

无

5) 本期实际核销的应收股利情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收股利核销情况

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：

无

其他说明：

无

(3) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
股权转让款	11,142,406.00	11,142,406.00
押金及保证金	8,184,374.13	9,292,056.33

单位往来款	3,385,000.00	2,885,000.00
备用金	88,678.30	273,278.77
垫付工伤医疗费	116,055.59	369,526.00
其他	2,402,606.50	2,112,855.89
合计	25,319,120.52	26,075,122.99

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）	17,966,940.69	17,829,579.26
1 至 2 年	2,611,994.94	2,798,210.76
2 至 3 年	1,200,426.89	1,869,174.50
3 年以上	3,539,758.00	3,578,158.47
3 至 4 年	111,123.00	119,323.00
4 至 5 年	9,000.00	5,000.00
5 年以上	3,419,635.00	3,453,835.47
合计	25,319,120.52	26,075,122.99

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	4,124,921.89	16.29%	4,124,921.89	100.00%		4,133,824.00	15.85%	4,133,824.00	100.00%	
其中：										
按组合计提坏账准备	21,194,198.63	83.71%	1,486,564.31	7.01%	19,707,634.32	21,941,298.99	84.15%	1,747,897.19	7.97%	20,193,401.80
其中：										
合计	25,319,120.52	100.00%	5,611,486.20	22.16%	19,707,634.32	26,075,122.99	100.00%	5,881,721.19	22.56%	20,193,401.80

按单项计提坏账准备类别名称：单项计提

单位：元

名称	期初余额		期末余额			
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
单项计提坏账准备	4,133,824.00	4,133,824.00	4,124,921.89	4,124,921.89	100.00%	预计款项无法收回
合计	4,133,824.00	4,133,824.00	4,124,921.89	4,124,921.89		

按组合计提坏账准备类别名称：账龄组合

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	17,966,940.69	898,347.02	5.00%
1-2 年	2,052,422.94	205,242.29	10.00%
2-3 年	1,117,800.00	335,340.00	30.00%
3-4 年	13,400.00	6,700.00	50.00%
4-5 年	9,000.00	6,300.00	70.00%
5 年以上	34,635.00	34,635.00	100.00%
合计	21,194,198.63	1,486,564.31	

确定该组合依据的说明：

参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制其他应收款账龄与预期信用损失率对照表，计算预期信用损失

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）	
2026 年 1 月 1 日余额	883,904.04	234,738.58	4,763,078.57	5,881,721.19
2026 年 1 月 1 日余额在本期				
——转入第二阶段	-102,621.15	102,621.15		
——转入第三阶段		-111,780.00	111,780.00	
本期计提	117,064.13	-20,337.44	-366,961.68	-270,234.99
2026 年 6 月 30 日余额	898,347.02	205,242.29	4,507,896.89	5,611,486.20

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

单项计提坏账的其他应收款代表自初始确认后已发生信用减值(第三阶段)，其余部分按账龄组合划分。账龄 1 年以内代表自初始确认后信用风险未显著增加(第一阶段)，按 5%计提减值；账龄 1-2 年代表自初始确认后信用风险显著增加但尚未发生信用减值(第二阶段)，按 10%计提减值；账龄 2 年以上代表自初始确认后已发生信用减值(第三阶段)。

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

☐适用 ☒不适用

4) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他	
单项计提坏账准备	4,133,824.00		8,902.11			4,124,921.89
按组合计提坏账准备	1,747,897.19	-261,332.88				1,486,564.31

合计	5,881,721.19	-261,332.88	8,902.11			5,611,486.20
----	--------------	-------------	----------	--	--	--------------

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
----	------

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

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

其他应收款核销说明：

无

6) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
四川华盛能源发展集团有限公司	股权转让款	7,009,700.00	1 年以内	27.69%	350,485.00
四川秋泽企业管理有限公司	股权转让款	3,179,000.00	1 年以内	12.56%	158,950.00
锦州隆承泰实业有限公司	押金保证金	3,000,000.00	1 年以内	11.85%	150,000.00
彝良县伟翔新型建材有限公司	单位往来款	2,885,000.00	5 年以上	11.39%	2,885,000.00
重庆云木风信息技术有限公司	股权转让款	953,706.00	1 年以内	3.77%	47,685.30
合计		17,027,406.00		67.25%	3,592,120.30

7) 因资金集中管理而列报于其他应收款

其他说明：

无

9、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	12,004,287.16	86.01%	8,762,876.93	85.07%
1 至 2 年	648,580.96	4.65%	409,394.29	3.97%
2 至 3 年	1,065,108.63	7.63%	1,065,925.80	10.35%
3 年以上	238,827.43	1.71%	62,765.39	0.61%
合计	13,956,804.18		10,300,962.41	

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

无

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	账面余额（元）	占预付款项余额的比例（%）
国家电网附属企业：国网辽宁省电力有限公司阜新供电公司、国网江苏省电力有限公司常州市金坛区供电分公司、国网四川省电力公司成都市郫都供电分公司、国网四川省电力公司大邑县供电分公司、国网四川省电力公司青川县供电分公司	2,936,557.88	21.04
山东宇世巨化工有限公司	1,591,601.34	11.40
舟山塘纪化工科技有限公司	512,540.72	3.67
内蒙古博王故里天然气有限公司	476,408.05	3.41
重庆润银科贸发展有限公司	422,750.00	3.03
小计	5,939,857.99	42.55

其他说明：

无

10、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求
否

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

	账面余额	存货跌价准备 或合同履约成 本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备 或合同履约成 本减值准备	账面价值
原材料	96,083,577.78	877,482.21	95,206,095.57	91,376,619.78	1,191,369.55	90,185,250.23
库存商品	132,221,369.08	4,071,871.35	128,149,497.73	129,158,111.89	5,174,706.87	123,983,405.02
合同履约成本	1,224,717.64		1,224,717.64	4,794,058.73		4,794,058.73
委托加工物资	1,596,332.88		1,596,332.88	528,336.05		528,336.05
合计	231,125,997.38	4,949,353.56	226,176,643.82	225,857,126.45	6,366,076.42	219,491,050.03

(2) 确认为存货的数据资源

单位：元

项目	外购的数据资源存货	自行加工的数据资源 存货	其他方式取得的数据 资源存货	合计
----	-----------	-----------------	-------------------	----

无

(3) 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	1,191,369.55	33,536.00		347,423.34		877,482.21
库存商品	5,174,706.87	797,681.60		1,900,517.12		4,071,871.35
合计	6,366,076.42	831,217.60		2,247,940.46		4,949,353.56

无

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

无

(4) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

无

(5) 合同履约成本本期摊销金额的说明

无

11、持有待售资产

单位：元

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

其他说明

无

12、一年内到期的非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的可转让大额存单及利息		184,014,890.38
合计		184,014,890.38

（1） 一年内到期的债权投资

☐适用 ☒不适用

（2） 一年内到期的其他债权投资

☐适用 ☒不适用

13、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预缴企业所得税	5,220,128.52	2,055,747.12
增值税待抵扣进项税额	3,749,843.34	1,739,674.12
合计	8,969,971.86	3,795,421.24

补偿性资产相关信息

☐适用 ☒不适用

其他说明：

无

14、债权投资

（1） 债权投资的情况

单位：元

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

债权投资减值准备本期变动情况

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
----	------	------	------	------

(2) 期末重要的债权投资

单位：元

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

(3) 减值准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2026 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

无

(4) 本期实际核销的债权投资情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的债权投资核销情况

☐适用 ☒不适用

债权投资核销说明：

无

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

☐适用 ☒不适用

其他说明：

无

15、其他债权投资

(1) 其他债权投资的情况

单位：元

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

其他债权投资减值准备本期变动情况

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
----	------	------	------	------

(2) 期末重要的其他债权投资

单位：元

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

(3) 减值准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2026 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

无

(4) 本期实际核销的其他债权投资情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的其他债权投资核销情况

☐适用 ☒不适用

其他债权投资核销说明：

无

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

☐适用 ☒不适用

其他说明：

无

16、其他权益工具投资

单位：元

项目名称	期初余额	本期计入其他综合收益的利	本期计入其他综合收益的损	本期末累计计入其他综合收	本期末累计计入其他综合收	本期确认的股利收入	期末余额	指定为以公允价值计量且其
------	------	--------------	--------------	--------------	--------------	-----------	------	--------------

		得	失	益的利得	益的损失			变动计入其他综合收益的原因
--	--	---	---	------	------	--	--	---------------

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：

无

17、长期应收款

（1）长期应收款情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额			折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	

（2）按坏账计提方法分类披露

单位：元

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

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)	
2026 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

无

(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	

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：

无

(4) 本期实际核销的长期应收款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的长期应收款核销情况：

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

长期应收款核销说明：

无

18、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额（账面价值）	减值准备期初余额	本期增减变动								期末余额（账面价值）	减值准备期末余额
			追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业												
二、联营企业												
辽宁天裕长盛供应链管理有限公司	3,960,251.81				63,814.57					126,453.21	3,547,240.79	
四川华盛新材料有限公司	13,686,501.73				371,363.39					-366,691.37	14,294,452.55	

公司												
小计	17,646,753.54				435,177.96					-240,238.16	17,841,693.34	
合计	17,646,753.54				435,177.96					-240,238.16	17,841,693.34	

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

☐适用 ☒不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

☐适用 ☒不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

无

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

无

其他说明

无

19、其他非流动金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

无

20、投资性房地产

（1）采用成本计量模式的投资性房地产

☒适用 ☐不适用

单位：元

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1. 期初余额	21,523,683.08	2,994,501.46		24,518,184.54
2. 本期增加金额	7,044,524.12	1,305,690.51		8,350,214.63
（1）外购				
（2）存货\固定资产\在建工程转入	7,044,524.12	1,305,690.51		8,350,214.63
（3）企业合并增加				

3. 本期减少金额	3,404,547.71	77,849.25		3,482,396.96
(1) 处置				
(2) 其他转出	3,404,547.71	77,849.25		3,482,396.96
4. 期末余额	25,163,659.49	4,222,342.72		29,386,002.21
二、累计折旧和累计摊销				
1. 期初余额	4,707,887.10	985,831.11		5,693,718.21
2. 本期增加金额	2,013,989.42	1,152,777.06		3,166,766.48
(1) 计提或摊销	593,512.34	718,555.18		1,312,067.52
(2) 固定资产转入	1,420,477.08	434,221.88		1,854,698.96
3. 本期减少金额	686,427.80	25,629.04		712,056.84
(1) 处置				
(2) 其他转出	686,427.80	25,629.04		712,056.84
4. 期末余额	6,035,448.72	2,112,979.13		8,148,427.85
三、减值准备				
1. 期初余额				
2. 本期增加金额				
(1) 计提				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额				
四、账面价值				
1. 期末账面价值	19,128,210.77	2,109,363.59		21,237,574.36
2. 期初账面价值	16,815,795.98	2,008,670.35		18,824,466.33

