

# 中矿资源集团股份有限公司

## 2022 年年度报告



2023 年 4 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。

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

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

公司存在的风险因素，敬请广大投资者注意。详细内容见本报告“第三节管理层讨论与分析”之“十一、公司未来发展的展望”中“可能面对的风险及规避措施”。

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以 2022 年度利润分配方案实施时股权登记日的总股本为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 10.00 元（含税），送红股 0 股（含税），以资本公积金向全体股东每 10 股转增 4 股。

## 目 录

第一节 重要提示、目录和释义 .....	2
第二节 公司简介和主要财务指标 .....	6
第三节 管理层讨论与分析 .....	10
第四节 公司治理 .....	45
第五节 环境和社会责任 .....	60
第六节 重要事项 .....	67
第七节 股份变动及股东情况 .....	78
第八节 优先股相关情况 .....	86
第九节 债券相关情况 .....	87
第十节 财务报告 .....	90

## 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、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
- 三、报告期内在指定信息披露载体上公开披露过的所有公司文件的正文及公告的原稿。
- 四、载有公司法定代表人签名的 2022 年年度报告文本原件。
- 五、其他备查文件。

## 释 义

释义项	指	释义内容
公司、本公司、中矿资源	指	中矿资源集团股份有限公司
东鹏新材、东鹏	指	江西东鹏新材料有限责任公司
香港中矿稀有	指	中矿（香港）稀有金属资源有限公司
Bikita	指	Bikita Minerals (Private) Limited
Afmin	指	African Minerals Limited
Amzim	指	Amzim Minerals Ltd
Tanco	指	Tantalum Mining Corporation of Canada Limited. (加拿大铝业股份有限公司)
Sinomine US	指	Sinomine Resources (US) Inc. (中矿资源<美国>有限公司)
SSF Ltd	指	Sinomine Specialty Fluids Limited (中矿特殊流体有限公司<英国>)
SSF Norway Branch	指	Sinomine Specialty Fluids Limited, Norway Branch (中矿特殊流体有限公司挪威分公司)
赞比亚中矿工程	指	中矿国际赞比亚工程有限公司
赞比亚中矿地勘	指	赞比亚中矿资源地质工程有限公司
津巴布韦中矿	指	津巴布韦中矿资源有限公司
香港中矿控股	指	中矿国际勘探（香港）控股有限公司
香港中矿贸易	指	香港国际矿产品贸易有限公司
中矿天津海外	指	中矿（天津）海外矿业服务有限公司
中矿天津岩矿	指	中矿（天津）岩矿检测有限公司
中矿天津环保	指	中矿（天津）环保科技有限公司
卡森帕矿业	指	赞比亚卡森帕矿业有限公司
刚果金中矿地勘	指	LUENA ENGINEERING SERVICE SARL
北京中矿地勘	指	北京中矿资源地质勘查有限公司
奥凯元	指	北京奥凯元科技发展有限公司
春鹏贸易	指	上海春鹏国际贸易有限公司
春鹏锂业	指	江西春鹏锂业有限责任公司
PWM	指	Power Metals Corp.
中色矿业	指	中色矿业集团有限公司
春鹏投资	指	新余春鹏投资管理中心（有限合伙）
雄狮矿业	指	African Inkalamo Mining Company Limited (非洲雄狮矿业有限公司)
哈拉雷中盛资源	指	Harare Zhongsheng Resources Zimbabwe (Private) Limited (哈拉雷中盛资源津巴布韦（私人）有限公司)
bb1	指	石油单位,1bb1=0.159 立方米
元、万元	指	人民币元、人民币万元
报告期	指	2022 年 1 月 1 日至 2022 年 12 月 31 日

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、公司信息

股票简称	中矿资源	股票代码	002738
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	中矿资源集团股份有限公司		
公司的中文简称	中矿资源		
公司的外文名称（如有）	Sinomine Resource Group Co., Ltd.		
公司的外文名称缩写（如有）	SINOMINE		
公司的法定代表人	王平卫		
注册地址	北京市丰台区海鹰路 5 号 6 层 613 室		
注册地址的邮政编码	100070		
公司注册地址历史变更情况	2019 年 6 月 5 日，公司注册地址由北京市丰台区海鹰路 5 号 503 室变更为北京市丰台区海鹰路 5 号 6 层 613 室		
办公地址	北京市海淀区长春桥路 11 号万柳亿城中心 A 座 5 层		
办公地址的邮政编码	100089		
公司网址	<a href="http://www.sinomine.com/">http://www.sinomine.com/</a>		
电子信箱	zkzytf@sinomine.com		

### 二、联系人和联系方式

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

### 三、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 <a href="http://www.szse.cn">http://www.szse.cn</a>
公司披露年度报告的媒体名称及网址	《中国证券报》、《证券时报》、巨潮资讯网（ <a href="http://www.cninfo.com.cn">www.cninfo.com.cn</a> ）
公司年度报告备置地点	公司证券事务部

### 四、注册变更情况

统一社会信用代码	911100007002242324
公司上市以来主营业务的变化情况（如有）	公司于 2014 年上市以来从事固体矿产勘查技术服务、矿权投资与矿业开发业务，2018 年收购东鹏新材，2019 年收购 Cabot 特殊流体事业部，2022 年收购 Bikita 后，主营业

	务为锂电新能源原料开发与利用业务、稀有轻金属（铯、铷）资源开发与利用业务、固体矿产勘查和矿权开发业务。
--	---

## 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	大信会计事务所（特殊普通合伙）
会计师事务所办公地址	北京市海淀区知春路1号学院国际大厦1504室
签字会计师姓名	石晨起、许欣波

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
方正证券承销保荐有限责任公司	北京市朝阳区朝阳门南大街10号兆泰国际中心A座15层	曹方义、王志国	2023年4月12日至2024年12月31日

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

会计政策变更

	2022年	2021年		本年比上年增 减	2020年	
		调整前	调整后		调整后	调整前
营业收入 (元)	8,041,223,930. 72	2,394,085,800. 33	2,418,333,587. 89	232.51%	1,275,709,822. 53	1,275,709,822. 53
归属于上市公司股东的净利润 (元)	3,294,833,834. 41	558,220,840.05	562,403,600.92	485.85%	174,262,749.51	174,262,749.51
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 (元)	3,220,512,985. 90	539,602,829.87	543,785,590.74	492.24%	151,979,789.32	151,979,789.32
经营活动产生的现金流量净额 (元)	2,049,950,811. 34	654,146,180.88	654,146,180.88	213.38%	232,263,311.41	232,263,311.41
基本每股收益 (元/股)	7.2111	1.2655	1.2750	465.58%	0.6265	0.6265
稀释每股收益 (元/股)	6.9893	1.1023	1.1417	512.18%	0.6265	0.6265
加权平均净资产收益率	56.90%	15.45%	15.56%	41.34%	6.31%	6.31%
	2022年末	2021年末		本年末比上年	2020年末	

				未增减		
		调整前	调整后	调整后	调整前	调整后
总资产（元）	11,482,451,154.99	6,145,368,623.20	6,149,551,384.07	86.72%	4,919,946,732.46	4,919,946,732.46
归属于上市公司股东的净资产（元）	7,509,517,973.87	4,070,468,178.88	4,074,650,939.75	84.30%	3,166,105,697.29	3,166,105,697.29

会计政策变更的原因及会计差错更正的情况

1、2021 年 12 月 30 日，财政部发布了《企业会计准则解释第 15 号》（财会〔2021〕35 号）（以下简称“15 号解释”或“解释”），要求“对固定资产达到预定可使用状态前，试运行销售的相关收入和成本，计入当期损益，不应将试运行销售相关收入抵销相关成本后的净额冲减固定资产成本或者研发支出，对于在首次施行本解释的财务报表列报最早期间的期初至本解释施行日之间发生的试运行销售进行了追溯调整。根据解释要求，本公司自 2022 年 1 月 1 日起施行 15 号解释。

## 2、会计政策变更的影响

本公司执行 15 号解释对 2022 年 1 月 1 日合并资产负债表、利润表各项目的的影响汇总如下：

合并资产负债表项目	会计政策变更前 2021 年 12 月 31 日余额	15 号解释影响	会计政策变更后 2022 年 1 月 1 日余额
资产：			
固定资产	861,215,111.07	4,182,760.87	865,397,871.94
所有者权益：			
未分配利润	1,292,938,777.33	4,182,760.87	1,297,121,538.20

合并利润表项目	会计政策变更前 2021 年度金额	15 号解释影响	会计政策变更后 2021 年度金额
营业收入	2,394,085,800.33	24,247,787.56	2,418,333,587.89
营业成本	1,232,363,856.21	20,065,026.69	1,252,428,882.90
净利润	556,159,145.41	4,182,760.87	560,341,906.28

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

是 否

扣除非经常损益前后的净利润孰低者为负值

是 否

## 七、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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



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

适用 不适用

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

## 八、分季度主要财务指标

单位：元

	第一季度	第二季度	第三季度	第四季度
营业收入	1,848,026,647.70	1,563,494,583.99	2,077,624,656.17	2,552,078,042.86
归属于上市公司股东的净利润	774,982,238.25	547,729,190.76	728,573,111.36	1,243,549,294.04
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	774,236,494.32	499,932,271.15	724,464,770.75	1,221,879,449.68
经营活动产生的现金流量净额	163,598,161.73	610,634,313.02	356,826,759.82	918,891,576.77

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

是 否

## 九、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

项目	2022 年金额	2021 年金额	2020 年金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	34,803,814.99	527,280.47	501,597.36	
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）	10,422,549.39	14,165,374.10	25,638,407.72	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	15,961,540.91	7,574,404.49		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	948,807.24	784,182.59	1,266,210.77	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	16,254,682.52			
减：所得税影响额	3,822,646.82	4,341,899.03	4,939,620.40	
少数股东权益影响额（税后）	247,899.72	91,332.44	183,635.26	
合计	74,320,848.51	18,618,010.18	22,282,960.19	--

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

适用 不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

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

适用 不适用

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

### 第三节 管理层讨论与分析

#### 一、报告期内公司所处行业情况

##### (一) 锂电新能源行业分析

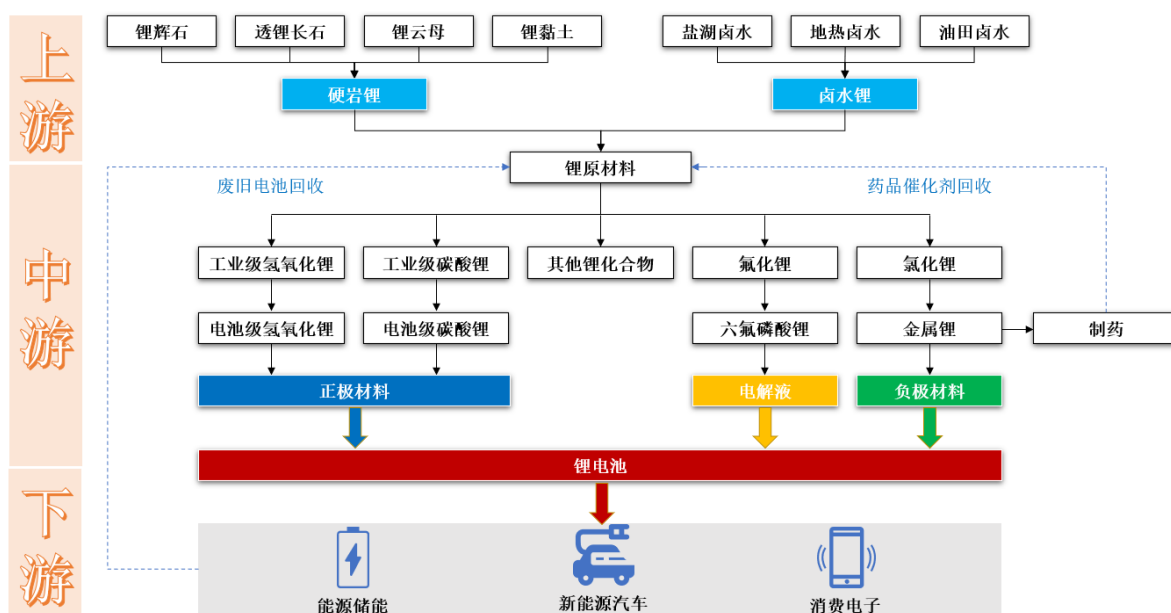
当前，绿色低碳发展已成为现代社会科技革命和产业变革的主要方向，世界各国已将绿色经济作为产业竞争的制高点。推动经济社会发展绿色转型，加快战略性新兴产业、高新技术产业发展已成为我国核心发展战略之一。2022 年 12 月召开的中央经济工作会议上强调，要推动经济社会发展绿色转型，协同推进降碳、减污、扩绿、增长，建设美丽中国。党的二十大报告同样提出，积极稳妥推进碳达峰碳中和，发展绿色低碳产业，加快节能降碳先进技术研发和推广应用。在新发展阶段，加快经济社会发展全面绿色转型，做好碳达峰碳中和工作，对我国实现高质量发展、全面建设社会主义现代化强国具有重大意义。

在全球“双碳”目标下，能源转型逐渐成为全球主要国家和地区政府的共识，各国政府已将发展新能源汽车作为核心的战略性新兴产业之一，新能源汽车已成为全球汽车工业的发展方向。2023 年的政府工作报告明确指出，推动产业向中高端迈进，把制造业作为发展实体经济的重点，推动新能源汽车、光伏、风电等新兴产业加快发展。

锂电产业是新能源产业和整个工业的重要组成部分，在推进绿色低碳转型中具有重要作用。近年来，国家相继出台了促进锂电产业发展的相关政策，提出大力支持锂电产业以及下游应用市场即新能源汽车及储能等领域发展，为我国锂电产业的高速发展创造了良好的政策条件和社会环境。目前，锂需求主要分为传统领域与锂电池领域，其中传统领域涵盖陶瓷、玻璃、铸造粉和润滑脂等行业，锂电池领域则主要包括动力电池、储能电池和消费电子等。近年来，在全球清洁能源革命浪潮推动下，新能源汽车和储能行业的高速发展带动了锂电池需求快速增长，相比之下传统领域需求则相对稳定。根据五矿证券统计数据显示，锂电池带来的锂需求量由 2014 年的 5.4 万吨 LCE 增长到 2022 年的 56.7 万吨 LCE，占比由 33% 提升至 82%，锂已蜕变成为纯粹的“电池金属”。

