



国城矿业股份有限公司

2023 年半年度报告

2023 年 08 月

第一节 重要提示、目录和释义

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

公司负责人吴城、主管会计工作负责人郭巍及会计机构负责人（会计主管人员）高端声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本次半年报的董事会会议。

本报告中涉及的公司未来计划、经营目标不代表公司盈利预测，能否实现取决于市场状况变化、经营团队的努力程度等多种因素，不构成公司对投资者的实质承诺，投资者及相关人士均应当对此保持足够的风险认识，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异，敬请投资者注意投资风险。

公司在本报告第三节“管理层讨论与分析”的“十、公司面临的风险和应对措施”部分描述了公司可能面临的相关风险和应对措施，敬请投资者关注相关内容。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

目 录

第一节 重要提示、目录和释义	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	8
第四节 公司治理	25
第五节 环境和社会责任	29
第六节 重要事项	35
第七节 股份变动及股东情况	46
第八节 优先股相关情况	50
第九节 债券相关情况	51
第十节 财务报告	54

备查文件目录

一、载有法定代表人吴城、主管会计工作负责人郭巍、会计机构负责人高端签名并盖章的会计报表。

二、报告期内在《中国证券报》《证券时报》《上海证券报》《证券日报》及巨潮资讯网上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

三、载有法定代表人签名的 2023 年半年度报告文本原件。

以上备查文件均完整备置于公司证券部。

释义

释义项	指	释义内容
国城矿业、本公司、公司	指	国城矿业股份有限公司
国城集团、国城控股	指	国城控股集团有限公司，本公司控股股东
建新集团	指	甘肃建新实业集团有限公司，本公司控股股东全资子公司
东矿	指	内蒙古东升庙矿业有限责任公司，本公司全资子公司
临河新海	指	内蒙古临河新海有色金属冶炼有限公司，东矿全资子公司
金鹏矿业	指	凤阳县金鹏矿业有限公司，东矿全资子公司
中都矿产	指	凤阳县中都矿产开发服务有限公司，本公司全资子公司
国城资源	指	内蒙古国城资源综合利用有限公司，本公司全资子公司
宇邦矿业	指	赤峰宇邦矿业有限公司，本公司控股子公司
国城嘉华	指	北京国城嘉华科技有限公司，本公司全资子公司
天津国瑞	指	天津国瑞贸易有限公司，国城嘉华全资子公司
宁波城铭瑞祥	指	宁波城铭瑞祥科技有限公司，国城嘉华全资子公司
上海城铭瑞祥	指	城铭瑞祥（上海）贸易有限公司，本公司全资子公司
国城常青	指	海南国城常青投资合伙企业（有限合伙），本公司全资子公司
四川合融	指	四川国城合融新能源技术开发有限责任公司，本公司全资子公司
北京合融	指	国城合融（北京）新能源科技有限责任公司，本公司全资子公司
汶川合融	指	汶川国城合融新能源技术开发有限责任公司，四川合融全资子公司
国城矿业（深圳）	指	国城矿业（深圳）有限公司，本公司全资子公司
金鑫矿业	指	马尔康金鑫矿业有限公司，本公司参股子公司
国城锂业	指	四川国城锂业有限公司，本公司全资子公司
朝阳银行	指	朝阳银行股份有限公司，本公司参股公司
国城实业	指	内蒙古国城实业有限公司
博海矿业	指	察哈尔右翼前旗博海矿业有限公司
西藏圣凯	指	西藏圣凯矿业有限公司
欧布拉格铜矿	指	乌拉特后旗欧布拉格铜矿有限责任公司
赛西实业	指	西藏昌都地区八宿县赛西实业有限公司
阿图什鸿利	指	阿图什鸿利有色金属开发有限公司
克州亚星	指	克州亚星矿产资源集团有限公司
阿坝州、阿坝	指	阿坝藏族羌族自治州
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
深交所	指	深圳证券交易所
元、万元	指	人民币元、万元

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司简介

股票简称	国城矿业	股票代码	000688
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	国城矿业股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	国城矿业		
公司的外文名称（如有）	GuoCheng Mining CO.,LTD		
公司的外文名称缩写（如有）	GuoCheng Mining		
公司的法定代表人	吴城		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	熊为民	李博
联系地址	北京市丰台区南四环西路 188 号 16 区 19 号楼 16 层	北京市丰台区南四环西路 188 号 16 区 19 号楼 16 层
电话	010-50955668	010-50955668
传真	010-57090070	010-57090070
电子信箱	investor@gcky0688.com	investor@gcky0688.com

注：因个人原因，魏峰申请辞去公司董事会秘书职务。在公司董事会秘书空缺期间，由公司副董事长熊为民代为履行董秘职责。

三、其他情况

1、公司联系方式

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

适用 不适用

公司注册地址、公司办公地址及其邮政编码、公司网址、电子信箱等在报告期无变化，具体可参见 2022 年年报。

注：公司于 2023 年 6 月 30 日分别召开第十二届董事会第六次会议、第十一届监事会第四次会议，审议通过了《关于拟变更注册地址并修订<公司章程>的议案》，并于 2023 年 7 月 17 日召开 2023 年第三次临时股东大会审议通过了上述事项。公司现已完成变更注册地址的工商变更登记手续及修订《公司章程》的工商备案手续，并取得阿坝藏族羌族自治州行政审批局换发的《营业执照》，注册地址由“重庆市涪陵江东群沱子街 31 号”变更为“四川省阿坝藏族羌族自治州马尔康市绕城路 1 号婆陵甲萨小区 1-1-2-1”。

2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用 不适用

公司披露半年度报告的证券交易所网站和媒体名称及网址，公司半年度报告备置地在报告期无变化，具体可参见 2022 年年报。

3、其他有关资料

其他有关资料在报告期是否变更情况

适用 不适用

四、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业收入（元）	550,307,843.71	860,004,404.13	-36.01%
归属于上市公司股东的净利润（元）	3,533,751.27	126,654,266.53	-97.21%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	-2,380,215.76	126,503,098.18	-101.88%
经营活动产生的现金流量净额（元）	124,788,484.96	298,868,411.20	-58.25%
基本每股收益（元/股）	0.0032	0.1156	-97.23%
稀释每股收益（元/股）	0.0031	0.1145	-97.29%
加权平均净资产收益率	0.12%	4.76%	-4.64%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减
总资产（元）	8,068,486,390.86	7,756,942,510.86	4.02%
归属于上市公司股东的净资产（元）	2,934,495,529.43	2,854,128,867.47	2.82%

五、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

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

适用 不适用

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

六、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	4,865,421.35	
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）	873,064.79	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	205,188.68	
受托经营取得的托管费收入	1,014,150.94	

项目	金额	说明
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-642,515.27	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	166,599.42	
减：所得税影响额	821,426.07	
少数股东权益影响额（税后）	-253,483.19	
合计	5,913,967.03	

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

适用 不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

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

适用 不适用

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

第三节 管理层讨论与分析

一、报告期内公司从事的主要业务

（一）行业发展情况

有色金属行业是国民经济建设的重要基础产业，也是建设制造强国的重要支撑。2023 年上半年，有色金属行业积极化解成本上升、价格下跌等因素对产业运行的影响，呈现恢复性向好态势。虽受宏观政策、地缘政治等多方面因素影响，有色金属产业发展面临不少实际的挑战，但国内光伏、电动汽车、动力电池等新经济发展会继续带动相关有色金属的需求。

2022 年，工业和信息化部、发展改革委、生态环境部三部门联合印发了《有色金属行业碳达峰实施方案》，要求有色金属行业提高减污降碳协同效能，加快构建绿色低碳发展格局，确保如期实现碳达峰目标。因此，传统有色产业未来将朝着更加绿色低碳、高效节能的方向发展，由产能规模扩张向质量效益提升转变，以实现产业结构优化升级，构建科学合理的产业体系；此外，随着我国“碳中和”国家战略的推进，国务院及有关政府部门先后颁布了《2030 年前碳达峰行动方案》《“十四五”现代能源体系规划》等一系列产业政策，推动了新能源汽车、储能等行业快速发展。锂作为电气时代的“白色石油”，在新能源产业链中扮演着关键的角色。在产业政策扶持和市场拉动双重加持下，新能源车渗透率不断提高，大量储能项目扩产落地，锂电池国产化替代加速，使国内锂电池需求在动力、储能等领域均取得了超预期增长。受下游市场需求的推动，未来锂资源需求仍存缺口。随着全球能源结构转型和环保意识的提高，新能源产业将继续保持快速增长，国内锂矿资源也将进一步发挥自主可控、安全稳定供应的产业基础优势，为实现国家“双碳”目标与产业的高质量发展贡献力量。

（二）主要业务及主要业绩驱动因素

公司主要业务为有色金属采选、工业硫酸生产及相关产品贸易，主要产品为锌精矿、铅精矿、银精矿、铜精矿、硫精矿、硫铁粉、工业硫酸、次铁精矿等。此外，公司重要参股子公司金鑫矿业的主要产品为锂辉石矿。综上，报告期内公司业绩主要来源于有色金属采选和持有金鑫矿业 48% 股权的投资收益。

有色金属企业的经营与国内外经济环境紧密相关，公司业绩较大程度上依靠主要产品的产销量、市场价格及有色金属采选业务成本，全球经济景气度、有色金属市场供需状况、有色金属产能及库存等因素均对公司经营业绩构成影响。报告期内，公司主营产品价格波动明显，上半年经营业绩受到一定程度的影响。公司将通过提升已有矿山有效产能，丰富自身资

源储备，努力降低有色金属行业周期轮换和新能源产业波动等造成的影响。

（三）公司主要产品用途、工艺流程及主要经营模式

1、主要产品及用途

公司主要产品锌精矿、铅精矿、银精矿均为有色金属冶炼企业冶炼金属的原材料，公司重要参股子公司金鑫矿业主要产品为锂辉石矿，作为最终产品的金属锌、铅、银、锂、工业硫酸的主要用途为：

（1）锌的用途

锌是自然界分布较广的金属元素，主要以硫化物、氧化物状态存在，锌具有良好的抗腐蚀性和耐磨性，目前，在有色金属的消费中仅次于铜和铝，广泛应用于有色、冶金、建材、轻工、机电、化工、汽车、军工、煤炭和石油等行业和部门。

（2）铅的用途

目前广泛应用于铅蓄电池及涂料。在颜料和油漆中，铅白是一种普遍使用的白色染料。在玻璃中加入铅可制成铅玻璃，同时由于铅有很好的光学性能，可以制造各种光学仪器。铅还被用作制造医用防护衣以及建设核动力发电站的防护设施。

（3）银的用途

银具有优良的常温导电性、导热性、反射特性、感光成像特性、抗菌消炎特性等物理化学特性，作为催化剂、导电触电极材料以及抗微生物剂等，被广泛应用在电子、可再生能源、航空航天、新能源汽车以及医疗卫生等工业领域，未来白银将在工业领域的新应用中发挥更重要的作用。

（4）锂的用途

锂是一种银白色的稀有金属元素，具有优异的物理和化学性能，被广泛应用于玻璃、陶瓷、化工、医药、润滑脂、电池、电子、机械等领域，有“工业味精”、“白色石油”和“二十一世纪的能源金属”之称。作为自然界中最轻的金属元素，锂在金属中比容量最高、得失电子能力强，因此又是电池的理想材料，是天生的“能源金属”。目前，锂电池作为电能储存的主要工具之一，被广泛应用于 3C 消费电子、交通工具及储能等领域，特别是在动力电池和储能电池等新能源领域发展较快，其中新能源汽车是锂电池需求的主要动力，未来在储能电站和 5G 基站等方面也具有巨大需求潜力。

（5）工业硫酸的用途

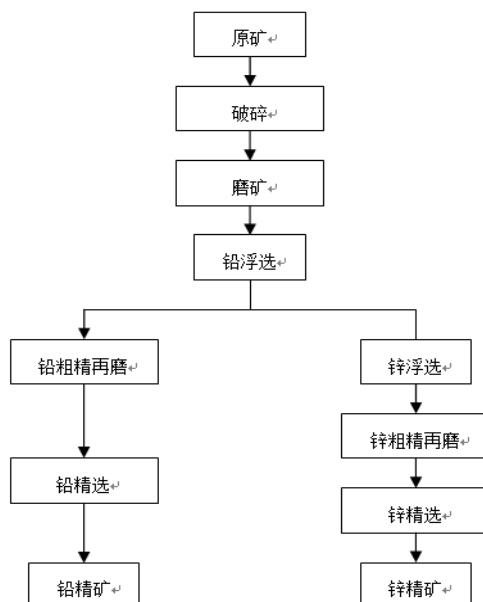
工业硫酸的主要用途为：硫酸是基础化工原料，在国民经济各个领域中有着十分广泛的

用处，有“工业之母”之称，主要用于肥料、冶金、石油精炼、农药、炸药、纺织、染料、塑料、油漆、电池、制革、颜料、药品和洗涤剂等行业。

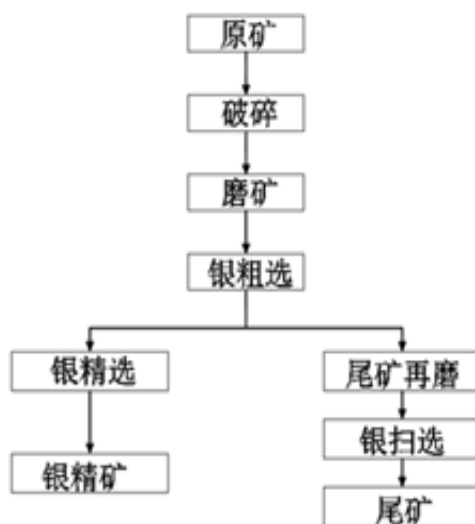
2、主要产品的工艺流程

(1) 铅精矿、锌精矿工艺流程

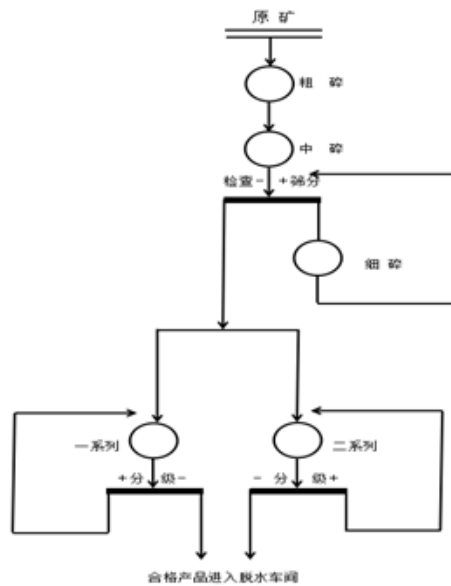
铅精矿、锌精矿最关键的生产环节是磨矿和浮选过程，生产工艺采用目前有色金属矿选矿最有效的浮选法。选矿流程图为：



(2) 银的工艺流程

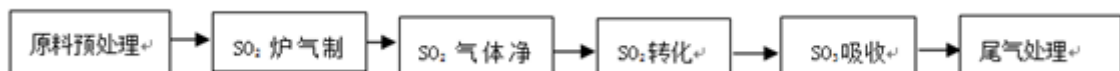


(3) 锂辉石矿生产工艺流程



(4) 工业硫酸工艺流程

临河新海的生产工艺为接触法，基本流程可分为六大工序，具体如下：



3、主要经营模式

(1) 有色金属采选业务经营模式

采购模式：公司在物资采购时采用计划采购模式。首先，公司根据自身的生产经营计划制定相应的采购方案；然后，采购人员通过执行公司制定的《采购员岗位职责》，针对采购方案对需采购物品实行 3 家或 3 家以上供应商的询价购买，对所报价格进行比较筛选。另外，对能形成固定资产的重要设备则以招标或议标形式进行采购，在确保价格和质量的条件下，选择最佳的一方签订购销合同后购货。

生产模式：本公司有色金属矿采选业务分为采矿和选矿两个环节，其中采矿业务对外承包给第三方；选矿业务由公司自行负责。公司于每年初制定生产经营计划进行生产。采矿方面，公司在考虑采矿设备的运转情况和当地劳动力市场情况下，主要依据勘探报告书和地质储量报告编制采掘计划；选矿方面，公司依据当年编制的采掘计划设定入选矿量，同时考虑原材料价格变化、产品销售市场变动等因素及时调整入选原矿品种。

销售模式：以产定销，采用全产全销、公开报价、款到发货和货到付款等销售策略将主要产品锌、铅、银精矿销往长期合作的当地冶炼公司及相关有色金属贸易企业；部分硫精矿则销往临河新海用于生产硫酸。

（2）工业硫酸业务经营模式

采购模式：主要采购产品为硫精矿，采购模式为计划采购，主要从东矿采购制酸所需的硫精矿。

生产模式：于每年初编制年度生产计划，由生产部门负责执行。在具体生产中，生产部门将实际生产情况随时反馈于相关职能部门，并对生产计划做相应调整。

销售模式：主要采用以销定产的直销模式，利用产品优良品质，稳定两到三家主要客户，保证硫酸 70% 以上的销售量，然后将剩余部分产品销往周边区域，同时扩展多行业市场。

（四）公司市场地位

公司一直坚持以资源为核心的经营策略，通过“内生+外延”相结合的发展模式，持续通过技改扩建提升现有产能，同时不断增厚优质资源储备，进而巩固和提升自身行业地位。目前，公司下属矿山均位于国内地区，矿产的开发及相关产品的销售均可实现自主可控。公司全资子公司东矿所在矿区的铅锌、硫铁矿储量在国内名列前茅，目前正在开展 350 万吨/年的技改扩建，有助于进一步提升公司在国内铅锌矿采选行业的市场地位；公司控股子公司宇邦矿业所拥有的银多金属矿为国内目前备案储量最大的银矿，该矿的银金属量排名亚洲第一、全球第七，随着采矿许可证的生产规模提升至 825 万吨/年，后续将逐步通过技改扩建释放产能；公司全资子公司国城资源正在建设的“硫钛铁资源循环综合利用项目”，钛白粉的设计产能规模为 20 万吨/年，该项目通过资源综合循环利用模式，对东矿采选尾矿进行充分利用，采用世界先进水平的工艺生产高质量产品，兼具资源禀赋和地域位置等优势，具备较强的市场竞争力；公司重要参股子公司金鑫矿业拥有四川省阿坝州马尔康县党坝乡锂辉石矿的采矿权及外围探矿权，该矿山资源储量丰富，矿石品位高且可选性较好，具有可观的开发价值和良好的发展前景。

二、核心竞争力分析

1、矿产资源优势

矿产资源是有色金属采选企业经营发展的生命线，拥有丰富的矿产资源是公司的重要核心竞争力。公司全资子公司东矿所在矿区位于东升庙多金属硫铁矿系大型锌硫矿床，其铅锌、硫铁矿储量在国内名列前茅。公司控股子公司宇邦矿业现有备案银金属储量排名全球第七，并且该矿矿床规模大，具有较大探矿增储潜力。公司重要参股子公司金鑫矿业资源储量丰富，矿石品位高且可选性较好。报告期内，金鑫矿业完成了四川省马尔康市党坝乡锂辉石矿勘探项目探矿权手续的办理并取得自然资源部核发的探矿权证（证号 T1000002023065018001409，

勘察面积为 9.6108 平方公里，有效期限为 2023 年 5 月 9 日至 2028 年 5 月 9 日），进一步增强了公司的资源优势和可持续发展能力。

2、生产规模优势

有色金属采选企业的生产规模将直接影响企业的规模效益水平，公司不断努力强化规模成本优势。报告期内，公司全资子公司东矿继续开展 350 万吨/年的技改扩建项目，该项目建成后可进一步提升公司在国内铅锌矿采选行业的产量占比，使自身在与下游冶炼企业合作中处于更加有利的市场地位。公司控股子公司宇邦矿业采矿许可证生产规模已提升至 825 万吨/年，后续将逐步通过技改扩建释放产能，提高实际生产规模。公司重要参股子公司金鑫矿业选矿厂拟技改扩建至 5,000 吨/天，该扩建项目已列入四川省 2023 年重点工业和技术改造项目名单。

3、地域区位优势

内蒙古自治区为公司主要矿山的所在地，该地区为我国铅、锌、银矿主要产地之一，其有色金属采选和冶炼均已形成完整的产业链，国家产业和税收政策对该地区具有一定扶持力度。同时，公司下属子公司均邻近城镇，交通物流条件便利，有利于企业产品的销售和运输。此外，四川省阿坝州为公司重要参股子公司金鑫矿业的所在地，阿坝州与四川省德阳市政府合作建设具有配套锂电基础设施的德阳-阿坝生态经济产业园，该园区地处成德绵经济区腹地，是承接阿坝矿产资源开发和利用的重要载体，园区重点发展以锂电产业为主导的新材料、新能源及汽车制造、节能环保等相关产业。公司全资子公司国城锂业 20 万吨/年锂盐项目一期工程选址该园区，未来将有效依托园区丰富成熟的配套资源，进一步延伸新能源产业布局。

4、生产技术优势

现代矿山企业的经营核心在于有效提高企业的资源配置效率，专有技术、核心技术和技术创新是提高效率的重要途径。公司全资子公司东矿拥有先进的直径 6.4*3.3m 半自磨机生产设备，有效实现了选矿的全流程自动化，并且先后获得一系列行业奖项证书：“复杂空区灾害隐患环境下倾斜厚矿体安全高效连续回采关键技术”曾荣获中国有色金属工业科学技术奖三等奖；采矿厂、尾矿库获得安全生产标准化二级企业证书；选矿厂获得安全生产标准化三级企业证书。公司控股子公司宇邦矿业建有光电干选抛废系统，采用了具有 X 射线和颜色识别两种识别源的最新技术设备，能够最大限度的实现矿石预先抛废，提高选矿厂处理能力，也可用于废石提精，实现低品位废石的有效利用。

5、人力资源优势

公司高度重视并将继续坚持人力资源战略，通过构建具有市场竞争力的员工薪酬体系并配套激励政策，更好地实现留住人才、吸引人才的战略目标，增强员工的责任心和企业的凝聚力，为公司的长期发展奠定坚实的基础。目前，公司拥有一支专业化的管理团队，在矿山生产经营和资本运营方面具有丰富从业经验；同时，公司技术团队中骨干人员均具备十年以上的地质和矿山工作经验。此外，公司还注重青年人才的培养工作，通过不断加快人才梯队建设，为公司高质量发展提供优质的人力资源支撑。

三、主营业务分析

1、概述

参见“一、报告期内公司从事的主要业务”相关内容。

主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	550,307,843.71	860,004,404.13	-36.01%	主要系报告期内主要产品销售价格下降和贸易业务销售收入下降所致。
营业成本	341,683,962.88	520,491,496.71	-34.35%	主要系报告期内贸易业务销售成本下降所致。
销售费用	1,975,065.82	1,875,243.36	5.32%	
管理费用	178,061,595.30	131,969,786.00	34.93%	主要系报告期内新增员工持股计划费用摊销所致。
财务费用	21,528,621.47	16,231,195.89	32.64%	主要系报告期内银行借款利息增加所致。
所得税费用	3,425,065.45	36,939,549.84	-90.73%	主要系报告期内利润总额较上年同期下降所致。
经营活动产生的现金流量净额	124,788,484.96	298,868,411.20	-58.25%	主要系报告期内收到货款较上年同期减少所致。
投资活动产生的现金流量净额	-342,521,043.43	-481,438,782.92	28.85%	
筹资活动产生的现金流量净额	159,154,805.13	218,009,485.66	-27.00%	
现金及现金等价物净增加额	-58,577,753.34	35,439,113.94	-265.29%	主要系报告期内因主要产品价格下降致使收到货款较上年同期减少所致。

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

适用 不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

2、营业收入构成

单位：元

	本报告期		上年同期		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	550,307,843.71	100%	860,004,404.13	100%	-36.01%

	本报告期		上年同期		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
分行业					
有色金属采、选	536,313,925.03	97.46%	603,476,447.69	70.17%	-11.13%
硫酸及其附属	33,486,303.13	6.09%	76,282,495.80	8.87%	-56.10%
贸易业务	112,001.37	0.02%	197,171,494.24	22.93%	-99.94%
其他业务收入	4,087,567.54	0.74%	5,278,921.98	0.61%	-22.57%
减：内部抵销数	-23,691,953.36	-4.31%	-22,204,955.58	-2.58%	-6.70%
分产品					
锌精矿	335,112,017.21	60.90%	415,455,668.27	48.31%	-19.34%
铅精矿	68,342,721.84	12.42%	61,474,750.54	7.15%	11.17%
银精矿	24,059,220.19	4.37%	10,382,784.74	1.21%	131.72%
铜精矿	45,263,914.41	8.23%	37,731,125.59	4.39%	19.96%
硫铁粉	28,602,906.20	5.20%	46,364,725.45	5.39%	-38.31%
硫精矿	34,933,145.18	6.35%	32,067,393.10	3.73%	8.94%
硫酸	6,754,788.07	1.23%	35,953,669.56	4.18%	-81.21%
次铁精矿	26,731,515.06	4.86%	40,328,826.24	4.69%	-33.72%
贸易业务	112,001.37	0.02%	197,171,494.24	22.93%	-99.94%
其他业务收入	4,087,567.54	0.74%	5,278,921.98	0.61%	-22.57%
减：内部抵销数	-23,691,953.36	-4.31%	-22,204,955.58	-2.58%	-6.70%
分地区					
国内销售	550,307,843.71	100.00%	860,004,404.13	100.00%	-36.01%