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

☐适用 ☒不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

☐适用 ☒不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

无

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

无

其他说明：

无

(2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

☐适用 ☒不适用

(3) 转换为投资性房地产并采用公允价值计量

单位：元

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

(4) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

单位：元

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

其他说明

无

21、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	482,369,257.89	464,114,627.81
合计	482,369,257.89	464,114,627.81

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	其他设备	合计
一、账面原值：					
1. 期初余额	339,970,517.84	439,570,516.81	13,140,943.40	12,727,379.48	805,409,357.53
2. 本期增加金额	3,404,547.71	50,849,780.76	642,418.94	1,407,992.32	56,304,739.73
(1) 购置		3,864,209.04	642,418.94	1,407,992.32	5,914,620.30
(2) 在建工程转入		46,985,571.72			46,985,571.72
(3) 企业合并增加					
(4) 投资性房地产转入	3,404,547.71				3,404,547.71
3. 本期减少金额	7,044,524.12	7,316,806.72	556,527.02	133,015.85	15,050,873.71
(1) 处置或报废		7,316,806.72	556,527.02	133,015.85	8,006,349.59
(2) 转入投资性房地产	7,044,524.12				7,044,524.12
4. 期末余额	336,330,541.43	483,103,490.85	13,226,835.32	14,002,355.95	846,663,223.55

二、累计折旧					
1. 期初余额	116,757,383.06	206,283,839.34	8,014,916.60	8,905,201.71	339,961,340.71
2. 本期增加 金额	9,495,751.59	19,923,070.17	729,480.97	1,303,888.00	31,452,190.73
(1) 计 提	8,809,323.79	19,923,070.17	729,480.97	1,303,888.00	30,765,762.93
(2) 投资 性房地产转入	686,427.80				686,427.80
3. 本期减少 金额	1,420,477.08	6,483,143.94	522,241.44	27,092.33	8,452,954.79
(1) 处 置或报废		6,483,143.94	522,241.44	27,092.33	7,032,477.71
(2) 转入 投资性房地产	1,420,477.08				1,420,477.08
4. 期末余额	124,832,657.57	219,723,765.58	8,222,156.13	10,181,997.38	362,960,576.65
三、减值准备					
1. 期初余额	250,999.54	1,082,389.47			1,333,389.01
2. 本期增加 金额					
(1) 计 提					
3. 本期减少 金额					
(1) 处 置或报废					
4. 期末余额	250,999.54	1,082,389.47			1,333,389.01
四、账面价值					
1. 期末账面 价值	211,246,884.32	262,297,335.81	5,004,679.20	3,820,358.57	482,369,257.89
2. 期初账面 价值	222,962,135.24	232,204,288.00	5,126,026.80	3,822,177.77	464,114,627.81

(2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

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

(3) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值
投资性房地产	21,237,574.36

(4) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
子公司后旗长江部分房产	3,117,242.93	办理过程中

子公司彰武矿产部分房产	4,436,770.28	办理过程中
-------------	--------------	-------

其他说明

无

(5) 固定资产的减值测试情况

☐适用 ☒不适用

(6) 固定资产清理

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

无

22、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	11,327,360.74	21,492,203.89
合计	11,327,360.74	21,492,203.89

(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
彰武矿产年产擦洗砂 300 万吨建设项目二期				8,584,002.51		8,584,002.51
其他	11,327,360.74		11,327,360.74	12,908,201.38		12,908,201.38
合计	11,327,360.74		11,327,360.74	21,492,203.89		21,492,203.89

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源
彰武矿产年产擦洗砂 300 万吨建设项目二期 ⁴	57,500,000.00	8,584,002.51	3,054,389.08	11,638,391.59			20.24%	20.24%				其他
合计	57,500,000.00	8,584,002.51	3,054,389.08	11,638,391.59								

注：4 彰武矿产年产擦洗砂 300 万吨建设项目计划建成 18 条生产线及附属设施设备、房屋建筑物等，分一、二期实

施。一期项目预算 5,463.99 万元，已全面建成投产；二期项目预算 5,750.00 万元，已部分完工并投入运行，截止本财务报告批准报出日，二期项目累计投入占预算比例为 20.24%。

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	计提原因
----	------	------	------	------	------

其他说明

无

(4) 在建工程的减值测试情况

☐适用 ☒不适用

(5) 工程物资

单位：元

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

其他说明：

无

23、生产性生物资产

(1) 采用成本计量模式的生产性生物资产

☐适用 ☒不适用

(2) 采用成本计量模式的生产性生物资产的减值测试情况

☐适用 ☒不适用

(3) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

☐适用 ☒不适用

24、油气资产

☒适用 ☐不适用

(1) 油气资产情况

单位：元

项目	探明矿区权益	未探明矿区权益	井及相关设施	合计
----	--------	---------	--------	----

一、账面原值				
1. 期初余额		85,380,000.00		85,380,000.00
2. 本期增加金额				
(1) 外购				
(2) 自行建造				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
4. 期末余额		85,380,000.00		85,380,000.00
二、累计折旧				
1. 期初余额				
2. 本期增加金额				
(1) 计提				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
4. 期末余额				
三、减值准备				
1. 期初余额				
2. 本期增加金额				
(1) 计提				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
4. 期末余额				
四、账面价值				
1. 期末账面价值		85,380,000.00		85,380,000.00
2. 期初账面价值		85,380,000.00		85,380,000.00

(2) 油气资产的减值测试情况

☐适用 ☒不适用

其他说明：

无

25、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	33,406,374.21	421,632.00	33,828,006.21
2. 本期增加金额	2,057,292.02	228,318.58	2,285,610.60
(1) 租入	2,057,292.02	228,318.58	2,285,610.60
3. 本期减少金额			
4. 期末余额	35,463,666.23	649,950.58	36,113,616.81
二、累计折旧			
1. 期初余额	8,935,242.72	11,712.00	8,946,954.72
2. 本期增加金额	2,617,104.08	81,687.93	2,698,792.01
(1) 计提	2,617,104.08	81,687.93	2,698,792.01
3. 本期减少金额			
(1) 处置			
4. 期末余额	11,552,346.80	93,399.93	11,645,746.73
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	23,911,319.43	556,550.65	24,467,870.08
2. 期初账面价值	24,471,131.49	409,920.00	24,881,051.49

(2) 使用权资产的减值测试情况

☐适用 ☒不适用

其他说明：

无

26、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	采矿权	石英砂矿环境恢复义务	其他	合计
一、账面原值							
1. 期初余额	69,996,368.18	9,360,011.00		195,760,746.46	13,611,492.14	4,086,370.24	292,814,988.02
2. 本期增加金额	8,928,800.00					603,177.84	9,531,977.84
(1) 购置	8,928,800.00					603,177.84	9,531,977.84
(2) 内部研发							
(3) 企业合并增加							
3. 本期减少金额							

（1）处置							
4. 期末余额	78,925,168.18	9,360,011.00		195,760,746.46	13,611,492.14	4,689,548.08	302,346,965.86
二、累计摊销							
1. 期初余额	15,770,529.31	185,500.18		5,611,602.04	138,231.76	2,301,448.42	24,007,311.71
2. 本期增加金额	1,304,990.51			2,193,087.13	80,892.56	251,090.56	3,830,060.76
（1）计提	1,304,990.51			2,193,087.13	80,892.56	251,090.56	3,830,060.76
3. 本期减少金额							
（1）处置							
4. 期末余额	17,075,519.82	185,500.18		7,804,689.17	219,124.32	2,552,538.98	27,837,372.47
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	61,849,648.36	9,174,510.82		187,956,057.29	13,392,367.82	2,137,009.10	274,509,593.39
2. 期初账面价值	54,225,838.87	9,174,510.82		190,149,144.42	13,473,260.38	1,784,921.82	268,807,676.31

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0.00%

（2）确认为无形资产的数据资源

单位：元

项目	外购的数据资源无形资产	自行开发的数据资源无形资产	其他方式取得的数据资源无形资产	合计
----	-------------	---------------	-----------------	----

无

（3）未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

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

其他说明

无

（4）无形资产的减值测试情况

☐适用 ☒不适用

27、商誉

(1) 商誉账面原值

单位：元

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

(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		
合计						

(3) 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

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

资产组或资产组组合发生变化

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

其他说明

无

(4) 可收回金额的具体确定方法

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

☐适用 ☒不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

☐适用 ☒不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

无

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

无

(5) 业绩承诺完成及对应商誉减值情况

形成商誉时存在业绩承诺且报告期或报告期上一期间处于业绩承诺期内

☐适用 ☒不适用

其他说明

无

28、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
车间厂房改造	2,243,350.18	479,343.34	325,553.84		2,397,139.68
租赁办公室装修		2,364,161.20			2,364,161.20
其他	92,616.74		24,160.92		68,455.82
合计	2,335,966.92	2,843,504.54	349,714.76		4,829,756.70

其他说明

无

29、递延所得税资产/递延所得税负债**(1) 未经抵销的递延所得税资产**

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	45,801,616.63	10,656,414.44	44,332,190.89	9,805,226.54
内部交易未实现利润	61,790,130.55	14,397,181.75	53,827,937.54	12,321,103.42
可抵扣亏损	11,612,064.82	2,867,206.37	8,306,544.60	2,076,636.15
递延收益	14,111,138.86	3,309,983.85	14,924,829.62	3,060,791.69
租赁负债	27,424,354.36	6,232,386.12	27,538,214.29	6,382,703.45
产品质量保证	99,861.97	14,979.30	183,573.08	27,535.96
环境恢复费用	13,969,442.81	3,492,360.72	13,850,125.91	3,462,531.48
油气勘探费用	9,889,183.52	2,472,295.88	9,133,183.52	2,283,295.88
股权激励费用	8,165,700.00	1,890,495.00	5,222,250.00	1,206,562.50
合计	192,863,493.52	45,333,303.43	177,318,849.45	40,626,387.07

(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
非同一控制企业合并资产评估增值	8,708,010.27	435,400.51	9,174,510.82	458,725.54
税法允许一次性扣除的固定资产	39,894,478.81	9,789,368.78	38,370,045.24	9,386,685.86
使用权资产	24,467,870.05	5,660,668.61	24,881,051.49	5,723,177.82
石英砂矿环境恢复义务	13,473,260.38	3,368,315.10	13,473,260.38	3,368,315.10
合计	86,543,619.51	19,253,753.00	85,898,867.93	18,936,904.32

