



审计报告

康华表审（2026）A152 号

重庆千信外经贸集团有限公司全体股东：

一、审计意见

我们审计了重庆千信外经贸集团有限公司（以下简称千信集团）财务报表，包括 2025 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表和合并及母公司资产减值准备情况表，2025 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表、合并及母公司国有资本权益变动情况表，以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了千信集团 2025 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2025 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

二、形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照《中国注册会计师独立性准则第 1 号——财务报表审计和审阅业务对独立性的要求》和中国注册会计师职业道德守则，我们独立于千信集团，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、管理层和治理层对财务报表的责任

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

在编制财务报表时，管理层负责评估千信集团的持续经营能力，披露与持续经营相





关的事项，并运用持续经营假设，除非计划进行清算、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督千信集团的财务报告过程。

四、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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

(2) 了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。

(3) 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

(4) 对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对千信集团持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致千信集团不能持续经营。

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

(6) 就千信集团中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务





报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并对审计意见承担全部责任。

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

附送：

- 1、合并及母公司资产负债表
- 2、合并及母公司利润表
- 3、合并及母公司现金流量表
- 4、合并及母公司所有者权益变动表
- 5、合并及母公司国有资本权益变动情况表
- 6、合并及母公司资产减值准备情况表
- 7、合并及母公司财务报表附注





此页无正文，为康华表附(2026)第152号报告签章页

附件：

- 1、重庆康华会计师事务所（特殊普通合伙）营业执照复印件
- 2、重庆康华会计师事务所（特殊普通合伙）执业证书复印件
- 3、注册会计师执业证书复印件

重庆康华会计师事务所



中国注册会计师：
(签名并盖章)



中国注册会计师：
(签名并盖章)



二〇二六年四月二十九日



合并资产负债表

2025年12月31日

编制单位：重庆千禧外贸集团有限公司

企财01表

金额单位：元

项 目	行次	期末余额	期初余额
流动资产：	1		
货币资金	2	1,354,442,189.30	2,296,644,137.35
△结算备付金	3		
△拆出资金	4		
交易性金融资产	5		
☆以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	6		
衍生金融资产	7		
应收票据	8	141,740,655.59	218,740,391.59
应收账款	9	1,585,074,076.25	1,899,119,103.21
应收款项融资	10	21,527,255.31	7,472,248.21
预付款项	11	1,730,713,445.05	1,465,811,352.80
▲应收保费	12		
▲应收分保账款	13		
▲应收分保合同准备金	14		
应收资金集中管理款	15		
其他应收款	16	941,587,847.96	965,809,399.43
其中：应收股利	17	26,144,623.71	26,144,623.71
△买入返售金融资产	18		
存货	19	1,156,753,497.62	736,638,230.30
其中：原材料	20	3,987,801.36	4,854,249.86
库存商品（产成品）	21	1,145,534,330.29	731,228,090.65
合同资产	22		
△保险合同资产	23		
△分出再保险合同资产	24		
持有待售资产	25		
一年内到期的非流动资产	26	45,000,000.00	8,345,908.43
其他流动资产	27	110,147,320.29	132,443,174.26
流动资产合计	28	7,086,986,287.37	7,731,023,945.58
非流动资产：	29		
△发放贷款和垫款	30		
债权投资	31		
☆可供出售金融资产	32		
其他债权投资	33		
☆持有至到期投资	34		
长期应收款	35	202,969,148.10	95,579,779.84
长期股权投资	36	2,298,918.48	2,207,725,149.80
其他权益工具投资	37	3,665,176,464.79	1,537,190,896.84
其他非流动金融资产	38		
投资性房地产	39		
固定资产	40	2,471,585,428.40	2,557,792,982.14
其中：固定资产原价	41	3,764,573,646.65	3,752,190,821.81
累计折旧	42	1,292,988,218.25	1,194,564,526.72
固定资产减值准备	43		
在建工程	44	9,971,594.09	1,452,747.36
生产性生物资产	45		
油气资产	46		
使用权资产	47	60,259,404.29	68,214,748.15
无形资产	48	257,687,494.01	265,996,926.72
开发支出	49	242,582.26	
商誉	50	34,839,650.66	34,839,650.66
长期待摊费用	51	28,476,495.68	37,282,616.84
递延所得税资产	52	236,309,787.53	240,960,648.03
其他非流动资产	53		25,500,000.00
其中：特准储备物资	54		
非流动资产合计	55	6,969,796,968.29	7,072,536,146.38
	56		
	57		
	58		
	59		
	60		
	61		
	62		
	63		
	64		
	65		
	66		
	67		
	68		
	69		
	70		
	71		
	72		
	73		
	74		
	75		
资产总计	76	14,056,783,255.66	14,803,560,091.96

注：表中带*科目为合并会计准则专用；带△科目为金融类企业专用；带▲科目为未执行新保险合同准则企业专用；带=科目为外商投资企业专用；带☆科目为未执行新金融工具准则企业专用。

法定代表人：

主管会计工作负责人：

财务负责人：黄启志

刘汉杰

黄启志

业经查验
重庆康华会计师事务所



合并资产负债表（续）

2025年12月31日

编制单位：重庆千信外经贸集团有限公司

企财01表

金额单位：元

项目	行次	期末余额	期初余额
流动负债：	78		
短期借款	79	2,586,815,664.43	1,905,944,179.90
△向中央银行借款	80		
△拆入资金	81		
交易性金融负债	82		
☆以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	83		
衍生金融负债	84		
应付票据	85	2,106,592,345.16	3,119,044,200.00
应付账款	86	401,148,607.33	307,374,430.29
预收款项	87		
合同负债	88	862,798,275.97	872,726,087.22
△卖出回购金融资产款	89		
△吸收存款及同业存放	90		
△代理买卖证券款	91		
△代理承销证券款	92		
△预收保费	93		
应付职工薪酬	94	32,399,965.42	9,268,034.19
其中：应付工资	95	31,720,846.75	8,567,514.61
应付福利费	96	319,780.99	364,770.16
#其中：职工奖励及福利基金	97		
应交税费	98	38,101,090.96	43,277,181.72
其中：应交税金	99	38,013,673.21	43,154,279.49
其他应付款	100	184,382,492.82	137,086,530.71
其中：应付股利	101		
▲应付手续费及佣金	102		
▲应付分保账款	103		
持有待售负债	104		
一年内到期的非流动负债	105	763,710,564.32	500,573,649.80
其他流动负债	106	112,825,511.17	103,797,547.25
流动负债合计	107	7,088,774,517.58	6,999,091,841.08
非流动负债：	108		
▲保险合同准备金	109		
长期借款	110	637,340,366.49	1,088,550,000.00
应付债券	111	1,000,000,000.00	1,000,000,000.00
其中：优先股	112		
永续债	113		
△保险合同负债	114		
△分出再保险合同负债	115		
租赁负债	116	55,362,166.67	57,847,327.89
长期应付款	117	1,295,450,530.42	1,244,239,027.76
长期应付职工薪酬	118		
预计负债	119		
递延收益	120	473,431.31	3,314,016.04
递延所得税负债	121	20,716,913.50	21,801,246.47
其他非流动负债	122		
其中：特准储备基金	123		
非流动负债合计	124	3,009,343,408.39	3,415,751,618.16
负债合计	125	10,098,117,925.97	10,414,843,459.24
所有者权益（或股东权益）：	126		
实收资本（或股本）	127	4,255,534,800.00	4,255,534,800.00
国家资本	128		
国有法人资本	129	4,255,534,800.00	4,255,534,800.00
集体资本	130		
民营资本	131		
外商资本	132		
#减：已归还投资	133		
实收资本（或股本）净额	134	255,534,800.00	4,255,534,800.00
其他权益工具	135		
其中：优先股	136		
永续债	137		
资本公积	138	260,591,321.84	174,676,319.89
减：库存股	139		
其他综合收益	140	23,000,763.02	-1,335,780,326.68
其中：外币报表折算差额	141		
专项储备	142	9,859,702.06	6,385,433.92
盈余公积	143	199,569,961.22	199,569,961.22
其中：法定公积金	144	199,569,961.22	199,569,961.22
任意公积金	145		
#储备基金	146		
#企业发展基金	147		
#利润归还投资	148		
△一般风险准备	149		
未分配利润	150	292,927,827.26	684,280,485.66
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计	151	3,695,482,849.36	3,984,666,674.01
*少数股东权益	152	263,182,480.33	404,049,958.71
所有者权益（或股东权益）合计	153	3,958,665,329.69	4,388,716,632.72
负债和所有者权益（或股东权益）总计	154	14,056,783,255.66	14,803,560,091.96

注：表中带*科目为合并会计报表专用；带△科目为金融类企业专用；带▲科目为未执行新保险合同准则企业专用；带#科目为外商投资企业专用；带☆科目为未执行新金融工具准则企业专用。

法定代表人：

主管会计工作负责人：

财务负责人：董启志



Handwritten signature of the Chief Accountant.



合并利润表
2025年度

金额单位：元

行次	本期金额	上期金额	项目	行次	本期金额	上期金额
1	11,276,566,833.53	14,978,013,321.33	一、营业总收入	41	863,791.95	773,606.32
2	11,276,566,833.53	14,978,013,321.33	其中：营业收入	42	-	-
3	-	-	△利息收入	43	1,465,279.83	1,046,741.62
4	-	-	△其他业务收入	44	-396,984,965.63	-470,571,213.53
5	-	-	△其他业务收入	45	13,861,156.60	24,664,609.84
6	-	-	△手续费及佣金收入	46	-410,846,122.23	-496,235,823.37
7	11,517,730,499.55	15,209,623,759.02	二、营业总成本	47	-	-
8	11,080,922,099.39	14,738,391,476.99	其中：营业成本	48	-399,860,390.12	-496,573,628.94
9	-	-	△利息支出	49	-10,985,732.11	1,337,805.57
10	-	-	△手续费及佣金支出	50	-	-
11	-	-	△其他业务支出	51	-410,846,122.23	-496,235,823.37
12	-	-	△其他业务支出	52	-	-
13	-	-	△其他业务支出	53	21,287,295.38	-7,898,242.93
14	-	-	△其他业务支出	54	21,287,295.38	-7,901,857.74
15	-	-	△其他业务支出	55	21,287,295.38	-7,901,857.74
16	-	-	△其他业务支出	56	-	-
17	-	-	△其他业务支出	57	-0.01	1,133,230.77
18	-	-	△其他业务支出	58	21,287,295.39	-9,035,088.51
19	-	-	△其他业务支出	59	-	-
20	-	-	△其他业务支出	60	-	-
21	24,601,500.87	30,349,564.58	三、利润总额（亏损总额）	61	-	-
22	39,334,651.11	23,047,088.94	△其他业务支出	62	-	-
23	145,698,415.75	106,115,511.10	△其他业务支出	63	-	-
24	760,297.49	-	△其他业务支出	64	-	-
25	246,403,534.94	311,720,117.41	△其他业务支出	65	-	-
26	267,824,640.83	287,323,516.97	△其他业务支出	66	-	-
27	72,519,298.60	23,999,430.03	△其他业务支出	67	-	-
28	-3,115,722.62	587,962.91	△其他业务支出	68	-	-
29	-	-	△其他业务支出	69	-	-
30	17,423,290.71	14,611,478.60	△其他业务支出	70	-	-
31	-131,432,766.28	-227,166,628.27	△其他业务支出	71	-	-
32	-145,106,881.26	-225,319,191.76	△其他业务支出	72	-	-
33	-	-	△其他业务支出	73	-	-
34	-	-	△其他业务支出	74	-	-
35	-	-	△其他业务支出	75	-389,538,826.85	-503,134,066.30
36	-	-	△其他业务支出	76	-378,573,094.74	-504,475,486.68
37	-20,072,712.64	-3,078,514.29	△其他业务支出	77	-10,985,732.11	1,341,420.38
38	-20,931,846.38	-23,061,841.91	△其他业务支出	78	-	-
39	-205,777.14	7,865.33	△其他业务支出	79	-	-
40	-396,383,477.75	-470,298,078.23	△其他业务支出	80	-	-
			四、净利润（净亏损）			
			归属于母公司所有者的净利润			
			少数股东损益			
			五、其他综合收益的税后净额			
			归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
			不能重分类进损益的其他综合收益			
			1.重新计量设定受益计划变动额			
			2.权益法下不能转损益的其他综合收益			
			3.其他权益工具投资公允价值变动			
			4.企业自身信用风险公允价值变动			
			△5.不能重分类进损益的其他综合收益			
			6.其他			
			（二）将重分类进损益的其他综合收益			
			1.权益法下可转损益的其他综合收益			
			2.其他债权投资公允价值变动			
			△3.可供出售金融资产公允价值变动损益			
			4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
			△5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
			6.其他债权投资信用减值准备			
			7.现金流量套期储备（现金流量套期损益的有效部分）			
			8.外币财务报表折算差额			
			△9.可转损益的保险合同金融变动			
			△10.可转损益的分出再保险合同金融变动			
			11.其他			
			*归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
			七、综合收益总额			
			归属于母公司所有者的综合收益总额			
			*归属于少数股东的综合收益总额			
			八、每股收益			
			基本每股收益			
			稀释每股收益			

注：表中带*科目为合并财务报表专用；带△科目为执行新保险合同准则企业专用；带△科目为执行新保险合同准则企业专用；带△科目为执行新保险合同准则企业专用。

财务负责人：黄居志

主管会计工作负责人：黄居志

刘杰



合并现金流量表

金额单位：元

2025年度

编制单位：重庆千恒经贸集团有限公司

项目	行次	本期金额	上期金额	项 目	行次	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：	1	—	—	二、投资活动产生的现金流量：	34		
销售商品、提供劳务收到的现金	2	26,037,421,027.62	20,929,369,376.74	收回投资收到的现金	35	511,580.65	—
△客户存款和同业存放款项净增加额	3			取得投资收益收到的现金	36	31,361.73	25,762.94
△向中央银行借款净增加额	4			处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	37	3,500.00	46,801.25
△向其他金融机构拆入资金净增加额	5			处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	38	—	—
△收到保证金及合同保费取得的现金	6			收到其他与投资活动有关的现金	39		
△收到分入再保险合同保费取得的现金	7			投资活动现金流入小计	40	546,445.38	72,564.19
▲收到原保险合同保费取得的现金	8			购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	41	22,857,332.06	23,302,967.99
▲收到再保业务现金净额	9			投资支付的现金	42		
▲保户储金及投资款净增加额	10			▲质押贷款净增加额	43		
△处置以公允价值计量的金融资产当期损益的金融资产净增加额	11			取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	44	—	100,001,007.72
△收取利息、手续费及佣金的现金	12			支付其他与投资活动有关的现金	45	—	500,000.00
△拆入资金净增加额	13			投资活动现金流出小计	46	22,857,332.06	123,803,975.71
△回购业务资金净增加额	14			投资活动产生的现金流量净额	47	-22,310,886.68	-123,731,411.52
△代理买卖证券收到的现金净额	15			三、筹资活动产生的现金流量：	48	—	—
收到的税费返还	16	1,246,187.73	746,442.92	吸收投资收到的现金	49	4,900,000.00	13,000,000.00
收到其他与经营活动有关的现金	17	149,384,819.98	39,809,496.47	*其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	50	4,900,000.00	13,000,000.00
经营活动现金流入小计	18	26,186,805,035.33	20,969,925,316.13	取得借款收到的现金	51	3,521,192,696.38	4,595,114,179.90
购买商品、接受劳务支付的现金	19	26,101,654,325.82	20,396,000,021.94	收到其他与筹资活动有关的现金	52	33,067,276.48	—
△客户贷款及垫款净增加额	20			筹资活动现金流入小计	53	3,554,159,972.86	4,608,114,179.90
△存放中央银行和同业款项净增加额	21			偿还债务支付的现金	54	3,078,663,316.71	3,880,159,616.78
△支付系统发放贷款净增加额	22			分配股利、利润或偿付利息支付的现金	55	296,538,963.81	287,700,890.59
△支付分出再保险合同保费取得的现金	23			*其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	56	—	—
△保户质押贷款净增加额	24			支付其他与筹资活动有关的现金	57	14,443,077.36	23,673,628.20
▲支付原保险合同赔付款项的现金	25			筹资活动现金流出小计	58	3,389,615,357.88	4,191,534,135.57
△拆出资金净增加额	26			筹资活动产生的现金流量净额	59	169,514,614.98	416,580,044.33
△支付利息、手续费及佣金的现金	27			四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	60	180,749.61	-1,818,832.91
▲支付保户红利的现金	28			五、现金及现金等价物净增加额	61	-340,645,607.80	55,886,571.36
支付给职工及为职工支付的现金	29	117,017,257.44	116,079,689.55	加：期初现金及现金等价物余额	62	692,972,987.61	637,086,416.25
支付的各项税费	30	96,598,384.22	115,888,403.90	六、期末现金及现金等价物余额	63	352,327,379.81	692,972,987.61
支付其他与经营活动有关的现金	31	360,815,153.56	577,100,429.28				
经营活动现金流出小计	32	215,676,085,121.04	21,205,068,514.67				
经营活动产生的现金流量净额	33	-488,030,085.71	-235,143,228.54				

注：表中带*科目为合并现金流量表专用；带▲科目为执行新保险合同准则企业专用；带△科目为执行新保险合同准则企业专用

法定代表人：

主管会计工作负责人：

财务负责人：

董居志

刘杰



合并所有者权益变动表

金额单位：元

项 目	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)	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	小计	10	11	12	13
一、上年年末余额	4,255,534,800.00	174,876,319.89		-1,335,780,326.68	6,385,433.92	199,569,961.22	684,280,485.66	3,984,666,674.01			404,049,958.71	4,388,716,632.72
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年初余额	4,255,534,800.00	174,876,319.89		-1,335,780,326.68	6,385,433.92	199,569,961.22	684,280,485.66	3,984,666,674.01			404,049,958.71	4,388,716,632.72
三、本年增减变动金额(减少以“-”号填列)		85,915,001.95		12,779,563.66	3,474,268.14		-391,352,658.40	-289,183,324.65			-140,867,478.38	-430,051,303.03
(一)综合收益总额		85,915,001.95		12,779,563.66	3,474,268.14		-399,860,390.12	-378,573,094.74			-10,985,732.11	-389,558,826.85
(二)所有者投入和减少资本				21,287,295.38				85,915,001.95			-130,459,314.65	-44,544,312.70
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)专项储备提取和使用		85,915,001.95						85,915,001.95			-130,459,314.65	-44,544,312.70
1.提取专项储备												
2.使用专项储备												
(四)利润分配												
1.提取盈余公积												
其中：法定盈余公积												
任意盈余公积												
2.提取储备基金												
3.提取一般风险准备												
4.其他												
5.对所有者(或股东)的分配												
(五)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												
四、本年年末余额	4,255,534,800.00	260,531,321.84		-1,323,000,763.02	9,859,702.06	199,569,961.22	292,927,827.26	3,695,482,849.36			263,182,480.33	3,958,665,329.69

