



内蒙古大中矿业股份有限公司

2023 年年度报告

2024 年 03 月

第一节 重要提示、目录和释义

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

公司负责人林圃生、主管会计工作负责人王振华及会计机构负责人（会计主管人员）青格乐图声明：保证本年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

本报告中涉及的 2024 年经营计划及目标，属于规划性事项，不构成公司对投资者的实质承诺。投资者应对此保持足够的风险意识，应理解经营计划与业绩承诺之间的差异。敬请广大投资者关注，并注意投资风险。

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

公司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	6
第三节 管理层讨论与分析	10
第四节 公司治理	62
第五节 环境和社会责任	88
第六节 重要事项	96
第七节 股份变动及股东情况	122
第八节 优先股相关情况	131
第九节 债券相关情况	132
第十节 财务报告	135

备查文件目录

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

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

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

四、其他相关资料。

五、以上备查文件的备置地点：证券部。

释义

释义项	指	释义内容
公司、本公司、大中矿业	指	内蒙古大中矿业股份有限公司
众兴集团	指	众兴集团有限公司，为本公司控股股东
金日晟矿业	指	安徽金日晟矿业有限责任公司，为本公司全资子公司
大千博	指	内蒙古大千博矿业有限责任公司，为本公司全资子公司
金德威新材料	指	安徽省金德威新材料有限公司，为本公司全资子公司
金辉稀矿	指	内蒙古金辉稀矿有限公司，为本公司全资子公司
湖南大中赫	指	湖南大中赫锂矿有限责任公司，为本公司全资子公司
四川大中赫	指	四川大中赫锂业有限公司，为本公司全资子公司
中晟球团	指	安徽中晟金属球团有限责任公司，为本公司全资孙公司
金巢矿业	指	安徽金巢矿业有限责任公司，为本公司全资孙公司
大中新能源	指	安徽省大中新能源投资有限责任公司，为本公司全资子公司
郴州城泰	指	郴州市城泰矿业投资有限责任公司，为本公司控股孙公司
球团分公司	指	内蒙古大中矿业股份有限公司球团分公司
泰信祥矿业	指	内蒙古泰信祥矿业股份有限公司
四川加达锂矿	指	四川省马尔康市加达锂矿
湖南鸡脚山锂矿	指	湖南省临武县鸡脚山矿
铁精粉/铁精矿	指	公司的主要产品之一，是指开采出的铁矿石经选矿加工后，金属铁成份达到 65% 左右的精矿，是钢铁冶炼的主要原料
球团	指	公司的主要产品之一，是把细磨铁精粉滚动成球后，经高温焙烧固结形成的球形含铁原料，主要用于高炉炼铁
机制砂石	指	由原生岩石矿山资源经机械破碎、筛分、整形等工艺加工制成的砂石颗粒，其中粒径大于 4.75mm 的称为机制碎石，也称粗骨料；粒径小于 4.75mm 的称为机制砂，也称细骨料
探矿权	指	在依法取得的勘查许可证规定的范围内，勘查矿产资源的权利
采矿权	指	在依法取得的采矿许可证规定的范围内，开采矿产资源和获得所开采的矿产品的权利
资源量	指	经矿产资源勘查查明并经概略研究，预期可经济开采的固体矿产资源，按地质可靠程度由低到高分推断资源量、控制资源量和探明资源量
储量	指	探明资源量和（或）控制资源量中可经济采出的部分
普氏价格指数/普指	指	普氏能源资讯（Platts）制定的、通过电话问询等方式，向矿商、钢厂及钢铁交易商采集数据，其中会选择 30 家至 40 家“最为活跃的企业”进行询价，其估价的主要依据是当天最高的买方询价和最低的卖方报价，而不管实际交易是否发生。2010 年，普氏价格指数被世界三大矿山选为铁矿石定价依据
普通股、A 股	指	公司向社会公开发行的每股面值 1 元的人民币普通股
可转债	指	可转换公司债券
转股	指	债券持有人将其持有的债券按照约定的价格和程序转换为发行人股票
回购	指	公司收购本公司股份的行为
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
深交所、交易所	指	深圳证券交易所
报告期	指	2023 年 1 月 1 日-2023 年 12 月 31 日
《招股说明书》	指	《内蒙古大中矿业股份有限公司首次公开发行股票招股说明书》
《募集说明书》	指	《内蒙古大中矿业股份有限公司公开发行可转换公司债券募集说明书》
《公司章程》	指	《内蒙古大中矿业股份有限公司章程》

《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
元、万元、亿元	指	如无特别约定，指人民币元、人民币万元、人民币亿元
审计机构、会计师事务所、中汇	指	中汇会计师事务所（特殊普通合伙）

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司信息

股票简称	大中矿业	股票代码	001203
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	内蒙古大中矿业股份有限公司		
公司的中文简称	大中矿业		
公司的外文名称（如有）	Inner Mongolia Dazhong Mining Co., Ltd		
公司的外文名称缩写（如有）	DZKY		
公司的法定代表人	林圃生		
注册地址	内蒙古巴彦淖尔市乌拉特前旗小余太书记沟		
注册地址的邮政编码	014424		
公司注册地址历史变更情况	无		
办公地址	内蒙古自治区包头市黄河大街 55 号		
办公地址的邮政编码	014010		
公司网址	www.dzky.cn		
电子信箱	info@dzky.cn		

二、联系人和联系方式

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

三、信息披露及备置地点

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

四、注册变更情况

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

五、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

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

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

适用 不适用

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

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

适用 不适用

六、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

追溯调整或重述原因

同一控制下企业合并

	2023 年	2022 年		本年比上年增 减 调整后	2021 年	
		调整前	调整后		调整前	调整后
营业收入 (元)	4,003,457,18 2.52	4,058,408,51 3.08	4,157,210,92 1.72	-3.70%	4,894,885,82 4.98	4,943,221,12 0.51
归属于上市公司股东的净利润 (元)	1,141,264,83 4.63	976,725,788. 20	1,093,283,28 6.61	4.39%	1,624,969,57 7.78	1,555,323,26 5.14
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 (元)	1,097,458,42 6.62	949,147,907. 32	941,865,856. 15	16.52%	1,617,163,96 9.52	1,547,517,65 6.88
经营活动产生的现金流量净额 (元)	1,606,652,60 7.09	1,163,606,94 3.75	1,205,247,12 0.69	33.30%	1,918,160,71 1.00	1,897,340,02 1.75
基本每股收益 (元/股)	0.76	0.65	0.72	5.56%	1.13	1.03
稀释每股收益 (元/股)	0.76	0.65	0.72	5.56%	1.13	1.03
加权平均净资产收益率	19.58%	17.81%	17.83%	1.75%	39.21%	37.53%
	2023 年末	2022 年末		本年末比上年 末增减 调整后	2021 年末	
		调整前	调整后		调整前	调整后

总资产（元）	14,057,391,279.82	10,983,287,664.42	11,677,205,776.09	20.38%	8,353,550,747.47	9,208,442,346.49
归属于上市公司股东的净资产（元）	5,897,941,414.16	6,205,406,074.08	6,562,526,961.96	-10.13%	4,992,449,984.55	4,741,064,388.39

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

是 否

扣除非经常损益前后的净利润孰低者为负值

是 否

七、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

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

适用 不适用

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

八、分季度主要财务指标

单位：元

	第一季度	第二季度	第三季度	第四季度
营业收入	640,461,204.68	1,152,180,033.29	1,046,181,652.52	1,164,634,292.03
归属于上市公司股东的净利润	193,740,603.58	310,762,423.11	324,319,610.26	312,442,197.68
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	150,448,174.93	306,177,652.79	317,411,833.60	323,420,765.30
经营活动产生的现金流量净额	-266,356,722.50	472,486,247.68	829,000,684.51	571,522,397.40

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

是 否

九、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

项目	2023 年金额	2022 年金额	2021 年金额	说明
非流动性资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部	55,893,905.81	123,977,400.39	-1,222,870.48	主要系出售黑脑包矿权及附属设施收益

分)				
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外）	8,861,356.93	41,498,088.61	10,279,544.22	系科技成果转化奖、重点企业发展基金等
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，非金融企业持有金融资产和金融负债产生的公允价值变动损益以及处置金融资产和金融负债产生的损益	238,986.04	19,681.99	4,321,197.42	系理财产品收益
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益	-1,447,346.77		9,315,918.79	
债务重组损益	149,633.94	118,773.42		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-8,143,311.07	-11,519,866.70	-12,398,721.94	-
其他符合非经常性损益定义的损益项目	3,931,959.99	492,202.73	53,793.08	个税手续费返还、增值税退税、增值税减免
减：所得税影响额	15,678,776.86	3,143,342.83	2,543,252.83	主要系原亏损企业本年度盈利所致
少数股东权益影响额（税后）		25,507.15		
合计	43,806,408.01	151,417,430.46	7,805,608.26	--

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

适用 不适用

其他符合非经常性损益定义的损益项目主要为个税手续费返还、增值税退税、增值税减免等原因影响金额

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

适用 不适用

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

第三节 管理层讨论与分析

一、报告期内公司所处行业情况

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

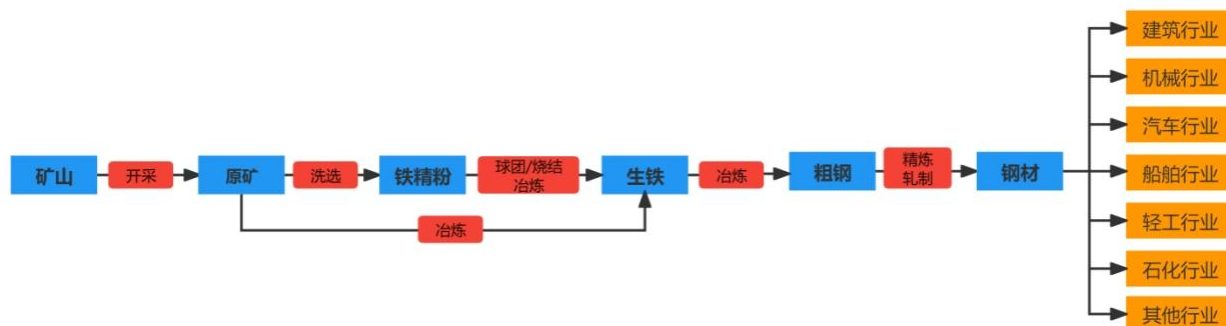
（一）报告期内行业基本情况

公司所属行业为固体矿产资源采选行业，主营业务为铁矿石采选、铁精粉和球团生产销售、副产品机制砂石的加工销售，主要产品为铁精粉和球团。

在“碳达峰、碳中和”的国家战略背景下，公司在坚定铁矿主业发展的基础上，响应国家战略号召，于 2022 年开始进军具有“白色石油”称号的锂矿行业作为公司新的利润增长点。目前，公司已获得湖南鸡脚山锂矿（控制权）和四川加达锂矿两大资源。

1、铁矿业务

铁矿石位于产业链的最前端，下游产业主要为钢铁行业。钢铁作为国民经济发展的基础性材料，广泛应用于社会经济各个行业。行业产业链如下图所示：



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

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

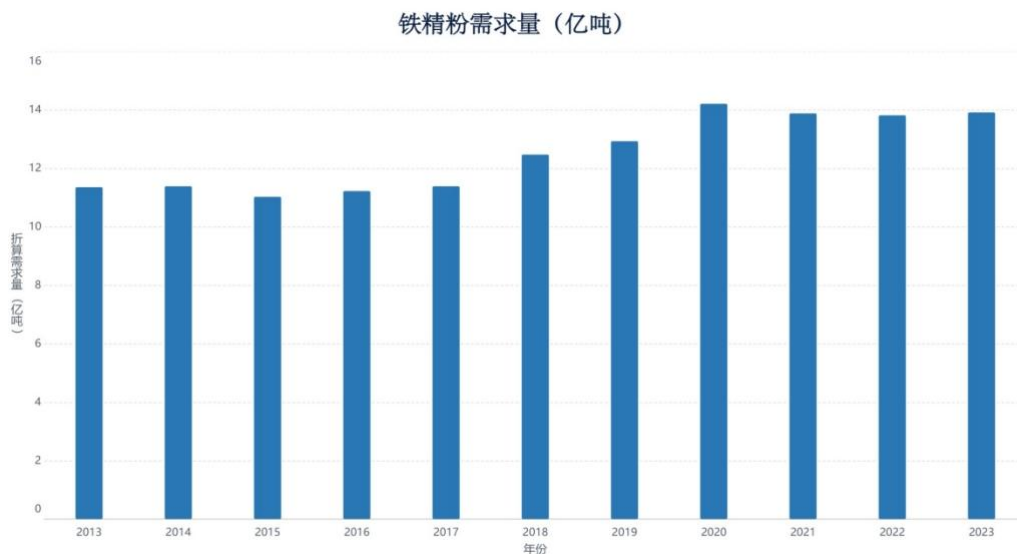
（1）铁矿石需求稳中有增

站在全球产业链视角来看，2023 年中国钢铁产量占世界钢铁产量的 50%以上，仍然占据了极其重要的地位，是全球铁矿石的主要消费国。

2023 年，全球粗钢产量为 18.88 亿吨，较上年增长 0.03%；国内生铁、粗钢、钢材产量分别为 8.71 亿吨、10.19 亿吨和 13.63 亿吨，较上年分别增长 0.83%、0.60%、1.67%。

（数据来源：国家统计局、世界钢铁协会）。

根据我国近年的生铁产量，可大致推算出铁精粉的消耗量。如下图所示，2023 年我国铁精矿需求量约为 13.94 亿吨，较 2022 年增长 1,200 万吨，增长率 0.87%，铁矿石需求近年来稳定增长且维持在较高水平。



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

（2）铁矿石供给主要依靠进口

我国铁矿石资源禀赋相较于巴西、西澳有较大差距，矿石品位低、分布不均匀、开采难度大，这直接导致一直以来国内铁矿石生产效率低下、产能供应不足，国内钢铁企业高度依赖高品位的进口铁矿石，对外依存度一直维持在 80% 左右。报告期内，铁矿石进口量为 11.79 亿吨，占国内全年铁矿石消耗量的 84.58%。

数据来源：中国海关总署、国家统计局

（3）供需呈季节性扰动，铁矿石价格全年 V 字走势

报告期内，随着钢材终端消费地产和基建等领域的情况变化，铁矿石价格于 5 月达到了最低点后开始反弹回升，全年 V 字走势。进入第三季度后，政治局会议定调房地产市场供求关系重大变化，重大项目开工以及万亿国债的发行支撑基建用钢需求预期，铁矿价格进入上升期。随后第四季度低库存、高铁水的情况使铁矿石估值逐步抬升，钢厂在未有严重亏损的情况下无减产意愿，使得铁矿石价格持续攀升，从期初 117 美元/吨，上涨到期末 140 美元/吨，涨幅 19.66%。



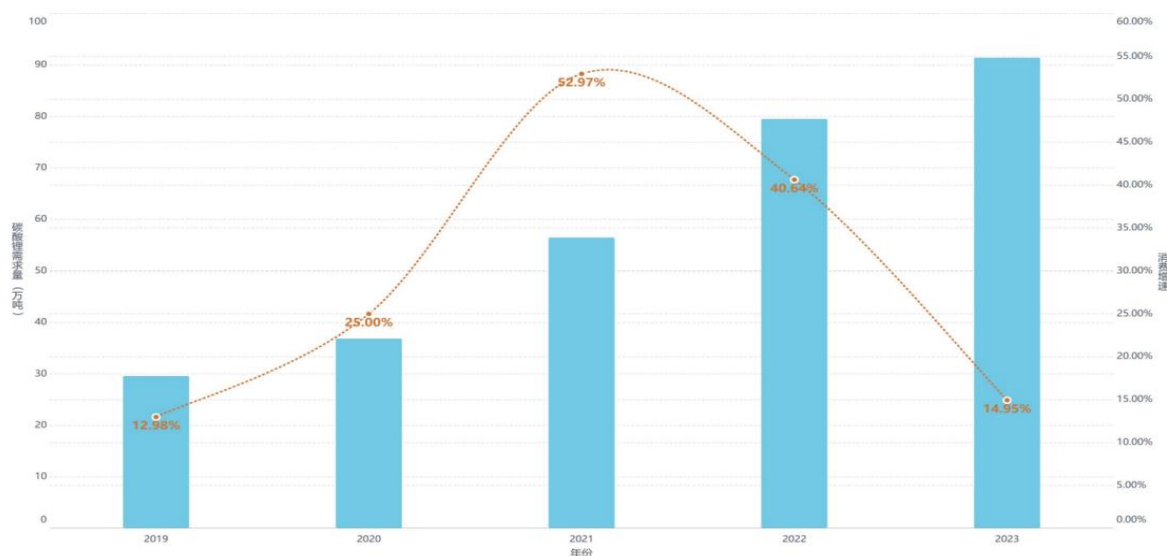
数据来源：西本资讯

2、锂矿业务

碳酸锂作为新能源产业的主要原材料，其发展趋势受到下游产业的影响较大。碳酸锂需求长期保持较快增长，从 2021 年后期开始，碳酸锂价格呈现强劲的上涨趋势，在高价格背景下供应出现阶段性过剩，碳酸锂价格于报告期内产生较大波动，目前价格处于周期性波动的底部。

(1) 需求增速放缓，但仍处高位

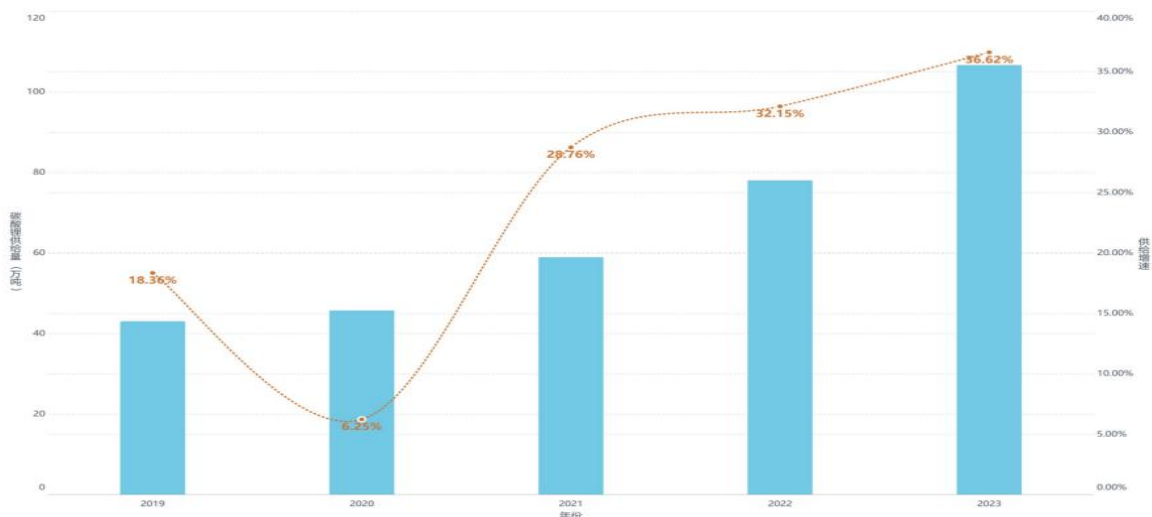
随着全球对环保和可持续能源需求的提升，新能源产业逐渐成为市场的新宠，由此推动了关键原材料碳酸锂的需求增速随着新能源市场的迅速扩张而逐步攀升。从 2019 年的 12.98% 增长至 2021 年的 52.97%。随着政策调整和市场饱和度的增加，增速开始逐渐放缓。报告期内，碳酸锂需求增速降至 14.95%，但仍处于高位。



数据来源：SMM，安泰科，中汽协，Wind，中信建投

(2) 供给增长加速，产能持续释放

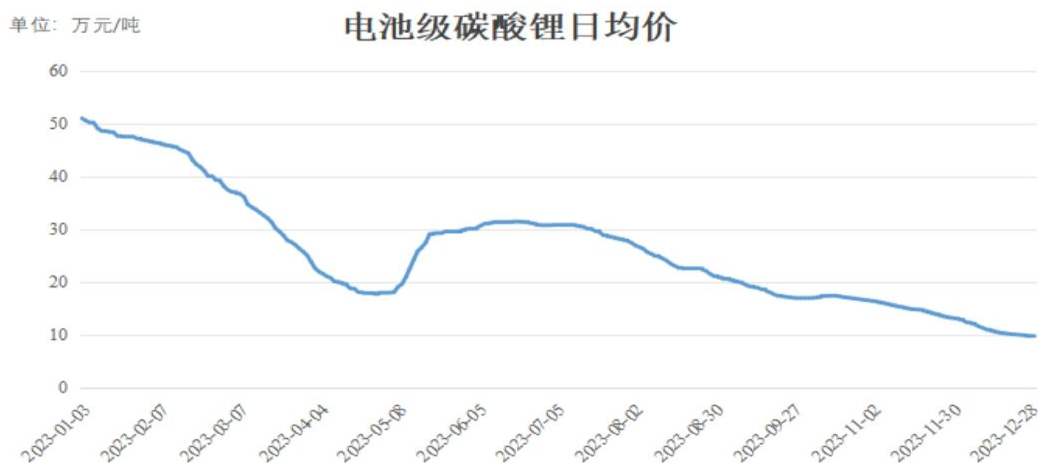
在高价格的刺激下，碳酸锂的供给持续保持增长态势。2019 年至 2023 年，除了 2020 年受到一些外部因素影响导致增速略有放缓外，其余年份均保持了高速增长，全球锂矿供给年增长率从 2019 年的 18.36% 稳步提升至 2023 年的 36.62%，国内年增长率从 2019 年 38.71% 增长至 2023 年 40.64%。这一变化反映了碳酸锂行业的蓬勃发展态势，同时也预示着未来市场竞争的加剧和行业格局的深刻变革。



数据来源：SMM，安泰科，中汽协，Wind，中信建投

(3) 产能出清，价格探底

碳酸锂的价格与供需之间存在着紧密的联系。当价格下跌时，生产成本较高的供应端企业往往会首先受到冲击，进而减产或停产，但是碳酸锂的需求却在每年增加。供需错配可能会引发价格的长期波动。报告期末，碳酸锂价格上下浮动在 9.7 万元/吨的水平，处于底部。



数据来源：上海有色金属网

（二）报告期内主要行业政策及影响

1、强化资源保护，支持矿业发展

2023 年 12 月 1 日，国务院常务会议讨论了《中华人民共和国矿产资源法（修订草案）》。该修订草案共八章七十六条，对现行矿产资源法作了较为全面的修订，主要包括四方面：一、在矿产资源国内勘探开发和增储上产方面，给予政策支持；二、在战略性矿产资源方面，明确不得压覆；三、在矿产资源勘查开采管理方面，完善制度、优化程序提升开采效率；四、在矿区生态修复方面，明确企业必须采取有效措施保护矿山环境。同时会议指出，矿产资源是经济社会发展的重要物质基础，要加快推进勘探开发和增储上产，深化国际合作，加强储备体系建设，夯实矿产资源保障基础。要大力开展技术装备创新，推进产业绿色化、智能化发展，提升矿产资源产业链韧性和竞争力。本次《中华人民共和国矿产资源法》的修订，对于促进矿业发展，加强矿产资源勘查、开发利用和保护工作发挥了积极作用，有助于推动公司的可持续发展，提升公司在市场上的竞争力。

2、政策促进矿产资源开发、扩能，规范优化营商环境

在矿业权登记方面，2023 年 5 月份，自然资源部研究出台了《关于进一步完善矿产资源勘查开采登记管理的通知》（自然资规〔2023〕4 号），主要包含三个内容：一是鼓励“就矿找矿”，采矿权人在矿区范围深部、上部开展勘查工作，无须办理探矿权新立登记。二是简化探矿权转采矿权程序。三是精简矿业权登记申请资料。该政策有助于促进矿业的健康可持续发展，在“寻找优质矿产，勘探现有资源”方面为公司提供强有力的政策支持。2023 年 7 月 26 日，自然资源部出台了《自然资源部关于深化矿产资源管理改革若干事项的意见》（自然资规〔2023〕6 号），成为下一步矿业权管理的重要指导性文件。该意见指出：全面推进矿业权竞争性出让，以招标、拍卖、挂牌方式公开竞争；实行同一矿种探矿权、采矿权出让登记同级管理，避免多级审批；调整探矿权期限至 5 年；强化矿产资源储量评审备案；明确评审备案范围和权限，持续推进矿产资源储量市场服务体系建设，满足企业生产经营、矿业行业发展和市场需要。该意见采取更加积极的措施促进矿产资源勘探开发，规范矿业权出让行为以进一步优化矿业营商环境，对矿业公司的发展产生了重要影响。

3、扩大钢铁需求，推动钢铁行业稳增长

2023 年 8 月 21 日，工业和信息化部、国家发展改革委、财政部、自然资源部、生态环境部、商务部、海关总署等七部门联合印发《钢铁行业稳增长工作方案》，其中提到，

从加强钢结构应用推广、扩大重点领域消费需求、提升钢铁产业链国际化水平等方面，实施钢材消费升级行动，着力扩大钢铁需求。同时提高铁素资源等保障能力；充分发挥国内铁矿开发协调机制作用，加快国内重点铁矿项目开工投产、扩能扩产，确保合规矿企正常生产。该方案体现了国家对铁矿开发及下游钢铁行业发展的高度重视，将为公司技改扩产、提质增效给予政策支持。

4、多项政策全方位支持新能源汽车产业发展

2023 年以来，国务院办公厅及国务院相关部门相继出台新能源汽车系列政策，涉及车辆购置税减免、构建高质量充电基础设施体系、支持新能源汽车下乡和促进汽车消费等各个方面。多项政策的发布将有效扩大新能源汽车的市场规模，推动新能源汽车产业链的完善和成熟，进一步提升新能源汽车的竞争力，助力新能源汽车产业的快速发展。

5、促进锂资源开发，实现资源供需平衡

2023 年 8 月 21 日，工信部网站公布了工业和信息化部、国家发展改革委、财政部、自然资源部、商务部、海关总署、国家粮食和储备局等七部门联合印发《有色金属行业稳增长工作方案》。针对 2023 年—2024 年国内有色金属行业稳增长工作，该方案就新能源行业指出，要推动国内锂等资源开发取得积极进展，制定锂等重点资源开发和产业发展总体方案，加快建设战略性矿产资源产业基础数据平台，推动盐湖高效提锂提镁、锂云母尾渣消纳等关键技术攻关及工业化试验，支持高比能量正极材料研发，培育铜、锂、镍、钨、锑等重要有色金属产业链“链主”企业。

该方案的提出将显著提升公司在湖南和四川锂矿项目的竞争力和发展前景。锂作为关键新能源原材料，受益于政策的积极推动，公司将加速锂矿资源的勘探与开发，实现产能的快速释放。此外，政策对有色金属深加工产品供给质量的提升要求，将促使公司持续优化生产流程，加大技术创新力度，以满足新能源市场的需求。

6、以旧换新，带动钢铁需求

2024 年 3 月 13 日，国务院印发《推动大规模设备更新和消费品以旧换新行动方案》，这是一项旨在促进资源循环利用、扩大市场需求的重要举措。该《方案》提出，国家将有序推动新一轮大规模设备更新和消费品以旧换新，有序推进重点行业设备、建筑和市政基础设施领域设备、交通运输设备和老旧农业机械、教育医疗设备等更新改造，积极开展汽车、家电等消费品以旧换新，形成更新换代规模效应。该《方案》的实施，将对基建、制造业、运输等行业产生积极影响，由此将直接带动市场对钢铁产品的需求。

（三）公司所属行业的发展阶段、周期性特点

1、铁矿行业

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

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

从供给端来看：铁矿石属于资源垄断行业，价格走势受四大矿山产量的影响较大。2023 年四大矿山铁矿石的合计产量为 11.24 亿吨，占全球总量的 44.96%。（数据来源：钢之家）

从需求端来看：中国贡献了全球一半以上的粗钢产量，中国因素推动全球对铁矿石的需求持续旺盛。目前，我国建筑用钢比重稳定在 60%左右，机械行业用钢稳定在 20%左右，汽车等其他制造业行业用钢占比较小。未来，随着城市化进程发展、基建投资增加、工程机械新一轮更新替换周期启动和汽车家电等消费增长，基础设施建设、房地产、制造业等下游行业的发展将形成对钢铁的持续需求。

2、锂矿行业

锂是新能源产业重要原材料之一，我国对锂资源需求较大，对外依存度较高。碳酸锂是新能源汽车动力电池和储能电池的核心原材料，是锂电池成本的主要构成部分，其价格波动受供需影响而呈现一定的周期性特征。

从供给端来看：锂矿的供应量呈现出稳健的增长态势。据行业研究报告显示，2023 年全球锂矿供应量约 106.7 万吨 LCE，同比增长 36.62%。

从需求端来看：在全国聚焦落实“双碳”目标任务的背景下，新能源产业是我国重点发展的战略性新兴产业，也是实现“双碳”目标、优化能源结构、引领经济发展方式转变的基础性产业，其发展显得尤为重要。由此，以新能源汽车、光伏、电子行业等下游产业为代表的崛起对碳酸锂的需求产生了显著影响，新能源行业的持续发展将为碳酸锂等上游原材料创造稳定且持续增长的需求。

（四）行业竞争情况及公司所处行业地位

公司拥有内蒙和安徽两大铁矿生产基地，经国土资源管理部门备案的铁矿石储量合计 5.16 亿吨，硫铁矿保有资源储量为 7,085.41 万吨，在独立铁矿采选企业中具有较大的储量优势。公司具有丰富的矿产资源优势和多年积累的采选技术优势，是国内规模较大的铁

矿石采选企业。2023 年以来，公司通过积极布局锂矿产业，已经取得湖南鸡脚山锂矿（控制权）和四川加达锂矿两大资源，由此将为公司碳酸锂全产业链项目提供坚实的资源保障。未来，公司随着铁矿原矿开采能力逐渐达产、锂矿项目投产，行业地位将进一步提升。

二、报告期内公司从事的主要业务

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

公司所在行业为固体矿产资源采选行业，主营业务为铁矿石采选、铁精粉和球团生产销售、副产品机制砂石的加工销售。

（一）主要产品及其用途

公司的主要产品为铁精粉和球团，主要作为钢铁生产企业冶炼钢铁的原料。报告期内，公司铁精粉和球团销售收入占营业收入的比重为 93.77%

1、铁精粉

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

2、球团

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

3、副产品机制砂石

机制砂石主要是建筑用砂。机制砂石是公司主要产品铁精粉生产线上产生的副产品，加大机制砂石的产出，实现废石的综合利用，可以降低铁精粉的生产成本同时为公司创造额外的效益。

（二）主要经营模式

1、采购模式

根据采购物资项目的不同，公司修定了相对应采购办法。水泥、沙石等随需随用工程材料类物资由分子公司按需自采管理；除工程材料类物资外，其余采购需求全部由公司统一采购；临时需求和紧急物资采购，根据具体金额由公司按照分子公司的需求统一采购或授权分子公司自采管理。

2、生产模式

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

3、销售模式

公司设有销售中心统筹指挥、协调内蒙和安徽区域产品的销售工作。产品销售方案采用以产定销结合市场需求的方式确定；产品定价主要是依据普氏指数、期货价格结合销售区域均价确定，同时通过签订年度长协的方式，建立稳定的销售渠道；货款回收主要是采用款到发货和货到付款的销售策略，避免了坏账风险，确保稳定的现金流入。多年来公司凭借优质的产品 & 良好的信誉，拥有了稳定的客户群体；凭借自身产品的质量优势和区位优势，铁精粉和球团均主要采取客户直销的销售模式。

（三）主要产品的生产工艺流程

1、铁精粉

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

2、球团

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

3、副产品机制砂石

副产品机制砂石生产主要以选铁干抛的废石为原料，通过破碎、筛分、水洗等工序生产出合格的建筑用砂子。

（四）主要的业绩驱动因素

报告期内因铁矿石行业景气度较高、价格持续高位运行，公司抓住铁精粉价格走势向好的有利局面，加大扩产技改力度，铁精粉产量稳步增加。报告期铁精粉产量 376.38 万吨，创近年新高，较上年同期增产 54.08 万吨，增幅 16.78%。报告期内，铁精粉的平均销售价格为 1008.94 元/吨（含税），较上年同期增长 2.94 元/吨（含税），增幅 0.29%。

（五）报告期内进行的矿产勘探活动

报告期内，公司及子公司累计发生勘探费用 3,851.88 万元。

2023 年公司新取得湖南鸡脚山锂矿（控制权）和四川加达锂矿两个锂矿探矿权，为了尽快探明其资源储量，公司在两矿区全面开展了地质勘探工作。同时，为进一步查明现有铁矿采矿权范围内矿体的赋存状态、规模等特征，实现增储目标、延长铁矿矿山的的服务期限，报告期内，公司在周油坊铁矿和高腰海铁矿的矿权范围内开展了深部地质勘探工作。

三、核心竞争力分析

（一）资源储备丰富

公司经国土资源管理部门备案的铁矿石储量合计 5.16 亿吨，硫铁矿保有资源储量为 7,085.41 万吨，在独立铁矿采选企业中具有较大的储量优势。报告期内，公司新获得的两大锂矿探矿权：湖南鸡脚山锂矿（控制权）、四川加达锂矿，其中四川加达锂矿具备大-超大型锂辉石矿产资源潜力。丰富且优质的铁、锂资源，为公司的可持续发展奠定了坚实的基础。

（二）较强的成长性

“增储上产”不仅是国家政策，也是公司的经营目标。公司加大现有矿权深部及外围的勘探程度，以实现增储目标，延长矿山服务年限；公司铁矿扩建产能 570 万吨/年，铁精粉增量可观。除此之外，公司还在加快推动四川、湖南锂矿项目的建设和投产。公司新增的铁矿产能及在建的锂矿项目，均体现出公司业务具备明显的成长性优势。

（三）产业能力优势

公司深耕矿业二十多年，现已具备成熟的矿山勘探、采选、冶炼、管理等综合产业能力。基于开发铁矿的经验优势，公司在竞争中取得两大锂矿资源；采矿设计将率先在锂矿行业使用盾构机打隧道，缩短建设期；选厂选址在低海拔、交通便利地区，以此克服地域环境影响，延长生产周期；率先采用强磁预选工艺选别锂云母精粉，降低成本；建设采选冶全产业链，控制碳酸锂综合成本等。产业能力优势，使得公司可以实现业务的快速扩张，推动新项目尽快投产，以扩大利润规模，打造多元化发展模式。

（四）产业互补优势

铁矿石属于周期性行业，自身的发展受下游钢铁景气度影响较大。公司经营单一铁矿业务，业绩容易受周期性影响而产生较大波动。为抵御铁矿行业的周期性风险，公司积极布局锂矿新能源行业，在业务体系上形成双轮驱动、协同发展的新格局。未来，随着锂矿投产，新能源产业会逐步成为公司新的利润增长点，在抵御铁矿行业周期性风险的同时，显著地增强公司盈利能力。

（五）成本优势明显

公司主要产品原料自给自足，采矿、选矿、冶炼等关键生产环节均以自营为主，一体化生产，这使得公司在成本控制方面具有明显优势。2023 年度，公司铁精粉单位销售成本仅为 365.48 元/吨，处于行业较低水平，而铁精粉毛利率则高达 59.07%，处于行业较高水平。成本控制优势使得公司在市场竞争中具有更强的议价能力、盈利能力和抗风险能力。

（六）管理优势与人才储备

公司拥有一支具备丰富矿山勘探、采选、冶炼、建设和经营管理等经验的核心管理团队，对行业技术和发展趋势有着深刻的理解，具备较强的战略规划能力和高效的执行能力。公司的主要管理层大多具有管理者和股东的双重身份，具有较强的稳定性及凝聚力。同时，公司注重人才培养和引进，通过内部培养和外部招聘相结合的方式，打造了一支高素质、专业化的人才储备队伍。

（七）机械化、自动化、智能化矿山

公司围绕矿山采选新工艺、新装备的研发，积极推行“机械化减人、自动化换人”，全面推进矿山机械化、自动化、智能化建设。目前，公司选矿厂和矿井提升、运输、通风、排水系统已全面实现无人值守智能调度，矿山采矿装备投入全部为国际先进设备，并率先规划将 TBM 应用到矿山井下施工，实现生产装备现代化、生产过程自动化、运营管理信息化、数据管理网络化，打造成“安全、高效、智能、绿色”的智慧化矿山，达到行业的国际先进水平。

（八）绿色矿山与工业旅游融合发展

公司在低碳绿色发展方面，已自建余热发电、光伏等绿电自发自用，并开始在生产区域全面推广使用永磁电机和新能源车辆。除此之外，公司积极响应国家绿色发展理念，高度重视绿色矿山基地的建设，持续加大环保投入，致力于打造绿色、环保的景区矿山。目前，公司主力矿山均为国家级绿色矿山，并成功创建了大中矿业工业旅游景区和安徽金日晟铁矿文博园两座国家 3A 级工业旅游景区，实现了绿色矿山与工业旅游的深度融合发展。

四、主营业务分析

1、概述

2023 年，公司在董事会的正确领导下，管理层研判行业发展趋势，聚焦年度经营目标，紧抓市场机遇，产销量创近年新高，经营业绩实现稳步提升。同时，公司在锂矿新能源行业有了突破性的进展，报告期内收获鸡脚山锂矿（控制权）、加达锂矿两大资源。

报告期内，公司主要经营情况如下：

（一）稳中求进，持续推动提质增效

“安全当头、稳中求进”是公司生产工作的总基调，“技改提产、提质增效”是公司经营的总目标。报告期内，内蒙区域通过长期实验、设备改造、技术调整、专业论证等多重努力，实现了巷道聚能水压光面爆破技术、高纯铁精粉工艺、选矿小块抛废工艺等。安徽区域两大选厂，为简化生产流程，降低生产成本，提升选矿能力、增加产量，分别完成了提质增效技改及自动化升级项目、提产技改项目。周油坊选厂通过改造高压辊磨筛分系统及湿式预选系统、减少皮带运输路径，有效地降低了生产成本，增加了砂石料产量、创造额外效益；重新集选厂主要更换、升级了选别、磨选等设备，提升了整体的选矿能力。上述工作的改进，为公司安全生产给予保障的同时，也达到了提质增量、提升选矿回收率、降本增效的显著成果。

报告期内，公司生产铁精粉 376.38 万吨，生产球团 45.17 万吨。公司实现营业收入 40.03 亿元，其中铁精粉实现营业收入 32.23 亿元，球团实现营业收入 5.31 亿元。从区域分析，内蒙矿山实现营业收入 20.35 亿元，安徽矿山实现营业收入 19.52 亿元。全年公司实现净利润 11.41 亿元，每股收益 0.76 元/股。

（二）铁矿扩产，逐步释放产能

报告期内，公司重点推进了周油坊铁矿、重新集铁矿、固阳合教铁矿扩产项目的证照审批手续，安徽两矿陆续完成了可行性研究、安全预评价、职业卫生评价论证与评审工作，同时也在编制节能评估报告、环境影响评价报告、水土保持方案等报告。固阳合教铁矿完成 100 万吨/年产能的初步设计、安全设施设计方案，并开始为技改扩建推动斜坡道主体工程的建设。公司目前扩建产能达 570 万吨，投产后铁精粉将会有较大的增量。后续公司将继续积极推进项目后续建设所需的证照批复手续。

（三）锂矿基地，新添盈利增长点

在“碳达峰、碳中和”的国家战略背景下，公司在坚定铁矿主业发展的基础上，响应

国家战略号召，进军具有“白色石油”称号的锂矿行业作为公司新的利润增长点。现阶段，公司规划有两大锂矿项目，建设进度如下：

1、湖南鸡脚山锂矿

公司规划在湖南临武建设 4 万吨/年的碳酸锂采选冶一体化产能。公司于 2023 年 4 月通过拍卖取得郴州城泰控股权，进而控制了湖南鸡脚山锂矿，公司已完成该矿权的延续。现已取得一期 2 万吨/年碳酸锂项目、年处理 1200 万吨含锂资源综合回收利用项目的政府立项。一期 2 万吨/年碳酸锂项目已于 2023 年 12 月取得能评批复、完成安全预评价的评审工作；于 2024 年 2 月成功摘牌项目用地。公司在湖南的锂矿新能源项目已被列入省重点项目，受到地方政府的支持。公司将继续积极推进上述项目建设所需的证照手续，争取项目尽快投产。

2、四川加达锂矿

公司于 2023 年 8 月通过竞拍的方式取得四川加达锂矿，根据四川省地质矿产勘查开发局化探队编制的《四川省马尔康市加达锂矿地质技术调查评价报告》，预测该矿勘查区块氧化锂平均品位 1.26%，矿石潜在资源量 2,967 万吨至 4,716 万吨，氧化锂推断资源量 37 万吨至 60 万吨（折合碳酸锂当量 92 万吨至 148 万吨），具备大-超大型锂辉石矿产资源潜力。公司于 2023 年 10 月完成拍卖价款的缴纳，于 2023 年 11 月取得该矿探矿权证。

目前，公司正在全面开展该矿的勘探工作，同步论证其建设方案。公司拟将选矿厂和办公生活区选址在低海拔区域，采矿采用 TBM 盾构机打通施工隧道，将矿石通过溜井及隧道内的皮带运输至选矿厂进行选别、生产。由此减少外部气候及环境的影响，缩短基建时间，延长每年的生产周期。

（四）智能调度，实现生产自动化

报告期内，公司及子公司金日晟矿业均建设了智能调度指挥中心，依托 AR 增强现实、物联网、大数据及 AI 人工智能算法等先进技术及理念，实时收集、汇总生产数据，确保生产数据的真实、准确、统一。公司各个矿山的选厂同步推进选矿自动化项目建设，在破碎、磨选、尾矿、过滤及环水等环节，实现选矿全流程自动化控制，部分工段实现无人值守、集中启停，智能系统自动决策控制工艺指标，减少人为控制。通过自动化控制实现生产更加稳定、精准、高效，大幅减少现场作业人员，在保障人员安全的基础上，打通矿业智能高效的管理，稳步实现“无人工厂”。

（五）利旧创新，新增额外效益

长期以来，公司都本着“资源利用最大化”的生产标准，借助全产业链的优势，利用铁矿石开采加工产生的废土石、尾矿砂等固废，生产机制砂石。报告期内，公司规划利用球团生产过程中产生的余热，及金德威的富余产能混合其他辅料，将机制砂石进一步深加工为新产品：干粉砂浆。由此使得副产品机制砂石能够更广泛地应用于建筑市场，为公司创造额外效益。

（六）对标提升，实现高质量发展

为提高公司核心竞争力，加快技术进步和创新，强化经营管理，实现提质增效、节能环保、高质量发展的目标。公司及分子公司组织各部门走出去，主动选择国内同行业、同规模、有可比性的标杆企业，对比差距，学习并提升自身在安全、技术、效益、管理等方面的能力。报告期内，公司相关部门共开展了 42 项对标考察项目，并就生产设备、矿山支护方案、磨选工艺、管理体系等进行了改进，为公司实现高质量发展奠定基础。

（七）创新升级，优化管理体系

报告期内，公司与上海宝信软件股份有限公司达成战略合作，拟建设以业财一体、管控衔接、体系覆盖为目标的信息化系统，最终构建集产、供、销、财于一体的纵向支撑公司管控、横向强化业务协同的业财一体经营管理系统。该系统不仅规范了公司物资采购、财务信息收集、会计核算等工作程序，同时也为产品定价表决、会计处理、业务协同等提供了便利。此举标志着公司的数字化转型工作又迈出了坚实一步，为公司的标准化管理、风险防范提供了支撑工具。

（八）绿色发展，提高“绿电”使用率

公司始终秉承“环保为天，绿色发展”的经营思想，坚持以生态优先、绿色发展为己任，用实际行动践行低碳理念，利用公司闲置的固定资产，全力建设光伏发电项目，提高“绿电”使用率。此举既符合国家低碳发展的理念，也为公司的生产经营节约了用电成本。截至目前，公司内蒙区域书记沟矿区、东五份子矿区的一期光伏项目（5.9 兆瓦）均已并网发电；山片沟硫铁矿区一期光伏项目（5.9 兆瓦）已建设完毕。安徽区域周油坊矿区的一期、二期光伏项目（各 5.9 兆瓦）已并网发电；重新集矿区一期光伏项目（5.9 兆瓦）、金巢矿业一期光伏项目（3 兆瓦）均已取得立项备案证明。

2、收入与成本

(1) 营业收入构成

单位：元

	2023 年		2022 年		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	4,003,457,182.52	100%	4,157,210,921.72	100%	-3.70%
分行业					
铁矿采选业	4,003,457,182.52	100.00%	4,157,210,921.72	100.00%	-3.70%
分产品					
铁精粉	3,223,424,081.15	80.52%	1,765,332,114.73	42.46%	82.60%
球团	530,585,657.83	13.25%	2,134,755,592.65	51.35%	-75.15%
机制砂石	121,625,946.85	3.04%	101,200,772.32	2.43%	20.18%
锌精粉[注]	40,023,368.31	1.00%	21,067,576.91	0.51%	89.98%
硫酸[注]	30,006,618.44	0.75%	54,713,574.95	1.32%	-45.16%
贸易业务	15,716,925.46	0.39%	11,991,962.95	0.29%	31.06%
硫精砂[注]	11,003,963.89	0.27%	22,353,039.57	0.54%	-50.77%
膨润土[注]	7,602,101.60	0.19%	4,151,507.85	0.10%	83.12%
铅精粉[注]	4,727,884.53	0.12%			
焙烧铁粉[注]			8,161,069.38	0.20%	
其他	18,740,634.46	0.47%	33,483,710.41	0.80%	-44.03%
分地区					
内蒙矿山	2,035,437,766.61	50.84%	2,443,649,972.34	58.78%	-16.71%
安徽矿山	1,952,302,490.45	48.77%	1,701,568,986.43	40.93%	14.74%
其他贸易	15,716,925.46	0.39%	11,991,962.95	0.29%	31.06%
分销售模式					
客户直销	4,003,457,182.52	100.00%	4,157,210,921.72	100.00%	-3.70%

[注]上述表格内新增产品主要系公司收购金辉稀矿增加所致。

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

适用 不适用

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

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分行业						
铁矿采选业	4,003,457,182.52	1,862,179,061.49	53.49%	-3.70%	-18.06%	8.15%
分产品						
铁精粉	3,223,424,081.15	1,319,466,417.44	59.07%	82.60%	110.25%	-5.38%

球团	530,585,657.83	341,740,750.00	35.59%	-75.15%	-77.08%	5.43%
分地区						
内蒙矿山	2,035,437,766.61	880,692,405.13	56.73%	-16.71%	-26.10%	5.50%
安徽矿山	1,952,302,490.45	981,486,656.36	49.73%	14.74%	-9.19%	13.25%
其他贸易	15,716,925.46		100.00%	31.06%		
分销售模式						
客户直销	4,003,457,182.52	1,862,179,061.49	53.49%	-3.70%	-18.06%	8.15%

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

适用 不适用

(3) 公司实物销售收入是否大于劳务收入

是 否

行业分类	项目	单位	2023 年	2022 年	同比增减
铁精粉	销售量	吨	3,610,208.64	1,983,256.15	82.03%
	生产量	吨	3,763,815.15[注]	3,223,030.25	16.78%
	库存量	吨	93,793.86	209,023.04	-55.13%
球团	销售量	吨	534,899.14	1,981,062.99	-73.00%
	生产量	吨	451,723.90	2,177,456.08	-79.25%
	库存量	吨	151,094.66	234,269.90	-35.50%

[注]：铁精粉生产量含内蒙地区生产球团自用 268,835.69 吨。

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

适用 不适用

报告期内，相关数据增减变动 30% 以上原因：

1、铁精粉销售量增长、库存量减少，主要系本报告期生产量增加，同时根据市场调整经营策略增加销售，库存量减少。

2、球团生产量减少、销售量减少，主要系受市场环境的影响，公司调整球团经营策略、减少产量及销量；库存量减少，主要系增加库存销售，库存量减少。

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

行业分类	项目	单位	2023 年	2022 年	同比增减
内蒙矿山（铁精粉）	销售量	吨	1,644,961.26	1,257,746.78	30.79%
	生产量	吨	1,908,042.88[注]	1,611,267.64	18.42%
	库存量	吨	28,884.13	34,638.2	-16.61%
内蒙矿山（球团）	销售量	吨	503,926	1,095,893.75	-54.02%

	生产量	吨	446,771	1,281,831.5	-65.15%
	库存量	吨	148,494.46	205,649.46	-27.79%
安徽矿山（铁精粉）	销售量	吨	1,965,247.38	725,509.37	170.88%
	生产量	吨	1,855,772.27	1,611,762.61	15.14%
	库存量	吨	64,909.73	174,384.84	-62.78%
安徽矿山（球团）	销售量	吨	30,973.14	885,169.24	-96.50%
	生产量	吨	4,952.90	895,624.58	-99.45%
	库存量	吨	2,600.2	28,620.44	-90.91%

[注]：铁精粉生产量含内蒙地区生产球团自用 268,835.69 吨。

(4) 公司已签订的重大销售合同、重大采购合同截至本报告期的履行情况

适用 不适用

(5) 营业成本构成

行业和产品分类

单位：元

行业分类	项目	2023 年		2022 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
铁矿采选业	原材料	1,282,469,615.80	68.87%	1,790,203,605.19	78.78%	-28.36%
	人工工资	72,982,609.52	3.92%	54,472,995.92	2.40%	33.98%
	折旧	72,244,777.10	3.88%	56,457,710.25	2.48%	27.96%
	能源动力	155,842,300.44	8.37%	178,640,585.17	7.86%	-12.76%
	其他	278,639,758.62	14.96%	192,713,498.60	8.48%	44.59%

单位：元

产品分类	项目	2023 年		2022 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
铁精粉	原材料	995,714,866.08	75.46%	442,064,275.21	69.48%	125.24%
	人工工资	68,657,672.05	5.20%	30,825,615.43	4.85%	122.73%
	折旧	68,444,073.64	5.19%	32,237,603.39	5.07%	112.31%
	能源动力	128,511,458.33	9.74%	73,073,273.12	11.49%	75.87%
	其他	58,138,347.34	4.41%	58,033,575.02	9.11%	0.18%
球团	原材料	286,754,749.72	83.91%	1,312,079,717.45	86.80%	-78.15%

	人工工资	4,324,937.48	1.27%	16,358,226.78	1.08%	-73.56%
	折旧	3,800,703.46	1.11%	16,562,428.47	1.10%	-77.05%
	能源动力	27,330,842.11	8.00%	91,647,913.59	6.06%	-70.18%
	其他	19,529,517.23	5.71%	75,017,237.42	4.96%	-73.97%
其他	其他产品成本	200,971,894.05	10.79%	124,588,529.24	5.48%	61.31%

说明

无

(6) 报告期内合并范围是否发生变动

是 否

本公司 2023 年度纳入合并范围的子公司共 20 家，与上年度相比，本公司本年度合并范围新增 7 家、注销 2 家。合并范围变动情况如下：

1、以直接设立或投资等方式增加的子公司

子公司名称	股权取得方式	股权取得时间	认缴出资额 (万元)	持股比例
大中矿业(扬中)有限责任公司	新设	2023 年 3 月 30 日	100,000	100%
Singapore Dazhong Mining International Trading PTE. LTD	新设	2023 年 6 月 28 日	\$2,500	100%
四川大中赫锂业有限公司	新设	2023 年 8 月 18 日	300,000	100%

2、非同一控制下企业合并

子公司名称	股权取得方式	股权取得时间	认缴出资额 (万元)	持股比例
声海科技发展有限公司	股权转让	2023 年 9 月 15 日	6,774.75	100%
湖南声海电子有限公司	股权转让后间接持股	2023 年 9 月 15 日	-	100%
郴州市城泰矿业投资有限责任公司	拍卖	2023 年 7 月 26 日	700	80%

3、同一控制下企业合并

子公司名称	股权取得方式	股权取得时间	认缴出资额 (万元)	持股比例
内蒙古金辉稀矿有限公司	股权转让	2023 年 6 月 7 日	110,000	100%

4、因其他原因减少子公司的情况

海南大中建筑安装工程有限责任公司由于公司未开展大规模经营、决议公司解散。该公司已于 2023 年 8 月 11 日清算完毕，并于 2023 年 8 月 11 日办妥注销手续。故自该公司注销时起，不再将其纳入合并财务报表范围。

北京鑫日盛管理咨询有限责任公司由于公司未开展经营、决议公司解散。该公司已于 2023 年 11 月 14 日清算完毕，并于 2023 年 11 月 14 日办妥注销手续。故自该公司注销时起，不再将其纳入合并财务报表范围。

