



华锡有色
GHNIM

股票代码

600301.SH

· 打造锡、锑、铟特色金属全产业链龙头企业 ·

广西华锡有色金属股份有限公司 2025年半年度报告

GUANGXI HUAXI NONFERROUS METAL CO.,LTD
INTERIM REPORT 2025

GHNIM



重要提示

一、 本公司董事会及董事、高级管理人员保证半年度报告内容的真实性、准确性、完整性，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。

二、 公司全体董事出席董事会会议。

三、 本半年度报告未经审计。

四、 公司负责人张小宁、主管会计工作负责人叶亚斌及会计机构负责人（会计主管人员）梁小凤声明：保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、 董事会决议通过的本报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

本报告期无利润分配或公积金转增股本预案。

六、 前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

本报告内容涉及的未来计划、发展战略等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，请投资者注意投资风险。

七、 是否存在被控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况

否

八、 是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况

否

九、 是否存在半数以上董事无法保证公司所披露半年度报告内容的真实性、准确性和完整性

否

十、 重大风险提示

详见本报告“管理层讨论与分析”章节中“可能面对的风险”。

十一、 其他

适用 不适用

目录

| | | |
|-----|-------------------|----|
| 第一节 | 释义..... | 1 |
| 第二节 | 公司简介和主要财务指标..... | 2 |
| 第三节 | 管理层讨论与分析..... | 5 |
| 第四节 | 公司治理、环境和社会责任..... | 22 |
| 第五节 | 重要事项..... | 25 |
| 第六节 | 股份变动及股东情况..... | 40 |
| 第七节 | 债券相关情况..... | 43 |
| 第八节 | 财务报告..... | 44 |

| | |
|--------|---------------------------------------|
| 备查文件目录 | 载有公司法定代表人签名并加盖公章的2025年半年度报告 |
| | 载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并加盖公章的财务报表 |
| | 报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告原件 |

第一节 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

| 常用词语释义 | | |
|----------------------|---|---|
| 中国证监会、证监会 | 指 | 中国证券监督管理委员会 |
| 上交所、交易所 | 指 | 上海证券交易所 |
| 上期所 | 指 | 上海证券期货交易所 |
| 自治区 | 指 | 广西壮族自治区 |
| 广西自治区国资委、自治区国资委 | 指 | 广西壮族自治区人民政府国有资产监督管理委员会 |
| 北部湾港集团 | 指 | 广西北部湾国际港务集团有限公司 |
| 南化集团 | 指 | 南宁化工集团有限公司 |
| 华锡集团 | 指 | 广西华锡集团股份有限公司 |
| 公司、本公司、本企业、上市公司、华锡有色 | 指 | 广西华锡有色金属股份有限公司 |
| 华锡矿业 | 指 | 广西华锡矿业有限公司 |
| 八桂监理 | 指 | 广西八桂工程监理咨询有限公司 |
| 高峰公司 | 指 | 广西高峰矿业有限责任公司 |
| 铜坑分公司 | 指 | 广西华锡矿业有限公司铜坑矿业分公司 |
| 佛子公司 | 指 | 广西佛子矿业有限公司 |
| 二一五地质队 | 指 | 广西二一五地质队有限公司 |
| 设计研究院 | 指 | 柳州华锡有色设计研究院有限责任公司 |
| 西江集团 | 指 | 广西西江开发投资集团有限公司 |
| 西江河池公司 | 指 | 广西西江开发投资集团河池投资有限公司 |
| 华远公司 | 指 | 广西华远金属化工有限公司 |
| 来冶公司 | 指 | 来宾华锡冶炼有限公司 |
| 五吉公司 | 指 | 河池五吉有限责任公司 |
| 梧州环科公司 | 指 | 梧州华锡环保科技有限公司 |
| 《三年行动方案》 | 指 | 《广西华锡有色金属股份有限公司提高特色金属产业核心竞争力建设一流企业三年行动方案（2024—2026年）》 |
| 本期、本报告期 | 指 | 2025年1月1日至2025年6月30日 |

第二节 公司简介和主要财务指标

一、 公司信息

| | |
|-----------|---|
| 公司的中文名称 | 广西华锡有色金属股份有限公司 |
| 公司的中文简称 | 华锡有色 |
| 公司的外文名称 | Guangxi Huaxi Nonferrous Metal Co., Ltd |
| 公司的外文名称缩写 | GHNM |
| 公司的法定代表人 | 张小宁 |

二、 联系人和联系方式

| | 董事会秘书 | 证券事务代表 |
|------|--------------------------------|--------------------------------|
| 姓名 | 陈 兵 | 梁晋菲 |
| 联系地址 | 广西壮族自治区南宁市良庆区体强路12号北部湾航运中心A座8层 | 广西壮族自治区南宁市良庆区体强路12号北部湾航运中心A座8层 |
| 电话 | 0771-4835135 | 0771-4821093 |
| 传真 | 0771-4821093 | 0771-4821093 |
| 电子信箱 | hxysdshms@china-tin.com | hxyszqb@china-tin.com |

三、 基本情况变更简介

| | |
|---------------|--|
| 公司注册地址 | 南宁市良庆区体强路12号北部湾航运中心B座9层 |
| 公司注册地址的历史变更情况 | 南宁市江南区南建路26号 南宁市青秀区金浦路33号北部湾国际港务大厦29层 |
| 公司办公地址 | 南宁市良庆区体强路12号北部湾航运中心A座8-9层 |
| 公司办公地址的邮政编码 | 530201 |
| 公司网址 | www.china-tin.com |
| 电子信箱 | hxyszqb@china-tin.com |
| 报告期内变更情况查询索引 | 无 |

四、 信息披露及备置地点变更情况简介

| | |
|---------------|---|
| 公司选定的信息披露报纸名称 | 《中国证券报》 http://www.cs.com.cn/ 《上海证券报》 https://www.cnstock.com/ 《证券日报》 http://www.zqrb.cn/ 《证券时报》 www.stcn.com |
| 登载半年度报告的网站地址 | www.sse.com.cn |
| 公司半年度报告备置地点 | 公司证券事务部 |
| 报告期内变更情况查询索引 | 无 |

五、 公司股票简况

| 股票种类 | 股票上市交易所 | 股票简称 | 股票代码 | 变更前股票简称 |
|------|---------|------|--------|---------|
| A股 | 上海证券交易所 | 华锡有色 | 600301 | 南化股份 |

六、 其他有关资料

适用 不适用

七、公司主要会计数据和财务指标

(一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

| 主要会计数据 | 本报告期 (1-6月) | 上年同期 | 本报告期比上年同期增减(%) |
|------------------------|------------------|------------------|-----------------|
| 营业收入 | 2,787,384,427.09 | 2,254,025,530.13 | 23.66 |
| 利润总额 | 738,542,583.49 | 622,394,531.80 | 18.66 |
| 归属于上市公司股东的净利润 | 381,870,241.71 | 348,767,400.93 | 9.49 |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 | 373,868,490.32 | 331,890,959.69 | 12.65 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 533,938,385.29 | 634,536,695.95 | -15.85 |
| | 本报告期末 | 上年度末 | 本报告期末比上年度末增减(%) |
| 归属于上市公司股东的净资产 | 4,381,536,440.85 | 3,998,209,900.62 | 9.59 |
| 总资产 | 8,134,799,633.98 | 7,740,148,088.59 | 5.10 |

(二) 主要财务指标

| 主要财务指标 | 本报告期 (1-6月) | 上年同期 | 本报告期比上年同期增减(%) |
|-------------------------|----------------|------|----------------|
| 基本每股收益(元/股) | 0.60 | 0.55 | 9.62 |
| 稀释每股收益(元/股) | 0.60 | 0.55 | 9.62 |
| 扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股) | 0.59 | 0.52 | 13.46 |
| 加权平均净资产收益率(%) | 9.11 | 8.46 | 增加0.65个百分点 |
| 扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%) | 8.92 | 8.83 | 增加0.09个百分点 |

公司主要会计数据和财务指标的说明

适用 不适用

八、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

九、非经常性损益项目和金额

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 非经常性损益项目 | 金额 | 附注(如适用) |
|--|--------------|---------|
| 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 | -38,254.24 | |
| 计入当期损益的政府补助，但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 | 6,557,476.64 | |
| 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 | | |

| | | |
|--|--------------|--|
| 计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费 | | |
| 委托他人投资或管理资产的损益 | | |
| 对外委托贷款取得的损益 | | |
| 因不可抗力因素，如遭受自然灾害而产生的各项资产损失 | | |
| 单独进行减值测试的应收款项减值准备转回 | | |
| 企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益 | | |
| 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 | | |
| 非货币性资产交换损益 | | |
| 债务重组损益 | | |
| 企业因相关经营活动不再持续而发生的一次性费用，如安置职工的支出等 | | |
| 因税收、会计等法律、法规的调整对当期损益产生的一次性影响 | | |
| 因取消、修改股权激励计划一次性确认的股份支付费用 | | |
| 对于现金结算的股份支付，在可行权日之后，应付职工薪酬的公允价值变动产生的损益 | | |
| 采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益 | | |
| 交易价格显失公允的交易产生的收益 | | |
| 与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益 | | |
| 受托经营取得的托管费收入 | 330,188.68 | |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | 792,540.95 | |
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目 | 207,665.15 | |
| 减：所得税影响额 | -405,311.18 | |
| 少数股东权益影响额（税后） | 253,176.97 | |
| 合计 | 8,001,751.39 | |

对公司将《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》未列举的项目认定为非经常性损益项目且金额重大的，以及将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因。

适用 不适用

十、存在股权激励、员工持股计划的公司可选择披露扣除股份支付影响后的净利润

适用 不适用

十一、其他

适用 不适用

第三节 管理层讨论与分析

一、报告期内公司所属行业及主营业务情况说明

（一）所属行业情况

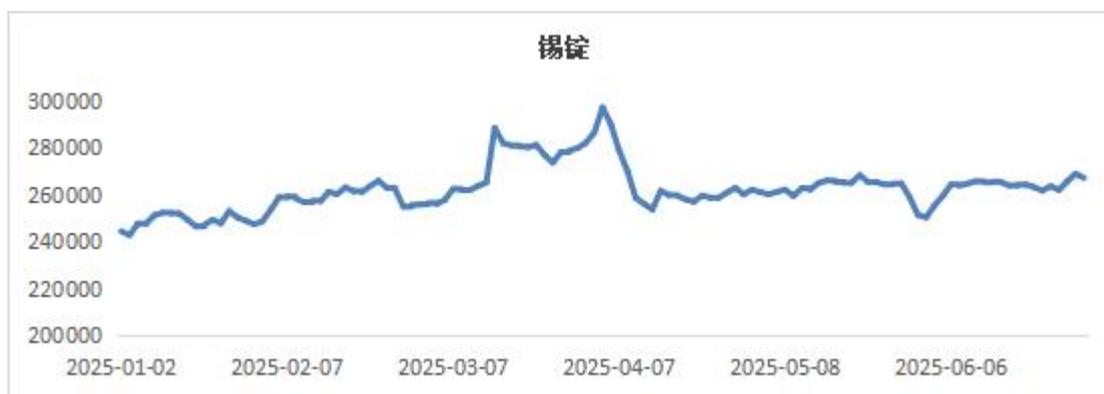
公司主营业务为有色金属勘探、开采、选矿业务，主要产品为锡、锌、铅锑、铅、铜精矿以及锡、钢等深加工产品，同时公司通过委外加工模式生产锡锭、锑锭、锌锭、钢锭，并涉足工程监理业务。依据中国证监会发布的《上市公司行业分类指引》，公司业务所处行业属于“有色金属矿采选业（B09）”。

2025年上半年，有色金属行业整体呈现供需两旺但结构性分化的态势。国际形势方面，地缘政治局势复杂，贸易摩擦持续发酵，强化了有色金属的金融与避险属性，黄金、铜等金属价格坚挺，国内外市场价格维持高位，筑起坚实的价格防线。产业需求方面，全球经济稳步复苏，加上新质生产力蓬勃兴起，新能源汽车、光伏、航空航天、电子信息等新兴领域，共同拉动了有色金属需求增长。进出口方面，我国对外贸易规模稳步提升，重点产品进出口量均有增长。据海关统计2025年上半年，我国货物贸易进出口21.79万亿元人民币，同比增长2.9%。其中，出口13万亿元，增长7.2%；进口8.79万亿元，下降2.7%。依托我国完整的有色金属产业链及产品在国际市场上的强大竞争力，随着全球经济加速回暖，有色金属行业出口有望持续保持稳定增长态势。

1、锡行业发展情况

2025年上半年，锡行业基本面呈现供需偏紧格局，锡价受供给侧及宏观情绪扰动整体呈现宽幅震荡的格局。沪锡主力合约波动区间为23.5-29.9万元/吨；LME锡价波动区间为28,460-38,395美元/吨；上海有色金属网锡锭价格波动区间为24.2-29.7万元/吨，半年均价为262,382元/吨。

供应端：缅甸佤邦和非洲超预期停产，全球锡矿产量同比下降，导致矿端偏紧。需求端：半导体、光伏与新能源车持续贡献新增需求，AI高速发展与国内数字经济蓬勃发展的助推，精锡消费延续增长。2025年上半年锡（1#）现货平均价格（元/吨）走势如下图：

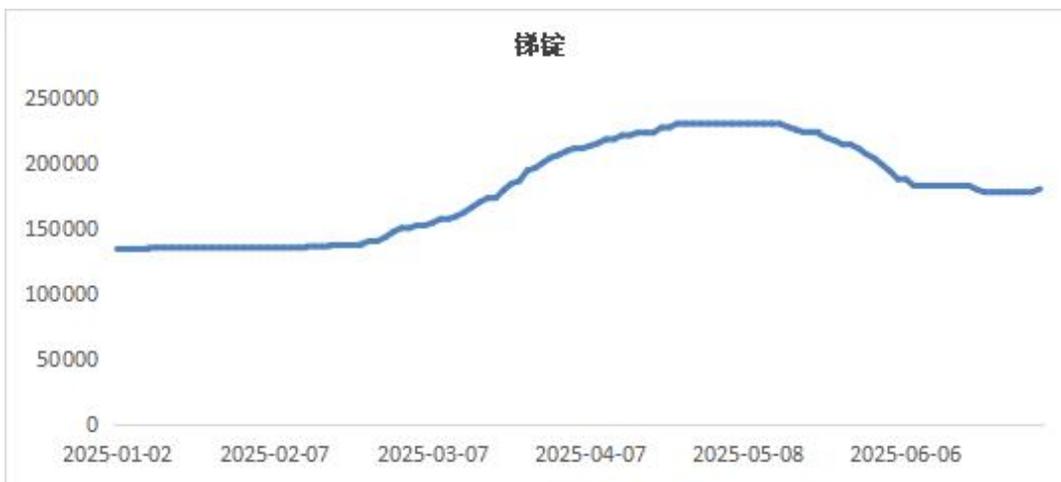


数据来源：上海有色金属网

2、锑行业发展情况

2025年上半年，全球铟行业呈现供应刚性收缩与需求结构性增长的深度博弈格局。上海有色金属网铟锭价格波动区间为134,000-230,000元/吨，半年均价为180,000元/吨。

供应端：供应端受资源枯竭、环保政策及地缘扰动三重压制，全球铟矿产量进入下行通道。需求端：光伏玻璃用铟受益于双玻组件渗透率提升，但阻燃剂领域受家电出口疲软拖累。2025年上半年铟(1#)现货平均价格（元/吨）走势如下图：

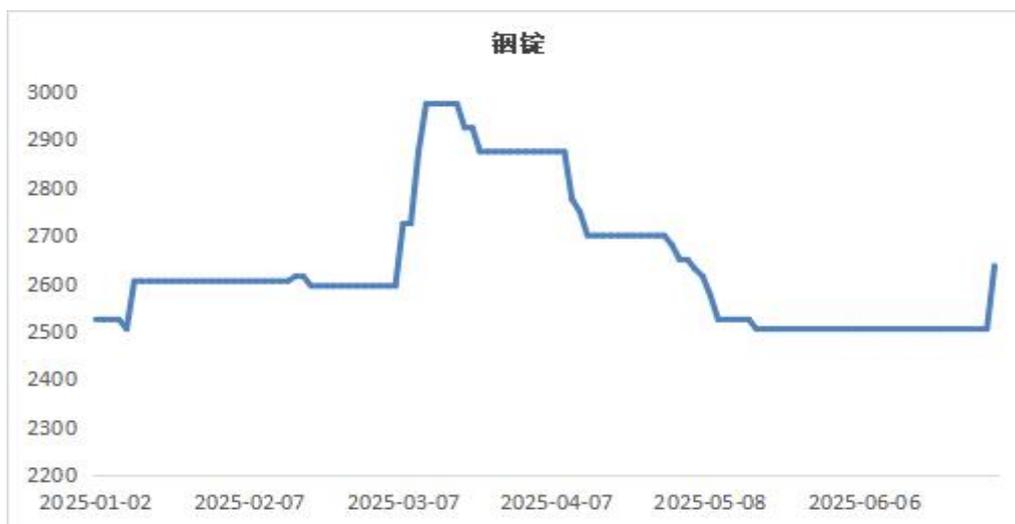


数据来源：上海有色金属网

3、铟行业发展情况

上半年，铟市场格局复杂多变，机遇与挑战交织。上海有色金属网铟锭价格波动区间为2,505-2,975元/千克，半年均价为2,637.05元/千克。

供应端：原生铟因铅锌矿环保限产而减少，中国、秘鲁等地铅锌矿减产直接影响产量；再生铟受技术和回收难度制约。需求端：受显示面板、电子半导体及新兴技术（如AI光通信）的持续驱动，整体呈现稳健增长态势。需求结构以ITO靶材为主导，磷化铟等高端应用需求增速显著，长期增长潜力明显。2025年上半年精铟现货平均价格（元/千克）走势如下图：

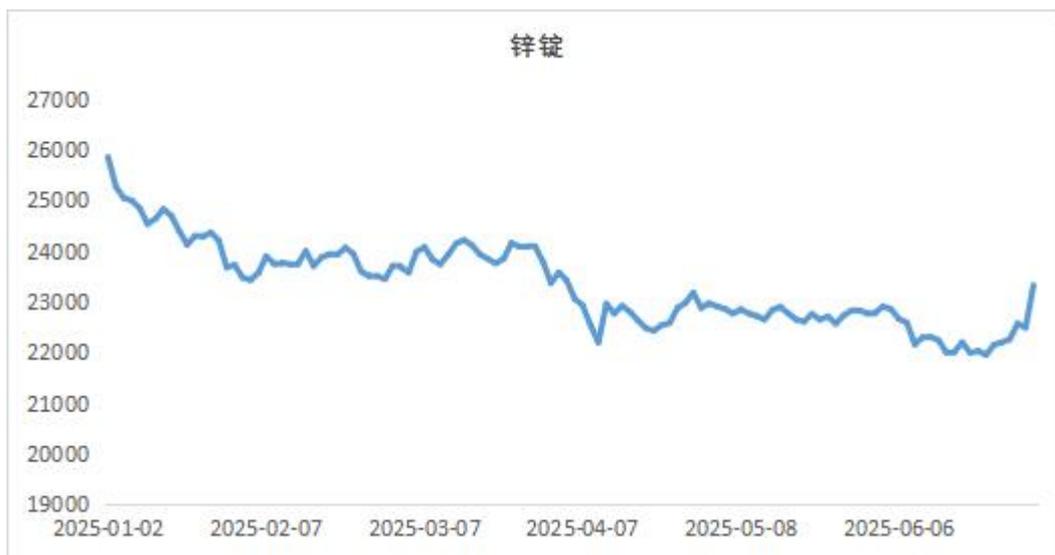


数据来源：上海有色金属网

4、锌行业发展情况

2025年，全球锌市场呈现供应过剩格局。沪锌主力合约波动区间为21,620-25,305元/吨；LME锌价波动区间为2,515.5-3,020.5美元/吨；上海有色金属网锌锭价格波动区间为21,950-25,860元/吨，半年均价为23,327.95元/吨。

供应端：随着矿山利润的逐步恢复，海外矿山逐步复产，全球锌矿步入复苏周期。同时，加工费（TC）步入上行周期，冶炼利润修复刺激产量释放。需求端：基建/地产疲软，交运（汽车）或成唯一亮点。2025年上半年锌(1#)现货平均价格（元/吨）走势如下图：



数据来源：上海有色金属网

（二）主要业务

公司主营业务为有色金属勘探、开采、选矿以及工程监理等业务，主要产品为锡、锌、铅锑、铅、铜精矿和锡、铟等深加工产品，以及通过委外加工的方式生产出锡锭、锑锭、锌锭、铟锭。报告期内，公司生产出来的锡精矿、锌精矿和部分铅锑精矿主要用于委托加工生产出锡锭、锌锭、锑锭后对外销售，铅锑精矿、锌精矿、铜精矿、铅精矿直接对外销售。公司同时还涉足工程监理业务。

1. 有色金属探采选业务

（1）勘探业务

勘探业务是公司长期可持续发展的基础业务。公司下属子企业二一五地质队于1954年成立，拥有丰富的矿产资源地质勘查经验，曾被授予“全国地质勘查功勋单位”荣誉称号，多次获得“中国有色金属协会地质找矿成果奖”。公司加强矿山深边部找矿理论与技术研究，推进“探边摸底、攻深找盲”并取得阶段性进展，为可持续发展提供资源保障。二一五地质队建队以来，在以锡为主的多金属地质找矿方面取得了较大的成就，向国家提交大中小矿床近60个，其中在大厂矿田就探明特大型、大型和中型锡多金属矿床14个，包括世界罕见的100号、105号两个特大型特富铜

多金属矿床。探明有色金属矿石量超过4亿吨、锡铅锌铜锑钨银等金属量达170万吨以上，为国家及地方经济建设持续贡献力量。

（2）采矿业务

采矿业务是支撑公司稳定发展的核心业务。公司持有并经营三座矿山，分别为广西华锡矿业有限责任公司铜坑矿（以下简称“铜坑矿”）、广西高峰矿业有限责任公司锡矿（以下简称“高峰锡矿”）、广西佛子矿业有限公司佛子冲铅锌矿（以下简称“佛子冲铅锌矿”）。

铜坑矿位于南丹县大厂镇境内，矿区面积为15.7786平方公里，矿山证载开采规模350万吨/年，主要含有锡、锌、铅、锑、铟等金属。2020年，铜坑矿获得“国家级绿色矿山”称号。

高峰锡矿位于广西南丹大厂锡多金属成矿带内的西矿带，矿区面积2.1981平方公里，矿山开采规模33万吨/年。开采的主矿体100+105号矿体是世界上罕见的特大型特富锡多金属矿体，伴生矿种多，品位高。主要含有锡、锌、铅、锑、铟等金属，矿石中的锡、锌、铅、锑的含量均达到独立矿床的工业要求。2020年，高峰锡矿获得“国家级绿色矿山”称号。

佛子冲铅锌矿位于岑溪市诚谏镇和安平镇，矿区面积为13.2852平方公里，矿山开采规模45万吨/年，主要含有锌、铅、铜等金属。2019年，佛子冲铅锌矿获得“自治区级绿色矿山”称号。

（3）选矿业务

选矿业务是矿山利润呈现的重要支撑业务。公司主要选矿厂为车河选矿厂、新巴里选矿厂、古益选矿厂、砂坪选矿厂，其中车河选矿厂为铜坑矿的配套选矿厂、新巴里选矿厂为高峰锡矿的配套选矿厂、古益选矿厂为佛子冲铅锌矿的配套选矿厂、砂坪选矿厂用以开展尾矿资源综合回收业务。

车河选矿厂位于河池市南丹县车河镇，设计处理能力165万吨/年，工艺流程采用“重选—浮选—重选”原则流程，主要产品为锡精矿、锌精矿、铅锑精矿，副产品为硫铁矿。

新巴里选矿厂位于河池市南丹县大厂镇，设计处理能力33万吨/年，工艺流程采用“磁选—浮选—重选”原则流程，主要产品为锡精矿、铅锑精矿、锌精矿、磁硫精矿和硫精矿。

古益选矿厂位于岑溪市安平镇，设计处理能力45万吨/年，工艺以浮选为主，磁选为辅，主要产品有铅精矿、锌精矿和铜精矿。

砂坪选矿厂位于南丹县大厂镇，尾矿处理能力为66万吨/年，工艺流程采用“浓缩—磨矿—浮选—重选”进行综合回收，主要产品为锡精矿、铅锑精矿、锌精矿及硫铁矿。

（4）深加工研发业务

深加工研发业务是公司产业链延伸的关键业务。公司下属子企业设计研究院是一家专注于锡、锑、铟领域，集智慧生态矿山开发、低品位稀贵金属选冶研究与应用、高品质稀贵金属深加工研究与产业化、稀贵金属检验检测技术研究与服务为一体的综合性高新技术企业。设计研究院在大厂丹池成矿带探矿、深部多层重叠矿体高效开采与灾害控制关键技术研究、难选贫铟锡锑多金属资源高效分选关键技术研究、高硫锡精矿和高铁铟锌精矿高效冶炼技术研究、高密度低电阻大尺寸ITO靶材研制等7个方面已取得21项重大关键共性行业技术突破，先后获得“高新技术企业”

“广西瞪羚企业”“广西新型研发机构”“科技成果转化中试研究基地”“柳东市新材料人才小高地”等多个科技创新平台，并上榜国家级“科改示范企业”名单。目前完成一期锡材中试基地建设，锡材中试产能达3,600吨/年。

(5) 工程监理业务

公司下属企业广西八桂监理有限公司主要从事工程监理业务，是广西唯一一家具有水运监理甲级资质的监理公司。八桂监理以公路、水运工程监理业务为基础，拓展设计咨询、招标代理、试验检测等业务，朝着新基建、新环保、新安全、新能源等业务转型升级，持续延伸产业链在区内外的整体布局，整体发展安全稳健。

2. 公司的主要产品及用途

报告期内，公司主要产品如下：



锡具有熔点低、延展性好、质软、无毒等特点，广泛应用于食品包装、电子工业、玻璃制造业、光伏新能源等领域。**铋**具有熔点高、稳定以及独特的热缩冷胀特性，在常温下不会被空气氧化，广泛应用于阻燃剂、合金、陶瓷、玻璃、颜料、半导体元件、医药化工及军工等领域。**铟**具有良好的可塑性和延展性，柔软，几乎可任意变形，主要用于生产ITO（靶材、粉、膜）、电子工程中的焊料、低熔合金、高性能发动机的轴承、低温和真空领域作密封件、可溶阳极和核反应堆控制棒等。**锌**化学性质活泼，延展性好，室温下较脆，无毒，广泛应用于钢铁、冶金、机械、电气、汽车、电池、金属防腐、医药等领域。

报告期内公司新增重要非主营业务的说明

适用 不适用

二、经营情况的讨论与分析

（一）总体经营情况

报告期内，华锡有色秉持“效益领先、新质赋能、协同增效、现金为王、风险稳控”五大经营理念，统筹发展和安全、发展与环保，聚焦主责主业做强做优做大，全面推进《三年行动方案》做细做实做精，坚持“生产经营+资本运作+科技赋能”三核驱动，锻造资源保障力、行业引领力、世界影响力，各项生产经营情况稳中有进。

（二）主要财务指标

2025年上半年，公司实现营业收入27.87亿元，同比上升23.66%；实现归属于上市公司股东净利润3.82亿元，同比上升9.49%；报告期末，公司总资产81.35亿元，较年初增加5.10%；归属于上市公司股东净资产43.82亿元，较年初增加9.59%。

（三）主要产品产量

报告期内，公司围绕增效益、增产量的目标持续优化生产、挖潜增效，经营指标创历史佳绩，业务发展稳中有进、稳中向好。主要产品产销数据如下：

| 产品类别 | | 单位 | 2025年1-6月 | | | 2024年1-6月 | | | 比上年同期增减(%) | | |
|-------------|------|-----|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|------------|--------|--------|
| | | | 产量 | 销量 | 委托加工量 | 产量 | 销量 | 委托加工量 | 产量 | 销量 | 委托加工量 |
| 锡金属 | 锡精矿 | 金属吨 | 3,273.80 | 124.34 | 6,805.48 | 3,489.58 | 88.17 | 6,020.24 | -6.18 | 41.02 | 13.04 |
| | 锡锭 | 吨 | 6,147.02 | 5,781.59 | / | 5,152.41 | 5,383.87 | / | 19.30 | 7.39 | / |
| 锌金属 (含钢) | 锌精矿 | 金属吨 | 27,119.83 | 10,990.48 | 16,019.94 | 27,441.44 | 11,529.08 | 18,067.31 | -1.17 | -4.67 | -11.33 |
| | 锌锭 | 吨 | 16,545.67 | 16,545.67 | / | 15,253.99 | 15,312.06 | / | 8.47 | 8.06 | / |
| | 钢锭 | 吨 | 13.81 | / | / | / | / | / | 100.00 | / | / |
| 铅铋金属 | 铅铋精矿 | 金属吨 | 7,845.67 | 6,824.97 | 817.99 | 7,484.89 | 7,476.36 | / | 4.82 | -8.71 | 100.00 |
| | 铋锭 | 吨 | 408.00 | 170.60 | / | / | / | / | 100.00 | 100.00 | / |
| 深加工产品 | | 吨 | 553.49 | 553.13 | / | 323.44 | 324.35 | / | 71.13 | 70.54 | / |

（四）重点工作完成情况

1. 坚持铁腕出击守住安全环保

公司深入贯彻习近平总书记关于安全生产重要指示批示精神和生态文明思想，聚焦《安全生产治本攻坚三年行动方案（2024-2026年）》2025年“强基固本年”重点工作任务，推动重大事故隐患动态清零。深入落实《广西深入打好涉重金属环境安全风险隐患排查整治攻坚行动方案（2025—2030年）》，对下属涉重企业进行全流程、精细化污染防治督导，形成“一企一策”治理方案，坚决打赢打好污染防治攻坚战。持续推进机械化换人、自动化减人、智能化无人科技强安行动，新购智能化采矿装备及井下无轨设备，推行井下全域支护，切实提升矿山本质安全水平；

公司持续开展“严抓严管”专项行动，组织安全、环保“双管家”技术服务，出台《安全生产奖惩制度》《环境保护奖惩制度》，进一步强化措施、压实责任，确保隐患排查整改落实到位，隐患整改时限完成率达100%。现场管理“6S”向“7S”全面升级，将厂容厂貌提升与成本管控、提质增效有机结合，推动管理水平持续提升。报告期内，未发生较大及以上生产安全事故，未发生一般及以上突发环境污染事件，全力抓好各项安全、环保工作。

2. 坚持聚焦主责主业协同作战

(1) 资源矿权方面。报告期内，公司二一五地质队围绕地质找矿主责主业，聚焦华锡有色战略发展需求，加强区内外锡、锑、铟等有色金属矿产资源调查和矿山深边部找矿理论与技术研究，探边摸底，攻深找盲。其中，完成铜坑矿区隐蔽致灾钻探工程，为铜坑矿区隐蔽致灾报告编制提供依据；通过地质找矿项目持续加大佛子冲铅锌矿资源增储提级勘查力度，进一步提高高级别资源量占比和增加后备资源储备；完成铜坑矿、高峰锡矿2024年储量年报编制并通过自然资源厅审查；赴广西区内及云南、湖南多地开展11个矿权考察调查，对意向矿权开展潜力评价，为后续提升战略资源储备提供技术支持。

2025年4月9日，“广西南丹县大厂矿田铜坑矿深部锌多金属矿勘探”探矿权转采矿权合并变更登记，并取得自然资源部颁发变更后的《采矿许可证》，铜坑矿开采矿种为锡矿、锌矿、铅矿（新增锌矿、铅矿），证载规模由原237.6万吨/年跃升至350万吨/年。2025年4月27日，《广西壮族自治区岑溪市佛子冲矿区铅锌矿资源储量核实报告》通过广西壮族自治区自然资源厅评审备案，佛子公司保有铅锌资源矿石储量达1,093.3万吨，较2024年末披露的储量增长528.55万吨，增幅达93.59%。截至报告期末，铜坑矿、高峰锡矿、佛子冲铅锌矿保有矿石资源量8,959.10万吨，保有锡、锑、铟、锌、铅、银、铜等资源金属量449.25万吨。

(2) 矿山生产方面。报告期内，公司科学编排生产计划，统筹资源配置，精准调度春节期间安全稳产与计划性检修之间的衔接，抓好“三级”矿量平衡，着力提高选矿技术和金属回收率，推进低品位矿石、尾矿等综合利用技术攻关，完成选矿综合金属量43,099.40吨，同比增长0.7%。铜坑矿业分公司加快推进采矿、选矿数字化、智能化转型，完成车河尾矿库安全在线监测系统；采用CSY50凿岩远程遥控台车完成凿岩工作和成槽实验，工作效率显著提升。高峰公司开展铅锑浮选机技术升级，铅锑综合回收率同比提高约1%；应用推广中深孔爆破技术，落矿效率与安全性效果显著。佛子公司做好球磨机更新改造工作，磨矿分级流程设计处理能力从1200吨/日增加到1500吨/日。

3. 坚持挂图作战加速项目建设

公司积极落实《三年行动方案》，加快推进公司金属资源强链发展战略，提高核心竞争力和可持续发展能力，高峰公司投资建设100+105号深部开采工程项目，项目达产后高峰公司矿石产能由33万吨/年提升至45万吨/年，矿山规模将进一步扩大，金属资源利用率将进一步提高。公司加快推进广西南丹县铜坑矿区锡锌矿矿产资源开发项目，铜坑锡锌矿顺利完成深部探矿权转为采矿权，证载生产规模扩大到350万吨/年。同时，产业链优质企业合资合作事宜有序推进。针对

年度重点项目，公司管理层明确责任人，紧盯时间节点，倒排工期挂图作战，试行穿透式技术评审、联审联批，强化沟通对接，加强项目建设督促与巡查工作，实现项目实施全过程管理。

4. 坚持新质赋能驱动产业升级

加大深、新材料研发和市场开发力度，上半年培育深、新材料 553 吨，同比增长 71%，深、新产品销售收入超 1.28 亿元，同比增长 86.84%。设计研究院主建的《广西铟锡锑关键金属高效利用重大中试平台建设项目》、华锡矿业主建的《广西锑锡战略性资源科技成果转化重大中试基地》成功入选自治区中试平台建设项目储备库第一批项目名单；顺利完成自治区重点研发项目《低烧温度高致密度氧化铟锡靶材的制备研究》、柳州市柳东新区科技计划项目《低成本高性能绿色新型弥散强韧化 SnBi 系复合电子焊料研发与应用》验收工作。高峰公司牵头申报的《铅锑铜锌多金属矿精准浮选分离药剂及设备》项目，获广西科学技术进步奖二等奖。高峰公司已正式通过 CNAS 资质评审，并成功获得 CNAS 证书。报告期内，公司及其下属企业共获得授权发明专利 1 件，实用新型专利 1 件，PCT 专利 3 件。

报告期内，华锡有色“金海”牌锡锭连续第二年获得由中国五矿化工进出口商会（CCCMC）颁布的“A 等级”矿产供应链尽责管理评估证书；经中国有色金属工业标准计量质量研究所开展第三方用户满意度测评调查，华锡有色锡锭产品综合满意度得分 97.34 分，稳居行业领先地位；华锡有色作为广西有色金属行业唯一国有控股上市公司亮相 2025 广西国际矿业展览会。华锡有色市场竞争力稳步攀升，品牌影响力持续拓展，得到广大用户的认可。

5. 坚持管理提升促进效能释放

落实“节约成本，铸核心竞争力”理念，制定并印发华锡有色《2025 年降本增效项目激励管理方案》，上半年通过实施 42 个降本增效项目，完成降本 640 万元。持续推进节约办企专项行动，严控“三公”经费、培训费等专项费用支出。启动“一人一表”全员量化考核，考核管理进一步优化。高质量披露企业 2024 年度年报、ESG 报告，《2024 年度 ESG 报告》获得“万得 ESG 评级”A 级，彰显国有控股上市公司责任担当与可持续发展实力。公司创新投资者关系活动形式，首次以视频直播方式开展公司 2024 年年度报告暨 2025 年第一季度业绩说明会，董事长及经理层向广大投资者介绍公司业绩情况并回答热点提问，吸引广大投资者关注。

报告期内公司经营情况的重大变化，以及报告期内发生的对公司经营情况有重大影响和预计未来会有重大影响的事项

适用 不适用

三、报告期内核心竞争力分析

适用 不适用

（一）资源优势

矿产资源是矿业公司生存和发展的基础，是实现长期可持续发展的保障。公司保有的锡、锑、锌矿产储量在国内排名前列，拥有和控制的矿区具有良好的成矿地质条件和找矿前景，公司长期

可持续发展具备良好的资源基础。截至报告期末，铜坑矿、高峰锡矿、佛子冲铅锌矿保有矿石资源量 8,959.10 万吨、保有锡、锑、铟、锌、铅、银、铜等资源金属量 449.25 万吨，为公司做强做优做大全产业链打下了坚实基础。

（二）技术优势

公司具备深部复杂环境采矿能力，掌握低品位贫矿选别、多金属矿选别、含砷低品位矿、微细粒矿选别核心技术，具备先进的矿产资源高效综合回收利用能力。公司基于密度泛函理论的多金属资源清洁浮选技术、破碎难采矿体动态卸压开采与灾害控制技术及应用、南岭典型超大型矿床隐伏矿成矿机制与深部找矿等多个技术项目曾获得省部级科技进步奖，多项技术成果在同行业处于领先水平。南丹大厂锡多金属矿产资源综合利用被国土资源部、财政部列入首批 40 个矿产资源综合利用示范基地之一。

（三）专业资质认证优势

公司拥有丰富的行业经验和专业知识，具备一系列专业资质认证。如：工程勘察公司拥有《工程勘察资质证书》，具备工程勘察专类（岩土工程（勘察））乙级资质；设计研究院拥有《工程设计资质证书》，具备工程设计冶金行业金属冶炼工程乙级、工程设计冶金行业冶金矿山工程乙级、工程设计建筑行业建筑工程乙级资质；设计研究院检测分析所拥有《检验检测机构资质认定证书》和《实验室认可证书》，具备检验检测分析资质。行业专业资质认证的不断获得，持续提升了我公司产品的市场竞争力和信誉度，提高公司发展的核心竞争力。

（四）管理和团队优势

公司专注有色金属行业多年，培养了一批杰出的管理者和技术骨干。公司核心管理层专业能力强、结构合理、深耕行业多年，对行业趋势、广西矿产资源高效利用、矿山企业建设和运营有深入的了解和丰富的经验。同时，公司拥有一支高素质的专业队伍，包括行业专家和各类专业技术人才，为企业的可持续发展提供了有力支持。

（五）地域优势

公司作为广西唯一的国有有色金属行业上市公司，得到广西壮族自治区人民政府高度关注和重视，拥有良好的外部环境和政策支持。公司依托西部陆海新通道的门户企业、广西东盟开放的桥头堡、自治区实施国家“一带一路”倡议的门户企业，具备广阔的发展平台，有利于充分利用国内外有色金属市场，实施“走出去”战略，开展海内外资源投资合作。

（六）品牌优势

公司产品“金海”牌锡锭在伦敦金属交易所注册，市场认可度较高，产品溢价逐步上升。公司前身为大厂矿务局，成立于 1952 年，至今拥有 73 年的发展历程，底蕴深厚。在新的发展时期，公司树立“银色洒满世界，幸福凝聚华锡”的企业文化，企业、干部职工、合作方、关联方形成了强大的凝聚力、向心力和利益共同体，为公司跨越式发展提供强大支撑。

四、报告期内主要经营情况**(一) 主营业务分析****1、财务报表相关科目变动分析表**

单位：元 币种：人民币

| 科目 | 本期数 | 上年同期数 | 变动比例(%) |
|---------------|------------------|------------------|---------|
| 营业收入 | 2,787,384,427.09 | 2,254,025,530.13 | 23.66 |
| 营业成本 | 1,773,842,140.77 | 1,376,662,446.93 | 28.85 |
| 销售费用 | 5,487,160.47 | 4,535,048.56 | 20.99 |
| 管理费用 | 132,811,981.66 | 121,342,841.88 | 9.45 |
| 财务费用 | 20,007,410.80 | 18,976,307.60 | 5.43 |
| 研发费用 | 42,748,356.58 | 28,619,809.83 | 49.37 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 533,938,385.29 | 634,536,695.95 | -15.85 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -114,241,970.41 | -43,386,297.77 | -163.31 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | -248,172,335.50 | -440,515,289.32 | 43.66 |

营业收入变动原因说明：主要产品量价齐升驱动公司营业收入明显提升；

营业成本变动原因说明：金属销量增加带来成本的增加，原料外购量增长明显，推动营业成本显著增长；

销售费用变动原因说明：销售量增加，仓储费及销售人员工资、差旅费增加；

管理费用变动原因说明：人员工资、差旅、培训等费用增加；

财务费用变动原因说明：经营规模扩张推动银行借款规模增长，财务费用有所抬升；

研发费用变动原因说明：持续提升研发强度，加速核心技术突破，资金、人才、设备投入同比增加；

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明：生产规模扩大增加原材料采购量，叠加原材料涨价影响致经营活动现金支出增加；

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明：扩大生产规模、技术升级及新建项目导致购置土地、厂房、设备等，现金流出增加，净额减少；

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明：报告期内长期借款增加，贷款偿还减少导致筹资净流出减少。

2、本期公司业务类型、利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

适用 不适用

(二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

适用 不适用

(三) 资产、负债情况分析

适用 不适用

1、资产及负债状况

单位：元

| 项目名称 | 本期期末数 | 本期期末数占总资产的比例(%) | 上年期末数 | 上年期末数占总资产的比例(%) | 本期期末金额较上年期末变动比例(%) | 情况说明 |
|--------|----------------|-----------------|----------------|-----------------|--------------------|----------------------|
| 衍生金融资产 | 915,470.00 | 0.01 | 44,760.00 | 0.00 | 1,945.29 | 主要系套期工具建仓致衍生金融资产增加 |
| 应收票据 | 72,504,392.24 | 0.89 | 32,237,182.90 | 0.42 | 124.91 | 主要系客户使用商业承兑汇票进行结算 |
| 应收账款 | 82,948,647.65 | 1.02 | 35,212,995.01 | 0.45 | 135.56 | 主要系报告期末销售产品暂未收回货款 |
| 应收款项融资 | 4,619,416.12 | 0.06 | 3,465,287.25 | 0.04 | 33.31 | 主要系使用银行承兑汇票进行结算的货款增加 |
| 预付款项 | 17,086,416.36 | 0.21 | 4,486,332.63 | 0.06 | 280.85 | 主要系采购业务增加预付货款 |
| 其他流动资产 | 96,288,263.75 | 1.18 | 69,747,997.27 | 0.90 | 38.05 | 主要系报告期内增值税留抵增加 |
| 衍生金融负债 | 0.00 | 0.00 | 126,470.00 | 0.00 | -100.00 | 主要系套期业务规模扩大 |
| 预收款项 | 820,596.01 | 0.01 | 2,476,189.63 | 0.03 | -66.86 | 主要为子公司预收货款减少 |
| 应交税费 | 119,328,239.66 | 1.47 | 78,083,813.03 | 1.01 | 52.82 | 主要系应交增值税及企业所得税增加 |
| 其他流动负债 | 77,408,748.41 | 0.95 | 37,031,913.40 | 0.48 | 109.03 | 主要系报告期内商业承兑汇票贴现增加 |
| 长期借款 | 845,264,000.00 | 10.39 | 562,456,000.00 | 7.27 | 50.28 | 主要系长期借款到期后续贷及新增借款 |
| 租赁负债 | 3,423,662.22 | 0.04 | 5,941,141.74 | 0.08 | -42.37 | 主要系部分租赁合同到期 |
| 专项储备 | 5,816,775.29 | 0.07 | 4,610,826.77 | 0.06 | 26.15 | 主要系因收入增长致专项储备提取增加 |

