



# 金石资源集团股份有限公司 2022 年半年度报告

## 重要提示

一、本公司董事会、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性、准确性、完整性，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

二、公司全体董事出席董事会会议。

三、本半年度报告未经审计。

四、公司负责人王锦华、主管会计工作负责人武灵一及会计机构负责人（会计主管人员）施丽萍声明：保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、董事会决议通过的本报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

无

六、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

本报告所涉及的未来经营计划、发展战略、行业前景等前瞻性描述，系公司根据当前能够掌握的信息和数据等对未来做出的估计或预测，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。

七、是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

否

八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

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

否

十、重大风险提示

公司已在本报告中详细描述可能存在的相关风险，具体内容详见本报告第三节“管理层讨论与分析”之“五、（一）可能面对的风险”。

十一、其他

适用 不适用

## 目录

第一节	释义.....	4
第二节	公司简介和主要财务指标.....	5
第三节	管理层讨论与分析.....	7
第四节	公司治理.....	21
第五节	环境与社会责任.....	22
第六节	重要事项.....	30
第七节	股份变动及股东情况.....	34
第八节	优先股相关情况.....	38
第九节	债券相关情况.....	38
第十节	财务报告.....	40

备查文件目录	载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报表 报告期内在符合中国证监会规定条件的媒体上公开披露过的所有文件正本及公告 原稿
--------	--

## 第一节 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
公司、本公司	指	金石资源集团股份有限公司
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
上交所	指	上海证券交易所
中登公司上海分公司	指	中国证券登记结算有限责任公司上海分公司
金石实业/控股股东	指	浙江金石实业有限公司（本公司控股股东）
龙泉氟矿	指	龙泉市氟矿有限责任公司（本公司全资子公司）
大金庄矿业	指	浙江大金庄矿业有限公司（本公司全资子公司）
兰溪金昌	指	浙江兰溪市金昌矿业有限公司（本公司全资子公司）
正中精选	指	浙江遂昌正中萤石精选有限公司（本公司全资子公司）
庄村矿业	指	宁国市庄村矿业有限责任公司（本公司全资子公司）
江山金菱	指	江山金菱萤石有限公司（本公司全资子公司）
紫晶矿业	指	浙江紫晶矿业有限公司（本公司控股子公司）
翔振矿业	指	内蒙古翔振矿业集团有限责任公司（本公司控股子公司）
内蒙古金石	指	内蒙古金石实业有限公司（本公司控股子公司）
包钢金石	指	内蒙古包钢金石选矿有限责任公司（本公司参股公司）
金鄂博氟化工	指	内蒙古金鄂博氟化工有限责任公司（本公司控股子公司）
金石科技	指	遂昌金石资源综合利用科技有限公司（本公司直接持股 78%，通过正中精选持股 22% 的子公司）
金石云投资	指	浙江金石云股权投资有限公司（本公司全资子公司）
金石新材料	指	江山金石新材料科技有限公司（本公司全资子公司）
湖南金石智造	指	湖南金石智造科技有限公司（本公司通过全资子公司金石云投资持股 52.24%）
元	指	人民币元
萤石	指	萤石，又称氟石，是氟化钙（CaF <sub>2</sub> ）的结晶体
萤石原矿	指	已采出而未经选矿或其他加工过程的萤石矿石
酸级萤石精粉	指	用于制备氢氟酸的萤石精粉
高品位萤石块矿	指	氟化钙含量≥65%的块状萤石原矿
冶金级萤石精粉	指	氟化钙含量≥75%（不控制二氧化硅含量），用于制造球团、应用于冶炼行业的萤石精粉
普通萤石原矿	指	未达到高品位萤石块矿标准的萤石原矿
探矿权	指	在依法取得的勘查许可证规定的范围内，勘查矿产资源的权利
采矿权	指	在依法取得的采矿许可证规定的范围内，开采矿产资源和获得所开采的矿产品的权利
报告期	指	2022 年 1 月 1 日至 6 月 30 日
符合规定条件的信息披露媒体	指	《中国证券报》《上海证券报》《证券日报》《证券时报》以及上海证券交易所网站 <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、 公司信息

公司的中文名称	金石资源集团股份有限公司
公司的中文简称	金石资源
公司的外文名称	China Kings Resources Group Co.,Ltd.
公司的外文名称缩写	Kings
公司的法定代表人	王锦华

### 二、 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	戴水君	张钧惠
联系地址	杭州市求是路 8 号公元大厦南楼 2301 室	杭州市求是路 8 号公元大厦南楼 2301 室
电话	0571-81387094	0571-81387094
传真	0571-88380820	0571-88380820
电子信箱	daisj@chinesekings.com	zhangjh@chinesekings.com

### 三、 基本情况变更简介

公司注册地址	杭州市拱墅区莫干山路耀江国际大厦B座20层B室
公司注册地址的历史变更情况	/
公司办公地址	杭州市求是路8号公元大厦南楼2301室
公司办公地址的邮政编码	310013
公司网址	http://www.chinesekings.com
电子信箱	webmaster@chinesekings.com
报告期内变更情况查询索引	无

### 四、 信息披露及备置地点变更情况简介

公司选定的信息披露报纸名称	《中国证券报》《证券日报》《证券时报》《上海证券报》
登载半年度报告的网站地址	http://www.sse.com.cn
公司半年度报告备置地点	金石资源集团股份有限公司 证券部
报告期内变更情况查询索引	无

### 五、 公司股票简况

股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A股	上海证券交易所	金石资源	603505	/

### 六、 其他有关资料

适用 不适用

**七、 公司主要会计数据和财务指标****(一) 主要会计数据**

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年 同期增减(%)
营业收入	419,221,596.57	416,692,796.55	0.61
归属于上市公司股东的净利润	93,874,015.41	100,193,444.27	-6.31
归属于上市公司股东的扣除非经常性 损益的净利润	91,080,535.22	101,015,539.76	-9.84
经营活动产生的现金流量净额	153,544,856.52	128,671,633.82	19.33
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上 年度末增减(%)
归属于上市公司股东的净资产	1,216,126,044.96	1,286,919,095.11	-5.50
总资产	2,455,586,042.83	2,194,849,034.83	11.88

**(二) 主要财务指标**

主要财务指标	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年 同期增减(%)
基本每股收益(元/股)	0.22	0.23	-4.35
稀释每股收益(元/股)	0.22	0.23	-4.35
扣除非经常性损益后的基本每股收 益(元/股)	0.21	0.23	-8.70
加权平均净资产收益率(%)	7.45	8.81	减少1.36个百分 点
扣除非经常性损益后的加权平均净 资产收益率(%)	7.23	8.88	减少1.65个百分 点

## 公司主要会计数据和财务指标的说明

√适用 □不适用

根据 2021 年年度股东大会决议，公司以实施权益分派股权登记日登记的总股本 311,603,408 股为基数，扣除回购专用账户上的股份 3,546,525 股，即以 308,056,883 股为基数，向全体股东每股送红股 0.4 股，已于 2022 年 7 月 8 日完成本次权益分派，故按调整后的股数重新计算列报期间的每股收益。

**八、 境内外会计准则下会计数据差异**

□适用 √不适用

**九、 非经常性损益项目和金额**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	金额	附注(如适用)
非流动资产处置损益	-88,122.67	
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	4,654,757.01	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-869,748.99	
减：所得税影响额	882,334.44	



少数股东权益影响额（税后）	21,070.72	
合计	2,793,480.19	

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

#### 十、其他

适用 不适用

## 第三节 管理层讨论与分析

### 一、报告期内公司所属行业及主营业务情况说明

公司是一家专业性的矿业公司。自 2001 年成立以来，专注于国家战略性矿产资源萤石矿的投资和开发，以及萤石产品的生产和销售。

#### （一）公司所属行业情况说明

根据《上市公司行业分类指引（2012 年修订）》，公司属于非金属矿采选业。公司是该分类名下第一家 A 股上市公司。

根据《中国氟化工行业“十二五”发展规划》，萤石“是与稀土类似的世界级稀缺资源”。

根据《全国矿产资源规划（2016-2020 年）》，萤石被列入我国“战略性矿产目录”。

欧美等发达国家将萤石列入需重点保障的关键性矿种。

#### 1. 萤石产品简要介绍及应用领域

（1）萤石产品：萤石，又称氟石，是氟化钙的晶体和化学氟元素最主要的来源，是氟化工产业链的起点。作为现代工业的重要矿物原料，其主要应用于新能源、新材料等战略性新兴产业及国防、军事、核工业等领域，也是传统的化工、冶金、建材、光学等行业的重要原材料，具有不可替代的战略地位。

（2）应用领域：氢氟酸是萤石下游最主要的产品，主要应用于制冷剂以及作为新能源、新材料、国防、航空航天等领域原材料的含氟聚合物、含氟中间体和电子级氢氟酸等。目前，我国的氟化工产业正处于从氢氟酸等初级氟化工产品向含氟精细化工产品转型升级的过程中，下游传统的制冷剂需求稳定，而随着新能源、新材料等战略性新兴产业的异军突起，下游汽车、电子、轻工、新能源、环保、航空航天等相关产业对高附加值、高性能的氟聚合物和新型制冷剂市场需求迫切，中高端氟聚合物、新型制冷剂和含氟精细化学品存在较大的发展空间，特别是新能源领域的含氟锂电材料、PVDF、半导体、光伏面板等对萤石的需求将可能快速增长。

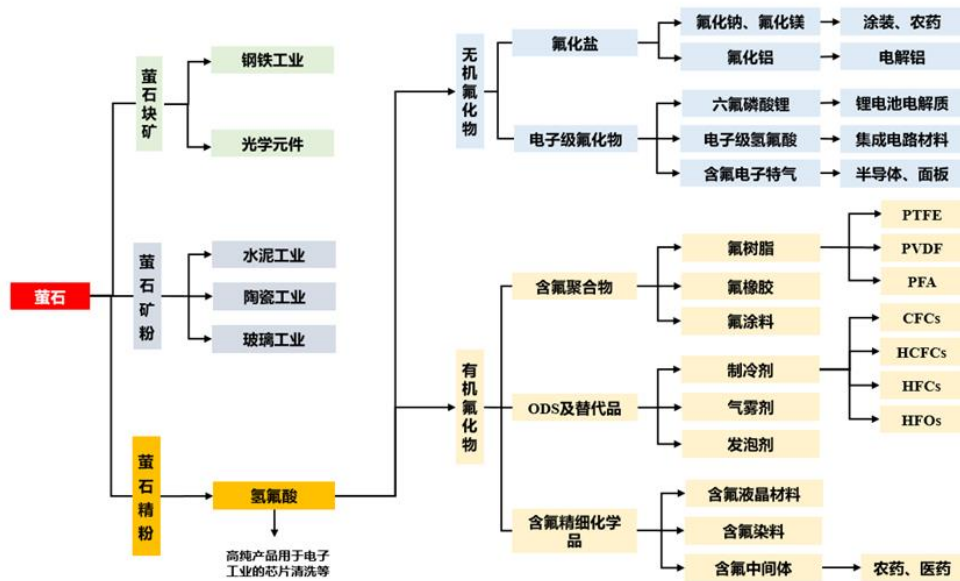


图 1：萤石的下游应用

## 2. 萤石资源的全球分布及我国萤石资源的特点

(1) 根据 2022 年美国地质调查局公布的世界萤石储量数据，2021 年底世界萤石总储量为 3.2 亿吨氟化钙，主要分布在墨西哥、中国、南非、蒙古等，而美国、欧盟、日本、韩国和印度几乎少有萤石资源储量，形成结构性稀缺。



图 2：萤石资源的全球分布

(数据来源：美国地质调查局 USGS Mineral Commodity Summaries 2022)

(2) 我国萤石矿产资源禀赋及分布特点：

① 我国单一萤石矿资源含杂质低、品质优，被大量用于高端产业，他国资源难以替代，在全球优质萤石资源中占有重要地位，是我国优质优势矿种。

② 我国萤石资源主要分布在浙江、江西、福建、湖南、内蒙古等地，这些省区萤石基础储量约占全国萤石总量的近 80%，矿床数占 53%。

③ 富矿少，贫矿多。在查明资源总量中，单一萤石矿平均  $\text{CaF}_2$  品位在 35%~40% 左右， $\text{CaF}_2$  品位大于 65% 的富矿（可直接作为冶金级块矿）仅占单一萤石矿床总量的 20%， $\text{CaF}_2$  品位大于 80% 的高品位富矿占总量不到 10%。

④ 单一型萤石矿床，数量多，储量少，资源品质优，开采规模小，开发程度高。伴（共）生型矿床，数量少，储量大，资源品质差（一般含  $\text{CaF}_2$  不到 26%），开发利用程度低。伴生（共生）矿中湖南、内蒙古等地以有色金属、稀有金属伴生为主，云、贵、川等地主要以重晶石共生的重晶石萤石矿为主。



⑤ 我国萤石资源开采过度，其储量仅占全球 13.13%，而产量却接近 60%。单一萤石矿山的储采比仅约 10 余年，资源保障能力严重不足，资源安全堪忧。

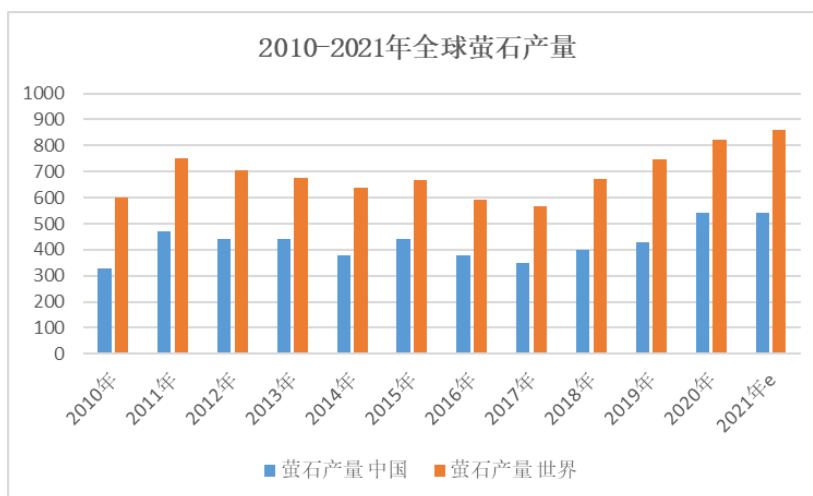


图 3：我国萤石产量与世界产量比（单位：万吨）  
（数据来源：美国地质调查局 USGS Mineral Commodity Summaries 2022）

### 3. 行业的周期性

作为应用领域广泛的重要原材料，萤石涉及的下游行业众多，与下游化工、钢铁、空调冰箱等家电以及新能源、新材料等行业息息相关，因此萤石行业的发展周期伴随国家整体经济周期波动的特征也较为明显。



图 4：2012-2022 年我国酸级萤石精粉价格（含税）走势

## （二）公司的主营业务情况说明

### 1. 公司的主要产品

公司主要产品为酸级萤石精粉及高品位萤石块矿，并有少部分冶金级萤石精粉。其中，酸级萤石精粉目前是下游氟化工行业不可或缺的原材料，高品位萤石块矿是高端冶炼行业难以替代的助熔剂。其简要情况如下：

（1）酸级萤石精粉：用于制备氢氟酸的萤石精粉，主要用途是作为氟化工的原料销售给下游氟化工企业用于制作氢氟酸（主要应用于制冷剂以及作为新能源、新材料、国防军工、航天航空等领域原材料的含氟聚合物、含氟中间体和电子级氢氟酸）等基础化工品。目前，随着下游氟化工技术的进步，较低品位的萤石精粉已用于制作氢氟酸。

(2) 高品位萤石块矿：氟化钙含量 $\geq 65\%$ 的块状萤石原矿，主要用于钢铁等金属的冶炼以及陶瓷、水泥等的生产，具有助熔、除杂质、降低熔体粘度等作用。

(3) 冶金级萤石精粉：氟化钙含量 $\geq 75\%$ 的萤石精粉，主要用于制造球团，在中低端应用中，可部分替代高品位萤石块矿，作为助熔剂、排渣剂，用于钢铁等金属的冶炼。

## 2. 公司的经营模式

公司的主要经营模式系围绕矿山的投资、开采、选矿加工及最终产品的销售展开。

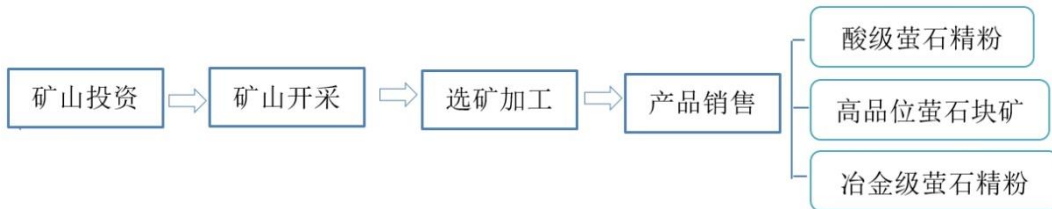


图 5：公司的经营模式流程图

### (1) 生产模式

公司的生产由采矿和选矿两个环节构成。一是采矿，目前公司在生产的萤石矿山都采用地下开采模式，矿床埋藏较浅，地质条件相对稳定。其中井巷作业采取外包模式，由具有专业资质的矿山工程施工企业承包，公司业务部门负责生产计划、技术指导及安全监督等；二是选矿，从矿山开采出来的萤石原矿运抵选矿厂后，经预选挑出高品位萤石块矿并抛去废石，剩余的原矿经选矿作业制成萤石精粉。

公司根据产能和效益、短期与长期兼顾的原则，确定年度生产计划，并下达给各子公司。各子公司根据“开拓、采准、备采”三级矿量平衡的原则，组织生产。公司与各子公司签订责任书，明确产量和质量要求，按月考核，实施奖惩，确保目标责任的落实。

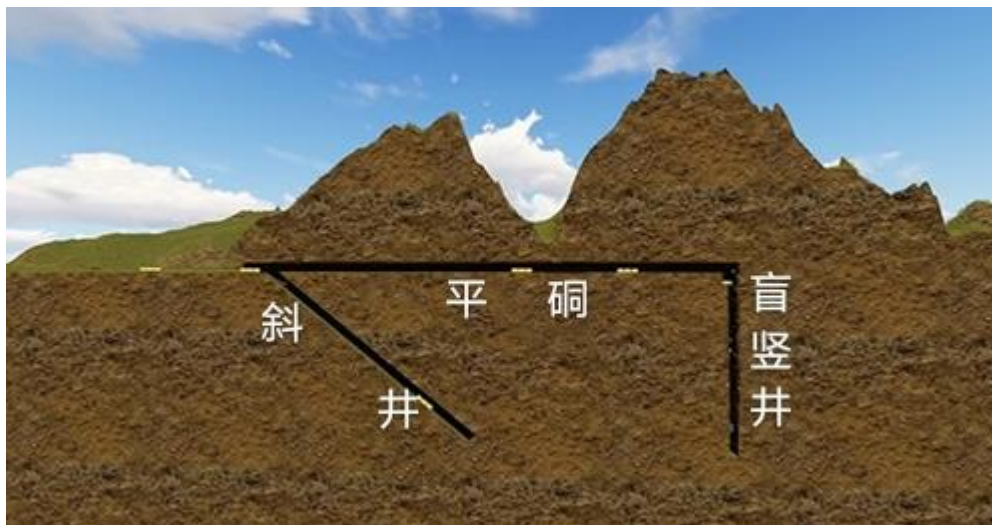


图 6：萤石采矿开拓系统示意图

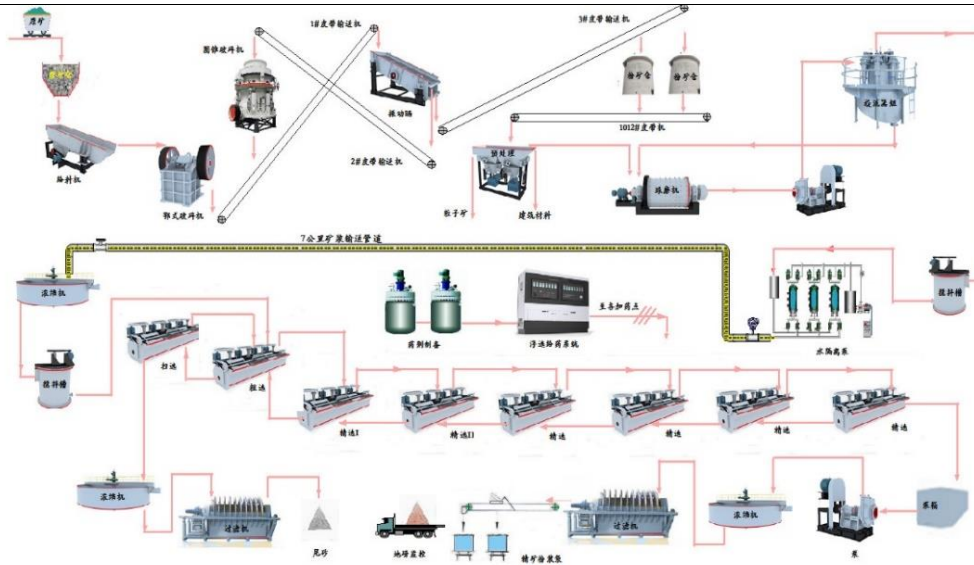


图 7： 萤石选矿工艺原则流程图

### (2) 采购模式

公司主要产品的原料为萤石原矿，主要来源为自有矿山开采及少量外购。日常生产耗用的辅助材料主要包括：火工材料、钢轨、钢球、衬板、油酸、水玻璃、纯碱及其它助剂、包装袋等，这些材料一般为通用产品，不需要定制，较易从市场采购。

大宗材料的采购由公司统一负责；小额、少量的材料则由各子公司就地采购。具体采购流程为：由各子公司根据生产计划并结合库存情况制定采购计划，提出采购申请报公司营销中心，经采购主管审核、中心总经理批准后进行采购。大宗物资采购采取招标或议标方式；供应商确定后，由公司与供应商签订采购协议，商品直接送至各子公司，验收后入库。

### (3) 销售模式

公司的主要产品酸级萤石精粉主要采取直销模式销售给下游客户。公司与下游客户浙江三美化工股份有限公司、烟台中瑞化工有限公司、江苏梅兰化工有限公司、山东博丰利众化工有限公司、浙江永和制冷股份有限公司等建立了稳定的合作伙伴关系。公司安排业务经理负责主要客户，保持密切沟通。

高品位萤石块矿在 2016 年及之前年度主要销售给中间加工企业，由其根据需要进行适当加工后转售给冶炼企业等客户。2017 年开始，因机选产品质量稳定，公司开始直接销往终端用户，目前南方地区直销给终端客户的占比逐步提升，北方地区主要是翔振矿业自产的高品位块矿暂以中间贸易商销售渠道为主。

除销售自产产品外，公司会根据市场供求关系的变化，适时、适当地开展萤石精粉贸易业务，这有利于公司更好地维护客户关系、巩固市场地位。

由于近年来萤石产品的价格波动幅度较大，公司产品销售采取市场定价方式，由公司营销中心负责与客户进行价格谈判，根据市场价格信息及公司产品特点等确定产品的最终销售定价。公司与下游客户订单的数量和价格多为每月签订。

### 3. 公司的行业地位

通过成矿规律研究、探边摸底等勘查工作，公司近年来萤石保有资源储量持续稳定在 2,700 万吨，对应矿物量约 1,300 万吨，采矿证规模 117 万吨/年。根据行业协会的统计，公司目前是中国萤石行业拥有资源储量、开采及加工规模最大的企业。作为行业龙头企业，公司还是“国家矿产资源综合利用示范基地”的主要承建单位，是最新行业标准《萤石》修订（YB/T 5217-2019）的承担单位。公司作为主编单位，承担自然资源部《萤石资源综合利用规范》的起草与编制工作。



## 二、报告期内核心竞争力分析

√适用 □不适用

### （一）资源优势

资源储量优势是公司维持长期竞争力的基础。公司抓住行业发展机遇，以较低的成本取得了较大的萤石资源储备，已探明的可利用资源储量居全国首位。公司萤石保有资源储量 2,700 万吨矿石量，对应矿物量约 1,300 万吨，且全部属于单一型萤石矿。根据行业专家分析，目前我国单一型萤石矿探明的可利用资源仅为 8,000 万吨矿物量左右。公司不仅资源储备总量较大，单个矿山的可采储量规模也较大。目前，公司拥有大型矿山 6 座，其中，岩前萤石矿曾获中国优秀地质找矿项目一等奖，是我国近二十年来查明的资源储量及设计开采规模最大的单一型萤石矿；横坑坪萤石矿曾获中国优秀地质找矿项目二等奖，其资源储量及开采规模也在全国名列前茅；内蒙古四子王旗苏莫查干敖包萤石矿（二采区）曾是亚洲最大的萤石矿的主矿区。江山市甘坞口矿区萤石矿找矿成果、兰溪市柏社乡岭坑山矿区萤石矿找矿成果、常山县八面山矿田高坞山-蕉坑坞矿区萤石矿勘探，于 2021 年被自然资源部评选为“找矿突破战略行动优秀找矿成果”。庄村萤石矿业内知名的老矿山，其矿石品位高、质地优，资源和地域优势十分明显。未来，公司仍将通过勘查、收购等措施进一步扩充自身的资源储备，加强公司长期发展的核心竞争优势。

2021 年初，公司对外投资包钢萤石资源综合利用项目，首次进入蕴藏丰富的伴生共生萤石资源领域，白云鄂博矿山丰富的伴生萤石资源供给将为公司未来长期发展提供充足的资源保障，为公司快速提高市场占有率打下坚实的基础。

