

宜宾天原集团股份有限公司

2026 年半年度报告

证券代码（002386）



【2026 年 8 月】

第一节 重要提示、目录和释义

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

公司负责人廖周荣（代）、主管会计工作负责人田英及会计机构负责人（会计主管人员）陶铸声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本次半年报的董事会会议。

公司在本报告中详细阐述了未来可能发生的有关风险及对策，详见本报告“第三节管理层讨论与分析”之“十、公司面临的风险和应对措施”，敬请投资者予以关注。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

目录

第一节 重要提示、目录和释义 2

第二节 公司简介和主要财务指标..... 6

第三节 管理层讨论与分析 9

第四节 公司治理、环境和社会 28

第五节 重要事项..... 30

第六节 股份变动及股东情况 61

第七节 债券相关情况 66

第八节 财务报告 68

备查文件目录

- 一、载有董事长签名的 2026 年半年度报告原件。
- 二、载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。
- 三、报告期内在中国证监会指定信息披露载体上公开披露过的所有公司文件正本及公告的原稿。
- 四、以上备查文件的备置地点：公司董事会办公室、深圳证券交易所。

宜宾天原集团股份有限公司

董事长：廖周荣（代）

释义

释义项	指	释义内容
本公司、公司、天原股份	指	宜宾天原集团股份有限公司
宜宾市国资委	指	宜宾市政府国有资产监督管理委员会，公司实际控制人
宜宾发展控股集团	指	宜宾发展控股集团有限公司，公司的控股股东（原名：宜宾市国有资产经营有限公司）
东方公司	指	中国东方资产管理股份有限公司，公司国有法人股股东
海丰和锐	指	宜宾海丰和锐有限公司，公司控股子公司
海丰和泰	指	宜宾天原海丰和泰有限公司，公司全资子公司
云南天原	指	云南天原集团有限公司，公司全资子公司
马边长和	指	马边长和电力有限责任公司，公司全资子公司
天亿新材料	指	宜宾天亿新材料科技有限公司，公司控股子公司
物产集团	指	宜宾天原物产集团有限公司，公司全资子公司
天原锂电	指	宜宾天原锂电新材有限公司，公司全资子公司
天程锂电	指	宜宾天程锂电新材有限公司，公司控股子公司
宜宾锂宝	指	宜宾锂宝新材料有限公司，公司重要参股公司
“一体两翼”	指	公司的发展战略，“一体”为氯碱化工，“两翼”为化工新材料和新能源电池材料
PVC	指	主营产品聚氯乙烯树脂
烧碱	指	主营产品工业用氢氧化钠
钛白粉	指	主营产品氯化法钛白粉
磷酸铁锂	指	主营产品磷酸铁锂正极材料
元、万元	指	人民币元、人民币万元
报告期	指	2026 年 1 月 1 日至 2026 年 6 月 30 日

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司简介

股票简称	天原股份	股票代码	002386
变更前的股票简称（如有）	天原集团		
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	宜宾天原集团股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	宜宾天原集团		
公司的外文名称（如有）	YIBIN TIANYUAN GROUP CO, LTD		
公司的外文名称缩写（如有）	无		
公司的法定代表人	廖周荣（代）		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	何波	张梦、谢明洋
联系地址	四川省宜宾市临港经济技术开发区港园路西段 61 号	四川省宜宾市临港经济技术开发区港园路西段 61 号
电话	0831-5980789	0831-5980789
传真	0831-5980860	0831-5980860
电子信箱	TJHB@ybty.com	dshzm@ybty.com、cwxy@ybty.com

三、其他情况

1、公司联系方式

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

☐适用 ☒不适用

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

2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

☐适用 ☒不适用

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

3、其他有关资料

其他有关资料在报告期是否变更情况

☐适用 ☒不适用

四、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

☐是 ☒否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业收入（元）	7,464,547,291.61	5,668,322,240.24	31.69%
归属于上市公司股东的净利润（元）	209,284,799.63	16,638,488.22	1,157.84%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	198,512,678.94	-15,860,537.42	1,351.61%
经营活动产生的现金流量净额（元）	188,151,653.82	-113,326,526.16	266.03%
基本每股收益（元/股）	0.1608	0.0128	1,156.25%
稀释每股收益（元/股）	0.1608	0.0128	1,156.25%
加权平均净资产收益率	2.73%	0.22%	2.51%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减
总资产（元）	22,274,583,146.27	19,842,048,509.96	12.26%
归属于上市公司股东的净资产（元）	7,788,361,915.14	7,573,698,195.55	2.83%

五、境内外会计准则下会计数据差异

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

☐适用 ☒不适用

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

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

☐适用 ☒不适用

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

六、非经常性损益项目及金额

☒适用 ☐不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动性资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	9,010,433.76	
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关、符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司	14,737,428.12	

损益产生持续影响的政府补助除外)		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-7,014,614.45	
减：所得税影响额	1,303,052.41	
少数股东权益影响额（税后）	4,658,074.33	
合计	10,772,120.69	

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

☐适用 ☒不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

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

☒适用 ☐不适用

项目	涉及金额（元）	原因
先进制造业企业增值税加计扣除	8,637,609.71	公司将先进制造业企业增值税加计扣除界定为经常性损益的原因系本公司控股子公司海丰和锐、海丰和泰和天亿新材料根据财政部、税务总局关于《先进制造业企业增值税加计抵减政策》的公告（财政部税务总局公告 2023 年第 43 号），享受先进制造业企业按照当期可抵扣进项税额加计 5%抵减应纳税增值税税额，该政策自 2023 年 1 月 1 日至 2027 年 12 月 31 日，将对公司损益产生持续性影响。
递延收益摊销	5,729,465.03	公司将递延收益摊销界定为经常性损益的原因系本公司递延收益摊销计入当期损益属于对公司损益产生持续影响的政府补助。
增值税即征即退	2,854,675.14	公司将增值税即征即退界定为经常性损益的原因系本公司控股子公司海丰和锐根据财政部、国家税务总局关于印发《资源综合利用产品和劳务增值税优惠目录》的通知（财税〔2015〕78 号），销售水泥享受增值税即征即退政策。该政策已颁布多年，预计较长一段时间内不会发生变化，将对公司损益产生持续性影响。
其他对公司产生持续影响的政府补助或税收减免	665,060.85	其他对公司产生持续影响的政府补助或税收减免系公司收到的稳岗补贴、税收减免-招收退伍军人和建档立卡贫困户，公司将其界定为经常性损益的原因系本集团持续收到前述补贴，将对公司损益产生持续性影响。

第三节 管理层讨论与分析

一、报告期内公司从事的主要业务

公司围绕“一体两翼”战略，紧扣“两年强基、三年拓展”的发展理念，不断在产业链延链、补链、强链，进一步加快打造“氯-钛-磷-铁-锂”循环一体化产业链步伐，持续推进公司高质量发展。2026 年上半年新能源行业景气度持续上行，下游需求增长，锂电正极材料市场呈现“量价齐升”的强劲复苏态势。新能源板块产能释放，公司磷酸铁锂正极材料产能满产满销，产销量大幅度增长，拉动产品毛利率提升，规模效应显现，成为公司收入和利润的重要增长极；钛化工产品不断突破前期水平，成本控制有效，效益有所增加；磷矿石产能进一步释放，较上年同期增长明显，盈利显著增加。上半年取得较好经营业绩，实现营业收入 74.65 亿元、同比上涨 31.69%，利润总额 2.57 亿元，同比上涨 1112.84%，归母净利润 2.09 亿元、同比上涨 1157.84%，为高质量完成全年目标任务奠定坚实基础。

（一）产供销齐发力，增强公司发展内生动力

报告期内，面对复杂经济环境，公司精准施策、靶向发力。对外抢抓油气价格上涨窗口期，动态优化营销策略，全力推进极限销售。对内深挖降本增效潜力，统筹生产端极限产量、极限品质、极限消耗与供应端极限采购协同发力。生产端烧碱、钛白粉、磷矿石、高钛渣产量均创历史新高；磷酸铁锂 TLC3 一次合格率不断提升，电耗、天然气单耗等关键消耗指标持续优化。供应端，深化锂矿、钛矿“双矿代工”模式，实现海外资源布局从 0 到 1 突破。通过内外联动、极限攻坚，公司发展内生动力显著增强。

（二）锚定节点目标，全力推进重点项目建设

报告期内，公司全力推进重点项目的建设，力争早日建成投产。天程锂电二期年产 5 万吨磷酸铁锂及天原锂电年产 3 万吨高压实磷酸铁锂扩建项目已经正式启动，长周期设备正抓紧采购，3 万吨项目的土建与安装单位正逐步进场；年产 10 万吨氯化法钛白粉项目、废盐综合利用联产 20 万吨/年离子膜烧碱等重点项目推进设备采购与建安施工。项目建成后公司产业规模将得到提高，产业配套更加完善。

（三）聚焦技术攻关，加速成果转化

报告期内，公司创新积累持续深化。有效激发科研活力，新增专利受理 52 件；重点聚焦新能源领域“卡脖子”难题，全面推行技术攻关“揭榜挂帅”工作激励机制，推动关键技术突破与产业化应用深度融合，同步强化骨干激励与人才引

育留用；推进全员全面“微创新”机制。氯化法钛白粉、水合肼、PVC-O 管成功入选宜宾市首批工业精品名单，科技创新成果获得广泛认可。

（四）深化数智融合，驱动管理提质增效

报告期内，公司深化数智融合，驱动管理提质增效。全年推进多个数转智改项目落地：管理数智化上，SCM、CRM 等五大系统进入上线冲刺，年底前全面投用，安全风险智能管控平台持续扩围；智能工厂建设聚焦钛白粉、磷酸铁锂产线及智慧矿山升级；数据治理相关系统上线，成本核算等模型建设扎实推进。AI 与机器人在行政、财务、生产场景实现应用突破。同时助力宜宾市国企数字化建设，自研工程项目管理软件对外推广。

（五）深化改革攻坚，提升资源转化效能

报告期内，根据国企瘦身改革的相关要求，一是科学推进法人户数压减，分类实施注销、转让、盘活、退出等处置措施，已完成广东天瑞德注销、石棉天盛股权转让，正在推进天港物流、越南天祥、天瑞行注销及参股公司江苏丽天股权转让准备工作。二是强化资产运营提质增效，制定有效性资产提升与经营性收入壮大行动方案，建立无效、低效、有效、闲置四类资产盘活机制。

二、核心竞争力分析

公司已建设成为绿色高功能化学材料和先进化学电池材料的技术公司。公司现为中国氯碱化工协会副理事长单位，四川省突出贡献企业、宜宾市支柱骨干企业，石油和化工行业重点耗能产品能效“领跑者”标杆企业，四川省制造业“贡嘎培优”企业。公司正按照绿色化、数字智能化、精细化管理和通过化学创新来重构元素价值的“四个新天原”战略定位开展各项工作。下属控股子公司海丰和锐和天亿新材料被国家工信部评为“绿色工厂”示范企业。

（一）深化优化战略布局的优势

公司坚定在“一体两翼”总体定位的基础上，围绕“两年强基，三年拓展”的发展计划目标，在现有产业基础上不断延链、补链、强链，加快构建“氯-钛-磷-铁-锂”一体化循环产业链，持续优化推进产业链布局和建设。公司目前已建成磷酸铁锂正极材料产能 15 万吨/年，并有 8 万吨产能目前正在建设中（天程锂电 5 万吨磷酸铁锂正极材料产能、天原锂电 3 万吨高压实磷酸铁锂正极材料）；深入钛化工业务布局，进一步拓展氯化法钛白粉产能，新建 10 万吨氯化法钛白粉产能，布局硫酸项目进一步优化改进公司能源结构，减少煤炭等传统化石能源的使用，实施钛化工生产过程中的滤液生产氯化亚铁，废盐综合利用 20 万吨烧碱等循环项目实现公司产业和原料循环，构建更加完善的“氯-钛”产业体系，更加支撑公司的战略发展和绿色发展，实施“双矿出海”战略，保障原料资源供应。

（二）绿色循环经济产业链优势

公司继续聚焦发展具有天原特色的优势产业和战略性新兴产业。公司氯碱化工、氯化法钛白粉、锂电正极材料等“一体两翼”业务具有紧密的协同性，具有打造“氯-钛-磷-铁-锂”一体化循环产业链的优势，促进传统产业与新兴产业同频共振。围绕“双碳政策”，坚持走绿色低碳、节能减排发展之路，坚持环保优先，全面打造绿色低碳制造体系，发展绿色低碳产业，加快形成绿色生产方式和生活方式。巩固公司的领先优势，“资源能源+氯碱化工+化工新材料及新能源电池材料”的一体化循环产业链更加完善。通过新增产业不断调整和提升新产业的结构，实现产业发展新兴高端化。

（三）技术创新支撑战略发展优势

公司始终坚持贯彻“天原的核心竞争力必须建立在科技领先”的思维及理念，不断完善立体多元互动的“产—学—研—资”科技创新体系，大力开展技术创新第一课题，深化“课题挖掘-技术攻坚-成果转化-价值落地”的技术创新全链条管理机制，为公司高质量发展赋能。2026 年公司将现有的循环经济产业体系作为重点的技术创新和研发方向，以“氯-钛-磷-铁-锂产业链系统技术研发”作为技术创新第一课题，将氯化尾渣全元素利用、氯化亚铁制磷酸铁产业化研究、国产矿可氯化富钛料技术开发、铁红及草酸亚铁制备磷酸铁锂技术研究等关键技术难点进行统筹布局、逐一攻克。将“两年强基、三年拓展”的创新发展战略与实际技术瓶颈完美融合，最终推动公司“创新第一、效益至上”的创新理念转化为实际经济效益，为公司高质量跨越式发展奠定有效的科技力量支撑基础。

（四）智能制造优势

公司深入贯彻新发展理念，大力推进现代化产业体系建设，围绕降本、增效、提质、扩绿四大方向，深入实施制造业“智改数转”行动，系统推进新型工业化进程，全面提升公司在生产、管理、研发和服务等领域的数字化和智能化水平。公司持续深化体制机制改革，加快研发设计和市场服务能力提升，强化推进经营管理数字化全覆盖和生产制造环节智能化深度升级，构建数字化环境下协同高效的产业发展体系，实施以“自动化、信息化、智能化”为主要特征、以提升生产效率与本质安全水平为目标的“三化工程”和“智能工厂”建设，与绿色低碳发展深度融合。

三、主营业务分析

概述

参见“一、报告期内公司从事的主要业务”相关内容。

主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	7,464,547,291.61	5,668,322,240.24	31.69%	主要系新能源板块产能释放，产销量较上年同期大幅增长
营业成本	6,699,503,426.44	5,310,762,925.90	26.15%	
销售费用	40,870,600.46	32,070,599.47	27.44%	
管理费用	306,814,720.07	213,463,428.67	43.73%	主要系 2026 年公司新

				能源板块满产满销，相关费用同步增加；2026 年半年度随经营业绩好转，职工薪酬等管理费用相应回归至正常水平，同比增幅较大。
财务费用	105,426,529.04	75,392,156.29	39.84%	主要系市场利率下行，协定存款利率下降，公司利息收入同比减少以及上半年日均融资规模扩大，利息支出相应增加。
所得税费用	58,282,727.89	19,883,538.26	193.12%	主要系天原锂电、海丰和锐、无穷矿业等主要子公司盈利能力提升，利润总额增加，当期计提所得税费用相应增加。
经营活动产生的现金流量净额	188,151,653.82	-113,326,526.16	266.03%	2026 年半年度，公司经营活动产生的现金流量净额较上年同期大幅增长 266.03%，其中一季度受新能源业务规模扩大及客户结算周期影响，销售回款暂未完全同步，经营活动现金流为负；二季度随着前期销售款项陆续收回，销售商品收到的现金显著增加，经营活动现金流由负转正并实现较大净流入。
投资活动产生的现金流量净额	-348,496,176.48	-358,251,046.49	2.72%	
筹资活动产生的现金流量净额	40,945,623.14	429,158,808.94	-90.46%	主要系公司经营性现金流入较为充足，融资规模虽有所增加，但是增加规模较去年同期大幅减少。
现金及现金等价物净增加额	-121,987,393.61	-42,161,841.44	-189.33%	现金及现金等价物净增加额较上年同比变化较大，主要系上述因素的影响。

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

☐适用 ☒不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

营业收入构成

单位：元

	本报告期		上年同期		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	7,464,547,291.61	100%	5,668,322,240.24	100%	31.69%

分行业					
新能源电池及材料行业	3,451,009,013.84	46.23%	99,829,450.20	1.76%	3,356.90%
化工行业	3,169,168,802.69	42.46%	4,592,089,093.24	81.01%	-30.99%
供应链及其他行业	699,622,927.21	9.37%	739,773,796.32	13.06%	-5.43%
建材行业	144,746,547.87	1.94%	236,629,900.48	4.17%	-38.83%
分产品					
锂电产品类	3,451,009,013.84	46.23%	99,829,450.20	1.76%	3,356.90%
氯碱产品类	1,745,165,030.80	23.38%	1,480,856,323.09	26.13%	17.85%
钛化工产品类	835,499,517.65	11.19%	689,785,558.50	12.17%	21.12%
供应链及其他类	699,622,927.21	9.37%	739,773,796.32	13.05%	-5.43%
聚苯乙烯类	588,504,254.24	7.88%	2,421,447,211.65	42.72%	-75.70%
高分子材料及水泥类	144,746,547.87	1.94%	236,629,900.48	4.17%	-38.83%
分地区					
华东地区	4,115,936,600.32	55.14%	2,929,164,071.87	51.68%	40.52%
西南地区	1,301,567,294.80	17.44%	1,416,039,982.25	24.98%	-8.08%
华南地区	713,208,495.34	9.55%	637,727,743.95	11.25%	11.84%
华中地区	544,581,361.53	7.30%	91,546,716.29	1.62%	494.87%
国外	432,379,436.09	5.79%	326,837,655.51	5.77%	32.29%
华北地区	310,713,695.18	4.16%	250,874,641.99	4.43%	23.85%
西北地区	44,143,487.99	0.59%	13,394,169.23	0.24%	229.57%
东北地区	2,016,920.36	0.03%	2,737,259.15	0.05%	-26.32%

占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品或地区情况

√适用 □不适用

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分行业						
新能源电池及材料行业	3,451,009,013.84	3,098,257,241.22	10.22%	3,356.90%	2,520.85%	28.64%
化工行业	3,169,168,802.69	2,869,376,802.63	9.46%	-30.99%	-32.95%	2.66%
供应链及其他行业	699,622,927.21	577,064,986.36	17.52%	-5.43%	-14.72%	8.98%
分产品						
锂电产品类	3,451,009,013.84	3,098,257,241.22	10.22%	3,356.90%	2,520.85%	28.64%
氯碱产品类	1,745,165,030.80	1,548,359,287.51	11.28%	17.85%	24.12%	-4.48%
钛化工产品类	835,499,517.65	717,870,651.97	14.08%	21.12%	16.95%	3.07%
供应链及其他类	699,622,927.21	577,064,986.36	17.52%	-5.43%	-14.72%	8.98%
分地区						
华东地区	4,115,936,600.32	3,764,328,990.48	8.54%	40.52%	29.59%	7.71%

	0.32	0.38				
西南地区	1,301,567,294.80	1,109,817,839.33	14.73%	-8.08%	-8.78%	0.65%
华中地区	544,581,361.53	490,468,555.94	9.94%	494.87%	568.58%	-9.93%
国外	432,379,436.09	368,228,648.50	14.84%	32.29%	26.02%	4.24%
华北地区	310,713,695.18	232,150,210.32	25.28%	23.85%	33.13%	-5.21%

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

☐适用 ☒不适用

四、非主营业务分析

☒适用 ☐不适用

单位：元

	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
投资收益	-44,220,391.83	-17.19%	主要系当期期货交割及权益法核算的长期股权投资权益变动形成所致	是
公允价值变动损益	44,485,705.97	17.29%	主要系当期持有的期货公允价值变动所致	否
资产减值	24,415,690.06	9.49%	主要系当期持有的聚氯乙烯等产品存货跌价准备转回	否
营业外收入	1,793,022.39	0.70%	主要系本期违约金收入	否
营业外支出	8,807,636.84	3.42%	主要系本期非正常停工产生的停工损失	否

五、资产及负债状况分析

1、资产构成重大变动情况

单位：元

	本报告期末		上年末		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	2,756,286,047.97	12.37%	2,500,560,364.71	12.60%	-0.23%	
应收账款	2,420,949,412.43	10.87%	1,057,303,593.08	5.33%	5.54%	
存货	1,336,180,374.13	6.00%	1,418,955,872.86	7.15%	-1.15%	
长期股权投资	1,122,707,559.49	5.04%	1,111,769,945.86	5.60%	-0.56%	
固定资产	8,771,026,299.09	39.38%	8,706,886,534.52	43.88%	-4.50%	
在建工程	2,526,183,427.96	11.34%	2,438,901,872.72	12.29%	-0.95%	
使用权资产	391,078.21	0.00%	1,146,291.49	0.01%	-0.01%	

短期借款	2,477,559,655.80	11.12%	2,413,512,927.83	12.16%	-1.04%	
合同负债	278,088,918.01	1.25%	157,176,036.53	0.79%	0.46%	
长期借款	2,951,706,209.52	13.25%	2,730,719,616.75	13.76%	-0.51%	

2、主要境外资产情况

√适用 □不适用

资产的具 体内容	形成原因	资产规模	所在地	运营模式	保障资产 安全性的 控制措施	收益状况	境外资产 占公司净 资产的比 重	是否存在 重大减值 风险
股权投资	投资设立	2887.32 万元	香港	贸易	采取集中管理模式将宜丰香港公司纳入集团统一管理，并由集团任命关键管理人员	本期实现利润总额：1087.46 万元	0.37%	否
股权投资	投资设立	51.96 万元	越南	生产、销售	采取集中管理模式将越南天祥纳入集团统一管理，并由集团任命关键管理人员	本期实现利润总额：-734.87 万元	0.01%	否
其他情况说明	上表中资产规模取自境外子公司期末净资产数据；境外资产占公司净资产的比重，为境外子公司净资产占上市公司期末归属于母公司所有者权益的比例。							

3、以公允价值计量的资产和负债

√适用 □不适用

单位：万元

项目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售金额	其他变动	期末数
金融资产								
1. 交易性金融资产（不含衍生金融资产）	4.15	3,839.35						3,843.50
4. 其他权益工具投资	9,803.23				299.00	468.89		9,633.34

金融资产小计	9,807.38	3,839.35	0.00	0.00	299.00	468.89	0.00	13,476.84
上述合计	9,807.38	3,839.35	0.00	0.00	299.00	468.89	0.00	13,476.84
金融负债	5,048.81	-4,744.80						304.01

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化
☐是 ☒否

4、截至报告期末的资产权利受限情况

项目	年末账面价值（元）	受限原因
货币资金【注 1】	1,524,787,156.56	使用受限
应收款项融资【注 2】	519,263,346.80	质押
固定资产【注 3】	448,140,353.30	抵押
无形资产【注 4】	69,467,047.22	抵押

注 1：主要系银行承兑汇票保证金、信用证保证金、期货保证金等；
注 2：本项目主要为开具银行承兑汇票而质押的银行承兑汇票；
注 3：本项目主要为取得银行借款抵押的房屋建筑物、机器设备等固定资产；
注 4：本项目主要为取得银行借款抵押的土地使用权。

六、投资状况分析

1、总体情况

☒适用 ☐不适用

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
403,587,884.38	494,909,659.53	-18.45%

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

☐适用 ☒不适用

3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

☒适用 ☐不适用

单位：元

项目名称	投资方式	是否为固定资产投资	投资项目涉及行业	本报告期投入金额	截至报告期末累计实际投入金额	资金来源	项目进度	预计收益	截止报告期末累计实现的收益	未达到计划进度和预计收益的原因	披露日期（如有）	披露索引（如有）
------	------	-----------	----------	----------	----------------	------	------	------	---------------	-----------------	----------	----------

年产 60 万吨硫磺制酸项目	自建	是	化工行业	124,717,998.20	167,829,499.00	自有资金				项目在建	2025 年 01 月 22 日	https://www.cninfo.com.cn/new/disclosure/detail?plate=szse&orgId=9900011649&stockCode=002386&announcementId=1222389757&announcementTime=2025-01-22
彝安煤矿项目	自建	是	煤炭行业	46,154,155.09	1,302,102,512.01	自有资金				项目在建	2021 年 10 月 13 日	http://www.cninfo.com.cn/new/disclosure/detail?plate=szse&orgId=9900011649&stockCode=002386&announcementId=1207046567&announcementTime=2019-

												10-31	
天程锂电年产 10 万吨磷酸铁锂正极材料项目	自建	是	新能源电池材料	19,579,483.28	529,037,366.84	自有资金					部分完工	2023 年 04 月 29 日	https://www.cninfo.com.cn/new/disclosure/detail?plate=szse&orgId=9900011649&stockCode=002386&announcementId=1216692339&announcementTime=2023-04-29
年产 10 万吨氯化法钛白粉项目	自建	是	化工行业	11,052,247.74	20,627,376.74	自有资金					项目在建	2025 年 12 月 31 日	https://www.cninfo.com.cn/new/disclosure/detail?plate=szse&orgId=9900011649&stockCode=002386&announcementId=1224910277&announcementTime

												=2025 -12- 31
废盐 综合 利用 联产 20 万 吨/年 离子 膜烧 碱项 目	自建	是	化工 行业	4,236 ,223. 35	4,236 ,223. 35	自有 资金				项目 在建	2026 年 04 月 14 日	http://www.cninfo.com.cn/new/disclosure/detail?stockCode=002386&announcementId=1225098730&orgId=9900011649&announcementTime=2026-04-14
天原 锂电 年产 3 万吨 高压 实磷 酸铁 锂项 目	自建	是	新能 源电 池材 料	112,6 41.51	112,6 41.51	自有 资金				项目 在建		
合计	--	--	--	205,8 52,74 9.17	2,023 ,945, 619.4 5	--	--	0.00	0.00	--	--	--

4、金融资产投资

(1) 证券投资情况

☐适用 ☒不适用
公司报告期不存在证券投资。

(2) 衍生品投资情况

☒适用 ☐不适用

1) 报告期内以套期保值为目的的衍生品投资

√适用 □不适用

单位：万元

衍生品投资类型	初始投资金额	期初金额	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	报告期内购入金额	报告期内售出金额	期末金额	期末投资金额占公司报告期末净资产比例
期货	0	4.15	3,535.34	0	54,990	54,420.39	3,539.49	0.45%
合计	0	4.15	3,535.34	0	54,990	54,420.39	3,539.49	0.45%
报告期内套期保值业务的会计政策、会计核算具体原则，以及与上一报告期相比是否发生重大变化的说明	公司严格按照中华人民共和国财政部发布的《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》及《企业会计准则第 24 号——套期会计》、《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》、《企业会计准则第 39 号——公允价值计量》等相关规定及指南，进行相应的会计处理工作，对满足条件的套期保值业务按照套期会计的要求进行会计核算及报告列报。与上一报告期相比没有发生重大变化。							
报告期实际损益情况的说明	为规避和防范主要产品及原料价格给公司带来的经营风险，公司按照一定比例，针对公司生产经营相关的产品、原材料开展套期保值业务，业务规模均在预期的采购、销售业务规模内，具备明确的业务基础。公司报告期内以套期保值为目的的衍生品投资合约在投资收益和公允价值变动损益两个报表项目中合计反映的金额为亏损 1,285.58 万元。							
套期保值效果的说明	有效规避价格波动带来的风险，提高公司应对市场波动的能力，符合公司销售策略。							
衍生品投资资金来源	自有资金							
报告期衍生品持仓的风险分析及控制措施说明（包括但不限于市场风险、流动性风险、信用风险、操作风险、法律风险等）	套期保值的风险分析：1、价格波动风险：期货行情变动较大，可能产生价格波动风险，造成投资损失；2、资金风险：期货交易采取保证金和每日结算制度，可能会带来相应的资金风险；3、流动性风险：可能因为成交不活跃，造成难以成交而带来流动性风险；4、内部控制风险：期货交易专业性较强，复杂程度较高，可能会产生由于内控体系不完善造成风险；5、技术风险：可能因为计算机系统不完备导致技术风险。 公司拟采取的风险控制措施：1、将套期保值业务与公司及控股子公司生产经营相匹配，最大程度对冲价格波动风险：公司及控股子公司期货套期保值业务只限于在境内期货交易所交易的期货。期货持仓量不超过套期保值的现货需求量，持仓时间应与现货保值所需的计价期相匹配；2、公司及控股子公司将合理调度自有资金用于套期保值业务，不使用公司募集资金直接或间接进行套期保值。加强资金管理的内部控制，严格控制董事会批准的最高不超过 40,000 万元的保证金额度。3、合理选择期货保值月份：公司将重点关注期货交易情况，合理选择合约月份，避免市场流动性风险。4、设立专门的风险控制岗位，实行授权和岗位牵制：公司将严格按照《宜宾天原集团股份有限公司期货套期保值内部控制制度》等规定安排和使用专业人员，建立严格的授权和岗位牵制制度，加强相关人员的职业道德教育及业务培训，提高相关人员的综合素质。同时建立异常情况及时报告制度，并形成高效的风险处理程序。							
已投资衍生品报告期内市场价格或产品公允价值	每月底根据外部期货交易所的市场报价确定公允价值变动。							

值变动的情况，对衍生品公允价值的分析应披露具体使用的方法及相关假设与参数的设定	
涉诉情况（如适用）	不适用
衍生品投资审批董事会公告披露日期（如有）	2026 年 01 月 16 日

2) 报告期内以投机为目的的衍生品投资

☐适用 ☒不适用
公司报告期不存在以投机为目的的衍生品投资。

5、募集资金使用情况

☒适用 ☐不适用

(1) 募集资金总体使用情况

☒适用 ☐不适用

单位：万元

募集年份	募集方式	证券上市日期	募集资金总额	募集资金净额(1)	本期已使用募集资金总额	已累计使用募集资金总额(2)	报告期末募集资金使用比例(3) = (2)/(1)	报告期内变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额比例	尚未使用募集资金总额	尚未使用募集资金用途及去向	闲置两年以上募集资金金额
2023 年	定向增发	2023 年 04 月 07 日	200,000	198,488.82	7,878.93	158,015.41	79.61%	0	0	0.00%	16,058.92	存放于募集资金专户和现金管理	0
合计	--	--	200,000	198,488.82	7,878.93	158,015.41	79.61%	0	0	0.00%	16,058.92	--	0

募集资金总体使用情况说明：

- 1、经中国证券监督管理委员会“证监许可[2023]51 号”文《关于核准宜宾天原集团股份有限公司非公开发行股票的批复》核准，本公司向特定对象非公开发行人民币普通股（A 股）286,532,951.00 股，发行价格为每股 6.98 元，募集资金合计 1,999,999,997.98 元，扣除保荐及承销费用（含税）14,106,000.09 元后的募集资金为人民币 1,985,893,997.89 元，已于 2023 年 3 月 13 日存入本公司交通银行股份有限公司宜宾分行 592592490013000079906 账户内。本次募集资金净额为人民币 1,984,888,178.73 元，上述资金到位情况已经信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）验证，并出具“XYZH/2023CDAA5B0028”《验资报告》。
- 2、截止 2026 年 6 月 30 日，公司累计使用募集资金 1,859,447,823.39 元，其中置换先期已投入的募集资金 312,241,106.01 元，募投项目直接支出 733,024,842.98 元，偿还银行贷款 534,888,178.73 元，永久性补充流动资金 279,293,695.67 元(为实际转出日含利息及理财收入扣除银行手续费的金额)。
- 3、截止 2026 年 6 月 30 日，公司尚未使用的募集资金共计 160,589,176.54 元，其中活期存款 159,846,676.54 元，承兑汇票保证金 742,500.00 元。
- 4、截止 2026 年 6 月 30 日，公司募集资金账户合计收到利息收入净额（利息收入扣除手续费后的净额）34,142,924.11 元。

(2) 募集资金承诺项目情况

√适用 □不适用

单位：万元

融资项目名称	证券上市日期	承诺投资项目和超募资金投向	项目性质	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	截止报告期末累计实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目														
年产 10 万吨磷酸铁锂正极材料生产项目	2023 年 04 月 07 日	不适用	生产建设	否	128,000	128,000	7,620.95	98,379.64	76.86%	2025 年 06 月 30 日	288,667.43	408,616.58	否	否
研发检测中心建设项目	2023 年 04 月 07 日	不适用	生产建设	否	17,000	17,000	257.98	6,146.95	36.16%	2025 年 06 月 30 日	0	0	不适用	否

偿还 银行 贷款	2023 年 04 月 07 日	不适用	还贷	否	53,4 88.8 2	53,4 88.8 2		53,4 88.8 2	100. 00%		0	0	不适用	否
承诺投资项目小计				--	198, 488. 82	198, 488. 82	7,87 8.93	158, 015. 41	--	--	288, 667. 43	408, 616. 58	--	--
超募资金投向														
无	2023 年 04 月 07 日	不适用	补流	否	0	0	0	0	0.00 %		0	0	不适用	否
超募资金投向小计				--					--	--	0	0	--	--
合计				--	198, 488. 82	198, 488. 82	7,87 8.93	158, 015. 41	--	--	288, 667. 43	408, 616. 58	--	--
分项目说明 未达到计划 进度、预计 收益的情况 和原因（含 “是否达到 预计效益” 选择“不适 用”的原 因）		注 1：“年产 10 万吨磷酸铁锂正极材料生产项目”未达预期收益的原因：募集资金投资项目效益预测是基于当时的市场环境和价格水平进行的测算。自 2023 年第二季度以来，磷酸铁锂正极材料市场供需关系发生深刻变化，行业进入深度调整期，产品销售价格出现大幅下滑。根据上海有色网（SMM）数据，磷酸铁锂（动力型/储能型）2025 年度市场均价约为 30,910.81 元/吨（不含税），较 2022 年编制预测时所依据的价格基准有显著下降。价格的大幅下行是导致项目实际营业收入低于最初预测金额的最主要、最直接的原因。进入 2026 年以来，随着下游需求持续增长及碳酸锂等主要原材料价格企稳回升，磷酸铁锂正极材料市场行情逐步复苏。根据上海有色网（SMM）数据，磷酸铁锂（动力型）2026 年半年度市场均价约为 50,244.54 元/吨（不含税），较 2025 年全年均价明显上涨，但仍低于 2022 年编制预测时的价格基准。随着碳酸锂价格上涨带动正极材料价格上行，公司磷酸铁锂产品的盈利能力较 2025 年显著改善，实现扭亏为盈。尽管面临严峻的市场价格压力，公司在项目运营和市场开拓方面取得了积极进展：一是销量目标超额达成：项目产能释放与市场拓展顺利，2024 年（项目投产首年）实现销量 1.92 万吨，2025 年实现销量 3.66 万吨，2026 年上半年实现销量 4.40 万吨，均大幅超过原预测中对应年份的销量目标（首年 0.25 万吨，次年 1.75 万吨，第三年全年 5.13 万吨）；二是项目投资建设审慎推进：面对市场变化，公司为确保募集资金使用效率与安全，采取了分步实施、稳步推进的策略，适当调整了投资节奏，以适应外部环境变化，降低投资风险。综上所述，本项目实现效益与最初预测存在差异，主要系项目投产初期面临磷酸铁锂材料市场价格大幅下行所致。进入 2026 年，随着市场行情逐步复苏，项目盈利能力已得到明显改善。剔除不可控的市场系统性价格因素，项目在产能爬坡、销量达成等方面均优于原计划。公司管理层将继续积极应对市场变化，提升运营效率，推动项目效益持续改善。												
项目可行性 发生重大变 化的情况说 明		报告期内无												
超募资金的 金额、用途 及使用进展 情况		不适用												
存在擅自变 更募集资金 用途、违规 占用募集资 金的情形		不适用												
募集资金投 资项目实施 地点变更情 况		不适用												
募集资金投 资项目实施 方式调整情		不适用												