(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	17,563,246.66	27,770,056.77	17,119,018.12	23,507,368.95
递延所得税负债	17,563,246.66	1,690,506.34	17,119,018.12	1,817,886.20

(4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣亏损	29,704,058.33	35,868,002.85
递延收益	6,555,633.57	6,848,233.53
资产减值准备	2,367,289.87	4,422,222.96
租赁负债		171,763.31
股权激励费用	193,500.00	123,750.00
合计	38,820,481.77	47,433,972.65

(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		1,105,706.24	
2027 年	2,122,852.19	5,725,779.96	
2028 年	2,652,015.61	2,947,059.24	
2029 年	10,366,659.41	12,695,327.38	
2030 年	9,610,510.11	13,394,130.03	
2031 年	4,952,021.01		
合计	29,704,058.33	35,868,002.85	

其他说明

无

30、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
工程设备等预付款	10,694,257.44		10,694,257.44	10,132,620.61		10,132,620.61
预付土地款	933,090.55		933,090.55	982,200.56		982,200.56
预付租赁款				593,800.70		593,800.70
合计	11,627,347.99		11,627,347.99	11,708,621.87		11,708,621.87

补偿性资产相关信息

☐适用 ☒不适用

其他说明：

无

31、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末				期初			
	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况
货币资金	4,064,355.04	4,064,355.04			3,924,634.57	3,924,634.57		
应收票据					100,000.00	95,000.00	其他	未终止确认已背书未到期的商业承兑汇票
固定资产					13,115,148.16	4,428,119.69	抵押	抵押用于借款和开具票据
无形资产					7,138,403.59	5,044,161.47	抵押	抵押用于借款
应收账款	7,739,616.68	7,352,635.85	质押等	未终止确认已背书和贴现未到期的建信融通等三方平台支付凭证	5,464,673.70	5,191,440.02	质押等	未终止确认已背书和贴现未到期的建信融通等三方平台支付凭证
一年内到期的其他非流动资产					184,014,890.38	184,014,890.38	定期	以持有至到期为目的
合计	11,803,971.72	11,416,990.89			213,757,750.40	202,698,246.13		

其他说明：

1) 使用权受限的货币资金期初构成如下：质保金 187,254.60 元、保函保证金 300,000.00 元及矿山地质环境治理恢复基金 3,437,379.97 元。

1) 使用权受限的货币资金期末构成如下：质保金 47,965.32 元、保函保证金 300,000.00 元、土地复垦保证金 278,000.00 元及矿山地质环境治理恢复基金 3,438,389.72 元。

32、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
质押借款		26,800,000.00
未终止确认票据贴现	4,379,616.68	5,464,673.70
合计	4,379,616.68	32,264,673.70

短期借款分类的说明：

无

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况

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

单位：元

借款单位	期末余额	借款利率	逾期时间	逾期利率
------	------	------	------	------

其他说明

无

33、交易性金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其中：		

其他说明：

无

34、衍生金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

无

35、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
----	------	------

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

36、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
货款	168,252,640.36	180,387,007.06
工程设备款	15,789,199.54	13,949,581.48
合计	184,041,839.90	194,336,588.54

(2) 账龄超过 1 年或逾期的重要应付账款

单位：元

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

其他说明：

无

37、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付股利	29,672,734.80	
其他应付款	3,609,371.38	4,943,187.92
合计	33,282,106.18	4,943,187.92

（1）应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

借款单位	逾期金额	逾期原因
------	------	------

其他说明：

无

（2）应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	29,672,734.80	
合计	29,672,734.80	

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

无

（3）其他应付款

1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
押金保证金	1,991,995.55	2,413,875.55
其他	1,617,375.83	2,529,312.37
合计	3,609,371.38	4,943,187.92

2) 账龄超过 1 年或逾期的重要其他应付款

单位：元

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

其他说明

无

38、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
货款	3,762,391.12	3,477,707.22
合计	3,762,391.12	3,477,707.22

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

39、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	16,560,472.86	45,556,884.62	53,510,834.91	8,606,522.57
二、离职后福利-设定提存计划	21,089.64	4,210,604.26	4,231,693.90	
三、辞退福利		48,000.00	48,000.00	
合计	16,581,562.50	49,815,488.88	57,790,528.81	8,606,522.57

(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	16,299,752.97	39,439,493.08	47,321,992.14	8,417,253.91
2、职工福利费		1,860,697.07	1,860,697.07	
3、社会保险费	13,275.17	2,827,011.90	2,840,287.07	
其中：医疗保险费	12,781.60	2,312,752.70	2,325,534.30	
工伤保险费	493.57	429,627.29	430,120.86	
生育保险费		84,631.91	84,631.91	
4、住房公积金	51,150.00	838,822.08	881,272.08	8,700.00

5、工会经费和职工教育经费	196,294.72	590,860.49	606,586.55	180,568.66
合计	16,560,472.86	45,556,884.62	53,510,834.91	8,606,522.57

(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	20,450.56	4,087,228.34	4,107,678.90	
2、失业保险费	639.08	123,375.92	124,015.00	
合计	21,089.64	4,210,604.26	4,231,693.90	

其他说明

无

40、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	4,221,866.37	6,978,558.42
企业所得税	9,293,158.57	6,432,865.25
个人所得税	56,482.65	93,837.58
城市维护建设税	264,492.42	471,852.20
水土保持补偿费	2,317,968.38	1,464,102.49
房产税	395,645.92	428,892.99
土地使用税	224,656.98	177,329.33
资源税	1,138,764.63	655,474.56
教育费附加	126,374.59	205,797.32
地方教育附加	84,059.79	137,198.23
其他	252,404.41	228,654.64
合计	18,375,874.71	17,274,563.01

其他说明

无

41、持有待售负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明

无

42、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

一年内到期的长期借款	80,125,000.00	4,400,000.00
一年内到期的租赁负债	5,591,774.89	4,731,717.62
合计	85,716,774.89	9,131,717.62

其他说明：

无

43、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
产品质量保证	99,861.98	183,573.08
待转销项税额	489,110.84	452,101.95
合计	588,972.82	635,675.03

短期应付债券的增减变动：

单位：元

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

其他说明：

无

44、长期借款

（1）长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
信用借款	52,125,000.00	114,837,500.00
合计	52,125,000.00	114,837,500.00

长期借款分类的说明：

期末长期借款构成如下：

- 1) 借款期限：2025 年 6 月 30 日至 2027 年 6 月 28 日，截止 2026 年 6 月 30 日公司借款余额 487.50 万元，其中：一年内到期的非流动负债余额 487.50 万元。
- 2) 借款期限：2024 年 3 月 29 日至 2027 年 3 月 29 日，截止 2026 年 6 月 30 日公司借款余额 7,360 万元，其中：一年内到期的非流动负债余额 7,360 万元。
- 3) 借款期限：2025 年 1 月 26 日至 2028 年 1 月 25 日，截止 2026 年 6 月 30 日公司借款余额 2,940 万元，其中：长期借款余额 2,900 万元、一年内到期的非流动负债余额 40 万元。

4)借款期限：2025 年 11 月 27 日至 2028 年 11 月 24 日、2026 年 5 月 22 日至 2028 年 11 月 24 日，截止 2026 年 6 月 30 日公司借款余额 2,437.50 万元，其中：长期借款余额 2,312.50 万元、一年内到期的非流动负债余额 125 万元。

其他说明，包括利率区间：

无

45、应付债券

（1） 应付债券

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

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

单位：元

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

（3） 可转换公司债券的说明

无

（4） 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

无

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

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

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

无

其他说明

无

46、租赁负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
尚未支付的租赁付款额	25,699,203.10	27,220,537.51
减：未确认融资费用	-3,866,905.66	-4,242,277.53
合计	21,832,297.44	22,978,259.98

其他说明：

无

47、长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

（1）按款项性质列示长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

无

（2）专项应付款

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
----	------	------	------	------	------

其他说明：

无

48、长期应付职工薪酬

（1）长期应付职工薪酬表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

（2）设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

计划资产：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

设定受益计划净负债（净资产）

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

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：

无

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明：

无

其他说明：

无

49、预计负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
环境恢复费用	13,969,442.81	13,850,125.91	根据国家相关法律法规的要求，计提未来期间土地复垦及环境恢复费用
合计	13,969,442.81	13,850,125.91	

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

无

50、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	33,265,666.31		1,595,089.56	31,670,576.75	收到与资产相关的政府补助
合计	33,265,666.31		1,595,089.56	31,670,576.75	

其他说明：

无

51、其他非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

无

52、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	149,591,086.00						149,591,086.00

其他说明：

无

53、其他权益工具

（1） 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

无

（2） 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

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

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

无

其他说明：

无

54、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）	445,495,789.51			445,495,789.51
其他资本公积	69,601,282.47	7,879,612.50		77,480,894.97
合计	515,097,071.98	7,879,612.50		522,976,684.48

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

其他资本公积本期增加系公司本期确认的与员工持股计划相关的股份支付费用及所得税差额。

55、库存股

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
股份回购	18,998,728.38			18,998,728.38
合计	18,998,728.38			18,998,728.38

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

56、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	

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

无

57、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	1,118,800.00	2,846,418.60	386,800.07	3,578,418.53
合计	1,118,800.00	2,846,418.60	386,800.07	3,578,418.53

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

58、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	74,795,543.00			74,795,543.00
合计	74,795,543.00			74,795,543.00

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

59、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	1,064,871,638.55	999,836,348.11
调整后期初未分配利润	1,064,871,638.55	999,836,348.11

加：本期归属于母公司所有者的净利润	54,757,833.72	123,948,760.04
应付普通股股利	29,672,734.80	58,913,469.60
期末未分配利润	1,089,956,737.47	1,064,871,638.55

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：

无

60、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	439,721,810.85	337,766,329.71	408,522,182.85	296,283,016.48
其他业务	99,856,658.00	71,680,423.35	104,206,955.26	69,893,438.20
合计	539,578,468.85	409,446,753.06	512,729,138.11	366,176,454.68

