

厦门万里石股份有限公司

2023 年年度报告



2024 年 04 月

第一节 重要提示、目录和释义

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

公司负责人胡精沛、主管会计工作负责人朱著香及会计机构负责人（会计主管人员）许艺雄声明：保证本年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

本报告所涉及的未来计划和发展战略等前瞻性描述，不构成公司对投资者的实质承诺，敬请投资者注意投资风险。

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 3 号——行业信息披露》的披露要求，公司提请广大投资者特别关注风险，请投资者仔细阅读。报告期内，公司实施工程项目的主要业务模式、模式的特有风险未发生变化。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

目录

第一节 重要提示、目录和释义.....	2
第二节 公司简介和主要财务指标.....	7
第三节 管理层讨论与分析.....	11
第四节 公司治理.....	35
第五节 环境和社会责任.....	58
第六节 重要事项.....	60
第七节 股份变动及股东情况.....	72
第八节 优先股相关情况.....	79
第九节 债券相关情况.....	80
第十节 财务报告.....	81

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）载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。

（三）报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正文及公告的原稿。

释义

释义项	指	释义内容
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
深交所	指	深圳证券交易所
公司、本公司、万里石	指	厦门万里石股份有限公司
股东、股东大会	指	本公司股东、股东大会
董事、董事会	指	本公司董事、董事会
监事、监事会	指	本公司监事、监事会
公司章程	指	厦门万里石股份有限公司章程
报告期	指	2023 年 1 月 1 日至 2023 年 12 月 31 日
万里石建筑工程	指	厦门万里石建筑装饰工程有限公司，本公司全资子公司
万里石装饰	指	厦门万里石装饰设计有限公司，本公司全资子公司
美好石材	指	美好石材有限公司（美国），Stone Future Inc.，本公司全资子公司
万里石家	指	厦门万里石家装修装饰工程有限公司，原名厦门凯敏建材有限公司，本公司全资子公司
岳阳万里石	指	岳阳万里石石材有限公司，本公司全资子公司
惠安万里石	指	惠安万里石工艺有限公司，本公司全资子公司
内蒙万里石	指	和林格尔中建万里石材有限公司，本公司全资子公司
湖北万里石	指	湖北兴山万里石石材有限公司，本公司全资子公司
上海万里石	指	上海万里石石材有限公司，本公司全资子公司
天津万里石	指	天津中建万里石石材有限公司，本公司控股子公司
万里石工艺	指	厦门万里石工艺有限公司，本公司控股子公司
张家界万里石	指	张家界万里石有限公司，本公司控股子公司
北京万里石	指	北京万里石有限公司，本公司控股子公司
天津万里石建筑装饰、天津梦工厂	指	天津万里石建筑装饰工程有限公司，本公司控股子公司、北京万里石全资子公司
万里拜洛克	指	WANLI BYROCK SDN BHD，本公司控股子公司
翔安分公司	指	厦门万里石股份有限公司翔安分公司，本公司分公司
成都分公司	指	厦门万里石股份有限公司成都分公司，本公司分公司
北京分公司	指	厦门万里石股份有限公司北京销售分公司，本公司分公司
石材商品运营中心	指	厦门石材商品运营中心有限公司，本公司参股公司
东方万里	指	厦门东方万里原石有限公司，本公司参股公司
东方进出口	指	厦门东方原石进出口有限公司，本公司参股公司
港万通	指	厦门港万通股权投资基金管理有限公司，本公司参股公司
宝发新材料	指	宝发新材料（越南）有限公司，本公司参股公司
煜霆（厦门）公司	指	煜霆（厦门）建设有限公司，本公司全资孙公司
万锂新能源创业合伙企业	指	厦门万锂新能源创业投资合伙企业（有限合伙），本公司参股合伙企业
石夫人公司	指	厦门石夫人电子商务有限公司，本公司全资子公司
万锂新能源公司	指	万锂（厦门）新能源资源有限公司，本公司控股子公司
格尔木万锂公司	指	格尔木万锂新能源有限公司，本公司二级控股子公司，控股子公司万锂（厦门）新能源资源有限公司控股子公司
漳州万里石装饰公司	指	漳州万里石装饰工程有限公司，本公司全资子公司万里石建筑装饰工程持股 100%，已注销
万里石建筑深圳分公司	指	厦门万里石建筑装饰工程有限公司深圳分公司，本公司全资子公司万里石建筑装

		饰工程分公司
新时代昆仑公司	指	新时代昆仑锂业（新疆）有限公司，本公司控股子公司万锂（厦门）新能源资源有限公司持股 39%
青海海西万锂公司	指	青海海西万锂新资源有限责任公司，本公司控股子公司格尔木万锂新能源有限公司持股 100%
西藏万锂公司	指	西藏万锂新资源有限责任公司，本公司控股子公司格尔木万锂新能源有限公司持股 70%
万里石（香港）资源公司	指	万里石（香港）资源科技有限公司，本公司控股子公司
哈富矿业	指	厦门哈富矿业有限公司，公司控股股东、实际控制人胡精冲先生控制的公司
泰利信公司	指	新疆泰利信矿业有限公司，本公司关联公司
泰利创富公司	指	成都泰利创富锂业科技有限公司，本公司关联公司
泰利兴坤公司	指	四川泰利兴坤新材料有限公司，本公司关联公司

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司信息

股票简称	万里石	股票代码	002785
变更前的股票简称（如有）	无		
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	厦门万里石股份有限公司		
公司的中文简称	万里石		
公司的外文名称（如有）	XIAMEN WANLI STONE STOCK CO.,LTD		
公司的外文名称缩写（如有）	Wanlistone		
公司的法定代表人	胡精沛		
注册地址	厦门市思明区湖滨北路 201 号宏业大厦 8 楼		
注册地址的邮政编码	361012		
公司注册地址历史变更情况	无		
办公地址	厦门市思明区湖滨北路 201 号宏业大厦 8 楼		
办公地址的邮政编码	361012		
公司网址	http://www.wanlistone.com		
电子信箱	zhengquan@wanli.com		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	殷逸伦	邓金银
联系地址	厦门市思明区湖滨北路 201 号宏业大厦 8 楼	厦门市思明区湖滨北路 201 号宏业大厦 8 楼
电话	(0592) 5065075	(0592) 5065075
传真	(0592) 5209525	(0592) 5209525
电子信箱	zhengquan@wanli.com	zhengquan@wanli.com

三、信息披露及备置地点

公司披露年度报告的证券交易所网站	《证券时报》、《中国证券报》
公司披露年度报告的媒体名称及网址	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）
公司年度报告备置地点	公司证券投资部

四、注册变更情况

统一社会信用代码	91350200260120674H
公司上市以来主营业务的变化情况（如有）	不适用
历次控股股东的变更情况（如有）	公司向特定对象厦门哈富矿业有限公司发行 25,814,695 股 A 股普通股股份，上述股份已于 2023 年 10 月 16 日上市。本次发行前，公司董事长胡精沛先生直接持有公司股份 27,893,051 股，占公司发行前总股本的 13.87%；本次发行完成后，胡精沛先生直接持有公司股份 27,893,051

	股，通过厦门哈富矿业有限公司持有公司股份 25,814,695 股，合计持有公司股份 53,707,746 股，占公司发行后总股本的 23.66%。胡精沛先生成为公司的控股股东、实际控制人。
--	---

五、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

会计师事务所名称	大华会计师事务所(特殊普通合伙)
会计师事务所办公地址	北京市海淀区西四环中路 16 号院 7 号楼 1101
签字会计师姓名	邱俊洲、王艳丽

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

保荐机构名称	保荐机构办公地址	保荐代表人姓名	持续督导期间
五矿证券有限公司	深圳市南山区粤海街道海珠社区滨海大道 3165 号五矿金融大厦 2401	乔端、胡洁	2023 年 10 月 16 日至 2024 年 12 月 31 日

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

适用 不适用

六、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

追溯调整或重述原因：会计政策变更

	2023 年	2022 年		本年比上年增减 调整后	2021 年	
		调整前	调整后		调整前	调整后
营业收入（元）	1,268,675,926.82	1,305,585,751.66	1,305,585,751.66	-2.83%	1,155,380,405.17	1,155,380,405.17
归属于上市公司股东的净利润（元）	-35,459,043.34	-27,173,962.21	-27,082,656.63	-30.93%	-23,094,652.60	-23,157,535.43
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	-39,548,968.99	-31,981,853.14	-31,890,547.56	-24.01%	-44,656,036.13	-44,718,918.96
经营活动产生的现金流量净额（元）	8,820,402.05	21,346,098.32	21,346,098.32	-58.68%	-22,446,127.56	-22,446,127.56
基本每股收益（元/股）	-0.1708	-0.1359	-0.1354	-26.14%	-0.1155	-0.1158
稀释每股收益（元/股）	-0.1689	-0.1342	-0.1338	-26.23%	-0.1155	-0.1158
加权平均净资产收益率	-5.25%	-4.64%	-4.62%	-0.63%	-3.76%	-3.77%
总资产（元）	1,673,105,068.09	1,361,759,285.02	1,361,804,325.72	22.86%	1,352,034,394.21	1,352,111,038.01
归属于上市公司股东的净资产（元）	960,328,296.89	591,994,468.16	592,022,890.91	62.21%	599,712,968.45	599,650,085.62

会计政策变更的原因及会计差错更正的情况

公司自 2023 年 1 月 1 日起执行财政部颁布的《企业会计准则解释第 16 号》“关于单项交易产生的资产和负债相关的递延所得税不适用初始确认豁免的会计处理”规定，对在首次执行该规定的财务报表列报最早期间的期初至首次执行日之间发生的适用该规定的单项交易按该规定进行调整。对在首次执行该规定的财务报表列报最早期间的期初因适用该规定的单项交易而确认的租赁负债和使用权资产，以及确认的弃置义务相关预计负债和对应的相关资产，产生应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异的，按照该规定和《企业会计准则第 18 号——所得税》的规定，将累积影响数调整财务报表列报最早期间的期初留存收益及其他相关财务报表项目。

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

是 否

扣除非经常损益前后的净利润孰低者为负值

是 否

项目	2023 年	2022 年	备注
营业收入（元）	1,268,675,926.82	1,305,585,751.66	详见本报告附注“收入”
营业收入扣除金额（元）	3,769,253.24	6,410,447.57	其他业务收入
营业收入扣除后金额（元）	1,264,906,673.58	1,299,175,304.09	与主营业务有关的营业收入

七、境内外会计准则下会计数据差异

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

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

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

八、分季度主要财务指标

单位：元

	第一季度	第二季度	第三季度	第四季度
营业收入	217,897,547.56	309,242,409.70	354,614,832.66	386,921,136.90
归属于上市公司股东的净利润	-3,610,096.03	8,047,717.63	-1,324,694.98	-38,571,969.96
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-6,080,554.44	8,807,552.78	-531,711.47	-41,744,255.86
经营活动产生的现金流量净额	11,070,629.51	22,833,062.85	-5,834,801.08	-19,248,489.23

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

是 否

九、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

项目	2023 年金额	2022 年金额	2021 年金额	说明
非流动性资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	130,650.25	-33,786.63	-823,482.70	
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）	2,486,404.72	3,182,964.71	2,142,373.87	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	3,476,760.47	2,745,439.94	1,315,740.32	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-661,074.58	-446,291.89	340,408.72	
其他符合非经常性损益定义的损益项目			25,340,990.40	
减：所得税影响额	1,331,049.27	609,032.31	6,730,181.36	
少数股东权益影响额（税后）	11,765.94	31,402.89	24,465.72	
合计	4,089,925.65	4,807,890.93	21,561,383.53	--

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。

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

第三节 管理层讨论与分析

一、报告期内公司所处行业情况

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

1、装修装饰行业发展情况

报告期内，房地产市场呈现继续放缓的趋势。尽管房地产市场投资信心增强，但由于当前房地产投资区域集中，整体规模收缩，叠加销售仍处于低谷等因素，房地产投资开发资金规模未有明显提升。从国家统计局公布的数据来看，2023 年，2023 年装饰装修产值 13,726.96 亿元，同比增长 6.42%；全国房地产开发投资 110,913 亿元，比上年下降 9.6%。2023 年，房地产开发企业房屋施工面积 838,364 万平方米，比上年下降 7.2%。其中，住宅施工面积 589,884 万平方米，下降 7.7%。房屋新开工面积 95,376 万平方米，下降 20.4%。其中，住宅新开工面积 69,286 万平方米，下降 20.9%。房屋竣工面积 99,831 万平方米，增长 17.0%。其中，住宅竣工面积 72,433 万平方米，增长 17.2%。

近年来，国家房地产刺激政策密集发布，从“保交楼”贷款支持计划到信贷、债券、股权等三大融资政策支持，充裕房地产企业流动性，为其保交付、稳经营提供更强有力的资金保障。

2023 年 7 月 10 日，中国人民银行、国家金融监督管理总局发布《关于延长金融支持房地产市场平稳健康发展有关政策期限的通知》，对“金融 16 条”中关于房企存量融资展期等部分政策进行延期，旨在加大保交楼金融支持，推动行业风险市场化出清，促进房地产市场平稳健康发展。房地产调控政策预期将继续宽松，需求端将有更多利好刺激政策、措施出台，限贷限购政策有望进一步放松，“因城施策”“一城一策”更加灵活、增效，将有利于推动房地产向结构优化的新发展模式过渡。

2023 年 7 月 12 日，商务部发布《商务部等 13 部门关于促进家居消费若干措施的通知》，鼓励有条件的地区出台针对性政策措施，引导企业提高家居消费供给质量和水平，提供更多高品质、个性化、定制化家居产品，加大优惠力度，支持居民更换或新购绿色智能家居产品、开展旧房装修。鼓励金融机构在依法合规、风险可控前提下，加强对家居消费的信贷支持。

2023 年 7 月 24 日，中共中央政治局召开会议，分析研究当前经济形势，部署下半年经济工作。会议强调，要积极扩大国内需求，发挥消费拉动经济增长的基础性作用，要提振汽车、电子产品、家居等大宗消费。会议同时指出要适时调整优化房地产政策，因城施策用好政策工具箱，更好满足居民刚性和改善性住房需求，积极推动城中村改造和“平急两用”公共基础设施建设，盘活改造各类闲置房产。

与此同时，目前我国处于城镇化的提速发展阶段，根据国务院常务会议审议通过的《关于在超大特大城市积极稳步推进城中村改造的指导意见》、住房和城乡建设部等部门印发《关于扎实推进 2023 年城镇老旧小区改造工作的通知》及 2023 年 12 月 11 至 12 日召开中央经济工作会议继续强调“积极稳妥化解房地产风险，一视同仁满足不同所有制房地产企业的合理融资需求，促进房地产市场平稳健康发展”。加快推进保障性住房建设、“平急两用”公共基础设施建设、城中村改造等“三大工程”等背景下，我国持续推动新型城镇化建设，基建工程、旧城改造、城市更新、保障房建设、乡村振兴等政策机遇将持续带动建筑装饰材料的需求。

2、石材行业发展情况

石材产业是我国重要的传统产业之一，具有悠久的历史。石材行业的下游主要包括基础设施建设工程、建筑行业、商品混凝土搅拌站等，各类基础设施、建筑物都需要大量的石材，终端用户的广泛分布及下游行业的发展将影响和促进石材行业的发展。随着我国经济的快速发展和城市化进程的加快，我国石材产业发展呈现出良好的态势，但也面临着一些新的挑战，如技术创新、产业链整合、国际市场竞争、环保治理等方面的问题需要我们重视和解决。

首先，从产业规模来看，我国石材产业已经形成了较为完善的产业链条，涵盖了采矿、加工、销售等各个环节。据统计数据显示，我国石材产业的年产值已经超过千亿元，成为了国民经济中不可或缺的一部分。同时，石材产品的出口也呈现出稳步增长的趋势，2023 年我国全年石材出口量为 783 万吨，同比增长 6.0%。

其次，从技术创新和产品升级方面来看，石材产业也取得了长足的进步。随着科技的不断进步，石材加工技术得到了极大的提升，产品的质量和规格也得到了极大的改善。同时，石材产品的种类和规格也越来越多样化，满足了市场对于个性化、定制化产品的需求，提升了整个产业的竞争力。

再次，消费结构和应用领域正发生改变，石材消费方面：一方面是建筑业变化，我国城市发展由大规模增量建设转为存量提质改造和增量结构调整并重，人民群众对住房的要求从有没有转向追求好不好，从追求高速增长转向追求高质量发展，从“量”的扩张转向“质”的提升，总量会下降。另一方面是建筑现代化，装配式建筑占新建建筑的比例将达到 30% 以上，对产品结构需求发生变化，企业能不能在新的竞争领域占有一席之地，关键看是否具备提供石材产品的整体解决问题的能力。应用领域方面，以往石材 95% 以上用于公共建筑装修，但城市建设、园林建设、家庭装修市场的空间巨大，对这些领域未来发展的判断和开发程度，决定了石材的消费需求。此外，未来区域需求将成为主要增长点，包括成渝经

济圈规划、大湾区、长三角、雄安新区等。同时，随着“一带一路”倡议的推进，对外贸易也为石材产品的出口创造了更多的机遇。

最后，从产业发展的环境和政策支持来看，我国政府出台了一系列的扶持政策，包括加大对石材产业技术创新的支持力度、优化产业布局、加强环保治理等方面的政策措施，为石材产业的健康发展提供了有力的支持和保障。

目前政府对于国内基础设施建设行业有着明确的扩大规模要求，《中华人民共和国国民经济和社会发展第十四个五年规划和 2035 年远景目标纲要》明确指出需统筹推进传统基础设施和新型基础设施建设，打造系统完备、高效实用、智能绿色、安全可靠的现代化基础设施体系。

2022 年 8 月 22 日，《石材行业“十四五”发展规划纲要》正式公布，为实现“十四五”期间石材行业的发展目标，纲要明确，“十四五”期间石材产业将以产业基础双轨化、产业结构合理化、推动石材业高端化、产业发展绿色低碳化为指导思路。明确了七大任务路径：推进绿色矿山建设，加快集约化进程；深化产业结构调整，促进高端化转型；加强创新驱动能力，推进智能化制造；推进绿色低碳发展，提升环保水平；深化国际合作交流，构建双循环格局；加强职业技术培训，保障高质量发展；提升人造石产业，加强上下游合作。

2023 年 8 月 22 日，为贯彻落实党的二十大精神和党中央、国务院关于稳增长的系列决策部署，工业和信息化部、国家发展改革委、财政部、自然资源部、生态环境部、住房城乡建设部、商务部、金融监管总局等 8 部门联合印发了《建材行业稳增长工作方案》，方案指出：2023—2024 年，建材行业稳增长的主要目标是：行业保持平稳增长，2023 年和 2024 年，力争工业增加值增速分别为 3.5%、4%左右，明确了工作举措：（一）扩大有效投资，促进行业转型升级；（二）提升有效供给，激发行业增长新动能；（三）推广绿色建材，厚植绿色消费理念；（四）深化国际合作，实现高水平互利共赢；《工作方案》系统施策将有效推动建材行业稳增长。

2023 年 12 月 28 日，工信部联规〔2023〕258 号下发《工业和信息化部等八部门关于加快传统制造业转型升级的指导意见》，指导意见指出：石化化工、钢铁、有色、建材、机械、汽车、轻工、纺织等传统制造业增加值占全部制造业的比重近 80%，是支撑国民经济发展和满足人民生活需要的重要基础。为加快传统制造业转型升级，坚持创新驱动发展，加快迈向价值链中高端：着力增品种提品质创品牌。聚焦消费升级需求和薄弱环节，大力开发智能家居、绿色建材、工艺美术、老年用品、婴童用品等领域新产品；加快数字技术赋能，全面推动智能制造，强化绿色低碳发展，深入实施节能降碳改造，完善绿色制造和服务体系；引导企业实施绿色化改造，大力推行绿色设计，开发推广绿色产品，建设绿色工厂、

绿色工业园区和绿色供应链；推进产业融合互促，加速培育新业态新模式；持续优化产业布局，支持老工业基地转型发展，加快产业结构调整，培育产业发展新动能。

为应对石材行业面临的严峻挑战，公司坚持国内国际双循环格局、兼顾国内外两个市场的同时，加快构建新发展格局，在采购端进一步强化供应链管理能力和抗风险能力；在生产端不断进行数字化、智能化、绿色环保的转型升级，加快开发“智能自动化加工中心+绿色制造”应用场景；在营销端，在销售端不断加强市场开拓力度，优化客户服务水平，提升产品价值和市场竞争力。此外，公司进一步完善了运营体系建设，提升安全和质量管理水平，增强公司的综合竞争实力和抗风险能力。

二、报告期内公司从事的主要业务

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

（一）公司主营业务和主要产品

1、公司的主营业务

公司是中高端石材综合服务商，专注于建筑装饰石材及景观石材的设计、加工、销售和安装；拥有全球化的采购及销售渠道、嵌入式的服务模式，公司是行业内能够提供大中型海外项目“设计供料安装”一体化服务的领军企业。

2、公司主要产品

公司主要从事建筑装饰石材、景观石材的设计、加工、销售业务及工程施工。公司产品广泛运用于机场、高铁、中高端酒店等大型公共建筑、商业写字楼、住宅，以及墓碑园林、纪念碑等。建筑装饰石材是由天然的花岗岩和大理石加工而成、用于建筑物的内外装修的石制品；景观石材是指用于园林、陵园、工程用石及其他公共场所，起装饰作用或表达艺术寓意、纪念意义的墓碑、纪念碑、石雕、石艺术品。

报告期内，公司所从事的主要业务、主要产品及其用途、经营模式、主要的业绩驱动因素等未发生重大变化。

（二）实施工程项目情况

报告期内，公司践行高质量效益的发展之路，聚焦产品和服务，在工程项目实施上取得稳定发展。

2023 年，公司实施工程项目的合同金额及增补金额总计为 35,383.50 万元。工程施工项目主要分为住宅装修、公共装修和商业装修，报告期内公司实现住宅装修收入 26,763.91 万元，占比 75.64%；实现公共装修收入 990.96 万元，占比 2.80%；实现商业装修收入 7,628.63 万元，占比 21.56%。

（三）产品质量控制情况

公司历来十分重视产品质量管理，报告期内，公司加强基础管理，持续提升各专业体系升级，顺利通过了 2023 年质量管理体系、环境管理体系及职业健康安全管理体系等多项认证复审。公司翔安生产基地被评为全国石材行业绿色工厂，翔安分公司天然大理石建筑板材、天然花岗石建筑板材、人造石获得中国绿色建材产品认证证书。与此同时，公司通过 PDCA 动态循环模式持续改进、不断完善质量管理体系，形成质量方针目标明确、质量管理构架清晰、制度文件系统健全、全员参与的质量管理系统，并通过全过程质量控制保持产品质量持续稳定与可靠，充分满足顾客需求，使员工的质量、安全、环保意识不断提高。另一方面，公司通过 ERP 管理系统以系统化、数据化业务管理方式打破信息孤岛，借助系统平台的运算能力及系统对客户订单、在库物料、产品构成的管理能力，实现科学物料需求计算、采购管理、存货控制、精确匹配，实现优化库存的管理目标，达到实时反馈、动态协调、以销定产，最大限度的实现业务的集约化发展和成本控制，综合提高物料、人员和企业的运转效率。顾客需要为重点，通过 ERP 管理系统进行精细化的过程管理，使产品质量水平有了稳定保障。

报告期内，公司未出现重大项目质量问题。（重大项目是指项目金额占公司最近一个会计年度经审计营业收入 10% 以上的项目。）

三、核心竞争力分析

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

1、丰富的行业经验和敏锐的市场洞察力

一直以来，石材在建筑、装饰、家居等领域都扮演着重要的角色。随着经济的发展和人民生活水平的提高，石材行业的发展越来越快，然而，石材行业也面临产业链条不完善、市场竞争环境激烈和消费者意识不断变化的挑战。

公司凭借对石材行业的深刻理解和专注，积累了丰富的行业经验。公司不仅了解客户的需求特点，还能够针对不同的客户应用场景提供定制化的解决方案。同时顺应行业技术发展和客户需要，快速调整战略和产品方向，不断推出新颖的石材产品、设计和创新，抓住市场机遇。此外，经过多年的布局，公司完成了从设计服务、加工生产、施工安装到售后服务为一体的全产业链布局，资源有效整合，公司内

部分工更趋合理。

2、营销渠道优势

公司构建了高效的矩阵式营销网络，以厦门、天津等地加工工厂为依托，通过事业部精准统筹各业务板块的市场推广，确保营销活动的有序进行。公司在北京、上海、广州、成都设立子公司或派出机构，以点带面，与二级三级子公司实现联动，进而实现市场的无缝覆盖，将产品和服务深入渗透至目标区域，形成强大的市场影响力。

此外，公司以先进的海外营销管理模式，将海外营销职能进行统一整合，按区域分别成立东盟、非洲、欧美、日本等部分“一带一路”国家以及欧美发达国家和地区事业部，同时依托越南工厂实现东盟产销服务一体化运营。目前，公司已实现日本、韩国、美国、欧盟、南非、阿尔及利亚、中东、东盟等 30 多个国家和地区的销售覆盖，为公司的全球化布局提供了强有力的支撑。

通过国内以及一带一路及全球化布局使公司形成国内外市场的业务布局，实现不同国家和地区间的风险分散，平衡了不同国家因发展不均衡造成的需求波动，进而形成稳定的业务规模和利润来源。

3、大型成熟项目经验优势

公司专注于建筑装饰石材及景观石材的研发设计、生产销售、安装等全产业链服务。依托全产业链协同优势和 20 多年的行业项目积淀，构建了公司完整的大型项目经验。大型国际会议、政府楼宇建设项目方面，先后参与苏丹总统府、埃塞俄比亚非盟会议中心建设项目；交通枢纽项目方面，有南京南站、无锡地铁；酒店项目方面，有日本大阪洲际酒店、营口五矿豪升大酒店等；商业地产代表项目，包括北京中海九号公馆、北京紫御公馆、深圳湾一号等。众多大型成熟项目经验，为公司后续项目解决方案的落地提供了强有力的支撑。

4、全产业链协同优势

公司拥有从设计服务、加工生产、施工安装到售后服务为一体的全产业链布局，同时也是目前行业内少数能够完成大中型海外设计供材安装一体化项目的石材企业，全产业链布局优势明显。

报告期内，公司通过打造智能制造加工中心，积极推进设备升级改造，以生产技术、生产工艺创新实现生产效率和用能效率双提升，有效提高了产品的市场竞争力。未来，公司将继续完善“全产业链”模式，加强产业链上下游的成本控制力度，不断巩固和发展既有优势。

5、品牌优势

作为 A 股首家石材上市企业，公司凭借优异的整体方案设计能力、产品加工技艺和卓越的信誉、优质的服务以及良好项目管理和应用经验，赢得了市场口碑，成功建立了强大的品牌形象和客户忠诚度。客户主要有：中国建筑、华润置地、中海地产、中铁置业、中铁建设、中冶集团、龙湖地产、金茂地产、厦门联发、广州越秀、招商银行等大中型优质客户。报告期内，公司翔安工厂被中国石材协会评为“全

国石材行业绿色工厂”，公司及子公司被多家企业、协会组织评定为优秀供应商。公司在客户中树立了良好的品牌和企业形象，客户的信任为公司持续推进更丰富的产品和服务创造条件。

四、主营业务分析

1、概述

2023 年，在地缘政治冲突加剧、国际局势复杂变化、多国面临高通胀的大环境下，世界经济复苏乏力，全球贸易增长下滑，公司业务面临巨大的困难和挑战，公司管理层在董事会的领导下，围绕经营目标，坚持稳中求进的总基调，始终专注于主营业务，夯实日常经营管理，按照整体规划和部署，完成了 2023 年度各项工作，整体达到预期。

报告期内，公司实现营业收入 126,867.59 万元，较上年同期下降 2.83%；实现归属于上市公司股东的净利润-3,545.90 万元，较上年同期减少 30.93%。实现归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润-3,954.90 万元，较上年同期下降 24.01%。截至 2023 年末，公司资产总额 167,310.51 万元，较上年同期增加 22.86%；资产负债率为 38.89%，较上年同期减少 15.41%。

• （一）深耕石材主业，稳住公司基本盘

（1）国际业务

报告期内，公司实现国际业务营业收入 60,788.41 万元，同比增长 1.86%。2023 年，公司通过在美国、马来西亚、越南等国家的布局，持续完善海外销售网络渠道的建设，为客户提供时效性更高的本土化服务，增强海外市场的业务粘性，提升了公司品牌在海外市场的知名度和客户的认可度，为海外市场增量提供渠道保障。其中：

1) 日本市场，报告期内实现营业收入 11,514.22 万元，同比下降 19%。主要系：近年来日本国内经济放缓、消费降级，同时消费者年龄和需求结构发生一定改变。为此，公司已积极调整销售策略，进一步完善销售渠道的广度和深度，不断扩大和维持现有的市场份额和市场影响力。

2) 欧美、非洲市场，报告期内实现营业收入 34,082.16 万元，同比上涨 0.29%。主要系：受地缘政治影响，以美国为代表的国家和地区对直接来自中国的石材和大理石产品实施反倾销措施，对公司在上述区域市场开拓产生了一定的影响。为应对上述不利局面，报告期内，公司一方面通过参加美国拉斯维加斯建材展览会（IBS）、亚特兰大美国石材及瓷砖展（COVERINGS）及意大利维罗纳国际石材及工具展（Marmomac）等业内具备较大规模及影响力的展会，向建筑师、设计师、建筑商、承包商、零

售商和分销商等行业专业人士展示公司最新的石材产品、设计和创新，通过面对面交流建立联系，发掘合作商机；另一方面，以越南宝发工厂为聚力点，提升公司东南亚整体供货能力。

3) 东南亚市场及其他市场，报告期内实现营业收入 15,192.03 万元，同比增加 32.32%。主要系：报告期内，公司深耕东南亚市场，丰富产品类型，通过越南宝发工厂为客户提供时效性更高的本土化服务，增强了东南亚市场的粘性，扩大了公司在东南亚市场的份额，并为欧美市场提供了良好的供应链支撑，实现了良好的业绩增长。

(2) 国内业务

报告期内，公司在国内经济增速放缓，PPI 指数略显低迷的背景下，仍实现国内业务营业收入 66,079.19 万元，同比下降 6.77%，保持了总体业务规模的基本稳定。主要包括建筑装饰材料的销售、景观石材的销售及工程施工等。

1) 持续推进智能化制造，提高产品竞争力

报告期内，公司全面推进精益生产管理，通过打造智能制造加工中心，积极推进设备升级改造，以生产技术、生产工艺创新实现生产效率和用能效率双提升，有效提高了产品的市场竞争力和美誉度。万里石品牌连续获得国内装饰行业优先品牌第一名。

2) 强化生产基础管理，提升专业体系升级

公司加强基础管理，持续提升各专业体系升级，顺利通过了 2023 年质量管理体系、环境管理体系及职业健康安全管理体系等多项认证复审。公司翔安生产基地被评为全国石材行业绿色工厂，翔安分公司天然大理石建筑板材、天然花岗石建筑板材、人造石获得中国绿色建材产品认证证书。

3) 丰富营销渠道，增强客户粘性

报告期内，公司开展多种形式的市场营销活动，借助行业展会、新媒体矩阵传播公司品牌、广泛覆盖终端，同时积极推动区域市场管理体系化，服务快捷化，提高客户需求的快速响应速度。通过建立系统的客户体系和大客户战略，积极开拓新客户，充分发挥品质、技术和成本优势，增强客户开发力度，提高国内市场占有率。

报告期内，公司进一步加强成本管理，以生产技术、生产工艺创新及管理水平提升带动成本不断改善，成本控制也有显著的效果。

• (二) 全力推进新能源业务，培育壮大公司新动能

(1) 报告期内，公司二级控股子公司格尔木万锂新能源有限公司投资设立其全资子公司青海海西万锂新资源有限责任公司，注册资本 500 万元；

(2) 万锂新能源创业投资合伙企业（有限合伙）（以下简称“万锂合伙企业”）为公司的参股公司，注册资本 6,000 万元，目前万锂合伙企业以股权投资方式直接投资于新疆泰利信矿业有限公司。为深化公司新能源发展战略，进一步提高公司在厦门万锂新能源创业投资合伙企业（有限合伙）（以下简称“万锂合伙企业”）的财产份额，公司作为万锂合伙企业的有限合伙人，受让宁波琢石云起股权投资合伙企业（有限合伙）持有的万锂合伙企业 1,500 万元的财产份额（认缴出资额 1,500 万元，实缴 0 万元）。本次受让后，公司持有万锂合伙企业 2,500 万元的财产份额，占注册资本的 41.67%，公司在新疆泰利信矿业有限公司的影响力进一步提升。

(3) 为加强加快万锂（厦门）新能源资源有限公司（以下简称“万锂新能源”）在新能源领域业务的拓展，公司与关联方新疆泰利信矿业有限公司同比例追加投资 3,000 万元，万锂新能源注册资本由 5,000 万元人民币增加至 8,000 万元。其中公司以自有资金进行增资，增资金额为 1,530 万元。

(4) 2023 年 8 月，公司位于格尔木黄河西前端吸附解吸工厂已完成设备安装调试并进入试生产阶段，后端沉锂工厂亦同步加紧建设的过程中，公司下一阶段将确保后端沉锂工厂的如期建设完成并投产，为公司业务转型升级奠定坚实基础，并有望在 2024 年贡献新的营收和利润增长点，对公司未来高质量发展将产生一定的积极影响。

• (三) 顺利完成向特定对象发行股票。

报告期内，公司完成向特定对象厦门哈富矿业有限公司发行股票，发行总额 403,999,976.75 元，募集资金净额 398,148,185.01 元。随着公司业务规模的扩张以及公司发展战略的实施，公司资金需求逐步增加。本次募集资金有利于增强公司资本实力，提升公司抗风险能力，提高公司市场占有率。同时，本次发行完成后，公司董事长胡精沛先生成为公司的控股股东、实际控制人。

2、收入与成本

(1) 营业收入构成

单位：元

	2023 年		2022 年		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	1,268,675,926.82	100%	1,305,585,751.66	100%	-2.83%
分行业					
石材加工制造业	980,838,696.83	77.31%	1,067,011,345.91	81.73%	-8.08%

其他产品批发	287,837,229.99	22.69%	238,574,405.75	18.27%	20.65%
分产品					
建筑装饰材料	342,470,714.60	26.99%	370,273,749.70	28.36%	-7.51%
景观石材	220,029,257.83	17.34%	232,593,936.14	17.82%	-5.40%
工程施工	353,834,992.38	27.89%	414,941,722.84	31.78%	-14.73%
其他产品	352,340,962.01	27.77%	287,776,342.98	22.04%	22.44%
分地区					
国内	660,791,855.98	52.09%	708,772,651.78	54.29%	-6.77%
日韩	115,142,150.54	9.08%	142,155,187.21	10.89%	-19.00%
东南亚	128,934,783.09	10.16%	102,602,224.91	7.86%	25.66%
其他	22,985,521.25	1.81%	12,213,231.41	0.94%	88.20%
美洲	218,521,634.46	17.22%	215,825,929.58	16.53%	1.25%
非洲	105,617,987.69	8.33%	84,414,103.34	6.47%	25.12%
欧洲	16,681,993.81	1.31%	39,602,423.43	3.03%	-57.88%
分销售模式					
直销	660,791,855.98	52.09%	708,772,651.78	54.29%	-6.77%
经销	607,884,070.84	47.91%	596,813,099.88	45.71%	1.86%

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

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

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分行业						
石材加工制造业	980,838,696.83	845,545,040.07	13.79%	-8.08%	-8.71%	0.60%
其他产品批发	287,837,229.99	287,071,647.06	0.27%	20.65%	22.08%	-1.17%
分产品						
建筑装饰材料	342,470,714.60	277,597,630.29	18.94%	-7.51%	-10.18%	2.41%
景观石材	220,029,257.83	167,116,002.30	24.05%	-5.40%	-11.55%	5.28%
工程施工	353,834,992.38	339,735,046.68	3.98%	-14.73%	-11.25%	-3.76%
其他产品	352,340,962.01	348,168,007.86	1.18%	22.44%	24.10%	-1.32%
分地区						
国内	660,791,855.98	601,819,201.23	8.92%	-6.77%	-5.69%	-1.04%
日韩	115,142,150.54	100,735,316.17	12.51%	-19.00%	-20.17%	1.28%
东南亚	128,934,783.09	126,447,206.99	1.93%	25.66%	25.53%	0.11%
其他	22,985,521.25	22,933,626.96	0.23%	88.20%	126.22%	-3.21%
美洲	218,521,634.46	159,739,714.92	26.90%	1.25%	-2.64%	2.92%
非洲	105,617,987.69	104,914,918.79	0.67%	25.12%	26.75%	-1.28%
欧洲	16,681,993.81	16,026,702.07	3.93%	-57.88%	-59.22%	3.16%
分销售模式						

直销	660,791,855.98	601,819,201.24	8.92%	-6.77%	-5.69%	-1.04%
经销	607,884,070.84	530,797,485.89	12.68%	1.86%	1.45%	0.35%

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

适用 不适用

公司不同业务类型的情况

单位：元

业务类型	营业收入	营业成本	毛利率
公共装修	9,909,588.20	9,770,963.84	1.40%
商业装修	76,286,305.36	72,456,005.33	5.02%
住宅装修	267,639,098.82	257,508,077.51	3.79%

公司是否需通过互联网渠道开展业务

是，公司开展电商业务，主要在淘宝、天猫商城开设店铺。截止 2023 年 12 月，共有 3 家店铺运营销售以石材为原料的家居工艺品系列产品。

公司是否需开展境外项目

是 否

(3) 公司实物销售收入是否大于劳务收入

是 否

行业分类	项目	单位	2023 年	2022 年	同比增减
建筑装饰材料	销售量	平方米	521,014.91	681,430.11	-23.54%
	生产量	平方米	528,163.65	663,160.42	-20.36%
	库存量	平方米	26,820.19	19,671.45	36.34%
景观石材	销售量	立方米	9,004.56	9,857.79	-8.66%
	生产量	立方米	9,113.51	9,702.40	-6.07%
	库存量	立方米	1,075.00	966.05	11.28%
荒料	销售量	立方米	24,543.49	18,187.41	34.95%
	生产量	立方米	25,135.08	18,494.83	35.90%
	库存量	立方米	5,100.89	4,509.30	13.12%
橱柜	销售量	件	155,446.00	163,845.00	-5.13%
	生产量	件	131,430.00	186,424.00	-29.50%
	库存量	件	102,272.00	126,288.00	-19.02%
纸制品	销售量	件	820,993.00	941,279.00	-12.78%
	生产量	件	820,993.00	941,279.00	-12.78%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