况	
募集资金投资项目先期投入及置换情况	适用 鉴于募集资金拟投资项目对本公司业务发展的必要性和紧迫性，在募集资金到位前，本公司以自筹资金先行投入，待募集资金到位后予以置换。信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）对本公司以自筹资金先期投入募集资金项目进行了专项审核，并出具了“XYZH/2023CDAA5F0054 号《宜宾天原集团股份有限公司以自筹资金预先投入募集资金投资项目情况鉴证报告》”，截至 2024 年 5 月 17 日止，公司募投项目年产 10 万吨磷酸铁锂正极材料生产项目以自筹资金已预先投入 31,014.30 万元（含以承兑汇票支付但自募集资金到账之日起 6 个月内到期的银行承兑汇票 6,461.77 万元），研发检测中心建设项目以自筹资金已预先投入 209.81 万元。2024 年 6 月 29 日，本公司第八届董事会第三十三次会议审议通过了《关于使用募集资金置换预先已投入募投项目自筹资金的议案》，同意公司以募集资金 24,762.34 万元置换预先投入募投项目自筹资金，预先以承兑汇票支付募投项目资金但在募集资金到账之日起 6 个月内到期的部分待银行承兑汇票到期承付后以募集资金置换。公司独立董事发表了明确的独立意见，履行了必要的决策程序。保荐机构东方证券承销保荐有限公司对该事项出具了明确的核查意见。截至 2024 年 9 月 18 日，公司完成上述募集资金置换。截至 2024 年 9 月 18 日，公司完成上述募集资金置换，具体置换情况 2024 年度《募集资金年度存放与使用情况鉴证报告》。
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	适用 2025 年 6 月 13 日，本公司召开第九届董事会第十五次会议审议通过了《关于非公开发行股票募投项目结项并将节余募集资金永久性补充流动资金的议案》，同意公司将“年产 10 万吨磷酸铁锂正极材料生产项目”、“研发检测中心建设项目”结项，并将节余募集资金 27,853.33 万元(含利息及理财收入扣除银行手续费)用于永久补充流动资金(具体金额以资金转出当日账户余额为准)用于公司日常经营活动。截至 2026 年 6 月 30 日，累计永久性补充流动资金 27,929.37 万元(为实际转出日含利息及理财收入扣除银行手续费的金额)。
尚未使用的募集资金用途及去向	尚未使用的募集资金将继续用于年产 10 万吨磷酸铁锂正极材料生产项目、研发检测中心建设项目。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	报告期内公司已披露的关于募集资金使用相关信息及时、真实、准确、完整，募集资金的使用和管理不存在违规情况。

(3) 募集资金变更项目情况

☐适用 ☒不适用

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

七、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

☐适用 ☒不适用

公司报告期未出售重大资产。

2、出售重大股权情况

☐适用 ☒不适用

八、主要控股参股公司分析

☒适用 ☐不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
宜宾海丰和锐有限公司	子公司	烧碱、聚氯乙烯	2,128,320,000.00	11,178,635,370.65	4,996,087,831.43	1,858,402,227.87	75,424,921.46	64,102,517.05
宜宾天亿新材料科技有限公司	子公司	高分子新材料	311,731,800.00	869,809,288.39	82,725,489.90	134,820,497.95	-50,555,953.48	-49,776,504.86
宜宾天原物产集团有限公司	子公司	供应链及公司主要产品出口	100,000,000.00	1,561,060,030.54	446,460,507.35	2,841,957,350.03	7,525,326.31	402,230.08
马边长和电力有限责任公司	子公司	水电	192,838,847.00	1,183,247,704.75	780,255,312.42	153,505,157.53	50,378,068.34	36,673,699.52
宜宾天原海丰和泰有限公司	子公司	钛白粉、磷酸铁	2,000,000,000.00	5,150,480,314.98	1,770,306,644.68	1,655,127,338.48	82,054,575.13	70,980,134.12
宜宾天原锂电新材料有限公司	子公司	磷酸铁锂正极材料	1,280,000,000.00	4,677,888,967.36	1,293,003,753.23	4,370,541,443.74	157,193,261.23	145,954,306.32
宜宾天程锂电新材料有限公司	子公司	磷酸铁锂正极材料	400,000,000.00	1,249,094,913.83	291,833,785.31	1,089,781,945.91	29,607,060.21	25,200,002.03
大关天达化工有限公司	子公司	电石	150,000,000.00	259,005,646.48	-166,317,650.46	3,894,456.28	-20,087,671.79	-20,177,148.92

报告期内取得和处置子公司的情况

√适用 □不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产经营和业绩的影响
广东天瑞德新材料有限公司	注销	影响较小

主要控股参股公司情况说明

- 1、公司的控股子公司宜宾海丰和锐有限公司是公司烧碱、PVC、水合肼产品的主要生产公司，是公司“一体两翼”战略中的一体的主体，常年保持高负荷稳定生产，对公司利润贡献极大。
- 2、公司的控股子公司宜宾天亿新材料科技有限公司是公司高分子新材料产品的生产基地，2026 年因下游客户工程进度缓慢，房地产行业持续低迷，导致公司销售下滑、出现亏损。
- 3、公司全资子公司宜宾天原物产集团有限公司主要进行供应链及公司主要产品出口业务，2026 年实现盈利。
- 4、公司全资子公司马边长和电力有限责任公司是公司水电-磷矿-黄磷一体化公司，2026 年磷矿石开采量增加，公司盈利能力增强。
- 5、公司全资子公司宜宾天原海丰和泰有限公司是公司钛白粉、磷酸铁的主要生产公司。2026 年公司产品产销能力大幅提升，公司实现盈利。

6、公司全资子公司宜宾天原锂电新材有限公司是公司新能源板块核心生产主体之一。2026 年得益于市场行情好转，产销量大幅度增长，规模效应显现，产品市场价格持续上行，公司盈利大幅提升。

7. 公司控股子公司宜宾天程锂电新材有限公司是公司新能源板块又一重要生产主体。作为磷酸铁锂产能的进一步扩产项目，与天原锂电形成协同互补，进一步增强了公司新能源板块的整体竞争力和发展后劲。

8. 公司全资子公司大关天达是公司电石产品的主要生产公司，是公司主营产品聚氯乙烯的主要原料供应基地，常年保持稳定生产。

九、公司控制的结构化主体情况

☐适用 ☒不适用

十、公司面临的风险和应对措施

（一）行业风险

1、传统行业周期性波动及主要产品价格波动风险

面临的风险：公司传统主营业务的产品需求与宏观经济周期、下游产业景气度紧密关联，使公司面临显著的周期性波动风险。若因上述因素等导致氯碱化工、钛化工等主要产品需求量减少或价格下滑，公司可能面临销售收入下降和业绩亏损的风险。

公司应对措施：公司将持续加强科学调度，加强长短期经营决策相结合，充分发挥短期经营决策的成效，开展“双率提升”，不断提升装置生产运行效率及营运效率，开发更多高附加值专有产品，提高产品市场占有率。

2、磷酸铁锂正极材料行业波动风险

面临的风险：磷酸铁锂正极材料产品最终应用于新能源汽车和储能领域，作为公司新进入的产业领域，面临国家汽车及储能产业政策调整、环保政策推进、技术迭代以及市场价格大幅波动等影响。

公司应对措施：公司将加强市场研判力度，紧跟市场主流品种，实现高负荷开工率，加大新项目产品的研发投入和市场开拓，提前布局未来高端品种，保证产品高质量，增大销量，提高盈利能力。

（二）经营风险

1、原材料及能源价格波动风险

面临的风险：受宏观经济、产业政策、市场需求、石油供给等多重因素影响会导致大宗商品原料及能源价格大幅度波动，其价格波动将对公司生产成本及经营业绩构成较大影响。

公司应对措施：公司将加强套期保值运用，对冲价格波动；进一步增强长单采购，发挥原料储备调节作用；强化极限供应链，依托集中采购锁定资源。

2、环保及安全生产风险

面临的风险：公司是化工生产企业，生产过程具有易燃、易爆、有毒、有害等特性，存在因危险化学品管理及操作不当等原因而造成安全事故的风险；以及随着环境保护与治理政策要求，环保投入加大，若相关工作未能达到环保及安全生产监管的要求，可能会对生产经营活动带来不利影响。

公司应对措施：强化源头防控，筑牢安全环保底线，持续加强安全生产管理，加大安全生产和环保治理投入。

（三）财务风险

面临的风险：公司资产负债率偏高，短期借款占比较高，存在一定的短期偿债压力。同时，受新能源材料业务规模快速扩张影响，公司应收账款增长较快，若宏观经济或产业政策变化导致客户支付能力下降，可能出现大额应收账款无法及时收回的风险。

公司应对措施：持续优化债务结构，加强股权性融资和债务性融资相结合，合理控制短期借款规模，积极拓宽融资渠道，保持与金融机构的良好合作关系，确保融资渠道畅通。加强应收账款动态管理和客户信用评估，持续优化客户结构，降低信用风险敞口。

十一、市值管理制度和估值提升计划的制定落实情况

公司是否制定了市值管理制度。

☐是 ☒否

公司是否披露了估值提升计划。

☒是 ☐否

为落实国务院《关于进一步提高上市公司质量的意见》《关于加强监管防范风险推动资本市场高质量发展的若干意见》要求，结合中国证监会发布的《上市公司监管指引第 10 号 - 市值管理》的相关意见要求，为维护公司及全体股东利益，持续提升公司管理治理水平，促进公司长远健康可持续发展，公司拟定估值提升计划，制定了《宜宾天原股份有限公司估值提升计划》，持续提升公司竞争力，引导市场正确认识公司价值，促进公司高质量发展并积极回报股东。详细内容见巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn 上披露的《宜宾天原股份有限公司估值提升计划》。

十二、“质量回报双提升”行动方案贯彻落实情况

公司是否披露了“质量回报双提升”行动方案公告。

☐是 ☒否

第四节 公司治理、环境和社会

一、公司董事、高级管理人员变动情况

√适用 □不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
邓敏	董事长	离任	2026 年 06 月 09 日	工作调动
魏红英	董事	离任	2026 年 03 月 27 日	个人原因

二、本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

□适用 √不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

三、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

□适用 √不适用

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

四、环境信息披露情况

上市公司及其主要子公司是否纳入环境信息依法披露企业名单

√是 □否

纳入环境信息依法披露企业名单中的企业数量（家）		6
序号	企业名称	环境信息依法披露报告的查询索引
1	宜宾海丰和锐有限公司	https://sthjj.yibin.gov.cn/zzzq/tzgg/202503/t20250331_2107021.html
2	宜宾天原海丰和泰有限公司	https://sthjj.yibin.gov.cn/zzzq/tzgg/202503/t20250331_2107021.html
3	四川屏山天原钛业股份有限公司	https://sthjj.yibin.gov.cn/zzzq/tzgg/202503/t20250331_2107021.html
4	大关天达化工有限公司	https://www.zt.gov.cn/lanmu/xwzx/contents/15/238597.html
5	昭通天力新材料有限公司	https://www.zt.gov.cn/lanmu/xwzx/contents/15/238597.html
6	福建天原化工有限公司	https://sthjj.quanzhou.gov.cn/xxgk/zfxxgkzl/zfxxgkml/wryjdgl/202504/t20250403_3155183.htm

上市公司发生环境事故的相关情况

报告期内，公司未发生环境事故。

五、社会责任情况

2026 年上半年，公司及下属子公司始终坚持以高度的政治站位和强烈的社会责任感，全面贯彻落实中央、省、市关于乡村振兴的各项决策部署。公司共选派多名高管、3 名中层干部及 17 名骨干人员进行帮扶，内容涵盖乡村振兴帮

扶 2 个村、“连心共赴现代化”帮扶 13 村（社区）、乡村振兴，职业经理人帮扶 5 个村、“连心共赴现代化”，乡村振兴，职业经理人帮扶 1 个村、“连心共赴现代化”，托底帮扶 3 个村、职业经理人帮扶 30 个村；另担任 1 个镇域经济和 1 个援甘县（援甘 2026 年 3 月底结束）的帮扶工作。在资金支持、项目带动、产业发展、政策争取、民生改善及扶智扶志等方面持续发力。紧密围绕“产业兴旺、生态宜居、乡风文明、治理有效、生活富裕”总要求，聚焦“建强组织、强村富民、提升治理、为民办事”等重点任务，认真履行帮扶责任，坚决完成上级交办的政治任务。以实现农业高质量发展为主线，以促进农民增收为核心，以壮大村级集体经济为突破口，以改善农村人居环境为着力点，系统推进乡村振兴战略，有效促进了农业提质增效、乡风文明提升和农民持续增收，圆满完成了上半年各项目标任务。

公司主要领导先后召开乡村振兴专题会议安排部署乡村振兴工作，带队深入帮扶村实地调研和指导工作，走访慰问脱贫户、监测户 353 户；在公司的乡村振兴工作帮扶下惠及人口 10.7 万人。2026 年上半年公司慰问、捐款、捐物、以购代捐共计 132.12 万元，进一步改善了帮扶村基础设施建设、集体经济发展、产业发展和民生条件。同时公司食堂运用自身区域优势采购帮扶村和脱贫地区农副产品 127.02 万元。乡村振兴帮扶同志积极主动向政府相关部门争取各类帮扶衔接资金 52.27 万元。

第五节 重要事项

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

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

二、控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

☐适用 ☒不适用
公司报告期不存在控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金。

三、违规对外担保情况

☐适用 ☒不适用
公司报告期无违规对外担保情况。

四、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计
☐是 ☒否
公司半年度报告未经审计。

五、董事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

☐适用 ☒不适用

六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

☐适用 ☒不适用

七、破产重整相关事项

☐适用 ☒不适用
公司报告期未发生破产重整相关事项。

八、诉讼事项

重大诉讼仲裁事项
☒适用 ☐不适用

诉讼(仲裁)基本情况	涉案金额(万元)	是否形成预计负债	诉讼(仲裁)进展	诉讼(仲裁)审理结果及影响	诉讼(仲裁)判决执行情况	披露日期	披露索引
------------	----------	----------	----------	---------------	--------------	------	------

汕头海洋投资发展有限公司诉北大方正物产集团有限公司、福建方兴化工有限公司、福建鸿润化工有限公司侵犯商业秘密纠纷案件。追加公司下属全资子公司福建天原化工有限公司为被告。	30,000	否	2025 年 4 月 7 日，最高院已受理汕头海洋投资发展有限公司 上 诉 申 请。	一审判决：驳回汕头海洋投资发展有限公司诉讼请求；诉讼进行中。	无	2019 年 06 月 22 日	http://www.cninfo.com.cn
公司下属子公司宜宾天蓝化工有限公司诉四川北方红光特种化工有限公司合同纠纷。	13,609.44	否	2023 年 11 月宜宾市中级人民法院送达一审判决书，双方均向四川省高院提起上诉，2025 年 9 月 22 日收到 二 审 判 决。	判决书主要内容：驳回上诉，维持一审持原判（红光公司向天蓝公司支付 15,583,604.32 元）。本判决为终审判决。	诉讼费 8.74 万元已退费；双方达成还款协议，累计已收到回款 1100 万元。	2020 年 04 月 30 日	http://www.cninfo.com.cn
公司下属子公司宜宾天亿新材料科技有限公司诉赤水市长期镇人民政府、赤水市国投（集团）资产运营公司买卖合同纠纷案。（2023）黔 0381 民初 3077 号。	1,085.35	否	2024 年 7 月，在遵义市中级人民法院出具了（2024）黔 03 民 终 1789 号民事调解书。民事裁定书、调解书已于 2024 年 7 月 25 日、26 日 送 达 生 效。	调解书主要内容：赤水市长期镇人民政府、赤水市白云乡人民政府、赤水市长沙镇人民政府共同支付宜宾天亿新材料科技有限公司欠款本金 12,919,996.80 元及利息 277,213.56 元。赤水市国投（集团）资产运营有限公司对上述款项承担连带支付责任。	调解书履行中。具体履行情况：1. 诉讼费 17 万元已退费；2. 已收到货款 259.95 万元。截至 2026 年 7 月 7 日，2026 年新增回款 409.907012 万元。	2024 年 04 月 29 日	http://www.cninfo.com.cn
公司下属子公司宜宾锂电新材有限公司诉讼志存锂业集团有限公司、	7,549.64	否	2025 年 5 月 12 日出具（2025）川 1502 民 初 649 号民事判 决 书 ；	（2025）川 1502 民 初 649 号《民事判决书》确认，天原锂电对志存	2025 年 10 月 23 日执行回款 75.40 万元；诉讼费 21.33 万元		http://www.cninfo.com.cn

南进喜、南东东、南天、宜宾天卓新材料有限公司、宜章志存新材料有限公司买卖合同纠纷案。 (2025)川1502民初649号。以及宜宾天原锂电新材有限公司诉台州市唐颂矿业有限公司(被告)、志存锂业集团有限公司(第三人)债权人代位权纠纷案。 (2026)浙1081民初10248号。			2025 年 8 月, 申请强制执行立案。强制执行期间启动宜宾天原锂电新材有限公司诉台州市唐颂矿业有限公司(被告)、志存锂业集团有限公司(第三人)债权人代位权之诉。	公司享有合法、确定且已到期的债权 7,549.64 万元。强制执行阶段, 志存公司对唐颂公司怠于行使股权转让款权利。因此, 锂电新材以生效判决债权金额为限, 向温岭市人民法院提起(2026)浙1081民初10248号债权人代位权之诉。	2025 年 9 月 28 日退费到账。		
四川绿色天府农业科技有限公司、诉玉门市政府、宜宾天原集团股份有限公司、第三人四川屏山天原钛业股份有限公司、第三人甘肃巨化新材料有限公司、第三人水富金明新材料科技有限公司、第三人何世才中介合同纠纷案	1,121.1	否	2026 年 7 月 7 日收到一审判决: 驳回原告四川绿色天府农业科技有限公司的全部诉讼请求。	一审判决: 驳回原告四川绿色天府农业科技有限公司的全部诉讼请求。	无		
宜宾天原集团股份有限公司诉四川省第十一建筑有限公司、安岳县柠都自来水有限责任公司合同纠纷案	6,854.75	否	2026 年 5 月 11 日受理。被告提出管辖权异议, 一审、二审均裁定驳回异议。本案将于 2026 年 8 月 25 日一审开庭。	无	无		

其他诉讼事项
☐适用 ☒不适用

九、处罚及整改情况

☐适用 ☒不适用
公司报告期不存在处罚及整改情况。

十、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

☐适用 ☒不适用

十一、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

☒适用 ☐不适用

关联 交易 方	关联 关系	关联 交易 类型	关联 交易 内容	关联 交易 定价 原则	关联 交易 价格	关联 交易 金额 （万元）	占同 类交 易金 额的比例	获批 的交 易额 度（万 元）	是否 超过 获批 额度	关联 交易 结算 方式	可获 得的 同类 交易 市价	披露 日期	披露 索引
宜宾天原包装有限责任公司及其下属子公司	联营企业	采购商品、接受劳务	化工产品	市场定价原则	7,607.20	7,607.2	1.18%	22,559.5	否	电汇、承兑汇票	7,607.20	2026年01月17日	https://www.cninfo.com.cn/new/disclosure/detail?plate=szse&orgId=9900011649&stockCode=002386&announcementId=1224936843&announcementTime=2026-01-17

四川天原鑫华供应链科技有限公司及其下属子公司	联营企业	采购商品、接受劳务	化工产品、锂电材料	市场定价原则	6,943.58	6,943.58	1.08%	20,000	否	电汇、承兑汇票	6,943.58	2026年01月17日	https://www.cninfo.com.cn/new/disclosure/detail?plate=szse&orgId=9900011649&stockCode=002386&announcementId=1224936843&announcementTime=2026-01-17
宜宾五粮液集团有限公司及其下属子公司	受同一控制方控制的其他企业	采购商品、接受劳务	服务	市场定价原则	2,520.12	2,520.12	0.39%	3,505.28	否	电汇、承兑汇票	2,520.12	2026年01月17日	https://www.cninfo.com.cn/new/disclosure/detail?plate=szse&orgId=9900011649&stockCode=002386&announcementId=1224936843&announcementTime=2026-01-17

													-01-17
四川九河电力股份有限公司	受同一控制方控制的其他企业	采购商品、接受劳务	电	市场定价原则	5,486.76	5,486.76	0.85%	4,679.79	是	电汇、承兑汇票	5,486.76	2026年01月17日	https://www.cninfo.com.cn/new/disclosure/detail?plate=szse&orgId=9900011649&stockCode=002386&announcementId=1224936843&announcementTime=2026-01-17
宜宾博原环境科技有限责任公司	联营企业	采购商品、接受劳务	化工产品、服务	市场定价原则	8,666.97	8,666.97	1.35%	18,105.44	否	电汇、承兑汇票	8,666.97	2026年01月17日	https://www.cninfo.com.cn/new/disclosure/detail?plate=szse&orgId=9900011649&stockCode=002386&announcementId=1224936843&announcementTime=2026-01-17

													tTime=2026-01-17
宜宾锂宝新材及其下属子公司	联营企业	采购商品、接受劳务	锂电材料	市场定价原则	4,102.38	4,102.38	0.64%	5,354.9	否	电汇、承兑汇票	4,102.38	2026年01月17日	https://www.cninfo.com.cn/new/disclosure/detail?plate=szse&orgId=9900011649&stockCode=002386&announcementId=1224936843&announcementTime=2026-01-17
宜宾市公用事业服务集团有限公司及其下属子公司	受同一控制方控制的其他企业	采购商品、接受劳务	水	市场定价原则	191.03	191.03	0.03%	833.59	否	电汇	191.03	2026年01月17日	https://www.cninfo.com.cn/new/disclosure/detail?plate=szse&orgId=9900011649&stockCode=002386&announcementId=1224936843&a

													nnoun cemen tTime =2026 -01- 17
宜宾 丝丽 雅集 团及 其下 属子 公司	受同 一控 制方 控制 的其 他企 业	采购 商 品、 接受 劳务	材 料、 工程 服务	市场 定价 原则	2,058 .79	2,058 .79	0.32%	6,653	否	电 汇、 承兑 汇票	2,058 .79	2026 年01 月17 日	https ://ww w.cni nfo.c om.cn /new/ discl osure /deta il?pl ate=s zse&o rgId= 99000 11649 &stoc kCode =0023 86&an nounc ement Id=12 24936 843&a nnoun cemen tTime =2026 -01- 17
四川 港荣 投资 发展 集团 有限 公司 及其 下 属子 公司	受同 一控 制方 控制 的其 他企 业	采购 商 品、 接受 劳务	服务	市场 定价 原则	1.59	1.59	0.00%	712.4 8	否	电汇	1.59	2026 年01 月17 日	https ://ww w.cni nfo.c om.cn /new/ discl osure /deta il?pl ate=s zse&o rgId= 99000 11649 &stoc kCode =0023 86&an nounc ement Id=12

												24936843&announcementTime=2026-01-17
宜宾发展控股集团有限公司直管子公司	受同一控制方控制的其他企业	采购商品、接受劳务	电、服务	市场定价原则	61.84	61.84	0.01%	712.48	否	电汇	61.84	2026年01月17日 https://www.cninfo.com.cn/new/disclosure/detail?plate=szse&orgId=9900011649&stockCode=002386&announcementId=1224936843&announcementTime=2026-01-17
宜宾市科教产业投资集团有限公司	受同一控制方控制的其他企业	采购商品、接受劳务	服务	市场定价原则	91.65	91.65	0.01%	712.48	否	电汇	91.65	2026年01月17日 https://www.cninfo.com.cn/new/disclosure/detail?plate=szse&orgId=9900011649&stockCode=002386&announcement

												ement Id=12 24936 843&a nnoun cemen tTime =2026 -01- 17
宜宾 发展 控股 集团 有限 公司	控 股 股 东	采 购 商 品、 接 受 劳 务	服 务	市 场 定 价 原 则	175. 4 7	175. 4 7	0. 03%	300	否	电 汇	175. 4 7	2026 年 01 月 17 日 https://www.cninfo.com.cn/new/disclosure/detail?plate=szse&orgId=9900011649&stockCode=002386&announcementId=1224936843&announcementTime=2026-01-17
四川 三江 汇海 融资 租赁 有限 公司	受 同 一 控 制 方 控 制 的 其 他 企 业	采 购 商 品、 接 受 劳 务	服 务	市 场 定 价 原 则	56. 36	56. 36	0. 01%	1, 143 . 47	否	电 汇	56. 36	2026 年 01 月 17 日 https://www.cninfo.com.cn/new/disclosure/detail?plate=szse&orgId=9900011649&stockCode=0023

													86&announcementId=1224936843&announcementTime=2026-01-17
宜宾丝丽雅集团及其子公司	受同一控制方控制的其他企业	销售商品、提供劳务	化工产品、服务	市场定价原则	6,495.33	6,495.33	0.87%	25,550	否	电汇、承兑汇票	6,495.33	2026年01月17日	https://www.cninfo.com.cn/new/disclosure/detail?plate=szse&orgId=9900011649&stockCode=002386&announcementId=1224936843&announcementTime=2026-01-17
宜宾五粮液集团有限公司及其子公司	受同一控制方控制的其他企业	销售商品、提供劳务	化工产品、地板	市场定价原则	1,014.45	1,014.45	0.14%	21,000	否	电汇、承兑汇票	1,014.45	2026年01月17日	https://www.cninfo.com.cn/new/disclosure/detail?plate=szse&orgId=9900011649&stock

													kCode=002386&announcementId=1224936843&announcementTime=2026-01-17
宜宾天原包装有限责任公司及其下属子公司	联营企业	销售商品、提供劳务	化工产品、服务	市场定价原则	739.13	739.13	0.10%	6,123.15	否	电汇、承兑汇票	739.13	2026年01月17日	https://www.cninfo.com.cn/new/disclosure/detail?plate=szse&orgId=9900011649&stockCode=002386&announcementId=1224936843&announcementTime=2026-01-17
四川天原鑫华供应链科技有限公司及其下属子公司	联营企业	销售商品、提供劳务	服务	市场定价原则	9.66	9.66	0.00%	200	否	电汇	9.66	2026年01月17日	https://www.cninfo.com.cn/new/disclosure/detail?plate=szse&orgId=99000

													11649 &stockCode=002386&announcementId=1224936843&announcementTime=2026-01-17
四川九河电力股份有限公司	受同一控制方控制的其他企业	销售商品、提供劳务	电	市场定价原则	2,988.25	2,988.25	0.40%	7,800	否	电汇	2,988.25	2026年01月17日	https://www.cninfo.com.cn/new/disclosure/detail?plate=szse&orgId=9900011649&stockCode=002386&announcementId=1224936843&announcementTime=2026-01-17
宜宾锂宝新材料及其下属子公司	联营企业	销售商品、提供劳务	化工产品、锂电材料、蒸汽、服务等	市场定价原则	5,160.15	5,160.15	0.69%	6,020	否	电汇、承兑汇票	5,937.86	2026年01月17日	https://www.cninfo.com.cn/new/disclosure/detail?plate=szse&o

													rgId=9900011649&stockCode=002386&announcementId=1224936843&announcementTime=2026-01-17
宜宾博原环境科技有限责任公司	联营企业	销售商品、提供劳务	化工产品、服务等	市场定价原则	969.99	969.99	0.13%	16,950.34	否	电汇	2,005.50	2026年01月17日	https://www.cninfo.com.cn/new/disclosure/detail?plate=szse&orgId=9900011649&stockCode=002386&announcementId=1224936843&announcementTime=2026-01-17
宜宾市公用事业服务集团有限公司及其下属子	受同一控制方控制的其他企业	销售商品、提供劳务	管材管件	市场定价原则	0.18	0.18	0.00%	450	否	电汇、承兑汇票	0.18	2026年01月17日	https://www.cninfo.com.cn/new/disclosure/detail?pl

公司													ate=s zse&o rgId= 99000 11649 &stoc kCode =0023 86&an nounc ement Id=12 24936 843&a nnoun cemen tTime =2026 -01- 17
宜宾 发汇产 贸服务 有限公 司	受同 一控 制方 控制 的其 他企 业	销售 商 品、 提供 劳务	服务	市场 定价 原则	24.37	24.37	0.00%	5,000	否	电汇	24.37	2026 年01 月17 日	https ://ww w.cni nfo.c om.cn /new/ discl osure /deta il?pl ate=s zse&o rgId= 99000 11649 &stoc kCode =0023 86&an nounc ement Id=12 24936 843&a nnoun cemen tTime =2026 -01- 17
宜宾 发展 控股 集团 有限 公司	控股 股东	销售 商 品、 提供 劳务	服务	市场 定价 原则	123.8 3	123.8 3	0.02%	1,000	否	电汇	123.8 3	2026 年01 月17 日	https ://ww w.cni nfo.c om.cn /new/ discl osure

													/detail?plate=szse&orgId=9900011649&stockCode=002386&announcementId=1224936843&announcementTime=2026-01-17
宜宾发展控股集团有限公司直管子公司	受同一控制方控制的其他企业	销售商品、提供劳务	服务	市场定价原则	48.90	48.9	0.01%	2,213.5	否	电汇	48.90	2026年01月17日	https://www.cninfo.com.cn/new/disclosure/detail?plate=szse&orgId=9900011649&stockCode=002386&announcementId=1224936843&announcementTime=2026-01-17
合计				--	--	55,537.98	--	177,579.4	--	--	--	--	--
大额销货退回的详细情况				无									
按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的，在报告				无									

期内的实际履行情况（如有）	
交易价格与市场参考价格差异较大的原因（如适用）	无

2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

☐适用 ☒不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

☐适用 ☒不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

☐适用 ☒不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

5、与存在关联关系的财务公司的往来情况

☐适用 ☒不适用

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

6、公司控股的财务公司与关联方的往来情况

☐适用 ☒不适用

公司控股的财务公司与关联方之间不存在存款、贷款、授信或其他金融业务。

7、其他重大关联交易

☐适用 ☒不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

十二、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

（1） 托管情况

☐适用 ☒不适用

公司报告期不存在托管情况。

（2） 承包情况

☐适用 ☒不适用

公司报告期不存在承包情况。

(3) 租赁情况

√适用 □不适用

租赁情况说明

- 1、下属子公司马边无穷矿业有限公司承租马边彝族自治县磷都房屋租赁有限公司房产，用作办公使用，租赁期为 1 年，自 2026 年 2 月 2 日起至 2027 年 2 月 1 日止。
- 2、下属子公司宜宾天畅物流有限责任公司承租泸州恒峰物流有限公司房产，用作办公使用，租赁期为 5 年，自 2022 年 6 月 20 日起至 2027 年 6 月 19 日止。
- 3、下属子公司宜宾天原创意设计有限公司承租宜宾锂宝新材料股份有限公司房产，用作办公使用，租赁期 50 个月，自 2022 年 7 月 1 日起至 2026 年 8 月 31 日止。

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的项目

□适用 √不适用

公司报告期不存在为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的租赁项目。

2、重大担保

√适用 □不适用

单位：万元

公司及其子公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）										
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保物（如有）	反担保情况（如有）	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
宜宾发展控股集团有限公司	2024 年 07 月 27 日	50,000	2025 年 04 月 03 日	50,000	质押			与债券融资期限一致	否	是
宜宾发展控股集团有限公司	2025 年 12 月 31 日	7,500	2025 年 12 月 23 日	7,500	质押			八年	否	是
报告期内审批的对外担保额度合计（A1）			0	报告期内对外担保实际发生额合计（A2）						0
报告期末已审批的对外担保额度合计（A3）			107,500	报告期末对外担保余额合计（A4）						57,500
公司对子公司的担保情况										
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保物（如有）	反担保情况（如有）	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
宜宾海丰和锐有限公司	2021 年 02 月 19 日	8,860	2021 年 01 月 05 日	0	连带责任担保			五年	是	是
宜宾海	2021 年	13,200	2021 年	0	连带责			三年	是	是

丰和锐有限公司	02 月 19 日		01 月 25 日		任担保					
宜宾海丰和锐有限公司	2021 年 02 月 19 日	24,000	2021 年 06 月 22 日	0	连带责任担保			四年	是	是
宜宾海丰和锐有限公司	2022 年 03 月 23 日	21,600	2022 年 02 月 09 日	0	连带责任担保			三年	是	是
宜宾天亿新材料科技有限公司	2022 年 03 月 23 日	3,000	2022 年 05 月 26 日	0	连带责任担保			三年	是	是
宜宾天原海丰和泰有限公司	2022 年 03 月 23 日	20,000	2022 年 06 月 29 日	0	连带责任担保			三年	是	是
宜豐(香港)有限公司	2022 年 09 月 15 日	3,445	2022 年 08 月 29 日	0	连带责任担保			五年	是	是
马边无穷矿业有限公司	2022 年 03 月 23 日	13,000	2022 年 10 月 09 日	0	连带责任担保			三年	是	是
宜宾海丰和锐有限公司	2022 年 03 月 23 日	15,000	2022 年 11 月 30 日	0	连带责任担保			三年	是	是
马边无穷矿业有限公司	2022 年 03 月 23 日	10,000	2022 年 12 月 16 日	0	连带责任担保			三年	是	是
宜宾海丰和锐有限公司	2022 年 03 月 23 日	5,000	2022 年 12 月 20 日	1,632.42	连带责任担保			五年	否	是
宜宾海丰和锐有限公司	2022 年 03 月 23 日	18,000	2022 年 12 月 23 日	1,551.38	连带责任担保			五年	否	是
宜宾海丰和锐有限公司	2022 年 03 月 23 日	8,000	2023 年 02 月 10 日	0	连带责任担保			三年	是	是
宜宾天原海丰和泰有限公司	2022 年 03 月 23 日	34,000	2023 年 02 月 22 日	29,800	连带责任担保			八年	否	是
宜宾海丰和锐有限公司	2022 年 03 月 23 日	10,000	2023 年 02 月 23 日	0	连带责任担保			三年	是	是
马边长和电力	2023 年 03 月 22 日	5,000	2023 年 03 月 22 日	0	连带责任担保			二年	是	是

有限责 任公司	日		日							
宜宾海 丰和锐 有限公 司	2023 年 03 月 22 日	13,000	2023 年 03 月 27 日	0	连带责 任担保			三年	是	是
宜宾海 丰和锐 有限公 司	2023 年 03 月 22 日	24,000	2023 年 04 月 17 日	0	连带责 任担保			三年	是	是
宜宾海 丰和锐 有限公 司	2023 年 03 月 22 日	10,000	2023 年 04 月 25 日	0	连带责 任担保			三年	是	是
宜宾海 丰和锐 有限公 司	2023 年 03 月 22 日	10,000	2023 年 05 月 24 日	0	连带责 任担保			二年	是	是
宜宾海 丰和锐 有限公 司	2023 年 03 月 22 日	8,500	2023 年 06 月 26 日	0	连带责 任担保			二年	是	是
宜宾海 丰和锐 有限公 司	2023 年 03 月 22 日	8,500	2023 年 06 月 28 日	0	连带责 任担保			三年	是	是
宜宾海 丰和锐 有限公 司	2023 年 03 月 22 日	22,000	2023 年 07 月 05 日	21,000	连带责 任担保			三年	否	是
宜宾天 原海丰 和泰有 限公司	2023 年 03 月 22 日	27,500	2023 年 07 月 20 日	0	连带责 任担保			三年	否	是
宜宾海 丰和锐 有限公 司	2023 年 03 月 22 日	27,500	2023 年 07 月 20 日	0	连带责 任担保			三年	否	是
宜宾天 原海丰 和泰有 限公司	2023 年 03 月 22 日	60,000	2023 年 09 月 01 日	49,831. 42	连带责 任担保			八年	否	是
宜宾天 原物产 集团有 限公司	2023 年 03 月 22 日	10,000	2023 年 09 月 12 日	0	连带责 任担保			二年	是	是
宜宾海 丰和锐 有限公 司	2023 年 03 月 22 日	10,000	2023 年 09 月 22 日	0	连带责 任担保			二年	是	是
宜宾海 丰和锐 有限公 司	2023 年 03 月 22 日	3,000	2023 年 09 月 28 日	0	连带责 任担保			三年	是	是
宜宾海 丰和锐 有限公 司	2023 年 03 月 22 日	14,000	2023 年 10 月 17 日	0	连带责 任担保			一年	是	是

