

中矿资源集团股份有限公司

2023 年半年度报告



二〇二三年八月

第一节 重要提示、目录和释义

公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证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。

公司负责人王平卫、主管会计工作负责人姜延龙及会计机构负责人(会计主管人员)姜延龙声明：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。

本半年度报告涉及的未来计划、发展战略等前瞻性描述不构成公司对投资者的实质承诺，敬请投资者注意投资风险。

公司存在的风险因素，敬请广大投资者注意。详细内容见本报告“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”。

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	37
第五节	环境和社会责任	39
第六节	重要事项	48
第七节	股份变动及股东情况	57
第八节	优先股相关情况	64
第九节	债券相关情况	65
第十节	财务报告	68

备查文件目录

- 一、载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。
- 二、报告期内在指定信息披露载体上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
- 三、载有公司法定代表人签名的 2023 年半年度报告文本原件。
- 四、其他备查文件。

释义

释义项	指	释义内容
公司、本公司、中矿资源	指	中矿资源集团股份有限公司
东鹏新材、东鹏	指	江西东鹏新材料有限责任公司
香港中矿稀有	指	中矿（香港）稀有金属资源有限公司
Bikita	指	Bikita Minerals (Private) Limited
Afmin	指	African Minerals Limited
Amzim	指	Amzim Minerals Ltd
Tanco	指	Tantalum Mining Corporation of Canada Limited.（加拿大钽业股份有限公司）
Sinomine US	指	Sinomine Resources (US) Inc.（中矿资源<美国>有限公司）
SSF Ltd	指	Sinomine Specialty Fluids Limited（中矿特殊流体有限公司<英国>）
SSF Norway Branch	指	Sinomine Specialty Fluids Limited, Norway Branch（中矿特殊流体有限公司挪威分公司）
赞比亚中矿工程	指	中矿国际赞比亚工程有限公司
赞比亚中矿地勘	指	赞比亚中矿资源地质工程有限公司
津巴布韦中矿	指	津巴布韦中矿资源有限公司
香港中矿控股	指	中矿国际勘探（香港）控股有限公司
香港中矿贸易	指	香港国际矿产品贸易有限公司
天津中矿海外	指	中矿（天津）海外矿业服务有限公司
天津中矿岩矿	指	中矿（天津）岩矿检测有限公司
天津中矿环保	指	中矿（天津）环保科技有限公司
卡森帕矿业	指	赞比亚卡森帕矿业有限公司
刚果金中矿地勘	指	LUENA ENGINEERING SERVICE SARL
北京中矿地勘	指	北京中矿资源地质勘查有限公司
北京中矿贸易	指	北京中矿国际贸易有限公司，原北京奥凯元科技发展有限公司
春鹏贸易	指	上海春鹏国际贸易有限公司
春鹏锂业	指	江西春鹏锂业有限责任公司
中色矿业	指	中色矿业集团有限公司
春鹏投资	指	新余春鹏投资管理中心（有限合伙）
雄狮矿业	指	African Inkalamo Mining Company Limited（非洲雄狮矿业有限公司）
哈拉雷中盛资源	指	Harare Zhongsheng Resources Zimbabwe (Private) Limited（哈拉雷中盛资源津巴布韦（私人）有限公司）
bbl	指	石油单位,1bbl=0.159 立方米
元、万元	指	人民币元、人民币万元
报告期	指	2023 年 1 月 1 日至 2023 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	中矿资源	股票代码	002738
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	中矿资源集团股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	中矿资源		
公司的外文名称（如有）	Sinomine Resource Group Co., Ltd.		
公司的外文名称缩写（如有）	SINOMINE		
公司的法定代表人	王平卫		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	张津伟	黄仁静
联系地址	北京市海淀区长春桥路 11 号万柳亿城中心 A 座 5 层	北京市海淀区长春桥路 11 号万柳亿城中心 A 座 5 层
电话	010-58815527	010-58815527
传真	010-58815521	010-58815521
电子信箱	zkzytf@sinomine.com	zkzytf@sinomine.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 2022 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 2022 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

因实施利润分配资本公积金转增股本、可转换公司债券转股等原因导致公司股本增加，公司于 2023 年 1 月办理了注册资本工商变更登记，公司注册资本由 325,651,135 元变更为 461,614,295 元。具体内容详见公司于 2022 年 12 月 23 日刊登在巨潮资讯网上的《关于变更公司注册资本及修改〈公司章程〉的公告》（公告编号:2022-129 号）。

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）	3,601,755,802.98	3,411,521,231.69	5.58%
归属于上市公司股东的净利润（元）	1,502,405,521.34	1,322,711,429.01	13.59%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	1,490,447,404.62	1,274,168,765.47	16.97%
经营活动产生的现金流量净额（元）	2,020,254,768.49	774,232,474.75	160.94%
基本每股收益（元/股）	2.2107	2.0733	6.63%
稀释每股收益（元/股）	2.1573	1.9900	8.41%
加权平均净资产收益率	15.44%	27.70%	-12.26%
	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）	15,842,282,912.02	11,482,451,154.99	37.97%
归属于上市公司股东的净资产（元）	11,618,793,628.44	7,509,517,973.87	54.72%

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
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	287,420.09	
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、按照一定标准定额或定量持续	4,702,260.93	包括个税手续费返还

享受的政府补助除外)		
债务重组损益	17,687,727.47	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	622,712.69	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-754,155.73	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-12,844,086.12	
减：所得税影响额	-2,256,236.41	
少数股东权益影响额（税后）	-0.98	
合计	11,958,116.72	

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

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

第三节 管理层讨论与分析

一、报告期内公司从事的主要业务

报告期内，公司的主要业务为锂电新能源原料开发与利用业务、稀有轻金属（铍、铷）资源开发与利用业务、固体矿产勘查和矿权开发业务。

公司在全球范围内从事锂矿的开采，锂盐的研发、生产和销售；铍铷矿的开采，铍铷盐的研发、生产和销售；地质勘查并获取优质锂、铍矿资源，保障原材料自给自足；获得矿权和勘查自有矿权、增加资源量/储量，实现价值转化；开展地质勘查技术服务，为业主提供专业服务。

（一）行业发展情况及业绩驱动因素

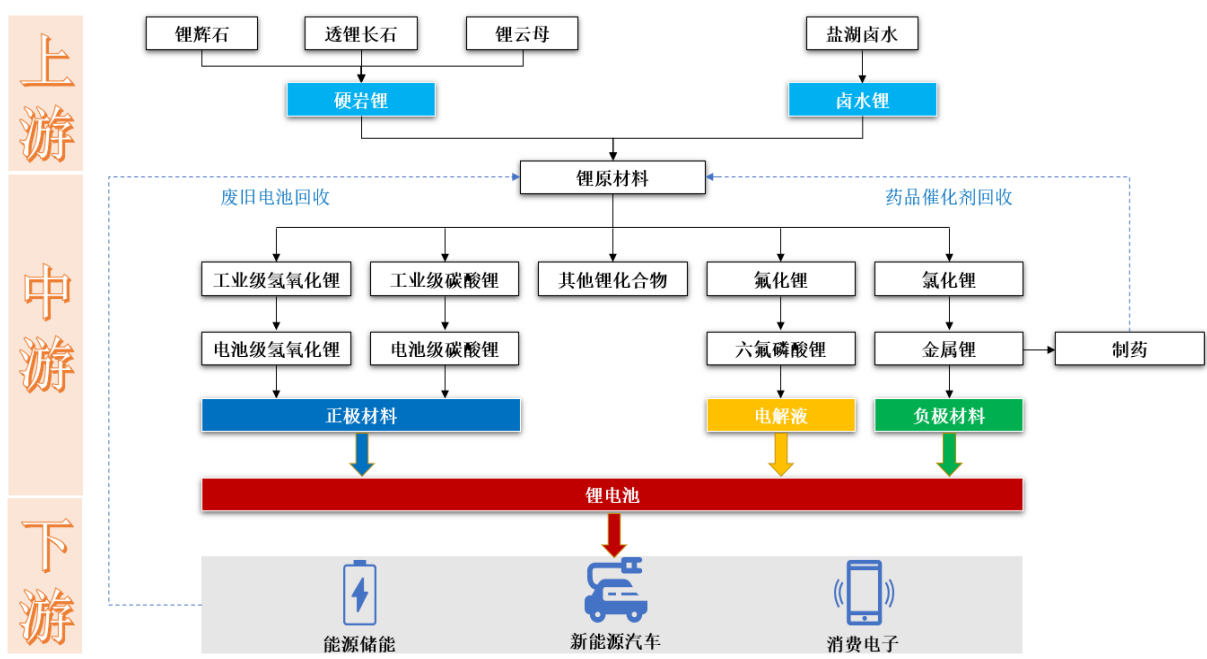
1. 锂电新能源原料开发与利用业务

近年来，绿色低碳发展已成为现代社会科技革命和产业变革的主要方向，世界各国已将绿色经济作为产业竞争的制高点。推动经济社会发展绿色转型，加快战略性新兴产业、高新技术产业发展已成为我国核心发展战略之一。我国在政策的指引下明确：积极稳妥推进碳达峰碳中和，发展绿色低碳产业，加快节能降碳先进技术研发和推广应用。在新发展阶段，加快经济社会发展全面绿色转型，做好碳达峰碳中和工作，对我国实现高质量发展、全面建设社会主义现代化强国具有重大意义。

在全球“双碳”目标下，能源转型已成为全球众多国家和地区政府的共识，各国政府已将发展新能源汽车作为核心的战略性新兴产业之一，新能源汽车已成为全球汽车工业的发展方向。报告期内，我国政策加大支持力度，提出要加快建设以实体经济为支撑的现代化产业体系，巩固和扩大新能源汽车发展优势，加快推进充电桩、储能等设施建设和配套电网改造。锂电产业是新能源产业和整个工业的重要组成部分，在推进绿色低碳转型中具有重要作用。近年来，我国相继出台了促进锂电产业发展的相关政策，提出大力支持锂电产业以及下游应用市场即新能源汽车及储能等领域发展，为我国锂电产业的高速发展创造了良好的政策条件和社会环境。目前，锂需求主要分为传统领域与锂电池领域，其中传统领域涵盖陶瓷、玻璃、铸造粉和润滑脂等行业，锂电池领域则主要包括动力电池、储能电池和消费电子等行业。在全球清洁能源革命浪潮推动下，新能源汽车和储能行业的高速发展带动了锂电池需求高速增长。

（1）锂资源市场情况

锂是最轻的碱金属元素，锂在地壳中的丰度居第二十七位，自然界中已知含锂的矿物有 150 多种，主要的锂矿物为锂辉石、透锂长石、锂云母等。锂是已知元素（包括放射性元素）中金属活动性最强的，常用于工业领域，被誉为“工业味精”，因其拥有化学元素中最高的标准氧化电势，适用于电池和储能领域，又被称为“21 世纪的能源金属”和“白色石油”。目前，锂被我国列为战略性新兴产业矿产，被欧盟列为关键原材料，被美国列为关键矿种。锂资源主要应用于锂电池行业，是新能源汽车、能源储能和消费电子应用中的最佳选择。



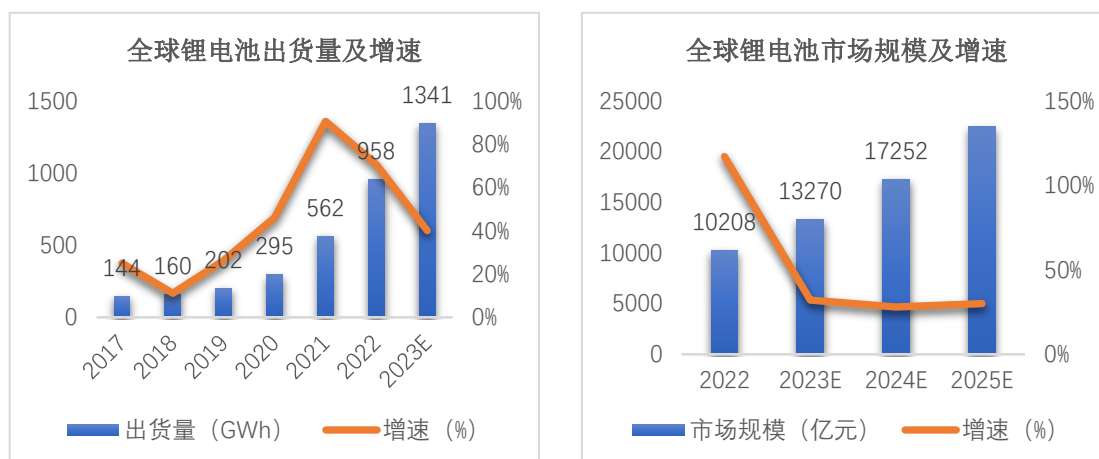
锂产业链结构图

全球锂资源虽较为丰富，但分布并不均衡，且各地区资源禀赋差异较大，兼具高品位、大规模、易开发的资源点较少。根据美国地质调查局 2023 年 1 月统计数据显示，全球锂资源总量接近 9,800 万金属吨，折合碳酸锂当量 5.2 亿吨，同比增长 9.9%，地域上主要分布在南美锂三角（玻利维亚、阿根廷和智利）、美国、澳大利亚和中国等地；全球锂资源探明总储量达到 2,600 万金属吨，折合碳酸锂当量约 1.4 亿吨，其中中国占比 8%，位于智利（36%）、澳大利亚（24%）、阿根廷（10%）之后。2023 年 7 月 8 日，中国地质调查局发布《全球矿产资源储量评估报告 2023》，全面客观地评估了全球 13 种矿产资源储量信息，报告指出全球锂矿（碳酸锂当量）储量 13,488 万吨，资源量 38,852 万吨，我国锂资源储量在全球占比较低，属于紧缺资产。

锂资源存在于封闭盆地卤水、伟晶岩、锂黏土等地质中，其中盐湖卤水和伟晶岩型硬岩锂矿合计占比达 84%，是当前全球锂资源供应的主要两种来源。目前，我国锂资源自主保障能力较为不足，主要依赖于澳大利亚、巴西、津巴布韦、加拿大等国进口，国内资源无法满足我国新能源行业发展对锂盐产品的需求。未来，非洲凭借其良好的社会环境和资源潜力优势，有望成为我国锂资源供给新的增长点。

(2) 锂电池市场情况

锂电池的细分市场主要包括动力锂电池、储能锂电池和消费锂电池等。其中，动力锂电池的下游应用领域主要为新能源汽车；储能锂电池的下游应用领域主要为通信基站备用电源、电力电网储能、家庭电力储能等；消费锂电池的下游应用领域主要为手机、数码等消费电子产品。目前，动力锂电池已成为当下乃至未来锂盐下游最主要的应用领域，锂电池具有能量密度高、工作电压高、重量轻、体积小、自放电小、无记忆效应、循环寿命长、充电快速等优势，同时由于无污染、不含铅、镉等重金属，被称为绿色新能源产品。根据中国汽车动力电池产业创新联盟数据统计，2023 年上半年我国动力电池累计产量 293.6GWh，同比增长 36.8%；累计销量 256.5GWh、同比增长 17.5%。中国有色金属工业协会锂业分会预计 2023 年全球锂电池出货量将达 1,341GWh，2025 年全球锂电池市场规模将达 22,427 亿元。

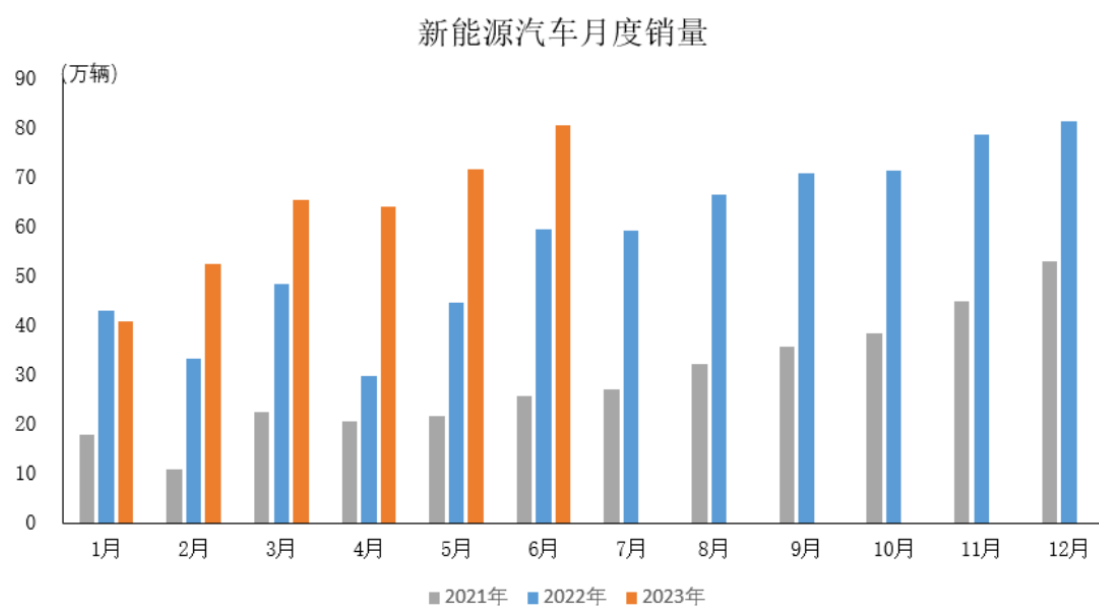


数据来源：中国有色金属工业协会锂业分会

(3) 锂电应用市场情况

报告期内，新能源汽车市场仍处于增长阶段，市场渗透率持续提升。2023 年 6 月，财政部等三部门联合发布《关于延续和优化新能源汽车车辆购置税减免政策的公告》，明确了新能源汽车购置税减免政策再延续四年，其中对购置日期在 2024 年 1 月 1 日至 2025 年 12 月 31 日期间的新能源汽车免征车辆购置税，每辆新能源乘用车免税额不超过 3 万元；对购置日期在 2026 年 1 月 1 日至 2027 年 12 月 31 日期间的新能源汽车减半征收车辆购置税，每辆新能源乘用车减税额不超过 1.5 万元。在海外市场，欧盟通过严苛的碳排放法规以及补贴政策驱动新能源汽车渗透率快速提升，并要求从 2035 年开始在欧盟境内停止销售新燃油车，包括混合动力汽车；加拿大政府公布了价值 130 亿美元的清洁能源税收优惠政策，大力扶持加国新能源产业发展；美国实施了价值 3,690 亿美元的《通胀削减法案》，用于重点支持电动车、光伏等清洁能源产业的发展，给予新能源汽车单车 7,500 美元税收抵免。公司所属加拿大 Tanco 矿山生产的锂产品具备用于北美新能源产业链体系的优势。

我国已搭建出全球最为完备的新能源汽车产业集群，同时国内整车终端市场已从补贴驱动转向产品力驱动，行业进入发展正循环。根据中国汽车工业协会数据显示，2023 年上半年我国新能源汽车产销分别完成 378.8 万辆和 374.7 万辆，同比增长 42.4% 和 44.1%。EVTank 预计全球新能源汽车的销量在 2025 年和 2030 年将分别达到 2,542.2 万辆和 5,212.0 万辆，新能源汽车的渗透率持续提升并在 2030 年超过 50%。目前，全球新能源汽车产业已进入全面市场化拓展期，未来新能源汽车的需求有望持续保持较快增长态势。



数据来源：中国汽车工业协会

当前，以太阳能光伏和风能为代表的清洁能源行业高速发展，各国纷纷出台相关政策加速储能行业发展进程，带动了储能领域锂电池需求的快速增长。我国发布的《“十四五”新型储能发展实施方案》，提出到 2025 年新型储能由商业化初期步入规模化发展阶段，市场环境和商业模式基本成熟。根据中国汽车动力电池产业创新联盟数据统计，2023 年上半年我国储能电池累计销量 31.5GWh，其中磷酸铁锂电池累计销量 31.2GWh，累计出口达 6.3GWh。随着世界各国“双碳”目标的临近，各国政府正加速低碳经济发展，储能行业作为清洁能源，即将迎来较大的市场增长空间，继而成为拉动锂产业增长的新动力。

2.稀有轻金属（铯、铷）资源开发与利用业务

铯和铷是航天航空、国防军工、信息技术等战略新兴产业发展不可或缺的关键矿产，也是支撑现代高新技术研发的基本原材料。铯在自然界没有单质形态，主要以盐的形式极少地分布于陆地和海洋中，全球保有矿石量稀少。铯具有独立矿物铯榴石，氧化铯的品位在 5%~32%，是提取铯的主要原料；独立矿物是指形成了能够在肉眼或显微镜下进行矿物学研究的，并且可用机械或物理方法分离出单矿物样品的矿物颗粒（粒径>0.001mm）。根据美国地质调查局最新数据显示，全球铯矿产资源储量不到 20 万吨，主要集中在加拿大、澳大利亚、津巴布韦、纳米比亚和中国。根据国信经济研究所的研究报告显示，全球可规模化开采的铯榴石资源主要集中在三大矿区，分别为加拿大 Tanco 矿区、津巴布韦 Bikita 矿区和澳大利亚 Sinclair 矿区。铷无单独工业矿物，常分散在锂云母、铯榴石和盐矿层之中。铷比锂和铯的地球丰度高，但由于不存在富铷矿物，提取难度较大，铷主要作为铯和锂的加工副产品进行综合回收。

铯具备优异的光电性能、化学活性强，是红外技术应用的优质材料，是国家科技、军事、工业等领域不可缺少的重要原材料之一，也是我国八大稀有金属矿产之一（引自“自然资源部《关于政协十三届全国委员会第三次会议第 3911 号（经济发展类 301 号）提案答复的函》”）。随着新能源、新材料、新一代信息技术等战略性新兴产业的快速崛起，铯日益受到世界各国的重视，已被美国列为关键矿种、日本列为战略性矿产、加拿大列为关键矿产。基于铯铷独有的特性，我国也加强了对于铯铷的应用。我国第十三届全国人大四次会议表决通过了《关于国民经济和社会发展第十四个五年规划和 2035 年远景目标纲要的决议》，再次强调了“发展壮大战略性新兴产业”，将新材料的发展作为第十四个五年规划的发展重点之一，为构建铯铷产业成为国家战略性新兴产业提供了有力的政策支持。

铯产品运用领域广泛，主要用于精细化工、油气钻探、航空航天、光电、医疗医药、5G 通信、时间频率行业、防火材料等领域。其不可替代性和卓越性能已获得相关领域高度认可和规模化使用，西方发达国家是全球铯的主要消费国，我国在铯的高端应用领域与西方发达国家仍有差距。铷产品在电子器件、催化剂、特种玻璃以及能源等高科技应用领域也具有良好的运用。

铯和铷是发达国家寻求新的能源转换技术与新型通讯技术研究的基础原材料，在磁流体发电、热离子转换发电、离子推进器、离子云通讯和时间频率标准建设中发展迅速，根据《地球学报》数据显示，约 70%金属铯和 80%金属铷被用于上述领域的研究和开发。此外，世界权威学术期刊《Science》提出，铯作为添加剂应用在钙钛矿电池薄膜中可大幅提高太阳能电池组件的功率转换效率（PCE）和环境稳定性。根据第二届全国太阳能电池材料与器件大会《论文集》数据显示，在钙钛矿电池薄膜中添加新戊酸铯可将老化 1,900 小时后的电池光电转换效率保持在初始值的 80%以上。未来，随着全球科学技术的进步和对相关领域高品质需求的提升，铯、铷盐产品的应用空间和市场规模将进一步拓展，公司是全球铯铷盐精细化工领域的龙头企业。

序号	产品	应用领域	具体应用
1	铯铷的精细化工产品（碳酸铯、硫酸铯、硝酸铯、氢氧化铯、碘化铯、碳酸铷和硝酸铷等）	国防军工	夜视成像、特种玻璃、放射性报警器、光电管、无线电电子管、军用红外信号灯
2		航空航天	原子钟、离子推动发动机
3		通讯	5 G、离子云通讯、光纤通讯
4		新兴能源	磁流体发电材料、热离子转化发电
5		医药	安眠药、镇静剂及医治癫痫病等药剂、合成碱性溶剂
6		特种玻璃	可降低玻璃导电率、增加玻璃使用寿命和稳定性等
7		工业催化剂	广泛应用于氨合成、硫酸合成、氢化、氧化、聚合等催化合成反应中

8		电子器件	光电池、光电发射管、电视摄像管和光电倍增管等光电转换的重要材料；辐射探测设备、医学影像设备和夜视设备等红外技术的必需材料。
9	甲酸铯	油气勘探	钻井液、完井液、封隔液、射孔液、填充液等

铯铷产品应用领域一览表

甲酸铯是单一铯盐产品中下游需求占比最高的产品，主要应用于油气行业钻探领域，是高温高压油气井中所使用钻井液和完井液最优质的材料。随着我国“十四五”期间全面进入社会主义现代化国家新阶段和在“3060”碳达峰碳中和的新目标下，我国油气行业也随之进入加速变革和全面推进高质量发展的新时期，“油稳气增”的特征更加明显。我国对石油进口依存度较高，根据国家统计局数据显示，2023 年上半年我国生产原油 10,505 万吨，同比增长 2.1%；进口原油 28,208 万吨，同比增长 11.7%；加工原油 36,358 万吨，同比增长 9.9%。2023 年 7 月 19 日，国家能源局组织召开 2023 年大力提升油气勘探开发力度工作推进会，会议指出：海洋油气勘探开发不断向深水进军，2022 年海洋原油产量 5,800 万吨，成为原油增产的主力军；继续加强深海油气勘探开发，加快建设海洋强国，奋力推动油气增储上产再上新台阶。

甲酸铯作为油气行业中最优质的钻井液、完井液、封隔液、射孔液和填充液，以大幅度提高产油率和钻进效率、减小摩擦系数、降低卡钻风险、不易引起金属腐蚀、环保等无可比拟的优势，倍受世界级石油企业的青睐，已广泛应用于欧洲北海等地区。随着国内油气行业绿色发展的推动，甲酸铯在国内的应用前景可观。公司是全球高温高压油气井所使用甲酸铯最主要的生产商和服务商，拥有优质的客户群体和极高的市场占有率。

3.固体矿产勘查和矿权开发业务

报告期内，随着全球经济复苏，全球固体矿产勘查行业持续回温，矿产勘查投资及矿山建设投资均有所增加。矿产资源是经济社会发展的重要物质基础，矿产资源勘查及开发事关国计民生和国家安全。我国一些重要矿产资源相对较为匮乏、对外依存度较高，如何保障关键矿产资源自主可控已然成为影响我国经济安全甚至国家安全的关键课题。2022 年 12 月，中央经济工作会议明确指出，加强重要能源、矿产资源国内勘探开发和增储上产，加快规划建设新型能源体系，提升国家战略物资储备保障能力。国家政策为新一轮找矿工作指明了方向，加强矿产资源勘探力度是加强我国矿产资源安全保障的不二法门，是有效提高我国矿产资源产业链韧性的关键手段。近年来，全球金属矿业发展的种种迹象表明，充分发挥“两种资源、两个市场”的优势，才能有效提高我国矿产资源的保障能力。公司作为我国有色金属行业首批成规模“走出去”的商业性综合地质勘查技术服务公司，经过多年发展和积累，公司在经验、管理、技术、人才、客户、机制等方面形成了较强的综合性竞争优势，尤其是在“走出去”的市场经验、品牌、中高端客户资源等方面具有较强的先发优势。公司在海内外拥有参控股子公司 20 多家，已经形成良好的市场声誉，在中国有色金属勘查技术服务海外细分市场的占有率名列前茅。随着全球地质勘查行业的升级发展，公司的行业优势地位将进一步稳固。

矿产资源是人类社会生存和发展的重要物质基础，对国民经济、国家安全和科技发展具有不可或缺的重要意义。矿权开发业务具有高投入、高回报、长期性的特点。一个优质矿权的发掘需要专业团队数年甚至数十年的潜心工作和大量的资金投入才能取得成果或收益。根据五矿经济研究所数据显示，我国目前金属矿产消费量占全球消费总量 40%以上，其中铁矿石消费占比达到 62%，铜精矿消费占比约 59%。巨大的消费量使得我国金属矿产品进口数量与日俱增、对外依存度不断上升、进口价格节节攀升。我国主要战略性金属矿产的对外依存度均接近或超过石油、天然气、煤炭等能源类矿产，其中，镍、钽、铌、钿等金属的对外依存度超过 90%，铬、钴的对外依存度甚至接近 100%。公司是以资源为基础的全球化矿业型集团公司，矿权开发对公司锂电新能源业务板块和稀有轻金属业务板块获取矿种资源储备及公司的长远发展具有重要的战略意义。截至本报告期末，公司及所属子公司共计拥有各类矿业权 106 处，其中采矿权 47 处、探矿权 46 处、地表租约 13 处。

(二) 公司主要产品及其用途、经营模式

1.锂电新能源原料开发与利用业务

公司是涵盖硬岩型锂矿开发、锂精矿加工和锂化合物生产销售一体化的锂电新能源原料开发和利用企业。公司产品主要包括电池级氢氧化锂、电池级碳酸锂和电池级氟化锂，主要用于制备磷酸铁锂、钴酸锂、锰酸锂及三元材料等正极材料和电解质材料，是制造锂离子电池的重要原材料。公司生产的电池级氢氧化锂、电池级碳酸锂具有品质稳定、杂质低等特点，自 2021 年 9 月投放市场以来，迅速获得下游客户认证和普遍认可。并且，公司在行业内率先采用透锂长石批

量生产电池级氢氧化锂、电池级碳酸锂，为行业开拓出新的原料来源渠道。公司生产的电池级氟化锂采用的工艺具有回收率高、成本低、产品粒径粗、粒度均一、纯度高且易于烘干等特点，并取得了发明专利。公司凭借先进的加工工艺和领先的技术，生产出的氟化锂产品以品质高、性能稳定的优势在市场上享有较高的声誉，并成功进入特斯拉供应链体系。新能源行业的高速发展促进了锂离子电池需求量的增长，有望带动公司电池级氢氧化锂、电池级碳酸锂和电池级氟化锂业务的发展。



公司所属东鹏新材电池级氟化锂和铯铷盐工厂



公司所属东鹏新材 2.5 万吨电池级碳酸锂/氢氧化锂工厂



公司所属春鹏锂业 3.5 万吨电池级碳酸锂/氢氧化锂工厂

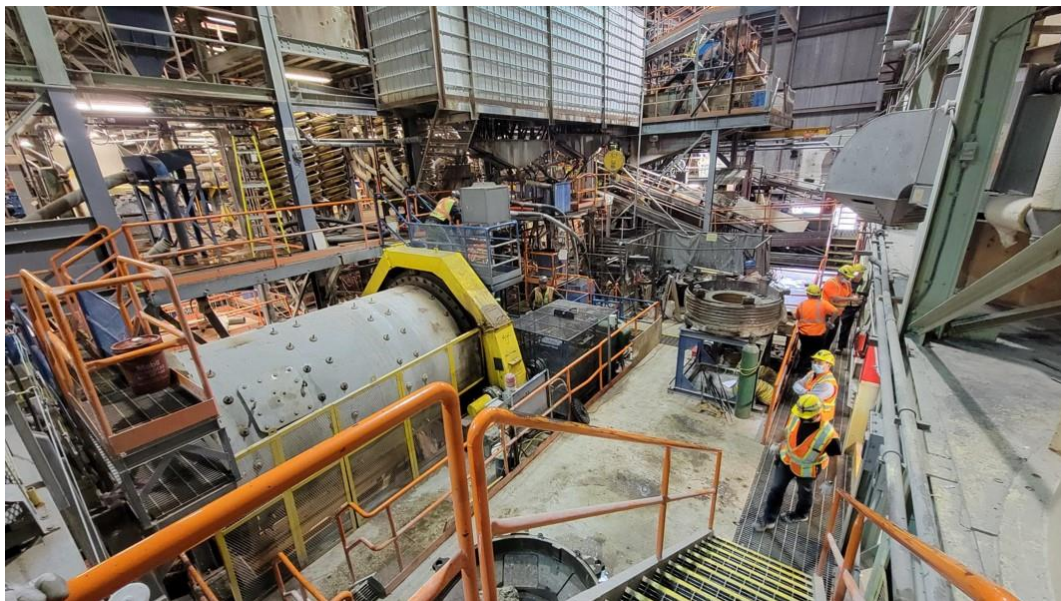
2023 年 7 月，公司投资的“Bikita 锂矿 200 万吨/年（透锂长石）改扩建工程项目”和“Bikita 锂矿 200 万吨/年（锂辉石）建设工程项目”相继建设完成并正式投料试生产，两个项目达产后预计年产化学级透锂长石精矿 30 万吨和锂辉石精矿 30 万吨。公司所属加拿大 Tanco 矿山 18 万吨/年锂辉石采选生产线生产顺利，产品持续运回并投入使用。2023 年 2 月，公司召开第五届董事会第二十九次会议审议通过了《关于投资建设加拿大 Tanco 矿区 100 万吨/年采选项目的议案》，公司董事会批准投资新建 Tanco 矿山 100 万吨/年选矿工程。公司所属东鹏新材现有年产 2.5 万吨电池级碳酸锂/氢氧化锂产能和年产 6,000 吨电池级氟化锂产能，同时正新建年产 3.5 万吨高纯锂盐项目，预计将于 2023 年四季度建成投产，届时公司将拥有合计 6.6 万吨/年电池级锂盐的产能。



