



内蒙古大中矿业股份有限公司

2022 年年度报告

2023 年 03 月

第一节 重要提示、目录和释义

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

公司负责人林圃生、主管会计工作负责人王福昌及会计机构负责人(会计主管人员)青格乐图声明：保证本年度报告中财务报告的真实、准确、完整。所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

本报告中涉及的 2023 年经营计划及目标，属于计划性事项，不构成公司对投资者的实质承诺。投资者应对此保持足够的风险意识，应理解经营计划与业绩承诺之间的差异。敬请广大投资者关注，并注意投资风险。

公司在本报告第三节“管理层讨论与分析”中“十一、公司未来发展的展望”部分，详细描述了公司经营中可能存在的风险，敬请投资者关注相关内容，并注意投资风险。

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以实施权益分派股权登记日登记的总股本扣除公司回购专用证券账户中的股份数量为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 3 元（含税），送红股 0 股（含税），不以公积金转增股本。

目 录

第一节 重要提示、目录和释义	1
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	9
第四节 公司治理	46
第五节 环境和社会责任	71
第六节 重要事项	79
第七节 股份变动及股东情况	108
第八节 优先股相关情况	115
第九节 债券相关情况	116
第十节 财务报告	119

备查文件目录

一、载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。

二、报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

三、载有中汇会计师事务所（特殊普通合伙）盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。

四、其他相关资料。

五、以上备查文件的备置地点：证券融资部。

释 义

释义项	指	释义内容
公司、本公司、大中矿业	指	内蒙古大中矿业股份有限公司
众兴集团	指	众兴集团有限公司，为本公司控股股东
金日晟矿业	指	安徽金日晟矿业有限责任公司，为本公司全资子公司
鑫日盛	指	安徽鑫日盛矿产品有限责任公司，为本公司全资孙公司
大千博	指	内蒙古大千博矿业有限责任公司，为本公司全资子公司
金德威新材料	指	安徽省金德威新材料有限公司，为本公司全资子公司
中晟球团	指	安徽中晟金属球团有限责任公司，为本公司全资孙公司
大中赫	指	湖南大中赫锂矿有限责任公司，为本公司全资子公司
球团分公司	指	内蒙古大中矿业股份有限公司球团分公司
泰信祥矿业	指	内蒙古泰信祥矿业股份有限公司
金辉稀矿	指	内蒙古金辉稀矿股份有限公司，为众兴集团的子公司
铁精粉/铁精矿	指	公司的主要产品之一，是指开采出的铁矿石经选矿加工后，金属铁成份达到65%左右的精矿，是钢铁冶炼的主要原料
球团	指	公司的主要产品之一，是把细磨铁精粉滚动成球后，经高温焙烧固结形成的球形含铁原料，主要用于高炉炼铁
机制砂石	指	由原生岩石矿山资源经机械破碎、筛分、整形等工艺加工制成的砂石颗粒，其中粒径大于4.75mm的称为机制碎石，也称粗骨料；粒径小于4.75mm的称为机制砂，也称细骨料
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
资源量	指	经矿产资源勘查查明并经概略研究，预期可经济开采的固体矿产资源，按地质可靠程度由低到高分推断资源量、控制资源量和探明资源量
储量	指	探明资源量和（或）控制资源量中可经济采出的部分
普氏价格指数/普指	指	普氏能源资讯（Platts）制定的、通过电话问询等方式，向矿商、钢厂及钢铁贸易商采集数据，其中会选择30家至40家“最为活跃的企业”进行询价，其估价的主要依据是当天最高的买方询价和最低的卖方报价，而不管实际交易是否发生。2010年，普氏价格指数被世界三大矿山选为铁矿石定价依据
普通股、A股	指	公司向社会公开发行的每股面值1元的人民币普通股
可转债	指	可转换公司债券
转股	指	债券持有人将其持有的债券按照约定的价格和程序转换为发行人股票
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
深交所、交易所	指	深圳证券交易所
报告期	指	2022年1月1日-2022年12月31日
《招股说明书》	指	《内蒙古大中矿业股份有限公司首次公开发行股票招股说明书》
《募集说明书》	指	《内蒙古大中矿业股份有限公司公开发行可转换公司债券募集说明书》
《公司章程》	指	《内蒙古大中矿业股份有限公司章程》
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
元、万元、亿元	指	如无特别约定，指人民币元、人民币万元、人民币亿元
审计机构、会计师事务所、中汇	指	中汇会计师事务所（特殊普通合伙）

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司信息

股票简称	大中矿业	股票代码	001203
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	内蒙古大中矿业股份有限公司		
公司的中文简称	大中矿业		
公司的外文名称（如有）	Inner Mongolia Dazhong Mining Co., Ltd		
公司的外文名称缩写（如有）	DZKY		
公司的法定代表人	林圃生		
注册地址	内蒙古巴彦淖尔市乌拉特前旗小余太书记沟		
注册地址的邮政编码	014423		
公司注册地址历史变更情况	无		
办公地址	内蒙古自治区包头市黄河大街 55 号		
办公地址的邮政编码	014010		
公司网址	www.dzky.cn		
电子信箱	info@dzky.cn		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	牛国锋	
联系地址	内蒙古自治区包头市黄河大街 55 号	
电话	0472-5216664	
传真	0472-5216664	
电子信箱	info@dzky.cn	

三、信息披露及备置地点

公司披露年度报告的证券交易所网站	深圳证券交易所（ http://www.szse.cn/ ）
公司披露年度报告的媒体名称及网址	《证券时报》、《中国证券报》、《证券日报》、《上海证券报》、《经济参考报》、巨潮资讯网（ http://www.cninfo.com.cn ）
公司年度报告备置地点	公司证券融资部

四、注册变更情况

统一社会信用代码	无
公司上市以来主营业务的变化情况（如有）	无
历次控股股东的变更情况（如有）	无

五、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

会计师事务所名称	中汇会计师事务所（特殊普通合伙）
会计师事务所办公地址	浙江省杭州市江干区新业路 8 号华联时代大厦 A 幢 601 室
签字会计师姓名	林鹏飞、唐谷

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

适用 不适用

保荐机构名称	保荐机构办公地址	保荐代表人姓名	持续督导期间
国都证券股份有限公司	北京市东城区东直门南大街 3 号国华投资大厦 9 层 10 层	胡静静、娄家杭	2021 年 12 月 2 日至 2023 年 12 月 31 日止

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

适用 不适用

六、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

	2022 年	2021 年	本年比上年增减	2020 年
营业收入（元）	4,058,408,513.08	4,894,885,824.98	-17.09%	2,496,756,398.06
归属于上市公司股东的净利润（元）	976,725,788.20	1,624,969,577.78	-39.89%	592,042,082.03
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	949,147,907.32	1,617,163,969.52	-41.31%	595,764,251.81
经营活动产生的现金流量净额（元）	1,163,606,943.75	1,918,160,711.00	-39.34%	738,638,318.82
基本每股收益（元/股）	0.65	1.13	-42.48%	0.46
稀释每股收益（元/股）	0.65	1.13	-42.48%	0.46
加权平均净资产收益率	17.81%	39.21%	-21.40%	30.05%
	2022 年末	2021 年末	本年末比上年末增减	2020 年末
总资产（元）	10,983,287,664.42	8,353,550,747.47	31.48%	7,445,844,891.94
归属于上市公司股东的净资产（元）	6,205,406,074.08	4,992,449,618.78	24.30%	2,266,905,100.91

公司最近三个会计年度扣除非经常性损益前后净利润孰低者均为负值，且最近一年审计报告显示公司持续经营能力存在不确定性

是 否

扣除非经常损益前后的净利润孰低者为负值

是 否

七、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

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

适用 不适用

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

八、分季度主要财务指标

单位：元

	第一季度	第二季度	第三季度	第四季度
营业收入	1,304,890,452.81	1,369,478,391.75	995,492,895.90	388,546,772.62
归属于上市公司股东的净利润	446,735,755.04	306,142,903.53	179,596,673.81	44,250,455.82
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	443,508,387.70	296,929,006.62	180,184,731.99	28,525,781.01
经营活动产生的现金流量净额	475,721,387.14	205,242,747.23	549,934,229.33	-67,291,419.95

上述财务指标或其加总数是否与公司已披露季度报告、半年度报告相关财务指标存在重大差异

是 否

九、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

项目	2022 年金额	2021 年金额	2020 年金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-1,135,192.26	-1,222,870.48	70,296.95	
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）	21,704,044.74	10,279,544.22	4,169,241.20	主要系收到的上市奖励政府补助 1300 万元
债务重组损益	118,773.42			供应商放弃部分债权产生的收益
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		9,315,918.79	2,998,257.02	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性	30,840.37	4,321,197.42	528,138.78	

金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益				
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-11,626,894.82	-12,398,721.94	-4,944,992.52	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	20,013,416.57	53,793.08	-5,303,125.69	
减：所得税影响额	1,527,107.14	2,543,252.83	1,239,985.52	
合计	27,577,880.88	7,805,608.26	-3,722,169.78	--

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

适用 不适用

其他符合非经常性损益定义的损益项目主要为 2022 年四季度固定资产加计扣除金额及 2022 年四季度研发费用税前加计扣除比例从 75%调整为 100%的影响金额。

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

适用 不适用

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

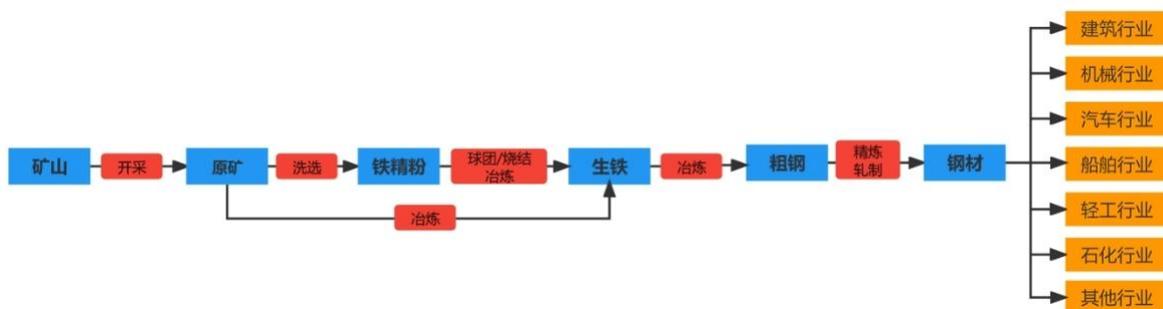
第三节 管理层讨论与分析

一、报告期内公司所处行业情况

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 3 号——行业信息披露》中固体矿产资源业的披露要求

（一）报告期内行业基本情况

公司所属行业为黑色金属采选行业，主营业务为铁矿石采选、铁精粉和球团生产销售、副产品机制砂石的加工销售，主要产品为铁精粉和球团。铁矿石位于产业链的最前端，下游产业主要为钢铁行业。钢铁作为国民经济发展的基础性材料，广泛应用于社会经济各个行业。行业产业链如下图所示：



注：进口铁矿石（品位 60%左右）可直接用于冶炼生铁，品位较低的国产铁矿石一般需经过洗选提升品位后才能制作球团或烧结用于冶炼生铁。

铁矿石作为产业链的原材料，其发展趋势受到下游产业的影响，需求量也由生铁、粗钢和钢材的产量直接决定。

1、宏观政策提振市场信心

2022 年，受“俄乌冲突”、美联储持续加息等因素的影响，全球经济趋弱，国内经济增长也承受一定的压力。国家通过出台一系列政策，从消费、基建、融资、房产、外贸等多方面保障居民生活与消费，助力经济复苏。未来我国钢铁产业仍将在一定时期继续保持高消费特点以及下游需求持续增长趋势，从而有利于铁矿采选行业的发展。

2、铁矿石需求水平较高

2022 年，全球粗钢产量为 18.79 亿吨；国内生铁、粗钢、钢材产量分别为 8.64 亿吨、10.13 亿吨和 13.40 亿吨（数据来源：国家统计局、Wind）。

根据我国近年的生铁产量，可大致推算出铁精粉的消耗量。如下图所示，2022 年我国铁精矿需求量约为 13.82 亿吨，铁矿石需求水平较高。



注：Wind、国家统计局。根据铁精矿需求量与生铁产量之比约 1.6:1 折算；此需求量指品位 60% 以上的铁精粉或铁矿石。

3、铁矿石对外依赖程度高

虽然我国铁矿原矿的产量较大，但品位低、分布不均，开采难度大。我国钢铁企业高度依赖高品位的进口铁矿石。报告期内，铁矿石进口量为 11.07 亿吨，占全年铁矿石消耗量的 80.10%。

数据来源：国家统计局。

4、铁矿石价格受多种因素影响

2022 年一季度，因天气影响海外主流矿山供给量减少，再加上各大钢厂冬季储存补库的需求支撑，冬奥会结束后铁水产量增加、高炉复产等因素，铁矿石价格从阶段性低位震荡上行，达到年内高点，62%品位普指为 160.92 美元/吨。2022 年二季度，随着发改委持续落实粗钢压产政策，叠加房地产行业景气度不高，铁矿石价格不断下滑，跌至近两年最低点，62%品位普指为 79.7 美元/吨。2022 年第四季度，由于重大经济政策利好落地，房地产和基建等行业的稳步复苏，海外美联储加息放缓；叠加钢厂铁矿库存处于低位、冬储补库的基本面预期，铁矿价格持续上涨。全年 62%品位普指均价为 120 美元/吨，相较于 2021 年下降 25.48%。



(二) 报告期内主要行业政策及影响

1、“基石计划”带来国产矿发展利好

2022年1月,中国钢铁工业协会提出了旨在加强资源保障的“基石计划”。“基石计划”旨在于用10年至15年时间,切实改变我国铁资源来源构成,从根本上补足钢铁产业链资源短板。“基石计划”提出,到2025年,国内矿产量、废钢消耗量和海外权益矿分别达到3.7亿吨、3亿吨和2.2亿吨,分别比2020年增加1亿吨、0.7亿吨和1亿吨。“基石计划”有望为国内矿增量带来一定的资金、政策支持。

在“国产铁矿石替代”的大背景下,公司将充分利用好行业发展机遇,深耕主业,进一步扩大生产规模、整合国内优质资源。公司正在进行铁矿石产能提升的可行性论证,将根据既定的生产计划及经营规划,逐步释放产能。

2、保供稳价成为铁矿石行业的政策主基调

进入2022年以来,保供稳价成为铁矿石行业的政策主基调。2022年1月发布的《关于促进钢铁工业高质量发展的指导意见》提出要完善铁矿石合理定价机制;2月出台的《关于印发促进工业经济平稳增长的若干政策的通知》明确要做好铁矿石等原材料的保供稳价。值得一提的是,2022年初铁矿石价格出现异常波动后,国家相关部委一个月内连续发布六次公告,保障铁矿石价格的平稳。

3、智能技术与先进制造业融合更为关键

推动钢铁行业、数字化智能化转型,提高行业智能制造水平是提高钢铁行业发展质量和我国国际竞争力的重要途经。大力发展智能制造,是2022年2月工信部等三部委联合出台的《关于促进钢铁工业高质量发展的指导意见》部署的十二个重点任务之一。2022年6月工信部等六部委联合发布的《工业能效提升计划》以及2022年9月工信部办公厅印发

的《5G 全连接工厂建设指南》等重要的工业政策，都积极引导和推动钢铁工业数字化、智能化发展。

公司募投项目“智能矿山采选机械化、自动化升级改造项目”实施将以智能化带动传统矿业的转型和升级，为矿山的资源管理、开采设计、生产管控和运营提供现代化的管理手段和科学的决策支持，以增强矿山企业在市场中的竞争能力和适应能力，保证可持续发展。

4、“双碳”政策促进新能源产业高质量发展

2022 年 7 月，为深入贯彻落实党中央、国务院关于“碳达峰，碳中和”决策部署，加快推进工业绿色低碳转型，切实做好工业领域碳达峰工作，工业和信息化部联合国家发展改革委推出《工业领域碳达峰实施方案》，方案以建立高效、绿色、循环、低碳为重要特征的现代工业体系为目标，提出深度调整产业结构、深入推进节能降碳、积极推行绿色制造、大力发展循环经济、加快工业绿色低碳技术变革、主动推进工业领域数字化转型等六个方面的重点任务。除此之外，报告期内国家还出台了一系列其他的政策，从财政、人才培养、5G 建设等方面支持新能源行业的发展。

随着新能源汽车、化学储能等绿色新兴产业的快速发展，以碳酸锂、氢氧化锂和氯化锂为代表的电池级锂产品作为新能源的核心原料，其市场需求持续增长。公司把握市场趋势，于 2022 年 10 月 19 日与湖南省临武县人民政府签订《合作备忘录》，正式启动锂矿开发项目。2023 年 3 月 8 日，大中矿业公司拟在湖南省临武县投资建设的锂矿采选、4 万吨/年碳酸锂加工等项目正式列入湖南省重点建设项目名单，为实现公司可持续发展，践行国家低碳发展的理念，完善产业布局，提高核心竞争力奠定了基础。

5、简化矿权办理流程背景下将迎来新一轮矿业大发展

2023 年 2 月 9 日，自然资源部发布关于公开征求《自然资源部关于进一步完善矿产资源勘查开采登记管理的通知（征求意见稿）》意见的公告，从矿产资源勘查登记管理、矿权变更登记管理、矿产资源开采登记管理、采矿权新立、延续登记管理等方面进行了完善和规范，简化探矿权转采矿权程序、减少矿业权登记程序、节省手续办理时间精力和材料等成本，将加快国内矿企资源开发速度。

公司将在政策支持下寻找优质矿产，并在公司现有各大矿山基础上加强勘探开发，公司湖南锂矿资源的取得及开发进程也将因此受惠。

（三）公司所属行业的发展阶段、周期性特点

铁矿石行业作为矿产资源采选行业，位于产业链的最前端，下游行业主要为钢铁行业。属周期性行业，与宏观经济相关度高，受宏观经济政策影响明显。

铁矿石行业围绕着供需关系、供需预期以及宏观调控政策的变化而呈现明显的周期性特点。

从供给端来看：铁矿石属于资源垄断行业，价格走势受四大矿山产量的影响较大。2022 年四大矿山铁矿山的合计产量为 11.2 亿吨，占全球总产量的 41.79%。（数据来源：钢之家）

从需求端来看：全球粗钢产量增量的绝大部分均由中国贡献，中国因素推动全球对铁矿石的需求持续旺盛。目前，我国建筑用钢比重稳定在 63%-64%，机械行业用钢稳定在 19%-20%，汽车等其他制造业行业用钢占比较小。未来较长一段时间内，我国仍将处于大规模城市化阶段，基础设施建设、房地产等行业的发展将形成对钢铁的持续需求。

（四）行业竞争情况及公司所处行业地位

我国国内铁精矿供应严重不足。国内主要钢铁企业虽然大多数自身拥有矿山，但普遍不能满足自身需求，很少单独对外销售铁精粉；独立铁矿采选企业数量众多，但规模普遍较小，主要就近销售给钢铁企业。就近销售的模式决定了不同区域内的铁矿采选企业之间一般不产生直接竞争，公司铁矿所在的内蒙古及安徽地区所产铁矿石就近销售给当地钢铁企业。

公司拥有内蒙和安徽两大矿山基地，经国土资源管理部门备案的铁矿石储量合计 52,245.28 万吨，约占全国查明储量的 6.09%。（根据自然资源部发布的《中国矿产资源报告（2021）》，我国查明铁矿资源储量约 858.48 亿吨），TFe 平均品位不低于 28.87%的占比为 80.04%，在独立铁矿采选企业中具有较大的储量优势。公司具有丰富的矿产资源优势和多年积累的采选技术优势，是国内规模较大的铁矿石采选企业。随着公司原矿开采能力逐渐达产，铁精粉产量将逐步提升。

二、报告期内公司从事的主要业务

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 3 号——行业信息披露》中固体矿产资源的披露要求

公司所在行业为黑色金属采选行业，主营业务为铁矿石采选、铁精粉和球团生产销售、副产品机制砂石的加工销售。

（一）主要产品及其用途

公司的主要产品为铁精粉和球团。报告期内，公司铁精粉和球团销售收入占营业收入的比重分别为 43.50%、52.60%。

1、铁精粉

铁精粉主要作为钢铁生产企业冶炼钢铁的原料。公司铁精粉品位通常为 65%左右，硫、铅、锌等杂质含量极低，属于优质品，是生产优质钢的理想原料。

2、球团

球团是铁精粉的下游产品，提高高炉炼铁的球团原料用比是钢铁生产企业增产节焦、提高效益、改善排放的有效措施。公司生产球团的主要原材料为铁精粉，部分由公司自有矿山供应，其余从外部采购。生产球团是公司铁精粉产业链的进一步延伸。

（二）主要经营模式

1、采购模式

根据采购项目的不同，公司制定了相对应的采购办法。钢球、泵类配件、车辆配件、五金土产等能够统一定价项目，公司采用年度集中定价的方式，由公司统一签订长协、寄售、承包类合同，分子公司按需自采管理；钢材、钢丝绳、钢支架、大型设备等项目，采取一单一议制度，根据具体金额由公司按照分子公司的需求统一采购或分子公司自采管理。

2、生产模式

公司矿山开采采取自采和外包采矿相结合的方式，其中外包采矿占总体采矿规模的比例较低。公司各矿山建有对应产能规模的选矿厂，选矿均由自有选厂进行，球团的生产采取自营方式。

3、销售模式

公司设有销售中心统筹指挥、协调内蒙和安徽区域产品的销售工作，公司凭借优质的产品 & 良好的信誉，拥有了稳定的客户群体；凭借自身产品的质量优势和区位优势，铁精粉和球团均主要采取客户直销的销售模式。

（三）主要产品的生产工艺流程

1、铁精粉

公司铁矿的开采方式为地下开采，开采的原矿运输至选矿车间，通过破碎筛分、磨矿、选矿后最终得到铁精粉产品，然后对外销售。

2、球团工艺流程

球团生产主要以铁精粉、膨润土为原料，先后经干燥、碾磨、配料、混合、造球、筛分、干燥、预热、焙烧、冷却等工序制作而成。

（四）主要的业绩驱动因素

公司的业绩驱动因素主要由销售价格、销售成本及销量决定。公司主要产品为铁精粉和球团。从产品销售价格分析，报告期内，公司主要产品的平均销售价格较上年同期呈现下滑趋势，其中铁精粉平均销售价格为 1,006 元/吨（含税），较上年同期下降了 21%，球团平均销售价格为 1,218 元/吨（含税），较上年同期下降了 19%。从销售成本分析，报告期内，公司主要产品的平均销售成本稳中有降，其中铁精粉平均销售成本为 321 元/吨，较上年同期下降 12%，球团平均销售成本 763 元/吨，与上年同期持平。从销量分析，公司主要产品的销量比上年同期略有增长。

（五）报告期内进行的矿产勘探活动

报告期内公司及子公司勘探活动累计投入资金 1,021.77 万元。

2010 年 10 月，安徽省地质矿产勘查局 313 地质队出具了关于周油坊铁矿深部资源的《详查报告》，周油坊铁矿资源量增加 10,039.8 万吨、平均品位 29.64%（不在公司已披露的备案资源量范围内）。报告期内，公司取得安徽省霍邱县周油坊铁矿外围及深部铁矿探矿权，为加快矿权转采进度，公司对周油坊深部矿体进行了加密控制。

固阳分公司经过施工地表钻探工程、坑内钻探工程，聘请外部机构出具《铁矿资源储量核实报告》，探明合教铁矿采矿证范围内资源量增加 367.61 万吨，平均品位 24.03%。

三、核心竞争力分析

（一）资源储备丰富

公司经国土资源管理部门备案的铁矿石储量合计 5.22 亿吨，TFe 平均品位不低于 28.87%的占比为 80.04%，其中书记沟铁矿平均品位达 37.49%，公司具有较大的资源储量优势。

（二）产能逐步释放

随着公司原矿开采能力逐渐达产，铁精粉产量将逐步提升，有利于促进公司业绩的稳步增长，也将进一步巩固公司在国内独立铁矿生产企业中的龙头地位。

（三）成本优势明显

公司主要产品原料自给，采矿、选矿、冶炼等主要生产环节以自营为主，成本优势明显。公司 2022 年铁精粉单位销售成本为 321 元/吨，在行业中处于较低水平，2022 年度铁精粉毛利率为 63.96%，在行业中处于较高水平。

（四）创新和研发能力突出

公司坚持“智造共赢”的科技创新思路，持续加大对科技创新研发的投入，稳步实现智造核心竞争力。公司已建立了覆盖生产全流程的 TnPM、ERP 等信息系统，逐步实现了生产无人值守、监控实时追踪、信息整合共享等阶段性的创新成果，使公司在成本控制、安全管理、节能降耗方面具有显著优势。公司及金日晟矿业分别成立了“大中矿业铁精矿研究开发中心”（内蒙古自治区认证）、“金日晟矿业科技研究所”。公司及子公司共拥有 242 项专利。

（五）绿色发展，打造景区矿山

公司高度重视绿色矿山基地的建设，深入贯彻习近平总书记“绿水青山就是金山银山，改善生态环境就是发展生产力”的绿色发展理念，始终秉承“环保为天，绿色发展”的经营思想，着力打造绿色、环保的景区矿山。截止目前，公司主力矿山均为国家级绿色矿山，公司被评为国家 2A 级工业旅游景区、金日晟矿业被评为国家 3A 级工业旅游景区，公司及金日晟矿业正在努力打造国家 4A 级工业旅游景区。

（六）团队和管理优势

公司的核心管理团队具有丰富的矿山勘探、采选、冶炼、建设和经营管理等经验，对行业技术、行业发展趋势有着深刻的理解，具备较强的战略规划能力和高效的执行能力。公司的主要管理层大多具有管理者和股东的双重身份，具有较强的稳定性及凝聚力，有利于公司的长远发展。

四、主营业务分析

1、概述

2022 年，受地缘政治冲突以及国内外经济下行的影响，国内经济发展承受资源供给不足、市场需求收缩以及增长预期转弱的三重压力，铁矿石价格波动较大。面对如此严峻的宏观形势，公司在管理层的带领下，聚焦经营目标，夯实发展基础，坚持以高质量发展为主题，以时不我待、只争朝夕的紧迫感，全心投入实现公司业绩增长目标。报告期内，公司主要经营情况如下：

（一）全心投入，继续保持较高经营业绩

报告期内，公司生产铁精粉 322.30 万吨，生产球团 217.75 万吨。公司实现营业收入 40.58 亿元，其中铁精粉实现营业收入 17.65 亿元，球团实现营业收入 21.35 亿元。从区域分析，内蒙矿山实现营业收入 23.45 亿元，安徽矿山实现营业收入 17.02 亿元。全年公司实现净利润 9.77 亿元，每股收益 0.65 元/股。

（二）持续技改，稳固降本增效核心竞争力

报告期内，公司重点做了关于产能提升、选矿工艺、配电改造等方面的技改，完成提升机改造项目，安装了精矿过滤系统、重点高压辊细碎系统、尾矿浓缩系统等。在品位提升、控制成本、优化工艺、提高资源利用率等方面，有显著成效。安徽矿山选矿技改选铁选云母项目的尾砂管线按期完成，解决了周油坊、重新集两矿生产的重要阻碍。

（三）优化管理，提升团队协同战斗力

公司坚持经营管理优化策略，通过梳理部门和岗位职能，调整和优化部门工作职责，从而提高协同工作战斗力。充分发挥管理优势，提高协同效率。另外，公司持续加大内部控制体系建设投入，通过制度体系的梳理完善并严格执行，提升企业的管理水平，实现企业软实力的逐步增强。

公司注重企业文化的建设及管理氛围的营造，逐步丰富企业文化内涵，增强员工向心力和进取意识，增强团队整体素质。目前，公司及金日晟矿业已取得质量管理体系认证证书。

（四）综合利用，创造循环经济模式

公司建立统筹协调机制、完善技术标准体系，改进选矿、冶炼技术和工艺流程，采用先进的生产设备是提高矿产利用率。通过与科研院所对接，到生产示范基地考察，赴下游市场调研，利用铁矿石开采加工产生的废土石、尾矿砂等固废，生产机制砂石、从尾砂中提取云母，大力发展循环经济，培育出资源综合利用产业。

（五）加大投入，打造智能化生产体系

公司在工业智能化领域，紧紧抓住全球工业智能化升级改造浪潮，积极与国内外龙头企业对标，与包括上海宝信软件股份有限公司在内的智能化龙头企业建立深度合作关系，并持续加大工业信息化改造资源投入，在生产经营信息化整合，工作生产无人值守实时监控领域实现突破，持续提升公司生产经营智能化水平。同时以设备自主维护为重点，以设备管理智能化、高效化为目标，持续推进 TnPM 体系的建设，使点检作业更加规范。

2、收入与成本

(1) 营业收入构成

单位：元

	2022 年		2021 年		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	4,058,408,513.08	100%	4,894,885,824.98	100%	-17.09%
分行业					
铁矿采选业	4,058,408,513.08	100.00%	4,894,885,824.98	100.00%	-17.09%
分产品					
铁精粉	1,765,332,114.73	43.50%	2,208,706,071.83	45.12%	-20.07%
球团	2,134,755,592.65	52.60%	2,593,120,573.56	52.98%	-17.68%
机制砂石	101,200,772.32	2.49%	85,911,515.36	1.76%	17.80%
铁矿石贸易业务	11,991,962.95	0.30%	-	-	-
其他[注]	45,128,070.43	1.11%	7,147,664.23	0.15%	531.37%
分地区					
内蒙矿山	2,344,847,563.70	57.77%	2,559,773,752.01	52.29%	-8.40%
安徽矿山	1,701,568,986.43	41.93%	2,335,112,072.97	47.71%	-27.13%
其他[注]	11,991,962.95	0.30%	-	-	-
分销售模式					
客户直销	4,058,408,513.08	100.00%	4,894,885,824.98	100.00%	-17.09%

[注] 贸易业务，按净额法确认收入

(2) 占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品、地区、销售模式的情况

☑适用 ☐不适用

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 3 号——行业信息披露》中固体矿产资源的披露要求

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分行业						
铁矿采选业	4,058,408,513.08	2,223,738,423.51	45.21%	-17.09%	-0.13%	-9.30%
分产品						
铁精粉	1,765,332,114.71	636,234,342.17	63.96%	-20.07%	-10.46%	-3.87%
球团	2,134,755,592.65	1,511,665,523.71	29.19%	-17.68%	3.03%	-14.23%
分地区						
内蒙矿山	2,344,847,563.67	1,142,925,146.44	51.26%	-8.40%	6.06%	-6.64%
安徽矿山	1,701,568,986.43	1,080,813,277.07	36.48%	-27.13%	-5.94%	-14.31%
其他[注]	11,991,962.95	-	-	100.00%	-	-

[注] 贸易业务，按净额法确认收入

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

适用 不适用

(3) 公司实物销售收入是否大于劳务收入

是 否

行业分类	项目	单位	2022 年	2021 年	同比增减
铁矿采选业 (铁精粉)	销售量	吨	1,983,256.15	1,951,995.71	1.60%
	生产量	吨	3,223,030.25[注]	3,287,997.03	-1.98%
	库存量	吨	209,023.04	261,493.04	-20.07%
铁矿采选业 (球团)	销售量	吨	1,981,062.99	1,944,396.02	1.89%
	生产量	吨	2,177,456.08	1,959,553.79	11.12%
	库存量	吨	234,269.90	37,876.81	518.50%

[注] 铁精粉生产量含生产球团自用 1,292,244.10 吨。

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

适用 不适用

报告期，球团库存量同比增长 518.5%，主要系下半年公司根据市场调整销售策略放缓销售，库存量加大。

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 3 号——行业信息披露》中固体矿产资源业的披露要求

行业分类	项目	单位	2022 年	2021 年	同比增减
内蒙矿山 (铁精粉)	销售量	吨	1,257,746.78	1,310,913.03	-4.06%
	生产量	吨	1,611,267.64	1,727,534.83	-6.73%
	库存量	吨	34,638.20	206,999.92	-83.27%
内蒙矿山 (球团)	销售量	吨	1,095,893.75	925,049.84	18.47%
	生产量	吨	1,281,831.50	922,042.51	39.02%
	库存量	吨	205,649.46	19,711.71	943.29%
安徽矿山 (铁精粉)	销售量	吨	725,509.37	641,082.68	13.17%
	生产量	吨	1,611,762.61	1,560,462.20	3.29%
	库存量	吨	174,384.84	54,493.12	220.01%
安徽矿山 (球团)	销售量	吨	885,169.24	1,019,346.18	-13.16%
	生产量	吨	895,624.58	1,037,511.28	-13.68%
	库存量	吨	28,620.44	18,165.10	57.56%

[注 1] 铁精粉生产量含生产球团自用 525,882.58 吨；

[注 2] 铁精粉生产量含生产球团自用 766,361.52 吨。

(4) 公司已签订的重大销售合同、重大采购合同截至本报告期的履行情况

适用 不适用

(5) 营业成本构成

行业和产品分类

单位：元

行业分类	项目	2022 年		2021 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
铁矿采选业	原材料	1,790,203,605.19	80.50%	1,835,593,005.20	82.44%	-2.47%
铁矿采选业	人工工资	54,472,995.92	2.45%	75,275,202.19	3.38%	-27.63%
铁矿采选业	折旧	56,457,710.25	2.54%	69,549,946.95	3.12%	-18.82%
铁矿采选业	能源动力	178,640,585.17	8.03%	167,398,306.15	7.52%	6.72%
铁矿采选业	其他	143,963,526.99	6.48%	78,826,377.32	3.54%	82.63%

单位：元

产品分类	项目	2022 年		2021 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
铁精粉	原材料	442,064,275.21	69.48%	510,737,629.99	71.88%	-13.45%
铁精粉	人工工资	30,825,615.43	4.85%	47,560,181.14	6.69%	-35.19%
铁精粉	折旧	32,237,603.39	5.07%	37,449,650.02	5.27%	-13.92%
铁精粉	能源动力	73,073,273.12	11.49%	75,411,165.45	10.61%	-3.10%
铁精粉	其他	58,033,575.02	9.11%	39,430,618.34	5.55%	47.18%
球团	原材料	1,312,079,717.45	86.80%	1,336,725,930.31	91.11%	-1.84%
球团	人工工资	16,358,226.78	1.08%	9,720,532.40	0.66%	68.29%
球团	折旧	16,562,428.47	1.10%	19,983,186.03	1.36%	-17.12%
球团	能源动力	91,647,913.59	6.06%	73,047,891.09	4.98%	25.46%
球团	其他	75,017,237.42	4.96%	27,755,346.86	1.89%	170.28%
机制砂石	原材料	44,908,266.85	90.65%	40,696,158.15	90.16%	10.35%
机制砂石	人工工资	937,241.35	1.89%	687,889.74	1.52%	36.25%
机制砂石	折旧	1,366,370.95	2.76%	958,905.01	2.12%	42.49%
机制砂石	能源动力	1,590,159.97	3.21%	1,397,828.39	3.10%	13.76%
机制砂石	其他	735,993.82	1.49%	1,396,534.06	3.09%	-47.30%
其他	其他业务成本	26,300,524.69	1.18%	3,683,390.83	0.17%	614.03%

说明

无

(6) 报告期内合并范围是否发生变动

☑是 ☐否

本公司 2022 年度纳入合并范围的子公司共 15 家，与上年度相比，本公司本年度合并范围增加 5 家。其他原因引起的合并范围的变动

1、以直接设立或投资等方式增加的全资子公司

子公司名称	股权取得方式	股权取得时点	认缴出资额(万元)	持股比例
湖南大中赫锂矿有限责任公司	新设	2022/10/14	100,000.00	100%
大中(北京)管理咨询有限公司	新设	2022/8/11	10,000.00	100%
安徽金日晟矿业旅游文化有限责任公司	新设	2022/9/30	500.00	100%
海南大中建筑安装工程有限责任公司	新设	2022/12/13	1,000.00	100%
安徽省大中新能源投资有限责任公司	新设	2022/12/16	45,000.00	100%

2、本期未发生吸收合并的情况。

(7) 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况

☐适用 ☑不适用

(8) 主要销售客户和主要供应商情况

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额(元)	2,324,074,058.87
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	57.28%
前五名客户销售额中关联方销售额占年度销售总额比例	0.00%

公司前 5 大客户资料

序号	客户名称	销售额(元)	占年度销售总额比例
1	客户一	960,109,776.14	23.66%
2	客户二	420,668,723.95	10.37%
3	客户三	374,528,381.10	9.23%
4	客户四	337,985,880.70	8.33%
5	客户五	230,781,296.98	5.69%
合计	--	2,324,074,058.87	57.28%

主要客户其他情况说明

☐适用 ☑不适用

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额(元)	876,129,871.97
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	24.46%
前五名供应商采购额中关联方采购额占年度采购总额比例	3.38%

公司前 5 名供应商资料

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例
1	供应商一	226,655,550.00	6.33%
2	供应商二	217,058,333.21	6.06%
3	供应商三	169,533,662.86	4.73%
4	供应商四	141,741,514.57	3.96%
5	供应商五	121,140,811.33	3.38%
合计	--	876,129,871.97	24.46%

主要供应商其他情况说明

适用 不适用

前五大供应商中的金辉稀矿与公司存在关联关系：金辉稀矿系公司控股股东众兴集团子公司，公司与金辉稀矿属于同一控股股东控制的企业。公司董事长牛国锋、董事梁宝东在众兴集团担任董事，公司董事林来嵘在众兴集团担任董事长、金辉稀矿担任董事，公司董事、总经理林圃生在众兴集团担任董事、金辉稀矿担任董事长。公司董事林来嵘系金辉稀矿实际控制人。

3、费用

单位：元

	2022 年	2021 年	同比增减	重大变动说明
销售费用	3,749,427.05	3,876,203.61	-3.27%	
管理费用	312,743,937.60	287,039,401.71	8.96%	
财务费用	110,673,171.76	154,319,673.68	-28.28%	贷款下降，利息支出减少
研发费用	122,181,249.91	117,150,112.70	4.29%	

4、研发投入

适用 不适用

主要研发项目名称	项目目的	项目进展	拟达到的目标	预计对公司未来发展的影响
大中公司智能制造管理云平台建设	实现数据和信息实时传输	试运行阶段	利用 MES 系统实时、动态反映生产、计量、质量、物流等数据，可随时查询和应用。数据和信息从最基层的计量、质检、设备获取或系统自动生成，保持数据和信息的及时性、准确性，增加业务响应速度	生产指标自动收集，异常情况实时预警，加快业务响应速度
书记沟铁矿供电工艺节能技术研究	通过双电源供电及内桥接线，实现站内多种灵活供电方式，消除意外停电引起的停产事故及单一运行方式的能耗损失	小试阶段	供电瓶颈的攻关降低变配电设备发热能耗，有效提高了用能效率	降低供电隐患，节能降耗
基于破碎工艺的石料成形与矿物回收研究开发	降低选矿生产成本，回收磁性矿物	试运行阶段	降低选矿生产成本，同时增加尾矿磁性矿物回收作业，回收的磁性矿物返选厂进行再磨再选，加强不可再生资源的回收利用	提高资源回收率和固废治理水平

主要研发项目名称	项目目的	项目进展	拟达到的目标	预计对公司未来发展的影响
书记沟选厂尾矿干式排放技术研究	延长尾矿库服务年限，降低安全生产风险	小试阶段	书记沟尾矿库由湿式排放变更为干式排放工艺，延长尾矿库服务年限，降低安全生产风险	延长尾矿库服务年限就是延长企业寿命
大中公司智能化矿山建设项目	构建自动化、信息化系统管控平台，实现数据集成管理	小试阶段	建成集控中心大平台、地质资源模块、资源储量模块、生产运营模块、安全环保模块等平台（模块）并进行系统（模块）集成，最终建成自动化、信息化系统管控平台	生产节点实现全部智能联控
大中公司 TnPM 设备全寿命周期管理系统的研究与开发	降低设备故障率，保持生产稳定	试运行阶段	利用 TnPM 系统大幅降低设备故障，保持生产稳定。设备故障次数降低 50%，同比维修费用降低 40%，基本消除非计划停车，大幅降低设备维修费用和维修时间	减少故障，保护设备
大中公司风险分级管控和隐患排查治理双重安全管理系统的研究与开发	构建大中公司安全管理信息平台，实现数据集成和共享	试运行阶段	构建大中公司安全管理信息平台，涵盖但不限于安全管理档案、安全管理制度、安全教育培训、风险管控、隐患排查治理、环境保护、职业健康、应急管理等功能。实现安全管理信息平台与其他信息系统的数据集成、数据共享、业务闭环，保证数据的真实性、一致性、完整性、及时性	实现安全管理可视化
大中公司业财资税一体化管理共享服务平台的研究与开发	提高财务工作效率	试运行阶段	利用信息技术手段，提高工作效率，从质量与效率两方面不断提高服务水平。让财务管理人员从烦琐的会计基础性事务中解放出来，致力于高附加值的决策支持工作，提升财务管理价值	财务管理标准化、一体化
书记沟选厂高品位铁精矿选别工艺技术研究	降低选矿成本	小试阶段	降低选矿成本，精矿品位提高至 69%以上	降本增效
书记沟铁矿地表供水智能化技术研究	实现智能供水	试运行阶段	通过供水点智能化决策、供水泵远程控制等技术，实现现场无人值守、减少用水成本	节约水资源
书记沟铁矿大直径深孔聚能爆破研究开发	降低爆破成本、缩短改炮时间、降低对两侧矿柱的破坏、减少矿量损失	试运行阶段	降低爆破成本、缩短改炮时间、降低对两侧矿柱的破坏、减少矿量损失	降低爆破成本
书记沟铁矿 4#风井溜破系统自动控制技术研究	提高破碎机产能	试运行阶段	通过井下溜破系统自动控制技术，实现现场无人值守、提高破碎机台时处理量	无人值守节约人工成本
基于无底柱分段崩落法的采场结构参数技术研究	降低采矿成本，提高作业效率	试运行阶段	降低采矿成本，千吨采掘比由 3.1m/Kt 降低为 2.5m/Kt，孔径由原来 60mm 增加到 70mm，中深孔凿岩量减少 30%左右，提高了作业效率	提高效率降低安全隐患
书记沟铁矿 4#副井多绳摩擦式提升技术研究	节约人工成本	小试阶段	通过自动化远程控制技术，实现无人值守，节约人工成本	节约成本
基于阶段空场嗣后充填采矿法的回采工艺研究	降低爆破成本	试运行阶段	大孔偏斜率，提高钻孔精度，减少对矿柱的超挖。增大中深孔孔径，缩短大孔深度，加强爆破效率，降低爆破成本	降低爆破成本
周油坊矿中段南区	保障空区的安全稳定性；	目前已完成该	增加产量	提高公司在破

主要研发项目名称	项目目的	项目进展	拟达到的目标	预计对公司未来发展的影响
矿体采矿方法研究	改进采准方式，降低掘进过程中的安全风险，提高运输效率	项目的研发工作		碎矿体的开采技术
金日晟公司提升机自动化研究	优化设备管理体制，简化设备操作手段，达到设备的安全、可靠和高效运行。提高劳动生产率	目前已完成该项目的研发工作	促进和推动自动化在矿山行业与公司数字化、信息化的使用	降低运营成本
重新集矿充填新工艺研究	为矿山生产、安全、增产及提高效益，提高技术保障	目前已完成该项目的研发工作	为矿山生产、安全、增产及提高效益，提高技术保障	提高公司在充填系统技术积累
周油坊矿尾矿选云母工艺研究	开展尾矿选云母工艺研究，有很大希望可以攻克选矿技术难题，为提高公司矿产资源利用率，实现多产品经营迈出重要的一步	目前已完成该项目的研发工作	填补国内从选铁尾矿中回收云母选矿技术的空白，可以为鞍山式铁矿开创多金属选矿的先例，对国内贫杂非金属矿物的开发利用起到示范作用	通过云母选矿新工艺攻关研究，使云母精矿品质达到市场要求
重新集矿细粒级镜铁矿回收新工艺研究	解决目前工艺金属回收率低的问题、工艺中尾矿品位 TFe、mFe 过高的问题和研发过程中硅酸铁、碳酸铁可能影响镜铁矿回收的问题	目前已完成该项目的研发工作	改进国内低品位细粒级复杂赤铁矿的传统选别工艺	提高公司在磁镜分质分选技术水平，增加公司的市场竞争力
重新集矿磨选自动化控制研究	通过自动化设备实现破碎、磨选工艺流程中设备的集中控制、设备连锁、设备保护控制。按照控制系统结构简单，运行可靠，操作方便的原则，将机械、电气、通讯、自动化控制等技术有机合成，形成集控室操作、控制设备启停及保护、关键位置视频监控、现场通讯系统、生产数据采集等管理系统	目前已完成该项目的研发工作	1、利用电流法，实现了中、细碎挤满给料；2、通过给矿量、给水量经过程序计算出矿浆浓度，代替采用核浓度计方式，既环保又经济	重新集选厂自动化实施可提高设备台时效率、降低安全风险，降低生产成本，提产增益
重新集矿高阶段采矿方法研究	调整重新集窄矿体双中段一次性回采，两个中段采场矿块共用一个底部结构，此举也是为了解决开挖充填体不安全、增加采切工程量、回采周期长等问题，所以需要开展项目的研究开发	目前已完成该项目的研发工作	1、采用双中段一次回采，解决了二次开挖充填体，在充填体内施工底部结构，造成施工、后期爆破不安全；2、开挖充填体需充填体达到养护强度后才能施工，会增加回采周期，采用双中段一次回采能很好地解决这一问题	以 S-0P 采场为例，双中段回采供矿后可减少采切工程量，达到降低成本的效果
周油坊铁矿北区急倾斜薄矿体垂直深孔采矿方法研究	通过对传统采矿工艺、方法的研究、创新，实现对现有采矿工艺、方法的改进，不断提高公司采矿工艺水平	目前已完成该项目的研发工作	1、预期改变采场结构参数，薄矿体合并在一起进行回采，利用地质钻机队矿体界限进行详查，减少矿石与岩石接触的机会，改善采矿过程中的损失贫化指标。2、大幅度增加了回采进路所控制范围内的矿量，有利于提高出矿设备效率，增加回收率	预期通过该项目的研发能够提高采场生产能力的同时，提高矿石回采率，减少分层采场的井巷工程量，节约部分采准时间，经济效益显著。提高机械化程度，实现