营业收入、营业成本的分解信息：

单位：元

合同分类	分部 1		合计	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
业务类型	539,578,468.85	409,446,753.06	539,578,468.85	409,446,753.06
其中：				
铸造材料	411,880,531.29	300,215,926.19	411,880,531.29	300,215,926.19
压裂支撑剂	111,485,797.42	97,226,910.16	111,485,797.42	97,226,910.16
铸件及其他	16,212,140.14	12,003,916.71	16,212,140.14	12,003,916.71
按经营地区分类	539,578,468.85	409,446,753.06	539,578,468.85	409,446,753.06
其中：				
华北地区	51,930,877.29	48,228,839.42	51,930,877.29	48,228,839.42
华东地区	155,724,672.65	129,396,156.74	155,724,672.65	129,396,156.74
华中地区	96,221,611.70	68,811,646.48	96,221,611.70	68,811,646.48
西南地区	330,849,240.17	263,931,151.71	330,849,240.17	263,931,151.71
东北地区	86,806,492.35	73,051,748.81	86,806,492.35	73,051,748.81
西北地区	41,789.38	39,591.10	41,789.38	39,591.10
合并抵销	-181,996,214.69	-174,012,381.20	-181,996,214.69	-174,012,381.20
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	539,578,468.85	409,446,753.06	539,578,468.85	409,446,753.06
其中：				
在某一时点确认收入	539,084,912.67	409,282,644.16	539,084,912.67	409,282,644.16
在某一时段确认收入	493,556.18	164,108.90	493,556.18	164,108.90
按合同期限分类				
其中：				
按销售渠道分类	539,578,468.85	409,446,753.06	539,578,468.85	409,446,753.06
其中：				
直销模式	539,578,468.85	409,446,753.06	539,578,468.85	409,446,753.06
合计	539,578,468.85	409,446,753.06	539,578,468.85	409,446,753.06

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

无

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 0.00 元。

合同中可变对价相关信息：

无

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

无

61、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	1,314,161.47	1,429,782.38
教育费附加	640,605.94	686,361.01
资源税	1,758,537.38	1,356,336.12
房产税	1,392,689.93	1,988,193.55
土地使用税	1,304,007.67	1,172,886.01
车船使用税	5,109.90	5,463.10
印花税	399,147.18	312,386.31
地方教育附加	427,067.34	457,574.54

其他	944,898.43	768,033.88
合计	8,186,225.24	8,177,016.90

其他说明：

无

62、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	18,699,696.39	15,052,100.04
折旧费	7,040,505.12	5,686,630.73
无形资产摊销	1,391,135.35	1,054,630.39
中介机构服务费	3,010,383.85	2,863,316.76
办公费	836,907.87	593,746.02
汽车费用	439,945.37	499,445.16
水电气费用	1,148,770.71	1,007,282.86
业务招待费用	935,617.59	867,753.53
差旅费	526,029.29	562,482.12
环保安全费用	2,022,121.49	2,046,416.17
维修费用	381,087.73	413,054.08
勘探费	756,000.00	
股权激励费用	6,237,000.00	
其他费用	2,272,318.63	3,621,380.23
合计	45,697,519.39	34,268,238.09

其他说明

无

63、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	5,230,762.71	3,685,102.99
差旅费用	456,379.46	468,033.07
业务招待费	1,655,154.05	1,248,600.67
汽车费用	240,768.80	139,813.20
仓储服务费	143,896.95	269,913.50
服务费	439,465.37	827,601.21
股权激励费用	1,171,800.00	
其他费用	1,022,475.91	1,883,716.67
合计	10,360,703.25	8,522,781.31

其他说明：

无

64、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

职工薪酬	3,772,391.73	3,323,806.25
直接材料	1,363,376.02	2,042,874.87
折旧与摊销	907,968.22	620,116.45
委外费用	77,995.06	
股权激励费用	756,000.00	
其他费用	927,201.62	313,447.04
合计	7,804,932.65	6,300,244.61

其他说明

无

65、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	2,195,003.27	2,388,193.67
减：利息收入	2,450,713.31	3,360,608.17
加：汇兑损益	130,983.29	17,216.76
加：手续费及其他	241,816.45	276,655.10
合计	117,089.70	-678,542.64

其他说明

无

66、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
与资产相关的政府补助	1,595,089.56	1,620,266.78
与收益相关的政府补助	863,423.20	1,914,938.99
代扣代缴个人所得税手续费返还	98,031.67	115,147.80
增值税加计抵减	232,426.08	239,858.58
合 计	2,788,970.51	7,242,027.00

67、净敞口套期收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

其他说明

无

68、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	316,339.73	427,999.99
合计	316,339.73	427,999.99

其他说明：

无

69、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	435,177.96	79,519.67
处置交易性金融资产取得的投资收益	2,527,109.76	674,958.69
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益	-46,761.58	-115,540.06
应收款项融资贴现损失	-27,551.71	-45,962.24
合计	2,887,974.43	592,976.06

其他说明

无

70、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	-2,226,573.61	4,327,211.99
合计	-2,226,573.61	4,327,211.99

其他说明

无

71、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-831,217.60	-2,975,158.78
合计	-831,217.60	-2,975,158.78

其他说明：

无

72、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
固定资产处置收益	-80,646.18	-1,311,123.86

73、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
罚款收入	17,624.61	65,180.00	
其他	154,080.21	115,292.24	
合计	171,704.82	180,512.06	

其他说明：

无

74、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
对外捐赠	50,000.00	208,200.00	
非流动资产毁损报废损失		142,405.46	
质量扣款及罚款支出	150,175.27	73,398.84	
其他	132,284.15	445,751.11	
合计	332,459.42	869,763.50	

其他说明：

无

75、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	11,532,264.47	14,680,550.78
递延所得税费用	-4,705,892.63	3,853,830.33
合计	6,826,371.84	18,534,381.11

（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	60,659,338.24
按法定/适用税率计算的所得税费用	15,767,043.64
子公司适用不同税率的影响	-4,513,778.00
调整以前期间所得税的影响	130,379.78
非应税收入的影响	-3,450,711.35
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	-439,498.69

使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-9,361.07
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	774,399.15
研发费用等加计扣除项目的影响	-347,035.33
所得税税率变动对可抵扣暂时性差异的影响	-1,085,066.29
所得税费用	6,826,371.84

其他说明

无

76、其他综合收益

详见附注“七、合并财务报表项目注释”之“56、其他综合收益”

77、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
收到政府补助资金	154,284.87	1,092,852.33
收到的利息收入	219,872.85	409,823.92
收到退回的保证金、押金	2,480,699.54	9,531,575.28
收到保险赔偿款	382,039.96	164,551.79
其他	1,781,104.92	1,867,933.20
合计	5,018,002.14	13,066,736.52

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

无

支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
油气勘探费用及装修费用	8,611,424.05	
支付的保证金、押金	2,381,976.84	1,122,302.91
支付各项费用	13,205,153.07	11,438,194.86
其他	1,780,247.43	1,079,085.17
合计	25,978,801.39	13,639,582.94

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

无

（2）与投资活动有关的现金

收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

可转让大额存单到期本金及利息	186,245,000.00	
合计	186,245,000.00	

收到的重要的与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

无

支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

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：

无

（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：

无

支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
支付租赁相关款项	883,147.50	593,559.36
合计	883,147.50	593,559.36

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

筹资活动产生的各项负债变动情况

☒适用 ☐不适用

单位：元

项目	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		现金变动	非现金变动	现金变动	非现金变动	
短期借款	26,800,000.00			26,800,000.00		
短期借款-未	5,464,673.70	4,379,616.68		5,464,673.70		4,379,616.68

终止确认票据贴现						
短期借款-应计利息			83,750.00	83,750.00		
长期借款（含一年内到期的长期借款）	119,237,500.00	15,500,000.00		2,487,500.00		132,250,000.00
长期借款-应计利息			690,377.77	690,377.77		
租赁负债（含一年内到期的租赁负债）	27,709,977.60		2,944,589.93	1,922,496.55	1,307,998.65	27,424,072.34
合计	179,212,151.30	19,879,616.68	3,718,717.70	37,448,798.02	1,307,998.65	164,053,689.02

(4) 以净额列报现金流量的说明

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

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

项目	本期数（元）	上年同期数（元）
背书转让的商业汇票金额	224,886,329.22	175,537,868.74
其中：支付货款	199,228,278.38	155,555,052.46
支付固定资产等长期资产购置款	25,658,050.84	19,982,816.28

78、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	53,832,966.40	75,691,430.16
加：资产减值准备	2,656,046.19	-1,352,053.21
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	27,999,226.90	29,254,364.11
使用权资产折旧	2,698,792.01	1,476,129.08
无形资产摊销	3,830,060.76	2,769,074.83
长期待摊费用摊销	349,714.76	176,643.54
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）	80,646.18	1,311,123.86
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）		142,365.60

公允价值变动损失（收益以“－”号填列）	-316,339.73	-427,999.99
财务费用（收益以“－”号填列）	2,033,508.18	2,388,193.67
投资损失（收益以“－”号填列）	-2,887,974.43	-592,976.06
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-4,262,687.82	2,892,796.79
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）	-127,379.86	839,740.19
存货的减少（增加以“－”号填列）	-7,159,299.51	-9,767,382.85
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-14,189,805.45	36,805,007.96
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	-29,698,164.39	-23,891,519.70
其他		
经营活动产生的现金流量净额	34,839,310.19	117,714,937.98
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	251,915,280.67	154,894,564.69
减：现金的期初余额	153,983,701.42	166,513,832.01
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	97,931,579.25	-11,619,267.32

（2） 本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	

其他说明：

无

（3） 本期收到的处置子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	

其他说明：

无

(4) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	251,915,280.67	153,983,701.42
可随时用于支付的银行存款	251,906,709.67	149,097,543.46
可随时用于支付的其他货币资金	8,571.00	4,886,157.96
三、期末现金及现金等价物余额	251,915,280.67	153,983,701.42

(5) 使用范围受限但仍属于现金及现金等价物列示的情况

单位：元

项目	本期金额	上期金额	仍属于现金及现金等价物的理由
----	------	------	----------------

(6) 不属于现金及现金等价物的货币资金

单位：元

项目	本期金额	上期金额	不属于现金及现金等价物的理由
矿山地质环境治理恢复基金	3,438,389.72	2,736,923.20	使用受限
质保金	47,965.32	139,289.28	使用受限
保函保证金	300,000.00	300,000.00	使用受限
土地复垦保证金	278,000.00		使用受限
合计	4,064,355.04	3,176,212.48	

其他说明：

无

(7) 其他重大活动说明

无

79、所有者权益变动表项目注释

说明对上年年末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

无

80、外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			3,049,398.80
其中：美元	425,976.30	7.1586	3,049,398.80
欧元			
港币			
应收账款			906,411.87
其中：美元	126,618.60	7.1586	906,411.87
欧元			
港币			
长期借款			
其中：美元			
欧元			
港币			