黄居志

财务总监

刘杰

主管会计工作负责人

法定代表人

刘杰

注：报告期内无其他所有者权益变动



合并所有者权益变动表 (续)

合并公司
金额单位: 元

项 目	上年金额										少数 股东权益	所有者 权益合计
	12次	13	14	15	16	17	18	19	20	21		
一、上年年末余额	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
加: 会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年年初余额	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17
三、本年增减变动金额 (减少以“-”号填列)	18	19	20	21	22	23	24	25	26	27	28	29
(一) 综合收益总额												
(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) 专项储备提取和使用												
1. 提取专项储备												
2. 使用专项储备												
(四) 利润分配												
1. 提取盈余公积												
其中: 法定盈余公积												
任意盈余公积												
盈余公积												
未分配利润												
其他综合收益												
其他												
(五) 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												
四、本年年末余额	30	31	32	33	34	35	36	37	38	39	40	41

财务负责人: 董君志

主管会计工作负责人: 刘杰

注: 带△金额项目为年初数
法定代表人: 刘杰



合并国有资本权益变动情况表

企财05表
金额单位：元

2025年度

编制单位：重庆千信外经贸集团有限公司



项目	行次	金额	项目	行次	金额
一、年初国有资本权益总额	1	3,984,666,674.01	(一) 经国家专项批准核销	17	
二、本年国有资本权益增加	2	-	(二) 无偿划出	18	
(一) 国家、国有单位直接追加投资	3		(三) 资产评估减少	19	
(二) 无偿划入	4		(四) 清产核资减少	20	
(三) 资产评估增加	5		(五) 产权界定减少	21	
(四) 清产核资增加	6		(六) 消化以前年度潜亏和挂账而减少	22	
(五) 产权界定增加	7		(七) 因自然灾害等不可抗力因素减少	23	
(六) 资本(股本)溢价	8		(八) 因主辅分离减少	24	
(七) 接受捐赠	9		(九) 企业按规定已上缴利润	25	
(八) 债权转股权	10		(十) 资本(股本)折价	26	
(九) 税收返还	11		(十一) 中央和地方政府确定的其他因素	27	
(十) 减值准备转回	12		(十二) 经营减值	28	289,183,824.65
(十一) 会计调整	13		四、年末国有资本权益总额	29	3,695,482,849.36
(十二) 中央和地方政府确定的其他因素	14		五、年末其他国有资金	30	
(十三) 经营积累	15		六、年末合计国有资本总量	31	3,695,482,849.36
三、本年国有资本权益减少	16	289,183,824.65		32	



财务人员：黄启志

主管会计工作负责人：[Signature]

表人：[Signature]

刘杰



合并资产减值准备情况表

企财06表
金额单位：元

2025年12月31日



编制单位：重庆千信外贸集团有限公司

项目	期初 账面余额	本期增加额				本期减少额				期末 账面余额
		本期 计提额	合并 增加额	其他原因 增加额	合计	资产价值 回升转回额	转销额	合并 减少额	其他原因 减少额	合计
栏次	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
一、坏账准备	7,640,515.20	20,072,712.64			20,072,712.64					27,713,227.84
其中：应收账款坏账准备	5,190,537.10	18,661,701.38			18,661,701.38					23,872,238.48
二、存货跌价准备	23,061,841.91	20,931,846.38			20,931,846.38					43,993,688.29
三、合同资产减值准备										
四、合同取得成本减值准备										
五、合同履约成本减值准备										
六、持有待售资产减值准备										
七、债权投资减值准备										
八、可供出售金融资产减值准备										
九、持有至到期投资减值准备										
十、长期股权投资减值准备										
十一、投资性房地产减值准备										
十二、固定资产减值准备										
十三、在建工程减值准备										
十四、生产性生物资产减值准备										
十五、油气资产减值准备										
十六、使用权资产减值准备										
十七、无形资产减值准备										
十八、商誉减值准备										
十九、其他减值准备										
合计	30,702,357.11	41,004,559.02			41,004,559.02					71,706,916.13



注：带☆项目为《企业会计准则》企业专用。



主管会计工作负责人：

黄启志

财务负责人：

黄启志





母公司资产负债表

2025年12月31日

编制单位：重庆千信外经贸集团有限公司

企财01表
金额单位：元

项 目	行次	期末余额	期初余额
流动资产：	1		
货币资金	2	689,075,283.08	1,297,614,259.22
△结算备付金	3	-	-
△拆出资金	4	-	-
交易性金融资产	5	-	-
☆以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	6	-	-
衍生金融资产	7	-	-
应收票据	8	110,750,000.00	212,466,740.18
应收账款	9	83,119,003.05	194,992,713.85
应收款项融资	10	3,667,653.07	1,047,358.17
预付款项	11	390,726,960.66	935,482,061.28
▲应收保费	12	-	-
▲应收分保账款	13	-	-
▲应收分保合同准备金	14	-	-
应收资金集中管理款	15	-	-
其他应收款	16	782,686,701.70	749,022,972.54
其中：应收股利	17	26,144,623.71	26,144,623.71
△买入返售金融资产	18	-	-
存货	19	328,801,760.80	202,255,508.76
其中：原材料	20	-	-
库存商品（产成品）	21	328,801,760.80	202,255,508.76
合同资产	22	-	-
△保险合同资产	23	-	-
△分出再保险合同资产	24	-	-
持有待售资产	25	-	-
一年内到期的非流动资产	26	-	-
其他流动资产	27	54,140,295.62	53,424,645.37
流动资产合计	28	2,442,967,657.98	3,646,306,259.37
非流动资产：	29		
△发放贷款和垫款	30	-	-
债权投资	31	-	-
☆可供出售金融资产	32	-	-
其他债权投资	33	-	-
☆持有至到期投资	34	-	-
长期应收款	35	6,870,197.68	6,905,203.17
长期股权投资	36	2,639,595,028.47	4,910,268,740.54
其他权益工具投资	37	3,664,805,434.99	1,529,558,100.59
其他非流动金融资产	38	-	-
投资性房地产	39	-	-
固定资产	40	56,380,389.25	58,828,839.09
其中：固定资产原价	41	74,491,729.85	73,907,507.71
累计折旧	42	18,111,340.60	15,078,668.62
固定资产减值准备	43	-	-
在建工程	44	715,849.06	220,754.72
生产性生物资产	45	-	-
油气资产	46	-	-
使用权资产	47	-	-
无形资产	48	584,781.38	792,836.90
开发支出	49	-	-
商誉	50	-	-
长期待摊费用	51	1,400,764.01	3,081,680.69
递延所得税资产	52	169,799,255.36	174,530,842.64
其他非流动资产	53	-	25,500,000.00
其中：特准储备物资	54	-	-
非流动资产合计	55	6,540,151,700.20	6,709,686,998.34
	56		
	57		
	58		
	59		
	60		
	61		
	62		
	63		
	64		
	65		
	66		
	67		
	68		
	69		
	70		
	71		
	72		
	73		
	74		
	75		
	76		
资产总计	77	8,983,119,358.18	10,355,993,257.71

注：表中带“科目”为合并报表专用；带“科目”为金融类企业专用；带“科目”为未执行新保险合同准则企业专用；带“科目”为未执行新金融工具准则企业专用。

法定代表人：

刘杰

主管会计工作负责人：

黄君龙

财务负责人：

黄君龙

业经查验
重庆康华会计师事务所



母公司资产负债表（续）

2025年12月31日

编制单位：重庆千信外经贸集团有限公司

企财01表
金额单位：元

项目	行次	期末余额	期初余额
流动负债：	78		
短期借款	79	1,820,000,000.00	1,540,000,000.00
△向中央银行借款	80	-	-
△拆入资金	81	-	-
交易性金融负债	82	-	-
☆以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	83	-	-
衍生金融负债	84	-	-
应付票据	85	1,194,447,142.85	2,259,044,200.00
应付账款	86	92,865,252.27	144,258,812.46
预收款项	87	-	-
合同负债	88	225,804,664.28	573,273,758.75
△卖出回购金融资产款	89	-	-
△吸收存款及同业存放	90	-	-
△代理买卖证券款	91	-	-
△代理承销证券款	92	-	-
△预收保费	93	-	-
应付职工薪酬	94	20,191,184.39	1,345,851.37
其中：应付工资	95	19,911,000.00	1,127,429.89
应付福利费	96	6,920.16	6,920.16
其中：职工奖励及福利基金	97	-	-
应交税费	98	1,264,812.06	2,237,422.36
其中：应交税金	99	1,264,812.06	2,237,422.36
其他应付款	100	320,631,994.33	59,427,843.21
其中：应付股利	101	-	-
▲应付手续费及佣金	102	-	-
▲应付分保账款	103	-	-
持有待售负债	104	-	-
一年内到期的非流动负债	105	439,441,780.82	160,500,000.00
其他流动负债	106	29,354,606.40	74,525,588.64
流动负债合计	107	4,144,001,437.40	4,814,613,476.79
非流动负债：	108		
▲保险合同准备金	109	-	-
长期借款	110	130,000,000.00	535,250,000.00
应付债券	111	1,000,000,000.00	1,000,000,000.00
其中：优先股	112	-	-
永续债	113	-	-
△保险合同负债	114	-	-
△分出再保险合同负债	115	-	-
租赁负债	116	-	-
长期应付款	117	-	-
长期应付职工薪酬	118	-	-
预计负债	119	-	-
递延收益	120	-	-
递延所得税负债	121	-	-
其他非流动负债	122	-	-
其中：特准储备基金	123	-	-
非流动负债合计	124	1,130,000,000.00	1,535,250,000.00
负债合计	125	5,274,001,437.40	6,349,863,476.79
所有者权益（或股东权益）：	126		
实收资本（或股本）	127	4,255,534,800.00	4,255,534,800.00
国家资本	128	-	-
国有法人资本	129	4,255,534,800.00	4,255,534,800.00
集体资本	130	-	-
民营资本	131	-	-
外商资本	132	-	-
#减：已归还投资	133	-	-
实收资本（或股本）净额	134	4,255,534,800.00	4,255,534,800.00
其他权益工具	135	-	-
其中：优先股	136	-	-
永续债	137	-	-
资本公积	138	372,359,800.00	332,508,183.92
减：库存股	139	-	-
其他综合收益	140	-959,067,990.45	-973,734,209.81
其中：外币报表折算差额	141	-	-
专项储备	142	-	-
盈余公积	143	199,569,961.22	199,569,961.22
其中：法定公积金	144	199,569,961.22	199,569,961.22
任意公积金	145	-	-
#储备基金	146	-	-
#企业发展基金	147	-	-
#利润归还投资	148	-	-
△一般风险准备	149	-	-
未分配利润	150	-164,278,649.99	192,251,045.59
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计	151	3,709,117,920.78	4,006,129,780.92
*少数股东权益	152	-	-
所有者权益（或股东权益）合计	153	3,709,117,920.78	4,006,129,780.92
负债和所有者权益（或股东权益）总计	154	8,983,119,358.18	10,355,993,257.71

注：表中带*科目为合并会计报表专用；带#科目为金融类企业专用；带▲科目为未执行新保险合同准则企业专用；带☆科目为未执行新金融工具准则企业专用。

法定代表人：

主管会计工作负责人：

财务负责人：

汉刘杰

康华

黄君志



金額單位：元

[illegible]

主管会计工作负责人:

財金負責人，

9/5
12/5
11/5

法定代表人:

主管会计工作负责人:

財金負責人，

9/5
12/5
11/5

表
母公司现金流量表

项目	本期金额	上期金额	项目	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：			二、投资活动产生的现金流量：		
1. 收回投资收到的现金	9,137,636,360.35	12,075,594,558.69	31. 收回投资收到的现金		
2. 取得投资收益收到的现金			35. 取得投资收益收到的现金		31,384.73
3. 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			37. 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		
4. 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			38. 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		5,000,000.00
5. 收到其他与投资活动有关的现金			39. 收到其他与投资活动有关的现金		
6. 投资活动现金流入小计			40. 投资活动现金流入小计		5,000,000.00
7. 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金			41. 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		287,555.98
8. 投资支付的现金			42. 投资支付的现金		
9. 支付其他与投资活动有关的现金			43. 支付其他与投资活动有关的现金		
10. 投资活动现金流出小计			44. 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		5,000,000.00
11. 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			45. 支付其他与投资活动有关的现金		
12. 支付其他与投资活动有关的现金			46. 支付其他与投资活动有关的现金		6,287,555.98
13. 投资活动现金流出小计			47. 投资活动产生的现金流量净额		-287,555.98
14. 投资活动产生的现金流量净额			48. 投资活动产生的现金流量净额		
15. 收到其他与投资活动有关的现金			49. 收到其他与投资活动有关的现金		
16. 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			50. 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
17. 支付其他与投资活动有关的现金			51. 取得其他与投资活动有关的现金		2,000,000,000.00
18. 取得其他与投资活动有关的现金			52. 取得其他与投资活动有关的现金		
19. 取得其他与投资活动有关的现金			53. 取得其他与投资活动有关的现金		2,000,000,000.00
20. 取得其他与投资活动有关的现金			54. 取得其他与投资活动有关的现金		2,000,000,000.00
21. 取得其他与投资活动有关的现金			55. 取得其他与投资活动有关的现金		103,819,603.06
22. 取得其他与投资活动有关的现金			56. 取得其他与投资活动有关的现金		
23. 取得其他与投资活动有关的现金			57. 取得其他与投资活动有关的现金		23,164,527.78
24. 取得其他与投资活动有关的现金			58. 取得其他与投资活动有关的现金		2,000,000,000.00
25. 取得其他与投资活动有关的现金			59. 取得其他与投资活动有关的现金		470,374,869.16
26. 取得其他与投资活动有关的现金			60. 取得其他与投资活动有关的现金		4,705.30
27. 取得其他与投资活动有关的现金			61. 取得其他与投资活动有关的现金		-134,917,336.67
28. 取得其他与投资活动有关的现金			62. 取得其他与投资活动有关的现金		360,031,068.97
29. 取得其他与投资活动有关的现金			63. 取得其他与投资活动有关的现金		228,113,722.30
30. 取得其他与投资活动有关的现金					
31. 取得其他与投资活动有关的现金					
32. 取得其他与投资活动有关的现金					
33. 取得其他与投资活动有关的现金					
34. 取得其他与投资活动有关的现金					
35. 取得其他与投资活动有关的现金					
36. 取得其他与投资活动有关的现金					
37. 取得其他与投资活动有关的现金					
38. 取得其他与投资活动有关的现金					
39. 取得其他与投资活动有关的现金					
40. 取得其他与投资活动有关的现金					
41. 取得其他与投资活动有关的现金					
42. 取得其他与投资活动有关的现金					
43. 取得其他与投资活动有关的现金					
44. 取得其他与投资活动有关的现金					
45. 取得其他与投资活动有关的现金					
46. 取得其他与投资活动有关的现金					
47. 取得其他与投资活动有关的现金					
48. 取得其他与投资活动有关的现金					
49. 取得其他与投资活动有关的现金					
50. 取得其他与投资活动有关的现金					
51. 取得其他与投资活动有关的现金					
52. 取得其他与投资活动有关的现金					
53. 取得其他与投资活动有关的现金					
54. 取得其他与投资活动有关的现金					
55. 取得其他与投资活动有关的现金					
56. 取得其他与投资活动有关的现金					
57. 取得其他与投资活动有关的现金					
58. 取得其他与投资活动有关的现金					
59. 取得其他与投资活动有关的现金					
60. 取得其他与投资活动有关的现金					
61. 取得其他与投资活动有关的现金					
62. 取得其他与投资活动有关的现金					
63. 取得其他与投资活动有关的现金					
64. 取得其他与投资活动有关的现金					
65. 取得其他与投资活动有关的现金					
66. 取得其他与投资活动有关的现金					
67. 取得其他与投资活动有关的现金					
68. 取得其他与投资活动有关的现金					
69. 取得其他与投资活动有关的现金					
70. 取得其他与投资活动有关的现金					
71. 取得其他与投资活动有关的现金					
72. 取得其他与投资活动有关的现金					
73. 取得其他与投资活动有关的现金					
74. 取得其他与投资活动有关的现金					
75. 取得其他与投资活动有关的现金					
76. 取得其他与投资活动有关的现金					
77. 取得其他与投资活动有关的现金					
78. 取得其他与投资活动有关的现金					
79. 取得其他与投资活动有关的现金					
80. 取得其他与投资活动有关的现金					
81. 取得其他与投资活动有关的现金					
82. 取得其他与投资活动有关的现金					
83. 取得其他与投资活动有关的现金					

... 部▲科 为未执行所附联合商约企业专用

法定代表人:

主管会计工作负责人:

财务负责人：

१२
२०
१९९१

1/2/20

刘
汉杰



母公司所有者权益变动表

项 目	上年年末余额				本年年初余额				本年变动情况				小计	少数股东权益	所有者权益合计
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12			
一、上年年末余额	4,255,534,800.00				332,508,183.92		-973,734,209.81		199,569,961.22		192,251,045.59	4,006,129,780.92			4,006,129,780.92
加：会计政策变更															
前期差错更正															
其他															
二、本年年初余额	4,255,534,800.00				332,508,183.92		-973,734,209.81		199,569,961.22		192,251,045.59	4,006,129,780.92			4,006,129,780.92
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）					44,851,616.08		14,866,219.36				-356,529,695.58	-297,011,860.14			-297,011,860.14
（一）综合收益总额							25,108,068.49				-366,971,544.71	-341,863,476.22			-341,863,476.22
（二）所有者投入和减少资本					44,851,616.08							44,851,616.08			44,851,616.08
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					44,851,616.08							44,851,616.08			44,851,616.08
（三）专项储备提取和使用															
1.提取专项储备															
2.使用专项储备															
（四）利润分配															
1.提取盈余公积															
其中：法定公积金															
任意公积金															
2.盈余公积															
3.企业提取基金															
4.利润分配															
5.提取一般风险准备															
6.对所有者（或股东）的分配															
7.其他															
（五）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															
4.盈余公积计提变动额转增留存收益															
5.其他综合收益转增留存收益															
6.其他															
四、本年年末余额	4,255,534,800.00				377,359,800.00		-959,067,990.45		199,569,961.22		-164,278,649.99	3,709,117,920.78			3,709,117,920.78