主要研发项目名称	项目目的	项目进展	拟达到的目标	预计对公司未来发展的影响
				安全采矿
火石山生态修复治理选铁选云母工艺研究	通过合理的选矿工艺研究，生产出适合生态修复治理的回填物质	目前已完成该项目的研发工作	1、通过浓缩、筛分、磁选等工艺的实施，可以将回填材料中的粗砂粒、铁矿物提取出，增大含泥量，从而变成可生态修复的植物土壤基材料；2、可以研究新型药剂来中和回填物料中的残余药剂，从而生产中性的化合物，并将 PH 值控制在 7 左右	该项目主要在于生态效益和社会效益，该工艺技术若能研发成功，将使近 60 公顷的废弃采坑得到修复治理，并产生相应的农用耕地
大螺距振动螺旋溜槽设备研究	提升车间精细化管理，现场环境达到 6S 标准	小试阶段	1. 增大螺旋溜槽的螺距，提高了距径比，从而使单机处理能力变大；2. 在螺旋溜槽顶部增加振动装置，使布料更均匀；3. 相较于现有设备，在螺旋溜槽底部增加振动和分级装置，提高了分选效率	节约公司材料的耗用，降低成本
选铁尾渣制备全固废胶结充填料技术研究	通过对接多家研发单位，改变传统的生产工艺，利用固废和危废作为主材，从而降低成本	小试阶段	以低成本制备一种可代替水泥用于充填胶结材料，不仅解决工业固废，同时告别充填对水泥的依赖，减少水泥行业的碳排放，降低环境污染	减少公司矿山填充成本，降低环境污染，低碳排放
井下巷道支护参数研究	大型黑色金属矿山的安全高效生产，继急需对大跨度、大断面巷道的支护方式及支护参数进行研究，找到适合该巷道的支护方式及支护参数，使矿山开采更安全、更经济	小试阶段	预期通过井下巷道支护参数研究，在符合国家相关安全规程及满足本矿山安全生产的前提下，达到支护成本最优化，降低开采成本	预期通过该项目的研发能够找到适合本矿山大跨度巷道的支护方式及支护参数，达到支护效果最优化，降低支护成本，同时最大程度提高先进矿山设备的作业效率
周油坊充填配比参数研究	通过充填配比试验研究胶结充填体强度性能，确定合理的充填配比参数，降低胶凝剂使用量，为充填方案论证提供依据，同时为矿山充填方案选择提供技术思路	小试阶段	目前胶凝剂成本较高，合理的充填配比可以降低胶凝剂单耗，通过充填配比试验研究胶结充填体强度性能，确定了合理的充填配比参数，为充填方案论证提供依据，同时为矿山充填方案选择提供技术思路	通过新的充填配比项目减少尾砂排放量，从而减轻尾矿库的库容压力；同时减小尾矿库的溃坝安全风险
多绳摩擦式提升机张力动态监控监测研究	为了防止提升系统恶性事故的发生，对多绳摩擦式提升机钢丝绳张力检测监控研究和应用势在必行	小试阶段	具有双重判定超限功能，可以连续测量、显示钢丝绳的张力状态，并对钢丝绳的工作安全性进行评判，在检测到故障特征后，将结果反馈到控制系统同时向终端用户推送，利用信息化、自动化先进手段及时了解并解决检测到的故障，确保了提升系统安全运行	提升系统运行稳定，降低安全风险
智能化变电站电力系统研究	保障电网安全运行，避免电网事故扩大，导致电网发生故障或异常运行的因	小试阶段	实现安徽金日晟矿业电气系统运行设备的统一运行监控，数据的集中管理，给运行人员、检修人	提高劳动生产率，减少人为误操作的可能

主要研发项目名称	项目目的	项目进展	拟达到的目标	预计对公司未来发展的影响
	素非常复杂，且过程十分迅速，如不能及时预测、判断或处理不当，不但可能危及人身和设备安全，甚至会使电网瓦解崩溃，造成大面积停电，这些问题都需要根据我公司供电系统实际情况，对供电安全性进行科学化、智能自动化的分析与研究		员、管理人员等提供全面、便捷、差异化的数据和服务	
周油坊铁矿井下巷道北部开拓光面爆破技术研究	针对井下不同的地质条件，通过调整爆破参数，施工质量等方面，使其满足提高巷道施工质量，巩固围岩的稳定性自承能力，提高掘进速度和支护质量，提高巷道的使用年限，从光面爆破的技术层面减少巷道的超挖、欠挖量	小试阶段	1、提高巷道施工质量，减少对围岩的绕道，减少支护成本，提高巷道施工寿命。2、提高施工速度，减少材料消耗量。3、显著提高安全效益	降低生产成本，同时最大程度提高先进凿岩设备的作业效率，提高巷道的使用寿命，减少后期的巷道维护费用，显著提高安全效益

公司研发人员情况

	2022 年	2021 年	变动比例
研发人员数量（人）	366	335	9.25%
研发人员数量占比	11.15%	10.64%	0.51%
研发人员学历结构			
本科	111	100	11.00%
硕士	3	5	-40.00%
专科及以下	252	230	9.57%
研发人员年龄构成			
30 岁以下	104	76	36.84%
30~40 岁	139	132	5.30%
40-50 岁	64	66	-3.03%
50 岁以上	59	61	-3.28%

公司研发投入情况

	2022 年	2021 年	变动比例
研发投入金额（元）	122,181,249.91	117,150,112.70	4.29%
研发投入占营业收入比例	3.01%	2.39%	0.62%
研发投入资本化的金额（元）	-	-	-
资本化研发投入占研发投入的比例	-	-	-

公司研发人员构成发生重大变化的原因及影响

适用 不适用

公司研发人员构成发生变动，主要系适龄人员退休所致，公司及时增补了研发团队，对公司的影响较小。

研发投入总额占营业收入的比重较上年发生显著变化的原因

适用 不适用

研发投入资本化率大幅变动的原因及其合理性说明

适用 不适用

5、现金流

单位：元

项目	2022 年	2021 年	同比增减
经营活动现金流入小计	4,572,024,992.64	5,462,842,492.10	-16.31%
经营活动现金流出小计	3,408,418,048.89	3,544,681,781.10	-3.84%
经营活动产生的现金流量净额	1,163,606,943.75	1,918,160,711.00	-39.34%
投资活动现金流入小计	947,501,099.76	309,200,835.43	206.44%
投资活动现金流出小计	2,256,265,429.65	1,044,324,353.28	116.05%
投资活动产生的现金流量净额	-1,308,764,329.89	-735,123,517.85	-78.03%
筹资活动现金流入小计	3,269,018,809.78	3,859,548,924.81	-15.30%
筹资活动现金流出小计	1,809,232,064.56	4,632,049,290.32	-60.94%
筹资活动产生的现金流量净额	1,459,786,745.22	-772,500,365.51	288.97%
现金及现金等价物净增加额	1,314,629,359.08	410,536,827.64	220.22%

相关数据同比发生重大变动的主要影响因素说明

适用 不适用

1、经营活动产生的现金流量净额同比减少的原因，系市场原因产品销售价格下降收到的现金减少所致。

2、投资活动现金流入同比增长原因，系报告期赎回理财资金流入额增长所致。

3、投资活动现金流出同比增长原因，系固定资产投资增加及存入锂矿项目保证金所致。

4、筹资活动现金流出同比减少原因，系偿还贷款本金及分配股利支付的现金同比减少所致。

报告期内公司经营活动产生的现金净流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

适用 不适用

五、非主营业务分析

适用 不适用

单位：元

	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
投资收益	3,317,271.58	0.29%	系理财收益	否
公允价值变动损益	30,840.37	0.003%	系计提理财收益	否
资产减值	-1,554,895.13	-0.14%	系计提存货跌价准备所致	否
营业外收入	14,801,638.89	1.31%	主要系本期收到上市补助增加所致	否
营业外支出	15,144,233.58	1.34%	主要系资产报废、对外捐赠所致	否
其他收益	9,312,320.14	0.82%	系收取政府补助款所致	否
信用减值损失	-6,415,354.86	-0.57%	系计提应收账款坏账准备所致	否

六、资产及负债状况分析

1、资产构成重大变动情况

单位：元

	2022 年末		2022 年初		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	2,796,416,510.43	25.46%	660,773,636.68	7.91%	17.55%	主要系本期发行可转债收到募集资金以及经营性现金流入增加所致
应收账款	213,840,236.52	1.95%	226,527,365.65	2.71%	-0.76%	
存货	568,622,992.52	5.18%	377,069,993.59	4.51%	0.67%	
投资性房地产	10,323,098.94	0.09%	10,870,810.02	0.13%	-0.04%	
长期股权投资	20,000,000.00	0.18%	-	-	0.18%	
固定资产	3,463,730,631.25	31.54%	3,287,860,423.89	39.36%	-7.82%	
在建工程	355,443,271.89	3.24%	108,850,848.96	1.30%	1.94%	
使用权资产	443,708.79	0.00%	10,885,340.31	0.13%	-0.13%	
短期借款	1,097,507,430.55	9.99%	635,776,654.17	7.61%	2.38%	
合同负债	48,371,332.29	0.44%	66,370,946.04	0.79%	-0.35%	
长期借款	1,209,347,112.88	11.01%	1,584,238,175.00	18.96%	-7.95%	
租赁负债	235,239.50	0.00%	8,217,210.01	0.10%	-0.10%	

境外资产占比较高

适用 不适用

2、以公允价值计量的资产和负债

适用 不适用

3、截至报告期末的资产权利受限情况

项 目	期末账面价值（单位：元）	受限原因
货币资金	958,940,065.02	质押以开具银行承兑汇票、作为项目保证金
固定资产	138,091,346.61	抵押借款
无形资产	1,393,237,069.73	抵押借款
合 计	2,490,268,481.36	

七、投资状况分析

1、总体情况

适用 不适用

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
719,987,150.43	771,493,540.59	-6.68%

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用 不适用

单位：元

被投资公司名称	主要业务	投资方式	投资金额	持股比例	资金来源	合作方	投资期限	产品类型	截至资产负债表日的进展情况	预计收益	本期投资盈亏	是否涉诉	披露日期（如有）	披露索引（如有）
湖南大中赫锂矿有限责任公司	新兴能源技术研发；金属矿石销售；非金属矿及制品销售；贵金属冶炼	新设	1,000,000.00	100.00%	自有资金	无	无	不适用	已设立	0.00	-4,581,650.93	否	2022年11月14日	公告名称：《关于对全资子公司增资的公告》；公告网站名称：巨潮资讯网；公告网站地址：www.cninfo.com.cn
大中（北京）管理咨询有限公司	企业管理咨询；会议及展览服	新设	100,000.00	100.00%	自有资金	无	无	不适用	已设立	0.00	-932,489.61	否		

安徽金日晟矿业旅游文化有限责任公司	旅游开发项目策划咨询；游览景区管理	新设	5,000,000.00	100.00%	自有资金	无	无	不适用	已设立	0.00	0.00	否		
海南大中建筑安装工程有限责任公司	建设工程监理；建设工程设计；建设工程施工；建设工程施工	新设	10,000,000.00	100.00%	自有资金	无	无	不适用	已设立	0.00	0.00	否		
安徽省大中新源投资有限责任公司	以自有资金从事投资活动；技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广；储能技术服务	新设	450,000,000.00	100.00%	自有资金	无	无	不适用	已设立	0.00	0.00	否		
合计	--	--	1,565,000,000.00	--	--	--	--	--	--	0.00	-5,514,140.54	--	--	--

3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

☑适用 ☐不适用

单位：元

项目名称	投资方式	是否为固定资产投资	投资项目涉及行业	本报告期投入金额	截至报告期末累计实际投入金额	资金来源	项目进度	预计收益	截止报告期末累计实现的收益	未达到计划进度和预计收益的原因	披露日期（如有）	披露索引（如有）
重新集铁矿采选工程项目	自建	是	铁矿采选业	36,797,926.54	2,348,173,759.40	自筹+募集资金	86.70%		367,461,348.31	项目仍处于建设期	2021年04月19日	公告名称：《内蒙古大中矿业股份有限公司招股说明书》；公告网站名称：巨潮资讯网；公告网站地址：www.cninfo.com.cn
150万吨/年球团工程一期	自建	是	铁矿采选业	2,856,110.74	210,349,974.44	自筹+募集资金	39.73%		69,868,228.53	项目仍处于建设期	2021年04月19日	公告名称：《内蒙古大中矿业股份有限公司招股说明书》；公告网站名

												称： 巨潮资讯网；公告网站地址： www.cninfo.com.cn
周油坊铁矿年产 140 万吨干抛废石加工技改项目	自建	是	铁矿采选业	1,122,717.54	6,327,667.80	自筹+募集资金	5.99%			项目仍处于建设期	2021 年 04 月 19 日	公告名称： 《内蒙古大中矿业股份有限公司招股说明书》；公告网站名称： 巨潮资讯网；公告网站地址： www.cninfo.com.cn
重新集铁矿 185 万吨/年干抛废石加工技改项目	自建	是	铁矿采选业	3,961,078.89	11,006,680.71	自筹+募集资金	9.41%			项目仍处于建设期	2021 年 04 月 19 日	公告名称： 《内蒙古大中矿业股份有限公司招股说明书》；公告网站名称： 巨潮

												资讯网；公告网站地址： www.cninfo.com.cn
选矿技改选铁选云母工程	自建	是	铁矿采选业	76,632,885.98	76,632,885.98	自筹+募集资金	23.45%			项目仍处于建设期	2022年10月10日	公告名称：《内蒙古大中矿业股份有限公司公开发行可转换公司债券募集说明书》；公告网站名称：巨潮资讯网；公告网站地址： www.cninfo.com.cn
智能矿山采选机械化、自动化升级改造项目	自建	是	铁矿采选业	32,356,271.25	34,496,171.25	自筹+募集资金	6.36%			项目仍处于建设期	2022年10月10日	公告名称：《内蒙古大中矿业股份有限公司公开发行可转换公

												司债券募集说明书》；公告网站名称：巨潮资讯网；公告网站地址：www.cninfo.com.cn
周油坊矿区采选矿工程	自建	是	铁矿采选业	47,777,185.14	3,407,484,688.85	自筹+募集资金	84.07%		258,939,046.18	项目仍处于建设期	2022年10月10日	公告名称：《内蒙古大中矿业股份有限公司公开发行可转换公司债券募集说明书》；公告网站名称：巨潮资讯网；公告网站地址：www.cninfo.com.cn
150万吨/年球团工程	自建	是	铁矿采选业	51,196,159.82	51,196,159.82	自筹	10.24%			项目仍处于建设期	2022年01月12日	公告名称：《内

二期												蒙古大中矿业股份有限公司关于子公司安徽中晟金属球团有限责任公司拟实施 150 万吨/年球团项目的公告》；公告网站名称：巨潮资讯网；公告网站地址：www.cninfo.com.cn
合计	--	--	--	252,700,335.90	6,145,667,988.25	--	--	0.00	696,268,623.02	--	--	--

4、金融资产投资

(1) 证券投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在证券投资。

(2) 衍生品投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

5、募集资金使用情况

☑适用 □不适用

(1) 募集资金总体使用情况

☑适用 □不适用

单位：万元

募集年份	募集方式	募集资金总额	本期已使用募集资金总额	已累计使用募集资金总额	报告期内变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额比例	尚未使用募集资金总额	尚未使用募集资金用途及去向	闲置两年以上募集资金金额
2021年	首次公开发行股票	181,524.79	9,347.66	121,084.54	0	0	0.00%	62,297.99	截至2022年12月31日，公司尚未使用的募集资金余额合计62,297.99万元，其中：闲置募集资金暂时补充流动资金42,000.00万元，募集资金存款账户余额20,297.99万元。结余募集资金除IPO补充流动资金42,000万元，其余资金均存放于募集资金银行账户，尚未使用的募集资金后续	

									将投入募投项目建设。	
2022 年	公开发行可转换公司债券	150,390.98	55,002.56	55,002.56	0	0	0.00%	95,915.77	截至 2022 年 12 月 31 日, 公司尚未使用的募集资金余额合计 95,915.77 万元, 其中: 募集资金存款账户余额 95,915.77 万元。结余募集资金均存放于募集资金银行账户中, 尚未使用的募集资金后续将投入募投项目建设。	
合计	--	331,915.77	64,350.22	176,087.1	0	0	0.00%	158,213.76	--	0

募集资金总体使用情况说明

1、2021 年首次公开发行股票

本公司经中国证券监督管理委员会证监许可[2021]1199 号文核准, 公司向社会公开发行了人民币普通股(A 股)股票 21,894 万股, 发行价为每股人民币为 8.98 元, 共计募集资金总额为人民币 1,966,081,200.00 元, 扣除券商承销佣金及保荐费 125,042,764.37 元(其中不含税金额为 117,964,872.00 元, 增值税进项税额为 7,077,892.37 元)后的余额为 1,848,116,328.00 元, 已于 2021 年 4 月 26 日汇入公司设立的募集资金专用账户。另扣减招股说明书印刷费、审计费、律师费、评估费和网上发行手续费等与发行权益性证券相关的新增外部费用 32,868,462.25 元后, 公司本次募集资金净额为 1,815,247,865.75 元。上述募集资金到位情况业经中汇会计师事务所(特殊普通合伙)审验, 并由其于 2021 年 4 月 26 日出具了《验资报告》(中汇会验[2021]3381 号)。

2021 年使用募集资金 111,736.88 万元, 本年度使用募集资金 9,347.66 万元。

截至 2022 年 12 月 31 日, 结余募集资金(含理财收益及利息收入扣除银行手续费的净额)余额为 62,297.99 万元, 其中: 闲置募集资金暂时补充流动资金 42,000.00 万元, 募集资金存款专户余额 20,297.99 万元。

2、2022 年公开发行可转换公司债券

经中国证券监督管理委员会《关于核准内蒙古大中矿业股份有限公司公开发行可转换公司债券的批复》(证监许可[2022]1498 号)核准, 本公司公开发行可转换公司债券 1,520 万张, 每张面值为人民币 100.00 元, 按面值发行, 共计募集资金总额为人民币 1,520,000,000.00 元, 扣除承销费用 12,200,000.00 元(本次含税承销及保荐费用为人民币 15,200,000.00 元, 先前已预付含税保荐费用人民币 3,000,000.00 元)后实际收到可转换公司债券认购资金为人民币

1,507,800,000.00 元，已由联席主承销商国都证券股份有限公司于 2022 年 8 月 23 日存入本公司中国农业银行股份有限公司霍邱周集支行 12240901040008053 账户中。另扣减律师费、审计及验资费、资信评级费、信息披露及发行手续费等费用不含税人民币 1,750,595.33 元后，实际募集资金净额为人民币 1,503,909,782.03 元。上述募集资金到位情况业经中汇会计师事务所(特殊普通合伙) 审验，并由其于 2022 年 8 月 23 日出具了《验资报告》(中汇会验[2022]6405 号)。本年度使用募集资金 55,002.56 万元。
截至 2022 年 12 月 31 日，结余募集资金(含理财收益及利息收入扣除银行手续费的净额)余额为 95,915.77 万元。

(2) 募集资金承诺项目情况

适用 不适用

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3) = (2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目										
1.重新集铁矿采选工程项目	否	50,200	50,200	8,297.72	30,053.68	59.87%	2019年11月起开始转固	12,703.4	不适用	否
2.150万吨/年球团工程	否	42,200	42,200	458.51	18,535.46	43.92%	2021年起开始转固	1,742.52	不适用	否
3.周油坊铁矿年产140万吨干抛废石加工技改项目	否	10,500	10,500	413.69	967.99	9.22%	2023年06月		不适用	否
4.重新集铁矿185万吨/年干抛废石加工技改项目	否	9,800	9,800	177.74	2,702.62	27.58%	2022年12月		不适用	否
5.补充流动资金	否	68,824.79	68,824.79		68,824.79	100.00%			不适用	否
6.选矿技改选铁选云母工程	否	24,392.54	24,392.54	2,647.78	2,647.78	10.85%	2023年09月30日		不适用	否
7.智能矿山采选机械化、自动化升级改造项目	否	46,265.43	46,265.43	6,492.67	6,492.67	14.03%	2024年05月31日		不适用	否
8.周油	否	35,748.	35,748.	1,839.4	1,839.4	5.15%	2023年	25,893.9	不适用	否

坊铁矿采选工程		85	85	3	3		12月31日			
9. 补充流动资金及偿还贷款	否	43,984.16	43,984.16	44,022.68	44,022.68	100.09%			不适用	否
承诺投资项目小计	--	331,915.77	331,915.77	64,350.22	176,087.1	--	--	40,339.82	--	--
超募资金投向										
无	否								不适用	否
合计	--	331,915.77	331,915.77	64,350.22	176,087.1	--	--	40,339.82	--	--
分项目说明未达到计划进度、预计收益的情况和原因(含“是否达到预计效益”选择“不适用”的原因)	重新集铁矿 185 万吨/年干抛废石加工技改项目：因用地计划调整，公司尚未取得新土地使用证，导致本项目未达到计划进度。									
项目可行性发生重大变化的情况说明	无									
超募资金的金额、用途及使用进展情况	不适用									
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用									
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用									

募集资金投资项目先期投入及置换情况	<p>适用</p> <p>1、2021 年首次公开发行股票 2021 年 5 月 28 日，公司第四届董事会第十六次会议审议、第四届监事会第九次会议通过了《关于以募集资金置换预先投入募投项目的自筹资金的议案》，同意公司以募集资金置换预先已投入募投项目的自筹资金，置换金额为 27,777.09 万元，符合募集资金到账后 6 个月内进行置换的规定。中汇会计师事务所（特殊普通合伙）对此出具《关于内蒙古大中矿业股份有限公司以自筹资金预先投入募集资金投资项目的鉴证报告》（中汇会鉴[2021]5041 号），券商对此出具了核查意见，独立董事对此发表了同意的独立意见。 截至 2021 年 12 月 31 日，上述募集资金已全部置换完毕。</p> <p>2、2022 年公开发行可转换公司债券 2022 年 10 月 13 日，公司第五届董事会第十八次会议审议通过了《关于以募集资金置换自筹资金预先投入募投项目及部分发行费用的议案》，同意公司以募集资金置换预先已投入募投项目及部分发行费用的自筹资金，置换金额为 10,718.02 万元，其中 10,451.13 万元用于置换预先投入募投项目的自筹资金，266.89 万元用于置换已支付发行费用的自筹资金。中汇会计师事务所(特殊普通合伙)于 2022 年 10 月 13 日出具了《关于内蒙古大中矿业股份有限公司以自筹资金预先投入募集资金投资项目和支付发行费用的鉴证报告》(中汇会鉴[2022]6880 号)。 截至 2022 年 12 月 31 日，公司已置换发行费用 266.89 万元，其余尚未从募集资金专户置换的募投项目投入金额 10,451.13 万元不再予以置换。</p>
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	<p>适用</p> <p>2021 年首次公开发行股票 2022 年 3 月 10 日，公司召开了第五届董事会第十一次会议和第五届监事会第七次会议，审议通过了《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》。同意公司在保证募集资金投资项目建设需求的前提下，使用不超过 45,000 万元闲置募集资金暂时补充流动资金，使用期限自董事会审议通过之日起不超过 12 个月，到期归还至募集资金专用账户。 截止 2022 年 12 月 31 日，公司已使用闲置募集资金暂时补充流动资金 42,000 万元。</p>
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	<p>不适用</p>
尚未使用的募集资金用途及去向	<p>1、2021 年首次公开发行股票 截至 2022 年 12 月 31 日，公司尚未使用的募集资金余额合计 62,297.99 万元，其中：闲置募集资金暂时补充流动资金 42,000.00 万元，募集资金存款账户余额 20,297.99 万元。结余募集资金除 IPO 补流资金 42,000 万元，其余资金均存放于募集资金银行账户，尚未使用的募集资金后续将投入募投项目建设。</p> <p>2、2022 年公开发行可转换公司债券 截至 2022 年 12 月 31 日，公司尚未使用的募集资金余额合计 95,915.77 万元，其中：募集资金存款账户余额 95,915.77 万元。结余募集资金均存放于募集资金银行账户中，尚未使用的募集资金后续将投入募投项目建设。</p>
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	<p>无</p>

(3) 募集资金变更项目情况

适用 不适用

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

八、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

适用 不适用

公司报告期未出售重大资产。

2、出售重大股权情况

适用 不适用

九、主要控股参股公司分析

适用 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
安徽金日晟矿业有限责任公司	子公司	铁矿石开采	2,100,000,000	6,960,958,116.80	2,967,297,870.34	1,430,909,255.86	376,141,045.51	333,743,300.84

报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产经营和业绩的影响
湖南大中赫锂矿有限责任公司	新设	为满足公司新能源业务发展的需要
大中(北京)管理咨询有限公司	新设	报告期内无重大影响
安徽金日晟矿业旅游文化有限责任公司	新设	报告期内无重大影响
海南大中建筑安装工程有限责任公司	新设	报告期内无重大影响
安徽省大中新能源投资有限责任公司	新设	报告期内无重大影响

主要控股参股公司情况说明

报告期内，子公司金日晟矿业经营业绩较上年同期下降较大，主要系 2022 年铁精粉受市场价格影响同比下降 21%。本报告期，金日晟矿业正常生产且主要产品产量、销量较上年同期增加，铁精粉生产成本同比小幅下降。

十、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

十一、公司未来发展的展望

(一) 行业发展趋势

行业发展趋势详见本报告“第三节 管理层讨论与分析 一、报告期内公司所处的行业情况”。

（二）公司发展战略

公司将深耕铁矿主业，充分发挥现有资源的规模优势，技改扩产提高铁精粉产量。利用沿江港口优势，做大铁矿加工和贸易，关注国内和国际高性价比的优质铁矿资源。

公司将以采选冶优势为基础，持续关注以“去碳化”为导向的新能源行业发展机会，积极布局锂矿等新能源矿产资源，拓展新能源业务。

公司将致力于成为员工认可、行业知名、社会尊重的矿业公司。

（三）2023 年经营计划

1、积极推进铁矿主业扩产技改

公司在铁矿主业方面，将全力推进现有矿山的提产增效工作，启动重新集铁矿采选由 450 万吨/年技改扩产至 750 万吨/年、周油坊铁矿采选由 450 万吨/年技改扩产至 650 万吨/年、固阳合教铁矿采选由 30 万吨/年技改扩产至 100 万吨/年技改项目。公司正在进行上述项目产能提升的可行性论证，2023 年将根据项目进展积极推进相关批复和建设工作的。

2、稳步推动湖南锂矿采选冶项目

继 2022 年 10 月 19 日公司与湖南省临武县人民政府签订《合作备忘录》后，2023 年 3 月 8 日，公司拟在湖南省临武县投资建设的锂矿采选、4 万吨/年碳酸锂加工等项目正式列入湖南省重点建设项目名单。列入湖南省重点建设项目名单后，湖南临武锂电项目将在资源、办证、用地、建设等方面获得诸多便利，公司将抓住有利时机，稳步推动湖南锂矿采选冶项目。

3、实施自动化，打造智能矿山

公司将以搭建智能采矿、智能选矿、智能运输、智慧管理 4 个平台为途径；通过状态感知、实时分析、智能决策、精准执行、即时反馈、自我修正，形成“数据—信息—知识—决策—反馈—优化”的管理模式；以自主开发工业自动化控制“一张图”、管理“一张图”为载体；构建智能化管控平台，推广智能化高效采选冶技术装备，研发智能化低碳采选冶工艺，利用数字、智能技术控制生产运营能耗，保证生态平衡和矿山安全高效生产，加快打造智能矿山的建设进程。

4、深化管理改革

全面推行薪资量化考核管理模式、全面推进标准化管理体系、制定采购标准及供应商管理体系、推动铁精粉和球团销售价格和普指联动挂钩，进一步优化公司内部治理环境。

5、坚守安全环保底线

以安全生产责任制为前提、以完善机构为保障、以落实安全标准化作业检查整改为主线。围绕“机械化换人、自动化减人”的理念，持续加大自动化、机械化的投入，减少用人、加强作业场所对人的保护，降低作业人员安全风险。同时，坚决落实环境治理要求，升级打造国家 4A 级工业旅游景区。

（四）可能面对的风险及应对措施

1、可能面临的风险

（1）经济周期的风险

公司的主要产品为铁精粉和球团，作为冶炼钢铁的主要原料，其需求在很大程度上受到下游钢铁行业的影响。钢铁行业与宏观经济周期密切相关，若宏观经济出现较大波动，钢铁行业状况不佳，对铁精粉和球团的需求下降，可能对公司的生产经营产生不利影响。

（2）价格波动的风险

铁矿石和球团是冶炼钢铁的主要原料，是国际贸易中重要的大宗商品，其价格受到供需关系、宏观经济状况、海运价格、汇率等多方面因素影响。球团的主要原材料是铁精粉，球团的价格会随铁精粉价格波动，且呈正相关。铁精粉价格波动，会对公司业绩产生较大影响。

（3）项目进展不及预期的风险

受制于外部环境和行政审批，公司在产量提升、扩产技改、新能源矿产拓展等方面，都存在项目进展不及预期的风险，进而对公司业绩产生较大影响。

2、应对措施

（1）加强对宏观经济和行业政策分析研判，提高市场敏锐性。提前做好规划、布局，有效的防范和化解市场价格波动带来的风险。

（2）关注、寻找行业内优质铁矿、锂矿以及其他新能源矿种的发展机遇。

（3）加快募投项目的建设，提升公司产能，降低成本，不断提升资产运营效能。

十二、报告期内接待调研、沟通、采访等活动

☑适用 ☐不适用

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料	调研的基本情况索引
2022年03月15日	全景网 (http://rs.p5w.net)	其他	其他	通过全景网平台参与公司2021年年度报告网上业绩说明会的投资者	公司经营情况、产品价格趋势、股价变动因素等。公司未提供资料	详见互动易平台披露的《内蒙古大中矿业股份有限公司投资者关系活动记录表》(2022-001)

第四节 公司治理

一、公司治理的基本状况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 1 号——主板上市公司规范运作》等有关法律、法规的要求，不断完善法人治理结构，建立健全内部控制体系，规范公司运作机制，提高公司治理水平，及时履行信息披露义务，切实维护投资者权益。健全以股东大会、董事会、监事会、管理层为架构的经营决策和管理体系，以《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《总经理工作细则》等制度明确权力义务、职责内容，使得权力机构、决策机构、监督机构、执行机构之间权责分明、有效制衡、协调运作。截至报告期末，公司治理实际情况符合中国证监会、深圳证交所所有关上市公司治理的规范性文件要求。

（一）关于股东与股东大会

公司严格按照《公司法》、《上市公司股东大会规则》、《公司章程》和《股东大会议事规则》及深圳证券交易所的相关规定和要求，规范股东大会的召集、召开和表决程序，保证公司股东大会的合法性。采用现场投票与网络投票相结合的方式，为全体股东行使权利提供便利条件，确保全体股东特别是中小股东享有平等地位，充分行使自己的权力。

2022 年度，公司共召开 2 次股东大会。股东大会均由董事会召集召开，股东大会会议的召集和召开程序、召集人和出席人员的资格、表决程序和表决结果均聘请律师见证。全部符合《公司法》、《上市公司股东大会规则》等法律、行政法规、部门规章、规范性文件以及《公司章程》的规定，合法有效。

（二）关于公司与控股股东

报告期内，公司具有独立完整的业务及自主经营能力。公司与控股股东在业务、人员、资产、机构和财务等方面相互独立，重大决策由股东大会通过表决做出。公司控股股东众兴集团有限公司、实际控制人林来嵘先生与安素梅女士，严格根据《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《公司章程》规范自身行为，依法通过股东大会行使股东权利，没有超越公司股东大会直接或间接干预公司的决策和经营活动。

（三）关于董事与董事会

公司按照《公司法》、《公司章程》等规定和要求完成董事的聘任与选举。2022 年度，

公司董事会由董事五名，其中独立董事二名。董事会人数、人员构成及任职资格均符合法律、法规的规定。报告期内，公司共召开董事会 17 次，会议的召集、召开和表决以及信息披露内容均符合《公司章程》及其他法律、法规的相关规定。公司全体董事能够依据《董事会议事规则》、《独立董事工作细则》等规定开展工作，按时出席董事会，认真审议议案，审慎行使表决权并对公司重大事项做出科学、合理决策，积极且认真的参加相关知识的培训，履行董事诚实守信、勤勉尽责的义务。

公司董事会下设战略委员会、审计委员会、薪酬与考核委员会、提名委员会四个专门委员会，并依次制定工作细则。各专门委员会依据工作细则开展工作，职责明确，为董事会的决策提供专业意见。

（四）关于监事与监事会

公司按照《公司法》、《公司章程》等规定和要求完成监事的聘任与选举。公司监事会由三名监事组成，其中一名为职工代表监事，监事会人数、人员构成及选聘程序符合相关法律法规和《公司章程》的规定。报告期内，公司共召开监事会 8 次，会议的召集、召开和表决以及信息披露内容均符合《公司章程》及其他法律、法规的相关规定。公司监事能够按照《公司章程》、《监事会议事规则》等文件的规定，认真履行自己的职责，对董事会决策程序、决议事项及公司重大事项、财务状况实施监督，对董事、高级管理人员履职情况的合法、合规性进行有效监督，切实维护公司及全体股东的合法权益。

（五）关于管理层

公司制定了《总经理工作细则》，公司管理层均可以按照规定履行职责，执行董事会决议，不存在越权行使职权的行为和未能忠实履行职务、违背诚信义务的情形。报告期内，公司管理层多次调研同行业公司、市场环境，为公司产品提质增效做出努力。确保生产经营活动的有序健康运行，保障经营目标顺利实现。

（六）关于绩效评价与激励约束机制

公司制定了《员工绩效管理办法》、《中高层工资量化考核管理办法》，实行了将个人薪酬与绩效挂钩的激励约束机制。公司董事、监事及高级管理人员的聘任公正、透明，任职资格及聘任程序均符合相关法律法规及《公司章程》的规定。

（七）关于相关利益者

公司充分尊重和维护相关利益者的合法权益，努力实现社会、股东、公司、员工等各方利益的协调平衡。在确保自身经营业绩稳步增长的同时，也重视公司的社会责任，加强

与相关利益者的沟通交流与合作，切实保护相关利益者的权益，共同推动公司持续、健康、稳定的发展。

（八）关于信息披露与投资者关系管理

公司严格按照中国证监会及交易所的相关法律法规和公司《信息披露管理制度》的规定，认真履行上市公司信息披露义务。公司根据《信息披露管理制度》中明确的信息披露主体、内容、程序、信息披露事务管理和保密措施等，对公开信息披露、重大内部事项及内幕信息进行全程有效的控制。报告期内，公司通过电话回答投资者咨询、网上业绩说明会、投资者关系互动平台等多种方式，与投资者开展积极的沟通，维护日常的联系。同时公司严格按照有关法律法规及深交所《股票上市规则》的规定，真实、准确、完整、及时地履行信息披露义务，指定《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》、《经济参考报》和巨潮资讯网为公司信息披露的报纸和网站，确保所有股东能够以平等的机会获得信息。

公司治理的实际状况与法律、行政法规和中国证监会发布的关于上市公司治理的规定是否存在重大差异

是 否

公司治理的实际状况与法律、行政法规和中国证监会发布的关于上市公司治理的规定不存在重大差异。

二、公司相对于控股股东、实际控制人在保证公司资产、人员、财务、机构、业务等方面的独立情况

报告期内，公司具备独立完整的业务及自主经营能力，与控股股东、实际控制人在资产、人员、财务、机构、业务方面做到完全独立，不存在公司独立性不足的情形。

资产方面：公司对其资产拥有独立、完整的所有权，与控股股东、实际控制人在资产产权上有明确的界定与划分，完全独立于控股股东、实际控制人。公司对其所拥有的资产具有完全的控制和支配权，不存在控股股东、实际控制人占用上市公司资产、资金而损害公司利益的情况。

人员方面：公司在人员聘任、人事考核、薪酬发放等方面，设有专门的人员负责，完全独立于控股股东、实际控制人。公司董事、监事及高级管理人员均严格按照《公司法》等法律法规和《公司章程》的规定推选和任免，不存在控股股东、实际控制人干预本公司董事会和股东大会已经作出的人事任免决定的情况。公司高级管理人员均在公司领薪，且未在控股股东及其他关联方担任除董事、监事以外的任何职务。

财务方面：公司设有独立的财务部门，配备足够的专职财务人员，建立健全独立的会计核算体系和财务管理制度，独立核算、自主做出财务决策。拥有独立的银行账户和账务处理系统，依法独立纳税。

机构方面：公司根据《公司法》《公司章程》等要求建立了以股东大会为最高权力机构、董事会为决策机构、监事会为监督机构的法人治理结构，自主决策，完全独立于控股股东、实际控制人。公司所有组织机构与控股股东、实际控制人没有从属关系，控股股东、实际控制人不直接或间接干预公司生产经营活动，不存在与控股股东及其他关联方机构混同的情形。

业务方面：公司拥有完整的法人财产权和独立的采购、生产和销售体系，能够面向市场独立经营，具有独立完整的业务及自主经营能力。公司目前从事的业务与控股股东、实际控制人不存在依赖关系，亦不存在同业竞争的情形。

三、同业竞争情况

适用 不适用

四、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	会议决议
2021 年度股东大会	年度股东大会	77.12%	2022 年 03 月 25 日	2022 年 03 月 26 日	公告编号：2022-040；公告名称：《内蒙古大中矿业股份有限公司 2021 年度股东大会决议公告》；公告网站名称：巨潮资讯网；公告网站地址：www.cninfo.com.cn
2022 年第一次临时股东大会	临时股东大会	76.84%	2022 年 06 月 06 日	2022 年 06 月 07 日	公告编号：2022-068；公告名称：《内蒙古大中矿业股份有限公司 2022 年第一次临时股东大会决议公告》；公告网站名称：巨潮资讯网；公告网站地址：www.cninfo.com.cn

2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

□适用 ☑不适用

五、董事、监事和高级管理人员情况

1、基本情况

姓名	职务	任职状态	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数（股）	本期增持股份数量（股）	本期减持股份数量（股）	其他增减变动（股）	期末持股数（股）	股份增减变动的原因
牛国锋	董事长	现任	男	46	2020年04月22日	2024年06月14日	10,000,000				10,000,000	
林来嵘	董事	现任	男	54	2016年07月21日	2024年06月14日	203,083,995				203,083,995	
梁宝东	董事	现任	男	52	2020年04月22日	2024年06月14日	8,618,859				8,618,859	
林圃生	董事	现任	男	32	2023年02月01日	2024年06月14日	0				0	
魏远	独立董事	现任	男	67	2023年02月01日	2024年06月14日	0				0	
王丽香	独立董事	现任	女	40	2021年06月15日	2024年06月14日	0				0	
卢文兵	独立董事	现任	男	55	2022年06月06日	2024年06月14日	0				0	
林国龙	监事会主席	现任	男	63	2022年06月06日	2024年06月14日	0				0	
葛雅平	监事	现任	女	70	2023年02月01日	2024年06月14日	0				0	
范苗春	职工代表监事	现任	男	37	2018年05月22日	2024年06月14日	0				0	
林圃生	总经理	现任	男	32	2023年03月01日	2024年06月14日	0				0	
王福昌	副总经理、财务总监	现任	男	58	2021年06月11日	2024年06月14日	2,000,000				2,000,000	
张杰	副总经理	现任	男	39	2018年06月03日	2024年06月14日	2,500,000				2,500,000	

吴江海	总工程师	现任	男	65	2015年 05月 22日	2024年 06月 14日	0				0	
王建文	独立董事	离任	男	53	2018年 05月 23日	2022年 06月 06日	0				0	
王明明	股东代表 监事	离任	男	40	2018年 05月 23日	2023年 02月 01日	0				0	
邓一新	董事会秘书	离任	女	50	2021年 12月 02日	2022年 12月 08日	0				0	
吴金涛	总经理	离任	男	47	2018年 06月 03日	2023年 02月 28日	800,000				800,000	
合计	--	--	--	--	--	--	227,002,854	0	0	0	227,002,854	--

报告期是否存在任期内董事、监事离任和高级管理人员解聘的情况

是 否

1、王建文先生因个人原因辞去公司第五届董事会独立董事职务，同时辞去第五届董事会审计委员会委员、第五届董事会提名委员会主任委员、第五届董事会薪酬与考核委员会主任委员职务。

2、王明明先生因个人原因辞去公司第五届监事职务。

3、邓一新女士因个人原因辞去公司董事会秘书职务。

4、吴金涛先生因个人原因辞去公司总经理职务，辞职后仍在全资子公司安徽金日晟矿业有限责任公司担任副总经理兼重新集铁矿矿长。

公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
林圃生	董事	被选举	2023年02月01日	股东大会选举所致变动
魏远	独立董事	被选举	2023年02月01日	股东大会选举所致变动
卢文兵	独立董事	被选举	2022年06月06日	股东大会选举所致变动
葛雅平	监事会主席	离任	2022年06月06日	因个人原因离职所致变动
林国龙	监事会主席	被选举	2022年06月06日	股东大会选举所致变动
葛雅平	监事	被选举	2023年02月01日	股东大会选举所致变动
林圃生	总经理	聘任	2023年03月01日	董事会聘任所致变动
王建文	独立董事	离任	2022年06月06日	因个人原因离职所致变动
王明明	监事	离任	2023年02月01日	因个人原因离职所致变动
邓一新	董事会秘书	离任	2022年12月08日	因个人原因离职所致变动

吴金涛	总经理	离任	2023 年 02 月 28 日	因个人原因离职所致变动
-----	-----	----	------------------	-------------

2、任职情况

公司现任董事、监事、高级管理人员专业背景、主要工作经历以及目前在公司的主要职责

(1) 董事

林来嵘先生，1968 年出生，中国国籍，无永久境外居留权，中专学历，高级经济师。1984 年至 1986 年就读于山西大同煤校。1995 年创建乌海市众兴煤炭有限责任公司并任董事长（后变更为内蒙古众兴煤炭集团有限公司）；1999 年创建公司前身大中有限，2009 年 5 月至 2016 年 7 月任公司董事长，现任公司董事。林来嵘先生曾被内蒙古乌海市人民政府评为“乌海市十大杰出青年企业家”；被内蒙古自治区人民政府连续四年评为“乡镇功臣企业家”、“优秀乡镇企业家”；2006 年被内蒙古自治区党委组织部等部门联评为“内蒙古自治区第八届十大杰出青年”；2008 年、2010 年被内蒙古自治区党委宣传部、金融办、发改委等部门评为“内蒙古自治区企业诚信人物”；2013 年被内蒙古自治区总工会授予“全区五一劳动奖章”。2022 年 8 月当选“内蒙古自治区工商业联合会副主席。”

牛国锋先生，1976 年出生，中国国籍，无永久境外居留权，研究生学历。1994 年至 1998 年就读于吉林大学；1998 年至 2001 年就读于中国人民大学。2001 年至 2009 年历任国泰君安证券投资银行总部助理董事、董事、执行董事。2009 年至今任众兴集团董事，2011 年 3 月至 2020 年 4 月任公司董事会秘书，2012 年至 2013 年分管公司内蒙矿山，2014 年至 2016 年兼任安徽金日晟公司总经理、董事长，2017 年至 2019 年分管公司战略、融资及运营管理，现任公司董事长。