##### 1、锂资源市场情况

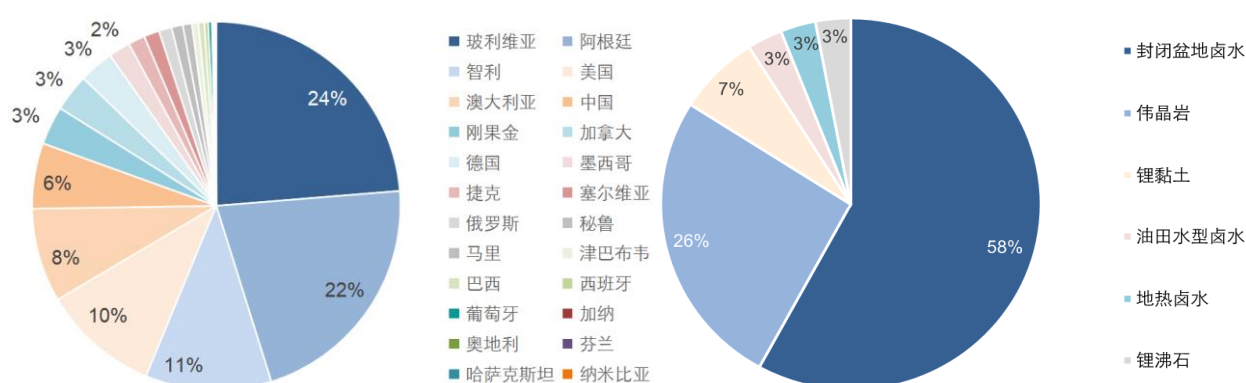
锂是最轻的碱金属元素，锂在地壳中的丰度居第二十七位，自然界中已知含锂的矿物有 150 多种，主要的锂矿物为锂辉石、透锂长石、锂云母等。锂是已知元素（包括放射性元素）中金属活动性最强的，常用于工业领域，被誉为“工业味精”，因其拥有化学元素中最高的标准氧化电势，适用于电池和储能领域，又被称为“21 世纪的能源金属”和“白色石油”。目前，锂被我国列为战略性新兴产业矿产，被欧盟列为关键原材料，被美国列为关键矿种。锂资源主要应用于锂电池行业，是新能源汽车、能源储能和消费电子应用中的最佳选择。



全球锂资源虽较为丰富，但分布并不均衡，且各地区资源禀赋差异较大，兼具高品位、大规模、易开发的资源点较少。据美国地质勘探局 2023 年 1 月最新统计数据显示，全球锂资源总量近 9,800 万金属吨，折合碳酸锂当量 5.2 亿吨，同比增长 9.9%，地域上主要分布在南美锂三角（玻利维亚、阿根廷和智利）、美国、澳大利亚和中国等地；全球锂资源探明总储量达到 2,600 万金属吨，折合碳酸锂当量约 6,400 万吨，其中中国占比 8%，位于智利（36%）、澳大利亚（24%）、阿根廷（10%）之后。

锂资源存在于封闭盆地卤水、伟晶岩、锂黏土等地质中，其中盐湖卤水和伟晶岩型硬岩锂矿合计占比达 84%，是当前全球锂资源供应的主要两种来源。矿石提锂高效且成熟，但成本偏高且资源单体项目多小于盐湖项目；盐湖提锂规模大、成本低，但生产建设周期较长且处于提锂工艺的快速迭代期。2015-2022 年全球矿石提锂和盐湖提锂供应量大幅增加，但由于矿石提锂扩能弹性相对高，供给比例从 41% 提高到 55%，盐湖提锂正逐步释放扩产增量。根据五矿证券统计数据显示，2022 年全球锂资源供应总量达到 77.2 万吨 LCE，较 2021 年供应增量约 20.6 万吨 LCE，矿石提锂与盐湖提锂分别占比 60% 和 40%。

全球锂资源分布



数据来源：USGS 2022,五矿证券研究所

目前，我国锂资源原料对外依存度与集中度较高，据中国有色金属工业协会锂业分会统计，2022 年我国进口锂辉石精矿约 284 万吨，同比增长约 42%，主要来源于澳大利亚、巴西、津巴布韦、加拿大等国。当前，我国锂资源自主保障能力较为不足，国内资源远远不能满足我国新能源行业发展对锂盐产品的需求。未来，受制于全球地缘政治及各国贸易保护等风险因素的影响，非洲凭借其良好的社会环境和资源优势，有望成为我国锂资源供给新的增长点。

## 2、锂电池市场情况

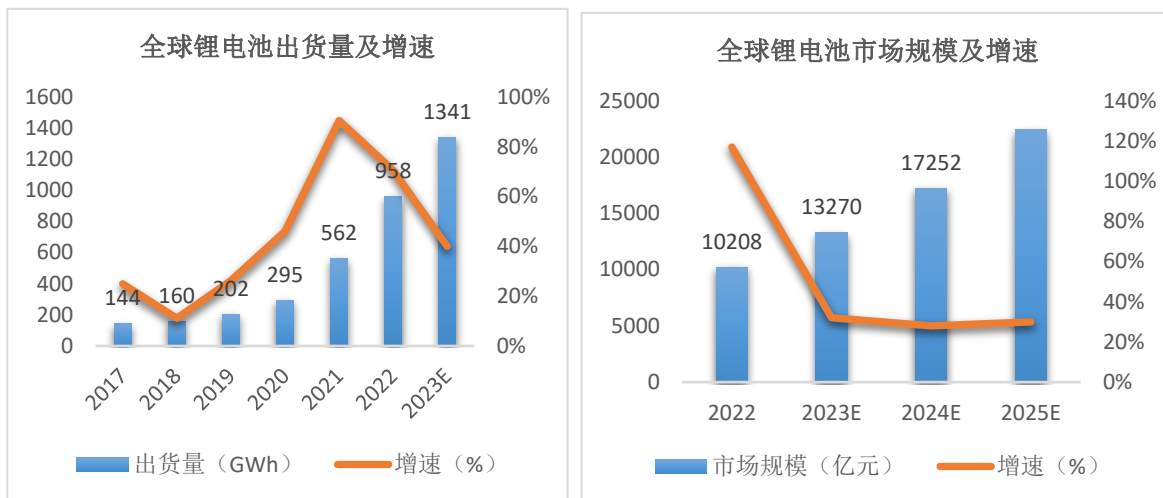
锂电池的细分市场主要包括动力锂电池、储能锂电池和消费锂电池等。其中，动力锂电池的下游应用领域主要为新能源汽车；储能锂电池的下游应用领域主要为通信基站备用电源、电力电网储能、家庭电力储能等；消费锂电池的下游应用领域主要为手机、数码等消费电子产品。目前，动力锂电池已成为当下乃至未来锂盐下游最主要的应用领域，锂电池具有能量密度高、工作电压高、重量轻、体积小、自放电小、无记忆效应、循环寿命长、充电快速等优势，同时由于无污染、不含铅、镉等重金属，被称为绿色新能源产品。根据中国有色金属工业协会锂业分会统计，2022 年我国锂电池正极材料产量约 201.7 万吨，同比增长约 81.42%。

产品名称	2022 年产量	2021 年产量	同比
钴酸锂	7.8 万吨	10.1 万吨	下降 22.8%
三元材料	65.6 万吨	44.05 万吨	增长 48.8%
磷酸铁锂	119.6 万吨	45.91 万吨	增长 160.6%
锰酸锂	8.7 万吨	11.11 万吨	下降 21.6%
合计	201.7 万吨	111.17 万吨	增长 81.42%

数据来源：中国有色金属工业协会锂业分会

2022 年，无论是市场规模，还是产品创新，整个新能源市场都表现出了极大的韧性和强劲的爆发力。尤其是锂电池市场，在上游原材料价格居高不下的情况下，依然取得了良好的市场表现。根据中国有色金属工业协会锂业分会数据显

示，2022 年全球锂离子电池出货量约为 958GWh，同比增长 91%，锂电池市场总规模约为 10,208 亿元；预计 2023 年全球锂电池出货量将达 1,341GWh，2025 年全球锂电池市场规模将达 22,427 亿元。



数据来源：中国有色金属工业协会锂业分会

### 3、锂电应用市场情况

#### (1) 新能源汽车市场情况

为了应对全球气候危机，推动产业绿色低碳转型已成为全球各地区的广泛共识，约占全球碳排放总量四分之一的交通领域成为减排的关键点之一。在此背景下，各国加速汽车电动化转型，全面推广新能源汽车。近年来，欧美各国在政策端加大对新能源汽车的扶持力度，下游产品端新能源汽车销量快速增加，渗透率大幅上升。《新能源汽车产业发展规划（2021—2035 年）》明确了到 2025 年我国新能源汽车销量占总销量的比例达到 20% 以上，以及到 2035 年我国新能源汽车核心技术达到国际先进水平的发展目标。

#### 全球主要国家/地区新能源汽车市场发展目标



数据来源：头豹研究院

在海外市场，欧盟通过严苛的碳排放法规以及补贴政策驱动新能源汽车渗透率快速提升，并要求从 2035 年开始在欧盟境内停止销售新燃油车，包括混合动力汽车；加拿大政府公布了价值 130 亿美元的清洁能源税收优惠政策，大力扶持加国新能源产业发展；美国实施了价值 3,690 亿美元的《通胀削减法案》，用于重点支持电动车、光伏等清洁能源产业的发展，给予新能源汽车单车 7,500 美元税收抵免。公司所属加拿大 Tanco 矿山生产的锂产品具备用于北美新能源产业链体系的优势。

全球各国家/地区/城市禁售燃油车计划时间表

序号	国家/地区/城市	提出方式	实施时间	禁售范围
1	意大利罗马	官员口头表态	2024	柴油车
2	挪威	国家计划	2025	汽油/柴油车
3	巴黎、马德里、雅典、墨西哥	市长签署行动协议	2025	柴油车
4	美国加州	政府法令	2029	燃油公交车
5	荷兰	议案	2030	汽油/柴油车
6	德国	议案	2030	汽油/柴油车
7	英国	政府文件 官员口头表态/交通部门战略	2030	汽油/柴油车
8	印度、爱尔兰、以色列	官员口头表态	2030	汽油/柴油车
9	丹麦	政府文件	2030	汽油/柴油车
10	瑞典、斯洛文尼亚	政府规划	2030	汽油/柴油车
11	日本东京	政府提议	2030	内燃机车
12	中国海南	政府规划	2030	汽油/柴油车
13	冰岛	政府规划	2030	新燃油车
14	英国苏格兰	政府文件	2032	汽油/柴油车
15	日本	政府规划	2035	汽油/柴油车
16	加拿大魁北克	政府文件	2035	汽油/柴油车
17	中国台湾	政府行动方案	2040	汽油/柴油车
18	法国	政府文件	2040	汽油/柴油车
19	西班牙	政府规划	2040	汽油、柴油车以及 混合式动力车型
20	加拿大不列颠哥伦比亚	政府文件	2040	汽油/柴油车

数据来源：头豹研究院

在各国政策合力推动下，全球新能源汽车销量 2022 年保持高速增长。根据 EVTank 和伊维经济研究院共同发布的《中国新能源汽车动力电池行业发展白皮书(2023 年)》数据显示，2022 年全球新能源汽车总体销量达到 1,082.4 万辆，同比增长 61.6%，从而带动全球动力电池的装机量达到 518GWh。根据中汽协发布的数据显示，2022 年我国新能源汽车产销分别达到 705.8 万辆和 688.7 万辆，同比增长 96.9% 和 93.4%，连续 8 年保持全球第一，新能源汽车市场占有率达到 25.6%，提前 3 年完成《新能源汽车产业发展规划（2021-2035 年）》提出的 2025 年发展目标。报告期内我国新能源汽车产业相关政策如下：

序号	颁布时间	颁布部门	政策文件
1	2022 年 1 月	能源局、农业农村部、乡村振兴局	《加快农村能源转型发展助力乡村振兴的实施意见》
2	2022 年 1 月	国务院	《“十四五”现代综合交通运输体系发展规划》
3	2022 年 1 月	发改委、工信部、商务部等部门	《促进绿色消费实施方案》
4	2022 年 1 月	交通运输部	《绿色交通“十四五”发展规划》
5	2022 年 1 月	国务院	《“十四五”节能减排综合工作方案》
6	2022 年 1 月	发改委	《“十四五”现代流通体系建设规划》
7	2022 年 3 月	发改委、能源局	《“十四五”新型储能发展实施方案》