其他说明：

无

（2）货币缺乏可兑换性的性质及其财务影响、所采用的即期汇率及其估计过程，以及企业因货币缺乏可兑换性而面临的风险

☐适用 ☒不适用

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

☐适用 ☒不适用

（4）境外经营的记账本位币与企业的列报货币之间缺乏可兑换性的情况

☐适用 ☒不适用

81、租赁

（1）本公司作为承租方

☒适用 ☐不适用

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额

☐适用 ☒不适用

简化处理的短期租赁或低价值资产的租赁费用

☒适用 ☐不适用

项 目	本期数（元）	上年同期数（元）
短期租赁费用	743,479.76	577,236.42

合 计	743,479.76	577,236.42
-----	------------	------------

涉及售后租回交易的情况

无

（2） 本公司作为出租方

作为出租人的经营租赁

☒适用 ☐不适用

单位：元

项目	租赁收入	其中：未计入租赁收款额的可变租赁付款额相关的收入
租赁收入	493,556.18	
合计	493,556.18	

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

单位：元

项目	每年未折现租赁收款额	
	期末金额	期初金额
第一年	381,962.40	833,284.80
第二年	120,000.00	249,600.00
第三年	120,000.00	249,600.00
第四年	120,000.00	249,600.00
第五年	100,000.00	141,600.00
五年后未折现租赁收款额总额		40,000.00

未折现租赁收款额与租赁投资净额的调节表

无

（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

82、数据资源

无

83、其他

无

八、研发支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	3,772,391.73	3,323,806.25
直接材料	1,363,376.02	2,042,874.87
折旧与摊销	907,968.22	620,116.45
委外费用	77,995.06	
股权激励费用	756,000.00	
其他费用	927,201.62	313,447.04
合计	7,804,932.65	6,300,244.61
其中：费用化研发支出	7,804,932.65	6,300,244.61

1、符合资本化条件的研发项目

单位：元

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

重要的资本化研发项目

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

开发支出减值准备

单位：元

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

2、重要外购在研项目

项目名称	预期产生经济利益的方式	资本化或费用化的判断标准和具体依据
------	-------------	-------------------

其他说明：

无

九、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

（1）本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润	购买日至期末被购买方的现金流
--------	--------	--------	--------	--------	-----	----------	---------------	----------------	----------------

其他说明：

无

(2) 合并成本及商誉

单位：元

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

合并成本公允价值的确定方法：

无

或有对价及其变动的说明

无

大额商誉形成的主要原因：

无

其他说明：

无

(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元

	购买日公允价值	购买日账面价值
资产：		
货币资金		
应收款项		
存货		
固定资产		
无形资产		

负债：		
借款		
应付款项		
递延所得税负债		
净资产		
减：少数股东权益		
取得的净资产		

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

无

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

无

其他说明：

无

（4） 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

☐是 ☒否

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

无

（6） 其他说明

无

2、同一控制下企业合并

（1） 本期发生的同一控制下企业合并

单位：元

被合并方名称	企业合并中取得的权益比例	构成同一控制下企业合并的依据	合并日	合并日的确定依据	合并当期期初至合并日被合并方的收入	合并当期期初至合并日被合并方的净利润	比较期间被合并方的收入	比较期间被合并方的净利润
--------	--------------	----------------	-----	----------	-------------------	--------------------	-------------	--------------

其他说明：

无

(2) 合并成本

单位：元

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

或有对价及其变动的说明：

无

其他说明：

无

(3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

单位：元

	合并日	上期期末
资产：		
货币资金		
应收款项		
存货		
固定资产		
无形资产		
负债：		
借款		
应付款项		
净资产		
减：少数股东权益		
取得的净资产		

企业合并中承担的被合并方的或有负债：

无

其他说明：

无

3、反向购买

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

无

4、处置子公司

本期是否存在丧失子公司控制权的交易或事项

☐是 ☒否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

☐是 ☒否

5、其他原因的合并范围变动

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

公司名称	股权取得方式	股权取得时点	出资额（元）	出资比例
宁夏海泰油气勘探开发有限公司	设立	2026/5/12	16,000,000.00	80.00%
青铜峡市恒晟新材料有限公司	设立	2026/4/27	80,000.00	100.00%
定边长江材料有限公司	设立	2026/5/12		100.00%

注 截至 2026 年 6 月 30 日公司尚未对定边长江材料有限公司实际出资。

6、其他

无

十、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

（1）企业集团的构成

单位：元

子公司名称	注册资本	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
					直接	间接	
长材装备	10,000,000.00	重庆市两江新区童家溪镇五星中路 6 号	重庆市两江新区童家溪镇五星中路 6 号	制造业	100.00%		出资设立
园长梦	500,000.00	重庆市北碚区童家溪镇五星中路 6 号	重庆市北碚区童家溪镇五星中路 6 号	商贸业	100.00%		出资设立
长江环境	10,000,000.00	重庆市北碚区歇马镇重庆高新区歇马拓展园	重庆市北碚区歇马镇重庆高新区歇马拓展园	制造业	70.00%		出资设立
铜梁长江	10,000,000.00	重庆市铜梁区蒲吕街道产业大道 32 号	重庆市铜梁区蒲吕街道产业大道 32 号	制造业	100.00%		出资设立
成都巨合	2,000,000.00	成都高新区西部园区西芯大道 4 号 D136 号	成都高新区西部园区西芯大道 4 号 D136 号	制造业	55.00%		增资控股
重庆长合	15,000,000	重庆市璧山区碧泉	重庆市璧山区碧泉街	制造业		55.00%	购入

	.00	街道牛角湾路 7 号	道牛角湾路 7 号				
成都长江	3,217,300.00	成都市郫都区成都现代工业港南片区通港路	成都市郫都区成都现代工业港南片区通港路	制造业	100.00%		出资设立
大邑长江	3,000,000.00	成都市大邑县晋原镇兴业五路	成都市大邑县晋原镇兴业五路	制造业		100.00%	出资设立
青川九晟	10,000,000.00	四川省青川经济开发区竹园庄子产业园区	四川省青川经济开发区竹园庄子产业园区	制造业	100.00%		出资设立
十堰智造	30,000,000.00	湖北省十堰市十堰经济开发区小康二路 9 号 5 幢 1-1	湖北省十堰市十堰经济开发区	制造业		95.00%	出资设立
十堰长江	38,000,000.00	湖北十堰市白浪东路 89 号	湖北省十堰市十堰经济开发区	制造业	100.00%		出资设立
湖北鼎联	36,000,000.00	湖北省十堰经济技术开发区神鹰 2 路 8 号	湖北省十堰市十堰经济开发区	制造业		51.00%	出资设立
仙桃长江	6,170,000.00	湖北仙桃市毛咀镇工业园	湖北仙桃市毛咀镇工业园	制造业	100.00%		出资设立
济南长江	5,000,000.00	济南市章丘区	济南市章丘区	制造业	100.00%		出资设立
常州长江	50,000,000.00	江苏省常州市金坛区圩门路 17 号	江苏省常州市金坛区圩门路 17 号	制造业	100.00%		出资设立
昆山长江	10,000,000.00	江苏昆山开发区	江苏昆山开发区	制造业	100.00%		出资设立
宁国长江	20,000,000.00	安徽省宣城市宁国市	安徽省宣城市宁国市宁国经济开发区河沥园区长虹路(开源耐磨公司内)	制造业	100.00%		出资设立
后旗长江	50,000,000.00	科尔沁左翼后旗甘旗卡镇	科尔沁左翼后旗甘旗卡镇甘金北线 7 公里处南侧	制造业	100.00%		出资设立
长江矿业	10,000,000.00	科尔沁左翼后旗甘旗卡镇	科尔沁左翼后旗甘旗卡镇甘金北线 7 公里处南侧	制造业	100.00%		出资设立
后旗新材	1,000,000.00	科尔沁左翼后旗甘旗卡镇	内蒙古自治区通辽市科尔沁左翼后旗甘旗卡镇自主创新与承接产业转移工业园区创业路 6 号	制造业	100.00%		出资设立
彰武科技	50,000,000.00	辽宁省阜新彰武县	辽宁省阜新彰武县兴工街 5-2 号	制造业	100.00%		出资设立
彰武矿产	88,180,000.00	辽宁省阜新彰武县	辽宁省阜新彰武县章古台镇东大一间房 168 号	制造业	100.00%		出资设立
山东祥兴	3,000,000.00	山东省德州市乐陵市铁营镇循环经济示范园区内五支路北侧	山东省德州市乐陵市铁营镇循环经济示范园区内五支路北侧（宇世巨化工有限公司院内二楼 1 号办公室）	制造业	60.00%		出资设立
潍坊长江	20,000,000.00	山东省潍坊市寒亭区	山东省潍坊市寒亭区寒亭街道通亭街 3259 号正金大厦综合楼 1 号楼 504	制造业	60.00%		出资设立
青铜峡长江	5,000,000.00	宁夏青铜峡工业园区区块一（大坝镇	宁夏青铜峡工业园区区块一（大坝镇新材	制造业		51.00%	出资设立

		新材料基地立马路南侧蒙龙砂业科技有限公司 003 号)	料基地立马路南侧蒙龙砂业科技有限公司 003 号)				
海泰油气	20,000,000.00	宁夏回族自治区海原县海城镇政府北街以西富民花园 19 号楼 101 室	宁夏回族自治区海原县海城镇政府北街以西富民花园 19 号楼 101 室	油气勘探开采	80.00%		出资设立
恒晟新材	5,000,000.00	宁夏回族自治区青铜峡市大坝镇宁夏青铜峡工业园区（包兰铁路东立马路南）艾山街 315 号	宁夏回族自治区青铜峡市大坝镇宁夏青铜峡工业园区（包兰铁路东立马路南）艾山街 315 号	制造业	100.00%		出资设立
定边长江	500,000.00	陕西省榆林市定边县白泥井镇衣食梁村村委会向东 200 米处	陕西省榆林市定边县白泥井镇衣食梁村村委会向东 200 米处	制造业	100.00%		出资设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

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

无

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

无

确定公司是代理人还是委托人的依据：

无

其他说明：

无

(2) 重要的非全资子公司

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

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

其他说明：

无

(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

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

其他说明：

无

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

无

(5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

无

其他说明：

无

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

(1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

无

(2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

单位：元

购买成本/处置对价	
--现金	
--非现金资产的公允价值	
购买成本/处置对价合计	
减：按取得/处置的股权比例计算的子公司净资产份额	
差额	
其中：调整资本公积	
调整盈余公积	

调整未分配利润	
---------	--

其他说明

无

3、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	

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

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

无

（2） 重要合营企业的主要财务信息

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		
其中：现金和现金等价物		
非流动资产		
资产合计		
流动负债		
非流动负债		
负债合计		
少数股东权益		
归属于母公司股东权益		
按持股比例计算的净资产份额		
调整事项		
--商誉		
--内部交易未实现利润		
--其他		
对合营企业权益投资的账面价值		
存在公开报价的合营企业权益投资的公允价值		
营业收入		
财务费用		