其他说明

无

2、境外资产情况

□适用 √不适用

3、截至报告期末主要资产受限情况

√适用 □不适用

| 项目 | 账面余额（元） | 账面价值（元） | 受限类型 | 受限情况 |
|--------|----------------|----------------|--------------------|---|
| 货币资金 | 45,447,431.06 | 45,447,431.06 | 保函保证金、矿山土地复垦保证金 | 保函保证金在保函到期前不能使用；矿山土地复垦保证金具有专门用途，使用受限 |
| 其他货币资金 | 23,072,068.09 | 23,072,068.09 | 期货保证金、银行承兑汇票保证金及利息 | 为确保期货账户正常交易账户资金转出受限；银行承兑汇票保证金及利息到期前不能支取 |
| 应收款项融资 | 121,000.00 | 121,000.00 | 质押 | 银行承兑汇票质押用于开具应付票据 |
| 无形资产 | 41,357,155.75 | 36,585,608.89 | 抵押 | 长期借款抵押担保 |
| 合计 | 109,997,654.90 | 105,226,108.04 | / | / |

4、其他说明

适用 不适用

(四) 投资状况分析

1、对外股权投资总体分析

适用 不适用

(1). 重大的股权投资

适用 不适用

(2). 重大的非股权投资

适用 不适用

(3). 以公允价值计量的金融资产

适用 不适用

证券投资情况

适用 不适用

证券投资情况的说明

适用 不适用

私募基金投资情况

适用 不适用

衍生品投资情况

适用 不适用

(1). 报告期内以套期保值为目的的衍生品投资

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

| 衍生品投资类型 | 初始投资金额 | 期初账面价值 | 本期公允价值变动损益 | 计入权益的累计公允价值变动 | 报告期内购入金额 | 报告期内售出金额 | 期末账面价值 | 期末账面价值占公司报告期末净资产比例 (%) |
|-----------------------|--|----------|------------|---------------|-----------|-----------|----------|------------------------|
| 沪锡期货合约 | 0 | 2,828.54 | 2,327.44 | 1,708.06 | 72,269.49 | 63,742.70 | 7,319.83 | 1.67 |
| 合计 | 0 | 2,828.54 | 2,327.44 | 1,708.06 | 72,269.49 | 63,742.70 | 7,319.83 | 1.67 |
| 报告期内套期保值业务的会计政策、会计核算具 | 公司套期保值业务根据《企业会计准则第22号-金融工具确认和计量》《企业会计准则第24号-套期 | | | | | | | |

| | |
|---|---|
| 体原则，以及与上一报告期相比是否发生重大变化的说明 | 会计》《企业会计准则第 37 号-金融工具列报》《企业会计准则第 39 号-公允价值计量》等相关规定及其指南，对套期保值业务进行相应核算和披露。公司的锡套期保值业务，适用套期会计核算，分类为公允价值套期。 |
| 报告期实际损益情况的说明 | 公司衍生品主要为套期保值，期货和现货盈亏相抵后无损失。 |
| 套期保值效果的说明 | 公司开展的套期保值期货现货盈亏互抵，未出现意外风险，达到了套保目的。 |
| 衍生品投资资金来源 | 自有资金 |
| 报告期衍生品持仓的风险分析及控制措施说明 (包括但不限于市场风险、流动性风险、信用风险、操作风险、法律风险等) | <p>一、套期保值业务风险分析：</p> <p>1.价格波动风险：行情变动较大时，可能产生价格波动风险，造成交易损失。</p> <p>2.资金风险：虽然业务按照公司相关制度的规定进行，但如投入金额过大，可能资金存在流动性风险，甚至可能因不能及时补充保证金而被强行平仓，造成损失。</p> <p>3.技术风险：由于无法控制或不可预计的系统、网络、通讯故障等造成交易系统非正常运行，使交易指令出现延迟、中断或数据错误等问题，从而带来相应风险。</p> <p>4.内部控制风险：期货交易专业性较强，复杂程度较高，可能会由于内控制度不完善而造成风险。</p> <p>5.政策风险：相关市场的法律法规政策如发生重大变化，可能导致风险。</p> <p>二、套期保值业务风险控制措施：</p> <p>1.严格遵守国家有关法律法规和公司的有关规章制度，确保套期保值业务的合法性、合规性和有效性。</p> <p>2.公司根据相关法律法规，结合公司实际业务情况，制定了《套期保值管理制度》，对套期保值业务的原则、组织机构设置及职责、业务流程、监督与风险控制等做出明确规定，各项措施切实有效且能满足实际操作的需要。</p> <p>3.将套期保值业务与公司生产经营相结合，严格控制交易头寸。严格控制套期保值的资金规模，合理安排和使用保证金，对保证金的投入比例进行关注和控制。</p> <p>4.定期对套期保值业务的规范性、内控机制的有效性、信息披露的真实性等方面进行监督检查。对公司交易账户实行监管，并建立预警应急预案。</p> <p>5.公司将设置符合交易需求的通讯及信息服务设施，以最大程度保障交易的正常开展。并加强对相关人员的专业培训，使业务开展更加安全、高效、可控。</p> |
| 已投资衍生品报告期内市场价格或产品公允价值变动的情况，对衍生品公允价值的分析应披露具体使用的方法及相关假设与参数的设定 | 公司持有的沪锡期货合约的公允价值依据上期所相应合约的结算价确定。 |
| 涉诉情况（如适用） | 不适用 |
| 衍生品投资审批董事会公告披露日期（如有） | 2025 年 3 月 22 日 |
| 衍生品投资审批股东会公告披露日期（如有） | 2025 年 4 月 8 日 |

(2). 报告期内以投机为目的的衍生品投资

适用 不适用

其他说明

无

(五) 重大资产和股权出售

适用 不适用

(六) 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

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 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 |
|----------------|------|--------|-------------|------------------|------------------|------------------|----------------|----------------|
| 广西华锡矿业有限公司 | 子公司 | 有色金属采选 | 30,000,000 | 6,667,199,189.89 | 3,767,700,874.96 | 2,517,311,253.46 | 740,471,366.13 | 597,393,100.64 |
| 广西高峰矿业有限责任公司 | 子公司 | 有色金属采选 | 158,000,000 | 2,317,744,264.53 | 1,646,643,707.39 | 1,070,563,098.84 | 755,804,877.98 | 640,638,358.09 |
| 广西佛子矿业有限公司 | 子公司 | 有色金属采选 | 80,000,000 | 605,539,496.70 | 428,416,190.63 | 223,479,756.08 | 46,082,029.76 | 38,300,706.02 |
| 广西八桂工程监理咨询有限公司 | 子公司 | 工程监理服务 | 30,000,000 | 252,924,504.00 | 152,471,395.08 | 69,439,521.22 | 297,433.49 | 857,808.17 |

报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

(七) 公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

五、其他披露事项

(一) 可能面对的风险

适用 不适用

1、宏观经济环境风险

风险：当前全球经济复苏动能分化，发达经济体货币政策调整、地缘政治冲突等不确定性依然存在，国内经济持续回升向好仍面临诸多挑战，对企业的生产经营、市场运营、财务管理带来一定的不确定性。

应对举措：公司积极跟踪研究宏观经济形势的发展和变化，制定积极灵活的经营策略，落实深化改革措施，符合国家产业发展方向，确保公司持续发展。

2、产业政策变化风险

风险：公司所属有色金属行业受国家相关产业政策、宏观经济调控政策、货币政策、财政政策、贸易政策等相关政策影响较大。若未来产业政策或行业标准等进行调整或更改，将会对相关业务产生一定影响。

应对举措：公司积极跟踪研究产业政策的发展和变化，严格遵守行业相关法律、法规及政策，确保公司持续发展。

3、市场价格波动的风险

风险：公司的主要利润来源于锡、锑、铅、锌等有色金属产品，若未来因国际局势变化等各方面原因致使有色金属价格出现下跌，公司可能面临盈利能力下降甚至业绩大幅下滑的风险。

应对举措：加强市场预期管理和生产经营管理，做好生产、采购与销售平衡，不断强化市场研判，认真执行套期保值计划，充分利用相关工具以防范和管理风险。

4、安全环保风险

风险：公司矿山单位在矿石采选作业工程中，如因自然或人为因素出现安全、环保隐患，如不及时发现和消除，将会导致重大安全、环保事故的发生，造成重大财产损失和环境影响。

应对举措：公司将严格贯彻执行国家有关安全环保的法规和政策，完善安全环保责任管理体系，落实安全环保的各项制度措施，排查整治安全环保隐患，加大科技创新力度，强化节能降碳，不断提升本质安全环保水平。

(二) 其他披露事项

适用 不适用

第四节 公司治理、环境和社会

一、公司董事、高级管理人员变动情况

√适用 □不适用

| 姓名 | 担任的职务 | 变动情形 |
|-----|-------|------|
| 张小宁 | 董事长 | 选举 |
| 李新宇 | 副董事长 | 选举 |
| | 总经理 | 聘任 |
| 邹红兵 | 董事 | 选举 |
| 岑业明 | 董事 | 选举 |
| 何里文 | 独立董事 | 选举 |
| 叶亚斌 | 财务总监 | 聘任 |
| | 监事 | 离任 |
| 蔡勇 | 董事长 | 离任 |
| 贺立 | 董事 | 离任 |
| 黎鹏 | 独立董事 | 离任 |
| 郭妙修 | 财务总监 | 离任 |
| 梁伟森 | 董事 | 离任 |

公司董事、高级管理人员变动的情况说明

√适用 □不适用

公司于2025年4月22日收到董事长蔡勇先生、董事梁伟森先生的书面辞职报告，蔡勇先生因工作调动原因辞去公司第九届董事会董事长职务，梁伟森先生因工作调动原因辞去第九届董事会董事职务，辞职后不在公司担任任何职务。

公司于2025年4月28日召开第九届董事会第十七次会议，同意张小宁先生为第九届董事会董事长，同意聘任李新宇先生为公司总经理，任期自本次董事会审议之日起至第九届董事会届满之日止。张小宁先生不再担任副董事长、总经理职务。

公司于2025年5月20日召开2024年度股东会，同意选举李新宇先生、邹红兵先生为公司第九届董事会非独立董事，任期自股东会审议通过之日起至第九届董事会届满之日止。

公司于2025年5月23日收到董事贺立先生、财务总监郭妙修先生的书面辞职报告，贺立先生因工作调动原因辞去公司第九届董事会非独立董事职务，郭妙修先生因工作调动原因辞去财务总监职务，辞职后不在公司担任任何职务。

公司于2025年5月23日收到监事叶亚斌先生的书面辞职报告，叶亚斌先生因工作调动原因辞去公司第九届监事会监事职务。

公司于2025年5月27日召开第九届董事会第十八次会议，同意选举李新宇先生为公司第九届董事会副董事长，同意聘任叶亚斌先生为公司财务总监，任期自董事会审议通过之日起至第九届董事会届满之日止。

公司独立董事黎鹏先生于2025年6月12日在公司连续任职时间达六年，根据《上市公司独立董事管理办法》等相关法律法规，黎鹏先生届满离任后将不再担任公司任何职务。

公司于2025年6月12日召开2025年第三次临时股东会，同意选举何里文先生为公司第九届董事会独立董事，同意选举岑业明先生为第九届董事会非独立董事，任期自股东会审议通过之日起至第九届董事会届满之日止。

二、利润分配或资本公积金转增预案

半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案

| | |
|-----------------------|---|
| 是否分配或转增 | 否 |
| 每10股送红股数(股) | 0 |
| 每10股派息数(元)(含税) | 0 |
| 每10股转增数(股) | 0 |
| 利润分配或资本公积金转增预案的相关情况说明 | |
| 无 | |

三、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响

(一) 相关股权激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

适用 不适用

(二) 临时公告未披露或有后续进展的激励情况

股权激励情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

员工持股计划情况

适用 不适用

其他激励措施

适用 不适用

四、纳入环境信息依法披露企业名单的上市公司及其主要子公司的环境信息情况

适用 不适用

| | | |
|-------------------------|-------------------------|---|
| 纳入环境信息依法披露企业名单中的企业数量(个) | | 5 |
| 序号 | 企业名称 | 环境信息依法披露报告的查询索引 |
| 1 | 广西华锡矿业有限公司铜坑矿业分公司(铜坑片区) | 企业环境信息依法披露系统(广西) http://bqfq.sthjt.gxzf.gov.cn/GXHJXXPLQYD/portal/index.html#/home/index |
| 2 | 广西华锡矿业有限公司铜坑矿业分公司(车河工区) | |
| 3 | 广西高峰矿业有限责任公司 | |
| 4 | 广西华锡矿业有限公司再生资源分公司 | |
| 5 | 广西佛子矿业有限公司 | |

其他说明

适用 不适用

五、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴等工作具体情况

适用 不适用

华锡有色坚决贯彻落实习近平总书记关于“三农”工作的重要指示批示精神及中央、自治区关于乡村振兴的决策部署，始终将巩固拓展脱贫攻坚成果、全面推进乡村振兴作为履行国有企业社会责任的重要使命。作为自治区国有企业，公司以强烈的政治担当持续投身帮扶工作，已连续派出多届驻村干部，累计派出10名驻村人员扎根基层一线，用实际行动践行国企担当，通过党建引领、“五助”行动等扎实举措，在定点帮扶村深耕细作，为乡村振兴注入坚实的国企力量。

圆满完成驻村干部轮换。公司严格落实新一届驻村干部轮换工作部署，6月上旬顺利完成武城村第一书记及朵努社区2名驻村工作队员的轮换交接，新老驻村干部“一对一”交接培训，重点围绕帮扶村基本情况、产业规划、群众诉求等核心内容进行系统梳理，持续深化“五助”帮扶机制。新驻村干部到岗后累计走访农户120余户，召开座谈会8次，精准掌握帮扶村实际需求，为后续工作开展奠定坚实基础。

提升基层治理效能。严格落实“党建+结对共建”机制，与武城村、朵努社区党组织开展联建活动4次。协助帮扶村完善党建制度、规范党员发展流程，提升村党组织凝聚力。其中，新派驻的武城村第一书记牵头建立“党员责任区”，组织村党员参与乡村建设、矛盾调解等工作，推动解决群众急难愁盼问题16件，基层党组织战斗堡垒作用进一步凸显。

帮扶成效逐步显现。3月26日依托广西“三月三”传统节日，在武城村举办“携手共进心连心，民族团结促振兴”主题活动，含14个文艺节目、政策宣讲、山歌对唱等活动，覆盖群众300余人，壮汉双语解读政策并发放宣传资料200余份。“六一”期间朵努社区教育帮扶20名儿童，同步推进移风易俗志愿服务，清理垃圾1.2吨，评“文明示范户”11户。

下一步，公司将深化党建联盟作用，通过联创共建进一步加强定点帮扶村党支部建设，提升基层党支部组织力、政治力；深化帮扶机制，对定点帮扶村加大产业支持力度，努力提高定点帮扶村集体和群众的经济收入；加大消费帮扶，以消费促振兴，点对点带动村民增加收入和村集体经济增长，持续巩固脱贫攻坚成果。

第五节 重要事项

一、承诺事项履行情况

(一) 公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

适用 不适用

| 承诺背景 | 承诺类型 | 承诺方 | 承诺内容 | 承诺时间 | 是否有履行期限 | 承诺期限 | 是否及时严格履行 | 如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因 | 如未能及时履行应说明下一步计划 |
|--------------|---------|-------------|---|---------|---------|----------------------|----------|----------------------|-----------------|
| 与重大资产重组相关的承诺 | 解决关联交易 | 北部湾港集团、华锡集团 | 公司以发行股份的方式收购华锡集团持有的华锡矿业100%股权，华锡集团承诺：一、本次重组完成后，华锡集团将严格按照有关法律、法规、规范性文件以及上市公司《公司章程》等的相关规定，在上市公司股东大会、董事会对涉及本公司的关联交易事项进行表决时，履行回避表决的义务。二、本次重组完成后，华锡集团及下属企业（除上市公司及其子公司外）将尽可能减少与上市公司及其子公司的关联交易。在进行确有必要且无法规避的关联交易时，保证按市场化原则和公允价格进行，并将严格按照有关法律、法规、规范性文件以及上市公司《公司章程》等的相关规定，履行交易程序及信息披露义务，保证不通过关联交易损害上市公司及其他股东的合法权益。 | 2023年1月 | 是 | 长期 | 是 | 不适用 | 不适用 |
| | 盈利预测及补偿 | 华锡集团 | 公司以发行股份的方式收购华锡集团持有的华锡矿业100%股权，华锡集团在以下三个方面做出业绩承诺：1、华锡矿业业绩承诺：华锡集团承诺华锡矿业在2023-2025年度实现的扣除非经常性损益后归属于母公司的净利润分别不低于28,000.00万 | 2023年1月 | 是 | 华锡矿业业绩承诺和采矿权资产组业绩承诺时 | 是 | 不适用 | 不适用 |

| 承诺背景 | 承诺类型 | 承诺方 | 承诺内容 | 承诺时间 | 是否有履行期限 | 承诺期限 | 是否及时严格履行 | 如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因 | 如未能及时履行应说明下一步计划 |
|------|--------|------------------|---|---------|---------|---|----------|----------------------|-----------------|
| | | | 元、28,500.00万元及29,000.00万元，业绩承诺期内合计扣除非经常性损益后归属于母公司股东的净利润不低于85,500.00万元。2、采矿权资产组业绩承诺：华锡集团承诺广西南丹县大厂矿田铜坑矿（原生矿）、广西高峰矿业有限责任公司锡矿两项采矿权资产于2023年、2024年、2025年实现的单体报表口径归属于母公司股东的扣除非经常性损益后累计净利润不低于82,342.37万元。3、探矿权资产组业绩承诺：华锡集团承诺华锡矿业相关探矿权资产于2023年至2028年实现的单体报表口径归属于母公司股东的扣除非经常性损益后净利润累计不得低于人民币43,101.21万元。 | | | 间为2023年—2025年。探矿权资产组业绩承诺时间为2023年—2028年。 | | | |
| | 解决同业竞争 | 北部湾港集团、华锡集团、南化集团 | 公司以发行股份的方式收购华锡集团持有的华锡矿业100%股权，除因盈利能力较弱或存在不确定性等不满足注入条件原因未将华锡集团下属与华锡矿业存在经营相同或相似业务的部分企业（包括广西佛子矿业有限公司、河池五吉有限责任公司、来宾华锡冶炼有限公司）纳入本次重组范围，本次重组完成后，华锡集团以及其控制的其他企业与上市公司不存在经营相同或相似业务的情形。为规范同业竞争，保护上市公司利益，华锡集团在委托上市公司运营管理上述子公司的基础上，将积极妥善解决相关问题，并在本次重组完成后3年内将未纳入本次重组范围的上述企业以合法方式置入上市公司、转让予无关联的第三方，或终止相关业务。3年期限届满，上述企业未能如期注入上市公司的， | 2023年1月 | 是 | 2026年1月 | 是 | 不适用 | 不适用 |

| 承诺背景 | 承诺类型 | 承诺方 | 承诺内容 | 承诺时间 | 是否有履行期限 | 承诺期限 | 是否及时严格履行 | 如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因 | 如未能及时履行应说明下一步计划 |
|------|------|-----|--|------|---------|------|----------|----------------------|-----------------|
| | | | 相关企业将直接由上市公司视同自有企业自主运营，所产生的税后收益无偿给予上市公司，直至相关企业置入上市公司、转让予无关联的第三方，或终止相关业务为止。 | | | | | | |

| 承诺背景 | 承诺类型 | 承诺方 | 承诺内容 | 承诺时间 | 是否有履行期限 | 承诺期限 | 是否及时严格履行 | 如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因 | 如未能及时履行应说明下一步计划 |
|------|------|------|---|------------|---------|------------|----------|----------------------|-----------------|
| | 股份限售 | 华锡集团 | <p>公司以发行股份的方式收购华锡集团持有的华锡矿业 100%股权，华锡集团承诺：</p> <p>一、通过本次交易取得的上市公司的股份自该等股份发行结束之日起 36 个月届满且业绩承诺补偿及减值补偿义务履行完毕前不得转让（如有）。</p> <p>二、限售期内，华锡集团如因上市公司实施送股、配股、资本公积转增股本等原因而由上述认购股份衍生取得的上市公司的股份，亦应遵守上述锁定期约定。</p> <p>三、华锡集团因本次发行股份购买资产所获得的上市公司的股份在限售期届满后减持时，需遵守《中华人民共和国公司法》《中华人民共和国证券法》《上海证券交易所股票上市规则》等法律、法规、规章、规范性文件以及上市公司《公司章程》的相关规定。</p> <p>四、若股份的锁定期规定与证券监管机构的最新监管意见不相符，将根据相关证券监管机构的监管意见执行。</p> <p>五、本次交易完成后 6 个月内如上市公司股票连续 20 个交易日的收盘价低于发行价，或者交易完成后 6 个月期末收盘价低于发行价的，本公司在本次交易中取得的上市公司的股份的锁定期自动延长 6 个月。</p> | 2023 年 1 月 | 是 | 2026 年 2 月 | 是 | 不适用 | 不适用 |

| 承诺背景 | 承诺类型 | 承诺方 | 承诺内容 | 承诺时间 | 是否有履行期限 | 承诺期限 | 是否及时严格履行 | 如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因 | 如未能及时履行应说明下一步计划 |
|------|---------|--------|---|---------|---------|------------|----------|----------------------|-----------------|
| | 其他 | 北部湾港集团 | 华锡集团已承诺业绩补偿期内，不会将取得的相应对价股票用于贷款抵（质）押担保，我集团公司承诺将采取措施（包括但不限于提供借款置换相应贷款、增加增信措施、增加担保物等），确保华锡集团贷款不会因对价股票未办理抵（质）押担保而出现贷款失信行为。业绩补偿期内，如华锡集团将取得的相应对价股票用于贷款抵（质）押担保，在华锡集团须向上市公司履行业绩补偿义务的情况下，我集团公司承诺将通过各种方式（包括但不限于提供借款置换相应贷款、增加增信措施、增加担保物等）置换华锡集团所抵（质）押的上市公司股份，以确保华锡集团履行业绩补偿义务不受对价股票抵（质）押影响。 | 2023年1月 | 是 | 业绩补偿期 | 是 | 不适用 | 不适用 |
| | 其他 | 华锡集团 | 本次交易完成后，业绩补偿期限内我司不会将取得的相应对价股票用于贷款抵（质）押担保。 | 2023年1月 | 是 | 业绩补偿期 | 是 | 不适用 | 不适用 |
| 其他承诺 | 盈利预测及补偿 | 华锡集团 | 华锡有色以现金收购华锡集团持有的佛子公司100%股权，华锡集团承诺佛子公司采矿权在2024-2026年累计实现的净利润数不低于11,803.61万元。 | 2024年6月 | 是 | 2024-2026年 | 是 | 不适用 | 不适用 |

二、报告期内控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况

适用 不适用

三、违规担保情况

适用 不适用

四、半年报审计情况

□适用 √不适用

五、上年年度报告非标准审计意见涉及事项的变化及处理情况

□适用 √不适用

六、破产重整相关事项

□适用 √不适用

七、重大诉讼、仲裁事项

□本报告期公司有重大诉讼、仲裁事项 √本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

八、上市公司及其董事、监事、高级管理人员、控股股东、实际控制人涉嫌违法违规、受到处罚及整改情况

□适用 √不适用

九、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

□适用 √不适用

十、重大关联交易**(一) 与日常经营相关的关联交易****1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**

□适用 √不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

2024年12月14日，公司于上海证券交易所网站披露的《广西华锡有色金属股份有限公司关于2025年度日常关联交易预计的公告》，并经公司2024年第六次临时股东会审议通过。现将公司报告期内日常关联交易发生情况统计如下：

| 关联交易类别 | 关联人 | 关联交易内容 | 2025年原预计金额(万元) | 2025年1-6月实际发生额(万元, 未经审计) |
|-------------|-------------------------|--------------------|------------------|--------------------------|
| 向关联方销售产品、商品 | 广西华锡集团股份有限公司及其控制的子公司 | 销售有色金属产品、供应链商品、供电等 | 67,000.00 | 52,143.00 |
| | 广西南丹南方金属有限公司及其控制的子公司 | 销售有色金属产品、供应链商品等 | 24,903.00 | 11,445.00 |
| | 广西北部湾国际港务集团有限公司及其控制的子公司 | 销售有色金属产品等 | 5,120.00 | 592.00 |
| | 小计 | | 97,023.00 | 64,180.00 |
| 向关联方提供劳务 | 广西华锡集团股份有限公司及其控制的子公司 | 技术服务、管理服务 | 4,889.00 | 577.00 |
| | 广西北部湾国际港务集团有限公司及其控制的子公司 | 工程监理及咨询服务、技术服务 | 13,357.00 | 2,654.00 |
| | 小计 | | 18,246.00 | 3,231.00 |

| 关联交易类别 | 关联人 | 关联交易内容 | 2025年原预计金额(万元) | 2025年1-6月实际发生额(万元,未经审计) |
|--------------|---------------------------------|-------------------|-------------------|-------------------------|
| 向关联方出租资产 | 广西北部湾国际港务集团有限公司及其控制的子公司向关联方出租资产 | 车辆租赁 | 94.00 | 3.00 |
| | 小计 | | 94.00 | 3.00 |
| 向关联方采购原材料、商品 | 广西华锡集团股份有限公司及其控制的子公司 | 采购有色金属原料、备件、团餐等 | 4,819.00 | 1,030.00 |
| | 广西南丹南方金属有限公司及其控制的子公司 | 采购有色金属原料等 | 23,140.00 | 3,110.00 |
| | 广西北部湾国际港务集团有限公司及其控制的子公司 | 采购有色金属产品、辅材、办公用品等 | 6,251.00 | 1,735.00 |
| | 小计 | | 34,210.00 | 5,875.00 |
| 接受关联方提供的劳务 | 广西华锡集团股份有限公司及其控制的子公司 | 有色金属代加工、消防救援服务等 | 48,653.00 | 16,207.00 |
| | 广西北部湾国际港务集团有限公司及其控制的子公司 | 运输费、技术服务等 | 5,739.00 | 739.00 |
| | 小计 | | 54,392.00 | 16,946.00 |
| 接受关联方提供的租赁 | 广西华锡集团股份有限公司及其控制的子公司 | 房屋、车辆租赁 | 362.00 | 72.00 |
| | 广西北部湾国际港务集团有限公司及其控制的子公司 | 房屋租赁 | 494.00 | 193.00 |
| | 小计 | | 856.00 | 265.00 |
| 总计 | | | 204,821.00 | 90,500.00 |

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

(二) 资产收购或股权收购、出售发生的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

4、涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况

适用 不适用

一、2023年公司实施重大资产重组时涉及的业绩承诺

（1）华锡矿业业绩承诺

公司以发行股份方式购买华锡集团持有的华锡矿业100%股权，华锡集团承诺华锡矿业在2023年度、2024年度及2025年度实现的归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润分别不低于28,000万元、28,500万元及29,000万元，业绩承诺期内合计归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润不低于85,500万元。

2025年上半年华锡矿业归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润为38,070.65万元。完成本年业绩承诺的131.28%，累计归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润为145,204.04万元，完成2023-2025年业绩承诺的169.83%。

（2）采矿权资产组业绩承诺

公司以发行股份方式购买华锡集团持有的华锡矿业100%股权，华锡集团承诺广西南丹县大厂矿田铜坑矿（原生矿）、广西高峰矿业有限责任公司锡矿两项采矿权资产于2023年、2024年、2025年实现的单体报表口径归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润不低于82,342.37万元。

2025年上半年，广西南丹县大厂矿田铜坑矿（原生矿）、广西高峰矿业有限责任公司锡矿两项采矿权资产的单体报表口径归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润为54,512.79万元，累计归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润为182,381.15万元，完成2023-2025年业绩承诺的221.49%。

（3）探矿权资产组业绩承诺

公司以发行股份方式购买华锡集团持有的华锡矿业100%股权，华锡集团承诺华锡矿业广西南丹县大厂矿田铜坑矿（巴力-长坡锌矿）、广西南丹县大厂矿田铜坑矿（黑水沟-大树脚矿段）、广西南丹县大厂矿田翁罗一贯洞区锌铅矿和广西南丹县大厂矿田羊角尖区锌铜矿的探矿权资产于2023年至2028年实现的单体报表口径归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润累计不得低于人民币43,101.21万元。

2025年上半年，华锡矿业上述探矿权尚未投产，探矿权资产的单体报表口径归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润累计为0元。

二、2024年公司收购佛子公司100%股权涉及到的业绩承诺

公司以现金52,308.75万元收购佛子公司100%股权，华锡集团承诺，佛子公司采矿权在2024年度、2025年度和2026年度累计实现的净利润数不低于11,803.61万元。

2025年上半年，佛子公司采矿权净利润为3,900.94万元，累计完成净利润10,518.62万元，完成2024-2026年业绩承诺的89.11%。

(三) 共同对外投资的重大关联交易

1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、 临时公告未披露的事项

适用 不适用

(四) 关联债权债务往来

1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、 临时公告未披露的事项

适用 不适用

(五) 公司与存在关联关系的财务公司、公司控股财务公司与关联方之间的金融业务

适用 不适用

(六) 其他重大关联交易

适用 不适用

(七) 其他

适用 不适用

十一、重大合同及其履行情况

(一) 托管、承包、租赁事项

√适用 □不适用

1、 托管情况

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

| 委托方名称 | 受托方名称 | 托管资产情况 | 托管资产涉及金额 | 托管起始日 | 托管终止日 | 托管收益 | 托管收益确定依据 | 托管收益对公司影响 | 是否关联交易 | 关联关系 |
|--------|-------|--------------|------------|------------|------------|-------|----------|-----------|--------|--------|
| 华锡集团 | 华锡有色 | 来冶公司100%股权 | 196,452.21 | 2023-01-18 | | 18.87 | 合同约定 | 无 | 是 | 控股股东 |
| | | 五吉公司69.96%股权 | 61,663.37 | | | | | | 是 | |
| | | 梧州环科公司100%股权 | 271,907.70 | 2024-01-16 | 2027-01-15 | 14.15 | 合同约定 | 无 | 是 | 控股股东 |
| | | 排水公司100%股权 | 3,838.58 | | | | | | | |
| 西江河池公司 | 华锡有色 | 华远公司40%股权 | 96,070.26 | 2024-11-29 | 2027-11-28 | 0 | 合同约定 | 无 | 是 | 集团兄弟公司 |

托管情况说明

一、2023年，公司完成了向华锡集团发行股份收购华锡矿业100%股权的重大资产重组，因华锡集团下属佛子公司、五吉公司和来冶公司与华锡矿业存在经营相同和相似业务，为规范同业竞争，保护上市公司利益，华锡集团与上市公司签订《股权托管协议》，华锡集团将下属佛子公司、五吉公司和来冶公司除所有权、处置权、收益权以外的其他股东权利全部委托给上市公司管理，托管资产金额为上述托管企业截至报告期末的资产总额。2024年6月28日，华锡有色完成佛子公司100%股权收购，佛子公司完成相关工商变更、登记手续，并取得了梧州市行政审批局颁发的《营业执照》，华锡集团不再持有托管标的，至此对佛子公司终止托管。二、2023年12月28日，公司2023年第五次临时股东大会审议通过了《关于广西华锡有色金属股份有限公司签署〈企业托管协议〉暨关联交易的议案》，同意与华锡集团签订《企业托管协议》，将华锡集团持有梧州环科公司100%和排水公司100%股权委托给公司管理。双方于2024年1月16日签订了《企业托管协议》。三、2024年8月29日，公司第九届董事会第十一次会议审议通过《关于广西华锡有色金属股份有限公司签署〈股权托管协议〉暨关联交易的议案》，同意与西江河池投资公司签订《股权托管协议》，将西江河池投资公司持有华远公司40%股权委托给公司管理。双方于2024年11月28日签订《股权托管协议》。

2、 承包情况

□适用 √不适用

3、 租赁情况

□适用 √不适用

(二) 报告期内履行的及尚未履行完毕的重大担保情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 公司对外担保情况（不包括对子公司的担保） | | | | | | | | | | | | | | | |
|------------------------------------|-------------|------|------|---------------|-------|-------|---|-------|---------|------------|--------|--------|-------|----------|---------------|
| 担保方 | 担保方与上市公司的关系 | 被担保方 | 担保金额 | 担保发生日期(协议签署日) | 担保起始日 | 担保到期日 | 担保类型 | 主债务情况 | 担保物(如有) | 担保是否已经履行完毕 | 担保是否逾期 | 担保逾期金额 | 反担保情况 | 是否为关联方担保 | 关联关系 |
| 无 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保） | | | | | | | | | | | | | | | |
| 报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保） | | | | | | | | | | | | | | | |
| 公司对子公司的担保情况 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 报告期内对子公司担保发生额合计 | | | | | | | | | | | | | | | 401,157.72 |
| 报告期末对子公司担保余额合计（B） | | | | | | | | | | | | | | | 10,673,274.22 |
| 公司担保总额情况（包括对子公司的担保） | | | | | | | | | | | | | | | |
| 担保总额（A+B） | | | | | | | | | | | | | | | 10,673,274.22 |
| 担保总额占公司净资产的比例(%) | | | | | | | | | | | | | | | 0.24 |
| 其中： | | | | | | | | | | | | | | | |
| 为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C） | | | | | | | | | | | | | | | 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金额（D） | | | | | | | | | | | | | | | 0 |
| 担保总额超过净资产50%部分的金额（E） | | | | | | | | | | | | | | | 0 |
| 上述三项担保金额合计（C+D+E） | | | | | | | | | | | | | | | 0 |
| 未到期担保可能承担连带清偿责任说明 | | | | | | | | | | | | | | | 无 |
| 担保情况说明 | | | | | | | 1、2023年公司与光大银行南宁分行签署担保合同，担保合同金额为35,000,000.00元，被担保人为子公司八桂工监理。截至2025年6月30日，已使用担保额度10,272,116.50元，其中报告期内新发生担保额为0元。 2、2025年公司与建设银行广西区分行签署担保合同，担保合同金额为20,000,000.00元，被担保人为子公司八桂工监理。截至2025年6月30日，已使用担保额度401,157.72元，其中报告期内新发生担保额为401,157.72元。 | | | | | | | | |

(三) 其他重大合同

适用 不适用

十二、募集资金使用进展说明

适用 不适用

(一) 募集资金整体使用情况

适用 不适用

单位：元

| 募集资金来源 | 募集资金到位时间 | 募集资金总额 | 募集资金净额 (1) | 招股书或募集说明书中募集资金承诺投资总额 (2) | 超募资金总额 (3) = (1) - (2) | 截至报告期末累计投入募集资金总额 (4) | 其中：截至报告期末超募资金累计投入总额 (5) | 截至报告期末募集资金累计投入进度 (%) (6)= (4)/(1) | 截至报告期末超募资金累计投入进度 (%) (7)= (5)/(3) | 本年度投入金额 (8) | 本年度投入金额占比 (%) (9) =(8)/(1) | 变更用途的募集资金总额 |
|-----------|-----------|----------------|----------------|-----------------------------|---------------------------------|----------------------|-------------------------|---|---|---------------|----------------------------------|-------------|
| 向特定对象发行股票 | 2023-4-13 | 599,999,987.13 | 592,993,071.51 | 592,993,071.51 | 不适用 | 339,346,659.88 | 不适用 | 57.23 | 不适用 | 13,287,972.37 | 2.24 | 0 |
| 合计 | / | 599,999,987.13 | 592,993,071.51 | 592,993,071.51 | 不适用 | 339,346,659.88 | 不适用 | / | / | 13,287,972.37 | / | 0 |

其他说明

适用 不适用

(二) 募投项目明细

√适用 □不适用

1、 募集资金明细使用情况

□适用 □不适用

单位：元

| 募集资金来源 | 项目名称 | 项目性质 | 是否招股书或者募集说明书中的承诺投资项目 | 是否涉及变更投向 | 募集资金计划投资总额(1) | 本年投入金额 | 截至报告期末累计投入募集资金总额(2) | 截至报告期末累计投入进度(%) (3)=(2)/(1) | 项目达到预定可使用状态日期 | 是否已结项 | 投入进度是否符合计划的进度 | 投入进度未达计划的具体原因 | 本年实现的效益 | 本项目已实现的效益或者研发成果 | 项目可行性是否发生重大变化,如是,请说明具体情况 | 节余金额 |
|-----------|---------------------|------|----------------------|----------|----------------|---------------|---------------------|--------------------------------|---------------|-------|---------------|---------------|---------|-----------------|--------------------------|----------------|
| 向特定对象发行股票 | 广西南丹县铜坑矿区锡锌矿产资源开发项目 | 生产建设 | 是 | 否 | 300,000,000.00 | 13,287,972.37 | 46,697,238.39 | 15.57 | - | 否 | 否 | 注1 | - | - | 否 | 253,302,761.61 |
| 向特定对象发行股票 | 补充广西华锡矿业有 限公司流动性 | 运营管理 | 是 | 否 | 285,000,000.00 | 0 | 284,954,421.49 | 99.98 | - | 否 | 是 | - | - | - | 否 | 45,578.51 |

| | | | | | | | | | | | | | | | | |
|-----------|---------------|----|---|---|----------------|---------------|----------------|-------|---|---|---|---|---|---|---|----------------|
| 向特定对象发行股票 | 支付中介机构费用及相关税费 | 其他 | 是 | 否 | 7,993,071.51 | 0 | 7,695,000.00 | 96.27 | - | 否 | 是 | - | - | - | 否 | 298,071.51 |
| 合计 | / | / | / | / | 592,993,071.51 | 13,287,972.37 | 339,346,659.88 | / | / | / | / | / | / | / | / | 253,646,411.63 |

注1：公司分别于2025年3月21日召开第九届董事会第十六次会议（临时）、2025年4月7日召开2025年第二次临时股东会，审议通过《广西华锡有色金属股份有限公司关于调整募投项目实施方案的议案》，对“广西南丹县铜坑矿区锡锌矿矿产资源开发项目”实施方案进行了调整，具体见公司于2025年3月22日披露的《广西华锡有色金属股份有限公司关于调整募投项目实施方案的公告》（公告编号：2025-009）。公司正在积极推进项目实施进度，由于该项目涉及的安全设施设计等外部审批事项尚未完成，公司只能在已审批事项范围内推进项目实施，公司虽预计上述审批事项不存在实质审批障碍，但目前尚不能确定对项目实施进度及其他事项的影响程度。后续公司将持续推进该项目审批及建设进度，并依据《广西华锡有色金属股份有限公司募集资金管理制度》相关规定及时履行信息披露义务。

2、超募资金明细使用情况

适用 不适用

(三) 报告期内募投变更或终止情况

适用 不适用

(四) 报告期内募集资金使用的其他情况

1、 募集资金投资项目先期投入及置换情况

适用 不适用

2、 用闲置募集资金暂时补充流动资金情况

适用 不适用

3、 对闲置募集资金进行现金管理，投资相关产品情况

适用 不适用

4、 其他

适用 不适用

(五) 中介机构关于募集资金存储与使用情况的专项核查、鉴证的结论性意见

适用 不适用

核查异常的相关情况说明

适用 不适用

(六) 擅自变更募集资金用途、违规占用募集资金的后续整改情况

适用 不适用

十三、其他重大事项的说明

适用 不适用

第六节 股份变动及股东情况

一、股本变动情况

(一) 股份变动情况表

1、股份变动情况表

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

2、股份变动情况说明

适用 不适用

3、报告期后到半年报披露日期间发生股份变动对每股收益、每股净资产等财务指标的影响（如有）

适用 不适用

4、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

(二) 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 | 报告期解除限售股数 | 报告期增加限售股数 | 报告期末限售股数 | 限售原因 | 解除限售日期 |
|--------------|-------------|-----------|-----------|-------------|------|------------|
| 广西华锡集团股份有限公司 | 357,231,798 | 0 | 0 | 357,231,798 | | 2026年2月27日 |
| 合计 | 357,231,798 | 0 | 0 | 357,231,798 | / | / |

二、股东情况

(一) 股东总数：

| | |
|------------------------|--------|
| 截至报告期末普通股股东总数(户) | 26,415 |
| 截至报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户) | 0 |

(二) 截至报告期末前十名股东、前十名流通股股东（或无限售条件股东）持股情况表

单位：股

| 前十名股东持股情况（不含通过转融通出借股份） | | | | | | | |
|------------------------|------------|-----------------|-----------|---------------------|--------------------|----|------|
| 股东名称 （全称） | 报告期内 增减 | 期末持股 数量 | 比例 （%） | 持有有限售 条件股份数 量 | 质押、标记 或冻结情 况 | | 股东性质 |
| | | | | | 股份 状态 | 数量 | |
| 广西华锡集团股份 有限公司 | 0 | 357,231,7 98 | 56.47 | 357,231,798 | 无 | 0 | 国有法人 |

| 广西北部湾国际港务集团有限公司 | 0 | 75,248,058 | 11.90 | 0 | 无 | 0 | 国有法人 |
|-----------------------------------|--|------------|---------|------------|---|---|-------|
| 伍文彬 | 8,882,600 | 8,882,600 | 1.40 | 0 | 无 | 0 | 境内自然人 |
| 徐铭 | 3,600,000 | 5,233,000 | 0.83 | 0 | 无 | 0 | 境内自然人 |
| 王坚宏 | 0 | 4,203,601 | 0.66 | 0 | 无 | 0 | 境内自然人 |
| 香港中央结算有限公司 | 924,633 | 3,879,364 | 0.61 | 0 | 无 | 0 | 其他 |
| 中国工商银行股份有限公司—景顺长城景盛双息收益债券型证券投资基金 | 3,322,400 | 3,322,400 | 0.53 | 0 | 无 | 0 | 其他 |
| 广西产投资本运营集团有限公司 | -2,240,484 | 3,114,000 | 0.49 | 0 | 无 | 0 | 国有法人 |
| 南宁产业投资集团有限责任公司 | -1,530,100 | 2,932,409 | 0.46 | 0 | 无 | 0 | 国有法人 |
| 中国农业银行股份有限公司—银华内需精选混合型证券投资基金（LOF） | 2,880,000 | 2,880,000 | 0.46 | 0 | 无 | 0 | 其他 |
| 前十名无限售条件股东持股情况（不含通过转融通出借股份） | | | | | | | |
| 股东名称 | 持有无限售条件流通股的数量 | | 股份种类及数量 | | | | |
| | | | 种类 | 数量 | | | |
| 广西北部湾国际港务集团有限公司 | 75,248,058 | | 人民币普通股 | 75,248,058 | | | |
| 伍文彬 | 8,882,600 | | 人民币普通股 | 8,882,600 | | | |
| 徐铭 | 5,233,000 | | 人民币普通股 | 5,233,000 | | | |
| 王坚宏 | 4,203,601 | | 人民币普通股 | 4,203,601 | | | |
| 香港中央结算有限公司 | 3,879,364 | | 人民币普通股 | 3,879,364 | | | |
| 中国工商银行股份有限公司—景顺长城景盛双息收益债券型证券投资基金 | 3,322,400 | | 人民币普通股 | 3,322,400 | | | |
| 广西产投资本运营集团有限公司 | 3,114,000 | | 人民币普通股 | 3,114,000 | | | |
| 南宁产业投资集团有限责任公司 | 2,932,409 | | 人民币普通股 | 2,932,409 | | | |
| 中国农业银行股份有限公司—银华内需精选混合型证券投资基金（LOF） | 2,880,000 | | 人民币普通股 | 2,880,000 | | | |
| 全国社保基金五零二组合 | 2,541,839 | | 人民币普通股 | 2,541,839 | | | |
| 前十名股东中回购专户情况说明 | 无 | | | | | | |
| 上述股东委托表决权、受托表决权、放弃表决权的说明 | 无 | | | | | | |
| 上述股东关联关系或一致行动的说明 | 广西华锡集团股份有限公司与广西北部湾国际港务集团有限公司为一致行动人，其他股东关系未知。 | | | | | | |
| 表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明 | 无 | | | | | | |