占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品或地区情况

适用 不适用

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分行业						
有色金属采、选	536,313,925.03	319,036,434.81	40.51%	-11.13%	5.63%	-18.89%
分产品						
锌精矿	335,112,017.21	247,096,586.87	26.26%	-19.34%	6.30%	-40.37%
铅精矿	68,342,721.84	42,686,716.20	37.54%	11.17%	7.67%	5.71%
分地区						
国内收入	550,307,843.71	341,683,962.88	37.91%	-36.01%	-34.35%	-3.97%

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

适用 不适用

四、非主营业务分析

适用 不适用

单位：元

	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
投资收益	39,549,657.38	-629.66%	主要系金鑫矿业和朝阳银行长期股权投资按权益法确认的投资收益。	是
公允价值变动损益	-15,156,274.16	241.30%	主要系公司销售时通过点价方式产生的损益所致。	是
资产减值	88,182.87	-1.40%		否
营业外收入	386,093.59	-6.15%		否
营业外支出	800,828.80	-12.75%		否

五、资产及负债状况分析

1、资产构成重大变动情况

单位：元

	本报告期末		上年末		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	87,195,652.43	1.08%	145,779,507.91	1.88%	-0.80%	
应收账款	1,432,984.50	0.02%	23,504,762.10	0.30%	-0.28%	
存货	56,757,601.26	0.70%	49,089,097.53	0.63%	0.07%	
投资性房地产	57,264,759.00	0.71%	58,508,094.06	0.75%	-0.04%	
长期股权投资	792,818,132.13	9.83%	753,176,455.15	9.71%	0.12%	
固定资产	976,386,185.43	12.10%	939,090,501.19	12.11%	-0.01%	
在建工程	2,723,042,066.04	33.75%	2,474,232,774.35	31.90%	1.85%	
使用权资产	792,869.20	0.01%	1,657,738.42	0.02%	-0.01%	
短期借款	203,735,403.48	2.53%	120,028,750.00	1.55%	0.98%	
合同负债	231,820,968.55	2.87%	220,366,221.23	2.84%	0.03%	
长期借款	899,046,837.94	11.14%	750,661,062.17	9.68%	1.46%	
无形资产	2,721,371,112.07	33.73%	2,717,892,770.47	35.04%	-1.31%	
应收款项融资	1,580,581.38	0.02%	8,750,000.00	0.11%	-0.09%	
预付款项	45,407,823.65	0.56%	10,581,516.60	0.14%	0.42%	
其他应收款	22,387,673.02	0.28%	20,472,301.06	0.26%	0.02%	
其他非流动资产	159,979,669.10	1.98%	178,671,573.36	2.30%	-0.32%	

	本报告期末		上年末		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
其他应付款	1,100,564,947.75	13.64%	1,354,528,715.05	17.46%	-3.82%	
应付账款	734,124,258.80	9.10%	699,789,636.47	9.02%	0.08%	
应付债券	789,160,833.41	9.78%	770,501,087.14	9.93%	-0.15%	

2、主要境外资产情况

适用 不适用

3、以公允价值计量的资产和负债

适用 不适用

单位：元

项目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售金额	其他变动	期末数
金融资产								
2.衍生金融资产	1,094,095.72	-1,094,095.72						0.00
上述合计	1,094,095.72	-1,094,095.72						0.00
金融负债	0.00	14,062,178.44						14,062,178.44

其他变动的内容

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

是 否

4、截至报告期末的资产权利受限情况

(1) 公司于 2020 年 12 月 16 日召开第十一届董事会第十六次会议，审议通过公司以自有房产和子公司金鹏矿业的采矿权作抵押，向兰州银行申请金额为人民币 2 亿元的流动资金授信。

(2) 公司于 2022 年 1 月 7 日召开第十一届董事会第三十五次会议，审议通过公司、东矿及公司实际控制人吴城先生为国城资源申请银行授信额度提供最高额保证担保，公司以自身持有的国城资源 100% 股权、东矿 100% 股权提供质押担保，国城资源以其位于内蒙古自治区巴彦淖尔市乌拉特后旗青山工业园区“硫钛铁资源循环综合利用项目”土地及在建工程提供抵押担保，东矿以其持有的东升庙硫铁矿采矿权提供抵押担保，共同为国城资源在浙商银行北京分行形成的最高余额不超过人民币 110,000 万元债务进行担保，担保债权确定期间为各担保协议生效之日起至贷款合同项下的债务履行期限届满之日起三年止。后经双方协商，国城资源同意增加其位于内蒙古自治区巴彦淖尔市乌拉特后旗青山工业园区“硫钛铁资源循环综合利用项目”二期土地（土地证号：蒙（2022）乌拉特后旗不动产权第 0001158 号）及在建工程为上述融资事项提供抵押担保，并于 2023 年 5 月与浙商银行北京分行签署《最高额抵押合同》。

(3) 2023 年 4 月，东矿与京东国际融资租赁有限公司签订融资租赁合同，以设备售后回租方式进行融资，公司为上述融资租赁业务提供人民币 5,700 万元的连带责任保证担保。2023 年 5 月，东矿及其全资子公司临河新海与中电投融和融资租赁有限公司签订融资租赁合同，以租赁物售后回租方式进行融资，公司为上述融资租赁业务提供人民币 15,000 万元的连带责任保证担保。

六、投资状况分析

1、总体情况

适用 不适用

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
328,711,076.49	356,066,245.42	-7.68%

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用 不适用

3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用 不适用

单位：元

项目名称	投资方式	是否固定资产投资	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）
东矿新建选厂	自建	是	采选行业	12,983,953.62	19,981,748.67	自筹	33.05%			不适用		
东矿铅锌硫新建采厂	自建	是	采选行业	26,019,638.41	795,507,906.67	自筹	99.85%			不适用	2013年08月19日	巨潮资讯网刊登的《发行股份购买资产暨关联交易报告书》及《第八届董事会第三十二次会议决议公告》（公告编

项目名称	投资方式	是否固定资产投资	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）
												号：2013-044)
东矿硫铁矿改扩建（扩界、扩能）采矿工程	自建	是	采选行业	38,092,008.34	38,092,008.34	自筹	24.55%			不适用		
国城资源硫铁钛资源综合利用项目	自建	是	资源综合利用	240,621,220.72	2,063,691,505.35	自有及募集资金	69.17%			不适用	2019年04月18日	巨潮资讯网刊登的《关于增资子公司并投资建设硫铁钛资源循环综合利用项目的公告》（公告编号：2019-025）
宇邦矿业双尖子山矿区银铅锌25000t/d采选扩建项目	自建	是	采选行业	10,058,794.03	214,466,060.04	自有及自筹	8.08%			不适用		

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)
宇邦矿业双尖子山矿区银铅锌矿5000t/d选矿厂扩建	自建	是	采选行业	935,461.37	76,691,103.32	自筹	41.63%			不适用		
合计	--	--	--	328,711,076.49	3,208,430,332.39	--	--	0.00	0.00	--	--	--

4、金融资产投资

(1) 证券投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在证券投资。

(2) 衍生品投资情况

适用 不适用

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
2020年	发行可转换债券	83,711.79	1,600.24	84,606.84				3.04	将全部用于募集资金投资项目	

合计	--	83,711.79	1,600.24	84,606.84	0	0	0.00%	3.04	--	0
募集资金总体使用情况说明										
<p>经中国证券监督管理委员会《关于核准国城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〔2020〕1032号）核准，公司向社会公开发行面值总额 85,000 万元可转换公司债券，每张面值为人民币 100 元，扣除各项发行费用实际募集资金净额为人民币 837,117,924.52 元。上述资金已于 2020 年 7 月 21 日全部到账，并经天健会计师事务所（特殊普通合伙）验证后，出具“天健验〔2020〕8-20 号”验资报告。截至本报告期末，募集资金已累计投入 84,606.84 万元（含利息等），募集资金余额 3.04 万元（含利息）。</p>										

(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										
硫钛铁资源循环综合利用项目	否	83,711.79	83,711.79	1,600.24	84,606.84	101.07%			否	否
承诺投资项目小计	--	83,711.79	83,711.79	1,600.24	84,606.84	--	--		--	--
超募资金投向										
0										
合计	--	83,711.79	83,711.79	1,600.24	84,606.84	--	--	0	--	--
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)	自本次募投项目开工建设以来，国内外出现了严重的公共卫生安全事件，募投项目所在的内蒙古地区更是发生反复，募投项目工程建设进度所受影响也不断加大。由于本次募投项目涉及的建设工程数量较多，设备调试环节繁冗复杂，部分地区应对上述事件的政策对本次募投项目所需设备的生产、进场和安装调试，以及物料采购和技术、施工人员到位等均有较大程度影响，加之受当地气候条件及其他客观因素影响，公司及募投项目实施主体国城资源虽已努力克服上述原因对采购、运输、现场施工、设备调试等方面造成的大量困难，坚持不懈地推进本次募投项目建设，但项目建设进度仍然被迫延后。为严格把控项目整体质量，确保项目顺利投产，并结合当前实际建设进度，基于审慎性原则，公司拟将募投项目的实施期限延长至 2023 年 12 月底。（具体内容详见公司于 2023 年 7 月 1 日披露的《关于募投项目建设周期延长的公告》）。									
项目可行性发生重大变化的情况说明	不适用									
超募资金的金额、用途及使用进展情况	不适用									
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用									
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用									
募集资金投资项目先期投入及置换情况	适用 2020 年 8 月 18 日，公司第十一届董事会第十二次会议审议通过了《关于使用募集资金置换预先投入募集资金投资项目自筹资金及已支付的发行费用的议案》，同意公司使用募集资金置换预先投入募投项目的自筹资金及已支付发行费用的自筹资金，置换资金总额为 91,127,372.21 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										
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用									
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用									
尚未使用的募集资金用途及去向	尚未使用的募集资金后续继续投入募投项目。									
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无									

(3) 募集资金变更项目情况

适用 不适用

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

七、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

适用 不适用

公司报告期未出售重大资产。

2、出售重大股权情况

适用 不适用

八、主要控股参股公司分析

适用 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10% 以上的参股公司情况

单位：万元

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
东矿	子公司	有色金属采选	36,000.00	186,774.85	81,382.50	48,508.09	12,123.98	10,523.41
金鹏矿业	子公司	有色金属采选	20,000.00	27,645.31	20,762.04	3,084.86	771.25	599.46
宇邦矿业	子公司	有色金属采选	13,160.00	138,440.01	-5,881.80	2,472.99	-5,015.09	-3,787.33
金鑫矿业	参股公司	有色金属采选	11,878.80	67,584.42	39,221.68	19,393.87	11,335.13	8,390.31

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
阿坝理县国城新能源技术开发有限责任公司	新设	无重大影响
四川国城锂业有限公司	新设	无重大影响
汶川国城合融新能源技术开发有限责任公司	收购	无重大影响

主要控股参股公司情况说明

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
国城资源	子公司	资源综合利用	900,000,000.00	2,160,267,466.07	732,873,660.73
四川合融	子公司	科技推广和应用服务业	1000,000,000.00	468,746,821.83	463,920,006.45
中都矿业	子公司	有色金属采选	30,000,000.00	64,646,331.41	-15,691.94
国城嘉华	子公司	服务	50,000,000.00	178,803,995.09	47,771,608.45
天津国瑞	子公司	贸易	50,000,000.00	282,578,183.54	55,769,803.04
上海城铭瑞祥	子公司	贸易	50,000,000.00	50,410,297.54	47,910,297.54
朝阳银行	参股公司	金融业	2,552,874,004.00	114,783,271,292.65	5,872,163,984.12

九、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

十、公司面临的风险和应对措施

1、市场价格风险

公司主营业务为有色金属采选，有色金属行业为周期性行业，产品价格波动较大。如果公司产品的市场价格受全球经济状况、国内经济发展节奏、重大经济政治事件等方面的影响出现下跌，或公司销售精矿产品时对有色金属价格走势发生误判，公司经营业绩将受到不利影响。公司将通过加强市场价格预判、采用点价销售模式等有效措施，降低市场价格波动对企业经营的影响。

2、安全生产风险

公司主要业务为有色金属采选，若下属矿山出现如安全生产事故、自然灾害等情况，导致其正常生产经营受到影响，将对公司经营业绩造成不利影响。公司目前已建立了完整的安全责任体系，并健全了有效的安全管理制度，将定期开展安全生产检查活动，通过交叉检查、强化整改、互相监督、定期评比等多种措施，切实抓好矿山安全生产管理工作，坚决杜绝生产安全事故的发生，努力降低相关经营风险。

3、环境保护风险

矿产资源采选、硫酸生产等过程会产生废弃物，如废石、废水、废渣及废气等。虽然公司对该等废弃物已严格按照环保相关要求进行处理和排放，但随着我国市场经济的发展、居民生活水平的改善和社会环保意识的增强，国家对环境保护工作日益重视，相关环保法律法规的要求也将更为严格。如果国家进一步提高环保标准或出台更为严格的环保政策，公司可能需要追加环保投入，导致经营成本提高，进而降低企业盈利能力。公司将严格按照产业相关要求逐步加强环保投入，降低环保政策变动对公司经营的不利影响。

4、勘探差异风险

公司根据矿产资源储量、矿体品位、形态、规模、岩层状况等方面的综合情况，科学确定矿山开发利用方案。但由于勘查信息可能与实际情况存在一定差异，使得先期确定的矿山开发方案在实际开采过程中可能需要动态调整，导致相应的采矿计划可能无法完全达到预期目标，进而对公司生产经营产生不利影响。公司将通过加强矿产资源勘探、开采等专业团队建设，以及对下属矿企开展数字化矿山建设，并根据市场行情科学合理制定采矿计划，以降低原矿实际开采的不确定性。

5、产业政策风险

由于目前国家实行采矿、探矿有偿取得制度，矿产经营企业必须获得采矿权或探矿权许可证后，方可在许可期限和规定范围内开展采矿或探矿活动。同时，探矿权证须在转为采矿权证后方可进行采矿活动，许可期满可申请续期。如果公司控制的矿产资源无法及时获得采矿权证或在该等权证到期时未能及时延续，可能对公司生产经营产生一定的不利影响。公司将加强对国家、地区矿业政策的研判，加强与政府部门的沟通，积极办理采矿权及探矿权许可证的延续和更新，确保矿山开采的合法合规。此外，近期国家主管部委表示将加强国内矿产的勘查开发和增储上产，后续有望出台相关支持政策，这也将有助于降低有色金属行业政策风险。

第四节 公司治理

一、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	会议决议
2023年第一次临时股东大会	临时股东大会	70.48%	2023年01月30日	2023年01月31日	审议通过： 1.00 关于董事会换届选举非独立董事的提案 1.01 选举吴城先生为第十二届董事会非独立董事 1.02 选举熊为民先生为第十二届董事会非独立董事 1.03 选举万勇先生为第十二届董事会非独立董事 1.04 选举邓自平先生为第十二届董事会非独立董事 1.05 选举李伍波先生为第十二届董事会非独立董事 1.06 选举董剑平先生为第十二届董事会非独立董事 2.00 关于董事会换届选举独立董事的提案 2.01 选举刘云先生为第十二届董事会独立董事 2.02 选举冀志斌先生为第十二届董事会独立董事 2.03 选举唐学锋先生为第十二届董事会独立董事 3.00 关于监事会换届选举非职工代表监事的提案 3.01 选举吴斌鸿先生为第十一届监事会非职工代表监事 3.02 选举赵俊先生为第十一届监事会非职工代表监事
2023年第二次临时股东大会	临时股东大会	70.75%	2023年04月03日	2023年04月04日	审议通过： 关于2023年度对外担保额度预计的提案
2022年年度股东大会	年度股东大会	75.58%	2023年06月09日	2023年06月10日	审议通过： 1.00 2022年度董事会工作报告 2.00 2022年度监事会工作报告 3.00 2022年度财务决算报告 4.00 2022年度利润分配预案 5.00 2022年年度报告及其摘要 6.00 关于2023年度日常关联交易预计的提案 7.00 关于修订《公司章程》及部分制度的提案

					7.01 关于修订《公司章程》的子提案 7.02 关于修订《公司股东大会议事规则》的子提案 7.03 关于修订《公司董事会议事规则》的子提案 7.04 关于修订《公司监事会议事规则》的子提案 7.05 关于修订《公司独立董事工作制度》的子提案 7.06 关于修订《公司对外担保管理制度》的子提案 7.07 关于修订《公司关联交易管理制度》的子提案 7.08 关于修订《公司对外投资管理制度》的子提案
--	--	--	--	--	--

2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
李伍波	副董事长	被选举	2023年01月30日	董事会选举
邓自平	董事	被选举	2023年01月30日	换届选举
董剑平	董事	被选举	2023年01月30日	换届选举
唐学锋	独立董事	被选举	2023年01月30日	换届选举
吴斌鸿	监事会主席	被选举	2023年01月30日	换届选举
吴城	总经理	聘任	2023年01月30日	董事会聘任
邓自平	副总经理	聘任	2023年01月30日	董事会聘任
董剑平	副总经理	聘任	2023年01月30日	董事会聘任
李金千	董事、总经理	任期满离任	2023年01月30日	任期届满离任
吴斌鸿	董事	任期满离任	2023年01月30日	任期届满离任
王志强	独立董事	任期满离任	2023年01月30日	任期届满离任
杨世良	监事会主席	任期满离任	2023年01月30日	任期届满离任
魏峰	董事会秘书	离任	2023年06月16日	个人原因离任

三、本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

适用 不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

四、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用 不适用

1、股权激励

不适用

2、员工持股计划的实施情况

适用 不适用

报告期内全部有效的员工持股计划情况

员工的范围	员工人数	持有的股票总数（股）	变更情况	占上市公司股本总额的比例	实施计划的资金来源
公司的董事（不含独立董事）、监事、高级管理人员、公司及控股子公司的中高层管理人员、公司及控股子公司的核心业务技术骨干	76	22,080,000	报告期内，共计 6 名持股对象因离职等原因将所持有的本次员工持股计划份额转让给符合要求的其他员工。	1.98%	参加对象的合法薪酬及其他合法方式自筹资金

报告期内董事、监事、高级管理人员在员工持股计划中的持股情况

姓名	职务	报告期初持股数（股）	报告期末持股数（股）	占上市公司股本总额的比例
吴城	董事长	2,800,000	2,800,000	0.25%
万勇	董事	2,000,000	2,000,000	0.18%
熊为民	副董事长	1,080,000	1,080,000	0.10%
李伍波	副董事长	330,000	330,000	0.03%
吴斌鸿	董事（已换届，现任监事会主席）	150,000	150,000	0.01%
杨世良	监事（已换届离任，仍在公司任职）	150,000	150,000	0.01%
赵俊	监事	380,000	380,000	0.03%
范贤斌	职工监事	30,000	30,000	0.00%
刘新盘	副总经理	350,000	350,000	0.03%
郭巍	财务总监	200,000	200,000	0.02%
魏峰	董事会秘书（已离任，不在公司任职）	80,000	0	0.00%

报告期内资产管理机构的变更情况

适用 不适用

报告期内因持有人处置份额等引起的权益变动情况

适用 不适用

报告期内股东权利行使的情况

无

报告期内员工持股计划的其他相关情形及说明

适用 不适用

员工持股计划管理委员会成员发生变化

适用 不适用

员工持股计划对报告期上市公司的财务影响及相关会计处理

适用 不适用

按照《企业会计准则第 11 号——股份支付》的规定：完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，应当以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按照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和资本公积。

报告期内，公司员工持股计划计入管理费用和资本公积的金额均为 70,142,902.86 元，影响报告期利润和所有者权益的金额均为 70,142,902.86 元。

报告期内员工持股计划终止的情况

适用 不适用

其他说明：

无

3、其他员工激励措施

适用 不适用

第五节 环境和社会责任

一、重大环保问题情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

是 否

环境保护相关政策和行业标准

公司生产经营过程中需遵守的环境保护法律法规主要为《中华人民共和国环境保护法》《中华人民共和国大气污染防治法》《中华人民共和国水污染防治法》《中华人民共和国固体废物污染环境防治法》《中华人民共和国环境影响评价法》等。

环境保护行政许可情况

公司各子公司均按照《排污许可管理条例》要求取得了排污许可证，排污许证实行动态管理，如生产组织发生变化及时进行更新换证。每年度、每季度按规定填报排污许可执行报告，且所有排污许可证均在有效期内运行。

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
东矿	废气	有组织废气-颗粒物	有组织排放	7	选矿系列破碎流程段	28.2mg/m ³	80mg/m ³	1536kg	/	无
	废气	有组织废气-锅炉烟尘	有组织排放	1	锅炉排口	47.6mg/m ³	50 mg/m ³	801kg	1330kg	无
	废气	有组织废气-二氧化硫	有组织排放	1	锅炉排口	154mg/m ³	300mg/m ³	3206kg	7430kg	无
	废气	有组织废气-氮氧化物	有组织排放	1	锅炉排口	218mg/m ³	300mg/m ³	4529.04kg	9290kg	无
	废水	废水	不外排	/	/	/	/	/	/	/
	废水	废水	不外排	/	/	/	/	/	/	/
宇邦矿业	废气	颗粒物重金属	有组织排放	2	破碎车间、筛分车间	8.73mg/Nm ³ ; 9.2mg/Nm ³	10mg/Nm ³	0.3972t	/	无
	废气	汞及其化合物	有组织排放	1	锅炉排口	0.05mg/Nm ³	锅炉大气污染物排放标准 GB13271-2014	/	/	/
	废气	二氧化硫	有组织排放	1	锅炉排口	400mg/Nm ³	锅炉大气污染物排放标准 GB13271-2014	/	9.518t/a	/
	废气	烟气黑度	有组织排放	1	锅炉排口	1 级	锅炉大气污染物排放标准 GB13271-2014	/	/	/

	废气	氮氧化物	有组织排放	1	锅炉排口	400mg/Nm ³	锅炉大气污染物排放标准 GB13271-2014	/	11.898t/a	/
	废气	颗粒物	有组织排放	1	锅炉排口	0.05mg/Nm ³	锅炉大气污染物排放标准 GB13271-2014	/	2.379t/a	/
	废水	不外排	/	/	/	/	/	/	/	/
金鹏矿业	废气	颗粒物	有组织	2	筛分车间排口 (DA001)、破碎车间排口 (DA002)	4.1mg/m ³	颗粒物 80mg/Nm ³	79.56kg	/	/
	废水	总砷	有组织排放	2	生产废水排口 (DW001、DW002)	ND	0.3mg/L	0	0.1035	无
	废水	总铅	有组织排放	2	生产废水排口 (DW001、DW002)	0.020mg/L	0.5mg/L	0.0103	0.3795	无
	废水	总汞	有组织排放	2	生产废水排口 (DW001、DW002)	ND	0.03mg/L	0	0.0135	无
	废水	总镉	有组织排放	2	生产废水排口 (DW001、DW002)	0.0016mg/L	0.05mg/L	0.00082	0.0345	无
临河新海	废气	二氧化硫	有组织排放	1	尾气工段 DA001	242.487mg/Nm ³	400mg/Nm ³	39.367t	112t/a	无
	废气	硫酸雾	有组织排放	1	尾气工段 DA001	7.867mg/Nm ³	30mg/Nm ³	0.993t	/	无
	废气	颗粒物	有组织排放	1	尾气工段 DA001	11.7mg/Nm ³	50mg/Nm ³	0.974t	/	无
	废水	化学需氧	有组织	1	污水工	25.682mg/L	60mg/L	2.668t	12.455t	无

		量	排放		段 DW001				/a	
	废水	氨氮	有组织 排放	1	污水工 段 DW001	2.667mg/L	8mg/L	0.278t	2.221t/ a	无
	废水	总磷	有组织 排放	1	污水工 段 DW001	0.07mg/L	0.09mg/L	0.0095t	/	无
	废水	总氮	有组织 排放	1	污水工 段 DW001	10.132mg/L	40mg/L	1.059t	/	无
	废水	PH	有组织 排放	1	污水工 段 DW001	7.459	6-9	/	/	无

对污染物的处理

1、东矿

粉尘：破碎筛分车间全封闭，安装集尘罩+袋式除尘器，经高度不小于 15m 排气筒排放；集尘罩收尘效率 95%、除尘器除尘率 99%；锅炉配备有多管除尘脱硫器[多管式旋风除尘器+水浴除尘脱硫（加 NaOH--片碱）]，除尘效率 95%，脱硫效率 68%，使用 40m 高排气筒排放。

