



川发龙蟒
SDLOMON

四川发展龙蟒股份有限公司

2024 年年度报告

二〇二五年四月

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。

公司负责人朱全芳、主管会计工作负责人朱光辉及会计机构负责人（会计主管人员）殷世清声明：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。

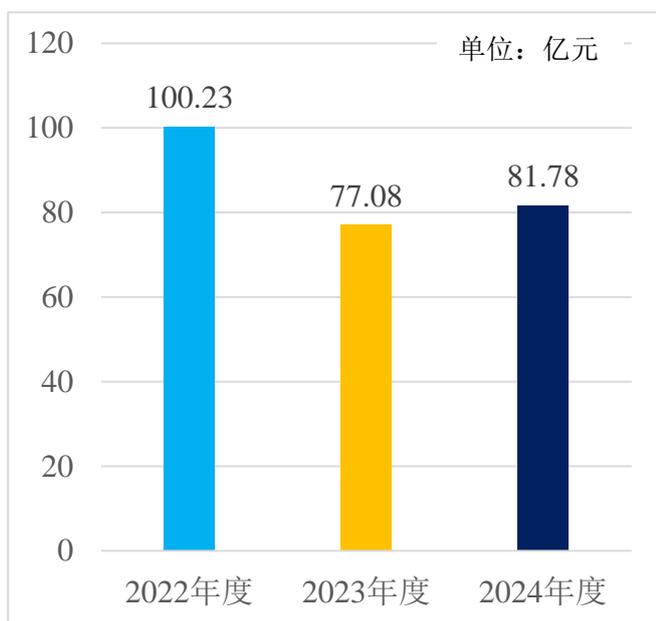
本报告中涉及的未来发展计划等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，投资者及相关人士均应当对此保持足够的风险认识，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异。

本公司提请投资者认真阅读本年度报告全文，并特别注意下列风险因素：原材料及主要产品价格波动引起的各项风险、安全生产风险及环境保护风险，有关风险因素内容及应对措施已放在本报告中“第三节 管理层讨论与分析”之“十一、公司未来发展的展望”部分予以描述。敬请广大投资者注意投资风险。

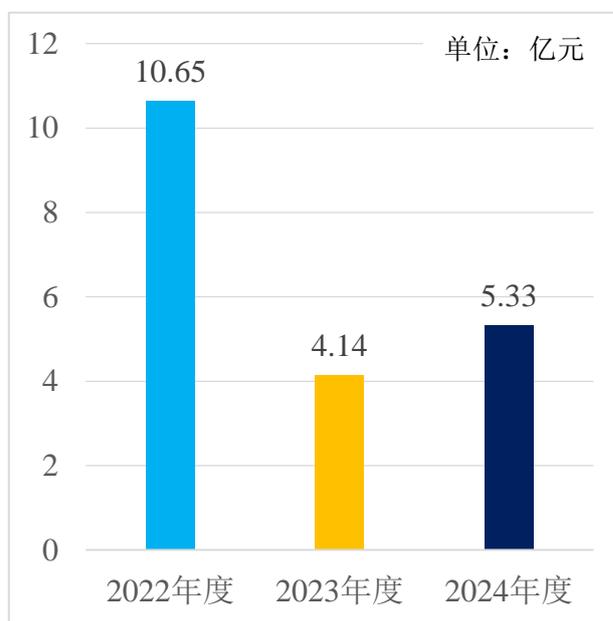
公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：计划以当前总股本 1,889,338,619 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 1.41 元人民币（含税），预计派发现金股利 2.66 亿元（含税），占 2024 年度归属于上市公司股东净利润的 50%。本次不送红股，不以资本公积金转增股本。若 2024 年度利润分配方案实施前，公司总股本由于股份回购、股权激励等原因发生变动，将按照分配比例不变的原则相应调整分配总额。

公司最近三年主要财务数据概览:

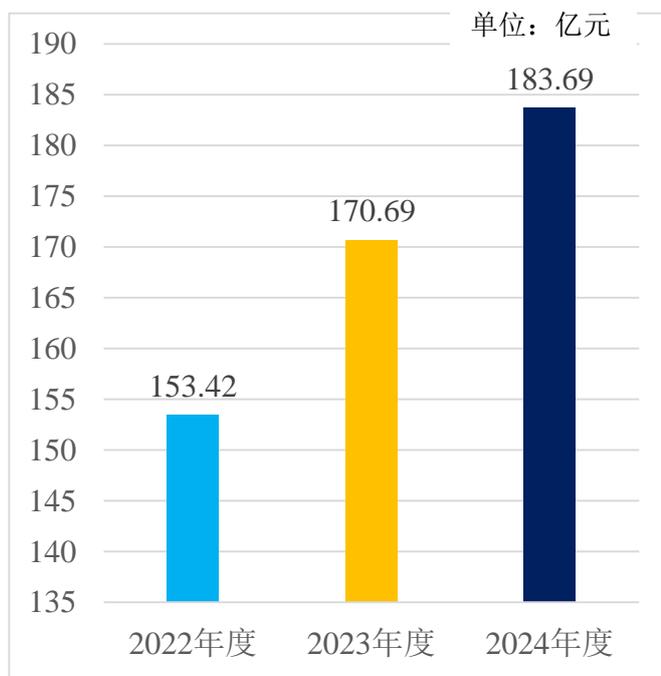
2022年-2024年营业收入情况



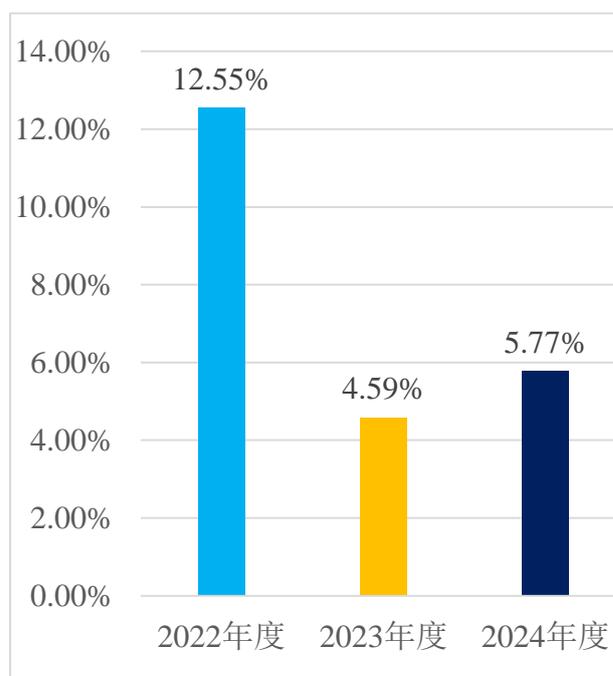
2022年-2024年归母净利润情况



2022年-2024年总资产情况



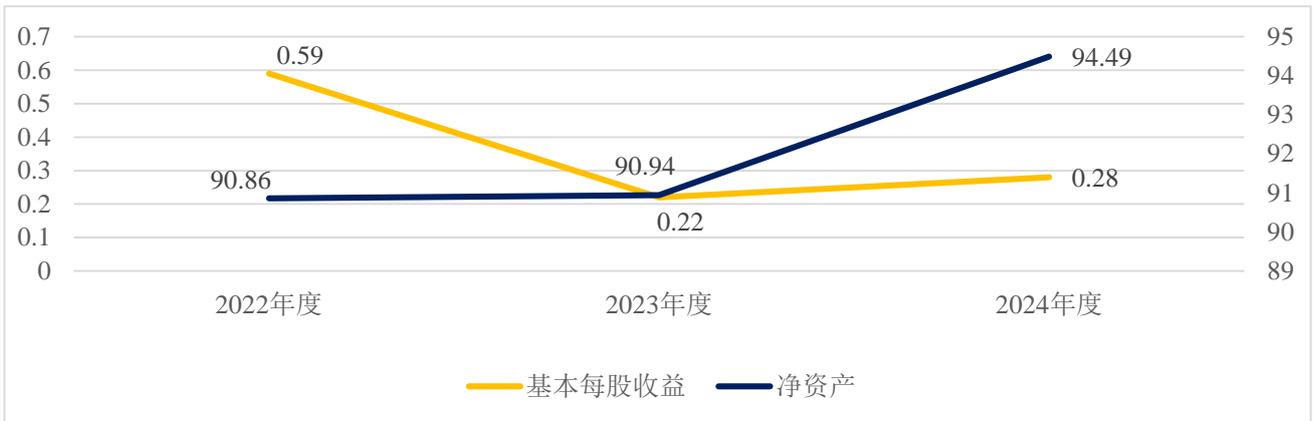
2022年-2024年加权平均净资产收益率情况



公司最近三年主要财务数据概览：

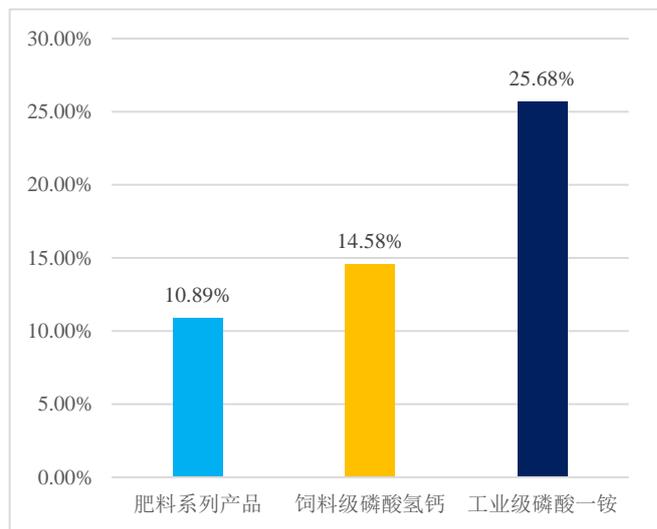
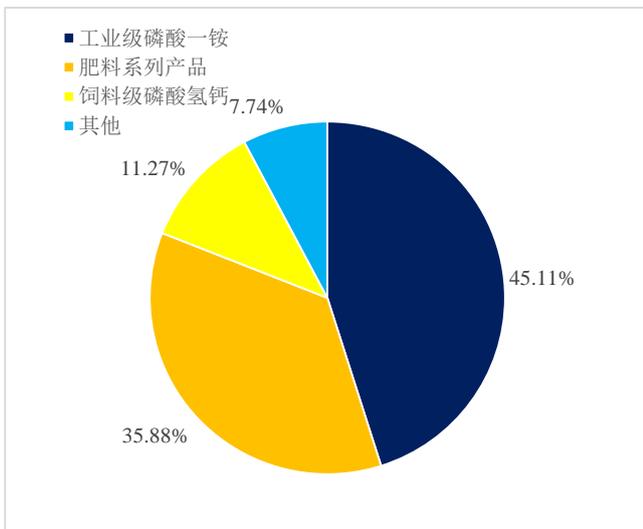
2022年-2024年净资产与基本每股收益情况

(单位：亿元，元/股)

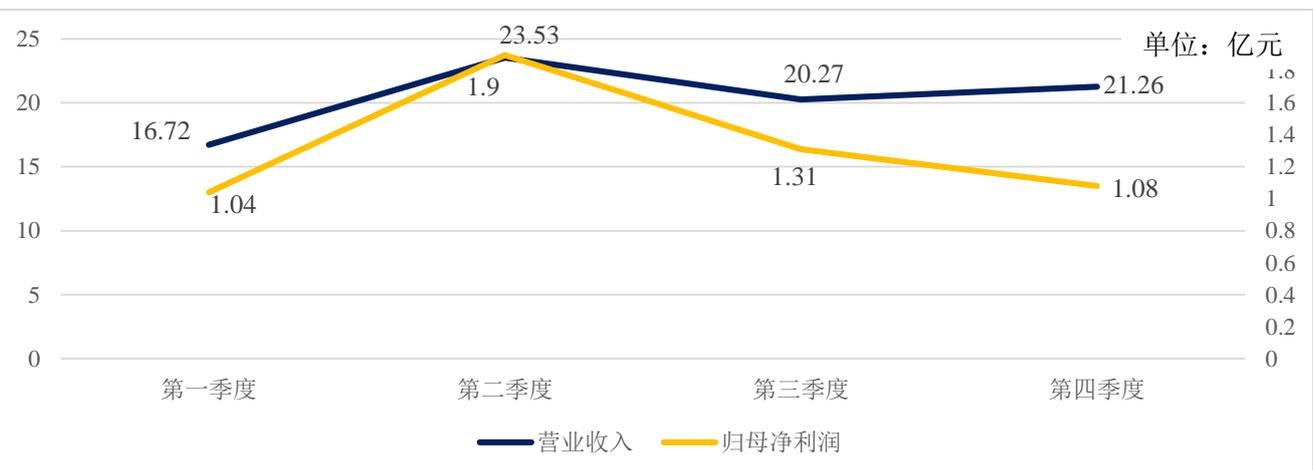


2024年主要产品毛利构成情况

2024年主要产品毛利率情况



2024年分季度营业收入及归母净利润情况



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	- 9 -
第三节 管理层讨论与分析	- 13 -
第四节 公司治理.....	- 55 -
第五节 环境和社会责任	- 81 -
第六节 重要事项.....	- 89 -
第七节 股份变动及股东情况	- 101 -
第八节 优先股相关情况	- 109 -
第九节 债券相关情况	- 110 -
第十节 财务报告.....	- 111 -

备查文件目录

- 一、载有公司法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表；
- 二、载有四川华信（集团）会计师事务所（特殊普通合伙）盖章、注册会计师签名并盖章的公司 2024 年度审计报告原件；
- 三、报告期内公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿；
- 四、载有法定代表人签名的公司 2024 年年度报告文本；
- 五、以上备查文件的备置地点：公司董事会办公室。

释义

释义项	指	释义内容
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
财政部	指	中华人民共和国财政部
深交所	指	深圳证券交易所
中登公司深圳分公司	指	中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司
川发龙蟒/本公司/公司	指	四川发展龙蟒股份有限公司
控股股东/四川先进材料集团	指	四川省先进材料产业投资集团有限公司
实际控制人	指	四川省政府国有资产监督管理委员会
四川发展	指	四川发展（控股）有限责任公司，持有公司控股股东四川先进材料集团 100% 股权
四川盐业	指	四川省盐业集团有限责任公司
龙蟒集团	指	四川龙蟒集团有限责任公司
龙蟒大地	指	龙蟒大地农业有限公司，公司全资子公司
南漳龙蟒	指	南漳龙蟒磷制品有限责任公司，公司全资子公司
天瑞矿业	指	四川发展天瑞矿业有限公司，公司全资子公司
攀枝花川发龙蟒	指	攀枝花川发龙蟒新材料有限公司，公司全资子公司
德阳川发龙蟒	指	德阳川发龙蟒新材料有限公司，公司全资子公司
荆州川发龙蟒	指	荆州川发龙蟒新材料有限公司，公司全资子公司
龙蟒磷化工	指	四川龙蟒磷化工有限公司，龙蟒大地全资子公司
农技小院	指	四川农技小院农业科技有限公司，龙蟒大地全资子公司
龙蟒物流	指	四川龙蟒物流有限公司，龙蟒大地全资子公司
湖北龙蟒磷化工	指	湖北龙蟒磷化工有限公司，南漳龙蟒全资子公司
重钢矿业	指	重庆钢铁集团矿业有限公司，公司参股公司
丰巢开曼、Hive Box	指	HIVE BOX HOLDINGS LIMITED，公司参股公司
国拓矿业	指	四川国拓矿业投资有限公司，公司控股子公司
金川国拓	指	金川国拓矿业有限公司，国拓矿业控股子公司
MAP	指	磷酸二氢铵，化学制剂，又称为磷酸一铵，主要用作肥料、食品添加剂、饲料添加剂、防火剂，也用于制药和生产新能源正极材料磷酸铁锂前驱体磷酸铁。
DCP	指	饲料级磷酸氢钙，白色单斜晶系结晶性粉末，无臭无味，是一种在畜禽饲料中添加的用于补充畜禽磷和钙两类矿物质营养元素的饲料添加剂。
P ₂ O ₅	指	五氧化二磷，主要用于表达磷矿、磷酸、磷酸盐、磷复肥产品中磷元素含量，以氧化物的形式进行展示，用以评判磷矿品位、磷酸盐产品纯度、磷复肥养分含量指标。
复合肥	指	氮、磷、钾三种养分中，至少有两种养分标明量的仅由化学方法制成的肥料，是复混肥料的一种，具有养分含量高、副成分少且物理性状好等优点，对于平衡施肥，提高肥料利用率，促进作物的高产稳产有着十分重要的作用。

磷石膏	指	主要成分是二水硫酸钙，湿法制取磷酸时产生的固体废弃物，可制成建筑石膏粉、高强石膏粉、水泥缓凝剂，也可用作路基材料、生态修复等。
磷酸铁	指	是一种无机化合物，为白色或浅红色结晶性粉末，溶于盐酸、硫酸，几乎不溶于水、醋酸、醇，主要用于制造磷酸铁锂电池正极材料、催化剂及陶瓷等。
磷酸铁锂	指	是一种锂离子电池正极材料，具有高安全性、低成本、长循环等优点，主要用于锂离子电池动力电池和储能用锂离子电池。
报告期	指	2024 年 1 月 1 日-2024 年 12 月 31 日

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司信息

股票简称	川发龙蟒	股票代码	002312
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	四川发展龙蟒股份有限公司		
公司的中文简称	川发龙蟒		
公司的外文名称	Sichuan Development Lomon Co.,Ltd.		
公司的外文名称缩写	SD Lomon		
注册地址	四川省成都市金牛区高科技产业园区蜀西路 42 号		
注册地址的邮政编码	610091		
公司注册地址历史变更情况	无		
办公地址	四川省成都市高新区天府二街 151 号领地环球金融中心 B 座		
办公地址的邮政编码	610041		
公司网址	www.sdlomon.com		
电子信箱	sdlomon@sdlomon.com		

二、联系人和联系方式

项目	董事会秘书	证券事务代表
姓名	宋华梅	宋晓霞
联系地址	四川省成都市高新区天府二街 151 号 领地环球金融中心 B 座	四川省成都市高新区天府二街 151 号 领地环球金融中心 B 座
电话	028-87579929	028-87579929
传真	028-87579929	028-87579929
电子信箱	songhm@sdlomon.com	songxx@sdlomon.com

三、信息披露及备置地点

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

四、注册变更情况

统一社会信用代码	9151000063314141XG
----------	--------------------

公司上市以来主营业务的变化情况	<p>公司 2009 年上市以来主营业务变化情况：</p> <p>2009 年上市之初，主营业务为金融自助设备、金融安防业务以及金融服务外包业务。</p> <p>2012 年，公司开始互联网转型，切入智能快递柜业务，经过多年努力与探索，公司快递柜业务在激烈的市场竞争中取得了快速的发展，始终处于行业领先地位。</p> <p>2016 年，由于前述三大传统业务行业发展受限以及市场环境变化等多方面因素影响，公司对金融自助设备及金融安防业务进行了剥离，金融服务外包业务继续经营。</p> <p>2017 年，公司优化全资子公司智能快递柜业务运营主体股权结构，通过一系列股权调整及合并，目前公司持有 Hive Box Holdings Limited 的股权比例为 5.77%。</p> <p>2019 年，公司完成重大资产重组，收购龙蟒大地 100% 股权，根据其营业收入及营业利润占比情况，公司主营业务由计算机、通信和其他电子设备制造业变更为磷化工业务。</p> <p>2020 年，为聚焦磷化工主营业务发展，公司剥离了金融服务外包业务。</p> <p>2021 年，公司控股股东变更为四川发展全资子公司四川先进材料集团，公司企业性质由民营转变为国有，在国资股东方支持下，公司按照“纵向成链、横向循环”发展思路，结合自身产业优势与资源禀赋，重新梳理战略方向，在存量“硫-磷-钛”循环经济产业基础上持续优化、升级，打造“硫-磷-钛-铁-锂-钙”多资源绿色循环经济产业链。</p> <p>近年来，公司始终坚持“稀缺资源+核心技术+产业整合+先进机制”发展战略，按照“矿-磷-钛-铁-锂-钙”一体化发展模式，在保障主营业务稳健运营、持续内生增长的基础之上，通过发股收购天瑞矿业 100% 股权、协议受让国拓矿业 51% 股权、竞得重钢矿业 49% 股权以及小沟磷矿 10% 股权进一步整合产业链，力争将公司打造成为国内领先、国际知名的磷化工和新能源材料企业。</p>
历次控股股东的变更情况	<p>自 1997 年成立之初至 2021 年 4 月 9 日，公司控股股东为自然人补建先生。</p> <p>2021 年 3 月 19 日，公司完成非公开发行股票发行上市事宜，四川发展全资子公司四川先进材料集团通过认购公司非公开发行股票持有公司股份 385,865,200 股，持股比例 21.87%，成为公司第一大股东；经 2021 年 4 月 9 日董事会换届选举后，四川先进材料集团成为公司控股股东，四川省国资委为公司实控人。</p> <p>2022 年，公司完成向四川先进材料集团和四川盐业发行股份购买天瑞矿业 100% 股权事宜，四川先进材料集团持有公司股份增至 485,552,282 股。</p> <p>截至本报告期末，四川先进材料集团持股比例为 25.70%，为公司控股股东。</p>

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	四川华信（集团）会计师事务所（特殊普通合伙）
会计师事务所办公地址	成都市武侯区洗面桥街 18 号金茂礼都南 28 楼
签字会计师姓名	冯渊、董兰芳、薛之尚

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

适用 不适用

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

适用 不适用

六、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

项目	2024 年	2023 年	本年比上年增减	2022 年
营业收入（元）	8,178,402,726.78	7,708,164,155.79	6.10%	10,023,486,041.54
归属于上市公司股东的净利润（元）	532,907,832.64	414,316,444.43	28.62%	1,065,118,284.38
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	511,427,734.52	403,272,478.31	26.82%	1,037,458,611.02
经营活动产生的现金流量净额（元）	732,281,427.36	813,916,610.67	-10.03%	1,331,740,328.80
基本每股收益（元/股）	0.28	0.22	27.27%	0.59
稀释每股收益（元/股）	0.28	0.22	27.27%	0.58
加权平均净资产收益率	5.77%	4.59%	增加 1.18 个百分点	12.55%
项目	2024 年末	2023 年末	本年末比上年末增减	2022 年末
总资产（元）	18,368,620,911.46	17,069,172,310.07	7.61%	15,342,183,223.93
归属于上市公司股东的净资产（元）	9,449,350,988.50	9,093,940,362.78	3.91%	9,085,558,599.91

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

七、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

适用 不适用

八、分季度主要财务指标

单位：元

项目	第一季度	第二季度	第三季度	第四季度
营业收入	1,671,591,008.24	2,353,495,068.47	2,026,825,814.25	2,126,490,835.82
归属于上市公司股东的净利润	103,508,332.96	190,107,908.05	131,247,803.82	108,043,787.81
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	99,570,024.53	185,174,675.54	142,389,091.46	84,293,942.99
经营活动产生的现金流量净额	-273,528,844.19	377,459,702.17	286,745,803.64	341,604,765.74

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	2024 年金额	2023 年金额	2022 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）	-16,983,626.15	-8,786,875.02	-40,228,824.83	主要系处置及报废闲置固定资产产生的损益
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）	22,683,817.26	24,266,909.46	21,955,216.57	--
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，非金融企业持有金融资产和金融负债产生的公允价值变动损益以及处置金融资产和金融负债产生的损益	20,705,146.35	-6,388,172.29	43,366,269.25	主要系其他非流动金融资产公允价值变动损益
委托他人投资或管理资产的损益	3,694,380.68	3,530,499.71	2,746,258.40	--
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益	0.00	0.00	11,449,064.57	--
债务重组损益	0.00	218,981.80	0.00	--
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-7,490,414.24	1,271,670.01	-2,479,884.27	--
其他符合非经常性损益定义的损益项目	4,017,408.64	-1,116,161.89	529,020.49	--
减：所得税影响额	5,145,190.06	1,924,362.85	9,688,567.38	--
少数股东权益影响额（税后）	1,424.36	28,522.81	-11,120.56	--
合计	21,480,098.12	11,043,966.12	27,659,673.36	--

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

适用 不适用

其他符合非经常性损益定义的损益项目主要系出让四川龙新公司及金投科技股权产生的收益、代扣个税手续费返还等。

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

第三节 管理层讨论与分析

一、报告期内公司所处行业情况

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

公司主要产品包括工业级磷酸一铵、肥料系列产品（肥料级磷酸一铵、复合肥等）、饲料级磷酸氢钙，根据国家统计局发布的《国民经济行业分类与代码》（GB/T 4754-2017），公司属于门类“C制造业”中的“C26化学原料和化学制品制造业”。

报告期内，公司主营业务磷化工业务与增量新能源材料业务协同发展，“硫-磷-钛-铁-锂-钙”多资源绿色循环经济产业链进一步完善。磷化工业务方面，公司依托行业领先的循环经济、资源配套及成本管控优势，积极推动产业升级，夯实核心产品市场领先地位，创新研发高端精细磷酸盐产品，进一步巩固公司在磷化工行业的竞争优势，为公司可持续高质量发展奠定坚实基础；新能源材料业务方面，德阿磷酸铁锂、攀枝花磷酸铁项目建设有序推进，产品持续提质升级，供应链体系搭建初见成效，助力打造公司第二增长曲线。截至报告期末，公司已建成“磷矿—湿法磷酸—工业级磷酸一铵/磷肥—磷酸铁/磷酸盐—磷酸铁锂”完整产业链。报告期内公司所处行业情况如下：

（一）公司主营业务及其所处行业情况

1、上游磷矿石行业

（1）发展状况及趋势

磷矿石具有不可再生性，是我国重要的经济矿产和战略性非金属矿产资源，全球磷矿石储量约为720亿吨（折 P_2O_5 ），主要集中在北非、中东、北美以及我国西南地区，其中摩洛哥储量500亿吨，占比约69%，居于世界首位；我国磷矿石储量36.9亿吨，占比约5%，储量居世界第二。据自然资源部统计，我国磷矿储量主要分布在云、贵、川、鄂四省，磷矿开采及深加工企业主要围绕磷矿资源聚集地分布；同时，我国磷矿富矿少、贫矿多，磷矿平均品位约17%，低于摩洛哥等全球其他主要产磷国。

近年来，随着行业安全环保要求日益提高，我国磷矿生产不断产业升级，逐渐向大型集约化、一体化、智慧化、绿色化开采方向发展。由于国内磷矿资源日趋贫化，磷矿整体品位下降，开采难度加大，开采成本持续上升，加之新矿权获取和建设周期较长，短期内新增产能尚未大幅释放，且市场流通量较小，市场整体供应偏紧；下游肥料、农药、精细磷酸盐等行业对磷矿需求保持刚性，且随着磷酸铁锂电池对磷源需求的增量带动，报告期内磷矿石需求有所增长，行业整体供需格局相对平稳，市场价格维持高位运行，景气度较高。随着国家《推进磷资源高效高值利用实施方案》深入推进，行业预计国内磷资

源集中度有望提升，未来具有产业链一体化优势、规模优势、创新优势、环保优势的头部企业将在产业竞争格局中保持领先地位。根据国家统计局数据，2024 年我国磷矿石累计产量 11,353 万吨，同比增长 7.56%；根据百川盈孚数据，2024 年国内磷矿价格高位运行，30%品位的磷矿市场均价为 1,018 元/吨，同比增长 1.09%。

图 1：近三年磷矿石价格走势（元/吨）



数据来源：百川盈孚

（2）公司磷矿所处行业地位

公司目前拥有磷矿资源储量约1.3亿吨，原矿生产能力410万吨/年，2024年生产磷矿224.93万吨，产量同比增长16.01%，公司磷矿主要自产自销，随着磷矿自给率持续提升，公司资源配套、综合成本优势进一步凸显。具体而言，天瑞矿业主要为德阳绵竹基地配套，磷矿资源储量近9000万吨，采矿设计产能250万吨/年，2024年磷矿产量140.57万吨，产量持续爬坡；白竹磷矿主要为襄阳南漳基地配套，磷矿资源量4500万吨，采矿设计规模100万吨/年，2024年磷矿产量84.37万吨，产量持续爬坡；绵竹板棚子磷矿生产规模60万吨/年，主要为德阳绵竹基地配套，已完成复工复产的初步设计、安全设施设计、电力设施设计，正在推进环境影响评价、林地占用审批等相关工作。报告期内，公司聚焦上游资源获取与开发，通过对内强化磷矿资源综合利用、循环工艺改进，提升磷矿产量，降低生产成本；对外积极寻找并整合资产优质、产业协同性高的磷矿资产，以进一步夯实上游资源储备，巩固矿化一体优势。公司于2025年2月竞得控股股东四川先进材料集团所属子公司天盛矿业10%股权，取得旗下雷波县小沟磷矿参股权，为后续产业整合奠定基础，小沟磷矿累计探获磷矿石资源量4.01亿吨，设计生产规模550万吨/年。

2、主营磷化工业务及所处行业情况

2.1工业级磷酸一铵所处行业情况

（1）发展状况及趋势

近年来，随着“三磷”专项整治、能耗双控以及供给侧改革等政策深入推进，行业中低效、落后产能加速出清，同时根据国务院印发的《2024—2025年节能降碳行动方案》要求，明确严格控制磷铵行业新增

产能，行业集中度有望进一步提升，竞争格局将持续改善。供给端，根据隆众资讯数据，2024年国内工业级磷酸一铵产量230万吨，同比增长17%。需求端，受益于新能源行业快速发展，工业级磷酸一铵作为磷酸铁锂前驱体磷酸铁重要原料，需求增量明显；随着全球安全生产及消防形势受到更广泛关注，全球磷系灭火剂占比不断提升；同时，2025年中央一号文件《中共中央 国务院关于进一步深化农村改革 扎实推进乡村全面振兴的意见》中明确要求大力推进水肥一体化，水溶肥大面积应用及推广形成行业共识，工业级磷酸一铵在农业领域的应用持续增长，叠加新能源车、储能行业对磷酸铁锂正极材料的需求增长，预计将进一步拉动上游工业级磷酸一铵的市场需求，具有产业链一体化优势、产品品控能力强、成本管控水平高的企业竞争力将进一步提升。报告期内，国内工业级磷酸一铵市场走势稳中向好，行业供需结构平稳，景气度回升，且呈现一定的季节性特征，具体来说，一季度新疆等主力农用市场采购需求延后，市场表现较为清淡，价格小幅下挫；二季度在春肥旺季及新能源市场需求推动下，行情逐步回暖，价格上涨；三季度新疆农需市场采购收尾，新能源市场按需采购，价格有所回落；四季度行业库存维持低位，叠加原料价格走强，价格稳中有升。2024年国内工业级磷酸一铵均价为5,620元/吨，同比上涨1.67%。

图2：近三年工业级磷酸一铵（73%）价格走势（元/吨）



数据来源：百川盈孚

（2）公司工业级磷酸一铵所处行业地位

公司作为全球产销量领先的工业级磷酸一铵生产企业，积极响应国家稳价保供号召，按照效益最大化原则，结合市场情况灵活调整产品结构，公司全年工业级磷酸一铵产量40.96万吨，同比增长18.98%。公司充分把握国内国际两个市场供需格局变化情况，策略性调整产品国内国际销售比例，进一步巩固终端渠道优势，其中公司工业级磷酸一铵全年在终端的销量占国内销量54.38%，同比增长9.68%，国际市场也呈现较好的增长。同时，公司积极拓展磷酸铁领域头部企业客户，全年在新能源材料领域的应用稳步提升，同比增长51.27%。总体来看，公司工业级磷酸一铵在行业中继续保持较强的综合竞争能力。

2.2 饲料级磷酸氢钙所处行业情况

（1）发展状况及趋势

报告期内，受国家产业政策限制影响，饲料级磷酸氢钙行业基本无新增产能，部分区域因安全环保政策、市场竞争加剧等因素影响，产能发挥不足，行业集中度进一步提升。饲料级磷酸氢钙作为动物磷、钙的常用补充剂，市场需求刚性，且其市场表现与下游饲料行业需求密切相关，据中国饲料工业协会、隆众资讯数据，2024年全国工业饲料总产量为31,503.1万吨，同比下降2.1%，2024年国内饲料级磷酸氢钙产量为262万吨，同比下滑3%。需求端，受益于国内养殖业规模化、标准化进程加速，养殖行业综合生产能力提升，头部养殖企业经营业绩向好，饲料级磷酸氢钙国内市场需求总体保持稳定；国际市场方面，出口量保持稳定，且由于出口总量占比较小，对市场整体影响有限。总体来看，2024年饲料级磷酸氢钙行业竞争较为激烈，市场供需结构整体保持平稳，加之上游主要原材料磷矿石、硫酸价格高位运行，成本支撑较强，具备矿化一体成本优势、要素配套齐全的企业竞争力进一步凸显。2024年全年饲料级磷酸氢钙均价为2,438元/吨，同比上涨8%，分季度来看，饲料级磷酸氢钙自一季度起市场需求逐步释放，产品均价小幅增长；下半年受市场供需、原料价格上涨等多重因素影响，价格拉涨并保持高位盘整。

图3：近三年饲料级磷酸氢钙价格走势（元/吨）



数据来源：百川盈孚

（2）公司饲料级磷酸氢钙所处行业地位

公司襄阳基地根据报告期内市场供需及原料供应等实际情况，基于效益最大化原则，合理控制生产节奏，全年生产饲料级磷酸氢钙32.51万吨，同比下降7.98%。公司作为国内饲料级磷酸氢钙行业头部企业，是现行饲料级磷酸氢钙、磷酸二氢钙和磷酸一二钙国家标准的起草单位之一，依托三十余年在饲料级磷酸氢钙行业的深厚积累，公司产品市场美誉度高，客户结构良好，在行业中继续保持领先地位。南漳龙磷于2025年2月收购国内饲料级磷酸氢钙行业头部企业天宝公司60%股权，目前正在进行资产交割，收购完成后公司将对饲料级磷酸氢钙业务板块进行产业整合，充分挖掘产业协同效应，进一步提升公司在饲料级磷酸氢钙行业中的综合竞争力与行业影响力。

2.3 肥料系列产品行业所处情况

（1）肥料级磷酸一铵行业发展状况及趋势

党的二十大确立了“全面推进乡村振兴、加快建设农业强国、全方位夯实粮食安全根基”的战略指导，国家多次强调要抓好粮食和重要农产品稳产保供，尤其是在粮食安全方面，明确了稳面积、增单产的主攻方向，确定了牢牢守住18亿亩耕地红线、粮食产量保持在1.4万亿斤左右的任务目标。报告期内国内磷肥执行保供稳价政策，市场需求刚性，供给端受“三磷”整治、能耗双控、安全环保要求提高等因素影响，部分落后产能、资源配套不足的产能加速出清，行业集中度有所提升，叠加新增产能审批严格，行业扩产节奏放缓。总体来看，2024年国内肥料级磷酸一铵市场供需总体平稳，产量、价格呈现小幅上涨，行业景气度有所提升。根据百川盈孚数据，2024年全年我国肥料级磷酸一铵产量1,098万吨，同比增长7.81%，平均产能利用率提升至58.3%；磷酸一铵55%粉状市场均价为3,120元/吨，同比上涨2.09%。具体来看，上半年，受磷矿等主要原材料价格保持高位、国内市场季节因素扰动以及下游复合肥市场需求延迟等影响，国内肥料级磷酸一铵价格一季度走低，二季度随着需求释放价格上涨；下半年秋季备肥多以刚需补单为主，价格窄幅震荡并保持相对高位。

图 4：近三年肥料级磷酸一铵（55%粉状）价格走势（元/吨）



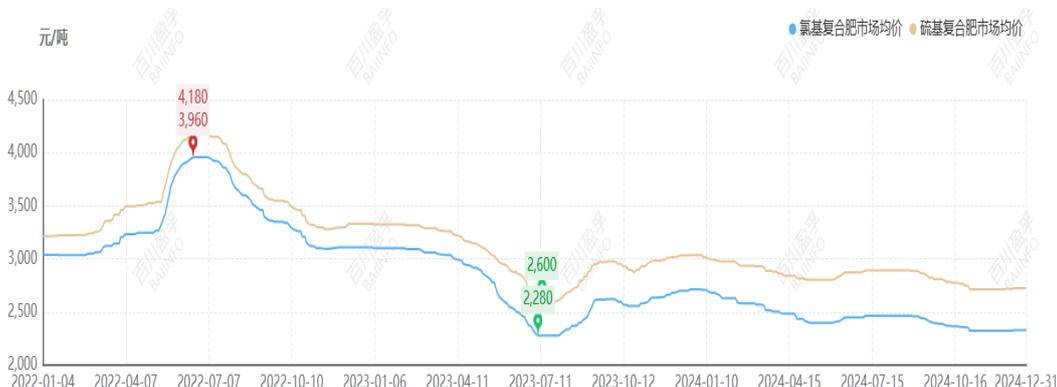
数据来源：百川盈孚

（2）复合肥行业发展状况及趋势

复合肥是农业生产领域中常用的肥料，上游原料主要为氮肥、磷肥、钾肥等基础化肥，约占复合肥成本的80%以上。受生产技术门槛低、区域市场分散等因素影响，我国复合肥行业长期处于产能过剩、竞争激烈的状态，随着国家减肥增效战略深入推进、落后产能持续淘汰，复合肥行业将朝着绿色、高效、新型肥料方向转型升级，并逐步向规模化、资源化和渠道化集中，行业竞争格局有所改善，未来，具有产业链支撑、原料保障支撑的复合肥优势企业行业竞争力将持续提升。在全球粮食安全新形势下，近年来相关部门陆续采取系列调控措施，进一步保障国内化肥供应和价格基本稳定，根据隆众资讯数据，2024年全年国内复合肥行业产量5,586万吨，同比下降1%，产能利用率为38%，同比下降2%。市场需求方面，近年来国内耕地实现净增加，粮食产量连续9年稳定在1.3万亿斤以上，为复合肥市场需求提供支撑，

复合肥价格主要受上游单质肥原料市场价格波动及市场供需格局影响，行业竞争较为激烈。根据百川盈孚数据查询，2024年全年硫基复合肥主流市场均价为2,848元/吨，同比下降5.58%，具体来看，一季度复合肥市场以疲弱下行为主，二季度需求释放推动价格小幅反弹，下半年价格回落趋稳。

图5：近三年复合肥价格走势（元/吨）



数据来源：百川盈孚

（3）公司肥料系列产品所处行业地位

作为国内基础磷肥行业的主要生产企业之一，报告期内公司持续深化“肥盐结合、梯级开发”经营模式，发挥生产装置配套齐全的优势，以工业级磷酸一铵等精细磷酸盐为主导，配套生产肥料磷酸盐及复合肥，全年肥料级磷酸一铵、复合肥等肥料系列产品产量163.76万吨，同比增长22.95%，产销平衡。同时，公司持续推进产品技术创新和市场服务创新，依托自身产业链优势和工艺联动优势，加快新型肥料开发和推广力度，打造了传统肥为基础、功能肥为核心、特种肥为补充的肥料产品体系，产品品种111种，同比增长15%。具体来说，一是增效生态肥开发应用效果显著，“金颖旺”“银颖望”系列产品市场认可度较高，实现生态产品功能化、增效化，拓展了产品的应用性能和生态效应；二是通过基地间生产工艺技术互通，实现了黄腐酸功能肥、增效生态肥、含镁根际肥、聚谷氨酸肥和稳定性肥料多基地生产，提高了功能性产品的全国市场覆盖能力；三是拓展特种肥，利用公司梯级开发优势，拓展聚磷酸铵和液体兼容性水溶肥等特种肥料产品，增强产品套餐化服务能力，有效推动公司实现磷复肥的多元化开发，加快公司产品结构优化步伐，提高对现代农业生态种植需求的满足能力。2024年公司在第二十五届全国肥料信息交流暨产品交易会上展示公司复合肥创新产品，在农业农村部举办的五大遴选中荣获“优秀肥料企业TOP10”和“优秀节水产品及设备TOP10”奖项，在2024年肥业增效亮彩榜征集活动中荣获“匠造优品”奖、“农民心目中的好品牌”荣誉称号。

3、增量新能源材料业务及所处行业情况

（1）发展状况及趋势

近年来，受益于全球新能源汽车市场快速发展及渗透率持续提升，磷酸铁锂电池凭借低成本、高安

全性和稳定性等优势，在乘用车、商用车领域应用占比进一步提高，有效拉动正极材料需求，同时，由于全球风光配储及独立储能项目加速落地，叠加通信储能需求增长，磷酸铁锂因循环寿命长、安全性高成为主流技术路线，需求呈现爆发式增长，总的来看，报告期内磷酸铁锂正极材料行业市场需求总量和产量保持高速增长，行业开工率随之提升。供给方面，近年来新能源材料行业扩产步伐加快，新增产能陆续释放，行业整体产能过剩矛盾加剧，市场竞争形势严峻。市场预计短期仍处于阶段性过剩状态，未来企业开工率将进一步分化，低端产能面临出清压力，长期来看磷酸铁和磷酸铁锂市场需求整体向好，且随着产业升级、行业整合与合作进一步强化，具有产业链优势、技术优势以及成本优势的企业有望在市场竞争力中处于领先地位。根据则言咨询数据，2024年全年我国磷酸铁锂正极材料产量244.49万吨，同比增长54.1%；价格方面，由于原材料碳酸锂价格震荡下行以及加工费下移，2024年全年磷酸铁锂市场均价为3.8万元/吨，同比下降31.5%。

图6：近三年磷酸铁锂材料价格走势（元/吨）



数据来源：百川盈孚

（2）公司新能源材料所处行业地位

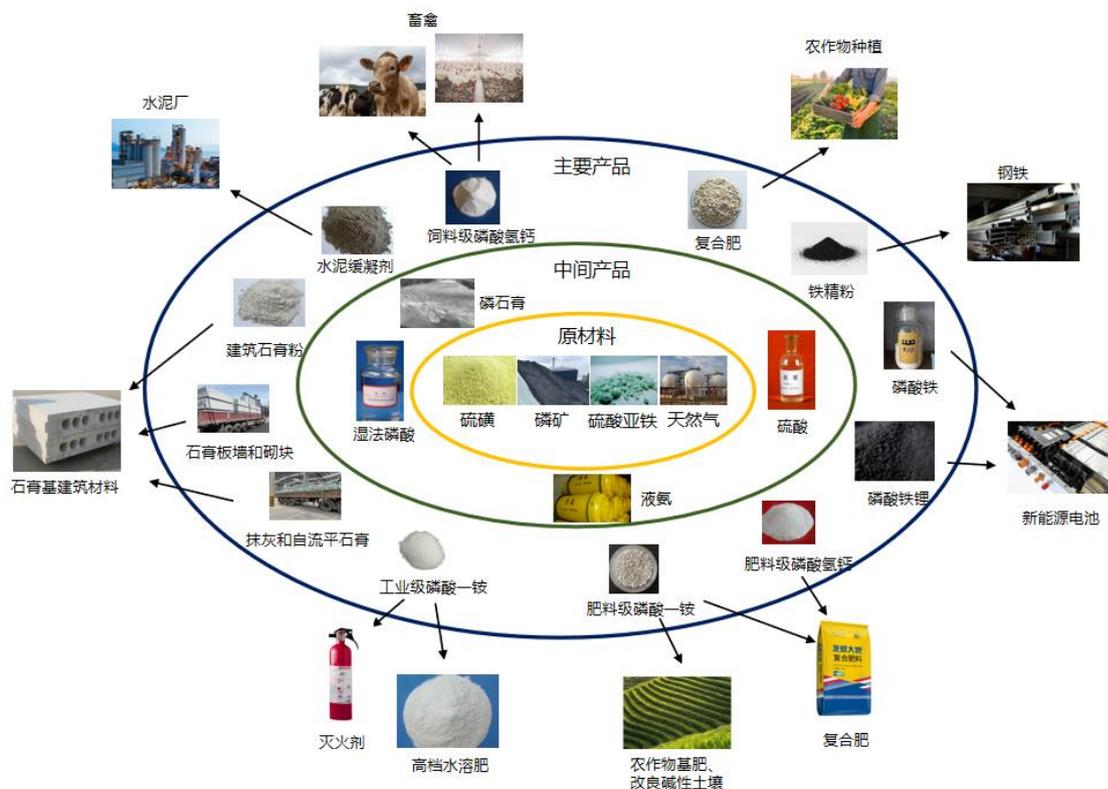
报告期内，面对新能源材料行业激烈的市场竞争与阶段性过剩现状，公司稳中求进，从整体经济效益角度考虑，稳慎推进德阿攀枝花项目建设进度，有效保障了公司整体盈利能力与股东利益。公司依托新能源领域专家团队技术优势，有效提升新能源材料产品质量，持续推动产品迭代升级，开发新产品满足特定领域客户需求，并完成供应链体系的搭建，人才队伍建设、市场拓展能力有所提升，对已建成的装置，力争在保证产品品质优良、性能稳定基础上尽早实现满产满销，助力公司转型升级。

注：以上行业数据以百川盈孚、隆众资讯、则言咨询、同花顺及其他相关行业报告为基础，并结合行业实际情况适当调整。

（二）主要产品的上下游产业链及关联情况

1、上下游产业链

公司主营产品中饲料级磷酸氢钙、肥料级磷酸氢钙、复合肥、磷酸铁锂全部外销；磷酸、硫酸、液氨作为中间产品自用；工业级磷酸一铵和肥料级磷酸一铵在部分满足自身磷酸铁和复合肥生产需要后，大部分用于外销；水泥缓凝剂、建筑石膏粉、石膏板墙和砌块、抹灰石膏等作为产业链副产品全部外销。

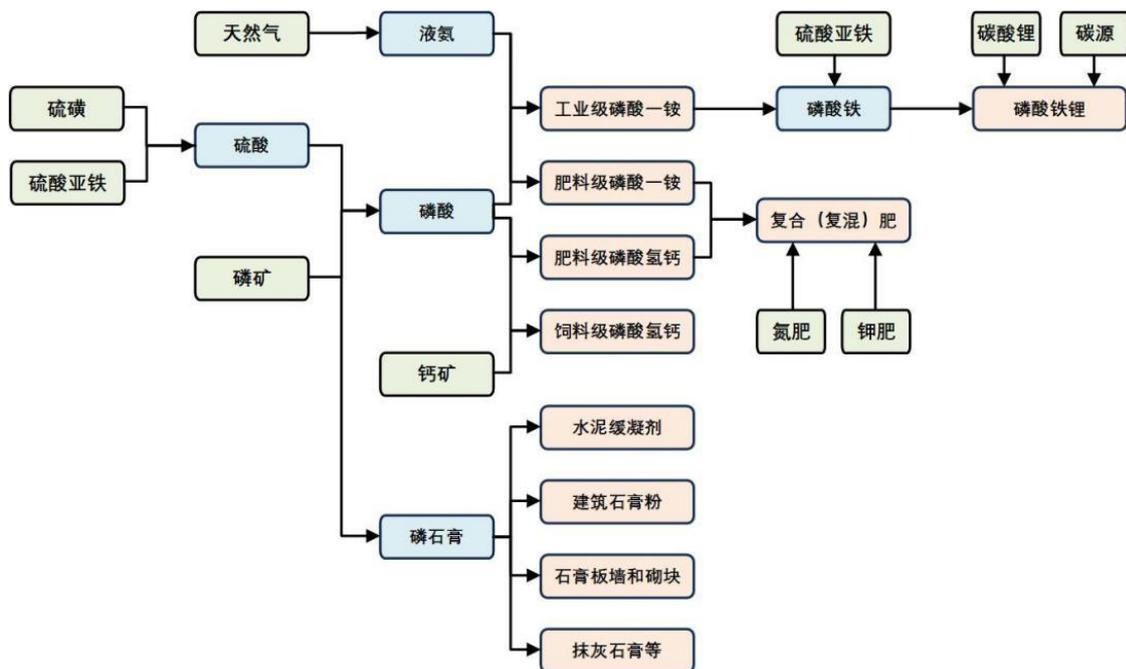


2、主要产品之间的关联情况

公司立足磷化工主业三十余年产业沉淀，充分发挥循环经济技术优势，构建“硫-磷-钛-铁-锂-钙”多资源绿色循环经济产业链。近年来，通过“内生增长+外延收购”并重等举措进一步巩固产业链竞争优势，一体化能力持续提升，继续在磷化工细分领域中保持行业领先地位，同时积极向产业链上下游纵深发展，重点布局上游优质矿产资源以及下游新能源材料业务，当前公司磷化工及新能源材料业务协同发展的产业格局逐现成效。

基于公司整体效益最大化原则，充分运用分段除杂技术及磷酸铁锂相关技术，梯级开发、分级利用各类产品，不断丰富产品矩阵，提高产品综合附加值，完善“磷矿—湿法磷酸—工业级磷酸一铵/磷肥—磷酸铁/磷酸盐—磷酸铁锂”产业链，提升公司整体抗风险能力和市场竞争力。

以下为公司主要产品之间的关联图：



（三）主要产品及工艺流程

1、主要产品、用途

（1）磷酸盐产品

A、磷酸一铵系列

磷酸一铵（又称为磷酸二氢铵，英文简称“MAP”）是一种白色的晶体，呈白色粉状或颗粒状物，具有一定的吸湿性及良好的热稳定性。按国家标准，磷酸一铵可以分为工业级磷酸一铵（执行《工业磷酸二氢铵》标准 HG/T 4133-2021）、肥料级磷酸一铵（执行《磷酸一铵、磷酸二铵》标准 GB/T 10205-2009）和食品级磷酸一铵（执行《食品安全国家标准 食品添加剂 磷酸二氢铵》标准 GB 11886.330-2021）。公司生产的磷酸一铵为工业级磷酸一铵以及肥料级磷酸一铵。

①工业级磷酸一铵

工业级磷酸一铵是一种很好的阻燃、灭火剂，广泛用于木材、纸张、织物的阻燃，防火涂料的配合剂，干粉灭火剂等，同时也用作高档水溶肥料、磷酸铁锂前驱体磷酸铁原料，执行标准 HG/T 4133-2021。目前国内生产的工业级磷酸一铵是纯度 96%、98%、98.5%三种规格的产品。公司主要生产 98%和 99%两种规格的工业级磷酸一铵，可以用于生产电池级磷酸铁。

②肥料级磷酸一铵

公司生产的肥料级磷酸一铵是指用于生产复合肥的粉状磷酸一铵，执行国家质量标准 GB/T 10205-2009。该标准规定的肥料级磷酸一铵根据氮、磷养分含量的不同主要有 52%、55%、58%三种规格，目前国内生产的肥料级磷酸一铵主要为磷养分含量 55%、58%、60%三种规格的产品。公司主要生产 55%、

58%两种养分含量规格的产品，主要用于生产复合肥。

B、磷酸氢钙系列

①饲料级磷酸氢钙

饲料级磷酸氢钙（英文简称“DCP”），是一种在畜禽饲料中添加的用于补充畜禽磷和钙两类矿物质营养元素的饲料添加剂，是目前我国畜禽养殖领域主要采用的一种“钙+磷”类添加剂，在饲料中的添加量一般为 1%-3%。主要功效是为畜禽配合饲料提供磷、钙等矿物质营养。DCP 具有易于消化吸收的特性，可加速畜禽生长发育，快速增重，缩短育肥期；能提高畜禽的配种率及成活率；具有增强畜禽抗病耐寒的能力，对畜禽的软骨症、白痢症、瘫痪症有一定防治作用。

饲料级磷酸氢钙质量标准执行《饲料添加剂磷酸氢钙》GB 22549-2017。国内常见的饲料级磷酸氢钙产品包括磷含量 16.5%、17%、18%、21%四种规格，公司主要生产 17%和 18%两种规格的饲料级磷酸氢钙。

②肥料级磷酸氢钙

肥料级磷酸氢钙（又称“白肥”），它含水溶性磷、枸溶性磷和一定的中微量元素，有速效和缓效双重特点，可直接施用于农田或用于经济作物专用复合肥、复混肥的配制。

肥料级磷酸氢钙质量标准执行《肥料级磷酸氢钙》HG/T 3275-1999。国内常见的肥料级磷酸氢钙产品按有效五氧化二磷（ P_2O_5 ）含量 15%、20%、25%，分合格品、一等品和优等品等规格。公司主要生产有效五氧化二磷（ P_2O_5 ）含量为 25%、28%和 30%三种规格的肥料级磷酸氢钙，用于制作复合肥。

（2）复合肥产品

公司的复合肥产品按照养分含量可分为高浓度复合肥和中低浓度复合肥。复合肥是指含有两种或两种以上营养元素的化肥，复合肥具有养分含量高、副成分少且物理性状好等优点，对于平衡施肥，提高肥料利用率，促进作物的高产稳产有着十分重要的作用。复合肥料质量标准执行《复混肥料（复合肥料）》GB/T 15063-2020。国内常见的复合肥料按总养分（ $N+P_2O_5+K_2O$ ）含量分为高浓度（ $\geq 40.0\%$ ）、中浓度（ $\geq 30.0\%$ ）和低浓度（ $\geq 25.0\%$ ）三种，以上三种公司均有生产。近年来，为适应行业竞争和农业应用的需求，公司复合肥板块正在不断拓展创新路径，通过功能附加、配方优化和新技术开发，开发新型肥料和功能性特种肥料，通过多基地布局，满足全国市场的应用需求，进一步拓展公司复合肥产业的生命力和影响力。

（3）磷酸铁锂

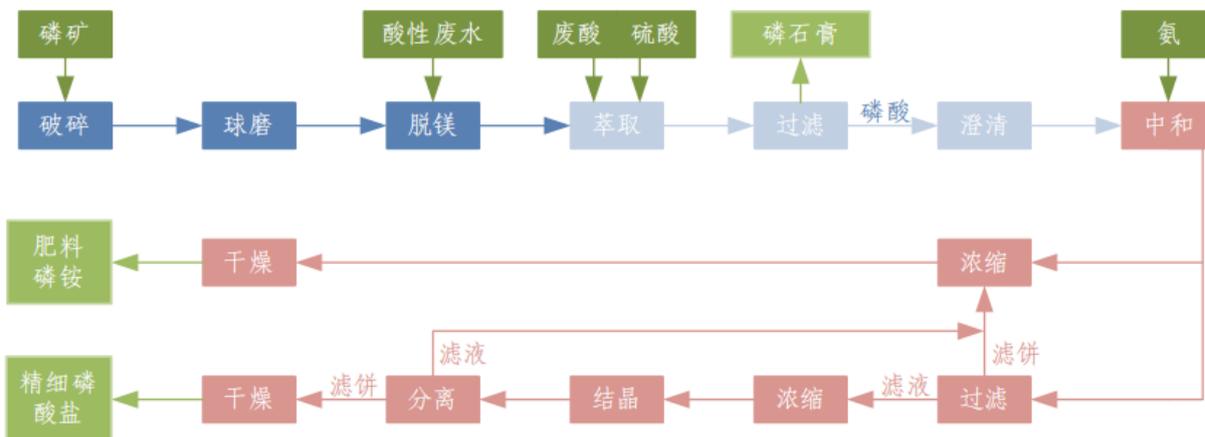
磷酸铁锂是一种锂离子电池正极材料（英文简称“LFP”），它具备较高的安全稳定性、较长的循环寿命，是电动汽车及储能产业主流电池正极材料之一。磷酸铁锂质量标准执行《锂离子电池用炭复合磷酸铁锂正极材料》GB/T 30835-2014。为适应新能源电池产业发展的需求，公司磷酸铁锂板块积极开拓