5、本期未发生吸收合并的情况。

(7) 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况

适用 不适用

(8) 主要销售客户和主要供应商情况

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	2,392,000,923.52
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	59.74%
前五名客户销售额中关联方销售额占年度销售总额比例	0.00%

公司前 5 大客户资料

序号	客户名称	销售额（元）	占年度销售总额比例
1	客户一	810,878,767.88	20.25%
2	客户二	801,221,621.31	20.01%
3	客户三	267,956,351.10	6.69%
4	客户四	259,760,978.62	6.49%
5	客户五	252,183,204.61	6.30%
合计	--	2,392,000,923.52	59.74%

主要客户其他情况说明

适用 不适用

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	6,710,684,142.73
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	65.28%
前五名供应商采购额中关联方采购额占年度采购总额比例	0.00%

公司前 5 名供应商资料

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例
1	供应商一	4,205,790,000.00	40.91%
2	供应商二	2,152,810,987.49	20.94%
3	供应商三	194,743,743.56	1.89%
4	供应商四	71,461,969.71	0.70%
5	供应商五	85,877,441.97	0.84%
合计	--	6,710,684,142.73	65.28%

主要供应商其他情况说明

适用 不适用

3、费用

单位：元

	2023 年	2022 年	同比增减	重大变动说明
销售费用	5,026,073.94	3,749,427.05	34.05%	系销量增加、费用增加
管理费用	369,987,717.66	337,627,871.14	9.58%	
财务费用	156,842,079.93	120,631,197.33	30.02%	系贷款增加，利息费用增加
研发费用	152,198,363.23	122,181,249.91	24.57%	系加大研发投入所致

4、研发投入

☑适用 ☐不适用

主要研发项目名称	项目目的	项目进展	拟达到的目标	预计对公司未来发展的影响
大中公司智能制造管理云平台建设	实现数据和信息实时传输。	目前已完成该项目的研发工作	利用 MES 系统实时、动态反映生产、计量、质量、物流等数据，可随时查询和应用。数据和信息从最基层的计量、质检、设备获取或系统自动生成，保持数据和信息的及时性、准确性，增加业务响应速度。	生产指标自动收集，异常情况实时预警，加快业务响应速度。
基于破碎工艺的石料成形与矿物回收研究开发	降低选矿生产成本，回收磁性矿物。	目前已完成该项目的研发工作	降低选矿生产成本，同时增加尾矿磁性矿物回收作业，回收的磁性矿物返选厂进行再磨再选，加强不可再生资源的回收利用。	提高资源回收率和固废治理水平。
大中公司 TnPM 设备全寿命周期管理系统的研究与开发	降低设备故障率，保持生产稳定。	目前已完成该项目的研发工作	利用 TnPM 系统大幅降低设备故障，保持生产稳定。设备故障次数降低 50%，同比维修费用降低 40%，基本消除非计划停车，大幅降低设备维修费用、缩短维修时间。	减少故障，保护设备。
大中公司风险分级管控和隐患排查治理双重安全管理系统的研究与开发	构建大中公司安全管理信息平台，实现数据集成和共享。	目前已完成该项目的研发工作	构建大中公司安全管理信息平台，涵盖但不限于安全管理档案、安全管理制度、安全教育培训、风险管控、隐患排查治理、环境保护、职业健康、应急管理等功能。实现安全管理信息平台与其他信息系统的集成、数据共享、业务闭环，保证数据的真实性、一致性、完整性、及时性。	实现安全管理可视化。
大中公司业财资税一体化管理共享服务平台的研究与开发	提高财务工作效率。	目前已完成该项目的研发工作	利用信息技术手段，提高工作效率，从质量与效率两方面不断提高服务水平。让财务管理人员从繁琐的会计基础性事务中解	财务管理标准化、一体化。

			放出来，致力于高附加值的决策支持工作，提升财务管理价值。	
书记沟铁矿地表供水智能化技术研究	实现智能供水。	目前已完成该项目的研发工作	通过供水点智能化决策、供水泵远程自动控制等技术，实现现场无人值守、减少用水成本。	节约水资源。
书记沟铁矿大直径深孔聚能爆破研究开发	降低爆破成本、缩短改炮时间、降低对两侧矿柱的破坏、减少矿量损失。	目前已完成该项目的研发工作	降低爆破成本、缩短改炮时间、降低对两侧矿柱的破坏、减少矿量损失	降低爆破成本。
书记沟铁矿 4#风井溜破系统自动控制技术研究	提高破碎机产能。	目前已完成该项目的研发工作	通过井下溜破系统自动控制技术，实现现场无人值守、提高破碎机台时处理量	无人值守节约人工成本。
基于无底柱分段崩落法的采场结构参数技术研究	降低采矿成本,提高作业效率。	目前已完成该项目的研发工作	降低采矿成本,千吨采掘比由 3.1m/Kt 降低为 2.5m/Kt, 孔径由原来 60mm 增加到 70mm, 中深孔凿岩量减少 30%左右, 提高了作业效率	提高效率降低安全隐患。
基于阶段空场嗣后充填采矿法的回采工艺研究	降低爆破成本。	目前已完成该项目的研发工作	大孔偏斜率, 提高钻孔精度, 减少对矿柱的超挖。增大中深孔孔径, 缩短大孔深度, 加强爆破效率, 降低爆破成本。	降低爆破成本。
书记沟铁矿供电工艺节能技术研究	通过双电源供电及内桥接线, 实现站内多种灵活供电方式, 消除意外停电引起的停产事故及单一运行方式的能耗损失。	试运行阶段	供电瓶颈的攻关降低变配电设备发热能耗, 有效提高了用能效率。	降低供电隐患, 节能降耗。
书记沟选厂尾矿干式排放技术研究	延长尾矿库服务年限, 降低安全生产风险。	试运行阶段	书记沟尾矿库由湿式排放变更为干式排放工艺, 延长尾矿库服务年限, 降低安全生产风险。	延长尾矿库服务年限就是延长企业寿命。
大中公司智能化矿山建设项目	构建自动化、信息化系统管控平台, 实现数据集成管理。	试运行阶段	建成集控中心大平台、地质资源模块、资源储量模块、生产运营模块、安全环保模块等平台(模块)并进行系统(模块)集成, 最终建成自动化、信息化系统管控平台。	生产节点实现全部智能联控。
书记沟选厂高品位铁精矿选别工艺技术研究	降低选矿成本。	试运行阶段	降低选矿成本, 精矿品位提高至 69%以上。	降本增效。
书记沟铁矿 4#副井多绳摩擦式提升技术研究	通过改进提升方式降低安全隐患, 增加自动控制技术节约人工成本。	试运行阶段	应用多绳摩擦式自动提升控制系统, 节约人工成本。	降低成本, 降低安全隐患。
东五份子选矿厂无人车间研究项目	研究一套选矿自动控制技术, 达到生产无人值守目的。	试运行阶段	选矿设备远程启停控制、给矿给水自动控制等技术, 实现现场无人值守、提高产品产量。	生产实现自动化、降低生产成本。
高浓度细粒级尾砂	提高充填矿浆浓	研发阶段	料浆浓度提高至 72%, 溢流	实现连续快速充填,

充填及溢流水澄清工艺研究	度、澄清溢流水质、提高充填体强度，节约成本。		水含泥量降低至 0.2%，节约胶结材料约 1000 吨。	保证细粒级尾砂充填强度，节约成本。
书记沟铁矿 III、IV 异常区破碎矿体开采工艺及支护方式技术研究	获得采场结构参数以及二步骤矿柱底部结构布置情况，确定采矿方法、采矿顺序、爆破落矿参数。	试运行阶段	运用 3Dmine—Midas—Flac3D 耦合建模技术，进行精细化建模，对不同采场矿柱结构参数进行模拟，获得不同矿柱尺寸及间距下，矿柱、顶底板及围岩的支护强度数据，增强井下开采的矿体支护能力。	实现破碎矿体的安全开采。
铁精矿提质降硅浮选工艺技术研究	研究生产全铁品位 71.5% 以上铁精矿的选矿工艺，并降低其中的硅含量。	研发阶段	铁精矿全铁品位达到 71.5%，硅低于 0.4%，加工成本控制在较低水平。	生产高纯铁精粉、提高产品竞争力。
经营管控与财务标准管理系统研究开发	建立符合公司新型管控模式下的“战略+运营”的集团化人、财、物及信息协同、集成神经中枢。	小试阶段	建设一套适合矿山生产安全管理信息化集成系统。	实现人力资源、财务、成本、审计、采购、矿产品购销、贸易物流等业务的集中管控和相互协作。
基于绿色矿山的新能源研究开发利用	研发设置防逆流控制功能，通过自动投切装置，调节光伏发电负荷，实现持续输电效率。	小试阶段	提高光伏发电量。	增加绿色用电，减少地区用电负荷，积极响应国家减负政策，同时提高绿色能源利用效率。
大螺距振动螺旋溜槽设备研究	提升车间精细化管理，现场环境达到 6S 标准。	目前已完成该项目的研发工作	1. 增大螺旋溜槽的螺距，提高了距径比，从而使单机处理能力变大；2. 在螺旋溜槽顶部增加振动装置，使布料更均匀；3. 相较于现有设备，在螺旋溜槽底部增加振动和分级装置，提高了分选效率。	节约公司材料的耗用，降低成本。
选铁尾渣制备全固废胶结充填料技术研究	通过对接多家研发单位，改变传统的生产工艺，利用固废和危废作为主材，从而降低成本。	目前已完成该项目的研发工作	以低成本制备一种可代替水泥用于充填胶接材料，不仅解决工业固废，同时告别充填对水泥的依赖，减少水泥行业的碳排放，降低环境污染。	减少公司矿山填充成本，降低环境污染，降低碳排放。
井下巷道支护参数研究	大型黑色金属矿山的安全高效生产，需对大跨度、大断面巷道的支护方式及支护参数进行研究，找到适合该巷道的支护方式及支护参数，使矿山开采更安全、更经济。	目前已完成该项目的研发工作	预期通过井下巷道支护参数研究，在符合国家相关安全规程及满足本矿山安全生产的前提下，达到支护成本最优化，降低开采成本。	预期通过该项目的研发能够找到适合本矿山大跨度巷道的支护方式及支护参数，达到支护效果最优化，降低支护成本，同时最大程度提高先进矿山设备的作业效率。
周油坊充填配比参数研究	通过充填配比试验研究胶结充填体强度性能，确定合理的充填配比参数，降低胶凝剂使用量，为充填方案论	目前已完成该项目的研发工作	目前胶凝剂成本较高，合理的充填配比可以降低胶凝剂单耗，通过充填配比试验研究胶结充填体强度性能，确定了合理的充填配比参数，为充填方案论	通过新的充填配比项目减少尾砂排放量，从而减轻尾矿库的库容压力；同时减小尾矿库的溃坝安全风险。

	证提供依据，同时为矿山充填方案选择提供技术思路。		证提供依据，同时为矿山充填方案选择提供技术思路。	
多绳摩擦式提升机张力动态监控监测研究	为了防止提升系统恶性事故的发生，对多绳摩擦式提升机钢丝绳张力检测监控研究和应用势在必行。	目前已完成该项目的研发工作	具有双重判定超限功能，可以连续测量、显示钢丝绳的张力状态，并对钢丝绳的工作安全性进行评判，在检测到故障特征后，将结果反馈到控制系统同时向终端用户推送，利用信息化、自动化先进手段及时了解并解决检测到的故障，确保提升系统安全运行。	提升系统运行稳定，降低安全风险。
智能化变电站电力系统研究	根据公司供电系统实际情况，对供电安全性进行科学化、智能自动化的分析与研究，保障电网安全运行，避免电网事故扩大。	目前已完成该项目的研发工作	实现安徽金日晟矿业电气系统运行设备的统一运行监控，数据的集中管理，给运行人员、检修人员、管理人员等提供全面、便捷、差异化的数据和服务。	提高劳动生产率，减少人为误操作的可能。
周油坊铁矿井下巷道北部开拓光面爆破技术研究	针对井下不同的地质条件，通过调整爆破参数，施工质量等方面，使其满足提高巷道施工质量，巩固围岩的稳定性自承能力，提高掘进速度和支护质量，提高巷道的使用年限，从光面爆破的技术层面减少巷道的超挖、欠挖量。	目前已完成该项目的研发工作	1、提高巷道施工质量，减少对围岩的绕道，减少支护成本，提高巷道施工寿命。2、提高施工速度，减少材料消耗量。3、显著提高安全效益。	降低生产成本，同时最大程度提高先进凿岩设备的作业效率，延长巷道的使用寿命，减少后期的巷道维护费用，显著地提高安全效益。
周油坊铁矿通风系统研究	调整矿井通风系统，减少通风阻力、保障井下通风安全，实现安全生产。	研发阶段	预期通过该项目的研发能有效地降低该矿的通风阻力，减少漏风、窜风、能够达到提高矿井通风能力的目的，在技术方面提升系统便捷程度。	确保通风系统达到安全、可靠、高效、节能的工作状态，保障井下通风安全，实现安全生产。
周油坊铁矿 VCR 采矿法降低大块率的方法研究	解决周油坊铁矿 VCR 法阶深孔爆破中大块率较高的问题，为铲装设备铲装作业提供便利，提高铲装的运输效率；减少爆破后的中大块矿石，提升后期初碎设备的工作效率。	研发阶段	研发最适合周油坊铁矿 VCR 采矿方法，降低矿石大块率，提高爆破质量，降低爆破成本。	降低生产成本，提高作业效率。
周油坊铁矿充填系统研究	研发深锥膏体浓密机代替原有砂仓底部造浆，新增絮凝剂，解决因充填尾砂粒级变细造成的充填浓度偏低，充填质量差等问题，提高充填质量。	研发阶段	使充填料浆浓度可由 60%提高至 66%，充填设计配比由 1:11 下降至 1:12，减少 6% 充填排水费用。通过自动化控制系统设备，保持充填浓度及强度指标稳定。	提高充填质量，恢复地下土地环境，保障安全。

周油坊铁矿 4 线以南破碎矿体采矿方法研究	提高复杂地质的掘进程度及开采率，提高主要产品产量。	研发阶段	提高复杂地质的掘进程度及开采率，扩大开采规模，提高主要产品产量。	提升公司的地下开采技术；提高产品产量、增加效益。
周油坊铁矿井筒压覆资源开采和-350m 中段顶部水平矿柱合理厚度研究	研究周油坊铁矿井筒压覆资源开采和-350m 中段顶部水平矿柱合理厚度，合理开采隔离矿柱，延长矿井的服务年限，确保矿井生产的稳定性及生产效益。	研发阶段	在保证采场安全的条件下，合理开采隔离矿柱，提高资源回收率。	延长矿井的服务年限；提高产品产量、增加效益。
周油坊铁矿一步和二步采控制爆破技术研究	拟通过理论分析、现场试验等方法，对高阶段矿体进行缓冲爆破技术，控制高阶段矿房边帮成型，减少矿房大块，降低爆破作用对充填体扰动，提高矿柱的稳定性。	研发阶段	提升爆破质量，降低爆破作用对充填体及井下矿石的扰动，降低资源贫化率，减少破坏充填体的浪费。	最大化合理利用爆炸能量以提高爆破效果，改善矿山经济效益
周油坊铁矿尾砂综合利用研究	实施技术改造回收周油坊铁矿尾砂的铁资源和云母资源，提高资源回收率，减少尾矿排放，保护环境	目前已完成该项目的研发工作	选别出品位 60%以上的铁精矿、纯度 95%以上的云母精矿和合格机制砂产品，多余尾矿输送至金巢公司进行生态修复。	提高资源回收率，减少尾矿排放，保护环境，提升经济效益
镜铁矿无浮选工艺试验研究	减少周油坊铁矿选矿流程中的浮选工艺，降低选矿成本、增加经济效益和减少环境污染。	研发阶段	更改周油坊铁矿的选矿工艺流程为强磁-重选，取得合格铁精矿产品，并保证精矿回收率，节约选矿成本。	降低生产成本、增加企业效益和减少环境污染。
重新集铁矿磁镜分选项目研究	研发镜铁矿选矿工艺，实现磁铁矿、镜铁矿分选，提高资源回收率、降低选比，实现提产增效；提高原矿处理量，降低生产成本提高效率。	研发阶段	增加铁精粉产量，提高资源回收率，减少尾矿排放，节约“一矿分两地选别”的运输成本。	提质增效，降低成本。
重新集铁矿通风系统研究	本项目借助目前最为先进 Vent sim 三维通风仿真系统软件模拟井下通风现状，为改善井下通风条件，解决井下局部通风困难，完善二级基站风机安装布置，保证通风系统稳定，最大程度上减少大爆破炮烟通风时间，提高井下生产效率，保障安全生产。	研发阶段	通过该项目的研发能有效的降低该矿的通风阻力，减少漏风、短路风流、能够达到提高矿井通风能力的目的，在技术方面提升系统便捷程度。	确保通风系统达到安全、可靠、高效、节能的工作状态，显著地提高企业的经济安全效益。
重新集铁矿并段开采方法研究	论证重新集铁矿主矿体的采场双中段	研发阶段	节省掘进的采切量以及单中段采场底部结构的结顶	为公司未来高效生产提供依据，提升公司

	开采方案, 结合重新集主矿体岩体质量, 综合分析典型区域的双中段采场稳定性及回采工艺可行性。		胶结使用的充填成本, 缩短采场回采的周期, 提高采矿的回采效率。	矿山开采的安全稳定性。
重新集铁矿充填系统研究	为进一步提高充填料浆浓度和充填体强度, 降低矿山开采对周边环境的影响, 提高井下作业的安全性, 提高资源回收率, 解决采空区带来的塌陷、地压等问题。	研发阶段	提高充填料浆浓度和充填体强度, 提高充填质量。保护地下环境, 确保井下作业安全。	提高充填质量, 恢复井下采空区的土地, 保护地下环境, 实现矿山安全开采、绿色开采、经济开采。
关于膨润土产品质量提升的研究	提升复合膨润土的胶质价以及吸水率等指标	试运行阶段	复合膨润土胶质价 ≥ 600 , 2H 吸水率 ≥ 400	加速拓展外销市场
胶凝剂使用助磨剂的工业试验	提升产品质量, 降低生产成本	小试阶段	实现胶砂比为 1:8 的充填	降本增效

公司研发人员情况

	2023 年	2022 年	变动比例
研发人员数量 (人)	347	366	-5.19%
研发人员数量占比	9.11%	11.15%	-2.04%
研发人员学历结构			
本科	114	111	2.70%
硕士	3	3	0.00%
专科及以下	230	252	-8.73%
研发人员年龄构成			
30 岁以下	110	104	5.77%
30~40 岁	101	139	-27.34%
40-50 岁	72	64	12.50%
50 岁以上	64	59	8.47%

公司研发投入情况

	2023 年	2022 年	变动比例
研发投入金额 (元)	152,198,363.23	122,181,249.91	24.57%
研发投入占营业收入比例	3.80%	2.94%	0.86%
研发投入资本化的金额 (元)	0.00	0.00	0.00%
资本化研发投入占研发投入的比例	0.00%	0.00%	0.00%

公司研发人员构成发生重大变化的原因及影响

适用 不适用

研发投入总额占营业收入的比重较上年发生显著变化的原因

适用 不适用

研发投入资本化率大幅变动的原因及其合理性说明

适用 不适用

5、现金流

单位：元

项目	2023 年	2022 年	同比增减
经营活动现金流入小计	4,839,508,212.27	4,849,432,560.35	-0.20%
经营活动现金流出小计	3,232,855,605.18	3,644,185,439.66	-11.29%
经营活动产生的现金流量净额	1,606,652,607.09	1,205,247,120.69	33.30%
投资活动现金流入小计	1,557,873,583.88	1,309,605,102.54	18.96%
投资活动现金流出小计	6,545,587,848.09	2,427,113,914.07	169.69%
投资活动产生的现金流量净额	-4,987,714,264.21	-1,117,508,811.53	-346.32%
筹资活动现金流入小计	4,987,165,550.36	3,447,218,002.22	44.67%
筹资活动现金流出小计	3,218,941,147.56	2,174,147,370.90	48.06%
筹资活动产生的现金流量净额	1,768,224,402.80	1,273,070,631.32	38.89%
现金及现金等价物净增加额	-1,614,822,270.73	1,360,808,940.48	-218.67%

相关数据同比发生重大变动的主要影响因素说明

适用 不适用

- 1、经营活动产生的现金流量净额同比增加的原因，系产量增加、销售毛利率增加所致。
- 2、投资活动产生的现金流量净额同比减少的原因，系投资四川加达锂矿探矿权的现金流出增加所致。
- 3、筹资活动产生的现金流量净额同比增加的原因，系借款取得的现金筹资流入收到的现金增加所致。

报告期内公司经营活动产生的现金净流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

适用 不适用

五、非主营业务分析

适用 不适用

单位：元

	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
投资收益	130,333.94	0.01%	系理财收益	否
公允价值变动损益	8.48	0.000001%	系计提理财收益	否
资产减值	-19,948,957.59	-1.52%	系计提存货跌价准备所致	否
营业外收入	9,987,506.91	0.76%	系资产盘盈	否
营业外支出	28,996,709.29	2.20%	主要系资产报废，对外捐赠所致	否
其他收益	12,942,950.86	0.98%	主要系收到政府补助所致	否
信用减值损失	1,177,222.93	0.09%	系冲回计提应收款项坏账准备所致	否
资产处置收益	66,760,237.12	5.08%	系出售黑脑包矿权及附属设施收益	否

六、资产及负债状况分析

1、资产构成重大变动情况

单位：元

	2023 年末		2023 年初		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	324,702,360.70	2.31%	2,858,562,696.45	24.48%	-22.17%	主要系本期购买探矿权资产、支付收购子公司款项等所致
应收账款	182,348,444.47	1.30%	205,327,396.21	1.76%	-0.46%	
存货	494,656,408.78	3.52%	650,563,927.20	5.57%	-2.05%	
投资性房地产	9,775,387.86	0.07%	10,323,098.94	0.09%	-0.02%	
长期股权投资	19,891,796.38	0.14%	20,000,000.00	0.17%	-0.03%	
固定资产	4,248,350,849.61	30.22%	3,727,404,494.91	31.92%	-1.70%	
在建工程	535,203,372.13	3.81%	464,775,241.80	3.98%	-0.17%	
使用权资产	3,859,736.22	0.03%	443,708.79	0.0038%	0.0262%	
短期借款	1,903,655,764.63	13.54%	1,167,566,197.51	10.00%	3.54%	
合同负债	40,019,672.75	0.28%	58,219,024.25	0.50%	-0.22%	
长期借款	2,080,593,953.06	14.80%	1,209,347,112.88	10.36%	4.44%	
租赁负债	872,078.02	0.01%	235,239.50	0.0020%	0.008%	

境外资产占比较高

□适用 ☑不适用

2、以公允价值计量的资产和负债

☑适用 □不适用

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								
1. 交易性金融资产（不含衍生金融资产）	30,030,840.37	-30,831.89			340,033,073.33	370,033,073.33		8.48

产)							
4. 其他权益工具投资	40,250,000.00						40,250,000.00
金融资产小计	70,280,840.37	-30,831.89		340,033,073.33	370,033,073.33		40,250,008.48
应收款项融资	680,000.00			6,674,355.98			7,354,355.98
上述合计	70,960,840.37	-30,831.89		346,707,429.31	370,033,073.33		47,604,364.46
金融负债	0.00	0.00					0.00

其他变动的内容

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

是 否

3、截至报告期末的资产权利受限情况

项 目	期末数			
	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况
货币资金	30,002,000.00	30,002,000.00	质押	质押以开具银行承兑汇票、作为POS机押金
货币资金	9,900,000.00	9,900,000.00	冻结	诉讼冻结
固定资产	231,043,758.51	142,677,181.37	抵押	抵押借款
无形资产	1,553,527,357.55	1,386,244,093.59	抵押	抵押借款
长期股权投资	357,783,762.54	357,783,762.54	质押	质押借款
合 计	2,182,256,878.60	1,926,607,037.50		

续上表

项 目	期初数			
	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况
货币资金	958,940,065.02	958,940,065.02	质押	质押以开具银行承兑汇票、作为项目保证金、环境治理基金
固定资产	221,886,807.47	138,091,346.61	抵押	抵押借款
无形资产	1,553,527,357.55	1,393,237,069.73	抵押	抵押借款
合 计	2,734,354,230.04	2,490,268,481.36		

七、投资状况分析

1、总体情况

适用 不适用

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
5,463,323,522.93	719,987,150.43	658.81%

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用 不适用

单位：元

被投资公司名称	主要业务	投资方式	投资金额	持股比例	资金来源	合作方	投资期限	产品类型	截至资产负债表日的进展情况	预计收益	本期投资盈亏	是否涉诉	披露日期(如有)	披露索引(如有)
大中矿业(扬中)有限责任公司	港口经营; 矿物洗选加工; 金属矿石销售; 非金属废料和碎屑加工处理; 非金属矿及制品销售; 普通货物仓储服务; 装卸搬运; 非金属矿物制品制造; 选矿; 云母制品制造; 云母制品销售; 建筑材料销售	新设	1,000,000.00	100.00%	自有资金	无	长期	不适用	已设立	0.00	-1,420,804.41	否	2023年03月30日	公告名称:《关于对外投资设立全资子公司的公告》(公告编号:2023-040);公告网站名称:巨潮资讯网;公告网站地址:www.cninfo.com.cn

	售； 货物 进出口； 技术 进出口													
内蒙古 金辉稀 矿有限 公司	非煤 矿山 矿产 资源 开采； 检验 检测 服务； 危险 化学 品生 产； 危险 化学 品经 营； 热力 生产 和供 应。选 矿； 非金 属矿 及制 品销 售； 化工 产品 销售	收购	1,10 0,00 0,00 0,00	100. 00%	自有 资金	无	长期	不适 用	股 权 已 过 户	0.00	1,50 2,20 9.87	否	2023 年 04 月 12 日	公告 名 称： 《关 于收 购资 产暨 关联 交易 的公 告》 (公 告编 号： 2023 - 047)； 公告 网站 名 称： 巨潮 资讯 网； 公告 网站 地 址： www. cnin fo.c om.c n
郴州市 城泰矿 业投资 有限公 司	利用 自有 资金 从事 矿业 行业 投资； 政策 允许 的矿 产品 销售	收购	7,00 0,00 0,00	80.0 0%	自有 资金	无	长期	不适 用	股 权 已 过 户	0.00	- 1,25 5,67 9.01	否	2023 年 04 月 11 日	公告 名 称： 《关 于竞 买取 得郴 州市 城泰 矿业 投资 有限 责任 公司 80% 股权 及部

														分债权的公告》（公告编号：2023-043）；公告网站名称：巨潮资讯网；公告网站地址：www.cninfo.com.cn
声海科技发展有限公司	投资咨询公司	收购	67,747,487.85	100.00%	自有资金	无	长期	不适用	股权已过户	0.00	-200.06	否	2022年12月08日	公告名称：《关于全资子公司收购声海科技发展有限公司100%股权的公告》（公告编号：2022-122）；公告网站名称：巨潮资讯网；

														公告网站地址： www.cninfo.com.cn
Singapore Dazhong Mining International Trading PT E.LTD	投资咨询公司	新设	58,651,500.00	100.00%	自有资金	无	长期	不适用	已设立	0.00	972,350.54	否	不适用	不适用
湖南声海电子有限公司	电子元件、电子产品、电子烟制品及雾化器（不含烟草专卖品）、塑胶模具、塑胶产品、硅胶产品、化妆品、医疗器械智能储物柜的技术	收购	69,310,151.27	100.00%	自有资金	无	长期	不适用	股权已过户	0.00	-619,257.51	否	2022年12月08日	公告名称：《关于全资子公司收购声海科技发展有限公司100%股权的公告》（公告编号：2022-122）；公告网站名称：巨潮资讯网；公告网站

<p>开发、研发、设计、生产及销售、技术推广、转让服务，离子发生器的制造，货物仓储（不含危化品和监控品）、物流仓储平台运营、普通货物运输（货运出租、搬场运输除外）、物流信息服务：电子商务平台的开发建设；货物及技术的进出口业</p>													<p>地址： www. cnin fo.c om.c n</p>
---	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--

	务(依法须经批准的项目,经相关部门批准后方可开展经营活动)													
四川大中赫锂业有限公司	新能源技术研发; 电池零配件生产; 电池零配件销售; 电子专用材料研发; 电子专用材料制造; 电子专用材料销售; 新材料技术研发; 高纯元素及化合物销售; 资源再生利用技术	新设	3,000,000.00	100.00%	自有资金	不	长期	不适用	已设立		- 3,425,993.67	否	2023年08月18日	公告名称:《关于对外投资设立全资子公司的公告》(公告编号:2023-103); 公告网站名称:巨潮资讯网; 公告网站地址:www.cninfo.com.cn

	研发；工程和技术研究和试验发展；金属矿销售；非金属矿及制品销售；贵金属冶炼；常用有色金属冶炼；基础地质勘查；建筑材料销售													
合计	--	--	5,302,709,139.12	--	--	--	--	--	--	0.00	-4,247,374.25	--	--	--

3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用 不适用

单位：元

项目名称	投资方式	是否为固定资产投资	投资项目涉及行业	本报告期投入金额	截至报告期末累计实际投入金额	资金来源	项目进度	预计收益	截止报告期末累计实现的收益	未达到计划进度和预计收益的原因	披露日期（如有）	披露索引（如有）
150万吨/年球团工程（一期）	自建	是	铁矿采选业		210,349,974.44	自筹+募集	39.73%		55,500,389.26	项目仍处于建设期	2021年04月19日	公告名称：《内蒙古大中

											矿业股份有限公司招股说明书》；公告网站名称：巨潮资讯网；公告网站地址：www.cninfo.com.cn	
重新集铁矿采选工程项目	自建	是	铁矿采选业	117,847,012.92	2,466,020,772.32	自筹+募集	91.05%		617,426,639.73	项目仍处于建设期	2021年04月19日	公告名称：《内蒙古大中矿业股份有限公司招股说明书》；公告网站名称：巨潮资讯网；公告网站地址：www.cninfo.com.cn
周油坊铁矿年产140万吨干抛废石加工	自建	是	铁矿采选业	0.00	6,327,667.80	自筹+募集	5.99%			项目仍处于建设期	2021年04月19日	公告名称：《内蒙古大中矿业股份

技改项目												有限公司招股说明书》；公告网站名称：巨潮资讯网；公告网站地址：www.cninfo.com.cn
重新集铁矿 185 万吨/年干抛废石加工技改项目	自建	是	铁矿采选业	0.00	11,006,680.71	自筹+募集	9.41%			项目仍处于建设期	2021 年 04 月 19 日	公告名称：《内蒙古大中矿业股份有限公司招股说明书》；公告网站名称：巨潮资讯网；公告网站地址：www.cninfo.com.cn
周油坊铁矿采选工程	自建	是	铁矿采选业	39,677,840.01	3,447,162,528.86	自筹+募集	85.10%		598,453,383.81	项目仍处于建设期	2022 年 10 月 10 日	公告名称：《内蒙古大中矿业股份有限公司

												公开发行可转换公司债券募集说明书》；公告网站名称：巨潮资讯网；公告网站地址：www.cninfo.com.cn
智能矿山采选机械化、自动化升级改造项目	自建	是	铁矿采选业	53,850,133.62	88,346,304.87	自筹+募集	16.29%			项目仍处于建设期	2022年10月10日	公告名称：《内蒙古大中矿业股份有限公司公开发行可转换公司债券募集说明书》；公告网站名称：巨潮资讯网；公告网站地址：www.cninfo.com.cn

选矿技改选铁选云母工程	自建	是	铁矿采选业	62,114,800.45	138,747,686.43	自筹+募集	42.45%			项目仍处于建设期	2022年10月10日	公告名称：《内蒙古大中矿业股份有限公司公开发行可转换公司债券募集说明书》；公告网站名称：巨潮资讯网；公告网站地址：www.cninfo.com.cn
年处理1200万吨含锂资源综合回收利用项目	自建	是	锂矿采选冶	5,076,472.76	5,076,472.76	自筹+募集	0.27%			项目基建期	2023年12月21日	《关于部分募投项目变更并投入建设新项目的公告》（公告编号：2023-149）；公告网站名称：巨潮资讯网；

												公告网站地址： www.cninfo.com.cn
一期年产 2 万吨碳酸锂项目	自建	是	锂矿采选冶	15,615,557.91	15,615,557.91	自筹+募集	1.20%			项目基期	2023 年 12 月 21 日	《关于部分募投项目变更并投入建设新项目的公告》（公告编号：2023-149）；公告网站名称：巨潮资讯网；公告网站地址：www.cninfo.com.cn
加达锂矿采选项目	自建	是	锂矿采选冶	4,208,196,603.77	4,208,196,603.77	自筹	不适用			项目基期	2023 年 08 月 14 日	《关于全资子公司拟通过公开拍卖方式购买矿权资产的公告》（公告编号：2023-

												099) ; 公 告网 站名 称: 巨潮 资讯 网; 公告 网站 地 址: www. c ninfo . com. cn
合计	--	--	--	4,502 ,378, 421.4 4	10,59 ,850 ,249. 87	--	--	0.00	1,271 ,380, 412.8 0	--	--	--

注：上述项目：选矿技改选铁选云母工程、重新集铁矿 185 万吨/年干抛废石加工技改项目、周油坊铁矿年产 140 万吨干抛废石加工技改项目已于 2024 年 1 月份完成变更，具体内容详见公司 2023 年 12 月 21 日在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）披露的《关于部分募投项目变更并投入建设新项目的公告》（公告编号：2023-149）。

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	募集资金净额	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	累计变更用途的募集资金总	累计变更用途的募集资金总	尚未使用募集资金总额	尚未使用募集资金用途及去	闲置两年以上募集资金金额
------	------	--------	--------	-------------	-------------	---------------	--------------	--------------	------------	--------------	--------------

						金总额	额	额比例		向	
2021 年	首次公开发 行股票	196,60 8.12	181,52 4.79	8,000. 5	129,08 5.04	17,145 .42	17,145 .42	8.72%	54,696 .52	截至 2023 年 12 月 31 日 止, 结 余募集 资金 (含理 财收益 及利息 收入扣 除银行 手续费 的净 额)余 额为 54,696 .52 万 元, 其 中: 闲 置募集 资金暂 时补充 流动资 金 42,000 .00 万 元, 募 集资金 存款专 户余额 12,696 .52 万 元。	0
2022 年	公开发 行可转 换公司 债券	152,00 0	150,39 0.98	14,083 .68	69,086 .24	12,003 .08	12,003 .08	7.90%	82,736 .83	截至 2023 年 12 月 31 日, 结余募 集资金 (含理 财收益 及利息 收入扣 除银行 手续费 的净 额)余 额为 82,736 .83 万 元, 其 中: 闲 置募集 资金暂 时补充	0

										流动资金 79,000 .00 万 元,募 集资金 存款专 户余额 3,736. 83 万 元。	
合计	--	348,60 8.12	331,91 5.77	22,084 .18	198,17 1.28	29,148 .5	29,148 .5	8.36%	137,43 3.35	--	0

募集资金总体使用情况说明

(一) 实际募集资金金额、资金到账时间

1、2021 年首次公开发行股票

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

2、2022 年公开发行可转换公司债券

经中国证券监督管理委员会《关于核准内蒙古大中矿业股份有限公司公开发行可转换公司债券的批复》(证监许可[2022]1498 号)核准,本公司公开发行可转换公司债券 1,520 万张,每张面值为人民币 100.00 元,按面值发行,共计募集资金总额为人民币 1,520,000,000.00 元,扣除承销费用 12,200,000.00 元(本次含税承销及保荐费用为人民币 15,200,000.00 元,先前已预付含税保荐费用人民币 3,000,000.00 元)后实际收到可转换公司债券认购资金为人民币 1,507,800,000.00 元,已由联席主承销商国都证券股份有限公司(以下简称国都证券)于 2022 年 8 月 23 日存入本公司中国农业银行股份有限公司霍邱周集支行 12240901040008053 账户中。此次公开发行可转换公司债券募集资金总额扣除承销及保荐费用不含税人民币 14,339,622.64 元,另扣减律师费、审计及验资费、资信评级费、信息披露及发行手续费等费用不含税人民币 1,750,595.33 元后,实际募集资金净额为人民币 1,503,909,782.03 元。上述募集资金到位情况业经中汇会计师事务所(特殊普通合伙)审验,并由其于 2022 年 8 月 23 日出具了《验资报告》(中汇会验[2022]6405 号)。

(二) 募集金额使用情况和结余情况

1、2021 年首次公开发行股票

2021 年使用募集资金 111,736.88 万元,2022 年度使用募集资金 9,347.66 万元,本年度使用募集资金 8,000.50 万元。截至 2023 年 12 月 31 日止,结余募集资金(含理财收益及利息收入扣除银行手续费的净额)余额为 54,696.52 万元,其中:闲置募集资金暂时补充流动资金 42,000.00 万元,募集资金存款专户余额 12,696.52 万元。

2、2022 年公开发行可转换公司债券

2022 年度使用募集资金 55,002.56 万元,本年度使用募集资金 14,083.68 万元。

截至 2023 年 12 月 31 日,结余募集资金(含理财收益及利息收入扣除银行手续费的净额)余额为 82,736.83 万元,其中:闲置募集资金暂时补充流动资金 79,000.00 万元,募集资金存款专户余额 3,736.83 万元。

(2) 募集资金承诺项目情况

适用 不适用

单位:万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)= (2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目										
1.重新	否	50,200	50,200	7,279	37,332.	74.37%	2019 年	24,996.	不适用	否

集铁矿采选工程项目					68		11月起陆续完工转固	53		
2. 150万吨/年球团工程	否	42,200	42,200	717.5	19,252.96	45.62%	2021年起陆续完工转固	- 1,436.78	不适用	否
3. 周油坊铁矿年产140万吨干抛废石加工技改项目	是	10,500	967.99	-	967.99	100.00%	不适用	不适用	不适用	是
4. 重新集铁矿185万吨/年干抛废石加工技改项目	是	9,800	2,706.62	4	2,706.62	100.00%	不适用	不适用	不适用	是
5. 一期年产2万吨碳酸锂项目	是	19,327.32	19,327.32	-	-	-	取得开工许可手续后9个月	不适用	不适用	否
6. 年处理1200万吨含锂资源综合回收利用项目	是	9,821.18	9,821.18	-	-	-	取得开工许可手续后2年	不适用	不适用	否
7. 补充流动资金	否	68,824.79	68,824.79	-	68,824.79	100.00%	-	-	不适用	否
8. 选矿技改选铁选云母工程	是	24,392.54	12,665.67	7,574.12	10,221.9	80.71%	不适用		不适用	是
9. 智能矿山采选机械化、自动化升级改造项目	否	46,265.43	46,265.43	5,287.04	11,779.71	25.46%	2024年05月31日		不适用	否
10. 周油坊铁矿采选工程	否	35,748.85	35,748.85	1,222.52	3,061.95	8.57%	2023年12月31日	33,951.43	不适用	否
11. 补充流动资金及偿还贷款	否	43,984.16	43,984.16		44,022.68	100.09%			不适用	否
承诺投	--	361,064	332,712	22,084.	198,171	--	--	57,511.	--	--

资项目小计		.27	.01	18	.28			18		
超募资金投向										
无	否									
合计	--	361,064 .27	332,712 .01	22,084. 18	198,171 .28	--	--	57,511. 18	--	--
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)	<p>1、150万吨/年球团工程 150万吨/年球团工程2023年度实现的效益为-1436.78万元，原因主要系2023年处于停产状态。</p> <p>2、周油坊铁矿年产140万吨干抛废石加工技改项目、重新集铁矿185万吨/年干抛废石加工技改项目两项目获取用地审批手续的时间存在较大的不确定性，两项目均已变更，后续使用自有资金建设。</p> <p>3、选矿技改选铁选云母工程 主要系由于公司取得该项目尾砂回填所需的废弃矿坑时间晚于原定计划，导致部分工程的建设进度较原定计划有所延缓，从而延迟了整体的投产时间。由此，公司决定放缓“选矿技改选铁选云母工程”中云母生产线的建设，先运行项目的选铁工序。该项目已发生变更，后续使用变更时预留资金及自有资金建设。</p> <p>4、智能矿山采选机械化、自动化升级改造项目 “智能矿山采选机械化、自动化升级改造项目”的主要投资是为周油坊铁矿、重新集铁矿的生产购买设备、更新工作系统，鉴于公司规划提升周油坊铁矿、重新集铁矿的生产能力，该项目的实施进度需与周油坊铁矿、重新集铁矿扩产项目的建设规划结合考虑，由此导致项目实施进度缓慢。</p> <p>5、周油坊铁矿采选工程 为提升公司盈利能力、扩大产能规模，公司规划将周油坊铁矿的产能提升到650万吨/年，扩产项目使得周油坊铁矿整体的井下建设规划需与650万吨/年产能的设计方案结合考虑，由此导致周油坊铁矿采选工程的井巷工程建设进度缓慢，整体项目进度不达预期。 周油坊铁矿采选工程2023年度实现的效益系450万吨/年整体项目效益情况。</p>									
项目可行性发生重大变化的情况说明	<p>1、“周油坊铁矿年产140万吨干抛废石加工技改项目”、“重新集铁矿185万吨/年干抛废石加工技改项目”两项目获取用地审批手续的时间存在较大的不确定性。</p> <p>2、随着投产时间的延后，云母行业供需较公司预期发生了一定变化。云母受限于市场价格低和客户需求量少等因素，公司开拓市场的难度较大，现阶段继续建设的经济效益不突出。由此，公司决定放缓“选矿技改选铁选云母工程”中云母生产线的建设，先运行项目的选铁工序。</p>									
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	适用									
	<p>报告期内发生</p> <p>公司于2023年8月25日召开了第五届董事会第三十八次会议、第五届监事会第二十一次会议，审议通过了《关于部分募投项目实施地点变更并延期的议案》。在募集资金投资项目实施主体、募集资金用途及投资项目规模不发生变化的情况下，根据募投项目的实施进度，同意公司将募投项目“周油坊铁矿年产140万吨干抛废石加工技改项目”、“重新集铁矿185万吨/年干抛废石加工技改项目”达到预定可使用状态的时间延期至2024年12月，同时根据项目用地的实际情况，同意变更“周油坊铁矿年产140万吨干抛废石加工技改项目”、“重新集铁矿185万吨/年干抛废石加工技改项目”的实施地点。</p>									
募集资金投资项目实施方式调整情况	适用									
	<p>报告期内发生</p> <p>1、重新集铁矿185万吨/年干抛废石加工技改项目、周油坊铁矿年产140万吨干抛废石加工技改项目 公司于2023年8月25日召开了第五届董事会第三十八次会议、第五届监事会第二十一次会议，审议通过了《关于部分募投项目实施地点变更并延期的议案》。在募集资金投资项目实施主体、募集资金用途及投资项目规模不发生变化的情况下，根据募投项目的实施进度，同意公司将募投项目“周油坊铁矿年产140万吨干抛废石加工技改项目”、“重新集铁矿185万吨/年干抛废石加工技改项目”达到预定可使用状态的时间延期至2024年12月，同时根据项目用地的实际情况，同意变更“周油坊铁矿年产140万吨干抛废石加工技改项目”、“重新集铁矿185万吨/年干抛废石加工技改项目”的实施地点。</p>									

	<p>公司于 2023 年 12 月 20 日召开了第五届董事会第四十四次会议、第五届监事会第二十六次会议，审议通过了《关于部分募投项目变更并投入建设新项目的议案》。公司于 2024 年 1 月 5 日召开了 2024 年第一次临时股东大会，审议通过了《关于部分募投项目变更并投入建设新项目的议案》。由于上述两项目获取用地审批手续的时间仍存在较大的不确定性，为合理规划募集资金的使用，结合公司进军锂电新能源行业的战略发展方向，公司将“重新集铁矿 185 万吨/年干抛废石加工技改项目”剩余募集资金用途变更为实施“一期年产 2 万吨碳酸锂项目”；“周油坊铁矿年产 140 万吨干抛废石加工技改项目”剩余募集资金用途变更为实施“年处理 1200 万吨含锂资源综合回收利用项目”。后续公司将根据市场情况及自身经营需求对原募投项目的建设进行合理规划，以自有资金投入建设。</p> <p>2、选矿技改选铁选云母工程</p> <p>公司于 2023 年 8 月 25 日召开了第五届董事会第三十八次会议、第五届监事会第二十一次会议，审议通过了《关于部分募投项目实施地点变更并延期的议案》。在募集资金投资项目实施主体、募集资金用途及投资项目规模不发生变化的情况下，根据募投项目的实施进度，同意公司将募投项目“选矿技改选铁选云母工程”达到预定可使用状态的时间延期至 2024 年 9 月，主要系由于公司取得该项目尾砂回填所需的废弃矿坑时间晚于原定计划，导致部分工程的建设进度较原定计划有所延缓，从而延迟了整体的投产时间。</p> <p>公司于 2023 年 12 月 20 日召开了第五届董事会第四十四次会议、第五届监事会第二十六次会议，审议通过了《关于部分募投项目变更并投入建设新项目的议案》。公司于 2024 年 1 月 5 日召开了 2024 年第一次临时股东大会、“大中转债”2024 年第一次债券持有人会议，审议通过了《关于部分募投项目变更并投入建设新项目的议案》。随着投产时间的延后，云母行业供需较原预期情况发生变化，受限于市场价格低和客户需求量少等因素，公司开拓市场的难度较大，现阶段继续建设的经济效益不突出。由此，公司决定放缓“选矿技改选铁选云母工程”中云母生产线的建设，先运行项目的选铁工序。后续公司将根据市场情况及自身经营需求对原募投项目的建设进行合理规划，以自有资金投入建设。为提高募集资金使用效率，结合公司进军锂电新能源行业的战略发展方向，公司将该项目部分剩余募集资金用途变更为实施“一期年产 2 万吨碳酸锂项目”。</p>
募集资金投资项目先期投入及置换情况	<p>适用</p> <p>公司 2023 年度不存在募集资金投资项目先期投入及置换情况。</p>
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	<p>适用</p> <p>1、2021 年首次公开发行股票</p> <p>公司于 2022 年 3 月 10 日召开了第五届董事会第十一次会议和第五届监事会第七次会议，审议通过了《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》。同意公司在保证募集资金投资项目建设需求的前提下，使用不超过 45,000 万元闲置募集资金暂时补充流动资金，使用期限自董事会审议通过之日起不超过 12 个月，到期归还至募集资金专用账户。截至 2023 年 3 月 2 日，公司已将全部用于暂时补充流动资金的闲置募集资金归还至募集资金专用账户，使用期限未超过 12 个月。</p> <p>公司于 2023 年 5 月 19 日召开了第五届董事会第三十二次会议和第五届监事会第十九次会议，审议通过了《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》。同意公司在确保不影响募集资金使用需求的前提下，使用不超过人民币 45,000 万元闲置募集资金暂时补充流动资金，使用期限自董事会审议通过之日起不超过 12 个月，到期归还至募集资金专用账户。</p> <p>截止 2023 年 12 月 31 日，公司已使用闲置募集资金暂时补充流动资金 42,000 万元。</p> <p>2、2022 年公开发行可转换公司债券</p> <p>公司于 2023 年 3 月 7 日召开了第五届董事会第二十七次会议和第五届监事会第十六次会议，审议通过了《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》。同意公司在保证公开发行可转换公司债券的募集资金投资项目建设需求的前提下，使用不超过 50,000 万元闲置募集资金暂时补充流动资金，使用期限自董事会审议通过之日起不超过 12 个月，到期归还至募集资金专用账户。公司已将上述用于暂时补充流动资金的闲置募集资金归还至公司募集资金专用账户，该资金的使用期限未超过董事会审议批准的期限。</p> <p>公司于 2023 年 8 月 31 日召开了第五届董事会第三十九次会议和第五届监事会第二十二次会议，审议通过了《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》。同意公司在保证公开发行可转换公司债券的募集资金投资项目建设需求的前提下，使用不超过 80,000 万元闲置募集资金暂时补充流动资金，使用期限自董事会审议通过之日起不超过 12 个月，到期归还至募集资金专用账户。</p> <p>截止 2023 年 12 月 31 日，公司已使用闲置募集资金暂时补充流动资金 79,000 万元。</p>
项目实施出现募集资金结余	不适用

的金额及原因	
尚未使用的募集资金用途及去向	<p>1、2021 年首次公开发行股票 截至 2023 年 12 月 31 日，公司尚未使用的募集资金余额合计 54,696.52 万元，其中：闲置募集资金暂时补充流动资金 42,000.00 万元，募集资金存款账户余额 12,696.52 万元，尚未使用的募集资金后续将投入募投项目建设。</p> <p>2、2022 年公开发行可转换公司债券 截至 2023 年 12 月 31 日，公司尚未使用的募集资金余额合计 82,736.83 万元，其中：闲置募集资金暂时补充流动资金 79,000.00 万元，募集资金存款账户余额 3,736.83 万元，尚未使用的募集资金后续将投入募投项目建设。</p>
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	本公司已经披露的募集资金相关信息不存在不及时、真实、准确、完整披露的情况；已使用的募集资金均投向所承诺的募集资金投资项目，不存在违规使用募集资金的重大情形。

(3) 募集资金变更项目情况

适用 不适用

单位：万元

变更后的项目	对应的原承诺项目	变更后项目拟投入募集资金总额 (1)	本报告期实际投入金额	截至期末实际累计投入金额 (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	变更后的项目可行性是否发生重大变化
一期年产 2 万吨碳酸锂项目	重新集干抛废石技改项目、选矿技改选铁选云母工程	19,327.32	0	0	0.00%	取得开工许可手续后 9 个月	0	不适用	否
年处理 1200 万吨含锂资源综合回收利用项目	周油坊干抛废石技改项目	9,821.18	0	0	0.00%	取得开工许可手续后 2 年	0	不适用	否
合计	--	29,148.5	0	0	--	--	0	--	--
变更原因、决策程序及信息披露情况说明（分具体项目）	<p>1、重新集铁矿 185 万吨/年干抛废石加工技改项目、周油坊铁矿年产 140 万吨干抛废石加工技改项目 公司于 2023 年 8 月 25 日召开了第五届董事会第三十八次会议、第五届监事会第二十一次会议，审议通过了《关于部分募投项目实施地点变更并延期的议案》。在募集资金投资项目实施主体、募集资金用途及投资项目规模不发生变化的情况下，根据募投项目的实施进度，同意公司将募投项目“周油坊铁矿年产 140 万吨干抛废石加工技改项目”、“重新集铁矿 185 万吨/年干抛废石加工技改项目”达到预定可使用状态的时间延期至 2024 年 12 月，同时根据项目用地的实际情况，同意变更“周油坊铁矿年产 140 万吨干抛废石加工技改项目”、“重新集铁矿 185 万吨/年干抛废石加工技改项目”的实施地点。</p> <p>公司于 2023 年 12 月 20 日召开了第五届董事会第四十四次会议、第五届监事会第二十六次会议，审议通过了《关于部分募投项目变更并投入建设新项目的议案》。公司于 2024 年 1 月 5 日召开了 2024 年第一次临时股东大会，审议通过了《关于部分募投项目变更并投入建设新项目的议案》。由于上述两项目获取用地审批手续的</p>								

	<p>时间仍存在较大的不确定性，为合理规划募集资金的使用，结合公司进军锂电新能源行业的战略发展方向，公司将“重新集铁矿 185 万吨/年干抛废石加工技改项目”剩余募集资金用途变更为实施“一期年产 2 万吨碳酸锂项目”；“周油坊铁矿年产 140 万吨干抛废石加工技改项目”剩余募集资金用途变更为实施“年处理 1200 万吨含锂资源综合回收利用项目”。后续公司将根据市场情况及自身经营需求对原募投项目的建设进行合理规划，以自有资金投入建设。</p> <p>2、选矿技改选铁选云母工程</p> <p>公司于 2023 年 8 月 25 日召开了第五届董事会第三十八次会议、第五届监事会第二十一次会议，审议通过了《关于部分募投项目实施地点变更并延期的议案》。在募集资金投资项目实施主体、募集资金用途及投资项目规模不发生变更的情况下，根据募投项目的实施进度，同意公司将募投项目“选矿技改选铁选云母工程”达到预定可使用状态的时间延期至 2024 年 9 月，主要系由于公司取得该项目尾砂回填所需的废弃矿坑时间晚于原定计划，导致部分工程的建设进度较原定计划有所延缓，从而延迟了整体的投产时间。</p> <p>公司于 2023 年 12 月 20 日召开了第五届董事会第四十四次会议、第五届监事会第二十六次会议，审议通过了《关于部分募投项目变更并投入建设新项目的议案》。公司于 2024 年 1 月 5 日召开了 2024 年第一次临时股东大会、“大中转债”2024 年第一次债券持有人会议，审议通过了《关于部分募投项目变更并投入建设新项目的议案》。随着投产时间的延后，云母行业供需较原预期情况发生变化，受限于市场价格低和客户需求量少等因素，公司开拓市场的难度较大，现阶段继续建设的经济效益不突出。由此，公司决定放缓“选矿技改选铁选云母工程”中云母生产线的建设，先运行项目的选铁工序。后续公司将根据市场情况及自身经营需求对原募投项目的建设进行合理规划，以自有资金投入建设。为提高募集资金使用效率，结合公司进军锂电新能源行业的战略发展方向，公司将该项目部分剩余募集资金用途变更为实施“一期年产 2 万吨碳酸锂项目”。</p>
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）	无
变更后的项目可行性发生重大变化的情况说明	无