注：带△指项目为金融企业专用

法定代表人：

主管会计工作负责人：

财务负责人：

董启志

汉杰

业经查验
重庆康华会计师事务所



母公司所有者权益变动表 (续)

编制单位: 重庆康华会计师事务所有限公司	2022年度										上期金额	
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具	资本公积	减: 库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	小计		
	16	17	18	20	21	22	23	24	25	26	27	28
一、上年年末余额			334,814,363.15		-965,823,260.38		199,569,961.22		672,216,502.47	4,496,342,366.46		4,496,342,366.46
加: 会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年年末余额			334,814,363.15		-965,823,260.38		199,569,961.22		672,216,502.47	4,496,342,366.46		4,496,342,366.46
三、本年增减变动金额 (减少以“-”号填列)			-2,336,179.23		-7,910,949.43				-479,965,456.88	-490,212,585.54		-490,212,585.54
(一) 综合收益总额					-7,910,949.43				-446,893,862.59	-456,804,812.02		-456,804,812.02
(二) 所有者投入和减少资本			-2,336,179.23						-2,336,179.23	-2,336,179.23		-2,336,179.23
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			-2,336,179.23									
(三) 专项储备提取和使用												
1. 提取专项储备												
2. 使用专项储备												
(四) 利润分配									-31,071,594.29	-31,071,594.29		-31,071,594.29
1. 提取盈余公积												
其中: 法定公积金												
任意公积金												
2. 盈余公积												
3. 企业发放现金股利或利润												
4. 其他												
(五) 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												
四、本年年末余额			332,508,183.92		-973,734,209.81		199,569,961.22		192,251,045.59	4,006,129,780.92		4,006,129,780.92

注: 带△项目为金融企业专用

法定代表人:

主管会计工作负责人:

黄居志

财务负责人:

黄居志



母公司国有资本权益变动情况表

金额单位：元

2025年度		项 目	金 额	行 次	金 额
一、年初国有资本权益总额	1	(一) 经国家专项批准核销	4,006,129,780.92	17	
二、本年国有资本权益增加	2	(二) 无偿划出	-	18	
(一) 国家、国有单位直接追加投资	3	(三) 资产评估减少		19	
(二) 无偿划入	4	(四) 净资产减少		20	
(三) 资产评估增加	5	(五) 产权界定减少		21	
(四) 净资产增加	6	(六) 消化以前年度潜亏和挂账而减少		22	
(五) 产权界定增加	7	(七) 因自然灾害等不可抗力因素减少		23	
(六) 资本(股本)溢价	8	(八) 因主辅分离减少		24	
(七) 接受捐赠	9	(九) 企业按规定已上缴利润		25	
(八) 债转股	10	(十) 资本(股本)溢价		26	
(九) 税收返还	11	(十一) 中央和地方人民政府确定的其他因素		27	
(十) 减值准备转回	12	(十二) 经营减值		28	297,011,860.14
(十一) 会计调整	13	四、年末国有资本权益总额		29	3,709,117,920.78
(十二) 中央和地方人民政府确定的其他因素	14	五、年末其他国有资金		30	
(十三) 经营积累	15	六、年末合计国有资本权益总额		31	3,709,117,920.78
三、本年国有资本权益减少	16		297,011,860.14	32	



法定代表人：

主管会计工作负责人：

[Signature]

财务负责人：

[Signature]



母公司资产减值准备情况表

2023年12月31日												金额单位：元
编制单位：重庆千禧外经贸集团有限公司		行次	年初 账面余额	本期 计提/转销	合计	其他原因 增加额	合计	转销额	本期减少额	其他原因 减少额	合计	期末 账面余额
项目	栏次	—	1	2	3	4	5	7	8	9	10	11
一、坏账准备		1	3,276,581.70	9,447,581.70	9,447,581.70		9,447,581.70					12,724,216.67
其中：应收账款坏账准备		2	3,276,581.70	9,447,581.70	9,447,581.70		9,447,581.70					5,432,023.83
二、存货跌价准备		3	1,172,820.64	9,923,844.54	9,923,844.54		9,923,844.54					11,096,465.18
三、合同资产减值准备		4										
四、合同取得成本减值准备		5										
五、合同履约成本减值准备		6										
六、持有待售资产减值准备		7										
七、债权投资减值准备		8										
★八、可供出售金融资产减值准备		9										
★九、持有至到期投资减值准备		10										
十、长期股权投资减值准备		11										
十一、投资性房地产减值准备		12										
十二、固定资产减值准备		13										
十三、在建工程减值准备		14										
十四、生产性生物资产减值准备		15										
十五、油气资产减值准备		16										
十六、使用权资产减值准备		17										
十七、无形资产减值准备		18										
十八、商誉减值准备		19										
十九、其他减值准备		20										
合计		21	4,449,402.34	19,371,526.24	19,371,526.24		19,371,526.24					23,820,681.85

业经查验

重庆康华会计师事务所

注：带★项目为执行新金融工具准则企业专用。

法定代表人：

主管会计工作负责人：

财务负责人：

黄居后

刘杰



重庆千信外经贸集团有限公司

二〇二五年度合并及母公司财务报表附注

一、企业的基本情况

(一) 企业历史沿革、注册地、组织形式和总部地址。

重庆千信外经贸集团有限公司（以下简称本公司或公司）成立于 2016 年 12 月 5 日，注册地址位于重庆市长寿区晏家街道齐心大道 20 号；统一社会信用代码：91500115MA5U8UJC86，注册资本为 425,553.48 万元；法定代表人：刘汉杰；公司类型：有限责任公司（国有控股）；营业期限：2016 年 12 月 5 日至无固定期限。

(二) 企业的业务性质和主要经营活动。

许可项目：货物及技术进出口；能源供应、管理；电力（热力）的生产经营和销售，危险化学品经营（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动，具体经营项目以相关部门批准文件或许可证件为准）一般项目：销售：汽车及零部件、电器机械及器材、电子产品、冶金产品及其设备（国家有专项规定的除外）、环保设备、建筑材料、化工产品及其原料（不含许可证核定事项外的危险化学品）、五金、交电、日用百货、计算机及耗材、仪器仪表、电线电缆、普通机械设备及零部件、水暖器材、摩托车及配件、橡胶制品、冶金材料、冶金炉料、有色金属、金属材料、金属制品、矿产品、焦炭、钢材、生铁及水渣、钢渣、废钢、稀土（国家有专项规定的除外）、农副产品；接受股东授权从事企业经营、管理服务；房屋租赁；机电、冶金、环保技术咨询服务；货运代理；物流与仓储服务（不含快递业务、不含危险品仓储）；机械设备租赁；市场营销策划；能源、新能源项目开发及经营管理；环境污染治理；环保产业开发及经营管理；垃圾焚烧发电及无害化处理；能源、环保技术研发、服务及设备、产品生产（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）。

(三) 财务报告的批准报出者和财务报告批准报出日。

本公司财务报告于 2026 年 4 月 29 日经本公司董事会批准报出。

二、财务报表的编制基础

(一) 编制基础

本公司财务报表以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部



发布的《企业会计准则——基本准则》和具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”）进行确认和计量。

（二）持续经营

公司自本报告期末至少 12 个月内具备持续经营能力，无影响持续经营能力的重大事项，因此，本财务报表系在持续经营假设的基础上编制。

三、遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表遵循财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》（以下简称“基本准则”）、各项具体会计准则及解释的规定，真实完整地反映了公司的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

四、重要会计政策和会计估计

（一）会计期间

会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

（二）记账本位币

本公司记账本位币为人民币。

（三）记账基础和计价原则

会计核算以权责发生制为基础进行会计计量、确认和报告。对会计要素进行计量时，一般采用历史成本；对于采用重置成本、可变现净值、现值、公允价值计量的，以能保证所确定的会计要素金额能够取得并可靠计量为基础。

（四）企业合并

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

1. 同一控制下企业合并

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



通过多次交易分步实现同一控制下企业合并，属于一揽子交易的，合并方应当将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在母公司财务报表中，以合并日持股比例计算的合并日应享有被合并方账面所有者权益份额作为该项投资的初始投资成本，初始投资成本与其原长期股权投资账面价值加上合并日取得进一步股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积（股本溢价），资本公积不足冲减的，冲减留存收益。

2. 非同一控制下企业合并

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

通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并的，在母公司财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本。在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益应当转为购买日所属当期投资收益，不能重分类计入当期损益的其他综合收益除外。

本公司以购买日之前所持被购买方的股权于购买日的公允价值与购买日新购入股权所支付对价的公允价值之和作为合并成本，与购买方取得的按购买日持股比例计算应享有的被购买方可辨认净资产于购买日的公允价值的份额比较，确定购买日应予确认的商誉或应计入合并当期损益的金额。

（五）合并财务报表编制方法

1. 合并财务报表范围

本公司将全部子公司（包括本公司所控制的单独主体）纳入合并财务报表范围，包括被本公司控制的企业、被投资单位中可分割的部分以及结构化主体。



2. 统一母子公司的会计政策、统一母子公司的资产负债表日及会计期间

子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，在编制合并财务报表时，按照本公司的会计政策或会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。

3. 合并财务报表抵消事项

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

4. 合并取得子公司会计处理

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

5. 处置子公司的会计处理

在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，在合并财务报表中，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，应当调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资方的控制权的，在编制合并财务报表时，对于剩余股权，应当按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，应当在丧失控制权时转为当期投资收益，不能重分类计入当期损益的其他综合收益除外。

（六）合营安排的分类及共同经营的会计处理方法

1. 合营安排的分类

合营安排分为共同经营和合营企业。未通过单独主体达成的合营安排，划分为共同



经营。单独主体，是指具有单独可辨认的财务架构的主体，包括单独的法人主体和不具备法人主体资格但法律认可的主体。通过单独主体达成的合营安排，通常划分为合营企业。相关事实和情况变化导致合营方在合营安排中享有的权利和承担的义务发生变化的，合营方对合营安排的分类进行重新评估。

2. 共同经营的会计处理

本公司为共同经营参与方，确认与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：确认单独所持有的资产或负债，以及按份额确认共同持有的资产或负债；确认出售享有的共同经营产出份额所产生的收入；按份额确认共同经营因中售产出所产生的收入；确认单独所发生的费用，以及按份额确认共同经营发生的费用。

本公司为对共同经营不享有共同控制的参与方，如果享有着该共同经营相关资产且承担该共同经营相关负债，则参照沟通经营参与方的规定进行会计处理；否则，按照相关企业会计准则的规定进行会计处理。

3. 合营企业的会计处理

本公司为合营企业合营方，按照《企业会计准则第 2 号—长期股权投资》的规定对合营企业的投资进行会计处理；本公司为非合营方，根据对该合营企业的影响程度进行会计处理。

（七）现金及现金等价物的确定标准

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

（八）外币业务和外币报表折算

1. 外币业务折算

本公司对发生的外币交易，采用与交易发生日即期汇率折合本位币入账。资产负债表日外币货币性项目按资产负债表日即期汇率折算，因该日的即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，除符合资本化条件的外币专门借款的汇兑差额在资本化期间予以资本化计入相关资产的成本外，均计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本



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

2. 外币财务报表折算

本公司的子公司、合营企业、联营企业等，若采用与本公司不同的记账本位币，需对其外币财务报表折算后，再进行会计核算及合并财务报表的编报。资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表中所有者权益项目其他综合收益下列示。外币现金流量应当采用现金流量发生日的即期汇率。汇率变动对现金的影响额，在现金流量表中单独列示。处置境外经营时，与该境外经营有关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

(九) 金融工具

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. 金融工具的分类及重分类

(1) 金融资产

本公司将同时符合下列条件的金融资产分类为以摊余成本计量的金融资产：①本公司管理金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标；②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。

本公司将同时符合下列条件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：①本公司管理金融资产的业务模式既以收取合同现金流量又以出售该金融资产为目标；②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。

对于非交易性权益工具投资，本公司可在初始确认时将其不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。该指定在单项投资的基础上作出，且相关投资从发行者的角度符合权益工具的定义。

除分类为以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产，本公司将其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，如果能消除或减少会计错配，本公司可以将金融资产不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

本公司改变管理金融资产的业务模式时，将对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，且自重分类日起采用未来适用法进行相关会计处理，不对以前已经确认的利得、损失（包括减值损失或利得）或利息进行追溯调整。

（2）金融负债

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；金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债；以摊余成本计量的金融负债。所有的金融负债不进行重分类。

2. 金融工具的计量

本公司金融工具初始确认按照公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。因销售产品或提供劳务而产生的、未包含或不考虑重大融资成分的应收账款或应收票据，本公司按照预期有权收取的对价金额作为初始确认金额。金融工具的后续计量取决于其分类。

（1）金融资产

①以摊余成本计量的金融资产，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金融资产所产生的利得或损失，在终止确认、重分类、按照实际利率法摊销或确认减值时，计入当期损益。

②以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。初始确认后，对于该类金融资产（除属于套期关系的一部分金融资产外），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。

③以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资。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，其他利得或损失均计入其他综合收益。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。

④指定为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。初始



确认后，对于该类金融资产以公允价值进行后续计量。除获得的股利(属于投资成本收回部分的除外)计入当期损益外，其他相关利得和损失均计入其他综合收益，且后续不转入当期损益。

(2) 金融负债

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。该类金融负债包括交易性金融负债(含属于金融负债的衍生工具)和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。初始确认后，对于该类金融负债以公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，交易性金融负债公允价值变动形成的利得或损失(包括利息费用)计入当期损益。指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的，由企业自身信用风险变动引起的该金融负债公允价值的变动金额，计入其他综合收益，其他公允价值变动计入当期损益。如果对该金融负债的自身信用风险变动的影响计入其他综合收益会造成或扩大损益中的会计错配的，本公司将该金融负债的全部利得或损失计入当期损益。

②以摊余成本计量的金融负债。初始确认后，对此类金融负债采用实际利率法以摊余成本计量。

3. 本公司对金融工具的公允价值的确认方法

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

4. 金融资产和金融负债转移的确认依据和计量方法

(1) 金融资产

本公司金融资产满足下列条件之一的，予以终止确认：①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；②该金融资产已转移，且本公司转移了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬；③该金融资产已转移，虽然本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有报酬的，但未保留对该金融资产的控制。

本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有报酬的，且保留了对该金



融资产控制的，按照继续涉入被转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认相关负债。

金融资产转移整体满足终止确认条件的，将以下两项金额的差额计入当期损益：被转移金融资产在终止确认日的账面价值；②因转移金融资产而收到的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额(涉及转移的金融资产为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)之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，先按照转移日各自的相对公允价值进行分摊，然后将以下两项金额的差额计入当期损益：①终止确认部分在终止确认日的账面价值；②终止确认部分收到的对价，与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额(涉及转移的金融资产为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)之和。

针对本公司指定为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终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

(2) 金融负债

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

金融负债(或其一部分)终止确认的，本公司将其账面价值与支付的对价(包括转出的非现金资产或承担的负债)之间的差额，计入当期损益。

(十) 预期信用损失的确定方法及会计处理方法

1. 预期信用损失的确定方法

本公司以预期信用损失为基础，对以摊余成本计量的金融资产(含应收款项)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(应收款项融资)、租赁应收款进行减值会计处理并确认损失准备。

本公司在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后是否显著增加，将金融工具发生信用减值的过程分为三个阶段，对于不同阶段的金融工具减值采用不同的会计处理方法：(1)第一阶段，金融工具的信用风险自初始确认后未显著增加



的，本公司按照该金融工具未来 12 个月的预期信用损失计量损失准备，并按照其账面余额(即未扣除减值准备)和实际利率计算利息收入；(2)第二阶段，金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加但未发生信用减值的，本公司按照该金融工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备，并按照其账面余额和实际利率计算利息收入；(3)第三阶段，初始确认后发生信用减值的，本公司按照该金融工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备，并按照其摊余成本(账面余额减已计提减值准备)和实际利率计算利息收入。

(1) 较低信用风险的金融工具计量损失准备的方法

对于在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，本公司可以不用与其初始确认时的信用风险进行比较，而直接做出该工具的信用风险自初始确认后未显著增加的假定。如果金融工具的违约风险较低，债务人在短期内履行其合同现金流量义务的能力很强并且即便较长时期内经济形势和经营环境存在不利变化但未必一定降低借款人履行其合同现金流量义务的能力，该金融工具被视为具有较低的信用风险。

(2) 应收款项、租赁应收款计量损失准备的方法

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

根据金融工具的性质，本公司以单项金融资产或金融资产组合为基础评估信用风险是否显著增加。本公司根据信用风险特征将应收票据、应收账款和合同资产划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

应收账款组合 1：信用风险组合

应收账款组合 2：其他组合(可再生能源电价附加补组合、关联方往来组合)

合同资产组合 1：信用风险组合

合同资产组合 2：其他组合(可再生能源电价附加补组合、关联方往来组合)

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。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。

②包含重大融资成分的应收款项、合同资产和租赁应收款。

对于包含重大融资成分的应收款项、合同资产和《企业会计准则第 21 号-租赁》规范的租赁应收本公司选择采用预期信用损失的简化模型，即按照相当于整个存续期内预期信用损失的款，金额计量损失准备。

(3) 其他金融资产计量损失准备的方法

对于除上述以外的金融资产，如：债权投资、其他债权投资、其他应收款、除租赁应收款以外的长期应收款等，本公司按照一般方法，即“三阶段”模型计量损失准备。

本公司在计量金融工具发生信用减值时，评估信用风险是否显著增加考虑了以下因素：

本公司根据款项性质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：信用风险组合

其他应收款组合 2：其他组合(包含关联方往来；代扣代缴款项；政府往来款项；押金、备用金、保证金等；其他无风险组合)