①建筑装饰石材库存增加主要系项目备货所致。

②荒料销售增加主要系公司积极拓展业务市场，销售量增加所致。

(4) 公司已签订的重大销售合同、重大采购合同截至本报告期的履行情况

适用 不适用

(5) 营业成本构成

产品分类

单位：元

产品分类	项目	2023 年		2022 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
建筑装饰材料	原材料	98,384,941.21	35.44%	72,432,113.97	23.44%	35.83%
建筑装饰材料	能源和动力	1,251,731.66	0.45%	1,530,711.90	0.50%	-18.23%
建筑装饰材料	人工工资	9,863,179.69	3.55%	12,861,504.61	4.16%	-23.31%
建筑装饰材料	折旧	2,611,559.40	0.94%	2,935,581.31	0.95%	-11.04%
建筑装饰材料	其他费用	31,723,870.75	11.43%	39,062,984.70	12.64%	-18.79%
建筑装饰材料	外协	133,762,347.58	48.19%	180,242,130.67	58.32%	-25.79%
景观石材	原材料	14,939,860.31	8.94%	18,000,574.02	9.53%	-17.00%
景观石材	能源和动力	1,436,012.47	0.86%	1,042,965.57	0.55%	37.69%
景观石材	人工工资	9,907,397.76	5.93%	11,254,184.00	5.96%	-11.97%
景观石材	折旧	960,820.29	0.57%	895,095.89	0.47%	7.34%
景观石材	其他费用	20,480,156.52	12.26%	34,578,454.98	18.30%	-40.77%
景观石材	外协	119,391,754.95	71.44%	123,175,064.87	65.19%	-3.07%
工程施工	原材料	178,061,294.14	52.41%	218,886,115.88	57.18%	-18.65%
工程施工	能源和动力	0.00	0.00%	0.00	0.00%	
工程施工	人工工资	12,551,334.70	3.69%	1,486,740.22	0.39%	744.22%
工程施工	折旧	0.00	0.00%	0.00	0.00%	
工程施工	其他费用	4,331,572.91	1.27%	2,555,286.13	0.67%	69.51%
工程施工	分包方	144,790,844.93	42.62%	159,867,171.11	41.76%	-9.43%
其他产品	原材料	0.00	0.00%	0.00	0.00%	
其他产品	能源和动力	0.00	0.00%	0.00	0.00%	
其他产品	人工工资	0.00	0.00%	0.00	0.00%	
其他产品	折旧	0.00	0.00%	0.00	0.00%	
其他产品	其他费用	3,692,308.07	1.06%	2,647,302.17	0.94%	39.47%
其他产品	外协	344,475,699.79	98.94%	277,908,719.37	99.06%	23.95%

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

主营业务成本构成

单位：元

成本构成	业务类型	2023 年		2022 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
原材料	商业装修	35,963,524.49	49.63%	8,918,559.16	40.49%	303.24%
人工工资	商业装修	12,085,695.45	16.68%	1,486,740.22	6.75%	712.90%
其他费用	商业装修	1,508,866.46	2.08%	145,737.06	0.66%	935.33%
分包方	商业装修	22,897,918.93	31.60%	11,476,164.30	52.10%	99.53%
原材料	住宅装修	136,256,153.73	52.91%	166,368,568.55	53.32%	-18.10%
人工工资	住宅装修	431,057.63	0.17%	0.00	0.00%	
其他费用	住宅装修	2,716,459.08	1.05%	2,409,549.07	0.77%	12.74%
分包方	住宅装修	118,104,407.07	45.86%	143,223,727.12	45.90%	-17.54%
原材料	公共装修	5,841,615.92	59.79%	29,208,412.61	59.89%	-80.00%
人工工资	公共装修	34,581.62	0.35%	0.00	0.00%	
其他费用	公共装修	106,247.37	1.09%	0.00	0.00%	
分包方	公共装修	3,788,518.93	38.77%	19,557,855.25	40.11%	-80.63%

(6) 报告期内合并范围是否发生变动

是 否

1) 2023 年 1 月 4 日，公司二级控股子公司格尔木万锂新能源有限公司设立全资子公司青海海西万锂新资源有限责任公司，注册资本 500 万元人民币。

2) 2023 年 1 月 13 日，公司控股子公司万锂（厦门）新能源资源有限公司设立西藏万锂新资源有限责任公司，注册资本 990 万元人民币，万锂（厦门）新能源资源有限公司持股 70%，顾鸿骊持股 15%，海口市卫蓝新能源合伙企业（有限合伙）持股 10%，朱向荣持股 5%。

3) 2023 年 3 月 3 日，公司全资子公司厦门万里石家装装饰装饰工程有限公司设立全资子公司厦门启强装修设计有限公司，注册资本 10 万元人民币。

4) 2023 年 12 月 4 日，公司在香港设立万里石（香港）资源科技有限公司，注册资本 1650 万港币，持股 65%。

5) 2023 年 12 月 25 日，公司全资子公司厦门万里石建筑装饰工程有限公司的子公司漳州万里石装饰工程有限公司注销完成。

(7) 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况

适用 不适用

(8) 主要销售客户和主要供应商情况

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	618,890,918.23
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	48.77%
前五名客户销售额中关联方销售额占年度销售总额比例	0.00%

公司前 5 大客户资料

序号	客户名称	销售额（元）	占年度销售总额比例
1	第一名	282,165,330.05	22.24%
2	第二名	133,258,468.52	10.50%
3	第三名	99,789,615.77	7.87%
4	第四名	54,191,109.59	4.27%
5	第五名	49,486,394.30	3.90%
合计	--	618,890,918.23	48.77%

主要客户其他情况说明

适用 不适用

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	429,652,198.44
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	39.15%
前五名供应商采购额中关联方采购额占年度采购总额比例	0.00%

公司前 5 名供应商资料

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例
1	第一名	283,246,331.11	25.80%
2	第二名	41,791,736.85	3.81%
3	第三名	37,943,367.04	3.46%
4	第四名	34,774,162.16	3.17%
5	第五名	31,896,601.28	2.91%
合计	--	429,652,198.44	39.15%

主要供应商其他情况说明

适用 不适用

3、费用

单位：元

	2023 年	2022 年	同比增减	重大变动说明
销售费用	57,107,060.05	48,757,797.16	17.12%	
管理费用	69,440,257.36	64,994,859.35	6.84%	
财务费用	8,880,036.60	16,166,824.22	-45.07%	主要系报告期借款减少，利息支出降

				低，以及汇兑收益增加所致。
--	--	--	--	---------------

4、研发投入

适用 不适用

5、现金流

单位：元

项目	2023 年	2022 年	同比增减
经营活动现金流入小计	1,435,396,481.55	1,353,526,782.41	6.05%
经营活动现金流出小计	1,426,576,079.50	1,332,180,684.09	7.09%
经营活动产生的现金流量净额	8,820,402.05	21,346,098.32	-58.68%
投资活动现金流入小计	1,303,064.40	515,136.51	152.96%
投资活动现金流出小计	77,481,890.38	15,825,689.27	389.60%
投资活动产生的现金流量净额	-76,178,825.98	-15,310,552.76	-397.56%
筹资活动现金流入小计	675,518,937.85	311,423,454.12	116.91%
筹资活动现金流出小计	381,057,586.39	344,778,247.34	10.52%
筹资活动产生的现金流量净额	294,461,351.46	-33,354,793.22	982.82%
现金及现金等价物净增加额	227,671,273.85	-25,900,803.86	979.01%

相关数据同比发生重大变动的主要影响因素说明

经营活动现金流量净额变动原因：主要系报告期支付的各项税费增加及支付费用、保证金等其他与经营活动有关的现金增加所致。

投资活动现金流量净额变动原因：主要系本报告期投入建设碳酸锂生产线，投资支出增加所致。

筹资活动现金流量净额变动原因：主要系报告期收到向特定对象发行股票募集资金所致。

报告期内公司经营活动产生的现金净流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

适用 不适用

五、非主营业务分析

适用 不适用

单位：元

	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
投资收益	3,810,715.24	-7.51%	主要系参股企业投资收益	是
资产减值	-5,751,348.93	11.34%	存货、合同资产、预付账款等资产计提减值准备	是
营业外收入	31,621.76	-0.06%	赔偿收入、盘盈利得等	否

营业外支出	692,696.34	-1.37%	资产报废损失、非常损失、对外捐赠等	否
信用减值	-47,501,809.29	93.64%	应收款项计提坏账准备	是
资产处置收益	130,650.25	-0.26%	固定资产处置利得	否

六、资产及负债状况分析

1、资产构成重大变动情况

单位：元

	2023 年末		2023 年初		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	301,797,104.41	18.04%	76,064,791.66	5.59%	12.45%	主要系报告期收到向特定对象发行股票募集资金所致。
应收账款	558,730,551.72	33.39%	623,768,311.13	45.80%	-12.41%	主要系报告期收回部分应收账款，同时基于谨慎性原则对部分客户计提单项减值准备所致。
合同资产	82,015,902.17	4.90%	76,437,938.59	5.61%	-0.71%	
存货	189,461,820.98	11.32%	176,676,919.04	12.97%	-1.65%	
投资性房地产	5,094,899.69	0.30%			0.30%	主要系报告期购买房产所致。
长期股权投资	186,377,866.43	11.14%	158,717,316.87	11.65%	-0.51%	
固定资产	97,711,455.17	5.84%	72,991,150.58	5.36%	0.48%	主要系本报告期投入建设碳酸锂生产线所致。
在建工程	44,862,632.33	2.68%			2.68%	主要系本报告期投入建设碳酸锂生产线所致。
使用权资产	13,388,562.88	0.80%	7,720,913.38	0.57%	0.23%	主要系报告期新签订房屋建筑物租赁所致。
短期借款	207,987,912.33	12.43%	303,750,441.60	22.30%	-9.87%	主要系报告期公司向特定对象发行股票后公司偿还银行贷款所致。
合同负债	38,507,680.54	2.30%	19,315,981.11	1.42%	0.88%	主要系报告期预收客户款项增加。
租赁负债	8,975,557.61	0.54%	4,704,360.26	0.35%	0.19%	主要系报告期新签订房屋建筑物租赁所致。
应收票据	5,378,308.32	0.32%	11,048,208.21	0.81%	-0.49%	主要系应收票据到期承兑所致。
其他应收款	14,237,293.34	0.85%	8,852,669.37	0.65%	0.20%	主要系报告期支付保证金增加所致。
其他流动资产	18,350,213.44	1.10%	8,417,113.82	0.62%	0.48%	主要系增值税留抵扣额增加所致。
其他非流动金融资产			10,000,000.00	0.73%	-0.73%	主要系报告期收购厦门万锂新能源创业投资合伙企业(有限合伙)财产份额，投资比例增加，转至长期股权投资核算所致。
长期待摊费用	10,283,909.53	0.61%	5,366,923.70	0.39%	0.22%	主要系本报告期投入建设碳酸锂生产线，吸附剂材料通过长期待摊费用核算所致。
其他非流动资产	2,944,827.93	0.18%	412,825.26	0.03%	0.15%	主要系报告期预付购房款所致。
应付职工薪酬	21,819,307.41	1.30%	11,778,106.46	0.86%	0.44%	主要系报告期增加职工薪酬，次年发放所致。
一年内到期的	4,986,306.62	0.30%	11,134,559.32	0.82%	-0.52%	主要系报告期公司偿还一年内到期

非流动负债						的长期借款所致。
其他流动负债	6,104,460.90	0.36%	20,355,166.14	1.49%	-1.13%	主要系报告期偿还商业借款所致。
递延收益	2,508,500.00	0.15%	4,192,000.00	0.31%	-0.16%	主要系报告期摊销递延收益所致。

境外资产占比较高

适用 不适用

2、以公允价值计量的资产和负债

适用 不适用

3、截至报告期末的资产权利受限情况

项目	余额	受限原因
货币资金	1,303,281.44	保函保证金
货币资金	1,192,726.81	被冻结存款
应收票据	3,454,675.00	应收票据背书
固定资产	26,515,554.39	抵押借款
无形资产	14,116,482.54	抵押借款
合计	46,582,720.18	

七、投资状况分析

1、总体情况

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
15,000,000.00	10,000,000.00	50.00%

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

单位：元

被投资公司名称	主要业务	投资方式	投资金额	持股比例	资金来源	合作方	投资期限	产品类型	截至资产负债表日的进展情况	预计收益	本期投资盈亏	是否涉诉	披露日期(如有)	披露索引(如有)
厦门万锂新能源创业投资合伙企业(有限合伙)	专注于新能源类项目的股权投资	增资	15,000,000.00	41.67%	自有资金	深圳琢石投资有限公司、宁波琢石前瞻创业投资合伙企业(有限合伙)、宁波琢石云起股权投资合伙企业(有限合伙)、浙江昭园恒值企业管理有限公司	长期	股权投资	完成	0.00	-582,930.08	否	2023.8.22	具体内容详见巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)上披露的《关于与专业机构共同投资的进展公告》(公告编号:2023-062)
万锂(厦门)新能源资源有限公司	新能源类项目的股权投资、有色金属矿采选业	增资	15,300,000.00	51%	自有资金	新疆泰利信矿业有限公司	长期	股权投资	完成	0.00	-1,853,798.68	否	2023.11.18	具体内容详见巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)上披露的《关于与关联方共同投资暨关联交易的公告》(公告编号:2023-082)
合计	--	--	30,300,000.00	--	--	--	--	--	--	0.00	-2,436,728.76	--	--	--

3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

单位：元

项目名称	投资方式	是否为固定资	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	披露日期(如有)	披露索引(如
------	------	--------	----------	----------	----------------	------	------	------	---------------	--------------	----------	--------

		产投资								的原因		有)
5000 吨电 池级 碳酸 锂生 产线	自建	是	盐湖提锂	75,811,188.52	75,811,188.52	自有资金	72.73%	0.00	0.00	尚在建设期		
合计	--	--	--	75,811,188.52	75,811,188.52	--	--	0.00	0.00	--	--	--

4、金融资产投资

(1) 证券投资情况

公司报告期不存在证券投资。

(2) 衍生品投资情况

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

(1) 募集资金总体使用情况

适用 不适用

单位：万元

募集年份	募集方式	募集资金总额	募集资金净额	本期已使用募集资金总额	已累计使用募集资金总额	报告期内变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额比例	尚未使用募集资金总额	尚未使用募集资金用途及去向	闲置两年以上募集资金金额
2023	定向增发	40,400	39,814.82	21,505	21,505	0	0	0.00%	18,601.22	公司尚未使用的募集资金存储于相关银行募集资金专户。	不适用
合计	--	40,400	39,814.82	21,505	21,505	0	0	0.00%	18,601.22	--	0
募集资金总体使用情况说明											
公司募集资金总额为人民币 40,400 万元，扣除发行费用 585.18 万元（不含税），实际募集资金净额为人民币 39,814.82 万元。报告期内，实际使用募集资金 21,505.00 万元，截止 2023 年 12 月 31 日，募集资金余额为人民币 18,601.22 万元（含利息）。											

(2) 募集资金承诺项目情况

适用 不适用

(3) 募集资金变更项目情况

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

八、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

公司报告期末未出售重大资产。

2、出售重大股权情况

适用 不适用

九、主要控股参股公司分析

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
厦门万里石装饰设计有限公司	子公司	石制品国际贸易	25,000,000	302,283,376.61	66,412,024.49	498,866,774.38	2,485,500.09	2,849,274.88
岳阳万里石石材有限公司	子公司	石制品加工	9,000,000	9,509,632.16	-919,957.83	600,906.74	-5,917,885.88	-5,990,519.73
美好石材	子公司	石制品批发及零售	\$3,749,949.33	128,862,319.00	113,242,155.23	165,012,847.81	24,408,680.37	18,053,537.80
厦门万里石建筑工程有限公司	子公司	石制品设计及相应施工	50,000,000	305,367,342.18	37,851,063.31	350,460,231.80	-29,351,174.44	-23,652,108.36
万里拜洛克有限公司	子公司	石制品设计及相应施工	林吉特 750,000.00	6,867,065.73	4,065,830.32	302,855.46	-6,033,674.85	-5,040,654.90
北京万里石有限公司	子公司	石制品贸易	29,000,000	122,915,743.43	39,866,460.07	48,601,493.54	-5,778,736.59	-4,664,979.36
万锂（厦门）新能源资源有限公司	子公司	金属矿石销售	80,000,000	92,795,513.70	75,448,751.63	-	-5,869,373.80	-5,219,794.96

报告期内取得和处置子公司的情况

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

厦门启强装修设计有限公司	新设	目前公司尚处于前期发展阶段，对整体生产经营和业绩影响较小。
青海海西万锂新资源有限责任公司	新设	报告期内该公司项目尚在建设中。
西藏万锂新资源有限责任公司	新设	报告期内该公司项目尚在建设中。
万里石（香港）资源科技有限公司	新设	报告期内公司尚未实际运营，对整体生产经营和业绩影响较小。
漳州万里石装饰工程有限公司	注销	公司无实际运营，对整体生产经营和业绩影响较小。

主要控股参股公司情况说明

十、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

十一、公司未来发展的展望

2024 年，公司董事会将坚持从全体股东的利益出发，紧紧围绕公司既定战略目标，积极发挥在公司治理中的核心作用，扎实做好董事会日常工作，科学高效的决策重大事项，努力推动实施公司发展战略，规范、及时地做好信息披露，全面提升规范运作和公司治理水平，推进公司高质量发展。

（一）加强规范运作，深化提高公司治理水平

公司董事会将结合公司中长期战略目标，积极在战略规划、风险控制、提升治理水平等方面扎实开展工作，进一步健全公司规章制度，严格执行股东大会、董事会、监事会各项制度，规范公司运作，提升治理水平。同时加强现有的内部控制制度建设，不断完善风险控制体系，优化公司战略规划，提高经营管理水平和风险应对能力，确保实现公司的健康、可持续发展，更好保障公司与全体股东的利益。

（二）紧紧围绕公司既定战略目标和更有效的生产经营，提升公司综合竞争力

1、积极推动公司更好更快地转型发展，彻底打通新能源产业新赛道，尽快构建公司新的业务增长极

2024 年，公司将全力推动二级控股子公司格尔木万锂新能源有限公司电池级碳酸锂生产线的建设，力争早日投产并尽快完成客户的产品认证，实现公司“盐湖提锂”从零到一的突破和规模化生产。此外，工作重点还包括推动新的盐湖资源和项目的落地，确保新业务未来增长的可靠预期，并争取成为盐湖提锂领域新质生产力的代表。

2、加速推动公司战略性矿产资源领域的布局，培育新的业务增长点

依据公司的发展战略，以产业转型促进增长，协同包括股东在内的各方资源发展壮大增长动力，通

过积极探索国外战略性矿产资源，形成公司独特的投资发展战略和投资管理体系，在全球重要地区内遴选优质资源与资产，提高公司战略性资源权益量，以资源的供应和保障带动公司新业务高质量发展。

3、巩固石材基础业务，立足公司现阶段发展实际

（1）资源端：继续发挥全球采购渠道优势，在全球范围内掌握优质矿山、优质原料资源；

（2）加工端：继续深化信息化与智能化的应用水平，加快开发“智能自动化加工中心+绿色制造”应用场景，将数字技术与生产经营深度融合，提升生产自动化程度，积极响应市场，优化产品结构布局，提升企业产销效益。

（3）市场端：坚持国内国际双循环格局，做好国内国外两个市场。

国际市场方面，通过积极参与业内具备较大规模及影响力的展会，了解海外客户新需求，同时向客户展示公司最新的石材产品、设计和创新，通过面对面交流建立联系，发掘合作商机，强化万里石品牌认知度。另外，构建完善海外供应链本土化服务体系，增加客户服务覆盖的广度和深度，提升国际化产品力与服务力。

国内市场方面，一方面，继续深耕重点区域和重点客户，持续优化产品和升级服务；同时积极抓住新基建以及旧城改造、城中村改造、批量精装、改善型装修等有利时机，持续开拓新市场；另一方面，不断培育新的适销产品，同步搭建新媒体矩阵，不断更新内容输出，增加品牌声量，奠定消费者认知基础，提升品牌美誉度。

4、完善人才队伍建设，实施人才强企战略

为了保证公司中长期战略目标的实现，围绕战略发展和经营管理，通过引进优秀人才，增加各业务领域重要岗位的人才储备，辅以更加科学的薪酬政策和激励机制，吸引并留住人才，充分调动员工的积极性、主动性和创造性，助力公司业务各领域的多元化突破、发展和壮大。

（三）加强投资者关系管理，提升公司资本市场形象

公司董事会将持续跟进新形势监管要求，严格按照《公司法》《证券法》《深圳证券交易所主板股票上市规则》等法律法规的要求，高质量履行信息披露义务，切实提升公司信息披露的规范性和透明度，确保信息披露的及时、真实、准确和完整；同时，持续优化投资者关系管理，保持畅通的市场沟通机制，积极开拓与投资者的沟通渠道，加强公司与投资者之间的互动交流，让投资者更好了解公司经营思路和发展战略，增进投资者对公司经营发展的认同感，树立良好的资本市场形象。

十二、报告期内接待调研、沟通、采访等活动

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料	调研的基本情况索引
2023 年 01 月 19 日	线上	电话沟通	机构	机构投资者	万里石转型提锂布局	详见巨潮资讯网（ http://www.cninfo.com.cn ）披露的 002785 万里石投资者关系活动记录表 20230120
2023 年 02 月 08 日	线上	电话沟通	机构	机构投资者	公司经营情况	详见巨潮资讯网（ http://www.cninfo.com.cn ）披露的 002785 万里石投资者关系活动记录表 20230208
2023 年 05 月 03 日	线上	电话沟通	机构	机构投资者	公司定增及新能源业务进展	详见巨潮资讯网（ http://www.cninfo.com.cn ）披露的 002785 万里石投资者关系活动记录表 20230505
2023 年 05 月 12 日	线上	网络平台线上交流	其他	参加“2023 年厦门辖区上市公司投资者集体接待日活动”，的线上投资者	公司经营情况	详见巨潮资讯网（ http://www.cninfo.com.cn ）披露的 002785 万里石业绩说明会、路演活动信息 20230512
2023 年 09 月 28 日	线上	电话沟通	机构	机构投资者	公司定增进展情况、盐湖提锂进展及发展战略	详见巨潮资讯网（ http://www.cninfo.com.cn ）披露的 002785 万里石调研活动信息 20230928

十三、“质量回报双提升”行动方案贯彻落实情况

公司是否披露了“质量回报双提升”行动方案。

是 否

第四节 公司治理

一、公司治理的基本状况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 1 号-主板上市公司规范运作》等法律、行政法规、部门规章、规范性文件的要求，不断完善公司治理机构，建立健全内部管理和控制制度，规范公司运作，强化内部控制，完善信息披露，提升公司的治理水平。截至报告期末，公司治理的实际状况符合法律、行政法规、部门规章、规范性文件关于上市公司治理的相关要求。具体情况如下：

（一）关于股东和股东大会

公司严格按照《上市公司股东大会规则》和《公司章程》、《股东大会议事规则》的规定和要求，召集、召开股东大会，平等对待所有股东，并尽可能为股东参加股东大会提供便利，使其充分行使股东权利。报告期内的股东大会均由董事会召集召开，同时聘请律师进行现场见证，对股东大会的召开和表决程序出具法律意见书，充分维护股东合法权益。

（二）关于董事与董事会

公司董事会由六名董事组成，其中独立董事三名；董事会的人数、构成及选聘程序均符合法律、法规和《公司章程》的规定。报告期内，公司全体董事能积极严格按照《公司章程》、《董事会议事规则》和《上市公司独立董事管理办法》等有关规定及相关工作规程开展工作和履行职责，认真出席董事会和股东大会，积极参加培训，学习有关法律法规。为进一步完善公司治理结构，公司董事会根据《上市公司治理准则》成立了战略、提名、审计、薪酬与考核等四个专业委员会，董事会各委员会充分发挥专业优势，为董事会提供意见与决策参考，提高董事会运作效率。

（三）关于监事与监事会

公司监事会由三名监事组成，其中一名为职工代表监事，监事会人数、构成及选聘程序均符合法律、法规和《公司章程》的规定。公司监事能认真履行职责，诚信、勤勉、尽责地对公司财务以及董事、高级管理人员履行职责的合法、合规性进行监督，维护公司及股东的合法权益。监事会会议的召集、召开和表决程序符合《公司法》、《公司章程》和《监事会议事规则》的规定。

（四）关于经理层

公司已建立《总经理工作制度》等制度，公司管理层勤勉尽责，切实贯彻执行董事会和股东会决议。总经理及其他高级管理人员职责清晰，严格按照公司各项管理制度履行职责。报告期内，公司第四届董事会对总裁和其他高级管理人员的聘任、考核等均严格按照公司制度执行，管理层团结稳定，诚信守信、正确履职，没有发现违法违规行为。

（五）关于公司和相关利益者

公司充分尊重和维护相关利益者的合法权益，在企业创造价值最大化的同时，诚信对待供应商和客户，积极履行保护环境等社会责任，积极贯彻实施相关部门的各项政策，高度重视与广大投资者特别是中小投资者的互动交流，充分尊重和维护相关利益者的合法权益，以实现公司、股东、员工、客户、社会等各方利益的均衡，共同推动公司持续、稳定、健康发展。

（六）公司内部控制

根据监管要求和公司实际情况，公司建立了较为有效的内部控制制度，内容涵盖财务、信息、生产、安全、技术、市场、质量、投资、行政、人力资源等整个生产经营过程的重要环节，并得到有效贯彻执行，对公司生产经营起到了监督、控制和指导作用。公司现有制度已覆盖了公司各层面和环节，形成了规范的管理体系，能预防和及时发现纠正运营过程中可能出现的重要错误和舞弊，保护公司资产的安全和完整，保证会计记录和会计信息的真实、准确、及时、完整，不存在重大缺陷。随着公司业务职能调整、外部环境变化和管理要求的提高，内部控制将不断修订和完善。

（七）关于信息披露与透明度

公司十分重视信息披露管理工作，严格按照《上市公司信息披露管理办法》、《深圳证券交易所股票上市规则》《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 1 号-主板上市公司规范运作》等规范性文件的要求指导和规范公司信息披露；公司制定了《信息披露管理制度》等具体管理制度，确保信息披露的真实准确、及时完整；公司明确董事会秘书为信息披露负责人，证券部负责信息披露日常事务；报告期内，公司指定《中国证券报》、《证券时报》以及巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）为信息披露媒体。

（八）关于内部审计

公司审计部是公司内部控制的主要部门，在董事会审计委员会的领导下对公司及子公司的经济运行质量、内控的制度和执行、各项费用的使用以及资产情况进行审计和监督。依据相关的法律法规及《公司章程》、《内部审计制度》对公司日常运行进行内部审计，实施有效内部控制。

（九）投资者关系管理

公司积极开展投资者关系管理工作，指定专人负责与投资者进行沟通和交流，设立了专线电话、专用邮箱等多种渠道，及时回复投资者咨询，接受投资者来访。报告期内，公司通过电话网络沟通等方式与个人投资者、机构投资者保持良好的沟通，力求通过多样化的沟通渠道让投资者能更好地了解公司的日常经营和发展动态，保障股东的合法权益。

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

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

本公司在资产、人员、财务、机构、业务等方面与公司股东完全分开、独立运作，公司拥有独立完整的研发、供应、生产、销售等业务体系，具备面向市场独立自主经营的能力。

1、资产完整情况

本公司资产独立完整、权属清晰，拥有独立的供应、生产、销售系统及配套设施，合法拥有与经营有关的生产设备等固定资产、商标、专利及域名等无形资产。持有公司 5% 以上股权的主要股东不存在占用公司的资金、资产和其他资源的情况。

2、人员独立情况

本公司设有独立的人力资源部门，拥有独立的人资管理体系、薪酬体系、绩效体系，所有员工均经过规范的人事招聘程序录用并签订劳动合同。公司总经理、副总经理、财务总监、董事会秘书等高级管理人员由董事会聘任或解聘，专职在公司工作并领取报酬，未在持有公司 5% 以上股权的主要股东及其控制的其他企业中担任除董事、监事以外的其他职务；本公司独立发放工资公司总经理、副总经理、财务总监、董事会秘书等高级管理人员没有在持有公司 5% 以上股权的主要股东及其控制的其它企业处领薪。

3、财务独立情况

公司设有独立的财务部门，建立独立的财务核算体系，能够独立作出财务决策，具有规范的财务管理制度和内部控制制度，并建立了完善的子公司及分公司的财务管理体系。公司在银行单独开立账户，不存在与持有公司 5% 以上股权的主要股东及其控制的其他企业共用银行账户的情形。公司及其子公司作为独立纳税人均依法独立纳税，不存在与持有公司 5% 以上股权的主要股东及其控制的其他企业共同纳税的情形。

4、机构独立情况

本公司依照《公司法》和《公司章程》设置了股东大会、董事会、监事会等决策及监督机构，建立了符合自身经营特点、独立完整的组织结构，建立了完整、独立的法人治理结构，各机构依照《公司章程》和各项规章制度行使职权。本公司不存在与控股股东、实际控制人混合经营、合署办公的情况。

5、业务独立情况

公司业务自主决策，自主经营，拥有完整的研发、供应、生产、销售系统。与控股股东、实际控制人不存在同业竞争或发生日常经营业务方面的重大关联交易。

三、同业竞争情况

适用 不适用

四、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	会议决议
2023 年第一次临时股东大会	临时股东大会	27.19%	2023 年 01 月 10 日	2023 年 01 月 11 日	详情请见公司在巨潮资讯网（ http://cninfo.com.cn ）上披露的《2023 年第一次临时股东大会决议公告》，公告编号 2023-001。
2023 年第二次临时股东大会	临时股东大会	21.30%	2023 年 03 月 06 日	2023 年 03 月 07 日	详情请见公司在巨潮资讯网（ http://cninfo.com.cn ）上披露的《2023 年第二次临时股东大会决议公告》，公告编号 2023-015。
2022 年年度股东大会决议	年度股东大会	23.47%	2023 年 06 月 19 日	2023 年 06 月 20 日	详情请见公司在巨潮资讯网（ http://cninfo.com.cn ）上披露的《2022 年年度股东大会决议公告》，公告编号 2023-046。
2023 年第三次临时股东大会	临时股东大会	30.35%	2023 年 11 月 10 日	2023 年 11 月 11 日	详情请见公司在巨潮资讯网（ http://cninfo.com.cn ）上披露的《2023 年第三次临时股东大会决议公告》，公告编号 2023-079。
2023 年第四次临时股东大会	临时股东大会	30.39%	2023 年 12 月 06 日	2023 年 12 月 17 日	详情请见公司在巨潮资讯网（ http://cninfo.com.cn ）上披露的《2023 年第四次临时股东大会决议公告》，公告编号 2023-091。

2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

五、董事、监事和高级管理人员情况

1、基本情况

姓名	性别	年龄	职务	任职状态	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数 (股)	本期增持股份 数量(股)	本期减持股 份数量 (股)	其他增 减变动 (股)	期末持股数 (股)	股份增减变 动的原因
胡精沛	男	57	董事长	现任	2010年11月06日	2026年06月18日	27,185,451	707,600	0	0	27,893,051	二级市场增持
邹鹏	男	61	董事、总经理	现任	2010年11月06日	2026年06月18日	14,985,545	0	0	0	14,985,545	
尚鹏	男	40	董事、副总经理	现任	2023年06月19日	2026年06月18日	0	0	0	0	0	
陈泽艺	女	47	独立董事	现任	2022年07月26日	2026年06月18日	0	0	0	0	0	
黄怡	男	40	独立董事	现任	2023年06月19日	2026年06月18日	0	0	0	0	0	
向伟	男	36	独立董事	现任	2023年06月19日	2026年06月18日	0	0	0	0	0	
夏乾鹏	男	37	监事会主席	现任	2019年11月28日	2026年06月18日	1,700	0	0	0	1,700	
颜启明	男	58	监事	现任	2023年06月19日	2026年06月18日	0	0	0	0	0	
黄哲佳	男	57	监事	现任	2023年06月19日	2026年06月18日	0	0	0	0	0	
朱著香	女	58	副总经理、财务总监	现任	2010年11月06日	2026年06月18日	0	0	0	0	0	
刘志祥	男	48	副总经理	现任	2014年01月20日	2026年06月18日	0	0	0	0	0	
殷逸伦	男	39	董事会秘书	现任	2023年10月25日	2026年06月18日	0	0	0	0	0	
廖益新	男	67	独立董事	离任	2016年10月27日	2023年06月19日	0	0	0	0	0	
任力	男	52	独立董事	离任	2017年06月13日	2023年06月19日	0	0	0	0	0	
周世勇	男	47	监事	离任	2016年10月27日	2023年06月19日	0	0	0	0	0	
王天萍	女	49	监事会主席	离任	2019年11月18日	2023年06月19日	0	0	0	0	0	
合计	--	--	--	--	--	--	42,172,696	707,600	0	0	42,880,296	--

报告期是否存在任期内董事、监事离任和高级管理人员解聘的情况

是 否

1、2023 年 6 月，任力先生因连续担任公司独立董事届满六年辞去公司第四届董事会独立董事、董事会提名委员会主任委员、审计委员会委员、薪酬与考核委员会委员职务。公司已于 2023 年 6 月 2 日召开第四届董事会第四十四次会议，审议通过了《关于提名公司第五届董事会独立董事候选人的议案》，并于 2023 年 6 月 19 日召开的 2022 年年度股东大会上审议选举新的独立董事。

2、2023 年 10 月，公司副总经理、董事会秘书兼财务负责人朱著香女士因工作调整辞去公司董事会秘书职务，辞任后，仍在公司担任副总经理、财务总监职务。公司已于 2023 年 10 月 25 日召开第五届董事会第五次会议，审议通过了《关于聘任公司董事会秘书的议案》，董事会同意聘任殷逸伦先生为公司董事会秘书，任期与第五届董事会一致。

公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
尚鹏	董事、副总经理	被选举	2023 年 06 月 19 日	经公司 2022 年年度股东大会选举为第五届董事会董事、第五届董事会第一次会议聘任副总经理
黄怡	独立董事	被选举	2023 年 06 月 19 日	经公司 2022 年年度股东大会选举为第五届董事会独立董事
向伟	独立董事	被选举	2023 年 06 月 19 日	经公司 2022 年年度股东大会选举为第五届董事会独立董事
颜启明	监事	被选举	2023 年 06 月 19 日	经公司 2022 年年度股东大会选举为第五届监事会监事
黄哲佳	监事	被选举	2023 年 06 月 19 日	经公司 2022 年年度股东大会选举为第五届监事会监事
朱著香	副总经理、财务总监	任期满离任	2023 年 06 月 19 日	因第四届董事会届满离任董事职务；因工作调整辞去董事会秘书职务，仍担任副总经理、财务总监职务。
殷逸伦	董事会秘书	聘任	2023 年 10 月 25 日	经公司第五届董事会第五次会议审议通过聘任为公司董事会秘书
廖益新	独立董事	任期满离任	2023 年 06 月 19 日	公司第四届董事会任期届满
任力	独立董事	任期满离任	2023 年 06 月 19 日	公司第四届董事会任期届满
周世勇	监事	任期满离任	2023 年 06 月 19 日	公司第四届监事会任期届满
王天萍	监事会主席	任期满离任	2023 年 06 月 19 日	公司第四届监事会任期届满

2、任职情况

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

（一）董事会成员

胡精沛，男，1967 年 10 月出生，中国国籍，未有任何国家和地区的永久海外居留权，成都地质学院（现成都理工大学）矿产系矿床专业，理学硕士。历任厦门中建进出口有限公司业务员、石材部经理、矿业分公司经理，厦门中建实业有限公司副总经理、董事兼总经理，曾担任政协第十一届、第十二届福

建省委员。1996 年，厦门万里石股份有限公司创立至今一直担任公司董事长。现同时担任中国石材协会常务副会长及天津市和富文化发展基金会理事等职务。

邹鹏，男，1963 年 11 月出生，中国国籍，未有任何国家和地区的永久海外居留权，成都地质学院（现成都理工大学）矿产系地质矿产调查专业，工学学士。历任四川天力机械集团有限公司生产处副处长、厦门川厦进出口贸易有限公司总经理，厦门中建进出口公司天津公司总经理。1996 年，厦门万里石股份有限公司创立至今一直担任公司董事、总经理。

尚鹏，男，1983 年 8 月出生，中国国籍，未有任何国家和地区的永久海外居留权，毕业于石家庄铁道学院机械系建筑环境与设备工程专业。2005 年至 2007 年 8 月就职于中铁一局集团。2007 年 9 月至 2012 年 6 月，从事船舶设计及船舶设备进出口贸易。2012 年 6 月曾任成都易派科技有限公司总经理，进入锂电池行业。2018 年至 2023 年 5 月创立新疆泰利信矿业有限公司并担任总经理职务，现任新疆泰利信矿业有限公司董事。

陈泽艺，女，1977 年 8 月出生，中国国籍，未有任何国家和地区的永久海外居留权。中国注册会计师协会非执业会员。厦门大学管理学院工商管理（财务学）博士，现任广东金融学院会计学院副教授、硕士生导师。2022 年 7 月 26 日起担任厦门万里石股份有限公司独立董事。

向伟，男，1988 年 5 月生，汉族，中国国籍，未有任何国家和地区的永久境外居留权，成都理工大学地质学及四川大学材料科学与工程博士后，硕士研究生导师，成都理工大学珠峰攀登计划入选者，“丹霞英才计划”专业技术人才入选者。曾在东阳光科技控股股份有限公司、东阳光科技研发有限公司及宜宾天原集团股份有限公司从事新能源锂电材料开发工作。现任成都理工大学材料与化学化工学院副教授，化工系副主任，化学工程教研室主任，四川省协创会先进材料专委会委员，国家自然科学基金委自然科学基金项目与四川省科技厅科技计划项目评审专家，四川雅化实业集团股份有限公司锂电技术顾问。2023 年 6 月至今担任公司独立董事。

黄怡，男，1984 年 6 月出生，汉族，中国国籍，未有任何国家和地区的永久境外居留权。对外经济贸易大学硕士研究生，特许金融分析师。2008 年至 2009 年就职于德意志银行(中国)有限公司，2009 年至 2020 年，就职于光大证券股份有限公司，历任机构业务总部北京市场部负责人、机构业务总部战略客户部总经理、战略客户部总经理助理并兼任光大证券团委书记。2020 年至 2022 年，担任东方时尚驾驶学校股份有限公司董事会秘书、副总经理。2023 年 2 月起担任浙江世纪华通集团股份有限公司董事会秘书、副总裁。

（二）监事会成员

夏乾鹏，男，1987 年 9 月出生，中国国籍，未有任何国家和地区的永久海外居留权，本科学历，2009 年 7 月进入厦门万里石有限公司，历任日本业务部业务员、课长、现任公司监事、日本事业部部长。

颜启明，男，中国国籍，未有任何国家和地区的永久海外居留权，毕业于成都理工大学核工系铀矿地质勘查专业，高级工程师。1989 年 7 月至 2006 年 1 月担任核工业二一六大队助理工程师、工程师、高级工程师；2006 年 2 月至 2013 年 9 月曾任新疆维吾尔自治区人民政府国家三〇五项目办公室地质矿产处副处长、处长，高级工程师；2013 年 10 月至 2022 年 4 月先后担任核工业二一六大队科技处高级工程师、办公室主任等。