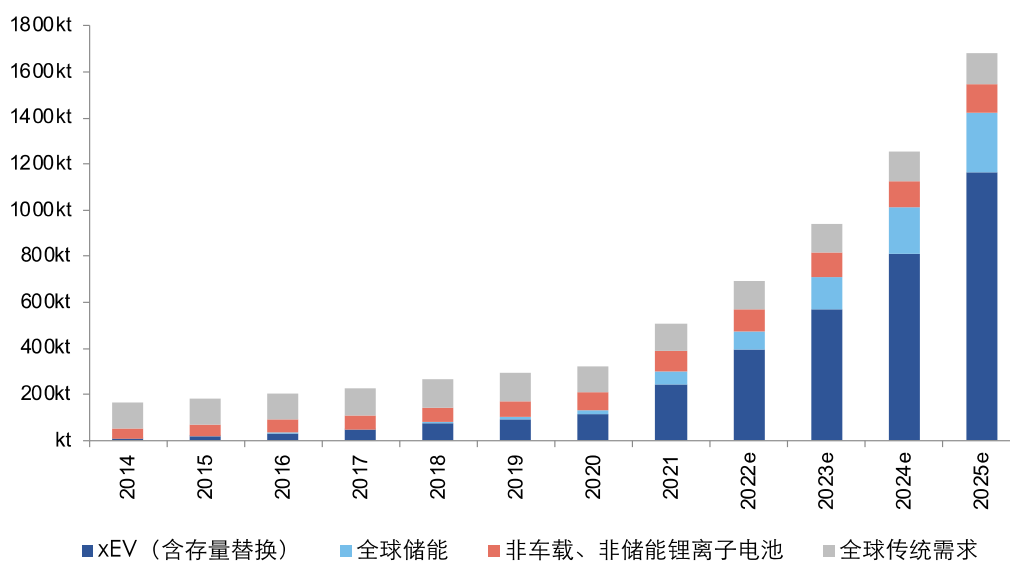
8	2022 年 4 月	工信部、公安部、交通运输部、应急部等部门	《关于进一步加强新能源汽车企业安全体系建设的指导意见》
9	2022 年 5 月	工信部、农业农村部、商务部、能源局	《关于开展 2022 新能源汽车下乡活动的通知》
10	2022 年 6 月	财政部、工信部、科技部、发改委	《关于 2022 年新能源汽车推广应用财政补贴政策的通知》
11	2022 年 7 月	商务部等 17 部门	《关于搞活汽车流通扩大汽车消费若干措施的通知》
12	2022 年 9 月	财政部、税务总局、工信部	《关于延续新能源汽车免征车辆购置税政策的公告》

数据来源：公开信息整理

2022 年我国已搭建出全球最为完备的新能源汽车产业集群，同时国内整车终端市场已从补贴驱动转向产品力驱动，行业进入发展正循环。根据中汽协最新数据显示，2023 年一季度我国新能源汽车产销量分别为 165 万辆和 158.6 万辆，同比分别增长 27.7%和 26.2%，市场占有率提升 0.5 个百分点至 26.1%。五矿证券预测 2023 年我国新能源汽车需求量为 893.5 万辆，同比增长 30%；全球新能源汽车销量为 1,435.1 万辆，同比增长 31%。EVTank 预计全球新能源汽车的销量在 2025 年和 2030 年将分别达到 2,542.2 万辆和 5,212.0 万辆，新能源汽车的渗透率持续提升并在 2030 年超过 50%。目前，全球新能源汽车产业已进入全面市场化拓展期，未来新能源汽车的需求仍将保持较快增长态势。

### （2）储能电池市场情况

近年来，以太阳光伏和风能为代表的清洁可再生能源行业高速发展，各国纷纷出台相关政策加速储能行业发展进程，带动了储能领域锂电池需求的快速增长。我国于 2022 年发布《“十四五”新型储能发展实施方案》，提出到 2025 年新型储能由商业化初期步入规模化发展阶段，市场环境和商业模式基本成熟。根据中国有色金属工业协会锂业分会数据显示，2022 年全球储能锂电池出货量达到 159.3GWh，同比增长 140.3%，储能电池市场需求正进入快速增长阶段。

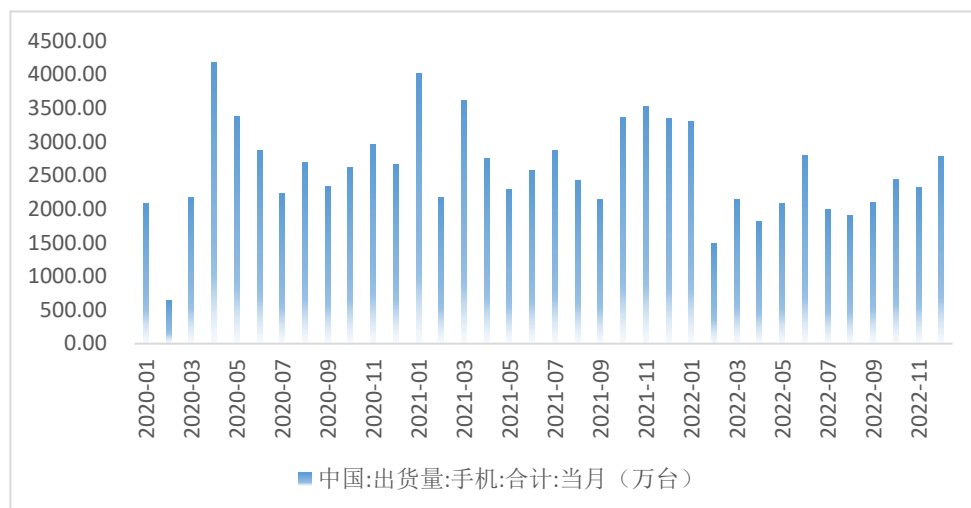


数据来源：五矿证券研究所

随着世界各国“双碳”目标的临近，各国政府正加速低碳经济发展，储能行业作为清洁可再生绿色能源，即将迎来较大的市场增长空间，继而成为拉动锂产业增长的新动力。

### （3）消费电子市场情况

消费电子是锂电池的主要应用场景之一。目前，消费电子主要包括手机、个人电脑（笔记本电脑、平板电脑）、智能硬件（可穿戴设备、智能家居等）、电动工具等，其中手机及笔记本电脑占比最高。根据 CINNO Research 数据显示，2022 年我国智能手机出货量约为 2.55 亿部，维持较高水平。未来，以 5G、云、人工智能、AR/VR、可穿戴等为核心的创新周期仍将继续，整体消费电子行业需求有望稳步提升。



数据来源：WIND

2023年3月23日，OpenAI宣布解除ChatGPT的联网限制并引入第三方插件平台的生态，涵盖出行、点餐、购物、办公、编程等多种场景。随着插件生态的逐步完善，未来消费电子的应用场景将会极大拓展，智能音箱、智能家居、智能手机等终端电子产品的用户体验在AI+的赋能下被重新定义，进而有望提高上游锂离子电池的需求。

## （二）稀有轻金属（铯铷盐）行业分析

### 1、铯铷盐市场情况

铯和铷是航天航空、国防军工、信息技术等战略新兴产业发展不可或缺的关键矿产，也是支撑现代高新技术研发的基本原材料。铯在自然界没有单质形态，主要以盐的形式极少地分布于陆地和海洋中，全球保有矿石量稀少。铯具有独立矿物铯榴石，氧化铯的品位在5%~32%，是提取铯的主要原料；独立矿物是指形成了能够在肉眼或显微镜下进行矿物学研究的，并且可用机械或物理方法分离出单矿物样品的矿物颗粒（粒径>0.001mm）。根据美国地质调查局最新数据显示，2022年全球铯矿产资源储量不到20万吨，主要集中在加拿大、澳大利亚、津巴布韦、纳米比亚和中国。根据国信经济研究所的研究报告显示，全球可规模化开采的铯榴石资源主要集中在三大矿区，分别为加拿大Tanco矿区、津巴布韦Bikita矿区和澳大利亚Sinclair矿区。铷无单独工业矿物，常分散在锂云母、铯榴石和盐矿层之中。铷比锂和铯的地球丰度高，但由于不存在富铷矿物，提取难度较大，铷主要作为铯和锂的加工副产品进行综合回收。

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

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

铯铷产品应用领域一览表

序号	产品	应用领域	具体应用
1	铯铷的精细化工产品（碳酸铯、硫酸铯、	国防军工	夜视成像、特种玻璃、放射性报警器、光电管、无线电电子管、军用红外信号灯
2		航空航天	原子钟、离子推动发动机

3	硝酸铯、氢氧化铯、碘化铯、碳酸铷和硝酸铷等)	通讯	5 G、离子云通讯、光纤通讯	
4		新兴能源	磁流体发电材料、热离子转化发电	
5		医药	安眠药、镇静剂及医治癫痫病等药剂、合成碱性溶剂	
6		特种玻璃	可降低玻璃导电率、增加玻璃使用寿命和稳定性等	
7		工业催化剂	广泛应用于氨合成、硫酸合成、氢化、氧化、聚合等催化合成反应中	
8		电子器件	光电池、光电发射管、电视摄像管和光电倍增管等光电转换的重要材料；辐射探测设备、医学影像设备和夜视设备等红外技术的必需材料。	
9		甲酸铯	油气勘探	钻井液、完井液、封隔液、射孔液、填充液等

铯和铷是发达国家寻求新的能源转换技术与新型通讯技术研究的基础原材料，在磁流体发电、热离子转换发电、离子推进器、离子云通讯和时间频率标准建设中发展迅速，根据《地球学报》数据显示，约 70%金属铯和 80%金属铷被用于上述领域的研究和开发。此外，2022 年 5 月世界权威学术期刊《Science》提出，铯作为添加剂应用在钙钛矿电池薄膜中可大幅提高太阳能电池组件的功率转换效率（PCE）和环境稳定性。根据第二届全国太阳能电池材料与器件大会《论文集》数据显示，在钙钛矿电池薄膜中添加新戊酸铯（CsTa）可将老化 1,900 小时后的电池光电转换效率保持在初始值的 80%以上。

未来，随着全球科学技术的进步和对相关领域高品质需求的提升，铯、铷盐产品的应用空间 and 市场规模将进一步拓展，公司是全球铯铷盐精细化工领域的龙头企业。

## 2、甲酸铯市场情况

甲酸铯是单一铯盐产品中下游需求占比最高的产品，主要应用于油气行业钻探领域，是高温高压油气井中所使用钻井液和完井液最优质的材料。根据美国《油气杂志》（OGJ）发布的数据显示，2022 年全球石油产量约 46.18 亿吨，同比增长 3.7%。欧佩克贡献了增量的 50%以上，沙特、伊拉克、阿联酋、安哥拉产量增长均超过 5%；非欧佩克国家增产 160 万桶/日，其中 77%来自美国，加拿大、巴西、中国和圭亚那等国均实现稳定增产。我国对石油进口依存度较高，根据国家统计局数据显示，2022 年我国生产原油 20,467 万吨，同比增长 2.9%；进口原油 50,828 万吨，同比下降 0.9%。

随着我国“十四五”期间全面进入建设社会主义现代化国家新阶段和在“3060”碳达峰碳中和的新目标下，我国油气行业也将进入加速变革和全面推进高质量发展的新时期，“油稳气增”的特征将更加明显。预计“十四五”末，石油需求将逐步接近 7.3 亿~7.5 亿吨峰值平台，天然气仍处于快速发展期，2025 年达 4,200 亿~5,000 亿立方米。2022 年 7 月 24 日，国家能源局在北京组织召开 2022 年大力提升油气勘探开发力度工作推进会，会议要求：要大力推动油气相关规划落地实施，以更大力度增加上游投资，助力保障经济运行和民生需求；大力推动海洋油气勘探开发取得新的突破性进展，提高海洋油气资源探明程度；大力推动油气上游绿色发展，实施生产用能清洁替代，实现勘探开发与新能源深度融合。党的二十大报告同样指出，深入推进能源革命，加大油气资源勘探开发和增储上产力度。

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

### （三）固体矿产勘查与矿权开发行业分析

#### 1、固体矿产勘查市场情况

报告期内，随着全球经济复苏，全球固体矿产勘查行业持续回温，矿产勘查投资及矿山建设投资均有所增加。中国国土资源经济期刊指出，全球地质勘查活动指数延续了 2021 年的高位运行，全球地质勘查活动持续活跃。矿产资源是经济社会发展的重要物质基础，矿产资源勘查及开发事关国计民生和国家安全。我国一些重要矿产资源相对较为匮乏、对外依存度较高，如何保障关键矿产资源自主可控已然成为影响我国经济安全甚至国家安全的课题。2022 年 12 月，中央经济工作会议明确指出，加强重要能源、矿产资源国内勘探开发和增储上产，加快规划建设新型能源体系，提升国家战略物资储备保障能力。国家政策为新一轮找矿工作指明了方向，加强矿产资源勘探力度是加强我国矿产资源安全保障的不二法门，是有效提高我国矿产资源产业链韧性的关键手段。近年来，全球金属矿业发展的种种迹象表明，充分发挥“两种资源、两个市场”的优势，才能有效提高我国矿产资源的保障能力。



公司作为我国有色金属行业首批成规模“走出去”的商业性综合地质勘查技术服务公司，经过多年发展和积累，公司在经验、管理、技术、人才、客户、机制等方面形成了较强的综合性竞争优势，尤其是在“走出去”的市场经验、品牌、中高端客户资源等方面具有较强的先发优势。公司在海内外拥有参控股子公司 20 多家，已经形成良好的市场声誉，在中国有色金属勘查技术服务海外细分市场的占有率名列前茅。随着全球地质勘查行业的升级发展，公司的行业优势地位将进一步稳固。

## 2、矿权开发市场情况

矿产资源是人类社会生存和发展的重要物质基础，对国民经济、国家安全和科技发展具有不可或缺的重要意义。矿权开发业务具有高投入、高回报、长期性的特点。一个优质矿权的发掘需要专业团队数年甚至数十年的潜心工作和大量的资金投入才能取得成果或收益。根据五矿经济研究所数据显示，我国目前金属矿产消费量占全球消费总量 40% 以上，其中铁矿石消费占比达到 62%，铜精矿消费占比约 59%。巨大的消费量使得我国金属矿产品进口数量与日俱增、对外依存度不断上升、进口价格节节攀升。我国主要战略性金属矿产的对外依存度均接近或超过石油、天然气、煤炭等能源类矿产，其中，镍、钽、铌、钨等金属的对外依存度超过 90%，铬、钴的对外依存度甚至接近 100%。

公司是以资源为基础的全球化矿业型集团公司，矿权开发对公司锂电新能源业务板块和稀有轻金属业务板块获取关键矿种资源储备及公司的长远发展具有重要的战略意义。截至本报告期末，公司及所属子公司合计拥有全球范围内各类矿业权 106 处，较上个报告期增加 9 处，分别为津巴布韦锂矿采矿权 7 处、加拿大锂矿探矿权 1 处和赞比亚稀土矿探矿权 1 处。