尾矿：采用湿排方式排入尾矿库储存，尾矿库上部有尾矿浆的沉淀，上清液水封固尘，几乎不起尘。选厂道路硬化为水泥路面，对运输道路采取洒水车洒水、控制车速、外运车辆苫盖篷布及苫布等措施。

废水：精矿浓密压滤废水与尾矿浓密废水经回水泵站的水泵加压输送至选厂的高位水池，用于选矿用水系统，无废水外排；尾矿库上清液经回水沉淀池进行沉淀后由水泵加压输送至选厂的高位水池，用于选矿用水系统，无废水外排。生活污水经 WSZ—1 型埋地式污水处理设施（处理能力 2.0m³/h），处理后全部回用于选厂外运道路洒水抑尘与选矿用水，不外排。

噪声：选用低噪声设备，主厂房做隔声、吸声处理、设置隔声门窗、减振基础。

2、宇邦矿业

粉尘：选厂破碎、筛分及皮带廊道全封闭，各工序全部封闭于车间内，并设置喷雾抑尘设施；两个车间各工段均设置集气罩，集气罩收集粉尘通过滤筒除尘器处理后，通过排气筒排空；集气罩收尘效率为 95%，除尘器除尘效率为 99.8%。破碎车间、筛分车间排放废气可以符合《铅、锌工业污染物排放标准》（GB25466-2010）及修改单中大气污染物特别排放限值要求。

尾矿：采用湿排方式排入尾矿库储存，尾矿库上部有尾矿浆的沉淀，上清液水封固尘。为防止尾矿库扬尘，尾矿库四周覆土恢复植被。

废水：废水全部回用于选矿工段，不外排；精矿压滤水直接返回至回水高位水池；其他选矿废水排放至尾矿库，澄清后，大部分回用于选厂，少部分蒸发，不对外环境排放，尾矿澄清水由回水站返回至选厂高位水池。

噪声：选用低噪声设备，选矿厂主厂房做隔声、吸声处理、设置隔声门窗、减振基础。

3、金鹏矿业

废气：选矿厂破碎车间、筛分车间采用布袋除尘器除尘，2023 年上半年，选矿厂生产 87 天，除尘设备运行正常，通过安徽迈峰检测技术有限公司取样检测，各项指标均正常；

废水：矿井涌水经高位水池沉淀后，一部分用于选矿厂生产用水，一部分达标排放（2023 年上半年委托第三方服务机构每月检测 1 次，各项指标均符合要求）；生活废水经一体化污水处理设备处理后达标排放。

一般固体废物：尾矿经脱水后，废水排放至尾矿库内，尾砂部分外售作建筑材料，部分用于井下采空区充填；废石部分外售作建筑材料，部分用于井下采空区充填；生活垃圾设有垃圾箱，由市政环卫部门统一拉走处理。

4、临河新海

废气：2018 年对尾气工段的脱硫塔进行了改造，并安装了尾气电除雾器和在线自动监测系统；完成了 2 座次铁精粉库的修缮工作；2019 年安装了污水在线自动监测并实现联网。

2019 年 10 月份建成了封闭原料库，面积约 2456 m²，彻底解决了原料的露天堆放问题；同时完成了地坪及道路硬化面积约 6500 m²，解决了厂区的粉尘无组织排放。目前各项环保设施运行正常。

2021 年 6 月完成了原料堆场长廊封闭工程。

废水：最早于 2007 年实施了尾气吸收技术改造及废水治理工程，将两套硫酸生产系统的尾气合并，用氢氧化钠溶液两级循环吸收。废水治理采用石灰中和处理方式，6 级中和反应池充分搅拌、自动反洗表面过滤。2022 年完成了中水回用项目，减少了废水排放量。2023 年上半年完成危险废物暂存间的改造，按照新的规范要求将危险废液分为化验室废液、在线检测设备废液，并根据生产实际运行情况增加了废机油。

突发环境事件应急预案

1、东矿

2021 年制定了突发环境事件应急预案，备案号：150825-2021-0003-M。尾矿库专项突发环境事件应急预案于 2020 年编制完成，备案号：150825-2020-0008-M。

2、宇邦矿业

宇邦矿业突发环境事件应急预案已备案（备案号 150422-2023-003-M）。

3、金鹏矿业

2022 年 11 月，修编了《凤阳县金鹏矿业有限公司中家山铅锌（金银）矿采选项目突发环境事件应急预案》、《凤阳县金鹏矿业有限公司中家山铅锌（金银）矿尾矿库突发环境事件应急预案》均已备案，备案号：341126-2023-006-L、341126-2023-002-L。

4、临河新海

公司成立应急管理机构，指定专人开展环保管理，应对各类突发环境事件，于 2021 年 5 月编制完成了《内蒙古临河新海有色金属冶炼有限公司突发环境事件应急预案》包含编制说明、应急预案、环境风险评估等内容，并于 2021 年 5 月 18 日在临河区生态环境局备案，备案号：150802-2021-005-M。

环境治理和保护的投入及缴纳环境保护税的相关情况

1、东矿

2023 年上半年更换除尘器滤袋投入 12.17 万元；环保税缴纳 2.99 万元。

2、宇邦矿业

2023 年上半年环境治理和保护的投入共计 223 万元。

3、金鹏矿业

2023 年上半年环境治理和保护投入 13.05 万元，环保税缴纳 0.17 万元。

4、临河新海

2023 年上半年环境治理和保护的投入共计 67.34 万元；环保税缴纳 8.38 万元。

环境自行监测方案

1、东矿

按照生态环境部《国家重点监控企业自行监测及信息公开办法（试行）》（环发【2013】81 号）要求，东矿对所排放的污染物组织开展自行监测及信息公开，通过监测设备和手工监测等手段，依据环评批复、验收评审意见和相关规范的执行标准对尾矿水和选矿废水开展重金属日监测，每月月底汇总上报乌拉特后旗环保局。编制例行监测方案，并每季度委托第三方对有组织废气、无组织废气、废水、地表水、锅炉、噪声等进行检测。

2、宇邦矿业

宇邦矿业按年度自行监测方案委托第三方对有组织废气、无组织废气、废水、地表水、锅炉、噪声等进行定期次检测，检测结果均符合相关标准。

3、金鹏矿业

2020 年 7 月取得排污许可证，2022 年 6 月按照滁州市生态环境局要求，金鹏矿业排污许可管理类别降为登记管理，后续无需按照排污许可自行监测要求，2023 年监测方案为自行监测。委托第三方检测单位为安徽迈峰检测技术有限公司，按照自行监测方案，定期对地下水、废气、土壤等进行检测，未发现有超标排放问题。

4、临河新海

临河新海现委托第三方进行例行环境监测，并采用尾气和污水在线自动监测系统联网监测，所有监测数据均合格。

报告期内因环境问题受到行政处罚的情况

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

其他应当公开的环境信息

1、东矿

东矿项目环评在旗政府网站“环境保护”栏目网站信息公示并通过环评审批。

2、宇邦矿业

宇邦矿业按照环保部门要求在生态环境统计业务系统平台和全国固体废物管理信息系统进行填报公示。

3、金鹏矿业

金鹏矿业排污信息定期在安徽省排污单位自行监测信息发布平台发布、公开，接受社会监督。

4、临河新海

临河新海按照环保部门要求，对所有监测数据在内蒙古自治区污染源监测数据管理与信息共享平台进行公示，同时也在生态环境统计业务系统、内蒙古自治区污染源监测数据管理与信息共享平台系统、全国排污许可证管理信息平台等系统进行公示；对危险废物的管理信息进行了相应公示。

在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果

适用 不适用

其他环保相关信息

无

二、社会责任情况

1、提升治理水平，保护股东权益

报告期内，公司严格遵守《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》及相关法律、法规及规范性文件的要求，加强内部经营管理，努力提高治理水平，制定并持续修订了公司治理相关制度，强化依法合规经营意识，提升公司法治建设水平。报告期内，公司股东大会、董事会、监事会在法律法规规定的范围内行使职权，会议的召集、通知、召开和决议程序等均符合法律规定，其中，股东大会全部审议事项均对中小投资者表决情况采用单独计票，使中小股东充分行使表决权，切实保护其合法权益。此外，公司认真履行信息披露义务，真实、准确、完整、及时、公平地披露信息，有效维护投资者知情权。同时，通过深交所互动易平台、业绩说明会、热线电话等渠道，对投资者问题进行答复及充分沟通，充分保障了投资者与上市公司的畅通交流，增强了交流信息的透明度。

2、心怀员工，以人为本

公司注重人力资源的战略价值，秉承“以人为本”的管理理念，不断完善包括薪酬体系、

激励机制、社保在内的薪酬与福利制度，切实保护员工的合法权益。报告期内，公司为员工提供了多样的学习机会，促进了员工的专业素质提升及个人职业发展。通过举办员工安全知识竞赛、系列主题党建活动等活动，丰富员工的精神文化生活。公司在追求企业发展的同时，也高度重视员工利益的共同提升，在企业内部开展全方位、多层次、系统性的员工教育培训，包括岗前培训、岗位技能培训等，促进了员工的专业素质提升及个人职业发展。

3、坚持绿色发展，践行社会责任

“坚持红色引领、聚焦绿色发展”是新时代发展的要求也是矿业企业发展的基石，公司旗下矿山始终以打造绿色矿山为己任，努力将绿色环保的理念贯穿生产经营的全过程。东矿作为绿色矿山试点单位，采用先进环保的理念和技术装备，有效提高矿山的开采率和利用率，同时淘汰高能耗、高污染、低效率工艺和设备，积极开展节能、降耗、减排工作，进一步减轻了对生态环境的影响。报告期内，子公司国城锂业与德阳-阿坝生态经济产业园展开合作并投资建设锂盐项目，凭借自身产业优势及资源禀赋，积极延伸新能源产业链布局。公司立足自身优势，优化产业规划和布局，逐步落实“矿山+基础锂盐”的发展规划，积极融入“绿色低碳”发展新格局，响应国家构建绿色低碳循环经济体系的发展要求。

4、发挥公益力量，助力乡村振兴

秉承维护民族团结稳定、帮扶少数民族群众、带动当地经济发展的经营理念，公司子公司基建工程项目所在地为少数民族地区的，积极为当地创造就业机会，优先选用当地企业和少数民族群众参与工程建设，为地方政府做出财税贡献，为少数民族群众创造更好的就业环境。同时，公司及子公司认真履行企业社会责任，积极参与社会抗旱救灾活动，向部分乡村学校捐献教育物资，用于改善当地办学条件，为社会公益事业贡献自身力量。

第六节 重要事项

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

适用 不适用

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
	国城集团及吴城	同业竞争	1、在承诺人直接或间接与上市公司保持实质性股权控制关系期间，承诺人保证不利用自身对上市公司的控制关系从事或参与从事有损上市公司及其中小股东利益的行为；2.对于承诺人已承诺注入上市公司的资产，在不满足上市公司资产注入条件前，承诺人同意将上述公司委托上市公司经营管理，避免出现同业竞争情况；3、无论何种原因，如承诺人（包括承诺人将来成立的子公司和其它受承诺人控制的企业）获得可能与上市公司构成同业竞争的业务机会，承诺人将尽最大努力，促使该等业务机会转移给上市公司。若该等业务机会尚不具备转让给上市公司的条件，或因其他原因导致上市公司暂无法取得上述业务机会，上市公司有权选择以书面确认的方式要求承诺人放弃该等业务机会，或采取法律、法规及中国证券监督管理委员会许可的其他方式加以解决。	2020年12月29日	长期	履行中
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	国城集团及吴城	同业竞争	1、除赛西实业、西藏圣凯、博海矿业、欧布拉格铜矿、宝盛矿业、阿图什鸿利外，本人/本公司及控制的其他企业未直接或间接从事与国城矿业相同或相似的业务，亦未对任何与国城矿业存在竞争关系的其他企业进行控制。2、在同业竞争或潜在同业竞争解决前，将上述公司股权委托给国城矿业进行管理，由国城矿业全面负责该等公司的日常经营管理，本人/本公司及控制的其他企业将按照公允价格向国城矿业支付管理服务费。3、在赛西实业、圣凯矿业、博海矿业、欧布拉格铜矿符合上市公司资产注入条件后三年内，通过合法程序及适当方式，将该等公司注入国城矿业。上述所称资产注入条件具体为：①已取得采矿证、安全生产许可证等开工生产所需的必要手续；②经备案或证实的探明储量能开采八年以上；③主要资产权属清晰，已办理权属证明或办理不存在障碍；④最近两年不存在重大违法行为；⑤未来发展前景良好，不存在影响持续经营的担保、诉讼、仲裁等重大或有事项。	2019年12月09日	长期	履行中

			4、宝盛矿业、阿图什鸿利目前尚处于探矿阶段，本人/本公司及控制的其他企业将不再对其进行继续投入，将在本承诺函出具之日起两年内通过清算、股权转让等方式对其进行处置。5、因本人/本公司直接或间接控制的其他企业违反上述承诺而导致国城矿业权益受到损害的，本人及本公司将依法承担相应的赔偿责任。			
	国城集团及吴城	关联交易	为规范要约收购完成后与上市公司之间可能产生的关联交易，国城集团及吴城分别作出承诺如下：“1、不利用自身对上市公司的股东地位及重大影响，谋求上市公司在业务合作等方面给予承诺人及其关联方优于市场第三方的权利，或与上市公司达成交易的优先权利；2、杜绝承诺人及其关联方非法占用上市公司资金、资产的行为，在任何情况下，不要求上市公司违规向承诺人及其关联方提供任何形式的担保；3、承诺人及其关联方不与上市公司及其控制的企业发生不必要的关联交易，如确需与上市公司及其控制的企业发生不可避免的关联交易，承诺人保证：（1）督促上市公司按照《中华人民共和国公司法》、《深圳证券交易所股票上市规则》等有关法律、法规、规范性文件和上市公司章程的规定，履行关联交易决策程序及信息披露义务，承诺人将严格履行关联股东的回避表决义务；（2）遵循平等互利、诚实信用、等价有偿、公平合理的交易原则，以市场公允价格与上市公司进行交易，不利用该类交易从事任何损害上市公司利益的行为。”	2018年12月02日	长期	履行中
	国城集团及吴城	独立性	1、保证上市公司人员独立。（1）保证上市公司总经理、副总经理、财务总监、董事会秘书等高级管理人员均专职在上市公司任职并领取薪酬，不在承诺人担任经营性职务；（2）保证上市公司的劳动、人事及工资管理与承诺人之间完全独立。2、保证上市公司资产独立完整。（1）保证上市公司具有独立完整的资产；（2）保证承诺人及关联方不违规占用上市公司资产、资金及其他资源。3、保证上市公司的财务独立。（1）保证上市公司建立独立的财务部门和独立的财务核算体系；（2）保证上市公司具有规范、独立的财务会计制度；（3）保证上市公司独立在银行开户，不与承诺人共用银行账户；（4）保证上市公司的财务人员不在承诺人（包括承诺人将来成立的子公司和其它受承诺人控制的企业）兼职；（5）保证上市公司依法独立纳税；（6）保证上市公司能够独立作	2018年12月03日	长期	履行中

			出财务决策，不干预上市公司的资金使用。4、保证上市公司机构独立。不对上市公司的业务活动进行干预； (3) 保证承诺人（包括承诺人将来成立的子公司和其它受承诺人控制的企业）不从事与上市公司构成实质性同业竞争的业务和经营；（4）保证尽量减少承诺人（包括承诺人将来成立的子公司和其它受承诺人控制的企业）与上市公司的关联交易；无法避免的关联交易则按照公开、公平、公正的原则依法进行。			
资产重组时所作承诺	建新集团及刘建民	同业竞争	国城实业在 2027 年底之前将持有的该公司 100% 股权注入上市公司。	2022 年 09 月 20 日	2027 年底 前注入	履行中
	建新集团及刘建民	同业竞争	巴彦淖尔华峰氧化锌有限公司待该行业转暖且企业连续盈利 2 年后，1 年内注入上市公司。	2014 年 04 月 25 日	行业转暖且连续盈利两年后 一年内注入	已豁免
	建新集团及刘建民	同业竞争	乌拉特后旗瑞峰铅冶炼有限公司待该行业转暖且连续盈利 2 年后，1 年内注入上市公司	2014 年 04 月 25 日	行业转暖且连续盈利两年后 一年内注入	已豁免
	建新集团及刘建民	同业竞争	山西金德成信矿业有限公司在该公司建成投产后 2 年内注入上市公司，承诺 2022 年底前注入上市公司。	2017 年 12 月 27 日	2022 年底 前注入	已豁免
承诺是否按时履行	是					

二、控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用 不适用

公司报告期不存在控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金。

三、违规对外担保情况

适用 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

四、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是 否

公司半年度报告未经审计。

五、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

七、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

八、诉讼事项

重大诉讼仲裁事项

适用 不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

其他诉讼事项

适用 不适用

九、处罚及整改情况

适用 不适用

十、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

十一、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额（万元）	占同类交易金额的比例	获批的交易额度（万元）	是否超过获批额度	关联交易结算方式	可获得的同类交易市价	披露日期	披露索引
博海矿业	控股股东下属子公司	采购商品	有色金属产品采购	参照市场价格公允定价	协议约定	4,237.59	9.54%	30,000	否	按协议约定结算	不适用	2023年04月25日	巨潮资讯网，公告编号：2023-034
合计				--	--	4,237.59	--	30,000	--	--	--	--	--
大额销货退回的详细情况				不适用									
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）				不适用									

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

应付关联方债务

关联方	关联关系	形成原因	期初余额 (万元)	本期新增金额 (万元)	本期归还金额 (万元)	利率	本期利息 (万元)	期末余额 (万元)
国城集团	公司控股股东	财务资助	25,000	5,500	30,500	0.00%	0	0
关联债务对公司经营成果及财务状况的影响		国城集团为公司无偿提供财务资助，且无须公司提供任何形式的抵押或担保，充分体现了其对公司产业发展的大力支持，有助于降低上市公司融资成本，符合公司经营需要。公司收到国城集团无偿提供的财务资助款，该部分利息属于权益性交易，对无息借款产生的利息视同为股东对公司的利息捐赠，参照中国人民银行发布的同期贷款基准利率记入资本公积。2023年1-6月份确认财务费用和资本公积1,864,458.35元。						

5、与存在关联关系的财务公司的往来情况

适用 不适用

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

6、公司控股的财务公司与关联方的往来情况

适用 不适用

公司控股的财务公司与关联方之间不存在存款、贷款、授信或其他金融业务。

7、其他重大关联交易

适用 不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

十二、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

(1) 托管情况

适用 不适用

托管情况说明

2022 年 3 月，公司与关联方国城集团签署《股权托管协议》，国城集团委托公司对其所持有的具备托管条件的国城实业、博海矿业、西藏圣凯、塞西实业、欧布拉格铜矿和克州亚星共六家公司股权进行管理，托管费 230 万元/年，委托管理期限 1 年，自 2022 年 4 月 1 日起至 2023 年 3 月 31 日止。

2023 年 3 月，公司与关联方国城集团续签《股权托管协议》，国城集团委托公司对其所持有的具备托管条件的国城实业、博海矿业、西藏圣凯、塞西实业、欧布拉格铜矿和克州亚星共六家公司股权进行管理，托管费 200 万元/年，委托管理期限 1 年，自 2023 年 4 月 1 日起至 2024 年 3 月 31 日止。

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10% 以上的项目

适用 不适用

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

(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

公司租赁情况详见本报告“第十节财务报告”中“十六、其他重要事项（二）租赁”等。

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
报告期内审批的对外担保额度合计				报告期内对外担保						

(A1)				实际发生 额合计 (A2)						
报告期末已审批的 对外担保额度合计 (A3)				报告期末 实际对外 担保余额 合计 (A4)						
公司对子公司的担保情况										
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保物(如有)	反担保情况(如有)	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
国城嘉华	2021年11月26日	5,000	2021年11月26日	1,765.40	连带责任担保			自主合同项下的债务履行期限届满之日起三年止	否	否
国城资源	2021年11月26日	4,195	2021年11月26日	3,845.42	连带责任担保			自主合同项下的债务履行期限届满之日起三年止	否	否
国城资源	2022年01月08日	110,000	2022年03月07日	79,202.92	抵押、连带责任担保	国城资源 100% 股权、东矿 100% 股权、东矿采矿权(内蒙古东升庙矿业有限责任公司东升庙硫铁矿, 证书号 C10000 0200901 6220002 664) “硫钛铁资源循环利用项目”土地(不动产证: 蒙		各担保协议生效之日起至贷款合同项下的债务履行期限届满之日起三年止	否	否

						(2020) 乌拉特后旗不动产第 0000025 号) 及在建工程				
东矿	2022 年 01 月 28 日	5,000	2022 年 02 月 17 日	5,000	连带责任担保			自主合同生效之日起至主合同项下的债务履行期限届满之日起三年止	否	否
东矿	2022 年 12 月 28 日	3,000	2022 年 12 月 27 日	3,000	连带责任担保			自主合同项下的债务履行期限届满之日起三年止	否	否
东矿	2022 年 12 月 28 日	2,000	2022 年 12 月 28 日	2,000	连带责任担保			自主合同项下的债务履行期限届满之日起三年止	否	否
天津国瑞	2022 年 12 月 28 日	5,000	2022 年 12 月 27 日	5,000	连带责任担保			主债务履行期限届满之日起三年	否	否
东矿	2023 年 01 月 17 日	5,000	2023 年 01 月 18 日	5,000	连带责任担保			主合同约定的借款人履行债务期限届满之日后三年止	否	否
国城嘉华	2023 年 02 月 25 日	3,000	2023 年 03 月 09 日	3,000	连带责任担保			主合同项下债务人每次使用授信额度而发生的债务履行期限届满之日起三年	否	否

天津国瑞	2023 年 04 月 14 日	8,000	2023 年 04 月 13 日	8,000	连带责任担保			主债务履行期届满之日起三年	否	否
东矿	2023 年 04 月 22 日	5,700	2023 年 04 月 26 日	5,000	抵押、连带责任担保	东矿固定资产		本合同项下的保证期间为主合同生效之日起至主合同项下债务人的所有债务履行期限届满之日后两年止。	否	否
四川合融	2023 年 05 月 20 日	1,000	2023 年 05 月 19 日	100	连带责任担保			各担保协议生效之日起至贷款合同项下的债务履行期限届满之日起三年止	否	否
东矿、临河新海	2023 年 05 月 27 日	15,000	2023 年 05 月 26 日	14,384.62	抵押、连带责任担保	东矿和临河新海固定资产		主合同债务履行期届满之日起三年	否	否
报告期内审批对子公司担保额度合计 (B1)		37,700.00		报告期内对子公司担保实际发生额合计 (B2)		35,484.62				
报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (B3)		171,895.00		报告期末对子公司实际担保余额合计 (B4)		135,298.35				
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
金鹏矿业	2022 年 01 月 21 日	3,000	2022 年 01 月 21 日	2,000	连带责任担保			自主合同生效之日起至主合同项下的债务履行期限届满	否	否

									之日起 三年 止。		
报告期内审批对子公司担保额度合计 (C1)	0	报告期内对子公司担保实际发生额合计 (C2)	0								
报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (C3)	3,000	报告期末对子公司实际担保余额合计 (C4)	2,000								
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)	37,700.00	报告期内担保实际发生额合计 (A2+B2+C2)	35,484.62								
报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3+C3)	174,895.00	报告期末实际担保余额合计 (A4+B4+C4)	137,298.35								
实际担保总额 (即 A4+B4+C4) 占公司净资产的比例		46.79%									
其中:											
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)		17,765.40									
上述三项担保金额合计 (D+E+F)		17,765.40									

注：本表格中部分合计数与各分项数值之和尾差不符情况，均为四舍五入原因导致。

采用复合方式担保的具体情况说明

公司及全资子公司东矿等主体共同为全资子公司国城资源提供担保额度 110,000 万元，截至报告期末实际担保金额为 79,202.92 万元，上述金额已在“公司对子公司的担保情况”中列示。为避免重复计算报告期末实际担保余额合计数，故不在“子公司对子公司的担保情况”中重复列示。

3、委托理财

适用 不适用

公司报告期不存在委托理财。

4、其他重大合同

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

十三、其他重大事项的说明

适用 不适用

1、关于前期会计差错更正事项

2023 年 4 月 24 日，公司召开第十二届董事会第五次会议和第十一届监事会第三次会议，审议通过了《关于前期会计差错更正的议案》。根据《监管规则适用指引——会计类第 1 号》1-15 按总额或净额确认收入及收入准则的相关规定，公司

结合《企业会计准则第 14 号——收入》（以下简称“新收入准则”）和相关监管规则适用指引，对大宗贸易业务进行逐一核查，重新判断子公司在交易中身份是主要责任人还是代理人。其中，公司部分锌锭业务的供应商与客户同为有色金属行业的贸易商，其在有色金属贸易行业中具有较长的从业经验、较大的交易额，且从双方关联度上了解到其可能存在关系较为密切的情况。鉴于此，公司出于谨慎性考虑，对相关业务按照净额法确认收入。据此，公司对《2022 年第一季度报告》《2022 年半年度报告全文及摘要》《2022 年第三季度报告》中相关财务信息进行更正。具体内容详见公司于 2023 年 4 月 25 日在指定信息披露媒体刊登的相关公告。