2. 预期信用损失的会计处理方法

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

(十一) 存货

1. 存货的分类

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

2. 发出存货的计价方法

存货发出时，采取加权平均法确定其发出的实际成本。



3. 存货跌价准备的计提方法

资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量，并按单个存货项目计提存货跌价准备，但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备。

4. 存货的盘存制度

本公司的存货盘存制度为永续盘存制。

5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品和包装物采用一次转销法摊销。

（十二）合同资产

1. 合同资产

本公司将已向客户转让商品或服务而有权收取对价的权利(且该权利取决于时间流逝之外的其他因素)作为合同资产列示。合同资产的减值准备计提参照金融工具预期信用损失法。对于不包含重大融资成分的合同资产，本公司采用简化方法计量损失准备。对于包含重大融资成分的合同资产，本公司采用简化方法计量损失准备。

合同资产发生减值损失，按应减记金额，借记“资产减值损失”，贷记“合同资产减值准备”；转回已计提的资产减值准备时，做相反分录。

2. 合同负债

本公司将已收或应收客户对价而应向客户转让商品或提供服务的义务列示为合同负债。

本公司将同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。

（十三）长期股权投资

1. 初始成本的确定

对于企业合并取得的长期股权投资，如为同一控制下的企业合并，应当在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表的账面价值份额作为长期股权投资的初始投资成本；非同一控制下的企业合并，应当按购买日确定的合并成本确认为初始成本；以支付现金取得的长期股权投资，初始投资成本为实际支付的购买价款；以发行权益性证券取得的长期股权投资，初始投资成本为发行权益性证券的公允价值；通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照《企业会计准则第 12 号-债务重组》的有关规定确定；非货币性资产交换取得的长期股权投资，初始投资成本按照《企业会



计准则第 7 号-非货币性资产交换》的有关规定确定。

2. 后续计量及损益确认方法

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

3. 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

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

(十四) 固定资产

1. 固定资产确认条件

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

2. 固定资产的分类和折旧方法

本公司固定资产主要分为:房屋及建筑物、机器设备、运输工具、电子设备、办公设备、光伏电站、其他设备等;折旧方法采用年限平均法。根据各类固定资产的性质和使用情况,确定固定资产的使用寿命和预计净残值。并在年度终了,对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核,如与原先估计数存在差异的,进行相应的调整。除已提足折旧仍继续使用的固定资产和单独计价入账的土地之外,本公司对所有固定资产计提折旧。

3. 折旧方法



固定资产折旧采用平均年限法。按固定资产类别、预计使用年限和预计净残值率（原值的0%-5%）确定折旧年限和年折旧率如下：

固定资产类别	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	20-45	5	2.11-4.75
机器设备	3-20	0-5	4.75-31.67
运输工具	4-20	0-5	4.75-25.00
电子设备	3-5	0-5	19.00-33.33
办公设备	3-5	0-5	19.00-33.33
光伏电站	30	0	3.33
其他设备	5	5	19.00

（十五）在建工程

本公司在建工程分为自营方式建造和出包方式建造两种。在建工程在工程完工达到预定可使用状态时，结转固定资产。预定可使用状态的判断标准，应符合下列情况之一：固定资产的实体建造（包括安装）工作已经全部完成或实质上已经全部完成；已经试生产或试运行，并且其结果表明资产能够正常运行或能够稳定地生产出合格产品，或者试运行结果表明其能够正常运转或营业；该项建造的固定资产上的支出金额很少或者几乎不再发生；所购建的固定资产已经达到设计或合同要求，或与设计或合同要求基本相符。

（十六）借款费用

1. 借款费用资本化的确认原则

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

2. 资本化金额计算方法

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

专门借款，按照专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存



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

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

（十七）无形资产

1. 无形资产的计价方法

本公司无形资产按照成本进行初始计量。购入的无形资产，按实际支付的价款和相关支出作为实际成本。投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本。自行开发的无形资产，其成本为达到预定用途前所发生的支出总额。

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

使用寿命有限的无形资产摊销方法如下。

类别	摊销方法	摊销年限（年）
土地使用权	17-50	直线法
软件	5-10	直线法

2. 使用寿命不确定的判断依据

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

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



变化等。

3. 内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准, 以及开发阶段支出符合资本化条件的具体标准

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

(十八) 长期待摊费用

本集团长期待摊费用是指已经支出, 但受益期限在一年以上(不含一年)的各项费用。长期待摊费用按费用项目的受益期限分期摊销。若长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益, 则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益

(十九) 长期资产减值

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

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

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

上述资产减值损失一经确认, 以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

(二十) 职工薪酬

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



1. 短期薪酬

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

2. 离职后福利与辞退福利

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

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

3. 其他长期职工福利

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，按照有关设定提存计划的规定进行处理；除此外，根据设定受益计划的有关规定，确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。

（二十一）应付债券

本公司所发行的债券，按照实际发行价格总额，作负债处理：债券发行价格总额与债券面值总额的差额，作为债券溢价或折价，在债券的存续期间内按实际利率法进行摊销。

（二十二）预计负债

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



目，按照各种可能结果及相关概率计算确定最佳估计数。

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

（二十三）收入

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

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

收入确认方法

1. 销售商品合同

本公司与客户之间的销售商品合同通常仅包含转让商品的履约义务。本公司转让商品的履约义务不满足在某一时段内履行的三个条件，所以本公司通常在综合考虑了下列因素的基础上，在到货验收完成时点确认收入：取得商品的现时收款权利、商品所有权上的主要风险和报酬的转移、商品的法定所有权的转移、商品实物资产的转移、客户接受该商品。

2. 提供服务合同

本公司与客户之间的提供服务合同通常包含运输服务、仓储装卸等履约义务，由于本公司履约的同时客户即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益，本公司将其作为在某一时段内履行的履约义务，按照履约进度确认收入。

（二十四）合同成本

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

本公司为履行合同发生的成本，不属于存货等其他企业会计准则规范范围且同时满



足下列条件的，作为合同履约成本确认为一项资产：

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)、明确由用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。

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

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

本公司对合同取得成本、合同履约成本确认的资产(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收入确认相同的基础进行摊销，计入当期损益。

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

1. 因转让与该资产相关的商品预期能够取得的剩余对价；
2. 为转让该相关商品估计将要发生的成本。

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

(二十五) 政府补助

1. 政府补助的类型及会计处理

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

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



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

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

本公司取得政策性优惠贷款贴息，财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向本公司提供贷款的，以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用；财政将贴息资金直接拨付给本公司的，本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

2. 政府补助的确认时点

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

（二十六）递延所得税资产和递延所得税负债

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

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



3. 对与子公司及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，确认递延所得税负债，除非本公司能够控制暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。对与子公司及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，当该暂时性差异在可预见的未来很可能转回且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额时，确认递延所得税资产。

（二十七）租赁

1. 租入资产的会计处理

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

本公司在租赁期内各个期间采用直线法，将短期租赁和低价值资产租赁的租赁付款额计入当期费用。

（1）使用权资产

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

本公司使用权资产折旧采用年限平均法分类计提。对于能合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产预计剩余使用寿命内计提折旧；对于无法合理确定租赁期届满时将会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。

本公司按照《企业会计准则第 8 号-资产减值》的相关规定来确定使用权资产是否已发生减值并进行会计处理。

（2）租赁负债

租赁负债按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额的现值进行初始计量。租赁付款额包括：①固定付款额(包括实质固定付款额)，存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额；②取决于指数或比率的可变租赁付款额；③根据承租人提供的担保余值预计应支付的款项；④购买选择权的行权价格，前提是承租人合理确定将行使该选择权；⑤行使终



止租赁选择权需支付的款项，前提是租赁期反映出承租人将行使终止租赁选择权；

本公司采用租赁内含利率作为折现率；如果无法合理确定租赁内含利率的，则采用本公司的增量借款利率作为折现率。本公司按照固定的周期性利率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入财务费用。该周期性利率是指公司所采用的折现率或修订后的折现率未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

当本公司对续租选择权、终止租赁选择权或者购买选择权的评估结果发生变化的，则按变动后的租赁付款额和修订后的折现率计算的现值重新计量租赁负债，并相应调整使用权资产的账面价值。当实质租赁付款额、担保余值预计的应付金额或者取决于指数或比率的可变租赁付款额发生变动的，则按变动后的租赁付款额和原折现率计算的现值重新计量租赁负债，并相应调整使用权资产的账面价值。

2. 出租资产的会计处理

（1）经营租赁会计处理

本公司在租赁期内各个期间采用直线法，将经营租赁的租赁收款额确认为租金收入。集团将发生的与经营租赁有关的初始直接费用予以资本化，在租赁期内按照与租金收入相的确认基础分期计入当期收益，

（2）融资租赁会计处理

本公司在租赁开始日，将应收融资租赁款，未担保余值之和与其现值的差额确认为未实现融资收益，在将来收到租金的各期间内确认为租赁收入。本公司发生的与出租交易相关的初始直接费用，计入应收融资租赁款的初始入账价值中。

（二十八）持有待售和终止经营

本公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售类别：一是根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；二是出售极可能发生，即企业已经就一项出售计划作出决议日获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。有关规定要求企业相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的，应当已经获得批准。

初始计量或在资产负债表日重新计量持有待售的流动性资产或处置组时，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，应当将账面价值减记至公允价值减去出售费



用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备，资产负债表中持有待售的非流动资产或持有待售的处置组中的资产列示为持有待售资产，持有待售的处置组中的负债列示为持有待售负债。

终止经营是满足下列条件之一的、能够单独区分的组成部分，且该组成部分已被本公司处置或被本公司划归为持有待售类别：

1. 该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区；
2. 该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的一部分；
3. 该组成部分是专为转售而取得的子公司。

五、会计政策和会计估计变更以及差错更正的说明

（一）会计政策变更

本报告期重要会计政策未变更。

（二）会计估计变更

本次会计估计变更主要涉及子公司重庆千信新能源有限公司对光伏电站资产折旧年限的调整。公司根据相关资产的实际使用状况及未来经济利益预期，决定自 2025 年 1 月 1 日起，将光伏电站资产的折旧年限由 20 年调整为 30 年，并按直线法计提折旧。具体影响如下表所示：

单位：元

会计估计变更的内容和原因	开始适用的时点	受重要影响的报表项目名称	对 2025 年度影响金额
本次变更折旧年限的资产主要是光伏电站资产按直线法 20 年折旧，经公司相关部门对该部分资产实际使用状况和折旧年限进行复核测评，决定将该部分资产的折旧年限由 20 年调整为 30 年。	2025 年 1 月 1 日	固定资产	49,328,137.96
		递延所得税资产	1,102,336.04
		递延所得税负债	818,634.19
		营业成本	-49,328,137.96
		所得税费用	5,860,578.26
		净利润	43,467,559.70

（三）前期会计差错更正



本公司重大前期差错更正事项影响期初资产总额-3,185,886.07 元；期初负债总额 358,313.79 元；期初所有者权益-3,544,199.86 元，全部影响期初未分配利润。详细情况如下：

本公司子公司重庆千信国际贸易有限公司金属循环产业园一期工程厂房及配套附属设施、仓储配送中心工程及第 6 跨厂房地坪硬化及围护项目工程达到使用状态后未及时转固定资产与无形资产，导致 2023 年度少计提折旧及摊销 1,892,969.56 元，2024 年度少计提折旧及摊销 1,651,230.30 元。本期对该项差错追溯调整，调增累计折旧及摊销 3,544,199.86 元，调减期初未分配利润 3,544,199.86 元。

六、税项

税种	计税依据	税率
增值税	应税收入	13%、6%
城市维护建设税	实际缴纳的流转税额	7%、5%
教育费附加	实际缴纳的流转税额	3%
地方教育费附加	实际缴纳的流转税额	2%
企业所得税	应纳税所得额	25%、15%

根据财政部、海关总署、国家税务总局《关于深入实施西部大开发战略有关税收政策问题的通知》（财税〔2011〕58 号）以及财政部、税务总局、国家发展改革委《关于延续西部大开发企业所得税政策的公告》（财政部公告〔2020〕23 号）等相关文件要求：自 2021 年 1 月 1 日至 2030 年 12 月 31 日，对设在西部地区的鼓励类产业企业减按 15% 的税率征收企业所得税。重庆千信外经贸集团有限公司、重庆千信国际贸易有限公司享受该税收优惠政策。

根据财税 2012 年第 12 号、2015 年第 14 号以及 2020 年第 23 号文件规定：自 2011 年 1 月 1 日至 2030 年 12 月 31 日，对设在西部地区的鼓励类产业企业减按 15% 的税率征收企业所得税。三级子公司赤峰金色能源有限公司、吐鲁番自然天成能源开发有限公司光伏电站电力销售收入，符合国家发展和改革委员会令第 28 号发布的《西部地区鼓励类产业目录》，可享受相关税收优惠政策。

根据《财政部 税务总局关于继续实施物流企业大宗商品仓储设施用地城镇土地使用税优惠政策的公告》（财政部 税务总局公告 2023 年第 5 号）：自 2023 年 1 月 1 日



起至 2027 年 12 月 31 日止，对物流企业自有（包括自用和出租）或承租的大宗商品仓储设施用地，减按所属土地等级适用税额标准的 50%计征城镇土地使用税。二级子公司三峰靖江港务物流有限责任公司符合上述条件，享受该优惠政策。



七、企业合并及合并财务报表

(一) 子企业情况

序号	企业名称	企业 类型	注册地	主要经营地	业务 性质	实收资本(万 元)	认缴持股 比例(%)	实缴持股比 例(%)	享有的表决 权(%)	投资额	取得 方式
1	重庆千信 新能源有 限公司	2	1	重庆市长寿区	重庆	太阳能、分布式 发电项目的开 发	120,000.00	90.00	90.00	109,512.95	1
2	三峰靖江 港务物流 有限责任 公司	2	1	靖江市新港园区	靖江市	港口货物装卸	79,772.56	71.55	71.55	57,077.83	3
3	重庆千信 国际贸易 有限公司	2	1	重庆市长寿区	重庆	贸易业务	100,000.00	100.00	100.00	100,000.00	1
4	重庆千信 实业发展 有限公司	2	1	重庆市长寿区	重庆	贸易业务等	-	-	-	-	1

[注：企业类型：1. 境内非金融子企业，2. 境内金融子企业，3. 境外子企业，4. 事业单位，5. 基建单位。

取得方式：1. 投资设立，2. 同一控制下的企业合并，3. 非同一控制下的企业合并，4. 其他。]

注：级次为在整个企业集团内的法人层次



(二) 重要非全资子公司情况

1. 少数股东

序号	企业名称	少数股东持股比例%	当期归属于少数股东的损益	当期向少数股东支付的股利	期末累计少数股东权益
1	重庆千信新能源有限公司	10.00	1,020,462.52		150,538,102.74
2	三峰靖江港务物流有限责任公司	28.45	-12,006,194.63		112,644,377.59

2. 主要财务信息

项 目	本期数		上年数	
	重庆千信新能源有限公司	三峰靖江港务物流有限责任公司	重庆千信新能源有限公司	三峰靖江港务物流有限责任公司
流动资产	1,686,903,542.67	115,655,301.97	117,371,859.84	1,644,628,418.96
非流动资产	1,246,526,306.85	1,305,752,887.50	1,343,735,304.52	1,299,356,508.72
资产合计	2,933,429,849.52	1,421,408,189.47	1,461,107,164.36	2,943,984,927.68
流动负债	284,103,869.19	441,962,588.68	491,298,174.20	265,945,198.78
非流动负债	1,143,944,952.98	535,552,443.79	484,652,004.73	1,185,980,746.81
负债合计	1,428,048,822.17	977,515,032.47	975,950,178.93	1,451,925,945.59
营业收入	179,858,352.36	140,043,695.10	162,605,171.33	314,107,847.25
净利润	10,204,625.21	-42,203,327.50	-20,057,724.67	81,854,628.04
综合收益总额	10,204,625.21	-42,198,244.90	-20,045,018.17	81,854,628.04
经营活动现金流量	173,888,323.07	19,619,556.26	82,055,415.49	50,711,072.85

八、合并财务报表重要项目的说明

(除另有注明外,所有金额均以人民币元为货币单位)

(一) 货币资金

项 目	期末余额	期初余额
银行存款	352,327,379.81	692,465,799.37
其他货币资金	1,002,114,809.49	1,604,178,337.98
合 计	1,354,442,189.30	2,296,644,137.35



受限制的货币资金明细如下：

项 目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票保证金	537,440,666.63	901,745,653.06
信用证保证金	313,868,460.05	151,716,295.68
用于担保的定期存款或通知存款	149,355,000.00	550,209,200.00
保函保证金	1,450,000.00	
活期保证金		1.00
其他	682.81	
合 计	1,002,114,809.49	1,603,671,149.74

（二）应收票据

1. 应收票据分类

种 类	期末数			期初数		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
银行承兑汇票	30,990,655.59		30,990,655.59	19,640,391.59		19,640,391.59
商业承兑汇票	110,750,000.00		110,750,000.00	199,100,000.00		199,100,000.00
合 计	141,740,655.59		141,740,655.59	218,740,391.59		218,740,391.59

2. 期末已质押的应收票据

种 类	期末已质押金额
商业承兑汇票	108,750,000.00
合 计	108,750,000.00

3. 期末已背书或贴现且资产负债表日尚未到期的应收票据

种 类	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	4,975,130.13	
合 计	4,975,130.13	

（三）应收账款



1. 按账龄披露应收账款

账 龄	期末数		期初数	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
1 年以内(含 1 年)	318,591,331.46	5,899,078.39	707,736,079.49	1,659,372.97
1 至 2 年	247,729,555.58	4,848,863.94	282,168,789.68	2,677,304.17
2 至 3 年	218,927,550.03	8,016,687.74	208,601,742.37	79,166.83
3 年以上	823,697,877.66	5,107,608.41	705,803,028.77	774,693.13
合 计	1,608,946,314.73	23,872,238.48	1,904,309,640.31	5,190,537.10

2. 按坏账准备计提方法分类披露应收账款

类别	期末数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	预期信用 损失率 (%)	
按单项计提坏账准备的应 收账款	71,734,730.76	4.46	14,444,010.01	20.14	57,290,720.75
按信用风险特征组合计提 坏账准备的应收账款	1,537,211,583.97	95.54	9,428,228.47	0.61	1,527,783,355.50
合 计	1,608,946,314.73	—	23,872,238.48	—	1,585,074,076.25