### （二）技术和人才优势

公司对技术研发工作高度重视，在行业内已形成了明显的技术优势。公司目前已取得专利 73 项，在报 42 项，并自主研发了萤石尾矿砂回收利用、低品位萤石选矿、高钙萤石矿选矿、萤石老采区残矿回采、尾矿砂废水循环利用零排放、萤石选矿环保高效药剂研发、萤石尾矿充填采矿方法、尾矿水力开采及输送、萤石预选工艺等相关领域高水平的专有技术。其中，“萤石矿山高效清洁化利用技术研究与产业化示范”项目，经以中国工程院院士为主任的鉴定委员会鉴定，其总体技术居国际先进水平；“萤石尾矿综合处置关键技术研究及示范”项目通过了浙江省科技厅“重大科技专项重点社会发展项目”的验收。而公司近年投资开发的提精抛废预处理工艺，是全球萤石行业第一家应用该技术的企业，此工艺的应用不仅将大幅降低萤石的综合成本，也提高了产品的附加值，降低了入选品位，扩大了资源量，延长了矿山服务年限。另外，近几年公司积极探索回收以稀土共伴生萤石技术、利用低品位萤石制备氢氟酸技术以及“选-化-体”工程化技术，取得了突破性进展。公司研发团队长期以来对其他战略性矿种进行跟踪研究，报告期内，高回收率锂云母选矿提锂技术在实验室和中试取得重大突破。

公司高级管理团队大多毕业于与矿山开发相关的重点大专院校，拥有矿山开发的专业背景。核心团队自上世纪 90 年代起即从事萤石进出口贸易、矿山开采及矿石加工工作，拥有丰富的矿山企业管理和运作经验，特别在矿山资源整合、矿产资源综合利用、矿山开发成本控制等方面拥有丰富的经验。公司在矿山地质、采矿、选矿、测量、化工、机械、自动化等方面拥有行业领先的专业技术团队。公司管理和技术团队结构完整，覆盖了矿山企业管理中的各个方面，有很强的管理能力和技术力量。公司还与多家科研院所开展密切合作，并从中南大学等院校引进了专业的技术团队，充分利用其科研能力和智力优势，提高公司的技术水平和研发能力。

### （三）新型绿色矿业发展模式优势

公司秉承“人、资源、环境和谐共生 绿色发展”理念，推动生产方式绿色化，目前已形成独具特色的“新型绿色矿业发展模式——金石模式”。在精准找矿的基础上，对矿山的开发围绕“绿色开采—预选精块—抛废制砂—浮选取矿—尾矿利用—废水零排”这一以资源集约和循环利用为中心的新模式展开，努力在公司矿山特别是新建矿山实现开采环保化、加工清洁化和运输无尘化。

找矿方面，对国内外优质资源进行摸排和考察，形成地质找矿的“金石标准”和矿山标库；注重已有资源的综合利用和现有矿山的生产探矿，在萤石矿床成矿规律研究的基础上，建立矿山找矿模型，预测潜在资源，通过坑探、钻探、实验测试等手段，持续开展矿山探边摸底、攻深找盲等工作，扩大了矿山资源储量，延长了矿山寿命。

采矿方面，自主研发的适用于萤石开采的高效、低成本新型充填采矿系统陆续在下属矿山建成。充填采矿方法的推广应用，既解决了矿山开采行业长期面临的采空区安全隐患问题，又有效



处置固体废弃物、解决环保问题，同时提高了矿山回采率，增加可采资源储量，实现“一举多得”。

选矿预处理，即在原矿进入下一环节浮选之前，首先使用高效的物理方法提取高品位萤石块矿，并提前将废石抛除并制成建筑砂石料，增加附加值。这一创新的高效预富集工艺关键技术，使大量低品位资源得以回采利用，延长了矿山服务年限，扩大了矿山资源储量。

选矿浮选方面，实现“两个零排”即废水循环利用零排放、尾矿“吃干榨净”全部综合利用。

资源综合利用方面，坚持研发创新，攻克稀土尾矿伴生萤石资源的回收利用，奠定了公司全生命周期绿色发展的坚实基础。

#### （四）规模优势

从总量上看，公司目前已有采矿证规模达117万吨/年，在产矿山8座，选矿厂7家，随着所有矿山和选矿厂建设和改造的陆续完成，公司萤石产量将处于全国的绝对领先地位，对未来国内和国际萤石市场的价格有较大的影响力。从单个矿山的生产规模看，公司拥有的年开采规模达到或超过10万吨/年的大型萤石矿达6座，居全国第一。其中翔振矿业经改造后的预处理项目，为未来在周边整合或收购原矿进行选矿加工处理留下较大空间。另外，随着公司在稀土共伴生萤石资源回收领域产能的逐步释放，规模优势将更加凸显。

公司的总体生产能力及单个矿山、选矿厂的生产能力都处于业内的领先地位，为公司带来了明显的规模优势。这一方面体现在规模经济带来的原材料采购成本和生产成本的有效控制上，另一方面，规模优势还使公司有条件也有能力对环境保护设施、安全生产设施、先进生产工艺和装备进行大规模的投入，从而提高了公司产品的质量和竞争力，也使公司能更好的履行社会责任。

#### （五）矿业权成本优势

公司自产产品制造成本的构成中包括自产原矿成本、原矿运输费用以及采选耗材成本等；其中，采矿权等无形资产的摊销成本是自产原矿成本的重要组成部分。由于公司目前在产矿山的采矿权取得成本较低，因此，报告期内公司采矿权等无形资产的摊销成本相对较小，使公司取得了较明显的成本优势。

#### （六）区位优势

公司的区位优势主要体现在四个方面：一是公司所属矿山距离下游生产企业较近，公司名下位于浙江和安徽的矿山，距离氟化工产业集聚的华东地区下游生产企业较近，可以通过公路运输，成本较低；二是浙江、安徽全年气温适宜萤石精粉的生产和运输，寒冷季节较短，受季节性影响较小，能够保证下游企业的长期供应稳定；三是收购了位于内蒙古四子王旗的翔振矿业以及位于安徽省宁国市的庄村矿业后，公司储备资源的地域结构得到了优化和完善，进一步稳固了“坐拥华东，辐射全国”的布局，有利于公司进一步整合、布局全国萤石行业；四是在拟打造为“千亿氟化工基地”的内蒙古包头地区布局“选-化一体化”项目，进一步巩固了公司的产业链地域优势。

### 三、经营情况的讨论与分析

资源为王，技术至上。报告期内，公司确立了“资源+技术”两翼驱动战略，并稳步推进各项工作落到实处，资源、氟化工、新能源三大板块各项重点工作进展顺利。报告期内，公司实现营业收入41,922.16万元，比上年同期增长0.61%；归属于上市公司股东的净利润9,387.40万元，比上年同期下降6.31%。其中，2022年二季度归属于上市公司股东的净利润6,129.12万元，比上年二季度有所上升（2021年二季度5,787.62万元）。2022年二季度，产量、销量（自产）、营业收入以及归属于上市公司股东的净利润比一季度环比分别上升46.53%、79.50%、84.75%和88.11%。

#### （一）报告期内生产经营情况分析

##### 1. 主营业务情况

报告期内，公司主营业务收入41,577.95万元，比上年同期基本持平，本报告期主营业务收入主要为自产产品销售收入。

##### 2. 产量情况



报告期内，公司主要产品产量如下（单位：万吨）

项目	酸级萤石精粉	高品位萤石块矿	冶金级萤石精粉	合计
2022 年 1-6 月	12.57	7.02	0.33	19.92
2021 年 1-6 月	11.99	6.76	0.18	18.93
2021 年度	29.32	17.57	0.34	47.23

### 3. 销量情况

报告期内，公司主要产品销售情况如下（单位：万吨）：

项目	酸级萤石精粉	高品位萤石块矿	冶金级萤石精粉	小计	贸易	合计
2022 年 1-6 月	11.10	7.18	0.67	18.95	0.25	19.20
2021 年 1-6 月	11.93	7.11	0.53	19.57		19.57
2021 年度	30.36	17.01	0.71	48.08		48.08

### 4. 销售单价及成本情况

报告期内，公司酸级萤石精粉平均售价为 2,342 元/吨（不含税，下同），比上年同期平均售价（2,307 元/吨）上升 35 元/吨，与 2021 年度平均售价（2,336 元/吨）基本持平。高品位萤石块矿平均售价为 1,946 元/吨，比上年同期平均售价（1,881 元/吨）上升 65 元/吨，比 2021 年度平均售价（1,797 元/吨）上升 149 元/吨。

报告期内，公司自产酸级萤石精粉平均销售成本为 1,545 元/吨，比 2021 年度的 1,411 元/吨上升 134 元/吨；自产高品位萤石块矿平均销售成本 675 元/吨，与 2021 年度的 587 元/吨相比上升 88 元/吨。

销售成本上升的主要原因：

(1) 报告期内，由于庄村矿业选矿厂已建成投产，原矿不再供应正中精选，以及正中精选的坑口矿和处坞矿经多年开采，资源储量逐渐减少，故正中精选外购部分原矿进行选矿生产；此外，资源储量的减少带来开采难度和开采成本有所加大，导致其生产成本上升。

(2) 报告期人工成本、原材料成本、动力费以及烘干费上升，导致成本上升。

(3) 为了更有效开发利用原矿资源，公司开采利用了部分低品位原矿，使萤石产品的单位生产成本上升。

## (二) 报告期内重点工作推进情况

### 1. 包钢“选化一体化”项目进展

包钢金石选矿项目：包钢厂区内“年处理 260 万吨稀尾+铁尾萤石浮选回收改造项目”已进入建设尾声，计划今年 8 月底建成投产；包钢宝山矿业厂区内“150 万 t/a 稀尾萤石综合回收技改项目”已经完成技改，目前处于试生产阶段，主要产品调试指标符合预期；“100 万 t/a 铁尾萤石综合回收技改项目”完成设计及主体设备采购招标，目前处于土建施工阶段，计划 12 月底建成投产。预计 2022 年年底，包钢金石选矿项目将形成 60 万-80 万吨/年萤石精粉生产规模。

金鄂博氟化工项目：土地手续办理完毕，取得氢氟酸/氟化铝项目的能评批复和安全设立评价批复，环评已通过包头市环保局专家评审。目前正推进一期和二期的土建施工，并完成了主要设备的采购。氟化工项目整体按计划推进中。

### 2. 江山金石锂电新材料项目进展

厂房、车间等主要结构的土建施工已基本完成，主要设备基本到位，预计施工和安装工作在 9-10 月份完成。之后将进行技术调试，并做好试生产前的各项手续办理和准备工作。项目在技术调试中可能面临不确定性，请注意投资风险。

### 3. 其他子公司重点工作完成情况

兰溪金昌：行政办公楼建设及厂区景观工程基本完工。

庄村矿业：深部和上部萤石资源勘查已获安徽省自然资源厅许可，取得探矿权许可证；选矿厂已基本建成投产。

龙泉磷矿：长垄尾矿库尾砂再选工程已完成改建，预计 9 月份可投产。

### (三) 技术创新取得新进展

#### 1. 高回收率锂云母矿选矿提锂技术在实验室及中试取得重大突破

除了积极探索回收以稀土共伴生萤石技术、利用低品位萤石制备氢氟酸技术以及“选-化-体”工程化技术外，公司研发团队长期以来对其他战略性矿种进行跟踪研究。报告期内，公司以提高回收率为目的的锂云母矿选矿提锂技术在实验室及中试取得重大突破。公司与江西九岭锂业股份有限公司就瓷土锂云母选矿回收利用达成合作协议，拟在江西宜春成立合资公司，开展锂云母含锂细泥选矿回收业务。合资公司注册资本 1 亿元，由公司控股（公司占 51% 股权）。目前，正在进行合资公司选址以及生产线筹建的前期准备工作。但是，由于项目尚处前期阶段，项目面临实验室技术的工业化转化、锂矿市场价格波动等不确定性风险，请广大投资者注意投资风险。

#### 2. 紫晶矿业、兰溪金昌智慧矿山进展

紫晶矿业 5G+ 智能化绿色矿山一期工程建设已基本完成，兰溪金昌公司被列入浙江省第二批智能化绿色矿山建设试点单位，有望年内建成验收。

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

适用  不适用

## 四、报告期内主要经营情况

### (一) 主营业务分析

#### 1 财务报表相关科目变动分析表

单位：元 币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
营业收入	419,221,596.57	416,692,796.55	0.61
营业成本	231,974,350.32	208,530,763.96	11.24
销售费用	2,840,100.23	3,376,568.65	-15.89
管理费用	32,123,514.06	39,465,368.92	-18.60
财务费用	14,673,762.53	8,751,891.02	67.66
研发费用	13,680,473.11	7,576,184.39	80.57
经营活动产生的现金流量净额	153,544,856.52	128,671,633.82	19.33
投资活动产生的现金流量净额	-291,737,204.98	-108,069,479.97	不适用
筹资活动产生的现金流量净额	190,253,231.77	-29,481,563.17	不适用

财务费用变动原因说明：主要原因系银行贷款增加，相应利息支出增加。

研发费用变动原因说明：主要系本报告期在战略性矿种选矿回收、智能采矿等方面研发投入增加。

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要原因系销售货款回笼增加。

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要原因系金鄂博氟化工、江山金石新材料项目投入增加。

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要原因系本报告期银行贷款同比增加。



**2 本期公司业务类型、利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明**

适用 不适用

**(二) 非主营业务导致利润重大变化的说明**

适用 不适用



**(三) 资产、负债情况分析**

√适用 □不适用

**1. 资产及负债状况**

单位：元

项目名称	本期期末数	本期期末数 占总资产的 比例 (%)	上年期末数	上年期末数 占总资产的 比例 (%)	本期期末金额 较上年期末变 动比例 (%)	情况说明
应收账款	107,322,319.20	4.37	161,587,539.19	7.36	-33.58	主要系本期销售货款回笼增加所致
应收款项融资	124,801,436.12	5.08	199,648,670.44	9.10	-37.49	主要系本期银行承兑汇票背书转让增加所致
预付款项	35,649,944.56	1.45	4,341,406.00	0.20	721.16	主要系本期预付贸易商品及原矿采购款增加
存货	150,185,114.51	6.12	105,430,341.20	4.80	42.45	主要系库存萤石产品及待加工原矿增加所致
其他流动资产	7,158,292.11	0.29	1,791,568.46	0.08	299.55	主要系待抵扣增值税进项税额增加所致
长期股权投资	83,779,246.97	3.41	39,830,264.29	1.81	110.34	主要系本期对包钢金石投资增加
在建工程	308,531,739.12	12.56	84,147,236.40	3.83	266.66	主要系金鄂博氟化工、金石新材料项目投资增加
递延所得税资产	5,725,624.05	0.23	21,473,959.51	0.98	-73.34	主要系股权激励产生的未来可抵扣暂时性差异减少所致
其他非流动资产	51,026,808.77	2.08	6,937,412.65	0.32	635.53	主要系金鄂博氟化工、金石新材料预付的土地出让金增加
短期借款	290,102,041.60	11.81	196,127,580.24	8.94	47.91	主要本期银行贷款增加
应付票据	21,654,507.43	0.88	15,150,408.67	0.69	42.93	主要系本期开具的银行承兑汇票增加所致
预收款项	46,792,997.00	1.91	35,900,757.00	1.64	30.34	主要系本期预收章府会萤石矿采矿权转让款
合同负债	9,805,414.44	0.40	2,694,999.46	0.12	263.84	主要系预收高品位萤石块矿货款增加
应付职工薪酬	7,226,815.74	0.29	13,534,960.97	0.62	-46.61	主要系本期支付上年度绩效工资所致
应交税费	27,247,054.60	1.11	71,116,104.32	3.24	-61.69	主要系应交增值税和企业所得税减少
其他应付款	102,486,526.09	4.17	36,078,307.76	1.64	184.07	主要系本期确认 2021 年度应付现金股利
一年内到期的非流动负债	107,545,952.85	4.38	154,016,564.82	7.02	-30.17	主要系一年内到期的长期银行借款到期归还所致
长期借款	318,288,015.27	12.96	124,005,573.07	5.65	156.67	主要系长期银行借款增加所致
资产总计	2,455,586,042.83	100.00	2,194,849,034.83	100.00	11.88	

其他说明

无。

## 2. 境外资产情况

适用 不适用

## 3. 截至报告期末主要资产受限情况

适用 不适用

项 目	期末账面价值	受限原因
货币资金	11,180,596.60	均系其他货币资金，包括：银行承兑汇票保证金 1,771,093.21 元、保函保证金 52,517.41 元、环境治理恢复基金 9,356,985.98 元。
应收款项融资	19,911,191.86	为开立银行承兑汇票提供质押担保。
固定资产	23,421,975.88	为银行融资提供抵押担保。
无形资产	107,020,013.52	为银行融资提供抵押担保。
合 计	161,533,777.86	

## 4. 其他说明

适用 不适用

### (四) 投资状况分析

#### 1. 对外股权投资总体分析

适用 不适用

##### (1) 重大的股权投资

适用 不适用

本报告期对控股子公司金鄂博氟化工实缴注册资本 5,100 万元，参股公司包钢金石实缴注册资本 4,300 万元，全资子公司金石新材料实缴注册资本 3,000 万元。

##### (2) 重大的非股权投资

适用 不适用

##### (3) 以公允价值计量的金融资产

适用 不适用

### (五) 重大资产和股权出售

适用 不适用

### (六) 主要控股参股公司分析

适用 不适用

公司	主要业务	注册资本	总资产	净资产	净利润
龙泉磷矿	主要从事八都萤石矿的开采，以及萤石精粉的生产和销售，拥有一座矿山、一家选厂。	10,000,000	120,925,199.21	60,667,769.46	9,081,767.99
大金庄矿业	主要从事横坑坪萤石矿的开采，以及萤石精粉的生产和销售，拥有一座矿山、一家选厂。	50,000,000	168,566,814.07	111,338,050.58	10,179,859.00
兰溪金昌	主要负责岭坑山萤石矿的开采和销售，拥有一座矿山，一家选厂。	5,000,000	203,620,478.30	40,463,368.26	20,748,881.48
正中精选	主要经营下属坑口萤石矿和处坞萤石矿的开采，以及萤石产品的生产和销售，拥有两座矿山、一家选厂。	20,000,000	298,080,871.13	25,685,670.18	-2,669,826.41
紫晶矿业	主要负责岩前萤石矿的开采，以及萤石产品的生产和销售，拥有一座矿山、一座选厂。	100,000,000	367,392,549.92	281,895,533.05	28,205,238.40
翔振矿业	主要从事内蒙古四子王旗苏莫查干敖包萤石矿（二采区）的开采，以及萤石产品的生产和销售，拥有一座矿山、一座选厂。	88,860,699.08	286,601,974.13	156,120,319.70	12,646,052.66
庄村矿业	主要从事宁国市庄村萤石矿的开采和销售，拥有一座矿山、一座选厂。	5,000,000	172,440,961.21	81,428,210.26	1,960,265.43
金鄂博氟化工	主要负责与萤石配套的高性能氢氟酸和氟化铝的生产经营。	700,000,000	204,939,235.25	199,141,860.24	-479,693.39
金石新材料	主要在江山经济开发区从事新能源含氟锂电材料生产及研发。	100,000,000	111,952,177.8	49,696,977.66	-194,315.07
包钢金石	主要从事包钢白云鄂博矿伴生萤石矿等的选矿加工。	500,000,000	241,641,361.74	194,835,458.06	2,206,936.46
金石云	作为公司投资业务发展的主要平台，主要从事股权投资业务。	100,000,000	5,012,255.79	4,972,255.79	-9,347.21
江山金菱	江山金菱拥有浙江省江山市塘源口乡甘坞口矿区萤石矿的探矿权，目前尚未对该矿山进行开发。	35,000,000	77,194,725.34	33,711,706.24	-220,270.31
金石科技	主要经营范围是矿物分离技术、化工冶金技术、水处理技术、废弃物利用技术的研究、开发及咨询服务，精细化工产品（易制毒化学品及危险化学品除外）的研究、开发、生产及相关技术服务。目前暂未开展生产。	5,000,000	4,280,788.03	4,280,788.03	74.22
内蒙古金石	将主要在内蒙古额济纳旗及周边从事萤石矿等的开发。目前暂未实际运营。	100,000,000			

注：因整合不及预期，内蒙古金石暂未实际运营，公司未实际注资。

### (七) 公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

## 五、其他披露事项

### (一) 可能面对的风险

适用 不适用

#### 1. 安全生产和环境保护风险

矿山开采属于危险性较高的行业，由于自然灾害、承包单位失职，或者公司自身管理与监督不到位等客观或主观原因造成的一些突发性事件可能导致人员伤亡或生产设备、设施损毁事故的



发生，甚至给周围生产、生活设施以及自然环境带来影响，从而可能使公司正常生产经营受到停产等影响，并可能给公司造成直接的经济损失、事故的赔偿、罚款，以及负面的社会影响。公司矿山开采系外包给具有资质的矿山施工单位，如果施工单位发生事故，将可能导致相应子公司一定期间的停产，也会给公司带来负面影响。

根据萤石行业生产的固有特点，公司在萤石资源的采、选过程中会产生尾砂、废水等不含剧毒成分的废弃物，并伴有一定程度的噪声，对环境可能产生一定影响。随着国家不断提高环境保护的标准或出台更严格的环保政策，可能会导致公司经营成本上升，对公司的盈利能力构成不利影响。虽然公司高度重视环保工作，建立了完善的环境管理与监督体系，以及逐步实现了选矿废水循环利用、尾砂综合利用等环保工艺，但仍不能排除因管理疏失或受不可抗力影响可能导致的突发性的环保事件，这可能给公司的正常经营带来不利影响。

### 2. 萤石产品价格大幅波动导致的公司业绩风险

作为基础性工业原料及新材料、新能源等战略性新兴产业的重要原材料，萤石产品应用领域广泛，因此易受经济周期、供需关系、市场预期、政策变化等众多因素影响，价格具有较高波动性。由于公司的利润及利润率和萤石产品的价格走势密切相关，若未来萤石产品，特别是酸级萤石精粉的价格波动太大，可能会导致公司经营业绩不稳定。

### 3. 下游需求不及预期风险

萤石诸多下游行业中，氟化工行业、电解铝行业、钢铁行业等在现阶段对萤石产品的需求较大。上述行业的需求变化可能对萤石行业的供求关系产生较大的影响，因此不排除在消费需求进一步变化、国家出台更严厉调控政策、我国经济出现大范围不景气以及全球经济、贸易环境发生较大变化的情况下，下游需求显著放缓，导致萤石价格和销量下跌的风险。另外，还需关注新能源需求释放不及预期的风险。

### 4. 新冠疫情未能有效控制带来的风险

当前，新冠肺炎疫情尚未得到有效控制。虽然公司自身产品受出口影响较小，但需充分关注新冠疫情蔓延对经济的冲击所引起市场需求萎缩，可能继续导致产业链下游部分产品出口受阻或放缓，从而导致公司不能正常实施生产计划和销售计划的风险。另外，国内各地疫情反复导致的临时封控措施，也可能给公司正常生产、运输等带来风险。

### 5. 国家政策变化的风险

近年来，国家对萤石资源制定了保护性开发的产业政策，萤石行业得到了一定程度的规范，以公司为代表的萤石行业优势企业获得了良好的发展机遇。但是，随着萤石资源的日益减少以及国家在产业转型升级中对环境保护以及资源利用效率的日益重视，亦不能排除国家在萤石资源的勘查、开采和生产等环节出台更为严厉的管理措施。如若出现上述情况，则可能会提高公司的经营成本，对公司的技术、工艺、管理等各方面都提出更高的要求，如果公司不能有效消化这些因素，公司未来的经营业绩有可能受到一定不利影响，甚至给矿山的正常开发带来风险。另外，国家矿产资源权益金制度的实施，也会增加公司成本。

### 6. 矿山资源储量低于预期的风险

萤石资源的储备是公司业务发展的起点和业绩增长的基础。公司目前拥有采矿权 9 个（其中章府会矿山采矿权已签署转让协议），探矿权 3 个；截至目前，公司萤石保有资源储量基本稳定在 2,700 万吨矿石量，对应矿物量约 1,300 万吨。未来公司还将通过委托专业机构对探矿权进行进一步勘查后申请采矿权，以及通过兼并收购取得更多矿业权等方式进一步扩充资源储备。但鉴于矿产资源勘查和开发周期长、投入大、复杂性较高、不可控因素较多，因此公司在经营过程中，面临着矿山资源储量低于预期的风险。正中精选名下的坑口和处坞两个矿山，经多年开采，资源储量逐渐减少，开采难度和开采成本也可能加大。此外，在伴生萤石资源综合利用方面的技术转化工程化及管理运行的不确定性，也可能带来最终计划及预期变化的风险。

### 7. 新项目建设及市场需求不及预期的风险

目前，公司在建新项目有包钢“选-化一体化”项目、江山金石含氟锂电材料项目，受宏观环境、技术转化、市场波动等影响，其建设进度、投产计划以及市场需求可能不及预期。

## (二) 其他披露事项

适用  不适用

## 第四节 公司治理

### 一、股东大会情况简介

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期	会议决议
2021 年年度股东大会	2022 年 6 月 15 日	上海证券交易所网站 <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>	2022 年 6 月 16 日	审议通过了《公司 2021 年度董事会工作报告》《公司 2021 年度监事会工作报告》《公司 2021 年年度报告及摘要》《公司 2021 年度财务决算报告》《公司 2021 年度利润分配预案》《关于向银行申请综合授信额度的议案》《关于续聘公司 2022 年度审计机构的议案》《关于调整独立董事津贴的议案》《关于修改〈公司章程〉并办理工商变更登记的议案》《关于修订〈金石资源集团股份有限公司股东大会议事规则〉的议案》《关于修订〈金石资源集团股份有限公司董事会议事规则〉的议案》《关于修订〈金石资源集团股份有限公司独立董事工作制度〉的议案》《关于修订〈金石资源集团股份有限公司对外担保管理办法〉的议案》《关于修订〈金石资源集团股份有限公司关联交易决策制度〉的议案》。