黄哲佳，男，中国国籍，未有任何国家和地区的永久海外居留权，毕业于集美财政专科学校财政专业，厦门大学研究生院货币银行学专业研究生，高级会计师，一级注册税务师。2021 年入选全国注册税务师行业高端人才培养对象（全国 200 名），并先后取得了注册会计师、资产评估师、注册税务师、房地产估价师、土地估价师等多种执业资格，长期从事审计、税审、评估、财税咨询等工作。现任厦门中明信税务师事务所主任税务师，同时担任集美大学会计专业硕士研究生校外导师，厦门市注册税务师协会理事。

（三）高级管理人员

1. 邹鹏，总经理，详见本节“（一）董事会成员”。

2. 尚鹏，副总经理，详见本节“（一）董事会成员”。

朱著香，女，1966 年 9 月出生，中国国籍。毕业于浙江冶金经济专科学校（现嘉兴大学），工业财务会计专业，曾在香港理工大学、美国西北工业大学凯洛格商学院进修学习，厦门大学研究生院金融学研究生，厦门大学 EMBA 双证班在读，高级会计师。1989-2001 年历任中国有色金属进出口厦门公司财务经理，总经理助理等职务。2001 年 9 月就职于厦门万里石有限公司，历任财务经理、财务总监。现任厦门万里石股份有限公司副总经理、财务总监。同时担任厦门市总会计师协会理事、厦门市国际税收研究会理事，思明区第十八届人大代表。

刘志祥，男，1976 年 6 月出生，中国国籍。1996 年 7 月毕业于湖南省机械工业学校机械制造专业，2010 年 6 月毕业于湖南工业技术学院物流管理专业。1996 年 12 月起一直就职于厦门万里石股份有限公司，历任天津万里石采购部业务员、采购部经理、经营部经理、生产部经理、总经理助理，总经理。

2004 年 9 月起任厦门万里石有限公司总经理助理兼翔安分公司经理。现任厦门万里石股份有限公司副总经理。

殷逸伦，男，1985 年 6 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，研究生学历。2007 年 7 月至 2011 年 8 月于上海利曲贸易有限公司任项目助理；2013 年 7 月至 2017 年 3 月于长江证券承销保荐有限公司历任助理、经理、高级经理；2017 年 3 月至 2023 年 6 月于上华英证券有限责任公司历任高级业务总监、助理副总经理。现任厦门万里石股份有限公司董事会秘书。

在股东单位任职情况

适用 不适用

在其他单位任职情况

适用 不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
胡精沛	厦门市工商联	副会长	2012 年	至今	否
胡精沛	福建省湖南商会	执行会长	2010 年 6 月 25 日	至今	否
胡精沛	中国石材协会	副会长	2011 年	至今	否
胡精沛	福建石材协会	副会长	2012 年	至今	否
胡精沛	天津市和富文化发展基金会	理事	2013 年	至今	否
胡精沛	厦门哈富矿业有限公司	执行董事	2019 年 6 月 3 日	至今	否
胡精沛	厦门颐亚环保科技有限公司	董事	2019 年 5 月 28 日	至今	否
胡精沛	北京优捷信达信息科技有限公司	董事	2019 年 11 月 11 日	至今	否
胡精沛	富邦国际（厦门）保险经纪有限公司	监事	2005 年 10 月 28 日	至今	否
胡精沛	福建跑跑体育产业有限公司	董事	2014 年 1 月 16 日	至今	否
胡精沛	北京美聚嘉仁科技有限公司	董事	2015 年 2 月 6 月	至今	否
胡精沛	厦门万里石工艺有限公司	法定代表人兼董事长	2014 年 11 月 18 日	至今	否
胡精沛	惠安万里石工艺有限公司	法定代表人兼执行董事	2015 年 1 月 21 日	至今	否
胡精沛	岳阳万里石石材有限公司	法定代表人兼执行董事	2007 年 4 月 9 日	至今	否
胡精沛	厦门资生环保科技有限公司	董事	2019 年 6 月 20 日	至今	否
胡精沛	江西惯驰科技有限公司	董事	2019 年 9 月 2 日	至今	否
胡精沛	厦门石材商品运营中心有限公司	董事	2016 年 5 月 10 日	至今	否
胡精沛	厦门东方万里原石有限公司	董事	2001 年 5 月 30 日	至今	否
胡精沛	北京万里石有限公司	董事	2016 年 12 月 5 日	至今	否
胡精沛	上海新般若实业有限公司	董事	2005 年 7 月 7 日	至今	否
胡精沛	万锂（厦门）新能源资源有限公司	执行董事	2022 年 4 月 29 日	至今	否
胡精沛	新疆泰利信矿业有限公司	董事	2022 年 5 月 6 日	至今	否
胡精沛	天津中建万里石石材有限公司	董事	2000 年 9 月 1 日	至今	否
邹鹏	天津中建万里石石材有限公司	董事长	2000 年 9 月 1 日	至今	否
邹鹏	厦门万里石家装修装饰工程有限公司	执行董事	2006 年 1 月 13 日	至今	否
邹鹏	厦门万里石装饰设计有限公司	总经理,执行董事	2003 年 3 月 4 日	至今	否
邹鹏	北京万里石有限公司	董事	2016 年 12 月 5 日	至今	否
邹鹏	成都西南石材城有限公司	董事	2006 年 3 月 28 日	至今	否
邹鹏	厦门东方万里原石有限公司	董事	2001 年 5 月 30 日	至今	否
邹鹏	厦门元润置业有限公司	总经理	2013 年 6 月 13 日	至今	否
邹鹏	成都轩润私募基金管理有限公司	执行董事,经理	2022 年 4 月 20 日	至今	否

尚鹏	新疆泰利信矿业有限公司	董事	2018年12月20日	至今	否
尚鹏	格尔木万锂新能源有限公司	执行董事	2022年9月19日	至今	否
尚鹏	西藏万锂新资源有限责任公司	执行董事	2023年1月13日	至今	否
尚鹏	青海海西万锂新资源有限责任公司	执行董事	2023年1月4日	至今	否
尚鹏	四川泰利兴坤新能源科技合伙企业(有限合伙)	执行事务合伙人	2022年10月21日	至今	否
尚鹏	哈密市亨瑞锂业科技有限合伙企业	执行事务合伙人	2018年9月10日	至今	否
尚鹏	万锂(厦门)新能源资源有限公司	经理	2022年4月29日	至今	是
陈泽艺	广东金融学院	副教授	2019年7月	至今	是
黄怡	浙江世纪华通集团股份有限公司	董事会秘书、副总经理	2023年3月24日	至今	是
向伟	成都理工大学	副系主任	2020年3月1日	至今	是
向伟	四川万邦胜辉新能源科技有限公司	技术顾问	2023年11月1日	至今	是
向伟	韶关东阳光科技研发有限公司	技术顾问	2020年1月1日	至今	是
夏乾鹏	厦门仟每度贸易有限公司	经理,执行董事,法定代表人	2020年6月16日	至今	否
黄哲佳	厦门中明信税务师事务所有限责任公司	执行董事兼经理	2019年11月22日	至今	是
朱著香	厦门港万通股权投资基金管理有限公司	董事	2017年1月18日	至今	否
刘志祥	北京万里石有限公司	董事长,经理	2016年12月5日	至今	是
刘志祥	北京优捷信达信息科技有限公司	董事长,经理	2008年1月16日	至今	否
刘志祥	天津万里石建筑装饰工程有限公司	监事	2017年6月9日	至今	否
刘志祥	漳州海翼万里供应链有限公司	董事	2014年9月25日	至今	否
刘志祥	天津中建万里石石材有限公司	监事	2020年3月23日	至今	否
殷逸伦	万里石(香港)资源科技有限公司	董事	2023年12月4日	至今	否
在其他单位任职情况的说明	无				

公司现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员近三年证券监管机构处罚的情况

适用 不适用

3、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

公司董事、监事、高级管理人员报酬情况严格按照公司制定的《董事、监事及高级管理人员薪酬管理制度》。董事会和监事会成员的报酬和支付方法由股东大会确定；高级管理人员的报酬由董事会薪酬与考核委员会提议，经董事会审议确定。公司建立了完善的高级管理人员绩效考评体系和薪酬制度，董事会薪酬与考核委员会负责对高级管理人员的工作能力、履职情况、责任目标完成情况等进行年终考评，制定薪酬方案。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

姓名	性别	年龄	职务	任职状态	从公司获得的税前报酬总额	是否在公司关联方获取报酬
胡精沛	男	57	董事长	现任	54.06	否

邹鹏	男	61	董事、总经理	现任	54.06	否
尚鹏	男	40	董事、副总经理	现任	28.45	否
陈泽艺	女	47	独立董事	现任	9.00	否
黄怡	男	40	独立董事	现任	4.84	否
向伟	男	36	独立董事	现任	4.84	否
夏乾鹏	男	37	监事会主席	现任	27.54	否
颜启明	男	58	监事	现任	1.81	否
黄哲佳	男	57	监事	现任	1.81	否
朱著香	女	58	副总经理、财务总监	现任	48.88	否
刘志祥	男	48	副总经理	现任	44.33	否
殷逸伦	男	39	董事会秘书	现任	25.1	否
廖益新	男	67	独立董事	离任	4.19	否
任力	男	52	独立董事	离任	4.19	否
周世勇	男	47	监事	离任	1.56	否
王天萍	女	49	监事会主席	离任	9.74	否
合计	--	--	--	--	324.4	--

六、报告期内董事履行职责的情况

1、本报告期董事会情况

会议届次	召开日期	披露日期	会议决议
第四届董事会第四十次会议	2023年02月15日	2023年02月16日	详情请见公司在巨潮资讯网 (http://cninfo.com.cn) 上披露的《第四届董事会第四十次会议决议公告》，公告编号 2023-007。
第四届董事会第四十一次会议	2023年04月25日	2023年04月26日	详情请见公司在巨潮资讯网 (http://cninfo.com.cn) 上披露的《第四届董事会第四十一次会议决议公告》，公告编号 2023-019。
第四届董事会第四十二次会议	2023年04月27日		第四届董事会第四十二次会议仅审议 2023 年第一季度报告一项议案且无投反对票或弃权票情形，免于公告。
第四届董事会第四十三次会议	2023年05月26日	2023年05月27日	详情请见公司在巨潮资讯网 (http://cninfo.com.cn) 上披露的《第四届董事会第四十三次会议决议公告》，公告编号 2023-029。
第四届董事会第四十四次会议	2023年06月02日	2023年06月05日	详情请见公司在巨潮资讯网 (http://cninfo.com.cn) 上披露的《第四届董事会第四十四次会议决议公告》，公告编号 2023-035。
第五届董事会第一次会议	2023年06月19日	2023年06月20日	详情请见公司在巨潮资讯网 (http://cninfo.com.cn) 上披露的《第五届董事会第一次会议决议公告》，公告编号 2023-048。
第五届董事会第二次会议	2023年07月17日	2023年07月19日	详情请见公司在巨潮资讯网 (http://cninfo.com.cn) 上披露的《第五届董事会第二次会议决议公告》，公告编号 2023-053。
第五届董事会第三次会议	2023年08月21日	2023年08月22日	详情请见公司在巨潮资讯网 (http://cninfo.com.cn) 上披露的《第五届董事会第三次会议决议公告》，公告编号 2023-059。

第五届董事会第四次会议	2023 年 10 月 19 日	2023 年 10 月 20 日	详情请见公司在巨潮资讯网 (http://cninfo.com.cn) 上披露的《第五届董事会第四次会议决议公告》，公告编号 2023-069。
第五届董事会第五次会议	2023 年 10 月 25 日	2023 年 10 月 26 日	详情请见公司在巨潮资讯网 (http://cninfo.com.cn) 上披露的《第五届董事会第五次会议决议公告》，公告编号 2023-071。
第五届董事会第六次会议	2023 年 11 月 17 日	2023 年 11 月 18 日	详情请见公司在巨潮资讯网 (http://cninfo.com.cn) 上披露的《第五届董事会第六次会议决议公告》，公告编号 2023-080。
第五届董事会第七次会议	2023 年 11 月 24 日	2023 年 11 月 25 日	详情请见公司在巨潮资讯网 (http://cninfo.com.cn) 上披露的《第五届董事会第七次会议决议公告》，公告编号 2023-86。

2、董事出席董事会及股东大会的情况

董事出席董事会及股东大会的情况							
董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席董事会次数	以通讯方式参加董事会次数	委托出席董事会次数	缺席董事会次数	是否连续两次未亲自参加董事会会议	出席股东大会次数
胡精沛	12	12	0	0	0	否	5
邹鹏	12	12	0	0	0	否	5
尚鹏	7	7	0	0	0	否	2
陈泽艺	12	12	0	0	0	否	5
黄怡	7	1	6	0	0	否	2
向伟	7	1	6	0	0	否	2
朱著香	5	5	0	0	0	否	3
廖益新	5	5	0	0	0	否	3
任力	5	5	0	0	0	否	3

连续两次未亲自出席董事会的说明

不适用

3、董事对公司有关事项提出异议的情况

董事对公司有关事项是否提出异议

是 否

报告期内董事对公司有关事项未提出异议。

4、董事履行职责的其他说明

董事对公司有关建议是否被采纳

是 否

董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

报告期内，公司全体董事严格按照《公司法》、《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 1 号——主板上市公司规范运作》等法律法规及《公司章程》、《董事会议事规则》等相关规定开展工作，勤勉尽责，高度关注公司规范运作和经营情况，积极出席董事会、股东大会，认真审议各项议案。独立董事根据自身专业优势，结合公司实际情况，在公司的经营管理、规范运作及重大决策等方面提出了专业性建议，充分发挥独立董事的独立性和专业性作用，切实维护了公司和股东尤其是中小股东的利益。报告期内，董事对公司提出的各项合理建议均被采纳。

七、董事会下设专门委员会在报告期内的情况

委员会名称	成员情况	召开会议次数	召开日期	会议内容	提出的重要意见和建议	其他履行职责的情况	异议事项具体情况(如有)
第四届董事会薪酬与考核委员会	廖益新、邹鹏、任力	1	2023 年 04 月 14 日	《关于公司 2022 年薪酬与考核制度的执行监督情况的议案》；《关于公司董事、高级管理人员薪酬的议案》；《关于公司 2022 年股权激励对象个人绩效考核结果的议案》；《关于制订<董事、监事及高级管理人员薪酬管理制度>的议案》	经审议，同意本次审议的议案。	不适用	不适用
第四届董事会提名委员会	任力、胡精沛、廖益新	1	2023 年 05 月 25 日	《关于提名公司第五届董事会非独立董事候选人的议案》；《关于提名公司第五届董事会独立董事候选人的议案》	经审议，同意本次审议的议案。	不适用	不适用
第五届董事会提名委员会	向伟、胡精沛、黄怡	2	2023 年 06 月 19 日	《关于聘任邹鹏先生为公司总裁的议案》；《关于聘任朱著香女士为公司副总裁及财务总监的议案》；《关于聘任刘志祥先生为公司副总裁的议案》；《关于聘任尚鹏先生为公司副总裁的议案》；《关于聘任朱著香女士为公司董事会秘书的议案》	经审议，同意本次审议的议案。	不适用	不适用
第五届董事会提名委员会	向伟、胡精沛、黄怡	2	2023 年 10 月 16 日	《关于聘任殷逸伦先生为公司董事会秘书的议案》	经审议，同意本次审议的议案。	不适用	不适用
第四届董事会审计委员会	陈泽艺、任力、廖益新	3	2023 年 02 月 03 日	《关于 2022 年度计提信用减值准备及资产减值准备的议案》	经审议，同意本次审议的议案。 公司根据《企业会计准则》和公司会计政策计提资产减值准备，依据充分合理，能提供更可靠、更准确的会计信息，更加公允地反映了公司的资产状况和财务状况，符合公司的实际情	不适用	不适用

					况，符合《企业会计准则》的相关规定。		
第四届董事会审计委员会	陈泽艺、任力、廖益新	3	2023年04月15日	《关于公司2022年年度报告的议案》；《关于公司2022年度内部控制自我评价报告的议案》；《关于公司内部审计机构2022年年度工作报告的议案》；《关于公司2022年度利润分配预案的议案》；《关于2022年度计提信用减值准备及资产减值准备的议案》；《关于续聘公司2023年度财务审计机构及内部控制审计机构的议案》；《关于公司内部审计机构2023年第一季度工作计划的议案》；	经审议，同意本次审议的议案。 1、建议公司后续要加强应收账款的回收力度，做好应收账款的催收工作，以减少对公司净利润的影响。 2、大华会计师事务所具备为公司提供年度审计工作所需的专业胜任能力及投资者保护能力，能独立对公司财务和内部控制状况进行审计，满足公司审计工作需求。	不适用	不适用
第四届董事会审计委员会	陈泽艺、任力、廖益新	3	2023年04月20日	《关于公司2023年第一季度报告的议案》；《关于公司内部审计机构2023年第一季度工作报告的议案》；《关于公司内部审计机构2023年半年度工作计划的议案》	经审议，同意本次审议的议案。	不适用	不适用
第五届董事会审计委员会	陈泽艺、向伟、黄怡	2	2023年08月14日	《关于公司2023年半年度报告及其摘要的议案》；《关于公司内部审计机构2023年半年度工作报告的议案》；《关于公司内部审计机构2023年第三季度工作计划的议案》	经审议，同意本次审议的议案。	不适用	不适用
第五届董事会审计委员会	陈泽艺、向伟、黄怡	2	2023年10月18日	《关于公司2023年第三季度报告的议案》；《关于公司内部审计机构2023年三季度工作报告的议案》；《关于公司内部审计机构2023年年度工作计划的议案》	经审议，同意本次审议的议案。	不适用	不适用
第五届董事会战略委员会	胡精沛、邹鹏、尚鹏、黄怡	1	2023年10月16日	《关于公司战略的议案》	经审议，同意本次审议的议案。 研究国内外政治、经济形势、公司所处行业发展情况，讨论公司未来战略方向。	不适用	不适用

八、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

□是 否

监事会对报告期内的监督事项无异议。

九、公司员工情况

1、员工数量、专业构成及教育程度

报告期末母公司在职员工的数量（人）	281
报告期末主要子公司在职员工的数量（人）	500
报告期末在职员工的数量合计（人）	781
当期领取薪酬员工总人数（人）	781
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数（人）	781
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数（人）
生产人员	326
销售人员	161
技术人员	123
财务人员	51
行政人员	90
管理人员	30
合计	781
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
硕士及以上	11
大学本科	121
大专	138
中专及以下	511
合计	781

2、薪酬政策

公司建立了完善的薪酬管理制度及健全的激励机制。薪酬策略以对内具有公平性、对外具有竞争性为主要原则，综合考虑公司整体效益和个人绩效。对外而言，公司整体薪酬水平以市场为导向，在骨干员工及关键岗位上配置具有竞争力的宽带薪酬，以保持人才市场上的吸引优秀人才的竞争力度。对内而言，既要保障员工的基本需求（固定薪酬设置原则），同时又要加大力度激励员工的主观能动性、积极性和各方面的潜能发挥（浮动薪酬设置原则），设置各类激励措施，例如月度绩效奖励，销售提成奖励、新客开发奖励、年终效益奖励、项目激励等等。

报告期内，公司在岗位绩效评价薪酬体系基础上进一步规范了公司职级管理、明确职级晋升条件及完善薪资结构及标准，激发组织活力，夯实公司管理基础、提升运营效率。

3、培训计划

公司根据经营和管理的需要及员工个人发展，建立了多渠道、多形式的员工培训体系。具体如下：

- (1) 调查员工培训需求，制定、执行年度培训计划，合理安排培训时间；
- (2) 不断完善各业务，各部门，各岗位的培训课程，明确培训内容以提升培训效果；
- (3) 建立完善的培训体系，做到培训课件管理标准化、培训讲师专业化、培训课程制度化、使各阶层员工有相应的培训内容；
- (4) 打造人才梯队建设体系，为公司培养后备人才；
- (5) 组织业务部门开展业务技能培训及交流讨论，互相借鉴、分享经验；
- (6) 开展新员工入职培训，让新员工快速掌握相关知识及技能；
- (7) 建立关键岗位师带徒模式，让新进员工快速形成业务能力；
- (8) 通过企业微信推送石材、外贸、电商等相关专题信息，让员工利用碎片化时间学习。

4、劳务外包情况

适用 不适用

十、公司利润分配及资本公积金转增股本情况

报告期内利润分配政策，特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用 不适用

公司现行章程对利润分配政策的规定如下：

第一百七十三条：公司分配当年税后利润时，提取利润的 10% 列入公司法定公积金。公司法定公积金累计额为公司注册资本的 50% 以上的，可以不再提取。公司的法定公积金不足以弥补以前年度亏损的，在依照前款规定提取法定公积金之前，应当先用当年利润弥补亏损。公司从税后利润中提取法定公积金后，经股东大会决议，还可以从税后利润中提取任意公积金。公司弥补亏损和提取公积金后所余税后利润，按照股东持有的股份比例分配，但本章程规定不按持股比例分配的除外。股东大会违反前款规定，在公司弥补亏损和提取法定公积金之前向股东分配利润的，股东必须将违反规定分配的利润退还公司。公司持有的本公司股份不参与分配利润。

第一百七十四条：公司的公积金用于弥补公司的亏损、扩大公司生产经营或者转为增加公司资本。但是，资本公积金将不用于弥补公司的亏损。法定公积金转为资本时，所留存的该项公积金将不少于转增前公司注册资本的 25%。

第一百七十五条：公司股东大会对利润分配方案作出决议后，公司董事会须在股东大会召开后 2 个月内完成股利（或股份）的派发事项。

第一百七十六条：公司实行持续、稳定的利润分配政策，采取现金、股票方式或其他合法方式分配股利。公司实施利润分配，应当遵循以下规定：

（一）公司的利润分配应重视对投资者的合理投资回报；

（二）报告期内盈利但公司董事会未做出现金利润分配预案的，应说明原因以及未用于分红的资金留存公司的用途。独立董事应当对此发表独立意见；

（三）股东违规占用公司资金情况的，公司应当扣减该股东所分配的现金红利，以偿还其占用的资金；

（四）公司可根据实际盈利情况进行中期现金分红；

（五）每年以现金方式分配的利润不少于当年实现的可分配利润的百分之十。

公司根据生产经营情况、投资规划和长期发展的需要确需调整利润分配政策的，调整后的利润分配政策不得违反中国证监会和证券交易所的有关规定。有关调整利润分配政策的议案需由三分之二独立董事和董事会过半数董事审议通过后通过，才能提交股东大会审议，公司应当在定期报告中披露调整的原因。

报告期内，公司的利润分配政策没有发生调整。公司严格按照法律法规、《公司章程》及股东大会决议的要求实行利润分配，决策程序和机制完备，分红标准和比例明确和清晰，独立董事对公司利润分配情况发表客观、公正的独立意见，能够充分保护中小投资者的合法权益。

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

公司报告期内盈利且母公司可供股东分配利润为正但未提出现金红利分配预案

适用 不适用

本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

适用 不适用

公司计划年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

十一、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用 不适用

1、股权激励

2023 年 5 月 26 日，公司召开了第四届董事会第四十三次会议和第四届监事会第三十五次会议，分别审议通过了《关于回购注销 2022 年股票期权与限制性股票激励计划部分限制性股票的议案》、《关于注销 2022 年股票期权与限制性股票激励计划部分股票期权的议案》。公司独立董事对相关事项发表了明确同意的独立意见，监事会发表了相关核查意见，律师事务所出具了法律意见书。

根据公司《2022 年股票期权与限制性股票激励计划》（以下简称“本次激励计划”）的规定：“在公司业绩目标达成的前提下，若激励对象上一年度个人绩效考核结果达到“合格”，则激励对象对应考核当年的股票期权可全部行权；若激励对象上一年度个人绩效考核结果“不合格”，则激励对象对应考核当年可行权的股票期权全部不得行权。激励对象未能行权的股票期权由公司注销。”

鉴于本次激励计划中，首次授予股票期权的 85 名激励对象及预留授予股票期权的 20 名激励对象 2022 年度个人层面考核结果均为不合格，其第一个行权期计划行权的 144.90 万份股票期权均不得行权，由公司注销。8 名限制性股票的激励对象 2022 年度个人绩效考核结果为不合格，其第一个解除限售期不得解除限售的限制性股票合计 34.50 万股均不得解除限售，由公司授予价格 10.53 元/股回购注销。

公司董事、高级管理人员获得的股权激励情况

适用 不适用

单位：股

姓名	职务	年初持有股票期权数量	报告期新授予股票期权数量	报告期内可行权股数	报告期内已行权股数	报告期内已行权股数行权价格（元/股）	期末持有股票期权数量	报告期末市价（元/股）	期初持有限制性股票数量	本期已解锁股份数量	报告期新授予限制性股票数量	限制性股票的授予价格（元/股）	期末持有限制性股票数量
朱著香	副总经理、财务总监	500,000	0	0	0	0	500,000	26.91	0	0	0	10.53	0
刘志祥	副总经理	500,000	0	0	0	0	500,000	26.91	0	0	0	10.53	0
合计	--	1,000,000	0	0	0	--	1,000,000	--	0	0	0	--	0

姓名	职务	年初持有股票期权数量	报告期新授予股票期权数量	报告期内可行权股数	报告期内已行权股数	报告期内已行权股数行权价格(元/股)	期末持有股票期权数量	报告期末市价(元/股)	期初持有限制性股票数量	本期已解锁股份数量	报告期新授予限制性股票数量	限制性股票的授予价格(元/股)	期末持有限制性股票数量
备注(如有)	截至报告期末,公司尚未办理减少注册资本及股份注销登记等手续。												

高级管理人员的考评机制及激励情况

公司按照《公司章程》的规定确定董事、监事和高级管理人员的报酬。高级管理人员的报酬由董事会薪酬与考核委员会提议,经董事会审议确定。公司建立了完善的高级管理人员绩效考评体系和薪酬制度,董事会薪酬与考核委员会负责对高级管理人员的工作能力、履职情况、责任目标完成情况等进行年终考评,制定薪酬方案。

2、员工持股计划的实施情况

适用 不适用

3、其他员工激励措施

适用 不适用

十二、报告期内的内部控制制度建设及实施情况

1、内部控制建设及实施情况

公司根据《企业内部控制基本规范》及其配套指引的规定和其他内部控制监管要求,结合公司内部控制制度和评价办法,在内部控制日常监管和专项监督的基础上,坚持以风险导向为原则,对公司内部控制体系进行持续的改进及优化,并对公司的内部控制管理进行监督与评价,有效防范公司经营管理中的风险,提高了经营效率,促进了内部控制目标及公司发展战略的实现。同时,公司通过持续提高公司管理层及关键岗位人员的合规经营意识、风险防范意识,确保各项内部控制制度得到有效执行,切实提升公司规范运作水平,促进公司健康、稳定、持续发展。

报告期内,公司对 2023 年 12 月 31 日(内部控制评价报告基准日)的内部控制有效性进行了评价,并编制了《厦门万里石股份有限公司 2023 年度内部控制自我评价报告》,公司不存在财务报告、非财务报告内部控制重大缺陷和重要缺陷。该报告经公司董事会审议通过。

2、报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

□是 否

十三、公司报告期内对子公司的管理控制情况

公司名称	整合计划	整合进展	整合中遇到的问题	已采取的解决措施	解决进展	后续解决计划
青海海西万锂新资源有限责任公司	公司在青海省都兰县设立子公司，主要系盐湖资源主要位置位于都兰县境内，需在都兰县成立公司，方可进行资源开发利用。	2023年1月4日，青海海西万锂已完成工商注册登记，注册资本500万元，公司二级控股子公司格尔木万锂公司持股100%。	不适用	不适用	不适用	不适用
西藏万锂新资源有限责任公司	公司通过在青海格尔木藏青工业园区设立子公司，主要是降低电池级碳酸锂的除杂和沉锂等工艺等的运营成本	2023年01月13日，西藏万锂已完成工商注册登记，注册资本990万元，公司控股子公司万锂资源公司持股70%。	不适用	不适用	不适用	不适用
厦门启强装修设计有限公司	万里石家为拓展C端装修施工业务，拟成立厦门启强装修设计有限公司	2023年03月3日，启强装修公司已完成工商注册登记，注册资本10万元，公司全资子公司万里石家持股100%。	不适用	不适用	不适用	不适用
万里石（香港）资源科技有限公司	为推动公司在战略性矿产类资源等新业务领域的布局，赋能公司业务高质量发展，根据公司业务拓展需要，与叶西莫夫·努尔阿合买提·赛弋江乌乐、福建省焜煜常盈投资合伙企业（有限合伙）（以下简称“焜煜常盈”）以及 LIVING WATER CAPITAL CO.,LIMITED 共同出资设立合资公司。	2023年12月4日，万里石（香港）资源公司已完成工商注册登记，注册资本1650万元港币，公司持股65%。	不适用	不适用	不适用	不适用
漳州万里石装饰工程有限公司	基于公司实际运营，注销该公司	2023年12月25日，已完成注销	不适用	不适用	不适用	不适用

十四、内部控制评价报告或内部控制审计报告

1、内控评价报告

内部控制评价报告全文披露日期	2024年04月23日
内部控制评价报告全文披露索引	《厦门万里石股份有限公司2023年度内部控制自我评价报告》详见巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）。
纳入评价范围单位资产总额占公司合并财务报表资产总额的比例	100.00%
纳入评价范围单位营业收入占公司合并财务报表营业收入的比例	100.00%
缺陷认定标准	

类别	财务报告	非财务报告
定性标准	<p>(一) 重大缺陷: 1.外部审计发现当期财务报告存在重大错报,公司在运行过程中未能发现该错报; 2.公司审计委员会和审计部对内部控制的监督无效; 3.公司董事、监事和高级管理人员舞弊行为; 4.因会计差错导致证券监管机构的行政处罚; 5.其他可能影响财务报告使用者正确判断的缺陷。</p> <p>(二) 重要缺陷: 1.未依照《企业会计准则》及相关规定选择和应用会计政策; 2.未建立反舞弊程序和控制措施; 3.对于非常规或特殊交易的账务处理没有建立相应的控制机制或没有实施且没有相应的补偿性控制; 4.对于期末财务报告过程的控制存在一项或多项缺陷且不能合理保证编制的财务报表达到真实、完整的目标。(三) 一般缺陷: 除上述重大缺陷、重要缺陷之外的其他控制缺陷。</p>	<p>(一) 重大缺陷: 1.内部控制评价的结果是重大缺陷未得到整改; 2.重要业务缺乏制度控制或制度系统性失效; 3.负面消息在全国主要媒体流传,对企业声誉造成重大损害且未澄清; 4.受到国家政府部门处罚,或严重违法并被处以重罚或承担刑事责任; 5.其他对公司影响重大的情形。</p> <p>(二) 重要缺陷: 1.内部控制评价的结果是重要缺陷未得到整改; 2.重要业务制度控制或制度系统性存在缺陷; 3.负面消息在某一区域媒体流传,对企业声誉造成较大损害且未澄清; 4.一般违规并被处罚; 5.其他对公司影响重大的情形。(三) 一般缺陷: 1.重要业务制度控制或制度系统性需完善; 2.负面消息在公司层面流传,对企业声誉没有造成较大影响; 3.轻微违规并已整改; 4.除上述重大缺陷、重要缺陷之外的其他控制缺陷。</p>
定量标准	<p>内部控制缺陷可能导致或导致的财务报告错报金额与利润表相关的,以营业收入指标衡量。内部控制缺陷可能导致或导致的财务报告错报金额与资产管理相关的,以资产总额指标衡量。</p> <p>(一) 重大缺陷: 1.错报金额\geq资产总额 1%; 2.错报金额\geq营业收入 1%。</p> <p>(二) 重要缺陷: 1.资产总额 $0.5\% \leq$错报金额$<$资产总额 1%; 2.营业收入 $0.5\% \leq$错报金额$<$营业收入 1%。(三) 一般缺陷: 1.错报金额$<$资产总额 0.5%; 2.错报金额$<$营业收入 0.5%。</p>	<p>内部控制缺陷可能导致或导致的公司直接财产损失的绝对金额与利润表相关的,以营业收入指标衡量。内部控制缺陷可能导致或导致的公司直接财产损失的绝对金额与资产管理相关的,以资产总额指标衡量。(一) 重大缺陷: 1.损失金额\geq资产总额 1%; 2.损失金额\geq营业收入 1%。(二) 重要缺陷: 1.资产总额 $0.5\% \leq$损失金额$<$资产总额 1%; 2.营业收入 $0.5\% \leq$损失金额$<$营业收入 1%。(三) 一般缺陷: 1.损失金额$<$资产总额 0.5%; 2.损失金额$<$营业收入 0.5%。</p>
财务报告重大缺陷数量 (个)		0
非财务报告重大缺陷数量 (个)		0
财务报告重要缺陷数量 (个)		0
非财务报告重要缺陷数量 (个)		0

2、内部控制审计报告

适用 不适用

内部控制审计报告中的审议意见段	
大华会计师事务所(特殊普通合伙)认为:厦门万里石股份有限公司于2023年12月31日按照《企业内部控制基本规范》和相关规定在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。	
内控审计报告披露情况	披露
内部控制审计报告全文披露日期	2024年04月23日
内部控制审计报告全文披露索引	《厦门万里石股份有限公司2022年度内部控制审计报告》详见巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)。
内控审计报告意见类型	标准无保留意见
非财务报告是否存在重大缺陷	否

会计师事务所是否出具非标准意见的内部控制审计报告

是 否

会计师事务所出具的内部控制审计报告与董事会的自我评价报告意见是否一致

是 否

十五、上市公司治理专项行动自查问题整改情况

不适用

第五节 环境和社会责任

一、重大环保问题

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

是 否

环境保护相关政策和行业标准

公司及子公司在日常生产经营中严格遵守《中华人民共和国环境保护法》、《中华人民共和国水污染防治法》、《中华人民共和国大气污染防治法》、《区域性大气污染物综合排放标准》、《中华人民共和国清洁生产促进法》、《中华人民共和国环境影响评价法》等环境保护相关法律法规、行业标准。

环境保护行政许可情况

厦门万里石股份有限公司翔安分公司已取得《排污许可证》，证书编号：91350200798054760U001C，有效期：2021年06月09日至2026年6月08日。

行业排放标准及生产经营活动中涉及的污染物排放的具体情况

公司或子公司名称	主要污染物及特征污染物的种类	主要污染物及特征污染物的名称	排放方式	排放口数量	排放口分布情况	排放浓度/强度	执行的污染物排放标准	排放总量	核定的排放总量	超标排放情况
厦门万里石股份有限公司翔安分公司	废气及无组织废气	非甲烷总烃、颗粒物	有组织排放	1个	厂区上胶生产车间北侧	2.27mg/m ³	《厦门大气污染物排放标准》DB35-322-2018	0.3984kg	无	无

对污染物的处理

2023年，公司严格按照相关法律法规的要求，对各项环保设施设备进行了日常维护保养，持续加强环保设施运维管理，定期开展环保设施运行状态检查。公司根据环保工作安排和计划按照日常工作内容有序推进，保障各项环保设施正常运行。

2023年，各项环保设施均工作正常，达标排放，未发生环境污染事故及环境违法行为。

突发环境事件应急预案

万里石翔安分公司定期组织环境突发事件应急演练，以提高应急反应能力和现场处置能力水平,提高企业工作人员环境安全意识。

环境自行监测方案

公司按照相关法律法规的要求制定了完善的环境自行监测方案，并有效运行。

环境治理和保护的投入及缴纳环境保护税的相关情况

报告期内，公司高度重视环保工作，根据需要对环保相关设施进行投入，保证环保工作顺利运转，并按照相关法律法规要求及时足额缴纳相应环境保护税。

在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果

适用 不适用

报告期内因环境问题受到行政处罚的情况

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

其他应当公开的环境信息

根据 2023 年 3 月 28 日厦门市生态环境局公开文件厦环综[2023]8 号《厦门市生态环境局关于印发厦门市 2023 年环境监管重点单位名录的通知》，厦门万里石股份有限公司翔安分公司已不在该名录。

其他环保相关信息

无

二、社会责任情况

公司严格遵守国家法律、法规、政策的规定，始终依法经营，积极纳税，发展就业岗位，支持地方经济的发展。公司在不断为股东创造价值的同时，也积极承担对员工、客户、社会等其他利益相关者的责任。

三、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴的情况

公司报告期暂未开展精准扶贫工作，也暂无后续精准扶贫计划。

第六节 重要事项

一、承诺事项履行情况

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

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺	胡精沛	股份限售承诺	自发行人股票上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理本人所直接或间接持有的发行人公开发行股票前已发行的股份,也不由发行人回购该部分股份。除前述锁定期外，在本人于发行人任职期间，每年转让的股份不超过本人所直接或间接持有的发行人股份总数的百分之二十五；在离任后的六个月内不转让本人所直接或间接持有的发行人股份；在申报离任六个月后的十二个月内通过证券交易所挂牌交易出售的发行人股票数量占本人所持有股票总数的比例不超过百分之五十。本人将所持有的发行人股票在上述锁定期限届满后两年内减持时，减持价格不低于发行价。发行人上市后六个月内如其股票连续二十个交易日的收盘价均低于发行价，或者上市后六个月内期末收盘价低于发行价，本人持有的发行人股票的上述锁定期自动延长六个月。在锁定期届满后的 12 个月内，减持发行人股份数量不超过持有发行人股份总数的 15%；在锁定期满后 24 个月内，减持所持有的发行人股份数量不超过持有发行人股份总数的 25%。	2015 年 12 月 23 日	长期	严格履行
股改承诺	邹鹏	股份限售承诺	自发行人股票上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理本人所直接或间接持有的发行人公开发行股票前已发行的股份,也不由发行人回购该部分股份。除前述锁定期外，在本人于发行人任职期间，每年转让的股份不超过本人所直接或间接持有的发行人股份总数的百分之二十五；在离任后的六个月内不转让本人所直接或间接持有的发行人股份；在申报离任六个月后的十二个月内通过证券交易所挂牌交易出售的发行人股票数量占本人所持有股票总数的比例不超过百分之五十。本人将所持有的发行人股票在上述锁定期限届满后两年内减持时，减持价格不低于发行价。发行人上市后六个月内如其股票连续二十个交易日的收盘价均低于发行价，或者上市后六个月内期末收盘价低于发行价，本人持有的发行人股票的上述锁定期自动延长六个月。在锁定期届满后的 12 个月内，减持发行人股份数量不超过持有发行人股份总数的 15%；在锁定期满后 24 个月内，减持所持有的发行人股份数量不超过持有发行人股份总数的 25%。	2015 年 12 月 23 日	长期	严格履行
股改承诺	胡精沛;邹鹏	关于同业竞争、关联交易、资金占用	(1) 截至本承诺函出具之日，本人（或本企业）及本人（或本企业）直接或间接控制的下属企业并未在中国境内或境外以任何方式直接或间接从事与厦门万里石及其下属企业相竞争的业务，包括但不限于未单独或连同、代表任何人士、商号或公司（企业、单位），发展、经营或协助经营、参与、从事。(2) 本人（或本企业）及本人（或本企业）直接或间接控制的下属企业承诺将不会在中国境内或境外：单独或与第三方，以任何形式直接或间接从事与厦门万里石及其下属企业目前及今后进行的主营业务构成竞争或可能构成竞争的业务或活动；不会直接或间接投资、收购竞争企业，拥有从事与厦门万里石及其下属企业可能产生同业竞争企业的任何股份、股权，或在任何竞争企业有任何权益；不会以任何方式为竞争企业提供业务上、财务上等其他方面的帮助。(3) 本承诺函自出具之日起生效，直至发生下列情形之一时终止：本人（或本企业）不再持有厦门万里石 5% 以上的股份；发行人的股票终止在任何证券交易所上市（但厦门万里	2015 年 12 月 23 日	长期	严格履行