八、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

适用 不适用

公司报告期未出售重大资产。

2、出售重大股权情况

适用 不适用

九、主要控股参股公司分析

适用 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
金日晟矿业	子公司	铁矿石开采	2,100,000,000.00	6,160,781,753.35	3,521,888,020.53	1,886,287,233.26	651,136,164.79	552,294,652.48

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
内蒙古金辉稀矿有限公司	同一控制下的企业合并	金辉稀矿属众兴集团控制的公司，随着金辉稀矿选矿工艺的升级，其可生产的焙烧铁粉品位将得到提升，与公司业务存在潜在的同业竞争。收购金辉稀矿可以避免公司与控股股东之间的潜在同业竞争，减少关联交易；同时金辉稀矿具有较强的盈利前景，所属矿山可为公司增加利润。
大中矿业（扬中）有限责任公司	新设	公司的成立有利于拓展公司的业务，为公司增加新的利润增长点。
郴州市城泰矿业投资有限责任公司	非同一控制下的企业合并	为满足公司新能源业务发展的需要
声海科技发展有限公司	非同一控制下的企业合并	为满足公司新能源业务发展的需要
Singapore Dazhong Mining International Trading PTE. LTD	新设	公司的成立有利于拓展公司的业务，为公司增加新的利润增长点
湖南声海电子有限公司	非同一控制下的企业合并	为满足公司新能源业务发展的需要
四川大中赫锂业有限公司	新设	为满足公司新能源业务发展的需要
海南大中建筑安装工程有限责任公司	注销	报告期内无重大影响
北京鑫日盛管理咨询有限责任公司	注销	报告期内无重大影响

主要控股参股公司情况说明

报告期内，金日晟矿业经营业绩较上年同期增长，主要是报告期内销售铁精粉收入增长所致。

十、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

十一、公司未来发展的展望

（一）行业发展趋势

行业发展趋势详见本报告“第三节管理层讨论与分析一、报告期内公司所处行业情况”。

（二）公司发展战略

铁矿是公司发展的根基。公司将深耕铁矿主业，在现有资源规模优势的基础上，持续推进主力矿山的技改工作，以“扩产、提质”为原则促进公司经营效益稳步提升。关注、拓展国内外高性价比的优质铁矿资源。

锂矿是公司发展的新增长点。公司将加快湖南、四川锂矿项目建设，尽快将资源变为产量。同时，公司将持续关注、布局锂矿资源，拓展新能源业务。

公司将致力于成为员工认可、行业知名、社会尊重的矿业公司。

（三）2024 年经营计划

1、持续推进铁矿主业技改扩产

公司在铁矿主业方面，将全力推进现有矿山的提产增效工作。三大技改扩产项目“重新集铁矿采选由 450 万吨/年技改扩产至 750 万吨/年、周油坊铁矿采选由 450 万吨/年技改扩产至 650 万吨/年、固阳合教铁矿采选由 30 万吨/年技改扩产至 100 万吨/年”将按项目计划实质性向前推进。2024 年，公司预计取得安徽两大扩产项目的政府立项，并完成节能评估报告、环境影响评价报告、水土保持方案、初步设计、安全设施设计等方案的编制与评审工作。同时将根据批复手续进展推动技改扩建工作。

2、积极推动湖南鸡脚山锂矿采选冶一体化项目

湖南锂矿采选冶一体化具有明显的成本优势。探矿方面，湖南大中赫已完成首采区的野外勘探工作，将加快储量评审以及探转采的前期工作；采矿方面，将采用盾构机进行巷道掘进，加快形成采选连接通道；选矿方面，已完成工艺论证、选厂和尾矿库选址，将推进 1200 万吨/年的选厂建设；冶炼方面，已完成工艺论证，将推进一期 2 万吨/年碳酸锂冶炼厂的建设。

3、积极推动四川加达锂矿采选项目

四川加达锂矿具有品位高、成本低的优势。四川大中赫将优先建设采选工程。2024 年将重点进行首采区的勘探、采用盾构机进行巷道掘进、采选生活区和选厂、尾矿库的建设。

4、信息化助力管理改革

2023 年末公司引进的宝信软件成功上线，实现了“业财一体、管控衔接、体系覆盖、基础统一”。2024 年，公司将进一步提升管理信息化建设，优化管理流程，以信息化提升公司运营效率。同时进一步优化公司内部治理环境和治理机构。

5、筑牢安全矿山

公司进一步健全安全治理体系和质量治理体系，以实际行动诠释“珍爱生命，安全为天”的使命和原则。围绕“机械化换人、自动化减人”的理念，以安全生产责任制为前提、以完善机构为保障、以落实安全标准化作业检查整改为主线。持续加大自动化、机械化的投入，减少用人、加强作业场所对人的保护，降低作业人员安全风险。

6、建设绿色矿山

公司遵从“顺应自然，环保为天”的发展理念，坚决落实环境治理要求。公司四大主力矿山均为国家级绿色矿山，拥有大中矿业工业旅游景区和安徽金日晟铁矿文博园两座国

家 3A 级旅游景区。2024 年，公司将继续推进升级打造国家 4A 级工业旅游景区工作。

（四）可能面对的风险及应对措施

1、可能面临的风险

（1）经济周期的风险

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

（2）价格波动的风险

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

（3）项目进展不及预期的风险

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

（4）公司现金流管理风险

公司所处外部货币环境和银行、证券等金融机构信贷政策的变化，会对公司的融资规模和融资成本产生较大影响。

2、应对措施

（1）加强对宏观经济和行业政策的分析研判，提高市场敏锐性。

（2）有效的防范和化解市场价格波动带来的风险。加快锂矿项目建设，与铁矿形成互补和对冲。

（3）积极协调地方政府，集中公司各项资源，加快锂矿项目和铁矿技改扩产项目建设。提升公司产能，降低成本，不断提升资产运营效能。

（4）加强现金流管理、监控和预测，建立完善的现金流管理制度。拓展多元化融资渠道，降低单一融资渠道的风险。建立现金流风险预警机制，及时发现和解决潜在风险，确保企业现金流的稳定性和安全性。

十二、报告期内接待调研、沟通、采访等活动

适用 不适用

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料	调研的基本情况索引
2023 年 02 月 23 日	湖南大中赫锂矿有限责任公司办公室	实地调研	机构	富国基金、国泰君安	公司经营情况、成本优势、铁矿价格展望、湖南锂矿项目介绍、资源并购计划、战略规划等。公司未提供资料。	详见互动易平台披露的《内蒙古大中矿业股份有限公司投资者关系活动记录表》（2023-001）
2023 年 04 月 12 日	全景网 (http://ir.p5w.net)	网络平台线上交流	其他	通过全景网平台参与公司 2022 年年度报告网上业绩说明会的投资者	公司经营情况、项目进度、战略规划、2023 年业绩预估、分红规划、资金使用规划、股东人数、资产重组计划、股价变动因素等。公司未提供资料。	详见互动易平台披露的《内蒙古大中矿业股份有限公司投资者关系活动记录表》（2023-002）
2023 年 04 月 12 日-04 月 14 日	北京、上海	其他	机构	华安基金、富国基金、平安养老、交银施罗德基金、博时基金、中银基金、人保资产、光大保德信基金、汇添富基金、太平基金、工银瑞信基金、建信基金、华夏基金、银华基金、泰康资产	2022 年经营业绩情况、铁矿业务规划、新能源业务发展情况、项目进度、成本优势等。公司未提供资料。	详见互动易平台披露的《内蒙古大中矿业股份有限公司投资者关系活动记录表》（2023-003）
2023 年 06 月 09 日	全景网 (http://ir.p5w.net)	网络平台线上交流	其他	通过全景网平台参与“2023 年内蒙古辖区上市公司投资者集体接待日活动”的投资者	公司生产成本、竞争劣势、铁矿行业分析、项目进展、风险措施、战略规划、产品库存、股东人数等。公司未提供资料。	详见互动易平台披露的《内蒙古大中矿业股份有限公司投资者关系活动记录表》（2023-004）
2023 年 07 月 04 日	内蒙古巴彦淖尔市小余太书记沟公司会议室	实地调研	机构	国投瑞银、暖逸欣基金、华能贵诚信托自营、中信建投证券自营、云南信托、中信建投证券、五矿信托	公司扩产计划、铁矿行业趋势、锂矿业务技术优势、核心竞争力等。公司未提供资料。	详见互动易平台披露的《内蒙古大中矿业股份有限公司投资者关系活动记录表》（2023-005）
2023 年 08 月 14 日	上海浦东丽思卡尔顿酒店 3 楼多功能 A 厅	其他	其他	浙商证券、中信证券、国都证券、国泰君安、上海摩旗投资管理、上海景林资产、国信证券、	行业研究分析、公司经营情况、锂矿业务进展、铁矿扩产规划、布局锂矿优势、资金实力、业绩	详见互动易平台披露的《内蒙古大中矿业股份有限公司投资者关系活动记录表》

				上海汇博黑色贸易有限公司、国金自营、山合投资、广发证券、信达证券、民生证券、上海钢联、东北证券自营、信达资产(湖南省分公司)、国盛证券、中泰证券、上海九方云科技、华富基金、华商基金、欧晶科技、长盛基金、双良集团、华芳集团、安宇基金、国元证券、博时基金、农银汇理、太平养老、开源证券、敦和资产、沐堡投资、新疆联创、个人投资者	驱动因素等。公司未提供资料。	(2023-006)
--	--	--	--	---	----------------	------------

十三、“质量回报双提升”行动方案贯彻落实情况

公司是否披露了“质量回报双提升”行动方案。

是 否

第四节 公司治理

一、公司治理的基本状况

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

（一）关于股东与股东大会

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

2023 年度，公司共召开 7 次股东大会。股东大会均由董事会召集召开，股东大会会议的召集和召开程序、召集人和出席人员的资格、表决程序和表决结果均聘请律师见证。全部符合《公司法》、《上市公司股东大会规则》等法律、行政法规、部门规章、规范性文件以及《公司章程》的规定，合法有效。

（二）关于公司与控股股东

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

（三）关于董事与董事会

公司按照《公司法》、《公司章程》等规定和要求完成董事的聘任与选举。2023 年度公司董事会董事 7 名，其中独立董事 3 名。董事会人数、人员构成及任职资格均符合法律、法规的规定。报告期内，公司共召开董事会 21 次，会议的召集、召开和表决以及信息披露内容均符合《公司章程》及其他法律、法规的相关规定。公司全体董事能够依据《董事会议事规则》、《独立董事工作细则》等规定开展工作，按时出席董事会，认真审议议案，审慎行使表决权并对公司重大事项做出科学、合理决策，积极且认真的参加相关知识的培训，履行董事诚实守信、勤勉尽责的义务。

公司董事会下设战略与可持续发展（ESG）委员会、审计委员会、薪酬与考核委员会、提名委员会四个专门委员会，并依次制定工作细则。各专门委员会依据工作细则开展工作，职责明确，为董事会的决策提供专业意见。公司独立董事依据《上市公司独立董事管理办法》的规定以及公司的《独立董事工作细则》，召开独立董事专门会议审议相关事项，充分地行使事先认可权，强化关键领域的监督力度，更好地维护中小股东的权益。

（四）关于监事与监事会

公司按照《公司法》、《公司章程》等规定和要求完成监事的聘任与选举。公司监事会由三名监事组成，其中一名为职工代表监事，监事会人数、人员构成及选聘程序符合相关法律法规和《公司章程》的规定。报告期内，公司共召开监事会 13 次，会议的召集、召开和表决以及信息披露内容均符合《公司章程》及其他法律、法规的相关规定。公司监事能够按照《公司章程》、《监事会议事规则》等文件的规定，认真履行自己的职责，对董事会决策程序、决议事项及公司重大事项、财务状况实施监督，对董事、高级管理人员履职情况的合法、合规性进行有效监督，切实维护公司及全体股东的合法权益。

（五）关于管理层

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

（六）关于绩效评价与激励约束机制

公司制定了《薪酬量化考核管理办法》、《员工绩效管理办法》，实行了将个人薪酬与绩效挂钩的激励约束机制。公司董事、监事及高级管理人员的聘任公正、透明，任职资

格及聘任程序均符合相关法律法规及《公司章程》的规定。

（七）关于相关利益者

公司充分尊重和维护相关利益者的合法权益，努力实现社会、股东、公司、员工等各方利益的协调平衡。在确保自身经营业绩稳步增长的同时，也重视公司的社会责任，加强与相关利益者的沟通交流与合作，切实保护相关利益者的权益，共同推动公司持续、健康、稳定的发展。

（八）关于信息披露与投资者关系管理

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

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

是 否

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

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

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

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

人员方面：公司在人员聘任、人事考核、薪酬发放等方面，设有专门的人员负责，完全独立于控股股东、实际控制人。公司董事、监事及高级管理人员均严格按照《公司法》等法律法规和《公司章程》的规定推选和任免，不存在控股股东、实际控制人干预本公司

董事会和股东大会已经作出的人事任免决定的情况。公司高级管理人员均在公司领薪，且未在控股股东及其他关联方担任除董事、监事以外的任何职务。

财务方面：公司设有独立的财务部门，配备了足够的专职财务人员，建立健全独立的会计核算体系和财务管理制度，能够做到独立核算、自主做出财务决策；拥有独立的银行账户和账务处理系统，依法独立纳税；并在报告期内引入宝信企业标准成本管理软件，进一步优化公司财务的成本核算和会计信息。公司不存在与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业共用银行账户的情形。

机构方面：公司根据《公司法》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《上市公司独立董事管理办法》等要求建立健全了股东大会、董事会、监事会等机构及相应的议事规则和董事会秘书及独立董事工作细则，并对《公司章程》进行了相应修订。形成了完善的法人治理结构和健全的组织机构体系。公司为促进企业长期价值构建，设置、完善了相应的职能部门，建立并规范了各机构、部门职责，自主决策，完全独立于控股股东、实际控制人。公司所有组织机构与控股股东、实际控制人没有从属关系，控股股东、实际控制人不直接或间接干预公司生产经营活动，不存在与控股股东及其他关联方机构混同的情形。

业务方面：公司拥有完整的法人财产权和独立的采购、生产和销售体系，能够面向市场独立经营，具有独立完整的业务及自主经营能力。未因与公司控股股东、实际控制人及其控制的其他企业之间存在关联关系而使公司经营自主权的完整性、独立性受到影响。

三、同业竞争情况

适用 不适用

四、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	会议决议
2023 年第一次临时股东大会	临时股东大会	72.35%	2023 年 02 月 01 日	2023 年 02 月 02 日	公告名称：《2023 年第一次临时股东大会决议公告》（公告编号：2023-009）；公告网站名称：巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）
2022 年度股东大会	年度股东大会	74.15%	2023 年 04 月 19 日	2023 年 04 月 20 日	公告名称：《2022 年度股东大会股东大会决议公告》

					(公告编号: 2023-052); 公告网站名称: 巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
2023 年第二次临时股东大会	临时股东大会	20.51%	2023 年 04 月 27 日	2023 年 04 月 28 日	公告名称: 《2023 年第二次临时股东大会股东大会决议公告》(公告编号: 2023-055); 公告网站名称: 巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
2023 年第三次临时股东大会	临时股东大会	73.22%	2023 年 06 月 05 日	2023 年 06 月 06 日	公告名称: 《2023 年第三次临时股东大会股东大会决议公告》(公告编号: 2023-074); 公告网站名称: 巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
2023 年第四次临时股东大会	临时股东大会	75.78%	2023 年 08 月 29 日	2023 年 08 月 30 日	公告名称: 《2023 年第四次临时股东大会股东大会决议公告》(公告编号: 2023-109); 公告网站名称: 巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
2023 年第五次临时股东大会	临时股东大会	64.52%	2023 年 09 月 22 日	2023 年 09 月 23 日	公告名称: 《2023 年第五次临时股东大会股东大会决议公告》(公告编号: 2023-123); 公告网站名称: 巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
2023 年第六次临时股东大会	临时股东大会	68.28%	2023 年 09 月 28 日	2023 年 09 月 29 日	公告名称: 《2023 年第六次临时股东大会股东大会决议公告》(公告编号: 2023-125); 公告网站名称: 巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)

2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

五、董事、监事和高级管理人员情况

1、基本情况

姓名	性别	年龄	职务	任职状态	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数(股)	本期增持股份数量(股)	本期减持股份数量(股)	其他增减变动(股)	期末持股数(股)	股份增减变动的原因
牛国锋	男	47	董事长	现任	2020年04月22日	2024年06月14日	10,000,000				10,000,000	
林来嵘	男	55	董事	现任	2016年07月21日	2024年06月14日	203,083,995				203,083,995	
梁宝东	男	53	董事	现任	2020年04月22日	2024年06月14日	8,618,859				8,618,859	
林圃生	男	33	董事	现任	2023年02月01日	2024年06月14日	0	3,000,100			3,000,100	个人通过集中竞价交易方式增持公司股份
魏远	男	68	独立董事	现任	2023年02月01日	2024年06月14日	0				0	
王丽香	女	41	独立董事	现任	2021年06月15日	2024年06月14日	0				0	
卢文兵	男	56	独立董事	现任	2022年06月06日	2024年06月14日	0				0	
林国龙	男	64	监事会主席	现任	2022年06月06日	2024年06月14日	0				0	
葛雅平	女	71	监事	现任	2023年02月01日	2024年06月14日	0				0	
任杰	女	39	职工代表监事	现任	2024年01月29日	2024年06月14日	0				0	
林圃生	男	33	总经理	现任	2023年03月01日	2024年06月14日	0	3,000,100			3,000,100	个人通过集中竞价交易方式增持公司股份
张杰	男	40	副总经	现任	2018年	2024年	2,500				2,500	

			理		06月03日	06月14日	,000				,000	
王振华	女	51	财务总监	现任	2023年08月11日	2024年06月14日	0				0	
吴江海	男	66	总工程师	现任	2015年05月22日	2024年06月14日	4,500				4,500	
林圃正	男	27	董事会秘书	现任	2023年05月19日	2024年06月14日	0	532,200			532,200	个人通过集中竞价交易方式增持公司股份
王明明	男	41	监事	离任	2018年05月23日	2023年02月01日	0				0	
范苗春	男	38	职工代表监事	离任	2018年05月22日	2024年01月29日	0				0	
吴金涛	男	48	总经理	离任	2018年06月03日	2023年02月28日	800,000				800,000	
王福昌	男	59	副总经理	离任	2021年06月11日	2023年08月11日	2,000,000				2,000,000	
王福昌	男	59	财务总监	离任	2021年06月11日	2023年08月11日	2,000,000				2,000,000	
合计	--	--	--	--	--	--	227,07,354	3,532,300	0		230,539,654	--

报告期是否存在任期内董事、监事离任和高级管理人员解聘的情况

是 否

1、王明明先生因个人原因辞去公司第五届监事会监事职务，辞职后不再担任公司及子公司任何职务。

2、吴金涛先生因个人原因辞去公司总经理职务，辞职后仍在全资子公司金日晟矿业担任副总经理兼重新集铁矿矿长。

3、王福昌先生因个人原因辞去公司副总经理、财务总监职务，辞职后不再担任公司及子公司任何职务。

4、范苗春先生因个人原因辞去公司第五届监事会职工代表监事职务，辞职后仍在全资子公司湖南大中赫担任党群行政部经理。

公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
林圃生	董事	被选举	2023 年 02 月 01 日	股东大会选举所致变动
魏远	独立董事	被选举	2023 年 02 月 01 日	股东大会选举所致变动
葛雅平	监事	被选举	2023 年 02 月 01 日	股东大会选举所致变动
任杰	职工代表监事	被选举	2024 年 01 月 29 日	职工代表大会选举所致变动
林圃生	总经理	聘任	2023 年 03 月 01 日	董事会聘任所致变动
林圃正	董事会秘书	聘任	2023 年 05 月 19 日	董事会聘任所致变动
王振华	财务总监	聘任	2023 年 08 月 11 日	董事会聘任所致变动
王明明	监事	离任	2023 年 02 月 01 日	因个人原因离职所致变动
吴金涛	总经理	离任	2023 年 02 月 28 日	因个人原因离职所致变动
王福昌	副总经理、财务总监	离任	2023 年 08 月 11 日	因个人原因离职所致变动
范苗春	职工代表监事	离任	2024 年 01 月 29 日	因个人原因离职所致变动

2、任职情况

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

(1) 董事

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

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

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

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

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

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

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

（2）监事

林国龙先生，1959 年出生，男，汉族，高中学历，会计师，中国籍，无境外居留权。

历任内蒙古太西煤炭集团西大淮运销站副站长，内蒙古太西煤炭集团财务部副主任、审计部主任，众兴集团财务部经理、财务总监，内蒙古包钢还原铁有限责任公司监事。现任公司监事会主席。

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

任杰女士，1984 年出生，中国国籍，无永久境外居留权，研究生学历。2013 年毕业于中共内蒙古自治区委员会党校。2006 年 7 月-2008 年 2 月，就职于内蒙古大中矿业有限责任公司任证照业务员职位；2009 年 11 月-2011 年 7 月，就职于巴彦淖尔市科学技术协会任办公室文员职位；2011 年 7 月-2020 年 10 月就职于巴彦淖尔市科学技术馆任展览教育部部长职位。2020 年 10 月入职公司，现任公司监事、党群行政部副主任。

(3) 高级管理人员

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

王振华女士，1972 年出生，中国国籍，无永久境外居留权，毕业于内蒙古财经学院会计专业。1993 年至 2002 年任乌达矿务局制药厂财务部经理。2002 年 3 月入职公司，曾任主管会计、财务部经理以及公司全资子公司安徽金日晟矿业有限责任公司财务部副总监。现任公司财务总监。

张杰先生，1983 年出生，中国国籍，无永久境外居留权，大学专科学历，2008 年毕业于内蒙古科技大学采矿专业。2008 年 6 月入职公司，历任采矿部助理技术员、生产队长、经理助理、副矿长、金日晟矿业副总经理、总经理、副董事长。现任公司副总经理。

吴江海先生，1957 年出生，中国国籍，无永久境外居留权，大学专科学历，1981 年毕业于安徽冶金工业学校采矿专业；1998 年毕业于中国地质大学（函授）采矿专业。1981

年至 2001 年任安徽铜陵有色矿业集团有限公司工程师、地质测量质计科科长等职务；2001 年至 2006 年任上海诺普矿业生产技术部主任、常务副总经理等职务；2006 年至 2007 年任安徽徐楼矿业有限公司总经理；2007 年至 2011 年任湖南联创控股投资（集团）有限责任公司矿业事业部总经理；2011 年至 2014 年分别任众兴集团副总经理、总工程师、泰信祥矿业副总经理、总经理。2014 年至 2018 年 9 月任金日晟矿业总经理。现任公司总工程师。

林圃正先生，1996 年出生，中国国籍，无永久境外居留权，先后取得工商管理学士、市场与传媒学士，目前在读法学博士，于 2020 年 7 月取得深交所董秘资格证。2019 年 12 月入职公司，历任投融资岗专员、自动化及信息技术专员、管控部经理，参与公司 IPO 相关工作并负责公司自动化、信息化、智能化改造，完善公司管理系统。现任公司董事会秘书兼任证券部经理。

在股东单位任职情况

适用 不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在股东单位是否领取报酬津贴
林来嵘	众兴集团有限公司	董事长	2002 年 03 月 04 日		否
林来嵘	包头金日盛矿业咨询有限责任公司	董事长、经理	2018 年 09 月 21 日		否
林来嵘	巴彦淖尔市金洋焦化有限责任公司	董事	2016 年 07 月 25 日		否
林来嵘	阿拉善左旗和彤池盐业有限责任公司	执行董事	2019 年 10 月 28 日		否
林来嵘	内蒙古六合胜煤炭有限责任公司	董事长	2010 年 04 月 15 日		否
林来嵘	内蒙古华域明科矿业有限公司	董事长	2007 年 01 月 29 日		否
林来嵘	内蒙古泰信祥矿业股份有限公司	董事长	2011 年 01 月 17 日		否
林来嵘	阿拉善盟元汇生态股份有限公司	董事	2016 年 08 月 15 日		否
牛国锋	众兴集团	董事	2009 年 10 月 01 日		否
牛国锋	内蒙古泰信祥矿业股份有限公司	董事	2011 年 01 月 17 日		否
牛国锋	天津佰仟亿商贸有限公司	董事	2021 年 02 月 01 日		否
梁宝东	众兴集团	董事兼总经理	2022 年 07 月 29 日	2023 年 11 月 09 日	否
梁宝东	巴彦淖尔市金洋焦化有限责任公司	董事	2018 年 09 月 28 日		否

梁宝东	内蒙古瑞生元典当有限责任公司	董事	2018年10月12日		否
梁宝东	包头金日盛矿业咨询有限责任公司	董事	2010年05月10日		否
梁宝东	内蒙古六合胜煤炭有限责任公司	董事	2007年01月29日		否
梁宝东	内蒙古泰信祥矿业股份有限公司	董事	2011年01月17日		否
梁宝东	阿拉善盟元汇生态股份有限公司	董事	2012年11月22日		否
梁宝东	内蒙古华域明科矿业有限公司	董事	2010年09月21日		否
林圃生	众兴集团	董事	2022年01月14日		否
林国龙	众兴集团	总经理	2023年11月09日		否
林国龙	内蒙古瑞生元典当有限责任公司	董事长	2018年10月12日		否
葛雅平	内蒙古华域明科矿业有限公司	董事	2010年09月21日		否
在股东单位任职情况的说明	无				

在其他单位任职情况

适用 不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
林来嵘	内蒙古金辉稀矿股份有限公司	董事	2012年07月20日		否
林来嵘	内蒙古泰河能源有限责任公司	董事	2013年06月27日		否
林来嵘	内蒙古大千博矿业有限责任公司	董事长	2007年08月02日		否
林来嵘	巴彦淖尔市中石亿矿业有限公司	董事长	2014年01月25日		否
林来嵘	内蒙古林来嵘慈善事业发展基金会	理事长	2007年03月22日		否
林来嵘	内蒙古蒙众联肉牛科技有限公司	董事	2020年06月09日		否
林来嵘	瑞明丰矿业资源(北京)有限公司	监事会主席	2021年08月10日		否
牛国锋	内蒙古金鼎新材料股份有限公司	董事	2016年07月01日		否
牛国锋	大中(海南)国际贸易有限公司	董事	2021年07月27日		否
牛国锋	湖南大中赫锂矿有限责任公司	执行董事、经理	2022年10月14日		否
梁宝东	内蒙古泰河能源有限责任公司	董事	2013年06月27日		否
梁宝东	安徽省金德威新材料有限公司	执行董事	2009年04月29日		否
梁宝东	内蒙古大千博矿业有限责任公司	董事	2007年08月02日		否

梁宝东	安徽金日晟矿业 有限责任公司	执行董事	2008年06月09 日		否
梁宝东	内蒙古来嵘慈 善事业发展基金 会	理事	2007年03月22 日		否
梁宝东	内蒙古中景昱泰 旅游有限公司	经理、执行董事	2020年10月22 日		否
梁宝东	海南聚嵘投资合 伙企业（有限合 伙）	合伙人	2022年03月31 日		否
林圃生	湖南大中赫锂矿 有限责任公司	总经理	2022年10月14 日		否
林圃生	大中（海南）国 际贸易有限公司	董事	2023年08月14 日		否
林圃生	内蒙古金辉稀矿 股份有限公司	董事长	2021年08月05 日		否
王丽香	京鸿蒙鑫（北 京）管理咨询有 限公司	执行董事、经 理、财务负责人	2023年08月31 日		否
王丽香	鄂尔多斯市思行 财务管理咨询有 限责任公司	监事	2017年12月28 日		否
王丽香	包头市立信财税 有限公司	总经理、执行董 事	2015年06月19 日		是
王丽香	内蒙古若鼎管理 咨询有限公司	经理、执行董事	2020年09月10 日		是
王丽香	内蒙古兰之苑管 理咨询有限公司	监事	2022年07月18 日		否
王丽香	内蒙古简通会计 师事务所（普通 合伙）	执行事务合伙人	2022年09月06 日	2023年09月15 日	是
卢文兵	国药集团动物保 健股份有限公司	监事	2018年09月10 日		否
卢文兵	黄金时代股份有 限公司	董事	2018年11月01 日		否
卢文兵	内蒙古腾格里投 资管理有限公司	执行董事	2012年09月14 日		否
卢文兵	内蒙古圣鹿源生 物科技股份有限 公司	董事	2010年12月31 日		否
卢文兵	内蒙古蒙电华能 热电股份有限公 司	独立董事	2020年07月24 日		是
卢文兵	金河生物科技股 份有限公司	独立董事	2020年05月26 日		是
卢文兵	内蒙古民丰种业 有限公司	董事长	2014年09月24 日		否
卢文兵	内蒙古小肥羊肉 业有限公司	董事	2016年08月31 日		否
卢文兵	新领军（北京） 国际文化传媒股 份有限公司	董事	2013年09月25 日		否
魏远	万家灯火网络技 术有限责任公司	董事	2016年09月21 日		否
林国龙	内蒙古包钢还原 铁有限责任公司	监事	2014年09月02 日		否
林国龙	巴彦淖尔市中石	总经理	2022年09月20		否

	亿矿业有限公司		日		
林国龙	大中（海南）国际贸易有限公司	财务负责人	2021年07月27日		否
林国龙	内蒙古泰河能源有限责任公司	董事长、经理	2022年08月22日		否
林国龙	内蒙古林来嵘慈善事业发展基金会	监事	2007年03月14日		否
张杰	安徽金日晟矿业有限责任公司	总经理	2018年09月14日		否
张杰	安徽金巢矿业有限责任公司	执行董事兼总经理	2021年11月02日		否
张杰	安徽省大中新能源投资有限责任公司	执行董事兼总经理	2022年12月16日		否
张杰	安徽金日晟矿业旅游文化有限责任公司	执行董事兼总经理	2022年09月30日		否
张杰	四川大中赫锂业有限公司	执行董事，经理	2023年08月18日		否
张杰	大中矿业（扬中）有限责任公司	执行董事	2023年03月30日		否
吴江海	湖南大中赫锂矿有限责任公司	监事	2022年10月14日		否
林圃正	内蒙古金鼎新材料股份有限公司	董事	2016年12月29日		否
林圃正	大中（海南）国际贸易有限公司	监事	2023年08月28日		否
林圃正	大中（北京）管理咨询有限公司	执行董事	2023年06月14日		否
林圃正	海南庆融投资合伙企业（有限合伙）	合伙人	2022年04月01日		否
在其他单位任职情况的说明	无				

公司现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员近三年证券监管机构处罚的情况

适用 不适用

公司监事向公司借款构成关联方资金占用。该行为违反了《上市公司监管指引第8号—上市公司资金往来、对外担保的监管要求》（证监会公告[2022]26号）第三条、第五条第二项的规定，监事范苗春是上述行为的直接责任人，董事长牛国锋对上述行为负有主要责任。根据《上市公司监管指引第8号—上市公司资金往来、对外担保的监管要求》（证监会公告[2022]26号）第二十三条的规定，中国证券监督管理委员会内蒙古监管局决定对公司、牛国锋、范苗春采取出具警示函行政监管措施，并记入证券期货市场诚信档案；深圳证券交易所决定对公司及前述人员出具监管函。

3、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

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

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

3、董事、监事、高级管理人员报酬的实际支付情况：报告期内，公司严格按照薪酬确定标准，足额、按时支付董事、监事和高级管理人员的薪酬。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

姓名	性别	年龄	职务	任职状态	从公司获得的税前报酬总额	是否在公司关联方获取报酬
牛国锋	男	47	董事长	现任	87.43	否
林来嵘	男	55	董事	现任	125.35	否
梁宝东	男	53	董事	现任	119.49	否
林圃生	男	33	总经理、董事	现任	241.95	否
魏远	男	68	独立董事	现任	11	否
王丽香	女	41	独立董事	现任	12	否
卢文兵	男	56	独立董事	现任	12	否
林国龙	男	64	监事会主席	现任	0	是
葛雅平	女	71	监事	现任	0	否
任杰	女	39	职工监事	现任	19.09	否
张杰	男	40	副总经理	现任	242.65	否
王振华	女	51	财务总监	现任	61.77	否
吴江海	男	66	总工程师	现任	59.23	否
林圃正	男	27	董事会秘书	现任	105.9	否
范苗春	男	38	职工监事	离任	38.14	否
吴金涛	男	48	总经理	离任	123.47	否
王福昌	男	59	财务总监	离任	14.81	否
合计	--	--	--	--	1,274.28	--

其他情况说明

适用 不适用

任杰女士于 2024 年 1 月 29 日当选为职工代表监事，上述 2023 年度薪酬主要系其担任党群行政部副主任所得。

六、报告期内董事履行职责的情况

1、本报告期董事会情况

会议届次	召开日期	披露日期	会议决议
第五届董事会第二十五次会议	2023 年 01 月 06 日	2023 年 01 月 07 日	公告名称：《内蒙古大中矿业股份有限公司第五届董事会第二十五次会议决议公告》（公告编号：2023-002）；公告网站名称：巨潮资讯网

			(www.cninfo.com.cn)
第五届董事会第二十六次会议	2023年03月01日	2023年03月02日	公告编号：2023-012；公告名称：《内蒙古大中矿业股份有限公司第五届董事会第二十六次会议决议公告》；公告网站名称：巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
第五届董事会第二十七次会议	2023年03月07日	2023年03月08日	公告名称：《内蒙古大中矿业股份有限公司第五届董事会第二十七次会议决议公告》（公告编号：2023-019）；公告网站名称：巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
第五届董事会第二十八次会议	2023年03月21日		《内蒙古大中矿业股份有限公司第五届董事会第二十八次会议决议》
第五届董事会第二十九次会议	2023年03月27日	2023年03月28日	公告编号：2023-027；公告名称：《内蒙古大中矿业股份有限公司第五届董事会第二十九次会议决议公告》；公告网站名称：巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
第五届董事会第三十次会议	2023年03月29日	2023年03月30日	公告名称：《内蒙古大中矿业股份有限公司第五届董事会第三十次会议决议公告》（公告编号：2023-029）；公告网站名称：巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
第五届董事会第三十一次会议	2023年04月11日	2023年04月12日	公告名称：《内蒙古大中矿业股份有限公司第五届董事会第三十一次会议决议公告》（公告编号：2023-044）；公告网站名称：巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
第五届董事会第三十二次会议	2023年05月19日	2023年05月20日	公告编号：2023-063；公告名称：《内蒙古大中矿业股份有限公司第五届董事会第三十二次会议决议公告》；公告网站名称：巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
第五届董事会第三十三次会议	2023年06月06日		《内蒙古大中矿业股份有限公司第五届董事会第三十三次会议决议》
第五届董事会第三十四次会议	2023年06月21日	2023年06月26日	公告名称：《内蒙古大中矿业股份有限公司第五届董事会第三十四次会议决议公告》（公告编号：2023-080）；公告网站名称：巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
第五届董事会第三十五次会议	2023年07月19日	2023年08月14日	公告名称：《内蒙古大中矿业股份有限公司第五届董事会第三十五次会议决议公告》（公告编号：2023-098）；公告网站名称：巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
第五届董事会第三十六次会议	2023年08月11日	2023年08月12日	公告名称：《内蒙古大中矿业股份有限公司第五届董事会第

			三十六次会议决议公告》（公告编号：2023-092）；公告网站名称：巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）
第五届董事会第三十七次会议	2023年08月17日	2023年08月18日	公告名称：《内蒙古大中矿业股份有限公司第五届董事会第三十七次会议决议公告》（公告编号：2023-102）；公告网站名称：巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）
第五届董事会第三十八次会议	2023年08月25日	2023年08月26日	公告名称：《内蒙古大中矿业股份有限公司第五届董事会第三十八次会议决议公告》（公告编号：2023-106）；公告网站名称：巨潮资讯网；公告网站地址：www.cninfo.com.cn
第五届董事会第三十九次会议	2023年08月31日	2023年09月01日	公告名称：《内蒙古大中矿业股份有限公司第五届董事会第三十九次会议决议公告》（公告编号：2023-110）；公告网站名称：巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）
第五届董事会第四十次会议	2023年09月06日	2023年09月07日	公告名称：《内蒙古大中矿业股份有限公司第五届董事会第四十次会议决议公告》（公告编号：2023-114）；公告网站名称：巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）
第五届董事会第四十一次会议	2023年09月12日	2023年09月13日	公告名称：《内蒙古大中矿业股份有限公司第五届董事会第四十一次会议决议公告》（公告编号：2023-119）；公告网站名称：巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）
第五届董事会第四十二次会议	2023年10月17日	2023年10月18日	公告名称：《内蒙古大中矿业股份有限公司第五届董事会第四十二次会议决议公告》（公告编号：2023-133）；公告网站名称：巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）
第五届董事会第四十三次会议	2023年10月19日		《内蒙古大中矿业股份有限公司第五届董事会第四十三次会议决议》
第五届董事会第四十四次会议	2023年12月20日	2023年12月21日	公告名称：《内蒙古大中矿业股份有限公司第五届董事会第四十四次会议决议公告》（公告编号：2023-145）；公告网站名称：巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）
第五届董事会第四十五次会议	2023年12月29日	2023年12月30日	公告名称：《内蒙古大中矿业股份有限公司第五届董事会第四十五次会议决议公告》（公告编号：2023-153）；公告网站名称：巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）

2、董事出席董事会及股东大会的情况

董事出席董事会及股东大会的情况							
董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席董事会次数	以通讯方式参加董事会次数	委托出席董事会次数	缺席董事会次数	是否连续两次未亲自参加董事会会议	出席股东大会次数
牛国锋	21	3	18	0	0	否	7
林来嵘	21	1	20	0	0	否	7
梁宝东	21	1	20	0	0	否	7
林圃生	21	5	16	0	0	否	7
王丽香	21	2	19	0	0	否	7
卢文兵	21	0	21	0	0	否	7
魏远	21	1	20	0	0	否	7

连续两次未亲自出席董事会的说明

无

3、董事对公司有关事项提出异议的情况

董事对公司有关事项是否提出异议

是 否

报告期内董事对公司有关事项未提出异议。

4、董事履行职责的其他说明

董事对公司有关建议是否被采纳

是 否

董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

报告期内，公司董事会成员严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》以及《公司章程》、《董事会议事规则》、《独立董事工作细则》等相关法律法规的要求，积极参加公司召开的董事会会议、股东大会会议，按时出席，认真审议各项议案，并坚决监督和推动董事会决议的执行。根据公司实际的经营情况，对公司重大治理和经营决策，给予审慎的意见。为公司的规范运作和健康发展发挥了积极作用，确保决策科学、及时、高效，维护公司和全体股东的合法权益。

七、董事会下设专门委员会在报告期内的情况

委员会名称	成员情况	召开会议次数	召开日期	会议内容	提出的重要意见和建议	其他履行职责的情况	异议事项具体情况（如有）
审计委员会	王丽香、林来嵘、卢文兵	5	2023年03月26日	1、关于公司《2022年度内部审计工作总结》的议案 2、关于公司2022年度审计报告的议案	同意		

				<p>3、关于公司 2022 年度财务决算报告的议案</p> <p>4、关于公司 2023 年度财务预算方案的议案</p> <p>5、关于公司 2022 年度利润分配方案的议案</p> <p>6、关于公司 2022 年度报告全文及摘要的议案</p> <p>7、关于续聘会计师事务所的议案</p> <p>8、关于《2022 年度内部控制自我评价报告》的议案</p> <p>9、公司非经营性资金占用及其他关联资金往来情况的专项审核说明</p> <p>10、关于《2022 年度募集资金存放与使用情况的专项报告》的议案</p> <p>11、关于 2023 年度日常关联交易预计额度的议案</p>			
			2023 年 04 月 08 日	<p>1、关于公司 2023 年第一季度内部审计工作报告的议案</p> <p>2、关于公司 2023 年第一季度报告的议案</p>	同意		
			2023 年 08 月 08 日	<p>1、关于公司《2023 年上半年内部审计工作报告》的议案</p> <p>2、关于公司《2023 年半年度报告全文及摘要》的议案</p> <p>3、关于公司《2023 年半年度募集资金存放与实际使用情况专项报告》的议案</p>	同意		
			2023 年 10 月 16 日	<p>1、关于公司 2023 年第三季度报告的议案</p> <p>2、关于公司 2023 年第三季度内部审计工作报告的议案</p>	同意		
			2023 年 12 月 19 日	关于会计政策变更的议案	同意		
战略与可持续发展 (ESG) 委员会	牛国锋、林来嵘、王丽香	5	2023 年 03 月 26 日	关于签署《大中矿业扬中矿物加工及商品贸易基地项目投资协议书》的议案	同意		
			2023 年 04 月 10 日	关于收购内蒙古金辉稀矿股份有限公司 100% 的股份暨关联交易的议案	同意		
			2023 年 07 月 18 日	关于全资子公司拟通过公开拍卖方式购买资产的议案	同意		
			2023 年 10 月 17 日	关于全资子公司湖南大中赫锂电有限责任公司拟实施一期年产 2 万吨碳酸锂项目的议案	同意		
			2023 年 12 月 19 日	关于部分募投项目变更并投入建设新项目的议案	同意		
提名委员会	卢文兵、林来嵘、王丽香	4	2023 年 01 月 05 日	<p>1、关于增补公司第五届董事会非独立董事的议案</p> <p>2、关于增补公司第五届董事会独立董事的议案</p>	同意		
			2023 年 02 月 27 日	关于聘任总经理的议案	同意		
			2023 年 05 月	关于聘任董事会秘书的议案	同意		

			月 16 日				
			2023 年 08 月 08 日	关于聘任公司财务总监的议案	同意		
薪酬与考核委员会	卢文兵、王丽香、梁宝东	1	2023 年 02 月 26 日	1、关于 2023 年度董事薪酬方案的议案 2、关于 2023 年度高级管理人员薪酬方案的议案	同意		

八、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

是 否

监事会对报告期内的监督事项无异议。

九、公司员工情况

1、员工数量、专业构成及教育程度

报告期末母公司在职工的数量（人）	1,506
报告期末主要子公司在职工的数量（人）	2,305
报告期末在职工的数量合计（人）	3,811
当期领取薪酬员工总人数（人）	3,811
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数（人）	33
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数（人）
生产人员	2,482
销售人员	16
技术人员	218
财务人员	44
行政人员	1,051
合计	3,811
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
高中及以下	2,587
大专	725
本科	487
硕士	12
合计	3,811

2、薪酬政策

公司根据《劳动合同法》、《公司法》等有关法律法规和规范性文件，结合公司实际运营情况与行业、地区的平均水平，制定公司薪酬管理办法，完善绩效考核方案。针对公司各部门的岗位职能、员工的工作内容，应用科学的定性和定量的方法，对员工工作的实际成果及其对公司的贡献或价值进行考核和评价。公司针对员工岗位、职级，分别采用工

资量化考核、员工绩效考核、产量工资考核等模式、方法。针对重点项目取得成功或重大进展，给予项目团队奖金激励；生产单位以安全、产量、质量和成本指标作为主要的奖励依据，完成提质增效的单位给予效益奖励；优秀员工季度工作突出或有重大贡献的，给予个人奖金或旅游的特殊奖励。

公司不断完善《薪酬量化考核管理办法》、规范量化考核程序，在公司内部营造公开、公平、公正的竞争环境，充分调动全体员工的主动性和积极性，创造多劳多得的氛围，以实现公司长远发展和员工共同富裕的目标。

3、培训计划

报告期内，公司设有专门负责培训的部门及人员，通过学习、考评的方式组织、培养了更符合公司文化、经营方式的内部培训导师，并完成认证。公司从企业文化、生产技术、安全教育、岗位职能等多方面开展培训工作，基本覆盖员工纵向培训全业务流程。培训以提升团队素养和搭建人才梯队为目标和重点进行，以定期线上线下会议结合专业技术培训输出，不断增强提升各级领导和业务人员的管理能力、业务技术和专业能力等。2024年，培训工作将继续深耕基础，逐步搭建体系化、系统化、效益化的管理模式，让更多的员工参与培训。公司将重点从以下方面开展培训：

（1）管培生培养-“星火”计划：管培生是公司团队建设最重要的后备力量，是未来发展的生力军和先锋队。对于管培生，首先注重企业文化、职业规划的培训；其次通过专业课程+实操训练的培养方式，增强其岗前知识和上岗技能，使新进大学生能够快速融入新岗位。

（2）中层干部管理培养-“中流”计划：中层干部是公司团队建设的中流砥柱。对于中层干部，主要加强公司管理、专业技能的培训，使其充分发挥承上启下的作用，既能成为公司生产经营管理的梯队中坚力量，也可以为公司后续发展培育新的人才。

（3）安全培训：稳定的安全生产是公司发展的必要保障。公司以安全教育、专题会议、实习演练为主要的培训手段，向全体员工灌输安全理念，提升应急和自救能力，为员工的平安、公司的可持续发展建立基础。

4、劳务外包情况

适用 不适用

十、公司利润分配及资本公积金转增股本情况

报告期内利润分配政策，特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用 不适用

为进一步完善和健全公司科学、持续、稳定的分红决策和监督机制，增强利润分配政策的透明度和可操作性，积极回报投资者，切实保护中小投资者的合法权益，根据中国证监会《关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》、《上市公司监管指引第3号—上市公司现金分红》及《公司章程》等文件的规定，结合公司实际情况，经公司第五届董事会第四十七次会议审议通过《关于公司〈未来三年股东分红回报规划（2024年-2026年）〉的议案》，该议案尚需提交2023年度股东大会审议。

现金分红政策的专项说明	
是否符合公司章程的规定或股东大会决议的要求：	是
分红标准和比例是否明确和清晰：	是
相关的决策程序和机制是否完备：	是
独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用：	是
公司未进行现金分红的，应当披露具体原因，以及下一步为增强投资者回报水平拟采取的举措：	是
中小股东是否有充分表达意见和诉求的机会，其合法权益是否得到了充分保护：	是
现金分红政策进行调整或变更的，条件及程序是否合规、透明：	是

公司报告期内盈利且母公司可供股东分配利润为正但未提出现金红利分配预案

适用 不适用

报告期内盈利且母公司可供股东分配利润为正但未提出现金红利分配预案的原因	公司未分配利润的用途和使用计划
<p>公司于2023年3月7日召开的第五届董事会第二十七次会议审议通过《关于以集中竞价方式回购公司股份的议案》。截至2023年12月31日，公司累计使用自有资金268,287,280.41元（不含交易费用）回购公司股份21,083,262股。根据《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第9号——回购股份》第七条：“上市公司以现金为对价，采用要约方式、集中竞价方式回购股份的，当年已实施的回购股份金额视同现金分红金额，纳入该年度现金分红的相关比例计算。”的规定，公司2023年度视同现金分红268,287,280.41元。</p> <p>公司根据推进重点项目的整体规划，以及湖南、四川两大锂矿基地的建设需求，预计2024年将会有较大的资本开支。为保障重点项目以及生产经营的有序开展，公司规划将资金优先投入铁矿扩产及锂矿在建项目，争取新增产能早日投产，以提升公司的盈利能力及行业竞争力，更好地维护全体股东的长远利益。</p> <p>经公司董事会研究决定，2023年度利润分配方案为：不派发现金红利，不送红股，不以资本公积金转增股本。</p>	未分配利润结转以后年度分配，本年度补充流动资金。

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

公司计划年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

十一、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用 不适用

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

十二、报告期内的内部控制制度建设及实施情况

1、内部控制建设及实施情况

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

根据公司财务报告内部控制重大缺陷的认定标准，于内部控制评价报告基准日，不存在财务报告内部控制存在重大缺陷。公司已按照企业内部控制规范体系和相关规定的要求在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。根据公司非财务报告内部控制重大缺陷认定标准，于内部控制评价报告基准日，公司未发现非财务报告内部控制存在重大缺陷。自内部控制评价报告基准日至内部控制评价报告发出日之间未发生影响内部控制有效性评价结论的因素。详见《内蒙古大中矿业股份有限公司 2023 年度内部控制评价报告》和中汇会计师事务所（特殊普通合伙）出具的《内部控制审计报告》。

2、报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

是 否

十三、公司报告期内对子公司的管理控制情况

公司名称	整合计划	整合进展	整合中遇到的问题	已采取的解决措施	解决进展	后续解决计划
内蒙古金辉稀矿有限公司	公司根据《公司法》、《公司章程》及《子公司管理制度》等相关法律法规与规章制度的规定，对被收购公司的财务、人员、经营、信息披露等方面进行指导和规范	已完成整合	不适用	不适用	不适用	不适用
郴州市城泰矿	公司根据《公	已完成整合	不适用	不适用	不适用	不适用

业投资有限责任公司	司法》、《公司章程》及《子公司管理制度》等相关法律法规与规章制度的规定，对被收购公司的财务、人员、经营、信息披露等方面进行指导和规范					
声海科技发展有限公司	公司根据《公司法》、《公司章程》及《子公司管理制度》等相关法律法规与规章制度的规定，对被收购公司的财务、人员、经营、信息披露等方面进行指导和规范	已完成整合	不适用	不适用	不适用	不适用
湖南声海电子有限公司	公司根据《公司法》、《公司章程》及《子公司管理制度》等相关法律法规与规章制度的规定，对被收购公司的财务、人员、经营、信息披露等方面进行指导和规范	已完成整合	不适用	不适用	不适用	不适用

十四、内部控制评价报告或内部控制审计报告

1、内控评价报告

内部控制评价报告全文披露日期	2024 年 03 月 19 日	
内部控制评价报告全文披露索引	巨潮资讯网站 (http://www.cninfo.com.cn)	
纳入评价范围单位资产总额占公司合并财务报表资产总额的比例	100.00%	
纳入评价范围单位营业收入占公司合并财务报表营业收入的比例	100.00%	
缺陷认定标准		
类别	财务报告	非财务报告
定性标准	财务报告重大缺陷的迹象包括： (1) 公司董事、监事和高级管理人员的舞弊行为；	非财务报告缺陷认定主要以缺陷对业务流程有效性的影响程度、发生的可能性作判定。

	<p>(2) 公司更正已公布的财务报告；</p> <p>(3) 注册会计师发现的却未被公司内部控制识别的当期财务报告中的重大错报；</p> <p>(4) 审计委员会和审计部门对公司的对外财务报告和财务报告内部控制监督无效。</p> <p>财务报告重要缺陷的迹象包括：</p> <p>(1) 未依照公认会计准则选择和应用会计政策；</p> <p>(2) 未建立反舞弊程序和控制措施；</p> <p>(3) 对于非常规或特殊交易的账务处理没有建立相应的控制机制或没有实施且没有相应的补偿性控制；</p> <p>(4) 对于期末财务报告过程的控制存在一项或多项缺陷且不能合理保证编制的财务报表达到真实、完整的目标。</p> <p>一般缺陷：未构成重大缺陷、重要缺陷标准的其他内部控制缺陷。</p>	<p>如果缺陷发生的可能性较小，会降低工作效率或效果、或加大效果的不确定性、或使之偏离预期目标为一般缺陷；</p> <p>如果缺陷发生的可能性较高，会显著降低工作效率或效果、或显著加大效果的不确定性、或使之显著偏离预期目标为重要缺陷；</p> <p>如果缺陷发生的可能性高，会严重降低工作效率或效果、或严重加大效果的不确定性、或使之严重偏离预期目标为重大缺陷。</p>
定量标准	<p>(1) 符合下列条件之一的，可以认定为重大缺陷：</p> <p>——利润总额潜在错报 错报\geq利润总额 5%，且金额\geq500 万元</p> <p>——资产总额潜在错报 错报\geq资产总额 1%</p> <p>营业收入潜在错报 错报\geq营业收入总额 1%</p> <p>(2) 符合下列条件之一的，可以认定为重要缺陷：</p> <p>——利润总额潜在错报 利润总额 3%\leq错报$<$利润总额 5%</p> <p>——资产总额潜在错报 资产总额 0.5%\leq错报$<$资产总额 1%</p> <p>——营业收入潜在错报 营业收入总额 0.5%\leq错报$<$营业收入总额 1%</p> <p>(3) 符合下列条件之一的，可以认定为一般缺陷：</p> <p>——利润总额潜在错报 错报$<$利润总额 3%</p> <p>——资产总额潜在错报 错报$<$资产总额 0.5%</p> <p>——营业收入潜在错报 错报$<$营业收入总额 0.5%</p>	<p>公司非财务报告缺陷认定主要以公司非财务报告内部控制缺陷评价的定量标准参考财务报告缺陷评价的定量标准执行。</p>
财务报告重大缺陷数量（个）		0
非财务报告重大缺陷数量（个）		0
财务报告重要缺陷数量（个）		0
非财务报告重要缺陷数量（个）		0