#### 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

#### 股东大会情况说明

适用 不适用

上述股东大会的议案全部审议通过，不存在否决议案的情况。

### 二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

公司董事、监事、高级管理人员变动的情况说明

适用 不适用

### 三、利润分配或资本公积金转增预案

#### 半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案

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

### 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情况及其影响

#### (一) 相关股权激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

适用 不适用



事项概述	查询索引
2022 年 4 月 24 日，公司第四届董事会第四次会议和第四届监事会第三次会议审议通过了《关于调整 2019 年股票期权与限制性股票激励计划首次及预留授予股票期权行权价格及行权数量的议案》、《关于 2019 年股票期权与限制性股票激励计划首次授予第二个行权期/解除限售期与预留授予第一个行权期/解除限售期条件成就的议案》、《关于注销部分股票期权的议案》等议案。公司独立董事就本次股权激励计划相关事项发表了独立意见，公司监事会发表了审查意见，律师出具了法律意见书。	上海证券交易所网站 <a href="http://www.sse.com.cn/">http://www.sse.com.cn/</a> 及指定媒体公告。公告编号为：2022-020、2022-021、2022-022、2022-023、2022-024
2022 年 5 月 25 日，公司 2019 年股票期权与限制性股票激励计划首次授予的限制性股票第二期及预留授予的限制性股票第一期共计 116.766 万股（含首次授予部分 107.016 万股及预留授予部分 9.75 万股）上市流通。	上海证券交易所网站 <a href="http://www.sse.com.cn/">http://www.sse.com.cn/</a> 及指定媒体公告。公告编号为：2022-028
2022 年 6 月 10 日，公司 2019 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期及预留授予的股票期权第一期行权共计 71.968 万份（含首次授予部分 62.608 万份及预留授予部分 9.36 万份）在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司办理完成过户登记手续。	上海证券交易所网站 <a href="http://www.sse.com.cn/">http://www.sse.com.cn/</a> 及指定媒体公告。公告编号为：2022-037

## （二）临时公告未披露或有后续进展的激励情况

股权激励情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

员工持股计划情况

适用 不适用

其他激励措施

适用 不适用

## 第五节 环境与社会责任

### 一、环境信息情况

（一）属于环境保护部门公布的重点排污单位的公司及其主要子公司的环保情况说明

适用 不适用

（二）重点排污单位之外的公司环保情况说明

适用 不适用

1. 因环境问题受到行政处罚的情况

适用 不适用

2. 参照重点排污单位披露其他环境信息

适用 不适用

目前，公司各子公司均不属于环保部门公布的重点排污单位。

## 2.1 龙泉磷矿

子公司龙泉磷矿在 2020 年以前系环境保护部门公布的重点排污单位，2021 年起不再被列入《浙江省重点排污单位名录》。

### (1) 排污信息

子公司龙泉磷矿污染源根据《固定污染源排污许可管理名录（2019 年版）》的要求，实施了登记管理。主要环境信息如下：

主要污染物名称	排放方式	排放口数量及分布情况	排放浓度和总量（平均年）	超标排放情况	执行的排放标准	核定的排放总量
尾矿废水	连续	1/总排放口	COD 平均排放浓度 7.19mg/l, COD 排放量 2.35t	不存在	《污水综合排水》 GD9878-1996 中一级标准	16.18T

### (2) 防治污染设施的建设和运行情况

① 防治废水的设施主要有事故应急池 6 个，总容积约 750m<sup>3</sup>；污水处理站一座，配套建有废水在线监测和刷卡排污系统，运行正常。

② 防治固废（尾砂）的设施主要有两座尾矿库（垄里和长垄），产生的尾砂堆存在尾矿库，不外排。其中垄里尾矿库正常投入运行使用，长垄尾矿库在回采利用。

③ 防治噪声的设施主要是厂界隔音屏及球磨机隔音罩，能有效降低噪声对周边的影响。

### (3) 建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

2013 年 12 月，龙泉磷矿委托浙江瑞阳环保科技有限公司（国环评证乙字第 2035 号）编制了《龙泉市磷矿有限责任公司八都萤石矿采选技改工程项目环境影响评价报告书》。12 月 18 日，龙泉市环保局以龙环许[2013]98 号《龙泉市磷矿有限责任公司八都萤石矿采选技改工程项目环境影响评价报告书的批复》通过了该报告的审批。12 月 26 日，龙泉市环保局以龙环验[2013]107 号《龙泉市磷矿有限责任公司八都萤石矿采选技改工程项目环境环境保护设施竣工验收意见的函》通过了该项目验收。

### (4) 突发环境事件应急预案

《突发环境事件应急预案》2017 年 11 月 17 日发布；2017 年 11 月 20 日报龙泉市环境保护局备案，风险级别：一般级别；备案号：331181-2017-006-L。

### (5) 环境自行监测方案

龙泉磷矿于 2017 年 5 月 20 日编制的《环境自行监测方案》已提交龙泉市环境保护局备案。

## 2.2 正中精选

排污信息：三仁乡坑口萤石矿主要污染物排放权证（证号：SCX 排放权证 2022 第 001 号），终止日期：2026 年 12 月 31 日；云峰镇处坞萤石矿主要污染物排放权证（证号：SCX 排放权证 2022 第 002 号），终止日期：2026 年 12 月 31 日；云峰选厂固定污染源排污登记（登记编号：91331123683155815002Y），有效期：2020 年 7 月 29 日 2025 年 7 月 28 日。

### 2.2.1 正中选矿厂

#### (1) 防治污染设施的建设和运行情况

①防治废水的设施主要有污水沉淀池 4 个，总容积约 2000m<sup>3</sup>，配备 18.5KW 立式渣浆泵一台，2 台 3KW 的高脚泵；事故应急池 5 个，总容积约 600m<sup>3</sup>，配备 3 台 18.5KW 立式渣浆泵（其中



一台备用），2 台立式渣浆泵（其中一台备用）；地表污水收集池 2 个，总容积约 20m<sup>3</sup>，配备 2 台立式渣浆泵（其中一台备用）；设备设施运行正常。

②防治固废（尾矿）的设施主要有两台水力旋流器、两组斜板浓密机、七台压滤机，产生的尾矿堆存在建材车间，外运作为建筑材料使用或用作矿山井下充填料。

③防治噪声的设施：岗位操作人员配备耳塞，能有效降低噪声对身体影响。

④防治粉尘的设施：原矿堆场 30 型、50 型雾炮机各 1 台；破碎车间 DNC240 气箱脉冲袋式除尘器 2 台；粒精矿堆场、停车场、公路运输主干道、绿化带 2 台 40L 主机，配备 360 度旋转喷雾降尘喷头 10 只、180 度旋转喷雾降尘喷头 21 只。

(2) 建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

2008 年 5 月，浙江遂昌正中萤石精选有限公司委托杭州一达环保技术咨询服务股份有限公司（国环评证乙字第 2037 号）编制了《建设项目环境影响报告表》。9 月 12 日，遂昌县环保局遂环建[2008]20 号《关于杭州金石实业有限公司遂昌县云峰镇连头萤石选矿厂建设项目环境影响报告表的审查意见》通过了该报告表的审批。2012 年 6 月 1 日，遂昌县环保局遂环建[2012]7 号《关于浙江遂昌正中萤石精选有限公司遂昌县云峰镇连头萤石选矿厂项目环保设施竣工验收的意见》通过了该项目验收。

2.2.2 三仁乡坑口萤石矿：

(1) 防治污染设施的建设和运行情况

防治废水的设施主要有污水沉淀池 4 个，总容积约 200m<sup>3</sup>（不含井下水仓及沉淀池 8 个，总容积约 1500m<sup>3</sup>）。《污水综合排水》GD9878-1996 一级标准，设施运行正常。

(2) 建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

2008 年 4 月，正中精选委托浙江工业大学环境科学与工程研究所（国环评证乙字第 2006 号）编制了《遂昌县三仁乡坑口萤石矿项目环境影响报告表》。2008 年 9 月 20 日，遂昌县环保局遂环建[2008]41 号《关于杭州金石实业有限公司遂昌县三仁乡坑口萤石矿开发开采新建项目环境影响报告表的审批意见》通过了该报告表的审批。2013 年 2 月 2 日，遂昌县环保局遂环建[2013]3 号《关于浙江遂昌正中萤石精选有限公司遂昌县三仁乡坑口萤石矿开发开采新建项目环保设施竣工验收审查意见》通过了该项目验收。

(3) 坑口矿山分别在+240m、+200m 中段设置絮凝剂、凝聚剂净化药剂配置搅拌桶四只，做到井下水发现浑浊立即加药处理，确保澄清达标排放。

2.2.3 云峰镇处坞萤石矿：

(1) 防治污染设施的建设和运行情况

防治废水的设施主要有污水沉淀池 3 个，总容积约 220m<sup>3</sup>（不含井下水仓及沉淀池 2 个，总容积约 550m<sup>3</sup>）。《污水综合排水》GD9878-1996 一级标准，设施运行正常。

(2) 建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

2010 年 12 月，正中精选委托江西省地质矿产勘查开发局实验测试中心（国环评证乙字第 2320 号）编制了《遂昌县云峰镇处坞萤石矿项目环境影响报告书》。2011 年 1 月 14 日，遂昌县环保局遂环建[2011]3 号《关于浙江遂昌正中萤石精选有限公司遂昌县云峰镇处坞萤石矿项目环境影响报告书的审查意见》通过了该报告书的审批。2013 年 4 月 26 日，遂昌县环保局遂环建[2013]7 号《关于浙江遂昌正中萤石精选有限公司遂昌县云峰镇处坞萤石矿建设项目环保设施竣工验收的审查意见》通过了该项目验收。

(3) 矿硐水排放口视频在线监测监控

矿硐水排放口安装视频在线监测监控并实现联网，处坞矿山在矿坑水沉淀池边，建设机房一座，安装了排放水在线监测（pH 值、流量）及在线视频监控，并实现了在线联网，验收合格，





并与丽水凯达环境科技有限公司遂昌分公司签订了在线监控系统运维服务合同，公司建立完善了矿山水排放管理制度系统运行正常。

(4) 348m 中段井口设置絮凝剂、凝聚剂净化药剂配置搅拌桶二只，做到井下水有浑浊现象立即加药处理，确保澄清达标排放。

### 2.3 大金庄矿业

#### (1) 排污信息

大金庄公司主要污染物排放权证（证号：SCX 排放权证 2022 第 003 号），终止日期：2026 年 12 月 31 日。

#### (2) 防治污染设施的建设和运行情况

污水不外排。

① 矿山有 3 个三级沉淀池，总容积 105m<sup>3</sup>，标准排放口处有水表计量排放量，执行达标排放；选厂有二级沉淀池 1 个，总容积 7150m<sup>3</sup>，废水沉清、降解后全部抽回选厂循环使用，实行零排放。

② 防治固废（尾砂）的设施主要有尾矿库及充填车间。尾矿库用于充填车间故障时临时堆放尾矿，尾矿不外排；充填车间将尾矿制成膏体并泵送至井下充填空区。运行正常。

③ 防治噪声的设施主要是消声器，能有效降低噪声对周边的影响。

#### (3) 建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

2010 年 12 月，浙江大金庄矿业有限公司委托江西省地质矿产勘查开发局实验测试中心（国环评证乙字第 2320 号）编制了《浙江大金庄矿业有限公司遂昌县柘岱口乡横坑坪萤石矿项目环境影响报告书》。2011 年 1 月 14 日，遂昌县环保局以遂环建[2011]4 号《关于浙江大金庄矿业有限公司遂昌县柘岱口乡横坑坪萤石矿项目环境影响报告书的审查意见》通过了该报告的审批。2013 年 7 月 31 日，遂昌县环保局以遂环验[2013]22 号《关于浙江大金庄矿业有限公司遂昌县柘岱口乡横坑坪萤石矿项目环保设施竣工验收的审查意见》通过了该项目验收。

#### (4) 突发环境事件应急预案

《突发环境事件应急预案》2021 年 9 月 26 日修订评审并发布；2021 年 9 月 26 日报遂昌县环境保护局备案，风险级别：一般环境风险；备案号：331123-2021-12-L。

### 2.4 兰溪金昌

#### (1) 排污信息

排污许可证有效期自 2020 年 6 月 29 日至 2025 年 6 月 28 日。

#### (2) 防治污染设施的建设和运行情况

① 废气治理、场内运输及装卸防尘、堆场扬尘。地面装卸区定期洒水，保持湿润，减少扬尘，运输车辆轮胎清洗设施。运输过程加盖蓬。水泥进料扬尘。通过布袋除尘器处理后，再于 15m 高处有组织排放。

② 废水处理：生产过程中产生废水主要为矿井水，其次为澡堂洗澡废水，所有废水经沉淀池、净化处理后统一用于胶结充填用水。

③ 固废处理：采掘过程产生的废石经破碎后用于采矿充填和基础建设，生活固废和当地环保部门协议集中处理。

④ 噪声防治：加强对各设备的维修保养工作，对其主要磨损部分及时加添润滑油；加强对矿山周边的绿化工作。设备安装消声器、隔声屏障、采购低噪声设备，同时空压机、水泵要求置于室内，房间封闭。

#### (3) 建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

2012 年 7 月，金昌矿业委托煤炭科学研究总院杭州环保研究院（国环评证乙字第 2015 号）编制了《浙江兰溪市金昌矿业有限公司年产 15 万吨萤石矿开采项目》。同年 7 月 12 日，兰溪市环保局以兰环审[2012]47 号《浙江兰溪市金昌矿业有限责任公司萤石矿开采项目环境影响评价报告书的批复》通过了该报告的审批。2013 年 11 月 21 日，兰溪市环保局以兰环验



[2013]37 号《浙江兰溪市金昌矿业有限公司 15 万吨萤石开采项目环境保护设施竣工验收意见的函》通过了该项目验收。

年处理 20 万吨萤石矿采选改扩建项目环境影响报告书通过专家评审和金华市环境科学研究院出具的技术评估报告。金华市生态环境局出具了“金环建兰【2020】5 号”文件《关于总结浙江兰溪市金昌矿业有限公司年处理 20 万吨萤石矿采选项目环境影响报告书的审查意见》。公司严格执行环保“三同时”制度认真落实环保承诺，进行环保设施的建设，接受生态环境部门监督检查。该项目已于 2020 年 12 月 25 日组织环境保护设施竣工验收。

#### (4) 突发环境事件应急预案

《浙江兰溪市金昌矿业有限公司突发环境事件应急预案》（间本）2021 年 2 月 1 日发布；2021 年 2 月 2 日报兰溪市环境保护局备案，风险级别：较小环境级别；备案号：330781-2021-010-L。

#### (5) 环境自行监测方案

委托第三方检测。公司每年定期委托第三方环境检测机构对矿山井上井下作业环境进行监测；公司内部每月对井下作业环境进行检查检测，项目班组每天每班检测作业地点空气质量。

## 2.5 紫晶矿业

根据批复的《环境保护影响报告书》进行项目的建设和日常运行管理。

### (1) 防治污染设施的建设和运行情况

① 防治废水的设施主要包括：芳村选矿厂应急水池 1 个，容积约为 260m<sup>3</sup>；新昌选矿厂应急事故池 1 个，容积 60m<sup>3</sup>；尾矿库建筑回水利用系统，选矿废水经尾矿库沉淀后排入回水池，再由水泵输送至选矿厂高位水池，供选厂选矿生产使用，确保选矿废水不外排；矿山现有矿涌废水处理池 7 个，其中 545 矿段 3 个，合计容积：350 m<sup>3</sup>，370 矿硐口、210 矿硐口各 1 个，190 矿硐口 2 个，合计容积：410 m<sup>3</sup>；淋溶水收集处理池 2 个，合计容积：240 m<sup>3</sup>，矿山防治废水处理池总计约：1000 m<sup>3</sup>，能有效处理矿硐涌水及堆场淋溶水。矿山废水经收集后用于采矿作业和矿山工业广场、堆场、公路等喷雾除尘，大部分回用，极少量水经处理后用于农灌。

② 防治固废（尾砂）的设施主要有尾矿库一座，尾矿处理车间 1 座，尾矿通过压滤后，运至新昌充填站，用于矿井空区充填。

③ 防治噪声的设施主要是厂界隔音屏及球磨机隔音罩，能有效降低噪声对周边的影响。

④ 防尘措施主要包括：矿山凿岩作业使用湿式凿岩，扒渣作业严格执行洒水降尘措施，主要堆场、公路均设置喷雾洒水设施；破碎车间安装除尘器。

### (2) 建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

2013 年 12 月，紫晶矿业委托煤炭科学研究总院杭州环保研究院编制了《金石集团浙江紫晶矿业有限公司常山县新昌乡岩前萤石矿年采选矿石 30 万吨、年产 11 万吨萤石精矿粉项目环境影响评价报告书》。12 月 25 日，常山县环保局以常环建[2013]159 号《关于金石集团浙江紫晶矿业有限公司常山县新昌乡岩前萤石矿年采选矿石 30 万吨、年产 11 万吨萤石精矿粉项目环境影响评价报告书审查意见的函》通过了该报告的审批。

### (3) 环评验收

2018 年 7 月，紫晶矿业委托中实检测技术有限公司编制完成了《浙江紫晶矿业有限公司常山县新昌乡岩前萤石矿年采选矿石 30 万吨、年产 11 万吨萤石精矿粉项目环保设施竣工验收检测调查报告》（中实验第 199 号）。

2018 年 8 月，委托煤炭科学研究总院杭州环保研究院编制完成了《浙江紫晶矿业有限公司常山县新昌乡岩前萤石矿年采选矿石 30 万吨、年产 11 万吨萤石精矿粉项目环境监理总结报告》。

根据《建设项目竣工环境保护验收暂行办法》（环境保护部办公厅 2017 年 11 月 22 日）

2018 年 8 月 3 日，在浙江紫晶矿业有限公司会议室召开常山县新昌乡岩前萤石矿年采选矿石 30 万吨、年产 11 万吨萤石精矿粉项目环境保护设施竣工验收会，形成了竣工验收意见：项目整改后方可通过竣工验收；项目整改后经浙江中实检测技术有限公司确认通过验收。通过验收后在公司网站上进行了公示，公示期满后登录全国建设项目竣工环境保护验收信息平台，填报了建设项目基本信息。

## 2.6 翔振矿业

(1) 排污信息：矿井废水，不外排。

(2) 防治污染设施的建设和运行情况

① 防治废水的设施主要有水库 1 个，总容积约 20000m<sup>3</sup>；

② 防治固废（尾砂）的设施主要有有一座尾矿库，产生的尾砂堆存在尾矿库，不外排，全部用于井下充填。尾矿库正常运行使用。

③ 防治噪声的设施主要是厂界隔音屏及球磨机隔音罩，能有效降低噪声对周边的影响。

(3) 建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

2007 年 8 月，委托内蒙古自治区环境地质研究所编制了《四子王旗北方萤石有限责任公司苏莫查干敖包矿区 21~04 勘探线萤石矿技术改造项目环境影响报告书》。9 月 17 日，乌兰察布市环保局以乌环监字[2007]53 号《四子王旗北方萤石有限责任公司苏莫查干敖包矿区 21~04 勘探线萤石矿技术改造项目环境影响报告书的批复》通过了该报告的审批。乌兰察布市环保局以乌环验[2015]31 号《四子王旗北方萤石有限责任公司苏莫查干敖包矿区 21~04 勘探线萤石矿技术改造项目环境影响报告书设施竣工验收的意见》通过了该项目验收。

## 2.7 庄村矿业

根据批复的《环境保护影响报告表》进行项目的建设和日常运行管理。

(1) 矿山防治污染设施的建设和运行情况

① 防治废水的设施：排放口处装有水表计量，经沉淀废水中的 pH、SS 达标排放。2018 年 6 月 15 日，进行了水样采集分析，区域地下水质量现状良好。矿山生产活动未对地表水、地下水资源环境影响造成污染。

② 防治固废的设施：井下采掘产生的少量废石提升至地面废石堆场，废石堆场占地面积小，废石经破碎作为井下采空区胶结充填骨料，废石存放时间短。井下采掘产生的大部分废石，不提升至地面，就近充填采空区。

③ 防治噪声的设施：抽风机安装在回风平硐里，能有效降低噪声对周边的影响。岗位操作人员配备耳塞，能有效降低噪声对身体影响。用于井下空气动力的空气压缩机安装在室内。合理安排作业时间，采取减振等降噪措施。

④ 防尘措施：凿岩作业使用湿式凿岩，扒渣作业严格执行洒水降尘制度，地面公路采用洒水除尘。

(2) 选矿厂防治污染设施的建设和运行情况

选矿厂防治废气、废水、固废、噪声等污染设施与选矿厂主体工程正在同步建设过程中。

(3) 建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

2006 年 5 月，庄村矿业公司委托马鞍山环境科学研究所编制了《宁国市庄村矿业有限责任公司年初 68000 吨萤石矿项目环境影响评价报告表》。2006 年 6 月 15 日，宁国市环境保护局《关于宁国市庄村矿业有限责任公司年产 68000 吨萤石项目环境影响报告表的审批意见的函》通过了该报告表的审批。2021 年 1 月，庄村矿业公司委托安徽长之源环境工程有限公司编制了《宁国市庄村矿业有限责任公司萤石选矿厂 5 万 t/年选矿技改项目环境影响报告书》。2021 年 2 月 24 日，宣城市宁国市生态环境分局《关于宁国市庄村矿业有限责任公司萤石选矿厂 5 万 t/年选矿技改项目环境影响报告书》（宁环审批[2021]16 号）原则同意建设。

(4) 环评验收

2008 年 3 月，庄村矿业委托宁国市环境保护监测站对宁国市庄村矿业有限责任公司年产 68000 吨萤石矿项目环境影响“三同时”执行情况及已建成的各项污染防治设施实际运行性能和效果进行验收监测。2008 年 6 月 12 日，宁国市环境保护局以宁环验[2008]028 号《关于宁国市庄村矿业有限责任公司年产 68000 吨萤石矿项目环保设施竣工验收的意见》通过了该项目验收。宁国市庄村矿业有限责任公司萤石选矿厂 5 万 t/年选矿技改项目于 2020 年 11 月 13 日安徽省经济和信息化厅（皖经信非煤函[2020]678 号）备案。2021 年 3 月 8 日安徽省经济和信息化厅（皖



经信非煤函[2021]36号)《宁国市庄村矿业有限责任公司萤石选矿厂5万t/年选矿技改项目初步设计审查意见的函》同意通过审查。宁国市庄村矿业有限责任公司萤石选矿厂5万t/年选矿技改项目正在建设过程中。

(4) 突发环境事件应急预案

《环境污染事故应急预案》于2012年6月12日发布,并报宁国市环境保护局备案。

3. 未披露其他环境信息的原因

适用 不适用

(三) 报告期内披露环境信息内容的后续进展或变化情况的说明

适用 不适用

(四) 有利于保护生态、防治污染、履行环境责任的相关信息

适用 不适用

公司高度重视生态保护、污染防治和履行环境责任,努力建设环境友好型企业,致力于成为资源开发的领导者和人类环境的守护者。

一是以“两山”理念为引领。公司坚持发展高质量绿色矿业,较早确立了“人、资源、环境和谐共生 绿色发展”的理念,提出“金山银山,依然绿水青山”,基本形成了以“资源节约、循环利用、清洁生产、绿色发展”为目标的“新型的绿色矿业发展模式”。

二是以绿色矿山建设为抓手。公司坚持对环境保护设施和技术持续投入,以建设绿色矿山为契机,确保标本兼治。经过十余年的探索,公司的绿色矿山建设初步形成“绿色矿山金石版”标准:子公司龙泉磷矿下属的八都萤石矿、紫晶矿业下属的常山县新昌乡岩前萤石矿、大金庄矿业下属的遂昌县柘岱口乡横坑坪萤石矿是国家级绿色矿山;兰溪金昌矿业岭坑山萤石矿为浙江省级绿色矿山,翔振矿业绿色矿山建设已通过内蒙古自治区验收。

三是环境保护的具体举措:一是通过绿色开采,提高矿山回采率;二是保证新建矿山实现“两个零排”,一方面将固体资源“吃干榨净”、实现资源综合回收利用率最大化,另一方面建设和研发了一整套脱水-水处理-分系统循环-总体利用系统,新建矿山废水全部回用和零排放。



图8: 子公司紫晶矿业(国家级绿色矿山)实景图

(五) 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



√适用 □不适用

在部分子公司进行了减少碳排放的技术改造并取得了较好的效果。继此前子公司翔振矿业、子公司紫晶矿业完成浮选厂系统热量回收技改后，报告期内在参股公司包钢金石“260 万吨稀尾+ 铁尾萤石浮选回收改造项目”进行了浓缩机加盖热量回收技改，子公司兰溪金昌、庄村矿业也正在推进此项技改工作。

## 二、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴等工作具体情况

√适用 □不适用

公司积极响应国家号召，争做共同富裕生力军。公司将“工业美学”融入美丽乡村、乡村振兴建设，提升各矿山的美学品位。公司进一步加大与中国美术学院产学研合作，捐资 500 万元用于与中国美术学院媒体城市研发中心携手共同推动绿色矿山建设，并继续在绿色发展与环境保护、建设美丽乡村、推动共同富裕等方面进行积极探索与实践合作。

报告期内，公司出资 50 万元在新疆阿克苏地区启明学校设立“启明天使”奖学创业金，用于表彰鼓励阿克苏地区启明学校的优秀特教老师和残疾学生，扶持残疾学生创业就业，点亮残疾学生的出彩人生。其他子公司为矿区所在地乡村文化建设、乡村教育、修缮公路、扶贫敬老、疫情救助等累计公益捐赠及其他帮扶支出约 17 万元。



## 第六节 重要事项

### 一、承诺事项履行情况

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

√适用 □不适用

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
与首次公开发行相关的承诺	股份限售	王锦华、宋英、沈乐平、胡小京、赵建平、邓先武、王忠炎	在任职期间每年转让的股份不超过所持有的公司股份总数的 25%；离职后半年内，不转让所持有/间接持有的公司股份。如以上承诺事项被证明不真实或未被遵守，本人将出售股票收益上缴公司，同时所持限售股锁定期自期满后延长六个月，和/或本人所持流通股自未能履行本承诺事项之日起增加六个月锁定期，且承担相应的法律责任。	任职期间及离职后半年内	是	是	不适用	不适用
	其他	控股股东金石实业	本公司所持公司股票在锁定期满后两年内减持的，其减持价格不低于发行价。	2020.5.3-2022.5.2	是	是	不适用	不适用
	其他	王锦华、宋英	本人所持公司股票在锁定期满后两年内减持的，其减持价格不低于发行价。上述承诺不因本人在公司的职务调整或离职而发生变化。	2020.5.3-2022.5.2	是	是	不适用	不适用
	其他	公司	若公司招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，对判断公司是否符合法律规定的发行条件构成重大、实质影响的，将依法回购首次公开发行的全部新股，回购价格以公司首次公开发行股票的发价或二级市场市价孰高值确定，并于有权部门处罚和认定	长期有效	否	是	不适用	不适用