梁宝东先生，1970 年出生，中国国籍，无永久境外居留权，本科学历，经济师。1989 年至 1994 年就读于包头钢铁学院。2002 年至 2007 年先后就读于北京大学 MBA 专业和管理哲学与企业战略董事长高级研修班。1995 年至 1998 年任乌海众兴煤炭有限责任公司驻包头办事处主任；1999 年参与创建公司前身大中有限，2009 年 5 月至 2016 年 7 月任公司副董事长，2016 年 7 月至 2020 年 4 月任公司董事长，目前任公司董事。梁宝东先生现任内蒙古巴彦淖尔市矿业协会会长、内蒙古民革企业家协会副会长。

林圃生先生，1990 年出生，中国国籍，无永久境外居留权，本科学历。2007 年至 2011 年就读于中国人民公安大学。2009 年 11 月至 2011 年 12 月，于陆军第 38 集团军 112 师 336 团服役。历任安徽金日晟矿业有限责任公司井下安全员、采选生产岗、技术员、调度员；人资企管部经理、运营中心总监；安徽中晟金属球团有限责任公司球团项目总指挥；

河北敬业钢铁、中钢贸易公司挂职学习。现任公司董事、总经理，公司球团分公司总经理，湖南大中赫锂矿有限责任公司总经理，内蒙古金辉稀矿股份有限公司董事长、众兴集团有限公司董事。2023年1月，林圃生先生当选为“内蒙古自治区人大代表”。

王丽香女士，1982年出生，中国国籍，无永久境外居留权，本科学历，注册会计师，高级会计师，注册税务师。2004-2012年，历任内蒙古西水创业股份有限公司及子公司出纳、会计、财务主管；2013-2017年，任明天控股有限公司内蒙事业部财务经理；2017-2019年，任众兴集团有限公司财务副总监；2019-2020年，任呼和浩特市中旭会计师事务所会计师；2020年-至今，任内蒙古中路华才会计师事务所（特殊普通合伙），项目合伙人。现任公司独立董事。

卢文兵先生，1967年出生，男，汉族，中国国籍，党员，无境外居留权，研究生学历，高级经济师。国内知名企业家、企业资本运作与管理专家。现任内蒙古民丰种业有限公司董事长、内蒙古阴山优麦食品有限公司董事长，内蒙古腾格里投资管理有限公司董事长，金河生物科技股份有限公司独立董事，内蒙古蒙电华能热电股份有限公司独立董事，内蒙古工商联执委，乌兰察布市工商联副主席，内蒙古大学客座教授，内蒙古财经大学客座教授，内蒙古农业大学客座教授。历任内蒙古蒙牛乳业（集团）股份有限公司副总裁，内蒙古小肥羊餐饮连锁有限公司 CEO。现任公司独立董事。

魏远先生，1955年出生，中国国籍，无永久境外居留权，研究生学历。历任大唐发电股份有限公司副总经理、大唐华银发电股份公司总经理；唐山发电厂厂长，秦皇岛热电厂厂长。现任公司独立董事。

（2）监事

林国龙先生，1959年出生，男，汉族，高中学历，会计师，中国籍，无境外居留权。历任内蒙古太西煤炭集团西大淮运销站副站长，内蒙古太西煤炭集团财务部副主任、审计部主任，众兴集团财务部经理、财务总监，内蒙古包钢还原铁有限责任公司监事。现任公司监事会主席。

葛雅平女士，1952年出生，中国国籍，无永久境外居留权，本科学历，高级会计师、高级审计师。1973年至1975年就读于浙江冶金经济专科学校；1987年至2000年期间分别就读于内蒙古电视大学、中共中央党校。历任包头钢铁集团轨梁轨钢厂审计处处长、财务部部长、市场部部长；众兴集团有限公司副总经理、财务总监、总经理；公司监事会主席。现任公司监事。

范苗春先生，1985 年出生，中国国籍，无永久境外居留权，本科学历。2005 年毕业于河套大学计算机教育专业，2005 年至 2006 年任乌达矿务局第三中学代课教师；2006 年至 2007 年任众兴集团勘探项目部业务员；2007 年至 2011 年任众兴集团矿管部主管；2011 年至 2012 年任众兴集团矿管部副经理；2012 年至 2014 年任众兴集团北斗公司综合办公室副主任、主任；2014 年至 2017 年 12 月任众兴集团证照管理室主任。2017 年 12 月至今任公司证照管理部经理。现任公司职工代表监事。

（3）高级管理人员

林圃生先生，1990 年出生，中国国籍，无永久境外居留权，本科学历。2007 年至 2011 年就读于中国人民公安大学。2009 年 11 月至 2011 年 12 月，于陆军第 38 集团军 112 师 336 团服役。历任安徽金日晟矿业有限责任公司井下安全员、采选生产岗、技术员、调度员；人资企管部经理、运营中心总监；安徽中晟金属球团有限责任公司球团项目总指挥；河北敬业钢铁、中钢贸易公司挂职学习。现任公司董事、总经理，公司球团分公司总经理，湖南大中赫锂矿有限责任公司总经理，内蒙古金辉稀矿股份有限公司董事长、众兴集团有限公司董事。2023 年 1 月，林圃生先生当选为“内蒙古自治区人大代表”。

王福昌先生，1964 年出生，中国国籍，无永久境外居留权，大学专科学历，会计师职称，中国注册会计师、注册税务师、注册评估师、土地估价师。1984 年至 1999 年任内蒙古五原县财政局科员；1999 年至 2001 年任内蒙古五原县国有资产管理局副局长；2001 年至 2005 年任巴彦淖尔市正源税务师事务所所长；2005 年至 2019 年初，历任包头市申银产业集团有限公司财务部经理、副总经理等职；现任公司财务总监、副总经理。

张杰先生，1983 年出生，中国国籍，无永久境外居留权，大学专科学历，2008 年毕业于内蒙古科技大学采矿专业，2008 年 6 月至今，就职于内蒙古大中矿业股份有限公司，历任采矿部助理技术员、生产队长、经理助理、副矿长、安徽金日晟矿业有限责任公司副总经理、总经理。现任公司副总经理。

吴江海先生，1957 年出生，中国国籍，无永久境外居留权，大学专科学历，1981 年毕业于安徽冶金工业学校采矿专业；1998 年毕业于中国地质大学（函授）采矿专业。1981 年至 2001 年任安徽铜陵有色矿业集团有限公司工程师、地质测量质计科科长等职务；2001 年至 2006 年任上海诺普矿业生产技术部主任、常务副总经理等职务；2006 年至 2007 年任安徽徐楼矿业有限公司总经理；2007 年至 2011 年任湖南联创控股投资（集团）有限责任公司矿业事业部总经理；2011 年至 2014 年分别任众兴集团副总经理、总工程师、泰

信祥矿业副总经理、总经理。2014 年至 2018 年 9 月任安徽金日晟矿业有限责任公司总经理。现任公司总工程师。

在股东单位任职情况

适用 不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在股东单位是否领取报酬津贴
林来嵘	众兴集团有限公司	董事长	2002 年 03 月 04 日		否
林来嵘	内蒙古金辉稀矿股份有限公司	董事	2012 年 07 月 20 日		否
林来嵘	包头金日盛矿业咨询有限责任公司	董事长、经理	2018 年 09 月 21 日		否
林来嵘	巴彦淖尔市金津焦化有限责任公司	董事	2016 年 07 月 25 日		否
林来嵘	阿拉善左旗和彤池盐业有限责任公司	执行董事	2019 年 10 月 28 日		否
林来嵘	内蒙古六合胜煤炭有限责任公司	董事长	2010 年 04 月 15 日		否
林来嵘	内蒙古华域明科矿业有限公司	董事长	2007 年 01 月 29 日		否
林来嵘	内蒙古泰信祥矿业股份有限公司	董事长	2011 年 01 月 17 日		否
林来嵘	阿拉善盟元汇生态股份有限公司	董事	2016 年 08 月 15 日		否
牛国锋	众兴集团	董事	2009 年 10 月 01 日		否
牛国锋	内蒙古泰信祥矿业股份有限公司	董事	2011 年 01 月 17 日		否
牛国锋	天津佰仟亿商贸有限公司	董事	2021 年 02 月 01 日		否
梁宝东	众兴集团	董事兼总经理	2022 年 07 月 29 日		否
梁宝东	巴彦淖尔市金津焦化有限责任公司	董事	2018 年 09 月 28 日		否
梁宝东	内蒙古瑞生元典当有限责任公司	董事	2018 年 10 月 12 日		否
梁宝东	包头金日盛矿业咨询有限责任公司	董事	2010 年 05 月 10 日		否
梁宝东	内蒙古六合胜煤炭有限责任公司	董事	2007 年 01 月 29 日		否
梁宝东	内蒙古泰信祥矿业股份有限公司	董事	2011 年 01 月 17 日		否
梁宝东	阿拉善盟元汇生态股份有限公司	董事	2012 年 11 月 22 日		否
梁宝东	内蒙古华域明科矿业有限公司	董事	2010 年 09 月 21 日		否
林圃生	众兴集团	董事	2022 年 01 月 14 日		否
林圃生	内蒙古金辉稀矿股份有限公司	董事长	2021 年 08 月 05 日		否
林国龙	内蒙古瑞生元典当有限责任公司	董事长	2018 年 10 月 12 日		否
葛雅平	众兴集团	总经理	2013 年 10 月 16 日	2022 年 07 月 29 日	是
葛雅平	内蒙古华域明科矿业有限公司	董事	2010 年 09 月 21 日		否
范苗春	内蒙古宗新矿业有	监事	2022 年 04 月 19 日		否

	限责任公司				
范苗春	内蒙古腾威矿业有限责任公司	监事	2022年04月20日		否
在股东单位任职情况的说明	无				

在其他单位任职情况

适用 不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
林来嵘	内蒙古泰河能源有限责任公司	董事	2013年06月27日		否
林来嵘	内蒙古大千博矿业有限责任公司	董事长	2007年08月02日		否
林来嵘	巴彦淖尔市中石亿矿业有限公司	董事长	2014年01月25日		否
林来嵘	内蒙古林来嵘慈善事业发展基金会	理事长	2007年03月22日		否
林来嵘	内蒙古蒙众联肉牛科技有限公司	董事	2020年06月09日		否
林来嵘	瑞明丰矿业资源（北京）有限公司	监事会主席	2021年08月10日		否
牛国锋	内蒙古金鼎新材料股份有限公司	董事	2016年07月01日		否
牛国锋	大中（海南）国际贸易有限公司	董事	2021年07月27日		否
牛国锋	湖南大中赫锂矿有限责任公司	执行董事, 经理	2022年10月14日		否
梁宝东	内蒙古泰河能源有限责任公司	董事	2013年06月27日		否
梁宝东	安徽省金德威新材料有限公司	执行董事	2009年04月29日		否
梁宝东	内蒙古大千博矿业有限责任公司	董事	2007年08月02日		否
梁宝东	安徽金日晟矿业有限责任公司	执行董事	2008年06月09日		否
梁宝东	内蒙古林来嵘慈善事业发展基金会	理事	2007年03月22日		否
梁宝东	内蒙古中景昱泰旅游有限公司	经理、执行董事	2020年10月22日		否
梁宝东	海南聚嵘投资合伙企业（有限合伙）	合伙人	2022年03月31日		否
林圃生	湖南大中赫锂矿有限责任公司	总经理	2022年10月14日		否
王丽香	京鸿蒙鑫（北京）管理咨询有限公司	监事	2019年06月18日		否
王丽香	鄂尔多斯市思行财务管理咨询有限公司	监事	2017年12月28日		否
王丽香	内蒙古中路华辰会计师事务所	项目合伙人	2021年02月03日		是

	(特殊普通合伙)				
王丽香	包头市立信财税有限公司	总经理、执行董事	2015年06月19日		是
王丽香	内蒙古若鼎管理咨询有限公司	经理、执行董事	2020年09月10日		是
王丽香	内蒙古兰之苑管理咨询有限公司	监事	2022年07月18日		否
王丽香	内蒙古简通会计师事务所(普通合伙)	执行事务合伙人	2022年09月06日		是
卢文兵	国药集团动物保健股份有限公司	监事	2018年09月10日		否
卢文兵	黄金时代股份有限公司	董事	2018年11月01日		否
卢文兵	内蒙古腾格里投资管理有限公司	执行董事	2012年09月14日		否
卢文兵	内蒙古圣鹿源生物科技股份有限公司	董事	2010年12月31日		否
卢文兵	内蒙古蒙电华能热电股份有限公司	独立董事	2020年07月24日		是
卢文兵	金河生物科技股份有限公司	独立董事	2020年05月26日		是
卢文兵	内蒙古民丰种业有限责任公司	董事长	2014年09月24日		否
卢文兵	内蒙古小肥羊肉业有限公司	董事	2016年08月31日		否
卢文兵	新领军(北京)国际文化传媒股份有限公司	董事	2013年09月25日		否
卢文兵	福建省幽兰而至茶业发展有限公司	董事长	2021年08月09日	2022年04月22日	否
魏远	万家灯火网络技术有限责任公司	董事	2016年09月21日		否
林国龙	内蒙古包钢还原铁有限责任公司	监事	2014年09月02日		否
林国龙	巴彦淖尔市中石亿矿业有限公司	总经理	2022年09月20日		否
林国龙	大中(海南)国际贸易有限公司	财务负责人	2021年07月27日		否
林国龙	内蒙古泰河能源有限责任公司	董事长、经理	2022年08月22日		否
林国龙	内蒙古林来嵘慈善事业发展基金会	监事	2007年03月14日		否
王福昌	包头市申银管道工程有限公司	监事	2007年06月18日		否
王福昌	包头市中燃投资清洁能源有限公司	监事	2007年06月19日		否
王福昌	鄂尔多斯市汇达液化天然气有限责任公司	监事	2009年07月30日		否
王福昌	巴彦淖尔市恒泰	监事	2009年07月24日		否

	新能源有限责任公司				
王福昌	包头市东河中燃城市燃气发展有限公司	监事	2013年03月25日		否
王福昌	包头首创城市制水有限公司	监事会主席	2012年12月20日		否
张杰	安徽金日晟矿业有限责任公司	总经理	2018年09月14日		否
张杰	安徽中晟金属球团有限责任公司	执行董事兼总经理	2019年12月06日	2022年05月21日	否
张杰	安徽省金德威新材料有限公司	总经理	2018年09月14日	2022年05月31日	否
张杰	安徽金巢矿业有限责任公司	执行董事兼总经理	2021年11月02日		否
张杰	安徽省大中新能源投资有限责任公司	执行董事兼总经理	2022年12月16日		否
张杰	安徽金日晟矿业旅游文化有限责任公司	执行董事兼总经理	2022年09月30日		否
吴江海	湖南大中赫锂矿有限责任公司	监事	2022年10月14日		否
在其他单位任职情况的说明	无				

公司现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员近三年证券监管机构处罚的情况

适用 不适用

3、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

1、董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序：董事、监事薪酬由股东大会审议批准；高级管理人员薪酬由董事会审议批准。

2、董事、监事、高级管理人员报酬的确定依据：根据国家有关法律、法规及《公司章程》的有关规定，结合公司实际情况并参照行业薪酬水平，公司制定了相关薪酬政策、绩效考核管理办法，依据董事、监事、高级管理人员的职责履行情况和年度绩效完成情况综合确定。

3、董事、监事、高级管理人员报酬的实际支付情况：报告期内，公司已严格按照报酬的确定依据，按时足额支付董事、监事和高级管理人员的报酬。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	从公司获得的税前报酬总额	是否在公司关联方获取报酬
牛国锋	董事长	男	46	现任	100.10	否
林来嵘	董事	男	54	现任	104.91	否
梁宝东	董事	男	52	现任	161.61	否

王丽香	独立董事	女	40	现任	12.00	否
卢文兵	独立董事	男	55	现任	6.00	否
林国龙	监事会主席	男	63	现任		是
葛雅平	监事	女	70	现任		是
范苗春	职工代表监事	男	37	现任	36.55	否
吴金涛	总经理	男	47	离任	62.79	否
王福昌	副总经理、财务总监	男	58	现任	24.04	否
张杰	副总经理	男	39	现任	176.90	否
吴江海	总工程师	男	65	现任	41.56	否
王建文	独立董事	男	53	离任	5.00	否
王明明	股东代表监事	男	40	离任		否
邓一新	董事会秘书	女	50	离任	75.36	否
合计	--	--	--	--	806.82	--

六、报告期内董事履行职责的情况

1、本报告期董事会情况

会议届次	召开日期	披露日期	会议决议
第五届董事会第八次会议	2022年01月11日	2022年01月12日	公告编号：2022-003；公告名称：《内蒙古大中矿业股份有限公司第五届董事会第八次会议决议公告》；公告网站名称：巨潮资讯网；公告网站地址： www.cninfo.com.cn
第五届董事会第九次会议	2022年01月24日		《内蒙古大中矿业股份有限公司第五届董事会第九次会议决议》
第五届董事会第十次会议	2022年03月03日	2022年03月04日	公告编号：2022-017；公告名称：《内蒙古大中矿业股份有限公司第五届董事会第十次会议决议公告》；公告网站名称：巨潮资讯网；公告网站地址： www.cninfo.com.cn
第五届董事会第十一次会议	2022年03月10日	2022年03月11日	公告编号：2022-030；公告名称：《内蒙古大中矿业股份有限公司第五届董事会第十一次会议决议公告》；公告网站名称：巨潮资讯网；公告网站地址： www.cninfo.com.cn
第五届董事会第十二次会议	2022年03月14日	2022年03月15日	公告编号：2022-035；公告名称：《内蒙古大中矿业股份有限公司第五届董事会第十二次会议决议公告》；公告网站名称：巨潮资讯网；公告网站地址： www.cninfo.com.cn

第五届董事会第十三次会议	2022 年 04 月 22 日	2022 年 04 月 23 日	公告编号：2022-047；公告名称：《内蒙古大中矿业股份有限公司第五届董事会第十三次会议决议公告》；公告网站名称：巨潮资讯网；公告网站地址： www.cninfo.com.cn
第五届董事会第十四次会议	2022 年 05 月 20 日	2022 年 05 月 21 日	公告编号：2022-057；公告名称：《内蒙古大中矿业股份有限公司第五届董事会第十四次会议决议公告》；公告网站名称：巨潮资讯网；公告网站地址： www.cninfo.com.cn
第五届董事会第十五次会议	2022 年 06 月 24 日		《内蒙古大中矿业股份有限公司第五届董事会第十五次会议决议》
第五届董事会第十六次会议	2022 年 08 月 12 日	2022 年 08 月 13 日	公告编号：2022-075；公告名称：《内蒙古大中矿业股份有限公司第五届董事会第十六次会议决议公告》；公告网站名称：巨潮资讯网；公告网站地址： www.cninfo.com.cn
第五届董事会第十七次会议	2022 年 08 月 24 日	2022 年 08 月 25 日	公告编号：2022-085；公告名称：《内蒙古大中矿业股份有限公司第五届董事会第十七次会议决议公告》；公告网站名称：巨潮资讯网；公告网站地址： www.cninfo.com.cn
第五届董事会第十八次会议	2022 年 10 月 13 日	2022 年 10 月 14 日	公告编号：2022-097；公告名称：《内蒙古大中矿业股份有限公司第五届董事会第十八次会议决议公告》；公告网站名称：巨潮资讯网；公告网站地址： www.cninfo.com.cn
第五届董事会第十九次会议	2022 年 10 月 18 日	2022 年 10 月 19 日	公告编号：2022-102；公告名称：《内蒙古大中矿业股份有限公司第五届董事会第十九次会议决议公告》；公告网站名称：巨潮资讯网；公告网站地址： www.cninfo.com.cn
第五届董事会第二十次会议	2022 年 10 月 26 日		《内蒙古大中矿业股份有限公司第五届董事会第二十次会议决议》
第五届董事会第二十一次会议	2022 年 11 月 04 日	2022 年 11 月 04 日	公告编号：2022-108；公告名称：《内蒙古大中矿业股份有限公司第五届董事会第二十一次会议决议公告》；公告网站名称：巨潮资讯网；公告网站地址： www.cninfo.com.cn
第五届董事会第二十二次会议	2022 年 11 月 13 日	2022 年 11 月 14 日	公告编号：2022-112；公告名称：《内蒙古大中矿业股

			份有限公司第五届董事会第二十二次会议决议公告》；公告网站名称：巨潮资讯网；公告网站地址：www.cninfo.com.cn
第五届董事会第二十三次会议	2022 年 12 月 06 日	2022 年 12 月 08 日	公告编号：2022-120；公告名称：《内蒙古大中矿业股份有限公司第五届董事会第二十三次会议决议公告》；公告网站名称：巨潮资讯网；公告网站地址：www.cninfo.com.cn
第五届董事会第二十四次会议	2022 年 12 月 14 日		《内蒙古大中矿业股份有限公司第五届董事会第二十四次会议决议》

2、董事出席董事会及股东大会的情况

董事出席董事会及股东大会的情况							
董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席董事会次数	以通讯方式参加董事会次数	委托出席董事会次数	缺席董事会次数	是否连续两次未亲自参加董事会会议	出席股东大会次数
牛国锋	17	0	17	0	0	否	2
林来嵘	17	0	17	0	0	否	2
梁宝东	17	0	17	0	0	否	2
王丽香	17	0	17	0	0	否	2
卢文兵	10	0	10	0	0	否	0
王建文	7	0	7	0	0	否	2

连续两次未亲自出席董事会的说明

董事林圃生、独立董事魏远因从 2023 年 2 月 1 日才开始担任公司董事，因此未出席报告期内召开的董事会。

3、董事对公司有关事项提出异议的情况

董事对公司有关事项是否提出异议

是 否

报告期内董事对公司有关事项未提出异议。

4、董事履行职责的其他说明

董事对公司有关建议是否被采纳

是 否

董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

报告期内，公司董事会成员严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》以及《公司章程》、《董事会议事规则》等相关法律法规的要求，积极参加公司召开的董事会会议、股东大会会议，按时出席，认真审议各项议案，并坚决监督和推动董事会决议的执行。根据公司实际的经营情况，

对公司重大治理和经营决策，给予审慎的意见。为公司的规范运作和健康发展发挥了积极作用，确保决策科学、及时、高效，维护公司和全体股东的合法权益。

七、董事会下设专门委员会在报告期内的情况

委员会名称	成员情况	召开会议次数	召开日期	会议内容	提出的重要意见和建议	其他履行职责的情况	异议事项具体情况（如有）
审计委员会	王丽香、林来嵘、王建华		2022年02月21日	《2021年度审计工作总结》	同意		
审计委员会	王丽香、林来嵘、王建华	3	2022年02月28日	1、关于《2021年度审计报告》的议案 2、关于2021年度报告及其摘要的议案 3、关于《2021年度财务决算报告》的议案 4、关于《2022年度财务预算方案》的议案 5、关于公司2021年度利润分配方案的议案 6、关于公司非经营性资金占用及其他关联资金往来情况的专项审核说明 7、关于续聘会计师事务所的议案 8、关于《2021年度内部控制自我评价报告》的议案 9、关于《2021年度募集资金存放与使用情况的专项报告》的议案 10、关于《前次募集资金存放与	同意		

				<p>使用情况的报告》的议案</p> <p>11、关于 2022 年度日常关联交易预计额度的议案</p> <p>12、关于修订《董事会审计委员会工作细则》的议案</p> <p>13、关于修订《内部审计管理制度》的议案</p> <p>14、关于修订《防范控股股东、实际控制人及关联方资金占用管理制度》的议案</p> <p>15、关于修订《关联交易管理制度》的议案</p> <p>16、关于制定《对外提供财务资助管理制度》的议案</p>			
审计委员会	王丽香、林来嵘、王建华		2022 年 04 月 20 日	<p>1、关于公司 2022 年第一季度内部审计工作报告</p> <p>2、关于公司 2022 年第一季度报告的议案</p>	同意		
审计委员会	王丽香、林来嵘、卢文兵	2	2022 年 08 月 19 日	<p>1、关于公司《2022 年上半年内部审计工作报告》的议案</p> <p>2、关于公司《2022 年半年度报告全文及摘要》的议案</p> <p>3、关于公司《2022 年半年度募集资金存放与实际使用情况的专项报</p>	同意		

				告》的议案			
审计委员会	王丽香、林来嵘、卢文兵		2022年10月19日	1、关于公司2022年第三季度内部审计工作报告 2、关于公司2022年第三季度报告的议案	同意		
战略委员会	牛国锋、林来嵘、王丽香	3	2022年01月11日	关于子公司安徽中晟金属球团有限责任公司实施150万吨/年球团项目的议案	同意		
战略委员会	牛国锋、林来嵘、王丽香		2022年03月14日	关于以债转股方式对全资子公司增资的议案	同意		
战略委员会	牛国锋、林来嵘、王丽香		2022年10月14日	关于与临武县人民政府签署《合作备忘录》的议案	同意		
提名委员会	王建文、林来嵘、王丽香	1	2022年05月19日	关于提名公司第五届董事会非独立董事的议案	同意		
薪酬与考核委员会	王建文、王丽香、梁宝东	1	2022年02月28日	1、关于2022年度董事薪酬方案的议案 2、关于2022年度高级管理人员薪酬方案的议案	同意		

八、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

是 否

监事会对报告期内的监督事项无异议。

九、公司员工情况

1、员工数量、专业构成及教育程度

报告期末母公司在职员工的数量（人）	1,356
报告期末主要子公司在职员工的数量（人）	1,927
报告期末在职员工的数量合计（人）	3,283

当期领取薪酬员工总人数（人）	3,283
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数（人）	67
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数（人）
生产人员	2,166
销售人员	20
技术人员	233
财务人员	34
行政人员	830
合计	3,283
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
高中及以下	2,459
大专	471
本科	337
硕士	16
合计	3,283

2、薪酬政策

公司根据《劳动合同法》、《公司法》等有关法律法规和规范性文件，结合公司实际运营情况，制定公司薪酬管理办法，完善绩效考核方案。针对企业员工工作的内容，应用科学的定性和定量的方法，对员工行为的实际效果及其对企业的贡献或价值进行考核和评价。公司针对员工岗位、职级，分别采用工资量化考核、员工绩效考核、产量工资考核等模式、方法。针对重点项目取得成功或重大进展，给予团队奖金激励；优秀员工给予奖金或旅游的特殊奖励。充分发挥绩效考核的导向和激励作用，激发员工工作热情，不断改善工作方式、提高工作业绩，实现公司长远发展和员工共同富裕的目标。

3、培训计划

报告期内，公司设有专门培训的部门，形成培训序列年、半年、季度、月度、周工作总结与计划管理方式，以例会结合专业技术培训输出，提升各级领导及业务人员的管理能力、专业能力、技术水平等。2023年，公司将重点从以下方面进行培训：

（1）组建内部培训导师。导入 TTT 培训项目，培养、建设公司自有内训师队伍，建立培养机制，萃取岗位地图课程，形成标准化培养内容，提高培训效率，优化培训成果。

（2）以“学以致用，夯实基础，提高员工的岗位技能和工作绩效”为培训目标。以需求促培训，以比武带培训，以考评验成果，组织实施专项培训项目。

(3) 基地实操专项实训。提升生产矿区的台车操作手综合操作技能，提高出矿效率；培养公司自有掘进、凿岩台车维修师队伍，完成评级考核认证。

(4) 管培生后备专训。通过专业课程+实操训练的培养方式，加大对应届大学生岗前知识和上岗技能的综合培训，使新进大学生能够快速融入新岗位。通过考评的方式选出优秀员工，对其进行延伸储备培育，使之成为公司生产经营管理的梯队中坚力量。

4、劳务外包情况

适用 不适用

十、公司利润分配及资本公积金转增股本情况

报告期内利润分配政策，特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用 不适用

为进一步规范公司利润分配，建立科学、持续、稳定的利润分配机制，增强利润分配透明度，保持公司长远可持续发展，积极回报投资者，切实保护中小投资者的合法权益。根据《公司法》《关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》（证监发〔2012〕37号）《上市公司监管指引第3号—上市公司现金分红》（证监会公告〔2013〕43号）等有关法律、法规以及《公司章程》的有关规定，结合公司实际情况，公司第五届董事会第十次会议、2021年度股东大会，审议通过《关于修订〈利润分配管理制度〉的议案》。

现金分红政策的专项说明	
是否符合公司章程的规定或股东大会决议的要求：	是
分红标准和比例是否明确和清晰：	是
相关的决策程序和机制是否完备：	是
独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用：	是
中小股东是否有充分表达意见和诉求的机会，其合法权益是否得到了充分保护：	是
现金分红政策进行调整或变更的，条件及程序是否合规、透明：	是

公司报告期内盈利且母公司可供股东分配利润为正但未提出现金红利分配预案

适用 不适用

本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

适用 不适用

每 10 股送红股数（股）	0
每 10 股派息数（元）（含税）	3
分配预案的股本基数（股）	1,508,000,000
现金分红金额（元）（含税）	452,400,000.00
以其他方式（如回购股份）现金分红金额（元）	0.00
现金分红总额（含其他方式）（元）	452,400,000.00

可分配利润（元）	2,428,561,895.63
现金分红总额（含其他方式）占利润分配总额的比例	100%
本次现金分红情况	
公司发展阶段不易区分但有重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 20%	
利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明	
<p>经中汇会计师事务所（特殊普通合伙）审计，2022 年度归属母公司实现净利润 97,672.58 万元，提取法定盈余公积 7,089.72 万元，加上年初未分配利润 152,273.33 万元，扣除本年度分配以前年度利润 0 元，截至 2022 年 12 月 31 日，可供股东分配的利润为 242,856.19 万元。</p> <p>为积极回报股东，与股东分享公司发展的经营成果，结合公司的经营情况，公司拟以未来实施分配方案时股权登记日的总股本（扣除回购专用账户的股份数）为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 3 元（含税），不进行资本公积金转增股本，不送红股，公司通过回购专用账户持有的本公司股份不享有参与本次利润分配的权利。</p> <p>该利润分配议案符合《公司章程》规定的利润分配政策和公司已披露的股东回报规划。若公司股本总额在分配议案披露后至分配方案实施期间因新增股份上市、股权激励授予行权、可转债转股、股份回购等事项而发生变化的，公司将保持分红比例不变，根据最新股本相应调整分红总额。</p>	

十一、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用 不适用

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

十二、报告期内的内部控制制度建设及实施情况

1、内部控制建设及实施情况

公司严格按照《公司法》、《证券法》和《上市公司治理准则》等相关法律法规及有关上市公司治理的规范性文件要求，不断完善法人治理结构，进一步提升公司治理水平，加强公司内部控制，规范运作，建立了符合公司发展需要的组织架构和运行机制。

根据公司财务报告内部控制重大缺陷的认定标准，于内部控制评价报告基准日，不存在财务报告内部控制存在重大缺陷。公司已按照企业内部控制规范体系和相关规定的要求在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。根据公司非财务报告内部控制重大缺陷认定标准，于内部控制评价报告基准日，公司未发现非财务报告内部控制存在重大缺陷。自内部控制评价报告基准日至内部控制评价报告发出日之间未发生影响内部控制有效性评价结论的因素。详见《内蒙古大中矿业股份有限公司 2022 年度内部控制自我评价报告》和中汇会计师事务所（特殊普通合伙）出具的《内部控制审计报告》。

2、报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

是 否

十三、公司报告期内对子公司的管理控制情况

公司名称	整合计划	整合进展	整合中遇到的问题	已采取的解决措施	解决进展	后续解决计划
不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用

十四、内部控制自我评价报告或内部控制审计报告

1、内控自我评价报告

内部控制评价报告全文披露日期	2023年03月30日	
内部控制评价报告全文披露索引	巨潮资讯网站 (http://www.cninfo.com.cn)	
纳入评价范围单位资产总额占公司合并财务报表资产总额的比例	100.00%	
纳入评价范围单位营业收入占公司合并财务报表营业收入的比例	100.00%	
缺陷认定标准		
类别	财务报告	非财务报告
定性标准	<p>财务报告重大缺陷的迹象包括：</p> <p>(1) 公司董事、监事和高级管理人员的舞弊行为；</p> <p>(2) 公司更正已公布的财务报告；</p> <p>(3) 注册会计师发现的却未被公司内部控制识别的当期财务报告中的重大错报；</p> <p>(4) 审计委员会和审计部门对公司的对外财务报告和财务报告内部控制监督无效。</p> <p>财务报告重要缺陷的迹象包括：</p> <p>(1) 未依照公认会计准则选择和应用会计政策；</p> <p>(2) 未建立反舞弊程序和控制措施；</p> <p>(3) 对于非常规或特殊交易的账务处理没有建立相应的控制机制或没有实施且没有相应的补偿性控制；</p> <p>(4) 对于期末财务报告过程的控制存在一项或多项缺陷且不能合理保证编制的财务报表达到真实、完整的目标。</p> <p>一般缺陷：未构成重大缺陷、重要缺陷标准的其他内部控制缺陷。</p>	<p>非财务报告缺陷认定主要以缺陷对业务流程有效性的影响程度、发生的可能性作判定。</p> <p>如果缺陷发生的可能性较小，会降低工作效率或效果、或加大效果的不确定性、或使之偏离预期目标为一般缺陷；</p> <p>如果缺陷发生的可能性较高，会显著降低工作效率或效果、或显著加大效果的不确定性、或使之显著偏离预期目标为重要缺陷；</p> <p>如果缺陷发生的可能性高，会严重降低工作效率或效果、或严重加大效果的不确定性、或使之严重偏离预期目标为重大缺陷。</p>
定量标准	(1) 符合下列条件之一的，可以认定为重大缺陷：	公司非财务报告缺陷认定主要以公司非财务报告内部控制缺陷评价的定量

	<p>——利润总额潜在错报 错报\geq利润总额 5%，且金额\geq500 万元</p> <p>——资产总额潜在错报 错报\geq资产总额 1%</p> <p>——营业收入潜在错报 错报\geq营业收入总额 1%</p> <p>(2) 符合下列条件之一的，可以认定为重要缺陷：</p> <p>——利润总额潜在错报 利润总额 3%\leq错报$<$利润总额 5%</p> <p>——资产总额潜在错报 资产总额 0.5%\leq错报$<$资产总额 1%</p> <p>——营业收入潜在错报 营业收入总额 0.5%\leq错报$<$营业收入总额 1%</p> <p>(3) 符合下列条件之一的，可以认定为一般缺陷：</p> <p>——利润总额潜在错报 错报$<$利润总额 3%</p> <p>——资产总额潜在错报 错报$<$资产总额 0.5%</p> <p>——营业收入潜在错报 错报$<$营业收入总额 0.5%</p>	标准参考财务报告缺陷评价的定量标准执行。
财务报告重大缺陷数量（个）		0
非财务报告重大缺陷数量（个）		0
财务报告重要缺陷数量（个）		0
非财务报告重要缺陷数量（个）		0

2、内部控制审计报告

适用 不适用

内部控制审计报告中的审议意见段	
我们认为，大中矿业公司于 2022 年 12 月 31 日按照《企业内部控制基本规范》和相关规定在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。	
内控审计报告披露情况	披露
内部控制审计报告全文披露日期	2023 年 03 月 30 日
内部控制审计报告全文披露索引	公司《内部控制审计报告》于 2023 年 3 月 30 日刊登在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）
内控审计报告意见类型	标准无保留意见
非财务报告是否存在重大缺陷	否

会计师事务所是否出具非标准意见的内部控制审计报告

是 否

会计师事务所出具的内部控制审计报告与董事会的自我评价报告意见是否一致

是 否

十五、上市公司治理专项行动自查问题整改情况

无

第五节 环境和社会责任

一、重大环保问题

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

是 否

环境保护相关政策和行业标准

公司在生产经营过程中需要遵守的相关法律法规包括：《中华人民共和国环境保护法》、《中华人民共和国环境影响评价法》、《中华人民共和国清洁生产促进法》、《建设项目环境保护管理条例》、《环境影响评价技术导则》（HJ/T2.1~2.3—93）、《环境影响评价技术导则声环境》（HJ/T2.4—95）等。

公司在生产经营过程中需要遵守的相关行业标准包括：《钢铁烧结、球团工业大气污染物排放标准》（GB28662-2012）、《钢铁工业水污染物排放标准》（GB13456-2012）、《铁矿采选工业污染物排放标准》（GB28661-2012）、《清洁生产标准钢铁行业（烧结）》（HJ/T426-2008）、《工业企业厂界环境噪声排放标准》（GB12348-2008）、《危险废物贮存污染控制标准》（GB18579-2001）、《一般工业固体废物贮存、处置场污染控制标准》（GB18599-2001）、《环境空气质量标准》（GB3095-1996）、《污水综合排放标准》（GB8978-1996）执行二级标准、《声环境质量标准》（GB3096-2008）执行3类标准、《土壤环境质量标准》（GB15618-1995）执行二级标准、《土壤环境质量建设用地土壤污染风险管控标准（试行）》（GB 36600-2018）、《地下水质量标准》（GB/T14848—93）执行III类标准、《农田灌溉水质标准》（GB 5084-92）执行旱作类标准、《工业炉窑大气污染物排放标准》（GB9078-1996）执行新污染源二级标准、《大气污染物综合排放标准》（GB16297-1996）执行新污染源二级标准、《锅炉大气污染物排放标准》（GB13271-2001）执行二类区II时段标准、《工业企业噪声控制设计规范》（GBJ87-85）等。

环境保护行政许可情况

序号	证书名称	证书编号	申领日期	到期日期	备注
1	书记沟铁矿排污许可证	91150800701444800H002V	2020年5月29日	2025年5月28日	登记管理
2	东五份子铁矿排污许可证	91150800701444800H001V	2020年5月19日	2025年5月18日	登记管理
3	大中球团分公司排污许可证	911508006900924235001P	2021年10月4日	2026年10月3日	重点管理

序号	证书名称	证书编号	申领日期	到期日期	备注
4	大中固阳分公司固定污染源排污登记	91150222772221866H001Z	2020年5月07日	2025年5月6日	简化管理
5	周油坊铁矿排污登记表	91341522675877011D002X	2020年4月19日	2025年4月18日	简化管理
6	重新集铁矿排污登记表	91341522675877011D001W	2020年4月19日	2025年4月18日	简化管理
7	中晟球团排污许可证	91341522MA2UCPG389001P	2021年8月5日	2026年8月4日	重点管理

行业排放标准及生产经营活动中涉及的污染物排放的具体情况

公司或子公司名称	主要污染物及特征污染物的种类	主要污染物及特征污染物的名称	排放方式	排放口数量	排放口分布情况	排放浓度/强度	执行的污染物排放标准	排放总量	核定的排放总量	超标排放情况
内蒙古大中矿业股份有限公司球团分公司	大气污染物	无组织粉尘	无组织排放	不适用	不适用	≤8mg/m ³	《钢铁烧结、球团工业大气污染物排放标准》（GB28662-2012）	803.61t/a	968.2t/a	无
内蒙古大中矿业股份有限公司球团分公司	大气污染物	颗粒物	有组织排放	6	原料、成品、制煤、环冷、焙烧、锅炉	≤50mg/m ³	《钢铁烧结、球团工业大气污染物排放标准》（GB28662-2012）	233.43t/a	281.24t/a	无
内蒙古大中矿业股份有限公司球团分公司	二氧化硫	二氧化硫	有组织排放	1	焙烧	≤200mg/m ³	《钢铁烧结、球团工业大气污染物排放标准》（GB28662-2012）	494.02t/a	595.2t/a	无
内蒙古大中矿业股份有限公司球团分公司	氮氧化物	氮氧化物	有组织排放	1	焙烧	≤300mg/m ³	《钢铁烧结、球团工业大气污染物排放标	741.02t/a	892.8t/a	无

							准》 (GB286 62- 2012)			
安徽中晟金属球团有限责任公司	大气污染物	无组织粉尘	无组织排放	不适用	不适用	$\leq 8\text{mg}/\text{m}^3$	《钢铁烧结、球团工业大气污染物排放标准》 (GB286 62- 2012)	无	无	无
安徽中晟金属球团有限责任公司	大气污染物	颗粒物	有组织排放	1	焙烧	$\leq 10\text{mg}/\text{m}^3$	《钢铁烧结、球团工业大气污染物排放标准》 (GB286 62- 2012)	90.686t /a	119.67t /a	无
安徽中晟金属球团有限责任公司	二氧化硫	二氧化硫	有组织排放	1	焙烧	$\leq 35\text{mg}/\text{m}^3$	《钢铁烧结、球团工业大气污染物排放标准》 (GB286 62- 2012)	52.761t /a	129.41t /a	无
安徽中晟金属球团有限责任公司	氮氧化物	氮氧化物	有组织排放	1	焙烧	$\leq 50\text{mg}/\text{m}^3$	《钢铁烧结、球团工业大气污染物排放标准》 (GB286 62- 2012)	77.909t /a	91.95t/ a	无

对污染物的处理

公司生产过程主要存在废气、废水、噪声、固体废物等污染物，针对以上污染物利用专用污染防治设施以此降低污染物排放，具体内容如下：

(1) 废气：在井下钻孔、爆破时将产生一定量的粉尘和废气，通过井下排风系统排至地面；矿石堆存场、排土场和尾矿库，有可能产生一定量的扬尘；矿石破碎过程将产生粉尘。采暖锅炉产生含二氧化硫、烟尘。

治理措施：①为保证矿井的空气质量，减少有害气体的产生量，井下凿岩采用湿式作业，装卸矿及其它产尘点采用喷雾洒水以净化风流。巷道壁要及时清洗，建立完善的通风防尘监测系统；②选矿厂破碎、筛分等车间全部采用封闭式，并配套全新的布袋除尘器，粉尘经除尘系统收集后集中送入磨矿工序作为生产铁精矿的原料，不外排，且除尘系统建有运维保养台账，按期进行设备维护保养；③锅炉房廊道采用全封闭，采用布袋除尘器+双碱法脱硫，除尘效率为 95%；④尾矿库采用多点放矿方式抑尘，边坡铺设纤维毯并种植绿化，有效的控制扬尘问题。公司与有资质的第三方单位签订长协，每季度按照监测计划进行监测，厂界无组织有效控制在 $1\text{mg}/\text{m}^3$ 以内，各项数据均达标排放，在可控状态。

（2）废水：井下涌水、设备冷却水、选矿厂浓缩池溢流水、充填站废水、除尘废水及冲洗地坪水、锅炉排污水、生活污水、尾矿库溢流水等。

治理措施：井下涌水作为生产供水水源、不外排；生产废水收集至选厂浊循环水蓄水池，回用于选矿生产，不外排；尾矿库溢流水澄清后经溢流塔至回水池，由回水泵站打回选矿厂重复利用，不外排；生活污水在经隔油池、化粪池初步处理后，与锅炉排水一并送入 WSZ - A/O 型埋地式生活污水处理设备，处理后排至万吨水池，然后进入选矿工艺再次利用，不外排。

（3）噪声：生产车间的破碎机、振动筛、球磨机、磁选机和水泵等设备，在运行过程中将产生噪声。

治理措施：公司各生产车间采用全封闭式，以此控制噪声源头，选用优质的机械设备，以降低机械本身产生的噪声，采取复合消声措施。空压机进出口安装消声器，同时采用柔性连接，基础安装加厚型橡胶减振垫，将噪声源设备全部安置于厂房内，墙体使用吸音材料，门窗采取隔音处理。通过厂界噪声现状测量，各监测点的噪声现状测量值昼间在 $40.7\sim 45.2\text{dB}(\text{A})$ 之间，夜间在 $37.3\sim 40.7\text{dB}(\text{A})$ 之间，均小于 II 类标准限值，厂址周围噪声环境较好。

（4）固体废物：包括采选矿废石、选矿尾砂以及选矿除尘系统收集的粉尘、锅炉灰渣。

治理措施：①采选矿废石可用于地表塌陷区环境治理，公司建设有废石场，主要堆存废石，不构成沙尘源，采取在废石场外部设置挡土墙和定期洒水等措施，公司配备有专用洒水车，每天定时上午和下午两次洒水，以抑制废石场可能产生的扬尘；②尾矿属于第 I 类一般固体废物，采取 30cm 厚夯实粘土加土工膜作为防渗层可以满足要求。现在选矿尾

砂约 98%均充填至井下采空区，只有少量在尾矿库堆存；③选矿除尘灰全部回到选矿系统。锅炉灰渣用于厂区道路铺设建材或者用于塌陷区回填。今年以来环保设施未出现大的故障，运行情况良好。

突发环境事件应急预案

建立健全突发环境事故应急机制，增强企业环境风险意识，有效防范突发环境污染事故，特别是重大、特大突发环境污染事故的发生，提高处置突发环境污染事故能力，确保事故发生时能迅速有效的开展人员疏散、施救、现场清洁净化、环境监测、污染跟踪、信息通报和生态环境影响评估与修复行动，将事故损失和社会危害减少到最低程度，保障职工生命健康和财产安全。