持股5%以上股东、前十名股东及前十名无限售流通股股东参与转融通业务出借股份情况
适用 不适用

前十名股东及前十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

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

适用 不适用

单位：股

| 序号 | 有限售条件股东名称 | 持有的有限售条件股份数量 | 有限售条件股份可上市交易情况 | | 限售条件 |
|------------------|--------------|--------------|----------------|-------------|-------------------------|
| | | | 可上市交易时间 | 新增可上市交易股份数量 | |
| 1 | 广西华锡集团股份有限公司 | 357,231,798 | 2026年2月27日 | 357,231,798 | 自股份发行结束之日起36个月不得以任何方式转让 |
| 上述股东关联关系或一致行动的说明 | | 无 | | | |

(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前十名股东

适用 不适用

三、董事、监事和高级管理人员情况

(一) 现任及报告期内离任董事和高级管理人员持股变动情况

适用 不适用

其它情况说明

适用 不适用

(二) 董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

(三) 其他说明

适用 不适用

四、控股股东或实际控制人变更情况

适用 不适用

五、优先股相关情况

适用 不适用

第七节 债券相关情况

一、公司债券（含企业债券）和非金融企业债务融资工具

适用 不适用

二、可转换公司债券情况

适用 不适用

第八节 财务报告

一、审计报告

□适用 √不适用

二、财务报表

合并资产负债表

2025年6月30日

编制单位：广西华锡有色金属股份有限公司

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 附注 | 2025年6月30日 | 2024年12月31日 |
|---------------|------|------------------|------------------|
| 流动资产： | | | |
| 货币资金 | 七、1 | 1,355,266,817.15 | 1,174,562,806.89 |
| 结算备付金 | | | |
| 拆出资金 | | | |
| 交易性金融资产 | | | |
| 衍生金融资产 | 七、3 | 915,470.00 | 44,760.00 |
| 应收票据 | 七、4 | 72,504,392.24 | 32,237,182.90 |
| 应收账款 | 七、5 | 82,948,647.65 | 35,212,995.01 |
| 应收款项融资 | 七、7 | 4,619,416.12 | 3,465,287.25 |
| 预付款项 | 七、8 | 17,086,416.36 | 4,486,332.63 |
| 应收保费 | | | |
| 应收分保账款 | | | |
| 应收分保合同准备金 | | | |
| 其他应收款 | 七、9 | 44,194,155.23 | 38,834,453.36 |
| 其中：应收利息 | | | |
| 应收股利 | | | |
| 买入返售金融资产 | | | |
| 存货 | 七、10 | 794,593,759.28 | 718,251,743.91 |
| 其中：数据资源 | | | |
| 合同资产 | 七、6 | 68,612,728.38 | 62,513,982.45 |
| 持有待售资产 | | | |
| 一年内到期的非流动资产 | | | |
| 其他流动资产 | 七、13 | 96,288,263.75 | 69,747,997.27 |
| 流动资产合计 | | 2,537,030,066.16 | 2,139,357,541.67 |
| 非流动资产： | | | |
| 发放贷款和垫款 | | | |
| 债权投资 | | | |
| 其他债权投资 | | | |
| 长期应收款 | 七、16 | 5,543,370.00 | 5,543,370.00 |
| 长期股权投资 | | | |
| 其他权益工具投资 | | | |
| 其他非流动金融资产 | | | |
| 投资性房地产 | 七、20 | 64,192,400.00 | 64,192,400.00 |
| 固定资产 | 七、21 | 1,641,425,143.74 | 1,672,295,287.04 |
| 在建工程 | 七、22 | 1,126,860,997.78 | 1,079,905,248.05 |
| 生产性生物资产 | | | |

| | | | |
|---------------|------|------------------|------------------|
| 油气资产 | | | |
| 使用权资产 | 七、25 | 15,718,486.23 | 17,153,097.47 |
| 无形资产 | 七、26 | 2,039,338,449.50 | 2,056,923,020.06 |
| 其中：数据资源 | | | |
| 开发支出 | | 2,861,612.70 | 2,467,565.76 |
| 其中：数据资源 | | | |
| 商誉 | 七、27 | 545,041,086.72 | 545,041,086.72 |
| 长期待摊费用 | 七、28 | 77,248,375.00 | 81,644,666.08 |
| 递延所得税资产 | 七、29 | 69,290,786.00 | 65,337,725.03 |
| 其他非流动资产 | 七、30 | 10,248,860.15 | 10,287,080.71 |
| 非流动资产合计 | | 5,597,769,567.82 | 5,600,790,546.92 |
| 资产总计 | | 8,134,799,633.98 | 7,740,148,088.59 |
| 流动负债： | | | |
| 短期借款 | 七、32 | 540,307,289.94 | 655,441,232.69 |
| 向中央银行借款 | | | |
| 拆入资金 | | | |
| 交易性金融负债 | | | |
| 衍生金融负债 | 七、34 | | 126,470.00 |
| 应付票据 | 七、35 | 27,540,118.89 | |
| 应付账款 | 七、36 | 598,766,517.32 | 705,574,391.80 |
| 预收款项 | 七、37 | 820,596.01 | 2,476,189.63 |
| 合同负债 | 七、38 | 39,085,242.24 | 37,569,330.40 |
| 卖出回购金融资产款 | | | |
| 吸收存款及同业存放 | | | |
| 代理买卖证券款 | | | |
| 代理承销证券款 | | | |
| 应付职工薪酬 | 七、39 | 106,164,481.68 | 94,483,191.48 |
| 应交税费 | 七、40 | 119,328,239.66 | 78,083,813.03 |
| 其他应付款 | 七、41 | 118,269,309.54 | 136,988,230.91 |
| 其中：应付利息 | | | |
| 应付股利 | | | |
| 应付手续费及佣金 | | | |
| 应付分保账款 | | | |
| 持有待售负债 | | | |
| 一年内到期的非流动负债 | 七、43 | 57,852,427.56 | 55,861,975.27 |
| 其他流动负债 | 七、44 | 77,408,748.41 | 37,031,913.40 |
| 流动负债合计 | | 1,685,542,971.25 | 1,803,636,738.61 |
| 非流动负债： | | | |
| 保险合同准备金 | | | |
| 长期借款 | 七、45 | 845,264,000.00 | 562,456,000.00 |
| 应付债券 | | | |
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 租赁负债 | 七、47 | 3,423,662.22 | 5,941,141.74 |
| 长期应付款 | 七、48 | 36,000,000.00 | 36,000,000.00 |
| 长期应付职工薪酬 | 七、49 | 1,798,775.13 | 2,076,946.25 |
| 预计负债 | 七、50 | 113,410,712.79 | 111,711,864.28 |
| 递延收益 | 七、51 | 21,529,159.50 | 20,795,574.84 |

| | | | |
|----------------------|------|------------------|------------------|
| 递延所得税负债 | 七、29 | 208,455,267.98 | 213,072,364.06 |
| 其他非流动负债 | | | |
| 非流动负债合计 | | 1,229,881,577.62 | 952,053,891.17 |
| 负债合计 | | 2,915,424,548.87 | 2,755,690,629.78 |
| 所有者权益（或股东权益）： | | | |
| 实收资本（或股本） | 七、53 | 632,567,479.00 | 632,567,479.00 |
| 其他权益工具 | | | |
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 资本公积 | 七、55 | 1,255,316,222.85 | 1,255,316,222.85 |
| 减：库存股 | | | |
| 其他综合收益 | 七、57 | 4,091,659.14 | 3,841,309.14 |
| 专项储备 | 七、58 | 5,816,775.29 | 4,610,826.77 |
| 盈余公积 | 七、59 | 57,005,751.71 | 57,005,751.71 |
| 一般风险准备 | | | |
| 未分配利润 | 七、60 | 2,426,738,552.86 | 2,044,868,311.15 |
| 归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计 | | 4,381,536,440.85 | 3,998,209,900.62 |
| 少数股东权益 | | 837,838,644.26 | 986,247,558.19 |
| 所有者权益（或股东权益）合计 | | 5,219,375,085.11 | 4,984,457,458.81 |
| 负债和所有者权益（或股东权益）总计 | | 8,134,799,633.98 | 7,740,148,088.59 |

公司负责人：张小宁

主管会计工作负责人：叶亚斌

会计机构负责人：梁小凤

母公司资产负债表

2025年6月30日

编制单位：广西华锡有色金属股份有限公司

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 附注 | 2025年6月30日 | 2024年12月31日 |
|--------------|------|----------------|----------------|
| 流动资产： | | | |
| 货币资金 | | 25,198,138.98 | 78,110,442.61 |
| 交易性金融资产 | | | |
| 衍生金融资产 | | | |
| 应收票据 | | | |
| 应收账款 | 十九、1 | | |
| 应收款项融资 | | | |
| 预付款项 | | 8,121.27 | 8,121.27 |
| 其他应收款 | 十九、2 | 495,797,269.78 | 284,639,745.75 |
| 其中：应收利息 | | | |
| 应收股利 | | | |
| 存货 | | | |
| 其中：数据资源 | | | |
| 合同资产 | | | |
| 持有待售资产 | | | |
| 一年内到期的非流动资产 | | | |
| 其他流动资产 | | 4,189,385.92 | 3,264,347.10 |

| | | | |
|---------------|------|------------------|------------------|
| 流动资产合计 | | 525,192,915.95 | 366,022,656.73 |
| 非流动资产： | | | |
| 债权投资 | | | |
| 其他债权投资 | | | |
| 长期应收款 | | 585,000,000.00 | 585,000,000.00 |
| 长期股权投资 | 十九、3 | 2,251,891,199.03 | 2,251,891,199.03 |
| 其他权益工具投资 | | | |
| 其他非流动金融资产 | | | |
| 投资性房地产 | | | |
| 固定资产 | | 976,713.08 | 655,773.68 |
| 在建工程 | | 1,087,395.13 | 624,104.19 |
| 生产性生物资产 | | | |
| 油气资产 | | | |
| 使用权资产 | | 5,974,205.24 | 6,253,611.17 |
| 无形资产 | | 33,285,340.95 | 1,886,025.46 |
| 其中：数据资源 | | | |
| 开发支出 | | | |
| 其中：数据资源 | | | |
| 商誉 | | | |
| 长期待摊费用 | | 1,418,370.62 | 1,792,997.51 |
| 递延所得税资产 | | | |
| 其他非流动资产 | | | |
| 非流动资产合计 | | 2,879,633,224.05 | 2,848,103,711.04 |
| 资产总计 | | 3,404,826,140.00 | 3,214,126,367.77 |
| 流动负债： | | | |
| 短期借款 | | 410,222,289.97 | 323,361,296.04 |
| 交易性金融负债 | | | |
| 衍生金融负债 | | | |
| 应付票据 | | | |
| 应付账款 | | 13,312,476.55 | 14,609,476.05 |
| 预收款项 | | 91,194.99 | |
| 合同负债 | | | |
| 应付职工薪酬 | | 2,223,562.49 | 4,355,750.26 |
| 应交税费 | | 1,710,435.94 | 2,134,911.94 |
| 其他应付款 | | 14,398,024.12 | 32,352,481.52 |
| 其中：应付利息 | | | |
| 应付股利 | | | |
| 持有待售负债 | | | |
| 一年内到期的非流动负债 | | 35,518,406.73 | 29,367,516.82 |
| 其他流动负债 | | | |
| 流动负债合计 | | 477,476,390.79 | 406,181,432.63 |
| 非流动负债： | | | |
| 长期借款 | | 344,764,000.00 | 282,456,000.00 |
| 应付债券 | | | |
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 租赁负债 | | 1,554,710.87 | 2,857,493.47 |
| 长期应付款 | | 1,599,429.35 | 3,171,429.35 |

| | | | |
|----------------------|--|-------------------|-------------------|
| 长期应付职工薪酬 | | 1,798,775.13 | 2,076,946.25 |
| 预计负债 | | | |
| 递延收益 | | | |
| 递延所得税负债 | | | |
| 其他非流动负债 | | | |
| 非流动负债合计 | | 349,716,915.35 | 290,561,869.07 |
| 负债合计 | | 827,193,306.14 | 696,743,301.70 |
| 所有者权益（或股东权益）： | | | |
| 实收资本（或股本） | | 632,567,479.00 | 632,567,479.00 |
| 其他权益工具 | | | |
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 资本公积 | | 2,897,228,466.85 | 2,897,228,466.85 |
| 减：库存股 | | | |
| 其他综合收益 | | | |
| 专项储备 | | | |
| 盈余公积 | | 57,005,751.71 | 57,005,751.71 |
| 未分配利润 | | -1,009,168,863.70 | -1,069,418,631.49 |
| 所有者权益（或股东权益）合计 | | 2,577,632,833.86 | 2,517,383,066.07 |
| 负债和所有者权益（或股东权益）总计 | | 3,404,826,140.00 | 3,214,126,367.77 |

公司负责人：张小宁

主管会计工作负责人：叶亚斌

会计机构负责人：梁小凤

合并利润表

2025年1—6月

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 附注 | 2025年半年度 | 2024年半年度 |
|-------------|------|------------------|------------------|
| 一、营业总收入 | | 2,787,384,427.09 | 2,254,025,530.13 |
| 其中：营业收入 | 七、61 | 2,787,384,427.09 | 2,254,025,530.13 |
| 利息收入 | | | |
| 已赚保费 | | | |
| 手续费及佣金收入 | | | |
| 二、营业总成本 | | 2,061,917,462.02 | 1,622,476,141.55 |
| 其中：营业成本 | 七、61 | 1,773,842,140.77 | 1,376,662,446.93 |
| 利息支出 | | | |
| 手续费及佣金支出 | | | |
| 退保金 | | | |
| 赔付支出净额 | | | |
| 提取保险责任准备金净额 | | | |
| 保单红利支出 | | | |
| 分保费用 | | | |
| 税金及附加 | 七、62 | 87,020,411.74 | 72,339,686.75 |
| 销售费用 | 七、63 | 5,487,160.47 | 4,535,048.56 |
| 管理费用 | 七、64 | 132,811,981.66 | 121,342,841.88 |
| 研发费用 | 七、65 | 42,748,356.58 | 28,619,809.83 |

| | | | |
|-------------------------------|------|----------------|----------------|
| 财务费用 | 七、66 | 20,007,410.80 | 18,976,307.60 |
| 其中：利息费用 | | 21,259,768.59 | 24,572,337.72 |
| 利息收入 | | 3,461,420.33 | 5,850,335.77 |
| 加：其他收益 | 七、67 | 6,622,735.95 | 1,530,223.51 |
| 投资收益（损失以“-”号填列） | | -11,876.12 | -271.05 |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | | | |
| 以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列） | | | |
| 汇兑收益（损失以“-”号填列） | | | |
| 净敞口套期收益（损失以“-”号填列） | 七、69 | 2,333,930.00 | |
| 公允价值变动收益（损失以“-”号填列） | 七、70 | | -1,092,400.00 |
| 信用减值损失（损失以“-”号填列） | 七、71 | -3,536,441.12 | 2,888,845.84 |
| 资产减值损失（损失以“-”号填列） | 七、72 | 6,287,821.79 | -7,550,823.96 |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列） | 七、73 | 6,658.41 | 103,054.86 |
| 三、营业利润（亏损以“-”号填列） | | 737,169,793.98 | 627,428,017.78 |
| 加：营业外收入 | 七、74 | 2,192,631.05 | 662,797.56 |
| 减：营业外支出 | 七、75 | 819,841.54 | 5,696,283.54 |
| 四、利润总额（亏损总额以“-”号填列） | | 738,542,583.49 | 622,394,531.80 |
| 减：所得税费用 | 七、76 | 124,109,330.21 | 94,224,757.44 |
| 五、净利润（净亏损以“-”号填列） | | 614,433,253.28 | 528,169,774.36 |
| （一）按经营持续性分类 | | | |
| 1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列） | | 614,433,253.28 | 528,169,774.36 |
| 2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列） | | | |
| （二）按所有权归属分类 | | | |
| 1. 归属于母公司股东的净利润（净亏损以“-”号填列） | | 381,870,241.71 | 348,767,400.93 |
| 2. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列） | | 232,563,011.57 | 179,402,373.43 |
| 六、其他综合收益的税后净额 | 七、77 | 250,350.00 | |
| （一）归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额 | | | |
| 1. 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 | | | |
| 2. 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 | | | |
| （二）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 | | 614,683,603.28 | 528,169,774.36 |
| （一）归属于母公司所有者的综合收益总额 | | 382,120,591.71 | 348,767,400.93 |
| （二）归属于少数股东的综合收益总额 | | 232,563,011.57 | 179,402,373.43 |
| 八、每股收益： | | | |
| （一）基本每股收益(元/股) | | 0.604 | 0.551 |
| （二）稀释每股收益(元/股) | | 0.604 | 0.551 |

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 元，上期被合并方实现的净利润为：16,778,176.58 元。

公司负责人：张小宁

主管会计工作负责人：叶亚斌

会计机构负责人：梁小凤

母公司利润表

2025年1—6月

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 附注 | 2025年半年度 | 2024年半年度 |
|-------------------------------|------|---------------|----------------|
| 一、营业收入 | 十九、4 | 400,025.92 | 424,528.30 |
| 减：营业成本 | | 264.02 | |
| 税金及附加 | | 50,158.25 | 16,134.35 |
| 销售费用 | | 778,989.50 | 835,510.29 |
| 管理费用 | | 22,821,696.05 | 17,111,353.32 |
| 研发费用 | | 4,690,586.79 | 596,226.41 |
| 财务费用 | | 5,199,024.86 | -1,475,572.57 |
| 其中：利息费用 | | 9,811,056.68 | -1,139,793.04 |
| 利息收入 | | 4,635,780.38 | 370,090.43 |
| 加：其他收益 | | 3,013,469.95 | 2,602.76 |
| 投资收益（损失以“-”号填列） | 十九、5 | 90,000,000.00 | |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | | | |
| 以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列） | | | |
| 净敞口套期收益（损失以“-”号填列） | | | |
| 公允价值变动收益（损失以“-”号填列） | | | |
| 信用减值损失（损失以“-”号填列） | | 6,017.70 | 2,860,774.30 |
| 资产减值损失（损失以“-”号填列） | | | |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列） | | | |
| 二、营业利润（亏损以“-”号填列） | | 59,878,794.10 | -13,795,746.44 |
| 加：营业外收入 | | 372,285.88 | |
| 减：营业外支出 | | 1,312.19 | 260.34 |
| 三、利润总额（亏损总额以“-”号填列） | | 60,249,767.79 | -13,796,006.78 |
| 减：所得税费用 | | | |
| 四、净利润（净亏损以“-”号填列） | | 60,249,767.79 | -13,796,006.78 |
| （一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列） | | 60,249,767.79 | -13,796,006.78 |
| （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 | | | |
| （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 | | 60,249,767.79 | -13,796,006.78 |
| 七、每股收益： | | | |
| （一）基本每股收益（元/股） | | | |
| （二）稀释每股收益（元/股） | | | |

公司负责人：张小宁

主管会计工作负责人：叶亚斌

会计机构负责人：梁小凤

合并现金流量表

2025年1—6月

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 附注 | 2025年半年度 | 2024年半年度 |
|-----------------------|------|------------------|------------------|
| 一、经营活动产生的现金流量： | | | |
| 销售商品、提供劳务收到的现金 | | 3,191,781,015.00 | 2,519,646,722.55 |
| 客户存款和同业存放款项净增加额 | | | |
| 向中央银行借款净增加额 | | | |
| 向其他金融机构拆入资金净增加额 | | | |
| 收到原保险合同保费取得的现金 | | | |
| 收到再保业务现金净额 | | | |
| 保户储金及投资款净增加额 | | | |
| 收取利息、手续费及佣金的现金 | | | |
| 拆入资金净增加额 | | | |
| 回购业务资金净增加额 | | | |
| 代理买卖证券收到的现金净额 | | | |
| 收到的税费返还 | | | 1,660,613.58 |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 七、78 | 107,954,341.49 | 76,281,382.96 |
| 经营活动现金流入小计 | | 3,299,735,356.49 | 2,597,588,719.09 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | | 1,916,632,226.84 | 1,246,853,462.09 |
| 客户贷款及垫款净增加额 | | | |
| 存放中央银行和同业款项净增加额 | | | |
| 支付原保险合同赔付款项的现金 | | | |
| 拆出资金净增加额 | | | |
| 支付利息、手续费及佣金的现金 | | | |

| | | | |
|---------------------------|------|------------------|------------------|
| 支付保单红利的现金 | | | |
| 支付给职工及为职工支付的现金 | | 347,629,808.83 | 324,460,025.25 |
| 支付的各项税费 | | 359,758,292.91 | 282,925,062.26 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 七、78 | 141,776,642.62 | 108,813,473.54 |
| 经营活动现金流出小计 | | 2,765,796,971.20 | 1,963,052,023.14 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | | 533,938,385.29 | 634,536,695.95 |
| 二、投资活动产生的现金流量： | | | |
| 收回投资收到的现金 | | | |
| 取得投资收益收到的现金 | | 39,472.22 | |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | | 279,634.69 | |
| 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 | 七、78 | | |
| 投资活动现金流入小计 | | 319,106.91 | |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | | 114,561,077.32 | 43,386,297.77 |
| 投资支付的现金 | | | |
| 质押贷款净增加额 | | | |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额 | | | |
| 支付其他与投资活动有关的现金 | 七、78 | | |
| 投资活动现金流出小计 | | 114,561,077.32 | 43,386,297.77 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | | -114,241,970.41 | -43,386,297.77 |
| 三、筹资活动产生的现金流量： | | | |
| 吸收投资收到的现金 | | | 1,400,000.00 |
| 其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金 | | | 1,400,000.00 |
| 取得借款收到的现金 | | 827,562,708.77 | 1,035,400,000.00 |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | 七、78 | | |
| 筹资活动现金流入小计 | | 827,562,708.77 | 1,036,800,000.00 |
| 偿还债务支付的现金 | | 649,992,000.00 | 1,231,187,733.33 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | | 422,224,723.31 | 244,680,658.35 |
| 其中：子公司支付给少数股东的股利、利润 | | 380,971,925.50 | 221,209,630.08 |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | 七、78 | 3,518,320.96 | 1,446,897.64 |
| 筹资活动现金流出小计 | | 1,075,735,044.27 | 1,477,315,289.32 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | | -248,172,335.50 | -440,515,289.32 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | | | |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | | | |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | | 1,115,223,238.62 | 896,880,238.67 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | | | |
| | | 1,286,747,318.00 | 1,047,515,347.53 |

公司负责人：张小宁

主管会计工作负责人：叶亚斌

会计机构负责人：梁小凤

母公司现金流量表

2025年1—6月

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 附注 | 2025年半年度 | 2024年半年度 |
|---------------------------|----|----------------|-----------------|
| 一、经营活动产生的现金流量： | | | |
| 销售商品、提供劳务收到的现金 | | 461,969.95 | 2,602.76 |
| 收到的税费返还 | | | |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | | 10,847,862.96 | 40,906,008.54 |
| 经营活动现金流入小计 | | 11,309,832.91 | 40,908,611.30 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | | 2,365,757.27 | 280,623.18 |
| 支付给职工及为职工支付的现金 | | 16,337,023.68 | 14,136,545.31 |
| 支付的各项税费 | | 43,070.97 | 1,536.64 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | | 88,276,880.83 | 12,223,210.67 |
| 经营活动现金流出小计 | | 107,022,732.75 | 26,641,915.80 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | | -95,712,899.84 | 14,266,695.50 |
| 二、投资活动产生的现金流量： | | | |
| 收回投资收到的现金 | | | |
| 取得投资收益收到的现金 | | 90,000,000.00 | |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | | | |
| 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 | | 310,465,289.33 | 120,000,000.00 |
| 投资活动现金流入小计 | | 400,465,289.33 | 120,000,000.00 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | | 34,230,439.07 | 156,401.00 |
| 投资支付的现金 | | | |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额 | | | |
| 支付其他与投资活动有关的现金 | | 464,845,512.77 | 400,103,000.00 |
| 投资活动现金流出小计 | | 499,075,951.84 | 400,259,401.00 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | | -98,610,662.51 | -280,259,401.00 |
| 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 | | 464,845,512.77 | 300,000,000.00 |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | | | 7,469,083.34 |
| 筹资活动现金流入小计 | | 464,845,512.77 | 307,469,083.34 |
| 偿还债务支付的现金 | | 310,692,000.00 | |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | | 9,662,457.56 | 5,608,333.33 |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | | 3,079,796.49 | 223,298.80 |
| 筹资活动现金流出小计 | | 323,434,254.05 | 5,831,632.13 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | | 141,411,258.72 | 301,637,451.21 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | | | |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | | | |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | | 78,110,442.61 | 131,143,802.71 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | | | |
| | | 25,198,138.98 | 166,788,548.42 |

公司负责人：张小宁

主管会计工作负责人：叶亚斌

会计机构负责人：梁小凤

合并所有者权益变动表

2025年1—6月

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 2025年半年度 | | | | | | | | | | | | | |
|-----------------------|----------------|--------|----|--|------------------|-------|--------------|--------------|---------------|--------|------------------|------------------|-----------------|------------------|
| | 归属于母公司所有者权益 | | | | | | | | | | | 少数股东权益 | 所有者权益合计 | |
| | 实收资本（或股本） | 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 | 632,567,479.00 | | | | 1,255,316,222.85 | | 3,841,309.14 | 4,610,826.77 | 57,005,751.71 | | 2,044,868,311.15 | 3,998,209,900.62 | 986,247,558.19 | 4,984,457,458.81 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 632,567,479.00 | | | | 1,255,316,222.85 | | 3,841,309.14 | 4,610,826.77 | 57,005,751.71 | | 2,044,868,311.15 | 3,998,209,900.62 | 986,247,558.19 | 4,984,457,458.81 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） | | | | | | | 250,350.00 | 1,205,948.52 | | | 381,870,241.71 | 383,326,540.23 | -148,408,913.93 | 234,917,626.30 |
| （一）综合收益总额 | | | | | | | 250,350.00 | | | | 381,870,241.71 | 382,120,591.71 | 232,563,011.57 | 614,683,603.28 |
| （二）所有者投入和减少资本 | | | | | | | | | | | | | | |
| 1. 所有者投入的普通股 | | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本 | | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 股份支付计入所 | | | | | | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | | | | | | |
|--------------------|----------------|--|--|------------------|--------------|---------------|---------------|------------------|------------------|----------------|--|------------------|-----------------|---------------|
| 所有者权益的金额 | | | | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | | | |
| (三) 利润分配 | | | | | | | | | | | | -380,971,925.50 | -380,971,925.50 | |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 提取一般风险准备 | | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 对所有者(或股东)的分配 | | | | | | | | | | | | -380,971,925.50 | -380,971,925.50 | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | | | |
| (四) 所有者权益内部结转 | | | | | | | | | | | | | | |
| 1. 资本公积转增资本(或股本) | | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 盈余公积转增资本(或股本) | | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | | | | | | | |
| 4. 设定受益计划变动额结转留存收益 | | | | | | | | | | | | | | |
| 5. 其他综合收益结转留存收益 | | | | | | | | | | | | | | |
| 6. 其他 | | | | | | | | | | | | | | |
| (五) 专项储备 | | | | | | 1,205,948.52 | | | | | | 1,205,948.52 | 1,205,948.52 | |
| 1. 本期提取 | | | | | | 31,197,938.99 | | | | | | 31,197,938.99 | 1,900,405.10 | 33,098,344.09 |
| 2. 本期使用 | | | | | | 29,991,990.47 | | | | | | 29,991,990.47 | 1,900,405.10 | 31,892,395.57 |
| (六) 其他 | | | | | | | | | | | | | | |
| 四、本期期末余额 | 632,567,479.00 | | | 1,255,316,222.85 | 4,091,659.14 | 5,816,775.29 | 57,005,751.71 | 2,426,738,552.86 | 4,381,536,440.85 | 837,838,644.26 | | 5,219,375,085.11 | | |

| 项目 | 2024年半年度 | | | | | | | | | | | | 少数股东权益 | 所有者权益合计 |
|-----------------------|----------------|--------|----|--|------------------|-------|--------------|--------------|---------------|--------|------------------|------------------|----------------|------------------|
| | 归属于母公司所有者权益 | | | | | | | | | | | | | |
| | 实收资本(或股本) | 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 | 632,567,479.00 | | | | 1,778,403,691.25 | | 4,208,599.14 | 1,689,403.83 | 57,005,751.71 | | 1,486,395,038.17 | 3,960,269,963.11 | 805,589,829.58 | 4,765,859,792.68 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 632,567,479.00 | | | | 1,778,403,691.25 | | 4,208,599.14 | 1,689,403.83 | 57,005,751.71 | | 1,486,395,038.17 | 3,960,269,963.11 | 805,589,829.58 | 4,765,859,792.68 |
| 三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列) | | | | | -523,087,468.40 | | | 1,133,064.56 | | | 248,733,992.57 | -273,220,411.27 | -46,648,699.36 | -319,869,110.64 |
| (一)综合收益总额 | | | | | | | | | | | 348,000,939.47 | 348,000,939.47 | 179,402,373.42 | 527,403,312.88 |
| (二)所有者投入和减少资本 | | | | | -523,087,468.40 | | | | | | | -523,087,468.40 | 1,400,000.00 | -521,687,468.40 |
| 1.所有者投入的普通股 | | | | | | | | | | | | | 1,400,000.00 | 1,400,000.00 |
| 2.其他权益工具持有者投入资本 | | | | | | | | | | | | | | |
| 3.股份支付计入所有者权益的金额 | | | | | | | | | | | | | | |
| 4.其他 | | | | | -523,087,468.40 | | | | | | | -523,087,468.40 | | -523,087,468.40 |
| (三)利润分配 | | | | | | | | | | | -99,266,946.9 | -99,266,946.9 | -227,451,072 | -326,718,019.6 |

| | | | | | | | | | | | | | |
|--------------------|----------------|--|--|------------------|--------------|---------------|---------------|------------------|------------------|----------------|------------------|-----------------|-----------------|
| | | | | | | | | | | 0 | 0 | .78 | 8 |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 提取一般风险准备 | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 对所有者（或股东）的分配 | | | | | | | | | | -99,266,946.90 | -99,266,946.90 | -227,451,072.78 | -326,718,019.68 |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | | |
| （四）所有者权益内部结转 | | | | | | | | | | | | | |
| 1. 资本公积转增资本（或股本） | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 盈余公积转增资本（或股本） | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | | | | | | |
| 4. 设定受益计划变动额结转留存收益 | | | | | | | | | | | | | |
| 5. 其他综合收益结转留存收益 | | | | | | | | | | | | | |
| 6. 其他 | | | | | | | | | | | | | |
| （五）专项储备 | | | | | | 1,133,064.56 | | | | | 1,133,064.56 | | 1,133,064.56 |
| 1. 本期提取 | | | | | | 34,561,589.65 | | | | | 34,561,589.65 | 2,784,121.91 | 37,345,711.56 |
| 2. 本期使用 | | | | | | 33,428,525.09 | | | | | 33,428,525.09 | 2,784,121.91 | 36,212,647.00 |
| （六）其他 | | | | | | | | | | | | | |
| 四、本期期末余额 | 632,567,479.00 | | | 1,255,316,222.85 | 4,208,599.14 | 2,822,468.39 | 57,005,751.71 | 1,735,129,030.74 | 3,687,049,551.83 | 758,941,130.21 | 4,445,990,682.04 | | |

公司负责人：张小宁

主管会计工作负责人：叶亚斌

会计机构负责人：梁小凤

母公司所有者权益变动表

2025年1—6月

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 2025年半年度 | | | | | | | | | | |
|-----------------------|----------------|--------|-----|----|------------------|-------|--------|------|---------------|-------------------|------------------|
| | 实收资本（或股本） | 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 | 所有者权益合计 |
| | | 优先股 | 永续债 | 其他 | | | | | | | |
| 一、上年期末余额 | 632,567,479.00 | | | | 2,897,228,466.85 | | | | 57,005,751.71 | -1,069,418,631.49 | 2,517,383,066.07 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 632,567,479.00 | | | | 2,897,228,466.85 | | | | 57,005,751.71 | -1,069,418,631.49 | 2,517,383,066.07 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） | | | | | | | | | | 60,249,767.79 | 60,249,767.79 |
| （一）综合收益总额 | | | | | | | | | | 60,249,767.79 | 60,249,767.79 |
| （二）所有者投入和减少资本 | | | | | | | | | | | |
| 1. 所有者投入的普通股 | | | | | | | | | | | |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本 | | | | | | | | | | | |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额 | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | |
| （三）利润分配 | | | | | | | | | | | |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | | | | |
| 2. 对所有者（或股东）的分配 | | | | | | | | | | | |
| 3. 其他 | | | | | | | | | | | |
| （四）所有者权益内部结转 | | | | | | | | | | | |
| 1. 资本公积转增资本（或股本） | | | | | | | | | | | |
| 2. 盈余公积转增资本（或股本） | | | | | | | | | | | |
| 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 | 632,567,479.00 | | | | 2,897,228,466.85 | | | | 57,005,751.71 | -1,009,168,863.70 | 2,577,632,833.86 |

| 项目 | 2024年半年度 | | | | | | | | | | |
|-----------------------|----------------|--------|-----|----|------------------|-------|--------|------|---------------|-------------------|------------------|
| | 实收资本(或股本) | 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 | 所有者权益合计 |
| | | 优先股 | 永续债 | 其他 | | | | | | | |
| 一、上年期末余额 | 632,567,479.00 | | | | 3,125,369,299.79 | | | | 57,005,751.71 | -1,070,812,104.96 | 2,744,130,425.54 |
| 加: 会计政策变更 | | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 632,567,479.00 | | | | 3,125,369,299.79 | | | | 57,005,751.71 | -1,070,812,104.96 | 2,744,130,425.54 |
| 三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列) | | | | | -228,140,832.94 | | | | | -13,796,006.78 | -241,936,839.72 |
| (一) 综合收益总额 | | | | | | | | | | -13,796,006.78 | -13,796,006.78 |
| (二) 所有者投入和减少资本 | | | | | -228,140,832.94 | | | | | | -228,140,832.94 |
| 1. 所有者投入的普通股 | | | | | | | | | | | |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本 | | | | | | | | | | | |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额 | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | -228,140,832.94 | | | | | | -228,140,832.94 |
| (三) 利润分配 | | | | | | | | | | | |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | | | | |
| 2. 对所有者(或股东)的分配 | | | | | | | | | | | |
| 3. 其他 | | | | | | | | | | | |
| (四) 所有者权益内部结转 | | | | | | | | | | | |
| 1. 资本公积转增资本(或股本) | | | | | | | | | | | |
| 2. 盈余公积转增资本(或股本) | | | | | | | | | | | |
| 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 | 632,567,479.00 | | | | 2,897,228,466.85 | | | | 57,005,751.71 | -1,084,608,111.74 | 2,502,193,585.82 |

公司负责人: 张小宁

主管会计工作负责人: 叶亚斌

会计机构负责人: 梁小凤

三、公司基本情况

1、公司概况

√适用 □不适用

广西华锡有色金属股份有限公司（以下简称“本公司”）原名南宁化工股份有限公司，系经广西壮族自治区人民政府于1998年6月8日以桂政函（1998）57号文批准，由南宁化工集团有限公司（以下简称“南化集团”）等五家企业共同发起，于1998年6月15日设立的股份有限公司。2023年6月公司更名为广西华锡有色金属股份有限公司，公司证券简称由“南化股份”变更为“华锡有色”。

经中国证券监督管理委员会证监发行字（2000）75号文批准，本公司向社会公开发行普通股股票4,000万股，并于2000年7月12日在上海证券交易所上市。

经中国证券监督管理委员会证监发字（1998）208号文、209号文批准，本公司于1998年8月3日向社会发行的15,000万元可转换公司债券，并于1998年9月2日在上海证券交易所上市交易。根据《关于“南化转债”债转股事宜的公告》及《可转换公司债券执行强制转股公告》之有关规定，在股票上市日至2001年5月24日，可转换公司债券已全部转换为公司股票，总计转换为普通股3,289.0345万股。

经中国证监会证监发行字（2007）111号文批准，本公司2007年6月非公开发行5,000万股人民币普通股。

经中国证券监督管理委员会证监许可（2023）149号批准，2023年1月20日本公司向广西华锡集团股份有限公司发行357,231,798股人民币普通股，购买其下属子公司广西华锡矿业有限公司100%股权。并于2023年4月28日公司向河池产投矿业有限公司、泰康资产管理有限责任公司（泰康资产悦泰增享资产管理产品）等15名特定投资者发行40,187,541股人民币普通股，截至2024年12月31日，本公司股本为632,567,479股。

本公司统一社会信用代码：914500007087313433，注册资本632,567,479元，注册地址：南宁市良庆区体强路12号北部湾航运中心B座9层，法定代表人：张小宁。

本公司及子公司业务性质和主要经营活动：矿产资源勘查、非煤矿山矿产资源采选、有色金属生产销售、工程监理、设计咨询。

本财务报表及财务报表附注业经本公司第九届董事会第二十次会议于2025年8月13日批准。

(1). 合并报表范围

本期纳入合并范围的子公司：

| 公司全称 | 公司简称 | 持股比例% |
|--------------------|--------|-------|
| 广西华锡矿业有限公司 | 华锡矿业 | 100 |
| 广西高峰矿业有限责任公司 | 高峰公司 | 58.75 |
| 河池华锡物资供应有限责任公司 | 物资公司 | 100 |
| 广西二一五地质队有限公司 | 二一五地质队 | 100 |
| 柳州华锡有色设计研究院有限责任公司 | 设计研究院 | 100 |
| 柳州华锡有色工程地质勘查有限责任公司 | 工勘公司 | 100 |
| 河池华锡有色丹池矿业有限公司 | 丹池矿业 | 66 |
| 广西八桂工程监理咨询有限公司 | 八桂监理 | 100 |
| 广西金海交通咨询有限公司 | 金海咨询 | 100 |

| 公司全称 | 公司简称 | 持股比例% |
|-------------|-------|-------|
| 广西新基建科技有限公司 | 新基建科技 | 65 |
| 广西佛子矿业有限公司 | 佛子公司 | 100 |

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本财务报表按照财政部发布的企业会计准则及其应用指南、解释及其他有关规定（统称：“企业会计准则”）编制。此外，本公司还按照中国证监会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定（2023年修订）》披露有关财务信息。

本财务报表以持续经营为基础列报。

本公司会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具外，本财务报表均以历史成本为计量基础。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

2、持续经营

适用 不适用

本财务报表以持续经营为基础列报。自报告期末起12个月内具备持续经营能力，无影响持续经营能力的重大事项。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

适用 不适用

本公司根据自身生产经营特点，确定固定资产折旧、无形资产摊销、研发费用资本化条件以及收入确认政策，具体会计政策见“第八节、五、21”“第八节、五、26”和“第八节、五、34”。

1、遵循企业会计准则的声明

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

2、会计期间

本公司会计年度自公历1月1日起至12月31日止。

3、营业周期

适用 不适用

本公司的营业周期为12个月。

4、记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

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 |
|------------------|---|
| 重要的单项计提坏账准备的应收款项 | 单项金额占应收款项或坏账准备5%以上，且金额超过100万元，或当期计提坏账准备影响报表盈亏变化 |
| 重要应收款项坏账准备收回或转回 | 单项金额占当期坏账准备收回或转回5%以上，且金额 |

| | |
|-------------------|---|
| | 超过 100 万元，或影响当期报表盈亏变化 |
| 重要的应收款项实际核销 | 单项金额占应收款项或坏账准备 5%以上，且金额超过 100 万元 |
| 合同资产账面价值发生重大变动 | 单客户变动金额绝对值大于 500 万元。 |
| 重要的在建工程 | 投资预算 3000 万元以上，且当期发生额占在建工程本期发生总额 10%以上或期末余额金额超过 1000 万元 |
| 重要的资本化研发项目 | 投资预算 100 万元以上，且当期发生额占本期发生总额 10%以上 |
| 超过一年的重要应付账款及其他应付款 | 金额超过 500 万元 |
| 重要的非全资子公司 | 少数股东持有 5%以上权益，且子公司资产总额、净资产、营业收入和净利润中任一项目占合并报表相应项目 10%以上 |
| 重要的或有事项 | 金额超过 100 万元 |

6、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

√适用 □不适用

(1) 同一控制下的企业合并

对于同一控制下的企业合并，合并方在合并中取得的被合并方的资产、负债，按合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。合并对价的账面价值与合并中取得的净资产账面价值的差额调整资本公积（股本溢价），资本公积（股本溢价）不足冲减的，调整留存收益。

通过多次交易分步实现同一控制下的企业合并

合并方在合并中取得的被合并方的资产、负债，按合并日在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量；合并前持有投资的账面价值加上合并日新支付对价的账面价值之和，与合并中取得的净资产账面价值的差额，调整资本公积（股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并方在取得被合并方控制权之前持有的长期股权投资，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一方最终控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益和其他所有者权益变动，应分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

(2) 非同一控制下的企业合并

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。在购买日，取得的被购买方的资产、负债及或有负债按公允价值确认。

对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉，按成本扣除累计减值准备进行后续计量；对合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，经复核后计入当期损益。

通过多次交易分步实现非同一控制下的企业合并

合并成本为购买日支付的对价与购买日之前已经持有的被购买方的股权在购买日的公允价值之和。对于购买日之前已经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之间的差额计入当期投资收益；购买日之前已经持有的被购买方的股权涉及其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日当期收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益以及原指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具投资相关的其他综合收益除外。

(3) 企业合并中有关交易费用的处理

为进行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。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。

7、控制的判断标准和合并财务报表的编制方法

√适用 □不适用

(1) 合并财务报表的合并范围

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单位的权力，通过参与被投资单位的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资单位的权力影响其回报金额。当相关事实和情况的变化导致对控制定义所涉及的相关要素发生变化时，本公司将进行重新评估。

在判断是否将结构化主体纳入合并范围时，本公司综合所有事实和情况，包括评估结构化主体设立目的和设计、识别可变回报的类型、通过参与其相关活动是否承担了部分或全部的回报可变性等的基础上评估是否控制该结构化主体。

(2) 合并财务报表的编制方法

合并财务报表以本公司和子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，由本公司编制。在编制合并财务报表时，本公司和子公司的会计政策和会计期间要求保持一致，公司间的重大交易和往来余额予以抵消。

在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司以及业务，视同该子公司以及业务自同受最终控制方控制之日起纳入本公司的合并范围，将其自同受最终控制方控制之日起的经营成果、现金流量分别纳入合并利润表、合并现金流量表中。

在报告期内因非同一控制下企业合并增加的子公司以及业务，将该子公司以及业务自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，将其现金流量纳入合并现金流量表。

子公司的股东权益中不属于本公司所拥有的部分，作为少数股东权益在合并资产负债表中股东权益项下单独列示；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所有者权益中所享有的份额，其余仍冲减少数股东权益。