司										
宜宾海丰和锐有限公司	2023 年 03 月 22 日	40,000	2023 年 11 月 20 日	0	连带责任担保			二年	是	是
宜宾海丰和锐有限公司	2023 年 03 月 22 日	40,000	2023 年 11 月 20 日	0	连带责任担保			二年	是	是
宜宾天原海丰和泰有限公司	2023 年 03 月 22 日	5,000	2023 年 11 月 30 日	0	连带责任担保			一年	是	是
宜宾天原物产集团有限公司	2023 年 03 月 22 日	20,000	2023 年 12 月 20 日	0	连带责任担保			二年	是	是
宜宾海丰和锐有限公司	2023 年 03 月 22 日	15,000	2023 年 12 月 21 日	0	连带责任担保			一年	是	是
宜宾海丰和锐有限公司	2023 年 03 月 22 日	43,000	2023 年 12 月 25 日	16,800	连带责任担保			三年	否	是
宜宾天畅物流有限责任公司	2023 年 03 月 22 日	1,000	2023 年 12 月 28 日	0	连带责任担保			一年	是	是
宜宾天原海丰和泰有限公司	2023 年 03 月 22 日	10,000	2023 年 12 月 29 日	0	连带责任担保			三年	是	是
宜宾海丰和锐有限公司	2023 年 03 月 22 日	12,500	2024 年 01 月 04 日	0	连带责任担保			一年	是	是
宜宾海丰和锐有限公司	2024 年 03 月 14 日	15,000	2024 年 03 月 27 日	0	连带责任担保			三年	是	是
宜宾天原海丰和泰有限公司	2024 年 03 月 14 日	20,000	2024 年 03 月 28 日	0	连带责任担保			二年	是	是
宜宾海丰和锐有限公司	2024 年 03 月 14 日	10,000	2024 年 04 月 08 日	0	连带责任担保			一年	是	是
宜宾海丰和锐有限公司	2024 年 03 月 14 日	10,000	2024 年 04 月 28 日	7,800	连带责任担保			三年	否	是
宜宾天原物产集团有限公司	2024 年 03 月 14 日	10,000	2024 年 06 月 06 日	0	连带责任担保			一年	是	是

宜宾天原海丰和泰有限公司	2024 年 03 月 14 日	5,000	2024 年 06 月 24 日	0	连带责任担保			三年	是	是
宜宾天畅物流有限责任公司	2024 年 03 月 14 日	1,000	2024 年 06 月 25 日	0	连带责任担保			一年	是	是
宜宾天原海丰和泰有限公司	2024 年 03 月 14 日	5,000	2024 年 08 月 28 日	2,500	连带责任担保			二年	否	是
宜宾天原锂电新材料有限公司	2024 年 03 月 14 日	7,000	2024 年 08 月 28 日	0	连带责任担保			一年	是	是
宜宾天原海丰和泰有限公司	2024 年 03 月 14 日	8,000	2024 年 10 月 15 日	0	连带责任担保			二年	是	是
宜宾天亿新材料科技有限公司	2024 年 03 月 14 日	3,000	2024 年 11 月 07 日	0	连带责任担保			二年	是	是
宜宾天畅物流有限责任公司	2024 年 03 月 14 日	1,000	2024 年 11 月 21 日	0	连带责任担保			一年	是	是
宜宾天原海丰和泰有限公司	2024 年 03 月 14 日	3,000	2024 年 12 月 19 日	0	连带责任担保			三年	是	是
宜宾海丰和锐有限公司	2025 年 01 月 17 日	13,200	2025 年 01 月 23 日	12,000	连带责任担保			三年	否	是
宜宾海丰和锐有限公司	2025 年 01 月 17 日	8,000	2025 年 01 月 26 日	7,600	连带责任担保			一年半	否	是
宜宾天原海丰和泰有限公司	2025 年 01 月 17 日	10,000	2025 年 01 月 27 日	9,250	连带责任担保			三年	否	是
宜宾天原锂电新材料有限公司	2025 年 01 月 17 日	6,750	2025 年 02 月 17 日	5,000	连带责任担保			二年	否	是
宜宾海丰和锐有限公司	2025 年 01 月 17 日	16,000	2025 年 02 月 21 日	15,250	连带责任担保			三年	否	是
宜宾天亿新材料科技有限公司	2025 年 01 月 17 日	10,000	2025 年 02 月 27 日	8,335.51	连带责任担保			三年	否	是

司										
宜宾海丰和锐有限公司	2025 年 01 月 17 日	9,000	2025 年 03 月 17 日	0	连带责任担保			一年	是	是
宜宾海丰和锐有限公司	2025 年 01 月 17 日	4,300	2025 年 03 月 24 日	2,000	连带责任担保			五年	否	是
宜宾天程锂电新材料有限公司	2025 年 01 月 17 日	62,000	2025 年 04 月 11 日	28,499.99	连带责任担保			八年	否	是
宜宾天原锂电新材料有限公司	2025 年 01 月 17 日	10,000	2025 年 04 月 24 日	9,000	连带责任担保			一年半	否	是
宜宾天亿新材料科技有限公司	2025 年 01 月 17 日	2,800	2025 年 05 月 16 日	2,520	连带责任担保			三年	否	是
宜宾天原锂电新材料有限公司	2025 年 01 月 17 日	5,000	2025 年 06 月 11 日	0	连带责任担保			一年	否	是
宜宾天原海丰和泰有限公司	2025 年 01 月 17 日	19,800	2025 年 06 月 12 日	0	连带责任担保			一年	是	是
宜宾海丰和锐有限公司	2025 年 01 月 17 日	8,000	2025 年 06 月 26 日	0	连带责任担保			一年	是	是
宜宾天畅物流有限责任公司	2025 年 01 月 17 日	1,000	2025 年 06 月 26 日	0	连带责任担保			一年	是	是
宜宾天原物产集团有限公司	2025 年 01 月 17 日	10,000	2025 年 07 月 29 日	10,000	连带责任担保			一年	否	是
宜宾天畅物流有限责任公司	2025 年 01 月 17 日	1,000	2025 年 09 月 09 日	1,000	连带责任担保			一年	否	是
宜宾海丰和锐有限公司	2025 年 01 月 17 日	20,000	2025 年 09 月 16 日	14,300	连带责任担保			三年	否	是
宜宾海丰和锐有限公司	2025 年 01 月 17 日	10,000	2025 年 09 月 22 日	9,990	连带责任担保			一年半	否	是
宜宾海丰和锐有限公	2025 年 01 月 17 日	15,000	2025 年 11 月 04 日	10,600.4	连带责任担保			一年	否	是

司										
宜宾天原海丰和泰有限公司	2025 年 01 月 17 日	35,000	2025 年 11 月 07 日	19,500	连带责任担保			一年半	否	是
昭通天力新材料有限公司	2025 年 01 月 17 日	1,000	2025 年 11 月 13 日	1,000	连带责任担保			一年	否	是
云南天原集团有限公司	2025 年 01 月 17 日	1,000	2025 年 11 月 13 日	1,000	连带责任担保			一年	否	是
宜宾天原海丰和泰有限公司	2025 年 01 月 17 日	5,000	2025 年 11 月 14 日	0	连带责任担保			一年半	否	是
宜宾天原海丰和泰有限公司	2025 年 01 月 17 日	5,000	2025 年 11 月 18 日	0	连带责任担保			一年	是	是
宜宾海丰和锐有限公司	2025 年 01 月 17 日	2,000	2025 年 11 月 25 日	0	连带责任担保			一年	否	是
宜宾天原锂电新材料有限公司	2025 年 01 月 17 日	2,400	2025 年 11 月 28 日	0	连带责任担保			一年	否	是
宜宾天原海丰和泰有限公司	2025 年 01 月 17 日	4,800	2025 年 11 月 28 日	0	连带责任担保			一年	否	是
宜宾天原海丰和泰有限公司	2025 年 01 月 17 日	10,000	2025 年 12 月 05 日	6,000	连带责任担保			一年	否	是
宜宾天畅物流有限责任公司	2025 年 01 月 17 日	1,000	2025 年 12 月 08 日	1,000	连带责任担保			三年	否	是
宜宾天原海丰和泰有限公司	2025 年 01 月 17 日	5,000	2025 年 12 月 10 日	4,990	连带责任担保			一年半	否	是
宜宾海丰和锐有限公司	2025 年 01 月 17 日	8,000	2025 年 12 月 17 日	3,080	连带责任担保			一年	否	是
宜宾天原海丰和泰有限公司	2025 年 01 月 17 日	15,000	2025 年 12 月 18 日	15,000	连带责任担保			一年半	否	是
马边长和电力有限责任公司	2025 年 01 月 17 日	1,000	2025 年 12 月 22 日	1,000	连带责任担保			一年	否	是

宜宾海丰和锐有限公司	2025 年 01 月 17 日	5,000	2025 年 12 月 23 日	4,970	连带责任担保			一年	否	是
宜宾天亿新材料科技有限公司	2025 年 01 月 17 日	7,200	2025 年 12 月 25 日	0	连带责任担保			二年	否	是
宜宾天畅物流有限责任公司	2026 年 02 月 03 日	1,000	2026 年 06 月 22 日	1,000	连带责任担保			一年	否	是
宜宾天原锂电新材料有限公司	2026 年 02 月 03 日	13,000	2026 年 06 月 05 日	10,000	连带责任担保			三年	否	是
宜宾天原锂电新材料有限公司	2026 年 02 月 03 日	7,000	2026 年 04 月 16 日	7,000	连带责任担保			一年半	否	是
宜宾天原锂电新材料有限公司	2026 年 02 月 03 日	10,000	2026 年 01 月 07 日	8,300.08	连带责任担保			一年半	否	是
宜宾天原物产集团有限公司	2026 年 02 月 03 日	10,000	2025 年 12 月 31 日	5,000	连带责任担保			一年	否	是
宜宾天原物产集团有限公司	2026 年 02 月 03 日	24,000	2026 年 03 月 19 日	1,000	连带责任担保			一年七个月	否	是
宜宾天原物产集团有限公司	2026 年 02 月 03 日	10,000	2026 年 05 月 14 日	6,672.66	连带责任担保			一年	否	是
宜宾天原物产集团有限公司	2026 年 02 月 03 日	5,000	2026 年 03 月 05 日	4,000	连带责任担保			半年	否	是
宜宾天原物产集团有限公司	2026 年 02 月 03 日	5,000	2026 年 03 月 20 日	4,970	连带责任担保			一年	否	是
宜宾天原物产集团有限公司	2024 年 03 月 14 日	12,500	2023 年 07 月 14 日	0	连带责任担保			三年	否	是
宜宾天原物产集团有限公司	2024 年 03 月 14 日	15,000	2024 年 03 月 25 日	12,300	连带责任担保			二年	否	是
宜宾天原物产集团有限公司	2026 年 02 月 03 日	7,700	2026 年 03 月 09 日	5,390	连带责任担保			半年	否	是

大关天达化工有限公司	2026 年 02 月 03 日	1,000	2026 年 03 月 16 日	1,000	连带责任担保			一年	否	是
宜宾天原海丰和泰有限公司	2026 年 02 月 03 日	19,800	2026 年 06 月 03 日	19,800	连带责任担保			三年	否	是
宜宾天原海丰和泰有限公司	2026 年 02 月 03 日	10,000	2026 年 04 月 30 日	10,000	连带责任担保			三年	否	是
宜宾天原海丰和泰有限公司	2025 年 01 月 17 日	5,000	2025 年 12 月 05 日	2,000	连带责任担保			二年	否	是
宜宾天原海丰和泰有限公司	2026 年 02 月 03 日	11,000	2026 年 05 月 11 日	3,000	连带责任担保			十年	否	是
宜宾天原海丰和泰有限公司	2026 年 02 月 03 日	5,000	2026 年 02 月 05 日	4,500	连带责任担保			二年	否	是
宜宾天原海丰和泰有限公司	2026 年 02 月 03 日	20,000	2026 年 03 月 27 日	19,990	连带责任担保			三年	否	是
宜宾天原海丰和泰有限公司	2026 年 02 月 03 日	21,000	2026 年 05 月 28 日	3,138	连带责任担保			十年	否	是
宜宾天原海丰和泰有限公司	2025 年 01 月 17 日	3,000	2025 年 12 月 29 日	3,000	连带责任担保			一年	否	是
宜宾天原海丰和泰有限公司	2026 年 02 月 03 日	2,000	2026 年 01 月 29 日	1,400	连带责任担保			三年	否	是
宜宾天原海丰和泰有限公司	2026 年 02 月 03 日	5,000	2026 年 06 月 02 日	3,500	连带责任担保			三年	否	是
宜宾天原海丰和泰有限公司	2026 年 02 月 03 日	5,000	2026 年 03 月 19 日	4,970	连带责任担保			三年	否	是
宜宾海丰和锐有限公司	2026 年 02 月 03 日	8,860	2026 年 03 月 12 日	7,400	连带责任担保			三年	否	是
宜宾海丰和锐有限公司	2026 年 02 月 03 日	12,500	2026 年 01 月 27 日	12,499.8	连带责任担保			三年	否	是
宜宾海	2026 年	10,000	2026 年	2,000	连带责			三年	否	是

丰和锐有限公司	02 月 03 日		05 月 11 日		任担保					
宜宾海丰和锐有限公司	2026 年 02 月 03 日	40,000	2026 年 06 月 05 日	16,000	连带责任担保			三年	否	是
宜宾海丰和锐有限公司	2025 年 01 月 17 日	13,000	2025 年 05 月 13 日	12,950	连带责任担保			三年	否	是
宜宾海丰和锐有限公司	2026 年 02 月 03 日	24,000	2026 年 01 月 29 日	23,900	连带责任担保			三年	否	是
宜宾海丰和锐有限公司	2026 年 02 月 03 日	8,000	2026 年 01 月 26 日	8,000	连带责任担保			三年	否	是
宜宾海丰和锐有限公司	2026 年 02 月 03 日	8,000	2026 年 02 月 09 日	8,000	连带责任担保			三年	否	是
宜宾海丰和锐有限公司	2026 年 02 月 03 日	8,000	2026 年 01 月 21 日	4,500	连带责任担保			三年	否	是
宜宾海丰和锐有限公司	2026 年 02 月 03 日	6,000	2026 年 01 月 17 日	4,200	连带责任担保			三年	否	是
宜宾海丰和锐有限公司	2026 年 02 月 03 日	8,000	2026 年 03 月 04 日	8,000	连带责任担保			一年半	否	是
宜宾海丰和锐有限公司	2026 年 02 月 03 日	6,500	2026 年 01 月 30 日	6,500	连带责任担保			三年	否	是
宜宾海丰和锐有限公司	2026 年 02 月 03 日	13,000	2026 年 04 月 24 日	4,980	连带责任担保			三年	否	是
宜宾海丰和锐有限公司	2025 年 01 月 17 日	10,000	2025 年 12 月 15 日	8,000	连带责任担保			三年	否	是
报告期内审批对子公司担保额度合计（B1）		335,360		报告期内对子公司担保实际发生额合计（B2）		225,610.54				
报告期末已审批的对子公司担保额度合计（B3）		1,193,990		报告期末对子公司担保余额合计（B4）		602,661.65				
子公司对子公司的担保情况										
担保对象名称	担保额度相关	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保物（如	反担保情况	担保期	是否履行完毕	是否为关联方

	公告披露日期					有)	(如有)			担保
报告期内审批对子公司担保额度合计 (C1)		0	报告期内对子公司担保实际发生额合计 (C2)							0
报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (C3)		0	报告期末对子公司担保余额合计 (C4)							0
公司担保总额 (即前三大项的合计)										
报告期内审批担保额度合计 (A1+B1+C1)		335,360	报告期内担保实际发生额合计 (A2+B2+C2)							225,610.54
报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3+C3)		1,301,490	报告期末全部担保余额合计 (A4+B4+C4)							660,161.65
全部担保余额 (即 A4+B4+C4) 占公司净资产的比例										84.76%
其中:										
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的余额 (D)										57,500
直接或间接为资产负债率超过 70% 的被担保对象提供的债务担保余额 (E)										80,655.58
担保总额超过净资产 50% 部分的金额 (F)										270,743.56
上述三项担保金额合计 (D+E+F)										408,899.14
对未到期担保合同, 报告期内发生担保责任或有证据表明有可能承担连带清偿责任的情况说明 (如有)				无						
违反规定程序对外提供担保的说明 (如有)				无						

3、委托理财

√适用 □不适用

单位: 万元

产品类别	风险特征	报告期内委托理财的余额	逾期未收回的金额
券商理财产品	风险较低, 本期已收回	0	0

公司作为单一委托人委托金融机构开展资产管理, 或投资安全性较低、流动性较差的高风险委托理财具体情况

□适用 √不适用

4、其他重大合同

□适用 √不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

十三、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

√适用 □不适用

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料	调研的基本情况索引
2026-01-29	公司	实地调研	机构	农银汇理基金汤砚卿、鹏扬基金梁君岳、华泰资产王曦炜、长城基金李金鸿、天风证券唐婕、东方证券倪吉、东方证券万里扬、东方财富证券汪智谦	1. 公司“十五五”规划； 2. 氯化法钛白粉规划、产能利用率； 3. 磷酸铁锂产能利用率	http://www.cninfo.com.cn/new/disclosure/detail?stockCode=002386&announcementId=1224957558&orgId=9900011649&announcementTime=2026-01-30
2026-4-2	公司	实地调研	机构	华泰柏瑞基金丁续、天弘基金余然、国泰海通证券沈唯、天风证券唐婕、东方证券倪吉、华泰证券张雄、天风证券邢颜凝	1. 2025 年公司氯化法钛白粉保持稳定盈利的原因？二季度氯化法钛白粉提价后销售情况？外销情况如何？ 2. 磷酸铁锂正极材料产能、产能利用率、下游客户情况； 3. 氯碱产品及磷矿目前盈利情况	http://www.cninfo.com.cn/new/disclosure/detail?stockCode=002386&announcementId=1225078437&orgId=9900011649&announcementTime=2026-04-03
2026-4-16	公司	实地调研	机构	中金银海（香港）基金雍心、中润（香港）崔建民、富恒昌投资（深圳）尹喜、多伦多（香港）基金姚海云、纽约（上海）基金虞文娟、启林私募基金王哲	1. 公司“十五五”规划中，新能源与钛化工板块的延链、补链、强链具体项目进度安排？ 2. 现有磷酸铁锂产能 15 万吨/年，产能利用情况，客户结构如何？第五代高压实磷酸铁锂当前验证进度？ 3. 2025 年公司实现扭亏为盈，2026 年如何提升主营业务盈利能力？如何保障经营目标实现？	http://www.cninfo.com.cn/new/disclosure/detail?stockCode=002386&announcementId=1225114879&orgId=9900011649&announcementTime=2026-04-17

十四、其他重大事项的说明

√适用 □不适用

1、非公开发行项目：公司 2026 年 1 月 15 日第九届董事会第二十二次会议，审议通过了《关于公司 2026 年度向特定对象发行股票预案的议案》等相关议案。2026 年 4 月 22 日收到深圳证券交易所（以下简称“深交所”）出具的《关于受理宜宾天原集团股份有限公司向特定对象发行股票申请文件的通知》（深证上审〔2026〕80 号）。2026 年 8 月 6 日，公司收到深交所上市审核中心《关于宜宾天原集团股份有限公司申请向特定对象发行股票的审核中心意见告知函》，公司定增申请获得深交所审批通过，详见公司于 2026 年 8 月 7 日披露的《关于 2026 年度向特定对象发行股票申请获得深圳证券交易所上市审核中心审核通过的公告》（公告编号：2026-073）。

2、项目投资建设进展情况：

- （1）报告期内，年产 10 万吨氯化法钛白粉项目已启动建设工作，土建已进场施工，完成主要设备采购合同签订等工作。
- （2）报告期内，董事会审议通过了《关于子公司投资建设废盐综合利用联产 20 万吨/年离子膜烧碱项目的议案》。目前正推进设备采购与建安施工等工作。
- （3）报告期内，年产 60 万吨硫磺制酸项目等项目正加快建设进程，已经完成主要设备安装等工作。

3、公司董事、总经理代行董事长、法定代表人职务：公司原董事长兼法定代表人邓敏先生因工作调整原因，辞去公司法定代表人、董事、董事长及董事会专门委员会委员等相关职务，2026 年 7 月 9 日，公司第九届董事会第三十一次会议同意推举董事、总经理廖周荣先生代行公司董事长、法定代表人职责。详见公司于 2026 年 7 月 10 日披露的《关于推举董事代行董事长、法定代表人职责的公告》（公告编号：2026-068）。

十五、公司子公司重大事项

√适用 □不适用

- 1、天程锂电年产 10 万吨磷酸铁锂正极材料项目：报告期内，天程锂电年产 10 万吨磷酸铁锂正极材料项目已经完成一期 5 万吨产线建设，目前满产满销高负荷运行。二期 5 万吨产线目前正式启动建设工作，正在开展土建施工，已完成主要设备采购合同签订等工作。
- 2、天原锂电 3 万吨高压实磷酸铁锂正极材料项目：已经开始开展相关工作，土建已进场施工，主要设备装置已采购。
- 3、昌能煤矿复建复产：报告期内，按照煤与瓦斯突出矿井治理要求开展瓦斯等灾害综合治理工作，主要进展：已完成双回路建设，瓦斯发电站、抽放系统改造升级建设中，双突设计进行研究修订。
- 4、许家院煤矿：报告期内，取得许家院煤矿优化调整清单，获得独立建矿指标，同时启动许家院煤矿 60 万吨/年项目行行政许可手续办理工作。
- 5、磷矿项目：报告期，公司马边丁家磷矿项目由试生产进入正式生产，同时在进行磷矿绿色矿山项目建设。

6、越南天祥公司地板项目：越南天祥新材料科技有限公司 2026 年 1 月 1 日起停止生产和经营，并启动后续资产处置工作。详见公司 2026 年 2 月 10 日披露的《关于拟注销下属子公司的公告》（公告编号：2026-025）。目前地板生产装置搬迁回国的工作正在进行中，同步开展越南天祥注销清算其他工作。

7、子公司注销：2026 年 2 月广东天瑞德新材料有限公司完成工商注销登记事宜。详见公司于 2026 年 2 月 6 日披露的《关于子公司注销完成的公告》（公告编号：2026-023）。

8、参股公司石棉天盛股权转让：根据企业实际情况及国资国企瘦身健体相关要求，2026 年 5 月，下属子公司云南天原完成石棉天盛股权转让事宜。

第六节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	242,536	0.02%				19,382	19,382	261,918	0.02%
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	242,536	0.02%				19,382	19,382	261,918	0.02%
其中：境内法人持股									
境内自然人持股	242,536	0.02%						261,918	0.02%
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件股份	1,301,404,537	99.98%				-19,382	-19,382	1,301,385,155	99.98%
1、人民币普通股	1,301,404,537	99.98%				-19,382	-19,382	1,301,385,155	99.98%
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其									

他									
三、股份总数	1,301,647,073	100.00%				0	0	1,301,647,073	100.00%

股份变动的原因

☐适用 ☒不适用

股份变动的批准情况

☐适用 ☒不适用

股份变动的过户情况

☐适用 ☒不适用

股份回购的实施进展情况

☐适用 ☒不适用

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

☐适用 ☒不适用

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

☐适用 ☒不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

☐适用 ☒不适用

2、限售股份变动情况

☒适用 ☐不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
公司董事、监事（原）、高级管理人员	242,536	0	19,382	261,918	公司董事、监事（原）、高级管理人员持股限售	其他时间
合计	242,536	0	19,382	261,918	--	--

二、证券发行与上市情况

☐适用 ☒不适用

三、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	54,791			报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 8）	0			
持股 5%以上的股东或前 10 名股东持股情况（不含通过转融通出借股份）								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押、标记或冻结情况	
							股份状态	数量
宜宾发展控股集团有限公司	国有法人	20.08%	261,375,941	0	0	261,375,941	不适用	261,375,941

中国东方资产管理股份有限公司	国有法人	6.27%	81,559,507	0	0	81,559,507	不适用	81,559,507
宜宾市产业投资集团有限公司	国有法人	3.30%	42,979,942	0	0	42,979,942	不适用	42,979,942
宜宾发展创投有限公司	国有法人	2.20%	28,653,295	0	0	28,653,295	不适用	28,653,295
浙江荣盛控股集团有限公司	境内非国有法人	1.82%	23,704,889	-5,300,000	0	23,704,889	不适用	23,704,889
四川港荣投资发展集团有限公司	国有法人	1.10%	14,326,647	0	0	14,326,647	不适用	14,326,647
济南瀚祥投资管理合伙企业（有限合伙）	境内非国有法人	0.55%	7,163,323	0	0	7,163,323	不适用	7,163,323
顾宏	境内自然人	0.49%	6,399,830	1,872,600	0	6,399,830	不适用	6,399,830
香港中央结算有限公司	境外法人	0.47%	6,177,373	-5,051,274	0	6,177,373	不适用	6,177,373
王文蝉	境内自然人	0.47%	6,079,151	4,554,151	0	6,079,151	不适用	6,079,151
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况（如有）（参见注 3）	宜宾市产业投资集团有限公司、宜宾发展创投有限公司、四川港荣投资发展集团有限公司（系四川远瓴产业投资集团有限公司无偿划转至四川港荣投资发展集团有限公司）、济南瀚祥投资管理合伙企业（有限合伙）因参与公司 2022 年度非公开发行股票成为公司报告期前 10 大股东。							
上述股东关联关系或一致行动的说明	上述股东中，宜宾市产业投资集团有限公司、宜宾发展创投有限公司、四川港荣投资发展集团有限公司均为宜宾发展控股集团有限公司控制企业，实际控制人均为宜宾市国资委，四家股东为一致行动人。对于其他股东，公司未知他们之间是否存在关联关系，也未知是否属于《上市公司持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人。							
上述股东涉及委托/受托表决权、放弃表决权情况的说明	无							
前 10 名股东中存在回购专户的特别说明（如有）（参见注 11）	无							
前 10 名无限售条件股东持股情况（不含通过转融通出借股份、高管锁定股）								
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量					股份种类		
						股份种类	数量	
宜宾发展控股集团有限公司	261,375,941					人民币普通股	261,375,941	
中国东方资产管理股份有限公司	81,559,507					人民币普通股	81,559,507	
宜宾市产业投资集团有限公司	42,979,942					人民币普通股	42,979,942	
宜宾发展创投有限公司	28,653,295					人民币普通股	28,653,295	

浙江荣盛控股集团有限公司	23,704,889	人民币普通股	23,704,889
四川港荣投资发展集团有限公司	14,326,647	人民币普通股	14,326,647
济南瀚祥投资管理合伙企业（有限合伙）	7,163,323	人民币普通股	7,163,323
顾宏	6,399,830	人民币普通股	6,399,830
香港中央结算有限公司	6,177,373	人民币普通股	6,177,373
王文蝉	6,079,151	人民币普通股	6,079,151
前 10 名无限售条件股东之间，以及前 10 名无限售条件股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	上述股东中，宜宾市产业投资集团有限公司、宜宾发展创投有限公司、四川港荣投资发展集团有限公司均为宜宾发展控股集团有限公司控制企业，实际控制人均为宜宾市国资委，四家股东为一致行动人。对于其他股东，公司未知他们之间是否存在关联关系，也未知是否属于《上市公司持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人。		
前 10 名普通股股东参与融资融券业务情况说明（如有）（参见注 4）	无		

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

☐适用 ☒不适用

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

☐适用 ☒不适用

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

☐是 ☒否

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

四、董事和高级管理人员持股变动

☐适用 ☒不适用

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

五、控股股东或实际控制人变更情况

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

☐适用 ☒不适用

控股股东报告期内变更

☐适用 ☒不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

☐适用 ☒不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

六、优先股相关情况

☐适用 ☒不适用

报告期公司不存在优先股。

第七节 债券相关情况

√适用 □不适用

一、企业债券

□适用 √不适用
报告期公司不存在企业债券。

二、公司债券

√适用 □不适用

1、公司债券基本信息

单位：万元

债券名称	债券简称	债券代码	发行日	起息日	到期日	债券余额	利率	还本付息方式	交易场所
宜宾天原集团股份有限公司2025年面向专业投资者公开发行科技创新公司债券（第一期）	25 天原 K1	524174	2025 年 05 月 04 日	2025 年 04 月 07 日	2033 年 04 月 07 日	50,000	2.35%	按 年 付 息，一 次 还 本	深证证券交易所
投资者适当性安排（如有）			不适用						
适用的交易机制			不适用						
是否存在终止上市交易的风险（如有）和应对措施			否						

逾期未偿还债券

□适用 √不适用

2、发行人或投资者选择权条款、投资者保护条款的触发和执行情况

□适用 √不适用

3、报告期内信用评级结果调整情况

□适用 √不适用

4、担保情况、偿债计划及其他偿债保障措施在报告期内的执行情况和变化情况及对债券投资者权益的影响

□适用 √不适用

三、非金融企业债务融资工具

☐适用 ☒不适用
报告期公司不存在非金融企业债务融资工具。

四、可转换公司债券

☐适用 ☒不适用
报告期公司不存在可转换公司债券。

五、报告期内合并报表范围亏损超过上年末净资产 10%

☐适用 ☒不适用

六、截至报告期末公司近两年的主要会计数据和财务指标

单位：万元

项目	本报告期末	上年末	本报告期末比上年末增减
流动比率	76.87%	69.66%	10.35%
资产负债率	64.70%	61.40%	3.30%
速动比率	64.31%	53.25%	20.77%
	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
扣除非经常性损益后净利润	19,851.27	-1,586.05	1,351.62%
EBITDA 全部债务比	6.07%	3.57%	2.50%
利息保障倍数	3.77	1.00	277.00%
现金利息保障倍数	2.11	-1.17	-280.34%
EBITDA 利息保障倍数	7.49	3.70	102.43%
贷款偿还率	100.00%	100.00%	0.00%
利息偿付率	100.00%	100.00%	0.00%

第八节 财务报告

一、审计报告

半年度报告是否经过审计
☐是 ☒否
公司半年度财务报告未经审计。

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

1、合并资产负债表

编制单位：宜宾天原集团股份有限公司

2026 年 06 月 30 日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	2,756,286,047.97	2,500,560,364.71
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	38,435,040.00	41,500.00
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	2,420,949,412.43	1,057,303,593.08
应收款项融资	827,787,481.42	256,171,862.41
预付款项	357,867,294.33	230,420,654.99
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	172,970,387.08	243,675,736.78
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	1,336,180,374.13	1,418,955,872.86
其中：数据资源		
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	248,188,392.08	315,597,807.61
流动资产合计	8,158,664,429.44	6,022,727,392.44

非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	1,122,707,559.49	1,111,769,945.86
其他权益工具投资	96,333,355.61	98,032,255.61
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	8,771,026,299.09	8,706,886,534.52
在建工程	2,526,183,427.96	2,438,901,872.72
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	391,078.21	1,146,291.49
无形资产	905,690,642.75	864,578,684.45
其中：数据资源		
开发支出		
其中：数据资源		
商誉	115,853,971.60	115,853,971.60
长期待摊费用	42,295,136.96	39,835,704.27
递延所得税资产	96,687,992.71	99,232,540.35
其他非流动资产	438,749,252.45	343,083,316.65
非流动资产合计	14,115,918,716.83	13,819,321,117.52
资产总计	22,274,583,146.27	19,842,048,509.96
流动负债：		
短期借款	2,477,559,655.80	2,413,512,927.83
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债	3,040,115.00	50,488,060.00
衍生金融负债		
应付票据	3,317,000,121.54	1,455,330,674.32
应付账款	1,914,518,943.41	2,000,284,458.21
预收款项		
合同负债	278,088,918.01	157,176,036.53
卖出回购金融资产款		
吸收存款及同业存放		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
应付职工薪酬	107,414,124.50	130,896,108.29
应交税费	97,375,538.82	106,418,719.56
其他应付款	166,373,922.82	186,186,523.82

其中：应付利息		
应付股利	637,488.00	232,488.00
应付手续费及佣金		
应付分保账款		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	2,232,105,814.06	2,124,780,135.41
其他流动负债	38,775,972.02	20,415,733.37
流动负债合计	10,632,253,125.98	8,645,489,377.34
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	2,951,706,209.52	2,730,719,616.75
应付债券	488,103,922.61	487,305,747.68
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款	98,008,778.08	111,820,743.83
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	183,317,078.96	149,450,743.99
递延所得税负债	58,223,853.87	58,223,853.87
其他非流动负债		
非流动负债合计	3,779,359,843.04	3,537,520,706.12
负债合计	14,411,612,969.02	12,183,010,083.46
所有者权益：		
股本	1,301,647,073.00	1,301,647,073.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	3,971,336,475.36	3,971,336,475.36
减：库存股		
其他综合收益	-882,431.43	-882,431.43
专项储备	34,506,820.87	29,127,900.91
盈余公积	303,749,729.81	303,749,729.81
一般风险准备		
未分配利润	2,178,004,247.53	1,968,719,447.90
归属于母公司所有者权益合计	7,788,361,915.14	7,573,698,195.55
少数股东权益	74,608,262.11	85,340,230.95
所有者权益合计	7,862,970,177.25	7,659,038,426.50
负债和所有者权益总计	22,274,583,146.27	19,842,048,509.96

法定代表人：廖周荣（代）

主管会计工作负责人：田英

会计机构负责人：陶铸

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

流动资产：		
货币资金	1,028,494,728.88	710,138,754.13
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	3,228,539,888.40	2,430,449,328.11
应收款项融资	748,045,420.02	417,425,629.84
预付款项	1,748,846,468.86	2,393,680,701.96
其他应收款	3,733,103,384.50	3,643,066,916.27
其中：应收利息		
应收股利	318,843,000.00	
存货	19,251,200.98	11,498,569.87
其中：数据资源		
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	1,733,652.77	199,271.00
流动资产合计	10,508,014,744.41	9,606,459,171.18
非流动资产：		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	9,324,211,705.72	9,232,764,704.34
其他权益工具投资	92,301,100.00	94,000,000.00
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	8,008,785.38	8,513,071.46
在建工程	7,288,671.93	7,288,671.93
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	45,031,642.51	47,680,562.65
无形资产	14,138,465.08	9,279,274.24
其中：数据资源		
开发支出		
其中：数据资源		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	11,920,140.66	11,920,140.66
其他非流动资产	28,327,492.68	33,774,355.86
非流动资产合计	9,531,228,003.96	9,445,220,781.14
资产总计	20,039,242,748.37	19,051,679,952.32

流动负债：		
短期借款	462,130,626.88	865,622,219.50
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	2,040,440,634.68	570,511,202.45
应付账款	670,780,354.16	633,860,469.25
预收款项		
合同负债	6,807,571,139.42	7,359,325,506.18
应付职工薪酬	20,296,959.49	15,102,417.82
应交税费	74,188,309.67	29,431,879.74
其他应付款	314,842,392.83	246,247,545.43
其中：应付利息		
应付股利		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	669,837,500.03	482,596,701.78
其他流动负债	884,984,248.12	956,712,315.81
流动负债合计	11,945,072,165.28	11,159,410,257.96
非流动负债：		
长期借款	654,300,000.00	720,100,000.00
应付债券	488,103,922.61	487,305,747.68
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	49,506,796.25	51,652,189.90
长期应付款	8,780,988.24	8,721,225.64
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	210,000.00	210,000.00
递延所得税负债	11,920,140.66	11,920,140.66
其他非流动负债		
非流动负债合计	1,212,821,847.76	1,279,909,303.88
负债合计	13,157,894,013.04	12,439,319,561.84
所有者权益：		
股本	1,301,647,073.00	1,301,647,073.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	3,928,306,023.67	3,928,306,023.67
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	303,687,566.77	303,687,566.77
未分配利润	1,347,708,071.89	1,078,719,727.04
所有者权益合计	6,881,348,735.33	6,612,360,390.48