公司所属津巴布韦 Bikita 矿山 200 万吨/年（锂辉石）浮选厂



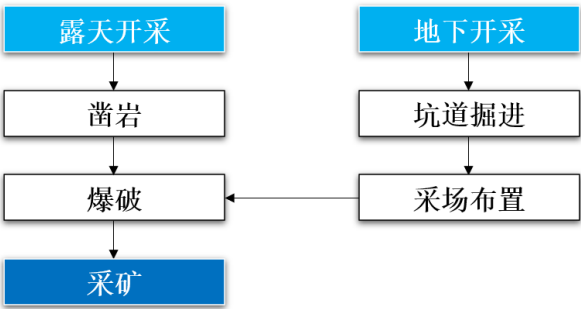
公司所属津巴布韦 Bikita 矿山 200 万吨/年（透锂长石）重选厂



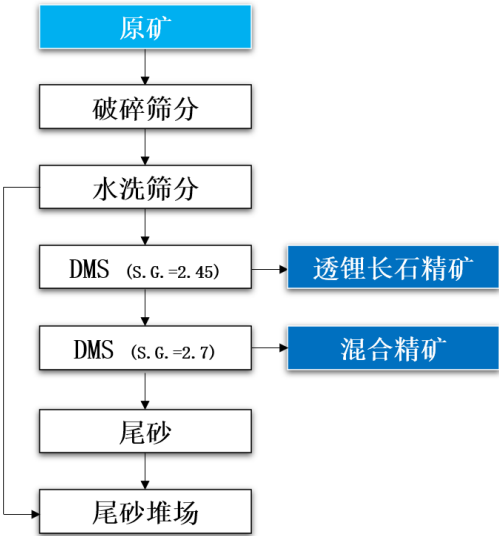
公司所属加拿大 Tanco 矿山 18 万吨/年选厂（锂辉石）

（1）工艺流程

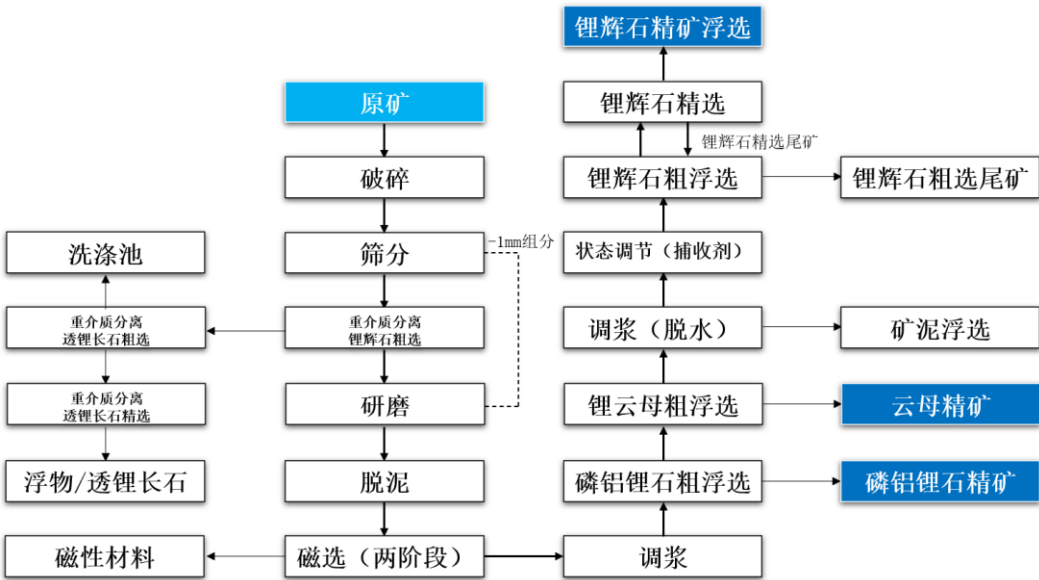
锂矿开采工艺流程图：



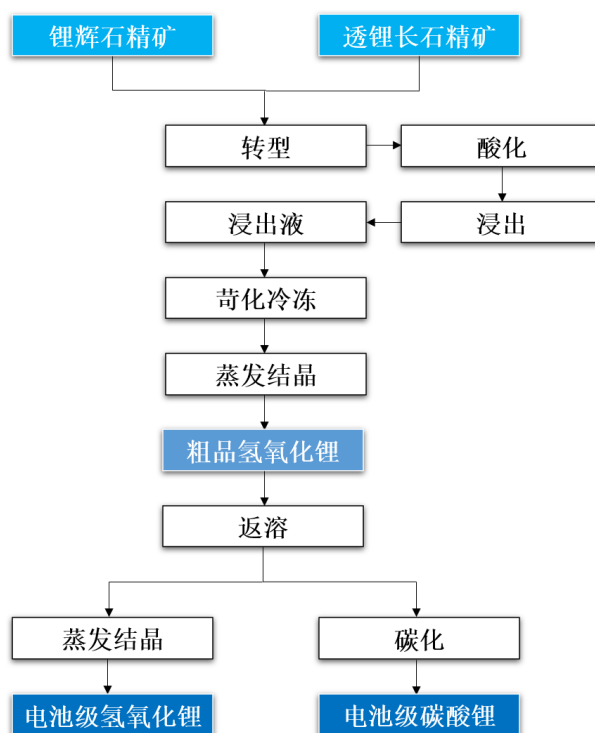
透锂长石精矿加工工艺流程图：



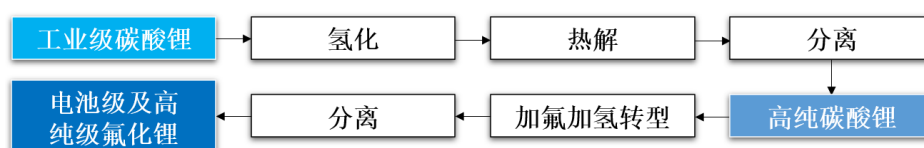
锂辉石精矿加工工艺流程图：



电池级氢氧化锂和电池级碳酸锂制备工艺流程图：



电池级氟化锂制备工艺流程图：



(2) 经营模式

公司拥有独立的研发、采购、生产、销售和售后管理体系，公司锂电新能源原料业务的锂精矿主要来源于自有矿山供应，通过生产和销售锂盐产品实现盈利。

公司的采购项目主要包括锂矿采选所需的机械设备、燃料辅料、劳保用品等，以及锂盐生产所需的生产设备、原材料、办公用品等。公司根据不同类型的供应商和采购标的，采取了与之相对应的采购策略，最大限度保证产品质量和公司利益。同时，公司通过签署战略合作协议、长期采购协议等方式与上游优质供应商、物流商开展长期稳定合作，有效保障公司供应链体系的完整性和可持续性。公司根据对于下游市场需求的预测和客户订单的情况，结合公司采选端与冶炼端产能释放的情况，采用计划与订单相结合的生产模式，统一调度并安排生产。2023 年，随着公司多个在建项目的建成投产，公司自有矿供给比例将大幅提高，逐步满足下游锂盐生产的原材料需求，进一步提升公司的经营业绩。公司的锂盐产品主要采用直销的业务模式，通过与下游客户签署长期供货协议或零单，直接将产品通过自主定价的方式出售给客户，公司的下游客户主要为全球范围内知名的正极材料厂商和电解液材料厂商。公司锂盐生产技术源于原江西锂厂，是原全国三大锂盐生产基地之一，拥有行业领先的生产工艺和技术沉淀，为公司产品顺利通过下游客户的认证奠定了良好基础。随着公司产能和市场规模的不断增长，公司的客户结构正在从之前的长短单相结合向长期战略合作为主进行转变。未来，公司锂盐业务将朝着“高端产品+高端客户”的方向发展，充分发挥公司生产工艺的技术优势，为下游客户提供更为优质的产品和服务。

2.稀有轻金属（铯、铷）资源开发与利用业务

公司是铯铷盐精细化工领域的龙头企业。公司是全球铯产业链最完善的制造商，具备铯榴石开采、加工、精细化工产品的生产和提供产品技术服务的能力。公司拥有世界主要高品质铯资源（加拿大 Tanco 矿山，津巴布韦 Bikita 矿山）、全球两大生产基地（加拿大温尼伯、中国江西省新余市）和甲酸铯回收基地（英国阿伯丁、挪威卑尔根）。凭借以上优势，公司为众多行业优质企业提供多元化、定制型的产品和技术支持。

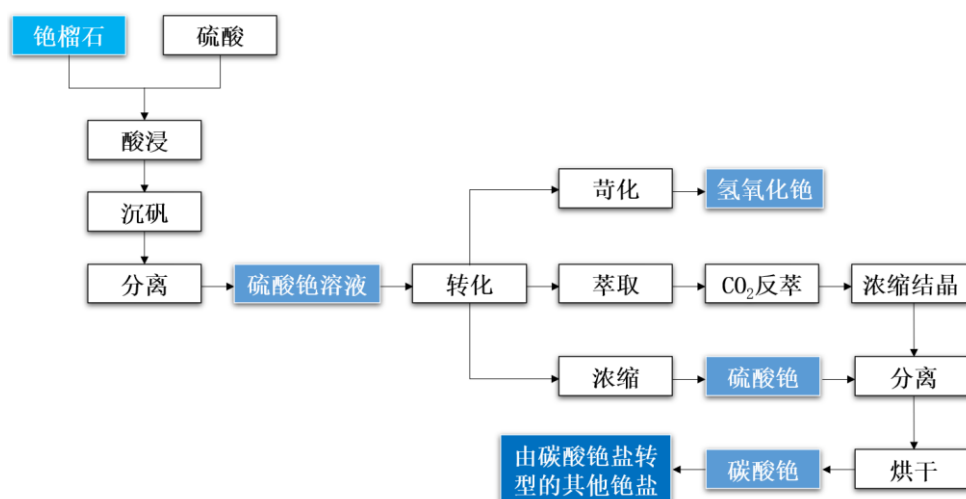
公司是全球甲酸铯重要的生产商和供应商，占有绝对的市场份额。甲酸铯目前主要用于石油天然气行业，在高温高

压油气井的钻井和完井作业中作为钻井液、完井液使用。甲酸铯具有溶解度高、粘度低、无固相、热稳定性好、耐高温、无腐蚀性、生物可降解、对环境无污染的特性。与其他传统钻井液和完井液相比，甲酸铯具有大幅度提高产油率和钻进效率、减小摩擦系数、降低卡钻风险、不易引起金属腐蚀、环保等无可比拟的优势，具有广阔的应用前景。



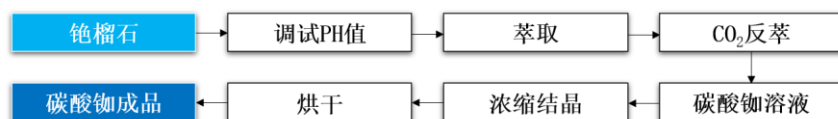
公司所属中矿特殊流体有限公司（英国）

公司形成了完备的铯业务产业链，业务涵盖铯榴石矿开采、加工、精细化工和终端消费市场。公司的铯盐加工技术领先、工艺精湛，形成了种类丰富、品种齐全的铯盐产品，主要包括碳酸铯、硫酸铯、硝酸铯、氢氧化铯、碘化铯和甲酸铯等，在全球范围内拥有众多优质客户资源。



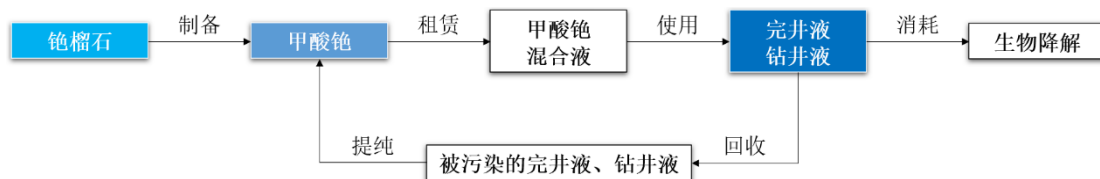
铯盐主要产品制备工艺流程图

公司生产的铯盐是以铯榴石经酸浸沉矾后的母液中的铯为原料，采用萃取的方法将铯分离出来，并制备成高纯度铯盐。该工艺方法已取得了发明专利。铯盐产品主要用于丙烯腈催化剂、特种玻璃、微型高能电池和晶体闪烁计数器等，公司生产的铯盐产品主要为碳酸铯和硝酸铯，此外，公司还可以生产氯化铯、碘化铯、氟化铯、氢氧化铯和金属铯等铯盐产品。公司是全球铯盐产品的主要供应商，深得用户信赖和认可。



钾盐主要产品制备工艺流程图

公司甲酸铯业务的运营中心为中矿特殊流体有限公司，位于英国阿伯丁和挪威卑尔根，业务遍及欧洲、AMEA（亚洲、中东和非洲）和北美地区。甲酸铯业务采用的是生产、租售+技术服务、回收和提纯的生态产业链模式。甲酸铯钻井液和完井液的回收分为筛分、离心、化学处理、重力沉降和储存等 5 个步骤，回收再利用率达 80%以上，且回收后的基液性能不发生变化。公司为众多世界知名的油服企业和世界级石油公司提供了甲酸铯产品和技术服务。本报告期末，公司全球储备甲酸铯产品 22,215bbl（折合密度 2.3t/m³ 的甲酸铯溶液），折合铯金属当量 5,043 吨。



甲酸铯业务生态运营系统

3. 固体矿产勘查和矿权开发业务

（1）固体矿产勘查业务

公司固体矿产勘查业务以保障公司现有矿山的正常生产和在全球范围内探获锂、铯、铷等优质矿产资源为主要职能。其次是为海外优质客户提供地质勘查技术服务。

公司的锂电新能源原料开发与利用板块和稀有轻金属（铯、铷）资源开发与利用板块已经成为公司主要的收入和利润来源。保障公司现有矿山的正常生产和优质资源的进一步获取，对公司长期稳定发展至关重要。公司拥有专业化的地质勘查技术和管理团队，从事海外地质勘查业务二十余年，在公司加拿大 Tanco 矿山的正常生产和津巴布韦 Bikita 矿山并购过程中发挥了积极和重要的作用。

其次，公司是海外固体矿产地质勘查技术服务的重要供应商。公司依托自身丰富的矿产勘查经验和技術优势，为众多中国大型矿业企业“走出去”的项目提供了地质勘查技术服务，业务遍布非洲、东南亚、中亚、南欧等二十余个国家和地区，为矿业项目投资决策、资源储量核实、地质找矿、生产探矿等各个环节提供了专业的资源评价和技术支撑。近年来，固体矿产勘查技术服务业务根据公司战略规划进行有的放矢的业务调整，着眼于服务优质客户，做精品项目，保障项目良好的回款率。



赞比亚卡森帕地区钻探工作

（2）矿权开发业务

公司依托自身丰富的矿产勘查经验和技術优势，在控制风险的前提下适时、适度、有选择性的进行矿权开发，通过登记申请、合作开发、收购等方式取得矿权，在取得阶段性勘查成果或探明矿区矿产品位及经济储量后，将矿权进行转让、评估作价入股或者将矿权进行开发以获取后续矿山开发收益。公司在矿权方面的布局也为公司锂电新能源原料板块、

稀有轻金属业务板块提供稳定的前端资源保障。公司第五届董事会第十九次会议审议通过了《关于公司 2022-2023 年海外矿产资源勘探投资预算的议案》，公司以 7,230.67 万元的自有资金投资于津巴布韦 Bikita 矿区锂矿、加拿大 Tanco 矿区锂铌钽矿及赞比亚卡森帕矿区金矿的勘查工作，提升自有矿产资源储量。

截至本报告期末，公司及所属子公司共计拥有各类矿业权 106 处，其中采矿权 47 处、探矿权 46 处、地表租约 13 处。矿权的分布情况为：加拿大境内现有 57 处矿权，其中采矿权 3 处、探矿权 41 处、地表租约 13 处；赞比亚境内现有 8 处矿权，其中采矿权 3 处、探矿权 5 处；津巴布韦境内现有 41 处矿权，均为采矿权。主要资源量/储量情况为：

A.津巴布韦 Bikita 矿区

Bikita 锂矿区保有锂矿资源量为 6,541.93 万吨矿石量，折合 183.78 万吨碳酸锂当量(LCE)。其中 Bikita 矿山西区的 SQI6 矿体和 Shaft 矿体累计探获的锂矿资源量为 4,031.83 万吨矿石量， Li_2O 平均品位 1.13%， Li_2O 金属含量 45.62 万吨，折合 112.69 万吨碳酸锂当量(LCE)，SQI6 矿体伴生钽矿产 Ta_2O_5 金属量 840 万磅， Ta_2O_5 平均品位 186ppm；Bikita 矿山东区锂矿资源量为 2,510.10 万吨矿石量，平均 Li_2O 品位 1.15%， Li_2O 金属含量 28.78 万吨，折合 71.09 万吨碳酸锂当量(LCE)。2023 年上半年共开采矿石量 536,497 吨， Li_2O 平均品位 1.67%，其中包括锂辉石原矿 146,134 吨， Li_2O 平均品位 1.30%；透锂长石原矿 390,363 吨， Li_2O 平均品位 1.81%。



公司所属津巴布韦 Bikita 矿区

B.加拿大曼尼托巴省 Tanco 矿区

加拿大 Tanco 矿山保有铯矿资源量 11.64 万吨，其中 Cs_2O 金属资源量为 1.61 万吨；铯尾矿矿石资源量约为 352.22 万吨，其中 Cs_2O 金属资源量约为 2.6 万吨，合计 Tanco 矿山保有 Cs_2O 金属资源量 4.21 万吨。2023 年上半年共开采矿石量 309 吨， Cs_2O 平均品位 10%。

加拿大 Tanco 矿山按现有坑采方案保有锂矿石资源量： Li_2O 平均品位 3.146%的矿石量 194.225 万吨， Li_2O 金属量 63,036.27 吨，其中（331）类矿石量 148.132 万吨， Li_2O 平均品位 3.155%；（332）类矿石量 42.238 万吨， Li_2O 平均品位 3.095%；（333）类矿石量 3.855 万吨， Li_2O 平均品位 3.323%。另有， Li_2O 平均品位 1.859%的矿石量 232.440 万吨， Li_2O 金属量 43,206.78 吨，其中（331）类矿石量 170.014 万吨， Li_2O 平均品位 1.873%；（332）类矿石量 56.843 万吨， Li_2O 平均品位 1.824%；（333）类矿石量 5.583 万吨， Li_2O 平均品位 1.733%。2023 年上半年共开采矿石量 74,218 吨， Li_2O 平均品位 1.53%。

加拿大 Tanco 矿山保有钽矿石资源量为 370.957 万吨， Ta_2O_5 金属量 4,037.52 吨， Ta_2O_5 平均品位 0.109%，其中（331）类矿石量 296.583 万吨， Ta_2O_5 平均品位 0.112%；（332）类矿石量 67.639 万吨， Ta_2O_5 平均品位 0.096%；（333）类矿石量 6.735 万吨， Ta_2O_5 平均品位 0.079%。



公司所属加拿大 Tanco 矿区

C. 赞比亚西北省希富玛铜矿

希富玛铜矿区合计探获铜矿石量 3,046.90 万吨，铜金属量 22.27 万吨，平均品位 0.73%。其中（332）类矿石量为 968.15 万吨，铜金属量 8.2 万吨，平均品位 0.85%；（333）类矿石量为 2,078.74 万吨，铜金属量 14.06 万吨，平均品位 0.68%；伴生金为 6.7 吨，伴生银为 97.2 吨，伴生钴为 7,312.55 吨，伴生锌为 112,735.15 吨；伴生组分的储量级别均为（333）类。2023 年上半年共开采矿石量 4 万吨，铜平均品位 1.52%。

D. 赞比亚卡希希铜矿

两条矿体总矿石量 322.26 万吨，平均含铜 2.17%，铜金属量 7 万吨。（据卡希希铜金矿可行性研究报告资源量类别为探明类别）。2023 年上半年共开采矿石量 4.5 万吨，铜平均品位 2.47%。



公司所属赞比亚希富玛铜矿选厂



公司所属赞比亚卡希希铜矿选厂

E. 赞比亚西北省卡马提克铁矿

探获铁矿石资源量 3.48 亿吨，TFe 平均品位为 46.38%，其中（333）类铁矿石资源量 1.61 亿吨。

F. 津巴布韦铬铁矿

津巴布韦铬铁矿合计铬资源矿石量（333）类为 673 万吨。

G. 赞比亚卡布韦铜矿

赞比亚卡布韦铜矿合计（333）类矿石量 1,104.10 万吨，铜金属量 15.46 万吨，平均品位 1.4%。

H. 赞比亚孔布瓦稀土矿

赞比亚孔布瓦稀土矿权区内累计探获的稀土氧化物矿石资源量 278 万吨，TREO 平均品位 2.76%，累计探获伴生的磷灰石型磷矿石资源量 2,182 万吨， P_2O_5 平均品位 7.06%。

二、核心竞争力分析

（一）锂电新能源原料开发与利用

1. 资源优势

公司所属津巴布韦 Bikita 矿山是一座历史悠久的成熟矿山，自 2022 年收购以来，凭借公司独有的地勘技术优势，截至报告期连续完成了两次增储工作，锂矿产资源量由 2,941.40 万吨矿石量增长至 6,541.93 万吨矿石量，碳酸锂当量 (LCE) 由 84.96 万吨增长至 183.78 万吨，充分体现了公司强大的地勘技术底蕴所带来的行业竞争优势。此外，矿区内仍发育有多条未经验证的 LCT 型 (锂铯钽型) 伟晶岩体，根据公司制定的《2022-2023 年度海外矿产资源勘探预算方案》，公司地勘团队正进一步扩大对于 Bikita 矿区的勘探工作，Bikita 矿区部分地段仍具有较好的找矿潜力。公司投资的“Bikita 锂矿 200 万吨/年 (透锂长石) 改扩建工程项目”和“Bikita 锂矿 200 万吨/年 (锂辉石) 建设工程项目”分别于 2023 年 7 月 6 日和 2023 年 7 月 7 日建设完成并正式投料试生产。后续两个项目达产后，预计年产化学级透锂长石精矿 30 万吨和锂辉石精矿 30 万吨，将极大提高公司锂盐业务的原料自给率。

公司所属加拿大 Tanco 矿山是目前全球已知规模最大的锂铯钽矿床之一，拥有丰富的铯榴石和锂辉石资源，早在 1987 年就开始从事锂矿石采选运营，生产 $\text{Li}_2\text{O} \geq 7.0\%$ 的锂辉石精矿产品，Tanco 矿山现有 18 万吨/年处理能力的锂辉石采选系统。2023 年 2 月，公司召开第五届董事会第二十九次会议审议通过了《关于投资建设加拿大 Tanco 矿区 100 万吨/年采选项目的议案》，公司董事会批准投资新建 Tanco 矿山 100 万吨/年选矿工程。报告期内，公司积极推进 100 万吨/年选厂设计以及筹备政府环评、审批等工作，同时积极建设并持续维护与当地社区和原住民的友好关系。

上述两处矿山均为公司 100% 持有的权益。

2. 人才技术优势和冶炼工艺优势

公司锂电新能源原料业务板块源于原江西锂厂，是原全国三大锂盐生产基地之一，拥有行业领先的生产团队和冶炼工艺。主要研发团队和管理团队均为业内资深人士，在锂盐行业的从业年限均超过 10 年，具有丰富的质量控制、产品研发、生产管理经验。在多年的生产实践中，公司重视技术研发，积极推动各项技术改造项目，通过工艺流程的改良、生产设备的改造等方式，提高了生产工艺的可靠性和产品质量的稳定性。公司在透锂长石提锂、电池级氟化锂生产工艺等领域取得了一系列科研成果，形成了包括电池级氟化锂等在内的 6 项技术专利，其中发明专利 3 项，实用新型专利 3 项。公司是电池级氟化锂等多个产品的国家行业标准的制定者之一。此外，公司在行业内率先批量采用透锂长石生产电池级氢氧化锂、电池级碳酸锂，为行业开拓出新的原料来源渠道。

3. 产品优势和客户优势

公司的锂盐业务拥有良好的市场口碑，下游客户涵盖多家海内外上市公司和优质头部企业。其中，公司电池级氢氧化锂和电池级碳酸锂进入中国和韩国的正极材料龙头企业供应链，电池级氟化锂进入特斯拉全球供应链体系。公司凭借优良稳定的产品品质及有效的成本控制措施，已然成为我国电池级锂盐的主要供应商之一。

（二）稀有轻金属（铯、铷）资源开发与利用

1. 资源优势

公司所属加拿大 Tanco 矿山是全球现有在产的唯一以铯榴石为主矿石的矿山，也是世界上储量最大的铯榴石矿山，其生产的铯榴石品位高、具有较高的经济开采价值。公司对于全球高品质铯矿资源的控制，奠定了公司在铯盐业务领域的显著资源优势，对整个铯盐产业链的全球定价具有明显的话语权。

公司所属津巴布韦 Bikita 矿山锂矿床矿石类型为共生有铯榴石的透锂长石和锂辉石型矿石，矿区内仍发育有多条未经验证的 LCT 型 (锂铯钽型) 伟晶岩体，具备进一步扩大锂铯钽矿产资源储量的潜力。

上述两座矿山为公司在铯铷精细化工行业奠定了绝对的资源优势。

2. 人才优势和技术优势

公司稀有轻金属（铯、铷）原料业务板块的主要研发团队和管理团队均为业内资深人士，在铯铷盐行业的从业年限均超过 10 年，具有丰富的质量控制、产品研发、生产管理经验。在多年的生产实践中，公司重视技术研发，积极推动各项技术改造项目，通过工艺流程的改良、生产设备的改造等方式，提高了生产工艺的可靠性和产品质量的稳定性。公司在铯盐生产工艺等领域取得了一系列科研成果，形成了包括碳酸铯、硝酸铷等在内的 79 项技术专利，其中国内发明专利

10 项，实用新型专利 5 项，国外专利 64 项。公司是硫酸铯、甲酸铯、硝酸铯、金属铯等多个产品的国家行业标准的制定者之一。公司设立的江西省铯资源综合利用及材料工程研究中心是目前我国唯一一家省级铯资源研究中心。

3.产品优势和客户优势

公司的铯铷盐业务产品种类齐全、品质优良，既能够生产硫酸铯、碳酸铯、氢氧化铯等基础铯盐产品，也能够生产经济附加值更高的碘化铯、氟铝酸铯、氟化铯、溴化铯等产品。丰富的产品品类布局，既有利于公司充分抓住行业发展机遇，减少产品品类单一的市场风险，还可以一站式满足客户多样化采购的需求。公司拥有大批优质客户，这些客户既有世界 500 强企业，还有各自行业的全球领军企业，他们对其全球供应链设有严格的质量控制标准，准入门槛很高，公司产品获得这些客户认定后，已形成长期稳定的合作关系。

（三）固体矿产勘查和矿权开发

1.先发优势

公司是中国有色金属行业首批成规模“走出去”的商业性综合地质勘查技术服务企业，业务范围覆盖非洲、亚洲、欧洲和美洲的 20 多个国家和地区，先后承担了中国有色赞比亚谦比希铜矿、中冶集团巴布亚新几内亚瑞木镍钴矿、中冶集团和江西铜业阿富汗艾娜克铜矿、北方工业津巴布韦铂钯矿和刚果（金）科米卡铜钴矿、紫金矿业刚果（金）卡莫阿铜矿等多个具有国际影响力的重大项目的地质勘查工作，为公司积累了丰富的海外经验并赢得了良好的市场声誉，公司在境外固体矿产勘查领域具有明显的先发优势和经验优势。

2.跨境资源整合优势

公司在天津设有综合储运基地，在加拿大、津巴布韦、赞比亚和刚果（金）等国家建有区域性基地，熟悉多国市场环境，因地制宜、快速反应、全流程成套解决方案能力强，可快速、全面地响应项目需求，高质、高效缩短实施周期，从而降低管理成本、提高盈利能力，保持公司在海外固体矿产勘查技术服务领域的领先地位和海外矿权开发的综合优势。

3.技术优势

公司全面掌握地、物、化、遥、钻等行业通用技术和前沿技术并拥有相关专业的 16 项技术专利，其中发明专利 2 项，实用新型专利 14 项。项目实践中，公司持续研发和创建了复杂破碎地层条件下的快速钻进技术和孔底动力钻进技术、孔底换钻头技术、受控定向孔钻探技术、岩心定向钻探技术、钻井液用润滑剂及其制备方法、微泡沫泥浆护壁堵漏技术、深部钻探高分子聚合物无固相系列冲洗液钻进技术等先进钻探技术。凭借雄厚的技术积累，在钻探口径上，公司为客户提供 37mm 至 3,000mm 所有口径的钻探服务；在钻探深度上，公司为客户完成了千米以上深孔钻探；高质、高效完成了复杂地层的取芯钻探。在报告编制上，公司有能力和资质出具符合地质标准的报告。

公司凭借精湛的技术优势，成为中国地勘企业在海外地质勘查市场的领军企业。承接了数十项有国际影响力的海外地质勘查项目，获得了中国有色金属地质找矿壹等奖一项，中国有色金属地质找矿贰等奖两项，中国有色金属工业科学技术贰等奖六项，中国有色金属工业科学技术叁等奖四项，云南省科学技术奖贰等奖一项，北京市丰台区科技技术叁等奖二项，并获得国土资源部“全国模范地勘单位”荣誉称号。

4.资源优势

公司自身所获取的矿权，均经过公司专业技术团队详细的研究与甄别，具有成本相对较低、资源禀赋优质的优势，随着公司所持有矿权的逐步转让、转化或持续合作开发，将会逐步给公司创造良好的经济效益并新增利润增长点。

三、主营业务分析

概述

2023 年上半年，随着我国经济社会全面恢复常态化运行，宏观政策显效发力，经济运行整体呈现回升向好态势。我国产业创新动能持续增强，新产业不断发展壮大，其中与公司主营业务相关的航空航天器及设备制造业、锂离子电池制造业增加值同比分别增长 22.9%和 29.7%，增速明显。报告期内，公司上下统一思想、主动作为，在生产经营、项目建设、公司治理等方面取得了较好的表现，打开了公司高质量发展的新局面。公司始终坚定“立足资源、聚焦新材、资本助力、规范卓越”的经营理念，积极在全球范围内储备稀有金属矿产资源，打造以锂电新能源材料生产与供应、稀有轻

金属资源开发与利用、固体矿产勘查和矿权开发为核心业务的国际化矿业集团公司。

报告期内，公司实现营业收入 360,175.58 万元，比上年同期增长 5.58%；实现归属于上市公司股东的净利润 150,240.55 万元，比上年同期增长 13.59%；实现归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 149,044.74 万元，比上年同期增长 16.97%；实现基本每股收益 2.2107 元，比上年同期增长 6.63%。截至 2023 年 6 月 30 日，公司总资产 1,584,228.29 万元，比上年度末增长 37.97%；归属于上市公司股东的净资产 1,161,879.36 万元，比上年度末增长 54.72%。

报告期内，公司围绕主营业务，主要开展了以下工作：

（一）建设工程如期投产，锂矿自给率大幅提高

公司所属津巴布韦 Bikita 矿山自 2022 年收购以来，凭借公司独有的地勘技术优势，截至报告期连续完成了两次增储工作，锂矿资源量由 2,941.40 万吨矿石量增长至 6,541.93 万吨矿石量，碳酸锂当量(LCE)由 84.96 万吨增长至 183.78 万吨，充分体现了公司强大的地勘技术底蕴所带来的行业竞争优势。目前矿区内仍发育有多条未经验证的 LCT 型(锂铯钽型)伟晶岩体，根据公司制定的《2022-2023 年度海外矿产资源勘探预算方案》，公司地勘团队正进一步扩大对于 Bikita 矿区的勘探工作，Bikita 矿区部分地段仍具有较好的找矿潜力。此外，收购完成后公司加大生产力度，原有 70 万吨/年选厂实现满产，同时启动了“Bikita 锂矿 200 万吨/年（透锂长石）改扩建工程项目”和“Bikita 锂矿 200 万吨/年（锂辉石）建设工程项目”。报告期内，面对建设期间各种不利因素的挑战，中矿人不畏艰辛、迎难而上，在保质保量的基础上如期完成了两个项目的建设。2023 年 7 月初，津巴布韦“Bikita 锂矿 200 万吨/年（透锂长石）改扩建工程项目”和“Bikita 锂矿 200 万吨/年（锂辉石）建设工程项目”相继建设完成并正式投料试生产，标志着公司正式进入锂矿全面自给时代，符合公司锂盐板块的战略规划预期，对于公司长期稳定可持续发展具有重要意义。

公司所属加拿大 Tanco 矿山 18 万吨/年锂辉石采选生产线生产顺利，产品持续运回并投入使用。2023 年 2 月，公司召开第五届董事会第二十九次会议审议通过了《关于投资建设加拿大 Tanco 矿区 100 万吨/年采选项目的议案》，公司董事会批准投资新建 Tanco 矿山 100 万吨/年选矿工程。报告期内，公司积极推进 100 万吨/年选厂设计以及筹备政府环评、审批等工作，同时积极建设并持续维护与当地社区和原住民的友好关系。

公司现有年产 2.5 万吨电池级碳酸锂/氢氧化锂产能和年产 6,000 吨电池级氟化锂产能，同时正新建年产 3.5 万吨高纯锂盐项目。报告期内，公司加大建设力度、全力缩短工期，预计将于 2023 年四季度建成投产，届时公司将拥有合计 6.6 万吨/年电池级锂盐的产能。

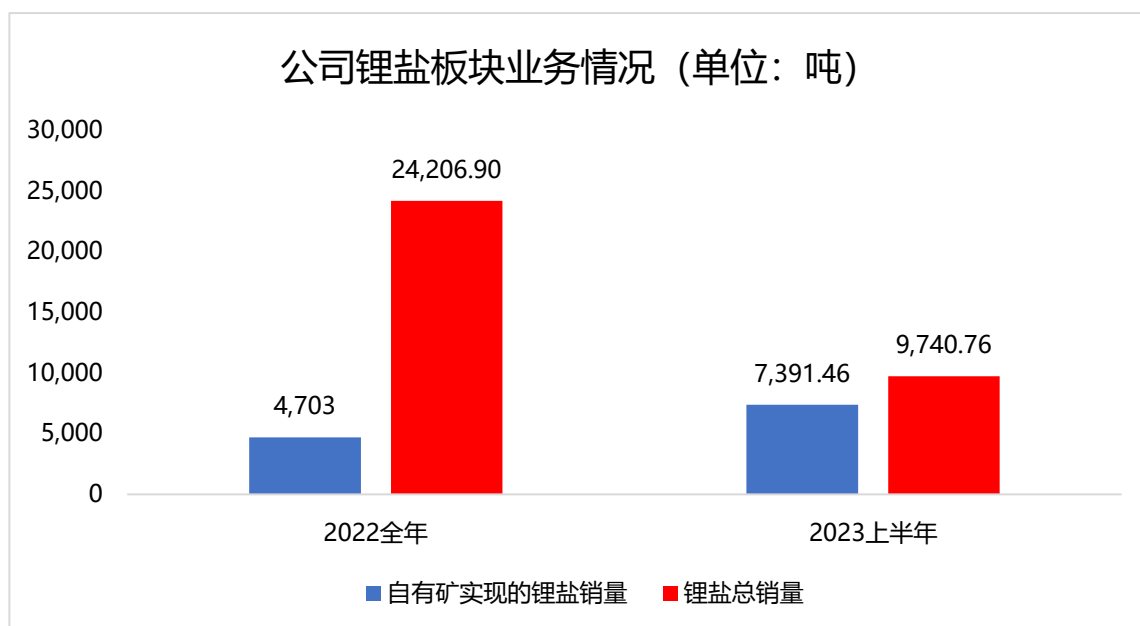
单位：万吨/年

序号	生产基地	产能	投产情况	主要产品
1	津巴布韦 Bikita	200	投产 ¹	透锂长石精矿
2		200	投产 ²	锂辉石精矿
3	加拿大 Tanco	18	投产	锂辉石精矿
4		100	政府审批阶段	锂辉石精矿
5	江西新余	0.6	投产	电池级氟化锂
6		2.5	投产	电池级碳酸锂/氢氧化锂
7		3.5	建设中	电池级碳酸锂/氢氧化锂

注 1：Bikita 锂矿 200 万吨/年（透锂长石）选厂中的原产能正常生产、改扩建部分产能处于投料试生产阶段。

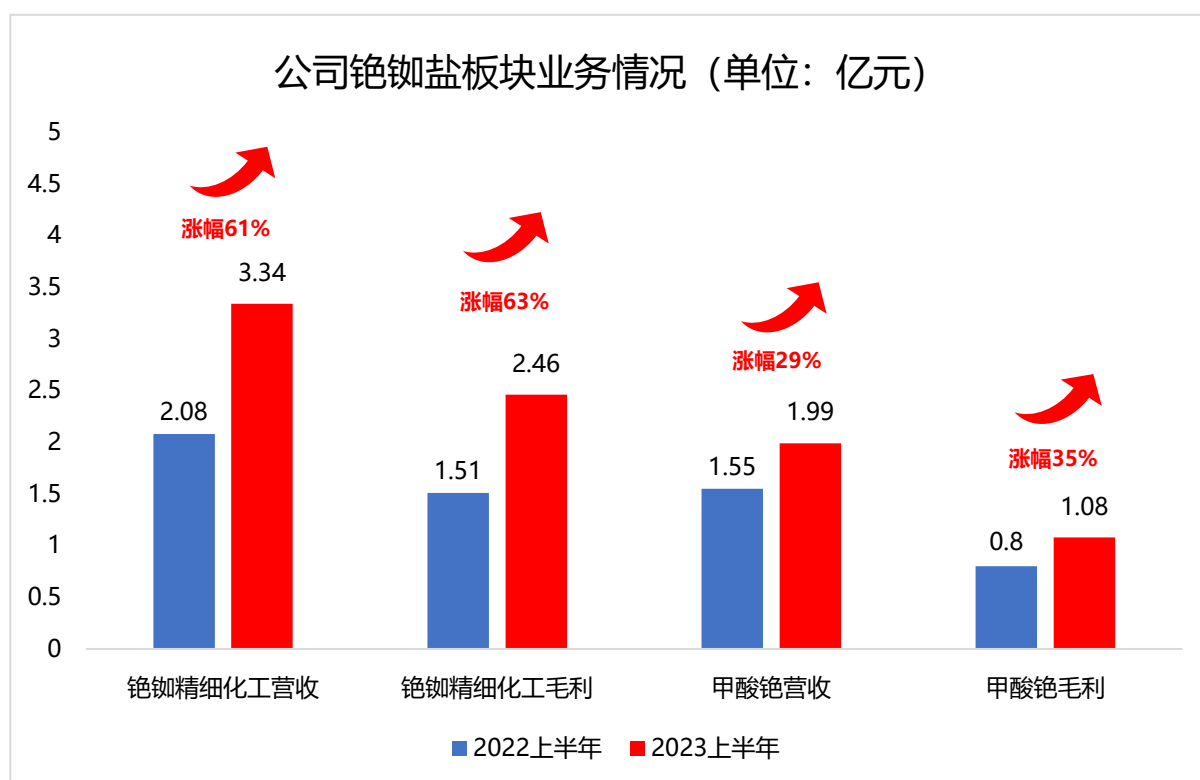
注 2：Bikita 锂矿 200 万吨/年（锂辉石）选厂处于投料试生产阶段。

报告期内，公司自有矿产销量大幅提高，自有矿共实现锂盐销量 7,391.46 吨，创造了公司锂盐板块半年度历史最高自有矿销量。公司冶炼端拥有行业领先的技术工艺，2.5 万吨/年产线和建设中的 3.5 万吨/年产线均可使用透锂长石和锂辉石作为生产原料，极大的丰富了公司锂盐业务的原料来源。公司锂盐板块原料自给率持续提升，自给率由 2022 年 19.43%提升至 75.88%，随着津巴布韦共计 400 万吨/年的选矿产线逐步达产，公司锂盐业务的原料将实现完全自给，进一步体现公司在锂电新能源原料业务上的竞争优势。



（二）铯铷业务量价齐升，应用市场持续拓展

报告期内，公司稀有轻金属（铯铷盐）板块实现营业收入 5.33 亿元，同比增长 47.15%；毛利 3.53 亿元，同比增长 53.44%，实现了该板块收入和效益环比的连续增长。细分领域中，铯铷盐精细化工业务应用场景持续拓展，市场规模与销售价格不断提高，2023 年上半年销售总量 445.79 吨，同比增长 30.81%；实现营业收入 3.34 亿元，同比增长 61.01%；毛利 2.46 亿元，同比增长 62.95%。甲酸铯业务在原欧洲北海地区业务的基础上，充分利用其环保、高效的优势在印度洋区域、马来西亚海域、泰国湾区域、中国海域内积极开拓业务，2023 年上半年实现营业收入 1.99 亿元，同比增长 28.55%；毛利 1.08 亿元，同比增长 35.41%。随着全球绿色经济转型达成共识，铯铷盐下游应用领域加速扩展，公司在铯铷盐行业的优势将更加明显。