续

类别	期初数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	预期信用 损失率 (%)	
按单项计提坏账准备的应 收账款					
按信用风险特征组合计提 坏账准备的应收账款	1,904,309,640.31	100.00	5,190,537.10	0.27	1,899,119,103.21
合 计	1,904,309,640.31	—	5,190,537.10	—	1,899,119,103.21



3. 期末单项计提坏账准备的应收账款

债务人名称	账面余额	坏账准备	预期信用损失率 (%)	计提理由
成都鸿飞航空特种材料有限公司	14,745,041.04	8,745,041.04	59.31	预计部分无法收回
上海国金金属材料有限公司	56,989,689.72	5,698,968.97	10.00	预计部分无法收回
合 计	71,734,730.76	14,444,010.01	—	—

4. 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款

(1) 账龄组合

账 龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内(含 1 年)	176,150,793.33	73.74	200,109.43	496,679,051.54	94.57	1,659,372.97
1 至 2 年	48,488,639.43	20.3	4,848,863.94	26,773,041.71	5.10	2,677,304.17
2 至 3 年	13,893,945.40	5.82	4,168,183.62	263,889.44	0.05	79,166.83
3 年以上	341,468.45	0.14	211,071.49	1,468,712.59	0.28	774,693.13
合 计	238,874,846.61	100	9,428,228.47	525,184,695.28	100.00	5,190,537.10

(2) 其他组合

组合名称	期末数			期初数		
	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备
可再生能源电价附加补助	1,298,336,737.36			1,379,124,945.03		
合 计	1,298,336,737.36			1,379,124,945.03		

5. 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

债务人名称	账面余额	占应收账款合计的比例 (%)	坏账准备
国网河南省电力公司	801,610,197.79	49.82	



债务人名称	账面余额	占应收账款 合计的比例 (%)	坏账准备
国网内蒙古东部电力有限公司	121,302,695.67	10.73	
国网安徽省电力公司肥东县供电公司	172,664,253.01	8.02	
国网新疆电力公司吐鲁番供电公司	129,010,499.17	7.54	
国网山东省电力公司聊城供电公司	36,005,215.67	2.24	
合 计	1,260,592,861.31	78.35	

(四) 应收款项融资

种 类	期末余额	期初余额
应收票据	21,527,255.31	7,472,248.21
应收账款		
合 计	21,527,255.31	7,472,248.21

(五) 预付款项

1. 预付款项按账龄列示

账 龄	期末数		期初数	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)	1,450,261,795.16	83.80	1,460,679,593.45	99.66
1 至 2 年	280,243,226.89	16.19	176,802.33	0.01
2 至 3 年	150,002.90		4,896,536.92	0.33
3 年以上	58,420.10	0.01	58,420.10	
小 计	1,730,713,445.05		1,465,811,352.80	
减: 减值准备				
合 计	1,730,713,445.05		1,465,811,352.80	

2. 账龄超过一年的大额预付款项情况

债权单位	债务单位	期末余额	账龄	未结算的原因
重庆千信外经贸集团有限公司	张家港万达薄板有限公司	55,000,000.00	1-2 年	尚未办理结算



债权单位	债务单位	期末余额	账龄	未结算的原因
重庆千信国际贸易 有限公司	WestonImporters TD Marfrig Europe	51,866,947.74	1-2 年	未发货
合 计		106,866,947.74	——	——

3. 按欠款方归集的期末余额前五名的预付款项情况

债务人名称	账面余额	占预付款项 合计的比例 (%)	坏账准备
重庆万达薄板有限公司	435,490,628.43	25.16	
JBSS. A.	139,022,563.01	8.03	
重庆钢铁股份有限公司	107,111,377.29	6.19	
靖江市天骄物资有限公司	84,000,000.00	4.85	
成都安久供应链有限公司	57,237,446.69	3.31	
合 计	822,862,015.42	47.54	

(六) 其他应收款

项 目	期末余额	期初余额
应收利息	3,128,421.96	
应收股利	26,144,623.71	26,144,623.71
其他应收款项	912,314,802.29	939,664,775.72
合 计	941,587,847.96	965,809,399.43

1. 应收利息

(1) 应收利息分类

项 目	期末余额	期初余额
定期存款	3,128,421.96	
小 计	3,128,421.96	
减：坏账准备		
合 计	3,128,421.96	

2. 应收股利



项 目	期末余额	期初余额	未收回的原因	是否发生减值 及其判断依据
账龄一年以上的应收股利	26,144,623.71	26,144,623.71		
其中：重庆渝化新材料有限 公司	26,144,623.71	26,144,623.71		
合 计	26,144,623.71	26,144,623.71		

3. 其他应收款项

(1) 按账龄披露其他应收款项

账 龄	期末数		期初数	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
1 年以内(含 1 年)	115,634,304.17		667,763,842.63	368.05
1 至 2 年	592,072,961.78		42,691,104.05	37.21
2 至 3 年	32,081,963.94		62,635,947.09	
3 年以上	174,921,228.32	2,395,655.92	168,490,811.95	1,916,524.74
合 计	914,710,458.21	2,395,655.92	941,581,705.72	1,916,930.00

(2) 按坏账准备计提方法分类披露其他应收款项

种 类	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	预期信用损 失率 (%)	
单项计提坏账准备的 其他应收款项	2, 395, 655. 92	0. 26	2, 395, 655. 92	100. 00	
按信用风险特征组合 计提坏账准备的其他 应收款项	912, 314, 802. 29	99. 74			912, 314, 802. 29
合 计	914, 710, 458. 21		2, 395, 655. 92		912, 314, 802. 29

续：



种 类	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	预期信用损失率 (%)	
单项计提坏账准备的其他应收款项					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款项	941,581,705.72	100.00	1,916,930.00	0.20	939,664,775.72
合 计	941,581,705.72	——	1,916,930.00	——	939,664,775.72

单项计提坏账准备的其他应收款项情况

债务人名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	预期信用损失率 (%)	计提理由
中林国控（广州）供应链管理有限公司	2,395,655.92	2,395,655.92	100.00	经营异常
合 计	2,395,655.92	2,395,655.92	—	—

按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款项

①账龄组合

账 龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内(含 1 年)	617,939.94	99.65		70,228.36	2.85	368.05
1 至 2 年	2,169.03	0.35		372.08	0.02	37.21
2 至 3 年						
3 年以上				2,395,655.92	97.14	1,916,524.74
合 计	620,108.97	——		2,466,256.36	——	1,916,930.00

②采用余额百分比法或其他组合方法计提坏账准备的其他应收款项



组合名称	期末数			期初数		
	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备
关联方往来				111,922,933.09		
代扣代缴款项				232,175.84		
押金、备用金、保证金等	51,096,684.72			63,309,744.85		
政府往来款等	51,506,194.04			49,565,321.65		
其他	809,091,814.56			714,085,273.93		
合 计	911,694,693.32			939,115,449.36		

(3) 其他应收款坏账准备计提情况:

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)	
期初余额	368.05	1,916,561.95		1,916,930.00
期末余额在本期				
——转入第二阶段				
——转入第三阶段		-1,916,561.95	1,916,561.95	
——转回第二阶段				
——转回第一阶段				
本期计提	-368.05		479,093.97	478,725.92
本期转回				
本期转销				
其他变动				
期末余额			2,395,655.192	2,395,655.92

(6) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款项情况

债务人名称	款项性质	账面余额	账龄	占其他应收款项合计的比例 (%)	坏账准备
宁夏紫光天化蛋氨酸有限责任公司	其他往来	574,540,768.54	1年以内、1-2年	62.81	



债务人名称	款项性质	账面余额	账龄	占其他应收款项合计的比例 (%)	坏账准备
中国四联仪器仪表集团有限公司	其他往来	112,037,110.33	1 年以内	12.25	
重庆建峰新材料有限责任公司	其他往来	97,893,081.29	1 年以内	10.70	
靖江新港园区管委会	政府往来款	26,865,542.00	5 年以上	2.94	
合肥新站综合开发试验区财政国库支付中心	其他往来	22,950,000.04	1-3 年	2.51	
合 计	——	824,126,360.20	——	91.21	

(七) 存货

1. 存货分类

项 目	期末数		
	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	3,987,801.36		3,987,801.36
自制半成品及在产品	7,194,546.24		7,194,546.24
库存商品（产成品）	1,189,528,018.58	43,993,688.29	1,145,534,330.29
周转材料（包装物、低值易耗品等）	36,819.73		36,819.73
其他			
合 计	1,200,747,185.91	43,993,688.29	1,156,753,497.62

续：

项 目	期初数		
	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	4,854,249.86		4,854,249.86
自制半成品及在产品			
库存商品（产成品）	754,289,932.56	23,061,841.91	731,228,090.65
周转材料（包装物、低值易耗品等）			
其他	555,889.79		555,889.79
合 计	759,700,072.21	23,061,841.91	736,638,230.30



(八) 一年内到期的非流动资产

项 目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期应收款	45,000,000.00	8,345,908.43
合 计	45,000,000.00	8,345,908.43

(九) 其他流动资产

项 目	期末余额	期初余额
待抵扣进项税	101,205,590.03	122,378,315.75
预缴税金	8,941,730.26	1,048,097.87
待认证进项		9,015,926.93
其他		833.71
合 计	110,147,320.29	132,443,174.26

(十) 长期应收款

项 目	期末余额			期初余额			期末折现率 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	197,544,283.86	1,445,333.44	196,098,950.42	89,207,624.77	533,048.10	88,674,576.67	
其中：未实现融 资收益	24,124,193.71		24,124,193.71	14,940,059.89		14,940,059.89	
其他	6,870,197.68		6,870,197.68	6,905,203.17	-	6,905,203.17	
合 计	204,414,481.54	1,445,333.44	202,969,148.10	96,112,827.94	533,048.10	95,579,779.84	

(十一) 长期股权投资

1. 长期股权投资分类

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
对合营企业投资				
对联营企业投资	2,207,725,149.80	1,719,236.78	2,207,145,468.10	2,298,918.48
小 计	2,207,725,149.80	1,719,236.78	2,207,145,468.10	2,298,918.48
减：长期股权投资减值准备				
合 计	2,207,725,149.80	1,719,236.78	2,207,145,468.10	2,298,918.48

2. 长期股权投资明细



被投资单位	投资成本	期初余额	期末余额	减值准备期末余额
合 计	2,011,043,186.80	2,207,725,149.80	2,298,918.48	
一、联营企业	2,011,043,186.80	2,207,725,149.80	2,298,918.48	
重庆渝化新材料有限责任公司	2,008,745,800.00	2,205,439,374.90		
重庆长寿渝化科技有限公司	2,297,386.80	2,285,774.90	2,298,918.48	

续：

被投资单位	本期增减变动							其他
	追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	
合 计		-1,706,093.20	-145,106,881.26					-2,058,613,256.86
一、联营企业		-1,706,093.20	-145,106,881.26					-2,058,613,256.86
重庆渝化新材料有限责任公司			-146,632,026.40					-2,058,807,348.49
重庆长寿渝化科技有限公司		-1,706,093.20	1,525,145.15					194,091.63

(十二) 其他权益工具投资



项 目	期末余额	期初余额	本期确认 的股利收 入	本期计入其他综 合收益的利得或 损失	截至期末累计计入 其他综合收益的利 得或损失	其他综 合收益 转入留 存收益 的金额	其他综 合收益 转入留 存收益 的原因
重庆钢铁股份有限公司	624,076,839.40	615,527,841.60		8,548,997.80	-948,374,587.20		
重庆能投渝新能源有限公司	788,396,206.19	788,396,206.19			-530,574,491.94		
重庆市能源投资集团有限公司	149,000,000.00	126,000,000.00		23,000,000.00	-9,000,000.00		
上海化工宝数字科技有限供暖公司	1,748,714.06	7,266,849.05	31,864.78	-3,825,855.70	-5,518,134.99		
重庆渝化新材料有限责任公司	2,101,954,705.14			-1,704,259.43	-1,704,259.43		
合 计	3,665,176,464.79	1,537,190,896.84	31,864.78	26,018,882.67	-1,495,171,473.56		

(十三) 固定资产

项 目	期末账面价值	期初账面价值
固定资产	2,471,585,428.40	2,557,626,295.09
固定资产清理		166,687.05
合计	2,471,585,428.40	2,557,792,982.14

1. 固定资产情况

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、账面原值合计：	3,752,190,821.81	13,815,881.78	1,433,056.94	3,764,573,646.65
其中：光伏电站	2,035,717,084.91	11,021,159.54	6,807.96	2,046,731,436.49
房屋及建筑物	1,282,169,636.69	86,451.32	0.00	1,282,256,088.01
电子设备	6,342,593.78	186,635.49	394,481.74	6,134,747.53
办公设备	8,085,271.83	623,871.62	649,626.88	8,059,516.57
机器设备	413,512,417.93	1,800,812.48	0	415,313,230.41
运输工具	6,065,470.32	96,951.33	235,072.71	5,927,348.94
其他设备	298,346.35	0.00	147,067.65	151,278.70



项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
二、累计折旧合计：	1,194,564,526.72	99,761,121.80	1,337,430.27	1,292,988,218.25
其中：光伏电站	907,417,239.42	50,394,144.93	3,036.62	957,808,347.73
房屋及建筑物	180,657,003.76	25,663,454.17	26,550.00	206,293,907.93
电子设备	2,720,221.58	988,637.38	371,356.27	3,337,502.69
办公设备	6,548,681.07	577,330.30	617,652.68	6,508,358.69
机器设备	94,331,630.78	21,954,406.28	0	116,286,037.06
运输工具	2,615,975.69	178,274.82	179,120.48	2,615,130.03
其他设备	273,774.42	4,873.92	139,714.22	138,934.12
三、固定资产账面净值合计	2,557,626,295.09	—	—	2,471,585,428.40
其中：光伏电站	1,128,299,845.49	—	—	1,088,923,088.76
房屋及建筑物	1,101,512,632.93	—	—	1,075,962,180.08
电子设备	3,622,372.20	—	—	2,797,244.84
办公设备	1,536,590.76	—	—	1,551,157.88
机器设备	319,180,787.15	—	—	299,027,193.35
运输工具	3,449,494.63	—	—	3,312,218.91
其他设备	24,571.93	—	—	12,344.58
四、减值准备合计				
其中：光伏电站				
房屋及建筑物				
电子设备				
办公设备				
机器设备				
运输工具				
其他设备				
五、固定资产账面价值合计	2,557,626,295.09	—	—	2,471,585,428.40
其中：光伏电站	1,128,299,845.49	—	—	1,088,923,088.76
房屋及建筑物	1,101,512,632.93	—	—	1,075,962,180.08



项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
电子设备	3,622,372.20	—	—	2,797,244.84
办公设备	1,536,590.76	—	—	1,551,157.88
机器设备	319,180,787.15	—	—	299,027,193.35
运输工具	3,449,494.63	—	—	3,312,218.91
其他设备	24,571.93	—	—	12,344.58

2. 应披露未办妥产权证书的固定资产情况

单 位	建筑物名称	建成年月	建筑面积 (m ²)	原值	未办妥产权原因
上蔡县鑫光新能源科技有限公司	综合楼	2016 年 6 月	755.00	4,919,288.08	协调原业主单位、施工方及政府部门办理中
上蔡县鑫光新能源科技有限公司	电控楼	2016 年 6 月	509.00	1,732,626.77	协调原业主单位、施工方及政府部门办理中
上蔡县鑫光新能源科技有限公司	深井泵房	2016 年 6 月	14.97	68,079.64	协调原业主单位、施工方及政府部门办理中
冠县凯尔盛新能源有限公司	综合用房	2016 年 10 月	210.00	1,434,534.13	协调原业主单位、施工方及政府部门办理中
邱县皇明新能源高科技有限公司	综合用房	2016 年 11 月	405.88	930,475.12	协调原业主单位、施工方及政府部门办理中
吐鲁番自然天成能源开发有限公司	生产厂房	2016 年 5 月	500.88	974,727.27	协调原业主单位、施工方及政府部门办理中
吐鲁番自然天成能源开发有限公司	门卫室	2016 年 5 月	19.00	36,974.56	协调原业主单位、施工方及政府部门办理中
吐鲁番自然天成能源开发有限公司	办公楼	2016 年 5 月	323.76	630,046.52	协调原业主单位、施工方及政府部门办理中
合计			2,738.49	10,726,752.09	

(十四) 在建工程



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
资产管理系统	441,509.44		441,509.44	220,754.72		220,754.72
投资管理系统	274,339.62		274,339.62			
二期堆场主干道修复	592,803.87		592,803.87			
二期雨污水收集池	592,568.81		592,568.81			
码头陆域堆场、道路及配套 设施	386,017.70		386,017.70	760,559.68		760,559.68
MQ40t-37m 门座式起重机	7,051,327.44		7,051,327.44			
其他	633,027.21		633,027.21	471,432.96		471,432.96
合 计	9,971,594.09		9,971,594.09	1,452,747.36		1,452,747.36

重要在建工程项目本期变动情况

项目名称	预算数	期初余额	本期增加额	本期转入固定 资产金额	本期其他 减少金额	期末余额
资产管理系统		220,754.72	220,754.72			441,509.44
投资管理系统			274,339.62			274,339.62
千信外经贸大厦食堂改造			436,887.00	436,887.00		
二期堆场主干道修复			592,803.87			592,803.87
二期雨污水收集池			592,568.81			592,568.81
码头陆域堆场、道路及配套 设施		760,559.68	690,762.37	1,065,304.35		386,017.70
MQ40t-37m 门座式起重机			7,051,327.44			7,051,327.44
其他		471,432.96	161,594.25			633,027.21
办公楼周边绿化改造提升项目			165,849.06	165,849.06		
合 计		1,452,747.36	10,186,887.14	1,668,040.41		9,971,594.09