## 二、报告期内公司从事的主要业务

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

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

### （一）锂电新能源原料开发与利用业务

公司是行业内领先的锂电新能源原料开发和利用企业，是涵盖硬岩型锂矿开发、锂精矿加工和锂化合物生产销售的“采选冶”一体化企业。公司产品主要包括电池级氢氧化锂、电池级碳酸锂和电池级氟化锂，均为制造锂离子电池的重要原材料。公司生产的电池级氢氧化锂、电池级碳酸锂具有品质稳定、杂质低等特点，自 2021 年 9 月投放市场以来，迅速获得下游客户认证和普遍认可。并且，在行业内率先批量采用透锂长石生产电池级氢氧化锂、电池级碳酸锂，为行业开拓出新的原料来源渠道。公司生产的电池级氟化锂采用的工艺为行业首家发明，并取得了发明专利，该工艺具有回收率高、成本低、产品粒径粗、粒度均一、纯度高且易于烘干等特点。公司凭借先进的加工工艺和领先的技术，生产出的氟化锂产品以品质高、性能稳定的优势在市场上享有较高的声誉，占据了较高比例的市场份额，并成功进入特斯拉供应链体系。电池级氢氧化锂、电池级碳酸锂和电池级氟化锂主要用于制备磷酸铁锂、钴酸锂、锰酸锂及三元材料等锂离子电池的正极材料和电解质材料等，同时也能够用于核工业、高档合金、特种玻璃和背投影电等行业。锂离子电池需求量的增加，将会带动公司电池级氢氧化锂、电池级碳酸锂和电池级氟化锂业务的高速发展。

报告期内，公司所属津巴布韦 Bikita 矿山加大生产力度，原有 70 万吨/年选厂实现满产。同时，公司投入自有资金和募投资金新建 200 万吨/年锂辉石精矿选矿工程和 200 万吨/年透锂长石精矿（技术级和化学级透锂长石柔性生产线）选矿改扩建工程，计划于 2023 年陆续建成投产。上述项目建成达产后，公司将拥有锂辉石精矿产能 30 万吨/年、化学级透锂长石精矿产能 30 万吨/年或技术级透锂长石精矿产能 15 万吨/年，形成资源端产能与冶炼端产能的高度匹配，实现公司锂电业务原料 100% 自给率的目标。

公司所属加拿大 Tanco 矿山 18 万吨/年锂辉石采选生产线生产顺利，部分产品已经运回并使用。2023 年 2 月，公司召开第五届董事会第二十九次会议审议通过了《关于投资建设加拿大 Tanco 矿区 100 万吨/年采选项目的议案》，公司董事会批准投资新建 Tanco 矿山 100 万吨/年选矿工程。同时，公司正积极推进 Tanco 矿区的露天开采方案，Tanco 矿区在露采方案的条件下保有锂矿产量资源量将会大幅度增加。

公司所属江西东鹏现有年产 2.5 万吨电池级碳酸锂/氢氧化锂产能和年产 6,000 吨电池级氟化锂产能，同时正新建年产 3.5 万吨高纯锂盐项目，预计将于 2023 年四季度建成投产，届时公司将拥有合计 6.6 万吨/年电池级锂盐的产能。

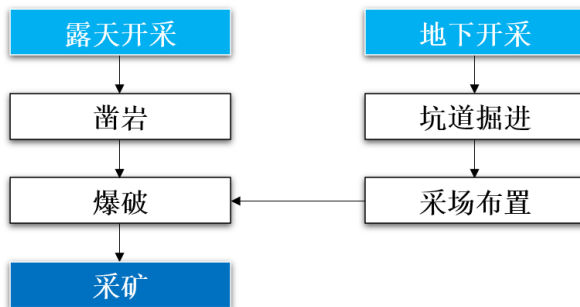
单位：万吨/年

序号	生产基地	产能	投产情况	主要产品
1	津巴布韦 Bikita	70	已投产	透锂长石精矿
2		200 <sup>注</sup>	建设中	透锂长石精矿
3		200	建设中	锂辉石精矿
4	加拿大 Tanco	18	已投产	锂辉石精矿
5		100	规划中	锂辉石精矿
6	江西新余	0.6	已投产	电池级氟化锂
7		2.5	已投产	电池级碳酸锂/氢氧化锂
8		3.5	建设中	电池级碳酸锂/氢氧化锂

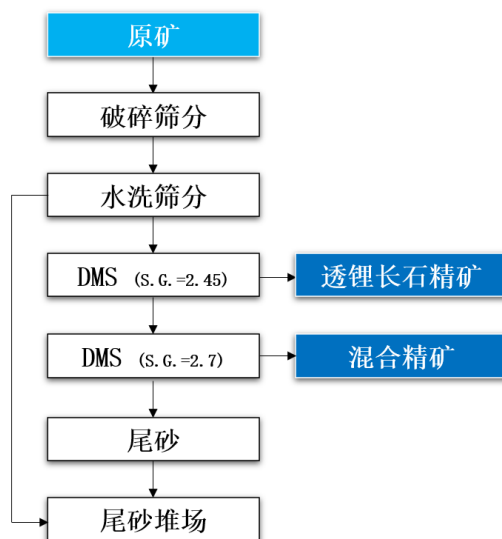
注：津巴布韦 Bikita 在建的 200 万吨透锂长石精矿产能是在已投产的 70 万吨产能基础上改扩建。

### 1、工艺流程

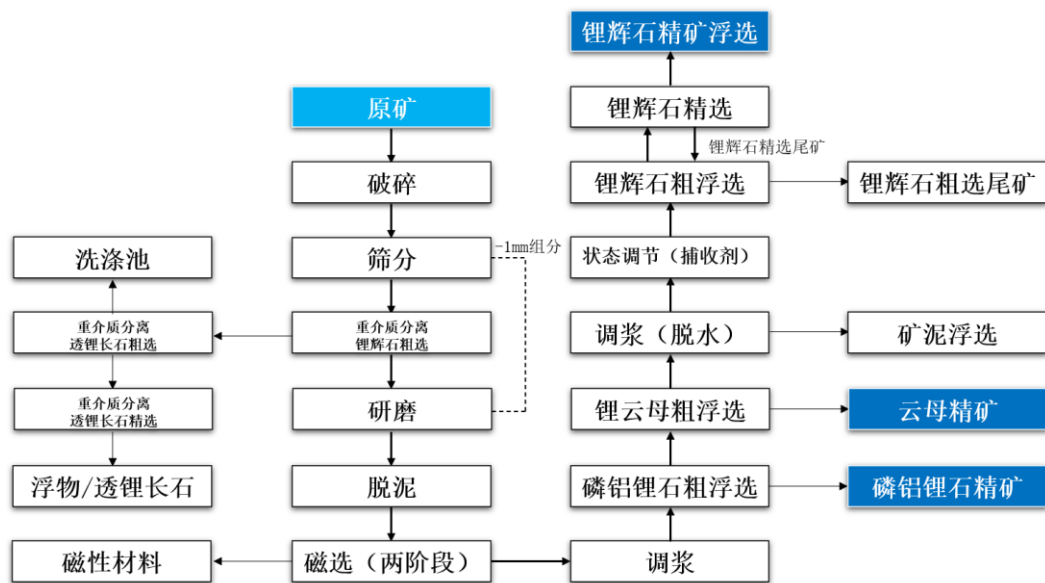
锂矿开采工艺流程图：



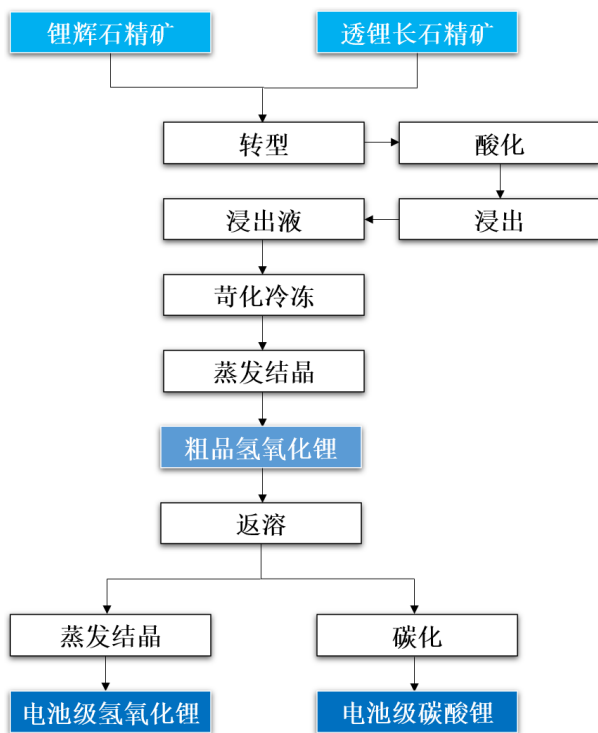
透锂长石精矿加工工艺流程图：



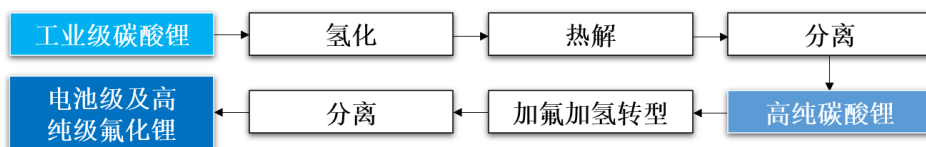
锂辉石精矿加工工艺流程图：



电池级氢氧化锂和电池级碳酸锂制备工艺流程图：



电池级氟化锂制备工艺流程图：



## 2、经营模式

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

### (1) 采购模式

公司的采购项目主要包括锂矿采选所需的机械设备、燃料辅料、劳保用品等，以及锂盐生产所需的生产设备、原材

料、办公用品等。公司根据不同类型的供应商和采购标的，采取了与之相对应的采购策略，最大限度保证产品质量和公司利益。同时，公司通过战略合作协议、长期采购协议等方式与上游优质供应商开展长期稳定合作，有效保障公司供应链体系的完整性和可持续性。

### （2）生产模式

公司根据对于下游市场需求的预测和客户订单的情况，结合公司采选与冶炼产能释放情况，采用计划与订单相结合的生产模式，统一调度并安排生产。2022 年，由于锂盐下游需求旺盛，公司全力加大生产力度，在自有矿供给不足的情况下，通过外购原材料以及富余产能代加工的形式提高产能利用率，增加公司生产效率和利润水平。2023 年，随着公司多个在建项目的建成投产，公司自有矿供给比例将大幅提高，逐步满足下游锂盐生产的原材料需求，进一步提升公司的经营业绩。

### （3）销售模式

公司的锂盐产品主要采用直销的业务模式，通过与下游客户签署长期供货协议或零单，直接将产品通过自主定价的方式出售给客户，公司的下游客户主要为全球范围内知名的正极材料厂商和电解液材料厂商。公司锂盐生产技术源于原江西锂厂，是原全国三大锂盐生产基地之一，拥有行业领先的生产工艺和技术沉淀，为公司产品顺利通过下游客户的认证奠定了良好基础。随着公司产能和市场规模的不断增长，公司的客户结构正在从之前的长短单相结合向长期战略合作为主进行转变。未来，公司锂盐业务将朝着“高端产品+高端客户”的方向发展，充分发挥公司生产工艺的技术优势，为下游客户提供更为优质的产品和服务。

## （二）稀有轻金属（铯、铷）资源开发与利用业务

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

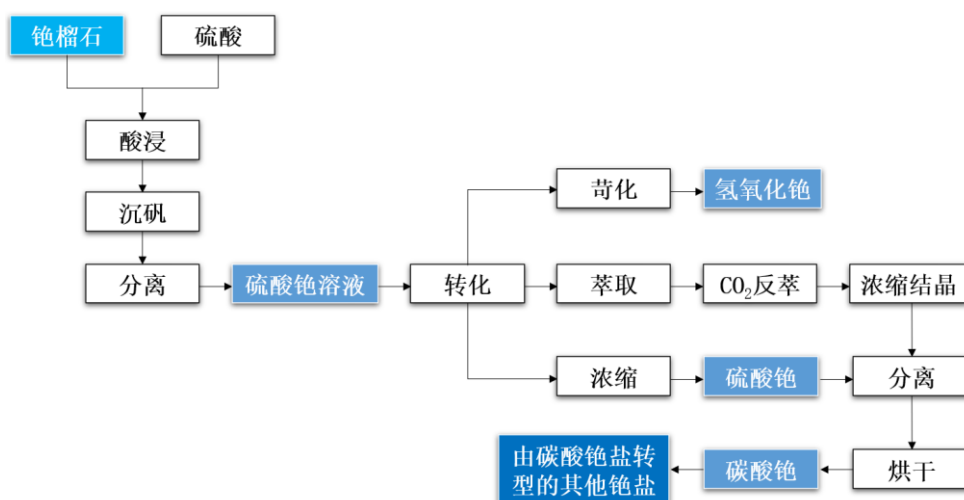
公司是全球甲酸铯重要的生产商和供应商，占有绝对的市场份额。甲酸铯目前主要用于石油天然气行业，在高温高压油气井的钻井和完井作业中作为钻井液、完井液使用。甲酸铯具有溶解度高、粘度低、无固相、热稳定性好、耐高温、无腐蚀性、生物可降解、对环境无污染的特性。与其他传统钻井液和完井液相比，甲酸铯具有大幅度提高产油率和钻进效率、减小摩擦系数、降低卡钻风险、不易引起金属腐蚀、环保等无可比拟的优势，具有广阔的应用前景。