（三）主动应对价格波动，积极调整经营策略

报告期内，锂盐产品的市场价格出现了较大波动，公司采取积极主动的应对策略，降低市场波动带来的经营风险，维护股东和投资者的切身利益。公司采用以销定产的经营策略，主动减少锂盐价格下降周期中的库存周期和库存量。公司凭借出色的产品品质积极拓展海外客户，获取更有价格优势的海外订单，报告期内氢氧化锂、碳酸锂海外订单营业收入占比达 44.05%。公司 2.5 万吨/年产线和建设中的 3.5 万吨/年产线均为可生产电池级碳酸锂和电池级氢氧化锂的柔性生产线，公司根据市场特点和客户需求的变化，及时调整产品。利用价格阶段性底部的时期，积极开展全年设备检修工作，主动调低当月产量。公司主动应对价格波动，积极调整经营策略，锂盐销售取得了较好的收益。

（四）战略融资圆满完成，助力主业稳定发展

2023 年上半年，受市场短期供求关系及锂盐价格波动影响，新能源产业链进入短暂调整期。2023 年 3 月 10 日上午，公司启动了 2022 年度非公开发行股票簿记工作，成功获得全场 1.86 倍认购额，各类型市场头部机构均参与了报价，充分展现了市场对于公司长远发展的坚定信心。本次公司募集资金总额为人民币 2,999,999,957.64 元，新增股份已于 2023 年 4 月 12 日在深圳证券交易所上市。募集资金净额将投入以下四个项目：（1）春鹏锂业年产 3.5 万吨高纯锂盐项目；（2）津巴布韦 Bikita 锂矿 200 万吨/年建设工程；（3）津巴布韦 Bikita 锂矿 120 万吨/年改扩建工程；（4）补充流动资金。上述项目完成后，公司有望进一步提升锂电新能源原料业务的市场规模和行业地位，增强核心竞争力和可持续发展能力，为公司中长期发展规划的顺利实现奠定坚实基础。

（五）年度分红创历史新高，与投资者共享发展红利

在保证公司正常经营的前提下，公司持续完善和健全科学、稳定、持续的分红机制，公司充分重视公司股东的合理要求和意见，切实保护公司股东尤其是中小投资者的合法权益。上市至今，公司根据相关法律法规以及公司章程的规定，始终坚持现金分红工作，与广大投资者分享公司成长的红利，增强投资者的投资回报。报告期内，公司完成了 2022 年年度权益分派实施工作，以截至 2023 年 5 月 18 日公司总股本 509,426,327 股为基数，向全体股东每 10 股派 10.00 元人民币现金，共计派发现金总额 509,426,327.00 元人民币，充分体现了公司与投资者共同成长、共享成果的初心和使命。

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	3,601,755,802.98	3,411,521,231.69	5.58%	
营业成本	1,355,228,774.49	1,686,705,697.71	-19.65%	主要是自有矿生产产品比例加大使得成本下降
销售费用	48,974,439.74	21,806,317.20	124.59%	主要系 bikita 项目纳入合并报表同比增加 4 个月所致
管理费用	219,104,201.91	105,823,976.14	107.05%	主要系 bikita 项目纳入合并报表同比增加 4 个月所致
财务费用	93,800,425.49	-9,571,216.69	-1,080.03%	主要是汇率变动引致汇兑损失增加
所得税费用	237,209,612.95	236,477,011.51	0.31%	
研发投入	100,199,882.69	103,396,141.60	-3.09%	
经营活动产生的现金流量净额	2,020,254,768.49	774,232,474.75	160.94%	主要是销售商品、提供劳务收到现金的增长额超过购买商品、接受劳务支付现金的增长额所致
投资活动产生的现金流量净额	-1,544,945,043.73	-1,251,991,329.57	-23.40%	春鹏锂业、Bikita 公司三个募投项目锂矿建设工程支出增加所致

				致
筹资活动产生的现金流量净额	2,451,251,360.94	974,301,613.64	151.59%	主要是非公开发行股票所致
现金及现金等价物净增加额	2,944,915,937.64	504,054,845.00	484.25%	主要是非公开发行股票所致

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	3,601,755,802.98	100%	3,411,521,231.69	100%	5.58%
分行业					
锂电新能源原料开发与利用业务	2,696,574,255.54	74.87%	2,716,849,633.70	79.64%	-0.75%
稀有轻金属（铈、铷）资源开发与利用业务	533,024,700.97	14.80%	362,222,110.60	10.62%	47.15%
固体矿产勘查和矿权开发业务	109,123,884.38	3.03%	63,049,201.37	1.85%	73.08%
贸易业务	256,846,962.56	7.13%	262,334,823.26	7.69%	-2.09%
国际工程业务		0.00%	5,481,034.61	0.16%	-100.00%
其他业务收入	6,185,999.53	0.17%	1,584,428.15	0.05%	290.42%
分产品					
主营业务收入	3,595,569,803.45	99.83%	3,409,936,803.54	99.95%	5.44%
其他业务收入	6,185,999.53	0.17%	1,584,428.15	0.05%	290.42%
分地区					
境内	2,707,951,834.97	75.18%	2,926,568,698.54	85.78%	-7.47%
境外	893,803,968.01	24.82%	484,952,533.15	14.22%	84.31%

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						
锂电新能源原料开发与利用业务	2,696,574,255.54	922,821,928.46	65.78%	-0.75%	-30.97%	14.98%
稀有轻金属（铈、铷）资源开发与利用业务	533,024,700.97	179,555,973.47	66.31%	47.15%	36.17%	2.72%
分产品						
分地区						

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

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	6,039,139,380.15	38.12%	2,911,685,091.65	25.36%	12.76%	主要是非公开发行股票募集资金到位所致
应收账款	426,941,519.90	2.69%	464,002,836.28	4.04%	-1.35%	
合同资产		0.00%		0.00%	0.00%	
存货	1,322,312,113.38	8.35%	1,580,831,575.66	13.77%	-5.42%	主要是东鹏的产成品减少所致
投资性房地产		0.00%		0.00%	0.00%	
长期股权投资	11,372,110.48	0.07%	11,512,600.06	0.10%	-0.03%	
固定资产	983,190,149.59	6.21%	956,176,953.31	8.33%	-2.12%	
在建工程	1,200,772,635.45	7.58%	387,385,267.70	3.37%	4.21%	主要是春鹏锂业、Bikita 公司的募投项目建设支出增加所致
使用权资产	31,848,572.87	0.20%	4,557,149.59	0.04%	0.16%	
短期借款	927,745,675.47	5.86%	495,317,308.20	4.31%	1.55%	主要是银行借款增加所致
合同负债	199,448,684.32	1.26%	146,374,565.06	1.27%	-0.01%	
长期借款	756,650,778.93	4.78%	791,409,444.77	6.89%	-2.11%	
租赁负债	27,147,802.61	0.17%	44,444.44	0.00%	0.17%	
交易性金融资产	301,177,359.82	1.90%	200,000,000.00	1.74%	0.16%	
其他应收款	28,071,951.08	0.18%	75,433,754.20	0.66%	-0.48%	主要是中登公司将股票期权款转入公司所致
长期待摊费用	356,732,584.55	2.25%	109,698,798.06	0.96%	1.29%	主要是 bikita 矿坑剥离和新增资源量勘探费用增加所致
递延收益	48,519,188.79	0.31%	24,901,503.74	0.22%	0.09%	
股本	713,201,316.00	4.50%	461,617,925.00	4.02%	0.48%	主要是资本公积转增股本所致
资本公积	5,413,522,422.31	34.17%	2,679,615,876.09	23.34%	10.83%	主要是非公开发行股票增加股本溢价所致

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

中矿国际勘探（香港）控股有限公司	公司投资设立	269,175,467.85 元	香港	投资、国际贸易	财务监督、内部审计	-326,782.72 元	2.31%	否
中矿（香港）稀有金属资源有限公司	公司投资设立	5,276,529,146.41 元	香港	轻稀金属的生产、销售	财务监督、内部审计	648,407,986.35 元	45.31%	否

3、以公允价值计量的资产和负债

☒适用 ☐不适用

单位：元

项目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售金额	其他变动	期末数
金融资产								
4.其他权益工具投资	11,784,500.39	3,616,031.84	-2,846,003.68	0.00	0.00	0.00	0.00	15,997,333.89
金融资产小计	11,784,500.39	3,616,031.84	-2,846,003.68	0.00	0.00	0.00	0.00	15,997,333.89
上述合计	11,784,500.39	3,616,031.84	-2,846,003.68	0.00	0.00	0.00	0.00	15,997,333.89
金融负债	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

其他变动的内容

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	期末账面价值	-受限原因
货币资金	853,051,654.31 元	定期存单质押、保证金
应收款项融资	15,900,000.32 元	应付票据保证金
固定资产-房屋建筑物	239,717,619.65 元	银行贷款抵押
无形资产-土地使用权	36,819,543.87 元	银行贷款抵押
合计	1,145,488,818.15 元	/

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
837,106,469.99	1,187,750,916.51	-29.52%

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）
春鹏锂业年产 3.5 万吨高纯盐项目	自建	是	基础化学材料	201,184,675.08	233,596,967.51	自有资金、募股资金	23.36 %	0.00	0.00	按计划正常进行	2022 年 02 月 26 日	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）；公告编号：2022-017 号
津巴布韦 Bikita 锂矿 120 万 t/a 改扩建工程	自建	是	基础化学材料	318,398,125.76	405,032,577.33	自有资金、募股资金	61.00 %	0.00	0.00	按计划正常进行	2022 年 05 月 24 日	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）；公告编号：2022-057 号
津巴布韦 Bikita 锂矿 200 万 t/a 建设工程	自建	是	基础化学材料	224,505,169.15	363,708,148.87	自有资金、募股资金	28.56 %	0.00	0.00	按计划正常进行	2022 年 05 月 24 日	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）；公告编号：2022-057 号
合计	--	--	--	744,087,969.99	1,002,337,693.71	--	--	0.00	0.00	--	--	--

4、金融资产投资

(1) 证券投资情况

☒适用 ☐不适用

单位：元

证券品种	证券代码	证券简称	最初投资成本	会计计量模式	期初账面价值	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期购买金额	本期出售金额	报告期损益	期末账面价值	会计核算科目	资金来源
境内外股票	PSC.AX	PSC.AX	36,650,612.44	公允价值计量	11,784,500.39	3,616,031.84	-2,846,003.68	0.00	0.00	0.00	15,997,333.89	其他权益工具投资	自有资金
合计			36,650,612.44	---	11,784,500.39	3,616,031.84	-2,846,003.68	0.00	0.00	0.00	15,997,333.89	---	---

(2) 衍生品投资情况

☐适用 ☒不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

5、募集资金使用情况

☒适用 ☐不适用

(1) 募集资金总体使用情况

☒适用 ☐不适用

单位：万元

募集年份	募集方式	募集资金总额	本期已使用募集资金总额	已累计使用募集资金总额	报告期内变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额比例	尚未使用募集资金总额	尚未使用募集资金用途及去向	闲置两年以上募集资金金额
2023 年	非公开发行股票	299,999.99	121,027.10	121,027.10	0	0	0.00%	179,936.45	存放募集资金专户	0
合计	---	299,999.99	121,027.10	121,027.10	0	0	0.00%	179,936.45	---	0
募集资金总体使用情况说明										
公司募集资金总额 2,999,999,957.64 元，截至 2023 年 6 月 30 日已使用募集资金 1,210,270,973.93 元，加上募集资金专户利息扣除手续费后尚未使用的募集资金 1,799,364,470.92 元存放在募集资金专户中。由于公司正在建设中的津巴布韦 Bikita 锂矿 200 万吨/年建设工程、津巴布韦 Bikita 锂矿 120 万吨/年改扩建工程（公司于 2023 年 3 月 27 日召开的第五届董事会第三十次会议审议通过了《关于使用自有资金增加部分募投项目投资总额暨投资建设津巴布韦 Bikita200 万吨/年改扩建工程的议案》，公司将原募投项目 Bikita 锂矿 120 万吨/年改扩建工程的生产能力增加至 200 万吨/年，在原										

投资额 36,421.00 万元基础上使用自有资金增加投资 29,974.40 万元，项目投资总额增加至 66,395.40 万元。)由津巴布韦 Bikita 公司投资建设，如果将募集资金账户开立津巴布韦，每一笔募集资金汇入汇出均需要向津巴布韦中央储备银行 (RBZ) 申报，影响了募集资金的使用效率，目前境外银行无法与券商机构签署募集资金三方监管协议，以及配合完成相关募集资金监管。因此上述两个项目均用自筹资金投入，待项目完成后以募集资金置换先期投入募集资金投资项目的自筹资金。上述两个项目的募集资金存放在中矿资源集团股份有限公司开立的募集资金专户。

(2) 募集资金承诺项目情况

☒适用 ☐不适用

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	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	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										
春鹏锂业年产 3.5 万吨高纯锂盐项目	否	81,000.00	81,000.00	33,099.77	33,099.77	40.86%		0	否	否
津巴布韦 Bikita 锂矿 200 万 t/a 建设工程	否	98,000.00	98,000.00				2023 年 07 月 07 日	0	否	否
津巴布韦 Bikita 锂矿 120 万 t/a 改扩建工程	否	32,920.00	32,920.00				2023 年 07 月 06 日	0	否	否
发行费用	否		2,627.88	2,475.22	2,475.22	94.19%		0	不适用	否
补充流动资金	否	88,080.00	85,452.11	85,452.11	85,452.11	100.00%		0	不适用	否
承诺投资项目小计	---	300,000.00	299,999.99	121,027.10	121,027.10	---	---	0	---	---
超募资金投向										
无										
合计	---	300,000.00	299,999.99	121,027.10	121,027.10	---	---	0	---	---
分项目说明未达到计划进度、预计收益的情况和原因	项目按计划正常进行中，公司按照会计准则规定在建工程达到预定可使用状态时点转固，转固后产能会明显增加，将会达到预计效益。									

（含“是否达到预计效益”选择“不适用”的原因）	
项目可行性发生重大变化的情况说明	无
超募资金的金额、用途及使用进展情况	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况	不适用
募集资金投资项目先期投入及置换情况	适用 公司于 2023 年 4 月 26 日召开的第五届董事会第三十一次会议和第五届监事会第二十四次会议分别审议通过了《关于以募集资金置换先期投入募集资金投资项目的自筹资金的议案》，同意公司以募集资金置换先期投入募集资金项目的自筹资金。公司根据春鹏锂业年产 3.5 万吨高纯锂盐项目的实际进度以自筹资金投入的金额为 18,444.69 万元。
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	不适用
尚未使用的募集资金用途及	存放在募集资金专户

去向	
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无

(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
公司报告期末未出售重大资产。

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
中矿（香港）稀有金属资源有限公司	子公司	化工产品 和有色金属的生产 销售	1000 美元	5,276,529,146.41	2,655,708,523.00	2,552,795,103.06	766,039,702.66	648,407,986.35
江西东鹏新材料有限责任公司	子公司	化工产品 和有色金属的生产 销售	5000 万元 人民币	4,651,022,728.95	2,957,836,768.06	3,000,451,884.84	269,330,287.14	223,556,529.36

报告期内取得和处置子公司的情况

☐适用 ☒不适用
主要控股参股公司情况说明

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

1. 公司可能面临的风险

公司面临汇率波动、贸易保护、社会冲突和海内外政策变化等方面的风险。公司部分资产位于海外，部分业务营业收入来源于海外，并以外币进行结算。汇率的波动受到国内外政治经济形势变化等多种因素的影响，人民币与外币的汇率变化或外币间的汇率变化都可能使公司产生汇兑损益，使公司以外币计价的资产和业务收入受到影响。公司所属矿山生产经营、固体矿产勘查和矿权开发业务实施地点均在海外，公司稀有轻金属业务客户以海外客户为主，我国与海外业务所在国存在的风险因素包括：发生贸易保护事件，双边关系发生变化，海外业务所在国国内发生政治动荡、军事冲突等突发性事件，或者海外业务所在国的外商投资政策发生重大变化，将影响公司海外业务的资产安全和盈利水平。

2. 规避措施

为了规避海外结算业务的外汇汇率风险，公司在开展海外业务时，尽量采用汇率相对稳定的货币作为结算货币，并通过合同条款的设置降低汇兑风险，以减少汇率波动对公司经营成果产生的不利影响。公司所从事的主营业务主要集中在津巴布韦、赞比亚、刚果（金）以及英国、挪威、加拿大等国家，下游客户主要为欧美、日韩以及国内的头部优质企业。未来公司将密切关注中国政治经济外交政策导向和国际政治经济形势变化，通过购买相应的政策性信用保险，规避或及时应对各种可能出现的风险。

第四节 公司治理

一、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	会议决议
2023 年第一次临时股东大会	临时股东大会	24.33%	2023 年 01 月 09 日	2023 年 01 月 10 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn); 公告 编号: 2023-003 号
2022 年度股东大会	年度股东大会	21.86%	2023 年 05 月 18 日	2023 年 05 月 19 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn); 公告 编号: 2023-049 号

2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

☐适用 ☒不适用

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

☒适用 ☐不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
吴志华	董事	被选举	2023 年 05 月 18 日	2022 年度股东大会审议通过, 被选举为第六届董事会董事
张津伟	董事、副总裁兼董事会秘书	被选举	2023 年 05 月 18 日	2022 年度股东大会审议通过, 被选举为第六届董事会董事
宋永胜	独立董事	被选举	2023 年 05 月 18 日	2022 年度股东大会审议通过, 被选举为第六届董事会独立董事
王云虎	监事	被选举	2023 年 05 月 18 日	2022 年度股东大会审议通过, 被选举为第六届监事会监事
王振华	副总裁	聘任	2023 年 05 月 18 日	第六届董事会第一次会议审议通过, 被聘任为公司副总裁
姜延龙	财务总监	聘任	2023 年 05 月 18 日	第六届董事会第一次会议审议通过, 被聘任为公司财务总监
孙梅春	副董事长	任期满离任	2023 年 05 月 18 日	第五届董事会任期届满离任
肖晓霞	董事、副总裁兼财务总监	任期满离任	2023 年 05 月 18 日	第五届董事会任期届满离任
薄少川	独立董事	任期满离任	2023 年 05 月 18 日	第五届董事会任期届满离任
罗红勇	监事	任期满离任	2023 年 05 月 18 日	第五届监事会任期届满离任

三、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。

四、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

☒适用 ☐不适用

1、股权激励

为了进一步建立、健全公司长效激励机制，吸引和留住优秀人才，公司实施了 2020 年股票期权与限制性股票激励计划。以 2020 年 11 月 26 日为首次授予日，向 43 名激励对象授予 770.00 万份股票期权，向 90 名激励对象授予 253.00 万股限制性股票。以 2021 年 1 月 7 日为授予日，向 3 名暂缓授予的激励对象授予 62.00 万股限制性股票。以 2021 年 9 月 30 日为授予日，向 5 名激励对象授予 60.00 万份预留部分股票期权。

本报告期内，3 名激励对象的 26.04 万股限制性股票解除限售，并于 2023 年 1 月 30 日上市流通。1 名符合行权条件的激励对象以自主行权模式完成股票期权行权 6.72 万股。详见 2022 年 11 月 29 日、2023 年 1 月 18 日、2023 年 7 月 4 日刊登在《中国证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上的公告。

2、员工持股计划的实施情况

☐适用 ☒不适用

3、其他员工激励措施

☐适用 ☒不适用

第五节 环境和社会责任

一、重大环保问题情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

☒是 ☐否

环境保护相关政策和行业标准

公司严格遵守《中华人民共和国环境保护法》、《中华人民共和国大气污染防治法》、《中华人民共和国水污染防治法》、《中华人民共和国环境噪声污染防治法》、《中华人民共和国固体废物污染环境防治法》、《中华人民共和国环境保护税法》、《中华人民共和国环境影响评价法》、《建设项目环境保护管理条例》、《建设项目环境影响评价分类管理名录》、《排污费征收使用管理条例》、《国家危险废物名录》、《危险废物转移联单管理办法》等环境保护相关政策及《污水综合排放标准》、《无机化学工业污染物排放标准》、《锅炉大气污染物排放标准》、《环境空气质量标准》、《建筑施工厂界环境噪声排放标准》、《工业企业厂界环境噪声排放标准》、《声环境质量标准》、《一般工业固体废物贮存、处置场污染控制标准》、《危险废物贮存污染控制标准》、《地下水质量标准》、《地表水环境质量标准》、《土壤环境质量标准》等行业标准。

环境保护行政许可情况

序号	内容	环评批复时间	竣工验收时间	设计产能	备注
1	新余市东鹏化工有限责任公司铷、铯盐系列产品项目	新余市环保局 2004.08	环验【2005】5号，2005年11月	21t/a 铷盐，4t/a 铯盐、40吨高纯锂盐	2009年更名为“江西东鹏新材料有限责任公司”
2	江西鹏程锂业科技有限公司年产5000t/a动力电池专用4N碳酸锂、1000t/a电池级氟化锂、500t/a碳酸铯项目	余环审字【2011】85号，新余市环保局 2011.05	余环审字【2013】108号，2013年10月	5000t/a 动力电池专用4N碳酸锂、1000t/a 电池级氟化锂、500t/a 碳酸铯	2015.12江西东鹏新材料有限责任公司吸收合并了江西鹏程锂业科技有限公司
3	江西东鹏新材料有限责任公司年产500t甲酸铯项目	余环审字【2014】7号，新余市环保局 2014.07	余环审字【2015】57号，2015.07	年产500t甲酸铯	根据定单安排生产
4	年产500t甲酸铷、20t硝酸铷、50t硝酸铯、10t氟化铯、100t氢氧化铯生产项目	余环审字【2016】65号，新余市环保局,2016.06	2018.5自主竣工验收	500t/a 甲酸铷、20t/a 硝酸铷、50t/a 硝酸铯、10t/a 氟化铯、100t/a 氢氧化铯	
5	江西东鹏新材料有限责任公司新增2000t/a电池级氟化锂扩建项目	余环审字【2017】8号，新余市环保局，2017.01	2018.5自主竣工验收	2000t/a 电池级氟化锂	
6	江西东鹏新材料有限责任公司150t/a高纯碘化铯、100t/a氟铝酸铯、100t/a氯化铯项目	余环审字【2017】67号，新余市环保局，2017.09	2018.5自主竣工验收	150t/a 高纯碘化铯、100t/a 氟铝酸铯、100t/a 氯化铯	

7	江西东鹏新材料有限责任公司年产 6000 吨电池级碳酸锂项目	余环审字【2019】5 号，新余市环保局，2019.01	2019.6 自主竣工验收	6000t/a 电池级碳酸锂	
8	江西东鹏新材料有限责任公司年新建产 1.5 万吨电池级氢氧化锂、1 万吨电池级碳酸锂生产线项目	赣环评字【2018】6 号江西省环境保护厅，2018.1.22	2022.3 自主竣工验收	1.5 万吨电池级氢氧化锂、1 万吨电池级碳酸锂	
9	江西东鹏新材料有限责任公司 5000t/a 动力锂电池专用 4N 碳酸锂和 6000t/a 电池级碳酸锂改建、6000t/a 电池级氟化锂扩建项目	余高环审字（2021）52 号新余市高新生态环境局 2021.7.15	2022.9 自主竣工验收	氟化锂由原来的 3000t/a 扩大到 6000t/a.	
10	江西东鹏新材料有限责任公司年产 200 吨硝酸铯和 200 吨氢氧化铯项目	余高环审字（2022）67 号新余市高新生态环境局 2022.12.30	正在建设中	200t/a 硝酸铯、200t/a 氢氧化铯	

东鹏新材一厂于 2020 年 3 月 5 日取得了排污许可证，有效期为 2020.3.5~2023.3.4，2023 年 2 月 14 日重新取得了排污许可证，有效期：2023.2.14~2028.2.13。东鹏新材二厂于 2021 年 8 月 26 日取得了排污许可证，有效期：2021.8.26~2026.8.15。上述东鹏新材所属锂盐厂的排污许可证均在有效期内。

公司或子公司名称	主要污染物及特征污染物的种类	主要污染物及特征污染物的名称	排放方式	排放口数量	排放口分布情况	排放浓度/强度	执行的污染物排放标准	排放总量	核定的排放总量	超标排放情况
东鹏新材	一般废物	硫酸钙 氟化钙	临时堆放	-	厂区东面	-	一般工业固体废物贮存、处置场污染控制标准	9615.4 （第三方利用）	-	-
东鹏新材	一般废物	锂渣	临时堆放	-	厂区西南面	-	一般工业固体废物贮存、处置场污染控制标准	118084.01（第三方利用）	-	-
东鹏新材	危险废物	蒸馏残渣 废导热油 废油桶 废活性炭	临时堆放	-	厂区东面	-	危险废物贮存污染控制标准	16.99	-	-

东鹏新材	危险废物	废油桶 废机油 废试剂瓶 化验室 废液 废包装袋 废树脂	临时堆放	-	厂区东南面	-	危险废物贮存污染控制标准	12.725	-	-
东鹏新材	废气	氟化物	碱液喷淋间接排放	1 个	104 车间	$\leq 6\text{mg}/\text{m}^3$	无机化学工业污染物排放标准	-	-	无
东鹏新材	废气	硫酸雾	碱液喷淋间接排放	2 个	101、105 车间	$\leq 20\text{mg}/\text{m}^3$	无机化学工业污染物排放标准	-	-	无
东鹏新材	废气	二氧化硫	直接排放	2 个	天然气锅炉	$\leq 50\text{mg}/\text{m}^3$	锅炉大气污染物排放标准	0.08	5.964	无
东鹏新材	废气	二氧化硫	直接排放	2 个	天然气热热风炉	$\leq 100\text{mg}/\text{m}^3$	无机化学工业污染物排放标准	0.1174	5.964	无
东鹏新材	废气	二氧化硫	脱硫处理	1 个	转型车间	$\leq 100\text{mg}/\text{m}^3$	无机化学工业污染物排放标准	3.4543	5.964	无
东鹏新材	废气	氮氧化物	直接排放	2 个	天然气锅炉	$\leq 200\text{mg}/\text{m}^3$	锅炉大气污染物排放标准	2.1646	36.427	无
东鹏新材	废气	氮氧化物	直接排放	2 个	天然气热热风炉	$\leq 200\text{mg}/\text{m}^3$	无机化学工业污染物排放标准	1.6850	36.427	无
东鹏新材	废气	氮氧化物	脱硝处理	1 个	转型车间	$\leq 200\text{mg}/\text{m}^3$	无机化学工业污染物排放标准	6.1991	36.427	无
东鹏新材	废水	挥发酚	公司废水处理+高新区污水处理厂间接排放	各 1 个，共 2 个总排放口	厂区东面	$\leq 0.5\text{mg}/\text{L}$	污水综合排放标准	-	-	无
东鹏新材	废水	总氮	公司废水处理+高新区污水处	各 1 个，共 2 个总排放口	厂区东面	$\leq 35\text{mg}/\text{L}$	新余高新区污水处理厂标准	-	-	无

			理厂间接排放							
东鹏新材	废水	氨氮	公司废水处理+高新区污水处理厂间接排放	各 1 个, 共 2 个总排放口	厂区东面	$\leq 25\text{mg/L}$	新余高新区污水处理厂标准	0.173	0.398	无
东鹏新材	废水	总磷	公司废水处理+高新区污水处理厂间接排放	各 1 个, 共 2 个总排放口	厂区东面	$\leq 2\text{mg/L}$	无机化学工业污染物排放标准	-	-	无
东鹏新材	废水	石油类	公司废水处理+高新区污水处理厂间接排放	各 1 个, 共 2 个总排放口	厂区东面	$\leq 6\text{mg/L}$	无机化学工业污染物排放标准	-	-	无
东鹏新材	废水	悬浮物	公司废水处理+高新区污水处理厂间接排放	各 1 个, 共 2 个总排放口	厂区东面	$\leq 100\text{mg/L}$	无机化学工业污染物排放标准	-	-	无
东鹏新材	废水	pH 值	公司废水处理+高新区污水处理厂间接排放	各 1 个, 共 2 个总排放口	厂区东面	6-9	无机化学工业污染物排放标准	-	-	无
东鹏新材	废水	氟化物	公司废水处理+高新区污水处理厂间接排放	各 1 个, 共 2 个总排放口	厂区东面	$\leq 6\text{mg/L}$	无机化学工业污染物排放标准	-	-	无
东鹏新材	废水	化学需氧量	公司废水处理+高新区污水处理厂间接排放	各 1 个, 共 2 个总排放口	厂区东面	$\leq 200\text{mg/L}$	无机化学工业污染物排放标准	8.815	23.18	无

对污染物的处理

公司严格遵守《中华人民共和国环境保护法》、《中华人民共和国大气污染防治法》、《中华人民共和国水污染防治法》等环保方面的法律法规。针对生产过程中、产生的废水、废气、废渣等污染物, 公司投入资金配置专业处理设备, 确保排放均能符合法律法规和监管规定, 并优化生产流程, 减少排放量, 生活污水生化处理后排入园区污水处理站。生产污水经公司污水处理站处理后, 达到《无机化学工业污染物排放标准》排放到园区污水处理站。2023 年上半年环保设施运行稳定, 监测结果显示各项污染物排放结果均达标。

防治污染设施的建设及运行情况

1、一般固体废物仓库(渣库) 1 个, 面积 3894m²; 一般固体废物临时堆场 1 个: 面积 720m², 堆场钢架结构, 四周设置高 2.0 米水泥围挡, 四周上部用彩钢瓦封闭, 防雨防渗防扬尘。

2、危险废物临时仓库 2 个: 总面积 321m², 混凝土+钢棚架结构。

3、废水处理站 2 个：东鹏新材一厂处理能力 65m³/h（1560m³/d），采用“中和脱氟+芬顿氧化+絮凝沉淀+沙滤”等工艺处理生产废水，确保废水达标排放。东鹏新材二厂处理能力 30m³/h，采用“中和+絮凝沉淀+沙滤”等工艺处理生产废水，达标排放。

4、废气处理设施：东鹏新材一厂废气净化塔 7 座：净化塔管径 0.3 米或 0.6 米，排气筒高度 15 米，采用“碱液喷淋”或“碱液喷淋+活性炭吸附”净化生产废气。东鹏新材二厂废气净化塔 13 座，净化塔管径 0.3 米或 1.0 米，排气筒高度 15~39 米，采用“布袋除尘-脱硝-脱硫”或“布袋除尘-碱液喷淋”等方法，净化生产废气，确保废气达标排放。

5、废水在线自动监测系统 2 套：包括 COD 在线自动监测仪、氨氮在线自动监测仪、PH 在线自动监测仪、流量在线自动监测仪和超标回流系统，确保生产废水中 COD、氨氮、PH 达标排放，当生产废水中任何一项指标超标时，系统自动启动超标回流系统，将生产废水泵加废水处理站重新处理。

6、废气在线自动监测系统 2 套：包括 SO₂ 在线自动监测仪、氮氧化物在线自动监测仪、O₂ 在线自动监测仪、流量监测仪、流速监测仪、温度监测仪、压力监测仪，确保废气达标排放。

7、其他环保设施：事故应急池 2 个，容积 660+1540m³；循环水池 2 个 2700+3125m³，初期雨水池一个 450+2800m³以上各项环保设施均处于正常运行状态，无环境污染事故发生。

环保自行监测方案

按照国家环境保护法及江西省环保管理有关规定，江西东鹏新材料有限责任公司自 2018 年 4 月开始开展环保自行监测工作，2023 年修订了《江西东鹏新材料有限责任公司环保自行监测方案》（版本号：V2023031401），2023 年修订了《江西东鹏新材料有限责任公司锂盐厂环保自行监测方案》（版本号：V2023032001），公司委托江西莱检测科技有限公司进行监测，根据《自行监测方案》监测每月、每季、半年、全年废水、雨水、废气各项污染指标，确保达标排放。

突发环境事件应急预案

江西东鹏新材料有限责任公司于 2021 年 10 月完成《突发环境事件应急预案》、《环境应急资源调查报告》、《应急预案事故风险评估报告》的修订；2021 年 10 月经新余高新区环保分局备案（备案号：360502-2021-020-M）。

环境治理和保护的投入及缴纳环境保护税的相关情况

2023 年 1-6 月份，公司环境治理和保护的投入为 257.03 万元，缴纳环境保护税 3.1235 万元。

环境自行监测方案

按照国家环境保护法及江西省环保管理有关规定，江西东鹏新材料有限责任公司自 2018 年 4 月开始开展环保自行监测工作，2023 年修订了《江西东鹏新材料有限责任公司环保自行监测方案》（版本号：V2023031401），2023 年修订了《江西东鹏新材料有限责任公司锂盐厂环保自行监测方案》（版本号：V2023032001），公司委托江西莱检测科技有限公司进行监测，根据《自行监测方案》监测每月、每季、半年、全年废水、雨水、废气各项污染指标，确保达标排放。

报告期内因环境问题受到行政处罚的情况

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

其他应当公开的环境信息

无

在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果

☐适用 ☒不适用

其他环保相关信息

无

二、社会责任情况

报告期内，公司在开展经营活动的同时，坚持尊重、合作、责任的理念和要求，积极维护股东利益，以及员工、客

户等各方的合法权益，努力在实践中追求企业与社会和谐共建，以实际行动回报社会，履行企业的社会责任。

（一）公司治理方面

公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所股票上市规则》等相关法律法规和规范性文件的要求，不断完善公司法人治理结构，加强内控体系建设，规范公司运作，提高公司信息披露质量，重视投资者关系管理。

（二）劳动者权益保护

1、公司始终坚持以人为本的原则，为员工提供成长和发展的平台，努力为员工带来幸福和快乐，始终坚持“依靠员工、关爱员工”的理念，关注和重视员工意见，维护员工利益，将员工的利益放在首位。

2、公司严格贯彻执行《劳动法》等各项法律法规，持续完善优化包括社保等在内的薪酬福利制度，公司建立了健全的绩效管理体系，使员工在科学、规范的体系中得到及时、客观的评价，提高了员工的满意度。公司为员工办理缴纳各类社保，定期为员工进行健康体检等。

3、公司一贯重视人才的培养，为员工提供众多的培训机会，使员工能够不断自我提升，同时鼓励员工勇担重任，激发自我价值的实现。

（三）股东和债权人权益保护

1、保护股东特别是中小股东的利益是公司最基本的社会责任。公司根据《公司法》、中国证监会《关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》、《上市公司监管指引第3号——上市公司现金分红》和《公司章程》、《未来三年（2022-2024年）股东分红回报规划》等有关规定，综合考虑公司发展战略规划、股东意愿等因素，保证公司利润分配政策的持续性和稳定性，积极回报股东。报告期内，经2023年5月18日召开的2022年度股东大会审议通过的《公司2022年度利润分配及资本公积金转增股本的预案》，公司以权益分派股权登记日2023年5月30日的总股本509,427,766为基数，向全体股东每10股派发现金红利10.00元（含税），共计分配现金红利50,942.78万元，以资本公积金向全体股东每10股转增4股，共计转增203,771,106股。

2、公司重视金融机构、供应商等债权人的合法权益，与债权人保持良好顺畅的沟通，及时反馈与债权人权益相关的重大信息，严格履行偿还义务。公司与各金融机构建立并保持了长期稳定的合作关系，报告期内，公司获得较优贷款利率，无不良信用记录。公司与各大供应商建立了良好的合作关系，严格遵守协议约定，充分保护债权人的利益，为公司赢得了良好的商业信誉。

3、公司严格按照《证券法》、《上市公司信息披露管理办法》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第1号—主板上市公司规范运作》等相关法律法规的要求，本着真实、准确、完整、及时、公平的原则不断规范公司信息披露行为，履行信息披露义务。报告期内，公司共发布登报公告57份，上网文件103份，规范并充分披露了公司依法运作情况、经营情况、财务状况及再融资等事项，不存在违规披露的情形。

4、公司高度重视投资者关系管理，通过信息披露、业绩说明会、投资者关系活动、公司官网、公众号、热线电话等多种渠道主动公开公司的运行情况，和投资者保持畅通且有温度的沟通，充分保障各类投资者的知情权。报告期内，公司召开业绩解读会2次，发布投资者活动记录表4份，覆盖500+投资机构，互动易回复124次，热线电话300+通，公众号、官网发布公司新闻10篇。

（四）供应商和客户的权益保护

公司秉承核心价值观中合作、责任的理念，对供应商、客户和消费者坦诚相待，真诚沟通，互利合作，追求共赢。公司每年组织客户满意度调查、分析等，了解客户的需求和期望。

（五）环境与职业健康安全

公司积极践行环境、社会和管治（ESG）责任及绿色发展理念。公司坚持环保、低碳、可持续发展的路线，不断完善环境管理体系和职业健康安全体系，保证公司安全、持续发展，实现与社会、环境的“和谐，共赢”。公司致力于创建健康、安全、环保的工作环境，做生态文明和社区良性发展的建设者。自成立以来，公司未发生重伤及以上安全生产事故，未违反环境与职业健康安全法律法规。