		方面的承诺	<p>石的股票因任何原因暂停买卖除外)；国家规定对某项承诺的内容无要求时，相应部分自行终止。(4) "下属企业"就本承诺函的任何一方而言，指由其持有或控制 50%或以上已发行的股本或享有 50%或以上的投票权(如适用)，或有权享有 50%或以上的税后利润，或有权控制董事会之组成或以其他形式控制的任何其他企业或实体(无论是否具有法人资格)，以及该其他企业或实体的下属企业(5) 如违反上述承诺，本人(或本企业)将赔偿厦门万里石由此造成的直接和间接损失。</p>			
首次公开发行或再融资时所作承诺	公司	填补被摊薄即期回报的承诺	<p>公司应对本次非公开发行摊薄即期回报采取的措施</p> <p>为保护投资者利益，保证公司本次募集资金的有效使用，防范即期回报被摊薄的风险，提高对公司股东回报能力，公司拟通过加强募集资金管理，确保募集资金规范合理使用；积极推进公司发展战略，努力提升公司市场地位，提高市场占有率和竞争力；在符合利润分配条件的情况下，重视股东利益，采取积极回报股东等措施，提高公司未来的回报能力。公司采取的填补回报的具体措施如下：</p> <p>(一) 加强募集资金管理，保证募集资金合理规范使用</p> <p>为规范公司募集资金的管理和运用，切实保护投资者利益，根据《公司法》、《证券法》、《深圳证券交易所股票上市规则(2022 年修订)》等有关法律、法规和规范性文件及《公司章程》的相关规定，结合公司实际情况，公司已经制定了《募集资金管理制度》，对募集资金的管理、专户存储、三方监管等方面进行了明确规定。本次发行募集资金到位后，公司董事会将开设募集资金专项账户，对募集资金进行专项存储；公司将就募集资金账户与开户银行、保荐机构签订募集资金三方监管协议，由保荐机构和开户银行对募集资金进行监管，确保募集资金专款专用。同时，公司将严格遵守《募集资金管理制度》等相关规定，明确各控制环节的相关责任，按计划申请、审批、使用募集资金，并对使用情况进行内部检查与考核。</p> <p>(二) 顺应行业政策变动趋势，提高市场占有率</p> <p>为应对行业政策导向变动带来的影响，提升公司未来收益，填补本次发行对即期回报的摊薄，公司紧跟行业政策导向，按照公司的发展战略，积极拓展公司的主营业务，提高公司的主营业务收入规模，提高市场占有率，提升公司的品牌效应。</p> <p>(三) 加强内部控制和经营管理</p> <p>公司已根据法律法规和规范性文件的规定建立健全了股东大会、董事会及其各董事会专门委员会、监事会、独立董事、董事会秘书和高级管理层的管理结构，夯实了公司经营管理和内部控制的基础。未来公司将进一步提高经营管理水平、加快项目建设周期，提升公司的整体盈利能力。</p> <p>此外，公司将加强日常运营管理，努力提高资金的使用效率，加强内部运营控制，完善并强化投资决策程序，设计完善的资金使用方案，合理运用各种融资工具和渠道，控制资金成本，提升资金使用效率，节省公司的各项费用支出，全面有效地控制公司经营和管控风险，提升公司经营业绩。</p> <p>(四) 强化投资者回报机制</p> <p>为充分维护公司股东依法享有的资产收益等权利，不断完善董事会、股东大会对公司利润分配事项的决策程序和机制，进一步细化《公司章程》关于股利分配原则的条款，增加股利分配决策的透明度和可操作性，公司董事会对股东分红回报事宜进行了专项研究论证，并制定了《厦门万里石股份有限公司未来三年(2021-2023 年) 股东回报规划》。本次发行完成后，公司将严格执行分红政策，在符合利润分配条件的情况下，积极推动对股东的利润分配，努力提升对股东的回报。</p> <p>对非公开发行股票摊薄即期回报采取填补措施的承诺。</p>	2022 年 09 月 13 日	长期	严格履行
首次公开发行或再融资时所作承诺	董事和高级管	填补被摊薄即	<p>公司的董事、高级管理人员承诺将忠实、勤勉地履行职责，维护公司和全体股东的合法权益，现根据中国证监会相关规定对公司填补回报措施能够得到切实履行作出承诺，具体承诺内容如下：</p> <p>1、本人承诺不无偿或以不公平条件向其他单位或者个人输送利益，也不采用其他方式损害公司利益；</p>	2022 年 09 月 13 日	长期	严格履行

	理人员	期回报的承诺	<p>2、本人承诺对职务消费行为进行约束；</p> <p>3、本人承诺不动用公司资产从事与其履行职责无关的投资、消费活动；</p> <p>4、本人承诺由董事会或薪酬与考核委员会制定的薪酬制度与公司填补回报措施的执行情况相挂钩；</p> <p>5、若公司后续推出公司股权激励政策，本人承诺拟公布的公司股权激励的行权条件与公司填补回报措施的执行情况相挂钩；</p> <p>6、自本承诺出具日至公司本次非公开发行实施完毕前，若中国证监会作出关于填补回报措施及其承诺的其他新的监管规定的，且上述承诺不能满足中国证监会该等规定时，本人承诺届时将按照中国证监会的最新规定出具补充承诺；</p> <p>7、本人承诺切实履行公司制定的有关填补回报措施以及本人对此作出的任何有关填补回报措施的承诺，若本人违反该等承诺并给公司或者投资者造成损失的，本人愿意依法承担对公司或者投资者的补偿责任。</p> <p>8、作为填补回报措施相关责任主体之一，若违反上述承诺或拒不履行上述承诺，本人同意中国证监会和深圳证券交易所等证券监管机构按照其制定或发布的有关规定、规则，对本人作出相关处罚或采取相关监管措施。”</p>	日		
首次公开发行或再融资时所作承诺	胡精沛先生、哈富矿业	填补被摊薄即期回报的承诺	<p>1、不越权干预公司经营管理活动，不侵占公司利益；</p> <p>2、自本承诺出具日至公司本次非公开发行股票实施完毕前，若中国证监会作出关于填补回报措施及其承诺的其他新的监管规定的，且上述承诺不能满足中国证监会该等规定时，本人及哈富矿业承诺届时将按照中国证监会的最新规定出具补充承诺；</p> <p>3、切实履行公司制定的有关填补回报措施以及本人及哈富矿业对此作出的任何有关填补回报措施的承诺，若本人及哈富矿业违反该等承诺并给公司或者投资者造成损失的，本人及哈富矿业愿意依法承担对公司或者投资者的补偿责任；</p> <p>4、作为填补回报措施相关责任主体之一，若违反上述承诺或拒不履行上述承诺，本人及哈富矿业同意中国证监会和深圳证券交易所等证券监管机构按照其制定或发布的有关规定、规则，对本人或哈富矿业作出相关处罚或采取相关监管措施。</p>	2022年09月13日	长期	严格履行
其他承诺	公司第一大股东胡精沛先生	增持公司股份	<p>基于对公司未来发展前景的信心，拟自首次增持计划公告之日起（2022年3月15日）至2023年3月14日通过深圳证券交易所集中竞价交易的方式增持公司股份，增持股份的价格区间为不超过28元/股，增持的金额不低于人民币3,000万元。</p>	2022年03月15日	12个月	<p>胡精沛先生于2022年10月11日至2023年3月14日期间通过深圳证券交易所交易系统以集中竞价的方式合计增持公司股份727,600股，占公司总股本的比例为0.36%，增持金额为15,160,718.87元，本次增持计划未实施完成。</p>
承诺是否按时履行	是					
如承诺超期未履行完毕的，应当详细说明未完成履行的具体原因及下一步的工作计划	不适用					

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

适用 不适用

二、控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

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

公司报告期无违规对外担保情况。

四、董事会对最近一期“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

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

适用 不适用

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

2022 年 11 月 30 日，财政部发布了《关于印发〈企业会计准则解释第 16 号〉的通知》（财会〔2022〕31 号）（以下简称“准则解释第 16 号”），规定了“关于单项交易产生的资产和负债相关的递延所得税不适用初始确认豁免的会计处理”的内容，自 2023 年 1 月 1 日起施行；“关于发行方（指企业，下同）分类为权益工具的金融工具相关股利的所得税影响的会计处理”“关于企业将以现金结算的股份支付修改为以权益结算的股份支付的会计处理”的内容，自公布之日起施行。

七、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

报告期内，公司新增西藏万锂新资源有限责任公司、青海海西万锂新资源有限责任公司、厦门启强装修设计有限公司、万里石（香港）资源科技有限公司纳入报表范围。公司合并报表范围变动情况详见“第十节财务报告九、合并范围的变更”。

八、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计师事务所

境内会计师事务所名称	大华会计师事务所(特殊普通合伙)
境内会计师事务所报酬（万元）	120
境内会计师事务所审计服务的连续年限	5
境内会计师事务所注册会计师姓名	邱俊洲、王艳丽
境内会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限	2、1
境外会计师事务所名称（如有）	不适用
境外会计师事务所报酬（万元）（如有）	0
境外会计师事务所审计服务的连续年限（如有）	不适用
境外会计师事务所注册会计师姓名（如有）	不适用
境外会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限（如有）	0

当期是否改聘会计师事务所

是 否

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

适用 不适用

本年度，公司聘请大华会计师事务所（特殊普通合伙）作为内部控制审计会计师事务所，内部控制审计费用 20 万元；

公司因向特定对象发行股票事项聘请五矿证券有限公司为保荐代表人，报告期内向保荐券商支付保荐费用 371 万元。

九、年度报告披露后面临退市情况

适用 不适用

十、破产重整相关事项

公司报告期未发生破产重整相关事项。

十一、重大诉讼、仲裁事项

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
北京万里石有限公司诉河北福泰房地产开发有限公司建	58.4	否	强制执行阶段	一审达成调解	已申请强制执行	不适用	不适用

设工程施工合同纠纷							
武汉市国富航博钢铁贸易诉万里石建筑、伍岳买卖合同纠纷	37.98	否	一、二审已判决	一审败诉，二审维持一审判决	已支付对方款项	不适用	不适用
厦门万里石股份有限公司与深圳市建筑装饰（集团）有限公司买卖合同纠纷仲裁案	101.75	否	已撤销仲裁	达成和解，已撤销仲裁。	对方已支付款项	不适用	不适用
万里石股份诉广州润城实业集团有限公司买卖合同纠纷	71.28	否	一、二审已判决	二审判决支持我司诉讼请求	二审判决生效，对方支付款项	不适用	不适用
北京万里石有限公司诉北京八大处装饰工程有限公司合同纠纷	222.7	否	一、二审已判决	判决支持我司约170万诉讼请求	暂未执行到财产已终结本次执行，申请转破产程序	不适用	不适用
其他未达到披露标准的诉讼	1,295.85	否	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用

十二、处罚及整改情况

名称/姓名	类型	原因	调查处罚类型	结论（如有）	披露日期	披露索引
厦门万里石建筑装饰工程有限公司	其他	开工前未申请安全前提条件审查擅自开工	其他	罚款 3 万元		不适用

整改情况说明

相关事项已整改完毕，公司已深刻吸取教训，将不断增强合规意识，规范运作，杜绝类似问题的再次发生，切实维护公司及全体股东合法利益，实现公司持续、健康、稳定发展。

十三、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

十四、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额(万元)	占同类交易金额的比例	获批的交易额度(万元)	是否超过获批额度	关联交易结算方式	可获得的同类交易市价	披露日期	披露索引
厦门东方万里原石有限公司	公司董事长胡精沛先生、董事邹鹏先生任东方万里原石的董事	向关联方采购石材产品	向关联方采购石材产品	参照市场价格	参照市场价格	701.88	1.49%	3,000	否	按合同约定	按市场定价	2023年02月16日	请参见2023年2月16日披露在巨潮资讯网(http://www.cninfo.com.cn)《关于公司2023年度日常关联交易预计的公告》(公告编号:2023-009)
厦门石材商品运营中心有限公司	公司董事长胡精沛先生任厦门石材商品运营中心的董事	委托关联人进行代理采购	委托关联人进行代理采购	参照市场价格	参照市场价格	26.81	0.06%	3,000	否	按合同约定	按市场定价	2023年02月16日	请参见2023年2月16日披露在巨潮资讯网(http://www.cninfo.com.cn)《关于公司2023年度日常关联交易预计的公告》(公告编号:2023-009)
宝发新材料(越南)有限公司	公司子公司厦门万里石装饰设计有限公司持有宝发新材料34%的股权,系宝发新材料的第一大股东,并委派了成员董事,基于实质重于形式原则,公司将与宝发新材料的本次交易认定为关联交易	石英石产品采购及委托加工	石英石产品采购及委托加工	参照市场价格	参照市场价格	399.56	0.85%	1,000	否	按合同约定	按市场定价	2023年02月16日	请参见2023年2月16日披露在巨潮资讯网(http://www.cninfo.com.cn)《关于公司2023年度日常关联交易预计的公告》(公告编号:2023-009)
宝发新材料(越南)有限公司	公司子公司厦门万里石装饰设计有限公司持有宝发新材料34%的股权,系宝发新材料的第一大股东,并委派了成员董事,基于实质重于形式原则,公司将与宝发新材料的本次交易认定为关联交易	销售石英石等相关产品	销售石英石等相关产品	参照市场价格	参照市场价格	264.64	0.21%	2,000	否	按合同约定	按市场定价	2023年07月19日	请参见2023年7月19日披露在巨潮资讯网(http://www.cninfo.com.cn)《关于公司新增2023年度日常关联交易预计的公告》(公告编号:2023-056)
合计				--	--	1,392.89	--	9,000	--	--	--	--	--

大额销货退回的详细情况	不适用
按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的，在报告期内的实际履行情况（如有）	公司本报告期内与关联方实际发生的各项日常关联交易均是基于公司正常经营活动需要，交易总金额未超过预计总金额，所有日常关联交易均依据市场价格定价，定价合理、公允，没有损害公司及全体股东的利益。
交易价格与市场参考价格差异较大的原因（如适用）	不适用

2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

公司报告期末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

共同投资方	关联关系	被投资企业的名称	被投资企业的主营业务	被投资企业的注册资本	被投资企业的总资产 (万元)	被投资企业的净资产 (万元)	被投资企业的净利润 (万元)
新疆泰利信矿业 有限公司	公司董事长胡精沛先生、 董事尚鹏先生担任新疆泰 利信矿业有限公司的董事	万锂（厦门）新能源 资源有限公司	有色金属矿采选业	8,000 万元	9,279.55	7,544.88	-521.98
被投资企业的重大在建项目的进展情况（如 有）		位于格尔木黄河西前端吸附解吸工厂已完成设备安装调试并进入试生产阶段，后端沉锂工厂亦同步加紧建设的过程中万锂（厦门）新能源资源有限公司控股子公司格尔木万锂新能源有限公司位于格尔木黄河西前端吸附解吸工厂已完成设备安装调试并进入试生产阶段，后端沉锂工厂亦同步加紧建设的过程中。					

4、关联债权债务往来

适用 不适用

是否存在非经营性关联债权债务往来

是 否

公司报告期不存在非经营性关联债权债务往来。

5、与存在关联关系的财务公司的往来情况

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

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

1、公司间接控股子公司青海海西万锂新资源有限责任公司（以下简称“青海海西万锂公司”）与四川泰利兴坤新材料有限公司（以下简称“泰利兴坤公司”）签署《吸附剂购销合同》，青海海西万锂公司拟向泰利兴坤公司采购吸附剂，交易总金额为 7,800,000 元（含税）。

2、公司间接控股子公司格尔木万锂新能源有限公司（以下简称“格尔木公司”，公司控股子公司万锂（厦门）新能源有限公司持股 70%）与成都泰利创富锂业科技有限公司（以下简称“泰利创富公司”）签订《格尔木公司二期年产 3000 吨电池级碳酸锂 EPC 开发项目委托合同》，合同总价（含税）为人民币 8,700 万元。

重大关联交易临时报告披露网站相关查询

临时公告名称	临时公告披露日期	临时公告披露网站名称
关于子公司向关联方采购暨关联交易的公告	2023 年 07 月 19 日	巨潮资讯网
关于子公司签署 EPC 开发项目委托合同暨关联交易的公告	2023 年 11 月 25 日	巨潮资讯网

十五、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

（1）托管情况

公司报告期不存在托管情况。

（2）承包情况

公司报告期不存在承包情况。

（3）租赁情况

公司报告期不存在租赁情况。

2、重大担保

单位：万元

公司及其子公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）										
担保对	担保额	担保额	实际发	实际担	担保类	担保物	反担保	担保期	是否履	是否为

象名称	度相关 公告披 露日期	度	生日期	保金额	型	(如 有)	情况 (如 有)	行完毕	关联方 担保	
公司对子公司的担保情况										
担保对 象名称	担保额 度相关 公告披 露日期	担保额 度	实际发 生日期	实际担 保金额	担保类 型	担保物 (如 有)	反担保 情况 (如 有)	担保期	是否履 行完毕	是否为 关联方 担保
厦门万 里石装 饰设计 有限公 司	2022 年 02 月 16 日	2,200	2023 年 10 月 26 日	2,200	抵押、 连带责 任保证	厦门市 翔安区 内厝镇 赵岗村 第 1-5 幢		一年	否	否
厦门万 里石建 筑装饰 工程有 限公司	2023 年 02 月 16 日	2,000	2023 年 12 月 29 日	2,000	抵押、 连带责 任保证	厦门市 翔安区 内厝镇 赵岗村 第 1-5 幢		一年	否	否
天津中 建万里 石石材 有限公 司	2023 年 02 月 16 日	1,000	2023 年 06 月 26 日	1,000	连带责 任保证			三年	否	否
厦门万 里石建 筑装饰 工程有 限公司	2023 年 02 月 16 日	500	2023 年 12 月 27 日	500	连带责 任保证			一年	否	否
厦门万 里石装 饰设计 有限公 司	2023 年 02 月 16 日	1,500	2023 年 11 月 27 日	1,500	连带责 任保证			一年	否	否
厦门万 里石装 饰设计 有限公 司	2023 年 02 月 16 日	1,000	2023 年 09 月 22 日	1,000	连带责 任保证			一年	否	否
报告期内审批对子 公司担保额度合计 (B1)			8,200	报告期内对子公司 担保实际发生额合 计 (B2)						8,200
报告期末已审批的 对子公司担保额度 合计 (B3)			8,200	报告期末对子公司 实际担保余额合计 (B4)						8,200
子公司对子公司的担保情况										
担保对 象名称	担保额 度相关 公告披 露日期	担保额 度	实际发 生日期	实际担 保金额	担保类 型	担保物 (如 有)	反担保 情况 (如 有)	担保期	是否履 行完毕	是否为 关联方 担保
天津万 里石建 筑装饰 工程有	2023 年 02 月 16 日	450	2023 年 04 月 20 日	450	连带责 任保证			一年	否	否

限公司									
报告期内审批对子公司担保额度合计 (C1)		450	报告期内对子公司担保实际发生额合计 (C2)					450	
报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (C3)		450	报告期末对子公司实际担保余额合计 (C4)					450	
公司担保总额 (即前三大项的合计)									
报告期内审批担保额度合计 (A1+B1+C1)		8,650	报告期内担保实际发生额合计 (A2+B2+C2)					8,650	
报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3+C3)		8,650	报告期末实际担保余额合计 (A4+B4+C4)					8,650	
实际担保总额 (即 A4+B4+C4) 占公司净资产的比例								9.01%	
其中:									
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的余额 (D)								0	
直接或间接为资产负债率超过 70% 的被担保对象提供的债务担保余额 (E)								7,200	
担保总额超过净资产 50% 部分的金额 (F)								0	
上述三项担保金额合计 (D+E+F)								7,200	

采用复合方式担保的具体情况说明

3、委托他人进行现金资产管理情况

(1) 委托理财情况

公司报告期不存在委托理财。

(2) 委托贷款情况

公司报告期不存在委托贷款。

4、其他重大合同

公司报告期不存在其他重大合同。

十六、其他重大事项的说明

报告期内，公司向特定对象发行股票厦门哈富矿业有限公司发行 25,814,695 股 A 股普通股股份已发行完毕。本次发行前，公司董事长胡精沛先生直接持有公司股份 27,893,051 股，占公司发行前总股本的 13.87%；本次发行完成后，胡精沛先生直接持有公司股份 27,893,051 股，通过厦门哈富矿业有限公司

司持有公司股份 25,814,695 股，合计持有公司股份 53,707,746 股，占公司发行后总股本的 23.66%。胡精沛先生成为公司的控股股东、实际控制人。公司注册资本由 20,115 万元增加至 22,696.4695 万元。

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

1、报告期内，公司加强基础管理，持续提升各专业体系升级，顺利通过了 2023 年质量管理体系、环境管理体系及职业健康安全管理体系等多项认证复审。

2、公司子公司取得行业资质类型及有效期详见如下：

(1) 公司子公司万里石建筑装饰工程有限公司持有建筑装修装饰工程专业承包壹级、建筑幕墙工程专业承包壹级、施工劳务不分等级、模板脚手架工程专业承包不分等级资质证书，有效期至 2023.12.31。根据福建省住房和城乡建设厅文件闽建许[2023]4 号福建省住房和城乡建设厅关于建设工程企业资质延续有关事项的通知，“三、关于我省各级资质审批部门在审批权限内核发的建设工程企业资质延续（一）各级资质审批部门审批的建设工程企业资质（含委托下放资质许可事项），其资质证书有效期于 2023 年 12 月 31 日前和 2024 年 12 月 31 日前届满的，统一延期至 2024 年 12 月 31 日。企业无需申请换领资质证书。”。

(2) 公司子公司万里石建筑之全资子公司持有煜霆（厦门）建设有限公司持有建筑装修装饰工程专业承包壹级、建筑机电安装工程专业承包叁级、环保工程专业承包叁级资质证书，有效期至 2025.3.15。

(3) 公司二级控股子公司天津万里石建筑装饰工程有限公司持有建筑装修装饰工程专业承包贰级、建筑幕墙工程专业承包贰级资质证书，有效期至 2026.3.22。

十七、公司子公司重大事项

1、公司于 2023 年 8 月 22 日披露《关于与专业投资机构共同投资的进展公告》（公告编号：2023-062），具体详见巨潮资讯网。

2、公司于 2023 年 8 月 2 日披露《关于子公司年产 5000 吨电池级碳酸锂前端生产线投产的公告》（公告编号：2023-058），具体详见巨潮资讯网。

3、公司于 2023 年 11 月 18 日披露《关于与关联方共同投资暨关联交易的公告》（公告编号：2023-082），具体详见巨潮资讯网。

第七节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	32,779,522	16.30%	25,814,695	0	0	530,700	26,345,395	59,124,917	26.05%
1、国家持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
2、国有法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
3、其他内资持股	32,779,522	16.30%	25,814,695	0	0	530,700	26,345,395	59,124,917	26.05%
其中：境内法人持股	0	0.00%	25,814,695	0	0	0	25,814,695	25,814,695	11.37%
境内自然人持股	32,779,522	16.30%	0	0	0	530,700	530,700	33,310,222	14.68%
4、外资持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
其中：境外法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
境外自然人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
二、无限售条件股份	168,370,478	83.70%	0	0	0	-530,700	-530,700	167,839,778	73.95%
1、人民币普通股	168,370,478	83.70%	0	0	0	-530,700	-530,700	167,839,778	73.95%
2、境内上市的外资股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
3、境外上市的外资股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
4、其他	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
三、股份总数	201,150,000	100.00%	25,814,695	0	0	0	25,814,695	226,964,695	100.00%

股份变动的原因：

1、2022年10月10日，中国证券监督管理委员会出具《关于核准厦门万里石股份有限公司非公开发行股票的批复》（证监许可【2022】2403号），核准公司非公开发行不超过25,814,695股新股。

2、报告期内，公司向特定对象厦门哈富矿业有限公司发行人民币普通股（A股）股票25,814,695股，新增股份于2023年10月16日在深圳证券交易所登记上市，哈富矿业认购的本次发行的股票自发行结束之日起18个月内不得转让。

股份变动的批准情况：

股份变动的批准情况详见上述股份变动原因。

股份变动的过户情况：

报告期内，公司向特定对象厦门哈富矿业有限公司发行人民币普通股（A 股）股票 25,814,695 股，新增股份于 2023 年 10 月 16 日在深圳证券交易所登记上市。

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

报告期内，公司向特定对象厦门哈富矿业有限公司发行人民币普通股（A 股）股票 25,814,695 股，新增股份于 2023 年 10 月 16 日在深圳证券交易所登记上市。

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

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期增加限售股数	本期解除限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
厦门哈富矿业有限公司	0	25,814,695	0	25,814,695	增发	2025.4.15
胡精沛	20,389,088	530,700	0	20,919,788	高管锁定	按高管锁定股条件解锁
合计	20,389,088	26,345,395	0	46,734,483	--	--

二、证券发行与上市情况

1、报告期内证券发行（不含优先股）情况

股票及其衍生证名称	发行日期	发行价格（或利率）	发行数量	上市日期	获准上市交易数量	交易终止日期	披露索引	披露日期
股票类								
人民币普通股	2023 年 9 月 22 日	15.65	25,814,695	2023 年 10 月 16 日	25,814,695	-	巨潮资讯网（ http://www.cninfo.com.cn ）	2023 年 10 月 13 日
可转换公司债券、分离交易的可转换公司债券、公司债类								
其他衍生证券类								

报告期内证券发行（不含优先股）情况的说明

1、2022 年 10 月 10 日，中国证券监督管理委员会出具《关于核准厦门万里石股份有限公司非公开发行股票批复》（证监许可【2022】2403 号），核准公司非公开发行不超过 25,814,695 股新股。

2、报告期内，公司向特定对象厦门哈富矿业有限公司发行人民币普通股（A 股）股票 25,814,695 股，新增股份于 2023 年 10 月 16 日在深圳证券交易所登记上市，哈富矿业认购的本次发行的股票自发行结束之日起 18 个月内不得转让。

2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

报告期内，公司向特定对象厦门哈富矿业有限公司发行人民币普通股（A 股）股票 25,814,695 股，本次发行完成后，公司总股本由 201,150,000 股增加至 226,964,695 股。同时，公司总资产和净资产将同时增加，资产负债率有所下降。本次发行使得公司整体资金实力和偿债能力得到提升，资本结构得到优化，为公司后续发展提供有效保障。

3、现存的内部职工股情况

适用 不适用

三、股东和实际控制人情况

1、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	12,865	年度报告披露日前上一月末普通股股东总数	12,003	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 8）	0	年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 8）	0	
持股 5%以上的股东或前 10 名股东持股情况（不含通过转融通出借股份）								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押、标记或冻结情况	
							股份状态	数量
胡精沛	境内自然人	12.29%	27,893,051.00	707,600	20,919,788.00	69,732,263	质押	5,000,000
厦门哈富矿业有限公司	境内非国有法人	11.37%	25,814,695.00	25,814,695	25,814,695.00	0	不适用	0
邹鹏	境内自然人	6.60%	14,985,545.00	0	11,239,159.00	3,746,386	不适用	0
李华军	境内自然人	1.74%	3,943,200.00	444,700	0.00	3,943,200.00	不适用	0

深圳综彩投资管理有限公司一综彩1号私募基金	境内非国有法人	1.68%	3,805,200.00	3,805,200	0.00	3,805,200.00	不适用	0
张涛	境内自然人	1.43%	3,251,844.00	-32,700	0.00	3,251,844.00	不适用	0
赵春花	境内自然人	1.07%	2,418,317.00	203,800	0.00	2,418,317.00	不适用	0
李颖俊	境内自然人	1.05%	2,380,000.00	1,280,000	0.00	2,380,000.00	不适用	0
杭州睿星投资管理有限公司一睿星财富2号证券投资基金	境内非国有法人	0.94%	2,126,300.00	2,126,300	0.00	2,126,300.00	不适用	0
上海烜鼎资产管理有限公司一烜鼎星宿18号私募证券投资基金	境内非国有法人	0.84%	1,911,748.00	1,911,748	0.00	1,911,748.00	不适用	0
战略投资者或一般法人因配售新股成为前10名股东的情况（如有）（参见注3）	不适用							
上述股东关联关系或一致行动的说明	1、胡精沛持有厦门哈富矿业有限公司100%股权，两者为一致行动人。 2、除此之外，公司未知前10名股东之间是否存在关联或一致行动关系。							
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）（参见注10）	不适用							
前10名无限售条件股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类						
		股份种类	数量					
胡精沛	6,973,263.00	人民币普通股	6,973,263.00					
李华军	3,943,200.00	人民币普通股	3,943,200.00					
深圳综彩投资管理有限公司一综彩1号私募基金	3,805,200.00	人民币普通股	3,805,200.00					
邹鹏	3,746,386.00	人民币普通股	3,746,386.00					
张涛	3,251,844.00	人民币普通股	3,251,844.00					
赵春花	2,418,317.00	人民币普通股	2,418,317.00					

李颖俊	2,380,000.00	人民币普通股	2,380,000.00
杭州睿星投资管理有限公司—睿星财富 2 号证券投资基金	2,126,300.00	人民币普通股	2,126,300.00
上海烜鼎资产管理有限公司—烜鼎星宿 18 号私募证券投资基金	1,911,748.00	人民币普通股	1,911,748.00
香港中央结算有限公司	1,577,096.00	人民币普通股	1,577,096.00
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	1、胡精沛持有厦门哈富矿业有限公司 100% 股权，两者为一致行动人。 2、除此之外，公司未知前 10 名股东之间是否存在关联或一致行动关系。		
前 10 名普通股股东参与融资融券业务情况说明（如有）（参见注 4）	无		

前十名股东参与转融通业务出借股份情况

适用 不适用

前十名股东较上期发生变化

适用 不适用

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

2、公司控股股东情况

控股股东性质：自然人控股

控股股东类型：自然人

控股股东姓名	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
胡精沛	中国	否
主要职业及职务	胡精沛先生为公司创始人，现任公司法定代表人、董事长。	
报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	无	

控股股东报告期内变更

适用 不适用

新控股股东名称	胡精沛
变更日期	2023 年 10 月 16 日
指定网站查询索引	巨潮资讯网（ http://www.cninfo.com.cn ）
指定网站披露日期	2023 年 10 月 13 日

3、公司实际控制人及其一致行动人

实际控制人性质：境内自然人

实际控制人类型：自然人

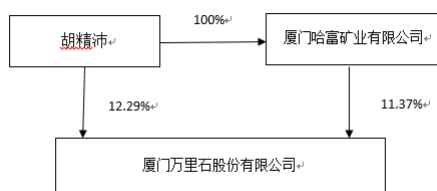
实际控制人姓名	与实际控制人关系	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
胡精沛	本人	中国	否
主要职业及职务	胡精沛先生为公司创始人，现任公司法定代表人、董事长。		
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	无		

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

原实际控制人名称	无
新实际控制人名称	胡精沛
变更日期	2023 年 10 月 16 日
指定网站查询索引	巨潮资讯网（ http://www.cninfo.com.cn ）
指定网站披露日期	2023 年 10 月 13 日

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

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

适用 不适用

5、其他持股在 10%以上的法人股东

法人股东名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	注册资本	主要经营业务或管理活动
厦门哈富矿业有限公司	胡精沛	2019 年 06 月 03 日	3,000 万元	开采专业及辅助性活动

6、控股股东、实际控制人、重组方及其他承诺主体股份限制减持情况

报告期内，公司向特定对象厦门哈富矿业有限公司发行 A 股股票 25,814,695 股股票，厦门哈富矿业有限公司作为本次发行的认购对象，承诺：哈富矿业认购的本次发行的股票自发行结束之日起 18 个

月内不得转让，也不由厦门万里石股份有限公司回购该部分股份。锁定期结束后，按照中国证监会及深圳证券交易所的有关规定执行。

四、股份回购在报告期的具体实施情况

股份回购的实施进展情况

适用 不适用

采用集中竞价交易方式减持回购股份的实施进展情况

适用 不适用

第八节 优先股相关情况

报告期，公司不存在优先股。

第九节 债券相关情况

报告期，公司不存在可转换公司债券。

第十节 财务报告

一、审计报告

审计意见类型	标准的无保留意见
审计报告签署日期	2024 年 04 月 22 日
审计机构名称	大华会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	大华审字[2024]0011002611 号
注册会计师姓名	邱俊洲、王艳丽

审计报告正文

厦门万里石股份有限公司全体股东：

一、审计意见

我们审计了厦门万里石股份有限公司(以下简称万里石公司)财务报表，包括 2023 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2023 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了万里石公司 2023 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2023 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

二、形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于万里石公司，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、关键审计事项

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

我们确定下列事项是需要在审计报告中沟通的关键审计事项。

四、收入确认

1. 事项描述

请参阅合并财务报表附注三（三十五）、附注五注释 37。2023 年度万里石公司营业收入 12.69 亿元，较上年 13.06 亿元降低 0.37 亿元。由于收入是万里石公司的关键业绩指标之一，为万里石公司合并利润表重要组成项目，对万里石公司的经营成果产生重大影响，从而存在管理层为了达到特定目标或期望而操纵收入确认时点的固有风险，为此我们确定主营业务收入的发为关键审计事项。

2. 审计应对

我们对于收入确认所实施的重要审计程序包括：

了解和评估管理层对营业收入确认相关内部控制的设计，并测试了关键控制执行的有效性；

对收入和成本执行分析程序，包括：对本期各月度收入、成本、毛利波动分析，对主要产品本期收入、成本、毛利率与上期比较分析等分析程序；

获取公司与客户签订的协议，对合同关键条款进行核实，如发货及验收、付款及结算、换货及退货政策等；查询客户的工商资料，询问公司相关人员，以确认客户与公司是否存在关联关系；

对于国内客户的销售抽取重要客户检查销售合同、发货单据、签收单据、记账凭证、当期回款资金流水单据、对账函等资料，并结合应收账款实施函证程序；

对于出口销售检查销售合同、出口报关单、出口货运提单等，同时亲自登录海关报关系统和外汇管理系统并获取两个系统中万里石公司的进出口报关数据并与账面信息核对，并结合应收账款实施函证程序；

根据客户的交易金额和应收账款期末余额选取样本执行函证程序，以确认销售额和应收账款期末余额；

对客户回款情况，包括期后回款情况进行检查，以确认销售收入和应收账款期末余额的真实性；

针对资产负债表日前后确认的销售收入执行抽样测试，核对至领用并确认接收的单证，以评估销售收入是否在恰当的期间确认。

基于我们获取的审计证据，我们认为，万里石公司管理层在收入确认中做出的判断是可接受的。

• 五、其他信息

万里石公司管理层对其他信息负责。其他信息包括 2023 年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

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

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

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

• 五、管理层和治理层对财务报表的责任

万里石公司管理层负责按照企业会计准则的规定编制财务报表，使其实现公允反映，并设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

在编制财务报表时，万里石公司管理层负责评估万里石公司的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非管理层计划清算万里石公司、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督万里石公司的财务报告过程。

• 六、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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

了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。

评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对万里石公司持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报告使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致万里石公司不能持续经营。

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

就万里石公司中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并对审计意见承担全部责任。

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

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

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

大华会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：

（项目合伙人）

邱俊洲

中国 北京

中国注册会计师：

王艳丽

二〇二四年四月二十二日

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

1、合并资产负债表

编制单位：厦门万里石股份有限公司

2023 年 12 月 31 日

单位：元

项目	2023 年 12 月 31 日	2023 年 1 月 1 日
流动资产：		
货币资金	301,797,104.41	76,064,791.66
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	5,378,308.32	11,048,208.21
应收账款	558,730,551.72	623,768,311.13
应收款项融资		
预付款项	36,352,740.61	34,420,517.12
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	14,237,293.34	8,852,669.37
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	189,461,820.98	176,676,919.04
合同资产	82,015,902.17	76,437,938.59
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	18,350,213.44	8,417,113.82
流动资产合计	1,206,323,934.99	1,015,686,468.94
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	186,377,866.43	158,717,316.87
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		10,000,000.00
投资性房地产	5,094,899.69	

固定资产	97,711,455.17	72,991,150.58
在建工程	44,862,632.33	
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	13,388,562.88	7,720,913.38
无形资产	17,045,018.90	16,796,279.22
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	10,283,909.53	5,366,923.70
递延所得税资产	89,071,960.24	74,112,447.77
其他非流动资产	2,944,827.93	412,825.26
非流动资产合计	466,781,133.10	346,117,856.78
资产总计	1,673,105,068.09	1,361,804,325.72
流动负债：		
短期借款	207,987,912.33	303,750,441.60
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	298,128,286.16	296,915,199.30
预收款项		
合同负债	38,507,680.54	19,315,981.11
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	21,819,307.41	11,778,106.46
应交税费	44,993,841.34	45,226,326.75
其他应付款	15,934,107.11	21,454,055.72
其中：应付利息		
应付股利		
应付手续费及佣金		
应付分保账款		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	4,986,306.62	11,134,559.32
其他流动负债	6,104,460.90	20,355,166.14
流动负债合计	638,461,902.41	729,929,836.40
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款		
应付债券		

其中：优先股		
永续债		
租赁负债	8,975,557.61	4,704,360.26
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债	666,592.19	666,592.19
递延收益	2,508,500.00	4,192,000.00
递延所得税负债	11,842.72	18,360.92
其他非流动负债		
非流动负债合计	12,162,492.52	9,581,313.37
负债合计	650,624,394.93	739,511,149.77
所有者权益：		
股本	226,964,695.00	201,150,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	572,406,963.15	196,009,479.21
减：库存股	12,109,500.00	12,109,500.00
其他综合收益	6,583,889.49	5,031,619.11
专项储备		
盈余公积	12,790,420.46	12,790,420.46
一般风险准备		
未分配利润	153,691,828.79	189,150,872.13
归属于母公司所有者权益合计	960,328,296.89	592,022,890.91
少数股东权益	62,152,376.27	30,270,285.04
所有者权益合计	1,022,480,673.16	622,293,175.95
负债和所有者权益总计	1,673,105,068.09	1,361,804,325.72

法定代表人：胡精沛 主管会计工作负责人：朱著香 会计机构负责人：许艺雄

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2023年12月31日	2023年1月1日
流动资产：		
货币资金	212,264,381.94	23,888,836.01
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	1,539,691.44	141,550.00
应收账款	129,275,393.44	147,871,072.67
应收款项融资		
预付款项	11,263,616.19	12,326,844.02
其他应收款	214,226,842.58	179,792,990.35
其中：应收利息		
应收股利		
存货	59,494,656.93	40,743,153.70
合同资产	11,070,837.98	15,946,717.46
持有待售资产		