负债和所有者权益总计	20,039,242,748.37	19,051,679,952.32
------------	-------------------	-------------------

3、合并利润表

单位：元

项目	2026 年半年度	2025 年半年度
一、营业总收入	7,464,547,291.61	5,668,322,240.24
其中：营业收入	7,464,547,291.61	5,668,322,240.24
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	7,254,132,985.20	5,724,677,204.32
其中：营业成本	6,699,503,426.44	5,310,762,925.90
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	55,012,280.46	43,148,357.47
销售费用	40,870,600.46	32,070,599.47
管理费用	306,814,720.07	213,463,428.67
研发费用	46,505,428.73	49,839,736.52
财务费用	105,426,529.04	75,392,156.29
其中：利息费用	78,251,734.60	75,882,531.24
利息收入	10,185,544.02	24,685,178.33
加：其他收益	32,624,238.85	84,054,650.55
投资收益（损失以“—”号填列）	-44,830,849.19	9,461,504.30
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	10,937,613.63	-7,333,542.91
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
汇兑收益（损失以“—”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“—”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“—”号填列）	44,485,705.97	-496,055.00
信用减值损失（损失以“—”号填列）	-11,876,756.84	123,951.44
资产减值损失（损失以“—”号填列）	24,415,690.06	-21,983,614.09
资产处置收益（损失以“—”	9,010,433.76	13,966,438.38

号填列)		
三、营业利润（亏损以“—”号填列）	264,242,769.02	28,771,911.50
加：营业外收入	1,793,022.39	3,099,769.56
减：营业外支出	8,807,636.84	10,718,491.66
四、利润总额（亏损总额以“—”号填列）	257,228,154.57	21,153,189.40
减：所得税费用	58,282,727.89	19,883,538.26
五、净利润（净亏损以“—”号填列）	198,945,426.68	1,269,651.14
（一）按经营持续性分类		
1. 持续经营净利润（净亏损以“—”号填列）	198,945,426.68	1,269,651.14
2. 终止经营净利润（净亏损以“—”号填列）		
（二）按所有权归属分类		
1. 归属于母公司股东的净利润（净亏损以“—”号填列）	209,284,799.63	16,638,488.22
2. 少数股东损益（净亏损以“—”号填列）	-10,339,372.95	-15,368,837.08
六、其他综合收益的税后净额		
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1. 重新计量设定受益计划变动额		
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益		
3. 其他权益工具投资公允价值变动		
4. 企业自身信用风险公允价值变动		
5. 其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益		
1. 权益法下可转损益的其他综合收益		
2. 其他债权投资公允价值变动		
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4. 其他债权投资信用减值准备		
5. 现金流量套期储备		
6. 外币财务报表折算差额		
7. 其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	198,945,426.68	1,269,651.14
归属于母公司所有者的综合收益总额	209,284,799.63	16,638,488.22
归属于少数股东的综合收益总额	-10,339,372.95	-15,368,837.08
八、每股收益：		

五、其他综合收益的税后净额		
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1. 重新计量设定受益计划变动额		
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益		
3. 其他权益工具投资公允价值变动		
4. 企业自身信用风险公允价值变动		
5. 其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益		
1. 权益法下可转损益的其他综合收益		
2. 其他债权投资公允价值变动		
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4. 其他债权投资信用减值准备		
5. 现金流量套期储备		
6. 外币财务报表折算差额		
7. 其他		
六、综合收益总额	268,988,344.85	108,379,829.86
七、每股收益：		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		

5、合并现金流量表

单位：元

项目	2026 年半年度	2025 年半年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	7,439,723,740.34	7,008,082,787.81
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
代理买卖证券收到的现金净额		
收到的税费返还	9,548,440.66	11,912,442.60
收到其他与经营活动有关的现金	137,711,098.44	161,146,794.17
经营活动现金流入小计	7,586,983,279.44	7,181,142,024.58
购买商品、接受劳务支付的现金	6,585,476,868.40	6,707,558,516.23
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		

支付原保险合同赔付款项的现金		
拆出资金净增加额		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	441,256,341.22	338,727,787.86
支付的各项税费	213,561,231.40	107,664,532.58
支付其他与经营活动有关的现金	158,537,184.60	140,517,714.07
经营活动现金流出小计	7,398,831,625.62	7,294,468,550.74
经营活动产生的现金流量净额	188,151,653.82	-113,326,526.16
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	24,688,900.00	
取得投资收益收到的现金	46,027.40	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		35,604,710.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金	64,528,600.00	113,796,023.06
投资活动现金流入小计	89,263,527.40	149,400,733.06
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	410,441,984.79	477,661,552.44
投资支付的现金	22,990,000.00	1,500,000.00
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金	4,327,719.09	28,490,227.11
投资活动现金流出小计	437,759,703.88	507,651,779.55
投资活动产生的现金流量净额	-348,496,176.48	-358,251,046.49
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	2,046,106,556.32	2,262,972,765.27
收到其他与筹资活动有关的现金	1,694,147,180.21	1,634,550,905.26
筹资活动现金流入小计	3,740,253,736.53	3,897,523,670.53
偿还债务支付的现金	2,239,441,780.94	1,791,529,921.49
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	98,655,261.29	104,907,952.89
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金	1,361,211,071.16	1,571,926,987.21
筹资活动现金流出小计	3,699,308,113.39	3,468,364,861.59
筹资活动产生的现金流量净额	40,945,623.14	429,158,808.94
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-2,588,494.09	256,922.27
五、现金及现金等价物净增加额	-121,987,393.61	-42,161,841.44
加：期初现金及现金等价物余额	1,353,486,285.02	2,051,821,984.22
六、期末现金及现金等价物余额	1,231,498,891.41	2,009,660,142.78

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2026 年半年度	2025 年半年度
----	-----------	-----------

一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	4,911,550,286.71	4,989,615,994.91
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	154,439,956.65	216,899,293.73
经营活动现金流入小计	5,065,990,243.36	5,206,515,288.64
购买商品、接受劳务支付的现金	4,884,447,053.19	4,876,614,611.14
支付给职工以及为职工支付的现金	42,643,617.32	43,719,318.05
支付的各项税费	8,514,744.46	1,712,481.26
支付其他与经营活动有关的现金	94,823,648.45	103,933,792.89
经营活动现金流出小计	5,030,429,063.42	5,025,980,203.34
经营活动产生的现金流量净额	35,561,179.94	180,535,085.30
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	24,688,900.00	
取得投资收益收到的现金	1,572,981.58	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金	34,500,000.00	
投资活动现金流入小计	60,761,881.58	0.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	207,726.75	44,580.00
投资支付的现金	97,990,000.00	100,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		418,333.34
投资活动现金流出小计	98,197,726.75	100,462,913.34
投资活动产生的现金流量净额	-37,435,845.17	-100,462,913.34
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金	553,000,000.00	1,365,947,135.00
收到其他与筹资活动有关的现金	581,612,042.72	1,501,294,774.41
筹资活动现金流入小计	1,134,612,042.72	2,867,241,909.41
偿还债务支付的现金	821,372,135.00	760,350,128.94
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	42,235,639.46	35,716,736.29
支付其他与筹资活动有关的现金	264,111,551.87	2,297,140,416.79
筹资活动现金流出小计	1,127,719,326.33	3,093,207,282.02
筹资活动产生的现金流量净额	6,892,716.39	-225,965,372.61
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	5,018,051.16	-145,893,200.65
加：期初现金及现金等价物余额	441,483,507.02	839,262,151.02
六、期末现金及现金等价物余额	446,501,558.18	693,368,950.37

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2026 年半年度		
	归属于母公司所有者权益	少	所

	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	小计	数 股 东 权 益	有 者 权 益 合 计
		优先股	永续债	其他											
一、上年期末余额	1,301,647,073.00				3,971,336,475.36		-882,431.43	29,127,900.91	303,749,729.81		1,968,719,447.90		7,573,698,195.55	85,340,230.95	7,659,038,426.50
加：会计政策变更															
前期差错更正															
其他															
二、本年期初余额	1,301,647,073.00				3,971,336,475.36		-882,431.43	29,127,900.91	303,749,729.81		1,968,719,447.90		7,573,698,195.55	85,340,230.95	7,659,038,426.50
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）								5,378,919.96			209,284,799.63		214,663,719.59	-10,731,968.84	203,931,750.75
（一）综合收益总额											209,284,799.63		209,284,799.63	-10,339,372.95	198,945,426.68
（二）所有者投入和减少资本															
1．所有者投入的普通股															
2．其他权益工具持有者投入资本															
3．股份支付计入所有者权益的金额															
4．其他															
（三）利润分配														-405,000.00	-405,000.00

														0	0
1. 提取盈余公积															
2. 提取一般风险准备															
3. 对所有者（或股东）的分配														- 405 ,00 0.0 0	- 405 ,00 0.0 0
4. 其他															
（四）所有者权益内部结转															
1. 资本公积转增资本（或股本）															
2. 盈余公积转增资本（或股本）															
3. 盈余公积弥补亏损															
4. 设定受益计划变动额结转留存收益															
5. 其他综合收益结转留存收益															
6. 其他															
（五）专项储备								5,3 78, 919 .96					5,3 78, 919 .96	12, 404 .11	5,3 91, 324 .07
1. 本期提取								21, 763 ,40 3.3 1					21, 763 ,40 3.3 1	904 ,97 3.3 4	22, 668 ,37 6.6 5
2. 本期使用								16, 384 ,48 3.3 5					16, 384 ,48 3.3 5	892 ,56 9.2 3	17, 277 ,05 2.5 8
（六）其他															
四、本期期末余额	1,3 01, 647 ,07 3.0 0				3,9 71, 336 ,47 5.3 6		- 882 ,43 1.4 3	34, 506 ,82 0.8 7	303 ,74 9,7 29. 81		2,1 78, 004 ,24 7.5 3		7,7 88, 361 ,91 5.1 4	74, 608 ,26 2.1 1	7,8 62, 970 ,17 7.2 5

上年金额

单位：元

项目	2025 年半年度														
	归属于母公司所有者权益													少数 股东权益	所有者 权益合计
	股本	其他权益工具			资本公 积	减： 库存股	其他综合 收益	专项 储备	盈余公 积	一般 风险 准备	未分 配利 润	其他	小计		
		优先 股	永续 债	其他											
一、上年期末余额	1,301,647,073.00				3,968,829,942.29		-339,834.16	17,855,055.06	289,904,254.59		1,895,006,565.66		7,472,903,056.44	152,885,102.70	7,625,788,159.14
加：会计政策变更															
前期差错更正															
其他															
二、本年初余额	1,301,647,073.00				3,968,829,942.29		-339,834.16	17,855,055.06	289,904,254.59		1,895,006,565.66		7,472,903,056.44	152,885,102.70	7,625,788,159.14
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）								5,256,749.92			16,638,488.22		21,895,238.14	-15,100,658.92	6,794,579.22
（一）综合收益总额											16,638,488.22		16,638,488.22	-15,368,837.08	1,269,651.14
（二）所有者投入和减少资本															
1．所有者投入的普通股															
2．其他权益工具持有者投入资本															
3．股份支付计入所有者权益的金额															
4．其他															
（三）利润														-216	-216

分配														,00 0.0 0	,00 0.0 0
1. 提取盈 余公积															
2. 提取一 般风险准备															
3. 对所有 者（或股 东）的分配														- 216 ,00 0.0 0	- 216 ,00 0.0 0
4. 其他															
（四）所有 者权益内部 结转															
1. 资本公 积转增资本 （或股本）															
2. 盈余公 积转增资本 （或股本）															
3. 盈余公 积弥补亏损															
4. 设定受 益计划变动 额结转留存 收益															
5. 其他综 合收益结转 留存收益															
6. 其他															
（五）专项 储备								5,2 56, 749 .92					5,2 56, 749 .92	484 ,17 8.1 6	5,7 40, 928 .08
1. 本期提 取								22, 248 ,15 8.6 6					22, 248 ,15 8.6 6	1,1 59, 290 .98	23, 407 ,44 9.6 4
2. 本期使 用								16, 991 ,40 8.7 4					16, 991 ,40 8.7 4	675 ,11 2.8 2	17, 666 ,52 1.5 6
（六）其他															
四、本期期 末余额	1,3 01, 647 ,07 3.0 0				3,9 68, 829 ,94 2.2 9		- 339 ,83 4.1 6	23, 111 ,80 4.9 8	289 ,90 4,2 54. 59		1,9 11, 645 ,05 3.8 8		7,4 94, 798 ,29 4.5 8	137 ,78 4,4 43. 78	7,6 32, 582 ,73 8.3 6

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2026 年半年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	1,301,647,073.00				3,928,306,023.67				303,687,566.77	1,078,719,727.04		6,612,360,390.48
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	1,301,647,073.00				3,928,306,023.67				303,687,566.77	1,078,719,727.04		6,612,360,390.48
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）										268,988,344.85		268,988,344.85
（一）综合收益总额										268,988,344.85		268,988,344.85
（二）所有者投入和减少资本												
1．所有者投入的普通股												
2．其他权益工具持有者投入资本												
3．股份支付计入所有者权益的金额												
4．其他												
（三）利润分配												
1．提取盈余公积												
2．对所有 者（或股												

东)的分配												
3. 其他												
(四)所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本(或股本)												
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五)专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六)其他												
四、本期期末余额	1,301,647,073.00				3,928,306,023.67				303,687,566.77	1,347,708,071.89		6,881,348,735.33

上年金额

单位：元

项目	2025 年半年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	1,301,647,073.00				3,925,799,490.60				289,842,091.55	954,334,575.66		6,471,623,230.81
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期	1,301				3,925				289,8	954,3		6,471

初余额	, 647, 073. 0 0				, 799, 490. 6 0				42, 09 1. 55	34, 57 5. 66		, 623, 230. 8 1
三、本期增 减变动金额 （减少以 “—”号填 列）										108, 3 79, 82 9. 86		108, 3 79, 82 9. 86
（一）综合 收益总额										108, 3 79, 82 9. 86		108, 3 79, 82 9. 86
（二）所有 者投入和减 少资本												
1. 所有者 投入的普通 股												
2. 其他权 益工具持有 者投入资本												
3. 股份支 付计入所有 者权益的金 额												
4. 其他												
（三）利润 分配												
1. 提取盈 余公积												
2. 对所有 者（或股 东）的分配												
3. 其他												
（四）所有 者权益内部 结转												
1. 资本公 积转增资本 （或股本）												
2. 盈余公 积转增资本 （或股本）												
3. 盈余公 积弥补亏损												
4. 设定受 益计划变动 额结转留存 收益												
5. 其他综 合收益结转 留存收益												
6. 其他												

（五）专项储备												
1．本期提取												
2．本期使用												
（六）其他												
四、本期期末余额	1,301,647,073.00				3,925,799,490.60				289,842,091.55	1,062,714,405.52		6,580,003,060.67

三、公司基本情况

宜宾天原集团股份有限公司（原名宜宾天原股份有限公司，2007 年 2 月 1 日变更为现名称，以下简称本公司或公司，在包含子公司时统称本集团）是经四川省经济体制改革委员会以川体改（1993）166 号《关于对宜宾天原股份有限公司进行定向募集股份制试点的批复》批准，在原宜宾天原化工总厂整体改制的基础上，由原宜宾天原化工总厂独家发起，以定向募集方式设立的股份有限公司。本公司于 2010 年 4 月 9 日在深圳证券交易所上市交易。本公司统一社会信用代码：9151150020885067X6；住所：四川省宜宾临港经济技术开发区港园路西段 61 号。

截至 2026 年 06 月 30 日，本公司股本结构如下：

股东名称	持股数（股）	出资比例（%）
宜宾发展控股集团有限公司（以下简称“宜宾发展控股”）	261,375,941.00	20.08
中国东方资产管理公司	81,559,507.00	6.27
社会公众（A 股）股东	958,711,625.00	73.65
合计	1,301,647,073.00	100.00

本公司所属行业为化学原料及化学制品制造业。经营范围为：基本化学原料，有机合成化学原料，化工产品制造、销售（含危险化工产品生产及本企业生产的危险化工产品销售，其许可范围及有效期以许可证为准）及进出口贸易，塑料制品，压力容器，电气维修，电线电缆，建材，三级土建工程，化工防腐，化工机械制造安装，电气仪表安装施工（需许可证的限取得许可的分公司经营）；生产医用氧（有效期限以许可证为准）；香精香料的生产、销售（凭许可证经营）；电力业务（按许可证范围经营，有效期至 2029 年 6 月 16 日止）。（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）。主要产品为：有机和无机化工产品。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本集团财务报表根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则》及其应用指南、解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会（以下简称“证监会”）《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号—财务报告的一般规定》（2023 年修订）的披露相关规定编制。

2、持续经营

本集团对自 2026 年 06 月 30 日起 12 个月的持续经营能力进行了评价，未发现对持续经营能力产生重大怀疑的事项和情况。本财务报表以持续经营为基础列报。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

以下披露内容已涵盖了本公司根据实际生产经营特点制定的具体会计政策和会计估计。

1、遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合企业会计准则的要求，真实、准确、完整地反映了本公司及本集团于 2026 年 06 月 30 日的财务状况以及 2026 年半年度经营成果和现金流量等有关信息。

2、会计期间

本集团的会计期间为公历 1 月 1 日至 12 月 31 日。

3、营业周期

本集团营业周期为 12 个月。

4、记账本位币

本公司及在中国境内及香港子公司以人民币为记账本位币。本集团下属子公司越南天祥新材料科技有限公司（以下简称“越南天祥”）根据其经营所处的主要经济环境自行决定其记账本位币，本集团在编制财务报表时按照五、10 所述方法折算为人民币。

5、重要性标准确定方法和选择依据

√适用 □不适用

项目	重要性标准
重要的单项计提坏账准备的应收款项	单项金额超过 100 万元
应收款项本期坏账准备收回或转回金额重要的	单项金额超过 50 万元
本年重要的应收款项核销	单项金额超过 50 万元
账龄超过三年的单项金额重大的应收款项	单项金额超过 500 万元
重大的在建工程项目	单项金额超过 1000 万元
账龄超过 1 年或逾期的重要应付账款	单项金额超过 100 万元
账龄超过 1 年的重要合同负债	单项金额超过 100 万元
账龄超过 1 年或逾期的重要其他应付款	单项金额超过 100 万元
重要的非全资子公司/联合营企业/纳入合并范围的重要境外经营实体	单一主体收入、净利润、净资产、资产总额占本集团合并报表相关项目的 15%以上

重要或有事项/日后事项/其他重要事项	金额超过 500 万元
--------------------	-------------

6、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

（1）同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。

本集团作为合并方，在同一控制下企业合并中取得的资产和负债，在合并日按被合并方在最终控制方合并报表中的账面价值（或发行股份面值总额）计量。取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

（2）非同一控制下企业合并

参与合并的各方在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。

本集团作为购买方，在非同一控制下企业合并中取得的被购买方可辨认资产、负债及或有负债在收购日以公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，首先对合并中取得的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值、以及合并成本进行复核，经复核后，合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，将其差额计入合并当期营业外收入。

7、控制的判断标准和合并财务报表的编制方法

本集团合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定，包括本公司及本公司控制的所有子公司（含企业、被投资单位中可分割的部分，以及企业所控制的结构化主体等）。本集团判断控制的标准为，本集团拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。

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

本公司与子公司及子公司相互之间发生的内部交易对合并财务报表的影响于合并时抵消。子公司的所有者权益中不属于母公司的份额以及当期净损益、其他综合收益及综合收益总额中属于少数股东权益的份额，分别在合并财务报表“少数股东权益、少数股东损益、归属于少数股东的其他综合收益及归属于少数股东的综合收益总额”项目列示。

对于同一控制下企业合并取得的子公司，其经营成果和现金流量自合并当期期初纳入合并财务报表。编制比较合并财务报表时，对上年财务报表的相关项目进行调整，视同合并后形成的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

对于非同一控制下企业合并取得子公司，经营成果和现金流量自本集团取得控制权之日起纳入合并财务报表。在编制合并财务报表时，以购买日确定的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值为基础对子公司的财务报表进行调整。

8、合营安排分类及共同经营会计处理方法

（1）合营安排分为共同经营和合营企业。

(2) 当公司为共同经营的合营方时，确认与共同经营中利益份额相关的下列项目：

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

9、现金及现金等价物的确定标准

本集团现金流量表之现金指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金流量表之现金等价物指持有期限不超过 3 个月、流动性强、易于转换为已知金额现金且价值变动风险很小的投资。

10、外币业务和外币报表折算

(1) 外币交易

本集团外币交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率将外币金额折算为记账本位币金额。于资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日的即期汇率折算为记账本位币，所产生的折算差额除了为购建或生产符合资本化条件的资产而借入的外币专门借款产生的汇兑差额按资本化的原则处理外，直接计入当期损益；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；收到投资者以外币投入的资本，采用交易发生日即期汇率折算，外币投入资本与相应的货币性项目的记账本位币金额之间不产生外币资本折算差额。

(2) 外币财务报表的折算方法

本集团在编制合并财务报表时将境外经营的财务报表折算为人民币，其中：外币资产负债表中资产、负债类项目采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益类项目除“未分配利润”外，均按业务发生时的即期汇率折算；利润表中的收入与费用项目，采用交易发生日的交易当期平均汇率折算。上述折算产生的外币报表折算差额，在其他综合收益项目中列示。外币现金流量采用现金流量发生日的交易当期平均汇率折算。汇率变动对现金的影响额，在现金流量表中单独列示。

11、金融工具

整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

对于租赁应收款、包含重大融资成分的应收款项以及合同资产，本集团选择运用简化计量方法，按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

本集团将金额大于 100 万元面临特殊风险的应收款项确认为单项金额重大的应收款项。本集团对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试。

对于应收款项，除对单项金额重大且已发生信用减值的款项单项确定其信用损失外，通常按照共同信用风险特征组合的基础上，考虑预期信用损失计量方法应反映的要素，参考历史信用损失经验，编制账龄与违约损失率对照表，以此为基础计算预期信用损失。若某一客户信用风险特征与组合中其他客户显著不同，或该客户信用风险特征发生显著变化，例如客户发生严重财务困难，应收该客户款项的预期信用损失率已显著高于其所处于账龄、逾期区间的预期信用损失率等，本集团对应收该客户款项按照单项计提损失准备。

应收账款（与合同资产）的组合类别及确定依据

本集团根据应收账款（与合同资产）的账龄、款项性质等信息为基础，按信用风险特征的相似性和相关性进行分组。对于应收账款（与合同资产），本集团判断交易对象和账龄为其信用风险主要影响因素，因此，本集团以交易对象组合和账龄组合为基础评估其预期信用损失。本集团根据确认收入日计算账龄。

应收款项融资的组合类别及确定依据

本集团基于应收票据的承兑人信用风险作为共同风险特征，将其划分为不同组合，并确定预期信用损失会计估计政策：a.银行承兑汇票，本集团评价该类款项具有较低的信用风险，不确认预期信用损失；b.商业承兑汇票，参照本集团应收账款政策确认预期损失率计提损失准备，与应收账款的组合划分相同。

2）债权投资、其他债权投资、贷款承诺及财务担保合同的减值测试方法

除上述采用简化计量方法以外的金融资产（如债权投资、其他债权投资）、贷款承诺及财务担保合同，本集团采用一般方法（三阶段法）计提预期信用损失。在每个资产负债表日，本集团评估其信用风险自初始确认后是否已经显著增加，如果信用风险自初始确认后未显著增加，处于第一阶段，本集团按照相当于未来 12 个月内预期信用损失的金额计量损失准备，并按照账面余额和实际利率计算利息收入；如果信用风险自初始确认后已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，本集团按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备，并按照账面余额和实际利率计算利息收入；如果初始确认后发生信用减值的，处于第三阶段，本集团按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备，并按照摊余成本和实际利率计算利息收入。对于资产负债表日只具有较低信用风险的金融工具，本集团假设其信用风险自初始确认后未显著增加。

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

关于本集团对信用风险显著增加判断标准、已发生信用减值资产的定义等披露参见附注十二、1。

（5）金融资产转移的确认依据和计量方法

对于金融资产转移交易，本集团已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产；既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产并确认产生的资产和负债，未放弃对该金融资产控制的，按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产在终止确认日的账面价值，与因转移而收到的对价及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同时符合下列条件：①

集团管理该金融资产的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标；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。）之和的差额计入当期损益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价及应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产同时符合下列条件：①集团管理该金融资产的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标；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。）之和，与分摊的前述金融资产整体账面价值的差额计入当期损益。

通过对所转移金融资产提供财务担保方式继续涉入的，按照金融资产的账面价值和财务担保金额两者之中的较低者，确认继续涉入形成的资产。财务担保金额，是指所收到的对价中，将被要求偿还的最高金额。

（6）金融负债与权益工具的区分及相关处理方法

本集团按照以下原则区分金融负债与权益工具：（1）如果本集团不能无条件地避免以交付现金或其他金融资产来履行一项合同义务，则该合同义务符合金融负债的定义。有些金融工具虽然没有明确地包含交付现金或其他金融资产义务的条款和条件，但有可能通过其他条款和条件间接地形成合同义务。（2）如果一项金融工具须用或可用本集团自身权益工具进行结算，需要考虑用于结算该工具的本集团自身权益工具，是作为现金或其他金融资产的替代品，还是为了使该工具持有方享有在发行方扣除所有负债后的资产中的剩余权益。如果是前者，该工具是发行方的金融负债；如果是后者，该工具是发行方的权益工具。在某些情况下，一项金融工具合同规定本集团须用或可用自身权益工具结算该金融工具，其中合同权利或合同义务的金额等于可获取或需交付的自身权益工具的数量乘以其结算时的公允价值，则无论该合同权利或义务的金额是固定的，还是完全或部分地基于除本集团自身权益工具的市场价格以外的变量（例如利率、某种商品的价格或某项金融工具的价格）的变动而变动，该合同分类为金融负债。

本集团在合并报表中对金融工具（或其组成部分）进行分类时，考虑了集团成员和金融工具持有方之间达成的所有条款和条件。如果集团作为一个整体由于该工具而承担了交付现金、其他金融资产或者以其他导致该工具成为金融负债的方式进行结算的义务，则该工具应当分类为金融负债。

金融工具或其组成部分属于金融负债的，相关利息、股利（或股息）、利得或损失，以及赎回或再融资产生的利得或损失等，本集团计入当期损益。

金融工具或其组成部分属于权益工具的，其发行（含再融资）、回购、出售或注销时，本集团作为权益的变动处理，不确认权益工具的公允价值变动。

（7）衍生金融工具

本集团使用衍生金融工具，例如以外汇远期合同、商品远期合同和利率互换，分别对汇率风险、商品价格风险和利率风险进行套期。衍生金融工具初始以衍生交易合同签订当日的公允价值进行计量，并以其公允价值进行后续计量。公允价值为正数的衍生金融工具确认为一项资产，公允价值为负数的确认为一项负债。

除与套期会计有关外，衍生工具公允价值变动产生的利得或损失直接计入当期损益。

（8）金融资产和金融负债的抵销

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

12、应收账款

（1）单项计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	如有证据表明某单项应收款项的信用风险较大，则对该应收款项单独计提坏账准备
坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，按照其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备

（2）按预期信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

除单项计提坏账准备的应收款项外，按信用风险特征的相似性和相关性对应收款项进行分组。这些信用风险通常反映债务人按照该等资产的合同条款偿还所有到期金额的能力，并且与被检查资产的未来现金流量测算相关。各组合确定依据及坏账准备计提方法如下：

按组合计提坏账准备的计提方法	
账龄组合	以应收款项的账龄为预期信用风险特征划分组合
合并范围内关联方交易组合	以应收对象为合并报表范围内的关联方划分组合
按账龄组合计提坏账准备的计提方法：	账龄分析法
按合并范围内关联方交易组合计提坏账准备的计提方法：	先按（1）进行个别认定，个别认定后不存在回收风险的，不计提坏账准备

组合名称	确定组合的依据	计提方法
账龄组合 1	锂电材料产业形成的应收账款归类到该组合，以应收款项的账龄为预期信用风险特征划分组合。	以账龄分析为基础，考虑历史损失率、对未来回收风险的判断及信用风险特征分析后，确定应收款项的预期损失率，计提预期信用损失。
账龄组合 2	除锂电材料产业外形成的应收账款归类到该组合，以应收款项的账龄为预期信用风险特征划分组合。	以账龄分析为基础，考虑历史损失率、对未来回收风险的判断及信用风险特征分析后，确定应收款项的预期损失率，计提预期信用损失。
合并范围内关联方交易组合	以应收对象为合并报表范围内的关联方划分组合	单项计提坏账准备：如有证据表明某单项应收款项的信用风险较大，则对该应收款项单独计提坏账准备。

账龄组合 1 的账龄与预期信用损失率对照表如下：

账龄	应收账款预期信用损失率（%）
----	----------------

6 个月以内	1
6 个月-1 年以内	5
1-2 年	10
2-3 年	30
3-4 年	50
4 年以上	100

账龄组合 2 的账龄与预期信用损失率对照表如下：

账龄	应收账款预期信用损失率（%）
1 年以内	5
1-2 年	10
2-3 年	20
3 年以上	50

13、应收款项融资

本集团基于应收票据的承兑人信用风险作为共同风险特征，将其划分为不同组合，并确定预期信用损失会计估计政策：a.银行承兑汇票，本集团评价该类款项具有较低的信用风险，不确认预期信用损失；b.商业承兑汇票，参照本集团应收账款政策确认预期损失率计提损失准备，与应收账款的组合划分相同。

14、其他应收款

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

（1）单项计提坏账准备的其他应收款项

单项计提坏账准备的理由	如有证据表明某单项应收款项的信用风险较大，则对该应收款项单独计提坏账准备
坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，按照其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备

（2）按预期信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

除单项计提坏账准备的其他应收款项外，按信用风险特征的相似性和相关性对其他应收款项进行分组。这些信用风险通常反映债务人按照该等资产的合同条款偿还所有到期金额的能力，并且与被检查资产的未来现金流量测算相关。各组合确定依据及坏账准备计提方法如下：

按组合计提坏账准备的计提方法	
账龄组合	以其他应收款项的账龄为预期信用风险特征划分组合
合并范围内关联方交易组合	以其他应收对象为合并报表范围内的关联方划分组合
按账龄组合计提坏账准备的计提方法：	账龄分析法

按合并范围内关联方交易组合计提坏账准备的计提方法：	先按（1）进行个别认定，个别认定后不存在回收风险的，不计提坏账准备
---------------------------	-----------------------------------

本集团根据以前年度的实际信用损失，并考虑本年的前瞻性信息，以其他应收款项的账龄作为预期信用风险特征组

合计提坏账准备会计政策如下：

账龄	其他应收款预期信用损失率（%）
1 年以内	5
1-2 年	10
2-3 年	20
3 年以上	50

15、合同资产

合同资产，是指本集团已向客户转让商品而有权收取对价的权利，且该权利取决于时间流逝之外的其他因素。如本集团向客户销售两项可明确区分的商品，因已交付其中一项商品而有权收取款项，但收取该款项还取决于交付另一项商品的，本集团将该收款权利作为合同资产。

合同资产的预期信用损失的确定方法和会计处理方法，详见上述财务报告五、11 金融工具相关内容。

16、存货

本集团存货主要包括原材料、库存商品、在产品、周转材料等。

存货按照成本进行初始计量。存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。存货实行永续盘存制，领用或发出存货，采用加权平均法确定其实际成本。低值易耗品和包装物采用一次转销法进行摊销。

资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备，计入当期损益。可变现净值，是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。

对于存货因遭受毁损、全部或部分陈旧过时或销售价格低于成本等原因，预计其成本不可收回的部分，提取存货跌价准备。库存商品及大宗原材料的存货跌价准备按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取；其他数量繁多、单价较低的原辅材料按类别提取存货跌价准备。

库存商品、在产品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，其可变现净值按该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定；用于生产而持有的材料存货，其可变现净值按所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定。

17、长期股权投资

本集团长期股权投资包括对子公司的投资、对联营企业的投资和对合营企业的权益性投资。

（1）重大影响、共同控制的判断

本集团对被投资单位具有重大影响的权益性投资，即对联营企业投资。重大影响，是指本集团对被投资方的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。本公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位 20% 以上但低于 50% 的表决权时，通常认为对被投资单位具有重大影响，除非有明确的证据表明本集团不能参与被投资单位的生产经营决策或形成对被投资单位的控制。

本集团与其他合营方一同对被投资单位实施共同控制且对被投资单位净资产享有权利的权益性投资，即对合营企业投资。共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。本集团对共同控制的判断依据是所有参与方或参与方组合集体控制该安排，并且该安排相关活动的决策必须经过这些集体控制该安排的参与方一致同意。

（2）会计处理方法

本集团按照初始投资成本对取得的长期股权投资进行初始计量。

通过同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，以合并日取得被合并方在最终控制方合并报表中净资产的账面价值的份额作为初始投资成本；被合并方在合并日的净资产账面价值为负数的，初始投资成本按零确定。

通过非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，以合并成本作为初始投资成本。

除企业合并形成的长期股权投资外，以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款及与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出作为初始投资成本；以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为投资成本。

本公司对子公司投资在个别财务报表中采用成本法核算。采用成本法时，长期股权投资按初始投资成本计价。在追加投资时，按照追加投资支付的成本额公允价值及发生的相关交易费用增加长期股权投资成本的账面价值。被投资单位宣告分派的现金股利或利润，按照应享有的金额确认为当期投资收益。

本集团对合营企业及联营企业的投资采用权益法核算。采用权益法时，长期股权投资初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值的份额的，不调整长期股权投资账面价值；长期股权投资初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值的份额的，差额调增长期股权投资的账面价值，同时计入取得投资当期损益。

后续计量采用权益法核算的长期股权投资，在持有投资期间，随着被投资单位所有者权益的变动相应调整增加或减少长期股权投资的账面价值。其中在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，按照本集团的会计政策及会计期间，并抵销与联营企业及合营企业之间发生的不构成业务的交易产生的未实现内部交易损益按照应享有比例计算归属于本集团的部分（内部交易损失属于资产减值损失的，全额确认），对被投资单位的净利润进行调整后确认。本集团确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限，本集团负有承担额外损失义务的除外。

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期投资收益。

采用权益法核算的长期股权投资，原权益法核算的相关其他综合收益在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在终止采用权益法核算时全部转入当期投资收益。

18、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

本集团投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产，包括房屋建筑物等。采用成本模式计量。

本集团投资性房地产采用平均年限法计提折旧。各类投资性房地产的预计使用寿命、净残值率及年折旧（摊销）率如下：

类别	折旧年限（年）	预计残值率（%）	年折旧率（%）
房屋建筑物	30	3	3.23

19、固定资产

（1）确认条件

本集团固定资产是指同时具有以下特征，即为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一年，单位价值较高的有形资产。

固定资产在与其有关的经济利益很可能流入本集团、且其成本能够可靠计量时予以确认。本集团固定资产包括房屋及建筑物、机器设备、运输设备、电子设备及其他等。

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外，本集团对所有固定资产计提折旧。计提折旧时采用平均年限法。本集团固定资产的分类折旧年限、预计净残值率、折旧率如下：

（2）折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋建筑物	年限平均法	20-50	3	1.94-4.85
其中：大坝、隧道	年限平均法	50	3	1.94
机器设备	年限平均法	10-35	3	2.77-9.7
运输设备	年限平均法	4-8	3	12.13-24.25
电子设备及其他	年限平均法	3-18	3	5.39-32.33
其中：输电线路	年限平均法	15-18	3	5.39-6.47