1、新材料使用方面：公司积极推广甲酸铈在油气行业中作为完井液和钻井液的应用。制定了能源使用、减少废物排放，及社会和环境活动方面的可持续发展计划。甲酸铈的生物可降解性能，为海洋和深层地层的环境保护做出积极的贡献。公司所属中矿特殊流体有限公司（英国）被联合国工业发展组织（UNIDO）授予“化学品租赁奖”研发金奖，公司

甲酸铯产品开发可持续、环保的商业模式得到了行业认可。2022 年中矿特殊流体有限公司（英国）首次向英国政府提交监管要求的 SECR 报告。

2、矿山运营方面：

建设全球一流绿色国际矿业企业是公司矿山运营的目标。

公司所属津巴布韦 **Bikita** 矿业有限公司将绿色、共享、开放的理念融入企业文化，为当地经济社会发展和民生福祉做出了积极贡献，创造了高质量可持续发展的社会价值。**Bikita** 聚焦全球绿色能源发展，积极配合当地政府对水和森林等资源进行管理和保护：绿色有效地勘测资源，安全管理尾矿库，合理处理污水以及进行光伏等可再生能源开发项目。**Bikita** 坚持共同发展，将项目地和社区视作重要利益相关方和公司发展的重要伙伴，积极扶持和培育本地产业，实施本地化用工、响应本地采购政策，积极参与社区事务，主动帮助当地民众改善包括电力、道路、桥梁等基础设施和医疗卫生健康条件。**Bikita** 坚持以人为本，不断健全人权保护、员工发展等政策机制，公平公正对待不同国籍、种族、性别、宗教信仰和文化背景的员工，构建多元化人力资源体系。同时，**Bikita** 把员工、承包商及其他相关方人员的职业健康与安全摆在首位，多次为项目所在地区民众开展免费义诊活动并不断提升安全管理水平。**Bikita** 以“富有大国风范的国际锂矿企业形象”深入津巴布韦人民心中，并获得津巴布韦各级政府、社区和社会各界的广泛认可。

公司所属加拿大 **Tanco** 公司坚定不移地执行并落实环境、社会和管理（ESG）责任及绿色发展理念，始终做到以人为本，以矿山为家。通过融合中西方文化、调整产品结构、优化人力资源配置，加强与当地员工和社区的沟通，主动开放相关场地与曼尼托巴大学、温尼伯大学等高校进行学术交流，积极接纳大学生来矿区实习调研，并适时提供就业机会，有效地宣传了公司在当地的品牌和形象。矿山在各项活动中都秉承着安全第一，环境优先的原则，有序的推进各项工作。矿山每年积极协助政府部门进行相关环境监测、地质勘探、恢复周边森林和水源治理的工作；为了确保符合环境要求，**Tanco** 不断升级大坝和排水管，重视污水处理、鱼类研究和废物管理相关工作，持续通过污水处理厂向伯尼克湖排放污水并向相关政府部门提交国家污染物排放清单（NPRI）报告。**Tanco** 公司通过不断的努力，在当地树立了非常好的企业形象，为集团公司长期深耕北美市场打下了坚实基础。

3、精细化工加工方面：公司年产 2.5 万吨电池级氢氧化锂和电池级碳酸锂生产线使用环保的天然气作为工业燃料，并在国家环保管理要求的基础上，从高、从严规划了企业的环保目标和要求，通过加大投资力度，在脱硫脱硝、酸雾处理、收尘处理等环保管理核心点运用了当前先进的工艺和设备，把社区环境保护的社会责任落到实处。2023 年，公司投资新建年产 3.5 万吨高纯锂盐生产线将继续沿用“绿色环保”理念，在原 2.5 万吨电池级氢氧化锂和电池级碳酸锂生产线的建设经验上进一步优化新生产线的建设。

（六）社会公益事业

公司在推动自身发展的同时，一直心系社会，通过教育科研、儿童康健、关爱老人、加入慈善协会等行动实践，履行企业社会责任。

教育是国家发展的基石，科研是国家发展的未来。2022 年 12 月，公司向商务部国际贸易经济合作研究院捐赠一批 20 万元的教学、办公等物资用于该研究院研究生院教学、科研、办公使用。除此之外，2022 年，公司所属东鹏新材在企业内部也发起了针对技术工人的“能力学历提升计划”，为技术工人提供全免费的学习提升机会，年内已有 110 名技术工人通过该计划完成学习培训，获得中专、大专学历。

公司在国家公共卫生方面不遗余力，2022 年 10 月，公司所属东鹏新材向新余市红十字会捐款 10 万元用于慰问国家医疗一线人员，并组织员工志愿者、提供公司车辆，积极助力新余市高新区公共卫生组织、保供稳产等工作。

尊老爱幼是中华民族传统美德，“德才并进”也是公司治理的理念之一。公司以实际行动关爱老人，呵护儿童。2022 年，公司所属东鹏新材党支部扩大慰问范围，建立长效慰问制度，为三家颐养之家一百多位老人送去大米、食用油、牛奶及老人们喜爱的零食。2023 年端午节前夕，东鹏党支部走访水西镇苍坑村委颐养之家，携带大米、食用油、牛奶、粽子为老人们送去关怀与温暖。



东鹏新材走访慰问水西镇苍坑村委颐养之家



东鹏新材走访慰问姚家边管理处颐养之家

为持续支持发展慈善公益事业，2022 年 1 月，公司所属东鹏新材加入了江西省新余市慈善总会，成为第二届理事会成员，并向理事会捐赠了 50 万元。2022 年 10 月，东鹏新材向高安市红十字会捐赠了 30 万元。

公司在海外的全资子公司同样重视当地社会公益事业，积极回馈社会，在海外当地弘扬中国精神，传扬公司“以人为本·绿色发展”的企业理念，为国家，为公司在海外树立了良好的民族面貌、企业形象。

报告期内，公司所属加拿大 Tanco 尊重当地民俗，积极赞助当地社区各项休闲活动，如为市政府举办的高尔夫球锦标赛等比赛提供赞助，为社区公园、社区图书馆、社区俱乐部捐赠监控设备、园艺布置、活动布置等，为当地原住民的传统节日活动提供赞助。同时，Tanco 爱护当地青少年，为学生提供助学金、奖学金。



Tanco 捐赠的冰面重铺机



Tanco 2023 年度招聘会

公司所属 SSF Norway Branch 自 2022 年开始筹备，连续三年为当地社区的足球俱乐部提供赞助，共计 3 万挪威克朗。2023 年 6 月，SSF Norway Branch 与其他赞助商一起定制了一辆消防车捐赠给当地的消防部门。



SSF Norway Branch 捐献的消防车



SSF Norway Branch 赞助的足球俱乐部

公司所属津巴布韦 Bikita 尊重本土文化，改善矿山周边社区基础建设、生活环境、教育环境、医疗条件，为中津两国人民架起友谊桥梁。报告期内，Bikita 在社会公益方面累计花费了约 200 万美元。如向当地居民捐建水井和取水设施，并在社区修建一套能分别处理生活用水和饮用水的水处理系统，保证用水安全；关注儿童和青少年身体健康，为 8 所小学的学生不定期提供营养品，资助贫困生；为了使当地人民通讯方便、生活和学习工作舒适，Bikita 为当地维修道路，安装通讯设施，建造学校、宿舍、诊所、市政办公住宿等基础建设，同时，为了优化社区供电情况，Bikita 为社区提供电力系统优化项目，该项目正在实施中，预计 2024 年初完成；津巴布韦人民热爱足球，为了丰富当地人民的娱乐，提高其生活质量，Bikita 赞助当地球队；授人以鱼不如授之以渔，Bikita 为当地社区投资创收项目，支持社区人民主动创收，改善生活；从精神上，Bikita 赞助当地社区人民举办讲座活动，如拒绝毒品、拒绝暴力、提高安全、提高公民意识等宣讲内容，尊重当地人民的民族传统，赞助其举办全国性纪念活动等。

报告期后，中国第 20 批援津巴布韦医疗队受 Bikita 邀请，于 2023 年 7 月 21 日驱车前往 Bikita 矿山为矿山及周边中资企业中津双方参建员工和当地居民开展免费健康义诊咨询活动。义诊内容包括津巴布韦常见疾病的医疗科普、药品捐赠、现场急救指导、中医传统健身气功“八段锦”教学、中医针灸治疗、测量血压及血糖、心电图检查、专业的健康咨询和多学科诊疗等多项医疗活动。



Bikita 和中国第 20 批援津医疗队联合义诊活动

未来，公司将一如既往的饮水思源，通过更多方式，多措并举，回报社会，为共同富裕贡献力量。

三、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴的情况

为响应国家扶贫攻坚号召，以实际行动落实企业社会责任，2022 年 4 月，公司所属东鹏新材响应新余市高新区“万企兴万村、工业反哺农业、助推乡村振兴”的规划，向新余市高新区花木里新农村示范基地投资 50 万元，同年 5 月，向新余市界水乡捐赠 3 万元，以满腔热情助力新农村建设。

第六节 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

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
资产重组时所作承诺	孙梅春、钟海华、冯秀伟、熊炬、洪砚钟、时光荣、龙隆、胡志旻、春鹏投资	关于不谋求中矿资源控制权的承诺	孙梅春等 9 名股东分别出具了《关于不谋求中矿资源控制权的承诺函》，主要内容为：1、在本次交易过程中，不通过任何方式参与认购本次募集配套资金非公开发行的股票。2、自本次交易完成后 60 个月内，不谋求中矿资源的控制权，且不与本次交易的其他交易对方及中矿资源其他股东通过口头或书面的一致行动协议、约定或安排谋求对中矿资源的控制权。	2018 年 02 月 12 日	2018 年 9 月 13 日至 2023 年 9 月 12 日	正常履行
资产重组时所作承诺	富海股投邦（芜湖）四号股权投资合伙企业（有限合伙）	关于不谋求中矿资源控制权的承诺	自本次交易完成后 60 个月内，不谋求中矿资源的控制权，且不与本次交易的其他交易对方及中矿资源其他股东通过口头或书面的一致行动协议、约定或安排谋求对中矿资源的控制权。	2018 年 02 月 12 日	2018 年 9 月 13 日至 2023 年 9 月 12 日	正常履行
资产重组时所作承诺	孙梅春、钟海华、冯秀伟、熊炬、洪砚钟、时光荣、龙隆、胡志旻	关于避免与中矿资源同业竞争的承诺	孙梅春等 8 名股东分别出具了《关于避免与中矿资源同业竞争的承诺函》以避免与公司发生同业竞争	2018 年 02 月 12 日	长期	正常履行
资产重组时所作承诺	刘新国、王平卫、陈海舟、吴志华、汪芳淼、魏云峰及欧学钢七人	《一致行动协议》之补充协议三	自本次交易完成后至少 60 个月内，承诺人不解除《〈一致行动协议〉之补充协议二》及本协议，并将按照上述协议继续履行一致行动的相关约定。	2018 年 03 月 16 日	2018 年 9 月 13 日至 2023 年 9 月 12 日	正常履行
资产重组时所作承诺	刘新国、王平卫、陈海舟、吴志华、汪芳淼、魏云峰及欧学钢七人	《一致行动协议》之补充协议四	1、本协议各方同意，自本次交易完成后至少 60 个月内，不主动放弃中色矿业对中矿资源的相对控制权；2、本协议各方同意，自本次交易完成后至少 60 个月内，不向除一致行动人之外的任何第三方转让其所持有的中色矿业的股权。3、协议各方同意，将各方合计直接和间接持有的中矿资源股份中的 5265 万股股份自本次交易完成后 60 个月内进行锁定并且承诺不减持。	2018 年 06 月 08 日	2018 年 9 月 13 日至 2023 年 9 月 12 日	正常履行
资产重组时所作承诺	中色矿业、刘新国、王平卫、陈海舟、吴志华、汪芳淼、魏云峰、欧学钢	关于股份锁定期的承诺函	承诺人分别签署了《关于股份锁定期的承诺函》，承诺：1、在本次交易前中色矿业已经持有中矿资源股份中的 4,735.8 万股股份、刘新国直接持有中矿资源股份中的 360,000 股股份、王平卫直接持有中矿资源股份中的 3,726,000 股股份、陈海舟直接持有中	2018 年 06 月 08 日	2018 年 9 月 13 日至 2023 年 9 月 12 日	正常履行

			矿资源股份中的 270,000 股股份、吴志华直接持有中矿资源股份中的 180,000 股股份、汪芳淼直接持有中矿资源股份中的 324,000 股股份、魏云峰直接持有中矿资源股份中的 216,000 股股份、欧学钢直接持有中矿资源股份中的 216,000 股股份、（以下简称“锁定股份”）自本次交易完成后 60 个月内不减持。2、承诺人基于上述锁定股份而享有的送红股、转增股本等股份，亦遵守上述锁定期的约定。			
资产重组时所作承诺	孙梅春、钟海华、冯秀伟、熊炬、洪砚钟、时光荣、龙隆和胡志旻	关于竞业禁止的承诺	本次交易完成时点，持有中矿资源 5% 股份以上的交易对方在业绩承诺期及期满后 5 年内，其他交易对方在业绩承诺期及期满后 2 年内，其与其直系亲属均不得单独设立或以任何形式（包括但不限于以股东、实际控制人、合伙人、董事、监事、经理、职员、代理人、顾问等身份）参与设立或投资同类或与标的公司业务相关联其他经营实体。若违反前述不竞争承诺的，则违约方因违反不竞争承诺所获得的收益全部归中矿资源所有，并且应将其通过本次重组所获交易对价的 25% 作为赔偿金支付给中矿资源，中矿资源书面豁免的除外。	2018 年 02 月 12 日	2018 年 9 月 13 日至 2025 年 12 月 31 日	正常履行
首次公开发行或再融资时所作承诺	中色矿业、刘新国、王平卫、陈海舟、吴志华、汪芳淼、魏云峰、欧学钢	避免同业竞争的承诺	在公司首次公开发行股票时，股东中色矿业及实际控制人出具了《避免同业竞争承诺书》，以避免与公司发生同业竞争。	2011 年 08 月 11 日	长期	正常履行
首次公开发行或再融资时所作承诺	中色矿业	其他承诺	1、中矿资源注册于津巴布韦的对外投资企业因津巴布韦本土化法案造成投资账面损失，该等损失由本公司承担。2、因违反该承诺函的任何条款而导致中矿资源遭受的一切损失、损害和开支，本公司将予以赔偿。	2014 年 08 月 16 日	长期	正常履行
首次公开发行或再融资时所作承诺	广发证券股份有限公司、国泰君安证券股份有限公司、招商证券股份有限公司、徐合林、中国国际金融股份有限公司、魏巍、UBS AG、财通基金管理有限公司、致合（杭州）资产管理有限公司-致合晋航 35 号私募	关于限售的承诺	1、本次认购所获股份自上市之日起 6 个月内不进行转让。2、本次发行结束后，由于上市公司送红股、转增股本等原因增持的上市公司股份，亦遵照前述锁定期进行锁定。限售期结束后按中国证监会及深交所的有关规定执行。	2023 年 04 月 12 日	2023 年 4 月 12 日至 2023 年 10 月 11 日	正常履行

	证券投资基金、中信建投证券股份有限公司、广州拙一资产管理有限公司-拙一燎原3号私募证券投资基金、傅建彤、诺德基金管理有限公司					
承诺是否按时履行	是					
如承诺超期未履行完毕的，应当详细说明未完成履行的具体原因及下一步的工作计划	不适用					

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、监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

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

其他诉讼事项

☒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
赞比亚中矿工程(申请人)在中国国际经济贸易仲裁委员会向江西德谨信实业有限公司、中赞德谨信水泥有限公司、赵建保申请仲裁	6,049.65	否	中国国际经济贸易仲裁委员会已作出裁决书。	裁决:江西德谨信实业有限公司、中赞德谨信水泥有限公司向赞比亚中矿工程支付欠款人民币 60,496,466.5 元以及逾期付款利息;赵建保为上述款项承担连带给付责任。	目前正在赞比亚申请司法强制执行	不适用	不适用
公司向阿合奇县合得利矿业有限公司提起诉讼	614.14	否	阿合奇县人民法院已作出民事判决书。	判决:阿合奇县合得利矿业有限公司向公司支付工程款 614.14 万元以及违约金 209.49 万元。	司法强制执行中	不适用	不适用
中矿天津海外向嘉峪关市汇鑫源矿业有限责任公司、郭忠录、黄维忠、黄凡有、于秀兰提起诉讼	662.77	否	嘉峪关市城区人民法院已作出民事判决书。	判决:嘉峪关市汇鑫源矿业有限责任公司向中矿天津海外支付 505.68 万元,郭忠录对上述债务承担连带偿还责任。	司法强制执行中	不适用	不适用
公司向玖源发展有限公司提起诉讼	771.48	否	四川高级人民法院已作出民事判决书。	判决:玖源发展有限公司向公司支付地质勘查费用 771.48 万元以及逾期利息。	公司与玖源发展达成执行和解协议,公司已收到全部执行和解款。	不适用	不适用

九、处罚及整改情况

☐适用 ☒不适用

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
S&S Resources International Co., Limited	本公司控股股东中色矿业的联营企业	接受关联人提供的运输服务	锂精矿运输服务	市场价格	交易价格参考同类业务的市场价格并经双方平等协商确定	1,305.78	100.00%	31,485.15	否	电汇	207 美元/MT	2023 年 05 月 19 日	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）；公告编号：2023-050 号
合计				--	--	1,305.78	--	31,485.15	--	--	--	--	--
大额销货退回的详细情况				无									
按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的，在报告期内的实际履行情况（如有）				因日常生产经营需要，预计在 2023 年度将与关联方发生采购服务预计额度不超过 4500.00 万美元，折合 31,485.15 万元人民币（按 2023 年 5 月 18 日人民币兑美元汇率 1:6.9967 折算），截至 2023 年 6 月 30 日 S&S Resources International Co., Limited 提供运输服务 1,862,586.00 美元，折合人民币 1,305.78 万元。									
交易价格与市场参考价格差异较大的原因（如适用）				不适用									

2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

☐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

公司报告期不存在租赁情况。

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
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			0	报告期末实际对外						0

对外担保额度合计 (A3)				担保余额合计 (A4)						
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
东鹏新材	2019年04月24日	20,000	2019年04月25日	4,265.58	连带责任担保	无	无	72个月	否	否
东鹏新材	2022年03月19日	12,000	2023年03月16日	0	连带责任担保	无	无	36个月	否	否
东鹏新材	2022年12月28日	25,000	2022年12月27日	0	连带责任担保	无	无	24个月	否	否
香港中矿稀有	2020年04月15日	12,360	2020年06月23日	0	质押	无	无	36个月	否	否
香港中矿稀有	2020年04月15日	5,410	2020年07月07日	5,410	质押	无	无	36个月	否	否
香港中矿稀有	2022年08月08日	19,500	2022年08月05日	19,500	连带责任担保	无	无	24个月	否	否
SSF Ltd	2022年01月25日	4,363.61	2022年01月25日	4,363.61	质押	无	无	36个月	否	否
报告期内审批对子公司担保额度合计(B1)		0		报告期内对子公司担保实际发生额合计(B2)		0				
报告期末已审批的对子公司担保额度合计(B3)		86,273.61		报告期末对子公司实际担保余额合计(B4)		33,539.19				
子公司对子公司的担保情况										
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保物 (如有)	反担保情况 (如有)	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
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		报告期末对子公司实际担保余额合计(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)		0		报告期内担保实际发生额合计(A2+B2+C2)		0				
报告期末已审批的担保额度合计(A3+B3+C3)		86,273.61		报告期末实际担保余额合计(A4+B4+C4)		33,539.19				
实际担保总额(即 A4+B4+C4)占公司净				2.89%						

资产的比例	
其中：	
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的余额（D）	0
直接或间接为资产负债率超过 70%的被担保对象提供的债务担保余额（E）	0
担保总额超过净资产 50%部分的金额（F）	0
上述三项担保金额合计（D+E+F）	0
对未到期担保合同，报告期内发生担保责任或有证据表明有可能承担连带清偿责任的情况说明（如有）	不适用
违反规定程序对外提供担保的说明（如有）	不适用

采用复合方式担保的具体情况说明

不适用

3、委托理财

☐适用 ☒不适用

公司报告期不存在委托理财。

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、其他重大事项的说明

☒适用 ☐不适用

1、2023 年 3 月 27 日，公司召开第五届董事会第三十次会议和第五届监事会第二十三次会议，审议通过了《关于使用自有资金增加部分募投项目投资总额暨投资建设津巴布韦 Bikita 200 万吨/年改扩建工程的议案》，同意公司将现有 Bikita 锂矿 120 万吨/年改扩建工程的生产能力增加至 200 万吨/年，在原投资额 36,421.00 万元（其中使用募集资金 32,920.00 万元）的基础上使用自有资金增加投资 29,974.40 万元，项目总投资额增加至 66,395.40 万元。本次使用自有资金增加部分募投项目投资总额暨投资建设津巴布韦 Bikita 200 万吨/年改扩建工程，不影响募投项目津巴布韦 Bikita 锂矿 120 万吨/年改扩建工程的正常实施，未取消原募投项目和实施的新项目，未改变募投项目实施主体和实施方式。该项目于津巴布韦当地时间 2023 年 7 月 6 日建设完成并正式投料试生产。详见 2023 年 3 月 29 日、2023 年 7 月 6 日刊登在《中国证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上的公告。

2、2023 年 2 月 20 日，公司召开第五届董事会第二十九次会议，审议通过了《关于投资建设加拿大 Tanco 矿区 100 万吨/年采选项目的议案》，同意公司下属全资子公司 Tantalum Mining Corp. of Canada Ltd.（简称“Tanco”）投资建设 100 万吨/年采选项目，项目总投资额约为 1.76 亿加元。建设规模为处理能力 100 万吨/年的选矿厂，主产品为锂辉石精矿、磷铝锂石精矿和铈榴石精矿。该项目有助于巩固 Tanco 在当地锂资源的优势地位，完善公司在北美地区的供应链体系，促进当地就业和经济增长，为公司供应北美新能源市场奠定基础；可为 Tanco 矿山原矿和西尾矿资源提供匹配的处理能力，也可为后续冶炼产能的有序扩张提供资源保障，提高公司生产经营效率；100 万吨/年选矿厂的建成投产，将扩

大公司锂盐、铯盐业务原料的生产规模，符合公司经营发展的需要，符合公司中长期发展战略规划。详见 2023 年 2 月 21 日刊登在《中国证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上的公告。

3、2023 年 1 月，公司下属全资子公司江西东鹏新材料有限责任公司（以下简称“东鹏新材”）与爱思开新能源（上海）有限公司签订了《销售合同》，东鹏新材将在 2023 年至 2025 年期间向爱思开供应单水氢氧化锂产品合计 19,000 吨（±10%以内）。本合同的签订有利于公司与韩国 SK On 长期稳定的合作关系，有利于提升公司可持续盈利能力，并将对公司 2023 年至 2025 年的经营业绩产生积极影响。详见 2023 年 1 月 7 日刊登在《中国证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上的公告。

4、2022 年 5 月 23 日公司召开第五届董事会第二十二次会议，2022 年 6 月 8 日召开 2022 年第二次临时股东大会、2022 年 7 月 29 日召开第五届董事会第二十三次会议，审议通过了《关于公司 2022 年度非公开发行股票方案的议案》等议案。2022 年 12 月 1 日，公司收到中国证监会出具的《关于核准中矿资源集团股份有限公司非公开发行股票的批复》（证监许可（2022）3015 号）。根据核准批复，公司本次向 13 名特定对象发行股票 47,326,076 股，发行价格为 63.39 元/股，募集资金总额为人民币 2,999,999,957.64 元，扣除发行费用（不含税）人民币 26,278,829.13 元，募集资金净额为人民币 2,973,721,128.51 元。公司依据相关规定设立了募集资金专户，与保荐机构及相关银行签署了《募集资金三方监管协议》，并办理了上述新增股份的登记托管事宜，于 2023 年 4 月 12 日上市。详见 2022 年 5 月 24 日、2022 年 6 月 9 日、2022 年 7 月 30 日、2022 年 12 月 2 日、2023 年 4 月 10 日刊登在《中国证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上的公告。

5、2016 年 12 月 31 日，公司第三届董事会第二十七次会议审议通过了《关于签署〈赞比亚陆军第七团级军营及地区总部融资、设计及建设项目合同〉的议案》，同意公司与赞比亚共和国国防部签署该合同。详见 2017 年 1 月 4 日刊登在《中国证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上的公告。本合同项目处于暂停状态。

6、报告期后，津巴布韦当地时间 2023 年 7 月 7 日，公司 Bikita 锂矿 200 万吨/年（锂辉石）建设工程项目已经建设完成并正式投料试生产。该项目为公司 2022 年度非公开发行股票募集资金投资项目之一，投资总额为 127,338.00 万元，使用募集资金 98,000.00 万元。详见 2022 年 5 月 24 日、2023 年 7 月 7 日刊登在《中国证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上的公告。

十四、公司子公司重大事项

☐适用 ☒不适用

第七节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	33,939,814	7.35%	47,326,076	0	19,631,550	5,827,113	72,784,739	106,724,553	14.96%
1、国家持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
2、国有法人持股	0	0.00%	18,788,450	0	7,515,380	0	26,303,831	26,303,831	3.69%
3、其他内资持股	33,939,814	7.35%	26,565,707	0	11,327,402	5,827,113	43,720,221	77,660,035	10.89%
其中：境内法人持股	0	0.00%	17,400,226	0	6,960,090	0	24,360,315	24,360,315	3.42%
境内自然人持股	33,939,814	7.35%	9,165,481	0	4,367,312	5,827,113	19,359,906	53,299,720	7.47%
4、外资持股	0	0.00%	1,971,919	0	788,768	0	2,760,687	2,760,687	0.39%
其中：境外法人持股	0	0.00%	1,971,919	0	788,768	0	2,760,687	2,760,687	0.39%
境外自然人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
二、无限售条件股份	427,678,111	92.65%	0	0	184,139,556	-5,340,904	178,798,652	606,476,763	85.04%
1、人民币普通股	427,678,111	92.65%	0	0	184,139,556	-5,340,904	178,798,652	606,476,763	85.04%
2、境内上市的外资股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
3、境外上市的外资股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
4、其	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%

他									
三、股份总数	461,617,925	100.00%	47,326,076	0	203,771,106	486,209	251,583,391	713,201,316	100.00%

股份变动的原因

☒适用 ☐不适用

(1) 2023 年 1 月 24 日，公司完成 2020 年股票期权与限制性股票激励计划暂缓授予部分限制性股票第二个解除限售期解除限制性股票 26.04 万股上市流通。

(2) 2023 年 4 月 12 日，公司共计向 13 名发行对象非公开发行人民币普通股（A 股）4,732.6076 万股在深圳证券交易所上市。

(3) 2023 年 5 月 9 日，2020 年股票期权与限制性股票激励计划首次授予的股票期权第二个行权期符合行权条件的激励对象中有 1 名行权，行权 6.72 万份。

(4) 2023 年 5 月 31 日，公司完成 2022 年年度权益分派，以资本公积金向全体股东每 10 股转增 4 股，公积金转增股本合计 20,377.1106 万股。

(5) 2023 年 1 月 1 日-2023 年 6 月 30 日，可转换公司债券累计转股数为 41.9009 万股。

股份变动的批准情况

☒适用 ☐不适用

(1) 2022 年 11 月 10 日，公司第五届董事会第二十七次会议和第五届监事会第二十二次会议审议并通过了《关于公司 2020 年股票期权与限制性股票激励计划首次授予限制性股票第二个解除限售期及暂缓授予部分第二个解除限售期解除限售条件成就的议案》。董事会认为公司《激励计划》设定的限制性股票的第二个解除限售期解除限售条件已经成就，本次可申请解除限售的限制性股票数量为 131.46 万股。其中暂缓授予部分限制性股票第二个解除限售期符合解除限售条件的激励对象共计 3 人，可解除限售的限制性股票数量为 26.04 万股。

(2) 2022 年 5 月 23 日公司召开第五届董事会第二十二次会议，2022 年 6 月 8 日召开 2022 年第二次临时股东大会、2022 年 7 月 29 日召开第五届董事会第二十三次会议，审议通过了《关于公司 2022 年度非公开发行股票方案的议案》等议案，2022 年 12 月 1 日，公司收到中国证监会出具的《关于核准中矿资源集团股份有限公司非公开发行股票的批复》（证监许可[2022]3015 号）。本次公司共计向 13 名发行对象非公开发行人民币普通股（A 股）4,732.6076 万股，于 2023 年 4 月 12 日在深圳证券交易所上市。

(3) 2022 年 11 月 10 日，公司第五届董事会第二十七次会议和第五届监事会第二十二次会议审议并通过了《关于公司 2020 年股票期权与限制性股票激励计划首次授予股票期权第二个行权期行权条件成就的议案》。董事会认为公司《激励计划》设定的首次授予股票期权的第二个行权期行权条件已经成就，本次可申请行权的股票期权数量为 304.08 万份，可行权期限为 2022 年 12 月 5 日至 2023 年 12 月 4 日止。

(4) 经中国证券监督管理委员会《关于核准中矿资源集团股份有限公司公开发行可转换公司债券的批复》（证监许可[2020]920 号文）核准，公司于 2020 年 6 月公开发行了 800 万张可转换公司债券，每张面值 100 元，募集资金总额为人民币 80,000 万元。经深圳证券交易所“深证上[2020] 593 号”文同意，公司 80,000 万元可转换公司债券于 2020 年 7 月 7 日起在深圳证券交易所挂牌交易，债券简称“中矿转债”，债券代码“128111”。根据相关法律法规和《中矿资源集团股份有限公司公开发行可转换公司债券募集说明书》的规定，公司本次发行的可转换公司债券转股期自可转债发行结束之日满六个月后的第一个交易日起至到期日止（即 2020 年 12 月 17 日至 2026 年 6 月 11 日）。本报告期内，“中矿转债”累计转换公司股份数量为 41.9009 万股。

(5) 2023 年 4 月 26 日和 2023 年 5 月 18 日，公司分别召开第五届董事会第三十一次会议和 2022 年度股东大会，审议通过了《公司 2022 年度利润分配及资本公积金转增股本的预案》。同意 2022 年度公司利润分配预案为：以 2022 年度利润分配方案实施时股权登记日的总股本为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 10.00 元（含税），以资本公积金向全体股东每 10 股转增 4 股。公司以 2023 年 5 月 30 日权益分派股权登记日的总股本为基数，转增股本合计 20,377.1106 万股。

股份变动的过户情况

☒适用 ☐不适用

详见本节“股份变动的原因”的内容。

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

报告期内，因公司 2022 年年度权益分派实施，“中矿转债”转股、公司《2020 年股票期权与限制性股票激励计划》之期权行权及非公开发行股票，公司股本累计增加了 251,583,391 股，对本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有所摊薄。

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
董事、监事、高管	31,926,614	-340,068	6,427,581	38,014,127	高管锁定股	在担任公司董事、监事、高管期间按其上年末所持公司股份总数的 75% 自动锁定，离任后按监管规则解除限售。
广发证券股份有限公司、国泰君安证券股份有限公司、招商证券股份有限公司、徐合林、中国国际金融股份有限公司、魏巍、UBS AG、财通基金管理有限公司、致合（杭州）资产管理有限公司-致合晋航 35 号私募证券投资基金、中信建投证券股份有限公司、广州拙一资产管理有限公司-拙一燎原 3 号私募证券投资基金、傅建彤、诺德基金管理有限公司	0	0	66,256,506	66,256,506	首发后限售股	2023 年 4 月 12 日，公司非公开发行人民币普通股（A 股）47,326,076 股在深圳证券交易所上市，该等股份自上市之日起 6 个月内不进行转让。2023 年 5 月 31 日，前述股份因 2022 年年度权益分派而股本增加。
2020 年股票期权与限制性股票激励计划激励对象	2,013,200	-260,400	701,120	2,453,920	股权激励限售股	2023 年 1 月 24 日，公司完成 2020 年股票期权与限制性股票激励计划暂缓授予部分限制性股票第二个解除限售期解除限制性股票 26.04 万股上市流通。2023 年 5 月 31 日公司实施 2022 年年度权益分

						派方案，股权激励限售股因公积金转增股本增加 70.11 万股限售股。
合计	33,939,814	-600,468	73,385,207	106,724,553	--	--

二、证券发行与上市情况

☒适用 ☐不适用

股票及其衍生证券名称	发行日期	发行价格（或利率）	发行数量	上市日期	获准上市交易数量	交易终止日期	披露索引	披露日期
股票类								
非公开发行 A 股	2023 年 03 月 29 日	63.39	47,326,076	2023 年 04 月 12 日	47,326,076	不适用	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）	2023 年 04 月 10 日
可转换公司债券、分离交易的可转换公司债券、公司债类								
其他衍生证券类								

报告期内证券发行情况的说明

根据中国证监会出具的《关于核准中矿资源集团股份有限公司非公开发行股票的批复》（证监许可[2022]3015 号），本次公司共计向 13 名发行对象非公开发行人民币普通股（A 股）4,732.6076 万股，中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司于 2023 年 3 月 29 日受理办理股份登记手续，该等新增股份于 2023 年 4 月 12 日在深圳证券交易所上市。

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		69,093		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%以上的普通股股东或前 10 名普通股股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持有的普通股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的普通股数量	持有无限售条件的普通股数量	质押、标记或冻结情况	
							股份状态	数量
#中色矿业集团有限公司	境内非国有法人	14.29%	101,920,000	29,120,000	0	101,920,000		
孙梅春	境内自然人	3.74%	26,687,212	2,610,502	26,687,212	0		
广发证券股份有限公司	其他	2.29%	16,320,903	16,320,903	15,989,903	331,000		
香港中央结算有限公司	境外法人	2.04%	14,560,373	2,665,337	0	14,560,373		
国泰君安证券股份有限公司	其他	1.86%	13,271,014	13,019,601	12,809,592	461,422		
中国银行股份有限公司—国投瑞银新能源混合型证券投资基金	其他	1.50%	10,696,685	3,537,791	0	10,696,685		
中国邮政储蓄银行股份有限公司—东方新能源汽	其他	1.34%	9,548,233	5,805,560	0	9,548,233		

车主题混合型证券投资基金								
王平卫	境内自然人	1.26%	8,951,320	2,137,520	7,154,490	1,796,830		
招商证券股份有限公司	其他	1.12%	8,016,008	8,016,008	7,729,925	286,083		
徐合林	境内自然人	1.03%	7,316,380	7,316,380	7,310,300	6,080		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名普通股股东的情况（如有）（参见注 3）		不适用						
上述股东关联关系或一致行动的说明		中色矿业集团有限公司是本公司控股股东，王平卫是本公司的 7 个共同实际控制人之一。除此之外，公司未知其他前 10 名普通股股东之间是否存在关联关系。						
上述股东涉及委托/受托表决权、放弃表决权情况的说明		不适用						
前 10 名股东中存在回购专户的特别说明（如有）（参见注 11）		不适用						
前 10 名无限售条件普通股股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件普通股股份数量					股份种类		
						股份种类	数量	
#中色矿业集团有限公司	101,920,000					人民币普通股	101,920,000	
香港中央结算有限公司	14,560,373					人民币普通股	14,560,373	
中国银行股份有限公司－国投瑞银新能源混合型证券投资基金	10,696,685					人民币普通股	10,696,685	
中国邮政储蓄银行股份有限公司－东方新能源汽车主题混合型证券投资基金	9,548,233					人民币普通股	9,548,233	
钟海华	7,005,723					人民币普通股	7,005,723	
中国建设银行股份有限公司－信澳新能源精选混合型证券投资基金	6,972,296					人民币普通股	6,972,296	
中国银行股份有限公司－国投瑞银产业趋势混合型证券投资基金	6,058,888					人民币普通股	6,058,888	
中国建设银行股份有限公司－创金合信新能源汽车主题股票型发起式证券投资基金	5,411,599					人民币普通股	5,411,599	
中国建设银行股份有限公司－国投瑞银先进制造混合型证券投资基金	5,375,502					人民币普通股	5,375,502	
中国银行股份有限公司－国投瑞银进宝灵活配置混合型证券投资基金	4,917,111					人民币普通股	4,917,111	
前 10 名无限售条件普通股股东之间，以及前 10 名无		中色矿业集团有限公司是本公司控股股东。除此之外，公司未知其他前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间是否存在关联关系，也未知是						

限售条件普通股股东和前 10 名普通股股东之间关联关系或一致行动的说明	否属于一致行动人。
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）	#中色矿业集团有限公司通过投资者信用证券账户持有公司股份 28,000,000 股。