一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	94,546.29	94,312.06
流动资产合计	639,229,966.79	420,805,476.27
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	378,069,218.17	312,397,782.85
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		10,000,000.00
投资性房地产		
固定资产	28,745,005.73	29,884,615.54
在建工程		
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		21,281.72
无形资产	9,623,290.40	9,915,117.43
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	1,950,222.68	2,341,233.92
递延所得税资产	55,223,670.75	50,684,872.33
其他非流动资产	306,542.26	6,542.26
非流动资产合计	473,917,949.99	415,251,446.05
资产总计	1,113,147,916.78	836,056,922.32
流动负债：		
短期借款	154,935,922.20	245,285,483.58
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	40,276,559.44	57,950,387.05
预收款项		
合同负债	7,170,725.23	7,212,630.52
应付职工薪酬	4,334,532.53	3,934,639.12
应交税费	28,542,884.27	30,238,571.32
其他应付款	56,939,967.85	55,891,081.92
其中：应付利息		
应付股利		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债		16,646.47
其他流动负债	598,393.91	1,086,408.24
流动负债合计	292,798,985.43	401,615,848.22
非流动负债：		

长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	2,508,500.00	4,192,000.00
递延所得税负债		1,158.81
其他非流动负债		
非流动负债合计	2,508,500.00	4,193,158.81
负债合计	295,307,485.43	405,809,007.03
所有者权益：		
股本	226,964,695.00	201,150,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	570,932,042.38	194,534,558.44
减：库存股	12,109,500.00	12,109,500.00
其他综合收益	-645,672.80	-645,672.80
专项储备		
盈余公积	12,790,420.46	12,790,420.46
未分配利润	19,908,446.31	34,528,109.19
所有者权益合计	817,840,431.35	430,247,915.29
负债和所有者权益总计	1,113,147,916.78	836,056,922.32

3、合并利润表

单位：元

项目	2023 年度	2022 年度
一、营业总收入	1,268,675,926.82	1,305,585,751.66
其中：营业收入	1,268,675,926.82	1,305,585,751.66
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	1,271,915,051.01	1,295,336,955.03
其中：营业成本	1,132,616,687.13	1,161,362,701.36
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		

税金及附加	3,871,009.87	4,054,772.94
销售费用	57,107,060.05	48,757,797.16
管理费用	69,440,257.36	64,994,859.35
研发费用		
财务费用	8,880,036.60	16,166,824.22
其中：利息费用	15,315,461.53	19,910,088.09
利息收入	967,214.11	533,862.44
加：其他收益	2,486,404.72	3,182,964.71
投资收益（损失以“-”号填列）	3,810,715.24	8,746,621.73
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	3,810,715.24	8,746,621.73
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-47,501,809.29	-41,423,042.62
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-5,751,348.93	-18,704,984.87
资产处置收益（损失以“-”号填列）	130,650.25	-33,786.63
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	-50,064,512.20	-37,983,431.05
加：营业外收入	31,621.76	352,493.77
减：营业外支出	692,696.34	798,785.66
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-50,725,586.78	-38,429,722.94
减：所得税费用	-7,144,293.67	-9,487,136.88
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	-43,581,293.11	-28,942,586.06
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	-43,581,293.11	-28,942,586.06
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	-35,459,043.34	-27,082,656.63
2.少数股东损益	-8,122,249.77	-1,859,929.43
六、其他综合收益的税后净额	1,456,611.38	7,876,794.59
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	1,552,270.38	7,732,296.85
（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	1,552,270.38	7,732,296.85
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	1,552,270.38	7,732,296.85
7.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	-95,659.00	144,497.74
七、综合收益总额	-42,124,681.73	-21,065,791.47
归属于母公司所有者的综合收益总额	-33,906,772.96	-19,350,359.78
归属于少数股东的综合收益总额	-8,217,908.77	-1,715,431.69
八、每股收益		
(一) 基本每股收益	-0.1708	-0.1354
(二) 稀释每股收益	-0.1689	-0.1338

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

法定代表人：胡精神 主管会计工作负责人：朱著香 会计机构负责人：许艺雄

4、母公司利润表

单位：元

项目	2023 年度	2022 年度
一、营业收入	211,639,733.69	192,146,480.67
减：营业成本	178,400,963.97	166,458,257.82
税金及附加	964,030.71	1,274,945.34
销售费用	17,742,438.44	17,045,063.09
管理费用	16,898,514.13	19,023,578.71
研发费用		
财务费用	10,118,906.41	13,033,869.65
其中：利息费用	10,827,729.54	13,194,418.56
利息收入	855,821.28	375,965.92
加：其他收益	1,854,051.81	2,016,680.88
投资收益（损失以“-”号填列）	-468,640.50	6,870,151.18
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-468,640.50	6,870,151.18
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以		

“—”号填列)		
信用减值损失（损失以“-”号填列)	-7,753,224.17	-18,577,291.32
资产减值损失（损失以“-”号填列)	-267,881.49	-9,127,969.66
资产处置收益（损失以“-”号填列)	-375.48	-60,304.43
二、营业利润（亏损以“-”号填列)	-19,121,189.80	-43,567,967.29
加：营业外收入	163.35	189,669.84
减：营业外支出	38,593.66	158,585.77
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列)	-19,159,620.11	-43,536,883.22
减：所得税费用	-4,539,957.23	-11,118,232.80
四、净利润（净亏损以“-”号填列)	-14,619,662.88	-32,418,650.42
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列)	-14,619,662.88	-32,418,650.42
（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	-14,619,662.88	-32,418,650.42
七、每股收益		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		

5、合并现金流量表

单位：元

项目	2023 年度	2022 年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	1,380,699,218.32	1,306,199,486.85
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	51,357,180.70	44,833,352.89
收到其他与经营活动有关的现金	3,340,082.53	2,493,942.67
经营活动现金流入小计	1,435,396,481.55	1,353,526,782.41
购买商品、接受劳务支付的现金	1,251,154,030.24	1,173,041,041.98
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	99,264,118.58	96,693,278.74
支付的各项税费	28,607,468.15	19,103,456.12
支付其他与经营活动有关的现金	47,550,462.53	43,342,907.25
经营活动现金流出小计	1,426,576,079.50	1,332,180,684.09
经营活动产生的现金流量净额	8,820,402.05	21,346,098.32
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金	1,124,089.89	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	178,974.51	515,136.51
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	1,303,064.40	515,136.51
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	62,481,890.38	5,825,689.27
投资支付的现金	15,000,000.00	10,000,000.00
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	77,481,890.38	15,825,689.27
投资活动产生的现金流量净额	-76,178,825.98	-15,310,552.76
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	440,389,976.75	13,579,500.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	40,100,000.00	1,470,000.00
取得借款收到的现金	233,190,000.00	297,843,954.12
收到其他与筹资活动有关的现金	1,938,961.10	
筹资活动现金流入小计	675,518,937.85	311,423,454.12
偿还债务支付的现金	364,585,243.88	323,919,011.27
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	15,613,569.65	19,114,985.42

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	858,772.86	1,744,250.65
筹资活动现金流出小计	381,057,586.39	344,778,247.34
筹资活动产生的现金流量净额	294,461,351.46	-33,354,793.22
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	568,346.32	1,418,443.80
五、现金及现金等价物净增加额	227,671,273.85	-25,900,803.86
加：期初现金及现金等价物余额	71,629,822.31	97,530,626.17
六、期末现金及现金等价物余额	299,301,096.16	71,629,822.31

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2023 年度	2022 年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	255,073,582.46	208,078,374.19
收到的税费返还	24,368.80	
收到其他与经营活动有关的现金	2,956,113.94	2,231,375.28
经营活动现金流入小计	258,054,065.20	210,309,749.47
购买商品、接受劳务支付的现金	231,371,044.88	151,849,282.90
支付给职工以及为职工支付的现金	26,758,164.46	29,198,484.64
支付的各项税费	5,501,889.70	5,252,967.31
支付其他与经营活动有关的现金	44,081,464.20	46,049,820.09
经营活动现金流出小计	307,712,563.24	232,350,554.94
经营活动产生的现金流量净额	-49,658,498.04	-22,040,805.47
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
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	2,935.00	221,160.55
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	2,935.00	221,160.55
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	2,108,764.93	3,608,493.43
投资支付的现金	54,790,000.00	11,310,000.00
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	56,898,764.93	14,918,493.43
投资活动产生的现金流量净额	-56,895,829.93	-14,697,332.88
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	400,289,976.75	12,109,500.00
取得借款收到的现金	179,190,000.00	245,285,483.58
收到其他与筹资活动有关的现金	1,327,475.80	
筹资活动现金流入小计	580,807,452.55	257,394,983.58
偿还债务支付的现金	269,195,700.00	237,600,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	10,795,629.99	13,434,707.34
支付其他与筹资活动有关的现金	4,558,772.86	556,035.14
筹资活动现金流出小计	284,550,102.85	251,590,742.48
筹资活动产生的现金流量净额	296,257,349.70	5,804,241.10
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		

五、现金及现金等价物净增加额	189,703,021.73	-30,933,897.25
加：期初现金及现金等价物余额	21,284,610.03	52,218,507.28
六、期末现金及现金等价物余额	210,987,631.76	21,284,610.03

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2023 年度														
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计		
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润			其他	小计
	优先股	永续债	其他												
一、上年期末余额	201,150,000.00				196,009,479.21	12,109,500.00	5,031,619.11		12,790,420.46		189,150,872.13		592,022,890.91	30,270,285.04	622,293,175.95
加：会计政策变更															
前期差错更正															
其他															
二、本年期初余额	201,150,000.00				196,009,479.21	12,109,500.00	5,031,619.11		12,790,420.46		189,150,872.13		592,022,890.91	30,270,285.04	622,293,175.95

项目	2023 年度														
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计		
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润			其他	小计
	优先股	永续债	其他												
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	25,814,695.00				376,397,483.94			1,552,270.38				-35,459,043.34	368,305,405.98	31,882,091.23	400,187,497.21
（一）综合收益总额								1,552,270.38				-35,459,043.34	-33,906,772.96	-8,217,908.77	-42,124,681.73
（二）所有者投入和减少资本	25,814,695.00				376,397,483.94								402,212,178.94	40,100,000.00	442,312,178.94
1. 所有者投入的普通股	25,814,695.00				372,333,490.01								398,148,185.01	40,100,000.00	438,248,185.01

项目	2023 年度													
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润			其他
	优先股	永续债	其他											
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					4,063,993.93								4,063,993.93	4,063,993.93
4. 其他														
(三) 利润分配														
1. 提取盈余公积														
2. 提取一般风险准备														

项目	2023 年度													
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润			其他
	优先股	永续债	其他											
3. 对所有者（或股东）的分配														
4. 其他														
（四）所有者权益内部结转														
1. 资本公积转增资本（或股本）														

项目	2023 年度													
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润			其他
	优先股	永续债	其他											
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														

项目	2023 年度													
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润			其他
	优先股	永续债	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	226,964,695.00				572,406,963.15	12,109,500.00	6,583,889.49	12,790,420.46		153,691,828.79		960,328,296.89	62,152,376.27	1,022,480,673.16

上期金额

单位：元

项目	2022 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	200,000,000.00				173,326,814.14		2,700,677.74	-	12,790,420.46		216,296,411.59		599,712,968.45	30,547,186.76	630,260,155.21
加：会计政策变更											-62,882.83		-62,882.83	-31,470.03	-94,352.86
前期差错更正															
其他															
二、本年期初余额	200,000,000.00				173,326,814.14		2,700,677.74	-	12,790,420.46		216,233,528.76		599,650,085.62	30,515,716.73	630,165,802.35
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）	1,150,000.00				22,682,665.07	12,109,500.00	7,732,296.85				-27,082,656.63		-7,627,194.71	-245,431.69	-7,872,626.40
（一）综合收益总额							7,732,296.85				-27,082,656.63		-19,350,359.78	-1,715,431.69	-21,065,791.47

项目	2022 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												
(二) 所有者投入和减少资本	1,150,000.00				22,682,665.07	12,109,500.00							11,723,165.07	1,470,000.00	13,193,165.07
1. 所有者投入的普通股	1,150,000.00				10,959,500.00	12,109,500.00							11,723,165.07	1,470,000.00	1,470,000.00
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					11,723,165.07								11,723,165.07		11,723,165.07
4. 其他															
(三) 利润分配															
1. 提取盈余公积															

项目	2022 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												
2. 提取一般风险准备															
3. 对所有者（或股东）的分配															
4. 其他															
（四）所有者权益内部结转															
1. 资本公积转增资本（或股本）															
2. 盈余公积转增资本（或股本）															

项目	2022 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												
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															

项目	2022 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												
四、本期末余额	201,150,000.00				196,009,479.21	12,109,500.00	5,031,619.11		12,790,420.46		189,150,872.13		592,022,890.91	30,270,285.04	622,293,175.95

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2023 年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	201,150,000.00				194,534,558.44	12,109,500.00	-645,672.80		12,790,420.46	34,528,109.19		430,247,915.29
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	201,150,000.00				194,534,558.44	12,109,500.00	-645,672.80		12,790,420.46	34,528,109.19		430,247,915.29

项目	2023 年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	25,814,695.00				376,397,483.94					-14,619,662.88		387,592,516.06
（一）综合收益总额										-14,619,662.88		-14,619,662.88
（二）所有者投入和减少资本	25,814,695.00				376,397,483.94							402,212,178.94
1. 所有者投入的普通股	25,814,695.00				372,333,490.01							398,148,185.01
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					4,063,993.93							4,063,993.93
4. 其他												
（三）利润分配												
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者（或股东）的分配												
3. 其他												
（四）所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												

项目	2023 年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
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	226,964,695.00				570,932,042.38	12,109,500.00	-645,672.80		12,790,420.46	19,908,446.31		817,840,431.35

上期金额

单位：元

项目	2022 年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	200,000,000.00				171,851,893.37		-645,672.80		12,790,420.46	66,947,945.23		450,944,586.26
加：会计政策变更										-1,185.62		-1,185.62
前期差错更正												

项目	2022 年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
其他												
二、本年期初余额	200,000,000.00				171,851,893.37		-645,672.80		12,790,420.46	66,946,759.61		450,943,400.64
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	1,150,000.00				22,682,665.07	12,109,500.00				-32,418,650.42		-20,695,485.35
（一）综合收益总额										-32,418,650.42		-32,418,650.42
（二）所有者投入和减少资本	1,150,000.00				22,682,665.07	12,109,500.00						11,723,165.07
1. 所有者投入的普通股	1,150,000.00				10,959,500.00	12,109,500.00						
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					11,723,165.07							11,723,165.07
4. 其他												
（三）利润分配												
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者（或股东）的分配												
3. 其他												
（四）所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												

项目	2022 年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
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	201,150,000.00				194,534,558.44	12,109,500.00	-645,672.80		12,790,420.46	34,528,109.19		430,247,915.29

三、公司基本情况

公司名称：厦门万里石股份有限公司

注册地址：厦门市思明区湖滨北路 201 号宏业大厦 8 楼

注册资本：人民币 22,696.4695 万元

统一社会信用代码：91350200260120674H

法定代表人：胡精沛

企业类型：股份有限公司（深交所）

（一）公司注册地、组织形式和总部地址

厦门万里石股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”）于 1996 年 12 月在厦门注册成立，公司于 2015 年 12 月 23 日在深圳证券交易所上市，现持有统一社会信用代码为 91350200260120674H 的营业执照。

经过历年的派送红股、配售新股、转增股本及增发新股，截止 2023 年 12 月 31 日，本公司累计发行股本总数 22,696.4695 万股，注册资本为 22,696.4695 万元。

现总部位于福建省厦门市思明区湖滨北路 201 号宏业大厦 8 楼。

（二）公司业务性质和主要经营活动

本公司及各子公司主要从事石制品、建筑用石、石雕工艺品、矿产品开发、加工及安装；高档环保型装饰装修用石板材、异型材的生产、加工等。

根据国家统计局 2011 版国民经济行业分类，公司属“非金属矿物制品业”中的“建筑用石加工业”（分类编号：C3033）。

（三）合并财务报表范围

本公司本期纳入合并范围的子公司共 23 户，详见本附注十、在其他主体中的权益。本期纳入合并财务报表范围的主体较上期相比，增加 4 户，减少 1 户，合并范围变更主体的具体信息详见附注九、合并范围的变更。

（四）财务报表的批准报出

本财务报表业经公司董事会于 2024 年 4 月 22 日批准报出。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本公司根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和具体企业会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”）进行确认和计量，在此基础上，结合中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》（2023 年修订）的规定，编制财务报表。

2、持续经营

本公司对报告期末起 12 个月的持续经营能力进行了评价，未发现对持续经营能力产生重大怀疑的事项或情况。因此，本财务报表系在持续经营假设的基础上编制。

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：

本公司根据生产经营特点确定具体会计政策和会计估计，主要体现在应收款项预期信用损失计提的方法（附注五/11、12、13、14、15）、无形资产摊销（附注五/29）、收入的确认时点（附注五/37）。

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、完整地反映了报告期公司的财务状况、经营成果、现金流量等有关信息。

2、会计期间

自公历 1 月 1 日至 12 月 31 日止为一个会计年度。

3、营业周期

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

4、记账本位币

采用人民币为记账本位币。本公司之境外子公司根据其经营所处的主要经济环境中的货币确定为其记账本位币。本公司编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

5、重要性标准确定方法和选择依据

项目	重要性标准
重要的单项计提坏账准备的应收票据	大于 100 万元人民币
重要的单项计提坏账准备的应收账款	大于 100 万元人民币
重要的应收账款核销	大于 100 万元人民币
重要的账龄超过一年的预付账款	大于 100 万元人民币
重要的单项计提坏账准备的其他应收款	大于 100 万元人民币
重要的在建工程	大于 500 万元人民币
重要的账龄超过一年的应付账款	大于 100 万元人民币
重要的账龄超过一年的合同负债	大于 100 万元人民币
重要的账龄超过一年的其他应付款	大于 100 万元人民币
重要的非全资子公司	子公司资产总额、营业收入或利润总额(或亏损额绝对值)之一或同时占合并财务报表相应项目 10% 以上的, 或者虽不具有财务重大性, 但在风险、报酬及战略等方面于集团具有重要影响, 认定为集团的重要子公司
重要的联营企业	来自于合营或联营企业的投资收益(或亏损额绝对值)占本集团合并财务报表利润总额的 10% 以上, 或对合营或联营企业的长期股权投资账面价值占本集团合并财务报表资产总额的 5% 以上认定为重要的合营或联营企业

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) 分步实现企业合并过程中的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况, 将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理

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

(2) 同一控制下的企业合并

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

如果存在或有对价并需要确认预计负债或资产, 该预计负债或资产金额与后续或有对价结算金额的差额, 调整资本公积 (资本溢价或股本溢价), 资本公积不足的, 调整留存收益。

对于通过多次交易最终实现企业合并的，属于一揽子交易的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理；不属于一揽子交易的，在取得控制权日，长期股权投资初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。对于合并日之前持有的股权投资，因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理，直至处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的所有者权益其他变动，暂不进行会计处理，直至处置该项投资时转入当期损益。

（3）非同一控制下的企业合并

购买日是指本公司实际取得对被购买方控制权的日期，即被购买方的净资产或生产经营决策的控制权转移给本公司的日期。同时满足下列条件时，本公司一般认为实现了控制权的转移：

- 1) 企业合并合同或协议已获本公司内部权力机构通过。
- 2) 企业合并事项需要经过国家有关主管部门审批的，已获得批准。
- 3) 已办理了必要的财产权转移手续。
- 4) 本公司已支付了合并价款的大部分，并且有能力、有计划支付剩余款项。
- 5) 本公司实际上已经控制了被购买方的财务和经营政策，并享有相应的利益、承担相应的风险。

本公司在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量，公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。

本公司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；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，经复核后，计入当期损益。

通过多次交换交易分步实现的非同一控制下企业合并，属于一揽子交易的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理；不属于一揽子交易的，合并日之前持有的股权投资采用权益法核算的，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。合并日之前持有的股权投资采用金融工具确认和计量准则核算的，以该股权投资在合并日的公允价值加上新增投资成本之和，作为合并日的

初始投资成本。原持有股权的公允价值与账面价值之间的差额以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动应全部转入合并日当期的投资收益。

(4) 为合并发生的相关费用

为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他直接相关费用，于发生时计入当期损益；为企业合并而发行权益性证券的交易费用，可直接归属于权益性交易的从权益中扣减。

7、控制的判断标准和合并财务报表的编制方法

(1) 合并范围

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，所有子公司（包括本公司所控制的单独主体）均纳入合并财务报表。

(2) 合并程序

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

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本公司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。

合并财务报表时抵销本公司与各子公司、各子公司相互之间发生的内部交易对合并资产负债表、合并利润表、合并现金流量表、合并股东权益变动表的影响。如果站在企业集团合并财务报表角度与以本公司或子公司为会计主体对同一交易的认定不同时，从企业集团的角度对该交易予以调整。

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

对于同一控制下企业合并取得的子公司，以其资产、负债（包括最终控制方收购该子公司而形成的商誉）在最终控制方财务报表中的账面价值为基础对其财务报表进行调整。

对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。

1) 增加子公司或业务

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

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

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

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

2) 处置子公司或业务

①一般处理方法

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

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对被投资方控制权时，对于处置后的剩余股权投资，本公司按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额与商誉之和的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益或除净损益、其他综合收

益及利润分配之外的其他所有者权益变动，在丧失控制权时转为当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

②分步处置子公司

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

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

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

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

3)购买子公司少数股权

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

4)不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

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

8、合营安排分类及共同经营会计处理方法

(1) 合营安排的分类

本公司根据合营安排的结构、法律形式以及合营安排中约定的条款、其他相关事实和情况等因素，将合营安排分为共同经营和合营企业。

未通过单独主体达成的合营安排，划分为共同经营；通过单独主体达成的合营安排，通常划分为合营企业；但有确凿证据表明满足下列任一条件并且符合相关法律法规规定的合营安排划分为共同经营：

- 1) 合营安排的法律形式表明，合营方对该安排中的相关资产和负债分别享有权利和承担义务。
- 2) 合营安排的合同条款约定，合营方对该安排中的相关资产和负债分别享有权利和承担义务。
- 3) 其他相关事实和情况表明，合营方对该安排中的相关资产和负债分别享有权利和承担义务，如合营方享有与合营安排相关的几乎所有产出，并且该安排中负债的清偿持续依赖于合营方的支持。

(2) 共同经营会计处理方法

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

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

本公司向共同经营投出或出售资产等（该资产构成业务的除外），在该资产等由共同经营出售给第三方之前，仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。投出或出售的资产发生符合《企业会计准则第 8 号——资产减值》等规定的资产减值损失的，本公司全额确认该损失。

本公司自共同经营购买资产等（该资产构成业务的除外），在将该资产等出售给第三方之前，仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。购入的资产发生符合《企业会计准则第 8 号——资产减值》等规定的资产减值损失的，本公司按承担的份额确认该部分损失。

本公司对共同经营不享有共同控制，如果本公司享有该共同经营相关资产且承担该共同经营相关负债的，仍按上述原则进行会计处理，否则，应当按照相关企业会计准则的规定进行会计处理。

9、现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，将本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。将同时具备期限短（一般从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小四个条件的投资，确定为现金等价物。

10、外币业务和外币报表折算

（1）外币业务

外币业务交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率折合成人民币记账。

资产负债表日，外币货币性项目按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外，均计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。

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

（2）外币财务报表的折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的当期平均汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额计入其他综合收益。

处置境外经营时，将资产负债表中其他综合收益项目中列示的、与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自其他综合收益项目转入处置当期损益；在处置部分股权投资或其他原因导致持有境外经营权益比例降低但不丧失对境外经营控制权时，与该境外经营处置部分相关的外币报表折算差额将归属于少数股东权益，不转入当期损益。在处置境外经营为联营企业或合营企业的部分股权时，与该境外经营相关的外币报表折算差额，按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

11、金融工具

本公司在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。

实际利率法是指计算金融资产或金融负债的摊余成本以及将利息收入或利息费用分摊计入各会计期间的方法。

实际利率，是指将金融资产或金融负债在预计存续期的估计未来现金流量，折现为该金融资产账面余额或该金融负债摊余成本所使用的利率。在确定实际利率时，在考虑金融资产或金融负债所有合同条款(如提前还款、展期、看涨期权或其他类似期权等)的基础上估计预期现金流量，但不考虑预期信用损失。

金融资产或金融负债的摊余成本是以该金融资产或金融负债的初始确认金额扣除已偿还的本金，加上或减去采用实际利率法将该初始确认金额与到期日金额之间的差额进行摊销形成的累计摊销额，再扣除累计计提的损失准备(仅适用于金融资产)。

(1) 金融资产的分类、确认和计量

本公司根据所管理金融资产的商业模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产划分为以下三类：

- 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。

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

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

金融资产的后续计量取决于其分类，当且仅当本公司改变管理金融资产的商业模式时，才对所有受影响的相关金融资产进行重分类。

1) 分类为以摊余成本计量的金融资产

金融资产的合同条款规定在特定日期产生的现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付，且管理该金融资产的商业模式是以收取合同现金流量为目标，则本公司将该金融资产分类为以摊余成本计量的金融资产。本公司分类为以摊余成本计量的金融资产包括货币资金、应收票据、应收账款、其他应收款等。

本公司对此类金融资产采用实际利率法确认利息收入，按摊余成本进行后续计量，其发生减值时或终止确认、修改产生的利得或损失，计入当期损益。除下列情况外，本公司根据金融资产账面余额乘以实际利率计算确定利息收入：

①对于购入或源生的已发生信用减值的金融资产，本公司自初始确认起，按照该金融资产的摊余成本和经信用调整的实际利率计算确定其利息收入。

②对于购入或源生的未发生信用减值、但在后续期间成为已发生信用减值的金融资产，本公司在后续期间，按照该金融资产的摊余成本和实际利率计算确定其利息收入。若该金融工具在后续期间因其信用风险有所改善而不再存在信用减值，本公司转按实际利率乘以该金融资产账面余额来计算确定利息收入。

2) 分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

金融资产的合同条款规定在特定日期产生的现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付，且管理该金融资产的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标，则本公司将该金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。

本公司对此类金融资产采用实际利率法确认利息收入。除利息收入、减值损失及汇兑差额确认为当期损益外，其余公允价值变动计入其他综合收益。当该金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

以公允价值计量且变动计入其他综合收益的应收票据及应收账款列报为应收款项融资，其他此类金融资产列报为其他债权投资，其中：自资产负债表日起一年内到期的其他债权投资列报为一年内到期的非流动资产，原到期日在一年以内的其他债权投资列报为其他流动资产。

3) 指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

在初始确认时，本公司可以单项金融资产为基础不可撤销地将非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。

此类金融资产的公允价值变动计入其他综合收益，不需计提减值准备。该金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。本公司持有该权益工具投资期间，在本公司收取股利的权利已经确立，与股利相关的经济利益很可能流入本公司，且股利的金额能够可靠计量时，确认股利收入并计入当期损益。本公司对此类金融资产在其他权益工具投资项目下列报。

权益工具投资满足下列条件之一的，属于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产：取得该金融资产的目的主要是为了近期出售；初始确认时属于集中管理的可辨认金融资产工具组合的一部分，且有客观证据表明近期实际存在短期获利模式；属于衍生工具（符合财务担保合同定义的以及被指定为有效套期工具的衍生工具除外）。

4) 分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

不符合分类为以摊余成本计量或以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产条件、亦不指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产均分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

本公司对此类金融资产采用公允价值进行后续计量，将公允价值变动形成的利得或损失以及与此类金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

本公司对此类金融资产根据其流动性在交易性金融资产、其他非流动金融资产项目列报。

5) 指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

在初始确认时，本公司为了消除或显著减少会计错配，可以单项金融资产为基础不可撤销地将金融资产指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

混合合同包含一项或多项嵌入衍生工具，且其主合同不属于以上金融资产的，本公司可以将其整体指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融工具。但下列情况除外：

①嵌入衍生工具不会对混合合同的现金流量产生重大改变。

②在初次确定类似的混合合同是否需要分拆时，几乎不需分析就能明确其包含的嵌入衍生工具不应分拆。如嵌入贷款的提前还款权，允许持有人以接近摊余成本的金额提前偿还贷款，该提前还款权不需要分拆。

本公司对此类金融资产采用公允价值进行后续计量，将公允价值变动形成的利得或损失以及与此类金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

本公司对此类金融资产根据其流动性在交易性金融资产、其他非流动金融资产项目列报。

(2) 金融负债的分类、确认和计量

本公司根据所发行金融工具的合同条款及其所反映的经济实质而非仅以法律形式，结合金融负债和权益工具的定义，在初始确认时将该金融工具或其组成部分分类为金融负债或权益工具。金融负债在初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债、其他金融负债、被指定为有效套期工具的衍生工具。

金融负债在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关的交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

金融负债的后续计量取决于其分类：

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）和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

满足下列条件之一的，属于交易性金融负债：承担相关金融负债的目的主要是为了在近期内出售或回购；属于集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明企业近期采用短期获利方式模式；属于衍生工具，但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、符合财务担保合同的衍生工具除外。交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具），按照公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，所有公允价值变动均计入当期损益。

在初始确认时，为了提供更相关的会计信息，本公司将满足下列条件之一的金融负债不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债：

①能够消除或显著减少会计错配。

②根据正式书面文件载明的企业风险管理或投资策略，以公允价值为基础对金融负债组合或金融资产和金融负债组合进行管理和业绩评价，并在企业内部以此为基础向关键管理人员报告。

本公司对此类金融负债采用公允价值进行后续计量，除由本公司自身信用风险变动引起的公允价值变动计入其他综合收益之外，其他公允价值变动计入当期损益。除非由本公司自身信用风险变动引起的公允价值变动计入其他综合收益会造成或扩大损益中的会计错配，本公司将所有公允价值变动（包括自身信用风险变动的影响金额）计入当期损益。

2) 其他金融负债

除下列各项外，公司将金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债，对此类金融负债采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益：

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不属于本条前两类情形的财务担保合同，以及不属于本条第 1) 类情形的以低于市场利率贷款的贷款承诺。

财务担保合同是指当特定债务人到期不能按照最初或修改后的债务工具条款偿付债务时，要求发行方向蒙受损失的合同持有人赔付特定金额的合同。不属于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同，在初始确认后按照损失准备金额以及初始确认金额扣除担保期内的累计摊销额后的余额孰高进行计量。

(3) 金融资产和金融负债的终止确认

1) 金融资产满足下列条件之一的，终止确认金融资产，即从其账户和资产负债表内予以转销：

①收取该金融资产现金流量的合同权利终止。

②该金融资产已转移，且该转移满足金融资产终止确认的规定。

2) 金融负债终止确认条件

金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除的，则终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。

本公司与借出方之间签订协议，以承担新金融负债方式替换原金融负债，且新金融负债与原金融负债的合同条款实质上不同的，或对原金融负债（或其一部分）的合同条款做出实质性修改的，则终止确认原金融负债，同时确认一项新金融负债，账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的负债）之间的差额，计入当期损益。

本公司回购金融负债一部分的，按照继续确认部分和终止确认部分在回购日各自的公允价值占整体公允价值的比例，对该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的负债）之间的差额，应当计入当期损益。

(4) 金融资产转移的确认依据和计量方法

本公司在发生金融资产转移时，评估其保留金融资产所有权上的风险和报酬的程度，并分别下列情形处理：

1) 转移了金融资产所有权上几乎所有风险和报酬的，则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) 保留了金融资产所有权上几乎所有风险和报酬的，则继续确认该金融资产。

3) 既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有风险和报酬的（即除本条（1）、（2）之外的其他情形），则根据其是否保留了对金融资产的控制，分别下列情形处理：

①未保留对该金融资产控制的，则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，则按照其继续涉入被转移金融资产的程度继续确认有关金融资产，并相应确认相关负债。继续涉入被转移金融资产的程度，是指本公司承担的被转移金融资产价值变动风险或报酬的程度。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。

1)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被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金融资产）之和。

2)金融资产部分转移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（在此种情形下，所保留的服务资产应当视同继续确认金融资产的一部分）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终止确认部分在终止确认日的账面价值。

②终止确认部分收到的对价，与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额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金融资产）之和。

金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认该金融资产，所收到的对价确认为一项金融负债。

(5)金融资产和金融负债公允价值的确定方法

存在活跃市场的金融资产或金融负债，以活跃市场的报价确定其公允价值，除非该项金融资产存在针对资产本身的限售期。对于针对资产本身的限售的金融资产，按照活跃市场的报价扣除市场参与者因承担指定期间内无法在公开市场上出售该金融资产的风险而要求获得的补偿金额后确定。活跃市场的报价包括易于且可定期从交易所、交易商、经纪人、行业集团、定价机构或监管机构等获得相关资产或负债的报价，且能代表在公平交易基础上实际并经常发生的市场交易。

初始取得或衍生的金融资产或承担的金融负债，以市场交易价格作为确定其公允价值的基础。

不存在活跃市场的金融资产或金融负债，采用估值技术确定其公允价值。在估值时，本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并尽可能优先使用相关可观察输入值。在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，使用不可观察输入值。

(6)金融工具减值

本公司对以摊余成本计量的金融资产、分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产、租赁应收款、合同资产、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以及因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金融负债的财务担保合同以预期信用损失为基础进行减值会计处理并确认损失准备。

预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指本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，对于本公司购买或源生的已发生信用减值的金融资产，应按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

对由收入准则规范的交易形成的应收款项、合同资产以及租赁应收款，本公司运用简化计量方法，按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。

对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产，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。在每个资产负债表日，将整个存续期内预期信用损失的变动金额作为减值损失或利得计入当期损益。即使该资产负债表日确定的整个存续期内预期信用损失小于初始确认时估计现金流量所反映的预期信用损失的金额，也将预期信用损失的有利变动确认为减值利得。

除上述采用简化计量方法和购买或源生的已发生信用减值以外的其他金融资产，本公司在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加，并按照下列情形分别计量其损失准备、确认预期信用损失及其变动：

1) 如果该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加，处于第一阶段，则按照相当于该金融工具未来 12 个月内预期信用损失的金额计量其损失准备，并按照账面余额和实际利率计算利息收入。

2) 如果该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，则按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，并按照账面余额和实际利率计算利息收入。

3) 如果该金融工具自初始确认后已经发生信用减值的，处于第三阶段，本公司按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，并按照摊余成本和实际利率计算利息收入。

金融工具信用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。除分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产外，信用损失准备抵减金融资产的账面余额。对于分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，本公司在其他综合收益中确认其信用损失准备，不减少该金融资产在资产负债表中列示的账面价值。

本公司在上一会计期间已经按照相当于金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量了损失准备，但在当期资产负债表日，该金融工具已不再属于自初始确认后信用风险显著增加的情形的，本公司在当期资产负债表日按照相当于未来 12 个月内预期信用损失的金额计量该金融工具的损失准备，由此形成的损失准备的转回金额作为减值利得计入当期损益。

1) 信用风险显著增加

本公司利用可获得的合理且有依据的前瞻性信息，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。对于财务担保合同，本公司在应用金融工具减值规定时，将本公司成为做出不可撤销承诺的一方之日作为初始确认日。

本公司在评估信用风险是否显著增加时会考虑如下因素：

①债务人经营成果实际或预期是否发生显著变化；

②债务人所处的监管、经济或技术环境是否发生显著不利变化；

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

④债务人预期表现和还款行为是否发生显著变化；

⑤本公司对金融工具信用管理方法是否发生变化等。

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

2) 已发生信用减值的金融资产

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

①发行方或债务人发生重大财务困难；

②债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；

③债权人出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步；

④债务人很可能破产或进行其他财务重组；

⑤发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失；

⑥以大幅折扣购买或源生一项金融资产，该折扣反映了发生信用损失的事实。

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

3) 预期信用损失的确定

本公司基于单项和组合评估金融工具的预期信用损失，在评估预期信用损失时，考虑有关过去事项、当前状况以及未来经济状况预测的合理且有依据的信息。

本公司以共同信用风险特征为依据，将金融工具分为不同组合。本公司采用的共同信用风险特征包括：金融工具类型、信用风险评级、账龄组合、逾期账龄组合、合同结算周期、债务人所处行业等。相关金融工具的单项评估标准和组合信用风险特征详见相关金融工具的会计政策。

本公司按照下列方法确定相关金融工具的预期信用损失：

①对于金融资产，信用损失为本公司应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间差额的现值。

②对于租赁应收款项，信用损失为本公司应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间差额的现值。

③对于财务担保合同，信用损失为本公司就该合同持有人发生的信用损失向其做出赔付的预计付款额，减去本公司预期向该合同持有人、债务人或任何其他方收取的金额之间差额的现值。

④对于资产负债表日已发生信用减值但并非购买或源生已发生信用减值的金融资产，信用损失为该金融资产账面余额与按原实际利率折现的估计未来现金流量的现值之间的差额。

本公司计量金融工具预期信用损失的方法反映的因素包括：通过评价一系列可能的结果而确定的无偏概率加权平均金额；货币时间价值；在资产负债表日无须付出不必要的额外成本或努力即可获得的有关过去事项、当前状况以及未来经济状况预测的合理且有依据的信息。

4) 减记金融资产

当本公司不再合理预期金融资产合同现金流量能够全部或部分收回的，直接减记该金融资产的账面余额。这种减记构成相关金融资产的终止确认。

(7) 金融资产及金融负债的抵销

金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，没有相互抵销。但是，同时满足下列条件的，以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：

- 1) 本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) 本公司计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

12、应收票据

本公司对应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注 11（6）金融工具减值。

本公司对在单项工具层面能以合理成本评估预期信用损失的充分证据的应收票据单独确定其信用损失。

当在单项工具层面无法以合理成本评估预期信用损失的充分证据时，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的判断，依据信用风险特征将 应收票据划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失。确定组合的依据如下：

组合名称	确定组合的依据	计提方法
银行承兑汇票	出票人具有较高的信用评级，历史上未发生票据违约，信用损失风险极低，在短期内履行其支付合同现金流量义务的能力很强	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期计量坏账准备
商业承兑汇票	根据承兑人的信用风险划分，与“应收账款”组合划分相同	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

13、应收账款

本公司对应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注 11（6）金融工具减值。

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

本公司对在单项工具层面能以合理成本评估预期信用损失的充分证据的应收账款单独确定其信用损失。

当在单项工具层面无法以合理成本评估预期信用损失的充分证据时，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的判断，依据信用风险特征将应收账款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失。确定组合的依据如下：

组合名称	确定组合的依据	计提方法
预期信用风险组合	本公司将除 90 天以内的应收外汇款以外的客户划分为信用风险客户组合	按账龄与整个存续期预期信用损失率对照表计提
性质组合	90 天以内的应收外汇款	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济情况的预期计量坏账准备

14、应收款项融资

分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的应收票据和应收账款，自初始确认日起到期期限在一年内（含一年）的，列示为应收款项融资；自初始确认日起到期期限在一年以上的，列示为其他债权投资。其相关会计政策参见本附注 11。

15、其他应收款

本公司对其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注 11（6）金融工具减值。

本公司对在单项工具层面能以合理成本评估预期信用损失的充分证据的其他应收款单独确定其信用损失。

当在单项工具层面无法以合理成本评估预期信用损失的充分证据时，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的判断，依据信用风险特征将其他应收款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失。确定组合的依据如下：