公司于 2020 年 9 月组织专家组编制了《突发环境事件应急预案》，通过评审后在乌拉特前旗生态环境分局备案（备案文号：2020 年 10 月 26 日 1508232020H15L）；2019 年 6 月 29 日，六安市霍邱县生态环境分局、编制单位安徽环境科技研究院股份有限公司、高塘镇五里村村民代表和安徽开发矿业有限公司代表共 13 人，并由 4 名技术人员组成专家评审组，对安徽金日晟矿业《安徽金日晟矿业有限责任公司大桥湾尾矿库突发环境事件应急预案》进行评审并通过；2021 年 9 月 4 日，安徽中晟球团邀请 3 名专家在霍邱县冯井镇组织召开了《安徽中晟金属球团有限责任公司突发环境事件应急预案》技术评审会，并将该预案上报生态环境局备案；2019 年 10 月 20 日，安徽金日晟矿业邀请花邱县生态环境分局、霍邱县应急管理局、编制单位安徽环境科技研究院股份有限公司组织召开了《安徽金日晟矿业有限责任公司重新集铁矿突发环境事件应急预案》、《安徽金日晟矿业有限责任公司周油坊铁矿突发环境事件应急预案》技术评审会，会议通过了该预案。

环境自行监测方案

公司高度重视环境自行监测工作，公司总经理作为环境保护管理领导小组的组长，认真落实季度环境监测，确保环境自测符合相关排放标准。具体如下：

管理机制保障。公司及分子公司专门成立以环保负责人为组长的环境保护管理领导小组，全面负责公司环境管理的领导工作。下设安全环保部及安全环保科，负责公司日常环境保护具体工作，配备专职环保管理员 10 人，负责公司的环保检查、环保监测、环保设施的运行监督和环境隐患整改督查等工作，以确保公司环保体系的有效运行。

管理体系完善。公司子公司已通过环境体系认证。按照《GB/T24000-ISO14000 环境管理系列标准》要求，建立了环境管理体系，编制了《环保管理制度汇编》，适时进行修

订和完善。各生产单位及职能部室完全按照环境管理体系要求对生产作业进行全过程环境保护管理。

自测执行到位。公司目前每年委托具有资质的第三方检测公司对书记沟铁矿、东五份子铁矿等主要矿山按季度进行环境监测，同时接受当地政府的环境监测站四次监督性监测，根据环保监测数据，公司水、气、声等环保指标全部达标；其中有组织粉尘执行《铁矿采选工业污染物排放标准》（GB28661-2012 表 5）进行监测，排放浓度 $\leq 20\text{mg}/\text{m}^3$ ，无组织粉尘按照《铁矿采选工业污染物排放标准》（GB28661-2012 表 7）进行监测，排放浓度 $\leq 1.0\text{mg}/\text{m}^3$ ，生活污水执行《污水综合排放标准》（GB8978-1996 表 1 和表 4 一级标准）PH6-9、化学需氧量 100mg/L、六价铬 0.5mg/L、悬浮物 70mg/L 等，地下水执行《地下水质量标准》（GBT14848-2017 表一表二（三类标准））；同时，公司 2022 年 12 月 27 日委托第三方检测单位对书记沟铁矿、东五份子铁矿进行一次年度土壤、地下水自行监测，其中土壤采样按照《土壤环境监测技术规范》（HJ/T166-2004）进行采样，执行《土壤环境质量建设用土壤污染风险管控标准（试行）》（GB 36600-2018 表 1），地下水采样按照《地下水环境监测技术规范》（HJ164-2020），执行《地下水质量标准》（GBT14848-2017 表一表二（三类标准））。

2022 年公司未发生环境污染事故，未出现过由于环保问题而给公司的生产和经营造成影响的情况，也未因环保而产生行政处罚，现环保设施设备正常运转，污染物持续达标排放。

环境治理和保护的投入及缴纳环境保护税的相关情况

环境治理方面：公司每年委托第三方单位编制年度环境保护土地复垦方案，2022 年公司及子公司主要矿山共计投入 1,323.65 万元用于环境治理，其中包含塌陷区治理，废石回填、边坡修整、绿化，废石场边坡修整、绿化，厂区绿化等方面，植被覆盖率得到明显提高，有效遏制当地环境的恶化，有利于改善生态环境和局地小气候，减少风力，提高土壤需水保土能力，有利于自然植被恢复、治理荒沟荒山荒坡，促进当地的生态环境建设和工农业生产的发展。

环保税方面：公司每季度按照《中华人民共和国环境保护税法》中附表 1 中环境保护税税目税额表大气污染物每污染当量 1.2 元，根据大气污染物当量值二氧化硫 0.95kg，氮氧化物 0.95kg，烟尘 2.18kg，公司严格落实国家《大气污染防治行动计划》《节能减排“十二五”规划》、新环境保护法等要求，加大污染防治设施投入，减少污染物排放，报告期内公司及分子公司共缴纳环保税 244.62 万元。

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

公司为减少碳排放，持续加大环保技改投入，达到了能耗双控、有效降排的理想效果，具体如下：①将风机、水泵、输送机变频调速技术。采取变频装置，在调峰运行时可降低节流损失，节电效果显著。②书记沟选厂进行了提质增效技改项目，球磨机由原来的 4 台更换成了 1 台，减少了用水量、电力以及能耗，且最终的产品品位也进行了提升。③对书记沟矿区锅炉进行了改造，将原来的 1 台燃煤锅炉更换成了生物质锅炉，减少了污染物排放。④对矿区内所有照明路灯全部改换成太阳能路灯，减少电能消耗。⑤对餐厅炉灶进行升级，取消燃气炉灶，全部更换成电磁炉灶。公司已进行了两轮清洁生产审核，目前正在开展第三轮清洁生产工作，均能够满足能耗双控、碳排放、污染物排放、资源产出效率等约束性指标要求。

报告期内因环境问题受到行政处罚的情况

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

其他应当公开的环境信息

无

其他环保相关信息

2022 年公司进行了书记沟选厂提质增效技改项目、尾矿库干排节水节能技改项目，针对以上项目的污染防治、相关的环境信息，按照《中华人民共和国环境保护法》《中华人民共和国环境影响评价法》相关规定，公司依法履行环境信息公示，环境影响报告书及其征求意见稿于 2022 年 9 月 22 日、10 月 25 日、11 月 5 日在巴彦淖尔新闻网进行了公示。

公司追求资源和环境的可持续发展、强调矿山开发与外围环境的和谐，严格落实项目建设和生产中各项环保要求，切实落实矿山环境保护和综合治理计划，定期进行环保例行监测，做好尾矿库等污染源的重大事故预警与救援技术、重大灾害监测与防御技术的建设。全面建设景区矿山，绿化覆盖率达到可绿化面积的 80%以上，打造成国内一流的特大型现代化绿色矿山企业。

二、社会责任情况

公司积极响应习总书记实现中华民族伟大复兴中国梦的号召，始终把国家的命运与企业自己的命运牢牢地绑在一起，与国家战略同频共振，始终坚持“矿业报国”的初心不改，并将之作为企业文化的重要组成部分。

1、股东权益保护

公司认真履行信息披露义务，确保真实、准确、完整地披露信息，使投资者及时了解公司的经营状况和重大事项的进展情况。公司秉承公开、公平的原则，积极、主动地开展投资者关系管理工作，通过公司媒体公众号平台、电话、邮件、互动易等多种沟通形式与机构投资者、中小股东和潜在投资者保持实时对接，切实做好中小投资者利益保护，不断提升投资者关系服务水平，达到较好的沟通效果。

2、回馈社会，真情构筑和谐家园

公司积极践行初心使命，勇于担当，投身社会公益活动。报告期内公司及分子公司向乌拉特前旗红十字会、固阳县红十字会、达茂联合旗红十字会、额济纳财政局捐款合计 275 万元。

3、投资未来，助力地方教育事业

公司高度重视对地方教育事业的支持，通过实际行动践行“强国富民，育人为先”的指导思想。报告期内公司及子公司通过捐款及设立奖学金，实际投入 511 万元助力地方教育事业发展。其中，2022 年 9 月 8 日，公司以自有资金向乌拉特前旗红十字会捐赠 500 万元，用于支持当地“教育发展激励”项目。2022 年 9 月 23 日，公司为深化校企合作，鼓励学生勤奋学习，公司将 10 万元“大中矿业奖学金”项目落户内蒙古科技大学。2022 年六一儿童节当天，公司工会领导心系教育、情系农村孩子，为小余太小学为孩子们带去一批书籍、文具、儿童书包等学习用品，此次活动共计发放资助物资 1 万元。

4、改善员工住宿环境

公司高度重视中国特色和谐劳资关系的构建工作，有效凝聚职工力量，激发职工创新活力。报告期内，公司加大资源投入，有效改善了企业员工居住环境。公司磁化温泉公寓，于 2022 年 9 月份完成全部建设、装修，并开始入住使用，显著提升了员工的幸福感、归属感。

5、坚持安全、绿色发展理念，落实安全环保责任

公司及子公司坚持绿水青山就是金山银山的理念,以生态优先、绿色发展、安全生产为己任,坚定不移的走可持续发展的道路。目前公司被评为国家 2A 级工业旅游景区,且主力矿山均为国家级绿色矿山。报告期内,六安市文化和旅游局发布《关于拟评定 3A 级旅游景区名单的公示》,金日晟矿业 3A 级旅游景区建设达到国家创建标准,确定为国家 3A 级旅游景区;公司内蒙球团厂被评为“内蒙古自治区绿色工厂”。

三、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴的情况

公司及子公司高度关注脱贫攻坚、乡村振兴工作,弘扬中华民族“扶危济困、乐善好施”的传统美德,助力乡村振兴发展,支持国家新农村建设。报告期内,子公司金日晟矿业为支持霍邱县文明建设共捐款 4 万元,分别向青龙门村、邵岗乡潘嘴村当地村委会捐款 2 万元。

公司及子公司一直积极响应国家号召,支持慈善事业。2022 年霍邱县举办“慈善一日捐”活动,金日晟矿业以自有资金向霍邱县慈善协会捐赠 10 万元。子公司本次捐赠是用实际行动为地方建设发展贡献自己的一份力量,捐赠资金将用于资助社会弱势群体,让更多的困难群众感受到社会温暖。

第六节 重要事项

一、承诺事项履行情况

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

适用 不适用

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
首次公开发行或再融资时所作承诺	控股股东众兴集团、实际控制人林来嵘和安素梅以及实际控制人亲属安凤梅	股份限售承诺	自发行人股票上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理本次发行前本人/本公司已直接或间接持有的发行人股份，也不由发行人回购该部分股份。如本人/本公司直接或间接持有的发行人股票在锁定期满后两年内减持，减持价格不低于发行人首次公开发行的发行价；发行人上市后6个月内如股票连续20个交易日的收盘价均低于发行价，或者上市后6个月期末收盘价低于发行价（如遇除权除息事项，上述发行价作相应调整，下同），本人/本公司直接或间接持有发行人股票的锁定期限自动延长6个月。	2020年06月16日	2024年05月10日	正在履行中
	担任公司董事及高级管理人员的股东林来嵘、梁宝东、牛国锋、吴金	股份限售承诺	自发行人股票上市之日起十二个月内，不转让或者委托他人管理本次	2020年05月10日	2022年05月10日	履行完毕

	<p>涛、王福昌、张杰、梁欣雨</p>		<p>发行前本人已直接或间接持有的发行人股份，也不由发行人回购该部分股份。如本人直接或间接持有的发行人股票在锁定期满后两年内减持，减持价格不低于发行人首次公开发行的发行价；发行人上市后 6 个月内如股票连续 20 个交易日的收盘价均低于发行价，或者上市后 6 个月期末收盘价低于发行价，本人直接或间接持有的发行人股票锁定期自动延长 6 个月。</p>			
	<p>担任公司董事、监事及高级管理人员的股东林来嵘、梁宝东、牛国锋、吴金涛、王福昌、张杰、周国峰、梁欣雨</p>	<p>股份限售承诺</p>	<p>在本人担任发行人董事、监事或高级管理人员期间，每年转让的股份不超过本人直接或间接持有发行人股份总数的 25%；本人在申报离任六个月后的十二个月内通过证券交易所挂牌交易出售发行人股票数量占本人所持有发行人股票总数的比例不得超过 50%。</p>	<p>2020 年 06 月 16 日</p>	<p>长期</p>	<p>正在履行中</p>
	<p>公司其他股东高文瑞；杭州联创永溢创业投资合伙企业（有限合伙）；杭州联创永源股权投资合伙企业（有限合伙）；何维凌；华芳集团有限公司；梁保国；</p>	<p>股份限售承诺</p>	<p>自发行人股票上市之日起十二个月内，不转让或者委托他人管理本次发行前本人/本合伙企业/本公司已直接或间接持有的发行人股份，也不由发行人回购该部分股</p>	<p>2020 年 06 月 16 日</p>	<p>2022 年 05 月 10 日</p>	<p>履行完毕</p>

	上海联创永沂股权投资中心（有限合伙）；王东；无锡同创创业投资企业（有限合伙）；吴向东；新疆联创永津股权投资企业（有限合伙）；张洁；张静		份。			
	周国峰	股份限售承诺	自发行人股票上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理本次发行前本人已直接或间接持有的发行人股份，也不由发行人回购该部分股份。如本人直接或间接持有的发行人股票在锁定期满后两年内减持，减持价格不低于发行人首次公开发行的发行价；发行人上市后 6 个月内如股票连续 20 个交易日的收盘价均低于发行价，或者上市后 6 个月期末收盘价低于发行价，本人直接或间接持有发行人股票的锁定期自动延长 6 个月。	2020 年 06 月 16 日	2024 年 05 月 10 日	正在履行中
	实际控制人林来嵘和安素梅、实际控制人亲属安凤梅、控股股东众兴集团、梁欣雨	股份减持承诺	1、减持前提：不违反相关法律、法规、行政规章，不存在违反本人在发行人首次公开发行时所作出的公开承诺的情况。 2、减持数量 (1) 实际控制人林来嵘和安素梅、实际	2020 年 06 月 16 日	长期	正在履行中

			<p>控制人亲属安凤梅、控股股东众兴集团、梁欣雨承诺：在锁定期届满后的 12 个月内，承诺人直接或间接转让所持发行人老股不超过承诺人持有发行人老股的 20%；在锁定期满后的第 13 至 24 个月内，承诺人直接或间接转让所持发行人老股不超过在锁定期届满后第 13 个月初承诺人直接或间接持有发行人老股的 20%。承诺人在 3 个月内通过证券交易所集中竞价交易减持股份的总数，不得超过发行人股份总数的 1%。</p> <p>3、实际控制人林来嵘和安素梅、实际控制人亲属安凤梅、控股股东众兴集团和梁欣雨承诺的减持价格：锁定期满二年内减持价格不低于发行人股票的发行价（如遇除权除息事项，上述发行价作相应调整），锁定期满二年后可以以符合法律规定的价格减持。</p> <p>4、减持方式：依据法律、法规的规定，通过深圳证券交易所大宗交易、竞价交易或其他方</p>			
--	--	--	--	--	--	--

			<p>式依法进行。</p> <p>5、减持公告：减持前至少提前四个交易日通知发行人，由发行人提前三个交易日予以公告，并积极配合发行人的信息披露工作。</p> <p>6、约束措施：若减持行为未履行或违反了相关承诺，减持所得收入归发行人所有。</p>			
	<p>控股股东众兴集团、实际控制人安素梅、林来嵘</p>	<p>关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺</p>	<p>(1) 本公司/本人将尽职、勤勉地履行《公司法》《公司章程》所规定的股东和实际控制人职责，不利用发行人的控制地位损害发行人及发行人其他股东、债权人的合法权益。</p> <p>(2) 在本承诺书签署之日，本公司/本人控制的其他企业均未生产、开发任何与发行人生产、销售的产品构成竞争或可能构成竞争的产品，未直接或间接经营任何与发行人经营的业务构成竞争或可能构成竞争的业务，也未参与投资任何与发行人生产、销售的产品或经营的业务构成竞争或可能构成竞争的其他公司、企业或其他组织、机构。</p>	<p>2020年06月16日</p>	<p>长期</p>	<p>正在履行中</p>

			<p>(3) 本公司/本人保证及承诺, 自本承诺书签署之日起, 不会直接或间接发展、经营或协助经营或参与或从事与大中矿业业务相竞争的任何活动。本公司/本人控制的其他企业将不生产、销售任何与发行人生产、销售的产品构成竞争或可能构成竞争的产品, 不直接或间接经营任何与发行人经营的业务构成竞争或可能构成竞争的业务, 也不参与投资任何与发行人生产的产品或经营的业务构成竞争或可能构成竞争的其他企业。</p> <p>(4) 自本承诺书签署之日起, 大中矿业增加任何经营业务, 如与本公司/本人控制的其他企业构成竞争, 则本公司/本人控制的其他企业将放弃从事该等业务。如本公司/本人控制的其他企业进一步拓展产品和业务范围, 或发行人进一步拓展产品和业务范围, 本公司/本人控制的其他企业将不与发行人现有或拓展后的产品或业务相竞争; 若与发行</p>			
--	--	--	---	--	--	--

			<p>人及其下属子公司拓展后的产品或业务产生竞争，则本公司/本人控制的其他企业将以停止生产或经营相竞争的业务或产品，或者将相竞争的业务或产品纳入到发行人经营，或者将相竞争的业务或产品转让给无关联关系的第三方的方式避免同业竞争。</p> <p>(5) 如以上承诺事项被证明不真实或未被遵守，本公司/本人将向发行人赔偿一切直接和间接损失，并承担相应的法律责任。</p> <p>本承诺书自本公司/本人签字/盖章之日即行生效并不可撤销，并在发行人存续且依照中国证监会或证券交易所相关规定本公司/本人被认定为不得从事与发行人相同或相似业务的关联人期间内有效。</p>			
	<p>控股股东众兴集团、实际控制人安素梅、林来嵘</p>	<p>关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺</p>	<p>公司拥有独立的产、供、销系统，不存在原材料采购或产品销售依赖于关联方的情况。在今后的生产经营过程中，对于难以避免的关联交易，公司将严格遵守《公司法》、《公司章程》、《关</p>	<p>2020年06月16日</p>	<p>长期</p>	<p>正在履行中</p>

			<p>联交易管理制度》及其他有关法律、法规的规定，并遵循市场公正、公平、公开的原则合理定价，通过严格执行关联交易基本原则、决策程序、回避制度和信息披露等措施严格规范关联交易，以避免损害本公司及其他中小股东的利益。</p>			
	<p>控股股东、公司、及公司的非独立董事和高级管理人员（上市时任职的董事、高级管理人员，也包括公司上市后三年内新任董事、高级管理人员）</p>	<p>其他承诺</p>	<p>为维护广大股东利益、增强投资者信心、维护公司股价稳定，如果公司首次公开发行股票并上市后三年内，连续二十个交易日公司股票每日收盘价均低于公司最近一期经审计的每股净资产（因利润分配、资本公积金转增股本、增发、配股等情况导致公司净资产或股份总数出现变化的，每股净资产相应进行调整，下同），非因不可抗力因素所致，在符合国家相关法律法规的前提下，公司将根据《稳定股价预案》的相关要求，切实履行该预案所述职责，并通过该预案所述的相关约束措施确保该预案的实施，以维护发行人股价稳定，保护中小</p>	<p>2020年06月16日</p>	<p>2024年05月10日</p>	<p>正在履行中</p>

			<p>投资者利益。 股价稳定措施实施后，公司的股权分布应当符合上市条件。 公司控股股东众兴集团承诺：发行人上市后三年内，如发行人股票连续 20 个交易日的收盘价均低于发行人最近一期经审计的每股净资产（因利润分配、资本公积金转增股本、增发、配股等情况导致发行人净资产或股份总数出现变化的，每股净资产相应进行调整），在发行人启动稳定股价预案时，众兴集团将严格按照《稳定股价预案》的要求，依法履行增持发行人股票的义务。 公司董事（独立董事除外）、高级管理人员承诺：将根据《稳定股价预案》的相关要求，切实履行该预案所述职责，并通过该预案所述的相关约束措施确保该预案的实施，以维护发行人股价稳定，保护中小投资者利益。</p>			
	海通证券股份有限公司	其他承诺	如因海通证券为发行人首次公开发行股票制作、出具的文件有虚假记载、误导性陈述或者重大遗	2020 年 06 月 16 日	长期	正在履行中

			漏，给投资者造成损失的，海通证券承诺将先行赔偿投资者损失。			
	北京市环球律师事务所	其他承诺	如因本所为发行人首次公开发行股票制作、出具的文件有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，给投资者造成损失的，本所将依法赔偿投资者损失。	2020年06月16日	长期	正在履行中
	中汇会计师事务所（特殊普通合伙）	其他承诺	若因本所为发行人首次公开发行制作、出具的文件有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，给投资者造成损失，本所将依法赔偿投资者损失。	2020年06月16日	长期	正在履行中
	公司、控股股东、实际控制人、持股 5%以上股东、公司全体董事、监事、高级管理人员	其他承诺	为维护公众投资者的利益，本公司、控股股东、实际控制人、持股 5%以上股东、公司全体董事、监事、高级管理人员就未来承诺履行的约束措施承诺如下： 如未能履行相关承诺、相关承诺确已无法履行或无法按期履行的（因相关法律法规、政策变化、自然灾害及其他不可抗力等其无法控制的客观原因导致的除外），本人将采取如下约束措施： （1）在股东大会及中国证券监督管理委	2020年06月16日	长期	正在履行中

			<p>员会指定报刊上公开说明未履行的具体原因并向股东和社会公众投资者道歉；</p> <p>(2) 如果因未履行相关承诺事项而获得收益的，收益归发行人所有，并在获得收益的五个工作日内将前述收益支付到发行人账户；</p> <p>(3) 向投资者提出补充承诺或替代承诺，以尽可能保护投资者的权益；</p> <p>(4) 将上述补充承诺或替代承诺提交公司股东大会审议；</p> <p>(5) 造成投资者损失的，依法赔偿损失。</p>			
	公司	其他承诺	<p>公司关于招股说明书中虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏方面的承诺：</p> <p>1、如经中国证监会等有权监管机构或司法机关认定本公司首次公开发行股票并上市招股说明书存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，对判断本公司是否符合法律规定的发行条件构成重大、实质影响的，本公司将在得知该事实的次一交易日公告，并依法回购首次公开</p>	2020年06月16日	长期	正在履行中

			<p>发行的全部新股。若存在上述情形，本公司将在收到有权部门的书面认定后二十个交易日内，根据相关法律法规及公司章程规定召开董事会、临时股东大会，并经相关主管部门批准或核准或备案启动股份回购措施。回购价格不低于公告回购报告书前三十个交易日股票加权平均价的算术平均值（若公司股票在此期间发生派息、送股、资本公积转增股本等除权除息事项的，发行价应相应调整）。</p> <p>2、若本公司首次公开发行股票并上市招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，导致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。投资者损失的确认以有权机构认定的金额或者本公司与投资者协商的金额确定。若存在上述情形，在收到有权机构的书面认定后十个交易日内，本公司启动赔偿投资者损失的相关工作。</p> <p>3、若本公司未履行上述承诺，本公司自</p>			
--	--	--	--	--	--	--

			愿承担因此而产生的所有民事、行政及刑事责任。			
	控股股东众兴集团、实际控制人林来嵘、安素梅	其他承诺	<p>控股股东众兴集团、实际控制人林来嵘、安素梅关于招股说明书中虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏方面的承诺：1、公司首次公开发行股票并上市招股说明书不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏。2、如经中国证监会等有权监管机构或司法机关认定发行人首次公开发行股票并上市招股说明书存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，对判断发行人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/本人将利用发行人控股股东/实际控制人地位促成发行人在证券监管部门依法对上述事实作出认定或处罚决定后启动依法回购发行人首次公开发行的全部新股的工作。3、若发行人首次公开发行股票并上市招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，导致投资者在证券交易中遭受损失的，本公司/本人将</p>	2020年06月16日	长期	正在履行中

			<p>依法赔偿投资者损失。投资者损失的确认以有权机构认定的金额或者发行人与投资者协商的金额确定。若存在上述情形，在发行人收到有权机构的书面认定后十个交易日内，本公司/本人启动赔偿投资者损失的相关工作。4、上述承诺为本公司/本人真实意思表示，若违反上述承诺本公司/本人将依法承担相应责任。</p>			
	<p>公司董事、监事、高级管理人员</p>	<p>其他承诺</p>	<p>公司董事、监事、高级管理人员关于招股说明书中虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏方面的承诺：1、公司首次公开发行股票并上市招股说明书不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏。2、如经中国证监会等有权监管机构或司法机关认定发行人首次公开发行股票并上市招股说明书存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，导致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。投资者损失的确认以有权机构认定的金额或者发行人与投资者</p>	<p>2020年06月16日</p>	<p>长期</p>	<p>正在履行中</p>

			<p>协商的金额确定。若存在上述情形，在发行人收到有权机构的书面认定后十个交易日内，本人启动赔偿投资者损失的相关工作。3、若本人未履行上述承诺，本人自愿承担因此而产生的所有民事、行政及刑事责任。</p>			
	<p>控股股东众兴集团</p>	<p>其他承诺</p>	<p>1、本企业将参与公司本次可转债发行认购，相关资金为本企业自有资金或自筹资金，具体认购金额将根据有关法律、法规和规范性文件以及本次可转债发行具体方案及本企业届时资金状况确定。 2、若本企业成功认购本次可转债，本企业将严格遵守相关法律法规对短线交易的要求，即自本次可转债发行首日起至本次发行完成后六个月内不减持公司股票及本次发行的可转债。 3、自本承诺函出具之日起前六个月至今，本企业不存在减持公司股票的情形；若本企业在本本次可转债发行首日前六个月内存在减持公司股票的情形，本企业将不再参与本次</p>	<p>2022年03月08日</p>	<p>2023年02月23日</p>	<p>履行完毕</p>

			<p>可转债的发行认购。</p> <p>4、本企业自愿作出上述承诺，接受上述承诺的约束并严格遵守《证券法》《可转换公司债券管理办法》等法律、法规及规范性文件的相关规定。若本企业出现违反上述事项的情况，由此所得收益归公司所有，并依法承担由此产生的法律责任。若给大中矿业和其他投资者造成损失的，本企业将依法承担赔偿责任。</p>			
	<p>实际控制人林来嵘、安素梅及梁宝东、牛国锋、吴金涛、张杰、梁欣雨</p>	<p>其他承诺</p>	<p>1、本人将参与公司本次可转债发行认购，相关资金为本人自有资金或自筹资金，具体认购金额将根据有关法律、法规和规范性文件以及本次可转债发行具体方案及本人届时资金状况确定。</p> <p>2、若本人成功认购本次可转债，本人将严格遵守相关法律法规对短线交易的要求，即自本次可转债发行首日起至本次发行完成后六个月内不减持公司股票及本次发行的可转债。同时，本人保证本人之配偶、父母、子女将严格遵守短线交易的</p>	<p>2022年03月08日</p>	<p>2023年02月23日</p>	<p>履行完毕</p>

			<p>相关规定。 3、自本承诺函出具之日起前六个月内，本人不存在减持公司股票的情形；若本人在本次可转债发行首日前六个月内存在减持公司股票的情形，本人将不再参与本次可转债的发行认购。 4、本人自愿作出上述承诺，接受上述承诺的约束并严格遵守《证券法》《可转换公司债券管理办法》等法律、法规及规范性文件的相关规定。若本人出现违反上述事项的情况，由此所得收益归公司所有，并依法承担由此产生的法律责任。若给大中矿业和其他投资者造成损失的，本人将依法承担赔偿责任。</p>			
	<p>公司董事、高级管理人员</p>	<p>其他承诺</p>	<p>关于公开发行可转换公司债券摊薄即期回报及填补措施承诺 公司全体董事及高级管理人员将忠实、勤勉的履行职责，维护公司和全体股东的合法权益，并对公司填补回报措施能够得到切实履行作出承诺： 1、不得无偿或以不公平条件向其他单位或者个人输送</p>	<p>2021年12月02日</p>	<p>2028年08月16日</p>	<p>正常履行中</p>

			<p>利益，也不采用其他方式损害公司利益；</p> <p>2、对本人的职务消费行为进行约束；</p> <p>3、不动用公司资产从事与履行职责无关的投资、消费活动；</p> <p>4、将尽职促使公司董事会或薪酬与考核委员会制订的薪酬制度与公司填补被摊薄即期回报保障措施的执行情况相挂钩；</p> <p>5、若公司后续推出股权激励政策，本人承诺将尽职促使公司未来拟公布的股权激励的行权条件与公司填补被摊薄即期回报保障措施的执行情况相挂钩；</p> <p>6、本承诺出具日后，若监管机构作出关于填补回报措施及其承诺的相关规定有其他要求的，且上述承诺不能满足监管机构相关规定时，本人承诺届时将按照最新规定出具补充承诺；</p> <p>7、切实履行公司制定的有关填补回报措施以及本人对此作出的任何有关填补回报措施的承诺，若本人违反该等承诺并给公司或者投资者造成损失的，本人愿意依法</p>			
--	--	--	---	--	--	--

			承担对公司或者投资者的补偿责任。			
	实际控制人林来嵘、安素梅	其他承诺	<p>关于公开发行可转换公司债券摊薄即期回报及填补措施承诺</p> <p>就内蒙古大中矿业股份有限公司（以下简称“公司”）本次公开发行可转换债券（以下简称“本次发行”），为使公司填补摊薄即期回报措施能够得到切实履行，本人作为公司的实际控制人，承诺如下：</p> <p>本人在作为内蒙古大中矿业股份有限公司实际控制人期间，不越权干预公司经营管理活动，不侵占公司利益。若违反上述承诺，本人将依法承担相应责任。</p>	2021年12月02日	2028年08月16日	正常履行中
	公司董事王建华、王丽香；监事范苗春、葛雅平、王明明；高级管理人员邓一新、王福昌、吴江海	其他承诺	<p>1、本人承诺不参与认购大中矿业本次发行的可转换债券；</p> <p>2、本人及本人配偶、父母、子女承诺将严格遵守《证券法》等相关规定。若本人及本人配偶、父母、子女违反上述规定或本承诺，应依法承担由此产生的法律责任。若给大中矿业和其他投资者造成损失的，本人将依法承担赔偿责任。</p>	2022年03月08日	2022年8月23日	履行完毕

			责任。			
	杭州联创永溢创业投资合伙企业（有限合伙）、杭州联创永源股权投资合伙企业（有限合伙）	其他承诺	<p>1、本企业及本企业的一致行动人承诺不参与认购大中矿业本次发行的可转换债券；</p> <p>2、本企业及本企业的一致行动人承诺将严格遵守《证券法》等相关规定。若本企业及本企业的一致行动人违反上述规定或本承诺，应依法承担由此产生的法律责任。若给大中矿业和其他投资者造成损失的，本企业及本企业的一致行动人将依法承担赔偿责任。</p>	2022年03月08日	2022年8月23日	履行完毕
	控股股东众兴集团	其他承诺	<p>关于公开发行可转换公司债券摊薄即期回报及填补措施承诺</p> <p>就内蒙古大中矿业股份有限公司（以下简称“公司”）本次公开发行可转换债券（以下简称“本次发行”），为使公司填补摊薄即期回报措施能够得到切实履行，本公司作为公司的控股股东，承诺如下：</p> <p>本公司在作为内蒙古大中矿业股份有限公司控股股东期间，不越权干预公司经营管理活动，不侵占公司利益。若违反上述承</p>	2021年12月02日	2028年8月16日	正常履行中

			诺，本公司将依法承担相应责任。			
承诺是否按时履行	是					

2、公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目达到原盈利预测及其原因做出说明

适用 不适用

盈利预测资产或项目名称	预测起始时间	预测终止时间	当期预测业绩（万元）	当期实际业绩（万元）	未达预测的原因（如适用）	原预测披露日期	原预测披露索引
膨润土车间资产组	2022年01月01日	2022年12月31日	1,565.39	1,644.27	不适用	2021年12月03日	公告编号：2021-063；公告名称：《内蒙古大中矿业股份有限公司关于收购资产暨关联交易的公告》；公告网站名称：巨潮资讯网；公告网站地址：www.cninfo.com.cn

公司股东、交易对手方在报告年度经营业绩做出的承诺情况

适用 不适用

金辉稀矿承诺，膨润土车间实现的盈利承诺期限为资产收购交割完毕当年及之后三个会计年度，即 2021 年度实现净利润 908.07 万元、2022 年度实现净利润 1,565.39 万元、2023 年度实现净利润 2,104.77 万元、2024 年度实现净利润 2,446.41 万元。公司收购的膨润土车间资产组 2021 年度实现净利润 931.59 万元，承诺实现净利润 908.07 万元，2022 年度实现净利润 1,644.27 万元，承诺实现净利润 1,565.39 万元，该部分资产实现了 2021—2022 年度承诺业绩。

业绩承诺的完成情况及其对商誉减值测试的影响

公司收购的膨润土车间资产组 2022 年度实现净利润 1,644.27 万元，承诺实现净利润 1,565.39 万元，该部分资产实现了 2022 年度承诺业绩。中汇会计师事务所（特殊普通合伙）出具了《膨润土车间资产组业绩承诺完成情况的鉴证报告》。

二、控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用 不适用

公司报告期不存在控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金。

三、违规对外担保情况

适用 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

四、董事会对最近一期“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

五、董事会、监事会、独立董事（如有）对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

六、与上年度财务报告相比，会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的情况说明

适用 不适用

公司报告期无会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的情况。

七、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

适用 不适用

公司 2022 年度纳入合并范围的子公司共 15 家，与上年度相比，公司本年度合并范围增加 5 家，详见第十节第八项“合并范围的变更”。

八、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计师事务所

境内会计师事务所名称	中汇会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	142
境内会计师事务所审计服务的连续年限	6
境内会计师事务所注册会计师姓名	林鹏飞、唐谷
境内会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限	6

当期是否改聘会计师事务所

是 否

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

适用 不适用

九、年度报告披露后面临退市情况

适用 不适用

十、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

十一、重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

诉讼(仲裁)基本情况	涉案金额(万元)	是否形成预计负债	诉讼(仲裁)进展	诉讼(仲裁)审理结果及影响	诉讼(仲裁)判决执行情况	披露日期	披露索引
申请执行人金日晟矿业与被执行人江苏义隆钢结构有限公司关于建设工程合同纠纷	159.15	否	执行中	江苏义隆钢结构有限公司支付金日晟矿业工程款 152.55 万元, 违约金 5 万元及案件受理费 15988 元。	执行中	2022 年 08 月 25 日	《内蒙古大中矿业股份有限公司 2022 年半年度报告》

十二、处罚及整改情况

适用 不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

十三、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

十四、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额(万元)	占同类交易金额的比例	获批的交易额度(万元)	是否超过获批额度	关联交易结算方式	可获得的同类交易市价	披露日期	披露索引
内蒙古金辉稀矿股份有限公司	属于同一实际控制人控制的企业	向关联人采购原材料	膨润土	协议价	协议价	0.43	100.00%	12,000	否	银行承兑汇票和转账	随行就市	2022 年 03 月 04 日; 2022 年 05 月 21 日	详见公司于巨潮资讯 (http://www.cninfo.com.cn)
内蒙古金辉稀	属于同一实际	向关联人采购	焙烧铁粉	协议价	协议价	9,566.61	100.00%		否	银行承兑汇票	随行就市		

矿股份有限公司	控制人控制的企业	原材料								和转账			n) 披露的《关于 2022 年度日常关联交易预计额度的公告》、《关于增加 2022 年度日常关联交易预计的公告》
内蒙古金辉稀矿股份有限公司	属于同一实际控制人控制的企业	向关联人采购原材料	蒸汽	协议价	协议价	1,414.81	100.00%		否	银行承兑汇票和转账	随行就市		
内蒙古金辉稀矿股份有限公司	属于同一实际控制人控制的企业	向关联人采购原材料	备品备件	协议价	协议价	25.03	0.05%		否	银行承兑汇票和转账	随行就市		
内蒙古金辉稀矿股份有限公司	属于同一实际控制人控制的企业	向关联人销售产品	爆破工程及材料	协议价	协议价	226.29	7.77%	-	否	银行承兑汇票和转账	随行就市	-	
合计				--	--	11,233.17	--	12,000	--	--	--	--	--
大额销货退回的详细情况				无									
按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的，在报告期内的实际履行情况（如有）				公司 2022 年度日常关联交易是按照双方实际签订合同金额和执行进度确定，2022 年度日常关联交易预计是双方在 2022 年度可能发生业务的上限金额，具有较大的不确定性。公司与关联方实际发生的交易根据市场原则定价，公允、合理，没有损害公司及中小股东的利益，有利于公司的持续稳健发展。									
交易价格与市场参考价格差异较大的原因（如适用）				不适用									

2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

适用 不适用

是否存在非经营性关联债权债务往来

是 否

公司报告期不存在非经营性关联债权债务往来。

5、与存在关联关系的财务公司的往来情况

适用 不适用

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

6、公司控股的财务公司与关联方的往来情况

适用 不适用

公司控股的财务公司与关联方之间不存在存款、贷款、授信或其他金融业务。

7、其他重大关联交易

适用 不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

十五、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

(1) 托管情况

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

(2) 承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

(3) 租赁情况

适用 不适用

租赁情况说明

公司及分、子公司因运营需要，租赁了办公室或生产场地供经营所需，均签署了房屋/土地租赁合同。

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的项目

适用 不适用

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

2、重大担保

☑适用 ☐不适用

单位：万元

公司及其子公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）										
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保物（如有）	反担保情况（如有）	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
公司对子公司的担保情况										
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保物（如有）	反担保情况（如有）	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
金日晟矿业		100,000	2014年03月31日	63,000				至2025年3月31日	否	否
金日晟矿业		20,000	2014年03月28日					至2022年3月28日	是	否
金日晟矿业		45,000	2021年08月31日					至2022年8月27日	是	否
金日晟矿业	2022年04月23日	15,000	2022年05月26日	15,000				至2023年5月26日	否	否
金日晟矿业	2022年03月04日	50,000	2022年09月05日	15,000				至2023年9月2日	否	否
金日晟矿业	2022年04月23日	20,000								
中晟金属球团	2022年05月21日	10,000								否
金日晟矿业	2022年05月21日	45,000								否
报告期内审批对子公司担保额度合计（B1）			140,000	报告期内对子公司担保实际发生额合计（B2）						30,000
报告期末已审批的对子公司担保额度合计（B3）			203,000	报告期末对子公司实际担保余额合计（B4）						93,000
子公司对子公司的担保情况										
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保物（如有）	反担保情况（如有）	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
公司担保总额（即前三大项的合计）										
报告期内审批担保额度合计（A1+B1+C1）			140,000	报告期内担保实际发生额合计（A2+B2+C2）						30,000

报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3+C3)	203,000	报告期末实际担保余额合计 (A4+B4+C4)	93,000
实际担保总额 (即 A4+B4+C4) 占公司净资产的比例			14.99%
其中:			
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的余额 (D)			0
直接或间接为资产负债率超过 70% 的被担保对象提供的债务担保余额 (E)			0
担保总额超过净资产 50% 部分的金额 (F)			0
上述三项担保金额合计 (D+E+F)			0
对未到期担保合同, 报告期内发生担保责任或有证据表明有可能承担连带清偿责任的情况说明 (如有)			无
违反规定程序对外提供担保的说明 (如有)			无

采用复合方式担保的具体情况说明

无

3、委托他人进行现金资产管理情况

(1) 委托理财情况

适用 不适用

报告期内委托理财概况

单位：万元

具体类型	委托理财的资金来源	委托理财发生额	未到期余额	逾期未收回的金额	逾期未收回理财已计提减值金额
银行理财产品	募集资金	55,863.15	0	0	0
合计		55,863.15	0	0	0

单项金额重大或安全性较低、流动性较差的高风险委托理财具体情况

适用 不适用

委托理财出现预期无法收回本金或存在其他可能导致减值的情形

适用 不适用

(2) 委托贷款情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

4、其他重大合同

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

十六、其他重大事项的说明

适用 不适用

1、关于公司公开发行可转换公司债券的事项

经中国证券监督管理委员会“证监许可【2022】1498号”文核准，公司于2022年8月17日公开发行1,520万张可转换公司债券，每张面值100元，发行总额15.20亿元。本次发行的可转债向公司在股权登记日收市后中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司登记在册的原股东优先配售，原股东优先配售后余额部分（含原股东放弃优先配售部分）通过深交所交易系统网上向社会公众投资者发行。原股东优先配售12,990,995张，占本次发行总量的85.47%；网上社会公众投资者实际认购2,173,367张，占本次发行总量的14.30%；国都证券包销35,638张，占本次发行总量的0.23%。

经深圳证券交易所同意，公司公开发行的可转换公司债券于2022年10月11日在深交所上市交易，债券简称“大中转债”，债券代码“127070”。具体内容详见公司于2022年8月13日和2022年10月10日在指定媒体披露的相关公告。

2、关于公司进行2022年度利润分配的事项

经中汇会计师事务所（特殊普通合伙）审计，2022年度归属母公司实现净利润97,672.58万元，提取法定盈余公积7,089.72万元，加上年初未分配利润152,273.33万元，扣除本年度分配以前年度利润0元，截至2022年12月31日，可供股东分配的利润为242,856.19万元。

为积极回报股东，与股东分享公司发展的经营成果，结合公司的经营情况，公司拟以未来实施分配方案时股权登记日的总股本（扣除回购专用账户的股份数）为基数，向全体股东每10股派发现金红利3元（含税），不进行资本公积金转增股本，不送红股，公司通过回购专用账户持有的本公司股份不享有参与本次利润分配的权利

本次利润分配方案披露至实施期间如公司股本发生变化，公司拟保持分红比例不变，根据最新股本相应调整分红总额。

3、关于公司与专业投资机构共同设立投资基金的事项

2022年12月2日，公司签署了《芜湖荣耀一期创业投资基金合伙企业（有限合伙）合伙协议》，拟出资10,000万元人民币参与设立芜湖荣耀一期创业投资基金合伙企业（有限合伙），成为投资基金的有限合伙人。公司本次参与投资基金的基金管理人深圳市前海荣耀资本管理有限公司拥有新能源业务领域的投资经验和成功案例。公司本次参与投

资基金在于建立长期战略合作关系，挖掘更多新能源业务领域投资机会。具体内容详见公司于 2022 年 12 月 6 日、2022 年 12 月 7 日、2023 年 1 月 4 日在指定媒体披露的相关公告。

十七、公司子公司重大事项

适用 不适用

1、关于对外投资设立全资子公司湖南大中赫锂矿有限责任公司的事项

2022 年 10 月 14 日，公司成立全资子公司湖南大中赫锂矿有限责任公司。为增强大中赫公司的资金实力，2022 年 11 月 13 日，公司召开第五届董事会第二十二次会议审议通过了《关于对全资子公司增资的议案》。增资完成后，大中赫公司注册资本为 100,000 万元。具体内容详见公司于 2022 年 11 月 14 日和 2022 年 12 月 1 日在指定媒体披露的相关公告。

第七节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	1,289,060,000	85.48%				- 217,188,986	- 217,188,986	1,071,871,014	71.08%
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	1,289,060,000	85.48%				- 217,188,986	- 217,188,986	1,071,871,014	71.08%
其中：境内法人持股	902,084,400	59.82%				- 172,560,000	- 172,560,000	729,524,400	48.38%
境内自然人持股	386,975,600	25.66%				- 44,628,986	- 44,628,986	342,346,614	22.70%
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件股份	218,940,000	14.52%				217,188,986	217,188,986	436,128,986	28.92%
1、人民币普通股	218,940,000	14.52%				217,188,986	217,188,986	436,128,986	28.92%
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其									

他									
三、股份总数	1,508,000,000	100.00%				0	0	1,508,000,000	100.00%

股份变动的的原因

适用 不适用

2022年5月10日，公司首次公开发行部分股份解除限售，公司为解除限售的部分股东办理了解除限售业务。2022年8月16日，公司高级管理人员于在二级市场以集中竞价方式买入的股票按75%锁定。以上两项原因，导致公司限售股和非限售股份发生变动。

股份变动的批准情况

适用 不适用

首发前限售股份解除限售已经深交所批准，并在中国登记结算有限责任公司深圳分公司完成解除限售登记手续，于2022年5月10日上市流通。

高级管理人员买入的公司股票，中国登记结算有限责任公司深圳分公司自动锁定75%。

股份变动的过户情况

适用 不适用

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

适用 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

2、限售股份变动情况

适用 不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期增加限售股数	本期解除限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
梁欣雨	127,906,000	0	31,976,500	95,929,500	首次公开发行股份上市满一年后解除限售，因梁欣雨为任期内离职高级管理人员，每年股份解除数量为其持股数额的25%。	2024年12月15日
杭州联创永源股权投资合伙企业（有限合伙）	56,451,613	0	56,451,613	0	首次公开发行股份上市满一年后解除限售	2022年5月10日
上海联创永沂创业投资中心（有限合伙）	30,913,978	0	30,913,978	0	首次公开发行股份上市满一年后解除限售	2022年5月10日
上海同创永泰企业管理中心（有限合伙）	26,881,720	0	26,881,720	0	首次公开发行股份上市满一年后解除限售	2022年5月10日
华芳集团有限	22,560,000	0	22,560,000	0	首次公开发行股份	2022年5月10