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、监事和高级管理人员持股变动

☒适用 ☐不适用

姓名	职务	任职状态	期初持股数 (股)	本期增持股份数量 (股)	本期减持股数量 (股)	期末持股数 (股)	期初被授予的限制性股票数量 (股)	本期被授予的限制性股票数量 (股)	期末被授予的限制性股票数量 (股)
王平卫	董事长、 总裁	现任	6,813,800	2,725,520	-588,000	8,951,320	0	0	0
欧学钢	董事	现任	302,400	120,960	0	423,360	0	0	0
魏云峰	董事	现任	313,200	125,280	0	438,480	0	0	0
吴志华	董事	现任	252,000	100,800	0	352,800	0	0	0
汪芳淼	董事	现任	453,600	181,440	0	635,040	0	0	0
张津伟	董事、副 总裁兼董 事会秘书	现任	1,041,075	416,430	0	1,457,505	294,000	0	235,200
吴淦国	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
宋永胜	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
易冬	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
张银芳	监事会主 席	现任	37,800	15,120	0	52,920	0	0	0
王云虎	监事	现任	400	400	-800	0	0	0	0
王珊懿	监事	现任	0	0	0	0	0	0	0
张学书	副总裁	现任	448,110	179,244	0	627,354	294,000	0	235,200
王振华	副总裁	现任	75,600	0	-75,600	0	0	0	0
姜延龙	财务总监 兼财务管 理部高级 经理	现任	84,000	0	-84,000	0	0	0	0
孙梅春	副董事长	离任	24,076,710	7,624,917.6 0	-5,014,416	26,687,212	0	0	0
肖晓霞	董事、副 总裁兼财 务总监	离任	1,180,165	472,066.00	0	1,652,231	0	0	0
薄少川	独立董事	离任	0	0.00	0	0	0	0	0
罗红勇	监事	离任	0	0.00	0	0	0	0	0
合计	--	--	35,078,860.00	11,962,177.60	-5,762,816.00	41,278,222.00	588,000	0	470,400

注 1：上列表中“本期增持股份数量”所列股数为公司实施 2022 年度权益分派转增股本而被动增加的股份。

注 2：上列表中“期初被授予的限制性股票数量”和“期末被授予的限制性股票数量”所列股数为公司 2020 年股权激励计划中未解锁部分的限售股。

注 3：上列表中董事吴志华、董事张津伟、独立董事宋永胜、监事王云虎、副总裁王振华、财务总监姜延龙于 2023 年 5 月 18 日起任职。

五、控股股东或实际控制人变更情况

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。

第八节 优先股相关情况

☐适用 ☒不适用

报告期公司不存在优先股。

第九节 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

报告期公司不存在公司债券。

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

1、转股价格历次调整、修正情况

(1) 2020 年 6 月 11 日，公司向社会公开发行 80,000 万元可转换公司债券（债券简称：中矿转债，债券代码：128111），2020 年 12 月 17 日进入转股期，初始转股价格为 15.53 元/股。根据《中矿资源集团股份有限公司公开发行可转换公司债券募集说明书》发行条款及中国证监会关于可转换公司债券发行的有关规定，中矿转债在本次发行之后，当公司因派送股票股利、转增股本、增发新股（不包括因本次可转债转股而增加的股本）、配股使公司股份发生变化及派送现金股利等情况时，将调整转股价格。

(2) 2020 年 11 月 26 日，公司向 90 名股权激励对象授予 253.00 万股限制性股票，“中矿转债”的转股价格由 15.53 元/股调整为 15.48 元/股。调整后的转股价格于 2020 年 12 月 10 日开始生效。

(3) 2021 年 1 月 7 日，公司向 3 名股权激励对象授予 62.00 万股限制性股票，“中矿转债”的转股价格由 15.48 元/股调整为 15.47 元/股。调整后的转股价格于 2021 年 1 月 22 日开始生效。

(4) 公司根据 2020 年度股东大会审议通过的《公司 2020 年度利润分配及资本公积金转增股本的预案》进行 2020 年年度权益分派，公司 2020 年年度权益分派股权登记日为 2021 年 6 月 22 日，除权除息日为 2021 年 6 月 23 日。上述 2020 年年度权益分派完成后，中矿转债的转股价格由 15.47 元/股调整为 15.42 元/股。调整后的转股价格于 2021 年 6 月 23 日开始生效。

(5) 公司 2020 年股票期权与限制性股票激励计划（以下简称《激励计划》）首次授予的股票期权第一个行权期截至 2021 年 12 月 31 日累计行权 193.05 万份，“中矿转债”的转股价格由 15.42 元/股调整为 15.45 元/股。调整后的转股价格于 2022 年 1 月 6 日开始生效。

(6) 公司根据 2021 年度股东大会审议通过的《公司 2021 年度利润分配及资本公积金转增股本的预案》进行 2021 年年度权益分派，公司 2021 年年度权益分派股权登记日为 2022 年 5 月 31 日，除权除息日为 2022 年 6 月 1 日。上述 2021 年年度权益分派完成后，中矿转债的转股价格由 15.45 元/股调整为 10.96 元/股。调整后的转股价格于 2022 年 6 月 1 日开始生效。

(7) 公司《激励计划》首次授予的股票期权第一个行权期截至 2022 年 11 月 30 日累计行权 27.72 万份；公司《激励计划》预留授予的股票期权第一个行权期截至 2022 年 11 月 30 日累计行权 42.00 万份；公司《激励计划》首次授予的股票期权第二个行权期截至 2022 年 12 月 15 日累计行权 297.36 万份，“中矿转债”的转股价格由 10.96 元/股调整为 11.01 元/股。调整后的转股价格于 2022 年 12 月 20 日开始生效。

(8) 2022 年 6 月 8 日，公司召开 2022 年第二次临时股东大会审议通过了《关于公司 2022 年度非公开发行股票方案的议案》等向特定对象发行股票相关议案。2022 年 11 月 30 日，公司收到中国证监会出具的《关于核准中矿资源集团股份有限公司非公开发行股票的批复》（证监许可[2022]3015 号）。本次非公开发行新增股份 47,326,076 股，于 2023 年 4 月 12 日在深圳证券交易所上市。“中矿转债”的转股价格由 11.01 元/股调整为 15.88 元/股。调整后的转股价格于 2023 年 4 月 12 日开始生效。

(9) 公司根据 2022 年度股东大会审议通过的《公司 2022 年度利润分配及资本公积金转增股本的预案》进行 2022 年年度权益分派，公司 2022 年年度权益分派股权登记日为 2023 年 5 月 30 日，除权除息日为 2023 年 5 月 31 日。上述 2022 年年度权益分派完成后，中矿转债的转股价格由 15.88 元/股调整为 10.63 元/股。调整后的转股价格于 2023 年 5 月 31 日开始生效。

2、累计转股情况

☒适用 ☐不适用

转债简称	转股起止日期	发行总量（张）	发行总金额	累计转股金额（元）	累计转股数（股）	转股数量占转股开始日前公司已发行股份总额的比例	尚未转股金额（元）	未转股金额占发行总金额的占比
中矿转债	2020 年 12 月 17 日	8,000,000	800,000,000.00	690,055,300.00	45,281,659	16.15%	109,944,700.00	13.74%

3、前十名可转债持有人情况

序号	可转债持有人名称	可转债持有人性质	报告期末持有可转债数量（张）	报告期末持有可转债金额（元）	报告期末持有可转债占比
1	中信银行股份有限公司—信澳信用债券型证券投资基金	其他	60,000	6,000,000.00	5.46%
2	富国富民固定收益型养老金产品—中国建设银行股份有限公司	其他	51,340	5,134,000.00	4.67%
3	中国工商银行股份有限公司—广发可转债债券型发起式证券投资基金	其他	47,180	4,718,000.00	4.29%
4	嘉实新机遇固定收益型养老金产品—中国建设银行股份有限公司	其他	45,000	4,500,000.00	4.09%
5	中国工商银行股份有限公司—博时天颐债券型证券投资基金	其他	37,430	3,743,000.00	3.40%
6	中国工商银行股份有限公司—中欧可转债债券型证券投资基金	其他	30,000	3,000,000.00	2.73%
7	#王晟	境内自然人	21,170	2,117,000.00	1.93%
8	招商银行股份有限公司—嘉实多利收益债券型证券投资基金	其他	19,980	1,998,000.00	1.82%
9	中信证券信福安泰固定收益型养老金产品—中国工商银行股份有限公司	其他	19,030	1,903,000.00	1.73%
10	国寿养老配置 2 号混合型养老金产品—中国工商银行股份有限公司	其他	13,490	1,349,000.00	1.23%

4、担保人盈利能力、资产状况和信用状况发生重大变化的情况□适用 ☒不适用**5、报告期末公司的负债情况、资信变化情况以及在未来年度还债的现金安排**

(1) 公司负债情况详见第十节“财务报告”和本节第六部分“截至报告期末公司近两年的主要会计数据和财务指标”。

(2) 本报告期，公司可转债资信评级状况未发生变化。联合资信评估股份有限公司通过对公司长期信用状况和公开发行的可转换公司债券进行跟踪评级，于 2023 年 6 月 20 日出具了《中矿资源集团股份有限公司公开发行可转换公司债券 2023 年跟踪评级报告》（联合〔2023〕4126 号），确定维持公司主体长期信用等级为 AA-，并维持“中矿转债”的信用等级为 AA-，评级展望为稳定。详见巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）。

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	3.44	2.70	27.41%
资产负债率	26.49%	34.38%	-7.89%
速动比率	2.93	2.01	45.77%
	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	149,044.74	127,416.88	16.97%
EBITDA 全部债务比	79.33%	75.02%	4.31%
利息保障倍数	42.16	56.98	-26.01%
现金利息保障倍数	66.95	35.08	90.85%
EBITDA 利息保障倍数	43.74	58.91	-25.75%
贷款偿还率	100.00%	100.00%	0.00%
利息偿付率	100.00%	100.00%	0.00%

第十节 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：中矿资源集团股份有限公司

2023 年 06 月 30 日

单位：元

项目	2023 年 6 月 30 日	2023 年 1 月 1 日
流动资产：		
货币资金	6,039,139,380.15	2,911,685,091.65
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	301,177,359.82	200,000,000.00
衍生金融资产		
应收票据	2,368,033.85	
应收账款	426,941,519.90	464,002,836.28
应收款项融资	495,135,905.49	695,376,056.34
预付款项	118,576,800.23	185,497,001.61
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	28,071,951.08	75,433,754.20
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	1,322,312,113.38	1,580,831,575.66
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	187,065,601.59	119,565,706.90
流动资产合计	8,920,788,665.49	6,232,392,022.64
非流动资产：		

发放贷款和垫款		
债权投资	285,837,444.45	
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	11,372,110.48	11,512,600.06
其他权益工具投资	30,997,333.89	11,784,500.38
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	983,190,149.59	956,176,953.31
在建工程	1,200,772,635.45	387,385,267.70
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	31,848,572.87	4,557,149.59
无形资产	1,895,045,541.79	1,835,598,620.75
开发支出		
商誉	1,226,538,018.74	1,226,538,018.74
长期待摊费用	356,732,584.55	109,698,798.06
递延所得税资产	42,912,990.84	43,727,651.66
其他非流动资产	856,246,863.88	663,079,572.10
非流动资产合计	6,921,494,246.53	5,250,059,132.35
资产总计	15,842,282,912.02	11,482,451,154.99
流动负债：		
短期借款	927,745,675.47	495,317,308.20
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	45,330,284.00	35,910,990.00
应付账款	245,769,310.26	236,002,089.74
预收款项		
合同负债	199,448,684.32	146,374,565.06
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	186,864,927.17	153,345,100.72
应交税费	305,718,971.47	553,199,926.02
其他应付款	116,587,016.93	90,886,671.73
其中：应付利息	108,438.62	765,445.26
应付股利	490,000.00	490,000.00
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	544,638,177.93	584,642,628.24
其他流动负债	22,518,683.85	16,717,810.91
流动负债合计	2,594,621,731.40	2,312,397,090.62
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	756,650,778.93	791,409,444.77
应付债券	102,227,892.91	104,748,344.10
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	27,147,802.61	44,444.44
长期应付款		108,029,246.03
长期应付职工薪酬		
预计负债	93,341,483.05	87,192,294.31
递延收益	48,519,188.79	24,901,503.74
递延所得税负债	574,191,161.53	519,295,922.56
其他非流动负债		
非流动负债合计	1,602,078,307.82	1,635,621,199.95
负债合计	4,196,700,039.22	3,948,018,290.57
所有者权益：		
股本	713,201,316.00	461,617,925.00
其他权益工具	15,913,817.03	16,600,829.14
其中：优先股		
永续债		
资本公积	5,413,522,422.31	2,679,615,876.09
减：库存股	10,566,880.00	14,149,920.00
其他综合收益	-126,294,500.06	-254,206,434.18
专项储备	661,588.81	661,588.81
盈余公积	105,563,360.26	105,563,360.26
一般风险准备		
未分配利润	5,506,792,504.09	4,513,814,748.75
归属于母公司所有者权益合计	11,618,793,628.44	7,509,517,973.87
少数股东权益	26,789,244.36	24,914,890.55
所有者权益合计	11,645,582,872.80	7,534,432,864.42
负债和所有者权益总计	15,842,282,912.02	11,482,451,154.99

法定代表人：王平卫 主管会计工作负责人：姜延龙 会计机构负责人：姜延龙

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2023 年 6 月 30 日	2023 年 1 月 1 日
流动资产：		
货币资金	3,360,028,455.79	1,216,013,208.82
交易性金融资产	100,018,333.33	
衍生金融资产		
应收票据	596,644.41	

应收账款	3,041,431.08	28,099,430.90
应收款项融资		
预付款项	5,723,389.61	51,068,114.28
其他应收款	2,338,291,589.52	1,389,117,530.95
其中：应收利息		
应收股利	510,000.00	510,000.00
存货	915,513.23	83,807,243.71
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	25,183,712.10	2,359,674.75
流动资产合计	5,833,799,069.07	2,770,465,203.41
非流动资产：		
债权投资	285,837,444.45	
其他债权投资		
长期应收款	983,237,753.92	947,695,433.17
长期股权投资	3,102,867,775.26	3,010,819,194.19
其他权益工具投资	15,000,000.00	
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	27,869,543.92	28,142,775.93
在建工程		126,308,799.98
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	27,841,880.29	294,893.28
无形资产	2,558,686.69	2,912,579.35
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	1,495,795.51	1,755,742.87
递延所得税资产	38,807,909.81	39,200,875.94
其他非流动资产	20,039,997.40	
非流动资产合计	4,505,556,787.25	4,157,130,294.71
资产总计	10,339,355,856.32	6,927,595,498.12
流动负债：		
短期借款	636,592,980.00	445,304,391.53
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	33,360,990.00	33,360,990.00
应付账款	21,645,932.31	9,868,909.92
预收款项		
合同负债	652,426.84	542,836.49
应付职工薪酬	17,762,606.21	24,555,117.50

应交税费	13,270,381.18	176,806,518.36
其他应付款	682,866,025.08	822,063,749.85
其中：应付利息	108,438.62	765,445.26
应付股利		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	491,953,524.40	372,293,717.06
其他流动负债		
流动负债合计	1,898,104,866.02	1,884,796,230.71
非流动负债：		
长期借款	508,000,000.00	539,750,000.00
应付债券	102,227,892.91	104,748,344.10
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	27,147,802.61	44,444.44
长期应付款		108,029,246.03
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益		
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	637,375,695.52	752,572,034.57
负债合计	2,535,480,561.54	2,637,368,265.28
所有者权益：		
股本	713,201,316.00	461,617,925.00
其他权益工具	15,913,817.03	16,600,829.14
其中：优先股		
永续债		
资本公积	5,500,043,532.95	2,766,136,986.73
减：库存股	10,566,880.00	14,149,920.00
其他综合收益		
专项储备	661,588.81	661,588.81
盈余公积	105,563,360.26	105,563,360.26
未分配利润	1,479,058,559.73	953,796,462.90
所有者权益合计	7,803,875,294.78	4,290,227,232.84
负债和所有者权益总计	10,339,355,856.32	6,927,595,498.12

3、合并利润表

单位：元

项目	2023 年半年度	2022 年半年度
一、营业总收入	3,601,755,802.98	3,411,521,231.69
其中：营业收入	3,601,755,802.98	3,411,521,231.69
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	1,877,284,438.83	1,931,323,481.61

其中：营业成本	1,355,228,774.49	1,686,705,697.71
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	59,976,714.51	23,162,565.65
销售费用	48,974,439.74	21,806,317.20
管理费用	219,104,201.91	105,823,976.14
研发费用	100,199,882.69	103,396,141.60
财务费用	93,800,425.49	-9,571,216.69
其中：利息费用	42,287,128.37	27,847,953.00
利息收入	42,063,168.03	16,458,364.22
加：其他收益	22,389,988.40	2,126,623.87
投资收益（损失以“-”号填列）	-5,628,483.24	77,691,517.71
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-1,369,296.69	-79,692.57
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）	1,023,888.89	3,230,500.00
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-1,344,438.94	-41,866,087.10
资产减值损失（损失以“-”号填列）		
资产处置收益（损失以“-”号填列）	287,420.09	34,389,141.35
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	1,741,199,739.35	1,555,769,445.91
加：营业外收入	625,894.98	3,941,538.22
减：营业外支出	1,380,050.71	789,710.48
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	1,740,445,583.62	1,558,921,273.65
减：所得税费用	237,209,612.95	236,477,011.51
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	1,503,235,970.67	1,322,444,262.14
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	1,503,235,970.67	1,322,444,262.14
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)	1,502,405,521.34	1,322,711,429.01
2. 少数股东损益 (净亏损以“-”号填列)	830,449.33	-267,166.87
六、其他综合收益的税后净额	128,955,838.60	45,801,965.21
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	127,911,934.12	45,828,169.60
(一) 不能重分类进损益的其他综合收益	3,353,876.54	15,878,749.49
1. 重新计量设定受益计划变动额	-262,155.30	4,674,808.40
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	3,616,031.84	11,203,941.09
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	124,558,057.58	29,949,420.11
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	124,558,057.58	29,949,420.11
7. 其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	1,043,904.48	-26,204.39
七、综合收益总额	1,632,191,809.27	1,368,246,227.35
归属于母公司所有者的综合收益总额	1,630,317,455.46	1,368,539,598.61
归属于少数股东的综合收益总额	1,874,353.81	-293,371.26
八、每股收益:		
(一) 基本每股收益	2.2107	2.0733
(二) 稀释每股收益	2.1573	1.9900

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

法定代表人：王平卫 主管会计工作负责人：姜延龙 会计机构负责人：姜延龙

4、母公司利润表

单位：元

项目	2023 年半年度	2022 年半年度
一、营业收入	911,518,508.53	177,509,600.40
减：营业成本	672,297,490.97	129,676,153.67
税金及附加	8,657,174.14	303,004.98
销售费用		
管理费用	51,515,785.75	39,553,403.11
研发费用	1,930,058.10	1,011,123.95

财务费用	-30,207,690.17	-7,508,991.61
其中：利息费用	29,432,862.59	19,151,247.74
利息收入	31,412,003.30	9,946,997.96
加：其他收益	1,060,170.94	67,012.64
投资收益（损失以“-”号填列）	868,897,617.69	34,741,808.63
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-969,918.93	-79,692.57
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	18,333.33	3,230,500.00
信用减值损失（损失以“-”号填列）	3,460,206.49	-5,517,398.85
资产减值损失（损失以“-”号填列）		
资产处置收益（损失以“-”号填列）	41,601.21	
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	1,080,803,619.40	46,996,828.72
加：营业外收入	98,585.80	2,597.00
减：营业外支出	20,384.76	3,773.93
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	1,080,881,820.44	46,995,651.79
减：所得税费用	46,191,957.61	-3,552,191.39
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	1,034,689,862.83	50,547,843.18
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	1,034,689,862.83	50,547,843.18
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
五、其他综合收益的税后净额		
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		

3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4.其他债权投资信用减值准备		
5.现金流量套期储备		
6.外币财务报表折算差额		
7.其他		
六、综合收益总额	1,034,689,862.83	50,547,843.18
七、每股收益：		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		

5、合并现金流量表

单位：元

项目	2023 年半年度	2022 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	4,186,721,709.52	2,493,461,919.90
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	15,738,939.05	2,738,429.02
收到其他与经营活动有关的现金	94,758,257.48	18,107,901.60
经营活动现金流入小计	4,297,218,906.05	2,514,308,250.52
购买商品、接受劳务支付的现金	1,002,923,564.52	1,175,901,515.02
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	345,818,254.11	221,105,894.26
支付的各项税费	765,349,517.46	227,623,519.10
支付其他与经营活动有关的现金	162,872,801.47	115,444,847.39
经营活动现金流出小计	2,276,964,137.56	1,740,075,775.77
经营活动产生的现金流量净额	2,020,254,768.49	774,232,474.75
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金	1,454,493.51	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	95,782.66	53,729,083.01
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		55,995,889.71
投资活动现金流入小计	1,550,276.17	109,724,972.72

购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	1,146,237,681.01	108,338,736.65
投资支付的现金	400,257,638.89	7,976,643.44
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		1,192,314,550.83
支付其他与投资活动有关的现金		53,086,371.37
投资活动现金流出小计	1,546,495,319.90	1,361,716,302.29
投资活动产生的现金流量净额	-1,544,945,043.73	-1,251,991,329.57
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	3,019,048,563.58	38,455,560.00
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	749,942,040.00	1,254,220,900.00
收到其他与筹资活动有关的现金	123,600,000.00	
筹资活动现金流入小计	3,892,590,603.58	1,292,676,460.00
偿还债务支付的现金	556,611,176.98	260,670,647.70
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	545,441,642.87	57,329,614.66
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	339,286,422.79	374,584.00
筹资活动现金流出小计	1,441,339,242.64	318,374,846.36
筹资活动产生的现金流量净额	2,451,251,360.94	974,301,613.64
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	18,354,851.94	7,512,086.18
五、现金及现金等价物净增加额	2,944,915,937.64	504,054,845.00
加：期初现金及现金等价物余额	2,235,859,434.05	1,143,207,943.84
六、期末现金及现金等价物余额	5,180,775,371.69	1,647,262,788.84

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2023 年半年度	2022 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	31,348,891.44	195,577,597.07
收到的税费返还		541,186.89
收到其他与经营活动有关的现金	2,007,810,827.76	461,908,630.79
经营活动现金流入小计	2,039,159,719.20	658,027,414.75
购买商品、接受劳务支付的现金	168,469,380.26	275,256,149.55
支付给职工以及为职工支付的现金	23,425,781.00	15,691,933.24
支付的各项税费	166,844,254.09	303,004.98
支付其他与经营活动有关的现金	2,509,384,293.49	1,347,191,834.10
经营活动现金流出小计	2,868,123,708.84	1,638,442,921.87
经营活动产生的现金流量净额	-828,963,989.64	-980,415,507.12
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金	868,618,590.61	49,012,858.10
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	53,000.00	
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		55,995,889.71
投资活动现金流入小计	868,671,590.61	105,008,747.81
购建固定资产、无形资产和其他长	1,695,200.00	1,833,594.09

期资产支付的现金		
投资支付的现金	492,276,138.89	14,860,409.00
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		50,000,000.00
投资活动现金流出小计	493,971,338.89	66,694,003.09
投资活动产生的现金流量净额	374,700,251.72	38,314,744.72
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	3,019,048,563.58	38,455,560.00
取得借款收到的现金	473,505,040.00	1,092,889,593.52
收到其他与筹资活动有关的现金	123,600,000.00	
筹资活动现金流入小计	3,616,153,603.58	1,131,345,153.52
偿还债务支付的现金	333,930,606.48	142,393,846.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	534,724,608.56	49,108,712.64
支付其他与筹资活动有关的现金	36,786,422.79	374,584.00
筹资活动现金流出小计	905,441,637.83	191,877,142.64
筹资活动产生的现金流量净额	2,710,711,965.75	939,468,010.88
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	5,545,105.61	-534,779.20
五、现金及现金等价物净增加额	2,261,993,333.44	-3,167,530.72
加：期初现金及现金等价物余额	554,008,513.21	238,250,262.94
六、期末现金及现金等价物余额	2,816,001,846.65	235,082,732.22

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2023 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	461,617,925.00			16,600,829.14	2,679,615,876.09	14,149,920.00	-254,206,434.18	661,588.81	105,563,360.26		4,513,814,748.75		7,509,517,973.87	24,914,890.55	7,534,432,864.42
加：会计政策变更															
前期差错更正															
同一控制下企业合并															
其他															
二、本年期初余额	461,617,925.00			16,600,829.14	2,679,615,876.09	14,149,920.00	-254,206,434.18	661,588.81	105,563,360.26		4,513,814,748.75		7,509,517,973.87	24,914,890.55	7,534,432,864.42

	00			4	6.09	0	434.18		26		8.75		3.87	5	4.42
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	251,583,391.00			－687,012.11	2,733,906.54	－3,583,040.00	127,911,934.12				992,977,755.34		4,109,275,654.57	1,874,353.81	4,111,150,008.38
（一）综合收益总额							127,911,934.12				1,502,405,521.34		1,630,317,455.46	1,874,353.81	1,632,191,809.27
（二）所有者投入和减少资本	47,812,285.00			－687,012.11	2,937,677.65	－3,583,040.00							2,988,338,596.51		2,988,338,596.51
1．所有者投入的普通股	47,393,276.00				2,927,279.20								2,974,672,478.91		2,974,672,478.91
2．其他权益工具持有者投入资本	419,009.00			－687,012.11	4,654,024.17								4,386,021.06		4,386,021.06
3．股份支付计入所有者权益的金额					5,744,425.14	－3,583,040.00							9,327,465.14		9,327,465.14
4．其他															
（三）利润分配											－509,427,766.00		－509,427,766.00		－509,427,766.00
1．提取盈余公积															
2．提取一般风险准备															
3．对所有（或股东）的分配											－509,427,766.00		－509,427,766.00		－509,427,766.00
4．其他															
（四）所有者权益内部结转	203,771,106.00				－203,771,106.00										
1．资本公积转增资本（或股本）	203,771,106.00				－203,771,106.00										
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								6,99 6,05 1.38					6,99 6,05 1.38		6,99 6,05 1.38
2. 本期使 用								6,99 6,05 1.38					6,99 6,05 1.38		6,99 6,05 1.38
(六) 其他															
四、本期期 末余额	713, 201, 316. 00			15,9 13,8 17.0 3	5,41 3,52 2,42 2.31	10,5 66,8 80.0 0	- 126, 294, 500. 06	661, 588. 81	105, 563, 360. 26		5,50 6,79 2,50 4.09		11,6 18,7 93,6 28.4 4	26,7 89,2 44.3 6	11,6 45,5 82,8 72.8 0

上年金额

单位：元

项目	2022 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	325,175,572.00			20,947,370.56	2,687,647.566.70	23,863,144.00	-290,869,364.59	661,588.81	57,829,812.07		1,292,938,777.33		4,070,468,178.88	426,371.82	4,070,894,550.70
加：会计政策变更															
前期差错更正															
同一控制下企业合并															
其他															
二、本年初余额	325,175,			20,947,3	2,687,64	23,863,1	-290,	661,588.	57,829,8		1,292,93		4,070,46	426,371.	4,070,89

	572.00			70.56	7,566.70	44.00	869,364.59	81	12.07		8,777.33		8,178.88	82	4,550.70
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	132,743,630.00			－4,302,177.45	－89,759,686.23	－2,303,704.00	45,828,169.60				1,290,144,415.421		1,376,957,794.13	－293,371.26	1,376,664,422.87
（一）综合收益总额							45,828,169.60				1,322,711,429.01		1,368,539,598.61	－293,371.26	1,368,246,227.35
（二）所有者投入和减少资本	2,474,531.00			－4,302,177.45	40,509,412.77	－2,303,704.00							40,985,470.32		40,985,470.32
1．所有者投入的普通股															
2．其他权益工具持有者投入资本	2,498,131.00			－4,302,177.45	28,353,930.09								26,549,883.64		26,549,883.64
3．股份支付计入所有者权益的金额	－23,600.00				12,155,482.68	－2,303,704.00							14,435,586.68		14,435,586.68
4．其他															
（三）利润分配											－32,567,274.80		－32,567,274.80		－32,567,274.80
1．提取盈余公积															
2．提取一般风险准备															
3．对所有（或股东）的分配											－32,567,274.80		－32,567,274.80		－32,567,274.80
4．其他															
（四）所有者权益内部结转	130,269,099.00				－130,269,099.00										
1．资本公积转增资本（或股本）	130,269,099.00				－130,269,099.00										
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								3,46 3,49 2.00					3,46 3,49 2.00		3,46 3,49 2.00
2. 本期使 用								3,46 3,49 2.00					3,46 3,49 2.00		3,46 3,49 2.00
(六) 其他															
四、本期期 末余额	457, 919, 202. 00			16,6 45,1 93.1 1	2,59 7,88 7,88 0.47	21,5 59,4 40.0 0	- 245, 041, 194. 99	661, 588. 81	57,8 29,8 12.0 7		2,58 3,08 2,93 1.54		5,44 7,42 5,97 3.01	133, 000. 56	5,44 7,55 8,97 3.57

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2023 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	461,6 17,92 5.00			16,60 0,829. 14	2,766, 136,9 86.73	14,14 9,920. 00		661,5 88.81	105,5 63,36 0.26	953,7 96,46 2.90		4,290, 227,2 32.84
加：会 计政策变更												
前期 差错更正												
其 他												
二、本年期 初余额	461,6 17,92 5.00			16,60 0,829. 14	2,766, 136,9 86.73	14,14 9,920. 00		661,5 88.81	105,5 63,36 0.26	953,7 96,46 2.90		4,290, 227,2 32.84
三、本期增 减变动金额 (减少以 “—”号填	251,5 83,39 1.00			- 687,0 12.11	2,733, 906,5 46.22	- 3,583, 040.0 0				525,2 62,09 6.83		3,513, 648,0 61.94

列)												
(一) 综合收益总额										1,034,689.862.83		1,034,689.862.83
(二) 所有者投入和减少资本	47,812,285.00			-687,012.11	2,937,677,652.22	-3,583,040.00						2,988,385,965.11
1. 所有者投入的普通股	47,393,276.00				2,927,279,202.91							2,974,672,478.91
2. 其他权益工具持有者投入资本	419,009.00			-687,012.11	4,654,024.17							4,386,021.06
3. 股份支付计入所有者权益的金额					5,744,425.14	-3,583,040.00						9,327,465.14
4. 其他												
(三) 利润分配										-509,427,766.00		-509,427,766.00
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者(或股东)的分配										-509,427,766.00		-509,427,766.00
3. 其他												
(四) 所有者权益内部结转	203,771,106.00				-203,771,106.00							
1. 资本公积转增资本(或股本)	203,771,106.00				-203,771,106.00							
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	713,201,316.00			15,913,817.03	5,500,043,532.95	10,566,880.00		661,588.81	105,563,360.26	1,479,058,559.73		7,803,875,294.78

上年金额

单位：元

项目	2022 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	325,175,572.00			20,947,370.56	2,785,003,626.81	23,863,144.00		661,588.81	57,829,812.07	348,302,805.23		3,514,057,631.48
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	325,175,572.00			20,947,370.56	2,785,003,626.81	23,863,144.00		661,588.81	57,829,812.07	348,302,805.23		3,514,057,631.48
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	132,743,630.00			-4,302,177.45	-89,759,686.23	-2,303,704.00				17,980,568.38		58,966,038.70
（一）综合收益总额										50,547,843.18		50,547,843.18
（二）所有者投入和减少资本	2,474,531.00			-4,302,177.45	40,509,412.77	-2,303,704.00						40,985,470.32
1. 所有者投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本	2,498,131.00			-4,302,177.45	28,353,930.09							26,549,883.64
3. 股份支付计入所有者权益的金额	-23,600.00				12,155,482.68	-2,303,704.00						14,435,586.68
4. 其他												
（三）利润										-		-

分配										32,56 7,274. 80		32,56 7,274. 80
1. 提取盈 余公积												
2. 对所有 者（或股 东）的分配										- 32,56 7,274. 80		- 32,56 7,274. 80
3. 其他												
（四）所有 者权益内部 结转	130,2 69,09 9.00				- 130,2 69,09 9.00							
1. 资本公 积转增资本 （或股本）	130,2 69,09 9.00				- 130,2 69,09 9.00							
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	457,9 19,20 2.00			16,64 5,193. 11	2,695, 243,9 40.58	21,55 9,440. 00		661,5 88.81	57,82 9,812. 07	366,2 83,37 3.61		3,573, 023,6 70.18

三、公司基本情况

中矿资源集团股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）系于 2008 年以 2007 年 12 月 31 日为基准日，采用整体变更方式设立股份有限公司。经中国证券监督管理委员会“证监许可[2014]1326 号文”核准，并经深圳证券交易所深证上（2014）491 号文同意，2014 年 12 月 30 日本公司向社会公开发行人民币普通股 3,000 万股（每股面值 1 元），并在深圳证券交易所上市。法定代表人：王平卫；注册地址：北京市丰台区海鹰路 5 号 613 室。总部办公地址：北京市海淀区长春桥路 11 号万柳亿城中心 A 座 5 层。截至 2023 年 6 月 30 日止，本公司累计发行股本总数为 713,201,316.00 股。

本公司经营范围：销售化工产品（不含危险化学品）、金属制品；固体矿产勘查、开发；勘查工程施工；区域地质、水文地质、工程地质、环境地质和遥感地质调查；地质测绘；工程地质勘察、岩土工程勘察、设计、治理、监测；水文

地质勘察及钻井；矿业投资；专业承包；货物进出口、技术进出口、代理进出口；工程技术与开发、技术服务和信息咨询；地质灾害治理工程设计、施工；承包境外地基与基础工程和境内国际招标工程及工程所需的设备、材料进出口、对外派遣实施上述境外工程所需的劳务人员。工程机械与设备租赁；会议及展览服务；物业管理；出租办公用房；仓储服务（限外埠分公司使用）；数据处理（数据处理中的银行卡中心、PUE 值在 1.5 以上的云计算数据中心除外）。（企业依法自主选择经营项目，开展经营活动；依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动；不得从事本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。）

本财务报表业经公司董事会于 2023 年 8 月 21 日批准报出。

截至 2023 年 6 月 30 日止，本公司合并财务报表范围内子公司如下：江西东鹏新材料有限责任公司、中矿（天津）海外矿业服务有限公司、中矿（天津）岩矿检测有限公司、中矿（香港）稀有金属资源有限公司、中矿国际勘探（香港）控股有限公司、北京中矿国际贸易有限公司、中矿国际赞比亚工程有限公司、赞比亚中矿资源地质工程有限公司、LUENA ENGINEERING SERVICE SARL、LUFIRA ENGINEERING SERVICE S.A、中矿资源马来西亚有限公司、印尼中矿资源有限公司、乌干达中矿资源有限公司、北京中矿资源地质勘查有限公司、中韵矿业发展有限公司、香港国际矿产品贸易有限公司、中矿资源（海南）锂业有限责任公司。

报告期内本公司合并财务报表范围及其变化情况详见本附注“八、合并范围的变更”和“九、在其他主体中的权益”。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本公司财务报表以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则-基本准则》和具体会计准则等规定（以下合称“企业会计准则”），并基于以下所述重要会计政策、会计估计进行编制。

2、持续经营

公司自本报告期末至少 12 个月内具备持续经营能力，无影响持续经营能力的重大事项。

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

本公司编制的财务报表符合《企业会计准则》的要求，真实、完整地反映了本公司 2023 年 6 月 30 日的财务状况、2023 年 1-6 月的经营成果和现金流量等相关信息。

2、会计期间

本公司会计年度为公历年度，即每年 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3、营业周期

本公司以一年 12 个月作为正常营业周期，并以营业周期作为资产和负债的流动性划分标准。

4、记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

同一控制下企业合并：合并方在企业合并中取得的资产和负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉），按照合并日被合并方资产、负债在最终控制方合并财务报表中的账面价值为基础计量。在合并中取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

非同一控制下企业合并：合并成本为购买方在购买日为取得被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。在合并中取得的被购买方符合确认条件的各项可辨认资产、负债及或有负债在购买日按公允价值计量。

为企业合并发生的直接相关费用于发生时计入当期损益；为企业合并而发行权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

6、合并财务报表的编制方法

1、合并范围

合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，合并范围包括本公司及全部子公司。控制，是指公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。

2、合并程序

本公司将整个企业集团视为一个会计主体，按照统一的会计政策编制合并财务报表，反映本企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。本公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易的影响予以抵销。内部交易表明相关资产发生减值损失的，全额确认该部分损失。如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。

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

（1）增加子公司或业务

在报告期内，因同一控制下企业合并增加子公司或业务的，将子公司或业务合并当期期初至报告期末的经营成果和现金流量纳入合并财务报表，同时对合并财务报表的期初数和比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资方实施控制的，在取得被合并方控制权之前持有的股权投资，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益以及其他净资产变动，分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

在报告期内，因非同一控制下企业合并增加子公司或业务的，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自购买日起纳入合并财务报表。