创新，优化产品配方和工艺，开发满足不同客户需求的磷酸铁锂正极材料，助推产品持续迭代升级。

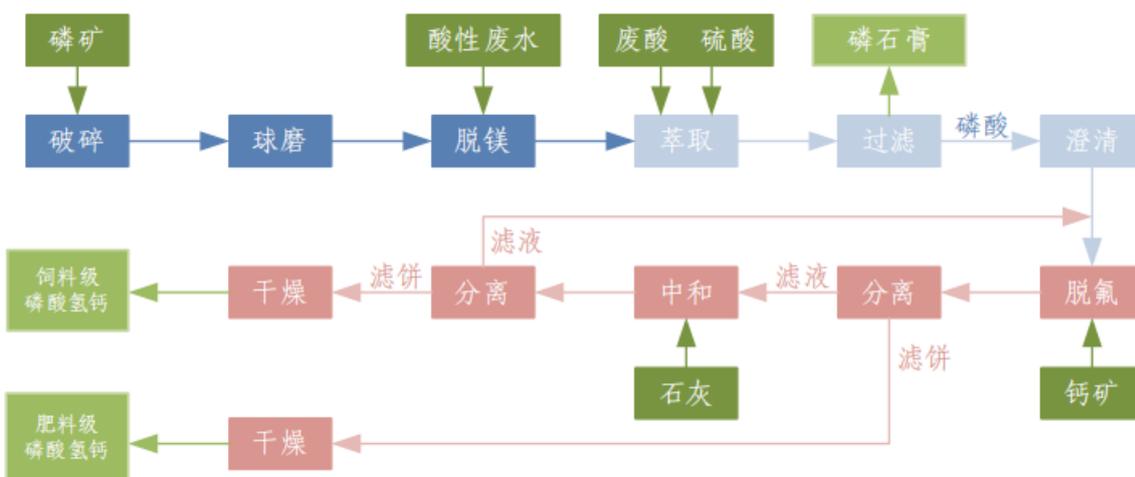
2、主要产品工艺流程

报告期内，公司主要产品包括磷酸一铵、磷酸氢钙、复合肥、磷酸铁锂等，主要生产工艺流程如下：

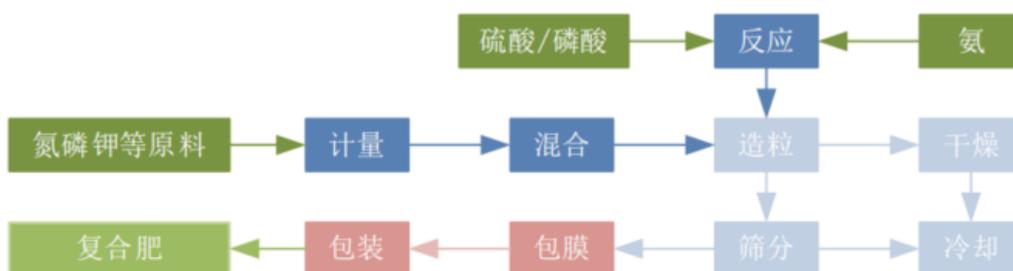
(1) 磷酸一铵主要生产工艺流程



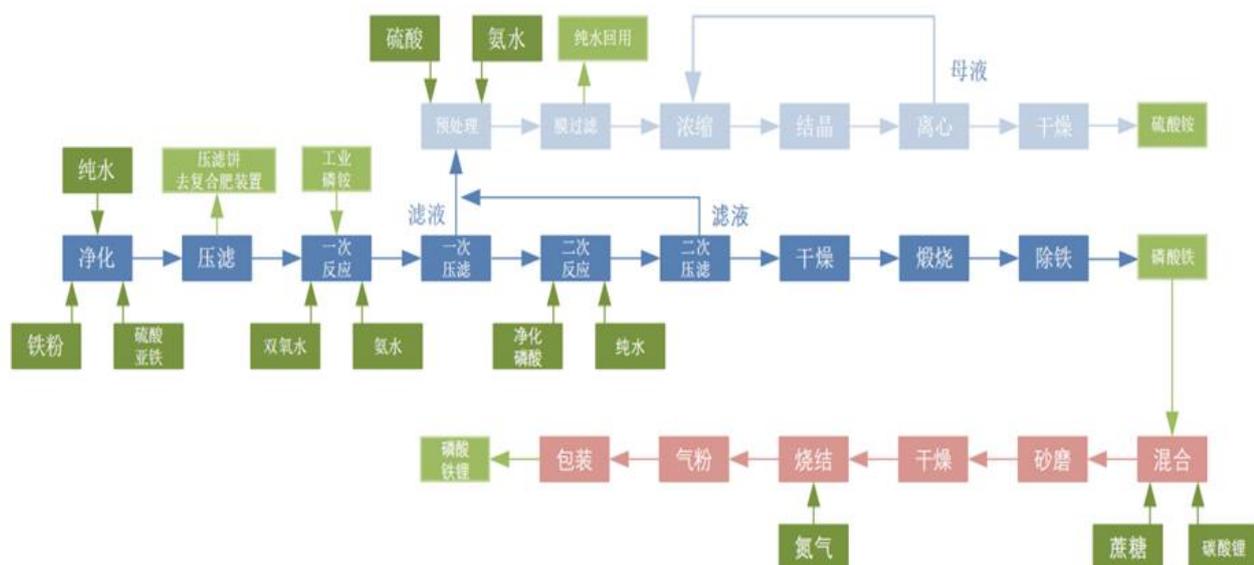
(2) 磷酸氢钙主要生产工艺流程



(3) 复合肥主要生产工艺流程



(4) 磷酸铁锂主要生产工艺流程



二、报告期内公司从事的主要业务

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

1、主要原材料的采购模式

单位：元

主要原材料	采购模式	采购额占采购总额的比例	结算方式是否发生重大变化	上半年平均价格	下半年平均价格
磷矿	根据生产计划采购	24.91%	否	650.20	667.34
硫磺	根据生产计划采购	6.16%	否	922.01	1,140.77
硫酸	根据生产计划采购	5.55%	否	289.74	389.99
尿素	根据生产计划采购	6.55%	否	2,007.37	1,791.02
氯化钾	根据生产计划采购	3.56%	否	2,335.07	2,227.09

原材料价格较上一报告期发生重大变化的原因：报告期内硫酸价格上涨主要系下游磷肥及化工需求增长，叠加冶炼酸供应收缩、硫磺成本上涨及出口增加导致供需紧张所致；氯化钾价格下跌主要系全球供应过剩、国内库存高位、国际价格传导及下游需求影响，叠加市场竞争加剧等因素综合影响所致。

能源采购价格占生产总成本 30% 以上

适用 不适用

主要能源类型发生重大变化的原因：不适用。

2、主要产品生产技术情况

主要产品	生产技术所处的阶段	核心技术人员情况	专利技术	产品研发优势
工业级磷酸一铵	工业化应用	均为本公司在职员工	磷酸除杂工艺、工业级磷酸一铵连续结晶工艺、结晶母液利用工艺	自主研发的除杂、结晶技术，相比类似工艺装置收率高、质量好，成本低

饲料级磷酸氢钙	工业化应用	均为本公司在职工	硫-磷-钛循环经济清洁生产工艺、饲料级磷酸氢钙生产工艺、高纯硫酸钙生产工艺	工艺流程短，生产运行平稳，产品质量稳定，生产成本低
肥料级磷酸一铵	工业化应用	均为本公司在职工	硫-磷-钛循环经济清洁生产工艺、聚磷酸铵生产工艺	采用肥盐结合模式，以梯级利用为核心，生产运行平稳，产品质量稳定，成本低
复合肥	工业化应用	均为本公司在职工	黄腐酸复合肥生产工艺、稳定性肥料技术复配及产品开发	生产工艺齐全，产品质量稳定，生产成本低，肥料利用率高，可达到减肥增效目的
石膏建材	工业化应用	均为本公司在职工	增强型水泥缓凝剂生产工艺、磷石膏净化技术、新型 α 高强石膏生产工艺	利用磷石膏净化技术，实现梯级利用，提高石膏品质，降低石膏有害杂质，提高石膏产品稳定性
磷酸铁	工业化应用	均为本公司在职工	高纯磷酸铁制备技术、低成本磷酸铁制备技术、纳米磷酸铁制备技术	自主开发工业磷铵净化制备差异化性能磷酸铁，实现磷资源的增值利用，满足差异化性能的电池材料生产要求
磷酸铁锂	工业化应用	均为本公司在职工	高压实磷酸铁锂制备技术、碳包覆磷酸铁锂生产工艺	正极材料电性能指标较优，产品质量稳定，实现上下游一体化衔接，具备生产成本低优势

3、主要产品的产能情况

主要产品	设计产能	产能利用率	在建产能	投资建设情况
工业级磷酸一铵	30 万吨/年	136.55%	0	已建设完成，正常投产中
饲料级磷酸氢钙	44 万吨/年	73.88%	0	已建设完成，正常投产中
肥料系列产品	136 万吨/年	120.41%	0	已建设完成，正常投产中
磷酸铁锂	6 万吨/年	34.57%	4 万吨/年	截至本报告披露日，2 万吨磷酸铁锂生产线已建成投产，4 万吨装置已建成并持续进行产品调试和生产
磷酸铁	15 万吨/年	0.00%	10 万吨/年	截至本报告披露日，攀枝花项目首期 5 万吨磷酸铁装置已建成投产；德阿项目 10 万吨磷酸铁装置建设处于工程收尾阶段

4、主要化工园区的产品种类情况

主要化工园区	产品种类
绵竹新市化工园区	工业级磷酸一铵、饲料级磷酸氢钙、肥料级磷酸一铵、复合肥、石膏建材等
南漳经济开发区化工园区城南片区	饲料级磷酸氢钙、肥料级磷酸氢钙等
绵竹新材料化工园区	硫酸、磷酸铁、磷酸铁锂
攀枝花钒钛化工园区	硫酸、磷酸铁

5、报告期内正在申请或者新增取得的环评批复情况

适用 不适用

6、报告期内上市公司出现非正常停产情形

适用 不适用

7、相关批复、许可、资质及有效期的情况

适用 不适用

(1) 德阳川发龙蟒新材料有限公司有关批复及许可情况

A、德阳川发龙蟒锂电新能源循环经济产业链配套项目（一期工程）三同时批复：

①危险化学品建设项目安全设施设计审查意见书(德应急危化项目安设审字[2024]04 号)

②磷酸铁装置建设项目安全设施设计备案表（2024/3/19）

③碳酸锂装置建设项目安全预评价报告备案表（2024/3/19）

④污水处理装置建设项目安全预评价报告备案表（2024/4/2）

⑤关于德阳川发龙蟒锂电新能源材料循环经济产业链配套项目（一期工程）《环境影响报告书》的批复（德环审批[2024]82 号）

⑥关于德阳川发龙蟒锂电新能源材料循环经济产业链配套项目（一期工程）节能报告的审查意见（川发改环资函（2024）75 号）

⑦水土保持行政许可承诺书（编号：汉行水保（2024）2 号）

B、建设用地规划许可证：

建设用地规划许可证 337.19 亩(5106832024YG0015497)循环经济一期

C、建设工程规划许可证：

①建设工程规划许可证（5106832024GG0011412）（一期工程）

②建设工程规划许可证（5106832024GG0011412 变）（一期工程）

D、建设工程施工许可证：

①建筑工程施工许可证（编号 510683202404290101）（硫酸厂房建设工程）

②建筑工程施工许可证（编号 510683202407260101）（污水处理装置）

③建筑工程施工许可证（编号 510683202407310101）（磷酸铁项目）

④建筑工程施工许可证（编号 510683202408020101）（110KV 变电站）

⑤建筑工程施工许可证（编号 510683202412040101）（磷盐厂房）

⑥建筑工程施工许可证（编号 510683202412110101）（生产辅助楼）

（2）攀枝花川发龙蟒新材料有限公司有关批复及许可情况

A、攀枝花川发龙蟒锂电新能源项目三同时批复：

①危险化学品建设项目安全设施设计审查意见书（攀应急危化项目安设审字（2024）3 号）

②危险化学品建设项目安全设施设计审查意见书（攀应急危化项目安设审字（2024）7 号）

B、建设工程规划许可证：

①建设工程规划许可证（建字第 5104112024GC0046438 号）（20 万吨/年新材料项目一期）

②建设工程规划许可证（建字第 5104112024GC0039415 号）（20 万吨/年新材料项目一期（备用房））

③建设工程规划许可证（建字第 5104112024GC0041446 号）（20 万吨/年新材料项目一期（综合楼））

④建设工程规划许可证（建字第 5104112024GC0040494 号）（20 万吨/年新材料项目一期（食堂、配套用房））

C、建设工程施工许可证：

①建筑工程施工许可证（编号 510426202401040201）（20 万吨/年新材料项目（一期）5 万吨磷酸铁及磺酸剩余装置 1 标段）

②建筑工程施工许可证（编号 510426202401040101）（20 万吨/年新材料项目一期二批次--110KV 变配电站--配电楼）

（3）公司从事主营业务需要的资质证书

公司报告期内生产的产品包括磷酸一铵（工业级磷酸一铵、肥料级磷酸一铵）、磷酸氢钙（饲料级磷酸氢钙、肥料级磷酸氢钙）、复合肥和磷酸铁锂等，截至报告期末，公司持有的主营业务相关资质证书如下：

①全国工业产品生产许可证

序号	持证主体	证书编号	有效期限	许可范围	发证机关
1	龙磷大地	(川) XK13-002-00082	2021.1.7-2026.1.7	磷肥（过磷酸钙）	四川省市场监督管理局
2		(川) XK13-001-00240	2020.4.15-2025.5.20	复合肥料、掺混肥料、有机-无机复混肥料	四川省市场监督管理局
3		(川) XK13-008-00036	2024.3.27-2029.4.2	氯碱：副产盐酸	四川省市场监督管理局
4	龙磷磷化工	(川) XK13-002-00091	2022.8.2-2027.8.3	磷肥（肥料级磷酸氢钙）	四川省市场监督管理局
5		(川) XK13-006-00208	2020.6.8-2025.8.19	硫酸：工业硫酸 磷化合物：湿法磷酸（工业湿法粗磷酸）	四川省市场监督管理局
6		(川) XK13-006-00214	2020.7.28-2025.8.19	液体无水氨	四川省市场监督管理局
7	南漳龙磷	鄂XK13-006-03002	2023.5.29-2028.10.8	硫酸、工业硫酸	湖北省市场监督管理局
8		鄂XK13-002-00020	2021.11.1-2027.4.20	磷肥	湖北省市场监督管理局

②安全生产许可证

序号	持证主体	证书编号	有效期限	许可范围	发证机关
1	龙磷大地	(川F) WH安许证字[2023]0021号	2024.9.18-2026.12.25	盐酸（12万吨/年）	德阳市安监局
2	龙磷磷化工	(川F) WH安许证字[2023]0022号	2024.12.11-2026.12.25	硫酸（60万吨/年）、正磷酸（120万吨/年）、氨（10万吨/年）	德阳市应急管理局
3	南漳龙磷	(鄂) WH安许证[2024]延0879号	2024.04.29-2027.4.28	硫酸（30万吨/年）、磷酸（10万吨/年）	湖北省应急管理厅
4	湖北龙磷磷化工	(鄂) FM安许证字[2024]060825号	2024.04.28-2027.04.27	磷矿地下开采（100万吨/年）	湖北省应急管理厅

5	天瑞矿业	(川) FM安许证字 (2023)7572号	2023.07.05-2026.07.05	磷矿地下开采(250万吨/年)	四川省应急管理厅
6		(川) FM安许证字 (2023)7570号	2023.07.04-2026.07.04	尾矿库运行	四川省应急管理厅

③危险化学品登记证

序号	持证主体	证书编号	有效期限	登记品种	发证机关
1	龙磷大地	51062300040	2023.12.05-2026.12.04	盐酸	四川省危险化学品登记注册中心、 应急管理部化学品登记中心
2	龙磷磷化工	51062300041	2023.12.21-2026.12.20	氨、硫酸、正磷酸、 硫酸、硫等	四川省危险化学品登记注册中心、 应急管理部化学品登记中心
3	南漳龙磷	42062400052	2021.12.09-2027.12.08	硫酸、正磷酸等	湖北省危险化学品登记注册中心、 应急管理部化学品登记中心
4	德阳新材料	51062400076	2024.12.27-2027.12.26	硫磺、过氧化氢溶液 [含量>8%]、硫酸	四川省危险化学品登记注册中心、 应急管理部化学品登记中心

④危险化学品经营许可证

序号	持证主体	证书编号	有效期限	许可范围	经营方式	发证机关
1	龙磷磷化工	川德危化经字 [2023]0018号	2023.1.13- 2026.1.12	硫磺、硝酸钾	不带储存经营	德阳市应急管理局
2		德竹危化经字 [2024]000001号	2024.12.6- 2027.1.17	氨、白磷、氢氧化钾、正 磷酸、氢氧化钠、硫酸等	不带储存经营	绵竹市行政审批局
3	物流公司	德竹危化经字 [2024] 000011号	2024.8.2- 2027.8.1	硫酸、盐酸、氢氧化钾、 甲醇、氢氧化钠	不带储存经营	绵竹市行政审批局
4	物流公司	川德危化经字 [2023]0276号	2023.12.21- 2026.12.20	硫磺	不带储存经营	德阳市应急管理局
5	南漳龙磷	42060113202400026	2024.3.21- 2027.3.20	硫磺、硫酸等	带储存经营	襄阳市行政审批局

⑤安全生产标准化证书

序号	持证主体	证书编号	内容	有效期限	发证机关
1	南漳龙磷	--	南漳龙磷磷制品有限责任公司 安全生产标准化二级企业	2024.1.9- 2027.1.8	湖北省应急管理厅
2	龙磷磷化工	AQBIIIWH(川F)2024017	四川龙磷磷化工有限公司 安全生产标准化三级企业(危化)	2024.4.1- 2027.3.31	德阳市应急管理局
3	天瑞矿业	川AQBKSIH202100019	四川发展天瑞矿业有限公司地下矿山 安全生产标准化二级企业	2021.6.1- 2024.5.31	四川省应急管理厅
4		川AQBWKII202100005	四川发展天瑞矿业有限公司尾矿库 安全生产标准化二级企业	2021.6.1- 2024.5.31	四川省应急管理厅
5		川AQBXKII202100006	四川发展天瑞矿业有限公司选矿厂 安全生产标准化二级企业	2021.6.1- 2024.5.31	四川省应急管理厅
6	龙磷大地	AQBIIIWH(川F)2024019	龙磷大地农业有限公司 安全生产标准化三级企业(危化)	2024.8.9- 2027.8.8	德阳市应急管理局
7	龙磷新材料	AQBIIIJC(川F)202200101	安全生产标准化三级企业(建材)	2022.12.19- 2025.12.18	德阳市安全委员会
8	德阳新材料	AQB111JX(川F)202400087	安全生产标准化三级企业(机械)	2024.12.2- 2027.12.1	德阳市安全生产委员会

注：南漳龙磷安全生产标准化证书当地政府已调整为在省应急管理厅公示，不再颁发证书和牌匾；
天瑞矿业安全生产标准化证书 2024 年已经完成评审，四川省应急管理厅暂未发证。

⑥饲料添加剂生产许可证

序号	持证主体	证书编号	许可品种	有效期限	发证机关
1	龙磷磷化工	川饲添(2022)T05012	磷酸氢钙	2022.03.07-2027.03.06	四川省农业农村厅

2	南漳龙磷	鄂饲添(2018)T03003	磷酸氢钙	2023.10.09-2028.12.24	湖北省农业农村厅
---	------	-----------------	------	-----------------------	----------

⑦农药经营许可证

序号	持证主体	编号	经营范围	有效期限	发证机关
1	农技小院	农药经许(川)51068320182	农药(限制使用农药除外)	2023.11.16-2028.11.15	绵竹市行政审批局

⑧辐射安全许可证

序号	持证主体	证书编号	有效期限	种类和范围	发证机关
1	龙磷磷化工	川环辐证[24192]	2021.10.24-2026.10.23	使用IV类、V类放射源	德阳市环境保护局

⑨道路运输经营许可证

序号	持证主体	证书编号	有效期	许可/备案范围	发证机关
1	南漳龙磷	鄂交运管许可货字420624300406号	2022.10.12-2026.09.06	道路普通货物运输	南漳县交通运输局
2	龙磷物流	川交运管许可德字510683001869号	2023.2.22-2027.2.21	货物专用运输(集装箱)、普通货运、危险货物运输(2类3项)(剧毒化学品除外)、危险货物运输(4类1项)(剧毒化学品除外)、危险货物运输(5类1项)(剧毒化学品除外)、危险货物运输(8类)	德阳市道路运输管理处

⑩取水许可证

序号	持证主体	编号	取水地点	取水量	取水用途	有效期限	发证机关
1	天瑞矿业	C511133G2022-0008	四川省乐山市马边彝族自治县烟峰镇老河坝磷矿区铜厂坝(八号矿块)	177.7万m ³ /年	工业用水	2022.11.21-2027.11.20	乐山市水务局
2	龙磷大地	B510683S2023-0044	四川省德阳市新市镇蒲泉村人民渠干渠(桩号58+080)	660万m ³ /年	工业用水	2023.11.7-2028.11.6	四川省水利厅

⑪危险化学品重大危险源备案登记表

序号	主体名称	编号	有效期限	重大危险源	备案机关
1	龙磷磷化工	BA川510683[2023]002号	2023.6.30-2026.6.29	液氨站(一级重大危险源)	绵竹市应急管理局
2		BA川510683[2023]003号	2023.6.30-2026.6.29	合成氨车间(四级重大危险源)	绵竹市应急管理局

⑫非药品类易制毒化学品生产备案证明

序号	持证主体	证书编号	有效期限	许可范围	发证机关
1	龙磷大地	(川)3S51060000069号	2023.09.04-2026.09.03	盐酸(12万吨/年)	德阳市应急管理局
2	龙磷磷化工	(川)3S51060000065号	2022.09.19-2025.09.18	硫酸(60万吨/年)	德阳市应急管理局
3	南漳龙磷	(鄂)3S42060017001	2024.12.09-2027.12.08	硫酸(30万吨/年)	襄阳市应急管理局

⑬肥料登记证

根据农业农村部办公厅文件——农办农[2020]15号《农业农村部办公厅关于对部分肥料产品实施备案管理的通知》的规定：“大量元素水溶肥料、中量元素水溶肥料、微量元素水溶肥料、农用氯化钾镁、农

用硫酸钾镁不再在农业农村部登记，改为备案。复混肥料、掺混肥料不再在省级农业农村部门登记，改为备案”，综上，公司按照以上规定不再办理相关肥料登记证，同时按有关规定在网上进行备案。

⑭排污许可证

序号	主体名称	编号	有效期限	许可类别	发证机关
1	龙蟒大地	915106830921121805001R	2021.5.26-2026.5.25	排污	德阳市生态环境局
2	龙蟒磷化工	9151060074961153A001U	2022.1.11-2027.1.10	排污	德阳市生态环境局
3	南漳龙蟒	914206247352110950	2023.9.11-2028.9.10	排污	襄阳市生态环境局
4	德阳川发龙蟒	91510683MA7EKYRX6C001X	2023.11.1-2028.10.31	排污	中华人民共和国环境保护部
5	湖北龙蟒磷化工	91420626565499136U001X	2025.2.21-2030.2.20	固定污染源排污	襄阳市生态环境局
6	天瑞矿业	91511133680432447R001Z	2020.5.27-2025.5.26	固定污染源排污 登记回执	中华人民共和国环境保护部
7	龙蟒新材料	915106835950671669002Q	2021.9.1-2026.8.31	排污	德阳市生态环境局

⑮采矿许可证

序号	主体名称	编号	有效期限	矿种	发证机关
1	湖北龙蟒磷化工	C4200002015096120140706	2021.4.20-2025.7.31	磷矿	湖北省自然资源厅
2	天瑞矿业	C1000002011036130107831	2011.3.4-2041.3.4	磷矿	四川省自然资源厅

(4) 公司所有的管理体系认证证书

截至报告期末，公司所拥有的管理体系认证证书情况如下：

序号	证书类型	证书编号	持证主体	发证日期	有效期限	发证机构
1	质量管理体系认证证书	00224Q25321R3M	龙蟒大地	2024.8.28	2028.2.27	方圆标志认证集团有限公司
2		00224Q25348R4L	龙蟒磷化工	2024.8.28	2027.10.27	方圆标志认证集团有限公司
3		00123Q33226R2M/5100	南漳龙蟒	2023.5.11	2026.6.15	中国质量认证中心
4		00223Q25640R1M	龙蟒物流	2023.9.22	2027.2.20	方圆标志认证集团有限公司
5	职业健康安全管理体系认证证书	CQM24S23321R2M	龙蟒大地	2024.8.28	2027.9.28	方圆标志认证集团有限公司
6		CQM24S23334R2L	龙蟒磷化工	2024.8.28	2027.10.14	方圆标志认证集团有限公司
7		00123S31365R2M/5100	南漳龙蟒	2023.5.12	2026.6.18	中国质量认证中心
8		CQM23S23495R1M	龙蟒物流	2023.9.22	2027.2.20	方圆标志认证集团有限公司
9	环境管理体系认证证书	00224E33634R2M	龙蟒大地	2024.8.28	2027.9.28	方圆标志认证集团有限公司
10		00224E33645R2L	龙蟒磷化工	2024.8.28	2027.10.14	方圆标志认证集团有限公司
11		00123E31704R2M/5100	南漳龙蟒	2023.5.15	2026.6.18	中国质量认证中心
12		00223E33788R1M	龙蟒物流	2023.9.22	2027.2.20	方圆标志认证集团有限公司
13	能源管理体系证书	00224EN0730R1M	龙蟒大地	2024.8.28	2027.8.27	方圆标志认证集团有限公司
14		00224EN0732R1L	龙蟒磷化工	2024.8.28	2027.8.27	方圆标志认证集团有限公司

15		00123En20177ROM/5100	南漳龙蟒	2023.5.17	2026.5.16	中国质量认证中心
----	--	----------------------	------	-----------	-----------	----------

8、下一报告期内相关批复、许可、资质有效期限将届满的，公司应当披露续期条件的达成情况

适用 不适用

根据相关法律、法规的规定并结合公司实际情况，公司该等主要生产经营资质续期相关具体情况如下：

序号	证书	续期规定	续期相关具体情况
1	全国工业产品生产许可证	根据《中华人民共和国工业产品生产许可证管理条例》执行，具体如下： 第二十五条 生产许可证有效期为5年，但是，食品加工企业生产许可证的有效期为3年。生产许可证有效期届满，企业继续生产的，应当在生产许可证有效期届满6个月前向所在地省、自治区、直辖市工业产品生产许可证主管部门提出换证申请。国务院工业产品生产许可证主管部门或者省、自治区、直辖市工业产品生产许可证主管部门应当依照本条例规定的程序对企业进行审查。	根据公司出具的说明并经逐条对照《中华人民共和国工业产品生产许可证管理条例》对于续期条件的规定，公司符合《全国工业产品生产许可证》的续期条件；此外，公司所持多项《全国工业产品生产许可证》自首次取得后均能正常续期，公司较取得/续办该证书时的生产经营情况未发生重大不利变化，该等证书到期后办理续期不存在重大障碍。
2	安全生产许可证	根据《安全生产许可证条例》执行，具体如下： 第九条 安全生产许可证的有效期为3年。安全生产许可证有效期满需要延期的，企业应当于期满前3个月向原安全生产许可证颁发管理机关办理延期手续。企业在安全生产许可证有效期内，严格遵守有关安全生产的法律法规，未发生死亡事故的，安全生产许可证有效期届满时，经原安全生产许可证颁发管理机关同意，不再审查，安全生产许可证有效期延期3年。	根据公司出具的说明并经逐条对照《安全生产许可证条例》对于续期条件的规定，公司符合《安全生产许可证》的续期条件；此外，公司所持《安全生产许可证》自首次取得后已正常续期，公司较取得/续办该证书时的生产经营情况未发生重大不利变化，该等证书到期后办理续期不存在重大障碍。
3	安全生产标准化证书	根据《企业安全生产标准化评审工作管理办法（试行）》第6条（六）期满复评。取得安全生产标准化证书的企业，3年有效期届满后，可自愿申请复评，换发证书、牌匾。	根据公司出具的说明并经逐条对照《企业安全生产标准化评审工作管理办法（试行）》对于续期条件的规定，公司符合《安全生产标准化证书》的续期条件；此外，公司所持多项《安全生产标准化证书》自首次取得后均能正常续期，公司较取得/续办该证书时的生产经营情况未发生重大不利变化，该等证书到期后办理续期不存在重大障碍。
4	危险化学品登记证	根据《危险化学品登记管理办法》执行，具体如下： 第十六条 危险化学品登记证有效期为3年。登记证有效期满后，登记企业继续从事危险化学品生产或者进口的，应当在登记证有效期届满前3个月提出复核换证申请，并按下列程序办理复核换证： （一）通过登记系统填写危险化学品复核换证申请表； （二）登记办公室审查登记企业的复核换证申请，符合条件的，通过登记系统告知登记企业提交本规定第十四条规定的登记材料；不符合条件的，通过登记系统告知登记企业并说明理由； （三）按照本办法第十三条第一款第三项、第四项、第五项规定的程序办理复核换证手续。	根据公司出具的说明并经逐条对照《危险化学品登记管理办法》对于续期条件的规定，公司符合《危险化学品登记证》的续期条件；此外，公司所持多项《危险化学品登记证》自首次取得后均能正常续期，公司较取得/续办该证书时的生产经营情况未发生重大不利变化，该等证书到期后办理续期不存在重大障碍。
5	非药品类易制毒化学品生产备案证明	根据《非药品类易制毒化学品生产、经营许可办法》执行，具体如下： 第二十二条 第二类、第三类非药品类易制毒化学品生产、经营备案证明有效期为3年。有效期满后需继续生产、经营的，应当在备案证明有效期满前3个月内重新办理备案手续。	根据公司出具的说明并经逐条对照《非药品类易制毒化学品生产、经营许可办法》对于续期条件的规定，公司符合《非药品类易制毒化学品生产备案证明》的续期条件；此外，公司所持多项《非药品类易制毒化学品生产备案证明》自首次取得后均能正常续期，公司较取得/续办该证书时的生产经营情况未发生重大不利变化，该等证书到期后办理续期不存在重大障碍。

6	质量管理体系认证证书	<p>根据《质量管理体系认证规则》执行，具体如下： 6.1 认证证书期满前，若获证组织申请继续持有认证证书，认证机构应当实施再认证审核，并决定是否延续认证证书。获证组织继续满足认证要求并履行认证合同义务的，向其换发认证证书。</p>	<p>根据公司出具的说明并经逐条对照《质量管理体系认证规则》对于续期条件的规定，公司符合《质量管理体系认证证书》的续期条件；此外，公司所持多项《质量管理体系认证证书》自首次取得后均能正常续期，公司较取得/续办该证书时的生产经营情况未发生重大不利变化，该等证书到期后办理续期不存在重大障碍。</p>
---	------------	--	--

9、从事化肥行业

是 否

主要产品	竞争优势、营销方式、政府补贴对公司生产经营的影响、销售淡季生产能力的安排、进出口贸易规模及税收政策等变化情况及对公司生产经营的影响
工业级磷酸一铵	<p>采用“肥盐结合、梯级开发”模式，在行业内类似工艺装置中收率较高、质量较好、成本较低，配套合成氨与硫酸装置，有效降低成本；主要向大型肥料企业销售；出口规模占国内出口量居全国前列，国内外市场需求互补，无明显的销售淡旺季；政府补贴和税收政策对公司生产经营影响较小。</p>
肥料级系列产品	<p>肥料级磷酸一铵采用公司自行研发的“肥盐结合、梯级开发”模式，生产运行平稳，产品质量稳定，配套合成氨与硫酸装置，有效降低成本；复合肥生产工艺和产品品种齐全，产品质量稳定，部分原料由公司自行生产，生产成本低；肥料级磷酸一铵主要向大型肥料企业销售，复合肥以经销为主；春秋季节为需求旺季，根据市场需求调整生产负荷；出口量较少；政府补贴和税收政策对公司生产经营影响较小。</p>

三、核心竞争力分析

（一）混合所有制优势

公司作为四川发展在矿业化工领域唯一的产业及资本运作上市公司平台，充分发挥混合所有制优势，将市场化经营机制与国资控股优势深度融合，重要股东方凭借在矿产资源、人才、技术、信用及资金等方面的优势，积极为公司高质量发展赋能。近年来，公司紧抓国企改革深化提升行动、双百行动及天府国企综改行动改革契机，聚焦“五突破一加强”重点改革任务，持续提高公司治理现代化和经营机制市场化水平，大力推进国有企业科技创新，优化产业结构，健全激励约束机制，助推国有资本和国有企业做强做优做大特色优势产业，更大力度布局战略性新兴产业，增强公司核心功能、提升核心竞争力。报告期内，公司在国务院国资委 2023 年“双百企业”专项评估中荣获“良好”，在四川省“天府综改企业”2023 年度评估中荣获 A 级“标杆”，未来公司将继续发挥混合所有制优势，持续深化改革，推动公司实现高质量发展。

（二）技术创新优势

公司始终坚持科技创新引领企业发展，聚焦核心技术攻关，首创的“硫-磷-钛”循环经济清洁生产技术在 2012 年度中国石油和化学工业联合会科技进步一等奖”“2015 年度四川省科学技术一等奖”，公司德阳新市、襄阳南漳两大磷化工基地均采用“硫-磷-钛”循环经济清洁生产组织生产，依托磷化工、钛化工、硫化工及新能源材料产业在生产工艺、公辅工程及产品衔接上的互补性，创新研发“硫-磷-钛-铁-锂-钙”多资源绿色循环经济产业技术，有效降低综合成本，公司德阿、攀枝花基地均基于前

述技术规划、设计、建设、生产，较好地兼顾了经济效益和社会效益。报告期内，公司高纯磷酸铁多级净化制备技术研究、含磷废渣转化开发黄腐酸复合肥等 7 项成果经第三方机构评价，成果均处于国内领先及以上水平；复杂工业磷石膏高质利用关键技术开发与应用获“中国建筑材料联合会技术进步二等奖”；公司取得宽通道磷酸铁锂及其制备方法、一种湿法磷酸和钛白副产物制电池级无水磷酸亚铁的方法、一种电池正极材料前驱体及其制备方法等授权专利，合计拥有授权专利 140 件，同比增长 19%；参与制定的《工业回用水处理设施运行管理导则》《磷石膏的处理处置规范》《绿色设计产品评价技术规范磷酸一铵磷酸二铵》《石膏基自流平砂浆应用技术规程》《石膏及石膏制品术语》《石膏条板应用技术规程》《温室气体排放核算与报告要求第 45 部分：磷酸及磷酸盐企业》共 7 项国家、行业标准均已发布。2024 年 7 月，为适应目前新能源产业及市场需求，加速公司磷酸铁锂、磷酸铁等新能源材料产品升级换代，增强市场竞争力，公司引进获国务院政府特殊津贴的胡国荣教授团队，聘任胡国荣教授为公司“新能源首席科学家”，同时聘任多位长年在新能源材料技术研发、生产管理、应用转化、营销导入方面具有丰富经验的专家，持续推动公司新能源材料的技术研发与产业化进程。

目前，公司已拥有国家认定企业技术中心、国家技术创新示范企业、国家知识产权优势企业 3 个国家级资质平台，拥有四川省精细磷酸盐及清洁生产工程技术研究中心、四川省新能源电池磷锂材料制备技术工程研究中心、四川省技术创新示范企业、四川省企业技术中心、四川省专家工作站 5 个省级资质平台。公司及子公司被评为中国石油和化工行业绿色工厂、国家级绿色矿山、2023 年度中国石油和化工企业 500 强（综合类企业）、2023 年度中国石油和化工上市公司 500 强、2024 年四川企业技术创新发展能力 100 强、四川企业发明专利拥有量 100 强企业；同时公司与中南大学、华东理工大学、四川大学、西南科技大学、中国地质科学院矿产综合利用研究所等国内知名科研院校建立产学研合作关系，共同研究磷化工及新能源行业发展的技术难题，助力实现绿色低碳关键性技术突破，为关键核心技术产业化奠定基础。

（三）资源配套优势

多年来，公司始终坚持矿化一体发展模式，围绕“硫-磷-钛-铁-锂-钙”多资源绿色循环经济产业链布局持续完善产业配套，积极获取并加大上游资源保供能力。磷矿方面，公司目前在马边、保康、绵竹的三大矿山拥有约 1.3 亿吨储量的磷矿，待天瑞矿业、白竹磷矿达产，绵竹板棚子磷矿复产并达产后，公司将具备年产 410 万吨的磷矿生产能力，随着磷矿自给率提升公司整体经济效益将进一步提高；钙矿方面，公司全资子公司南漳龙磷取得郭家湾矿区建筑石料用灰岩矿采矿权，生产规模为建筑石料用灰岩矿 100 万吨/年；锂矿和钒钛矿方面，公司取得国拓矿业 51% 股权，间接控股斯曼措沟锂辉石矿；同时依托参股公司西部锂业、重钢矿业，积极在川内布局锂矿资源、钒钛磁铁矿资源。

公司控股股东方四川发展自身拥有丰富的磷矿、锂矿、钒钛矿、铁矿、铅锌矿等稀缺资源，公司作为四川发展在矿业化工领域唯一的产业及资本运作上市公司平台，于 2022 年为公司注入上游磷矿资源天瑞矿业，于 2024 年注入斯曼措锂矿，公司于 2025 年 2 月竞得控股股东全资子公司天盛矿业 10% 股权，为下一步小沟磷矿产业整合奠定基础，未来公司控股股东方将继续帮助公司获取优质资源，完善产业链，巩固一体化优势。

（四）品牌与客户优势

公司主要产品所使用的品牌“蟒”牌凝聚了龙蟒三十多年行业沉淀，是饲料级磷酸氢钙、磷酸二氢钙和磷酸一二钙现行国家标准的起草单位之一，历经多年发展公司品牌价值持续提升。报告期内，公司持续优化客户结构，工业级磷酸一铵在下游农业领域继续保持领先优势，在新能源材料领域，面向行业头部企业的销售量持续提升；作为国内肥料级磷酸一铵主要生产企业，产销量居国内前列，公司硫基喷浆复合肥继续保持西南地区竞争优势，生态肥理念和推广逐步取得核心市场认可，产销量持续突破。此外，通过营销思路创新，制定灵活的销售政策，公司保质保量完成了水泥缓凝剂、净化石膏、 β -石膏粉及各类建筑材料产品销售，全年新开发客户 100 余家，进一步拓宽了客户渠道，市场销售体系布局持续完善。总体而言，公司各类产品凭借多年积累的品牌竞争力，在国内国际具有较高品牌认知度和品牌影响力，与国内外大型饲料企业、大型复合肥企业、农资供应平台、种植大户建立了长期、紧密、牢固的合作关系，为公司稳健可持续发展奠定基础。截至报告期末，公司产品远销全球 50 多个国家与地区，公司主要客户包括：中化化肥、中农集团、牧原股份、新希望六和、温氏股份、鲁西化工、SQM（智利）、ICL（以色列）、YARA（挪威）、DRT（土耳其）、Redox（澳洲）、Coromandel（印度）等。

（五）成本管控优势

公司肩负创建“做最受尊敬的企业”使命，发扬“拼搏创新、诚信务实、忠诚奉献”的实干精神，秉持“卓越川发龙蟒、全球川发龙蟒、百年川发龙蟒”的美好愿景，将创新务实的企业文化融入每位员工思想和行为当中，各个层级全面实施目标责任制，强化监督考核，确保有效的过程管控以及最终经营目标的达成；持续开展降本增效，围绕公司内部精细化管理进一步挖潜降耗，累计完成个人改善项目 13.22 万项，创新改善项目 1821 项。随着公司矿产资源自给率持续提升，一体化能力逐步增强，并凭借各类化工装置齐备、物流自成体系以及卓有成效的成本控制能力使公司在行业与市场中赢得了广泛的认同，有效支撑公司持续保持行业领先地位。

四、主营业务分析

1、概述

2024 年，面对全球政治经济形势错综复杂、大宗原料价格波动剧烈等一系列不利因素带来的严峻挑战，公司始终保持战略定力，紧紧围绕“稀缺资源+核心技术+产业整合+先进机制”发展战略，依托三

十余年循环经济产业优势，积极构建“硫-磷-钛-铁-锂-钙”多资源绿色循环经济产业链。报告期内，公司磷化工主营业务稳健发展，核心产品工业级磷酸一铵、饲料级磷酸氢钙继续保持行业领先地位，德阿磷酸铁锂、攀枝花磷酸铁增量业务平稳运行，总体保持了稳中向好的发展态势及较好的盈利水平。报告期内，公司实现营业收入 817,840.27 万元，同比增长 6.10%；归属于上市公司股东的净利润 53,290.78 万元，同比增长 28.62%；加权平均净资产收益率 5.77%，同比增长 1.18 个百分点；截至报告期末，公司总资产 1,836,862.09 万元，较年初增长 7.61%，归属于上市公司股东的净资产 944,935.10 万元，较年初增长 3.91%。报告期内主要做了以下工作：

一是坚守安全红线与环保底线，安全环保平稳运行。报告期内，落实安全环保“党政同责”责任体系，建立“日巡检-周研判-月考核”闭环机制，持续深化安全文化建设，通过全员培训、实战演练推动安全理念入脑入心；深入开展安全生产治本攻坚三年行动，全年重大安全环保事故“零发生”。公司坚持以国家“双碳”战略为指引，持续推进磷石膏综合利用工程建设，主导或参与制定的《工业回用水处理设施运行管理导则》《磷石膏的处理处置规范》《石膏及石膏制品术语》等 7 项国家及行业标准已发布，截止目前公司拥有 1 座国家级绿色矿山、1 座省级绿色矿山、1 家省级及 1 家市级绿色工厂，积极履行生态文明建设责任担当。

二是坚持磷化工和新能源材料业务协同发展，持续推进生产经营市场化。一方面深耕磷化工存量业务，在严守安全环保底线与确保产品品质的基础上，强化市场研判，灵活应对国内国际两个市场供需变化及下游需求季节性特征，不断优化采购、生产、销售策略，持续推动产品技术与工艺创新，开发高附加值产品，全年生产各类磷化工产品合计 237.23 万吨，产量同比增长 16.89%，同时充分发挥生产装置配套齐全的优势降低成本，提升优势产品利润与市场占有率，有效保障了主营业务实现营收和利润双增长；另一方面依托德阿、攀枝花基地产业配套、能耗等优势，有序推进新能源材料项目建设。报告期内，面对新能源材料行业产能过剩、行业盈利下滑等现实情况，公司稳中求进，基于公司整体经济效益考虑，稳慎推进德阿磷酸铁锂、攀枝花磷酸铁项目建设进度，有效保障了公司整体盈利能力。依托新能源领域专家团队技术优势提升产品质量，推动产品迭代升级，不断开发新产品满足特定领域客户需求，并完成供应链体系的搭建，人才队伍建设、市场拓展能力有所提升，对已建成的装置，力争在保证产品品质优良、性能稳定基础上尽早实现满产满销，助力打造公司第二增长曲线。截至本报告披露日，公司德阿项目一期 2 万吨磷酸铁锂装置量产量销，4 万吨装置已建成并在进行产品调试和试生产；10 万吨磷酸铁装置及配套污水处理装置设备、电气仪表安装以及土建、防腐保温等工作即将收尾；50 万吨硫酸装置已建成进入调试阶段，计划于 2025 年年中试生产。攀枝花项目一期 5 万吨磷酸铁装置已建成投产，30 万吨硫酸装置已建成进入调试阶段，计划于 2025 年年中试生产。

三是强化矿产资源配套，矿化一体优势凸显。报告期内，公司通过并购、技术升级等方式多措并举

举持续提升矿产资源板块竞争力。磷矿方面，天瑞矿业、白竹磷矿紧抓行业发展契机，推动智能化矿山、绿色矿山建设，2024 年产量同比分别提升 17.00%、14.41%；持续推进绵竹板棚子磷矿复工复产，目前已完成初步设计、安全设施设计、电力线路初步设计等前期工作；锂矿方面，公司通过收购国拓矿业 51% 股权间接控股斯曼措沟锂辉石矿，填补了公司在锂矿资源领域的空白；钙矿方面，南漳龙磷取得郭家湾矿区建筑石料用灰岩矿采矿权，有效增加饲料氢钙业务板块原料储备；同时，依托参股公司西部锂业、重钢矿业，积极布局川内锂矿资源、钒钛磁铁矿资源，各股东方积极推进合资公司获取相关矿产资源，进一步增强公司一体化能力与市场竞争力。

四是始终坚持创新引领发展，聚焦行业关键技术研发攻关。报告期内，公司聚焦磷化工及新能源材料行业技术难题，积极推动企业技术创新能力稳步提升，累计拥有授权专利同比增长 19%；加大力度推进 6 项省市重点研发项目进展（其中省级科技项目 4 项、地市级科技项目 2 项），在磷资源梯级利用、新能源材料以及磷矿采掘技术等多个领域深化技术储备；依托 2 个省级工程中心持续开展精细磷酸盐、新能源电池材料、固废资源综合利用、清洁生产等领域科技创新工作，积极开展新能源材料研发中试熟化平台建设，进一步推动磷酸铁锂材料科技成果转化；此外，公司高度重视产学研深度融合，加强与中南大学、华东理工大学、四川大学、西南科技大学等高校的深度合作，通过产学研一体协同攻关推动产业提质升级，进一步增强市场竞争力。为顺应新能源产业发展趋势，公司于 2024 年 7 月引进获国务院政府特殊津贴的胡国荣教授团队，聘任胡国荣教授为公司“新能源首席科学家”，并聘任多位具备技术研发、生产管理、应用转化及营销导入丰富经验的专家构成的核心团队，加速磷酸铁锂、磷酸铁等新能源材料的产品升级、品质提升及产业化进程，为公司在新能源材料领域的技术突破与市场拓展注入发展动力。

五是纵深推进精细化管理，降本增效成效显著。报告期内，公司持续开展降本增效专项工作，围绕公司内部精细化管理进一步挖潜降耗，建立“月跟踪、季考核、年评比”动态管理机制，定期通过简报、组织专题会推广宣传好的经验和做法，有效提升全员成本管控意识。全年累计推进降本增效项目 228 项，其中 161 项已结项，覆盖采购优化、工艺革新、流程再造等核心环节，实现效率提升与开支节约双重突破。资金管控方面，公司通过压降带息负债规模、优化负债结构、加强中长期低息贷款获取力度、债务置换等方式，有效降低综合融资成本，并在保证资金灵活性的前提下提高闲置资金效益，报告期内公司财务费用同比降低 40.13%。同时，公司充分发挥考核激励的导向作用，将成本管控成效与绩效挂钩，营造“人人讲效益、人人关心效益”的良好氛围，为提升公司整体盈利能力创造有利条件。

六是持续完善公司治理体系，规范运作水平进一步提高。报告期内，公司以国企改革深化提升行动为契机，着力构建全面系统的“1+N”制度体系，即强化《公司章程》在公司治理中的基础性作用，进一步厘清党委会、董事会、股东大会、经理层的权责边界，持续建立健全覆盖人事管理、财务管控、采

购销售、工程建设、安全环保、科研创新、投资发展、生产运营等全业务链条的管理制度体系。根据监管要求和经营实际动态修订《公司治理主体权责清单》，逐渐完善权责对等、协调运转、有效制衡的现代企业治理机制。报告期内完成公司董事会、监事会、管理层换届选举工作，为健全科学决策体系提供组织保障。公司深入推进“国有企业改革深化提升行动”“双百行动”“天府综改行动”重点改革任务，在 2023 年“天府综改企业”评估中获评 A 级（标杆），在国务院国资委 2023 年“双百企业”专项评估中荣获“良好”。

2、收入与成本

（1）营业收入构成

单位：元

项目	2024 年		2023 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	8,178,402,726.78	100%	7,708,164,155.79	100%	6.10%
分行业					
磷化工	6,825,302,965.60	83.46%	6,505,055,525.64	84.39%	4.92%
贸易	662,507,248.85	8.10%	601,454,813.65	7.80%	10.15%
新能源材料	100,766,804.13	1.23%	0.00	0.00%	--
其他	589,825,708.20	7.21%	601,653,816.50	7.81%	-1.97%
分产品					
肥料系列产品	3,861,430,379.24	47.22%	3,848,851,899.87	49.93%	0.33%
工业级磷酸一铵	2,058,223,435.60	25.17%	1,795,295,861.93	23.29%	14.65%
饲料级磷酸氢钙	905,649,150.76	11.07%	860,907,763.84	11.17%	5.20%
贸易类产品	662,507,248.85	8.10%	601,454,813.65	7.80%	10.15%
新能源材料	100,766,804.13	1.23%	0.00	0.00%	--
其他	589,825,708.20	7.21%	601,653,816.50	7.81%	-1.97%
分地区					
国内	7,206,910,733.82	88.12%	6,899,721,041.55	89.51%	4.45%
国外	971,491,992.96	11.88%	808,443,114.24	10.49%	20.17%
分销售模式					
直销	4,514,771,570.01	55.20%	4,132,869,791.52	53.62%	9.24%
分销	3,663,631,156.77	44.80%	3,575,294,364.27	46.38%	2.47%

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

适用 不适用

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

单位：元

项目	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						
磷化工	6,825,302,965.60	5,744,377,009.07	15.84%	4.92%	1.23%	增加 3.07 个百分点
分产品						分产品
肥料系列产品	3,861,430,379.24	3,441,068,660.46	10.89%	0.33%	-2.15%	增加 2.26 个百分点
工业级磷酸一铵	2,058,223,435.60	1,529,697,284.44	25.68%	14.65%	5.74%	增加 6.26 个百分点
饲料级磷酸氢钙	905,649,150.76	773,611,064.17	14.58%	5.20%	8.76%	减少 2.80 个百分点
分地区						分地区
国内	7,206,910,733.82	6,217,548,275.01	13.73%	4.45%	3.10%	增加 1.14 个百分点
国外	971,491,992.96	789,188,700.74	18.77%	20.17%	18.76%	增加 0.96 个百分点
分销售模式						分销售模式
直销	4,514,771,570.01	3,764,248,893.73	16.62%	9.24%	7.46%	增加 1.38 个百分点
分销	3,663,631,156.77	3,242,488,082.02	11.50%	2.47%	1.57%	增加 0.79 个百分点

注：报告期内公司磷化工主要产品量价齐升，仅饲料级磷酸氢钙毛利率有所下降，主要系报告期内南漳龙蟒增加向第三方采购低品位磷矿，对应减少采购其全资子公司湖北龙蟒生产的中高品位磷矿（基于效益最大化原则，该部分磷矿由湖北龙蟒直接对外出售以获取更高收益，因而未转化为氢钙产品毛利），同时由于使用低品位磷矿增加，导致 2024 年全年氢钙产量减少，进一步抬高了氢钙单位生产成本，产品毛利随之降低。

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

单位：元

产品名称	产量	销量	收入实现情况	报告期内的售价走势	变动原因
肥料系列产品	1,637,568.29	1,650,603.38	3,861,430,379.24	1-4 月呈下降趋势，5-9 月回升，10-12 月有所下降	市场行情影响
工业级磷酸一铵	409,637.59	386,253.18	2,058,223,435.60	1-3 月呈下降趋势，4-7 月回升，8-12 月有所下降	市场行情影响
饲料级磷酸氢钙	325,073.93	332,383.85	905,649,150.76	1-4 月呈下降趋势，5-7 月回升，8-9 月有所下降，10-12 月回升	市场行情影响

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

是 否

境外业务名称	开展的具体情况	报告期内税收政策对境外业务	公司的应对措施

		的影响	
出口工业级磷酸一铵等产品	主要销往印度、墨西哥、巴西等50个左右的国家与地区	不产生实质性影响	持续关注海外市场动态，灵活调整产能

(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	2024 年	2023 年	同比增减
磷化工	销售量	吨	2,369,240.41	2,032,969.82	16.54%
	生产量	吨	2,372,279.81	2,029,469.38	16.89%
	库存量	吨	67,829.49	64,790.09	4.69%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

适用 不适用

(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

行业和产品分类

单位：元

行业分类	项目	2024 年		2023 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
磷化工	原材料、人工、折旧、燃料、其他制造费用等	5,744,377,009.07	81.98%	5,674,546,323.62	84.75%	1.23%
贸易	产品采购成本、运输、仓储、保管等	651,430,384.31	9.30%	585,218,328.89	8.74%	11.31%
新能源材料	原材料、人工、折旧、燃料、其他制造费用等	119,098,524.06	1.70%	0.00	0.00%	--
其他	原材料、人工、折旧等	491,831,058.31	7.02%	435,621,529.71	6.51%	12.90%
合计		7,006,736,975.75	100.00%	6,695,386,182.22	100.00%	4.65%

单位：元

产品分类	项目	2024 年		2023 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
肥料系列产品	原材料、人工、折旧、燃料、其他制造费用等	3,441,068,660.46	49.11%	3,516,633,521.21	52.52%	-2.15%
工业级磷酸一铵	原材料、人工、折旧、燃料、其他制造费用等	1,529,697,284.44	21.83%	1,446,618,083.80	21.61%	5.74%
饲料级磷酸氢钙	原材料、人工、折旧、燃料、其他制造费用等	773,611,064.17	11.04%	711,294,718.61	10.62%	8.76%
贸易	产品采购成本、运输、仓储、保管等	651,430,384.31	9.30%	585,218,328.89	8.74%	11.31%
新能源材料	原材料、人工、折旧、燃料、其他制造费用等	119,098,524.06	1.70%	0.00	0.00%	--

其他	原材料、人工、折旧等	491,831,058.31	7.02%	435,621,529.71	6.51%	12.90%
合计		7,006,736,975.75	100.00%	6,695,386,182.22	100.00%	4.65%

(6) 报告期内合并范围是否发生变动

是 否

①2024 年 11 月 29 日，公司与四川省先进材料产业投资集团有限公司、四川国拓矿业投资有限公司签订《股权转让协议》，协议约定公司向四川省先进材料产业投资集团有限公司购买其持有的四川国拓矿业投资有限公司 51% 的股权，交易价格为 10,813.85 万元。该项股权已于 2024 年 12 月 26 日完成工商变更，自此公司将四川国拓矿业投资有限公司纳入合并范围（该项交易不构成业务合并，不适用企业合并准则）。

②2024 年 2 月 29 日，子公司龙蟒大地农业有限公司与海南新增鼎网络技术有限公司签订《产权交易合同（股权类）》，协议约定龙蟒大地将持有的四川龙新化工科技有限公司 51% 股权转让给海南新增鼎网络技术有限公司，转让价格为 518.81 万元。该项股权已于 2024 年 3 月 14 日完成工商变更，转让后龙蟒大地农业有限公司不再持有四川龙新化工科技有限公司股权。

③根据公司业务发展的需要，注销河北大地中仁农业科技有限公司全资子公司吉林大地中仁农业科技有限公司（无实质开展经营），前述工商注销手续已于 2024 年 6 月 6 日办理完成。

(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）	746,366,658.23
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	9.13%
前五名客户销售额中关联方销售额占年度销售总额比例	0.00%

公司前 5 大客户资料

序号	客户名称	销售额（元）	占年度销售总额比例
1	客户一	215,076,058.75	2.63%
2	客户二	179,251,579.36	2.19%
3	客户三	143,714,504.04	1.76%
4	客户四	109,522,369.29	1.34%
5	客户五	98,802,146.79	1.21%
合计	--	746,366,658.23	9.13%

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）	814,116,884.08
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	10.73%
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	供应商一	218,491,484.07	2.88%
2	供应商二	184,622,067.12	2.43%
3	供应商三	156,612,155.72	2.06%
4	供应商四	136,385,452.07	1.80%
5	供应商五	118,005,725.10	1.56%
合计	--	814,116,884.08	10.73%

主要供应商其他情况说明

适用 不适用

3、费用

单位：元

项目	2024 年	2023 年	同比增减	重大变动说明
销售费用	80,896,629.10	75,141,597.16	7.66%	业务人员薪酬及业务费略有增加
管理费用	351,215,386.04	363,866,403.85	-3.48%	--
财务费用	55,463,167.20	92,638,265.35	-40.13%	压降带息负债规模、优化负债结构、融资成本下降
研发费用	60,635,342.14	80,205,547.31	-24.40%	报告期内研发项目减少

4、研发投入

适用 不适用

主要研发项目名称	项目目的	项目进展	拟达到的目标	预计对公司未来发展的影响
磷酸氢二铵制备技术开发	项目采用自产高纯工业磷酸一铵半成品为原料，通过自主开发专有技术生产工业级磷酸二氢铵产品，丰富产品结构	已完成项目中试	产品指标达到 HG/T 4132-2121《工业磷酸氢二铵》II类要求	进一步丰富公司磷铵产品结构，为公司带来效益
电池用磷酸铁磷比控制关键技术研究	通过对磷酸铁合成料浆 pH 值等关键指标的调控，进一步优化磷酸铁磷比	项目结题，成果转化应用	开发出不同要求铁磷比的产品，满足不同应用领域	通过对磷酸铁的关键指标的控制，提高产品竞争力
高品质工业磷酸一铵技术开发	通过对粗酸、磷铵清液或成品的多级除杂，降低工业磷铵产品的杂质含量，提升产品纯度	完成阶段研究，推动转化	产品满足制备电池级磷酸铁的制备要求	拓展公司工业磷铵市场，为公司布局新能源材料提供技术支撑
膨化磷酸二氢钾产品开发	采用自产磷酸二氢钾为原料，通过特殊处理工艺获得速溶性	完成中试验证，推动成果	掌握膨化钾盐产品生产技木，产品质量满足客户需求	丰富公司磷酸钾盐产品结构，开拓现代农业应用场景