公司					上市满一年后解除限售	日
杭州联创永溢创业投资合伙企业（有限合伙）	22,311,829	0	22,311,829	0	首次公开发行股份上市满一年后解除限售	2022年5月10日
新疆联创永津股权投资企业（有限合伙）	13,440,860	0	13,440,860	0	首次公开发行股份上市满一年后解除限售	2022年5月10日
牛国锋	10,000,000	0	2,500,000	7,500,000	因任公司董事长，每年股份解除数量为其持股数额的25%。	因任公司董事长，每年股份解除数量为其持股数额的25%。
梁宝东	8,618,859	0	2,154,715	6,464,144	因任公司董事，每年股份解除数量为其持股数额的25%。	因任公司董事，每年股份解除数量为其持股数额的25%。
其他	11,976,146	0	8,001,146	3,975,000	首次公开发行股份上市满一年后解除限售，其中部分公司高级管理人员，每年股份解除数量为其持股数额的25%。	首次公开发行股份上市满一年后解除限售，其中部分公司高级管理人员，每年股份解除数量为其持股数额的25%。
吴江海	0	3,375	0	3,375	2022年购入公司股票，因任公司高级管理人员，每年股份解除数量为其持股数额的25%。	2022年购入公司股票，因任公司高级管理人员，每年股份解除数量为其持股数额的25%。
合计	331,061,005	3,375	217,192,361	113,872,019	--	--

二、证券发行与上市情况

1、报告期内证券发行（不含优先股）情况

适用 不适用

股票及其衍生证券名称	发行日期	发行价格（或利率）	发行数量	上市日期	获准上市交易数量	交易终止日期	披露索引	披露日期
股票类								
可转换公司债券、分离交易的可转换公司债券、公司债类								
可转换公司债券	2022年08月17日	100元/张	15,200,000	2022年10月11日	15,200,000	2028年08月16日	具体情况请查阅公司于2022年10月10日刊登在巨潮资讯网上《内蒙古大中矿业股份有限公司公开发行	2022年10月10日

							可转换公司债券上市公告书》	
其他衍生证券类								

报告期内证券发行（不含优先股）情况的说明

经中国证券监督管理委员会“证监许可【2022】1498号”文核准，公司于2022年8月17日公开发行15,200,000张可转换公司债券，每张面值100元，发行总额15.20亿元。本次发行的可转换公司债券票面利率为：第一年0.30%、第二年0.50%、第三年1.00%、第四年1.50%、第五年1.80%、第六年2.00%。本次发行的可转债向公司在股权登记日收市后中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司登记在册的原股东优先配售，原股东优先配售后余额部分（含原股东放弃优先配售部分）通过深交所交易系统网上向社会公众投资者发行。本次发行向原股东优先配售的可转债数量为12,990,995张，占本次发行总量的85.47%；网上投资者缴款认购的可转债数量为2,173,367张，占本次发行总量的14.30%；保荐机构（联席主承销商）包销的可转债数量为35,638张，占本次发行总量的0.23%。发行价格为100元/张。

经深圳证券交易所同意，公司发行的15.20亿元可转换公司债券于2022年10月11日起在深交所上市交易，债券简称“大中转债”，债券代码“127070”。

2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

适用 不适用

3、现存的内部职工股情况

适用 不适用

三、股东和实际控制人情况

1、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	58,897	年度报告披露日前上一月末普通股股东总数	61,158	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注8）	0	年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注8）	0	
持股5%以上的股东或前10名股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押、标记或冻结情况	
							股份状态	数量
众兴集团有限公司	境内非国有法人	48.38%	729,524,400	0	729,524,400	0	质押	195,010,000

林来嵘	境内自然人	13.47%	203,083,995	0	203,083,995	0		
梁欣雨	境内自然人	8.48%	127,906,000	0	95,929,500	31,976,500	质押	24,900,000
上海同创永泰企业管理中心(有限合伙)	境内非国有法人	1.78%	26,881,720	0	0	26,881,720	质押	26,881,720
安素梅	境内自然人	1.25%	18,890,600	0	18,890,600	0		
华芳集团有限公司	境内非国有法人	0.77%	11,599,044	10,960,956	0	11,599,044		
香港中央结算有限公司	境外法人	0.67%	10,082,191	10,082,191	0	10,082,191		
牛国锋	境内自然人	0.66%	10,000,000	0	7,500,000	2,500,000	质押	5,210,000
上海联创永沂创业投资中心(有限合伙)	境内非国有法人	0.66%	9,940,689	20,973,311	0	9,940,689		
梁宝东	境内自然人	0.57%	8,618,859	0	6,464,144	2,154,715		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前10名股东的情况(如有)(参见注3)	无							
上述股东关联关系或一致行动的说明	前十名股东中,林来嵘先生、安素梅女士合计持有控股股东众兴集团有限公司100%的股权,林来嵘先生和安素梅女士系夫妻关系,为公司实际控制人。林来嵘先生为公司控股股东众兴集团有限公司董事长。梁欣雨女士为公司控股股东众兴集团有限公司董事,梁宝东先生为公司控股股东众兴集团有限公司董事兼总经理,梁欣雨女士与梁宝东先生系父女关系。牛国锋先生为公司董事长,控股股东众兴集团有限公司董事。除此以外,未知前十名股东之间是否存在关联关系或属于《上市公司收购管理办法》中规定的一致行动人的情况。							
上述股东涉及委托/受托表决权、放弃表决权情况的说明	无							
前10名股东中存在回购专户的特别说明(如有)(参见注10)	无							
前10名无限售条件股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量			股份种类				
				股份种类	数量			
梁欣雨				人民币普通股	31,976,500			
上海同创永泰企业管理中心(有限合伙)				人民币普通股	26,881,720			
华芳集团有限公司				人民币普通股	11,599,044			
香港中央结算有限公司				人民币普通股	10,082,191			
上海联创永沂创业投资中心(有限合伙)				人民币普通股	9,940,689			

张志东	8,161,900	人民币普通股	8,161,900
北京满瑞佳德投资顾问有限公司	7,598,904	人民币普通股	7,598,904
郑海若	6,112,700	人民币普通股	6,112,700
新疆联创永津股权投资企业（有限合伙）	5,044,188	人民币普通股	5,044,188
珠海回声资产管理有限公司－回声 1 号私募基金	4,800,900	人民币普通股	4,800,900
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	梁欣雨女士为公司控股股东众兴集团有限公司董事。除此以外，未知前十名股东之间是否存在关联关系或属于《上市公司收购管理办法》中规定的一致行动人的情况。		
前 10 名普通股股东参与融资融券业务情况说明（如有）（参见注 4）	无		

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

是 否

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

2、公司控股股东情况

控股股东性质：自然人控股

控股股东类型：法人

控股股东名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	组织机构代码	主要经营业务
众兴集团有限公司	林来嵘	2002 年 03 月 04 日	统一社会信用代码 91120116114675647R	钢材、冶金炉料、建材、水泥、五金、机电产品的批发零售；以自有资金对矿业进行投资；能源、煤炭、地质的勘查；黄金制品销售
控股股东报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	无			

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

3、公司实际控制人及其一致行动人

实际控制人性质：境内自然人

实际控制人类型：自然人

实际控制人姓名	与实际控制人关系	国籍	是否取得其他国家或地区居留权

第八节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

第九节 债券相关情况

适用 不适用

一、企业债券

适用 不适用

报告期公司不存在企业债券。

二、公司债券

适用 不适用

报告期公司不存在公司债券。

三、非金融企业债务融资工具

适用 不适用

报告期公司不存在非金融企业债务融资工具。

四、可转换公司债券

适用 不适用

1、转股价格历次调整情况

无

2、累计转股情况

适用 不适用

转债简称	转股起止日期	发行总量(张)	发行总金额	累计转股金额(元)	累计转股数(股)	转股数量占转股开始日前公司已发行股份总额的比例	尚未转股金额(元)	未转股金额占发行总金额的比例
大中转债	2023年2月23日	15,200,000	1,520,000,000	218,800	19,240	0.0013%	1,519,781,200	99.99%

3、前十名可转债持有人情况

单位：股

序号	可转债持有人名称	可转债持有人性质	报告期末持有可转债数量(张)	报告期末持有可转债金额(元)	报告期末持有可转债占比
1	众兴集团有限公司	境内非国有法人	7,352,876	735,287,600.00	48.37%
2	林来嵘	境内自然人	2,046,884	204,688,400.00	13.47%
3	梁欣雨	境内自然人	1,289,165	128,916,500.00	8.48%

4	安素梅	境内自然人	190,398	19,039,800.00	1.25%
5	中国建设银行股份有限公司—易方达双债增强债券型证券投资基金	其他	190,000	19,000,000.00	1.25%
6	交通银行股份有限公司—天弘弘丰增强回报债券型证券投资基金	其他	189,575	18,957,500.00	1.25%
7	珠海回声资产管理有限公司—回声 1 号私募证券投资基金	其他	117,700	11,770,000.00	0.77%
8	中国工商银行股份有限公司—兴全可转债混合型证券投资基金	其他	113,945	11,394,500.00	0.75%
9	中国工商银行股份有限公司—天弘添利债券型证券投资基金 (LOF)	其他	101,633	10,163,300.00	0.67%
10	牛国锋	境内自然人	100,790	10,079,000.00	0.66%

4、担保人盈利能力、资产状况和信用状况发生重大变化的情况

适用 不适用

5、报告期末公司的负债情况、资信变化情况以及在未来年度还债的现金安排

1、负债情况：截至 2022 年 12 月 31 日，公司资产总额 109.83 亿元，同期增加 31.48%；负债总额 47.78 亿元，同期增加 42.15%。资产负债率 43.50%，利息保障倍数 10.24。具体内容参见“第九节 八、截至报告期末公司近两年的主要会计数据和财务指标”。

2、资信情况：公司聘请中证鹏元资信评估股份有限公司对本次发行的可转换公司债券进行了信用评级，于 2022 年 3 月 15 日出具了《内蒙古大中矿业股份有限公司公开发行 A 股可转换公司债券信用评级报告》，评定公司的主体信用等级为 AA，本次发行的可转换公司债券信用等级为 AA，评级展望为稳定。报告期内，公司主体信用等级和可转债信用等级均未发生变化。

3、未来年度还债的现金安排：公司主营业务盈利能力突出，经营活动产生的现金流充足；同时公司与多家金融机构保持了良好的合作，可以满足公司的融资需求。公司将持续夯实主业基础，提升盈利能力，增强经营活动现金净流入水平，保持良好的负债规模。根据可转债转股及到期持有情况，合理安排未来年度需偿还的利息及本金。

五、报告期内合并报表范围亏损超过上年末净资产 10%

适用 不适用

六、报告期末除债券外的有息债务逾期情况

适用 不适用

七、报告期内是否有违反规章制度的情况

是 否

八、截至报告期末公司近两年的主要会计数据和财务指标

单位：万元

项目	本报告期末	上年末	本报告期末比上年末增减
流动比率	1.85	1.07	72.90%
资产负债率	43.50%	40.24%	3.26%
速动比率	1.55	0.81	91.36%
	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
扣除非经常性损益后净利润	94,914.79	161,716.4	-41.31%
EBITDA 全部债务比	37.65%	92.27%	-54.62%
利息保障倍数	10.24	12.58	-18.60%
现金利息保障倍数	10.77	11.51	-6.43%
EBITDA 利息保障倍数	12.24	14.48	-15.47%
贷款偿还率	100.00%	100.00%	-
利息偿付率	100.00%	100.00%	-

第十节 财务报告

一、审计报告

审计意见类型	标准的无保留意见
审计报告签署日期	2023 年 03 月 29 日
审计机构名称	中汇会计师事务所(特殊普通合伙)
审计报告文号	中汇会审[2023]1992 号
注册会计师姓名	林鹏飞、唐谷

审计报告正文

审计报告

中汇会审[2023]1992 号

内蒙古大中矿业股份有限公司全体股东：

一、审计意见

我们审计了内蒙古大中矿业股份有限公司(以下简称大中矿业公司)财务报表,包括 2022 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表,2022 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表以及财务报表附注。

我们认为,后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制,公允反映了大中矿业公司 2022 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2022 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

二、形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则,我们独立于大中矿业公司,并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信,我们获取的审计证据是充分、适当的,为发表审计意见提供了基础。

三、关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断，认为对本期财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。我们确定下列事项是需要在审计报告中沟通的关键审计事项。

（一）收入的确认

1. 事项描述

如大中矿业公司合并财务报表附注五(四十三)所示，2022 年度营业收入为人民币 405,840.85 万元，为合并利润表重要组成项目。由于营业收入是关键财务指标之一，且存在大中矿业公司管理层(以下简称管理层)为了粉饰公司业绩操纵收入确认的固有风险，为此我们将收入确认作为关键审计事项。

2. 审计应对

(1) 对销售与收款内部控制循环进行了解，评价和测试与收入确认相关内部控制设计及执行的有效性；

(2) 根据销售的产品类别及大中矿业公司实际发展情况，执行分析性复核程序，判断销售收入和毛利变动的合理性；

(3) 执行细节测试，抽样检查销售相关的合同、订单、过磅单、收款记录及结算单据等；

(4) 选取主要客户对报告期销售收入、应收账款执行函证及访谈程序；

(5) 对营业收入执行截止测试，确认收入是否记录在正确的会计期间。

（二）成本的真实性、准确性

1. 事项描述

如大中矿业公司合并财务报表附注五(四十三)所示，2022 年度营业成本为人民币 222,373.84 万元、2022 年度利润总额为 113,185.48 万元，利润主要来源于经营收益，且营业成本对利润总额的影响很大，为此我们将成本的真实性、准确性作为关键审计事项。

2. 审计应对

(1) 对采购、生产流程相关的内部控制循环进行了解，评价和测试与采购付款、生产流程相关内部控制设计的合理性及执行的有效性；

(2) 分析主要原材料的采购价格及其变动趋势，与市场行情进行比较；

(3) 对原材料、库存商品进行计价测试和出入库截止测试；

(4) 对生产成本执行分析性复核程序，比较各期直接材料、直接人工、制造费用占生产成本的比例，评价料、工、费波动情况的合理性；分析产品单位成本是否存在异常波动；

(5) 了解产品的生产工艺流程和成本核算方法，检查生产成本核算方法与生产工艺流程是否匹配，前后期是否一致；检查直接材料、直接人工及制造费用分配是否正确，检查副产品的核算是否正确，检查成本结转与收入是否匹配；

(6) 抽查采购合同、发票及入库单，并对主要供应商执行函证程序；

(7) 对存货实施监盘程序，检查存货的状况是否存在毁损、报废的情况。

四、其他信息

管理层对其他信息负责。其他信息包括 2022 年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

我们对财务报表发表的审计意见不涵盖其他信息，我们也不对其他信息发表任何形式的鉴证结论。

结合我们对财务报表的审计，我们的责任是阅读其他信息，在此过程中，考虑其他信息是否与财务报表或我们在审计过程中了解到的情况存在重大不一致或者似乎存在重大错报。

基于我们已执行的工作，如果我们确定其他信息存在重大错报，我们应当报告该事实。在这方面，我们无任何事项需要报告。

五、管理层和治理层对财务报表的责任

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

在编制财务报表时，管理层负责评估大中矿业公司的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项(如适用)，并运用持续经营假设，除非管理层计划清算大中矿业公司、终止运营或别无其他现实的选择。

大中矿业公司治理层(以下简称治理层)负责监督大中矿业公司的财务报告过程。

六、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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

（二）了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。

（三）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

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

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

（六）就大中矿业公司中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并对审计意见承担全部责任。

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

我们还就已遵守与独立性相关的职业道德要求向治理层提供声明，并与治理层沟通可能被合理认为影响我们独立性的所有关系和其他事项，以及相关的防范措施(如适用)。

从与治理层沟通过的事项中，我们确定哪些事项对本期财务报表审计最为重要，因而构成关键审计事项。我们在审计报告中描述这些事项，除非法律法规禁止公开披露这些事项，或在极少数情形下，如果合理预期在审计报告中沟通某事项造成的负面后果超过在公众利益方面产生的益处，我们确定不应在审计报告中沟通该事项。

(此页无正文)

中汇会计师事务所(特殊普通合伙)
(项目合伙人)

中国·杭州

中国注册会计师：林鹏飞

中国注册会计师：唐谷

报告日期：2023 年 3 月 29 日

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

1、合并资产负债表

编制单位：内蒙古大中矿业股份有限公司

2022 年 12 月 31 日

单位：元

项目	2022 年 12 月 31 日	2022 年 1 月 1 日
流动资产：		
货币资金	2,796,416,510.43	660,773,636.68
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	30,030,840.37	377,155,896.06
衍生金融资产		
应收票据	16,046,665.25	20,767,801.49
应收账款	213,840,236.52	226,527,365.65
应收款项融资		582,993.27
预付款项	68,917,375.79	48,827,516.88
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	40,303,015.86	13,271,551.33
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	568,622,992.52	377,069,993.59
合同资产		
持有待售资产	36,756,114.10	
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	84,677,267.84	59,582,120.45
流动资产合计	3,855,611,018.68	1,784,558,875.40
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	20,000,000.00	
其他权益工具投资	40,250,000.00	45,000,000.00
其他非流动金融资产		
投资性房地产	10,323,098.94	10,870,810.02
固定资产	3,463,730,631.25	3,287,860,423.89
在建工程	355,443,271.89	108,850,848.96

生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	443,708.79	10,885,340.31
无形资产	2,863,382,734.71	2,863,836,607.57
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	106,896,138.13	113,099,997.80
递延所得税资产	58,920,919.65	65,528,311.80
其他非流动资产	208,286,142.38	63,059,531.72
非流动资产合计	7,127,676,645.74	6,568,991,872.07
资产总计	10,983,287,664.42	8,353,550,747.47
流动负债：		
短期借款	1,097,507,430.55	635,776,654.17
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	137,105,254.76	137,325,396.74
应付账款	334,956,409.23	232,128,050.66
预收款项		
合同负债	48,371,332.29	66,370,946.04
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	47,026,256.83	45,852,952.64
应交税费	102,714,931.53	221,013,612.76
其他应付款	42,509,418.52	56,238,625.09
其中：应付利息		
应付股利		
应付手续费及佣金		
应付分保账款		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	248,711,612.81	251,355,947.35
其他流动负债	21,818,978.92	28,728,222.98
流动负债合计	2,080,721,625.44	1,674,790,408.43
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	1,209,347,112.88	1,584,238,175.00
应付债券	1,292,083,365.53	
其中：优先股		
永续债		

租赁负债	235,239.50	8,217,210.01
长期应付款	58,492,649.02	
长期应付职工薪酬		
预计负债	72,074,739.12	70,285,853.74
递延收益	39,332,962.78	15,350,666.69
递延所得税负债	24,035,896.04	6,578,814.83
其他非流动负债	1,558,000.03	1,639,999.99
非流动负债合计	2,697,159,964.90	1,686,310,720.26
负债合计	4,777,881,590.34	3,361,101,128.69
所有者权益：		
股本	1,508,000,000.00	1,508,000,000.00
其他权益工具	229,713,762.14	
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,552,051,826.95	1,552,052,846.21
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备	28,424,973.22	21,907,414.77
盈余公积	458,653,616.14	387,756,457.16
一般风险准备		
未分配利润	2,428,561,895.63	1,522,733,266.41
归属于母公司所有者权益合计	6,205,406,074.08	4,992,449,984.55
少数股东权益		-365.77
所有者权益合计	6,205,406,074.08	4,992,449,618.78
负债和所有者权益总计	10,983,287,664.42	8,353,550,747.47

法定代表人：林圃生

主管会计工作负责人：王福昌

会计机构负责人：青格乐图

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2022年12月31日	2022年1月1日
流动资产：		
货币资金	1,259,460,295.15	287,537,892.57
交易性金融资产		75,070,312.50
衍生金融资产		
应收票据	16,046,665.25	83,717,500.00
应收账款	38,943,571.27	48,145,315.52
应收款项融资		10,000.00
预付款项	31,383,957.41	34,440,681.18
其他应收款	3,138,899,926.13	3,400,628,150.79
其中：应收利息		
应收股利		
存货	393,859,312.05	219,317,980.66
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	49,021,764.90	25,892,230.68

流动资产合计	4,927,615,492.16	4,174,760,063.90
非流动资产：		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	3,302,876,260.33	1,567,606,260.33
其他权益工具投资	40,250,000.00	45,000,000.00
其他非流动金融资产		
投资性房地产	10,323,098.94	10,870,810.02
固定资产	779,252,213.78	675,011,836.98
在建工程	83,335,546.61	55,288,564.85
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		10,885,340.31
无形资产	274,313,870.44	198,336,705.32
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	4,264,448.54	4,519,696.15
递延所得税资产	18,403,443.15	18,688,287.70
其他非流动资产	45,654,140.77	8,319,155.97
非流动资产合计	4,558,673,022.56	2,594,526,657.63
资产总计	9,486,288,514.72	6,769,286,721.53
流动负债：		
短期借款	700,739,583.33	435,583,320.84
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	145,394,506.97	85,335,188.60
预收款项		
合同负债	838,412.31	19,009,587.27
应付职工薪酬	16,587,951.80	14,749,157.17
应交税费	50,032,876.80	85,540,107.08
其他应付款	862,379,508.85	511,001,696.81
其中：应付利息		
应付股利		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	18,119,148.97	140,089,297.36
其他流动负债	15,639,699.33	86,188,746.34
流动负债合计	1,809,731,688.36	1,377,497,101.47
非流动负债：		
长期借款	808,688,335.11	822,784,425.01
应付债券	1,292,083,365.53	

其中：优先股		
永续债		
租赁负债		8,217,210.01
长期应付款	58,492,649.02	
长期应付职工薪酬		
预计负债	60,356,806.40	58,764,998.47
递延收益	13,700,000.00	
递延所得税负债	9,004,251.17	6,265,977.30
其他非流动负债	1,558,000.03	1,639,999.99
非流动负债合计	2,243,883,407.26	897,672,610.78
负债合计	4,053,615,095.62	2,275,169,712.25
所有者权益：		
股本	1,508,000,000.00	1,508,000,000.00
其他权益工具	229,713,762.14	
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,598,016,266.68	1,598,016,266.68
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备	17,656,226.95	17,785,169.07
盈余公积	458,653,616.14	387,756,457.16
未分配利润	1,620,633,547.19	982,559,116.37
所有者权益合计	5,432,673,419.10	4,494,117,009.28
负债和所有者权益总计	9,486,288,514.72	6,769,286,721.53

3、合并利润表

单位：元

项目	2022 年度	2021 年度
一、营业总收入	4,058,408,513.08	4,894,885,824.98
其中：营业收入	4,058,408,513.08	4,894,885,824.98
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	2,931,481,762.52	2,977,647,504.65
其中：营业成本	2,223,738,423.51	2,226,642,837.81
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	158,395,552.69	188,619,275.14
销售费用	3,749,427.05	3,876,203.61

管理费用	312,743,937.60	287,039,401.71
研发费用	122,181,249.91	117,150,112.70
财务费用	110,673,171.76	154,319,673.68
其中：利息费用	122,589,186.73	166,282,532.10
利息收入	22,500,030.49	14,778,101.99
加：其他收益	9,312,320.14	10,333,337.30
投资收益（损失以“-”号填列）	3,317,271.58	2,165,301.36
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益	-658,651.39	
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）	30,840.37	2,155,896.06
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-6,415,354.86	-8,285,997.29
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-1,554,895.13	720,695.80
资产处置收益（损失以“-”号填列）	580,507.61	1,950,785.17
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	1,132,197,440.27	1,926,278,338.73
加：营业外收入	14,801,638.89	2,270,817.80
减：营业外支出	15,144,233.58	17,843,195.39
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	1,131,854,845.58	1,910,705,961.14
减：所得税费用	155,129,710.87	285,736,749.13
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	976,725,134.71	1,624,969,212.01
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	976,725,134.71	1,624,969,212.01
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	976,725,788.20	1,624,969,577.78
2.少数股东损益	-653.49	-365.77
六、其他综合收益的税后净额		
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		

3. 其他权益工具投资公允价值变动		
4. 企业自身信用风险公允价值变动		
5. 其他		
(二) 将重分类进损益的其他综合收益		
1. 权益法下可转损益的其他综合收益		
2. 其他债权投资公允价值变动		
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4. 其他债权投资信用减值准备		
5. 现金流量套期储备		
6. 外币财务报表折算差额		
7. 其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	976,725,134.71	1,624,969,212.01
归属于母公司所有者的综合收益总额	976,725,788.20	1,624,969,577.78
归属于少数股东的综合收益总额	-653.49	-365.77
八、每股收益		
(一) 基本每股收益	0.65	1.13
(二) 稀释每股收益	0.65	1.13

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：9,315,918.79 元。

法定代表人：林圃生

主管会计工作负责人：王福昌

会计机构负责人：青格乐图

4、母公司利润表

单位：元

项目	2022 年度	2021 年度
一、营业收入	2,626,755,818.12	2,569,524,131.62
减：营业成本	1,428,989,330.17	1,081,997,144.79
税金及附加	93,092,825.05	107,507,767.17
销售费用	2,902,174.10	2,932,941.76
管理费用	166,355,830.40	170,983,555.34
研发费用	55,379,643.23	54,634,881.23
财务费用	53,739,806.15	80,035,372.84
其中：利息费用	68,863,713.24	83,033,927.61
利息收入	21,152,040.20	5,615,201.59
加：其他收益	1,580,531.04	3,186,218.79
投资收益（损失以“-”号填列）	-139,957.04	
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以		

“—”号填列)		
公允价值变动收益(损失以“—”号填列)		70,312.50
信用减值损失(损失以“—”号填列)	-1,940,715.48	-528,179.21
资产减值损失(损失以“—”号填列)	-1,600,384.12	-130,100.37
资产处置收益(损失以“—”号填列)	322,462.24	1,257,483.09
二、营业利润(亏损以“—”号填列)	824,518,145.66	1,075,288,203.29
加:营业外收入	13,460,092.35	297,541.86
减:营业外支出	8,804,765.71	10,801,903.09
三、利润总额(亏损总额以“—”号填列)	829,173,472.30	1,064,783,842.06
减:所得税费用	120,201,882.50	158,327,690.73
四、净利润(净亏损以“—”号填列)	708,971,589.80	906,456,151.33
(一)持续经营净利润(净亏损以“—”号填列)	708,971,589.80	906,456,151.33
(二)终止经营净利润(净亏损以“—”号填列)		
五、其他综合收益的税后净额		
(一)不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
(二)将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4.其他债权投资信用减值准备		
5.现金流量套期储备		
6.外币财务报表折算差额		
7.其他		
六、综合收益总额	708,971,589.80	906,456,151.33
七、每股收益		
(一)基本每股收益		
(二)稀释每股收益		

5、合并现金流量表

单位:元

项目	2022 年度	2021 年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	4,405,434,045.61	5,398,093,779.84
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	51,205,589.81	
收到其他与经营活动有关的现金	115,385,357.22	64,748,712.26
经营活动现金流入小计	4,572,024,992.64	5,462,842,492.10
购买商品、接受劳务支付的现金	1,889,788,488.96	2,344,169,386.99
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
拆出资金净增加额		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	514,704,660.43	397,758,913.43
支付的各项税费	723,665,342.81	612,694,214.49
支付其他与经营活动有关的现金	280,259,556.69	190,059,266.19
经营活动现金流出小计	3,408,418,048.89	3,544,681,781.10
经营活动产生的现金流量净额	1,163,606,943.75	1,918,160,711.00
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	899,250,000.00	
取得投资收益收到的现金	6,131,819.03	2,165,301.36
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	32,119,280.73	7,035,534.07
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	10,000,000.00	300,000,000.00
投资活动现金流入小计	947,501,099.76	309,200,835.43
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	853,219,803.16	364,324,353.28
投资支付的现金	582,500,000.00	5,000,000.00
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	820,545,626.49	675,000,000.00
投资活动现金流出小计	2,256,265,429.65	1,044,324,353.28
投资活动产生的现金流量净额	-1,308,764,329.89	-735,123,517.85
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		1,815,248,120.40
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	3,026,509,782.03	1,471,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	242,509,027.75	573,300,804.41

筹资活动现金流入小计	3,269,018,809.78	3,859,548,924.81
偿还债务支付的现金	1,681,199,999.99	3,209,606,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	125,925,363.44	779,636,526.57
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	2,106,701.13	642,806,763.75
筹资活动现金流出小计	1,809,232,064.56	4,632,049,290.32
筹资活动产生的现金流量净额	1,459,786,745.22	-772,500,365.51
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	1,314,629,359.08	410,536,827.64
加：期初现金及现金等价物余额	522,847,086.33	112,310,258.69
六、期末现金及现金等价物余额	1,837,476,445.41	522,847,086.33

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2022 年度	2021 年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	2,951,188,770.51	2,832,970,855.13
收到的税费返还	6,909,068.85	
收到其他与经营活动有关的现金	42,356,722.77	23,081,928.66
经营活动现金流入小计	3,000,454,562.13	2,856,052,783.79
购买商品、接受劳务支付的现金	1,614,760,162.49	1,081,359,688.56
支付给职工以及为职工支付的现金	203,314,828.76	167,271,347.44
支付的各项税费	409,873,535.21	420,558,971.78
支付其他与经营活动有关的现金	125,269,467.56	116,010,889.16
经营活动现金流出小计	2,353,217,994.02	1,785,200,896.94
经营活动产生的现金流量净额	647,236,568.11	1,070,851,886.85
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	79,750,000.00	
取得投资收益收到的现金	589,006.85	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	4,873,049.90	3,992,298.63
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	765,840,270.79	
投资活动现金流入小计	851,052,327.54	3,992,298.63
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	229,980,263.25	141,830,264.69
投资支付的现金	1,748,270,000.00	189,730,000.00
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	1,249,077,942.80	801,069,974.89
投资活动现金流出小计	3,227,328,206.05	1,132,630,239.58
投资活动产生的现金流量净额	-2,376,275,878.51	-1,128,637,940.95
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		1,815,248,120.40
取得借款收到的现金	2,726,509,782.03	1,271,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	488,547,667.89	404,761,214.65
筹资活动现金流入小计	3,215,057,449.92	3,491,009,335.05
偿还债务支付的现金	1,101,200,000.00	2,032,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	50,807,097.72	687,709,237.91

支付其他与筹资活动有关的现金	127,003,685.16	492,380,213.40
筹资活动现金流出小计	1,279,010,782.88	3,212,089,451.31
筹资活动产生的现金流量净额	1,936,046,667.04	278,919,883.74
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	207,007,356.64	221,133,829.64
加：期初现金及现金等价物余额	287,537,892.57	66,404,062.93
六、期末现金及现金等价物余额	494,545,249.21	287,537,892.57

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2022 年度													
	归属于母公司所有者权益												少数 股东 权益	所有 者权 益合 计
	股本	其他权益工具			资本 公积	减： 库存 股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余 公积	一般 风险 准备	未分 配利 润	其他		
	优先 股	永续 债	其他											
一、上年期末余额	1,508,000.00				1,552,084.62			21,907.47	387,756.16		1,522,733.26	4,992,449.88	-365.77	4,992,449.61
加：会计政策变更														
期差错更正														
一控制下企业合并														
他														
二、本年期初余额	1,508,000.00				1,552,084.62			21,907.47	387,756.16		1,522,733.26	4,992,449.88	-365.77	4,992,449.61
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填				229,713.76	-1,019.26			6,517.55	70,897.18		905,828.62	1,212,956.08	365.77	1,212,956.45

列)															
(一) 综合收益总额										976,725,788.20		976,725,788.20	-653.49	976,725,134.71	
(二) 所有者投入和减少资本				229,713,762.14	-1,019.26							229,712,742.88	1,019.26	229,713,762.14	
1. 所有者投入的普通股															
2. 其他权益工具持有者投入资本				229,713,762.14								229,713,762.14		229,713,762.14	
3. 股份支付计入所有者权益的金额															
4. 其他					-1,019.26							-1,019.26	1,019.26		
(三) 利润分配								70,897,158.98		-70,897,158.98					
1. 提取盈余公积								70,897,158.98		-70,897,158.98					
2. 提取一般风险准备															
3. 对所															

有者 (或 股东) 的分配															
4. 其他															
(四) 所有者权益 内部结转															
1. 资本公 积转增 资本 (或 股本)															
2. 盈 余公 积转 增 资本 (或 股本)															
3. 盈 余公 积 弥 补 亏 损															
4. 设 定 受 益 计 划 变 动 额 结 转 留 存 收 益															
5. 其 他 综 合 收 益 结 转 留 存 收 益															
6. 其 他															
(五									6,51					6,51	6,51
								7,55						7,55	7,55

专项储备							8.45					8.45		8.45
1. 本期提取							196,856,452.97					196,856,452.97		196,856,452.97
2. 本期使用							190,338,894.52					190,338,894.52		190,338,894.52
(六) 其他														
四、本期期末余额	1,508,000.00			229,713,762.14	1,552,005,182.695		28,424,973.22	458,653,616.14		2,428,561,895.63		6,205,406,074.08	0.00	6,205,406,074.08

上期金额

单位：元

项目	2021 年度														
	归属于母公司所有者权益												少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他			小计
	优先股	永续债	其他												
一、上年期末余额	1,289,060.00				77,663,418.07			11,461,537.05	297,110,842.03		565,350,906.68		2,240,646,703.83	0.00	2,240,646,703.83
加：会计政策变更															
期差错更正															
一控制下企业合并											26,258,397.08		26,258,397.08		26,258,397.08
他															
二、本年期初余额	1,289,060.00				77,663,418.07			11,461,537.05	297,110,842.03		591,609,303.76		2,266,905,100.91		2,266,905,100.91
三、本期增减	218,940.000.				1,474,389,42			10,445,877.7	90,645,615.1		931,123,962.		2,725,544,88	-365.77	2,725,544,51

变动金额 (减少以 “一”号 填列)	00				8.14			2	3		65		3.64		7.87
(一) 综合收 益总 额											1,62 4,96 9,57 7.78		1,62 4,96 9,57 7.78	- 365. 77	1,62 4,96 9,21 2.01
(二) 所有 者投 入和 减 少资 本	218, 940, 000. 00				1,47 4,38 9,42 8.14								1,69 3,32 9,42 8.14		1,69 3,32 9,42 8.14
1. 所有 者投 入的 普通 股	218, 940, 000. 00				1,59 6,30 8,12 0.40								1,81 5,24 8,12 0.40		1,81 5,24 8,12 0.40
2. 其 他 权 益 工 具 持 有 者 投 入 资 本															
3. 股 份 支 付 计 入 所 有 者 权 益 的 金 额															
4. 其 他					- 121, 918, 692. 26								- 121, 918, 692. 26		- 121, 918, 692. 26
(三) 利 润 分 配									90,6 45,6 15.1 3		- 693, 845, 615. 13		- 603, 200, 000. 00		- 603, 200, 000. 00
1. 提 取 盈 余									90,6 45,6 15.1 3		- 90,6 45,6 15.1				

公积											3					
2. 提取一般风险准备											- 603, 200, 000. 00			- 603, 200, 000. 00		- 603, 200, 000. 00
3. 对所有者（或股东）的分配																
4. 其他																
（四）所有者权益内部结转																
1. 资本公积转增资本（或股本）																
2. 盈余公积转增资本（或股本）																
3. 盈余公积弥补亏损																
4. 设定受益计划变动额结转留存收益																
5. 其他																

综合收益结转留存收益															
6. 其他															
(五) 专项储备							10,445,877.72					10,445,877.72		10,445,877.72	
1. 本期提取							200,280,702.23					200,280,702.23		200,280,702.23	
2. 本期使用							189,834,824.51					189,834,824.51		189,834,824.51	
(六) 其他															
四、本期期末余额	1,508,000.00			1,552,052,846.21			21,907,414.77	387,756,457.16		1,522,733,266.41		4,992,449,984.55	-365.77	4,992,449,618.78	

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2022 年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	1,508,000.00				1,598,016,266.68			17,785,169.07	387,756,457.16	982,559,116.37		4,494,117,009.28
加：会计政策变更												
期差错更正												
其他												
二、	1,508				1,598			17,78	387,7	982,5		4,494

本年期初余额	,000,000.00				,016,266.68			5,169.07	56,457.16	59,116.37		,117,009.28
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）				229,713,762.14				-128,942.12	70,897,158.98	638,074,430.82		938,556,409.82
（一）综合收益总额				0.00						708,971,589.80		708,971,589.80
（二）所有者投入和减少资本				229,713,762.14								229,713,762.14
1. 所有者投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本				229,713,762.14								229,713,762.14
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
（三）利润分配									70,897,158.98	-70,897,158.98		
1. 提取盈									70,897,158.98	-70,897,158.98		

余公积										.98		
2. 对所有者（或股东）的分配												
3. 其他												
（四）所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												

6. 其他												
(五) 专项储备								- 128,942.12				- 128,942.12
1. 本期提取								62,334,487.36				62,334,487.36
2. 本期使用								62,463,429.48				62,463,429.48
(六) 其他												
四、本期期末余额	1,508,000.00			229,713,762.14	1,598,016,266.68			17,656,226.95	458,653,616.14	1,620,633,547.19		5,432,673,419.10

上期金额

单位：元

项目	2021 年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	1,289,060,000.00				88,052,522.67			8,413,000.31	297,110,842.03	769,948,580.17		2,452,584,945.18
加：会计政策变更												
期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	1,289,060,000.00				88,052,522.67			8,413,000.31	297,110,842.03	769,948,580.17		2,452,584,945.18
三、本期增减变动金额（减少以	218,940,000.00				1,509,963,744.01			9,372,168.76	90,645,615.13	212,610,536.20		2,041,532,064.10

“一”号填列)												
(一) 综合收益总额										906,456.15		906,456.15
(二) 所有者投入和减少资本	218,940.00				1,509,963,744.01							1,728,903,744.01
1. 所有者投入的普通股	218,940.00				1,596,308,120.40							1,815,248,120.40
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他					-86,344,376.39							-86,344,376.39
(三) 利润分配								90,645,615.13	-693,845.13			-603,200.00
1. 提取盈余公积								90,645,615.13	-90,645,615.13			
2. 对所有者的(或股东)的分									-603,200.00			-603,200.00

配												
3. 其他												
(四) 所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本(或股本)												
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五) 专项储备								9,372,168.76				9,372,168.76
1. 本期提取								49,628,351.21				49,628,351.21

2. 本期使用							40,256,182.45				40,256,182.45
(六) 其他											
四、本期期末余额	1,508,000.00				1,598,016,266.68		17,785,169.07	387,756,457.16	982,559,116.37		4,494,117,009.28

三、公司基本情况

(一) 公司概况

内蒙古大中矿业股份有限公司(以下简称公司或本公司)是以原内蒙古大中矿业有限责任公司(以下简称大中有限)全体股东为发起人,于2009年5月29日由大中有限采取整体变更方式设立的股份有限公司,公司营业执照号:152824000004039,并于2015年12月21日换领了统一社会信用代码为91150800701444800H的营业执照。公司注册地:内蒙古巴彦淖尔市乌拉特前旗小余太书记沟;法定代表人:林圃生。公司股票于2021年5月10日在深圳证券交易所挂牌交易。截至2022年12月31日,公司现有注册资本为人民币150,800万元,总股本为150,800万股,每股面值人民币1元。其中:有限售条件的流通股份A股1,071,871,014股;无限售条件的流通股份A股436,128,986股。

本公司的基本组织架构:根据国家法律法规和公司章程的规定,建立了由股东大会、董事会、监事会及经营管理层组成的规范的多层次治理结构;董事会下设战略委员会、审计委员会、薪酬委员会、提名委员会等四个专门委员会和董事会办公室。公司下设发展规划中心、人资培训中心、运营管理中心、管控中心、财务管理中心、物资采购中心、销售中心、证券法务中心、党群行政中心、审计部、质量计量部、安全环保部和生产技术部等。

公司所在行业为黑色金属采选行业。经营范围为:矿产资源(非煤矿山)开采;公路管理与养护;道路货物运输(不含危险货物);选矿;金属矿石销售;金属材料销售;金属制品销售;矿物洗选加工;非金属矿及制品销售;黑色金属铸造;游览景区管理;货物进出口;建筑材料销售;建筑用石加工;建筑工程用机械销售;矿山机械销售。主要产品为铁精粉和球团。

本财务报表及财务报表附注已于2023年3月29日经公司董事会批准对外报出。

(二) 合并范围

本公司2022年度纳入合并范围的子公司共15家,详见附注九“在其他主体中的权益”。与上年度相比,本公司本年度合并范围增加5家,详见附注八“合并范围的变更”。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》（2014 年修订）的披露规定编制财务报表。

2、持续经营

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

五、重要会计政策及会计估计

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 3 号——行业信息披露》中固体矿产资源的披露要求

本公司及各子公司根据实际生产经营特点，依据相关企业会计准则的规定，对应收账款坏账准备、固定资产折旧、无形资产摊销、收入确认等交易和事项指定了若干具体会计政策和会计估计，具体会计政策参见附注五（12）、五（24）、五（30）和五（39）等相关说明。

1、遵循企业会计准则的声明

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

2、会计期间

会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3、营业周期

正常营业周期是指本公司从购买用于加工的资产起至实现现金或现金等价物的期间。本公司以 12 个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

4、记账本位币

本公司及境内子公司采用人民币为记账本位币。

本公司编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

1. 同一控制下企业合并的会计处理

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

公司在企业合并中取得的被合并方的资产、负债，除因会计政策不同而进行的调整以外，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。公司取得的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。

通过多次交易分步实现同一控制下的企业合并，合并前持有投资的账面价值加上合并日新支付对价的账面价值之和，与合并中取得的净资产账面价值的差额，调整资本公积(股本溢价)，资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并方在取得被合并方控制权之前持有的长期股权投资，在取得原股权之日与合并方与被合并方同处于同一方最终控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益和其他所有者权益变动，应分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益，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。

2. 非同一控制下企业合并的会计处理

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

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；对于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。

如果在购买日或合并当期期末，因各种因素影响无法合理确定作为合并对价付出的各项资产的公允价值，或合并中取得被购买方各项可辨认资产、负债的公允价值，合并当期期末，公司以暂时确定的价值为基础对企业合并进行核算。自购买日算起 12 个月内取得进一步的信息表明需对原暂时确定的价值进行调整的，则视同在购买日发生，进行追溯调整，同时对以暂时性价值为基础提供的比较报表信息进行相关的调整；自购买日算起 12 个月以后对企业合并成本或合并中取得的可辨认资产、负债价值的调整，按照《企业会计准则第 28 号——会计政策、会计估计变更和会计差错更正》的原则进行处理。

公司在企业合并中取得的被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日不符合递延所得税资产确认条件的，不予以确认。购买日后 12 个月内，如取得新的或进一步的信息表明购买日的相关情况已经存在，

预期被购买方在购买日可抵扣暂时性差异带来的经济利益能够实现的，确认相关的递延所得税资产，同时减少商誉，商誉不足冲减的，差额部分确认为当期损益；除上述情况以外，确认与企业合并相关的递延所得税资产，计入当期损益。

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，根据企业会计准则判断该多次交易是否属于“一揽子交易”。多次交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：(1)这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；(2)这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；(3)一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；(4)一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益或留存收益；购买日之前已经持有的被购买方的股权涉及其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日当期收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

3. 企业合并中有关交易费用的处理

为进行企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

6、合并财务报表的编制方法

1. 合并范围

合并财务报表的合并范围以控制为基础确定。控制是指本公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响该回报金额。合并范围包括本公司及全部子公司。子公司，是指被本公司控制的主体(含企业、被投资单位中可分割的部分、结构化主体等)。

2. 合并报表的编制方法

本公司以自身和各子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，编制合并报表。本公司编制合并财务报表，将整个企业集团视为一个会计主体，依据相关企业会计准则的确定、计量和列报要求，按照统一的会计政策，反映本公司整体财务状况、经营成果和现金流量。

合并财务报表时抵销本公司与各子公司、各子公司相互之间发生的内部交易和往来对合并资产负债表、合并利润表、合并现金流量表、合并所有者权益变动表的影响。

在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司以及业务，视同该子公司以及业务自同受最终控制方控制之日起纳入本公司的合并范围，将其自同受最终控制方控制之日起的经营成果、现金流量分别纳入合并利润表、合并现金流量表中。在报告期内，同时调整合并资产负债表的期初数，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报表主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

本期若因非同一控制下企业合并增加子公司的，则不调整合并资产负债表期初数；以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。将子公司自购买日至期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司自购买日至期末的现金流量纳入合并现金流量表。