			事实之日起 30 日内启动回购措施。若公司招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使投资者在证券交易中遭受损失的，公司将依法赔偿投资者损失。					
其他	控股股东金石实业		若金石资源招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，对判断金石资源是否符合法律规定的发行条件构成重大、实质影响的，本公司将依法购回已转让的原限售股份，回购长期有效价格以金石资源首次公开发行股票的发价或二级市场市价孰高值确定，并于有权部门处罚和认定事实之日起 30 日内启动回购措施。若本公司未能履行回购股份承诺的，本公司承诺将暂停行使表决权，并将当期及以后各期获得的全部分红赠予金石资源，直至承诺履行完毕。若金石资源集团股份有限公司招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使投资者在证券交易中遭受损失的，本公司将依法赔偿投资者损失。	长期有效	否	是	不适用	不适用
其他	实际控制人王锦华		若金石资源招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使投资者在证券交易中遭受损失的，本人将依法赔偿投资者损失。	长期有效	否	是	不适用	不适用
其他	公司董事、监事和高级管理人员		若金石资源招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使投资者在证券交易中遭受损失的，本人将依法赔偿投资者损失。上述承诺不因本人在公司的职务调整或离职而发生变化。	长期有效	否	是	不适用	不适用
其他	公司控股股东金石实业持股及减持意向承诺		在金石资源上市后，本公司将严格遵守上市前做出的股份锁定及减持限制措施承诺，股份锁定期满后十二个月内减持股份不超过金石资源总股本的 10%，股份锁定期满后二十四个月内合计减持股份不超过金石资源总股本的 20%，减持价格不低于发行价。本公司作为金石资源持股 5%以上的股东，计划长期持有金石资源的股份，与金石资源共同成长。自金石资源股票上市至本公司减持期间，若金石资源有派息、送股、资本公	长期有效	否	是	不适用	不适用



			积金转增股本、配股等除权、除息事项，本公司减持价格和股份数量将相应进行调整。本公司减持金石资源的股票时，将提前三个交易日通过金石资源予以公告。若预计未来一个月内公开出售股份的数量超过金石资源总股本的 1%，本公司将通过大宗交易系统进行减持。					
与股权激励相关的承诺	其他	公司	公司不为任何激励对象依本激励计划获取有关权益提供贷款以及其他任何形式的财务资助，包括为其贷款提供担保。本激励计划相关信息披露文件不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏。	自 2019 年 12 月 30 日至激励计划终止之日	是	是	不适用	不适用
	其他	激励计划激励对象	若公司因信息披露文件中有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，导致不符合授予权益或行使权益安排的，激励对象应当自相关信息披露文件被确认存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏后，将由本激励计划所获得的全部利益返还公司。	自 2019 年 12 月 30 日至激励计划终止之日	是	是	不适用	不适用

二、报告期内控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况

适用 不适用

三、违规担保情况

适用 不适用





#### 四、半年报审计情况

适用 不适用

#### 五、上年年度报告非标准审计意见涉及事项的变化及处理情况

适用 不适用

#### 六、破产重整相关事项

适用 不适用

#### 七、重大诉讼、仲裁事项

本报告期公司有重大诉讼、仲裁事项 本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

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

适用 不适用

#### 九、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

适用 不适用

本公司及本公司控股股东、实际控制人诚信状况良好，不存在重大失信情况，包括但不限于未履行法院生效判决、未按期偿还大额债务、未履行承诺、被证监会采取行政监管措施或受到证券交易所纪律处分的情况等。

#### 十、重大关联交易

##### (一) 与日常经营相关的关联交易

##### 1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

##### 2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

##### 3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

##### (二) 资产收购或股权收购、出售发生的关联交易

##### 1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

##### 2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

##### 3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

##### 4、涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况

适用 不适用

##### (三) 共同对外投资的重大关联交易

##### 1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

**2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项**适用 不适用**3、临时公告未披露的事项**适用 不适用**(四) 关联债权债务往来****1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**适用 不适用**2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项**适用 不适用**3、临时公告未披露的事项**适用 不适用**(五) 公司与存在关联关系的财务公司、公司控股财务公司与关联方之间的金融业务**适用 不适用**(六) 其他重大关联交易**适用 不适用**(七) 其他**适用 不适用**十一、重大合同及其履行情况****1 托管、承包、租赁事项**适用 不适用**2 报告期内履行的及尚未履行完毕的重大担保情况**适用 不适用**3 其他重大合同**适用 不适用**十二、其他重大事项的说明**适用 不适用

## 第七节 股份变动及股东情况

**一、股本变动情况****(一) 股份变动情况表****1、股份变动情况表**

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	2,182,440	0.70	0	0	0	-	-	1,014,780	0.33
						1,167,660	1,167,660		
1、国家持股	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2、国有法人持股	0	0	0	0	0	0	0	0	0
3、其他内资持股	2,182,440	0.70	0	0	0	-	-	1,014,780	0.33
						1,167,660	1,167,660		
其中：境内非国有法人持股	0	0	0	0	0	0	0	0	0
境内自然人持股	2,182,440	0.70	0	0	0	-	-	1,014,780	0.33
						1,167,660	1,167,660		
4、外资持股	0	0	0	0	0	0	0	0	0
其中：境外法人持股	0	0	0	0	0	0	0	0	0
境外自然人持股	0	0	0	0	0	0	0	0	0
二、无限售条件流通股	309,420,968	99.30	0	0	0	+1,167,660	+1,167,660	310,588,628	99.67
份						0	0		
1、人民币普通股	309,420,968	99.30	0	0	0	+1,167,660	+1,167,660	310,588,628	99.67
						0	0		
2、境内上市的外资股	0	0	0	0	0	0	0	0	0
3、境外上市的外资股	0	0	0	0	0	0	0	0	0
4、其他	0	0	0	0	0	0	0	0	0
三、股份总数	311,603,408	100.00	0	0	0	0	0	311,603,408	100.00

## 2、股份变动情况说明

√适用 □不适用

2022年5月25日，公司2019年股票期权与限制性股票激励计划首次授予的限制性股票第二期及预留授予的限制性股票第一期共计1,167,660股（含首次授予部分1,070,160股及预留授予部分97,500股）上市流通。

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

√适用 □不适用

公司2021年年度权益分派方案已于2022年7月8日实施完毕，公司以实施权益分派股权登记日登记的公司总股本311,603,408股，扣除回购专用账户上的股份3,546,525股，即以308,056,883股为基数，向全体股东每股送红股0.4股，故按调整后的股数重新计算比较期间的每股收益。

## 4、公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

□适用 √不适用

### (二) 限售股份变动情况

√适用 □不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	报告期解除限售股数	报告期增加限售股数	报告期末限售股数	限售原因	解除限售日期
赵建平	434,752	234,097	0	200,655	股权激励	/



王福良	354,705	183,495	0	171,210	股权激励	/
戴水君	150,832	81,217	0	69,615	股权激励	/
杨晋	150,833	81,218	0	69,615	股权激励	/
武灵一	141,960	76,440	0	65,520	股权激励	/
王成良	141,960	76,440	0	65,520	股权激励	/
沈乐平	124,215	66,885	0	57,330	股权激励	/
应黎明	133,088	71,663	0	61,425	股权激励	/
周惠成	133,087	71,662	0	61,425	股权激励	/
徐春波	115,343	62,108	0	53,235	股权激励	/
胡向明	88,725	47,775	0	40,950	股权激励	/
王强	70,980	38,220	0	32,760	股权激励	/
苏宝刚	70,980	38,220	0	32,760	股权激励	/
谷必教	70,980	38,220	0	32,760	股权激励	/
合计	2,182,440	1,167,660	0	1,014,780	/	/

注：公司 2019 年股票期权与限制性股票激励计划首次授予的限制性股票第二期及预留授予的限制性股票第一期共计 1,167,660 股（含首次授予部分 1,070,160 股及预留授予部分 97,500 股）已于 2022 年 5 月 25 日解锁并上市流通。

## 二、股东情况

### （一）股东总数：

截至报告期末普通股股东总数(户)	16,778
截至报告期末表决权恢复的优先股股东总数（户）	0

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

单位：股

前十名股东持股情况							
股东名称 (全称)	报告期内增 减	期末持股数量	比例 (%)	持有有 限售条 件股 份 数 量	质押、标记或冻结情 况		股东性 质
					股份状态	数量	
浙江金石实业有限公司	0	156,636,324	50.27	0	质押	12500000	境内非 国有法 人
杭州紫石投资合伙企业（有限合伙）	0	8,774,700	2.82	0	无	0	境内非 国有法 人
宋英	0	8,039,070	2.58	0	无	0	境内自 然人
深圳市平石资产管理 有限公司—平石 T5 对冲基金	747,700	4,734,732	1.52	0	无	0	未知
香港中央结算有限公 司	2,894,455	4,730,874	1.52	0	无	0	未知
王锦华	0	4,650,095	1.49	0	无	0	境内自 然人
中国工商银行—广发 策略优选混合型证券 投资基金	-1,323,500	3,863,585	1.24	0	无	0	未知

湘财证券股份有限公司	718,600	3,211,101	1.03	0	无	0	未知
上海景林资产管理有限公司—景林丰收3号私募基金	0	2,024,994	0.65	0	无	0	未知
上海循理资产管理有限公司—盛源1号私募证券投资基金	1,888,800	1,999,900	0.64	0	无	0	未知
前十名无限售条件股东持股情况							
股东名称	持有无限售条件流通股的数量			股份种类及数量			
				种类		数量	
浙江金石实业有限公司	156,636,324			人民币普通股		156,636,324	
杭州紫石投资合伙企业（有限合伙）	8,774,700			人民币普通股		8,774,700	
宋英	8,039,070			人民币普通股		8,039,070	
深圳市平石资产管理有限公司—平石T5对冲基金	4,734,732			人民币普通股		4,734,732	
香港中央结算有限公司	4,730,874			人民币普通股		4,730,874	
王锦华	4,650,095			人民币普通股		4,650,095	
中国工商银行—广发策略优选混合型证券投资基金	3,863,585			人民币普通股		3,863,585	
湘财证券股份有限公司	3,211,101			人民币普通股		3,211,101	
上海景林资产管理有限公司—景林丰收3号私募基金	2,024,994			人民币普通股		2,024,994	
上海循理资产管理有限公司—盛源1号私募证券投资基金	1,999,900			人民币普通股		1,999,900	
前十名股东中回购专户情况说明	截至本报告期末，金石资源集团股份有限公司回购专用证券账户持有公司股份3,546,525股，占公司总股本的1.14%。						
上述股东委托表决权、受托表决权、放弃表决权的说明	无						
上述股东关联关系或一致行动的说明	上述股东中，浙江金石实业有限公司为公司控股股东，公司实际控制人王锦华先生在浙江金石实业有限公司占90%股份，股东宋英女士与公司实际控制人王锦华先生系夫妻关系。公司未知其他股东之间是否存在关联关系或者属于一致行动人。						
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	无						

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

√适用 □不适用

单位：股

序号	有限售条件股东名称	持有的有限售条件股份数量	有限售条件股份可上市交易情况		限售条件
			可上市交易时间	新增可上市交易股份数量	
1	赵建平	200,655			股权激励
2	王福良	171,210			股权激励
3	杨晋	69,615			股权激励



4	戴水君	69,615			股权激励
5	武灵一	65,520			股权激励
6	王成良	65,520			股权激励
7	应黎明	61,425			股权激励
8	周惠成	61,425			股权激励
9	沈乐平	57,330			股权激励
10	徐春波	53,235			股权激励
上述股东关联关系或一致行动的说明		无			

**(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前十名股东**

□适用 √不适用

**三、董事、监事和高级管理人员情况****(一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动情况**

√适用 □不适用

单位：股

姓名	职务	期初持股数	期末持股数	报告期内股份 增减变动量	增减变动原因
戴水君	高管	232,050	242,050	10,000	个人增持

其它情况说明

□适用 √不适用

**(二) 董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况**

□适用 √不适用

**(三) 其他说明**

□适用 √不适用

**四、控股股东或实际控制人变更情况**

□适用 √不适用

**第八节 优先股相关情况**

□适用 √不适用

**第九节 债券相关情况****一、企业债券、公司债券和非金融企业债务融资工具**

□适用 √不适用

**二、可转换公司债券情况**

□适用 √不适用



## 第十节 财务报告

### 一、 审计报告

□适用 √不适用

### 二、 财务报表

#### 合并资产负债表

2022 年 6 月 30 日

编制单位： 金石资源集团股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金	七、1	341,386,677.47	290,470,292.32
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	七、5	107,322,319.20	161,587,539.19
应收款项融资	七、6	124,801,436.12	199,648,670.44
预付款项	七、7	35,649,944.56	4,341,406.00
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	七、8	1,569,598.94	1,621,267.81
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	七、9	150,185,114.51	105,430,341.20
合同资产			
持有待售资产	七、11	35,427,374.75	34,542,697.20
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	七、13	7,158,292.11	1,791,568.46
流动资产合计		803,500,757.66	799,433,782.62
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	七、17	83,779,246.97	39,830,264.29
其他权益工具投资	七、18		
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	七、21	766,359,362.46	796,624,569.42
在建工程	七、22	308,531,739.12	84,147,236.40
生产性生物资产			





油气资产			
使用权资产	七、25	6,442,960.93	5,235,389.55
无形资产	七、26	429,964,977.54	441,166,420.39
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	七、29	254,565.33	
递延所得税资产	七、30	5,725,624.05	21,473,959.51
其他非流动资产	七、31	51,026,808.77	6,937,412.65
非流动资产合计		1,652,085,285.17	1,395,415,252.21
资产总计		2,455,586,042.83	2,194,849,034.83
<b>流动负债：</b>			
短期借款	七、32	290,102,041.60	196,127,580.24
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	七、35	21,654,507.43	15,150,408.67
应付账款	七、36	119,777,384.48	118,270,086.16
预收款项	七、37	46,792,997.00	35,900,757.00
合同负债	七、38	9,805,414.44	2,694,999.46
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	七、39	7,226,815.74	13,534,960.97
应交税费	七、40	27,247,054.60	71,116,104.32
其他应付款	七、41	102,486,526.09	36,078,307.76
其中：应付利息			
应付股利		74,850,067.92	916,416.00
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	七、43	107,545,952.85	154,016,564.82
其他流动负债	七、44	981,100.11	350,349.93
流动负债合计		733,619,794.34	643,240,119.33
<b>非流动负债：</b>			
保险合同准备金			
长期借款	七、45	318,288,015.27	124,005,573.07
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债	七、47	2,892,917.06	3,023,973.78
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债	七、50	15,497,168.12	15,034,555.27
递延收益	七、51	47,318,102.20	49,790,944.99
递延所得税负债	七、30	10,101,602.73	10,679,241.37

其他非流动负债			
非流动负债合计		394,097,805.38	202,534,288.48
负债合计		1,127,717,599.72	845,774,407.81
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）	七、53	311,603,408.00	311,603,408.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	七、55	76,376,527.04	99,769,190.45
减：库存股	七、56	115,224,349.98	48,390,074.49
其他综合收益	七、57	-19,227,100.00	-19,227,100.00
专项储备	七、58	540,388.88	1,046,863.62
盈余公积	七、59	68,253,719.48	68,253,719.48
一般风险准备			
未分配利润	七、60	893,803,451.54	873,863,088.05
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		1,216,126,044.96	1,286,919,095.11
少数股东权益		111,742,398.15	62,155,531.91
所有者权益（或股东权益）合计		1,327,868,443.11	1,349,074,627.02
负债和所有者权益（或股东权益）总计		2,455,586,042.83	2,194,849,034.83

公司负责人：王锦华 主管会计工作负责人：武灵一 会计机构负责人：施丽萍

### 母公司资产负债表

2022 年 6 月 30 日

编制单位：金石资源集团股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金		211,686,298.61	139,807,381.15
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	十七、1	102,549,701.03	154,471,456.82
应收款项融资		124,404,788.12	199,275,890.44
预付款项		213,461,756.96	90,702,010.74
其他应收款	十七、2	225,719,002.86	240,367,339.42
其中：应收利息			
应收股利		32,000,000.00	
存货		8,778,850.69	5,885,895.79
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			



流动资产合计		886,600,398.27	830,509,974.36
<b>非流动资产:</b>			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	十七、 3	655,433,615.69	530,484,633.01
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产		22,929,257.77	23,299,361.05
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		6,442,960.93	5,235,389.55
无形资产		760,566.86	856,118.54
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		1,367,712.74	18,467,221.39
其他非流动资产		5,769,801.94	5,680,340.02
非流动资产合计		692,703,915.93	584,023,063.56
资产总计		1,579,304,314.20	1,414,533,037.92
<b>流动负债:</b>			
短期借款		83,102,041.60	92,787,580.24
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据		125,751,407.43	65,198,208.67
应付账款		32,738,951.02	26,489,158.02
预收款项			
合同负债		7,166,872.50	2,562,904.57
应付职工薪酬		1,239,428.71	3,230,955.31
应交税费		942,748.53	18,438,396.98
其他应付款		84,817,144.21	21,450,700.16
其中: 应付利息			
应付股利		74,850,067.92	916,416.00
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		107,545,952.85	154,016,564.82
其他流动负债		931,693.43	333,177.59
流动负债合计		444,236,240.28	384,507,646.36
<b>非流动负债:</b>			
长期借款		318,288,015.27	124,005,573.07
应付债券			
其中: 优先股			
永续债			
租赁负债		2,892,917.06	3,023,973.78
长期应付款			

长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益		9,500,000.00	9,500,000.00
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		330,680,932.33	136,529,546.85
负债合计		774,917,172.61	521,037,193.21
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）		311,603,408.00	311,603,408.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		153,797,088.02	177,189,751.43
减：库存股		115,224,349.98	48,390,074.49
其他综合收益		-19,227,100.00	-19,227,100.00
专项储备			
盈余公积		68,253,719.48	68,253,719.48
未分配利润		405,184,376.07	404,066,140.29
所有者权益（或股东权益）合计		804,387,141.59	893,495,844.71
负债和所有者权益（或股东权益）总计		1,579,304,314.20	1,414,533,037.92

公司负责人：王锦华 主管会计工作负责人：武灵一 会计机构负责人：施丽萍

### 合并利润表

2022 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2022 年半年度	2021 年半年度
一、营业总收入		419,221,596.57	416,692,796.55
其中：营业收入	七、61	419,221,596.57	416,692,796.55
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		311,375,549.96	288,655,881.90
其中：营业成本	七、61	231,974,350.32	208,530,763.96
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险责任准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	七、62	16,083,349.71	20,955,104.96
销售费用	七、63	2,840,100.23	3,376,568.65
管理费用	七、64	32,123,514.06	39,465,368.92



研发费用	七、65	13,680,473.11	7,576,184.39
财务费用	七、66	14,673,762.53	8,751,891.02
其中：利息费用		15,351,508.45	9,592,633.60
利息收入		421,856.89	485,051.50
加：其他收益	七、67	4,654,757.01	3,487,316.02
投资收益（损失以“-”号填列）	七、68	769,346.33	
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		948,982.68	
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）	七、71	2,805,415.43	-2,034,384.99
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）	七、73	4,373.18	
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		116,079,938.56	129,489,845.68
加：营业外收入	七、74	215,709.60	364,470.67
减：营业外支出	七、75	1,177,954.44	4,901,569.64
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		115,117,693.72	124,952,746.71
减：所得税费用	七、76	20,651,998.39	22,531,099.72
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		94,465,695.33	102,421,646.99
（一）按经营持续性分类			
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		94,465,695.33	102,421,646.99
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）		93,874,015.41	100,193,444.27
2. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		591,679.92	2,228,202.72
六、其他综合收益的税后净额			
（一）归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
1. 不能重分类进损益的其他综合收益			
（1）重新计量设定受益计划变动额			
（2）权益法下不能转损益的其他综合收益			
（3）其他权益工具投资公允价值变动			
（4）企业自身信用风险公允价值变动			
2. 将重分类进损益的其他综合收益			
（1）权益法下可转损益的其他综合收益			
（2）其他债权投资公允价值变动			
（3）金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
（4）其他债权投资信用减值准备			
（5）现金流量套期储备			
（6）外币财务报表折算差额			
（7）其他			



(二) 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		94,465,695.33	102,421,646.99
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		93,874,015.41	100,193,444.27
(二) 归属于少数股东的综合收益总额		591,679.92	2,228,202.72
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益(元/股)		0.22	0.23
(二) 稀释每股收益(元/股)		0.22	0.23

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

公司负责人：王锦华 主管会计工作负责人：武灵一 会计机构负责人：施丽萍

### 母公司利润表

2022年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2022年半年度	2021年半年度
一、营业收入	十七、4	419,982,924.44	415,969,322.16
减：营业成本	十七、4	373,786,253.78	369,700,868.07
税金及附加		512,342.27	628,258.95
销售费用		1,565,100.83	1,285,381.63
管理费用		15,507,506.77	21,373,160.65
研发费用			
财务费用		11,878,045.61	7,104,616.79
其中：利息费用		12,513,036.23	7,943,962.77
利息收入		219,582.06	397,017.14
加：其他收益		195,785.22	57,923.92
投资收益（损失以“-”号填列）	十七、5	60,769,346.33	55,000,000.00
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		948,982.68	
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）		2,730,372.66	-2,136,740.95
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		80,429,179.39	68,798,219.04
加：营业外收入			
减：营业外支出		501,224.00	5,731.97
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		79,927,955.39	68,792,487.07
减：所得税费用		4,876,067.69	3,639,655.30
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		75,051,887.70	65,152,831.77



(一) 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		75,051,887.70	65,152,831.77
(二) 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
五、其他综合收益的税后净额			
(一) 不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
3. 其他权益工具投资公允价值变动			
4. 企业自身信用风险公允价值变动			
(二) 将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 其他债权投资公允价值变动			
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
4. 其他债权投资信用减值准备			
5. 现金流量套期储备			
6. 外币财务报表折算差额			
7. 其他			
六、综合收益总额		75,051,887.70	65,152,831.77
七、每股收益：			
(一) 基本每股收益(元/股)			
(二) 稀释每股收益(元/股)			

公司负责人：王锦华 主管会计工作负责人：武灵一 会计机构负责人：施丽萍

### 合并现金流量表

2022年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2022年半年度	2021年半年度
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		559,940,805.57	452,511,119.80
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			
收到其他与经营活动有关的现金	七、78	5,413,530.55	6,177,971.33
经营活动现金流入小计		565,354,336.12	458,689,091.13
购买商品、接受劳务支付的现金		206,359,512.93	150,196,777.47
客户贷款及垫款净增加额			



存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
拆出资金净增加额			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工及为职工支付的现金		69,442,873.13	51,251,107.51
支付的各项税费		106,527,634.08	99,180,540.27
支付其他与经营活动有关的现金	七、78	29,479,459.46	29,389,032.06
经营活动现金流出小计		411,809,479.60	330,017,457.31
经营活动产生的现金流量净额		153,544,856.52	128,671,633.82
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		10,017,587.42	45,888.00
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			
投资活动现金流入小计		10,017,587.42	45,888.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		258,754,792.40	65,115,367.97
投资支付的现金		43,000,000.00	43,000,000.00
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		301,754,792.40	108,115,367.97
投资活动产生的现金流量净额		-291,737,204.98	-108,069,479.97
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金		49,000,000.00	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		49,000,000.00	
取得借款收到的现金		370,000,000.00	123,340,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	七、78	11,712,126.40	12,763,488.00
筹资活动现金流入小计		430,712,126.40	136,103,488.00
偿还债务支付的现金		127,655,265.10	82,820,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		15,173,055.85	80,688,097.64
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	七、78	97,630,573.68	2,076,953.53
筹资活动现金流出小计		240,458,894.63	165,585,051.17
筹资活动产生的现金流量净额		190,253,231.77	-29,481,563.17
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		561,104.46	-13,256.36
五、现金及现金等价物净增加额		52,621,987.77	-8,892,665.68
加：期初现金及现金等价物余额		277,584,093.10	259,336,458.58
六、期末现金及现金等价物余额		330,206,080.87	250,443,792.90

公司负责人：王锦华 主管会计工作负责人：武灵一 会计机构负责人：施丽萍

#### 母公司现金流量表

2022 年 1—6 月



单位：元 币种：人民币

项目	附注	2022年半年度	2021年半年度
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		555,665,489.33	448,169,824.76
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		3,009,417.12	5,128,418.14
经营活动现金流入小计		558,674,906.45	453,298,242.90
购买商品、接受劳务支付的现金		380,926,695.70	400,000,035.54
支付给职工及为职工支付的现金		16,003,800.66	13,482,208.66
支付的各项税费		23,804,119.07	21,645,521.23
支付其他与经营活动有关的现金		7,758,661.40	9,904,017.99
经营活动现金流出小计		428,493,276.83	445,031,783.42
经营活动产生的现金流量净额		130,181,629.62	8,266,459.48
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金		28,000,000.00	55,000,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		28,000,000.00	55,000,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		701,470.77	772,043.51
投资支付的现金		124,600,000.00	43,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		125,301,470.77	43,772,043.51
投资活动产生的现金流量净额		-97,301,470.77	11,227,956.49
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		233,000,000.00	80,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		11,712,126.40	12,763,488.00
筹资活动现金流入小计		244,712,126.40	92,763,488.00
偿还债务支付的现金		94,315,265.10	11,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		12,334,583.63	79,039,426.81
支付其他与筹资活动有关的现金		97,030,573.68	2,076,953.53
筹资活动现金流出小计		203,680,422.41	92,116,380.34
筹资活动产生的现金流量净额		41,031,703.99	647,107.66
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		561,104.46	-13,256.36
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		74,472,967.30	20,128,267.27
加：期初现金及现金等价物余额		135,375,034.32	203,014,542.26
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		209,848,001.62	223,142,809.53