	膨化磷酸二氢钾产品，丰富钾盐产品结构，形成差异化产品	转化		
电池级磷酸锰铁锂的制备工艺研究	使用公司自主开发的磷酸二氢锂，利用产品技术优势，探究制备磷酸锰铁锂的新工艺，开发高性能磷酸锰铁锂材料	已完成实验室阶段研究	开发形成稳定技术配方；其性能达到目标值	为公司锂电新能源材料储备技术
磷酸梯级开发技术研究	以“肥盐结合”模式为核心，在原有流程和产品结构上做技术研究，开发出不同品级、不同养分的磷酸一铵产品	该项目正处于中试阶段	开发出农用级、工业级、电池级的磷酸一铵，实现从45%养分到73%养分的全系列具备生产条件	丰富公司产品结构，提升企业综合效益
一步法制备偏磷酸钠的技术	开发出六偏磷酸钠的一种新工艺技术并实现工业化生产	项目已结题，推动成果转化	制得高品质工业级六偏磷酸钠产品，并将此工艺应用于生产装置，实现六偏磷酸钠工业化生产	优化产业结构，有利于提高企业经济效益，增强企业竞争力
二水磷石膏制备 α -半水石膏技术研究	研究常压转晶技术制备 α -半水石膏，探究最佳工艺参数，确定晶体形貌与力学性能之间的关系，同时推进蒸压法石膏转晶技术的工程转化	常压法已完成实验室阶段验证；蒸压法实现工业化应用	通过对石膏转晶条件的系统研究，掌握 α -半水石膏转晶的优化控制条件，制备得到高品质的石膏粉	α 石膏多路径推广应用，实现公司副产磷石膏的高附加值利用，为公司带来效益
工业磷酸清液生产电池用磷酸铁技术开发	通过磷酸清液除杂技术开发，实现使用磷酸清液制备高性能磷酸	开始工业化转化	通过磷源替代，进而实现对现有的常规氨法工艺进行升级迭代	降低磷酸铁生产成本，并为公司磷资源梯级利用寻求新的技术方案和路径
湿法磷酸过滤系统阻垢技术研究	探究和开发阻垢技术，延缓湿法磷酸在过滤系统的结垢，从而延长过滤设备运行周期，减少清理系统频次，从而获得高的湿法磷酸产量，降低了企业的人力、财力支出	该项目正处于中试阶段	严控过滤系统温差降，在不增加高额成本的情况下延缓结垢，提升装置开车率，减少清理频次	可改变目前公司过滤系统清洗频次高，设备运行周期短的局面，提高生产效率，保障磷酸原料供应，降低系统清理成本
工业磷酸一铵渣高值化利用技术开发	采用酸浸工艺将氟解离到液相后，其中钙以磷石膏的方式分离，然后经脱杂等工序实现渣中氟和磷的分离，并实现回收利用	已完成实验室阶段验证	使用工业磷酸渣制备氟硅盐等高价值产品	实现磷、氟资源的高值化利用，为公司带来效益
磷酸铁连续化反应系统应用验证与研究	通过采用连续化反应系统，可严格控制磷盐、铁盐添加量，实现对产品铁磷比的稳定控制	小试已结题，推动中试验证及转化	提高磷酸铁生产自动化、智能化程度，并一定程度降低生产成本，提升产品一致性、稳定性	提高产品竞争力，为公司发展锂电新能源材料储备技术
磷锂回收及提纯技术研究	该项目使用废旧磷酸铁锂电池回收黑粉，通过酸性氧化等方法制备得到前驱体材料，并用于生产电池级磷酸铁锂材料	处于实验室研究阶段	实现磷铁锂元素的分离和重构，得到碳酸锂、磷酸铁产品	降低生产成本，为公司发展锂电新能源材料储备技术
长循环性能磷酸铁锂产品开发及中试验证研究	通过离子掺杂碳包覆等技术创新，制备长循环性能的磷酸铁锂电池材料	处于实验室研究阶段	制备得到循环性能更好的磷酸铁锂材料	获得差异化产品生产的技术方案和配方
湿法磷酸萃取工艺技术开发	探究开发 TBP 和 MIBK 萃取技术，制备高品质的湿法磷酸	处于中试研究阶段	制备高品质的湿法磷酸	掌握不同湿法磷酸净化技术的优劣势，为湿法磷酸净化升级提供技术指导
粗磷酸净化技术研究	研究引入净化助剂针对性除去粗磷酸中含有的杂质，以提高净化磷酸和工业磷酸一铵的品质与收率	处于实验室研究阶段	制备高品质的工业级磷酸一铵，提升盐肥比例	提高产品核心竞争力，丰富利用路径，为公司带来效益
高压实磷酸铁锂产品开发及中试验证研究	通过控制磷酸铁原料参数、离子掺杂等方式，开发具有高压实密度的磷酸铁锂产品配方并实现产业化	推进工业化转化	制备高压实密度的磷酸铁锂电池材料	提供高端产品开发技术支持，丰富公司产品的多样性

低成本肥料磷盐制备磷酸铁技术开发	以肥料级磷酸盐为磷源，通过调整共沉淀及煅烧阶段工艺优化，进而实现磷酸铁产品粒径、BET 等指标差异化，制得高品质磷酸铁	处于实验室研究阶段	制得低成本、高品质磷酸铁	进一步降低生产成本，实现降本增效、磷资源梯级利用
稳定性肥料技术复配及产品开发	通过对稳定性肥料抑制剂最佳添加方案的筛选及稳定性肥料效果评价标准的建立，最终形成产品转化	产品验证进行中	完成项目产品配方设计、农学评估；完成产品小试研究及生产线批量生产	进一步丰富公司复合肥产品结构，提高新型肥料占比
不同工艺产品镁源添加升级方案开发	通过筛选不同镁源及添加方式验证转鼓工艺产品镁源替代可行性	已结项，推动转化	形成转鼓造粒复合肥镁源替代方案开发与效果评估	进一步优化我司转鼓工艺中镁增效产品的成本构成，提高产品竞争力
磷铵+多效增值产品开发	通过氮、磷增效技术开发与复配方案探索，形成本公司各级磷铵增效产品	产品验证进行中	完成目标产品的配方设计、农学评估；完成目标产品的小试研究及生产线批量生产	进一步提高我司磷铵产品应用效果，提升我司产品竞争力
液体新型肥料产品开发及应用研究	研发液体肥料新产品；开发中量元素液体肥产品及生产工艺	已结项，推动转化	完成目标产品的配方设计、农学评估；形成可供实施的工艺转化方案	为我司液体肥产品开发生产提供可行性技术支持
挤压型微量元素肥料颗粒产品开发	针对作物需肥特性及市场需求，以提高微量元素有效性与根系活性为目标开发一款微量元素水溶肥产品	产品验证进行中	完成目标产品的配方设计、农学评估；完成目标产品的小试研究及生产线批量生产	进一步丰富公司复合肥产品结构，提高新型肥料占比
植株生长调节技术与复配开发	验证新型生物促长增效成份的作用效果并论证相关产品工艺的可行性；完成生产线批量生产，并配套应用技术开发	产品验证进行中	完成目标产品的配方设计、农学评估；完成目标产品的小试研究及生产线批量生产	丰富公司复合肥产品结构，为公司带来效益；功能性产品优化升级
大田类高效施肥技术及绿色品投入	针对玉米、小麦等大田作物微量元素需求特征进行微量元素增益型配方开发；开发绿色高效的大田作物生态肥	产品验证进行中	完成目标产品的配方设计、农学评估；完成目标产品的小试研究及生产线批量生产	进一步完善我司大田作物肥料产品应用效果，丰富我司高塔复合肥产品结构，提升我司品牌竞争力
磷石膏深度净化技术开发	对磷石膏杂质进行深度分析，优化目前净化石膏生产工艺，进一步降低磷石膏杂质含量，利于磷石膏在建材中的应用，增加消纳量	完成试验室小试，推动放大应用	使用筛分后的磷石膏生产的建筑石膏 2h 抗折强度 $\geq 2.8\text{MPa}$	掌握磷石膏净化关键技术，实现对磷、氟、有机质等杂质的净化，提升石膏产品的综合性能
α 石膏基自流平砂浆技术优化	优化现有 α 石膏基自流平砂浆配方，提高产品性能、降低成本	项目已结题，推动成果转化应用	产品辅料成本降低	掌握磷石膏制 α 高强石膏粉应用技术，开发下游高性能、低成本石膏产品，拓展磷石膏利用新领域
不同等级石膏自流平开发	开发 G15 找平石膏和 G30 石膏基自流平砂浆，丰富公司地面砂浆种类，细分应用领域，增加磷石膏的消纳	项目已结题，已完成砂浆产品开发	G15 找平石膏强度 $\geq 15\text{MPa}$ ；G30 石膏基自流平砂浆强度 $\geq 30\text{MPa}$ ，其余性能符合 JC/T 1023 《石膏基自流平砂浆》要求	进一步丰富公司地面砂浆种类，为公司带来效益，增加公司磷石膏消纳
石膏基瓷砖胶产品开发	开发用于在石膏基自流平砂浆上进行薄贴瓷砖的胶粘剂，增加公司在楼地面产品体系	产品已完成开发，正在进行项目验证	达到 C1 型瓷砖胶标准，粘结强度 $\geq 0.5\text{MPa}$ ；浸水粘结强度 $\geq 0.5\text{MPa}$	完善楼板保温隔声体系中，胶粘剂产品，与石膏基自流平砂浆配套销售，可增加磷石膏消纳并为公司带来效益
矿井填充材料	基于磷矿尾矿充填开发的产品，可降低磷尾矿充填成本	产品已开发完成	充填成本降低 ≥ 15 元/吨磷尾矿；强度 $\geq 2.5\text{MPa}$	可在我司相应的矿山企业使用，降低尾矿充填成本
中低品位碳酸盐型胶磷矿浮选工艺的研究与开发	针对低品位碳酸盐型胶磷矿，开发出一套全新的浮选工艺	项目已结题	提高中低品位胶磷矿的浮选效率和经济效益，同时降低环境影响	为公司磷矿选矿储备技术
高品位磷矿破碎均化分选系统的研究与开发	结合重选厂破碎系统，对用于高品位磷矿破碎均化分选系统进行优化改进，提高破碎效果	项目已结题，成果转化应用	破碎设备的能效比显著提升，能够有效控制破碎产品的粒度分布，减少过	节约能耗，提升磷矿资源的开采和利用效率

			粉碎现象	
细粒级磷矿（0.5mm-5mm）的重介质选矿工艺的研究与开发	公司重选厂生产的末矿，粒级 0.5-5mm，其品位不高，一度处于亏损状态。为提高湖磷公司竞争力，计划立足于现有重介质选矿工艺，与科研院所、厂商合作开发细粒级磷矿的重介质选矿工艺	项目已结题，成果转化应用	通过细粒级磷矿（0.5-5mm）的重介质选矿中试，摸索出细粒级磷矿重介质选矿的生产工艺	为公司磷矿选矿储备技术
磷矿尾渣的光电选矿工艺的研究与开发	公司重选尾渣 10%-11%，磷资源浪费较大；计划与科研院所、厂商合作，对现有重选尾渣进行光电选矿研究，分选出 18% 以上次级磷精矿，尾矿品位控制在 8% 以下	项目已结题	通过光电选矿中试，摸索出适合重选尾渣的光电选矿生产工艺	为公司磷矿选矿储备技术
白竹磷矿充填工艺研究与开发	胶固粉作为胶凝材料，研究胶固粉对充填强度、料浆输送、料浆初凝时间及生产组织的影响、充填公司 PH1、PH3 矿层所需的各种充填配比等	项目已结题，成果转化应用	通过充填小试摸清各种充填配比及胶固粉性质，达到最优充填的目标	助推白竹磷矿充填工艺研究趋于完善，计划降低充填成本 30 元/方
30 万吨精矿浮选装置自动化改造的技术研究	提升安全性，用自动化设备代替人工操作，提高生产安全性；省力化，减轻工人体力劳动；智能化，采用 DCS 系统可实时监控调整工艺指标，及时处理问题，减少工艺波动，稳定浮选指标	项目已结题，成果转化应用	浮选收率提升 0.33%	提升企业自动化技术水平，降低人工在生产量的干预，为后续使用低磷、超低磷矿奠定设备基础
磷石膏煅烧制备建筑石膏粉的技术开发	通过开展不同煅烧温度和时间、不同 pH 磷石膏原料、渣场不同位置磷石膏对炒粉三相、标稠、初终凝、抗折抗压强度的影响研究，解决炒粉抗折抗压强度不够的问题	项目已完成	磷石膏炒粉产品达到市场需求标准	本项目成功实施后，将为企业提供新的利润增长点，并推动磷石膏建材行业的可持续发展
浮选尾矿制备钙镁磷肥技术研究	采用高炉法制备钙镁磷肥，通过优化工艺参数，提高尾矿利用率和产品质量	实验室研究阶段	使用浮选尾矿为原料成功制备出符合行业标准的钙镁磷肥	实现磷、钙、镁资源的回收利用，增加公司产品丰富性及增加效益
DSC 工艺磷酸铁项目中试研究	结合川发龙磷的资源和技术优势，充分发挥企业资源优势，开发低成本磷酸铁生产技术，实现经济效益的最大化	已完成中试试验	打通工艺流程，对关键控制点进行优化和验证，生产出与实验室阶段相符的产品	丰富公司产品多样性，降低企业生产和运行成本，提升企业经营效益，结合南漳基地产业优势，实现磷化工产业链的进一步延伸
湿法磷酸净化技术研究	通过合作开发的方式，利用南漳公司和第三方公司的技术、设备、生产及科研力量，开展低磷矿湿法磷酸膜过滤净化工艺、浓缩工艺技术及效果验证，为后续推动湿法磷酸膜过滤净化、浓缩技术放大生产的可行性提供技术支持	已完成实验室小试	稳定实现湿法磷酸中金属阳离子 90% 以上的高脱除率	对湿法磷酸进行净化，使湿法磷酸纯度、浓度能得到一定提升，实现对下游高品质产品的开发
湿法磷酸中氟元素的回收制备氟硅酸钠技术研究	使用萃取氟气洗涤产生的氟硅酸，通过中和等其他方式净化、浓缩、中和生产氟硅酸、氟硅酸钠产品	已完成中试试验	使用生产湿法磷酸副产物氟硅酸制备工业氟硅酸钠（ $\text{Na}_2\text{SiF}_6 \geq 98.5\%$ ）	丰富公司产品多样性，实现氟资源的回收利用
磷酸二氢钙的技术研究	使用白竹磷矿和优质磷矿经萃取、浓缩、脱杂，随后与钙矿浆中和，制出符合国家标准的饲料级磷酸二氢钙	已完成实验室小试	使用南漳公司磷矿原料制得合格的二氢钙产品，且存在较大利润空间	增加公司产品丰富性及增加效益

磷矿除钾、钠工艺技术研究	研究不同来源磷矿的矿物组成、化学成分及钾、钠杂质。开发基于化学沉淀、离子交换、吸附分离等技术的磷矿除钾、钠新工艺	已完成实验室小试	降低磷矿中的钾钠杂质，延缓萃取工段的结垢速度	延缓萃取工段的结垢速度，降低萃取工段停车清理频率，增加萃取产能及磷酸品质
--------------	--	----------	------------------------	--------------------------------------

公司研发人员情况

项目	2024 年	2023 年	变动比例
研发人员数量（人）	501	564	-11.17%
研发人员数量占比	8.83%	10.09%	减少 1.26 个百分点
研发人员学历结构			
本科	136	125	8.80%
硕士	21	24	-12.50%
其他学历	344	415	-17.11%
研发人员年龄构成			
30 岁以下	166	185	-10.27%
30~40 岁	166	183	-9.29%
40 岁以上	169	196	-13.78%

公司研发投入情况

项目	2024 年	2023 年	变动比例
研发投入金额（元）	205,180,686.98	215,198,217.80	-4.66%
研发投入占营业收入比例	2.51%	2.79%	减少 0.28 个百分点
研发投入资本化的金额（元）	5,415,733.67	20,780,000.00	-73.94%
资本化研发投入占研发投入的比例	2.64%	9.66%	减少 7.02 个百分点

注：研发投入统计口径参照国家统计局《关于印发〈研究与试验（R&D）投入统计规范（试行）〉的通知》（国统字〔2019〕47 号）的相关标准。

公司研发人员构成发生重大变化的原因及影响

适用 不适用

研发投入总额占营业收入的比重较上年发生显著变化的原因

适用 不适用

研发投入资本化率大幅变动的原因及其合理性说明

适用 不适用

5、现金流

单位：元

项目	2024 年	2023 年	同比增减
经营活动现金流入小计	7,348,399,583.21	7,989,976,837.88	-8.03%
经营活动现金流出小计	6,616,118,155.85	7,176,060,227.21	-7.80%

经营活动产生的现金流量净额	732,281,427.36	813,916,610.67	-10.03%
投资活动现金流入小计	89,878,158.90	675,693,358.11	-86.70%
投资活动现金流出小计	1,856,869,764.73	1,719,247,669.64	8.00%
投资活动产生的现金流量净额	-1,766,991,605.83	-1,043,554,311.53	-69.32%
筹资活动现金流入小计	5,935,261,225.55	4,367,904,643.09	35.88%
筹资活动现金流出小计	5,129,972,536.15	3,140,626,734.44	63.34%
筹资活动产生的现金流量净额	805,288,689.40	1,227,277,908.65	-34.38%
现金及现金等价物净增加额	-223,242,088.51	998,732,058.91	-122.35%

相关数据同比发生重大变动的主要影响因素说明

适用 不适用

(1) 投资活动产生的现金流量净额减少，主要系报告期固定资产（含固定资产、在建工程、无形资产等）投资以及结构性存款投资增加。

(2) 筹资活动产生的现金流量净额减少，主要系报告期金融机构借款净流入较上期减少。

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

项目	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	100,331,193.42	15.89%	主要系按权益法确认的参股企业重钢矿业的投资收益	是
公允价值变动损益	20,705,146.35	3.28%	主要系其他非流动金融资产公允价值变动损益	否
资产减值	-28,077,902.75	-4.45%	主要系存货跌价准备和固定资产减值准备导致	否
营业外收入	3,821,080.29	0.61%	主要系资产报废收益及罚没收入	否
营业外支出	22,854,091.16	3.62%	主要系资产报废损失和捐赠等支出	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

项目	2024 年末		2024 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	2,951,002,463.02	16.07%	3,568,103,670.55	20.90%	-4.83%	主要系新能源材料项目投资增加
在建工程	1,737,095,209.92	9.46%	924,468,607.34	5.42%	4.04%	主要系磷酸铁锂、磷酸铁项目及配套生产线等工程

						项目投资增加
--	--	--	--	--	--	--------

境外资产占比较高

适用 不适用

2、以公允价值计量的资产和负债

适用 不适用

单位：元

项目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售金额	其他变动	期末数
金融资产								
交易性金融资产（不含衍生金融资产）	119,876.40	1,115,290.77	0.00	0.00	768,000,000.00	528,000,000.00	0.00	241,235,167.17
应收款项融资	93,590,210.08	0.00	0.00	0.00	3,685,118,685.06	3,683,202,757.14	0.00	95,506,138.00
其他非流动金融资产	1,358,963,533.11	19,589,855.58	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1,378,553,388.69
上述合计	1,452,673,619.59	20,705,146.35	0.00	0.00	4,453,118,685.06	4,211,202,757.14	0.00	1,715,294,693.86
金融负债	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

是 否

3、截至报告期末的资产权利受限情况

项目	期末受限余额（元）
银行承兑汇票及信用证保证金本息及存单质押	445,809,490.26
矿山地质及复垦保证金及利息	4,070,229.15
建设项目民工保证金	52,539.75
其他	656,497.10
合计	450,588,756.26

七、投资状况分析

1、总体情况

适用 不适用

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
1,667,404,880.97	1,023,968,946.99	62.84%

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用 不适用

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)
四川国拓矿业投资有限公司	矿业投资	收购	108,138,500.00	51.00%	自筹	四川省先进材料产业投资集团有限公司	不适用	股权	完成投资	0.00	0.00	否	2024年10月26日、11月30日、12月28日	巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)
南漳龙蟒矿业有限公司	矿产资源开采	新设	1,960,000.00	49.00%	自筹	襄阳地方供应链管理有限公司	不适用	股权	完成投资	0.00	0.00	否	--	--
合计	--	--	110,098,500.00	--	--	--	--	--	--	0.00	0.00	--	--	--

3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用 不适用

单位：元

项目名称	投资方式	是否为固定资产投资	投资项目涉及行业	本报告期投入金额	截至报告期末累计实际投入金额	资金来源	项目进度	预计收益	截止报告期末累计实现的收益	未达到计划进度和预计收益的原因	披露日期(如有)	披露索引(如有)
德阳川发龙蟒锂电新能源材料项目(一期)	自建	是	新能源材料	674,927,012.00	1,194,696,381.46	自筹	96.00%	0.00	-65,208,391.43	不适用	2022年02月22日	巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)
攀枝花川发龙蟒年产20万吨新材料项目(一期)	自建	是	新能源材料	551,814,929.46	924,535,660.95	自筹	90.00%	0.00	-17,447,206.16	不适用	2022年05月28日	巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)
合计	--	--	--	1,226,741,941.46	2,119,232,042.41	--	--	0.00	-82,655,597.59	--	--	--

4、金融资产投资

(1) 证券投资情况

适用 不适用

(2) 衍生品投资情况

适用 不适用

5、募集资金使用情况

适用 不适用

八、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

适用 不适用

2、出售重大股权情况

适用 不适用

九、主要控股参股公司分析

适用 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10% 以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
龙蟒大地	子公司	磷化工业务	1,800,000,000	5,173,496,422.40	2,503,863,756.60	6,474,259,109.05	298,265,810.83	247,195,649.67
南漳龙蟒	子公司	磷化工业务、磷矿采选	400,000,000	1,855,991,834.51	819,959,357.83	1,091,756,471.73	142,519,572.24	116,843,552.50
天瑞矿业	子公司	磷矿采选	1,150,000,000	1,511,925,974.90	1,210,013,536.88	663,881,154.57	244,522,915.90	203,539,356.97
重钢矿业	参股公司	钒钛磁铁矿采选	1,173,838,401	8,360,413,771.41	6,119,740,181.99	2,228,197,791.28	598,308,269.05	493,220,809.41

注：2024 年，重钢矿业归母净利润为 190,958,633.34 元。

报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产经营和业绩的影响
四川国拓矿业投资有限公司（51%股权）	购买	报告期末并表，基本无影响
四川龙新化工科技有限公司（51%股权）	出售	增加股权处置投资收益 495,602.25 元
吉林大地中仁农业科技有限公司（100%股权）	注销	未实质开展经营，无影响

以上相关情况说明：

1、2024 年 11 月 29 日，公司与四川省先进材料产业投资集团有限公司、四川国拓矿业投资有限公司签订《股权转让协议》，协议约定公司向四川省先进材料产业投资集团有限公司购买其持有的四川国拓矿业投资有限公司 51% 的股权，交易价格为 10,813.85 万元。该项股权已于 2024 年 12 月 26 日完成工商变更，自此公司将四川国拓矿业投资有限公司纳入合并范围（该项交易不构成业务合并，不适用企业合并准则）。

2、2024 年 2 月 29 日，子公司龙蟒大地农业有限公司与海南新增鼎网络技术有限公司签订《产权交易合同（股权类）》，协议约定龙蟒大地将持有的四川龙新化工科技有限公司 51%股权转让给海南新增鼎网络技术有限公司，转让价格为 518.81 万元。该项股权已于 2024 年 3 月 14 日完成工商变更，转让后龙蟒大地农业有限公司不再持有四川龙新化工科技有限公司股权。

3、根据公司业务发展需要，注销河北大地中仁农业科技有限公司全资子公司吉林大地中仁农业科技有限公司（未实质开展经营活动），前述工商注销手续已于 2024 年 6 月 6 日办理完成。

十、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

十一、公司未来发展的展望

（一）行业格局和趋势

公司所处的存量磷化工行业的竞争格局和发展趋势请见本章节“一、报告期内公司所处行业情况”等相关内容。

（二）公司发展战略

公司作为四川发展在矿业化工领域内唯一的产业及资本运作上市公司平台，充分发挥重要股东方在矿产资源、人才、技术、信用及资金等方面的优势，坚持“稀缺资源+核心技术+产业整合+先进机制”发展战略，按照“矿化材一体”发展模式，打造“硫-磷-钛-铁-锂-钙”多资源绿色循环经济产业链。存量业务方面：以现有磷化工产业为基础，持续创新开发高附加值产品，不断丰富优化产品结构，巩固在磷化工行业中的市场领先地位；增量业务方面：公司重点布局德阿磷酸铁锂、攀枝花磷酸铁项目，进一步延伸产业链，推动磷化工与新能源材料业务协同发展；与此同时，公司积极把握行业周期变化，在充分筑牢内生增长根基的前提下，适时开展横向与纵向产业整合，持续巩固完善产业链竞争优势，力争将公司打造成为国内领先、国际知名的磷化工和新能源材料企业，以实际行动保障国家粮食安全、能源资源安全以及重要产业链供应链安全。

（三）经营计划

1、2024年战略执行情况

2024年，公司严格执行《2023年年度报告》中披露的发展战略和经营计划，积极开展各项工作。报告期内，公司磷化工主营业务保持营收利润双增长，核心产品量价齐升，体现了较好的经营韧性与发展潜力，全年实现营业收入为81.78亿元，略低于《2023年年度报告》中披露的2024年度营业收入预测目标82.52亿元，主要系公司新能源材料项目暂未大规模量产，收入贡献较小所致。

2、2025年重点经营计划

2025年，公司将继续严守安全环保底线，开源节流，在做好磷化工主业填平补齐、提质增效基础上，

结合市场情况，有序推进新能源材料项目建设进度，力争2025年实现营业收入83.80亿元，重点经营计划如下：

（特别提示：以上经营计划并不代表公司对2025年度的盈利预测，实际情况取决于宏观环境、磷化工及新材料行业发展情况以及市场环境状况、经营团队的努力程度等多种因素，存在一定的不确定性，提请投资者特别注意。）

（1）聚焦磷化工主业，夯实发展根基

持续践行国家“粮食安全”战略，巩固磷化工市场竞争优势，深化“肥盐结合、梯级开发”经营模式，发挥生产装置配套齐全优势，以工业级磷酸一铵等精细磷酸盐为主导，配套生产肥料磷酸盐及复合肥；密切关注国际产能释放及国家的相关调控政策，结合行业和市场供需格局变化，统筹调整产品结构，提升工业级磷酸一铵、饲料级磷酸氢钙等核心产品市场份额；充分挖掘技术成果产业转化潜力，升级、拓展精细磷酸盐产品系列，陆续推出竞争优势更大、附加值更高的新产品，做专做精做强精细磷酸盐业务；积极把握存量市场的区域性特点，精准匹配市场需求，合理制定经营策略，力争实现效益最大化。

（2）有序推进新能源材料增量项目建设，打造第二增长曲线

公司深耕“硫-磷-钛-铁-锂-钙”多资源绿色循环经济产业链，积极布局新能源材料领域，将继续稳妥推进德阿磷酸铁锂、攀枝花磷酸铁项目建设进度，依托新能源材料领域专家团队技术优势，加强研发队伍建设，强化产品迭代升级，同时加大研发力度，提升产品质量，不断开发新产品满足特定领域客户需求。对已建成的装置，在保证产品品质优良、性能稳定的基础上尽早实现满产满销；对在建磷酸铁、磷酸铁锂项目，力争保质保量如期建成。

（3）提升上游稀缺资源获取力度，深化矿化一体优势

天瑞矿业、白竹磷矿在保障安全环保生产基础上提升磷矿资源开采能力，产量持续爬坡，继续推动德阳绵竹地区板棚子磷矿复工复产，积极推进小沟磷矿产业整合相关工作，提升公司磷矿自给率；合理制定并实施斯曼措锂矿勘查工作，争取实现新找矿靶区突破，为后续增储增量奠定基础；同时积极储备与公司现有产业具有良好协同效应的上游优质矿产资源收购标的，为夯实公司磷化工与新能源材料业务提供原料保障。

（4）强化技术创新驱动，提升产品市场竞争力

公司始终坚持创新引领企业发展，2025年研发方面将重点开展以下工作：一是围绕市场需求加大研发投入，推动磷酸盐、磷肥、新能源材料、石膏建材等关键产品持续技术升级与改造，不断突破工业级磷酸盐再净化、磷石膏净化及深加工技术、差异化性能锂电正极材料开发等核心技术，优化产品加工工艺，丰富产品线，有效提升产品附加值与产品市场竞争力；二是加强研发团队建设，持续引进高层次领军人才，打造高效研发团队，深化与国内知名院校和科研院所产学研合作，共同研究磷化工、磷石膏综

合利用及新能源材料行业发展的技术难题，实现关键性技术突破；三是完善创新激励与考核机制，调整薪酬分配结构，优化公司创新改善奖、科研成果奖等激励机制，形成研发条线的多元薪酬激励体系，有效调动科研人员积极性与创造性，增强公司产品市场竞争力；四是强化研发体系建设，依托“国家认定企业技术中心”“国家技术创新示范企业”等国家级研发平台，对标行业头部企业建立健全科技创新管理机制，加快建设高水平科技创新平台，持续提升技术成果产业化能力。

（5）积极开展专业化整合，巩固完善产业链

围绕公司磷化工与新能源材料协同发展战略目标，充分把握国家产业政策及行业周期波动，广泛寻找储备具有较大发展潜力、产业协同良好的优质资产，积极通过“内生增长+外延收购”并举的方式完善产业链配套，强化产业整合力度，巩固产业链竞争优势，为公司“硫-磷-钛-铁-锂-钙”多资源绿色循环经济产业链发展提供有力支撑。

（四）可能面对的风险及应对措施

1、原材料及主要产品价格波动引起的各项风险

公司主要产品为磷酸一铵、磷酸氢钙等磷酸盐产品以及各种复合肥产品，主要原材料包括磷矿石、硫磺、硫酸、液氨、尿素、氯化钾等。公司主要原材料及主要产品的价格随国内外宏观经济变化、行业供需格局等因素呈周期性波动，若前述因素出现重大不利变化，则可能对公司的采购、销售管理带来负面影响，不排除会出现生产成本增加以及毛利率下降的风险，并对公司的经营成果造成不利影响。

针对以上风险，公司依托多年深厚的产业优势及客户基础，持续提升技术能力，优化产品品质与服务质量，增强产品市场竞争力，同时强化供应链及客户管理，谨慎做出每一个经营决策，同时不断提高磷矿自给率，完善自身资源配套，降低原料价格波动带来的市场风险。

2、安全生产风险

公司生产环境包含矿山、化工、物流、工程建设等行业，矿山生产涉及井下采矿、选矿，化工生产涉及破碎、球磨、萃取、过滤、中和、浓缩及结晶等工序，生产过程会涉及磷酸、硫酸、盐酸和液氨等腐蚀性化学品。安全生产涉及员工业务操作及设备运营监控等企业经营管理的方方面面，如果发生安全生产事故，公司需要承担一定损失或赔偿责任，相关设备可能因此停产，对正常生产经营产生不利影响。

针对以上风险，公司依托质量管理体系、环境管理体系、职业健康安全管理体系等管理体系，将产品质量、环境保护和职工健康作为企业发展的重要内容，严格履行企业安全管理的主体责任，持续加大安全生产的软硬件投入，健全完善安全生产内部规章制度和管理体系，严格执行安全生产监督程序，加强安全管理人员配置，通过建立完善的“双预控”制度，有效降低安全生产风险。

3、环境保护风险

公司在生产过程中会产生废水、废气及危险废弃物，如果出现处理不当或者环保设备故障等情形，可能导致污染物超标排放，甚至引发突发环境事件（如化学品泄漏、火灾爆炸等次生污染），从而面临高额赔偿、行政处罚或停产整改风险。此外，随着环保标准的不断提高，一旦出现环保风险，公司需要承担一定损失或赔偿责任，相关设备可能因此停产，对经营业绩产生不利影响。

针对以上风险，公司将继续加大环保投入，严格履行环保部门相关要求，建立和完善环保内部规章制度和管理体系，持续鼓励员工技术创新，收集员工合理化建议并实施改进，力争实现经济发展与绿色环保的和谐共融，节能减排和增产增效的有机互配，保持产品综合能耗处于行业清洁生产先进水平，有效降低环保风险。

十二、报告期内接待调研、沟通、采访等活动

适用 不适用

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料	调研的基本情况索引
2024年01月04日、11日、15日、17日	公司总部展厅及会议室	实地调研	机构	中金公司、中信证券、国信证券、海通证券、浙商证券、中泰证券、东方财富、富国基金、嘉实基金、天弘基金、长城基金、火星资产、鑫元基金、一犁基金、汇华理财、锦悦恒瑞、英大信托、建信信托、韬观投资等机构人员	公司战略规划、2023年1-9月业务情况、核心优势、资源布局及德阿攀枝花项目进度等	巨潮资讯网（ http://www.cninfo.com.cn/ ）
2024年04月23日、26日	公司总部展厅及会议室	实地调研	机构	浙商证券、西南证券、长江证券、富国基金、泰康基金、敦和资产等机构人员	公司战略规划、2023年度和2024年第一季度业务情况、核心优势等	巨潮资讯网（ http://www.cninfo.com.cn/ ）
2024年05月08日	公司总部会议室	网络平台线上交流	其他	参加公司2023年度网上业绩说明会的投资者	公司资源概况、战略规划、业务情况等	巨潮资讯网（ http://www.cninfo.com.cn/ ）
2024年05月08日、14日、15日、22日、23日	公司总部展厅及会议室	实地调研	机构	光大证券、长江证券、银河证券、东方证券、天风证券、西部证券、国都证券、太平洋证券、上海正心谷、浙商基金、泰康资产、易方达基金、嘉实基金、招银理财、华安基金、人保养老、宁银理财、中邮基金、景顺长城、工银瑞信、贝莱德、北京泰德圣投资、中汇人寿等机构人员	公司主营业务情况、资源情况、战略规划、核心优势等	巨潮资讯网（ http://www.cninfo.com.cn/ ）
2024年06月06日、12日、27日	公司总部展厅及会议室	实地调研	机构	华鑫证券研究所、华金证券、国联证券、大家保险、华富基金、鹏华基金等机构人员	公司主营业务情况、战略规划、核心优势、德阿攀枝花项目进度等	巨潮资讯网（ http://www.cninfo.com.cn/ ）
2024年07月18日	公司总部展厅及会议室、董秘办公室	实地调研	机构	中邮证券、方正证券、兴全基金、财通资管等机构人员	公司主营业务情况、战略规划、核心优势等	巨潮资讯网（ http://www.cninfo.com.cn/ ）
2024年09月12日	公司总部会议室	网络平台线上交流	其他	参加四川辖区2024年投资者网上集体接待日及半年度报告业绩说明会的投资者	公司2024年半年度生产经营情况、公司治理、发展战略、股权激励等	巨潮资讯网（ http://www.cninfo.com.cn/ ）
2024年08月28日、	公司总部展厅及会议室	实地调研、电	机构	中信证券、广发证券、国泰君安证券、海通证券、长江证券、国信证	公司2024生产经营情况、股东、公司资	巨潮资讯网（ http://www.cninfo.com.cn/ ）

29日、30日、09月04日、06日、10日、11日、12日、18日、19日、24日、26日		话沟通		券、东方证券、招商证券、浙商证券、华安证券、天风证券、山西证券、华夏基金、兴证基金、信达基金、长信基金、华西基金、南方基金、泰康基金、中欧基金、利得基金、正圆基金、博远基金、鹏扬基金、易米基金、国赞基金、保银基金、汇阳投资、丹羿投资、君茂资本、戊戌资产、鑫翰资本、荷和投资、跃微投资、国投信托、睿石投资、锦绣中和投资、远致瑞信投资、君阳基金、乐瑞资产等机构人员	源储备、并购情况、战略规划、核心优势、德阿攀枝花项目进度等	info.com.cn/)
2024年11月21日	公司总部展厅及会议室	实地调研	机构	开源证券、景顺长城基金、长城基金等机构人员	公司2024年前三季度生产经营情况、矿产资源储备及规划等	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn/)

十三、市值管理制度和估值提升计划的制定落实情况

公司是否制定了市值管理制度

是 否

为加强和规范上市公司市值管理工作，有效推动公司投资价值合理反映公司质量，维护公司、投资者及其他利益相关者的合法权益，根据中国证券监督管理委员会《上市公司监管指引第10号——市值管理》等相关文件要求，结合公司实际情况，公司制定了《市值管理制度》，上述制度已经公司第七届董事会第七次会议审议通过，具体内容详见公司在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上披露的《市值管理制度》。

公司是否披露了估值提升计划

是 否

十四、“质量回报双提升”行动方案贯彻落实情况

公司是否披露了“质量回报双提升”行动方案公告

是 否

第四节 公司治理

一、公司治理的基本状况

报告期内，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，相关情况如下：

1、关于公司股东与股东大会

报告期内，公司规范股东大会的召集、召开和表决程序，能够确保全体股东尤其是中小股东享有平等地位，充分行使自己的权力，同时根据相关法律法规及《公司章程》等规定对应由股东大会表决的事项均按照相应的权限审批后交由股东大会审议，不存在越权审批或先实施后审议的情况。

报告期内公司共召开5次股东大会，均由董事会召集召开，并向股东提供网络投票渠道，对中小股东表决进行了单独计票，同时聘请了律师对股东大会合法性、规范性进行现场见证。

2、关于控股股东与上市公司的关系

公司与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面完全分开，公司具有独立完整的自主经营能力。公司控股股东严格规范自己的行为，并承担相应义务，没有超越公司股东大会直接或间接干预公司的决策和经营活动的行为。公司与控股股东之间不存在同业竞争，不存在向控股股东提供未公开信息，亦不存在为控股股东提供担保的情形，也不存在控股股东占用公司资金的现象。

公司通过发行股份购买控股股东四川先进材料集团、四川盐业合计持有的天瑞矿业100%股权，于2022年6月27日完成过户，天瑞矿业成为公司全资子公司。鉴于天瑞矿业在2022年度至2024年度存在业绩对赌，公司严格履行承诺要求，2024年度与天瑞矿业之间的所有交易仍按照关联交易履行审批程序。

3、关于董事与董事会

报告期内，公司严格按照《公司法》《公司章程》等有关规定选举董事，董事会人数、构成及资格均符合法律、法规规定，实现董事会“外大于内”。马永强先生于2023年12月13日辞任公司独立董事，辞职于2024年2月5日生效，公司已于2024年2月5日补选唐雪松先生为新任独立董事。公司2024年完成董事会换届选举工作，于2024年5月27日召开第六届董事会第四十八次会议，选举朱全芳先生、王利伟先生、周兵先生、张旭先生、黄敏女士为公司第七届董事会非独立董事，选举唐雪松先生、郭孝东先生、张怀岭先生为公司第七届董事会独立董事；于2024年6月7日召开第三届第五次职工代表大会，选举宋华梅女士为公司第七届董事会职工代表董事；于2024年6月13日召开第七届董事会第一次会议，选举朱全芳先生担任公司第七届董事会董事长。公司董事会成员按照《公司法》《公司章程》等有关规定，认真出席董事

会和股东大会，积极参加相关知识的培训，学习有关法律法规。

报告期内，公司召开9次董事会会议，会议的召集、召开和表决程序均符合《深圳证券交易所股票上市规则》《公司章程》及公司《董事会议事规则》等相关规定。公司董事会下设各专门委员会各尽其责，充分发挥专业职能作用，大大提高董事会运作效率。

4、关于监事与监事会

公司严格按照《公司法》《公司章程》等有关规定选举监事，公司于2024年5月27日召开第六届监事会第三十四次会议，选举曾远辉先生、傅若雪女士为公司第七届监事会非职工代表监事；于2024年6月7日召开第三届第五次职工代表大会，选举唐跃全先生为公司第七届监事会职工代表监事；于2024年6月13日召开第七届监事会第一次会议，选举曾远辉先生为监事会主席，顺利完成监事会换届。报告期内，公司不存在监事辞职的情形。2025年1月，曾远辉先生因工作调整向公司监事会递交了书面辞职报告，申请辞去其担任的公司第七届监事会非职工代表监事及监事会主席职务，辞职后，曾远辉先生将不在公司及子公司担任任何职务。公司于2025年1月6日召开第七届监事会第六次会议，同意提名张小敏女士为公司第七届监事会非职工代表监事候选人；于2025年1月22日召开2025年第一次临时股东大会和第七届监事会第七次会议，补选张小敏女士为公司监事会主席。

报告期内，公司召开9次监事会，会议的召集、召开和表决程序符合《深圳证券交易所股票上市规则》《公司章程》及公司《监事会议事规则》的有关规定。公司监事能够按照要求，本着对股东负责的态度，认真履行职责，对公司财务状况、关联交易、内部控制执行情况等重大事项以及董事、高级管理人员履职情况进行有效监督，并发表意见，全力维护公司及股东的合法权益。

5、关于利益相关者

公司充分尊重和维护股东、客户、员工、供应商、合作伙伴等利益相关者的合法权益，积极加强与利益各方的沟通与合作，力争在企业创造最大利润的同时，实现各方利益的平衡，共同推动公司持续、健康地发展。

6、关于信息披露管理

报告期内，公司严格按照深交所相关文件等有关法律法规以及公司《信息披露管理制度》《投资者关系管理制度》要求，加强信息披露事务管理和投资者管理，积极履行信息披露义务，并指定《中国证券报》《上海证券报》《证券时报》《证券日报》和巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）为公司信息披露的报纸和网站，确保所有投资者公平获取公司信息；同时公司建立了畅通的沟通渠道，通过投资者专线、电子邮件、深交所投资者关系互动平台及现场交流等方式与投资者进行充分的沟通交流。

7、内幕信息知情人登记管理制度的制定、实施情况

报告期内，公司严格按照《信息披露管理制度》《内幕信息知情人登记管理制度》等有关制度的规

定和要求，积极做好内幕信息保密和管理工作。在报告期内公司未发生内幕信息知情人在影响公司股价的重大敏感信息披露前利用内幕信息买卖公司股票的情况，未受到监管部门的查处。

报告期内，在接待特定对象的过程中，公司严格按照《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》的要求，认真做好特定对象来访接待工作。对于来访的特定对象均要求事前预约，如果接待时间在重大信息披露窗口期，则建议来访对象改期；在接待特定对象时，公司要求来访人员签署《承诺书》，并安排两人以上陪同接待来访人员，同时按照《投资者关系活动记录表》的格式详细记录谈话内容并及时报备深圳证券交易所，并在深交所指定平台上披露。

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

是 否

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

公司在业务、人员、资产、机构、财务等方面与控股股东严格分开，具有独立、完整的自主经营能力，具体情况如下：

1、业务独立情况

公司具有独立、完整的研发、采购、生产、销售系统，独立开展业务，不存在依赖或委托控股股东或与股东单位共同使用同一采购、销售渠道或同一商标的情况，控股股东不存在直接或间接干预公司经营的情形。

2、人员独立情况

公司具备独立的人事、工资、福利制度，拥有生产经营所需的研发技术人员、工程技术人员及相应的生产技术人员等，公司总裁、常务副总裁、副总裁、总工程师、财务总监、安全总监、董事会秘书及核心技术人员均系本公司专职工作人员，不存在双重任职情况，且均在公司任职领薪，没有在控股股东处领薪的情况；公司董事、监事、高级管理人员均严格按照《公司法》《公司章程》的有关规定产生和任职，不存在受控股股东干涉的现象；公司高级管理人员及核心技术人员未从事与公司业务相同或相似的自营业务，未在与公司业务相同或相似的公司服务，未从事损害公司利益的活动。

3、资产独立情况

公司合法拥有完整的独立于控股股东的进行生产经营所需要的房产、生产设备、库房、专利权、非专利技术、商标权等资产。公司不存在为股东和其他个人提供担保的情形，也未以公司名义取得的借款、授信额度转借给各股东，亦不存在资产、资金被控股股东占用而损害公司利益的情况。

4、机构独立情况

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。本公司生产经营场所与控股股东完全分开，不存在混合经营、合署办公的情况。

5、财务独立情况

公司制定了符合企业会计准则的财务会计管理制度，配备了必要的财务人员，在银行独立开设账户，未与控股股东共用银行账号；公司作为独立的纳税人，依法独立进行纳税申报和履行纳税义务，与控股股东无混合纳税现象；公司独立支配自有资金和资产，不存在控股股东任意干预公司资金运用及占用公司资金的情况。

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
2024年第一次临时股东大会	临时股东大会	40.58%	2024年02月05日	2024年02月06日	《2024年第一次临时股东大会决议公告》（公告编号：2024-007），巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）
2023年年度股东大会	年度股东大会	41.54%	2024年05月15日	2024年05月16日	《2023年年度股东大会决议公告》（公告编号：2024-033），巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）
2024年第二次临时股东大会	临时股东大会	39.10%	2024年06月13日	2024年06月14日	《2024年第二次临时股东大会决议公告》（公告编号：2024-050），巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）
2024年第三次临时股东大会	临时股东大会	37.58%	2024年07月23日	2024年07月24日	《2024年第三次临时股东大会决议公告》（公告编号：2024-062），巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）
2024年第四次临时股东大会	临时股东大会	17.84%	2024年09月30日	2024年10月08日	《2024年第四次临时股东大会决议公告》（公告编号：2024-082），巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）

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（注）	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
朱全芳	男	59	董事长	任免	2024年06月13日	2027年06月12日	380,000	0	0	114,000	266,000	股权激励回购注销
朱全芳	男	59	董事	离任	2021年04月09日	2024年06月13日						

朱全芳	男	59	总裁	离任	2021年04月09日	2024年06月13日							
王利伟	男	48	董事	任免	2024年06月13日	2027年06月12日	3,090,000	0	772,458	0	2,317,542	二级市场卖出	
王利伟	男	48	总裁	任免	2024年06月13日	2027年06月12日							
王利伟	男	48	常务副总裁	离任	2023年06月19日	2024年06月13日							
周兵	男	44	董事	现任	2024年06月13日	2027年06月12日	0	0	0	0	0	--	
张旭	男	50	董事	现任	2024年06月13日	2027年06月12日	0	0	0	0	0	--	
黄敏	女	37	董事	现任	2024年06月13日	2027年06月12日	0	0	0	0	0	--	
宋华梅	女	41	职工代表董事	现任	2024年06月13日	2027年06月12日	1,140,733	0	0	0	1,140,733	--	
宋华梅	女	41	董事会秘书	现任	2024年06月13日	2027年06月12日							
宋华梅	女	41	董事	离任	2019年04月26日	2024年06月13日							
唐雪松	男	49	独立董事	现任	2024年02月05日	2027年06月12日	0	0	0	0	0	--	
郭孝东	男	42	独立董事	现任	2024年07月23日	2027年06月12日	0	0	0	0	0	--	
张怀岭	男	42	独立董事	现任	2024年06月13日	2027年06月12日	0	0	0	0	0	--	
傅若雪	女	52	监事	现任	2022年02月25日	2027年06月12日	0	0	0	0	0	--	
唐跃全	男	53	职工代表监事	现任	2024年06月13日	2027年06月12日	0	0	0	0	0	--	
吕娴	女	42	副总裁	现任	2021年04月09日	2027年06月12日	250,000	0	0	75,000	175,000	股权激励回购注销	
段峰	男	54	安全总监	现任	2022年10月10日	2027年06月12日	125,000	0	0	37,500	87,500	股权激励回购注销	
陈俊	男	51	常务副总裁	任免	2024年06月13日	2027年06月12日	385,953	0	0	0	385,953	--	
陈俊	男	51	副总裁	离任	2023年09月20日	2024年06月13日							
罗显明	男	53	副总裁	现任	2021年04月09日	2027年06月12日	250,000	0	0	75,000	175,000	股权激励回购注销	
邓伯松	男	52	副总裁	现任	2024年06月13日	2027年06月12日	5,000	0	0	0	5,000	--	
朱光辉	男	44	财务总监	现任	2020年03月20日	2027年06月12日	390,000	0	0	66,000	324,000	股权激励回购注销	
何丰	男	46	总工程师	现任	2024年06月13日	2027年06月12日	800,000	0	0	0	800,000	--	
毛飞	男	45	董事长	离任	2021年04月09日	2024年06月13日	380,000	0	0	380,000	0	股权激励回购注销	
陈重	男	69	董事	离任	2021年12月10日	2024年06月13日	0	0	0	0	0	--	
朱江	男	42	董事	离任	2018年07月27日	2024年06月13日	4,500,000	0	1,444,750	0	3,055,250	二级市场卖出	

周友苏	男	72	独立董事	离任	2021年04月09日	2024年06月13日	0	0	0	0	0	--
冯志斌	男	62	独立董事	离任	2021年04月09日	2024年07月23日	0	0	0	0	0	--
马永强	男	50	独立董事	离任	2021年04月09日	2024年02月05日	0	0	0	0	0	--
曾远辉	男	50	监事会主席	离任	2021年04月09日	2025年01月22日	0	0	0	0	0	--
刘道义	男	62	总工程师	离任	2021年04月09日	2024年06月13日	333,000	0	147,000	93,000	93,000	股权激励回购注销、二级市场卖出
宋晓霞	女	37	职工代表监事	离任	2019年09月26日	2024年06月13日	10,000	0	8,000	0	2,000	二级市场卖出
合计	--	--	--	--	--	--	12,039,686	0	2,372,208	840,500	8,826,978	-

注：（1）公司于 2024 年 4 月 30 日披露了《关于高级管理人员减持股份预披露的公告》（公告编号 2024-028），王利伟先生计划自该公告披露之日起 15 个交易日后的 3 个月内（窗口期不得减持）以集中竞价方式减持公司股份不超过 772,500 股（占公司当时总股本的 0.04%），截至 2024 年 6 月 1 日，本次减持计划已实施完成；

（2）公司于 2024 年 5 月 27 日召开了第六届董事会第四十八次会议、第六届监事会第三十四次会议，于 2024 年 6 月 7 日召开了第三届第五次职工代表大会，于 2024 年 6 月 13 日召开了 2024 年第二次临时股东大会、第七届董事会第一次会议以及第七届监事会第一次会议，完成了董事会、监事会的换届选举以及高级管理人员、证券事务代表的聘任。详见公司在巨潮资讯网上披露的《关于完成董事会、监事会、管理层换届暨部分董事、监事、高级管理人员离任的公告》。

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

马永强先生因职务变动于2023年12月13日申请辞去公司第六届董事会独立董事、董事会审计委员会主任委员及董事会薪酬与考核委员会委员的职务，辞职后马永强先生将不再担任公司及控股子公司任何职务，公司已于2024年2月5日补选唐雪松先生为现任独立董事，以上具体详见公司披露的相关公告。

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
朱全芳	董事长	被选举	2024年06月13日	换届选举，2024年6月13日起担任董事长
朱全芳	总裁	任期满离任	2024年06月13日	任期届满离任
王利伟	董事	被选举	2024年06月13日	换届选举，2024年6月13日起担任董事
王利伟	总裁	聘任	2024年06月13日	换届，2024年6月13日起担任总裁

王利伟	常务副总裁	任期满 离任	2024年06月13日	任期届满离任
周兵	董事	被选举	2024年06月13日	换届选举, 2024年6月13日起担任董事
张旭	董事	被选举	2024年06月13日	换届选举, 2024年6月13日起担任董事
黄敏	董事	被选举	2024年06月13日	换届选举, 2024年6月13日起担任董事
郭孝东	独立董事	被选举	2024年07月23日	换届选举, 2024年7月23日起担任独立董事
张怀岭	独立董事	被选举	2024年06月13日	换届选举, 2024年6月13日起担任独立董事
唐雪松	独立董事	被选举	2024年02月05日	因独立董事马永强辞职补选, 2024年2月5日起担任独立董事
唐跃全	职工代表监事	被选举	2024年06月13日	换届选举, 2024年6月13日起担任职工代表监事
陈俊	常务副总裁	聘任	2024年06月13日	换届, 2024年6月13日起担任常务副总裁
陈俊	副总裁	任期满 离任	2024年06月13日	任期届满离任
邓伯松	副总裁	聘任	2024年06月13日	换届, 2024年6月13日起担任副总裁
何丰	总工程师	聘任	2024年06月13日	换届, 2024年6月13日起担任总工程师
毛飞	董事、董事长	任期满 离任	2024年06月13日	任期届满离任
陈重	董事	任期满 离任	2024年06月13日	任期届满离任
朱江	董事	任期满 离任	2024年06月13日	任期届满离任
周友苏	独立董事	任期满 离任	2024年06月13日	任期届满离任
冯志斌	独立董事	任期满 离任	2024年07月23日	任期届满离任, 履职至新任独立董事郭孝东先生就任
马永强	独立董事	离任	2024年02月05日	因职务变动辞职
刘道义	总工程师	任期满 离任	2024年06月13日	任期届满离任
宋晓霞	职工代表监事	任期满 离任	2024年06月13日	任期届满离任

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

朱全芳, 男, 1966年10月生, 中国国籍, 无其他国家或地区居留权, 本科学历, 高级工程师。1988年7月至1998年2月, 历任金雁化肥厂副厂长、南绵集团副厂长; 1998年3月至2016年9月, 历任四川龙蟒集团有限责任公司分公司总经理、集团总工程师; 2016年10月至2020年9月, 任龙蟒佰利联集团股份有限公司技术总监。2021年4月起任公司党委副书记、董事、总裁, 2024年6月起任公司党委书记、董事长。截至目前, 朱全芳先生持有公司股份266,000股, 占公司股份总数的0.0141%。

王利伟, 男, 1977年6月生, 中国国籍, 无其他国家或地区居留权, 本科学历。2000年9月至2003年7月, 历任安泰科技股份有限公司, 销售员、市场部副经理; 2003年12月至2006年9月, 历任四川龙蟒集团有限责任公司发展部项目调研专员、经营管理部副部长、人力资源部副部长; 2006年10月至2009年12月,

历任四川龙磷集团供销公司，市场部长、销售部长；2010年1月至2015年6月，任龙磷磷化工有限公司总经理助理；2015年7月至2019年5月，任龙磷大地农业有限公司副总经理；2019年6月至2021年4月，任龙磷大地农业有限公司总经理；2019年10月至2021年4月兼任公司董事，2023年9月起兼任龙磷大地党委书记、执行董事。2021年4月起任公司副总裁，2023年6月起任公司常务副总裁，2024年6月起任公司党委副书记、总裁。截至目前，王利伟先生持有公司股票1,805,042股，占公司股份总数的0.0955%。

周兵，男，1980年12月生，中国国籍，无其他国家或地区居留权，博士研究生学历（在读），理学硕士，正高级工程师、注册安全工程师、二级建造师、监理工程师、矿业权评估师。2005年7月至2021年2月先后在四川省核工业地质调查院（现已更名为四川省核地质调查研究所）任技术员、助理工程师、工程师等职务，在四川金升矿业有限责任公司任规划投资发展部地质工程师、高级工程师、副部长，在松潘县紫金工贸有限责任公司担任董事。2021年2月至2021年12月，曾任四川发展矿业集团有限公司（现已更名为四川省先进材料产业投资集团有限公司）生产运营管理部地质专业岗、正高级工程师、四川发展天盛矿业有限责任公司筹备工作组成员；2021年12月至今任四川发展（控股）有限责任公司派驻出资企业专职董事（其中2021年12月至2023年4月期间兼任都江堰轨道交通有限责任公司董事；2021年12月至今兼任四川发展大数据产业投资有限责任公司（现已更名为四川川发数字科技产业投资有限责任公司）、四川国弘崇展现代服务业投资有限责任公司董事；2022年2月至今兼任四川林业集团有限公司董事；2022年9月至今兼任四川省有色科技集团有限责任公司董事；2023年12月至今兼任四川省矿业投资集团有限责任公司、四川省先进材料产业投资集团有限公司董事）。2024年6月起任公司董事。截至目前，周兵先生未持有公司股票。

张旭，男，1974年7月生，中共党员，无其他国家或地区居留权，本科学历，四川大学化工工艺专业。1996年至2003年，在德阳什邡市洛水镇人民政府任政府企业办主任；2003年至2009年，历任德阳什邡市招商局副局长、经开区管委会主任、什邡市元石镇镇长；2010年至2017年，历任什邡市政府办副主任、德阳市经济技术开发区办公室主任、德阳市经济技术开发区发改局局长；2017年4月至2022年2月，先后任四川发展国岳实业有限公司副总经理（主持工作）、四川发展新筑通工汽车有限公司副总经理（主持工作）；2022年2月至今任四川省先进材料产业投资集团有限公司党委委员、副总经理。2024年6月起任公司董事。截至目前，张旭先生未持有公司股份。

黄敏，女，1988年2月生，中国国籍，无其他国家或地区居留权，硕士研究生学历，FRM、法律职业资格。2015年1月至2020年1月，历任四川发展资产管理有限公司风险经理、业务经理；2020年2月起，先后任四川发展矿业集团有限公司（现四川省先进材料产业投资集团有限公司）总经理助理兼任投资规划部总经理、副总经理、工会主席（其中2020年6月至2024年3月，兼任中稀（凉山）稀土有限公司监事；2020年9月起，兼任四川发展创融企业管理合伙企业（有限合伙）委派代表；2021年3月起，兼任四川国

拓矿业投资有限公司董事长)。现任四川省先进材料产业投资集团有限公司副总经理,四川发展创融企业管理合伙企业(有限合伙)委派代表。2024年6月起任公司董事。截至目前,黄敏女士未持有公司股份。