本集团于每年年度终了，对固定资产的预计使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如发生改变，则作为会计估计变更处理。

20、在建工程

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

在建工程在达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或工程实际成本等，按估计的价值结转固定资产，次月起开始计提折旧，待办理了竣工决算手续后再对固定资产原值差异进行调整。

在建工程在达到预定可使用状态时转入固定资产，标准如下：

项目	结转固定资产的标准
房屋及建筑物	实际开始使用
机器设备	达到设计要求并完成试生产

21、借款费用

本集团将发生的可直接归属于符合资本化条件的资产的构建或者生产的借款费用予以资本化，计入相关资产成本，其他借款费用计入当期损益。本集团确定的符合资本化条件的资产包括需要经过 1 年以上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的借款费用，在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，开始资本化；当购建或生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或可销售状态时，停止资本化，其后发生的借款费用计入当期损益。如果符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建或生产活动重新开始。

在资本化期间内的每一会计期间，本集团按照以下方法确认借款费用的资本化金额：借入专门借款的，按照当期实际发生的利息费用，扣除尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定；占用一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率确定，其中资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

22、无形资产

(1) 使用寿命及其确定依据、估计情况、摊销方法或复核程序

本集团无形资产包括土地使用权、采矿权、软件等，按取得时的实际成本计量，其中，购入的无形资产，按实际支付的价款和相关的其他支出作为实际成本；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。

土地使用权从出让起始日起，按其出让年限平均摊销；软件和其他无形资产按预计使用年限、合同规定的受益年限和法律规定的有效年限三者中最短者分期平均摊销。摊销金额按其受益对象计入相关资产成本和当期损益。对使用寿命有限的无形资产的预计使用寿命及摊销方法于每年年度终了进行复核，如发生改变，则作为会计估计变更处理。

将因无法预见为本集团带来经济利益期限的无形资产，确定为使用寿命不确定的无形资产。在每个会计期间，本集团对使用寿命不确定的无形资产的预计使用寿命进行复核。

（2）研发支出的归集范围及相关会计处理方法

本集团研发支出的归集范围包括研发人员职工薪酬、直接投入费用、折旧及待摊费用、其他费用等。

本集团根据内部研究开发项目支出的性质以及研发活动最终形成无形资产是否具有较大不确定性，将其分为研究阶段支出和开发阶段支出。研究阶段支出于发生时计入当期损益，对于开发阶段的支出，在同时满足以下条件时予以资本化：本集团评估完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；本集团具有完成该无形资产并使用或出售的意图；无形资产预计能够为本集团带来经济利益；本集团有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。对于不满足资本化条件的开发阶段支出于发生时计入当期损益。

23、长期资产减值

本集团于每一资产负债表日对长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、使用权资产、使用寿命有限的无形资产等项目进行检查，当存在减值迹象时，本集团进行减值测试。对商誉、使用寿命不确定的无形资产、尚未达到预定可使用状态的开发支出无论是否存在减值迹象，每年末均进行减值测试。

（1）除金融资产之外的非流动资产减值（除商誉外）

本集团在进行减值测试时，按照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确定其可收回金额。减值测试后，若该资产的账面价值超过其可收回金额，其差额确认为减值损失。

本集团以单项资产为基础估计其可收回金额，难以对单项资产的可回收金额进行估计的，以该资产所属资产组为基础确定资产组的可收回金额。资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。

公允价值减去处置费用后的净额，参考公平交易中类似资产的销售协议价格或可观察到的市场价格，减去可直接归属于该资产处置的增量成本确定。预计未来现金流量现值时，管理层必须估计该项资产或资产组的预计未来现金流量，并选择恰当的折现率确定未来现金流量的现值。

（2）商誉减值

本集团对企业合并形成的商誉，自购买日起将其账面价值按照合理的方法分摊至相关的资产组，难以分摊至相关的资产组的分摊至相关的资产组组合。在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失；再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较账面价值与可收回金额，如可收回金额低于账面价值的，减值损失金额首先抵减分摊至资产组或者资产组组合中商誉的账面价值，再根据资产组或者资产组组合中除商誉之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。

商誉减值测试的方法、参数与假设，详见附注七、15。

上述资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

24、长期待摊费用

本集团的长期待摊费用包括离子膜膜片、矿产资源有偿使用费等本集团已经支付但应由本期及以后各期分摊的期限在 1 年以上的费用。该等费用在受益期内平均摊销。如果长期待摊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。

25、合同负债

合同负债反映本集团已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务。本集团在向客户转让商品之前，客户已经支付了合同对价或本集团已经取得了无条件收取合同对价权利的，在客户实际支付款项与到期应支付款项孰早时点，按照已收或应收的金额确认合同负债。

26、职工薪酬

（1）短期薪酬的会计处理方法

短期薪酬主要包括职工工资、奖金、津贴和补贴、福利费、医疗保险、生育保险、工伤保险、住房公积金、工会经费和职工教育经费等，在职工提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并按照受益对象计入当期损益或相关资产成本。

（2）离职后福利的会计处理方法

离职后福利主要包括基本养老保险费、失业保险费等，按照公司承担的风险和义务，分类为设定提存计划。对于设定提存计划在根据在资产负债表日为换取职工在会计期间提供的服务而向单独主体缴存的提存金确认为负债，并按照受益对象计入当期损益或相关资产成本。

（3）辞退福利的会计处理方法

辞退福利是由于辞退员工产生，在办理离职手续日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。

（4）其他长期职工福利的会计处理方法

其他长期福利主要包括职工安置支出等，对于属于搬迁补偿范围的职工安置支出，在确认时计入其他非流动资产—搬迁支出，其他长期福利在确认时计入当期损益。

27、预计负债

当与对外担保、商业承兑汇票贴现、未决诉讼或仲裁、产品质量保证等或有事项相关的业务同时符合以下条件时，本集团将其确认为负债：该义务是本集团承担的现时义务；该义务的履行很可能导致经济利益流出企业；该义务的金额能够可靠地计量。

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。本集团于资产负债表日对当前最佳估计数进行复核并对预计负债的账面价值进行调整。

非同一控制下企业合并中取得的被购买方或有负债在初始确认时按照公允价值计量，在初始确认后，按照预计负债确认的金额，和初始确认金额扣除收入确认原则确定的累计摊销额后的余额，以两者之中的较高者进行后续计量。

28、收入

按照业务类型披露收入确认和计量所采用的会计政策

本集团在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务的控制权时，确认收入。取得相关商品或服务的控制权，是指能够主导该商品的使用或该服务的提供并从中获得几乎全部的经济利益。

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

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

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

- 1）客户在本集团履约的同时即取得并消耗本集团履约所带来的经济利益；
- 2）客户能够控制本集团履约过程中在建的商品；

3) 在本集团履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本集团在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

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

- 1) 本集团就该商品或服务享有现时收款权利；
- 2) 本集团已将该商品的法定所有权转移给客户；
- 3) 本集团已将该商品的实物转移给客户；
- 4) 本集团已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户；
- 5) 客户已接受该商品或服务。

本集团已向客户转让商品或服务而有权收取对价的权利作为合同资产列示，合同资产以预期信用损失为基础计提减值。本集团拥有的无条件向客户收取对价的权利作为应收款项列示。本集团已收或应收客户对价而应向客户转让商品或服务的义务作为合同负债列示。

本集团的营业收入主要包括销售商品收入、提供劳务收入、让渡资产使用权收入等，收入确认原则如下：

- 1) 销售商品收入：本集团销售商品收入确认的具体标准为货物已发出，并取得收款权利时确认收入。
- 2) 提供劳务收入：本集团劳务已经提供，价款已经收到或取得了收款的证据时，确认劳务收入的实现。
- 3) 让渡资产使用权收入：与交易相关的经济利益很可能流入本集团、收入的金额能够可靠地计量时，确认让渡资产使用权收入的实现。

29、政府补助

政府补助收到时予以确认。政府补助为货币性资产的，按照实际收到的金额计量；政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量，公允价值不能可靠取得的，按照名义金额（1 元）计量。

本集团的政府补助包括与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。其中，与资产相关的政府补助，是指本集团取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助；与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。如果政府文件中未明确规定补助对象，本集团按照上述区分原则进行判断，难以区分的，整体归类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，并在相关资产使用寿命内平均分配计入当期损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间计入当期损益。与日常活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用。与日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

本集团取得政策性优惠贷款贴息的，区分财政将贴息资金拨付给贷款银行和财政将贴息资金直接拨付给本集团两种情况，分别按照以下原则进行会计处理：（1）财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向本集团提供贷款的，本集团以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。（2）财政将贴息资金直接拨付给本集团，本集团将对应的贴息冲减相关借款费用。

30、递延所得税资产/递延所得税负债

本集团递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值之间的差额、以及未作为资产和负债确认但按照税法规定可以确定其计税基础的项目的计税基础与其账面价值之间的差额产生的暂时性差异计算确认。

本集团对除以下情形外的所有应纳税暂时性差异确认递延所得税负债：（1）暂时性差异产生于商誉的初始确认或既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）的非企业合并的交易中产生的资产或负债的初始确认；（2）与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，本集团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的。

本集团以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，对除以下情形外产生的可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减确认递延所得税资产：（1）暂时性差异产生于既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）的非企业合并的交易中产生的资产或负债的初始确认；（2）与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，不能同时满足以下条件的：暂时性差异在可预见的未来很可能转回、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。

本集团在很可能有足够的应纳税所得额用以抵扣可抵扣亏损的限度内，就所有尚未利用的可抵扣亏损确认递延所得税资产。管理层运用大量的判断来估计未来取得应纳税所得额的时间和金额，结合纳税筹划策略，决定应确认的递延所得税资产的金额，因此存在不确定性。

于资产负债表日，递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

31、租赁

（1）作为承租方租赁的会计处理方法

1) 租赁的识别

在合同开始日，本集团评估合同是否为租赁或者包含租赁。如果合同一方让渡了在一定期间内控制一项或多项已识别资产使用的权利以换取对价，则该合同为租赁或者包含租赁。

合同中同时包含多项单独租赁的，本集团将合同予以分拆，并分别各项单独租赁进行会计处理。合同中同时包含租赁和非租赁部分的，本集团将租赁和非租赁部分分拆后进行会计处理。各租赁部分分别按照租赁准则进行会计处理，非租赁部分按照其他适用的企业会计准则进行会计处理。

2) 本集团作为承租人

① 租赁确认

除了短期租赁和低价值资产租赁，在租赁期开始日，本集团对租赁确认使用权资产和租赁负债。

使用权资产，是指本集团作为承租人可在租赁期内使用租赁资产的权利，按照成本进行初始计量。该成本包括：①租赁负债的初始计量金额；②在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额扣除已享受的租赁激励相关金额；③发生的初始直接费用；④为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本（属于为生产存货而发生的除外）。本集团按照租赁准则有关规定重新计量租赁负债的，相应调整使用权资产的账面价值。

本集团根据与使用权资产有关的经济利益的预期消耗方式以直线法对使用权资产计提折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。计提的折旧金额根据使用权资产的用途，计入相关资产的成本或者当期损益。

本集团按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额的现值对租赁负债进行初始计量。租赁付款额包括：①固定付款额及实质固定付款额，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本集团合理确定将行使购买选择权时，购买选择权的行权价格；④租赁期反映出本集团将行使终止租赁选择权时，行使终止租赁选择权需支付的款项；⑤根据本集团提供的担保余值预计应支付的款项。

本集团因无法确定租赁内含利率的，采用增量借款利率作为折现率。本集团按照固定的周期性利率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入当期损益，但应当资本化的除外。

在租赁期开始日后，本集团确认租赁负债的利息时，增加租赁负债的账面金额；支付租赁付款额时，减少租赁负债的账面金额。当实质固定付款额发生变动、担保余值预计的应付金额发生变化、用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动、购买选择权、续租选择权或终止选择权的评估结果或实际行权情况发生变化时，本集团按照变动后的租赁付款额的现值重新计量租赁负债。

② 租赁变更

租赁变更，是指原合同条款之外的租赁范围、租赁对价、租赁期限的变更，包括增加或终止一项或多项租赁资产的使用权，延长或缩短合同规定的租赁期等。租赁变更生效日，是指双方就租赁变更达成一致的日期。

租赁发生变更且同时符合下列条件的，本集团将该租赁变更作为一项单独租赁进行会计处理：①该租赁变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围或延长了租赁期限；②增加的对价与租赁范围扩大部分或租赁期限延长部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

租赁变更未作为一项单独租赁进行会计处理的，在租赁变更生效日，本集团按照租赁准则有关规定对变更后合同的对价进行分摊，重新确定变更后的租赁期；并采用修订后的折现率对变更后的租赁付款额进行折现，以重新计量租赁负

债。就上述租赁负债调整的影响，本集团区分以下情形进行会计处理：①租赁变更导致租赁范围缩小或租赁期缩短的，承租人应当调减使用权资产的账面价值，并将部分终止或完全终止租赁的相关利得或损失计入当期损益。②其他租赁变更导致租赁负债重新计量的，承租人相应调整使用权资产的账面价值。

③短期租赁和低价值资产租赁

对于租赁期不超过 12 个月的短期租赁和单项租赁资产为全新资产时价值较低的低价值资产租赁，本集团选择不确认使用权资产和租赁负债。本集团将短期租赁和低价值资产租赁的租赁付款额，在租赁期内各个期间按照直线法或其他系统合理的方法计入相关资产成本或当期损益。

(2) 作为出租方租赁的会计处理方法

本集团作为出租人，如果一项租赁实质上转移了与租赁资产所有权有关的几乎全部风险和报酬，本集团将该项租赁分类为融资租赁，除此之外分类为经营租赁。

1) 融资租赁

在租赁期开始日，本集团对融资租赁确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。本集团对应收融资租赁款进行初始计量时，以租赁投资净额作为应收融资租赁款的入账价值。

租赁投资净额为未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照租赁内含利率折现的现值之和。本集团按照固定的周期性利率计算并确认租赁期内各个期间的利息收入。本集团取得的未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

2) 经营租赁

在租赁期内各个期间，本集团采用直线法将经营租赁的租赁收款额确认为租金收入。

本集团发生的与经营租赁有关的初始直接费用资本化至租赁标的资产的成本，在租赁期内按照与租金收入相同的确认基础分期计入当期损益。本集团取得的与经营租赁有关的未计入租赁收款额的可变租赁付款额，在实际发生时计入当期损益。

经营租赁发生变更的，本集团自变更生效日开始，将其作为一项新的租赁进行会计处理，与变更前租赁有关的预收或应收租赁收款额视为新租赁的收款额。

32、其他重要的会计政策和会计估计

公允价值计量

本集团于每个资产负债表日以公允价值计量衍生金融工具和权益工具投资。公允价值，是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。

在财务报表中以公允价值计量或披露的资产和负债，根据对公允价值计量整体而言具有重要意义的最低层次输入值，确定所属的公允价值层次：第一层次输入值，在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；第二层次输入值，除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值；第三层次输入值，相关资产或负债的不可观察输入值。

第一和第二层次：对于在活跃市场上交易的金融工具，本集团以其活跃市场报价确定其公允价值；对于不在活跃市场上交易的金融工具，本集团采用估值技术确定其公允价值，所使用的估值模型主要为现金流量折现模型。估值技术的输入值主要包括：债权类为无风险利率、信用溢价和流动性溢价；股权类为估值乘数和流动性折价。

第三层次：第三层次的公允价值以本集团的评估模型为依据确定，例如现金流折现模型。本集团还会考虑初始交易价格，相同或类似金融工具的近期交易，或者可比金融工具的完全第三方交易。于报告期各期末，以公允价值计量的第三层级金融资产在估值时使用贴现率等重大不可观察的输入值，但其公允价值对这些重大不可观察输入值的合理变动无重大敏感性。

每个资产负债表日，本集团对在财务报表中确认的持续以公允价值计量的资产和负债进行重新评估，以确定是否在公允价值计量层次之间发生转换。

套期会计

（1）套期包括公允价值套期/现金流量套期/境外经营净投资套期。

（2）对于满足下列条件的套期工具，运用套期会计方法进行处理：1) 套期关系仅由符合条件的套期工具和被套期工具组成；2) 在套期开始时，本公司正式指定了套期工具和被套期项目，并准备了关于套期关系和公司从事套期的风险管理策略和风险管理目标的书面文件；3) 该套期关系符合套期有效性要求。

套期同时满足下列条件时，本公司认定套期关系符合套期有效性要求：1) 被套期项目和套期工具之间存在经济关系；2) 被套期项目和套期工具经济关系产生的价值变动中，信用风险的影响不占主导地位；3) 套期关系的套期比率等于公司实际套期的被套期项目数量与对其进行套期的套期工具实际数量之比，但不反映被套期项目和套期工具相对权重的失衡。

本集团在套期开始日及以后期间持续地对套期关系是否符合套期有效性要求进行评估。套期关系由于套期比率的原因而不再符合套期有效性要求，但指定该套期关系的风险管理目标没有改变的，本集团进行套期关系再平衡。

（3）套期会计处理

1) 公允价值套期

① 套期工具产生的利得或损失计入当期损益。如果套期工具是对选择以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具（或其组成部分）进行套期的，套期工具产生的利得或损失计入其他综合收益。

② 被套期项目因风险敞口形成的利得或损失计入当期损益，同时调整未以公允价值计量的已确认被套期项目的账面价值。被套期项目为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具（或其组成部分），其因被套期风险敞口形成

的利得或损失计入当期损益，不调整其账面价值；被套期项目为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具投资(或其组成部分)的，其因被套期风险敞口形成的利得或损失计入其他综合收益，不调整其账面价值。

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

被套期项目为以摊余成本计量的金融工具(或其组成部分)的，公司对被套期项目账面价值所作的调整按照开始摊销日重新计算的利率进行摊销，并计入当期损益。被套期项目为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具(其组成部分)的，按照相同的方式对累计已确认的套期利得或损失进行摊销，并计入当期损益，但不调整债务工具(或其组成部分)的账面价值。

2) 现金流量套期

① 套期工具利得或损失中属于有效套期的部分，作为现金流量套期储备，计入其他综合收益，无效部分计入当期损益。现金流量套期储备的金额按照以下两项的绝对额中较低者确认：A 套期工具自套期开始的累计利得或损失；B 被套期项目自套期开始的预计未来现金流量现值的累计变动额。

② 被套期项目为预期交易，且该预期交易使公司随后确认一项非金融资产或非金融负债的，或者非金融资产和非金融负债的预期交易形成一项适用于公允价值套期会计的确定承诺时，将原在其他综合收益中确认的现金流量套期储备金额转出，计入该资产或负债的初始确认金额。

③ 其他现金流量套期，原计入其他综合收益的现金流量套期储备金额，在被套期预期交易影响损益的相同期间转出，计入当期损益。

3) 境外经营净投资套期

套期工具形成的利得或损失中属于有效套期的部分，确认为其他综合收益，并在处置境外经营时，将其转出计入当期损益；套期工具形成的利得或损失中属于无效套期的部分，计入当期损益。

33、重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

☐适用 ☒不适用

(2) 重要会计估计变更

☐适用 ☒不适用

(3) 2026 年起首次执行新会计准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

☐适用 ☒不适用

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	销售收入、运输收入	13%、9%、6%
城市维护建设税	应纳流转税额	7%、5%、1%
企业所得税	应纳税所得额	25%、20%、16.50%、15%
教育费附加	应纳流转税额	3%
地方教育费附加	应纳流转税额	2%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
宜宾海丰和锐有限公司（以下简称“海丰和锐”）	15%
宜宾天畅物流有限责任公司（以下简称“天畅物流”）	15%
宜宾天亿新材料科技有限公司（以下简称“天亿新材料”）	15%
宜宾天原海丰和泰有限公司（以下简称“海丰和泰”）	15%
四川天原长行数字科技有限公司（以下简称“长行数科”）	20%
宜丰（香港）有限公司（以下简称“宜丰香港”）	16.50%
越南天祥	20%
四川天瑞行新能源商用运力科技有限责任公司（以下简称“天瑞行”）	20%
宜宾科捷检测技术有限公司（以下简称“科捷检测”）	20%
宜宾天原锂电新材有限公司（以下简称“天原锂电”）	15%
宜宾天程锂电新材有限公司（以下简称“天程锂电”）	15%
除上述以外的其他纳税主体	25%

2、税收优惠

（1）增值税税收优惠

根据财政部、税务总局、退役军人事务部 2023 年 8 月 2 日发布的《关于进一步扶持自主就业退役士兵创业就业有关税收政策的公告》（财政部 税务总局 退役军人事务部公告 2023 年第 14 号）：自 2023 年 1 月 1 日至 2027 年 12 月 31 日，企业招用自主就业退役士兵，与其签订 1 年以上期限劳动合同并依法缴纳社会保险费的，自签订劳动合同并缴纳社会保险当月起，在 3 年内按实际招用人数予以定额依次扣减增值税、城市维护建设税、教育费附加、地方教育附加和企业所得税优惠。定额标准为每人每年 6,000 元，最高可上浮 50%，各省、自治区、直辖市人民政府可根据本地区实际情况在此幅度内确定具体定额标准。本公司控股子公司海丰和锐、海丰和泰 2026 年度享受此项优惠政策。

根据财政部、税务总局、人力资源社会保障部、农业农村部 2023 年 8 月 2 日发布的《关于进一步支持重点群体创业就业有关税收政策的公告》（财政部 税务总局 人力资源社会保障部 农业农村部公告 2023 年第 15 号）：自 2023 年 1 月 1 日至 2027 年 12 月 31 日，企业招用脱贫人口，以及在人力资源社会保障部门公共就业服务机构登记失业半年以上且持《就业创业证》或《就业失业登记证》（注明“企业吸纳税收政策”）的人员，与其签订 1 年以上期限劳动合同并依法缴纳社会保险费的，自签订劳动合同并缴纳社会保险当月起，在 3 年内按实际招用人数予以定额依次扣减增值税、城

市维护建设税、教育费附加、地方教育附加和企业所得税优惠。定额标准为每人每年 6,000 元，最高可上浮 30%，各省、自治区、直辖市人民政府可根据本地区实际情况在此幅度内确定具体定额标准。城市维护建设税、教育费附加、地方教育附加的计税依据是享受本项税收优惠政策前的增值税应纳税额。按上述标准计算的税收扣减额应在企业当年实际应缴纳的增值税、城市维护建设税、教育费附加、地方教育附加和企业所得税税额中扣减，当年扣减不完的，不得结转下年使用。本公司控股子公司海丰和泰 2026 年享受此项税收优惠。

根据财政部、国家税务总局关于印发《资源综合利用产品和劳务增值税优惠目录》的通知（财税〔2015〕78 号），纳税人销售自产的资源综合利用产品和提供资源综合利用劳务（以下称销售综合利用产品和劳务），可享受增值税即征即退政策。通知自 2015 年 7 月 1 日起执行。本公司控股子公司海丰和锐生产的水泥符合《资源综合利用产品和劳务增值税优惠目录》的相关规定，享受缴纳增值税的 70%即征即退优惠政策。

根据财政部、税务总局关于《先进制造业企业增值税加计抵减政策》的公告（财政部税务总局公告 2023 年第 43 号），自 2023 年 1 月 1 日至 2027 年 12 月 31 日，允许先进制造业企业按照当期可抵扣进项税额加计 5%抵减应纳税增值税额，本公司控股子公司海丰和锐、海丰和泰和天亿新材料符合相关规定，2026 年享受此项优惠政策。

（2）所得税税收优惠

根据《财政部 税务总局 国家发展改革委关于延续西部大开发企业所得税政策的公告》（财政部公告 2020 年第 23 号）规定，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。鼓励类产业企业是指以《西部地区鼓励类产业目录》中规定的产业项目为主营业务，且其主营业务收入占企业收入总额 60%以上的企业。本公司控股子公司天畅物流主营业务符合《西部地区鼓励类产业目录》中四川省第 20 条“公路旅客运输，水路、铁路货物运输；仓储、运输、货代、包装、装卸、搬运、流通工、配送、信息处理等一体化服务；村级快递物流综合服务站建设及运营”，减按 15%的税率计缴企业所得税；本公司控股子公司天亿新材料主营业务分别符合《产业结构调整指导目录》第一类第十二条第 3 点功能型装饰装修材料及制品，绿色无醛人造板以及路面砖（板）、第一类第十九条第 4 点新型塑料建材，减按 15%的税率计缴企业所得税。

本公司全资及控股子公司天原锂电、天程锂电主营业务符合《产业结构调整指导目录》第一类第十六条第 3 点新能源汽车关键零部件，减按 15%的税率计缴企业所得税。

2024 年 12 月 6 日，本公司控股子公司海丰和泰获四川省科学技术厅、四川省财政厅、国家税务总局四川省税务局颁发“GR202451002246 号”《高新技术企业证书》，有效期三年。根据高新技术企业所得税优惠政策，海丰和泰 2026 年度按 15%税率计缴企业所得税。

2023 年 10 月 16 日，本公司控股子公司海丰和锐获四川省科学技术厅、四川省财政厅、国家税务总局四川省税务局颁发“GR202351000990 号”《高新技术企业证书》，有效期三年。根据高新技术企业所得税优惠政策，海丰和锐 2026 年度按 15%税率计缴企业所得税。

根据财政部、税务总局 2023 年 8 月 26 日出具的《关于进一步支持小微企业和个体工商户发展有关税费政策的公告》（财政部 税务总局公告 2023 年第 12 号）规定，对小型微利企业减按 25% 计算应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税政策，延续执行至 2027 年 12 月 31 日。本公司控股子公司天瑞行、长行数科和科捷检测为符合条件的小型微利企业，享受相关税收优惠。

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行存款	1,375,498,891.41	1,567,486,285.02
其他货币资金	1,380,787,156.56	933,074,079.69
存放财务公司款项	0.00	0.00
合计	2,756,286,047.97	2,500,560,364.71
其中：存放在境外的款项总额	28,710,297.34	9,153,672.84

注：其他货币资金主要为银行承兑汇票保证金、信用证保证金、期货保证金等。

使用受到限制的货币资金：

项目	期末余额(元)	期初余额（元）
银行承兑汇票保证金	1,214,963,514.56	767,658,156.78
信用证保证金	37,312,636.13	38,732,636.13
期货保证金	128,511,005.87	126,683,286.78
质押的定期存单	144,000,000.00	214,000,000.00
合计	1,524,787,156.56	1,147,074,079.69

2、交易性金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	38,435,040.00	41,500.00
其中：		
其他	38,435,040.00	41,500.00
其中：		
合计	38,435,040.00	41,500.00

3、应收账款

(1) 按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	2, 404, 359, 309. 47	1, 000, 515, 070. 92
1 至 2 年	5, 710, 195. 67	22, 499, 954. 11
2 至 3 年	6, 571, 110. 51	14, 435, 512. 42
3 年以上	122, 397, 655. 37	126, 003, 532. 02
3 至 4 年	47, 862, 346. 62	70, 758, 015. 24
4 至 5 年	36, 956, 529. 43	17, 318, 738. 98
5 年以上	37, 578, 779. 32	37, 926, 777. 80
合计	2, 539, 038, 271. 02	1, 163, 454, 069. 47

(2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	44, 123, 192. 82	1. 74%	44, 123, 192. 82	100. 00%	0. 00	44, 032, 402. 42	3. 78%	44, 032, 402. 42	100. 00%	0. 00
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	2, 494, 915, 078. 20	98. 26%	73, 965, 665. 77	2. 96%	2, 420, 949, 412. 43	1, 119, 421, 667. 05	96. 22%	62, 118, 073. 97	5. 55%	1, 057, 303, 593. 08
其中：										
账龄组合 1	2, 212, 461, 364. 79	87. 14%	22, 124, 613. 65	1. 00%	2, 190, 336, 751. 14	879, 744, 044. 08	75. 62%	8, 797, 440. 44	1. 00%	870, 946, 603. 64
账龄组合 2	282, 453, 713. 41	11. 12%	51, 841, 052. 13	18. 35%	230, 612, 661. 29	239, 677, 622. 97	20. 60%	53, 320, 633. 53	22. 25%	186, 356, 989. 44
合计	2, 539, 038, 271. 02	100. 00%	118, 088, 858. 59	4. 65%	2, 420, 949, 412. 43	1, 163, 454, 069. 47	100. 00%	106, 150, 476. 39	9. 12%	1, 057, 303, 593. 08

按单项计提坏账准备类别名称：按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期初余额		期末余额			
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

客户一	11,108,314.02	11,108,314.02	11,108,314.02	11,108,314.02	100.00%	账龄较长，预计难以收回
客户二	6,979,974.46	6,979,974.46	6,979,974.46	6,979,974.46	100.00%	公司破产
客户三	3,999,999.94	3,999,999.94	3,999,999.94	3,999,999.94	100.00%	账龄较长，预计难以收回
客户四	3,030,905.17	3,030,905.17	3,030,905.17	3,030,905.17	100.00%	资产被冻结，预计难以收回
客户五	2,702,976.72	2,702,976.72	2,702,976.72	2,702,976.72	100.00%	账龄较长，预计难以收回
客户六	1,961,737.79	1,961,737.79	1,961,737.79	1,961,737.79	100.00%	账龄较长，预计难以收回
客户七	1,743,740.46	1,743,740.46	1,743,740.46	1,743,740.46	100.00%	资产被冻结，预计难以收回
客户八	1,032,340.06	1,032,340.06	926,842.94	926,842.94	100.00%	诉讼后预计难以收回
客户九	1,156,538.60	1,156,538.60	1,156,538.60	1,156,538.60	100.00%	判决结案，无财产可执行，法院已裁定终止执行
客户十	10,315,875.20	10,315,875.20	10,512,162.72	10,512,162.72	100.00%	账龄较长，预计难以收回
合计	44,032,402.42	44,032,402.42	44,123,192.82	44,123,192.82		

按组合计提坏账准备类别名称：按账龄组合 1 计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
6 个月以内	2,212,461,364.79	22,124,613.65	1.00%
合计	2,212,461,364.79	22,124,613.65	

确定该组合依据的说明：

锂电材料产业形成的应收账款归类到该组合，以应收款项的账龄为预期信用风险特征划分组合。

按组合计提坏账准备类别名称：按账龄组合 2 计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	191,370,709.68	9,568,535.48	5.00%
1-2 年	3,808,388.17	380,838.82	10.00%
2-3 年	5,818,766.52	1,163,753.30	20.00%
3 年以上	81,455,849.04	40,727,924.52	50.00%
合计	282,453,713.41	51,841,052.13	

确定该组合依据的说明：

除锂电材料产业外形成的应收账款归类到该组合，以应收款项的账龄为预期信用风险特征划分组合。

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备：

☐适用 ☒不适用

(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
坏账准备	106,150,476.39	12,043,879.32	105,497.12			118,088,858.59
合计	106,150,476.39	12,043,879.32	105,497.12			118,088,858.59

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	合同资产期末余额	应收账款和合同资产期末余额	占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例	应收账款坏账准备和合同资产减值准备期末余额
客户一	1,565,806,095.76		1,565,806,095.76	61.67%	15,658,060.96
客户二	272,820,083.05		272,820,083.05	10.75%	2,728,200.83
客户三	210,411,141.50		210,411,141.50	8.29%	2,104,111.42
客户四	65,290,926.96		65,290,926.96	2.57%	32,058,071.47
客户五	46,298,251.52		46,298,251.52	1.82%	462,982.52
合计	2,160,626,498.79	0.00	2,160,626,498.79	85.10%	53,011,427.20

4、应收款项融资

(1) 应收款项融资分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	827,787,481.42	256,171,862.41
合计	827,787,481.42	256,171,862.41

(2) 期末公司已质押的应收款项融资

单位：元

项目	期末已质押金额
银行承兑汇票	519,263,346.80
合计	519,263,346.80

(3) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收款项融资

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	1,688,175,596.89	
合计	1,688,175,596.89	

(4) 应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

项目	年初余额(元)	本年增加(元)	本年减少(元)	年末余额(元)
银行承兑汇票	256,171,862.41	857,797,137.78	286,181,518.77	827,787,481.42
合计	256,171,862.41	857,797,137.78	286,181,518.77	827,787,481.42

(5) 其他说明

年末应收款项融资均为银行承兑汇票，剩余期限较短，以账面余额作为其公允价值恰当估计值。

5、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	172,970,387.08	243,675,736.78
合计	172,970,387.08	243,675,736.78

(1) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
搬迁补偿款	88,239,987.00	152,768,587.00
诉讼赔款	4,583,604.32	14,749,605.64
预付货款长期未到货	13,213,007.43	13,213,007.43
经营性保证金	10,749,863.84	12,592,145.47
备用金	2,045,207.97	1,155,619.94
土地保证金	5,000,000.00	15,200,000.00
土地回购款	14,508,700.00	14,508,700.00
其他	61,088,004.81	46,007,684.95
合计	199,428,375.37	270,195,350.43

2) 按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	40,912,777.91	48,452,134.24
1 至 2 年	12,047,246.24	18,289,423.62
2 至 3 年	15,984,595.02	122,653,509.11
3 年以上	130,483,756.20	80,800,283.46
3 至 4 年	89,755,552.52	5,997,871.41
4 至 5 年	784,263.49	1,428,407.48

5 年以上	39,943,940.19	73,374,004.57
合计	199,428,375.37	270,195,350.43

3) 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备	148,322,375.49	74.37%	15,925,805.01	10.74%	132,396,570.48	212,631,846.69	78.70%	15,604,584.92	7.34%	197,027,261.77
其中：										
按组合计提坏账准备	51,105,999.88	25.63%	10,532,183.28	20.61%	40,573,816.60	57,563,503.74	21.30%	10,915,028.73	18.96%	46,648,475.01
其中：										
按账龄组合	51,105,999.88	21.55%	10,532,183.28	20.61%	40,573,816.60	57,563,503.74	21.30%	10,915,028.73	18.96%	46,648,475.01
合计	199,428,375.37	100.00%	26,457,988.29	13.27%	172,970,387.08	270,195,350.43	100.00%	26,519,613.65	9.81%	243,675,736.78

按单项计提坏账准备类别名称：单项计提坏账准备

单位：元

名称	期初余额		期末余额			
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
客户一	118,268,587.00		88,239,987.00			政府搬迁补偿款，预计无收回风险
客户二	34,500,000.00					政府搬迁补偿款，预计无收回风险（本期已收回）
客户三	30,208,700.00		19,508,700.00			保证金及土地回购款，预计无收回风险
客户四	9,600,000.00		9,600,000.00			子公司少数股东及少数股东关联方拆借款，与本集团约定未来子公司减资时抵减应收投资额，预计无收回风险
客户五	4,681,527.90	4,681,527.90	4,681,527.90	4,681,527.90	100.00%	预计无法收回
客户六	2,882,765.00	2,882,765.00	2,882,765.00	2,882,765.00	100.00%	预计无法收回
客户七	1,884,355.12	1,884,355.12	1,884,355.12	1,884,355.12	100.00%	预计无法收回
客户八	4,449,974.77		1,952,361.56			进出口海关保证金，预计无收回风险

客户九	6,155,936.90	6,155,936.90	13,483,112.66	6,477,156.99	48.04%	预计无法收回
合计	212,631,846.69	15,604,584.92	142,232,809.24	15,925,805.01		

按组合计提坏账准备类别名称：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	25,069,678.45	1,253,483.92	5.00%
1 至 2 年	8,903,202.12	890,320.21	10.00%
2 至 3 年	593,935.03	118,787.01	20.00%
3 年以上	16,539,184.28	8,269,592.14	50.00%
合计	51,105,999.88	10,532,183.28	

按预期信用损失一般模型计提坏账准备：

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失（未发生信用减值）	整个存续期预期信用损失（已发生信用减值）	
2026 年 1 月 1 日余额	10,915,028.73		15,604,584.92	26,519,613.65
2026 年 1 月 1 日余额在本期				
本期计提			321,220.09	321,220.09
本期转回	-382,845.45			
2026 年 6 月 30 日余额	10,532,183.28	0.00	15,925,805.01	26,457,988.29