(十五) 使用权资产



项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、账面原值合计：	95,250,459.55	3,842,332.94	6,102,677.16	92,311,063.90
其中：土地	90,286,027.29	3,842,332.94	6,102,677.16	88,025,683.07
房屋及建筑物	679,051.43		679,051.43	
机器运输办公设备	4,285,380.83			4,285,380.83
二、累计折旧合计：	27,035,711.40	7,249,072.00	2,233,123.79	32,051,659.61
其中：土地	26,701,109.62	6,977,664.52	2,034,225.75	31,644,548.39
房屋及建筑物	198,898.04		198,898.04	
机器运输办公设备	135,703.74	271,407.48		407,111.22
三、使用权资产账面净值合计	68,214,748.15			60,259,404.29
其中：土地	63,584,917.67			56,381,134.68
房屋及建筑物	480,153.39			
机器运输办公设备	4,149,677.09			3,878,269.61
四、减值准备合计				
其中：土地				
房屋及建筑物				
机器运输办公设备				
五、使用权资产账面价值合计	68,214,748.15			60,259,404.29
其中：土地	63,584,917.67			56,381,134.68
房屋及建筑物	480,153.39			
机器运输办公设备	4,149,677.09			3,878,269.61

(十六) 无形资产

项 目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
一、原价合计	337,741,176.20	84,000.00		337,825,176.20
其中：软件	5,486,391.00			5,486,391.00
土地使用权	332,254,785.20	84,000.00		332,338,785.20
二、累计摊销合计	71,744,249.48	8,413,432.71		80,157,682.19
其中：软件	1,456,471.41	1,087,502.77		2,543,974.18
土地使用权	70,287,778.07	7,325,929.94		77,613,708.01
三、无形资产减值准备合计				
其中：软件				
土地使用权				



项 目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
四、账面价值合计	265,996,926.72			257,667,494.01
其中：软件	4,029,919.59			2,942,416.82
土地使用权	261,967,007.13			254,725,077.19

(十七) 开发支出

项 目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额			期末余额
		内部 开发支出	其他	确认为 无形资产	转入 当期损益	其他	
软件			242,582.26				242,582.26

(十八) 商誉

被投资单位名 称或形成商誉 的事项	商誉账面原值				商誉减值准备			
	期初余额	本期 增加	本期 减少	期末余额	期初余额	本期 增加	本期 减少	期末余额
三峰靖江港务 物流有限责任 公司	8,510,563.65			8,510,563.65	8,510,563.65			8,510,563.65
合肥新启源光 伏发电有限公 司	7,425,875.74			7,425,875.74	7,425,875.74			7,425,875.74
赤峰金色能源 有限公司	16,166,774.23			16,166,774.23	16,166,774.23			16,166,774.23
宣城猛狮清洁 能源科技有限 公司	2,736,437.04			2,736,437.04	2,736,437.04			2,736,437.04
合 计	34,839,650.66			34,839,650.66	34,839,650.66			34,839,650.66

(十九) 长期待摊费用

项 目	期初余额	本期 增加额	本期 摊销额	其他 减少额	期末余额	其他减少的 原因
办公室装修费	3,081,680.69		1,680,916.68		1,400,764.01	
码头修理维护(含 1#泊 位卸船机轨道修理工 程)	12,517,665.86	8,164,574.27	9,705,842.17		10,976,397.96	



项 目	期初余额	本期 增加额	本期 摊销额	其他 减少额	期末余额	其他减少的 原因
鈇渝融资租赁有限公司 融资租赁手续费	5,757,823.42		355,907.11		5,401,916.31	
翁牛特旗乌丹镇其甘嘎 查面积 4075 亩天然牧 草地租赁费	2,905,148.00		249,012.72		2,656,135.28	
外线迁改支出	2,061,340.77	1,004,138.50	961,323.20		2,104,156.07	
融资手续费	10,819,999.86		5,430,000.00		5,389,999.86	
其他	138,958.24	673,391.45	265,223.50		547,126.19	
合 计	37,282,616.84	9,842,104.22	18,648,225.38		28,476,495.68	

(二十) 递延所得税资产和递延所得税负债

未经抵消的递延所得税资产和递延所得税负债

项目	期末余额		期初余额	
	递延所得税 资产/负债	可抵扣/应纳税暂时 性差异	递延所得税 资产/负债	可抵扣/应纳税暂时 性差异
一、递延所得税资产	236,309,787.53	1,441,791,008.37	240,960,648.03	1,466,774,844.24
资产减值准备(含信用减值准备)	7,956,163.05	52,077,531.30	4,627,955.89	30,493,330.41
公允价值变动	169,196,540.77	1,127,310,271.79	173,928,128.05	1,158,854,186.99
资产评估减值	42,315,054.16	193,480,795.34	44,655,861.57	202,948,588.22
未实现融资收益	185,341.24	1,235,608.27	185,341.24	1,235,608.27
租赁负债	15,308,294.20	61,673,131.31	16,216,595.95	67,325,615.67
其他(专项储备)	1,348,394.11	6,013,670.36	1,346,765.33	5,917,514.68
二、递延所得税负债	20,716,913.50	84,418,961.83	21,801,246.47	90,532,921.76
固定资产折旧	14,480,351.06	59,472,712.08	15,266,624.94	64,394,435.65
使用权资产	6,236,562.44	24,946,249.75	6,534,621.53	26,138,486.11

(二十一) 其他非流动资产

项 目	期末余额	期初余额
重庆市国资委《授权协议》重庆保信实业发展有限公司		25,500,000.00



(二十二) 短期借款

项 目	期末余额	期初余额
质押借款	114,500,000.00	20,000,000.00
抵押借款		
保证借款	1,906,859,500.00	1,465,834,179.90
信用借款	565,456,164.43	420,110,000.00
合 计	2,586,815,664.43	1,905,944,179.90

(二十三) 应付票据

种 类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票	294,645,203.31	345,714,200.00
银行承兑汇票	1,669,089,999.00	2,673,330,000.00
信用证	142,857,142.85	100,000,000.00
合 计	2,106,592,345.16	3,119,044,200.00

(二十四) 应付账款

账 龄	期末余额	期初余额
1 年以内 (含 1 年)	331,737,914.87	248,047,843.28
1-2 年	15,644,442.22	5,183,719.33
2-3 年	2,997,240.92	151,094.29
3 年以上	50,769,009.32	53,991,773.39
合 计	401,148,607.33	307,374,430.29

账龄超过 1 年的重要应付账款:

债权单位名称	期末余额	未偿还原因
中国四联仪器仪表集团有限公司	38,534,946.69	未结算
大合全 (常州) 电气有限公司	13,430,531.63	未结算
合 计	51,965,478.32	——

(二十五) 合同负债情况

项 目	期末余额	期初余额
贸易销售	852,239,533.44	872,033,041.27
港口装卸费	10,558,742.53	172,640.68
仓储物流、加工服务		520,405.27
合 计	862,798,275.97	872,726,087.22



(二十六) 应付职工薪酬

1. 应付职工薪酬列示

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	9,214,212.57	128,852,618.62	105,768,200.30	32,298,630.89
二、离职后福利-设定提存计划	53,821.62	12,114,175.47	12,066,662.56	101,334.53
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
五、其他				
合 计	9,268,034.19	140,966,794.09	117,834,862.86	32,399,965.42

2. 短期薪酬列示

项 目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	8,567,514.61	98,301,599.29	75,148,267.15	31,720,846.75
二、职工福利费	364,770.16	7,098,531.98	7,143,521.15	319,780.99
三、社会保险费	-	7,892,043.40	7,872,667.17	19,376.23
其中：医疗保险费及生育保险费	-	6,230,108.44	6,212,185.87	17,922.57
工伤保险费	-	546,230.07	544,776.41	1,453.66
其他	-	1,115,704.89	1,115,704.89	-
四、住房公积金	-	8,277,605.36	8,253,794.36	23,811.00
五、工会经费和职工教育经费	221,927.80	2,430,236.78	2,437,348.66	214,815.92
六、短期带薪缺勤	-	-	-	-
七、短期利润分享计划	-	-	-	-
八、其他短期薪酬	60,000.00	4,852,601.81	4,912,601.81	-
合 计	9,214,212.57	128,852,618.62	105,768,200.30	32,298,630.89

3. 设定提存计划列示



项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、基本养老保险	-	10,208,268.39	10,179,592.39	28,676.00
二、失业保险费	-	317,687.19	316,791.03	896.16
三、企业年金缴费	53,821.62	1,588,219.89	1,570,279.14	71,762.37
合 计	53,821.62	12,114,175.47	12,066,662.56	101,334.53

(二十七) 应交税费

项 目	期末余额	期初余额
增值税	28,458,198.31	32,631,951.83
企业所得税	4940006.34	4,848,343.38
城市维护建设税	47,834.35	103,211.31
房产税	255,734.54	255,734.58
土地使用税	415,554.47	412,824.51
个人所得税	486,766.91	659,463.67
教育费附加(含地方教育费附加)	44,482.73	97,810.26
其他税费	3,452,513.31	4,267,842.18
合 计	38,101,090.96	43,277,181.72

(二十八) 其他应付款

项 目	期末余额	期初余额
应付利息	20,001,645.69	38,976,444.45
其他应付款项	164,380,847.13	98,110,086.26
合 计	184,382,492.82	137,086,530.71

1. 应付利息情况

项 目	期末余额	期初余额
分期付息到期还本的长期借款利息		574,222.23
其他利息	20,001,645.69	38,402,222.22
合 计	20,001,645.69	38,976,444.45

2. 其他应付款项



(1) 按款项性质列示其他应付款项

项 目	期末余额	期初余额
押金、保证金及诚意金	2,664,896.40	3,560,606.49
代收代付、代扣代缴、应付代垫款项	608,493.47	542,018.31
债权收购款	66,671,721.21	66,671,721.21
暂收款项	13,533.77	1,399,544.30
外部单位往来款等	94,422,202.28	25,936,195.95
合 计	164,380,847.13	98,110,086.26

(2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款项

债权单位名称	期末余额	未偿还原因
中国四联仪器仪表集团有限公司	64,041,721.21	未结算
浙江联盛合众新能源有限公司	6,500,000.00	未结算
合 计	70,541,721.21	——

(二十九) 一年内到期的非流动负债

项 目	期末余额	期初余额
1 年内到期的长期借款	503,531,218.08	240,500,000.00
1 年内到期的长期应付款	220,800,700.45	250,595,361.99
1 年内到期的租赁负债	5,186,864.97	9,478,287.81
1 年内到期的应付债券（利息）	34,191,780.82	
合 计	763,710,564.32	500,573,649.80

(三十) 其他流动负债

项 目	期末余额	期初余额
待转销项税额	112,825,511.17	103,797,547.25

(三十一) 长期借款

项 目	期末余额	期初余额
质押借款	578,534,999.21	695,750,000.00
抵押借款	342,000,000.00	382,000,000.00



项 目	期末余额	期初余额
保证借款	211,300,000.00	251,300,000.00
信用借款	9,036,585.36	
小计	1,140,871,584.57	1,329,050,000.00
减：一年内到期的长期借款	503,531,218.08	240,500,000.00
合计	637,340,366.49	1,088,550,000.00

（三十二）应付债券

1. 应付债券

项 目	期末余额	期初余额
中票(24 千信集团 MTN001)	500,000,000.00	500,000,000.00
中票(24 千信集团 MTN002)	500,000,000.00	500,000,000.00
合 计	1,000,000,000.00	1,000,000,000.00



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

债券名称	面值	发行日期	债券 期限	发行金额	期初余额	本期 发行	按面值计提利息	溢 折 价 摊 销	本 期 偿 还	重分类	期末余额
中票(24 千信集团 MTN001)	500,000,000.00	2024-2-4	3 年	500,000,000.00	500,000,000.00		18,027,397.26		-18,027,397.26		500,000,000.00
中票(24 千信集团 MTN002)	500,000,000.00	2024/3/8-2024/3/11	3 年	500,000,000.00	500,000,000.00		16,164,383.56		-16,164,383.56		500,000,000.00
合 计	1,000,000,000.00	—	—	1,000,000,000.00	1,000,000,000.00		34,191,780.82		-34,191,780.82		1,000,000,000.00



(三十三) 租赁负债

项 目	期末余额	期初余额
租赁付款额	74,381,119.90	84,123,721.77
减：未确认的融资费用	13,832,088.26	16,798,106.07
一年内到期的租赁负债	5,186,864.97	9,478,287.81
租赁负债净额	55,362,166.67	57,847,327.89

(三十四) 长期应付款

项 目	期末余额	期初余额
长期应付款	1,516,251,230.87	1,494,834,389.75
专项应付款		
小计	1,516,251,230.87	1,494,834,389.75
减：一年内到期的长期应付款	220,800,700.45	250,595,361.99
合 计	1,295,450,530.42	1,244,239,027.76

长期应付款项明细

项 目	期末余额	期初余额
华润融资租赁有限公司	52,150,806.01	92,363,087.88
远东国际融资租赁有限公司		57,968,539.87
兴业金融租赁有限责任公司		48,765,978.76
浙江浙银金融租赁股份有限公司		38,318,017.26
诚泰融资租赁（上海）有限公司	38,754,398.66	32,475,007.97
邦银金融租赁股份有限公司	18,264,114.45	27,969,589.92
海发宝诚融资租赁有限公司		16,907,159.51
重庆市交通设备融资租赁有限公司	176,925,544.19	
重庆明德商业保理有限公司	7,442,331.19	
海通恒信国际融资租赁股份有限公司	92,276,905.41	
招商局融资租赁（天津）有限公司	601,491,915.05	613,371,111.10
国银租赁有限公司	24,071,892.61	322,903,925.34
重庆市交通设备融资租赁有限公司	304,918,490.25	180,712,500.00
浦银金融租赁有限公司	55,523,477.52	63,079,472.14
招银金融租赁有限公司	144,431,355.53	
减去：一年内到期的非流动负债	-220,800,700.45	-250,595,361.99
合 计	1,295,450,530.42	1,244,239,027.76



注：（1）子公司合肥新启源光伏发电有限公司于 2024 年 7 月 8 日与重庆市交通设备融资租赁有限公司签订《融资租赁合同》，租赁本金 90,000,000.00 元，租赁期限为 20 年，利率为 4.60%。该融资租赁款由千信新能源公司持有其 100%股权及其全部应收账款提供担保，另由其固定资产提供抵押担保。

（2）子公司赤峰金色能源有限公司于 2020 年 6 月 30 日与国银金融租赁股份有限公司签订《融资租赁合同》，租赁本金 200,000,000.00 元，租赁期限为 10 年，利率为浮动利率，租赁保证金 14,000,000.00 元。该融资租赁款由千信新能源公司持有其 100%股权及其全部应收账款提供担保，另由其固定资产提供抵押担保。

（3）子公司上蔡县鑫光新能源科技有限公司于 2024 年 1 月 5 日与招商局融资租赁（天津）有限公司签订《融资租赁合同》，租赁本金 607,000,000.00 元，租赁期限 10 年，利率为浮动利率。该融资租赁款由千信新能源公司持有其 100%股权及其全部的应收账款提供担保，另由其固定资产提供抵押担保。

（4）子公司邱县皇明新能源高科技有限公司于 2021 年 6 月 15 日与国银金融租赁股份有限公司签订《融资租赁合同》，租赁本金 110,000,000.00 元，租赁期限为 10 年，利率为浮动利率，特别租息 3,850,000.00 元。该融资租赁款由千信新能源公司持有其 100%股权及其全部的应收账款提供担保，另由其固定资产提供抵押担保。

（5）子公司宿迁四联光伏发电有限公司于 2021 年 6 月 15 日与国银金融租赁股份有限公司签订《融资租赁合同》，租赁本金 40,000,000.00 元，租赁期限为 10 年，利率为浮动利率，特别租息 1,400,000.00 元，租赁保证金 1,600,000.00 元。该融资租赁款由千信新能源公司持有其 100%股权及其全部的应收账款提供担保，另由其固定资产提供抵押担保。

（6）子公司冠县凯尔盛新能源有限公司于 2021 年 6 月 15 日与国银金融租赁股份有限公司签订《融资租赁合同》，租赁本金 130,000,000.00 元，租赁期限为 10 年，利率为浮动利率，特别租息 4,550,000.00 元，租赁保证金 5,200,000.00 元。该融资租赁款由千信新能源公司持有其 100%股权及其全部应收账款提供担保，另由其固定资产提供抵押担保。

（7）子公司宜城猛狮清洁能源科技有限公司于 2022 年 1 月 4 日与浦银金融租赁有限公司签订《融资租赁合同》，租赁本金 80,000,000.00 元，租赁期限 11 年，利率为浮动利率。该融资租赁款由千信新能源公司持有其 100%股权及其全部的应收账款提供担保，另由其固定资产提供抵押担保。



(8) 子公司吐鲁番自然天成能源开发有限公司于 2024 年 12 月 24 日与重庆市交通设备融资租赁有限公司签订《融资租赁合同》，租赁本金 89,000,000.00 元，租赁期限 5 年，利率 4.60%。该融资租赁款由千信新能源公司持有其 100% 股权及其全部的应收账款提供担保，另由其固定资产提供抵押担保。

(9) 子公司三峰靖江港务物流有限责任公司于 2024 年 4 月 29 日与华润融资租赁有限公司签订《融资租赁合同》，租赁本金 70,000,000.00 元，租赁期限为 3 年，利率 4.89%，租赁保证金 3,500,000.00 元；于 2023 年 12 月 13 日与华润融资租赁有限公司签订《融资租赁合同》，租赁本金 50,000,000.00 元，租赁期限为 3 年，利率 4.88%，租赁保证金 2,500,000.00 元。上述融资租赁款由重庆千信集团有限公司按照《融资租赁合同》华润融资租赁有限公司对三峰靖江港务物流有限责任公司所负全部债务按照 61.77% 的比例提供不可撤销的连带责任保证。

(10) 子公司三峰靖江港务物流有限责任公司于 2025 年 4 月 11 日与重庆市交通设备融资租赁有限公司签订《融资租赁合同》，租赁本金 58,000,000.00 元，租赁期限为 5 年，利率 5.3%；于 2025 年 9 月 4 日与重庆市交通设备融资租赁有限公司签订《融资租赁合同》，租赁本金 13,000,000.00 元，租赁期限为 5 年，利率 5.3%；于 2025 年 4 月 11 日与重庆市交通设备融资租赁有限公司签订《融资租赁合同》，租赁本金 26,000,000.00 元，租赁期限为 5 年，利率 5.3%；于 2025 年 4 月 11 日与重庆市交通设备融资租赁有限公司签订《融资租赁合同》，租赁本金共计 41,000,000.00 元，其中：第一笔租赁本金 34,000,000.00 元，第一笔租赁本金 7,000,000.00 元，租赁期限为 5 年，利率 5.3%；于 2025 年 4 月 11 日与重庆市交通设备融资租赁有限公司签订《融资租赁合同》，租赁本金 62,000,000.00 元，租赁期限为 5 年，利率 5.3%。上述融资租赁款由重庆千信外经贸集团有限公司按照《融资租赁合同》重庆市交通设备融资租赁有限公司对三峰靖江港务物流有限责任公司所负全部债务按照 61.77% 的比例提供全程连带责任保证担保。另由三峰靖江港务物流有限责任公司固定资产提供抵押担保。