(3) 购买子公司少数股东股权

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

(4) 丧失子公司控制权的处理

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权的，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账面价值的份额与商誉之和，形成的差额计入丧失控制权当期的投资收益。

与原有子公司的股权投资相关的其他综合收益应当在丧失控制权时采用与原有子公司直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，与原有子公司相关的涉及权益法核算下的其他所有者权益变动应当在丧失控制权时转入当期损益

8、 合营安排分类及共同经营会计处理方法

适用 不适用

9、 现金及现金等价物的确定标准

现金等价物是指企业持有的期限短（一般指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

适用 不适用

11、 金融工具

适用 不适用

金融工具是指形成一方的金融资产，并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。

(1) 金融工具的确认和终止确认

本公司于成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

金融资产满足下列条件之一的，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，且符合下述金融资产转移的终止确认条件。

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，终止确认该金融负债或其一部分。本公司（债务人）与债权人之间签订协议，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，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。

（2）金融资产分类和计量

本公司在初始确认时根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产分为以下三类：以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

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款项，本公司按照预期有权收取的对价金额作为初始确认金额。

以摊余成本计量的金融资产

本公司将同时符合下列条件且未被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，分类为以摊余成本计量的金融资产：

本公司管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标；

该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

初始确认后，对于该类金融资产采用实际利率法以摊余成本计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的一部分的金融资产所产生的利得或损失，在终止确认、按照实际利率法摊销或确认减值时，计入当期损益。

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

本公司将同时符合下列条件且未被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，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：

本公司管理该金融资产的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标；

该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

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

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

除上述以摊余成本计量和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产外，本公司将其余所有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。在初始确认时，为消除或显著减少会计错配，本公司将部分本应以摊余成本计量或以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。初始确认后，对于该类金融资产以公允价值进行后续计量，产生的利得或损失（包括利息和股利收入）计入当期损益，除非该金融资产属于套期关系的一部分。

管理金融资产的业务模式，是指本公司如何管理金融资产以产生现金流量。业务模式决定本公司所管理金融资产现金流量的来源是收取合同现金流量、出售金融资产还是两者兼有。本公司以客观事实为依据、以关键管理人员决定的对金融资产进行管理的特定业务目标为基础，确定管理金融资产的业务模式。

本公司对金融资产的合同现金流量特征进行评估，以确定相关金融资产在特定日期产生的合同现金流量是否仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。其中，本金是指金融资产在初始确认时的公允价值；利息包括对货币时间价值、与特定期未偿付本金金额相关的信用风险以及其他基本借贷风险、成本和利润的对价。此外，本公司对可能导致金融资产合同现金流量

的时间分布或金额发生变更的合同条款进行评估，以确定其是否满足上述合同现金流量特征的要求。

仅在本公司改变管理金融资产的业务模式时，所有受影响的相关金融资产在业务模式发生变更后的首个报告期间的第一天进行重分类，否则金融资产在初始确认后不得进行重分类。

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，本公司按照预期有权收取的对价金额作为初始确认金额。

（3）金融负债分类和计量

本公司的金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债、以摊余成本计量的金融负债。对于未划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的，相关交易费用计入其初始确认金额。

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。对于此类金融负债，按照公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该等金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

以摊余成本计量的金融负债

其他金融负债采用实际利率法，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。

金融负债与权益工具的区分

金融负债，是指符合下列条件之一的负债：

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

权益工具，是指能证明拥有某个企业在扣除所有负债后的资产中剩余权益的合同。

如果本公司不能无条件地避免以交付现金或其他金融资产来履行一项合同义务，则该合同义务符合金融负债的定义。

如果一项金融工具须用或可用本公司自身权益工具进行结算，需要考虑用于结算该工具的本公司自身权益工具，是作为现金或其他金融资产的替代品，还是为了使该工具持有方享有在发行方扣除所有负债后的资产中的剩余权益。如果是前者，该工具是本公司的金融负债；如果是后者，该工具是本公司的权益工具。

（4）衍生金融工具及嵌入衍生工具

本公司衍生金融工具包括商品期货合约、远期外汇合约、货币汇率互换合同、利率互换合同及外汇期权合同等。初始以衍生交易合同签订当日的公允价值进行计量，并以其公允价值进行后续计量。公允价值为正数的衍生金融工具确认为一项资产，公允价值为负数的确认为一项负债。因公允价值变动而产生的任何不符合套期会计规定的利得或损失，直接计入当期损益。

对包含嵌入衍生工具的混合工具，如主合同为金融资产的，混合工具作为一个整体适用金融资产分类的相关规定。如主合同并非金融资产，且该混合工具不是以公允价值计量且其变动计入当期损益进行会计处理，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。

（5）金融工具的公允价值

金融资产和金融负债的公允价值确定方法见第八节、十三。

（6）金融资产减值

本公司以预期信用损失为基础，对下列项目进行减值会计处理并确认损失准备：

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应收款项和债务工具投资；

《企业会计准则第14号——收入》定义的合同资产；

租赁应收款；

财务担保合同（以公允价值计量且其变动计入当期损益、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除外）。

预期信用损失的计量

预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指本公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。

本公司考虑有关过去事项、当前状况以及对未来经济状况的预测等合理且有依据的信息，以发生违约的风险为权重，计算合同应收的现金流量与预期能收到的现金流量之间差额的现值的概率加权金额，确认预期信用损失。

本公司对于处于不同阶段的金融工具的预期信用损失分别进行计量。金融工具自初始确认后信用风险未显著增加的，处于第一阶段，本公司按照未来12个月内的预期信用损失计量损失准备；金融工具自初始确认后信用风险已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，本公司按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备；金融工具自初始确认后已经发生信用减值的，处于第三阶段，本公司按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

对于在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，本公司假设其信用风险自初始确认后并未显著增加，按照未来12个月内的预期信用损失计量损失准备。

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

在计量预期信用损失时，本公司需考虑的最长期限为企业面临信用风险的最长合同期限（包括考虑续约选择权）。

本公司对于处于第一阶段和第二阶段以及较低信用风险的金融工具，按照其未扣除减值准备的账面余额和实际利率计算利息收入。对于处于第三阶段的金融工具，按照其账面余额减已计提减值准备后的摊余成本和实际利率计算利息收入。

对于应收票据、应收账款、应收款项融资、其他应收款、合同资产等应收款项，若某一客户信用风险特征与组合中其他客户显著不同，或该客户信用风险特征发生显著变化，本公司对该应收款项单项计提坏账准备。除单项计提坏账准备的应收款项之外，本公司依据信用风险特征对应收款项划分组合，在组合基础上计算坏账准备。

12、 应收票据

适用 不适用

按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

适用 不适用

当单项金融资产无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本公司依据信用风险特征对应收票据和应收账款划分组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

应收票据

应收票据组合 1：银行承兑汇票

应收票据组合 2：商业承兑汇票（有担保物）

应收票据组合 2：商业承兑汇票（无担保物）

对于划分为组合的应收票据，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

适用 不适用

按照单项计提坏账准备的单项计提判断标准适用 不适用

对于应收票据，若某一客户信用风险特征与组合中其他客户显著不同，或该客户信用风险特征发生显著变化，如与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收票据；已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项等，本公司对该应收票据单项计提坏账准备。

13、 应收账款适用 不适用**按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据**适用 不适用

当单项金融资产无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本公司依据信用风险特征对应收票据和应收账款划分组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

应收账款

应收账款组合 1：应收合并范围内关联方

应收账款组合 2：应收其他客户

对于划分为组合的应收账款，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。

基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法适用 不适用**按照单项计提坏账准备的认定单项计提判断标准**适用 不适用

对于应收账款，若某一客户信用风险特征与组合中其他客户显著不同，或该客户信用风险特征发生显著变化，如与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收账款；已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收账款等，本公司对该应收账款单项计提坏账准备。

14、 应收款项融资适用 不适用**按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据**适用 不适用**基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法**适用 不适用**按照单项计提坏账准备的单项计提判断标准**适用 不适用**15、 其他应收款**适用 不适用**按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据**适用 不适用

本公司对于处于第一阶段和第二阶段以及较低信用风险的金融工具，按照其未扣除减值准备的账面余额和实际利率计算利息收入。对于处于第三阶段的金融工具，按照其账面余额减已计提减值准备后的摊余成本和实际利率计算利息收入。

本公司依据信用风险特征将其他应收款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

其他应收款组合 1：应收合并范围内关联方款项

其他应收款组合 2：应收保证金、押金和质量保证金

其他应收款组合 3：应收其他款项

对划分为组合的其他应收款，本公司通过违约风险敞口和未来 12 个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

适用 不适用

按照单项计提坏账准备的单项计提判断标准

适用 不适用

对于其他应收款，若某一客户信用风险特征与组合中其他客户显著不同，或该客户信用风险特征发生显著变化，如与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项；已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项等，本公司对该应收款项单项计提坏账准备。

16、 存货

适用 不适用

存货类别、发出计价方法、盘存制度、低值易耗品和包装物的摊销方法

适用 不适用

(1) 存货的分类

本公司存货分为原材料、在产品、库存商品、委托加工物资等。

(2) 发出存货的计价方法

本公司存货取得时按实际成本计价。原材料、库存商品等发出时采用加权平均法计价。

(3) 存货的盘存制度

本公司存货盘存制度采用永续盘存制。

(4) 低值易耗品和包装物的摊销方法

本公司低值易耗品领用时采用一次转销法摊销。

存货跌价准备的确认标准和计提方法

适用 不适用

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，计提存货跌价准备。

可变现净值是按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。

本公司通常按照单个存货项目计提存货跌价准备。对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备。

资产负债表日，以前减记存货价值的影响因素已经消失的，存货跌价准备在原已计提的金额内转回。

按照组合计提存货跌价准备的组合类别及确定依据、不同类别存货可变现净值的确定依据

适用 不适用

基于库龄确认存货可变现净值的各库龄组合可变现净值的计算方法和确定依据

适用 不适用

17、 合同资产

适用 不适用

合同资产的确认方法及标准

适用 不适用

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。

按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

适用 不适用

当单项金融资产无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本公司依据信用风险特征对应收票据和应收账款划分组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

合同资产

合同资产组合 1：应收合并范围内关联方

合同资产组合 2：应收其他客户

对于划分为组合的合同资产，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

适用 不适用

按照单项计提坏账准备的认定单项计提判断标准

适用 不适用

18、持有待售的非流动资产或处置组

适用 不适用

划分为持有待售的非流动资产或处置组的确认标准和会计处理方法

适用 不适用

终止经营的认定标准和列报方法

适用 不适用

19、长期股权投资

适用 不适用

长期股权投资包括对子公司、合营企业和联营企业的权益性投资。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，为本公司的联营企业。

（1）初始投资成本确定

形成企业合并的长期股权投资：同一控制下企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值份额作为投资成本；非同一控制下企业合并取得的长期股权投资，按照合并成本作为长期股权投资的投资成本。

对于其他方式取得的长期股权投资：支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本；发行权益性证券取得的长期股权投资，以发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

（2）后续计量及损益确认方法

对子公司的投资，采用成本法核算，除非投资符合持有待售的条件；对联营企业和合营企业的投资，采用权益法核算。

采用成本法核算的长期股权投资，除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为投资收益计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的投资成本；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，对长期股权投资的账面价值进行调整，差额计入投资当期的损益。

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；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（其他资本公积）。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，并按照本公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润进行调整后确认。

因追加投资等原因能够对被投资单位施加重大影响或实施共同控制但不构成控制的，在转换日，按照原股权的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本。原股权分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具投资的，与其相关的原计入其他综合收益的累计公允价值变动在改按权益法核算时转入留存收益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权在丧失共同控制或重大影响之日改按《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》进行会计处理，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；原股权投资相关的其他所有者权益变动转入当期损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，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《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。

因其他投资方增资而导致本公司持股比例下降、从而丧失控制权但能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，按照新的持股比例确认本公司应享有的被投资单位因增资扩股而增加净资产的份额，与应结转持股比例下降部分所对应的长期股权投资原账面价值之间的差额计入当期损益；然后，按照新的持股比例视同自取得投资时即采用权益法核算进行调整。

本公司与联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照持股比例计算归属于本公司的部分，在抵销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，不予以抵消。

（3）确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。在判断是否存在共同控制时，首先判断是否由所有参与方或参与方组合集体控制该安排，其次再判断该安排相关活动的决策是否必须经过这些集体控制该安排的参与方一致同意。如果所有参与方或一组参与方必须一致行动才能决定某项安排的相关活动，则认为所有参与方或一组参与方集体控制该安排；如果存在两个或两个以上的参与方组合能够集体控制某项安排的，不构成共同控制。判断是否存在共同控制时，不考虑享有的保护性权利。

重大影响，是指投资方对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。在确定能否对被投资单位施加重大影响时，考虑投资方直接或间接持有被投资单位的表决权股份以及投资方及其他方持有的当期可执行潜在表决权在假定转换为对被投资方单位的股权后产生的影响，包括被投资单位发行的当期可转换的认股权证、股份期权及可转换公司债券等的影响。

当本公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位 20%（含 20%）以上但低于 50% 的表决权股份时，一般认为对被投资单位具有重大影响，除非有明确证据表明该种情况下不能参与被投资单位的生产经营决策，不形成重大影响；本公司拥有被投资单位 20%（不含）以下的表决权股份时，一般不认为对被投资单位具有重大影响，除非有明确证据表明该种情况下能够参与被投资单位的生产经营决策，形成重大影响。

（4）减值测试方法及减值准备计提方法

对子公司、联营企业及合营企业的投资，计提资产减值的方法见第八节、五、27。

20、投资性房地产

(1). 如果采用公允价值计量模式的

选择公允价值计量的依据

本公司投资性房地产所在地有活跃的房地产交易市场，而且本公司能够从房地产交易市场上取得同类或类似房地产的市场价格及其他相关信息，从而能够对投资性房地产的公允价值作出合理估计，因此本公司对投资性房地产采用公允价值模式进行后续计量，公允价值的变动计入当期损益。

确定投资性房地产的公允价值时，参照活跃市场上同类或类似房地产的现行市场价格；无法取得同类或类似房地产的现行市场价格的，参照活跃市场上同类或类似房地产的最近交易价格，并考虑交易情况、交易日期、所在区域等因素，从而对投资性房地产的公允价值作出合理的估计；或基于预计未来获得的租金收益和有关现金流量的现值确定其公允价值。

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，基于转换当日投资性房地产的公允价值确定固定资产和无形资产的账面价值，公允价值与投资性房地产原账面价值的差额计入当期损益。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，以转换当日的公允价值作为投资性房地产的账面价值，转换当日的公允价值小于固定资产和无形资产原账面价值的，差额计入当期损益，转换当日的公允价值大于固定资产和无形资产原账面价值的，差额计入其他综合收益。

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。

21、固定资产

(1). 确认条件

适用 不适用

本公司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。

与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业，并且该固定资产的成本能够可靠地计量时，固定资产才能予以确认。

本公司固定资产按照取得时的实际成本进行初始计量。

与固定资产有关的后续支出，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计量时，计入固定资产成本；不符合固定资产资本化后续支出条件的固定资产日常修理费用，在发生时按照受益对象计入当期损益或计入相关资产的成本。对于被替换的部分，终止确认其账面价值。

(2). 折旧方法

适用 不适用

| 类别 | 折旧方法 | 折旧年限（年） | 残值率 | 年折旧率 |
|--------|------------|---------|-----|------------|
| 房屋及建筑物 | 年限平均法、工作量法 | 8-50 | 0-5 | 12.50-1.90 |
| 通用设备 | 年限平均法 | 2-28 | 0-5 | 47.5-3.39 |
| 专用设备 | 年限平均法 | 8-15 | 0-5 | 11.88-6.33 |
| 其他 | 年限平均法 | 4-14 | 5 | 23.75-6.79 |

其中，已计提减值准备的固定资产，还应扣除已计提的固定资产减值准备累计金额计算确定折旧率。

固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法见第八节、五、27。

每年年度终了，本公司对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核。

使用寿命预计数与原先估计数有差异的，调整固定资产使用寿命；预计净残值预计数与原先估计数有差异的，调整预计净残值。

22、在建工程

√适用 □不适用

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

在建工程在达到预定可使用状态时转入固定资产。

在建工程计提资产减值方法见第八节、五、27。

本公司工程物资是指为在建工程准备的各种物资，包括工程用材料、尚未安装的设备以及为生产准备的工器具等。

购入工程物资按成本计量，领用工程物资转入在建工程，工程完工后剩余的工程物资转作存货。

工程物资计提资产减值方法见第八节、五、27。

资产负债表中，工程物资期末余额列示于“在建工程”项目。

23、借款费用

√适用 □不适用

(1) 借款费用资本化的确认原则

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

①资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；

②借款费用已经发生；

③为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

(2) 借款费用资本化期间

本公司购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。在符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之后所发生的借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断且中断时间连续超过3个月的，暂停借款费用的资本化；正常中断期间的借款费用继续资本化。

(3) 借款费用资本化率以及资本化金额的计算方法

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。

24、生物资产

√适用 □不适用

(1) 生物资产的确定标准

生物资产，是指有生命的动物和植物构成的资产。生物资产同时满足下列条件的，予以确认：

①企业因过去的交易或者事项而拥有或者控制该生物资产；

②与该生物资产有关的经济利益或服务潜能很可能流入企业；

③该生物资产的成本能够可靠地计量。

(2) 生物资产的分类

本公司生物资产包括公益性生物资产。

①公益性生物资产

公益性生物资产是指以防护、环境保护为主要目的的生物资产，包括水土保持林和水源涵养林等。公益性生物资产按照成本进行初始计量。自行营造的公益性生物资产的成本，为该资产在郁闭前发生的可直接归属于该资产的必要支出，包括符合资本化条件的借款费用。

公益性生物资产在郁闭后发生的管护、饲养费用等后续支出，计入当期损益。

公益性生物资产按成本进行后续计量。公益性生物资产不计提资产减值准备。

公益性生物资产出售、盘亏、死亡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。

(3) 生物资产减值的处理

公益性生物资产不计提减值准备。

25、油气资产

适用 不适用

26、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

适用 不适用

本公司无形资产包括土地使用权、矿业权、专利权、软件等。

无形资产按照成本进行初始计量，并于取得无形资产时分析判断其使用寿命。使用寿命为有限的，自无形资产可供使用时起，采用能反映与该资产有关的经济利益的预期实现方式的摊销方法，在预计使用年限内摊销；无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法（不含采矿权、探矿权）摊销；使用寿命不确定的无形资产，不作摊销。

无形资产采矿权和探矿权

采矿权以成本进行初始计量，成本包括支付的采矿权价款及其他直接费用。依据经济可采储量按产量法计提摊销。

探矿权以取得时的成本计量，并在获得采矿权证或是完成勘探和评估活动之后转入采矿权，并在矿山投产之日开始按照采矿权的摊销方法摊销。

使用寿命有限的无形资产摊销方法如下：

| 类别 | 使用寿命 | 使用寿命的确定依据 | 摊销方法 | 备注 |
|-------|------|-----------|-------|----|
| 土地使用权 | 50 | 权证年限 | 年限平均法 | |
| 软件 | 5-10 | 预计使用年限 | 年限平均法 | |
| 专利权 | 10 | 权证年限 | 年限平均法 | |

本公司于每年年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核，与以前估计不同的，调整原先估计数，并按会计估计变更处理。

资产负债表日预计某项无形资产已经不能给企业带来未来经济利益的，将该项无形资产的账面价值全部转入当期损益。

无形资产计提资产减值方法见第八节、五、27。

(2). 研发支出的归集范围及相关会计处理方法

适用 不适用

本公司研发支出为公司研发活动直接相关的支出，包括研发人员职工薪酬、直接投入费用、折旧费用与长期待摊费用、设计费用、装备调试费、无形资产摊销费用、委托外部研究开发费用、其他费用等。

本公司将内部研究开发项目的支出，区分为研究阶段支出和开发阶段支出。

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，才能予以资本化，即：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；具有完成该无形资产并使用或出售的意图；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；有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。不满足上述条件的开发支出计入当期损益。

本公司研究开发项目在满足上述条件，通过技术可行性及经济可行性研究，形成项目立项后，进入开发阶段。

已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出，自该项目达到预定用途之日转为无形资产。

具体研发项目的资本化条件：

- (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) 能证明无形资产产生经济利益的方式。
- (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。

27、长期资产减值

适用 不适用

对子公司的长期股权投资、固定资产、在建工程、使用权资产、无形资产、商誉等（存货、递延所得税资产、金融资产除外）的资产减值，按以下方法确定：

于资产负债表日判断资产是否存在可能发生减值的迹象，存在减值迹象的，本公司将估计其可收回金额，进行减值测试。对因企业合并所形成的商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到预定用途的无形资产无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。

可收回金额根据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较高者确定。本公司以单项资产为基础估计其可收回金额；难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。

当资产或资产组的可收回金额低于其账面价值时，本公司将其账面价值减记至可收回金额，减记的金额计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

就商誉的减值测试而言，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。相关的资产组或资产组组合，是能够从企业合并的协同效应中受益的资产组或者资产组组合，且不大于本公司确定的报告分部。

减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，首先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，确认相应的减值损失。然后对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较其账面价值与可收回金额，如可收回金额低于账面价值的，确认商誉的减值损失。

资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

28、长期待摊费用

适用 不适用

本公司发生的长期待摊费用按实际成本计价，并按预计受益期限平均摊销。对不能使以后会计期间受益的长期待摊费用项目，其摊余价值全部计入当期损益。

29、合同负债

适用 不适用

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。

30、职工薪酬

(1). 短期薪酬的会计处理方法

√适用 □不适用

本公司在职工提供服务的会计期间，将实际发生的职工工资、奖金、按规定的基准和比例为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费和生育保险费等社会保险费和住房公积金，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

(2). 离职后福利的会计处理方法

√适用 □不适用

离职后福利计划包括设定提存计划和设定受益计划。其中，设定提存计划，是指向独立的基金缴存固定费用后，企业不再承担进一步支付义务的离职后福利计划；设定受益计划，是指除设定提存计划以外的离职后福利计划。

设定提存计划

设定提存计划包括基本养老保险、失业保险等。

在职工提供服务的会计期间，根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

设定受益计划

对于设定受益计划，在年度资产负债表日由独立精算师进行精算估值，以预期累积福利单位法确定提供福利的成本。本公司设定受益计划导致的职工薪酬成本包括下列组成部分：

①服务成本，包括当期服务成本、过去服务成本和结算利得或损失。其中，当期服务成本，是指职工当期提供服务所导致的设定受益计划义务现值的增加额；过去服务成本，是指设定受益计划修改所导致的与以前期间职工服务相关的设定受益计划义务现值的增加或减少。

②设定受益计划净负债或净资产的利息净额，包括计划资产的利息收益、设定受益计划义务的利息费用以及资产上限影响的利息。

③重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动。

除非其他会计准则要求或允许职工福利成本计入资产成本，本公司将上述第①和②项计入当期损益；第③项计入其他综合收益且不会在后续会计期间转回至损益，在原设定受益计划终止时在权益范围内将原计入其他综合收益的部分全部结转至未分配利润。

(3). 辞退福利的会计处理方法

√适用 □不适用

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

实行职工内部退休计划的，在正式退休日之前的经济补偿，属于辞退福利，自职工停止提供服务日至正常退休日期间，拟支付的内退职工工资和缴纳的社会保险费等一次性计入当期损益。正式退休日期之后的经济补偿（如正常养老退休金），按照离职后福利处理。

(4). 其他长期职工福利的会计处理方法

√适用 □不适用

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，按照上述关于设定提存计划的有关规定进行处理。符合设定受益计划的，按照上述关于设定受益计划的有关规定进行处理，但相关职工薪酬成本中“重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动”部分计入当期损益或相关资产成本。

31、预计负债

√适用 □不适用

如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件，本公司将其确认为预计负债：

- (1) 该义务是本公司承担的现时义务；
- (2) 该义务的履行很可能导致经济利益流出本公司；
- (3) 该义务的金额能够可靠地计量。

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。本公司于资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核，并对账面价值进行调整以反映当前最佳估计数。

如果清偿已确认预计负债所需支出全部或部分预期由第三方或其他方补偿，则补偿金额只能在基本确定能收到时，作为资产单独确认。确认的补偿金额不超过所确认负债的账面价值。

32、 股份支付

适用 不适用

33、 优先股、永续债等其他金融工具

适用 不适用

34、 收入

(1). 按照业务类型披露收入确认和计量所采用的会计政策

适用 不适用

一、一般原则

本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务的控制权时确认收入。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。

满足下列条件之一时，属于在某一时段内履行履约义务；否则，属于在某一时点履行履约义务：

- ①客户在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本公司已将该商品的实物转移给客户，即客户已实物占有该商品。
- 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。

二、具体方法

本公司收入主要来源于以下业务类型：销售商品、提供工程监理服务、提供设计服务、提供试验检测服务、招标代理服务、地质勘察服务等。

1、商品销售

对于商品销售收入，本公司与客户签订合同，按照合同约定交付货物，在商品控制权转移给客户并出库时确认收入。

2、提供劳务

(1) 工程监理服务：在提供相关服务的项目预计总工期内按直线法平均确认；项目实施过程中存在工期和合同金额变动的，尚未确认收入的合同金额在剩余预计总工期内按直线法平均确认；项目竣工验收后，合同最终结算金额与前期已确认的累计收入之差确认为结算当期收入。

(2) 设计咨询：在相关劳务活动发生时确认劳务收入，即按项目在各个阶段已完成的工作量占合同约定的比重确认。

(3) 试验检测：以完成试验检测的时间为工作完成时间，试验检测工作完成时点一次性确认收入。

(4) 招标代理：以中标通知书的发布时间为工作完成时间，招标代理工作完成时点一次性确认收入。

(5) 地质勘查服务：在相关活动发生时确认收入，即按项目在各个阶段已完成的工作量占合同约定的比重确认。项目结题验收后，最终结算金额与前期已确认的累计收入之差确认为结算当期收入。

(2). 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

适用 不适用

35、合同成本

适用 不适用

合同成本包括为取得合同发生的增量成本及合同履约成本。

为取得合同发生的增量成本是指本公司不取得合同就不会发生的成本（如销售佣金等）。该成本预期能够收回的，本公司将其作为合同取得成本确认为一项资产。本公司为取得合同发生的、除预期能够收回的增量成本之外的其他支出于发生时计入当期损益。

为履行合同发生的成本，不属于存货等其他企业会计准则规范范围且同时满足下列条件的，本公司将其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。

合同取得成本确认的资产和合同履约成本确认的资产（以下简称“与合同成本有关的资产”）采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础进行摊销，计入当期损益。摊销期限不超过一年则在发生时计入当期损益。

当与合同成本有关的资产的账面价值高于下列两项的差额时，本公司对超出部分计提减值准备，并确认为资产减值损失：

①本公司因转让与该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价；

②为转让该相关商品或服务估计将要发生的成本。

36、政府补助

适用 不适用

政府补助在满足政府补助所附条件并能够收到时确认。

对于货币性资产的政府补助，按照收到或应收的金额计量。对于非货币性资产的政府补助，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1元计量。

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

对于政府文件未明确规定补助对象的，能够形成长期资产的，与资产价值相对应的政府补助部分作为与资产相关的政府补助，其余部分作为与收益相关的政府补助；难以区分的，将政府补助整体作为与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益在相关资产使用期限内按照合理、系统的方法分期计入损益。与收益相关的政府补助，用于补偿已发生的相关成本费用或损失的，计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，则计入递延收益，于相关成本费用

或损失确认期间计入当期损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。本公司对相同或类似的政府补助业务，采用一致的方法处理。

与日常活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益。与日常活动无关的政府补助，计入营业外收入。

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

取得的政策性优惠贷款贴息，以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和政策性优惠利率计算借款费用。

37、递延所得税资产/递延所得税负债

√适用 □不适用

所得税包括当期所得税和递延所得税。除由于企业合并产生的调整商誉，或与直接计入所有者权益的交易或者事项相关的递延所得税计入所有者权益外，均作为所得税费用计入当期损益。

本公司根据资产、负债于资产负债表日的账面价值与计税基础之间的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税。

各项应纳税暂时性差异均确认相关的递延所得税负债，除非该应纳税暂时性差异是在以下交易中产生的：

(1) 商誉的初始确认，或者具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（初始确认的资产和负债导致产生等额应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异的单项交易除外）；

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

对于可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认由此产生的递延所得税资产，除非该可抵扣暂时性差异是在以下交易中产生的：

(1) 该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（初始确认的资产和负债导致产生等额应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异的单项交易除外）；

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

资产负债表日，本公司对递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量，并反映资产负债表日预期收回资产或清偿负债方式的所得税影响。

资产负债表日，本公司对递延所得税资产的账面价值进行复核。如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，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。

资产负债表日，递延所得税资产和递延所得税负债在同时满足下列条件时以抵销后的净额列示：

(1) 本公司内该纳税主体拥有以净额结算当期所得税资产和当期所得税负债的法定权利；

(2) 递延所得税资产和递延所得税负债是与同一税收征管部门对本公司内同一纳税主体征收的所得税相关。

38、租赁

√适用 □不适用

作为承租方对短期租赁和低价值资产租赁进行简化处理的判断依据和会计处理方法

√适用 □不适用

短期租赁

短期租赁是指在租赁期开始日，租赁期不超过 12 个月的租赁，包含购买选择权的租赁除外。

本公司将短期租赁的租赁付款额，在租赁期内各个期间按照直线法的方法计入相关资产成本或当期损益。

对于短期租赁，本公司按照租赁资产的类别将满足短期租赁条件的项目选择采用上述简化处理方法。

低价值资产租赁

低价值资产租赁是指单项租赁资产为全新资产时价值低于4万元的租赁。

本公司将低价值资产租赁的租赁付款额，在租赁期内各个期间按照直线法的方法计入相关资产成本或当期损益。

对于低价值资产租赁，本公司根据每项租赁的具体情况选择采用上述简化处理方法。

作为出租方的租赁分类标准和会计处理方法

适用 不适用

本公司作为出租人时，将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确认为融资租赁，除融资租赁之外的其他租赁确认为经营租赁。

融资租赁

融资租赁中，在租赁期开始日本公司按租赁投资净额作为应收融资租赁款的入账价值，租赁投资净额为未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照租赁内含利率折现的现值之和。本公司作为出租人按照固定的周期性利率计算并确认租赁期内各个期间的利息收入。本公司作为出租人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。

应收融资租赁款的终止确认和减值按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》和《企业会计准则第23号——金融资产转移》的规定进行会计处理。

经营租赁

经营租赁中的租金，本公司在租赁期内各个期间按照直线法确认当期损益。发生的与经营租赁有关的初始直接费用应当资本化，在租赁期内按照与租金收入确认相同的基础进行分摊，分期计入当期损益。取得的与经营租赁有关的未计入租赁收款额的可变租赁付款额，在实际发生时计入当期损益。

租赁变更

经营租赁发生变更的，本公司自变更生效日起将其作为一项新租赁进行会计处理，与变更前租赁有关的预收或应收租赁收款额视为新租赁的收款额。

融资租赁发生变更且同时符合下列条件的，本公司将该变更作为一项单独租赁进行会计处理：①该变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围；②增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

融资租赁发生变更未作为一项单独租赁进行会计处理的，本公司分别下列情形对变更后的租赁进行处理：①假如变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为经营租赁的，本公司自租赁变更生效日开始将其作为一项新租赁进行会计处理，并以租赁变更生效日前的租赁投资净额作为租赁资产的账面价值；②假如变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为融资租赁的，本公司按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》关于修改或重新议定合同的规定进行会计处理。

39、其他重要的会计政策和会计估计

适用 不适用

本公司根据历史经验和其他因素，包括对未来事项的合理预期，对所采用的重要会计估计和关键假设进行持续的评价。很可能导致下一会计年度资产和负债的账面价值出现重大调整风险的重要会计估计和关键假设列示如下：

金融资产的分类

本公司在确定金融资产的分类时涉及的重大判断包括业务模式及合同现金流量特征的分析等。本公司在金融资产组合的层次上确定管理金融资产的业务模式，考虑的因素包括评价和向关键管理人员报告金融资产业绩的方式、影响金融资产业绩的风险及其管理方式，以及相关业务管理人员获得报酬的方式等。

本公司在评估金融资产的合同现金流量是否与基本借贷安排相一致时，存在以下主要判断：本金是否可能因提前还款等原因导致在存续期内的时间分布或者金额发生变动；利息是否仅包括

货币时间价值、信用风险、其他基本借贷风险以及与成本和利润的对价。例如，提前偿付的金额是否仅反映了尚未支付的本金及以未偿付本金为基础的利息，以及因提前终止合同而支付的合理补偿。

应收账款预期信用损失的计量

本公司通过应收账款违约风险敞口和预期信用损失率计算应收账款预期信用损失，并基于违约概率和违约损失率确定预期信用损失率。在确定预期信用损失率时，本公司使用内部历史信用损失经验等数据，并结合当前状况和前瞻性信息对历史数据进行调整。在考虑前瞻性信息时，本公司使用的指标包括经济下滑的风险、外部市场环境、技术环境和客户情况的变化等。本公司定期监控并复核与预期信用损失计算相关的假设。

商誉减值

本公司至少每年评估商誉是否发生减值。这要求对分配了商誉的资产组的使用价值进行估计。估计使用价值时，本公司需要估计未来来自资产组的现金流量，同时选择恰当的折现率计算未来现金流量的现值。

使用权资产

①使用权资产确认条件

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。

在租赁期开始日，使用权资产按照成本进行初始计量。该成本包括：租赁负债的初始计量金额；在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，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、减值准备计提方法见第八节、五、27。

开发支出

确定资本化的金额时，管理层必须做出有关资产的预期未来现金的产生、应采用的折现率以及预计受益期间的假设。

本公司根据合同条款，并结合以往的习惯做法确定交易价格，并考虑可变对价、合同中存在的重大融资成分等因素的影响。在履约过程中，本公司持续复核合同预计总收入和合同预计总成本，当初始估计发生变化时，如合同变更、索赔及奖励，对合同预计总收入和合同预计总成本进行修订。当合同预计总成本超过合同总收入时，按照待执行亏损合同确认主营业务成本及预计负债。同时，本公司依据合同条款，对业主的付款进度进行持续监督，并定期评估业主的资信能力。如果有情况表明业主很可能在全部或部分合同价款的支付方面发生违约，本公司将就合同资产整个存续期的预期信用损失对于财务报表的影响进行重新评估，并可能修改信用减值损失的金额。这一修改将反映在本公司重新评估并需修改信用减值损失的当期财务报表中。

递延所得税资产

在很有可能有足够的应纳税利润来抵扣亏损的限度内，应就所有未利用的税务亏损确认递延所得税资产。这需要管理层运用大量的判断来估计未来应纳税利润发生的时间和金额，结合纳税筹划策略，以决定应确认的递延所得税资产的金额。

套期会计

在初始指定套期关系时，本公司正式指定套期工具和被套期项目，并有正式的书面文件记录套期关系、风险管理策略和风险管理目标。其内容记录包括载明套期工具、被套期项目、被套期风险的性质以及套期有效性评估方法。

本公司持续地对套期有效性进行评价，判断该套期在套期关系被指定的会计期间内是否满足运用套期会计对于有效性的要求。如果不满足，则终止运用套期关系。运用套期会计，应当符合下列套期有效性的要求：

①被套期项目和套期工具之间存在经济关系。

②被套期项目和套期工具经济关系产生的价值变动中，信用风险的影响不占主导地位。

③套期关系的套期比率，应当等于企业实际套期的被套期项目数量与对其进行套期的套期工具实际数量之比，但不应当反映被套期项目和套期工具相对权重的失衡，这种失衡会导致套期无效，并可能产生与套期会计目标不一致的会计结果。

本公司发生下列情形之一的，终止运用套期会计：

①因风险管理目标发生变化，导致套期关系不再满足风险管理目标。

②套期工具已到期、被出售、合同终止或已行使。

③被套期项目与套期工具之间不再存在经济关系，或者被套期项目和套期工具经济关系产生的价值变动中，信用风险的影响开始占主导地位。

④套期关系不再满足运用套期会计方法的其他条件。

公允价值套期

公允价值套期是指对本公司的已确认资产或负债、尚未确认的确定承诺，或上述项目组成部分的公允价值变动风险敞口进行的套期，该公允价值变动源于特定风险，且将影响企业的损益或其他综合收益。

对于公允价值套期，套期工具产生的利得或损失计入当期损益。被套期项目因被套期风险敞口形成的利得或损失计入当期损益，同时调整未以公允价值计量的已确认被套期项目的账面价值，如果套期工具是对选择以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具投资（或其组成部分）进行套期的，套期工具产生的利得或损失计入其他综合收益。

被套期项目为以摊余成本计量的金融工具（或其组成部分）的，对被套期项目账面价值所作的调整按照开始摊销日重新计算的利率进行摊销，并计入当期损益。

被套期项目为尚未确认的确定承诺（或其组成部分）的，其在套期关系指定后因被套期风险引起的公允价值累计变动额确认为一项资产或负债，相关的利得或损失计入各相关期间损益。当履行确定承诺而取得资产或承担负债时，调整该资产或负债的初始确认金额，以包括已确认的被套期项目的公允价值累计变动额。

现金流量套期

现金流量套期，是指对现金流量变动风险进行的套期。该现金流量变动源于与已确认资产或负债、极可能发生的预期交易，或与上述项目组成部分有关的特定风险，且将影响企业的损益。

套期工具产生的利得或损失中属于套期有效的部分，作为现金流量套期储备，计入其他综合收益。属于套期无效的部分（即扣除计入其他综合收益后的其他利得或损失），计入当期损益。

对于现金流量套期，被套期项目为预期交易，且该预期交易使本公司随后确认一项非金融资产或非金融负债的，或者非金融资产或非金融负债的预期交易形成一项适用于公允价值套期会计的确定承诺时，本公司将原在其他综合收益中确认的现金流量套期储备金额转出，计入该资产或负债的初始确认金额。

对于不属于上述情况的现金流量套期，本公司在被套期的预期现金流量影响损益的相同期间，将原在其他综合收益中确认的现金流量套期储备金额转出，计入当期损益。

如果在其他综合收益中确认的现金流量套期储备金额是一项损失，且该损失全部或部分预计在未来会计期间不能弥补的，本公司在预计不能弥补时，将预计不能弥补的部分从其他综合收益中转出，计入当期损益。

当本公司对现金流量套期终止运用套期会计时，若被套期的未来现金流量预期仍然会发生的，在其他综合收益中确认的累计现金流量套期储备的金额予以保留，直至预期交易实际发生时，再按上述现金流量套期的会计政策处理。如果被套期的未来现金流量预期不再发生的，在其他综合收益中确认的累计现金流量套期储备的金额从其他综合收益中转出，计入当期损益。被套期的未来现金流量预期不再极可能发生但可能预期仍然会发生，在预期仍然会发生的情况下，累计现金流量套期储备的金额予以保留，直至预期交易实际发生时，再按上述现金流量套期的会计政策处理。

安全生产费用及维简费

本公司根据有关规定，按财资〔2022〕136号文提取安全生产费用，按出矿量15元/吨提取维简费。

安全生产费用及维简费于提取时计入相关产品的成本或当期损益，同时计入“专项储备”科目。

提取的安全生产费及维简费按规定范围使用时，属于费用性支出的，直接冲减专项储备；形成固定资产的，先通过“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。

40、重要会计政策和会计估计的变更

(1). 重要会计政策变更

适用 不适用

(2). 重要会计估计变更

适用 不适用

(3). 2025年起首次执行新会计准则或准则解释等涉及调整首次执行当年年初的财务报表

适用 不适用

41、其他

适用 不适用

六、税项

1、主要税种及税率

主要税种及税率情况

适用 不适用

| 税种 | 计税依据 | 税率 |
|---------|--|--|
| 增值税 | 主要产品收入按 13%的税率计算销项税，对监理服务类收入按 6%的税率计算销项税，并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴增值税。 | 6%、9%、13% |
| 城市维护建设税 | 按各公司实缴增值税乘以各公司所在地税率计算缴纳 | 5%、7% |
| 企业所得税 | 详见下表 | 25%、20%、15%、5~10% |
| 资源税 | 锡、锌、铅锑矿产品销售收入 | 锡精矿适用税率 4% 铅锑精矿、锌精矿适用税率 3% 硫铁精矿适用税率 2% |

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

适用 不适用

| 纳税主体名称 | 所得税税率（%） |
|--------------------|----------|
| 广西华锡有色金属股份有限公司 | 25 |
| 广西华锡矿业有限公司 | 15 |
| 广西高峰矿业有限责任公司 | 15 |
| 河池华锡物资供应有限责任公司 | 25 |
| 广西二一五地质队有限公司 | 25 |
| 柳州华锡有色设计研究院有限责任公司 | 15 |
| 柳州华锡有色工程地质勘察有限责任公司 | 5-10 |
| 河池华锡有色丹池矿业有限公司 | 25 |
| 广西八桂工程监理咨询有限公司 | 15 |

| | |
|--------------|------|
| 广西金海交通咨询有限公司 | 5-10 |
| 广西新基建科技有限公司 | 5-10 |
| 广西佛子矿业有限公司 | 15 |

2、 税收优惠

适用 不适用

(1) 企业所得税优惠政策

依据《财政部、税务总局、国家发展改革委关于延续西部大开发企业所得税政策的公告》(2020年第23号)、国家税务总局《关于深入实施西部大开发战略有关企业所得税问题的公告》(2012年第12号)及广西壮族自治区地方税务局《关于贯彻落实西部大开发战略有关企业所得税问题的公告》(桂地税公告〔2012〕7号),广西华锡矿业有限公司、广西高峰矿业有限责任公司、广西八桂工程监理咨询有限公司、广西佛子矿业有限公司享受15%企业所得税优惠政策,该项税收优惠政策有效期2030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,“自2022年1月1日至2024年12月31日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;对年应纳税所得额超过100万元但不超过300万元的部分,减按50%计入应纳税所得额,按20%的税率缴纳企业所得税。柳州华锡有色工程地质勘察有限责任公司、广西金海交通咨询有限公司及广西新基建科技有限公司符合小型微利企业条件,享受优惠政策减计应纳税所得额和按20%的税率计缴企业所得税。”

根据《中华人民共和国企业所得税法》(中华人民共和国主席令第63号)第二十八条第二款规定:“国家需要重点扶持的高新技术企业,减按15%的税率征收企业所得税。”子公司柳州华锡有色设计研究院有限责任公司于2022年12月19日获得广西壮族自治区认定机构2022年认定的高新技术企业备案,证书编号:GR202245000538,享受15%的企业所得税税率优惠。高新技术企业每三年认证一次。

3、 其他

适用 不适用

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---------------|------------------|------------------|
| 库存现金 | | |
| 银行存款 | 1,286,747,318.00 | 1,115,223,238.62 |
| 其他货币资金 | 68,519,499.15 | 59,339,568.27 |
| 存放财务公司存款 | | |
| 合计 | 1,355,266,817.15 | 1,174,562,806.89 |
| 其中:存放在境外的款项总额 | | |

其他说明

报告期末,本公司其他货币资金为保函保证金4,125,029.90元,矿山土地复垦保证金41,263,018.29元,期货保证金5,571,949.20元,银行承兑汇票保证金及利息17,500,118.89元,其他受限资金59,382.87元,使用受到限制的款项金额合计68,519,499.15元。

2、交易性金融资产

适用 不适用

3、衍生金融资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------------|------------|-----------|
| 商品期货合约套期工具 | 915,470.00 | 44,760.00 |
| 合计 | 915,470.00 | 44,760.00 |