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

☐适用 ☒不适用

4) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他	
坏账准备	26,519,613.65	321,220.09	382,845.45			26,457,988.29
合计	26,519,613.65	321,220.09	382,845.45			26,457,988.29

5) 本期实际核销的其他应收款情况

其他应收款核销说明：无

6) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
客户一	搬迁补偿款	88,239,987.00	3-4 年	44.25%	
客户二	保证金、土地回购款	19,791,700.00	1-3 年、5 年以上	9.92%	141,500.00
客户三	往来款	9,684,255.27	5 年以上	4.86%	84,255.27
客户四	往来款	7,258,886.35	1-5 年、5 年以上	3.64%	3,353,104.90
客户五	预付货款长期未到货	4,681,527.90	5 年以上	2.35%	4,681,527.90
合计		129,656,356.52		65.01%	8,260,388.07

6、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	272,923,176.08	76.25%	153,454,174.48	66.60%
1 至 2 年	7,956,832.93	2.22%	73,922,734.49	32.08%
2 至 3 年	73,748,184.79	20.61%	1,050,056.99	0.46%
3 年以上	3,239,100.53	0.91%	1,993,689.03	0.87%
合计	357,867,294.33		230,420,654.99	

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

按预付对象归集的期末余额前五名预付款项汇总金额 195,561,546.92 元，占预付款项期末余额合计数的比例 54.65%。

7、存货

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备或合同履约成本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备或合同履约成本减值准备	账面价值
原材料	480,075,518.57		480,075,518.57	324,973,491.68		324,973,491.68
在产品	181,190,425.01		181,190,425.01	141,444,049.65		141,444,049.65
库存商品	720,011,508.56	53,917,863.97	666,093,644.59	880,498,682.52	78,333,554.03	802,165,128.49
周转材料	8,820,785.96		8,820,785.96	9,391,773.84		9,391,773.84

被套期项目				140,981,429.20		140,981,429.20
合计	1,390,098,238.10	53,917,863.97	1,336,180,374.13	1,497,289,426.89	78,333,554.03	1,418,955,872.86

(2) 存货跌价准备和合同履约成本减值准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
库存商品	78,333,554.03	23,971,690.50		443,999.56		53,917,863.97
合计	78,333,554.03	23,971,690.50		443,999.56		53,917,863.97

确定可变现净值的具体依据及本年转回或转销存货跌价准备的原因：

项目	确定可变现净值的具体依据	本年转回或转销原因
库存商品	可变现净值按所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定；因呆滞、报废等需出售的库存商品其可变现净值按其估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定。	计提跌价的库存商品领用或实现销售

8、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待抵扣增值税进项税	202,292,592.05	306,622,219.24
预缴税费	44,974,782.11	8,054,570.45
碳排放资产	921,017.92	921,017.92
合计	248,188,392.08	315,597,807.61

9、其他权益工具投资

单位：元

项目名称	期初余额	本期计入其他综合收益的利得	本期计入其他综合收益的损失	本期末累计计入其他综合收益的利得	本期末累计计入其他综合收益的损失	本期确认的股利收入	期末余额	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因
宜宾人才创新创业	50,000,000.00						50,000,000.00	对被投资单位无重

股权投资合伙企业（有限合伙）								大影响，短期内无处置计划，拟长期持有
佛山德盛天林股权投资合伙企业（有限合伙）	17,000,000.00					1,526,954.18	12,311,100.00	对被投资单位无重大影响，短期内无处置计划，拟长期持有
佛山晟景二期股权投资合伙企业（有限合伙）	20,000,000.00						20,000,000.00	对被投资单位无重大影响，短期内无处置计划，拟长期持有
四川电力交易中心有限公司	3,160,264.41						3,160,264.41	对被投资单位无重大影响，短期内无处置计划，拟长期持有
乐山市商业银行股份有限公司	500,000.00						500,000.00	对被投资单位无重大影响，短期内无处置计划，拟长期持有
江苏丽天石化码头有限公司	255,910.51						255,910.51	对被投资单位无重大影响，短期内无处置计划，拟长期持有
马边彝族自治县农村信用合作联社	116,080.69						116,080.69	对被投资单位无重大影响，短期内无处置计划，拟长期持有
佛山晟杰股权投资合伙企业（有限合伙）	7,000,000.00						7,000,000.00	对被投资单位无重大影响，短期内无处置计划，拟长期持有
四川省动力电池产业创新中							2,990,000.00	对被投资单位无重大影响，

心有限责 任公司									短期内无 处置计 划，拟长 期持有
合计	98,032,25 5.61						1,526,954 .18	96,333,35 5.61	

10、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额 （账面价值）	减值准备 期初余额	本期增减变动								期末余额 （账面价值）	减值准备 期末余额
			追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业												
广州锂宝新材料有限公司（简称“广州锂宝”）	545,640.47 9.03				8,241,642.36						553,882.12 1.39	
小计	545,640.47 9.03				8,241,642.36						553,882.12 1.39	
二、联营企业												
四川天原鑫华供应链科技有限公司（以下简称“天原鑫华”）	4,993,178.51				-4,993,178.51							
宜宾博原环境科技有限责任公司	4,126,417.13				235,057.27						4,361,474.40	

（以下简称“博原环境”）												
四川瑞祈供应链管理有限公司（以下简称“四川瑞祈”）	23,634.95										23,634.95	
宜宾锂宝新材料股份有限公司（以下简称“宜宾锂宝”）	495,084,143.16				7,970,301.75						503,054,444.91	
四川三江新能源供应链科技有限责任公司（以下简称“三江新能源”）	56,500,770.06				677,427.37						57,178,197.43	
宜宾天原包装有限责任公司	3,860,361.06				-1,043,999.92						2,816,361.14	

宜宾三江通达国际多式联运有限公司	1,540,961.96				-149,636.69						1,391,325.27	
小计	566,129,466.83				2,695,971.27						568,825,438.10	
合计	1,111,769,945.86				10,937,613.63						1,122,707,559.49	

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

☐适用 ☒不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

☐适用 ☒不适用

11、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	8,754,305,827.82	8,690,166,063.25
固定资产清理	16,720,471.27	16,720,471.27
合计	8,771,026,299.09	8,706,886,534.52

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋建筑物	机器设备	运输设备	电子设备及其他	合计
一、账面原值：					
1. 期初余额	4,885,119,235.71	8,200,751,542.08	165,620,994.07	1,331,907,213.06	14,583,398,984.92
2. 本期增加金额	14,800,210.33	222,803,953.77	3,537,208.90	141,357,319.35	382,498,692.35
（1）购置	470,428.77	21,876,117.75	3,260,361.03	6,792,402.84	32,399,310.39
（2）在建工程转入	14,329,781.56	200,927,836.02	276,847.87	134,564,916.51	350,099,381.96
（3）企业合并增加					
3. 本期减少金额	3,585.30	12,226,292.56	1,470,174.98	1,884,289.00	15,584,341.84
（1）处置或报废	3,585.30	12,226,292.56	1,470,174.98	1,884,289.00	15,584,341.84
4. 期末余额	4,899,915,860.7	8,411,329,203.2	167,688,027.99	1,471,380,243.4	14,950,313,335.

	4	9		1	43
二、累计折旧					
1. 期初余额	1,482,432,910.17	3,415,463,859.54	96,236,804.13	793,241,185.75	5,787,374,759.59
2. 本期增加金额	74,747,355.12	198,034,802.67	3,374,826.80	40,911,379.33	317,068,363.92
(1) 计提	74,747,355.12	198,034,802.67	3,374,826.80	40,911,379.33	317,068,363.92
3. 本期减少金额		11,716,326.87	1,376,378.81	1,095,753.16	14,188,458.84
(1) 处置或报废		11,716,326.87	1,376,378.81	1,095,753.16	14,188,458.84
4. 期末余额	1,557,180,265.29	3,601,782,335.34	98,235,252.12	833,056,811.92	6,090,254,664.67
三、减值准备					
1. 期初余额	45,153,755.77	60,445,186.89	115,330.32	143,889.10	105,858,162.08
2. 本期增加金额					
(1) 计提					
3. 本期减少金额		99,408.29	3,096.73	2,814.12	105,319.14
(1) 处置或报废		99,408.29	3,096.73	2,814.12	105,319.14
4. 期末余额	45,153,755.77	60,345,778.60	112,233.59	141,074.98	105,752,842.94
四、账面价值					
1. 期末账面价值	3,297,581,839.68	4,749,201,089.35	69,340,542.28	638,182,356.51	8,754,305,827.82
2. 期初账面价值	3,357,532,569.77	4,724,842,495.65	69,268,859.62	538,522,138.21	8,690,166,063.25

(2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
房屋建筑物	305,662,771.25	185,616,372.97	18,058,164.71	101,988,233.57	
机器设备	212,836,346.53	116,755,984.93	57,593,556.55	38,486,805.05	
运输设备	2,246,635.92	1,057,365.45	1,134,271.95	54,998.53	
电子设备及其他	5,007,911.75	2,925,321.63	1,615,490.88	467,099.24	
合计	525,753,665.45	306,355,044.98	78,401,484.09	140,997,136.38	

(3) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值
房屋建筑物	7,764,375.32

机器设备	93,032.77
运输设备	41,390,324.22
合计	49,247,732.31

(4) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
房屋建筑物	374,346,806.68	尚在办理

(5) 固定资产的减值测试情况

☐适用 ☒不适用

(6) 固定资产清理

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待处置资产（110 千伏输电线路高山东线 1-29#和高山西线 1-26#）	16,720,471.27	16,720,471.27
合计	16,720,471.27	16,720,471.27

12、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	2,347,101,176.21	2,327,648,949.04
工程物资	179,082,251.75	111,252,923.68
合计	2,526,183,427.96	2,438,901,872.72

(1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
彝安煤矿项目	1,302,102,512.01		1,302,102,512.01	1,255,948,356.92		1,255,948,356.92
50kt/年大规模碳电极项目	241,559,587.87		241,559,587.87	241,559,587.87		241,559,587.87
许家院煤矿项目	125,811,320.30		125,811,320.30	125,811,320.30		125,811,320.30
天程锂电年产10 万吨磷酸铁锂正极材料项目	824,946.18		824,946.18	106,589,922.16		106,589,922.16
氯碱厂离子膜电解槽优化项目	106,054,674.41		106,054,674.41	95,512,621.27		95,512,621.27
60MW/120MWh 天原工业储能				73,813,456.71		73,813,456.71

氯化法钛白粉装置升级改造项目	7,576,863.78		7,576,863.78	50,238,686.61		50,238,686.61
海丰和锐全厂安全问题整改（第一年实施）项目	45,946,082.14		45,946,082.14	43,176,434.85		43,176,434.85
年产 60 万吨硫磺制酸项目	167,829,499.00		167,829,499.00	43,111,500.80		43,111,500.80
废渣资源综合利用环保升级改造项目	37,832,251.24		37,832,251.24	36,803,496.99		36,803,496.99
HCl 合成蒸汽炉改造				36,275,589.19		36,275,589.19
一期盐酸炉节能及自动化改造项目	35,436,419.34		35,436,419.34	32,381,584.49		32,381,584.49
海丰和锐水资源综合利用项目	24,130,533.99		24,130,533.99	24,128,144.61		24,128,144.61
氯乙烯合成 VOC 治理设施升级改造项目				19,401,188.63		19,401,188.63
高压实磷酸铁锂产业化开发项目	20,835,290.09		20,835,290.09	16,052,269.59		16,052,269.59
绿色清洁生产升级改造项目	18,089,266.20		18,089,266.20	14,463,544.42		14,463,544.42
海丰和锐现场环境提升	14,342,001.67		14,342,001.67	12,885,263.41		12,885,263.41
工艺安全风险隐患治理项目				10,047,846.46		10,047,846.46
无穷丁家磷矿设备升级项目	18,405,398.23		18,405,398.23			
煤矿重大灾害综合治理项目	10,949,058.17		10,949,058.17			
年产 10 万吨氯化法钛白粉项目	20,627,376.74		20,627,376.74	9,575,129.00		9,575,129.00
氯化法钛白粉尾渣资源化利用项目	21,123,881.04		21,123,881.04	8,267,325.20		8,267,325.20
电炉尾气治理及综合利用项目	29,912,818.03		29,912,818.03	672,915.07		672,915.07
其他项目	98,279,128.05	567,732.27	97,711,395.78	71,500,496.76	567,732.27	70,932,764.49
合计	2,347,668,908.48	567,732.27	2,347,101,176.21	2,328,216,681.31	567,732.27	2,327,648,949.04

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定	本期其他减少	期末余额	工程累计投入	工程进度	利息资本化累	其中：本期	本期利息资本	资金来源
------	-----	------	--------	--------	--------	------	--------	------	--------	-------	--------	------

				资产 金额	金额		占预 算比 例		计金 额	利息 资本 化金 额	化率	
彝安 煤矿 项目	929,7 42,10 0.00	1,255 ,948, 356.9 2	46,15 4,155 .09	0.00	0.00	1,302 ,102, 512.0 1	140.0 5%	在 建	231,0 86,04 4.17	8,439 ,626. 60	2.93%	其他
50kt/ 年大 规模 碳电 极项 目	618,9 30,00 0.00	241,5 59,58 7.87	0.00	0.00	0.00	241,5 59,58 7.87	87.21 %	部分 完工	66,19 5,303 .67	0.00	0.00%	其他
许家 院煤 矿项 目	150,0 00,00 0.00	125,8 11,32 0.30	0.00	0.00	0.00	125,8 11,32 0.30	83.87 %	在 建	1,739 ,697. 06	0.00	0.00%	其他
天程 锂电 年产 10 万 吨磷 酸铁 锂正 极材 料项 目	1,928 ,899, 500.0 0	106,5 89,92 2.16	19,57 9,483 .28	125,3 44,45 9.26	0.00	824,9 46.18	27.43 %	部分 完工	2,773 ,921. 19	400,3 45.10	2.71%	其他
氯碱 厂离 子膜 电解 槽优 化项 目	136,1 02,90 0.00	95,51 2,621 .27	10,54 2,053 .14	0.00	0.00	106,0 54,67 4.41	77.93 %	在 建	2,415 ,811. 10	962,1 99.33	2.82%	其他
60MW/ 120MW h 天原 工业 储能	95,00 0,000 .00	73,81 3,456 .71	2,616 ,565. 95	76,43 0,022 .66	0.00	0.00	80.45 %	完 工		0.00	0.00%	其他
氯化 法钛 白粉 装置 升级 改造 项目	73,89 7,100 .00	50,23 8,686 .61	15,10 0,899 .24	57,76 2,722 .07	0.00	7,576 ,863. 78	88.42 %	部分 完工		0.00	0.00%	其他
海丰 和锐 全厂 安全 问题 整改 (第一 年实 施)	69,91 0,000 .00	43,17 6,434 .85	2,769 ,647. 29	0.00	0.00	45,94 6,082 .14	65.72 %	在 建	1,540 ,240. 44	433,5 82.93	2.82%	其他

项目												
年产 60 万吨硫磺制酸项目	449,882,612.81	43,111,500.80	124,717,998.20	0.00	0.00	167,829,499.00	37.30%	在建		0.00	0.00%	其他
废渣资源综合利用环保升级改造项目	46,586,900.00	36,803,496.99	1,028,754.25	0.00	0.00	37,832,251.24	81.21%	在建		0.00	0.00%	其他
HCl 合成蒸汽炉改造	50,717,100.00	36,275,589.19	1,947,220.11	38,222,809.30	0.00	0.00	75.37%	完工	886,391.07	0.00	0.00%	其他
一期盐酸炉节能及自动化改造项目	61,095,800.00	32,381,584.49	3,054,834.85	0.00	0.00	35,436,419.34	58.00%	在建	912,192.95	488,428.59	2.82%	其他
海丰和锐水资源综合利用项目	59,010,000.00	24,128,144.61	2,389.38	0.00	0.00	24,130,533.99	40.89%	在建	601,780.90	0.00	0.00%	其他
氯乙烯合成 VOC 治理设施升级改造项目	21,684,800.00	19,401,188.63	2,999,144.86	22,400,333.49	0.00	0.00	103.30%	完工	314,997.55	0.00	0.00%	其他
高压实磷酸铁锂产业化开发项目	30,450,000.00	16,052,269.59	4,783,020.50	0.00	0.00	20,835,290.09	68.42%	在建		0.00	0.00%	其他
绿色清洁生产升级改造项目	62,086,400.00	14,463,544.42	3,625,721.78	0.00	0.00	18,089,266.20	29.14%	在建		0.00	0.00%	其他
海丰和锐	24,110,000	12,885,263	1,456,738.	0.00	0.00	14,342,001	59.49%	在建		0.00	0.00%	其他

现场环境提升	.00	.41	26			.67						
工艺安全风险隐患治理项目	13,860,000.00	10,047,846.46	1,894,117.80	11,941,964.26	0.00	0.00	86.16%	完工		0.00	0.00%	其他
无穷丁家磷矿设备升级项目	23,000,000.00	0.00	18,405,398.23	0.00	0.00	18,405,398.23	80.02%	在建		0.00	0.00%	其他
煤矿重大灾害综合治理项目	88,131,700.00	0.00	10,949,058.17			10,949,058.17	12.42%	在建		0.00	0.00%	其他
年产10万吨氯化法钛白粉项目	1,482,810,500.00	9,575,129.00	11,052,247.74	0.00	0.00	20,627,376.74	1.39%	在建		0.00	0.00%	其他
氯化法钛白粉尾渣资源化利用项目	184,815,800.00	8,267,325.20	12,856,555.84	0.00	0.00	21,123,881.04	11.43%	在建		0.00	0.00%	其他
电炉尾气治理及综合利用项目	44,264,461.03	672,915.07	29,239,902.96	0.00	0.00	29,912,818.03	67.58%	在建		0.00	0.00%	其他
合计	6,644,987,673.84	2,256,716,184.55	324,775,906.92	332,102,311.04	0.00	2,249,389,780.43			308,466,380.10	10,724,182.55		

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	计提原因
其他项目	567,732.27			567,732.27	
合计	567,732.27			567,732.27	--

(4) 在建工程的减值测试情况

☐适用 ☒不适用

(5) 工程物资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
专用材料	134,804,901.79		134,804,901.79	57,820,528.58		57,820,528.58
专用设备	13,102,861.52		13,102,861.52	12,516,633.69		12,516,633.69
工器具	31,174,488.44		31,174,488.44	40,915,761.41		40,915,761.41
合计	179,082,251.75		179,082,251.75	111,252,923.68		111,252,923.68

13、使用权资产

(1) 使用权资产情况

单位：元

项目	房屋建筑物	合计
一、账面原值		
1. 期初余额	7,120,602.76	7,120,602.76
2. 本期增加金额		
3. 本期减少金额		
4. 期末余额	7,120,602.76	7,120,602.76
二、累计折旧		
1. 期初余额	5,974,311.27	5,974,311.27
2. 本期增加金额	755,213.28	755,213.28
(1) 计提	755,213.28	755,213.28
3. 本期减少金额		
(1) 处置		
4. 期末余额		
三、减值准备		
1. 期初余额		
2. 本期增加金额		
(1) 计提		
3. 本期减少金额		
(1) 处置		

4. 期末余额	6,729,524.55	6,729,524.55
四、账面价值		
1. 期末账面价值	391,078.21	391,078.21
2. 期初账面价值	1,146,291.49	1,146,291.49

(2) 使用权资产的减值测试情况

☐适用 ☒不适用

14、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	采矿权	合计
一、账面原值					
1. 期初余额	659,679,668.95	15,272,584.92	55,292,607.34	435,985,300.29	1,166,230,161.50
2. 本期增加金额	46,988,067.77	1,155,958.70	6,166,514.08		54,310,540.55
(1) 购置	46,988,067.77	1,155,958.70	6,166,514.08		54,310,540.55
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加					
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额	706,667,736.72	16,428,543.62	61,459,121.42	435,985,300.29	1,220,540,702.05
二、累计摊销					
1. 期初余额	144,384,823.00	12,271,640.95	43,737,245.98	101,257,767.12	301,651,477.05
2. 本期增加金额	7,730,591.64	648,262.51	1,929,552.29	2,890,175.81	13,198,582.25
(1) 计提	7,721,718.75	648,262.51	1,938,425.18	2,890,175.81	13,198,582.25
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额	152,115,414.64	12,919,903.46	45,666,798.27	104,147,942.93	314,850,059.30

三、减值准备					
1. 期初余额					
2. 本期增加 金额					
(1) 计 提					
3. 本期减少 金额					
(1) 处 置					
4. 期末余额					
四、账面价值					
1. 期末账面 价值	554, 552, 322. 08	3, 508, 640. 16	15, 792, 323. 15	331, 837, 357. 36	905, 690, 642. 75
2. 期初账面 价值	515, 294, 845. 95	3, 000, 943. 97	11, 555, 361. 36	334, 727, 533. 17	864, 578, 684. 45

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0.00%

15、商誉

(1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的		处置		
天亿新材料	7, 236, 460. 51					7, 236, 460. 51
海丰和锐	63, 802, 205. 37					63, 802, 205. 37
天力煤化	769, 400. 54					769, 400. 54
水富金明	12, 856, 520. 32					12, 856, 520. 32
天蓝化工	377, 038. 30					377, 038. 30
长和电力	10, 070, 604. 11					10, 070, 604. 11
中天电力	32, 058, 362. 09					32, 058, 362. 09
屏山钛业	13, 982, 602. 35					13, 982, 602. 35
合计	141, 153, 193. 59					141, 153, 193. 59

(2) 商誉减值准备

单位：元

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

水富金明	12,856,520.32					12,856,520.32
天蓝化工	377,038.30					377,038.30
长和电力	10,070,604.11					10,070,604.11
中天电力	1,995,059.26					1,995,059.26
合计	25,299,221.99					25,299,221.99

(3) 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

名称	所属资产组或组合的构成及依据	所属经营分部及依据	是否与以前年度保持一致
屏山钛业	固定资产、在建工程、无形资产等长期资产及商誉		是
海丰和锐	固定资产、在建工程、无形资产等长期资产及商誉		是
天亿新材料	固定资产、在建工程、无形资产等长期资产及商誉		是
天力煤化	固定资产、在建工程、无形资产等长期资产及商誉		是
中天电力	固定资产、在建工程、无形资产等长期资产及商誉		是

(4) 可收回金额的具体确定方法

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

☐适用 ☒不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

☐适用 ☒不适用

(5) 业绩承诺完成及对应商誉减值情况

形成商誉时存在业绩承诺且报告期或报告期上一期间处于业绩承诺期内

☐适用 ☒不适用

16、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
征地费	18,192,916.55		220,306.80		17,972,609.75
离子膜膜片	17,239,702.22	9,327,433.63	4,930,526.12		21,636,609.73
装修费	779,656.32		560,124.46		219,531.86
船舶修理费	1,003,504.75	595,840.71	215,993.14		1,383,352.32
越南天祥待摊费用	491,423.47	3,972,029.27	4,251,188.59		212,264.15
矿产资源有偿使用费	831,331.15				831,331.15
技术许可费	1,297,169.81		1,297,169.81		0.00
其他		46,011.00	6,573.00		39,438.00
合计	39,835,704.27	13,941,314.61	11,481,881.92		42,295,136.96

17、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	124,023,058.60	25,636,286.10	152,301,842.87	29,878,103.74
内部交易未实现利润	20,247,149.43	5,061,787.35	20,247,149.43	5,061,787.35
可抵扣亏损	238,594,918.90	44,497,781.74	254,739,994.09	46,919,543.02
与资产相关的政府补助	139,198,057.05	21,199,708.61	111,737,848.52	17,080,677.33
租赁负债	1,114,645.14	272,736.63	1,114,645.14	272,736.63
其他时间性差异	131,281.89	19,692.28	131,281.89	19,692.28
合计	523,309,111.01	96,687,992.71	540,272,761.94	99,232,540.35

(2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
试生产亏损	73,530,760.21	11,845,778.78	73,530,760.21	11,845,778.78
购买日评估增值	184,885,077.38	46,099,891.70	184,885,077.38	46,099,891.70
使用权资产	1,146,291.49	278,183.39	1,146,291.49	278,183.39
合计	259,562,129.08	58,223,853.87	259,562,129.08	58,223,853.87

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债期末互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期末余额	递延所得税资产和负债期初互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期初余额
递延所得税资产		96,687,992.71		99,232,540.35
递延所得税负债		58,223,853.87		58,223,853.87

(4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
计提资产减值准备	238,289,177.33	238,369,177.33
与资产相关的政府补助	37,712,895.47	37,712,895.47
可弥补亏损	1,333,695,387.60	1,326,073,902.99
合计	1,609,697,460.40	1,602,155,975.79

(5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2026 年度	93,877,324.76	101,860,506.15	

2027 年度	119,126,895.09	119,126,895.09	
2028 年度	220,311,697.81	274,055,673.75	
2029 年度	382,891,726.07	439,532,029.77	
2030 年度	391,498,798.23	391,498,798.23	
2031 年度	125,988,945.64		
合计	1,333,695,387.60	1,326,073,902.99	

18、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
搬迁支出	28,327,492.68		28,327,492.68	28,327,492.68		28,327,492.68
刘家坪子勘探支出	76,927,432.18		76,927,432.18	76,727,432.18		76,727,432.18
刘家坪子煤矿收购及产能置换指标支出	42,376,603.73		42,376,603.73	42,376,603.73		42,376,603.73
许家院煤矿产能置换指标支出	4,429,610.00		4,429,610.00	4,429,610.00		4,429,610.00
预付设备款	203,797,694.09		203,797,694.09	104,690,648.55		104,690,648.55
其他	82,890,419.77		82,890,419.77	86,531,529.51		86,531,529.51
合计	438,749,252.45		438,749,252.45	343,083,316.65		343,083,316.65

19、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末				期初			
	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况
货币资金	1,524,787,156.56	1,524,787,156.56	使用受限	注 1	1,147,074,079.69	1,147,074,079.69	使用受限	注 1
固定资产	830,663,001.76	448,140,353.28	抵押	注 3	781,041,144.86	462,576,078.00	抵押	注 3
无形资产	108,870,970.74	69,467,047.22	抵押	注 4	108,870,970.74	70,671,405.92	抵押	注 4
应收款项融资	519,263,346.80	519,263,346.80	质押	注 2	159,932,847.76	159,932,847.76	质押	注 2
合计	2,983,584,475.86	2,561,657,903.86			2,196,919,043.05	1,840,254,411.37		

其他说明：

注 1：详见附注“七、1、货币资金”；

注 2：本项目主要为开具银行承兑汇票而质押的银行承兑汇票；

注 3：本项目主要为取得银行借款抵押的房屋建筑物、机器设备等固定资产；

注 4：本项目主要为取得银行借款抵押的土地使用权。

20、短期借款

（1）短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
质押借款	120,000,000.00	105,000,000.00
信用借款	778,491,856.32	1,337,712,435.00
已贴现未到期内部票据或福费廷贷款	1,578,133,768.40	969,420,000.00
短期借款利息	934,031.08	1,380,492.83
合计	2,477,559,655.80	2,413,512,927.83

短期借款分类的说明：

注 1：质押借款为本公司以持有的子公司海丰和锐股权作质押为子公司海丰和锐取得的借款。

注 2：内部已贴现未到期票据及福费廷贷款主要系由本集团内部单位之间通过对方开出的银行承兑汇票贴现或通过对方开出的信用证进行福费廷业务取得银行资金，实质为向银行融资，故合并报表层面重分类调整至本项目列示，该重分类后的短期借款类别主要由保证金、信用担保组成。

（2）已逾期未偿还的短期借款情况

本期末已逾期未偿还的短期借款总额为 0.00 元。

21、交易性金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
交易性金融负债	3,040,115.00	50,488,060.00
其中：		
其他	3,040,115.00	50,488,060.00
其中：		
合计	3,040,115.00	50,488,060.00

22、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	3,317,000,121.54	1,455,330,674.32
合计	3,317,000,121.54	1,455,330,674.32

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元，到期未付的原因为 0。

23、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付账款	1,914,518,943.41	2,000,284,458.21
合计	1,914,518,943.41	2,000,284,458.21

(2) 账龄超过 1 年或逾期的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
供应商一	46,787,012.96	尚未结算
供应商二	14,965,824.94	尚未结算
供应商三	12,225,973.92	尚未结算
供应商四	10,940,518.00	尚未结算
供应商五	7,814,073.00	尚未结算
供应商六	7,547,169.81	尚未结算
供应商七	7,367,040.00	尚未结算
供应商八	7,336,429.28	尚未结算
供应商九	7,140,590.00	尚未结算
供应商十	6,875,135.04	尚未结算
供应商十一	5,528,593.50	尚未结算
其他账龄超过 1 年的重要应付账款	96,071,350.67	尚未结算
合计	230,599,711.12	

24、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付股利	637,488.00	232,488.00
其他应付款	165,736,434.82	185,954,035.82
合计	166,373,922.82	186,186,523.82

(1) 应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额
自然人股东	108,488.00	93,488.00
宜宾天越化工有限责任公司	84,500.00	84,500.00
宜宾美宜租赁有限公司	54,500.00	54,500.00
四川省宜宾四丰盐化工业有限公司	390,000.00	
合计	637,488.00	232,488.00

(2) 其他应付款

1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
保证金	125,869,139.08	158,735,774.20
煤矿互助金	9,300,000.00	9,300,000.00
代扣代收费用	4,140,680.86	3,272,426.15
库区基金	3,670,870.47	3,670,870.47
其他	22,755,744.41	10,974,965.00
合计	165,736,434.82	185,954,035.82

2) 账龄超过 1 年或逾期的重要其他应付款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
供应商一	9,300,000.00	煤矿互助金
供应商二	2,010,000.00	保证金
供应商三	1,910,000.00	库区基金
供应商四	1,810,000.00	保证金
供应商五	1,610,000.00	保证金
供应商六	1,500,000.00	对方未催收
供应商七	1,488,090.00	保证金
供应商八	1,345,000.00	保证金
供应商九	1,300,000.00	保证金
供应商十	1,095,000.00	保证金
供应商十一	1,090,000.00	保证金
合计	24,458,090.00	

25、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
合同负债	278,088,918.01	157,176,036.53
合计	278,088,918.01	157,176,036.53

26、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	127,665,054.10	356,319,979.66	376,928,268.19	107,056,765.57
二、离职后福利-设定提存计划	3,231,054.19	37,861,807.19	40,735,502.45	357,358.93
三、辞退福利		28,330,299.69	28,330,299.69	
四、一年内到期的其他福利		220,286.03	220,286.03	

合计	130,896,108.29	422,732,372.57	446,214,356.36	107,414,124.50
----	----------------	----------------	----------------	----------------

(2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	120,200,041.41	288,421,737.35	306,613,039.61	102,008,739.15
2、职工福利费	1,052,210.76	22,581,647.84	23,633,858.60	
3、社会保险费	728,173.19	20,323,684.25	20,531,514.85	520,342.59
其中：医疗保险费	49,842.68	17,365,636.22	17,242,524.64	172,954.26
工伤保险费	387,204.09	2,935,370.11	3,266,312.29	56,261.91
生育保险费	291,126.42	22,677.92	22,677.92	291,126.42
5、工会经费和职工教育经费	1,064,583.03	21,381,369.03	21,314,513.03	1,131,439.03
6、短期带薪缺勤	4,620,045.71	3,611,541.19	4,835,342.10	3,396,244.80
合计	127,665,054.10	356,319,979.66	376,928,268.19	107,056,765.57

(3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	3,112,045.83	36,467,164.55	39,235,870.91	343,339.47
2、失业保险费	119,008.36	1,394,642.64	1,499,631.54	14,019.46
合计	3,231,054.19	37,861,807.19	40,735,502.45	357,358.93

27、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	44,438,232.26	44,113,530.15
企业所得税	37,697,049.00	48,753,971.07
个人所得税	386,723.25	2,584,928.95
城市维护建设税	3,357,233.98	182,027.01
印花税	1,591,107.27	3,050,969.12
环境保护税	510,497.64	472,444.31
房产税	2,877,468.18	1,431,740.60
土地使用税	1,046,692.06	1,046,692.01
资源税	3,029,221.18	1,838,856.48
教育费附加	237,224.09	100,914.25
地方教育费附加	158,149.42	67,276.15
其他	2,045,940.49	2,775,369.46
合计	97,375,538.82	106,418,719.56

28、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	2,190,601,682.18	2,065,068,339.03
一年内到期的应付债券	2,937,500.03	8,812,500.03
一年内到期的长期应付款	37,840,769.66	49,784,651.21
一年内到期的租赁负债	725,862.19	1,114,645.14
合计	2,232,105,814.06	2,124,780,135.41

29、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待转销项税	38,775,972.02	20,415,733.37
合计	38,775,972.02	20,415,733.37

30、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
质押借款	0.00	138,000,000.00
抵押借款	676,828,508.98	819,051,769.12
保证借款	75,000,000.00	75,000,000.00
信用借款	2,199,877,700.54	1,698,667,847.63
合计	2,951,706,209.52	2,730,719,616.75

长期借款分类的说明：

注 1：抵押借款系子公司海丰和锐以自有的土地及房屋建筑物进行抵押取得借款；天亿新材料以其机器设备进行抵押取得借款；海丰和泰以自有的土地及房屋建筑物进行抵押取得借款；

注 2：保证借款系宜宾发展控股为本公司借款提供保证担保；

注 3：长期借款利率区间为 2.19%至 3.30%。

31、应付债券

(1) 应付债券

单位：元

项目	期末余额	期初余额
公司债	488,103,922.61	487,305,747.68
合计	488,103,922.61	487,305,747.68

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

单位：元

债券名称	面值	票面利率	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	划分至一年内到期的非流动负债	期末余额	是否违约
宜宾天原集团股份有限公司2025年面向专业投资者公开发行科技创新公司债券（第一期）	500,000,000.00	2.35%	2025年04月03日	8年	500,000,000.00	487,305,747.68		14,687,500.03	798,174.93	11,750,000.00	2,937,500.03	488,103,922.61	否
合计					500,000,000.00	487,305,747.68		14,687,500.03	798,174.93	11,750,000.00	2,937,500.03	488,103,922.61	

32、租赁负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1年以内	725,862.19	1,114,645.14
减：重分类至一年内到期的非流动负债	-725,862.19	-1,114,645.14

33、长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
长期应付款	98,008,778.08	111,820,743.83
合计	98,008,778.08	111,820,743.83

(1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付融资租赁款	73,157,756.00	87,029,484.35
采矿权出让金	16,070,033.84	16,070,033.84
应付债券担保费	8,780,988.24	8,721,225.64

34、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	149,450,743.99	39,595,800.00	5,729,465.03	183,317,078.96	收到与资产相关的政府补助
合计	149,450,743.99	39,595,800.00	5,729,465.03	183,317,078.96	

35、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减（+、-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	1,301,647,073.00						1,301,647,073.00

36、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	3,698,806,891.28			3,698,806,891.28
其他资本公积	272,529,584.08			272,529,584.08
合计	3,971,336,475.36			3,971,336,475.36

37、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额						期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
二、将重分类进损益的其他综合收益	-882,431.43							-882,431.43
外币财务报表折算差额	-882,431.43							-882,431.43
其他综合收益合计	-882,431.43							-882,431.43

38、专项储备

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费	29,127,900.91	21,763,403.31	16,384,483.35	34,506,820.87
合计	29,127,900.91	21,763,403.31	16,384,483.35	34,506,820.87

39、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	303,749,729.81			303,749,729.81
合计	303,749,729.81			303,749,729.81

40、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	1,968,719,447.90	1,895,006,565.66
调整后期初未分配利润	1,968,719,447.90	1,895,006,565.66
加：本期归属于母公司所有者的净利润	209,537,679.33	87,782,483.09
减：提取法定盈余公积		13,845,475.22
其他		-224,125.63
期末未分配利润	2,178,004,247.53	1,968,719,447.90