2、内部控制审计报告

适用 不适用

内部控制审计报告中的审议意见段
我们认为，大中矿业公司于 2023 年 12 月 31 日按照《企业内部控制基本规范》和相关规定在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。

内控审计报告披露情况	披露
内部控制审计报告全文披露日期	2024 年 03 月 19 日
内部控制审计报告全文披露索引	公司《内部控制审计报告》于 2024 年 3 月 19 日刊登在巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
内控审计报告意见类型	标准无保留意见
非财务报告是否存在重大缺陷	否

会计师事务所是否出具非标准意见的内部控制审计报告

是 否

会计师事务所出具的内部控制审计报告与董事会的自我评价报告意见是否一致

是 否

十五、上市公司治理专项行动自查问题整改情况

无

第五节 环境和社会责任

一、重大环保问题

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

是 否

环境保护相关政策和行业标准

公司在生产经营过程中需要遵守的相关法律法规包括：《中华人民共和国环境保护法》、《中华人民共和国环境影响评价法》、《中华人民共和国清洁生产促进法》、《建设项目环境保护管理条例》、《建设项目环境影响评价技术导则》（HJ2.1—2016）、《环境影响评价技术导则声环境》（HJ2.4—2021）等。

公司在生产经营过程中需要遵守的相关行业标准包括：《钢铁烧结、球团工业大气污染物排放标准》（GB28662-2012）、《钢铁工业水污染物排放标准》（GB13456-2012）、《铁矿采选工业污染物排放标准》（GB28661-2012）、《钢铁行业（烧结、球团）清洁生产评价指标体系》（2018年第17号）、《硫酸工业污染物排放标准》（GB26132-2010）、《工业企业厂界环境噪声排放标准》（GB12348-2008）、《危险废物贮存污染控制标准》（GB18579-2023）、《一般工业固体废物贮存、处置场污染控制标准》（GB18599-2020）、《环境空气质量标准》（GB3095-2012）、《污水综合排放标准》（GB8978-1996）执行二级标准、《声环境质量标准》（GB3096-2008）执行3类标准、《土壤环境质量标准》（GB15618-1995）执行二级标准、《土壤环境质量建设用土壤污染风险管控标准（试行）》（GB36600-2018）、《地下水质量标准》（GB/T14848—2017）执行III类标准、《农田灌溉水质标准》（GB5084-2021）执行旱作类标准、《工业炉窑大气污染物排放标准》（GB9078-1996）执行新污染源二级标准、《大气污染物综合排放标准》（GB16297-1996）执行新污染源二级标准、《锅炉大气污染物排放标准》（GB13271-2014）执行二类区II时段标准等。

环境保护行政许可情况

序号	证书名称	证书编号	申领日期	到期日期	备注
1	书记沟铁矿排污许可证	91150800701444800H002V	2023年9月5日	2028年9月4日	登记管理
2	东五份子铁矿排污许可证	91150800701444800H001V	2023年9月5日	2028年9月4日	登记管理

序号	证书名称	证书编号	申领日期	到期日期	备注
3	球团分公司排污许可证	911508006900924235001P	2021年10月4日	2026年10月3日	重点管理
4	固阳分公司固定污染源排污登记	91150222772221866H001Z	2020年5月07日	2025年5月6日	简化管理
5	周油坊铁矿排污登记表	91341522675877011D002X	2023年7月6日	2028年7月5日	简化管理
6	重新集铁矿排污登记表	91341522675877011D001W	2020年4月19日	2025年4月18日	简化管理
7	中晟球团排污许可证	91341522MA2UCPG389001P	2021年8月5日	2026年8月4日	重点管理
8	金辉稀矿排污许可证	9115080066407191XW002Y	2020年9月16日	2027年3月15日	重点管理

行业排放标准及生产经营活动中涉及的污染物排放的具体情况

公司或子公司名称	主要污染物及特征污染物的种类	主要污染物及特征污染物的名称	排放方式	排放口数量	排放口分布情况	排放浓度/强度	执行的污染物排放标准	排放总量	核定的排放总量	超标排放情况
内蒙古大中矿业股份有限公司球团分公司	大气污染物	无组织粉尘	无组织排放	不适用	不适用	$\leq 8\text{mg}/\text{m}^3$	《钢铁烧结、球团工业大气污染物排放标准》（GB28662-2012）	无	968.2t/a	无
内蒙古大中矿业股份有限公司球团分公司	大气污染物	颗粒物	有组织排放	5	原料、成品、制煤、环冷、焙烧	$\leq 50\text{mg}/\text{m}^3$	《钢铁烧结、球团工业大气污染物排放标准》（GB28662-2012）	16.6t	281.2t/a	无
内蒙古大中矿业股份有限公司球团分公司	二氧化硫	二氧化硫	有组织排放	1	焙烧	$\leq 200\text{mg}/\text{m}^3$	《钢铁烧结、球团工业大气污染物排放标准》	77.4t	595.2t/a	无

							(GB28662-2012)			
内蒙古大中矿业股份有限公司球团分公司	氮氧化物	氮氧化物	有组织排放	1	焙烧	$\leq 300\text{mg}/\text{m}^3$	《钢铁烧结、球团工业大气污染物排放标准》(GB28662-2012)	106.1t	892.8t/a	无
安徽中晟金属球团有限责任公司	大气污染物	无组织粉尘	无组织排放	不适用	不适用	$\leq 8\text{mg}/\text{m}^3$	《钢铁烧结、球团工业大气污染物排放标准》(GB28662-2012)	无	无	无
安徽中晟金属球团有限责任公司	大气污染物	颗粒物	有组织排放	4	焙烧	$\leq 10\text{mg}/\text{m}^3$	《钢铁烧结、球团工业大气污染物排放标准》(GB28662-2012)	无	119.67t/a	无
安徽中晟金属球团有限责任公司	二氧化硫	二氧化硫	有组织排放	1	焙烧	$\leq 35\text{mg}/\text{m}^3$	《钢铁烧结、球团工业大气污染物排放标准》(GB28662-2012)	无	129.41t/a	无
安徽中晟金属球团有限责任公司	氮氧化物	氮氧化物	有组织排放	1	焙烧	$\leq 50\text{mg}/\text{m}^3$	《钢铁烧结、球团工业大气污染物排放标准》(GB28662-2012)	无	91.95t/a	无
内蒙古金辉稀矿有限公司	大气污染物	无组织粉尘	无组织排放	不适用	不适用	$\leq 0.9\text{mg}/\text{m}^3$	《硫酸工业污染物排放标准》	无	无	无

							GB26132-2010			
内蒙古金辉稀矿有限公司	大气污染物	颗粒物	有组织排放	2	排渣、尾气处理	$\leq 50\text{mg}/\text{m}^3$	《硫酸工业污染物排放标准》 GB26132-2010	3.148t	无	无
内蒙古金辉稀矿有限公司	二氧化硫	二氧化硫	有组织排放	1	尾气处理	$\leq 400\text{mg}/\text{m}^3$	《硫酸工业污染物排放标准》 GB26132-2010	59.4t	224t/a	无

对污染物的处理

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

(1) 废气：在井下钻孔、爆破时将产生一定量的粉尘和废气，通过井下通风系统排至地面；矿石堆存场、排土场和尾矿库，有可能产生一定量的扬尘；矿石在破碎和筛分的过程中会产生粉尘。采暖锅炉产生含二氧化硫烟尘。

治理措施：①为保证矿井的空气质量，减少有害气体的产生量，井下凿岩采用湿式作业，装卸矿及其它产尘点采用喷雾洒水以净化风流。巷道壁要及时清洗，建立完善的通风系统；②选矿厂破碎、筛分等车间全部采用封闭式，并配套全新的布袋除尘器，粉尘经除尘系统收集后集中送入磨矿工序作为生产铁精矿的原料，不外排，且除尘系统建有运维保养台账，按期进行设备维护保养；③锅炉房廊道采用全封闭，并技改为生物质锅炉，采用布袋除尘器+双碱法脱硫，除尘效率为 95%；④尾矿库采用多点放矿方式抑尘，边坡铺设纤维毯并种植绿化，有效的控制扬尘问题；⑤金辉稀矿尾气处理采用电除尘+碱法（H2O2）脱硫，大中球团厂尾气处理采用电除尘+石灰石石膏法脱硫，治理效率为 95%。公司与有资质的第三方单位签订长协，每季度按照监测计划进行监测，厂界无组织有效控制在 $1\text{mg}/\text{m}^3$ 以内，各项数据均达标排放，在可控状态。

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

治理措施：井下涌水作为生产供水水源、不外排；生产废水收集至选厂浊循环水蓄水池，回用于选矿生产，不外排；尾矿库溢流水澄清后经回水斜槽返回回水池，由回水泵站打回选矿厂重复利用，不外排；生活污水在经隔油池、化粪池初步处理后，与锅炉排水一

并送入 WSZ - A/O 型地理式生活污水处理设备，处理后排至万吨水池，然后进入选矿工艺再次利用，不外排；金辉稀矿公司脱盐水与循环冷却水混合后排放至园区污水管网，大中球团厂冷却水循环利用，不外排。

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

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

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

治理措施：①采、选矿废石可用于地表塌陷区环境治理，公司建设有废石场，主要堆存废石，不构成沙尘源，采取在废石场外部设置挡土墙和定期洒水等措施，公司配备有专用洒水车，每天定时上午和下午两次洒水，以抑制废石场可能产生的扬尘；②尾矿属于第 I 类一般固体废物，采取 30cm 厚夯实黏土加土工膜作为防渗层可以满足要求。现在选矿尾砂约 98% 均充填至井下采空区，只有少量在尾矿库堆存；③选矿除尘灰全部回到选矿系统。锅炉灰渣用于厂区道路铺设建材或者用于塌陷区回填；④金辉稀矿公司产生的焙烧铁粉作为大中球团厂原料综合利用，大中球团厂除尘灰、废料均作为原料重复利用。今年以来环保设施未出现大的故障，运行情况良好。

突发环境事件应急预案

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

中晟球团于 2021 年 9 月 4 日邀请 3 名专家在霍邱县冯集镇组织召开了《安徽中晟金属球团有限责任公司突发环境事件应急预案》技术评审会，并将该预案上报生态环境局备

案；2021年9月24日组织专家对《内蒙古金辉稀矿有限公司突发环境事件应急预案》进行评审，通过评审后巴彦淖尔市生态环境局乌拉特前旗分局进行了备案，备案号为：150823-2021-Q17-M。

2023年5月，六安市霍邱县生态环境分局、编制单位安徽环境科技研究院股份有限公司及公司共13人，并由4名技术人员组成专家评审组，对安徽金日晟矿业《安徽金日晟矿业有限责任公司大桥湾尾矿库突发环境事件应急预案》、《安徽金日晟矿业有限责任公司重新集铁矿突发环境事件应急预案》、《安徽金日晟矿业有限责任公司周油坊铁矿突发环境事件应急预案》进行评审并通过，6月2日完成三个项目应急预案备案工作，备案号分别为：341522-2023-035-L（大桥湾尾矿库）、341522-2023-033-L（重新集铁矿）、341522-2023-034-L（周油坊铁矿）。

2023年10月，公司组织专家组编制了《书记沟铁矿突发环境事件应急预案》及《书记沟铁矿尾矿库突发环境事件应急预案》、《东五份子铁矿突发环境事件应急预案》及《东五份子铁矿尾矿库突发环境事件应急预案》通过评审后在乌拉特前旗生态环境分局备案，备案文号分别为：1508232023H24L（书记沟铁矿）、1508232023H25L（书记沟尾矿库）、1508232023H26L（东五份子铁矿）、1508232023H27L（东五份子尾矿库）。

环境自行监测方案

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

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

管理体系完善。公司子公司已通过环境体系认证。按照《GB/T24000-ISO14000 环境管理系列标准》要求，建立了环境管理体系，编制了《环保管理制度汇编》，适时进行修订和完善。各生产单位及职能部室完全按照环境管理体系要求对生产作业进行全过程环境保护管理。

自测执行到位。公司目前每年委托具有资质的第三方检测公司对书记沟铁矿、东五份子铁矿、周油坊铁矿、重新集铁矿、金辉稀矿硫酸厂、大中球团分公司等主要矿山和厂区按季度进行环境监测，同时接受当地政府的环境监测站四次监督性监测，根据环保监测数据，公司水、气、声等环保指标全部达标；其中有组织粉尘执行《铁矿采选工业污染物排

排放标准》（GB28661-2012 表 5）进行监测，排放浓度 $\leq 20\text{mg}/\text{m}^3$ ；无组织粉尘按照《铁矿采选工业污染物排放标准》（GB28661-2012 表 7）进行监测，排放浓度 $\leq 1.0\text{mg}/\text{m}^3$ ；生活污水执行《污水综合排放标准》（GB8978-1996 表 1 和表 4 一级标准）PH6-9、化学需氧量 $100\text{mg}/\text{L}$ 、六价铬 $0.5\text{mg}/\text{L}$ 、悬浮物 $70\text{mg}/\text{L}$ 等；地下水执行《地下水质量标准》（GBT14848-2017 表一表二（三类标准））。

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

环境治理和保护的投入及缴纳环境保护税的相关情况

环境治理方面：公司每年委托第三方单位编制年度环境保护土地复垦方案，截止 2023 年 12 月 31 日公司及子公司主要矿山共计投入 13,813.99 万元用于生态治理，其中塌陷区治理、废石回填投入 13,424.39 万元，边坡修整绿化、厂区环境绿化等方面投入 389.60 万元，植被覆盖率得到明显提高，有效遏制当地环境的恶化，有利于改善生态环境和局地小气候，减少风力，提高土壤需水保土能力，有利于自然植被恢复、治理荒沟荒山荒坡，促进当地的生态环境建设和工农业生产的发展。

环保税方面：公司每季度按照《中华人民共和国环境保护税法》中附表 1 中环境保护税税目税额表大气污染物每污染当量 1.2 元，根据大气污染物当量值二氧化硫 0.95kg ，氮氧化物 0.95kg ，烟尘 2.18kg ，公司严格落实国家《大气污染防治行动计划》《节能减排“十二五”规划》、新环境保护法等要求，加大污染防治设施投入，减少污染物排放，报告期内公司及分子公司共缴纳环保税 164.05 万元。

在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果

适用 不适用

公司为减少碳排放，持续加大环保技改投入，达到了能耗双控、有效降排的理想效果。公司主力矿山均为绿色矿山，公司及全资子公司金日晟矿业均被评为国家 3A 级旅游景区。公司将进一步将其打造成为花园式矿山公园，大面积的绿化为二氧化碳的吸收做出贡献。在日常经营过程中，更多地使用新能源车辆作为公务用车，减少碳排放；在办公楼、厂房等房顶建设分布式太阳能发电板，建设“绿电”基地，目前太阳能并网发电已达到 23.6 兆瓦，并将逐步增加。

公司厂区及生活区照明多采用高效节能光源，员工公寓使用的热水系统采用先进的太阳能超低温热泵+太阳能光伏发电技术，耗能极低，也体现了公司“绿色”发展的理念。

报告期内因环境问题受到行政处罚的情况

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

其他应当公开的环境信息

无

其他环保相关信息

2023 年公司进行了书记沟矿区锅炉改造项目、山片沟硫铁矿 150 万吨/年选矿尾矿库扩建接续工程项目，针对以上项目的污染防治、相关的环境信息，按照《中华人民共和国环境保护法》《中华人民共和国环境影响评价法》相关规定，公司依法履行环境信息公示，环境影响报告书及其征求意见稿在巴彦淖尔新闻网、乌拉特前旗人民政府官网进行了公示。

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

二、社会责任情况

公司履行社会责任的详情可关注公司 2024 年 3 月 19 日披露于巨潮资讯网 (<http://www.cninfo.com.cn>) 的《2023 年度环境、社会和治理 (ESG) 报告》。

三、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴的情况

多年来，公司高度关注脱贫攻坚、乡村振兴以及党建工作，与周边村牧民相处和谐。为支持国家新农村建设，助力农村改造，2023 年公司将采选筛分后的石料捐赠内蒙古乌拉特前旗小余太乡当地政府，用于修建周边村镇道路，为村镇交通做出贡献。全年累计调拨石料 35 万吨，按市场石料价估值捐赠 800 余万元。

2023 年大千博为当地嘎查委员会捐赠 18 万元，资助当地养殖合作社以及周边牧民打水井，解决生活、畜牧急需用水，改善当地乡村居住环境。

第六节 重要事项

一、承诺事项履行情况

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

适用 不适用

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
首次公开发行或再融资时所作承诺	控股股东众兴集团、实际控制人林来嵘和安素梅以及实际控制人亲属安凤梅	股份限售承诺	自发行人股票上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理本次发行前本人/本公司已直接或间接持有的发行人股份，也不由发行人回购该部分股份。如本人/本公司直接或间接持有的发行人股票在锁定期满后两年内减持，减持价格不低于发行人首次公开发行的发行价；发行人上市后 6 个月内如股票连续 20 个交易日的收盘价均低于发行价，或者上市后 6 个月期末收盘价低于发行价（如遇除权除息事项，上述发行价作相应调整，下同），本人/本公司直接或间接持有发行人股票的锁定期自动延长 6 个月。	2020 年 06 月 16 日	2024 年 05 月 10 日	正在履行中
	担任公司董事、监事及高级管理人员的股东林来嵘、梁宝东、牛国锋、吴金涛、王福昌、张杰、周国峰、梁欣雨	股份限售承诺	在本人担任发行人董事、监事或高级管理人员期间，每年转让的股份不超过本人直接或间接持有发行人股份总数的 25%；本人在申报离任六个月后的十二个月内通过证券交易所挂牌交易出售发行人股票数量占本人所持有发行人股票总数的比例不得超过 50%。	2020 年 06 月 16 日	长期	正在履行中
	周国峰	股份限售承诺	自发行人股票上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理本次发行前本人已直接或间接持有的	2020 年 06 月 16 日	2024 年 05 月 10 日	正在履行中

			<p>发行人股份，也不由发行人回购该部分股份。如本人直接或间接持有的发行人股票在锁定期满后两年内减持，减持价格不低于发行人首次公开发行的发行价；发行人上市后 6 个月内如股票连续 20 个交易日的收盘价均低于发行价，或者上市后 6 个月期末收盘价低于发行价，本人直接或间接持有发行人股票的锁定期自动延长 6 个月。</p>			
	<p>实际控制人林来嵘和安素梅、实际控制人亲属安风梅、控股股东众兴集团、梁欣雨</p>	<p>股份减持承诺</p>	<p>1、减持前提：不违反相关法律、法规、行政规章，不存在违反本人在发行人首次公开发行时所作出的公开承诺的情况。</p> <p>2、减持数量</p> <p>（1）实际控制人林来嵘和安素梅、实际控制人亲属安风梅、控股股东众兴集团、梁欣雨承诺：在锁定期届满后的 12 个月内，承诺人直接或间接转让所持发行人老股不超过承诺人持有发行人老股的 20%；在锁定期满后的第 13 至 24 个月内，承诺人直接或间接转让所持发行人老股不超过在锁定期届满后第 13 个月初承诺人直接或间接持有发行人老股的 20%。承诺人在 3 个月内通过证券交易所集中竞价交易减持股份的总数，不得超过发行人股份总数的 1%。</p> <p>3、实际控制人林来嵘和安素梅、实际控制人亲属安风梅、控股股东众兴集团和梁欣雨承诺的减持价格：锁定期满两年内减持价格不低于发行人股票的发行价（如遇除权除息事项，上述发行价作相应调整），锁定期满二年</p>	<p>2020 年 06 月 16 日</p>	<p>长期</p>	<p>正在履行中</p>

			<p>后可以以符合法律规定的价格减持。</p> <p>4、减持方式：依据法律、法规的规定，通过深圳证券交易所大宗交易、竞价交易或其他方式依法进行。</p> <p>5、减持公告：减持前至少提前四个交易日通知发行人，由发行人提前三个交易日予以公告，并积极配合发行人的信息披露工作。</p> <p>6、约束措施：若减持行为未履行或违反了相关承诺，减持所得收入归发行人所有。</p>			
	<p>控股股东众兴集团、实际控制人安素梅、林来嵘</p>	<p>关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺</p>	<p>(1) 本公司/本人将尽职、勤勉地履行《公司法》《公司章程》所规定的股东和实际控制人职责，不利用发行人的控制地位损害发行人及发行人其他股东、债权人的合法权益。</p> <p>(2) 在本承诺书签署之日，本公司/本人控制的其他企业均未生产、开发任何与发行人生产、销售的产品构成竞争或可能构成竞争的产品，未直接或间接经营任何与发行人经营的业务构成竞争或可能构成竞争的业务，也未参与投资任何与发行人生产、销售的产品或经营的业务构成竞争或可能构成竞争的其他公司、企业或其他组织、机构。</p> <p>(3) 本公司/本人保证及承诺，自本承诺书签署之日起，不会直接或间接发展、经营或协助经营或参与或从事与大中矿业业务相竞争的任何活动。本公司/本人控制的其他企业将不生产、销售任何与发行人生产、销售的产品构成竞争或可能构成</p>	<p>2020年06月16日</p>	<p>长期</p>	<p>正在履行中</p>

			<p>竞争的产品，不直接或间接经营任何与发行人经营的业务构成竞争或可能构成竞争的业务，也不参与投资任何与发行人生产的产品或经营的业务构成竞争或可能构成竞争的其他企业。</p> <p>(4) 自本承诺书签署之日起，大中矿业增加任何经营业务，如与本公司/本人控制的其他企业构成竞争，则本公司/本人控制的其他企业将放弃从事该等业务。如本公司/本人控制的其他企业进一步拓展产品和业务范围，或发行人进一步拓展产品和业务范围，本公司/本人控制的其他企业将不与发行人现有或拓展后的产品或业务相竞争；若与发行人及其下属子公司拓展后的产品或业务产生竞争，则本公司/本人控制的其他企业将以停止生产或经营相竞争的业务或产品，或者将相竞争的业务或产品纳入到发行人经营，或者将相竞争的业务或产品转让给无关联关系的第三方的方式避免同业竞争。</p> <p>(5) 如以上承诺事项被证明不真实或未被遵守，本公司/本人将向发行人赔偿一切直接和间接损失，并承担相应的法律责任。</p> <p>本承诺书自本公司/本人签字/盖章之日即行生效并不可撤销，并在发行人存续且依照中国证监会或证券交易所相关规定本公司/本人被认定为不得从事与发行人相同或相似业务的关联人期间内有效。</p>			
	控股股东众兴集团、实际控	关于同业竞争、关联交	公司拥有独立的产、供、销系统，不存在	2020 年 06 月 16 日	长期	正在履行中

	<p>制人安素梅、林来嵘</p>	<p>易、资金占用方面的承诺</p>	<p>原材料采购或产品销售依赖于关联方的情况。在今后的生产经营过程中，对于难以避免的关联交易，公司将严格遵守《公司法》、《公司章程》、《关联交易管理制度》及其他有关法律、法规的规定，并遵循市场公正、公平、公开的原则合理定价，通过严格执行关联交易基本原则、决策程序、回避制度和信息披露等措施严格规范关联交易，以避免损害本公司及其他中小股东的利益。</p>			
	<p>控股股东、公司、及公司的非独立董事和高级管理人员（上市时任职的董事、高级管理人员，也包括公司上市后三年内新任董事、高级管理人员）</p>	<p>其他承诺</p>	<p>为维护广大股东利益、增强投资者信心、维护公司股价稳定，如果公司首次公开发行股票并上市后三年内，连续二十个交易日公司股票每日收盘价均低于公司最近一期经审计的每股净资产（因利润分配、资本公积金转增股本、增发、配股等情况导致公司净资产或股份总数出现变化的，每股净资产相应进行调整，下同），非因不可抗力因素所致，在符合国家相关法律法规的前提下，公司将根据《稳定股价预案》的相关要求，切实履行该预案所述职责，并通过该预案所述的相关约束措施确保该预案的实施，以维护发行人股价稳定，保护中小投资者利益。股价稳定措施实施后，公司的股权分布应当符合上市条件。 公司控股股东众兴集团承诺：发行人上市后三年内，如发行人股票连续 20 个交易日的收盘价均低于发行人最近一期经审计的每股净资产（因利润分配、资本公积金</p>	<p>2020 年 06 月 16 日</p>	<p>2024 年 05 月 10 日</p>	<p>正在履行中</p>

			<p>转增股本、增发、配股等情况导致发行人净资产或股份总数出现变化的，每股净资产相应进行调整），在发行人启动稳定股价预案时，众兴集团将严格按照《稳定股价预案》的要求，依法履行增持发行人股票的义务。</p> <p>公司董事（独立董事除外）、高级管理人员承诺：将根据《稳定股价预案》的相关要求，切实履行该预案所述职责，并通过该预案所述的相关约束措施确保该预案的实施，以维护发行人股价稳定，保护中小投资者利益。</p>			
	海通证券股份有限公司	其他承诺	<p>如因海通证券为发行人首次公开发行股票制作、出具的文件有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，给投资者造成损失的，海通证券承诺将先行赔偿投资者损失。</p>	2020年06月16日	长期	正在履行中
	北京市环球律师事务所	其他承诺	<p>如因本所为发行人首次公开发行股票制作、出具的文件有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，给投资者造成损失的，本所将依法赔偿投资者损失。</p>	2020年06月16日	长期	正在履行中
	中汇会计师事务所（特殊普通合伙）	其他承诺	<p>若因本所为发行人首次公开发行制作、出具的文件有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，给投资者造成损失，本所将依法赔偿投资者损失。</p>	2020年06月16日	长期	正在履行中
	公司、控股股东、实际控制人、持股 5%以上股东、公司全体董事、监事、高级管理人员	其他承诺	<p>为维护公众投资者的利益，本公司、控股股东、实际控制人、持股 5%以上股东、公司全体董事、监事、高级管理人员就未来承诺履行的约束措施承诺如下： 如未能履行相关承诺、相关承诺确已无法履行或无法按期履行的（因相关法律法规、政策变化、自然</p>	2020年06月16日	长期	正在履行中

			<p>灾害及其他不可抗力等其无法控制的客观原因导致的除外），本人将采取如下约束措施：</p> <p>（1）在股东大会及中国证券监督管理委员会指定报刊上公开说明未履行的具体原因并向股东和社会公众投资者道歉；</p> <p>（2）如果因未履行相关承诺事项而获得收益的，收益归发行人所有，并在获得收益的五个工作日内将前述收益支付到发行人账户；</p> <p>（3）向投资者提出补充承诺或替代承诺，以尽可能保护投资者的权益；</p> <p>（4）将上述补充承诺或替代承诺提交公司股东大会审议；</p> <p>（5）造成投资者损失的，依法赔偿损失。</p>			
	公司	其他承诺	<p>公司关于招股说明书中虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏方面的承诺：</p> <p>1、如经中国证监会等有权监管机构或司法机关认定本公司首次公开发行股票并上市招股说明书存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，对判断本公司是否符合法律规定的发行条件构成重大、实质影响的，本公司将在得知该事实的次一交易日公告，并依法回购首次公开发行的全部新股。若存在上述情形，本公司将在收到有权部门的书面认定后二十个交易日内，根据相关法律法规及公司章程规定召开董事会、临时股东大会，并经相关主管部门批准或核准或备案启动股份回购措施。回购价格不低于公告</p>	2020年06月16日	长期	正在履行中

			<p>回购报告书前三十个交易日股票加权平均价的算术平均值（若公司股票在此期间发生派息、送股、资本公积转增股本等除权除息事项的，发行价应相应调整）。</p> <p>2、若本公司首次公开发行股票并上市招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，导致投资者在证券交易中遭受损失的，本公司将依法赔偿投资者损失。投资者损失的确认以有权机构认定的金额或者本公司与投资者协商的金额确定。若存在上述情形，在收到有权机构的书面认定后十个交易日内，本公司启动赔偿投资者损失的相关工作。</p> <p>3、若本公司未履行上述承诺，本公司自愿承担因此而产生的所有民事、行政及刑事责任。</p>			
	<p>控股股东众兴集团、实际控制人林来嵘、安素梅</p>	<p>其他承诺</p>	<p>控股股东众兴集团、实际控制人林来嵘、安素梅关于招股说明书中虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏方面的承诺：1、公司首次公开发行股票并上市招股说明书不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏。2、如经中国证监会等有权监管机构或司法机关认定发行人首次公开发行股票并上市招股说明书存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，对判断发行人是否符合法律规定的发行条件构成重大、实质影响的，本公司/本人将利用发行人控股股东/实际控制人地位促成发行人在证券监管部门依法对上述事实作出认定或处罚决定后启动依法回购发行人首次公开发行的全</p>	<p>2020年06月16日</p>	<p>长期</p>	<p>正在履行中</p>

			<p>部新股的工作。3、若发行人首次公开发行股票并上市招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，导致投资者在证券交易中遭受损失的，本公司/本人将依法赔偿投资者损失。投资者损失的确认以有权机构认定的金额或者发行人与投资者协商的金额确定。若存在上述情形，在发行人收到有权机构的书面认定后十个交易日内，本公司/本人启动赔偿投资者损失的相关工作。4、上述承诺为本公司/本人真实意思表示，若违反上述承诺本公司/本人将依法承担相应责任。</p>			
	<p>公司董事、监事、高级管理人员</p>	<p>其他承诺</p>	<p>公司董事、监事、高级管理人员关于招股说明书中虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏方面的承诺： 1、公司首次公开发行股票并上市招股说明书不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏。2、如经中国证监会等有权监管机构或司法机关认定发行人首次公开发行股票并上市招股说明书存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，导致投资者在证券交易中遭受损失的，本人将依法赔偿投资者损失。投资者损失的确认以有权机构认定的金额或者发行人与投资者协商的金额确定。若存在上述情形，在发行人收到有权机构的书面认定后十个交易日内，本人启动赔偿投资者损失的相关工作。 3、若本人未履行上述承诺，本人自愿承担因此而产生的所有民事、行政及刑事责任。</p>	<p>2020年06月16日</p>	<p>长期</p>	<p>正在履行中</p>

	<p>控股股东众兴集团</p>	<p>其他承诺</p>	<p>1、本企业将参与公司本次可转债发行认购，相关资金为本企业自有资金或自筹资金，具体认购金额将根据有关法律、法规和规范性文件以及本次可转债发行具体方案及本企业届时资金状况确定。</p> <p>2、若本企业成功认购本次可转债，本企业将严格遵守相关法律法规对短线交易的要求，即自本次可转债发行首日起至本次发行完成后六个月内不减持公司股票及本次发行的可转债。</p> <p>3、自本承诺函出具之日起前六个月至今，本企业不存在减持公司股票的情形；若本企业在本次可转债发行首日前六个月内存在减持公司股票的情形，本企业将不再参与本次可转债的发行认购。</p> <p>4、本企业自愿作出上述承诺，接受上述承诺的约束并严格遵守《证券法》《可转换公司债券管理办法》等法律、法规及规范性文件的相关规定。若本企业出现违反上述事项的情况，由此所得收益归公司所有，并依法承担由此产生的法律责任。若给大中矿业和其他投资者造成损失的，本企业将依法承担赔偿责任。</p>	<p>2022年03月08日</p>	<p>2023年02月23日</p>	<p>履行完毕</p>
	<p>实际控制人林来嵘、安素梅及梁宝东、牛国锋、吴金涛、张杰、梁欣雨</p>	<p>其他承诺</p>	<p>1、本人将参与公司本次可转债发行认购，相关资金为本人自有资金或自筹资金，具体认购金额将根据有关法律、法规和规范性文件以及本次可转债发行具体方案及本人届时资金状况确定。</p> <p>2、若本人成功认购本次可转债，本人将严格遵守相关法律法规</p>	<p>2022年03月08日</p>	<p>2023年02月23日</p>	<p>履行完毕</p>

			<p>规对短线交易的要求，即自本次可转债发行首日起至本次发行完成后六个月内不减持公司股票及本次发行的可转债。同时，本人保证本人之配偶、父母、子女将严格遵守短线交易的相关规定。</p> <p>3、自本承诺函出具之日起前六个月至今，本人不存在减持公司股票的情形；若本人在本次可转债发行首日前六个月内存在减持公司股票的情形，本人将不再参与本次可转债的发行认购。</p> <p>4、本人自愿作出上述承诺，接受上述承诺的约束并严格遵守《证券法》《可转换公司债券管理办法》等法律、法规及规范性文件的相关规定。若本人出现违反上述事项的情况，由此所得收益归公司所有，并依法承担由此产生的法律责任。若给大中矿业和其他投资者造成损失的，本人将依法承担赔偿责任。</p>			
	<p>公司董事、高级管理人员</p>	<p>其他承诺</p>	<p>关于公开发行可转换公司债券摊薄即期回报及填补措施承诺 公司全体董事及高级管理人员将忠实、勤勉的履行职责，维护公司和全体股东的合法权益，并对公司填补回报措施能够得到切实履行作出承诺： 1、不得无偿或以不公平条件向其他单位或者个人输送利益，也不采用其他方式损害公司利益； 2、对本人的职务消费行为进行约束； 3、不动用公司资产从事与履行职责无关的投资、消费活动； 4、将尽职促使公司董事会或薪酬与考核委员会制订的薪酬制</p>	<p>2021年12月02日</p>	<p>2028年08月16日</p>	<p>正常履行中</p>

			<p>度与公司填补被摊薄即期回报保障措施的执行情况相挂钩；</p> <p>5、若公司后续推出股权激励政策，本人承诺将尽职促使公司未来拟公布的股权激励的行权条件与公司填补被摊薄即期回报保障措施的执行情况相挂钩；</p> <p>6、本承诺出具日后，若监管机构作出关于填补回报措施及其承诺的相关规定有其他要求的，且上述承诺不能满足监管机构相关规定时，本人承诺届时将按照最新规定出具补充承诺；</p> <p>7、切实履行公司制定的有关填补回报措施以及本人对此作出的任何有关填补回报措施的承诺，若本人违反该等承诺并给公司或者投资者造成损失的，本人愿意依法承担对公司或者投资者的补偿责任。</p>			
	实际控制人林来嵘、安素梅	其他承诺	<p>关于公开发行可转换公司债券摊薄即期回报及填补措施承诺</p> <p>就内蒙古大中矿业股份有限公司（以下简称“公司”）本次公开发行可转换债券（以下简称“本次发行”），为使公司填补摊薄即期回报措施能够得到切实履行，本人作为公司的实际控制人，承诺如下：</p> <p>本人在作为内蒙古大中矿业股份有限公司实际控制人期间，不越权干预公司经营管理活动，不侵占公司利益。若违反上述承诺，本人将依法承担相应责任。</p>	2021年12月02日	2028年08月16日	正常履行中
	控股股东众兴集团	其他承诺	<p>关于公开发行可转换公司债券摊薄即期回报及填补措施承诺</p> <p>就内蒙古大中矿业股份有限公司（以下简称“公司”）本次公开发行可转换债券</p>	2021年12月02日	2028年08月16日	正常履行中

			<p>(以下简称“本次发行”), 为使公司填补摊薄即期回报措施能够得到切实履行, 本公司作为公司的控股股东, 承诺如下: 本公司在作为内蒙古大中矿业股份有限公司控股股东期间, 不越权干预公司经营管理活动, 不侵占公司利益。若违反上述承诺, 本公司将依法承担相应责任。</p>			
其他承诺	林来嵘; 林圃生; 众兴集团有限公司	业绩承诺	<p>众兴集团有限公司、林来嵘、林圃生同意就膨润土车间资产组在 2023 年度、2024 年度实现的扣除非经常性损益后的净利润作出承诺, 承诺实现净利润数分别不低于 2,104.77 万元和 2,446.41 万元, 若标的资产实际实现的净利润数未能达到金辉稀矿向本公司承诺的净利润数, 则众兴集团有限公司、林来嵘、林圃生将以现金方式对本公司进行补偿。协议规定的补偿方式为现金补偿, 具体如下: 每一承诺年度应补偿现金数额= (当年度期末累计承诺净利润数-当年度期末累计实现净利润数)/业绩承诺期间承诺净利润数合计总额×本次交易对价总额。</p>	2023 年 04 月 11 日	2024 年 12 月 31 日	正常履行中
	林来嵘; 林圃生; 众兴集团有限公司	业绩承诺	<p>众兴集团有限公司、林来嵘、林圃生就收购内蒙古金辉稀矿股份有限公司业绩承诺资产 (乌拉特前旗山片沟硫铁矿采矿权、内蒙古金辉稀矿股份有限公司永红膨润土矿区采矿权、内蒙古乌拉特前旗三兴膨润土矿外围膨润土矿勘探探矿权) 在业绩承诺期 2023 年、2024 年、2025 年及 2026 年内的净利润之和不低于 36,197.31 万</p>	2023 年 04 月 11 日	2026 年 12 月 31 日	正常履行中

			<p>元，如 2023 年 12 月 31 日之前（含当日）本次交易无法完成交割，则业绩承诺资产在对应业绩承诺期 2024 年、2025 年及 2026 年内的净利润数之和不低于 35,378.63 万元。若实际净利润之和未能达到承诺数额或存在资产减值的情况，则众兴集团、林圃生和林来嵘作为业绩承诺及补偿义务的责任主体应按《业绩承诺补偿协议》约定向公司以现金方式进行补偿。</p> <p>补偿现金金额=（业绩承诺期内承诺的净利润数总额-业绩承诺期内实现的净利润数总额）÷业绩承诺期内承诺的净利润数总额×业绩承诺资产交易价格-已补偿现金金额（如有）。单一补偿义务人须补偿的现金金额=补偿现金金额×单一补偿义务人承担业绩承诺和补偿义务的比例。</p> <p>业绩承诺资产减值需补偿金额=承诺期末业绩承诺资产减值额-承诺期乙方应当支付的补偿金额。</p>			
承诺是否按时履行	是					
如承诺超期未履行完毕的，应当详细说明未完成履行的具体原因及下一步的工作计划	不适用					

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

适用 不适用

盈利预测资产或项目名称	预测起始时间	预测终止时间	当期预测业绩（万元）	当期实际业绩（万元）	未达预测的原因（如适用）	原预测披露日期	原预测披露索引
-------------	--------	--------	------------	------------	--------------	---------	---------

膨润土车间资产组	2023 年 01 月 01 日	2023 年 12 月 31 日	2,104.77	2,300.18	不适用	2021 年 12 月 03 日	公告名称：《关于收购资产暨关联交易的公告》（公告编号：2021-063）；公告网站名称：巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）
金辉稀矿硫铁矿等资产组	2023 年 06 月 07 日	2023 年 12 月 31 日	2023 年至 2026 年净利润之和不低于 36,197.31 万元	728.7	不适用	2023 年 04 月 12 日	公告名称：《关于收购资产暨关联交易的公告》（公告编号：2023-047）；公告网站名称：巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）

公司股东、交易对手方在报告年度经营业绩做出的承诺情况

适用 不适用

众兴集团、林来嵘、林圃生承诺：

1、膨润土车间资产组实现的盈利承诺期限为资产收购交割完毕当年及之后三个会计年度，即 2021 年度实现净利润 908.07 万元、2022 年度实现净利润 1,565.39 万元、2023 年度实现净利润 2,104.77 万元、2024 年度实现净利润 2,446.41 万元。公司收购的膨润土车间资产组 2021 年度实现净利润 931.59 万元，承诺实现净利润 908.07 万元；2022 年度实现净利润 1,644.27 万元，承诺实现净利润 1,565.39 万元；2023 年度实现净利润 2,300.18 万元，承诺实现净利润 2,104.77 万元。该部分资产实现了 2021—2023 年度承诺业绩。

2、金辉稀矿硫铁矿等资产组实现的盈利承诺为：2023 年至 2026 年承诺实现净利润之和不低于 36,197.31 万元。2023 年度实现净利润 728.70 万元，累计完成净利润为 728.70 万元，累计完成业绩承诺金额的比例为 2.01%。

业绩承诺的完成情况及其对商誉减值测试的影响

公司收购的膨润土车间资产组 2023 年度实现净利润分别为 2,300.18 万元，承诺实现净利润 2,104.77 万元，该部分资产实现了 2023 年度承诺业绩；金辉稀矿硫铁矿等资产组承诺 2023 年至 2026 年实现净利润之和不低于 36,197.31 万元，2023 年度实现净利润 728.70 万元，累计完成业绩承诺金额

的比例为 2.01%。具体内容，详见中汇会计师事务所（特殊普通合伙）出具的《关于内蒙古金辉稀矿有限公司膨润土车间资产组及硫铁矿等资产业绩承诺完成情况的鉴证报告》。

二、控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用 不适用

公司报告期不存在控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金。

三、违规对外担保情况

适用 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

四、董事会对最近一期“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

公司报告期无会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的情况。

七、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

适用 不适用

公司 2023 年度纳入合并范围的子公司共 20 家，与上年度相比，公司本年度合并范围新增 7 家、注销 2 家，详见第十节第九项“合并范围的变更”。

八、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计师事务所

境内会计师事务所名称	中汇会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	187.5
境内会计师事务所审计服务的连续年限	7
境内会计师事务所注册会计师姓名	杨建平、苏展
境内会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限	1

当期是否改聘会计师事务所

是 否

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

适用 不适用

九、年度报告披露后面临退市情况

适用 不适用

十、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

十一、重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

诉讼（仲裁）基本情况	涉案金额（万元）	是否形成预计负债	诉讼（仲裁）进展	诉讼（仲裁）审理结果及影响	诉讼（仲裁）判决执行情况	披露日期	披露索引
报告期内未达到重大诉讼披露标准的其他诉讼（公司或子公司作为原告）	785	否	调解结案	已收回相应资金或资产，对公司不存在重大影响	调解结案	不适用	不适用
报告期内未达到重大诉讼披露标准的其他诉讼（公司或子公司作为原告）	4,178.01	否	待判决	相关案件对公司不存在重大影响	待判决	不适用	不适用
报告期内未达到重大诉讼披露标准的其他诉讼（公司或子公司作为申请执行人）	159.15	否	执行中	江苏义隆钢结构有限公司支付金日晟矿业工程款 152.55 万元，违约金 5 万元及案件受理费 15988 元	执行中	2023 年 08 月 12 日	《内蒙古大中矿业股份有限公司 2023 年半年度报告》
报告期内未达到重大诉讼披露标准的其他诉讼（公司或子公司作为被告）	399.34	否	调解结案/已判决	相关案件对公司不存在重大影响	调解结案/已判决	不适用	不适用
报告期内未达到重大诉讼披露标准的其他诉讼（公司或子公司作为被告）	6,011.96	否	待判决	相关案件对公司不存在重大影响	待判决	不适用	不适用

十二、处罚及整改情况

☑适用 ☐不适用

名称/姓名	类型	原因	调查处罚类型	结论（如有）	披露日期	披露索引
大中矿业	其他	公司监事向公司借款构成关联方资金占用	中国证监会采取行政监管措施、深交所实施的自律监管措施	出具警示函、监管函	2023年12月30日	公告名称：《关于公司及相关人员收到内蒙古证监局警示函的公告》（公告编号：2023-156）；公告网站名称：巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）
牛国锋	董事	公司监事向公司借款构成关联方资金占用	中国证监会采取行政监管措施、深交所实施的自律监管措施	出具警示函、监管函	2023年12月30日	公告名称：《关于公司及相关人员收到内蒙古证监局警示函的公告》（公告编号：2023-156）；公告网站名称：巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）
范苗春	监事	公司监事向公司借款构成关联方资金占用	中国证监会采取行政监管措施、深交所实施的自律监管措施	出具警示函、监管函	2023年12月30日	公告名称：《关于公司及相关人员收到内蒙古证监局警示函的公告》（公告编号：2023-156）；公告网站名称：巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）

整改情况说明

☑适用 ☐不适用

- 1、整改责任人：董事长牛国锋、财务总监王振华、董事会秘书林圃正。
- 2、整改完成情况：已完成。
- 3、整改措施

（1）更换职工代表监事：鉴于本次监事向公司借款构成关联方资金占用的行为，给公司带来了极其不好的影响。范苗春本人自认为对《公司法》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第1号——主板上市公司规范运作》等法律法规以及上市公司内部控制的规范运行了解程度较低，且学习能力不足，主动卸任

公司职工代表监事一职，于 2024 年 1 月 26 日向公司递交离职报告。范苗春先生离任后导致公司职工代表监事人数少于监事会成员的三分之一，为了确保公司监事会的顺利运作，其辞职将在公司职工代表大会选举产生新任监事后方能生效。公司于 2024 年 1 月 29 日及时组织召开职工代表大会，重新选举了职工代表监事。

(2) 加强培训：公司开展组织对董监高、实际控制人等相关人员的合规培训。组织实际控制人、董事、监事、高级管理人员及证券部、财务部人员学习《公司法》《证券法》《上市公司监管指引第 8 号——上市公司资金往来、对外担保的监管要求》等有关法律、法规及规范性文件，强化实际控制人、董事、监事、高级管理人员行为规范运作意识，加强证券部、财务部工作人员专业知识培训，提升相关工作人员的专业能力和职业素养，防止再次发生此类情况。

(3) 日常监测：财务总监审核公司及子公司与控股股东、实际控制人及其他关联方的付款流程，针对非经营性资金往来的情况予以驳回。财务部定期对公司及下属子公司的资金往来情况进行检查，上报公司及子公司与控股股东、实际控制人及其他关联方非经营性资金往来的审查情况，杜绝控股股东、实际控制人及其他关联方的非经营性占用资金的情况发生。

(4) 强化内部审计职能：公司将进一步强化内部审计部门的职能，在董事会审计委员会的领导下行使监督权，加强内部审计部门对公司内部控制制度执行情况的监督力度，加强内部审计部门对公司经营和内部控制关键环节的“事前、事中、事后”审计职能，提高内部审计工作的深度和广度。审计部门密切关注和跟踪公司重大资金往来的情况，确保随时掌握公司与关联人之间的资金往来情况，如发现异常情况，及时向审计委员会及董事会汇报情况。

(5) 第三方机构审查：公司每年聘请会计师事务所对公司年度财务会计报告进行审计，并对公司非经营性资金占用及其他关联资金往来情况出具专项审核说明，公司就专项说明进行公告。

十三、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

十四、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额(万元)	占同类交易金额的比例	获批的交易额度(万元)	是否超过获批额度	关联交易结算方式	可获得的同类交易市价	披露日期	披露索引
巴彦淖尔市金沣焦化有限责任公司	属于同一实际控制人控制的企业	向关联人采购原材料	高铁硫精砂、硫精矿	协议价	协议价	572.18	88.45%	不适用	不适用	银行承兑汇票和转账	随行就市	不适用	不适用
阿拉善盟元汇生态股份有限公司	属于同一实际控制人控制的企业	向关联人采购水果	水果	协议价	协议价	74.71	11.55%	不适用	不适用	银行承兑汇票和转账	随行就市	不适用	不适用
合计				--	--	646.89	--	-	--	--	--	--	--
大额销货退回的详细情况				无									
按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的,在报告期内的实际履行情况(如有)				无									
交易价格与市场参考价格差异较大的原因(如适用)				无									

[注]关联交易产生的金额,主要是大中矿业合并金辉稀矿,追溯金辉稀矿采购金沣焦化硫精砂的采购款。

2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

关联方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	转让资产的账面价值(万元)	转让资产的评估价值(万元)	转让价格(万元)	关联交易结算方式	交易损益(万元)	披露日期	披露索引
众兴集团	控股股东	股权收购	收购金辉稀矿100%股权	协议价	35,272.96	110,495.95	110,000	银行或承兑	0	2023年04月12日	公告名称:《关于收购资产暨关联交易

																							的公告》 (公告 编号： 2023- 047) ；公告 网站名 称：巨 潮资讯 网；公 告网站 地址： www.cn info.c om.cn
转让价格与账面价值或评估价值差异较大的原因(如有)				系金辉公司拥有矿权评估增值所致																			
对公司经营成果与财务状况的影响情况				较大																			
如相关交易涉及业绩约定的, 报告期内的业绩实现情况				约定按累计实现业绩																			

3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期末未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

适用 不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

5、与存在关联关系的财务公司的往来情况

适用 不适用

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

6、公司控股的财务公司与关联方的往来情况

适用 不适用

公司控股的财务公司与关联方之间不存在存款、贷款、授信或其他金融业务。

7、其他重大关联交易

适用 不适用

公司分别于 2023 年 9 月 12 日、2023 年 9 月 28 日召开第五届董事会第四十一次会议及 2023 年第六次临时股东大会, 审议通过《关于接受控股股东财务资助暨关联交易的议案》, 同意公司接受控股股东众兴集团向公司提供不超过人民币 10 亿元额度的财务资助,

期限自公司 2023 年第六次临时股东大会审议通过之日起不超过 1 年，年化利率根据众兴集团融资的平均利率确定为不超过 4.79%。具体内容详见公司于 2023 年 9 月 13 日在巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）上披露的《关于接受控股股东财务资助暨关联交易的公告》（公告编号：2023-121）。截至报告期末，众兴集团向公司提供财务资助的余额为 7.49 亿元，期间共发生利息 844.88 万元。

重大关联交易临时报告披露网站相关查询

临时公告名称	临时公告披露日期	临时公告披露网站名称
关于接受控股股东财务资助暨关联交易的公告	2023 年 09 月 13 日	巨潮资讯网（ http://www.cninfo.com.cn ）

十五、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

（1）托管情况

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

（2）承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

（3）租赁情况

适用 不适用

租赁情况说明

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

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的项目

适用 不适用

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

2、重大担保

适用 不适用

单位：万元

公司及其子公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）										
担保对象名称	担保额度相关公告披	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保物（如	反担保情况（如	担保期	是否履行完毕	是否为关联方

	露日期					有)	有)			担保
公司对子公司的担保情况										
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保物(如有)	反担保情况(如有)	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
金日晟矿业		100,000	2014年03月31日	40,000	抵押、连带责任保证			至2025年3月31日	否	否
金日晟矿业	2023年01月07日	20,000	2023年02月17日	20,000	抵押、连带责任保证			至2024年2月17日	否	否
金日晟矿业	2023年03月30日	20,000	2023年09月25日	20,000	连带责任保证			至2024年9月25日	否	否
金日晟矿业	2023年03月30日	15,000	2023年05月30日	15,000	连带责任保证			至2024年4月18日	否	否
大中贸易	2023年03月30日	10,000	2023年09月25日	10,000	连带责任保证			至2024年9月25日	否	否
大中新能源、四川大中赫	2023年09月07日	100,000	2023年10月10日	100,000	抵押、连带责任保证			至2030年10月10日	否	否
金日晟矿业	2022年04月23日	15,000	2022年05月26日	15,000	连带责任保证			至2023年5月26日	是	否
金日晟矿业	2022年03月04日	50,000	2022年09月05日	15,000	连带责任保证、抵押			至2023年9月2日	是	否
金日晟矿业	2023年03月30日	115,000								
大中贸易	2023年03月30日	20,000								
大中新能源、四川大中赫	2023年09月07日	100,000								
报告期内审批对子公司担保额度合计(B1)			400,000		报告期内对子公司担保实际发生额合计(B2)					165,000
报告期末已审批的对子公司担保额度合计(B3)			500,000		报告期末对子公司实际担保余额合计(B4)					205,000
子公司对子公司的担保情况										
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保物(如有)	反担保情况(如有)	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
公司担保总额(即前三大项的合计)										
报告期内审批担保			400,000		报告期内担保实际					165,000

额度合计 (A1+B1+C1)		发生额合计 (A2+B2+C2)	
报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3+C3)	500,000	报告期末实际担保余额合计 (A4+B4+C4)	205,000
实际担保总额(即 A4+B4+C4)占公司净资产的比例			34.76%
其中:			
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的余额(D)			0
直接或间接为资产负债率超过70%的被担保对象提供的债务担保余额(E)			100,000
担保总额超过净资产50%部分的金额(F)			0
上述三项担保金额合计(D+E+F)			100,000
对未到期担保合同,报告期内发生担保责任或有证据表明有可能承担连带清偿责任的情况说明(如有)		无	
违反规定程序对外提供担保的说明(如有)		无	