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

3. 购买少数股东股权及不丧失控制权的部分处置子公司股权

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

4. 丧失控制权的处置子公司股权

本期本公司处置子公司，则该子公司期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权时，对于处置后的剩余股权投资，本公司按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额与商誉之和，形成的差额计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时采用被购买方直接处置相关资产和负债相同的基础进行会计处理（即除了在该原有子公司重新计量设定受益计划外净负债或者净资产导致的变动以外，其余一并转入当期投资收益）。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》或《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量，详见本附注三(十九)“长期股权投资”或本附注三(九)“金融工具”。

5. 分步处置对子公司股权投资至丧失控制权的处理

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，需区分处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易是否属于一揽子交易。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；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。

不属于一揽子交易的，对其中的每一项交易视情况分别按照“不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资”和“因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权”（详见前段）适用的原则进行会计处理。即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自购买日开始持续计算的净资产账面价值份额之间的差额，作为权益性交易计入资本公积（股本溢价）。在丧失控制权时不得转入丧失控制权当期的损益。

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。本公司根据在合营安排中享有的权利和承担的义务，将合营安排分为共同经营和合营企业。

合营企业，是指本公司仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。本公司对合营企业的投资采用权益法核算，按照本附注三（十九）3（2）“权益法核算的长期股权投资”中所述的会计政策处理。

共同经营，是指本公司享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。本公司确认与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：

1. 确认本公司单独所持有的资产，以及按本公司份额确认共同持有的资产；
2. 确认本公司单独所承担的负债，以及按本公司份额确认共同承担的负债；
3. 确认出售本公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；
4. 按本公司份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；
5. 确认单独所发生的费用，以及按本公司份额确认共同经营发生的费用。

当本公司作为合营方向共同经营投出或出售资产（该资产不构成业务，下同）或者自共同经营购买资产时，在该等资产出售给第三方之前，本公司仅确认因该项交易产生的损益中属于共同经营其他参与方的部分。该等资产发生符合《企业会计准则第 8 号——资产减值》等规定的资产减值损失的，对于由本公司向共同经营投出或者出售资产的情况，本公司全额确认损失；对于本公司自共同经营购买资产的情况，本公司按承担的份额确认该损失。

8、现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，将本公司库存现金及可以随时用于支付的存款确认为现金。现金等价物是指企业持有的期限短（一般是指从购买日起 3 个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

9、外币业务和外币报表折算

无

10、金融工具

金融工具是指形成一方的金融资产并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

1、金融工具的分类、确认依据和计量方法

（1）金融资产和金融负债的确认和初始计量

本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。对于以常规方式购买金融资产的，本公司在交易日确认将收到的资产和为此将承担的负债。

金融资产和金融负债在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关的交易费用直接计入当期损益，对于其他类别的金融资产和金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。对于初始确认时不具有重大融资成分的应收账款，按照本附注五（39）的收入确认方法确定的交易价格进行初始计量。

（2）金融资产的分类和后续计量

本公司根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征将金融资产分类为以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产和以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

1) 以摊余成本计量的金融资产

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

该类金融资产在初始确认后采用实际利率法以摊余成本计量，所产生的利得或损失在终止确认、按照实际利率法摊销或确认减值时，计入当期损益。

对于金融资产的摊余成本，应当以该金融资产的初始确认金额经下列调整后的结果确定：①扣除已偿还的本金；②加上或减去采用实际利率法将该初始确认金额与到期日金额之间的差额进行摊销形成的累计摊销额；③扣除累计计提的损失准备。

实际利率法，是指计算金融资产或金融负债的摊余成本以及将利息收入或利息费用分摊计入各会计期间的方法。实际利率，是指将金融资产或金融负债在预计存续期的估计未来现金流量，折现为该金融资产账面余额或该金融负债摊余成本所使用的利率。在确定实际利率时，本公司在考虑金融资产或金融负债所有合同条款（如提前还款、展期、看涨期权或其他类似期权等）的基础上估计预期现金流量，但不考虑预期信用损失。

本公司根据金融资产账面余额乘以实际利率计算确定利息收入，但下列情况除外：①对于购入或源生的已发生信用减值的金融资产，自初始确认起，按照该金融资产的摊余成本和经信用调整的实际利率计算确定其利息收入。②对于购入或源生的未发生信用减值、但在后续期间成为已发生信用减值的金融资产，按照该金融资产的摊余成本和实际利率计算确定其利息收入。若该金融工具在后续期间因其信用风险有所改善而不再存在信用减值，并且这一改善在客观上可与应用上述规定之后发生的某一事件相联系，应转按实际利率乘以该金融资产账面余额来计算确定利息收入。

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

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

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

对于非交易性权益工具投资，本公司可在初始确认时将其不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。该指定基于单项非交易性权益工具投资的基础上作出，且相关投资从工具发行者的角度符合权益工具的定义。此类投资在初始指定后，除了获得的股利（属于投资成本收回部分的除外）计入当期损益外，其他相关的利得或损失（包括汇兑损益）均计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

3) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

除上述 1)、2) 情形外，本公司将其余所有的金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。在初始确认时，如果能够消除或显著减少会计错配，可以将金融资产不可撤销地指定

为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。本公司在非同一控制下的企业合并中确认的或有对价构成金融资产的，该金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

该类金融资产在初始确认后以公允价值进行后续计量，产生的利得或损失计入当期损益。

（3）金融负债的分类和后续计量

本公司将金融负债分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债、金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债、财务担保合同及以摊余成本计量的金融负债。

1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债（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。在非同一控制下的企业合并中，本公司作为购买方确认的或有对价形成金融负债的，该金融负债应当按照以公允价值计量且其变动计入当期损益进行会计处理。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债在初始确认后以公允价值进行后续计量，产生的利得或损失计入当期损益。

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。该金融负债的其他公允价值变动计入当期损益。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。

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

该类金融负债按照本附注五（10）2 金融资产转移的会计政策确定的方法进行计量。

3) 财务担保合同

财务担保合同，是指当特定债务人到期不能按照最初或修改后的债务工具条款偿付债务时，要求本公司向蒙受损失的合同持有人赔付特定金额的合同。

不属于上述 1) 或 2) 情形的财务担保合同，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按照本附注五（10）5 金融工具的减值方法确定的损失准备金额；②初始确认金额扣除按照本附注五（39）的收入确认方法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

除上述 1)、2)、3) 情形外，本公司将其余所有的金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债。

该类金融负债在初始确认后采用实际利率法以摊余成本计量，产生的利得或损失在终止确认或在按照实际利率法摊销时计入当期损益。

（4）权益工具

权益工具是指能证明拥有本公司在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。本公司发行（含再融资）、回购、出售或注销权益工具作为权益的变动处理。与权益性交易相关的交易费用从权益中扣减。本公司对权益工具持有方的各种分配（不包括股票股利），减少股东权益。本公司不确认权益工具的公允价值变动额。

（5）衍生工具及嵌入衍生工具

衍生工具，包括远期外汇合约、货币汇率互换合同、利率互换合同及外汇期权合同等。衍生工具于初始确认时以公允价值进行初始计量，并以公允价值进行后续计量。衍生工具的公允价值变动计入当期损益。

嵌入衍生工具，是指嵌入到非衍生工具（即主合同）中的衍生工具。对于嵌入衍生工具与主合同构成的混合合同，若主合同属于金融资产的，本公司不从该混合合同中分拆嵌入衍生工具，而将该混合合同作为一个整体适用本公司关于金融资产分类的会计政策。若混合合同包含的主合同不属于金融资产，且同时符合下列条件的，本公司将嵌入衍生工具从混合合同中分拆，作为单独的衍生工具处理：

- 1) 嵌入衍生工具的经济特征及风险与主合同的经济特征及风险不紧密相关。
- 2) 与该嵌入衍生工具具有相同条款的单独工具符合衍生工具的定义。
- 3) 该混合合同不是以公允价值计量且其变动计入当期损益进行会计处理。

嵌入衍生工具从混合合同中分拆的，本公司按照适用的会计准则规定对混合合同的主合同进行会计处理。本公司无法根据嵌入衍生工具的条款和条件对嵌入衍生工具的公允价值进行可靠计量的，该嵌入衍生工具的公允价值根据混合合同公允价值和主合同公允价值之间的差额确定。使用了上述方法后，该嵌入衍生工具在取得日或后续资产负债表日的公允价值仍然无法单独计量的，本公司将该混合合同整体指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融工具。

2、金融资产转移的确认依据及计量方法

金融资产转移，是指本公司将金融资产（或其现金流量）让与或交付该金融资产发行方以外的另一方。金融资产终止确认，是指本公司将之前确认的金融资产从其资产负债表中予以转出。

满足下列条件之一的金融资产，本公司予以终止确认：

- 1) 收取该金融资产现金流量的合同权利终止；
- 2) 该金融资产已转移，且将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；
- 3) 该金融资产已转移，虽然本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产的控制。

若本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，且保留了对该金融资产的控制的，则按照继续涉入被转移金融资产的程度继续确认有关金融资产，并相应确认有关负债。继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

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）被转移金融资产在终止确认日的账面价值；

（2）因转移金融资产而收到的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照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）终止确认部分在终止确认日的账面价值；

（2）终止确认部分收到的对价，与原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之和。对于本公司指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具，整体或部分转移满足终止确认条件的，按上述方法计算的差额计入留存收益。

3、金融负债终止确认条件

金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除的，本公司终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。本公司（借入方）与借出方之间签订协议，以承担新金融负债方式替换原金融负债，且新金融负债与原金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认原金融负债，同时确认一项新金融负债。本公司对原金融负债（或其一部分）的合同条款做出实质性修改的，终止确认原金融负债，同时按照修改后的条款确认一项新金融负债。

金融负债（或其一部分）终止确认的，本公司将其账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的负债）之间的差额，计入当期损益。本公司回购金融负债一部分的，按照继续确认部分和终止确认部分在回购日各自的公允价值占整体公允价值的比例，对该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的负债）之间的差额，计入当期损益。

4、金融工具公允价值的确定

金融资产和金融负债的公允价值确定方法见本附注五（9）。

5、金融工具的减值

本公司以预期信用损失为基础，对以摊余成本计量的金融资产、合同资产、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、租赁应收款以及本附注五（10）1（3）3所述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，是指本公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。

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或合同资产及租赁应收款，本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。

对于由《企业会计准则第 14 号——收入》规范的交易形成的不含重大融资成分的应收款项或合同资产，本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工具，本公司按照一般方法计量损失准备，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。

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

本公司考虑所有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，确定金融工具预计存续期内发生违约风险的相对变化，以评估金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。对于在单项工具层面无法以合理成本获得关于信用风险显著增加的充分证据的金融工具，本公司以组合为基础考虑评估信用风险是否显著增加。若本公司判断金融工具在资产负债表日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。

本公司在每个资产负债表日重新计量预期信用损失，由此形成的损失准备的增加或转回金额，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务工具投资，公司在其他综合收益中确认其损失准备，不抵减该金融资产在资产负债表中列示的账面价值。

6、金融资产和金融负债的抵销

当本公司具有抵销已确认金融资产和金融负债的法定权利，且目前可执行该种法定权利，同时本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时，金融资产和金融负债以相互抵销后的金额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

11、应收票据

本公司按照附注五（10）5 所述的简化计量方法确定应收票据的预期信用损失并进行会计处理。在资产负债表日，本公司按应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间的差额的现值计量应收票据的信用损失。当单项应收票据无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本公司根据信用风险特征将应收票据划分为若干组合，参考历史信用损失经验，结合当前状况并考虑前瞻性信息，在组合基础上估计预期信用损失，确定组合的依据如下：

组合名称	确定组合的依据
银行承兑汇票组合	承兑人为信用风险较低的银行
商业承兑汇票组合	承兑人为信用风险较高的企业

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

本公司按照五（10）所述的简化计量方法确定应收账款的预期信用损失并进行会计处理。在资产负债表日，本公司按应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间的差额的现值计量应收账款的信用损失。当单项应收账款无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本公司根据信用风险特征将应收账款划分为若干组合，参考历史信用损失经验，结合当前状况并考虑前瞻性信息，在组合基础上估计预期信用损失，确定组合的依据如下：

组合名称	确定组合的依据
账龄组合	按账龄划分的具有类似信用风险特征的应收账款
关联方组合	应收本公司合并范围内子公司款项

13、应收款项融资

本公司按照一般方法确定应收款项融资的预期信用损失并进行会计处理。在资产负债表日，本公司按应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间的差额的现值计量应收款项融资的信用损失。当单项应收款项融资无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本公司根据信用风险特征将应收款项融资划分为若干组合，参考历史信用损失经验，结合当前状况并考虑前瞻性信息，在组合基础上估计预期信用损失，确定组合的依据如下：

组合名称	确定组合的依据
银行承兑汇票组合	承兑人为信用风险较低的银行

14、其他应收款

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

本公司按照一般方法确定其他应收款的预期信用损失并进行会计处理。在资产负债表日，本公司按应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间的差额的现值计量其他应收款的信用损失。当单项其他应收款无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本公司根据信用风险特征将其他应收款划分为若干组合，参考历史信用损失经验，结合当前状况并考虑前瞻性信息，在组合基础上估计预期信用损失，确定组合的依据如下：

组合名称	确定组合的依据
账龄组合	按账龄划分的具有类似信用风险特征的其他应收款
关联方组合	应收本公司合并范围内子公司款项

15、存货

1、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、在途物资和委托加工物资等。

2、企业取得存货按实际成本计量。

(1) 外购存货的成本即为该存货的采购成本，通过进一步加工取得的存货成本由采购成本和加工成本构成。

(2) 债务重组取得债务人用以抵债的存货，以放弃债权的公允价值和使该存货达到当前位置和状态所发生的可直接归属于该存货的相关税费为基础确定其入账价值。

(3) 在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的存货通常以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明换入资产公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入存货的成本。

(4) 以同一控制下的企业吸收合并方式取得的存货按被合并方的账面价值确定其入账价值；以非同一控制下的企业吸收合并方式取得的存货按公允价值确定其入账价值。

3、企业发出存货的成本计量采用月末一次加权平均法。

4、低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品按照一次转销法进行摊销。

包装物按照一次转销法进行摊销。

5、资产负债表日，存货采用成本与可变现净值孰低计量。存货可变现净值是按存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响，除有明确证据表明资产负债表日市场价格异常外，本期期末存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定，其中：

(1) 产成品、商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；

(2) 需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；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。

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

计提存货跌价准备后，如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，导致存货的可变现净值高于其账面价值的，在原已计提的存货跌价准备金额内予以转回，转回的金额计入当期损益。

6. 存货的盘存制度为永续盘存制。

16、合同资产

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

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。

2、合同资产的减值

本公司按照附注五（10）5所述的简化计量方法确定合同资产的预期信用损失并进行会计处理。在资产负债表日，本公司按应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间的差额的现值计量合同资产的信用损失。当单项合同资产无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本公司根据信用风险特征将合同资产划分为若干组合，参考历史信用损失经验，结合当前状况并考虑前瞻性信息，在组合基础上估计预期信用损失，确定组合的依据如下：

组合名称	确定组合的依据
账龄组合	按账龄划分的具有类似信用风险特征合同资产

17、合同成本

1、合同成本的确认条件

合同成本包括合同取得成本及合同履约成本。

公司为取得合同发生的增量成本预期能够收回的，作为合同取得成本确认为一项资产。公司为取得合同发生的、除预期能够收回的增量成本之外的其他支出，在发生时计入当期损益，明确由客户承担的除外。

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

该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关，包括直接人工、直接材料、制造费用或（类似费用）、明确由客户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本；

该成本增加了公司未来用于履行履约义务的资源；

（3）该成本预期能够收回。

2、与合同成本有关的资产的摊销

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

3、与合同成本有关的资产的减值

在确定与合同成本有关的资产的减值损失时，公司首先对按照其他企业会计准则确认的、与合同有关的其他资产确定减值损失；然后确定与合同成本有关的资产的减值损失。与合同成本有关的资产，其账面价值高于公司因转让与该资产相关的商品预期能够取得的剩余对价与为转让该相关商品估计将要发生的成本的差额的，超出部分计提减值准备，并确认为资产减值损失。

计提减值准备后，如果以前期间减值的因素发生变化，使得公司因转让与该资产相关的商品预期能够取得的剩余对价与为转让该相关商品估计将要发生的成本的差额高于该资产账面价值的，转回原已计提的资产减值准备，并计入当期损益，但转回后的资产账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。

18、持有待售资产

1、划分为持有待售类别的条件

公司主要通过出售（包括具有商业实质的非货币性资产交换，下同）而非持续使用一项非流动资产或处置组收回其账面价值的，在满足下列条件时，将其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，即公司已经就一项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。有关规定要求相关权力机构或者监督部门批准后方可出售的，公司已经获得批准。确定的购买承诺，是指公司与其他方签订的具有法律约束力的购买协议，该协议包含交易价格、时间和足够严厉的违约惩罚等重要条款，使协议出现重大调整或者撤销的可能性极小。

公司因出售对子公司的投资等原因导致其丧失对子公司控制权的，当拟出售的子公司投资满足持有待售类别划分条件时，在母公司个别财务报表中将对子公司投资整体划分为持有待售类别，在合并报表中将子公司所有资产和负债划分为持有待售类别。

持有待售的非流动资产或处置组不再满足持有待售类别划分条件的，公司停止将其划分为持有待售类别。部分资产或负债从持有待售的处置组中移除的，处置组中剩余资产或负债新组成的处置组仍满足持有待售划分条件的，公司将新组成的处置组划分为持有待售类别，否则将满足持有待售类别划分条件的非流动资产单独划分为持有待售类别。

对于当期首次满足持有待售类别划分条件的非流动资产或处置组，不调整可比会计期间的资产负债表。

2、持有待售类的非流动资产或处置组的初始计量及后续计量

对于取得日划分为持有待售类别的非流动资产或处置组，公司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。除公司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。

公司将非流动资产或处置组首次划分为持有待售类别前，按照相关会计准则规定计量非流动资产或处置组中各项资产和负债的账面价值。在初始计量或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。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的负债的利息和其他费用应继续予以确认。

公司对持有待售的处置组确认资产减值损失金额时，先抵减处置组商誉的账面价值，再根据处置组中适用《企业会计准则第 42 号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》（以下简称第 42 号准则）计量规定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。公司在资产负债表日重

新计量持有待售的处置组时，首先按照相关会计准则规定计量处置组中不适用第 42 号准则计量规定的资产和负债的账面价值，再按照上述相关规定进行会计处理。

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，以前减记的金额应当予以恢复，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得转回。

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，以前减记的金额应当予以恢复，并在划分为持有待售类别后适用第 42 号准则计量规定的非流动资产确认的资产减值损失金额内转回，转回金额依据处置组中除商誉外的适用第 42 号准则计量规定的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，同时将转回金额计入当期损益。已抵减的商誉账面价值以及划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。

3、划分为持有待售类别的终止确认和计量

非流动资产或处置组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：

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。

公司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。

19、债权投资

20、其他债权投资

21、长期应收款

22、长期股权投资

本部分所指的长期股权投资是指本公司对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资，包括对子公司、合营企业和联营企业的权益性投资。

1、共同控制和重大影响的判断标准

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。本公司与其他合营方一同对被投资单位实施共同控制且对被投资单位实施共同控制且对被投资单位净资产享有权利的，被投资单位为本公司的合营企业。判断是否存在共同控制时，不考虑享有的保护性权利。

重大影响，是指对一个企业的财务和经营决策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为本公司联营企业。在确定能否对被投资单位施加重大影响时，考虑投资方直接或间接持有被投资单位的表决权股份以及投资方及其他方持有的当期可执行潜在表决权在假定转换为对被投资方单位的股权后产生的影响，包括被投资单位发行的当期可转换的认股权证、股份期权及可转换公司债券等的影响。

2、长期股权投资的投资成本的确定

(1) 同一控制下的合并形成的，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现金、转让的非现金资产、所承担债务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。通过多次交易分步取得同一控制下被合并方的股权，最终形成同一控制下企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日按照应享有被合并方股东权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，长期股权投资初始投资成本与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。合并日之前持有的股权投资因采用权益法核算或为其他权益工具投资而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理。

(2) 非同一控制下的企业合并形成的，公司按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。合并成本为购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。购买方为企业合并而发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用于发生时计入当期损益；购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。本公司将合并协议约定的或有对价作为企业合并转移对价的一部分，按照其在购买日的公允价值计入企业合并成本。通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，根据企业会计准则判断该多次交易是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，按照原持有被购买方的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的长期股权投资的初始投资成本；原持有的股权采用权益法核算的，相关其他综合收益暂不进行会计处理；原持有股权投资为其他权益工具投资的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动直接转入留存收益。

(3) 除企业合并形成的长期股权投资外的其他股权投资，按成本进行初始计量：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，与发行权益性证券直接相关的费用，按照《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》的有关规定确定；在非货币性资产交换具有商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的长期股权投资以换出资产的公允价值和应支付的相关税费确定其初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本以放弃债权的公允价值为基础确定。与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出也计入投资成本。

对于因追加投资能够对被投资单位实施重大影响或实施共同控制但不构成控制的，长期股权投资成本为按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》确定的原持有股权投资的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本。原持有的股权投资分类为其他权益工具投资的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动应当直接转入留存收益。

3、长期股权投资的后续计量及损益确认方法

（1）成本法核算的长期股权投资

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

（2）权益法核算的长期股权投资

对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。

采用权益法核算的长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的初始投资成本；长期股权投资的初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额应当计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。取得长期股权投资后，被投资单位采用的会计政策及会计期间与公司不一致的，按照公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资损益和其他综合收益等。按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照享有的比例计算归属于公司的部分，予以抵

销，在此基础上确认投资收益。与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于资产减值损失的，全额确认。

在公司确认应分担被投资单位发生亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失、冲减长期应收项目的账面价值。经过上述处理，按照投资合同或协议约定企业仍承担额外义务的，按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现净利润的，本公司在收益弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

在持有投资期间，被投资单位编制合并财务报表的，以合并财务报表中的净利润、其他综合收益和其他所有者权益变动中归属于被投资单位的金额为基础进行核算。

对于本公司向合营企业与联营企业投出的资产构成业务的，投资方因此取得长期股权投资但未取得控制权的，以投出业务的公允价值作为新增长期股权投资的初始投资成本，初始投资成本与投出业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司向合营企业或者联营企业出售的资产构成业务的，取得的对价与业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司自联营及合营企业购入的资产构成业务的，按《企业会计准则第 20 号——企业合并》的规定进行会计处理，全额确认与交易相关的利得或损失。

4、长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

(1) 权益法核算下的长期股权投资的处置

采用权益法核算的长期股权投资，处置后的剩余股权仍采用权益法核算的，在处置该项投资时，采用与被投资单位直接处置相关资产或者负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。因被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对投资单位的共同控制或者重大影响的，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止确认权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在终止采用权益法核算时全部转入当期损益。

(2) 成本法核算下的长期股权投资的处置

采用成本法核算的长期股权投资，处置后剩余股权仍采用成本法核算的，其在取得对被投资单位的控制之前因采用权益法核算或者金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，采用与被投资单位直接处置相关资产或者负债相同的基础进行处理，并按比例结转当期损益；因采用权益法核算而确

认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和净利润分配以外的其他所有者权益变动按比例结转当期损益。

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

公司因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权的，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整，购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益，其他综合收益和其他所有者权益全部结转为当期损益。

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

23、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

1、投资性房地产是指为赚取租金或资本增值、或者两者兼有而持有的房地产。包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物（含自行建造或开发活动完成后用于出租的建筑物以及正在建造或开发过程中将来用于出租的建筑物）。

2、投资性房地产按照成本进行初始计量，采用成本模式进行后续计量。如与投资性房地产有关的后续支出，如果与该资产有关的经济利益很可能流入且其成本能可靠地计量，则计入投资性房地产成本。其他后续支出，在发生时计入当期损益。

3、对成本模式计量的投资性房地产，采用与固定资产和无形资产相同的方法计提折旧或进行摊销。

4、投资性房地产的用途改变为自用时，自改变之日起，将该投资性房地产转换为固定资产或无形资产，按转换前的账面价值作为转换后的入账价值。自用房地产的用途或者存货改变为赚取租金或资本

增值时，自改变之日起，将固定资产或无形资产转换为投资性房地产，转换为采用成本模式计量的投资性房地产的，以转换前的账面价值作为转换后的入账价值；转换为以公允价值模式计量的投资性房地产的，以转换日的公允价值作为转换后的入账价值。

5、当投资性房地产被处置、或者永久退出使用且预计不能从其处置中取得经济利益时，终止确认该项投资性房地产。投资性房地产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后计入当期损益。

24、固定资产

(1) 确认条件

固定资产是指同时具有下列特征的有形资产：

- 1) 为生产商品、提供劳务、出租或经营管理持有的；
- 2) 使用寿命超过一个会计年度。

固定资产同时满足下列条件的予以确认：

- 1) 与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；
- 2) 该固定资产的成本能够可靠地计量。与固定资产有关的后续支出，符合上述确认条件的，计入固定资产成本；不符合上述确认条件的，发生时计入当期损益。

(2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	20-30	5	3.17-4.75
专用设备	年限平均法	5-10	5	9.50-19.00
运输工具	年限平均法	3-10	5	9.50-31.67
通用设备	年限平均法	3-10	5	9.50-31.67
井建造物	工作量法	—	—	—

(3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

25、在建工程

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第3号——行业信息披露》中固体矿产资源的披露要求

1、在建工程同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠地计量则予以确认。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结算的，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。

26、借款费用

借款费用，包括借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。

1、借款费用资本化的确认原则

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

2、借款费用资本化期间

(1) 当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) 暂停资本化：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。该项中断如是所购建或生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态必要的程序，则借款费用继续资本化。

(3) 停止资本化：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者可销售状态时，借款费用停止资本化。当购建或者生产符合资本化的资产中部分项目分别完工且可单独使用时，该部分资产借款费用停止资本化。购建或者生产的资产的各部分分别完工，但必须等到整体完工后才可使用或者对外销售的，在该资产整体完工时停止借款费用资本化。

3、借款费用资本化率及资本化金额的计算方法

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（加权平均利率），计算确定一般借款应予资本化的利息金额。在资本化期间内，每一会计期间的利息资本化金额不超过当期相关借款实际发生的利息金额。外币专门借款本金及利息的汇兑差额，在资本化期间内予以资本化。专门借款发生的辅助费用，在所购建或生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之前发生的，予以资本化；在达到预定可使用或者可销售状态之后发生的，计入当期损益。一般借款发生的辅助费用，在发生时计入当期损益。借款存在折价或者溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或者溢价金额，调整每期利息金额。

27、生物资产

28、油气资产

29、使用权资产

在租赁期开始日，本公司对除短期租赁和低价值资产租赁以外的租赁确认使用权资产。使用权资产按照成本进行初始计量，包括：租赁负债的初始计量金额；在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额（扣除已享受的租赁激励相关金额）；发生的初始直接费用；为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本。

本公司使用直线法对使用权资产计提折旧。对能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，本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，租赁资产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。

30、无形资产

（1） 计价方法、使用寿命、减值测试

1、无形资产的初始计量

无形资产按成本进行初始计量。外购无形资产的成本，包括购买价、相关税费以及直接归属于该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，以放弃债权的公允价值和可直接归属于使该资产达到预定用途所发生的税金等其他成本为基础确定其入账价值。在非货币性资产交换具备商业实质且换入或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的无形资产以换出资产的公允价值和应支付的相关税费作为换入无形资产的成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入无形资产的成本，不确认损益。

与无形资产有关的支出，如果相关的经济利益很可能流入本公司且成本能可靠地计量，则计入无形资产成本。除此之外的其他项目的支出，在发生时计入当期损益。

取得的土地使用权通常作为无形资产核算。自行开发构建厂房等建筑物，相关的土地使用权支出和建筑物建造成本分别作为无形资产和固定资产核算。如为外购的房屋及建筑物，则将有关价款在土地使用权和建筑物之间分配，难以合理分配的，全部作为固定资产处理。

2、无形资产使用寿命及摊销

根据无形资产的合同性权利或其他法定权利、同行业情况、历史经验、相关专家论证等综合因素判断，能合理确定无形资产为公司带来经济利益期限的，作为使用寿命有限的无形资产；无法合理确定无形资产为公司带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产。

对使用寿命有限的无形资产，估计其使用寿命时通常考虑以下因素：

- （1）运用该资产生产的产品通常的寿命周期、可获得的类似资产使用寿命的信息；
- （2）技术、工艺等方面的现阶段情况及对未来发展趋势的估计；
- （3）以该资产生产的产品或提供劳务的市场需求情况；
- （4）现在或潜在的竞争者预期采取的行动；
- （5）为维持该资产带来经济利益能力的预期维护支出，以及公司预计支付有关支出的能力；
- （6）对该资产控制期限的相关法律规定或类似限制，如特许使用期、租赁期等；
- （7）与公司持有其他资产使用寿命的关联性等。使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况：

项 目	预计使用寿命依据	期限（年）
软 件	预计受益期限（5-10 年）	直线法
土地使用权	土地使用权证登记使用年限（50 年）	直线法
采矿权	矿山开采年限	产量法
探矿权	不适用	尚未转为采矿权进行开发，未来受益期限不确定，不予摊销

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。使用寿命不确定的无形资产不予摊销，但每年均对该无形资产的使用寿命进行复核，并进行减值测试。

本公司于每年年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核，与以前估计不同的，调整原先估计数，并按会计估计变更处理；预计某项无形资产已经不能给企业带来未来经济利益的，将该项无形资产的账面价值全部转入当期损益。

（2） 内部研究开发支出会计政策

内部研究开发项目的支出，区分为研究阶段支出和开发阶段支出。划分研究阶段和开发阶段的标准：为获取新的技术和知识等进行的有计划的调查阶段，应确定为研究阶段，该阶段具有计划性和探索性等特点；在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等阶段，应确定为开发阶段，该阶段具有针对性和形成成果的可能性较大等特点。

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，可证明其有用性；

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。如不满足上述条件的，于发生时计入当期损益；无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

31、长期资产减值

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产和固定资产、在建工程、使用权资产、无形资产、商誉等长期资产，存在下列迹象的，表明资产可能发生了减值：

1、资产的市价当期大幅度下跌，其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌；

2、企业经营所处的经济、技术或者法律等环境以及资产所处的市场在当期或者将在近期发生重大变化，从而对企业产生不利影响；

3、市场利率或者其他市场投资报酬率在当期已经提高，从而影响企业计算资产预计未来现金流量现值的折现率，导致资产可收回金额大幅度降低；

4、有证据表明资产已经陈旧过时或者其实体已经损坏；

5、资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置；

6、企业内部报告的证据表明资产的经济绩效已经低于或者将低于预期，如资产所创造的净现金流量或者实现的营业利润（或者亏损）远远低于（或者高于）预计金额等；

7、其他表明资产可能已经发生减值的迹象。

上述长期资产于资产负债表日存在减值迹象的，应当进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。公允价值的确定方法详见本附注五（45）；处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用；资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。

资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以资产组所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

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

商誉和使用寿命不确定的无形资产至少在每年年终终了进行减值测试。

上述资产减值损失一经确认，在以后期间不予转回。

32、长期待摊费用

长期待摊费用按实际支出入账，在受益期或规定的期限内平均摊销。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。其中：

租入的固定资产发生的改良支出，对能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产剩余使用寿命内平均摊销。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，按剩余租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期限平均摊销。

租入的固定资产发生的装修费用，对能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，按两次装修间隔期间与租赁资产剩余使用寿命中较短的期限平均摊销。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，按两次装修间隔期间、剩余租赁期与租赁资产剩余使用寿命三者中较短的期限平均摊销。

33、合同负债

合同负债是指公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务。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。

34、职工薪酬

(1) 短期薪酬的会计处理方法

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

益或相关资产成本。职工福利费为非货币性福利的，如能够可靠计量的，按照公允价值计量。如果该负债预期在职工提供相关服务的年度报告期结束后十二个月内不能完全支付，且财务影响重大的，则该负债将以折现后的金额计量。

（2） 离职后福利的会计处理方法

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

设定提存计划

本公司按当期政府的相关规定为职工缴纳基本养老保险和失业保险，在职工为本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。

（3） 辞退福利的会计处理方法

在本公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或者裁减建议所提供的辞退福利时，和本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时两者孰早日，确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。但辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月不能完全支付的，按照其他长期职工薪酬处理。

职工内部退休计划采用与上述辞退福利相同的原则处理。本公司将自职工停止提供服务日至正常退休日的期间拟支付的内退人员工资和缴纳的社会保险费等，在符合预计负债确认条件时，计入当期损益（辞退福利）。正式退休日期之后的经济补偿（如正常养老退休金），按照离职后福利处理。

（4） 其他长期职工福利的会计处理方法

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划的，按照设定提存计划进行会计处理，除此之外按照设定受益计划进行会计处理。但相关职工薪酬成本中“重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动”部分计入当期损益或相关资产成本。

35、 租赁负债

在租赁期开始日，本公司对除短期租赁和低价值资产租赁以外的租赁确认租赁负债。租赁负债按照尚未支付的租赁付款额的现值进行初始计量。租赁付款额包括：固定付款额及实质固定付款额，存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额；取决于指数或比率的可变租赁付款额，该款项在初始计量时根据

租赁期开始日的指数或比率确定；购买选择权的行权价格，前提是公司合理确定将行使该选择权；行使终止租赁选择权需支付的款项，前提是租赁期反映出公司将行使终止租赁选择权；根据公司提供的担保余值预计应支付的款项。本公司采用租赁内含利率作为折现率。无法确定租赁内含利率的，采用本公司的增量借款利率作为折现率。

本公司按照固定的周期性利率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入当期损益或相关资产成本。未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益或相关资产成本。

在租赁期开始日后，发生下列情形的，本公司按照变动后租赁付款额的现值重新计量租赁负债：本公司对购买选择权、续租选择权或终止租赁选择权的评估结果发生变化，或续租选择权或终止租赁选择权的实际行使情况与原评估结果不一致；根据担保余值预计的应付金额发生变动；用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动。在对租赁负债进行重新计量时，本公司相应调整使用权资产的账面价值。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，本公司将剩余金额计入当期损益。

36、预计负债

当与或有事项相关的义务同时符合以下条件，将其确认为预计负债：

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

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。

最佳估计数分别分以下情况处理：所需支出存在一个连续范围（或区间），且该范围内各种结果发生的可能性相同的，则最佳估计数按照该范围的中间值；即上下限金额的平均数确定。所需支出不存在一个连续范围（或区间），或虽然存在一个连续范围但该范围内各种结果发生的可能性不相同的，如或有事项涉及单个项目的，则最佳估计数按照最可能发生金额确定；如或有事项涉及多个项目的，则最佳估计数按各种可能结果及相关概率计算确定。

本公司清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额在基本确定能够收到时，作为资产单独确认，且确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

每个资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。有确凿证据表明该账面价值不能反映当前最佳估计数的，按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

37、股份支付

1、股份支付的种类

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

2、权益工具公允价值的确定方法

（1）存在活跃市场的，按照活跃市场中的报价确定；

（2）不存在活跃市场的，采用估值技术确定，包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

3、确认可行权权益工具最佳估计的依据

等待期内每个资产负债表日，本公司根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息做出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。在可行权日，最终预计可行权权益工具的数量应当与实际可行权数量一致。

4、股份支付的会计处理

（1）以权益结算的股份支付

以权益结算的股份支付换取职工提供服务的，授予后立即可行权的，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，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，在可行权日之后不再对已确认的相关成本或费用和所有者权益总额进行调整。

以权益结算的股份支付换取其他方服务的，若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；其他方服务的公允价值不能可靠计量但权益工具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

以现金结算的股份支付换取职工服务的，授予后立即可行权的，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。在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

（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。

如果取消了以权益结算的股份支付，则于取消日作为加速行权处理，立即确认尚未确认的金额（将剩余等待期内应确认的金额立即计入当期损益，同时确认资本公积）。职工或者其他方能够选择满足非可行权条件但在等待期内未满足的，作为取消以权益结算的股份支付处理。但是，如果授予新的权益工具，并在新权益工具授予日认定所授予权益工具用于替代被取消的权益工具的，则以与处理原权益工具条款和条件修改相同的方式，对被授予的替代权益工具进行处理。

5、涉及本公司与本公司股东或实际控制人的股份支付交易的会计处理

涉及本公司与本公司股东或实际控制人的股份支付交易，结算企业与接受服务企业中其一在本公司内，另一在本公司外的，在本公司合并财务报表中按照以下规定进行会计处理：

（1）结算企业以其本身权益工具结算的，将该股份支付交易作为权益结算的股份支付处理；除此之外，作为现金结算的股份支付处理。

结算企业是接受服务企业的投资者的，按照授予日权益工具的公允价值或应承担负债的公允价值确认为对接受服务企业的长期股权投资，同时确认资本公积（其他资本公积）或负债。

（2）接受服务企业没有结算义务或授予本企业职工的是其本身权益工具的，将该股份支付交易作为权益结算的股份支付处理；接受服务企业具有结算义务且授予本企业职工的并非其本身权益工具的，将该股份支付交易作为现金结算的股份支付处理。本公司内各企业之间发生的股份支付交易，接受服务企业和结算企业不是同一企业的，在接受服务企业和结算企业各自的个别财务报表中对该股份支付交易的确认和计量，比照上述原则处理。

38、优先股、永续债等其他金融工具

39、收入

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第3号——行业信息披露》中固体矿产资源业的披露要求

1. 收入的总确认原则

公司以控制权转移作为收入确认时点的判断标准。公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品控制权时确认收入。

满足下列条件之一的，公司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的商品；(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，但是，履约进度不能合理确定的除外。当履约进度不能合理确定时，公司已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

对于在某一时点履行的履约义务，公司在客户取得相关商品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。

合同中包含两项或多项履约义务的，公司在合同开始日，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，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而预期有权收取的对价金额。公司代第三方收取的款项以及公司预期将退还给客户的款项，作为负债进行会计处理，不计入交易价格。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。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控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格。该交易价格与合同对价之间的差额，在合同期间内采用实际利率法摊销。合同开始日，公司预计客户取得商品控制权与客户支付价款间隔不超过一年的，不考虑合同中存在的重大融资成分。

2. 本公司收入的具体确认原则

本公司主要产品为铁精粉、球团和机制砂石，销售收入实现的具体条件：

(1) 铁精粉和球团销售收入实现的具体条件：

1) 以客户化验结果为结算依据的情形，在货物到达客户指定地点时按公司化验结果暂估确认收入，并依据客户化验后开具的结算单调整收入确认金额；

2) 以公司化验结果为结算依据的情形，在商品移交给运输单位并开具过磅单时收入确认，并依据过磅单的结算重量及合同约定单价确认收入。

(2) 机制砂石销售收入实现的具体条件：

在商品移交给运输单位并开具过磅单时收入确认，并依据过磅单的结算重量及合同约定单价确认收入。

40、政府补助

1. 政府补助的分类

政府补助，是指本公司从政府无偿取得货币性资产或非货币性资产。分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助，包括购买固定资产或无形资产的财政拨款、固定资产专门借款的财政贴息等；与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。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，区分不同部分分别进行会计处理；难以区分的，整体归类为与收益相关的政府补助。

本公司在进行政府补助分类时采取的具体标准为：

(1) 政府补助文件规定的补助对象用于购建或以其他方式形成长期资产，或者补助对象的支出主要用于购建或以其他方式形成长期资产的，划分为与资产相关的政府补助。

(2) 根据政府补助文件获得的政府补助全部或者主要用于补偿以后期间或已发生的费用或损失的，划分为与收益相关的政府补助。

(3) 若政府文件未明确规定补助对象，则采用以下方式将该政府补助款划分为与资产相关的政府补助或与收益相关的政府补助：1) 政府文件明确了补助所针对的特定项目的，根据该特定项目的预算中将形成资产的支出金额和计入费用的支出金额的相对比例进行划分，对该划分比例需在每个资产负债表日进行复核，必要时进行变更；2) 政府文件中对用途仅作一般性表述，没有指明特定项目的，作为与收益相关的政府补助。

2. 政府补助的确认时点

本公司对于政府补助通常在实际收到时，按照实收金额予以确认和计量。但对于期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件预计能够收到财政扶持资金，按照应收的金额计量。按照应收金额计量的政府补助应同时符合以下条件：

(1) 所依据的是当地财政部门正式发布并按照《政府信息公开条例》的规定予以主动公开的财政扶持项目及其财政资金管理办法，且该管理办法应当是普惠性的(任何符合规定条件的企业均可申请)，而不是专门针对特定企业制定的；

(2) 应收补助款的金额已经过有权政府部门发文确认，或者可根据正式发布的财政资金管理办法的有关规定自行合理测算，且预计其金额不存在重大不确定性；

(3) 相关的补助款批文中已明确承诺了拨付期限，且该款项的拨付是有相应财政预算作为保障的，因而可以合理保证其可在规定期限内收到；

(4) 根据本公司和该补助事项的具体情况，应满足的其他相关条件(如有)。

3. 政府补助的会计处理

政府补助为货币性资产的，按收到或应收的金额计量；为非货币性资产的，按公允价值计量；非货币性资产公允价值不能可靠取得的，按名义金额计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

本公司对政府补助采用的是总额法，具体会计处理如下：

与资产相关的政府补助确认为递延收益，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益；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，将相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

与收益相关的政府补助，用于补偿本公司以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益；用于补偿企业已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益。

本公司取得的政策性优惠贷款贴息，区分以下两种情况，分别进行会计处理：

(1) 财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向企业提供贷款的，本公司以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。

(2) 财政将贴息资金直接拨付给本公司的，本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

已确认的政府补助需要退回的，在需要退回的当期分以下情况进行会计处理：

(1) 初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值；

(2) 存在相关递延收益的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；

(3) 属于其他情况的，直接计入当期损益。

政府补助计入不同损益项目的区分原则为：与本公司日常活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用；与本公司日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

41、递延所得税资产/递延所得税负债

1. 递延所得税资产和递延所得税负债的确认和计量

本公司根据资产、负债于资产负债表日的账面价值与计税基础之间的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税。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；(3)按照《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》等规定分类为权益工具的金融工具的股利支出，按照税收政策可在企业所得税税前扣除且所分配的利润来源于以前确认在所有者权益中的交易或事项。

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

(1) 该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；

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

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

(1) 商誉的初始确认，或者具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；

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

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。

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。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。

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

当拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利，且递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债时，本公司递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

42、租赁

(1) 经营租赁的会计处理方法

经营租赁的租赁收款额在租赁期内各个期间按照直线法确认为租金收入。本公司将发生的与经营租赁有关的初始直接费用予以资本化，在租赁期内按照与租金收入确认相同的基础分摊计入当期损益。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) 融资租赁的会计处理方法

在租赁开始日，本公司对融资租赁确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。本公司对应收融资租赁款进行初始计量时，将租赁投资净额作为应收融资租赁款的入账价值。租赁投资净额为未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照租赁内含利率折现的现值之和。

本公司按照固定的周期性利率计算并确认租赁期内各个期间的利息收入。应收融资租赁款的终止确认和减值按照本附注三(八)“金融工具”进行会计处理。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

1. 终止经营的条件

终止经营，是指公司满足下列条件之一的、能够单独区分的组成部分，且该组成部分已经处置或划分为持有待售类别：

(1) 该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区；

(2) 该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的一部分；

(3) 该组成部分是专为转售而取得的子公司。

2. 终止经营的列报

拟结束使用而非出售的处置组满足终止经营定义中有关组成部分的，自停止使用日起作为终止经营列报；因出售对子公司的投资等原因导致其丧失对子公司控制权，且该子公司符合终止经营定义的，在合并报表中列报相关终止经营损益；在利润表中将终止经营处置损益的调整金额作为终止经营损益列报。

非流动资产或处置组不再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的，公司在当期利润表中将非流动资产或处置组的账面价值调整金额作为持续经营损益列报。公司的子公司、共同经营、合营企业、联营企业以及部分对合营企业或联营企业的投资不再继续划分为持有待售类别或从持有待售的处置组中移除的，公司在当期财务报表中相应调整各个划分为持有待售类别后可比会计期间的比较数据。

不符合终止经营定义的持有待售的非流动资产或处置组，其减值损失或转回金额及处置损益作为持续经营损益列报。终止经营的减值损失或转回金额等经营损益及处置损益作为终止经营损益列报。

对于当期列报的终止经营，公司在当期财务报表中，将原来作为持续经营损益列报的信息重新作为可比会计期间的终止经营损益列报。终止经营不再满足持有待售类别划分条件的，公司在当期财务报表中，将原来作为终止经营损益列报的信息重新作为可比会计期间的持续经营损益列报。

1. 安全生产费

本公司按照财资[2022]136号《企业安全生产费用提取和使用管理办法》的相关规定，计提并使用安全生产费。

2. 矿山环境恢复治理基金

本公司按照《财政部、国土资源部、环境保护部关于取消矿山地质环境治理恢复保证金建立矿山地质环境治理恢复基金的指导意见》(财建[2017]38号)、《内蒙古自治区矿山地质环境治理恢复基金管理办法(试行)》等有关规定，计提并使用矿山地质环境治理恢复基金。