2、投资建设锂盐项目

公司于 2023 年 6 月 30 日分别召开了第十二届董事会第六次会议、第十一届监事会第四次会议，审议通过了《关于投资建设锂盐项目的议案》，同意公司全资子公司国城锂业与德阳-阿坝生态经济产业园区管理委员会签署《投资协议书》，在德阳-阿坝生态经济产业园投资 33.57 亿元建设国城锂业 20 万吨/年锂盐项目一期工程，并于 2023 年 7 月 17 日召开 2023 年第三次临时股东大会审议通过了上述事项。具体内容详见公司于 2023 年 7 月 1 日、2023 年 7 月 18 日在指定信息披露媒体刊登的相关公告。

十四、公司子公司重大事项

适用 不适用

第七节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	4,320	0.00%						4,320	0.00%
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	4,320	0.00%						4,320	0.00%
其中：境内法人持股	4,320	0.00%						4,320	0.00%
境内自然人持股									
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件股份	1,117,643,505	100.00%				94	94	1,117,643,599	100.00%
1、人民币普通股	1,117,643,505	100.00%				94	94	1,117,643,599	100.00%
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	1,117,647,825	100.00%				94	94	1,117,647,919	100.00%

股份变动的的原因

适用 不适用

报告期内，公司可转换公司债券“国城转债”处于转股期，报告期内共计转股 94 股。

股份变动的批准情况

适用 不适用

股份变动的过户情况

适用 不适用

股份回购的实施进展情况

适用 不适用

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

适用 不适用

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

适用 不适用

报告期内，公司新增可转债转股 94 股，该股份变动对公司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较小。

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

二、证券发行与上市情况

适用 不适用

三、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	19,263			报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 8）	0			
持股 5%以上的普通股股东或前 10 名普通股股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持有的普通股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的普通股数量	持有无限售条件的普通股数量	质押、标记或冻结情况	
							股份状态	数量
甘肃建新实业集团有限公司	境内非国有法人	41.17%	466,139,241			466,139,241	质押	446,000,000

国城控股集团 有限公司	境内非国有 法人	28.47%	318,160,511			318,160,511	质押	318,046,900
鲸域资产 管理（上海）有 限公司—鲸 域腾晟私 募证券投 资基金	其他	5.10%	57,000,000			57,000,000		
国城矿业 股份有限 公司— 2022 年 员工持股 计划	其他	1.98%	22,080,000			22,080,000		
香港中央 结算有限 公司	境外法人	1.13%	12,659,524	4,938,009		12,659,524		
陈大魁	境内自然人	0.92%	10,257,100	544,100		10,257,100		
重庆市涪 陵国有资 产投资经 营集团有 限公司	国有法人	0.89%	10,000,000			10,000,000		
楼立峰	境内自然人	0.54%	6,049,112	1,477,781		6,049,112		
王为	境内自然人	0.52%	5,802,300	308,400		5,802,300		
廖燕南	境内自然人	0.35%	3,950,000	3,950,000		3,950,000		
战略投资者或一般法人 因配售新股成为前 10 名 普通股股东的情况（如 有）（参见注 3）	不适用							
上述股东关联关系或一 致行动的说明	上述股东中，除国城集团持有建新集团 100% 股权为关联关系外，公司未能获知上述其他股 东间是否存在关联关系以及是否为一行动人。							
上述股东涉及委托/受托 表决权、放弃表决权情 况的说明	不适用							
前 10 名股东中存在回购 专户的特别说明（如 有）（参见注 11）	不适用							
前 10 名无限售条件普通股股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件普通股股份数量	股份种类						
		股份种类	数量					
甘肃建新实业集团有限 公司	466,139,241	人民币普 通股	466,139,241					
国城控股集团有限公司	318,160,511	人民币普 通股	318,160,511					
鲸域资产管理（上海） 有限公司—鲸域腾晟私 募证券投资基金	57,000,000	人民币普 通股	57,000,000					
国城矿业股份有限公司 —2022 年员工持股计划	22,080,000	人民币普 通股	22,080,000					

香港中央结算有限公司	12,659,524	人民币普通股	12,659,524
陈大魁	10,257,100	人民币普通股	10,257,100
重庆市涪陵国有资产投资经营集团有限公司	10,000,000	人民币普通股	10,000,000
楼立峰	6,049,112	人民币普通股	6,049,112
王为	5,802,300	人民币普通股	5,802,300
廖燕南	3,950,000	人民币普通股	3,950,000
前 10 名无限售条件普通股股东之间，以及前 10 名无限售条件普通股股东和前 10 名普通股股东之间关联关系或一致行动的说明	除第一大股东和第二大股东系同一实际控制人外，公司未知上述股东是否存在关联关系或属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人。		
前 10 名普通股股东参与融资融券业务情况说明（如有）（参见注 4）	前 10 名普通股股东中陈大魁、楼立峰、王为及廖燕南参与融资融券业务。其中，陈大魁普通证券账户持有公司股份 9,713,000 股，信用证券账户持有 544,100 股；楼立峰普通证券账户持有公司股份 639,306 股，信用证券账户持有 5,409,806 股；王为普通证券账户持有公司股份 722,000 股，信用证券账户持有 5,080,300 股；廖燕南普通证券账户持有公司股份 0 股，信用证券账户持有 3,950,000 股。		

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

是 否

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

四、董事、监事和高级管理人员持股变动

适用 不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期持股情况没有发生变动，具体可参见 2022 年年报。

五、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

第八节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

第九节 债券相关情况

适用 不适用

一、企业债券

适用 不适用

报告期公司不存在企业债券。

二、公司债券

适用 不适用

报告期公司不存在公司债券。

三、非金融企业债务融资工具

适用 不适用

报告期公司不存在非金融企业债务融资工具。

四、可转换公司债券

适用 不适用

1、转股价格历次调整、修正情况

公司 2020 年 7 月 15 日公开发行为 8,500,000 张可转换公司债券，每张面值为人民币 100.00 元，发行总额为 85,000.00 万元。该部分债券已于 2020 年 8 月 10 日起在深交所挂牌交易，债券简称“国城转债”，债券代码“127019”，于 2021 年 1 月 21 日进入转股期，初始转股价格为 21.07 元/股。

由于公司实施 2020 年度利润分配方案，根据《募集说明书》发行条款以及中国证监会关于可转债发行的有关规定，“国城转债”的转股价格已于 2021 年 6 月 30 日起由 21.07 元/股调整为 21.06 元/股。

公司分别于 2022 年 10 月 24 日、2022 年 11 月 10 日召开第十一届董事会第五十二次会议和 2022 年第五次临时股东大会，审议通过了《关于注销回购股份并减少注册资本的议案》，决定将回购专用证券账户中的 19,663,867 股股份予以注销。2022 年 11 月 15 日，公司在中国结算深圳分公司办理完成回购注销手续，公司总股本由 1,137,299,314 股减少至 1,117,635,447 股。根据《募集说明书》的相关规定，“国城转债”的转股价格由 21.06 元/股调整为 21.23 元/股，调整后的转股价格已于 2022 年 11 月 17 日起生效。

由于公司实施 2022 年度利润分配方案，根据《募集说明书》发行条款以及中国证监会关于可转债发行的有关规定，“国城转债”的转股价格已于 2023 年 7 月 31 日起由 21.23 元/股调整为 21.20 元/股。

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	尚未转股金额 (元)	未转股金额占 发行总金额的比例

						行股份 总额的 比例		
国城 转债	2021年1月 21日至2026 年7月14日	8,500,000	850,000,000.00	264,200.00	12,472	0.00%	849,735,800.00	99.97%

3、前十名可转债持有人情况

序号	可转债持有人名称	可转债持有人性质	报告期末持有可转债数量（张）	报告期末持有可转债金额（元）	报告期末持有可转债占比
1	基本养老保险基金一零五组合	其他	301,191	30,119,100.00	3.54%
2	全国社保基金一零零二组合	其他	290,944	29,094,400.00	3.42%
3	李健	境内自然人	281,310	28,131,000.00	3.31%
4	全国社保基金二零六组合	其他	280,630	28,063,000.00	3.30%
5	中国建设银行股份有限公司一易方达双债增强债券型证券投资基金	其他	268,849	26,884,900.00	3.16%
6	中国银行股份有限公司一易方达稳健收益债券型证券投资基金	其他	265,810	26,581,000.00	3.13%
7	中国石油天然气集团公司企业年金计划—中国工商银行股份有限公司	其他	201,640	20,164,000.00	2.37%
8	嘉实新机遇固定收益型养老金产品—中国建设银行股份有限公司	其他	182,090	18,209,000.00	2.14%
9	招商银行股份有限公司—博时稳健回报债券型证券投资基金（LOF）	其他	167,194	16,719,400.00	1.97%
10	中国光大银行股份有限公司—博时转债增强债券型证券投资基金	其他	155,470	15,547,000.00	1.83%

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

报告期末公司资产总额 80.68 亿元、负债总额 47.75 亿元，资产负债率 59.18%，较上年末资产负债率 58.40%上浮 0.78%。利息保障倍数、贷款偿还率、利息偿付率等相关指标以及同期对比变动情况详见本报告本章节之“六、截至报告期末公司近两年的主要会计数据和财务指标”。

2023 年 6 月 20 日，联合资信评估股份有限公司出具《国城矿业股份有限公司公开发行可转换公司债券 2023 年跟踪评级报告》，公司长期信用等级为 AA，“国城转债”信用等级为 AA，评级展望为稳定，本次跟踪评级结果较前次无变化。

五、报告期内合并报表范围亏损超过上年末净资产 10%

适用 不适用

六、截至报告期末公司近两年的主要会计数据和财务指标

单位：万元

项目	本报告期末	上年末	本报告期末比上年末增减
流动比率	0.1351	0.1377	-1.89%
资产负债率	59.18%	58.40%	0.78%
速动比率	0.1124	0.1186	-5.23%
	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	-238.02	12,650.31	-101.88%
EBITDA 全部债务比	5.38%	19.24%	-13.86%
利息保障倍数	5.33	14.27	-62.65%
现金利息保障倍数	6.69	20.17	-66.83%
EBITDA 利息保障倍数	5.33	14.27	-62.65%
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

半年度报告是否经过审计

是 否

公司半年度财务报告未经审计。

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

1、合并资产负债表

编制单位：国城矿业股份有限公司

2023 年 06 月 30 日

单位：元

项目	2023 年 6 月 30 日	2023 年 1 月 1 日
流动资产：		
货币资金	87,195,652.43	145,779,507.91
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		1,094,095.72
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	1,432,984.50	23,504,762.10
应收款项融资	1,580,581.38	8,750,000.00
预付款项	45,407,823.65	10,581,516.60
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	22,387,673.02	20,472,301.06
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	56,757,601.26	49,089,097.53
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		

项目	2023 年 6 月 30 日	2023 年 1 月 1 日
其他流动资产	123,113,714.26	93,633,696.67
流动资产合计	337,876,030.50	352,904,977.59
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	792,818,132.13	753,176,455.15
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产	57,264,759.00	58,508,094.06
固定资产	976,386,185.43	939,090,501.19
在建工程	2,723,042,066.04	2,474,232,774.35
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	792,869.20	1,657,738.42
无形资产	2,721,371,112.07	2,717,892,770.47
开发支出		
商誉	194,234,787.87	194,225,071.21
长期待摊费用	7,733,102.64	11,693,910.18
递延所得税资产	96,987,676.88	80,163,236.97
其他非流动资产	159,979,669.10	178,671,573.36
非流动资产合计	7,730,610,360.36	7,409,312,125.36
资产总计	8,068,486,390.86	7,762,217,102.95
流动负债：		
短期借款	203,735,403.48	120,028,750.00
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债	14,062,178.44	
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	734,124,258.80	699,789,636.47
预收款项		

项目	2023年6月30日	2023年1月1日
合同负债	231,820,968.55	220,366,221.23
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	30,989,787.48	55,561,126.70
应交税费	25,264,353.05	50,214,027.65
其他应付款	1,100,564,947.75	1,354,528,715.05
其中：应付利息		
应付股利	19,285,710.00	19,285,710.00
应付手续费及佣金		
应付分保账款		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	130,165,832.23	33,029,347.51
其他流动负债	30,127,527.79	28,647,608.78
流动负债合计	2,500,855,257.57	2,562,165,433.39
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	899,046,837.94	750,661,062.17
应付债券	789,160,833.41	770,501,087.14
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款	132,247,612.42	
长期应付职工薪酬		
预计负债	74,699,567.92	73,042,109.79
递延收益	2,457,963.05	2,731,070.03
递延所得税负债	376,067,540.74	376,292,278.87
其他非流动负债		
非流动负债合计	2,273,680,355.48	1,973,227,608.00
负债合计	4,774,535,613.05	4,535,393,041.39
所有者权益：		
股本	1,117,647,919.00	1,117,647,825.00

项目	2023 年 6 月 30 日	2023 年 1 月 1 日
其他权益工具	147,496,759.83	147,497,106.99
其中：优先股		
永续债		
资本公积	304,735,171.57	232,849,387.56
减：库存股	66,240,000.00	66,240,000.00
其他综合收益	647,899.69	638,942.87
专项储备	5,631,221.65	692,798.63
盈余公积	309,491,132.58	309,491,132.58
一般风险准备		
未分配利润	1,115,085,425.11	1,111,551,673.84
归属于母公司所有者权益合计	2,934,495,529.43	2,854,128,867.47
少数股东权益	359,455,248.38	372,695,194.09
所有者权益合计	3,293,950,777.81	3,226,824,061.56
负债和所有者权益总计	8,068,486,390.86	7,762,217,102.95

法定代表人：吴城

主管会计工作负责人：郭巍

会计机构负责人：高端

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2023 年 6 月 30 日	2023 年 1 月 1 日
流动资产：		
货币资金	11,197,297.88	72,634,895.10
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款		
应收款项融资		
预付款项	1,677,802.29	849,969.51
其他应收款	946,368,442.99	1,012,921,057.51
其中：应收利息		
应收股利	97,245,700.00	356,945,700.00
存货		
合同资产		
持有待售资产		

项目	2023 年 6 月 30 日	2023 年 1 月 1 日
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	11,405.19	670,852.57
流动资产合计	959,254,948.35	1,087,076,774.69
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	3,491,487,470.84	3,415,672,087.99
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	124,360,986.68	129,381,358.90
在建工程		
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	720,869.20	1,441,738.42
无形资产	451,723.04	934,475.78
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	2,286,241.24	3,857,118.28
递延所得税资产		
其他非流动资产		
非流动资产合计	3,619,307,291.00	3,551,286,779.37
资产总计	4,578,562,239.35	4,638,363,554.06
流动负债：		
短期借款		
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	1,276,741.33	1,276,741.33
预收款项		
合同负债	70,754.72	
应付职工薪酬	638,572.69	1,332,894.93

项目	2023年6月30日	2023年1月1日
应交税费	28,550.30	20,149.99
其他应付款	477,320,510.88	584,561,442.27
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	737,957.39	1,099,722.51
其他流动负债		
流动负债合计	480,073,087.31	588,290,951.03
非流动负债：		
长期借款	154,331,250.00	150,225,000.00
应付债券	789,160,833.41	770,501,087.14
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益		
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	943,492,083.41	920,726,087.14
负债合计	1,423,565,170.72	1,509,017,038.17
所有者权益：		
股本	1,117,647,919.00	1,117,647,825.00
其他权益工具	147,496,759.83	147,497,106.99
其中：优先股		
永续债		
资本公积	339,363,305.32	267,353,870.87
减：库存股	66,240,000.00	66,240,000.00
其他综合收益	647,899.69	638,942.87
专项储备		
盈余公积	231,118,689.50	231,118,689.50
未分配利润	1,384,962,495.29	1,431,330,080.66

项目	2023 年 6 月 30 日	2023 年 1 月 1 日
所有者权益合计	3,154,997,068.63	3,129,346,515.89
负债和所有者权益总计	4,578,562,239.35	4,638,363,554.06

3、合并利润表

单位：元

项目	2023 年半年度	2022 年半年度
一、营业总收入	550,307,843.71	860,004,404.13
其中：营业收入	550,307,843.71	860,004,404.13
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	584,741,909.11	720,090,538.35
其中：营业成本	341,683,962.88	520,491,496.71
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	41,492,663.64	49,522,816.39
销售费用	1,975,065.82	1,875,243.36
管理费用	178,061,595.30	131,969,786.00
研发费用		
财务费用	21,528,621.47	16,231,195.89
其中：利息费用	21,725,169.47	16,751,361.14
利息收入	293,871.76	631,827.36
加：其他收益	1,039,664.21	1,118,960.45
投资收益（损失以“-”号填列）	39,549,657.38	4,852,633.26
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	39,632,720.16	-845,799.48
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		

项目	2023 年半年度	2022 年半年度
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	-15,156,274.16	
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-1,591,199.97	-1,733,559.82
资产减值损失（损失以“-”号填列）	88,182.87	62,165.55
资产处置收益（损失以“-”号填列）	4,637,641.29	
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	-5,866,393.78	144,214,065.22
加：营业外收入	386,093.59	308,389.95
减：营业外支出	800,828.80	6,478,908.65
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-6,281,128.99	138,043,546.52
减：所得税费用	3,425,065.45	36,939,549.84
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	-9,706,194.44	101,103,996.68
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	-9,706,194.44	101,103,996.68
2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
（二）按所有权归属分类		
1.归属于母公司股东的净利润（净亏损以“-”号填列）	3,533,751.27	126,654,266.53
2.少数股东损益（净亏损以“-”号填列）	-13,239,945.71	-25,550,269.85
六、其他综合收益的税后净额	8,956.82	-1,539,632.05
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	8,956.82	-1,539,632.05
（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	8,956.82	-1,539,632.05
1.权益法下可转损益的其他综合收益	8,956.82	-1,539,632.05
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		

项目	2023 年半年度	2022 年半年度
七、综合收益总额	-9,697,237.62	99,564,364.63
归属于母公司所有者的综合收益总额	3,542,708.09	125,114,634.48
归属于少数股东的综合收益总额	-13,239,945.71	-25,550,269.85
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.0032	0.1156
（二）稀释每股收益	0.0031	0.1145

法定代表人：吴城

主管会计工作负责人：郭巍

会计机构负责人：高端

4、母公司利润表

单位：元

项目	2023 年半年度	2022 年半年度
一、营业收入	17,403,008.83	11,069,585.65
减：营业成本		
税金及附加	872,911.40	873,857.56
销售费用		
管理费用	32,468,146.24	20,311,710.25
研发费用		
财务费用	29,056,949.63	23,270,994.72
其中：利息费用	29,079,452.14	23,503,404.34
利息收入	28,813.16	247,773.98
加：其他收益	36,551.09	15,459.87
投资收益（损失以“-”号填列）	101,072.00	-845,799.48
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	101,072.00	-845,799.48
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-1,493,710.02	-1,453,744.20
资产减值损失（损失以“-”号填列）		
资产处置收益（损失以“-”号填列）		
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	-46,351,085.37	-35,671,060.69
加：营业外收入		
减：营业外支出	16,500.00	
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-46,367,585.37	-35,671,060.69

项目	2023 年半年度	2022 年半年度
减：所得税费用		
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	-46,367,585.37	-35,671,060.69
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	-46,367,585.37	-35,671,060.69
（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	8,956.82	-1,539,632.05
（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	8,956.82	-1,539,632.05
1.权益法下可转损益的其他综合收益	8,956.82	-1,539,632.05
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	-46,358,628.55	-37,210,692.74
七、每股收益：		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		

5、合并现金流量表

单位：元

项目	2023 年半年度	2022 年半年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	591,608,069.63	929,412,325.42
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		

项目	2023 年半年度	2022 年半年度
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		96,632,398.83
收到其他与经营活动有关的现金	5,547,171.41	15,463,097.24
经营活动现金流入小计	597,155,241.04	1,041,507,821.49
购买商品、接受劳务支付的现金	177,107,901.17	413,875,968.81
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	132,717,870.16	105,948,973.92
支付的各项税费	132,448,817.02	146,400,508.01
支付其他与经营活动有关的现金	30,092,167.73	76,413,959.55
经营活动现金流出小计	472,366,756.08	742,639,410.29
经营活动产生的现金流量净额	124,788,484.96	298,868,411.20
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	4,501,788.00	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金	972,500.00	17,510,000.00
投资活动现金流入小计	5,474,288.00	17,510,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	344,675,331.43	489,038,782.92
投资支付的现金		
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	3,320,000.00	9,910,000.00

项目	2023 年半年度	2022 年半年度
投资活动现金流出小计	347,995,331.43	498,948,782.92
投资活动产生的现金流量净额	-342,521,043.43	-481,438,782.92
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	500,540,461.59	252,319,441.57
收到其他与筹资活动有关的现金	205,000,000.00	
筹资活动现金流入小计	705,540,461.59	252,319,441.57
偿还债务支付的现金	54,199,846.14	31,700,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	32,467,355.00	2,459,955.91
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	459,718,455.32	150,000.00
筹资活动现金流出小计	546,385,656.46	34,309,955.91
筹资活动产生的现金流量净额	159,154,805.13	218,009,485.66
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	-58,577,753.34	35,439,113.94
加：期初现金及现金等价物余额	145,773,404.12	178,523,839.07
六、期末现金及现金等价物余额	87,195,650.78	213,962,953.01

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2023 年半年度	2022 年半年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	1,150,000.00	3,475,000.00
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	200,303,947.61	236,808,911.91
经营活动现金流入小计	201,453,947.61	240,283,911.91
购买商品、接受劳务支付的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	1,830,190.62	1,571,121.15
支付的各项税费	886,378.79	871,908.84
支付其他与经营活动有关的现金	225,281,378.42	207,745,589.55
经营活动现金流出小计	227,997,947.83	210,188,619.54
经营活动产生的现金流量净额	-26,544,000.22	30,095,292.37

项目	2023 年半年度	2022 年半年度
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金	265,000,000.00	280,000,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金	362,500.00	435,000.00
投资活动现金流入小计	265,362,500.00	280,435,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	1,349,698.85	825,788.75
投资支付的现金	20,779,140.69	100,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金	24,844,300.00	139,710,000.00
投资活动现金流出小计	46,973,139.54	240,535,788.75
投资活动产生的现金流量净额	218,389,360.46	39,899,211.25
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	205,000,000.00	
筹资活动现金流入小计	205,000,000.00	
偿还债务支付的现金		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		8,327.01
支付其他与筹资活动有关的现金	458,276,855.32	
筹资活动现金流出小计	458,276,855.32	8,327.01
筹资活动产生的现金流量净额	-253,276,855.32	-8,327.01
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	-61,431,495.08	69,986,176.61
加：期初现金及现金等价物余额	72,628,791.31	31,976,588.01
六、期末现金及现金等价物余额	11,197,296.23	101,962,764.62

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2023 年半年度														少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益															
	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	1,117,647,825.00			147,497,106.99	232,849,387.56	66,240,000.00	638,942.87	692,798.63	309,491,132.58		1,111,551,673.84		2,854,128,867.47	372,695,194.09	3,226,824,061.56	
加：会计政策变更																
前期差错更正																
同一控制下企业合并																
其他																
二、本年期初余额	1,117,647,825.00			147,497,106.99	232,849,387.56	66,240,000.00	638,942.87	692,798.63	309,491,132.58		1,111,551,673.84		2,854,128,867.47	372,695,194.09	3,226,824,061.56	
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）	94.00			-347.16	71,885,784.01		8,956.82	4,938,423.02			3,533,751.27		80,366,661.96	-13,239,945.71	67,126,716.25	
（一）综合收益总额							8,956.82				3,533,751.27		3,542,708.09	-13,239,945.71	-9,697,237.62	
（二）所有者投入和减少资本	94.00			-347.16	71,885,784.01								71,885,530.85		71,885,530.85	
1. 所有者投入的普通股					1,864,458.35								1,864,458.35		1,864,458.35	

项目	2023 年半年度													
	归属于母公司所有者权益												少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
优先股		永续债	其他											
2. 其他权益工具持有者投入资本	94.00			-347.16	2,073.24								1,820.08	1,820.08
3. 股份支付计入所有者权益的金额					70,019,252.42								70,019,252.42	70,019,252.42
4. 其他														
(三) 利润分配														
1. 提取盈余公积														
2. 提取一般风险准备														
3. 对所有者（或股东）的分配														
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														

项目	2023 年半年度														少数股东权益	所有者权益合计	
	归属于母公司所有者权益																
	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														
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								4,938,423.02					4,938,423.02				4,938,423.02
1. 本期提取								33,258,078.06					33,258,078.06				33,258,078.06
2. 本期使用								28,319,655.04					28,319,655.04				28,319,655.04
(六) 其他																	
四、本期末余额	1,117,647,919.00			147,496,759.83	304,735,171.57	66,240,000.00	647,899.69	5,631,221.65	309,491,132.58		1,115,085,425.11		2,934,495,529.43	359,455,248.38			3,293,950,777.81