调整期初未分配利润明细：

- 1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 0 元。
- 2)、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0 元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0 元。
- 4)、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0 元。
- 5)、其他调整合计影响期初未分配利润 0 元。

41、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	7,433,105,779.44	6,673,531,532.45	5,654,102,370.12	5,300,199,236.89
其他业务	31,441,512.17	25,971,893.99	14,219,870.12	10,563,689.01
合计	7,464,547,291.61	6,699,503,426.44	5,668,322,240.24	5,310,762,925.90

营业收入、营业成本的分解信息：

单位：元

合同分类	分部 1		合计	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
按照行业分类：				
化工行业	3,169,168,802.69	2,869,376,802.63	3,169,168,802.69	2,869,376,802.63
建材行业	144,746,547.87	154,804,396.23	144,746,547.87	154,804,396.23
新能源电池及材料行业	3,451,009,013.84	3,098,257,241.22	3,451,009,013.84	3,098,257,241.22
供应链及其他行业	699,622,927.21	577,064,986.36	699,622,927.21	577,064,986.36
合计	7,464,547,291.61	6,699,503,426.44	7,464,547,291.61	6,699,503,426.44
按照商品类型分类：				
聚苯乙烯类	588,504,254.24	603,146,863.16	588,504,254.24	603,146,863.16
氯碱产品类	1,745,165,030.80	1,548,359,287.51	1,745,165,030.80	1,548,359,287.51
钛化工产品类	835,499,517.65	717,870,651.97	835,499,517.65	717,870,651.97
供应链及其他类	699,622,927.21	577,064,986.36	699,622,927.21	577,064,986.36
高分子材料及水泥类	144,746,547.87	154,804,396.22	144,746,547.87	154,804,396.22
锂电产品类	3,451,009,013.84	3,098,257,241.22	3,451,009,013.84	3,098,257,241.22
合计	7,464,547,291.61	6,699,503,426.44	7,464,547,291.61	6,699,503,426.44

42、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	4,280,559.69	2,039,795.60
教育费附加	2,179,799.19	1,173,509.20
资源税	8,510,801.00	4,165,296.77
房产税	13,661,582.28	12,849,087.31
土地使用税	10,060,401.62	8,534,881.13
印花税	7,156,526.71	5,635,992.47
地方教育费附加	1,452,826.47	782,339.45
环境保护税	756,781.30	755,190.75
地方性基金	4,883,489.34	6,339,087.45
其他	2,069,512.86	873,177.34
合计	55,012,280.46	43,148,357.47

43、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	171,094,461.37	118,571,455.65
环保费	34,383,151.15	25,590,943.54

折旧费	29,822,161.81	26,319,390.61
停工损失	13,353,487.08	6,201,049.75
无形资产摊销	11,098,958.74	8,062,340.02
聘请中介机构费	8,538,134.50	6,323,565.93
劳务费	6,361,512.35	4,253,320.70
办公费	1,631,366.72	1,367,025.90
业务招待费	1,488,483.80	1,564,986.19
小车队日常费用	957,137.48	1,489,410.89
差旅费	1,983,248.86	2,649,958.86
其他费用	26,102,616.21	11,069,980.63
合计	306,814,720.07	213,463,428.67

44、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
薪酬、人工及销售服务费	27,086,859.58	21,335,458.67
仓储费	12,634,632.88	9,672,179.22
其他销售费用	1,149,108.00	1,062,961.58
合计	40,870,600.46	32,070,599.47

45、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	29,082,309.48	27,255,393.80
材料费	39,628.89	16,236.09
折旧费	15,225,799.75	13,396,493.29
其他	2,157,690.61	9,171,613.34
合计	46,505,428.73	49,839,736.52

46、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息费用	78,251,734.60	75,882,531.24
减：利息收入	10,185,544.02	24,685,178.33
加：汇兑损失	3,668,549.37	1,512,189.77
加：贴现息	17,439,602.73	12,945,405.62
加：其他支出	16,252,186.36	9,737,207.99
合计	105,426,529.04	75,392,156.29

47、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
政府补助	20,961,528.57	43,288,163.32
增值税即征即退	2,854,675.14	1,968,170.59
先进制造业企业增值税加计抵减	8,637,609.71	38,629,314.01
个税手续费返还	170,425.43	169,002.63
合计	32,624,238.85	84,054,650.55

48、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	88,755,154.55	-496,055.00
交易性金融负债	-44,269,448.58	
合计	44,485,705.97	-496,055.00

49、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	10,937,613.63	-7,333,542.91
处置长期股权投资产生的投资收益	6.00	
交易性金融资产在持有期间的投资收益	-57,341,450.40	16,795,047.21
处置交易性金融资产取得的投资收益	46,027.40	
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入	1,526,954.18	
合计	-44,830,849.19	9,461,504.30

50、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
应收账款坏账损失	-11,938,382.20	1,327,359.65
其他应收款坏账损失	61,625.36	-1,203,408.21
合计	-11,876,756.84	123,951.44

51、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	24,415,690.06	-21,983,614.09
合计	24,415,690.06	-21,983,614.09

52、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置收益	-46,170.01	13,966,438.38
其中：固定资产处置收益	-46,170.01	13,966,438.38
无形资产处置收益	9,056,603.77	

53、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
赔偿收入	25,300.00		25,300.00
违约金收入	103,696.40	325,713.10	103,696.40
其他零星收入	1,664,025.99	2,773,056.46	1,664,025.99
与企业日常活动无关的政府 补助		1,000.00	
合计	1,793,022.39	3,099,769.56	

54、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
对外捐赠	672,498.45	60,878.38	672,498.45
非流动资产毁损报废损失	503,117.97	530,927.65	503,117.97
其中：固定资产报废损失	503,117.97	530,927.65	503,117.97
非常损失	7,509,253.41	9,842,370.10	7,509,253.41
其他	122,767.01	284,315.53	122,767.01
合计	8,807,636.84	10,718,491.66	8,807,636.84

55、所得税费用

(1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	55,738,180.25	18,774,994.00
递延所得税费用	2,544,547.64	1,108,544.26
合计	58,282,727.89	19,883,538.26

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	257,228,154.57
按法定/适用税率计算的所得税费用	64,370,258.57
子公司适用不同税率的影响	-38,198,930.40
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣 亏损的影响	32,111,399.72
所得税费用	58,282,727.89

56、其他综合收益

详见附注七、37

57、现金流量表项目**(1) 与经营活动有关的现金**

收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助	54,941,335.99	83,598,909.51
利息收入	14,001,444.46	18,754,273.07
保证金	59,633,510.31	58,261,653.20
往来款及其他	3,134,807.68	531,958.39
赔偿款	6,000,000.00	
合计	137,711,098.44	161,146,794.17

支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
仓储费	12,634,632.88	9,672,179.22
其他营业费用		2,547,102.19
办公费	1,631,366.72	1,631,198.18
业务招待费	1,488,483.80	2,278,594.35
聘请中介机构费	8,538,134.50	6,323,600.00
车队日常费用	957,137.48	1,558,277.98
差旅费	1,983,248.86	4,013,675.99
环保费	34,383,151.15	25,590,900.00
营业外支出	3,902,259.80	162,302.25
保证金	77,917,528.55	63,399,352.00
银行手续费及其他	7,993,301.55	4,148,445.61
其他零星支出及往来	7,107,939.31	19,192,086.30
合计	158,537,184.60	140,517,714.07

(2) 与投资活动有关的现金

收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收到的期货投资保证金		9,950,323.06
收到的搬迁补偿款	64,528,600.00	103,845,700.00
合计	64,528,600.00	113,796,023.06

支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
期货投资保证金	1,827,719.09	28,490,227.11
支付土地保证金	2,500,000.00	
合计	4,327,719.09	28,490,227.11

(3) 与筹资活动有关的现金

收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
本年已贴现未到期内部票据收到的现金净额	1,690,494,297.87	1,628,620,000.00
保证金利息收入	3,652,882.34	5,930,905.26
合计	1,694,147,180.21	1,634,550,905.26

支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
年初已贴现未到期内部票据本年到期支付的现金	969,420,000.00	996,200,000.00
期末受限资金增加	375,885,357.78	547,113,315.72
偿还融资租赁款	15,905,713.38	28,613,671.49
合计	1,361,211,071.16	1,571,926,987.21

筹资活动产生的各项负债变动情况

☐适用 ☒不适用

58、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	198,945,426.68	1,269,651.14
加：资产减值准备	-12,538,933.22	21,859,662.65
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	317,068,363.92	250,968,587.94
使用权资产折旧	755,213.28	848,373.88
无形资产摊销	13,198,582.25	8,957,941.68
长期待摊费用摊销	11,481,881.92	8,684,435.15
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）	-9,010,433.76	-14,090,918.81
固定资产报废损失（收益以“—”号填列）	503,117.97	530,927.65
公允价值变动损失（收益以“—”号填列）	-44,485,705.97	496,055.00
财务费用（收益以“—”号填列）	79,768,308.55	86,331,579.98
投资损失（收益以“—”号填列）	44,830,849.19	-9,461,504.30
递延所得税资产减少（增加以“—”号填列）	2,544,547.64	1,534,996.40
递延所得税负债增加（减少以“—”号填列）	0.00	-426,452.14
存货的减少（增加以“—”号填列）	82,775,498.73	-237,903,708.06

填列)		
经营性应收项目的减少(增加以“—”号填列)	-2,016,009,342.84	344,993,792.91
经营性应付项目的增加(减少以“—”号填列)	1,518,324,279.48	-577,919,947.23
其他		
经营活动产生的现金流量净额	188,151,653.82	-113,326,526.16
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况:		
现金的期末余额	1,231,498,891.41	2,009,660,142.78
减: 现金的期初余额	1,353,486,285.02	2,051,821,984.22
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	-121,987,393.61	-42,161,841.44

(2) 现金和现金等价物的构成

单位: 元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	1,231,498,891.41	1,353,486,285.02
可随时用于支付的银行存款	1,231,498,891.41	1,353,486,285.02
三、期末现金及现金等价物余额	1,231,498,891.41	1,353,486,285.02

(3) 不属于现金及现金等价物的货币资金

单位: 元

项目	本期金额	上期金额	不属于现金及现金等价物的理由
银行承兑汇票保证金	1,214,963,514.56	767,658,156.78	使用受限
信用证保证金	37,312,636.13	38,732,636.13	使用受限
期货保证金	128,511,005.87	126,683,286.78	使用受限
质押的定期存单	144,000,000.00	214,000,000.00	使用受限
合计	1,524,787,156.56	1,147,074,079.69	

59、外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

单位: 元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
----	--------	------	-----------

货币资金			123,725,223.45
其中：美元	18,120,839.34	6.8109	123,419,224.66
欧元	631.70	7.7671	4,906.48
港币	346,654.49	0.8686	301,086.76
日元	132.00	0.0420	5.55
应收账款			62,854,118.62
其中：美元	9,228,460.06	6.8109	62,854,118.62
欧元			
港币			
其他应收款			3,517,186.36
其中：美元	516,405.52	6.8109	3,517,186.36
其他应付款			82,516.64
其中：美元	12,115.38	6.8109	82,516.64
预收账款			29,072,565.99
其中：美元	4,268,535.14	6.8109	29,072,565.99

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

☐适用 ☒不适用

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

☐适用 ☒不适用

(4) 境外经营的记账本位币与企业的列报货币之间缺乏可兑换性的情况

☐适用 ☒不适用

60、租赁

(1) 本公司作为承租方

☒适用 ☐不适用

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额

☐适用 ☒不适用

简化处理的短期租赁或低价值资产的租赁费用

☒适用 ☐不适用

项目	本期发生额（元）	上期发生额（元）
租赁负债利息费用	11,308.06	55,280.36
计入当期损益的采用简化处理的短期租赁费用	703,808.07	517,379.04
与租赁相关的总现金流出	715,116.13	572,659.40

(2) 本公司作为出租方

作为出租人的经营租赁

☒适用 ☐不适用

单位：元

项目	租赁收入	其中：未计入租赁收款额的可变租赁付款额相关的收入
房屋建筑物	742,145.14	
机器设备	2,888,375.09	
土地使用权	314,143.94	
合计	3,944,664.17	

作为出租人的融资租赁

☐适用 ☒不适用

未来五年每年未折现租赁收款额

☐适用 ☒不适用

(3) 作为生产商或经销商确认融资租赁销售损益

☐适用 ☒不适用

八、研发支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	29,082,309.48	27,255,393.80
材料费	39,628.89	16,236.09
折旧费	15,225,799.75	13,396,493.29
其他	2,157,690.61	9,171,613.34
合计	46,505,428.73	49,839,736.52
其中：费用化研发支出	46,505,428.73	49,839,736.52

九、合并范围的变更

1、反向购买

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

2、处置子公司

本期是否存在丧失子公司控制权的交易或事项

☐是 ☒否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

☐是 ☒否

十、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

单位：元

子公司名称	注册资本	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
					直接	间接	
海丰和锐	2,128,320,000.00	江安县	江安县	生产企业	99.87%		非同一控制下企业合并
长和电力	192,838,847.00	马边县	马边县	生产企业	100.00%		非同一控制下企业合并
美姑罗姑水电开发有限公司	30,000,000.00	美姑县	美姑县	生产企业		100.00%	投资设立的子公司
无穷矿业	130,000,000.00	马边县	马边县	生产企业		100.00%	非同一控制下企业合并
中天电力	109,000,000.00	马边县	马边县	生产企业		100.00%	非同一控制下企业合并
云南天原	1,000,000,000.00	昭通市	昭通市	投资企业	100.00%		投资设立的子公司
水富金明	48,000,000.00	水富县	水富县	生产企业		76.25%	非同一控制下企业合并
天达化工	150,000,000.00	大关县	大关县	生产企业		90.67%	投资设立的子公司
天力矿业	350,000,000.00	彝良县	彝良县	生产企业		100.00%	投资设立的子公司
昭通天泓能源有限公司	80,000,000.00	水富县	水富县	生产企业		51.00%	投资设立的子公司
天力煤化	350,000,000.00	彝良县	彝良县	生产企业		100.00%	投资设立的子公司
天力新材料	350,000,000.00	彝良县	彝良县	生产企业		100.00%	子公司派生分立的子公司
彝良县许家院煤矿有限公司（以下简称“许家院煤矿”）	50,600,000.00	彝良县	彝良县	生产企业		100.00%	非同一控制下企业合并
宜宾天原物产集团有限公司（以下简称“物产集团”）	100,000,000.00	宜宾市	宜宾市	商贸企业	100.00%		投资设立的子公司
天畅物流	30,000,000.00	宜宾市	宜宾市	运输企业		80.00%	投资设立的子公司
宜宾天畅航运有限责任公司（以下简称“天畅航运”）	20,000,000.00	江安县	江安县	运输企业	1.00%	99.00%	非同一控制下企业合并
宜宾天港物流有限责任公司	10,000,000.00	江安县	江安县	运输企业		60.00%	投资设立的子公司

泉州戎原新材料有限责任公司	10,000,000.00	泉州市	泉州市	商贸企业		100.00%	投资设立的子公司
张家港保税区天泰国际贸易有限责任公司（以下简称“天泰国贸”）	50,000,000.00	张家港市	张家港市	商贸企业		90.00%	投资设立的子公司
佛山天南兴瑞商贸有限公司（以下简称“天南兴瑞”）	50,000,000.00	佛山市	佛山市	商贸企业		100.00%	投资设立的子公司
天瑞行	50,000,000.00	宜宾市	宜宾市	运输企业		51.00%	投资设立的子公司
宜丰香港	3,961,344.11	香港	香港	商贸企业		100.00%	投资设立的子公司
天亿新材料	311,731,800.00	宜宾市	宜宾市	生产企业	64.16%		投资设立的子公司
天蓝化工	200,000,000.00	南溪县	南溪县	生产企业	99.83%		投资设立的子公司
福建天原	200,000,000.00	泉州市	泉州市	生产企业	100.00%		投资设立的子公司
海丰和泰	2,000,000,000.00	江安县	江安县	生产企业	100.00%		投资设立的子公司
屏山钛业	91,850,000.00	屏山县	屏山县	生产企业		77.87%	非同一控制下企业合并
天原锂电	1,280,000,000.00	宜宾市	宜宾市	生产企业	100.00%		投资设立的子公司
天程锂电	400,000,000.00	宜宾市	宜宾市	生产企业	79.79%		投资设立的子公司
越南天祥	9,348,571.43	越南海防市	越南海防市	生产企业		100.00%	投资设立的子公司
天原设计	190,000,000.00	宜宾市	宜宾市	设计企业	100.00%		投资设立的子公司
长行数科	10,000,000.00	宜宾市	宜宾市	设计企业		100.00%	投资设立的子公司
科捷检测	5,000,000.00	宜宾市	宜宾市	设计企业		100.00%	投资设立的子公司

(2) 重要的非全资子公司

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
海丰和锐	0.13%	83,333.27		6,745,164.63
天亿新材料	35.84%	-17,841,044.20		29,347,548.80

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司名	期末余额						期初余额					
	流动	非流	资产	流动	非流	负债	流动	非流	资产	流动	非流	负债

称	资产	动资产	合计	负债	动负债	合计	资产	动资产	合计	负债	动负债	合计
海丰和锐	8,282,936.38	2,895,698.384.27	11,178,635,370.65	5,459,389,217.56	723,158,321.66	6,182,547,539.22	6,726,378,547.06	2,908,707,036.32	9,635,085,583.38	3,500,942,804.66	882,909,464.34	4,383,852,269.00
天亿新材料	245,499.420.43	624,309.867.96	869,809.288.39	689,412.520.65	97,671,277.84	787,083.798.49	294,481.167.44	654,280.174.85	948,761.342.29	709,039.141.92	108,065.930.05	817,105.071.97

单位：元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
海丰和锐	1,858,402,227.87	64,102,517.05	64,102,517.05	297,255,954.92	1,621,495,094.36	121,834,659.13	121,834,659.13	379,414,593.49
天亿新材料	134,820,497.95	49,776,504.86	49,776,504.86	16,449,126.16	194,468,332.62	26,623,189.97	26,623,189.97	32,352,463.39

2、在合营企业或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
广州锂宝	广州市	广州市	锂离子电池制造	49.00%		权益法
宜宾锂宝	宜宾市	宜宾市	锂离子电池制造	9.77%		权益法

(2) 重要合营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
	广州锂宝	广州锂宝
流动资产	301,037.67	216,266.44
其中：现金和现金等价物	65,457.93	203,162.44
非流动资产	1,343,538,922.75	1,323,219,327.36
资产合计	1,343,839,960.42	1,323,435,593.80
流动负债	152,131,562.13	148,546,873.78
非流动负债		
负债合计	152,131,562.13	148,546,873.78
少数股东权益		
归属于母公司股东权益	1,191,708,398.29	1,174,888,720.02
按持股比例计算的净资产份额	583,937,115.16	575,695,472.80
调整事项		
--商誉		

—内部交易未实现利润		
—其他	-30,054,993.77	-30,054,993.77
对合营企业权益投资的账面价值	553,882,121.39	545,640,479.03
存在公开报价的合营企业权益投资的公允价值		
营业收入	2,798.23	2,102.00
财务费用	3,839,573.82	3,109,668.00
所得税费用		
净利润	20,132,484.91	-12,176,917.00
终止经营的净利润		
其他综合收益		
综合收益总额	20,132,484.91	-12,176,917.00
本年度收到的来自合营企业的股利		

(3) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
	宜宾锂宝	宜宾锂宝
流动资产	6,651,817,139.37	5,294,726,307.68
非流动资产	3,362,470,856.93	3,405,327,275.62
资产合计	10,014,287,996.30	8,700,053,583.30
流动负债	3,883,121,407.74	3,604,166,288.33
非流动负债	2,221,305,274.00	1,267,594,469.25
负债合计	6,104,426,681.74	4,871,760,757.58
少数股东权益		
归属于母公司股东权益	3,909,861,314.56	3,828,292,825.72
按持股比例计算的净资产份额	382,044,278.63	374,073,976.88
调整事项		
—商誉	121,010,166.28	121,010,166.28
—内部交易未实现利润		
—其他		
对联营企业权益投资的账面价值	503,054,444.91	495,084,143.16
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值		
营业收入	3,306,533,855.28	759,806,104.84
净利润	81,579,342.45	-35,279,888.86
终止经营的净利润		
其他综合收益		
综合收益总额	81,579,342.45	-35,279,888.86
本年度收到的来自联营企业的股利		

(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业：		
下列各项按持股比例计算的合计数		
联营企业：		
投资账面价值合计	66,381,450.55	71,045,323.67
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	6,401,389.14	2,893,816.54
--综合收益总额	6,401,389.14	2,893,816.54

十一、政府补助

1、报告期末按应收金额确认的政府补助

☐适用 ☒不适用

未能在预计时点收到预计金额的政府补助的原因

☐适用 ☒不适用

2、涉及政府补助的负债项目

☒适用 ☐不适用

单位：元

会计科目	期初余额	本期新增补 助金额	本期计入营 业外收入金 额	本期转入其 他收益金额	本期其他变 动	期末余额	与资产/收 益相关
递延收益	149,450,74 3.99	39,595,800 .00		5,729,465. 03		183,317,07 8.96	与资产相关

3、计入当期损益的政府补助

☒适用 ☐不适用

单位：元

会计科目	本期发生额	上期发生额
其他收益	32,624,238.85	84,054,650.55

十二、与金融工具相关的风险

1、金融工具产生的各类风险

本集团在日常活动中面临各种金融工具风险，主要包括市场风险（如汇率风险、利率风险和商品价格风险）、信用风险及流动性风险等。与这些金融工具有关的风险，以及本集团为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本集团管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

（1）各类风险管理目标和政策

本集团从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，将风险对本集团经营业绩的负面影响降低到最低水平，使股东及其它权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本集团风险管理的基本策略是确定和分析本集团所面临的各种风险，建立适当的风险承受底线并进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围之内。

1) 市场风险

①汇率风险

本集团承受汇率风险主要与美元、港币和越南盾有关，除本集团境外子公司越南天祥以美元记账，以及本集团的几个下属子公司以美元进行采购和销售外，本集团的其它主要业务活动以人民币计价结算。截至 2026 年 06 月 30 日，除下表所述资产及负债的美元、越南盾余额和零星的欧元、港币及日元余额外，本集团的资产及负债均为人民币余额。该等外币余额的资产和负债产生的汇率风险可能对本集团的经营业绩产生影响。

2026 年 06 月 30 日、2025 年 12 月 31 日，本集团持有的外币金融资产和外币金融负债折算成人民币的金额列示如下：

项目	2026 年 6 月 30 日	2025 年 12 月 31 日
货币资金 - 美元	123, 419, 224. 66	116, 200, 752. 52
货币资金 - 港币	301, 086. 76	313, 788. 59
货币资金 - 越南盾	-	136, 464. 04
货币资金 - 日元	5. 55	5. 21
货币资金 - 欧元	4, 906. 48	4. 70
货币资金 - 瑞士法郎		2. 57
应收账款 - 美元	62, 854, 118. 62	72, 076, 005. 04
应收账款-越南盾		
其他应收款 - 越南盾		3, 495, 262. 89

其他应收款 - 美元	3,517,186.36	18.98
应付账款 - 美元	3,150,095.12	26,237,080.86
应付账款 - 越南盾		8,219,632.60
应付账款 - 欧元		481,612.04
其他应付款 - 越南盾		1,862,994.97
其他应付款 - 美元	82,516.64	25,323.01

本集团密切关注汇率变动对本集团的影响。

随着进出口贸易份额的不断提升，若发生人民币升值等本集团不可控制的风险时，本集团将通过调整销售政策降低由此带来的风险。

②利率风险

本集团的利率风险产生于银行借款、中期票据及长期应付款等带息债务。浮动利率的金融负债使本集团面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使本集团面临公允价值利率风险。本集团根据当时的市场环境来决定固定利率及浮动利率合同的相对比例。于 2026 年 06 月 30 日，本集团的带息债务主要为人民币借款、长期应付款、租赁负债及应付债券。带息债务明细如下：

项目	期末余额	期初余额
短期借款	2,477,559,655.80	2,413,512,927.83
一年内到期的非流动负债	2,232,105,814.06	2,124,780,135.41
长期借款	2,951,706,209.52	2,730,719,616.75
应付债券	488,103,922.61	487,305,747.68
长期应付款	98,008,778.08	111,820,743.83

③价格风险

本集团以市场价格销售 PVC、烧碱、钛白粉、磷酸铁锂等自产产品及国内外商贸产品，因此受到此等产品价格波动的影响。

2) 信用风险

本集团对信用风险按组合分类进行管理。信用风险主要产生于货币资金、应收票据、应收账款、应收款项融资、其他应收款等。

为降低信用风险，本集团成立专门部门确定信用额度、进行信用审批，并执行其它监控程序以确保采取必要的措施回收过期债权。此外，本集团于每个资产负债表日审核每一单项应收款项的回收情况，以确保就无法回收的款项计提充分的坏账准备。因此，本集团管理层认为本集团所承担的信用风险已经大为降低。

本集团的流动资金存放在信用评级较高的银行，故流动资金的信用风险较低。

本集团采用了必要的政策确保所有销售客户均具有良好的信用记录。除应收账款金额前五名外，本集团无其他重大信用集中风险。本集团应收账款前五名金额合计 2,160,626,498.79 元，占本公司应收账款总额的 85.10%。

①信用风险显著增加判断标准

本集团在每个资产负债表日，通过比较金融工具在初始确认时所确定的预计存续期内的违约概率和该工具在资产负债表日所确定的预计存续期内的违约概率，来判定金融工具信用风险自初始确认后是否显著增加。但是，如果本集团确定金融工具在资产负债表日只具有较低的信用风险的，可以假设该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

本集团判断信用风险显著增加的主要标准为资产负债表日剩余存续期违约概率较初始确认时对应相同期限的违约概率明显上升，或者以下一个或多个指标发生显著变化：债务人所处的经营环境、内外部信用评级、实际或预期经营成果出现重大不利变化等。

②已发生信用减值资产的定义

当对金融资产预期未来现金流量具有不利影响的一项或多项事件发生时，该金融资产成为已发生信用减值的金融资产。本集团判断已发生信用减值的主要标准为逾期天数超过 90 日，且如果内部或外部信息显示，在考虑所持有的任何信用增级之前，可能无法全额收回合同金额，本集团将其视为已发生信用减值。金融资产发生信用减值，有可能是多个事件的共同作用所致，未必是可单独识别的事件所致。

金融资产已发生信用减值的证据包括下列可观察信息：发行方或债务人发生重大财务困难；债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；本集团出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步；债务人很可能破产或进行其他财务重组；发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失。

③信用风险敞口

于 2026 年 06 月 30 日，可能引起本集团财务损失的最大信用风险敞口主要来自于合同另一方未能履行义务而导致本集团金融资产产生的损失以及本集团承担的财务担保。

合并资产负债表中已确认的金融资产的账面金额；对于以公允价值计量的金融工具而言，账面价值反映了其风险敞口，但并非最大风险敞口，其最大风险敞口将随着未来公允价值的变化而改变。

3) 流动风险

流动风险为本集团在到期日无法履行其财务义务的风险。本集团管理流动性风险的方法是确保有足够的资金流动性来履行到期债务，而不至于造成不可接受的损失或对企业信誉造成损害。本集团定期分析负债结构和期限，以确保有充裕的资金。本集团管理层对银行借款的使用情况进行监控并确保遵守借款协议。同时与金融机构进行融资磋商，以保持一定的授信额度，降低流动性风险。

本集团持有的金融资产和金融负债按未折现剩余合同义务的到期期限分析如下：

2026 年 06 月 30 日金额：

项目	一年以内	一到二年	二到五年	五年以上	合计
金融资产					
货币资金	2,756,286,047.97				2,756,286,047.97
交易性金融资产	38,435,040.00				38,435,040.00
应收款项融资	827,787,481.42				827,787,481.42
应收账款	2,420,949,412.43				2,420,949,412.43
其他应收款	172,970,387.08				172,970,387.08
其他权益工具投资				96,333,355.61	96,333,355.61
金融负债					0.00
短期借款	2,477,559,655.80				2,477,559,655.80
交易性金融负债	3,040,115.00				3,040,115.00
应付票据	3,317,000,121.54				3,317,000,121.54
应付账款	1,914,518,943.41				1,914,518,943.41
其他应付款	165,736,434.82				165,736,434.82
应付股利	637,488.00				637,488.00
应付职工薪酬	107,414,124.50				107,414,124.50
一年内到期的非流动负债	2,232,105,814.06				2,232,105,814.06
长期借款		1,360,183,704.15	1,441,021,438.53	150,501,066.84	2,951,706,209.52
长期应付款		7,422,984.78	88,745,519.78	1,840,273.52	98,008,778.08
应付债券				488,103,922.61	488,103,922.61

2、套期

(1) 公司开展套期业务进行风险管理

√适用 □不适用

项目	相应风险管理策略和目标	被套期风险的定性和定量信息	被套期项目及相关套期工具之间	预期风险管理目标有效实现情况	相应套期活动对风险敞口的影响
----	-------------	---------------	----------------	----------------	----------------

			的经济关系		
碳酸锂套期保值项目	利用期货工具的避险保值功能开展期货套期保值业务，有效规避市场价格波动风险	公司使用期货对现货碳酸锂价格进行套期。根据现货碳酸锂的一定比例调整期货合约持仓量。	碳酸锂原料市场价格变动时，公司通过在期货市场上做相反操作，使得套期工具和被套期项目的价值因面临相同的被套期风险而发生方向相反的变动，存在风险相互对冲的关系	公司已建立套期相关内部控制制度，持续对套期有效性进行评价，确保套期关系在被指定的会计期间有效，公司通过期货交易锁定了碳酸锂价格的变动，预期风险管理目标基本实现	买入或卖出相应的期货合约对冲公司现货业务端存在的敞口风险

注：为规避原材料价格大幅波动给公司大宗原材料采购带来的成本风险以及规避汇率波动带来的风险，进一步锁定公司未来现金流量支出，公司进行了相关商品期货业务。本集团开展的商品期货套期保值业务仅限于与生产经营相关的产品，不做投机性交易。

(2) 公司开展符合条件套期业务并应用套期会计

单位：元

项目	与被套期项目以及套期工具相关账面价值	已确认的被套期项目账面价值中所包含的被套期项目累计公允价值套期调整	套期有效性和套期无效部分来源	套期会计对公司的财务报表相关影响
套期风险类型				
价格风险	0.00	0	被套期项目与相关套期工具的相关性	套期工具形成损失 4,537,284.21 元
套期类别				
公允价值套期	0.00	0	被套期项目与相关套期工具的相关性	套期工具形成损失 4,537,284.21 元

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

√适用 □不适用

本报告期期货公允价值变动收益 4,448.57 万元,已交割期货平仓产生投资损失 5,280.42 万元，合计损失 831.85 万元。

3、金融资产

(1) 转移方式分类

□适用 √不适用

(2) 因转移而终止确认的金融资产

□适用 √不适用

(3) 继续涉入的资产转移金融资产

☐适用 ☒不适用

十三、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计 量	第二层次公允价值计 量	第三层次公允价值计 量	合计
一、持续的公允价值 计量	--	--	--	--
（一）交易性金融资 产	38,435,040.00			38,435,040.00
1.以公允价值计量且 其变动计入当期损益 的金融资产	38,435,040.00			38,435,040.00
（1）其他	38,435,040.00			38,435,040.00
（三）其他权益工具 投资			96,333,355.61	96,333,355.61
（三）应收款项融资			827,787,481.42	827,787,481.42
持续以公允价值计量的 资产总额	38,435,040.00		924,120,837.03	962,555,877.03
（六）交易性金融负 债	3,040,115.00			3,040,115.00
其他	3,040,115.00			3,040,115.00
持续以公允价值计量的 负债总额	3,040,115.00			3,040,115.00
二、非持续的公允价 值计量	--	--	--	--

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

第一层次是公司在年末能获得相同资产或负债在活跃市场上报价的，以该报价为依据确定公允价值。

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

第三层次公允价值计量项目公允价值的确定依据：其他权益工具投资在有限情况下，用以确定公允价值的近期信息不足，而成本代表了该范围内对公允价值的最佳估计的，本集团以账面价值作为其公允价值；应收款项融资到期日较短，受市场利率等因素影响较小，以账面价值作为其公允价值。

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

本集团持续的第三层次公允价值计量项目主要系其他权益工具投资，但在有限情况下，用以确定公允价值的近期信息不足，而成本代表了该范围内对公允价值的最佳估计的，本集团以账面价值作为其公允价值，期初与期末账面价值间不存在调节情况。

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

本期内未发生各层级之间的转换。

6、本期内发生的估值技术变更及变更原因

本期内使用的估值技术未发生变更。

7、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

本集团以摊余成本计量的金融资产和金融负债主要包括：应收账款、其他应收款、其他流动资产、应付票据、应付账款、其他应付款、一年内到期的非流动负债、其他流动负债和租赁负债。本集团 2026 年 06 月 30 日以摊余成本计量的各项金融资产和金融负债的账面价值与公允价值之间无重大差异。

十四、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
宜宾发展控股	宜宾市	投资与资产管理	55.77 亿元	20.08%	20.08%

本企业最终控制方是宜宾市政府国有资产监督管理委员会。

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注十、在其他主体中的权益。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注十、在其他主体中的权益。

本期与本公司发生关联方交易，或前期与本公司发生关联方交易形成余额的其他合营或联营企业情况如下：

合营或联营企业名称	与本企业关系
盐津云宏	联营企业
博原环境	联营企业
天原包装	联营企业
天原鑫华	联营企业
宜宾锂宝	联营企业
三江新能源	联营企业

四川瑞祈	联营企业
三江通达	联营企业

4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
宜宾纸业股份有限公司（以下简称“宜宾纸业”）	控股股东控制的其他企业
宜宾海丝特纤维有限责任公司（以下简称“宜宾海丝特”）	控股股东控制的其他企业
四川九河电力股份有限公司（以下简称“九河电力”）	控股股东控制的其他企业
四川省宜宾五粮液集团安吉物流航运有限责任公司（以下简称“五粮液集团安吉航运”）	控股股东控制的其他企业
宜宾市清源水务集团有限公司（以下简称“清源水务”）	控股股东控制的其他企业
四川省宜宾环球华欣商业发展有限公司（原名“四川省宜宾环球集团天沃商贸有限公司”，以下简称“环球华欣商业”）	控股股东控制的其他企业
宜宾建投集团金派源供应链管理有限公司（原名“四川金派源供应链科技有限公司”，以下简称“四川金派源”）	控股股东控制的其他企业
四川普天包装股份有限公司（以下简称“普天包装”）	控股股东控制的其他企业
宜宾建投集团资产运营有限公司（原名“四川金开泰城市经营管理有限公司”，以下简称“宜建投资产运营公司”）	控股股东控制的其他企业
宜宾金喜来酒类销售有限公司（以下简称“金喜来酒类销售”）	控股股东控制的其他企业
宜宾临港自来水有限公司（以下简称“临港自来水”）	控股股东控制的其他企业
四川省宜宾环球神州包装科技有限公司（以下简称“环球神州包装”）	控股股东控制的其他企业
成都丽雅纤维股份有限公司（以下简称“成都丽雅纤维”）	控股股东控制的其他企业
四川省宜宾环球格拉斯玻璃制造有限公司（以下简称“环球格拉斯玻璃”）	控股股东控制的其他企业
宜宾临港房产管理有限责任公司（以下简称“宜宾临港房产”）	控股股东控制的其他企业
四川数安网信科技有限责任公司（以下简称“数安网信”）	控股股东控制的其他企业
四川长江产融智库咨询有限公司（以下简称“长江产融智库”）	控股股东控制的其他企业
宜宾金喜来酒业有限公司（以下简称“金喜来酒业”）	控股股东控制的其他企业
四川三江汇海融资租赁有限公司（以下简称“三江汇海”）	控股股东控制的其他企业
四川金竹纸业有限责任公司（以下简称“金竹纸业”）	控股股东控制的其他企业
四川天下奇寓商业管理有限责任公司（以下简称“天下奇寓”）	控股股东控制的其他企业
宜宾丽雅纤维产业有限责任公司（以下简称“丽雅纤维”）	控股股东控制的其他企业
宜宾市公服集团市政工程有限责任公司（原宜宾建恒工程安装有限责任公司，以下简称“公服集团市政工程”）	控股股东控制的其他企业
宜宾国际会展集团有限公司（以下简称“国际会展”）	控股股东控制的其他企业
宜宾丽雅量典置业有限责任公司（以下简称“丽雅量典置业”）	控股股东控制的其他企业
宜宾建投集团长和建材股份有限公司（以下简称“长和建材”）	控股股东控制的其他企业
宜宾丝丽雅集团有限公司（以下简称“丝丽雅集团”）	控股股东控制的其他企业
四川丝丽雅纤维科技有限公司（以下简称“丝丽雅纤维”）	控股股东控制的其他企业
四川雅丽兴科技有限公司（以下简称“雅丽兴科技”）	控股股东控制的其他企业