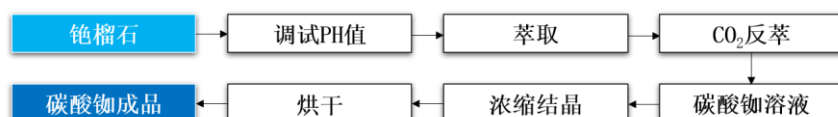
中矿特殊流体有限公司<英国>

## 1、工艺流程

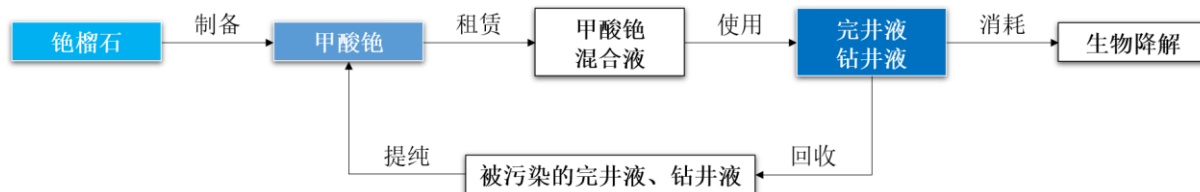
铯盐主要产品制备工艺流程图：



铷盐主要产品制备工艺流程图：



甲酸铯业务生态运营系统：



## 2、经营模式

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

公司生产的铷盐是以铷榴石经酸浸沉矾后的母液中的铷为原料，采用萃取的方法将铷分离出来，并制备成高纯度铷盐。该工艺方法已取得了发明专利。铷盐产品主要用于丙烯腈催化剂、特种玻璃、微型高能电池和晶体闪烁计数器等，公司生产的铷盐产品主要为碳酸铷和硝酸铷，此外，公司还可以生产氯化铷、碘化铷、氟化铷、氢氧化铷和金属铷等铷盐产品。公司是全球铷盐产品的主要供应商，深得用户信赖和认可。

公司甲酸铯业务的运营中心为中矿特殊流体有限公司，位于英国阿伯丁和挪威卑尔根，业务遍及欧洲、AMEA（亚洲、中东和非洲）和北美地区。甲酸铯业务采用的是生产、租售+技术服务、回收和提纯的生态产业链模式。甲酸铯钻井液和完井液的回收分为筛分、离心、化学处理、重力沉降和储存等 5 个步骤，回收再利用率达 80%以上，且回收后的基液性能不发生变化。公司为众多世界知名的油服企业和世界级石油公司提供了甲酸铯产品和技术服务。本报告期末，公司全球储备甲酸铯产品 23,728.95bbl（折合密度 2.3t/m<sup>3</sup> 的甲酸铯溶液），折合铯金属当量 5,343.20 吨。

### （三）固体矿产勘查和矿权开发业务

#### 1、固体矿产勘查业务

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



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

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



赞比亚卡森帕地区钻探工作

## 2、矿权开发业务

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

报告期内，为促进资源增储、矿权开发业务，公司召开第五届董事会第十九次会议审议通过了《关于公司 2022-2023 年海外矿产资源勘探投资预算的议案》，公司以 7,230.67 万元的自有资金投资于津巴布韦 Bikita 矿区锂矿、加拿大 Tanco 矿区锂铍钽矿及赞比亚卡森帕金矿的勘查工作，提升自有矿产资源储量。

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

### （1）津巴布韦 Bikita 矿区

Bikita 锂矿区保有锂矿产资源量为 6,541.93 万吨矿石量，折合 183.78 万吨碳酸锂当量(LCE)。其中 Bikita 山西区的 SQI6 矿体和 Shaft 矿体累计探获的锂矿产资源量为 4,031.83 万吨矿石量， $\text{Li}_2\text{O}$  平均品位 1.13%， $\text{Li}_2\text{O}$  金属含量 45.62 万吨，折合 112.69 万吨碳酸锂当量(LCE)，SQI6 矿体伴生钽矿产  $\text{Ta}_2\text{O}_5$  金属量 840 万磅， $\text{Ta}_2\text{O}_5$  平均品位 186ppm；Bikita 矿山东区锂矿产资源量为 2,510.10 万吨矿石量，平均  $\text{Li}_2\text{O}$  品位 1.15%， $\text{Li}_2\text{O}$  金属含量 28.78 万吨，折合 71.09 万吨碳酸锂当量(LCE)。2022 年共开采矿石量 19.92 万吨， $\text{Li}_2\text{O}$  平均品位 2.02%。



津巴布韦 Bikita 矿区

## (2) 加拿大曼尼托巴省 Tanco 矿区

加拿大 Tanco 矿山保有铯矿产资源量 11.64 万吨，其中  $\text{Cs}_2\text{O}$  金属资源量为 1.61 万吨；铯尾矿矿石资源量约为 352.22 万吨，其中  $\text{Cs}_2\text{O}$  金属资源量约为 2.6 万吨，合计 Tanco 矿山保有  $\text{Cs}_2\text{O}$  金属资源量 4.21 万吨。

加拿大 Tanco 矿山按现有坑采方案保有锂矿石资源量： $\text{Li}_2\text{O}$  平均品位 3.146% 的矿石量 194.225 万吨， $\text{Li}_2\text{O}$  金属量 63,036.27 吨，其中（331）类矿石量 148.132 万吨， $\text{Li}_2\text{O}$  平均品位 3.155%；（332）类矿石量 42.238 万吨， $\text{Li}_2\text{O}$  平均品位 3.095%；（333）类矿石量 3.855 万吨， $\text{Li}_2\text{O}$  平均品位 3.323%。另有， $\text{Li}_2\text{O}$  平均品位 1.859% 的矿石量 232.440 万吨， $\text{Li}_2\text{O}$  金属量 43,206.78 吨，其中（331）类矿石量 170.014 万吨， $\text{Li}_2\text{O}$  平均品位 1.873%；（332）类矿石量 56.843 万吨， $\text{Li}_2\text{O}$  平均品位 1.824%；（333）类矿石量 5.583 万吨， $\text{Li}_2\text{O}$  平均品位 1.733%。

加拿大 Tanco 矿山保有钽矿石资源量为 370.957 万吨， $\text{Ta}_2\text{O}_5$  金属量 4,037.52 吨， $\text{Ta}_2\text{O}_5$  平均品位 0.109%，其中（331）类矿石量 296.583 万吨， $\text{Ta}_2\text{O}_5$  平均品位 0.112%；（332）类矿石量 67.639 万吨， $\text{Ta}_2\text{O}_5$  平均品位 0.096%；（333）类矿石量 6.735 万吨， $\text{Ta}_2\text{O}_5$  平均品位 0.079%。



加拿大 Tanco 矿区



### (3) 赞比亚西北省希富玛铜矿

希富玛铜矿区合计探获铜矿石量 3,046.90 万吨，铜金属量 22.27 万吨，平均品位 0.73%。其中(332)类矿石量为 968.15 万吨，铜金属量 8.2 万吨，平均品位 0.85%；(333)类矿石量为 2,078.74 万吨，铜金属量 14.06 万吨，平均品位 0.68%；伴生金为 6.7 吨，伴生银为 97.2 吨，伴生钴为 7,312.55 吨，伴生锌为 112,735.15 吨；伴生组分的储量级别均为(333)类。2022 年共开采矿石量 12.11 万吨，铜平均品位 1.5%。

### (4) 赞比亚西北省卡马提克铁矿

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

### (5) 津巴布韦铬铁矿

津巴布韦铬铁矿合计铬资源矿石量(333)类为 673 万吨。

### (6) 赞比亚卡布韦铜矿

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

### (7) 赞比亚卡希希铜矿

两条矿体总矿石量 322.26 万吨，平均含铜 2.17%，铜金属量 7 万吨。(据卡希希铜金矿可行性研究报告资源量类别为探明类别)。2022 年共开采矿石量 10.3 万吨，铜平均品位 2.5%。

### (8) 赞比亚孔布瓦(Nkombwa)稀土矿

赞比亚孔布瓦(Nkombwa)稀土矿区内累计探获的稀土氧化物矿石资源量 278 万吨，TREO 平均品位 2.76%，累计探获伴生的磷灰石型磷矿石资源量 2,182 万吨，P<sub>2</sub>O<sub>5</sub> 平均品位 7.06%。

## 三、核心竞争力分析

### (一) 锂电新能源原料开发与利用

#### 1、资源优势

公司所属津巴布韦 Bikita 矿山是一座历史悠久的成熟矿山，共计探获锂矿产资源量 6,541.93 万吨矿石量，折合 183.78 万吨碳酸锂当量(LCE)，现有选厂 70 万吨/年处理能力。报告期内，公司投入自有资金和募投资金新建 200 万吨/年选矿建设工程和 200 万吨/年选矿改扩建工程，计划于 2023 年陆续建成投产，届时 Bikita 矿山将拥有合计 400 万吨/年原矿处理能力，极大地提高公司锂盐业务的原料自给率。

公司所属加拿大 Tanco 矿山是目前全球已知规模最大的锂铍钽矿床之一，拥有丰富的铍榴石和锂辉石资源，早在 1987 年就开始从事锂矿石采选运营，生产 Li<sub>2</sub>O≥7.0%的锂辉石精矿产品，Tanco 矿山现有 18 万吨/年处理能力的锂辉石采选系统。2023 年 2 月，公司召开第五届董事会第二十九次会议审议通过了《关于投资建设加拿大 Tanco 矿区 100 万吨/年采选项目的议案》，公司董事会批准投资新建 Tanco 矿山 100 万吨/年选矿工程。此外，公司正积极推进 Tanco 矿区的露天开采方案，Tanco 矿区在露采方案的条件下保有锂矿产资源量将会大幅度增加。

上述两处矿山均为公司 100%持有的权益。

#### 2、人才优势和技术优势

公司锂电新能源原料业务板块的主要研发团队和管理团队均为业内资深人士，在锂盐行业的从业年限均超过 10 年，具有丰富的质量控制、产品研发、生产管理经验。在多年的生产实践中，公司重视技术研发，积极推动各项技术改造项目，通过工艺流程的改良、生产设备的改造等方式，提高了生产工艺的可靠性和产品质量的稳定性。公司在电池级氟化锂生产工艺、透锂长石提锂等领域取得了一系列科研成果，形成了包括电池级氟化锂等在内的 6 项技术专利，其中发明专利 3 项，实用新型专利 3 项。公司是电池级氟化锂等多个产品的国家行业标准的制定者之一。

#### 3、产品优势和客户优势

公司的锂盐业务拥有良好的市场口碑，下游客户涵盖多家上市公司和海内外优质头部企业。其中，电池级氢氧化锂和电池级碳酸锂进入中国和韩国的正极材料龙头企业供应链，电池级氟化锂进入特斯拉全球供应链体系。公司凭借优良



稳定的产品品质及有效的成本控制措施，已然成为我国电池级氟化锂的龙头供应商，电池级碳酸锂、电池级氢氧化锂的主要供应商之一。

## （二）稀有轻金属（铯、铷）资源开发与利用

### 1、资源优势

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

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

上述两座矿山为公司在铯铷精细化工行业奠定了绝对的资源优势。

### 2、人才优势和技术优势

公司稀有轻金属（铯、铷）原料业务板块的主要研发团队和管理团队均为业内资深人士，在铯铷盐行业的从业年限均超过 10 年，具有丰富的质量控制、产品研发、生产管理经验。在多年的生产实践中，公司重视技术研发，积极推动各项技术改造项目，通过工艺流程的改良、生产设备的改造等方式，提高了生产工艺的可靠性和产品质量的稳定性。公司在铯盐生产工艺等领域取得了一系列科研成果，形成了包括碳酸铯、硝酸铯等在内的 79 项技术专利，其中国内发明专利 10 项，实用新型专利 5 项，国外专利 64 项。公司是硫酸铯、甲酸铯、硝酸铯、金属铯等多个产品的国家行业标准的制定者之一。公司设立的江西省铷铯资源综合利用及材料工程研究中心是目前我国唯一一家省级铷铯资源研究中心。

### 3、产品优势和客户优势

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

## （三）固体矿产勘查和矿权开发

### 1、先发优势

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

### 2、跨境资源整合优势

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

### 3、技术优势

公司全面掌握地、物、化、遥、钻等行业通用技术和前沿技术并拥有相关专业的 16 项技术专利，其中发明专利 2 项，实用新型专利 14 项。项目实践中，公司持续研发和创建了复杂破碎地层条件下的快速钻进技术和孔底动力钻进技术、孔底换钻头技术、受控定向孔钻探技术、岩心定向钻探技术、钻井液用润滑剂及其制备方法、微泡沫泥浆护壁堵漏技术、深部钻探高分子聚合物无固相系列冲洗液钻进技术等先进钻探技术。凭借雄厚的技术积累，在钻探口径上，公司为客户

提供 37mm 至 3,000mm 所有口径的钻探服务；在钻探深度上，公司为客户完成了千米以上深孔钻探；高质、高效完成了复杂地层的取芯钻探。在报告编制上，公司有能力和出具符合地质标准的报告。

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

#### 4、资源优势

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

## 四、主营业务分析

### 1、概述

2022 年，对于全球经济和中国经济而言是不平凡的一年。百年未有之变局加速演进，地缘政治局势动荡不安，全球通胀水平不断走高，世界经济下行风险加大。在面对风高浪急的国际环境和国内经济受到不可抗因素的反复冲击下，公司上下戮力同心，攻坚克难，在市场竞争力、价值创造力和综合硬实力三个方面实现了跨越式的增长。

报告期内，公司实现营业收入 804,122.39 万元，比上年同期增长 232.51%；实现归属于上市公司股东的净利润 329,483.38 万元，比上年同期增长 485.85%；实现归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 322,051.30 万元，比上年同期增长 492.24%；实现基本每股收益 7.21 元，比上年同期增长 465.58%。截至 2022 年 12 月 31 日，公司总资产 1,148,245.12 万元，比上年度末增长 86.72%；归属于上市公司股东的净资产 750,951.80 万元，比上年度末增长 84.30%。公司围绕主营业务，主要开展了以下工作：

#### （一）坚定主业方向，锂电业务开辟新纪元

报告期内，公司积极推进锂电新能源原料布局，在激烈的市场竞争下，成功地完成了津巴布韦 Bikita 矿山的收购，持有了 Bikita 矿山 100% 的股权。Bikita 矿山是目前非洲少有规模化在产的锂矿山之一，生产产品包括技术级透锂长石、化学级透锂长石和锂辉石精矿。技术级透锂长石工艺性能良好，具有低膨胀系数、低含铁量等特性，可作为耐高温材料，用来生产低膨胀、高耐热的陶瓷和玻璃制品。东鹏新材自主研发了化学级透锂长石提锂工艺，2016 年实现量产，2021 年在年产 2.5 万吨电池级碳酸锂/氢氧化锂生产线中得以大规模应用。