宋华梅,女,1984年10月生,中国国籍,无其他国家或地区居留权,硕士研究生学历。2007年6月至2011年10月,曾任四川富临运业集团股份有限公司(002357.SZ)证券事务代表、证券部副经理;2011年11月进入公司工作,曾任公司证券事务代表、证券部经理;2015年7月至今任公司董事会秘书(其中2015年7月至2021年4月期间兼任公司副总经理;2019年4月至2024年6月兼任公司董事;2024年6月至今兼任公司职工代表董事)。截至目前,宋华梅女士持有公司股份855,633股,占公司股份总数的0.0453%。

唐雪松,男,出生于1976年4月,中共党员,会计学博士,教育部新世纪优秀人才支持计划入选者,全国会计领军人才。曾任北方化学工业股份有限公司独立董事,现任西南财经大学教授、博士生导师、会计学院院长,中国学位与研究生教育学会审计专业学位工作委员会副秘书长,中国政府审计研究中心副主任,中国注册会计师协会财务管理专业委员会委员,贵阳银行股份有限公司(601997.SH)独立董事。2024年2月起任公司独立董事。截至目前,唐雪松先生未持有公司股份。

郭孝东,男,1983年1月生,中国国籍,无境外永久居留权,博士研究生学历,四川大学化学工程学院院长、教授,博士生导师。教育部青年长江学者、英国皇家化学会会士、天府万人计划、中国21世纪中心循环经济总体专家组成员、成都市政协委员、成都市武侯区人大代表。以第一/通讯负责人发表学术论文200余篇,引用次数超过10000次,申请发明专利55件,授权专利22件;荣获四川省科技进步一等奖、中国石油和化学工业联合会科技进步一等奖、中国产学研合作促进创新奖、中国发明创新奖、侯德榜青年科技奖等多项科研奖励。2019年11月至2023年11月任宜宾天原集团股份有限公司独立董事,2021年2月至2024年4月任成都兴蓉环保科技有限公司独立董事。2024年7月起任公司独立董事。截至目前,郭孝东先生未持有公司股份。

张怀岭,男,汉族,1983年3月出生,中国国籍,无境外永久居留权,博士研究生学历,副教授。2006年8月至2007年6月,任北京市抒绎律师事务所律师助理;2007年9月至2012年7月,中国政法大学中德法学院硕士研究生;2009年10月至2011年1月,德国慕尼黑大学硕士研究生;2011年4月至2016年5月,德国柏林洪堡大学博士研究生;2011年9月至2015年12月,任德国柏林Knauthe律师事务所兼职法务;2016年7月至2016年11月,任西南财经大学法学院讲师;2016年12月至今,任西南财经大学法学院副教授、博士生导师,兼任中国法学会证券法学研究会理事、四川省法学会商法学研究会常务理事、中国欧洲学会欧洲法律研究会理事、欧美同学会会员、中国国际贸易促进会四川调解中心调解员、西南财经大学法律事务办公室顾问;2021年1月至今,任江苏康力源体育科技股份有限公司独立董事;2023年3月至今,任四川大西洋焊接材料股份有限公司独立董事。2024年6月起任公司独立董事。截至目前,张怀岭先生未持有公司股票。

（二）监事

张小敏，女，1986年1月生，中国国籍，无其他国家或地区居留权，硕士研究生学历。2018年6月至2019年8月任四川发展（控股）有限责任公司综合管理部副部长；2019年8月至2020年11月任四川发展（控股）有限责任公司总经理办公室副主任；2020年11月至2024年11月任四川晟天新能源发展有限公司党委副书记、纪委书记（期间2020年12月-2024年11月兼任四川晟天新能源发展有限公司工会主席；2021年11月至2024年11月兼任四川晟天新能源发展有限公司职工董事）。现任公司党委副书记、纪委书记、监事会主席。截至目前，张小敏女士未持有公司股票。

傅若雪，女，1973年8月生，中国国籍，无其他国家或地区居留权，会计学本科、高级会计师，曾任川化股份有限公司监事、审计室主任、纪委委员、工会经审委员会委员；四川川化量力物流有限责任公司审计部部长等职。2016年4月起任四川发展（控股）有限责任公司派驻企业专职监事，目前担任专职监事的企业有南京银茂铅锌矿业有限公司、国药四川医药集团有限公司、四川发展融资担保股份有限公司、四川发展国惠小额贷款有限公司、天府信用增进股份有限公司、四川能投发展股份有限公司、申万宏源发展成都股权投资管理有限公司、四川发展国冶建设投资有限公司、四川九强通信科技有限公司、四川融创助业投资发展有限公司、四川三新创业投资有限责任公司、广元市园区建设投资有限公司、四川发展引领资本管理有限公司、四川省能投矿业投资开发有限公司、四川川投水务集团有限公司、四川国信数通科技有限公司、都江堰轨道交通有限责任公司、成都市新筑路桥机械股份有限公司、四川交易集团有限公司、四川省绵阳市丰谷酒业有限责任公司、四川发展国康能源投资有限责任公司、四川新筑通工汽车有限公司、北京清新环境技术股份有限公司、炼石航空科技股份有限公司。现任公司监事。截至目前，傅若雪女士未持有公司股票。

唐跃全，男，1971年8月生，中国国籍，无其他国家或地区居留权，大学专科学历，助理工程师。1992年12月至2008年2月，任龙蟒一分厂车间副主任、主任、副厂长；2008年3月至2012年2月任龙蟒磷化工有限公司生产副总、技术副总；2012年3月至2017年9月，任中化云龙有限公司生产、技术、采购副总经理；2017年10月至2019年10月，任昆明云盘山磷化工有限公司生产、技术副总经理；2020年5月至2021年3月任新希望化工投资有限公司生产副总和集团安全环保部部长，2021年3月任公司安全环保监察部副部长。现任安全环保监察部部长、职工代表监事。截至目前，唐跃全先生未持有公司股票。

（三）高级管理人员

王利伟：参见上述董事专业背景、主要工作经历以及目前在公司的主要职责。

吕娴，女，1983年2月生，中国国籍，无其他国家或地区居留权，本科学历。2013年1月至2015年4月，任成都技术转移集团有限公司投资部经理；2015年4月至2019年8月，任四川发展（控股）有限责任公司投资管理部副总经理；2019年8月至2021年3月5日，任四川发展现代服务业投资集团有限责任公司副经理

理（期间于2020年6月至2021年3月5日，兼任四川发展兴瑞投资有限责任公司监事；于2015年12月至2021年3月5日，兼任四川发展产业引导股权投资基金管理有限责任公司监事），2021年4月至2023年11月，任公司董事、副总裁。现任公司党委委员、副总裁，德阳川发龙磷党支部书记、执行董事。截至目前，吕娴女士持有公司股份175,000股，占公司股份总数的0.0093%。

段峰，男，1971年12月生，中国国籍，无其他国家或地区居留权，本科学历，注册安全工程师、高级工程师。1991年8月至2013年2月在四川芙蓉集团实业有限责任公司白皎煤矿工作；2013年2月至2017年10月在四川省宏能芙蓉煤矿有限责任公司任安全科长、生产副总工程师、生产副总经理、总经理；2017年10月至2018年3月在成都地奥矿业能源有限公司任安全生产部工程师；2018年3月至2018年8月在古蔺县宏能实业有限公司任董事长、总经理；2018年10月至2020年11月在四川发展天瑞矿业有限公司任董事、总经理；2020年11月至2022年6月在四川发展天瑞矿业有限公司任党委书记、董事长、总经理；2022年6月至2022年10月，担任四川发展天瑞矿业有限公司党委书记、执行董事、总经理。现任公司党委委员、安全总监、工会主席。截至目前，段峰先生持有公司股份87,500股，占公司股份总数的0.0046%。

陈俊，男，汉族，1974年7月出生，四川绵竹人，大学专科学历，1994年10月参加工作。1994年10月至2003年9月，先后任四川龙磷磷制品股份有限公司一、二分厂经理助理、经理；2003年9月至2005年12月，先后任德阳龙磷磷制品有限责任公司经理、德阳市伐木厂厂长、四川龙磷磷化工有限公司总经理；2006年4月至2007年7月任四川龙磷集团有限责任公司发展部副部长；2007年7月至2016年1月先后任龙佰四川矿冶有限公司总经理助理、副总经理兼盐边县攀西红格矿业有限责任公司总经理、常务副总经理兼盐边县攀西红格矿业有限责任公司董事长；2016年1月至2022年12月，任龙佰四川矿冶有限公司总经理兼龙佰攀枝花矿产品有限公司董事长、总经理；2023年3月至2023年9月任龙磷大地农业有限公司执行董事、总经理。2023年9月至2024年6月任公司副总裁、龙磷大地总经理，2024年6月至今任公司常务副总裁。截至目前，陈俊先生持有公司股票385,953股，占公司股份总数的0.0204%。

罗显明，男，1972年3月生，中国国籍，无其他国家或地区居留权，本科学历，高级工程师。1992年7月至1994年2月，在绵竹东北高频焊管厂担任电工；1994年2月至1999年，历任龙磷磷制品股份有限公司分厂工艺研究员、化验室副主任 / 主任、生技科科长、车间主任、生产技术副厂长/经理；1999年至2002年，历任四川龙磷集团有限责任公司质量部副部长、技术部副部长、工程技术部部长；2002年至2004年，任龙磷磷制品股份有限公司二分厂经理；任湖北南漳龙磷磷制品股份有限公司总经理；2004年至2007年，任四川龙磷磷制品股份有限公司生产技术副总经理，在四川大学化学工程与管理专业学习；2007年9月至2014年5月，历任云南寻甸龙磷磷制品有限公司董事长兼总经理；中化云龙化工有限公司董事长兼中化化肥科委会西南中心主任；2015年至2020年12月，任昆明云盘山磷化工有限公司技术顾问、监事。现任公司副总裁。截至目前，罗显明先生持有公司股份175,000股，占公司股份总数的0.0093%。

邓伯松，男，1972年10月生，中国国籍，无其他国家或地区居留权，本科学历，高级工程师。1995年7月至2000年7月，历任四川什化集团硫酸钾分厂工艺员、技术科科长；2000年8月至2011年4月历任四川钛业有限公司车间主任、总经理助理、技术副总；2011年5月至2016年9月，任襄阳龙蟒钛业有限公司总经理；2016年10月至2023年8月，历任襄阳钛业有限公司总经理、龙佰集团股份有限公司焦作基地总经理、河南佰利新能源材料有限公司执行董事；2023年10月起任四川发展龙蟒股份有限公司新能源事业部总经理兼德阳川发龙蟒新材料有限公司总经理。2024年6月起任公司副总裁、公司新能源事业部总经理兼德阳川发龙蟒总经理。截至目前，邓伯松先生持有公司股份5,000股，占公司股份总数的0.0003%。

朱光辉，男，1981年7月生，中国国籍，无其他国家或地区居留权，硕士研究生学历，中国注册会计师、国际注册内部审计师。2005年10月至2010年11月，任信永中和会计师事务所项目经理；2010年11月至2014年6月，任中粮集团中国土产畜产进出口总公司内控经理；2014年6月进入公司，曾先后任公司监事兼审计监察部经理，原全资子公司成都我来啦网格信息技术有限公司（已更名为丰巢互动媒体有限公司）财务总监兼副总经理、监事，公司副总经理兼风控总监，公司监事会主席、审计总监等职务。现任公司财务总监、攀枝花川发龙蟒党支部书记、执行董事、西藏联合企业管理有限公司董事、深圳辰通智能股份有限公司董事。截至目前，朱光辉先生持有公司股份243,000股，占公司股份总数的0.0129%。

宋华梅：参见上述董事专业背景、主要工作经历以及目前在公司的主要职责。

何丰，男，1978年9月生，中国国籍，无其他国家或地区居留权，本科学历，高级工程师。2001年7月至2021年12月，历任四川龙蟒磷化工有限公司工艺设计员、设计主管、技术部部长、副总工程师，2022年1月至2024年6月任公司副总工程师兼工程中心主任。2024年6月起任公司总工程师兼工程中心主任。截至目前，何丰先生持有公司股份780,000股，占公司股份总数的0.0413%。

在股东单位任职情况

适用 不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在股东单位是否领取报酬津贴
周兵	四川发展（控股）有限责任公司	派驻出资企业专职董事	2021年12月08日	--	是
周兵	四川省先进材料产业投资集团有限公司	董事	2023年12月15日	--	否
张旭	四川省先进材料产业投资集团有限公司	党委委员、副总经理	2022年02月08日	--	是
黄敏	四川省先进材料产业投资集团有限公司	副总经理	2021年05月07日	--	是
傅若雪	四川发展（控股）有限责任公司	派驻出资企业专职监事	2016年04月01日	--	是
傅若雪	四川省先进材料产业投资集团有限公司	监事	2021年10月29日	2024年07月23日	否
在股东单位任职情况的说明			无		

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
周兵	四川发展大数据产业投资有限责任公司 (现已更名为四川川发数字科技产业投资有限责任公司)	董事	2021年12月08日	--	否
周兵	四川国弘展现代服务业投资有限责任公司	董事	2021年12月08日	--	否
周兵	四川林业集团有限公司	董事	2022年02月08日	--	否
周兵	四川省有色科技集团有限责任公司	董事	2022年09月30日	--	否
周兵	四川省矿业投资集团有限责任公司	董事	2023年12月15日	--	否
黄敏	四川国拓矿业投资有限公司	董事长	2021年03月20日	2025年03月27日	否
黄敏	四川发展创融企业管理合伙企业 (有限合伙)	委派代表	2020年09月27日	--	否
唐雪松	西南财经大学	会计学院院长	2024年10月22日	--	是
唐雪松	贵阳银行股份有限公司	独立董事	2024年02月05日	--	是
郭孝东	四川大学	化学工程学院院长	2023年01月01日	--	是
郭孝东	成都兴蓉环保科技有限公司	独立董事	2021年02月25日	2024年04月29日	是
张怀岭	西南财经大学	法学院副教授	2016年12月01日	--	是
张怀岭	江苏康力源体育科技股份有限公司	独立董事	2021年01月09日	--	是
张怀岭	四川大西洋焊接材料股份有限公司	独立董事	2023年03月17日	--	是
朱光辉	西藏联合企业管理有限公司	董事	2020年01月02日	--	否
朱光辉	深圳辰通智能股份有限公司	董事	2016年03月24日	--	否
傅若雪	四川省城乡建设投资有限责任公司	监事	2021年01月20日	2024年07月23日	否
傅若雪	四川天府健康产业投资集团有限责任公司	监事	2022年05月07日	2024年07月23日	否
傅若雪	南京银茂铅锌矿业有限公司	监事会主席	2017年03月02日	--	否
傅若雪	国药四川医药集团有限公司	监事会主席	2023年07月27日	--	否
傅若雪	四川发展融资担保股份有限公司	监事	2016年11月17日	--	否
傅若雪	四川发展国惠小额贷款有限公司	监事	2022年01月11日	--	否
傅若雪	天府信用增进股份有限公司	监事会主席	2019年03月16日	--	否
傅若雪	四川能投发展股份有限公司	监事	2019年03月22日	--	否
傅若雪	申万宏源发展成都股权投资管理有限公司	监事	2021年04月14日	--	否
傅若雪	四川发展国冶建设投资有限公司	监事	2021年12月21日	--	否
傅若雪	四川国弘展现代服务业投资有限责任公司	监事	2021年12月31日	2024年07月23日	否

傅若雪	四川国弘现代教育投资有限责任公司	监事	2021年07月16日	2024年07月23日	否
傅若雪	四川九强通信科技有限公司	监事	2020年05月27日	--	否
傅若雪	四川融创助业投资发展有限公司	监事	2016年07月15日	--	否
傅若雪	四川三新创业投资有限责任公司	监事	2019年10月31日	--	否
傅若雪	广元市园区建设投资有限公司	监事	2020年03月20日	--	否
傅若雪	四川发展引领资本管理有限公司	监事	2018年11月05日	--	否
傅若雪	四川省能投矿业投资开发有限公司	监事	2021年08月24日	--	否
傅若雪	四川川投水务集团有限公司	监事	2022年01月26日	--	否
傅若雪	四川国信数通科技有限公司	监事	2020年07月10日	--	否
傅若雪	都江堰轨道交通有限责任公司	监事	2024年07月23日	--	否
傅若雪	成都市新筑路桥机械股份有限公司	监事	2024年07月23日	--	否
傅若雪	四川交易集团有限公司	监事	2024年07月23日	--	否
傅若雪	四川省绵阳市丰谷酒业有限责任公司	监事	2024年07月23日	--	否
傅若雪	四川发展国康能源投资有限责任公司	监事	2024年07月23日	--	否
傅若雪	四川新筑通工汽车有限公司	监事	2024年07月23日	--	否
傅若雪	北京清新环境技术股份有限公司	监事会主席	2024年07月23日	--	否
傅若雪	炼石航空科技股份有限公司	监事会主席	2024年07月23日	--	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，具体如下：

（一）决策程序

- （1）公司董事的报酬由董事会薪酬与考核委员会提出，报董事会同意后，提交股东大会审议决定；
- （2）公司监事的报酬经监事会同意后，提交股东大会审议决定；
- （3）公司高级管理人员的报酬由董事会薪酬与考核委员会提出，由董事会决定。

（二）确定依据

公司董事、监事、高级管理人员的报酬根据公司年度经营状况，个人岗位职责及工作业绩考核结果，参照行业平均报酬水平等因素确定。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

姓名	性别	年龄	职务	任职状态	从公司获得的税前报酬总额（万元）	是否在公司关联方获取报酬
----	----	----	----	------	------------------	--------------

朱全芳	男	59	董事长（原董事、总裁）	任免	175.69	否
王利伟	男	48	董事、总裁（原常务副总裁）	任免	160.94	否
周兵	男	44	董事	现任	0	是
张旭	男	50	董事	现任	0	是
黄敏	女	37	董事	现任	0	是
宋华梅	女	41	职工代表董事、董事会秘书	现任	107.70	否
唐雪松	男	49	独立董事	现任	16.25	否
郭孝东	男	42	独立董事	现任	7.89	否
张怀岭	男	42	独立董事	现任	9.95	否
傅若雪	女	52	监事	现任	0	是
唐跃全	男	53	职工代表监事	现任	28.98	否
吕娴	女	42	副总裁	现任	125.07	否
段峰	男	54	安全总监	现任	129.00	否
陈俊	男	51	常务副总裁（原副总裁）	任免	152.02	否
罗显明	男	53	副总裁	现任	136.64	否
邓伯松	男	52	副总裁	现任	62.55	否
朱光辉	男	44	财务总监	现任	102.92	否
何丰	男	46	总工程师	现任	57.44	否
毛飞	男	45	董事长	离任	12.06	否
陈重	男	69	董事	离任	0	否
朱江	男	42	董事	离任	0	否
周友苏	男	72	独立董事	离任	8.13	否
冯志斌	男	62	独立董事	离任	10.11	否
马永强	男	50	独立董事	离任	0	否
曾远辉	男	50	监事会主席	离任	118.12	否
刘道义	男	62	高级顾问（原总工程师）	任免	70.85	否
宋晓霞	女	37	职工代表监事	离任	26.54	否
合计	--	--	--	--	1,518.85	--

以上有关事项的说明：

（1）张怀岭先生2024年6月13日起任公司独立董事，郭孝东先生2024年7月23日起任公司独立董事，邓伯松先生、何丰先生2024年6月13日起任公司高级管理人员，唐跃全先生2024年6月13日起任公司职工代表监事，前述人员薪酬为2024年6月13日至2024年12月31日的报酬数据。

（2）毛飞先生2024年开始不在公司领取报酬，2024年薪酬为发放以前年度绩效；同时根据四川发展

薪酬及考核制度，在公司2023年年度报告出来后，拉通结算补发2023年绩效薪酬剩余部分。

(3) 冯志斌先生2024年7月23日起不再担任公司独立董事，薪酬数据为2024年1月1日至2024年7月23日期间取得的报酬。

(4) 周友苏先生2024年6月13日起不再担任公司独立董事，刘道义先生2024年6月13日起不再担任公司高级管理人员，宋晓霞女士2024年6月13日起不再担任公司职工代表监事，前述人员薪酬数据为2024年1月1日至2024年6月13日数据。

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
第六届董事会第四十五次会议	2024年01月18日	2024年01月20日	《第六届董事会第四十五次会议决议公告》（公告编号：2024-001），巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）
第六届董事会第四十六次会议	2024年04月19日	2024年04月23日	《第六届董事会第四十六次会议决议公告》（公告编号：2024-015），巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）
第六届董事会第四十七次会议	2024年05月17日	2024年05月18日	《第六届董事会第四十七次会议决议公告》（公告编号：2024-035），巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）
第六届董事会第四十八次会议	2024年05月27日	2024年05月28日	《第六届董事会第四十八次会议决议公告》（公告编号：2024-039），巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）
第七届董事会第一次会议	2024年06月13日	2024年06月14日	《第七届董事会第一次会议决议公告》（公告编号：2024-051），巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）
第七届董事会第二次会议	2024年07月05日	2024年07月06日	《第七届董事会第二次会议决议公告》（公告编号：2024-057），巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）
第七届董事会第三次会议	2024年08月26日	2024年08月28日	《第七届董事会第三次会议决议公告》（公告编号：2024-066），巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）
第七届董事会第四次会议	2024年09月13日	2024年09月14日	《第七届董事会第四次会议决议公告》（公告编号：2024-073），巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）
第七届董事会第五次会议	2024年10月25日	2024年10月26日	《第七届董事会第五次会议决议公告》（公告编号：2024-084），巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）

2、董事出席董事会及股东大会的情况

董事出席董事会及股东大会的情况							
董事姓名	本报告期应参加董事会次数	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
朱全芳	9	2	7	0	0	否	5
王利伟	5	1	4	0	0	否	2
周兵	5	1	4	0	0	否	2
张旭	5	1	4	0	0	否	2
黄敏	5	1	4	0	0	否	1
宋华梅	9	2	7	0	0	否	5

唐雪松	8	2	6	0	0	否	5
郭孝东	3	0	3	0	0	否	1
张怀岭	5	1	4	0	0	否	3
毛飞	4	1	3	0	0	否	2
陈重	4	1	3	0	0	否	3
朱江	4	0	4	0	0	否	3
周友苏	4	1	3	0	0	否	2
冯志斌	6	0	5	1	0	否	1
马永强	1	0	1	0	0	否	1

连续两次未亲自出席董事会的说明：未有连续两次未出席董事会的情况。

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

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

报告期内，公司董事积极出席董事会会议，充分关注并了解公司生产经营和重大事项，谨慎行使表决权，对公司定期报告、关联交易、对外投资、限制性股票激励计划等相关事宜进行了专项审核并提出专业化意见或建议，时刻关注宏观形势及行业市场变化对公司经营状况的影响，关注传媒、网络有关公司的相关报道，定期审阅公司提供的信息报告，确保公司生产经营及各项重大事项科学决策、规范运作。

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）
发展规划委员会	朱全芳、王利伟、郭孝东	1	2024年10月24日	审议《关于以非公开协议方式收购国拓矿业51%股权项目的议案》	严格按照相关规定开展工作，勤勉尽责，对相关事项进行研究并提出建议	--	--
审计委员会	马永强、周友苏、陈重	1	2024年01月15日	审议《关于修订<内部审计管理办法>的议案》《关于制定<会计师事务所选聘制度>的议案》	严格按照相关规定开展工作，勤勉尽责，提出了相关的意见，经过充分沟通讨论，一致通过全部议案	--	--
审计委员会	唐雪松、周友苏、陈重	4	2024年02月08日	审议《关于审议公司<2023年年度未经审计合并财务报表>的议案》《关于审议四川发展龙蟒股份有限公司<2023年年度报告审计计划>的议案》	严格按照相关规定开展工作，勤勉尽责，提出了相关的意见，经过充分沟通讨论，一致通过全部议案	--	--

			2024年04月11日	审议《关于审议注册会计师与治理层审计中沟通重点关注事项的议案》《关于启动选聘2024年度审计机构的议案》	严格按照相关规定开展工作，勤勉尽责，提出了相关的意见，经过充分沟通讨论，一致通过全部议案	--	--
			2024年04月18日	审议《关于<2023年年度报告>全文及摘要的议案》《关于<2023年度内部控制评价报告>的议案》《关于<2024年第一季度报告>的议案》《关于会计政策变更的议案》《关于<董事会审计委员会对会计师事务所2023年度履职情况评估及履行监督职责情况的报告>的议案》《关于<2024年风控审计部工作计划报告>的议案》《关于<风控审计部2024年一季度工作报告及二季度工作计划>的议案》《关于审议注册会计师与治理层审计后沟通重点关注事项的议案》	严格按照相关规定开展工作，勤勉尽责，提出了相关的意见，经过充分沟通讨论，一致通过全部议案	--	--
			2024年05月24日	审议《关于审核拟聘财务总监任职资格的议案》《关于续聘2024年度审计机构的议案》	严格按照相关规定开展工作，勤勉尽责，提出了相关的意见，经过充分沟通讨论，一致通过全部议案	--	--
审计委员会	唐雪松、张怀岭、黄敏	2	2024年08月22日	审议《关于<2024年半年度报告>全文及摘要的议案》《关于<风控审计部2024年半年度工作报告>的议案》	严格按照相关规定开展工作，勤勉尽责，提出了相关的意见，经过充分沟通讨论，一致通过全部议案	--	--
			2024年10月24日	审议《关于<2024年第三季度报告>的议案》《关于<风控审计部2024年第三季度工作报告>的议案》	严格按照相关规定开展工作，勤勉尽责，提出了相关的意见，经过充分沟通讨论，一致通过全部议案	--	--
薪酬与考核委员会	冯志斌、马永强、朱江	1	2024年01月26日	审议《关于公司董事、高级管理人员2023年度薪酬考核的议案》	严格按照相关规定开展工作，勤勉尽责，对相关议案进行审议并报送公司董事会	--	--
薪酬与考核委员会	冯志斌、唐雪松、朱江	2	2024年04月18日	审议《关于核查公司董事、监事、高级管理人员2023年度薪酬的议案》	严格按照相关规定开展工作，勤勉尽责，对相关议案进行审议并报送公司董事会	--	--
			2024年05月24日	审议《关于公司2021年限制性股票激励计划首次授予部分第一个解除限售期解除限售条件成就的议案》	严格按照相关规定开展工作，勤勉尽责，对相关议案进行审议并报送公司董事会	--	--
薪酬与考核委员会	张怀岭、张旭、唐雪松	1	2024年09月12日	审议《关于2021年限制性股票激励计划预留授予部分第一个解除限售期解除限售条件成就的议案》	严格按照相关规定开展工作，勤勉尽责，对相关议案进行审议并报送公司董事会	--	--
提名委员会	周友苏、朱全芳、冯志斌	2	2024年01月15日	审议《关于补选第六届董事会独立董事的议案》	严格按照相关规定开展工作，勤勉尽责，对相关人员任职资格进行了审查	--	--
			2024年05月24日	审议《关于审核第七届董事会董事候选人任职资格的议案》《关于审核第七届高级管理人员任职资格的议案》	严格按照相关规定开展工作，勤勉尽责，对相关人员任职资格进行了审查	--	--
独立董事	唐雪松、	3	2024年09	审议《关于为全资子公司提	严格按照相关规定开展工作，	--	--

事专门会议	郭孝东、张怀岭	月 12 日	供担保暨关联交易的议案》	勤勉尽责，经过充分沟通讨论，一致通过该议案		
		2024 年 10 月 24 日	审议《关于以非公开协议方式收购国拓矿业 51% 股权项目的议案》	严格按照相关规定开展工作，勤勉尽责，经过充分沟通讨论，一致通过该议案	--	--
		2024 年 12 月 27 日	审议《关于预计 2025 年度日常关联交易额度的议案》	严格按照相关规定开展工作，勤勉尽责，经过充分沟通讨论，一致通过该议案	--	--

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）	66
报告期末主要子公司在职员工的数量（人）	5,607
报告期末在职员工的数量合计（人）	5,673
当期领取薪酬员工总人数（人）	5,673
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数（人）	0
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数（人）
生产人员	3,967
销售人员	264
技术人员	491
财务人员	73
行政人员	377
采购仓储人员	107
管理人员	394
合计	5,673
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
博士研究生	6
硕士研究生	65
大学本科	679
大学专科	929
专科以下	3,994
合计	5,673

2、薪酬政策

报告期内，公司贯彻执行工效联动机制，坚持市场导向、目标导向和绩效导向的原则，通过对标行业薪酬水平、考虑管理跨度和行业周期影响等因素，制定科学合理的薪酬策略。同时，实施合理的差异

化薪酬机制，突出岗位和个人素质能力对企业的价值贡献，倾斜对核心技术岗位的薪酬分配，为各层级员工提供与其岗位相匹配的薪资待遇。此外，公司注重研发技术和工程建设等领域的专项奖励政策，将薪酬与业绩完成情况紧密联系，以激励员工提升工作绩效，提高企业整体效益。

3、培训计划

公司建立了完善的培训体系，注重培训需求调研、培训方案拟定，通过研习班、一线锻炼、课堂教学和实际操作等多种内外结合、校企结合的培训方式，分层分类组织各层各级员工开展培训。此外，公司积极鼓励员工进行在职学历提升和职业资格证书培训，不断提升员工的专业水平和综合能力，为员工提供广阔的职业发展渠道，满足公司发展的需求，促进员工个人成长与企业共同发展的良性循环。

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

报告期内，公司根据《公司法》《证券法》等有关法律法规以及《公司章程》《未来三年（2024-2026年）股东回报规划》的要求，制定了2023年度利润分配方案：以未来实施分配方案时股权登记日的总股本为基数，向全体股东每10股派发现金红利0.9元（含税），预计合计派发现金红利170,227,475.46元（含税），占2023年度归属于上市公司股东净利润的41%。本次利润分配不送红股，不以公积金转增股本。

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	不适用
中小股东是否有充分表达意见和诉求的机会，其合法权益是否得到了充分保护	是
现金分红政策进行调整或变更的，条件及程序是否合规、透明	不适用

公司报告期内盈利且母公司可供股东分配利润为正但未提出现金红利分配预案

适用 不适用

本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

适用 不适用

每 10 股送红股数（股）	0
每 10 股派息数（元）（含税）	1.41

每 10 股转增数（股）	0
分配预案的股本基数（股）	1,889,338,619
现金分红金额（元）（含税）	266,396,745.28
以其他方式（如回购股份）现金分红金额（元）	不适用
现金分红总额（含其他方式）（元）	266,396,745.28
可分配利润（元）	343,726,179.15
现金分红总额（含其他方式）占利润分配总额的比例	100%
本次现金分红情况	
<p>根据公司实际经营情况及《公司章程》的规定，公司发展阶段属成长期且有重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 20%，本次现金分红符合上述规定要求。</p>	
利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明	
<p>经四川华信（集团）会计师事务所（特殊普通合伙）审计，2024 年度公司合并报表归属于上市公司股东的净利润为 53,290.78 万元，母公司净利润为 19,117.47 万元，减去报告期内已分配的 2023 年度现金股利 17,022.75 万元，依据《公司法》《公司章程》相关规定计提法定盈余公积金 1,911.75 万元。截至 2024 年 12 月 31 日，公司合并报表未分配利润为 184,828.26 万元，母公司报表未分配利润为 34,372.62 万元。按照合并报表与母公司报表中可供分配利润孰低的原则，截至 2024 年 12 月 31 日公司可供分配利润为 34,372.62 万元。</p> <p>根据公司实际经营情况及《公司章程》的规定，在综合考虑公司战略发展目标、经营发展规划的基础上，结合公司的盈利情况和现金流量状况，提出公司 2024 年度的利润分配预案为：计划以当前总股本 1,889,338,619 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 1.41 元（含税），预计合计派发现金红利约 2.66 亿元（含税），占 2024 年度归属于上市公司股东净利润的 50%，本次利润分配不送红股，不以公积金转增股本。本次利润分配预案披露至实施期间，如公司总股本由于股份回购、股权激励等原因发生变化，则以实施分配方案股权登记日的总股本为基数，将按照分配比例不变的原则相应调整分配总额，并另行公告具体调整情况。</p>	

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

（1）公司于 2024 年 1 月 18 日召开了第六届董事会第四十五次会议和第六届监事会第三十一次会议，并于 2024 年 2 月 5 日召开 2024 年第一次临时股东大会，审议通过了《关于回购注销部分限制性股票的议案》，同意对 4 名不符合激励资格的激励对象已获授但尚未解除限售的限制性股票 54 万股进行回购注销，其中 2020 年限制性股票激励计划涉及 3 名激励对象，回购注销 52 万股限制性股票，回购价格为授予价格；2021 年限制性股票激励计划涉及 1 名激励对象，回购注销预留授予部分已获授但尚未解除限售的 2 万股限制性股票，回购价格为预留授予价格与市场价格孰低。经中登公司深圳分公司审核确认，公司本次限制性股票回购注销事项已于 2024 年 3 月 28 日办结。具体情况详见公司 2024 年 1 月 20 日、2024 年 3 月 29 日披露于相关信息披露媒体及巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）的《关于回购注销部分限制性股票的公告》和《关于部分限制性股票回购注销完成的公告》。

(2) 公司于 2024 年 5 月 17 日、2024 年 5 月 27 日召开了第六届董事会第四十七、四十八次会议和第六届监事会第三十三次、三十四次会议，并于 2024 年 6 月 13 日召开 2024 年第二次临时股东大会审议通过了《关于回购注销部分限制性股票的议案》《关于回购注销 2021 年限制性股票激励计划部分限制性股票的议案》，公司 2021 年激励计划中 4 名激励对象不再具备激励对象资格，其持有的已获授但尚未解除限售的限制性股票不得解除限售，同意由公司回购注销；同时，由于 2021 年激励计划首次及预留授予部分第二个解除限售期公司层面业绩考核目标未达成，首次及预留授予部分的 174 名激励对象持有的第二个解除限售期计划解除限售的限制性股票均不得解除限售，同意由公司回购注销；以及公司对 2021 年激励计划首次授予部分的 136 名激励对象 2022 年度的个人绩效进行了考核，其中 4 名激励对象个人绩效考核结果为“C”，其持有的第一个解除限售期计划解除限售的限制性股票不得解除限售，同意由公司回购注销。前述合计回购注销股权激励限售股 207.7775 万股，回购价款均为公司自有资金。经中登公司深圳分公司审核确认，公司本次限制性股票回购注销事项已于 2024 年 8 月 9 日办结。具体情况详见 2024 年 5 月 18 日、2024 年 5 月 28 日、2024 年 8 月 10 日披露于相关信息披露媒体及巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）的《关于回购注销部分限制性股票的公告》《关于回购注销 2021 年限制性股票激励计划部分限制性股票的公告》《关于部分限制性股票回购注销完成的公告》。

(3) 公司于 2024 年 5 月 27 日召开了第六届董事会第四十八次会议和第六届监事会第三十四次会议，会议审议通过了《关于 2021 年限制性股票激励计划首次授予部分第一个解除限售期解除限售条件成就的议案》，认为公司 2021 年限制性股票激励计划首次授予部分第一个解除限售期的解除限售条件均已成就，本次符合解除限售条件的激励对象共计 136 人，可申请解除限售的限制性股票数量为 1,717,600 股，上述股份的上市流通时间为 2024 年 6 月 5 日。具体情况详见 2024 年 5 月 28 日、2024 年 6 月 1 日披露于相关信息披露媒体及巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）的《关于公司 2021 年限制性股票激励计划首次授予部分第一个解除限售期解除限售条件成就的公告》和《关于 2021 年限制性股票激励计划首次授予部分第一个解除限售期解除限售股份上市流通的提示性公告》。

(4) 公司于 2024 年 9 月 13 日召开了第七届董事会第四次会议和第七届监事会第四次会议，会议审议通过了《关于 2021 年限制性股票激励计划预留授予部分第一个解除限售期解除限售条件成就的议案》，认为公司 2021 年限制性股票激励计划预留授予部分第一个解除限售期的解除限售条件均已成就，本次符合解除限售条件的激励对象共计 38 人，可解除限售的限制性股票数量为 456,500 股，上述股份的上市流通时间为 2024 年 9 月 27 日。具体情况详见 2024 年 9 月 14 日、2024 年 9 月 25 日披露于相关信息披露媒体及巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）的《关于 2021 年限制性股票激励计划预留授予部分第一个解除限售期解除限售条件成就的公告》和《关于 2021 年限制性股票激励计划预留授予部分第一个解除限售期解除限售股份上市流通的提示性公告》。

公司董事、高级管理人员获得的股权激励情况

适用 不适用

高级管理人员的考评机制及激励情况

报告期内，公司根据《公司章程》以及《董事会薪酬与考核委员会工作制度》《董事长、监事会主席及高级管理人员薪酬管理办法》对高级管理人员进行考评，公司高级管理人员考评均为良好。

公司通过实施中长期股权激励计划有效地将股东利益、公司利益和员工个人利益结合在一起，有利于提升团队创造力及公司凝聚力。公司当前正在实施 2021 年限制性股票激励计划，该激励计划于 2022 年完成股份授予，涉及公司部分董事、高级管理人员及核心骨干共计 185 人，合计授予股份 617.125 万股。2022 年公司层面业绩考核条件已达标，符合解除限售条件的 174 名激励对象所持第一个解除限售期的限制性股票合计 217.4100 万股已办理完成解除限售相关事宜；2023 年因公司层面业绩考核条件未达标且部分激励对象因个人情况发生变化不具备激励对象资格，公司已完成回购注销第二个解除限售期激励对象已获授但不满足解除限售条件的限制性股票合计 236.7775 万股；鉴于 2024 年度公司层面业绩考核条件未达标且部分激励对象因个人情况发生变化不具备激励对象资格，公司拟在 2024 年年报披露后按规定回购注销第三个解除限售期激励对象已获授但不满足解除限售条件的限制性股票合计 162.9375 万股。

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

（一）内部控制评价依据

公司依据企业内部控制规范体系及公司内部控制制度和评价办法组织开展内部控制评价工作。

（二）内部控制缺陷认定标准

详见“第四节 十四、1、内控评价报告”。

（三）内部控制评价范围

公司按照风险导向原则确定纳入评价范围的主要单位、业务和事项以及高风险领域。本次纳入评价范围包括：包括公司 2024 年度合并财务报表范围内的母公司及所有子公司（因 2024 年度公司投资收购的四川国拓矿业投资有限公司以及其子公司金川国拓矿业有限公司，根据《上市公司实施企业内部控制规范体系监管问题解答（2011 年第 1 期，总第 1 期）》，本次未纳入评价范围）。纳入评价范围的主

要业务和事项包括：发展战略、组织架构、公司治理、社会责任、企业文化、人力资源管理、对外投资管理、担保业务管理、关联交易、对子公司的内部控制、全面预算、资金管理、信息披露、合同管理、采购管理、销售管理、生产管理、研发管理、资产管理、库存管理、安全与环保管理、信息系统管理。

（四）重点关注的高风险领域内部控制情况

生产管理、销售管理、采购管理、工程项目、关联交易、投资管理、资金活动、资产管理、财务报告等方面。

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
不适用	不适用	不适用	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	2025 年 04 月 23 日	
内部控制评价报告全文披露索引	巨潮资讯网《四川发展龙蟒股份有限公司 2024 年度内部控制评价报告》	
纳入评价范围单位资产总额占公司合并财务报表资产总额的比例	98.33%（因 2024 年度公司投资收购的四川国拓矿业投资有限公司及其子公司金川国拓矿业有限公司豁免评价，本次未纳入评价范围）	
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%	
缺陷认定标准		
类别	财务报告	非财务报告
定性标准	<p>重大缺陷：</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. 公司董事、监事或高级管理人员舞弊； 2. 公司更正已公告的财务报告； 3. 公司的内部控制体系未发现当期财务报告的重大错报； 4. 重大内部控制缺陷已发现，并报告给公司管理层、董事会后，未能在合理时间内得到整改； 5. 审计委员会和内部审计机构对内部控制的监督无效； 6. 控制环境无效； 7. 直接导致财务报告的重大错报或漏报。 <p>重要缺陷：</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. 未依照公认的会计准则对会计政策进行选择和应用； 2. 未设立反舞弊程序和控制； 	<p>重大缺陷：</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. 公司决策程序不合规、不科学导致的重大失误； 2. 严重影响公司经营的效率和效果，导致公司经营活动管理混乱，无法实现盈利，甚至出现严重亏损； 3. 公司负面消息流传世界各地，被中央政府部门或监管机构高度关注或调查，引起公众媒体极大关注并呼吁采取行动，对公司声誉造成无法弥补的损害； 4. 严重违反国家法律法规，导致监管机构的调查，重大的起诉或非常严重的集体诉讼。 <p>重要缺陷：</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. 对公司的经营效率和效果有比较重要的影响，导致经营活动管理不规范，导致盈利率下降并低于同行业水平； 2. 公司负面消息广为流传，引起公众的广泛关注，严重影响公司的品牌形象，被中央政府部门或国内监管机构关注； 3. 严重违反国家法律法规，导致监管机构的调查和重大诉讼。

	<p>3. 未对非常规（非重复）或复杂的交易进行有效控制；</p> <p>4. 未对期末财务报告的过程进行控制；</p> <p>5. 非董事、监事或管理层的舞弊行为；</p> <p>6. 间接导致财务报告的重大错报或漏报。</p> <p>一般缺陷： 除重大缺陷、重要缺陷以外的其他有关财务报告的控制缺陷。</p>	<p>一般缺陷：</p> <p>1. 对公司的经营效率和效果有一定影响，不利于标准化地处理常规业务流程，不能实现效率最优；</p> <p>2. 公司负面消息在公司内部流传，可能引起公众对公司的关注；</p> <p>3. 违反地方法规，可能被处以警告或金额较少的罚款。</p>
定量标准	<p>重大缺陷： 错报金额\geq利润总额的 10%；错报金额\geq资产总额的 1%；错报金额\geq营业收入总额的 2%。</p> <p>重要缺陷： 利润总额的 5%\leq错报金额$<$利润总额的 10%；资产总额的 0.5%\leq错报金额$<$资产总额的 1%；营业收入总额的 1%\leq错报金额$<$营业收入总额的 2%。</p> <p>一般缺陷： 错报金额$<$利润总额的 5%；错报金额$<$资产总额的 0.5%；错报金额$<$营业收入总额的 1%。</p>	<p>重大缺陷： 损失\geq利润总额的 10%；</p> <p>重要缺陷： 利润总额的 5%\leq损失$<$利润总额的 10%；</p> <p>一般缺陷： 损失$<$利润总额的 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

注：根据《上市公司实施企业内部控制规范体系监管问题解答（2011 年第 1 期，总第 1 期）》第四条“公司在报告年度发生并购交易的，可豁免本年度对被并购企业财务报告内部控制有效性的评价。发生上述情况的，公司应对评价范围做出说明，披露评价范围不包括被并购企业。如果并购交易导致公司财务报告内部控制发生重大变化的，需同时予以说明”，鉴于国拓矿业合并层面上会计年度并未取得主营业务收入，故公司本次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为 98.33%，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为 100%。

2、内部控制审计报告

适用 不适用

内部控制审计报告中的审议意见段	
我们认为，川发龙蟒于 2024 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	2025 年 04 月 23 日
内部控制审计报告全文披露索引	巨潮资讯网《四川发展龙蟒股份有限公司 2024 年内部控制审计报告》
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

公司严格贯彻落实国务院《关于进一步提高上市公司质量的意见》（国发〔2020〕14号）精神，按照中国证监会《关于开展上市公司治理专项行动的公告》（2020年第69号）和中国证券监督管理委员会四川监管局要求，对照上市公司治理专项自查清单，深入开展了专项自查工作，认真梳理查找存在的问题，总结公司治理经验，按期完成整改。

报告期内，公司持续优化公司治理结构，修订和完善公司治理制度，加强对关键少数的合规培训，不断提升公司治理及规范运作水平。

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

公司不属于环境保护部门公布的重点排污单位，子公司中属于环境保护部门公布的重点排污单位的有：龙蟒大地农业有限公司、四川龙蟒磷化工有限公司、南漳龙蟒磷制品有限公司。

（一）环境保护相关政策和行业标准

公司相关主体严格遵守《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》《中华人民共和国固体废物污染环境防治法》《中华人民共和国突发事件应对法》《污水综合排放标准》及排污许可证、环境影响评价报告的规定开展生产经营活动。

（二）环境保护行政许可情况

- 1、龙蟒大地农业有限公司排污许可证有效期：2021年5月26日至2026年5月25日
- 2、四川龙蟒磷化工有限公司排污许可有效期：2022年1月11日至2027年1月10日
- 3、南漳龙蟒磷制品有限责任公司排污许可有效期：2023年9月11日至2028年9月10日

（三）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
龙蟒大地	大气污染物	氮氧化物	连续	1	AB套烟囱	3.4mg/m ³	240mg/m ³	1.223t	194t/a	未超标
龙蟒大地	大气污染物	颗粒物	连续	1	AB套烟囱	1.38mg/m ³	120mg/m ³	0.495t	64t/a	未超标
龙蟒大地	大气污染物	氨（氨气）	连续	1	AB套烟囱	4.67mg/m ³	未限值	2.244t	未限值（非主要污染物）	未超标
龙蟒大地	大气污染物	氮氧化物	连续	1	D套烟囱	2.5mg/m ³	240mg/m ³	0.118t	97t/a	未超标
龙蟒大地	大气污染物	颗粒物	连续	1	D套烟囱	5.85mg/m ³	120mg/m ³	0.396t	32t/a	未超标
龙蟒大地	大气污染物	氨（氨气）	连续	1	D套烟囱	1.44mg/m ³	未限值	0.051t	未限值（非主要污染物）	未超标
龙蟒大地	大气污染物	氮氧化物	连续	1	E套烟囱	12.33mg/m ³	240mg/m ³	4.161t	119t/a	未超标
龙蟒大地	大气污染物	颗粒物	连续	1	E套烟囱	2.12mg/m ³	120mg/m ³	0.882t	40t/a	未超标
龙蟒大地	大气污染物	氨（氨气）	连续	1	E套烟囱	3.59mg/m ³	未限值	1.881t	未限值（非主要污染物）	未超标
龙蟒大地	大气污染物	氨（氨气）	连续	1	高塔烟囱	6.32mg/m ³	未限值	2.2t	未限值（非主要	未超标

									污染物)	
龙蟒大地	大气污染物	颗粒物	连续	1	高塔烟囱	4.63mg/m ³	120mg/m ³	1.46t	150t/a	未超标
龙蟒大地	大气污染物	氮氧化物	连续	1	F套1#烟囱	23.7mg/m ³	240mg/m ³	6.52t	119t/a	未超标
龙蟒大地	大气污染物	颗粒物	连续	1	F套1#烟囱	2.58mg/m ³	120mg/m ³	0.59t	40t/a	未超标
龙蟒大地	大气污染物	氨(氨气)	连续	1	F套1#烟囱	6.1mg/m ³	未限值	0.877t	未限值(一般排口)	未超标
龙蟒大地	大气污染物	颗粒物	连续	1	F套2#烟囱	10.17mg/m ³	120mg/m ³	1.43t	未限值(一般排口)	未超标
龙蟒大地	大气污染物	颗粒物	连续	1	硫酸钾烟囱	未生产	120mg/m ³	未生产	未限值(一般排口)	未超标
龙蟒大地	大气污染物	颗粒物	连续	1	氯化铵烟囱	未生产	120mg/m ³	未生产	未限值(一般排口)	未超标
龙蟒大地	大气污染物	氯化氢	连续	1	E-F转化工序烟囱	3.73mg/m ³	100mg/m ³	0.16t	未限值(一般排口)	未超标
龙蟒磷化工	大气污染物	颗粒物	连续	1	FG塔(水溶磷铵烟囱)	4.4mg/m ³	120mg/m ³	10.524t	30.24t/a	未超标
龙蟒磷化工	大气污染物	氟化物	连续	1	FG塔(水溶磷铵烟囱)	0.7mg/m ³	9mg/m ³	1.327t	4.21t/a	未超标
龙蟒磷化工	大气污染物	氮氧化物	连续	1	FG塔(水溶磷铵烟囱)	5.4mg/m ³	240mg/m ³	9.596t	13.73t/a	未超标
龙蟒磷化工	大气污染物	氮氧化物	连续	1	工业级磷酸一铵干燥烟囱	3.4mg/m ³	240mg/m ³	未生产	未限值(非主要污染物)	未超标
龙蟒磷化工	大气污染物	颗粒物	连续	1	工业级磷酸一铵干燥烟囱	4.06mg/m ³	120mg/m ³	0.093t	60.48 t/a	未超标
龙蟒磷化工	大气污染物	氟化物	连续	1	工业级磷酸一铵干燥烟囱	1.11mg/m ³	9mg/m ³	0.22t	2.11 t/a	未超标
龙蟒磷化工	大气污染物	氨(氨气)	连续	1	粒状磷铵干燥烟囱	7.41mg/m ³	未限值	0.02t	未限值(非主要污染物)	未超标
龙蟒磷化工	大气污染物	氮氧化物	连续	1	粒状磷铵干燥烟囱	2.7mg/m ³	240mg/m ³	0.004t	55.2t/a	未超标
龙蟒磷化工	大气污染物	氟化物	连续	1	粒状磷铵干燥烟囱	1.64mg/m ³	9mg/m ³	0.005t	6.48t/a	未超标
龙蟒磷化工	大气污染物	颗粒物	连续	1	粒状磷铵干燥烟囱	2.2mg/m ³	120mg/m ³	0.008t	18.6t/a	未超标
龙蟒磷化工	大气污染物	氮氧化物	连续	1	磷铵干燥1#	3.49mg/m ³	240mg/m ³	5.426t	242.88t/a	未超标
龙蟒磷化工	大气污染物	颗粒物	连续	1	磷铵干燥1#	3.18mg/m ³	120mg/m ³	3.7t	81.84t/a	未超标
龙蟒磷化工	大气污染物	氟化物	连续	1	磷铵干燥1#	1.62mg/m ³	9mg/m ³	2.526t	23.33 t/a	未超标
龙蟒磷化工	大气污染物	氨(氨气)	连续	1	磷铵干燥1#	4.77mg/m ³	未限值	7.39t	未限值(非主要污染物)	未超标

龙蟒磷化工	大气污染物	氮氧化物	连续	1	磷铵干燥2#	3.55mg/m ³	240mg/m ³	7.726t	161.92t/a	未超标
龙蟒磷化工	大气污染物	颗粒物	连续	1	磷铵干燥2#	3.92mg/m ³	120mg/m ³	7.561t	54.56t/a	未超标
龙蟒磷化工	大气污染物	氟化物	连续	1	磷铵干燥2#	1.47mg/m ³	9 mg/m ³	3.173t	15.55t/a	未超标
龙蟒磷化工	大气污染物	氨（氨气）	连续	1	磷铵干燥2#	3.46mg/m ³	未限值	7.478t	未限值 (非主要污染物)	未超标
龙蟒磷化工	大气污染物	氟化物	连续	1	萃取烟囱	1.71mg/m ³	9 mg/m ³	1.824t	6.48t/a	未超标
龙蟒磷化工	大气污染物	颗粒物	连续	1	合成氨加热炉烟囱	1.79mg/m ³	200mg/m ³	0.149t	2.52t/a	未超标
龙蟒磷化工	大气污染物	氮氧化物	连续	1	合成氨加热炉烟囱	30.03mg/m ³	240mg/m ³	3.583t	30.6t/a	未超标
龙蟒磷化工	大气污染物	二氧化硫	连续	1	硫酸1#	4.24mg/m ³	200mg/m ³	4.404t	138t/a	未超标
龙蟒磷化工	大气污染物	二氧化硫	连续	1	硫酸2#	6.929mg/m ³	200mg/m ³	3.925t	138 t/a	未超标
龙蟒磷化工	大气污染物	颗粒物	连续	1	备料破矿系统烟囱	5.78mg/m ³	120mg/m ³	0.193t	未限值	未超标
龙蟒磷化工	大气污染物	颗粒物	连续	1	粉状磷铵包装机烟囱	6.23mg/m ³	120mg/m ³	0.182t	未限值	未超标
龙蟒磷化工	大气污染物	颗粒物	连续	1	粒状磷铵包装系统烟囱	未生产	120mg/m ³	未生产	未限值	未超标
龙蟒磷化工	大气污染物	颗粒物	连续	1	(水溶磷铵)包装系统烟囱	5.52mg/m ³	120mg/m ³	0.13t	未限值	未超标
南漳龙蟒	大气污染物	氮氧化物	连续	1	氢钙干燥1#、2#、3#	28.25mg/m ³	240mg/m ³	24.118t	165.991t/a	未超标
南漳龙蟒	大气污染物	氮氧化物	连续	1	白肥干燥1#、2#	29.87mg/m ³	240mg/m ³	17.529t	103.745t/a	未超标
南漳龙蟒	大气污染物	氮氧化物	连续	1	立窑	36.25mg/m ³	300mg/m ³	14.189t	71.114t/a	未超标
南漳龙蟒	大气污染物	二氧化硫	连续	1	氢钙干燥1#、2#、3#	2.74mg/m ³	550mg/m ³	2.037t	207.493t/a	未超标
南漳龙蟒	大气污染物	二氧化硫	连续	1	白肥干燥1#、2#	54.23mg/m ³	550mg/m ³	33.818t	129.684t/a	未超标
南漳龙蟒	大气污染物	二氧化硫	连续	1	立窑烟气	27.25mg/m ³	200mg/m ³	22.735t	66.367t/a	未超标
南漳龙蟒	大气污染物	二氧化硫	连续	1	30万吨磷酸	94.73mg/m ³	200mg/m ³	63.945t	86.456t/a	未超标
南漳龙蟒	大气污染物	氟化物	连续	1	萃取	2.34mg/m ³	90mg/m ³	0.495t	未限值	未超标
南漳龙蟒	大气污染物	颗粒物	连续	1	氢钙干燥1#、2#、3#	17.72mg/m ³	120mg/m ³	12.61t	30.755t/a	未超标
南漳龙蟒	大气污染物	颗粒物	连续	1	白肥干燥1#、2#	6.53mg/m ³	120mg/m ³	3.655t	23.675t/a	未超标
南漳龙蟒	大气污染物	颗粒物	连续	1	立窑	25.98mg/m ³	30mg/m ³	17.919t	21.37t/a	未超标

(四) 对污染物的处理

1、龙蟒大地农业有限公司、四川龙蟒磷化工有限公司

废气治理方面：已投入使用的 11 套高效电除雾脱白装置稳定运行，厂区尾气排放视觉感官差的情况得到明显改善；按照《排污许可管理条例》规定，建立完善的环境管理台账，每班专人专岗对环保设施运行情况进行检查，定期对环保设施进行维修和清理，保证环保设施正常运行；根据排污许可证要求，安装 10 套颗粒物尾气在线监测及 2 套二氧化硫尾气在线监测设备与省环保厅联网运行，未发现数据超标等异常情况；2 套“低温催化脱硫除雾”净化系统，对 2 套硫磺制酸装置二氧化硫尾气进行深度治理，二氧化硫达到超低排放。

雨污分流治理方面：与四川省化工设计院合作，完成对厂区的雨污分流系统进行改造升级，雨污分流系统稳定运行。

2、南漳龙蟒磷制品有限责任公司

扬尘治理方面：先后完成化灰、选矿、烘干等工段无组织粉尘治理改造共计 10 余处，减少粉尘排放，现场环境得到有效改善。

噪声治理方面：增设了 3#、4#立窑窑顶、后大门、选矿区域降噪隔音设施，周边居民噪声影响得到明显改善，得到政府及生态环境部门肯定。

废气治理方面：通过严格的监管手段，确保各个废气产生环节治理设施 100%完好可用，2024 年在线监测、监督性监测、自主委托性监测各项监测因子指标达标率 100%。

雨污分流治理方面：持续完善选矿、车家店渣场雨污分流系统，保障了汛期雨水正常回收及达标排放。

（五）突发环境事件应急预案

龙蟒大地农业有限公司和四川龙蟒磷化工有限公司已制定突发环境事件应急预案报德阳市绵竹生态环境局备案；南漳龙蟒磷制品有限责任公司已制定了突发环境事件应急预案，并报襄阳市生态环境局南漳县分局备案。

（六）环境自行监测方案

1、龙蟒大地农业有限公司、四川龙蟒磷化工有限公司

龙蟒大地农业有限公司和四川龙蟒磷化工有限公司按排污许可要求，制定环境监测方案，并按要求定期开展检测，接受德阳市绵竹生态环境局指定的第三方环保管家进行定期监测、10 套颗粒物、2 套二氧化硫在线监测设备联网省环保厅，各项指标均达标。

2、南漳龙蟒磷制品有限责任公司

南漳龙蟒磷制品有限责任公司委托第三方监测单位武汉华正环境监测技术有限公司进行了定期监测，3 套在线监测设备联网省生态环境厅网站，各项指标均达标，襄阳市生态环境局南漳县分局监测站对其