公司负责人：王锦华 主管会计工作负责人：武灵一 会计机构负责人：施丽萍



## 合并所有者权益变动表

2022 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	2022 年半年度													少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益											小计			
	实收资本（或股本）	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		其他		
优先股		永续债	其他												
一、上年期末余额	311,603,408.00				99,769,190.45	48,390,074.49	-19,227,100.00	1,046,863.62	68,253,719.48		873,863,088.05		1,286,919,095.11	62,155,531.91	1,349,074,627.02
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	311,603,408.00				99,769,190.45	48,390,074.49	-19,227,100.00	1,046,863.62	68,253,719.48		873,863,088.05		1,286,919,095.11	62,155,531.91	1,349,074,627.02
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）					-23,392,663.41	66,834,275.49		-506,474.74			19,940,363.49		-70,793,050.15	49,586,866.24	-21,206,183.91
（一）综合收益总额											93,874,015.41		93,874,015.41	591,679.92	94,465,695.33
（二）所有者投入和减少资本					-17,700,336.56	-21,295,766.57							3,595,430.01	49,000,000.00	52,595,430.01
1. 所有者投入的普通股														49,000,000.00	49,000,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本															



3. 股份支付计入所有者权益的金额				-4,884,928.67								-4,884,928.67		-4,884,928.67
4. 其他				-	-21,295,766.57							8,480,358.68		8,480,358.68
				12,815,407.89										
(三) 利润分配					227,008.80							-73,933,651.92	-74,160,660.72	-74,160,660.72
1. 提取盈余公积														
2. 提取一般风险准备														
3. 对所有者的分配					227,008.80							-73,933,651.92	-74,160,660.72	-74,160,660.72
4. 其他														
(四) 所有者权益内部结转				-5,692,326.85	-5,692,326.85									
1. 资本公积转增资本(或股本)														
2. 盈余公积转增资本(或股本)														
3. 盈余公积弥补亏损														
4. 设定受益计划变动额结转留存收益														
5. 其他综合收益结转留存收益														
6. 其他				-5,692,326.85	-5,692,326.85									
(五) 专项储备														
1. 本期提取														
2. 本期使用														
(六) 其他					93,595,360.11									
四、本期期末余额	311,603,408.00			76,376,527.04	115,224,349.98	-	540,388.88	68,253,719.48	893,803,451.54			1,216,126,044.96	111,742,398.15	1,327,868,443.11
未余额						19,227,100.00								



项目	2021 年半年度													少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益														
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	小计		
优先股		永续债	其他												
一、上年期末余额	240,000,000.00				161,306,033.09	71,237,494.77	- 19,227,100.00	1,868,083.30	55,806,790.82		712,982,835.99	1,081,499,148.43	22,749,713.19	1,104,248,861.62	
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	240,000,000.00				161,306,033.09	71,237,494.77	- 19,227,100.00	1,868,083.30	55,806,790.82		712,982,835.99	1,081,499,148.43	22,749,713.19	1,104,248,861.62	
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)	71,611,052.00				-69,183,869.77	- 22,786,650.48		470,143.77			28,585,920.77	54,269,897.25	2,252,086.27	56,521,983.52	
(一) 综合收益总额											100,193,444.27	100,193,444.27	2,228,202.72	102,421,646.99	
(二) 所有者投入和减少资本					7,592,896.83							7,592,896.83		7,592,896.83	
1. 所有者投入的普通股															
2. 其他权益工具持有者投入资本															
3. 股份支付计入所有者权益的金额					7,592,896.83							7,592,896.83		7,592,896.83	
4. 其他															
(三) 利润分配						-281,376.00					-71,607,523.50	-71,326,147.50		-71,326,147.50	
1. 提取盈余公积															



2. 提取一般风险准备														
3. 对所有者（或股东）的分配					-281,376.00					-71,607,523.50		-71,326,147.50		-71,326,147.50
4. 其他														
（四）所有者权益内部结转	71,611,052.00				-75,069,922.88	-3,458,870.88								
1. 资本公积转增资本（或股本）	71,611,052.00				-71,611,052.00									
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					-3,458,870.88	-3,458,870.88								
（五）专项储备								470,143.77				470,143.77	23,883.55	494,027.32
1. 本期提取								3,123,860.17				3,123,860.17	47,585.45	3,171,445.62
2. 本期使用								2,653,716.40				2,653,716.40	23,701.90	2,677,418.30
（六）其他					-1,706,843.72	-						17,339,559.88		17,339,559.88
四、本期期末余额	311,611,052.00				92,122,163.32	48,450,844.29	-	2,338,227.07	55,806,790.82		741,568,756.76	1,135,769,045.68	25,001,799.46	1,160,770,845.14
							19,227,100.00							

公司负责人：王锦华 主管会计工作负责人：武灵一 会计机构负责人：施丽萍



## 母公司所有者权益变动表

2022 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	2022 年半年度										
	实收资本（或股本）	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	311,603,408.00				177,189,751.43	48,390,074.49	-19,227,100.00		68,253,719.48	404,066,140.29	893,495,844.71
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	311,603,408.00				177,189,751.43	48,390,074.49	-19,227,100.00		68,253,719.48	404,066,140.29	893,495,844.71
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					-23,392,663.41	66,834,275.49				1,118,235.78	-89,108,703.12
（一）综合收益总额										75,051,887.70	75,051,887.70
（二）所有者投入和减少资本					-17,700,336.56	-21,295,766.57					3,595,430.01
1. 所有者投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额					-4,884,928.67						-4,884,928.67
4. 其他					-12,815,407.89	-21,295,766.57					8,480,358.68
（三）利润分配						227,008.80				-73,933,651.92	-74,160,660.72
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配											
3. 其他						227,008.80				-73,933,651.92	-74,160,660.72
（四）所有者权益内部结转					-5,692,326.85	-5,692,326.85					
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他综合收益结转留存收益											
6. 其他					-5,692,326.85	-5,692,326.85					



(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他					93,595,360.11					-93,595,360.11	
四、本期期末余额	311,603,408.00				153,797,088.02	115,224,349.98	-19,227,100.00		68,253,719.48	405,184,376.07	804,387,141.59

项目	2021 年半年度										
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	240,000,000.00				229,069,187.67	71,237,494.77	-19,227,100.00		55,806,790.82	363,651,305.81	798,062,689.53
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	240,000,000.00				229,069,187.67	71,237,494.77	-19,227,100.00		55,806,790.82	363,651,305.81	798,062,689.53
三、本期增减变动金额 (减少以“—”号填列)	71,611,052.00				-69,183,869.77	-22,786,650.48				-6,454,691.73	18,759,140.98
(一) 综合收益总额										65,152,831.77	65,152,831.77
(二) 所有者投入和减少资本					7,592,896.83						7,592,896.83
1. 所有者投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额					7,592,896.83						7,592,896.83
4. 其他											
(三) 利润分配						-281,376.00				-71,607,523.50	-71,326,147.50
1. 提取盈余公积						-281,376.00				-71,607,523.50	-71,326,147.50
2. 对所有者 (或股东) 的分配						-281,376.00				-71,607,523.50	-71,326,147.50
3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转	71,611,052.00				-75,069,922.88	-3,458,870.88					
1. 资本公积转增资本 (或股本)	71,611,052.00				-71,611,052.00						
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					-3,458,870.88	-3,458,870.88					
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他					-1,706,843.72	-19,046,403.60					17,339,559.88



四、本期期末余额	311,611,052.00			159,885,317.90	48,450,844.29	-19,227,100.00		55,806,790.82	357,196,614.08	816,821,830.51
----------	----------------	--	--	----------------	---------------	----------------	--	---------------	----------------	----------------

公司负责人：王锦华 主管会计工作负责人：武灵一 会计机构负责人：施丽萍



### 三、 公司基本情况

#### 1. 公司概况

适用 不适用

金石资源集团股份有限公司（以下简称公司或本公司）前身系金石资源集团有限公司（更名自金石矿业有限公司、杭州金石实业有限公司）。杭州金石实业有限公司系由王锦华、张文学和胡小京共同发起设立，于 2001 年 5 月 15 日在杭州市工商行政管理局登记注册。杭州金石实业有限公司以 2012 年 10 月 31 日为基准日，整体变更为股份有限公司，于 2012 年 12 月 27 日在杭州市工商行政管理局登记注册，总部位于浙江省杭州市。公司现持有统一社会信用代码为 913301007289077995 的营业执照，注册资本 311,603,408.00 元，股份总数 311,603,408 股（每股面值 1 元）。其中，有限售条件的流通股份：A 股 1,014,780 股；无限售条件的流通股份：A 股 310,588,628 股。公司股票已于 2017 年 5 月 3 日在上海证券交易所挂牌交易。

本公司属非金属矿采选业。主要经营活动为萤石矿的投资和开发，以及萤石产品的研发、生产和销售。产品主要有酸级萤石精粉、高品位萤石块矿、冶金级萤石精粉和普通萤石原矿。

#### 2. 合并财务报表范围

适用 不适用

本公司将子公司龙泉磷矿、大金庄矿业、正中精选、兰溪金昌、紫晶矿业、金石科技、江山金菱、翔振矿业、庄村矿业、内蒙古金石、金石云投资、湖南金石智造、金鄂博氟化工和金石新材料等 14 家子公司纳入本期合并财务报表范围，情况详见本财务报表附注八“合并范围变更”和附注九“在其他主体中的权益”之说明。

### 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编制基础。

#### 2. 持续经营

适用 不适用

本公司不存在导致对报告期末起 12 个月内的持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况。

### 五、 重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

适用 不适用

本公司根据实际生产经营特点针对金融工具减值、固定资产折旧、使用权资产折旧、无形资产摊销、收入确认等交易或事项制定了具体会计政策和会计估计。

#### 1. 遵循企业会计准则的声明

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

#### 2. 会计期间

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

#### 3. 营业周期

适用 不适用



公司经营业务的营业周期较短，以 12 个月作为资产和负债的流动性划分标准。

#### 4. 记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

#### 5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

适用 不适用

##### 1. 同一控制下企业合并的会计处理方法

公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。公司按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值份额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；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

##### 2. 非同一控制下企业合并的会计处理方法

公司在购买日对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；如果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，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

#### 6. 合并财务报表的编制方法

适用 不适用

母公司将其控制的所有子公司纳入合并财务报表的合并范围。合并财务报表以母公司及其子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，由母公司按照《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》编制。

#### 7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

适用 不适用

#### 8. 现金及现金等价物的确定标准

列示于现金流量表中的现金是指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物是指企业持有的期限短、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

适用 不适用

外币交易在初始确认时，采用交易发生日即期汇率的近似汇率折算为人民币金额。资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，因汇率不同而产生的汇兑差额，除与购建符合资本化条件资产有关的外币专门借款本金及利息的汇兑差额外，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即期汇率的近似汇率折算，不改变其人民币金额；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，差额计入当期损益或其他综合收益。

#### 10. 金融工具

适用 不适用

##### 1. 金融资产和金融负债的分类

金融资产在初始确认时划分为以下三类：(1) 以摊余成本计量的金融资产；(2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产；(3) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

金融负债在初始确认时划分为以下四类：(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融



负债；(2) 金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债；(3) 不属于上述(1)或(2)的财务担保合同，以及不属于上述(1)并以低于市场利率贷款的贷款承诺；(4) 以摊余成本计量的金融负债。

## 2. 金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

### (1) 金融资产和金融负债的确认依据和初始计量方法

公司成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产或金融负债。初始确认金融资产或金融负债时，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。但是，公司初始确认的应收账款未包含重大融资成分或公司不考虑未超过一年的合同中的融资成分的，按照《企业会计准则第 14 号——收入》所定义的交易价格进行初始计量。

### (2) 金融资产的后续计量方法

#### 1) 以摊余成本计量的金融资产

采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的一部分的金融资产所产生的利得或损失，在终止确认、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其他综合收益的债务工具投资

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

#### 3) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资

采用公允价值进行后续计量。获得的股利（属于投资成本收回部分的除外）计入当期损益，其他利得或损失计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

#### 4) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

采用公允价值进行后续计量，产生的利得或损失（包括利息和股利收入）计入当期损益，除非该金融资产属于套期关系的一部分。

### (3) 金融负债的后续计量方法

#### 1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

此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。对于此类金融负债以公允价值进行后续计量。因公司自身信用风险变动引起的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公允价值变动金额计入其他综合收益，除非该处理会造成或扩大损益中的会计错配。此类金融负债产生的其他利得或损失（包括利息费用、除因公司自身信用风险变动引起的公允价值变动）计入当期损益，除非该金融负债属于套期关系的一部分。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) 金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债

按照《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》相关规定进行计量。

3) 不属于上述 1) 或 2) 的财务担保合同，以及不属于上述 1) 并以低于市场利率贷款的贷款承诺

在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量：① 按照金融工具的减值规定确定的损失准备金额；② 初始确认金额扣除按照《企业会计准则第 14 号——收入》相关规定所确定的累计摊销额后的余额。

#### 4) 以摊余成本计量的金融负债

采用实际利率法以摊余成本计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的一部分的金融负债所产生的利得或损失，在终止确认、按照实际利率法摊销时计入当期损益。

### (4) 金融资产和金融负债的终止确认

#### 1) 当满足下列条件之一时，终止确认金融资产：

##### ① 收取金融资产现金流量的合同权利已终止；

② 金融资产已转移，且该转移满足《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》关于金融资产终止确认的规定。



2) 当金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除时，相应终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。

### 3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司转移了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，继续确认所转移的金融资产。公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：(1) 未保留对该金融资产控制的，终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债；(2) 保留了对该金融资产控制的，按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：(1) 所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）之和。转移了金融资产的一部分，且该被转移部分整体满足终止确认条件的，将转移前金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和继续确认部分之间，按照转移日各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：(1) 终止确认部分的账面价值；(2) 终止确认部分的对价，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）之和。

### 4. 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术确定相关金融资产和金融负债的公允价值。公司将估值技术使用的输入值分以下层级，并依次使用：

(1) 第一层次输入值是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；

(2) 第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值，包括：活跃市场中类似资产或负债的报价；非活跃市场中相同或类似资产或负债的报价；除报价以外的其他可观察输入值，如在正常报价间隔期间可观察的利率和收益率曲线等；市场验证的输入值等；

(3) 第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值，包括不能直接观察或无法由可观察市场数据验证的利率、股票波动率、企业合并中承担的弃置义务的未来现金流量、使用自身数据作出的财务预测等。

### 5. 金融工具减值

#### (1) 金融工具减值计量和会计处理

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、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、合同资产、租赁应收款、分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债以外的贷款承诺、不属于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债或不属于金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债的财务担保合同进行减值处理并确认损失准备。

预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。其中，对于公司购买或源生的已发生信用减值的金融资产，按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产，公司在资产负债表日仅将自初始确认后整个存续期内预期信用损失的累计变动确认为损失准备。

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及合同资产，公司运用简化计量方法，按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

除上述计量方法以外的金融资产，公司在每个资产负债表日评估其信用风险自初始确认后是否已经显著增加。如果信用风险自初始确认后已显著增加，公司按照整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备；如果信用风险自初始确认后未显著增加，公司按照该金融工具未来12个月内预期信用损失的金额计量损失准备。

公司利用可获得的合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。

于资产负债表日，若公司判断金融工具只具有较低的信用风险，则假定该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

公司以单项金融工具或金融工具组合为基础评估预期信用风险和计量预期信用损失。当以金融工具组合为基础时，公司以共同风险特征为依据，将金融工具划分为不同组合。

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，作为减值损失或利得计入当期损益。对于以摊余成本计量的金融资产，损失准备抵减该金融资产在资产负债表中列示的账面价值；对于以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资，公司在其他综合收益中确认其损失准备，不抵减该金融资产的账面价值。

(2) 按组合评估预期信用风险和计量预期信用损失的金融工具

项 目	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
其他应收款——应收利息组合	款项性质	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和未来 12 个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失
其他应收款——应收股利组合		
其他应收款——应收合并范围内关联方组合		
其他应收款——账龄组合	账龄	

(3) 按组合计量预期信用损失的应收款项及合同资产

1) 具体组合及计量预期信用损失的方法

项 目	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
应收银行承兑汇票	票据类型	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失
应收商业承兑汇票		参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收商业承兑汇票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
应收账款——账龄组合	账龄	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失
应收账款——应收合并范围内关联方组合	款项性质	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失

2) 应收账款、应收商业承兑汇票——账龄组合的账龄与整个存续期预期信用损失率对照表

账 龄	应收账款 预期信用损失率 (%)	应收商业承兑汇票 预期信用损失率 (%)
1 年以内 (含, 下同)	5.00	5.00
1-2 年	15.00	15.00



2-3 年	40.00	40.00
3 年以上	100.00	100.00

#### 6. 金融资产和金融负债的抵销

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

不满足终止确认条件的金融资产转移，公司不对已转移的金融资产和相关负债进行抵销。

#### 11. 应收票据

##### 应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用  不适用

详见本财务报表附注五、10“金融工具”之说明。

#### 12. 应收账款

##### 应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用  不适用

详见本财务报表附注五、10“金融工具”之说明。

#### 13. 应收款项融资

适用  不适用

详见本财务报表附注五、10“金融工具”之说明。

#### 14. 其他应收款

##### 其他应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用  不适用

详见本财务报表附注五、10“金融工具”之说明。

#### 15. 存货

适用  不适用

##### 1. 存货的分类

存货包括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。

##### 2. 发出存货的计价方法

发出存货采用月末一次加权平均法。

##### 3. 存货可变现净值的确定依据

资产负债表日，存货采用成本与可变现净值孰低计量，按照单个存货成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。直接用于出售的存货，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；资产负债表日，同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，分别确定其可变现净值，并与其对应的成本进行比较，分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。

##### 4. 存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

##### 5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

###### (1) 低值易耗品



按照一次转销法进行摊销。

(2) 包装物

按照一次转销法进行摊销。

## 16. 合同资产

### (1). 合同资产的确认方法及标准

适用 不适用

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。公司将同一合同下的合同资产和合同负债相互抵销后以净额列示。

公司将拥有的、无条件(即,仅取决于时间流逝)向客户收取对价的权利作为应收款项列示,将已向客户转让商品而有权收取对价的权利(该权利取决于时间流逝之外的其他因素)作为合同资产列示。

### (2). 合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

详见本财务报表附注五、10“金融工具”之说明。

## 17. 持有待售资产

适用 不适用

### 1. 持有待售的非流动资产或处置组的分类

公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售类别:(1)根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例,在当前状况下即可立即出售;(2)出售极可能发生,即公司已经就出售计划作出决议且获得确定的购买承诺,预计出售将在一年内完成。

公司专为转售而取得的非流动资产或处置组,在取得日满足“预计出售将在一年内完成”的条件,且短期(通常为3个月)内很可能满足持有待售类别的其他划分条件的,在取得日将其划分为持有待售类别。

因公司无法控制的下列原因之一,导致非关联方之间的交易未能在一年内完成,且公司仍然承诺出售非流动资产或处置组的,继续将非流动资产或处置组划分为持有待售类别:(1)买方或其他方意外设定导致出售延期的条件,公司针对这些条件已经及时采取行动,且预计能够自设定导致出售延期的条件起一年内顺利化解延期因素;(2)因发生罕见情况,导致持有待售的非流动资产或处置组未能在一年内完成出售,公司在最初一年内已经针对这些新情况采取必要措施且重新满足了持有待售类别的划分条件。

### 2. 持有待售的非流动资产或处置组的计量

#### (1) 初始计量和后续计量

初始计量和在资产负债表日重新计量持有待售的非流动资产或处置组时,其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的,将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额,减记的金额确认为资产减值损失,计入当期损益,同时计提持有待售资产减值准备。

对于取得日划分为持有待售类别的非流动资产或处置组,在初始计量时比较假定其不划分为持有待售类别情况下的初始计量金额和公允价值减去出售费用后的净额,以两者孰低计量。除企业合并中取得的非流动资产或处置组外,由非流动资产或处置组以公允价值减去出售费用后的净额作为初始计量金额而产生的差额,计入当期损益。

对于持有待售的处置组确认的资产减值损失金额,先抵减处置组中商誉的账面价值,再根据处置组中的各项非流动资产账面价值所占比重,按比例抵减其账面价值。

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

#### (2) 资产减值损失转回的会计处理

后续资产负债表日持有待售的非流动资产公允价值减去出售费用后的净额增加的,以前减记的金额予以恢复,并在划分为持有待售类别后确认的资产减值损失金额内转回,转回金额计入当期损益。划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不转回。

后续资产负债表日持有待售的处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额予以恢复，并在划分为持有待售类别后非流动资产确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。已抵减的商誉账面价值，以及非流动资产在划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不转回。

持有待售的处置组确认的资产减值损失后续转回金额，根据处置组中除商誉外各项非流动资产账面价值所占比重，按比例增加其账面价值。

(3) 不再继续划分为持有待售类别以及终止确认的会计处理

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

终止确认持有待售的非流动资产或处置组时，将尚未确认的利得或损失计入当期损益。

## 18. 债权投资

### 债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

## 19. 其他债权投资

### 其他债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

## 20. 长期应收款

### 长期应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

## 21. 长期股权投资

适用 不适用

### 1. 共同控制、重大影响的判断

按照相关约定对某项安排存在共有的控制，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，认定为共同控制。对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定，认定为重大影响。

### 2. 投资成本的确定

(1) 同一控制下的企业合并形成的，合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或发行权益性证券作为合并对价的，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其初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的合并对价的账面价值或发行股份的面值总额之间的差额调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

公司通过多次交易分步实现同一控制下企业合并形成的长期股权投资，判断是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，把各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日，根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额确定初始投资成本。合并日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，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

(2) 非同一控制下的企业合并形成的，在购买日按照支付的合并对价的公允价值作为其初始投资成本。

公司通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并形成的长期股权投资，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

1) 在个别财务报表中，按照原持有的股权投资的账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。





2) 在合并财务报表中,判断是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的,把各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的,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权益法核算下的其他综合收益等的,与其相关的其他综合收益等转为购买日所属当期收益。但由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

(3) 除企业合并形成以外的:以支付现金取得的,按照实际支付的购买价款作为其初始投资成本;以发行权益性证券取得的,按照发行权益性证券的公允价值作为其初始投资成本;以债务重组方式取得的,按《企业会计准则第12号——债务重组》确定其初始投资成本;以非货币性资产交换取得的,按《企业会计准则第7号——非货币性资产交换》确定其初始投资成本。

### 3. 后续计量及损益确认方法

对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算;对联营企业和合营企业的长期股权投资,采用权益法核算。

### 4. 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权的处理方法

#### (1) 个别财务报表

对处置的股权,其账面价值与实际取得价款之间的差额,计入当期损益。对于剩余股权,对被投资单位仍具有重大影响或者与其他方一起实施共同控制的,转为权益法核算;不能再对被投资单位实施控制、共同控制或重大影响的,按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》的相关规定进行核算。

#### (2) 合并财务报表

##### 1) 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权,且不属于“一揽子交易”的

在丧失控制权之前,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,调整资本公积(资本溢价),资本溢价不足冲减的,冲减留存收益。

丧失对原子公司控制权时,对于剩余股权,按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和,减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额之间的差额,计入丧失控制权当期的投资收益,同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等,应当在丧失控制权时转为当期投资收益。

##### 2) 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权,且属于“一揽子交易”的

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

## 22. 投资性房地产

不适用

## 23. 固定资产

### (1). 确认条件

适用 不适用

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的,使用年限超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量时予以确认。

### (2). 折旧方法

适用 不适用

类别	折旧方法	折旧年限(年)	残值率	年折旧率
房屋及构筑物	年限平均法	10-40	3%-5%	2.38%-9.70%
井巷工程	年限平均法	2-15	0%	6.67%-50.00%



机器设备	年限平均法	5-10	3%-5%	9.50%-19.40%
运输工具	年限平均法	5-10	3%-5%	9.50%-19.40%
其他设备	年限平均法	3-10	3%-5%	9.50%-32.33%

井巷工程包括竖井、斜井、平硐、硐室工程、回风巷道、运输平巷等，公司以开采的各矿山服务年限为基础，按照不同井巷工程的预计使用年限确定其折旧年限。

### (3). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

适用 不适用

## 24. 在建工程

适用 不适用

1. 在建工程同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量则予以确认。在建工程按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的实际成本计量。

2. 在建工程达到预定可使用状态时，按工程实际成本转入固定资产。已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的，先按估计价值转入固定资产，待办理竣工决算后再按实际成本调整原暂估价值，但不再调整原已计提的折旧。

3. 公司萤石矿山的采矿建设工程主要包括建设竖井、斜井、平硐、硐室工程、回风巷道、运输平巷等井巷工程。公司按照每年预计开采量分期建设井巷工程，并按照不同井巷工程实际投入成本，在达到预定可使用状态时转入固定资产。

## 25. 借款费用

适用 不适用

### 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，在发生时确认为费用，计入当期损益。

### 2. 借款费用资本化期间

(1) 当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；2) 借款费用已经发生；3) 为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

(2) 若符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断，并且中断时间连续超过3个月，暂停借款费用的资本化；中断期间发生的借款费用确认为当期费用，直至资产的购建或者生产活动重新开始。

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

### 3. 借款费用资本化率以及资本化金额

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用（包括按照实际利率法确定的折价或溢价的摊销），减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，确定应予资本化的利息金额；为购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款的资产支出加权平均数乘以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利息金额。

## 26. 生物资产

适用 不适用

## 27. 油气资产

适用 不适用



## 28. 使用权资产

√适用 □不适用

详见本财务报表附注五、42“租赁”之说明。

## 29. 无形资产

### (1). 计价方法、使用寿命、减值测试

√适用 □不适用

1. 无形资产包括土地使用权、采矿权、勘探开发成本及软件等，按成本进行初始计量。

2. 使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内按照与该项无形资产有关的经济利益的预期实现方式系统合理地摊销，无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销。具体如下：

(1) 土地使用权

土地使用权摊销年限为 40-50 年。

(2) 采矿权

采矿权成本依据预计可采出萤石原矿量（资源储量\*综合回采率/(1-贫化率)），采用产量法进行摊销。

(3) 勘探开发成本

勘探开发成本包括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。勘查过程包括预查、普查、详查、勘探等四个阶段，其中，对于详查、勘探的勘查支出予以资本化，并在勘探开发成本项目中归集。当勘探结束且有合理依据确定勘探形成地质成果并办妥采矿权证时，将勘探开发成本余额转入采矿权成本；当不能形成地质成果时，一次性计入当期损益。