Bikita 矿山共计探获锂矿产资源量 6,541.93 万吨矿石量，折合 183.78 万吨碳酸锂当量 (LCE)。另外，矿区内仍发育有多条未经验证的 LCT 型 (锂铯钽型) 伟晶岩体，具备进一步扩大锂铯钽矿产资源储量的潜力。Bikita 矿山的收购是公司 20 余年在非洲从事地质勘查工作综合优势的集中体现。至此，公司在持有加拿大 Tanco 矿山锂资源的基础上，大幅提高了公司自有锂矿产资源量，为公司锂电新能源原料业务板块提供了坚实的资源保障。



津巴布韦总统出席 Bikita 矿山开工仪式

2022 年，公司所属津巴布韦 Bikita 矿山加大生产力度，原有 70 万吨/年选厂实现满产。同时，公司投入自有资金和

募投资金新建 200 万吨/年锂辉石精矿选矿工程和 200 万吨/年透锂长石精矿（技术级和化学级透锂长石柔性生产线）选矿改扩建工程，计划于 2023 年陆续建成投产。上述项目建成达产后，公司将拥有锂辉石精矿产能 30 万吨/年、化学级透锂长石精矿产能 30 万吨/年或技术级透锂长石精矿产能 15 万吨/年，形成资源端产能与冶炼端产能的高度匹配，实现公司锂电业务原料 100%自给率的目标。公司所属加拿大 Tanco 矿山 18 万吨/年锂辉石采选生产线生产顺利，部分产品已经运回并使用。2023 年 2 月，公司召开第五届董事会第二十九次会议审议通过了《关于投资建设加拿大 Tanco 矿区 100 万吨/年采选项目的议案》，公司董事会批准投资新建 Tanco 矿山 100 万吨/年选矿工程。同时，公司正积极推进 Tanco 矿区的露天开采方案，Tanco 矿区在露采方案的条件下保有锂矿产资源量将会大幅度增加。

公司现有年产 2.5 万吨电池级碳酸锂/氢氧化锂产能和年产 6,000 吨电池级氟化锂产能，同时正新建年产 3.5 万吨高纯锂盐项目，预计将于 2023 年四季度建成投产，届时公司将拥有合计 6.6 万吨/年电池级锂盐的产能。公司冶炼端拥有行业领先的技术工艺，2.5 万吨/年锂盐产线是全国率先使用透锂长石生产电池级碳酸锂/氢氧化锂的生产线，为公司锂电业务开辟了全新的原料来源。

除此之外，公司持续在全球范围内积极寻找潜在的资源标的，增加锂资源储备。报告期内，子公司 Tanco 与加拿大上市公司 Grid Metals Corp.签署了《谅解备忘录》就加拿大 Donner 湖锂矿合作开发的可行性进行积极探讨；香港中矿控股与盛新锂能集团股份有限公司在津巴布韦设立了合资公司，共同在津巴布韦勘探寻找优质锂矿资源项目。

## （二）瞄准蓝海市场，铯铷业务实现新突破

报告期内，公司稀有轻金属（铯铷盐）板块实现营业收入 9.31 亿元，毛利 6.02 亿元，实现了该板块收入和效益环比的连续增长。其中，铯铷盐产品在精细化工领域中的应用持续向好，营业收入同比增长 24.46%，毛利同比增长 37.98%。甲酸铯业务在原欧洲北海地区业务的基础上，充分利用其环保、高效的优势在印度洋区域、马来西亚海域、泰国湾区域、中国海域内积极开拓业务。随着全球绿色经济转型达成共识，铯铷盐下游应用领域逐步扩展，公司在铯铷盐行业的优势更加明显。

## （三）着眼价值创造，矿权开发取得新进展

公司依托自身丰富的矿产勘查经验和技術优势，在控制风险的前提下适时、适度、有选择性的进行矿权开发，通过登记申请、合作开发、收购等方式取得矿权，在取得阶段性勘查成果或探明矿区矿产品位及经济储量后，将矿权进行转让、评估作价入股或者将矿权进行开采开发以获取后续矿山开发收益。截至本报告期末，公司及所属子公司共计拥有各类矿业权 106 处，其中采矿权 47 处、探矿权 46 处、地表租约 13 处。矿权的分布情况为：加拿大境内现有 57 处矿权，其中采矿权 3 处、探矿权 41 处、地表租约 13 处；赞比亚境内现有 8 处矿权，其中采矿权 3 处、探矿权 5 处；津巴布韦境内现有 41 处矿权，均为采矿权。

报告期内，公司与盛新锂能集团股份有限公司、宁波韵升股份有限公司共同发起设立合资公司，对自有矿权进行勘探和开发。此外，公司将自有矿权赞比亚希富玛铜矿与卡希希铜矿与第三方进行合作开发，实现了自有矿权的价值转化。

## （四）发扬地勘优势，资源保障发挥新职能

报告期内，随着公司锂电新能源原料开发与利用板块和稀有轻金属（铯、铷）资源开发与利用板块成为公司主要收入和利润的来源，固体矿产勘查业务被赋予了新的职能。公司固体矿产勘查业务板块明确了三个职能：一是对自有矿山提供技术支持，保障采矿的顺利实施；二是对自有矿区外围区域进行勘查和寻找潜在并购资源，提高公司资源储量；三是做优做精固体矿产勘查技术服务业务。固体矿产勘查业务板块在新战略定位的指引下，焕发出新的生机与活力。

为实现公司积极储备稀有轻金属矿产资源，着力布局锂电新能源材料和铯铷等新兴材料产业，完善上下游产业链，持续发展海外固体矿产勘查和矿权开发，打造以稀有轻金属资源开发与利用、锂电新能源原料开发与利用、固体矿产勘查和矿权开发为核心业务的国际化矿业集团公司的发展战略，公司制定了 2022-2023 年度海外矿产资源勘探预算方案，以 7,230.67 万元的自有资金投资于津巴布韦 Bikita 矿区锂矿、加拿大 Tanco 矿区锂铯钽矿及赞比亚卡森帕金矿的勘查工作，提升自有矿产资源储量。

2022 年 10 月，公司地勘团队进行了津巴布韦 Bikita 矿山东区的增储工作，共计探获（探明+控制+推断类别）锂矿产资源量 2,510.10 万吨矿石量，平均 Li<sub>2</sub>O 品位 1.15%，Li<sub>2</sub>O 金属含量 28.78 万吨，折合 71.09 万吨碳酸锂当量（LCE）。

2023 年 3 月，公司地勘团队进行了津巴布韦 Bikita 矿山西区的增储工作，共计探获(探明+控制+推断类别)锂矿产资源量 1,090.43 万吨矿石量，平均 Li<sub>2</sub>O 品位 1.13%，Li<sub>2</sub>O 金属含量 11.22 万吨，折合 27.73 万吨碳酸锂当量(LCE)。

报告期内，公司地勘团队在 Bikita 矿区累计完成施工钻孔 178 个，合计 23,401.19 米；2023 年计划再进行施工钻孔 201 个，合计约 26,910 米。Bikita 矿区部分地段找矿仍具有较好的潜力。



公司董事长、总裁王平视察津巴布韦 Bikita 矿山地貌并与当地员工亲切交谈

### (五) 坚持持续发展，战略融资焕发新生机

报告期内，为提升公司主营业务市场规模和盈利能力，公司启动了 2022 年度非公开发行股票再融资项目。2023 年 3 月，公司共计向 13 名发行对象非公开发行人民币普通股（A 股）47,326,076 股，发行价格为 63.39 元/股，募集资金总额为人民币 2,999,999,957.64 元，扣除与发行有关的费用人民币 26,278,829.13 元（不含税）后，公司实际募集资金净额为人民币 2,973,721,128.51 元。募集资金净额将投入以下四个项目：（1）春鹏锂业年产 3.5 万吨高纯锂盐项目；（2）津巴布韦 Bikita 锂矿 200 万吨/年建设工程；（3）津巴布韦 Bikita 锂矿 120 万吨/年改扩建工程；（4）补充流动资金。上述项目完成后，公司有望进一步提升锂电新能源原料业务的市场规模和行业地位，增强核心竞争力和可持续发展能力，为公司中长期发展规划的顺利实现奠定坚实基础。

## 2、收入与成本

### (1) 营业收入构成

单位：元

	2022 年		2021 年		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	8,041,223,930.72	100%	2,418,333,587.89	100%	232.51%
分行业					
1、锂电新能源原料开发与利用	6,335,196,035.99	78.78%	965,827,375.31	39.94%	555.93%
2、稀有轻金属（铍、铷）资源开发与利用	931,084,721.65	11.58%	811,288,133.06	33.55%	14.77%
3、固体矿产勘查和矿权开发	178,666,285.39	2.22%	158,692,314.55	6.56%	12.59%
4、贸易	573,071,616.99	7.13%	405,860,560.19	16.78%	41.20%
5、国际工程	18,106,933.55	0.23%	70,499,428.47	2.92%	-74.32%
其他业务收入	5,098,337.15	0.06%	6,165,776.31	0.25%	-17.31%
分产品					
主营业务收入	8,036,125,593.57	99.94%	2,412,167,811.58	99.75%	233.15%
其他业务收入	5,098,337.15	0.06%	6,165,776.31	0.25%	-17.31%

分地区					
境内	6,671,316,185.72	82.96%	1,383,757,448.49	57.22%	382.12%
境外	1,369,907,745.00	17.04%	1,034,576,139.40	42.78%	32.41%
分销售模式					
直销	7,266,280,757.64	90.36%	1,777,115,508.37	73.49%	308.88%
贸易	573,071,616.99	7.13%	405,860,560.19	16.78%	41.20%
提供劳务	196,773,218.94	2.45%	229,191,743.02	9.48%	-14.14%
其他	5,098,337.15	0.06%	6,165,776.31	0.25%	-17.31%

## (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

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						
1、锂电新能源原料开发与利用	6,335,196,035.99	2,927,485,534.94	53.79%	555.93%	496.84%	4.57%
2、稀有轻金属（铯、铷）资源开发与利用	931,084,721.65	328,740,350.93	64.69%	14.77%	20.07%	-1.56%
分产品						
分地区						
分销售模式						

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

适用 不适用

## (3) 公司实物销售收入是否大于劳务收入

是 否

行业分类	项目	单位	2022 年	2021 年	同比增减
锂盐	销售量	吨	24,206.90	5,229.51	362.89%
	生产量	吨	22,852.51	7,802.40	192.89%
	库存量	吨	880.58	2,462.21	-64.24%
铯铷精细化工	销售量	吨	793.51	858.01	-7.52%
	生产量	吨	794.60	992.98	-19.98%
	库存量	吨	326.41	410.83	-20.55%
甲酸铯	销售量 <sup>注</sup>	bb1	2,597.48	3,515.52	-26.11%
	生产量 <sup>注</sup>	bb1	562.43	459.23	22.47%
	库存量 <sup>注</sup>	bb1	23,728.95	25,764.00	-7.90%

注：以上甲酸铯产品的销售量、生产量、库存量均为折合密度 2.3t/m<sup>3</sup> 的甲酸铯溶液。

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

适用 不适用

锂盐产销变动原因：

- 1、公司 2.5 万吨盐生产线于 2021 年 8 月投产，6000 吨氟化锂生产线改扩建完成，新建产能释放；
- 2、2022 年，公司开始了自有锂精矿的供应和增加了代工业务，致使 2022 年生产量和销售量均比上年同期增加。

## (4) 公司已签订的重大销售合同、重大采购合同截至本报告期的履行情况

□适用 □不适用

## (5) 营业成本构成

行业和产品分类

单位：元

行业分类	项目	2022 年		2021 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
1、锂电新能源原料开发与利用	主营业务成本	2,927,485,534.94	77.40%	490,494,112.78	39.22%	496.22%
2、稀有轻金属（铈、铷）资源开发与利用	主营业务成本	328,740,350.93	8.69%	273,794,972.96	21.89%	20.07%
3、固体矿产勘查和矿权开发	主营业务成本	123,257,737.27	3.26%	125,444,356.27	10.03%	-1.74%
4、贸易	主营业务成本	388,070,613.02	10.26%	272,554,103.52	21.79%	42.38%
5、国际工程	主营业务成本	14,877,623.38	0.39%	88,402,347.76	7.07%	-83.17%
合计		3,782,431,859.54	100.00%	1,250,689,893.29	100.00%	202.18%

单位：元

产品分类	项目	2022 年		2021 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
主营业务	主营业务成本	3,782,431,859.54	100.00%	1,250,689,893.29	100.00%	202.18%

说明

2022 年锂电新能源原料开发与利用成本主营业务成本的主要构成项目如下表所示：

成本项目	金额（元）	占比
原材料	2,714,598,113.17	92.73%
人员工资	40,721,922.22	1.39%
制造费用	172,165,499.55	5.88%
其中：设备折旧	61,694,749.87	2.11%
水电费	51,175,792.90	1.75%
其他制造费用	59,294,956.79	2.03%
合计	2,927,485,534.94	100.00%

2022 年稀有金属（铈、铷）资源开发与利用主营业务成本的主要构成项目如下表所示：

成本项目	金额（元）	占比
原材料	199,868,988.19	60.80%
人员工资	66,824,215.93	20.33%
制造费用	62,047,146.81	18.87%
其中：设备折旧	21,808,716.42	6.63%
水电费	23,217,048.61	7.06%
其他制造费用	17,021,381.78	5.18%
合计	328,740,350.93	100.00%

**(6) 报告期内合并范围是否发生变动**

☑是 ☐否

2022年9月，公司与宁波韵升股份有限公司共同设立中韵矿业发展有限公司，公司持股55%，将其纳入合并范围。2022年1月21日 SINOMINE INTERNATIONAL DRC ENGINEERING 办理完成股权转让变更登记手续，自完成股权转让变更登记之日起不再纳入合并报表范围。