开展了监督性监测，各项指标均达标。

（七）环境治理和保护的投入及缴纳环境保护税的相关情况

2024 年公司在环境保护和治理的投入总计约 3,497.10 万元，其中龙蟒大地缴纳环境保护税 3.67 万元；四川龙蟒磷化工精矿库升级改造投入 1,300 万元（目前已完成改造），缴纳环境保护税 18.20 万元；南漳龙蟒各类环保投入费用 439.66 万元，缴纳环境保护税 28.74 万元；湖北龙蟒磷化工安全环保投入 60 万元，缴纳环境保护税 1,327.87 万元；德阳川发龙蟒环保投入 105 万余元，缴纳环境保护税共计 0.41 万元；天瑞矿业环境治理和保护投入约 130 万元，缴纳环境保护税 0.08 万元；龙蟒新材料共计环保投入 72.94 万元，缴纳环境保护税 10.53 万元。

（八）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

（九）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

（十）其他应当公开的环境信息

龙蟒大地、龙蟒磷化工、南漳龙蟒基本信息、生产排污环节、污染防治设施、污染物检测浓度，自动在线设备运行情况等均在国家排污许可信息公开系统进行了公示，不存在其他应当公开的环境信息。

（十一）其他环保相关信息

1、龙蟒大地农业有限公司

龙蟒大地委托第三方四川齐荣检测有限责任公司按排污许可自行监测方案要求开展环境检测，并出具检测报告。

2、四川龙蟒磷化工有限公司

龙蟒磷化工委托第三方四川齐荣检测有限责任公司按排污许可自行监测方案要求开展环境检测，并出具检测报告，经检测结果显示，符合国家污染物排放限值要求。

3、南漳龙蟒磷制品有限责任公司

南漳龙蟒委托第三方武汉华正环境检测技术有限公司，按照排污许可自行监测方案要求，开展季度性环境检测，并出具检测报告，检测结果显示，各项指标均达标。

（十二）上市公司发生环境事故的相关情况

报告期内，上市公司未发生环境事故。

二、社会责任情况

公司成立至今，始终秉承通过社会、客户和员工对公司的认同实现公司价值的企业价值观，积极履行社会责任。在追求经济效益、保护股东利益的同时，诚信对待供应商、客户，关注职工薪酬福利、职业发展等权益，积极从事环境保护、公益事业，努力为社会经济和环境的可持续发展做出贡献。

（一）股东权益责任

公司严格按照《公司章程》《股东大会议事规则》的规定和要求，规范股东大会的召集、召开、表决程序，通过网络投票等有效方式，让更多的中小股东能够参加股东大会，确保中小股东对公司重大事项的知情权、参与权和表决权，同时积极履行信息披露义务，坚持真实、准确、及时、完整、公平的披露信息，秉持公平、公正、公开的原则对待全体投资者，保障全体股东的合法权益。

（二）债权人权益责任

公司充分尊重债权人对其债权权益相关的重大信息的知情权，高度重视债权人的合法权益。在公司的经营决策过程中，公司严格遵守相关合同及制度，及时向债权人通报与债权人权益相关的重大信息，并为债权人了解公司有关经营、管理等情况予以配合与支持。

（三）社会公益责任

报告期内，公司持续关注社会发展，践行社会责任，热心公益事业发展，开展了一系列公益活动；公司帮助员工解决实际问题，为社会直接提供五千多个就业岗位，实现员工、企业与社会的和谐发展。

（四）安全、环保等运行情况

公司自愿遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 3 号——行业信息披露》中化工行业的披露要求在此说明以下内容：

报告期内，公司依托质量管理体系、环境管理体系、职业健康安全管理体系等管理体系，将产品质量、环境保护和职工健康作为企业发展的重要内容，严格履行企业的主体责任，鼓励员工技术创新，收集员工合理化建议并实施改进，力争实现经济发展与绿色环保的和谐共融，节能减排和增产增效的有机互配，未发生重大安全、环保事故，产品综合能耗达行业清洁生产先进水平。

报告期内，公司切实加强 HSE 管理监管工作，公司董事长、总裁、安全总监及安全环保监察部按规定定期组织、参与现场 HSE 专项检查和重大项目专项检查总计 64 次，主要对龙蟒磷化工“两重点一重大”、危险化学品生产，南漳龙蟒的危险化学品生产、设备大修和技改工程，湖北龙蟒磷化工、天瑞矿业井下安全管理、承包商管理、尾矿库管理，德阳川发龙蟒、攀枝花川发龙蟒建设工程安全管理等进行了专项检查，实现全年无重大安全、环保事故的管理目标。

1、提升安全生产工艺

公司坚持“梯级开发、肥盐结合”的绿色发展路线，采用成熟先进的生产工艺，无淘汰类的产品、设备和产能。公司设置有专门的安全管理机构，配备有专职安全管理人员，全面落实安全生产责任制，始终认真贯彻“安全第一、预防为主、综合治理”方针，坚持以人为本的安全理念，认真抓好安全生产工作。

2、保障职业健康安全费用投入

公司成立工会劳动委员会，召开职业健康工作会议，制定年度劳保计划，根据车间需要，公司以工会把关的原则，给员工配备符合国家标准、行业标准的劳动保护用品，按照《企业安全生产费用提取和使用管理办法》（财资〔2022〕136号）要求，编制安全投入计划，安全生产费用应当按照“确保需要、规范使用”的原则进行管理。安全生产费用主要用于专门用于完善和改进公司安全生产条件，安全生产宣传、教育培训支出，安全设施配置费用支出，安全检测费用支出，劳保用品配备费用支出，应急设施管理费用支出，安全隐患整改等方面。2024 年公司计提安全生产费用 5,929.14 万元，实际使用费用 4,836.34 万元，使用率为 81.57%。

3、完善安全生产教育与培训

公司建立健全安全教育培训制度和考核机制，编制《安全培训教育制度》，对各级干部员工进行全员安全生产教育和培训，保证从业人员具备必要的安全生产知识。公司主要负责人、安全管理人员及特种作业人员均已取得“安全生产知识和管理能力考核合格证”，其他从业人员经过培训合格。每年制定相应安全培训计划，明确从业人员每年培训和再教育内容，做到全员安全培训到位。

4、推进安全生产标准化建设

公司全力推进安全管理提升工作，不断完善安全管理体系，以国家安全标准化体系为基础，从各个企业抽调专业人员开展安全标准化交叉检查，各项要素稳步推进，各项制度及操作规程逐步健全完备、专项检查全面铺开，安全管理提升的效果已略见成效。目前除建设期间的德阳川发龙蟒、攀枝花川发龙蟒外，其余各子公司均完成安全标准化创建工作。

5、加强安全检查工作

根据《金属非金属矿山安全规程》《危险化学品企业安全风险隐患排查治理导则》及安全标准化要求，公司持续加强隐患排查和整改力度，确保安全形势平稳。历年来公司紧密结合自身实际和安全生产工作新形势、新特点，成立外部、内部专家组，编制年度安全环保督查工作方案；各个子公司制定检查计划，按计划开展专项检查工作。公司通过综合检查、专项检查、日常检查、周检查、月检查、季度检查等检查发现不符合项目，并按照定整改责任人、定整改措施、定整改完成时间、定整改完成人、定整改验收人的“五定”原则落实整改；鼓励员工参与 HSE 行为检查，每月评选优质隐患排查治理先进个人，并设置安全环保奖，用于奖励员工参与隐患排查与治理，确保全员隐患排查治理工作落到实处。

6、强化安全信息化水平

龙蟒大地建设起公共管廊在线监测系统，通过 AI 视频摄像头、红外线摄像头、传感器等终端设备采集管廊的温度、湿度、气体浓度、管道压力等数据，及时发现管道泄漏、腐蚀、沉降等安全隐患。搭建线上培训空间利用 3D 数字仿真、增强现实（AR）等先进技术，为员工提供互动式的安全培训体验。员工可以在虚拟环境中模拟各类危险场景，如火灾逃生、化学品泄漏应急处理等，通过实际操作掌握正确的应急处置方法和安全操作技能。

南漳龙蟒建设起无人值守地磅系统，完成 2 台地磅无人值守系统的安装、联网调试，实现全流程自动化称重与数据管理。石膏渣场在线监测项目坝体监测点部署，随渣库堆积坝升高动态完善监测网络，确保闭库前全覆盖安全监测。

湖北龙蟒磷化工建设起基础数据采集与监测系统，矿山安全生产综合管控平台。此平台以集成矿山各安全辅助系统数据为目标，以自身系统为载体，实现了底层数据的融合汇聚；平台利用 BIM+GIS 构建矿山三维实景和透明地质，对全矿数据进行监测时，结合双重预防机制，采用 PC+APP 作为终端，达到隐患风险的移动处理和闭环管理效果。

天瑞矿业建设起智能矿山安全生产综合管控软件系统，将矿山现有各子系统以及后续新增子系统的实时数据进行集成和共享，形成矿山数据中心，为矿山安全管控、生产管理、经营决策提供全面数据源，并完成建设万兆工业以太环网及井下 WIFI、建设人员精准定位系统及建设溜井远程破碎控制系统，降低了井下人员面临的安全风险。

三、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴的情况

报告期内，公司持续关注“三农问题”，助力乡村振兴，积极支持乡镇发展，合计捐款捐物 248.67 万元，其中捐赠 186 万元用于乡村基础设施建设，捐赠 15.2 万元用于社区服务，定向捐赠乡村小学 9 万元，捐赠价值 5.4 万元物资用于雨雪冰冻极端天气，其他零星捐赠 33.07 万元。此外，农技小院继续积极开展“村企联动，科技下乡”活动，技术人员深入田间地头，通过农业科学技术的应用，帮助种植户解决生产中遇到的问题，累计开展各类技术培训 500 场以上，帮助实现增产增收，同时积极拓宽农产品销售渠道，帮助销售农产品 3000 余吨。

第六节 重要事项

一、承诺事项履行情况

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

适用 不适用

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
资产重组时所作承诺	四川先进材料集团、四川盐业	关于认购股份锁定期的承诺	详见公司于 2021 年 8 月 3 日披露的《公司发行股份购买资产暨关联交易预案》	2021 年 08 月 03 日	根据承诺安排执行	履行中
	四川先进材料集团、四川盐业	关于对价股份质押事宜的承诺	详见公司于 2021 年 8 月 3 日披露的《公司发行股份购买资产暨关联交易预案》	2021 年 08 月 03 日	根据承诺安排执行	履行中
	四川先进材料集团	关于避免同业竞争的承诺	详见公司于 2021 年 8 月 3 日披露的《公司发行股份购买资产暨关联交易预案》	2021 年 08 月 03 日	根据承诺安排执行	履行中
	四川先进材料集团	关于减少和规范关联交易的承诺	详见公司于 2021 年 8 月 3 日披露的《公司发行股份购买资产暨关联交易预案》	2021 年 08 月 03 日	根据承诺安排执行	履行中
	四川先进材料集团	关于保持上市公司独立性的承诺	详见公司于 2021 年 8 月 3 日披露的《公司发行股份购买资产暨关联交易预案》	2021 年 08 月 03 日	根据承诺安排执行	履行中
	四川先进材料集团	关于股份锁定期的承诺	详见公司于 2021 年 8 月 3 日披露的《公司发行股份购买资产暨关联交易预案》	2021 年 08 月 03 日	根据承诺安排执行	2024 年 3 月 25 日承诺到期履行完毕
	四川先进材料集团、四川盐业	关于本次交易摊薄即期回报措施得以切实履行的承诺	详见公司于 2021 年 8 月 3 日披露的《公司发行股份购买资产暨关联交易预案》	2021 年 08 月 03 日	根据承诺安排执行	履行中
	四川先进材料集团、四川盐业	关于不以任何形式占用上市公司资金的承诺	详见公司于 2021 年 8 月 3 日披露的《公司发行股份购买资产暨关联交易预案》	2021 年 08 月 03 日	根据承诺安排执行	履行中
	四川先进材料集团、四川盐业	业绩承诺及补偿安排	天瑞矿业三年累计实现的合并报表范围内扣除非经常性损益后的净利润不低于 21,110.00 万元，其中 2022 年度、2023 年度、2024 年度分别不低于 4,075.00 万元、6,976.00 万元和 10,059.00 万元；业绩承诺资产组三年累计承诺净利润不低于 31,068.00 万元，其中 2022 年度、2023 年度、2024 年度分别不低于 7,456.00 万元、10,355.00 万元和 13,257.00 万元	2021 年 08 月 03 日	根据承诺安排执行	根据年审会计师事务所 2025 年 4 月 21 日出具的《关于四川发展天瑞矿业有限公司 2024 年度业绩承诺实现情况说明的审计报告》，天瑞矿业业绩承诺完

						成，上述承诺履行完毕
	李家权、龙蟒集团	关于规范与龙蟒大地相关交易的承诺	详见公司于 2019 年 9 月 16 日披露的《关于重大资产购买相关承诺事项的公告》	2019 年 08 月 09 日	根据承诺安排执行	履行中
	李家权、龙蟒集团	关于避免业务竞争的承诺	详见公司于 2019 年 9 月 16 日披露的《关于重大资产购买相关承诺事项的公告》	2019 年 08 月 09 日	根据承诺安排执行	履行中
	李家权、龙蟒集团	关于不谋求上市公司控制权的承诺	详见公司于 2019 年 9 月 16 日披露的《关于重大资产购买相关承诺事项的公告》	2019 年 08 月 09 日	根据承诺安排执行	2024 年 9 月 10 日承诺到期履行完毕
其他对公司中小股东所作承诺	李家权	关于放弃成都三泰控股集团股份有限公司部分股份表决权的声明与承诺	详见公司于 2020 年 9 月 2 日披露的《关于收到<关于放弃成都三泰控股集团股份有限公司部分股份表决权的声明与承诺>的公告》	2020 年 09 月 01 日	根据承诺安排执行	2024 年 9 月 10 日承诺到期履行完毕
其他承诺	四川先进材料集团	关于控股股东自愿追加股份锁定期的承诺	详见公司于 2024 年 3 月 22 日披露的《关于公司控股股东自愿追加股份锁定期限承诺的公告》	2024 年 03 月 22 日	根据承诺安排执行	2024 年 9 月 20 日承诺到期履行完毕
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

盈利预测资产或项目名称	预测起始时间	预测终止时间	当期预测业绩（万元）	当期实际业绩（万元）	未达预测的原因（如适用）	原预测披露日期	原预测披露索引
四川发展天瑞矿业有限公司合并报表范围内扣除非经常性损益后的净利润	2022 年 01 月 01 日	2024 年 12 月 31 日	10,059	20,200.49	不适用	2022 年 07 月 18 日	详见巨潮资讯网四川发展龙蟒股份有限公司发行股份购买资产暨关联交易实施情况暨新增股份上市公告书
四川发展天瑞矿业有限公司业绩承诺资产组净利润	2022 年 01 月 01 日	2024 年 12 月 31 日	13,257	23,332.70	不适用	2022 年 07 月 18 日	详见巨潮资讯网四川发展龙蟒股份有限公司发行股份购买资产暨关联交易实施情况暨新增股份上市公告书

公司股东、交易对手方在报告年度经营业绩做出的承诺情况

适用 不适用

四川先进材料集团和四川盐业承诺：天瑞矿业三年累计实现的合并报表范围内扣除非经常性损益后的净利润不低于 21,110.00 万元，其中 2022 年度、2023 年度、2024 年度分别不低于 4,075.00 万元、6,976.00 万元和 10,059.00 万元；业绩承诺与采矿权等资产组三年累计承诺净利润不低于 31,068.00 万元，其中 2022 年度、2023 年度、2024 年度分别不低于 7,456.00 万元、10,355.00 万元和 13,257.00 万元。

业绩承诺的完成情况及其对商誉减值测试的影响：

上述 2022 年度及 2023 年度业绩承诺已完成；根据四川华信（集团）会计师事务所（特殊普通合伙）出具的《关于四川发展天瑞矿业有限公司 2024 年度业绩承诺实现情况说明专项审核报告》（川华信专（2025）第 0333 号），2024 年度天瑞矿业实际实现的扣除非经常性损益后的净利润为 20,200.49 万元，完成 2024 年业绩承诺净利润的 200.82%，2024 年度实现业绩承诺资产组净利润为 23,332.70 万元，完成 2024 年业绩承诺净利润的 176.00%。以上系同一控制下企业合并，不涉及新增商誉。

根据四川华信（集团）会计师事务所（特殊普通合伙）出具的《关于四川发展龙蟒股份有限公司购买四川发展天瑞矿业有限公司 100% 股权业绩承诺期届满的资产减值测试报告的专项审核报告》（川华信专（2025）第 0335 号），天瑞矿业 2022 年度至 2024 年度合并报表扣除非经营性损益归属于母公司所有者的净利润累计为 49,537.09 万元，高于业绩承诺的金额 21,110.00 万元，2022 年度至 2024 年度业绩承诺资产组净利润累计为 59,891.26 万元，高于业绩承诺的金额 31,068.00 万元。天瑞矿业完成收购协议约定的 2022 年至 2024 年业绩承诺。截至 2024 年 12 月 31 日，本次资产重组置入天瑞矿业 100% 评估值在考虑业绩补偿期间内股东增资、减资或接受赠与和利润分配等事项影响后，与资产重组时资产交易价格相比，未发生减值。

二、控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用 不适用

三、违规对外担保情况

适用 不适用

四、董事会对最近一期“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

1、2023 年 10 月 25 日，财政部发布了《企业会计准则解释第 17 号》（财会〔2023〕21 号，以下简称“解释 17 号”），解释 17 号“关于流动负债与非流动负债的划分”、“关于供应商融资安排的披露”和“关于售后租回交易的会计处理”自 2024 年 1 月 1 日起施行。

2、2024 年 12 月 6 日，财政部发布了《企业会计准则解释第 18 号》（财会〔2024〕24 号，以下简称“解释 18 号”），解释 18 号“关于浮动收费法下作为基础项目持有的投资性房地产的后续计量”和“关

于不属于单项履约义务的保证类质量保证的会计处理”自印发之日起施行，允许企业自发布年度提前执行。

根据上述会计准则的修订及执行期限要求，公司执行“解释第 17 号”、“解释第 18 号”并对原会计政策进行相关调整。

七、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

适用 不适用

1、2024 年 11 月 29 日，公司与四川省先进材料产业投资集团有限公司、四川国拓矿业投资有限公司签订《股权转让协议》，协议约定公司向四川省先进材料产业投资集团有限公司购买其持有的四川国拓矿业投资有限公司 51% 的股权，交易价格为 10,813.85 万元。该项股权已于 2024 年 12 月 26 日完成工商变更，自此公司将四川国拓矿业投资有限公司纳入合并范围（该项交易不构成业务合并，不适用企业合并准则）。

2、2024 年 2 月 29 日，子公司龙蟒大地农业有限公司与海南新增鼎网络技术有限公司签订《产权交易合同（股权类）》，协议约定龙蟒大地将持有的四川龙新化工科技有限公司 51% 股权转让给海南新增鼎网络技术有限公司，转让价格为 518.81 万元。该项股权已于 2024 年 3 月 14 日完成工商变更，转让后龙蟒大地农业有限公司不再持有四川龙新化工科技有限公司股权。

3、根据公司业务发展需要，注销河北大地中仁农业科技有限公司全资子公司吉林大地中仁农业科技有限公司（未实质开展经营），前述工商注销手续已于 2024 年 6 月 6 日办理完成。

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	四川华信（集团）会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	158
境内会计师事务所审计服务的连续年限	7 年
境内会计师事务所注册会计师姓名	冯渊、董兰芳、薛之尚
境内会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限	冯渊（3 年）、董兰芳（1 年）、薛之尚（1 年）
境外会计师事务所名称（如有）	不适用
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）	不适用

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

报告期内，公司聘任四川华信（集团）会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2024 年年度审计机构、内部控制审计机构，报告期内四川华信（集团）会计师事务所（特殊普通合伙）作为公司 2024 年年度审计机构和内部控制审计机构的报酬为 158 万元（含税，其中财务报表审计费用 120 万元、内部控制审计专项审计费用 20 万元及其他专项服务 18 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

适用 不适用

十一、重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

诉讼（仲裁）基本情况	涉案金额（万元）	是否形成预计负债	诉讼（仲裁）进展	诉讼（仲裁）审理结果及影响	诉讼（仲裁）判决执行情况	披露日期	披露索引
公司请求快捷快递创始人吴传龙、章建荣、杨建兴、卢特威、于水、徐木根 6 人支付股权回购款，并承担仲裁费用相关诉讼事项	10,083.85	否	已裁决	根据中国国际经济贸易仲裁委员会作出的【(2019)中国贸仲京裁字第 0436 号】《裁决书》，快捷快递创始人吴传龙、章建荣、杨建兴、卢特威、于水、徐木根 6 人应向公司支付回购款合计 10,083.85 万元，并承担仲裁费用 83.85 万元。根据北京市第二中级人民法院 2019 年 8 月 22 日作出的（2019）京 02 执 641 号《执行裁定书》，因在执行过程中，未发现上述被执行人有足额可供执行的财产，终结本次执行程序。	前述诉讼尚未执行金额合计 10,082.12 万元，公司将继续通过法律途径追偿。	2019 年 04 月 12 日	巨潮资讯网《关于仲裁裁决事项的公告》（公告编号：2019-031）
公司与程春、程梅就烟台伟岸 100% 股权转让事宜的业绩补偿仲裁事项	56,819.89	否	已裁决	根据中国国际经济贸易仲裁委员会作出的【(2019)中国贸仲京裁字第 1197 号】《裁决书》，裁决被申请人程春应向本公司支付业绩补偿款合计人民币 56,819.89 万元。	前述诉讼已累计收回补偿款 39,786.44 万元，剩余补偿款 17,033.45 万元公司将继续通过法律途径追偿。	2021 年 08 月 03 日	巨潮资讯网《关于仲裁事项的进展公告》（公告编号：2021-074）
子公司天瑞矿业诉中蓝连海设计研究院有限公司、四川九一五工程勘察设计有限公司、中国水利水电第一工程局有限公司合同纠纷案	15,679.81	否	审理中	因尾矿库渗漏，给天瑞矿业造成经济损失 15,679.81 万元，就该损失天瑞矿业向四川省乐山市中级人民法院提起诉讼，要求中蓝连海设计研究院有限公司、四川九一五工程勘察设计有限公司、中国水利水电第一工程局有限公司三家单位承担赔偿责任，乐山中院于 2024 年 4 月 1 日受理该案，目	前述诉讼已经过四次庭审，目前法院已委托鉴定机构对案件涉及的专业技术问题进行鉴定，待鉴定意见作出后，继续进行庭审。	--	不适用

				前，上述诉讼正在审理中。			
其他小额诉讼 总金额	6,180.70	否	不适用	对公司利润无重大影响	不适用	--	不适用
合计	88,764.25	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

适用 不适用

十三、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

十四、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额（万元）	占同类交易金额的比例	获批的交易额度（万元）	是否超过获批额度	关联交易结算方式	可获得同类交易市价	披露日期	披露索引
四川发展天瑞矿业有限公司	控股股东原子公司（2022年6月27日成为本公司全资子公司）	向关联人采购商品、原材料及其他	磷矿	参照市场价格公允定价	不适用	66,361.39	35.02%	100,000	否	银行承兑汇票、现汇	不适用	2023年12月30日	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）
四川发展天瑞矿业有限公司	控股股东原子公司（2022年6月27日成为本公司全资子公司）	向关联人销售产品、提供劳务	物流服务、仓储	参照市场价格公允定价	不适用	2,165.09	11.02%	2,500	否	银行承兑汇票、现汇	不适用	2023年12月30日	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）
北京清新环境技术股份有限公司	控股股东之母公司控制的公司	向关联人采购固定资产	工程设备-污水处理装置等	参照市场价格公允定价	不适用	4,906.61	3.07%	8,388	否	现汇	不适用	2023年3月22日	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）
四川长江生态景观建设有限公司（四川发展）	控股股东之母公司控制的公司	向关联人采购服务	绿化工程、绿化服务等	参照市场价格公允定价	不适用	396.82	52.14%	3500	否	现汇	不适用	2023年12月30日	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）
成都国泰弘盛商业管理有限	控股股东之母公司控制的公司	关联租赁：公司	房屋租赁、物业	参照市场价格公允	不适用	455.93	62.03%	550	否	现汇	不适用	2023年12月30日	巨潮资讯网（www.cninfo.com.c

公司 (四川 发展)		作为 承租 方	管 理、 餐 费、 停 车 费 等	定 价									n)
四川 龙 磷 福 生 科 技 有 限 责 任 有 限 公 司	持 有 本 公 司 5% 以 上 股 东 控 制 的 公 司	向 关 联 人 销 售 商 品 及 提 供 劳 务	销 售 商 品、 代 理 及 物 流 服 务	参 照 市 场 价 格 公 允 定 价	不 适 用	303.4 3	0.10%	1,000	否	现 汇	不 适 用	2023 年 12 月 30 日	巨 潮 资 讯 网 (www.cn info.com.c n)
四川 龙 磷 福 生 科 技 有 限 责 任 有 限 公 司	持 有 本 公 司 5% 以 上 股 东 控 制 的 公 司	向 关 联 人 采 购 原 材 料 及 其 他	葡 萄 糖、 黄 金 钛、 农 药 等	参 照 市 场 价 格 公 允 定 价	不 适 用	10.93	0.05%	60	否	现 汇	不 适 用	2023 年 12 月 30 日	巨 潮 资 讯 网 (www.cn info.com.c n)
四川 龙 磷 磷 制 品 股 份 有 限 公 司	持 有 本 公 司 5% 以 上 股 东 控 制 的 公 司	关 联 租 赁： 公 司 作 为 承 租 方； 固 定 资 产 采 购	房 屋、 土 地 租 赁 等	参 照 市 场 价 格 公 允 定 价	不 适 用	231.0 4	18.66 %	300	否	现 汇	不 适 用	2023 年 12 月 30 日	巨 潮 资 讯 网 (www.cn info.com.c n)
合计				--	--	74,83 1.24	--	116,2 98	--	--	--	--	--
大额销货退回的详细情况												无	
按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的，在报告期内的实际履行情况（如有）												无	
交易价格与市场参考价格差异较大的原因（如适用）												无	

2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

关联方	关联 关系	关联 交易 类型	关联交 易内 容	关联交 易定 价原 则	转 让 资 产 的 账 面 价 值 (万 元)	转 让 资 产 的 评 估 价 值 (万 元)	转 让 价 格 (万 元)	关 联 交 易 结 算 方 式	交 易 损 益 (万 元)	披 露 日 期	披 露 索 引
四川 先 进 材 料 集 团	控 股 股 东	股 权 收 购	购 买 四 川 国 拓 51% 股 权	参 照 市 场 价 格 公 允 定 价	4,530.2	10,813. 85	10,813 .85	银 行 转 账	0	2024 年 12 月 28 日	巨 潮 资 讯 网 (www.cnin fo.com.cn)
转让价格与账面价值或评估价值差异较大的原因							四川国拓所持金川县斯曼措沟锂辉石矿探矿权存在较大评估增值				
对公司经营成果与财务状况的影响情况							无				
如相关交易涉及业绩约定的，报告期内的业绩实现情况							无				

3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

4、关联债权债务往来□适用 不适用**5、与存在关联关系的财务公司的往来情况**□适用 不适用**6、公司控股的财务公司与关联方的往来情况**□适用 不适用**7、其他重大关联交易**□适用 不适用**十五、重大合同及其履行情况****1、托管、承包、租赁事项情况****(1) 托管情况**□适用 不适用**(2) 承包情况**□适用 不适用**(3) 租赁情况**□适用 不适用**2、重大担保** 适用 □ 不适用

单位：万元

公司及其子公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）										
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保物（如有）	反担保情况（如有）	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--
公司对子公司的担保情况										
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保物（如有）	反担保情况（如有）	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
龙蟒大地	2022年02月25日	75,000	2023年04月20日	17,000	连带责任保证	无	无	2023/4/20-2024/4/18	是	否
龙蟒大地	2022年02月25日		2023年07月31日	25,000	连带责任保证	无	无	2023/7/31-2024/7/27	是	否
龙蟒大地	2022年02月25日		2023年09月27日	13,000	连带责任保证	无	无	2023/9/27-2024/9/25	是	否

龙蟒大地	2022年02月25日		2024年01月13日	12,000	连带责任保证	无	无	2024/1/13-2024/12/26	是	否
龙蟒大地	2022年02月25日		2024年07月29日	25,000	连带责任保证	无	无	2024/7/29-2025/7/28	否	否
龙蟒大地	2022年02月25日		2024年09月26日	13,000	连带责任保证	无	无	2024/9/26-2025/9/25	否	否
龙蟒大地	2022年02月25日		2024年12月26日	12,000	连带责任保证	无	无	2024/12/26-2025/12/25	否	否
德阳川发龙蟒	2022年11月15日		2023年01月31日	20,000	连带责任保证	无	无	2023/1/31-2024/12/11	是	否
德阳川发龙蟒	2022年11月15日		2023年12月16日	10,000	连带责任保证	无	无	2023/12/16-2033/9/21	否	否
德阳川发龙蟒	2022年11月15日		2024年01月08日	20,000	连带责任保证	无	无	2024/1/8-2033/9/21	否	否
德阳川发龙蟒	2022年11月15日		2024年01月09日	10,000	连带责任保证	无	无	2024/1/9-2033/9/21	否	否
德阳川发龙蟒	2022年11月15日		2024年01月14日	3,000	连带责任保证	无	无	2024/1/14-2033/9/21	否	否
德阳川发龙蟒	2022年11月15日		2024年03月16日	10,000	连带责任保证	无	无	2024/3/16-2033/9/21	否	否
德阳川发龙蟒	2022年11月15日	350,000	2024年03月26日	9,000	连带责任保证	无	无	2024/3/26-2033/9/21	否	否
德阳川发龙蟒	2022年11月15日		2024年06月19日	7,500	连带责任保证	无	无	2024/6/19-2034/3/19	否	否
德阳川发龙蟒	2022年11月15日		2024年06月19日	2,500	连带责任保证	无	无	2024/6/19-2033/12/21	否	否
德阳川发龙蟒	2022年11月15日		2024年08月16日	7,500	连带责任保证	无	无	2024/8/16-2034/3/19	否	否
德阳川发龙蟒	2022年11月15日		2024年08月20日	2,500	连带责任保证	无	无	2024/8/20-2033/12/21	否	否
德阳川发龙蟒	2022年11月15日		2024年10月23日	9,500	连带责任保证	无	无	2024/10/23-2034/3/19	否	否
德阳川发龙蟒	2022年11月15日		2024年12月20日	3,000	连带责任保证	无	无	2024/12/20-2034/3/19	否	否
攀枝花川发龙蟒	2023年01月19日		2023年03月22日	5,000	连带责任保证	无	无	2023/3/22-2025/3/22	否	否
攀枝花川发龙蟒	2023年01月19日		2023年04月12日	5,000	连带责任保证	无	无	2023/4/12-2025/3/22	否	否
攀枝花川发龙蟒	2023年01月19日		2023年08月28日	2,000	连带责任保证	无	无	2023/8/28-2025/3/22	否	否
攀枝花川发龙蟒	2023年01月19日		2023年10月13日	1,000	连带责任保证	无	无	2023/10/13-2025/3/22	否	否
攀枝花川发龙蟒	2023年01月19日	80,000	2023年11月07日	5,000	连带责任保证	无	无	2023/11/7-2025/3/22	否	否
攀枝花川发龙蟒	2023年01月19日		2023年11月23日	2,000	连带责任保证	无	无	2023/11/23-2025/3/22	否	否
攀枝花川发龙蟒	2023年01月19日		2023年12月18日	3,000	连带责任保证	无	无	2023/12/18-2025/3/22	否	否
攀枝花川发龙蟒	2023年01月19日		2024年01月31日	8,000	连带责任保证	无	无	2024/1/31-2025/3/22	否	否
龙蟒磷化工	2023年01月19日		2023年04月24日	1,999.71	连带责任保证	无	无	2023/4/24-2024/4/23	是	否
龙蟒磷化工	2023年01月19日	20,000	2023年04月25日	578.99	连带责任保证	无	无	2023/4/25-2024/4/24	是	否
龙蟒磷化工	2023年01月19日		2023年05月09日	1,000	连带责任保证	无	无	2023/5/9-2024/5/8	是	否

龙蟒磷化工	2023年01月19日		2023年05月24日	470	连带责任保证	无	无	2023/5/24-2024/5/23	是	否
龙蟒磷化工	2023年01月19日		2023年05月25日	701.65	连带责任保证	无	无	2023/5/25-2024/5/24	是	否
龙蟒磷化工	2023年01月19日		2023年05月26日	1,000	连带责任保证	无	无	2023/5/26-2024/5/25	是	否
龙蟒磷化工	2023年01月19日		2023年05月29日	985	连带责任保证	无	无	2023/5/29-2024/5/28	是	否
龙蟒磷化工	2023年01月19日		2023年06月14日	424.39	连带责任保证	无	无	2023/6/14-2024/6/13	是	否
龙蟒磷化工	2023年01月19日		2024年04月23日	1,999.71	连带责任保证	无	无	2024/4/23-2025/4/22	否	否
龙蟒磷化工	2023年01月19日		2024年04月24日	578.99	连带责任保证	无	无	2024/4/24-2025/4/23	否	否
龙蟒磷化工	2023年01月19日		2024年05月08日	1,000	连带责任保证	无	无	2024/5/8-2025/5/7	否	否
龙蟒磷化工	2023年01月19日		2024年05月24日	470	连带责任保证	无	无	2024/5/24-2025/5/23	否	否
龙蟒磷化工	2023年01月19日		2024年05月25日	701.65	连带责任保证	无	无	2024/5/25-2025/5/24	否	否
龙蟒磷化工	2023年01月19日		2024年05月26日	1,000	连带责任保证	无	无	2024/5/26-2025/5/25	否	否
龙蟒磷化工	2023年01月19日		2024年05月29日	985	连带责任保证	无	无	2024/5/29-2025/5/28	否	否
南漳龙蟒	2023年01月19日	20,000	2024年07月31日	19,926.05	连带责任保证	无	无	2024/7/31-2025/2/5	否	否
龙蟒大地	2023年01月19日	20,000	未实施	0	连带责任保证	无	无	不适用	不适用	否
龙蟒磷化工	2023年01月19日	24,000	未实施	0	连带责任保证	无	无	不适用	不适用	否
龙蟒大地	2024年5月15日	5,000	未实施	0	连带责任保证	无	无	不适用	不适用	否
攀枝花川发龙蟒	2024年7月23日	80,000	未实施	0	连带责任保证	无	无	不适用	不适用	否
天瑞矿业	2024年09月30日	35,000	未实施	0	连带责任保证	无	无	不适用	不适用	否
报告期内审批对子公司担保额度合计（B1）				120,000.00	报告期内对子公司担保实际发生额合计（B2）				181,161.40	
报告期末已审批的对子公司担保额度合计（B3）				709,000.00	报告期末对子公司实际担保余额合计（B4）				202,161.40	
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
--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--
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）				120,000.00	报告期内担保实际发生额合计（A2+B2+C2）				181,161.40	
报告期末已审批的担保额度合计（A3+B3+C3）				709,000.00	报告期末实际担保余额合计（A4+B4+C4）				202,161.40	
实际担保总额（即 A4+B4+C4）占公司净资产的比例						21.39%				

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）	0
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）	0
对未到期担保合同，报告期内发生担保责任或有证据表明有可能承担连带清偿责任的情况说明（如有）	无
违反规定程序对外提供担保的说明（如有）	无

采用复合方式担保的具体情况说明：不适用。

3、委托他人进行现金资产管理情况

（1）委托理财情况

适用 不适用

报告期内委托理财概况

单位：万元

具体类型	委托理财的资金来源	委托理财发生额	未到期余额	逾期未收回的金额	逾期未收回理财已计提减值金额
银行理财产品	自有资金	25,000	24,000	0	0
合计		25,000	24,000	0	0

单项金额重大或安全性较低、流动性较差的高风险委托理财具体情况

适用 不适用

委托理财出现预期无法收回本金或存在其他可能导致减值的情形

适用 不适用

（2）委托贷款情况

适用 不适用

4、其他重大合同

适用 不适用

十六、其他重大事项的说明

适用 不适用

重要事项概述	披露日期	临时报告披露网站查询索引
关于公司控股股东的一致行动人增持公司股份计划实施完成的公告	2024 年 3 月 21 日	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）
关于公司控股股东自愿追加股份锁定期限承诺的公告	2024 年 3 月 22 日	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）
2023 年年度权益分派实施公告	2024 年 5 月 18 日	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）

关于 2021 年限制性股票激励计划首次授予部分第一个解除限售期解除限售股份上市流通的提示性公告	2024 年 6 月 1 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
关于完成董事会、监事会、管理层换届暨部分董事、监事、高级管理人员离任的公告	2024 年 6 月 14 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
关于公司全资子公司获得采矿权的公告	2024 年 6 月 20 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
关于持股 5% 以上股东表决权恢复暨权益变动的提示性公告	2024 年 9 月 11 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
关于 2021 年限制性股票激励计划预留授予部分第一个解除限售期解除限售股份上市流通的提示性公告	2024 年 9 月 25 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
关于收购控股股东所持四川国拓矿业投资有限公司 51% 股权暨关联交易的公告	2024 年 10 月 26 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)

十七、公司子公司重大事项

适用 不适用

1、2024 年 3 月，公司全资子公司龙蟒大地将持有的控股子公司四川龙新化工科技有限公司 51% 股权全部出让，该股权转让事宜已完成交割，四川龙新化工科技有限公司不再纳入本公司合并财务报表。

2、2024 年 6 月，公司全资子公司南漳龙蟒通过竞拍获得湖北省南漳县郭家湾矿区建筑石料用灰岩矿采矿权，有利于提升南漳龙蟒及公司饲料氢钙业务的市场竞争力。2024 年 8 月，南漳龙蟒已办理完毕郭家湾矿区采矿权登记手续，并取得了南漳县自然资源和规划局核发的《中华人民共和国采矿许可证》。

3、2024 年 10 月，公司收购控股股东四川先进材料集团所持国拓矿业 51% 股权，以间接获得其控股的金川国拓核心资产斯曼措沟锂辉石矿（优选项目）详查探矿权。2024 年 12 月，前述股权转让事宜已完成交割，国拓矿业成为公司控股子公司。

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

项目	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	526,649,242	27.84%	0	0	0	-396,033,500	-396,033,500	130,615,742	6.91%
1、国家持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
2、国有法人持股	510,474,052	26.98%	0	0	0	-385,865,200	-385,865,200	124,608,852	6.60%
3、其他内资持股	16,175,190	0.86%	0	0	0	-10,168,300	-10,168,300	6,006,890	0.32%
其中：境内法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
境内自然人持股	16,175,190	0.86%	0	0	0	-10,168,300	-10,168,300	6,006,890	0.32%
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	1,365,307,152	72.16%	0	0	0	393,415,725	393,415,725	1,758,722,877	93.09%
1、人民币普通股	1,365,307,152	72.16%	0	0	0	393,415,725	393,415,725	1,758,722,877	93.09%
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	1,891,956,394	100.00%	0	0	0	-2,617,775	-2,617,775	1,889,338,619	100.00%

股份变动的原因

适用 不适用

报告期内，公司总股本减少 2,617,775 股，总股本由 1,891,956,394 股减少至 1,889,338,619 股，具体原因如下：

公司完成 2020 年限制性股票激励计划 52 万股限制性股票的回购注销；完成 2021 年限制性股票激励计划 209.7775 万股限制性股票的回购注销。

股份变动的批准情况

适用 不适用

2024 年 1 月 18 日，公司召开第六届董事会第四十五次会议和第六届监事会第三十一次会议，并于 2024 年 2 月 5 日召开 2024 年第一次临时股东大会，审议通过了《关于回购注销部分限制性股票的议案》，同意对 4 名不符合激励资格的激励对象已获授但尚未解除限售的限制性股票 54 万股进行回购注销，其中 2020 年限制性股票激励计划涉及 3 名激励对象，回购注销 52 万股限制性股票，回购价格为授予价格；2021 年限制性股票激励计划涉及 1 名激励对象，回购注销 2 万股限制性股票，回购价格为预留授予价格与市场价格孰低。监事会对本议案发表了同意的核查意见。

2024 年 5 月 17 日，公司召开第六届董事会第四十七次会议和第六届监事会第三十三次会议，审议通过了《关于回购注销部分限制性股票的议案》，同意对 4 名不符合激励资格的激励对象以及 2021 年激励计划首次及预留授予部分第二个解除限售期公司层面业绩考核目标未达成的 174 名激励对象已获授但尚未解除限售的限制性股票合计 207.3375 万股进行回购注销，监事会发表了同意的核查意见。2024 年 5 月 27 日，公司召开第六届董事会第四十八次会议和第六届监事会第三十四次会议，审议通过了《关于回购注销 2021 年限制性股票激励计划部分限制性股票的议案》，同意对个人绩效考核结果为“C”的 4 名首次授予激励对象第一个解除限售期不能解除限售的 4,400 股限制性股票进行回购注销，监事会发表了同意的核查意见。公司于 2024 年 6 月 13 日召开 2024 年第二次临时股东大会，审议通过了以上议案。

股份变动的过户情况

适用 不适用

2024 年 3 月 28 日，公司已在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司完成 4 名不符合激励资格的激励对象已获授但尚未解除限售的限制性股票 54 万股回购注销手续。

2024 年 8 月 9 日，公司已在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司完成 4 名不符合激励资格的激励对象以及 2021 年激励计划首次及预留授予部分第二个解除限售期公司层面业绩考核目标未达成的 174 名激励对象已获授但尚未解除限售的限制性股票合计 207.3375 万股回购注销手续，并完成个人绩效考核结果为“C”的 4 名首次授予激励对象第一个解除限售期不能解除限售的 4,400 股限制性股票回购注销手续。

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

2、限售股份变动情况

☑适用 ☐不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期增加限售股数	本期解除限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
四川省先进材料产业投资集团有限公司	485,552,282	0	385,865,200	99,687,082	根据四川先进材料集团出具的《关于股份锁定期的承诺函》，四川先进材料集团在发行股份购买天瑞矿业交易前持有的上市公司股份中交易所持对价股份自该等股份上市之日起36个月不转让或解禁	2022年度转让天瑞矿业取得的公司股份99,687,082股，锁定期为36个月，解除限售日期为2025年7月19日，具体以上市流通公告为准
四川省盐业集团有限责任公司	24,921,770	0	0	24,921,770	根据四川盐业出具的《关于股份锁定期的承诺函》，四川盐业在发行股份购买天瑞矿业交易所持对价股份自该等股份上市之日起36个月不转让或解禁	2022年度转让天瑞矿业取得的公司股份24,921,770股，锁定期36个月，解除限售日期为2025年7月19日，具体以上市流通公告为准
王利伟	2,430,000	0	112,500	2,317,500	每年年初董监高锁定股数按照董监高持有股份总数的75%重新核定	按董事、监事、高级管理人员股份管理相关规定执行
宋华梅	1,140,550	0	285,000	855,550	每年年初董监高锁定股数按照董监高持有股份总数的75%重新核定	按董事、监事、高级管理人员股份管理相关规定执行
何丰	0	600,000	0	600,000	新任公司高管，按照董监高持有股份总数的75%重新核定	按董事、监事、高级管理人员股份管理相关规定执行
陈俊	24,640	264,825	0	289,465	新任公司高管，按照董监高持有股份总数的75%重新核定	按董事、监事、高级管理人员股份管理相关规定执行
朱光辉	390,000	0	163,500	226,500	股权激励计划解除限售、回购注销；每年年初董监高锁定股数按照董监高持有股份总数75%重新核定	按《2021年限制性股票激励计划》解除限售条件规定和按董事、监事、高级管理人员股份管理相关规定执行
朱全芳	380,000	57,000	266,000	171,000	股权激励计划解除限售、回购注销；每年年初董监高锁定股数按照董监高持有股份总数75%重新核定	按《2021年限制性股票激励计划》解除限售条件规定和按董事、监事、高级管理人员股份管理相关规定执行
吕娴	250,000	37,500	175,000	112,500	股权激励计划解除限售；每年年初董监高锁定股数按照董监高持有股份总数的75%重新核定	按《2021年限制性股票激励计划》解除限售条件规定和按董事、监事、高级管理人员股份管理相关规定执行
罗显明	250,000	37,500	175,000	112,500	股权激励计划解除限售；每年年初董监高锁定股数按照董监高持有股份总数的75%重新核定	按《2021年限制性股票激励计划》解除限售条件规定和按董事、监事、高级管理人员股份管理相关规定执行

其他限售股	11,310,000.	22,500	10,010,625	1,321,875	股权激励计划解除限售、部分人员回购注销；每年年初董监高锁定股数按照董监高持有股份总数 75% 重新核定	按《2021 年限制性股票激励计划》解除限售条件规定和按董事、监事、高级管理人员股份管理等相关规定执行
合计	526,649,242	1,019,325	397,052,825	130,615,742	--	--

二、证券发行与上市情况

1、报告期内证券发行（不含优先股）情况

适用 不适用

2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

适用 不适用

报告期内，受公司实施股权激励、回购注销等影响，本报告期末股份总数及股东结构与期初相比发生一定变化，具体详见本节“一、股份变动情况”，对于上述股份变化，公司资产、负债情况均按照相关规定进行相应调整。

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	258,791	年度报告披露日前上一月末普通股股东总数	234,088	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）	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）	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
四川省先进材料产业投资集团有限公司	国有法人	25.70%	485,552,282	0	99,687,082	385,865,200	质押	242,432,600
李家权	境内自然人	16.67%	314,893,619	0	0	314,893,619	不适用	0
四川省盐业集团有限责任公司	国有法人	1.32%	24,921,770	0	24,921,770	0	不适用	0
四川发展证券投资基金管理有限公司—四川资本市场纾困发展证券投资基金合伙企业（有限合伙）	其他	1.04%	19,658,310	-3,454,090	0	19,658,310	不适用	0
香港中央结算有限公司	境外法人	1.04%	19,637,323	4,794,128	0	19,637,323	不适用	0

招商银行股份有限公司—南方中证 1000 交易型开放式指数证券投资基金	其他	0.50%	9,372,114	7,528,914	0	9,372,114	不适用	0
招商银行股份有限公司—华夏中证 1000 交易型开放式指数证券投资基金	其他	0.27%	5,020,000	3,344,800	0	5,020,000	不适用	0
UBS AG	境外法人	0.26%	4,886,569	4,176,404	0	4,886,569	不适用	0
新疆疆纳矿业有限公司	境内非国有法人	0.21%	3,910,000	3,910,000	0	3,910,000	不适用	0
中国工商银行股份有限公司—广发中证 1000 交易型开放式指数证券投资基金	其他	0.21%	3,891,300	2,292,800	0	3,891,300	不适用	0
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况（如有）	不适用							
上述股东关联关系或一致行动的说明	四川先进材料集团与四川盐业、四川发展证券投资基金管理有限公司—四川资本市场纾困发展证券投资基金合伙企业（有限合伙）系一致行动人；除此以外公司未知上述其他股东之间存在关联关系或一致行动关系。							
上述股东涉及委托/受托表决权、放弃表决权情况的说明	李家权先生放弃所持有的 106,680,000 股公司股份对应的表决权承诺已于 2024 年 9 月 10 日到期，该部分股份表决权已恢复，具体详见公司披露的《关于持股 5% 以上股东表决权恢复暨权益变动的提示性公告》。							
前 10 名股东中存在回购专户的特别说明（如有）	不适用							
前 10 名无限售条件股东持股情况（不含通过转融通出借股份、高管锁定股）								
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类						
		股份种类	数量					
四川省先进材料产业投资集团有限公司	385,865,200	人民币普通股	385,865,200					
李家权	314,893,619	人民币普通股	314,893,619					
四川发展证券投资基金管理有限公司—四川资本市场纾困发展证券投资基金合伙企业（有限合伙）	19,658,310	人民币普通股	19,658,310					
香港中央结算有限公司	19,637,323	人民币普通股	19,637,323					
招商银行股份有限公司—南方中证 1000 交易型开放式指数证券投资基金	9,372,114	人民币普通股	9,372,114					
招商银行股份有限公司—华夏中证 1000 交易型开放式指数证券投资基金	5,020,000	人民币普通股	5,020,000					
UBS AG	4,886,569	人民币普通股	4,886,569					
新疆疆纳矿业有限公司	3,910,000	人民币普通股	3,910,000					
中国工商银行股份有限公司—广发中证 1000 交易型开放式指数证券投资基金	3,891,300	人民币普通股	3,891,300					
张凤华	3,780,010	人民币普通股	3,780,010					

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	四川先进材料集团与四川盐业、四川发展证券投资基金管理有限公司—四川资本市场纾困发展证券投资基金合伙企业（有限合伙）系一致行动人；除此以外公司未知上述其他股东之间存在关联关系或一致行动关系。
前 10 名普通股股东参与融资融券业务情况说明（如有）	不适用

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

适用 不适用

单位：股

持股 5% 以上股东、前 10 名股东及前 10 名无限售流通股股东参与转融通业务出借股份情况								
股东名称（全称）	期初普通账户、信用账户持股		期初转融通出借股份且尚未归还		期末普通账户、信用账户持股		期末转融通出借股份且尚未归还	
	数量合计	占总股本的比例	数量合计	占总股本的比例	数量合计	占总股本的比例	数量合计	占总股本的比例
招商银行股份有限公司—南方中证 1000 交易型开放式指数证券投资基金	1,843,200	0.10%	392,200	0.02%	9,372,114	0.50%	0	0.00%
招商银行股份有限公司—华夏中证 1000 交易型开放式指数证券投资基金	1,675,200	0.09%	170,600	0.01%	5,020,000	0.27%	0	0.00%
中国工商银行股份有限公司—广发中证 1000 交易型开放式指数证券投资基金	1,598,500	0.08%	480,300	0.03%	3,891,300	0.21%	0	0.00%

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

适用 不适用

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

是 否

2、公司控股股东情况

控股股东性质：地方国有控股

控股股东类型：法人

控股股东名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	组织机构代码	主要经营业务
四川省先进材料产业投资集团有限公司	王志远	2016 年 01 月 19 日	91510000MA61Y06TX3	许可项目：矿产资源（非煤矿山）开采（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动，具体经营项目以相关部门批准文件或许可证件为准）一般项目：新材料技术研发；选矿；金属矿石销售；非金属矿及制品销售；采矿行业高效节能技术研发；工程和技术研究和试验发展；以自有资金从事投资活动；自有资金投资的资产管理服务；信息技术咨询服务（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）。
控股股东报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况			截至报告期末，四川先进材料集团直接持有上市公司盛新锂能 2.97% 股权，持有上市公司四川黄金 1.30% 股权。	

控股股东报告期内变更

适用 不适用

3、公司实际控制人及其一致行动人

实际控制人性质：地方国资管理机构

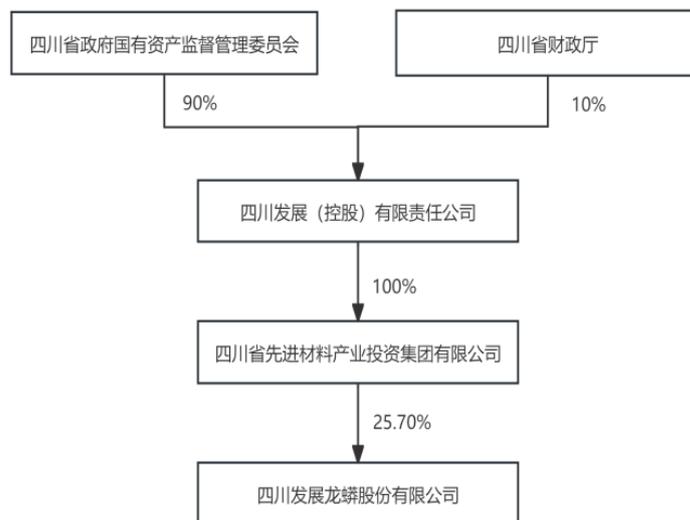
实际控制人类型：法人

实际控制人名称	法定代表人 /单位负责人	成立日期	组织机构代码	主要经营业务
四川省政府国有资产监督管理委员会	--	--	115100007650616494	未公示
实际控制人报告期内控制的其他境内外上市公司的股权情况	四川路桥，79.57%；四川成渝，39.86%；宏达股份，31.31%；蜀道装备，29.11%；新筑股份，29.97%；川投能源，50.07%；川能动力，39.46%；四川能投发展，39.03%；华海清科，28.20%；新华文轩，58.39%；红旗连锁，21.32%；思美传媒，32.02%；清新环境，37.81%；炼石航空，37.44%。			

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

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

适用 不适用

5、其他持股在 10%以上的法人股东

适用 不适用

6、控股股东、实际控制人、重组方及其他承诺主体股份限制减持情况

适用 不适用

四、股份回购在报告期的具体实施情况

股份回购的实施进展情况

适用 不适用

采用集中竞价交易方式减持回购股份的实施进展情况

适用 不适用

第八节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期内，公司不存在优先股。

第九节 债券相关情况

适用 不适用

报告期内，公司未发行债券。

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	2025 年 04 月 21 日
审计机构名称	四川华信（集团）会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	川华信审（2025）第 0051 号
注册会计师姓名	冯渊、董兰芳、薛之尚

审计报告正文

审计报告

川华信审（2025）第 0051 号

四川发展龙蟒股份有限公司全体股东：

一、审计意见

我们审计了四川发展龙蟒股份有限公司（以下简称“川发龙蟒”）财务报表，包括 2024 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2024 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，公允反映了川发龙蟒 2024 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2024 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，我们独立于川发龙蟒，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。我们在审计中识别出的关键事项如下：

(一) 收入确认	
相关信息披露详见财务报表附注“三、重要会计政策及会计估计”33、收入所述的会计政策及附注“七、合并财务报表项目注释”44、营业收入、营业成本。	
关键审计事项	在审计中如何应对该事项
<p>2024 年度，川发龙蟒共计确认营业收入 8,178,402,726.78 元。收入是形成利润的重要来源之一，固有风险较高，故确认为关键审计事项。</p>	<ol style="list-style-type: none"> 了解、评价及测试与收入确认相关的关键内部控制的设计合理性和运行有效性； 选取样本检查销售合同，识别与商品控制权转移相关的合同条款，评价收入确认时点是否符合企业会计准则的相关规定； 选取主要客户，函证其交易金额、应收账款及预收款项余额，以评价收入的真实性、准确性； 从销售及物流部门获取原始单据（如合同、结算单、过磅单、出口报关单和提货单等），以评价收入确认的真实性、完整性； 执行如下分析性程序： <ol style="list-style-type: none"> 指示变动分析： <ol style="list-style-type: none"> 分析不同产品收入及毛利率各月、各期间变化原因，评价其商业合理性； 分析各期末应收账款、预收款项余额变动及其占收入比重变动原因，评价其商业合理性； 销售单价分析：与同行业销售单价进行比较、不同客户间销售单价进行比较，评价其商业合理性； 客户变动情况分析：对当期新增客户、销售额变动较大的客户，通过询问相关人员、查询互联网公开信息、查阅相关原始资料，评价其商业合理性； 执行收入截止性测试，对资产负债表日前后记录的收入交易，选取样本核对出库单及其他支持性文件，以评价收入是否被记录于恰当的会计期间。
(二) 商誉减值	
相关信息披露详见财务报表附注“三、重要会计政策及会计估计”6、企业合并和 7、控制的判断标准和合并财务报表的编制方法以及 27、长期资产减值所述的会计政策和附注“五、合并财务报表项目注释”19、商誉。	
关键审计事项	在审计中如何应对该事项
<p>川发龙蟒 2019 年收购龙蟒大地 100% 股权，形成商誉 1,235,254,087.61 元，管理层于年度终了对商誉进行减值测试，其中涉及到多项需由川发龙蟒管理层（以下简称“管理层”）判断和估计的指标，主要包括与相关资产组的认定和划分、未来收入增长率、未来经营利润率及适用的折现率。</p> <p>考虑商誉对于财务报表整体的重要性，商誉减值测试固有的复杂程度以及测试涉及管理层运用重大会计估计和判</p>	<ol style="list-style-type: none"> 了解、评价与商誉减值相关内部控制设计的合理性、运行的有效性。 获取管理层进行商誉减值测试相关资料，评价管理层及管理层聘请的外部评估专家在商誉减值测试过程中所使用的方法、关键评估的假设、参数的选择、折现率、预计未来收入及未来现金流净现值等的适当性。 <ol style="list-style-type: none"> 评价管理层聘请的外部评估专家独立性、专业胜任能力等； 将公司管理层在以往年度商誉减值测试过程中所使用的关键评估的假设和参数、预测的未来收入及现金流量等，与本年度所使用的关键评估假设和参数、本年实际经营情况进行对比； 获取相关预估数据的支持性文件（包括资产负债表日后至审计报告出具前的实际经营情况）； 结合同行业标准、宏观经济和所属行业的发展趋势等，评估商誉减值测试过程中所使用的关键假设和参数的合理性； 复核未来现金流量净现值的计算准确性。 检查财务报告中与商誉减值相关列报、披露的准确性、充分性、适当

断，因此我们将商誉减值确定为关键审计事项。	性。
-----------------------	----

四、其他信息

川发龙蟒管理层对其他信息负责。其他信息包括 2024 年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