其他说明：

无

4、应收票据**(1). 应收票据分类列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|---------------|---------------|
| 银行承兑票据 | 1,600,409.66 | |
| 商业承兑票据 | 70,903,982.58 | 32,237,182.90 |
| 合计 | 72,504,392.24 | 32,237,182.90 |

(2). 期末公司已质押的应收票据

□适用 √不适用

(3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末终止确认金额 | 期末未终止确认金额 |
|--------|--------------|---------------|
| 银行承兑票据 | 4,866,590.97 | |
| 商业承兑票据 | | 70,848,457.40 |
| 合计 | 4,866,590.97 | 70,848,457.40 |

(4). 按坏账计提方法分类披露

□适用 √不适用

按单项计提坏账准备：

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备：

□适用 √不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

□适用 √不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

无

对本期发生损失准备变动的应收票据账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

(5). 坏账准备的情况

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

其他说明：

无

(6). 本期实际核销的应收票据情况

适用 不适用

其中重要的应收票据核销情况：

适用 不适用

应收票据核销说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

5、应收账款

(1). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 账龄 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
|-----------|---------------|---------------|
| 1年以内（含1年） | 50,350,936.62 | 33,181,410.77 |
| 0-3个月 | 29,621,045.39 | 29,588,104.71 |
| 3-12个月 | 20,729,891.23 | 3,593,306.06 |
| 1至2年 | 30,427,153.71 | 2,537,514.25 |
| 2至3年 | 2,537,514.25 | 1,085,484.52 |
| 3年以上 | 9,269,976.88 | 8,399,310.82 |
| 3至4年 | 1,085,484.52 | 669,579.74 |
| 4至5年 | 603,579.74 | 1,078,469.74 |
| 5年以上 | 7,580,912.62 | 6,651,261.34 |
| 减：坏账准备 | 9,636,933.81 | 9,990,725.35 |
| 合计 | 82,948,647.65 | 35,212,995.01 |

(2). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 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 | 2,685,615.81 | 2.90 | 2,685,615.81 | 100.00 | | 3,664,933.66 | 8.11 | 3,664,933.66 | 100.00 | |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 按组合计提坏账准备 | 89,899,965.65 | 97.10 | 6,951,318.00 | 7.73 | 82,948,647.65 | 41,538,786.70 | 91.89 | 6,325,791.69 | 15.23 | 35,212,995.01 |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 应收其他客户 | 89,899,965.65 | 97.10 | 6,951,318.00 | 7.73 | 82,948,647.65 | 41,538,786.70 | 91.89 | 6,325,791.69 | 15.23 | 35,212,995.01 |
| 合计 | 92,585,581.46 | / | 9,636,933.81 | / | 82,948,647.65 | 45,203,720.36 | / | 9,990,725.35 | / | 35,212,995.01 |

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 名称 | 期末余额 | | | |
|-------|--------------|--------------|----------|--------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 (%) | 计提理由 |
| 供应商 A | 1,445,186.50 | 1,445,186.50 | 100.00 | 预计无法收回 |
| 供应商 B | 685,215.24 | 685,215.24 | 100.00 | 预计无法收回 |
| 供应商 C | 300,000.00 | 300,000.00 | 100.00 | 预计无法收回 |
| 供应商 D | 150,000.00 | 150,000.00 | 100.00 | 预计无法收回 |
| 供应商 E | 60,000.00 | 60,000.00 | 100.00 | 预计无法收回 |
| 其他 | 45,214.07 | 45,214.07 | 100.00 | |
| 合计 | 2,685,615.81 | 2,685,615.81 | 100.00 | / |

按单项计提坏账准备的说明：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

组合计提项目：应收其他客户

单位：元 币种：人民币

| 名称 | 期末余额 | | |
|------|---------------|--------------|----------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 (%) |
| 1年以内 | 50,350,936.62 | 733,729.25 | 1.46 |
| 1至2年 | 30,427,153.71 | 103,996.73 | 0.34 |
| 2至3年 | 2,537,514.25 | 13,063.81 | 0.51 |
| 3至4年 | 1,085,484.52 | 601,651.66 | 55.43 |
| 4至5年 | 603,579.74 | 603,579.74 | 100.00 |
| 5年以上 | 4,895,296.81 | 4,895,296.81 | 100.00 |
| 合计 | 89,899,965.65 | 6,951,318.00 | 7.73 |

按组合计提坏账准备的说明：

适用 不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例
无

对本期发生损失准备变动的应收账款账面余额显著变动的情况说明：
适用 不适用

(3). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 类别 | 期初余额 | 本期变动金额 | | | | 期末余额 |
|-------|--------------|--------------|------------|------------|------|--------------|
| | | 计提 | 收回或转回 | 转销或核销 | 其他变动 | |
| 按单项计提 | 3,326,976.35 | | | 979,317.85 | | 2,347,658.50 |
| 按组合计提 | 6,663,749.00 | 1,010,094.96 | 384,568.65 | | | 7,289,275.31 |
| 合计 | 9,990,725.35 | 1,010,094.96 | 384,568.65 | 979,317.85 | | 9,636,933.81 |

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：
适用 不适用

其他说明：
无

(4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 核销金额 |
|-----------|------------|
| 实际核销的应收账款 | 979,317.85 |

其中重要的应收账款核销情况
适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 单位名称 | 应收账款性质 | 核销金额 | 核销原因 | 履行的核销程序 | 款项是否由关联交易产生 |
|------------------|--------|------------|---------------------|---------|-------------|
| 广西钦州华兴粮食物流有限公司 | 应收监理费 | 80,897.46 | 到期无法收回，资不抵债，无任何资产偿还 | | 否 |
| 三亚凤凰岛国际邮轮港发展有限公司 | 应收监理费 | 898,420.39 | 到期无法收回，合并重整，清偿完毕 | | 否 |
| 合计 | / | 979,317.85 | / | / | / |

应收账款核销说明：
适用 不适用

(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

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 单位名称 | 应收账款期 | 合同资产期末 | 应收账款和合 | 占应收账款和 | 坏账准备期末 |
|------|-------|--------|--------|--------|--------|
|------|-------|--------|--------|--------|--------|

| | 末余额 | 余额 | 同资产期末余额 | 合同资产期末余额合计数的比例(%) | 余额 |
|-----|---------------|---------------|---------------|-------------------|--------------|
| 客户A | 55,085.93 | 21,668,527.65 | 21,723,613.58 | 14.33% | 373,476.29 |
| 客户B | 20,652,895.60 | | 20,652,895.60 | 13.63% | 131,291.91 |
| 客户C | 13,854,565.82 | | 13,854,565.82 | 9.14% | 277,091.32 |
| 客户D | 2,258,582.00 | 11,006,923.54 | 13,265,505.54 | 8.75% | 1,491,817.58 |
| 客户E | 6,232,037.64 | | 6,232,037.64 | 4.11% | 124,640.75 |
| 合计 | 43,053,166.99 | 32,675,451.19 | 75,728,618.18 | 49.97% | 2,398,317.85 |

其他说明
无

其他说明：
适用 不适用

6、合同资产

(1). 合同资产情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 账面价值 | 账面余额 | 坏账准备 | 账面价值 |
| 合同资产 | 89,351,024.81 | 20,738,296.43 | 68,612,728.38 | 81,217,080.74 | 18,703,098.29 | 62,513,982.45 |
| 合计 | 89,351,024.81 | 20,738,296.43 | 68,612,728.38 | 81,217,080.74 | 18,703,098.29 | 62,513,982.45 |

(2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 变动金额 | 变动原因 |
|--------------------------|---------------|--------|
| 广西北部湾国际港务集团有限公司 | 11,394,923.91 | 确认合同资产 |
| 广西上横高速公路有限公司 | 3,493,305.60 | 确认合同资产 |
| 广西马山陆海新能源有限公司 | 2,502,781.20 | 确认合同资产 |
| 防城港赤沙码头有限公司 | -2,262,224.84 | 监理费结算 |
| 广西南宾公路建设发展有限公司 | 1,971,938.40 | 确认合同资产 |
| 临高县金发建设集团有限公司 | -1,685,501.00 | 监理费结算 |
| 广西南天高速公路有限公司 | -1,485,121.00 | 监理费结算 |
| 中交广连高速公路投资发展有限公司 | -1,421,447.00 | 监理费结算 |
| 广西壮族自治区港航发展中心桂江航道工程建设指挥部 | 1,363,800.00 | 确认合同资产 |
| 南宁国际综合物流园有限公司 | 1,198,920.00 | 确认合同资产 |
| 合计 | 15,071,375.27 | / |

(3). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 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 | | 金额 | 比例 | 金额 | 计提 | |

| | | | | | | | | | | |
|---------------|-------------------|------------|-------------------|-----------|-------------------|-------------------|------------|-------------------|-----------|-------------------|
| | | (%) | | 比例 (%) | | | (%) | | 比例 (%) | |
| 按单项计提 坏账准备 | | | | | | | | | | |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 按组合计提 坏账准备 | 89,351,0 24.81 | 100 .00 | 20,738, 296.43 | 23.2 1 | 68,612, 728.38 | 81,217, 080.74 | 100. 00 | 18,703, 098.29 | 23.0 3 | 62,513, 982.45 |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 按账龄分类 | 89,351,0 24.81 | 100 .00 | 20,738, 296.43 | 23.2 1 | 68,612, 728.38 | 81,217, 080.74 | 100. 00 | 18,703, 098.29 | 23.0 3 | 62,513, 982.45 |
| 合计 | 89,351,0 24.81 | / | 20,738, 296.43 | / | 68,612, 728.38 | 81,217, 080.74 | / | 18,703, 098.29 | / | 62,513, 982.45 |

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按单项计提坏账准备的说明：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

组合计提项目：按账龄分类

单位：元 币种：人民币

| 名称 | 期末余额 | | |
|------|---------------|---------------|----------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 (%) |
| 1年以内 | 44,586,242.06 | 690,539.74 | 1.55 |
| 1至2年 | 13,854,329.58 | 2,806,112.17 | 20.25 |
| 2至3年 | 17,982,876.20 | 6,444,588.44 | 35.84 |
| 3至4年 | 12,927,576.97 | 10,797,056.08 | 83.52 |
| 合计 | 89,351,024.81 | 20,738,296.43 | 23.21 |

组合计提坏账准备的说明

适用 不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

无

对本期发生损失准备变动的合同资产账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

(4). 本期合同资产计提坏账准备情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期初余额 | 本期变动金额 | | | | 期末余额 | 原因 |
|----|------|--------|-------|-----------|----------|------|----|
| | | 计提 | 收回或转回 | 转销/ 核销 | 其他 变动 | | |
| | | | | | | | |

| | | | | | | | |
|--------------|---------------|--------------|--------------|--|--|---------------|------------|
| 合同资产 减值准备 | 18,703,098.29 | 3,081,258.40 | 1,046,060.26 | | | 20,738,296.43 | 按预期信用损失率计提 |
| 合计 | 18,703,098.29 | 3,081,258.40 | 1,046,060.26 | | | 20,738,296.43 | / |

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

其他说明：

无

(5). 本期实际核销的合同资产情况

适用 不适用

其中重要的合同资产核销情况

适用 不适用

合同资产核销说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

7、应收款项融资

(1). 应收款项融资分类列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|--------------|--------------|
| 应收票据 | 4,619,416.12 | 3,465,287.25 |
| 合计 | 4,619,416.12 | 3,465,287.25 |

(2). 期末公司已质押的应收款项融资

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末已质押金额 |
|--------|------------|
| 银行承兑汇票 | 121,000.00 |
| 合计 | 121,000.00 |

(3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收款项融资

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 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 | 23,471,121.49 | |
| 合计 | 23,471,121.49 | |

(4). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

按单项计提坏账准备:

适用 不适用

按单项计提坏账准备的说明:

适用 不适用

按组合计提坏账准备:

适用 不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

无

对本期发生损失准备变动的应收款项融资账面余额显著变动的情况说明:

适用 不适用

(5). 坏账准备的情况

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

适用 不适用

其他说明:

本公司所属部分子公司视其日常资金管理的需要将一部分银行承兑汇票进行贴现和背书,故将该子公司的银行承兑汇票分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。

本公司无单项计提减值准备的银行承兑汇票。本期末,本公司认为所持有的银行承兑汇票不存在重大信用风险,不会因银行违约而产生重大损失。

(6). 本期实际核销的应收款项融资情况

适用 不适用

其中重要的应收款项融资核销情况

适用 不适用

核销说明:

适用 不适用

(7). 应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况:

适用 不适用

(8). 其他说明:

适用 不适用

8、预付款项

(1). 预付款项按账龄列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 账龄 | 期末余额 | | 期初余额 | |
|------|---------------|--------|--------------|--------|
| | 金额 | 比例(%) | 金额 | 比例(%) |
| 1年以内 | 15,798,285.78 | 92.46 | 3,198,202.05 | 71.29 |
| 1至2年 | | | 327,232.57 | 7.29 |
| 2至3年 | 327,232.57 | 1.92 | 960,898.01 | 21.42 |
| 3年以上 | 960,898.01 | 5.62 | | |
| 合计 | 17,086,416.36 | 100.00 | 4,486,332.63 | 100.00 |

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

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 单位名称 | 期末余额 | 占预付款项期末余额合计数的比例(%) |
|-------|---------------|--------------------|
| 供应商 A | 4,363,907.07 | 25.54 |
| 供应商 B | 3,258,718.40 | 19.07 |
| 供应商 C | 1,389,111.86 | 8.13 |
| 供应商 D | 1,214,950.00 | 7.11 |
| 供应商 E | 1,170,000.00 | 6.85 |
| 合计 | 11,396,687.33 | 66.70 |

其他说明：

无

其他说明

□适用 √不适用

9、其他应收款

项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|---------------|---------------|
| 应收利息 | | |
| 应收股利 | | |
| 其他应收款 | 44,194,155.23 | 38,834,453.36 |
| 合计 | 44,194,155.23 | 38,834,453.36 |

其他说明：

□适用 √不适用

应收利息

(1). 应收利息分类

□适用 √不适用

(2). 重要逾期利息

适用 不适用

(3). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

按单项计提坏账准备:

适用 不适用

按单项计提坏账准备的说明:

适用 不适用

按组合计提坏账准备:

适用 不适用

(4). 按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

(5). 坏账准备的情况

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

适用 不适用

其他说明:

无

(6). 本期实际核销的应收利息情况

适用 不适用

其中重要的应收利息核销情况

适用 不适用

核销说明:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

应收股利

(7). 应收股利

适用 不适用

(8). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

□适用 √不适用

(9). 按坏账计提方法分类披露

□适用 √不适用

按单项计提坏账准备：

□适用 √不适用

按单项计提坏账准备的说明：

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备：

□适用 √不适用

(10). 按预期信用损失一般模型计提坏账准备

□适用 √不适用

(11). 坏账准备的情况

□适用 √不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

□适用 √不适用

其他说明：

无

(12). 本期实际核销的应收股利情况

□适用 √不适用

其中重要的应收股利核销情况

□适用 √不适用

核销说明：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

其他应收款**(13). 按账龄披露**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 账龄 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
|--------------|---------------|---------------|
| 1 年以内（含 1 年） | 32,565,281.36 | 31,488,377.78 |
| 0-3 个月 | 32,333,298.63 | 15,772,871.97 |

| | | |
|--------|---------------|---------------|
| 3个月以上 | 231,982.73 | 15,715,505.81 |
| 1至2年 | 7,856,085.17 | 2,749,436.90 |
| 2至3年 | 2,510,698.90 | 8,353,412.60 |
| 3年以上 | 35,647,695.70 | 27,390,194.70 |
| 3至4年 | 8,353,412.60 | 515,022.05 |
| 4至5年 | 515,022.05 | 2,131,564.39 |
| 5年以上 | 26,779,261.05 | 24,743,608.26 |
| 减：坏账准备 | 34,385,605.90 | 31,146,968.62 |
| 合计 | 44,194,155.23 | 38,834,453.36 |

(14). 按款项性质分类情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 款项性质 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
|----------------|---------------|---------------|
| 应收保证金、押金和质量保证金 | 24,896,946.72 | 21,494,695.99 |
| 应收其他款项 | 53,682,814.41 | 48,486,725.99 |
| 合计 | 78,579,761.13 | 69,981,421.98 |

(15). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 坏账准备 | 第一阶段 | 第二阶段 | 第三阶段 | 合计 |
|----------------|--------------|----------------------|----------------------|---------------|
| | 未来12个月预期信用损失 | 整个存续期预期信用损失(未发生信用减值) | 整个存续期预期信用损失(已发生信用减值) | |
| 2025年1月1日余额 | 622,203.84 | 450,654.98 | 30,074,109.80 | 31,146,968.62 |
| 2025年1月1日余额在本期 | | | | |
| --转入第二阶段 | | | | |
| --转入第三阶段 | | | | |
| --转回第二阶段 | | | | |
| --转回第一阶段 | | | | |
| 本期计提 | 866,936.24 | 729,274.40 | 1,746,766.80 | 3,342,977.44 |
| 本期转回 | 741.20 | 7,687.36 | 95,911.60 | 104,340.16 |
| 本期转销 | | | | |
| 本期核销 | | | | |
| 其他变动 | | | | |
| 2025年6月30日余额 | 1,488,398.88 | 1,172,242.02 | 31,724,965.00 | 34,385,605.90 |

阶段划分依据和坏账准备计提比例

无

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

□适用 √不适用

(16). 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 类别 | 期初余额 | 本期变动金额 | | | | 期末余额 |
|---------------|---------------|--------------|------------|-------|------|---------------|
| | | 计提 | 收回或转回 | 转销或核销 | 其他变动 | |
| 应收保证金、押金和质量保证 | 2,343,294.19 | 176,495.83 | | | | 2,519,790.02 |
| 应收其他款项 | 28,803,674.43 | 3,166,481.61 | 104,340.16 | | | 31,865,815.88 |
| 合计 | 31,146,968.62 | 3,342,977.44 | 104,340.16 | | | 34,385,605.90 |

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

□适用 √不适用

其他说明

无

(17). 本期实际核销的其他应收款情况

□适用 √不适用

其中重要的其他应收款核销情况：

□适用 √不适用

其他应收款核销说明：

□适用 √不适用

(18). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

□适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 单位名称 | 期末余额 | 占其他应收款期末余额合计数的比例(%) | 款项的性质 | 账龄 | 坏账准备期末余额 |
|------|---------------|---------------------|-----------|------|---------------|
| 单位 A | 7,790,364.00 | 9.91 | 政府收购土地补偿款 | 3~4年 | 3,895,182.00 |
| 单位 B | 7,180,304.56 | 9.14 | 采购款 | 5年以上 | 7,180,304.56 |
| 单位 C | 6,517,942.23 | 8.29 | 劳务费 | 5年以上 | 6,517,942.23 |
| 单位 D | 4,651,646.00 | 5.92 | 质量保证金 | 1~2年 | 96,754.24 |
| 单位 E | 4,201,258.50 | 5.35 | 租金 | 1年以内 | 812,041.86 |
| 合计 | 30,341,515.29 | 38.61 | / | / | 18,502,224.89 |

(19). 因资金集中管理而列报于其他应收款

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

10、存货

(1). 存货分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|---------|----------------|-------------------|----------------|----------------|-------------------|----------------|
| | 账面余额 | 存货跌价准备/合同履约成本减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 存货跌价准备/合同履约成本减值准备 | 账面价值 |
| 原材料 | 108,030,800.87 | 14,898,537.06 | 93,132,263.81 | 92,842,784.76 | 18,190,245.18 | 74,652,539.58 |
| 在产品 | 265,888,422.94 | | 265,888,422.94 | 243,855,779.98 | | 243,855,779.98 |
| 库存商品 | 115,158,660.31 | 1,152,342.25 | 114,006,318.06 | 99,558,398.37 | 6,406,010.97 | 93,152,387.40 |
| 周转材料 | | | | | | |
| 消耗性生物资产 | | | | | | |
| 合同履约成本 | | | | | | |
| 委托加工物资 | 321,566,754.47 | | 321,566,754.47 | 306,591,036.95 | | 306,591,036.95 |
| 合计 | 810,644,638.59 | 16,050,879.31 | 794,593,759.28 | 742,848,000.06 | 24,596,256.15 | 718,251,743.91 |

(2). 确认为存货的数据资源

□适用 √不适用

(3). 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 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 | 18,190,245.18 | 375,195.66 | | 3,666,903.78 | | 14,898,537.06 |
| 在产品 | | | | | | |
| 库存商品 | 6,406,010.97 | | | 5,253,668.72 | | 1,152,342.25 |
| 周转材料 | | | | | | |
| 消耗性生物资产 | | | | | | |
| 合同履约成本 | | | | | | |
| 合计 | 24,596,256.15 | 375,195.66 | | 8,920,572.50 | | 16,050,879.31 |

本期转回或转销存货跌价准备的原因

√适用 □不适用

报告期内领用或销售存货所致

按组合计提存货跌价准备

□适用 √不适用

按组合计提存货跌价准备的计提标准

□适用 √不适用

(4). 存货期末余额含有的借款费用资本化金额及其计算标准和依据

适用 不适用

(5). 合同履约成本本期摊销金额的说明

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

11、持有待售资产

适用 不适用

12、一年内到期的非流动资产

适用 不适用

一年内到期的债权投资

适用 不适用

一年内到期的其他债权投资

适用 不适用

一年内到期的非流动资产的其他说明

无

13、其他流动资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------------------|---------------|---------------|
| 合同取得成本 | | |
| 应收退货成本 | | |
| 已认证待抵扣进项税额及预缴增值税额 | 85,610,271.09 | 61,956,041.59 |
| 未认证进项税额 | 8,683,321.38 | 6,218,058.79 |
| 预缴企业所得税 | 10,597.94 | |
| 预缴其他税费 | 30,479.73 | 27,481.99 |
| 待处理财产损益 | 3,458.25 | 3,458.25 |
| 待摊租赁费 | 841,224.47 | 434,045.76 |
| 碳排放权资产 | 1,108,910.89 | 1,108,910.89 |
| 合计 | 96,288,263.75 | 69,747,997.27 |

其他说明：

无

14、债权投资

(1). 债权投资情况

适用 不适用

债权投资减值准备本期变动情况

适用 不适用

(2). 期末重要的债权投资

适用 不适用

(3). 减值准备计提情况

适用 不适用

各阶段划分依据和减值准备计提比例：

无

对本期发生损失准备变动的债权投资账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

本期减值准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

适用 不适用

(4). 本期实际的核销债权投资情况

适用 不适用

其中重要的债权投资情况核销情况

适用 不适用

债权投资的核销说明：

适用 不适用

其他说明：

无

15、其他债权投资

(1). 其他债权投资情况

适用 不适用

其他债权投资减值准备本期变动情况

适用 不适用

(2). 期末重要的其他债权投资

适用 不适用

(3). 减值准备计提情况

适用 不适用

(4). 本期实际核销的其他债权投资情况

适用 不适用

其中重要的其他债权投资情况核销情况

适用 不适用

其他债权投资的核销说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

16、长期应收款

(1). 长期应收款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 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 | |
| 融资租赁款 | | | | | | | |
| 其中：未实现融资收益 | | | | | | | |
| 分期收款销售商品 | | | | | | | |
| 分期收款提供劳务 | | | | | | | |
| 其他 | 5,543,370.00 | | 5,543,370.00 | 5,543,370.00 | | 5,543,370.00 | |
| 合计 | 5,543,370.00 | | 5,543,370.00 | 5,543,370.00 | | 5,543,370.00 | / |

(2). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按单项计提坏账准备的说明：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

(3). 坏账准备的情况

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

其他说明：

无

(4). 本期实际核销的长期应收款情况

适用 不适用

其中重要的长期应收款核销情况

适用 不适用

核销说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

17、长期股权投资

(1). 长期股权投资情况

适用 不适用

(2). 长期股权投资的减值测试情况

适用 不适用

其他说明

无

18、其他权益工具投资

(1). 其他权益工具投资情况

适用 不适用

(2). 本期存在终止确认的情况说明

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

19、其他非流动金融资产

适用 不适用

20、投资性房地产

投资性房地产计量模式

(1). 采用公允价值计量模式的投资性房地产

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 房屋、建筑物 | 土地使用权 | 在建工程 | 合计 |
|----------------|---------------|-------|------|---------------|
| 一、期初余额 | 64,192,400.00 | | | 64,192,400.00 |
| 二、本期变动 | | | | |
| 加：外购 | | | | |
| 存货\固定资产\在建工程转入 | | | | |
| 企业合并增加 | | | | |
| 减：处置 | | | | |
| 其他转出 | | | | |
| 公允价值变动 | | | | |
| 三、期末余额 | 64,192,400.00 | | | 64,192,400.00 |

(2). 未办妥产权证书的投资性房地产情况：

□适用 √不适用

(3). 转换为投资性房地产并采用公允价值计量模式的情况说明

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

21、固定资产

项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|------------------|------------------|
| 固定资产 | 1,641,425,143.74 | 1,672,295,287.04 |
| 固定资产清理 | | |
| 合计 | 1,641,425,143.74 | 1,672,295,287.04 |

其他说明：

无

固定资产

(1). 固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 房屋及建筑物 | 通用设备 | 专用设备 | 其他 | 合计 |
|------------|------------------|----------------|----------------|---------------|------------------|
| 一、账面原值： | | | | | |
| 1. 期初余额 | 1,776,433,546.28 | 458,922,205.59 | 512,556,751.58 | 30,855,507.47 | 2,778,768,010.92 |
| 2. 本期增加金额 | 8,668,266.42 | 12,394,211.86 | 24,254,981.27 | 26,501.68 | 45,343,961.23 |
| (1) 购置 | 40,173.65 | 11,756,447.98 | 10,192,312.37 | 26,501.68 | 22,015,435.68 |
| (2) 在建工程转入 | 8,318,841.37 | 637,763.88 | 14,062,668.90 | | 23,019,274.15 |
| (3) 企业合并增加 | | | | | |
| (4) 其他 | 309,251.40 | | | | 309,251.40 |
| 3. 本期减少金额 | 472,868.14 | 46,720.00 | | | 519,588.14 |
| (1) 处置或报废 | | 46,720.00 | | | 46,720.00 |

| | | | | | |
|-----------|------------------|----------------|----------------|---------------|------------------|
| (2) 其他减少 | 472,868.14 | | | | 472,868.14 |
| 4. 期末余额 | 1,784,628,944.56 | 471,269,697.45 | 536,811,732.85 | 30,882,009.15 | 2,823,592,384.01 |
| 二、累计折旧 | | | | | |
| 1. 期初余额 | 528,808,647.95 | 304,191,513.54 | 212,772,398.29 | 24,296,879.84 | 1,070,069,439.62 |
| 2. 本期增加金额 | 37,698,386.06 | 14,290,491.72 | 23,560,251.79 | 150,663.72 | 75,699,793.29 |
| (1) 计提 | 37,698,386.06 | 14,290,491.72 | 23,560,251.79 | 150,663.72 | 75,699,793.29 |
| 3. 本期减少金额 | 212,675.08 | 44,384.00 | | | 257,059.08 |
| (1) 处置或报废 | | 44,384.00 | | | 44,384.00 |
| (2) 其他减少 | 212,675.08 | | | | 212,675.08 |
| 4. 期末余额 | 566,294,358.93 | 318,437,621.26 | 236,332,650.08 | 24,447,543.56 | 1,145,512,173.83 |
| 三、减值准备 | | | | | |
| 1. 期初余额 | 9,703,443.18 | 12,863,904.87 | 13,767,782.95 | 68,153.26 | 36,403,284.26 |
| 2. 本期增加金额 | | 383,278.67 | | | 383,278.67 |
| (1) 计提 | | 383,278.67 | | | 383,278.67 |
| 3. 本期减少金额 | 46,075.06 | 85,421.43 | | | 131,496.49 |
| (1) 处置或报废 | | 2,336.00 | | | 2,336.00 |
| (2) 其他减少 | 46,075.06 | 83,085.43 | | | 129,160.49 |
| 4. 期末余额 | 9,657,368.12 | 13,161,762.11 | 13,767,782.95 | 68,153.26 | 36,655,066.44 |
| 四、账面价值 | | | | | |
| 1. 期末账面价值 | 1,208,677,217.51 | 139,670,314.08 | 286,711,299.82 | 6,366,312.33 | 1,641,425,143.74 |
| 2. 期初账面价值 | 1,237,921,455.15 | 141,866,787.18 | 286,016,570.34 | 6,490,474.37 | 1,672,295,287.04 |

(2). 暂时闲置的固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 账面原值 | 累计折旧 | 减值准备 | 账面价值 | 备注 |
|--------|----------------|---------------|---------------|------------|----|
| 房屋及建筑物 | 41,531,290.36 | 22,188,857.48 | 19,342,432.88 | | |
| 通用设备 | 41,846,489.20 | 27,747,653.85 | 13,355,802.83 | 743,032.52 | |
| 专用设备 | 22,003,383.63 | 18,127,046.28 | 3,876,337.35 | | |
| 其他 | 2,280,667.26 | 2,200,173.88 | 80,493.38 | | |
| 合计 | 107,661,830.45 | 70,263,731.49 | 36,655,066.44 | 743,032.52 | |

(3). 通过经营租赁租出的固定资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末账面价值 |
|--------|--------------|
| 房屋及建筑物 | 4,366,207.19 |
| 机器设备 | 5,294,938.53 |
| 合计 | 9,661,145.72 |

(4). 未办妥产权证书的固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 账面价值 | 未办妥产权证书的原因 |
|----------|----------------|--------------|
| 高峰公司部分房屋 | 19,639,828.98 | 权证正在办理中 |
| 高峰公司部分房屋 | 171,320,806.97 | 新选矿厂，权证正在办理中 |

(5). 固定资产的减值测试情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

固定资产清理

适用 不适用

22、在建工程**项目列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|------------------|------------------|
| 在建工程 | 1,126,860,997.78 | 1,079,905,248.05 |
| 工程物资 | | |
| 合计 | 1,126,860,997.78 | 1,079,905,248.05 |

其他说明：

无

在建工程**(1).在建工程情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 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 |
| 铜坑锌多金属矿 3000 吨日采选工程 | 910,867,250.57 | | 910,867,250.57 | 897,163,796.15 | | 897,163,796.15 |
| 佛子冲矿区（新胜、佛子辽、石门西翼-龙树洞、水滴矿段）铅锌矿资源增储勘查项目 | 27,858,061.03 | | 27,858,061.03 | 27,858,061.03 | | 27,858,061.03 |
| 105 号矿体深部开采工程（新竖井） | 22,785,997.56 | | 22,785,997.56 | 25,108,603.16 | | 25,108,603.16 |
| 鲁塘尾矿库技改工程 | 16,479,338.70 | | 16,479,338.70 | 16,061,613.23 | | 16,061,613.23 |
| 长坡选矿厂技改工程 | 15,945,384.90 | | 15,945,384.90 | 11,565,759.24 | | 11,565,759.24 |
| 铜坑矿多装备协同盘区智能开采技术研究 | 8,998,346.54 | | 8,998,346.54 | 9,428,536.72 | | 9,428,536.72 |
| 广西华锡矿业有限公司铜坑矿业分公司采矿工程 | 7,554,716.99 | | 7,554,716.99 | 7,554,716.99 | | 7,554,716.99 |
| 佛子冲矿区新胜矿段 2024 年铅锌矿勘查 | 7,018,867.93 | | 7,018,867.93 | 7,018,867.93 | | 7,018,867.93 |
| 佛子冲矿区牛洛顶矿段 2024 年铅锌矿加密勘查 | 9,433,962.27 | | 9,433,962.27 | 6,915,094.34 | | 6,915,094.34 |
| 佛子冲矿区铅锌矿水工环地质勘探 | 7,632,075.47 | | 7,632,075.47 | 6,792,452.83 | | 6,792,452.83 |
| 其他 | 99,404,533.70 | 7,117,537.88 | 92,286,995.82 | 71,555,284.31 | 7,117,537.88 | 64,437,746.43 |
| 合计 | 1,133,978,535.66 | 7,117,537.88 | 1,126,860,997.78 | 1,087,022,785.93 | 7,117,537.88 | 1,079,905,248.05 |

(2).重要在建工程项目本期变动情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 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 |
|--|------------------|----------------|---------------|--------------|--------------|----------------|----------------|------|----------------|--------------|-------------|---------|
| 铜坑锌多金属矿3000吨日采选工程 | 1,698,780,000.00 | 897,163,796.15 | 17,247,149.73 | 3,543,695.31 | | 910,867,250.57 | 53.62 | 建设中 | 132,156,851.89 | | | 自筹、募集资金 |
| 佛子冲矿区（新胜、佛子辽、石门西翼-龙树洞、水滴矿段）铅锌矿资源增储勘查项目 | 29,800,000.00 | 27,858,061.03 | | | | 27,858,061.03 | 93.48 | 建设中 | | | | 自筹 |
| 105号矿体深部开采工程（新竖井） | 1,090,941,700.00 | 25,108,603.16 | | | 2,322,605.60 | 22,785,997.56 | 2.09 | 建设中 | 13,423.60 | | | 自筹 |
| 鲁塘尾矿库技改工程 | 16,816,100.00 | 16,061,613.23 | 417,725.47 | | | 16,479,338.70 | 98.00 | 建设中 | 359,159.77 | | | 自筹 |
| 长坡选矿厂技改工程 | 16,119,200.00 | 11,565,759.24 | 4,379,625.66 | | | 15,945,384.90 | 98.92 | 建设中 | | | | 自筹 |
| 铜坑矿多装备协同盘 | 26,890,000.00 | 9,428,536.72 | | | 430,190.18 | 8,998,346.54 | 33.46 | 建 | | | | 自筹 |

| | | | | | | | | | | | | |
|------------------------|---------------|------------------|---------------|---------------|--------------|------------------|-------|-----|----------------|--|--|----|
| 区智能开采技术研究 | | | | | | | | 设中 | | | | |
| 广西华锡矿业有限公司铜坑矿业分公司采矿工程 | 18,660,000.00 | 7,554,716.99 | | | | 7,554,716.99 | 40.49 | 建设中 | | | | 自筹 |
| 佛子冲矿区新胜矿段2024年铅锌矿勘查 | 9,871,935.09 | 7,018,867.93 | | | | 7,018,867.93 | 71.10 | 建设中 | | | | 自筹 |
| 佛子冲矿区牛洛顶矿段2024年铅锌矿加密勘查 | 11,828,153.02 | 6,915,094.34 | 2,518,867.93 | | | 9,433,962.27 | 79.76 | 建设中 | | | | 自筹 |
| 佛子冲矿区铅锌矿水工环地质勘探 | 9,549,339.62 | 6,792,452.83 | 839,622.64 | | | 7,632,075.47 | 79.92 | 建设中 | | | | 自筹 |
| 其他 | | 71,555,284.31 | 50,065,216.54 | 19,475,578.84 | 2,740,388.31 | 99,404,533.70 | / | / | 4,984,464.82 | | | / |
| 合计 | | 1,087,022,785.93 | 75,468,207.97 | 23,019,274.15 | 5,493,184.09 | 1,133,978,535.66 | / | / | 137,513,900.08 | | | / |

(3).本期计提在建工程减值准备情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 | 计提原因 |
|----------|--------------|------|------|--------------|-----------------------|
| 古益新尾矿库 | 5,167,894.22 | | | 5,167,894.22 | 尾矿库用地征用无法完成已停建，全额计提减值 |
| 河三孔坡冲尾矿库 | 1,949,643.66 | | | 1,949,643.66 | 尾矿库用地征用无法完成已停建，全额计提减值 |
| 合计 | 7,117,537.88 | | | 7,117,537.88 | / |

(4).在建工程的减值测试情况

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

工程物资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 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 |
| 专用设备 | 2,924,031.91 | 2,924,031.91 | | 2,924,031.91 | 2,924,031.91 | |
| 合计 | 2,924,031.91 | 2,924,031.91 | | 2,924,031.91 | 2,924,031.91 | |

其他说明：

无

23、生产性生物资产

(1). 采用成本计量模式的生产性生物资产

□适用 √不适用

(2). 采用成本计量模式的生产性生物资产的减值测试情况

□适用 √不适用

(3). 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

24、油气资产

(1). 油气资产情况

□适用 √不适用

(2). 油气资产的减值测试情况

□适用 √不适用

其他说明：

无

25、使用权资产

(1). 使用权资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 房屋及建筑物 | 合计 |
|------------|---------------|---------------|
| 一、账面原值 | | |
| 1. 期初余额 | 24,764,306.84 | 24,764,306.84 |
| 2. 本期增加金额 | 4,674,597.46 | 4,674,597.46 |
| (1) 租入 | 4,674,597.46 | 4,674,597.46 |
| (2) 租赁负债调整 | | |
| 3. 本期减少金额 | 1,348,562.53 | 1,348,562.53 |

| | | |
|-----------|---------------|---------------|
| (1) 处置 | 1,348,562.53 | 1,348,562.53 |
| 4. 期末余额 | 28,090,341.77 | 28,090,341.77 |
| 二、累计折旧 | | |
| 1. 期初余额 | 7,611,209.37 | 7,611,209.37 |
| 2. 本期增加金额 | 5,958,194.09 | 5,958,194.09 |
| (1) 计提 | 5,958,194.09 | 5,958,194.09 |
| 3. 本期减少金额 | 1,197,547.92 | 1,197,547.92 |
| (1) 处置 | 1,197,547.92 | 1,197,547.92 |
| 4. 期末余额 | 12,371,855.54 | 12,371,855.54 |
| 三、减值准备 | | |
| 1. 期初余额 | | |
| 2. 本期增加金额 | | |
| (1) 计提 | | |
| 3. 本期减少金额 | | |
| (1) 处置 | | |
| 4. 期末余额 | | |
| 四、账面价值 | | |
| 1. 期末账面价值 | 15,718,486.23 | 15,718,486.23 |
| 2. 期初账面价值 | 17,153,097.47 | 17,153,097.47 |

(2). 使用权资产的减值测试情况

适用 不适用

其他说明：

无

26、无形资产

(1). 无形资产情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 土地使用权 | 采矿权、探矿权 | 软件 | 专利权 | 非专利技术 | 合计 |
|------------|----------------|------------------|---------------|------------|--------------|------------------|
| 一、账面原值 | | | | | | |
| 1. 期初余额 | 682,396,629.39 | 2,807,927,596.37 | 21,968,326.79 | 622,221.99 | 1,700,062.07 | 3,514,614,836.61 |
| 2. 本期增加金额 | 31,727,300.00 | | 11,881.19 | | | 31,739,181.19 |
| (1) 购置 | 31,727,300.00 | | 11,881.19 | | | 31,739,181.19 |
| (2) 内部研发 | | | | | | |
| (3) 企业合并增加 | | | | | | |
| 3. 本期减少金额 | | | | | | |
| (1) 处置 | | | | | | |
| 4. 期末余额 | 714,123,929.39 | 2,807,927,596.37 | 21,980,207.98 | 622,221.99 | 1,700,062.07 | 3,546,354,017.80 |
| 二、累计摊销 | | | | | | |
| 1. 期初余额 | 115,279,871.69 | 1,324,704,584.19 | 12,696,782.40 | 238,215.92 | 660,162.35 | 1,453,579,616.55 |

| | | | | | | |
|-----------|----------------|------------------|---------------|------------|--------------|------------------|
| 2. 本期增加金额 | 7,994,992.48 | 40,539,813.27 | 668,494.30 | 31,346.16 | 89,105.54 | 49,323,751.75 |
| (1) 计提 | 7,994,992.48 | 40,539,813.27 | 668,494.30 | 31,346.16 | 89,105.54 | 49,323,751.75 |
| 3. 本期减少金额 | | | | | | |
| (1) 处置 | | | | | | |
| 4. 期末余额 | 123,274,864.17 | 1,365,244,397.46 | 13,365,276.70 | 269,562.08 | 749,267.89 | 1,502,903,368.30 |
| 三、减值准备 | | | | | | |
| 1. 期初余额 | | 4,112,200.00 | | | | 4,112,200.00 |
| 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 | | 4,112,200.00 | | | | 4,112,200.00 |
| 四、账面价值 | | | | | | |
| 1. 期末账面价值 | 590,849,065.22 | 1,438,570,998.91 | 8,614,931.28 | 352,659.91 | 950,794.18 | 2,039,338,449.50 |
| 2. 期初账面价值 | 567,116,757.70 | 1,479,110,812.18 | 9,271,544.39 | 384,006.07 | 1,039,899.72 | 2,056,923,020.06 |

期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例0%

(2). 确认为无形资产的数据资源

适用 不适用

(3). 未办妥产权证书的土地使用权情况

适用 不适用

(4). 无形资产的减值测试情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

27、商誉

(1). 商誉账面原值

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 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 | | |
| 广西高峰矿业有限责任公司 | 516,552,064.00 | | | | | 516,552,064.00 |
| 广西佛子矿业有限公司 | 28,489,022.72 | | | | | 28,489,022.72 |
| 合计 | 545,041,086.72 | | | | | 545,041,086.72 |

(2). 商誉减值准备

□适用 √不适用

(3). 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

√适用 □不适用

| 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 |
|--------------|------------------------|-----------|-------------|
| 广西高峰矿业有限责任公司 | 以高峰公司业务相关的最小现金产出单元为资产组 | 属于矿山分部 | 是 |
| 广西佛子矿业有限公司 | 以佛子矿业业务相关的最小现金产出单元为资产组 | 属于矿山分部 | 是 |

资产组或资产组组合发生变化

□适用 √不适用

其他说明

√适用 □不适用

商誉系本公司于2023年1月31日同一控制下并购广西华锡矿业有限公司以及2024年6月30日同一控制下并购广西佛子矿业有限公司业务时由最终控制方下推形成。

于2023年1月1日前，商誉已分配到与高峰公司业务相关的最小现金产出单元高峰采矿选矿资产组。于2024年6月30日前，商誉已分配到与佛子公司业务相关的最小现金产出单元佛子采矿选矿资产组。

经过评估，管理层认为本公司无需对该等资产组计提减值准备。

资产组为矿山采掘的相关资产，可收回金额是依据管理层编制的预测，其未来现金流期依赖其拥有的矿产资源储量及其年产量，现金流预测期与矿山服务年限相同，采用未来现金流量折现值计算。采用未来现金流量折现方法所运用的假设主要包括：

| | 高峰公司采矿选矿业务 | 佛子公司采矿选矿业务 |
|-----|------------|------------|
| 毛利率 | 62.10% | 35.21% |
| 增长率 | 0.00% | -1.86% |
| 折现率 | 12.12% | 12.12% |

管理层根据历史经验及对市场发展的预测确定预算毛利率及增长率，并采用能够反映相关资产组的特定风险的税前利率为折现率。上述假设用以分析该业务分部内各资产组的可收回金额。