**(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）	3,594,608,391.17
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	44.70%
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 1	1,798,743,217.25	22.37%
2	客户 2	517,303,737.45	6.43%
3	客户 3	473,123,894.06	5.88%
4	客户 4	455,823,009.12	5.67%
5	客户 5	349,614,533.29	4.35%
合计	--	3,594,608,391.17	44.70%

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）	2,589,207,094.06
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	64.90%
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 1	1,453,120,267.79	36.42%
2	供应商 2	846,823,144.85	21.23%
3	供应商 3	144,730,276.73	3.63%
4	供应商 4	81,732,310.63	2.05%
5	供应商 5	62,801,094.06	1.57%
合计	--	2,589,207,094.06	64.90%

主要供应商其他情况说明

☐适用 ☑不适用



### 3、费用

单位：元

	2022 年	2021 年	同比增减	重大变动说明
销售费用	49,320,350.06	50,203,527.27	-1.76%	
管理费用	267,990,346.52	237,597,616.46	12.79%	主要是报告期合并范围（并购 bikita）增加所致
财务费用	-28,777,452.66	18,944,048.79	-251.91%	主要是汇兑收益情况同比上年同期增加所致
研发费用	237,005,928.06	57,983,524.57	308.75%	主要是营业规模扩大公司增加了研发投入

### 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
99.99%碳酸氢铷的制备技术研究	碳酸氢铷用作分析试剂，也可用于合成其他铷盐，制含铷单晶的原材料，用于特种玻璃、陶瓷工业和化工催化剂等。目前，碳酸氢铷市场需求越来越大，对纯度要求也越来越高，每年以 20% 的速率增长，其市场前景十分广阔，有着良好的经济效益和社会效益。	2021 年立项，计划研究时间 2 年，目前已完成研制，通过低压酸浸、沉矾、中和、萃取与分离、深度碳化、膜过滤除杂、浓缩结晶、重结晶制备出 99.99% 碳酸氢铷产品。	通过优化工艺和设备来制备碳酸氢铷，使产品中的杂质含量低，纯度达到 99.99%，满足市场对产品的品质要求。	1、丰富并完善公司铷盐产品；2、储备相应的制备技术。
无水微粉氢氧化锂制备技术研究	无水微粉氢氧化锂主要应用于锂电池，随着汽车电动化的迅速发展，其市场需求激增，价格也水涨船高，有着非常好的市场前景。	2020 年立项，计划研究时间 3 年，目前已完成研制，通过多项创新性工艺制备出无水微粉氢氧化锂。	普通无水氢氧化锂在用于锂电池烧结过程中，由于颗粒不均匀导致产品最终不均衡。通过除杂提纯、烘干得到电池单水级氢氧化锂，再经过真空干燥脱结晶水，得到无水氢氧化锂，最后通过气流粉碎得到电池级无水微粉氢氧化锂产品，纯度达到电池级以上，满足市场对产品的要求。	1、丰富并完善公司锂盐产品；2、储备相应的制备技术。
氢氧化锂结晶技术研究	氢氧化锂主要用作锂电池的原料；除此之外，还应用于化工原料、化学试剂、石油、冶金、核工业、航天、玻璃、陶瓷等行业。在全球汽车电动化的趋势下，下游需求整体向好，预计全球锂需求有望从 2021 年的 43 万吨增加至 2025 年的 154 万吨，市场前景广阔。	2021 年立项，计划研究时间 2 年，目前已完成，通过多项创新性工艺制备出不同粒径的单水氢氧化锂产品。	通过优化工艺和设备来制备不同粒径单水氢氧化锂，产品品质达到电池级以上，满足市场对产品的要求。	1、丰富并完善公司锂盐产品；2、储备相应的制备技术。
电池级氢氧化锂转化特级氢氧化锂技术研究	单水氢氧化锂有着广泛的用途，伴随全球高镍需求的升温，电池材料已成为全球氢氧化锂市场的核心驱动力，同时也是要求较低温度烧结的 NCM	2022 年立项，计划研究时间 2 年，正在产业化研制中，其成果	通过优化工艺和设备来制备特级氢氧化锂产品，使其品质高，满足市场对高品质产品的要	1、丰富并完善公司锂盐产品；2、储备相应的制备技



	材料以及 NCA 材料的必然选择。在全球汽车电动化的趋势下，下游需求整体向好，研究制备特级氢氧化锂制备技术不仅可以创造明显的经济效益，而且可以有利于推动我国在相关行业方面的发展。	之一发明专利已授权。	求。	术。
废水中除重金属技术研究	重金属废水中的砷、铬、汞、铅、铊等元素及其化合物会被水中的植物、鱼类等收集并沿食物链传递，对此类重金属及其化合物进行分析可知，其能够导致蛋白质与活性酶失活，从而引发代谢紊乱，而由于其无法自然降解或经由生物代谢而排除，故极容易对人类健康与其他生物的生存和发展带来严重威胁，因此有必要也必须加强对重金属废水处理技术的研究。	2022 年立项，计划研究时间 1 年，已完成，通过化学沉淀法、絮凝剂加速分离重金属，使得工业废水达标排放。	通过改进工艺和设备使得工业废水达标排放，为环境保护提供技术保障。	储备废水处理相应技术。
高氯酸锂（99.9%）制备技术研究	高氯酸锂用于固体火箭推进剂，在电池行业用于生产锂电池电解液，还用作催化剂和氧化剂。随着汽车电动化高氯酸锂的需求越来越高，其市场前景广阔。	2022 年立项，计划研究时间 1 年，已完成，可制得 99.5% 无水高氯酸锂产品，通过江西省新产品验收。	通过优化工艺和设备来制备制备 99.9% 无水高氯酸锂，满足市场对产品的要求。	1、丰富并完善公司锂盐产品；2、储备相应的制备技术。
工业氟化锂转化为氢氧化锂工艺研究	在全球汽车电动化的趋势下，氢氧化锂的需求猛增，价格也大幅上涨，而工业氟化锂价格反而更低。由于工业氟化锂杂质含量相对较高且不容易提纯，故将其转化为氢氧化锂反而更具有研究价值。	2022 年立项，计划研究时间 2 年，目前在研制过程中，处于中试阶段。	通过工业氟化锂加水制浆，再投入石灰按不同的时间进行转化制得氢氧化锂产品。	储备相应的制备技术。
金属锂冶炼渣浸出净化技术研究	锂在现代社会文明发展中起到了相当的举足关键的作用。为面对目前外部环境复杂而带来的购矿困难的难题，想方设法从锂渣中回收锂已成为了公司发展的必要趋势。	2022 年立项，计划研究时间 1 年，已完成，通过浸出工艺和多种除杂和萃取等技术能实现初步回收，但回收率偏低。	通过采用硫酸浸出、调 pH 除碱性金属杂质、树脂除杂、多级萃取和反萃技术实现锂的回收。	储备相应的锂回收技术。
锂辉石酸浸（ $Li_2O>1.0$ ）回收提锂试验技术研究	随着锂电池的发展与应用，锂矿资源也变得尤为重要，已经演变成谁掌握锂矿资源，谁就有发言权，但锂矿资源的有限性，导致高品位的锂矿资源价格被哄抬，资源争夺越演越烈，在谋求高品质的锂矿资源时，对低品味的锂矿资源也在不断探索，未来低品位锂矿资源也会占据重要地位，故对低品味的锂矿进行利用回收等技术尤为重要。	2021 年立项，计划研究时间 1 年，已完成，可制得到低品位硫酸锂溶液。	通过破碎筛分、低品位锂辉石复合硫酸盐焙烧法、带压酸浸配浆浸出、滤带真空分离等技术制得硫酸锂溶液。	储备相应的回收技术。
锂辉石+磷酸锂混合制备高纯硫酸锂溶液技术研究	随着世界对环境和能源问题的重视，以锂离子电池为主的动力电池市场呈爆发式发展，锂离子电池在动力电动汽车、固定储能领域中的应用也在快速增长。在此大环境下，锂矿资源也变得尤为重要，但锂矿资源的有限性，导致锂矿资源持续走高，找寻新的锂矿资源制备电池级锂盐变得尤为重要，故用锂辉石+磷酸锂混合制备电池级锂盐非常有必要。	2022 年立项，计划研究时间 1 年，已完成，通过立磨筛分、锂辉石磷酸锂复合硫酸钙混合焙烧法、多级洗渣等得到低品位硫酸锂溶液。	通过优化工艺和设备制备硫酸锂溶液，提高资源利用率。	储备相应的制备技术。

锂辉石制备电池级氢氧化锂技术研究	在动力电池高镍化趋势下，锂盐需求正渐渐从碳酸锂向氢氧化锂转变，氢氧化锂替代碳酸锂或成为趋势。高能量密度的高镍三元必须使用氢氧化锂，随着高镍三元正极材料的开发速度不断加快，高镍三元材料在动力电池上实现规模化应用，氢氧化锂的需求将不断走高，电池级氢氧化锂及其制造业受到业界的广泛关注，其市场前景广阔。	2022 年立项，计划研究时 3 年，目前在研制中。	通过优化工艺和设备制备电池级氢氧化锂，产品满足客户需求。	1、丰富并完善公司锂盐产品；2、储备相应的制备技术。
磷酸二氢锂产品制备技术研究	磷酸二氢锂可用于分析试剂和催化剂,现主要用作锂离子电池材料磷酸铁锂的制造。磷酸铁锂合成方法很多,其中碳热还原法具有易实现工业化生产、合成工艺简单、环境友好、生产成本较低的优势而被社会广泛关注，而磷酸二氢锂是该工艺的关键性原料,市场潜力巨大。	2022 年立项，计划研究时间 1 年，已完成，电池级细晶颗粒状磷酸二氢锂通过江西省新产品验收。	通过优化工艺和设备制备出电池级细晶颗粒状磷酸二氢锂，主成分达到 99.9% 及以上，满足客户需求。	1、丰富并完善公司锂盐产品；2、储备相应的制备技术。
纳滤膜分离含锂溶液中锂与杂质元素的技术研究	目前，全球锂资源需求持续加速，除了新能源汽车引领的需求快速增长，还有储能领域也在快速增长，3C 领域和机械润滑领域也维持了稳定增长。在全球汽车电动化的趋势下，下游需求整体向好，预计全球锂需求有望从 2021 年的 43 万吨增加至 2025 年的 154 万吨，其市场前景十分广阔。锂资源紧缺，锂的回收越来越受到重视，故对含锂溶液进行锂的分离研究具有必要性。	2022 年立项，计划研究时间 1 年，已完成，通过新技术和工艺可将溶液中锂分离 70% 以上。	通过优化工艺和设备回收的锂溶液，制得的锂盐产品纯度达到电池级以上，满足国内外市场对锂产品的要求。	储备相应的制备技术。
铯矾转化工艺优化研究	铯是稀有碱金属，在现代高科技领域具有广泛的应用前景。由于铯资源紧缺，如何提高铯的转化率尤为重要，故对铯矾转化工艺进行优化进行研究很有必要性。	2022 年立项，计划研究时间 1 年，已完成，实施了铯矾转化工艺的优化。	通过优化工艺和设备改进铯矾转化工序，提高劳动生产率和资源利用率。	储备相应的制备技术。
碳酸锂母液沉锂后液除磷工艺技术研究	在目前现有的碳酸锂生产工艺中，不可避免的会使得锂辉石中含有的部分磷元素进入到溶液当中，溶液经过循环利用，最后在沉锂后液中会汇聚大量的磷。磷是引起水体富营养的根源，如未经处理直接排除水体，将会严重污染水环境。因此，研究沉锂后液的除磷工艺就显得非常任重而必要了。	2022 年立项，计划研究时间 1 年，已完成，碳酸锂母液沉锂后液中磷可达标排放。	通过优化工艺和设备，使得后液最终达标排放。	储备相应的工艺技术。
透锂长石制备电池级碳酸锂技术研究	电池级碳酸锂作为锂电池的正极材料，正广泛地应用到电动汽车行业中，随着汽车电动化迅猛发展，电池级碳酸锂的需求激增，其市场前景非常广阔。目前锂矿资源锂辉石愈发紧张，透锂长石相对锂辉石品质偏低，故对透锂长石制备电池级碳酸锂技术研究具有必要性。	2022 年立项，计划研究时间 3 年，目前在研发中，已具备初步制备产品能力。	通过优化工艺和设备制备电池级碳酸锂，满足市场和客户需求。	1、丰富并完善公司锂盐产品；2、储备相应的制备技术。

## 公司研发人员情况

	2022 年	2021 年	变动比例
研发人员数量（人）	108	101	6.93%
研发人员数量占比	5.94%	9.27%	-3.33%

研发人员学历结构			
本科	67	50	34.00%
硕士	11	11	0.00%
硕士以上	2	1	100.00%
专科	28	39	-28.21%
研发人员年龄构成			
30 岁以下	26	38	-31.58%
30~40 岁	48	40	20.00%
40 岁以上	34	23	47.83%

## 公司研发投入情况

	2022 年	2021 年	变动比例
研发投入金额（元）	237,005,928.05	57,983,524.57	308.75%
研发投入占营业收入比例	2.95%	2.40%	0.55%
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	2022 年	2021 年	同比增减
经营活动现金流入小计	6,072,661,557.96	2,634,396,358.64	130.51%
经营活动现金流出小计	4,022,710,746.62	1,980,250,177.76	103.14%
经营活动产生的现金流量净额	2,049,950,811.34	654,146,180.88	213.38%
投资活动现金流入小计	445,810,526.82	849,386,337.48	-47.51%
投资活动现金流出小计	2,081,851,047.18	1,041,442,111.96	99.90%
投资活动产生的现金流量净额	-1,636,040,520.36	-192,055,774.48	-751.86%
筹资活动现金流入小计	1,770,698,841.99	597,428,471.82	196.39%
筹资活动现金流出小计	1,105,933,194.27	475,595,477.44	132.54%
筹资活动产生的现金流量净额	664,765,647.72	121,832,994.38	445.64%
现金及现金等价物净增加额	1,092,651,490.21	573,244,851.01	90.61%