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

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

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

五、管理层和治理层对财务报表的责任

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

在编制财务报表时，管理层负责评估川发龙蟒的持续经营能力，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川发龙蟒、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督川发龙蟒的财务报告过程。

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：

（1）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。

（2）了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。

(3) 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。

(4) 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，就可能导致对川发龙蟒持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致川发龙蟒不能持续经营。

(5) 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。

(6) 就川发龙蟒中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，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。

四川华信(集团)会计师事务所

(特殊普通合伙)

中国 成都

中国注册会计师：冯渊

(项目合伙人)

中国注册会计师：董兰芳

中国注册会计师：薛之尚

二〇二五年四月二十一日

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

1、合并资产负债表

编制单位：四川发展龙蟒股份有限公司

2024 年 12 月 31 日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	2,951,002,463.02	3,568,103,670.55
交易性金融资产	241,235,167.17	119,876.40
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	217,498,231.77	234,730,555.76
应收款项融资	95,506,138.00	93,590,210.08
预付款项	295,906,498.88	292,558,539.10
其他应收款	22,745,136.35	26,994,105.92
其中：应收利息		
应收股利		
存货	1,175,333,211.61	1,149,952,039.81
其中：数据资源	0.00	0.00
合同资产		
持有待售资产		40,087,204.44
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	216,275,809.35	215,852,224.01
流动资产合计	5,215,502,656.15	5,621,988,426.07
非流动资产：		
长期应收款	568,000.00	568,000.00
长期股权投资	1,905,844,145.34	1,829,703,233.66
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产	1,378,553,388.69	1,358,963,533.11
投资性房地产	248,520,087.34	257,740,636.42
固定资产	4,632,934,948.15	4,277,421,958.44
在建工程	1,737,095,209.92	924,468,607.34
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	9,951,829.66	11,819,326.67

无形资产	1,276,495,204.90	1,268,350,244.65
其中：数据资源	0.00	0.00
开发支出		4,405,764.06
其中：数据资源		
商誉	1,235,254,087.61	1,235,254,087.61
长期待摊费用	15,498,866.61	20,144,148.98
递延所得税资产	95,600,635.91	95,230,084.03
其他非流动资产	616,801,851.18	163,114,259.03
非流动资产合计	13,153,118,255.31	11,447,183,884.00
资产总计	18,368,620,911.46	17,069,172,310.07
流动负债：		
短期借款	1,117,893,510.09	1,107,425,498.80
应付票据	1,112,743,322.81	1,553,679,705.30
应付账款	1,031,823,088.58	830,201,895.24
预收款项	10,887,477.47	9,252,572.73
合同负债	295,773,825.16	343,288,488.33
应付职工薪酬	259,497,889.46	246,327,815.10
应交税费	42,790,647.69	24,190,973.16
其他应付款	128,497,574.87	132,469,733.82
其中：应付利息		
应付股利		1,412,675.00
一年内到期的非流动负债	1,427,391,540.98	766,814,828.83
其他流动负债	25,864,820.20	30,003,820.42
流动负债合计	5,453,163,697.31	5,043,655,331.73
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	2,960,688,700.00	2,613,712,700.00
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	1,247,759.70	2,963,128.32
长期应付款	175,000.00	175,000.00
长期应付职工薪酬		
预计负债	37,435,668.49	37,040,987.44

递延收益	13,853,640.77	6,614,333.30
递延所得税负债	245,563,561.65	248,682,842.54
其他非流动负债		
非流动负债合计	3,258,964,330.61	2,909,188,991.60
负债合计	8,712,128,027.92	7,952,844,323.33
所有者权益：		
股本	1,889,338,619.00	1,891,956,394.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	5,542,364,710.18	5,579,704,261.22
减：库存股	27,762,183.25	49,521,762.50
其他综合收益		
专项储备	31,333,727.53	20,405,712.20
盈余公积	165,793,542.89	146,676,071.54
一般风险准备		
未分配利润	1,848,282,572.15	1,504,719,686.32
归属于母公司所有者权益合计	9,449,350,988.50	9,093,940,362.78
少数股东权益	207,141,895.04	22,387,623.96
所有者权益合计	9,656,492,883.54	9,116,327,986.74
负债和所有者权益总计	18,368,620,911.46	17,069,172,310.07

法定代表人：朱全芳

主管会计工作负责人：朱光辉

会计机构负责人：殷世清

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	1,327,128,408.85	1,690,721,921.99
交易性金融资产		
应收票据		
应收账款	16,938,486.73	24,263,509.66
应收款项融资	3,162,354.16	3,930,458.13
预付款项	82,815,447.79	43,548,310.72
其他应收款	1,138,004,848.96	1,012,655,371.70
其中：应收利息		

应收股利	280,000,000.00	150,000,000.00
存货	11,455,800.05	3,125,775.64
其中：数据资源	0.00	0.00
合同资产		
持有待售资产		18,134,817.37
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	70,874,933.67	34,208,776.59
流动资产合计	2,650,380,280.21	2,830,588,941.80
非流动资产：		
长期应收款		300,000,000.00
长期股权投资	8,292,245,790.68	7,780,676,973.80
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产	39,474,333.11	39,474,333.11
投资性房地产	248,520,087.34	257,740,636.42
固定资产	1,871,594.68	2,112,090.20
在建工程		
使用权资产	1,597,538.99	2,662,565.03
无形资产	25,537,849.27	5,085,533.31
其中：数据资源	0.00	0.00
开发支出		
其中：数据资源		
商誉		
长期待摊费用	3,069,822.86	3,154,495.17
递延所得税资产	21,765,358.18	22,037,230.33
其他非流动资产	384,944.84	2,725,143.23
非流动资产合计	8,634,467,319.95	8,415,669,000.60
资产总计	11,284,847,600.16	11,246,257,942.40
流动负债：		
短期借款	200,000,000.00	413,160,000.00
交易性金融负债		
应付票据		
应付账款	125,217,862.81	314,537,403.10
预收款项	10,837,492.47	9,252,572.73
合同负债	8,233,142.51	12,050,340.62

应付职工薪酬	27,216,267.03	33,546,362.72
应交税费	975,193.99	964,762.65
其他应付款	104,875,668.79	199,339,626.95
其中：应付利息		
应付股利		1,412,675.00
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	969,460,769.25	312,218,069.32
其他流动负债	872,774.70	1,084,530.66
流动负债合计	1,447,689,171.55	1,296,153,668.75
非流动负债：		
长期借款	2,015,688,700.00	2,134,712,700.00
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	487,267.31	1,727,898.17
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益		
递延所得税负债	141,775,196.27	137,143,988.87
其他非流动负债		
非流动负债合计	2,157,951,163.58	2,273,584,587.04
负债合计	3,605,640,335.13	3,569,738,255.79
所有者权益：		
股本	1,889,338,619.00	1,891,956,394.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	5,308,313,091.83	5,345,714,555.72
减：库存股	27,762,183.25	49,521,762.50
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	165,591,558.30	146,474,086.95
未分配利润	343,726,179.15	341,896,412.44

所有者权益合计	7,679,207,265.03	7,676,519,686.61
负债和所有者权益总计	11,284,847,600.16	11,246,257,942.40

法定代表人：朱全芳

主管会计工作负责人：朱光辉

会计机构负责人：殷世清

3、合并利润表

单位：元

项目	2024 年度	2023 年度
一、营业总收入	8,178,402,726.78	7,708,164,155.79
其中：营业收入	8,178,402,726.78	7,708,164,155.79
二、营业总成本	7,639,396,873.94	7,374,681,472.50
其中：营业成本	7,006,736,975.75	6,695,386,182.22
税金及附加	84,449,373.71	67,443,476.61
销售费用	80,896,629.10	75,141,597.16
管理费用	351,215,386.04	363,866,403.85
研发费用	60,635,342.14	80,205,547.31
财务费用	55,463,167.20	92,638,265.35
其中：利息费用	138,258,377.90	157,743,167.89
利息收入	79,049,684.92	63,101,692.79
加：其他收益	23,749,074.30	20,140,056.68
投资收益（损失以“-”号填列）	100,331,193.42	167,112,217.24
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	93,684,661.11	152,425,910.89
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）	20,705,146.35	-6,388,172.29
信用减值损失（损失以“-”号填列）	1,834,058.07	-689,280.63
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-29,911,960.82	-49,688,649.30
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-5,441,029.52	630,122.94
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	650,272,334.64	464,598,977.93
加：营业外收入	3,821,080.29	11,671,105.62
减：营业外支出	22,854,091.16	18,095,482.23
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	631,239,323.77	458,174,601.32
减：所得税费用	97,927,124.28	41,542,059.07
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	533,312,199.49	416,632,542.25

(一) 按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	533,312,199.49	416,632,542.25
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	532,907,832.64	414,316,444.43
2.少数股东损益	404,366.85	2,316,097.82
六、其他综合收益的税后净额		
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		
(一) 不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
(二) 将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4.其他债权投资信用减值准备		
5.现金流量套期储备		
6.外币财务报表折算差额		
7.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	533,312,199.49	416,632,542.25
归属于母公司所有者的综合收益总额	532,907,832.64	414,316,444.43
归属于少数股东的综合收益总额	404,366.85	2,316,097.82
八、每股收益		
(一) 基本每股收益	0.28	0.22
(二) 稀释每股收益	0.28	0.22

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

法定代表人：朱全芳

主管会计工作负责人：朱光辉

会计机构负责人：殷世清

4、母公司利润表

单位：元

项目	2024 年度	2023 年度
一、营业收入	546,425,899.93	509,427,041.10
减：营业成本	520,531,468.60	473,673,183.09
税金及附加	5,310,790.69	2,822,102.35
销售费用	3,631,744.27	5,977,281.15
管理费用	45,059,597.92	40,592,710.06
研发费用		
财务费用	24,506,766.07	18,460,555.24
其中：利息费用	92,543,801.09	98,198,866.18
利息收入	67,098,868.42	79,994,542.89
加：其他收益	1,193,466.55	4,049,845.39
投资收益（损失以“-”号填列）	246,924,672.71	317,752,522.08
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	93,684,661.11	152,425,910.89
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）		-10,197,266.89
信用减值损失（损失以“-”号填列）	520,970.30	-1,158,481.53
资产减值损失（损失以“-”号填列）		
资产处置收益（损失以“-”号填列）		501,412.16
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	196,024,641.94	278,849,240.42
加：营业外收入	200,991.33	4,172,821.01
减：营业外支出	147,840.20	36,992.84
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	196,077,793.07	282,985,068.59
减：所得税费用	4,903,079.55	-483,696.81
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	191,174,713.52	283,468,765.40
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	191,174,713.52	283,468,765.40
（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	191,174,713.52	283,468,765.40
七、每股收益		
(一) 基本每股收益		
(二) 稀释每股收益		

法定代表人：朱全芳

主管会计工作负责人：朱光辉

会计机构负责人：殷世清

5、合并现金流量表

单位：元

项目	2024 年度	2023 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	7,180,386,818.63	7,782,628,276.30
收到的税费返还	302,084.83	11,722,827.19
收到其他与经营活动有关的现金	167,710,679.75	195,625,734.39
经营活动现金流入小计	7,348,399,583.21	7,989,976,837.88
购买商品、接受劳务支付的现金	5,299,104,969.10	5,915,047,319.44
支付给职工以及为职工支付的现金	778,435,903.23	744,017,108.88
支付的各项税费	268,788,043.00	326,675,331.73
支付其他与经营活动有关的现金	269,789,240.52	190,320,467.16
经营活动现金流出小计	6,616,118,155.85	7,176,060,227.21
经营活动产生的现金流量净额	732,281,427.36	813,916,610.67
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	0.00	19,000,000.99
取得投资收益收到的现金	0.00	18,708,681.68
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	876,965.60	872,990.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金	89,001,193.30	637,111,685.44

投资活动现金流入小计	89,878,158.90	675,693,358.11
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	969,847,488.07	825,675,277.63
投资支付的现金	5,926,850.00	30,572,428.20
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	107,860,332.46	449,999,963.81
支付其他与投资活动有关的现金	773,235,094.20	413,000,000.00
投资活动现金流出小计	1,856,869,764.73	1,719,247,669.64
投资活动产生的现金流量净额	-1,766,991,605.83	-1,043,554,311.53
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		9,900,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		9,900,000.00
取得借款收到的现金	3,045,172,000.00	4,143,074,087.53
收到其他与筹资活动有关的现金	2,890,089,225.55	214,930,555.56
筹资活动现金流入小计	5,935,261,225.55	4,367,904,643.09
偿还债务支付的现金	2,318,429,913.32	1,998,114,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	311,234,191.26	562,991,668.30
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	2,500,308,431.57	579,521,066.14
筹资活动现金流出小计	5,129,972,536.15	3,140,626,734.44
筹资活动产生的现金流量净额	805,288,689.40	1,227,277,908.65
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	6,179,400.56	1,091,851.12
五、现金及现金等价物净增加额	-223,242,088.51	998,732,058.91
加：期初现金及现金等价物余额	2,723,655,795.27	1,724,923,736.36
六、期末现金及现金等价物余额	2,500,413,706.76	2,723,655,795.27

法定代表人：朱全芳

主管会计工作负责人：朱光辉

会计机构负责人：殷世清

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2024 年度	2023 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	617,980,463.91	564,448,929.15
收到的税费返还		1,960,234.66
收到其他与经营活动有关的现金	48,027,414.96	2,189,370,360.12
经营活动现金流入小计	666,007,878.87	2,755,779,523.93

购买商品、接受劳务支付的现金	653,920,654.35	478,237,099.65
支付给职工以及为职工支付的现金	42,519,570.45	41,829,905.03
支付的各项税费	9,184,333.00	40,199,479.85
支付其他与经营活动有关的现金	21,253,044.04	1,536,327,406.12
经营活动现金流出小计	726,877,601.84	2,096,593,890.65
经营活动产生的现金流量净额	-60,869,722.97	659,185,633.28
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		19,000,000.99
取得投资收益收到的现金	20,000,000.00	18,708,681.68
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		835,490.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金	3,008,863,296.31	2,150,031,789.47
投资活动现金流入小计	3,028,863,296.31	2,188,575,962.14
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	1,085,541.77	2,834,721.00
投资支付的现金	438,338,500.00	206,730,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		449,999,963.81
支付其他与投资活动有关的现金	2,632,000,000.00	1,841,900,000.00
投资活动现金流出小计	3,071,424,041.77	2,501,464,684.81
投资活动产生的现金流量净额	-42,560,745.46	-312,888,722.67
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金	1,150,172,000.00	2,196,476,700.00
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	1,150,172,000.00	2,196,476,700.00
偿还债务支付的现金	1,116,186,000.00	745,114,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	263,892,695.18	503,784,951.73
支付其他与筹资活动有关的现金	32,866,964.90	391,971,634.19
筹资活动现金流出小计	1,412,945,660.08	1,640,870,585.92
筹资活动产生的现金流量净额	-262,773,660.08	555,606,114.08
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	1,090,065.37	219,182.04
五、现金及现金等价物净增加额	-365,114,063.14	902,122,206.73
加：期初现金及现金等价物余额	1,684,812,671.99	782,690,465.26
六、期末现金及现金等价物余额	1,319,698,608.85	1,684,812,671.99

法定代表人：朱全芳

主管会计工作负责人：朱光辉

会计机构负责人：殷世清

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2024 年度														
	归属于母公司所有者权益												少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公 积	减：库 存股	其他 综合 收益	专项储备	盈余公积	一般风 险准备	未分配利润	其他			小计
	优先 股	永续 债	其 他												
一、上年期末 余额	1,891,95 6,394.00				5,579,70 4,261.22	49,521, 762.50		20,405,71 2.20	146,676,071. 54		1,504,719,686. 32		9,093,940,362 .78	22,387,623.96	9,116,327,986.74
加：会计 政策变更															
前期 差错更正															
其他															
二、本年期初 余额	1,891,95 6,394.00				5,579,70 4,261.22	49,521, 762.50		20,405,71 2.20	146,676,071. 54		1,504,719,686. 32		9,093,940,362 .78	22,387,623.96	9,116,327,986.74
三、本期增减 变动金额（减 少以“-”号填 列）	- 2,617,77 5.00				- 37,339,5 51.04	- 21,759, 579.25		10,928,01 5.33	19,117,471.3 5		343,562,885.8 3		355,410,625.7 2	184,754,271.0 8	540,164,896.80
（一）综合收 益总额											532,907,832.6 4		532,907,832.6 4	404,366.85	533,312,199.49
（二）所有者 投入和减少资 本	- 2,617,77 5.00				- 37,339,5 51.04	- 21,759, 579.25							- 18,197,746.79		-18,197,746.79
1. 所有者投 入的普通股															
2. 其他权益 工具持有者投 入资本															

3. 股份支付计入所有者权益的金额	- 2,617,775.00					- 21,759,579.25							19,141,804.25		19,141,804.25
4. 其他						- 37,339,551.04							- 37,339,551.04		-37,339,551.04
(三) 利润分配								19,117,471.35		- 189,344,946.81		- 170,227,475.46			-170,227,475.46
1. 提取盈余公积								19,117,471.35		-19,117,471.35					
2. 提取一般风险准备															
3. 对所有者(或股东)的分配										- 170,227,475.46		- 170,227,475.46			-170,227,475.46
4. 其他															
(四) 所有者权益内部结转															
1. 资本公积转增资本(或股本)															
2. 盈余公积转增资本(或股本)															
3. 盈余公积弥补亏损															
4. 设定受益计划变动额结转留存收益															
5. 其他综合收益结转留存收益															
6. 其他															

(五) 专项储备							10,928,015.33					10,928,015.33		10,928,015.33
1. 本期提取							59,291,409.02					58,688,744.41		58,688,744.41
2. 本期使用							48,363,393.69					47,760,729.08		47,760,729.08
(六) 其他													184,349,904.23	184,349,904.23
四、本期期末余额	1,889,338,619.00				5,542,364,710.18	27,762,183.25	31,333,727.53	165,793,542.89			1,848,282,572.15	9,449,350,988.50	207,141,895.04	9,656,492,883.54

上期金额

单位：元

项目	2023 年度														少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益												小计			
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他				
	优先股	永续债	其他													
一、上年期末余额	1,893,811,394.00				5,640,179,594.41	109,818,387.11		8,045.478.50	118,329,195.00		1,535,011,325.11		9,085,558,599.91	10,592,961.42	9,096,151,561.33	
加：会计政策变更																
前期差错更正																
其他																
二、本年期初余额	1,893,811,394.00				5,640,179,594.41	109,818,387.11		8,045.478.50	118,329,195.00		1,535,011,325.11		9,085,558,599.91	10,592,961.42	9,096,151,561.33	
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	-1,855,000.00				60,475,333.19	-60,296,624.61		12,360,233.70	28,346,876.54		-30,291,638.79		8,381,762.87	11,794,662.54	20,176,425.41	
（一）综合收益总额											414,316,444.43		414,316,444.43	2,316,097.82	416,632,542.25	
（二）所有者投入和减少资本	-1,855,000.00				60,475,333	-60,296,624.							-2,033,708	9,900,000.00	7,866,291.42	

					.19	61							.58		
1. 所有者投入的普通股														9,900,000.00	9,900,000.00
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	-175,000.00				6,426,210.34	-53,581,400.00							59,832,610.34		59,832,610.34
4. 其他	-1,680,000.00				-66,901,543.53	-6,715,224.61							-61,866,318.92		-61,866,318.92
(三) 利润分配								28,346,876.54		-444,608,083.22			-416,261,206.68	-421,435.28	-416,682,641.96
1. 提取盈余公积								28,346,876.54		-28,346,876.54					
2. 提取一般风险准备															
3. 对所有者（或股东）的分配										-416,261,206.68			-416,261,206.68	-421,435.28	-416,682,641.96
4. 其他															
(四) 所有者权益内部结转															
1. 资本公积转增资本（或股本）															
2. 盈余公积转增资本（或股本）															
3. 盈余公积弥补亏损															
4. 设定受益计划变动额结转留存收益															
5. 其他综合收益结转留存收益															

6. 其他														
(五) 专项储备							12,360,233.70					12,360,233.70		12,360,233.70
1. 本期提取							66,276,016.83					66,276,016.83		66,276,016.83
2. 本期使用							53,915,783.13					53,915,783.13		53,915,783.13
(六) 其他														
四、本期期末余额	1,891,956,394.00				5,579,704,261.22	49,521,762.50	20,405,712.20	146,676,071.54		1,504,719,686.32	9,093,940,362.78	22,387,623.96		9,116,327,986.74

法定代表人：朱全芳

主管会计工作负责人：朱光辉

会计机构负责人：殷世清

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2024 年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	1,891,956,394.00				5,345,714,555.72	49,521,762.50			146,474,086.95	341,896,412.44		7,676,519,686.61
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	1,891,956,394.00				5,345,714,555.72	49,521,762.50			146,474,086.95	341,896,412.44		7,676,519,686.61
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)	-2,617,775.00				-37,401,463.89	-21,759,579.25			19,117,471.35	1,829,766.71		2,687,578.42
(一) 综合收益总额										191,174,713.52		191,174,713.52
(二) 所有者投入和减少资本	-2,617,775.00				-17,897,714.46	-21,759,579.25						1,244,089.79
1. 所有者投入的普通股												

2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额	-2,617,775.00				-17,897,714.46	-21,759,579.25						1,244,089.79
4. 其他												
(三) 利润分配									19,117,471.35	-		-
1. 提取盈余公积									19,117,471.35	-		-
2. 对所有者（或股东）的分配										189,344,946.81		170,227,475.46
3. 其他												
(四) 所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他					-19,503,749.43							-
												19,503,749.4

												3
四、本期期末余额	1,889,338,619.00				5,308,313,091.83	27,762,183.25			165,591,558.30	343,726,179.15		7,679,207.26 5.03

上期金额

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	1,893,811,394.00				5,398,393,704.06	109,818,387.11			118,127,210.41	503,035,730.26		7,803,549,651.62
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	1,893,811,394.00				5,398,393,704.06	109,818,387.11			118,127,210.41	503,035,730.26		7,803,549,651.62
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	-1,855,000.00				-52,679,148.34	60,296,624.61			28,346,876.54	161,139,317.82		127,029,965.01
（一）综合收益总额										283,468,765.40		283,468,765.40
（二）所有者投入和减少资本	-1,855,000.00				-52,679,148.34	60,296,624.61						5,762,476.27
1. 所有者投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额	-175,000.00				1,856,614.74	53,581,400.00						55,263,014.74
4. 其他	-1,680,000.00				-54,535,763.08	6,715,224.61						49,500,538.47

(三) 利润分配									28,346,876.54	- 444,608,083.22	- 416,261,206.68
1. 提取盈余公积									28,346,876.54	- 28,346,876.54	
2. 对所有者（或股东）的分配										- 416,261,206.68	- 416,261,206.68
3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他综合收益结转留存收益											
6. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	1,891,956,394.00				5,345,714,555.72	49,521,762.50			146,474,086.95	341,896,412.44	7,676,519,686.61

法定代表人：朱全芳

主管会计工作负责人：朱光辉

会计机构负责人：殷世清

三、公司基本情况

1、公司历史沿革

四川发展龙蟒股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）前身成都三泰电子实业股份有限公司成立于 1997 年 5 月 20 日，2005 年根据四川省人民政府文件《四川省人民政府关于同意成都三泰电子实业有限公司整体变更设立为成都三泰电子实业股份有限公司的批复》（川府函[2005]231 号），公司整体变更为股份有限公司；2009 年 11 月，经中国证券监督管理委员会《关于核准成都三泰电子实业股份有限公司首次公开发行股票的批复》（证监许可[2009]1148 号）核准，公司向社会公开发行人民币普通股（A 股）1500 万股，并在深圳证券交易所挂牌上市。

自公司成立至 2021 年 4 月 9 日，公司控股股东为自然人补建先生。2021 年 3 月 19 日，公司完成非公开发行股票发行上市事宜，四川发展全资子公司四川省先进材料产业投资集团有限公司（以下简称为“四川先进材料集团”）通过认购公司非公开发行股票持有公司股份 385,865,200 股，持股比例 21.87%，成为公司第一大股东；经 2021 年 4 月 9 日公司董事会换届选举后，四川先进材料集团成为公司控股股东。

经过多次股权变动，截至 2023 年 12 月 31 日，本公司股本为 1,891,956,394.00 股（元）。

根据公司第六届董事会第四十五次会议、第六届监事会第三十一次会议以及 2024 年第一次临时股东大会决议，审议通过了《关于回购注销部分限制性股票的议案》，同意对 4 名不符合激励资格的激励对象已获授但尚未解除限售的限制性股票 54 万股进行回购注销，其中 2020 年限制性股票激励计划涉及 3 名激励对象，拟回购注销 52 万股限制性股票；2021 年限制性股票激励计划涉及 1 名激励对象，拟回购注销 2 万股限制性股票。公司已于 2024 年 2 月 20 日前完成上述所有限制性股票的回购。

公司实施的 2021 年限制性股票激励计划中，由于在第二个解除限售期公司层面业绩考核目标未达成，公司对首次及预留授予的 174 名激励对象持有的第二个解除限售期计划解除限售的限制性股票合计 1,623,375.00 股予以回购注销；同时公司对 4 名不符合激励资格的激励对象已获授但尚未解除限售的限制性股票 450,000.00 股进行回购注销；另根据公司对 2021 年限制性股票激励计划首次授予部分的 136 名激励对象 2022 年度的个人绩效进行了考核，其中 4 名激励对象个人绩效考核结果不合格，贵公司需回购注销其已获授但尚未解除限售的限制性股票合计 4,400.00 股。以上限制性股票回购事项已由贵公司第六届董事会第四十七次、第四十八次会议和第六届监事会第三十三次、第三十四次会议以及 2024 年第二次临时股东大会审议通过。公司已于 2024 年 6 月 30 日前完成上述所有限制性股票的回购。

上述股本变动后，截至 2024 年 12 月 31 日，本公司股本为 1,889,338,619.00 股（元）。

2、公司注册地址、组织形式、总部地址

截至本财务报告批准报出日，本公司最新营业执照经成都市市场监督管理局核发，统一社会信用代码：9151000063314141XG；注册资本为人民币 188,933.86 万元（注：为截至本财务报表批准日注册资本信息）；组织形式为股份有限公司（上市、国有控股）；法定代表人朱全芳；公司注册地址位于成都市金牛区高科技产业园区蜀西路 42 号，总部地址为成都市高新区天府二街 151 号领地 环球金融中心 B 座 9F。

3、公司的业务性质、经营范围和营业收入构成

(1) 业务性质

本公司所处行业为化工行业，主要生产、研发和销售各类磷肥、复合肥、饲料添加剂等化工产品。

(2) 经营范围

本公司主要业务为磷化工业务。公司法定经营范围：一般项目：基础化学原料制造（不含危险化学品等许可类化学品的制造）；石灰和石膏制造；技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广；谷物种植；货物进出口；进出口代理；选矿；国际船舶代理；国内货物运输代理；肥料销售；化工产品销售（不含许可类化工产品）；金属矿石销售；非金属矿及制品销售；金属材料销售；农副产品销售；煤炭及制品销售；水泥制品销售；合成材料销售；建筑材料销售；涂料销售（不含危险化学品）；互联网销售（除销售需要许可的商品）；普通货物仓储服务（不含危险化学品等需许可审批的项目）；供应链管理服务；信息咨询服务（不含许可类信息咨询服务）；信息技术咨询服务；财务咨询；非居住房地产租赁；接受金融机构委托从事信息技术和流程外包服务（不含金融信息服务）。（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）许可项目：肥料生产；食品添加剂生产；饲料添加剂生产；非煤矿山矿产资源开采；房地产开发经营。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动，具体经营项目以相关部门批准文件或许可证件为准）。

报告期，公司实际经营磷化工主要产品包括工业级磷酸一铵、肥料级磷酸一铵、饲料级磷酸氢钙及各类复合肥等。

(3) 营业收入构成

本公司磷化工业务营业收入主要由四川龙磷磷化工有限公司（主要为工业级和肥料级磷酸一铵）、南漳龙磷磷制品有限责任公司（主要为饲料级磷酸氢钙）和龙磷大地农业有限公司（主要为各类复合肥）等经营构成，四川龙磷物流有限公司除承接内部单位业务运输服务外，还对外提供货物运输服务，同时公司结合自身市场优势、专业优势等于报告期从事与磷化工相关产品的贸易业务，除此之外，本公司报告期还存在磷酸铁锂产销、园区写字楼等资产出租、出售部分多余原辅料以及对外提供废酸（水）处理、渣场租赁等业务。

4、控股股东和实际控制人

截至 2024 年 12 月 31 日，四川省先进材料产业投资集团有限公司持股比例为 25.70%，为本公司控股股东，公司实际控制人为四川省政府国有资产监督管理委员会。

5、财务报告批准报出日

本财务报表及财务报表附注业经本公司董事会于 2025 年 4 月 21 日批准报出。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的企业会计准则及其应用指南、解释及其他相关规定（统称“企业会计准则”）编制。此外，本公司还按照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 年修订版）披露有关财务信息。

2、持续经营

本公司经营活动有足够的财务支撑。根据目前获知的信息，综合考虑宏观政策风险、市场经营风险、公司目前或长期的盈利能力、偿债能力、财务资源支持等因素，本公司认为不存在对公司未来 12 个月持续经营能力产生重大怀疑的事项或情况，以持续经营为基础编制财务报表是合理的。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

本公司及各子公司根据实际生产经营特点，依据相关企业会计准则的规定，确定具体会计政策和会计估计，详见本节五各项描述。

1、遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了公司财务状况、经营成果、现金流量、所有者权益变动等有关信息。

2、会计期间

本公司的会计期间分为年度和中期，会计中期指短于一个完整的会计年度的报告期间。本公司会计年度采用公历年度，即每年自 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3、营业周期

正常营业周期是指本公司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

人民币为本公司及境内子公司经营所处的主要经济环境中的货币，本公司及境内子公司以人民币为记账本位币。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

适用 不适用

项目	重要性标准
重要的应收账款核销情况	单笔应收款项实际核销金额 100 万元以上
账龄超过 1 年的重要预付款项	单笔预付款项余额 200 万元以上

重要在建工程项目	单项在建工程项目发生额或余额 1000 万以上
账龄超过 1 年的重要应付账款	单笔应付账款余额 200 万元以上
账龄超过 1 年的重要的预收款项/合同负债	单笔合同负债余额 200 万元以上
重要的非全资子公司	资产、收入或净利润占合并报表的 10.00% 以上
重要联营企业或合营企业	资产、收入或净利润占合并报表的 10.00% 以上
重要或有事项/日后事项/其他重要事项	金额超过 100.00 万元的事项；年度利润分配情况

6、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

（1）同一控制下企业合并

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

合并方取得的资产和负债均按合并日在被合并方的账面价值计量。合并方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（股本溢价）；资本公积（股本溢价）不足以冲减的，调整留存收益。

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

（2）非同一控制下企业合并

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

对于非同一控制下的企业合并，合并成本包含购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值，为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他管理费用于发生时计入当期损益。购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。所涉及的或有对价按其在购买日的公允价值计入合并成本，购买日后 12 个月内出现对购买日已存在情况的新的或进一步证据而需要调整或有对价的，相应调整合并商誉。购买方发生的合并成本及在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

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

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，根据《财政部关于印发企业会计准则解释第 5 号的通知》（财会〔2012〕19 号）和《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》第五十一条关于“一揽子交易”的判断标准，判断该多次交易是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，参考本部分前面各段描述及本节五、18“长期股权投资”进行会计处理；不属于“一揽子交易”的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

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

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

7、控制的判断标准和合并财务报表的编制方法

（1）控制的判断标准

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

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

（2）合并财务报表编制的方法

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

在编制合并财务报表时，子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，按照本公司的会计政策和会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。

公司内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

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

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了在该原有子公司重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动以外，其余一并转为当期投资收益）。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》或《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量，详见本节五、18“长期股权投资”和本节五、11“金融工具”。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，需区分处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易是否属于一揽子交易。处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：①这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；②这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；③一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；④一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。不属于一揽子交易的，对其中的每一项交易视情况分别按照“不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资”（详见本节五、18）和“因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权”（详见前段）适用的原则进行会计处理。处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

8、合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。本公司根据在合营安排中享有的权利和承担的义务，将合营安排分为共同经营和合营企业。共同经营，是指本公司享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。合营企业，是指本公司仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

本公司对合营企业的投资采用权益法核算，按照本节五、18 中相关“权益法核算的长期股权投资”中所述的会计政策处理。

本公司作为合营方对共同经营，确认本公司单独持有的资产、单独所承担的负债，以及按本公司份额确认共同持有的资产和共同承担的负债；确认出售本公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；按本公司份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；确认本公司单独所发生的费用，以及按本公司份额确认共同经营发生的费用。

当本公司作为合营方向共同经营投出或出售资产（该资产不构成业务，下同）、或者自共同经营购买资产时，在该等资产出售给第三方之前，本公司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。该等资产发生符合《企业会计准则第 8 号——资产减值》等规定的资产减值损失的，对于由本公司向共同经营投出或出售资产的情况，本公司全额确认该损失；对于本公司自共同经营购买资产的情况，本公司按承担的份额确认该损失。

9、现金及现金等价物的确定标准

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

10、外币业务和外币报表折算

（1）外币交易的折算方法

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

（2）对于外币货币性项目和外币非货币性项目的折算方法

在资产负债表日，对于外币货币性项目，采用资产负债表日的即期汇率折算。因资产负债表日即期汇率与初始确认时或前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，计入当期损益。对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；对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，计入当期损益。

（3）外币财务报表的折算方法

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

境外经营的外币财务报表按以下方法折算为人民币报表：资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；股东权益类项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。年初未分配利润为上一年折算后的年末未分配利润；年末未分配利润按折算后的利润分配各项目计算列示；折算后资产类项目与负债类项目和股东权益类项目合计数的差额，作为外币报表折算差额，

确认为其他综合收益。处置境外经营并丧失控制权时，将资产负债表中股东权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

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

年初数和上年实际数按照上年财务报表折算后的数额列示。

11、金融工具

（1）金融工具的分类

根据本公司管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，金融资产于初始确认时分类为：以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）和以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和以摊余成本计量的金融负债。

（2）金融工具确认和计量

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

1) 以摊余成本计量的金融资产

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

2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

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

3) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

本公司将上述以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产，分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。对于此类金融资产，本公司采用公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

4) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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

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

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

5) 其他金融负债

除金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债、财务担保合同外的其他金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

（3）金融资产转移的确认依据和计量方法

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

若企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，且未放弃对该金融资产的控制的，则按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

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

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

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

（4）金融负债终止确认条件

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则终止确认该金融负债或其一部分；本公司若与债权人签定协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，则终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认的，将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新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

（5）金融资产和金融负债公允价值的确定方法

公允价值，是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。金融工具存在活跃市场的，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

（6）金融资产减值准备计提

公司考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，以单项或组合的方式对以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）和财务担保合同的预期信用损失进行估计。预期信用损失的计量取决于金融资产自初始确认后是否发生信用风险显著增加。如果该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加，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；如果该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加，本公司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。由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。通常逾期超过 30 日，本公司即认为该金融工具的信用风险已显著增加，除非有确凿证据证明该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。如果金融工具于资产负债表日的信用风险较低，本公司即认为该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

（7）金融资产及金融负债的抵销

当本公司具有抵销已确认金融资产和金融负债的法定权利，且目前可执行该种法定权利，同时本公司计划以净额结算或同时变现该金融资产和清偿该金融负债时，金融资产和金融负债以相互抵销后的金额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

（8）权益工具

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

本公司对权益工具持有方的各种分配（不包括股票股利），减少股东权益。本公司不确认权益工具的公允价值变动额。

(9) 衍生工具及嵌入衍生工具

衍生工具于相关合同签署日以公允价值进行初始计量，并以公允价值进行后续计量。除指定为套期工具且套期高度有效的衍生工具，其公允价值变动形成的利得或损失将根据套期关系的性质按照套期会计的要求确定计入损益的期间外，其余衍生工具的公允价值变动计入当期损益。对包含嵌入衍生工具的混合工具，如未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或金融负债，嵌入衍生工具与该主合同在经济特征及风险方面不存在紧密关系，且与嵌入衍生工具条件相同，单独存在的工具符合衍生工具定义的，嵌入衍生工具从混合工具中分拆，作为单独的衍生金融工具处理。如果无法在取得时或后续的资产负债表日对嵌入衍生工具进行单独计量，则将混合工具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资产或金融负债。

12、应收账款

本公司对由《企业会计准则第 14 号——收入》规范的交易形成的应收款项及租赁应收款，根据整个存续期内预期信用损失金额计提坏账准备。本公司在单项工具层面无法以合理成本获得关于信用风险显著增加的充分证据，而在组合的基础上评估信用风险是否显著增加是可行的，所以本公司在以前年度应收账款实际损失率、对未来回收风险的判断及信用风险特征分析的基础上，确定预期信用损失率并据此计提坏账准备。

按照信用风险特征划分的组合	预期损失准备率(%)
账龄组合	详见账龄组合预计损失率

按账龄信用风险特征组合预计信用损失计提减值比例：

账龄	计提比例 (%)
1 年以内 (含 1 年, 下同)	5.00
1-2 年	10.00
2-3 年	30.00
3-4 年	50.00
4-5 年	80.00
5 年以上	100.00

13、应收款项融资

分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的应收票据和应收账款，自取得起期限在一年内（含一年）的部分，列示为应收款项融资；自取得起期限在一年以上的，列示为其他债权投资。其相关会计政策参见本节五、11“金融工具”。

14、其他应收款

本公司在单项工具层面无法以合理成本获得关于信用风险显著增加的充分证据，而在组合的基础上评估信用风险是否显著增加是可行的，所以本公司在以前年度应收账款实际损失率、对未来回收风险的判断及信用风险特征分析的基础上，确定预期信用损失率并据此计提坏账准备。

按照信用风险特征划分的组合	预期损失准备率(%)
账龄组合	详见账龄组合预计损失率

按账龄信用风险特征组合预计信用损失计提减值比例：

账龄	计提比例（%）
1 年以内	5.00
1-2 年	10.00
2-3 年	30.00
3-4 年	50.00
4-5 年	80.00
5 年以上	100.00

15、合同资产

本公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产。本公司已向客户转让商品或提供服务而有权收取的对价（且该权利取决于时间流逝之外的其他因素）列示为合同资产，合同资产以预期信用损失为基础计提减值。

对于合同资产，无论是否包含重大融资成分，本公司始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

16、存货

（1）存货的分类

存货主要包括原材料、在产品、发出商品、库存商品等。

（2）存货取得和发出的计价方法

存货在取得时按实际成本计价，存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。领用和发出时按加权平均法计价。

（3）存货可变现净值的确认和跌价准备的计提方法

可变现净值是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响。

在资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。当其可变现净值低于成本时，提取存货跌价准备。存货跌价准备通常按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取。对于数量繁多、单价较低的存货，按存货类别计提存货跌价准备；对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，可合并计提存货跌价准备。

计提存货跌价准备后，如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，导致存货的可变现净值高于其账面价值的，在原已计提的存货跌价准备金额内予以转回，转回的金额计入当期损益。

(4) 存货的盘存制度为永续盘存制。

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品于领用时按一次摊销法摊销；包装物于领用时按一次摊销法摊销。

17、持有待售资产

本公司若主要通过出售（包括具有商业实质的非货币性资产交换，下同）而非持续使用一项非流动资产或处置组收回其账面价值的，则将其划分为持有待售类别。具体标准为同时满足以下条件：某项非流动资产或处置组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；本公司已经就出售计划作出决议且获得确定的购买承诺；预计出售将在一年内完成。其中，处置组是指在一项交易中作为整体通过出售或其他方式一并处置的一组资产，以及在该交易中转让的与这些资产直接相关的负债。处置组所属的资产组或资产组组合按照《企业会计准则第 8 号——资产减值》分摊了企业合并中取得的商誉的，该处置组应当包含分摊至处置组的商誉。

本公司初始计量或在资产负债表日重新计量划分为持有待售的非流动资产和处置组时，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。对于处置组，所确认的资产减值损失先抵减处置组中商誉的账面价值，再按比例抵减该处置组内适用《企业会计准则第 42 号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》（以下简称“持有待售准则”）的计量规定的各项非流动资产的账面价值。后续资产负债表日持有待售的处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额应当予以恢复，并在划分为持有待售类别后适用持有待售准则计量规定的非流动资产确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益，并根据处置组中除商誉外适用持有待售准则计量规定的各项非流动资产账面价值所占比重按比例增加其账面价值；已抵减的商誉账面价值，以及适用持有待售准则计量规定的非流动资产在划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。

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

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

18、长期股权投资

本部分所指的长期股权投资是指本公司对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资。本公司对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资，作为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益或以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产核算，其会计政策详见本节五、11“金融工具”。

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

（1）投资成本的确定

对于同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照被合并方股东权益/所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方股东权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。通过多次交易分步取得同一控制下被合并方的股权，最终形成同一控制下企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日按照应享有被合并方股东权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，长期股权投资初始投资成本与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并日之前持有的股权投资因采用权益法核算，暂不进行会计处理。

对于非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在购买日按照合并成本作为长期股权投资的初始投资成本，合并成本包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和。通过多次交易分步取得被购买方的股权，最终形成非同一控制下的企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，按照原持有被购买方的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的长期股权投资的初始投资成本。原持有的股权采用权益法核算的，相关其他综合收益暂不进行会计处理。

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

除企业合并形成的长期股权投资外的其他股权投资，按成本进行初始计量，该成本视长期股权投资取得方式的不同，分别按照本公司实际支付的现金购买价款、本公司发行的权益性证券的公允价值、投资合同或协议约定的价值、非货币性资产交换交易中换出资产的公允价值或原账面价值、该项长期股权投资自身的公允价值等方式确定。与取得长期

股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出也计入投资成本。对于因追加投资能够对被投资单位实施重大影响或实施共同控制但不构成控制的，长期股权投资成本为按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》确定的原持有股权投资的公允价值加上新增投资成本之和。

（2）后续计量及损益确认方法

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

1）成本法核算的长期股权投资

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

2）权益法核算的长期股权投资

采用权益法核算时，长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

采用权益法核算时，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益。对于本公司与联营企业及合营企业之间发生的交易，投出或出售的资产不构成业务的，未实现内部交易损益按照享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。但本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。本公司向合营企业或联营企业投出的资产构成业务的，投资方因此取得长期股权投资但未取得控制权的，以投出业务的公允价值作为新增长期股权投资的初始投资成本，初始投资成本与投出业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司向合营企业或联营企业出售的资产构成业务的，取得的对价与业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司自联营企业及合营企业购入的资产构成业务的，按《企业会计准则第 20 号——企业合并》的规定进行会计处理，全额确认与交易相关的利得或损失。

在确认应分担被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资的账面价值和其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限。此外，如本公司对被投资单位负有承担额外损失的义务，则按预计承担的义务确认预计负债，

计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现净利润的，本公司在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

3) 收购少数股权

在编制合并财务报表时，因购买少数股权新增的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日（或合并日）开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

4) 处置长期股权投资

在合并财务报表中，母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入股东权益；母公司部分处置对子公司的长期股权投资导致丧失对子公司控制权的，按本节五、7“合并财务报表的编制方法”中所述的相关会计政策处理。

其他情形下的长期股权投资处置，对于处置的股权，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，处置后的剩余股权仍采用权益法核算的，在处置时将原计入股东权益的其他综合收益部分按相应的比例采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益。

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

本公司因处置部分股权投资丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。对于本公司取得对被投资单位的控制之前，因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，在丧失对被投资单位控制时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动在丧失对被投资单位控制时结转入当期损益。其中，处置后的剩余股权采用权益法核算的，其他综合收益和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益全部结转。

本公司因处置部分股权投资丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础

进行会计处理，因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在终止采用权益法时全部转入当期投资收益。

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

19、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、已出租的建筑物等。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（或类似机构）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。

投资性房地产按成本进行初始计量。与投资性房地产有关的后续支出，如果与该资产有关的经济利益很可能流入且其成本能可靠地计量，则计入投资性房地产成本。其他后续支出，在发生时计入当期损益。

本公司采用成本模式对投资性房地产进行后续计量，并按照与房屋建筑物或土地使用权一致的政策进行折旧或摊销。

投资性房地产的减值测试方法和减值准备计提方法详见本节五、25“长期资产减值”。

自用房地产或存货转换为投资性房地产或投资性房地产转换为自用房地产时，按转换前的账面价值作为转换后的入账价值。

投资性房地产的用途改变为自用时，自改变之日起，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，将固定资产或无形资产转换为投资性房地产。发生转换时，转换为采用成本模式计量的投资性房地产的，以转换前的账面价值作为转换后的入账价值；转换为以公允价值模式计量的投资性房地产的，以转换日的公允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计入当期损益。

20、固定资产

（1）确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产仅在与其有关的经济利益很可能流入本公司，且其成本能够可靠地计量时才予以确认。固定资产按成本并考虑预计弃置费用因素的影响进行初始计量。

(2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	15-50	3-5	1.90-6.47
电子/办公设备	年限平均法	5	3-5	19.00-19.40
机器设备/运营设备	年限平均法	5-12	3-5	7.92-19.40
运输设备	年限平均法	6-8	3-5	11.87-15.83
其他固定资产	年限平均法	5-6	3-5	15.83-19.40

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

预计净残值是指假定固定资产预计使用寿命已满并处于使用寿命终了时的预期状态，本公司目前从该项资产处置中获得的扣除预计处置费用后的金额。

(3) 固定资产的减值测试方法及减值准备计提方法

固定资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见本节五、25“长期资产减值”。

(4) 融资租入固定资产的认定依据及计价方法

融资租赁为实质上转移了与资产所有权有关的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。

以融资租赁方式租入的固定资产采用与自有固定资产一致的政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产使用寿命内计提折旧；无法合理确定租赁期届满能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

(5) 其他说明

与固定资产有关的后续支出，如果与该固定资产有关的经济利益很可能流入且其成本能可靠地计量，则计入固定资产成本，并终止确认被替换部分的账面价值。除此以外的其他后续支出，在发生时计入当期损益。

当固定资产处于处置状态或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差额计入当期损益。

本公司至少于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，如发生改变则作为会计估计变更处理。

21、在建工程

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

在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项工程支出、工程达到预定可使用状态前的资本化的借款费用以及其他相关费用等。在建工程在达到预定可使用状态后结转为固定资产。

在建工程的减值测试方法和减值准备计提方法详见本节五、25“长期资产减值”。

本公司各类别在建工程具体转固标准和时点:

类别	转固标准和时点
房屋及构筑物	<p>(1) 项目实体建造包括安装工作已经全部完成或实质上已经全部完成；</p> <p>(2) 继续发生在所购建的房屋及构筑物上的支出金额很少或者几乎不再发生；</p> <p>(3) 所购建的房屋及建筑物已经达到设计或合同要求，或与设计或合同要求基本相符；</p> <p>(4) 建设工程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实际成本按估计价值转入固定资产。</p>
机器设备及配套电子 仪器设备	<p>(1) 相关设备及其他配套设施已安装完毕；</p> <p>(2) 设备经过调试可在一段时间内保持正常稳定运行；</p> <p>(3) 生产设备能够在一段时间内稳定的产出合格产品；</p> <p>(4) 设备经过资产管理人员、使用人员及其他专业人员（含内部和外部）验收通过。</p>

22、借款费用

借款费用包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用，在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，开始资本化；构建或者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时，停止资本化。其余借款费用在发生当期确认为费用。

专门借款当期实际发生的利息费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额予以资本化；一般借款根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，确定资本化金额。资本化率根据一般借款的加权平均利率计算确定。

资本化期间内，外币专门借款的汇兑差额全部予以资本化；外币一般借款的汇兑差额计入当期损益。

符合资本化条件的资产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可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

如果符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生非正常中断、并且中断时间连续超过 3 个月的，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建或生产活动重新开始。

23、使用权资产

(1) 使用权资产的确认条件

使用权资产，是指本公司作为承租人可在租赁期内使用租赁资产的权利。

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

成本。本公司作为承租人按照《企业会计准则第 13 号——或有事项》对拆除复原等成本进行确认和计量。后续就租赁负债的任何重新计量作出调整。

(2) 使用权资产的折旧方法

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

(3) 使用权资产的减值测试方法、减值准备计提方法按本节五、25 长期资产减值”进行处理。

24、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。

无形资产按成本进行初始计量。与无形资产有关的支出，如果相关的经济利益很可能流入本公司且其成本能可靠地计量，则计入无形资产成本。除此以外的其他项目的支出，在发生时计入当期损益。

取得的土地使用权通常作为无形资产核算。自行开发建造厂房等建筑物，相关的土地使用权支出和建筑物建造成本则分别作为无形资产和固定资产核算。如为外购的房屋及建筑物，则将有关价款在土地使用权和建筑物之间进行分配，难以合理分配的，全部作为固定资产处理。

公司选择的无形资产摊销方法，应当反映与该项无形资产有关的经济利益的预期实现方式。对于使用寿命有限的无形资产，自可供使用时起对其原值减去预计净残值和已计提的减值准备累计金额在其预计使用寿命内系统合理摊销；对于使用寿命不确定的无形资产不予摊销。

期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如发生变更则作为会计估计变更处理。此外，还对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明该无形资产为企业带来经济利益的期限是可预见的，则估计其使用寿命并按照使用寿命有限的无形资产的摊销政策进行摊销。

无形资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见本节五、25、“长期资产减值”。

使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况：

项目	预期使用寿命依据	预计使用寿命/年限
土地使用权	土地使用权证登记使用年限	权证登记使用年限
采矿权	总储量\年采矿量	——
其他	预计为企业带来经济利益流入的期限	——

(2) 研发支出的归集范围及相关会计处理方法

本公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

开发阶段的支出同时满足下列条件的，确认为无形资产，不能满足下述条件的开发阶段的支出计入当期损益：

- 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。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

25、长期资产减值

对于固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产、以成本模式计量的投资性房地产及对子公司、合营企业、联营企业的长期股权投资等非流动非金融资产，本公司于资产负债表日判断是否存在减值迹象。如存在减值迹象的，则估计其可收回金额，进行减值测试。商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

在财务报表中单独列示的商誉，在进行减值测试时，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。测试结果表明包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至该资产组或资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉以外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

26、长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由报告期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。本公司的长期待摊费用主要系装修费、催化剂、触媒、托盘（含低值易耗品）等。长期待摊费用在预计受益期间按直线法摊销。

27、合同负债

本公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同负债。本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品或提供服务的义务列示为合同负债。

28、职工薪酬

（1）短期薪酬的会计处理方法

短期薪酬主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、医疗保险费、生育保险费、工伤保险费、住房公积金、工会经费和职工教育经费、非货币性福利等。本公司在职工为本公司提供服务的会计期间将实际发生的短期职工薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。其中非货币性福利按公允价值计量。

（2）离职后福利的会计处理方法

离职后福利主要包括基本养老保险、失业保险以及年金等。离职后福利计划包括设定提存计划及设定受益计划。采用设定提存计划的，相应的应缴存金额于发生时计入相关资产成本或当期损益。

（3）辞退福利的会计处理方法

在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，在本公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时，和本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本两者孰早日，确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。但辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月不能完全支付的，按照其他长期职工薪酬处理。

职工内部退休计划采用与上述辞退福利相同的原则处理。本公司将自职工停止提供服务日至正常退休日的期间拟支付的内退人员工资和缴纳的社会保险费等，在符合预计负债确认条件时，计入当期损益（辞退福利）。

（4）其他长期职工福利的会计处理方法

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划的，按照设定提存计划进行会计处理，除此之外按照设定受益计划进行会计处理。

29、租赁负债

在租赁期开始日，本公司将尚未支付的租赁付款额的现值确认为租赁负债，短期租赁和低价值租赁除外。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，采用承租人增量借款利率作为折现率。本公司按照固定的周期性利率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入当期损益，另有规定计入相关资产成本的除外。未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额于实际发生时计入当期损益，另有规定计入相关资产成本的除外。

租赁期开始日后，当实质固定付款额发生变动、担保余值预计的应付金额发生变动、用于确定租赁付款的指数或比率发生变动、购买选择权、续租选择权或终止选择的评估结果或实际行权情况发生变化时，本公司按照变动后的租赁付款额的现值重新计量租赁负债。

30、预计负债

当与或有事项相关的义务同时符合以下条件，确认为预计负债：（1）该义务是本公司承担的现时义务；（2）履行该义务很可能导致经济利益流出；（3）该义务的金额能够可靠地计量。

在资产负债表日，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，按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行计量。

如果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，且确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

（1）亏损合同

亏损合同是履行合同义务不可避免会发生的成本超过预期经济利益的合同。待执行合同变成亏损合同，且该亏损合同产生的义务满足上述预计负债的确认条件的，将合同预计损失超过合同标的资产已确认的减值损失（如有）的部分，确认为预计负债。

（2）弃置费用

弃置费用通常是指根据国家法律和行政法规、国际公约等规定，企业承担的环境保护和生态恢复等义务所确定的支出，如矿山资产等的弃置和恢复环境义务。弃置费用的金额与其现值比较，通常相差较大，需要考虑货币时间价值，按照现值计算确定应计入固定资产成本的金额和相应的预计负债。在固定资产的使用寿命内按照预计负债的摊余成本和实际利率计算确定的利息费用应计入财务费用。一般固定资产发生的报废清理费用不属于弃置费用，应当在发生时作为固定资产处置费用处理。

弃置费用形成的预计负债在确认后，按照实际利率法计算的利息费用应当确认为财务费用；由于技术进步、法律要求或市场环境变化等原因，特定固定资产的履行弃置义务可能发生支出金额、预计弃置时点、折现率等变动而引起的预计负债变动，应按照以下原则调整该固定资产的成本：一是对于预计负债的减少，以该固定资产账面价值为限扣减固定资产成本。如果预计负债的减少额超过该固定资产账面价值，超出部分确认为当期损益。二是对于预计负债的增加，

增加该固定资产的成本。按照上述原则调整的固定资产，在资产剩余使用年限内计提折旧。一旦该固定资产的使用寿命结束，预计负债的所有后续变动应在发生时确认为损益。

（3）重组义务

对于有详细、正式并且已经对外公告的重组计划，在满足前述预计负债的确认条件的情况下，按照与重组有关的直接支出确定预计负债金额。对于出售部分业务的重组义务，只有在本集团承诺出售部分业务（即签订了约束性出售协议时），才确认与重组相关的义务。

31、股份支付

（1）股份支付的会计处理方法

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

1) 以权益结算的股份支付

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

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

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

2) 以现金结算的股份支付

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

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

（2）修改、终止股份支付计划的相关会计处理

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

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

32、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

收入是本公司在日常活动中形成的、会导致股东权益增加且与股东投入资本无关的经济利益的总流入。

本公司与客户之间的合同同时满足下列条件时，在客户取得相关商品控制权时确认收入：

- (1) 合同各方已批准该合同并承诺将履行各自义务；
- (2) 合同明确了合同各方与所转让商品或提供劳务相关的权利和义务；
- (3) 合同有明确的与所转让商品相关的支付条款；
- (4) 合同具有商业实质，即履行该合同将改变公司未来现金流量的风险、时间分布或金额；
- (5) 公司因向客户转让商品而有权取得的对价很可能收回。

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

交易价格是本公司因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项。本公司确认的交易价格不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额。预期将退还给客户的款项作为退货负债，不计入交易价格。合同中存在重大融资成分的，本公司按照假定客户在取得商品或服务控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格，该交易价格与合同对价之间的差额，在合同期间内采用实际利率法摊销。合同开始日，本公司预计客户取得商品或服务控制权与客户支付价款间隔不超过一年的，不考虑合同中存在的重大融资成分。

满足下列条件之一时，本公司属于在某一段时间内履行履约义务，否则，属于在某一时点履行履约义务：

- (1) 客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益；
- (2) 客户能够控制本公司履约过程中在建的商品；
- (3) 本公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时段内履行的履约义务，本公司在该段时间内按照履约进度确认收入。履约进度不能合理确定时，本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。

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

- (1) 本公司就该商品或服务享有现时收款权利，即客户就该商品或服务负有现时付款义务；
- (2) 本公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权；
- (3) 本公司已将该商品实物转移给客户，即客户已实际占有该商品；
- (4) 本公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬；

(5) 客户已接受该商品或服务；

(6) 其他表明客户已取得商品控制权的迹象

本公司已向客户转让商品或服务而有权收取对价的权利（且该权利取决于时间流逝之外的其他因素）作为合同资产列示，合同资产以预期信用损失为基础计提减值。本公司拥有的、无条件（仅取决于时间流逝）向客户收取对价的权利作为应收款项列示。本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品或服务的义务作为合同负债列示。