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第3号——行业信息披露》中固体矿产资源的披露要求

44、重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

适用 不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
财政部于2021年12月30日发布《企业会计准则解释第15号》(财会[2021]35号,以下简称“解释15号”),本公司自2022年1月1日起执行其中“关于企业将固定资产达到预定可使用状态前或者研发过程中产出的产品或副产品对外销售的会计处理”及“关于亏损合同的判断”的规定。	本次变更属财政部政策的变更,无需经董事会审议通过。	[注1]
财政部于2022年11月30日发布《企业会计准则解释第15号》(财会[2022]23号,以下简称“解释15号”),本公司自2022年12月1日起执行其中“关于企业将固定资产达到预定可使用状态前或者研发过程中产出的产品或副产品对外销售的会计处理”及“关于亏损合同的判断”的规定。	本次变更属财政部政策的变更,无需经董事会审议通过。	[注2]

16号》(财会[2022]31号,以下简称“解释16号”),本公司自2022年11月30日起执行其中“关于发行方分类为权益工具的金融工具相关股利的所得税影响的会计处理”及“关于企业将以现金结算的股份支付修改为以权益结算的股份支付的会计处理”的规定。	需经董事会审议通过。	
--	------------	--

[注1](1)关于企业将固定资产达到预定可使用状态前或者研发过程中产出的产品或副产品对外销售(以下统称试运行销售)的会计处理,解释15号规定应当按照《企业会计准则第14号——收入》、《企业会计准则第1号——存货》等规定,对试运行销售相关的收入和成本分别进行会计处理,计入当期损益,不应将试运行销售相关收入抵销相关成本后的净额冲减固定资产成本或者研发支出。试运行产出的有关产品或副产品在对外销售前,符合《企业会计准则第1号——存货》规定的应当确认为存货,符合其他相关企业会计准则中有关资产确认条件的应当确认为相关资产。

本公司自2022年1月1日起执行解释15号“关于企业将固定资产达到预定可使用状态前或者研发过程中产出的产品或副产品对外销售的会计处理”的规定,对本公司本期及可比期间财务报表数据均无影响。

(2)关于亏损合同的判断,解释15号规定“履行合同义务不可避免会发生的成本”为履行该合同的成本与未能履行该合同而发生的补偿或处罚两者之间的较低者。企业履行该合同的成本包括履行合同的增量成本和与履行合同直接相关的其他成本的分摊金额。其中,履行合同的增量成本包括直接人工、直接材料等;与履行合同直接相关的其他成本的分摊金额包括用于履行合同的固定资产的折旧费用分摊金额等。

本公司自2022年1月1日起执行解释15号中“关于亏损合同的判断”的规定,对本公司本期及可比期间财务报表数据均无影响。

[注2](1)关于发行方分类为权益工具的金融工具相关股利的所得税影响的会计处理,解释16号规定对于企业按照《企业会计准则第37号——金融工具列报》等规定分类为权益工具的金融工具,相关股利支出按照税收政策相关规定在企业所得税税前扣除的,企业应当在确认应付股利时,确认与股利相关的所得税影响。企业应当按照与过去产生可供分配利润的交易或事项时所采用的会计处理相一致的方式,将股利的所得税影响计入当期损益或所有者权益项目(含其他综合收益项目)。

本公司自2022年11月30日起执行解释16号中“关于发行方分类为权益工具的金融工具相关股利的所得税影响的会计处理”的规定,对本公司本期及可比期间财务报表数据均无影响。

(2)关于企业将以现金结算的股份支付修改为以权益结算的股份支付的会计处理,解释16号规定企业修改以现金结算的股份支付协议中的条款和条件,使其成为以权益结算的股份支付的,在修改日,企业应当按照所授予权益工具当日的公允价值计量以权益结算的股份支付,将已取得的服务计入资本公积,同时终止确认以现金结算的股份支付在修改日已确认的负债,两者之间的差额计入当期损益。

本公司自 2022 年 11 月 30 日起执行解释 16 号中“关于企业将以现金结算的股份支付修改为以权益结算的股份支付的会计处理”的规定，对本公司本期及可比期间财务报表数据均无影响。

(2) 重要会计估计变更

适用 不适用

45、其他

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	销售货物或提供应税劳务过程中产生的增值额	按 13%、6%、5%、3%等税率计缴。
消费税	无	无
城市维护建设税	应缴流转税税额	7%、5%等
企业所得税	应纳税所得额	15%、25%[注]如下表
资源税	原矿精矿或初级产品的销售额	从价计征，按精矿销售额的 2.5%、4%、4.8%等税率计缴
房产税	从价计征的，按房产原值一次减除 30%后余值的 1.2%计缴；从租计征的，按租金收入的 12%计缴	1.2%、12%
教育费附加	应缴流转税税额	3%
地方教育附加	应缴流转税税额	2%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
内蒙古大中矿业股份有限公司	15%
安徽金日晟矿业有限责任公司	15%
大中贸易有限公司	15%
除上述以外的其他纳税主体	25%

2、税收优惠

根据全国高新技术企业认定管理工作领导小组办公室下发的《关于内蒙古自治区 2017 年第三批高新技术企业备案的复函》(国科火字[2017]220 号)，公司于 2017 年通过高新技术企业认证，并取得编号为 GR201715000167 的《高新技术企业证书》，认定有效期自 2017 年 12 月 11 日至 2020 年 12 月 11 日；公司于 2020 年通过高新技术企业复审，取得编号为 GR202015000160 的《高新技术企业证书》，认定有效期自 2020 年 11 月 19 日至 2023 年 11 月 19 日，故公司于报告期内适用 15%的所得税税率。

根据全国高新技术企业认定管理工作领导小组办公室下发的《关于安徽省 2017 年第一批高新技术企业备案的复函》(国科火字[2017]131 号)，子公司安徽金日晟矿业有限责任公司(以下简称金日晟公司)于 2017 年通过高新技术企业认证，并取得编号为 GR201734000563 的《高新技术企业证书》，认定

有效期自 2017 年 7 月 20 日至 2020 年 7 月 20 日；金日晟公司于 2020 年通过高新技术企业复审，取得编号为 GR202034002836 的《高新技术企业证书》，认定有效期自 2020 年 10 月 30 日至 2023 年 10 月 30 日，故金日晟公司于报告期内适用 15% 的所得税税率。

根据财政部、税务总局下发的《关于海南自由贸易港企业所得税优惠政策的通知》（财税[2020]31 号），对注册在海南自由贸易港并实质性运营的鼓励类产业企业，减按 15% 的税率征收企业所得税。子公司大中贸易有限公司（以下简称大中贸易公司）被认定为海南自由贸易港鼓励类企业，自 2020 年 1 月 1 日至 2024 年 12 月 31 日适用 15% 的所得税税率。

根据财政部、税务总局、科技部下发的《关于加大支持科技创新税前扣除力度的公告》（财政部 税务总局 科技部公告 2022 年第 28 号），本公司及子公司金日晟公司在 2022 年 10 月 1 日至 2022 年 12 月 31 日期间新购置的设备、器具，允许当年一次性全额在计算应纳税所得额时扣除，并允许在税前实行 100% 加计扣除。本公司及子公司金日晟公司研发费用税前加计扣除比例为 75%，在 2022 年 10 月 1 日至 2022 年 12 月 31 日期间，税前加计扣除比例提高至 100%。

3、其他

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	165.00	
银行存款	1,858,022,055.30	522,683,677.45
其他货币资金	938,394,290.13	138,089,959.23
合计	2,796,416,510.43	660,773,636.68
因抵押、质押或冻结等对使用有限制的款项总额	958,940,065.02	137,926,550.35

其他说明：

1、抵押、质押、冻结等对使用有限制或存放在境外、或资金汇回受到限制的款项说明

本公司期末使用权受到限制的货币资金详见七合并财务报表注释(81)“所有权或使用权受到限制的资产”之说明。

2、交易性金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损	30,030,840.37	377,155,896.06

益的金融资产		
其中：		
其中：银行理财产品及结构性存款	30,030,840.37	377,155,896.06
其中：		
合计	30,030,840.37	377,155,896.06

其他说明：

3、衍生金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

4、应收票据

(1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	16,046,665.25	20,767,801.49
合计	16,046,665.25	20,767,801.49

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收票据	16,046,665.25	100.00%			16,046,665.25	20,767,801.49	100.00%			20,767,801.49
其中：										
合计	16,046,665.25	100.00%			16,046,665.25	20,767,801.49	100.00%			20,767,801.49

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

适用 不适用

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(3) 期末公司已质押的应收票据

单位：元

项目	期末已质押金额
----	---------

(4) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据		15,546,665.25
合计		15,546,665.25

(5) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

单位：元

项目	期末转应收账款金额
----	-----------

其他说明：

(6) 本期实际核销的应收票据情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收票据核销情况：

单位：元

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

应收票据核销说明：

5、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	4,705,596.48	1.99%	4,705,596.48	100.00%		4,705,596.48	1.91%	4,705,596.48	100.00%	
其中：										

按组合计提坏账准备的应收账款	232,048,871.67	98.01%	18,208,635.15	7.85%	213,840,236.52	241,650,985.38	98.09%	15,123,619.73	6.26%	226,527,365.65
其中：										
合计	236,754,468.15	100.00%	22,914,231.63	9.68%	213,840,236.52	246,356,581.86	100.00%	19,829,216.21	8.05%	226,527,365.65

按单项计提坏账准备类别数：1

按单项计提坏账准备：4,705,596.48

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
鄂尔多斯市国力工程机械施工有限责任公司	490,568.40	490,568.40	100.00%	客户经营困难，预计无法收回
包头市成峰金属制品有限公司	4,215,028.08	4,215,028.08	100.00%	历史遗留问题，款项有纠纷，预计无法收回
合计	4,705,596.48	4,705,596.48		

按组合计提坏账准备类别数：1

按组合计提坏账准备：232,048,871.67

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1年以内	195,582,555.14	9,779,127.75	5.00%
1-2年	6,870,717.26	1,030,607.58	15.00%
2-3年	29,595,599.27	7,398,899.82	25.00%
合计	232,048,871.67	18,208,635.15	

确定该组合依据的说明：

应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法按照本节（五）-12 确定。

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

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
1年以内（含1年）	195,582,555.14
1至2年	6,870,717.26
2至3年	29,595,599.27
3年以上	4,705,596.48
5年以上	4,705,596.48
合计	236,754,468.15

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
按单项计提坏账准备	4,705,596.48					4,705,596.48
按组合计提坏账准备	15,123,619.73	3,085,015.42				18,208,635.15
合计	19,829,216.21	3,085,015.42				22,914,231.63

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

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

应收账款核销说明：

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
客户一	102,519,158.98	43.30%	11,624,335.19
客户二	25,683,357.55	10.85%	1,284,167.88
客户三	18,034,936.52	7.62%	941,384.45
客户四	14,456,714.93	6.11%	722,835.75
客户五	11,662,012.53	4.93%	583,100.63
合计	172,356,180.51	72.81%	

(5) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

(6) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

6、应收款项融资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	0.00	582,993.27
合计		582,993.27

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

适用 不适用

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

适用 不适用

其他说明：

7、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	65,288,750.82	94.73%	47,935,096.67	98.17%
1 至 2 年	3,215,365.52	4.67%	804,846.72	1.65%
2 至 3 年	325,685.96	0.47%	78,964.16	0.16%
3 年以上	87,573.49	0.13%	8,609.33	0.02%
合计	68,917,375.79		48,827,516.88	

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：

期末无账龄超过 1 年且金额重大的预付款项。

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	期末数	账龄	占预付款项期末余额合计数的比例 (%)	未结算原因
阜阳市维特新材料科技有限公司	4,781,245.39	1 年以内	6.94	采购未完成
中国石油天然气股份有限公司内蒙古包头销售分公司	4,391,854.72	1 年以内	6.37	采购未完成
浙江天增建设集团有限公司固阳分公司	3,333,315.56	1 年以内	4.84	采购未完成
江苏宏大特种钢机械厂有限公司	3,189,756.21	1 年以内	4.63	采购未完成
中化石油安徽有限公司	2,919,842.69	1 年以内	4.24	采购未完成
小 计	18,616,014.57		27.02	

其他说明：

期末未发现预付款项存在明显减值迹象，故未计提减值准备。

8、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	40,303,015.86	13,271,551.33
合计	40,303,015.86	13,271,551.33

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

2) 重要逾期利息

单位：元

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

其他说明：

3) 坏账准备计提情况

适用 不适用

(2) 应收股利

1) 应收股利分类

单位：元

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

2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

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

3) 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

(3) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
暂借款	20,000,000.00	

押金保证金	9,889,130.81	5,138,803.87
资产处置款	6,026,400.00	6,026,400.00
应收暂付款	4,908,800.46	7,462,099.13
备用金及其他	12,685,275.21	4,520,499.51
合计	53,509,606.48	23,147,802.51

2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2022 年 1 月 1 日余额	7,177,485.63		2,698,765.55	9,876,251.18
2022 年 1 月 1 日余额在本期				
——转入第二阶段	-398,288.20	398,288.20		
——转入第三阶段	-6,211,417.82	-2,352.30	6,213,770.12	
本期计提	1,997,658.67	126,173.23	1,206,507.54	3,330,339.44
2022 年 12 月 31 日余额	2,565,438.28	522,109.13	10,119,043.21	13,206,590.62

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
1 年以内（含 1 年）	37,387,809.29
1 至 2 年	7,339,084.35
2 至 3 年	1,031,579.19
3 年以上	7,751,133.65
3 至 4 年	330,267.92
4 至 5 年	2,940.37
5 年以上	7,417,925.36
合计	53,509,606.48

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
按单项计提坏账准备	2,698,765.55					2,698,765.55
按组合计提坏账准备	7,177,485.63	3,330,339.44				10,507,825.07

合计	9,876,251.18	3,330,339.44				13,206,590.62
----	--------------	--------------	--	--	--	---------------

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

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

4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

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

其他应收款核销说明：

5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
临武县临东开发投资有限公司	财务资助款	20,000,000.00	1年以内	37.38%	1,000,000.00
乌拉特前旗财政局	资产处置款	6,026,400.00	5年以上	11.26%	6,026,400.00
江苏义隆钢结构有限公司	待收回工程款项	2,698,765.55	1-2年	5.04%	2,698,765.55
淮安鑫球团矿业有限公司	押金保证金	2,000,000.00	1年以内	3.74%	100,000.00
徐州安宇矿山设备制造有限公司	押金保证金	1,800,000.00	1-2年	3.36%	270,000.00
合计		32,525,165.55		60.78%	10,095,165.55

6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

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

7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

9、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

否

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备 或合同履约成 本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备 或合同履约成 本减值准备	账面价值
原材料	199,814,849.28	8,962,893.00	190,851,956.28	133,534,872.75	7,407,997.87	126,126,874.88
在产品	65,511,287.07		65,511,287.07	62,869,394.70		62,869,394.70
库存商品	312,259,749.17		312,259,749.17	188,073,724.01		188,073,724.01
合计	577,585,885.52	8,962,893.00	568,622,992.52	384,477,991.46	7,407,997.87	377,069,993.59

(2) 存货跌价准备和合同履约成本减值准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	7,407,997.87	1,554,895.13				8,962,893.00
合计	7,407,997.87	1,554,895.13				8,962,893.00

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

期末存货余额中无资本化利息金额。

(4) 合同履约成本本期摊销金额的说明

10、合同资产

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值

合同资产的账面价值在本期内发生的重大变动金额和原因：

单位：元

项目	变动金额	变动原因
----	------	------

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

适用 不适用

本期合同资产计提减值准备情况：

单位：元

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

其他说明：

11、持有待售资产

单位：元

项目	期末账面余额	减值准备	期末账面价值	公允价值	预计处置费用	预计处置时间
黑脑包铁矿三号矿体的采矿权及其所属的固定资产、采矿设备设施	36,756,114.10		36,756,114.10	98,500,000.00		
合计	36,756,114.10		36,756,114.10	98,500,000.00		

其他说明：

12、年内到期的非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

重要的债权投资/其他债权投资

单位：元

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

其他说明：

13、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税留抵税额	45,395,322.88	33,947,977.22
待认证进项税额	22,137,541.24	19,916,113.28
预缴企业所得税	15,144,762.72	3,704,638.93
其他	1,999,641.00	2,013,391.02
合计	84,677,267.84	59,582,120.45

其他说明：

期末未发现其他流动资产存在明显减值迹象，故未计提减值准备。

14、债权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值

重要的债权投资

单位：元

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

减值准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2022 年 1 月 1 日余额				
在本期				

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

其他说明：

15、其他债权投资

单位：元

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

重要的其他债权投资

单位：元

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

减值准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2022 年 1 月 1 日余额				
在本期				

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

其他说明：

16、长期应收款

(1) 长期应收款情况

单位：元

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

坏账准备减值情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2022 年 1 月 1 日余额 在本期				

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

(2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

(3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

17、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额(账面价值)	本期增减变动								期末余额(账面价值)	减值准备期末余额	
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他			
一、合营企业												
二、联营企业												
芜湖荣耀一期创业投资基金合伙企业(有限合伙)		20,000,000.00									20,000,000.00	
小计		20,000,000.00									20,000,000.00	
合计		20,000,000.00									20,000,000.00	

其他说明：

期末未发现长期股权投资存在明显减值迹象，故未计提减值准备。

18、其他权益工具投资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
内蒙古包钢还原铁有限责任公司	40,000,000.00	40,000,000.00

瑞明丰矿业资源(北京)有限公司	250,000.00	5,000,000.00
合计	40,250,000.00	45,000,000.00

分项披露本期非交易性权益工具投资

单位：元

项目名称	确认的股利收入	累计利得	累计损失	其他综合收益转入留存收益的金额	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因	其他综合收益转入留存收益的原因
内蒙古包钢还原铁有限责任公司					属于非交易性权益工具投资	
瑞明丰矿业资源(北京)有限公司					属于非交易性权益工具投资	

其他说明：

19、其他非流动金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

20、投资性房地产

(1) 采用成本计量模式的投资性房地产

适用 不适用

单位：元

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1. 期初余额	6,244,675.00	11,909,207.86		18,153,882.86
2. 本期增加金额				
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产\在建工程转入				
(3) 企业合并增加				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额	6,244,675.00	11,909,207.86		18,153,882.86
二、累计折旧和累计				

摊销				
1. 期初余额	3,916,512.45	3,366,560.39		7,283,072.84
2. 本期增加金额	295,219.08	252,492.00		547,711.08
(1) 计提或摊销	295,219.08	252,492.00		547,711.08
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额	4,211,731.53	3,619,052.39		7,830,783.92
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				
(2) 其他转出				
4. 期末余额				
四、账面价值				
1. 期末账面价值	2,032,943.47	8,290,155.47		10,323,098.94
2. 期初账面价值	2,328,162.55	8,542,647.47		10,870,810.02

(2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

适用 不适用

(3) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

单位：元

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

其他说明：

期末未发现投资性房地产存在明显减值迹象，故未计提减值准备。

21、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	3,463,730,631.25	3,287,860,423.89
合计	3,463,730,631.25	3,287,860,423.89

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	井建造物	房屋及建筑物	专用设备	运输工具	通用设备	合计
一、账面原值：						
1. 期初余额	2,044,188,145.59	1,711,688,519.40	1,422,501,445.63	124,546,785.28	69,103,389.75	5,372,028,285.65
2. 本期增加金额						
(1) 购置	108,561.14	19,061,787.57	275,401,638.65	43,647,259.86	9,694,757.79	347,914,005.01
(2) 在建工程转入	963,237.14	66,590,445.76	32,235,913.93			99,789,596.83
(3) 企业合并增加						
3. 本期减少金额						
(1) 处置或报废		2,716,831.02	20,048,139.18	9,125,921.30	120,320.83	32,011,212.33
(2) 其他	28,699,259.17	10,235,023.25	5,925,513.79	3,300.00		44,863,096.21
4. 期末余额	2,016,560,684.70	1,784,388,898.46	1,704,165,345.24	159,064,823.84	78,677,826.71	5,742,857,578.95
二、累计折旧						
1. 期初余额	355,122,538.77	667,579,635.86	931,798,727.33	81,997,423.63	47,669,536.17	2,084,167,861.76
2. 本期增加金额						
(1) 计提	52,302,902.60	82,099,718.00	73,779,551.77	15,989,006.06	6,747,814.75	230,918,993.18
3. 本期减少金额						
(1) 处置或报废		308,628.73	12,310,695.41	4,037,196.18	112,567.59	16,769,087.91
(2) 其他	7,689,053.01	6,669,808.74	4,828,822.58	3,135.00		19,190,819.33
4. 期末余额	399,736,388.36	742,700,916.39	988,438,761.11	93,946,098.51	54,304,783.33	2,279,126,947.70
三、减值准备						
1. 期初余额						
2. 本期增加金额						
(1) 计提						

3. 本期减少金额						
(1) 处置或报废						
4. 期末余额						
四、账面价值						
1. 期末账面价值	1,616,824.29 6.34	1,041,687.98 2.07	715,726,584.13	65,118,725.33	24,373,043.38	3,463,730,631.25
2. 期初账面价值	1,689,065.60 6.82	1,044,108.88 3.54	490,702,718.30	42,549,361.65	21,433,853.58	3,287,860,423.89

(2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
----	------	------	------	------	----

(3) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值
房屋及建筑物	12,481,663.11

(4) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

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

其他说明：

(5) 固定资产清理

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

- 1、[注]期末已提足折旧仍继续使用的固定资产原值 2,280,040,773.85 元。
- 2、[注]本期固定资产其他减少系转入持有待售资产。
- 3、期末未发现固定资产存在明显减值迹象，故未计提减值准备。
- 4、期末用于借款抵押的固定资产，详见七合并财务报表注释(81)“所有权或使用权受到限制的资产”之说明。

22、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	355,443,271.89	108,850,848.96
合计	355,443,271.89	108,850,848.96

(1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
周油坊矿区采选矿工程	94,646,744.67		94,646,744.67	28,634,386.97		28,634,386.97
书记沟矿区采选矿工程	51,710,900.64		51,710,900.64	735,399.71		735,399.71
重新集矿区采选矿工程	42,575,141.51		42,575,141.51	7,719,317.55		7,719,317.55
金日晟球团厂项目	40,851,858.67		40,851,858.67	849,056.60		849,056.60
选矿技改选铁选云母工程	28,851,765.30		28,851,765.30			
脱硫脱硝系统工程	11,927,271.09		11,927,271.09			
智能矿山采选机械化、自动化升级改造项 目	5,488,564.38		5,488,564.38			
生态修复管道工程重新集铁 矿选厂主送泵站	5,476,661.00		5,476,661.00			
周油坊铁矿年 产 140 万吨干 抛废石加工技 改项目	5,362,648.37		5,362,648.37	4,239,930.83		4,239,930.83
东五份子矿区 采矿工程	2,891,246.15		2,891,246.15	12,610.62		12,610.62
重新集铁矿 185 万吨/年干 抛废石加工技 改项目	2,627,567.46		2,627,567.46	2,182,747.79		2,182,747.79
球团分公司脱 硫脱硝系统工 程				29,966,302.95		29,966,302.95
其 他	63,032,902.65		63,032,902.65	34,511,095.94		34,511,095.94
合计	355,443,271.89		355,443,271.89	108,850,848.96		108,850,848.96

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目 名称	预算 数	期初 余额	本期 增加 金额	本期 转入 固定 资产	本期 其他 减少 金额	期末 余额	工程 累计 投入 占预	工程 进度	利息 资本 化累 计金	其 中： 本期 利息	本期 利息 资本 化率	资金 来源
----------	---------	----------	----------------	----------------------	----------------------	----------	----------------------	----------	----------------------	---------------------	----------------------	----------

				金额			算比例		额	资本化金额		
周油坊矿区采选矿工程	405,315.86	28,634,386.97	66,012,357.70				94,646,744.67					
书记沟矿区采选矿工程		735,399.71	57,457,778.01	6,482,277.08			51,710,900.64					
重新集矿区采选矿工程	270,847.00	7,719,317.55	46,518,057.58	11,662,233.62			42,575,141.51					
金日晟球团厂项目	52,951.00	849,056.60	40,002,802.07				40,851,858.67					
选矿技改选铁选云母工程	32,676.51		28,851,765.30				28,851,765.30					
脱硫脱硝系统工程			11,927,271.09				11,927,271.09					
智能矿山采选机械化、自动化升级改造项	50,866.06		5,488,564.38				5,488,564.38					
生态修复管道工程重新集铁矿选厂主送泵站			5,476,661.00				5,476,661.00					
周油坊铁矿年产140万吨	10,558.52	4,239,930.83	1,122,717.54				5,362,648.37					

干抛 废石 加工 技改 项目												
东五 份子 矿区 采矿 工程		12,610.62	2,878,635.53			2,891,246.15						
重新 集铁 矿 185 万吨/ 年干 抛废 石加 工技 改项 目	11,702.00	2,182,747.79	444,819.67			2,627,567.46						
球团 分公 司脱 硫脱 硝系 统工 程		29,966,302.95	1,724,154.31	31,690,457.26								
合计	834,916.95	74,339,753.02	267,905,584.18	49,834,967.96		292,410,369.24						

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

单位：元

项目	本期计提金额	计提原因
----	--------	------

其他说明：

期末未发现在建工程存在明显减值迹象，故未计提减值准备。

(4) 工程物资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值

其他说明：

23、生产性生物资产

(1) 采用成本计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

(2) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

24、油气资产

适用 不适用

25、使用权资产

单位：元

项目	房屋及建筑物	合计
一、账面原值		
1. 期初余额	12,323,026.77	12,323,026.77
2. 本期增加金额	638,940.66	638,940.66
3. 本期减少金额	12,323,026.77	12,323,026.77
4. 期末余额	638,940.66	638,940.66
二、累计折旧		
1. 期初余额	1,437,686.46	1,437,686.46
2. 本期增加金额		
(1) 计提	1,736,499.07	1,736,499.07
3. 本期减少金额		
(1) 处置	2,978,953.66	2,978,953.66
4. 期末余额	195,231.87	195,231.87
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	443,708.79	443,708.79
2. 期初账面价值	10,885,340.31	10,885,340.31

其他说明：

26、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	采矿权	探矿权	软件使用权	合计
一、账面原值							
1. 期初余额	534,845,510.39	2,415,922.34		2,862,908,497.00	28,000,000.00	28,391,378.82	3,456,561,308.55
2. 本期增加金额							
(1) 购置	510,511.77			96,605,847.38		6,412,261.43	103,528,620.58
(2) 内部研发							
(3) 企业合并增加							
3. 本期减少金额							
(1) 处置						567,502.45	567,502.45
其他				10,930,780.00			10,930,780.00
4. 期末余额	535,356,022.16	2,415,922.34		2,948,583,564.38	28,000,000.00	34,236,137.80	3,548,591,646.68
二、累计摊销							
1. 期初余额	113,876,989.05	2,395,566.33		450,302,773.78		20,872,995.21	587,448,324.37
2. 本期增加金额							
(1) 计提	10,690,182.72	3,592.23		78,539,922.14		3,621,888.52	92,855,585.61
3. 本期减少金额							
(1) 处置						211,798.95	211,798.95
其他				159,575.67			159,575.67
4. 期末余额	124,567,171.77	2,399,158.56		528,683,120.25		24,283,084.78	679,932,535.36
三、减值准备							
1. 期初余额	5,276,376.61						5,276,376.61
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	5,276,376. 61						5,276,376. 61
四、账面价 值							
1. 期末 账面价值	405,512,47 3.78	16,763.78		2,419,900, 444.13	28,000,000 .00	9,953,053. 02	2,863,382, 734.71
2. 期初 账面价值	415,692,14 4.73	20,356.01		2,412,605, 723.22	28,000,000 .00	7,518,383. 61	2,863,836, 607.57

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。

(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

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

其他说明：

1、本期无形资产其他减少系转入持有待售资产。

2、无形资产减值准备计提原因和依据说明

由于本公司之子公司安徽省金德威新材料有限公司（以下简称金德威公司）于 2017 年 8 月起停产，其长期资产存在减值迹象。根据减值评估的结果，2017 年度计提无形资产减值准备 5,276,376.61 元。截至 2022 年 12 月，金德威公司已恢复生产。

3、期末用于抵押或担保的无形资产，详见七-本财务报表项目注释（81）之说明。

27、开发支出

单位：元

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

其他说明：

28、商誉

(1) 商誉账面原值

单位：元

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

(2) 商誉减值准备

单位：元

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

商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

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

商誉减值测试的影响

其他说明：

29、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
拆迁补偿费	108,318,546.82		5,899,926.62		102,418,620.20
书记沟旱耕地补偿费	2,190,833.33		110,000.00		2,080,833.33
其他	2,590,617.65		193,933.05		2,396,684.60
合计	113,099,997.80		6,203,859.67		106,896,138.13

其他说明：

30、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
坏账准备	27,343,356.53	4,264,725.34	29,705,467.39	5,754,037.86
存货跌价准备或合同履约成本减值准备	8,954,785.25	1,456,956.65	7,407,997.87	1,221,644.63
预提利息	4,585,858.43	687,878.77	14,875,367.32	2,231,305.10
固定资产加速折旧	11,046,373.70	1,656,956.06	12,301,382.65	1,845,207.40

预计负债	72,074,739.12	12,888,038.70	70,285,853.74	12,540,322.87
未抵扣亏损	106,416,577.82	26,604,144.46	187,630,544.61	39,669,186.79
内部交易未实现利润	66,910,713.60	10,036,607.04	5,779,606.93	866,941.04
无形资产减值准备	5,276,376.61	1,319,094.15	5,276,376.61	1,319,094.15
使用权资产折旧计提	43,456.53	6,518.48	537,146.42	80,571.96
合计	302,652,237.59	58,920,919.65	333,799,743.54	65,528,311.80

(2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
固定资产折旧加速扣除	160,208,466.55	24,031,269.98	41,702,869.48	6,255,430.42
计入当期损益的公允价值变动(增加)	30,840.37	4,626.06	2,155,896.06	323,384.41
合计	160,239,306.92	24,035,896.04	43,858,765.54	6,578,814.83

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债期末互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期末余额	递延所得税资产和负债期初互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期初余额
递延所得税资产		58,920,919.65		65,528,311.80
递延所得税负债		24,035,896.04		6,578,814.83

(4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	8,785,573.47	
可抵扣亏损	40,818,166.62	4,345,446.25
合计	49,603,740.09	4,345,446.25

(5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2022		4,345,002.25	
2023			
2024			
2025	1,118,902.89	444.00	
2026	15,827,975.56		
2027	23,871,288.17		
合计	40,818,166.62	4,345,446.25	

其他说明：

31、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
预付长期资产购置款	188,764,437.22		188,764,437.22	63,059,531.72		63,059,531.72
预付股权转让款[注]	19,359,675.16		19,359,675.16			
土地竞买交易服务费	162,030.00		162,030.00			
合计	208,286,142.38		208,286,142.38	63,059,531.72		63,059,531.72

其他说明：

[注]公司拟收购自然人股东龙文武持有的香花岭锡业有限责任公司 1.7266%股权，股权交易总价款为 2,765.67 万元。截至 2022 年 12 月 31 日，本公司已支付股权转让款 1,935.97 万元。

32、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
抵押借款	700,000,000.00	
商业承兑汇票贴现	246,575,347.22	
抵押、保证借款	150,000,000.00	635,000,000.00
未到期应付利息	932,083.33	776,654.17
合计	1,097,507,430.55	635,776,654.17

短期借款分类的说明：

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况

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

单位：元

借款单位	期末余额	借款利率	逾期时间	逾期利率

其他说明：

33、交易性金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其中：		
其中：		

其他说明：

34、衍生金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

35、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	137,105,254.76	137,325,396.74
合计	137,105,254.76	137,325,396.74

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

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	283,910,267.45	184,786,976.53
1-2 年	21,368,293.27	18,732,027.23
2-3 年	12,569,689.49	6,708,190.88
3 年以上	17,108,159.02	21,900,856.02
合计	334,956,409.23	232,128,050.66

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
北京首钢国际工程技术有限公司	6,178,949.83	工程未决算
合计	6,178,949.83	

其他说明：

37、预收款项

(1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

单位：元

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

38、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收货款	48,371,332.29	66,370,946.04
合计	48,371,332.29	66,370,946.04

报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

单位：元

项目	变动金额	变动原因

39、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	45,807,057.61	462,365,337.17	461,215,410.57	46,956,984.21
二、离职后福利-设定提存计划	45,895.03	50,518,840.01	50,495,462.42	69,272.62
三、辞退福利		3,208,887.96	3,208,887.96	
合计	45,852,952.64	516,093,065.14	514,919,760.95	47,026,256.83

(2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	41,555,765.47	400,994,911.44	399,420,223.06	43,130,453.85
2、职工福利费		19,659,074.60	19,659,074.60	
3、社会保险费	191,873.89	25,099,758.67	25,214,305.42	77,327.14
其中：医疗保险费	163,656.85	20,240,788.50	20,355,901.35	48,544.00
工伤保险费	28,217.04	4,858,970.17	4,858,404.07	28,783.14
4、住房公积金	457,078.72	16,328,034.81	16,625,583.81	159,529.72
5、工会经费和职工教育经费	3,602,339.53	283,557.65	296,223.68	3,589,673.50
合计	45,807,057.61	462,365,337.17	461,215,410.57	46,956,984.21

(3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	44,508.48	48,967,210.71	48,944,567.51	67,151.68
2、失业保险费	1,386.55	1,551,629.30	1,550,894.91	2,120.94

合计	45,895.03	50,518,840.01	50,495,462.42	69,272.62
----	-----------	---------------	---------------	-----------

其他说明：

40、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	29,781,154.39	90,550,866.45
企业所得税	46,512,914.51	92,746,527.67
个人所得税	16,234,876.23	21,910,473.51
城市维护建设税	1,551,496.03	4,673,916.17
教育费附加	1,551,500.02	4,652,034.19
房产税	1,073,988.40	1,348,164.85
印花税	1,184,428.55	954,620.11
水利建设专项资金	92,896.36	276,389.69
代扣代缴个人所得税	1,481,124.45	1,266,023.93
城镇土地使用税	685,039.18	1,199,299.18
环境保护税	609,385.69	693,162.36
水土保持补偿费	1,304,880.60	370,700.25
水资源税	651,247.12	371,434.40
合计	102,714,931.53	221,013,612.76

其他说明：

41、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应付款	42,509,418.52	56,238,625.09
合计	42,509,418.52	56,238,625.09

(1) 应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

借款单位	逾期金额	逾期原因
------	------	------

其他说明：

(2) 应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

(3) 其他应付款

1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
补偿费	20,848,518.76	35,494,745.94
预收资产处置款	10,000,000.00	
押金保证金	9,263,079.31	5,726,746.67
代扣代缴社保公积金	168,439.27	207,548.87
应付暂收款	15,938.75	295,400.90
应付资产重组收购款		13,000,000.00
其他	2,213,442.43	1,514,182.71
合计	42,509,418.52	56,238,625.09

2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
霍邱县冯井镇农村经济经营管理站	20,848,518.76	陆续支付
合计	20,848,518.76	

其他说明：

1、金额较大的其他应付款项性质或内容的说明

单位名称	期末数	款项性质或内容
霍邱县冯井镇农村经济经营管理站	20,848,518.76	搬迁补偿费
包头市包马矿业有限责任公司	10,000,000.00	预收资产处置款
小 计	30,848,518.76	

42、持有待售负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

43、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	238,386,662.22	249,060,538.13
一年内到期的长期应付款	10,111,283.97	
一年内到期的租赁负债	213,666.62	2,295,409.22
合计	248,711,612.81	251,355,947.35

其他说明：

1、一年内到期的长期借款

借款类别	期末数	期初数
抵押借款	4,000,000.00	109,300,000.00
抵押、保证借款	234,000,000.00	138,300,000.00
未到期应付利息	386,662.22	1,460,538.13
小 计	238,386,662.22	249,060,538.13

2、一年内到期的长期应付款

项 目	期末数	期初数
应付矿业权增值收益	13,260,000.00	-
减：未确认融资费用	3,148,716.03	-
小 计	10,111,283.97	-

44、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待转销项税额	6,272,313.67	8,628,222.98
已背书未到期应收票据 (未终止确认)	15,546,665.25	20,100,000.00
合计	21,818,978.92	28,728,222.98

短期应付债券的增减变动：

单位：元

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

其他说明：

45、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
抵押借款	421,600,000.00	
抵押、保证借款	786,000,000.00	1,571,599,999.98
未到期应付利息	1,747,112.88	12,638,175.02
合计	1,209,347,112.88	1,584,238,175.00

长期借款分类的说明：

其他说明，包括利率区间：

46、应付债券

(1) 应付债券

单位：元

项目	期末余额	期初余额
债券面值	1,520,000,000.00	
利息调整	-229,436,634.47	
应计利息	1,520,000.00	
合计	1,292,083,365.53	

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

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	期末余额
大中转债	1,520,000,000.00	2022/8/17	6年	1,520,000,000.00	0.00	1,520,000,000.00	1,520,000.00	229,436,634.47		1,292,083,365.53
合计				1,520,000,000.00	0.00	1,520,000,000.00	1,520,000.00	229,436,634.47		1,292,083,365.53

(3) 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

经中国证券监督管理委员会《关于核准内蒙古大中矿业股份有限公司公开发行可转换公司债券的批复》（证监许可[2022]1498号）核准，公司于2022年8月17日公开发行1,520万张可转换公司债券（以下简称“大中转债”），每张面值100元，发行可转债总额为人民币15.20亿元。债券票面年利率分别为第一年0.30%、第二年0.50%、第三年1.00%、第四年1.50%、第五年1.80%、第六年2.00%，本次发行的可转债采用每年付息一次的付息方式，到期归还本金和最后一年利息。

本次发行的可转债的初始转股价格为11.36元/股。

转股期限：本次发行的可转债转股期自发行结束之日起满6个月后的第一个交易日起至可转债到期日止，即2023年2月23日至2028年8月16日止。

到期赎回条款：在本次发行的可转债到期后五个交易日内，公司将按债券面值112%（含最后一期利息）的价格赎回全部未转股的可转换公司债券。

(4) 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

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

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

其他说明：

47、租赁负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
租赁付款额	241,032.92	8,880,715.60
减：未确认融资费用	-5,793.42	-663,505.59
合计	235,239.50	8,217,210.01

其他说明：

48、长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
长期应付款	58,492,649.02	
合计	58,492,649.02	

(1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付矿业权增值收益	66,300,000.00	
减：未确认融资费用	-7,807,350.98	
小 计	58,492,649.02	

其他说明：

(2) 专项应付款

单位：元

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

其他说明：

49、长期应付职工薪酬

(1) 长期应付职工薪酬表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(2) 设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

计划资产：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

设定受益计划净负债（净资产）

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

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

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明：

其他说明：

50、预计负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
弃置费	72,074,739.12	70,285,853.74	见其他说明
合计	72,074,739.12	70,285,853.74	

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

弃置费为本公司根据《矿山环境保护与综合治理方案》中预计发生的各项治理费用折现确定。

51、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	15,350,666.69	24,951,978.80	969,682.71	39,332,962.78	-
合计	15,350,666.69	24,951,978.80	969,682.71	39,332,962.78	--

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	本期冲减成本费用金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
公租房建设补助	3,747,750.00						3,747,750.00	与资产相关
循环化项目补助	6,027,916.69	3,050,248.00		430,465.55			8,647,699.14	与资产相关
设备补助	2,725,000.00			150,000.00			2,575,000.00	与资产相关
技改设备投资项目	2,850,000.00			150,000.00			2,700,000.00	与资产相关
循环化改造项目		8,201,730.80		239,217.16			7,962,513.64	与资产相关
脱硫和封		13,700,00					13,700,00	与资产相

闭库补贴资金		0.00				0.00	关
小 计	15,350,666.69	24,951,978.80		969,682.71		39,332,962.78	与资产相关

其他说明：

[注]涉及政府补助的项目的具体情况分摊方法详见第十节财务报告-七、合并财务报表项目注释-

84.“政府补助”之说明。

52、其他非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收土地租金	1,558,000.03	1,639,999.99
合计	1,558,000.03	1,639,999.99

其他说明：

53、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	1,508,000,000.00						1,508,000,000.00

其他说明：

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

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

发行在外的金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值
可转换公司债券权益工具部分		0.00		229,713,762.14				229,713,762.14
合计				229,713,762.14				229,713,762.14

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：

经中国证券监督管理委员会《关于核准内蒙古大中矿业股份有限公司公开发行可转换公司债券的批复》(证监许可[2022]1498号)核准，公司于2022年8月17日公开发行1,520万张可转换公司债券，

参考市场上 AA 级信用等级类似企业及类似期限的债券利率，以及扣除债券发行费用之后，经计算可转换公司债券债务工具部分价值为 1,274,196,019.89 元，权益工具部分价值为 229,713,762.14 元。

其他说明：

55、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	1,552,052,846.21		1,019.26	1,552,051,826.95
合计	1,552,052,846.21		1,019.26	1,552,051,826.95

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本期购买子公司大中(海南)国际贸易有限公司少数股东拥有的股权，导致资本公积减少 1,019.26 元，详见九-2“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”之说明。

56、库存股

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

57、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额						期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

58、专项储备

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费	12,007,544.18	180,262,117.24	175,751,915.73	16,517,745.69
矿山环境恢复治理基金	9,899,870.59	16,594,335.73	14,586,978.79	11,907,227.53
合计	21,907,414.77	196,856,452.97	190,338,894.52	28,424,973.22

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

(1) 安全生产费

本公司按照财资[2022]136号《企业安全生产费用提取和使用管理办法》的相关规定，逐月计提并使用安全生产费。

(2) 矿山环境恢复治理基金

本公司按照《财政部、国土资源部、环境保护部关于取消矿山地质环境治理恢复保证金建立矿山地质环境治理恢复基金的指导意见》(财建[2017]38号)、《内蒙古自治区矿山地质环境治理恢复基金管理办法(试行)》等有关规定，计提并使用矿山地质环境治理恢复基金。

59、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	387,756,457.16	70,897,158.98		458,653,616.14
合计	387,756,457.16	70,897,158.98		458,653,616.14

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

根据公司章程相关规定，按母公司 2022 年度实现净利润的 10%提取法定盈余公积 70,897,158.98 元。

60、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	1,522,733,266.41	565,350,906.68
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		26,258,397.08
调整后期初未分配利润	1,522,733,266.41	591,609,303.76
加：本期归属于母公司所有者的净利润	976,725,788.20	1,624,969,577.78
减：提取法定盈余公积	70,897,158.98	90,645,615.13
应付普通股股利		603,200,000.00
期末未分配利润	2,428,561,895.63	1,522,733,266.41

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

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	4,017,431,950.50	2,200,637,419.33	4,890,051,369.83	2,224,371,194.02
其他业务	40,976,562.58	23,101,004.18	4,834,455.15	2,271,643.79
合计	4,058,408,513.08	2,223,738,423.51	4,894,885,824.98	2,226,642,837.81

经审计扣除非经常损益前后净利润孰低是否为负值

□是 否

收入相关信息：

单位：元

合同分类	分部 1	分部 2	铁精粉	球 团	机制砂石	铁矿石贸易业务	其 他	合计
商品类型								
其中：								
本期收入			1,765,332,114.73	2,134,755,592.65	101,200,772.32	11,991,962.95	4,151,507.85	4,017,431,950.50
本期成本			636,234,342.17	1,511,665,523.71	49,538,032.94		3,199,520.51	2,200,637,419.33
上期收入			2,208,706,071.83	2,593,120,573.56	85,911,515.36		2,313,209.08	4,890,051,369.83
上期成本			710,589,244.93	1,467,232,886.69	45,137,315.35		1,411,747.05	2,224,371,194.02

与履约义务相关的信息：无

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：不适用

其他说明：

1、公司前五名客户的营业收入情况

单位：元

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例(%)
客户一	960,109,776.14	23.66
客户二	420,668,723.95	10.37
客户三	374,528,381.10	9.23
客户四	337,985,880.70	8.33
客户五	230,781,296.98	5.69
小 计	2,324,074,058.87	57.28

62、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

城市维护建设税	14,333,395.01	18,397,469.33
教育费附加	13,961,985.54	18,265,995.36
资源税	99,654,924.61	116,124,883.96
房产税	6,757,649.77	6,474,540.00
土地使用税	6,557,825.87	6,417,209.79
车船使用税	38,474.09	22,752.34
印花税	5,280,091.80	4,954,850.76
水土保持费	4,025,567.94	5,453,703.29
水利建设基金	3,036,763.73	6,283,580.96
水资源税	2,388,269.22	1,330,200.40
环境保护税	2,360,605.11	2,202,981.51
残疾人保障金		945,085.02
耕地占用税		1,746,022.42
合计	158,395,552.69	188,619,275.14

其他说明：

计缴标准详见第十节财务报告六、“税项”之说明

63、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	2,887,358.68	2,723,776.45
业务招待费	294,057.99	364,033.85
包装费	221,750.72	
交通费	81,450.90	115,081.26
差旅费	74,816.56	148,881.37
装卸费		431,979.63
其他	189,992.20	92,451.05
合计	3,749,427.05	3,876,203.61