上年金额

单位：元

项目	2022 年半年度														少数股东权益	所有者权益合计	
	归属于母公司所有者权益																
	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	1,137,308,621.00			147,508,424.69	189,024,077.28	469,379,801.03	2,275,990.55	345,576.56	272,576,707.47		1,317,511,129.63		2,597,170,726.15	402,622,488.63			2,999,793,214.78

项目	2022 年半年度														
	归属于母公司所有者权益													少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	小计		
		优先股	永续债	其他											
加：会计政策变更															
前期差错更正															
同一控制下企业合并															
其他															
二、本年期初余额	1,137,308,621.00			147,508,424.69	189,024,077.28	469,379,801.03	2,275,990.55	345,576.56	272,576,707.47		1,317,511,129.63		2,597,170,726.15	402,622,488.63	2,999,793,214.78
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	1,152.00			-4,235.40	15,463.57		-1,539,632.05	1,256,034.77			126,654,266.53		126,383,049.42	-25,550,269.85	100,832,779.57
（一）综合收益总额							-1,539,632.05				126,654,266.53		125,114,634.48	-25,550,269.85	99,564,364.63
（二）所有者投入和减少资本	1,152.00			-4,235.40	15,463.57								12,380.17		12,380.17
1. 所有者投入的普通股															
2. 其他权益工具持有者投入资本	1,152.00			-4,235.40	15,463.57								12,380.17		12,380.17
3. 股份支付计入所有者权															

项目	2022 年半年度														少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益															
	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												
益的金额																
4. 其他																
(三) 利润分配																
1. 提取盈余公积																
2. 提取一般风险准备																
3. 对所有者（或股东）的分配																
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																

项目	2022 年半年度														
	归属于母公司所有者权益													少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	小计		
优先股		永续债	其他												
收益结转留存收益															
6. 其他															
(五) 专项储备							1,256,034.77					1,256,034.77		1,256,034.77	
1. 本期提取							45,899,758.70					45,899,758.70		45,899,758.70	
2. 本期使用							44,643,723.93					44,643,723.93		44,643,723.93	
(六) 其他															
四、本期期末余额	1,137,309,773.00			147,504,189.29	189,039,540.85	469,379,801.03	736,358.50	1,601,611.33	272,576,707.47	1,444,165,396.16		2,723,553,775.57	377,072,218.78	3,100,625,994.35	

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2023 年半年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	1,117,647,825.00			147,497,106.99	267,353,870.87	66,240,000.00	638,942.87		231,118,689.50	1,431,330,080.66		3,129,346,515.89
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												

项目	2023 年半年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
二、本年期初余额	1,117,647,825.00			147,497,106.99	267,353,870.87	66,240,000.00	638,942.87		231,118,689.50	1,431,330,080.66		3,129,346,515.89
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	94.00			-347.16	72,009,434.45		8,956.82			-46,367,585.37		25,650,552.74
（一）综合收益总额							8,956.82			-46,367,585.37		-46,358,628.55
（二）所有者投入和减少资本	94.00			-347.16	72,009,434.45							72,009,181.29
1. 所有者投入的普通股					1,864,458.35							1,864,458.35
2. 其他权益工具持有者投入资本	94.00			-347.16	2,073.24							1,820.08
3. 股份支付计入所有者权益的金额					70,142,902.86							70,142,902.86
4. 其他												
（三）利润分配												
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者（或股东）的分配												
3. 其他												
（四）所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
（五）专项储备												

项目	2023 年半年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本期期末余额	1,117,647,919.00			147,496,759.83	339,363,305.32	66,240,000.00	647,899.69		231,118,689.50	1,384,962,495.29		3,154,997,068.63

上年金额

单位：元

项目	2022 年半年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	1,137,308,621.00			147,508,424.69	627,391,824.00	469,379,801.03	2,275,990.55		158,761,179.40	780,112,489.73		2,383,978,728.34
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	1,137,308,621.00			147,508,424.69	627,391,824.00	469,379,801.03	2,275,990.55		158,761,179.40	780,112,489.73		2,383,978,728.34
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	1,152.00			-4,235.40	15,463.57		-1,539,632.05			-35,671,060.69		-37,198,312.57
（一）综合收益总额							-1,539,632.05			-35,671,060.69		-37,210,692.74
（二）所有者投入和减少资本	1,152.00			-4,235.40	15,463.57							12,380.17
1. 所有者投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本	1,152.00			-4,235.40	15,463.57							12,380.17
3. 股份支付计入所有者权益的金额												

项目	2022 年半年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
4. 其他												
(三) 利润分配												
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者（或股东）的分配												
3. 其他												
(四) 所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本期期末余额	1,137,309,773.00			147,504,189.29	627,407,287.57	469,379,801.03	736,358.50		158,761,179.40	744,441,429.04		2,346,780,415.77

三、公司基本情况

国城矿业股份有限公司（曾用名：重庆朝华科技股份有限公司，朝华科技（集团）股份有限公司，建新矿业股份有限公司）前身系涪陵建筑陶瓷股份有限公司，经中国证券监督管理委员会核准，1997年1月20日，公司股票在深圳证券交易所挂牌上市，股票代码 000688。

2009 年末，甘肃建新实业集团有限公司通过协议转让、司法拍卖和司法和解等方式合计收购本公司非流通股股东所持的股份，占公司股本总额的 28.97%，建新集团成为本公司第一大股东。上述股权于 2010 年 1 月 6 日过户完毕。

2018 年国城集团通过参与建新集团破产重整取得建新集团股权，后续经过多次股权变更直接和间接合计持有本公司 70.17% 的股份。公司于 2018 年 8 月 1 日取得重庆市工商行政管理局涪陵分局核发的统一社会信用代码为 91500102208551477X 的营业执照，并于 2023 年 7 月 18 日取得阿坝藏族羌族自治州行政审批局换发的《营业执照》。

公司变更后的注册地址：四川省阿坝藏族羌族自治州马尔康市绕城路 1 号婆陵甲萨小区 1-1-2-1。

公司总部地址：北京市丰台区南四环西路 188 号总部基地 16 区 19 号楼。

公司法定代表人：吴城。

公司现有注册资本 1,117,635,447 元，股份总数 1,117,647,919 股（每股面值 1 元）。

本公司属采矿业，主要经营活动为：矿产资源（非煤矿山）开采，矿产资源勘查；有色金属矿产品贸易；贵稀金属的国内贸易（仅限黄金、白银制品的国内销售）；有色金属、黑色金属矿山开发（仅限取得许可的下属子公司经营）。

本财务报表业经公司 2023 年 8 月 24 日第十一届董事会第七次会议批准对外报出。

本公司将东矿、中都矿产、国城嘉华、国城国际、国城资源、上海城铭瑞祥、宇邦矿业、四川合融、北京合融、国城锂业、国城矿业（深圳）等 19 家公司纳入报告期合并财务报表范围，情况详见本财务报表附注八和九之说明。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

2、持续经营

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

五、重要会计政策及会计估计

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

1、遵循企业会计准则的声明

本公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了公司的财务状况、经营成果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

公司经营业务的营业周期较短，以 12 个月作为资产和负债的流动性划分标准。

4、记账本位币

公司采用人民币为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

（1）同一控制下企业合并的会计处理方法

公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。公司按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值份额与支付的合并对价账面价值或发行股份面值总额的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

（2）非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

6、合并财务报表的编制方法

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

7、现金及现金等价物的确定标准

列示于现金流量表中的现金是指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物是指企业持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

8、外币业务和外币报表折算

外币交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率折算为人民币金额。资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，因汇率不同而产生的汇兑差额，除与购建符合资本化条件资产有关的外币专门借款本金及利息的汇兑差额外，计入当期损益；以历史成本计量的外币非货币性项目仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其人民币金额；以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，差额计入当期损益或其他综合收益。

9、金融工具

（1）金融资产和金融负债的分类

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

金融负债在初始确认时划分为以下四类：1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债；2) 金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债；3) 不属于上述 1)或 2)的财务担保合同，以及不属于上述 1)并以低于市场利率贷款的贷款承诺；4) 以摊余成本计量的金融负债。

（2）金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

1) 金融资产和金融负债的确认依据和初始计量方法

公司成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产或金融负债。初始确认金融资产或金融负债时，按照公允价值计量；对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。但是，公司初始确认的应收账款未包含重大融资成分或公司不考虑未超过一年的合同中的融资成分的，按照《企业会计准则第 14 号——收入》所定义的交易价格进行初始计量。

2) 金融资产的后续计量方法

① 以摊余成本计量的金融资产

采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的一部分的金融资产所产生的利得或损失，在终止确认、重分类、按照实际利率法摊销或确认减值时，计入当期损益。

② 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资

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

③ 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资

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

④ 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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

3) 金融负债的后续计量方法

① 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

此类金融负债包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。对于此类金融负债以公允价值进行后续计量。因公司自身信用风险变动引起的指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的公允价值变动金额计入其他综合收益，除非该处理会造成或扩大损益中的会计错配。此类金融负债产生的其他利得或损失（包括利息费用、除因公司自身信用风险变动引起的公允价值变动）计入当期损益，除非该金融负债属于套期关系的一部分。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

② 金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债

按照《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》相关规定进行计量。

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

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

④ 以摊余成本计量的金融负债

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

4) 金融资产和金融负债的终止确认

① 当满足下列条件之一时，终止确认金融资产：收取金融资产现金流量的合同权利已终止；金融资产已转移，且该转移满足《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》关于金融资产终止确认的规定。

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

(3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

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

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：1) 所转移金融资产在终止确认日的账面价值；2) 因转移金融资产而收到的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资）之和。转移了金融资产的一部分，且该被转移部分整体满足终止确认条件的，将转移前金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和继续确认部分之间，按照转移日各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：1) 终止确认部分的账面价值；2) 终止确认部分的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资）之和。

（4）金融资产和金融负债的公允价值确定方法

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

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

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

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

（5）金融工具减值

金融工具减值计量和会计处理

公司以预期信用损失为基础，对以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资、合同资产、租赁应收款、分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债以外的贷款承诺、不属于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债或不属于金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债的财务担保合同进行减值处理并确认损失准备。

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

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

对于租赁应收款、由《企业会计准则第 14 号——收入》规范的交易形成的应收款项及合同资产，公司运用简化计量方法，按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

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

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

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

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

公司在每个资产负债表日重新计量预期信用损失，由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。对于以摊余成本计量的金融资产，损失准备抵减该金融资产在资产负债表中列示的账面价值；对于以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资，公司在其他综合收益中确认其损失准备，不抵减该金融资产的账面价值。

（6）金融资产和金融负债的抵销

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

同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

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

10、应收票据

本公司对于应收票据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。基于应收票据的信用风险特征，将其划分为不同组合：

项 目	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
应收银行承兑汇票	票据类型	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失
应收商业承兑汇票	票据类型	参照应收款项按照不同业务组合计量坏账准备

11、应收账款

对于不含重大融资成分的应收款项，公司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。

对于包含重大融资成分的应收款项，公司选择始终按照相当于存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。

采用简化计量方法，按组合计量预期信用损失的应收款项及合同资产：

项 目	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
账龄组合	账龄	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失
合并范围内关联方组合	合并范围内关联方	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，该组合预期信用损失率为 0%

账龄组合的账龄与整个存续期预期信用损失率对照表

账 龄	预期信用损失率(%)
1年以内（含，下同）	0.60
1-2年	15.00
2-3年	30.00
3-4年	50.00
4-5年	80.00
5年以上	100.00

12、应收款项融资

金融资产同时符合下列条件的，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：公司管理该金融资产的业务模式是既以收取合同现金流量为目标又以出售金融资产为目标；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。

公司将持有的应收票据，以贴现或背书等形式转让，且该类业务较为频繁、涉及金额也较大的，其管理业务模式实质为既收取合同现金流量又出售，按照金融工具准则的相关规定，将其分类至以公允价值计量变动且其变动计入其他综合收

益的金融资产。

13、其他应收款

对于除应收账款以外其他的应收款项的减值损失计量，具体组合及计量预期信用损失的方法：

项目	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
账龄组合	账龄	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和未来12个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失
合并范围内关联方组合	合并范围内关联方	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，该组合预期信用损失率为0%

账龄组合的账龄与整个存续期预期信用损失率对照表

账龄	预期信用损失率(%)
1年以内（含，下同）	0.60
1-2年	15.00
2-3年	30.00
3-4年	50.00
4-5年	80.00
5年以上	100.00

14、存货

（1）存货的分类

存货包括在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。

（2）发出存货的计价方法

发出存货采用月末一次加权平均法。

（3）存货可变现净值的确定依据

资产负债表日，存货采用成本与可变现净值孰低计量，按照存货类别成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。直接用于出售的存货，在正常生产经营过程中以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；需要经过加工的存货，在正常生产经营过程中以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；资产负债表日，同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，分别确定其可变现净值，并与其对应的成本进行比较，分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。

（4）存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

（5）低值易耗品的摊销方法

按照一次转销法进行摊销。

15、合同资产

（1）合同资产的确认方法及标准

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

(2) 合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

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

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

16、合同成本

与合同成本有关的资产包括合同取得成本和合同履约成本。

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。公司为履行合同发生的成本,不适用存货、固定资产或无形资产等相关准则的规范范围且同时满足下列条件的,作为合同履约成本确认为一项资产:

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

(2) 该成本增加了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。

公司对于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。

如果与合同成本有关的资产的账面价值高于因转让与该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价减去估计将要发生的成本,公司对超出部分计提减值准备,并确认为资产减值损失。以前期间减值的因素之后发生变化,使得转让该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价减去估计将要发生的成本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。

17、持有待售资产

(1) 持有待售的非流动资产或处置组的分类

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

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

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

(2) 持有待售的非流动资产或处置组的计量

1) 初始计量和后续计量

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

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

对于持有待售的处置组确认的资产减值损失金额,先抵减处置组中商誉的账面价值,再根据处置组中的各项非流动资

产账面价值所占比重，按比例抵减其账面价值。

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

2) 资产减值损失转回的会计处理

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

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

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

3) 不再继续划分为持有待售类别以及终止确认的会计处理

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

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

18、长期股权投资

(1) 共同控制、重大影响的判断

按照相关约定对某项安排存在共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策，认定为共同控制。对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定，认定为重大影响。

(2) 投资成本的确定

1) 同一控制下的企业合并形成的，合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为其初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的合并对价的账面价值或发行股份的面值总额之间的差额调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

公司通过多次交易分步实现同一控制下企业合并形成的长期股权投资，判断是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，把各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日，根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额确定初始投资成本。合并日长期股权投资的初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

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

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

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

② 在合并财务报表中，判断是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，把各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益等的，与其相关的其他综合收益等转为购买日所属当期收益。但由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

③ 除企业合并形成以外的：以支付现金取得的，按照实际支付的购买价款作为其初始投资成本；以发行权益性证券取

得的，按照发行权益性证券的公允价值作为其初始投资成本；以债务重组方式取得的，按《企业会计准则第 12 号——债务重组》确定其初始投资成本；以非货币性资产交换取得的，按《企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换》确定其初始投资成本。

（3）后续计量及损益确认方法

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

（4）通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权的处理方法

1) 个别财务报表

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

2) 合并财务报表

① 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权，且不属于“一揽子交易”的

在丧失控制权之前，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积（资本溢价），资本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

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

② 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权，且属于“一揽子交易”的

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

19、投资性房地产

投资性房地产计量模式：成本法

投资性房地产包括已出租的建筑物。

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，并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。

20、固定资产

（1）确认条件

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

（2）折旧方法

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	8-30	5	11.88-3.17
机器设备	年限平均法	5-14	5	19.00-6.78
运输设备	年限平均法	5-10	5	19.00-9.50

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
办公设备	年限平均法	5-10	5	19.00-9.50
其他	年限平均法	3-20	0	33.33-5.00

(3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

融资租赁为实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁，其所有权最终可能转移，也可能不转移。以融资租赁方式租入的固定资产采用与自有固定资产一致的政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产使用寿命内计提折旧；无法合理确定租赁期届满能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

21、在建工程

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

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

22、借款费用

(1) 借款费用资本化的确认原则

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

(2) 借款费用资本化期间

1) 当借款费用同时满足下列条件时，开始资本化：① 资产支出已经发生；② 借款费用已经发生；③ 为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

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

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

(3) 借款费用资本化率以及资本化金额

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用（包括按照实际利率法确定的折价或溢价的摊销），减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，确定应予资本化的利息金额；为购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款的资产支出加权平均数乘以占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。

23、使用权资产

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

对于所有短期租赁和低价值资产租赁，公司在租赁期内各个期间按照直线法将租赁付款额计入相关资产成本或当期损益。

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

使用权资产按照成本进行初始计量，该成本包括：（1）租赁负债的初始计量金额；（2）在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；（3）承租人发生的初始直接费用；（4）承租人为拆

卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本。

公司按照直线法对使用权资产计提折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，公司在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，公司在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

24、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

1) 无形资产包括土地使用权、非专利技术、采矿权及软件等，按成本进行初始计量。

2) 采矿权按实际矿石消耗量占矿石保有经济储量的比例摊销。使用寿命不确定的无形资产不予摊销。除采矿权外，使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内按照与该项无形资产有关的经济利益的预期实现方式系统合理地摊销，无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销。具体年限如下：

项 目	摊销年限（年）
土地使用权	30-50
数字采矿软件	10
用友软件	3
非专利技术	10

(2) 内部研究开发支出会计政策

内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；3) 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能证明其有用性；4) 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

25、长期资产减值

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

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

26、长期待摊费用

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

27、合同负债

公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。公司将已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务作为合同负债列示。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。

28、职工薪酬

(1) 短期薪酬的会计处理方法

职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

在职工为公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

(2) 离职后福利的会计处理方法

离职后福利分为设定提存计划和设定受益计划。

1) 在职工为公司提供服务的会计期间，根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

2) 对设定受益计划的会计处理通常包括下列步骤：

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

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

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

(3) 辞退福利的会计处理方法

向职工提供的辞退福利，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：1) 公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；2) 公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

(4) 其他长期职工福利的会计处理方法

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

29、租赁负债

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

租赁期开始日后，当实质固定付款额发生变动、担保余值预计的应付金额发生变化、用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动、购买选择权、续租选择权或终止选择权的评估结果或实际行权情况发生变化时，公司按照变动后的租赁付款额的现值重新计量租赁负债，并相应调整使用权资产的账面价值，如使用权资产账面价值已调减至零，但租赁负债仍需进

一步调减的，将剩余金额计入当期损益。

30、预计负债

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

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

31、股份支付

(1) 股份支付的种类

包括以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

(2) 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

1) 以权益结算的股份支付

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

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

2) 以现金结算的股份支付

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

3) 修改、终止股份支付计划

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

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

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

32、收入

(1) 收入确认和计量所采用的会计政策

1) 收入确认原则

于合同开始日，公司对合同进行评估，识别合同所包含的各单项履约义务，并确定各单项履约义务是在某一时段内履行，还是在某一时点履行。

满足下列条件之一时，属于在某一时段内履行履约义务，否则，属于在某一时点履行履约义务：① 客户在公司履约的同时即取得并消耗公司履约所带来的经济利益；② 客户能够控制公司履约过程中在建商品；③ 公司履约过程中所产出的

商品具有不可替代用途，且公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时段内履行的履约义务，公司在该段时间内按照履约进度确认收入。履约进度不能合理确定时，已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。对于在某一时点履行的履约义务，在客户取得相关商品或服务控制权时点确认收入。在判断客户是否已取得商品控制权时，公司考虑下列迹象：① 公司就该商品享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务；② 公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权；③ 公司已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品；④ 公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬；⑤ 客户已接受该商品；⑥ 其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

2) 收入计量原则

① 公司按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。交易价格是公司因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项以及预期将退还给客户的款项。

② 合同中存在可变对价的，公司按照期望值或最可能发生金额确定可变对价的最佳估计数，但包含可变对价的交易价格，不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额。

③ 合同中存在重大融资成分的，公司按照假定客户在取得商品或服务控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格。该交易价格与合同对价之间的差额，在合同期间内采用实际利率法摊销。

④ 合同中包含两项或多项履约义务的，公司于合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品的单独售价的相对比例，将交易价格分摊至各单项履约义务。

3) 收入确认的具体方法

① 按时点确认的收入

本公司及下属子公司的矿产品销售，属于在某一时点履行履约义务。内销产品收入确认需满足以下条件：公司已根据合同约定将产品交付给客户且客户已接受该商品，已经收回货款或取得了收款凭证且相关的经济利益很可能流入，商品所有权上的主要风险和报酬已转移，商品的法定所有权已转移。公司基于双方签字确认的本公司磅单（出库单）或客户公司磅单（入库单）作为商品所有权的转移凭据，暂按本公司化验数据为基础计算确定，待双方正式结算后再将差异调整结算期间的收入金额。采用点价方式销售的产品，公司在取得双方签字确认的磅单时确认商品所有权的转移，确认销售收入，同时将点价结算权产生的应收款变动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，并于资产负债表日确认公允价值变动损益；公司点价时，按照最终结算价款结转以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产并确认应收款变动，同时确认相应的投资收益。除矿产品外的其他产品销售，按货物发出并由双方办理交接手续时确认收入的实现。

② 按时段确认的收入

本公司提供企业托管服务，对被托管企业进行管理，公司依据合同约定的服务期间分期确认收入。

(2) 同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况

不适用。

33、政府补助

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

(2) 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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

(3) 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

除与资产相关的政府补助之外的政府补助划分为与收益相关的政府补助。对于同时包含与资产相关部分和与收益相关

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

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

34、递延所得税资产/递延所得税负债

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

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

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

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

35、租赁

(1) 经营租赁的会计处理方法

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

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

(2) 融资租赁的会计处理方法

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

公司取得的未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

2) 售后租回

① 公司作为承租人

公司按照《企业会计准则第 14 号——收入》的规定，评估确定售后租回交易中的资产转让是否属于销售。

售后租回交易中的资产转让属于销售的，公司按原资产账面价值中与租回获得的使用权有关的部分，计量售后租回所形成的使用权资产，并仅就转让至出租人的权利确认相关利得或损失。

售后租回交易中的资产转让不属于销售的，公司继续确认被转让资产，同时确认一项与转让收入等额的金融负债，并按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》对该金融负债进行会计处理。

② 公司作为出租人

公司按照《企业会计准则第 14 号——收入》的规定，评估确定售后租回交易中的资产转让是否属于销售。

售后租回交易中的资产转让属于销售的，公司根据其他适用的企业会计准则对资产购买进行会计处理，并根据《企业会计准则第 21 号——租赁》对资产出租进行会计处理。

售后租回交易中的资产转让不属于销售的，公司不确认被转让资产，但确认一项与转让收入等额的金融资产，并按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》对该金融资产进行会计处理。

36、其他重要的会计政策和会计估计

(1) 与回购公司股份相关的会计处理方法

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

(2) 折旧和摊销的会计处理方法

本公司对采矿权按实际矿石消耗量占矿石保有经济储量的比例摊销，保有经济储量是本公司基于有关知识、经验和行业惯例所做出的估计判断。如果以前的估计发生重大变化，则会在未来期间对折旧和摊销费用进行调整。

(3) 安全生产费的会计处理方法

公司按照财政部、应急部发布的《企业安全生产费用提取和使用管理办法》（财资〔2022〕136 号）的规定提取的安全生产费，计入相关产品的成本或当期损益，同时记入“专项储备”科目。使用提取的安全生产费时，属于费用性支出的，直接冲减专项储备。形成固定资产的，通过“在建工程”科目归集所发生的支出，待安全项目完工达到预定可使用状态时确认为固定资产；同时，按照形成固定资产的成本冲减专项储备，并确认相同金额的累计折旧，该固定资产在以后期间不再计提折旧。

37、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
2022 年 11 月 30 日，财政部发布了《企业会计准则解释第 16 号》（财会〔2022〕31 号）规定“关于单项交易产生的资产和负债相关的递延所得税不适用初始确认豁免的会计处理”的内容自 2023 年 1 月 1 日起施行。公司根据上述要求对会计政策相关内容进行变更。	第十二届董事会第五次会议、第十一届监事会第三次会议审议通过	该项会计政策变更属于企业会计准则变化引起的政策变更。

(2) 重要会计估计变更

适用 不适用

(3) 2023 年起首次执行新会计准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

适用 不适用

调整情况说明

本公司执行《企业会计准则解释第 16 号》对 2023 年 1 月 1 日合并资产负债表各项目的影影响汇总如下：

合并资产负债表项目	2022 年 12 月 31 日	影响金额	2023 年 1 月 1 日
递延所得税资产	74,888,644.88	5,274,592.09	80,163,236.97

合并资产负债表项目	2022 年 12 月 31 日	影响金额	2023 年 1 月 1 日
递延所得税负债	371,017,686.78	5,274,592.09	376,292,278.87