因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资方实施控制的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益。购买日之前持有的被购买方的股权涉及的以后可重分类进损益的其他综合收益、权益法核算下的其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益。

（2）处置子公司

①一般处理方法

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

②分步处置子公司

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

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

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

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

（3）购买子公司少数股权

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

（4）不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

1.合营安排的分类

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

2.共同经营的会计处理

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

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

3.合营企业的会计处理

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

8、现金及现金等价物的确定标准

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

9、外币业务和外币报表折算

1.外币业务折算

本公司对发生的外币交易，采用与交易发生日即期汇率折合本位币入账。资产负债表日外币货币性项目按资产负债表日即期汇率折算，因该日的即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，除符合资本化条件的外币专门借款的汇兑差额在资本化期间予以资本化计入相关资产的成本外，均计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动(含汇率变动)处理，计入当期损益或确认为其他综合收益。

2.外币财务报表折算

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

10、金融工具

1.金融工具的分类及重分类

金融工具，是指形成一方的金融资产并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。

(1) 金融资产

本公司将同时符合下列条件的金融资产分类为以摊余成本计量的金融资产：①本公司管理金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标；②该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

本公司将同时符合下列条件的金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：①本公司管理金融资产的业务模式既以收取合同现金流量又以出售该金融资产为目标；②该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

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

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

本公司改变管理金融资产的业务模式时，将对所有受影响的相关金融资产在业务模式发生变更后的首个报告期间的第一天进行重分类，且自重分类日起采用未来适用法进行相关会计处理，不对以前已经确认的利得、损失（包括减值损失或利得）或利息进行追溯调整。

(2) 金融负债

以摊余成本计量的金融负债。所有的金融负债不进行重分类。

2.金融工具的计量

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

（1）金融资产

①以摊余成本计量的金融资产。初始确认后，对于该类金融资产采用实际利率法以摊余成本计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的金融资产所产生的利得或损失，在终止确认、重分类、按照实际利率法摊销或确认减值时，计入当期损益。

②以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。初始确认后，对于该类金融资产（除属于套期关系的一部分金融资产外），以公允价值进行后续计量，产生的利得或损失（包括利息和股利收入）计入当期损益。

③以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资。初始确认后，对于该类金融资产以公允价值进行后续计量。采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得及汇兑损益计入当期损益，其他利得或损失均计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

④指定为公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具投资。初始确认后，对于该类金融资产以公允价值进行后续计量。除获得的股利（属于投资成本收回部分的除外）计入当期损益外，其他相关利得和损失均计入其他综合收益，且后续不转入当期损益。

（2）金融负债

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

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

3. 本公司对金融工具的公允价值的确认方法

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

4. 金融资产和金融负债转移的确认依据和计量方法

（1）金融资产

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

本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有报酬的，且保留了对该金融资产控制的，按照继续涉入被转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认相关负债。

金融资产转移整体满足终止确认条件的，将以下两项金额的差额计入当期损益：①被转移金融资产在终止确认日的账面价值；②因转移金融资产而收到的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产）之和。

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

针对本公司指定为公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具投资终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

(2) 金融负债

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

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

11、应收票据

12、应收账款

1. 预期信用损失的确定方法

本公司以预期信用损失为基础，对以摊余成本计量的金融资产（含应收款项）、分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（含应收款项融资）、租赁应收款、进行减值会计处理并确认损失准备。

本公司在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后是否显著增加，将金融工具发生信用减值的过程分为三个阶段，对于不同阶段的金融工具减值采用不同的会计处理方法：（1）第一阶段，金融工具的信用风险自初始确认后未显著增加的，本公司按照该金融工具未来 12 个月的预期信用损失计量损失准备，并按照其账面余额（即未扣除减值准备）和实际利率计算利息收入；（2）第二阶段，金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加但未发生信用减值的，本公司按照该金融工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备，并按照其账面余额和实际利率计算利息收入；（3）第三阶段，初始确认后发生信用减值的，本公司按照该金融工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备，并按照其摊余成本（账面余额减已计提减值准备）和实际利率计算利息收入。

(1) 较低信用风险的金融工具计量损失准备的方法

对于在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，本公司可以不用与其初始确认时的信用风险进行比较，而直接做出该工具的信用风险自初始确认后未显著增加的假定。

如果金融工具的违约风险较低，债务人在短期内履行其合同现金流量义务的能力很强，并且即便较长时期内经济形势和经营环境存在不利变化但未必一定降低借款人履行其合同现金流量义务的能力，该金融工具被视为具有较低的信用风险。

(2) 应收款项、租赁应收款计量损失准备的方法

本公司对于由《企业会计准则第 14 号—收入》规范的交易形成的应收款项（无论是否含重大融资成分），以及由《企业会计准则第 21 号—租赁》规范的租赁应收款，均采用简化方法，即始终按整个存续期预期信用损失计量损失准备。

应收账款、其他应收款确定组合的依据如下：

确定组合的依据	款项性质及风险特征
组合 1	关联方往来款
组合 2	应收退税款
组合 3	押金、保证金及代垫款
组合 4	按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项
按组合计提坏账准备的计提方法	
组合 1	不计提坏账
组合 2	不计提坏账
组合 3	不计提坏账
组合 4	按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

对于划分按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。

本公司预期信用损失按照信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项，本公司以账龄作为信用风险特征组合。

根据以前年度按账龄划分的各段应收款项实际损失率作为基础，结合现时情况确定本年各账龄段应收款项组合计提坏账准备的比例，据此计算本年应计提的坏账准备。

(3) 其他金融资产计量损失准备的方法

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

2. 预期信用损失的会计处理方法

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

13、应收款项融资

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. 预期信用损失的确定方法

本公司以预期信用损失为基础，对以摊余成本计量的金融资产（含应收款项）、分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（含应收款项融资）、租赁应收款、进行减值会计处理并确认损失准备。

本公司在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后是否显著增加，将金融工具发生信用减值的过程分为三个阶段，对于不同阶段的金融工具减值采用不同的会计处理方法：（1）第一阶段，金融工具的信用风险自初始确认后未显著增加的，本公司按照该金融工具未来 12 个月的预期信用损失计量损失准备，并按照其账面余额（即未扣除减值准备）和实际利率计算利息收入；（2）第二阶段，金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加但未发生信用减值的，本公司按照该金融工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备，并按照其账面余额和实际利率计算利息收入；

（3）第三阶段，初始确认后发生信用减值的，本公司按照该金融工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备，并按照其摊余成本（账面余额减已计提减值准备）和实际利率计算利息收入。

(1) 较低信用风险的金融工具计量损失准备的方法

对于在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，本公司可以不用与其初始确认时的信用风险进行比较，而直接做出该工具的信用风险自初始确认后未显著增加的假定。

如果金融工具的违约风险较低，债务人在短期内履行其合同现金流量义务的能力很强，并且即便较长时期内经济形势和经营环境存在不利变化但未必一定降低借款人履行其合同现金流量义务的能力，该金融工具被视为具有较低的信用风险。

(2) 应收款项、租赁应收款计量损失准备的方法

本公司对于由《企业会计准则第 14 号—收入》规范的交易形成的应收款项（无论是否含重大融资成分），以及由《企业会计准则第 21 号—租赁》规范的租赁应收款，均采用简化方法，即始终按整个存续期预期信用损失计量损失准备。

应收账款、其他应收款确定组合的依据如下：

确定组合的依据	款项性质及风险特征
组合 1	关联方往来款
组合 2	应收退税款
组合 3	押金、保证金及代垫款
组合 4	按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项
按组合计提坏账准备的计提方法	

确定组合的依据	款项性质及风险特征
组合 1	不计提坏账
组合 2	不计提坏账
组合 3	不计提坏账
组合 4	按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

对于划分按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。

本公司预期信用损失按照信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项，本公司以账龄作为信用风险特征组合。

根据以前年度按账龄划分的各段应收款项实际损失率作为基础，结合现时情况确定本年各账龄段应收款项组合计提坏账准备的比例，据此计算本年应计提的坏账准备。

（3）其他金融资产计量损失准备的方法

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

2.预期信用损失的会计处理方法

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

15、存货

1.存货的分类

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

2.发出存货的计价方法

存货发出时，采取加权平均法确定其发出的实际成本。

3.存货跌价准备的计提方法

产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

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

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

本期期末存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

4.存货的盘存制度

本公司的存货盘存制度为永续盘存制。

5.低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品和包装物采用一次转销法摊销。

16、合同资产

本公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。本公司已向客户转让商品或提供服务而有权收取对价的权利（且该权利取决于时间流逝之外的其他因素）列示为合同资产。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。本公司拥有的、无条件（仅取决于时间流逝）向客户收取对价的权利作为应收款项单独列示。

合同资产的减值准备计提参照金融工具预期信用损失法。对于不包含重大融资成分的合同资产，本公司采用简化方法计量损失准备。对于包含重大融资成分的合同资产，本公司按照一般方法计量损失准备。

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

17、合同成本

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

本公司为履行合同发生的成本，不属于存货等其他企业会计准则规范范围且同时满足下列条件的，作为合同履约成本确认为一项资产：

- 1.该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关，包括直接人工、直接材料、制造费用（或类似费用）、明确由用户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本；
- 2.该成本增加了本公司未来用于履行履约义务的资源；
- 3.该成本预期能够收回。

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

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

本公司对合同取得成本、合同履约成本确认的资产（以下简称“与合同成本有关的资产”）采用与该资产相关的商品收入确认相同的基础进行摊销，计入当期损益。取得合同的增量成本形成的资产的摊销年限不超过一年的，在发生时计入当期损益。

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

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

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

18、持有待售资产**19、债权投资****20、其他债权投资****21、长期应收款****22、长期股权投资****1、共同控制、重大影响的判断标准**

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。本公司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，被投资单位为本公司的合营企业。

重大影响，是指对被投资单位的财务和经营决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。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为本公司联营企业。

2、初始投资成本的确定**（1）企业合并形成的长期股权投资**

对于同一控制下的企业合并形成的对子公司的长期股权投资，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付对价账面价值之间的差额，调整资本公积中的股本溢价；资本公积中的股本溢价不足冲减时，调整留存收益。因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资单位实施控制的，按上述原则确认的长期股权投资的初始投资成本与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整股本溢价，股本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

对于非同一控制下的企业合并形成的对子公司的长期股权投资，按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和作为初始投资成本。

（2）通过企业合并以外的其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

3、后续计量及损益确认方法**（1）成本法核算的长期股权投资**

公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算，除非投资符合持有待售的条件。除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，公司按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认当期投资收益。

（2）权益法核算的长期股权投资

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

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

在确认应享有被投资单位净损益、其他综合收益及其他所有者权益变动的份额时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础，并按照公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润和其他综合收益等进行调整后确认。

公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于公司的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益，但投出或出售的资产构成业务的除外。与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于资产减值损失的，全额确认。

公司对合营企业或联营企业发生的净亏损，除负有承担额外损失义务外，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对合营企业或联营企业净投资的长期权益减记至零为限。合营企业或联营企业以后实现净利润的，公司在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

（3）长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

部分处置权益法核算的长期股权投资，剩余股权仍采用权益法核算的，原权益法核算确认的其他综合收益采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础按相应比例结转，其他所有者权益变动按比例结转入当期损益。

因处置股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，其他所有者权益变动在终止采用权益法核算时全部转入当期损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位控制权的，在编制个别财务报表时，剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整，对于取得被投资单位控制权之前确认的其他综合收益采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础按比例结转，因采用权益法核算确认的其他所有者权益变动按比例结转入当期损益；剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，确认为金融资产，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益，对于取得被投资单位控制权之前确认的其他综合收益和其他所有者权益变动全部结转。

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

23、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

本公司投资性房地产的类别，包括出租的土地使用权、出租的建筑物、持有并准备增值后转让的土地使用权。投资性房地产按照成本进行初始计量，采用成本模式进行后续计量。

本公司投资性房地产中出租的建筑物采用年限平均法计提折旧，具体核算政策与固定资产部分相同。投资性房地产中出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权采用直线法摊销，具体核算政策与无形资产部分相同。

24、固定资产

（1）确认条件

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

(2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋建筑物	年限平均法	10-30	3.00	3.23-9.70
机器设备	年限平均法	5-10	3.00	9.70-19.40
运输设备	年限平均法	5-8	3.00	12.13-19.40
电子设备	年限平均法	3-5	3.00	19.40-32.33
其他设备	年限平均法	3-5	3.00	19.40-32.33

(3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

融资租入固定资产为实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁。融资租入固定资产初始计价为租赁期开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值较低者作为入账价值；融资租入固定资产后续计价采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提折旧及减值准备。

25、在建工程

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

26、借款费用

1、借款费用资本化的确认原则

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

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

2、借款费用资本化期间

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

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

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

(2) 借款费用已经发生；

(3) 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

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

3、暂停资本化期间

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

4、借款费用资本化率、资本化金额的计算方法

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款，以专门借款当期实际发生的借款费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，来确定借款费用的资本化金额。

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的借款费用金额。资本化率根据一般借款加权平均实际利率计算确定。

在资本化期间内，外币专门借款本金及利息的汇兑差额，予以资本化，计入符合资本化条件的资产的成本。除外币专门借款之外的其他外币借款本金及其利息所产生的汇兑差额计入当期损益。

27、生物资产

28、油气资产

29、使用权资产

30、无形资产

（1） 计价方法、使用寿命、减值测试

1.无形资产的计价方法

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

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

使用寿命有限的无形资产摊销方法如下：

资产类别	使用寿命（年）	摊销方法
土地使用权	50 年	权属证书
专有技术使用权	5 年	合同约定使用期限
采矿权	采矿期	采矿量及探明储量

2.使用寿命不确定的判断依据

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

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

（2） 内部研究开发支出会计政策

1.划分研究阶段和开发阶段的具体标准

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段：为获取并理解新的科学或技术知识等而进行的独创性的有计划调查、研究活动的阶段。本公司对应研究阶段具体为预查、普查阶段。

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

2、开发阶段支出资本化的具体条件

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

（1）完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；

（2）具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

（3）无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；

（4）有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；

（5）归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

开发阶段的支出，若不满足上列条件的，于发生时计入当期损益。研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

3、与矿权相关的勘探开发支出

公司矿权勘探开发支出是指取得探矿权的成本及在地质勘探过程中所发生的各项成本和费用，包括在现有矿床进一步成矿及增加资源储量、地质及地理测量、勘探性钻孔、取样、挖掘及与商业和技术可行性研究有关活动而发生的支出。公司发生的矿权勘探开发支出通过“开发支出”进行归集，在详查阶段以前发生的支出计入当期损益，自进入详查阶段后，发生的勘探开发支出开始资本化，通过开发支出归集后转至无形资产。自相关矿山开始采矿时，按其已探明矿山储量采用产量法进行摊销。

上述所称已探明矿山储量是指经具有国土资源部认可资质的矿业咨询机构出具的地质勘探报告确认发现探明经济可采储量。

31、长期资产减值

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、使用权资产、使用寿命有限的无形资产、油气资产等长期资产，于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

对于因企业合并形成的商誉、使用寿命不确定的无形资产、尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，至少在每年年度终了进行减值测试。

本公司进行商誉减值测试，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。相关的资产组或者资产组组合，是能够从企业合并的协同效应中受益的资产组或者资产组组合。

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。然后对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较其账面价值与可收回金额，如可收回金额低于账面价值的，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。

上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

32、长期待摊费用

1、摊销方法

长期待摊费用在受益期内平均摊销

2、摊销年限

类 别	摊销方法	摊销年限（年）	备注
装修费	直线法	2-5	

固定资产改良支出	直线法	4-20	
----------	-----	------	--

33、合同负债

本公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品或提供服务的义务列示为合同负债。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。

34、职工薪酬

（1）短期薪酬的会计处理方法

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

1.短期薪酬

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

（2）离职后福利的会计处理方法

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

（3）辞退福利的会计处理方法

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

（4）其他长期职工福利的会计处理方法

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，应当按照有关设定提存计划的规定进行处理；除此外，根据设定受益计划的有关规定，确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。

35、租赁负债

36、预计负债

当与或有事项相关的义务是公司承担的现时义务，且履行该义务很可能导致经济利益流出，同时其金额能够可靠地计量时确认该义务为预计负债。本公司按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，如所需支出存在一

个连续范围，且该范围内各种结果发生的可能性相同，最佳估计数按照该范围内的中间值确定；如涉及多个项目，按照各种可能结果及相关概率计算确定最佳估计数。

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

37、股份支付

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

1、以权益结算的股份支付及权益工具

以权益结算的股份支付换取职工提供服务的，以授予职工权益工具的公允价值计量。对于授予后立即可行权的股份支付交易，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。对于授予后完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的股份支付交易，在等待期内每个资产负债表日，本公司根据对可行权权益工具数量的最佳估计，按照授予日公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

如果修改了以权益结算的股份支付的条款，至少按照未修改条款的情况确认取得的服务。此外，任何增加所授予权益工具公允价值的修改，或在修改日对职工有利的变更，均确认取得服务的增加。

在等待期内，如果取消了授予的权益工具，则本公司对取消所授予的权益性工具作为加速行权处理，将剩余等待期内应确认的金额立即计入当期损益，同时确认资本公积。但是，如果授予新的权益工具，并在新权益工具授予日认定所授予的新权益工具是用于替代被取消的权益工具的，则以与处理原权益工具条款和条件修改相同的方式，对所授予的替代权益工具进行处理。

2、以现金结算的股份支付及权益工具

以现金结算的股份支付，按照本公司承担的以股份或其他权益工具为基础计算确定的负债的公允价值计量。授予后立即可行权的股份支付交易，本公司在授予日按照承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。对于授予后完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的股份支付交易，在等待期内的每个资产负债表日，本公司以对可行权情况的最佳估计为基础，按照本公司承担负债的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，并相应计入负债。在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

38、优先股、永续债等其他金融工具

39、收入

收入确认和计量所采用的会计政策

1.收入确认原则

于合同开始日，公司对合同进行评估，识别合同所包含的各单项履约义务，并确定各单项履约义务是在某一时段内履行，还是在某一时点履行。满足下列条件之一时，属于在某一时段内履行履约义务，否则，属于在某一时点履行履约义务：（1）客户在公司履约的同时即取得并消耗公司履约所带来的经济利益；（2）客户能够控制公司履约过程中在建商品或服务；（3）公司履约过程中所产出的商品或服务具有不可替代用途，且公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。对于在某一时段内履行的履约义务，公司在该段时间内按照履约进度确认收入。履约进度不能合理确定时，已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。对于在某一时点履行的履约义务，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控制权时，公司考虑下列迹象：（1）公司就该商品享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务；（2）公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权；（3）公司已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品；（4）公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬；（5）客户已接受该商品；（6）其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

2.收入计量原则

(1) 公司按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。交易价格是公司因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额, 不包括代第三方收取的款项以及预期将退还给客户的款项。(2) 合同中存在可变对价的, 公司按照期望值或最可能发生金额确定可变对价的最佳估计数, 但包含可变对价的交易价格, 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。(3) 合同中存在重大融资成分的, 公司按照假定客户在取得商品或服务控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格。该交易价格与合同对价之间的差额, 在合同期间内采用实际利率法摊销。合同开始日, 公司预计客户取得商品或服务控制权与客户支付价款间隔不超过一年的, 不考虑合同中存在的重大融资成分。(4) 合同中包含两项或多项履约义务的, 公司于合同开始日, 按照各单项履约义务所承诺商品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。

3. 收入确认具体方法

(1) 锂电新能源原料开发与利用、稀有轻金属（铯、铷）资源开发与利用业务和贸易业务

稀有轻金属（铯、铷）资源开发与利用业务（包括铯铷盐产品销售、甲酸铯综合服务及回收业务）。锂盐产品、铯铷盐产品销售及贸易业务属于在某一时刻履行的履约义务。内销产品收入确认需满足以下条件：公司已根据合同约定将产品交付给客户且客户已接受该商品, 已经收回货款或取得了收款权且相关的经济利益很可能流入, 商品所有权上的主要风险和报酬已转移, 商品的法定所有权已转移。外销产品收入确认需满足以下条件：境外销售合同的主要价格条款为 FOB、CFR、CIF、DDP、FCA、DAP、EXWORK 等, 在 FOB、CFR 和 CIF 价格条款下, 境外销售货物以货物报关、装船等单证转移给客户为收入确认时点; 合同约定有验收条款的, 在取得客户验收单据或合同约定验收异议期满后作为收入确认时点; 在 DDP 和 DAP 价格条款下, 公司以将货物送到购货方指定地点, 并收到购货方确认的到货证明作为确认收入的时点; 在 FCA 价格条款下, 公司以将货物交给客户指定的承运人作为确认收入的时点; 在 EXWORK 价格条款下, 公司可以在卖方工厂将货物交给买方为确认收入的时点。虽然合同以 FOB、CFR、CIF、DDP、FCA、DAP、EXWORK 等模式签订, 但合同中购货方指定货物交付地点的, 应在指定地点交货后作为收入确认时点。

甲酸铯综合服务及回收业务是指甲酸铯租赁以及在租赁前中后期为客户提供的动员服务、现场工程师服务和回收服务等, 其收入确认的具体方法如下表所示:

业务类别		收入计算方式	收入确认依据
甲酸铯综合服务	动员服务	交付数量×合同约定费率	合同约定第三方机构的化验单作为交付依据和收入确认依据
	甲酸铯租赁	租赁数量×租赁单价×租赁天数	经客户确认的结算单
	工程师服务	人员数量×人员单价×作业天数	经客户确认的工作日志
甲酸铯回收		损耗量×损耗单价	第三方化验单和经客户确认的结算单

(2) 固体矿产勘查和国际工程

由于本公司提供的固体矿产勘查和国际工程服务在履约的同时客户即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益, 且本公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项, 本公司将其作为在某一时段内履行的履约义务, 按照履约进度确认收入, 履约进度不能合理确定的除外。本公司按照产出法确定提供服务的履约进度。对于履约进度不能合理确定时, 本公司已经发生的成本预计能够得到补偿的, 按照已经发生的成本金额确认收入, 直到履约进度能够合理确定为止。

同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况

40、政府补助

1. 政府补助的类型及会计处理

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

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

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

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

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

2. 政府补助确认时点

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

41、递延所得税资产/递延所得税负债

所得税包括当期所得税和递延所得税。除因企业合并和直接计入所有者权益(包括其他综合收益)的交易或者事项产生的所得税外，本公司将当期所得税和递延所得税计入当期损益。

递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额(暂时性差异)计算确认。

对于可抵扣暂时性差异确认递延所得税资产，以未来期间很可能取得的用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

不确认递延所得税资产或递延所得税负债的特殊情况包括：

商誉的初始确认；

既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额(或可抵扣亏损)的交易或事项。

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

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

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

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

资产负债表日，递延所得税资产及递延所得税负债在同时满足以下条件时以抵销后的净额列示：

纳税主体拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利；

递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债。

42、租赁

（1）经营租赁的会计处理方法

1. 租入资产的会计处理

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

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

（1）使用权资产

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

本公司使用权资产折旧采用年限平均法分类计提。对于能合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产预计剩余使用寿命内计提折旧；对于无法合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

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

（2）租赁负债

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

本公司采用租赁内含利率作为折现率；如果无法合理确定租赁内含利率的，则采用本公司的增量借款利率作为折现率。本公司按照固定的周期性利率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入财务费用。该周期性利率是指公司所采用的折现率或修订后的折现率。

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

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

2. 出租资产的会计处理

（1）经营租赁会计处理

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

（2）融资租赁的会计处理方法

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

43、其他重要的会计政策和会计估计

本公司报告期内无需要披露的其他重要会计政策和会计估计。

44、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) 2023 年起首次执行新会计准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

☐适用 ☒不适用

45、其他

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	固体矿产勘查、建筑工程服务、货运代理及贸易、检测分析劳务、轻稀金属的生产和销售、油气业务	3%、6%、13%、14.5%、16%、20%、25%
城市维护建设税	流转税额	5%、7%
企业所得税	应纳税所得额	15%、16.5%、19%、21%、22%、24%、25%、27%、30%
教育费附加	流转税额	3%

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
母公司	25%
中矿国际赞比亚工程有限公司	30%
赞比亚中矿资源地质工程有限公司	30%
津巴布韦中矿资源有限公司	24%
中矿（天津）海外矿业服务有限公司	25%
中矿（天津）岩矿检测有限公司	15%
中矿国际勘探（香港）控股有限公司	16.50%
中矿（香港）稀有金属资源有限公司	16.50%
北京中矿国际贸易有限公司	25%
香港国际贸易矿产品有限公司	16.5%
江西东鹏新材料有限责任公司	15%
Sinomine Specialty Fluids Limited	19%
Sinomine Specialty Fluids Limited, Norway Branch	22%
Tantalum Mining Corporation of Canada Limited	联邦企业所得税 15%；曼尼托巴省企业所得税 12%
Sinomine Resources (US) inc	联邦企业所得税 21%
LUFIRA ENGINEERING SERVICE S.A	30%

LUENA ENGINEERING SERVICE SARL	30%
Bikita minerals (Private) Limited	24%

2、税收优惠

1、企业所得税

2020 年 10 月 28 日，本公司之子公司中矿（天津）岩矿检测有限公司取得了天津市科学技术委员会和天津市财政局等单位联合下发的高新技术企业证书，证书编号：GR202012000026，享受高新技术企业所得税优惠，有限期三年，2020 年度-2022 年度按 15%的税率计缴企业所得税。根据国家税务总局 2011 年第 4 号关于高新技术企业资格复审期间企业所得税预缴问题的公告，高新技术企业应在资格期满前三个月内提交复审申请，在通过复审之前，在其高新技术企业资格有效期内，其当年企业所得税暂按 15%的税率预缴。天津岩矿已经向天津市高新技术企业认定管理机构提交了高新技术企业复审申请，其 2023 年 1-6 月企业所得税按照 15%的税率计缴。

香港采用地域来源原则征税，如果公司业务利润并非来自香港，公司在申报香港利得税时，向香港税局申请“离岸收入”以豁免缴纳香港利得税。离岸豁免申请基本要求：1) 供应商和客户均不是香港客商； 2) 订单的签署过程均不在香港发生；3) 货物未在香港发生报关、收发货等； 4) 未在香港有实体的办公室和聘请香港员工； 5) 未在香港政府留有任何经营纪录等。本公司子公司中矿国际勘探（香港）控股有限公司、香港国际贸易矿产品有限公司和中矿（香港）稀有金属资源有限公司报告期确认的收入符合离岸豁免的规定，无需缴纳利得税。

2021 年 11 月 3 日本公司之子公司江西东鹏新材料有限责任公司取得了江西省科学技术厅、江西省财政厅和国家税务总局江西省税务局联合下发的高新技术企业证书，证书编号为 GR202136000455，享受高新技术企业所得税优惠，有效期三年，2021 年度-2023 年度按 15%的税率计缴企业所得税。

2、增值税

本公司出口产品分别适用 9%、10%、13%的出口退税率。

根据国家税务总局 2016 年第 29 号关于发布《营业税改征增值税跨境应税行为增值税免税管理办法（试行）》公告第二条（一）工程项目在境外的建筑服务；（三）工程、矿产资源在境外的工程勘察勘探服务免征增值税，自 2016 年 5 月 1 日起施行。

3、其他

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	4,490,372.29	3,368,210.22
银行存款	5,932,417,640.96	2,806,874,748.25
其他货币资金	102,231,366.90	101,442,133.18
合计	6,039,139,380.15	2,911,685,091.65

其他说明

其中受到限制的货币资金明细如下：

类 别	期末余额	期初余额
定期存单质押	750,820,287.41	574,294,635.53
保证金	102,231,366.90	101,442,133.18

类 别	期末余额	期初余额
合 计	853,051,654.31	675,736,768.71

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	301,177,359.82	200,000,000.00
其中：		
其他	301,177,359.82	200,000,000.00
其中：		
合计	301,177,359.82	200,000,000.00

其他说明

3、衍生金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明

4、应收票据

(1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	1,771,389.44	
商业承兑票据	596,644.41	
合计	2,368,033.85	

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按单项计提坏账准备的应收票据										
其中：										

如是按照预期信用损失一般模型计提应收票据坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

☐适用 ☒不适用

(2) 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	

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

☐适用 ☒不适用

(3) 期末公司已质押的应收票据

单位：元

项目	期末已质押金额
----	---------

(4) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
----	----------	-----------

(5) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

单位：元

项目	期末转应收账款金额
----	-----------

其他说明：

(6) 本期实际核销的应收票据情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收票据核销情况：

单位：元

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

应收票据核销说明：

5、应收账款

(1) 应收账款分类披露

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	118,290,594.79	18.90%	103,302,379.84	87.33%	14,988,214.95	115,122,994.62	17.45%	95,417,745.98	82.88%	19,705,248.64
其中：										
按单项评估计提坏账准备的应收账款	118,290,594.79	18.90%	103,302,379.84	87.33%	14,988,214.95	115,122,994.62	17.45%	95,417,745.98	82.88%	19,705,248.64
按组合计提坏账准备的应收账款	507,436,877.34	81.10%	95,483,572.39	18.82%	411,953,304.95	544,668,798.24	82.55%	100,371,210.60	18.43%	444,297,587.64
其中：										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项	507,436,877.34	81.10%	95,483,572.39	18.82%	411,953,304.95	544,668,798.24	82.55%	100,371,210.60	18.43%	444,297,587.64
合计	625,727,472.13	100.00%	198,785,952.23	31.77%	426,941,519.90	659,791,792.86	100.00%	195,788,956.58	29.67%	464,002,836.28

按单项计提坏账准备：按单项评估计提坏账准备的应收账款

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
赞比亚共和国国防部	68,329,878.30	68,329,878.30	100.00%	项目目前处于停工状态，复工时间暂不确定
江西德谨信有限公司	49,960,716.49	34,972,501.53	70.00%	结合项目回款及预期损失情况计提
合计	118,290,594.79	103,302,379.84		

按组合计提坏账准备：按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

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	399,306,899.25	19,963,760.45	5.00%
1 至 2 年	9,591,216.69	959,121.70	10.00%
2 至 3 年	17,621,458.95	3,524,291.81	20.00%
3 至 4 年	14,970,418.82	7,485,209.42	50.00%
4 至 5 年	11,978,473.14	9,582,778.51	80.00%
5 年以上	53,968,410.49	53,968,410.49	100.00%
合计	507,436,877.34	95,483,572.39	

确定该组合依据的说明：

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

☐适用 ☒不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	401,169,516.63
1 年以内	401,169,516.63
1 至 2 年	9,591,216.69
2 至 3 年	17,621,458.95
3 年以上	197,345,279.86
3 至 4 年	21,763,135.48
4 至 5 年	68,255,004.35
5 年以上	107,327,140.03
合计	625,727,472.13

（2）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	195,788,956.58	2,424,253.78		-3,945,621.67	4,518,363.54	198,785,952.23
合计	195,788,956.58	2,424,253.78		-3,945,621.67	4,518,363.54	198,785,952.23

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式
------	---------	------

（3）本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
应收账款	3,945,621.67

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
玖源发展有限公司	应收工程款	3,945,621.67	执行和解协议	总裁办公决议	否
合计		3,945,621.67			

应收账款核销说明：

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
客户 1	74,012,214.26	11.83%	3,700,610.71
客户 2	68,329,878.30	10.92%	68,329,878.30
客户 3	49,960,716.47	7.98%	34,972,501.53
客户 4	40,706,968.30	6.51%	2,035,348.42
客户 5	31,242,506.32	4.99%	29,629,127.46
合计	264,252,283.65	42.23%	

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

6、应收款项融资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收票据	495,135,905.49	695,376,056.34
合计	495,135,905.49	695,376,056.34

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

☐适用 ☒不适用

如是按照预期信用损失一般模型计提应收款项融资减值准备，请参照其他应收款的披露方式披露减值准备的相关信息：

☐适用 ☒不适用

其他说明：

7、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	106,226,594.90	89.58%	180,747,433.18	97.44%
1 至 2 年	12,350,205.33	10.42%	4,749,568.43	2.56%

合计	118,576,800.23		185,497,001.61	
----	----------------	--	----------------	--

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位：元

预付对象	期末余额	占预付款期末余额 合计数的比例%
单位 1	24,573,201.31	20.72
单位 2	13,065,509.18	11.02
单位 3	11,284,080.80	9.52
单位 4	3,016,593.24	2.54
单位 5	2,799,752.91	2.36
合计	54,739,137.44	46.16

其他说明：

8、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	28,071,951.08	75,433,754.20
合计	28,071,951.08	75,433,754.20

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

2) 重要逾期利息

单位：元

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据
------	------	------	------	--------------

其他说明：

3) 坏账准备计提情况

☐适用 ☒不适用

(2) 应收股利

1) 应收股利分类

单位：元

项目（或被投资单位）	期末余额	期初余额
------------	------	------

2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

项目（或被投资单位）	期末余额	账龄	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据
------------	------	----	--------	--------------

3) 坏账准备计提情况

□适用 □不适用

其他说明：

(3) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
往来款	11,909,841.93	8,440,082.59
期权		42,097,255.20
备用金及保证金押金等	22,777,500.75	32,451,592.84
合计	34,687,342.68	82,988,930.63

2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2023 年 1 月 1 日余额		4,668,532.80	2,886,643.63	7,555,176.43
2023 年 1 月 1 日余额在本期				
本期计提		-3,145,375.99	2,065,561.15	-1,079,814.84
其他变动		77,169.59	62,860.42	140,030.01
2023 年 6 月 30 日余额		1,600,326.40	5,015,065.20	6,615,391.60

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

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	27,651,888.86
1 年以内	27,651,888.86
1 至 2 年	50,266.02

3 年以上	6,985,187.80
3 至 4 年	748,392.52
4 至 5 年	1,221,730.06
5 年以上	5,015,065.22
合计	34,687,342.68

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	
其他应收款坏账准备	7,555,176.43	-1,079,814.84			140,030.01	6,615,391.60
合计	7,555,176.43	-1,079,814.84			140,030.01	6,615,391.60

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式
------	---------	------

4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

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

其他应收款核销说明：

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
单位 1	风险抵押金	13,703,623.58	1 年以内	39.51%	
单位 2	保证金	3,000,000.00	1 年以内	8.65%	
单位 3	往来款	2,811,212.38	1 年以内	8.10%	140,560.62
单位 4	往来款	2,719,276.79	5 年以上	7.84%	2,719,276.79
单位 5	往来款	2,530,475.16	4-5 年，5 年以上	7.30%	2,457,928.13
合计		24,764,587.91		71.39%	5,317,765.54

6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据
------	----------	------	------	---------------

7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

9、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求
否

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备或合同履约成本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备或合同履约成本减值准备	账面价值
原材料	414,646,229.09	16,850,496.67	397,795,732.42	382,519,396.80	16,202,872.93	366,316,523.87
在产品	180,743,913.50		180,743,913.50	387,341,209.38		387,341,209.38
库存商品	292,287,738.83		292,287,738.83	425,233,094.10		425,233,094.10
合同履约成本	25,790,108.37	7,200,286.80	18,589,821.57	9,577,771.90	6,773,544.26	2,804,227.64
发出商品	112,554,545.39		112,554,545.39	159,184,383.51		159,184,383.51
低值易耗品	7,708,223.82		7,708,223.82	6,985,812.63		6,985,812.63
委托加工物资	131,226,796.39		131,226,796.39	118,338,549.53		118,338,549.53
在途物资	181,405,341.46		181,405,341.46	114,627,775.00		114,627,775.00
合计	1,346,362,896.85	24,050,783.47	1,322,312,113.38	1,603,807,992.85	22,976,417.19	1,580,831,575.66

(2) 存货跌价准备和合同履约成本减值准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	16,202,872.93				-647,623.74	16,850,496.67
合同履约成本	6,773,544.26				-426,742.54	7,200,286.80
合计	22,976,417.19				-1,074,366.28	24,050,783.47

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

(4) 合同履约成本本期摊销金额的说明

10、合同资产

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

合同资产的账面价值在本期内发生的重大变动金额和原因：

单位：元

项目	变动金额	变动原因
----	------	------

如是按照预期信用损失一般模型计提合同资产减值准备，请参照其他应收款的披露方式披露减值准备的相关信息：

☐适用 ☒不适用

本期合同资产计提减值准备情况：

单位：元

项目	本期计提	本期转回	本期转销/核销	原因
----	------	------	---------	----

其他说明

11、持有待售资产

单位：元

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

其他说明

12、一年内到期的非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

重要的债权投资/其他债权投资

单位：元

债权项目	期末余额				期初余额			
	面值	票面利率	实际利率	到期日	面值	票面利率	实际利率	到期日

其他说明：

13、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待抵扣进项税额	126,534,451.81	43,979,101.17
待认证进项税额	273,000.15	69,446,430.38
预缴所得税	57,555,586.64	453,227.44
待摊费用	2,702,562.99	5,686,947.91
合计	187,065,601.59	119,565,706.90

其他说明：

14、债权投资

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
大额存单	285,837,444.45		285,837,444.45			
合计	285,837,444.45		285,837,444.45			