宜宾翼新物流有限公司（以下简称“翼新物流”）	控股股东控制的其他企业
宜宾光原锂电材料有限公司（以下简称“宜宾光原”）	联营企业的子公司
上海天鑫源泰实业有限公司（以下简称“天鑫源泰”）	联营企业的子公司
浙江天甬新材料科技有限公司（以下简称“浙江天甬”）	联营企业的子公司
宜宾天华供应链管理有限公司（以下简称“天华供应链”）	联营企业的子公司
泉州戎鑫新材料有限公司（以下简称“泉州戎鑫”）	联营企业的子公司
宜宾发展创投有限公司（以下简称“宜宾发展创投”）	控股股东控制的其他企业
宜宾雅信物业管理有限公司（以下简称“雅信物业”）	控股股东控制的其他企业
宜宾三江城市运营有限公司（以下简称“三江城市运营”）	控股股东控制的其他企业
宜宾宜行绿电商业运营管理有限公司（以下简称“宜行绿电”）	控股股东控制的其他企业
四川君正建筑工程有限公司（以下简称“四川君正建筑”）	控股股东控制的其他企业
宜宾科教城市运营发展有限公司（以下简称“科教城市运营”）	控股股东控制的其他企业
四川省宜宾五粮液集团安吉物流有限公司（以下简称“五粮液集团安吉物流”）	控股股东控制的其他企业
宜宾国有企业管理服务有限公司（以下简称“宜宾国企管理服务”）	控股股东控制的其他企业
宜宾市丽雅创智贸易有限责任公司（以下简称“丽雅创智”）	控股股东控制的其他企业
四川安吉物流集团有限公司（以下简称“安吉物流集团”）	控股股东控制的其他企业
宜宾金喜来大观园酒业有限责任公司（以下简称“金喜来大观园酒业”）	控股股东控制的其他企业
宜宾丝丽雅股份有限公司（以下简称“丝丽雅股份”）	控股股东控制的其他企业
宜宾新锦绣园景观工程有限责任公司（以下简称“新锦绣园景观”）	控股股东控制的其他企业
宜宾汇发产贸服务有限公司（以下简称“汇发产贸”）	控股股东控制的其他企业

5、关联交易情况

（1）购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
天原鑫华	采购商品	69,435,849.57	200,000,000.00	否	127,290,643.44
博原环境	采购商品、接受劳务	86,669,718.27	181,054,400.00	否	169,204,789.70
天原包装	采购商品	76,072,022.84	225,595,000.00	否	27,907,815.48
九河电力	采购商品、接受劳务	54,867,626.13	46,797,900.00	是	37,164,061.35
宜宾锂宝	采购商品	41,023,807.10	53,549,000.00	否	3,075,330.16
五粮液集团安吉物流	接受劳务	25,148,312.87	35,052,800.00	否	73,746.81
四川君正建筑	接受劳务	19,168,706.49	66,530,000.00	否	2,941,583.71
清源水务	采购商品	1,910,291.76	8,335,900.00	否	1,317,957.64
宜宾发展控股	采购商品、接受劳务	1,754,727.59	3,000,000.00	否	50,537,064.82
丽雅创智	采购商品	1,213,937.00	66,530,000.00	否	
科教城市运营	接受劳务	916,545.97	7,124,800.00	否	509,629.69

宜宾人才集团	接受劳务	583,939.26	7,124,800.00	否	
三江汇海	采购商品、接受劳务	563,564.27	11,434,700.00	否	847,833.84
金喜来酒类销售	采购商品	200,400.00	66,530,000.00	否	
吉茂汽车	采购商品	52,920.35	35,052,800.00	否	
宜宾市新能源公司	采购商品	34,491.09	7,124,800.00	否	
宜宾润宜	接受劳务	15,872.70	7,124,800.00	否	
丽雅电子	采购商品	4,836.00	66,530,000.00	否	
三江新能源	采购商品、接受劳务				4,099,856.32
天华供应链	采购商品、接受劳务				8,849,557.52
泉州戎鑫	采购商品、接受劳务				11,183,628.32
宜建投资产运营公司	采购商品、接受劳务				182,858.49
宜宾光原	采购商品、接受劳务				32,540.72
普天包装	采购商品、接受劳务				29,412.36
长江产融智库	采购商品、接受劳务				43,739.28
金喜来酒业	采购商品、接受劳务				183,681.42
三江城市运营	采购商品、接受劳务				17,836.98
合计		379,637,569.26	1,094,491,700.00		445,493,568.05

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
丽雅纤维	销售商品	64,566,726.41	145,897,204.40
九河电力	销售商品	29,882,526.89	22,770,697.07
宜宾锂宝	销售商品、提供劳务	28,310,913.35	31,132.08
宜宾光原	销售商品、提供劳务	23,290,575.82	9,324,269.22
博原环境	销售商品、提供劳务	9,699,894.97	9,991,189.93
宜宾纸业	销售商品、提供劳务	7,261,972.50	7,547,071.96
天原包装	销售商品、提供劳务	7,124,184.65	1,047,321.25
金竹纸业	销售商品	2,804,058.31	6,358,740.47
宜宾发展控股	提供劳务	1,238,345.30	
宜宾国企管理服务	提供劳务	489,033.02	
三江创富	提供劳务	267,075.47	
汇发产贸	提供劳务	243,660.44	
丝丽雅纤维	提供劳务	241,300.94	207,018.87
丝丽雅集团	提供劳务	145,283.02	
天原鑫华	销售商品、提供劳务	96,074.13	1,399,658.23
普什建材	销售商品	78,440.78	
公服集团市政	销售商品	1,802.16	
浙江天甬	销售商品	495.58	
三江新能源	销售商品、提供劳务		15,788,559.96
锦绣园景	销售商品、提供劳务		12,461,569.45
环球格拉斯玻璃	销售商品、提供劳务		240,000.00
天下奇寓	销售商品、提供劳务		51,192.48
天华供应链	销售商品、提供劳务		943.40

合计		175,742,363.74	233,116,568.77
----	--	----------------	----------------

(2) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
天原包装	房屋建筑物	289,668.72	289,668.72

本公司作为承租方：

单位：元

出租方名称	租赁资产种类	简化处理的短期租赁和低价值资产租赁的租金费用（如适用）		未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额（如适用）		支付的租金		承担的租赁负债利息支出		增加的使用权资产	
		本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额
宜宾锂宝	房屋建筑物					872,198.40	759,398.40	11,308.06	46,530.97		333,553.48
宜宾锂宝	房屋建筑物	100,337.61				109,368.00					
港荣投资	房屋建筑物	36,252.51				36,252.51					

(3) 关联担保情况

本公司作为被担保方

单位：元

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
宜宾发展控股	500,000,000.00	2025 年 04 月 03 日	2033 年 04 月 02 日	否
宜宾发展控股	75,000,000.00	2025 年 12 月 31 日	2033 年 12 月 30 日	否

关联担保情况说明

注 1：公司第九届董事会第五次会议决议向深圳证券交易所申请注册发行不超过 10 亿元（含 10 亿元）公司债券，可以分一次发行或分期发行，其中第一期发行不超过 5 亿元（以下简称“本期债券”）。本期债券由公司控股股东宜宾发展控股提供全额无条件不可撤销连带责任保证担保，公司将持有海丰和泰 61.59%股权质押给宜宾发展控股作为反担保措施，并在本期债券存续期内按照当年债券余额*综合费率不超过 0.3%/年支付担保费用，本年度持续担保中。

注 2：宜宾发展控股为本公司向国家开发银行股份有限公司四川省分行 7,500.00 万元借款提供全额无条件不可撤销的连带责任保证担保，公司以持有全资子公司天原锂电 8.11%股权质押给宜发展集团作为反担保，本年度持续担保中。

(4) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

董监高薪酬	1,489,117.00	1,589,142.00
-------	--------------	--------------

6、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
预付款项	九河电力	1,961,036.12			
预付款项	清源水务	481,321.82		337,029.42	
应收账款	九河电力	7,117,159.01	355,857.95	2,374,143.73	118,707.19
应收账款	丽雅纤维	4,569,803.43	228,490.17		
应收账款	盐津云宏	1,801,240.46	1,772,490.46	1,801,240.46	1,772,490.46
应收账款	长和建材	513,382.78	25,669.14	1,404,712.25	70,235.61
应收账款	宜宾纸业	1,566,279.06	383,956.34	504,797.25	332,572.25
应收账款	丝丽雅纤维	127,310.00	6,365.50	480,180.00	24,009.00
应收账款	金喜来大观园酒业	390,000.00	19,500.00	420,000.00	21,000.00
应收账款	环球格拉斯玻璃	382,301.83	19,115.09	382,301.83	21,444.91
应收账款	成都丽雅纤维	296,950.19	296,950.19	296,950.19	296,950.19
应收账款	雅丽兴科技			174,720.00	8,736.00
应收账款	丝丽雅集团			135,975.00	9,868.75
应收账款	公服集团市政工程	76,795.04	15,053.54	74,758.60	14,951.72
应收账款	汇发产贸			24,624.00	1,231.20
应收账款	丽雅量典置业	21,231.21	2,123.12	21,231.21	2,123.12
应收账款	普什建材	88,638.08	4,431.90		
其他应收款	翼新物流	200,000.00	20,000.00	200,000.00	20,000.00
其他应收款	环球华欣商业	120,000.00	60,000.00	120,000.00	33,000.00
其他应收款	环球格拉斯玻璃	100,000.00	50,000.00	100,000.00	27,500.00
其他应收款	宜宾临港房产	15,500.00	7,750.00	15,500.00	7,750.00
其他应收款	金喜来大观园酒业	10,500.00	525.00	10,500.00	525.00
其他应收款	雅丽兴科技	2,000.00	200.00	2,000.00	200.00
其他应收款	宜宾国企管理服务	1,000.00	50.00		

(2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	四川君正建筑	20,943,176.43	20,902,035.24
应付账款	五粮液集团安吉物流	18,351,761.62	9,023,943.73
应付账款	天原包装	1,282,939.35	7,294,395.19
应付账款	博原环境	11,241,351.52	3,843,248.53
应付账款	九河电力	559,833.50	1,106,950.73
应付账款	宜宾锂宝		792,034.86
应付账款	清源水务	342,666.64	326,832.46
应付账款	天原鑫华	283,340.68	283,340.68
应付账款	丽雅创智	712,386.66	90,414.78
应付账款	数安网信	29,981.80	29,981.80
应付账款	石棉天盛	26,401.15	26,401.15

应付账款	长江产融智库	2,318.18	2,318.18
应付账款	三江新能源	9.56	9.56
应付账款	环球神州包装	0.01	0.01
合同负债	丽雅纤维	1,014,136.27	1,007,750.30
合同负债	宜宾纸业	25,973.57	204,888.59
合同负债	宜宾光原	439,724.55	186,281.66
合同负债	金竹纸业	119,146.12	141,080.55
合同负债	博原环境	0.88	42,840.74
合同负债	五粮液集团安吉航运	22,240.27	22,240.27
合同负债	四川金派源	4,752.95	4,752.95
合同负债	九河电力	530.97	530.97
合同负债	天下奇寓	24.05	24.05
其他流动负债	丽雅纤维	131,837.71	131,007.54
其他流动负债	宜宾纸业	3,376.56	26,635.51
其他流动负债	宜宾光原	57,164.19	24,216.62
其他流动负债	金竹纸业	15,488.99	18,340.47
其他流动负债	博原环境	0.11	5,569.30
其他流动负债	五粮液集团安吉航运	2,891.23	2,891.23
其他流动负债	四川金派源	617.88	617.88
其他流动负债	九河电力	69.03	69.03
其他流动负债	天下奇寓	3.13	3.13
其他应付款	五粮液集团安吉物流	1,300,000.00	1,300,000.00
其他应付款	三江新能源		504,000.00
其他应付款	科教城市运营	258,798.76	474,798.76
其他应付款	四川君正建筑	392,588.99	392,588.99
其他应付款	博原环境	274,515.00	274,515.00
其他应付款	九河电力	24,913.76	10,000.00
其他应付款	盐津云宏	257.36	257.36
其他应付款	港宏建设	4,000.00	
其他应付款	宜宾人才集团	40,000.00	

7、关联方承诺

本公司的参股公司广州锂宝作为有限合伙人，与四川省集成电路和信息安全产业投资基金有限公司（以下简称“集安基金”）、四川弘芯股权投资基金管理有限公司（以下简称“弘芯管理”）共同出资设立成都集信锂宝投资中心（有限合伙）（以下简称“集信锂宝”）。

合伙企业将通过股权及可转债的方式定向投资于广州锂宝的两家子公司，即宜宾锂宝与宜宾光原，用于建设年产 2 万吨锂电池三元正极材料及其配套前驱体项目。其中，以增资的方式投资宜宾锂宝、宜宾光原各 2.5 亿元；以可转债的方式投资宜宾锂宝、宜宾光原各 1 亿元。

合伙企业未来拟通过换股成为广州锂宝的股东，通过广州锂宝上市或被上市公司并购方式完成退出。若合伙企业未通过换股成为广州锂宝股东或未通过广州锂宝 IPO、借壳上市、上市公司并购顺利退出，本公司和国光电器股份有限公司（以下简称“国光电器”）将分别按照 90%、10%的比例承担回购合伙企业所持有宜宾锂宝和宜宾光原的股权或集安基金换股后持有的广州锂宝股权义务。同时，本公司和国光电器分别按照 90%、10%的比例对合伙企业以可转债方式投资到宜宾锂宝、宜宾光原的债权投资提供保证担保。

为保障本公司的合法权益，广州锂宝同意无条件将其所持的宜宾锂宝和宜宾光原股权的 90%质押给本公司，为本公司在上述回购义务及担保义务提供反担保。同时，广州锂宝同意合伙企业将广州锂宝按约定享有的分配额（含按单利 8%/年约定收益分配额和剩余收益 90%的分配额）的 90%支付给本公司。

公司于 2025 年 4 月 23 日召开第九届董事会第十四次会议，审议通过了《关于拟签订回购事项之补充协议暨关联交易的议案》，公司与国光电器、集信锂宝、集安基金、弘芯管理经友好协商拟签署《宜宾锂宝新材料股份有限公司回购事项之补充协议》（以下简称“《补充协议》”），将回购义务延期至 2026 年 12 月 31 日。同时《补充协议》对回购范围、回购触发条件、回购价格进行调整。

十五、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

截至 2026 年 06 月 30 日，本集团无其他需要披露的重大承诺事项。

2、或有事项

（1）资产负债表日存在的重要或有事项

福建天原与北大方正物产集团有限公司、汕头海洋投资发展有限公司、福建方兴化工有限公司、福建鸿润化工有限公司诉讼案件进展情况说明

2015 年 12 月，原告汕头海洋投资发展有限公司因侵害商业秘密纠纷一案向福建省高级人民法院提起诉讼，请求北大方正物产集团有限公司、福建方兴化工有限公司、福建鸿润化工有限公司三被告停止侵害原告专有技术知识产权的侵权行为，并赔偿原告经济损失人民币 1 亿元。2017 年 4 月，原告向福建省高级人民法院递交《追加被告申请书》，追加福建天原为被告并要求福建天原承担连带赔偿责任。福建天原在 2017 年 5 月 15 日向福建省高院递交了《管辖权异议申请》和《驳回汕头海洋公司追加福建天原公司为被告的申请》。福建省高院在 2017 年 5 月 18 日作出裁定，驳回福建天原管辖权异议申请；福建天原不服一审裁定，于 2017 年 6 月 2 日提起上诉，二审裁定为驳回上诉，维持原判。原告不服福建省高院裁定，已上诉至中华人民共和国最高人民法院，2020 年 8 月 13 日最高人民法院裁定撤销原福建省高级人民法院所作出的驳回原告起诉的裁定，并指定福建省高院继续审理。由于北大方正物产集团有限公司的母公司已进入重整，2020 年 12 月 22 日，本公司收到《福建省高级人民法院民事裁定书》（[2020]闽民初 208 号），裁定本案中止诉讼。2022 年 3 月 8 日，本公司收到汕头海洋投资发展有限公司《变更诉讼请求申请书》，将诉讼金额提升至人民币 3 亿元。2025 年 2 月 18 日，福建省高级人民法院作出判决（民事判决书（2020）闽民初 208 号），驳回汕头海洋投资发展有限公

司诉讼请求。2025 年 3 月 26 日，汕头海洋投资发展有限公司已向最高人民法院提起上诉。截至 2026 年 06 月 30 日，最高人民法院已受理，尚未开庭。

截至 2026 年 06 月 30 日，除上述事项外，本集团无需披露的其他重大或有事项。

（2）公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

十六、资产负债表日后事项

1、其他资产负债表日后事项说明

公司不存在需要披露的其他资产负债表日后事项。

十七、其他重要事项

1、分部信息

（1）报告分部的确定依据与会计政策

本公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度为依据确定经营分部，以经营分部为基础确定报告分部并披露分部信息。经营分部是指本公司内同时满足下列条件的组成部分：①该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；②本公司管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；③本公司能够取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。如果两个或多个经营分部具有相似的经济特征，并且满足一定条件的，则可合并为一个经营分部。

本公司经营分部以管理层定期审阅用以分配资源及评估分部表现的内部财务报告为基础进行辨别。管理层根据内部管理职能分配资源，将本公司视为一个整体而非以业务之种类或地区角度进行业绩评估。

2、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

（1）关于云南昭通地区煤矿整顿、整合进展

子公司天力煤化于 2014 年 4 月接到昭通市人民政府办公室转发《云南省人民政府办公厅关于全省 9 万吨/年及以下煤矿立即停产整顿的紧急通知》（云政办发[2014]19 号）。天力煤化下属许家院煤矿、昌能煤矿、巴抓煤矿属于停产整顿范围。

2015 年 9 月，天力煤化收到昭通市人民政府转来云南省煤矿整顿关闭工作联席会议办公室《关于昭通市彝良县昌能煤矿和彝良县许家院煤矿等三个煤矿煤炭产业结构调整转型升级方案的审查确认意见》，同意昭通市人民政府上报的转

型升级方案，对纳入整合重组类的云南天力煤化有限公司昌能煤矿、许家院煤矿许家院井和巴抓井分别予以确认。天力煤化正按照云政发[2014]18 号、云政办发[2014]32 号文件和采矿权变更相关规定办理相关手续。

2017 年 12 月 5 日，云南省人民政府下发了《关于印发云南省煤炭行业供给侧结构性改革去产能实施方案》（云政发[2017]79 号），文件要求云南省所有合法煤矿建设项目必须执行产能置换政策，按照建设规模增量承担一定比例的去产能任务后，依据转型升级方案审查确认意见，限时办理煤矿转型升级手续，对认定产能 9 万吨/年及以下的煤矿依法实施关闭或淘汰退出。

天力煤化根据许家院煤矿技改扩能 30 万吨/年项目和昌能煤矿技改扩能 30 万吨/年项目的实际情况，制定了详细的工作计划，并按工作安排逐步推进。2018 年，许家院煤矿已落实产能置换指标，获得昭通市煤炭工业局关于彝良县许家院煤矿许家院井项目核准的批复，获得昭通市煤炭工业局关于云南天力煤化有限公司许家院煤矿许家院井 30 万吨/年整合技改工程项目初步设计的批复等手续；昌能煤矿已落实产能置换指标，获得昭通市煤炭工业局关于彝良县昌能煤矿项目核准的批复，获得昭通市煤炭工业局关于彝良县昌能煤矿 30 万吨/年整合技改工程项目初步设计的批复等手续。2019 年 2 月 26 日昌能煤矿取得项目开工备案登记表。

2019 年 7 月 5 日，云南省人民政府办公厅关于印发《云南省煤炭产业高质量发展三年行动计划（2019--2021）》的通知（云政办发（2019）61 号），2020 年 5 月 18 日云南省人民政府办公厅印发关于推进全省煤炭行业整治工作的意见（云政办发（2020）29 号），要求提升煤炭产业高质量发展，加快推进全省煤炭行业整治工作，2020 年 7 月 20 日昭通市煤炭行业整治清单确定，天力煤化昌能煤矿列为单独保留矿井，规模产能 45 万吨，天力煤化许家院煤矿列为整合重组煤矿，将许家院煤矿列为整合主体煤矿，整合昌盛、发路联营煤矿，规模产能 60 万吨。

2020 年，天力煤化昌能煤矿完成重新修编储量核实报告、开发利用方案、环境恢复治理、土地复垦、矿业权出让收益金评估缴纳等行政许可手续。于 2020 年 12 月 3 日取得天力煤化昌能煤矿 30 万吨/年采矿许可证。

2023 年 8 月 30 日，本公司第八届董事会第三十四次会议审议通过了《关于对投资建设昌能煤矿进行调整的议案》，同意昌能煤矿 30 万吨/年整合技改工程项目建设延迟至 2024 年 6 月。

2024 年 6 月昌能煤矿进入试生产，2024 年 7 月取得云南省能源局发放的《安全生产许可证》。但由于发生瓦斯动力现象，根据国家矿山安全监察局云南局和昭通市政府相关文件要求，昌能煤矿需要开展煤层突出危险性鉴定，目前昌能煤矿已暂停试生产，聘请华北科技学院开展煤层突出危险性鉴定工作。

2025 年 12 月，根据国家矿山安全监察局矿山安全生产综合信息系统显示昌能煤矿瓦斯等级为突出，昌能煤矿被认定为煤与瓦斯突出矿井。公司正在按照煤与瓦斯突出矿井治理要求，开展瓦斯综合治理工作。

（2）关于越南天祥关停事项进展

越南天祥 2024 年正式投运后，受美国对越南加征关税影响以及越南地板产能快速扩张等外部环境因素以及人工成本、专利费等因素叠加，导致其经营处于亏损状态。经寻求再投资扩大规模、实施技改降本提质等拟采取措施详细论证，仍然会面临亏损。为维护股东利益，经公司研究后决定，越南天祥将于 2026 年 1 月 1 日起停止生产和经营，并启动后续

资产处置，2026 年 2 月 9 日经公司第九届董事会第二十四次会议，董事会同意注销越南天祥公司。目前地板生产装置搬迁回国的工作正在进行中，同步开展越南天祥注销清算其他工作。

截至 2026 年 06 月 30 日，除存在上述事项外，本集团无需披露的其他重大事项。

十八、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

（1）按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	2,612,304,809.47	2,387,095,477.97
1 至 2 年	534,321,387.93	5,048.79
2 至 3 年	50,443,003.88	10,986,008.83
3 年以上	75,472,863.41	74,785,401.33
3 至 4 年	26,482,119.25	45,708,502.46
4 至 5 年	41,140,730.62	21,263,796.33
5 年以上	7,850,013.54	7,813,102.54
合计	3,272,542,064.69	2,472,871,936.92

（2）按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	7,431,606.86	0.23%	7,431,606.86	100.00%	0.00	7,431,606.86	0.30%	7,431,606.86	100.00%	0.00
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	3,265,110,457.83	99.77%	36,570,569.43	1.12%	3,228,539,888.40	2,465,440,330.06	99.70%	34,991,001.95	1.42%	2,430,449,328.11
其中：										
账龄组合	151,772,534.14	4.56%	36,570,569.43	24.10%	115,201,964.71	114,535,414.48	4.63%	34,991,001.95	30.55%	79,544,412.53
交易对象组合	3,113,337,923.	95.14%	0.00	0.00%	3,113,337,923.	2,350,904,915.	95.07%		0.00%	2,350,904,915.

	69				69	58				58
合计	3,272,542,064.69	100.00%	44,002,176.29	1.34%	3,228,539,888.40	2,472,871,936.92	100.00%	42,422,608.81	1.72%	2,430,449,328.11

按单项计提坏账准备类别名称：

单位：元

名称	期初余额		期末余额			
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
客户一	2,702,976.72	2,702,976.72	2,702,976.72	2,702,976.72	100.00%	账龄较长，预计难以收回
客户二	1,961,737.79	1,961,737.79	1,961,737.79	1,961,737.79	100.00%	账龄较长，预计难以收回
客户三	2,766,892.35	2,766,892.35	2,766,892.35	2,766,892.35	100.00%	账龄较长，预计难以收回
合计	7,431,606.86	7,431,606.86	7,431,606.86	7,431,606.86		

按组合计提坏账准备类别名称：按账龄组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	86,062,894.01	4,303,144.70	5.00%
1-2 年	6.89	0.69	10.00%
2-3 年	1,957,975.26	391,595.05	20.00%
3 年以上	63,751,657.98	31,875,828.99	50.00%
合计	151,772,534.14	36,570,569.43	

按组合计提坏账准备类别名称：按对象组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
合并范围内关联方组合	3,113,337,923.69		
合计	3,113,337,923.69		

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备：

☐适用 ☒不适用

（3） 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
坏账准备	42,422,608.81	1,579,567.48				44,002,176.29
合计	42,422,608.81	1,579,567.48	0.00	0.00	0.00	44,002,176.29

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	合同资产期末余额	应收账款和合同资产期末余额	占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例	应收账款坏账准备和合同资产减值准备期末余额
客户一	1,800,719,728.55		1,800,719,728.55	55.03%	
客户二	579,719,853.02		579,719,853.02	17.71%	
客户三	551,716,225.28		551,716,225.28	16.86%	
客户四	90,245,438.32		90,245,438.32	2.76%	
客户五	72,636,310.21		72,636,310.21	2.22%	
合计	3,095,037,555.38		3,095,037,555.38	94.58%	

2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收股利	318,843,000.00	
其他应收款	3,414,260,384.50	3,643,066,916.27
合计	3,733,103,384.50	3,643,066,916.27

(1) 应收股利

1) 应收股利分类

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
海丰和锐	318,843,000.00	
合计	318,843,000.00	

2) 按坏账计提方法分类披露

☐适用 ☒不适用

(2) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
集团内部单位往来	3,402,867,501.22	3,596,082,676.98
搬迁补偿款		34,500,000.00
预付货款长期未到货	8,531,479.53	8,531,479.53
经营性保证金	59,601.00	69,601.00
备用金	475,152.25	462,603.69
其他	16,149,100.07	17,178,314.59
合计	3,428,082,834.07	3,656,824,675.79

2) 按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	2,395,460,335.02	2,894,133,046.47
1 至 2 年	687,212,534.24	382,109,914.92
2 至 3 年	92,775,162.32	69,759,946.79
3 年以上	252,634,802.49	310,821,767.61
3 至 4 年	4,531,143.61	5,748,949.51
4 至 5 年	5,619,404.43	6,626,417.61
5 年以上	242,484,254.45	298,446,400.49
合计	3,428,082,834.07	3,656,824,675.79

3) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备	8,287,202.35	0.24%	8,280,544.22	99.92%	6,658.13	42,780,544.22	1.17%	8,280,544.22	19.36%	34,500,000.00
其中：										
按组合计提坏账准备	3,419,795,631.72	99.76%	5,541,905.35	0.16%	3,414,253,726.37	3,614,044,131.57	98.83%	5,477,215.30	0.15%	3,608,566,916.27
其中：										
账龄组合	16,928,130.50	0.49%	5,541,905.35	32.74%	11,386,225.15	17,961,454.59	0.49%	4,658,091.63	25.93%	13,303,362.96
交易对象组合	3,402,867,501.22	99.26%	0.00	0.00%	3,402,867,501.22	3,596,082,676.98	98.34%	0.00	0.00%	3,596,082,676.98
合计	3,428,082,834.07	100.00%	13,822,449.57	0.40%	3,414,260,384.50	3,656,824,675.79	100.00%	13,757,759.52	0.38%	3,643,066,916.27

按单项计提坏账准备类别名称：

单位：元

名称	期初余额		期末余额			
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
客户一	2,882,765.00	2,882,765.00	2,882,765.00	2,882,765.00	100.00%	预计无法收回
客户二	5,397,779.22	5,397,779.22	5,404,437.35	5,397,779.22	99.88%	
合计	8,280,544.22	8,280,544.22	8,287,202.35	8,280,544.22		

按组合计提坏账准备类别名称：按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额
----	------

	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	5,879,603.62	293,980.18	5.00%
1 至 2 年	260,394.41	26,039.44	10.00%
2 至 3 年	573,935.03	114,787.01	20.00%
3 年以上	10,214,197.44	5,107,098.72	50.00%
合计	16,928,130.50	5,541,905.35	

按预期信用损失一般模型计提坏账准备：

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失（未发生信用减值）	整个存续期预期信用损失（已发生信用减值）	
2026 年 1 月 1 日余额	5,477,215.30		8,280,544.22	13,757,759.52
2026 年 1 月 1 日余额在本期				
本期计提	64,690.05			64,690.05
2026 年 6 月 30 日余额	5,541,905.35		8,280,544.22	13,822,449.57

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

☐适用 ☒不适用

4) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他	
坏账准备	13,757,759.52	64,690.05				13,822,449.57
合计	13,757,759.52	64,690.05				13,822,449.57

5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
客户一	关联方往来	1,977,319,097.28	2 年以内	57.68%	
客户二	关联方往来	284,482,623.14	3 年以内	8.30%	
客户三	关联方往来	229,833,094.07	3 年以内	6.70%	
客户四	关联方往来	197,789,297.65	0-5 年以上	5.77%	
客户五	关联方往来	145,374,034.00	2 年以内	4.24%	
合计		2,834,798,146.14		82.69%	

3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	8,262,322,273.45		8,262,322,273.45	8,187,322,273.45		8,187,322,273.45
对联营、合营企业投资	1,061,889,432.27		1,061,889,432.27	1,045,442,430.89		1,045,442,430.89
合计	9,324,211,705.72		9,324,211,705.72	9,232,764,704.34		9,232,764,704.34

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额 (账面价值)	减值准备 期初余额	本期增减变动				期末余额 (账面价值)	减值准备 期末余额
			追加投资	减少投资	计提减值准备	其他		
海丰和锐	2,919,313,237.24						2,919,313,237.24	
海丰和泰	1,700,000,000.00						1,700,000,000.00	
天原锂电	1,280,000,000.00						1,280,000,000.00	
云南天原	1,000,000,000.00						1,000,000,000.00	
长和电力	351,583,786.23						351,583,786.23	
天亿新材料	241,654,285.09						241,654,285.09	
天蓝化工	203,462,659.02						203,462,659.02	
福建天原	200,000,000.00						200,000,000.00	
天原设计	90,000,000.00						90,000,000.00	
物产集团	101,109,705.87						101,109,705.87	
天畅航运	198,600.00						198,600.00	
天程锂电	100,000,000.00		75,000,000.00				175,000,000.00	
合计	8,187,322,273.45		75,000,000.00				8,262,322,273.45	

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

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

					资损 益			或利 润				
一、合营企业												
广州 锂宝	545,6 40,47 9.03				8,241 ,642. 36						553,8 82,12 1.39	
小计	545,6 40,47 9.03				8,241 ,642. 36						553,8 82,12 1.39	
二、联营企业												
宜宾 锂宝	495,0 84,14 3.16				7,970 ,301. 75						503,0 54,44 4.91	
博原 环境	4,717 ,808. 70				235,0 57.27						4,952 ,865. 97	
小计	499,8 01,95 1.86				8,205 ,359. 02						508,0 07,31 0.88	
合计	1,045 ,442, 430.8 9				16,44 7,001 .38						1,061 ,889, 432.2 7	

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

☐适用 ☒不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

☐适用 ☒不适用

4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	5,651,374,584.33	5,546,195,923.03	3,784,665,592.59	3,716,785,719.13
其他业务	100,721.16		167,983.40	
合计	5,651,475,305.49	5,546,195,923.03	3,784,833,575.99	3,716,785,719.13

营业收入、营业成本的分解信息

单位：元

合同分类	分部 1		合计	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
按行业：				
化工行业	3,293,030,307.67	3,296,601,444.30	3,293,030,307.67	3,296,601,444.30
供应链及其他行业	2,358,444,997.82	2,249,594,478.73	2,358,444,997.82	2,249,594,478.73
合计	5,651,475,305.49	5,546,195,923.03	5,651,475,305.49	5,546,195,923.03
按商品类型：				
氯碱产品类	1,682,877,628.90	3,296,601,444.30	1,682,877,628.90	3,296,601,444.30
钛化工产品类	675,567,368.92	1,601,708,423.36	675,567,368.92	1,601,708,423.36

供应链及其他类	3,293,030,307.67	647,886,055.37	3,293,030,307.67	647,886,055.37
合计	5,651,475,305.49	5,546,195,923.03	5,651,475,305.49	5,546,195,923.03

5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	318,843,000.00	170,049,600.00
权益法核算的长期股权投资收益	16,447,001.38	-9,948,586.33
处置交易性金融资产取得的投资收益	46,027.40	
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入	1,526,954.18	
合计	336,862,982.96	160,101,013.67

十九、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

√适用 □不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动性资产处置损益	9,010,433.76	
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关、符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外）	14,737,428.12	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-7,014,614.45	
减：所得税影响额	1,303,052.41	
少数股东权益影响额（税后）	4,658,074.33	
合计	10,772,120.69	—

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

□适用 √不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

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

√适用 □不适用

项目	涉及金额（元）	原因
先进制造业企业增值税加计扣除	8,637,609.71	公司将先进制造业企业增值税加计扣除界定为经常性损益的原因系本公司控股子公司海丰和锐、海丰和泰和天亿新材料根据财政部、税务总局关于《先进制造业企业增值税加计抵减政策》的公告（财政部税务总局公告 2023 年第 43 号），享受先进制造业企业按照当期可抵扣进项税额加计 5%抵减应纳增值税税额，该政策自 2023 年

		1 月 1 日至 2027 年 12 月 31 日，将对公司损益产生持续性影响。
递延收益摊销	5,729,465.03	公司将递延收益摊销界定为经常性损益的原因系本公司递延收益摊销计入当期损益属于对公司损益产生持续影响的政府补助。
增值税即征即退	2,854,675.14	公司将增值税即征即退界定为经常性损益的原因系本公司控股子公司海丰和锐根据财政部、国家税务总局关于印发《资源综合利用产品和劳务增值税优惠目录》的通知（财税〔2015〕78 号），销售水泥享受增值税即征即退政策。该政策已颁布多年，预计较长一段时间内不会发生变化，将对公司损益产生持续性影响。
其他对公司产生持续影响的政府补助或税收减免	665,060.85	其他对公司产生持续影响的政府补助或税收减免系公司收到的稳岗补贴、税收减免-招收退伍军人和建档立卡贫困户，公司将其界定为经常性损益的原因系本集团持续收到前述补贴，将对公司损益产生持续性影响。

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	2.73%	0.1608	0.1608
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	2.59%	0.1527	0.1527

3、境内外会计准则下会计数据差异

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

☐适用 ☒不适用

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

☐适用 ☒不适用

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