(11) 子公司三峰靖江港务物流有限责任公司与邦银金融租赁股份有限公司签订《融资租赁合同》，租赁本金 30,000,000.00 元，租赁期限为 5 年，利率为浮动利率，租赁保证金 1,500,000.00 元。该融资租赁款由重庆千信集团有限公司按照《融资租赁合同》重庆市交通设备融资租赁有限公司对三峰靖江港务物流有限责任公司所负全部债务按照 61.7692% 的比例提供不可撤销的连带责任保证。

(12) 子公司三峰靖江港务物流有限责任公司于 2024 年 12 月 4 日与诚泰融资租赁（上海）



有限公司签订《融资租赁合同》，租赁本金 33,000,000.00 元，租赁期限为 3 年，利率为浮动利率；于 2024 年 12 月 23 日与诚泰融资租赁（上海）有限公司签订《融资租赁合同》，租赁本金 33,000,000.00 元，租赁期限为 3 年，利率为浮动利率。该融资租赁款由重庆千信集团有限公司为三峰靖江港务物流有限责任公司于 2024 年 12 月 1 日至 2030 年 12 月 31 日期间签署的所有以债权方式融资的合同，包括但不限于《融资租赁合同》，提供最高债权额限度为 43,238,440.00 元的保证担保。

（13）子公司三峰靖江港务物流有限责任公司于 2025 年 9 月 18 日与海通恒信国际融资租赁股份有限公司签订《融资租赁合同》，租赁本金 100,000,000.00 元，租赁期限为 3 年，利率为浮动利率，租赁保证金 3,000,000.00 元。该融资租赁款由重庆千信外经贸集团有限公司提供不可撤销的连带责任保证。

（三十五）递延收益

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
政府补助	3,314,016.04		2,840,584.73	473,431.31

政府补助项目情况

政府补助项目	年初余额	本年新增补助金额	本年计入损益金额	本年返还金额	其他变动	年末余额	与资产相关/与收益相关
政府土地补贴款	3,314,016.04		2,840,584.73			473,431.31	与资产相关



(三十六) 实收资本

投资者名称	期初余额		本期 增加	本期 减少	期末余额	
	投资金额	所占比例 (%)			投资金额	所占比例 (%)
合 计	4,255,534,800.00	100.00	1,895,640,200.00	1,895,640,200.00	4,255,534,800.00	100.00
重庆对外经贸（集团）有限公司			1,895,640,200.00		1,895,640,200.00	44.55
重庆市地产集团有限公司	1,172,640,200.00	27.56		1,172,640,200.00		
华润渝康资产管理有限公司	900,000,000.00	21.15			900,000,000.00	21.15
重庆市城市建设投资(集团)有限公司	723,000,000.00	16.99		723,000,000.00		
重庆长寿经开区园区运营管理集团有限公司	579,779,600.00	13.62			579,779,600.00	13.62
中节能工业节能有限公司	429,894,600.00	10.10			429,894,600.00	10.10
中冶赛迪工程技术股份有限公司	300,000,000.00	7.05			300,000,000.00	7.05
重庆长寿经济技术开发区开发投资集团有限公司	150,220,400.00	3.53			150,220,400.00	3.53



(三十七) 资本公积

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、资本（或股本）溢价	219,527,935.97	41,347,432.39	284,046.52	260,591,321.84
二、其他资本公积	-44,851,616.08	44,851,616.08		
合 计	174,676,319.89	86,199,048.47	284,046.52	260,591,321.84

1. 本期资本溢价增加系处置原子公司重庆千诚实业发展有限公司，对累计跟调的资本公积抵减额进行还原，增加本期资本溢价 41,347,432.39 元。

2. 本期资本溢价减少系处置子公司重庆千诚实业发展有限公司，原子公司资本溢价减少 284,046.52 元。

3. 其他资本公积变动系重庆渝化新材料有限责任公司从权益法核算的长期股权投资转换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。转换时，按持股比例计算应享有权益法核算重庆渝化新材料有限责任公司长期股权投资单位的份额中，被投资单位除净损益、利润分配以外的所有者权益的累计其他变动-44,851,616.08 元转入投资收益。

(三十八) 专项储备

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	备 注
安全生产费	6,385,433.92	6,350,342.05	2,876,073.91	9,859,702.06	——

(三十九) 盈余公积

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积金	199,569,961.22			199,569,961.22

(四十) 未分配利润

项 目	本期金额	上期金额
上年年末余额	684,280,485.66	1,213,818,678.45
期初调整金额		-1,892,969.56
本期期初余额	684,280,485.66	1,211,925,708.89
本期增加额	-391,352,658.40	-496,573,628.94
其中：本期净利润转入	-399,860,390.12	-496,573,628.94
其他调整因素	8,507,731.72	
本期减少额		31,071,594.29
其中：本期分配现金股利数		31,071,594.29
本期期末余额	292,927,827.26	684,280,485.66



注：其他因素调整系前期计入其他综合收益的累计金额直接转入未分配利润：

(1) 公司本期持有重庆渝化新材料有限责任公司股权由长期股权投资转为其权益工具，前期累计计入其他综合收益的部分予以转出 10,441,849.13 元。

(2) 公司原子公司重庆千诚实业发展有限公司本期清算，其持有的上海化工宝数字科技有限公司股权按股东比例进行分配，原累计计入其他综合收益-3,947,178.38 元中，分配给小股东诚源港务集团有限公司、重庆长寿港国际物流有限公司合计 49%的份额予以转出，转出金额-1,934,117.41 元。

(3) 期初调整详见五、（三）前期会计差错更正。

（四十一）营业收入、营业成本

项 目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
1. 主营业务小计	11,247,844,335.69	11,056,993,419.01	14,963,775,612.74	14,737,169,281.13
商品贸易	10,915,513,165.92	10,826,462,242.36	14,454,413,798.05	14,446,444,316.68
其中：有色金属贸易收入	27,219,781.71	25,935,431.54	88,100,890.48	77,487,247.17
钢材产品贸易收入	9,961,547,607.98	9,920,529,750.54	12,228,072,240.87	12,264,190,006.20
其他产品贸易收入	926,745,776.23	879,997,060.28	2,138,240,666.70	2,104,767,063.31
金融业	11,509,317.31	-	36,268.02	-
电力收入	179,808,850.86	88,860,795.43	313,262,734.90	133,447,662.89
环保业务收入			705,038.95	821,597.93
物流和代理收入	132,247,817.10	125,892,513.53	34,668,188.55	31,794,291.21
仓储	898,770.51	556,867.34	1,012,865.52	591,201.99
来料服务加工费	7,866,413.99	15,221,000.35	3,745,260.97	9,013,291.40
其他（装卸运输收入）			155,931,457.78	115,056,919.03
2. 其他业务小计	28,722,497.84	3,938,680.38	14,237,708.59	1,222,195.86
其他	28,722,497.84	3,938,680.38	14,237,708.59	1,222,195.86
合 计	11,276,566,833.53	11,060,932,099.39	14,978,013,321.33	14,738,391,476.99

（四十二）销售费用、管理费用、财务费用

1. 销售费用



项 目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	18,813,237.65	18,012,456.09
业务招待费	715,453.89	1,365,260.70
差旅费	928,106.44	902,168.69
办公费	24,626.29	502,055.98
租赁费	189,922.46	256,994.62
会务费	70,750.93	103,726.40
物业管理费		82,353.72
折旧与摊销费	25,579.26	39,465.29
水电费	6,266.37	18,765.78
通讯费	48,168.94	15,953.59
修理费		1,800.00
运输费	11,855,425.34	
其他	6,657,113.54	1,746,088.08
合 计	39,334,651.11	23,047,088.94

2. 管理费用

项 目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	102,042,885.93	70,875,096.36
折旧费	11,544,103.61	9,341,245.14
无形资产摊销	8,157,727.03	6,445,025.51
聘请中介机构费	3,356,033.25	3,443,097.95
咨询费	1,535,808.90	2,348,183.31
待摊费用摊销	2,550,753.24	1,698,342.41
租赁物管费	2,674,572.39	3,889,372.99
办公费	2,760,489.13	1,146,121.79
业务招待费	777,276.81	1,050,487.40
差旅费	1,672,405.68	1,042,731.45
技术转让费	352,169.01	627,834.55
保险费	941,106.82	354,360.71
修理费	76,548.42	302,141.72
广告宣传费	817,728.32	138,454.44
诉讼费	208,963.34	107,926.99
劳动保护费		92,014.62
董事会费		50,000.00
会议费	111,689.57	26,050.94
其他	6,118,154.30	3,137,022.82
合 计	145,698,415.75	106,115,511.10

3. 研发费用



项 目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	264,998.99	
材料、燃料等直接投入费用	245,521.26	
其他	249,777.24	
合 计	760,297.49	

4. 财务费用

项 目	本期发生额	上期发生额
利息支出	267,824,640.83	287,323,516.97
减：利息收入	72,519,298.60	23,999,430.03
汇兑损益	-3,115,722.62	587,962.91
其他	54,213,915.33	47,808,067.56
合 计	246,403,534.94	311,720,117.41

(四十三) 其他收益

项目	种类	本年发生额	上年发生额
土地补助	与资产相关	2,840,584.73	2,840,584.73
电费补助（市级）	与收益有关	9,350,819.18	9,773,004.46
财政局下拨扶持资金	与收益有关		875,000.00
经开区入驻企业产业发展资金	与收益有关	4,999,156.91	100,000.00
稳岗补贴	与收益有关	100,954.00	51,251.37
个税手续费返还	与收益有关	54,417.51	57,983.28
其他	与收益有关	77,358.38	913,654.76
合 计	—	17,423,290.71	14,611,478.60

(四十四) 投资收益

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	-145,106,881.26	-229,166,169.08
处置长期股权投资产生的投资收益	13,642,750.25	3,484,605.21
其他权益工具投资持有期间的投资收益	31,364.73	25,762.94
其他		-1,510,827.34
合 计	-131,432,766.28	-227,166,628.27

(四十五) 信用减值损失



项 目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	-20,072,712.64	-3,078,514.29
合 计	-20,072,712.64	-3,078,514.29

(四十六) 资产减值损失

项 目	本期发生额	上期发生额
存货跌价损失	-20,931,846.38	-23,061,841.91
合 计	-20,931,846.38	-23,061,841.91

(四十七) 资产处置收益

项 目	本期发生额	上期发生额
固定资产处置利得	75,675.19	7,865.33
其他处置利得	-798,132.49	
非货币性资产交换中非流动资产处置收益	516,680.16	
合 计	-205,777.14	7,865.33

(四十八) 营业外收入

项 目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
罚款、违约赔偿收入	554,307.34	264,887.98	554,307.34
无需、无法支付的应付款		597.17	
其他	309,484.61	508,121.17	309,484.61
合 计	863,791.95	773,606.32	863,791.95

(四十九) 营业外支出

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
非流动资产毁损报废损失		16,665.03	
公益性捐赠支出	1,065,000.00	1,002,000.00	1,065,000.00
行政性罚款、滞纳金	380,663.47	28,076.59	380,663.47
其他	19,616.36		19,616.36
合 计	1,465,279.83	1,046,741.62	1,465,279.83



(五十) 所得税费用

项 目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	15,163,366.60	27,213,448.53
递延所得税调整	-1,302,210.00	-2,548,838.69
合 计	13,861,156.60	24,664,609.84



(五十一) 归属于母公司所有者的其他综合收益

项 目	本期发生额			上期发生额		
	税前金额	所得税	税后净额	税前金额	所得税	税后净额
一、不能重分类进损益的其他综合收益	26,018,882.66	4,731,587.28	21,287,295.38	-9,497,889.54	-1,596,031.80	-7,901,857.74
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	-0.01		-0.01	1,133,230.77		1,133,230.77
3.其他权益工具投资公允价值变动	26,018,882.67	4,731,587.28	21,287,295.39	-10,631,120.31	-1,596,031.80	-9,035,088.51
二、将重分类进损益的其他综合收益						
三、其他综合收益合计	26,018,882.66	4,731,587.28	21,287,295.38	-9,497,889.54	-1,596,031.80	-7,901,857.74



(五十二) 合并现金流量表

1. 采用间接法将净利润调节为经营活动现金流量

补充资料	本期发生额	上期发生额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量:	——	——
净利润	-410,846,122.23	-495,235,823.37
加: 资产减值损失	20,931,846.38	23,061,841.91
信用减值损失	20,072,712.64	3,078,514.29
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	99,761,121.80	140,406,999.83
使用权资产折旧	7,249,072.00	7,577,965.36
无形资产摊销	8,413,432.71	7,101,479.21
长期待摊费用摊销	13,218,225.38	20,006,027.11
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)	205,777.14	-7,865.33
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)		16,665.03
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)		
财务费用(收益以“-”号填列)	267,824,640.83	287,323,516.97
投资损失(收益以“-”号填列)	131,432,766.28	227,166,628.27
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	4,650,860.50	574,071.39
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)	-1,084,332.97	-3,122,910.08
存货的减少(增加以“-”号填列)	-440,757,754.71	-118,208,605.62
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	158,605,069.05	685,419,965.80
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	-367,707,400.51	-1,020,301,699.31
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-488,030,085.71	-235,143,228.54
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		



补充资料	本期发生额	上期发生额
3. 现金及现金等价物净变动情况:	——	——
现金的期末余额	352,327,379.81	692,972,987.61
减: 现金的期初余额	692,972,987.61	637,086,416.25
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	-340,645,607.80	55,886,571.36

2. 现金和现金等价物的构成

项 目	期末余额	期初余额
一、现金	352,327,379.81	692,972,987.61
其中: 库存现金		
可随时用于支付的银行存款	352,327,379.81	692,465,799.37
可随时用于支付的其他货币资金		507,189.24

(五十三) 所有权和使用权受到限制的资产

项 目	期末账面价值	受限原因
货币资金	1,002,114,809.49	银行承兑汇票保证金、信用证保证金、用于担保的定期存款或通知存款、保函保证金
应收票据	108,750,000.00	区块链票据质押
应收账款	1,305,679,825.59	质押
其他应收款	18,500,000.04	质押
固定资产	1,078,240,008.28	抵押
固定资产	1,123,599,651.65	抵押
无形资产	127,011,674.50	抵押
其他权益工具投资	623,705,809.60	股票质押

九、或有事项

(一) 截至 2025 年 12 月 31 日, 本公司为其他单位提供担保情况



担保方	被担保方	担保金额 (万元)	担保起始日	担保到期日	是否履行完毕
重庆千信外经贸集团有限公司	重庆渝化新材料有限责任公司	3,213.99	2025-1-23	2026-1-23	否
重庆千信外经贸集团有限公司	重庆渝化新材料有限责任公司	803.50	2025-2-8	2026-2-8	否
合 计		4,017.49			

(二) 截至 2025 年 12 月 31 日, 本公司的未决诉讼、仲裁形成情况

序号	争议主体		项目进度	案由	案件标的额 (万元)
	原告	被告			
1	重庆千信外经贸集团有限公司	重庆市能源投资集团有限公司、重庆能投渝新能源有限公司	2025 年 12 月, 公司向法院提交了变更诉讼请求, 以重庆能源集团滥用控股股东权利, 要求公司进行回购, 案件正在审理过程中。	请求公司收购股权纠纷	144,492.00
2	重庆千信国际贸易有限公司	上海国金金属材料有限公司	重庆千信国际贸易有限公司向上海国金金属材料有限公司销售钢管, 但上海国金金属材料有限公司违反合同约定未支付货款, 重庆千信国际贸易有限公司于 2025 年 11 月向长寿区人民法院提起诉讼, 要求上海国金金属材料有限公司支付 5,742 万元, 目前法院已召开庭前会议。	买卖合同纠纷	5,742.00
3	重庆千信外经贸集团有限公司	被告一: 中林国控(广州)供应链管理有限公司 被告二: 中林国控实业集团有限公司	增城法院拟展开第二次开庭, 待确定开庭时间	买卖合同纠纷	134.38
4	重庆千信外经贸集团有限公司	被告一: 中林国控(广州)供应链管理有限公司 被告二: 中林国控实业集团有限公司	增城法院拟展开第二次开庭, 待确定开庭时间	买卖合同纠纷	133.93
合计					150,502.31

(三) 截至 2025 年 12 月 31 日, 本公司无其它事项形成的或有负债与或有资产情况。

(四) 除存在上述或有事项外, 截至 2025 年 12 月 31 日, 本公司无其他重大或有



事项。

十、资产负债表日后事项

本公司不存在应披露的资产负债表日后事项。

十一、关联方关系及其交易

(一) 本企业的子企业

公司名称	注册地	业务性质	注册资本（万元）	持股比例（%）	表决权比例（%）
重庆千信国际贸易有限公司	重庆市长寿区晏家街道齐心大道 20 号 3-2 室	贸易业务等	100,000.00	100.00	100.00
三峰靖江港务物流有限责任公司	靖江市新港园区康桥路 1 号	港口货物装卸	79,772.56	71.55	71.55
重庆千信新能源有限公司	重庆市长寿区晏家街道齐心大道 20 号 6-1 室	太阳能、分布式发电项目的开发	120,000.00	90.00	90.00

(二) 本企业的合营企业、联营企业

公司名称	注册地	业务性质	注册资本（万元）	持股比例（%）	表决权比例（%）
重庆长寿渝化科技有限公司	重庆市长寿区渡舟街道商贸中路 505 号附 8 号 9-8	其他科技推广服务业	1,000.00	20.40	20.40