组合名称	确定组合的依据	计提方法
预期信用风险组合	本公司将除单项以外的款项划分为其他组合	按账龄与整个存续期预期信用损失率对照表计提
性质组合	应收出口退税款	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济情况的预期计量坏账准备

16、合同资产

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

本公司对合同资产的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注 11（6）金融工具减值。

17、存货

（1）存货的分类

存货是指本公司在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。主要包括原材料、低值易耗品、在产品、产成品、库存商品、发出商品、工程施工等。

（2）存货的计价方法

存货在取得时，按成本进行初始计量，包括采购成本、加工成本和其他成本。存货发出时按月末一次加权平均法计价。

（3）存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

期末对存货进行全面清查后，按存货的成本与可变现净值孰低提取或调整存货跌价准备。产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关

税费后的金额，确定其可变现净值；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

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

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

(4) 存货的盘存制度

采用永续盘存制。

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

- 1) 低值易耗品采用一次转销法；
- 2) 包装物采用一次转销法。
- 3) 其他周转材料采用一次转销法摊销。

18、持有待售资产

(1) 划分为持有待售确认标准

本公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组确认为持有待售组成部分：

- 1) 根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；
- 2) 出售极可能发生，即本公司已经就一项出售计划作出决议，并已获得监管部门批准（如适用），且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。

确定的购买承诺，是指本公司与其他方签订的具有法律约束力的购买协议，该协议包含交易价格、时间和足够严厉的违约惩罚等重要条款，使协议出现重大调整或者撤销的可能性极小。

(2) 持有待售核算方法

本公司对于持有待售的非流动资产或处置组不计提折旧或摊销，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，应当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。

上述原则适用于所有非流动资产，但不包括采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产、采用公允价值减去出售费用后的净额计量的生物资产、职工薪酬形成的资产、递延所得税资产、由金融工具相关会计准则规范的金融资产、由保险合同相关会计准则规范的保险合同所产生的权利。

19、债权投资

20、其他债权投资

21、长期应收款

22、长期股权投资

(1) 初始投资成本的确定

1) 企业合并形成的长期股权投资，具体会计政策详见本附注 6 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法。

2) 其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。初始投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出。

以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本；发行或取得自身权益工具时发生的交易费用，可直接归属于权益性交易的从权益中扣减。

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

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

(2) 后续计量及损益确认

1) 成本法

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算，并按照初始投资成本计价，追加或收回投资调整长期股权投资的成本。

除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，本公司按照享有被投资单位宣告分派的现金股利或利润确认为当期投资收益。

2) 权益法

本公司对联营企业和合营企业的长期股权投资采用权益法核算；对于其中一部分通过风险投资机构、共同基金、信托公司或包括投连险基金在内的类似主体间接持有的联营企业的权益性投资，采用公允价值计量且其变动计入损益。

长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

本公司取得长期股权投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；并按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

本公司在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。本公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。

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

被投资单位以后期间实现盈利的，公司在扣除未确认的亏损分担额后，按与上述相反的顺序处理，减记已确认预计负债的账面余额、恢复其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益及长期股权投资的账面价值后，恢复确认投资收益。

(3) 长期股权投资核算方法的转换

1) 公允价值计量转权益法核算

本公司原持有的对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的按金融工具确认和计量准则进行会计处理的权益性投资，因追加投资等原因能够对被投资单位施加重大影响或实施共同控制但不构成控制的，按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》确定的原持有的股权投资的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本。

按权益法核算的初始投资成本小于按照追加投资后全新的持股比例计算确定的应享有被投资单位在追加投资日可辨认净资产公允价值份额之间的差额，调整长期股权投资的账面价值，并计入当期营业外收入。

2) 公允价值计量或权益法核算转成本法核算

本公司原持有的对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的按金融工具确认和计量准则进行会计处理的权益性投资，或原持有对联营企业、合营企业的长期股权投资，因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，在编制个别财务报表时，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

购买日之前持有的股权投资按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理的，原计入其他综合收益的累计公允价值变动在改按成本法核算时转入当期损益。

3) 权益法核算转公允价值计量

本公司因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。

原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

4) 成本法转权益法

本公司因处置部分权益性投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整。

5) 成本法转公允价值计量

本公司因处置部分权益性投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

(4) 长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款之间的差额，应当计入当期损益。采用权益法核算的长期股权投资，在处置该项投资时，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。

处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

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

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权的，不属于一揽子交易的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

1) 在个别财务报表中，对于处置的股权，其账面价值与实际取得价款之间的差额计入当期损益。处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权

视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响影响的，改按《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

2) 在合并财务报表中，对于在丧失对子公司控制权以前的各项交易，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（股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益；在丧失对子公司控制权时，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开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，在丧失控制权时转为当期投资收益。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理，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，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，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) 在合并财务报表中，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，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。

(5) 共同控制、重大影响的判断标准

如果本公司按照相关约定与其他参与方集体控制某项安排，并且对该安排回报具有重大影响的活动决策，需要经过分享控制权的参与方一致同意时才存在，则视为本公司与其他参与方共同控制某项安排，该安排即属于合营安排。

合营安排通过单独主体达成的，根据相关约定判断本公司对该单独主体的净资产享有权利时，将该单独主体作为合营企业，采用权益法核算。若根据相关约定判断本公司并非对该单独主体的净资产享有权利时，该单独主体作为共同经营，本公司确认与共同经营利益份额相关的项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理。

重大影响，是指投资方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。本公司通过以下一种或多种情形，并综合考虑所有事实和情况后，判断对被投资单位具有重大影响：1) 在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表；2) 参与被投

资单位财务和经营政策制定过程；3）与被投资单位之间发生重要交易；4）向被投资单位派出管理人员；5）向被投资单位提供关键技术资料。

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

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产，包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物。此外，对于本公司持有以备经营出租的空置建筑物，若董事会作出书面决议，明确表示将其用于经营出租且持有意图短期内不再发生变化的，也作为投资性房地产列报。

本公司的投资性房地产按其成本作为入账价值，外购投资性房地产的成本包括购买价款、相关税费和可直接归属于该资产的其他支出；自行建造投资性房地产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。

本公司对投资性房地产采用成本模式进行后续计量，按其预计使用寿命及净残值率对建筑物和土地使用权计提折旧或摊销。投资性房地产的预计使用寿命、净残值率及年折旧（摊销）率列示如下：

类别	预计使用寿命（年）	预计净残值率（%）	年折旧（摊销）率（%）
房屋建筑物	20	5.00	4.75

投资性房地产的用途改变为自用时，自改变之日起，本公司将该投资性房地产转换为固定资产或无形资产。自用房地产的用途改变为赚取租金或资本增值时，自改变之日起，本公司将固定资产或无形资产转换为投资性房地产。发生转换时，以转换前的账面价值作为转换后的入账价值。

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

24、固定资产

（1）确认条件

1) 固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：

- ①与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；
- ②该固定资产的成本能够可靠地计量。

2) 固定资产初始计量

本公司固定资产按成本进行初始计量。

①外购的固定资产的成本包括买价、进口关税等相关税费，以及为使固定资产达到预定可使用状态前所发生的可直接归属于该资产的其他支出。

②自行建造固定资产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。

③投资者投入的固定资产，按投资合同或协议约定的价值作为入账价值，但合同或协议约定价值不公允的按公允价值入账。

④购买固定资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，固定资产的成本以购买价款的现值为基础确定。实际支付的价款与购买价款的现值之间的差额，除应予资本化的以外，在信用期间内计入当期损益。

(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	20-50	3-5	1.90-4.85
机器设备	年限平均法	5-10	3-5	9.50-19.00
运输设备	年限平均法	4-10	3-5	9.50-19.00
电子设备	年限平均法	3-5	3-5	19.00-32.33

1) 固定资产折旧按其入账价值减去预计净残值后在预计使用寿命内计提。对计提了减值准备的固定资产，则在未来期间按扣除减值准备后的账面价值及依据尚可使用年限确定折旧额；已提足折旧仍继续使用的固定资产不计提折旧。

本公司根据固定资产的性质和使用情况，确定固定资产的使用寿命和预计净残值。并在年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整

2) 固定资产的后续支出

与固定资产有关的后续支出，符合固定资产确认条件的，计入固定资产成本；不符合固定资产确认条件的，在发生时计入当期损益。

3) 固定资产处置

当固定资产被处置、或者预期通过使用或处置不能产生经济利益时，终止确认该固定资产。固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的金额计入当期损益。

25、在建工程

(1) 在建工程初始计量

本公司自行建造的在建工程按实际成本计价，实际成本由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成，包括工程用物资成本、人工成本、交纳的相关税费、应予资本化的借款费用以及应分摊的间接费用等。

(2) 在建工程结转为固定资产的标准和时点

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

26、借款费用

(1) 借款费用资本化的确认原则

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

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

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，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；

②借款费用已经发生；

③为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

(2) 借款费用资本化期间

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

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

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

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

(3) 暂停资本化期间

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

(4) 借款费用资本化金额的计算方法

专门借款的利息费用（扣除尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或者进行暂时性投资取得的投资收益）及其辅助费用在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态前，予以资本化。

根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

借款存在折价或者溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或者溢价金额，调整每期利息金额。

27、生物资产

28、油气资产

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

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产，包括软件、土地使用权、特许权和非专利技术等。

1) 无形资产的初始计量

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

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

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

以同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按被合并方的账面价值确定其入账价值；以非同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按公允价值确定其入账价值。

内部自行开发的无形资产，其成本包括：开发该无形资产时耗用的材料、劳务成本、注册费、在开发过程中使用的其他专利权和特许权的摊销以及满足资本化条件的利息费用，以及为使该无形资产达到预定用途前所发生的其他直接费用。

2) 无形资产的后续计量

本公司在取得无形资产时分析判断其使用寿命，划分为使用寿命有限和使用寿命不确定的无形资产。

①使用寿命有限的无形资产

对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内按直线法摊销。使用寿命有限的无形资产预计寿命及依据如下：

项目	预计使用寿命	依据
土地使用权	30-50 年	土地使用权证书登记年限
软件	10 年	预计使用寿命

每期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。

经复核，本期期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

②使用寿命不确定的无形资产

无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产。

对于使用寿命不确定的无形资产，在持有期间内不摊销，每期末对无形资产的寿命进行复核。如果期末重新复核后仍为不确定的，在每个会计期间继续进行减值测试。

经复核，本公司无使用寿命不确定的无形资产。

(2) 研发支出的归集范围及相关会计处理方法

1) 划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

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

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

内部研究开发项目研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

2) 开发阶段支出符合资本化的具体标准

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

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，能够证明其有用性；

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。

不满足上述条件的开发阶段的支出，于发生时计入当期损益。以前期间已计入损益的开发支出不在以后期间重新确认为资产。已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出，自该项目达到预定用途之日起转为无形资产。

30、长期资产减值

本公司在资产负债表日判断长期资产是否存在可能发生减值的迹象。如果长期资产存在减值迹象的，以单项资产为基础估计其可收回金额；难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

资产可收回金额的估计，根据其公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

可收回金额的计量结果表明，长期资产的可收回金额低于其账面价值的，将长期资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

资产减值损失确认后，减值资产的折旧或者摊销费用在未来期间作相应调整，以使该资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的资产账面价值（扣除预计净残值）。

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。

在对商誉进行减值测试时，将商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，

比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失。

31、长期待摊费用

长期待摊费用，是指本公司已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在 1 年以上的各项费用。长期待摊费用在受益期内按直线法分期摊销。

32、合同负债

本公司将已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务部分确认为合同负债。

33、职工薪酬

（1）短期薪酬的会计处理方法

职工薪酬，是指本公司为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的各种形式的报酬或补偿。职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

短期薪酬是指本公司在职工提供相关服务的年度报告期间结束后十二个月内需要全部予以支付的职工薪酬，离职后福利和辞退福利除外。本公司在职工提供服务的会计期间，将应付的短期薪酬确认为负债，并根据职工提供服务的受益对象计入相关资产成本和费用。

（2）离职后福利的会计处理方法

离职后福利是指本公司为获得职工提供的服务而在职工退休或与企业解除劳动关系后，提供的各种形式的报酬和福利，短期薪酬和辞退福利除外。

本公司的离职后福利计划全部为设定提存计划。

离职后福利设定提存计划主要为参加由各地劳动及社会保障机构组织实施的社会基本养老保险、失业保险等。在职工为本公司提供服务的会计期间，将根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

本公司按照国家规定的标准和年金计划定期缴付上述款项后，不再有其他的支付义务。

（3）辞退福利的会计处理方法

辞退福利是指本公司在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或者为鼓励职工自愿接受裁减而给予职工的补偿，在本公司不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议时和确认与涉及支付辞退

福利的重组相关的成本费用时两者孰早日，确认因解除与职工的劳动关系给予补偿而产生的负债，同时计入当期损益。

本公司向接受内部退休安排的职工提供内退福利。内退福利是指，向未达到国家规定的退休年龄、经本公司管理层批准自愿退出工作岗位的职工支付的工资及为其缴纳的社会保险费等。本公司自内部退休安排开始之日起至职工达到正常退休年龄止，向内退职工支付内部退养福利。对于内退福利，本公司比照辞退福利进行会计处理，在符合辞退福利相关确认条件时，将自职工停止提供服务日至正常退休日期间拟支付的内退职工工资和缴纳的社会保险费等，确认为负债，一次性计入当期损益。内退福利的精算假设变化及福利标准调整引起的差异于发生时计入当期损益。

(4) 其他长期职工福利的会计处理方法

其他长期职工福利是指除短期薪酬、离职后福利、辞退福利之外的其他所有职工福利。

对符合设定提存计划条件的其他长期职工福利，在职工为本公司提供服务的会计期间，将应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本；除上述情形外的其他长期职工福利，在资产负债表日由独立精算师使用预期累计福利单位法进行精算，将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。

34、预计负债

(1) 预计负债的确认标准

与或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司确认为预计负债：

该义务是本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本公司；

该义务的金额能够可靠地计量。

(2) 预计负债的计量方法

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

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

最佳估计数分别以下情况处理：

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

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

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

35、股份支付

(1) 股份支付的种类

本公司的股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

(2) 权益工具公允价值的确定方法

对于授予的存在活跃市场的期权等权益工具，按照活跃市场中的报价确定其公允价值。对于授予的不存在活跃市场的期权等权益工具，采用期权定价模型等确定其公允价值，选用的期权定价模型考虑以下因素：1）期权的行权价格；2）期权的有效期；3）标的股份的现行价格；4）股价预计波动率；5）股份的预计股利；6）期权有效期内的无风险利率。

在确定权益工具授予日的公允价值时，考虑股份支付协议规定的可行权条件中的市场条件和非可行权条件的影响。股份支付存在非可行权条件的，只要职工或其他方满足了所有可行权条件中的非市场条件（如服务期限等），即确认已得到服务相对应的成本费用。

(3) 确定可行权权益工具最佳估计的依据

等待期内每个资产负债表日，根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息作出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。在可行权日，最终预计可行权权益工具的数量与实际可行权数量一致。

(4) 会计处理方法

以权益结算的股份支付，按授予职工权益工具的公允价值计量。授予后立即可行权的，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的，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

照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和资本公积。在可行权日之后不再对已确认的相关成本或费用和所有者权益总额进行调整。

以现金结算的股份支付，按照本公司承担的以股份或其他权益工具为基础计算确定的负债的公允价值计量。授予后立即可行权的，在授予日以本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。在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权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，按照本公司承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用和相应的负债。在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

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

36、优先股、永续债等其他金融工具

本公司按照金融工具准则的规定，根据所发行优先股、永续债等金融工具的合同条款及其所反映的经济实质而非仅以法律形式，结合金融负债和权益工具的定义，在初始确认时将该金融工具或其组成部分分类为金融负债或权益工具：

(1) 符合下列条件之一，将发行的金融工具分类为金融负债：

- 1) 向其他方交付现金或其他金融资产的合同义务；
- 2) 在潜在不利条件下，与其他方交换金融资产或金融负债的合同义务；
- 3) 将来须用或可用企业自身权益工具进行结算的非衍生工具合同，且企业根据该合同将交付可变数量的自身权益工具；
- 4) 将来须用或可用企业自身权益工具进行结算的衍生工具合同，但以固定数量的自身权益工具交换固定金额的现金或其他金融资产的衍生工具合同除外。

(2) 同时满足下列条件的，将发行的金融工具分类为权益工具：

- 1) 该金融工具不包括交付现金或其他金融资产给其他方，或在潜在不利条件下与其他方交换金融资产或金融负债的合同义务；

2) 将来须用或可用企业自身权益工具结算该金融工具的, 如该金融工具为非衍生工具, 不包括交付可变数量的自身权益工具进行结算的合同义务; 如为衍生工具, 企业只能通过以固定数量的自身权益工具交换固定金额的现金或其他金融资产结算该金融工具。

(3) 会计处理方法

对于归类为权益工具的金融工具, 其利息支出或股利分配都应当作为发行企业的利润分配, 其回购、注销等作为权益的变动处理, 手续费、佣金等交易费用从权益中扣除;

对于归类为金融负债的金融工具, 其利息支出或股利分配原则上按照借款费用进行处理, 其回购或赎回产生的利得或损失等计入当期损益, 手续费、佣金等交易费用计入所发行工具的初始计量金额。

37、收入

按照业务类型披露收入确认和计量所采用的会计政策

本公司的收入主要来源于如下业务类型:

(1) 商品销售收入

(2) 工程施工收入

1、收入确认的一般原则

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

履约义务, 是指合同中本公司向客户转让可明确区分商品或服务的承诺。

取得相关商品控制权, 是指能够主导该商品的使用并从中获得几乎全部的经济利益。

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

对于在某一时段内履行的履约义务，本公司根据商品和劳务的性质，采用投入法确定恰当的履约进度。产出法是根据已转移给客户的商品对于客户的价值确定履约进度（投入法是根据公司为履行履约义务的投入确定履约进度）。当履约进度不能合理确定时，公司已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

2、收入确认的具体方法

（1）商品销售收入

本公司对于国内销售在货物交付到买方指定地点并收到客户签收的送货单时确认收入的实现。本公司对于出口销售，主要采用 FOB、FCA、DDU 贸易方式，对于采用 FOB 贸易方式，在货物已报关、装船后确认收入的实现；采用 DDU 贸易方式，在货物交付到客户指定的地点，并由客户签收货运提单时确认收入的实现；采用 FCA 贸易方式，将货物在指定的地点交给客户指定的承运人，并办理了出口清关手续时确认收入的实现。

（2）工程施工收入

本公司的工程施工业务主要属于在某一时段内履行的履约义务，按照履约进度，在合同期内确认收入。本公司在工程施工的过程中按照实际发生的合同成本占合同预计总成本的比例（即履约进度）乘以合同总收入确认收入。

（3）特定交易的收入处理原则

1) 附有销售退回条款的合同

对于附有销售退回条款的销售，本公司在客户取得相关商品控制权时，按照因向客户转让商品而预期有权收取的对价金额(即，不包含预期因销售退回将退还的金额)确认收入，按照预期因销售退回将退还的金额确认负债；同时，按照预期将退回商品转让时的账面价值，扣除收回该商品预计发生的成本(包括退回商品的价值减损)后的余额，确认为一项资产，按照所转让商品转让时的账面价值，扣除上述资产成本的净额结转成本。

2) 附有质量保证条款的合同

对于附有质量保证条款的销售，如果该质量保证在向客户保证所销售商品或服务符合既

定标准之外提供了一项单独的服务，该质量保证构成单项履约义务。否则，本公司按照《企业会计准则第 13 号——或有事项》规定对质量保证责任进行会计处理。

3) 主要责任人和代理人

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

同类业务采用不同经营模式涉及不同收入确认方式及计量方法的情况

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

本公司的工程施工业务主要属于在某一时段内履行的履约义务，按照履约进度，在合同期内确认收入。本公司在工程施工的过程中按照实际发生的合同成本占合同预计总成本的比例（即履约进度）乘以合同总收入确认收入。

38、合同成本

（1）合同履约成本

本公司对于为履行合同发生的成本，不属于除收入准则外的其他企业会计准则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) 该成本增加了企业未来用于履行履约义务的资源。
- 3) 该成本预期能够收回。

该资产根据其初始确认时摊销期限是否超过一个正常营业周期在存货或其他非流动资产中列报。

（2）合同取得成本

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。增量成本是指本公司不取得合同就不会发生的成本，如销售佣金等。对于摊销期限不超过一年的，在发生时计入当期损益。

（3）合同成本摊销

上述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，在履约义务履行的时点或按照履约义务的履约进度进行摊销，计入当期损益。

（4）合同成本减值

上述与合同成本有关的资产，账面价值高于本公司因转让与该资产相关的商品预期能够取得剩余对价与为转让该相关商品估计将要发生的成本的差额的，超出部分应当计提减值准备，并确认为资产减值损失。

计提减值准备后，如果以前期间减值的因素发生变化，使得上述两项差额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）类型

政府补助，是本公司从政府无偿取得的货币性资产与非货币性资产。根据相关政府文件规定的补助对象，将政府补助划分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

（2）政府补助的确认

对期末有证据表明公司能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金的，按应收金额确认政府补助。除此之外，政府补助均在实际收到时确认。

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；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额（人民币 1 元）计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

（3）会计处理方法

本公司根据经济业务的实质，确定某一类政府补助业务应当采用总额法还是净额法进行会计处理。通常情况下，本公司对于同类或类似政府补助业务只选用一种方法，且对该业务一贯地运用该方法。

项目	核算内容
采用总额法核算的政府补助类别	除采用净额法核算的其他政府补助
采用净额法核算的政府补助类别	-

与资产相关的政府补助，应当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，在所建造或购买资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。

与收益相关的政府补助，用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关费用或损失的期间计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，取得时直接计入当期损益或冲减相关成本。

与企业日常活动相关的政府补助计入其他收益或冲减相关成本费用；与企业日常活动无关的政府补助计入营业外收支。

收到与政策性优惠贷款贴息相关的政府补助冲减相关借款费用；取得贷款银行提供的政策性优惠利率贷款的，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。

已确认的政府补助需要返还时，初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值；存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。

40、递延所得税资产/递延所得税负债

递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额(暂时性差异)计算确认。于资产负债表日，递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

(1) 确认递延所得税资产的依据

本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减的应纳税所得额为限，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。但是，同时具有下列特征的交易中因资产或负债的初始确认所产生的递延所得税资产不予确认：1) 该交易不是企业合并；2) 交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额或可抵扣亏损。

对于与联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：暂时性差异在可预见的未来很可能转回，且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

（2）确认递延所得税负债的依据

公司将当期与以前期间应交未交的应纳税暂时性差异确认为递延所得税负债。但不包括：

1) 商誉的初始确认所形成的暂时性差异；

2) 非企业合并形成的交易或事项，且该交易或事项发生时既不影响会计利润，也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）所形成的暂时性差异；

3) 对于与子公司、联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

（3）同时满足下列条件时，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) 企业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

在合同开始日，本公司评估合同是否为租赁或者包含租赁。如果合同中一方让渡了在一定期间内控制一项或多项已识别资产使用的权利以换取对价，则该合同为租赁或者包含租赁。

1) 租赁合同的分拆

当合同中同时包含多项单独租赁的，本公司将合同予以分拆，并分别各项单独租赁进行会计处理。

当合同中同时包含租赁和非租赁部分的，本公司将租赁和非租赁部分进行分拆，租赁部分按照租赁准则进行会计处理，非租赁部分应当按照其他适用的企业会计准则进行会计处理。

2) 租赁合同的合并

本公司与同一交易方或其关联方在同一时间或相近时间订立的两份或多份包含租赁的合同符合下列条件之一时，合并为一份合同进行会计处理：

①该两份或多份合同基于总体商业目的而订立并构成一揽子交易，若不作为整体考虑则无法理解其总体商业目的。

②该两份或多份合同中的某份合同的对价金额取决于其他合同的定价或履行情况。

③该两份或多份合同让渡的资产使用权合起来构成一项单独租赁。

3) 本公司作为承租人的会计处理

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

1) 短期租赁和低价值资产租赁

短期租赁是指不包含购买选择权且租赁期不超过 12 个月的租赁。低价值资产租赁是指单项租赁资产为全新资产时价值较低的租赁。

本公司对以下短期租赁和低价值资产租赁不确认使用权资产和租赁负债，相关租赁付款额在租赁期内各个期间按照直线法或其他系统合理的方法计入相关资产成本或当期损益

项目	采用简化处理的租赁资产类别
短期租赁	根据实际发生额计入当期损益
低价值资产租赁	根据实际发生额计入当期损益

本公司对除上述以外的短期租赁和低价值资产租赁确认使用权资产和租赁负债。

2) 使用权资产的会计政策

本公司对使用权资产按照成本进行初始计量，该成本包括：

①租赁负债的初始计量金额；

②在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；

③本公司发生的初始直接费用；

④本公司为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本（不包括为生产存货而发生的成本）。

在租赁期开始日后，本公司采用成本模式对使用权资产进行后续计量。

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

本公司按照《企业会计准则第 8 号——资产减值》的规定来确定使用权资产是否已发生减值，并对已识别的减值损失进行会计处理。具体详见本附注 30 长期资产减值。

3) 租赁负债的会计政策

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

①扣除租赁激励相关金额后的固定付款额及实质固定付款额；

②取决于指数或比率的可变租赁付款额；

③在本公司合理确定将行使该选择权的情况下，租赁付款额包括购买选择权的行权价格；

④在租赁期反映出本公司将行使终止租赁选择权的情况下，租赁付款额包括行使终止租赁选择权需支付的款项；

⑤根据本公司提供的担保余值预计应支付的款项。

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

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

(2) 作为出租方租赁的会计处理方法

1) 租赁的分类

本公司在租赁开始日将租赁分为融资租赁 and 经营租赁。融资租赁是指实质上转移了与租赁资产所有权有关的几乎全部风险和报酬的租赁，其所有权最终可能转移，也可能不转移。经营租赁是指除融资租赁以外的其他租赁。

一项租赁存在下列一种或多种情形的，本公司通常分类为融资租赁：

①在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人。

②承租人有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款与预计行使选择权时租赁资产的公允价值相比足够低，因而在租赁开始日就可以合理确定承租人将行使该选择权。

③资产的所有权虽然不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分。

④在租赁开始日，租赁收款额的现值几乎相当于租赁资产的公允价值。

⑤租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有承租人才能使用。

一项租赁存在下列一项或多项迹象的，本公司也可能分类为融资租赁：

①若承租人撤销租赁，撤销租赁对出租人造成的损失由承租人承担。

②资产余值的公允价值波动所产生的利得或损失归属于承租人。

③承租人有能力以远低于市场水平的租金继续租赁至下一期间。

2) 对融资租赁的会计处理

在租赁期开始日，本公司对融资租赁确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。

应收融资租赁款初始计量时，以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作为应收融资租赁款的入账价值。租赁收款额包括：

①扣除租赁激励相关金额后的固定付款额及实质固定付款额；

②取决于指数或比率的可变租赁付款额；

③合理确定承租人将行使购买选择权的情况下，租赁收款额包括购买选择权的行权价格；

④租赁期反映出承租人将行使终止租赁选择权的情况下，租赁收款额包括承租人行使终止租赁选择权需支付的款项；

⑤由承租人、与承租人有关的一方以及有经济能力履行担保义务的独立第三方向出租人提供的担保余值。

本公司按照固定的租赁内含利率计算并确认租赁期内各个期间的利息收入，所取得的未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

3) 对经营租赁的会计处理

本公司在租赁期内各个期间采用直线法或其他系统合理的方法，将经营租赁的租赁收款额确认为租金收入；发生的与经营租赁有关的初始直接费用资本化，在租赁期内按照与租金收入确认相同的基础进行分摊，分期计入当期损益；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。

(3) 售后租回交易

售后租回交易中的资产转让属于销售的，本公司按原资产账面价值中与租回获得的使用权有关的部分，计量售后租回所形成的使用权资产，并仅就转让至出租人的权利确认相关利得或损失。如果销售对价的公允价值与资产的公允价值不同，或者出租人未按市场价格收取租金，本公司将销售对价低于市场价格的款项作为预付租金进行会计处理，将高于市场价格的款项作为出租人向承租人提供的额外融资进行会计处理；同时按照公允价值调整相关销售利得或损失。

售后租回交易中的资产转让不属于销售的，本公司继续确认被转让资产，同时确认一项与转让收入等额的金融负债。

42、其他重要的会计政策和会计估计

43、重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

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
本公司自 2023 年 1 月 1 日起执行财政部 2022 年发布的《企业会计准则解释第 16 号》“关于单项交易产生的资产和负债相关的递延所得税不适用初始确认豁免的会计处理”。	2022 年 1 月 1 日递延所得税资产	76,643.80
本公司自 2023 年 1 月 1 日起执行财政部 2022 年发布的《企业会计准则解释第 16 号》“关于单项交易产生的资产和负债相关的递延所得税不适用初始确认豁免的会计处理”。	2022 年 1 月 1 日递延所得税负债	170,996.64
本公司自 2023 年 1 月 1 日起执行财政部 2022 年发布的《企业会计准则解释第 16 号》“关于单项交易产生的资产和负债相关的递延所得税不适用初始确认豁免的会计处理”。	2022 年 1 月 1 日未分配利润	-62,882.83
本公司自 2023 年 1 月 1 日起执行财政部 2022 年发布的《企业会计准则解释第 16 号》“关于单项交易产生的资产和负债相关的递延所得税不适用初始确认豁免的会计处理”。	2022 年 1 月 1 日少数股东权益	-31,470.03
本公司自 2023 年 1 月 1 日起执行财政部 2022 年发布的《企业会计准则解释第 16 号》“关于单项交易产生的资产和负债相关的递延所得税不适用初始确认豁免的会计处理”。	2022 年度所得税费用	-121,032.64
本公司自 2023 年 1 月 1 日起执行财政部 2022 年发布的《企业会计准则解释第 16 号》“关于单项交易产生的资产和负债相关的递延所得税不适用初始确认豁免的会计处理”。	2022 年度少数股东损益	29,727.06

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
本公司自 2023 年 1 月 1 日起执行财政部 2022 年发布的《企业会计准则解释第 16 号》“关于单项交易产生的资产和负债相关的递延所得税不适用初始确认豁免的会计处理”。	公司第四届董事会第四十一次会议及第四届监事会三十三次会议审议通过。	(1)

1) 执行企业会计准则解释第 16 号对本公司的影响

2022 年 12 月 13 日，财政部发布了《企业会计准则解释第 16 号》（财会〔2022〕31 号，以下简称“解释 16 号”），解释 16 号“关于单项交易产生的资产和负债相关的递延所得税不适用初始确认豁免的会计处理”自 2023 年 1 月 1 日起施行，允许企业自发布年度提前执行。本公司于本年度施行该事项相关的会计处理。

对于在首次施行解释 16 号的财务报表列报最早期间的期初（即 2022 年 1 月 1 日）因适用解释 16 号单项交易而确认的租赁负债和使用权资产，以及确认的弃置义务相关预计负债和对应的相关资产，产生可抵扣暂时性差异和应纳税暂时性差异的，本公司按照解释 16 号和《企业会计准则第 18 号——所得税》的规定，将累积影响数调整财务报表列报最早期间的期初（即 2022 年 1 月 1 日）留存收益及其他相关财务报表项目。

根据解释 16 号的相关规定，本公司对财务报表相关项目累积影响调整如下：

项目	2022 年 1 月 1 日原列报金额	累积影响金额	2022 年 1 月 1 日调整后的列报金额
递延所得税资产	54,455,396.20	76,643.80	54,532,040.00
递延所得税负债	67,384.77	170,996.64	238,381.41
未分配利润	216,296,411.59	-62,882.83	216,233,528.76
少数股东权益	30,547,186.76	-31,470.03	30,515,716.73

对于在首次施行本解释的财务报表列报最早期间的期初（即 2022 年 1 月 1 日）至解释施行日（2023 年 1 月 1 日）之间发生的适用解释 16 号的单项交易而确认的租赁负债和使用权资产，以及确认的弃置义务相关预计负债和对应的相关资产，本公司按照解释 16 号的规定进行处理。

根据解释 16 号的规定，本公司对资产负债表相关项目调整如下：

资产负债表项目	2022 年 12 月 31 日		
	变更前	累积影响金额	变更后
递延所得税资产	74,067,407.07	45,040.74	74,112,447.77
递延所得税负债		18,360.92	18,360.92
未分配利润	189,122,449.38	28,422.75	189,150,872.13
少数股东权益	30,272,028.01	-1,742.97	30,270,285.04

根据解释 16 号的规定，本公司对利润表相关项目调整如下：

利润表项目	2022 年度		
	变更前	累计影响金额	变更后
所得税费用	-9,366,104.24	-121,032.64	-9,487,136.88
少数股东损益	-1,889,656.49	29,727.06	-1,859,929.43

(2) 重要会计估计变更

适用 不适用

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

适用 不适用

调整情况说明

详见本节（1）重要会计政策变更。

44、其他

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	销售货物、应税服务收入、无形资产或者不动产的租赁收入、建筑工程、简易计税方法	13%、9%、6%、3%
城市维护建设税	实缴流转税税额	5%、7%
企业所得税	应纳税所得额	19%、21%、24%、25%
教育费附加	实缴流转税税额	3%
地方教育费附加	实缴流转税税额	2%
房产税	按房屋的计税余值	1.2%

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
厦门万里石股份有限公司	25%
岳阳万里石石材有限公司	25%
惠安万里石工艺有限公司	25%
厦门万里石装饰设计有限公司	25%
天津中建万里石石材有限公司	25%

纳税主体名称	所得税税率
和林格尔中建万里石材有限公司	25%
上海万里石石材有限公司	25%
张家界万里石有限公司	25%
湖北兴山万里石石材有限公司	25%
厦门万里石建筑装饰工程有限公司	25%
厦门万里石工艺有限公司	25%
厦门万里石家装修装饰工程有限公司	25%
煜霆(厦门)建设有限公司	25%
北京万里石有限公司	25%
天津万里石建筑装饰工程有限公司	25%
厦门石夫人电子商务有限公司	25%
漳州万里石装饰工程有限公司	25%
万锂（厦门）新能源资源有限公司	25%
格尔木万锂新能源有限公司	25%
StoneFuture,Inc.（以下简称"美好石材"）	采用累进税制与比例税制结合（其中联邦税采用累进税制），2023年度该公司的平均所得税率是 21%
WANLIBYROCKSDNBHD（以下简称"万里拜洛克有限公司"）	不超过 50 万林吉特的应纳税所得额适用税率为 19%，超过 50 万林吉特的应纳税所得额适用税率为 24%

2、税收优惠

根据《关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》、《财政部 税务总局关于实施小微企业和个体工商户所得税优惠政策的公告》的规定，2022 年 1 月 1 日至 2024 年 12 月 31 日，对年应纳税所得额超过 100 万元但不超过 300 万元的部分，减按 25% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税。

3、其他

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	120,542.02	565,699.24
银行存款	300,360,732.59	71,047,853.60
其他货币资金	1,315,829.80	4,451,238.82
合计	301,797,104.41	76,064,791.66
其中：存放在境外的款项总额	28,396,625.17	17,597,838.26

其他说明：

截止 2023 年 12 月 31 日，受限制的货币资金明细如下：

项目	期末余额（元）	期初余额（元）
信用证、保函保证金	1,303,281.44	2,604,225.98
被冻结存款	1,192,726.81	1,830,743.37
合计	2,496,008.25	4,434,969.35

2、交易性金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其中：		
其中：		

其他说明：

3、衍生金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

4、应收票据

(1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据		500,000.00
商业承兑票据	5,378,308.32	10,548,208.21
合计	5,378,308.32	11,048,208.21

(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票据	387,883.77	6.64%	193,941.89	50.00%	193,941.88	372,040.48	3.18%	74,408.09	20.00%	297,632.39
其中：										
按组合计提坏账准备的应收票据	5,457,227.83	93.36%	272,861.39	5.00%	5,184,366.44	11,316,395.60	96.82%	565,819.78	5.00%	10,750,575.82
其中：										
银行承兑汇票						500,000.00	4.28%			500,000.00
商业承兑汇票	5,457,227.83	93.36%	272,861.39	5.00%	5,184,366.44	10,816,395.60	92.54%	565,819.78	5.23%	10,250,575.82
合计	5,845,111.60	100.00%	466,803.28	7.99%	5,378,308.32	11,688,436.08	100.00%	640,227.87	5.48%	11,048,208.21

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期初余额		期末余额			
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
单项计提的应收票据汇总	372,040.48	74,408.09	387,883.77	193,941.89	50.00%	预计无法完全收回
合计	372,040.48	74,408.09	387,883.77	193,941.89		

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
银行承兑汇票	0.00	0.00	0.00%
商业承兑汇票	5,457,227.83	272,861.39	5.00%
合计	5,457,227.83	272,861.39	

确定该组合依据的说明：

如是按照预期信用损失一般模型计提应收票据坏账准备：

适用 不适用

(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
单项计提预期信用损失的应收票据	74,408.09	119,533.80				193,941.89
按组合计提预期信用损失的应收票据	565,819.78	73,586.39	366,544.78			272,861.39
合计	640,227.87	193,120.19	366,544.78			466,803.28

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
商业承兑票据		3,636,500.00
合计		3,636,500.00

(6) 本期实际核销的应收票据情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的应收票据核销情况：

单位：元

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

应收票据核销说明：

5、应收账款

(1) 按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	386,832,774.41	427,776,188.73
1 至 2 年	136,981,384.60	152,764,851.57
2 至 3 年	66,453,327.78	61,315,319.93
3 年以上	211,864,924.47	183,590,649.58
3 至 4 年	40,928,244.51	34,032,270.99
4 至 5 年	31,429,131.16	39,663,130.17
5 年以上	139,507,548.80	109,895,248.42
合计	802,132,411.26	825,447,009.81

(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	59,935,409.37	7.47%	43,800,377.53	73.08%	16,135,031.84	42,882,527.73	5.20%	22,487,228.39	52.44%	20,395,299.34
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	742,197,001.89	92.53%	199,601,482.01	26.89%	542,595,519.88	782,564,482.08	94.80%	179,191,470.29	22.90%	603,373,011.79
其中：										
风险组合性质组合	716,866,474.45	89.37%	199,601,482.01	27.84%	517,264,992.44	740,713,504.85	89.73%	179,191,470.29	24.19%	561,522,034.56
组合合计	25,330,527.44	3.16%			25,330,527.44	41,850,977.23	5.07%		0.00%	41,850,977.23
合计	802,132,411.26	100.00%	243,401,859.54	30.34%	558,730,551.72	825,447,009.81	100.00%	201,678,698.68	24.43%	623,768,311.13

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期初余额		期末余额			
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
第 1 名	9,609,913.64	4,804,956.82	5,643,355.64	2,821,677.82	50.00%	预计部分无法收回