(4) 软件

软件摊销年限为 5 年。

### (2). 内部研究开发支出会计政策

√适用 □不适用

内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，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。

## 30. 长期资产减值

√适用 □不适用

对长期股权投资、固定资产、在建工程、使用权资产、使用寿命有限的无形资产等长期资产，在资产负债表日有迹象表明发生减值的，估计其可收回金额。对因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。商誉结合与其相关的资产组或者资产组组合进行减值测试。

若上述长期资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额确认资产减值准备并计入当期损益。

## 31. 长期待摊费用

√适用 □不适用

长期待摊费用核算已经支出，摊销期限在 1 年以上（不含 1 年）的各项费用。长期待摊费用按实际发生额入账，在受益期或规定的期限内分期平均摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。



## 32. 合同负债

### 合同负债的确认方法

适用 不适用

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。公司将同一合同下的合同资产和合同负债相互抵销后以净额列示。

公司将已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务作为合同负债列示。

## 33. 职工薪酬

### (1)、短期薪酬的会计处理方法

适用 不适用

在职工为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，并计入当期损益或相关资产成本。

### (2)、离职后福利的会计处理方法

适用 不适用

离职后福利分为设定提存计划和设定受益计划。

(1) 在职工为公司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。

(2) 对设定受益计划的会计处理通常包括下列步骤：

1) 根据预期累计福利单位法，采用无偏且相互一致的精算假设对有关人口统计变量和财务变量等作出估计，计量设定受益计划所产生的义务，并确定相关义务的所属期间。同时，对设定受益计划所产生的义务予以折现，以确定设定受益计划义务的现值和当期服务成本；

2) 设定受益计划存在资产的，将设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的，以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产；

3) 期末，将设定受益计划产生的职工薪酬成本确认为服务成本、设定受益计划净负债或净资产的利息净额以及重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动等三部分，其中服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本，重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不允许转回至损益，但可以在权益范围内转移这些在其他综合收益确认的金额。

### (3)、辞退福利的会计处理方法

适用 不适用

向职工提供的辞退福利，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：(1) 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；(2) 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

适用 不适用

向职工提供的其他长期福利，符合设定提存计划条件的，按照设定提存计划的有关规定进行会计处理；除此之外的其他长期福利，按照设定受益计划的有关规定进行会计处理，为简化相关会计处理，将其产生的职工薪酬成本确认为服务成本、其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额以及重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动等组成项目的总净额计入当期损益或相关资产成本。

## 34. 租赁负债

适用 不适用



详见本财务报表附注五、42“租赁”之说明。

### 35. 预计负债

适用 不适用

1. 因对外提供担保、诉讼事项、产品质量保证、亏损合同等或有事项形成的义务成为公司承担的现时义务，履行该义务很可能导致经济利益流出公司，且该义务的金额能够可靠的计量时，公司将该项义务确认为预计负债。

2. 公司按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行初始计量，并在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。

### 36. 股份支付

适用 不适用

#### 1. 股份支付的种类

包括以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

#### 2. 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

##### (1) 以权益结算的股份支付

授予后立即可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应调整资本公积。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应调整资本公积。

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

##### (2) 以现金结算的股份支付

授予后立即可行权的换取职工服务的以现金结算的股份支付，在授予日按公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按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和相应的负债。

##### (3) 修改、终止股份支付计划

如果修改增加了所授予的权益工具的公允价值，公司按照权益工具公允价值的增加相应地确认取得服务的增加；如果修改增加了所授予的权益工具的数量，公司将增加的权益工具的公允价值相应地确认为取得服务的增加；如果公司按照有利于职工的方式修改可行权条件，公司在处理可行权条件时，考虑修改后的可行权条件。

如果修改减少了授予的权益工具的公允价值，公司继续以权益工具在授予日的公允价值为基础，确认取得服务的金额，而不考虑权益工具公允价值的减少；如果修改减少了授予的权益工具的数量，公司将减少部分作为已授予的权益工具的取消来进行处理；如果以不利于职工的方式修改了可行权条件，在处理可行权条件时，不考虑修改后的可行权条件。

如果公司在等待期内取消了所授予的权益工具或结算了所授予的权益工具（因未满足可行权条件而被取消的除外），则将取消或结算作为加速可行权处理，立即确认原本在剩余等待期内确认的金额。

### 37. 优先股、永续债等其他金融工具

适用 不适用



### 38. 收入

#### (1). 收入确认和计量所采用的会计政策

适用 不适用

##### 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；(3) 公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，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。

(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. 收入确认的具体方法

公司主要销售酸级萤石精粉、高品位萤石块矿、冶金级萤石精粉和普通萤石原矿，属于在某一时点履行履约义务。内销收入在公司将产品运送至合同约定交货地点并由客户确认接受、已收取价款或取得收款权利且相关的经济利益很可能流入时确认；外销收入在公司已根据合同约定将产品报关，取得提单，已收取货款或取得收款权利且相关的经济利益很可能流入时确认。

#### (2). 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

适用 不适用

### 39. 合同成本

适用 不适用

### 40. 政府补助

适用 不适用

1. 政府补助在同时满足下列条件时予以确认：(1) 公司能够满足政府补助所附的条件；(2) 公司能够收到政府补助。政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

2. 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

政府文件规定用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助划分为与资产相关的政府补助。政府文件不明确的，以取得该补助必须具备的基本条件为基础进行判断，以购建或以其他方式形成长期资产为基本条件的作为与资产相关的政府补助。与资产相关的政府补助，冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益。与资产相关的政府补助确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

### 3. 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

除与资产相关的政府补助之外的政府补助划分为与收益相关的政府补助。对于同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，难以区分与资产相关或与收益相关的，整体归类为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益或冲减相关成本。

4. 与公司日常经营活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用。与公司日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

### 5. 政策性优惠贷款贴息的会计处理方法

(1) 财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向公司提供贷款的，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。

(2) 财政将贴息资金直接拨付给公司的，将对应的贴息冲减相关借款费用。

## 41. 递延所得税资产/递延所得税负债

适用 不适用

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

2. 确认递延所得税资产以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。

3. 资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来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，转回减记的金额。

4. 公司当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益，但不包括下列情况产生的所得税：(1) 企业合并；(2) 直接在所有者权益中确认的交易或者事项。

## 42. 租赁

### (1). 经营租赁的会计处理方法

适用 不适用

### (2). 融资租赁的会计处理方法

适用 不适用

### (3). 新租赁准则下租赁的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

#### 1. 公司作为承租人

在租赁期开始日，公司将租赁期不超过 12 个月，且不包含购买选择权的租赁认定为短期租赁；将单项租赁资产为全新资产时价值较低的租赁认定为低价值资产租赁。公司转租或预期转租租赁资产的，原租赁不认定为低价值资产租赁。

对于所有短期租赁和低价值资产租赁，公司在租赁期内各个期间按照直线法将租赁付款额计



入相关资产成本或当期损益。

除上述采用简化处理的短期租赁和低价值资产租赁外，在租赁期开始日，公司对租赁确认使用权资产和租赁负债。

#### (1) 使用权资产

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。

公司按照直线法对使用权资产计提折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，公司在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，公司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。

#### (2) 租赁负债

在租赁开始日，公司将尚未支付的租赁付款额的现值确认为租赁负债。计算租赁付款额现值时采用租赁内含利率作为折现率，无法确定租赁内含利率的，采用公司增量借款利率作为折现率。租赁付款额与其现值之间的差额作为未确认融资费用，在租赁期各个期间内按照确认租赁付款额现值的折现率确认利息费用，并计入当期损益。未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额于实际发生时计入当期损益。

租赁期开始后，当实质固定付款额发生变动、担保余值预计的应付金额发生变化、用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动、购买选择权、续租选择权或终止选择权的评估结果或实际行权情况发生变化时，公司按照变动后的租赁付款额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，如使用权资产账面价值已调减至零，但租赁负债仍需进一步调减的，将剩余金额计入当期损益。

### 2. 公司作为出租人

在租赁开始日，公司将实质上转移了与租赁资产所有权有关的几乎全部风险和报酬的租赁划分为融资租赁，除此之外的均为经营租赁。

#### (1) 经营租赁

公司在租赁期内各个期间按照直线法将租赁收款额确认为租金收入，发生的初始直接费用予以资本化并按照与租金收入确认相同的基础进行分摊，分期计入当期损益。公司取得的与经营租赁有关的未计入租赁收款额的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

#### (2) 融资租赁

在租赁期开始日，公司按照租赁投资净额（未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照租赁内含利率折现的现值之和）确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。在租赁期的各个期间，公司按照租赁内含利率计算并确认利息收入。

公司取得的未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

### 43. 其他重要的会计政策和会计估计

适用  不适用

#### (1) 安全生产费

公司按照财政部、国家安全生产监督管理总局联合发布的《企业安全生产费用提取和使用管理办法》（财企〔2012〕16号）的规定提取的安全生产费，计入相关产品的成本或当期损益，同时记入“专项储备”科目。使用提取的安全生产费时，属于费用性支出的，直接冲减专项储备。形成固定资产的，通过“在建工程”科目归集所发生的支出，待安全项目完工达到预定可使用状态时确认为固定资产；同时，按照形成固定资产的成本冲减专项储备，并确认相同金额的累计折旧，该固定资产在以后期间不再计提折旧。

#### (2) 分部报告

公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度等为依据确定经营分部。公司的经营分部是指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 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 能够通过分析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。





## (3) 与回购公司股份相关的会计处理方法

因减少注册资本或奖励职工等原因收购本公司股份的，按实际支付的金额作为库存股处理，同时进行备查登记。如果将回购的股份注销，则将按注销股票面值和注销股数计算的股票面值总额与实际回购所支付的金额之间的差额冲减资本公积，资本公积不足冲减的，冲减留存收益；如果将回购的股份奖励给本公司职工属于以权益结算的股份支付，于职工行权购买本公司股份收到价款时，转销交付职工的库存股成本和等待期内资本公积（其他资本公积）累计金额，同时，按照其差额调整资本公积（股本溢价）。

**44. 重要会计政策和会计估计的变更****(1). 重要会计政策变更**

适用 不适用

**(2). 重要会计估计变更**

适用 不适用

**45. 其他**

适用 不适用

**六、税项****1. 主要税种及税率**

主要税种及税率情况

适用 不适用

税种	计税依据	税率
增值税	以按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	13%、6%
资源税	应税产品的销售额	3.5%、6%、7%
房产税	从价计征的，计税依据为房产原值减除一定比例后的余值；从租计征的，计税依据为租金收入	1.2%、12%
城市维护建设税	实际缴纳的流转税税额	7%、5%、1%
教育费附加	实际缴纳的流转税税额	3%
地方教育附加	实际缴纳的流转税税额	2%
企业所得税	应纳税所得额	25%、15%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

适用 不适用

纳税主体名称	所得税税率（%）
兰溪金昌	15%
紫晶矿业	15%
翔振矿业	15%
除上述以外的其他纳税主体	25%

**2. 税收优惠**

适用 不适用

根据浙江省科学技术厅、浙江省财政厅、国家税务总局浙江省税务局于2021年12月16日联合颁发的《高新技术企业证书》，认定兰溪金昌为高新技术企业，根据《中华人民共和国企业



所得税法》规定，兰溪金昌本期企业所得税享受高新技术企业税收优惠政策，减按 15%的税率计缴。

根据浙江省科学技术厅、浙江省财政厅、国家税务总局浙江省税务局于 2020 年 12 月 1 日联合颁发的《高新技术企业证书》，认定紫晶矿业为高新技术企业，根据《中华人民共和国企业所得税法》规定，紫晶矿业本期企业所得税享受高新技术企业税收优惠政策，减按 15%的税率计缴。

根据内蒙古自治区科学技术厅、内蒙古自治区财政厅、国家税务总局内蒙古自治区税务局于 2021 年 9 月 16 日联合颁发的《高新技术企业证书》，认定翔振矿业为高新技术企业，根据《中华人民共和国企业所得税法》规定，翔振矿业本期企业所得税享受高新技术企业税收优惠政策，减按 15%的税率计缴。

### 3. 其他

适用 不适用

## 七、合并财务报表项目注释

### 1、货币资金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	63,214.08	59,812.52
银行存款	323,807,807.20	277,524,280.58
其他货币资金	17,515,656.19	12,886,199.22
合计	341,386,677.47	290,470,292.32
其中：存放在境外的款项总额		

其他说明：

期末其他货币资金包括用于开具银行承兑汇票的保证金 1,771,093.21 元、缴存的保函保证金 52,517.41 元、环境治理恢复基金 9,356,985.98 元和存出投资款 6,335,059.59 元。

### 2、交易性金融资产

适用 不适用

### 3、衍生金融资产

适用 不适用

### 4、应收票据

#### (1). 应收票据分类列示

适用 不适用

#### (2). 期末公司已质押的应收票据

适用 不适用

#### (3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

适用 不适用

#### (4). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

适用 不适用

#### (5). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

**(6). 坏账准备的情况**

□适用 √不适用

**(7). 本期实际核销的应收票据情况**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**5、 应收账款****(1). 按账龄披露**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1年以内	
其中：1年以内分项	
1年以内小计	112,887,069.38
1至2年	75,182.46
2至3年	26,163.67
3年以上	270,855.64
合计	113,259,271.15

**(2). 按坏账计提方法分类披露**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)		金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按单项计提坏账准备										
按组合计提坏账准备	113,259,271.15	100.00	5,936,951.95	5.24	107,322,319.20	170,374,592.05	100.00	8,787,052.86	5.16	161,587,539.19
其中：										
账龄组合	113,259,271.15	100.00	5,936,951.95	5.24	107,322,319.20	170,374,592.05	100.00	8,787,052.86	5.16	161,587,539.19
合计	113,259,271.15	/	5,936,951.95	/	107,322,319.20	170,374,592.05	/	8,787,052.86	/	161,587,539.19

按单项计提坏账准备：

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备：

√适用 □不适用

组合计提项目：账龄组合

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例(%)
1年以内	112,887,069.38	5,644,353.47	5.00
1-2年	75,182.46	11,277.37	15.00
2-3年	26,163.67	10,465.47	40.00
3年以上	270,855.64	270,855.64	100.00



合计	113,259,271.15	5,936,951.95	5.24
----	----------------	--------------	------

按组合计提坏账的确认标准及说明：

适用 不适用

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

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用

### (3). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
单项计提坏账准备						
按组合计提坏账准备	8,787,052.86	- 2,850,100.91				5,936,951.95
合计	8,787,052.86	- 2,850,100.91				5,936,951.95

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

### (4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

### (5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

适用 不适用

期末余额前 5 名的应收账款合计数为 57,978,362.38 元，占应收账款期末余额合计数的比例为 51.19%，相应计提的坏账准备合计数为 2,898,918.12 元。

### (6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

适用 不适用

### (7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 6、应收款项融资

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	124,801,436.12	199,648,670.44



合计	124,801,436.12	199,648,670.44
----	----------------	----------------

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

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备,请参照其他应收款披露:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

(1) 本期无实际核销的应收款项融资。

(2) 期末公司已质押的应收票据情况

项目	期末已质押金额
银行承兑汇票	19,911,191.86
小计	19,911,191.86

(3) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据情况

项目	期末终止确认金额
银行承兑汇票	38,425,564.29
小计	38,425,564.29

银行承兑汇票的承兑人是商业银行,由于商业银行具有较高的信用,银行承兑汇票到期不获支付的可能性较低,故本公司将已背书或贴现的银行承兑汇票予以终止确认。但如果该等票据到期不获支付,依据《票据法》之规定,公司仍将对持票人承担连带责任。

(4) 期末公司无因出票人未履约而将应收票据转应收账款的情况。

## 7、预付款项

### (1). 预付款项按账龄列示

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	35,611,264.74	99.89	4,188,022.25	96.47
1至2年	960.00	0.00	75,221.46	1.73
2至3年	0.00	0.00	52,364.28	1.21
3年以上	37,719.82	0.11	25,798.01	0.59
合计	35,649,944.56	100.00	4,341,406.00	100.00

账龄超过1年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明:

无。

### (2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

适用 不适用



期末余额前5名的预付款项合计数为33,380,156.10元，占预付款项期末余额合计数的比例为93.63%。

其他说明

适用 不适用

### 8、其他应收款

#### 项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	1,569,598.94	1,621,267.81
合计	1,569,598.94	1,621,267.81

其他说明：

适用 不适用

#### 应收利息

##### (1). 应收利息分类

适用 不适用

##### (2). 重要逾期利息

适用 不适用

##### (3). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

#### 应收股利

##### (1). 应收股利

适用 不适用

##### (2). 重要的账龄超过1年的应收股利

适用 不适用

##### (3). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

#### 其他应收款

##### (1). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1年以内	
其中：1年以内分项	
1年以内小计	1,311,700.81
1至2年	0.00



2至3年	36,138.61
3年以上	4,564,039.00
合计	5,911,878.42

## (2). 按款项性质分类情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金保证金	4,575,170.00	4,983,410.00
其他	1,336,708.42	935,451.81
合计	5,911,878.42	5,918,861.81

## (3). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2022年1月1日余额	65,934.21	5,420.79	4,226,239.00	4,297,594.00
2022年1月1日余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段		-5,420.79	5,420.79	
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	-349.17		45,034.65	44,685.48
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2022年6月30日余额	65,585.04	0.00	4,276,694.44	4,342,279.48

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

□适用 √不适用

## (4). 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
单项计提坏账准备						
按组合计提坏账准备	4,297,594.00	44,685.48				4,342,279.48



备						
合计	4,297,594.00	44,685.48				4,342,279.48

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

(5). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

(6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	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
常山县芳村镇综合发展有限公司	履约保证金	1,930,000.00	3年以上	32.65	1,930,000.00
常山县新昌乡财政所	履约保证金	1,000,000.00	3年以上	16.92	1,000,000.00
遂昌县自然资源和规划局	应收土地款	797,400.00	3年以上	13.49	797,400.00
龙泉市八都镇长安村股份经济合作社	押金保证金	400,000.00	1年以内	6.77	20,000.00
龙泉市八都镇财政所	土地复垦保证金	301,800.00	3年以上	5.10	
合计	/	4,429,200.00	/	74.92	3,747,400.00

(7). 涉及政府补助的应收款项

适用 不适用

(8). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

适用 不适用

(9). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

9、存货

(1). 存货分类

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备/ 合同履约 成本减值准 备	账面价值	账面余额	存货跌价准备/ 合同履约成本 减值准备	账面价值
原材料	60,042,894.68		60,042,894.68	46,541,218.37		46,541,218.37
在产品	19,235,091.59		19,235,091.59	13,473,210.32		13,473,210.32
库存商品	70,489,559.32		70,489,559.32	45,038,355.48		45,038,355.48
包装物	417,568.92		417,568.92	377,557.03		377,557.03
合计	150,185,114.51		150,185,114.51	105,430,341.20		105,430,341.20





(2). 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

适用 不适用

(3). 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

适用 不适用

(4). 合同履约成本本期摊销金额的说明

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

10、合同资产

(1). 合同资产情况

适用 不适用

(2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

适用 不适用

(3). 本期合同资产计提减值准备情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

11、持有待售资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	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
遂昌县研发中心总部建设项目（以下简称研发中心）	35,427,374.75		35,427,374.75	42,459,698.73		2022 年
合计	35,427,374.75		35,427,374.75	42,459,698.73		/

其他说明：

无。

12、一年内到期的非流动资产

适用 不适用

13、其他流动资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
待抵扣增值税进项税	7,158,292.11	336,579.17
预缴企业所得税		1,454,989.29
合计	7,158,292.11	1,791,568.46

其他说明：  
无。

#### 14、 债权投资

##### (1). 债权投资情况

适用 不适用

##### (2). 期末重要的债权投资

适用 不适用

##### (3). 减值准备计提情况

适用 不适用

#### 15、 其他债权投资

##### (1). 其他债权投资情况

适用 不适用

##### (2). 期末重要的其他债权投资

适用 不适用

##### (3). 减值准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

#### 16、 长期应收款

##### (1) 长期应收款情况

适用 不适用

##### (2) 坏账准备计提情况

适用 不适用

##### (3) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

适用 不适用

##### (4) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

#### 17、 长期股权投资

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增减变动							期末余额	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		
一、合营企业										

三、联营企业										
包钢金石	39,830,264.29	43,000,000.00		948,982.68						83,779,246.97
小计	39,830,264.29	43,000,000.00		948,982.68						83,779,246.97
合计	39,830,264.29	43,000,000.00		948,982.68						83,779,246.97

其他说明  
无。

## 18、其他权益工具投资

### (1). 其他权益工具投资情况

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资		
其中：INTERNATIONAL BASE METALS LIMITED	0.00	0.00
合计	0.00	0.00

### (2). 非交易性权益工具投资的情况

适用  不适用

其他说明：

适用  不适用

上述投资为非交易性权益工具投资，公司将其指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资。

## 19、其他非流动金融资产

适用  不适用

## 20、投资性房地产

投资性房地产计量模式

不适用

## 21、固定资产

### 项目列示

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
固定资产	766,359,362.46	796,624,569.42
固定资产清理		
合计	766,359,362.46	796,624,569.42

其他说明：

无。

### 固定资产

#### (1). 固定资产情况

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及构筑物	井巷工程	机器设备	运输工具	其他设备	合计
一、账面原值：						
1. 期初余额	450,804,700.82	652,518,382.26	296,323,072.63	24,586,356.41	22,798,717.24	1,447,031,229.36



2. 本期增加金额	1,913,534.72	17,060,690.98	8,050,392.05	1,559,607.06	988,649.57	29,572,874.38
(1) 购置	25,246.70		8,050,392.05	1,559,607.06	988,649.57	10,623,895.38
(2) 在建工程转入	1,888,288.02	17,060,690.98				18,948,979.00
3. 本期减少金额			1,462,639.71	114,319.03	28,958.11	1,605,916.85
(1) 处置或报废			1,462,639.71	114,319.03	28,958.11	1,605,916.85
4. 期末余额	452,718,235.54	669,579,073.24	302,910,824.97	26,031,644.44	23,758,408.70	1,474,998,186.89
<b>二、累计折旧</b>						
1. 期初余额	109,303,731.92	398,239,684.21	115,945,891.09	14,552,430.83	12,364,921.89	650,406,659.94
2. 本期增加金额	13,306,062.12	29,383,361.12	14,067,236.40	1,418,715.91	1,556,995.70	59,732,371.25
(1) 计提	13,306,062.12	29,383,361.12	14,067,236.40	1,418,715.91	1,556,995.70	59,732,371.25
3. 本期减少金额			1,392,148.41	87,458.27	20,600.08	1,500,206.76
(1) 处置或报废			1,392,148.41	87,458.27	20,600.08	1,500,206.76
4. 期末余额	122,609,794.04	427,623,045.33	128,620,979.08	15,883,688.47	13,901,317.51	708,638,824.43
<b>三、减值准备</b>						
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						
<b>四、账面价值</b>						
1. 期末账面价值	330,108,441.50	241,956,027.91	174,289,845.89	10,147,955.97	9,857,091.19	766,359,362.46
2. 期初账面价值	341,500,968.90	254,278,698.05	180,377,181.54	10,033,925.58	10,433,795.35	796,624,569.42

(2). 暂时闲置的固定资产情况

适用 不适用

(3). 通过融资租赁租入的固定资产情况

适用 不适用

(4). 通过经营租赁租出的固定资产

适用 不适用

(5). 未办妥产权证书的固定资产情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
运输工具	517,880.65	尚在办理过程中
大金庄矿业选厂试化楼、实验室、充填厂房和食堂	7,412,445.21	尚在办理过程中
正中精选预处理工程厂房	2,574,111.92	尚在办理过程中
兰溪金昌生产车间	18,213,656.00	尚在办理过程中
紫晶矿业办公楼和生产车间	16,124,446.79	尚在办理过程中
翔振矿业宿舍、办公楼、专家楼、食堂和生产车间	22,440,221.74	尚在办理过程中
庄村矿业宿舍、办公楼、食堂和生产车间	25,206,467.92	尚在办理过程中
小 计	92,489,230.23	

其他说明：

适用 不适用

固定资产清理

适用 不适用

22、在建工程

项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
在建工程	308,531,739.12	84,147,236.40
工程物资		
合计	308,531,739.12	84,147,236.40

其他说明：  
无。

### 在建工程

#### (1). 在建工程情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
龙泉市八都矿井巷工程						
遂昌县横坑坪矿井巷工程	8,476,645.91		8,476,645.91	5,304,163.29		5,304,163.29
遂昌县处坞矿井巷工程	80,388.35		80,388.35			
遂昌县坑口矿井巷工程	7,044,059.81		7,044,059.81	7,293,540.86		7,293,540.86
遂昌县研发中心总部建设项目	0.00		0.00			
兰溪市岭坑山矿井巷工程	1,428,753.19		1,428,753.19	579,781.30		579,781.30
常山县岩前萤石矿井巷工程	25,144,949.47		25,144,949.47	12,510,060.25		12,510,060.25
翔振矿业公司井巷工程	27,265,804.66		27,265,804.66	20,142,176.78		20,142,176.78
庄村矿业公司井巷工程	4,909,158.57		4,909,158.57	4,639,697.57		4,639,697.57
庄村矿业公司选矿工程						
柔性化联合生产 12 万吨/年干法氟化铝和 9 万吨/年 AHF 项目	98,849,502.99		98,849,502.99	2,071,861.93		2,071,861.93
年产 1.5 万吨六氟磷酸锂项目	80,713,036.58		80,713,036.58	7,725,527.21		7,725,527.21
零星工程	54,619,439.59		54,619,439.59	23,880,427.21		23,880,427.21
合计	308,531,739.12		308,531,739.12	84,147,236.40		84,147,236.40