采用复合方式担保的具体情况说明

无

3、委托他人进行现金资产管理情况

(1) 委托理财情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托理财。

(2) 委托贷款情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

4、其他重大合同

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

十六、其他重大事项的说明

适用 不适用

1、大中新能源取得加达锂矿探矿权证

公司全资子公司大中新能源于2023年8月13日以420,579万元竞拍取得四川省阿坝州加达锂矿探矿权。大中新能源于2023年10月13日按期完成全部拍卖价款的缴纳,并

于 2023 年 11 月 2 日取得由中华人民共和国自然资源部颁发的《矿产资源勘查许可证》。具体内容详见公司于 2023 年 8 月 14 日、2023 年 10 月 16 日、2023 年 11 月 3 日在巨潮资讯网 (<http://www.cninfo.com.cn>) 上披露的《关于全资子公司拟通过公开拍卖方式购买矿权资产的公告》(公告编号: 2023-099)、《关于全资子公司通过公开拍卖方式购买矿权资产的进展暨缴纳拍卖价款的公告》(公告编号: 2023-132)、《关于全资子公司通过公开拍卖方式购买矿权资产的进展暨取得加达锂矿探矿权证的公告》(公告编号: 2023-138)。

2、持续推进湖南临武锂矿新能源项目

公司全资子公司湖南大中赫拟在湖南省郴州市临武县实施“一期年产 2 万吨碳酸锂项目”及“年处理 1200 万吨含锂资源综合回收利用项目”，根据可研报告估算，两个项目建设投资合计投入 316,703.11 万元。本次在临武县投资建设上述两项项目，是公司在临武区域发展锂矿新能源产业的重大进展。具体内容详见公司于 2023 年 10 月 18 日、2023 年 12 月 21 日在巨潮资讯网 (<http://www.cninfo.com.cn>) 上披露的《关于全资子公司湖南大中赫锂矿有限责任公司拟实施一期年产 2 万吨碳酸锂项目的公告》(公告编号: 2023-134)、《关于部分募投项目变更并投入建设新项目的公告》(公告编号: 2023-149)。截止本报告披露日，“一期年产 2 万吨碳酸锂项目”已取得政府立项、能评、安评的批复，并成功摘牌项目用地；“年处理 1200 万吨含锂资源综合回收利用项目”已取得政府立项，正在办理能评、环评等建设所需的证照手续。

3、公司及全资子公司通过高新技术企业的复审

根据全国高新技术企业认定管理工作领导小组办公室公布的内蒙古自治区认定机构 2023 年认定报备的第一批高新技术企业备案名单、安徽省认定机构 2023 年认定报备的第一批高新技术企业备案名单，公司及全资子公司金日晟矿业分别被纳入其中，自获得高新技术企业认定后的连续三年内，将继续享受高新技术企业所得税优惠政策，即按 15% 的税率缴纳企业所得税。具体内容详见公司于 2023 年 12 月 8 日在巨潮资讯网 (<http://www.cninfo.com.cn>) 上披露的《关于公司及全资子公司通过高新技术企业认定的公告》(公告编号: 2023-143)。

十七、公司子公司重大事项

适用 不适用

1、关于对外投资设立全资子公司四川大中赫锂业有限公司的事项

2023 年 8 月 17 日，公司召开第五届董事会第三十七次会议，审议通过了《关于对外投资设立全资子公司的议案》，同意公司以自有资金 300,000 万元人民币在四川省阿坝藏族羌族自治州马尔康市设立全资子公司四川大中赫锂业有限公司。2023 年 8 月 18 日，公司完成全资子公司四川大中赫的工商注册登记手续，并领取马尔康市行政审批局颁发的《营业执照》。具体内容详见公司于 2023 年 8 月 18 日和 2023 年 8 月 21 日在巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）上披露的《关于对外投资设立全资子公司的公告》（公告编号：2023-103）、《关于全资子公司完成工商注册登记并取得营业执照的公告》（公告编号：2023-104）。

第七节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	1,071,871,014	71.08%				3,149,225	3,149,225	1,075,020,239	71.29%
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	1,071,871,014	71.08%				3,149,225	3,149,225	1,075,020,239	71.29%
其中：境内法人持股	729,524,400	48.38%				0	0	729,524,400	48.38%
境内自然人持股	342,346,614	22.70%				3,149,225	3,149,225	345,495,839	22.91%
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	436,128,986	28.92%				-3,127,637	-3,127,637	433,001,349	28.71%
1、人民币普通股	436,128,986	28.92%				-3,127,637	-3,127,637	433,001,349	28.71%
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其									

他									
三、股份总数	1,508,000,000	100.00%				21,588	21,588	1,508,021,588	100.00%

股份变动的的原因

适用 不适用

公司发行的“大中转债”自 2023 年 2 月 23 日起可转换为公司股份，转股期至 2028 年 8 月 16 日结束。报告期内，“大中转债”因转股减少数量为 7,603 张，转股数量为 68,119 股，其中 46,531 股使用公司回购库存股，21,588 为新增股份。2023 年 5 月 17 日至 2023 年 6 月 20 日，公司董事、高级管理人员林圃生、林圃正在二级市场以集中竞价方式买入的股票按 75% 锁定。2023 年 8 月 11 日，公司收到财务总监王福昌先生的辞职报告，离职后半年内其持有的股票 100% 锁定。以上三项原因，导致公司总股本、限售股和非限售股份的数量发生变动。

股份变动的批准情况

适用 不适用

经中国证监会“证监许可【2022】1498 号”文核准，公司于 2022 年 8 月 17 日公开发行 1,520 万张可转债，每张面值 100 元，期限 6 年，募集资金总额为人民币 152,000 万元，初始转股价格为 11.36 元/股。经深交所同意，公司 152,000 万元可转债于 2022 年 10 月 11 日起在深交所上市交易，债券简称“大中转债”，债券代码“127070”。

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

高级管理人员离职后半年内，中国登记结算有限责任公司深圳分公司自动锁定其持有公司的全部股票。

股份变动的过户情况

适用 不适用

公司公开发行的可转换公司债券（大中转债）于 2023 年 2 月 23 日进入转股期。报告期内，大中转债累计转股股数为 68,119 股，其中 46,531 股使用公司回购库存股，21,588 为新增股份，公司总股本由 1,508,000,000 股增加至 1,508,021,588 股，注册资本由 1,508,000,000 元增加至 1,508,021,588 元。公司于 2023 年 5 月 19 日召开第五届董事会第三十二次会议，审议通过了《关于变更公司经营范围、注册资本并修改〈公司章程〉的议案》。具体内容详见公司于 2023 年 5 月 20 日在指定媒体披露的《关于变更公司经营范围、注册资本并修改〈公司章程〉的公告》（公告编号：2023-066）。公司于 2023 年 6 月 14 日办理完成注册资本的工商变更登记。

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

适用 不适用

公司公开发行的可转换公司债券“大中转债”于 2023 年 2 月 23 日进入转股期。报告期内，大中转债累计转股数为 68,119 股，其中 46,531 股的转股来源为公司回购库存股，21,588 股为新增股份。公司总股本由 1,508,000,000 股增加至 1,508,021,588 股，注册资本由 1,508,000,000 元增加至 1,508,021,588 元。公司最近一年及最近一期的基本每股收益、稀释每股收益相应摊薄，具体数据参见本报告“第二节 公司简介和主要财务指标之六、主要会计数据和财务指标”。另外，由于归属于公司普通股股东的净资产低于上年同期水平，使得归属于公司普通股股东的每股净资产相应减少。

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

2、限售股份变动情况

适用 不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期增加限售股数	本期解除限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
林圃生	0	2,250,075	0	2,250,075	因任公司董事、总经理，每年股份解除数量为其持股数额的 25%	按照董监高股份管理相关规定执行
林圃正	0	399,150	0	399,150	因任公司董事会秘书，每年股份解除数量为其持股数额的 25%	按照董监高股份管理相关规定执行
王福昌	1,500,000	500,000	0	2,000,000	因王福昌为任期内离职的高级管理人员，根据相关规定，高管在任期届满前离职的，离职后半年内，不得转让其所持本公司股份。并且应当在其就任时确定的任期内和任期届满后六个月内，每年转让的股份不得超过其所持有本公司股份总数的 25%	按照董监高股份管理相关规定执行
合计	1,500,000	3,149,225	0	4,649,225	--	--

二、证券发行与上市情况

1、报告期内证券发行（不含优先股）情况

适用 不适用

2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

适用 不适用

公司公开发行的可转换公司债券“大中转债”于 2023 年 2 月 23 日进入转股期。报告期内，大中转债累计转股股数为 68,119 股，其中 46,531 股使用公司回购库存股，21,588 为新增股份，公司总股本由 1,508,000,000 股增加至 1,508,021,588 股。公司控股股东、实际控制人未发生变化。公司资产和负债结构变动情况详看第三节“六、资产及负债状况分析”。

3、现存的内部职工股情况

适用 不适用

三、股东和实际控制人情况

1、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	53,653	年度报告披露日前上一月末普通股股东总数	52,553	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 8）	0	年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 8）	0	
持股 5%以上的股东或前 10 名股东持股情况（不含通过转融通出借股份）								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押、标记或冻结情况	
							股份状态	数量
众兴集团有限公司	境内非国有法人	48.38%	729,524,400	0	729,524,400	0	质押	208,667,100
林来嵘	境内自然人	13.47%	203,083,995	0	203,083,995	0	质押	51,950,000
梁欣雨	境内自然人	8.48%	127,906,000	0	95,929,500	31,976,500	质押	65,100,000
上海同创永泰企业管理中心（有限合伙）	境内非国有法人	1.78%	26,881,720	0	0	26,881,720	质押	26,881,720
安素梅	境内自然人	1.25%	18,890,600	0	18,890,600	0	不适用	0
牛国锋	境内自然	0.66%	10,000,000	0	7,500,000	2,500,000	质押	5,210,000

	人		0					
张志东	境内自然人	0.63%	9,507,199	1,345,299	0	9,507,199	不适用	0
华芳集团有限公司	境内非国有法人	0.62%	9,360,444	- 2,238,600	0	9,360,444	不适用	0
梁宝东	境内自然人	0.57%	8,618,859	0	6,464,144	2,154,715	不适用	0
珠海回声资产管理 有限公司- 回声1号 私募基金	其他	0.42%	6,308,300	1,507,400	0	6,308,300	不适用	0
战略投资者或一般法人 因配售新股成为前10名 股东的情况（如有） （参见注3）	无							
上述股东关联关系或一 致行动的说明	前十名股东中，林来嵘先生、安素梅女士合计持有控股股东众兴集团有限公司100%的股权，林来嵘先生和安素梅女士系夫妻关系，为公司实际控制人。林来嵘先生为公司控股股东众兴集团有限公司董事长。牛国锋先生为公司董事长、控股股东众兴集团有限公司董事。梁欣雨女士与梁宝东先生系父女关系。除此以外，未知前十名股东之间是否存在关联关系或属于《上市公司收购管理办法》中规定的一致行动人的情况。							
上述股东涉及委托/受托 表决权、放弃表决权情 况的说明	无							
前10名股东中存在回购 专户的特别说明（如 有）（参见注10）	截至2023年12月31日，内蒙古大中矿业股份有限公司回购专用证券账户持有公司股份21,036,731股，持股比例为1.39%，属公司前10名股东之一。							
前10名无限售条件股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类						
		股份种类	数量					
梁欣雨	31,976,500	人民币普通股	31,976,500					
上海同创永泰企业管理 中心（有限合伙）	26,881,720	人民币普通股	26,881,720					
张志东	9,507,199	人民币普通股	9,507,199					
华芳集团有限公司	9,360,444	人民币普通股	9,360,444					
珠海回声资产管理有限 公司-回声1号私募基金	6,308,300	人民币普通股	6,308,300					
香港中央结算有限公司	5,792,526	人民币普通股	5,792,526					
新疆联创永津股权投资 企业（有限合伙）	5,014,188	人民币普通股	5,014,188					
中国农业银行股份有限 公司-中证500交易型开 放式指数证券投资基金	3,352,809	人民币普通股	3,352,809					
北京满瑞佳德投资顾问 有限公司	2,833,100	人民币普通股	2,833,100					
招商银行股份有限公司- 华安产业精选混合型证 券投资基金	2,593,208	人民币普通股	2,593,208					
前10名无限售流通股股 东之间，以及前10名无 限售流通股股东和前10	梁欣雨女士与梁宝东先生系父女关系。除此以外，未知前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名普通股股东之间是否存在关联关系或属于《上市公司收购管理办法》中规定的一致行动人的情况。							

名股东之间关联关系或一致行动的说明	
前 10 名普通股股东参与融资融券业务情况说明（如有）（参见注 4）	无

前十名股东参与转融通业务出借股份情况

适用 不适用

前十名股东较上期发生变化

适用 不适用

单位：股

前十名股东较上期末发生变化情况					
股东名称（全称）	本报告期新增/退出	期末转融通出借股份且尚未归还数量		期末股东普通账户、信用账户持股及转融通出借股份且尚未归还的股份数量	
		数量合计	占总股本的比例	数量合计	占总股本的比例
张志东	新增	0	0.00%	9,507,199	0.63%
珠海回声资产管理有限公司-回声1号私募基金	新增	0	0.00%	6,308,300	0.42%
香港中央结算有限公司	退出	0	0.00%	5,792,526	0.38%
上海联创永沂创业投资中心（有限合伙）	退出	0	0.00%	0	0.00%

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

是 否

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

2、公司控股股东情况

控股股东性质：自然人控股

控股股东类型：法人

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

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

3、公司实际控制人及其一致行动人

实际控制人性质：境内自然人

实际控制人类型：自然人

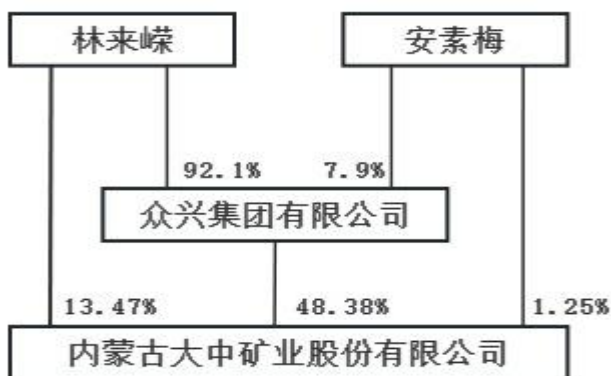
实际控制人姓名	与实际控制人关系	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
林来嵘	本人	中国	否
安素梅	本人	中国	否
主要职业及职务	林来嵘先生为公司董事；安素梅女士为林来嵘先生配偶。		
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	无		

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。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

4、公司控股股东或第一大股东及其一致行动人累计质押股份数量占其所持公司股份数量比例达到 80%

适用 不适用

5、其他持股在 10%以上的法人股东

适用 不适用

6、控股股东、实际控制人、重组方及其他承诺主体股份限制减持情况

适用 不适用

四、股份回购在报告期的具体实施情况

股份回购的实施进展情况

适用 不适用

方案披露时间	拟回购股份数量（股）	占总股本的比例	拟回购金额（万元）	拟回购期间	回购用途	已回购数量（股）	已回购数量占股权激励计划所涉及的标的股票的比例（如有）
2023年03月14日	10,152,284 - 15,228,426	0.67%- 1.01%	20,000- 30,000	2023年3月7日-2024年3月6日	用于公司发行的可转换公司债券转股或用于员工持股计划、股权激励	21,083,262	0.00%

采用集中竞价交易方式减持回购股份的实施进展情况

适用 不适用

第八节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

第九节 债券相关情况

适用 不适用

一、企业债券

适用 不适用

报告期公司不存在企业债券。

二、公司债券

适用 不适用

报告期公司不存在公司债券。

三、非金融企业债务融资工具

适用 不适用

报告期公司不存在非金融企业债务融资工具。

四、可转换公司债券

适用 不适用

1、转股价格历次调整情况

大中转债初始转股价格为 11.36 元/股。

2023 年 5 月，公司实施 2022 年度利润分配方案：以公司 2022 年年度权益分派实施时股权登记日的总股本 1,508,021,588 股剔除已回购股份 19,283,130 股后的 1,488,738,458 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 3 元（含税）。根据中国证券监督管理委员会关于可转换公司债券发行的有关规定及《募集说明书》的相关条款，大中转股的转股价格由 11.36 元/股调整为 11.06 元/股，调整后的转股价格于 2023 年 5 月 16 日开始实施。具体内容详见公司于 2023 年 5 月 9 日在指定媒体披露的《关于调整“大中转债”转股价格的公告》（公告编号：2023-059）。

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（元）	累计转股金额（元）	累计转股数（股）	转股数量占转股开始日前公司已发行	尚未转股金额（元）	未转股金额占发行总金额的 比例

						股份总额的比例		
大中转债	2023年2月23日至2028年8月16日	15,200,000	1,520,000,000.00	760,300.00	68,119	0.0045%	1,519,239,700.00	99.95%

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	众兴集团有限公司	境内非国有法人	4,609,376	460,937,600.00	30.34%
2	林来嵘	境内自然人	1,576,840	157,684,000.00	10.38%
3	中国银行股份有限公司-易方达稳健收益债券型证券投资基金	其他	732,119	73,211,900.00	4.82%
4	兴业银行股份有限公司-天弘多元收益债券型证券投资基金	其他	613,595	61,359,500.00	4.04%
5	中国建设银行股份有限公司-易方达双债增强债券型证券投资基金	其他	479,508	47,950,800.00	3.16%
6	中国工商银行股份有限公司-天弘添利债券型证券投资基金（LOF）	其他	325,031	32,503,100.00	2.14%
7	中国建设银行股份有限公司-兴全恒鑫债券型证券投资基金	其他	303,500	30,350,000.00	2.00%
8	中国工商银行股份有限公司-兴全可转债混合型证券投资基金	其他	288,325	28,832,500.00	1.90%
9	中国民生银行股份有限公司-光大保德信信用添益债券型证券投资基金	其他	256,143	25,614,300.00	1.69%
10	中国农业银行股份有限公司-富国可转换债券证券投资基金	其他	230,344	23,034,400.00	1.52%

4、担保人盈利能力、资产状况和信用状况发生重大变化的情况

适用 不适用

5、报告期末公司的负债情况、资信变化情况以及在未来年度还债的现金安排

（1）负债情况：截至 2023 年 12 月 31 日，公司资产总额 140.57 亿元，同期增长 20.38%；负债总额 81.58 亿元，同期增长 59.50%。资产负债率 58.03%，利息保障倍数 8.35。具体内容参见“第九节 债券相关情况之八、截至报告期末公司近两年的主要会计数据和财务指标”。

(2) 资信情况：2023 年 5 月 29 日，中证鹏元资信评估股份有限公司对公司发行的“大中转债”出具了《2022 年内蒙古大中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》，评定公司的主体信用等级为 AA，发行的可转换公司债券信用等级为 AA，评级展望为稳定。报告期内，公司主体信用等级和可转债信用等级均未发生变化。

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

五、报告期内合并报表范围亏损超过上年末净资产 10%

适用 不适用

六、报告期末除债券外的有息债务逾期情况

适用 不适用

七、报告期内是否有违反规章制度的情况

是 否

八、截至报告期末公司近两年的主要会计数据和财务指标

单位：万元

项目	本报告期末	上年末	本报告期末比上年末增减
流动比率	0.29	1.66	-82.53%
资产负债率	58.03%	43.80%	14.23%
速动比率	0.15	1.31	-88.55%
	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	109,745.84	94,186.59	16.52%
EBITDA 全部债务比	36.47%	56.80%	-20.33%
利息保障倍数	8.35	10.17	-17.90%
现金利息保障倍数	9.96	10.00	-0.40%
EBITDA 利息保障倍数	10.79	13.76	-21.58%
贷款偿还率	100.00%	100.00%	0.00%
利息偿付率	100.00%	100.00%	0.00%

第十节 财务报告

一、审计报告

审计意见类型	标准的无保留意见
审计报告签署日期	2024 年 03 月 18 日
审计机构名称	中汇会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	中汇会审[2024]【2083】号
注册会计师姓名	杨建平、苏展

审计报告正文

审计报告

中汇会审[2024]2083 号

内蒙古大中矿业股份有限公司全体股东：

一、审计意见

我们审计了内蒙古大中矿业股份有限公司（以下简称大中矿业公司）财务报表，包括 2023 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2023 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表以及财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了大中矿业公司 2023 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2023 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

二、形成审计意见的基础

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

三、关键审计事项

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

（一）收入的确认

1. 事项描述

如大中矿业公司合并财务报表附注五（四十六）所示，2023 年度营业收入为人民币 400,345.72 万元，为合并利润表重要组成项目。由于营业收入是关键财务指标之一，且存在大中矿业公司管理层（以下简称管理层）为了粉饰公司业绩操纵收入确认的固有风险，为此我们将收入确认作为关键审计事项。

2. 审计应对

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

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

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

（4）选取主要客户对报告期销售收入、应收账款执行函证及访谈程序；

（5）对营业收入执行截止测试，确认收入是否记录在正确的会计期间。

（二）成本的真实性、准确性

1. 事项描述

如大中矿业公司合并财务报表附注五（四十六）所示，2023 年度营业成本为人民币 186,217.91 万元、2023 年度利润总额为 131,530.08 万元，利润主要来源于经营收益，且营业成本对利润总额的影响很大，为此我们将成本的真实性、准确性作为关键审计事项。

2. 审计应对

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

（2）分析主要原材料的采购价格及其变动趋势，与市场行情进行比较；

（3）对原材料、库存商品进行计价测试和出入库截止测试；

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

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

产品的核算是否正确，检查成本结转与收入是否匹配；

（6）抽查采购合同、发票及入库单，并对主要供应商执行函证程序；

（7）对存货实施监盘程序，检查存货的状况是否存在毁损、报废的情况。

四、其他信息

管理层对其他信息负责。其他信息包括 2023 年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

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

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

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

五、管理层和治理层对财务报表的责任

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

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

大中矿业公司治理层（以下简称治理层）负责监督大中矿业公司的财务报告过程。

六、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

（一）识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险，设计和实施审计程序以应对这些风险，并获取充分、适当的审计证据，作为发表审计意见的基础。由于舞弊可

能涉及串通、伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上，未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。

（二）了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。

（三）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

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

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

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

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

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

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

中汇会计师事务所（特殊普通合伙）

中国·杭州

中国注册会计师：杨建平

（项目合伙人）

中国注册会计师：苏展

报告日期：2024 年 3 月 18 日

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

1、合并资产负债表

编制单位：内蒙古大中矿业股份有限公司

2023 年 12 月 31 日

单位：元

项目	2023 年 12 月 31 日	2023 年 1 月 1 日
流动资产：		
货币资金	324,702,360.70	2,858,562,696.45
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	8.48	30,030,840.37
衍生金融资产		
应收票据	48,452,482.73	17,576,665.25
应收账款	182,348,444.47	205,327,396.21
应收款项融资	6,474,235.57	680,000.00
预付款项	49,066,470.89	78,985,249.14
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	121,959,288.78	73,195,128.46
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	494,656,408.78	650,563,927.20
合同资产		
持有待售资产		36,756,114.10
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	71,288,555.50	89,340,601.24
流动资产合计	1,298,948,255.90	4,041,018,618.42
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	19,891,796.38	20,000,000.00
其他权益工具投资	40,250,000.00	40,250,000.00
其他非流动金融资产		
投资性房地产	9,775,387.86	10,323,098.94
固定资产	4,248,350,849.61	3,727,404,494.91
在建工程	535,203,372.13	464,775,241.80

生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	3,859,736.22	443,708.79
无形资产	7,361,793,362.34	2,966,318,492.64
开发支出		
商誉	4,598,036.37	
长期待摊费用	137,796,289.84	106,896,138.13
递延所得税资产	85,747,779.13	61,952,328.12
其他非流动资产	311,176,414.04	237,823,654.34
非流动资产合计	12,758,443,023.92	7,636,187,157.67
资产总计	14,057,391,279.82	11,677,205,776.09
流动负债：		
短期借款	1,903,655,764.63	1,167,566,197.51
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	19,110,000.00	134,005,254.76
应付账款	513,435,879.49	325,207,482.10
预收款项		
合同负债	40,019,672.75	58,219,024.25
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	53,262,838.35	50,849,414.00
应交税费	142,523,099.39	103,717,249.86
其他应付款	1,165,998,055.62	316,850,851.16
其中：应付利息		
应付股利		
应付手续费及佣金		
应付分保账款		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	641,447,207.07	248,711,612.81
其他流动负债	17,229,074.48	24,599,178.87
流动负债合计	4,496,681,591.78	2,429,726,265.32
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	2,080,593,953.06	1,209,347,112.88
应付债券	1,341,900,399.99	1,292,083,365.53
其中：优先股		
永续债		

租赁负债	872,078.02	235,239.50
长期应付款	47,885,871.41	58,492,649.02
长期应付职工薪酬		
预计负债	69,411,995.82	72,074,739.12
递延收益	51,489,619.34	39,332,962.78
递延所得税负债	67,639,491.97	11,828,479.95
其他非流动负债	1,476,000.07	1,558,000.03
非流动负债合计	3,661,269,409.68	2,684,952,548.81
负债合计	8,157,951,001.46	5,114,678,814.13
所有者权益：		
股本	1,508,021,588.00	1,508,000,000.00
其他权益工具	229,598,859.92	229,713,762.14
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,175,512,951.54	2,275,357,212.55
减：库存股	267,722,764.74	
其他综合收益	-1,985,929.75	
专项储备	45,382,427.67	34,965,002.98
盈余公积	519,437,542.28	458,653,616.14
一般风险准备		
未分配利润	2,689,696,739.24	2,055,837,368.15
归属于母公司所有者权益合计	5,897,941,414.16	6,562,526,961.96
少数股东权益	1,498,864.20	
所有者权益合计	5,899,440,278.36	6,562,526,961.96
负债和所有者权益总计	14,057,391,279.82	11,677,205,776.09

法定代表人：林圃生

主管会计工作负责人：王振华

会计机构负责人：青格乐图

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2023年12月31日	2023年1月1日
流动资产：		
货币资金	49,525,426.57	1,259,460,295.15
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	46,305,000.00	16,046,665.25
应收账款	4,944,423.09	38,943,571.27
应收款项融资	1,722,549.30	
预付款项	16,318,898.15	31,383,957.41
其他应收款	3,018,705,157.68	3,138,899,926.13
其中：应收利息		
应收股利		
存货	380,996,591.18	393,859,312.05
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	28,756,811.25	49,021,764.90

流动资产合计	3,547,274,857.22	4,927,615,492.16
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	6,132,968,319.25	3,302,876,260.33
其他权益工具投资	40,250,000.00	40,250,000.00
其他非流动金融资产		
投资性房地产	9,775,387.86	10,323,098.94
固定资产	996,695,857.64	779,252,213.78
在建工程	10,107,333.71	83,335,546.61
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	268,138,198.86	274,313,870.44
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	4,009,200.93	4,264,448.54
递延所得税资产	17,694,835.21	9,399,191.98
其他非流动资产	16,242,235.92	45,654,140.77
非流动资产合计	7,495,881,369.38	4,549,668,771.39
资产总计	11,043,156,226.60	9,477,284,263.55
流动负债：		
短期借款	1,017,661,583.33	700,739,583.33
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	60,010,000.00	
应付账款	202,549,742.32	145,394,506.97
预收款项		
合同负债	1,712,776.58	838,412.31
应付职工薪酬	16,284,548.48	16,587,951.80
应交税费	95,447,180.40	50,032,876.80
其他应付款	2,263,544,616.70	862,379,508.85
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	407,274,327.05	18,119,148.97
其他流动负债	11,527,660.96	15,639,699.33
流动负债合计	4,076,012,435.82	1,809,731,688.36
非流动负债：		
长期借款	909,011,175.28	808,688,335.11
应付债券	1,341,900,399.99	1,292,083,365.53

其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款	47,885,871.41	58,492,649.02
长期应付职工薪酬		
预计负债	62,246,064.31	60,356,806.40
递延收益	12,445,822.40	13,700,000.00
递延所得税负债		
其他非流动负债	1,476,000.07	1,558,000.03
非流动负债合计	2,374,965,333.46	2,234,879,156.09
负债合计	6,450,977,769.28	4,044,610,844.45
所有者权益：		
股本	1,508,021,588.00	1,508,000,000.00
其他权益工具	229,598,859.92	229,713,762.14
其中：优先股		
永续债		
资本公积	855,955,768.21	1,598,016,266.68
减：库存股	267,722,764.74	
其他综合收益		
专项储备	25,820,118.56	17,656,226.95
盈余公积	519,437,542.28	458,653,616.14
未分配利润	1,721,067,345.09	1,620,633,547.19
所有者权益合计	4,592,178,457.32	5,432,673,419.10
负债和所有者权益总计	11,043,156,226.60	9,477,284,263.55

3、合并利润表

单位：元

项目	2023 年度	2022 年度
一、营业总收入	4,003,457,182.52	4,157,210,921.72
其中：营业收入	4,003,457,182.52	4,157,210,921.72
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	2,730,209,013.97	3,020,133,435.29
其中：营业成本	1,862,179,061.49	2,272,488,395.12
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	183,975,717.72	163,455,294.74
销售费用	5,026,073.94	3,749,427.05

管理费用	369,987,717.66	337,627,871.14
研发费用	152,198,363.23	122,181,249.91
财务费用	156,842,079.93	120,631,197.33
其中：利息费用	178,845,565.04	136,607,520.69
利息收入	28,991,448.61	22,518,741.95
加：其他收益	12,942,950.86	9,585,150.17
投资收益（损失以“-”号填列）	130,333.94	129,185,901.10
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-108,203.62	-483.98
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益	-120,000.00	-768,837.51
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	8.48	30,840.37
信用减值损失（损失以“-”号填列）	1,177,222.93	-21,068,288.39
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-19,948,957.59	-1,759,587.59
资产处置收益（损失以“-”号填列）	66,760,237.12	2,089,941.58
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	1,334,309,964.29	1,255,141,443.67
加：营业外收入	9,987,506.91	15,424,947.50
减：营业外支出	28,996,709.29	17,964,203.33
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	1,315,300,761.91	1,252,602,187.84
减：所得税费用	174,287,063.08	160,969,673.28
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	1,141,013,698.83	1,091,632,514.56
（一）按经营持续性分类		
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	1,141,013,698.83	1,091,632,514.56
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	1,141,264,834.63	1,093,283,286.61
2. 少数股东损益	-251,135.80	-1,650,772.05
六、其他综合收益的税后净额	-1,985,929.75	
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-1,985,929.75	
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1. 重新计量设定受益计划变动额		
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益		

3. 其他权益工具投资公允价值变动		
4. 企业自身信用风险公允价值变动		
5. 其他		
(二) 将重分类进损益的其他综合收益	-1,985,929.75	
1. 权益法下可转损益的其他综合收益		
2. 其他债权投资公允价值变动		
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4. 其他债权投资信用减值准备		
5. 现金流量套期储备		
6. 外币财务报表折算差额	-1,985,929.75	
7. 其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	1,139,027,769.08	1,091,632,514.56
归属于母公司所有者的综合收益总额	1,139,278,904.88	1,093,283,286.61
归属于少数股东的综合收益总额	-251,135.80	-1,650,772.05
八、每股收益		
(一) 基本每股收益	0.76	0.72
(二) 稀释每股收益	0.76	0.72

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：-1,447,346.77 元，上期被合并方实现的净利润为：113,665,739.84 元。

法定代表人：林圃生

主管会计工作负责人：王振华

会计机构负责人：青格乐图

4、母公司利润表

单位：元

项目	2023 年度	2022 年度
一、营业收入	2,248,623,200.73	2,626,755,818.12
减：营业成本	1,086,137,725.25	1,428,989,330.17
税金及附加	99,584,388.40	93,092,825.05
销售费用	3,491,765.34	2,902,174.10
管理费用	191,478,644.05	166,355,830.40
研发费用	70,292,878.08	55,379,643.23
财务费用	97,517,770.76	53,739,806.15
其中：利息费用	140,646,237.66	68,863,713.24
利息收入	11,494,342.71	21,152,040.20
加：其他收益	6,300,691.99	1,580,531.04
投资收益（损失以“-”号填列）	-258,918.66	-139,957.04
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-108,203.62	
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		-658,651.39
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)	537,334.17	-1,940,715.48
资产减值损失(损失以“—”号填列)	-1,074,109.90	-1,600,384.12
资产处置收益(损失以“—”号填列)	1,969,023.35	322,462.24
二、营业利润(亏损以“—”号填列)	707,594,049.80	824,518,145.66
加:营业外收入	2,156,299.13	13,460,092.35
减:营业外支出	9,407,933.22	8,804,765.71
三、利润总额(亏损总额以“—”号填列)	700,342,415.71	829,173,472.30
减:所得税费用	92,503,154.27	120,201,882.50
四、净利润(净亏损以“—”号填列)	607,839,261.44	708,971,589.80
(一)持续经营净利润(净亏损以“—”号填列)	607,839,261.44	708,971,589.80
(二)终止经营净利润(净亏损以“—”号填列)		
五、其他综合收益的税后净额		
(一)不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
(二)将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4.其他债权投资信用减值准备		
5.现金流量套期储备		
6.外币财务报表折算差额		
7.其他		
六、综合收益总额	607,839,261.44	708,971,589.80
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 年度	2022 年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	4,670,985,104.56	4,680,629,973.64
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
代理买卖证券收到的现金净额		
收到的税费返还	40,961,562.74	51,205,589.81
收到其他与经营活动有关的现金	127,561,544.97	117,596,996.90
经营活动现金流入小计	4,839,508,212.27	4,849,432,560.35
购买商品、接受劳务支付的现金	1,559,640,897.00	2,068,765,550.27
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	614,490,325.56	543,813,911.42
支付的各项税费	650,195,595.77	736,804,975.98
支付其他与经营活动有关的现金	408,528,786.85	294,801,001.99
经营活动现金流出小计	3,232,855,605.18	3,644,185,439.66
经营活动产生的现金流量净额	1,606,652,607.09	1,205,247,120.69
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	370,033,073.33	965,238,841.62
取得投资收益收到的现金	810,828.22	6,131,819.03
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	98,003,849.09	47,837,570.13
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		280,396,871.76
收到其他与投资活动有关的现金	1,089,025,833.24	10,000,000.00
投资活动现金流入小计	1,557,873,583.88	1,309,605,102.54
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	5,031,964,844.66	986,040,305.23
投资支付的现金	340,033,073.33	588,500,000.00
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	857,756,096.87	
支付其他与投资活动有关的现金	315,833,833.23	852,573,608.84
投资活动现金流出小计	6,545,587,848.09	2,427,113,914.07
投资活动产生的现金流量净额	-4,987,714,264.21	-1,117,508,811.53
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	3,596,400,124.29	3,096,509,782.03
收到其他与筹资活动有关的现金	1,390,765,426.07	350,708,220.19

筹资活动现金流入小计	4,987,165,550.36	3,447,218,002.22
偿还债务支付的现金	1,461,150,000.00	1,822,199,999.99
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	572,085,110.32	131,641,251.78
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金	1,185,706,037.24	220,306,119.13
筹资活动现金流出小计	3,218,941,147.56	2,174,147,370.90
筹资活动产生的现金流量净额	1,768,224,402.80	1,273,070,631.32
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-1,985,016.41	
五、现金及现金等价物净增加额	-1,614,822,270.73	1,360,808,940.48
加：期初现金及现金等价物余额	1,899,622,631.43	538,813,690.95
六、期末现金及现金等价物余额	284,800,360.70	1,899,622,631.43

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2023 年度	2022 年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	2,591,890,715.00	2,951,188,770.51
收到的税费返还	18,000,496.84	6,909,068.85
收到其他与经营活动有关的现金	20,869,321.27	42,356,722.77
经营活动现金流入小计	2,630,760,533.11	3,000,454,562.13
购买商品、接受劳务支付的现金	887,399,470.45	1,614,760,162.49
支付给职工以及为职工支付的现金	213,715,054.33	203,314,828.76
支付的各项税费	310,156,407.88	409,873,535.21
支付其他与经营活动有关的现金	134,335,200.40	125,269,467.56
经营活动现金流出小计	1,545,606,133.06	2,353,217,994.02
经营活动产生的现金流量净额	1,085,154,400.05	647,236,568.11
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	33,073.33	79,750,000.00
取得投资收益收到的现金	1,690.52	589,006.85
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	4,438,427.21	4,873,049.90
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	3,097,603,459.04	765,840,270.79
投资活动现金流入小计	3,102,076,650.10	851,052,327.54
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	197,188,935.51	229,980,263.25
投资支付的现金	3,272,482,573.33	1,748,270,000.00
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	2,258,039,972.48	1,249,077,942.80
投资活动现金流出小计	5,727,711,481.32	3,227,328,206.05
投资活动产生的现金流量净额	-2,625,634,831.22	-2,376,275,878.51
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	1,516,350,000.00	2,726,509,782.03
收到其他与筹资活动有关的现金	1,292,617,030.25	488,547,667.89
筹资活动现金流入小计	2,808,967,030.25	3,215,057,449.92
偿还债务支付的现金	711,150,000.00	1,101,200,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	525,908,178.33	50,807,097.72

支付其他与筹资活动有关的现金	516,348,243.39	127,003,685.16
筹资活动现金流出小计	1,753,406,421.72	1,279,010,782.88
筹资活动产生的现金流量净额	1,055,560,608.53	1,936,046,667.04
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	-484,919,822.64	207,007,356.64
加：期初现金及现金等价物余额	494,545,249.21	287,537,892.57
六、期末现金及现金等价物余额	9,625,426.57	494,545,249.21

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2023 年度														
	归属于母公司所有者权益												少数 股东 权益	所有 者权 益合 计	
	股本	其他权益工具			资本 公积	减： 库存 股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余 公积	一般 风险 准备	未分 配利 润	其他			小计
	优先 股	永续 债	其他												
一、上年期末余额	1,508,000.00			229,713,762.14	1,552,051,826.95			28,424,973.22	458,653,616.14		2,428,561,895.63		6,205,406,074.08	0.00	6,205,406,074.08
加：会计政策变更															
期差错更正															
其他					723,305,385.60			6,540,029.76			-372,724,527.48		357,120,887.88		357,120,887.88
二、本年期初余额	1,508,000.00			229,713,762.14	2,275,357,212.55			34,965,002.98	458,653,616.14		2,055,837,368.15		6,562,526,961.96		6,562,526,961.96
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	21,588.00			-114,902.22	-1,099,844,261.01	267,722,764.74	-1,985,929.75	10,417,424.69	60,783,926.14		633,859,371.09		-664,585,547.80	1,498,864.20	663,086,683.60
（一）							-1,985,929.75				1,141,261.09		1,139,279.27	-251,000.00	1,139,279.27

综合收益总额							5,929.75				4,834.63		8,904.88	135.80	7,769.08
(二)所有者投入和减少资本	21,588.00			-114,902.22	-1,099,844.26	1.01							-1,099,937.57	1,750.00	-1,098,187.57
1.所有者投入的普通股														1,750.00	1,750.00
2.其他权益工具持有者投入资本	21,588.00			-114,902.22	155,738.99								62,424.77		62,424.77
3.股份支付计入所有者权益的金额															
4.其他					1,100.00	0.00							1,100.00		1,100.00
(三)利润分配								60,783.926.14		-507,405.463.54		-446,621.537.40		-446,621.537.40	
1.提取盈余公积							60,783.926.14			-60,783.926.14					
2.提取一般风险准备															
3.对所										-446,621.		-446,621.		-446,621.	

有者 (或 股东) 的分配											537. 40		537. 40		537. 40
4. 其他															
(四) 所有者 权益 内部 结转															
1. 资本 公积 转增 资本 (或 股本)															
2. 盈余 公积 转增 资本 (或 股本)															
3. 盈余 公积 弥补 亏损															
4. 设定 受益 计划 变动 额结 转留 存收 益															
5. 其他 综合 收益 结转 留存 收益															
6. 其他															
(五									10,4 17,4					10,4 17,4	10,4 17,4

专项储备								24.69					24.69		24.69
1. 本期提取								168,756,407.76					168,756,407.76		168,756,407.76
2. 本期使用								158,338,983.07					158,338,983.07		158,338,983.07
(六) 其他						267,722,764.74							-		-
四、本期期末余额	1,508,021.58			229,598,859.92	1,175,512,951.54	267,722,764.74	-1,985,927.75	45,382,427.67	519,437,542.28		2,689,696,739.24		5,897,941,414.16	1,498,864.20	5,899,440,278.36

上期金额

单位：元

项目	2022 年度														少数 股东 权益	所有 者权 益合 计
	归属于母公司所有者权益												小计			
	股本	其他权益工具			资本 公积	减： 库存 股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余 公积	一般 风险 准备	未分 配利 润	其他				
	优先 股	永续 债	其他													
一、上年期末余额	1,508,000.00				1,552,000.00			21,074.7	387,756,457.16		1,522,733,266.41		4,992,449,984.55	-365,777	4,992,449,618.78	
加：会计政策变更																
期差错更正																
其他					223,000,000.00			5,144,950.33			-489,282,025.89		-261,137,075.56	9,751,845.17	-251,385,230.39	
二、本年期初余额	1,508,000.00				1,775,000.00			27,220.0	387,756,457.16		1,033,451,240.52		4,731,312,908.99	9,751,479.40	4,741,064,388.39	
三、本期增减变动				229,713,762.14	500,304,366.34			7,912,637.88	70,897,158.98		1,022,386,127.63		1,831,214,052.97	-9,751,479.40	1,821,462,573.57	

金额 (减少以 “一”号 填列)															
(一) 综合收 益总 额										1,09 3,28 3,28 6.61		1,09 3,28 3,28 6.61	- 1,65 0,77 2.05	1,09 1,63 2,51 4.56	
(二) 所有者 投入 和减 少资 本				229, 713, 762. 14	500, 304, 366. 34							730, 018, 128. 48	- 8,10 0,70 7.35	721, 917, 421. 13	
1. 所有者 投入的 普通 股															
2. 其他 权益 工具 持有 者投 入资 本				229, 713, 762. 14								229, 713, 762. 14		229, 713, 762. 14	
3. 股份 支付 计入 所有 者权 益的 金额															
4. 其他					500, 304, 366. 34							500, 304, 366. 34	- 8,10 0,70 7.35	492, 203, 658. 99	
(三) 利 润分 配								70,8 97,1 58.9 8		- 70,8 97,1 58.9 8					
1. 提取 盈余 公积								70,8 97,1 58.9 8		- 70,8 97,1 58.9 8					

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

结转留存收益														
6. 其他														
(五) 专项储备							7,912,637.88					7,912,637.88		7,912,637.88
1. 本期提取							201,478,433.68					201,478,433.68		201,478,433.68
2. 本期使用							193,565,795.80					193,565,795.80		193,565,795.80
(六) 其他														
四、本期期末余额	1,508,000.00			229,713,762.14	2,275,357,212.55		34,965,002.98	458,653,616.14		2,055,837,368.15		6,562,526,961.96		6,562,526,961.96

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2023 年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	1,508,000.00			229,713,762.14	1,598,016,266.68			17,656,226.95	458,653,616.14	1,620,633,547.19		5,432,673,419.10
加：会计政策变更												
期差错更正												
其他												
二、本年期初	1,508,000.00			229,713,762.14	1,598,016,266.68			17,656,226.95	458,653,616.14	1,620,633,547.19		5,432,673,419.10

余额	0				8					9		0
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	21,588.00			-114,902.22	-742,060.49 8.47	267,722.76 4.74		8,163,891.61	60,783,926.14	100,433,797.90		-840,494.96 1.78
（一）综合收益总额										607,839.26 1.44		607,839.26 1.44
（二）所有者投入和减少资本	21,588.00			-114,902.22	-742,060.49 8.47							-742,153.81 2.69
1. 所有者投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本	21,588.00			-114,902.22	155,738.99							62,424.77
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他					-742,216.23 7.46							-742,216.23 7.46
（三）利润分配									60,783,926.14	-507,405.46 3.54		-446,621.53 7.40
1. 提取盈余公									60,783,926.14	-60,783,926.14		

积										. 14		
2. 对所有者（或股东）的分配										- 446,621,537.40		- 446,621,537.40
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								8,163,891.61				8,163,891.61
1. 本期提取								72,162,097.62				72,162,097.62
2. 本期使用								63,998,206.01				63,998,206.01
(六) 其他						267,722.76						-267,722.76
四、本期末余额	1,508,021,588.00			229,598,859.92	855,955,768.21	267,722.76		25,820,118.56	519,437,542.28	1,721,067,345.09		4,592,178,457.32

上期金额

单位：元

项目	2022 年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	1,508,000,000.00				1,598,016,266.68			17,785,169.07	387,756,457.16	982,559,116.37		4,494,117,009.28
加：会计政策变更												
期差错更正												
他												
二、本年期初余额	1,508,000,000.00				1,598,016,266.68			17,785,169.07	387,756,457.16	982,559,116.37		4,494,117,009.28
三、本期增减变动金额（减少以				229,713,762.14				-128,942.12	70,897,158.98	638,074,430.82		938,556,409.82

“一”号填列)												
(一) 综合收益总额										708,971,589.80		708,971,589.80
(二) 所有者投入和减少资本				229,713,762.14								229,713,762.14
1. 所有者投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本				229,713,762.14								229,713,762.14
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
(三) 利润分配									70,897,158.98	-70,897,158.98		
1. 提取盈余公积									70,897,158.98	-70,897,158.98		
2. 对所有者(或股东)的分配												

3. 其他												
(四) 所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本(或股本)												
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五) 专项储备								-				-
								128,942.12				128,942.12
1. 本期提取								62,334,487.36				62,334,487.36
2. 本								62,46				62,46

期使用							3,429 .48				3,429 .48
(六)其他											
四、本期期末余额	1,508,000.00			229,713.76	1,598,016.266.68		17,656,226.95	458,653.61	6.14	1,620,633.547.19	5,432,673.419.10

三、公司基本情况

内蒙古大中矿业股份有限公司（以下简称公司或本公司）系于 2009 年 5 月 29 日经巴彦淖尔市工商行政管理局批准，在内蒙古大中矿业有限责任公司（以下简称大中有限）的基础上整体变更设立，现持有统一社会信用代码为 91150800701444800H 的营业执照。公司总部：内蒙古自治区包头市黄河大街 55 号；公司注册地：内蒙古巴彦淖尔市乌拉特前旗小余太书记沟；法定代表人：林圃生。截至 2023 年 12 月 31 日，公司现有注册资本为人民币 150,802.1588 万元，总股本为 150,802.1588 万股，每股面值人民币 1 元。其中：有限售条件的流通股份 A 股 1,075,020,239 股；无限售条件的流通股份 A 股 433,001,349 股。公司股票于 2021 年 5 月 10 日在深圳证券交易所挂牌交易。

本公司的基本组织架构：根据国家法律法规和公司章程的规定，建立了由股东大会、董事会、监事会及经营管理层组成的规范的多层次治理结构；董事会下设战略与可持续发展（ESG）委员会、审计委员会、薪酬与考核委员会、提名委员会等四个专门委员会和董事会办公室。公司下设运营管理中心、资本运作中心、规划工程建设部、党群行政部、安全环保部、管理控制部、招标采购部、销售部、审计法务部等。

本公司属固体矿产资源采选行业。主要经营活动为：铁矿石采选、铁精粉和球团生产销售、副产品机制砂石的加工销售等。主要产品为铁精粉和球团。

本财务报表及财务报表附注已于 2024 年 3 月 18 日经公司董事会批准对外报出。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定（2023 年修订）》的披露规定编制财务报表。

2、持续经营

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

五、重要会计政策及会计估计

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

本公司及各子公司根据实际生产经营特点，依据相关企业会计准则的规定，对应收账款坏账准备、固定资产折旧、无形资产摊销、收入确认等交易和事项指定了若干具体会计政策和会计估计，具体会计政策参见本报告之第十节的五（13）、五（24）、五（29）、五（37）等相关说明。

1、遵循企业会计准则的声明

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

2、会计期间

会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3、营业周期

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

4、记账本位币

本公司及境内子公司采用人民币作为记账本位币。本公司境外子公司根据其经营所处的主要经济环境中的货币确定美元，港元为记账本位币，编制财务报表时折算为人民币。

本公司编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

5、重要性标准确定方法和选择依据

适用 不适用

项目	重要性标准
单项金额重大的应收款项	应收账款——金额 500 万元以上(含)且占应收账款账面余额 10%以上的款项；其他应收款——金额 100 万元以上(含)且占其他应收款账面余额 5%以上的款项。
重大的账龄超过 1 年的预付款项	单项金额超过 500 万元的款项。
重大的在建工程	期初或期末余额 1,000.00 万元以上的工程。

大额的账龄超过 1 年的应付款项	应付账款——单项金额超过 500 万元的款项；其他应付款——单项金额超过 500 万元的款项。
重要的账龄超过 1 年的合同负债	单项金额超过 500 万元的款项。
重要的非全资子公司	收入总额或资产总额超过合并总收入或合并报表资产总额 15% 的子公司。
重要的合营企业或联营企业	账面价值占合并报表资产总额 5% 以上，或来源于合营企业或联营企业的投资收益(损失以绝对金额计算)占合并报表净利润的 10% 以上的企业。

6、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

1. 同一控制下企业合并的会计处理

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

公司在企业合并中取得的被合并方的资产、负债，除因会计政策不同而进行的调整以外，按照合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。公司取得的被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额与支付的合并对价账面价值(或发行股份面值总额)的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

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

2. 非同一控制下企业合并的会计处理

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

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

如果在购买日或合并当期期末，因各种因素影响无法合理确定作为合并对价付出的各项资产的公允价值，或合并中取得被购买方各项可辨认资产、负债的公允价值，合并当期期末，公司以暂时确定的价值为基础对企业合并进行核算。自购买日算起 12 个月内取得进一步的信息表明需对原暂时确定的价值

进行调整的，则视同在购买日发生，进行追溯调整，同时对以暂时性价值为基础提供的比较报表信息进行相关的调整；自购买日算起 12 个月以后对企业合并成本或合并中取得的可辨认资产、负债价值的调整，按照《企业会计准则第 28 号——会计政策、会计估计变更和差错更正》的原则进行处理。

公司在企业合并中取得的被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日不符合递延所得税资产确认条件的，不予以确认。购买日后 12 个月内，如取得新的或进一步的信息表明购买日的相关情况已经存在，预期被购买方在购买日可抵扣暂时性差异带来的经济利益能够实现的，确认相关的递延所得税资产，同时减少商誉，商誉不足冲减的，差额部分确认为当期损益；除上述情况以外，确认与企业合并相关的递延所得税资产，计入当期损益。

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

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

3. 企业合并中有关交易费用的处理

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

7、控制的判断标准和合并财务报表的编制方法

1. 控制的判断标准及合并范围

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

2. 合并报表的编制方法

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

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

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

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

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

3. 购买少数股东股权及不丧失控制权的部分处置子公司股权

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

4. 丧失控制权的处置子公司股权

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

准则第 22 号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量，详见本报告、第十节、五(22)“长期股权投资”或本报告、第十节、五(11)“金融工具”。

5. 分步处置对子公司股权投资至丧失控制权的处理

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

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

不属于一揽子交易的，对其中的每一项交易视情况分别按照“不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资”和“因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权”（详见前段）适用的原则进行会计处理。即在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司自购买日开始持续计算的净资产账面价值份额之间的差额，作为权益性交易计入资本公积（股本溢价）。在丧失控制权时不得转入丧失控制权当期的损益。

8、合营安排分类及共同经营会计处理方法

9、现金及现金等价物的确定标准

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

10、外币业务和外币报表折算

1. 外币交易业务

对发生的外币业务，采用交易发生日的即期汇率（通常指中国人民银行公布的当日外汇牌价的中间价，下同）折合记账本位币记账。但公司发生的外币兑换业务或涉及外币兑换的交易事项，按照实际采用的汇率折算为记账本位币金额。

2. 外币货币性项目和非货币性项目的折算方法

资产负债表日，对于外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除：
(1) 属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理；(2) 用于境外经营净投资有效套期的套期工具的汇兑差额（该差额计入其他综合收益，直至净投资

被处置才被确认为当期损益)；以及(3)以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的外币货币性项目除摊余成本之外的其他账面余额变动产生的汇兑差额计入其他综合收益之外，均计入当期损益。

以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算的记账本位币金额计量。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，计入当期损益或其他综合收益。

3. 外币报表折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算；利润表中的收入和费用项目，采用当期平均汇率折算；年初未分配利润为上一年折算后的年末未分配利润；年末未分配利润按折算后的利润分配各项目计算列示；按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表股东权益项目下的“其他综合收益”项目反映。处置境外经营并丧失控制权时，将资产负债表中股东权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。在处置部分股权投资或其他原因导致持有境外经营权益比例降低但不丧失对境外经营控制权时，与该境外经营处置部分相关的外币报表折算差额将归属于少数股东权益，不转入当期损益。