重要的债权投资

单位：元

债权项目	期末余额				期初余额			
	面值	票面利率	实际利率	到期日	面值	票面利率	实际利率	到期日

减值准备计提情况

单位：元

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

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

☐适用 ☒不适用

其他说明：

15、其他债权投资

单位：元

项目	期初余额	应计利息	本期公允价值变动	期末余额	成本	累计公允价值变动	累计在其他综合收益中确认的损失准备	备注
----	------	------	----------	------	----	----------	-------------------	----

重要的其他债权投资

单位：元

其他债权项目	期末余额				期初余额			
	面值	票面利率	实际利率	到期日	面值	票面利率	实际利率	到期日

减值准备计提情况

单位：元

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

在本期				
-----	--	--	--	--

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

☐适用 ☒不适用

其他说明：

16、长期应收款

(1) 长期应收款情况

单位：元

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

坏账准备减值情况

单位：元

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

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

(2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

(3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明

17、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额（账面价值）	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											
Harare Zhongsheng Resources Zimbabwe (Private) Limited	6,570,475.51			-399,377.76					228,807.11	6,399,904.86	

四川中矿盛新国际贸易有限公司		1,000,000.00		-697,562.19						302,437.81	
小计	6,570,475.51	1,000,000.00		-1,096,939.95					228,807.11	6,702,342.67	
二、联营企业											
天津华勘钻探机具有限公司	4,942,124.55			-272,356.74						4,669,767.81	
小计	4,942,124.55			-272,356.74						4,669,767.81	
合计	11,512,600.06	1,000,000.00		-1,369,296.69					228,807.11	11,372,110.48	

其他说明

18、其他权益工具投资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
Prospect Resources Limited	15,997,333.89	11,784,500.38
湖南顺华锂业公司	15,000,000.00	
合计	30,997,333.89	11,784,500.38

分项披露本期非交易性权益工具投资

单位：元

项目名称	确认的股利收入	累计利得	累计损失	其他综合收益转入留存收益的金额	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因	其他综合收益转入留存收益的原因

其他说明：

19、其他非流动金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

20、投资性房地产

(1) 采用成本计量模式的投资性房地产

☐适用 ☒不适用

(2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

□适用 □不适用

(3) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书原因
----	------	-----------

其他说明

21、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	983,190,149.59	956,176,953.31
合计	983,190,149.59	956,176,953.31

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	其他设备	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	535,128,113.87	732,388,509.72	44,598,116.84	20,977,350.67	1,333,092,091.10
2.本期增加金额	18,775,987.90	116,102,247.22	11,997,453.87	2,912,324.49	149,788,013.49
(1) 购置		31,167,306.89	10,023,832.09	1,819,416.72	43,010,555.70
(2) 在建工程转入	1,483,392.09	36,066,782.78	49,876.11	483,422.87	38,083,473.85
(3) 企业合并增加					
(4) 汇率变动	17,292,595.81	48,868,157.56	1,923,745.67	609,484.91	68,693,983.94
(5) 其他					
3.本期减少金额		25,701,077.76	2,742,399.70		28,443,477.46
(1) 处置或报废		12,586,033.51	2,742,399.70		15,328,433.21
(2) 汇率变动					
(3) 其他		13,115,044.25			13,115,044.25
4.期末余额	553,904,101.77	822,789,679.19	53,853,171.01	23,889,675.16	1,454,436,627.13
二、累计折旧					
1.期初余额	104,709,795.37	230,082,982.49	31,931,673.52	10,190,686.41	376,915,137.79
2.本期增加金额	22,012,171.37	73,303,189.36	3,731,997.60	1,140,158.86	100,187,517.20
(1) 计提	15,923,425.76	33,791,660.92	2,512,596.51	831,874.02	53,059,557.21
(2) 企业合并增加					
(3) 汇率变动	6,088,745.61	39,511,528.44	1,219,401.09	308,284.84	47,127,959.98

(4) 其他					
3.本期减少 金额		3,188,177.54	2,667,999.91		5,856,177.45
(1) 处 置或报废		3,188,177.54	2,667,999.91		5,856,177.45
(2) 汇率变动					
(3) 其他					
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 置或报废					
4.期末余额	126,721,966.74	300,197,994.31	32,995,671.21	11,330,845.27	471,246,477.54
四、账面价值					
1.期末账面 价值	427,182,135.03	522,591,684.87	20,857,499.80	12,558,829.90	983,190,149.59
2.期初账面 价值	430,418,318.50	502,305,527.23	12,666,443.32	10,786,664.26	956,176,953.31

(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
----	------	------	------	------	----

(3) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值
----	--------

(4) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
江西东鹏新材料有限责任公司	19,064,636.24	相关手续尚未齐全，预计 2023 年底办 理完毕
中矿国际赞比亚工程有限公司	3,603,700.10	正在办理过程中
赞比亚中矿资源地质工程有限公司	2,198,449.99	正在办理过程中
中矿赞比亚服务有限公司	6,320,633.54	正在办理过程中
赞比亚卡森帕矿业有限公司	59,005,160.09	正在办理过程中
LUENA ENGINEERING SERVICE SARL	12,727,255.90	正在办理过程中

津巴布韦中矿资源有限公司	10,580,953.61	正在办理过程中
--------------	---------------	---------

其他说明

(5) 固定资产清理

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

22、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	1,198,463,969.04	387,385,267.70
工程物资	2,308,666.41	
合计	1,200,772,635.45	387,385,267.70

(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
春鹏锂业年产 3.5 万吨高纯盐项目	233,596,967.51		233,596,967.51	32,412,292.43		32,412,292.43
Tantalum Mill Refurbishment	12,260,279.28		12,260,279.28	12,846,776.59		12,846,776.59
Mine Stability/Design/Planning	4,151,920.47		4,151,920.47	3,671,843.12		3,671,843.12
Common Mill/Surface investment	6,512,595.46		6,512,595.46	5,772,997.25		5,772,997.25
Mine investment	10,662,618.65		10,662,618.65	9,854,239.32		9,854,239.32
津巴布韦 Bikita 锂矿 120 万 t/a 改扩建工程	405,032,577.33		405,032,577.33	86,634,451.57		86,634,451.57
津巴布韦 Bikita 锂矿 200 万 t/a 建设工程	363,708,148.87		363,708,148.87	139,202,979.72		139,202,979.72
Shaft Project				24,329,471.03		24,329,471.03
Masarasara Artisan Houses	997,202.89		997,202.89	961,155.75		961,155.75
Glen Clova Houses	1,054,710.28		1,054,710.28	297,657.95		297,657.95
12 rows of	5,027,103.52		5,027,103.52	4,498,712.19		4,498,712.19

dorms/12 栋宿舍						
MISC	10,616,222.60		10,616,222.60	3,494,605.26		3,494,605.26
FY18-FCC Capacity Expansion	6,258,110.09		6,258,110.09	5,876,591.93		5,876,591.93
Ore Sorting	20,471,223.34		20,471,223.34	12,974,616.67		12,974,616.67
LDB Office Facility – Phase 2	11,633,327.22		11,633,327.22	6,953,487.72		6,953,487.72
Tanco Open Pit – Phase III Field Program	27,218,976.01		27,218,976.01	20,846,340.36		20,846,340.36
Mine Development Drilling	9,435,789.20		9,435,789.20	6,503,776.74		6,503,776.74
Tanco Mine Power System Upgrade	7,097,538.88		7,097,538.88			
Mine Road Bridge	6,284,369.06		6,284,369.06			
Mine Road Bridge Upgrade	11,180,352.47		11,180,352.47			
浮选厂员工宿舍楼项目	3,201,500.67		3,201,500.67			
132kv 输变电工程	1,709,341.25		1,709,341.25			
浮选厂尾矿库	15,556,937.78		15,556,937.78			
SQI6-A9 道路	2,076,157.46		2,076,157.46			
重选厂南尾矿库	6,562,929.60		6,562,929.60			
自建石子厂项目	2,456,728.65		2,456,728.65			
其他	13,700,340.50		13,700,340.50	10,253,272.10		10,253,272.10
合计	1,198,463,969.04		1,198,463,969.04	387,385,267.70		387,385,267.70

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源
春鹏锂业年产 3.5 万吨高	1,000,000,000.00	32,412,292.43	201,184,675.08			233,596,967.51	23.36%	23.36%				募股资金

纯盐项目												
津巴布韦Bikita锂矿120万t/a改扩建工程	663,954,000.00	86,634,451.57	318,398,125.76			405,032,577.33	61.00%	61.00%				募股资金
津巴布韦Bikita锂矿200万t/a建设工程	1,273,380,000.00	139,202,979.72	224,505,169.15			363,708,148.87	28.56%	28.56%				募股资金
合计	2,937,334,000.00	258,249,723.72	744,087,969.99			1,002,337,693.71						

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

单位：元

项目	本期计提金额	计提原因
----	--------	------

其他说明

(4) 工程物资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
工程物资	2,308,666.41		2,308,666.41			
合计	2,308,666.41		2,308,666.41			

其他说明：

23、生产性生物资产

(1) 采用成本计量模式的生产性生物资产

☐适用 ☒不适用

(2) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

☐适用 ☒不适用

24、油气资产

☐适用 ☒不适用

25、使用权资产

单位：元

项目	房屋及建筑物	合计
一、账面原值		
1.期初余额	4,995,295.14	4,995,295.14
2.本期增加金额	30,840,104.86	30,840,104.86
新增	28,627,623.97	28,627,623.97
汇率变动	2,212,480.89	2,212,480.89
3.本期减少金额		
处置或报废		
4.期末余额	35,835,400.00	35,835,400.00
二、累计折旧		
1.期初余额	438,145.55	438,145.55
2.本期增加金额	3,548,681.58	3,548,681.58
(1) 计提	1,580,638.98	1,580,638.98
汇率变动	1,968,042.60	1,968,042.60
3.本期减少金额		
(1) 处置		
4.期末余额	3,986,827.13	3,986,827.13
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	31,848,572.87	31,848,572.87
2.期初账面价值	4,557,149.59	4,557,149.59

其他说明：

26、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	专有技术使用权	采矿权	其他	合计
一、账面原值							
1.期初余额	118,091,286.41			25,587,631.48	1,753,624,845.84	7,014,714.56	1,904,318,478.29

2.本期增加金额	2,042,924.44				68,988,109.30	84,710.65	71,115,744.39
(1) 购置						67,079.65	67,079.65
(2) 内部研发							
(3) 企业合并增加							
汇率变动	2,042,924.44				68,988,109.30	17,631.00	71,048,664.74
3.本期减少金额							
(1) 处置							
4.期末余额	120,134,210.85			25,587,631.48	1,822,612,955.14	7,099,425.21	1,975,434,222.68
二、累计摊销							
1.期初余额	9,597,385.80			25,586,470.11	30,451,675.05	3,084,326.58	68,719,857.54
2.本期增加金额	1,141,454.11				9,986,421.63	540,947.62	11,668,823.36
(1) 计提	1,065,041.62				8,282,981.11	523,316.62	9,871,339.35
汇率变动	76,412.49				1,703,440.52	17,631.00	1,797,484.01
3.本期减少金额							
(1) 处置							
4.期末余额	10,738,839.91			25,586,470.11	40,438,096.68	3,625,274.20	80,388,680.90
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	109,395,370.94			1,161.37	1,782,174,858.46	3,474,151.01	1,895,045,541.78
2.期初账面价值	108,493,900.61			1,161.37	1,723,173,170.79	3,930,387.98	1,835,598,620.75

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例

(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
----	------	------------

其他说明

27、开发支出

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额			本期减少金额			期末余额
		内部开发支出	其他		确认为无形资产	转入当期损益		
合计								

其他说明

28、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		
江西东鹏新材料有限责任公司	1,226,538,018.74					1,226,538,018.74
合计	1,226,538,018.74					1,226,538,018.74

(2) 商誉减值准备

单位：元

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

商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

经测试，商誉未发生减值。

说明商誉减值测试过程、关键参数（如预计未来现金流量现值时的预测期增长率、稳定期增长率、利润率、折现率、预测期等）及商誉减值损失的确认方法：

商誉减值测试的影响

其他说明

29、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
装修设计费	1,311,279.11	47,169.81	85,110.69		1,273,338.23
经营租赁固定资产改良支出	973,008.68		193,138.06		779,870.62
固定资产修理支出	6,312,177.82		1,751,863.32		4,560,314.50
矿坑剥离费	83,888,422.29	108,213,822.27		-7,567,825.54	199,670,070.10
矿产资源勘探费	15,916,695.81	125,469,985.22		-7,249,387.79	148,636,068.82
其他	1,297,214.35	707,344.70	222,006.48	-30,369.71	1,812,922.28
合计	109,698,798.06	234,438,322.00	2,252,118.55	-14,847,583.04	356,732,584.55

其他说明

30、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	139,011,069.02	33,661,537.70	143,835,744.41	34,749,543.89
股份支付费用	29,883,942.37	7,470,985.59	27,995,600.40	6,998,900.10
递延收益	12,410,666.67	3,102,666.67	12,567,666.67	3,141,916.67
可抵扣亏损			48,209,784.24	12,775,592.82
精算收益			24,171,504.00	6,405,448.56
其他			689,000.94	182,585.22
合计	181,305,678.06	44,235,189.96	257,469,300.66	64,253,987.26

（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
固定资产一次性计入当期损益	258,200,124.20	38,730,018.63	239,459,108.67	35,918,866.30
非同一控制企业合并资产评估增值	1,705,817,211.10	425,779,224.54	1,657,963,431.96	413,799,317.89
长期资产-Capital Allowance	435,848,632.53	111,004,117.48	445,969,534.64	90,104,073.97

合计	2,399,865,967.83	575,513,360.65	2,343,392,075.27	539,822,258.16
----	------------------	----------------	------------------	----------------

(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	1,322,199.12	42,912,990.84	20,526,335.60	43,727,651.66
递延所得税负债	1,322,199.12	574,191,161.53	20,526,335.60	519,295,922.56

(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
----	------	------

(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
----	------	------	----

其他说明

31、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
预付长期资产采购款	272,251,859.50		272,251,859.50	73,690,603.51		73,690,603.51
库存甲酸铯溶液	575,521,311.37		575,521,311.37	581,968,974.59		581,968,974.59
设定收益计划资产	8,473,693.01		8,473,693.01	7,419,994.00		7,419,994.00
合计	856,246,863.88		856,246,863.88	663,079,572.10		663,079,572.10

其他说明：

32、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
质押借款	291,152,695.47	
抵押借款	148,128,900.00	
保证借款	245,677,200.00	495,317,308.20
信用借款	242,786,880.00	
合计	927,745,675.47	495,317,308.20

短期借款分类的说明：

（2）已逾期未偿还的短期借款情况

本期末已逾期未偿还的短期借款总额为元，其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

单位：元

借款单位	期末余额	借款利率	逾期时间	逾期利率
------	------	------	------	------

其他说明

33、交易性金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其中：		
其中：		

其他说明：

34、衍生金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

35、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	11,969,294.00	
应付信用证	33,360,990.00	35,910,990.00
合计	45,330,284.00	35,910,990.00

本期末已到期未支付的应付票据总额为元。

36、应付账款

（1）应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内（含 1 年）	235,972,361.32	225,797,137.60
1 年以上	9,796,948.94	10,204,952.14
合计	245,769,310.26	236,002,089.74

（2）账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
溧阳中材重型机器有限公司	1,664,000.00	尚未进行最终结算
青岛思锐国际物流股份有限公司	1,197,688.85	尚未进行最终结算
合计	2,861,688.85	

其他说明：

37、预收款项

(1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

单位：元

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

其他说明：

38、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内（含 1 年）	188,240,097.99	145,081,728.59
1 年以上	11,208,586.33	1,292,836.47
合计	199,448,684.32	146,374,565.06

报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

单位：元

项目	变动金额	变动原因
----	------	------

39、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	152,991,082.79	340,425,437.86	306,960,446.42	186,456,074.23
二、离职后福利-设定提存计划	354,017.93	12,340,043.37	12,285,208.36	408,852.94
三、辞退福利	-	276,106.05	276,106.05	-
合计	153,345,100.72	353,041,587.28	319,521,760.83	186,864,927.17

(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	152,475,366.82	326,576,363.97	293,274,674.29	185,777,056.50
2、职工福利费	65,770.35	2,848,570.03	2,848,869.00	65,471.38
3、社会保险费	237,341.86	6,722,654.45	6,729,926.91	230,069.40
其中：医疗保险费	229,462.99	4,297,654.04	4,309,777.11	217,339.92
工伤保险费	7,878.87	480,990.71	480,418.17	8,451.41
生育保险费	-	108,859.37	107,778.06	1,081.31
其他保险	-	1,835,150.33	1,831,953.57	3,196.76
4、住房公积金	8,515.00	2,522,088.00	2,308,792.00	221,811.00
5、工会经费和职工教育经费	204,088.76	1,755,761.41	1,798,184.22	161,665.95
合计	152,991,082.79	340,425,437.86	306,960,446.42	186,456,074.23

(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	343,100.28	11,501,164.57	11,447,005.37	397,259.48
2、失业保险费	10,917.65	838,878.80	838,202.99	11,593.46
合计	354,017.93	12,340,043.37	12,285,208.36	408,852.94

其他说明

40、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	70,720,863.29	67,921,353.25
企业所得税	219,966,090.40	392,426,358.80
个人所得税	1,221,307.99	85,323,261.16
城市维护建设税	1,794,291.21	113,646.53
资源税	7,671,174.85	4,762,263.92
房产税	374,306.30	374,306.30
土地使用税	606,881.52	561,063.97
教育费附加	1,284,271.46	81,176.04
其他税费	2,079,784.45	1,636,496.05
合计	305,718,971.47	553,199,926.02

其他说明

41、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

应付利息	108,438.62	765,445.26
应付股利	490,000.00	490,000.00
其他应付款	115,988,578.31	89,631,226.47
合计	116,587,016.93	90,886,671.73

(1) 应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
企业债券利息	108,438.62	765,445.26
合计	108,438.62	765,445.26

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

借款单位	逾期金额	逾期原因
------	------	------

其他说明：

(2) 应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	490,000.00	490,000.00
合计	490,000.00	490,000.00

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

(3) 其他应付款

1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
限制性股票回购义务	10,566,880.00	14,149,920.00
往来款	105,421,698.31	75,481,306.47
合计	115,988,578.31	89,631,226.47

2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
天津华北地质勘查局核工业二四七大队	5,302,835.05	股东提供的无息借款
合计	5,302,835.05	

其他说明

42、持有待售负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明

43、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	382,686,939.53	530,587,414.58
一年内到期的长期应付款	161,818,983.40	53,838,356.94
一年内到期的租赁负债	132,255.00	216,856.72
合计	544,638,177.93	584,642,628.24

其他说明：

44、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待转销项税	22,455,704.47	16,659,731.06
其他	62,979.38	58,079.85
合计	22,518,683.85	16,717,810.91

短期应付债券的增减变动：

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还		期末余额
合计											

其他说明：

45、长期借款**(1) 长期借款分类**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
质押借款		208,938,000.00
抵押借款	550,715,478.93	582,471,444.77
保证借款	205,935,300.00	
合计	756,650,778.93	791,409,444.77

长期借款分类的说明：

其他说明，包括利率区间：

46、应付债券

(1) 应付债券

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可转换公司债券	102,227,892.91	104,748,344.10
合计	102,227,892.91	104,748,344.10

(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	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	本期转股	期末余额
中矿转债(128111)	800,000,000.00	2020年06月11日	6年	657,064,935.71	104,748,344.10		358,613.38	1,867,335.43		4,746,400.00	102,227,892.91
合计											

(3) 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

中矿转债(128111)实际发行 800,000,000.00 元，其中 115,795,064.29 元计入其他权益工具，发行费 27,140,000.00 元；

转股期的起止日期：本次发行的可转债转股期自发行结束之日 2020 年 6 月 17 日（T+4 日）起满六个月后的第一个交易日（2020 年 12 月 17 日）起至可转债到期日（2026 年 6 月 10 日）止。

(4) 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

发行在外的金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

其他说明

47、租赁负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
租赁付款额	31,160,204.34	279,192.51
减：未确认融资费用	-3,880,146.73	-17,891.35
减：一年内到期的租赁负债	-132,255.00	-216,856.72
合计	27,147,802.61	44,444.44

其他说明：

48、长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
长期应付款		108,029,246.03
合计		108,029,246.03

(1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他长期应付款项		108,029,246.03

其他说明：

(2) 专项应付款

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
----	------	------	------	------	------

其他说明：

49、长期应付职工薪酬

(1) 长期应付职工薪酬表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(2) 设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、期初余额	63,522,137.00	92,254,806.63
二、计入当期损益的设定受益成本	3,112,451.65	8,116,571.50
1.当期服务成本	1,485,546.70	5,171,666.50
4.利息净额	1,626,904.95	2,944,905.00
三、计入其他综合收益的设定收益成本	262,155.30	-33,959,404.50
1.精算利得（损失以“-”表示）	262,155.30	-33,959,404.50
四、其他变动	4,456,704.22	-2,889,836.63
2.已支付的福利	-514,030.00	-6,122,302.50
2.计划参与者贡献	621,976.30	594,147.50
3、缩减福利		
4.汇率影响	4,348,757.92	2,638,318.37
五、期末余额	71,353,448.17	63,522,137.00

计划资产：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、期初余额	70,942,131.00	76,300,140.06
二、计入当期损益的设定受益成本	2,076,681.20	4,448,356.50
1.利息净额	2,076,681.20	4,448,356.50
三、计入其他综合收益的设定收益成本		-9,656,188.50
2.资产上限影响的变动（计入利息净额的除外）		-247,992.00
3.精算利得、损失		-9,408,196.50
四、其他变动	6,808,328.98	-150,177.06
1.福利支付	-514,030.00	-6,122,302.50
2.福利贡献-雇主	1,835,224.60	3,296,227.00
3.福利贡献-雇员	621,976.30	594,147.50
4.汇率影响	4,865,158.08	2,081,750.94
五、期末余额	79,827,141.18	70,942,131.00

设定受益计划净负债（净资产）

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、期初余额	-7,419,994.00	16,294,809.25
二、计入当期损益的设定受益成本	1,035,770.45	3,668,215.00
三、计入其他综合收益的设定收益成本	262,155.30	-24,303,216.00
四、其他变动	-2,351,624.76	-3,079,802.25
五、期末余额	-8,473,693.01	-7,419,994.00

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

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明：

其他说明：

50、预计负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
弃置费用	93,341,483.05	87,192,294.31	
合计	93,341,483.05	87,192,294.31	

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

51、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	24,901,503.74	22,693,735.62	566,936.37	47,028,302.99	
调动费		2,733,290.94	1,242,405.14	1,490,885.80	
合计	24,901,503.74	25,427,026.56	1,809,341.51	48,519,188.79	

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增 补助金额	本期计入 营业外收 入金额	本期计入 其他收益 金额	本期冲减 成本费用 金额	其他变动	期末余额	与资产相 关/与收益 相关
软土地基 补偿	12,567,666. 67			157,000.00			12,410,666. 67	与资产相 关
风勘基金	3,726,602.1 6			2,315.67		- 252,135.62	3,976,422.1 1	与资产相 关
150 万 节约能源 利用	737,500.00			75,000.00			662,500.00	与资产相 关
动力电池 专用氟化 锂的研究	153,333.24			10,000.02			143,333.22	与资产相 关
动力电池 专用关键 材料氧化 锂	283,333.16			25,000.02			258,333.14	与资产相 关
铷铯研究 中心平台	850,000.00			75,000.00			775,000.00	与资产相 关
1.5 万吨新 项目土地 补偿 730.1	6,583,068.5 1			73,009.98			6,510,058.5 3	与资产相 关
3.5 万吨锂 盐项目土 地补偿		22,441,600. 00		149,610.68			22,291,989. 32	与资产相 关
合计	24,901,503. 74	22,441,600. 00		566,936.37		- 252,135.62	47,028,302. 99	

其他说明：

52、其他非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

53、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减（+、-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	461,617,925. 00	47,326,076.0 0		203,771,106. 00	486,209.00	251,583,391. 00	713,201,316. 00

其他说明：

注：2022 年 11 月 28 日公司获得中国证券监督管理委员会“证监许可(2022)3015 号”文《关于核准中矿资源集团股份有限公司非公开发行股票的批复》的核准，核准公司非公开发行不超过 136,778,938 股新股。截至 2023 年 3 月 16 日止，公司向广发证券股份有限公司、国泰君安证券股份有限公司等共 13 名特定投资者发行人民币普通股 47,326,076 股（每股面值 1 元），增加注册资本人民币 47,326,076.00 元，募集资金总额人民币 2,999,999,957.64 元，扣除各项发行费用（不含税）人民币 26,278,829.13 元，实际募集资金净额人民币 2,973,721,128.51 元。其中新增注册资本人民币 47,326,076.00 元，增加资本公积人民币 2,926,395,052.51 元。

公司 2022 年度利润分配及资本公积金转增股本方案已经 2023 年 5 月 18 日召开的 2022 年度股东大会审议通过，具体分配方案为以 2022 年度利润分配方案实施时股权登记日的总股本为基数，以资本公积金向全体股东每 10 股转增 4 股，本次转增股本的资本公积金全部为股票发行所形成的股本溢价，本次共派发 203,771,106.00 股。2022 年 5 月 31 日，公司资本公积转增资本 203,771,106.00 股，股本增加 203,771,106.00 元，资本公积-资本溢价减少 203,771,106.00 元。

2023 年 1-6 月，“中矿转债”共有 419,009.00 元已转换成 A 股普通股，减少债券数量 47,464.00 张，转股数量 419,009.00 股，公司股本增加 419,009.00 股，资本公积-资本溢价增加 4,654,024.18 元。

2022 年 11 月 10 日公司召开第五届董事会第二十七次会议和第五届监事会第二十二次会议，审议通过了《关于公司 2020 年股票期权与限制性股票激励计划首次授予股票期权第二个行权期行权条件成就的议案》。根据公司《2020 年股票期权与限制性股票激励计划》的相关规定，激励计划首次授予股票期权第二个行权期行权条件已经成就。本次自主行权事项已获深圳证券交易所审核通过，并于中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司完成自主行权相关登记申报工作，1 名外籍人员行权 67,200 股。公司股本增加 67,200 元，资本公积-资本溢价增加 884,150.40 元；期权行权，其他资本公积转入资本溢价，资本公积-资本溢价增加 217,144.49 元，资本公积-其他资本公积减少 217,144.49 元。

54、其他权益工具

（1）期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

本公司 2020 年在深圳证券交易所发行了 80,000.00 万元（800 万张）可转换公司债券，债券代码 128111，债券简称中矿转债，上市时间为 2020 年 7 月 7 日。可转债的存续起止日期为自 2020 年 6 月 11 日至 2026 年 6 月 10 日，可转债的转股期起止日期为 2020 年 12 月 17 日至 2026 年 6 月 10 日。按市场利率计算的分摊发行费前的负债成分价值为 680,138,639.04 元，权益成分价值为 119,861,360.96 元。发行费共计 27,140,000.00 元，按比例分摊后，负债成分的入账价值为 657,064,935.71 元，权益成分的入账价值为 115,795,064.29 元。初始转股价格为 15.53 元，可转股数量为 800,000,000.00/15.53= 51513200 股。2020 年度可转债转股 4,040,496 张，2021 年度可转债转股 2,512,301 张，2022 年度可转债转股 300,292.00 张，2023 年 1-6 月可转债转股 47,464.00 张。

（2）期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

发行在外的金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值
中矿转债 128111	1,146,911.00	16,600,829.14			47,464.00	687,012.11	1,099,447.00	15,913,817.03
合计	1,146,911.00	16,600,829.14			47,464.00	687,012.11	1,099,447.00	15,913,817.03

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

其他说明：

55、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	2,640,785,326.24	2,935,789,310.24	203,771,106.00	5,372,803,530.48
其他资本公积	38,830,549.85	5,744,425.14	3,856,083.16	40,718,891.83
合计	2,679,615,876.09	2,941,533,735.38	207,627,189.16	5,413,522,422.31

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

除七、合并财务报表项目注释 53 所述资本公积变动原因外，资本公积变动原因如下：2023 年 1-6 月限制性股票及期权摊销，资本公积-其他资本公积增加 5,744,425.14 元；首次授予限制性股票第二个解除限售期及暂缓授予部分第二解除限售期解除限售条件已经成就，解除限售增加资本公积-股本溢价 3,638,938.66 元，减少资本公积-其他资本公积 3,638,938.66 元。

56、库存股

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
库存股	14,149,920.00		3,583,040.00	10,566,880.00
合计	14,149,920.00		3,583,040.00	10,566,880.00

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本期减少是因为限制性股权激励分红、解锁所致。

57、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	
一、不能重分类进损益的其他综合收益	6,406,058.93	3,353,876.54				3,353,876.54		9,759,935.47
其中：重新计量设定受益计划变动额	12,868,094.45	-262,155.30				-262,155.30		12,605,939.15
其他权益工具投资公允价值变动	-6,462,035.52	3,616,031.84				3,616,031.84		-2,846,003.68
二、将重分类进损益的其他综合收益	-260,612,493.11	125,601,962.06				124,558,057.58	1,043,904.48	-136,054,435.53
外币财务报表折算差额	-260,612,493.11	125,601,962.06				124,558,057.58	1,043,904.48	-136,054,435.53
其他综合收益合计	-254,206,434.18	128,955,838.60				127,911,934.12	1,043,904.48	-126,294,500.06

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

58、专项储备

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费	661,588.81	6,996,051.38	6,996,051.38	661,588.81
合计	661,588.81	6,996,051.38	6,996,051.38	661,588.81

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

按照财资【2022】136号《企业安全生产费用提取和使用管理办法》第二十一条按照当年实现的营业收入采取超额累退方式计算的安全生产费。当期计提的安全生产费已经按照规定用途使用完毕。

59、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	105,563,360.26			105,563,360.26
合计	105,563,360.26			105,563,360.26

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

60、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	4,513,814,748.75	1,292,938,777.33
调整后期初未分配利润	4,513,814,748.75	1,292,938,777.33
加：本期归属于母公司所有者的净利润	1,502,405,521.34	1,322,711,429.01
应付普通股股利	509,427,766.00	32,567,274.80
期末未分配利润	5,506,792,504.09	2,583,082,931.54

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元。
- 2) 由于会计政策变更，影响期初未分配利润元。
- 3) 由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润元。
- 4) 由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润元。
- 5) 其他调整合计影响期初未分配利润元。

61、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	3,595,569,803.45	1,354,402,455.39	3,409,936,803.54	1,686,523,717.40
其他业务	6,185,999.53	826,319.10	1,584,428.15	181,980.31
合计	3,601,755,802.98	1,355,228,774.49	3,411,521,231.69	1,686,705,697.71

收入相关信息：

单位：元

合同分类	分部 1	分部 2	1、锂电 新能源原 料开发和 利用	2.稀有轻 金属 (铯、 铷)资源 开发与利 用	3.固体矿 产勘查和 矿权开发	4.贸易	其他业务 收入	合计
商品类型								
其中：								
1、锂电 新能源原 料开发和 利用			2,696,574,2 55.54					2,696,574,2 55.54
2.稀有轻 金属 (铯、 铷)资源 开发与利 用				533,024,70 0.97				533,024,70 0.97
3.固体矿 产勘查和 矿权开发					109,123,88 4.38			109,123,88 4.38
4.贸易						256,846,96 2.56		256,846,96 2.56
其他业务 收入							6,185,999.5 3	6,185,999.5 3
合计			2,696,574,2 55.54	533,024,70 0.97	109,123,88 4.38	256,846,96 2.56	6,185,999.5 3	3,601,755,8 02.98
按经营地 区分类								
其中：								
市场或客 户类型								
其中：								
合同类型								
其中：								
按商品转 让的时间 分类								
其中：								
按合同期 限分类								
其中：								
按销售渠 道分类								
其中：								

合计								
----	--	--	--	--	--	--	--	--

与履约义务相关的信息：

公司与客户之间提供服务合同通常包含固体勘查技术服务、国际工程技术服务的履约义务，由于本公司履约的同时客 户即取得并消耗本公司履约所带来的的经济利益，且本公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项， 本公司将其作为在某一时段内履行的履约义务，按照履约进度确认收入，履约进度不能合理确定的除外，本公司按照产出 法确定提供服务的履约进度，对于履约进度不能合理确定时，本公司已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生 的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 99,586,545.60 元，其中，59,792,509.63 元预计将于 2023 年下半年度确认收入，32,608,748.06 元预计将于 2024 年度确认收入，7,185,287.92 元预计将于 2025 年度确认收入。

其他说明

62、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	10,769,630.51	11,765,711.05
教育费附加	7,690,875.86	8,424,257.75
资源税	37,002,436.67	211,553.35
房产税	1,242,468.53	1,134,628.31
土地使用税	1,359,283.75	705,470.45
印花税	1,868,785.58	844,706.27
其他	43,233.61	76,238.47
合计	59,976,714.51	23,162,565.65

其他说明：

63、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	36,166,034.44	18,367,363.34
办公费	674,659.43	505,987.28
差旅费	920,988.26	197,084.80
业务招待费	575,875.55	159,419.90
服务费	540,264.75	1,275,465.05
销售佣金	7,714,320.94	0.00
其他	2,382,296.37	1,300,996.83
合计	48,974,439.74	21,806,317.20

其他说明：

64、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	144,607,182.20	50,426,171.06

办公费	12,744,124.37	9,713,237.28
交通费	4,821,496.29	3,301,603.95
业务费用	3,296,318.81	3,670,274.07
房屋水电费	2,756,746.84	1,615,552.23
折旧	11,572,310.70	10,101,597.73
股份支付费用	5,744,425.14	12,367,646.68
中介咨询费	13,199,941.63	6,398,484.12
项目前期费	334,834.29	331,244.92
弃置费用	3,372,518.03	1,345,988.71
安环费用	2,253,338.00	
其他	14,400,965.61	6,552,175.39
合计	219,104,201.91	105,823,976.14

其他说明

65、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
人工费	21,959,874.63	12,683,979.53
直接投入费用	74,771,127.37	88,074,175.32
委托研发费用	945,203.73	370,594.67
折旧摊销	310,785.12	82,146.03
专业费	864,009.35	601,789.50
办公费	335,704.34	421,472.12
其他	1,013,178.15	1,161,984.43
合计	100,199,882.69	103,396,141.60

其他说明

66、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	42,287,128.37	27,847,953.00
减：利息收入	42,063,168.03	16,458,364.22
汇兑损益	85,071,934.84	-25,986,790.88
手续费	8,245,631.46	3,624,778.21
其他	258,898.85	1,401,207.20
合计	93,800,425.49	-9,571,216.69

其他说明

67、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
个税手续费返还	1,621,855.81	582,938.30
新余市高新区经济运行部 区锂电发展专项资金		201,000.00
软土地基补偿	157,000.00	157,000.00
新余市工业和信息化局 2019 年度专项资金		201,000.00
新余高新开发区经济运行部 国家专		500,000.00

精特新小巨人		
债务人以非金融资产偿债的债务重组收益	17,687,727.47	
丰台园区 2022 政策税收奖励	1,083,000.00	
22 年科技创新发展专项资金	310,000.00	
23 年中央引导地方科技发展资金	1,000,000.00	
3.5 万吨锂盐项目土地补偿	149,832.90	
其他	380,572.22	484,685.57
合计	22,389,988.40	2,126,623.87

68、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	-1,369,296.69	-79,692.57
处置长期股权投资产生的投资收益		3,703,806.20
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		72,954,398.89
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益	1,579,805.56	
金融资产终止确认损益	-5,838,992.11	1,113,005.19
合计	-5,628,483.24	77,691,517.71

其他说明

69、净敞口套期收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

其他说明

70、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	1,023,888.89	3,230,500.00
合计	1,023,888.89	3,230,500.00

其他说明：

71、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
其他应收款坏账损失	1,079,814.84	120,456.15
应收账款坏账损失	-2,424,253.78	-41,986,543.25
合计	-1,344,438.94	-41,866,087.10

其他说明

72、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

其他说明：

73、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置利得合计	287,420.09	34,389,141.35
其中：固定资产处置利得	287,420.09	609,712.76
无形资产处置利得		33,779,428.59

74、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
负商誉		3,882,960.12	
其他	625,894.98	58,578.10	625,894.98
合计	625,894.98	3,941,538.22	625,894.98

计入当期损益的政府补助：

单位：元

补助项目	发放主体	发放原因	性质类型	补贴是否影响当年盈亏	是否特殊补贴	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
------	------	------	------	------------	--------	--------	--------	-------------

其他说明：

75、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
对外捐赠	535,880.46	530,000.00	535,880.46
非流动资产损坏报废损失		255,044.61	
其他	844,170.25	4,665.87	844,170.25
合计	1,380,050.71	789,710.48	1,380,050.71

其他说明：

76、所得税费用**(1) 所得税费用表**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	208,388,615.28	234,253,921.01