与本公司取得收入的主要活动相关的具体会计政策描述如下：

(1) 货物销售

本公司对于销售货物产生的收入是在货物的控制权已转移至客户时确认的，根据销售合同约定，通常以货物运离本公司自有仓库或运至客户指定仓库或地点作为销售收入的确认时点。

(2) 让渡资产使用权

本公司经营租赁的租金收入在租赁期内各个期间按照直线法确认收入。

同类业务采用不同经营模式涉及不同收入确认方式及计量方法的情况

无。

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

无。

33、合同成本

本公司与合同成本有关的资产包括合同取得成本和合同履约成本。根据其流动性，分别列报在其他流动资产、其他非流动资产和存货项目中。

(1) 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。

(2) 为履行合同发生的成本不属于收入准则之外的其他企业会计准则规范范围且同时满足下列条件的，作为合同履约成本确认为一项资产：

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) 该成本增加了本公司未来用于履行履约义务的资源；

3) 该成本预期能够收回。

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

与合同成本有关的资产，其账面价值高于下列两项的差额的，超出部分计提减值准备，并确认为资产减值损失：

1) 因转让与该资产相关的商品预期能够取得的剩余对价；

2) 为转让该相关商品估计将要发生的成本。

以前期间减值的因素之后发生变化，导致前款 1 减 2 的差额高于该资产账面价值的，则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应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。

34、政府补助

政府补助是指本公司从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产，不包括政府以投资者身份并享有相应所有者权益而投入的资本。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。本公司将所取得的用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助界定为与资产相关的政府补助；其余政府补助界定为与收益相关的政府补助。若政府文件未明确规定补助对象，则采用以下方式将补助款划分为与收益相关的政府补助和与资产相关的政府补助：（1）政府文件明确了补助所针对的特定项目的，根据该特定项目的预算中将形成资产的支出金额和计入费用的支出金额的相对比例进行划分，对该划分比例需在每个资产负债表日进行复核，必要时进行变更；（2）政府文件中对用途仅作一般性表述，没有指明特定项目的，作为与收益相关的政府补助。

政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

本公司对于政府补助通常在实际收到时，按照实收金额予以确认和计量。但对于期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件预计能够收到财政扶持资金，按照应收的金额计量。按照应收金额计量的政府补助应同时符合以下条件：（1）应收补助款的金额已经过有权政府部门发文确认，或者可根据正式发布的财政资金管理办法的有关规定自行合理测算，且预计其金额不存在重大不确定性；（2）所依据的是当地财政部门正式发布并按照《政府信息公开条例》的规定予以主动公开的财政扶持项目及其财政资金管理办法，且该管理办法应当是普惠性的（任何符合规定条件的企业均可申请），而不是专门针对特定企业制定的；（3）相关的补助款批文中已明确承诺了拨付期限，且该款项的拨付是有相应财政预算作为保障的，因而可以合理保证其可在规定期限内收到；（4）根据本公司和该补助事项的具体情况，应满足的其他相关条件（如有）。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产的使用寿命内按照合理、系统的方法计入当期损益。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间计入当期损益；用于补偿已经发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益。

同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，区分不同部分分别进行会计处理；难以区分的，将其整体归类为与收益相关的政府补助。

与本公司日常活动相关的政府补助，按照经济业务的实质，计入其他收益或冲减相关成本费用；与日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

已确认的政府补助需要退回时，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；属于其他情况的，直接计入当期损益。

35、递延所得税资产/递延所得税负债

（1）当期所得税

资产负债表日，对于当期和以前期间形成的当期所得税负债（或资产），以按照税法规定计算的预期应交纳（或返还）的所得税金额计量。计算当期所得税费用所依据的应纳税所得额系根据有关税法规定对本年度税前会计利润作相应调整后计算得出。

（2）递延所得税资产及递延所得税负债

某些资产、负债项目的账面价值与其计税基础之间的差额，以及未作为资产和负债确认但按照税法规定可以确定其计税基础的项目的账面价值与计税基础之间的差额产生的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税资产及递延所得税负债。

与商誉的初始确认有关，以及与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的应纳税暂时性差异，不予确认有关的递延所得税负债。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，如果本公司能够控制暂时性差异转回的时间，而且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回，也不予确认有关的递延所得税负债。除上述例外情况，本公司确认其他所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债。

与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的可抵扣暂时性差异，不予确认有关的递延所得税资产。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，如果暂时性差异在可预见的未来不是很可能转回，或者未来不是很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额，不予确认有关的递延所得税资产。除上述例外情况，本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认其他可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回相关资产或清偿相关负债期间的适用税率计量。

于资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，减记的金额予以转回。

（3）所得税费用

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

除确认为其他综合收益或直接计入股东权益的交易和事项相关的当期所得税和递延所得税计入其他综合收益或股东权益，以及企业合并产生的递延所得税调整商誉的账面价值外，其余当期所得税和递延所得税费用或收益计入当期损益。

（4）所得税的抵销

当拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行，本公司当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

当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，且递延所得税资产及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是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及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债时，本公司递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

36、租赁

(1) 作为承租方租赁的会计处理方法

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

使用权资产按成本进行初始计量，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初始直接费用；④为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本。本公司参照《企业会计准则第 4 号—固定资产》有关折旧规定对使用权资产计提折旧（详见本节五、20“固定资产”）；按照《企业会计准则第 8 号——资产减值》的规定确定使用权资产是否发生减值，并对已识别的减值损失进行会计处理（详见本节五、25“长期资产减值”）。

租赁负债按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额的现值进行初始计量。租赁付款额，是指本公司向出租人支付的与在租赁期内使用租赁资产的权利相关的款项，包括：①固定付款额及实质固定付款额，存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额；②取决于指数或比率的可变租赁付款额，该款项在初始计量时根据租赁期开始日的指数或比率确定；③购买选择权的行权价格，前提是本公司合理确定将行使该选择权；④行使终止租赁选择权需支付的款项，前提是租赁期反映出本公司将行使终止租赁选择权；⑤根据本公司提供的担保余值预计应支付的款项。本公司按照固定的周期性利率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入当期损益。

本公司将未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

对于短期租赁和低价值资产租赁，本公司选择予以简化处理，在租赁期内各个期间按照直线法或计入当期损益。

当发生原合同条款之外的租赁范围、租赁对价、租赁期限的变更时，本公司视情况将租赁变更作为一项单独租赁，或者不作为一项单独租赁进行会计处理。未作为一项单独租赁时，本公司在租赁变更生效日按照变更后租赁付款额和修订后的折现率计算的现值重新计量租赁负债，相应调整使用权资产的账面价值。使用权资产的账面价值已调减至零，但租赁负债仍需进一步调减的，本公司将剩余金额计入当期损益。

(2) 作为出租方租赁的会计处理方法

1) 租赁分类

本公司在租赁开始日，基于交易的实质，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。经营租赁，是指除融资租赁以外的其他租赁。

2) 对于经营租赁, 本公司采用直线法将经营租赁的租赁收款额确认为租赁期内各期间的租金收入。与经营租赁相关的初始直接费用于发生时予以资本化, 在整个租赁期间内按照与确认租金收入相同的基础分期计入当期损益。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, 于实际发生时计入当期损益。

3) 融资租赁

于租赁期开始日, 本公司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进行初始计量。租赁收款额包括: A. 承租人需支付的固定付款额及实质固定付款额, 存在租赁激励的, 扣除租赁激励相关金额; B. 取决于指数或比率的可变租赁付款额, 该款项在初始计量时根据租赁期开始日的指数或比率确定; C. 购买选择权的行权价格, 前提是合理确定承租人将行使该选择权; D. 承租人行使终止租赁选择权需支付的款项, 前提是租赁期反映出承租人将行使终止租赁选择权; E. 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。

37、专项储备

报告期, 本公司根据《企业安全生产费用提取和使用管理办法》(财资〔2022〕136号)规定提取的安全生产费用, 在所有者权益中的“专项储备”项目单独反映。

根据《企业会计准则解释第3号》财会【2009】8号, 按规定标准提取安全生产费用等时, 计入相关产品的成本或当期损益, 同时记入“专项储备”科目。企业使用提取的安全生产费用等时, 属于费用性支出的, 直接冲减专项储备。企业使用提取的安全生产费形成固定资产的, 应当通过“在建工程”科目归集所发生的支出, 待安全项目完工达到预定可使用状态时确认为固定资产; 同时, 按照形成固定资产的成本冲减专项储备, 并确认相同金额的累计折旧。该固定资产在以后期间不再计提折旧。

38、其他重要的会计政策和会计估计

本公司在运用会计政策过程中, 由于经营活动内在的不确定性, 本公司需要对无法准确计量的报表项目的账面价值进行判断、估计和假设。这些判断、估计和假设是基于本公司管理层过去的历史经验, 并在考虑其他相关因素的基础上做出的。这些判断、估计和假设会影响收入、费用、资产和负债的报告金额以及资产负债表日或有负债的披露。然而, 这些估计的不确定性所导致的实际结果可能与本公司管理层当前的估计存在差异, 进而造成对未来受影响的资产或负债的账面金额进行重大调整。

本公司对前述判断、估计和假设在持续经营的基础上进行定期复核, 会计估计的变更仅影响变更当期的, 其影响数在变更当期予以确认; 既影响变更当期又影响未来期间的, 其影响数在变更当期和未来期间予以确认。

于资产负债表日, 本公司需对财务报表项目金额进行判断、估计和假设的重要领域如下:

(1) 所得税

本公司在正常的经营活动中，有部分交易其最终的税务处理和计算存在一定的不确定性。部分项目是否能够在税前列支需要税收主管机关的审批。如果这些税务事项的最终认定结果同最初估计的金额存在差异，则该差异将对其最终认定期间的当期所得税和递延所得税产生影响。

(2) 终止经营

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

终止经营的会计处理方法参见本节五、17“持有待售资产和处置组”相关描述。

(3) 回购股份

股份回购中支付的对价和交易费用减少股东权益，回购、转让或注销本公司股份时，不确认利得或损失。

转让库存股，按实际收到的金额与库存股账面金额的差额，计入资本公积，资本公积不足冲减的，冲减盈余公积和未分配利润。注销库存股，按股票面值和注销股数减少股本，按注销库存股的账面余额与面值的差额，冲减资本公积，资本公积不足冲减的，冲减盈余公积和未分配利润。

39、重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

适用 不适用

单位：元

会计政策变更的内容和原因	受重要影响的报表项目名称	影响金额
2023年10月25日，财政部发布了《企业会计准则解释第17号》（财会〔2023〕21号，以下简称“解释17号”），解释17号“关于流动负债与非流动负债的划分”、“关于供应商融资安排的披露”和“关于售后租回交易的会计处理”自2024年1月1日起施行。	无	0.00
2024年12月6日，财政部发布了《企业会计准则解释第18号》（财会〔2024〕24号，以下简称“解释18号”），解释18号“关于浮动收费法下作为基础项目持有的投资性房地产的后续计量”和“关于不属于单项履约义务的保证类质量保证的会计处理”自印发之日起施行，允许企业自发布年度提前执行。本公司自财政部发布之日起开始施行该事项相关的会计处理。	无	0.00

(2) 重要会计估计变更

适用 不适用

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

适用 不适用

调整情况说明

1) 关于执行《会计准则解释第17号》(财会〔2023〕21号)

①相关规定及执行情况

2023 年 10 月 25 日，财政部发布了《企业会计准则解释第 17 号》（财会〔2023〕21 号，以下简称“解释 17 号”），解释 17 号“关于流动负债与非流动负债的划分”、“关于供应商融资安排的披露”和“关于售后租回交易的会计处理”自 2024 年 1 月 1 日起施行。本公司于本年度开始施行该事项相关的会计处理。

②首次执行“解释第 17 号”调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况：

经梳理，该项会计政策变更对公司财务报表无重大影响。

2) 关于执行《会计准则解释第 18 号》(财会〔2024〕24 号)

①相关规定及执行情况

2024 年 12 月 6 日，财政部发布了《企业会计准则解释第 18 号》（财会〔2024〕24 号，以下简称“解释 18 号”），解释 18 号“关于浮动收费法下作为基础项目持有的投资性房地产的后续计量”和“关于不属于单项履约义务的保证类质量保证的会计处理”自印发之日起施行，允许企业自发布年度提前执行。本公司自财政部发布之日起开始施行该事项相关的会计处理。

②首次执行“解释第 18 号”调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况：

经梳理，该项会计政策变更对公司财务报表无重大影响。

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	以当期销项税抵扣进项税额后的余额计缴	13%，9%，6%、5%
城市维护建设税	按实际缴纳的流转税计缴	1%、5%、7%
企业所得税	按应纳税所得额计缴	详见下表
教育费附加	按实际缴纳的流转税计缴	3%
地方教育费附加	按实际缴纳的流转税计缴	2%
资源税	应税销售额（计入销售额中的相关运杂费用，凡取得增值税发票或者其他合法有效凭据的，准予从销售额中扣除）	天瑞矿业：8%（原矿）、5%（精矿）；湖北龙蟒：7%（原矿）、6%（精矿）

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
四川发展龙蟒股份有限公司	25%
龙蟒大地农业有限公司	15%
四川龙蟒磷化工有限公司	15%
四川龙蟒新材料有限公司	15%
南漳龙蟒磷制品有限责任公司	15%
湖北龙蟒磷化工有限公司	15%
四川发展天瑞矿业有限公司	15%
四川龙蟒物流有限公司	15%
四川农技小院农业科技有限公司	25%
四川省川展龙蟒供应链科技有限责任公司	25%
德阳川发龙蟒新材料有限公司	25%

攀枝花川发龙蟒新材料有限公司	25%
河北大地中仁农业科技有限公司	25%
四川国拓矿业投资有限公司	25%
金川国拓矿业有限公司	25%
四川嘉航管道运输有限责任公司	20%
荆州川发龙蟒新材料有限公司	20%
四川农技数科信息技术有限公司	20%
广东三泰电子技术有限公司	20%
三泰集团（香港）有限公司	16.5%
CAYMANSANTAIGROUPLIMITED	0%

2、税收优惠

(1) 根据财政部税务总局国家发展改革委于 2020 年 4 月 23 日出台的《关于延续西部大开发企业所得税政策的公告》【财政部公告 2020 年第 23 号】，为贯彻落实党中央、国务院关于新时代推进西部大开发形成新格局有关精神，自 2021 年 1 月 1 日至 2030 年 12 月 31 日，对设在西部地区的鼓励类产业企业减按 15% 的税率征收企业所得税，公告中所称鼓励类产业企业是指以《西部地区鼓励类产业目录》中规定的产业项目为主营业务，且其主营业务收入占企业收入总额 60% 以上的企业。

龙蟒大地农业有限公司、四川龙蟒磷化工有限公司、四川龙蟒新材料有限公司、四川龙蟒物流有限公司、四川发展天瑞矿业有限公司满足条件，报告期享受 15% 企业所得税税率。

(2) 南漳龙蟒磷制品有限责任公司、湖北龙蟒磷化工有限公司被认定为高新技术企业，报告期享受 15% 企业所得税税率。

(3) 根据《中华人民共和国所得税法》第三十三条“企业综合利用资源，生产符合国家产业政策规定产品所得的收入，可以在计算应纳税所得额时减计收入”。四川龙蟒磷化工有限公司和南漳龙蟒磷制品有限责任公司生产的肥料级磷酸氢钙被认定为国家鼓励的综合利用生产的产品，计算应纳税所得额时减计收入。

(4) 根据财政部税务总局《关于小微企业和个体工商户所得税优惠政策的公告》（财政部 税务总局公告 2023 年第 6 号）规定“一、对小型微利企业年应纳税所得额不超过 100 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。...。四、本公告执行期限为 2023 年 1 月 1 日至 2024 年 12 月 31 日”。

根据财政部税务总局《关于进一步实施小微企业所得税优惠政策的公告》（财政部 税务总局公告 2022 年第 13 号）规定“一、对小型微利企业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。...。三、本公告执行期限为 2022 年 1 月 1 日至 2024 年 12 月 31 日”。

子公司四川嘉航管道运输有限责任公司、荆州川发龙蟒新材料有限公司、四川农技数科信息技术有限公司、广东三泰电子技术有限公司满足小微企业条件，享受上述税收优惠政策。

(5) 根据《财政部、国家税务总局关于饲料产品免征增值税问题的通知》（财税[2001]121 号）规定，子公司南漳龙蟒磷制品有限责任公司生产销售的饲料级磷酸氢钙免征增值税。

(6) 根据财政部税务总局退役军人部《关于进一步扶持自主就业退役士兵创业就业有关税收政策的通知》（财税〔2019〕21 号）第二条规定“企业招用自主就业退役士兵，与其签订 1 年以上期限劳动合同并依法缴纳社会保险费的，自签订劳动合同并缴纳社会保险当月起，在 3 年内按实际招用人数予以定额依次扣减增值税、城市维护建设税、教育费

附加、地方教育附加和企业所得税优惠。定额标准为每人每年 6000 元，最高可上浮 50%，各省、自治区、直辖市人民政府可根据本地区实际情况在此幅度内确定具体定额标准”。部分子公司由于聘用退伍军人作为员工且满足上述规定，因此享受上述税收优惠。

(7) 根据财政部税务总局、人力资源和社会保障部国务院扶贫办《关于进一步支持和促进重点群体创业就业有关税收政策的通知》（财税〔2019〕22 号），“二、企业招用建档立卡贫困人口，以及在人力资源社会保障部门公共就业服务机构登记失业半年以上且持《就业创业证》或《就业失业登记证》（注明“企业吸纳税收政策”）的人员，与其签订 1 年以上期限劳动合同并依法缴纳社会保险费的，自签订劳动合同并缴纳社会保险当月起，在 3 年内按实际招用人数予以定额依次扣减增值税、城市维护建设税、教育费附加、地方教育附加和企业所得税优惠。定额标准为每人每年 6000 元，最高可上浮 30%，各省、自治区、直辖市人民政府可根据本地区实际情况在此幅度内确定具体定额标准。城市维护建设税、教育费附加、地方教育附加的计税依据是享受本项税收优惠政策前的增值税应纳税额”。四川龙蟒磷化工有限公司和四川龙蟒物流有限公司由于聘用贫困人员为员工且满足上述规定，因此享受上述税收优惠。

(8) 根据湖北省财政厅、国家税务总局湖北省税务局《关于明确制造业高新技术企业城镇土地使用税优惠政策的通知》（鄂财税发〔2021〕8 号）规定，2021 年 1 月 1 日至 2025 年 12 月 31 日，对湖北省制造业高新技术企业城镇土地使用税按规定税额标准的 40% 征收，最低不低于法定税额标准。子公司南漳龙蟒公司满足上述条件，享受土地使用税减免政策。

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	28,659.65	15,388.29
银行存款	2,599,335,293.67	2,795,801,608.76
其他货币资金	351,638,509.70	772,286,673.50
存放财务公司款项	0.00	0.00
合计	2,951,002,463.02	3,568,103,670.55
其中：存放在境外的款项总额	0.00	0.00

其他说明：

本公司期末使用受限的货币资金列示如下：

项目	期末余额
银行承兑汇票及信用证保证金本息及存单质押	445,809,490.26
矿山地质及复垦保证金及利息	4,070,229.15
建设项目民工保证金	52,539.75
其他	656,497.10
合计	450,588,756.26

2、交易性金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	241,235,167.17	119,876.40
其中：		
银行理财产品及结构性存款	241,104,555.57	0.00
权益工具	130,611.60	119,876.40
其中：		
合计	241,235,167.17	119,876.40

其他说明：

注：2023 年，根据《江西正邦科技股份有限公司重整计划》，正邦科技以自身股票 44,730.00 股偿还所欠公司子公司南漳龙蟒磷制品有限责任公司货款，该项资产于 2024 年年末公允价值为 130,611.60 元。

3、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）	210,032,678.93	241,924,700.49
1 至 2 年	24,807,165.41	21,257,409.79
2 至 3 年	9,926,275.67	
3 年以上	1,323,777.84	1,659,891.84
4 至 5 年		728,325.12
5 年以上	1,323,777.84	931,566.72
合计	246,089,897.85	264,842,002.12

(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	15,880,159.12	6.45%	15,880,159.12	100.00%	0.00	16,805,962.11	6.35%	16,805,962.11	100.00%	0.00
按组合计提坏账准备的应收账款	230,209,738.73	93.55%	12,711,506.96	5.52%	217,498,231.77	248,036,040.01	93.65%	13,305,484.25	5.36%	234,730,555.76

合计	246,089,897.85	100.00%	28,591,666.08	11.62%	217,498,231.77	264,842,002.12	100.00%	30,111,446.36	11.37%	234,730,555.76
----	----------------	---------	---------------	--------	----------------	----------------	---------	---------------	--------	----------------

按单项计提坏账准备：15,880,159.12 元

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
眉山友禾科技有限公司	15,523,602.30	15,523,602.30	14,603,913.31	14,603,913.31	100.00%	债务人经营困难
宜昌松原农业开发有限公司	499,912.12	499,912.12	499,912.12	499,912.12	100.00%	预计无法收回
四川荣生农业集团有限公司	228,413.00	228,413.00	222,299.00	222,299.00	100.00%	预计无法收回
重庆阿甘农业发展有限公司	197,255.60	197,255.60	197,255.60	197,255.60	100.00%	预计无法收回
光大银行股份有限公司南宁分行	298,695.16	298,695.16	298,695.16	298,695.16	100.00%	预计无法收回
平安银行股份有限公司泉州分行	58,083.93	58,083.93	58,083.93	58,083.93	100.00%	预计无法收回
合计	16,805,962.11	16,805,962.11	15,880,159.12	15,880,159.12		

按组合计提坏账准备：12,711,506.96 元

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	210,032,678.93	10,501,633.94	5.00%
1 至 2 年	19,382,586.74	1,938,258.68	10.00%
2 至 3 年	746,941.03	224,082.31	30.00%
3 至 4 年			
4 至 5 年			
5 年以上	47,532.03	47,532.03	100.00%
合计	230,209,738.73	12,711,506.96	

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备：

适用 不适用

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失（未发生信用减值）	整个存续期预期信用损失（已发生信用减值）	
2024 年 1 月 1 日余额	13,305,484.25		16,805,962.11	30,111,446.36
2024 年 1 月 1 日余额在本期				
本期计提	-263,699.76			-263,699.76
本期转回			-925,802.99	-925,802.99
本期核销	330,000.00			330,000.00
其他变动	-277.53			-277.53
2024 年 12 月 31 日余额	12,711,506.96		15,880,159.12	28,591,666.08

注：其他变动是本期不再合并四川龙新导致减少。

(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	
应收账款坏账准备	30,111,446.36	-263,699.76	-925,802.99	330,000.00	-277.53	28,591,666.08
合计	30,111,446.36	-263,699.76	-925,802.99	330,000.00	-277.53	28,591,666.08

(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	330,000.00

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	合同资产期末余额	应收账款和合同资产期末余额	占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例	应收账款坏账准备和合同资产减值准备期末余额
客户 1	18,328,755.20	0.00	18,328,755.20	7.45%	916,437.76
客户 2	14,603,913.31	0.00	14,603,913.31	5.93%	14,603,913.31
客户 3	12,732,432.00	0.00	12,732,432.00	5.17%	636,621.60
客户 4	9,919,992.00	0.00	9,919,992.00	4.03%	495,999.60
客户 5	9,701,275.78	0.00	9,701,275.78	3.94%	485,063.79
合计	65,286,368.29	0.00	65,286,368.29	26.52%	17,138,036.06

4、应收款项融资

(1) 应收款项融资分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	95,506,138.00	93,590,210.08
合计	95,506,138.00	93,590,210.08

(2) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收款项融资

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	1,548,059,591.72	0.00
合计	1,548,059,591.72	0.00

5、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	22,745,136.35	26,994,105.92
合计	22,745,136.35	26,994,105.92

(1) 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
押金及保证金	8,903,050.38	13,274,931.96
预付货款	12,971,772.02	12,971,772.02
备用金	1,960,243.01	3,313,081.42
往来款	2,870,081.65	7,398,065.34
其他	15,880,959.92	10,457,343.46
合计	42,586,106.98	47,415,194.20

2) 按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1年以内（含1年）	17,933,874.04	16,863,782.60
1至2年	2,827,859.83	18,920,111.26
2至3年	15,247,415.52	5,633,824.26
3年以上	6,576,957.59	5,997,476.08
3至4年	3,321,595.40	2,824,615.49
4至5年	118,640.82	1,536,954.62
5年以上	3,136,721.37	1,635,905.97
合计	42,586,106.98	47,415,194.20

3) 按坏账计提方法分类披露

☑适用 ☐不适用

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备	13,297,372.02	31.22%	13,297,372.02	100.00%	0.00	13,297,372.02	28.04%	13,297,372.02	100.00%	0.00
按组合计提坏账准备	29,288,734.96	68.78%	6,543,598.61	22.34%	22,745,136.35	34,117,822.18	71.96%	7,123,716.26	10.88%	26,994,105.92

合计	42,586,106.98	100.00%	19,840,970.63	46.59%	22,745,136.35	47,415,194.20	100.00%	20,421,088.28	43.07%	26,994,105.92
----	---------------	---------	---------------	--------	---------------	---------------	---------	---------------	--------	---------------

按单项计提坏账准备：13,297,372.02 元

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
眉山友禾科技有限公司	12,971,772.02	12,971,772.02	12,971,772.02	12,971,772.02	100.00%	债务人经营困难
宣城市政府非税收入管理局	200,000.00	200,000.00	200,000.00	200,000.00	100.00%	预计无法收回
南漳县财政局	100,000.00	100,000.00	100,000.00	100,000.00	100.00%	预计无法收回
山西雷邦斯农业科技有限公司	25,600.00	25,600.00	25,600.00	25,600.00	100.00%	预计无法收回
合计	13,297,372.02	13,297,372.02	13,297,372.02	13,297,372.02		

按组合计提坏账准备：6,543,598.61 元

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	17,933,874.04	896,693.70	5.00%
1-2 年	2,318,889.14	231,888.92	10.00%
2-3 年	2,784,614.19	835,384.26	30.00%
3-4 年	3,295,995.40	1,647,997.70	50.00%
4-5 年	118,640.82	94,912.66	80.00%
5 年以上	2,836,721.37	2,836,721.37	100.00%
合计	29,288,734.96	6,543,598.61	

按预期信用损失一般模型计提坏账准备：

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失（未发生信用减值）	整个存续期预期信用损失（已发生信用减值）	
2024 年 1 月 1 日余额	7,123,716.26		13,297,372.02	20,421,088.28
2024 年 1 月 1 日余额在本期				
本期计提	-644,555.32			-644,555.32
其他变动	64,437.67			64,437.67
2024 年 12 月 31 日余额	6,543,598.61		13,297,372.02	19,840,970.63

注：其他变动系：本期将四川国拓纳入合并，增加坏账准备 64,549.96 元，处置子公司四川龙新股权，减少坏账准备余额 112.29 元。

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

□适用 □不适用

4) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他	
按单项计提坏账准备的应收账款	13,297,372.02					13,297,372.02
按组合计提坏账准备的应收账款	7,123,716.26	-644,555.32			64,437.67	6,543,598.61
合计	20,421,088.28	-644,555.32			64,437.67	19,840,970.63

5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
眉山友禾科技有限公司	预付货款	12,971,772.02	1-2 年 508,970.69, 2-3 年 12,462,801.33	30.46%	12,971,772.02
新市镇人民政府	往来款	2,870,081.65	3-4 年	6.74%	1,435,040.83
重庆石油天然气交易中心有限公司	保证金	2,500,000.00	1 年以内	5.87%	125,000.00
四川晶大矿业科技有限公司	保证金	1,080,000.00	2-3 年	2.54%	324,000.00
四川省乐山市中级人民法院诉讼费及案款专户	其他	830,790.00	1 年以内	1.95%	41,539.50
合计		20,252,643.67		47.56%	14,897,352.35

6、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	292,087,555.76	98.71%	286,344,024.24	97.88%
1 至 2 年	1,519,919.85	0.51%	5,595,966.16	1.90%
2 至 3 年	2,073,235.02	0.70%	279,271.70	0.10%
3 年以上	225,788.25	0.08%	339,277.00	0.12%
合计	295,906,498.88		292,558,539.10	

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

无。

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	期末余额	款项性质	期末余额占比 (%)
------	------	------	------------

单位名称	期末余额	款项性质	期末余额占比 (%)
供应商 1	42,940,000.00	货款	14.51
供应商 2	33,570,005.65	运费	11.34
供应商 3	20,007,665.84	天然气费	6.76
供应商 4	17,498,400.00	货款	5.91
供应商 5	15,301,787.40	电费	5.17
合计	129,317,858.89	—	43.69

7、存货

(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	661,122,379.39	0.00	661,122,379.39	763,195,479.51	0.00	763,195,479.51
在产品	17,069,275.85	0.00	17,069,275.85	14,562,403.95	0.00	14,562,403.95
库存商品	472,795,810.23	26,869,420.92	445,926,389.31	354,460,248.02	12,232,681.41	342,227,566.61
周转材料	45,601,397.22	0.00	45,601,397.22	29,966,589.74	0.00	29,966,589.74
发出商品	5,613,769.84		5,613,769.84	0.00	0.00	0.00
合计	1,202,202,632.53	26,869,420.92	1,175,333,211.61	1,162,184,721.22	12,232,681.41	1,149,952,039.81

(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	0.00					0.00
在产品	0.00					0.00
库存商品	12,232,681.41	25,391,342.25		10,754,602.74		26,869,420.92
周转材料	0.00					0.00
合计	12,232,681.41	25,391,342.25		10,754,602.74		26,869,420.92

8、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
长期股权投资- 金投科技	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	—
合计	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	

注：本公司及子公司广东三泰分别持有四川金投科技股份有限公司（以下简称“金投科技”）14.81%股权（合计持有 29.62%），金投科技为本公司的联营企业。经公司总裁办会议决议，2022 年 8 月 23 日，本公司、广东三泰（以下合称“转让方”）与金惠家科技有限公司（以下简称“受让方”）签订《产权交易合同》，合同约定转让方采用协议转让方式将合计持有金投科技 29.62% 股权出售给受让方，出售价为 41,110,637.04 元。截至 2024 年 12 月 31 日，公司已收回全部股权转让款，公司实际已将持有金投科技全部股份转让给受让方。

9、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待抵扣增值税进项税	129,909,762.97	158,799,136.94
计提的定期存款/协定存款等利息	81,339,220.78	39,912,661.21
预交其他税费	1,678,452.17	15,231,309.67
待摊费用	3,348,373.43	1,909,116.19
合计	216,275,809.35	215,852,224.01

10、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	
保证金	568,000.00	0.00	568,000.00	568,000.00	0.00	568,000.00	—
合计	568,000.00	0.00	568,000.00	568,000.00	0.00	568,000.00	

11、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													
重庆钢铁集团矿业股份有限公司	1,803,039,249.63				93,569,730.34		-	19,503,749.43				1,877,105,230.54	
四川西部锂业集团	26,663,984.03				114,930.77							26,778,914.80	

有限公司												
南漳龙蟒矿业有限公司			1,960,000.00								1,960,000.00	
小计	1,829,703,233.66		1,960,000.00		93,684,661.11		-19,503,749.43				1,905,844,145.34	
合计	1,829,703,233.66		1,960,000.00		93,684,661.11		-19,503,749.43				1,905,844,145.34	

12、其他非流动金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
HiveBoxHoldingsLimited（注）	1,321,648,055.58	1,302,058,200.00
其他非上市公司股权投资	56,905,333.11	56,905,333.11
合计	1,378,553,388.69	1,358,963,533.11

注：截至 2024 年 12 月 21 日，本公司持有 HiveBoxHoldingsLimited 5.77% 份额的 B-3 类普通股股权，期末公司根据第三方评估机构对 HiveBoxHoldingsLimited 股权的估值结果，计算确认了对 HiveBoxHoldingsLimited 股权投资公允价值。

13、投资性房地产

（1）采用成本计量模式的投资性房地产

适用 不适用

单位：元

项目	房屋、建筑物	土地使用权	合计
一、账面原值			
1.期初余额	341,261,901.80		341,261,901.80
2.本期增加金额			
（1）外购			
（2）存货\固定资产\在建工程转入			
3.本期减少金额			
（1）处置			
（2）其他转出			
4.期末余额	341,261,901.80		341,261,901.80
二、累计折旧和累计摊销			
1.期初余额	83,521,265.38		83,521,265.38
2.本期增加金额	9,220,549.08		9,220,549.08
（1）计提或摊销	9,220,549.08		9,220,549.08

3.本期减少金额			
(1) 处置			
(2) 其他转出			
4.期末余额	92,741,814.46		92,741,814.46
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	248,520,087.34		248,520,087.34
2.期初账面价值	257,740,636.42		257,740,636.42

14、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	4,632,965,387.35	4,275,735,700.26
固定资产清理	-30,439.20	1,686,258.18
合计	4,632,934,948.15	4,277,421,958.44

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	其他设备	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	2,927,508,628.60	2,163,399,019.72	192,941,570.33	625,879,063.00	5,909,728,281.65
2.本期增加金额	381,306,872.02	387,084,247.92	12,712,191.03	27,616,272.87	808,719,583.84
(1) 购置		68,589,071.75	12,128,427.03	22,312,636.89	103,030,135.67
(2) 在建工程转入	381,306,872.02	318,495,176.17		5,171,723.54	704,973,771.73
(3) 企业合并增加			583,764.00	131,912.44	715,676.44
3.本期减少金额	12,564,844.40	49,222,602.80	22,644,258.34	1,566,637.37	85,998,342.91
(1) 处置或报废	12,564,844.40	49,222,602.80	22,644,258.34	1,518,930.24	85,950,635.78
(2) 处置子公司减少				47,707.13	47,707.13
4.期末余额	3,296,250,656.22	2,501,260,664.84	183,009,503.02	651,928,698.50	6,632,449,522.58
二、累计折旧					
1.期初余额	368,196,492.71	661,749,656.66	104,129,424.64	222,181,627.07	1,356,257,201.08

2.本期增加金额	112,471,331.90	240,222,906.08	26,857,167.90	47,575,160.47	427,126,566.35
(1) 计提	112,471,331.90	240,222,906.08	26,290,916.82	47,447,205.41	426,432,360.21
(2) 企业合并增加			566,251.08	127,955.06	694,206.14
3.本期减少金额	2,216,387.80	42,195,697.35	20,439,487.14	1,303,551.04	66,155,123.33
(1) 处置或报废	2,216,387.80	42,195,697.35	20,439,487.14	1,258,229.26	66,109,801.55
(2) 处置子公司减少				45,321.78	45,321.78
4.期末余额	478,451,436.81	859,776,865.39	110,547,105.40	268,453,236.50	1,717,228,644.10
三、减值准备					
1.期初余额	250,494,277.45	27,241,102.86			277,735,380.31
2.本期增加金额	4,520,618.57				4,520,618.57
(1) 计提	4,520,618.57				4,520,618.57
3.本期减少金额		507.75			507.75
(1) 处置或报废		507.75			507.75
4.期末余额	255,014,896.02	27,240,595.11			282,255,491.13
四、账面价值					
1.期末账面价值	2,562,784,323.39	1,614,243,204.34	72,462,397.62	383,475,462.00	4,632,965,387.35
2.期初账面价值	2,308,817,858.44	1,474,408,260.20	88,812,145.69	403,697,435.93	4,275,735,700.26

(2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
房屋建筑物	35,293,688.07	7,220,283.63	5,387,950.12	22,685,454.32	
机器设备	5,025,942.48	3,612,539.65	1,307,913.49	105,489.34	
其他资产	4,176,450.35	3,113,174.36	0.00	1,063,275.99	
合计	44,496,080.90	13,945,997.64	6,695,863.61	23,854,219.65	

(3) 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
龙磷大地及下属子公司房屋建筑物	9,317,194.55	正在办理

其他说明：

注：公司闲置资产主要为子公司龙磷磷化工所属板棚子磷矿矿山相关资产、天瑞矿业部分固定资产以及龙磷物流员工生活区资产。

(4) 固定资产清理

单位：元

项目	期末余额	期初余额
报废固定资产	-30,439.20	1,686,258.18
合计	-30,439.20	1,686,258.18

15、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	1,619,306,354.62	896,919,733.47
工程物资	117,788,855.30	27,548,873.87
合计	1,737,095,209.92	924,468,607.34

(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
锂电新能源材料项目（一期）	656,439,327.63		656,439,327.63	384,188,543.84		384,188,543.84
年产 20 万吨新材料项目（一期）	803,443,655.45		803,443,655.45	285,818,731.22		285,818,731.22
白竹磷矿 100 万吨采矿工程	90,734,937.61		90,734,937.61	153,207,826.44		153,207,826.44
磷石膏综合利用工程	25,997,449.91		25,997,449.91	55,408,398.67		55,408,398.67
30 万吨/年净化磷酸项目	18,255,593.59	18,255,593.59		18,255,593.59	18,255,593.59	
200 万吨/年磷精矿输送项目	9,893,159.17	9,893,159.17		9,893,159.17	9,893,159.17	
900 生活区建设项目				3,538,868.31		3,538,868.31
汉旺物流基地	3,319,712.16		3,319,712.16	1,357,198.81		1,357,198.81
八号矿溜井工程	4,721,805.85		4,721,805.85			
化肥仓储项目	19,698,237.88		19,698,237.88			
老河坝磷矿铜厂坝（八号矿块）磷矿改建工程	8,461,310.82		8,461,310.82			
零星工程	6,489,917.31		6,489,917.31	13,400,166.18		13,400,166.18
合计	1,647,455,107.38	28,148,752.76	1,619,306,354.62	925,068,486.23	28,148,752.76	896,919,733.47

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源
锂电新能源材料项目（一期）	5,500,000,000.00	384,188,543.84	664,100,037.92	391,849,254.13		656,439,327.63			21,378,108.04	15,499,611.11	1.75%	金融机构贷款
磷石膏综合利用工程	475,000,000.00	55,408,398.67	2,470,052.61	31,881,001.37		25,997,449.91						其他
白竹磷矿100万吨采矿工程	915,000,000.00	153,207,826.44	168,378,320.77	230,851,209.60		90,734,937.61						其他
年产20万吨新材料项目（一期）	900,000,000.00	285,818,731.22	545,348,355.32	27,723,431.09		803,443,655.45			11,001,921.01	9,139,773.62	1.93%	金融机构贷款
化肥仓储项目	70,000,000.00		19,698,237.88			19,698,237.88	28.14%	28.14%				其他
合计	7,860,000,000.00	878,623,500.17	1,399,995,004.50	682,304,896.19		1,596,313,608.48			32,380,029.05	24,639,384.73		

（3）在建工程的减值测试情况

适用 不适用

（4）工程物资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
工程物资	117,788,855.30		117,788,855.30	27,548,873.87		27,548,873.87
合计	117,788,855.30		117,788,855.30	27,548,873.87		27,548,873.87

其他说明：

16、使用权资产

(1) 使用权资产情况

单位：元

项目	临时用地补偿款	房屋建筑物	土地	其他	合计
一、账面原值					
1.期初余额	29,631,732.28	6,680,747.66	1,044,491.32		37,356,971.26
2.本期增加金额				183,168.32	183,168.32
3.本期减少金额					
4.期末余额	29,631,732.28	6,680,747.66	1,044,491.32	183,168.32	37,540,139.58
二、累计折旧					
1.期初余额	6,972,123.16	3,475,935.57	221,954.41		10,670,013.14
2.本期增加金额	785,132.93	1,200,587.81	52,224.56	12,720.03	2,050,665.33
(1) 计提	785,132.93	1,200,587.81	52,224.56	12,720.03	2,050,665.33
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额	7,757,256.09	4,676,523.38	274,178.97	12,720.03	12,720,678.47
三、减值准备					
1.期初余额	14,867,631.45				14,867,631.45
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	14,867,631.45				14,867,631.45
四、账面价值					
1.期末账面价值	7,006,844.74	2,004,224.28	770,312.35	170,448.29	9,951,829.66
2.期初账面价值	7,791,977.67	3,204,812.09	822,536.91		11,819,326.67

17、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	其他	合计
----	-------	-----	-------	-----	----	----	----

一、账面原值							
1.期初余额	490,968,015.39	40,106,736.95	128,950,396.60	823,292,191.54	8,421,513.41	120,000.00	1,491,858,853.89
2.本期增加金额	23,882,858.07	5,415,733.67	18,717,713.87	6,741,650.94	3,929,048.31		58,687,004.86
(1) 购置	23,882,858.07		18,717,713.87		3,772,900.31		53,115,123.19
(2) 内部研发		5,415,733.67					5,415,733.67
(3) 企业合并增加					156,148.00		156,148.00
3.本期减少金额		4,760.00					4,760.00
(1) 处置							
(2) 其他减少		4,760.00					4,760.00
4.期末余额	514,850,873.46	45,517,710.62	147,668,110.47	830,033,842.48	12,350,561.72	514,850,873.46	45,517,710.62
二、累计摊销							
1.期初余额	46,396,573.46	28,190,625.72	36,148,542.58	105,903,204.69	5,102,880.14	20,000.00	221,761,826.59
2.本期增加金额	12,746,428.10	10,253,250.24	7,960,933.35	18,634,066.38	930,606.54	12,000.00	50,537,284.61
(1) 计提	12,746,428.10	10,253,250.24	7,960,933.35	18,634,066.38	774,458.54	12,000.00	50,381,136.61
(2) 企业合并增加					156,148.00		156,148.00
3.本期减少金额							
(1) 处置							
4.期末余额	59,143,001.56	38,443,875.96	44,109,475.93	124,537,271.07	6,033,486.68	32,000.00	272,299,111.20
三、减值准备							
1.期初余额				1,746,782.65			1,746,782.65
2.本期增加金额							
(1) 计提							
3.本期减少金额							
(1) 处置							
4.期末余额				1,746,782.65			1,746,782.65
四、账面价值							
1.期末账	455,707,871.90	7,073,834.66	103,558,634.54	703,749,788.76	6,317,075.04	88,000.00	1,276,495,204.90

面价值							
2.期初账面价值	444,571,441.93	11,916,111.23	92,801,854.02	715,642,204.20	3,318,633.27	100,000.00	1,268,350,244.65

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 2.57%。

18、开发支出

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	确认为无形资产	转入当期损益	
中厚磷矿全厚分层开采项目开发	4,405,764.06	1,009,969.61	5,415,733.67	0.00	0.00
合计	4,405,764.06	1,009,969.61	5,415,733.67	0.00	0.00

19、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	
收购龙蟒大地农业有限公司 100% 股权	1,235,254,087.61			1,235,254,087.61
合计	1,235,254,087.61			1,235,254,087.61

(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	
收购龙蟒大地农业有限公司 100% 股权	0.00			0.00
合计	0.00			0.00

(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 1	龙蟒大地磷铵（含复合肥）主营业务经营性有形资产和可确认的无形资产组成的资产组（不包含营运资本）	根据收购时龙蟒大地的可辨认经营性长期资产确定资产组	是
资产组 2	龙蟒大地所属农技小院主营业务经营性有形资产和可确认的无形资产组成的资产组（不包含营运资本）	根据收购时龙蟒大地的可辨认经营性长期资产确定资产组	是
资产组 3	南漳龙蟒磷酸氢钙和白竹磷矿主营业务经营性有形资产和可确认的无形资产组成的资产组（不包含营运资本）	根据收购时龙蟒大地的可辨认经营性长期资产确定资产组	是

(4) 可收回金额的具体确定方法

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

适用 不适用

单位：元

项目	账面价值	可收回金额	减值金额	预测期的年限	预测期的关键参数	稳定期的关键参数	稳定期的关键参数的确定依据
资产组 1	3,751,144,498.30	4,460,000,000.00	0.00	5 年	收入增长率：-3.84%-2.21%，毛利率：10.42%-16.98%，折现率：11.78%	收入增长率：0.00%，毛利率：16.02%，折现率：12.87%	收益达到稳定状态
资产组 2	8,981,452.85	10,500,000.00	0.00	5 年	收入增长率：3.00%-10.00%，毛利率：8.61%-9.13%，折现率：14.28%	收入增长率：0.00%，毛利率：9.13%，折现率：14.28%	收益达到稳定状态
资产组 3	1,433,846,297.32	1,495,000,000.00	0.00	5 年	收入增长率：-11.54%-0.00%，毛利率：20.77%-25.93%，折现率：12.11%	收入增长率：0.00%，毛利率：24.54%，折现率：12.11%	收益达到稳定状态
合计	5,193,972,248.47	5,965,500,000.00	0.00				

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

无。

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

无。

(5) 业绩承诺完成及对应商誉减值情况

形成商誉时存在业绩承诺且报告期或报告期上一期间处于业绩承诺期内

适用 不适用**20、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
----	------	--------	--------	--------	------

房屋装修费	4,655,977.87	1,196,226.41	2,063,805.01		3,788,399.27
催化剂及触媒	4,349,407.04	1,979,265.53	2,862,764.00		3,465,908.57
其他	11,138,764.07	2,607,038.74	5,501,244.04		8,244,558.77
合计	20,144,148.98	5,782,530.68	10,427,813.05		15,498,866.61

21、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	331,503,454.48	49,878,495.79	328,713,223.11	49,432,648.34
内部交易未实现利润	42,004,428.72	6,300,664.31	11,563,458.61	1,734,518.78
可抵扣亏损	143,362,452.05	30,096,646.61	155,933,031.01	31,879,406.70
预计负债及租赁负债	37,854,089.11	5,791,977.83	38,546,896.64	6,004,647.82
计提股权激励费用	0.00	0.00	5,696,194.29	859,465.52
计提的未支付奖金	23,322,626.82	3,532,851.37	35,015,622.79	5,319,396.87
合计	578,047,051.18	95,600,635.91	575,468,426.45	95,230,084.03

(2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值	219,970,062.39	38,682,087.95	246,717,148.55	43,385,605.91
非交易性金融资产公允价值变动	566,092,499.61	141,523,124.90	546,502,644.01	136,625,661.00
允许一次性扣除的固定资产账面价值	424,837,454.17	63,725,618.13	441,232,001.95	66,184,800.29
使用权资产/矿山复垦及环境治理义务	10,201,051.00	1,630,986.20	15,195,400.02	2,486,641.15
交易金融资产公允价值变动	11,629.80	1,744.47	894.60	134.19
合计	1,221,112,696.97	245,563,561.65	1,249,648,089.13	248,682,842.54

(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	0.00	95,600,635.91	0.00	95,230,084.03
递延所得税负债	0.00	245,563,561.65	0.00	248,682,842.54

(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	123,228,550.36	109,410,260.09
可抵扣亏损	1,065,420,023.78	978,943,270.66
合计	1,188,648,574.14	1,088,353,530.75

(5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2024 年		21,819,880.57	
2025 年	297,727,454.60	294,795,759.75	
2026 年	485,486,577.77	483,994,696.01	
2027 年	116,777,668.46	110,340,990.93	
2028 年	76,837,081.99	67,991,943.40	
2029 年	88,591,240.96		
合计	1,065,420,023.78	978,943,270.66	

注：报告期将四川国拓纳入合并，导致未确认递延所得税资产的可抵扣亏损于各年度到期的金额存在增长变动。

22、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
探矿权	310,445,258.75		310,445,258.75	6,933,962.24		6,933,962.24
留底增值税	210,178,437.23		210,178,437.23			
预付长期资产购置款	96,178,155.20		96,178,155.20	156,180,296.79		156,180,296.79
合计	616,801,851.18		616,801,851.18	163,114,259.03		163,114,259.03

注：报告期，公司购买四川国拓 51% 股权（不构成业务合并），增加了四川省金川县斯曼措沟锂辉石探矿权 303,511,296.51 元。

23、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	450,588,756.26	450,588,756.26	—	保证金/质押等	844,447,875.28	844,447,875.28	—	保证金/质押等
合计	450,588,756.26	450,588,756.26			844,447,875.28	844,447,875.28		

24、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	567,353,474.21	493,597,387.53
信用借款	550,000,000.00	613,000,000.00
借款利息	540,035.88	828,111.27
合计	1,117,893,510.09	1,107,425,498.80

25、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	912,743,322.81	1,353,679,705.30
信用证	200,000,000.00	200,000,000.00
合计	1,112,743,322.81	1,553,679,705.30

26、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
货款	390,942,237.04	525,723,150.57
工程设备款	572,474,230.07	257,800,125.45
应付费用	68,406,621.47	46,678,619.22
合计	1,031,823,088.58	830,201,895.24

(2) 账龄超过 1 年或逾期的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
中蓝连海设计研究院	15,217,003.56	存在诉讼纠纷，未全部结算
四川华川基业建设集团有限公司	12,911,283.05	持续合作，未全部结算
中国水利水电第一工程局	5,990,254.00	存在诉讼纠纷，未全部结算
湖北省南漳县建设工程有限责任公司	4,549,893.20	持续合作，未全部结算
山西大美至善石膏设备股份有限公司	3,917,297.32	持续合作，未全部结算
合计	42,585,731.13	

注：诉讼纠纷事项详见本节十六“2、或有事项”。

27、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付股利		1,412,675.00
其他应付款	128,497,574.87	131,057,058.82
合计	128,497,574.87	132,469,733.82

(1) 应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额
普通股股利-尚未解售的限制性股票股权激励对象	0.00	1,412,675.00
合计	0.00	1,412,675.00

(2) 其他应付款

1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
保证金及押金	71,052,356.80	42,548,848.88
限制性股票回购款	28,145,379.38	49,335,817.23
往来款	0.00	315,862.50
预收股权处置款	0.00	12,262,775.15
其他	29,299,838.69	26,593,755.06
合计	128,497,574.87	131,057,058.82

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
限制性股票回购款	28,145,379.38	未达到终止确认条件
合计	28,145,379.38	

28、预收款项

(1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收房租	10,887,477.47	9,252,572.73
合计	10,887,477.47	9,252,572.73

29、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收货款	295,773,825.16	343,288,488.33
合计	295,773,825.16	343,288,488.33

本期末无账龄超过 1 年的重要合同负债。

30、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	242,194,005.45	743,916,135.85	730,577,041.34	255,533,099.96
二、离职后福利-设定提存计划	4,496,715.87	65,020,351.43	65,201,515.53	4,315,551.77
三、辞退福利	-362,906.22	636,492.53	624,348.58	-350,762.27
四、一年内到期的其他福利	0.00	0.00	0.00	0.00
合计	246,327,815.10	809,572,979.81	796,402,905.45	259,497,889.46

(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	186,447,340.59	640,860,627.17	632,531,540.08	194,776,427.68
2、职工福利费	210,070.25	9,295,508.54	9,291,306.58	214,272.21
3、社会保险费	5,314,570.34	37,617,292.84	35,753,305.77	7,178,557.41
其中：医疗保险费	1,269,237.75	32,072,770.27	29,909,092.52	3,432,915.50
工伤保险费	3,656,641.60	5,538,284.57	5,836,753.89	3,358,172.28
生育保险费	388,690.99	6,238.00	7,459.36	387,469.63
4、住房公积金	4,810,923.04	34,424,207.96	38,066,934.00	1,168,197.00
5、工会经费和职工教育经费	45,411,101.23	21,718,499.34	14,933,954.91	52,195,645.66
合计	242,194,005.45	743,916,135.85	730,577,041.34	255,533,099.96

(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	4,129,214.05	62,576,860.50	62,762,815.58	3,943,258.97
2、失业保险费	367,501.82	2,443,490.93	2,438,699.95	372,292.80
合计	4,496,715.87	65,020,351.43	65,201,515.53	4,315,551.77

31、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	7,833,778.33	7,222,290.52
企业所得税	24,896,742.45	7,225,498.97
个人所得税	1,288,749.97	872,106.18

资源税	3,760,855.32	4,041,185.64
环保税	2,589,093.94	2,043,111.21
其他税费	2,421,427.68	2,786,780.64
合计	42,790,647.69	24,190,973.16

32、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	1,426,103,319.08	765,527,414.06
一年内到期的租赁负债	1,288,221.90	1,287,414.77
合计	1,427,391,540.98	766,814,828.83

33、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待转销项税	25,864,820.20	30,003,820.42
合计	25,864,820.20	30,003,820.42

34、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
质押借款	679,038,700.00	863,912,700.00
保证借款	945,000,000.00	330,000,000.00
信用借款	1,336,650,000.00	1,419,800,000.00
合计	2,960,688,700.00	2,613,712,700.00

35、租赁负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
租赁负债	2,535,981.60	4,250,543.09
减：一年内到期的租赁负债	1,288,221.90	1,287,414.77
合计	1,247,759.70	2,963,128.32

36、长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
长期应付款	175,000.00	175,000.00
合计	175,000.00	175,000.00

(1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
共同研发项目经费	175,000.00	175,000.00
合计	175,000.00	175,000.00

37、预计负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
矿山地质环境恢复治理费	37,435,668.49	37,040,987.44	矿山治理环境恢复义务
合计	37,435,668.49	37,040,987.44	

注：预计负债-矿山地质环境恢复治理费项目为子公司天瑞矿业、湖北龙蟒以及龙蟒磷化工拥有磷矿矿山涉及的复垦及矿山环境治理费用。

38、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	6,614,333.30	8,012,307.27	772,999.80	13,853,640.77	拨款
合计	6,614,333.30	8,012,307.27	772,999.80	13,853,640.77	--

其中，涉及政府补助的项目：

补助项目	期初余额	本期增加	本期减少				期末余额	与资产/收益相关
			计入营业外收入	计入其他收益	冲减成本费用	其他减少		
24年第二批省级科技计划项目专项资金		5,000,000.00					5,000,000.00	与资产相关
磷矿采选技改项目补助	4,883,333.30			499,999.92			4,383,333.38	与资产相关
10万吨/年磷酸铁装置配套MVR节能项目		2,512,307.27					2,512,307.27	与资产相关
缓倾斜中厚磷矿长臂式综合机械化开采”项目补助资金	1,631,000.00			233,000.04			1,397,999.96	与资产相关
长循环储能型磷酸铁锂材料研发	-	500,000.00					500,000.00	与资产相关

补助项目	期初余额	本期增加	本期减少				期末余额	与资产/ 收益相 关
			计入营业 外收入	计入其他收益	冲减成 本费用	其他减 少		
缓倾斜中厚磷矿超高水材料充填设计地表移动控制的研究项目	100,000.00			39,999.84			60,000.16	与资产 相关
合计	6,614,333.30	8,012,307.27		772,999.80			13,853,640.77	——

39、股本

单位：元

项目	期初余额	本次变动增减（+、-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	1,891,956,394.00				- 2,617,775.00	- 2,617,775.00	1,889,338,619.00

注：报告期股本变动原因详见本节“三、公司基本情况”之“1、公司历史沿革”披露内容。

40、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）	5,589,794,700.89	2,298,762.76		5,592,093,463.65
其他资本公积	-10,090,439.67		39,638,313.80	-49,728,753.47
合计	5,579,704,261.22	2,298,762.76	39,638,313.80	5,542,364,710.18

注：

（1）资本公积-资本（股本）溢价项目，本期增加系：①公司 2021 年实施的（限制性股票）股权激励计划第一期行权各项条件于 2024 年已满足，报告期实际已行权 456,500.00 股，前期确认的股权激励费用对应资本公积-其他资本公积 2,236,850.00 元于本期转入资本公积-股本溢价；②同时 2024 年子公司龙蟒物流购买其下属子公司四川省川展龙蟒供应链科技有限责任公司少数股东权益，导致资本公积-股本溢价 61,912.76 元。

（2）资本公积-其他资本公积项目，本期减少系：①公司实施（限制性股票）股权激励计划，报告期确认了股权激励费用分摊对应的资本公积-其他资本公积-1,640,934.88 元；②公司 2021 年实施的（限制性股票）股权激励计划第一期行权各项条件于 2024 年均已满足，报告期实际已行权 456,500.00 股，前期确认的股权激励费用对应资本公积-其他资本公积 2,236,850.00 元于本期转入资本公积-股本溢价；③报告期公司回购并注销已获授但尚未解除限售及无法行权的限制性股票影响资本公积-其他资本公积-16,256,779.49 元；④公司按照权益法计算确认重钢矿业净资产中其他权益（资本公积和专项储备）变动部分金额-19,503,749.43 元。

41、库存股

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
限制性股票回购义务	49,521,762.50		21,759,579.25	27,762,183.25
合计	49,521,762.50		21,759,579.25	27,762,183.25

注：报告期，在公司实施的 2021 年限制性股票激励计划中，由于在第二个解除限售期公司层面业绩考核目标未达成，公司对首次及预留授予的 174 名激励对象持有的第二个解除限售期计划解除限售的限制性股票合计 1,623,375.00 股予以回购注销；公司对部分离职等员工已获授但尚未解除限售的限制性股票合计 994,400.00 股进行回购并注销；同时合计减少库存股 21,759,579.25 元。

42、专项储备

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费	20,405,712.20	59,291,409.02	48,363,393.69	31,333,727.53
合计	20,405,712.20	59,291,409.02	48,363,393.69	31,333,727.53

43、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	146,676,071.54	19,117,471.35		165,793,542.89
合计	146,676,071.54	19,117,471.35		165,793,542.89

44、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	1,504,719,686.32	1,535,011,325.11
调整后期初未分配利润	1,504,719,686.32	1,535,011,325.11
加：本期归属于母公司所有者的净利润	532,907,832.64	414,316,444.43
减：提取法定盈余公积	19,117,471.35	28,346,876.54
应付普通股股利	170,227,475.46	416,261,206.68
期末未分配利润	1,848,282,572.15	1,504,719,686.32