其他说明：

64、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	149,298,432.45	110,832,110.29
折旧与摊销	40,903,508.22	42,285,979.78
物料耗用与维修	33,538,000.63	46,588,808.17
咨询服务费	27,999,495.01	23,939,600.75
水电暖费	16,142,312.45	9,930,223.31
补偿费	11,138,383.02	10,108,876.21
办公费	8,618,455.50	20,978,273.32
业务招待费	7,778,506.99	8,259,276.09
交通差旅费	7,496,820.83	5,962,107.16
环境治理费	3,085,491.31	32,750.00
绿化费	2,344,786.63	1,410,818.89
残保金	2,323,221.06	
其他	2,076,523.50	6,710,577.74
合计	312,743,937.60	287,039,401.71

其他说明：

65、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
直接材料	55,023,243.73	66,949,964.84
职工薪酬	39,529,260.41	30,666,448.59
试验费	10,496,528.64	5,718,219.50
电 费	7,590,167.90	10,433,151.62
折旧与摊销	5,716,302.52	1,339,903.43
其 他	3,825,746.71	2,042,424.72
合计	122,181,249.91	117,150,112.70

其他说明：

66、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息费用	132,318,711.69	166,282,532.10
其中：租赁负债利息费用	315,511.49	373,274.47
减：利息资本化	9,729,524.96	
减：利息收入	22,500,030.49	14,778,101.99
承兑汇票贴现息	4,066,319.47	312,700.00
手续费支出	449,024.73	1,157,677.17
弃置费折现	1,788,885.38	2,404,942.70
其 他	4,279,785.94	-1,060,076.30
合计	110,673,171.76	154,319,673.68

其他说明：

67、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
政府补助	8,704,044.74	10,279,544.22
个税手续费返还	489,501.98	53,793.08
债务重组收益	118,773.42	
合 计	9,312,320.14	10,333,337.30

68、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
处置交易性金融资产取得的投资收益	3,975,922.97	2,165,301.36
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益	-658,651.39	
合计	3,317,271.58	2,165,301.36

其他说明：

本公司不存在投资收益汇回的重大限制。

69、净敞口套期收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

其他说明：

70、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	30,840.37	2,155,896.06
合计	30,840.37	2,155,896.06

其他说明：

71、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
其他应收款坏账损失	-3,330,339.44	-3,197,199.09
应收账款坏账损失	-3,085,015.42	-5,088,798.20
合计	-6,415,354.86	-8,285,997.29

其他说明：

72、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-1,554,895.13	720,695.80
合计	-1,554,895.13	720,695.80

其他说明：

73、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
处置未划分为持有待售的非流动资产时确认的收益	580,507.61	1,950,785.17
其中：固定资产	848,443.57	1,950,785.17
无形资产	-1,552.70	
使用权资产	-266,383.26	
合计	580,507.61	1,950,785.17

74、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
政府补助	13,000,000.00		13,000,000.00
补偿款收入	602,844.22		602,844.22
无法支付的应付款	249,896.19	1,959,421.65	249,896.19
罚没及违约金收入	280,152.22	120,950.00	280,152.22
其 他	668,746.26	190,446.15	668,746.26
合计	14,801,638.89	2,270,817.80	14,801,638.89

计入当期损益的政府补助：

单位：元

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

其他说明：

本期计入营业外收入的政府补助情况详见附注七(84)“政府补助”

75、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
对外捐赠	7,891,942.41	9,310,776.19	7,891,942.41
赔偿金、违约金	2,874,637.33		2,874,637.33
资产报废、毁损损失	1,715,699.87	3,173,655.65	1,715,699.87
罚款支出	1,435,474.13		1,435,474.13
税收滞纳金	5,776.70	639,372.62	5,776.70
其 他	1,220,703.14	4,719,390.93	1,220,703.14
合计	15,144,233.58	17,843,195.39	15,144,233.58

其他说明：

76、所得税费用

(1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	131,065,237.51	180,196,840.38
递延所得税费用	24,064,473.36	105,539,908.75
合计	155,129,710.87	285,736,749.13

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	1,131,854,845.58
按法定/适用税率计算的所得税费用	169,778,226.84
子公司适用不同税率的影响	-2,771,863.24
调整以前期间所得税的影响	6,174,490.97
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	1,784,952.43
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	12,400,824.03
研发费加计扣除的影响	-13,747,828.78
2022 年四季度固定资产加计扣除的影响	-18,489,091.38
所得税费用	155,129,710.87

其他说明：

77、其他综合收益

详见附注。

78、现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助	45,686,340.83	12,638,044.24
往来及代收代付款	234,116.00	33,157,645.95
收承兑保证金	36,042,153.61	
收保证金	4,389,001.29	1,919,579.15
银行利息收入	22,500,030.49	14,778,101.99
房租收入	1,296,323.18	1,447,019.22
其他	5,237,391.82	808,321.71
合计	115,385,357.22	64,748,712.26

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
付现费用	182,508,853.86	149,062,320.92
往来及代收代付款	6,494,996.75	35,355,718.88
付补偿款	14,646,227.18	
付保证金	5,602,995.59	2,490,718.41
捐赠支出	7,669,443.38	1,547,000.00
支付承兑保证金、环境治理基金	56,510,041.79	
其他	6,826,998.14	1,603,507.98
合计	280,259,556.69	190,059,266.19

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
赎回理财产品		300,000,000.00
预收资产处置款	10,000,000.00	
合计	10,000,000.00	300,000,000.00

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
支付项目保证金	800,545,626.49	
购买理财产品		675,000,000.00
支付财务资助款	20,000,000.00	
合计	820,545,626.49	675,000,000.00

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收存单质押款		380,000,000.00
收回票据保证金		171,110,746.78
收票据贴现款	242,509,027.75	21,108,749.89
其他		1,081,307.74
合计	242,509,027.75	573,300,804.41

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
付存单质押款		380,000,000.00
付同一控制下业务合并转让款		110,000,000.00
付房租款	2,106,701.13	2,380,213.40
付票据保证金		141,426,550.35
清偿融资租赁本息		9,000,000.00
合计	2,106,701.13	642,806,763.75

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

79、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
------	------	------

1. 将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	976,725,134.71	1,624,969,212.01
加：资产减值准备	7,970,249.99	7,565,301.49
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	231,214,212.26	219,848,016.88
使用权资产折旧	1,736,499.07	1,437,686.46
无形资产摊销	93,108,077.61	88,590,036.01
长期待摊费用摊销	6,203,859.67	4,586,562.51
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）	-580,507.61	-1,950,785.17
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）	1,715,699.87	3,173,655.65
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）	-30,840.37	-2,155,896.06
财务费用（收益以“－”号填列）	128,543,591.81	164,800,507.75
投资损失（收益以“－”号填列）	-3,317,271.58	-2,165,301.36
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	6,607,392.15	105,929,776.17
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）	17,457,081.21	-389,867.42
存货的减少（增加以“－”号填列）	-238,232,803.08	-207,308,916.35
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	321,391,067.59	-203,109,846.60
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	-393,422,058.00	103,894,691.31
其他	6,517,558.45	10,445,877.72
经营活动产生的现金流量净额	1,163,606,943.75	1,918,160,711.00
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产	638,940.66	12,323,026.77
3. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	1,837,476,445.41	522,847,086.33
减：现金的期初余额	522,847,086.33	112,310,258.69
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	1,314,629,359.08	410,536,827.64

（2） 本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	

其他说明：

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	

其他说明：

(4) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	1,837,476,445.41	522,847,086.33
其中：库存现金	165.00	
可随时用于支付的银行存款	1,837,312,871.53	522,683,677.45
可随时用于支付的其他货币资金	163,408.88	163,408.88
三、期末现金及现金等价物余额	1,837,476,445.41	522,847,086.33

其他说明：

[注]现金流量表补充资料的说明：

2022 年度现金流量表中现金期末数为 1,837,476,445.41 元，2022 年 12 月 31 日资产负债表中货币资金期末数为 2,796,416,510.43 元，差额 958,940,065.02 元，系现金流量表现金期末数扣除了不符合现金及现金等价物标准的银行承兑汇票保证金 137,685,254.76 元、环境治理基金 20,709,183.77 元、项目保证金 800,545,626.49 元。

2021 年度现金流量表中现金期末数为 522,847,086.33 元，2021 年 12 月 31 日资产负债表中货币资金期末数为 660,773,636.68 元，差额 137,926,550.35 元，系现金流量表现金期末数扣除了不符合现金及现金等价物标准的银行承兑汇票保证金。

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：

81、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	958,940,065.02	质押以开具银行承兑汇票、作为项目保证金、环境治理基金

固定资产	138,091,346.61	抵押借款
无形资产	1,393,237,069.73	抵押借款
合计	2,490,268,481.36	

其他说明：

82、外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额

其他说明：

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

适用 不适用

83、套期

按照套期类别披露套期项目及相关套期工具、被套期风险的定性和定量信息：

84、政府补助

(1) 政府补助基本情况

单位：元

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
与资产相关的政府补助			
公租房建设补助	3,747,750.00	递延收益	
技改设备投资项目奖补	3,000,000.00	递延收益	150,000.00
设备补助	3,000,000.00	递延收益	150,000.00
循环化项目补助资金	5,630,000.00	递延收益	281,500.00
复合尾砂充填凝固材料项目补助资金	1,200,000.00	递延收益	60,000.00
循环化改造项目资金	11,251,978.80	递延收益	328,182.71
脱硫和封闭库补贴资金	13,700,000.00	递延收益	
小 计	41,529,728.80		969,682.71
与收益相关的政府补助			
上市奖补资金	13,000,000.00	营业外收入	13,000,000.00
2020 年工业和民营经济发展专项资金	200,000.00	其他收益	200,000.00
2021 年度工业和民营经济(中小企业)专项资金	2,138,000.00	其他收益	2,138,000.00
2021 年技术改造项目资金	3,100,000.00	其他收益	3,100,000.00
发明专利补贴	50,000.00	其他收益	50,000.00

河套英才工程专项资金	100,000.00	其他收益	100,000.00
稳岗补贴	2,146,362.03	其他收益	2,146,362.03
小 计	20,734,362.03		20,734,362.03
合 计	62,264,090.83		21,704,044.74

(2) 政府补助退回情况

适用 不适用

其他说明：

85、其他

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

(1) 本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元

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

其他说明：

(2) 合并成本及商誉

单位：元

合并成本	

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

大额商誉形成的主要原因：

其他说明：

(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元

	购买日公允价值	购买日账面价值

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

其他说明：

(4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

是 否

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

(6) 其他说明

2、同一控制下企业合并

(1) 本期发生的同一控制下企业合并

单位：元

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

其他说明：

(2) 合并成本

单位：元

合并成本	

或有对价及其变动的说明：

其他说明：

(3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

单位：元

	合并日	上期期末

企业合并中承担的被合并方的或有负债：

其他说明：

3、反向购买

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

4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

是 否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是 否

5、其他原因的合并范围变动

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

1、以直接设立或投资等方式增加的全资子公司

子公司名称	股权取得方式	股权取得时点	认缴出资额(万元)	持股比例
湖南大中赫锂矿有限责任公司	新设	2022/10/14	100,000.00	100%
大中(北京)管理咨询有限公司	新设	2022/8/11	10,000.00	100%
安徽金日晟矿业旅游文化有限责任公司	新设	2022/9/30	500.00	100%
海南大中建筑安装工程有限责任公司	新设	2022/12/13	1,000.00	100%
安徽省大中新能源投资有限责任公司	新设	2022/12/16	45,000.00	100%

6、其他

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
内蒙古大千博矿业有限责任公司	内蒙古	包头市	采矿业	100.00%		同一控制下企业合并
安徽金日晟矿业有限责任公司	安徽省	六安市	采矿业	100.00%		同一控制下企业合并
安徽省金德威新材料有限公司	安徽省	六安市	胶凝材料业	100.00%		投资设立
内蒙古大中矿业管理服务平台有限责任公司	内蒙古	巴彦淖尔市	土岩爆破业		100.00%	投资设立
天津远通拓际国际贸易有限公司	天津市	天津市	批发和零售业	100.00%		投资设立
安徽中晟金属球团有限责任公司	安徽省	六安市	铁矿球团业		100.00%	投资设立
安徽鑫日盛矿产品有限责任公司	安徽省	六安市	批发和零售业		100.00%	同一控制下企业合并
大中贸易有限公司	海南省	三亚市	批发和零售业	100.00%		投资设立
大中(海南)国际贸易有限公司	海南省	三亚市	批发和零售业		100.00%	投资设立

司						
安徽金巢矿业有限责任公司	安徽省	六安市	采矿业		100.00%	投资设立
湖南大中赫锂矿有限责任公司	湖南省	株洲市	制造业		100.00%	投资设立
大中（北京）管理咨询有限公司	北京市	北京市	批发和零售业		100.00%	投资设立
安徽金日晟矿业旅游文化有限责任公司	安徽省	六安市	文化、体育和娱乐业		100.00%	投资设立
海南大中建筑安装工程有限责任公司	海南省	三亚市	建筑业		100.00%	投资设立
安徽省大中新能源投资有限责任公司	安徽省	合肥市	金融业		100.00%	投资设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

确定公司是代理人还是委托人的依据：

其他说明：

(2) 重要的非全资子公司

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
-------	----------	--------------	----------------	------------

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

其他说明：

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计

单位：元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量

其他说明：

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

(5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

其他说明：

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

(1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

本公司收购大中(海南)国际贸易有限公司少数股东持有的 49% 股权，持股比例由 51% 变更为 100%，发生购买少数股东权益的权益性交易，相应减少股本溢价 1,019.26 元。

(2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

单位：元

购买成本/处置对价	
--现金	
--非现金资产的公允价值	
购买成本/处置对价合计	
减：按取得/处置的股权比例计算的子公司净资产份额	-1,019.26
差额	-1,019.26
其中：调整资本公积	-1,019.26
调整盈余公积	
调整未分配利润	

其他说明：

3、在合营安排或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

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

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

(2) 重要合营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额

其他说明：

(3) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额

其他说明：

(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额

其他说明：

(5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

单位：元

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

其他说明：

(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

4、重要的共同经营

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

在共同经营中的持股比例或享有的份额不同于表决权比例的说明：

共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：

其他说明：

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

6、其他

十、与金融工具相关的风险

本公司在日常活动中面临各种金融工具的风险，主要包括信用风险、市场风险和流动性风险。本公司的主要金融工具包括货币资金、股权投资、债权投资、借款、应收账款、应付账款等，各项金融工具的详细情况说明见本附注五相关项目。与这些金融工具有关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述：

董事会负责规划并建立本公司的风险管理架构，制定本公司的风险管理政策和相关指引并监督风险管理措施的执行情况。本公司已制定风险管理政策以识别和分析本公司所面临的风险，这些风险管理政策对特定风险进行了明确规定，涵盖了市场风险、信用风险和流动性风险管理等诸多方面。本公司定期评估市场环境及本公司经营活动的变化以决定是否对风险管理政策及系统进行更新。本公司的风险管理由风险管理委员会按照董事会批准的政策开展。风险管理委员会通过与本公司其他业务部门的紧密合作来识别、评价和规避相关风险。本公司内部审计部门就风险管理控制及程序进行定期的审核，并将审核结果上报本公司的审计委员会。

本公司通过适当的多样化投资及业务组合来分散金融工具风险，并通过制定相应的风险管理政策减少集中于单一行业、特定地区或特定交易对手的风险。

（一）市场风险

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

1. 汇率风险

汇率风险是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本公司的主要经营位于中国境内，主要业务以人民币结算。因此，本公司所承担的外汇变动市场风险不重大。

2. 利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。本公司面临的利率变动的风险主要与本公司以浮动利率计息的借款有关。本公司的利率风险主要产生于长期银行借款及应付债券等长期带息债务。浮动利率的金融负债使本公司面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使本公司面临公允价值利率风险。本公司根据当时的市场环境来决定固定利率及浮动利率合同的相对比例，并通过定期审阅与监察维持适当的固定和浮动利率工具组合。

截至 2022 年 12 月 31 日止，本公司以浮动利率计息的银行借款人民币 166,560.00 万元。在其他变量不变的假设下，假定利率变动 50 个基准点，不会对本公司的利润总额和股东权益产生重大的影响。

3. 其他价格风险

本公司管理层认为与金融资产、金融负债相关的价格风险对本公司无重大影响。

(二) 信用风险

信用风险，是指交易对手方未能履行合同义务而导致本公司产生财务损失的风险。本公司信用风险主要产生于银行存款和应收款项等。

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

对于应收款项，本公司按照客户管理信用风险集中度，设定相关政策以控制信用风险敞口。本公司基于对债务人的财务状况、外部评级、从第三方获取担保的可能性、信用记录及其它因素诸如目前市场状况等评估债务人的信用资质并设置相应欠款额度与信用期限。本公司会定期对债务人信用记录进行监控，对于信用记录不良的债务人，本公司会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本公司的整体信用风险在可控的范围内。由于本公司的应收款项客户广泛分散于不同的地区和行业中，因此在本公司不存在重大信用风险集中。

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

1、信用风险显著增加的判断依据

本公司在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时，本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，包括基于本公司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。当满足以下一个或多个定量、定性标准时，本公司认为信用风险已显著增加：

- (1) 合同付款已逾期超过 30 天。
- (2) 根据外部公开信用评级结果，债务人信用评级等级大幅下降。
- (3) 债务人生产或经营环节出现严重问题，经营成果实际或预期发生显著下降。
- (4) 债务人所处的监管、经济或技术环境发生显著不利变化。
- (5) 预期将导致债务人履行其偿债义务能力的业务、财务或经济状况发生显著不利变化。
- (6) 其他表明金融资产发生信用风险显著增加的客观证据。

2、已发生信用减值的依据

本公司评估债务人是否发生信用减值时，主要考虑以下因素：

- (1) 发行方或债务人发生重大财务困难。
- (2) 债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等。

(3) 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。

(4) 债务人很可能破产或进行其他财务重组。

(5) 发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失。

(6) 以大幅折扣购买或源生一项金融资产，该折扣反映了发生信用损失的事实。

3、预期信用损失计量的参数

根据信用风险是否发生显著增加以及是否已发生信用减值，本公司对不同的资产分别以 12 个月或整个存续期的预期信用损失计量损失准备。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。本公司考虑历史统计数据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。相关定义如下：

(1) 违约概率是指债务人在未来 12 个月或在整个剩余存续期，无法履行其偿付义务的可能性。

(2) 违约风险敞口是指，在未来 12 个月或在整个剩余存续期中，在违约发生时，本公司应被偿付的金额。

(3) 违约损失率是指本公司对违约敞口发生损失程度作出的预期。根据交易对手的类型、追索的方式和优先级，以及担保物或其他信用支持的可获得性不同，违约损失率也有所不同。

本公司通过预计未来各月份中单个敞口或资产组合的违约概率、违约损失率和违约风险敞口，来确定预期信用损失。本报告期内，预期信用损失估计技术或关键假设未发生重大变化。

4、预期信用损失模型中包括的前瞻性信息

信用风险显著增加的评估及预期信用损失的计算均涉及前瞻性信息。本公司通过历史数据分析，识别出影响各资产组合的信用风险及预期信用损失的相关信息，如 GDP 增速等宏观经济状况，所处行业周期阶段等行业发展状况等。本公司在考虑公司未来销售策略或信用政策的变化的基础上来预测这些信息对违约概率和违约损失率的影响。

(三) 流动风险

流动风险，是指企业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。流动性风险由本公司的财务部门集中控制。财务部门通过监控现金余额、可随时变现的有价证券以及对未来 12 个月现金流量的滚动预测，确保公司在所有合理预测的情况下拥有充足的资金偿还债务，满足本公司经营需要，并降低现金流量波动的影响。

本公司持有的金融负债和表外担保项目按未折现剩余合同现金流量的到期期限分析如下(单位：人民币万元)：

项 目	期末数				
	一年以内	一至两年	两至三年	三年以上	合 计
短期借款	109,750.74	-	-	-	109,750.74
应付票据	13,710.53	-	-	-	13,710.53
应付账款	33,495.64	-	-	-	33,495.64
其他应付款	4,250.94	-	-	-	4,250.94
一年内到期的非流动负债	25,187.63	-	-	-	25,187.63
长期借款	174.71	62,000.00	58,760.00	-	120,934.71
应付债券	709.33	1,013.33	1,773.33	159,296.00	162,791.99
租赁负债	-	24.10	-	-	24.10
长期应付款	-	1,326.00	1,326.00	3,978.00	6,630.00
金融负债和或有负债合计	187,279.52	64,363.43	61,859.33	163,274.00	476,776.28

续上表：

项 目	期初数				
	一年以内	一至两年	两至三年	三年以上	合 计
短期借款	63,577.67	-	-	-	63,577.67
应付票据	13,732.54	-	-	-	13,732.54
应付账款	23,212.81	-	-	-	23,212.81
其他应付款	5,623.86	-	-	-	5,623.86
一年内到期的非流动负债	25,182.80	-	-	-	25,182.80
长期借款	7,263.82	66,560.00	61,600.00	23,000.00	158,423.82
租赁负债	-	291.71	290.91	305.46	888.08
金融负债和或有负债合计	138,593.50	66,851.71	61,890.91	23,305.46	290,641.58

上表中披露的金融负债金额为未经折现的合同现金流量，因而可能与资产负债表中的账面金额有所不同。

（四）资本管理

本公司资本管理政策的目的是为了保障本公司能够持续经营，从而为股东提供回报，并使其他利益相关者获益，同时维持最佳的资本结构以降低资本成本。为了维持或调整资本结构，本公司可能会调整

支付给股东的股利金额、向股东返还资本、发行新股或出售资产以减低债务。本公司以资产负债率(即总负债除以总资产)为基础对资本结构进行监控。于 2022 年 12 月 31 日, 本公司的资产负债率为 43.50% (2021 年 12 月 31 日: 40.24%)。

十一、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位: 元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
(一) 交易性金融资产	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	0.00	0.00	0.00	0.00
(1) 债务工具投资	0.00	0.00	0.00	0.00
(2) 权益工具投资	0.00	0.00	0.00	0.00
(3) 衍生金融资产	0.00	0.00	0.00	0.00
(4) 理财产品		30,030,840.37		30,030,840.37
(5) 其他权益工具投资			40,250,000.00	40,250,000.00
持续以公允价值计量的资产总额		30,030,840.37	40,250,000.00	70,280,840.37
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

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

对于公司持有的银行理财产品等, 采用估值技术确定其公允价值。所使用的估值模型为同类型工具的市场报价或交易商报价。估值技术的输入值主要包括合同挂钩标的观察值、合同约定的预期收益率等。

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

对于不在活跃市场上交易的其他权益工具, 由于公司持有被投资单位股权较低, 无重大影响, 对被投资公司股权采用收益法或者市场法进行估值不切实可行, 且近期内被投资单位并无引入外部投资者、股东之间转让股权等可作为确定公允价值的参考依据, 此外, 公司从可获取的相关信息分析, 未发现被

投资单位内外部环境自年初以来已发生重大变化，因此属于可用账面成本作为公允价值最佳估计的“有限情况”，因此年末以成本作为公允价值。

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

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

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

本公司以摊余成本计量的金融资产和金融负债主要包括：货币资金、应收票据、应收账款、其他应收款、短期借款、应付票据、应付账款、其他应付款、长期应付款等。本公司不以公允价值计量的金融资产和金融负债的账面价值与公允价值相差很小。

9、其他

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
众兴集团有限公司	海南省三亚市天涯区三亚中央商务区	实业投资	7,726.48 万元	48.38%	48.38%

本企业的母公司情况的说明

本公司的最终控制方为林来嵘和安素梅夫妇，二者直接持有本公司 14.72%股份，通过众兴集团有限公司间接持有本公司 48.38%股份，合计持有本公司 63.10%股份。

本企业最终控制方是林来嵘和安素梅夫妇。

其他说明：

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九（-）。

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七（17）。

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

合营或联营企业名称	与本企业关系
-----------	--------

其他说明：

4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
内蒙古金辉稀矿股份有限公司	受同一控制
巴彦淖尔市金津焦化有限责任公司	受同一控制
阿拉善左旗和彤池盐业公司	受同一控制
内蒙古包钢还原铁有限责任公司	公司持股 8.03%且实际控制人之近亲属安凤梅担任高管

其他说明：

5、关联交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
内蒙古金辉稀矿股份有限公司	焙烧铁粉	95,666,061.44	12,000.00	否	30,673,147.68
内蒙古金辉稀矿股份有限公司	蒸汽	14,148,136.31		否	3,228,823.75
内蒙古金辉稀矿股份有限公司	备品备件	250,320.29		否	
内蒙古金辉稀矿股份有限公司	膨润土	4,317.50		否	
巴彦淖尔市金津焦化有限责任公司	蒙脱石、石灰石			否	11,036,902.42
巴彦淖尔市金津焦化有限责任公司	煤			否	1,245,844.06
合计		110,068,835.54		否	46,184,717.91

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
内蒙古包钢还原铁有限责任公司	铁精粉		41,224,497.85
内蒙古包钢还原铁有限责任公司	处理脱硫石膏		146,372.95
阿拉善左旗和彤池盐业有限责任公司	材料		45,976.60
内蒙古金辉稀矿股份有限公司	爆破工程	1,411,260.21	
内蒙古金辉稀矿股份有限公司	材料	851,632.59	
合计		2,262,892.80	41,416,847.40

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

(2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

单位：元

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

关联托管/承包情况说明

本公司委托管理/出包情况表：

单位：元

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

关联管理/出包情况说明

(3) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

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

本公司作为承租方：

单位：元

出租方名称	租赁资产种类	简化处理的短期租赁和低价值资产租赁的租金费用（如适用）		未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额（如适用）		支付的租金		承担的租赁负债利息支出		增加的使用权资产	
		本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额

关联租赁情况说明

(4) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

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

本公司作为被担保方

单位：元

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
众兴集团有限公司	197,000,000.00	2021年06月30日	2024年06月22日	否
众兴集团有限公司	193,000,000.00	2021年08月05日	2024年07月22日	否

关联担保情况说明

2021年6月29日，众兴集团有限公司与中国工商银行股份有限公司乌拉特前旗支行签署《最高额保证合同》，为本公司自2021年6月29日至2024年7月25日期间内形成的最高额不超过人民币40,000万元借款提供担保保证。截止2022年12月31日，该担保合同下的借款金额为人民币39,000万元。该借款同时由本公司以东五分子采矿权提供最高额抵押担保。

(5) 关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
拆出				

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
内蒙古金辉稀矿股份有限公司	收购金辉稀矿膨润土车间资产组		123,000,000.00
内蒙古金辉稀矿股份有限公司	出售设备	9,187,634.58	54,612.06
合计		9,187,634.58	123,054,612.06

(7) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员人数	12.00	13.00
在本公司领取报酬人数	12.00	11.00
报酬总额(万元)	806.83	862.46

(8) 其他关联交易

6、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	内蒙古包钢还原铁有限责任公司	6,015,385.83	932,307.87	6,171,427.05	308,571.35
应收账款	内蒙古金辉稀矿股份有限公司	11,662,012.53	583,100.63		

(2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
(1) 应付账款	内蒙古金辉稀矿股份有限公司	33,824,976.21	3,976,703.88
	巴彦淖尔市金洋焦化有限责任公司		2,351,590.88
(2) 其他应付款	内蒙古金辉稀矿股份有限公司		13,000,000.00

7、关联方承诺

根据公司与内蒙古金辉稀矿股份有限公司(以下简称金辉稀矿公司)于 2021 年 12 月 2 日签署的附条件生效的《资产收购协议》和《业绩补偿协议》，公司以现金方式收购金辉稀矿膨润土车间资产组，交易金额 12,300 万元。金辉稀矿公司同意就标的资产 2021 年度、2022 年度、2023 年度、2024 年度实现的扣除非经常性损益后的净利润作出承诺，承诺实现净利润数分别不低于 908.07 万元、1,565.39 万元、2,104.77 万元和 2,446.41 万元，若标的资产实际实现的净利润数未能达到金辉稀矿公司向公司承诺的净利润数，则金辉稀矿公司将以现金方式对公司进行补偿。

8、其他

十三、股份支付

1、股份支付总体情况

适用 不适用

2、以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

4、股份支付的修改、终止情况

5、其他

十四、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

1. 募集资金使用承诺情况

经 2022 年 7 月 14 日中国证券监督管理委员会《关于核准内蒙古大中矿业股份有限公司公开发行可转换公司债券的批复》(证监许可[2022]1498 号)核准，公司公开发行可转换公司债券 1,520 万张，发行总额为人民币 152,000 万元。公司实际募集资金总额为人民币 1,520,000,000.00 元，募集资金总额扣除承销及保荐费用、律师费、审计及验资费、资信评级费、信息披露及发行手续费等费用不含税人民

币 16,090,217.97 元后，实际募集资金净额为人民币 1,503,909,782.03 元。募集资金投向使用情况如下：

承诺投资项目	承诺投资金额(万元)	实际投资金额(万元)
选矿技改选铁选云母工程	24,392.54	2,647.78
智能矿山采选机械化、自动化升级改造 项目	46,265.43	6,492.67
周油坊铁矿采选工程	35,748.85	1,839.43
补充流动资金及偿还贷款	43,984.16	44,022.68
合 计	150,390.98	55,002.56

2. 其他重大财务承诺事项

(1) 合并范围内公司之间的财产抵押、质押担保情况，详见本节 2 “本公司合并范围内公司之间的担保情况” 之说明。

(2) 合并范围内各公司为自身对外借款进行的财产抵押担保情况(单位：万元)

担保单位	抵押权人	抵押标的物	抵押物 账面原值	抵押物 账面价值	担保借款 余额	借款到期日
内蒙古大中矿业股份有限公司	中国工商银行股份有限公司乌拉特前旗支行	书记沟采矿权	8,930.93	8,509.09	15,000.00	2023/12/14
					15,000.00	2023/12/14
					29,900.00	2025/6/25
					12,660.00	2025/6/28
		东五份子铁矿采矿权	4,711.31	3,521.55	19,700.00	2024/6/22
					19,300.00	2024/7/22
安徽金日晟矿业有限责任公司	中国银行股份有限公司六安分行	重新集铁矿采矿权	108,447.61	101,011.84	63,000.00	2025/3/31
安徽金日晟矿业有限责任公司	中信银行股份有限公司合肥分行	土地使用权及房屋使用权	55,451.56	40,090.36	15,000.00	2023/9/2
小 计			177,541.41	153,132.84	189,560.00	

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

1. 本公司合并范围内公司之间的担保情况

(1) 截至 2022 年 12 月 31 日，本公司合并范围内公司之间的保证担保情况(单位：万元)

担保单位	被担保单位	贷款金融机构	担保借款余额	借款到期日
内蒙古大中矿业股份有限公司	安徽金日晟矿业有限责任公司	中信银行股份有限公司合肥分行	15,000.00	2023/9/2

		中国银行股份有限公司六安分行	63,000.00	2025/3/31
		浙商银行股份有限公司合肥分行	15,000.00	2022/5/26
安徽金日晟矿业有限责任公司	内蒙古大中矿业股份有限公司	浙商银行股份有限公司呼和浩特分行	5,000.00	2023/10/21
			5,000.00	2023/1/21
小 计			103,000.00	

(2) 截至 2022 年 12 月 31 日，本公司合并范围内公司之间的财产抵押担保情况(单位：万元)

担保单位	被担保单位	抵押权人	抵押标的物	抵押物账面原值	抵押物账面价值	担保借款余额	借款到期日
安徽金日晟矿业有限责任公司	内蒙古大中矿业股份有限公司	中国银行股份有限公司巴彦淖尔市分行	重新集铁矿采矿权	108,447.61	101,011.84	25,000.00	2023/11/2
						15,000.00	2023/11/8
小 计				108,447.61	101,011.84	40,000.00	

2. 其他或有负债及其财务影响

截止 2022 年 12 月 31 日，已贴现或背书且在资产负债表日尚未到期的银行承兑汇票金额为 15,546,665.25 元。

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

3、其他

十五、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

单位：元

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

2、利润分配情况

单位：元

拟分配的利润或股利	452,400,000.00
-----------	----------------

3、销售退回

4、其他资产负债表日后事项说明

2023年3月29日公司第五届董事会第三十次会议审议通过2022年度利润分配预案，公司拟以未来实施分配方案时股权登记日的总股本（扣除回购专用账户的股份数）为基数，向全体股东每10股派发现金红利3元（含税），不进行资本公积金转增股本，不送红股，公司通过回购专用账户持有的本公司股份不享有参与本次利润分配的权利。

本次利润分配方案披露至实施期间如公司股本发生变化，公司拟保持分红比例不变，根据最新股本相应调整分红总额。

十六、其他重要事项

1、前期会计差错更正

（1）追溯重述法

单位：元

会计差错更正的内容	处理程序	受影响的各个比较期间报表项目名称	累积影响数

（2）未来适用法

会计差错更正的内容	批准程序	采用未来适用法的原因

2、债务重组

3、资产置换

（1）非货币性资产交换

（2）其他资产置换

4、年金计划

5、终止经营

单位：元

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

其他说明：

6、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

(2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目		分部间抵销	合计

(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

(4) 其他说明

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

8、其他

本节所列数据除非特别说明，金额单位为人民币元。

(一) 前期差错更正说明

本期公司无重要前期差错更正事项。

(二) 租赁

1、作为承租人

(1) 各类使用权资产的账面原值、累计折旧以及减值准备等详见七-合并报表项目注释(25)“使用权资产”之说明。

(2) 租赁负债的利息费用

项 目	本期数
计入财务费用的租赁负债利息	315,511.49

(3) 与租赁相关的总现金流出

项 目	本期数
偿还租赁负债本金和利息所支付的现金	2,106,701.13

2、作为出租人

(1) 经营租赁

1) 租赁收入

项 目	本期数
租赁收入	1,273,300.63

项 目	本期数
其中：与未纳入租赁收款额计量的可变租赁付款额相关的收入	-

2)经营租出固定资产的期末账面原值、累计折旧额等详见七-合并报表项目注释 21 “经营租赁租出的固定资产”之说明。

（三）公开发行可转换公司债券

根据贵公司 2021 年第五届董事会第六次会议、2022 年第五届董事会第十六次会议和 2021 年第四次临时股东大会决议，并经 2022 年 7 月 14 日中国证券监督管理委员会《关于核准内蒙古大中矿业股份有限公司公开发行可转换公司债券的批复》（证监许可[2022]1498 号）核准，贵公司本次公开发行可转换公司债券 1,520 万张，每张面值 100 元人民币，发行总额为人民币 152,000 万元。

公司本次公开发行可转换公司债券实际募集资金总额为人民币 1,520,000,000.00 元，扣除承销费用 12,200,000.00 元（本次含税承销及保荐费用为人民币 15,200,000.00 元，先前已预付含税保荐费用人民币 3,000,000.00 元）后实际收到可转换公司债券认购资金为人民币 1,507,800,000.00 元。此次公开发行可转换公司债券募集资金总额扣除承销及保荐费用不含税人民币 14,339,622.64 元，律师费、审计及验资费、资信评级费、信息披露及发行手续费等费用不含税人民币 1,750,595.33 元后，实际募集资金净额为人民币 1,503,909,782.03 元。上述公开发行可转换公司债券业经中汇会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并出具中汇会验[2022]6405 号验资报告。

（四）其他对财务报表使用者决策有影响的重要事项

控股股东质押本公司的股份情况

出质人	质权人	质押期间	质押股份数
众兴集团有限公司	中国工商银行股份有限公司乌拉特前旗支行	2021/12/17-2024/12/18	49,310,000
	国金证券股份有限公司	2022/3/28-2025/3/25	43,600,000
	中国银河证券股份有限公司	2022/6/13-2024/12/12	45,000,000
	国金证券股份有限公司	2022/10/21-2025/10/18	57,100,000

十七、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

（1）应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额			期初余额		
	账面余额	坏账准备	账面价	账面余额	坏账准备	账面价

	金额	比例	金额	计提比例	值	金额	比例	金额	计提比例	值
按单项计提坏账准备的应收账款	4,215,028.08	9.18%	4,215,028.08	100.00%		4,215,028.08	7.67%	4,215,028.08	100.00%	
其中:										
按组合计提坏账准备的应收账款	41,719,248.99	90.82%	2,775,677.72	6.65%	38,943,571.27	50,737,260.26	92.33%	2,591,944.74	5.11%	48,145,315.52
其中:										
合计	45,934,277.07	100.00%	6,990,705.80	15.22%	38,943,571.27	54,952,288.34	100.00%	6,806,972.82	12.39%	48,145,315.52

按单项计提坏账准备: 4,215,028.08

单位: 元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
包头市成峰金属制品有限公司	4,215,028.08	4,215,028.08	100.00%	历史遗留问题, 款项有纠纷, 预计无法收回
合计	4,215,028.08	4,215,028.08		

按组合计提坏账准备: 41,719,248.99

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	35,033,502.14	1,751,675.10	5.00%
1-2 年	6,474,340.91	971,151.13	15.00%
2-3 年	211,405.94	52,851.49	25.00%
			6.65%
合计	41,719,248.99	2,775,677.72	

确定该组合依据的说明:

应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法按照本节(五)-12 确定。

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

适用 不适用

按账龄披露

单位: 元

账龄	账面余额
1 年以内(含 1 年)	35,033,502.14
1 至 2 年	6,474,340.91
2 至 3 年	211,405.94
3 年以上	4,215,028.08

5 年以上	4,215,028.08
合计	45,934,277.07

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
按单项计提坏账准备	4,215,028.08					4,215,028.08
按组合计提坏账准备	2,591,944.74	183,732.98				2,775,677.72
合计	6,806,972.82	183,732.98				6,990,705.80

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

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

应收账款核销说明：

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
客户一	21,778,620.47	47.41%	1,710,469.60
客户二	6,564,035.32	14.29%	328,201.76
客户三	4,215,028.08	9.18%	4,215,028.08
客户四	3,574,188.50	7.78%	178,709.43
客户五	1,694,136.40	3.69%	84,706.80
合计	37,826,008.77	82.35%	

(5) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

(6) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	3,138,899,926.13	3,400,628,150.79
合计	3,138,899,926.13	3,400,628,150.79

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

2) 重要逾期利息

单位：元

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

其他说明：

3) 坏账准备计提情况

适用 不适用

(2) 应收股利

1) 应收股利分类

单位：元

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

2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

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

3) 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

(3) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
往来款	3,125,769,918.01	3,390,450,748.56
应收暂付款	2,210,034.91	2,179,611.34
备用金	4,683,136.24	906,167.99
押金保证金	1,253,924.57	1,553,924.57
处置资产款	6,026,400.00	6,026,400.00
其他	6,284,968.30	5,082,771.73
合计	3,146,228,382.03	3,406,199,624.19

2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2022 年 1 月 1 日余额	5,571,473.40			5,571,473.40
2022 年 1 月 1 日余额在本期				
--转入第二阶段	-314,392.91	314,392.91		
--转入第三阶段	-4,838,169.82	-2,352.30	4,840,522.12	
本期计提	477,562.98	72,911.98	1,206,507.54	1,756,982.50
2022 年 12 月 31 日余额	896,473.65	384,952.59	6,047,029.66	7,328,455.90

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
1 年以内(含 1 年)	1,108,144,246.24
1 至 2 年	1,915,718,252.20
2 至 3 年	74,293,588.10
3 年以上	48,072,295.49
3 至 4 年	42,024,677.76
4 至 5 年	6,029,340.37
5 年以上	18,277.36
合计	3,146,228,382.03

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况:

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
按组合计提坏账准备	5,571,473.40	1,756,982.50				7,328,455.90
合计	5,571,473.40	1,756,982.50				7,328,455.90

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

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

其他应收款核销说明：

5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
安徽金日晟矿业有限责任公司	往来款	2,447,108,532.71	[注 1]	77.78%	
安徽金巢矿业有限责任公司	往来款	246,819,137.86	1 年以内	7.84%	
内蒙古大千博矿业有限责任公司	往来款	205,891,059.96	[注 2]	6.54%	
湖南大中赫锂矿有限责任公司	往来款	159,195,846.00	1 年以内	5.06%	
内蒙古大中矿业管理服务平台有限责任公司	往来款	66,379,657.36	1 年以内	2.11%	
合计		3,125,394,233.89		99.33%	

注[1]其中 1 年以内 601,442,566.08 元，1-2 年 1,845,665,966.63 元；

注[2]其中 1 年以内 67,684,966.65 元，1-2 年 73,288,756.44 元，2-3 年 41,859,060.98 元。

6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金

				额及依据
--	--	--	--	------

7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明:

1、对关联方的其他应收款情况

单位名称	与本公司关系	期末余额	占其他应收款余额的比例(%)
安徽金日晟矿业有限责任公司	本公司之子公司	2,447,108,532.71	77.78
安徽金巢矿业有限责任公司	本公司之子公司	246,819,137.86	7.84
内蒙古大千博矿业有限责任公司	本公司之子公司	205,891,059.96	6.54
湖南大中赫锂矿有限责任公司	本公司之子公司	159,195,846.00	5.06
内蒙古大中矿业管理服务平台有限责任公司	本公司之子公司	66,379,657.36	2.11
大中(北京)管理咨询有限公司	本公司之子公司	375,684.12	0.01
小计		3,125,769,918.01	99.34

3、长期股权投资

单位: 元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	3,316,845,860.52	33,969,600.19	3,282,876,260.33	1,601,575,860.52	33,969,600.19	1,567,606,260.33
对联营、合营企业投资	20,000,000.00		20,000,000.00			
合计	3,336,845,860.52	33,969,600.19	3,302,876,260.33	1,601,575,860.52	33,969,600.19	1,567,606,260.33

(1) 对子公司投资

单位: 元

被投资单位	期初余额 (账面价值)	本期增减变动				期末余额 (账面价值)	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	计提减值准备	其他		
安徽金日晟矿业有限责任公司	1,082,876,260.33	1,100,000,000.00				2,182,876,260.33	
大中贸易有限公司	184,730,000.00	615,270,000.00				800,000,000.00	
天津远通拓际国际贸易	300,000,000.00					300,000,000.00	

有限公司									
内蒙古大千博矿业有限责任公司									23,969,600.19
安徽省金德威新材料有限公司									10,000,000.00
合计	1,567,606,260.33	1,715,270,000.00						3,282,876,260.33	33,969,600.19

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额（账面价值）	本期增减变动								期末余额（账面价值）	减值准备期末余额	
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他			
一、合营企业												
二、联营企业												
芜湖荣耀一期创业投资基金合伙企业（有限合伙）		20,000,000.00									20,000,000.00	
小计		20,000,000.00									20,000,000.00	
合计		20,000,000.00									20,000,000.00	

(3) 其他说明

4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	2,600,928,475.97	1,414,477,480.26	2,565,214,751.54	1,079,661,578.72
其他业务	25,827,342.15	14,211,345.56	4,309,380.08	2,335,566.07
合计	2,626,755,818.12	1,428,688,825.82	2,569,524,131.62	1,081,997,144.79

收入相关信息：

单位：元

合同分类	分部 1	分部 2	铁精粉	球团	机制砂石	其他	合计
商品类型							
其中：							
本期收入			1,455,599,	1,132,337,	6,804,618.	6,187,596.	2,600,928,

			039.98	221.05	07	87	475.97
本期成本			435,377,927.94	973,453,863.98	1,689,802.66	3,955,885.68	1,414,477,480.26
上年收入			1,344,274,553.99	1,218,591,660.18	2,348,537.37		2,565,214,751.54
上年成本			284,624,604.09	793,148,515.56	1,888,459.07		1,079,661,578.72

与履约义务相关的信息：无

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：不适用

其他说明：

1、公司前五名客户的营业收入情况

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例(%)
客户一	2,097,648,448.51	79.86
客户二	156,107,145.09	5.94
客户三	132,547,408.81	5.05
客户四	54,571,429.06	2.08
客户五	45,296,686.71	1.72
小 计	2,486,171,118.18	94.65

5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产在持有期间的投资收益	518,694.35	
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益	-658,651.39	
合计	-139,957.04	

6、其他

本公司不存在投资收益汇回的重大限制。

十八、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

适用 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-1,135,192.26	
计入当期损益的政府补助（与公司正	21,704,044.74	主要系收到的上市奖励政府补助 1300

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)		万元
债务重组损益	118,773.42	供应商放弃部分债权产生的收益
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	30,840.37	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-11,626,894.82	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	20,013,416.57	
减：所得税影响额	1,527,107.14	
合计	27,577,880.88	--

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

适用 不适用

其他符合非经常性损益定义的损益项目主要为 2022 年四季度固定资产加计扣除金额及 2022 年四季度研发费用税前加计扣除比例从 75%调整为 100%的影响金额。

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

适用 不适用

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	17.81%	0.65	0.65
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	17.31%	0.63	0.63

3、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

4、其他