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
第 2 名	4,612,840.30	922,568.06	4,912,913.93	2,456,456.97	50.00%	预计部分无法收回
第 3 名			3,672,544.48	3,672,544.48	100.00%	预计无法收回
第 4 名	4,084,364.37	816,872.87	3,584,364.37	2,867,491.50	80.00%	预计部分无法收回
第 5 名	4,674,678.85	934,935.77	3,530,751.27	706,150.25	20.00%	预计部分无法收回
第 6 名			3,114,441.41	3,114,441.41	100.00%	预计无法收回
第 7 名	3,059,647.20	3,059,647.20	3,059,647.20	3,059,647.20	100.00%	预计无法收回
第 8 名			2,740,899.10	548,179.82	20.00%	预计部分无法收回
第 9 名			2,496,377.40	2,496,377.40	100.00%	预计无法收回
第 10 名	2,766,903.71	2,766,903.71	2,466,903.71	2,466,903.71	100.00%	预计无法收回
第 11 名			2,287,179.08	1,829,743.26	80.00%	预计部分无法收回
第 12 名	2,150,000.00	2,150,000.00	2,076,500.00	2,076,500.00	100.00%	预计无法收回
第 13 名			1,847,758.85	1,478,207.08	80.00%	预计部分无法收回
第 14 名	2,137,532.67	427,506.53	1,837,532.67	1,470,026.14	80.00%	预计部分无法收回
第 15 名	1,478,611.41	1,478,611.41	1,642,574.31	1,642,574.31	100.00%	预计无法收回
第 16 名			1,537,561.88	1,537,561.88	100.00%	预计无法收回
第 17 名	1,242,589.32	248,517.86	1,242,589.32	248,517.86	20.00%	预计部分无法收回
第 18 名			1,218,466.00	1,218,466.00	100.00%	预计无法收回
第 19 名			1,049,034.24	1,049,034.24	100.00%	预计无法收回
金额不重大的单项计提应收账款汇总	7,065,446.26	4,876,708.16	9,974,014.51	7,039,876.20	70.58%	预计部分无法收回
合计	42,882,527.73	22,487,228.39	59,935,409.37	43,800,377.53		

按组合计提坏账准备：风险组合

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（不含 90 天以内外汇款）	349,844,085.27	17,492,204.31	5.00%
1-2 年	124,241,803.88	12,424,180.40	10.00%
2-3 年	49,861,263.15	9,972,252.63	20.00%
3-4 年	35,909,810.00	17,954,905.00	50.00%
4-5 年	30,503,145.00	15,251,572.53	50.00%

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
5 年以上	126,506,367.15	126,506,367.14	100.00%
合计	716,866,474.45	199,601,482.01	

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备：性质组合

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
90 天以内的应收外汇款汇总	25,330,527.44		
合计	25,330,527.44		

确定该组合依据的说明：

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备：

适用 不适用

(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
单项计提预期信用损失的应收账款	22,487,228.39	22,268,568.72	73,500.00	881,919.58		43,800,377.53
按组合计提预期信用损失的应收账款其中：预期信用风险组合	179,191,470.29	24,185,725.22		3,699,213.51	76,499.98	199,601,482.02
合计	201,678,698.68	46,454,293.94	73,500.00	4,581,133.09	76,499.98	243,401,859.55

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	4,581,133.09
-----------	--------------

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：

(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
第一名	45,423,539.06	0.00	45,423,539.06	5.01%	7,298,007.12
第二名	24,393,393.86	0.00	24,393,393.86	2.69%	2,103,443.70
第三名	17,179,870.93	0.00	17,179,870.93	1.89%	858,993.55
第四名	16,491,869.79	0.00	16,491,869.79	1.82%	824,593.49
第五名	4,597,509.83	11,773,506.39	16,371,016.22	1.80%	818,550.81
合计	108,086,183.47	11,773,506.39	119,859,689.86	13.21%	11,903,588.67

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
质保金	49,299,895.90	14,734,458.97	34,565,436.93	64,513,623.93	13,267,975.10	51,245,648.83
工程结算	55,923,069.90	8,472,604.66	47,450,465.24	31,282,006.28	6,089,716.52	25,192,289.76
合计	105,222,965.80	23,207,063.63	82,015,902.17	95,795,630.21	19,357,691.62	76,437,938.59

(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	
按单项计提坏账准备	6,166,029.21	5.86%	5,402,802.71	87.62%	763,226.50	7,455,785.14	7.78%	3,881,813.34	52.06%	3,573,971.80
其中：										
按组合计提坏账准备	99,056,936.59	94.14%	17,804,260.92	17.97%	81,252,675.67	88,339,845.07	92.22%	15,475,878.28	17.52%	72,863,966.79
其中：										
风险组合	99,056,936.59	94.14%	17,804,260.92	17.97%	81,252,675.67	88,339,845.07	92.22%	15,475,878.28	17.52%	72,863,966.79
合计	105,222,965.80	100.00%	23,207,063.63	22.06%	82,015,902.17	95,795,630.21	100.00%	19,357,691.62	20.21%	76,437,938.59

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期初余额		期末余额			
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
金额不重大的单项计提合同资产汇总	7,455,785.14	3,881,813.34	6,166,029.21	5,402,802.71	87.62%	预计无法全部收回
合计	7,455,785.14	3,881,813.34	6,166,029.21	5,402,802.71		

按组合计提坏账准备：风险组合

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	61,095,698.27	3,054,784.91	5.00%
1-2年	14,696,101.25	1,469,610.12	10.00%
2-3年	8,217,538.75	1,643,507.75	20.00%
3-4年	3,806,285.44	1,903,142.72	50.00%
4-5年	3,016,194.91	1,508,097.45	50.00%
5年以上	8,225,117.97	8,225,117.97	100.00%
合计	99,056,936.59	17,804,260.92	

确定该组合依据的说明：

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

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
质保金	1,971,729.67		505,245.82	按照单项及组合计提减值准备
工程结算	2,382,888.16			按照单项及组合计提减值准备
合计	4,354,617.83		505,245.82	—

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：

(5) 本期实际核销的合同资产情况

单位：元

项目	核销金额
实际核销的合同资产	505,245.82

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：

其他说明：

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

(2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

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

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

单位：元

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

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

对本期发生损失准备变动的应收款项融资账面余额显著变动的情况说明：

(3) 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：

(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

(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：

(7) 应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

(8) 其他说明

8、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	14,237,293.34	8,852,669.37
合计	14,237,293.34	8,852,669.37

(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：

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：

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：

其他说明：

(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：

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：

其他说明：

(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
代扣员工费用等个人往来	3,347,222.67	3,661,578.77
押金、保证金等其他往来	14,095,029.80	7,734,216.81
合计	17,442,252.47	11,395,795.58

2) 按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	13,187,135.57	6,080,136.74
1 至 2 年	938,876.09	2,166,394.26
2 至 3 年	482,346.39	756,060.40
3 年以上	2,833,894.42	2,393,204.18
3 至 4 年	646,644.22	407,551.13
4 至 5 年	310,653.72	636,321.47
5 年以上	1,876,596.48	1,349,331.58
合计	17,442,252.47	11,395,795.58

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	
单项计提预期信用损失的其他应收款						
按组合计提预期信用损失的其他应收款	2,543,126.21	1,294,614.68		632,781.76		3,204,959.13
合计	2,543,126.21	1,294,614.68		632,781.76		3,204,959.13

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

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

5) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
实际核销的其他应收款	632,781.76

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

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

其他应收款核销说明：

6) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	保证金	6,600,000.00	1 年以内	37.84%	330,000.00
第二名	保证金	756,955.48	1 年以内	4.34%	37,847.77
第三名	保证金	683,105.77	1 年以内、2-3 年	3.92%	49,605.29
第四名	保证金	500,000.00	5 年以上	2.87%	500,000.00
第五名	保证金	300,000.00	1 年以内	1.72%	15,000.00
合计		8,840,061.25		50.69%	932,453.06

7) 因资金集中管理而列报于其他应收款

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	19,225,703.73	52.89%	18,411,075.02	53.49%
1 至 2 年	11,820,723.88	32.52%	6,718,025.86	19.52%
2 至 3 年	1,177,736.41	3.24%	1,838,745.14	5.34%
3 年以上	4,128,576.59	11.36%	7,452,671.10	21.65%
合计	36,352,740.61		34,420,517.12	

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：

单位名称	期末余额	账龄	未及时结算原因
福建莆田市联合国石材有限公司	4,956,792.74	3 年以上	尚未供货
莆田市荔城区黄石宇磊石材厂	3,983,354.84	1-2 年、2-3 年	尚未供货
天津容大园林绿化有限公司	2,807,131.88	1 年以内、1-2 年	尚未供货
宁波市江北桂宜石材经营部	2,326,702.64	3 年以上	尚未供货
合计	14,073,982.10	-	-

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	期末余额	账龄	未及时结算原因
福建莆田市联合国石材有限公司	4,956,792.74	3 年以上	尚未供货
莆田市荔城区黄石宇磊石材厂	3,983,354.84	1-2 年、2-3 年	尚未供货
天津容大园林绿化有限公司	2,807,131.88	1 年以内、1-2 年	尚未供货
宁波市江北桂宜石材经营部	2,326,702.64	3 年以上	尚未供货
合计	14,073,982.10	-	-

其他说明：

本期预付款项计提减值准备情况

项目	期初余额	本期变动情况				期末余额
		计提	转回	转销或核销	其他变动	
单项计提	14,811,999.75		3,403,260.47			11,408,739.28
合计	14,811,999.75	-	3,403,260.47	-	-	11,408,739.28

单项计提减值准备的预付款项

单位名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
单项计提的预付款项汇总	17,373,442.98	11,408,739.28	65.67	预计无法完全收回
合计	17,373,442.98	11,408,739.28	65.67	-

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	87,287,215.56	9,454,124.41	77,833,091.15	77,529,271.06	7,033,826.66	70,495,444.40
在产品	4,726,748.56	69,340.44	4,657,408.12	1,957,857.53	23,524.64	1,934,332.89
库存商品	93,981,122.49	6,743,642.40	87,237,480.09	104,713,067.90	4,595,453.68	100,117,614.22
周转材料	716,454.23		716,454.23	598,049.75		598,049.75
发出商品	18,448,346.71	169,107.49	18,279,239.22	2,952,041.75	161,087.04	2,790,954.71
低值易耗品	738,148.17		738,148.17	740,523.07		740,523.07
合计	205,898,035.72	16,436,214.74	189,461,820.98	188,490,811.06	11,813,892.02	176,676,919.04

(2) 存货跌价准备和合同履约成本减值准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	7,033,826.66	2,420,297.75				9,454,124.41
在产品	23,524.64	45,815.80				69,340.44
库存商品	4,595,453.68	2,207,934.27	5,905.90	65,651.45		6,743,642.40
发出商品	161,087.04	8,020.45				169,107.49
合计	11,813,892.02	4,682,068.27	5,905.90	65,651.45		16,436,214.74

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

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

(4) 合同履约成本本期摊销金额的说明

11、持有待售资产

单位：元

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

其他说明：

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

(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
增值税留抵扣额	16,340,666.02	8,190,108.54
以抵销后净额列示的所得税预缴税额	2,009,479.02	227,005.28
其他	68.40	
合计	18,350,213.44	8,417,113.82

其他说明：

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）	
2023 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

(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

债权投资核销说明：

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：

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）	
2023 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

(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

其他债权投资核销说明：

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：

16、其他权益工具投资

单位：元

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

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：

17、长期应收款

(1) 长期应收款情况

单位：元

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

(2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

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

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

单位：元

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

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

单位：元

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

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：

(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：

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												
厦门东方原石进出口有限公司	4,253,516.61				-6,499.74						4,247,016.87	

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
厦门东方万里原石有限公司	125,222,831.46				937,493.25						126,160,324.71	
厦门石材商品运营中心有限公司	15,433,130.49				1,254,729.00						14,178,401.49	
厦门港万通股权投资基金管理有限公司	2,513,091.51				438,025.07						2,951,116.58	
宝发新材料（越南）有限公司	11,294,746.80				4,279,355.74	-26,075.79		1,124,089.89			14,423,936.86	
厦门万锂新能源创业投资合伙企业（有限合伙）			15,000,000.00		-582,930.08					10,000,000.00	24,417,069.92	
小计	158,717,316.87		15,000,000.00		3,810,715.24	-26,075.79		1,124,089.89		10,000,000.00	186,377,866.43	
合计	158,717,316.87		15,000,000.00		3,810,715.24	-26,075.79		1,124,089.89		10,000,000.00	186,377,866.43	

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

适用 不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

适用 不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

其他说明：

19、其他非流动金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
厦门万锂新能源创业投资合伙企业（有限合伙）	0.00	10,000,000.00
合计		10,000,000.00

其他说明：

20、投资性房地产

（1）采用成本计量模式的投资性房地产

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				
2.本期增加金额	5,116,678.00			5,116,678.00
（1）外购	5,116,678.00			5,116,678.00
（2）存货\固定资产\在建工程转入				
（3）企业合并增加				
3.本期减少金额				
（1）处置				
（2）其他转出				
4.期末余额	5,116,678.00			5,116,678.00
二、累计折旧和累计摊销				
1.期初余额				
2.本期增加金额	21,778.31			21,778.31
（1）计提或摊销	21,778.31			21,778.31

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	21,778.31			21,778.31
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	5,094,899.69			5,094,899.69
2.期初账面价值				

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

适用 不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

适用 不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

其他说明：

(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
房屋及建筑物	5,094,899.69	产权证尚在办理中

其他说明：

21、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	97,711,455.17	72,991,150.58
固定资产清理		
合计	97,711,455.17	72,991,150.58

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	电子设备	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	95,368,861.91	51,150,122.56	5,310,261.33	6,929,717.26	158,758,963.06
2.本期增加金额	11,402,447.13	19,201,545.73	1,045,572.24	418,164.33	32,067,729.43
(1) 购置	3,928,695.07	1,312,289.52	1,039,066.53	403,719.39	6,683,770.51
(2) 在建工程转入	7,063,987.84	17,973,709.04			25,037,696.88
(3) 企业合并增加					
外币报表折算差额	409,764.22	-84,452.83	6,505.71	14,444.94	346,262.04
3.本期减少金额		2,832,857.26	195,703.90	161,585.14	3,190,146.30
(1) 处置或报废		2,448,241.88	195,703.90	161,585.14	2,805,530.92
其他		384,615.38			384,615.38
4.期末余额	106,771,309.04	67,518,811.03	6,160,129.67	7,186,296.45	187,636,546.19
二、累计折旧					
1.期初余额	38,185,184.99	37,912,091.37	3,389,306.50	5,931,962.61	85,418,545.47
2.本期增加金额	2,782,368.11	3,297,242.35	521,292.69	444,977.40	7,045,880.55
(1) 计提	2,742,721.26	3,258,458.20	512,280.52	440,619.02	6,954,079.00
外币报表折算差额	39,646.85	38,784.15	9,012.17	4,358.38	91,801.55

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	电子设备	合计
3.本期减少金额		2,544,584.75	187,638.80	156,378.47	2,888,602.02
（1）处置或报废		2,336,283.76	187,638.80	156,378.47	2,680,301.03
其他		208,300.99			208,300.99
4.期末余额	40,967,553.10	38,664,748.97	3,722,960.39	6,220,561.54	89,575,824.00
三、减值准备					
1.期初余额		349,267.02			349,267.02
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		349,267.02			349,267.02
四、账面价值					
1.期末账面价值	65,803,755.94	28,504,795.04	2,437,169.28	965,734.91	97,711,455.17
2.期初账面价值	57,183,676.93	12,888,764.17	1,920,954.83	997,754.65	72,991,150.58

（2）暂时闲置的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
房屋及建筑物	53,292.00	37,313.92		15,978.08	
机器设备	809,700.00	770,363.28		39,336.72	
运输设备	74,897.00	71,151.60		3,745.40	
合计	937,889.00	878,828.80		59,060.20	

（3）通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值

（4）未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
房屋及建筑物	667,701.13	尚在办理中

其他说明：

本公司年末用于抵押及担保的固定资产情况详见附注七、注释 31。

(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：

22、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	44,862,632.33	
合计	44,862,632.33	

(1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
青海盐湖提锂项目	44,862,632.33		44,862,632.33			
合计	44,862,632.33		44,862,632.33			

(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	本期利息资本率	资金来源
青海盐湖提锂项目	200,000,000.00	0.00	69,589,867.92	24,727,235.59	0.00	44,862,632.33	34.79%	黄河西前端吸附解吸工厂基本建设完成，后端沉锂工厂尚在建设中	0.00	0.00	0.00%	其他
合计	200,000,000.00	0.00	69,589,867.92	24,727,235.59	0.00	44,862,632.33			0.00	0.00	0.00%	

(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：

(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：

23、生产性生物资产

(1) 采用成本计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

(2) 采用成本计量模式的生产性生物资产的减值测试情况

适用 不适用

(3) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

24、油气资产

适用 不适用

25、使用权资产

(1) 使用权资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	合计
一、账面原值		
1.期初余额	17,355,617.06	17,355,617.06
2.本期增加金额	14,656,768.07	14,656,768.07
租赁	14,493,425.73	14,493,425.73
外币报表折算差额	163,342.34	163,342.34
3.本期减少金额	9,372,384.32	9,372,384.32
租赁到期	9,372,384.32	9,372,384.32
4.期末余额	22,640,000.81	22,640,000.81
二、累计折旧		
1.期初余额	9,634,703.68	9,634,703.68
2.本期增加金额	4,814,210.99	4,814,210.99
(1) 计提	4,731,904.62	4,731,904.62
外币报表折算差额	82,306.37	82,306.37
3.本期减少金额	5,197,476.74	5,197,476.74
(1) 处置		
租赁到期	5,197,476.74	5,197,476.74
4.期末余额	9,251,437.93	9,251,437.93
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	13,388,562.88	13,388,562.88
2.期初账面价值	7,720,913.38	7,720,913.38

(2) 使用权资产的减值测试情况

适用 不适用

26、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	采矿权	软件	合计
一、账面原值						
1.期初余额	23,018,812.94			5,608,767.85	1,211,868.78	29,839,449.57
2.本期增加金额	778,700.00				115,044.25	893,744.25
(1) 购置	778,700.00				115,044.25	893,744.25
(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	23,797,512.94			5,608,767.85	1,326,913.03	30,733,193.82
二、累计摊销						
1.期初余额	6,968,718.35			2,989,757.69	465,684.15	10,424,160.19
2.本期增加金额	482,569.47				162,435.10	645,004.57
(1) 计提	482,569.47				162,435.10	645,004.57
3.本期减少金额						
(1) 处置						
4.期末余额	7,451,287.82			2,989,757.69	628,119.25	11,069,164.76

额						
三、减值准备						
1.期初余额				2,619,010.16		2,619,010.16
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				2,619,010.16		2,619,010.16
四、账面价值						
1.期末账面价值	16,346,225.12				698,793.78	17,045,018.90
2.期初账面价值	16,050,094.59				746,184.63	16,796,279.22

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例。

(2) 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
土地使用权	772,210.85	产权证尚在办理中

其他说明：

本公司年末用于抵押及担保的无形资产情况详见附注附注七、注释 31。

(3) 无形资产的减值测试情况

适用 不适用

27、商誉

(1) 商誉账面原值

单位：元

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

(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

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

(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：

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
设备改造费	251,388.69		92,823.78		158,564.91
土地租赁费	202,528.20		6,676.80		195,851.40
装修费	3,996,632.14	155,850.41	939,041.79		3,213,440.76
吸附剂		5,904,991.15	13,122.20		5,891,868.95

其他	916,374.67	168,490.70	260,681.86		824,183.51
合计	5,366,923.70	6,229,332.26	1,312,346.43		10,283,909.53

其他说明：

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	262,997,676.30	64,785,173.82	219,467,062.55	54,246,271.59
可抵扣亏损	83,492,316.67	19,695,319.04	65,363,269.91	15,964,014.42
递延收益	2,508,500.00	627,125.00	4,192,000.00	1,048,000.00
股份支付	15,675,543.46	3,825,814.74	13,207,037.71	2,809,121.06
租赁负债	13,887,006.18	2,981,507.03	7,402,789.45	1,328,427.01
合计	378,561,042.61	91,914,939.63	309,632,159.62	75,395,834.08

(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
使用权资产	12,521,704.16	2,854,822.11	7,315,383.29	1,301,747.23
合计	12,521,704.16	2,854,822.11	7,315,383.29	1,301,747.23

(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	2,842,979.39	89,071,960.24	1,283,386.31	74,112,447.77
递延所得税负债	2,842,979.39	11,842.72	1,283,386.31	18,360.92

(4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	38,096,240.48	34,346,850.78
可抵扣亏损	26,268,508.99	32,464,498.93
股份支付		60,082.75
租赁负债	74,858.05	
合计	64,439,607.52	66,871,432.46

(5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2023 年度		5,040,713.76	
2024 年度	2,387,551.64	2,387,551.64	
2025 年度	2,666,553.93	3,046,434.21	
2026 年度	8,728,591.91	16,401,293.66	
2027 年度	6,291,565.41	5,588,505.66	
2028 年度	6,194,246.10		
合计	26,268,508.99	32,464,498.93	

其他说明：

30、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
预付工程设备款	685,490.93		685,490.93	412,825.26		412,825.26
预付购房款	2,259,337.00		2,259,337.00			
合计	2,944,827.93		2,944,827.93	412,825.26		412,825.26

其他说明：

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	1,303,281.44	1,303,281.44	保证金	信用证、保函保证金	2,604,225.98	2,604,225.98	保证金	信用证、保函保证金
应收票据	3,636,500.00	3,454,675.00	背书	应收票据背书	6,929,513.68	6,583,038.00	贴现	应收票据贴现
固定资产	51,546,199.30	26,515,554.39	抵押	抵押借款	38,250,317.55	17,241,845.12	抵押	抵押借款
无形资产	20,814,896.28	14,116,482.54	抵押	抵押借款	12,057,081.96	7,549,864.34	抵押	抵押借款
货币资金	1,192,726.81	1,192,726.81	冻结	被冻结存款	1,830,743.37	1,830,743.37	冻结	被冻结存款
合计	78,493,603.83	46,582,720.18			61,671,882.54	35,809,716.81		

其他说明：

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

保证借款	39,200,000.00	58,200,000.00
保证+抵押借款	168,500,000.00	238,000,000.00
票据贴现		6,929,513.68
未到期的应付利息	287,912.33	620,927.92
合计	207,987,912.33	303,750,441.60

短期借款分类的说明：

(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：

33、交易性金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其中：		
其中：		

其他说明：

34、衍生金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

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元，到期未付的原因为。

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
应付货款	177,443,396.11	194,405,270.93
应付工程劳务费	108,932,672.10	100,985,944.82
应付其他	11,752,217.95	1,523,983.55
合计	298,128,286.16	296,915,199.30

(2) 账龄超过 1 年或逾期的的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
第一名	5,636,938.60	尚未结算
第二名	5,543,589.05	尚未结算
第三名	4,304,178.34	尚未结算
第四名	4,113,228.09	尚未结算
第五名	3,992,504.31	尚未结算
第六名	3,829,323.51	尚未结算
第七名	2,680,809.28	尚未结算
第八名	1,804,470.95	尚未结算
第九名	1,690,172.96	尚未结算
第十名	1,600,271.64	尚未结算
第十一名	1,536,885.57	尚未结算
第十二名	1,367,391.99	尚未结算
第十三名	1,358,294.91	尚未结算
第十四名	1,213,199.71	尚未结算
第十五名	1,213,024.27	尚未结算
第十六名	1,046,956.84	尚未结算
第十七名	1,023,731.77	尚未结算
第十八名	1,002,326.59	尚未结算
合计	44,957,298.38	

其他说明：

37、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应付款	15,934,107.11	21,454,055.72
合计	15,934,107.11	21,454,055.72

(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：

(2) 应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

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：

(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	161,366.77	2,078,780.88
预提费用	2,160,820.12	5,363,639.25
往来款	490,243.94	931,622.12
其他	1,012,176.28	970,513.47
限制性股票回购义务	12,109,500.00	12,109,500.00
合计	15,934,107.11	21,454,055.72

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
限制性股票回购义务	12,109,500.00	尚未结算
合计	12,109,500.00	

3) 按交易对手方归集的期末余额前五名的其他应付款情况

其他说明：

38、预收款项

(1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(2) 账龄超过 1 年或逾期的重要预收款项

单位：元

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

单位：元

项目	变动金额	变动原因
----	------	------

39、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收货款	38,507,680.54	19,315,981.11
合计	38,507,680.54	19,315,981.11

账龄超过 1 年的重要合同负债

单位：元

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

报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

单位：元

项目	变动金额	变动原因
----	------	------

40、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	11,752,406.10	104,429,167.91	94,389,871.21	21,791,702.80
二、离职后福利-设定提存计划	25,700.36	4,728,432.70	4,726,528.45	27,604.61
三、辞退福利		147,718.92	147,718.92	
四、一年内到期的其他福利	0.00			
合计	11,778,106.46	109,305,319.53	99,264,118.58	21,819,307.41

(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	11,738,776.56	97,164,148.37	87,127,499.06	21,775,425.87
2、职工福利费		1,989,052.61	1,988,702.61	350.00
3、社会保险费	3,513.09	3,726,528.91	3,722,157.75	7,884.25
其中：医疗保险费	1,946.95	3,241,750.62	3,237,410.51	6,287.06
工伤保险费	627.30	264,334.48	264,303.43	658.35
生育保险费	938.84	220,443.81	220,443.81	938.84
4、住房公积金	7,654.00	1,493,457.81	1,494,002.73	7,109.08
5、工会经费和职工教育经费	2,462.45	55,980.21	57,509.06	933.60
合计	11,752,406.10	104,429,167.91	94,389,871.21	21,791,702.80

(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	20,643.60	4,568,408.95	4,566,573.95	22,478.60
2、失业保险费	5,056.76	160,023.75	159,954.50	5,126.01
合计	25,700.36	4,728,432.70	4,726,528.45	27,604.61

其他说明：

41、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	41,492,323.07	40,945,357.87
企业所得税	2,564,993.08	3,118,797.43
个人所得税	435,649.44	313,166.33
城市维护建设税	50,225.94	251,444.06
教育费附加	43,239.00	219,134.88
房产税	230,505.85	194,283.92
土地使用税	141,909.78	130,198.90
其他税费	34,995.18	53,943.36
合计	44,993,841.34	45,226,326.75

其他说明：

42、持有待售负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

43、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款		8,026,241.84
一年内到期的租赁负债	4,986,306.62	3,108,317.48
合计	4,986,306.62	11,134,559.32

其他说明：

44、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待转销项税	2,467,960.90	1,400,578.52
未终止确认已转让的票据	3,636,500.00	149,000.00
其他商业借款		18,805,587.62
合计	6,104,460.90	20,355,166.14

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：

45、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
抵押借款		3,246,241.84
保证+抵押借款		4,780,000.00
减：一年内到期的长期借款		-8,026,241.84

长期借款分类的说明：

其他说明，包括利率区间：

46、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

(4) 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

发行在外的金融工具	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

其他说明：

47、租赁负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
租赁负债	13,961,864.23	7,812,677.74
一年内到期的租赁负债	-4,986,306.62	-3,108,317.48
合计	8,975,557.61	4,704,360.26

其他说明：

本期确认租赁负债利息费用 424,840.53 元。

48、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：

(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：

49、长期应付职工薪酬

(1) 长期应付职工薪酬表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(2) 设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

计划资产：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

设定受益计划净负债（净资产）

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

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：

50、预计负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
弃置费用	666,592.19	666,592.19	
合计	666,592.19	666,592.19	

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

51、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	4,192,000.00		1,683,500.00	2,508,500.00	
合计	4,192,000.00		1,683,500.00	2,508,500.00	--

其他说明：

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	本期冲减成本费用金额(注1)	加：其他变动(注2)	期末余额	与资产相关/与收益相关
大理石深加工及技术改造项目	880,000.00			27,500.00			852,500.00	与资产相关
其他资源勘探信息等的支出款项	3,312,000.00			1,656,000.00			1,656,000.00	与资产相关
合计	4,192,000.00	-	-	1,683,500.00	-	-	2,508,500.00	-

52、其他非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

53、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	201,150,000.00	25,814,695.00				25,814,695.00	226,964,695.00

其他说明：

经中国证券监督管理委员会《关于核准厦门万里石股份有限公司非公开发行股票批复》证监许可[2022]2403号文核准，并经深圳证券交易所同意，本公司由主承销商五矿证券有限公司（以下简称“五矿证券”）于2023年9月25日向特定对象发行人民币普通股(A股)25,814,695股，每股面值人民币1.00元，每股发行认购价格为人民币15.65元。本公司共募集人民币403,999,976.75元，扣除发行费用人民币5,851,791.74元(不含税)，实际募集资金净额为人民币398,148,185.01元，其中计入“股本”人民币25,814,695.00元，计入“资本公积—股本溢价”人民币372,333,490.01元。发行后，公司注册资本变更为人民币226,964,695.00元。

大华会计师事务所(特殊普通合伙)于2023年9月25日对公司本次发行新股事项出具了大华验字[2023]000561号验资报告。

54、其他权益工具

(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

发行在外的金融工具	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：

其他说明：

55、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	182,811,393.37	372,333,490.01		555,144,883.38
其他资本公积	13,198,085.84	4,063,993.93		17,262,079.77
合计	196,009,479.21	376,397,483.94		572,406,963.15

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

1) 股本溢价变动说明详见五、合并财务报表主要项目注释 53.股本。

2)其他资本公积变动说明：公司在实施 2023 年限制性股票激励计划过程中，按授予日股票价格计算的股份支付成本分摊计入本年度资本公积 4,063,993.93 元。

56、库存股

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
限制性股份支付	12,109,500.00			12,109,500.00
合计	12,109,500.00			12,109,500.00

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

57、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额					税后归属于少数股东	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	减：前期计入其他综合收益当期转	减：所得税费用	税后归属于母公司		

			入损益	入留存收益				
一、不能重分类进损益的其他综合收益	-300,000.00							-300,000.00
其他权益工具投资公允价值变动	-300,000.00							-300,000.00
二、将重分类进损益的其他综合收益	5,331,619.11	1,456,611.38				1,552,270.38	-95,659.00	6,883,889.49
外币财务报表折算差额	5,331,619.11	1,456,611.38				1,552,270.38	-95,659.00	6,883,889.49
其他综合收益合计	5,031,619.11	1,456,611.38				1,552,270.38	-95,659.00	6,583,889.49

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：

58、专项储备

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

59、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	12,790,420.46			12,790,420.46
合计	12,790,420.46			12,790,420.46

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

60、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	189,150,872.13	216,296,411.59
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		-62,882.83

调整后期初未分配利润	189,150,872.13	216,233,528.76
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-35,459,043.34	-27,082,656.63
期末未分配利润	153,691,828.79	189,150,872.13

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 28,422.75 元。
- 2)、由于会计政策变更，影响期初未分配利润元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润元。
- 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元。
- 5)、其他调整合计影响期初未分配利润元。

61、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,264,906,673.58	1,131,795,835.17	1,299,175,304.09	1,157,642,901.27
其他业务	3,769,253.24	820,851.96	6,410,447.57	3,719,800.09
合计	1,268,675,926.82	1,132,616,687.13	1,305,585,751.66	1,161,362,701.36

经审计扣除非经常损益前后净利润孰低是否为负值

单位：元

项目	本年度	具体扣除情况	上年度	具体扣除情况
营业收入金额	1,268,675,926.82	详见本报告附注“收入”	1,305,585,751.66	详见本报告附注“收入”
营业收入扣除项目合计金额	3,769,253.24	其他业务收入	6,410,447.57	其他业务收入
营业收入扣除项目合计金额占营业收入的比重	0.30%		0.49%	
一、与主营业务无关的业务收入				
1. 正常经营之外的其他业务收入。如出租固定资产、无形资产、包装物，销售材料，用材料进行非货币性资产交换，经营受托管理业务等实现的收入，以及虽计入主营业务收入，但属于上市公司正常经营	3,769,253.24		6,410,447.57	

之外的收入。				
与主营业务无关的业务收入小计	3,769,253.24	其他业务收入	3,769,253.24	其他业务收入
二、不具备商业实质的收入				
不具备商业实质的收入小计	0.00	无	0.00	无
营业收入扣除后金额	1,264,906,673.58	与主营业务有关的营业收入	1,299,175,304.09	与主营业务有关的营业收入

营业收入、营业成本的分解信息：

单位：元

合同分类	分部 1		分部 2				合计	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
业务类型	1,268,675,926.82	1,132,616,687.13					1,268,675,926.82	1,132,616,687.13
其中：								
建筑装饰材料	342,470,714.60	277,597,630.29					342,470,714.60	277,597,630.29
景观石材	220,029,257.83	167,116,002.30					220,029,257.83	167,116,002.30
工程施工	353,834,992.38	339,735,046.68					353,834,992.38	339,735,046.68
其他产品	352,340,962.01	348,168,007.86					352,340,962.01	348,168,007.86
按经营地区分类	1,268,675,926.82	1,132,616,687.13					1,268,675,926.82	1,132,616,687.13
其中：								
国内	660,791,855.98	601,819,201.23					660,791,855.98	601,819,201.23
日韩	115,142,150.54	100,735,316.17					115,142,150.54	100,735,316.17
东南亚	128,934,783.09	126,447,206.99					128,934,783.09	126,447,206.99
其他	22,985,521.25	22,933,626.96					22,985,521.25	22,933,626.96
美洲	218,521,634.46	159,739,714.92					218,521,634.46	159,739,714.92
非洲	105,617,987.69	104,914,918.79					105,617,987.69	104,914,918.79
欧洲	16,681,993.81	16,026,702.07					16,681,993.81	16,026,702.07
市场或客户类型								
其中：								
合同类型								
其中：								

合同分类	分部 1		分部 2				合计	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
按商品转让的时间分类	1,268,675,926.82	1,132,616,687.13					1,268,675,926.82	1,132,616,687.13
其中：								
在某一时点转让	914,840,934.44	792,881,640.45					914,840,934.44	792,881,640.45
在某一时段内转让	353,834,992.38	339,735,046.68					353,834,992.38	339,735,046.68
按合同期限分类								
其中：								
按销售渠道分类								
其中：								
合计	1,268,675,926.82	1,132,616,687.13					1,268,675,926.82	1,132,616,687.13

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

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 481,026,418.69 元，其中，367,227,244.38 元预计将于 2024 年度确认收入，113,799,174.31 元预计将于 2025 年度确认收入，元预计将于年度确认收入。

重大合同变更或重大交易价格调整

单位：元

项目	会计处理方法	对收入的影响金额

62、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	571,102.32	826,823.52
教育费附加	322,176.00	401,086.08
房产税	1,934,549.40	1,966,732.99

土地使用税	371,978.06	345,697.84
车船使用税	11,105.50	10,765.84
印花税	365,083.71	214,809.24
地方教育费附加	214,633.76	239,614.45
其他	80,381.12	49,242.98
合计	3,871,009.87	4,054,772.94

63、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资及福利	43,928,035.29	40,274,705.23
折旧费及摊销	3,566,241.69	2,365,872.34
差旅费	2,149,509.28	832,188.85
业务招待费	2,137,828.49	1,590,654.42
办公费	4,533,888.21	4,484,614.09
汽车费用	1,072,286.51	796,490.25
租赁费	6,374,505.81	5,047,145.52
矿山治理费	5,400.00	109,470.00
股权激励	2,210,297.41	5,285,710.66
其他	3,462,264.67	4,208,007.99
合计	69,440,257.36	64,994,859.35

64、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资	35,199,493.56	27,565,109.13
差旅费	2,495,926.49	1,724,809.09
业务招待费	2,049,061.11	951,473.72
邮寄费	381,920.91	346,903.32
办公费	2,910,167.89	2,331,023.02
广告宣传费	595,345.93	1,111,127.92
服务费	7,916,231.41	3,788,269.69
股权激励	3,705,216.22	6,437,454.41
其他	1,853,696.53	4,501,626.86
合计	57,107,060.05	48,757,797.16

65、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

66、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	15,315,461.53	19,910,088.09
利息收入	-967,214.11	-533,862.44
汇兑损益	-7,834,478.05	-5,579,902.97
银行手续费及其他	2,366,267.23	2,370,501.54

合计	8,880,036.60	16,166,824.22
----	--------------	---------------

67、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
政府补助	2,486,404.72	3,182,964.71

68、净敞口套期收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

69、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
---------------	-------	-------

70、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	3,810,715.24	8,746,621.73
合计	3,810,715.24	8,746,621.73

71、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	-47,501,809.29	-41,423,042.62
合计	-47,501,809.29	-41,423,042.62

72、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-4,682,068.27	-553,121.68
十一、合同资产减值损失	-4,472,541.13	-3,339,863.44
十二、其他	3,403,260.47	-14,811,999.75
合计	-5,751,348.93	-18,704,984.87

注：十二、其他项为预付款项减值损失。

73、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
固定资产处置利得或损失	130,650.25	-33,786.63

74、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
往来款清理	19,752.82	158,615.84	19,752.82
固定资产毁损报废收益		23,968.86	
违约赔偿收入	10,000.00	84,933.71	10,000.00
其他	1,868.94	84,975.36	1,868.94
合计	31,621.76	352,493.77	31,621.76

75、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
对外捐赠	500.00	117,750.00	500.00
债务重组损失			
固定资产毁损报废损失	1,896.19	11,660.14	1,896.19
罚款支出	10,825.31	494,111.43	10,825.31
赔偿支出	105,964.58	45,404.00	105,964.58
往来款清理	26,096.82	1.20	26,096.82
滞纳金支出	442,781.77	29,227.30	442,781.77
其他	104,631.67	100,631.59	104,631.67
合计	692,696.34	798,785.66	692,696.34

76、所得税费用

(1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	7,854,290.02	10,269,699.67
递延所得税费用	-14,998,583.69	-19,756,836.55
合计	-7,144,293.67	-9,487,136.88

(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	-50,725,586.78
按法定/适用税率计算的所得税费用	-12,681,396.71
子公司适用不同税率的影响	1,413,166.79
调整以前期间所得税的影响	1,056,062.40
非应税收入的影响	-952,678.80
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	3,037,195.66
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	1,264,733.52
本公司税收优惠的影响	-40,602.03

税率变动对期初递延所得税余额的影响	-240,774.50
所得税费用	-7,144,293.67

77、其他综合收益

详见附注 57。

78、现金流量表项目

(1) 与经营活动有关的现金

收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	967,214.11	533,862.44
其他收入	802,904.72	1,499,464.71
其他及往来	1,569,963.70	460,615.52
合计	3,340,082.53	2,493,942.67

支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
付现销售费用	19,992,210.38	23,655,994.95
付现管理费用	14,734,518.76	13,134,623.41
其他及往来	12,823,733.39	6,552,288.89
合计	47,550,462.53	43,342,907.25

(2) 与投资活动有关的现金

收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

收到的重要的与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

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

(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
信用证及保函保证金	1,938,961.10	
合计	1,938,961.10	

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
信用证及保函保证金		1,744,250.65
以发行股票方式筹集资金而支付的佣金等发行费用	858,772.86	
合计	858,772.86	1,744,250.65

筹资活动产生的各项负债变动情况

适用 不适用

(4) 以净额列报现金流量的说明

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

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

79、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	-43,581,293.11	-28,942,586.06
加：资产减值准备	53,253,158.22	60,128,027.49
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	6,954,078.99	6,574,349.53
使用权资产折旧	4,731,904.62	4,634,827.43
无形资产摊销	645,004.57	641,183.17
长期待摊费用摊销	1,312,346.43	1,304,519.64
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	-130,650.25	33,786.63