现金流量表采用当期平均汇率折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列示“汇率变动对现金及现金等价物的影响”项目反映。

11、金融工具

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

1. 金融工具的分类、确认依据和计量方法

(1) 金融资产和金融负债的确认和初始计量

本公司成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产或金融负债。对于以常规方式购买金融资产的，本公司在交易日确认将收到的资产和为此将承担的负债。

金融资产和金融负债在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关的交易费用直接计入当期损益，对于其他类别的金融资产和金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。对于初始确认时不具有重大融资成分的应收账款，按照本报告、第十节、五（37）的收入确认方法确定的交易价格进行初始计量。

(2) 金融资产的分类和后续计量

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

1) 以摊余成本计量的金融资产

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

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

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

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

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

2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

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

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

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

3) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

除上述 1)、2) 情形外，本公司将其余所有的金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。在初始确认时，如果能够消除或显著减少会计错配，可以将金融资产不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。本公司在非同一控制下的企业合并中确认的或有对价构成金融资产的，该金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

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

(3) 金融负债的分类和后续计量

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

1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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

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

因公司自身信用风险变动引起的指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的公允价值变动金额计入其他综合收益，除非该处理会造成或扩大损益中的会计错配。该金融负债的其他公允价值变动计入当期损益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

2) 金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债

该类金融负债按照本报告、第十节、五(11)2 金融资产转移的会计政策确定的方法进行计量。

3) 财务担保合同

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

不属于上述 1) 或 2) 情形的财务担保合同，在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量：①按照本报告、第十节、五(11)5 金融工具的减值方法确定的损失准备金额；②初始确认金额扣除按照本报告、第十节、五(37)的收入确认方法所确定的累计摊销额后的余额。

4) 以摊余成本计量的金融负债

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

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

(4) 权益工具

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

金融负债与权益工具的区分：

金融负债，是指符合下列条件之一的负债：

- 1) 向其他方交付现金或其他金融资产合同义务。
- 2) 在潜在不利条件下，与其他方交换金融资产或金融负债的合同义务。
- 3) 将来须用或可用企业自身权益工具进行结算的非衍生工具合同，且企业根据该合同将交付可变数量的自身权益工具。
- 4) 将来须用或可用企业自身权益工具进行结算的衍生工具合同，但以固定数量的自身权益工具交换固定金额的现金或其他金融资产的衍生工具合同除外。

如果本公司不能无条件地避免以交付现金或其他金融资产来履行一项合同义务，则该合同义务符合金融负债的定义。如果一项金融工具须用或可用本公司自身权益工具进行结算，需要考虑用于结算该工具的本公司自身权益工具，是作为现金或其他金融资产的替代品，还是为了使该工具持有方享有在发行方扣除所有负债后的资产中的剩余权益。如果是前者，该工具是本公司的金融负债；如果是后者，该工具是本公司的权益工具。

2. 金融资产转移的确认依据及计量方法

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

满足下列条件之一的金融资产，本公司予以终止确认：(1)收取该金融资产现金流量的合同权利终止；(2)该金融资产已转移，且将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；(3)该金融资产已转移，虽然本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产的控制。

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

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：(1)被转移金融资产在终止确认日的账面价值；(2)因转移金融资产而收到的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额之和。金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：(1)终止确认部分在终止确认日的账面价值；(2)终止确认部分收到的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额之和。对于本公司指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具，整体或部分转移满足终止确认条件的，按上述方法计算的差额计入留存收益。

3. 金融负债终止确认条件

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

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

4. 金融工具公允价值的确定

金融资产和金融负债的公允价值确定方法见本报告、第十节、五(44)1。

5. 金融工具的减值

本公司以预期信用损失为基础，对以摊余成本计量的金融资产、合同资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资、租赁应收款以及本报告、第十节、五(11)1(3)3所述的财务担保合同进行减值处理并确认损失准备。预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指本公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。

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

对于由《企业会计准则第 14 号——收入》规范的交易形成的应收款项或合同资产及《企业会计准则第 21 号——租赁》规范的租赁应收款，本公司运用简化计量方法，按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

除上述计量方法以外的金融工具，本公司按照一般方法计量损失准备，在每个资产负债表日评估其信用风险自初始确认后是否已经显著增加。如果信用风险自初始确认后并未显著增加，处于第一阶段，本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；如果信用风险自初始确认后已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，本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；如果金融资产自初始确认后已经发生信用减值的，处于第三阶段，本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。

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

本公司考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，确定金融工具预计存续期内发生违约风险的相对变化，以评估金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。对于在单项工具层面无法以合理成本获得关于信用风险显著增加的充分证据的金融工具，本公司以组合为基础考虑评估信用风险是否显著增加。若本公司判断金融工具在资产负债表日只具有较低的信用风险，则假定该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

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

6. 金融资产和金融负债的抵销

当本公司具有抵销已确认金融资产和金融负债的法定权利，且目前可执行该种法定权利，同时本公司计划以净额结算或同时变现该金融资产和清偿该金融负债时，金融资产和金融负债以相互抵销后的金额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

12、应收票据

1. 应收票据的预期信用损失的确认方法及会计处理方法

公司按照本报告、第十节、五（11）所述的简化计量方法确定应收票据的预期信用损失并进行会计处理。在资产负债表日，本公司按应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间的差额的现值计量应收票据的信用损失。当单项应收票据无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本公司将信用风险特征明显不同的应收票据单独进行减值测试，并估计预期信用损失；将其余应收票据按信用风险特征划分为若干组合，参考历史信用损失经验，结合当前状况并考虑前瞻性信息，在组合基础上估计预期信用损失。

2. 按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

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

3. 按照单项计提坏账准备的单项计提判断标准

本公司将债务人信用状况明显恶化、未来回款可能性较低、已经发生信用减值等信用风险特征明显不同的应收票据单独进行减值测试。

13、应收账款

1. 应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

公司按照本报告、第十节、五（11）所述的简化计量方法确定应收账款的预期信用损失并进行会计处理。在资产负债表日，本公司按应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间的差额的现值计量应收账款的信用损失。本公司将信用风险特征明显不同的应收账款单独进行减值测试，并估计预期信用损失；将其余应收账款按信用风险特征划分为若干组合，参考历史信用损失经验，结合当前状况并考虑前瞻性信息，在组合基础上估计预期信用损失。

2. 按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

组合名称	确定组合的依据
账龄组合	按账龄划分的具有类似信用风险特征的应收账款

关联方组合	应收本公司合并范围内子公司款项
-------	-----------------

3. 基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

公司按照先发生先收回的原则统计并计算应收账款账龄，计提比例如下：

组合名称	应收账款计提比例
1 年以内	5%
1-2 年	15%
2-3 年	25%
3-4 年	80%
4-5 年	80%
5 年以上	100%

4. 按照单项计提坏账准备的认定单项计提判断标准

本公司将债务人信用状况明显恶化、未来回款可能性较低、已经发生信用减值等信用风险特征明显不同的应收账款单独进行减值测试。

14、应收款项融资

1. 应收款项融资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

本公司按照本报告、第十节、五（11）所述的简化会计方法确定应收款项融资的预期信用损失并进行会计处理。在资产负债表日，按应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间的差额的现值计量应收款项融资的信用损失。本公司将信用风险特征明显不同的应收款项融资单独进行减值测试，并估计预期信用损失；将其余应收款项融资按信用风险特征划分为若干组合，参考历史信用损失经验，结合当前状况并考虑前瞻性信息，在组合基础上估计预期信用损失。

2. 按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

组合名称	确定组合的依据
银行承兑汇票组合	承兑人为信用评级较高的银行
云信	云信数字化应收账款债权凭证

3. 按照单项计提坏账准备的单项计提判断标准

本公司将债务人信用状况明显恶化、未来回款可能性较低、已经发生信用减值等信用风险特征明显不同的应收款项融资单独进行减值测试。

15、其他应收款

1. 其他应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

本公司按照本报告、第十节、五（11）5 所述的一般方法确定其他应收款的预期信用损失并进行会计处理。在资产负债表日，按应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间的差额的现值计量其他应收款的信用损失。本公司将信用风险特征明显不同的其他应收款单独进行减值测试，并估计预期信用

损失；将其余其他应收款按信用风险特征划分为若干组合，参考历史信用损失经验，结合当前状况并考虑前瞻性信息，在组合基础上估计预期信用损失。

2. 按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

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

3. 基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

公司按照先发生先收回的原则统计并计算其他应收款账龄。

组合名称	其他应收款计提比例
1 年以内	5%
1-2 年	15%
2-3 年	25%
3-4 年	80%
4-5 年	80%
5 年以上	100%

4. 按照单项计提坏账准备的单项计提判断标准

本公司将债务人信用状况明显恶化、未来回款可能性较低、已经发生信用减值等信用风险特征明显不同的其他应收款单独进行减值测试。

16、合同资产

17、存货

1. 存货类别、发出计价方法、盘存制度、低值易耗品和包装物的摊销方法

(1) 存货包括在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料、在途物资和委托加工物资等。

(2) 企业取得存货按实际成本计量。1) 外购存货的成本即为该存货的采购成本，通过进一步加工取得的存货成本由采购成本和加工成本构成。2) 债务重组取得债务人用以抵债的存货，以放弃债权的公允价值和使该存货达到当前位置和状态所发生的可直接归属于该存货的相关税费为基础确定其入账价值。

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

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

(3) 企业发出存货的成本计量采用月末一次加权平均法。

(4) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品按照一次转销法进行摊销。

包装物按照一次转销法进行摊销。

(5) 存货的盘存制度为永续盘存制。

2. 存货跌价准备

(1) 存货跌价准备的确认标准和计提方法

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

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

2) 需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；资产负债表日，同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，分别确定其可变现净值，并与其对应的成本进行比较，分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。

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

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

(2) 按照组合计提存货跌价准备的组合类别及确定依据、不同类别存货可变现净值的确定依据

组合名称	确定组合的依据	可变现净值的确定依据
原材料库龄组合	数量繁多、单价较低的原材料	基于库龄确定存货可变现净值
原材料、自制半成品组合	后续用于生产产成品的主要原材料、自制半成品	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

库存商品组合	直接用于出售的存货	估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额
--------	-----------	------------------------

(3) 基于库龄确认存货可变现净值的各库龄组合可变现净值的计算方法和确定依据

库 龄	可变现净值的计算方法
1 年以内	账面余额的 100%
1-2 年	账面余额的 95%
2-3 年	账面余额的 85%
3 年以上	账面余额的 50%

18、持有待售资产

1. 划分为持有待售类别的条件

公司主要通过出售(包括具有商业实质的非货币性资产交换,下同)而非持续使用一项非流动资产或处置组收回其账面价值的,在满足下列条件时,将其划分为持有待售类别:

(1) 根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例,在当前状况下即可立即出售;

(2) 出售极可能发生,即公司已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺,预计出售将在一年内完成。有关规定要求相关权力机构或者监督部门批准后方可出售的,公司已经获得批准。确定的购买承诺,是指公司与其他方签订的具有法律约束力的购买协议,该协议包含交易价格、时间和足够严厉的违约惩罚等重要条款,使协议出现重大调整或者撤销的可能性极小。

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

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

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

2. 持有待售类的非流动资产或处置组的初始计量及后续计量

对于取得日划分为持有待售类别的非流动资产或处置组,公司在初始计量时比较假定其不划分为持有待售类别情况下的初始计量金额和公允价值减去出售费用后的净额,以两者孰低计量。除公司合并中

取得的非流动资产或处置组外，由非流动资产或处置组以公允价值减去出售费用后的净额作为初始计量金额而产生的差额，计入当期损益。

公司将非流动资产或处置组首次划分为持有待售类别前，按照相关会计准则规定计量非流动资产或处置组中各项资产和负债的账面价值。在初始计量或资产负债表日重新计量持有待售的非流动资产或处置组时，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。持有待售的非流动资产或处置组中的非流动资产不计提折旧或摊销，持有待售的处置组中的负债的利息和其他费用应继续予以确认。

公司对持有待售的处置组确认资产减值损失金额时，先抵减处置组商誉的账面价值，再根据处置组中适用《企业会计准则第 42 号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》（以下简称第 42 号准则）计量规定的各项非流动资产账面价值所占比重，按比例抵减其账面价值。公司在资产负债表日重新计量持有待售的处置组时，首先按照相关会计准则规定计量处置组中不适用第 42 号准则计量规定的资产和负债的账面价值，再按照上述相关规定进行会计处理。

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

后续资产负债表日持有待售的处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额应当予以恢复，并在划分为持有待售类别后适用第 42 号准则计量规定的非流动资产确认的资产减值损失金额内转回，转回金额依据处置组中除商誉外的适用第 42 号准则计量规定的各项非流动资产账面价值所占比重，按比例增加其账面价值，同时将转回金额计入当期损益。已抵减的商誉账面价值以及划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。

3. 划分为持有待售类别的终止确认和计量

非流动资产或处置组不再满足持有待售类别的划分条件而不再继续划分为持有待售类别或非流动资产从持有待售的处置组中移除时，按照以下两者孰低计量：(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。

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

4. 终止经营的条件

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

(1) 该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区；

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

(3) 该组成部分是专为转售而取得的子公司。

5. 终止经营的列报

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

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

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

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

19、债权投资

20、其他债权投资

21、长期应收款

22、长期股权投资

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

1. 共同控制和重大影响的判断标准

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。本公司与其他合营方一同对被投资单位实施共同控制且对被投资单位

净资产享有权利的，被投资单位为本公司的合营企业。判断是否存在共同控制时，不考虑享有的保护性权利。

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

2. 长期股权投资的初始投资成本的确定

(1) 同一控制下的合并形成的，合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为其初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产、所承担债务账面价值或发行股份的面值总额之间的差额调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。通过多次交易分步取得同一控制下被合并方的股权，最终形成同一控制下企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日按照应享有被合并方股东权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，长期股权投资初始投资成本与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并日之前持有的股权投资因采用权益法核算或为其他权益工具投资而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理。

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

资的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动直接转入留存收益。

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

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

3. 长期股权投资的后续计量及损益确认方法

(1) 成本法核算的长期股权投资

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

(2) 权益法核算的长期股权投资

对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。

采用权益法核算的长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的初始投资成本；长期股权投资的初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额应当计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。取得长期股权投资后，被投资单位采用的会计政策及会计期间与公司不一致的，按照公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资损益和其他综合收益等。按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认

资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照享有的比例计算归属于公司的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益。与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于资产减值损失的，全额确认。

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

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

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

4. 长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

(1) 权益法核算下的长期股权投资的处置

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

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

(2) 成本法核算下的长期股权投资的处置

采用成本法核算的长期股权投资，处置后剩余股权仍采用成本法核算的，其在取得对被投资单位的控制之前因采用权益法核算或者金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，采用与被投资单位直接处置相关资产或者负债相同的基础进行处理，并按比例结转当期损益；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和净利润分配以外的其他所有者权益变动按比例结转当期损益。

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

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

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

23、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

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

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

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

4. 投资性房地产的用途改变为自用时，自改变之日起，将该投资性房地产转换为固定资产或无形资产，按转换前的账面价值作为转换后的入账价值。自用房地产的用途或者存货改变为赚取租金或资本增值时，自改变之日起，将固定资产、无形资产或存货转换为投资性房地产，转换为采用成本模式计量的投资性房地产的，以转换前的账面价值作为转换后的入账价值；转换为以公允价值模式计量的投资性房地产的，以转换日的公允价值作为转换后的入账价值。

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

24、固定资产

(1) 确认条件

固定资产是指同时具有下列特征的有形资产：(1)为生产商品、提供劳务、出租或经营管理持有的；(2)使用寿命超过一个会计年度。

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

(2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
井建构筑物	工作量法	-	-	-
房屋及建筑物	年限平均法	5-40	0-5	2.38-19.00
专用设备	年限平均法	3-20	0-5	4.7-31.67
运输工具	年限平均法	4-10	0-5	9.50-23.75
通用设备	年限平均法	3-20	0-5	4.75-31.67

1. 其他说明

(1)符合资本化条件的固定资产装修费用，在两次装修期间与固定资产尚可使用年限两者中较短的期间内，采用年限平均法单独计提折旧。

(2)已计提减值准备的固定资产，还应扣除已计提的固定资产减值准备累计金额计算折旧率。

(3)公司至少年度终了对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如发生改变则作为会计估计变更处理。

2. 其他说明

(1) 因开工不足、自然灾害等导致连续 3 个月停用的固定资产确认为闲置固定资产(季节性停用除外)。闲置固定资产采用和其他同类别固定资产一致的折旧方法。

(2) 若固定资产处于处置状态, 或者预期通过使用或处置不能产生经济利益, 则终止确认, 并停止折旧和计提减值。

(3) 固定资产出售、转让、报废或者毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的差额计入当期损益。

(4) 本公司对固定资产进行定期检查发生的大修理费用, 有确凿证据表明符合固定资产确认条件的部分, 计入固定资产成本, 不符合固定资产确认条件的计入当期损益。固定资产在定期大修理间隔期间, 照提折旧。

25、在建工程

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

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

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

3. 本公司在建工程转为固定资产的具体标准和时点如下:

类 别	转为固定资产的标准和时点
井建造物	根据完工验收情况陆续转固
房屋建筑物	满足建筑完工验收条件
专用设备	安装调试后达到设计要求或合同规定的标准

26、借款费用

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

1. 借款费用资本化的确认原则

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

2. 借款费用资本化期间

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

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

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

3. 借款费用资本化率及资本化金额的计算方法

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用（包括按照实际利率法确定的折价或溢价的摊销），减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，确定应予资本化的利息金额；为购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款的资产支出加权平均数乘以占用一般借款的资本化率（加权平均利率），计算确定一般借款应予资本化的利息金额。在资本化期间内，每一会计期间的利息资本化金额不超过当期相关借款实际发生的利息金额。外币专门借款本金及利息的汇兑差额，在资本化期间内予以资本化。专门借款发生的辅助费用，在所购建或生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之前发生的，予以资本化；在达到预定可使用或者可销售状态之后发生的，计入当期损益。一般借款发生的辅助费用，在发生时计入当期损益。借款存在折价或者溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或者溢价金额，调整每期利息金额。

27、生物资产

28、油气资产

29、无形资产

(1) 使用寿命及其确定依据、估计情况、摊销方法或复核程序

1. 无形资产的初始计量

无形资产按成本进行初始计量。外购无形资产的成本，包括购买价、相关税费以及直接归属于该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融

资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，以放弃债权的公允价值和可直接归属于使该资产达到预定用途所发生的税金等其他成本为基础确定其入账价值。在非货币性资产交换具备商业实质且换入或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的无形资产以换出资产的公允价值和应支付的相关税费作为换入无形资产的成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入无形资产的成本，不确认损益。

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

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

2. 无形资产使用寿命及其确定依据、估计情况、摊销方法或复核程序

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

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

项 目	预计使用寿命依据	期限(年)
采矿权	矿山可采储量	产量法
土地使用权	土地使用权证登记使用年限	50
探矿权	-	尚未转为采矿权进行开发，未来受益期限暂不确定
软件使用权	预计受益期限	3-10 年
专利及非专利技术	预计受益期限	5-10 年

对使用寿命不确定的无形资产，使用寿命不确定的判断依据是：

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地摊销，无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销。使用寿命不确定的无形资产不予摊销，但每年均对该无形资产的使用寿命进行复核，并进行减值测试。

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

(2) 研发支出的归集范围及相关会计处理方法

(1) 基本原则

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

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

公司将满足资本化条件的开发阶段支出确认为无形资产，不满足条件的开发阶段的支出，于发生时计入当期损益。

(2) 具体标准

本公司将与研发活动直接相关的各项费用归集为研发支出，包括职工薪酬、折旧费及摊销、材料费、电费、试验费用等。

划分内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准：(1)本公司将为获取并研究新的技术知识而进行的计划调查等的准备活动阶段作为研究阶段，无形资产研究阶段的支出在发生时计入当期损益。

(2)在本公司已完成研究阶段的工作后再进行的开发活动作为开发阶段。

开发阶段支出资本化的具体条件：开发阶段的支出同时满足下列条件时，才能确认为无形资产：(1)完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；(2)具有完成该无形资产并使用或出售的意图；(3)无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；(4)有足够的技术、财务资源和其他

资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；(5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

公司将满足资本化条件的开发阶段支出确认为无形资产，不满足条件的开发阶段的支出，于发生时计入当期损益。

30、长期资产减值

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

1. 资产的市价当期大幅度下跌，其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌；
2. 企业经营所处的经济、技术或者法律等环境以及资产所处的市场在当期或者将在近期发生重大变化，从而对企业产生不利影响；
3. 市场利率或者其他市场投资报酬率在当期已经提高，从而影响企业计算资产预计未来现金流量现值的折现率，导致资产可收回金额大幅度降低；
4. 有证据表明资产已经陈旧过时或者其实体已经损坏；
5. 资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置；
6. 企业内部报告的证据表明资产的经济绩效已经低于或者将低于预期，如资产所创造的净现金流量或者实现的营业利润(或者亏损)远远低于(或者高于)预计金额等；
7. 其他表明资产可能已经发生减值的迹象。

上述长期资产于资产负债表日存在减值迹象的，应当进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。公允价值的确定方法详见本报告第十节、五（44）1，处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用；资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。

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

在财务报表中单独列示的商誉，在进行减值测试时，将商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应收益中受益的资产组或资产组组合。测试结果表明包含分摊的商誉的资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至该资产组或者资产组组

合的商誉的账面价值，再根据资产组或者资产组组合中除商誉以外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

商誉和使用寿命不确定的无形资产至少在每年年度终了进行减值测试。

上述资产减值损失一经确认，在以后期间不予转回。

31、长期待摊费用

长期待摊费用按实际支出入账，在受益期或规定的期限内平均摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益，则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。其中：

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

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

32、合同负债

合同负债是指公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务。公司将同一合同下的合同资产和合同负债相互抵销后以净额列示。

33、职工薪酬

(1) 短期薪酬的会计处理方法

本公司在职工提供服务的会计期间，将实际发生的职工工资、奖金、按规定的基准和比例为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费和生育保险费等社会保险费和住房公积金，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。职工福利费为非货币性福利的，如能够可靠计量的，按照公允价值计量。如果该负债预期在职工提供相关服务的年度报告期结束后十二个月内不能完全支付，且财务影响重大的，则该负债将以折现后的金额计量。

(2) 离职后福利的会计处理方法

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

设定提存计划

本公司按当期政府的相关规定为职工缴纳基本养老保险和失业保险，在职工为本公司提供服务的会计期间，根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

除基本养老保险外，本公司还依据国家企业年金制度的相关政策建立了企业年金缴纳制度(补充养老保险)。本公司按职工工资总额的一定比例向当地社会保险机构缴费，相应支出计入当期损益或者相关资产成本。

(3) 辞退福利的会计处理方法

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

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

(4) 其他长期职工福利的会计处理方法

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

34、预计负债

当与或有事项相关的义务同时符合以下条件，将其确认为预计负债：1. 该义务是承担的现时义务；2. 该义务的履行很可能导致经济利益流出；3. 该义务的金额能够可靠地计量。

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

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

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

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

35、股份支付

36、优先股、永续债等其他金融工具

37、收入

按照业务类型披露收入确认和计量所采用的会计政策

1. 收入的总确认原则

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

满足下列条件之一的，公司属于在某一时段内履行履约义务；否则，属于在某一时点履行履约义务：(1)客户在公司履约的同时即取得并消耗公司履约所带来的经济利益；(2)客户能够控制公司履约过程中在建的商品；(3)公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时段内履行的履约义务，公司在该段时间内按照履约进度确认收入，但是，履约进度不能合理确定的除外。当履约进度不能合理确定时，公司已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

对于在某一时点履行的履约义务，公司在客户取得相关商品控制权时点确认收入。在判断客户是否已取得商品控制权时，公司考虑下列迹象：(1)公司就该商品享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务；(2)公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权；(3)公司已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品；(4)公司已将该商品所有权上的主要风险

和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬；(5)客户已接受该商品；(6)其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

合同中包含两项或多项履约义务的，公司在合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品的单独售价的相对比例，将交易价格分摊至各单项履约义务，按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。交易价格，是公司因向客户转让商品而预期有权收取的对价金额。公司代第三方收取的款项以及公司预期将退还给客户的款项，作为负债进行会计处理，不计入交易价格。合同中存在可变对价的，公司按照期望值或最可能发生金额确定可变对价的最佳估计数，但包含可变对价的交易价格，不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额。合同中存在重大融资成分的，公司按照假定客户在取得商品控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格。该交易价格与合同对价之间的差额，在合同期间内采用实际利率法摊销。合同开始日，公司预计客户取得商品控制权与客户支付价款间隔不超过一年的，不考虑合同中存在的重大融资成分。

同类业务采用不同经营模式涉及不同收入确认方式及计量方法的情况

本公司主要产品为铁精粉、球团和机制砂石，销售收入实现的具体条件：

1. 铁精粉和球团销售收入实现的具体条件：

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

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

2. 机制砂石销售收入实现的具体条件：

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

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

38、合同成本

39、政府补助

1. 政府补助的分类

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

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

本公司在进行政府补助分类时采取的具体标准为：

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

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

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

2. 政府补助的确认时点

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

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

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

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

(4) 根据本公司和该补助事项的具体情况，应满足的其他相关条件(如有)。

3. 政府补助的会计处理

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

本公司对政府补助采用的是总额法，具体会计处理如下：

与资产相关的政府补助确认为递延收益，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益；相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

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

本公司取得的政策性优惠贷款贴息，区分以下两种情况，分别进行会计处理：

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

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

已确认的政府补助需要退回的，在需要退回的当期分以下情况进行会计处理：

(1) 初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值；

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

(3) 属于其他情况的，直接计入当期损益。

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

40、递延所得税资产/递延所得税负债

1. 递延所得税资产和递延所得税负债的确认和计量

本公司根据资产、负债于资产负债表日的账面价值与计税基础之间的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税。公司当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益，但不包括下列情况产生的所得税：(1) 企业合并；(2) 直接在所有者权益中确认的交易或者事项；(3) 按照《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》等规定分类为权益工具的金融工具的股利支出，按照税收政策可在企业所得税税前扣除且所分配的利润来源于以前确认在所有者权益中的交易或事项。

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

(1) 该交易不是企业合并，交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额(或可抵扣亏损)，并且初始确认的资产和负债不会产生等额应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异；

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

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

(1) 商誉的初始确认，或者具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该交易不是企业合并，交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额(或可抵扣亏损)，并且初始确认的资产和负债不会产生等额应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异；

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

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

对于不是企业合并、交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额(或可抵扣亏损)、且初始确认的资产和负债导致产生等额应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异的单项交易(包括承租人在租赁期开始日初始确认租赁负债并计入使用权资产的租赁交易，以及因固定资产等存在弃置义务而确认预计负债并计入相关资产成本的交易等)，公司对该交易因资产和负债的初始确认所产生的应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异，在交易发生时分别确认相应的递延所得税负债和递延所得税资产。

确认递延所得税资产以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，转回减记的金额。

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

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

41、租赁

(1) 作为承租方租赁的会计处理方法

(1) 使用权资产

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

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

(2) 租赁负债

在租赁期开始日，本公司对除短期租赁和低价值资产租赁以外的租赁确认租赁负债。租赁负债按照尚未支付的租赁付款额的现值进行初始计量。租赁付款额包括：固定付款额及实质固定付款额，存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额；取决于指数或比率的可变租赁付款额，该款项在初始计量时根据租赁期开始日的指数或比率确定；购买选择权的行权价格，前提是公司合理确定将行使该选择权；行使终止租赁选择权需支付的款项，前提是租赁期反映出公司将行使终止租赁选择权；根据公司提供的担保余值预计应支付的款项。本公司采用租赁内含利率作为折现率。无法确定租赁内含利率的，采用本公司的增量借款利率作为折现率。

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

在租赁期开始日后，发生下列情形的，本公司按照变动后租赁付款额的现值重新计量租赁负债：本公司对购买选择权、续租选择权或终止租赁选择权的评估结果发生变化，或续租选择权或终止租赁选择权的实际行使情况与原评估结果不一致；根据担保余值预计的应付金额发生变动；用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动。在对租赁负债进行重新计量时，本公司相应调整使用权资产的账面价值。使用权资产账面价值已调减至零，但租赁负债仍需进一步调减的，本公司将剩余金额计入当期损益。

(3) 短期租赁和低价值资产租赁进行简化处理的判断依据和会计处理方法

本公司选择对短期租赁和低价值资产租赁不确认使用权资产和租赁负债，并将相关的租赁付款额在租赁期内各个期间按照直线法计入当期损益或相关资产成本。短期租赁，是指在租赁期开始日，租赁期

不超过 12 个月且不包含购买选择权的租赁。低价值资产租赁，是指单项租赁资产为全新资产时价值较低的租赁。公司转租或预期转租租赁资产的，原租赁不属于低价值资产租赁。

(4) 租赁变更

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

租赁变更未作为一项单独租赁进行会计处理的，在租赁变更生效日，公司重新分摊变更后合同的对价，重新确定租赁期，并按照变更后租赁付款额和修订后的折现率计算的现值重新计量租赁负债。

(2) 作为出租方租赁的会计处理方法

在租赁开始日，本公司将租赁分为融资租赁和经营租赁。融资租赁，是指无论所有权最终是否转移，但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。经营租赁，是指除融资租赁以外的其他租赁。

本公司作为转租出租人时，基于原租赁产生的使用权资产对转租赁进行分类。如果原租赁为短期租赁且本公司选择对原租赁不确认使用权资产和租赁负债，本公司将该转租赁分类为经营租赁。

(1) 经营租赁会计处理

经营租赁的租赁收款额在租赁期内各个期间按照直线法确认为租金收入。本公司将发生的与经营租赁有关的初始直接费用予以资本化，在租赁期内按照与租金收入确认相同的基础分摊计入当期损益。未计入租赁收款额的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

(2) 融资租赁会计处理

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

本公司按照固定的周期性利率计算并确认租赁期内各个期间的利息收入。应收融资租赁款的终止确认和减值按照本报告、第十节、七（11）金融工具进行会计处理。未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

42、其他重要的会计政策和会计估计

1. 安全生产费

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

2. 矿山环境恢复治理基金

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

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

43、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

单位：元

会计政策变更的内容和原因	受重要影响的报表项目名称	影响金额
财政部于2022年11月30日发布《企业会计准则解释第16号》(财会[2022]31号，以下简称“解释16号”)，本公司自2023年1月1日起执行其中“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”的规定。		详见注

注：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，解释16号规定对于不是企业合并、交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额(或可抵扣亏损)、且初始确认的资产和负债导致产生等额应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异的单项交易不适用《企业会计准则第18号——所得税》关于豁免初始确认递延所得税负债和递延所得税资产的规定，企业对该交易因资产和负债的初始确认所产生的应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异，在交易发生时分别确认相应的递延所得税负债和递延所得税资产。

本公司自2023年1月1日起执行解释16号中“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”的规定，对在首次施行该解释的财务报表列报最早期间的期初至该解释施行日之间发生的上述交易进行追溯调整；对在首次施行该解释的财务报表列报最早期间的期初因上述单项交易而确认的资产和负债，产生的应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异进行追溯调整，并将累计影响数调整财务报表列报最早期间的期初留存收益及其他相关财务报表项目，可比期间财务报表已重新表述，受重要影响的报表项目和金额如下：

受重要影响的报表项目	合并报表影响金额(元)	母公司报表影响金额(元)
2022年12月31日资产负债表项目		
递延所得税资产	-12,207,416.09	-9,004,251.17

递延所得税负债	-12,207,416.09	-9,004,251.17
---------	----------------	---------------

(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

44、其他

(一) 公允价值的确定方法

公允价值是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。本公司以公允价值计量相关资产或负债，假定出售资产或者转移负债的有序交易在相关资产或负债的主要市场进行；不存在主要市场的，本公司假定该交易在相关资产或负债的最有利市场进行。主要市场(或最有利市场)是本公司在计量日能够进入的交易市场。

本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，考虑市场参与者将该资产用于最佳用途产生经济利益的能力，或者将该资产出售给能够用于最佳用途的其他市场参与者产生经济利益的能力，优先使用相关可观察输入值，只有在可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。

在财务报表中以公允价值计量或披露的资产和负债，根据对公允价值计量整体而言具有重要意义的最低层次输入值，确定所属的公允价值层次：第一层次输入值，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；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：活跃市场中有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益和收益率曲线等；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、使用自身数据做出的财务预测等。每个资产负债表日，本公司对在财务报表中确认的持续以公允价值计量的资产和负债进行重新评估，以确定是否在公允价值计量层次之间发生转换。

(二) 债务重组损益确认时点和会计处理方法

1. 债权人

(1) 以资产清偿债务或者将债务转为权益工具方式进行债务重组的，债权人在相关资产符合其定义和确认条件以及债权符合终止确认条件时确认债务重组损益。债权人受让包括现金在内的单项或多项金

融资产的，金融资产初始确认时以公允价值计量，金融资产确认金额与债权终止确认日账面价值之间的差额计入投资收益。债权人受让金融资产以外的资产的，放弃债权的公允价值与账面价值之间的差额计入投资收益。

(2) 采用以修改其他条款方式进行债务重组的，如果修改其他条款导致全部债权终止确认，债权人在债权符合终止确认条件时确认债务重组损益。债权人按照修改后的条款以公允价值初始计量重组债权，重组债权的确认金额与债权终止确认日账面价值之间的差额计入投资收益。如果修改其他条款未导致债权终止确认，债权人根据其分类，继续以摊余成本、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益，或者以公允价值计量且其变动计入当期损益进行后续计量。对于以摊余成本计量的债权，债权人根据重新议定合同的现金流量变化情况，重新计算该重组债权的账面余额，并将相关利得或损失计入投资收益。

(3) 采用组合方式进行债务重组的，债权人在相关资产符合其定义和确认条件以及债权符合终止确认条件时确认债务重组损益。放弃债权的公允价值与账面价值之间的差额计入投资收益。

2. 债务人

(1) 以资产清偿债务方式进行债务重组的，债务人在相关资产和所清偿债务符合终止确认条件时确认债务重组损益。以单项或多项金融资产清偿债务的，所清偿债务的账面价值与偿债金融资产账面价值的差额计入投资收益；以单项或多项非金融资产清偿债务的或者以包括金融资产和非金融资产在内的多项资产清偿债务的，所清偿债务账面价值与转让资产账面价值之间的差额计入其他收益——债务重组收益。

(2) 将债务转为权益工具方式进行债务重组的，债务人在所清偿债务符合终止确认条件时确认债务重组损益。权益工具在初始确认时按照公允价值计量，权益工具的公允价值不能可靠计量的，按照所清偿债务的公允价值计量。所清偿债务账面价值与权益工具确认金额之间的差额计入投资收益。

(3) 采用修改其他条款方式进行债务重组的，如果修改其他条款导致债务终止确认，债务人在所清偿债务符合终止确认条件时确认债务重组损益。重组债务按照公允价值计量，终止确认的债务账面价值与重组债务确认金额之间的差额计入投资收益。如果修改其他条款未导致债务终止确认，或者仅导致部分债务终止确认，对于未终止确认的部分债务，债务人根据其分类，继续以摊余成本、以公允价值计量且其变动计入当期损益或其他适当方法进行后续计量。对于以摊余成本计量的债务，债务人根据重新议定合同的现金流量变化情况，重新计算该重组债务的账面价值，并将相关利得或损失计入投资收益。

(4) 以组合方式进行债务重组的，债务人在相关资产和所清偿债务符合终止确认条件时确认债务重组损益。所清偿债务的账面价值与转让资产的账面价值以及权益工具和重组债务的确认金额之和的差额计入其他收益——债务重组收益或投资收益(仅涉及金融工具时)。

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	销售货物或提供应税劳务过程中产生的增值税	按 3% 5% 6% 13% 等税率计缴
消费税	无	无
城市维护建设税	实际缴纳的流转税税额	7% 5% 等
企业所得税	应纳税所得额	15% 25%
房产税	从价计征的，按房产原值一次减除 30% 后余值的 1.2% 计缴；从租计征的，按租金收入的 12% 计缴	1.2%、12%
教育费附加	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%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
内蒙古大中矿业股份有限公司	15%
安徽金日晟矿业有限责任公司	15%
大中贸易有限公司	15%
湖南声海电子有限公司	15%
声海科技发展有限公司	16.5%
Singapore Dazhong Mining International Trading PTE. LTD	17%
除上述以外的其他纳税主体	25%

2、税收优惠

公司于 2023 年通过高新技术企业复审，取得编号为 GR202315000177 的《高新技术企业证书》，认定有效期自 2023 年 10 月 26 日至 2026 年 10 月 26 日，故公司于报告期内适用 15% 的所得税税率。

子公司安徽金日晟矿业有限责任公司(以下简称金日晟公司)于 2023 年通过高新技术企业复审，取得编号为 GR202334004060 的《高新技术企业证书》，认定有效期自 2023 年 10 月 16 日至 2026 年 10 月 16 日，故金日晟公司于报告期内适用 15% 的所得税税率。

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

子公司湖南声海电子有限公司(以下简称湖南声海公司)于 2021 年通过高新技术企业认证，并取得编号为 GR202143002873 的《高新技术企业证书》，认定有效期自 2021 年 12 月 15 日至 2024 年 12 月 15 日，故湖南声海公司于报告期内适用 15% 的所得税税率。

3、其他

七、合并财务报表项目注释

以下注释项目除非特别注明，期初系指 2023 年 1 月 1 日，期末系指 2023 年 12 月 31 日；本期系指 2023 年度，上年系指 2022 年度。金额单位为人民币元。

1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	5,165.00	165.00
银行存款	293,267,621.34	1,920,168,241.32
其他货币资金	31,429,574.36	938,394,290.13
合计	324,702,360.70	2,858,562,696.45
其中：存放在境外的款项总额	57,680,418.58	

其他说明：

(1) 抵押、质押、查封、冻结、扣押等所有权或使用权受限的款项详见本报告、第十节、七(31)“所有权或使用权受到限制的资产”之说明。

(2) 外币货币资金明细情况详见本报告、第十节、七(81)“外币货币性项目”之说明。

2、交易性金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	8.48	30,030,840.37
其中：		
债务工具投资		
权益工具投资		
其他	8.48	30,030,840.37
其中：		
合计	8.48	30,030,840.37

其他说明：

3、衍生金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

4、应收票据

(1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	48,452,482.73	17,576,665.25
合计	48,452,482.73	17,576,665.25

(2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收票据	48,452,482.73	100.00%			48,452,482.73	17,576,665.25	100.00%			17,576,665.25
其中：										
合计	48,452,482.73	100.00%			48,452,482.73	17,576,665.25	100.00%			17,576,665.25

按组合计提坏账准备：0

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
银行承兑汇票	48,452,482.73	0.00	
合计	48,452,482.73	0.00	

确定该组合依据的说明：

如是按照预期信用损失一般模型计提应收票据坏账准备：

适用 不适用

(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

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

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(4) 期末公司已质押的应收票据

单位：元

项目	期末已质押金额
----	---------

(5) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据		12,026,517.00
合计		12,026,517.00

(6) 本期实际核销的应收票据情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收票据核销情况：

单位：元

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

应收票据核销说明：

5、应收账款

(1) 按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	187,472,840.08	185,950,023.61
1 至 2 年	2,045,471.52	7,220,058.89
2 至 3 年	3,190,517.26	30,050,431.60
3 年以上	5,294,134.76	4,705,596.48
3 至 4 年	588,538.28	
5 年以上	4,705,596.48	4,705,596.48
合计	198,002,963.62	227,926,110.58

(2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏	4,705,596.48	2.38%	4,705,596.48	100.00%		4,705,596.48	2.06%	4,705,596.48	100.00%	

账准备的应收账款										
其中:										
按组合计提坏账准备的应收账款	193,297,367.14	97.62%	10,948,922.67	5.66%	182,348,444.47	223,220,514.10	97.94%	17,893,117.89	8.02%	205,327,396.21
其中:										
合计	198,002,963.62	100.00%	15,654,519.15	7.91%	182,348,444.47	227,926,110.58	100.00%	22,598,714.37	9.91%	205,327,396.21

按单项计提坏账准备: 4,705,596.48

单位: 元

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

按组合计提坏账准备: 10,948,922.67

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	187,472,840.08	9,373,642.00	5.00%
1-2 年	2,045,471.52	306,820.73	15.00%
2-3 年	3,190,517.26	797,629.32	25.00%
3-4 年	588,538.28	470,830.62	80.00%
合计	193,297,367.14	10,948,922.67	

确定该组合依据的说明:

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备:

适用 不适用

(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况:

单位: 元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
按单项计提坏账准备	4,705,596.48					4,705,596.48

按组合计提坏账准备	17,893,117.89	-	6,944,195.22			10,948,922.67
合计	22,598,714.37	-	6,944,195.22			15,654,519.15

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性
------	---------	------	------	---------------------

(4) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

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

应收账款核销说明：

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	合同资产期末余额	应收账款和合同资产期末余额	占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例	应收账款坏账准备和合同资产减值准备期末余额
第一名	60,585,395.40		60,585,395.40	30.60%	3,029,269.77
第二名	34,086,935.34		34,086,935.34	17.22%	2,567,171.92
第三名	26,385,620.50		26,385,620.50	13.33%	1,319,687.40
第四名	23,742,848.59		23,742,848.59	11.99%	1,187,142.43
第五名	18,490,535.10		18,490,535.10	9.34%	1,003,802.03
合计	163,291,334.93		163,291,334.93	82.48%	9,107,073.55

6、合同资产

(1) 合同资产情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值

(2) 报告期内账面价值发生的重大变动金额和原因

单位：元

项目	变动金额	变动原因
----	------	------

(3) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
其中：										

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

(4) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

单位：元

项目	本期计提	本期收回或转回	本期转销/核销	原因
----	------	---------	---------	----

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性
------	---------	------	------	---------------------

其他说明：

(5) 本期实际核销的合同资产情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的合同资产核销情况

单位：元

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

合同资产核销说明：

其他说明：

7、应收款项融资

(1) 应收款项融资分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
信用评级较高的银行承兑汇票	4,674,847.60	680,000.00
云信	1,799,387.97	
合计	6,474,235.57	680,000.00

(2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合计提坏账准备	7,354,355.98	100.00%	880,120.41	11.97%	6,474,235.57	680,000.00	100.00%			680,000.00
其中：										
合计	7,354,355.98	100.00%	880,120.41	11.97%	6,474,235.57	680,000.00	100.00%			680,000.00

按组合计提坏账准备：880,120.41

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
信用评级较高的银行承兑汇票	4,674,847.60		
云信	2,679,508.38	880,120.41	32.85%
合计	7,354,355.98	880,120.41	

确定该组合依据的说明：

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

单位：元

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

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

对本期发生损失准备变动的应收款项融资账面余额显著变动的情况说明：

(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
按单项计提坏账准备						
按组合计提坏账准备		880,120.41				880,120.41
合计		880,120.41				880,120.41

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性
------	---------	------	------	---------------------

其他说明：

(4) 期末公司已质押的应收款项融资

单位：元

项目	期末已质押金额
----	---------

(5) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收款项融资

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	98,071,256.69	
云信	9,000,000.00	
合计	107,071,256.69	

(6) 本期实际核销的应收款项融资情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收款项融资核销情况

单位：元

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

核销说明：

(7) 应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

单位：元

项目	期初数	本期成本变动	本期公允价值变动	期末数	期初成本	期末成本	累计公允价值变动	累计在其他综合收益中确认的损失准备
银行承兑汇票	680,000.00	3,994,847.60	-	4,674,847.60	680,000.00	4,674,847.60	-	-
云信	-	2,679,508.38	-	2,679,508.38	-	2,679,508.38	-	-
合计	680,000.00	6,674,355.98	-	7,354,355.98	680,000.00	7,354,355.98	-	-

(8) 其他说明

8、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	121,959,288.78	73,195,128.46

合计	121,959,288.78	73,195,128.46
----	----------------	---------------

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

2) 重要逾期利息

单位：元

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

其他说明：

3) 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

4) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

单位：元

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

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性
------	---------	------	------	---------------------

其他说明：

5) 本期实际核销的应收利息情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收利息核销情况

单位：元

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

核销说明：

其他说明：

(2) 应收股利

1) 应收股利分类

单位：元

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

2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

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

3) 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

4) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

单位：元

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

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性
------	---------	------	------	---------------------

其他说明：

5) 本期实际核销的应收股利情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收股利核销情况

单位：元

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

核销说明：

其他说明：

(3) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
暂借款	96,520,000.00	50,000,000.00

押金保证金	20,028,526.60	9,889,130.81
资产处置款	6,026,400.00	6,026,400.00
应收暂付款	8,635,229.45	4,908,800.46
备用金及其他	16,588,465.19	17,308,551.64
合计	147,798,621.24	88,132,882.91

2) 按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	113,503,511.00	72,011,085.72
1 至 2 年	12,823,894.95	7,339,084.35
2 至 3 年	6,637,176.15	1,031,579.19
3 年以上	14,834,039.14	7,751,133.65
3 至 4 年	1,011,320.85	330,267.92
4 至 5 年	372,852.56	2,940.37
5 年以上	13,449,865.73	7,417,925.36
合计	147,798,621.24	88,132,882.91

3) 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备	2,698,765.55	1.83%	2,698,765.55	100.00%		2,698,765.55	3.06%	2,698,765.55	100.00%	
其中：										
按组合计提坏账准备	145,099,855.69	98.17%	23,140,566.91	15.95%	121,959,288.78	85,434,117.36	96.94%	12,238,988.90	14.33%	73,195,128.46
其中：										
合计	147,798,621.24	100.00%	25,839,332.46	17.48%	121,959,288.78	88,132,882.91	100.00%	14,937,754.45	16.95%	73,195,128.46

按单项计提坏账准备：2,698,765.55

单位：元

名称	期初余额		期末余额			
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
江苏义隆钢结构有限公司	2,698,765.55	2,698,765.55	2,698,765.55	2,698,765.55	100.00%	款项有争议，预计无法收回
合计	2,698,765.55	2,698,765.55	2,698,765.55	2,698,765.55		

按组合计提坏账准备：23,140,566.91

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
账龄组合	145,099,855.69	23,140,566.91	15.95%
合计	145,099,855.69	23,140,566.91	

确定该组合依据的说明：

按预期信用损失一般模型计提坏账准备：

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失（未发生信用减值）	整个存续期预期信用损失（已发生信用减值）	
2023 年 1 月 1 日余额	4,296,602.11	522,109.13	10,119,043.21	14,937,754.45
2023 年 1 月 1 日余额在本期				
——转入第二阶段	-696,047.82	696,047.82		
——转入第三阶段	-763.69	-298,282.05	299,045.74	
本期计提	3,998,969.20	873,784.43	14,098.25	4,886,851.88
本期核销			15,273.87	15,273.87
其他变动			6,030,000.00	6,030,000.00
2023 年 12 月 31 日余额	7,598,759.80	1,793,659.33	16,446,913.33	25,839,332.46

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

①各阶段划分依据和坏账准备计提比例说明：

各阶段划分依据详见本报告、第十节、七、（11）5“金融工具的减值”之说明。

公司期末其他应收款第一阶段坏账准备计提比例为 6.02%，第二阶段坏账准备计提比例为 36.24%，第三阶段坏账准备计提比例为 99.55%。

②本期坏账准备计提以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的依据

用以确定本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加等事项所采用的输入值、假设等信息详见本报告、第十节、十二（1）2“信用风险”之说明。

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

4) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他	
按单项计提坏账准备	2,698,765.55	15,273.87		15,273.87		2,698,765.55
按组合计提坏	12,238,988.9	4,871,578.01			6,030,000.00	23,140,566.9

账准备	0					1
合计	14,937,754.45	4,886,851.88		15,273.87	6,030,000.00	25,839,332.46

注：其他系合并增加。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性

5) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
实际核销的其他应收款	15,273.87

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

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

其他应收款核销说明：

6) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
临武县临东开发投资有限公司	暂借款	96,520,000.00	[注]	65.31%	5,826,000.00
郴州市城泰矿业投资有限责任公司临时管理人	押金保证金	10,000,000.00	1年以内	6.77%	500,000.00
乌拉特前旗财政局	资产处置款	6,026,400.00	5年以上	4.08%	6,026,400.00
浙江中控技术股份有限公司长沙分公司	往来款	6,000,000.00	5年以上	4.06%	6,000,000.00
江苏义隆钢结构有限公司	应收暂付款	2,698,765.55	2-3年	1.83%	2,698,765.55
合计		121,245,165.55		82.05%	21,051,165.55

注：其中1年以内86,520,000.00元，1-2年10,000,000.00元。

7) 因资金集中管理而列报于其他应收款

其他说明：期末外币其他应收款情况详见本报告、第十节、七（81）“外币货币性项目”之说明

9、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	41,658,078.87	84.90%	75,356,624.17	95.41%
1 至 2 年	6,673,062.22	13.60%	3,215,365.52	4.07%
2 至 3 年	568,485.36	1.16%	325,685.96	0.41%
3 年以上	166,844.44	0.34%	87,573.49	0.11%
合计	49,066,470.89		78,985,249.14	

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

期末无账龄超过 1 年且金额重大的预付款项。

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	期末数（元）	占预付款项期末合计数的比例（%）
第一名	6,025,485.15	12.07
第二名	5,687,672.94	11.39
第三名	3,924,581.37	7.86
第四名	3,166,518.00	6.34
第五名	2,273,034.92	4.55
小 计	21,077,292.38	42.21

其他说明：

减值准备计提原因及依据：预付江苏伊维达智能科技股份有限公司设备款 859,200.00 元，合同后续不再执行且相关款项无法收回，已全额计提减值准备。

10、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

否

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备 或合同履约成 本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备 或合同履约成 本减值准备	账面价值
原材料	267,097,366.92	22,745,584.92	244,351,782.00	216,523,121.56	9,373,025.78	207,150,095.78
库存商品	184,464,674.44		184,464,674.44	368,498,251.68		368,498,251.68

自制半成品	65,839,952.34		65,839,952.34	74,915,579.74		74,915,579.74
合计	517,401,993.70	22,745,584.92	494,656,408.78	659,936,952.98	9,373,025.78	650,563,927.20

(2) 存货跌价准备和合同履约成本减值准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	9,373,025.78	13,372,559.14				22,745,584.92
合计	9,373,025.78	13,372,559.14				22,745,584.92

按组合计提存货跌价准备

单位：元

组合名称	期末			期初		
	期末余额	跌价准备	跌价准备计提比例	期初余额	跌价准备	跌价准备计提比例
原材料库龄组合	156,279,273.78	22,745,584.92	14.55%	197,461,347.92	9,373,025.78	4.75%
原材料、自制半成品组合	176,658,045.48			93,977,353.38		
库存商品组合	184,464,674.44			368,498,251.68		
合计	517,401,993.70	22,745,584.92	14.55%	659,936,952.98	9,373,025.78	4.75%

按组合计提存货跌价准备的计提标准

按组合计提存货跌价准备或合同履约成本减值准备的计提标准见本报告、第十节、五(17)2“存货跌价准备”之说明。

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

存货期末数中无资本化利息金额

(4) 合同履约成本本期摊销金额的说明

11、持有待售资产

单位：元

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

其他说明：

12、一年内到期的非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(1) 一年内到期的债权投资

适用 不适用

(2) 一年内到期的其他债权投资

适用 不适用

13、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税留抵税额	33,147,279.93	45,395,322.88
待认证进项税额	25,469,774.60	26,800,874.64
预缴企业所得税	6,883,626.71	15,144,762.72
待摊费用	3,788,233.26	
其他	1,999,641.00	1,999,641.00
合计	71,288,555.50	89,340,601.24

其他说明：

14、债权投资

(1) 债权投资的情况

单位：元

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

债权投资减值准备本期变动情况

单位：元

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

(2) 期末重要的债权投资

单位：元

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

(3) 减值准备计提情况

单位：元

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

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

(4) 本期实际核销的债权投资情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的债权投资核销情况

债权投资核销说明：

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

其他说明：

15、其他债权投资

(1) 其他债权投资的情况

单位：元

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

其他债权投资减值准备本期变动情况

单位：元

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

(2) 期末重要的其他债权投资

单位：元

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

(3) 减值准备计提情况

单位：元

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

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

(4) 本期实际核销的其他债权投资情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的其他债权投资核销情况

其他债权投资核销说明：

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

其他说明：

16、其他权益工具投资

单位：元

项目名称	期末余额	期初余额	本期计入其他综合收益的利得	本期计入其他综合收益的损失	本期末累计计入其他综合收益的利得	本期末累计计入其他综合收益的损失	本期确认的股利收入	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因
内蒙古包钢还原铁有限责任公司	40,000.00 0.00	40,000.00 0.00						对被投资单位不控制或不具有重大影响，且属于非交易性权益工具投资
瑞明丰矿业资源(北京)有限公司	250,000.0 0	250,000.0 0						对被投资单位不控制或不具有重大影响，且属于非交易性权益工具投资
合计	40,250.00 0.00	40,250.00 0.00						