调整期初未分配利润明细：

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

45、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	7,786,864,863.57	6,705,544,193.85	7,251,815,202.41	6,347,766,845.10
其他业务	391,537,863.21	301,192,781.90	456,348,953.38	347,619,337.12
合计	8,178,402,726.78	7,006,736,975.75	7,708,164,155.79	6,695,386,182.22

经审计扣除非经常损益前后净利润孰低是否为负值

□是 否

营业收入、营业成本的分解信息：

单位：元

合同分类	营业收入	
	营业收入	营业成本
商品类型		
磷化工	6,825,302,965.60	5,744,377,009.07
贸易	662,507,248.85	651,430,384.31
其他	690,592,512.33	610,929,582.37
合计	8,178,402,726.78	7,006,736,975.75
按经营地区分类		
国内	7,206,910,733.82	6,217,548,275.01
国外	971,491,992.96	789,188,700.74
合计	8,178,402,726.78	7,006,736,975.75

46、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
资源税	51,314,439.20	41,522,711.10
环保税	13,894,816.49	7,082,854.78
印花税	5,824,416.52	6,325,298.89
房产税	5,055,472.50	2,722,913.66
教育费附加	4,641,334.23	4,972,521.95
城市维护建设税	2,565,807.70	2,140,720.79
土地使用税	-79,413.77	1,370,828.58
其他	1,232,500.84	1,305,626.86
合计	84,449,373.71	67,443,476.61

注：报告期，根据湖北省财政厅、国家税务总局湖北省税务局《关于明确制造业高新技术企业城镇土地使用税优惠政策的通知》（鄂财税发〔2021〕8号）规定，子公司南漳龙蟒公司作为制造型高新企业享受土地使用税减免政策，且收到税务局退还的以前年度土地使用税，导致公司本期土地使用税发生额出现负值。

47、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	183,918,947.86	187,149,534.16
修理费	74,850,115.10	74,879,152.02
股权激励费用	-1,640,934.88	6,426,210.34
停产期间费	10,094,120.66	20,595,150.46
咨询费	11,816,459.62	10,397,610.43
绿化费	1,698,246.54	11,685,399.58
办公费	11,432,404.15	11,758,094.74
折旧费	19,631,652.95	11,951,103.79
无形资产摊销	13,746,577.98	10,829,466.64
业务费	7,432,757.71	6,823,615.62
其他	18,235,038.35	11,371,066.07
合计	351,215,386.04	363,866,403.85

注：公司实施的 2021 年员工股权激励计划，由于在第三个解除限售期（剩余 30%）公司层面业绩考核目标预计无法实现，公司对前期确认的股权激励费用进行冲减，导致本期发生额为负值。

48、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	56,687,476.07	51,976,450.66
广告及市场推广费	3,353,836.38	3,614,365.52
办公费	648,956.74	1,901,179.97
差旅费	6,838,986.09	4,697,304.22
业务费	8,014,013.65	7,354,946.66
折旧费	428,225.40	646,431.73
其他	4,925,134.77	4,950,918.40
合计	80,896,629.10	75,141,597.16

49、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
材料耗用	23,363,741.48	32,149,717.65
折旧及摊销	20,176,684.68	12,253,428.96
职工薪酬	14,335,837.08	34,948,086.54
其他	2,759,078.90	854,314.16
合计	60,635,342.14	80,205,547.31

50、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	138,258,377.90	157,743,167.89
减：利息收入	79,049,684.92	63,101,692.79
汇兑损失	-7,936,668.84	-3,469,031.07
金融机构手续费	4,191,143.06	1,465,821.32
合计	55,463,167.20	92,638,265.35

51、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
绵竹经济信息化和科学技术局设备更新奖补金	7,000,000.00	
磷石膏综合利用奖补资金	3,375,898.35	
稳岗补贴	1,843,474.09	1,316,631.93
磷石膏综合治理专项技术改造项目补贴	1,600,000.00	
产业奖补资金	1,173,600.00	
代扣个税手续费返还	1,065,257.04	368,093.48
经信局升规入统补助	938,053.10	
递延收益摊销	772,999.80	
德阳市 2023 年外经贸发展项目补贴	750,000.00	
研发投入补贴	716,600.00	
重点人群及贫困人口增值税退税	661,050.00	
马边彝族自治县发展和改革局项目补贴	400,000.00	
省级工业发展专项资金	400,000.00	
建筑石膏粉增值税退税	308,278.61	
退役士兵就业增值税退税	303,308.49	
省级创新示范企业补贴	300,000.00	
良好开局重点项目补贴	250,000.00	
中央外经贸发展专项资金	218,000.00	
2024 年第一季度良好开局奖补资金	160,643.00	
主营业务收入首次突破 10 亿元奖励资金	160,000.00	
绵竹市发展与改革局 23 年四季度贡献前列奖励	150,000.00	
产值过亿元企业奖励	130,000.00	
经信局真抓实干激励奖励	125,000.00	
南漳县应急管理局尾矿库风险监测奖补资金	120,000.00	
2022 至 2023 外经贸发展项目资金	101,300.00	
服务业发展奖补资金	100,000.00	
矿产综合利用研究补贴	100,000.00	
新入规企业一次性奖励资金	100,000.00	
出口补贴	82,000.00	
工业发展资金奖励	78,000.00	
襄阳市应急管理局安责险补贴	60,000.00	
首次纳入襄阳全市百强企业补贴	50,000.00	
水利局 2024 年度取水检测计量设施奖补	32,500.00	
取水监测计算量体系建设补助	30,040.00	
其他零星补助	93,071.82	33,642.18
工业发展资金		4,266,200.00
研发投入奖励		2,675,000.00
磷石膏综合利用项目补助		2,568,999.00
退伍军人/贫困人口就业增值税优惠		1,029,185.47
绵竹市商务和经济合作局开放发展示范市激励资金		1,000,000.00
良好开局奖补资金		894,464.00
人才中心补贴		681,301.00
2022 年绵竹市扎实稳住经济增长若干政策措施奖补		559,196.00
产业纾困解难资金		500,000.00
成都市地方金融监督上市企业再融资奖励		500,000.00
2023 年第一批省级科技计划项目专项资金		500,000.00
外经贸发展专项资金		500,000.00
节能减排补贴		
就业创业促进中心补助		404,442.75
长臂式开采项目补助金		349,666.68
尾矿库奖补资金		250,000.00
营收首次上台阶奖励		250,000.00

2022 年第三批省级工业发展资金		246,000.00
襄阳市财政局直接支付专用帐户--高企奖励		200,000.00
德阳市支持大企业大集团培育相关政策措施		120,000.00
收 2022 年中央外贸发展专项资金（绵竹市商务和经济合作局）		100,000.00
企业技术中心奖补（创新驱动）-德阳市经济和信息化局		100,000.00
成都市规上工业企业稳产满产奖励		100,000.00
南漳县交通物流发展服务中心新增规上企业奖补资金		100,000.00
结转增值税		95,234.19
成都市金牛区商务局 2020 年成都市总部企业发展资金		87,000.00
德阳市人民镇政府办公室关于 2022 年度工业经济发展优秀企业及优秀企业经营者"奖补德办函【2023】23 号"		80,000.00
绵竹市工业科技和信息化局 2022 年绵竹稳住工业生产类奖补奖金（四季度）增长激励		50,000.00
绵竹市工业科技和信息化局 2022 年绵竹市扎实稳住经济增长若干政策措施		50,000.00
2022 年度经济发展突出贡献企业奖励		50,000.00
绵竹市工业科技和信息局 2022 年绵竹稳住工业生产类奖补资金（三季度）		50,000.00
襄阳市经济和信息化局 2021 年度工业项目试点示范、首次破关奖励项目		40,000.00
保康县科学技术和经济信息化局--2022 年产值过亿奖励		25,000.00
合计	23,749,074.30	20,140,056.68

52、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	1,115,290.77	894.60
其他非流动金融资产公允价值变动收益	19,589,855.58	-6,389,066.89
合计	20,705,146.35	-6,388,172.29

其他说明：

53、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	93,684,661.11	152,425,910.89
处置长期股权投资产生的投资收益	2,952,151.63	20,876.71
处置其他非流动金融资产的投资收益		2,773,947.04
参股单位分红		10,197,266.89
衍生工具结算收益		-1,836,284.00
其他（短期理财产品投资收益等）	3,694,380.68	3,530,499.71
合计	100,331,193.42	167,112,217.24

54、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
应收账款坏账损失	1,189,502.75	1,592,211.08
其他应收款坏账损失	644,555.32	-2,711,101.72

财务担保相关减值损失		429,610.01
合计	1,834,058.07	-689,280.63

55、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	-25,391,342.25	-49,688,649.30
四、固定资产减值损失	-4,520,618.57	
合计	-29,911,960.82	-49,688,649.30

56、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（损失以“-”填列）	-5,441,029.52	630,122.94
合计	-5,441,029.52	630,122.94

57、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
政府补助	0.00	4,494,898.38	0.00
罚没收入	1,488,159.12	1,318,564.98	1,488,159.12
非流动资产毁损报废利得	1,222,291.53	309,542.35	1,222,291.53
其他	1,110,629.64	5,548,099.91	1,110,629.64
合计	3,821,080.29	11,671,105.62	3,821,080.29

58、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	2,486,709.88	963,049.00	2,486,709.88
非流动资产毁损报废损失	12,764,888.16	12,500,487.35	12,764,888.16
罚款及滞纳金支出	1,502,540.44	667,498.57	1,502,540.44
其他	6,099,952.68	3,964,447.31	6,099,952.68
合计	22,854,091.16	18,095,482.23	22,854,091.16

59、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	101,416,957.05	49,774,746.78

递延所得税费用	-3,489,832.77	-8,232,687.71
合计	97,927,124.28	41,542,059.07

(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	631,239,323.77
按法定/适用税率计算的所得税费用	157,809,830.94
子公司适用不同税率的影响	-54,834,273.29
调整以前期间所得税的影响	1,662,379.15
非应税收入的影响	-23,421,165.28
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	933,253.96
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-1,851,412.58
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	26,492,905.72
研发费用加计扣除的影响	-8,427,070.25
其他	-437,324.09
所得税费用	97,927,124.28

60、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
保证金	59,237,419.75	55,810,492.72
利息收入	37,623,125.35	28,399,767.32
代收个税及其他往来款	22,245,630.30	30,437,818.75
政府补助收入	29,495,016.23	23,609,410.19
其他	19,109,488.12	57,368,245.41
合计	167,710,679.75	195,625,734.39

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
付现费用	87,487,743.79	124,382,704.92
保证金、押金	26,362,030.25	36,438,803.43
支付代收及其他往来款	18,508,889.33	27,355,537.99
捐赠支出	2,486,709.88	963,049.00
赔偿、罚款及滞纳金等支出	1,502,540.44	667,498.57
存单质押	130,000,000.00	
其他	3,441,326.83	512,873.25
合计	269,789,240.52	190,320,467.16

(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
结构性存款到期收回	55,000,000.00	633,000,000.00
理财产品及结构性存款收益	3,694,380.68	4,111,685.44
其他	30,306,812.62	0.00
合计	89,001,193.30	637,111,685.44

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
赎回银行理财产品及收益	55,187,046.49	637,111,685.44
处置参股公司股权及参股公司分红收到的现金	30,306,812.62	37,708,682.67
合计	85,493,859.11	674,820,368.11

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
购买结构性存款	768,000,000.00	413,000,000.00
处置子公司净现金支出	5,235,094.20	0.00
合计	773,235,094.20	413,000,000.00

支付的重要的与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
购建固定资产、无形资产等	969,847,488.07	825,675,277.63
购买结构性存款	768,000,000.00	413,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	107,860,332.46	449,999,963.81
处置子公司净现金支出	5,235,094.20	0.00
合计	1,850,942,914.73	1,688,675,241.44

(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
银行承兑汇票融资贴现收款	2,350,514,225.55	194,930,555.56
银行承兑汇票保证金及协定存款解押收回	539,575,000.00	20,000,000.00
合计	2,890,089,225.55	214,930,555.56

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
银行承兑汇票到期兑付	2,479,541,466.67	
偿还非金融机构本金		530,000,000.00
协定存款质押支出	0.00	41,000,000.00
转入保证金户	0.00	5,909,250.00
回购股票支出	18,874,554.61	1,327,243.50

支付与使用权资产相关的租金	1,892,410.29	1,284,572.64
合计	2,500,308,431.57	579,521,066.14

注：报告期，子公司龙蟒大地以到期的结构性存款资产 473,000,000.00 元兑付了到期的银行承兑汇票，由此分别影响减少收到的其他与投资活动有关的现金与支付的其他与筹资活动有关的现金 473,000,000.00 元。

61、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	533,312,199.49	416,632,542.25
加：资产减值准备	28,077,902.75	50,377,929.93
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	436,347,115.43	423,735,706.16
使用权资产折旧	2,050,665.33	2,243,781.26
无形资产摊销	50,537,284.61	44,044,825.14
长期待摊费用摊销	10,427,813.05	9,159,202.57
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“－”号填列）	5,441,029.52	-630,122.94
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）	11,542,596.63	12,190,945.00
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）	-20,705,146.35	6,388,172.29
财务费用（收益以“－”号填列）	138,258,377.90	157,743,167.89
投资损失（收益以“－”号填列）	-100,331,193.42	-167,112,217.24
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-370,551.88	13,907,292.83
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）	-3,119,280.89	-22,139,980.54
存货的减少（增加以“－”号填列）	-40,017,911.31	44,194,497.78
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	17,893,718.45	148,283,214.29
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	-347,991,207.28	-337,462,579.70
其他	10,928,015.33	12,360,233.70
经营活动产生的现金流量净额	732,281,427.36	813,916,610.67
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	2,500,413,706.76	2,723,655,795.27
减：现金的期初余额	2,723,655,795.27	1,724,923,736.36
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	-223,242,088.51	998,732,058.91

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

项目	金额
本期发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	108,138,500.00
其中：购买四川国拓 51% 股权	108,138,500.00
减：购买日四川国拓持有的现金及现金等价物	278,167.54
取得子公司支付的现金净额	107,860,332.46

(3) 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额

项目	金额
①本期发生处置子公司及其他营业单位收到的现金或现金等价物	5,147,347.60
其中：处置四川龙新 51% 股权	5,147,347.60
减：处置日四川龙新现金余额	10,382,441.80
②以前期间发生的处置子公司及其他营业单位收到的现金或现金等价物	-
处置子公司收到的现金净额	-5,235,094.20

注：由于处置子公司收到的现金净额为负值，财务报表列示于支付的其他与投资活动有关的现金项。

(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	2,500,413,706.76	2,723,655,795.27
其中：库存现金	28,659.65	15,388.29
可随时用于支付的银行存款	2,500,385,047.11	2,723,640,406.98
二、期末现金及现金等价物余额	2,500,413,706.76	2,723,655,795.27

62、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			253,001,472.80
其中：美元	35,121,342.09	7.1884	252,466,255.48
欧元	71,118.61	7.5257	535,217.32

应收账款			89,190,089.10
其中：美元	12,407,502.24	7.1884	89,190,089.10

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

适用 不适用

八、研发支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
研发支出	61,645,311.75	80,392,339.76
合计	61,645,311.75	80,392,339.76
其中：费用化研发支出	60,635,342.14	80,205,547.31
资本化研发支出	1,009,969.61	186,792.45

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	
中厚磷矿全厚分层开采项目开发	4,405,764.06	1,009,969.61	0.00	5,415,733.67	0.00	0.00
合计	4,405,764.06	1,009,969.61	0.00	5,415,733.67	0.00	0.00

九、合并范围的变更

1、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	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	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
-------	--------------	--------------	--------------	----------	--------------	-------------------------------	----------------	--------------------------	--------------------------	------------------------	------------------------------	------------------------------

						产 份 额 的 差 额					及主 要假 设	益的 金额	
四川 龙新 化工 科技 有限 公司	5,149, 654.34	51.00 %	不再 纳入 合并	2024 年 03 月 14 日	股权 完成 交割	495,60 2.25	0.00%	0.00	0.00	0.00	0.00	不适 用	0.00

2024年2月29日，子公司龙蟒大地农业有限公司与海南新增鼎网络技术有限公司签订《产权交易合同（股权类）》，协议约定龙蟒大地将持有的四川龙新化工科技有限公司51%股权转让给海南新增鼎网络技术有限公司，转让价格为518.81万元。该项股权已于2024年3月14日完成工商变更，转让后龙蟒大地农业有限公司不再持有四川龙新化工科技有限公司股权。

2、其他原因的合并范围变动

(1) 2024年11月29日，本公司与四川省先进材料产业投资集团有限公司、四川国拓矿业投资有限公司签订《股权转让协议》，协议约定，本公司向四川省先进材料产业投资集团有限公司购买其持有的四川国拓矿业投资有限公司51%的股权，交易价格为10,813.85万元。该项股权已于2024年12月26日完成工商变更，自此本公司将四川国拓矿业投资有限公司纳入合并范围（该项交易不构成业务合并，不适用企业合并准则）。

(2) 报告期，根据整体业务发展情况，河北大地中仁农业科技有限公司将全资子公司吉林大地中仁农业科技有限公司予以注销，该公司已于2024年6月6日已完成工商注销。

十、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

单位：元

子公司名称	注册资本	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
					直接	间接	
龙蟒大地农业有限公司	1,800,000.00	绵竹	四川省绵竹市新市镇新市工业开发园区	磷酸盐生产销售	100.00%		购买
四川龙蟒磷化工有限公司	1,000,000.00	绵竹	四川省绵竹市新市工业开发园区（A区）	磷酸盐生产销售		100.00%	购买
四川龙蟒新材料有限公司	20,000,000.00	绵竹	四川省绵竹市新市工业园区38栋1-4层	磷酸盐生产销售		100.00%	购买
南漳龙蟒磷制品有限责任公司	400,000,000.00	南漳	南漳县城关便河路1号付3号	磷酸盐生产销售	100.00%		购买

湖北龙蟒磷化工有限公司	400,000,000.00	襄阳	保康县马桥镇两河口村一组	磷矿开采销售		100.00%	购买
四川农技小院农业科技有限公司	100,000,000.00	绵竹	四川省绵竹市新市工业园区	农产品销售		100.00%	购买
四川龙蟒物流有限公司	60,000,000.00	绵竹	四川省绵竹市新市工业园区	物流运输		100.00%	购买
四川省川展龙蟒供应链科技有限责任公司	95,000,000.00	成都	成都市武侯区科华北路65号四川大学科研综合楼（世外桃源广场）A座19层12号	装卸搬运、仓储业		100.00%	设立
广东三泰电子技术有限公司	30,000,000.00	深圳	深圳市福田区上步中路深勘大厦10H	销售、金融外包	100.00%		设立
四川农技数科信息技术有限公司	10,000,000.00	成都	成都高新区天晖中街56号1栋14层1405号	服务行业		100.00%	设立
河北大地中仁农业科技有限公司	30,000,000.00	邢台	河北省邢台市宁晋县盐化工园区纬二路6号	肥料生产销售		67.00%	设立
三泰集团（香港）有限公司	-	香港	UNIT417,4/F LIPPOCTRT OWERTWON O89QUEE NSWAYAD MIRALTYHK	-	100.00%		设立
CAYMANS ANTAIGRO UPLIMITED	-	开曼群岛	开曼群岛	-		100.00%	设立
德阳川发龙蟒新材料有限公司	1,500,000.00	绵竹	四川省绵竹市德阳—阿坝生态经济产业园	新材料研发、生产	100.00%		设立
四川发展天瑞矿业有限公司	1,150,000.00	乐山	马边彝族自治县高卓营乡西泥沟村一组	磷矿开采、洗选、销售	100.00%		购买
四川嘉航管道运输有限责任公司	10,000,000.00	乐山	马边彝族自治县高卓营乡西泥沟村一组	管道运输		100.00%	购买
四川中嘉筑鼎工程建设有限公司	10,000,000.00	成都	成都高新区兴蓉东巷1号附2号1层	工程设计、监理和施工		100.00%	购买
攀枝花川发龙蟒新材料	450,000,000.00	攀枝花	四川省攀枝花市仁和区	化学原料、化学制品制	100.00%		设立

有限公司			钒钛大道 3 号	造			
荆州川发龙蟒新材料有限公司	480,000,000.00	荆州	湖北省荆州市松滋市乐乡街道发展大道	化学原料、化学制品制造	100.00%		设立
四川国拓矿业投资有限公司	100,000,000.00	成都	中国（四川）自由贸易试验区天府新区兴隆街道湖畔路西段 6 号天府菁蓉中心 C 区	矿业投资	51.00%		购买
金川国拓矿业有限公司	45,875,700.00	阿坝州金川县	金川县勒乌镇大坪村朱家河坝	矿业勘查		70.00%	购买

2、在合营安排或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
重庆钢铁矿业集团有限公司	西昌	重庆市大渡口区大堰一村 81 幢	铁矿开采和洗选	49.00%		购买

(2) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

项目	重庆钢铁矿业集团有限公司	
	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
流动资产	1,333,514,690.01	1,057,623,861.25
非流动资产	7,026,899,081.40	6,990,424,204.71
资产合计	8,360,413,771.41	8,048,048,065.96
流动负债	727,257,790.62	663,700,104.68
非流动负债	1,513,415,798.80	1,568,095,326.06
负债合计	2,240,673,589.42	2,231,795,430.74
少数股东权益	2,709,604,825.41	2,557,272,341.74
归属于母公司股东权益	3,410,135,356.58	3,258,980,293.48
按持股比例计算的净资产份额	1,670,966,324.72	1,596,900,343.81
调整事项		
--商誉	206,138,905.82	206,138,905.82
--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	1,877,105,230.54	1,803,039,249.63

存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值		
营业收入	2,228,197,791.28	2,611,029,359.70
净利润	493,220,809.41	580,863,716.89
终止经营的净利润		
其他综合收益		
综合收益总额		
归属于母公司所有者的净利润	190,958,633.34	311,208,014.00
本年度收到的来自联营企业的股利	0.00	0.00

(3) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
联营企业：		
投资账面价值合计	28,738,914.80	26,663,984.03
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	348,275.07	-200,048.40
--综合收益总额	348,275.07	-200,048.40

其他说明：

四川西部锂业集团有限公司系四川省天府矿业投资有限责任公司、本公司和四川路桥建设集团股份有限公司于 2023 年新设成立的公司，本公司持股 33%，为公司联营企业。南漳龙蟒矿业有限公司系襄阳地方供应链管理有限公司与子公司南漳龙蟒磷制品有限责任公司于 2024 年新设成立的公司，其中南漳龙蟒磷制品有限责任公司持股 49%，为公司的联营企业，截至 2024 年末，该公司尚未实质经营。

因来自于上述两家联营企业的投资收益占本公司归属母公司净利润的比例不足 10%，对本公司财务数据未产生重要影响，故作为不重要的联营企业进行数据披露。

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	6,614,333.30	8,012,307.27	0.00	772,999.80	0.00	13,853,640.7	与资产相关

						7	
合计	6,614,333.30	8,012,307.27	0.00	772,999.80	0.00	13,853,640.77	—

3、计入当期损益的政府补助

适用 不适用

单位：元

会计科目	本期发生额	上期发生额
其他收益	22,683,817.26	19,772,011.08
营业外收入	0.00	4,494,898.38
合计	22,683,817.26	24,266,909.46

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、交易性金融资产、应收账款、应收款项融资、其他应收款、长期应收款、借款、交易性金融负债、应付票据、应付账款、其他应付款、租赁负债、长期应付款、部分其他流动负债等，具体项目金额列示如下（各项金融工具的详细情况说明见本节七、相关报表项目注释）。

项目	期末账面价值	期初账面价值
一、金融资产：		
（一）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
交易性金融资产	241,235,167.17	119,876.40
其他非流动金融资产	1,378,553,388.69	1,358,963,533.11
小计	1,619,788,555.86	1,359,083,409.51
（二）以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产		
应收款项融资	95,506,138.00	93,590,210.08
小计	95,506,138.00	93,590,210.08
（三）以摊余成本进行后续计量的金融资产		
货币资金	2,951,002,463.02	3,568,103,670.55
应收账款	217,498,231.77	234,730,555.76
其他应收款	22,745,136.35	26,994,105.92
长期应收款	568,000.00	568,000.00
小计	3,191,813,831.14	3,830,396,332.23
合计	4,907,108,525.00	5,283,069,951.82
二、金融负债：		
（一）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
交易性金融负债	-	-
小计	-	-
（二）摊余成本计量的金融负债		
短期借款	1,117,893,510.09	1,107,425,498.80
应付票据	1,112,743,322.81	1,553,679,705.30
应付账款	1,031,823,088.58	830,201,895.24
其他应付款	128,497,574.87	132,469,733.82
一年内到期的非流动负债	1,427,391,540.98	766,814,828.83
长期借款	2,960,688,700.00	2,613,712,700.00
租赁负债	1,247,759.70	2,963,128.32
长期应付款	175,000.00	175,000.00
小计	7,780,460,497.03	7,007,442,490.31

项目	期末账面价值	期初账面价值
合计	7,780,460,497.03	7,007,442,490.31

与这些金融工具有关的风险以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本公司管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

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和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。

1、风险管理目标和政策

风险管理的目标：风险和收益之间取得适当的平衡，将风险对本集团经营业绩的负面影响降低到最低水平，使股东及其他权益投资者的利益最大化。

风险管理政策：董事会负责规划并建立风险管理架构，制定风险管理政策和相关指引，并监督风险管理措施的执行情况。风险管理委员会按照董事会批准的政策，通过与本公司其他业务部门的紧密合作（包括识别、评价和规避相关风险），开展风险管理。内部审计部门就风险管理控制及程序进行定期的审核，并将审核结果上报审计委员会。

本公司已制定风险管理政策以识别和分析本公司所面临的风险，这些风险管理政策对特定风险进行了明确规定，涵盖了信用风险、流动性风险和市场风险管理等诸多方面。本公司定期评估市场环境及本集团经营活动的变化以决定是否对风险管理政策及系统进行更新。本公司通过适当的多样化投资及业务组合来分散金融工具风险，并通过制定相应的风险管理政策减少集中于任何单一行业、特定地区或特定交易对手方的风险。

（1）信用风险

2024 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（不考虑可利用的担保物或其他信用增级），具体包括：货币资金（本节七、1）、应收账款（本节七、3）、应收款项融资（本节七、4）、其他应收款（本节七、5）等，以及未纳入减值评估范围的交易性金融资产（本节七、2）和其他非流动金融资产（本节七、12）。于资产负债表日，本公司金融资产的账面价值已代表其最大信用风险敞口。

为降低信用风险，本公司控制信用额度、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根据应收款项的回收情况，计提充分的预期信用损失准备。因此，本公司管理层认为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。

本公司的风险敞口分布在多个合同方和多个地域的客户，客户主要分布于磷化工行业等，相关行业均未发现系统风险，因此本公司没有重大的信用集中风险。于 2024 年 12 月 31 日，本公司对前五大客户的应收账款余额为人民币 65,286,368.29 元（2023 年 12 月 31 日：人民币 85,116,442.33 元），占本公司应收账款余额的 26.52%（2023 年 12 月 31 日：32.14%）。

2、流动风险

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。

本公司采用循环流动性计划工具管理资金短缺风险。该工具既考虑其金融工具的到期日，也考虑本公司运营产生的预计现金流量、从外部筹资能力。本公司管理层对外部借款的使用情况进行监控并确保遵守借款协议。

本公司的目标是运用多种融资手段以保持融资的持续性与灵活性的平衡。

本公司将运营产生的预计现金流量作为主要资金来源。于 2024 年 12 月 31 日，本公司能通过利用运营现金流量、尚未使用的借款额度满足自身持续经营的要求。

截至 2024 年 12 月 31 日，本公司持有的金融负债按未折现剩余合同义务的到期期限分析如下：

项目	无期限	1 年以内	1-2 年	2-3 年	3 年以上	合计
短期借款		1,117,893,510.09	-	-	-	1,117,893,510.09
应付票据		1,112,743,322.81	-	-	-	1,112,743,322.81
应付账款		1,031,823,088.58				1,031,823,088.58
其他应付款	-	128,497,574.87	-	-	-	128,497,574.87
一年内到期的非流动负债	-	1,427,391,540.98	-	-	-	1,427,391,540.98
长期借款	-	-	1,200,000,000.00	700,000,000.00	1,060,688,700.00	2,960,688,700.00
租赁负债	-	-	1,247,759.70	-	-	1,247,759.70
长期应付款	-	-	175,000.00	-	-	175,000.00
合计	-	4,818,349,037.33	1,201,422,759.70	700,000,000.00	1,060,688,700.00	7,780,460,497.03

3、市场风险

(1) 外汇风险

外汇风险指因汇率变动产生损失的风险。除公司海外股权投资业务和部分业务以美元、欧元等进行采购和销售外，本公司的其他主要业务活动以人民币计价结算。

于 2024 年 12 月 31 日，除下表所述资产为美元、欧元、英镑外，本公司的资产及负债主要为人民币余额。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：

项目	美元	欧元	期末人民币金额
货币资金	35,121,342.09	71,118.61	253,001,472.80
应收账款	12,407,502.24	-	89,190,089.10
其他非流动金融资产	183,836,418.32	-	1,321,648,055.58
合计	231,365,262.65	71,118.61	1,663,839,617.48

本公司密切关注汇率变动对公司外汇风险的影响。本公司对汇率变动进行分析和预测，通过调整外币负债金额降低汇兑损失，获取汇兑收益。

(2) 利率风险—现金流量变动风险

本公司因利率变动引起金融工具现金流量变动的风险主要与浮动利率银行借款，本公司持续密切关注利率变动对于本公司利率风险的影响，本公司的政策是保持这些借款的浮动利率。

(3) 价格风险

本公司以市场价格采购材料、销售产品，因此受到此等价格波动的影响。

十三、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
（一）交易性金融资产	130,611.60		241,104,555.57	241,235,167.17
1.以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	130,611.60		241,104,555.57	241,235,167.17
（2）权益工具投资	130,611.60			130,611.60
（二）应收款项融资			95,506,138.00	95,506,138.00
（三）其他非流动金融资产			1,378,553,388.69	1,378,553,388.69
持续以公允价值计量的资产总额	130,611.60		1,715,164,082.26	1,715,294,693.86
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

本公司以持有上市公司（正邦科技）股票于资产负债表日收盘价作为第一层次公允价值计量依据。

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

本公司采用估值技术确定第三层次公允价值计量项目公允价值，估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

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
四川省先进材料	成都	投资	人民币 30 亿元	25.70%	25.70%

产业投资集团有 限公司					
----------------	--	--	--	--	--

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是四川省政府国有资产监督管理委员会。

其他说明：

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见本节十、在其他主体中的权益“1、在子公司中的权益”。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见本节十、在其他主体中的权益“2、在合营安排或联营企业中的权益”。

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

合营或联营企业名称	与本企业关系
-----------	--------

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
四川发展（控股）有限责任公司	母公司之控股股东，以下简称为四川发展
北京清新环境技术股份有限公司	受四川发展控制的关联单位
成都国泰弘盛商业管理有限公司	受四川发展控制的关联单位
江苏安达环保科技有限公司	受四川发展控制的关联单位
四川长江生态景观建设有限公司	受四川发展控制的关联单位
李家权	持有本公司 5% 以上股份股东
四川龙蟒福生科技有限责任公司	受李家权控制的单位
四川龙蟒磷制品股份有限公司	受李家权控制的单位

5、关联交易情况

（1）购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
北京清新环境技术股份有限公司	工程设备-污水处理装置等	49,066,088.29	83,880,000.00	否	
四川长江生态景观建设有限公司	绿化工程等	3,968,183.45	35,000,000.00	否	899,400.00
江苏安达环保科技有限公司	采购设备	37,168.14			
四川龙蟒福生科技有限责任公司	葡萄糖、黄金钛、农药等	109,335.71	600,000.00	否	82,568.81
成都国泰弘盛商业管理有限公司	物业费、停车费、员工餐费、保洁费等	1,677,070.56	5,500,000.00	否	1,841,027.06
合计		54,857,846.15	124,980,000.00	—	2,822,995.87

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
四川龙蟒福生科技有限责任公司	销售原材料	3,030,945.21	4,079,015.59
四川龙蟒福生科技有限责任公司	提供运输服务	3,305.05	42,327.45
四川龙蟒福生科技有限责任公司	销售复合肥	-	298,556.92
合计	——	3,034,250.26	4,419,899.96

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

无。

(2) 关联租赁情况

本公司作为承租方：

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
四川龙蟒磷制品股份有限公司	房屋租赁	2,310,401.89	2,555,722.48	0.00	0.00	2,310,401.89	511,400.00	0.00	0.00	0.00	0.00
成都国泰弘盛商业管理有限公司	房屋租赁	0.00	0.00	0.00	0.00	2,882,236.12	3,747,652.28	91,018.41	139,876.20	0.00	0.00

(3) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	15,188,500.00	14,729,600.00

(4) 其他关联交易

2024年11月29日，本公司与控股股东四川省先进材料产业投资集团有限公司、四川国拓矿业投资有限公司签订《股权转让协议》，协议约定，本公司向四川省先进材料产业投资集团有限公司购买其持有的四川国拓矿业投资有限公司51%的股权，交易价格为10,813.85万元。该项股权已于2024年12月26日完成工商变更，自此本公司将四川国拓矿业投资有限公司纳入财务报表合并范围。

6、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	四川龙蟒福生科技有限责任公司	376,429.99	18,821.50	773,420.29	38,671.01
其他非流动资产 (预付设备款)	江苏安达环保科技有限公司	874,831.86	0.00	899,400.00	0.00

(2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	北京清新环境技术股份有限公司	24,848,522.13	0.00
应付账款	四川长江生态景观建设有限公司	31,140.00	0.00
应付账款	四川龙蟒磷制品股份有限公司	26,177.06	0.00
其他应付款	北京清新环境技术股份有限公司	6,291,000.00	0.00
其他应付款	成都国泰弘盛商业管理有限公司	802,466.42	0.00
其他应付款	四川长江生态景观建设有限公司	20,000.00	20,000.00
租赁负债	成都国泰弘盛商业管理有限公司	487,267.31	1,727,898.17

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
中高层员工（含管理人员、销售人员、研发人员等）	0.00	0.00	456,500.00	1,800,323.38	456,500.00	1,800,323.38	2,097,775.00	8,273,107.06
合计	0.00	0.00	456,500.00	1,800,323.38	456,500.00	1,800,323.38	2,097,775.00	8,273,107.06

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	授予日收盘价
------------------	--------

授予日权益工具公允价值的重要参数	以实际授予限制性股票数量为基础，考虑员工未来离职率后估计确认
可行权权益工具数量的确定依据	以实际授予限制性股票数量为基础，考虑行权条件及员工未来离职率后估计确认
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	9,735,135.51
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	-1,640,934.88

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

与资产重组相关的承诺事项

(1) 资产重组的基本情况

公司于 2021 年 8 月 1 日召开第六届董事会第五次会议审议通过了《关于〈四川发展龙蟒股份有限公司发行股份购买资产暨关联交易预案〉及摘要的议案》，并于 2022 年 1 月 14 日召开第六届董事会第十四次会议和 2022 年 2 月 25 日召开 2022 年第一次临时股东大会，审议通过了《关于四川发展龙蟒股份有限公司发行股份购买资产暨关联交易方案的议案》，同意公司向控股股东四川省先进材料产业投资集团有限公司（2022 年 2 月 16 日更名前企业名称为“四川发展矿业集团有限公司”）和关联方四川省盐业总公司（以下统称为“交易对方”）发行股份分别购买其持有的天瑞矿业 80% 股权和 20% 股权。本次交易完成后，天瑞矿业将成为公司的全资子公司。

根据四川天健华衡资产评估有限公司以 2021 年 6 月 30 日为基准日出具的《川发龙蟒(002312.SZ)拟发行股份购买天瑞矿业股权项目资产评估报告》（川华衡评报[2021]152 号）的评估结论，天瑞矿业全部股东权益在评估基准日的市场价值为 95,574.99 万元。根据公司与交易对方签订的《发行股份购买资产协议》以及《发行股份购买资产协议之补充协议》，经友好协商，交易对方将持有的天瑞矿业 100% 股权出售给公司，交易价格为 95,574.99 万元，其中公司与四川省先进材料产业投资集团有限公司的交易价格为 76,459.992 万元、公司与四川省盐业总公司的交易价格为 19,114.998 万元。本次交易对价全部以发行股份予以支付，合计发行的股份数量为 124,608,852.00 股，其中向四川省先进材料产业投资集团有限公司发行的股份数量为 99,687,082.00 股、向四川省盐业总公司发行的股份数量为 24,921,770.00 股。

公司于 2022 年 6 月 27 日与交易对方完成天瑞矿业 100% 股权过户，办理完毕工商变更登记手续，自此，天瑞矿业成为公司全资子公司。

(2) 收购天瑞矿业业绩承诺情况

根据公司与交易对方签订的《发行股份购买资产之业绩补偿协议》，约定的利润承诺及补偿安排条款如下：

各方确认，交易对方为业绩承诺方，承诺：天瑞矿业三年累计实现的合并报表范围内扣除非经常性损益后的净利润不低于 21,110.00 万元，其中 2022 年度、2023 年度、2024 年度分别不低于 4,075.00 万元、6,976.00 万元和 10,059.00 万元；业绩承诺与采矿权等资产组三年累计承诺净利润不低于 31,068.00 万元，其中 2022 年度、2023 年度、2024 年度分别不低于 7,456.00 万元、10,355.00 万元和 13,257.00 万元。若天瑞矿业在业绩承诺期内实际实现的净利润低于承诺的净利润，业绩承诺方将按照《发行股份购买资产之业绩补偿协议》的约定向公司进行补偿，补偿具体方式如下：

①承诺净利润的补偿方式及计算公式

A.补偿金额的计算

公司与交易对方确认，根据业绩补偿期内每个会计年度的专项审核报告，在业绩补偿期满后，若天瑞矿业及/或业绩承诺资产组在业绩补偿期内的累计实际净利润总额未达到累计承诺净利润总额的，则交易对方向公司进行补偿。天瑞矿业累计净利润及/或业绩承诺资产组累计净利润数未能达到累计承诺净利润数，则交易对方应对上述两者计算出的需补偿金额孰高值履行业绩补偿义务。

补偿金额= max【（业绩补偿期内天瑞矿业累计承诺净利润数-业绩补偿期内天瑞矿业累计实际净利润数）/业绩补偿期内天瑞矿业累计承诺净利润数×标的资产的交易价格，（业绩补偿期内天瑞矿业业绩承诺资产组累计承诺净利润数-业绩补偿期内天瑞矿业业绩承诺资产组累计实际净利润数）/业绩补偿期内天瑞矿业业绩承诺资产组累计承诺净利润数×标的资产的交易价格】。

B.补偿股份数的计算

补偿股份数量=补偿金额/本次发行的发行价格（7.67 元/股）。

按照前述公式计算出应当补偿股份数量并非整数时，应当舍去小数取整数，对不足 1 股的剩余部分由交易对方以现金予以补偿。

累计实际实现的净利润可以为负值；累计承诺净利润-累计实际实现的净利润 ≤ 0 时，按 0 取值。

公司在业绩承诺期内有现金分红的，交易对方按上述公式计算的应补偿股份累计获得的分红收益，应随之无偿返还给公司。业绩承诺期内公司以转增或送股方式进行分配而导致交易对方持有的公司股份数发生变化，则公司回购股份的数量应调整为：按上述公式计算的应补偿股份数 \times （1+转增或送股比例）。

②减值测试及补偿

在业绩承诺期届满后，公司应聘请审计机构对标的资产进行减值测试，并在业绩承诺期最后一年度的公司《审计报告》出具后三十个工作日内出具减值测试报告，减值测试采取的评估方法应与本次交易出具的评估报告的评估方法一致。

根据减值测试报告，如标的资产的期末减值额大于交易对方业绩承诺应补偿的补偿金额（如天瑞矿业及业绩承诺资产组的期末减值额同时大于交易对方应补偿的金额，则交易对方应以天瑞矿业及业绩承诺资产组的期末减值额孰高作为标准以股份形式向公司补偿），则交易对方另行向公司补偿按照以下公式计算所得的股份数量：交易对方另需补偿的股份数量=（期末减值额-交易对方业绩承诺应补偿的补偿金额）/本次发行的发行价格。

2024 年度，天瑞矿业实际实现的扣除非经常性损益后的净利润为 20,200.49 万元，完成业绩承诺净利润的 200.82%；实现业绩承诺资产组净利润为 23,332.70 万元，完成业绩承诺净利润的 176.00%，天瑞矿业于 2024 年度分别完成了合并报表口径和采矿权资产组评估口径承诺的业绩利润，也完成了整个业绩承诺期所有承诺的利润；同时经进行减值测试，标的资产期末未发生减值。

（2）截至 2024 年 12 月 31 日，本公司无需要披露的其他重大承诺事项。

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

(1) 尾矿库渗漏相关诉讼

子公司四川发展天瑞矿业有限公司大水沟尾矿库于 2016 年 8 月投入试运行，2016 年 9 月、2017 年 7 月尾矿库分别出现渗漏，天瑞矿业于 2018 年 3 月对选矿厂和尾矿库停产并开始尾矿库修复治理工作，2021 年 4 月份尾矿库修复完毕并逐步开始复产。

①尾矿库渗漏责任鉴定情况

在修复前，天瑞矿业与尾矿库设计、勘察、施工等各方共同委托四川交大工程检测咨询有限公司作为本次工程质量的鉴定机构进行责任鉴定，2023 年 1 月 3 日，四川交大工程检测咨询有限公司出具了《尾矿库鉴定技术服务报告》，该报告记载第二次地勘单位地眉山工程勘察院没有如实反映地质情况，承担尾矿库泄漏事故的主要责任；建设单位四川发展天瑞矿业有限公司违背基本建设程序、施工单位中国水利水电第一工程局有限公司施工未达到设计要求承担尾矿库泄漏事故的次要责任，同时四川省城市建设工程监理有限公司负相应次要责任；第一次地勘单位中冶成都勘察总院研究和设计单位中蓝连海设计研究院有限公司负轻微责任。

②相关诉讼情况

天瑞矿业于 2018 年 6 月在乐山市中级人民法院提起诉讼，将尾矿库项目设计、地勘、施工、监理单位一并作为被告进行起诉；后因为急需对尾矿库进行修复，同时与设计、施工等相关方达成修复协议，于 2018 年 11 月暂时撤诉；2021 年 4 月份尾矿库修复完毕并逐步开始复产；公司已聘请代理律师重新起诉，2024 年 4 月 1 日，四川省乐山市中级人民法院已受理本案件（（2024）川 11 民初 12 号），根据乐山市中级人民法院 2024 年 12 月 4 日出具的《询问笔录 3》内容，如果法院合议庭不采信天瑞矿业提交的鉴定文件，天瑞矿业可能将申请对案涉渗漏原因及造成渗漏各方责任大小进行重新鉴定。

截至本财务报表批出日，除上述披露信息外，相关诉讼未有其他进展情况。

(2) 眉山友禾诉讼案

2022 年 7 月，本公司与眉山友禾科技有限公司双方签订了两份《氯化钾买卖合同》，公司向眉山友禾科技有限公司供应氯化钾，供货总数量 7013.00 吨，总货款 36,187,770.00 元，因眉山友禾科技有限公司经营不善逾期支付货款，共计欠付货款 23,590,440.00 元。根据成都高新区人民法院作出（2022）川 0191 民初 24723 号调解书（调解结案），调解内容主要为：1）眉山友禾科技有限公司分三期归还欠款，分别于 2023 年 3 月 15 日前归还 400.00 万，2023 年 4 月 30 日前归还 1,084.89 万，2023 年 6 月 20 日前归还 874.15 万；2）成都浩英贸易有限公司以及眉山友禾科技有限公司股东王冬梅、向元树承担连带清偿责任。

本公司于 2023 年 3 月 14 日与成都浩英贸易有限公司对坐落于德阳市北街 41 号 2 层 2-1 号房屋办理抵押权登记，抵押权证号：川（2023）德阳市不动产证明第 0004332 号，报告期，已收回货款 91.97 万元，截至报告期末，已累计收回货款 691.97 万元，剩余货款公司将通过法院执行程序进行追偿。

截至 2024 年 12 月 31 日，本公司无需要披露的其他重大或有事项。

十七、资产负债表日后事项

1、利润分配情况

拟分配每 10 股派息数（元）	1.41
拟分配每 10 股分红股（股）	0
拟分配每 10 股转增数（股）	0
经审议批准宣告发放的每 10 股派息数（元）	1.41
经审议批准宣告发放的每 10 股分红股（股）	0
经审议批准宣告发放的每 10 股转增数（股）	0
利润分配方案	计划以当前总股本 1,889,338,619 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 1.41 元人民币（含税），预计派发现金股利 266,396,745.28 元（含税，占 2024 年度归属于上市公司股东净利润的 50%）。本次不送红股，不进行资本公积转增股本。本次利润分配预案披露至实施期间，如公司总股本由于股份回购、股权激励行权等原因发生变化，则以实施分配方案股权登记日的总股本为基数，将按照分配比例不变的原则相应调整分配总额，并另行公告具体调整情况。

2、其他资产负债表日后事项说明

1、关于申请注册发行中期票据

公司于 2025 年 1 月 6 日召开了第七届董事会第六次会议，审议通过了《关于公司申请注册发行中期票据的议案》，董事会同意公司根据《中华人民共和国公司法》《银行间债券市场非金融企业债务融资工具管理办法》等法律法规的规定，在中国银行间市场交易商协会注册并发行中期票据不超过人民币 25 亿元（含），同时董事会同意提请股东大会授权公司管理层在有关法律规范范围内，全权负责办理与本次中期票据注册及发行有关的全部事宜。2025 年 1 月 22 日，公司 2025 年第一次临时股东大会审议通过了《关于公司申请注册发行中期票据的议案》。

2、关于购买四川发展天盛矿业有限公司 10% 股权

公司 2025 年 1 月 22 日召开了第七届董事会第七次会议、第七届监事会第七次会议，审议通过了《关于拟竞买四川发展天盛矿业有限公司 10% 股权暨关联交易项目的议案》。根据西南联合产权交易所出具的《关于成交相关事项的告知函》，本公司通过公开摘牌的方式，以交易标的挂牌底价人民币 26,326.60 万元竞得控股股东四川省先进材料产业投资集团有限公司全资子公司四川发展天盛矿业有限公司 10% 股权。截至本财务报告批准报出日，该项股权尚未完成工商变更。

3、关于购买收购天宝动物营养科技股份有限公司 60% 股权

公司 2025 年 2 月 25 日召开了第七届董事会第八次会议，审议通过了《关于全资子公司南漳龙磷磷制品有限责任公司收购天宝动物营养科技股份有限公司 60% 股份的议案》，同意公司全资子公司南漳龙磷以现金 4.32 亿元收购周荣超、周吕差、周荣敏、彭启明、楚雄鸿利股权投资合伙企业（有限合伙）、云南金种子股权投资基金合伙企业（有限合伙）、深圳市创新投资集团有限公司、成都红土菁科股权投资基金中心（有限合伙）合计持有的天宝动物营养科技股份有限公

司 60% 股份。本次交易完成后，公司将间接持有天宝公司 60% 股份，天宝公司将纳入公司的合并报表范围。截至本财务报告批准报出日，该项股权尚未完成工商变更。

截至本财务报告批准报出日，除上述事项外，本公司无需要披露的其他资产负债表日后事项。

十八、其他重要事项

1、分部信息

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

本公司主营磷化工业务，不存在需要披露的分部信息。

2、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

截至 2024 年 12 月 31 日，除上述事项外，本公司无需要披露的其他重要事项

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）	16,699,781.78	30,891,343.99
1 至 2 年	6,617,572.05	10,099,023.63
2 至 3 年	9,179,334.64	
3 年以上	33,857.59	33,857.59
5 年以上	33,857.59	33,857.59
合计	32,530,546.06	41,024,225.21

(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账款	14,603,913.31	44.89%	14,603,913.31	100.00%	0.00	15,523,602.30	37.84%	15,523,602.30	100.00%	0.00
按组合计提坏账准备	17,926,632.75	55.11%	988,146.02	5.51%	16,938,486.73	25,500,622.91	62.16%	1,237,113.25	4.85%	24,263,509.66

的应收账款										
合计	32,530,546.06	100.00%	15,592,059.33	47.93%	16,938,486.73	41,024,225.21	100.00%	16,760,715.55	40.86%	24,263,509.66

按单项计提坏账准备：14,603,913.31 元

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
眉山友禾科技有限公司	15,523,602.30	15,523,602.30	14,603,913.31	14,603,913.31	100.00%	债务人经营困难
合计	15,523,602.30	15,523,602.30	14,603,913.31	14,603,913.31		

按组合计提坏账准备：988,146.02

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	16,699,781.78	834,989.09	5.00%
1 至 2 年	1,192,993.38	119,299.34	10.00%
2 至 3 年			
3 至 4 年			
4 至 5 年			
5 年以上	33,857.59	33,857.59	100.00%
合计	17,926,632.75	988,146.02	

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

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失（未发生信用减值）	整个存续期预期信用损失（已发生信用减值）	
2024 年 1 月 1 日余额	1,237,113.25		15,523,602.30	16,760,715.55
2024 年 1 月 1 日余额在本期				
本期计提	-248,967.23			-248,967.23
本期转回			-919,688.99	-919,688.99
2024 年 12 月 31 日余额	988,146.02		14,603,913.31	15,592,059.33

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账款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	
应收账款坏账	16,760,715.55	-248,967.23	-919,688.99			15,592,059.33

准备					
合计	16,760,715.55	-248,967.23	-919,688.99		15,592,059.33

(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	0.00

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	合同资产期末余额	应收账款和合同资产期末余额	占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例	应收账款坏账准备和合同资产减值准备期末余额
客户一	14,603,913.31	0.00	14,603,913.31	44.89%	14,603,913.31
客户二	6,288,412.32	0.00	6,288,412.32	19.33%	314,420.62
客户三	2,329,041.60	0.00	2,329,041.60	7.16%	116,452.08
客户四	1,868,085.45	0.00	1,868,085.45	5.74%	93,404.27
客户五	1,572,103.08	0.00	1,572,103.08	4.83%	78,605.15
合计	26,661,555.76	0.00	26,661,555.76	81.95%	15,206,795.43

2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收股利	280,000,000.00	150,000,000.00
其他应收款	858,004,848.96	862,655,371.70
合计	1,138,004,848.96	1,012,655,371.70

(1) 应收股利**1) 应收股利分类**

单位：元

项目（或被投资单位）	期末余额	期初余额
南漳龙磷磷制品有限公司	130,000,000.00	150,000,000.00
四川发展天瑞矿业有限公司	150,000,000.00	0.00
合计	280,000,000.00	150,000,000.00

(2) 其他应收款**1) 其他应收款按款项性质分类情况**

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
内部单位往来款	849,593,772.46	855,726,124.05
预付货款	12,971,772.02	12,971,772.02

保证金及押金	2,451,441.99	2,893,504.84
其他	8,832,075.63	6,260,498.01
合计	873,849,062.10	877,851,898.92

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）	850,357,124.20	788,646,337.56
1 至 2 年	1,979,581.01	58,971,820.33
2 至 3 年	13,414,754.64	
3 年以上	8,097,602.25	30,233,741.03
3 至 4 年		113,611.00
4 至 5 年	113,611.00	4,709,660.01
5 年以上	7,983,991.25	25,410,470.02
合计	873,849,062.10	877,851,898.92

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	12,971,772.02	1.48%	12,971,772.02	100.00%	0.00	12,971,772.02	1.48%	12,971,772.02	100.00%	0.00
按组合计提坏账准备	860,877,290.08	98.52%	2,872,441.12	0.33%	858,004,848.96	864,880,126.90	98.52%	2,224,755.20	0.26%	862,655,371.70
合计	873,849,062.10	100.00%	15,844,213.14	1.81%	858,004,848.96	877,851,898.92	100.00%	15,196,527.22	1.73%	862,655,371.70

按单项计提坏账准备：12,971,772.02 元

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
眉山友禾科技有限公司	12,971,772.02	12,971,772.02	12,971,772.02	12,971,772.02	100.00%	债务人经营困难
合计	12,971,772.02	12,971,772.02	12,971,772.02	12,971,772.02		

按组合计提坏账准备：2,872,441.12 元

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
账龄组合	860,877,290.08	2,872,441.12	0.33%
合计	860,877,290.08	2,872,441.12	

确定该组合依据的说明：

按预期信用损失一般模型计提坏账准备：

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失（未发生信用减值）	整个存续期预期信用损失（已发生信用减值）	
2024 年 1 月 1 日余额	2,224,755.20		12,971,772.02	15,196,527.22
2024 年 1 月 1 日余额在本期				
本期计提	647,685.92			647,685.92
2024 年 12 月 31 日余额	2,872,441.12		12,971,772.02	15,844,213.14

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	
其他应收款坏账准备	15,196,527.22	647,685.92				15,844,213.14
合计	15,196,527.22	647,685.92				15,844,213.14

5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
攀枝花川发龙蟒新材料有限公司	内部往来	252,184,820.53	1 年以内	28.86%	
龙蟒大地农业有限公司	内部往来	241,838,425.16	1 年以内	27.68%	
四川龙蟒磷化工有限公司	内部往来	164,755,673.33	1 年以内	18.85%	
南漳龙蟒磷制品有限责任公司	内部往来	129,757,322.22	1 年以内	14.85%	
德阳川发龙蟒新材料有限公司	内部往来	55,085,685.39	1 年以内	6.30%	
合计		843,621,926.63		96.54%	

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	6,388,361,645. 34	0.00	6,388,361,645. 34	5,950,973,740. 14	0.00	5,950,973,740. 14
对联营、合营企业投资	1,903,884,145. 34	0.00	1,903,884,145. 34	1,829,703,233. 66	0.00	1,829,703,233. 66
合计	8,292,245,790. 68	0.00	8,292,245,790. 68	7,780,676,973. 80	0.00	7,780,676,973. 80

(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		
龙蟒大地 农业有限 公司	3,274,721,1 25.87					- 760,239.20	3,273,960,8 86.67	
南漳龙蟒 磷制品有 限责任公 司	369,103,31 5.47					- 195,021.90	368,908,29 3.57	
三泰集团 (香港) 有限公司	755,555,55 5.99						755,555,55 5.99	
德阳川发 龙蟒新材 材料有限公 司	270,781,15 3.31		190,000,00 0.00			-37,877.32	460,743,27 5.99	
攀枝花川 发龙蟒新材 材料公司	160,075,61 6.71		140,000,00 0.00			2,021.84	300,077,63 8.55	
广东三泰 电子技术 有限公司	30,000,000. 00						30,000,000. 00	
荆州川发 龙蟒新材 材料有限公 司	1,000,000.0 0		200,000.00				1,200,000.0 0	
四川发展 天瑞矿业 有限公司	1,089,736,9 72.79					40,521.78	1,089,777,4 94.57	
四川国拓 矿业投资 有限公司			108,138,50 0.00				108,138,50 0.00	
合计	5,950,973,7 40.14	0.00	438,338,50 0.00			- 950,594.80	6,388,361,6 45.34	0.00

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

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

					资 损 益			或 利 润					
一、合营企业													
二、联营企业													
重庆钢铁集团矿业有限公司	1,803,039,249.63				93,569,730.34			-19,503,749.43				1,877,105,230.54	
四川西部锂业集团有限公司	26,663,984.03				114,930.77							26,778,914.80	
小计	1,829,703,233.66				93,684,661.11			-19,503,749.43				1,903,884,145.34	
合计	1,829,703,233.66	0.00			93,684,661.11			-19,503,749.43				1,903,884,145.34	0.00

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	515,319,729.28	508,003,439.01	474,649,550.08	461,649,542.50
其他业务	31,106,170.65	12,528,029.59	34,777,491.02	12,023,640.59
合计	546,425,899.93	520,531,468.60	509,427,041.10	473,673,183.09

5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	150,000,000.00	160,197,266.89
权益法核算的长期股权投资收益	93,684,661.11	152,425,910.89
处置长期股权投资产生的投资收益	3,137,059.55	20,876.71
处置其他非流动金融资产取得的投资收益		2,773,947.04
其他	102,952.05	2,334,520.55
合计	246,924,672.71	317,752,522.08

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	-16,983,626.15	系处置及报废闲置固定资产产生的损益
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）	22,683,817.26	——
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，非金融企业持有金融资产和金融负债产生的公允价值变动损益以及处置金融资产和金融负债产生的损益	20,705,146.35	主要系其他非流动金融资产公允价值变动损益
委托他人投资或管理资产的损益	3,694,380.68	为结构性存款收益
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-7,490,414.24	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	4,017,408.64	——
减：所得税影响额	5,145,190.06	
少数股东权益影响额（税后）	1,424.36	
合计	21,480,098.12	--

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

适用 不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

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

适用 不适用

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	5.77%	0.28	0.28
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	5.53%	0.27	0.27