所得税费用		
净利润		
终止经营的净利润		
其他综合收益		
综合收益总额		
本年度收到的来自合营企业的股利		

其他说明

无

(3) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
流动资产		
非流动资产		
资产合计		
流动负债		
非流动负债		
负债合计		
少数股东权益		
归属于母公司股东权益		
按持股比例计算的净资产份额		
调整事项		
--商誉		
--内部交易未实现利润		
--其他		
对联营企业权益投资的账面价值		
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值		
营业收入		
净利润		
终止经营的净利润		
其他综合收益		
综合收益总额		
本年度收到的来自联营企业的股利		

其他说明

无

(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业：		
下列各项按持股比例计算的合计数		
联营企业：		
投资账面价值合计	17,841,693.34	17,646,753.54
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	435,177.96	-1,208,408.79
--综合收益总额	435,177.96	-1,208,408.79

其他说明

无

(5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

无

(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

单位：元

合营企业或联营企业名称	累积未确认前期累计的损失	本期未确认的损失（或本期分享的净利润）	本期末累积未确认的损失
-------------	--------------	---------------------	-------------

其他说明

无

(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

无

(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

无

4、重要的共同经营

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

在共同经营中的持股比例或享有的份额不同于表决权比例的说明：

无

共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：

无

其他说明

无

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

无

6、其他

无

十一、政府补助

1、报告期末按应收金额确认的政府补助

☐适用 ☒不适用

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

单位：元

会计科目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期转入其他收益金额	本期其他变动	期末余额	与资产/收益相关
递延收益	33,265,666.31			1,595,089.56		31,670,576.75	与资产相关

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
计入其他收益的政府补助金额	2,458,512.76	3,535,205.77

其他说明：

无

十二、与金融工具相关的风险

1、金融工具产生的各类风险

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得平衡，将风险对本公司经营业绩的负面影响降至最低水平，使股东和其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本公司风险管理的基本策略是确认和分析本公司面临的各种风险，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内。

本公司在日常活动中面临各种与金融工具相关的风险，主要包括信用风险、流动性风险及市场风险。管理层已审议并批准管理这些风险的政策，概括如下。

（一）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。

1. 信用风险管理实务

（1）信用风险的评价方法

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已显著增加。在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时，公司考虑在无须付出不必要的额外成本或努力即可获得合理且有依据的信息，包括基于历史数据的定性和定量分析、外部信用风险评级以及前瞻性信息。公司以单项金融工具或者具有相似信用风险特征的金融工具组合为基础，通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具预计存续期内发生违约风险的变化情况。

当触发以下一个或多个定量、定性标准时，公司认为金融工具的信用风险已发生显著增加：

- 1) 定量标准主要为资产负债表日剩余存续期违约概率较初始确认时上升超过一定比例；
- 2) 定性标准主要为债务人经营或财务情况出现重大不利变化、现存的或预期的技术、市场、经济或法律环境变化并将对债务人对公司的还款能力产生重大不利影响等。

（2）违约和已发生信用减值资产的定义

当金融工具符合以下一项或多项条件时，公司将该金融资产界定为已发生违约，其标准与已发生信用减值的定义一致：

- 1) 债务人发生重大财务困难；
- 2) 债务人违反合同中对债务人的约束条款；
- 3) 债务人很可能破产或进行其他财务重组；
- 4) 债权人出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步。

2. 预期信用损失的计量

预期信用损失计量的关键参数包括违约概率、违约损失率和违约风险敞口。公司考虑历史统计数据（如交易对手评级、担保方式及抵质押物类别、还款方式等）的定量分析及前瞻性信息，建立违约概率、违约损失率及违约风险敞口模型。

3. 金融工具损失准备期初余额与期末余额调节表详见本财务报表附注七.3、七.5、七.7、七.8 之说明。

4. 信用风险敞口及信用风险集中度

本公司的信用风险主要来自货币资金和应收款项。为控制上述相关风险，本公司分别采取了以下措施。

（1）货币资金

本公司将银行存款和其他货币资金存放于信用评级较高的金融机构，故其信用风险较低。

应收款项

本公司定期对采用信用方式交易的客户进行信用评估。根据信用评估结果，本公司选择与经认可的且信用良好的客户进行交易，并对其应收款项余额进行监控，以确保本公司不会面临重大坏账风险。

由于本公司仅与经认可的且信用良好的第三方进行交易，所以无需担保物。信用风险集中按照客户进行管理。截至 2026 年 6 月 30 日，本公司存在一定的信用集中风险，本公司应收账款的 43.35%（2025 年 12 月 31 日：44.96%）源于余额前五名客户。本公司对应收账款余额未持有任何担保物或其他信用增级。

本公司所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产的账面价值。

（二）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。流动性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。

为控制该项风险，本公司综合运用票据结算、银行借款等多种融资手段，并采取长、短期融资方式适当结合，优化融资结构的方法，保持融资持续性与灵活性之间的平衡。本公司已从多家商业银行取得银行授信额度以满足营运资金需求和资本开支。

（三）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和外汇风险。

1. 利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。固定利率的带息金融工具使本公司面临公允价值利率风险，浮动利率的带息金融工具使本公司面临现金流量利率风险。本公司根据市场环境来决定固定利率与浮动利率金融工具的比例，并通过定期审阅与监控维持适当的金融工具组合。本公司面临的现金流量利率风险主要与本公司以浮动利率计息的银行借款有关。

截至 2026 年 6 月 30 日，本公司以浮动利率计息的银行借款人民币 132,250,000.00 元（2025 年 12 月 31 日：人民币 134,237,500.00 元），在其他变量不变的假设下，假定利率变动 50 个基准点，不会对本公司的利润总额和股东权益产生重大的影响。

2. 外汇风险

外汇风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本公司于中国内地经营，且主要活动以人民币计价。因此，本公司所承担的外汇变动市场风险不重大。

本公司期末外币货币性资产和负债情况详见本财务报表附注七.80 之说明。

2、套期

（1） 公司开展套期业务进行风险管理

☐适用 ☒不适用

（2） 公司开展符合条件套期业务并应用套期会计

单位：元

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

其他说明

无

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

☐适用 ☒不适用

3、金融资产

（1） 转移方式分类

☒适用 ☐不适用

单位：元

转移方式	已转移金融资产性质	已转移金融资产金额	终止确认情况	终止确认情况的判断依据
票据贴现	应收款项融资	5,632,914.25	终止确认	已经转移了其几乎所有的风险和报酬
票据背书	应收款项融资	150,859,334.05	终止确认	已经转移了其几乎所有的风险和报酬
应收账款保理	应收账款	7,739,616.68	未终止确认	保留了其几乎所有的

				风险和报酬
合计		164,231,864.98		

(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	贴现	5,632,914.25	-16,969.68
应收款项融资	背书	150,859,334.05	
合计		156,492,248.30	-16,969.68

(3) 继续涉入的资产转移金融资产

☒适用 ☐不适用

单位：元

项目	资产转移方式	继续涉入形成的资产金额	继续涉入形成的负债金额
应收账款	保理等	7,739,616.68	7,739,616.68
合计		7,739,616.68	7,739,616.68

其他说明

无

十三、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
（一）交易性金融资产			290,153,644.04	290,153,644.04
1. 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			290,153,644.04	290,153,644.04
（4）理财产品			290,153,644.04	290,153,644.04
（二）应收款项融资			141,499,507.56	141,499,507.56
持续以公允价值计量的资产总额			431,653,151.60	431,653,151.60
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

无

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

无

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

本公司持有的第三层次公允价值计量的交易性金融资产为结构性存款和收益凭证，本公司以预期收益率估计未来现金流量并折现来确定其公允价值。

本公司持有的第三层次公允价值计量的应收款项融资为应收银行承兑汇票和财务公司承兑汇票，其信用风险较小且剩余期限较短，本公司以其票面余额确定其公允价值。

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

无

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

无

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

无

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

无

9、其他

无

十四、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

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

本企业的母公司情况的说明

无

本企业最终控制方是熊鹰、熊杰。

其他说明：

实际控制人姓名	国籍	在本公司任职情况	对本公司的持股比例（%）	对本公司的表决权比例（%）
熊 鹰	中国	董事长	21.91	22.09
熊 杰	中国	董事、总经理	20.41	20.58

注：公司实际控制人熊鹰和熊杰系一致行动人

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注十、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十、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
辽宁天裕长盛供应链管理有限公司	公司的联营企业
四川华盛新材料有限公司	公司的联营企业

其他说明

无

4、其他关联方情况

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

其他说明

无

5、关联交易情况

（1） 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额 度	上期发生额
辽宁天裕长盛供应链管理有限公司	运输服务	58,235,945.72			23,364,304.60
四川华盛新材料有限公司	采购商品	32,436,815.32			

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
辽宁天裕长盛供应链管理有 限公司	销售商品	5,323.01	

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

注：2025 年 1-6 月四川华盛新材料有限公司还是合并范围内的子公司，因此上年同期与四川华盛交易不属于关联交易。

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

关联托管/承包情况说明

无

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

无

（3） 关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

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

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

关联租赁情况说明

无

(4) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

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

本公司作为被担保方

单位：元

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

关联担保情况说明

无

(5) 关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
拆出				

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

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

(7) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	1,752,612.99	1,988,718.63

(8) 其他关联交易

无

6、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	辽宁天裕长盛供应链管理有限公司	6,015.00	300.75	2,945.00	147.25

(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	辽宁天裕长盛供应链管理有限公司	32,282,237.64	14,746,252.75
应付账款	四川华盛新材料有限公司	13,162,816.91	12,390,898.36
其他应付款	辽宁天裕长盛供应链管理有限公司	320,000.00	

7、关联方承诺

无

8、其他

无

十五、股份支付

1、股份支付总体情况

☒适用 ☐不适用

单位：元

授予对象 类别	本期授予		本期行权		本期解锁		本期失效	
	数量	金额	数量	金额	数量	金额	数量	金额

期末发行在外的股票期权或其他权益工具

☐适用 ☒不适用

其他说明

根据公司第五届董事会第四次会议和 2025 年第一次临时股东会审议通过的《关于公司〈2025 年员工持股计划（草案）〉及其摘要的议案》，公司以回购专用账户回购的公司 A 股普通股激励公司（含控股子公司）董事、高级管理人员、核心技术人员及骨干人员。本次员工持股计划初始设立时的参与对象总人数不超过 78 人，标的股票数量不超过 216.00 万股。

持股计划主要内容：

(1) 本次员工持股计划首次授予最终持有人为 78 名，实际授予的股份数量为 216 万股，授予价格为 11.27 元/股。截至 2025 年 12 月 31 日，可行权数量为 216 万股；