本期存在终止确认

单位：元

项目名称	转入留存收益的累计利得	转入留存收益的累计损失	终止确认的原因
------	-------------	-------------	---------

分项披露本期非交易性权益工具投资

单位：元

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

其他说明：

17、长期应收款

(1) 长期应收款情况

单位：元

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

(2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
其中：										

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

单位：元

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

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

单位：元

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

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性

其他说明：

(4) 本期实际核销的长期应收款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的长期应收款核销情况：

单位：元

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

长期应收款核销说明：

18、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额 (账面价值)	减值准备 期初余额	本期增减变动							期末余额 (账面价值)	减值准备 期末余额	
			追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备			其他
一、合营企业												
二、联营企业												
芜湖荣耀一期创业投资基金合伙企业（有限合伙）	20,000,000.00				-108,203.62						19,891,796.38	
小计	20,000,000.00				-108,203.62						19,891,796.38	
合计	20,000,000.00				-108,203.62						19,891,796.38	

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

适用 不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

适用 不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

其他说明：

期末未发现长期股权投资存在明显减值迹象，故未计提减值准备。

19、其他非流动金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

20、投资性房地产

(1) 采用成本计量模式的投资性房地产

适用 不适用

单位：元

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1. 期初余额	6,244,675.00	11,909,207.86		18,153,882.86
2. 本期增加金额				
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产\在建工程转入				
(3) 企业合并增加				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额	6,244,675.00	11,909,207.86		18,153,882.86
二、累计折旧和累计摊销				
1. 期初余额	4,211,731.53	3,619,052.39		7,830,783.92
2. 本期增加金额	295,219.08	252,492.00		547,711.08
(1) 计提或摊销	295,219.08	252,492.00		547,711.08
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额	4,506,950.61	3,871,544.39		8,378,495.00
三、减值准备				
1. 期初余额				
2. 本期增加金额				
(1) 计提				

3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额				
四、账面价值				
1. 期末账面价值	1,737,724.39	8,037,663.47		9,775,387.86
2. 期初账面价值	2,032,943.47	8,290,155.47		10,323,098.94

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

适用 不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

适用 不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

其他说明：

期末未发现投资性房地产存在明显减值迹象，故未计提减值准备。

(2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

适用 不适用

(3) 转换为投资性房地产并采用公允价值计量

单位：元

项目	转换前核算科目	金额	转换理由	审批程序	对损益的影响	对其他综合收益的影响

(4) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书原因

其他说明：

21、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	4,248,350,849.61	3,727,404,494.91
固定资产清理		
合计	4,248,350,849.61	3,727,404,494.91

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	井建造物	房屋及建筑物	专用设备	运输工具	通用设备	合计
一、账面原值：						
1. 期初余额	2,119,320,111.67	1,961,318,558.63	1,862,734,491.58	172,942,145.28	81,654,998.00	6,197,970,305.16
2. 本期增加金额	120,762,476.27	298,021,862.52	382,893,727.80	34,604,932.13	44,360,970.33	880,643,969.05
(1) 购置		12,780,726.45	196,362,863.66	34,594,752.13	41,437,564.01	285,175,906.25
(2) 在建工程转入	117,217,379.30	230,532,132.30	185,069,795.78			532,819,307.38
(3) 企业合并增加		48,412,705.07		6,880.00	2,923,406.32	51,342,991.39
(4) 持有待售转回	3,545,096.97	6,296,298.70	1,461,068.36	3,300.00		11,305,764.03
3. 本期减少金额	8,302,094.07	9,646,900.07	86,018,890.99	15,790,874.69	8,747,227.05	128,505,986.87
(1) 处置或报废	8,302,094.07	9,646,900.07	86,018,890.99	15,790,874.69	8,747,227.05	128,505,986.87
4. 期末余额	2,231,780,493.87	2,249,693,521.08	2,159,609,328.39	191,756,202.72	117,268,741.28	6,950,108,287.34
二、累计折旧						
1. 期初余额	420,777,271.32	804,304,684.60	1,090,512,439.28	98,823,479.58	56,147,935.47	2,470,565,810.25
2. 本期增加金额	80,194,083.25	110,411,317.26	109,874,876.17	21,639,554.33	13,185,719.96	335,305,550.97
(1) 计提	78,197,916.12	100,826,988.48	108,500,618.39	21,632,807.33	12,162,066.32	321,320,396.64
(2) 企业合并增加		5,264,881.85		3,612.00	1,023,653.64	6,292,147.49
(3) 持有待售转回	1,996,167.13	4,319,446.93	1,374,257.78	3,135.00		7,693,006.84
3. 本期减少金额	6,811,654.81	5,884,534.63	78,739,168.78	11,643,628.14	6,752,135.58	109,831,121.94
(1) 处置或报废	6,811,654.81	5,884,534.63	78,739,168.78	11,643,628.14	6,752,135.58	109,831,121.94
4. 期末余额	494,159,699.76	908,831,467.22	1,121,648,146.67	108,819,405.77	62,581,519.85	2,696,040,239.28
三、减值准备						
1. 期初余额						
2. 本期增加金额		2,542,035.06	3,175,163.39			5,717,198.45

(1) 计提		2,542,035.06	3,175,163.39			5,717,198.45
3. 本期减少金额						
(1) 处置或报废						
4. 期末余额		2,542,035.06	3,175,163.39			5,717,198.45
四、账面价值						
1. 期末账面价值	1,737,620,79 4.11	1,338,320,01 8.79	1,034,786,01 8.33	82,936,796.9 5	54,687,221.4 3	4,248,350,84 9.61
2. 期初账面价值	1,698,542,84 0.35	1,157,013,87 4.03	772,222,052. 30	74,118,665.7 0	25,507,062.5 3	3,727,404,49 4.91

[注]期末已提足折旧仍继续使用的固定资产原值 917,823,436.19 元。

(2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
房屋及建筑物	85,089,093.74	11,430,962.64	2,711,261.61	70,946,869.49	
专用设备	123,523,296.20	34,819,194.06	3,265,084.56	85,439,017.58	
运输工具	2,203,182.99	1,143,299.04		1,059,883.95	
通用设备	889,672.91	792,370.83		97,302.08	
小 计	211,705,245.84	48,185,826.57	5,976,346.17	157,543,073.10	

(3) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值
房屋及建筑物	11,726,624.21

(4) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

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

其他说明：

(5) 固定资产的减值测试情况

适用 不适用

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

适用 不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

适用 不适用

单位：元

项目	账面价值	可收回金额	减值金额	预测期的年限	预测期的关键参数	稳定期的关键参数	稳定期的关键参数的确定依据
安徽中晟金属球团有限责任公司一期球团相关资产组	162,961,998.45	157,244,800.00	5,717,198.45	5	根据预计产量、售价、单位成本、管理费用和税金及附加	加权平均资本成本确定折现率为12.7%	稳定期收入增长为0%，折现率与预测期最后一年一致
合计	162,961,998.45	157,244,800.00	5,717,198.45				

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

其他说明：

(6) 固定资产清理

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

抵押、质押、查封、冻结、扣押等所有权或使用权受限的固定资产详见本报告、第十节、七（31）“所有权或使用权受到限制的资产”之说明。

22、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	535,203,372.13	464,775,241.80
合计	535,203,372.13	464,775,241.80

(1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
周油坊矿区采选矿工程	115,094,053.08		115,094,053.08	94,646,744.67		94,646,744.67
书记沟矿区采选矿工程	6,541,824.42		6,541,824.42	51,710,900.64		51,710,900.64
重新集矿区采选矿工程	102,384,346.80		102,384,346.80	42,575,141.51		42,575,141.51
金日晟球团厂项目	61,890,855.38		61,890,855.38	40,851,858.67		40,851,858.67
选矿技改选铁选云母工程	103,489,594.74		103,489,594.74	28,851,765.30		28,851,765.30
脱硫脱硝系统工程	12,899,748.15		12,899,748.15	11,927,271.09		11,927,271.09
智能矿山采选机械化、自动化升级改造项	13,341,571.48		13,341,571.48	5,488,564.38		5,488,564.38

目						
生态修复管道工程重新集铁矿选厂主送泵站	6,014,872.29		6,014,872.29	5,476,661.00		5,476,661.00
周油坊铁矿年产140万吨干抛废石加工技改项目				5,362,648.37		5,362,648.37
东五份子矿区采矿工程				2,891,246.15		2,891,246.15
重新集铁矿185万吨/年干抛废石加工技改项目				2,627,567.46		2,627,567.46
硫酸厂二期项目				96,314,011.45		96,314,011.45
山片沟硫铁矿采选工程	41,741,436.39		41,741,436.39	13,017,958.46		13,017,958.46
加达锂矿采选项目	2,406,603.77		2,406,603.77			
年处理1200万吨含锂资源综合回收利用项目	5,076,472.76		5,076,472.76			
一期年产2万吨碳酸锂项目	15,615,557.91		15,615,557.91			
其他	48,706,434.96		48,706,434.96	63,032,902.65		63,032,902.65
合计	535,203,372.13		535,203,372.13	464,775,241.80		464,775,241.80

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源
周油坊矿区采选矿工程	4,053,158,600.00	94,646,744.67	42,381,927.16	21,934,618.75		115,094,053.08						
选矿技改选铁选云母工程	326,765,100.00	28,851,765.30	74,637,829.44			103,489,594.74						
重新集矿区采	2,708,470,000.00	42,575,141.51	66,347,434.08	6,538,228.79		102,384,346.80						

选矿工程	0											
金日晟球团厂项目	529,510,000.00	40,851,858.67	27,216,816.01		6,177,819.30	61,890,855.38						
山片沟硫铁矿采选工程		13,017,958.46	42,441,338.64	13,717,860.71		41,741,436.39						
一期年产2万吨碳酸锂项目			15,615,557.91			15,615,557.91						
智能矿山采选机械化、自动化升级改造项目	508,660,600.00	5,488,564.38	7,853,007.10			13,341,571.48						
脱硫脱硝系统工程		11,927,271.09	972,477.06			12,899,748.15						
书记沟矿区采矿工程		51,710,900.64	60,176,853.08	105,345,929.30		6,541,824.42						
硫酸厂二期项目		96,314,011.45	31,420,280.44	127,734,291.89								
合计	8,126,564,300.00	385,384,216.17	369,063,520.92	275,270,929.44	6,177,819.30	472,998,988.35						

[注]其他减少系转入无形资产

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

单位：元

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

其他说明：

期末未发现在建工程存在明显减值迹象，故未计提减值准备。

(4) 在建工程的减值测试情况

适用 不适用

(5) 工程物资

单位：元

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

其他说明：

23、生产性生物资产

(1) 采用成本计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

(2) 采用成本计量模式的生产性生物资产的减值测试情况

适用 不适用

(3) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

24、油气资产

适用 不适用

25、使用权资产

(1) 使用权资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	运输工具	合计
一、账面原值			
1. 期初余额	638,940.66		638,940.66
2. 本期增加金额	2,461,501.18	1,732,673.27	4,194,174.45
租赁	2,461,501.18	1,732,673.27	4,194,174.45
3. 本期减少金额			
4. 期末余额	3,100,441.84	1,732,673.27	4,833,115.11
二、累计折旧			
1. 期初余额	195,231.87		195,231.87
2. 本期增加金额	486,480.35	291,666.67	778,147.02
(1) 计提	486,480.35	291,666.67	778,147.02

3. 本期减少金额			
(1) 处置			
4. 期末余额	681,712.22	291,666.67	973,378.89
三、减值准备			
1. 期初余额			
2. 本期增加金额			
(1) 计提			
3. 本期减少金额			
(1) 处置			
4. 期末余额			
四、账面价值			
1. 期末账面价值	2,418,729.62	1,441,006.60	3,859,736.22
2. 期初账面价值	443,708.79		443,708.79

(2) 使用权资产的减值测试情况

适用 不适用

其他说明：

期末使用权资产不存在减值迹象，故未计提减值准备

26、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	采矿权	探矿权	软件使用权	合计
一、账面原值							
1. 期初余额	566,657,782.28		2,415,922.34	3,026,904,301.46	29,901,995.89	34,593,575.62	3,660,473,577.59
2. 本期增加金额	39,373,452.85				4,466,280,590.87	6,597,379.83	4,512,251,423.55
(1) 购置	16,974,952.85				4,205,790,000.00	6,503,406.04	4,229,268,358.89
(2) 内部研发							
(3) 企业合并增加	22,398,500.00				260,490,590.87	93,973.79	282,983,064.66
3. 本期减少金额	4,301,905.72					149,464.85	4,451,370.57

（ 1）处置	4,301,905. 72					149,464.85	4,451,370. 57
4. 期末 余额	601,729,32 9.41		2,415,922. 34	3,026,904, 301.46	4,496,182, 586.76	41,041,490 .60	8,168,273, 630.57
二、累计摊 销							
1. 期初 余额	131,481,51 6.82		2,399,158. 56	530,564,52 0.11		24,433,512 .85	688,878,70 8.34
2. 本期 增加金额	13,731,089 .74		3,592.23	95,724,145 .49		4,396,265. 91	113,855,09 3.37
（ 1）计提	11,491,239 .94		3,592.23	95,724,145 .49		4,382,169. 84	111,601,14 7.50
企业合并增 加	2,239,849. 80					14,096.07	2,253,945. 87
3. 本期 减少金额	1,380,445. 24					149,464.85	1,529,910. 09
（ 1）处置	1,380,445. 24					149,464.85	1,529,910. 09
4. 期末 余额	143,832,16 1.32		2,402,750. 79	626,288,66 5.60		28,680,313 .91	801,203,89 1.62
三、减值准 备							
1. 期初 余额	5,276,376. 61						5,276,376. 61
2. 本期 增加金额							
（ 1）计提							
3. 本期 减少金额							
（ 1）处置							
4. 期末 余额	5,276,376. 61						5,276,376. 61
四、账面价 值							
1. 期末 账面价值	452,620,79 1.48		13,171.55	2,400,615, 635.86	4,496,182, 586.76	12,361,176 .69	7,361,793, 362.34
2. 期初 账面价值	429,899,88 8.85		16,763.78	2,496,339, 781.35	29,901,995 .89	10,160,062 .77	2,966,318, 492.64

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例。

（2）未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

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

其他说明：

1. 期末未发现无形资产存在明显减值迹象，故未计提减值准备。

2. 抵押、质押、查封、冻结、扣押等所有权或使用权受限的无形资产详见本报告、第十节、七、31“所有权或使用权受到限制的资产”之说明。

3. 其他说明

公司持有的内蒙古自治区乌拉特前旗大坝沟铁矿探矿权(证号 T15320080702011573)已于 2023 年 6 月到期，公司目前正在办理探矿权证续期手续。

(3) 无形资产的减值测试情况

适用 不适用

27、商誉

(1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的		处置		
声海科技发展有限公司		4,598,036.37				4,598,036.37
合计		4,598,036.37				4,598,036.37

(2) 商誉减值准备

单位：元

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

(3) 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

名称	所属资产组或组合的构成及依据	所属经营分部及依据	是否与以前年度保持一致
声海科技发展有限公司	将声海科技发展有限公司、湖南声海电子有限公司的长期资产与营运资金认定为一个单独的资产组		是

资产组或资产组组合发生变化

名称	变化前的构成	变化后的构成	导致变化的客观事实及依据
----	--------	--------	--------------

其他说明

本期控股合并形成的商誉，详见本报告、第十节、九（1）“非同一控制下企业合并”中相关说明。

（4）可收回金额的具体确定方法

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

适用 不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

适用 不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

（5）业绩承诺完成及对应商誉减值情况

形成商誉时存在业绩承诺且报告期或报告期上一期间处于业绩承诺期内

适用 不适用

其他说明：

28、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
拆迁补偿费	102,418,620.20		5,948,612.13		96,470,008.07
奶庙山矿坑治理费		35,700,000.00			35,700,000.00
书记沟旱耕地补偿费	2,080,833.33		110,000.00		1,970,833.33
装修费		923,543.97	4,969.41		918,574.56
其他	2,396,684.60	582,524.27	242,334.99		2,736,873.88
合计	106,896,138.13	37,206,068.24	6,305,916.53		137,796,289.84

其他说明：

29、递延所得税资产/递延所得税负债

（1）未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
内部交易未实现利润	94,974,786.00	14,246,217.90	71,998,691.64	11,308,601.55
坏账准备	36,695,169.99	6,576,666.13	28,759,003.10	4,618,636.98
存货跌价准备或合同履约成本减值准备	22,745,584.92	4,573,421.68	9,364,918.03	1,559,489.85
预提利息	6,724,795.13	1,146,219.27	4,585,858.43	687,878.77
固定资产加速折旧	9,791,364.75	1,468,704.71	11,046,373.70	1,656,956.06
无形资产减值准备	5,276,376.61	1,319,094.15	5,276,376.61	1,319,094.15
预计负债	69,411,995.82	12,114,419.59	72,074,739.12	12,888,038.70
固定资产减值准备	5,717,198.45	1,429,299.61		
未抵扣亏损	224,757,476.37	53,997,673.19	160,458,118.67	40,114,529.67

租赁负债	1,863,846.93	442,437.79	448,906.12	67,335.92
预付租金	2,050,694.37	364,747.01	38,259.20	5,738.88
合计	480,009,289.34	97,678,901.03	364,051,244.62	74,226,300.53

(2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值	229,477,020.87	57,369,255.22		
固定资产折旧加速扣除	142,690,654.02	21,403,598.11	160,208,466.55	24,031,269.98
使用权资产	3,859,736.22	797,760.54	443,708.79	66,556.32
计入当期损益的公允价值变动(增加)			30,840.37	4,626.06
合计	376,027,411.11	79,570,613.87	160,683,015.71	24,102,452.36

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债期末互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期末余额	递延所得税资产和负债期初互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期初余额
递延所得税资产	11,931,121.90	85,747,779.13	12,273,972.41	61,952,328.12
递延所得税负债	11,931,121.90	67,639,491.97	12,273,972.41	11,828,479.95

(4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	6,538,002.03	8,785,573.47
可抵扣亏损	2,502,751.75	40,818,166.62
合计	9,040,753.78	49,603,740.09

(5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2024	72,233.71		
2025		1,118,902.89	
2026	995.30	15,827,975.56	
2027	1,098.87	23,871,288.17	
2028	2,428,423.87		
合计	2,502,751.75	40,818,166.62	

其他说明：

30、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
预付长期资产购置款	171,645,691.16		171,645,691.16	210,196,714.52		210,196,714.52
预付股权转让款	99,921,119.52		99,921,119.52	19,359,675.16		19,359,675.16
苏独仑农场建设补充耕地储备库项目	8,105,234.66		8,105,234.66	8,105,234.66		8,105,234.66
土地竞买交易服务费				162,030.00		162,030.00
勘探开发支出	31,504,368.70		31,504,368.70			
合计	311,176,414.04		311,176,414.04	237,823,654.34		237,823,654.34

其他说明：

31、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末				期初			
	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况
货币资金	39,902,000.00	39,902,000.00	质押、冻结	质押以开具银行承兑汇票、作为POS机押金、诉讼冻结	958,940,065.02	958,940,065.02	质押	质押以开具银行承兑汇票、作为项目保证金、环境治理基金
固定资产	231,043,758.51	142,677,181.37	抵押	抵押借款	221,886,807.47	138,091,346.61	抵押	抵押借款
无形资产	1,553,527,357.55	1,386,244,093.59	抵押	抵押借款	1,553,527,357.55	1,393,237,069.73	抵押	抵押借款
长期股权投资	357,783,762.54	357,783,762.54	质押	质押借款				
合计	2,182,256,878.60	1,926,607,037.50			2,734,354,230.04	2,490,268,481.36		

其他说明：

32、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
抵押借款	550,000,000.00	700,000,000.00
保证借款	410,000,000.00	70,000,000.00
票据贴现	389,510,653.18	246,575,347.22

抵押、保证借款	350,000,000.00	150,000,000.00
信用证贴现	203,044,547.66	
未到期应付利息	1,100,563.79	990,850.29
合计	1,903,655,764.63	1,167,566,197.51

短期借款分类的说明：

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况

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

单位：元

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

其他说明：

33、交易性金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其中：		
其中：		

其他说明：

34、衍生金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

35、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票	10,000.00	
银行承兑汇票	19,100,000.00	134,005,254.76
合计	19,110,000.00	134,005,254.76

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

36、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	439,470,754.85	272,809,722.44
1-2 年	47,260,647.63	22,716,541.74
2-3 年	13,639,149.86	12,573,058.90
3 年以上	13,065,327.15	17,108,159.02

合计	513,435,879.49	325,207,482.10
----	----------------	----------------

(2) 账龄超过 1 年或逾期的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
中冶沈勘秦皇岛工程设计研究总院有限公司	12,812,362.06	工程未结算
合计	12,812,362.06	

其他说明：

37、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应付款	1,165,998,055.62	316,850,851.16
合计	1,165,998,055.62	316,850,851.16

(1) 应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

借款单位	逾期金额	逾期原因

其他说明：

(2) 应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

(3) 其他应付款

1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
暂借款	750,105,691.67	
应付股权转让款	301,521,544.66	
押金保证金	75,122,842.96	11,061,692.35
补偿费	12,658,518.76	20,848,518.76
应退还矿权转让款	12,600,000.00	12,600,000.00
往来款	3,012,325.75	259,919,467.60
预收资产处置款		10,000,000.00
其他	10,977,131.82	2,421,172.45

合计	1,165,998,055.62	316,850,851.16
----	------------------	----------------

2) 账龄超过 1 年或逾期的重要其他应付款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
霍邱县冯井镇农村经济经营管理站	11,235,081.16	陆续支付
巴彦淖尔市瑞和矿业有限公司	12,600,000.00	双方未结算
合计	23,835,081.16	

3) 按交易对手方归集的期末余额前五名的其他应付款情况

其他说明：

单位名称	期末数	款项性质或内容
众兴集团有限公司	1,014,105,691.67	暂借款、应付股权转让款
林圃生	29,972,500.00	应付股权转让款
林来嵘	5,994,500.00	应付股权转让款
小 计	1,050,072,691.67	

38、预收款项

(1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(2) 账龄超过 1 年或逾期的重要预收款项

单位：元

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

单位：元

项目	变动金额	变动原因
----	------	------

39、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收货款	40,019,672.75	58,219,024.25
合计	40,019,672.75	58,219,024.25

账龄超过 1 年的重要合同负债

单位：元

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

报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

单位：元

项目	变动金额	变动原因
----	------	------

40、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	50,780,141.38	554,982,864.28	552,526,434.17	53,236,571.49
二、离职后福利-设定提存计划	69,272.62	61,336,240.67	61,379,246.43	26,266.86
三、辞退福利		1,864,877.72	1,864,877.72	
合计	50,849,414.00	618,183,982.67	615,770,558.32	53,262,838.35

(2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	46,819,949.02	478,307,953.28	474,580,518.74	50,547,383.56
2、职工福利费		22,705,141.65	22,705,141.65	
3、社会保险费	77,327.14	31,843,637.62	31,904,727.09	16,237.67
其中：医疗保险费	48,544.00	25,087,969.46	25,120,912.54	15,600.92
工伤保险费	28,783.14	6,755,668.16	6,783,814.55	636.75
4、住房公积金	293,191.72	19,997,851.53	20,035,621.35	255,421.90
5、工会经费和职工教育经费	3,589,673.50	2,128,280.20	3,300,425.34	2,417,528.36
合计	50,780,141.38	554,982,864.28	552,526,434.17	53,236,571.49

(3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	67,151.68	59,454,350.43	59,496,031.23	25,470.88
2、失业保险费	2,120.94	1,881,890.24	1,883,215.20	795.98
合计	69,272.62	61,336,240.67	61,379,246.43	26,266.86

其他说明：

41、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	35,952,997.93	29,781,154.39
企业所得税	68,676,656.10	46,512,914.51
个人所得税	2,819,090.44	1,543,649.73
城市维护建设税	2,376,371.93	1,551,496.03

教育费附加	2,263,875.93	1,551,500.02
资源税	24,748,776.46	16,725,741.57
房产税	1,141,650.82	1,073,988.40
印花税	1,623,952.64	1,504,245.34
水利建设专项资金	306,372.85	92,896.36
城镇土地使用税	747,374.17	685,039.18
环境保护税	711,130.52	680,643.51
水土保持补偿费	369,052.90	1,304,880.60
水资源税	785,796.70	709,100.22
合计	142,523,099.39	103,717,249.86

其他说明：

42、持有待售负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

43、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	629,848,660.55	238,386,662.22
一年内到期的长期应付款	10,606,777.61	10,111,283.97
一年内到期的租赁负债	991,768.91	213,666.62
合计	641,447,207.07	248,711,612.81

其他说明：

1. 一年内到期的长期借款

借款类别	期末数(元)	期初数(元)
抵押、保证借款	616,000,000.00	234,000,000.00
抵押借款	6,900,000.00	4,000,000.00
质押、保证借款	6,300,000.00	-
未到期应付利息	648,660.55	386,662.22
小 计	629,848,660.55	238,386,662.22

2. 一年内到期的长期应付款

项 目	期末数(元)	期初数(元)
应付矿业权增值收益	13,260,000.00	13,260,000.00
减：未确认融资费用	2,653,222.39	3,148,716.03
小 计	10,606,777.61	10,111,283.97

44、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

待转销项税额	5,202,557.48	7,552,513.62
已背书未到期应收票据 (未终止确认)	12,026,517.00	17,046,665.25
合计	17,229,074.48	24,599,178.87

短期应付债券的增减变动:

单位: 元

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

其他说明:

45、长期借款

(1) 长期借款分类

单位: 元

项目	期末余额	期初余额
质押借款	490,550,000.00	
抵押借款	417,600,000.00	421,600,000.00
保证借款	1,000,000,000.00	
抵押、保证借款	170,000,000.00	786,000,000.00
未到期应付利息	2,443,953.06	1,747,112.88
合计	2,080,593,953.06	1,209,347,112.88

长期借款分类的说明:

其他说明, 包括利率区间:

46、应付债券

(1) 应付债券

单位: 元

项目	期末余额	期初余额
债券面值	1,519,239,700.00	1,520,000,000.00
利息调整	-179,870,917.74	-229,436,634.47
应计利息	2,531,617.73	1,520,000.00
合计	1,341,900,399.99	1,292,083,365.53

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

单位: 元

债券名称	面值	票面利率	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还		期末余额	是否违约
大中	1,520	[注]	2022/	6年	1,520	1,292		5,569	49,56	5,318		1,341	否

转债	,000, 000.0 0		8/17		,000, 000.0 0	,083, 365.5 3		,825. 23	5,716 .73	,507. 50		,900, 399.9 9	
合计	---												---

[注] 债券票面年利率分别为第一年 0.30%、第二年 0.50%、第三年 1.00%、第四年 1.50%、第五年 1.80%、第六年 2.00%。

(3) 可转换公司债券的说明

项 目	转股条件	转股时间
2022 年向不特定对象发行可转换公司债券	自发行结束之日起满 6 个月后的第一个交易日起可开始转股	2023 年 2 月 23 日至 2028 年 8 月 16 日

转股权会计处理及相关判断依据说明：

公司于 2022 年 8 月 17 日公开发行人 1,520 万张可转换公司债券，参考市场上 AA 级信用等级类似企业及类似期限的债券利率，以及扣除债券发行费用之后，经计算可转换公司债券债务工具部分价值为 1,274,196,019.89 元，权益工具部分价值为 229,713,762.14 元。

截至 2023 年 12 月 31 日，累计已有 760,300.00 元 (7,603 张) 可转换公司债券转换为公司 A 股股票，转股数量为 68,119 股，相应增加公司股本 21,588.00 元，同时增加资本公积 155,738.99 元，减少其他权益工具 114,902.22 元，减少库存股 595,775.47 元。

(4) 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

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

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

其他说明：

47、租赁负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1-2 年	872,078.02	195,517.63
2-3 年		39,721.87
合计	872,078.02	235,239.50

其他说明：

48、长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
长期应付款	47,885,871.41	58,492,649.02
合计	47,885,871.41	58,492,649.02

(1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付矿业权增值收益	53,040,000.00	66,300,000.00
减：未确认融资费用	5,154,128.59	7,807,350.98
小 计	47,885,871.41	58,492,649.02

其他说明：

(2) 专项应付款

单位：元

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

其他说明：

49、长期应付职工薪酬

(1) 长期应付职工薪酬表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(2) 设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

计划资产：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

设定受益计划净负债（净资产）

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

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

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明：

其他说明：

50、预计负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
未决诉讼	4,300,954.37		-
固定资产弃置费	65,111,041.45	72,074,739.12	
合计	69,411,995.82	72,074,739.12	

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

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

未决诉讼系根据一审判决结果计提，具体详见本报告、第十节、十六(2)“或有事项”之说明。

51、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	39,332,962.78	14,723,999.80	2,567,343.24	51,489,619.34	
合计	39,332,962.78	14,723,999.80	2,567,343.24	51,489,619.34	--

[注]本期增加 14,723,999.80 元系企业合并增加。

其他说明：

1. 计入递延收益的政府补助情况详见本报告、第十节、十一“政府补助”之说明。

52、其他非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收土地租金	1,476,000.07	1,558,000.03
合计	1,476,000.07	1,558,000.03

其他说明：

53、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	1,508,000,000.00				21,588.00	21,588.00	1,508,021,588.00

其他说明：

本期变动系可转换公司债券转换为公司 A 股股票，相应增加公司股本 21,588.00 元，具体详见本报告、第十节、七(46)“应付债券”之说明。

54、其他权益工具

(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

公司于 2022 年 8 月 17 日公开发行人 1,520 万张可转换公司债券，参考市场上 AA 级信用等级类似企业及类似期限的债券利率，以及扣除债券发行费用之后，经计算可转换公司债券债务工具部分价值为 1,274,196,019.89 元，权益工具部分价值为 229,713,762.14 元。

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

发行在外的金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值
可转换公司债券权益工具部分	15,200,000.00	229,713,762.14			7,603.00	114,902.22	15,192,397.00	229,598,859.92
合计	15,200,000.00	229,713,762.14			7,603.00	114,902.22	15,192,397.00	229,598,859.92

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

本期变动系可转换公司债券转换为公司 A 股股票，相应减少其他权益工具 114,902.22 元，具体详见本报告、第十节、七(46)“应付债券”之说明。

其他说明：

55、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	2,275,357,212.55	155,738.99	1,100,000,000.00	1,175,512,951.54
合计	2,275,357,212.55	155,738.99	1,100,000,000.00	1,175,512,951.54

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本期资本公积增加 155,738.99 元系可转换公司债券转换为公司 A 股股票，相应增加资本公积，具体详见本报告、第十节、七(46)“应付债券”之说明。

本期资本公积减少 1,100,000,000.00 元系公司本期收购内蒙古金辉稀矿有限公司(以下简称金辉稀矿公司)，构成同一控制下企业合并，转让价款冲减资本公积导致资本公积减少 1,100,000,000.00 元。

56、库存股

单位：元

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

回购股份		268,318,540.21	595,775.47	267,722,764.74
合计		268,318,540.21	595,775.47	267,722,764.74

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本期库存股增加系公司通过集中竞价交易方式回购公司股份共计 21,083,262 股，支付的资金总额为 268,318,540.21 元。

本期库存股减少系可转换公司债券转换为公司 A 股股票，相应减少库存股 595,775.47 元，具体详见本报告、第十节、七(46)“应付债券”之说明。

57、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额					期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	
二、将重分类进损益的其他综合收益		- 1,985,929 .75				- 1,985,929 .75	- 1,985,929 .75
外币财务报表折算差额		- 1,985,929 .75				- 1,985,929 .75	- 1,985,929 .75
其他综合收益合计		- 1,985,929 .75				- 1,985,929 .75	- 1,985,929 .75

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

58、专项储备

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费	22,504,985.43	159,422,707.76	154,008,247.37	27,919,445.82
矿山环境恢复治理基金	12,460,017.55	9,333,700.00	4,330,735.70	17,462,981.85
合计	34,965,002.98	168,756,407.76	158,338,983.07	45,382,427.67

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

1) 安全生产费

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

(2) 矿山环境恢复治理基金

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

59、盈余公积

单位:元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	458,653,616.14	60,783,926.14		519,437,542.28
合计	458,653,616.14	60,783,926.14		519,437,542.28

盈余公积说明,包括本期增减变动情况、变动原因说明:

根据公司章程相关规定,按母公司 2023 年度实现净利润的 10%提取法定盈余公积。

60、未分配利润

单位:元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	2,428,561,895.63	1,522,733,266.41
调整期初未分配利润合计数(调增+,调减-)	-372,724,527.48	-489,282,025.89
调整后期初未分配利润	2,055,837,368.15	1,033,451,240.52
加:本期归属于母公司所有者的净利润	1,141,264,834.63	1,093,283,286.61
减:提取法定盈余公积	60,783,926.14	70,897,158.98
应付普通股股利	446,621,537.40	
期末未分配利润	2,689,696,739.24	2,055,837,368.15

调整期初未分配利润明细:

- 1) 由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整,影响期初未分配利润元。
- 2) 由于会计政策变更,影响期初未分配利润元。
- 3) 由于重大会计差错更正,影响期初未分配利润元。
- 4) 由于同一控制导致的合并范围变更,影响期初未分配利润-372,724,527.48元。
- 5) 其他调整合计影响期初未分配利润元。

61、营业收入和营业成本

单位:元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	3,984,718,349.83	1,860,322,427.96	4,123,727,211.31	2,269,986,022.27
其他业务	18,738,832.69	1,856,633.53	33,483,710.41	2,502,372.85
合计	4,003,457,182.52	1,862,179,061.49	4,157,210,921.72	2,272,488,395.12

经审计扣除非经常损益前后净利润孰低是否为负值

是 否

营业收入、营业成本的分解信息：

单位：元

合同分类	分部 1		分部 2		本期数		合计	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
业务类型					4,003,457,182.52	1,862,179,061.49	4,003,457,182.52	1,862,179,061.49
其中：								
铁精粉					3,223,424,081.15	1,319,466,417.44	3,223,424,081.15	1,319,466,417.44
球 团					530,585,657.83	341,740,750.00	530,585,657.83	341,740,750.00
砂 石					121,625,946.85	61,158,228.03	121,625,946.85	61,158,228.03
锌精粉					40,023,368.31	31,620,551.71	40,023,368.31	31,620,551.71
硫 酸					30,006,618.44	22,138,781.48	30,006,618.44	22,138,781.48
贸易业务					15,716,925.46		15,716,925.46	
硫精砂					11,003,963.89	5,010,232.14	11,003,963.89	5,010,232.14
膨润土					7,602,101.60	4,905,144.64	7,602,101.60	4,905,144.64
铅精粉					4,727,884.53	4,221,770.77	4,727,884.53	4,221,770.77
焙烧铁粉								
停产损失						70,060,551.75		70,060,551.75
其他主营业务收入					1,801.77		1,801.77	
其他业务收入					18,738,832.69	1,856,633.53	18,738,832.69	1,856,633.53
按经营地区分类								
其中：								
市场或客户类型								
其中：								
合同类型								
其中：								
按商品转让的时间分类								
其中：								
按合同期限分类								
其中：								

按销售渠道分类								
其中:								
合计								

与履约义务相关的信息:

项目	履行履约义务的时间	重要的支付条款	公司承诺转让商品的性质	是否为主要责任人	公司承担的预期将退还给客户的款项	公司提供的质量保证类型及相关义务
----	-----------	---------	-------------	----------	------------------	------------------

其他说明

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息:

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 0.00 元, 其中, 0.00 元预计将于 0 年度确认收入, 元预计将于 0 年度确认收入, 0.00 元预计将于 0 年度确认收入。

合同中可变对价相关信息:

重大合同变更或重大交易价格调整

单位: 元

项目	会计处理方法	对收入的影响金额
----	--------	----------

其他说明:

62、税金及附加

单位: 元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	14,894,717.45	14,697,056.08
教育费附加	14,894,716.43	14,325,646.68
资源税	117,677,664.58	100,532,698.03
房产税	8,517,175.96	7,588,721.09
土地使用税	9,644,441.07	8,146,984.96
车船使用税	46,256.80	39,437.15
印花税	6,485,657.09	5,700,046.35
水土保持费	5,661,796.70	4,025,567.94
水利建设基金	2,042,030.09	3,109,499.06
水资源税	1,767,719.10	2,725,930.72
环境保护税	1,670,969.26	2,563,706.68
耕地占用税	568,789.32	
矿权使用费	59,682.50	
草原植被恢复费	44,101.37	
合计	183,975,717.72	163,455,294.74

其他说明:

[注]计缴标准详见本报告、第十节、六“税项”之说明。

63、管理费用

单位: 元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	189,757,154.48	157,994,537.34
折旧与摊销	44,923,351.35	43,497,601.06
物料耗用与维修	19,939,838.94	43,709,511.60
咨询服务费	42,689,397.67	29,920,933.86
水电暖费	17,477,343.11	15,524,432.42
补偿费	9,411,746.43	11,138,383.02
办公费	12,118,074.24	9,997,473.36
业务招待费	11,022,185.82	7,900,910.34
交通差旅费	11,052,890.48	7,737,391.71
环境治理费	3,361,893.83	3,241,175.09
绿化费	1,165,532.01	2,344,786.63
残保金	3,020,837.85	2,323,221.06
其他	4,047,471.45	2,297,513.65
合计	369,987,717.66	337,627,871.14

其他说明：

64、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	2,309,525.24	2,887,358.68
业务招待费	1,797,698.70	294,057.99
装卸费	219,731.61	
交通差旅费	191,085.67	156,267.46
包装费	131,529.20	221,750.72
其他	376,503.52	189,992.20
合计	5,026,073.94	3,749,427.05

其他说明：

65、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
直接材料	80,706,455.12	55,023,243.73
职工薪酬	48,926,597.96	39,529,260.41
试验费	2,451,265.08	10,496,528.64
电费	9,783,172.38	7,590,167.90
折旧与摊销	5,808,692.33	5,716,302.52
其他	4,522,180.36	3,825,746.71
合计	152,198,363.23	122,181,249.91

其他说明：

66、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息费用	200,483,085.35	146,337,045.65
利息资本化	-21,637,520.31	-9,729,524.96
利息收入	-28,991,448.61	-22,518,741.95
手续费支出	3,475,278.63	473,747.27

弃置费折现	2,101,478.50	1,788,885.38
汇兑损益	-913.34	
其他	1,412,119.71	4,279,785.94
合计	156,842,079.93	120,631,197.33

其他说明：

[注]本期计入财务费用的政府补助情况详见本报告、第十节、五、39“政府补助”之说明。

67、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
政府补助	8,861,356.93	8,974,174.02
个税手续费返还	311,300.98	492,202.73
债务重组收益	149,633.94	118,773.42
增值税退税	2,835,009.01	
增值税减免	785,650.00	
合计	12,942,950.86	9,585,150.17

68、净敞口套期收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

其他说明：

69、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	8.48	30,840.37
合计	8.48	30,840.37

其他说明：

70、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-108,203.62	-483.98
处置长期股权投资产生的投资收益	-440.00	125,990,458.00
处置交易性金融资产取得的投资收益	779,987.85	3,964,764.59
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益	-120,000.00	-768,837.51
处置应收款项融资产生的投资收益	-421,010.29	
合计	130,333.94	129,185,901.10

其他说明：

71、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
应收账款坏账损失	6,944,195.22	-2,461,983.41
其他应收款坏账损失	-4,886,851.88	-18,606,304.98
应收款项融资坏账损失	-880,120.41	
合计	1,177,222.93	-21,068,288.39

其他说明：

72、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-13,372,559.14	-1,759,587.59
四、固定资产减值损失	-5,717,198.45	
十二、其他	-859,200.00	
合计	-19,948,957.59	-1,759,587.59

其他说明：

其他是预付款项减值损失。

73、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
处置划分为持有待售的非流动资产(金融工具、长期股权投资和投资性房地产除外)或处置组(子公司和业务除外)时确认的收益	64,573,388.82	
处置未划分为持有待售的非流动资产时确认的收益	2,186,848.30	2,089,941.58
其中：固定资产	2,186,848.30	848,443.57
使用权资产		-266,383.26
无形资产		1,507,881.27
合 计	66,760,237.12	2,089,941.58

74、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
政府补助		13,000,000.00	
盘盈利得	6,223,143.65		6,223,143.65
无法支付的应付款	2,284,041.90	801,719.65	2,284,041.90
罚没及违约金收入	1,259,252.27	324,027.22	1,259,252.27
补偿款收入		602,844.22	
其他	221,069.09	696,356.41	221,069.09

合计	9,987,506.91	15,424,947.50	9,987,506.91
----	--------------	---------------	--------------

其他说明：

75、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
对外捐赠	4,627,158.64	7,891,942.41	4,627,158.64
赔偿金、违约金	10,723,160.65	2,874,637.33	10,723,160.65
资产报废、毁损损失	10,865,891.31	1,786,988.86	10,865,891.31
罚款支出	1,173,780.90	4,019,389.13	1,173,780.90
税收滞纳金	458,940.06	5,776.70	458,940.06
其他	1,147,777.73	1,385,468.90	1,147,777.73
合计	28,996,709.29	17,964,203.33	28,996,709.29

其他说明：

76、所得税费用

(1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	199,640,757.29	131,065,237.51
递延所得税费用	-25,353,694.21	29,904,435.77
合计	174,287,063.08	160,969,673.28

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	1,315,300,761.91
按法定/适用税率计算的所得税费用	197,295,114.29
子公司适用不同税率的影响	-1,702,826.94
调整以前期间所得税的影响	368,932.68
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	596,088.46
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-5,575,011.02
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	-1,112,140.98
研发费加计扣除的影响	-15,583,093.41
所得税费用	174,287,063.08

其他说明：

77、其他综合收益

详见附注七（57）。

78、现金流量表项目

(1) 与经营活动有关的现金

收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助	6,294,013.69	45,956,470.11
往来及代收代付款	1,871,936.50	234,116.00
收承兑保证金、环境治理基金	20,709,183.77	36,042,153.61
收押金保证金	66,601,043.60	6,237,614.33
银行利息收入	28,991,448.61	22,518,741.95
房租收入	1,394,737.77	1,296,323.18
其他	1,699,181.03	5,311,577.72
合计	127,561,544.97	117,596,996.90

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
付现费用	152,673,076.23	194,181,618.40
往来及代收代付款	181,102,215.77	6,614,996.75
付补偿款	8,190,000.00	14,646,227.18
付押金保证金	12,831,631.24	5,602,995.59
捐赠支出	4,627,158.64	7,669,443.38
支付承兑保证金、环境治理基金	30,000,000.00	56,510,041.79
诉讼冻结	9,900,000.00	
其他	9,204,704.97	9,575,678.90
合计	408,528,786.85	294,801,001.99

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

(2) 与投资活动有关的现金

收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收回往来款	273,588,176.75	
收回土地保证金	14,892,030.00	
收回项目保证金	800,545,626.49	
预收资产处置款		10,000,000.00
合计	1,089,025,833.24	10,000,000.00

收到的重要的与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

支付往来款	229,313,833.23	32,027,982.35
支付财务资助款	86,520,000.00	20,000,000.00
支付项目保证金		800,545,626.49
合计	315,833,833.23	852,573,608.84

支付的重要的与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

(3) 与筹资活动有关的现金

收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收票据贴现款		242,509,027.75
收往来款	1,390,765,426.07	108,199,192.44
合计	1,390,765,426.07	350,708,220.19

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
支付往来款	914,496,080.99	218,199,418.00
支付回购股票款	268,318,540.21	
付房租款	2,891,032.96	2,106,701.13
其他	383.08	
合计	1,185,706,037.24	220,306,119.13

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

筹资活动产生的各项负债变动情况

适用 不适用

单位：元

项目	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		现金变动	非现金变动	现金变动	非现金变动	
短期借款	1,167,566,197.51	2,096,400,124.29	10,680,293.12	1,220,990,850.29	150,000,000.00	1,903,655,764.63
长期借款 (含一年内到期的非流动负债)	1,447,733,775.10	1,500,000,000.00	5,992,613.61	243,283,775.10		2,710,442,613.61
应付债券	1,292,083,365.53		55,135,541.96	4,558,207.50	760,300.00	1,341,900,399.99
租赁负债 (含一年内到期的非流租赁负债)	448,906.12		2,501,638.87	1,086,698.06		1,863,846.93
合计	3,907,832,244.26	3,596,400,124.29	74,310,087.56	1,469,919,530.95	150,760,300.00	5,957,862,625.16

(4) 以净额列报现金流量的说明

项目	相关事实情况	采用净额列报的依据	财务影响
----	--------	-----------	------

(5) 不涉及当期现金收支、但影响企业财务状况或在未来可能影响企业现金流量的重大活动及财务影响

79、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	1,141,013,698.83	1,091,632,514.56
加：资产减值准备	19,948,957.59	1,759,587.59
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	321,615,615.72	265,569,120.04
使用权资产折旧	778,147.02	1,736,499.07
无形资产摊销	111,853,639.50	94,453,186.31
长期待摊费用摊销	6,305,916.53	6,203,859.67
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）	-2,186,848.30	-2,089,941.58
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）	10,865,891.31	1,786,988.86
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）	-8.48	-30,840.37
财务费用（收益以“－”号填列）	181,993,367.73	138,495,606.30
投资损失（收益以“－”号填列）	-671,344.23	-129,185,901.10
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-23,795,451.01	24,654,770.65
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）	-1,558,243.20	5,249,665.12
存货的减少（增加以“－”号填列）	-13,176,093.01	-241,881,129.83
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-155,584,002.46	276,561,954.69
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	64,582,550.61	-358,649,745.56
其他	-55,333,187.06	28,980,926.27
经营活动产生的现金流量净额	1,606,652,607.09	1,205,247,120.69
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	4,194,174.45	
3. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	284,800,360.70	1,899,622,631.43
减：现金的期初余额	1,899,622,631.43	538,813,690.95
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-1,614,822,270.73	1,360,808,940.48

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

	金额
本期发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	873,391,037.53
其中：	
其中：声海科技发展有限公司	66,192,943.19
郴州市城泰矿业投资有限责任公司	7,165,094.34
内蒙古金辉稀矿有限公司	800,033,000.00
减：购买日子公司持有的现金及现金等价物	15,634,940.66
其中：	
其中：声海科技发展有限公司	15,634,940.66
其中：	
取得子公司支付的现金净额	857,756,096.87

其他说明：

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	
其中：	
其中：	

其他说明：

(4) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	284,800,360.70	1,899,622,631.43
其中：库存现金	5,165.00	165.00
可随时用于支付的银行存款	283,365,621.34	1,899,459,057.55
可随时用于支付的其他货币资金	1,429,574.36	163,408.88
三、期末现金及现金等价物余额	284,800,360.70	1,899,622,631.43

(5) 使用范围受限但仍属于现金及现金等价物列示的情况

单位：元

项目	本期金额	上期金额	仍属于现金及现金等价物的理由
----	------	------	----------------

(6) 不属于现金及现金等价物的货币资金

单位：元

项目	本期金额	上期金额	不属于现金及现金等价物的理由
银行承兑汇票保证金	30,000,000.00	137,685,254.76	使用受限
诉讼冻结	9,900,000.00		使用受限
POS 机押金	2,000.00		使用受限
项目保证金		800,545,626.49	使用受限
环境治理基金		20,709,183.77	使用受限
合计	39,902,000.00	958,940,065.02	

其他说明：

(7) 其他重大活动说明

80、所有者权益变动表项目注释

说明对上年年末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

2023年5月，本公司收购内蒙古金辉稀矿有限公司，构成同一控制下企业合并，根据企业会计准则的相关规定，视同该子公司及其业务自同受最终控制之日起纳入本公司的合并范围，对合并资产负债表的期初数进行调整，并对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。本期对合并所有者权益变动表上年年末数进行追溯调整，调整增加资本公积723,305,385.60元，调整增加专项储备6,540,029.76元，调整减少未分配利润372,724,527.48元。

81、外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			
其中：美元	8,069,345.31	7.08	57,153,242.06
欧元			
港币	2,694.02	0.91	2,441.37
新加坡元	97,585.20	5.38	524,735.15
应收账款			
其中：美元			
欧元			

港币			
长期借款			
其中：美元			
欧元			
港币			
其他应收款			
其中：新加坡元	12,300.00	5.38	66,139.56

其他说明：

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

适用 不适用

本公司有如下境外经营实体：

(1) 声海科技发展有限公司，主要经营地为香港，记账本位币为港币；

(2) Singapore Dazhong Mining International Trading PTE.LTD，主要经营地为新加坡，记账本位币为美元；

本公司之境外子公司根据其经营所处的主要经济环境中的货币确定美元、港币为其记账本位币，本期上述境外经营实体的记账本位币没有发生变化。

82、租赁

(1) 本公司作为承租方

适用 不适用

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额

适用 不适用

(1) 各类使用权资产的账面原值、累计折旧以及减值准备等详见本报告、第十节、七(25)“使用权资产”之说明。

(2) 租赁负债的利息费用

项 目	本期数（元）
计入财务费用的租赁负债利息	40,137.69

(3) 与租赁相关的总现金流出

项 目	本期数(元)
偿还租赁负债本金和利息所支付的现金	2,891,032.96

简化处理的短期租赁或低价值资产的租赁费用

适用 不适用

涉及售后租回交易的情况

(2) 本公司作为出租方

作为出租人的经营租赁

适用 不适用

单位：元

项目	租赁收入	其中：未计入租赁收款额的可变租赁付款额相关的收入
房屋建筑物	1,626,388.12	
土地使用权	81,999.96	
合计	1,708,388.08	

作为出租人的融资租赁

适用 不适用

未来五年每年未折现租赁收款额

适用 不适用

未折现租赁收款额与租赁投资净额的调节表

经营租出固定资产的期末账面原值、累计折旧额等详见本报告、第十节、七(21)“经营租赁租出的固定资产”之说明。

(3) 作为生产商或经销商确认融资租赁销售损益

适用 不适用

83、其他

八、研发支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
直接材料	80,706,455.12	55,023,243.73
职工薪酬	48,926,597.96	39,529,260.41
试验费	2,451,265.08	10,496,528.64
电 费	9,783,172.38	7,590,167.90
折旧与摊销	5,808,692.33	5,716,302.52
其 他	4,522,180.36	3,825,746.71
合计	152,198,363.23	122,181,249.91
其中：费用化研发支出	152,198,363.23	122,181,249.91

1、符合资本化条件的研发项目

单位：元

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

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

重要的资本化研发项目

项目	研发进度	预计完成时间	预计经济利益产生方式	开始资本化的时点	开始资本化的具体依据
----	------	--------	------------	----------	------------

开发支出减值准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	减值测试情况
----	------	------	------	------	--------

2、重要外购在研项目

项目名称	预期产生经济利益的方式	资本化或费用化的判断标准和具体依据
------	-------------	-------------------

其他说明：

九、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

(1) 本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润	购买日至期末被购买方的现金流量
声海科技发展有限公司	2023年08月31日	67,747,487.85	100.00%	转让	2023年08月31日	[注 1]	619,457.57	-	13,649,594.24
郴州市城泰矿业投资有限责任公司	2023年08月31日	7,000,000.00	80.00%	拍卖	2023年08月31日	[注 2]			6,689.32

其他说明：

[注 1] 根据本公司股东会决议，本公司之子公司大中贸易有限公司(以下简称大中贸易公司)与周宝峰、陈革文于 2022 年 12 月 6 日签订的《股权交易协议书》、于 2023 年 9 月 7 日签订的《最终交易价确定书》，大中贸易以 6,774.75 万元受让周宝峰、陈革文持有的声海科技发展有限公司(以下简称声海科技公司)100%股权。大中贸易公司已于 2023 年度支付上述股权转让款 6,619.29 万元，声海科技公司于 9 月 15 日办妥工商变更登记手续，大中贸易公司在 2023 年 9 月已拥有该公司的实质控制权。为便于核算，将 2023 年 8 月 31 日确定为购买日，自 2023 年 9 月 1 日起将其纳入合并财务报表范围。

[注 2] 本公司之子公司湖南大中赫锂矿有限责任公司(以下简称湖南大中赫公司)于 2023 年 4 月 10 日参加拍卖、以自有资金 700 万元竞拍广州粤泰控股集团有限公司和广州新意实业发展有限公司持有的

郴州市城泰矿业投资有限责任公司(以下简称郴州城泰公司)80%的股权。湖南大中赫公司与广州华艺国际拍卖有限公司、广州市物资拍卖行有限公司于 2023 年 4 月 10 日签订的《拍卖成交确认书》(合同编号 No2023-4-10-68), 湖南大中赫公司以 700 万元竞拍取得郴州城泰 80%的股权。郴州城泰公司于 2023 年 7 月 26 日完成工商变更、8 月完成资产交割, 湖南大中赫公司在 2023 年 8 月末已拥有该公司的实质控制权。为便于核算, 将 2023 年 8 月 31 日确定为购买日, 自 2023 年 9 月 1 日起将其纳入合并财务报表范围。