(三) 其他关联方

公司名称	关联方关系
重庆渝化新材料有限责任公司	其他权益工具投资企业（原联营企业）
重庆能投渝新能源有限公司	其他权益工具投资企业（原联营企业）

(四) 关联方交易

1. 从关联方采购商品以及接受劳务、应收、应付关联方款项情况

单位名称	采购内容	定价政策	本年发生额	上年发生额	备注
			（不含税）	（不含税）	
重庆建峰新材料有限责任公司	化工品	协议价		479,429,343.19	

2. 关联方应收应付款项余额



挂账科目	关联单位	期末余额	期初余额
应收股利	重庆渝化新材料有限责任公司	26,144,623.71	26,144,623.71

十二、母公司会计报表的主要项目附注

(一) 应收账款

1. 按账龄披露应收账款

账 龄	期末数		期初数	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
1 年以内 (含 1 年)	56,976,467.89	187,867.46	189,247,575.04	93,913.88
1-2 年	26,922,612.67	1,154,618.10	5,716,703.59	571,670.36
2-3 年	4,651,944.19	4,089,536.14		
3 年以上	2.13	2.13	1,388,040.19	694,020.73
合 计	88,551,026.88	5,432,023.83	196,352,318.82	1,359,604.97

2. 按坏账准备计提方法分类披露应收账款

类别	期末数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	预期信用损失 率 (%)	
按单项计提坏账准备的应收账款	3,848,504.12	4.35	3,848,504.12	100.00	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	84,702,522.76	95.65	1,583,519.71	1.87	83,119,003.05
合 计	88,551,026.88	——	5,432,023.83	——	83,119,003.05

续

类别	期初数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	预期信用损失 率 (%)	
按单项计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	196,352,318.82	100.00	1,359,604.97	0.69	194,992,713.85
合 计	196,352,318.82	——	1,359,604.97	——	194,992,713.85



期末单项计提坏账准备的应收账款

债务人名称	账面余额	坏账准备	预期信用损失率 (%)	计提理由
成都鸿飞航空特种材料有限公司	3,848,504.12	3,848,504.12	100.00	预计无法收回

按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款

(1) 账龄组合

账 龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内 (含 1 年)	56,876,345.89	82.16	187,867.46	88,336,847.41	92.56	93,913.88
1 至 2 年	11,546,181.04	16.68	1,154,618.10	5,716,703.59	5.99	571,670.36
2 至 3 年	803,440.07	1.16	241,032.02			
3 年以上	2.13		2.13	1,388,040.19	1.45	694,020.73
合 计	69,225,969.13	—	1,583,519.71	95,441,591.19	—	1,359,604.97

(2) 采用余额百分比或其他组合方法计提坏账准备的应收账款

组合名称	期末数			期初数		
	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备
关联单位之间的应收款项	15,476,553.63			100,910,727.63		
合 计	15,476,553.63	—		100,910,727.63	—	

3. 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

债务人名称	账面余额	占应收账款合计的比例 (%)	坏账准备
三峰靖江港务物流有限责任公司	13,430,531.63	15.17	
中冶建工集团有限公司	10,003,079.14	11.30	
中国十七冶集团有限公司	16,766,111.52	18.93	1,236,760.72
中冶建工集团两江建设有限公司	8,993,628.69	10.16	
中国十九冶集团有限公司天府新区分公司	9,558,305.99	10.79	
合 计	58,751,656.97	66.35	1,236,760.72



(二) 其他应收款

项 目	期末余额	期初余额
应收股利	26,144,623.71	26,144,623.71
其他应收款项	756,542,077.99	722,878,348.83
合 计	782,686,701.70	749,022,972.54

1. 应收股利

项 目	期末余额	期初余额	未收回的原因	是否发生减值 及其判断依据
账龄一年以内的应收股利				
账龄一年以上的应收股利	26,144,623.71	26,144,623.71		
其中：重庆渝化新材料有限 责任公司	26,144,623.71	26,144,623.71		
合 计	26,144,623.71	26,144,623.71	——	——

2. 其他应收款项

(1) 按账龄披露其他应收款项

账龄	期末数		期初数	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
1 年以内(含 1 年)	154,482,602.84		643,428,348.15	368.05
1 至 2 年	576,919,271.41		15,191,506.53	37.21
2 至 3 年	9,705,400.00		51,268,662.82	
3 年以上	17,830,459.66	2,395,655.92	14,906,761.33	1,916,524.74
合 计	758,937,733.91	2,395,655.92	724,795,278.83	1,916,930.00

(2) 按坏账准备计提方法分类披露其他应收款项

类 别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	预期信用损失率 (%)	
单项计提坏账准备的其他应 收款项	2,395,655.92	0.32	2,395,655.92	100.00	
按信用风险特征组合计提坏 账准备的其他应收款项	756,542,077.99	99.68			756,542,077.99
合 计	758,937,733.91	——	2,395,655.92	——	756,542,077.99



续：

类 别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	预期信用损失率 (%)	
单项计提坏账准备的其他应收款项					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款项	724,795,278.83	100.00	1,916,930.00	0.26	722,878,348.83
合 计	724,795,278.83	——	1,916,930.00	——	722,878,348.83

单项计提坏账准备的其他应收款项情况

债务人名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	预期信用损失率 (%)	计提理由
中林国控（广州）供应链管理有限公司	2,395,655.92	2,395,655.92	100.00	经营异常

按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款项

①账龄组合

账 龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内（含 1 年）	11,501.65	84.13		16,382.57	0.68	368.05
1 至 2 年	2,169.03	15.87		372.08	0.02	37.21
2 至 3 年						
3 年以上				2,395,655.92	99.30	1,916,524.74
合 计	13,670.68	——		2,412,410.57	——	1,916,930.00

②采用余额百分比法或其他组合方法计提坏账准备的其他应收款项

组合名称	期末数			期初数		
	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备
关联单位之间的应收款项	147,707,939.32			131,590,105.88		
代扣代缴款项				19,796.83		



组合名称	期末数			期初数		
	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备
押金、备用金、保证金等	1,114,176.46			4,289,631.24		
化医集团往来款	607,706,291.53			586,483,334.31		
合 计	756,528,407.31	—		722,382,868.26	—	

(3) 其他应收款坏账准备计提情况

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)	
期初余额	368.05	1,916,561.95		1,916,930.00
期初余额在本期				
——转入第二阶段				
——转入第三阶段		-1,916,561.95	1,916,561.95	
——转回第二阶段				
——转回第一阶段				
本期计提	-368.05		479,093.97	478,725.92
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
期末余额			2,395,655.92	2,395,655.92

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款项情况

债务人名称	款项性质	账面余额	账龄	占其他应收 款项合计的 比例 (%)	坏账 准备
宁夏紫光天化蛋氨酸有限责任公司	其他往来	574,540,768.54	1-2 年	75.70	
重庆建峰新材料有限责任公司	其他往来	97,893,081.29	1 年以内	12.90	



债务人名称	款项性质	账面余额	账龄	占其他应收 款项合计的 比例 (%)	坏账 准备
三峰靖江港务物流有限责任公司	关联方往来	49,699,082.18	1 年以内、1-2 年、 3-4 年、4-5 年	6.55	
重庆生命科技与新材料产业集团有 限公司	其他往来	16,705,400.00	1 年以内、2-3 年	2.20	
重庆交运物流有限公司	其他往来	15,593,970.63	1 年以内	2.05	
合 计	——	754,432,302.64	——	99.40	

(三) 长期股权投资

1. 长期股权投资分类

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
对子公司投资	2,704,829,365.64	47,166,609.99	114,699,865.64	2,637,296,109.99
对联营企业投资	2,205,439,374.90	2,298,918.48	2,205,439,374.90	2,298,918.48
小 计	4,910,268,740.54	49,465,528.47	2,320,139,240.54	2,639,595,028.47
减：长期股权投资减 值准备				
合 计	4,910,268,740.54	49,465,528.47	2,320,139,240.54	2,639,595,028.47

2. 长期股权投资明细

被投资单位	投资成本	期初余额	期末余额	减值准备期 末余额
合 计	4,715,872,552.44	4,910,268,740.54	2,639,595,028.47	
一、合营企业				
二、联营企业	2,011,043,186.80	2,205,439,374.90	2,298,918.48	
重庆渝化新材料有限责任公司	2,008,745,800.00	2,205,439,374.90		
重庆长寿渝化工科技有限公司	2,297,386.80		2,298,918.48	
三、子公司	2,704,829,365.64	2,704,829,365.64	2,637,296,109.99	
重庆千信国际贸易有限公司	1,000,000,000.00	1,000,000,000.00	1,000,000,000.00	
三峰靖江港务物流有限责任公司	495,000,000.00	495,000,000.00	542,166,609.99	
重庆千诚实业发展有限公司	114,699,865.64	114,699,865.64		
重庆千信新能源有限公司	1,095,129,500.00	1,095,129,500.00	1,095,129,500.00	

续：



被投资单位	本期增减变动			
	追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整
合 计	49,463,996.79	114,699,865.64	1,531.68	
一、合营企业				
二、联营企业	2,297,386.80		1,531.68	
重庆渝化新材料有限责任公司				
重庆长寿渝化工科技有限公司	2,297,386.80		1,531.68	
三、子公司				
重庆千信国际贸易有限公司				
三峰靖江港务物流有限责任公司	47,166,609.99			
重庆千诚实业发展有限公司		114,699,865.64		
重庆千信新能源有限公司				

续:

被投资单位	本期增减变动			
	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他
合 计				-2,205,439,374.90
一、合营企业				
二、联营企业				-2,205,439,374.90
重庆渝化新材料有限责任公司				-2,205,439,374.90
重庆长寿渝化工科技有限公司				
三、子公司				
重庆千信国际贸易有限公司				
三峰靖江港务物流有限责任公司				
重庆千诚实业发展有限公司				
重庆千信新能源有限公司				

(四) 营业收入、营业成本



项 目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
(1) 主营业务小计	1,130,260,241.34	1,151,969,606.74	8,537,600,331.64	8,578,891,985.14
商品贸易	1,130,260,241.34	1,151,969,606.74	8,537,600,331.64	8,578,891,985.14
其中：钢材产品贸易收入	1,130,260,241.34	1,151,969,606.74	8,537,600,331.64	8,578,891,985.14
物流和代理收入			2,297,532.23	
其他			1,145,558,818.54	1,119,685,915.57
(2) 其他业务小计	1,012,021.38		3,196,802.19	
租赁类收入	1,012,021.38	-	920,785.30	-
其他收入	-	-	2,276,016.89	-
合 计	1,163,287,196.04	1,183,984,540.06	9,688,653,484.60	9,698,577,900.71

(五) 投资收益

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	-146,630,494.73	-225,452,732.78
处置长期股权投资产生的投资收益	17,113,115.71	
其他权益工具投资持有期间的投资收益	31,364.73	
合 计	-129,486,014.29	-225,452,732.78

(六) 现金流量表

1. 采用间接法将净利润调节为经营活动现金流量

补充资料	本期发生额	上期发生额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	-366,971,544.71	-448,893,862.59
加：资产减值损失	9,923,844.54	1,172,620.64
信用减值损失	9,447,681.70	-1,274.05
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	3,032,671.98	3,130,942.75
使用权资产折旧		
无形资产摊销	208,055.52	253,914.37
长期待摊费用摊销	1,680,916.68	1,680,916.68
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)		
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)		
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)		



补充资料	本期发生额	上期发生额
财务费用（收益以“-”号填列）	145,637,839.29	153,348,424.64
投资损失（收益以“-”号填列）	129,486,014.29	225,452,732.78
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）		-175,312.60
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）	-136,470,096.58	-131,403,866.81
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	711,898,195.59	1,064,624,125.79
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-689,409,153.13	-1,483,798,716.75
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-181,535,574.83	-614,609,355.15
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		
其他		
3. 现金及现金等价物净变动情况：	——	——
现金的期末余额	53,350,203.68	228,113,732.30
减：现金的期初余额	228,113,732.30	363,031,068.97
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	-174,763,528.62	-134,917,336.67
2. 现金和现金等价物的构成		
项 目	期末余额	期初余额
一、现金	53,350,203.68	228,113,732.30
其中：库存现金		
可随时用于支付的银行存款	53,350,203.68	228,113,732.30
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	53,350,203.68	228,113,732.30
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金及现金等价物		

十三、其他重要事项



公司 2025 年贸易业务规模 17,968,606,224.39 元,根据《企业会计准则第 14 号-收入》的相关规定,对部分贸易业务收入按净额法列示,最终确认贸易营业收入为 10,915,513,165.92 元。

十四、按照有关财务会计制度应披露的其他内容

2022 年 10 月,本公司位于吐鲁番、合肥、上蔡的三个光伏项目,未纳入第一批可再生能源发电补贴核查确认的合规项目清单。针对该情况,本公司正积极与相关主管部门沟通对接,推进项目合规性完善工作。

2025 年前,本公司依据各项目对应电价批复文件,合理确认电费收入:其中,吐鲁番项目参照《关于吐鲁番自然天成七泉湖光伏一期项目上网电价的批复》(吐市发改价管(2015)142 号)规定,按每千瓦时 0.95 元确认;合肥项目参照《安徽省物价局关于合肥新启源光伏发电有限公司等企业上网电价的函》(皖价商函(2016)27 号)规定,按每千瓦时 1 元确认;上蔡项目参照《河南省发展和改革委员会关于平顶山市军昊电力有限公司等企业的电价通知》(豫发改价管(2017)3 号)规定,按每千瓦时 1 元确认,该电价标准符合对应文件中关于光伏项目上网电价的相关要求。自 2025 年起,本公司暂停上述吐鲁番、合肥、上蔡三个光伏项目的补贴收入确认,截至 2025 年 12 月 31 日,上述三个项目的应收电网补贴余额为 109,886.76 万元。

十五、财务报表的批准

本公司年度财务报表于 2026 年 4 月 29 日经公司董事会批准。

重庆千信外经贸集团有限公司(公章)

公司法定代表人(签章)

公司会计机构负责人(签章):



二〇二六年四月二十九日





统一社会信用代码
91500103MA614NHH0G

营业执照

扫描二维码，了解更多登记、备案、许可、监管、承诺信息。



名称 重庆康华会计师事务所(特殊普通合伙)

出资额 肆仟叁佰陆拾肆万元整

类型 特殊普通合伙企业

成立日期 2020年09月09日

执行事务合伙人 罗韬、冯剑、蒙高原

主要经营场所

重庆市渝中区中山三路168号22层1.2.3区

经营范围

许可项目：从事会计师事务所业务，代理记账（依法须经批准的
项目，经相关部门批准后方可开展经营活动，具体经营项目以相
关部门批准文件或许可证件为准）
一般项目：税务服务，破产清算服务，企业管理咨询，社会经济
咨询服务，法律服务（不包括律师事务所业务），信息咨询服
务（不含许可类信息咨询服务）（除依法须经批准的项目外，凭营
业执照依法自主开展经营活动）



登记机关

2026年03月26日

证书序号: 0011770

说明

- 1、《会计师事务所执业证书》是证明持有人经财政部门依法审批，准予执行注册会计师法定业务的凭证。
- 2、《会计师事务所执业证书》记载事项发生变动的，应当向财政部门申请换发。
- 3、《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。
- 4、会计师事务所终止或执业许可注销的，应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。



中华人民共和国财政部制



会计师事务所
执业证书

名称: 重庆康华会计师事务所 (特殊普通合伙)

首席合伙人: 蒙高原

主任会计师:

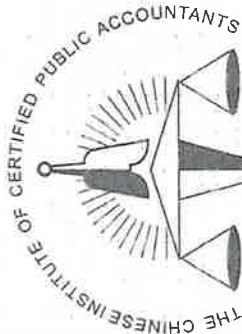
经营场所: 重庆市渝中区中山三路168号第22层

组织形式: 特殊普通合伙

执业证书编号: 50030002

批准执业文号: 渝财注〔1999〕88号

批准执业日期: 1999-7-14



中国注册会计师协会

梁勇

姓名 Full name 梁勇
性别 Sex 男
出生日期 Date of birth 1989-10-06
工作单位 Working unit 天健会计师事务所(普通合伙)重庆分所
身份证号码 Identity card No. 500382198910062477



年度检验登记

Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.



梁勇的年检二维码
(注册编号: 330000012667)

证书编号: 330000012667
No. of Certificate

批准注册协会: 重庆市注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2022 年 2 月 28 日
Date of Issuance /y /m /d

年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after
this renewal.

年 /y 月 /m 日 /d

注册会计师工作单位变更事项登记
Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出
Agree the holder to be transferred from



事务所
CPAs

转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs

2019年 11月 1日
/y /m /d

同意调入
Agree the holder to be transferred to



事务所
CPAs

转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs

(重庆) 2019年 11月 1日
/y /m /d

年检历史查询

年检凭证

中国注册会计师协会

梁勇

会员编号 3300000012667

年检结果

通过

最后年检时间

2026年03月

历年记录

2025年

2025-04-30

2024年

2024-04-02

2023年

2023-04-10

通过

通过

通过



姓名	唐永建
Full name	
性别	男
Sex	
出生日期	1972年01月03日
Date of birth	
工作单位	重庆康华会计师事务所
Working unit	
身份证号码	510226197201030131
Identity card No.	



证书编号: 500300020769
No. of Certificate

批准注册协会: 重庆市注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2005 年 12 月 28 日
Date of Issuance

年度检验登记 Annual Renewal Registration

本证书经检验合格, 继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.



唐永建的年检二维码
(注册编号: 500300020769)

重庆市注册会计师协会制

注册会计师工作单位变更事项登记
Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出
Agree the holder to be transferred from

重庆康华会计师事务所有限公司
事务所
CPAs
转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs
2020 年 9 月 30 日
/y /m /d

同意调入
Agree the holder to be transferred to

重庆康华会计师事务所(特殊普通合伙)
事务所
CPAs
转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs
2020 年 9 月 30 日
/y /m /d

10

注册会计师工作单位变更事项登记
Registration of a Change of Working Unit by a CPA

同意调出
Agree the holder to be transferred from

事务所
CPAs
转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs
年 月 日
/y /m /d

同意调入
Agree the holder to be transferred to

事务所
CPAs
转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs
年 月 日
/y /m /d

11

年检历史查询

年检凭证

中国注册会计师协会

唐永建

会员编号 5003000020769

最后年检时间

2026年03月

年检结果

通过

历年记录

2025年

2025-04-30

2024年

2024-04-22

2023年

2023-04-23

2022年

2022-05-26

通过

通过

通过

通过