#### (2). 重要在建工程项目本期变动情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例 (%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率 (%)	资金来源
龙泉市八都矿井巷工程	73,285,000		1,688,099.71	1,688,099.71			74.35	70				其他来源
遂昌县横坑坪矿井巷工程	135,143,500	5,304,163.29	6,929,380.78	3,756,898.16		8,476,645.91	78.96	70				其他来源
遂昌县处坞矿井巷工程	41,680,000		2,220,219.64	2,139,831.29		80,388.35	99.00	95				其他来源
遂昌县坑口矿井巷工程	60,082,500	7,293,540.86	3,646,067.97	3,895,549.02		7,044,059.81	81.84	75				其他来源
遂昌县研发中心总部建设项目	25,000,000						138.20	100				其他来源
兰溪市岭坑山矿井巷工程	68,747,100	579,781.30	1,263,376.87	414,404.98		1,428,753.19	86.62	80				其他来源
常山县岩前萤石矿井巷工程	221,438,000	12,510,060.25	12,634,889.22			25,144,949.47	86.97	80	5,099,298.64			募集资金、金融机构贷款及其他来源



翔振矿业公司井巷工程	115,450,000	20,142,176.78	10,229,784.40	3,106,156.52		27,265,804.66	55.44	45				其他来源
庄村矿业公司井巷工程	60,000,000	4,639,697.57	2,542,264.14	2,272,803.14		4,909,158.57	31.94	30				其他来源
庄村矿业公司选矿工程	41,250,000						88.42	100				其他来源
柔性化联合生产 12 万吨/年干法氟化铝和 9 万吨/年 AHF 项目	678,611,900	2,071,861.93	96,777,641.06			98,849,502.99	14.57	10				其他来源
年产 1.5 万吨六氟磷酸锂项目	290,000,000	7,725,527.21	72,987,509.37			80,713,036.58	27.83	25				其他来源
零星工程		23,880,427.21	32,414,248.56	1,675,236.18		54,619,439.59						其他来源
合计	1,810,688,000	84,147,236.40	243,333,481.72	18,948,979.00		308,531,739.12	/	/	5,099,298.64		/	/

(3). 本期计提在建工程减值准备情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

工程物资

适用 不适用

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

其他说明

适用 不适用

24、油气资产

适用 不适用

25、使用权资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	合计
一、账面原值		
1. 期初余额	6,663,268.58	6,663,268.58
2. 本期增加金额	2,286,607.88	2,286,607.88
3. 本期减少金额		
4. 期末余额	8,949,876.46	8,949,876.46
二、累计折旧		
1. 期初余额	1,427,879.03	1,427,879.03
2. 本期增加金额	1,079,036.50	1,079,036.50
(1) 计提	1,079,036.50	1,079,036.50
3. 本期减少金额		
(1) 处置		



4. 期末余额	2,506,915.53	2,506,915.53
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	6,442,960.93	6,442,960.93
2. 期初账面价值	5,235,389.55	5,235,389.55

其他说明：

无。

## 26、无形资产

### (1). 无形资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	土地使用权	采矿权	勘探开发成本	软件	合计
一、账面原值					
1. 期初余额	50,167,716.66	346,335,379.95	121,130,435.18	1,015,309.94	518,648,841.73
2. 本期增加金额			90,566.04		90,566.04
(1) 购置			90,566.04		90,566.04
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额	50,167,716.66	346,335,379.95	121,221,001.22	1,015,309.94	518,739,407.77
二、累计摊销					
1. 期初余额	7,238,161.20	70,085,068.74		159,191.40	77,482,421.34
2. 本期增加金额	504,627.26	10,691,829.95		95,551.68	11,292,008.89
(1) 计提	504,627.26	10,691,829.95		95,551.68	11,292,008.89
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额	7,742,788.46	80,776,898.69		254,743.08	88,774,430.23
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	42,424,928.20	265,558,481.26	121,221,001.22	760,566.86	429,964,977.54
2. 期初账面价值	42,929,555.46	276,250,311.21	121,130,435.18	856,118.54	441,166,420.39

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0.00%

**(2). 未办妥产权证书的土地使用权情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
大金庄栢岱口五星村工业地块	719,561.77	尚在办理过程中
合计	719,561.77	

其他说明：

□适用 √不适用

**27、开发支出**

□适用 √不适用

**28、商誉****(1). 商誉账面原值**

□适用 √不适用

**(2). 商誉减值准备**

□适用 √不适用

**(3). 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息**

□适用 √不适用

**(4). 说明商誉减值测试过程、关键参数（例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，如适用）及商誉减值损失的确认方法**

□适用 √不适用

**(5). 商誉减值测试的影响**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**29、长期待摊费用**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
排污权使用费		258,880.00	4,314.67		254,565.33
合计		258,880.00	4,314.67		254,565.33

其他说明：

无。

**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**

√适用 □不适用



单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	5,936,951.95	1,473,109.58	8,787,052.87	2,183,688.82
内部交易未实现利润			2,425,722.72	606,430.68
股权激励			65,665,910.29	16,416,477.57
可抵扣亏损	17,010,057.85	4,252,514.47	9,069,449.73	2,267,362.44
合计	22,947,009.80	5,725,624.05	85,948,135.61	21,473,959.51

(2). 未经抵销的递延所得税负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
固定资产折旧	51,873,427.81	10,101,602.73	54,921,820.50	10,679,241.37
合计	51,873,427.81	10,101,602.73	54,921,820.50	10,679,241.37

(3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

□适用 √不适用

(4). 未确认递延所得税资产明细

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
资产减值准备	4,342,279.48	4,297,594.00
合计	4,342,279.48	4,297,594.00

(5). 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

31、其他非流动资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
预付工程设备款	7,210,183.77		7,210,183.77	6,937,412.65		6,937,412.65
预付土地出让金	43,816,625.00		43,816,625.00			
合计	51,026,808.77		51,026,808.77	6,937,412.65		6,937,412.65

其他说明：

无。

**32、短期借款****(1). 短期借款分类**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款		
抵押借款		
保证借款	290,000,000.00	162,633,759.50
信用借款		
信用兼保证借款		33,340,000.00
短期借款利息	102,041.60	153,820.74
合计	290,102,041.60	196,127,580.24

短期借款分类的说明：  
无。

**(2). 已逾期未偿还的短期借款情况**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**33、交易性金融负债**

□适用 √不适用

**34、衍生金融负债**

□适用 √不适用

**35、应付票据**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	21,654,507.43	15,150,408.67
合计	21,654,507.43	15,150,408.67

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

**36、应付账款****(1). 应付账款列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
工程设备款	76,083,606.43	64,005,636.92
货款	43,208,434.66	53,592,545.13
其他	485,343.39	671,904.11
合计	119,777,384.48	118,270,086.16

(2). 账龄超过 1 年的重要应付账款

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

37、预收款项

(1). 预收账款项列示

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
预收非流动资产转让款	46,792,997.00	35,900,757.00
合计	46,792,997.00	35,900,757.00

(2). 账龄超过 1 年的重要预收款项

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
预收非流动资产转让款	20,554,582.44	尚未完成研发中心交接工作
合计	20,554,582.44	/

其他说明:

适用 不适用

期末数为公司拟将研发中心(持有待售资产)和章府会萤石矿采矿权对外转让,向受让方预收的部分转让款。

38、合同负债

(1). 合同负债情况

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
预收货款	9,805,414.44	2,694,999.46
合计	9,805,414.44	2,694,999.46

(2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

39、应付职工薪酬

(1). 应付职工薪酬列示

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	13,374,079.49	59,915,510.07	66,238,643.96	7,050,945.60

二、离职后福利-设定提存计划	160,881.48	2,895,451.00	2,880,462.34	175,870.14
合计	13,534,960.97	62,810,961.07	69,119,106.30	7,226,815.74

(2). 短期薪酬列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	13,177,147.28	54,407,749.52	60,761,429.67	6,823,467.13
二、职工福利费		1,773,443.11	1,716,672.61	56,770.50
三、社会保险费	99,310.72	2,156,172.46	2,151,967.46	103,515.72
其中：医疗保险费	87,870.47	1,790,950.41	1,787,205.92	91,614.96
工伤保险费	11,440.25	365,222.05	364,761.54	11,900.76
四、住房公积金	17,000.00	1,172,394.00	1,164,219.00	25,175.00
五、工会经费和职工教育经费	80,621.49	405,750.98	444,355.22	42,017.25
合计	13,374,079.49	59,915,510.07	66,238,643.96	7,050,945.60

(3). 设定提存计划列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	155,315.04	2,796,168.26	2,781,286.40	170,196.90
2、失业保险费	5,566.44	99,282.74	99,175.94	5,673.24
合计	160,881.48	2,895,451.00	2,880,462.34	175,870.14

其他说明：

□适用 √不适用

40、应交税费

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	9,319,392.81	29,074,082.85
企业所得税	12,313,484.38	27,051,691.90
个人所得税	249,956.28	573,723.11
城市维护建设税	221,040.59	1,090,190.83
房产税		433,780.10
资源税	4,119,735.96	10,162,123.26
教育费附加	389,172.57	970,487.85
地方教育附加	258,845.78	646,991.90
印花税	59,578.31	105,991.17
环保税	166,585.19	244,256.61
其他	149,262.73	762,784.74



合计	27,247,054.60	71,116,104.32
----	---------------	---------------

其他说明：  
无。

#### 41、其他应付款

##### 项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付利息		
应付股利	74,850,067.92	916,416.00
其他应付款	27,636,458.17	35,161,891.76
合计	102,486,526.09	36,078,307.76

其他说明：  
无。

##### 应付利息

适用 不适用

##### 应付股利

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	74,850,067.92	916,416.00
合计	74,850,067.92	916,416.00

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：

- 根据 2021 年度股东大会决议，公司本次共计派发现金红利 73,933,651.92 元(含税)，除股权激励未解除限售的限制性股票股利 243,547.20 元外，其余部分已于 2022 年 7 月 7 日派发。
- 以前年度应付限制性股票股利 916,416.00 元。

##### 其他应付款

###### (1). 按款项性质列示其他应付款

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
押金保证金	11,801,745.30	8,889,069.30
暂借款	6,995,887.97	6,995,887.97
限制性股票回购义务	7,679,427.23	17,036,058.60
应付股权转让款	160,000.00	790,000.00
其他	999,397.67	1,450,875.89
合计	27,636,458.17	35,161,891.76

###### (2). 账龄超过 1 年的重要其他应付款

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
限制性股票回购义务	7,452,418.43	限制性股票回购义务尚未履行完毕

合计	7,452,418.43	/
----	--------------	---

其他说明：

适用 不适用

#### 42、持有待售负债

适用 不适用

#### 43、1年内到期的非流动负债

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1年内到期的长期借款	105,300,000.00	151,900,000.00
1年内到期的长期借款利息	155,565.27	252,233.84
1年内到期的租赁负债	2,090,387.58	1,864,330.98
合计	107,545,952.85	154,016,564.82

其他说明：

无。

#### 44、其他流动负债

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
待转销项税额	981,100.11	350,349.93
合计	981,100.11	350,349.93

短期应付债券的增减变动：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

#### 45、长期借款

##### (1). 长期借款分类

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款		
抵押借款		
保证借款	73,500,000.00	74,300,000.00
信用兼抵押借款	244,350,000.00	49,500,000.00
信用借款		
长期借款利息	438,015.27	205,573.07
合计	318,288,015.27	124,005,573.07

长期借款分类的说明：

无。

其他说明，包括利率区间：

适用 不适用

#### 46、应付债券

##### (1). 应付债券

适用 不适用

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

适用 不适用

##### (3). 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

适用 不适用

##### (4). 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

#### 47、租赁负债

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
尚未支付的租赁付款额	2,953,621.55	3,099,661.57
未确认融资费用	-60,704.49	-75,687.79
合计	2,892,917.06	3,023,973.78

其他说明：

无。

#### 48、长期应付款

##### 项目列示

适用 不适用

##### 长期应付款

适用 不适用

### 专项应付款

适用 不适用

### 49、长期应付职工薪酬

适用 不适用

### 50、预计负债

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	期末余额	形成原因
矿山环境治理费	12,181,701.35	12,647,139.20	矿山环境治理义务
临时用地复垦费	1,012,999.55	1,012,999.55	临时用地复垦义务
大金庄矿业尾矿库事故补偿支出	1,839,854.37	1,837,029.37	预计的应付未付款
合计	15,034,555.27	15,497,168.12	/

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：  
无。

### 51、递延收益

递延收益情况

适用 不适用

单位：元 币种人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	49,790,944.99		2,472,842.79	47,318,102.20	
合计	49,790,944.99		2,472,842.79	47,318,102.20	/

涉及政府补助的项目：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
International Base Metals Limited 纳米比亚中部斯坦哈森地区铜矿普查项目	9,500,000.00					9,500,000.00	与资产相关
龙泉磷矿萤石矿尾矿回收利用工程资源保护项目	794,558.17			76,520.01		718,038.16	与资产相关
龙泉磷矿萤石矿尾矿资源回收改扩建示范工程	913,433.13			58,393.47		855,039.66	与资产相关
龙泉磷矿综合利用补助	1,241,149.54			54,688.16		1,186,461.38	与资产相关
龙泉磷矿年产 12 万吨萤石矿重介质选矿技改项目	319,426.40			34,773.46		284,652.94	与资产相关
大金庄矿业萤石矿采选项目	15,341,455.95			1,572,414.42		13,769,041.53	与资产相关
大金庄矿业横坑坪矿采空区治理项目	736,369.11			81,818.82		654,550.29	与资产相关
正中精选萤石矿采选联合项目	7,722,624.34			354,483.86		7,368,140.48	与资产相关
正中精选萤石矿采选、选矿研发中心（产学研平台）建设项目	9,999,900.00					9,999,900.00	与资产相关
正中精选三仁乡坑口萤石矿绿色矿山创建项目	184,248.96			9,143.31		175,105.65	与资产相关





正中精选基础设施建设补助资金	633,789.33			16,678.66		617,110.67	与资产相关
兰溪金昌省级绿色矿山建设项目						0.00	与资产相关
兰溪金昌岭坑山矿采空区治理项目	722,023.57			132,578.58		589,444.99	与资产相关
兰溪金昌技术改造补助	918,416.65			53,500.02		864,916.63	与资产相关
兰溪金昌制造业高质量发展专项补助	203,550.00			10,350.00		193,200.00	与资产相关
紫金矿业2014年省循环经济发展专项资金	559,999.84			17,500.02		542,499.82	与资产相关
小计	49,790,944.99			2,472,842.79		47,318,102.20	

其他说明：

适用 不适用

## 52、其他非流动负债

适用 不适用

## 53、股本

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

	期初余额	本次变动增减（+、-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	311,603,408.00						311,603,408.00

其他说明：

根据2021年度股东大会决议，公司以实施权益分派股权登记日总股本311,603,408股为基数，扣除回购专用账户上的股份3,546,525股，即以308,056,883股为基数，向全体股东每股送红股0.4股，共计送红股123,222,754股，本次分配后公司总股本为434,826,162股。本次权益分派已于2022年7月8日实施完成。

## 54、其他权益工具

### (1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

### (2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 55、资本公积

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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



资本溢价（股本溢价）	68,993,670.96	13,075,182.93	5,692,326.85	76,376,527.04
其他资本公积	30,775,519.49		30,775,519.49	
合计	99,769,190.45	13,075,182.93	36,467,846.34	76,376,527.04

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

(1) 本报告期股票期权行权，股票期权认购款与转销的库存股成本差额 5,692,326.85 元减少资本公积（股本溢价）。

(2) 本年度确认股份支付成本及转销股权激励计提的递延所得税资产减少资本公积（其他资本公积）17,700,336.56 元，本期已解锁的股份支付费用 13,075,182.93 元从资本公积（其他资本公积）转入资本公积（股本溢价）。

## 56、 库存股

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
回购股份	31,354,015.89	93,595,360.11	17,404,453.25	107,544,922.75
股权激励	17,036,058.60		9,356,631.37	7,679,427.23
合计	48,390,074.49	93,595,360.11	26,761,084.62	115,224,349.98

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

(1) 本报告期回购公司股份 2,969,710 股，已支付的总金额为人民币 93,595,360.11 元（不含交易费用）。

(2) 本报告期股票期权行权 719,680 份，相应转销库存股成本为 17,404,453.25 元。

(3) 本期限限制性股票解锁，转销对应的限制性股票回购义务 9,583,640.17 元，本期权益分派对应的限制性股票应付股利 243,547.20 元，扣除本期解锁的限制性股票应付股利 470,556 元，应冲减库存股 9,356,631.37 元，同时冲减其他应付款。

## 57、 其他综合收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期发生金额					期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	
一、不能重分类进损益的其他综合收益	-						-
其他权益工具投资公允价值变动	19,227,100.00						19,227,100.00
其他综合收益合计	-						-
	19,227,100.00						19,227,100.00

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

## 58、 专项储备

√适用 □不适用



单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费	1,046,863.62	2,598,309.50	3,104,784.24	540,388.88
合计	1,046,863.62	2,598,309.50	3,104,784.24	540,388.88

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：  
无。

**59、 盈余公积**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	68,253,719.48			68,253,719.48
合计	68,253,719.48			68,253,719.48

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：  
无。

**60、 未分配利润**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上年度
调整前上期末未分配利润	873,863,088.05	712,982,835.99
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	873,863,088.05	712,982,835.99
加：本期归属于母公司所有者的净利润	93,874,015.41	244,934,704.22
减：提取法定盈余公积		12,446,928.66
应付普通股股利	73,933,651.92	71,607,523.50
期末未分配利润	893,803,451.54	873,863,088.05

调整期初未分配利润明细：

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

**61、 营业收入和营业成本****(1). 营业收入和营业成本情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	415,779,483.52	228,952,101.38	414,250,525.71	206,606,907.12
其他业务	3,442,113.05	3,022,248.94	2,442,270.84	1,923,856.84
合计	419,221,596.57	231,974,350.32	416,692,796.55	208,530,763.96

**(2). 合同产生的收入的情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

合同分类	营业收入	合计
商品类型		
酸级萤石精粉	265,707,402.11	265,707,402.11
冶金级萤石精粉	9,672,121.67	9,672,121.67
高品位萤石块矿	139,690,987.61	139,690,987.61
普通萤石原矿	708,972.13	708,972.13
其他	3,442,113.05	3,442,113.05
按经营地区分类		
境内销售	383,380,294.94	383,380,294.94
境外销售	35,841,301.63	35,841,301.63
按商品转让的时间分类		
在某一时点确认收入	419,221,596.57	419,221,596.57
合计	419,221,596.57	419,221,596.57

合同产生的收入说明：  
无。

### (3). 履约义务的说明

适用 不适用

### (4). 分摊至剩余履约义务的说明

适用 不适用

其他说明：  
无。

## 62、税金及附加

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	526,152.04	957,018.48
教育费附加	743,108.12	1,094,742.96
地方教育附加	494,802.78	731,111.98
资源税	13,155,354.86	17,329,464.15
其他税种	1,163,931.91	842,767.39
合计	16,083,349.71	20,955,104.96

其他说明：  
无。

## 63、销售费用

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	1,420,363.14	780,567.13
其他	1,419,737.09	2,596,001.52
合计	2,840,100.23	3,376,568.65



其他说明：

无。

#### 64、管理费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	22,247,156.86	15,042,837.12
折旧及摊销	2,560,141.13	2,374,857.25
业务招待费	2,446,771.99	2,450,852.36
中介服务费	1,779,083.80	2,237,653.13
矿山环境治理费	205,732.34	458,927.93
汽车费用	754,781.66	575,896.68
办公费	991,697.48	1,040,256.78
差旅费	536,910.97	847,608.03
停工损失		1,817,459.75
股权激励	-4,884,928.67	7,592,896.83
其他	5,486,166.50	5,026,123.06
合计	32,123,514.06	39,465,368.92

其他说明：

无。

#### 65、研发费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	4,229,792.89	1,425,794.03
材料耗用	6,775,143.66	4,879,455.77
其他	2,675,536.56	1,270,934.59
合计	13,680,473.11	7,576,184.39

其他说明：

无。

#### 66、财务费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	15,351,508.45	9,592,633.60
利息收入	-421,856.89	-485,051.50
汇兑损益	-1,429,598.86	-1,049,623.31
其他	1,173,709.83	693,932.23
合计	14,673,762.53	8,751,891.02

其他说明：

无。

#### 67、其他收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币



项目	本期发生额	上期发生额
与资产相关的政府补助	2,472,842.79	2,815,305.07
与收益相关的政府补助	2,181,914.22	672,010.95
合计	4,654,757.01	3,487,316.02

其他说明：

本期计入其他收益的政府补助情况详见本财务报表附注七、84之说明。

## 68、投资收益

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	948,982.68	
处置金融工具取得的投资收益	-179,636.35	
合计	769,346.33	

其他说明：

处置金融工具取得的投资收益系应收票据贴现利息支出。

## 69、净敞口套期收益

适用 不适用

## 70、公允价值变动收益

适用 不适用

## 71、信用减值损失

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
应收票据坏账损失		
应收账款坏账损失	2,850,100.91	-1,973,998.55
其他应收款坏账损失	-44,685.48	-60,386.44
债权投资减值损失		
其他债权投资减值损失		
长期应收款坏账损失		
合同资产减值损失		
合计	2,805,415.43	-2,034,384.99

其他说明：

无。

## 72、资产减值损失

适用 不适用

## 73、资产处置收益

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额



固定资产处置收益	4,373.18	
合计	4,373.18	

其他说明：

适用 不适用

#### 74、营业外收入

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计		17,038.87	
其中：固定资产处置利得		17,038.87	
其他	215,709.60	347,431.80	215,709.60
合计	215,709.60	364,470.67	215,709.60

计入当期损益的政府补助

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

#### 75、营业外支出

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	92,495.85	446,609.41	92,495.85
其中：固定资产处置损失	92,495.85	446,609.41	92,495.85
对外捐赠	659,000.00	2,340,250.14	659,000.00
其他	426,458.59	2,114,710.09	426,458.59
合计	1,177,954.44	4,901,569.64	1,177,954.44

其他说明：

无。

#### 76、所得税费用

##### (1) 所得税费用表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	21,897,779.14	25,783,793.12
递延所得税费用	-1,245,780.75	-3,252,693.40
合计	20,651,998.39	22,531,099.72

##### (2) 会计利润与所得税费用调整过程

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额
利润总额	115,117,693.72



按法定/适用税率计算的所得税费用	28,779,423.43
子公司适用不同税率的影响	-6,616,208.66
调整以前期间所得税的影响	605,705.69
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	406,748.22
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	122,260.00
研发费用加计扣除的影响	-2,645,930.29
所得税费用	20,651,998.39

其他说明：

适用 不适用

### 77、其他综合收益

适用 不适用

其他综合收益的税后净额详见本财务报表附注七、57 之说明。

### 78、现金流量表项目

#### (1). 收到的其他与经营活动有关的现金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
收到的与经营活动相关的政府补助	2,181,914.22	672,010.95
收回不符合现金及现金等价物定义的货币资金	2,594,049.84	4,673,477.08
利息收入	421,856.89	485,051.50
其他	215,709.60	347,431.80
合计	5,413,530.55	6,177,971.33

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

无。

#### (2). 支付的其他与经营活动有关的现金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
付现费用	27,505,553.65	21,589,700.61
捐赠支出	659,000.00	2,340,250.14
支付不符合现金及现金等价物定义的货币资金	888,447.22	3,344,371.22
其他	426,458.59	2,114,710.09
合计	29,479,459.46	29,389,032.06

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

无。

#### (3). 收到的其他与投资活动有关的现金

适用 不适用



(4). 支付的其他与投资活动有关的现金

适用 不适用

(5). 收到的其他与筹资活动有关的现金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
收到股权激励缴款	11,712,126.40	12,763,488.00
合计	11,712,126.40	12,763,488.00

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

无。

(6). 支付的其他与筹资活动有关的现金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
回购公司股份支出现金	93,595,360.11	
新租赁准则下租入固定资产支付的租赁费	2,286,066.11	1,501,027.98
其他	1,749,147.46	575,925.55
合计	97,630,573.68	2,076,953.53

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

无。

79、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	94,465,695.33	102,421,646.99
加：资产减值准备		
信用减值损失	-2,805,415.43	2,034,384.99
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	59,732,371.25	54,779,161.99
使用权资产摊销	1,079,036.50	925,940.91
无形资产摊销	11,292,008.89	8,635,345.87
长期待摊费用摊销	4,314.67	25,888.02
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）	88,122.67	
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）		429,570.54
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）		
财务费用（收益以“－”号填列）	16,321,019.56	10,158,375.69
投资损失（收益以“－”号填列）	-769,346.33	
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-668,142.11	-2,356,253.55



递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-577,638.64	-896,439.85
存货的减少（增加以“-”号填列）	-44,754,773.31	-17,821,420.41
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	73,363,985.15	-4,502,797.22
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-52,943,319.74	-33,248,694.30
其他	-283,061.94	8,086,924.15
经营活动产生的现金流量净额	153,544,856.52	128,671,633.82
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>		
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		
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况：</b>		
现金的期末余额	330,206,080.87	250,443,792.90
减：现金的期初余额	277,584,093.10	259,336,458.58
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	52,621,987.77	-8,892,665.68

**(2) 本期支付的取得子公司的现金净额**

□适用 √不适用

**(3) 本期收到的处置子公司的现金净额**

□适用 √不适用

**(4) 现金和现金等价物的构成**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	330,206,080.87	277,584,093.10
其中：库存现金	63,214.08	59,812.52
可随时用于支付的银行存款	323,807,807.20	277,524,280.58
可随时用于支付的其他货币资金	6,335,059.59	
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	330,206,080.87	277,584,093.10
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

其他说明：

√适用 □不适用

(1) 本期现金流量表“期末现金及现金等价物余额”为330,206,080.87元，资产负债表“货币资金”期末数为341,386,677.47元，差异11,180,596.60元，系现金流量表“期末现金及现金等价物余额”扣除了不符合现金及现金等价物标准的货币资金11,180,596.60元；“期初现金及现金等价物余额”为277,584,093.10元，资产负债表“货币资金”期初数为290,470,292.32元，差异12,886,199.22元，系现金流量表“期初现金及现金等价物余额”扣除了不符合现金及现金等价物标准的货币资金12,886,199.22元。