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	以按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	13%、6%、0%
城市维护建设税	实际缴纳的流转税税额	7%、5%
企业所得税	应纳税所得额	25%、15%
教育费附加	实际缴纳的流转税税额	3%
地方教育附加	实际缴纳的流转税税额	2%
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	12%、1.2%
资源税	[注]	[注]

[注]依据《中华人民共和国资源税法》以及《内蒙古自治区人民代表大会常务委员会关于内蒙古自治区矿产资源税适用税率等税法授权事项的决定》（内人常发〔2020〕48号），自2020年9月1日起子公司东矿铅精矿、锌精矿的资源税按其销售收入的6%计缴，铜精矿的资源税按其销售收入的7%计缴；子公司宇邦矿业铅精矿、锌精矿的资源税按其销售收入的6%计缴，铅精矿含银的资源税按其销售收入的5%计缴，铅精矿含金的资源税按其销售收入的4%计缴；依据《安徽省人民代表大会常务委员会关于安徽省资源税具体适用税率等事项的决定》，自2020年9月1日起子公司金鹏矿业的铅精矿、锌精矿的资源税按其销售收入的3%计缴，铅精矿含银、锌精矿含银、铅精矿含金的资源税按其销售收入的2%计缴。

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
东矿	15%
临河新海	15%
除上述以外的其他纳税主体	25%

2、税收优惠

根据《国家税务总局关于执行“西部地区鼓励类产业目录”有关企业所得税问题的公告》（国家税务总局公告2015年第14号）、《关于延续西部大开发企业所得税政策的公告》（财政部公告2020年第23号）、《西部地区鼓励类产业目录》（国家发展改革委令2014年第15号）等相关规定，子公司东矿、临河新海自2011年1月1日至2030年12月31日享受15%的企业所得税优惠税率。

根据内蒙古自治区人民代表大会常务委员会《关于内蒙古自治区矿产资源税适用税率等税法授权事项的决定》（内人常发〔2020〕48号）以及乌拉特后旗自然资源管理部门出具的认定文件，子公司东矿开采伴生矿、尾矿减征伴生矿、尾矿20%的资源税。

七、合并财务报表项目注释

(一) 合并资产负债表项目注释

1. 货币资金

项 目	期末数	期初数
库存现金		5.93
银行存款	87,191,135.47	145,768,887.31
其他货币资金	4,515.31	4,510.88
应计利息	1.65	6,103.79
合 计	87,195,652.43	145,779,507.91

2. 交易性金融资产

项 目	期末数	期初数
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		1,094,095.72
其中：衍生金融资产		1,094,095.72
合 计		1,094,095.72

3. 应收账款

(1) 明细情况

1) 类别明细情况

种 类	期末数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	1,568,255.50	100.00	135,271.00	8.63	1,432,984.50
合 计	1,568,255.50	100.00	135,271.00	8.63	1,432,984.50

(续上表)

种 类	期初数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	23,774,584.16	100.00	269,822.06	1.13	23,504,762.10
合 计	23,774,584.16	100.00	269,822.06	1.13	23,504,762.10

2) 采用账龄组合计提坏账准备的应收账款

账 龄	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	877,236.74	5,263.42	0.60
1-2 年	660,013.16	99,001.98	15.00
5 年以上	31,005.60	31,005.60	100.00
合 计	1,568,255.50	135,271.00	—

(2) 坏账准备变动情况

项 目	期初数	本期增加			本期减少			期末数
		计提	收回	其他	转回	核销	其他	
按组合计提坏账准备	269,822.06	-134,551.06						135,271.00
合 计	269,822.06	-134,551.06						135,271.00

(3) 应收账款金额前 5 名情况

单位名称	账面余额	占应收账款余额的比例(%)	坏账准备
重庆理文造纸有限公司	650,467.46	41.48	97,570.12
济源市武辉实业有限公司	245,430.90	15.65	1,472.59
杭州富阳申拓有色金属有限公司	204,310.82	13.03	1,225.86
内蒙古墨金矿业有限公司	190,559.80	12.15	1,143.36
河南豫光锌业有限公司	122,352.59	7.80	734.12
合 计	1,413,121.57	90.11	102,146.05

4. 应收款项融资

(1) 明细情况

项 目	期末数		期初数	
	账面价值	累计确认的 信用减值准备	账面价值	累计确认的 信用减值准备
银行承兑汇票	1,580,581.38		8,750,000.00	
合 计	1,580,581.38		8,750,000.00	

(2) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据情况

项 目	期末终止确认金额
银行承兑汇票	81,927,328.92
合 计	81,927,328.92

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

持票人承担连带责任。

5. 预付款项

(1) 账龄分析

账 龄	期末数				期初数			
	账面余额	比例 (%)	减值准备	账面价值	账面余额	比例 (%)	减值准备	账面价值
1 年以内	44,431,382.91	97.84		44,431,382.91	9,300,127.54	87.88		9,300,127.54
1-2 年	589,334.77	1.30		589,334.77	637,573.89	6.03		637,573.89
2-3 年	175,353.25	0.39		175,353.25	537,100.45	5.08		537,100.45
3 年以上	211,752.72	0.47		211,752.72	106,714.72	1.01		106,714.72
合 计	45,407,823.65	100.00		45,407,823.65	10,581,516.60	100.00		10,581,516.60

(2) 预付款项金额前 5 名情况

期末余额前 5 名的预付款项合计数为 32,271,605.49 元，占预付款项期末余额合计数的比例为 71.07%。

6. 其他应收款

(1) 明细情况

1) 类别明细情况

种 类	期末数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提坏账准备	38,881,393.14	57.43	38,881,393.14	100.00	
按组合计提坏账准备	28,816,965.61	42.57	6,429,292.59	22.31	22,387,673.02
合 计	67,698,358.75	100.00	45,310,685.73		22,387,673.02

(续上表)

种 类	期初数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提坏账准备	38,881,393.14	60.70	38,881,393.14	100.00	
按组合计提坏账准备	25,175,842.62	39.30	4,703,541.56	18.68	20,472,301.06
合 计	64,057,235.76	100.00	43,584,934.70		20,472,301.06

2) 期末单项计提坏账准备的其他应收款

单位名称	账面余额	坏账准备	计提比例（%）	计提理由
内蒙古兴业集团股份有限公司	34,500,000.00	34,500,000.00	100.00	破产公司债权
其他	4,381,393.14	4,381,393.14	100.00	预计无法收回款项
合 计	38,881,393.14	38,881,393.14	—	

3) 采用组合计提坏账准备的其他应收款

组合名称	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例（%）
账龄组合	28,816,965.61	6,429,292.59	—
其中：1 年以内	12,301,874.86	73,811.24	0.60
1-2 年	3,710,688.49	556,603.28	15.00
2-3 年	9,697,455.28	2,909,236.58	30.00
3-4 年	212,142.50	106,071.25	50.00
4-5 年	556,171.20	444,936.96	80.00
5 年以上	2,338,633.28	2,338,633.28	100.00
合 计	28,816,965.61	6,429,292.59	—

(2) 账龄情况

账 龄	期末账面余额
1 年以内	12,301,874.86
1-2 年	3,710,688.49
2-3 年	9,697,455.28
3-4 年	212,142.50
4-5 年	556,171.20
5 年以上	41,220,026.42
合 计	67,698,358.75

(3) 坏账准备变动情况

项 目	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合 计
	未来 12 个月 预期信用损失	整个存续期预期信用损 失（未发生信用减值）	整个存续期预期信用损 失（已发生信用减值）	
期初数	65,573.59	1,614,050.09	41,905,311.02	43,584,934.70
期初数在本期	—	—	—	
--转入第二阶段	-22,264.13	22,264.13		
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				

项 目	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）	
本期计提	8,237.65	1,717,513.38		1,725,751.03
本期收回				
本期转回				
本期核销				
其他变动				
期末数	73,811.24	3,331,563.47	41,905,311.02	45,310,685.73

(4) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

项 目	期初数	本期增加			本期减少			期末数
		计提	收回	其他	转回	核销	其他	
按单项计提坏账准备	38,881,393.14							38,881,393.14
按组合计提坏账准备	4,703,541.56	1,725,751.03						6,429,292.59
合 计	43,584,934.70	1,725,751.03						45,310,685.73

(5) 其他应收款项性质分类情况

款项性质	期末数	期初数
借款及往来款[注]	51,494,082.90	50,072,878.24
保证金	7,271,944.65	5,067,444.65
备用金	2,403,539.37	3,050,327.81
预付材料款	1,193,984.36	1,193,984.36
其他	5,334,807.47	4,672,600.70
合 计	67,698,358.75	64,057,235.76

[注]借款及往来款主要系向四子王旗国源投资有限公司提供的财务资助款及利息以及子公司宇邦矿业对已破产公司内蒙古兴业集团股份有限公司的借款。

(6) 其他应收款金额前 5 名情况

单位名称	款项性质	账面余额	账龄	占其他应收款 余额的比例(%)	坏账准备
内蒙古兴业集团股份有限公司	借款	34,500,000.00	4-5 年	50.96	34,500,000.00
四子王旗国源投资有限公司	借款及利息	10,036,250.00	1 年以内、2-3 年	14.82	2,881,680.00
上海贤远实业有限公司	保证金	3,000,000.00	1 年以内	4.43	18,000.00
上海靖升金属材料有限公司	保证金	3,000,000.00	1 年以内	4.43	18,000.00
湖南省第三工程有限公司	往来	1,378,266.48	1 年以内	2.04	8,269.60
合 计		51,914,516.48		76.68	37,425,949.60

[注]向四子王旗国源投资有限公司提供的财务资助款本金 10,000,000.00 元、利息 36,250.00 元。

7. 存货

(1) 明细情况

项 目	期末数		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	29,414,082.74		29,414,082.74
库存商品	27,592,453.27	438,061.49	27,154,391.78
低值易耗品	189,126.74		189,126.74
合 计	57,195,662.75	438,061.49	56,757,601.26

(续上表)

项 目	期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	33,433,828.41		33,433,828.41
库存商品	15,502,461.70	516,527.70	14,985,934.00
低值易耗品	669,335.12		669,335.12
合 计	49,605,625.23	516,527.70	49,089,097.53

(2) 存货跌价准备

1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加		本期减少		期末数
		计提	其他	转回或转销	其他	
库存商品	516,527.70	77,654.98		156,121.19		438,061.49
合 计	516,527.70	77,654.98		156,121.19		438,061.49

2) 确定可变现净值的具体依据、本期转回或转销存货跌价准备的原因

项 目	确定可变现净值的具体依据	转回存货跌价准备的原因	转销存货跌价准备的原因
库存商品	产成品估计售价减去估计的销售费用以及相关税费后的金额确定可变现净值		本期已将期初计提存货跌价准备的存货售出

8. 其他流动资产

项 目	期末数		
	账面余额	减值准备	账面价值
待抵扣、待认证的进项税	122,373,403.35		122,373,403.35
预缴税费	740,310.91		740,310.91
合 计	123,113,714.26		123,113,714.26

(续上表)

项 目	期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值
待抵扣、待认证的进项税	92,953,327.36		92,953,327.36
预缴税费	680,369.31		680,369.31
合 计	93,633,696.67		93,633,696.67

9. 长期股权投资

(1) 分类情况

项 目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对联营企业投资	792,818,132.13		792,818,132.13	753,176,455.15		753,176,455.15
合 计	792,818,132.13		792,818,132.13	753,176,455.15		753,176,455.15

(2) 明细情况

被投资单位	期初数	本期增减变动			
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整
联营企业					
朝阳银行	185,134,106.53			101,072.00	8,956.82
金鑫矿业	568,042,348.62			39,531,648.16	
合 计	753,176,455.15			39,632,720.16	8,956.82

(续上表)

被投资单位	本期增减变动				期末数	减值准备期末余额
	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		
联营企业						
朝阳银行					185,244,135.35	
金鑫矿业					607,573,996.78	
合 计					792,818,132.13	

10. 投资性房地产

项 目	房屋及建筑物	合 计
账面原值		
期初数	78,448,871.89	78,448,871.89
本期增加金额		

项 目	房屋及建筑物	合 计
本期减少金额		
期末数	78,448,871.89	78,448,871.89
累计折旧和累计摊销		
期初数	19,940,777.83	19,940,777.83
本期增加金额		
1) 计提或摊销	1,243,335.06	1,243,335.06
本期减少金额		
期末数	21,184,112.89	21,184,112.89
减值准备		
期初数		
本期增加金额		
本期减少金额		
期末数		
账面价值		
期末账面价值	57,264,759.00	57,264,759.00
期初账面价值	58,508,094.06	58,508,094.06

11. 固定资产

(1) 明细情况

项 目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	办公设备	其他	合 计
账面原值						
期初数	1,519,181,029.84	374,728,392.01	40,052,831.25	16,487,690.03	53,320,102.61	2,003,770,045.74
本期增加金额	96,957,700.00	10,988,524.65	2,122,346.23	953,289.82	144,496.09	111,166,356.79
1) 购置	7,415,989.43	7,470,769.36	2,017,380.53	953,289.82	144,496.09	18,001,925.23
2) 在建工程转入	89,541,710.57	3,517,755.29	104,965.70			93,164,431.56
本期减少金额			1,299,198.72			1,299,198.72
1) 处置或报废			1,299,198.72			1,299,198.72
期末数	1,616,138,729.84	385,716,916.66	40,875,978.76	17,440,979.85	53,464,598.70	2,113,637,203.81
累计折旧						
期初数	761,974,032.47	242,676,635.63	23,999,836.88	11,672,936.44	24,305,931.89	1,064,629,373.31
本期增加金额	51,581,001.18	17,984,546.96	2,892,115.95	912,691.67	421,756.98	73,792,112.74

项 目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	办公设备	其他	合 计
账面原值						
1) 计提	51,581,001.18	17,984,546.96	2,892,115.95	912,691.67	421,756.98	73,792,112.74
本期减少金额			1,220,638.91			1,220,638.91
1) 处置或报废			1,220,638.91			1,220,638.91
期末数	813,555,033.65	260,661,182.59	25,671,313.92	12,585,628.11	24,727,688.87	1,137,200,847.14
减值准备						
期初数		50,171.24				50,171.24
本期增加金额						
本期减少金额						
1) 处置或报废						
期末数		50,171.24				50,171.24
账面价值						
期末账面价值	802,583,696.19	125,005,562.83	15,204,664.84	4,855,351.74	28,736,909.83	976,386,185.43
期初账面价值	757,206,997.37	132,001,585.14	16,052,994.37	4,814,753.59	29,014,170.72	939,090,501.19

(2) 暂时闲置固定资产

项 目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备 注
房屋及建筑物	3,539,087.68	1,961,314.98		1,577,772.70	
机器设备	1,963,470.23	1,865,296.70	50,171.24	48,002.29	
合计	5,502,557.91	3,826,611.68	50,171.24	1,625,774.99	

(3) 未办妥产权证书的固定资产的情况

项 目	账面价值	未办妥产权证书原因
东矿职工公寓及活动室	6,391,341.19	流程办理中
东矿雷管库	241,834.40	流程办理中
东矿室内货场	4,944,542.96	流程办理中
国城资源办公大楼	7,984,308.29	流程办理中
国城资源生活服务中心	4,471,424.60	流程办理中
宇邦矿业选厂建筑物	46,336,062.20	流程办理中
合 计	70,369,513.64	

12. 在建工程

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
在建工程	2,715,045,622.21	2,470,595,967.80
工程物资	7,996,443.83	3,636,806.55
合 计	2,723,042,066.04	2,474,232,774.35

(2) 在建工程

1) 明细情况

项 目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
东矿新建选厂	19,565,480.87		19,565,480.87	6,997,795.05		6,997,795.05
东矿新建采厂	329,099,034.12		329,099,034.12	382,188,001.89		382,188,001.89
东矿硫铁矿改扩建 (扩界、扩能)采矿 工程	38,092,008.34		38,092,008.34			
国城资源硫铁钛资源 循环综合利用项目	2,011,272,078.16		2,011,272,078.16	1,770,650,857.44		1,770,650,857.44
宇邦矿业采选矿拓建	207,729,748.11		207,729,748.11	197,670,954.08		197,670,954.08
宇邦矿业选厂扩建	76,691,103.32		76,691,103.32	75,755,641.95		75,755,641.95
其他	32,596,169.29		32,596,169.29	37,332,717.39		37,332,717.39
合 计	2,715,045,622.21		2,715,045,622.21	2,470,595,967.80		2,470,595,967.80

2) 重要在建工程项目本期变动情况

工程名称	预算数 (万元)	期初数	本期增加	转入固定资产	其他 减少	期末数
东矿新建选厂	6,046.80	6,997,795.05	12,983,953.62	416,267.80		19,565,480.87
东矿新建采厂	79,668.87	382,188,001.89	26,019,638.41	79,108,606.18		329,099,034.12
东矿硫铁矿改扩建 (扩界、扩能)采矿 工程	15,514.00		38,092,008.34			38,092,008.34
国城资源硫铁钛资源 循环综合利用项目	298,351.43	1,770,650,857.44	240,621,220.72			2,011,272,078.16
宇邦矿业采选矿拓建	265,308.00	197,670,954.08	10,058,794.03			207,729,748.11
宇邦矿业选厂扩建	18,420.00	75,755,641.95	935,461.37			76,691,103.32
合 计	683,309.10	2,433,263,250.41	328,711,076.49	79,524,873.98		2,682,449,452.92

(续上表)

工程名称	工程累计投入占 预算比例 (%)	工程进度 (%)	利息资本 化累计金额	本期利息 资本化金额	本期利息资 本化率 (%)	资金来源
东矿新建选厂	33.05	33.05				自筹

东矿新建采厂	99.85	99.85				自筹
东矿硫铁矿改扩建 (扩界、扩能)采 矿工程	24.55	24.55				自筹
国城资源硫铁钛资 源循环综合利用项 目	69.17	69.17	136,672,208.47	45,622,906.15		自筹、借款、 募集资金
宇邦矿业采矿拓建	8.08	8.08				自筹
宇邦矿业选厂扩建	41.63	41.63				自筹
合 计			136,672,208.47	45,622,906.15		

(3) 工程物资

项 目	期末数	期初数
专用材料	7,996,443.83	3,636,806.55
合 计	7,996,443.83	3,636,806.55

13. 使用权资产

项 目	房屋及建筑物	运输设备	合 计
账面原值			
期初数	2,402,897.37	792,000.00	3,194,897.37
本期增加金额			
1) 租入			
本期减少金额			
期末数	2,402,897.37	792,000.00	3,194,897.37
累计折旧			
期初数	961,158.95	576,000.00	1,537,158.95
本期增加金额			
1) 计提	720,869.22	144,000.00	864,869.22
本期减少金额			
期末数	1,682,028.17	720,000.00	2,402,028.17
减值准备			
期初数			
本期增加金额			
本期减少金额			
期末数			
账面价值			
期末账面价值	720,869.20	72,000.00	792,869.20

项 目	房屋及建筑物	运输设备	合 计
期初账面价值	1,441,738.42	216,000.00	1,657,738.42

14. 无形资产

(1) 明细情况

项 目	土地使用权	采矿权	数字采矿软件	用友软件	非专利技术	合 计
账面原值						
期初数	249,606,688.05	2,705,040,649.05	245,000.00	4,840,263.16	506,237.62	2,960,238,837.88
本期增加金额	24,926,043.16					24,926,043.16
1) 购置	24,926,043.16					24,926,043.16
本期减少金额	245,110.41					245,110.41
期末数	274,287,620.80	2,705,040,649.05	245,000.00	4,840,263.16	506,237.62	2,984,919,770.63
累计摊销						
期初数	30,467,853.33	207,403,386.12	245,000.00	3,728,528.46	501,299.50	242,346,067.41
本期增加金额	4,506,966.01	16,217,619.94		555,058.84	311.88	21,279,956.67
1) 计提	4,506,966.01	16,217,619.94		555,058.84	311.88	21,279,956.67
本期减少金额	77,365.52					77,365.52
期末数	34,897,453.82	223,621,006.06	245,000.00	4,283,587.30	501,611.38	263,548,658.56
减值准备						
账面价值						
期末账面价值	239,390,166.98	2,481,419,642.99		556,675.86	4,626.24	2,721,371,112.07
期初账面价值	219,138,834.72	2,497,637,262.93		1,111,734.70	4,938.12	2,717,892,770.47

(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

项 目	账面价值	未办妥产权证书原因
东矿疏干水污水处理用地	2,739,242.46	尚在办理中
合 计	2,739,242.46	

15. 商誉

(1) 明细情况

被投资单位名称 或形成商誉的事 项	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
宇邦矿业	195,379,468.73	1,144,680.86	194,234,787.87	195,379,468.73	1,154,397.52	194,225,071.21

被投资单位名称 或形成商誉的事 项	期末数			期初数		
	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 计	195,379,468.73	1,144,680.86	194,234,787.87	195,379,468.73	1,154,397.52	194,225,071.21

(2) 商誉账面原值

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初数	本期企业合并形成	本期减少处置	期末数
宇邦矿业	195,379,468.73			195,379,468.73
合 计	195,379,468.73			195,379,468.73

(3) 商誉减值准备

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初数	本期增加计提[注]	本期减少处置	期末数
宇邦矿业	1,154,397.52	-9,716.66		1,144,680.86
合 计	1,154,397.52	-9,716.66		1,144,680.86

[注]商誉减值系资产评估增值部分本期摊销引起递延所得税负债变动而产生的变动。

16. 长期待摊费用

项 目	期初数	本期增加	本期摊销	其他减少	期末数
厂区外道路建设费	1,221,420.28		153,424.86		1,067,995.42
草牧场补偿款	944,934.41		111,796.44		833,137.97
征地款	824,638.29		89,536.38		735,101.91
耕地占用费及植被恢复费	2,207,090.64		1,425,728.22		781,362.42
装修费	6,495,826.56		2,180,321.64		4,315,504.92
合 计	11,693,910.18		3,960,807.54		7,733,102.64

17. 递延所得税资产、递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

项 目	期末数		期初数	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	2,932,396.17	625,289.94	2,835,237.06	578,604.37
内部交易未实现利润	15,582,408.54	2,666,134.86	7,967,082.88	1,349,779.41
可弥补亏损	216,992,946.94	54,153,699.88	171,915,349.44	42,978,837.36
预计负债	74,602,873.92	15,801,725.37	72,945,415.79	15,468,073.00
无形资产摊销	85,821,808.13	12,873,271.22	78,280,300.90	11,742,045.15
固定资产折旧	28,475,352.41	6,788,518.83	30,224,072.79	7,210,866.79

项 目	期末数		期初数	
	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
员工持股计划激励费用	8,461,854.49	1,601,015.57	2,253,068.20	425,370.39
递延收益	2,457,963.05	368,694.45	2,731,070.03	409,660.50
公允价值变动损益	14,062,178.44	2,109,326.76		
合 计	449,389,782.09	96,987,676.88	369,151,597.09	80,163,236.97

(2) 未经抵销的递延所得税负债

项 目	期末数		期初数	
	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
非同一控制企业合并资产评估增值	1,451,382,731.61	362,845,682.90	1,451,322,936.75	362,830,734.19
无形资产摊销	36,441,486.77	8,087,175.50	34,891,679.30	8,022,838.23
固定资产弃置费	27,629,133.65	5,134,682.34	28,307,939.11	5,274,592.09
公允价值变动损益			1,094,095.72	164,114.36
合 计	1,515,453,352.03	376,067,540.74	1,515,616,650.88	376,292,278.87

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

项目	递延所得税资产和负债期末互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期末余额	递延所得税资产和负债期初互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期初余额
递延所得税资产		96,987,676.88		80,163,236.97
递延所得税负债		376,067,540.74		376,292,278.87

(4) 未确认递延所得税资产明细

项 目	期末数	期初数
可抵扣暂时性差异	45,892,457.58	45,580,792.64
可抵扣亏损	271,306,099.52	265,530,288.33
合 计	317,198,557.10	311,111,080.97

(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

年 份	期末数	期初数	备注
2023 年	24,549,409.51	24,549,409.51	
2024 年	24,962,476.68	24,962,476.68	
2025 年	27,767,484.83	27,767,484.83	
2026 年	65,350,351.38	65,350,351.38	
2027 年	90,447,537.95	122,900,565.93	
2028 年	38,228,839.17		
合 计	271,306,099.52	265,530,288.33	

18. 其他非流动资产

项 目	期末数		
	账面余额	减值准备	账面价值
钻井勘探支出[注]	101,544,426.39		101,544,426.39
预付工程、设备款	58,435,242.71		58,435,242.71
合 计	159,979,669.10		159,979,669.10

(续上表)

项 目	期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值
钻井勘探支出[注]	100,672,875.09		100,672,875.09
预付工程、设备款	77,998,698.27		77,998,698.27
合 计	178,671,573.36		178,671,573.36