(2) 授予日为 2025 年 10 月 16 日；

(3) 授予日公允价格为 22.78 元；

(4) 持股计划存续期为 48 个月，自公司公告最后一笔标的股票过户至本员工持股计划名下之日起计算；

(5) 员工持股计划的锁定期

本员工持股计划所获标的股票的锁定期为 12 个月、24 个月，自公司公告最后一笔标的股票过户至本员工持股计划名下之日起 12 个月后将开始分两期解锁，第一批解锁时点：自公司公告股票过户至本员工持股计划名下之日起算满 12 个月解锁本次员工持股计划总数的 50%。第二批解锁时点：自公司公告股票过户至本员工持股计划名下之日起算满 24 个月解锁本次员工持股计划总数的 50%。

(6) 业绩条件

1) 公司层面业绩考核

本激励计划的业绩考核年度为 2025 年-2026 年两个会计年度，每个会计年度考核一次，公司需达成该考核年度营业收入目标或该考核年度净利润目标方可解锁，即达成两个条件之一方可解锁。公司层面解锁比例为 X，X 取 X1 和 X2 的孰高值。

解锁期	考核年度	第一项考核目标 (X1)			第二项考核目标 (X2)		
		考核指标	考核金额(亿元)	公司层面解锁比例 (X1)	考核指标[注]	考核金额(亿元)	公司层面解锁比例 (X2)
第一个解锁期	2025 年	2025 年度营业收入	11.06	100%	2025 年度扣非后归母净利润	1.26	100%
			10.80	90%		1.22	90%
			10.56	80%		1.16	80%
第二个解锁期	2026 年	2026 年度营业收入	11.92	100%	2026 年度扣非后归母净利润	1.39	100%
			11.50	90%		1.33	90%
			11.16	80%		1.29	80%

[注]上述“扣非后归母净利润”指归属于上市公司股东的扣除非经常损益后的归母净利润为基础，并且剔除本员工持股计划有效期内激励计划股份支付费用的影响数

2) 个人层面绩效考核

若公司层面的业绩考核达标，则本员工持股计划将根据公司绩效考核相关制度对个人进行绩效考核，具体如下：

个人年度考核结果	A	B	B-	C	D	E
个人层面解锁比例 (Y)	100.00%	80.00%	60.00%	40.00%	20.00%	0.00%

(7) 行权/解除限售安排

持有人当期实际可解锁的权益份额=持有人当期员工持股计划标的股票权益数量×公司层面解锁比例（X）×个人层面解锁比例（Y）。

在公司业绩目标达成的前提下，持有人因个人层面绩效考核未能全部解锁的份额由管理委员会收回。管理委员会可以将该部分份额转让给本持股计划的持有人或其他符合本持股计划参与资格的员工，转让价格为持有人未能解锁份额对应的原始出资额，并以当期未解锁份额的原始出资额返还给持有人；或将该部分份额对应的标的股票择机出售，并以

当期未解锁份额对应标的股票的实际出售金额与相应份额的原始出资金额的孰低金额返还持有人；如返还持有人后仍存在收益，则收益归公司所有；或按照管理委员会决定的其他方式处置。

2、以权益结算的股份支付情况

☒适用 ☐不适用

单位：元

授予日权益工具公允价值的确定方法	员工持股计划股份以授予日的市场价格确定公允价值
授予日权益工具公允价值的重要参数	授予日收盘价与认购价格之间的差额作为授予员工持股计划股份的公允价值。
可行权权益工具数量的确定依据	根据最新取得的可行权职工人数、业绩考核情况等后续信息进行估计。
本期估计与上期估计有重大差异的原因	无
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	12,247,200.00
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	8,164,800.00

其他说明

无

3、以现金结算的股份支付情况

☐适用 ☒不适用

4、本期股份支付费用

☒适用 ☐不适用

单位：元

授予对象类别	以权益结算的股份支付费用	以现金结算的股份支付费用
管理人员	6,237,000.00	
研发人员	756,000.00	
销售人员	1,171,800.00	
合计	8,164,800.00	

其他说明

无

5、股份支付的修改、终止情况

无

6、其他

无

十六、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

截至资产负债表日，本公司不存在需要披露的重要承诺事项。

2、或有事项

（1） 资产负债表日存在的重要或有事项

截至资产负债表日，本公司不存在需要披露的重要或有事项

（2） 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

3、其他

无

十七、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

单位：元

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

2、利润分配情况

无

3、销售退回

无

4、其他资产负债表日后事项说明

截至本财务报表批准报出日，公司新增购买收益凭证等理财产品共计 10,000.00 万元，赎回到期的收益凭证等理财产品 5,000.00 万元。

十八、其他重要事项

1、前期会计差错更正

（1）追溯重述法

单位：元

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

（2）未来适用法

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

2、债务重组

无

3、资产置换

（1）非货币性资产交换

无

（2）其他资产置换

无

4、年金计划

无

5、终止经营

单位：元

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

其他说明

无

6、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度等为依据确定报告分部，并以地区分部为基础确定报告分部，按经营实体所在地进行划分。

(2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目	西南	华中	华东	华北	东北	西北	分部间抵销	合计
营业收入	319,063,362.50	96,221,611.70	155,724,672.65	51,930,877.29	86,806,492.35	41,789.38	-170,210,337.02	539,578,468.85
其中：与客户之间的合同产生的收入	319,063,362.50	95,049,348.65	155,724,672.65	51,804,877.29	86,598,805.11	41,789.38	-170,210,337.02	538,072,518.56
营业成本	252,946,876.83	68,811,646.48	129,396,156.74	48,228,839.42	73,051,748.81	39,591.10	-163,028,106.32	409,446,753.06
资产总额	2,085,527,154.00	318,077,119.87	381,425,894.19	91,707,904.94	441,579,807.76	4,089,303.86	-1,003,767,461.71	2,318,639,722.91
负债总额	16,365,571.18	59,865,104.25	99,490,824.18	28,285,454.20	285,218,405.53	975,538.85	-30,158,975.98	460,041,922.21

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

无

(4) 其他说明

无

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

无

8、其他

1、石英砂采矿权

公司于 2023 年 10 月 18 日召开第四届董事会第十二次会议，审议通过《关于全资子公司拟参与探矿权竞拍的议案》，同意全资子公司彰武矿产参与阜新市公共资源交易中心（阜新市政府采购中心）公开挂牌出让的辽宁省彰武县郜家天然石英砂矿勘查探矿权竞拍，并授权彰武矿产管理层参与本次竞拍，按相关程序及法律法规办理竞拍相关手续、签

署相关协议、文件及办理其他相关具体事宜。2023 年 11 月 3 日，彰武矿产以人民币 7,720 万元成功竞得辽宁省彰武县郜家天然石英砂矿勘查探矿权，并与阜新市公共资源交易中心（阜新市政府采购中心）签订了《探矿权挂牌出让成交确认书》。2024 年 4 月 14 日，彰武矿产取得阜新市自然资源局颁发的《采矿许可证》，矿区面积 2.3114 平方公里，生产规模 300 万吨/年，有效期限自 2024 年 4 月 14 日至 2050 年 6 月 14 日。公司于 2024 年 4 月 29 日召开第四届董事会第十七次会议，审议通过《关于全资子公司新建年产擦洗砂 300 万吨项目的议案》，同意彰武矿产投资新建年产擦洗砂 300 万吨项目，预计项目总投资 30,000 万元人民币，计划建设期 3 年。

现彰武矿产一期项目建设工作已完成并投入生产，二期项目 905.3835 亩土地总征地费用预计 7,082.94 万元，2025 年支付土地耕地开垦费 655.06 万元、土地补偿款 3,352.58 万元、森林植被恢复费 892.88 万元。截至本财务报告批准报出日，彰武矿产公司其他占地相关费用和征占手续正在陆续办理中。

2、油气资产

公司以人民币 8,538.00 万元竞拍取得宁夏六盘山盆地海原区块石油天然气探矿权，于 2025 年 1 月 23 日与中华人民共和国自然资源部（以下简称自然资源部）签订《探矿权出让合同》（合同编号：T1000002025004），于 2025 年 2 月 19 日缴付上述探矿权竞买价款 8,538.00 万元，并于 2025 年 3 月 19 日取得自然资源部颁发的《矿产资源勘查许可证》（证号 T1000002025031048001624），证载勘探面积为 1,296.8734 平方公里，有效期限为 2025 年 3 月 19 日至 2030 年 3 月 18 日。依据已签订的《探矿权出让合同》相关约定，该项探矿权首次登记期限为 5 年，期限届满前可按规定申报延续，每次延续时间 5 年。公司于 2025 年 9 月 11 日召开第五届董事会第三次会议，审议通过《关于公司油气勘查项目投资的议案》，同意公司按照向自然资源部备案的《宁夏六盘山海原区块石油天然气勘查实施方案》组织实施宁夏六盘山海原区块石油天然气勘查施工，预计总投资为 13,000 万元人民币，计划实施期 3 年（具体以实际实施情况为准）。

截至本财务报告批准报出日，公司已完成区块核心有利区内高精度二维地震的野外数据采集、室内处理和解释工作，并对地震综合解释成果进行了专家评审验收；根据地震综合解释成果，组织专家进行了两轮井位部署论证讨论，并进行了野外井位踏勘，确定了第一批井位坐标。公司先后推进工程设计、手续办理、井场建设、钻机搬迁安装、物资进场以及开钻条件核验等工作，并于 8 月 7 日海泰 1 井启动钻井施工。

十九、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

（1）按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	187,976,709.38	183,115,749.31
1 至 2 年	11,759,312.42	38,736,111.19

2 至 3 年	13,463,792.99	5,771,085.94
3 年以上	2,191.02	2,085,772.29
3 至 4 年		2,083,581.27
5 年以上	2,191.02	2,191.02
合计	213,202,005.81	229,708,718.73

(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	
按组合计提坏账准备的应收账款	213,202,005.81	100.00%	13,060,116.99	6.13%	200,141,888.82	229,708,718.73	100.00%	11,197,535.10	4.87%	218,511,183.63
合计	213,202,005.81	100.00%	13,060,116.99	6.13%	200,141,888.82	229,708,718.73	100.00%	11,197,535.10	4.87%	218,511,183.63

按组合计提坏账准备类别名称：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
账龄组合	182,082,432.99	13,060,116.99	7.17%
合并范围内关联方款项组合	31,119,572.82		
合计	213,202,005.81	13,060,116.99	

确定该组合依据的说明：

无

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备：

☐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	
按组合计提坏账准备	11,197,535.10	1,862,581.89				13,060,116.99
合计	11,197,535.10	1,862,581.89				13,060,116.99