若未来现金流量计算中采用的预算增长率低于管理层目前采用的增长率的10%，本公司仍无需对商誉计提减值准备。

若未来现金流量计算中采用的预计折现率高于管理层目前采用的折现率的10%，本公司亦无需对商誉计提减值准备。

(4). 可收回金额的具体确定方法

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

□适用 √不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

□适用 √不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

□适用 √不适用

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
适用 不适用

(5). 业绩承诺及对应商誉减值情况

形成商誉时存在业绩承诺且报告期或报告期上一期间处于业绩承诺期内
适用 不适用

其他说明：
适用 不适用

28、长期待摊费用

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 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 |
|-------------------------------|---------------|--------------|--------------|--------|---------------|
| 铜坑矿地表塌陷区烟气治理工程 | 62,157,695.28 | | 2,722,234.83 | | 59,435,460.45 |
| 装修费用 | 9,089,659.51 | 2,289,567.28 | 3,422,971.80 | | 7,956,254.99 |
| 河三矿区安全整改项目 | 2,772,769.59 | | 155,482.44 | | 2,617,287.15 |
| 佛子冲铅锌矿续采扩建项目环境整治工程 | 2,238,352.70 | | 189,156.54 | | 2,049,196.16 |
| 厂区道路硬化与维修 | 1,467,827.29 | | 109,772.73 | | 1,358,054.56 |
| 高压线路改造 | 1,333,055.57 | | 86,774.88 | | 1,246,280.69 |
| 古益选厂牛角塘尾矿库环保费 | 791,195.05 | | 64,150.95 | | 727,044.10 |
| 古益选厂 1500t/d 技改和牛角塘尾矿库水文地质勘探费 | 597,545.82 | | 99,590.97 | | 497,954.85 |
| 挡土墙项目 | 435,194.55 | | 35,812.95 | | 399,381.60 |
| 其他 | 761,370.72 | 1,069,847.91 | 869,758.18 | | 961,460.45 |
| 合计 | 81,644,666.08 | 3,359,415.19 | 7,755,706.27 | | 77,248,375.00 |

其他说明：
 无

29、递延所得税资产/ 递延所得税负债

(1). 未经抵销的递延所得税资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 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 | 105,093,648.00 | 15,714,968.14 | 93,797,837.06 | 15,926,139.98 |
| 内部交易未实现利润 | 214,088,363.98 | 32,113,254.60 | 132,312,792.07 | 19,846,918.81 |
| 可抵扣亏损 | | | 62,260,434.56 | 9,339,065.18 |
| 预计弃置费用折旧及融资费用 | 34,249,744.61 | 5,137,461.69 | 34,249,744.61 | 5,137,461.69 |
| 预提成本 | 89,146,649.61 | 13,659,392.26 | 83,231,161.60 | 12,484,674.24 |
| 租赁负债 | 7,723,950.26 | 1,165,205.69 | 7,353,076.73 | 1,102,961.51 |
| 其他 | 10,003,357.47 | 1,500,503.62 | 10,003,357.46 | 1,500,503.62 |
| 合计 | 460,305,713.93 | 69,290,786.00 | 423,208,404.09 | 65,337,725.03 |

(2). 未经抵销的递延所得税负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 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 | | | | |
| 其他债权投资公允价值变动 | | | | |
| 其他权益工具投资公允价值变动 | | | | |
| 同一控制下企业合并资产评估增值 | 1,340,861,380.86 | 201,129,207.13 | 1,370,666,347.13 | 205,599,952.07 |
| 使用权资产 | 9,629,914.80 | 1,457,468.86 | 10,899,486.31 | 1,603,820.00 |
| 弃置费用 | 2,337,013.73 | 350,552.06 | 2,337,013.73 | 350,552.06 |
| 计入其他综合收益的投资性房地产公允价值变动 | 36,786,932.87 | 5,518,039.93 | 36,786,932.87 | 5,518,039.93 |
| 合计 | 1,389,615,242.26 | 208,455,267.98 | 1,420,689,780.04 | 213,072,364.06 |

(3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

□适用 √不适用

(4). 未确认递延所得税资产明细

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----------|----------------|----------------|
| 可抵扣暂时性差异 | 51,072,578.88 | 10,343,585.68 |
| 可抵扣亏损 | 392,240,280.79 | 383,036,345.46 |
| 合计 | 443,312,859.67 | 393,379,931.14 |

(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

□适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 年份 | 期末金额 | 期初金额 | 备注 |
|-------|----------------|----------------|----|
| 2025年 | 120,055,412.28 | 120,055,412.28 | |
| 2026年 | 126,153,513.60 | 126,153,513.60 | |
| 2027年 | 58,830,741.65 | 58,830,741.65 | |
| 2028年 | 31,332,510.48 | 31,332,510.48 | |
| 2029年 | 55,868,102.78 | | |
| 合计 | 392,240,280.79 | 336,372,178.01 | / |

其他说明：

□适用 √不适用

30、其他非流动资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 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 |
| 合同取得成本 | | | | | | |
| 合同履约成本 | | | | | | |
| 应收退货成本 | | | | | | |
| 合同资产 | | | | | | |
| 预付房屋、设备款 | 2,906,825.09 | | 2,906,825.09 | 2,945,045.65 | | 2,945,045.65 |
| 其他 | 7,342,035.06 | | 7,342,035.06 | 7,342,035.06 | | 7,342,035.06 |
| 合计 | 10,248,860.15 | | 10,248,860.15 | 10,287,080.71 | | 10,287,080.71 |

其他说明：

无

31、所有权或使用权受限资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 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 | 68,519,499.15 | 68,519,499.15 | 其他 | 保函保证金保函到期前不能使用； 银行承兑汇票保证金到期前不能使用； 矿山土地复垦保证金具有专门用途，使用受限； 期货账户保证金具有专门用途，使用受限； | 59,339,568.27 | 59,339,568.27 | 其他 | 保函保证金保函到期前不能使用； 银行承兑汇票保证金到期前不能使用； 矿山土地复垦保证金具有专门用途，使用受限； 银行受托支付的短期借款，使用受限； 期货账户保证金具有专门用途，使用受限； |
| 应收款项融资 | 121,000.00 | 121,000.00 | 质押 | 银行承兑汇票质押用于开具应付票据 | | | | |
| 无形资产 | 41,357,155.75 | 36,585,608.89 | 抵押 | 银行长期借款抵押担保 | 41,357,155.75 | 37,040,088.55 | 抵押 | 银行长期借款抵押担保 |
| 合计 | 109,997,654.90 | 105,226,108.04 | / | / | 100,696,724.02 | 96,379,656.82 | / | / |

其他说明：

无

32、短期借款

(1). 短期借款分类

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|----------------|----------------|
| 质押借款 | | |
| 抵押借款 | | |
| 保证借款 | | |
| 信用借款 | 539,938,845.55 | 654,893,332.78 |
| 预提利息 | 368,444.39 | 547,899.91 |
| 合计 | 540,307,289.94 | 655,441,232.69 |

短期借款分类的说明：

无

(2). 已逾期未偿还的短期借款情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

33、交易性金融负债

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

34、衍生金融负债

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------------|------|------------|
| 商品期货合约套期工具 | | 126,470.00 |
| 合计 | | 126,470.00 |

其他说明：

无

35、应付票据

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 种类 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|---------------|------|
| 商业承兑汇票 | 10,040,000.00 | |
| 银行承兑汇票 | 17,500,118.89 | |
| 合计 | 27,540,118.89 | |

期末已到期未支付的应付票据总额为0元。到期未付的原因是：无

36、应付账款**(1). 应付账款列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------------|----------------|----------------|
| 应付货款（商品或服务） | 242,959,477.95 | 322,008,711.53 |
| 应付工程款、设备款等 | 219,467,139.54 | 198,886,514.01 |
| 委托代加工费 | 34,354,395.88 | 36,459,368.13 |
| 其他 | 101,985,503.95 | 148,219,798.13 |
| 合计 | 598,766,517.32 | 705,574,391.80 |

(2). 账龄超过1年或逾期的重要应付账款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 未偿还或结转的原因 |
|------|--------------|-----------|
| 客户 A | 2,050,000.00 | 未完成结算 |
| 客户 B | 1,610,000.00 | 未完成结算 |
| 客户 C | 2,005,560.30 | 未完成结算 |
| 客户 D | 1,380,560.45 | 未完成结算 |
| 客户 E | 496,737.81 | 未完成结算 |
| 合计 | 7,542,858.56 | / |

其他说明：

□适用 √不适用

37、预收款项**(1). 预收账款项列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|------------|--------------|
| 预收货款 | 639,872.59 | 2,476,189.63 |
| 其他预收款 | 180,723.42 | |
| 合计 | 820,596.01 | 2,476,189.63 |

(2). 账龄超过1年的重要预收款项

□适用 √不适用

(3). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

38、合同负债**(1). 合同负债情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----------|---------------|---------------|
| 预收货款及服务费 | 39,085,242.24 | 37,569,330.40 |
| 合计 | 39,085,242.24 | 37,569,330.40 |

(2). 账龄超过1年的重要合同负债

□适用 不适用

(3). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

□适用 不适用

其他说明：

□适用 不适用

39、应付职工薪酬

(1). 应付职工薪酬列示

 适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|----------------|---------------|----------------|----------------|----------------|
| 一、短期薪酬 | 89,284,110.16 | 319,848,742.75 | 307,963,069.46 | 101,169,783.45 |
| 二、离职后福利-设定提存计划 | 3,633,776.64 | 39,055,607.31 | 38,818,674.94 | 3,870,709.01 |
| 三、辞退福利 | 1,565,304.68 | 1,048,899.93 | 1,490,215.39 | 1,123,989.22 |
| 四、一年内到期的其他福利 | | | | |
| 合计 | 94,483,191.48 | 359,953,249.99 | 348,271,959.79 | 106,164,481.68 |

(2). 短期薪酬列示

 适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|---------------|---------------|----------------|----------------|----------------|
| 一、工资、奖金、津贴和补贴 | 67,733,205.94 | 236,497,195.45 | 226,537,796.43 | 77,692,604.96 |
| 二、职工福利费 | | 24,190,593.31 | 24,190,593.31 | |
| 三、社会保险费 | 1,524.47 | 18,997,597.73 | 18,892,389.09 | 106,733.11 |
| 其中：医疗保险费 | 279.29 | 17,120,241.86 | 17,017,773.19 | 102,747.96 |
| 工伤保险费 | 1,245.18 | 1,877,355.87 | 1,874,615.90 | 3,985.15 |
| 生育保险费 | | | | |
| 四、住房公积金 | 275,963.00 | 22,840,856.00 | 22,808,714.00 | 308,105.00 |
| 五、工会经费和职工教育经费 | 13,653,049.77 | 7,910,973.83 | 6,122,050.20 | 15,441,973.40 |
| 六、短期带薪缺勤 | | | | |
| 七、短期利润分享计划 | | | | |
| 八、劳务派遣费 | 20,000.01 | 9,411,526.43 | 9,411,526.43 | 20,000.01 |
| 九、其他短期薪酬 | 7,600,366.97 | | | 7,600,366.97 |
| 合计 | 89,284,110.16 | 319,848,742.75 | 307,963,069.46 | 101,169,783.45 |

(3). 设定提存计划列示

 适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 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 | 94,497.92 | 37,872,626.45 | 37,642,867.61 | 324,256.76 |

| | | | | |
|----------|--------------|---------------|---------------|--------------|
| 2、失业保险费 | 2,953.39 | 1,182,980.86 | 1,175,807.33 | 10,126.92 |
| 3、企业年金缴费 | 3,536,325.33 | | | 3,536,325.33 |
| 合计 | 3,633,776.64 | 39,055,607.31 | 38,818,674.94 | 3,870,709.01 |

其他说明：

适用 不适用

40、应交税费

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---------|----------------|---------------|
| 增值税 | 32,714,123.53 | 22,491,199.82 |
| 企业所得税 | 68,825,749.80 | 39,766,522.35 |
| 个人所得税 | 279,291.85 | 1,604,346.00 |
| 城市维护建设税 | 1,632,491.00 | 1,200,656.85 |
| 资源税 | 10,090,244.74 | 7,926,608.50 |
| 房产税 | 56,956.27 | 30,600.84 |
| 印花税 | 1,084,779.69 | 1,028,435.11 |
| 教育费附加 | 1,198,434.33 | 674,399.70 |
| 地方教育附加 | 425,155.83 | 450,022.49 |
| 水利建设基金 | 2,670,731.33 | 2,670,731.33 |
| 其他税费 | 350,281.29 | 240,290.04 |
| 合计 | 119,328,239.66 | 78,083,813.03 |

其他说明：

无

41、其他应付款

(1). 项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|----------------|----------------|
| 应付利息 | | |
| 应付股利 | | |
| 其他应付款 | 118,269,309.54 | 136,988,230.91 |
| 合计 | 118,269,309.54 | 136,988,230.91 |

(2). 应付利息

适用 不适用

(3). 应付股利

适用 不适用

(4). 其他应付款

按款项性质列示其他应付款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------------|----------------|----------------|
| 代收代付款/代扣代交款项 | 5,294,942.76 | 4,020,101.77 |
| 投标保证金 | 38,410,964.30 | 34,602,842.90 |
| 质量保证金 | 19,969,872.35 | 23,929,679.43 |
| 押金 | 3,275,611.08 | 12,870,661.09 |
| 其他往来款 | 51,317,919.05 | 61,564,945.72 |
| 合计 | 118,269,309.54 | 136,988,230.91 |

账龄超过1年或逾期的重要其他应付款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 未偿还或结转的原因 |
|------|---------------|-----------|
| 客户 A | 4,288,400.00 | 合同保证金未到期 |
| 客户 B | 2,900,000.00 | 合同保证金未到期 |
| 客户 C | 1,504,444.68 | 合同保证金未到期 |
| 客户 D | 1,406,367.62 | 合同保证金未到期 |
| 客户 E | 1,388,688.09 | 合同保证金未到期 |
| 合计 | 11,487,900.39 | / |

其他说明：

□适用 √不适用

42、持有待售负债

□适用 √不适用

43、1年内到期的非流动负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------------|---------------|---------------|
| 1年内到期的长期借款 | 49,105,894.17 | 41,982,589.44 |
| 1年内到期的应付债券 | | |
| 1年内到期的长期应付款 | | 6,000,000.00 |
| 1年内到期的租赁负债 | 8,746,533.39 | 7,879,385.83 |
| 合计 | 57,852,427.56 | 55,861,975.27 |

其他说明：

无

44、其他流动负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----------------------|---------------|---------------|
| 短期应付债券 | | |
| 应付退货款 | | |
| 待转销项税额 | 6,560,291.01 | 4,979,030.50 |
| 应收票据已背书或贴现未到期的商业承兑汇票 | 70,848,457.40 | 32,052,882.90 |
| 合计 | 77,408,748.41 | 37,031,913.40 |

短期应付债券的增减变动：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

45、长期借款

(1). 长期借款分类

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------------|----------------|----------------|
| 质押借款 | | |
| 抵押借款 | 287,500,000.00 | 295,000,000.00 |
| 保证借款 | | |
| 信用借款 | 606,148,000.00 | 308,840,000.00 |
| 未到期利息 | 721,894.17 | 598,589.44 |
| 减：一年内到期的长期借款 | 49,105,894.17 | 41,982,589.44 |
| 合计 | 845,264,000.00 | 562,456,000.00 |

长期借款分类的说明：

无

其他说明

适用 不适用

46、应付债券

(1). 应付债券

适用 不适用

(2). 应付债券的具体情况：（不包括划分为金融负债的优先股、永续债等其他金融工具）

适用 不适用

(3). 可转换公司债券的说明

适用 不适用

转股权会计处理及判断依据

适用 不适用

(4). 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

47、租赁负债

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------------|---------------|---------------|
| 租赁付款额 | 12,501,075.98 | 14,366,241.54 |
| 未确认融资费用 | -330,880.37 | -545,713.97 |
| 减：一年内到期的租赁负债 | 8,746,533.39 | 7,879,385.83 |
| 合计 | 3,423,662.22 | 5,941,141.74 |

其他说明：

报告期内计提的租赁负债利息费用金额为 13.05 万元，计入财务费用-利息支出金额为 13.05 万元。

48、长期应付款

项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|---------------|---------------|
| 长期应付款 | 36,000,000.00 | 36,000,000.00 |
| 专项应付款 | | |
| 合计 | 36,000,000.00 | 36,000,000.00 |

其他说明：

无

长期应付款

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---------------|---------------|---------------|
| 佛子冲铅锌矿采矿权延续价款 | 36,000,000.00 | 36,000,000.00 |
| 合计 | 36,000,000.00 | 36,000,000.00 |

其他说明：

无

专项应付款

适用 不适用

49、长期应付职工薪酬

适用 不适用

(1). 长期应付职工薪酬表

□适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------------------|--------------|--------------|
| 一、离职后福利-设定受益计划净负债 | | |
| 二、辞退福利 | 2,922,764.35 | 3,642,250.93 |
| 三、其他长期福利 | | |
| 减：一年内到期的长期应付职工薪酬 | 1,123,989.22 | 1,565,304.68 |
| 合计 | 1,798,775.13 | 2,076,946.25 |

(2). 设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：

□适用 √不适用

计划资产：

□适用 √不适用

设定受益计划净负债（净资产）

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

50、预计负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 | 形成原因 |
|----------|----------------|----------------|---------------------|
| 对外提供担保 | | | |
| 未决诉讼 | | | |
| 产品质量保证 | | | |
| 重组义务 | | | |
| 待执行的亏损合同 | | | |
| 应付退货款 | | | |
| 其他 | | | |
| 弃置义务 | 113,410,712.79 | 111,711,864.28 | 根据矿山地质环境保护与恢复治理方案计提 |
| 合计 | 113,410,712.79 | 111,711,864.28 | / |

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

本公司因矿山开采事项确认弃置费用，公司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-初始现值，按工作量法根据出矿量计提折旧，按期确认财务费用及预计负债-未确认融资费用。截至本期期末，预计负债初始现值为105,274,431.78元，预计负债-未确认融资费用为8,136,281.01元。

51、递延收益

递延收益情况

√适用 □不适用

单位：元 币种人民币

| 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 | 20,795,574.84 | 4,640,678.00 | 3,907,093.34 | 21,529,159.50 | 与资产或收益相关，结转以后年度 |
| 合计 | 20,795,574.84 | 4,640,678.00 | 3,907,093.34 | 21,529,159.50 | / |

其他说明：

√适用 □不适用

计入递延收益的政府补助详见第八节 十一、政府补助。

52、其他非流动负债

□适用 √不适用

53、股本

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| | 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 | 632,567,479.00 | | | | | | 632,567,479.00 |

其他说明：

无

54、其他权益工具

(1). 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

□适用 √不适用

(2). 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

□适用 √不适用

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

55、资本公积

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 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） | 454,305,246.89 | | | 454,305,246.89 |
| 其他资本公积 | 801,010,975.96 | | | 801,010,975.96 |

| | | | |
|----|------------------|--|------------------|
| 合计 | 1,255,316,222.85 | | 1,255,316,222.85 |
|----|------------------|--|------------------|

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

56、库存股

适用 不适用

57、其他综合收益

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期初余额 | 本期发生金额 | | | | | 期末余额 |
|-------------------|--------------|------------|--------------------|----------------------|---------|------------|--------------|
| | | 本期所得税前发生额 | 减：前期计入其他综合收益当期转入损益 | 减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益 | 减：所得税费用 | 税后归属于母公司 | |
| 一、不能重分类进损益的其他综合收益 | | | | | | | |
| 其中：重新计量设定受益计划变动额 | | | | | | | |
| 权益法下不能转损益的其他综合收益 | | | | | | | |
| 其他权益工具投资公允价值变动 | | | | | | | |
| 企业自身信用风险公允价值变动 | | | | | | | |
| 二、将重分类进损益的其他综 | 3,841,309.14 | 250,350.00 | | | | 250,350.00 | 4,091,659.14 |

| | | | | | | | | |
|---|--------------|------------|--|--|--|------------|--|--------------|
| 合收益 | | | | | | | | |
| 其中：权益法下可转损益的其他综合收益 | | | | | | | | |
| 其他债权投资公允价值变动 | | | | | | | | |
| 金融资产重分类计入其他综合收益的金额 | | | | | | | | |
| 其他债权投资信用减值准备 | | | | | | | | |
| 现金流量套期储备 | -367,290.00 | 250,350.00 | | | | 250,350.00 | | -116,940.00 |
| 外币财务报表折算差额 | | | | | | | | |
| 自用房地产或作为存货的房地产转换为以公允价值计量的投资性房地产在转换日公允价值大于账面价值部分 | 4,208,599.14 | | | | | | | 4,208,599.14 |
| 其他综合收益合计 | 3,841,309.14 | 250,350.00 | | | | 250,350.00 | | 4,091,659.14 |

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：
无

58、专项储备

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|-------|--------------|---------------|---------------|--------------|
| 安全生产费 | 4,196,824.00 | 20,187,408.09 | 19,358,607.95 | 5,025,624.14 |
| 维简费 | 414,002.77 | 12,910,936.00 | 12,533,787.62 | 791,151.15 |
| 合计 | 4,610,826.77 | 33,098,344.09 | 31,892,395.57 | 5,816,775.29 |

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：
无

59、盈余公积

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|--------|---------------|------|------|---------------|
| 法定盈余公积 | 57,005,751.71 | | | 57,005,751.71 |
| 任意盈余公积 | | | | |
| 储备基金 | | | | |
| 企业发展基金 | | | | |
| 其他 | | | | |
| 合计 | 57,005,751.71 | | | 57,005,751.71 |

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：
无

60、未分配利润

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期 | 上年度 |
|-----------------------|------------------|------------------|
| 调整前上期末未分配利润 | 2,044,868,311.15 | 1,486,395,038.17 |
| 调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-） | | |
| 调整后期初未分配利润 | 2,044,868,311.15 | 1,486,395,038.17 |
| 加：本期归属于母公司所有者的净利润 | 381,870,241.71 | 657,740,219.88 |
| 减：提取法定盈余公积 | | |
| 提取任意盈余公积 | | |
| 提取一般风险准备 | | |
| 应付普通股股利 | | |
| 转作股本的普通股股利 | | |
| 其他 | | 99,266,946.90 |
| 期末未分配利润 | 2,426,738,552.86 | 2,044,868,311.15 |

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元。
- 2、由于会计政策变更，影响期初未分配利润0元。
- 3、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润0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元。

5、其他调整合计影响期初未分配利润0元。

61、营业收入和营业成本

(1). 营业收入和营业成本情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
|------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| | 收入 | 成本 | 收入 | 成本 |
| 主营业务 | 2,694,979,083.66 | 1,704,776,304.51 | 2,196,167,664.62 | 1,339,069,061.69 |
| 其他业务 | 92,405,343.43 | 69,065,836.26 | 57,857,865.51 | 37,593,385.24 |
| 合计 | 2,787,384,427.09 | 1,773,842,140.77 | 2,254,025,530.13 | 1,376,662,446.93 |

(2). 营业收入、营业成本的分解信息

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 合同分类 | 矿山分部 | | 其他分部 | | 合计 | |
|------------|------------------|------------------|---------------|---------------|------------------|------------------|
| | 营业收入 | 营业成本 | 营业收入 | 营业成本 | 营业收入 | 营业成本 |
| 有色金属产品 | 2,559,434,092.94 | 1,594,481,191.93 | | | 2,559,434,092.94 | 1,594,481,191.93 |
| 有色金属深加工产品 | 128,494,259.80 | 104,092,129.18 | | | 128,494,259.80 | 104,092,129.18 |
| 勘察、设计及咨询服务 | 7,050,730.92 | 6,202,983.40 | | | 7,050,730.92 | 6,202,983.40 |
| 工程监理及其他服务 | | | 67,598,955.18 | 51,830,801.58 | 67,598,955.18 | 51,830,801.58 |
| 其他 | | | 24,806,388.25 | 17,235,034.68 | 24,806,388.25 | 17,235,034.68 |
| 合计 | 2,694,979,083.66 | 1,704,776,304.51 | 92,405,343.43 | 69,065,836.26 | 2,787,384,427.09 | 1,773,842,140.77 |

其他说明

适用 不适用

履约义务的说明

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 履行履约义务的时间 | 重要的支付条款 | 公司承诺转让商品的性质 | 是否为主要责任人 | 公司承担的预期将退还给客户的款项 | 公司提供的质量保证类型及相关义务 |
|-------|-----------|---------|-------------|----------|------------------|------------------|
| 西部陆海新 | 2023.5 | 6.3 支付。 | | 否 | 0 | 工程 |

| | | | | | | |
|---|------------------------------|---|--|----------|----------|------------------|
| <p>通道（平陆） 运河工程施工 监理№JL5 标段</p> | <p>- 2029. 3</p> | <p>6. 3. 1 细化为： 6. 3. 1 第一次付款合同生效 28 天内， 监理人提交预付款支付申请后， 发包人按签约合同价的 10%向 监理人支付第一次付款。 合同执行后从第三次付款开始， 以固定比例（每次扣回第一次付款金额的 25%） 分期从当期应付监理服务费中扣回， 分四次扣完。 6. 3. 2(1) 调整为： 施工阶段监理服务费支付方式： 工程开工后， 按月度平均计量（按签约合同价根据计划施工期计算月平均监理服务费金额后确定每月应付监理服务费）， 支付监理服务费时应扣除当期应扣款项（预付款、 违约金等）， 当累计支付至签约合同价的 93%， 暂停支付。 待工程全部交工验收合格（包括解决和完善交工验收会议提出的存在问题和 剩余未完工程）且结算报告通过审计后支付至审计审 定金额的 95%， 按审计要求完成整改后支付至审计审 定金额的 97%（预留的 3%为缺陷责任期监理服务费）。 上述“交工验收”的含义： 本招标项目含有不同专业 类别的工程项目， 专业类别不同， 验收规定不同， 有的按“交工验收”和“竣工验收”两个阶段进行验收， 有的无须“交工验收”而直接进行“竣工验收”。 如 某些工程项目的验收规定属于后者， 则上述支付条款 “交工验收”指的是“竣工验收”。 监理人须在发包 人每次付款前开具足额合法且符合税法规定的增值 税专用发票， 当支付至审计审定结算价的 97%时， 须 开具至审计审定结算价 100%的发票。 6. 3. 2(4) 调整为： 全部工程缺陷责任期满， 并移 交全部监理资料后， 监理人履行全部义务后 28 天内 支付缺陷责任期监理服务费， 结清全部监理服务费。</p> | | | | <p>监理</p> |
| <p>G322G 358 南 宁至宾阳至 黎塘公路二 期工程监理 合同</p> | <p>2024. 1- 2029. 12</p> | <p>中期支付 9. 3. 1 监理人应在各月末向委托人提交由总监理工程师 签署的按委托人批准格式填写的监理服务费付款 申请单一式三份， 该付款申请单包括以下栏目， 监 理人应逐项填写清楚：（2）（3）（4）（5）本月 应向监理人支付的（结算的）监理服务费用： 本月 应支付的监理服务变更费用： 本月应支付的预付款： 根据合同规定， 本月应结算的其他款项： 本月应扣 回的预付款：（6）根据合同规定， 本月应扣除的 其他款项。 9. 3. 2 委托人将在收到监理人提交的监理服务 费付款申请单后 28 天内进行核实并予以支付。 除项 目专用合同条款另有约定外， 支付原则如下： （1）施工期间的监理人员服务费根据各级监 理人员的人月单价及本月实际完成的监理服务时间 计算并支付。 本项目各月累计支付的监理人员服务 费总额不得超过监理人在监理服务费报价清单中填 报的施工期监理人员服务费合计金额， 超过部分委 托人将不再予以支付。（2）施工期间的监理办公设 施费、 交通设施费、 试验设施费及生活设施费由监 理人包干使用， 上述四项设施费的报价总额按月度 等额支付给监理人。 监理人须保证实际投入本项目 的办公设施、 交通设施、 试验设施及生活设施能满 足本招标文件的</p> | | <p>否</p> | <p>0</p> | <p>工程 监理</p> |

| | | | | | | |
|--------------------------|---------------|--|---|---|----------|--|
| | | 要求和实际工作的需要。(3) 缺陷责任期内的监理人员服务费、监理办公设施费、交通设施费。试验设施费及生活设施费将在本项目的缺陷责任期开始后,分四次等额支付给监理人。 | | | | |
| 海南省临高金牌港开发区港口及配套工程项目一期监理 | 2024.8-2028.9 | <p>(2) 监理服务费用的计量支付方式每1个月计量一次监理工作量,每1个月支付一次监理费进度款。在委托人支付监理费进度款前,监理人应向委托人提交等额合法有效的增值税发票以及付款申请书等材料,否则委托人可拒绝支付。</p> <p>(3) 监理服务费的计量支付原则委托人每期向监理人支付的监理服务费,按合同条款规定的原则计算完成监理服务费的80%,再扣除其它应扣款项。委托人累计支付至港口工程一期监理费(中标价)的80%(不超过港口工程一期监理费=监理费基价(根据概算批复工程费计算基价)*专业调整系数*复杂程度调整系数*高程*【1-下浮率(26.07%)】*80%)时停止支付,待竣工结算完成后,支付至结算金额的97%,剩余的3%的费用作为保留金,保留金在缺陷责任期结束且竣工结算审核完成后的28天内支付完毕。</p> | 否 | 0 | 工程 监理 | |
| 上林至横县公路二期工程施工监理№JL1标段 | 2024.4-2029.5 | <p>9.2 预付款:为使监理服务能够及时开展,委托人应在监理合同签订后7日内按监理服务费总额的10%向监理人支付预付款,项目专用合同条款另有约定的除外。预付款在施工阶段监理服务费支付的累计金额达到“中标监理服务费总价”的30%时开始抵扣,全部预付款应在施工阶段监理服务费累计支付到“中标监理服务费总价”的80%时扣完。预付款应专用于本工程的监理。监理人无须向委托人提交预付款保函,但监理人提交的履约保证金对预付款的正常使用承担保证责任。</p> <p>第9.3款细化为:</p> <p>9.3 中期支付: 9.3.1 监理人应在各月末向委托人提交由总监理工程师签署的按委托人批准格式填写的监理服务费付款申请单一式三份,该付款申请单包括以下栏目,监理人应逐项填写清楚:(1) 本月应向监理人支付的(结算的)监理服务费用;(2) 本月应支付的监理服务变更费用;(3) 本月应支付的预付款;(4) 根据合同规定,本月应结算的其他款项;(5) 本月应扣回的预付款;(6) 根据合同规定,本月应扣除的其他款项。</p> <p>9.3.2 委托人将在收到监理人提交的监理服务费付款申请单后28日内进行核实并予以支付。除项目专用条款另有约定外,支付原则如下:(1) 施工期间的监理人员服务费根据各级监理人员的人月单价及本月实际完成的监理服务时间计算并支付。本项目各月累计支付的监理人员服务费总额不得超过监理人在监理服务费报价清单中填报的施工期监理人员服务费合计金额,超过部分委托人将不再予以支付;(2) 施工期间的监理办公设施费、交通设施费、试验设施费及生活设施费由监理人包干使用,上述四项设施费的报价总额按月度等额支付给监理人。监理人</p> | 否 | 0 | 工程 监理 | |

| | | | | | |
|--|--|--|--|--|--|
| | <p>必须保证实际投入本项目的办公设施、交通设施、试验设施及生活设施能满足本招标文件的要求和实际工作的需要；（3）缺陷责任期内的监理人员服务费、监理办公设施费、交通设施费、试验设施费及生活设施费将在本项目的缺陷责任期开始后，分四次等额支付给监理人；（4）监理服务变更费用经双方协商确认后，在监理服务所对应工作期限内按月平均支付或按双方所签订补充协议约定的支付方式进行支付；（5）根据合同条款第 8.2.2 项约定对监理人的奖励，委托人应于对监理人的当期支付费用中一次性支付；（6）根据合同条款第 11.1 款确定的监理人对委托人的违约赔偿金，由委托人从对监理人的当期监理服务费计量支付报表中予以核减；当期监理服务费不足以抵扣违约赔偿金时，则从后续监理服务费计量支付报表或履约保证金中扣回；（7）根据通用合同条款第 11.2 款确定的委托人对监理人的赔偿金，应由委托人与监理人协商确定后在对监理人当期支付费用中一次性支付。</p> <p>9.3.3 委托人在收到监理人提交的书面支付申请且监理人提交了合格的增值税专用发票后，应按上述条款约定的支付期限内支付监理服务费用。委托人未能在前述时间内完成审批或不予答复的，视为委托人同意中期支付申请。委托人未按期支付到期应付的款项，应承担违约责任，并支付逾期付款违约金，逾期付款的违约金以到期应付而未付的款项，按照银行同期贷款利率计算相应的利息，时间自未付款项的应付之日起算。</p> <p>9.3.4 委托人对监理人要求支付的款项中的任何部分有异议的，应在收到监理人提交的书面支付申请 7 日内发出书面通知说明理由，但不得借此延误对监理人其他应得款项的支付。</p> <p>9.3.5 中期支付涉及政府投资资金的，按照国库集中支付等国家相关规定和项目专用合同条款的约定执行。</p> <p>第 9.4 款细化为：</p> <p>9.4 费用结算</p> <p>9.4.1 按单个项目进行结算，在施工阶段监理服务工作结束后 7 日内，监理人应将至交工证书申请之日前实际发生的监理服务费用，扣减预付款和监理人赔偿金后余额的支付申请上报至委托人，委托人应在收到该支付申请后 7 日内予以审批，在批复后 14 日内向监理人支付费用。监理人在提交支付申请的同时，应按合同条款第 4.2.1 项的约定向委托人提交缺陷责任期保函，委托人在收到监理人提交的缺陷责任期保函后 7 日内向监理人返还履约保证金。</p> <p>9.4.2 在签发工程缺陷责任终止证书后 7 日内，监理人应将工程缺陷责任期内未结清的监理服务费用和其他应由委托人向监理人支付的剩余款项，扣减其他应由委托人从监理人扣回的款项的支付申请上报至委托人，委托人应在收到该支付申请后 7 日内予</p> | | | | |
|--|--|--|--|--|--|

| | | | | | | |
|------------------------------------|---------------|---|--|---|---|------|
| | | <p>以审批，在批复后 14 日内向监理人支付费用，同时委托人向监理人返还缺陷责任期保函。</p> <p>9.4.3 委托人在收到监理人提交的书面支付申请且监理人提交了合格的增值税专用发票后，应按上述条款约定的支付期限内支付监理服务费用。委托人未能在前述时间内完成审批或不予答复的，视为委托人同意费用结算申请。委托人未按期支付到期应付的款项，应承担违约责任，并支付逾期付款违约金，逾期付款的违约金以到期应付而未付的款项，按照银行同期贷款利率计算相应的利息，时间自未付款项的应付之日起算。</p> <p>9.4.4 委托人对费用结算申请内容有异议的，有权要求监理人进行修正和提供补充资料，由监理人重新提交。监理人对此有异议的，按第 12 条的约定执行。</p> | | | | |
| 北海港铁山港西港区北暮作业区南 4 号南 5 号泊位工程施工监理合同 | 2024.3-2028.9 | <p>6.3.1 第一次付款：本项目不设预付款。</p> <p>6.3.2 计量支付（1）施工阶段监理服务费支付方式：施工阶段的监理服务费为监理服务费总额的 90%（含税），施工合同段工程开工后，发包人按实际监理的施工合同段逐月支付监理费用，每月监理人得到的进度款总数=每月各施工合同段的应得监理进度款之和。每月施工合同段的应得监理进度款=施工合同段当月完成投资额（不含设备）×监理服务费率×90%；监理人于每月 7 日前将上月监理服务费支付申请提交发包人，发包人应在收到监理支付申请后 7 日内予以审批，在批复后 14 日内向监理人支付监理服务费。通过交工验收合格后，在监理人移交全部监理及监理资料并符合档案验收要求后，一个月内发包人支付到除缺陷责任期监理服务费后剩余的合同价款。（2）缺陷责任期监理服务费支付方式：缺陷责任期的监理酬金为监理酬服务费的 10%（含税），在缺陷责任期满，监理人履行全部义务后（包括完成竣工结算审计，工程通过主管部门竣工验收，移交全部竣工资料等）20 天内支付。（3）每次付款前，监理人应向发包人开具等额合法有效的增值税专用发票，否则发包人有权拒绝付款。</p> | | 否 | 0 | 工程监理 |
| 钦州港大榄坪港区大榄坪作业区 4 号 5 号泊位工程（一期）施工监理 | 2024.7-2028.6 | <p>（1）施工阶段监理服务费支付方式：施工阶段的监理酬金为监理服务费总额的 90%，施工合同段工程开工后，发包人按实际监理的施工合同段逐月支付监理费用，每月监理人得到的进度款总数=每月各施工合同段的应得监理进度款之和。每月施工合同段的应得监理进度款=施工合同段当月完成投资额（不含设备）×监理服务费率×90%；监理人于每月 7 日前将上月监理服务费支付申请提交发包人，发包人应在收到监理支付申请后 7 日内予以审批，在批复后 14 日内向监理人支付监理服务费。通过交工验收后，在监理人移交全部监理及监理资料并符合档案验收要求后，一个月内发包人支付到除缺陷责任期监理酬金后剩余的合同价款。</p> <p>（2）缺陷责任期监理服务费支付方式：缺陷责任</p> | | 否 | 0 | 工程监理 |

| | | | | | | |
|---|---------------|---|--|---|---|------|
| | | <p>期的监理酬金为监理酬服务费的 10%，在缺陷责任期满，监理人履行全部义务后（包括完成竣工结算审计，工程通过主管部门竣工验收，移交全部竣工资料等）20 天内支付。</p> | | | | |
| 隆林委乐-西林-广南公路（兴义至广南广西段一期工程）项目施工监理合同 | 2024.6-2027.5 | <p>9.3 中期支付</p> <p>第 9.3.2(1) 项修改为：施工期间的监理人员服务费根据各级监理人员的人月单价及本月实际完成的监理服务时间计算并支付（各岗位监理人员的人月数以监理人记录（采用信息化考勤记录）并经委托人签字确认的监理人员出勤情况为依据）。本项目各月累计支付的施工期监理人员服务费总额不得超过监理人在监理服务费报价清单中填报的施工期监理人员服务费合计金额，超过部分委托人将不再予以支付。</p> <p>第 9.3.2（3）项修改为：缺陷责任期的监理人员服务费根据缺陷责任期各级监理人员的人月单价及本月实际完成的监理服务时间计算并支付（各监理人员缺陷期服务的月出勤情况以委托人签字确认的出勤情况为依据）。监理人缺陷责任期月在岗时间不满足委托人约定的缺陷责任期服务月出勤天数的：监理人员当月的服务费用=监理人填报的缺陷责任期人月单价×（监理人当月实际在岗天数/委托人约定的月出勤天数）。缺陷责任期的监理办公设施费、交通设施费、试验设施费及生活设施费由监理人包干使用，上述四项设施费的报价总额在缺陷责任期内按月度等额支付给监理人。监理人必须保证缺陷责任期内实际投入本项目的办公设施、交通设施、试验设施及生活设施能满足本招标文件的要求和实际工作的需要，且不低于监理人投标文件中所列设施，否则委托人将根据本合同第 11.1.2 项的规定从其报价总额中扣除违约赔偿金。</p> <p>9.5 暂列金额本合同的暂列金额为监理服务费的 5%。暂列金额用于支付监理服务的变更费用及实行优监优酬考核的奖励资金，由委托人统筹使用。暂列金额应按委托人的书面指示全部或部分使用，或根本不予动用。委托人针对监理人管理目标进行考评，并根据考评结果兑现监理人的优监优酬考核奖励资金，具体优监优酬考核奖励资金考核发放办法由委托人根据有关规定和项目实际情况制定，但不保证监理人必然会获得优监优酬考核奖励资金。</p> | | 否 | 0 | 工程监理 |
| G80 广昆高速公路南宁至百色段改扩建工程（坛洛至百色段）施工监理合同文件 N ₀ JL6 标段 | 2025.3-2030.7 | <p>9.2 预付款为使监理服务能够及时开展，在监理人按照第 6.1 款的约定开始监理，并且监理人的主要人员已到位，各项准备工作基本就绪之后 28 日内，委托人按监理服务费总额的 5%向监理人支付预付款。委托人有权视监理单位的进场准备情况对预付款采取分阶段多次支付方式。预付款的扣回，每次（期）支付时委托人将扣回当期计量款的 15%，扣完为止。</p> <p>9.3 中期支付</p> <p>第 9.3.2(1) 项为：施工期间的监理人员服务费根据各级监理人员的人月单价及本月实际完成的监</p> | | 否 | 0 | 工程监理 |

| | | | | | | |
|--------------------------------------|----------------------|---|----------|----------|------------------|--|
| | | <p>理服务时间计算并支付（各岗位监理人员的人月数以监理人记录（采用信息化考勤记录）并经委托人签字确认的监理人员出勤情况为依据）。本项目各月累计支付的施工期监理人员服务费总额不得超过监理人在监理服务费报价清单中填报的施工期监理人员服务费合计金额，超过部分委托人将不再予以支付。</p> <p>第 9.3.2（3）项修改为：缺陷责任期的监理人员服务费根据缺陷责任期各级监理人员的人月单价及本月实际完成的监理服务时间计算并支付（各监理人员缺陷期服务的月出勤情况以委托人签字确认的出勤情况为依据）。监理人缺陷责任期月在岗时间不满足委托人约定的缺陷责任期服务月出勤天数的：监理人员当月的服务费用=监理人填报的缺陷责任期人月单价×（监理人当月实际在岗天数/委托人约定的月出勤天数）。缺陷责任期的监理办公设施费、交通设施费、试验设施费及生活设施费由监理人包干使用，上述四项设施费的报价总额在缺陷责任期内按月度等额支付给监理人。监理人必须保证缺陷责任期内实际投入本项目的办公设施、交通设施、试验设施及生活设施能满足本招标文件的要求和实际工作的需要，且不低于监理人投标文件中所列设施，否则委托人将根据本合同第 11.1.2 项的规定从其报价总额中扣除违约赔偿金。</p> | | | | |
| <p>广西左江山秀船闸扩能工程施工监理 PPP 项目施工监理服务</p> | <p>2023.9-2027.5</p> | <p>6. 监理服务费计费与支付</p> <p>6.1.2 附加监理服务费用计算方法：若有发生双方另行协商处理。</p> <p>6.1.3 额外服务费用计算方法：若有发生双方另行协商处理。</p> <p>6.2 暂列金额额度：/。</p> <p>6.3.1 第一次付款为使监理服务能够及时开展，发包人应在监理合同签订后 7 日内按监理服务费总价的 10%向监理人支付第一次付款。</p> <p>6.3.2 计量支付（1）正常监理服务费用应从开工令确定的开工之日后，每 1 个月作为一个计量周期，计量和支付一次。监理费原则上按施工进度支付。计量、支付计算方法为：监理费进度款=总监理费×（实际完成施工进度款/施工合同总造价）×85%拨付进度款，发包人拨付监理服务费进度款（含第一次付款）达到监理服务费总价的 95%时停止支付；（2）工程交工验收合格后，支付至监理服务费总价的 97%；（3）缺陷责任期满后，且办理完竣工结算（经审计）后，支付剩余价款。发包人应在监理人提交等额增值税专用发票后 15 天内以银行汇款方式支付上述服务费，监理人应向发包人提交合法有效的增值税专用发票。监理人未按约定提供发票的，发包人有权不予支付监理费。（4）目前项目公司正在筹备过程中，待项目公司成立后，三方再另行签订三方协议，由项目公司按照合同约定的支付条件及时间向监理人支付监理服务费。（5）本工程最终结算的监理服务费按结算时实际发生的，经审计部门认可的建筑安装工程</p> | <p>否</p> | <p>0</p> | <p>工程 监理</p> | |

| | | | | | | |
|------------------------|---|--|---|---|----------|---|
| | | 费×中标人的中标费率（1.08%）进行结算。 6.4 货币涉及外币支付的，货币种类、比例和汇率等约定：无。 | | | | |
| 北海邮轮码头工程渔业资源补偿增殖放流实施合同 | | 2、支付方式(1)乙方确定种苗场、签订鱼苗采购协议且把协议提供给甲方审核同意且完成甲方内部付款手续办理后20个工作日内，甲方向乙方支付签约合同价10%。(2)每年乙方按合同约定完成增殖放流、提供相关的证明材料以及合格的相关报告且甲方完成付款手续办理后20个工作日内支付签约合同价的25%。(3)增殖放流工作通过渔业行政主管部门验收、乙方全部工作完成、双方办理结算且结算通过审计(如有),同时甲方完成付款手续办理后20个工作日内,甲方向乙方支付至结算价的100%。每次付款方式均为由甲方通过开户银行向乙方转账。每次付款前乙方均应向甲方提交足额的增值税专用发票。如乙方未能按约定向甲方提交发票,甲方有权不予支付,且不承担延期支付的违约责任。 | 否 | 0 | 工程 监理 | |
| 合计 | / | / | / | / | / | / |