### 80、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

适用 不适用

### 81、所有权或使用权受到限制的资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	11,180,596.60	均系其他货币资金，包括：银行承兑汇票的保证金 1,771,093.21 元、缴存的保函保证金 52,517.41 元、环境治理恢复基金 9,356,985.98 元。
应收款项融资	19,911,191.86	为开立银行承兑汇票提供质押担保
固定资产	23,421,975.88	为银行融资提供抵押担保
无形资产	107,020,013.52	为银行融资提供抵押担保
合计	161,533,777.86	/

其他说明：

无。

### 82、外币货币性项目

#### (1). 外币货币性项目

适用 不适用

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	-	-	
其中：美元	4,433,757.18	6.7114	29,756,717.94
应收账款	-	-	
其中：美元	1,090,716.27	6.7114	7,320,233.17

其他说明：

无。

#### (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

### 83、套期

适用 不适用

### 84、政府补助

#### 1. 政府补助基本情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

种类	金额	列报项目	计入当期损
----	----	------	-------



			益的金额
International Base Metals Limited 纳米比亚中部斯坦哈森地区铜矿普查项目	9,500,000.00	递延收益	
龙泉磷矿萤石矿尾矿回收利用工程资源保护项目	794,558.17	递延收益	76,520.01
龙泉磷矿萤石矿资源回收改扩建示范工程	913,433.13	递延收益	58,393.47
龙泉磷矿综合利用补助	1,241,149.54	递延收益	54,688.16
龙泉磷矿年产 12 万吨萤石矿重介质选矿技改项目	319,426.40	递延收益	34,773.46
大金庄矿业萤石矿采选项目	15,341,455.95	递延收益	1,572,414.42
大金庄矿业横坑坪矿采空区治理项目	736,369.11	递延收益	81,818.82
正中精选萤石矿采选联合项目	7,722,624.34	递延收益	354,483.86
遂昌正中公司萤石采矿、选矿研发中心（产学研平台）建设项目	9,999,900.00	递延收益	
正中精选三仁乡坑口萤石矿绿色矿山创建项目	184,248.96	递延收益	9,143.31
正中精选基础设施建设补助资金	633,789.33	递延收益	16,678.66
兰溪金昌省级绿色矿山建设项目		递延收益	
兰溪金昌岭坑山矿采空区治理项目	722,023.57	递延收益	132,578.58
兰溪金昌技术改造补助	918,416.65	递延收益	53,500.02
兰溪金昌制造业高质量发展专项补助	203,550.00	递延收益	10,350.00
紫晶矿业 2014 年省循环经济发展专项资金	559,999.84	递延收益	17,500.02
其他零星补助	2,181,914.22	其他收益	2,181,914.22
小计	51,972,859.21		4,654,757.01

## 2. 政府补助退回情况

适用 不适用

其他说明

无。

## 85、其他

适用 不适用

## 八、合并范围的变更

### 1、非同一控制下企业合并

适用 不适用

### 2、同一控制下企业合并

适用 不适用

#### (1). 本期发生的同一控制下企业合并

适用 不适用

#### (2). 合并成本

适用 不适用

#### (3). 合并日被合并方资产、负债的账面价值

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

### 3、反向购买

适用 不适用

#### 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

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

#### 5、 其他原因的合并范围变动

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

适用 不适用

#### 6、 其他

适用 不适用

### 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

适用 不适用

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	
龙泉碘矿	浙江省龙泉市	浙江省龙泉市	矿业开发	100.00		非同一控制下企业合并
大金庄矿业	浙江省遂昌县	浙江省遂昌县	矿业开发	100.00		设立
正中精选	浙江省遂昌县	浙江省遂昌县	矿业开发	100.00		设立
兰溪金昌	浙江省兰溪市	浙江省兰溪市	矿业开发	100.00		非同一控制下企业合并
紫晶矿业	浙江省常山县	浙江省常山县	矿业开发	97.50		设立
金石科技	浙江省遂昌县	浙江省遂昌县	服务业	78.00	22.00	设立
江山金菱	浙江省江山市	浙江省江山市	矿业开发	100.00		非同一控制下企业合并
翔振矿业	内蒙古四子王旗	内蒙古四子王旗	矿业开发	95.00		非同一控制下企业合并
庄村矿业	安徽省宁国市	安徽省宁国市	矿业开发	100.00		非同一控制下企业合并
内蒙古金石	内蒙古额济纳旗	内蒙古额济纳旗	矿业开发	67.00		设立
金石云投资	浙江省杭州市	浙江省杭州市	服务业	100.00		设立
金鄂博氟化工	内蒙古包头市	内蒙古包头市	制造业	51.00		设立
江山新材料	浙江省江山市	浙江省江山市	制造业	100.00		设立
湖南金石智造	湖南省长沙市	湖南省长沙市	制造业	52.24		设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

无。

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

无。

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

无。

确定公司是代理人还是委托人的依据：

无。

其他说明：



无。

**(2). 重要的非全资子公司**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

子公司名称	少数股东持股比例 (%)	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
紫晶矿业	2.50%	705,130.96		7,047,388.32
翔振矿业	5.00%	632,302.63		7,806,015.99
金鄂博氟化工	49.00%	-235,049.76		97,579,511.52
湖南金石智造	47.76%	-510,703.91		-690,517.68

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**(3). 重要非全资子公司的主要财务信息**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
紫晶矿业	54,576,148.56	312,816,401.36	367,392,549.92	81,581,072.84	3,915,944.03	85,497,016.87	23,510,686.34	311,622,624.02	335,133,310.36	76,594,620.54	4,401,132.21	80,995,752.75
翔振矿业	58,450,321.78	228,151,652.35	286,601,974.13	128,611,335.33	1,870,319.10	130,481,654.43	50,278,511.41	220,510,703.91	270,789,215.32	125,754,433.76	1,687,872.23	127,442,305.99
金鄂博氟化工	74,705,351.35	130,233,883.90	204,939,235.25	5,797,375.01		5,797,375.01	99,000,452.37	2,734,230.83	101,734,683.20	2,113,129.57		2,113,129.57
湖南金石智造	4,788,445.71	1,232,849.88	6,021,295.59	2,467,066.80		2,467,066.80	4,369,142.71	501,369.79	4,870,512.50	246,997.54		246,997.54

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
紫晶矿业	97,446,258.26	28,205,238.40	28,205,238.40	20,618,210.27	45,569,248.36	3,766,041.20	3,766,041.20	11,995,590.06
翔振矿业	41,363,934.27	12,646,052.66	12,646,052.66	15,072,429.17	61,237,180.53	24,633,644.29	24,633,644.29	14,708,167.71
金鄂博氟化工		-479,693.39	-479,693.39	-1,828,052.63				
湖南金石智造		-1,069,286.17	-1,069,286.17	-2,429,425.38				

其他说明：

无。

**(4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制：**

□适用 √不适用

**(5). 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持：**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易**

□适用 □不适用

**(1). 在子公司所有者权益份额的变化情况的说明**

□适用 √不适用

**(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**

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

**3、在合营企业或联营企业中的权益**

√适用 □不适用

**(1). 重要的合营企业或联营企业**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	
包钢金石	内蒙古包头市	内蒙古包头市	矿业开发	43.00		权益法核算

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：

无。

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：

无。

**(2). 重要合营企业的主要财务信息**

□适用 √不适用

**(3). 重要联营企业的主要财务信息**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	期末余额/ 本期发生额	期初余额/ 上期发生额
	包钢金石公司	包钢金石公司
流动资产	164,690,244.44	126,057,436.99
非流动资产	76,951,117.30	18,651,978.74
资产合计	241,641,361.74	144,709,415.73
流动负债	46,805,903.68	52,080,894.13
非流动负债		
负债合计	46,805,903.68	52,080,894.13
少数股东权益		
归属于母公司股东权益	194,835,458.06	92,628,521.60
按持股比例计算的净资产份额	83,779,246.97	39,830,264.29
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	83,779,246.97	39,830,264.29
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值		
营业收入	75,701,876.65	
净利润	2,206,936.46	
终止经营的净利润		
其他综合收益		
综合收益总额	2,206,936.46	
本年度收到的来自联营企业的股利		

其他说明

无。

(4). 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

适用 不适用

(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

适用 不适用

(6). 合营企业或联营企业发生的超额亏损

适用 不适用

(7). 与合营企业投资相关的未确认承诺

适用 不适用

(8). 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

适用 不适用

4、重要的共同经营

适用 不适用

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

适用 不适用

6、其他

适用 不适用





## 十、与金融工具相关的风险

√适用 □不适用

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得平衡，将风险对本公司经营业绩的负面影响降至最低水平，使股东和其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本公司风险管理的基本策略是确认和分析本公司面临的各种风险，建立适当的风险承受底线和进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围内。

本公司在日常活动中面临各种与金融工具相关的风险，主要包括信用风险、流动性风险及市场风险。管理层已审议并批准管理这些风险的政策，概括如下。

### （一）信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不能履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。

#### 1. 信用风险管理实务

##### （1）信用风险的评价方法

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已显著增加。在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时，公司考虑在无须付出不必要的额外成本或努力即可获得合理且有依据的信息，包括基于历史数据的定性和定量分析、外部信用风险评级以及前瞻性信息。公司以单项金融工具或者具有相似信用风险特征的金融工具组合为基础，通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具预计存续期内发生违约风险的变化情况。

当触发以下一个或多个定量、定性标准时，公司认为金融工具的信用风险已发生显著增加：

- 1) 定量标准主要为资产负债表日剩余存续期违约概率较初始确认时上升超过一定比例；
- 2) 定性标准主要为债务人经营或财务情况出现重大不利变化、现存的或预期的技术、市场、经济或法律环境变化并将对债务人对公司的还款能力产生重大不利影响等。

##### （2）违约和已发生信用减值资产的定义

当金融工具符合以下一项或多项条件时，公司将该金融资产界定为已发生违约，其标准与已发生信用减值的定义一致：

- 1) 债务人发生重大财务困难；
- 2) 债务人违反合同中对债务人的约束条款；
- 3) 债务人很可能破产或进行其他财务重组；
- 4) 债权人出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步。

#### 2. 预期信用损失的计量

预期信用损失计量的关键参数包括违约概率、违约损失率和违约风险敞口。公司考虑历史统计数据（如交易对手评级、担保方式及抵质押物类别、还款方式等）的定量分析及前瞻性信息，建立违约概率、违约损失率及违约风险敞口模型。



3. 金融工具损失准备期初余额与期末余额调节表详见本财务报表附注七 5、七 8 之说明。

#### 4. 信用风险敞口及信用风险集中度

本公司的信用风险主要来自货币资金和应收款项。为控制上述相关风险，本公司分别采取了以下措施。

##### (1) 货币资金

本公司将银行存款和其他货币资金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。根据信用评估结果，本公司选择与经认可的且信用良好的客户进行交易，并对其应收款项余额进行监控，以确保本公司不会面临重大坏账风险。

由于本公司的应收账款风险点分布于多个合作方和多个客户，截至 2022 年 6 月 30 日，本公司应收账款的 51.19% (2021 年 12 月 31 日：42.46 %) 源于余额前五名客户，本公司不存在重大的信用集中风险。

#### (二) 流动性风险

流动性风险，是指本公司在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。流动性风险可能源于无法尽快以公允价值售出金融资产；或者源于对方无法偿还其合同债务；或者源于提前到期的债务；或者源于无法产生预期的现金流量。

为控制该项风险，本公司综合运用票据结算、银行借款等多种融资手段，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。本公司已从多家商业银行取得银行授信额度以满足营运资金需求和资本开支。

#### (三) 市场风险

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。市场风险主要包括利率风险和外汇风险。

##### 1. 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。固定利率的带息金融工具使本公司面临公允价值利率风险，浮动利率的带息金融工具使本公司面临现金流量利率风险。本公司根据市场环境来决定固定利率与浮动利率金融工具的比例，并通过定期审阅与监控维持适当的金融工具组合。

##### 2. 外汇风险

外汇风险，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。本公司于中国内地经营，且主要活动以人民币计价。因此，本公司所承担的外汇变动市场风险不重大。

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七 82 之说明。

**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**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末公允价值			合计
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	
<b>一、持续的公允价值计量</b>				
其他权益工具投资				
应收款项融资			124,801,436.12	124,801,436.12
<b>持续以公允价值计量的资产总额</b>			124,801,436.12	124,801,436.12

**2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据**

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

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

√适用 □不适用

项目	期末公允价值	估值技术
应收款项融资	124,801,436.12	公允价值与账面价值差异较小，故采用其账面价值作为其公允价值
其他权益工具投资		参考被投资公司账面净资产

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

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

**7、本期内发生的估值技术变更及变更原因**

□适用 √不适用

**8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况**

□适用 √不适用

**9、其他**

□适用 √不适用

**十二、 关联方及关联交易****1、 本企业的母公司情况**

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例(%)	母公司对本企业的表决权比例(%)
浙江金石实业有限公司	浙江省杭州市	实业投资	5,000.00	50.27	50.27

本企业的母公司情况的说明

无。

本企业最终控制方是王锦华先生。

其他说明：

无。

**2、 本企业的子公司情况**

本企业子公司的情况详见附注

√适用 □不适用

本公司的子公司情况详见本财务报表附注九“在其他主体中的权益”之说明。

**3、 本企业合营和联营企业情况**

本企业重要的合营或联营企业详见附注

√适用 □不适用

本公司重要的联营企业情况详见本财务报表附注九“在其他主体中的权益”之说明。

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

□适用 √不适用

**4、 其他关联方情况**

□适用 √不适用

**5、 关联交易情况****(1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易**

采购商品/接受劳务情况表

□适用 √不适用

出售商品/提供劳务情况表

□适用 √不适用

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

□适用 √不适用

**(2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况**

本公司受托管理/承包情况表：

□适用 √不适用

关联托管/承包情况说明

□适用 √不适用

本公司委托管理/出包情况表:

适用 不适用

关联管理/出包情况说明

适用 不适用

### (3). 关联租赁情况

本公司作为出租方:

适用 不适用

本公司作为承租方:

适用 不适用

关联租赁情况说明

适用 不适用

### (4). 关联担保情况

本公司作为担保方

适用 不适用

本公司作为被担保方

适用 不适用

关联担保情况说明

适用 不适用

### (5). 关联方资金拆借

适用 不适用

### (6). 关联方资产转让、债务重组情况

适用 不适用

### (7). 关键管理人员报酬

适用 不适用

单位: 万元 币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	470.90	198.51

### (8). 其他关联交易

适用 不适用

## 6、关联方应收应付款项

### (1). 应收项目

适用 不适用

### (2). 应付项目

适用 不适用

## 7、关联方承诺

适用 不适用

**8、其他**

□适用 √不适用

**十三、股份支付****1、股份支付总体情况**

√适用 □不适用

单位：股 币种：人民币

公司本期授予的各项权益工具总额	
公司本期行权的各项权益工具总额	1,887,340
公司本期失效的各项权益工具总额	140,595
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	2020 年授予的股票期权行权价 20.66 元/股，自授予日起分三年行权，至 2023 年结束；2021 年授予的股票期权行权价 28.79 元/股，自授予日起分两年行权，至 2023 年结束
公司期末发行在外的其他权益工具行权价格的范围和合同剩余期限	2020 年度授予的限制性股票行权价格 10.33 元/股，自授予日起分 3 年解锁，至 2023 年结束；2021 年授予的限制性股票行权价格 14.40 元/股，自授予日起分两年行权，至 2023 年结束

**其他说明**

公司 2022 年 4 月 24 日召开第四届董事会第四次会议和审议通过了《关于注销部分股票期权的议案》，同意对公司 2019 年股票期权与限制性股票激励计划首次授予的 15 名激励对象所持已获授但不满足行权条件的股票期权及自愿放弃行权的部分股票期权共计 10.9395 万份予以注销，对预留授予的 4 名激励对象所持已获授但不满足行权条件的股票期权共计 3.12 万份予以注销，本次拟注销股票期权数量共计 14.0595 万份。

**2、以权益结算的股份支付情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

授予日权益工具公允价值的确定方法	限制性股票按照授予日公司股票收盘价；股票期权采用授予日股票收盘价减组合期权价值的方法确定股票期权的公允价值。
可行权权益工具数量的确定依据	限制性股票/股票期权，以获授限制性股票/股票期权额度为基数，综合考虑每个资产负债表日可行权职工人数变动情况、各个可行权年度公司业绩考核指标和激励对象个人绩效考核情况确定。
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	23,735,641.50
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	-4,884,928.67

**其他说明**

公司预计 2022 年度股权激励业绩考核指标不能达成，故将首次授予的第三个行权（解锁）期和预留授予的第二个行权（解锁）期对应的股份支付费用冲销。

**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**

□适用 √不适用

## 5、其他

适用 不适用

## 十四、承诺及或有事项

### 1、重要承诺事项

适用 不适用

### 2、或有事项

#### (1). 资产负债表日存在的重要或有事项

适用 不适用

#### (2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：

适用 不适用

截至资产负债表日，本公司不存在需要披露的重要承诺事项及或有事项。

### 3、其他

适用 不适用

## 十五、资产负债表日后事项

### 1、重要的非调整事项

适用 不适用

### 2、利润分配情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

拟分配的利润或股利	
经审议批准宣告发放的利润或股利	197,156,405.92

### 3、销售退回

适用 不适用

### 4、其他资产负债表日后事项说明

适用 不适用

## 十六、其他重要事项

### 1、前期会计差错更正

#### (1). 追溯重述法

适用 不适用

#### (2). 未来适用法

适用 不适用

### 2、债务重组

适用 不适用

**3、 资产置换****(1). 非货币性资产交换**适用 不适用**(2). 其他资产置换**适用 不适用**4、 年金计划**适用 不适用**5、 终止经营**适用 不适用**6、 分部信息****(1). 报告分部的确定依据与会计政策**适用 不适用

本公司主要业务为生产和销售酸级萤石精粉和高品位萤石块矿产品。公司将此业务视作为一个整体实施管理、评估经营成果。因此，本公司无需披露分部信息。本公司按产品/地区分类的营业收入及营业成本详见本财务报表附注七、61 之说明。

**(2). 报告分部的财务信息**适用 不适用**(3). 公司无报告分部的，或者不能披露各报告分部的资产总额和负债总额的，应说明原因**适用 不适用**(4). 其他说明**适用 不适用**7、 其他对投资者决策有影响的重要交易和事项**适用 不适用**8、 其他**适用 不适用**十七、 母公司财务报表主要项目注释****1、 应收账款****(1). 按账龄披露**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内小计	107,919,791.42





1至2年	28,861.06
2至3年	2,278.80
3年以上	69,620.71
合计	108,020,551.99

## (2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)		金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按单项计提坏账准备										
按组合计提坏账准备	108,020,551.99	100.00	5,470,850.96	5.06	102,549,701.03	162,674,432.09	100.00	8,202,975.27	5.04	154,471,456.82
其中：										
账龄组合	108,020,551.99	100.00	5,470,850.96	5.06	102,549,701.03	162,674,432.09	100.00	8,202,975.27	5.04	154,471,456.82
合计	108,020,551.99	/	5,470,850.96	/	102,549,701.03	162,674,432.09	/	8,202,975.27	/	154,471,456.82

按单项计提坏账准备：

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备：

√适用 □不适用

组合计提项目：账龄组合

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例(%)
1年以内	107,919,791.42	5,395,989.57	5.00
1-2年	28,861.06	4,329.16	15.00
2-3年	2,278.80	911.52	40.00
3年以上	69,620.71	69,620.71	100.00
合计	108,020,551.99	5,470,850.96	5.06

按组合计提坏账的确认标准及说明：

□适用 √不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

□适用 √不适用

## (3). 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
单项计提坏账准备						
按组合计提坏账准备	8,202,975.27	- 2,732,124.31				5,470,850.96



合计	8,202,975.27	-				5,470,850.96
		2,732,124.31				

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

**(4). 本期实际核销的应收账款情况**

适用 不适用

**(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况**

适用 不适用

期末余额前 5 名的应收账款合计数为 57,978,362.38 元，占应收账款期末余额合计数的比例为 53.67%，相应计提的坏账准备合计数为 2,898,918.12 元。

**(6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款**

适用 不适用

**(7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额**

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

**2、其他应收款**

**项目列示**

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利	32,000,000.00	
其他应收款	193,719,002.86	240,367,339.42
合计	225,719,002.86	240,367,339.42

其他说明：

适用 不适用

**应收利息**

**(1). 应收利息分类**

适用 不适用

**(2). 重要逾期利息**

适用 不适用

**(3). 坏账准备计提情况**

适用 不适用



其他说明：

适用 不适用**应收股利****(1). 应收股利**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
兰溪金昌	32,000,000.00	
合计	32,000,000.00	

**(2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利**适用 不适用**(3). 坏账准备计提情况**适用 不适用

其他说明：

适用 不适用**其他应收款****(1). 按账龄披露**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内小计	21,940,131.91
1 至 2 年	76,498,891.74
2 至 3 年	43,167,431.78
3 年以上	52,231,665.88
合计	193,838,121.31

**(2). 按款项性质分类**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金保证金	339,396.00	309,396.00
暂借款	193,493,692.40	240,175,310.22
其他	5,032.91	
合计	193,838,121.31	240,484,706.22

**(3). 坏账准备计提情况**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计

	未来12个月 预期信用损 失	整个存续期预期 信用损失(未发 生信用减值)	整个存续期预期 信用损失(已发生 信用减值)	
2022年1月1日余额	10,106.80		107,260.00	117,366.80
2022年1月1日余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	1,751.65			1,751.65
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2022年6月30日余额	11,858.45		107,260.00	119,118.45

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

适用 不适用

#### (4). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或 转回	转销或 核销	其他 变动	
单项计提坏账准备						
按组合计提坏账准备	117,366.80	1,751.65				119,118.45
合计	117,366.80	1,751.65				119,118.45

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

#### (5). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

其他应收款核销说明：

适用 不适用

#### (6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	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



翔振矿业	暂借款	105,870,626.89	1年以内 9,162,963.00 元, 1-2 年 6,766,327.66 元, 2-3 年 39,991,431.78 元, 3 年以上 49,949,904.45	54.62	
庄村矿业	暂借款	69,132,564.08	1-2 年 69,132,564.08 元	35.67	
江山新材料	暂借款	10,000,000.00	1 年以内	5.16	
江山金菱	暂借款	8,450,501.43	1 年以内 2,500,000.00 元, 1-2 年 600,000.00 元, 2-3 年 3,176,000.00 元, 3 年以上 2,174,501.43 元	4.36	
浦项(张家港)不锈钢股份有限公司	押金保证金	100,000.00	3 年以上	0.05	100,000.00
合计	/	193,553,692.40	/	99.86	100,000.00

## (7). 涉及政府补助的应收款项

适用 不适用

## (8). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

适用 不适用

## (9). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

## 3、长期股权投资

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	571,654,368.72		571,654,368.72	490,654,368.72		490,654,368.72
对联营、合营企业投资	83,779,246.97		83,779,246.97	39,830,264.29		39,830,264.29
合计	655,433,615.69		655,433,615.69	530,484,633.01		530,484,633.01

## (1) 对子公司投资

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
龙泉磷矿	10,700,000.00			10,700,000.00		
大金庄矿业	65,133,000.00			65,133,000.00		
正中精选	20,000,000.00			20,000,000.00		



兰溪金昌	68,698,000.00			68,698,000.00		
紫晶矿业	97,500,000.00			97,500,000.00		
金石科技	3,900,000.00			3,900,000.00		
江山金菱	72,690,000.00			72,690,000.00		
翔振矿业	17,100,000.00			17,100,000.00		
庄村矿业	58,933,368.72			58,933,368.72		
内蒙古金石						
金石云投资	5,000,000.00			5,000,000.00		
金鄂博氟化工	51,000,000.00	51,000,000.00		102,000,000.00		
江山新材料	20,000,000.00	30,000,000.00		50,000,000.00		
合计	490,654,368.72	81,000,000.00		571,654,368.72		

(2) 对联营、合营企业投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

投资单位	期初余额	本期增减变动							期末余额	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		
一、合营企业										
二、联营企业										
包钢金石	39,830,264.29	43,000,000.00		948,982.68						83,779,246.97
小计	39,830,264.29	43,000,000.00		948,982.68						83,779,246.97
合计	39,830,264.29	43,000,000.00		948,982.68						83,779,246.97

其他说明：

□适用 √不适用

4、营业收入和营业成本

(1) 营业收入和营业成本情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	415,779,483.52	369,617,700.76	414,250,525.71	368,004,014.82
其他业务	4,203,440.92	4,168,553.02	1,718,796.45	1,696,853.25
合计	419,982,924.44	373,786,253.78	415,969,322.16	369,700,868.07

(2) 合同产生的收入情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

合同分类	营业收入	合计
商品类型		
酸级萤石精粉	265,707,402.11	265,707,402.11
冶金级萤石精粉	9,672,121.67	9,672,121.67



高品位萤石块矿	139,690,987.61	139,690,987.61
普通萤石原矿	708,972.13	708,972.13
其他	4,203,440.92	4,203,440.92
按经营地区分类		
境内销售	384,141,622.81	384,141,622.81
境外销售	35,841,301.63	35,841,301.63
按商品转让的时间分类		
在某一时点确认收入	419,982,924.44	419,982,924.44
合计	419,982,924.44	419,982,924.44

合同产生的收入说明：

适用 不适用

**(3). 履约义务的说明**

适用 不适用

**(4). 分摊至剩余履约义务的说明**

适用 不适用

其他说明：

无。

**5、 投资收益**

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	60,000,000.00	55,000,000.00
权益法核算的长期股权投资收益	948,982.68	
处置金融工具取得的投资收益	-179,636.35	
合计	60,769,346.33	55,000,000.00

其他说明：

无。

**6、 其他**

适用 不适用

**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 币种：人民币



项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-88,122.67	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	4,654,757.01	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-869,748.99	
减：所得税影响额	882,334.44	
少数股东权益影响额（税后）	21,070.72	
合计	2,793,480.19	

对公司根据《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》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因。

适用 不适用

## 2、净资产收益率及每股收益

适用 不适用

报告期利润	加权平均净资产收益率 (%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	7.45	0.22	0.22
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	7.23	0.21	0.21

## 3、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

## 4、其他

适用 不适用

董事长：王锦华

董事会批准报送日期：2022年8月8日

## 修订信息

适用 不适用