列)		
固定资产报废损失（收益以“—”号填列）	1,896.19	-12,308.72
公允价值变动损失（收益以“—”号填列）		
财务费用（收益以“—”号填列）	15,315,461.53	19,910,088.09
投资损失（收益以“—”号填列）	-3,810,715.24	-8,746,621.73
递延所得税资产减少（增加以“—”号填列）	-17,802,491.86	-18,901,074.10
递延所得税负债增加（减少以“—”号填列）	2,836,461.19	-899,354.18
存货的减少（增加以“—”号填列）	-17,472,876.11	-3,679,094.41
经营性应收项目的减少（增加以“—”号填列）	-4,410,406.25	-58,951,912.60
经营性应付项目的增加（减少以“—”号填列）	10,978,523.13	48,252,268.14
其他		
经营活动产生的现金流量净额	8,820,402.05	21,346,098.32
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	299,301,096.16	71,629,822.31
减：现金的期初余额	71,629,822.31	97,530,626.17
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	227,671,273.85	-25,900,803.86

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	
其中：	
其中：	

其他说明：

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	

其中：	
其中：	

其他说明：

(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	299,301,096.16	71,629,822.31
其中：库存现金	120,542.02	565,699.24
可随时用于支付的银行存款	299,168,005.78	71,047,853.60
可随时用于支付的其他货币资金	12,548.36	16,269.47
三、期末现金及现金等价物余额	299,301,096.16	71,629,822.31

(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

(7) 其他重大活动说明

80、所有者权益变动表项目注释

说明对上年年末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

81、外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			37,453,707.86
其中：美元	5,280,386.07	7.0827	37,399,390.42
欧元	894.75	7.8592	7,032.02
港币			
林吉特	30,674.94	1.5415	47,285.42
应收账款			73,807,523.60
其中：美元	9,319,359.42	7.0827	66,006,226.96
欧元	29,403.16	7.8592	231,085.32

港币	2,364,298.14	0.9062	2,142,526.97
林吉特	3,521,040.77	1.5415	5,427,684.35
长期借款			
其中：美元			
欧元			
港币			
其他应收款			441,884.18
其中：美元	44,409.01	7.0827	314,535.70
林吉特	82,613.35	1.5415	127,348.48
应付账款			36,216,018.81
其中：美元	4,800,277.84	7.0827	33,998,927.86
欧元	87,027.60	7.8592	683,967.31
林吉特	994,566.10	1.5415	1,533,123.64
其他应付款			163,025.38
其中：美元	19,796.29	7.0827	140,211.18
林吉特	14,800.00	1.5415	22,814.20

其他说明：

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

美好石材是成立于美国佐治亚州的境外子公司，其采购、销售等主要经营活动都在当地，以美元计价和结算，因此采用美元作为其记账本位币。

WANLI BYROCK SDN BHD 是成立于马来西亚吉隆坡的境外子公司，其采购、销售等主要经营活动都在当地，以马来西亚林吉特计价和结算，因此采用马来西亚林吉特作为其记账本位币。

82、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

本公司使用权资产、租赁负债和与租赁相关的总现金流出情况详见注释 14、注释 28 和注释 51。本公司作为承租人，计入损益情况如下：

项目	本期发生额	上期发生额
租赁负债的利息	424,840.53	551,425.61

本公司承租的租赁资产包括经营过程中使用的房屋及建筑物和机器设备,房屋及建筑物的租赁期通常为 1 至 10 年。部分租赁合同包含续租选择权、终止选择权。

涉及售后租回交易的情况

(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
场地租赁	2,497,649.38	
合计	2,497,649.38	

作为出租人的融资租赁

适用 不适用

未来五年每年未折现租赁收款额

适用 不适用

未折现租赁收款额与租赁投资净额的调节表

(3) 作为生产商或经销商确认融资租赁销售损益

适用 不适用

83、其他

八、研发支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

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

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

(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：

或有对价及其变动的说明

大额商誉形成的主要原因：

其他说明：

(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：

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

其他说明：

(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且在报告期内取得控制权的交易

是 否

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

(6) 其他说明

2、同一控制下企业合并

(1) 本期发生的同一控制下企业合并

单位：元

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

					入	利润		
--	--	--	--	--	---	----	--	--

(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：

其他说明：

(3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

单位：元

	合并日	
	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：

其他说明：

3、反向购买

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

4、处置子公司

本期是否存在丧失子公司控制权的交易或事项

是 否

单位：元

子公司名称	丧失控制权时点的处置价款	丧失控制权时点的处置比例	丧失控制权时点的处置方式	丧失控制权的时点	丧失控制权时点的判断依据	处置价款与处置投资对应的合并财务报表层面享有该子公司净资产份额的差额	丧失控制权之日剩余股权的比例	丧失控制权之日合并财务报表层面剩余股权的账面价值	丧失控制权之日合并财务报表层面剩余股权的公允价值	按照公允价值重新计量剩余股权产生的利得或损失	丧失控制权之日合并财务报表层面剩余股权公允价值的确定方法及主要假设	与原子公司股权投资相关的其他综合收益转入投资损益或留存收益的金额
漳州万里石装饰工程有限公司	0.00	100.00%	注销	2023年12月25日	公司注销	0.00	0.00%	0.00	0.00			

其他说明：

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：

（1）2023年1月4日，本公司子公司格尔木万锂新能源有限公司设立全资子公司青海海西万锂新能源有限责任公司，注册资本500万元人民币。

（2）2023年1月13日，本公司子公司万锂（厦门）新能源资源有限公司设立西藏万锂新能源有限责任公司，注册资本990万元人民币，万锂（厦门）新能源资源有限公司持股70%，顾鸿骊持股15%，海口市卫蓝新能源合伙企业（有限合伙）持股10%，朱向荣持股5%。

（3）2023年3月3日，本公司子公司厦门万里石家装修装饰工程有限公司设立全资子公司厦门启强装修设计有限公司，注册资本10万元人民币。

（4）2023年12月4日，本公司在香港设立万里石（香港）资源科技有限公司，注册资本1,650万港币。

(5) 2023 年 12 月 25 日, 本公司子公司厦门万里石建筑装饰工程有限公司的子公司漳州万里石装饰工程有限公司注销, 其无实际经营。

6、其他

十、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

单位：元

子公司名称	注册资本	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
					直接	间接	
岳阳万里石石材有限公司	9,000,000.00	岳阳市	岳阳市	石制品加工	100.00%		设立
惠安万里石工艺有限公司	2,000,000.00	惠安县	惠安县	石制品加工	100.00%		设立
厦门万里石装饰设计有限公司	25,000,000.00	厦门市	厦门市	石制品国际贸易	100.00%		设立
和林格尔中建万里石材有限公司	3,000,000.00	呼和浩特市	呼和浩特市	石材的开采和石制品加工	100.00%		设立
上海万里石石材有限公司	1,500,000.00	上海市	上海市	石制品销售	100.00%		设立
美好石材	24,661,440.12	美国	美国	石制品批发及零售	100.00%		设立
张家界万里石有限公司	3,530,000.00	张家界	张家界	石材开采及石制品加工	64.99%		设立
湖北兴山万里石石材有限公司	5,000,000.00	宜昌市	宜昌市	石材开采及石制品加工	100.00%		设立
天津中建万里石石材有限公司	18,390,000.00	天津	天津	石制品加工	66.70%		设立
厦门万里石建筑装饰工程有限公司	50,000,000.00	厦门市	厦门市	石制品设计及相应施工	100.00%		设立
厦门万里石工艺有限公司	10,814,819.09	厦门市	厦门市	石制品加工	75.00%		非同一控制合并
厦门万里石家装装饰工程有限公	15,460,858.87	厦门市	厦门市	石制品加工	100.00%		非同一控制合并
厦门启强装修设计有限公司	100,000.00	厦门市	厦门市	专业设计服务		100.00%	设立
WANLIBYR	1,347,750.00	马来西亚	吉隆坡	从事建筑装	51.00%		设立

OCKSDNB HD				饰工程设计、施工及安装；建筑销售			
北京万里石有限公司	100,000,000.00	北京	北京	石制品加工及贸易	67.00%		设立
天津万里石建筑装饰工程有限公司	50,000,000.00	天津	天津	石制品加工及贸易		67.00%	设立
煜霆(厦门)建设有限公司	15,000,000.00	厦门市	厦门市	建设工程施工及安装		100.00%	其他
万锂(厦门)新能源资源有限公司	80,000,000.00	厦门市	厦门市	金属矿石销售	51.00%		设立
格尔木万锂新能源有限公司	10,000,000.00	格尔木市	格尔木市	储能技术服务；选矿(除稀土、放射性矿产、钨)		35.70%	设立
青海海西万锂新资源有限责任公司	5,000,000.00	海西蒙古族藏族自治州	海西蒙古族藏族自治州	选矿；储能技术服务		35.70%	设立
西藏万锂新资源有限责任公司	9,900,000.00	格尔木市	格尔木市	选矿(除稀土、放射性矿产、钨)；资源再生利用技术研发		35.70%	设立
厦门石夫人电子商务有限公司	2,000,000.00	厦门市	厦门市	互联网销售	100.00%		设立

单位：元

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

确定公司是代理人还是委托人的依据：

其他说明：

(2) 重要的非全资子公司

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
WANLIBYROCKSDNBHD	49.00%	-2,469,920.90		1,995,944.07
北京万里石有限公司	19.50%	-909,670.98		7,825,793.68
万锂(厦门)新能源资源有限公司	49.00%	-1,781,100.69		32,960,767.81

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

其他说明：

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
WANLIBYROCKSDNBHD	4,619,949.50	2,247,116.23	6,867,065.73	2,801,235.41		2,801,235.41	13,191,795.41	1,489,223.70	14,681,019.11	5,379,311.44		5,379,311.44
北京万里石有限公司	100,566,983.07	22,348,760.36	122,915,743.43	75,879,989.32	7,169,294.04	83,049,283.36	96,213,348.83	12,861,851.85	109,075,200.68	63,256,997.30	1,641,740.42	64,898,737.72
万锂（厦门）新能源资源有限公司	15,205,304.66	77,590,209.04	92,795,513.70	17,346,762.07		17,346,762.07	2,145,513.26	673,848.18	2,819,361.44	2,090,650.21		2,090,650.21

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
WANLIBYROCKSDNBHD	302,855.46	-5,040,654.90	-5,040,654.90	-510,695.31	8,675,743.72	1,079,962.83	1,079,962.83	-102,857.50
北京万里石有限公司	48,601,493.54	-4,664,979.36	-4,664,979.36	10,029,159.37	83,745,107.56	2,794,960.15	2,794,960.15	2,268,651.59
万锂（厦门）新能源资源有限公司		-5,219,794.96	-5,219,794.96	23,611,531.12		-1,751,288.77	-1,751,288.77	-1,592,192.07

其他说明：

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

(5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

(1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

(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：

3、在合营安排或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
厦门东方万里原石有限公司	厦门	厦门	石材贸易	40.00%		权益法

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

(2) 重要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：

(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
	厦门东方万里原石有限公司	厦门东方万里原石有限公司
流动资产	272,104,688.71	268,278,396.87
非流动资产	93,222,826.16	88,016,871.59
资产合计	365,327,514.87	356,295,268.46
流动负债	30,836,973.21	33,271,689.20
非流动负债	11,552,585.51	493,248.40
负债合计	42,389,558.72	33,764,937.60
少数股东权益	15,157,720.25	17,093,828.09
归属于母公司股东权益	307,780,235.88	305,436,502.75
按持股比例计算的净资产份额	123,112,094.35	122,174,601.10
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	126,160,324.71	125,222,831.46
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值		
营业收入	212,427,761.67	178,201,957.62
净利润	3,307,625.29	16,598,900.33
终止经营的净利润		
其他综合收益		
综合收益总额	3,307,625.29	16,598,900.33
本年度收到的来自联营企业的股利		

其他说明：

(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	60,217,541.72	33,494,485.41
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	2,873,221.99	2,107,061.60
--其他综合收益	-26,075.79	527,320.23
--综合收益总额	2,847,146.20	2,634,381.83

其他说明：

(5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

单位：元

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

其他说明：

(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

4、重要的共同经营

共同经营名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例/享有的份额

				直接	间接
--	--	--	--	----	----

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：

共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：

其他说明：

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：

6、其他

十一、政府补助

1、报告期末按应收金额确认的政府补助

适用 不适用

未能在预计时点收到预计金额的政府补助的原因

适用 不适用

2、涉及政府补助的负债项目

适用 不适用

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	4,192,000.00			1,683,500.00		2,508,500.00	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
计入递延收益的政府补助	1,683,500.00	1,683,500.00
计入其他收益的政府补助	802,904.72	1,499,464.71

其他说明：

十二、与金融工具相关的风险

1、金融工具产生的各类风险

本公司的主要金融工具包括货币资金、应收票据、应收账款、其他应收款和其他权益工具投资等。在日常活动中面临各种金融工具的风险，主要包括信用风险、流动性风险、市场风险。与这些金融工具相关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述：

本公司采用敏感性分析技术分析风险变量的合理、可能变化对当期损益或股东权益可能产生的影响。由于任何风险变量很少孤立地发生变化，而变量之间存在的相关性对某一风险变量的变化的最终影响金额将产生重大作用，因此下述内容是在假设每一变量的变化是在独立的情况下进行的。

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，将风险对本公司经营业绩的负面影响降低到最低水平，使股东及其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定和分析本公司所面临的各种风险，建立适当的风险承受底线和进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围之内。

(1) 信用风险

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

合并资产负债表中已确认的金融资产的账面金额；对于以公允价值计量的金融工具而言，账面价值反映了其风险敞口，但并非最大风险敞口，其最大风险敞口将随着未来公允价值的变化而改变。

为降低信用风险，本公司成立了一个小组负责确定信用额度、进行信用审批，并执行其他监控程序以确保采取必要的措施回收过期债权。此外，本公司于每个资产负债表日审核每一单项应收款的回收情况，以确保就无法回收的款项计提充分的坏账准备。因此，本公司管理层认为本公司所承担的信用风险已经大为降低。

本公司的流动资金存放在信用评级较高的银行，故流动资金的信用风险较低。

已发生单项减值的金融资产的分析，包括判断该金融资产发生减值所考虑的因素。

(2) 流动性风险

管理流动风险时，本公司保持管理层认为充分的现金及现金等价物并对其进行监控，以满足本公司经营需要，并降低现金流量波动的影响。本公司管理层对银行借款的使用情况进行监控并确保遵守借款

协议。

本公司将银行借款作为主要资金来源。2023 年 12 月 31 日，本公司尚未使用的银行借款额度为人民币 6,385.84 万元

(3) 市场风险

1) 汇率风险

外汇风险指因汇率变动产生损失的风险。本公司承受外汇风险主要与美元、欧元、南非兰特、马来西亚林吉特、港币有关，除本公司及几个下属子公司以美元、欧元、南非兰特、马来西亚林吉特、港币进行采购和销售外，本公司的其他主要业务活动以人民币计价结算。于 2023 年 12 月 31 日，除下表所述为美元、欧元、南非兰特、马来西亚林吉特、港币余额外，本公司的金融资产和金融负债均为人民币余额。该等外币余额的资产和负债产生的外汇风险可能对本公司的经营业绩产生影响。外汇风险敏感性分析：

货币单位：美元

项目	年末余额	年初余额
货币资金	5,280,386.07	3,802,091.23
应收账款	9,319,359.42	11,713,992.80
其他应收款	44,409.01	38,089.05
应付账款	4,800,277.84	2,071,529.54
其他应付款	19,796.29	202,571.57

货币单位：欧元

项目	年末余额	年初余额
货币资金	894.75	48,504.65
应收账款	29,403.16	59,175.88
应付账款	87,027.60	1,738.75

货币单位：马来西亚林吉特

项目	年末余额	年初余额
货币资金	30,674.94	661,113.04
应收账款	3,521,040.77	4,566,431.58
其他应收款	82,613.35	63,706.30
应付账款	994,566.10	3,279,552.87
其他应付款	14,800.00	58,015.99

货币单位：港币

项目	年末余额	年初余额
应收账款	2,364,298.14	2,364,298.14

外汇风险敏感性分析假设：所有境外经营净投资套期及现金流量套期均高度有效。在上述假设的基础上，在其他变量不变的情况下，汇率可能发生的合理变动对当期损益和股东权益的税前影响如下：

项目	汇率变动	2023 年度		2022 年度	
		对利润的影响	对股东权益的影响	对利润的影响	对股东权益的影响
美元	对人民币升值 1%	695,810.14	695,810.14	924,903.89	924,903.89
美元	对人民币贬值 1%	-695,810.14	-695,810.14	-924,903.89	-924,903.89
欧元	对人民币升值 1%	-4,478.92	-4,478.92	7,863.95	7,863.95
欧元	对人民币贬值 1%	4,478.92	4,478.92	-7,863.95	-7,863.95
马来西亚林吉特	对人民币升值 1%	40,463.80	40,463.80	30,813.47	30,813.47
马来西亚林吉特	对人民币贬值 1%	-40,463.80	-40,463.80	-30,813.47	-30,813.47
港币	对人民币升值 1%	21,425.74	21,425.74	21,119.57	21,119.57
港币	对人民币贬值 1%	-21,425.74	-21,425.74	-21,119.57	-21,119.57

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

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

适用 不适用

3、金融资产

(1) 转移方式分类

适用 不适用

(2) 因转移而终止确认的金融资产

适用 不适用

(3) 继续涉入的资产转移金融资产

适用 不适用

其他说明

十三、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

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

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

不适用

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

不适用

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

不适用

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

不适用

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

不适用

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

不适用

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

不以公允价值计量的金融资产和负债主要包括：应收款项、短期借款、应付款项、一年内到期的非流动负债和长期借款。

上述不以公允价值计量的金融资产和负债的账面价值与公允价值相差很小。

9、其他

十四、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	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

2023年9月25日本公司向特定对象发行普通股完成后，胡精沛先生及其控制的公司哈富矿业合计持有公司股份占公司股本总额的比例为23.66%，胡精沛先生成为公司的实际控制人。

本企业最终控制方是胡精沛。

其他说明：

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注十、1。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注十、3。

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

合营或联营企业名称	与本企业关系
厦门东方万里原石有限公司	联营企业
厦门东方原石进出口有限公司	联营企业

厦门石材商品运营中心有限公司	联营企业
厦门港万通股权投资基金管理有限公司	联营企业
宝发新材料（越南）有限公司	联营企业

其他说明：

4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
胡精沛	控股股东、实际控制人、董事长
邹鹏	第二大股东、副董事长、总裁
新疆泰利信矿业有限公司	胡精沛任董事
成都泰利创富锂业科技有限公司	泰利信子公司
四川泰利兴坤新材料有限公司	泰利信子公司，本期重大交易
怀安万金矿业有限公司	公司联营企业之全资子公司
米易县冰花兰矿业有限责任公司	公司联营企业之子公司

其他说明：

5、关联交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
厦门东方万里原石有限公司	购买商品	6,470,154.60	30,000,000.00	否	3,969,627.52
厦门东方原石进出口有限公司	购买商品	107,642.33	30,000,000.00	否	3,768,150.16
米易县冰花兰矿业有限责任公司	购买商品	440,984.00	30,000,000.00	否	467,676.96
厦门石材商品运营中心有限公司	购买商品	268,079.19	30,000,000.00	否	33,602.65
宝发新材料（越南）有限公司	购买商品	3,995,584.88	10,000,000.00	否	2,449,586.14
四川泰利兴坤新材料有限公司	购买商品	6,902,654.86	6,902,654.86	否	
成都泰利创富锂业科技有限公司	EPC 开发项目委托	43,299,215.26	142,000,000.00	否	

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
厦门石材商品运营中心有限公司	销售商品	4,951.67	5,162.56
米易县冰花兰矿业有限责任公司	提供劳务	9,433.96	163,950.19
宝发新材料（越南）有限公司	销售商品	2,646,354.43	

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

(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

本公司委托管理/出包情况表：

单位：元

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

关联管理/出包情况说明

(3) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

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

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

(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
胡精沛、邹鹏	15,000,000.00	2023年10月12日	2024年10月11日	否
胡精沛、邹鹏	15,000,000.00	2023年07月07日	2024年07月06日	否
胡精沛、邹鹏	10,000,000.00	2023年08月02日	2024年08月01日	否
胡精沛、邹鹏	5,000,000.00	2023年05月19日	2024年05月18日	否
胡精沛、邹鹏	5,000,000.00	2023年05月23日	2024年05月22日	否
胡精沛、邹鹏	5,000,000.00	2023年07月06日	2024年07月05日	否
胡精沛、邹鹏	10,000,000.00	2023年07月31日	2024年07月30日	否
胡精沛、邹鹏	5,000,000.00	2023年04月26日	2024年04月25日	否
胡精沛、邹鹏	5,000,000.00	2023年05月05日	2024年05月04日	否
胡精沛、邹鹏	5,000,000.00	2023年08月15日	2024年08月14日	否
胡精沛、邹鹏	5,000,000.00	2023年08月16日	2024年08月15日	否
厦门市思明科技融资担保有限公司、胡精沛	4,700,000.00	2023年12月25日	2024年12月24日	否
胡精沛、邹鹏	8,000,000.00	2023年01月04日	2024年01月04日	否
胡精沛、邹鹏	600,000.00	2023年01月11日	2024年01月11日	否
胡精沛、邹鹏	2,500,000.00	2023年01月17日	2024年01月17日	否
胡精沛、邹鹏	570,000.00	2023年02月03日	2024年02月03日	否
胡精沛、邹鹏	3,330,000.00	2023年05月18日	2024年04月18日	否
胡精沛、邹鹏	10,000,000.00	2023年07月18日	2024年07月18日	否
胡精沛、邹鹏	10,000,000.00	2023年09月07日	2024年09月07日	否
胡精沛、邹鹏	8,000,000.00	2023年07月21日	2024年07月21日	否
胡精沛、邹鹏	8,000,000.00	2023年07月26日	2024年07月26日	否
胡精沛	15,000,000.00	2023年07月04日	2024年01月04日	否
胡精沛	1,000,000.00	2023年12月29日	2024年12月29日	否
胡精沛、邹鹏	5,000,000.00	2023年06月12日	2024年06月11日	否
胡精沛、邹鹏	5,000,000.00	2023年06月13日	2024年06月12日	否
胡精沛、邹鹏	5,000,000.00	2023年06月14日	2024年06月13日	否
胡精沛、邹鹏	5,000,000.00	2023年07月06日	2024年07月05日	否
胡精沛、邹鹏	10,000,000.00	2023年09月22日	2024年09月22日	否
胡精沛、邹鹏	3,500,000.00	2023年05月06日	2024年05月05日	否

关联担保情况说明

(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				
新疆泰利信矿业有限公司	2,950,000.00	2023年06月09日	2023年12月31日	利率为0%，该笔借款已偿还。
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
关键管理人员薪酬	3,243,627.00	2,826,875.81

(8) 其他关联交易

6、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
预付账款	厦门石材商品运营中心有限公司	6,584.34		6,584.34	
其他应收款	厦门石材商品运营中心有限公司	4,704.00	235.20		

(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	厦门东方万里原石有限公司	1,666,750.63	1,483,755.90
应付账款	厦门东方万里原石进出口有限公司	429,623.05	529,654.95
应付账款	厦门石材商品运营中心有限公司	15,904.92	15,904.92
应付账款	怀安万金矿业有限公司	124,114.00	124,114.00
应付账款	成都泰利创富锂业科技有限公司	5,030,660.20	
应付账款	米易县冰花兰矿业有限责任公司	0.00	56,217.60
其他应付款	厦门东方万里原石有限公司	0.00	460,321.63
合同负债	厦门石材商品运营中心有限公司	0.00	170,000.00

7、关联方承诺

8、其他

注:本期其他应收厦门石材商品运营中心有限公司 4,704.00 元为公司外派员工社保、公积金费用。

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
高级管理人员、核	0	0.00	0	0.00	0	0.00	1,826,000	22,780,045.64

心岗位人员								
合计	0	0.00	0	0.00	0	0.00	1,826,000	22,780,045.64

期末发行在外的股票期权或其他权益工具

适用 不适用

授予对象类别	期末发行在外的股票期权		期末发行在外的其他权益工具	
	行权价格的范围	合同剩余期限	行权价格的范围	合同剩余期限
高级管理人员、核心岗位人员	首次授予股票期权行权及授予预留部分股票期权价格均为 14.74 元/股	授予日为 2022 年 5 月 11 日及 2022 年 11 月 21 日，分三期解锁。	限制性股票授予价格为 10.53 元/股	授予日为 2022 年 5 月 11 日，自 2022 年起分三期解锁。

其他说明：

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	公司采用 Black--Scholes 定价模型确定期权在授权日的公允价值
可行权权益工具数量的确定依据	根据《企业会计准则第 11 号-股份支付》和《企业会计准则第 22 号-金融工具确认和计量》的有关规定，公司将在等待期的每个资产负债表日，根据最新取得的可行权人数变动、业绩指标完成情况等后续信息，修正预计可行权的股票期权数量。
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	15,787,159.00
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	4,063,993.93

其他说明：

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
高级管理人员、核心岗位人员	4,063,993.93	
合计	4,063,993.93	

其他说明：

5、股份支付的修改、终止情况

无

6、其他

十六、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

截止 2023 年 12 月 31 日，本公司无其他应披露未披露的重大承诺事项。

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

1) 预计负债

根据国家相关法律法规要求，矿山开采单位采矿结束后负有承担矿山地质环境保护和生态恢复及承担恢复治理相应弃置费用的义务，根据《企业会计准则》关于弃置费用核算的相关规定，本公司合理估算各矿山开采预计的弃置费用，并按相关规定将该弃置费用折现共计 666,592.19 元计入相关资产即采矿权的成本和相应的预计负债，详见附注七、注释 34。

2) 开出保函、信用证

截止 2023 年 12 月 31 日本公司根据工程施工合同有关规定开具人民币总额为人民币 5,156.74 万元的履约保函、质量保函或预付款保函。

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

3、其他

十七、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因

2、利润分配情况

3、销售退回

4、其他资产负债表日后事项说明

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

十八、其他重要事项

1、前期会计差错更正

(1) 追溯重述法

单位：元

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

(2) 未来适用法

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

2、债务重组

3、资产置换

(1) 非货币性资产交换

(2) 其他资产置换

4、年金计划

5、终止经营

单位：元

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

其他说明：

6、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

(2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目		分部间抵销	合计

(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

公司已按子公司披露资产总额等相关财务信息，第三节/九、主要控股参股公司。母公司主要经营地相同，无划分分部。

(4) 其他说明

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

1) 胡精沛先生持有本公司股份的质押事项

截至报告报出日，胡精沛先生直接持有公司股份数为 27,893,051 股，占公司总股本的 12.29%。其所持有公司股份累计被质押 3,600,000 股，占其所持公司股份的 12.91%，占公司总股本的 1.59%。

2) 2018 年 7 月 5 日，本公司全资子公司和林格尔中建万里石材有限公司（以下简称“和林格尔公司”）收到和林格尔县环保局下发的《关于和林格尔中建万里石材有限公司有序退出的通知》，认定和林格尔公司所属和林格尔县矿山为“白二爷沙坝自然保护区”（县级自然保护区）内工矿企业，要求和林格尔公司停止矿山开采并有序退出。因和林格尔公司所属矿山系按正常流程，合法获得的采矿权、经营权，故和林格尔公司已于 2018 年 9 月 30 日向当地人民政府提交《关于请求和林格尔县人民政府对我司进行合理补偿的申请报告》的函，向当地政府请求合理的经济补偿，并于 2018 年 12 月 17 日收到和林格尔县国土资源局编号为“和国土资字【2018】310 号”的复函，其复函表示相关补偿方案正在拟定阶段，待补偿标准出台以后将会同有关部门与和林格尔公司商谈补偿事宜。

2023 年 12 月 7 日，本公司及子公司和林格尔公司和和林格尔县人民政府签订三方转让协议，关于《和林格尔县白二爷沙坝县级林业自然保护区内矿业权退出补偿协议》相关的权利义务转让给万里石公司。

8、其他

十九、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1年以内（含1年）	87,904,040.38	105,297,272.34
1至2年	30,538,413.08	34,137,031.84
2至3年	11,030,866.47	10,998,727.81
3年以上	98,683,571.64	91,524,805.17
3至4年	9,239,034.33	10,980,248.68
4至5年	10,517,370.45	9,562,357.34
5年以上	78,927,166.86	70,982,199.15
合计	228,156,891.57	241,957,837.16

(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	10,471,498.80	4.59%	10,471,498.80	100.00%		10,537,213.49	4.35%	10,537,213.49	100.00%	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	217,685,392.77	95.41%	88,409,999.33	40.61%	129,275,393.44	231,420,623.67	95.65%	83,549,551.00	36.10%	147,871,072.67
其中：										
风险组合	217,685,392.77	95.41%	88,409,999.33	40.61%	129,275,393.44	231,420,623.67	95.65%	83,549,551.00	36.10%	147,871,072.67
性质组合										
合计	228,156,891.57	100.00%	98,881,498.13	43.34%	129,275,393.44	241,957,837.16	100.00%	94,086,764.49	38.89%	147,871,072.67

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期初余额		期末余额			
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

第一名	3,059,647.20	3,059,647.20	3,059,647.20	3,059,647.20	100.00%	预计无法收回
第二名	2,766,903.71	2,766,903.71	2,466,903.71	2,466,903.71	100.00%	预计无法收回
第三名	1,478,611.41	1,478,611.41	1,642,574.31	1,642,574.31	100.00%	预计无法收回
金额不重大的 单项计提应收 账款汇总	3,232,051.17	3,232,051.17	3,302,373.58	3,302,373.58	100.00%	预计无法收回
合计	10,537,213.49	10,537,213.49	10,471,498.80	10,471,498.80		

按组合计提坏账准备：风险组合

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	87,508,423.20	4,375,421.15	5.00%
1—2 年	30,538,413.08	3,053,841.31	10.00%
2—3 年	11,030,866.47	2,206,173.29	20.00%
3—4 年	9,148,882.44	4,574,441.22	50.00%
4—5 年	10,517,370.45	5,258,685.23	50.00%
5 年以上	68,941,437.13	68,941,437.13	100.00%
合计	217,685,392.77	88,409,999.33	

确定该组合依据的说明：

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备：

适用 不适用

(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

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	
单项计提预期信用损失的应收账款	10,537,213.49	816,204.89		881,919.58		10,471,498.80
按组合计提预期信用损失的应收账款其中：风险组合	83,549,551.00	4,860,448.33				88,409,999.33
按组合计提预期信用损失的应收账款其中：性质组合						
合计	94,086,764.49	5,676,653.22		881,919.58		98,881,498.13

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	881,919.58

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

(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
第一名	11,125,569.42		11,125,569.42	4.52%	556,278.47
第二名	9,415,363.88		9,415,363.88	3.83%	470,768.19
第三名	8,504,504.46		8,504,504.46	3.46%	8,504,504.46
第四名	7,683,513.66		7,683,513.66	3.12%	484,210.51
第五名	5,420,461.36	1,174,950.65	6,595,412.01	2.68%	573,152.36
合计	42,149,412.78	1,174,950.65	43,324,363.43	17.61%	10,588,913.99

2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	214,226,842.58	179,792,990.35
合计	214,226,842.58	179,792,990.35

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额

2) 重要逾期利息

单位：元

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据

3) 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

4) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

单位：元

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

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

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

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

					性
--	--	--	--	--	---

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

(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
与子公司之间往来	216,569,403.42	187,148,925.12
代扣员工费用等个人往来	893,089.39	1,409,386.26
押金、保证金等往来	9,356,044.86	1,823,389.48
合计	226,818,537.67	190,381,700.86

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）	225,186,173.88	188,386,702.14
1 至 2 年	162,335.01	379,218.74
2 至 3 年	116,263.90	113,744.62
3 年以上	1,353,764.88	1,502,035.36
3 至 4 年	111,729.52	270,000.00
4 至 5 年	10,000.00	516,661.47
5 年以上	1,232,035.36	715,373.89
合计	226,818,537.67	190,381,700.86

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	226,818,537.67	100.00%	12,591,695.09	5.55%	214,226,842.58	190,381,700.86	100.00%	10,588,710.51	5.56%	179,792,990.35

组合计提坏账准备										
其中：										
风险组合	226,818,537.67	100.00%	12,591,695.09	5.55%	214,226,842.58	190,381,700.86	100.00%	10,588,710.51	5.56%	179,792,990.35
性质组合										
合计	226,818,537.67	100.00%	12,591,695.09	5.55%	214,226,842.58	190,381,700.86	100.00%	10,588,710.51	5.56%	179,792,990.35

按组合计提坏账准备：风险组合

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	225,186,173.88	11,259,308.69	5.00%
1-2年	162,335.01	16,233.50	10.00%
2-3年	116,263.90	23,252.78	20.00%
3-4年	111,729.52	55,864.76	50.00%
4-5年	10,000.00	5,000.00	50.00%
5年以上	1,232,035.36	1,232,035.36	100.00%
合计	226,818,537.67	12,591,695.09	

确定该组合依据的说明：

按预期信用损失一般模型计提坏账准备：

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失（未发生信用减值）	整个存续期预期信用损失（已发生信用减值）	
2023年1月1日余额	10,588,710.51			10,588,710.51
2023年1月1日余额在本期				
本期计提	2,002,984.58			2,002,984.58
2023年12月31日余额	12,591,695.09			12,591,695.09

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

□适用 □不适用

4) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他	
单项计提预期信用损失的其他应收款	0.00					
按组合计提预期信用损失的其他应收款	10,588,710.51	2,002,984.58				12,591,695.09
合计	10,588,710.51	2,002,984.58				12,591,695.09

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

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
第一名	保证金	6,600,000.00	1 年以内	2.91%	330,000.00
第二名	保证金	756,955.48	1 年以内	0.33%	37,847.77
第三名	保证金	500,000.00	5 年以上	0.22%	500,000.00
第四名	往来款	250,000.00	5 年以上	0.11%	250,000.00
第五名	往来款	179,087.75	5 年以上	0.08%	179,087.75
合计		8,286,043.23		3.65%	1,296,935.52

7) 因资金集中管理而列报于其他应收款

单位：元

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	206,128,803.18		206,128,803.18	164,988,727.36		164,988,727.36
对联营、合营企业投资	171,940,414.99		171,940,414.99	147,409,055.49		147,409,055.49
合计	378,069,218.17		378,069,218.17	312,397,782.85		312,397,782.85

(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		
厦门石夫人电子商务有限公司	300,000.00						300,000.00	
天津中建万里石石材有限公司	12,335,872.75				31,012.16		12,304,860.59	
岳阳万里石石材有限公司	9,000,000.00						9,000,000.00	
厦门万里石装饰设计有限公司	16,303,199.83		498,438.24				16,801,638.07	
和林格尔中建万里石材有限公司	5,350,000.00						5,350,000.00	
惠安万里石工艺有限公司	2,060,082.75		18,823.20				2,078,905.95	
厦门万里石工艺有限公司	3,794,582.75		18,823.20				3,813,405.95	
上海万里石石材有限公司	1,667,027.58		6,274.44				1,673,302.02	
美好石材	24,661,440.12						24,661,440.12	
湖北兴山万里石石材有限公司	5,000,000.00						5,000,000.00	
张家界万里石有限公司	2,294,000.00						2,294,000.00	
厦门万里石建筑装饰工程有限公司	41,434,996.00		481,671.69				41,916,667.69	
厦门万里石家装修装饰工程有限公司	9,563,822.00				56,692.90		9,507,129.10	
WANLIBYROCKSDNBHD	449,250.00						449,250.00	
北京万里石有限公司	29,764,453.58		363,914.75				30,128,368.33	
万锂（厦门）新能源资源有限公司	1,010,000.00		39,839,835.36				40,849,835.36	
合计	164,988,727.36		41,227,780.88		87,705.06		206,128,803.18	

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

被投资单位	期初余额（账面价值）	减值准备期初	本期增减变动							期末余额（账面价值）	减值准备期末
			追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合	其他权益变动	宣告发放	计提减值		

		余 额				收 益 调 整		现 金 股 利 或 利 润	准 备		余 额
一、合营企业											
二、联营企业											
厦门东方原石进出口有限公司	4,240,002.04				-6,499.74						4,233,502.30
厦门东方万里原石有限公司	125,222,831.46				937,493.25						126,160,324.71
厦门石材商品运营中心有限公司	15,433,130.49				-1,254,729.00						14,178,401.49
厦门港万通股权投资	2,513,091.50				438,025.07						2,951,116.57

基金管理有限公司										
厦门万锂新能源创业投资合伙企业(有限合伙)		15,000,000.00	-582,930.08	10,000,000.00					24,417,069.92	
小计	147,409,055.49	15,000,000.00	-468,640.50	10,000,000.00					171,940,414.99	
合计	147,409,055.49	15,000,000.00	-468,640.50	10,000,000.00					171,940,414.99	

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

适用 不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

适用 不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

(3) 其他说明

4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	210,967,147.73	178,400,963.97	184,710,896.56	166,455,995.94
其他业务	672,585.96		7,435,584.11	2,261.88
合计	211,639,733.69	178,400,963.97	192,146,480.67	166,458,257.82

营业收入、营业成本的分解信息：

单位：元

合同分类	分部 1		分部 2				合计	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
业务类型	211,639,733.69	178,400,963.97					211,639,733.69	178,400,963.97
其中：								
建筑装饰材料	201,239,434.52	168,886,479.97					201,239,434.52	168,886,479.97
景观石材	95,719.20	121,063.70					95,719.20	121,063.70
其他产品	10,304,579.97	9,393,420.30					10,304,579.97	9,393,420.30
按经营地区分类								
其中：								
市场或客户类型	211,639,733.69	178,400,963.97					211,639,733.69	178,400,963.97
其中：								
国内	210,439,591.67	177,924,430.36					210,439,591.67	177,924,430.36
日韩	40,799.36	35,541.68					40,799.36	35,541.68
东南亚	1,159,342.66	440,991.93					1,159,342.66	440,991.93
合同类型								
其中：								
按商品转让的时间分类	211,639,733.69	178,400,963.97					211,639,733.69	178,400,963.97
其中：								
在某一时点转让	211,639,733.69	178,400,963.97					211,639,733.69	178,400,963.97
按合同期限分类								
其中：								
按销售渠道分类								
其中：								
合计								

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

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 109,194,075.27 元，其中，89,877,878.76 元预计将于 2024 年度确认收入，19,316,196.51 元预计将于 2025 年度确认收入，元预计将于年度确认收入。

重大合同变更或重大交易价格调整

单位：元

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

5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-468,640.50	6,870,151.18
合计	-468,640.50	6,870,151.18

6、其他

二十、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

适用 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动性资产处置损益	130,650.25	
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）	2,486,404.72	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	3,476,760.47	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-661,074.58	
减：所得税影响额	1,331,049.27	
少数股东权益影响额（税后）	11,765.94	
合计	4,089,925.65	--

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	-5.25%	-0.1708	-0.1689
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-5.85%	-0.1905	-0.1883

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

适用 不适用

4、其他