[注]钻井勘探支出系子公司中都矿产和宇邦矿业为探明矿山资源储量而发生的支出。截至 2023 年 6 月 30 日相关矿山已取得探矿权，采矿权尚在申请中。

19. 短期借款

项 目	期末数	期初数
抵押及保证借款	50,000,000.00	30,000,000.00
保证借款	151,000,000.00	90,000,000.00
信用借款	2,600,000.00	
应计利息	135,403.48	28,750.00
合 计	203,735,403.48	120,028,750.00

20. 交易性金融负债

项 目	期末数	期初数
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	14,062,178.44	
其中：衍生金融负债	14,062,178.44	
合 计	14,062,178.44	

21. 应付账款

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
工程款	299,736,629.56	351,241,560.81

项 目	期末数	期初数
劳务款	151,364,315.89	101,633,625.54
材料款	148,676,671.29	126,683,530.00
设备款	134,346,642.06	120,230,920.12
合 计	734,124,258.80	699,789,636.47

(2) 账龄 1 年以上重要的应付账款

项 目	期末数	未偿还或结转的原因
中铁十九局集团矿业投资有限公司	12,465,736.41	尚未结算
金诚信矿业管理股份有限公司	11,136,343.68	尚未结算
赤峰拓开勘探工程有限公司	6,801,010.32	尚未结算
内蒙古梁垣建筑工程有限责任公司	5,594,449.86	尚未结算
温州东大矿建工程有限公司	4,548,173.54	尚未结算
合 计	40,545,713.81	

22. 合同负债

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
货款	231,820,968.55	220,366,221.23
合 计	231,820,968.55	220,366,221.23

(2) 合同负债的账面价值在本期内发生重大变动的的原因

项 目	变动金额	变动原因
货款	11,454,747.32	合同约定预收货款
合 计	11,454,747.32	

23. 应付职工薪酬

(1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
短期薪酬	54,427,121.14	98,263,936.33	122,445,061.91	30,245,995.56
离职后福利—设定提存计划	744,438.56	9,402,544.19	9,403,190.83	743,791.92
辞退福利	389,567.00	532,373.56	921,940.56	
合 计	55,561,126.70	108,198,854.08	132,770,193.30	30,989,787.48

(2) 短期薪酬明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
工资、奖金、津贴和补贴	42,863,863.82	86,220,331.49	110,407,000.86	18,677,194.45
职工福利费	306,332.58	3,852,004.24	3,722,259.79	436,077.03
社会保险费	196,853.77	4,939,047.66	4,941,381.42	194,520.01
其中：医疗保险费	123,796.18	3,998,968.43	4,001,388.17	121,376.44
工伤保险费	59,990.40	937,791.09	937,434.02	60,347.47
生育保险费	13,067.19	2,288.14	2,559.23	12,796.10
住房公积金	14,101.98	2,053,900.00	2,055,739.00	12,262.98
工会经费和职工教育经费	11,045,968.99	1,198,652.94	1,318,680.84	10,925,941.09
合 计	54,427,121.14	98,263,936.33	122,445,061.91	30,245,995.56

(3) 设定提存计划明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
基本养老保险	717,958.05	9,117,929.24	9,118,578.26	717,309.03
失业保险费	26,480.51	284,614.95	284,612.57	26,482.89
合 计	744,438.56	9,402,544.19	9,403,190.83	743,791.92

24. 应交税费

项 目	期末数	期初数
增值税	9,678,341.07	13,138,823.67
企业所得税	1,736,533.20	7,473,667.87
个人所得税	961,929.72	600,133.18
城市维护建设税	469,019.15	1,286,002.65
资源税	6,050,125.85	17,378,201.81
水土保持补偿费	5,385,227.65	5,358,756.73
印花税	422,143.09	433,640.65
教育费附加	281,411.50	383,190.43
地方教育附加	187,607.66	255,460.28
水利建设基金	49,426.74	79,957.39
环境保护税	40,600.45	51,149.58
契税	1,146.97	
车船税	840.00	
土地使用税		2,314,200.40
房产税		1,460,843.01

项 目	期末数	期初数
合 计	25,264,353.05	50,214,027.65

25. 其他应付款

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
应付股利	19,285,710.00	19,285,710.00
其他应付款	1,081,279,237.75	1,335,243,005.05
合 计	1,100,564,947.75	1,354,528,715.05

(2) 应付股利

项 目	期末数	期初数
宇邦矿业股东李振水股利	19,285,710.00	19,285,710.00
合 计	19,285,710.00	19,285,710.00

(3) 其他应付款

1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
采矿权权益金	750,584,500.00	750,584,500.00
借款及利息	210,175,880.62	213,004,545.44
员工持股计划回购义务	66,240,000.00	66,240,000.00
保证金	33,790,561.00	34,767,124.86
重整债务	5,997,825.24	5,997,825.24
地质环境治理恢复基金	2,865,513.20	2,520,747.44
复垦费	902,000.00	902,000.00
控股股东无息借款		250,000,000.00
其他	10,722,957.69	11,226,262.07
合 计	1,081,279,237.75	1,335,243,005.05

2) 账龄 1 年以上重要的其他应付款

项 目	期末数	未偿还或结转的原因
内蒙古自治区自然资源厅	245,008,740.00	分期支付
李振水	205,775,546.89	股东借款及利息
温州盛达矿山建设有限公司	15,000,000.00	交易执行中
合 计	465,784,286.89	

26. 一年内到期的非流动负债

项 目	期末数	期初数
一年内到期的长期借款	65,000,000.00	31,850,000.00
一年内到期的长期应付款	62,612,807.98	
一年内到期的租赁负债	737,957.39	1,099,722.51
应计利息	1,815,066.86	79,625.00
合 计	130,165,832.23	33,029,347.51

27. 其他流动负债

项 目	期末数	期初数
待转销项税	30,127,527.79	28,647,608.78
合 计	30,127,527.79	28,647,608.78

28. 长期借款

项 目	期末数	期初数
抵押、质押及保证借款	727,029,176.98	598,938,715.38
抵押及保证借款	150,000,000.00	150,000,000.00
保证借款	17,654,000.00	
应计利息	4,363,660.96	1,722,346.79
合 计	899,046,837.94	750,661,062.17

29. 应付债券

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
可转换公司债券	789,160,833.41	770,501,087.14
合 计	789,160,833.41	770,501,087.14

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

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额
国城转债	100 元	2020 年 7 月	6 年	850,000,000.00
合 计				850,000,000.00

(续上表)

债券名称	期初数	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	本期转股	期末数
国城转债	770,501,087.14		6,373,125.50	12,288,445.24		1,824.47	789,160,833.41
合计	770,501,087.14		6,373,125.50	12,288,445.24		1,824.47	789,160,833.41

(3) 可转换公司债券的转股条件、转股时间

经中国证券监督管理委员会下发《关于核准国城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〔2020〕1032号）文件核准，公司于2020年7月15日发行总额为85,000万元，债券期限为6年的可转换债券，每年付息一次，到期归还本金和最后一年利息。可转债票面利率为：第一年为0.30%、第二年为0.50%、第三年为1.00%、第四年为1.50%、第五年为1.80%、第六年为2.00%。

可转换公司债券持有人申请转换成的股份须是整数股。转股时不足转换为一股的可转换公司债券余额，公司将按照深圳证券交易所等部门的有关规定，在可转换公司债券持有人转股当日后的五个交易日内以现金兑付该不足转换为一股的可转换公司债券余额及该余额所对应的当期应计利息。

可转债转股期限自发行结束之日起满六个月后的第一个交易日起至可转债到期日止。

可转债的初始转股价格为21.07元/股，不低于募集说明书公告日前二十个交易日公司A股股票交易均价（若在该二十个交易日发生因除权、除息引起股价调整的情形，则对调整前交易日的交易均价按经过相应除权、除息调整后的价格计算）和前一个交易日公司A股股票交易均价。

2023年，“国城转债”因转股减少应付债券1,824.47元，减少其他权益工具347.16元，减少数量20张，转股数量94股。截至2023年6月30日，剩余可转换公司债券数量为8,497,358张。

30. 长期应付款

项目	期末数	期初数
售后回租业务	132,247,612.42	
合计	132,247,612.42	

31. 预计负债

(1) 明细情况

项目	期末数	期初数	形成原因
矿山环境综合治理费	73,248,993.92	71,591,535.79	固定资产和矿区权益弃置义务
预计罚款	1,450,574.00	1,450,574.00	
合计	74,699,567.92	73,042,109.79	

(2) 其他说明

企业承担的环境保护和生态恢复等义务支出属弃置费用，根据《企业会计准则第13号-或有事项》，按照现值计算确定应计固定资产成本的金额和相应的预计负债，在固定资产的使用寿命内按照预计负债的摊余成本和实际利率计算确定的利息费用计入财务费用。

32. 递延收益

(1) 明细情况

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	形成原因
政府补助	2,731,070.03		273,106.98	2,457,963.05	临河区财政局节能环保设备购置补贴
合计	2,731,070.03		273,106.98	2,457,963.05	

(2) 政府补助明细情况

项 目	期初数	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	期末数	与资产相关/与 收益相关
临河区财政局节能环保设备购置补贴	2,731,070.03			273,106.98	2,457,963.05	与资产相关
合 计	2,731,070.03			273,106.98	2,457,963.05	

33. 股本

项 目	期初数	本期增减变动（减少以“—”表示）						期末数
		发行 新股	送 股	公积金 转股	可转债 转股[注]	注销库存 股	小计	
股份总数	1,117,647,825.00				94.00		94.00	1,117,647,919.00

[注]可转债本期转股变动情况详见本财务报表附注七、（一）29 之说明。

34. 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

公司其他权益工具为 2020 年 7 月 15 日发行总额为 85,000 万元，债券期限为 6 年的可转换债券，债券每年付息一次，到期归还本金和最后一年利息。

（2）期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况

项 目	期初数		本期增加		本期减少		期末数	
	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	8,497,378	147,497,106.99			20.00	347.16	8,497,358.00	147,496,759.83
合 计	8,497,378	147,497,106.99			20.00	347.16	8,497,358.00	147,496,759.83

注：1.其他权益工具系根据可转债的发行时间、票面利率、转股价格测算权益成分公允价值。

2.可转债本期转股变动情况详见本财务报表附注七、（一）29 之说明。

35. 资本公积

（1）明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
资本溢价（股本溢价）		2,073.24		2,073.24
其他资本公积	232,849,387.56	72,007,361.21	123,650.44	304,733,098.33
合 计	232,849,387.56	72,009,434.45	123,650.44	304,735,171.57

（2）其他说明

资本溢价（股本溢价）本期增加 2,073.24 元，系可转换债券转 94.00 股股本增加资本溢价（股本溢价）2,073.24 元；其他资本公积本期增加 72,007,361.21 元，系实施员工持股计划增加其他资本公积 70,142,902.86 元，从关联方国城集团取得无偿资助利息支出增加资本公积 1,864,458.35 元；本期减少其他资本公积 123,650.44 元，系实施员工持股计划预计未来期间可抵扣的金额超过等待期内确认的成本费用部分形成递延所得税资产减少其他资本公积 123,650.44 元。

36. 库存股

(1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
股份回购	66,240,000.00			66,240,000.00
合 计	66,240,000.00			66,240,000.00

37. 其他综合收益

项 目	期初数	本期发生额					期末数
		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	
将能重分类进损益的其他综合收益	638,942.87	8,956.82				8,956.82	647,899.69
其中：权益法下可转损益的其他综合收益	638,942.87	8,956.82				8,956.82	647,899.69
其他综合收益合计	638,942.87	8,956.82				8,956.82	647,899.69

38. 专项储备

(1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
安全生产费	692,798.63	33,258,078.06	28,319,655.04	5,631,221.65
合 计	692,798.63	33,258,078.06	28,319,655.04	5,631,221.65

(2) 其他说明

根据《企业安全生产费用提取和使用管理办法》（财资〔2022〕136号）的相关规定，子公司东矿依据开采的原矿量，按照每吨15元标准提取专项储备，依据尾矿库入库尾矿量，按照每吨4元标准提取专项储备；子公司宇邦矿业、中都矿产依据开采的原矿量，按照每吨15元标准提取专项储备，依据尾矿库回采矿量，按照每吨1.5元标准提取专项储备；子公司临河新海以上年度实际营业收入为计提依据，采取超额累退方式按照0.2%-4.5%的标准平均逐月提取专项储备。

39. 盈余公积

(1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	293,037,315.19			293,037,315.19
任意盈余公积	16,453,817.39			16,453,817.39
合 计	309,491,132.58			309,491,132.58

(2) 其他说明

根据《公司法》、公司章程的规定，本公司按母公司净利润的 10%提取法定盈余公积。

40. 未分配利润

项 目	本期数	上年同期数
调整前上期末未分配利润	1,111,551,673.84	1,317,511,129.63
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	1,111,551,673.84	1,317,511,129.63
加：本期归属于母公司所有者的净利润	3,533,751.27	126,654,266.53
减：提取法定盈余公积		
应付普通股股利		
资本公积不足冲减留存收益[注]		
期末未分配利润	1,115,085,425.11	1,444,165,396.16

(二) 合并利润表项目注释

1. 营业收入/营业成本

(1) 明细情况

项 目	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
主营业务收入	546,220,276.17	339,430,237.92	854,725,482.15	515,477,788.06
其他业务收入	4,087,567.54	2,253,724.96	5,278,921.98	5,013,708.65
合 计	550,307,843.71	341,683,962.88	860,004,404.13	520,491,496.71

(2) 收入分解信息

1) 与客户之间的合同产生的收入按商品分解

项 目	本期数	上年同期数
锌精矿	335,112,017.21	415,455,668.27
铅精矿	68,342,721.84	61,474,750.54
银精矿	24,059,220.19	10,382,784.74
铜精矿	45,263,914.41	37,731,125.59
硫铁粉	28,602,906.20	46,364,725.45
硫精矿	34,933,145.18	32,067,393.10
硫酸	6,754,788.07	35,953,669.56
次铁精矿	26,731,515.06	40,328,826.24

有色金属贸易	112,001.37	197,171,494.24
其他业务收入	4,087,567.54	5,278,921.98
减：内部抵销数	23,691,953.36	22,204,955.58
合 计	550,307,843.71	860,004,404.13

2) 与客户之间的合同产生的收入按服务转让时间分解

项 目	本期数	上年同期数
在某一时点确认收入	549,293,692.77	856,867,611.68
在某一时段内确认收入	1,014,150.94	3,136,792.45
合 计	550,307,843.71	860,004,404.13

2. 税金及附加

项 目	本期数	上年同期数
资源税	28,835,497.53	34,954,419.55
城市维护建设税	2,123,769.22	2,883,181.25
教育费附加	1,262,237.38	1,651,414.79
地方教育附加	841,491.56	1,100,943.21
房产税	2,911,690.73	2,835,325.77
土地使用税	4,532,684.38	4,478,409.87
水利建设专项资金	216,562.54	555,036.20
印花税	641,737.93	926,472.79
车船税	30,772.97	24,638.08
环境保护税	96,219.40	112,974.88
合 计	41,492,663.64	49,522,816.39

3. 销售费用

项 目	本期数	上年同期数
职工薪酬	1,259,458.11	1,306,795.27
业务招待费	28,400.06	43,805.79
折旧费	346,902.38	322,768.48
仓储费	9,437.21	10,525.60
化验费	191,286.80	78,585.77
其他	139,581.26	112,762.45
合 计	1,975,065.82	1,875,243.36

4. 管理费用

项 目	本期数	上年同期数
职工薪酬	46,058,259.43	30,861,214.22
折旧	10,062,565.62	10,181,877.75
业务招待费	4,084,533.92	7,615,982.61
差旅费	2,159,270.83	8,287,546.00
中介机构费	4,996,083.08	7,094,476.96
累计摊销	4,035,958.31	3,649,746.90
停工损失	18,769,540.68	27,347,602.73
车辆使用费	1,611,363.55	1,544,390.44
水土补偿保持费	2,844,508.51	22,225,680.25
其他	13,296,608.51	13,161,268.14
股份支付费用	70,142,902.86	
合 计	178,061,595.30	131,969,786.00

5. 财务费用

项 目	本期数	上年同期数
利息支出	21,725,169.47	16,751,361.14
减：利息收入	293,871.76	631,827.36
汇兑损失		
手续费	38,867.76	65,237.27
其他	58,456.00	46,424.84
合 计	21,528,621.47	16,231,195.89

6. 其他收益

项 目	本期数	上年同期数	计入本期非经常性损益的金额
与资产相关的政府补助[注]	273,106.98	273,106.98	273,106.98
与收益相关的政府补助[注]	599,957.81	735,998.09	599,957.81
代扣个人所得税手续费返还	166,599.42	109,855.38	166,599.42
合 计	1,039,664.21	1,118,960.45	1,039,664.21

[注]本期计入其他收益的政府补助情况详见本财务报表附注七(四)2 之说明

7. 投资收益

项 目	本期数	上年同期数
权益法核算的长期股权投资收益	39,632,720.16	-845,799.48
应收款项融资贴现损失	-485,416.66	-23,168.86
处置交易性金融资产取得的投资收益	402,353.88	5,721,601.60
其中：衍生金融工具	402,353.88	5,721,601.60
合 计	39,549,657.38	4,852,633.26

8. 公允价值变动收益

项 目	本期数	上年同期数
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	-15,156,274.16	
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益	-15,156,274.16	
合 计	-15,156,274.16	

9. 信用减值损失

项 目	本期数	上年同期数
坏账损失	-1,591,199.97	-1,733,559.82
合 计	-1,591,199.97	-1,733,559.82

10. 资产减值损失

项 目	本期数	上年同期数
存货跌价损失	78,466.21	77,991.49
商誉减值损失	9,716.66	-15,825.94
合 计	88,182.87	62,165.55

11. 资产处置收益

项 目	本期数	上年同期数	计入本期非经常性损益的金额
固定资产处置收益	4,637,641.29		4,637,641.29
合 计	4,637,641.29		4,637,641.29

12. 营业外收入

项 目	本期数	上年同期数	计入本期非经常性损益的金额
非流动资产毁损报废利得	247,106.19		247,106.19

项 目	本期数	上年同期数	计入本期非经常性损益的金额
罚没利得	32,380.00	282,439.00	32,380.00
违约金收入	100,000.00		100,000.00
其他	6,607.40	25,950.95	6,607.40
合 计	386,093.59	308,389.95	386,093.59

13. 营业外支出

项 目	本期数	上年同期数	计入本期非经常性损益的金额
非流动资产毁损报废损失	19,326.13	1,115,373.27	19,326.13
其中：固定资产毁损报废损失	19,326.13	1,115,373.27	19,326.13
公益性捐赠支出	30,000.00	81,978.00	30,000.00
罚没支出	535,000.00		535,000.00
赔偿支出	216,500.00	5,252,346.00	216,500.00
滞纳金支出	2.67	29,211.36	2.67
其他		0.02	
合 计	800,828.80	6,478,908.65	800,828.80

14. 所得税费用

(1) 明细情况

项 目	本期数	上年同期数
当期所得税费用	20,597,893.93	38,985,559.92
递延所得税费用	-17,172,828.48	-2,046,010.08
合 计	3,425,065.45	36,939,549.84

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

项 目	本期数	上年同期数
利润总额	-6,281,128.99	138,043,546.52
按母公司适用税率计算的所得税费用	-1,570,282.25	34,510,886.61
子公司适用不同税率的影响	-11,187,558.34	-25,930,457.92
调整以前期间所得税的影响	-212,453.60	342,914.47
非应税收入的影响	-9,908,180.04	211,449.87
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	664,964.34	1,464,069.14
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响		

项 目	本期数	上年同期数
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	25,638,575.34	26,340,687.67
税法规定的额外可扣除费用		
税率调整导致期初递延所得税资产/负债余额的变化		
所得税费用	3,425,065.45	36,939,549.84

15. 其他综合收益的税后净额

其他综合收益的税后净额详见本财务报表附注七(一)37 之说明。

(三) 合并现金流量表项目注释

1. 收到其他与经营活动有关的现金

项 目	本期发生额	上期发生额
保证金	2,840,000.00	1,560,000.00
个人往来	1,418,970.35	1,164,744.44
政府补助及返还	914,632.55	653,959.28
利息收入	314,151.43	631,792.89
单位往来		10,017,600.00
其他	59,417.08	1,435,000.63
合 计	5,547,171.41	15,463,097.24

2. 支付其他与经营活动有关的现金

项 目	本期发生额	上期发生额
业务招待费、小车经费、修理费及通讯费等	6,375,007.19	8,213,188.75
中介机构费、保险费等	5,818,369.11	8,545,798.34
保证金	3,951,105.50	3,980,688.65
办公费、差旅费等	3,389,715.96	9,595,256.57
个人往来	2,638,175.28	2,808,316.93
单位往来	2,384,084.85	30,354,238.30
捐赠、罚款、补偿款、租赁费支出	2,104,507.48	8,912,650.87
其他	3,431,202.36	4,003,821.14
合 计	30,092,167.73	76,413,959.55

3. 收到其他与投资活动有关的现金

项 目	本期发生额	上期发生额
收到建设项目保证金	610,000.00	17,075,000.00
收回四子王旗国源投资有限公司财务资助利息	362,500.00	435,000.00
合 计	972,500.00	17,510,000.00

4. 支付其他与投资活动有关的现金

项 目	本期发生额	上期发生额
退还建设项目保证金	3,320,000.00	9,910,000.00
合 计	3,320,000.00	9,910,000.00

5. 收到其他与筹资活动有关的现金

项 目	本期发生额	上期发生额
收到财务资助	150,000,000.00	
收到国城集团无偿财务资助	55,000,000.00	
合 计	205,000,000.00	

6. 支付其他与筹资活动有关的现金

项 目	本期发生额	上期发生额
归还国城集团无偿财务资助	305,000,000.00	
偿还财务资助本息	152,866,666.67	
支付售后回租手续费	1,441,600.00	
租赁支付的现金	410,188.65	
金融服务费		150,000.00
合 计	459,718,455.32	150,000.00

7. 现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

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	-9,706,194.44	101,103,996.68
加: 资产减值准备	1,503,017.10	1,671,394.27

补充资料	本期金额	上期金额
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	73,766,761.86	61,863,817.51
使用权资产折旧	864,869.22	144,000.00
无形资产摊销	20,563,285.80	18,912,789.45
长期待摊费用摊销	3,960,807.54	3,484,660.27
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）	-4,637,641.29	
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）	-227,780.06	1,115,373.27
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）	15,156,274.16	
财务费用（收益以“－”号填列）	21,725,169.47	16,774,530.00
投资损失（收益以“－”号填列）	-39,632,720.16	845,799.48
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-16,948,090.35	-2,147,476.63
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）	-224,738.13	101,466.55
存货的减少（增加以“－”号填列）	-7,590,037.52	-6,688,908.93
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-52,946,439.52	-25,978,518.70
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	114,223,518.26	126,409,453.21
其他	4,938,423.02	1,256,034.77
经营活动产生的现金流量净额	124,788,484.96	298,868,411.20
2) 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3) 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	87,195,650.78	213,962,953.01
减：现金的期初余额	145,773,404.12	178,523,839.07
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	-58,577,753.34	35,439,113.94
(2) 现金和现金等价物的构成		
项 目	期末余额	期初余额
1) 现金	87,195,650.78	145,773,404.12
其中：库存现金		5.93
可随时用于支付的银行存款	87,191,135.47	145,768,887.31
可随时用于支付的其他货币资金	4,515.31	4,510.88

2) 现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
3) 期末现金及现金等价物余额	87,195,650.78	145,773,404.12
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金及现金等价物		

(四) 其他

1. 所有权或使用权受到限制的资产

项 目	期末账面价值	受限原因
固定资产	336,373,828.08	借款抵押
在建工程	538,635,929.28	借款抵押
无形资产	431,061,847.49	借款抵押
合 计	1,306,071,604.85	

2. 政府补助

(1) 明细情况

1) 与资产相关的政府补助

项 目	期初递延收益	本期 新增补助	本期摊销	期末递延收益	本期摊销 列报项目	说明
临河区财政局节能环保设备购置补贴	2,731,070.03		273,106.98	2,457,963.05	其他收益	
合 计	2,731,070.03		273,106.98	2,457,963.05		

2) 与收益相关，且用于补偿公司已发生的相关成本费用或损失的政府补助

项 目	金额	列报项目	说明
稳岗补贴	143,882.34	其他收益	
培训补贴	150,000.00	其他收益	关于印发《巴彦淖尔市全面推行企业新型学徒制工作方案》的通知（巴人社发[2019]17号）
其他	306,075.47	其他收益	
合计	599,957.81		

(2) 本期计入当期损益的政府补助金额为 873,064.79 元。

八、合并范围的变更

1、其他原因的合并范围变动

合并范围增加

公司名称	股权取得方式	股权取得时点	出资额	出资比例
国城锂业	新设	2023/2/13	2,730,000.00	100.00%
汶川合融	收购	2023/2/9	19,600,000.00	100.00%
阿坝理县国城新能源技术开发有限责任公司	新设	2023/1/4		100.00%