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

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

(4) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

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

应收账款核销说明：

无

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	合同资产期末余额	应收账款和合同资产期末余额	占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例	应收账款坏账准备和合同资产减值准备期末余额
中国石油天然气股份有限公司辽河油田分公司、大庆油田物资公司、中国石油集团川庆钻探工程有限公司井下作业公司、中国石油天然气股份有限公司长庆油田分公司、中国石油集团川庆钻探工程有限公司长庆井下技术作业公司、中国石油集团渤海钻探工程有限公司、中国石油天然气股份有限公司冀东油田分公司、中国石油天然气股份有限公司西南油气田物资分公司、中国石油集团西部钻探工程有限公司、中石油煤层气有限责任公司临汾分公司永和项目经理部、中国石油集团西部钻探工程有限公司物资采购中心、中石油煤层气有限责任公司忻州分公司府谷项目经理部、中石油煤层气有限责任公司陕北项目经理部宜川分公司、中石油煤层气有限责任公司晋西分公司	119,789,319.94		119,789,319.94	56.19%	6,579,513.06
中国石油化工股份有限公司江汉油田分公司、中国石油化工股份有限公司东北油气分公司、中石化华东石油工程有限公司、中国石油化工股份有限公司胜利油田分公司物资供应处、中国石油化工股份有限公司西南油气分公司	34,489,256.77		34,489,256.77	16.18%	5,090,411.09
中联煤层气有限责任公司兴县项目经理部、中联煤层气（山西）有限责任公司寿阳项目部、中联煤层气（山西）有限责任公司沁水分公司、中联煤层气（山西）有限责任公司长子分公司、中联煤层气有限责任公司	7,408,833.58		7,408,833.58	3.48%	370,441.68
承德北雁新材料科技有限公司	6,735,240.00		6,735,240.00	3.16%	336,762.00
昆明云内动力股份有限公司	5,330,835.50		5,330,835.50	2.50%	266,541.78

合计	173,753,485.79		173,753,485.79	81.51%	12,643,669.61
----	----------------	--	----------------	--------	---------------

2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收股利	40,362,722.33	31,548,671.02
其他应收款	200,960,880.60	225,576,235.38
合计	241,323,602.93	257,124,906.40

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

2) 重要逾期利息

单位：元

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

其他说明：

无

3) 按坏账计提方法分类披露

☐适用 ☒不适用

4) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

单位：元

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

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

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

其他说明：

无

5) 本期实际核销的应收利息情况

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：

无

其他说明：

无

(2) 应收股利

1) 应收股利分类

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
重庆长江造型材料集团铜梁有限公司	16,018,662.82	10,396,541.99
十堰长江造型材料有限公司	12,000,000.00	9,269,867.49
昆山长江造型材料有限公司		4,657,347.65
成都长江造型材料有限公司		4,019,206.99
重庆园长梦贸易有限公司	2,087,983.16	2,087,983.16
重庆长江造型材料(集团)仙桃有限公司	5,534,996.05	1,117,723.74
长江造型材料(集团)科左后旗有限公司	4,721,080.30	
合计	40,362,722.33	31,548,671.02

2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

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

3) 按坏账计提方法分类披露

☐适用 ☒不适用

4) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

单位：元

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

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

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

其他说明：

无

5) 本期实际核销的应收股利情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收股利核销情况

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：

无

其他说明：

无

(3) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
合并范围内关联方款项	185,786,851.35	209,917,072.11
股权转让款	11,142,406.00	11,142,406.00
押金及保证金	4,405,377.54	5,574,508.74
备用金	30,000.00	
其他	720,944.66	192,440.97
合计	202,085,579.55	226,826,427.82

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）	199,314,558.61	111,834,123.95
1 至 2 年	2,006,785.94	113,893,397.87
2 至 3 年	738,000.00	1,072,671.00
3 年以上	26,235.00	26,235.00
5 年以上	26,235.00	26,235.00
合计	202,085,579.55	226,826,427.82

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	
按组合计提坏账准备	202,085,579.55	100.00%	1,124,698.95	0.56%	200,960,880.60	226,826,427.82	100.00%	1,250,192.44	0.55%	225,576,235.38
合计	202,085,579.55	100.00%	1,124,698.95	0.56%	200,960,880.60	226,826,427.82	100.00%	1,250,192.44	0.55%	225,576,235.38

按组合计提坏账准备类别名称：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
合并范围内关联方款项组合	185,786,851.35		
账龄组合	16,298,728.20	1,124,698.95	6.90%
合计	202,085,579.55	1,124,698.95	

确定该组合依据的说明：

无

按预期信用损失一般模型计提坏账准备：

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）	
2026 年 1 月 1 日余额	678,888.84	223,267.30	348,036.30	1,250,192.44
2026 年 1 月 1 日余额在本期				
--转入第二阶段	-100,339.30	100,339.30		
--转入第三阶段		-73,800.00	73,800.00	
本期计提	97,835.82	-49,128.01	-174,201.30	-125,493.49
2026 年 6 月 30 日余额	676,385.36	200,678.59	247,635.00	1,124,698.95

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

无

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

☐适用 ☒不适用

4) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他	
账龄组合	1,250,192.44	-125,493.49				1,124,698.95
合计	1,250,192.44	-125,493.49				1,124,698.95

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

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

5) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

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

其他应收款核销说明：

无

6) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
彰武长江矿产加工有限公司	合并范围内关联方	166,303,955.49	1 年以内、1-2 年	82.29%	
彰武长江材料科技有限公司	合并范围内关联方	18,636,573.61	1 年以内、1-2 年	9.22%	
四川华盛能源发展集团有限公司	股权转让款	7,009,700.00	1 年以内	3.47%	350,485.00
四川秋泽企业管理有限公司	股权转让款	3,179,000.00	1 年以内	1.57%	158,950.00
重庆云木风信息技术有限公司	股权转让款	953,706.00	1 年以内	0.47%	47,685.30
合计		196,082,935.10		97.02%	557,120.30

7) 因资金集中管理而列报于其他应收款

其他说明：

无

3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	563,458,035.15		563,458,035.15	502,862,235.15		502,862,235.15
对联营、合营企业投资	17,138,775.66		17,138,775.66	16,703,597.70		16,703,597.70
合计	580,596,810.81		580,596,810.81	519,565,832.85		519,565,832.85

(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		
昆山长江	19,717,344.48					218,025.00	19,935,369.48	
成都长江	20,357,228.17					553,837.50	20,911,065.67	
十堰长江	5,807,040.00		25,500,000.00			590,760.00	31,897,800.00	
后旗长江	50,223,987.50					399,712.50	50,623,700.00	
仙桃长江	15,346,162.50					617,737.50	15,963,900.00	
常州长江	70,183,262.50					327,037.50	70,510,300.00	
铜梁长江	49,279,555.00					73,845.00	49,353,400.00	
圆长梦	500,000.00						500,000.00	
长江矿业	10,000,000.00						10,000,000.00	
济南长江	5,000,000.00						5,000,000.00	
青川九晟	40,079,110.00					147,690.00	40,226,800.00	
宁国长江	20,122,175.00					218,025.00	20,340,200.00	
彰武科技	80,094,500.00					189,000.00	80,283,500.00	
彰武矿产	88,261,450.00					145,350.00	88,406,800.00	
长江环境	7,000,000.00						7,000,000.00	
后旗新材	1,000,000.00						1,000,000.00	
长材装备	5,120,420.00					219,780.00	5,340,200.00	
青铜峡长江	1,020,000.00		765,000.00				1,785,000.00	
潍坊长江	1,500,000.00		12,750,000.00				14,250,000.00	
成都巨合	12,250,000.00						12,250,000.00	
山东祥兴			1,800,000.00				1,800,000.00	
海泰油气			16,000,000.00				16,000,000.00	
恒晟新材			80,000.00				80,000.00	
合计	502,862,235.15		56,895,000.00			3,700,800.00 ⁵	563,458,035.15	

注：5 其他变动系因实施的员工持股计划（含被投资单位的员工）以本公司股份结算，本公司确认对被投资单位长期股权投资，同时确认资本公积所致。

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额 (账面价值)	减值准备 期初余额	本期增减变动							期末余额 (账面价值)	减值准备 期末余额
			追加投资	减少投资	权益法下确认的投资	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或	计提减值准备	其他	

					损益			利润				
一、合营企业												
二、联营企业												
辽宁天裕	3,851,289.82				63,814.57						3,915,104.39	
四川华盛	12,852,307.88				371,363.39						13,223,671.27	
小计	16,703,597.70				435,177.96						17,138,775.66	
合计	16,703,597.70				435,177.96						17,138,775.66	

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

无

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

无

(3) 其他说明

无

4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	142,615,686.40	122,149,710.65	153,650,658.00	117,126,956.67
其他业务	12,957,936.70	11,465,455.49	12,378,799.31	10,567,345.28
合计	155,573,623.10	133,615,166.14	166,029,457.31	127,694,301.95

营业收入、营业成本的分解信息：

单位：元

合同分类	分部 1		合计	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
业务类型	155,573,623.10	133,615,166.14	155,573,623.10	133,615,166.14
其中：				
铸造材料	44,039,745.74	33,735,154.65	44,039,745.74	33,735,154.65
压裂支撑剂	111,533,877.36	99,880,011.49	111,533,877.36	99,880,011.49

按经营地区分类	155,573,623.10	133,615,166.14	155,573,623.10	133,615,166.14
其中:				
西南地区	155,573,623.10	133,615,166.14	155,573,623.10	133,615,166.14
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	155,573,623.10	133,615,166.14	155,573,623.10	133,615,166.14
其中:				
在某一时点确认收入	155,573,623.10	133,615,166.14	155,573,623.10	133,615,166.14
按合同期限分类				
其中:				
按销售渠道分类	155,573,623.10	133,615,166.14	155,573,623.10	133,615,166.14
其中:				
直销模式	155,573,623.10	133,615,166.14	155,573,623.10	133,615,166.14
合计	155,573,623.10	133,615,166.14	155,573,623.10	133,615,166.14

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

无

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息:

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 0.00 元。

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:

无

5、投资收益

单位: 元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	59,400,000.00	38,000,000.00
权益法核算的长期股权投资收益	435,177.96	174,058.62
交易性金融资产在持有期间的投资收	2,527,109.76	674,958.69

益		
应收款项融资贴现损失	-6,585.63	-45,962.24
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益	-45,162.00	-115,540.06
合计	62,310,540.09	38,687,515.01

6、其他

无

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	-80,646.18	
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）	860,422.76	主要系报告期计入当期损益的政府补助
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	2,843,449.49	主要系报告期取得现金管理产品收益
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	16,148.90	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-160,754.60	
减：所得税影响额	30,739.02	
少数股东权益影响额（税后）	-50,330.06	
合计	3,498,211.41	--

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

☐适用 ☒不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

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

☐适用 ☒不适用

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	3.01%	0.37	0.37
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	2.82%	0.35	0.35

3、境内外会计准则下会计数据差异

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

☐适用 ☒不适用

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

☐适用 ☒不适用

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

4、其他

无