(2) 合并成本及商誉

单位: 元

合并成本	声海科技发展有限公司	郴州市城泰矿业投资有限责任公司
--现金	67,747,487.85	7,000,000.00
--非现金资产的公允价值		
--发行或承担的债务的公允价值		
--发行的权益性证券的公允价值		
--或有对价的公允价值		
--购买日之前持有的股权于购买日的公允价值		
--其他		
合并成本合计	67,747,487.85	7,000,000.00
减: 取得的可辨认净资产公允价值份额	63,149,451.48	7,000,000.00
商誉/合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额	4,598,036.37	

合并成本公允价值的确定方法:

或有对价及其变动的说明

大额商誉形成的主要原因:

其他说明:

(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位: 元

	声海科技发展有限公司		郴州市城泰矿业投资有限责任公司	
	购买日公允价值	购买日账面价值	购买日公允价值	购买日账面价值
资产:				
货币资金	15,634,940.66	15,634,940.66		
应收款项	38,000.00	38,000.00	331,430.18	331,430.18
存货				
固定资产	45,050,843.90	45,050,843.90		
无形资产	20,238,527.92	20,238,527.92	259,830,200.00	31,013,570.00
其他流动资产	3,633.52	3,633.52		
其他非流动资产	94,958.09	94,958.09		

负债：				
借款	2,900,000.00	2,900,000.00		
应付款项	77,542.46	77,542.46	14,324,318.94	14,324,318.94
递延所得税负债			56,874,000.00	
应付职工薪酬	80,556.14	80,556.14	213,352.55	213,352.55
应交税费	129,354.21	129,354.21		
预计负债			180,000,000.00	180,000,000.00
递延收益	14,723,999.80	14,723,999.80		
净资产	63,149,451.48	63,149,451.48	8,750,000.00	-163,192,671.31
减：少数股东权益			1,750,000.00	-32,638,534.26
取得的净资产	63,149,451.48	63,149,451.48	7,000,000.00	-130,554,100.00

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

其他说明：

(4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

是 否

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

(6) 其他说明

2、同一控制下企业合并

(1) 本期发生的同一控制下企业合并

单位：元

被合并方名称	企业合并中取得的权益比例	构成同一控制下企业合并的依据	合并日	合并日的确定依据	合并当期期初至合并日被合并方的收入	合并当期期初至合并日被合并方的净利润	比较期间被合并方的收入	比较期间被合并方的净利润
内蒙古金辉稀矿有限公司	100.00%	在合并前后均受同一最终控制人控制且该项控制非暂时的	2023年05月31日	工商变更日期	47,535,800.00	- 1,447,346.77	211,134,137.03	113,665,739.84

其他说明：

[注 1]根据本公司 2023 年第二次临时股东大会决议，本公司与林来嵘、林圃生、众兴集团有限公司于 2023 年 4 月 11 日签订《股权转让协议》，本公司以 110,000.00 万元受让林来嵘、林圃生、众兴集团有限公司持有的内蒙古金辉稀矿有限公司(以下简称金辉稀矿公司)100%股权。由于本公司和金辉稀矿公司同受最终控制人林来嵘和安素梅夫妇控制且该项控制非暂时的，故该项合并为同一控制下的企业

合并。上述股权转让事宜金辉稀矿公司已于 2023 年 6 月 7 日办妥工商变更登记手续，截至 2023 年 6 月 7 日，本公司已完成资产交割手续，已拥有该公司的实质控制权，为便于核算，将 2023 年 5 月 31 日确定为合并日。本期，本公司将其纳入合并财务报表范围，并依据《企业会计准则第 20 号——企业合并》的规定，相应调整了合并财务报表的比较数据。

(2) 合并成本

单位：元

合并成本	内蒙古金辉稀矿有限公司
--现金	1,100,000,000.00
--非现金资产的账面价值	
--发行或承担的债务的账面价值	
--发行的权益性证券的面值	
--或有对价	

或有对价及其变动的说明：

其他说明：

(3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

单位：元

	金辉稀矿公司	
	合并日	上期期末
资产：		
货币资金	5,468,757.13	62,146,186.02
应收款项	687,727.07	2,566,071.59
存货	102,361,939.57	87,028,912.70
固定资产	294,264,762.09	263,673,863.66
无形资产	102,735,570.33	102,935,757.93
负债：		
借款	1,119,983.38	70,058,766.96
应付款项	31,770,629.23	24,076,049.08
应付职工薪酬	3,868,566.14	3,823,157.17
其他应付款	336,022,249.09	286,003,445.17
净资产	357,783,762.54	359,231,109.31
减：少数股东权益		
取得的净资产	357,783,762.54	359,231,109.31

企业合并中承担的被合并方的或有负债：

其他说明：

3、反向购买

交易基本信息、交易构成反向购买的依据、上市公司保留的资产、负债是否构成业务及其依据、合并成本的确定、按照

权益性交易处理时调整权益的金额及其计算：

4、处置子公司

本期是否存在丧失子公司控制权的交易或事项

是 否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是 否

5、其他原因的合并范围变动

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

（1）以直接设立或投资等方式增加的子公司

2023年3月，本公司出资设立大中矿业(扬中)有限责任公司。该公司于2023年3月30日完成工商设立登记，注册资本为人民币100,000万元，全部由本公司出资，占其注册资本的100%，拥有对其的实质控制权，故自该公司成立之日起，将其纳入合并财务报表范围。截至2023年12月31日，大中矿业(扬中)有限责任公司的净资产为-1,420,804.41元，成立日至期末的净利润为-1,420,804.41元。

2023年6月，本公司出资设立Singapore Dazhong Mining International Trading PTE.LTD。该公司于2023年6月28日完成设立登记，注册资本为2,500万美元，全部由本公司出资，占其注册资本的100%，拥有对其的实质控制权，故自该公司成立之日起，将其纳入合并财务报表范围。截至2023年12月31日，Singapore Dazhong Mining International Trading PTE.LTD的净资产为人民币57,638,944.86元，成立日至期末的净利润为人民币972,360.54元。

2023年8月，本公司出资设立四川大中赫锂业有限公司。该公司于2023年8月18日完成工商设立登记，注册资本为人民币300,000.00万元，全部由本公司出资，占其注册资本的100%，拥有对其的实质控制权，故自该公司成立之日起，将其纳入合并财务报表范围。截至2023年12月31日，四川大中赫锂业有限公司的净资产为1,496,574,006.33元，成立日至期末的净利润为-3,425,993.67元。

（2）因其他原因减少子公司的情况

海南大中建筑安装工程有限责任公司由于公司未开展大规模经营、决议公司解散。该公司已于2023年8月11日清算完毕，并于2023年8月11日办妥注销手续。故自该公司注销时起，不再将其纳入合并财务报表范围。

北京鑫日盛管理咨询有限责任公司由于公司未开展经营、决议公司解散。该公司已于2023年11月14日清算完毕，并于2023年11月14日办妥注销手续。故自该公司注销时起，不再将其纳入合并财务报表范围。

（3）本期未发生吸收合并的情况。

6、其他

十、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

单位：元

子公司名称	注册资本	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
					直接	间接	
内蒙古大千博矿业有限责任公司	13,000,000.00	内蒙古	包头市	采矿业	100.00%		同一控制下企业合并
安徽金日晟矿业有限责任公司	2,100,000.00	安徽省	六安市	采矿业	100.00%		同一控制下企业合并
安徽省金德威新材料有限公司	10,000,000.00	安徽省	六安市	胶凝材料业	100.00%		投资设立
内蒙古大中矿业管理服务平台有限责任公司	10,000,000.00	内蒙古	巴彦淖尔市	土岩爆破业		100.00%	投资设立
天津远通拓际国际贸易有限公司	300,000.00	天津市	天津市	批发和零售业	100.00%		投资设立
安徽中晟金属球团有限责任公司	100,000.00	安徽省	六安市	铁矿球团业		100.00%	投资设立
大中贸易有限公司	800,000.00	海南省	三亚市	批发和零售业	100.00%		投资设立
大中(海南)国际贸易有限公司	100,000.00	海南省	三亚市	批发和零售业		100.00%	投资设立
安徽金巢矿业有限责任公司	100,000.00	安徽省	六安市	采矿业		100.00%	投资设立
湖南大中赫锂矿有限责任公司	1,000,000.00	湖南省	株洲市	制造业	100.00%		投资设立
大中(北京)管理咨询有限公司	100,000.00	北京市	北京市	批发和零售业	100.00%		投资设立
安徽金日晟矿业旅游文化有限责任公司	5,000,000.00	安徽省	六安市	文化、体育和娱乐业		100.00%	投资设立
安徽省大中新能源投资有限责任公司	450,000.00	安徽省	合肥市	金融业	100.00%		投资设立

司							
大中矿业 (扬中)有 限责任公司	1,000,000, 000.00	江苏省	镇江市	非金属矿采 选业	100.00%		投资设立
四川大中赫 锂业有限公司	3,000,000, 000.00	四川省	阿坝藏族羌 族自治州马 尔康市	有色金属冶 炼和压延加 工业	100.00%		投资设立
Singapore Dazhong Mining Internatio nal Trading PTE.LTD	\$25,000,00 0.00	新加坡	新加坡	批发业	100.00%		投资设立
郴州市城泰 矿业投资有 限责任公司	50,000,000 .00	湖南省	郴州市	资本市场服 务业		80.00%	非同一控制 下企业合并
声海科技发 展有限公司	100,000,00 0.00	香港	香港	计算机、通 信和其他电 子设备制造 业		100.00%	非同一控制 下企业合并
湖南声海电 子有限公司	100,000,00 0.00	湖南省	郴州市	计算机、通 信和其他电 子设备制造 业		100.00%	非同一控制 下企业合并
内蒙古金辉 稀矿有限公 司	600,000,00 0.00	内蒙古	巴彦淖尔市	非金属矿物 制品业	100.00%		同一控制下 企业合并

注：Singapore Dazhong Mining International Trading PTE.LTD 注册资本 2500 万美元；

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

本期不存在母公司拥有半数或半数以下表决权而纳入合并财务报表范围的子公司情况，本期不存在母公司拥有半数以上表决权但未能对其形成控制的股权投资情况。

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

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

确定公司是代理人还是委托人的依据：

其他说明：

(2) 重要的非全资子公司

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
-------	----------	--------------	----------------	------------

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

其他说明：

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公	期末余额	期初余额
----	------	------

司名称	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
-----	------	-------	------	------	-------	------	------	-------	------	------	-------	------

单位：元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量

其他说明：

- (4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制
- (5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

其他说明：

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

- (1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明
- (2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

单位：元

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

其他说明：

3、在合营安排或联营企业中的权益

- (1) 重要的合营企业或联营企业

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

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

(2) 重要合营企业的主要财务信息

单位：元

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

其他说明：

(3) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
流动资产		
非流动资产		
资产合计		
流动负债		
非流动负债		
负债合计		

少数股东权益		
归属于母公司股东权益		
按持股比例计算的净资产份额		
调整事项		
--商誉		
--内部交易未实现利润		
--其他		
对联营企业权益投资的账面价值		
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值		
营业收入		
净利润		
终止经营的净利润		
其他综合收益		
综合收益总额		
本年度收到的来自联营企业的股利		

其他说明：

(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业：		
投资账面价值合计	19,891,796.38	20,000,000.00
下列各项按持股比例计算的合计数		
联营企业：		
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	-108,203.62	

其他说明：

(5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

单位：元

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

其他说明：

(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

4、重要的共同经营

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

在共同经营中的持股比例或享有的份额不同于表决权比例的说明：

共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：

其他说明：

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

6、其他

十一、政府补助

1、报告期末按应收金额确认的政府补助

适用 不适用

未能在预计时点收到预计金额的政府补助的原因

适用 不适用

2、涉及政府补助的负债项目

适用 不适用

单位：元

会计科目	期初余额	本期新增补 助金额	本期计入营 业外收入金 额	本期转入其 他收益金额	本期其他变 动	期末余额	与资产/收 益相关
递延收益	39,332,962 .78			2,567,343. 24	14,723,999 .80	51,489,619 .34	与资产相关

3、计入当期损益的政府补助

适用 不适用

单位：元

会计科目	本期发生额	上期发生额
其他收益	8,861,356.93	8,974,174.02
财务费用	-43,500.00	
营业外收入		13,000,000.00

其他说明：

[注]本期其他变动 14,723,999.80 元系企业合并增加。

十二、与金融工具相关的风险

1、金融工具产生的各类风险

本公司在日常活动中面临各种金融工具的风险，主要包括信用风险、市场风险和流动性风险。本公司的主要金融工具包括货币资金、股权投资、债权投资、借款、应收账款、应付账款等，各项金融工具的详细情况说明见本报告、第十节相关项目。与这些金融工具有关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述：

董事会负责规划并建立本公司的风险管理架构，制定本公司的风险管理政策和相关指引并监督风险管理措施的执行情况。本公司已制定风险管理政策以识别和分析本公司所面临的风险，这些风险管理政策对特定风险进行了明确规定，涵盖了市场风险、信用风险和流动性风险管理等诸多方面。本公司定期评估市场环境及本公司经营活动的变化以决定是否对风险管理政策及系统进行更新。本公司的风险管理由风险管理委员会按照董事会批准的政策开展。风险管理委员会通过与本公司其他业务部门的紧密合作来识别、评价和规避相关风险。本公司内部审计部门就风险管理控制及程序进行定期的审核，并将审核结果上报本公司的审计委员会。

本公司通过适当的多样化投资及业务组合来分散金融工具风险，并通过制定相应的风险管理政策减少集中于单一行业、特定地区或特定交易对手的风险。

1、市场风险

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

(1) 汇率风险

汇率风险是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本公司的主要经营位于中国境内，主要业务以人民币结算。因此，本公司所承担的外汇变动市场风险不重大，但本公司已确认的外币资产和负债及未来的外币交易(外币资产和负债及外币交易的计价货币主要为美元、港币)依然存在外汇风险。相关外币资产及外币负债包括：以外币计价的货币资金、应收账款、其他应收款、长期应收款、应付账款、其他应付款、短期借款、一年内到期的非流动负债。外币金融资产和外币金融负债折算成人民币的金额见本报告、第十节、七(81)“外币货币性项目”。

本公司密切关注汇率变动对本公司汇率风险的影响。本公司目前并未采取任何措施规避汇率风险，但管理层负责监控汇率风险，并将于需要时考虑对冲重大汇率风险。本期末，本公司面临的外汇风险主要来源于以美元(外币)计价的金融资产和金融负债，外币金融资产和外币金融负债折算成人民币的金额见本报告、第十节、七(81)“外币货币性项目”。

在所有其他变量保持不变的情况下，如果人民币对美元(外币)升值或者贬值 5%，对本公司净利润的影响如下：

汇率变化	对净利润的影响(万元)	
	本期数	上年数
上升 5%	285.76	-
下降 5%	-285.76	-

[注：本期数=期末外币金融资产和外币金融负债折算成人民币的净额*上升或下降 5%]

管理层认为 5%合理反映了人民币对美元可能发生变动的合理范围。

(2) 利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。本公司面临的利率变动的风险主要与本公司以浮动利率计息的借款有关。本公司的利率风险主要产生于长期银行借款及应付债券等长期带息债务。浮动利率的金融负债使本公司面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使本公司面临公允价值利率风险。本公司根据当时的市场环境来决定固定利率及浮动利率合同的相对比例，并通过定期审阅与监察维持适当的固定和浮动利率工具组合。

截至 2023 年 12 月 31 日止，本公司以浮动利率计息的银行借款人民币 295,760.00 万元。在其他变量不变的假设下，假定利率变动 50 个基点，不会对本公司的利润总额和股东权益产生重大的影响。

(3) 其他价格风险

本公司未持有其他上市公司的权益投资，不存在其他价格风险。

2、信用风险

信用风险，是指交易对手方未能履行合同义务而导致本公司产生财务损失的风险。本公司信用风险主要产生于银行存款和应收款项等。

本公司银行存款主要存放于国有银行和其它大中型上市银行，本公司预期银行存款不存在重大的信用风险。

对于应收款项，本公司按照客户管理信用风险集中度，设定相关政策以控制信用风险敞口。本公司基于对债务人的财务状况、外部评级、从第三方获取担保的可能性、信用记录及其它因素诸如目前市场状况等评估债务人的信用资质并设置相应欠款额度与信用期限。本公司会定期对债务人信用记录进行监控，对于信用记录不良的债务人，本公司会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本公司的整体信用风险在可控的范围内。由于本公司的应收款项客户广泛分散于不同的地区和行业中，因此在本公司不存在重大信用风险集中。

本公司没有提供任何其他可能令本公司承受信用风险的担保。本公司所承担的最大信用风险敞口为资产负债表中各项金融资产的账面价值。

（1）信用风险显著增加的判断依据

本公司在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时，本公司考虑在无须付出不必要的额外成本或努力即可获得合理且有依据的信息，包括基于本公司历史数据的定性和定量分析、外部信用风险评级以及前瞻性信息。当满足以下一个或多个定量、定性标准时，本公司认为信用风险已显著增加：

- 1) 合同付款已逾期超过 30 天。
- 2) 根据外部公开信用评级结果，债务人信用评级等级大幅下降。
- 3) 债务人生产或经营环节出现严重问题，经营成果实际或预期发生显著下降。
- 4) 债务人所处的监管、经济或技术环境发生显著不利变化。
- 5) 预期将导致债务人履行其偿债义务能力的业务、财务或经济状况发生显著不利变化。
- 6) 其他表明金融资产发生信用风险显著增加的客观证据。

（2）已发生信用减值的依据

本公司评估债务人是否发生信用减值时，主要考虑以下因素：

- 1) 发行方或债务人发生重大财务困难。
- 2) 债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等。
- 3) 债权人出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步。
- 4) 债务人很可能破产或进行其他财务重组。
- 5) 发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失。
- 6) 以大幅折扣购买或源生一项金融资产，该折扣反映了发生信用损失的事实。

（3）预期信用损失计量的参数

根据信用风险是否发生显著增加以及是否已发生信用减值，本公司对不同的资产分别以 12 个月或整个存续期的预期信用损失计量损失准备。预期信用损失计量的关键参数包括违约概率、违约损失率和违约风险敞口。本公司考虑历史统计数据的定量分析及前瞻性信息，建立违约概率、违约损失率及违约风险敞口模型。相关定义如下：

- 1) 违约概率是指债务人在未来 12 个月或在整个剩余存续期，无法履行其偿付义务的可能性。
- 2) 违约风险敞口是指，在未来 12 个月或在整个剩余存续期中，在违约发生时，本公司应被偿付的金额。

3) 违约损失率是指本公司对违约敞口发生损失程度作出的预期。根据交易对手的类型、追索的方式和优先级，以及担保物或其他信用支持的可获得性不同，违约损失率也有所不同。

本公司通过预计未来各月份中单个敞口或资产组合的违约概率、违约损失率和违约风险敞口，来确定预期信用损失。本报告期内，预期信用损失估计技术或关键假设未发生重大变化。

(4) 预期信用损失模型中包括的前瞻性信息

信用风险显著增加的评估及预期信用损失的计算均涉及前瞻性信息。本公司通过历史数据分析，识别出影响各资产组合的信用风险及预期信用损失的相关信息，如 GDP 增速等宏观经济状况，所处行业周期阶段等行业发展状况等。本公司在考虑公司未来销售策略或信用政策的变化的基础上来预测这些信息对违约概率和违约损失率的影响。

3、流动风险

流动风险，是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。流动性风险由本公司的财务部门集中控制。财务部门通过监控现金余额、可随时变现的有价证券以及对未来 12 个月现金流量的滚动预测，确保公司在所有合理预测的情况下拥有充足的资金偿还债务，满足本公司经营需要，并降低现金流量波动的影响。

本公司持有的金融负债和表外担保项目按未折现剩余合同现金流量的到期期限分析如下(单位：人民币万元)：

项 目	期末数				
	一年以内	一至两年	两至三年	三年以上	合 计
短期借款	191,200.06	-	-	-	191,200.06
应付票据	1,911.00	-	-	-	1,911.00
应付账款	51,343.59	-	-	-	51,343.59
其他应付款	116,599.81	-	-	-	116,599.81
一年内到期的非流动负债	64,416.67	-	-	-	64,416.67
长期借款	244.40	110,815.00	17,000.00	80,000.00	208,059.40
应付债券	1,012.83	1,772.45	2,430.78	156,785.54	162,001.60
租赁负债	-	89.73	-	-	89.73
长期应付款	1,326.00	1,326.00	1,326.00	1,326.00	5,304.00
金融负债和或有负债合计	428,054.36	114,003.18	20,756.78	238,111.54	800,925.86

续上表：

项 目	期初数				
	一年以内	一至两年	两至三年	三年以上	合 计
短期借款	117,099.09	-	-	-	117,099.09
应付票据	13,400.53	-	-	-	13,400.53
应付账款	32,520.75	-	-	-	32,520.75
其他应付款	31,685.09	-	-	-	31,685.09
一年内到期的非流动负债	25,187.62	-	-	-	25,187.62
长期借款	174.71	62,000.00	58,760.00	-	120,934.71
应付债券	709.33	1,013.33	1,773.33	159,296.00	162,791.99

租赁负债	-	24.10	-	-	24.10
长期应付款	1,326.00	1,326.00	1,326.00	2,652.00	6,630.00
金融负债和或有负债合计	222,103.12	64,363.43	61,859.33	161,948.00	510,273.88

上表中披露的金融负债金额为未经折现的合同现金流量，因而可能与资产负债表中的账面金额有所不同。

4、资本管理

本公司资本管理政策的目标是为了保障本公司能够持续经营，从而为股东提供回报，并使其他利益相关者获益，同时维持最佳的资本结构以降低资本成本。为了维持或调整资本结构，本公司可能会调整支付给股东的股利金额、向股东返还资本、发行新股或出售资产以减低债务。本公司以资产负债率(即总负债除以总资产)为基础对资本结构进行监控。于 2023 年 12 月 31 日，本公司的资产负债率为 58.03% (2022 年 12 月 31 日: 43.80%)。

2、套期

(1) 公司开展套期业务进行风险管理

适用 不适用

(2) 公司开展符合条件套期业务并应用套期会计

单位：元

项目	与被套期项目以及套期工具相关账面价值	已确认的被套期项目账面价值中所包含的被套期项目累计公允价值套期调整	套期有效性和套期无效部分来源	套期会计对公司的财务报表相关影响
套期风险类型				
套期类别				

其他说明

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

适用 不适用

3、金融资产

(1) 转移方式分类

适用 不适用

单位：元

转移方式	已转移金融资产性质	已转移金融资产金额	终止确认情况	终止确认情况的判断依据
背书	一般商业银行承兑的银行承兑汇票、商业	12,026,517.00	已背书或已贴现但尚未到期的票据未终止	承兑到期兑付后终止确认

	承兑汇票		确认	
背 书	具有较高信用的商业 银行承兑的银行承兑 汇票	45,357,034.62	已全部终止确认	兑付主体信用较高且 历史未发生逾期兑付 的情况，在背书时终 止确认
贴 现	具有较高信用的商业 银行承兑的银行承兑 汇票	52,714,222.07	已全部终止确认	兑付主体信用较高且 历史未发生逾期兑付 的情况，在贴现时终 止确认
贴 现	云信数字化应收账款 债权凭证	9,000,000.00	已全部终止确认	凭证不附追索权，兑 付主体信用较高且历 史未发生逾期兑付的 情况，在贴现时终止 确认
合计		119,097,773.69		

(2) 因转移而终止确认的金融资产

适用 不适用

单位：元

项目	金融资产转移的方式	终止确认的金融资产金额	与终止确认相关的利得或损失
应收款项融资	背书	45,357,034.62	
应收款项融资	贴现	61,714,222.07	266,511.40
合计		107,071,256.69	266,511.40

(3) 继续涉入的资产转移金融资产

适用 不适用

单位：元

项目	资产转移方式	继续涉入形成的资产金额	继续涉入形成的负债金额
应收票据	背书	12,026,517.00	12,026,517.00
合计		12,026,517.00	12,026,517.00

其他说明

十三、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计 量	第二层次公允价值计 量	第三层次公允价值计 量	合计
一、持续的公允价值 计量	--	--	--	--
理财产品		8.48		8.48
应收款项融资			6,474,235.57	6,474,235.57
其他权益工具投资			40,250,000.00	40,250,000.00
持续以公允价值计量		8.48	46,724,235.57	46,724,244.05

的资产总额				
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

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

对于公司持有的银行理财产品，采用估值技术确定其公允价值。所使用的估值模型为同类型工具的市场报价或交易商报价。估值技术的输入值主要包括合同挂钩标的观察值、合同约定的预期收益率、年末交易对方提供的权益通知书中记录的权益价值等。

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

公司持有的应收款项融资，系信用等级较高的银行承兑汇票及云信等数字化应收账款债权凭证，不存在相同资产或负债在活跃市场上的报价，也无活跃市场中类似资产或负债的报价，不存在可观察的市场报价，属于可用账面成本作为公允价值最佳估计的“有限情况”，因此年末以成本作为公允价值。

对于不在活跃市场上交易的其他权益工具，由于公司持有被投资单位股权较低，无重大影响，对被投资公司股权采用收益法或者市场法进行估值不切实可行，且近期内被投资单位并无引入外部投资者、股东之间转让股权等可作为确定公允价值的参考依据，此外，公司从可获取的相关信息分析，未发现被投资单位内外部环境自年初以来已发生重大变化，因此属于可用账面成本作为公允价值最佳估计的“有限情况”，因此年末以成本作为公允价值。

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

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

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

本公司以摊余成本计量的金融资产和金融负债主要包括：货币资金、应收票据、应收账款、其他应收款、短期借款、应付票据、应付账款、其他应付款、长期应付款等。本公司不以公允价值计量的金融资产和金融负债的账面价值与公允价值相差很小。

9、其他

十四、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
众兴集团有限公司	海南省	实业投资	7,726.48（万元）	48.38%	48.38%

本企业的母公司情况的说明

本公司的最终控制方为林来嵘和安素梅夫妇，二者直接持有本公司 14.72%股份，通过众兴集团有限公司间接持有本公司 48.38%股份，合计持有本公司 63.10%股份。

本企业最终控制方是林来嵘和安素梅。

其他说明：

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注十(1)“在子公司中的权益”。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注十(3)“在合营安排或联营企业中的权益”。

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

合营或联营企业名称	与本企业关系
-----------	--------

其他说明：

4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
巴彦淖尔市金津焦化有限责任公司	本公司控股股东之子公司
内蒙古宗新矿业有限责任公司	本公司控股股东之子公司
阿拉善盟元汇生态股份有限公司	受本公司董事会秘书林圃正控制的企业
内蒙古腾威矿业有限责任公司	本公司控股股东之子公司
林圃生	本公司之总经理、董事
林圃正	本公司之董事会秘书
梁欣雨	重要子公司之监事会主席，原控股股东之董事

其他说明：

5、关联交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
巴彦淖尔市金洋焦化有限责任公司	高铁硫精砂、硫精矿	5,721,806.78	不适用	不适用	7,095,513.59
阿拉善盟元汇生态股份有限公司	水果	747,140.10	不适用	不适用	
合计		6,468,946.88			7,095,513.59

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

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

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

(2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

单位：元

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

关联托管/承包情况说明

本公司委托管理/出包情况表：

单位：元

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

关联管理/出包情况说明

(3) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

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

本公司作为承租方：

单位：元

出租方名称	租赁资产种类	简化处理的短期租赁和低价值资产租赁的租金费用（如适用）		未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额（如适用）		支付的租金		承担的租赁负债利息支出		增加的使用权资产	
		本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额

关联租赁情况说明

(4) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

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

本公司作为被担保方

单位：元

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
众兴集团有限公司	195,000,000.00	2021年06月30日	2024年06月22日	否
众兴集团有限公司	191,000,000.00	2021年08月05日	2024年07月22日	否

关联担保情况说明

2021年6月29日，众兴集团有限公司(以下简称众兴集团)与中国工商银行股份有限公司乌拉特前旗支行签署《最高额保证合同》，为本公司自2021年6月29日至2024年7月25日期间内形成的最高额不超过人民币40,000万元借款提供担保保证。截止2023年12月31日，该担保合同下的借款金额为人民币38,600万元。该借款同时由本公司以东五分子采矿权提供最高额抵押担保。

(5) 关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
众兴集团有限公司	749,000,000.00	2023年01月01日	2023年12月31日	
拆出				
巴彦淖尔市金沣焦化有限责任公司	552.42	2023年01月01日	2023年12月31日	

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
内蒙古宗新矿业有限责任公司	出售探矿权、出售设备	903,886.55	1,226,415.10
内蒙古腾威矿业有限责任公司	出售探矿权		283,018.87
众兴集团有限公司	出售采矿权		23,370,249.50
众兴集团有限公司	出售股权		340,418,442.83
合计		903,886.55	365,298,126.30

(7) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员人数	14	12
在本公司领取报酬人数	12	12
报酬总额	12,551,979.06	8,068,292.35

(8) 其他关联交易

6、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
(1) 应收账款					
	内蒙古宗新矿业有限责任公司	903,886.55	45,194.33		
(2) 其他应收款					
	巴彦淖尔市金津焦化有限责任公司	552.42	27.62	4,274,895.94	213,744.80

(2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
(1) 应付账款	阿拉善盟元汇生态股份有限公司	747,140.10	
	众兴集团有限公司	1,014,105,691.67	155,753,096.35
	林圃生	29,972,500.00	
(2) 其他应付款	林来嵘	5,994,500.00	
	梁欣雨		99,641,266.40
	林圃正		4,525,104.85

7、关联方承诺

根据公司与内蒙古金辉稀矿股份有限公司(以下简称金辉稀矿公司)于2021年12月2日签署的附条件生效的《资产收购协议》和《业绩补偿协议》，公司以现金方式收购金辉稀矿膨润土车间资产组，交易金额12,300万元。金辉稀矿公司同意就标的资产2021年度、2022年度、2023年度、2024年度实现的扣除非经常性损益后的净利润作出承诺，承诺实现净利润数分别不低于908.07万元、1,565.39万元、2,104.77万元和2,446.41万元，若标的资产实际实现的净利润数未能达到金辉稀矿公司向公司承诺的净利润数，则金辉稀矿公司将以现金方式对公司进行补偿。

2023年4月11日，本公司与众兴集团、林来嵘和林圃生签署了附条件生效的《资产收购协议》和《业绩承诺补偿协议》，以现金方式收购众兴集团、林来嵘和林圃生持有的金辉稀矿100%股权，交易金额110,000.00万元。众兴集团、林圃生和林来嵘同意就标的资产2023年至2026年净利润之和作出如下承诺，承诺实现净利润之和应不低于36,197.31万元，若实际净利润之和未能达到承诺数

额或存在资产减值的情况，则众兴集团、林圃生和林来嵘作为业绩承诺及补偿义务的责任主体应按《业绩承诺补偿协议》约定向公司以现金方式进行补偿。

本次收购完成后，金辉稀矿公司成为本公司的全资子公司，与金辉稀矿公司签订的《业绩补偿协议》确定的补偿义务人变更为金辉稀矿公司全体原股东即众兴集团、林来嵘和林圃生。2023年4月11日，本公司与金辉稀矿公司、众兴集团、林来嵘和林圃生签署了《业绩补偿协议之补充协议》。

8、其他

十五、股份支付

1、股份支付总体情况

适用 不适用

2、以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

4、本期股份支付费用

适用 不适用

5、股份支付的修改、终止情况

6、其他

十六、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

(1) 其他重大财务承诺事项

(1.1) 合并范围内公司之间的财产抵押、质押担保情况，详见本报告第十节、十六、2“本公司合并范围内公司之间的担保情况”之说明。

(1.2) 合并范围内各公司为自身对外借款进行的财产抵押担保情况(单位：万元)

担保单位	抵押权人	抵押标的物	抵押物账面原值	抵押物账面价值	担保借款余额	借款到期日

内蒙古大中矿业股份有限公司	中国工商银行股份有限公司乌拉特前旗支行	书记沟采矿权	8,930.93	8,050.24	15,000.00	2024/12/5
					29,700.00	2025/6/25
					12,460.00	2025/6/28
		东五份子铁矿采矿权	4,711.31	3,281.10	19,500.00	2024/6/22
					19,100.00	2024/7/22
安徽金日晟矿业有限责任公司	中国银行股份有限公司六安分行	重新集铁矿采矿权	108,447.61	101,011.84	40,000.00	2025/3/31
					20,000.00	2024/2/17
安徽金日晟矿业有限责任公司	中信银行股份有限公司合肥分行	土地使用权及房屋使用权	55,451.56	39,746.56	15,000.00	2024/9/25
湖南声海电子有限公司	临武浦发村镇银行股份有限公司	房屋建筑物	915.70	802.38	290.00	2024/8/17
小 计			178,457.11	152,892.12	171,050.00	

(1.3) 合并范围内各公司为自身对外借款进行的财产质押担保情况(单位: 万元)

担保单位	质押权人	质押标的物	质押物账面原值	质押物账面价值	担保借款余额	借款到期日
内蒙古大中矿业股份有限公司	内蒙古银行股份有限公司包头支行	金辉稀矿全部股权	35,778.38	35,778.38	49,685.00	2025/6/23

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

1、未决诉讼仲裁形成的或有负债及其财务影响

2023年12月21日,本公司之子公司金辉稀矿公司收到乌拉特前旗中院的一审判决结果,一审判决“被告内蒙古金辉稀矿有限公司给付原告宁夏嘉龙嘉诚工贸有限公司货款7,378,524.45元及利息。被告内蒙古大中矿业股份有限公司对以上债务承担连带清偿责任。”根据一审判决结果,金辉稀矿公司针对该诉讼计提预计负债金额合计430.10万元,公司拟在近期向法院申请二审。

2、本公司合并范围内公司之间的担保情况

(1) 截至2023年12月31日,本公司合并范围内公司之间的保证担保情况

单位: 万元

担保单位	被担保单位	贷款金融机构	担保借款余额	借款到期日	备注
------	-------	--------	--------	-------	----

内蒙古大中矿业股份有限公司	安徽金日晟矿业有限责任公司	中国银行股份有限公司六安分行	40,000.00	2025/3/31	-
			20,000.00	2024/2/17	-
安徽金日晟矿业有限责任公司	内蒙古大中矿业股份有限公司	内蒙古银行股份有限公司包头分行	30,000.00	2024/3/27	-
			49,685.00	2025/6/23	-
安徽金日晟矿业有限责任公司	内蒙古大中矿业股份有限公司	上海浦东发展银行股份有限公司包头昆区支行	7,000.00	2024/11/20	-
内蒙古大中矿业股份有限公司	安徽金日晟矿业有限责任公司	浙商银行股份有限公司合肥庐阳分行	4,000.00	2024/11/29	-
内蒙古大中矿业股份有限公司	安徽金日晟矿业有限责任公司	中信银行股份有限公司合肥分行	15,000.00	2024/9/25	-
内蒙古大中矿业股份有限公司	安徽金日晟矿业有限责任公司	浙商银行股份有限公司合肥分行	11,000.00	2024/11/30	信用证
内蒙古大中矿业股份有限公司	安徽大中新能源投资有限责任公司	中国农业银行股份有限公司合肥蜀山区支行	100,000.00	2030/10/12	-
内蒙古大中矿业股份有限公司	大中贸易有限公司	浙商银行股份有限公司呼和浩特分行	25,000.00	2024/3/12	商业承兑汇票
内蒙古大中矿业股份有限公司	大中贸易有限公司	浙商银行股份有限公司呼和浩特分行	5,000.00	2024/4/20	商业承兑汇票
内蒙古大中矿业股份有限公司	大中贸易有限公司	浙商银行股份有限公司呼和浩特分行	5,000.00	2024/3/26	商业承兑汇票
安徽金日晟矿业有限责任公司	内蒙古大中矿业股份有限公司	上海浦东发展银行股份有限公司包头支行	4,090.00	2024/5/24	银行承兑汇票
大中贸易有限公司	内蒙古大中矿业股份有限公司	中信银行股份有限公司合肥分行	10,000.00	2024/9/20	信用证
小 计			325,775.00		

(2) 截至 2023 年 12 月 31 日，本公司合并范围内公司之间的财产抵押担保情况

单位：万元

担保单位	被担保单位	抵押权人	抵押标的物	抵押物账面原值	抵押物账面价值	担保借款余额	借款到期日
安徽金日晟矿业有限责任公司	内蒙古大中矿业股份有限公司	中国银行股份有限公司巴彦淖尔市分行	重新集铁矿采矿权	108,447.61	101,011.84	5,000.00	2024/11/2
						5,000.00	2024/11/6
						5,000.00	2024/11/8
						5,000.00	2024/10/18
						6,000.00	2024/10/24
						14,000.00	2024/10/26
小 计				108,447.61	101,011.84	40,000.00	

(3) 截至 2023 年 12 月 31 日，本公司合并范围内公司之间的财产质押担保情况

单位：万元

担保单位	被担保单位	质押权人	质押标的物	抵押物账面原值	抵押物账面价值	担保借款余额	借款到期日
内蒙古大中矿业股份有限公司	安徽金日晟矿业有限责任公司	内蒙古大中矿业股份有限公司	银行存款	3,000.00	3,000.00	3,000.00	2024/5/24
	大中贸易有限公司					1,090.00	2024/5/24

3、其他或有负债及其财务影响

截止 2023 年 12 月 31 日，已贴现或背书且在资产负债表日尚未到期的银行承兑汇票金额为 98,071,256.69 元，已贴现或背书且在资产负债表日尚未到期的云信金额为 9,000,000.00 元。

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

3、其他

十七、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

单位：元

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

2、利润分配情况

3、销售退回

4、其他资产负债表日后事项说明

截至财务报告批准报出日，本公司无应披露的重大资产负债表日后事项。

十八、其他重要事项

1、前期会计差错更正

(1) 追溯重述法

单位：元

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

(2) 未来适用法

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

2、债务重组

3、资产置换

(1) 非货币性资产交换

(2) 其他资产置换

4、年金计划

5、终止经营

单位：元

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

其他说明：

6、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

(2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目		分部间抵销	合计

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

(4) 其他说明

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

8、其他

本节所列数据除非特别说明，金额单位为人民币元。

1、可转换金融工具

经中国证券监督管理委员会《关于核准内蒙古大中矿业股份有限公司公开发行可转换公司债券的批复》(证监许可[2022]1498号)核准，公司于2022年8月17日公开发行1,520万张可转换公司债券(以下简称“大中转债”)，每张面值100元，发行可转债总额为人民币15.20亿元。本次发行的可转债转股期自发行结束之日起满6个月后的第一个交易日起至可转债到期日止，即2023年2月23日至2028年8月16日止。本次发行的可转债的初始转股价格为11.36元/股。

本期公司已经转换为股份的可转债数量为 760,300.00 元(7,603 张)，转股数量为 68,119 股。

2、其他对财务报表使用者决策有影响的重要事项

控股股东质押本公司的股份情况：

出质人	质权人	质押期间	质押股份数
众兴集团有限公司	中国工商银行股份有限公司乌拉特前旗支行	2021/12/17-2024/12/18	49,310,000
	华龙证券股份有限公司	2023/3/1-2024/2/29	16,633,400
	华龙证券股份有限公司	2023/3/24-2024/5/17	12,853,500
	云南国际信托有限公司	2023/8/10-2024/6/10	129,870,200

十九、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	1,425,340.14	35,033,502.14
1 至 2 年	1,727,062.45	6,474,340.91
2 至 3 年	2,794,140.91	211,405.94
3 年以上	4,348,734.03	4,215,028.08
3 至 4 年	133,705.95	
5 年以上	4,215,028.08	4,215,028.08
合计	10,295,277.53	45,934,277.07

(2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	4,215,028.08	40.94%	4,215,028.08	100.00%		4,215,028.08	9.18%	4,215,028.08	100.00%	
其中：										
按组合计提坏账准备	6,080,249.45	59.06%	1,135,826.36	18.68%	4,944,423.09	41,719,248.99	90.82%	2,775,677.72	6.65%	38,943,571.27

的应收账款										
其中：										
合计	10,295,277.53	100.00%	5,350,854.44	51.97%	4,944,423.09	45,934,277.07	100.00%	6,990,705.80	15.22%	38,943,571.27

按单项计提坏账准备：4,215,028.08

单位：元

名称	期初余额		期末余额			
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
包头市成峰金属制品有限公司	4,215,028.08	4,215,028.08	4,215,028.08	4,215,028.08	100.00%	历史遗留问题，款项有纠纷，预计无法收回
合计	4,215,028.08	4,215,028.08	4,215,028.08	4,215,028.08		

按组合计提坏账准备：1,135,826.36

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
账龄组合	6,080,249.45	1,135,826.36	18.68%
合计	6,080,249.45	1,135,826.36	

确定该组合依据的说明：

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

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备：

适用 不适用

(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
按单项计提坏账准备	4,215,028.08					4,215,028.08
按组合计提坏账准备	2,775,677.72	- 1,639,851.36				1,135,826.36
合计	6,990,705.80	- 1,639,851.36				5,350,854.44

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性

(4) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

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

应收账款核销说明：

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	合同资产期末余额	应收账款和合同资产期末余额	占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例	应收账款坏账准备和合同资产减值准备期末余额
第一名	4,215,028.08		4,215,028.08	40.94%	4,215,028.08
第二名	2,608,185.90		2,608,185.90	25.33%	652,046.46
第三名	1,850,777.30		1,850,777.30	17.98%	380,065.49
第四名	1,171,440.69		1,171,440.69	11.38%	58,572.03
第五名	240,213.98		240,213.98	2.33%	12,010.70
合计	10,085,645.95		10,085,645.95	97.96%	5,317,722.76

2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	3,018,705,157.68	3,138,899,926.13
合计	3,018,705,157.68	3,138,899,926.13

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

2) 重要逾期利息

单位：元

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

其他说明：

3) 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

4) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额	期末余额
----	------	--------	------

		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
--	--	----	-------	-------	------	--

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性
------	---------	------	------	---------------------

其他说明：

5) 本期实际核销的应收利息情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收利息核销情况

单位：元

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

核销说明：

其他说明：

(2) 应收股利

1) 应收股利分类

单位：元

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

2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

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

3) 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

4) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

单位：元

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

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性
------	---------	------	------	---------------------

其他说明：

5) 本期实际核销的应收股利情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收股利核销情况

单位：元

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

核销说明：

其他说明：

(3) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
往来款	3,008,409,438.25	3,125,769,918.01
应收暂付款	2,481,949.53	2,210,034.91
备用金	615,254.20	4,683,136.24
押金保证金	1,435,939.66	1,253,924.57
处置资产款	6,026,400.00	6,026,400.00
其他	7,579,109.51	6,284,968.30
合计	3,026,548,091.15	3,146,228,382.03

2) 按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内 (含 1 年)	2,901,885,986.96	1,108,144,246.24
1 至 2 年	79,743,416.79	1,915,718,252.20
2 至 3 年	37,840,046.34	74,293,588.10
3 年以上	7,078,641.06	48,072,295.49
3 至 4 年	990,078.32	42,024,677.76
4 至 5 年	41,945.01	6,029,340.37
5 年以上	6,046,617.73	18,277.36
合计	3,026,548,091.15	3,146,228,382.03

3) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	期末余额				账面价值	期初余额			
	账面余额		坏账准备			账面余额		坏账准备	
	金额	比例	金额	计提比		金额	比例	金额	计提比

				例					例	
其中：										
按组合计提坏账准备	3,026,548,091.15	100.00%	7,842,933.47	0.26%	3,018,705,157.68	3,146,228,382.03	100.00%	7,328,455.90	0.23%	3,138,899,926.13
其中：										
合计	3,026,548,091.15	100.00%	7,842,933.47	0.26%	3,018,705,157.68	3,146,228,382.03	100.00%	7,328,455.90	0.23%	3,138,899,926.13

按组合计提坏账准备：7,842,933.47

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
账龄组合	18,139,205.32	7,842,933.47	43.24%
关联方组合	3,008,408,885.83		
合计	3,026,548,091.15	7,842,933.47	

确定该组合依据的说明：

按预期信用损失一般模型计提坏账准备：

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失（未发生信用减值）	整个存续期预期信用损失（已发生信用减值）	
2023年1月1日余额	896,473.65	384,952.59	6,047,029.66	7,328,455.90
2023年1月1日余额在本期				
——转入第二阶段	-352,056.01	352,056.01		
——转入第三阶段	-763.69		763.69	
本期计提	-29,996.33	545,649.52	14,098.25	529,751.44
本期核销			15,273.87	15,273.87
2023年12月31日余额	513,657.62	1,282,658.12	6,046,617.73	7,842,933.47

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

各阶段划分依据详见本报告、第十节、五(11)“金融工具的减值”之说明。

公司期末其他应收款第一阶段坏账准备计提比例为 0.02%，第二阶段坏账准备计提比例为 3.30%，第三阶段坏账准备计提比例为 99.31%。

本期坏账准备计提以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的依据

用以确定本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加等事项所采用的输入值、假设等信息详见本报告、第十节、十二“信用风险”之说明。

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

4) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他	
按单项计提坏账准备		15,273.87		15,273.87		
按组合计提坏账准备	7,328,455.90	514,477.57				7,842,933.47
合计	7,328,455.90	529,751.44		15,273.87		7,842,933.47

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性

5) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

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

其他应收款核销说明：

6) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
安徽省大中新能源投资有限责任公司	往来款	1,264,038,000.00	1 年以内	41.77%	
安徽金日晟矿业有限责任公司	往来款	573,729,426.36	1 年以内	18.96%	
内蒙古金辉稀矿有限公司	往来款	494,225,519.57	1 年以内	16.33%	
大中贸易有限公司	往来款	304,074,738.84	1 年以内	10.05%	
内蒙古大千博矿业有限公司	往来款	128,732,836.82	[注]	4.25%	
合计		2,764,800,521.59		91.36%	

[注]其中 1 年以内 69,754,951.42 元, 1-2 年 23,058,275.89 元, 2-3 年 35,877,664.50 元, 4-5 年 41,945.01 元

7) 因资金集中管理而列报于其他应收款

其他说明:

对关联方的其他应收款情况说明:

单位: 元

单位名称	与本公司关系	期末数	占其他应收款期末数的比例(%)
安徽省大中新能源投资有限责任公司	本公司之子公司	1,264,038,000.00	41.77
安徽金日晟矿业有限责任公司	本公司之子公司	573,801,426.36	18.96
内蒙古金辉稀矿有限公司	本公司之子公司	494,225,519.57	16.33
大中贸易有限公司	本公司之子公司	304,074,738.84	10.05
内蒙古大千博矿业有限责任公司	本公司之子公司	128,732,836.82	4.25
安徽金巢矿业有限责任公司	本公司之子公司	124,002,273.42	4.1
内蒙古大中矿业管理服务平台有限责任公司	本公司之子公司	80,895,882.02	2.67
四川大中赫锂业有限公司	本公司之子公司	20,076,463.90	0.66
天津远通拓际国际贸易有限公司	本公司之子公司	10,000,000.00	0.33
大中(北京)管理咨询有限公司	本公司之子公司	6,739,666.64	0.22
大中矿业(扬中)有限责任公司	本公司之子公司	1,814,409.54	0.06
湖南大中赫锂矿有限责任公司	本公司之子公司	7,668.72	0.0003
小 计		3,008,408,885.83	99.40

3、长期股权投资

单位: 元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	6,147,046,123.06	33,969,600.19	6,113,076,522.87	3,316,845,860.52	33,969,600.19	3,282,876,260.33
对联营、合营企业投资	19,891,796.38		19,891,796.38	20,000,000.00		20,000,000.00
合计	6,166,937,919.44	33,969,600.19	6,132,968,319.25	3,336,845,860.52	33,969,600.19	3,302,876,260.33

(1) 对子公司投资

单位: 元

被投资单位	期初余额 (账面价值)	减值准备 期初余额	本期增减变动				期末余额 (账面价值)	减值准备 期末余额
			追加投资	减少投资	计提减值准备	其他		
安徽金日晟矿业有	2,182,876,260.33						2,182,876,260.33	

限责任公司									
大中贸易有限公司	800,000,000.00							800,000,000.00	
天津远通拓际国际贸易有限公司	300,000,000.00							300,000,000.00	
内蒙古大千博矿业有限责任公司		23,969,600.19							23,969,600.19
安徽省金德威新材料有限公司		10,000,000.00							10,000,000.00
内蒙古金辉稀矿有限公司			357,783,762.54					357,783,762.54	
安徽省大中新能源投资有限责任公司			450,000,000.00					450,000,000.00	
湖南大中赫锂矿有限责任公司			463,765,000.00					463,765,000.00	
四川大中赫锂业有限公司			1,500,000,000.00					1,500,000,000.00	
SINGAPORE DAZHONG MINING INTERNATIONAL TRADING PTE. LTD.			58,651,500.00					58,651,500.00	
合计	3,282,876,260.33	33,969,600.19	2,830,200,262.54					6,113,076,522.87	33,969,600.19

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

被投资单位	期初余额 (账面价值)	减值准备 期初余额	本期增减变动							期末余额 (账面价值)	减值准备 期末余额	
			追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备			其他
一、合营企业												
二、联营企业												
芜湖荣耀一期	20,000,000.00				-108,203.62						19,891,796.38	

创业投资基金合伙企业（有限合伙）												
小计	20,000.00				-108,203.62						19,891,796.38	
合计	20,000.00				-108,203.62						19,891,796.38	

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

适用 不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

适用 不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

(3) 其他说明

4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	2,237,353,265.06	1,083,761,698.44	2,607,191,515.35	1,428,180,906.27
其他业务	11,269,935.67	2,376,026.81	19,564,302.77	808,423.90
合计	2,248,623,200.73	1,086,137,725.25	2,626,755,818.12	1,428,989,330.17

营业收入、营业成本的分解信息：

单位：元

合同分类	分部 1		分部 2				合计	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
业务类型	2,248,623,200.73	1,086,137,725.25					2,248,623,200.73	1,086,137,725.25
其中：								
铁精粉	1,717,485,620.56	578,084,606.24					1,717,485,620.56	578,084,606.24
球团	506,405,797.38	477,132,018.73					506,405,797.38	477,132,018.73
膨润土	7,602,101.60	4,905,144.64					7,602,101.60	4,905,144.64
砂石	4,864,258.18	1,912,888.59					4,864,258.18	1,912,888.59
焙烧铁粉								
停产损失		21,249,942.83						21,249,942.83
其他主营	995,487.3	477,097.4					995,487.3	477,097.4

业务收入	4	1					4	1
其他业务收入	11,269,935.67	2,376,026.81					11,269,935.67	2,376,026.81
按经营地区分类								
其中:								
市场或客户类型								
其中:								
合同类型								
其中:								
按商品转让的时间分类								
其中:								
按合同期限分类								
其中:								
按销售渠道分类								
其中:								
合计								

与履约义务相关的信息:

项目	履行履约义务的时间	重要的支付条款	公司承诺转让商品的性质	是否为主要责任人	公司承担的预期将退还给客户的款项	公司提供的质量保证类型及相关义务
----	-----------	---------	-------------	----------	------------------	------------------

其他说明

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息:

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

重大合同变更或重大交易价格调整

单位:元

项目	会计处理方法	对收入的影响金额
----	--------	----------

其他说明:

5、投资收益

单位:元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-108,203.62	

处置交易性金融资产取得的投资收益	1,690.52	518,694.35
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		-658,651.39
处置应收款项融资产生的投资收益	-152,405.56	
合计	-258,918.66	-139,957.04

6、其他

本公司不存在投资收益汇回的重大限制。

二十、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

适用 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动性资产处置损益	55,893,905.81	主要系出售黑脑包矿权及附属设施收益
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外）	8,861,356.93	系科技成果转化奖、重点企业发展基金等
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，非金融企业持有金融资产和金融负债产生的公允价值变动损益以及处置金融资产和金融负债产生的损益	238,986.04	系理财产品收益
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益	-1,447,346.77	
债务重组损益	149,633.94	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-8,143,311.07	-
其他符合非经常性损益定义的损益项目	3,931,959.99	个税手续费返还、增值税退税、增值税减免
减：所得税影响额	15,678,776.86	主要系原亏损企业本年度盈利所致
合计	43,806,408.01	--

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

适用 不适用

其他符合非经常性损益定义的损益项目主要为个税手续费返还、增值税退税、增值税减免等原因影响金额

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

适用 不适用

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	19.58%	0.76	0.76
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	19.32%	0.73	0.73

3、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

4、其他