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	
东矿	内蒙古	内蒙古	采矿业	100.00		同一控制下合并
中都矿产	安徽	安徽	采矿业	100.00		同一控制下合并
国城资源	内蒙古	内蒙古	制造业	100.00		非同一控制下合并
国城嘉华	北京	北京	商业	100.00		投资设立
国城国际	香港	香港	商业	100.00		投资设立
上海城铭瑞祥	上海	上海	商业	100.00		投资设立
宇邦矿业	内蒙古	内蒙古	采矿业	65.00		非同一控制下合并
四川合融	四川	四川	科技推广和应用服务业	100.00		投资设立
北京合融	北京	北京	科技推广和应用服务业	100.00		投资设立
国城矿业(深圳)	深圳	深圳	商业	100.00		投资设立
国城锂业	四川	四川	制造业	100.00		投资设立

(2) 重要的非全资子公司

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
宇邦矿业	35.00%	-13,239,945.71		359,455,248.38

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

(1) 资产和负债情况

公司名称	期末数					
	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
宇邦矿业	33,913,275.29	2,801,869,553.32	2,835,782,828.61	1,413,368,786.71	392,694,980.47	1,806,063,767.18

(续上表)

公司名称	期初数					
	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
宇邦矿业	28,713,344.64	2,781,425,717.80	2,810,139,062.44	1,352,682,434.84	391,924,917.49	1,744,607,352.33

(2) 损益和现金流量情况

子公司名称	本期数			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
宇邦矿业	24,729,878.36	-37,828,416.30	-37,828,416.30	4,041,322.93

(续上表)

子公司名称	上期数			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
宇邦矿业	10,384,341.61	-73,000,770.99	-73,000,770.99	-61,300,631.81

2、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

联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		对联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
朝阳银行	辽宁省	朝阳市	金融业	3.155		权益法核算
金鑫矿业	四川省	马尔康市	采矿业	48.00		权益法核算

(2) 重要联营企业的主要财务信息

项目	朝阳银行股份有限公司[注]	
	期末数/本期数	期初数/上年同期数
流动资产	66,093,532,931.10	62,644,265,639.42
非流动资产	48,689,738,361.55	49,181,448,757.18
资产合计	114,783,271,292.65	111,825,714,396.60
流动负债	106,958,430,529.97	104,073,822,315.67
非流动负债	1,952,676,778.56	1,883,215,966.01
负债合计	108,911,107,308.53	105,957,038,281.68
少数股东权益		
归属于母公司所有者权益	5,872,163,984.12	5,868,676,114.92
按持股比例计算的净资产份额	185,244,135.36	185,134,106.53

项 目	朝阳银行股份有限公司[注]	
	期末数/本期数	期初数/上年同期数
调整事项		
商誉		
内部交易未实现利润		
其他		
对联营企业权益投资的账面价值	185,244,135.36	185,134,106.53
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值		
营业收入	150,044,347.49	336,750,763.27
净利润	996,498.69	18,630,522.61
终止经营的净利润		
其他综合收益	106,738.82	-67,227,675.29
综合收益总额	1,103,237.51	-48,597,152.68
本期收到的来自联营企业的股利		

[注]系未经审计的报表数据

(续上表)

项 目	金鑫矿业[注]	
	期末数/本期数	期初数/上年同期数
流动资产	136,287,108.68	167,199,861.16
非流动资产	2,250,555,496.31	2,197,836,287.50
资产合计	2,386,842,604.99	2,365,036,148.66
流动负债	1,116,109,187.30	1,178,540,677.48
非流动负债	4,954,257.74	3,073,911.56
负债合计	1,121,063,445.04	1,181,614,589.04
少数股东权益		
归属于母公司所有者权益	1,265,779,159.95	1,183,421,559.62
按持股比例计算的净资产份额	607,573,996.78	568,042,348.62
调整事项		
商誉		
内部交易未实现利润		
其他		
对联营企业权益投资的账面价值	607,573,996.78	568,042,348.62
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值		

项 目	金鑫矿业[注]	
	期末数/本期数	期初数/上年同期数
营业收入	193,938,719.29	
净利润	82,357,600.33	
终止经营的净利润		
其他综合收益		
综合收益总额	82,357,600.33	
本期收到的来自联营企业的股利		

十、与金融工具相关的风险

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

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

1、信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不能履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。

(1) 信用风险管理实务

1) 信用风险的评价方法

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

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

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

2) 违约和已发生信用减值资产的定义

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

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

(2) 预期信用损失的计量

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

- (3) 金融工具损失准备期初余额与期末余额调节表详见本财务报表附注七(一)3、七(一)4及七(一)6之说明。

(4) 信用风险敞口及信用风险集中度

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

1) 货币资金

本公司将银行存款和其他货币资金存放于信用评级较高的金融机构，故其信用风险较低。

2) 应收款项

本公司持续对采用信用方式交易的客户进行信用评估。根据信用评估结果，本公司选择与经认可的且信用良好的客户进行交易，并对其应收款项余额进行监控，以确保本公司不会面临重大坏账风险。

由于本公司仅与经认可的且信用良好的第三方进行交易，所以无需担保物。信用风险集中按照客户进行管理。截至 2023 年 6 月 30 日，本公司存在一定的信用集中风险，本公司应收账款的 90.11%（2022 年 12 月 31 日：90.65%）源于余额前五名客户。本公司对应收账款余额未持有任何担保物或其他信用增级。

本公司所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产的账面价值。

2、流动性风险

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

为控制该项风险，本公司综合运用票据结算、银行借款等多种融资手段，并采取长、短期融资方式适当结合，优化融资结构的方法，保持融资持续性与灵活性之间的平衡。

本公司已从多家商业银行取得银行授信额度以满足营运资金需求和资本开支，且将通过持续优化融资结构的方法，保持融资持续性与灵活性之间的平衡。

金融负债按剩余到期日分类

项 目	期末数				
	账面价值	未折现合同金额	1 年以内	1-3 年	3 年以上
银行借款	1,169,597,308.28	1,394,667,462.64	342,228,732.88	512,705,360.40	539,733,369.36
应付账款	734,124,258.80	734,124,258.80	734,124,258.80		
其他应付款	1,100,564,947.75	1,113,364,947.75	1,113,364,947.75		
应付债券	789,160,833.41	894,773,903.40	12,746,067.00	32,290,036.40	849,737,800.00
租赁负债	737,957.39	820,377.30	820,377.30		
长期应付款	194,860,420.40	214,027,513.03	78,333,267.18	135,694,245.85	
合 计	3,989,045,726.03	4,351,778,462.92	2,281,617,650.91	680,689,642.65	1,389,471,169.36

(续上表)

项 目	期初数				
	账面价值	未折现合同金额	1 年以内	1-3 年	3 年以上
银行借款	902,619,437.17	1,118,026,684.45	211,811,111.64	390,139,005.22	516,076,567.59
应付账款	699,789,636.47	699,789,636.47	699,789,636.47		
其他应付款	1,354,528,715.05	1,368,128,715.05	1,368,128,715.05		
应付债券	770,501,087.14	903,271,281.40	8,497,378.00	45,036,103.40	849,737,800.00
租赁负债	1,099,722.51	1,230,565.95	1,230,565.95		
合 计	3,728,538,598.34	4,090,446,883.32	2,289,457,407.11	435,175,108.62	1,365,814,367.59

3、市场风险

市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险。市场风险主要包括利率风险和外汇风险。

(1) 利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。固定利率的带息金融工具使本公司面临公允价值利率风险，浮动利率的带息金融工具使本公司面临现金流量利率风险。本公司根据市场环境来决定固定利率与浮动利率金融工具的比例，并通过定期审阅与监控维持适当的金融工具组合。

(2) 外汇风险

外汇风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本公司于中国内地经营，且主要活动以人民币计价。因此，本公司所承担的外汇变动市场风险不重大。

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

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	—	—	—	—
1.应收款项融资			1,580,581.38	1,580,581.38
持续以公允价值计量的资产总额			1,580,581.38	1,580,581.38
2.交易性金融负债		14,062,178.44		14,062,178.44
其中：衍生金融负债		14,062,178.44		14,062,178.44
持续以公允价值计量的负债总额		14,062,178.44		14,062,178.44

2、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

对于点价合同相关的衍生金融负债，采用上海期货交易所相关合约价格为基准确定其公允价值。

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

对于持有的应收票据，采用票面金额确定其公允价值。

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

(1) 本公司的母公司

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本公司的持股比例(%)	母公司对本公司的表决权比例(%)
甘肃建新实业集团有限公司	甘肃省徽县	自营和代理各类商品和技术的进出口；建筑材料、五金交电、仪器仪表、橡胶及塑料制品、矿产品销售	550,000,000.00	41.71	41.71

(2) 本公司最终控制方

国城集团持有建新集团 100%的股权，直接持有本公司 28.47%股权，国城集团直接加间接合计持有本公司 70.17%的股权，系本公司控股股东。

吴城先生直接加间接合计持有国城集团 76.97%的股权，本公司的最终控制人为吴城先生。

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九、1 之说明。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注九、2 之说明。

4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
博海矿业	同受控股股东控制
内蒙古国城商业管理有限公司	同受控股股东控制

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

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
博海矿业	有色金属产品采购	42,375,861.41	300,000,000.00	否	

出售商品/提供劳务情况表

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
国城集团	费用分摊	316,599.00	170,456.00

(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：

委托方名称	受托方名称	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
国城集团	本公司	股权托管	2023 年 01 月 01 日	2023 年 12 月 31 日	协商定价	1,014,150.94

关联托管/承包情况说明

2022 年 3 月 28 日，公司与关联方国城集团签署《股权托管协议》，国城集团委托公司对其所持有的具备托管条件的国城实业、博海矿业、西藏圣凯、塞西实业、欧布拉格铜矿和克州亚星等六家公司股权进行管理，托管费 230 万元/年，委托管理期限 1 年，自 2022 年 4 月 1 日起至 2023 年 3 月 31 日止。

报告期内，公司与关联方国城集团签署《股权托管协议》，国城集团委托公司对其所持有的具备托管条件的国城实业、博海矿业、西藏圣凯、塞西实业、欧布拉格铜矿和克州亚星等六家公司股权进行管理，托管费 200 万元/年，委托管理期限 1 年，自 2023 年 4 月 1 日起至 2024 年 3 月 31 日止。

(3) 关联租赁情况

本公司作为承租方：

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
内蒙古国城商业管理有限公司	房屋租赁	95,688.69				400,000.00					

(4) 关联担保情况

本公司作为被担保方

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
吴城、国城集团、建新集团、察哈尔右翼前旗博海矿业有限公司、四川兰天化工科技有限公司、克州亚星矿产资源集团有限公司、阿克陶乾盛矿业有限公司、阿图什建宝选矿有限公司	60,000,000.00	2021/4/19	2027/12/16	否
	60,000,000.00	2021/4/19	2028/12/16	否
	30,000,000.00	2021/4/19	2029/4/19	否
吴城	792,029,176.98	2022/3/25	2031/12/1	否
吴城	100,000,000.00	2023/1/18	2027/2/17	否
吴城	30,000,000.00	2023/3/9	2027/3/9	否
吴城	50,000,000.00	2023/4/26	2028/4/20	否
吴城	143,846,153.85	2023/5/31	2029/5/23	否
吴城	1,000,000.00	2023/5/19	2027/5/18	否

(5) 关联方资金拆借

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
国城集团	305,000,000.00	2022/12/30	2023/5/11	无息借款

(6) 关键管理人员报酬

项目	本期数	上年同期数
关键管理人员报酬	4,028,940.66	4,662,266.43

6、关联方应收应付款项

(1) 应收关联方款项

项目名称	关联方	期末数	期初数
预付账款	博海矿业	6,182,150.52	
合 计		6,182,150.52	

(2) 应付关联方款项

项目名称	关联方	期末数	期初数
合同负债	国城集团	70,754.72	
合 计		70,754.72	
其他应付款	国城集团		250,000,000.00
合 计			250,000,000.00

7、关联方承诺

截至本财务报表批准报出日，控股股东国城集团以及实际控制人吴城先生需履行 2016 年 12 月 29 日作出、2022 年 9 月变更的资产注入承诺：承诺于 2027 年底前将内蒙古国城实业有限公司注入本公司；需履行 2019 年 12 月作出的资产注入承诺：在欧布拉格铜矿、博海矿业、西藏圣凯、赛西实业符合上市公司资产注入条件后三年内，通过合法程序及适当方式，将其注入本公司。

十三、股份支付

1、股份支付总体情况

适用 不适用

(1) 明细情况

公司本期授予的各项权益工具总额	
公司本期行权的各项权益工具总额	
公司本期失效的各项权益工具总额	
公司期末发行在外的股票期权行权价格的范围和合同剩余期限	无
公司期末发行在外的其他权益工具行权价格的范围和合同剩余期限	截至 2023 年 6 月 30 日，公司首次授予的 22,080,000 股，需在满足条件的情况下自公司公告最后一笔标的股票过户至本次员工持股计划名下之日起满 18 个月、30 个月、42 个月分别解锁 40%，30%，30%，至 2025 年结束。

(2) 其他说明

公司分别于 2022 年 9 月 29 日第十一届董事会第五十一次会议、2022 年 10 月 11 日 2022 年第四次临时股东大会决议通过了《2022 年员工持股计划管理办法》《2022 年员工持股计划（草案）》等，决定向公司董监高及部分核心业务技术骨干实施员工持股计划，参加对象总人数不超过 82 人，具体人数根据员工实际缴款情况而定。

员工持股计划的存续期为 54 个月，自公司公告最后一笔标的股票过户至本次员工持股计划名下之日起算。员工持股计划所获标的股票分三期解锁，解锁时点分别为自公司公告最后一笔标的股票过户至本次员工持股计划名下之日起满 18 个月、30 个月、42 个月，每期解锁的标的股票比例分别为 40%、30%、30%，各年度具体解锁比例和数量根据公司业绩指标和持

有人考核结果计算确定。

员工持股计划授予份额的公司层面解锁考核年度为 2023-2025 年三个会计年度，每个会计年度考核一次，各年度业绩考核目标为：第一批次解锁：2023 年净利润不低于 6.00 亿元；第二批次解锁：2024 年净利润不低于 12.00 亿元，或 2023 年至 2024 年度累计净利润不低于 18.00 亿元；第三批次解锁：2025 年净利润不低于 18.00 亿元，或 2023 年至 2025 年度累计净利润不低于 36.00 亿元。

2022 年 11 月 3 日，公司收到中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司下发的《证券过户登记确认书》，“国城矿业股份有限公司回购专用证券账户”所持有的 2,208.00 万股公司股票已于 2022 年 11 月 2 日非交易过户至“国城矿业股份有限公司-2022 年员工持股计划”证券专用账户，员工持股计划非交易过户完毕。

2、以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

授予日权益工具公允价值的确定方法	授予日的市场价格
可行权权益工具数量的确定依据	公司根据在职激励对象人数、未来年度公司业绩的预测进行确定
本期估计与上期估计有重大差异的原因	无
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	93,523,870.49
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	70,142,902.86

十四、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

截至 2023 年 6 月 30 日，本公司无需要披露的重大承诺事项。

2、或有事项

截至 2023 年 6 月 30 日，本公司无需要披露的或有事项。

十五、资产负债表日后事项

截至本报告批准报出日，本公司无需要披露的资产负债表日后事项。

十六、其他重要事项

(一) 分部信息

本公司主要业务为生产和销售矿精粉及附属产品。公司将此业务视作为一个整体实施管理、评估经营成果。因此，本公司无需披露分部信息。本公司按产品分类的营业收入详见本财务报表附注七、(二)1 之说明。

(二) 租赁

1. 公司作为承租人

(1) 使用权资产相关信息详见本财务报表附注七、(一)13 之说明。

(2) 公司对短期租赁和低价值资产租赁的会计政策详见本财务报表附注五、35 之说明。计入当期损益的短期租赁费用和低价值资产租赁费用金额如下：

项 目	本期数	上年同期数
短期租赁费用	180,628.10	570,657.01
低价值资产租赁费用（短期租赁除外）	5,000.00	5,000.00
合 计	185,628.10	575,657.01

(3) 与租赁相关的当期损益及现金流

项 目	本期数	上年同期数
租赁负债的利息费用	14,554.74	
与租赁相关的总现金流出	1,730,121.73	1,103,938.20

(4) 租赁负债的到期期限分析和相应流动性风险管理详见本财务报表附注十、2 之说明。

2. 公司作为出租人

(1) 经营租赁

1) 租赁收入

项 目	本期数	上年同期数
租赁收入	12,380.96	11,638.10
其中：未纳入租赁收款额计量的可变租赁付款额相关收入		

2) 经营租赁资产

项 目	期末数	上年年末数
投资性房地产	57,264,759.00	58,508,094.06
合 计	57,264,759.00	58,508,094.06

经营租出投资性房地产详见本财务报表附注七、(一)10 之说明。

3) 根据与承租人签订的租赁合同，不可撤销租赁未来将收到的未折现租赁收款额

剩余期限	期末数	上年年末数
1 年以内	505,000.00	500,000.00
1-2 年	505,000.00	500,000.00
2-3 年	535,000.00	500,000.00
3-4 年	535,000.00	500,000.00
4-5 年	535,000.00	500,000.00
5 年以后	775,000.00	750,000.00
合 计	3,390,000.00	3,250,000.00

(三) 控股股东股权质押情况

截至 2023 年 06 月 30 日，建新集团持有公司 466,139,241 股，其中 95.68% 的股份进行了质押，国城集团持有公司 318,160,511 股，其中 99.96% 的股份进行了质押，质押冻结情况如下：

股东名称	冻结股数	质押权人	冻结类型	冻结时间
建新集团	100,000,000	长安国际信托股份有限公司	质押	2018/6/27
建新集团	62,000,000	长安国际信托股份有限公司	质押	2018/6/27
建新集团	100,000,000	长安国际信托股份有限公司	质押	2018/6/27
建新集团	74,000,000	广州农村商业银行股份有限公司华夏支行	质押	2018/6/27
建新集团	30,000,000	广州农村商业银行股份有限公司华夏支行	质押	2018/6/27
建新集团	29,000,000	哈尔滨银行股份有限公司成都分行	质押	2019/9/19
建新集团	36,000,000	哈尔滨银行股份有限公司成都分行	质押	2020/5/8
建新集团	15,000,000	上海锦源晟新能源材料有限公司	质押	2022/09/22
国城集团	256,046,900	广州农村商业银行股份有限公司华夏支行	质押	2018/4/20
国城集团	62,000,000	长安国际信托股份有限公司	质押	2018/4/23
合 计	764,046,900			

十七、母公司财务报表主要项目注释

(一) 母公司资产负债表项目注释

1. 其他应收款

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
应收股利	97,245,700.00	356,945,700.00
其他应收款	849,122,742.99	655,975,357.51
合 计	946,368,442.99	1,012,921,057.51

(2) 应收股利

项 目	期末数	期初数
东矿	97,245,700.00	356,945,700.00
合 计	97,245,700.00	356,945,700.00

(3) 其他应收款

1) 明细情况

① 类别明细情况

种 类	期末数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	853,297,332.61	100.00	4,174,589.62	0.49	849,122,742.99
合 计	853,297,332.61	100.00	4,174,589.62	0.49	849,122,742.99

(续上表)

种 类	期初数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	658,656,237.11	100.00	2,680,879.60	0.41	655,975,357.51
合 计	658,656,237.11	100.00	2,680,879.60	0.41	655,975,357.51

② 采用组合计提坏账准备的其他应收款

组合名称	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
合并范围内关联方款项	841,523,750.14		—
账龄组合	11,773,582.47	4,174,589.62	—
其中：1 年以内	246,159.46	1,476.96	0.60
1-2 年	905,188.65	135,778.30	15.00
2-3 年	9,385,000.00	2,815,500.00	30.00
3-4 年	30,000.00	15,000.00	50.00
4-5 年	2,000.00	1,600.00	80.00
5 年以上	1,205,234.36	1,205,234.36	100.00
合 计	853,297,332.61	4,174,589.62	—

2) 账龄情况

账 龄	期末账面余额
1 年以内	841,769,909.60
1-2 年	905,188.65
2-3 年	9,385,000.00
3-4 年	30,000.00
4-5 年	2,000.00
5 年以上	1,205,234.36

账 龄	期末账面余额
合 计	853,297,332.61

3) 坏账准备变动情况

项 目	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合 计
	未来 12 个月 预期信用损失	整个存续期预期信用损 失（未发生信用减值）	整个存续期预期信 用损失（已发生信 用减值）	
期初数	5,770.24	1,462,125.00	1,212,984.36	2,680,879.60
期初数在本期	--	--	--	
--转入第二阶段	-5,431.13	5,431.13		
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	-4,293.28	1,498,003.30		1,493,710.02
本期收回				
本期转回				
本期核销				
其他变动				
期末数	1,476.96	2,960,128.30	1,212,984.36	4,174,589.62

4) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

项 目	期初数	本期增加			本期减少			期末数
		计提	收回	其他	转回	核销	其他	
按组合计提坏账准备	2,680,879.60	1,493,710.02						4,174,589.62
合 计	2,680,879.60	1,493,710.02						4,174,589.62

5) 其他应收款款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
合并范围内关联方款项	841,523,750.14	646,709,796.45
借款及往来款	10,036,250.00	10,181,250.00
预付材料款	1,193,984.36	1,193,984.36
押金保证金	514,688.65	531,188.65
其他	28,659.46	40,017.65
合 计	853,297,332.61	658,656,237.11

6) 其他应收款金额前 5 名情况

单位名称	款项性质	账面余额	账龄	占其他应收款余额的比例 (%)	坏账准备
宇邦矿业	关联方往来	476,832,057.39	1 年以内	55.88	
国城资源	关联方往来	274,302,286.73	1 年以内	32.15	
中都矿产	关联方往来	58,450,195.95	1 年以内	6.85	
国城嘉华	关联方往来	29,439,210.07	1 年以内	3.45	
四子王旗国源投资有限公司	借款及利息	10,036,250.00	1 年以内、2-3 年	1.18	2,881,680.00
合 计		849,060,000.14		99.51	2,881,680.00

2. 长期股权投资

(1) 明细情况

项 目	期末数		
	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	3,306,243,335.49		3,306,243,335.49
对联营、合营企业投资	185,244,135.35		185,244,135.35
合 计	3,491,487,470.84		3,491,487,470.84

(续上表)

项 目	期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	3,230,537,981.46		3,230,537,981.46
对联营、合营企业投资	185,134,106.53		185,134,106.53
合 计	3,415,672,087.99		3,415,672,087.99

(2) 对子公司投资

被投资单位	期初数	本期增加	本期减少	期末数	本期计提减值准备	减值准备期末数
东矿	802,834,633.24	3,685,043.81		806,519,677.05		
中都矿产	26,761,461.42			26,761,461.42		
国城嘉华	165,280,224.76	45,840,674.29		211,120,899.05		
上海城铭瑞祥	50,000,000.00			50,000,000.00		
宇邦矿业	980,378,298.41	2,064,895.24		982,443,193.65		
国城资源	757,422,457.27	1,588,380.95		759,010,838.22		
北京合融	1,500.00			1,500.00		
四川合融	447,277,000.00	17,961,160.69		465,238,160.69		
临河新海	158,838.10	476,514.29		635,352.39		
天津国瑞	211,784.13	635,352.38		847,136.51		

被投资单位	期初数	本期增加	本期减少	期末数	本期计提减值准备	减值准备期末数
宁波城铭瑞祥	211,784.13	635,352.38		847,136.51		
国城锂业		2,730,000.00		2,730,000.00		
国城矿业（深圳）		87,980.00		87,980.00		
合计	3,230,537,981.46	75,705,354.03		3,306,243,335.49		

(3) 对联营企业投资

被投资单位	期初数	本期增减变动			
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整
联营企业					
朝阳银行	185,134,106.53			101,072.00	8,956.82
合计	185,134,106.53			101,072.00	8,956.82

(续上表)

被投资单位	本期增减变动				期末数	减值准备期末余额
	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		
联营企业						
朝阳银行					185,244,135.35	
合计					185,244,135.35	

(二) 母公司利润表项目注释

1. 营业收入/营业成本

项目	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
其他业务收入	17,403,008.83		11,069,585.65	
合计	17,403,008.83		11,069,585.65	

2. 投资收益

项目	本期数	上年同期数
权益法核算的长期股权投资收益	101,072.00	-845,799.48
成本法核算的长期股权投资收益		
合计	101,072.00	-845,799.48

十八、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

项目	金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	4,865,421.35	
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）	873,064.79	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	205,188.68	
受托经营取得的托管费收入	1,014,150.94	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-642,515.27	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	166,599.42	
减：所得税影响额	821,426.07	
少数股东权益影响额	-253,483.19	
合 计	5,913,967.03	---

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	0.12%	0.0032	0.0031
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-0.08%	-0.0022	-0.0021

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

国城矿业股份有限公司

2023 年 8 月 24 日