递延所得税费用	28,820,997.67	2,223,090.50
合计	237,209,612.95	236,477,011.51

(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	1,740,445,583.62
按法定/适用税率计算的所得税费用	435,111,395.90
子公司适用不同税率的影响	-47,446,680.55
非应税收入的影响	-13,164,392.61
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-769,682.02
税法规定额外可扣除的费用	-136,521,027.77
所得税费用	237,209,612.95

其他说明

77、其他综合收益

详见附注七.合并财务报表项目注释 57

78、现金流量表项目

(1) 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
收到政府补贴	24,954,922.22	1,070,394.52
利息收入	36,735,793.95	7,040,802.17
收回履约保证金	14,050,000.00	1,855,590.10
往来款	17,395,685.50	7,558,176.51
收到个税手续费返还	1,621,855.81	582,938.30
合计	94,758,257.48	18,107,901.60

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

(2) 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
财务费用	8,504,530.31	5,025,985.41
管理费用	53,771,045.54	24,256,679.18
销售费用	5,094,084.35	3,438,953.86
研发费用	3,158,095.56	2,555,840.72
保证金	11,000,000.00	37,000,000.00
营业外支出	1,380,050.71	534,665.87
支付代收代缴股权激励个税款	79,964,995.00	42,632,722.35
合计	162,872,801.47	115,444,847.39

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

（3）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
赎回银行结构性存款等收到的现金		50,000,000.00
收到结构性存款利息		39,441.65
远期结售汇投资收益		5,956,448.06
合计		55,995,889.71

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

（4）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
购买银行结构性存款等支付的现金		50,000,000.00
转让日子公司持有的现金及现金等价物		3,086,371.37
合计		53,086,371.37

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

（5）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
收到收到解除定期存单质押	123,600,000.00	
合计	123,600,000.00	

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

（6）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
回购限制性股票		234,584.00
支付定期存单质押	302,500,000.00	
支付融资租赁款和风险抵押金	34,757,304.55	
支付房租费	2,029,118.24	140,000.00
合计	339,286,422.79	374,584.00

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

79、现金流量表补充资料

（1）现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	1,503,235,970.67	1,322,444,262.14
加：资产减值准备	1,344,438.94	41,866,087.10
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	53,059,557.21	49,969,254.78
使用权资产折旧	1,580,638.98	369,183.98
无形资产摊销	9,871,339.35	1,591,094.89
长期待摊费用摊销	2,252,118.55	1,779,438.95
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）	-287,420.09	-34,389,141.35
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）		255,044.61
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）	-1,023,888.89	-3,230,500.00
财务费用（收益以“－”号填列）	42,287,128.37	27,847,953.00
投资损失（收益以“－”号填列）	5,628,483.24	-77,691,517.71
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	814,660.82	-3,676,419.87
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）	28,006,336.84	14,136,363.64
存货的减少（增加以“－”号填列）	256,949,091.74	-333,153,229.37
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	218,297,422.03	-407,638,186.51
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	-108,208,772.50	138,915,848.50
其他	6,447,663.23	34,836,937.97
经营活动产生的现金流量净额	2,020,254,768.49	774,232,474.75
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	5,180,775,371.69	1,647,262,788.84
减：现金的期初余额	2,235,859,434.05	1,143,207,943.84
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	2,944,915,937.64	504,054,845.00

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	
其中：	
其中：	

其他说明：

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	
其中：	
其中：	

其他说明：

(4) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	5,180,775,371.69	2,235,859,434.05
其中：库存现金	4,490,372.29	3,368,210.22
可随时用于支付的银行存款	5,176,284,999.40	2,232,491,223.83
三、期末现金及现金等价物余额	5,180,775,371.69	2,235,859,434.05

其他说明：

80、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

无

81、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	853,051,654.31	定期存单质押、保证金
固定资产	239,717,619.65	银行贷款抵押
无形资产	36,819,543.87	银行贷款抵押
应收款项融资	15,900,000.32	应付票据保证金
合计	1,145,488,818.15	

其他说明：

82、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			616,265,636.03
其中：美元	60,123,568.10	7.2258	434,440,878.36
欧元	2,409.10	7.8771	18,976.72
港币	115,759.78	0.9220	106,728.19
印尼盾	940,000.00	0.000484	454.96
克瓦查	12,446,488.50	0.4114	5,120,485.36
加元	19,101,940.54	5.4721	104,527,728.83
英镑	470.00	9.1432	4,297.30
澳元	15,000,000.00	4.7992	71,988,000.00
津元	46,140,723.72	0.0012588949	58,086.32
应收账款			457,636,210.37
其中：美元	58,352,112.37	7.2258	421,640,693.56
欧元			
港币			
克瓦查	87,495,179.41	0.4114	35,995,516.81
长期借款			588,622,239.53
其中：美元	81,461,186.24	7.2258	588,622,239.53
欧元			
港币			
短期借款			925,624,980.00
其中：美元	128,100,000.00	7.2258	925,624,980.00
欧元			

其他说明：

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

☑适用 ☐不适用

单位名称	经营地点	记账本位币	性质
中矿国际赞比亚工程有限公司	赞比亚	克瓦查	子公司
赞比亚中矿资源地质工程有限公司	赞比亚	克瓦查	子公司
赞比亚卡森帕矿业有限公司	赞比亚	克瓦查	孙公司
中矿赞比亚服务有限公司	赞比亚	克瓦查	孙公司
中矿赞比亚贸易有限公司	赞比亚	克瓦查	孙公司
津巴布韦中矿资源有限公司	津巴布韦	美元	子公司
津巴布韦特惠投资有限公司	津巴布韦	美元	孙公司
中矿（马来西亚）有限公司	马来西亚	林吉特	子公司
中矿国际勘探（香港）控股有限公司	香港	美元	子公司
津巴布韦中矿铬铁有限公司	津巴布韦	美元	孙公司
印尼中矿资源有限公司	印度尼西亚	印尼盾	子公司
香港国际矿产品贸易有限公司	香港	美元	子公司

单位名称	经营地点	记账本位币	性质
乌干达中矿资源有限公司	乌干达	先令	子公司
LUENA ENGINEERING SERVICE SARL	刚果（金）	美元	子公司
中矿（香港）稀有金属资源有限公司	香港	美元	子公司
Sinomine Specialty Fluids Limited	英国	美元	孙公司
Sinomine Specialty Fluids Limited, Norway Branch	挪威	美元	孙公司
Tantalum Mining Corporation of Canada Limited	加拿大	加元	孙公司
Sinomine Resources (US) INC	美国	美元	孙公司
LUFIRA ENGINEERING SERVICE S.A	刚果金	美元	子公司
中矿香港稀土资源有限公司	香港	美元	子公司
KABWE KAPUMPE MINE COMPANY LIMITED	赞比亚	克瓦查	孙公司
Bikita minerals (Private) Limited	津巴布韦	美元	孙公司
African Minerals Limited	毛里求斯	美元	孙公司
Amzim Minerals Ltd	毛里求斯	美元	孙公司

83、套期

按照套期类别披露套期项目及相关套期工具、被套期风险的定性和定量信息：

84、政府补助

（1）政府补助基本情况

单位：元

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
软土地基补偿	157,000.00	其他收益	157,000.00
风勘基金	2,462.20	其他收益	2,462.20
丰台园区 2022 政策税收奖励	1,083,000.00	其他收益	1,083,000.00
新余高新技术产业开发区 22 年第一批市级科技计划项目奖	40,000.00	其他收益	40,000.00
22 年科技创新发展专项资金	310,000.00	其他收益	310,000.00
23 年中央引导地方科技发展资金	1,000,000.00	其他收益	1,000,000.00
新余高新技术产业开发区经济运行部 20 年锂电发展专项资金	75,600.00	其他收益	75,600.00
150 万 节约能源利用	75,000.00	其他收益	75,000.00
动力电池专用氟化锂的研究	10,000.02	其他收益	10,000.02
动力电池专用关键材料氧化锂	25,000.02	其他收益	25,000.02
铷铯研究中心平台	75,000.00	其他收益	75,000.00
1.5 万吨新项目土地补偿 730.1	73,009.98	其他收益	73,009.98
一次性扩岗补助	4,500.00	其他收益	4,500.00

3.5 万吨锂盐项目土地补偿	149,832.90	其他收益	149,832.90
合计	3,080,405.12		3,080,405.12

(2) 政府补助退回情况

☐适用 ☒不适用

其他说明：

85、其他

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

(1) 本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润
--------	--------	--------	--------	--------	-----	----------	---------------	----------------

其他说明：

(2) 合并成本及商誉

单位：元

合并成本	
--现金	
--非现金资产的公允价值	
--发行或承担的债务的公允价值	
--发行的权益性证券的公允价值	
--或有对价的公允价值	
--购买日之前持有的股权于购买日的公允价值	
--其他	
合并成本合计	
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	
商誉/合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额	

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

大额商誉形成的主要原因：

其他说明：

(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元

	购买日公允价值	购买日账面价值
资产：		
货币资金		
应收款项		
存货		
固定资产		
无形资产		
负债：		
借款		
应付款项		
递延所得税负债		
净资产		
减：少数股东权益		
取得的净资产		

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：
企业合并中承担的被购买方的或有负债：
其他说明：

（4） 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易
☐是 ☒否

（5） 购买日或合并当期期末无法合理确定合并对价或被购买方可辨认资产、负债公允价值的相关说明

（6） 其他说明

2、同一控制下企业合并

（1） 本期发生的同一控制下企业合并

单位：元

被合并方名称	企业合并中取得的权益比例	构成同一控制下企业合并的依据	合并日	合并日的确定依据	合并当期期初至合并日被合并方的收入	合并当期期初至合并日被合并方的净利润	比较期间被合并方的收入	比较期间被合并方的净利润
--------	--------------	----------------	-----	----------	-------------------	--------------------	-------------	--------------

其他说明：

（2） 合并成本

单位：元

合并成本	
------	--

--现金	
--非现金资产的账面价值	
--发行或承担的债务的账面价值	
--发行的权益性证券的面值	
--或有对价	

或有对价及其变动的说明：

其他说明：

(3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

单位：元

	合并日	
	合并日	上期期末
资产：		
货币资金		
应收款项		
存货		
固定资产		
无形资产		
负债：		
借款		
应付款项		
净资产		
减：少数股东权益		
取得的净资产		

企业合并中承担的被合并方的或有负债：

其他说明：

3、反向购买

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

4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

☐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

5、其他原因的合并范围变动

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

2023 年 2 月新设成立了中矿资源（海南）锂业有限责任公司，注册资金 5000 万元，自 2023 年 2 月纳入合并范围。

6、其他

九、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

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
中矿（天津）海外矿业服务有限公司	天津	天津	勘探技术与开发、技术服务、信息咨询；货物及技术进出口；代理进出口；国际货运代理（海运、陆运、空运）；仓储服务（煤炭及有污染物除外）；物业服务	100.00%		设立
中矿（天津）岩矿检测有限公司	天津	天津	岩矿鉴定、岩矿分析测试、环境检测、放射性检测、土工试验	51.00%		投资
中矿国际赞比亚工程有限公司	赞比亚	赞比亚	建筑工程服务和矿权投资	100.00%		设立
中矿资源马来西亚有限公司	马来西亚	马来西亚	固体矿产勘查技术服务和矿权投资	100.00%		设立
中矿国际勘探（香港）控股有限公司	香港	香港	矿权投资、国际贸易	100.00%		设立
赞比亚中矿资源地质工程有限公司	赞比亚	赞比亚	固体矿产勘查技术服务和矿权投资	100.00%		设立
印尼中矿资源有限公司	印度尼西亚	印度尼西亚	固体矿产勘查技术服务和矿权投资	100.00%		设立
香港国际矿产品贸易有限公司	香港	香港	矿权投资、国际贸易	100.00%		设立
乌干达中矿资源有限公司	乌干达	乌干达	固体矿产勘查技术服务和矿权投资	100.00%		设立

LUENA ENGINEERING SERVICE SARL	刚果金	刚果金	固体矿产勘查 技术服务和矿 权投资	100.00%		设立
LUFIRA ENGINEERING SERVICE S.A	刚果金	刚果金	固体矿产勘查 技术服务和矿 权投资	49.00%		投资
江西东鹏新材 料有限公司	江西	江西	铷盐、铯盐、 锂盐产品生产 和销售；化工 产品生产和销 售；进出口贸 易。	100.00%		购买
中矿（香港） 稀有金属资源 有限公司	香港	香港	矿产品及稀有 金属开采、冶 炼加工、生 产、销售、进 出口贸易；稀 有金属工业的 新技术、新产 品、新材料、 新项目的研究 与开发；对外 投资及资产管 理。	100.00%		设立
北京中矿资源 地质勘查有限 公司	北京	北京	固体矿产地质 勘查	100.00%		设立
中韵矿业发展 有限公司	深圳	深圳	国内贸易代 理、金属矿 石、材料销 售；货物进出 口；矿产资源 勘查	55.00%		设立
中矿资源（海 南）锂业有限 责任公司	海南	海南	技术服务、技 术开发、技术 咨询、技术交 流、技术转 让、技术推 广；新材料技 术推广服务； 新材料技术研 发；金属矿石 销售；信息咨 询服务	100.00%		设立
北京中矿国际 贸易有限公司	北京	北京	技术开发、技 术咨询、技术 服务；销售金 属材料、矿产 品；货物进出 口、技术进出 口、代理进出 口	100.00%		购买

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

确定公司是代理人还是委托人的依据：

其他说明：

（2）重要的非全资子公司

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
中矿（天津）岩矿检测有限公司	49.00%	-470,177.68		1,827,465.20
中韵矿业发展有限公司	45.00%	-491,110.94		13,938,827.28

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

其他说明：

（3）重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
中矿（天津）岩矿检测有限公司	11,924,504.96	9,085,316.21	21,009,821.17	17,280,300.35		17,280,300.35	10,356,051.12	10,295,560.15	20,651,611.27	15,962,544.17		15,962,544.17
中韵矿业发展有限公司	18,620,203.54	12,589,180.35	31,209,383.89	234,212.16		234,212.16	20,076,754.85	10,859,120.43	30,935,875.28	338.52		338.52

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
中矿（天津）岩矿检测有限公司	5,575,943.28	-959,546.28	-959,546.28	1,130,978.50	2,034,482.96	3,820,367.75	3,820,367.75	2,526,903.26
中韵矿业发展有限公司		-1,091,357.65	39,634.97	2,769,043.26				

其他说明：

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

(5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

其他说明：

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

(1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

(2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

单位：元

购买成本/处置对价	
—现金	
—非现金资产的公允价值	
购买成本/处置对价合计	
减：按取得/处置的股权比例计算的子公司净资产份额	
差额	
其中：调整资本公积	
调整盈余公积	
调整未分配利润	

其他说明

3、在合营安排或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联 营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或 联营企业投资 的会计处理方 法
				直接	间接	

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

持有 20%以下表决权但具有重大影响，或者持有 20%或以上表决权但不具有重大影响的依据：

(2) 重要合营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
流动资产		
其中：现金和现金等价物		

非流动资产		
资产合计		
流动负债		
非流动负债		
负债合计		
少数股东权益		
归属于母公司股东权益		
按持股比例计算的净资产份额		
调整事项		
--商誉		
--内部交易未实现利润		
--其他		
对合营企业权益投资的账面价值		
存在公开报价的合营企业权益投资的公允价值		
营业收入		
财务费用		
所得税费用		
净利润		
终止经营的净利润		
其他综合收益		
综合收益总额		
本年度收到的来自合营企业的股利		

其他说明

(3) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
流动资产		
非流动资产		
资产合计		
流动负债		
非流动负债		
负债合计		
少数股东权益		
归属于母公司股东权益		
按持股比例计算的净资产份额		
调整事项		
--商誉		
--内部交易未实现利润		

—其他		
对联营企业权益投资的账面价值		
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值		
营业收入		
净利润		
终止经营的净利润		
其他综合收益		
综合收益总额		
本年度收到的来自联营企业的股利		

其他说明

(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业：		
下列各项按持股比例计算的合计数		
联营企业：		
下列各项按持股比例计算的合计数		

其他说明

(5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

单位：元

合营企业或联营企业名称	累积未确认前期累计的损失	本期末确认的损失（或本期分享的净利润）	本期末累积未确认的损失
-------------	--------------	---------------------	-------------

其他说明

(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

4、重要的共同经营

共同经营名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例/享有的份额	
				直接	间接

在共同经营中的持股比例或享有的份额不同于表决权比例的说明：

共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：

其他说明

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

6、其他

十、与金融工具相关的风险

本公司的金融资产包括应收票据、应收账款、可供出售金融资产和其他应收款，本公司的金融负债包括短期借款、应付票据、应付账款和其他应付款，各项金融工具的详细情况说明见本附注五中相关项目。本公司在日常活动中面临各种金融工具的风险，主要包括信用风险、流动性风险、市场风险，董事会全权负责建立并监督本公司的风险管理架构，以及制定和监察本公司的风险管理政策。

1. 信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。如果金融工具涉及的顾客或对方无法履行合同项下的义务对本公司造成的财务损失，即为信用风险。信用风险主要来自应收客户款项。应收账款和应收票据及其他应收款的账面值为本公司对于金融资产的最大信用风险。

本公司的信用风险主要来自银行存款和应收款项及其他应收款。为控制上述相关风险，本公司分别采取了以下措施：

(1) 银行存款

本公司将银行存款存放于信用评级较高的金融机构，故其信用风险较低。

(2) 应收款项

本公司持续对采用信用方式交易的客户进行信用评估，不存在重大的信用集中风险。

本公司固体矿产勘查和国际工程业务主要在非洲赞比亚、刚果（金）等发展中国家，但大多为我国的友好国家，政治及经济环境比较稳定；公司稀有轻金属业务的海外客户主要在欧美、日韩等发达国家。如果未来我国与海外业务所在国的双边关系发生变化，或者海外业务所在国内发生政治动荡、军事冲突等突发性事件，或者海外业务所在国的外商投资政策发生重大变化，将影响公司海外业务的资产安全和盈利水平。本公司将密切关注中国政治经济外交政策导向和国际政治经济形势变化，通过购买相应的政策性信用保险，规避或及时应对各种可能出现的风险。

2. 流动性风险

流动性风险为本公司在履行与金融负债有关的义务时遇到资金短缺的风险。本公司在资金正常和紧张的情况下，确保有足够的流动性来履行到期债务，且与金融机构进行融资磋商，保持一定水平的备用授信额度以降低流动性风险。为控制该项风险，本公司在必要时将会综合运用票据结算、银行借款、发行债券及股票等多种融资手段，并采取长、短期融资方式适当结合，优化融资结构的方法，保持融资持续性与灵活性之间的平衡。管理层相信本公司持有的现金、来自经营活动的预期现金流量及来自金融机构获得的授信额度可以满足本公司营运资金及偿还到期短期债务、长期债务及其他支付义务的需求。

本公司持有的主要金融负债按未折现剩余合同义务的到期期限分析如下：

项目	1 年以内	1-3 年	3 年以上	合计
应付账款	245,769,310.26			245,769,310.26
其他应付款	115,988,578.31			115,988,578.31
短期借款	927,745,675.47			927,745,675.47
长期借款	382,686,939.53	248,650,778.93	508,000,000.00	1,139,337,718.46
应付债券		102,227,892.91		102,227,892.91
合计：	1,672,190,503.57	350,878,671.84	508,000,000.00	2,531,069,175.41

3. 市场风险

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

（1）汇率风险

汇率风险,是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本公司面临的汇率变动的风险主要与本公司外币货币性资产和负债有关。本公司海外业务主要以克瓦查、美元等外币结算。为了规避外汇风险，公司在开展海外业务时，坚持采用相对坚挺的货币作为结算货币，并通过合同条款的设置减少汇兑风险，以减少汇率波动对本公司业务和经营状况产生不利影响。汇率的变动受到国内外政治经济形势变化等多种因素的影响，人民币与外币的汇率变化或外币间的汇率变化会使本公司产生汇兑损益，公司以外币计价的资产和业务收入将会受到影响。

本公司期末外币货币性资产和负债情况详见本财务报表附注五、（五十四）

（2）利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。利率风险可源于已确认的计息金融工具和未确认的金融工具(如某些贷款承诺)。本公司面临的利率风险主要来源于银行存款、长期及短期银行及其他借款。按浮动利率或固定利率计算的带息债务将导致本公司分别面对现金流利率风险及公允价值利率风险。

（3）其他价格风险

其他价格风险，是指汇率风险和利率风险以外的市场价格变动而发生波动的风险，无论这些变动是由于与单项金融工具或其发行方有关的因素而引起的，还是由于与市场内交易的所有类似金融工具有关的因素而引起的。其他价格风险可源于商品价格或权益工具价格等的变化。

十一、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	--	--	--	--
（三）其他权益工具投资	15,997,333.89			15,997,333.89
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

项目	期末余额
Prospect Resources Limited	15,997,333.89
合计	15,997,333.89

其他权益工具投资为公司全资子公司中矿国际勘探（香港）控股有限公司持有的澳大利亚上市公司 Prospect Resources Limited 公司 20,833,334 股股票，期末公允价值按照股票收盘价计量。

- 3、持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息
- 4、持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息
- 5、持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析
- 6、持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

9、其他

十二、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
中色矿业集团有限公司	北京	股权投资及管理业务	人民币 10,000 万元	14.29%	14.29%

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是实际控制人为 7 个自然人（刘新国、王平卫、陈海舟、吴志华、汪芳淼、魏云峰、欧学钢七人一致行动人），直接加间接持有本公司股权比例为 14.98%。

其他说明：

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注“九、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“九、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
天津华勘钻探机具有限公司	41.08%
Harare Zhongsheng Resources Zimbabwe (Private) Limited	50%
四川中矿盛新国际贸易有限公司	50%

其他说明

4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
北京金地超硬材料公司	本公司控股股东中色矿业的全资子公司

S&S Resources International Co., Limited	本公司控股股东中色矿业的联营企业
刘新国、王平卫、吴志华、陈海舟、汪芳淼、魏云峰、欧学钢	公司共同控制人，合计持有中色矿业集团有限公司 94.75% 的股权
天津华勘集团有限公司	为本公司联营企业天津华勘钻探机具有限公司股东，持股比例为 30.3016%。本公司子公司中矿（天津）岩矿检测有限公司股东天津华勘核工业资源勘探开发有限公司的股东，持股比例为 27.5018%。
天津华北地质勘查局核工业二四七大队	为本公司子公司中矿（天津）岩矿检测有限公司股东天津华勘核工业资源勘探开发有限公司的股东，持股比例为 21.4982%。
于长珠	为本公司孙公司中矿赞比亚服务有限公司股东
孙梅春	本公司主要股东，持有本公司 3.74% 的股权

其他说明

5、关联交易情况

（1）购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
天津华勘钻探机有限公司	购买商品	185,327.42			387,156.66
S&S Resources International Co., Limited	接受运输服务	13,057,845.41	314,851,500.00	否	

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
Harare Zhongsheng Resources Zimbabwe (Private) Limited	提供劳务	1,282,419.05	

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

（2）关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	受托/承包资产类型	受托/承包起始日	受托/承包终止日	托管收益/承包收益定价依据	本期确认的托管收益/承包收益
-----------	-----------	-----------	----------	----------	---------------	----------------

关联托管/承包情况说明

本公司委托管理/出包情况表：

单位：元

委托方/出包	受托方/承包	委托/出包资	委托/出包起	委托/出包终	托管费/出包	本期确认的托
--------	--------	--------	--------	--------	--------	--------

方名称	方名称	产类型	始日	止日	费定价依据	管理费/出包费
-----	-----	-----	----	----	-------	---------

关联管理/出包情况说明

(3) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
-------	--------	-----------	-----------

本公司作为承租方：

单位：元

出租方名称	租赁资产种类	简化处理的短期租赁和低价值资产租赁的租金费用（如适用）		未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额（如适用）		支付的租金		承担的租赁负债利息支出		增加的使用权资产	
		本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额
北京金地超硬材料公司	房屋	140,000.00	140,000.00			140,000.00	140,000.00	4,287.67	10,473.19		

关联租赁情况说明

(4) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
------	------	-------	-------	------------

本公司作为被担保方

单位：元

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
王平卫、夏庆国	200,000,000.00	2023 年 01 月 03 日	2024 年 01 月 02 日	否
王平卫	585,000,000.00	2022 年 03 月 22 日	2027 年 03 月 22 日	否
王平卫、夏庆国	30,000,000.00	2022 年 04 月 25 日	2023 年 04 月 17 日	是
王平卫	200,000,000.00	2022 年 09 月 29 日	2023 年 09 月 28 日	否
王平卫	50,000,000.00	2022 年 06 月 27 日	2023 年 06 月 26 日	是
王平卫	200,000,000.00	2021 年 11 月 09 日	2027 年 09 月 27 日	是
王平卫	74,800,000.00	2023 年 03 月 23 日	2024 年 03 月 22 日	否

关联担保情况说明

(5) 关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				

拆出

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
-----	--------	-------	-------

(7) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员薪酬	21,567,700.00	19,688,700.00

(8) 其他关联交易

6、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	Harare Zhongsheng Resources Zimbabwe (Private) Limited	1,512,972.04	75,648.63		

(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
其他应付款	天津华北地质勘查局核工业 二四七大队	6,008,851.71	5,614,469.14
应付账款	天津华勘钻探机具有限公司	209,420.00	249,757.00

7、关联方承诺

8、其他

十三、股份支付

1、股份支付总体情况

☒适用 ☐不适用

单位：元

公司本期授予的各项权益工具总额	0.00
-----------------	------

公司本期行权的各项权益工具总额	67,200.00
公司本期失效的各项权益工具总额	0.00
公司期末发行在外的股票期权行权价格的范围和合同剩余期限	期权行权价格 9.3980 元/股，合同剩余期限 18 个月

其他说明

2、以权益结算的股份支付情况

☒适用 ☐不适用

单位：元

授予日权益工具公允价值的确定方法	公司采用布莱克-斯科尔期权定价模型（B-S 模型）确定
可行权权益工具数量的确定依据	公司根据在职激励对象对应的权益工具、公司业绩以及对未来年度公司业绩的预测进行确定
本期估计与上期估计有重大差异的原因	无
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	74,241,901.34
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	5,744,425.14

其他说明

3、以现金结算的股份支付情况

☐适用 ☒不适用

4、股份支付的修改、终止情况

5、其他

十四、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

无

2、或有事项

（1）资产负债表日存在的重要或有事项

无

（2）公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

3、其他

十五、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因
----	----	----------------	------------

2、利润分配情况

3、销售退回

4、其他资产负债表日后事项说明

十六、其他重要事项

1、前期会计差错更正

（1）追溯重述法

单位：元

会计差错更正的内容	处理程序	受影响的各个比较期间报表项目名称	累积影响数
-----------	------	------------------	-------

（2）未来适用法

会计差错更正的内容	批准程序	采用未来适用法的原因
-----------	------	------------

2、债务重组

3、资产置换

（1）非货币性资产交换

（2）其他资产置换

4、年金计划

5、终止经营

单位：元

项目	收入	费用	利润总额	所得税费用	净利润	归属于母公司所有者的终止经营利润
----	----	----	------	-------	-----	------------------

其他说明

6、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

根据本公司的内部组织结构、管理要求及内部报告制度确定了 4 个经营分部，分别为：锂电新能源原料开发与利用、稀有轻金属（铯、铷）资源开发与利用、固体矿产勘查和矿权开发、贸易。

经营分部，是指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存在相似经济特征且同时在以下方面具有相同或相似性的，可以合并为一个经营分部：

- ①各单项产品或劳务的性质；
- ②生产过程的性质；
- ③产品或劳务的客户类型；
- ④销售产品或提供劳务的方式；
- ⑤生产产品及提供劳务受法律、行政法规的影响

(2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目	收入	成本	分部间抵销	合计
锂电新能源原料开发与利用业务	2,696,574,255.54	922,821,928.46		
稀有轻金属（铯、铷）资源开发与利用业务	533,024,700.97	179,555,973.47		
固体矿产勘查和矿权开发业务	109,123,884.38	59,232,821.03		
贸易业务	256,846,962.56	192,791,732.43		
合计	3,595,569,803.45	1,354,402,455.39		

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

公司业务分为四类锂电新能源原料开发与利用、稀有轻金属（铯、铷）资源开发与利用、固体矿产勘查和矿权开发、贸易。单体公司不是单一的一种业务，无法把这四类业务对应的资产和负债单独列示出来。

(4) 其他说明

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

8、其他

十七、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

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	68,329,878.30	55.34%	68,329,878.30	100.00%	0.00	65,859,873.02	42.81%	65,859,873.02	100.00%	0.00
其中：										
按单项评估计提坏账准备的应收账款	68,329,878.30	55.34%	68,329,878.30	100.00%	0.00	65,859,873.02	42.81%	65,859,873.02	100.00%	0.00
按组合计提坏账准备的应收账款	55,139,461.39	44.66%	52,098,030.31	94.48%	3,041,431.08	87,968,431.89	57.19%	59,869,000.99	68.06%	28,099,430.90
其中：										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项	55,139,461.39	44.66%	52,098,030.31	94.48%	3,041,431.08	87,968,431.89	57.19%	59,869,000.99	68.06%	28,099,430.90
合计	123,469,339.69	100.00%	120,427,908.61	97.54%	3,041,431.08	153,828,304.91	100.00%	125,728,874.01	81.73%	28,099,430.90

按单项计提坏账准备：68,329,878.30

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

赞比亚国防部	68,329,878.30	68,329,878.30	100.00%	项目目前处于停工状态，复工时间暂不确定
合计	68,329,878.30	68,329,878.30		

按组合计提坏账准备：52,098,030.31

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	328,281.50	16,414.08	5.00%
1 至 2 年	314,281.13	31,428.11	10.00%
2 至 3 年			20.00%
3 至 4 年	696,569.09	348,284.55	50.00%
4 至 5 年	10,492,130.48	8,393,704.38	80.00%
5 年以上	43,308,199.19	43,308,199.19	100.00%
合计	55,139,461.39	52,098,030.31	

确定该组合依据的说明：

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

☐适用 ☒不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	328,281.50
1 年以内	328,281.50
1 至 2 年	314,281.13
3 年以上	122,826,777.06
3 至 4 年	696,569.09
4 至 5 年	38,053,011.90
5 年以上	84,077,196.07
合计	123,469,339.69

（2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
应收账款坏账准备	125,728,874.01	-1,355,343.73		-3,945,621.67		120,427,908.61
合计	125,728,874.01	-1,355,343.73		-3,945,621.67		120,427,908.61

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式
------	---------	------

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
应收账款	3,945,621.67

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
玖源发展有限公司	应收工程款	3,945,621.67	执行和解协议	总裁办公决议	否
合计		3,945,621.67			

应收账款核销说明：

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
客户 1	68,329,878.30	55.34%	68,329,878.30
客户 2	31,242,506.32	25.30%	29,629,127.46
客户 3	10,144,309.92	8.22%	10,144,309.92
客户 4	6,241,400.00	5.06%	6,241,400.00
客户 5	2,120,443.60	1.72%	2,120,443.60
合计	118,078,538.14	95.64%	

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收股利	510,000.00	510,000.00
其他应收款	2,337,781,589.52	1,388,607,530.95
合计	2,338,291,589.52	1,389,117,530.95

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

2) 重要逾期利息

单位：元

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据
------	------	------	------	--------------

其他说明：

3) 坏账准备计提情况

☐适用 ☒不适用

(2) 应收股利

1) 应收股利分类

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
普通股应收股利	510,000.00	510,000.00
合计	510,000.00	510,000.00

2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	账龄	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据
------------	------	----	--------	--------------

3) 坏账准备计提情况

☐适用 ☒不适用

其他说明：

(3) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
往来款	2,321,334,294.71	1,360,404,757.88
备用金及押金	16,447,544.81	30,307,885.83
合计	2,337,781,839.52	1,390,712,643.71

2) 坏账准备计提情况

单位：元

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

2023 年 1 月 1 日余额		2,104,862.76	250.00	2,105,112.76
2023 年 1 月 1 日余额 在本期				
本期计提		-2,104,862.76		-2,104,862.76
2023 年 6 月 30 日余 额			250.00	250.00

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

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	2,100,558,629.65
1 年以内	2,100,558,629.65
1 至 2 年	65,330,572.46
2 至 3 年	123,302,133.77
3 年以上	48,590,503.64
3 至 4 年	46,930,172.59
4 至 5 年	1,648,581.05
5 年以上	11,750.00
合计	2,337,781,839.52

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	
其他应收款坏 账准备	2,105,112.76	-2,104,862.76				250.00
合计	2,105,112.76	-2,104,862.76				250.00

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式
------	---------	------

4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

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

					交易产生
--	--	--	--	--	------

其他应收款核销说明：

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
单位 1	往来款	951,198,381.86	1 年以内	40.69%	0.00
单位 2	往来款	810,000,000.00	1 年以内	34.65%	0.00
单位 3	往来款	107,778,061.60	1 年以内	4.61%	0.00
单位 4	往来款	91,733,587.32	1-3 年	3.92%	0.00
单位 5	往来款	76,510,070.86	1 年以内	3.27%	0.00
合计		2,037,220,101.64		87.14%	0.00

6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据
------	----------	------	------	---------------

7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

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	3,097,862,482.43		3,097,862,482.43	3,005,843,982.43		3,005,843,982.43
对联营、合营企业投资	5,005,292.83		5,005,292.83	4,975,211.76		4,975,211.76
合计	3,102,867,775.26		3,102,867,775.26	3,010,819,194.19		3,010,819,194.19

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额 (账面价值)	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		
中矿国际赞比亚工程有	10,143,445.78					10,143,445.78	

限公司							
中矿马来西亚有限公司	823,982.23					823,982.23	
中矿（天津）海外矿业服务有限公司	100,878,258.33					100,878,258.33	
中矿国际勘探（香港）有限公司	244,788,178.78					244,788,178.78	
中矿（天津）岩矿检测有限公司	7,650,000.00					7,650,000.00	
赞比亚中矿资源地质工程有限公司	18,246,200.00					18,246,200.00	
印尼中矿资源有限公司	6,516,813.46					6,516,813.46	
香港国际矿产品贸易有限公司	6,928,200.00					6,928,200.00	
乌干达中矿资源有限公司	6,534,200.00					6,534,200.00	
江西东鹏新材料有限责任公司	1,816,345,648.16					1,816,345,648.16	
中矿（香港）稀有金属资源有限公司	755,431,064.36					755,431,064.36	
LUFIRA ENGINEERING SERVICE-刚果金	172,230.10					172,230.10	
北京中矿国际贸易有限公司	1,135,761.23	42,018,500.00				43,154,261.23	
中韵矿业发展有限公司	30,250,000.00					30,250,000.00	
中矿资源（海南）锂业有限责任公司		50,000,000.00				50,000,000.00	
合计	3,005,843,982.43	92,018,500.00				3,097,862,482.43	

（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）	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	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或	计提减值准备	其他		

				损益			利润				
一、合营企业											
四川中矿盛新国际贸易有限公司		1,000,000.00		-697,562.19						302,437.81	
小计		1,000,000.00		-697,562.19						302,437.81	
二、联营企业											
天津华勘钻探机具有有限公司	4,975,211.76			-272,356.74						4,702,855.02	
小计	4,975,211.76			-272,356.74						4,702,855.02	
合计	4,975,211.76	1,000,000.00		-969,918.93						5,005,292.83	

(3) 其他说明

4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	906,631,611.52	672,297,490.97	177,152,685.40	129,676,153.67
其他业务	4,886,897.01		356,915.00	
合计	911,518,508.53	672,297,490.97	177,509,600.40	129,676,153.67

收入相关信息：

单位：元

合同分类	分部 1	分部 2	贸易	其他业务后入	合计
商品类型					
其中：					
贸易			906,631,611.52		906,631,611.52
其他业务收入				4,886,897.01	4,886,897.01
按经营地区分类					
其中：					
市场或客户类型					
其中：					
合同类型					
其中：					
按商品转让的时					

间分类					
其中：					
按合同期限分类					
其中：					
按销售渠道分类					
其中：					
合计			906,631,611.52	4,886,897.01	911,518,508.53

与履约义务相关的信息：

无

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 0.00 元，其中，元预计将于年度确认收入，元预计将于年度确认收入，元预计将于年度确认收入。

其他说明：

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	870,000,000.00	49,012,858.10
权益法核算的长期股权投资收益	-969,918.93	-79,692.57
处置长期股权投资产生的投资收益		-20,147,804.96
金融资产终止确认损益	-1,712,268.94	
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益	1,579,805.56	
远期结售汇投资收益		5,956,448.06
合计	868,897,617.69	34,741,808.63

6、其他

十八、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
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	287,420.09	
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、按照一定标准定额或定量持续	4,702,260.93	包括个税手续费返还

享受的政府补助除外)		
债务重组损益	17,687,727.47	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	622,712.69	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-754,155.73	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-12,844,086.12	
减：所得税影响额	-2,256,236.41	
少数股东权益影响额	-0.98	
合计	11,958,116.72	—

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

☐适用 ☒不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

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

☐适用 ☒不适用

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	15.44%	2.2107	2.1573
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	15.31%	2.1931	2.1402

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

4、其他