(3). 分摊至剩余履约义务的说明

√适用 □不适用

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为188,236,009.15元，其中：

56,180,951.22元预计将于2025年度确认收入

83,195,963.40元预计将于2026年度确认收入

48,859,094.53元预计将于2027年度确认收入

(4). 重大合同变更或重大交易价格调整

□适用 √不适用

其他说明：

无

62、税金及附加

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------|---------------|---------------|
| 城市维护建设税 | 9,157,420.23 | 7,223,901.76 |
| 教育费附加 | 9,093,074.91 | 7,639,111.11 |
| 资源税 | 56,442,573.20 | 45,494,562.39 |
| 房产税 | 2,773,227.46 | 2,690,152.08 |
| 土地使用税 | 6,349,874.45 | 6,380,644.59 |
| 车船使用税 | 46,002.83 | 67,877.80 |
| 印花税 | 2,188,348.11 | 1,994,373.48 |
| 环保税 | 154,168.97 | 120,611.18 |
| 其他 | 815,721.58 | 728,452.36 |
| 合计 | 87,020,411.74 | 72,339,686.75 |

其他说明：

无

63、销售费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------|--------------|--------------|
| 职工薪酬 | 4,420,762.28 | 3,908,094.22 |
| 使用权资产折旧 | 544,610.67 | 158,447.91 |
| 差旅费 | 152,717.19 | 63,271.78 |
| 仓储保管费 | 97,444.64 | 98,959.93 |
| 装卸费 | 87,752.63 | 56,223.13 |
| 检验费 | 46,083.71 | 74,614.32 |
| 业务招待费 | 43,323.60 | 35,763.05 |
| 信息技术维护费 | 36,646.23 | 7,358.49 |
| 车辆使用费 | 26,346.03 | 31,813.38 |
| 办公费 | 16,265.03 | 17,134.95 |
| 会议费 | 8,867.92 | 13,412.65 |
| 固定资产折旧费 | 3,740.46 | |
| 其他 | 2,600.08 | 69,954.75 |
| 合计 | 5,487,160.47 | 4,535,048.56 |

其他说明：

无

64、管理费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------|----------------|----------------|
| 职工薪酬 | 93,011,024.64 | 84,723,562.97 |
| 固定资产折旧 | 7,192,570.53 | 5,143,571.76 |
| 无形资产摊销 | 5,827,030.41 | 5,807,014.00 |
| 咨询费 | 2,336,691.51 | 527,927.51 |
| 使用权资产折旧 | 2,829,251.83 | 514,003.32 |
| 长期待摊费用摊销 | 2,262,075.08 | 1,802,680.77 |
| 办公费 | 1,894,359.30 | 2,207,559.04 |
| 差旅费 | 1,874,842.49 | 1,774,011.58 |
| 车辆使用费 | 1,828,779.31 | 1,614,060.49 |
| 水电费 | 1,249,730.61 | 1,967,085.36 |
| 物料消耗 | 1,205,464.25 | 1,367,587.47 |
| 业务招待费 | 1,020,530.26 | 1,366,654.84 |
| 物业管理费 | 889,386.32 | 528,080.59 |
| 宣传费 | 875,305.22 | 565,475.98 |
| 聘请中介机构费 | 850,012.19 | 1,180,977.74 |
| 劳务费 | 844,789.48 | 477,266.88 |
| 环保费 | 616,954.11 | 2,175,312.11 |
| 安全生产费 | 599,555.24 | 492,035.22 |
| 租赁费 | 554,741.27 | 1,440,033.97 |
| 其他 | 5,048,887.61 | 5,667,940.28 |
| 合计 | 132,811,981.66 | 121,342,841.88 |

其他说明：

本期其他中包含残疾人就业保障金、修理费、劳动保护费、消防安全费等。

65、研发费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------|---------------|---------------|
| 人员人工费用 | 14,320,467.08 | 4,816,722.83 |
| 材料费 | 15,568,516.01 | 5,910,565.26 |
| 水电燃气费 | 1,576,892.57 | 2,787,218.49 |
| 折旧费用 | 820,055.47 | 1,065,423.76 |
| 委托研发支出 | 8,979,447.83 | 11,666,154.43 |
| 新产品设计费用 | | 1,336,740.37 |
| 其他费用 | 1,482,977.62 | 1,036,984.69 |
| 合计 | 42,748,356.58 | 28,619,809.83 |

其他说明：

本期其他费用包含咨询费、仪器购置费、试验检测费用等。

66、财务费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------|---------------|---------------|
| 利息费用总额 | 21,259,768.59 | 23,430,617.88 |
| 减：利息资本化 | | |
| 利息费用净额 | 21,259,768.59 | 23,430,617.88 |
| 减：利息收入 | 3,461,420.33 | 5,850,335.77 |
| 手续费及其他 | 2,209,062.54 | 1,396,025.49 |
| 合计 | 20,007,410.80 | 18,976,307.60 |

其他说明：

无

67、其他收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 按性质分类 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------------|--------------|--------------|
| 政府补助 | 6,007,085.34 | 851,083.66 |
| 增值税进项加计抵减 | | |
| 个税手续费返还 | 67,780.40 | 54,889.85 |
| 招用自主就业退役士兵税收优惠 | 547,870.21 | 624,250.00 |
| 合计 | 6,622,735.95 | 1,530,223.51 |

其他说明：

无

68、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 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 | | |
| 处置长期股权投资产生的投资收益 | | |
| 交易性金融资产在持有期间的投资收益 | -11,876.12 | -271.05 |
| 其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入 | | |
| 债权投资在持有期间取得的利息收入 | | |
| 其他债权投资在持有期间取得的利息收入 | | |
| 处置交易性金融资产取得的投资收益 | | |
| 处置其他权益工具投资取得的投资收益 | | |
| 处置债权投资取得的投资收益 | | |
| 债务重组收益 | | |
| 合计 | -11,876.12 | -271.05 |

其他说明：

无

69、净敞口套期收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------|--------------|-------|
| 商品期货合约 | 2,333,930.00 | |
| 合计 | 2,333,930.00 | |

其他说明：

无

70、公允价值变动收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 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 | | |
| 其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益 | | |
| 交易性金融负债 | | |
| 按公允价值计量的投资性房地产 | | -1,092,400.00 |
| 合计 | | -1,092,400.00 |

其他说明：

无

71、信用减值损失

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------------|---------------|--------------|
| 应收票据坏账损失 | | |
| 应收账款坏账损失 | -682,651.59 | 790,740.78 |
| 其他应收款坏账损失 | -2,853,789.53 | 2,098,105.06 |
| 债权投资减值损失 | | |
| 其他债权投资减值损失 | | |
| 长期应收款坏账损失 | | |

| | | |
|------------|---------------|--------------|
| 财务担保相关减值损失 | | |
| 合计 | -3,536,441.12 | 2,888,845.84 |

其他说明：

无

72、资产减值损失

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------------------|---------------|---------------|
| 一、合同资产减值损失 | -1,978,072.86 | -7,557,418.03 |
| 二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失 | 8,520,012.83 | 6,594.07 |
| 三、长期股权投资减值损失 | | |
| 四、投资性房地产减值损失 | | |
| 五、固定资产减值损失 | -254,118.18 | |
| 六、工程物资减值损失 | | |
| 七、在建工程减值损失 | | |
| 八、生产性生物资产减值损失 | | |
| 九、油气资产减值损失 | | |
| 十、无形资产减值损失 | | |
| 十一、商誉减值损失 | | |
| 十二、其他 | | |
| 合计 | 6,287,821.79 | -7,550,823.96 |

其他说明：

无

73、资产处置收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------------------|----------|------------|
| 固定资产处置利得（损失以“-”填列） | 6,658.41 | 103,054.86 |
| 在建工程处置利得（损失以“-”填列） | | |
| 无形资产处置利得（损失以“-”填列） | | |
| 使用权资产处置利得（损失以“-”填列） | | |
| 合计 | 6,658.41 | 103,054.86 |

其他说明：

□适用 √不适用

74、营业外收入

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 | 计入当期非经常性损益的金额 |
|-------------|------------|-------|---------------|
| 非流动资产处置利得合计 | 270,997.16 | | 270,997.16 |
| 其中：固定资产处置利得 | 270,997.16 | | 270,997.16 |
| 无形资产处置利得 | | | |
| 债务重组利得 | | | |

| | | | |
|------------|--------------|------------|--------------|
| 非货币性资产交换利得 | | | |
| 接受捐赠 | | | |
| 政府补助 | | | |
| 违约赔偿 | 1,041,698.51 | 1,430.00 | 1,041,698.51 |
| 罚款净收入 | 226,784.00 | 619,217.24 | 226,784.00 |
| 其他 | 653,151.38 | 42,150.32 | 653,151.38 |
| 合计 | 2,192,631.05 | 662,797.56 | 2,192,631.05 |

其他说明：

√适用 □不适用

其他中包含收到诉讼案件赔偿款、其他应付款无法支付利得等。

75、营业外支出

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 | 计入当期非经常性损益的金额 |
|-------------|-------------|--------------|---------------|
| 非流动资产处置损失合计 | -309,251.40 | 767,696.46 | -309,251.40 |
| 其中：固定资产处置损失 | | | |
| 无形资产处置损失 | | | |
| 债务重组损失 | | | |
| 非货币性资产交换损失 | | | |
| 对外捐赠 | | | |
| 罚款支出 | 215,319.72 | 848,189.00 | 215,319.72 |
| 预计未决诉讼损失 | | | |
| 赔偿金 | | | |
| 违约金 | | 67,401.00 | |
| 其他支出 | 913,773.22 | 4,012,997.08 | 913,773.22 |
| 合计 | 819,841.54 | 5,696,283.54 | 819,841.54 |

其他说明：

其他支出中包含矿区居民生活补助款等

76、所得税费用

(1). 所得税费用表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------|----------------|---------------|
| 当期所得税费用 | 132,679,487.26 | 78,288,765.43 |
| 递延所得税费用 | -8,570,157.05 | 15,935,992.01 |
| 合计 | 124,109,330.21 | 94,224,757.44 |

(2). 会计利润与所得税费用调整过程

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 |
|------------------|----------------|
| 利润总额 | 738,542,583.49 |
| 按法定/适用税率计算的所得税费用 | 184,635,645.87 |

| | |
|--------------------------------|----------------|
| 子公司适用不同税率的影响 | -76,655,577.80 |
| 调整以前期间所得税的影响 | 5,756,605.48 |
| 非应税收入的影响 | -12,044,146.12 |
| 不可抵扣的成本、费用和损失的影响 | |
| 使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响 | |
| 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 | 21,691,757.46 |
| 研究开发费加成扣除的纳税影响 | |
| 其他 | 725,045.32 |
| 所得税费用 | 124,109,330.21 |

其他说明：

适用 不适用

77、其他综合收益

适用 不适用

详见附注七、57

78、现金流量表项目

(1). 与经营活动有关的现金

收到的其他与经营活动有关的现金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------|----------------|---------------|
| 政府补助 | 6,740,670.00 | 2,533,000.00 |
| 租金收入 | 2,424,036.34 | 1,736,430.06 |
| 银行存款利息 | 3,461,420.33 | 5,850,335.77 |
| 其他往来款 | 95,328,214.82 | 66,161,617.13 |
| 合计 | 107,954,341.49 | 76,281,382.96 |

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

无

支付的其他与经营活动有关的现金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------|----------------|----------------|
| 销售费用付现 | 1,066,398.19 | 414,412.00 |
| 管理费用付现 | 21,482,364.02 | 25,455,522.73 |
| 研发费用付现 | 27,607,834.03 | 974,592.46 |
| 财务费用付现 | 214,505.12 | 119,826.66 |
| 营业外支出付现 | 1,107,399.72 | 848,189.00 |
| 其他往来款 | 90,298,141.54 | 81,000,930.69 |
| 合计 | 141,776,642.62 | 108,813,473.54 |

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

无

(2). 与投资活动有关的现金

收到的重要的投资活动有关的现金

适用 不适用

支付的重要的投资活动有关的现金

适用 不适用

收到的其他与投资活动有关的现金

适用 不适用

支付的其他与投资活动有关的现金

适用 不适用

(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

适用 不适用

支付的其他与筹资活动有关的现金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-------------|--------------|--------------|
| 偿还租赁负债支付的金额 | 3,499,424.49 | |
| 预付租金和租赁保证金 | | |
| 偿还其他资金拆借款 | | 1,289,503.16 |
| 其他往来 | 18,896.47 | 157,394.48 |
| 合计 | 3,518,320.96 | 1,446,897.64 |

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

筹资活动产生的各项负债变动情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | | 本期减少 | | 期末余额 |
|--------------------|----------------|----------------|---------------|----------------|------------|----------------|
| | | 现金变动 | 非现金变动 | 现金变动 | 非现金变动 | |
| 短期借款 | 655,441,232.69 | 516,845,512.77 | 7,712,816.88 | 639,692,272.40 | | 540,307,289.94 |
| 长期借款(含一年内到期的非流动负债) | 604,438,589.44 | 308,000,000.00 | 12,630,514.85 | 30,699,210.12 | | 894,369,894.17 |
| 租赁负 | 13,820,527.57 | | 4,943,350.44 | 5,846,371.86 | 747,310.54 | 12,170,195.61 |

| | | | | | | |
|-----------------|------------------|----------------|---------------|----------------|------------|------------------|
| 债(含一年内到期的非流动负债) | | | | | | |
| 合计 | 1,273,700,349.70 | 824,845,512.77 | 25,286,682.17 | 676,237,854.38 | 747,310.54 | 1,446,847,379.72 |

(4). 以净额列报现金流量的说明

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

79、现金流量表补充资料

(1). 现金流量表补充资料

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 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 | 614,433,253.28 | 528,169,774.36 |
| 加：资产减值准备 | -6,287,821.79 | 7,550,823.96 |
| 信用减值损失 | 3,536,441.12 | -2,888,845.84 |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧 | 75,699,793.29 | 74,715,008.00 |
| 使用权资产摊销 | 5,958,194.09 | 1,828,246.34 |
| 无形资产摊销 | 49,323,751.75 | 57,863,578.55 |
| 长期待摊费用摊销 | 7,755,706.27 | 6,086,366.05 |
| 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） | -6,658.41 | -103,054.86 |
| 固定资产报废损失（收益以“-”号填列） | -580,248.56 | 767,696.46 |
| 公允价值变动损失（收益以“-”号填列） | | 1,092,400.00 |
| 财务费用（收益以“-”号填列） | 21,259,768.59 | 24,572,337.72 |
| 投资损失（收益以“-”号填列） | 11,876.12 | 271.05 |
| 递延所得税资产减少（增加以“-”号填列） | -3,953,060.97 | 20,972,312.43 |
| 递延所得税负债增加（减少以“-”号填列） | -4,617,096.08 | -5,036,320.42 |
| 存货的减少（增加以“-”号填列） | -76,342,015.37 | -67,709,207.80 |
| 经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列） | -133,657,042.93 | 80,694,389.04 |
| 经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列） | -19,802,403.63 | -95,172,143.65 |
| 其他 | 1,205,948.52 | 1,133,064.56 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 533,938,385.29 | 634,536,695.95 |
| 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 | | 559,160.22 |
| 3. 现金及现金等价物净变动情况： | | |
| 现金的期末余额 | 1,286,747,318.00 | 1,047,515,347.53 |
| 减：现金的期初余额 | 1,115,223,238.62 | 896,880,238.67 |
| 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 | 171,524,079.38 | 150,635,108.86 |

(2). 本期支付的取得子公司的现金净额

□适用 √不适用

(3). 本期收到的处置子公司的现金净额

□适用 √不适用

(4). 现金和现金等价物的构成

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-----------------------------|------------------|------------------|
| 一、现金 | 1,286,747,318.00 | 1,115,223,238.62 |
| 其中：库存现金 | | |
| 可随时用于支付的银行存款 | 1,241,299,886.94 | 1,059,721,560.11 |
| 可随时用于支付的其他货币资金 | 45,447,431.06 | 55,501,678.51 |
| 可用于支付的存放中央银行款项 | | |
| 存放同业款项 | | |
| 拆放同业款项 | | |
| 二、现金等价物 | | |
| 其中：三个月内到期的债券投资 | | |
| 三、期末现金及现金等价物余额 | 1,286,747,318.00 | 1,115,223,238.62 |
| 其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物 | | |

(5). 使用范围受限但仍作为现金和现金等价物列示的情况

□适用 √不适用

(6). 不属于现金及现金等价物的货币资金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 | 理由 |
|---------------|---------------|---------------|-------------|
| 矿山土地复垦保证金 | 41,263,018.29 | 41,074,655.85 | 具有专门用途，使用受限 |
| 银行受托支付的短期借款资金 | | 10,000,000.00 | 使用受限 |
| 保函保证金 | 4,125,029.90 | 3,959,486.66 | 保函到期前不能支取 |
| 期货保证金 | 5,571,949.20 | 3,244,212.40 | 具有专门用途，使用受限 |
| 银行承兑汇票保证金及利息 | 17,500,118.89 | 593,677.36 | 到期前不能支取 |
| 其他 | 59,382.87 | 467,536.00 | 冻结资金 |
| 合计 | 68,519,499.15 | 59,339,568.27 | / |

其他说明：

□适用 √不适用

80、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

适用 不适用

81、外币货币性项目

(1). 外币货币性项目

适用 不适用

(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

82、租赁

(1). 作为承租人

适用 不适用

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额

适用 不适用

简化处理的短期租赁或低价值资产的租赁费用

适用 不适用

本公司对租赁期不超过12个月的短期租赁及全新价值低于人民币4万元的资产租赁采用简化处理，

未确认使用权资产和租赁负债。

本年度计入损益的简化处理租赁费用为人民币 554,741.27 元。

售后租回交易及判断依据

适用 不适用

与租赁相关的现金流出总额7,675,844.81(单位：元 币种：人民币)

(2). 作为出租人

作为出租人的经营租赁

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 租赁收入 | 其中：未计入租赁收款额的可变租赁付款额相关的收入 |
|------|--------------|--------------------------|
| 资产租赁 | 4,275,197.81 | |
| 合计 | 4,275,197.81 | |

作为出租人的融资租赁

适用 不适用

未折现租赁收款额与租赁投资净额的调节表

适用 不适用

未来五年未折现租赁收款额

适用 不适用

(3). 作为生产商或经销商确认融资租赁销售损益

□适用 √不适用

其他说明

无

83、数据资源

□适用 √不适用

84、其他

□适用 √不适用

八、研发支出

1、按费用性质列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------------|---------------|---------------|
| 人员人工费用 | 14,472,277.02 | 5,006,003.93 |
| 材料费 | 15,810,753.01 | 6,247,320.31 |
| 水电燃气费 | 1,576,892.57 | 2,888,757.61 |
| 折旧费用 | 820,055.47 | 1,478,721.10 |
| 无形资产摊销 | | |
| 委托研发支出 | 8,979,447.83 | 11,666,154.43 |
| 新产品设计费用 | | 1,336,740.37 |
| 其他费用 | 1,482,977.62 | 1,036,984.69 |
| 合计 | 43,142,403.52 | 29,660,682.44 |
| 其中：费用化研发支出 | 42,748,356.58 | 28,619,809.83 |
| 资本化研发支出 | 394,046.94 | 1,040,872.61 |

其他说明：

其他费用包含咨询费、检测费、差旅费等。

2、符合资本化条件的研发项目开发支出

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 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 | |
| 入井安全评价与智能控制系统研究 | 1,021,114.37 | 11,107.13 | | | | 1,032,221.50 |
| 盲斜井运输全流程自动操控系统开发 | 1,446,451.39 | 382,939.81 | | | | 1,829,391.20 |
| 合计 | 2,467,565.76 | 394,046.94 | | | | 2,861,612.70 |

重要的资本化研发项目

√适用 □不适用

| 项目 | 研发进度 | 预计完成时间 | 预计经济利益产生方式 | 开始资本化的时点 | 具体依据 |
|------------------|------|----------|--|----------|--------|
| 入井安全评价与智能控制系统研究 | 80% | 2025年12月 | 通过练习考试培训，提高职工的安全意识，能够一定程度上减少矿山安全事故的发生。 | 2023年12月 | 设备软件开发 |
| 盲斜井运输全流程自动操控系统开发 | 70% | 2025年12月 | 提升机房实现无人值守，提升机实现远程控制或现场单人操作；提升运输全自动运行，提高效率20%。 | 2024年1月 | 设备软件开发 |

开发支出减值准备

适用 不适用

其他说明

无

3、重要的外购在研项目

适用 不适用

九、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

适用 不适用

2、同一控制下企业合并

适用 不适用

3、反向购买

适用 不适用

4、处置子公司

本期是否存在丧失子公司控制权的交易或事项

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

5、其他原因的合并范围变动

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

适用 不适用

6、其他

适用 不适用

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

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

| 子公司名称 | 主要经营地 | 注册资本 | 注册地 | 业务性质 | 持股比例(%) | | 取得方式 |
|--------------------|-------|-----------|-------|-------|---------|-------|------|
| | | | | | 直接 | 间接 | |
| 广西华锡矿业有限公司 | 广西河池市 | 3,000.00 | 广西河池市 | 生产型企业 | 100 | | 企业合并 |
| 广西高峰矿业有限责任公司 | 广西南丹县 | 15,800.00 | 广西南丹县 | 生产型企业 | | 58.75 | 企业合并 |
| 河池华锡物资供应有限责任公司 | 广西河池市 | 500.00 | 广西河池市 | 商业企业 | | 100 | 企业合并 |
| 广西二一五地质队有限公司 | 广西柳州市 | 2,870.00 | 广西柳州市 | 地质勘查业 | | 100 | 企业合并 |
| 柳州华锡有色工程地质勘察有限责任公司 | 广西柳州市 | 180.00 | 广西柳州市 | 地质勘查业 | | 100 | 企业合并 |
| 柳州华锡有色设计研究院有限责任公司 | 广西柳州市 | 300.00 | 广西柳州市 | 服务业 | | 100 | 企业合并 |
| 河池华锡有色丹池矿业有限公司 | 广西河池市 | 500.00 | 广西河池市 | 服务业 | 66 | | 设立 |
| 广西八桂工程监理咨询有限公司 | 广西南宁市 | 3,000.00 | 广西南宁市 | 服务业 | 100 | | 企业合并 |
| 广西金海交通咨询有限公司 | 广西南宁市 | 500.00 | 广西南宁市 | 服务业 | | 100 | 企业合并 |
| 广西新基建科技有限公司 | 广西南宁市 | 800.00 | 广西南宁市 | 服务业 | | 65 | 设立 |
| 广西佛子矿业有限公司 | 广西梧州市 | 8,000.00 | 广西梧州市 | 生产型企业 | 100 | | 企业合并 |

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

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

无

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

无

确定公司是代理人还是委托人的依据：

无

其他说明：

无

(2). 重要的非全资子公司

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 子公司名称 | 少数股东持股比例 (%) | 本期归属于少数股东的损益 | 本期向少数股东宣告分派的股利 | 期末少数股东权益余额 |
|--------------|--------------|----------------|----------------|----------------|
| 广西高峰矿业有限责任公司 | 41.25 | 237,301,748.24 | 380,971,925.50 | 609,058,492.61 |

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

(3). 重要非全资子公司的主要财务信息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 子公司名称 | 期末余额 | | | | | | 期初余额 | | | | | |
|--------------|-----------------|------------------|------------------|----------------|----------------|----------------|------------------|------------------|------------------|----------------|----------------|----------------|
| | 流动资产 | 非流动资产 | 资产合计 | 流动负债 | 非流动负债 | 负债合计 | 流动资产 | 非流动资产 | 资产合计 | 流动负债 | 非流动负债 | 负债合计 |
| 广西高峰矿业有限责任公司 | 1,297,318,148.2 | 1,020,426,116.33 | 2,317,744,264.53 | 382,262,002.95 | 288,838,554.19 | 671,100,557.14 | 1,589,113,903.18 | 1,033,130,447.97 | 2,622,244,351.15 | 396,185,390.13 | 296,485,307.51 | 692,670,697.64 |

| 子公司名称 | 本期发生额 | | | | 上期发生额 | | | |
|--------------|------------------|----------------|----------------|------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| | 营业收入 | 净利润 | 综合收益总额 | 经营活动现金流量 | 营业收入 | 净利润 | 综合收益总额 | 经营活动现金流量 |
| 广西高峰矿业有限责任公司 | 1,070,563,098.84 | 640,638,358.09 | 640,638,358.09 | 1,073,432,109.17 | 839,885,416.93 | 640,638,358.09 | 640,638,358.09 | 276,204,336.24 |

其他说明：
无

(4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制：

适用 不适用

(5). 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

2、 在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

适用 不适用

3、 在合营企业或联营企业中的权益

适用 不适用

4、 重要的共同经营

适用 不适用

5、 在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

适用 不适用

6、 其他

适用 不适用

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 币种：人民币

| 财务报表项目 | 期初余额 | 本期新增补助金额 | 本期计入营业外收入金额 | 本期转入其他收益 | 本期其他变动 | 期末余额 | 与资产/收益相关 |
|--------|---------------|-----------|-------------|------------|--------|---------------|----------|
| 递延 | 13,701,931.86 | 68,000.00 | | 857,475.25 | | 12,912,456.61 | 与资 |

| | | | | | | | |
|------|---------------|--------------|--|--------------|--------------|---------------|-------|
| 收益 | | | | | | | 产相关 |
| 递延收益 | 7,093,642.98 | 4,572,678.00 | | 1,147,149.24 | 1,903,392.76 | 8,616,702.89 | 与收益相关 |
| 合计 | 20,795,574.84 | 4,640,678.00 | | 2,004,624.49 | 1,903,392.76 | 21,529,159.50 | / |

3、计入当期损益的政府补助

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 类型 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-------|--------------|------------|
| 与资产相关 | 857,475.25 | 458,083.66 |
| 与收益相关 | 5,149,610.09 | 393,000.00 |
| 合计 | 6,007,085.34 | 851,083.66 |

其他说明：

无

十二、与金融工具相关的风险

1、金融工具的风险

√适用 □不适用

本公司的主要金融工具包括货币资金、应收票据、应收账款、应收款项融资、其他应收款、其他流动资产、长期应收款、应付票据、应付账款、其他应付款、短期借款、一年内到期的非流动负债、长期借款、租赁负债、衍生金融资产、衍生金融负债。各项金融工具的详细情况已于相关附注内披露。与这些金融工具有关的风险，以及本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。

(1) 风险管理目标和政策

本公司的金融工具导致的主要风险是信用风险、流动性风险、市场风险（包括利率风险和商品价格风险）。

本公司整体的风险管理计划针对金融市场的不可预见性，力求减少对本公司财务业绩的潜在不利影响。

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，设定适当的风险可接受水平并设计相应的内部控制程序，以监控本公司的风险水平。本公司会定期重估这些风险管理政策及有关内部控制系统，以适应市场情况或本公司经营活动的改变。内部审计部门也定期及不定期检查内部控制系统的执行是否符合风险管理政策。

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单一行业、特定地区或特定交易对手的风险。

①信用风险

信用风险，是指交易对手未能履行合同义务而导致本公司产生财务损失的风险。

本公司对信用风险按组合分类进行管理。信用风险主要产生于银行存款、应收票据、应收账款、其他应收款、长期应收款等。

本公司银行存款主要存放于国有银行和其他大中型上市银行，本公司预期银行存款不存在重大的信用风险。

对于应收票据、应收账款、其他应收款和长期应收款，本公司设定相关政策以控制信用风险敞口。本公司基于对客户的财务状况、信用记录及其他因素诸如目前市场状况等评估客户的信用资质并设置相应信用期。本公司会定期对客户信用记录进行监控，对于信用记录不良的客户，本

公司会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本公司的整体信用风险在可控的范围内。

本公司应收账款的债务人为分布于不同行业和地区的客户。本公司持续对应收账款的财务状况实施信用评估，并在适当时购买信用担保保险。

本公司所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产的账面金额。本公司没有提供任何其他可能令本公司承受信用风险的担保。

本公司应收账款中，前五大客户的应收账款占本公司应收账款总额的 53.30%（2024 年：35.69%）；本公司其他应收款中，欠款金额前五大公司的其他应收款占本公司其他应收款总额的 38.61%（2024 年：40.67%）。

②流动性风险

流动性风险，是指本公司在履行以交付现金或其他金融资产结算的义务时遇到资金短缺的风险。

管理流动风险时，本公司保持管理层认为充分的现金及现金等价物并对其进行监控，以满足本公司经营需要，并降低现金流量波动的影响。本公司管理层对银行借款的使用情况进行监控并确保遵守借款协议。同时从主要金融机构获得提供足够备用资金的承诺，以满足短期和长期的资金需求。

本公司通过经营业务产生的资金及银行及其他借款来筹措营运资金。期末，本公司尚未使用的银行借款额度为 135,460 万元（上年年末：108,690 万元）。

③市场风险

金融工具的市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险，包括利率风险、汇率风险和其他价格风险。

利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。利率风险可源于已确认的计息金融工具和未确认的金融工具（如某些贷款承诺）。

本公司的利率风险主要产生于长期银行借款及应付债券等长期带息债务。浮动利率的金融负债使本公司面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使本公司面临公允价值利率风险。本公司根据当时的市场环境来决定固定利率及浮动利率合同的相对比例，并通过定期审阅与监察维持适当的固定和浮动利率工具组合。

本公司密切关注利率变动对本公司利率风险的影响。本公司目前并未采取利率对冲政策。但管理层负责监控利率风险，并将于需要时考虑对冲重大利率风险。利率上升会增加新增带息债务的成本以及本公司尚未付清的以浮动利率计息的带息债务的利息费用，并对本公司的财务业绩产生重大的不利影响，管理层会依据最新的市场状况及时做出调整，这些调整可能是进行利率互换的安排来降低利率风险。

本公司持有的计息金融工具如下（单位：万元）：

| 项目 | 本期数 | 上期数 |
|----------|------------|------------|
| 固定利率金融工具 | | |
| 金融负债 | | |
| 其中：短期借款 | 53,993.88 | 65,489.33 |
| 长期借款 | 89,364.80 | 60,384.00 |
| 合计 | 143,358.68 | 125,873.33 |

对于资产负债表日持有的、使本公司面临公允价值利率风险的金融工具，上述敏感性分析中的净利润及股东权益的影响是假设在资产负债表日利率发生变动，按照新利率对上述金融工具进行重新计量后的影响。对于资产负债表日持有的、使本公司面临现金流量利率风险的浮动利率非衍生工具，上述敏感性分析中的净利润及股东权益的影响是上述利率变动对按年度估算的利息费用或收入的影响。上一年度的分析基于同样的假设和方法。

汇率风险

汇率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。汇率风险可源于以记账本位币之外的外币进行计价的金融工具。

本公司的主要经营位于中国境内，主要业务以人民币结算。不存在外汇风险。

2、套期

(1). 公司开展套期业务进行风险管理

√适用 □不适用

| 项目 | 相应风险管理策略和目标 | 被套期风险的定性和定量信息 | 被套期项目及相关套期工具之间的经济关系 | 预期风险管理目标有效实现情况 | 相应套期活动对风险敞口的影响 |
|-----------|-------------------------------------|---------------|---------------------|---|--------------------------------|
| 锡期货套期保值业务 | 利用期货工具的避险保值功能开展锡期货保值业务，有效规避市场价格波动风险 | 现货价格与期货价格 | 现货与期货价格反向波动 | 公司已建立套期相关内控制度，持续对套期有效性进行评价，确保套期关系在被指定的会计期间有效，从而稳定生产经营活动 | 买入或卖出相应的期货合约，来对冲公司现货业务端存在的敞口风险 |

其他说明

□适用 √不适用

(2). 公司开展符合条件套期业务并应用套期会计

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 与被套期项目以及套期工具相关账面价值 | 已确认的被套期项目账面价值中所包含的被套期项目累计公允价值套期调整 | 套期有效性和套期无效部分来源 | 套期会计对公司的财务报表相关影响 |
|---------------|--------------------|-----------------------------------|----------------|------------------|
| 套期风险类型 | | | | |
| 商品价格风险-衍生金融资产 | 1,088,480.00 | 2,021,820.00 | 详见明细 | -745,230.00 |
| 商品价格风险-衍生金融负债 | 173,010.00 | 不适用 | 详见明细 | |
| 套期类别 | | | | |
| 公允价值套期-衍生金融资产 | 1,078,840.00 | 2,021,820.00 | 被套期项目与套期工具的相关性 | -646,000.00 |
| 现金流量套期-衍生金融负债 | 9,640.00 | 不适用 | 被套期项目与套期工具的相关性 | -99,230.00 |
| 现金流量套期-衍生金融负债 | 173,010.00 | 不适用 | 被套期项目与套期工具的相关性 | |

其他说明

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

其他说明

适用 不适用**3、金融资产转移****(1). 转移方式分类**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 转移方式 | 已转移金融资产性质 | 已转移金融资产金额 | 终止确认情况 | 终止确认情况的判断依据 |
|------|-----------|---------------|---------------|-------------|
| 背书 | 应收款项融资 | 23,471,121.49 | 23,471,121.49 | 详见其他说明 |
| 背书 | 应收票据 | 4,866,590.97 | 4,866,590.97 | 详见其他说明 |
| 贴现 | 应收票据 | 70,848,457.40 | | |
| 合计 | / | 99,186,169.86 | 28,337,712.46 | / |

(2). 因转移而终止确认的金融资产适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 金融资产转移的方式 | 终止确认的金融资产金额 | 与终止确认相关的利得或损失 |
|--------|-----------|---------------|---------------|
| 应收款项融资 | 背书转让 | 23,471,121.49 | |
| 应收票据 | 背书转让 | 4,866,590.97 | |
| 合计 | / | 28,337,712.46 | |

(3). 继续涉入的转移金融资产适用 不适用

其他说明

适用 不适用

本公司已背书给供应商用于结算应付账款的银行承兑汇票账面价值合计为 2,833.77 万元（2024 年 12 月 31 日：868.52 万元），其中，应收款项融资 2,347.11 万元、应收票据 486.66 万元，本公司认为，以上银行承兑汇票背书时已经转移了几乎所有的风险与报酬，符合金融资产终止确认条件，因此，终止确认相关应收票据。这些已终止确认的应收票据继续涉入的风险最大敞口与回购该票据的未折现现金流量，与应收票据的账面价值相等。本公司认为继续涉入已终止确认的应收票据的公允价值并不重大。

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**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末公允价值 | | | 合计 |
|--------------------------|------------|------------|------------|------------|
| | 第一层次公允价值计量 | 第二层次公允价值计量 | 第三层次公允价值计量 | |
| 一、持续的公允价值计量 | | | | |
| （一）交易性金融资产 | | 915,470.00 | | 915,470.00 |
| 1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产 | | 915,470.00 | | 915,470.00 |
| （1）债务工具投资 | | | | |
| （2）权益工具投资 | | | | |

| | | | | |
|-----------------------------|--|----------------------|---------------------|----------------------|
| (3) 衍生金融资产 | | 915,470.00 | | 915,470.00 |
| 2. 指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | | | | |
| (1) 债务工具投资 | | | | |
| (2) 权益工具投资 | | | | |
| (二) 其他债权投资 | | | | |
| (三) 其他权益工具投资 | | | | |
| (四) 投资性房地产 | | 64,192,400.00 | | 64,192,400.00 |
| 1. 出租用的土地使用权 | | | | |
| 2. 出租的建筑物 | | 64,192,400.00 | | 64,192,400.00 |
| 3. 持有并准备增值后转让的土地使用权 | | | | |
| (五) 生物资产 | | | | |
| 1. 消耗性生物资产 | | | | |
| 2. 生产性生物资产 | | | | |
| (六) 应收款项融资 | | | 4,619,416.12 | 4,619,416.12 |
| 持续以公允价值计量的资产总额 | | 65,107,870.00 | 4,619,416.12 | 69,727,286.12 |
| (七) 交易性金融负债 | | | | |
| 1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债 | | | | |
| 其中：发行的交易性债券 | | | | |
| 衍生金融负债 | | | | |
| 其他 | | | | |
| 2. 指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债 | | | | |
| 持续以公允价值计量的负债总额 | | | | |
| 二、非持续的公允价值计量 | | | | |
| (一) 持有待售资产 | | | | |
| 非持续以公允价值计量的资产总额 | | | | |
| 非持续以公允价值计量的负债总额 | | | | |

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

√适用 □不适用

相同资产或负债在活跃市场中的报价（未经调整的）。

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

√适用 □不适用

直接（即价格）或间接（即从价格推导出）地使用除第一层次中的资产或负债的市场报价之外的可观察输入值。

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

√适用 □不适用

资产或负债使用了任何非基于可观察市场数据的输入值（不可观察输入值）。

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

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

□适用 √不适用

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

√适用 □不适用

本公司以摊余成本计量的金融资产和金融负债主要包括：货币资金、应收票据、应收账款、其他应收款、短期借款、应付票据、应付账款、其他应付款、一年内到期的长期借款、长期应付款、长期借款等。

本公司不以公允价值计量的金融资产和金融负债的账面价值与公允价值相差很小。

9、其他

□适用 √不适用

十四、关联方及关联交易**1、本企业的母公司情况**

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

| 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(%) |
|--------------|-------|---------|------------|-----------------|------------------|
| 广西华锡集团股份有限公司 | 广西河池市 | 有色矿产品采选 | 158,859.65 | 56.47 | 56.47 |

本企业的母公司情况的说明

2023年1月28日前，本公司的母公司为南宁化工集团有限公司，2023年1月28日本公司向广西华锡集团股份有限公司发行A股普通股357,231,798股的方式购买其持有的华锡矿业100.00%股权，发行完成后，华锡集团对本公司持股56.47%，母公司由南宁化工集团有限公司变更为广西华锡集团股份有限公司。

报告期内，母公司注册资本未发生变化。

本企业最终控制方是广西北部湾国际港务集团有限公司

其他说明：

广西华锡集团股份有限公司是广西北部湾国际港务集团有限公司的控股子公司，广西北部湾国际港务集团有限公司由广西壮族自治区人民政府国有资产监督管理委员会100%持股，本公司的实际控制人是广西壮族自治区人民政府国有资产监督管理委员会。

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注

适用 不适用

详见第八节、十、在其他主体中的权益

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注

适用 不适用

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

适用 不适用

4、其他关联方情况

适用 不适用

| 其他关联方名称 | 其他关联方与本企业关系 |
|------------------|-------------|
| 广西华锡集团股份有限公司 | 母公司 |
| 来宾华锡冶炼有限公司 | 母公司的全资子公司 |
| 河池五吉有限责任公司 | 母公司的控股子公司 |
| 河池五吉箭猪坡矿业有限公司 | 母公司的控股子公司 |
| 深圳市来宾贸易有限责任公司 | 母公司的全资子公司 |
| 柳州华锡餐饮管理有限公司 | 母公司的全资子公司 |
| 梧州华锡环保科技有限公司 | 母公司的全资子公司 |
| 广西矿山抢险排水救灾中心有限公司 | 母公司的全资子公司 |
| 广西北部湾国际港务集团有限公司 | 同受最终控制方控制 |
| 广西航桂实业有限公司 | 同受最终控制方控制 |
| 广西北港物业服务有限公司 | 同受最终控制方控制 |
| 南宁国际综合物流园有限公司 | 同受最终控制方控制 |
| 广西北港物业服务有限公司 | 同受最终控制方控制 |
| 南宁国际综合物流园有限公司 | 同受最终控制方控制 |
| 广西北港商贸有限公司 | 同受最终控制方控制 |
| 广西柳州北港西江港务有限公司 | 同受最终控制方控制 |
| 广西北港大数据科技有限公司 | 同受最终控制方控制 |
| 广西北港物流有限公司 | 同受最终控制方控制 |
| 泛湾物流股份有限公司 | 同受最终控制方控制 |
| 广西鱼峰集团有限公司 | 同受最终控制方控制 |
| 广西北港故里产业服务有限公司 | 同受最终控制方控制 |
| 广西西江集团红花二线船闸有限公司 | 同受最终控制方控制 |
| 防城港务集团有限公司 | 同受最终控制方控制 |
| 广西西江开发投资集团有限公司 | 同受最终控制方控制 |
| 广西西江集团西津二线船闸有限公司 | 同受最终控制方控制 |
| 广西百色西江投资发展有限公司 | 同受最终控制方控制 |
| 广西贵港市西江投资有限公司 | 同受最终控制方控制 |
| 广西平南通洲物流有限公司 | 同受最终控制方控制 |
| 广西西江集团投资股份有限公司 | 同受最终控制方控制 |
| 广西西江环境能源科技产业有限公司 | 同受最终控制方控制 |
| 广西柳州市桂柳水电有限公司 | 同受最终控制方控制 |
| 北海北港物流有限公司 | 同受最终控制方控制 |

| | |
|--------------------|-----------|
| 摩拉港股份有限公司 | 同受最终控制方控制 |
| 广西柳州陆海新能源有限公司 | 同受最终控制方控制 |
| 北海鱼峰环保科技有限公司 | 同受最终控制方控制 |
| 北部湾港钦州码头有限公司 | 同受最终控制方控制 |
| 贵港市覃塘区西江新能源投资有限公司 | 同受最终控制方控制 |
| 广西钦州保税港区盛港码头有限公司 | 同受最终控制方控制 |
| 北部湾港防城港码头有限公司 | 同受最终控制方控制 |
| 广西钦州保税港区宏港码头有限公司 | 同受最终控制方控制 |
| 防城港赤沙码头有限公司 | 同受最终控制方控制 |
| 广西铁山东岸码头有限公司 | 同受最终控制方控制 |
| 北部湾港北海码头有限公司 | 同受最终控制方控制 |
| 钦州北港供应链有限公司 | 同受最终控制方控制 |
| 广西西江集团投资股份有限公司 | 同受最终控制方控制 |
| 广西西江开发投资集团有限公司 | 同受最终控制方控制 |
| 钦州北部湾港务投资有限公司 | 同受最终控制方控制 |
| 广西北港西江港口有限公司 | 同受最终控制方控制 |
| 广西贵港北港国际集装箱码头有限公司 | 同受最终控制方控制 |
| 兴义市立根电冶有限公司 | 同受最终控制方控制 |
| 广西梧州通洲物流有限公司 | 同受最终控制方控制 |
| 广西柳州市古顶水电有限公司 | 同受最终控制方控制 |
| 广西西江开发投资集团河池投资有限公司 | 同受最终控制方控制 |
| 广西象州航桂能源有限公司 | 同受最终控制方控制 |
| 钦州市港口建设投资有限责任公司 | 同受最终控制方控制 |
| 广西航桂实业有限公司 | 同受最终控制方控制 |
| 广西华远金属化工有限公司 | 同受最终控制方控制 |
| 广西航桂实业有限公司 | 同受最终控制方控制 |
| 广西西江开发投资集团梧州投资有限公司 | 同受最终控制方控制 |
| 桂林漓佳金属有限责任公司 | 同受最终控制方控制 |
| 防城港中港建设工程有限责任公司 | 同受最终控制方控制 |
| 广西北港规划设计院有限公司 | 同受最终控制方控制 |
| 广西北部湾陆海新能源股份有限公司 | 同受最终控制方控制 |
| 广西天宝能源有限公司 | 同受最终控制方控制 |
| 广西自贸区钦州港片区金港码头有限公司 | 同受最终控制方控制 |
| 广西钦州北港新能源投资有限公司 | 同受最终控制方控制 |
| 广西柳州市红花水电有限公司 | 同受最终控制方控制 |
| 广西钦州保税港区开发投资有限责任公司 | 同受最终控制方控制 |
| 广西自贸区陆海新能源有限责任公司 | 同受最终控制方控制 |
| 广西马山陆海新能源有限公司 | 同受最终控制方控制 |
| 北海综微环保科技有限公司 | 同受最终控制方控制 |
| 广西钦州保税港区港集码头有限公司 | 同受最终控制方控制 |
| 来宾西江桥巩新能源投资有限公司 | 同受最终控制方控制 |
| 南宁港港汽车销售服务有限公司 | 同受最终控制方控制 |
| 广西北港工程科技有限公司 | 同受最终控制方控制 |
| 广西博世科环保科技股份有限公司 | 同受最终控制方控制 |
| 广西博环环境咨询服务有限公司 | 同受最终控制方控制 |
| 广西博测检测技术服务有限公司 | 同受最终控制方控制 |
| 百色枢纽通航投资有限公司 | 同受最终控制方控制 |
| 广西柳州鱼峰水泥有限公司 | 同受最终控制方控制 |
| 南丹县富源矿业探采有限责任公司 | 高峰公司股东 |

| | |
|------------------|------------|
| 南丹县南星锡业有限责任公司 | 高峰公司股东 |
| 广西河池市矿业有限责任公司 | 高峰公司股东 |
| 广西南丹南方金属有限公司 | 关联自然人控制的企业 |
| 南丹县南方有色金属有限责任公司 | 关联自然人控制的企业 |
| 南丹县泰星五一矿业有限公司 | 关联自然人控制的企业 |
| 董事、经理、财务总监及董事会秘书 | 关键管理人员 |

其他说明

无

5、关联交易情况

(1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 关联方 | 关联交易内容 | 本期发生额 | 获批的交易额度(如适用) | 是否超过交易额度(如适用) | 上期发生额 |
|------------------|--------|----------------|--------------|---------------|----------------|
| 广西北港故里产业服务有限公司 | 采购商品 | 64,230.09 | | | 212,819.54 |
| 广西华锡集团股份有限公司 | 采购商品 | 10,145,598.29 | | | 4,691,976.79 |
| 广西鱼峰集团有限公司 | 采购商品 | 2,633,319.88 | | | 13,801,992.05 |
| 南宁国际综合物流园有限公司 | 采购商品 | 337,000.00 | | | |
| 梧州华锡环保科技有限公司 | 采购商品 | 152,618.15 | | | 18,805.66 |
| 广西航桂实业有限公司 | 采购商品 | 13,541,568.63 | | | 12,573,708.97 |
| 南丹县泰星五一矿业有限公司 | 采购商品 | 31,100,995.98 | | | 26,408,041.37 |
| 广西南丹南方金属有限公司 | 采购商品 | | | | 322,411.50 |
| 来宾华锡冶炼有限公司 | 采购商品 | | | | 1,730,484.17 |
| 广西北港物业服务有限公司 | 采购商品 | 776,436.34 | | | |
| 广西矿山抢险排水救灾中心有限公司 | 采购商品 | | | | |
| 泛湾物流股份有限公司 | 接受劳务 | 6,750,821.00 | | | 3,657,179.58 |
| 广西北港大数据科技有限公司 | 接受劳务 | 4,123,181.01 | | | 61,523.78 |
| 广西北港商贸有限公司 | 接受劳务 | 547,506.69 | | | 107,556.71 |
| 广西北港物流有限公司 | 接受劳务 | 2,258,278.72 | | | 1,731,509.51 |
| 广西北港物业服务有限公司 | 接受劳务 | 493,879.41 | | | 670,807.31 |
| 广西华锡集团股份有限公司 | 接受劳务 | 112,764.34 | | | 10,161,656.81 |
| 广西矿山抢险排水救灾中心有限公司 | 接受劳务 | 1,478,867.92 | | | 1,745,562.54 |
| 来宾华锡冶炼有限公司 | 接受劳务 | 148,395,495.61 | | | 119,544,433.64 |
| 广西柳州北港西江港务有限公司 | 接受劳务 | | | | 4,934.04 |
| 广西南丹南方金属有限公司 | 接受劳务 | 283.02 | | | |
| 梧州华锡环保科技有限公司 | 接受劳务 | 5,302,319.29 | | | |

出售商品/提供劳务情况表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 关联方 | 关联交易内容 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------------------|--------|----------------|---------------|
| 广西华锡集团股份有限公司 | 销售商品 | 244,244.96 | 449,699.93 |
| 桂林漓佳金属有限责任公司 | 销售商品 | 5,919,924.52 | 1,155,311.41 |
| 来宾华锡冶炼有限公司 | 销售商品 | 111,032,819.71 | 14,568,218.20 |
| 梧州华锡环保科技有限公司 | 销售商品 | 406,380,299.50 | 85,325,031.71 |
| 广西南丹南方金属有限公司 | 销售商品 | 27,509,580.63 | 3,645,226.86 |
| 南丹县南方有色金属有限责任公司 | 销售商品 | 86,937,092.61 | 48,997,029.74 |
| 河池五吉有限责任公司 | 销售商品 | 1,421,710.30 | 708,582.93 |
| 广西矿山抢险排水救灾中心有限公司 | 销售商品 | 11,701.77 | 7,112.65 |
| 河池五吉箭猪坡矿业有限公司 | 销售商品 | 2,338,005.30 | |
| 广西华锡集团股份有限公司 | 提供劳务 | 485,094.34 | 1,479,245.29 |
| 来宾华锡冶炼有限公司 | 提供劳务 | 616,853.30 | 92,766.04 |
| 梧州华锡环保科技有限公司 | 提供劳务 | 31,358.49 | 40,566.04 |
| 河池五吉有限责任公司 | 提供劳务 | | 510,377.37 |
| 河池五吉箭猪坡矿业有限公司 | 提供劳务 | 4,640,709.70 | 13,514,156.60 |
| 广西北部湾国际港务集团有限公司 | 提供劳务 | 11,238,688.17 | 917,756.01 |
| 防城港务集团有限公司 | 提供劳务 | | 90,566.04 |
| 广西西江开发投资集团有限公司 | 提供劳务 | 72,948.12 | 1,540.88 |
| 广西西江开发投资集团梧州投资有限公司 | 提供劳务 | | 101,886.79 |
| 广西百色西江投资发展有限公司 | 提供劳务 | | 7,075.48 |
| 广西贵港市西江投资有限公司 | 提供劳务 | 2,122.62 | 1,415.08 |
| 广西平南通洲物流有限公司 | 提供劳务 | 4,245.30 | 2,830.20 |
| 广西象州航桂能源有限公司 | 提供劳务 | 908,081.77 | 131,380.30 |
| 广西柳州市古顶水电有限公司 | 提供劳务 | 81,534.90 | 11,251.98 |
| 北海鱼峰环保科技有限公司 | 提供劳务 | 23,349.06 | 116,226.42 |
| 北部湾港钦州码头有限公司 | 提供劳务 | 1,077,583.38 | 140,110.07 |
| 广西贵港北港国际集装箱码头有限公司 | 提供劳务 | 2,830.23 | 208,018.88 |
| 广西钦州保税港区盛港码头有限公司 | 提供劳务 | 168,869.41 | 37,332.04 |
| 北部湾港防城港码头有限公司 | 提供劳务 | 1,550,868.70 | 1,573,245.50 |
| 广西钦州保税港区宏港码头有限公司 | 提供劳务 | | 125,490.28 |
| 广西铁山东岸码头有限公司 | 提供劳务 | | 10,546.16 |
| 北部湾港北海码头有限公司 | 提供劳务 | 1,992,724.07 | 479,476.36 |
| 防城港中港建设工程有限责任公司 | 提供劳务 | 179,087.74 | 27,464.15 |
| 广西北港规划设计院有限公司 | 提供劳务 | 7,547.17 | 39,766.98 |
| 广西西江集团红花二线船闸有限公司 | 提供劳务 | 235,849.08 | |
| 广西柳州北港西江港务有限公司 | 提供劳务 | 307,688.69 | |
| 广西西江环境能源科技产业有限公司 | 提供劳务 | 25,078.62 | |
| 防城港赤沙码头有限公司 | 提供劳务 | 254,186.35 | |
| 广西自贸区钦州港片区金港码头有限公司 | 提供劳务 | 4,716.96 | |
| 广西钦州北港新能源投资有限公司 | 提供劳务 | 49,404.86 | |
| 钦州市港口建设投资有限责任公司 | 提供劳务 | 283,443.40 | |
| 广西柳州市红花水电有限公司 | 提供劳务 | 30,188.68 | |
| 广西钦州保税港区开发投资有限责任公司 | 提供劳务 | 108,399.66 | |
| 广西自贸区陆海新能源有限责任公司 | 提供劳务 | 1,976,705.64 | |
| 广西马山陆海新能源有限公司 | 提供劳务 | 2,361,114.36 | |
| 广西华远金属化工有限公司 | 提供劳务 | 417,754.74 | |
| 摩拉港股份有限公司 | 提供劳务 | 641,291.50 | |

| | | | |
|-------------------|------|--------------|--|
| 广西柳州陆海新能源有限公司 | 提供劳务 | 5,377.36 | |
| 钦州北部湾港务投资有限公司 | 提供劳务 | 560,674.53 | |
| 南宁国际综合物流园有限公司 | 提供劳务 | 1,131,056.60 | |
| 贵港市覃塘区西江新能源投资有限公司 | 提供劳务 | 326,610.46 | |
| 来宾西江桥巩新能源投资有限公司 | 提供劳务 | 503,718.67 | |
| 南宁港港汽车销售服务有限公司 | 提供劳务 | 31,795.73 | |

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

适用 不适用

(2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表:

适用 不适用

单位: 万元 币种: 人民币

| 委托方/出包方名称 | 受托方/承包方名称 | 受托/承包资产类型 | 受托/承包起始日 | 受托/承包终止日 | 托管收益/承包收益定价依据 | 本期确认的托管收益/承包收益 |
|--------------------|----------------|-----------|-------------|-----------------------|----------------|----------------|
| 广西华锡集团股份有限公司 | 广西华锡有色金属股份有限公司 | 股权托管 | 2023年1月18日 | 华锡有色停止经营或华锡集团不再持有托管标的 | 参考拟指派人员2019年薪酬 | 33.02 |
| 广西西江开发投资集团河池投资有限公司 | 广西华锡有色金属股份有限公司 | 股权托管 | 2024年11月29日 | 2027年11月28日 | 参考拟指派人员2023年薪酬 | 0 |

关联托管/承包情况说明

适用 不适用

2021年7月,本公司与广西华锡集团股份有限公司经过友好协商,就解决华锡集团下属子公司广西佛子矿业有限公司、河池五吉有限责任公司以及来宾华锡冶炼有限公司与本公司的同业竞争问题达成一致,签订股权托管协议。该份协议于2023年本公司向华锡集团发行股份购买资产事宜获得中国证监会核准之日起生效。

2023年12月28日,公司2023年第五次临时股东大会审议通过了《关于广西华锡有色金属股份有限公司签署〈企业托管协议〉暨关联交易的议案》,同意与华锡集团签订《企业托管协议》,将华锡集团持有梧环公司100%和排水公司100%股权委托给公司管理。双方于2024年1月16日签订了《企业托管协议》。

2024年8月31日,经公司独立董事专门会议2024年第三次会议、第九届董事会第十一次会议和第九届监事会第十一次会议审议通过了《关于广西华锡有色金属股份有限公司签署〈股权托管协议〉暨关联交易的议案》,同意与广西西江开发投资集团河池投资有限公司签订《企业托管协议》,西江河池公司将广西华远金属化工有限公司40%股权委托给公司管理。双方于2024年11月29日签订了《企业托管协议》。

本公司委托管理/出包情况表:

适用 不适用

关联管理/出包情况说明

适用 不适用

(3). 关联租赁情况

本公司作为出租方：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 承租方名称 | 租赁资产种类 | 本期确认的租赁收入 | 上期确认的租赁收入 |
|--------------|--------|-----------|-----------|
| 广西北港工程科技有限公司 | 车辆 | 28,500.42 | |
| 广西柳州鱼峰水泥有限公司 | 车辆 | 3,557.31 | |
| 合计 | | 32,057.73 | |

本公司作为承租方：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 出租方名称 | 租赁资产种类 | 本期发生额 | | | | | 上期发生额 | | | | |
|-----------------|--------|-----------------------------|------------------------|--------------|-------------|------------|-----------------------------|------------------------|------------|-------------|------------|
| | | 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 | 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 |
| 广西北部湾国际港务集团有限公司 | 房屋 | | | 2,281,742.59 | 115,114.71 | 38,077.40 | 223,298.80 | | 830,981.07 | 86,486.75 | 490,009.84 |
| 广西北港物业服务集团有限公司 | 停车位 | | | | | | 366.97 | | 1,000.00 | | |
| 广西华锡集团股份有限公司 | 房屋 | 13,646.86 | | 707,781.00 | 70,311.14 | 318,324.56 | 338,240.85 | | 219,460.00 | 22,727.29 | |
| 广西华锡集团股份有限公司 | 商铺 | | | 133,896.00 | | | | | | | |
| 广西华锡集团股份 | 车辆 | 11,368.09 | | 12,845.94 | | | 3,900.00 | | | | |

| | | | | | | | | | | | |
|--------------------|------------|-----------|--|--------------|------------|------------|------------|--|--------------|------------|------------|
| 有限公司 | | | | | | | | | | | |
| 柳州华锡餐饮管理 有限公司 | 车辆 | | | | | | 3,132.74 | | | | |
| 深圳市来宾贸易有 限责任公司 | 车辆 | 13,274.34 | | 15,000.00 | | | 30,000.00 | | 30,000.00 | | |
| 广西北港西江港口 有限公司 | 房屋 | | | 118,561.80 | 4,028.49 | | | | 205,230.82 | 14,192.67 | |
| 广西北港商贸有限 公司 | 房屋 | | | | | | 174,353.94 | | 190,045.80 | 4,190.14 | |
| 广西柳州北港西江 港务有限公司 | 房屋 | | | | | | 45,871.56 | | 45,871.56 | 1,130.25 | 90,612.87 |
| 北部湾港北海码头 有限公司 | 房屋 | | | | | | | | 52,920.00 | | 48,550.46 |
| 广西华锡集团股份 有限公司 | 场地房屋出 租 | | | 77,877.00 | 3,681.56 | 3,427.53 | | | | | |
| 合计 | | 38,289.29 | | 3,347,704.33 | 193,135.90 | 352,974.43 | 819,164.86 | | 1,575,509.25 | 128,727.10 | 629,173.17 |

关联租赁情况说明

适用 不适用

(4). 关联担保情况

本公司作为担保方

适用 不适用

本公司作为被担保方

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 担保方 | 担保金额 | 担保起始日 | 担保到期日 | 担保是否已经履行完毕 |
|----------------|---------------|------------|--------------------|------------|
| 广西西江开发投资集团有限公司 | 11,700,724.06 | 2014-08-11 | 保函到期日以“交工验收通过之日”为准 | 否 |

关联担保情况说明

适用 不适用**(5). 关联方资金拆借**适用 不适用**(6). 关联方资产转让、债务重组情况**适用 不适用**(7). 关键管理人员报酬**适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------|--------|-------|
| 关键管理人员报酬 | 130.50 | 97.86 |

(8). 其他关联交易适用 不适用**6、应收、应付关联方等未结算项目情况****(1). 应收项目**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 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 | 来宾华锡冶炼有限公司 | 1,568,388.62 | 31,367.77 | 444,223.29 | 8,884.47 |
| 应收账款 | 河池五吉箭猪坡矿业有限公司 | 5,072,868.33 | 101,457.37 | 3,220,000.00 | 64,400.00 |
| 应收账款 | 北部湾港钦州码头有限公司 | 767,182.02 | 15,880.67 | 209,226.02 | 5,015.11 |
| 应收账款 | 广西贵港北港国际集装箱码头有限公司 | 290,734.24 | 12,189.42 | 9,239.74 | 9,239.74 |
| 应收账款 | 广西自贸区钦州港片区金港码头有限公司 | 238,400.00 | 61,912.48 | 238,400.00 | 5,816.96 |
| 应收账款 | 广西钦州保税港区港集码头有限公司 | 247,000.00 | 20,673.90 | 247,000.00 | 6,026.80 |
| 应收账款 | 北海鱼峰环保科技有限公司 | 109,050.03 | 2,257.34 | 209,050.03 | 5,100.82 |

| | | | | | |
|-------|--------------------|---------------|------------|--------------|------------|
| 应收账款 | 北部湾港防城港码头有限公司 | 1,111,828.15 | 27,293.97 | 693,861.48 | 16,930.22 |
| 应收账款 | 钦州北港供应链有限公司 | 1,166,000.00 | 24,136.20 | 1,166,000.00 | 28,450.40 |
| 应收账款 | 广西钦州保税港区开发投资有限责任公司 | 142,903.64 | 2,958.11 | 28,000.00 | 683.20 |
| 应收账款 | 钦州市港口建设投资有限责任公司 | 300,450.00 | 6,219.32 | | |
| 应收账款 | 广西钦州保税港区盛港码头有限公司 | 1,058,779.38 | 21,916.73 | | |
| 应收账款 | 河池五吉有限责任公司 | 388,452.66 | 7,769.05 | | |
| 应收账款 | 广西北部湾国际港务集团有限公司 | 55,085.93 | 1,140.28 | | |
| 应收账款 | 南宁港港汽车销售服务有限公司 | 33,703.47 | 697.66 | | |
| 应收账款 | 钦州北部湾港务投资有限公司 | 554,273.00 | 11,473.45 | | |
| 应收账款 | 广西北港工程科技有限公司 | 32,205.48 | 666.65 | | |
| 应收账款 | 贵港市覃塘区西江新能源投资有限公司 | 397,939.18 | 8,237.34 | | |
| 应收账款 | 摩拉港股份有限公司 | 339,884.50 | 14,071.22 | | |
| 应收账款 | 来宾西江桥巩新能源投资有限公司 | 818,301.60 | 16,938.84 | | |
| 应收账款 | 北海北港物流有限公司 | 109,160.00 | | | |
| | 广西马山陆海新能源有限公司 | | | 958,920.00 | 23,397.65 |
| 应收账款 | 广西北港不锈钢有限公司 | | | 109,600.00 | 2,674.24 |
| 应收账款 | 广西西江开发投资集团有限公司 | | | 80,000.00 | 1,952.00 |
| 应收账款 | 广西北部湾国际集装箱码头有限公司 | | | 69,000.00 | 1,683.60 |
| | 合计 | 14,802,590.23 | 389,257.77 | 7,682,520.56 | 180,255.21 |
| 其他应收款 | 广西北港物业服务有限公司 | 69,235.20 | 1,095.89 | 69,235.20 | 574.28 |
| 其他应收款 | 广西华锡集团股份有限公司 | 1,410,488.00 | | 359,117.00 | |
| 其他应收款 | 广西百色西江投资发展有限公司 | 499,158.23 | 10,382.49 | 499,158.23 | 5,440.83 |
| 其他应收款 | 广西北港商贸有限公司 | 413,875.10 | 54,232.64 | 413,875.10 | 52,041.16 |
| 其他应收款 | 广西西江开发投资集团有限公司 | 93,492.00 | 22,849.44 | 241,492.00 | 8,307.23 |
| 其他应收款 | 北海鱼峰环保科技有限公司 | | | 124,400.00 | 1,355.96 |
| 其他应收款 | 广西西江集团西津二线船闸有限公司 | 86,000.00 | 86,000.00 | 86,000.00 | 86,000.00 |
| 其他应收款 | 广西西江环境能源科技产业有限公司 | 43,800.00 | 911.04 | 43,800.00 | 477.42 |
| 其他应收款 | 广西西江开发投资集团河池投资有限公司 | 26,481.80 | 550.82 | 26,481.80 | 288.65 |
| 其他应收款 | 广西梧州通洲物流有限公司 | 25,861.00 | 537.91 | 25,861.00 | 281.88 |
| 其他应收款 | 北部湾港北海码头有限公司 | 24,400.00 | 507.52 | 24,400.00 | 292.80 |
| 其他应收款 | 广西西江集团投资股份有限公司 | 10,440.00 | 217.15 | 10,440.00 | 113.80 |
| 其他应收款 | 广西北港西江港口有限公司 | 10,000.00 | 3,667.00 | 10,000.00 | 3,074.00 |
| 其他应收款 | 广西柳州市古顶水电有限公司 | 2,364.00 | 49.17 | 2,364.00 | 25.77 |
| 其他应收款 | 广西柳州北港西江港务有限公 | 321,600.00 | 6,689.28 | 321,600.00 | 3,505.44 |

| | | | | | |
|-------|------------------|--------------|------------|--------------|------------|
| | 司 | | | | |
| 其他应收款 | 北部湾港防城港码头有限公司 | 196,000.00 | 4,076.80 | 196,000.00 | 2,136.40 |
| 其他应收款 | 广西平南通洲物流有限公司 | 68,000.00 | 1,414.40 | 68,000.00 | 741.20 |
| 其他应收款 | 广西北部湾陆海新能源股份有限公司 | 80,000.00 | 1,664.00 | 150,000.00 | 1,635.00 |
| 其他应收款 | 广西柳州市桂柳水电有限公司 | | | | |
| 其他应收款 | 北部湾港钦州码头有限公司 | | | | |
| 其他应收款 | 广西钦州保税港区宏港码头有限公司 | | | | |
| 其他应收款 | 钦州北部湾港务投资有限公司 | | | | |
| | 合计 | 3,381,195.33 | 194,845.55 | 2,672,224.33 | 166,291.82 |

(2). 应付项目

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目名称 | 关联方 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
|-------|------------------|---------------|---------------|
| 应付账款 | 广西北港大数据科技有限公司 | 505,149.40 | 120,200.00 |
| 应付账款 | 来宾华锡冶炼有限公司 | 34,354,395.88 | 36,629,368.13 |
| 应付账款 | 梧州华锡环保科技有限公司 | 36,249.70 | 1,858,974.00 |
| 应付账款 | 泛湾物流股份有限公司 | 2,318,678.75 | 1,169,467.15 |
| 应付账款 | 广西北港物流有限公司 | 321,205.50 | 670,597.66 |
| 应付账款 | 广西北部湾国际港务集团有限公司 | 34,001.08 | 49,985.08 |
| 应付账款 | 广西航桂实业有限公司 | 1,483,707.91 | 11,852,091.41 |
| 应付账款 | 广西华锡集团股份有限公司 | 2,365,093.20 | 6,154,198.09 |
| 应付账款 | 广西鱼峰集团有限公司 | 400,000.00 | 1,529,495.15 |
| 应付账款 | 广西矿山抢险排水救灾中心有限公司 | 408,000.00 | |
| 应付账款 | 广西北港建设开发有限公司 | | 566,985.48 |
| 应付账款 | 广西北港物业服务有限公司 | | 55,291.42 |
| | 合计 | 42,226,481.42 | 60,656,653.57 |
| 预收款项 | 广西华锡集团股份有限公司 | 18,364.87 | 18,364.87 |
| 预收款项 | 梧州华锡环保科技有限公司 | 45,597.50 | |
| 预收款项 | 来宾华锡冶炼有限公司 | 45,597.49 | |
| | 合计 | 109,559.86 | 18,364.87 |
| 其他应付款 | 广西北港大数据科技有限公司 | 3,073,685.06 | 1,393,316.86 |
| 其他应付款 | 广西华锡集团股份有限公司 | 820,917.14 | 21,994,436.75 |
| 其他应付款 | 广西北港物业服务有限公司 | 49,130.71 | 244,423.20 |
| 其他应付款 | 广西北港物流有限公司 | 1,800,000.00 | 1,800,000.00 |
| 其他应付款 | 泛湾物流股份有限公司 | 920,000.00 | 1,120,000.00 |
| 其他应付款 | 广西北港故里产业服务有限公司 | 3,537.50 | 3,537.50 |
| 其他应付款 | 防城港中港建设工程有限责任公司 | 50,000.00 | 50,000.00 |
| 其他应付款 | 广西西江开发投资集团有限公司 | | 5,000.00 |
| 其他应付款 | 广西北部湾国际港务集团有限公司 | 146,128.00 | |
| 其他应付款 | 广西博世科环保科技股份有限公司 | 6,572.00 | |
| 其他应付款 | 深圳市来宾贸易有限责任公司 | 15,000.00 | |
| 其他应付款 | 广西航桂实业有限公司 | 342,512.00 | |
| 其他应付款 | 广西博环环境咨询服务有限公司 | 20,000.00 | |
| 其他应付款 | 广西博测检测技术服务有限公司 | 10,000.00 | |
| 其他应付款 | 广西北部湾陆海新能源股份有限公司 | | 20,603.85 |

| | | | |
|------|-------------------|--------------|---------------|
| | 合计 | 7,257,482.41 | 26,631,318.16 |
| 合同负债 | 梧州华锡环保科技有限公司 | | 474,111.99 |
| 合同负债 | 广西南丹南方金属有限公司 | 665,655.49 | 43,335.33 |
| 合同负债 | 南丹县南方有色金属有限责任公司 | 515,094.03 | 62,806.13 |
| 合同负债 | 来宾华锡冶炼有限公司 | 641,432.02 | 413,454.05 |
| 合同负债 | 广西西江开发投资集团有限公司 | 206,040.00 | 19,840.00 |
| 合同负债 | 广西百色西江投资发展有限公司 | 145,000.00 | 145,000.00 |
| 合同负债 | 北部湾港钦州码头有限公司 | 3,908.30 | 15,633.32 |
| 合同负债 | 广西天宝能源有限公司 | 146,737.28 | 146,737.28 |
| 合同负债 | 钦州北部湾港务投资有限公司 | | 42.00 |
| 合同负债 | 广西象州航桂能源有限公司 | 29,194.68 | |
| 合同负债 | 防城港赤沙码头有限公司 | 7,663.83 | |
| 合同负债 | 贵港市覃塘区西江新能源投资有限公司 | 803,394.99 | |
| 合同负债 | 来宾西江桥巩新能源投资有限公司 | 284,359.81 | |
| 合同负债 | 百色枢纽通航投资有限公司 | 392,903.00 | |
| 合同负债 | 广西柳州鱼峰水泥有限公司 | 4,019.76 | |
| 合同负债 | 广西北港大数据科技有限公司 | 146,951.00 | |
| 合同负债 | 防城港中港建设工程有限责任公司 | 107,733.00 | |
| 合同负债 | 广西北港工程科技有限公司 | 30,000.00 | |
| 合同负债 | 广西北港物业服务服务有限公司 | 5,000.00 | |
| 合同负债 | 广西自贸区陆海新能源有限责任公司 | | 319,782.00 |
| 合同负债 | 广西柳州北港西江港务有限公司 | | 50,000.00 |
| | 合计 | 4,135,087.19 | 1,690,742.10 |

(3). 其他项目

□适用 √不适用

7、关联方承诺

□适用 √不适用

8、其他

□适用 √不适用

十五、股份支付**1、各项权益工具****(1). 明细情况**

□适用 √不适用

(2). 期末发行在外的股票期权或其他权益工具

□适用 √不适用

2、以权益结算的股份支付情况

□适用 √不适用

3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

4、本期股份支付费用

适用 不适用

5、股份支付的修改、终止情况

适用 不适用

6、其他

适用 不适用

十六、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

适用 不适用

资产负债表日存在的对外重要承诺、性质、金额

本公司与河池产投矿业集团有限公司于2023年9月28日签署在广西河池共同投资设立河池华锡有色丹池矿业有限公司，本公司持股66%，本公司和河池产投矿业集团有限公司将于2030年12月31日前分别向该公司投入资本金330万元、170万元。

截至2025年6月30日，本公司不存在其他应披露的承诺事项。

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

适用 不适用

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：

适用 不适用

截至2025年6月30日，本公司不存在其他应披露的重要或有事项。

3、其他

适用 不适用

十七、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

适用 不适用

2、利润分配情况

适用 不适用

3、销售退回

适用 不适用

4、其他资产负债表日后事项说明

适用 不适用

截至2025年8月15日，本公司不存在应披露的资产负债表日后事项。

十八、其他重要事项**1、前期会计差错更正****(1). 追溯重述法**

□适用 √不适用

(2). 未来适用法

□适用 √不适用

2、重要债务重组

□适用 √不适用

3、资产置换**(1). 非货币性资产交换**

□适用 √不适用

(2). 其他资产置换

□适用 √不适用

4、年金计划

√适用 □不适用

公司下属子公司八桂监理在2019年开始实施企业年金计划。企业年金基金的受托人为建信养老基金管理有限责任公司，托管方为中国工商银行广西区分行。企业年金缴费由单位和员工共同承担。单位缴费总额每年不超过公司上一年度参加企业年金计划职工工资总额的5%，员工个人缴纳额按不低于企业为其缴费部分的1/4确定。

5、终止经营

□适用 √不适用

6、分部信息**(1). 报告分部的确定依据与会计政策**

√适用 □不适用

根据本公司的内部组织结构、管理要求及内部报告制度，本公司的经营业务划分为2个报告分部。这些报告分部是以公司日常内部管理要求的财务信息为基础确定的。集团的管理层定期评价这些报告分部的经营成果，以决定向其分配资源及评价其业绩。

本公司报告分部包括：

- (1) 矿山分部，生产及销售有色金属产品、提供地质勘查服务等；
- (2) 工程监理分部，提供工程监理咨询服务等；

分部报告信息根据各分部向管理层报告时采用的会计政策及计量标准披露，这些会计政策及计量基础与编制财务报表时的会计政策及计量基础保持一致。

(2). 报告分部的财务信息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 矿山分部 | 监理分部 | 其他 | 分部间抵销 | 合计 |
|------|------------------|---------------|------------|--------------|------------------|
| 营业收入 | 2,724,718,261.54 | 69,439,521.22 | 400,025.92 | 7,173,381.59 | 2,787,384,427.09 |

| | | | | | |
|------------|------------------|----------------|------------------|------------------|------------------|
| 其中：对外交易收入 | 2,719,452,138.57 | 67,598,955.18 | 333,333.34 | | 2,787,384,427.09 |
| 分部间交易收入 | 5,266,122.97 | 1,840,566.04 | 66,692.58 | | 7,173,381.59 |
| 其中：主营业务收入 | 2,632,312,918.11 | 69,439,521.22 | 400,025.92 | 7,173,381.59 | 2,694,979,083.66 |
| 营业成本 | 1,726,852,986.31 | 51,830,801.58 | 264.02 | 4,841,911.14 | 1,773,842,140.77 |
| 其中：主营业务成本 | 1,657,787,150.05 | 51,830,801.58 | 264.02 | 4,841,911.14 | 1,704,776,304.51 |
| 期间费用 | 159,530,466.60 | 12,206,172.20 | 33,490,297.20 | 2,331,470.45 | 202,895,465.55 |
| 营业利润/(亏损) | 765,577,394.48 | 1,713,615.40 | 59,878,794.10 | 90,000,000.00 | 737,169,803.98 |
| 资产总额 | 7,556,113,235.70 | 252,924,504.00 | 3,404,826,140.00 | 3,096,023,906.59 | 8,117,839,973.11 |
| 负债总额 | 3,059,661,951.63 | 100,453,108.92 | 827,193,306.14 | 1,088,843,487.19 | 2,898,464,879.50 |
| 补充信息： | | | | | |
| 1. 资本性支出 | 78,195,786.85 | 2,134,851.40 | 33,192,139.07 | | 113,522,777.32 |
| 2. 折旧和摊销费用 | 124,801,060.77 | 5,750,513.95 | 430,164.41 | | 130,981,739.13 |
| 3. 资产减值损失 | 8,265,894.65 | -1,978,072.86 | | | 6,287,821.79 |

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

适用 不适用

(4). 其他说明

适用 不适用

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

适用 不适用

8、其他

适用 不适用

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

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 账龄 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
|-----------|------------|------------|
| 1年以内（含1年） | | |
| 1年以内小计 | | |
| 1至2年 | | |
| 1至2年 | | |
| 2至3年 | | |
| 3年以上 | | |
| 3至4年 | | |
| 4至5年 | | |
| 5年以上 | 685,215.24 | 685,215.24 |
| 小计 | 685,215.24 | 685,215.24 |
| 减：坏账准备 | 685,215.24 | 685,215.24 |

| | | |
|----|--|--|
| 合计 | | |
|----|--|--|

(2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 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 | 685,215.24 | 100.00 | 685,215.24 | 100.00 | | 685,215.24 | 100.00 | 685,215.24 | 100.00 | |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 按组合计提坏账准备 | | | | | | | | | | |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 合计 | 685,215.24 | / | 685,215.24 | / | | 685,215.24 | / | 685,215.24 | / | |

按单项计提坏账准备：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 名称 | 期末余额 | | | |
|------------|------------|------------|----------|--------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 (%) | 计提理由 |
| 广西侨本贸易有限公司 | 685,215.24 | 685,215.24 | 100.00 | 预计无法收回 |
| 合计 | 685,215.24 | 685,215.24 | 100.00 | / |

单项计提坏账准备的说明：

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备：

□适用 √不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

□适用 √不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

无

对本期发生损失准备变动的应收账款账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

(3). 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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

| | | | | | | |
|-----------|------------|--|--|--|--|------------|
| 按单项计提坏账准备 | 685,215.24 | | | | | 685,215.24 |
| 合计 | 685,215.24 | | | | | 685,215.24 |

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：
适用 不适用

其他说明
 无

(4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

其中重要的应收账款核销情况
适用 不适用

应收账款核销说明：
适用 不适用

(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

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 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(%) | 坏账准备期末余额 |
|------------|------------|----------|---------------|-------------------------|------------|
| 广西侨本贸易有限公司 | 685,215.24 | | 685,215.24 | 100.00 | 685,215.24 |
| 合计 | 685,215.24 | | 685,215.24 | 100.00 | 685,215.24 |

其他说明
 无

其他说明：
适用 不适用

2、其他应收款

项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|----------------|----------------|
| 应收利息 | | |
| 应收股利 | | |
| 其他应收款 | 495,797,269.78 | 284,639,745.75 |
| 合计 | 495,797,269.78 | 284,639,745.75 |

其他说明：
适用 不适用

应收利息

(1). 应收利息分类

适用 不适用

(2). 重要逾期利息

适用 不适用

(3). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

按单项计提坏账准备:

适用 不适用

按单项计提坏账准备的说明:

适用 不适用

按组合计提坏账准备:

适用 不适用

(4). 按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

(5). 坏账准备的情况

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

适用 不适用

其他说明:

无

(6). 本期实际核销的应收利息情况

适用 不适用

其中重要的应收利息核销情况

适用 不适用

核销说明:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

应收股利

(7). 应收股利

适用 不适用

(8). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

适用 不适用

(9). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按单项计提坏账准备的说明：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

(10). 按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

(11). 坏账准备的情况

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

其他说明：

无

(12). 本期实际核销的应收股利情况

适用 不适用

其中重要的应收股利核销情况

适用 不适用

核销说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

其他应收款

(13). 按账龄披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 账龄 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
|-----------|----------------|----------------|
| 1年以内（含1年） | 495,782,673.57 | 284,392,429.24 |
| 0-3月 | 495,782,673.57 | 284,392,429.24 |
| 4-12月 | | |
| 1至2年 | | 255,286.30 |
| 2至3年 | 16,548.30 | |
| 3年以上 | | |
| 3至4年 | | |
| 4至5年 | | |
| 5年以上 | 7,190,215.66 | 7,190,215.66 |
| 小计 | 502,989,437.53 | 291,837,931.20 |
| 减：坏账准备 | 7,192,167.75 | 7,198,185.45 |
| 合计 | 495,797,269.78 | 284,639,745.75 |

(14). 按款项性质分类情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 款项性质 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
|--------------|----------------|----------------|
| 应收合并范围内关联方款项 | 493,863,527.78 | 283,686,350.65 |
| 应收其他款项 | 9,125,909.75 | 8,151,580.55 |
| 合计 | 502,989,437.53 | 291,837,931.20 |

(15). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 坏账准备 | 第一阶段 | 第二阶段 | 第三阶段 | 合计 |
|----------------|--------------|----------------------|----------------------|--------------|
| | 未来12个月预期信用损失 | 整个存续期预期信用损失(未发生信用减值) | 整个存续期预期信用损失(已发生信用减值) | |
| 2025年1月1日余额 | 282.43 | 7,687.36 | 7,190,215.66 | 7,198,185.45 |
| 2025年1月1日余额在本期 | | | | |
| --转入第二阶段 | | | | |
| --转入第三阶段 | | | | |
| --转回第二阶段 | | | | |
| --转回第一阶段 | | | | |
| 本期计提 | 69.91 | | 1,599.75 | 1,669.66 |
| 本期转回 | | 7,687.36 | | 7,687.36 |
| 本期转销 | | | | |
| 本期核销 | | | | |
| 其他变动 | | | | |
| 2025年6月30日余额 | 352.34 | | 7,191,815.41 | 7,192,167.75 |

各阶段划分依据和坏账准备计提比例
无

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：
适用 不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：
适用 不适用

(16). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 类别 | 期初余额 | 本期变动金额 | | | | 期末余额 |
|---------------|--------------|----------|----------|-------|------|--------------|
| | | 计提 | 收回或转回 | 转销或核销 | 其他变动 | |
| 应收保证金、押金和质量保证 | 85.64 | 1,574.67 | | | | 1,660.31 |
| 应收其他款项 | 7,198,099.81 | 94.99 | 7,687.36 | | | 7,190,507.44 |
| 合计 | 7,198,185.45 | 1,669.66 | 7,687.36 | | | 7,192,167.75 |

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：
适用 不适用

其他说明
无

(17). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

其中重要的其他应收款核销情况：
适用 不适用

其他应收款核销说明：
适用 不适用

(18). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 单位名称 | 期末余额 | 占其他应收款期末余额合计数的比例(%) | 款项的性质 | 账龄 | 坏账准备期末余额 |
|------------------|----------------|---------------------|-------|------|--------------|
| 广西华锡矿业有限公司 | 488,863,527.78 | 97.19 | 往来款 | 1年以内 | |
| 兴义市立根电冶有限公司 | 7,180,304.56 | 1.43 | 货款 | 5年以上 | 7,180,304.56 |
| 广西佛子矿业有限公司 | 5,000,000.00 | 0.99 | 往来款 | 1年以内 | |
| 广西中石化南宁石油有限公司 | 62,173.90 | 0.01 | 燃油款 | 1年以内 | 24.87 |
| 上海京东到家元信信息技术有限公司 | 48,000.00 | 0.01 | 团餐费 | 1年以内 | 19.20 |
| 合计 | 501,154,006.24 | 99.64 | / | / | 7,180,348.63 |

(19). 因资金集中管理而列报于其他应收款

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

3、长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|------------|------------------|------|------------------|------------------|------|------------------|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
| 对子公司投资 | 2,251,891,199.03 | | 2,251,891,199.03 | 2,251,891,199.03 | | 2,251,891,199.03 |
| 对联营、合营企业投资 | | | | | | |
| 合计 | 2,251,891,199.03 | | 2,251,891,199.03 | 2,251,891,199.03 | | 2,251,891,199.03 |

(1). 对子公司投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 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 | | |
| 广西八桂工程监理咨询有限公司 | 111,078,516.69 | | | | | | 111,078,516.69 | |
| 广西华锡矿业有限公司 | 1,845,866,046.88 | | | | | | 1,845,866,046.88 | |
| 广西佛子矿业有限公司 | 294,946,635.46 | | | | | | 294,946,635.46 | |
| 合计 | 2,251,891,199.03 | | | | | | 2,251,891,199.03 | |

(2). 对联营、合营企业投资

□适用 √不适用

(3). 长期股权投资的减值测试情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

4、营业收入和营业成本

(1). 营业收入和营业成本情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
|------|------------|--------|------------|----|
| | 收入 | 成本 | 收入 | 成本 |
| 主营业务 | | | | |
| 其他业务 | 400,025.92 | 264.02 | 424,528.30 | |
| 合计 | 400,025.92 | 264.02 | 424,528.30 | |

(2). 营业收入、营业成本的分解信息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 合同分类 | 本期发生成本 | | 上期发生成本 | |
|--------|------------|--------|------------|------|
| | 营业收入 | 营业成本 | 营业收入 | 营业成本 |
| 其他业务： | | | | |
| 企业托管收入 | 330,188.68 | | 424,528.30 | |
| 其他 | 69,837.24 | 264.02 | 424,528.30 | |
| 合计 | 400,025.92 | 264.02 | 424,528.30 | |

其他说明

□适用 √不适用

(3). 履约义务的说明

□适用 √不适用

(4). 分摊至剩余履约义务的说明

□适用 √不适用

(5). 重大合同变更或重大交易价格调整

□适用 √不适用

其他说明：

无

5、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 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 | 90,000,000.00 | |
| 权益法核算的长期股权投资收益 | | |
| 处置长期股权投资产生的投资收益 | | |
| 交易性金融资产在持有期间的投资收益 | | |
| 其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入 | | |
| 债权投资在持有期间取得的利息收入 | | |

| | | |
|--------------------|---------------|--|
| 其他债权投资在持有期间取得的利息收入 | | |
| 处置交易性金融资产取得的投资收益 | | |
| 处置其他权益工具投资取得的投资收益 | | |
| 处置债权投资取得的投资收益 | | |
| 处置其他债权投资取得的投资收益 | | |
| 债务重组收益 | | |
| 合计 | 90,000,000.00 | |

其他说明：

无

6、其他

适用 不适用

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 币种：人民币

| 项目 | 金额 | 说明 |
|--|--------------|----|
| 非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分 | -38,254.24 | |
| 计入当期损益的政府补助，但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 | 6,557,476.64 | |
| 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 | | |
| 计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费 | | |
| 委托他人投资或管理资产的损益 | | |
| 对外委托贷款取得的损益 | | |
| 因不可抗力因素，如遭受自然灾害而产生的各项财产损失 | | |
| 单独进行减值测试的应收款项减值准备转回 | | |
| 企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益 | | |
| 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 | | |
| 非货币性资产交换损益 | | |
| 债务重组损益 | | |
| 企业因相关经营活动不再持续而发生的一次性费用，如安置职工的支出等 | | |
| 因税收、会计等法律、法规的调整对当期损益产生的一次性影响 | | |
| 因取消、修改股权激励计划一次性确认的股份支付费用 | | |

| | | |
|--|--------------|--|
| 对于现金结算的股份支付，在可行权日之后，应付职工薪酬的公允价值变动产生的损益 | | |
| 采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益 | | |
| 交易价格显失公允的交易产生的收益 | | |
| 与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益 | | |
| 受托经营取得的托管费收入 | 330,188.68 | |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | 792,540.95 | |
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目 | 207,665.15 | |
| 减：所得税影响额 | -405,311.18 | |
| 少数股东权益影响额（税后） | 253,176.97 | |
| 合计 | 8,001,751.39 | |

对公司将《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》未列举的项目认定为非经常性损益项目且金额重大的，以及将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因。

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

2、净资产收益率及每股收益

适用 不适用

| 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 | 稀释每股收益 |
| 归属于公司普通股股东的净利润 | 9.11 | 0.60 | 0.60 |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | 8.92 | 0.59 | 0.59 |

3、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

4、其他

适用 不适用

董事长：张小宁

董事会批准报送日期：2025年8月13日

修订信息

适用 不适用