## 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较上年同期增幅较大, 主要是本年度营业收入较上年同期增幅较大, 应收账款回款较好所致;

2) 投资活动产生的现金流量净额较上年同期减幅较大, 主要是本年度支付 Bikita 现金收购对价所致;

3) 筹资活动产生的现金流量金额较上年同期增幅较大, 主要是本年度收购 Bikita 增加并购贷款所致。

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

报告期公司经营活动产生的现金净流量为 2,049,950,811.34 元, 本年度净利润为 3,296,886,306.13 元, 存在差异的主要原因是: 1、存货的增加; 2、经营性应收项目的增加。

## 五、非主营业务分析

适用 不适用

## 六、资产及负债状况分析

### 1、资产构成重大变动情况

单位: 元

	2022 年末		2022 年初		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	2,911,685,091.65	25.36%	1,751,760,061.27	28.49%	-3.13%	主要是本期营业收入大幅增加且回款较好
应收账款	464,002,836.28	4.04%	259,800,753.10	4.22%	-0.18%	主要是本期营业收入大幅增加引致应收账款余额相应增加
存货	1,580,831,575.66	13.77%	718,260,256.19	11.68%	2.09%	主要是江西东鹏原材料、在制品、委托加工物资、产成品都有不同程度的增加以及并购 Bikita 所致
长期股权投资	11,512,600.06	0.10%	4,916,473.05	0.08%	0.02%	主要是增加了对合营企业 Harare Zhong Sheng Resources Zimbabwe (Private) Limited 的投资
固定资产	956,176,953.31	8.33%	865,397,871.94	14.07%	-5.74%	主要是合并范围增加以及 Tanco 在建工程达到预定可使用状态转固所致
在建工程	387,385,267.70	3.37%	50,204,660.76	0.82%	2.55%	主要是并购 Bikita 后锂电建设工程项目支出增加所致
使用权资产	4,557,149.59	0.04%	5,341,262.04	0.09%	-0.05%	
短期借款	495,317,308.20	4.31%	406,451,317.62	6.61%	-2.30%	主要是银行借款增加
合同负债	146,374,565.06	1.27%	89,582,708.69	1.46%	-0.19%	主要是收到客户预付款增加所致
长期借款	791,409,444.77	6.89%	603,972,221.61	9.82%	-2.93%	主要是银行借款增加
租赁负债	44,444.44	0.00%	261,301.16	0.00%	0.00%	

应收款项融资	695,376,056.34	6.06%	127,649,177.49	2.08%	3.98%	主要是收到的银行承兑汇票增加所致
其他应收款	75,433,754.20	0.66%	53,065,750.87	0.86%	-0.20%	主要是融资租赁固定资产的风险抵押金增加以及缴纳进口增值税保证金增加所致
其他流动资产	119,565,706.90	1.04%	34,056,298.17	0.55%	0.49%	主要是待抵扣增值税进项税增加
无形资产	1,835,598,620.75	15.99%	149,126,593.05	2.42%	13.57%	主要是并购 Bikita 项目矿山评估增值
一年内到期的非流动负债	584,642,628.24	5.09%	41,360,683.08	0.67%	4.42%	主要是 1 年内到期的长期借款增加所致
应交税费	553,199,926.02	4.82%	201,767,253.70	3.28%	1.54%	主要是本年度营业收入、利润总额大幅增加引致增值税、企业所得税增加；期权和限制性股票解锁代扣代缴的个税未到申报期挂账所致
其他应付款	90,886,671.73	0.79%	60,247,591.12	0.98%	-0.19%	
长期应付款	108,029,246.03	0.94%		0.00%	0.94%	主要是通过融资租赁公司进行融资形成的暂未支付的融资款所致
递延所得税负债	519,295,922.56	4.52%	88,384,687.14	1.44%	3.08%	主要是并购 Bikita 项目评估增值计提的递延所得税负债
预计负债	87,192,294.31	0.76%	72,575,955.11	1.18%	-0.42%	主要是确认矿山弃置费用所致
股本	461,617,925.00	4.02%	325,175,572.00	5.29%	-1.27%	主要是资本公积转增股本、可转债转股、期权行权所致

境外资产占比较高

适用 不适用

资产的具体内容	形成原因	资产规模	所在地	运营模式	保障资产安全性的控制措施	收益状况	境外资产占公司净资产的比重	是否存在重大减值风险
中矿（香港）稀有金属资源有限公司	公司投资设立	4,271,957,524.73 元	香港	轻稀金属的生产、销售	财务监督、内部审计	1,063,374,783.64 元	56.89%	否
中矿国际勘探（香港）控股有限公司	公司投资设立	357,126,173.83 元	香港	投资、国际贸易	财务监督、内部审计	97,796,768.72 元	4.76%	否

## 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	本期购买金额	本期出售金额	其他变动	期末数

				值				
金融资产								
4.其他权益工具投资	76,551,877.43	-51,203,974.59	-6,462,035.52	0.00	7,476,643.44	10,455,190.66	-17,079,956.85	11,784,500.39
金融资产小计	76,551,877.43	-51,203,974.59	-6,462,035.52	0.00	7,476,643.44	10,455,190.66	-17,079,956.85	11,784,500.39
上述合计	76,551,877.43	-51,203,974.59	-6,462,035.52	0.00	7,476,643.44	10,455,190.66	-17,079,956.85	11,784,500.39
金融负债	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

## 其他变动的内容

其他变动为澳大利亚上市公司 psc 分红款 0.96 澳元/股（其中 0.17 澳元/股为资本返还），冲减了其他权益工具的投资成本。

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	期末账面价值	受限原因
货币资金（本部）	662,004,695.61	定期存单质押、保证金
货币资金（东鹏）	13,732,073.10	保证金户
固定资产-房屋建筑物（本部）	26,728,586.76	银行贷款抵押
固定资产-房屋建筑物（天津海外）	54,955,543.35	银行贷款抵押
无形资产-土地使用权（天津海外）	20,260,400.00	银行贷款抵押
无形资产-土地使用权（东鹏）	16,998,052.75	银行贷款抵押
合 计	794,679,351.57	——

## 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
1,325,350,562.81	320,743,654.67	313.21%

## 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）
---------	------	------	------	------	------	-----	------	------	---------------	------	--------	------	----------	----------

Afmin	锂矿、铯矿产品的生产和销售	收购	829,617,268.82	100.00%	自有+并购贷款	无	永久	铯榴石、锂辉石、透锂长石	股权已过户	0.00	93,962,253.57	否		
Amzim	锂矿、铯矿产品的生产和销售	收购	350,157,004.25	100.00%	自有+并购贷款	无	永久	铯榴石、锂辉石、透锂长石	股权已过户	0.00	39,658,698.61	否		
合计	--	--	1,179,774,273.07	--	--	--	--	--	--	0.00	133,620,952.18	--	--	--

### 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

### 4、金融资产投资

#### (1) 证券投资情况

适用 不适用

单位：元

证券品种	证券代码	证券简称	最初投资成本	会计计量模式	期初账面价值	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期购买金额	本期出售金额	报告期损益	期末账面价值	会计核算科目	资金来源
境内外股票	PSC.AX	PSC.AX	18,246,535.90	公允价值计量	76,551,877.43	-51,203,974.59	-6,462,035.52	0.00	0.00	0.00	11,784,500.39	其他权益工具投资	自有
境内外股票	PWM	PWM	7,476,643.44	公允价值计量				7,476,643.44	10,455,190.66	0.00	0.00	其他权益工具投资	自有
合计			25,723,179.34	--	76,551,877.43	-51,203,974.59	-6,462,035.52	7,476,643.44	10,455,190.66	0.00	11,784,500.39	--	--

#### (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

公司报告期无募集资金使用情况。

## 八、重大资产和股权出售

### 1、出售重大资产情况

适用 不适用

公司报告期未出售重大资产。

### 2、出售重大股权情况

适用 不适用

## 九、主要控股参股公司分析

适用 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
江西东鹏新材料有限责任公司	子公司	化工产品和有色金属的生产销售	5000 万元人民币	5,281,407,023.89	3,665,695,970.43	6,931,394,460.89	2,870,306,615.96	2,464,876,524.88
中矿（香港）稀有金属资源有限公司	子公司	化工产品和有色金属的生产销售	1000 美元	4,271,957,524.73	1,904,028,629.21	2,312,058,443.27	1,102,230,583.92	1,063,374,783.64

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
SINOMINE INTERNATIONAL DRC ENGINEERING	股权转让	影响较小
African Minerals Limited 和 Amzim Minerals Ltd	收购	购买日至期末被购买方的净利润为 133,620,952.18 元
中韵矿业	投资新设	目前处于勘探阶段，对整体业绩影响较小。

主要控股参股公司情况说明

## 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) 公司未来发展的展望

#### 1、聚焦高质量发展，落实中长期规划

实干是成就事业的必由之路。公司各业务板块将坚定“立足资源、聚焦新材、资本助力、规范卓越”的经营理念，贯彻集团公司“协同发展、行稳致远”的目标要求，为实现“做世界一流的资源型矿业公司”而砥砺前行，不负社会与广大投资者的信任和重托。

未来，公司将积极储备稀有金属矿产资源，着力布局锂电新能源材料和铯铷等新兴材料产业，完善上下游产业链，持续发展海外固体矿产勘查和矿权开发。打造以锂电新能源材料生产与供应、稀有轻金属资源开发与利用、固体矿产勘查和矿权开发为核心业务的国际化矿业集团公司。

业务板块	发展规划	战略目标
锂电新能源	1.持续提高锂矿资源自给率 2.继续扩大新能源原料生产产能	实现 10 万吨高纯锂盐产能且矿资源完全自给： 1.2023 年实现国内 6 万吨高纯锂盐产能布局 2.2025 年力争实现海外 4 万吨冶炼产能布局
稀有轻金属	1.继续加大市场开拓力度 2.研发高附加值产品 3.完善上下游产业链	1.铯矿资源占有率世界第一 2.铯铷产品市场占有率世界领先
固体矿产勘查	1.保障公司现有矿山的正常生产 2.在全球范围内继续获取锂、铯、铷等矿种的优秀矿产资源	1.成为全球技术领先的地质勘查企业
矿权开发	1.着力于锂、铯、铷、钽、铌、铍、稀土等稀有矿产和铜、金、铁等矿产的勘探与开发 2.积极推进自有矿权的价值转化 3.完成赞比亚稀土矿的可研报告	1.为公司主业提供稳定的资源保障 2.为公司的长期发展提供新的矿业开发增长点

#### 2、加速各产线建设，彰显自给率优势

公司通过垂直一体化的产业整合，以 100% 权益持有津巴布韦 Bikita 矿山和加拿大 Tanco 矿山，获得了充足的资源保障。2023 年随着在建工程的陆续建成投产，公司将实现锂电新能源原料的完全自给，在行业竞争日益白热化的趋势下，凭借高效的管理效能和高自给率的成本优势，有望从行业内脱颖而出，实现锂电新能源原料业务新的跨越式增长。

单位：万吨/年

锂矿基地	权益比例	现有产能	在建产能	拟建产能	合计
津巴布韦 Bikita	100%	70	330	-	400
加拿大 Tanco	100%	18	-	100	118
合计	-	88	330	100	518
锂盐基地	权益比例	现有产能	在建产能	拟建产能	合计
东鹏新材一厂	100%	0.6	-	-	0.6
东鹏新材二厂	100%	2.5	-	-	2.5
江西春鹏	100%	-	3.5	-	3.5
合计	-	3.1	3.5	-	6.6

#### 3、践行企业创新文化，提升公司核心竞争力

创新是企业发展的第一要素。公司始终坚持技术创新，不断加强采选端与冶炼端的融合创新，推动锂、铯铷产业链高效率低成本可持续发展。

报告期内，公司主持了氢氧化铯产品的行业标准制定工作，申报了硝酸铯标准的修订，参加了电池级碳酸锂、电池级无水氢氧化锂等多项锂的国家标准和行业标准的制定工作，获得了“一种特级电池级氢氧化锂的制造装置及其制造方

法”的发明专利，“一种氟铝酸铷铝钪剂及其制备方法”的发明专利已经进入实质性审查阶段。公司稀有金属研究院与中国地质大学材料学院共同开展了铷盐产品在锂电池领域开发应用研究，对公司产品的应用升级和应用领域进行了前瞻性探索。公司加入有色金属工业协会稀散金属分会，成为副会长单位和铷铯专家人才库单位。公司所属江西东鹏新材料有限责任公司被授予国家级专精特新“小巨人”企业称号。

未来，公司将继续坚持守正创新、发扬斗争精神、勇于攻坚克难，推动设备、材料、结构与系统工艺等方面的创新，提高公司锂、铷铯产业链的现代化水平，将产品向高端化、绿色化发展，牢牢掌握发展的主动权。

公司专利总数					
序号	公司名称	有效专利	有效发明专利	有效实用新型	正在受理专利
1	中矿资源	20	6	14	-
2	东鹏新材	21	13	8	4
3	中矿天津岩矿 (含中矿天津环保)	42	3	39	6
4	中矿特殊流体	64	64	-	-
	合计	147	86	61	10

#### 4、优化公司治理体系，推进 ESG 绿色发展理念

公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所股票上市规则》等相关法律法规和规范性文件的要求，不断完善公司法人治理结构，加强内控体系建设，规范公司运作，提高公司信息披露质量，重视投资者关系管理。公司在国际化发展道路中积极践行环境、社会和治理（ESG）责任及绿色发展理念，坚持环保、低碳、可持续发展的路线，不断完善环境管理体系和职业健康安全体系，实现与社会、环境的和谐共赢，并致力于创建健康、安全、环保的工作环境，做生态文明和社区良性发展的建设者。在生产经营中，公司通过不断优化和创新生产工艺，有效降低矿石采选和锂盐生产环节中的碳排放量；同时，公司在日常生产经营活动所消耗的能源中优先选择清洁可再生能源替代传统能源，逐步提高清洁能源使用的比例。公司积极推广甲酸铷在油气行业中作为完井液和钻井液的应用，制定了能源使用、减少废物排放及社会和环境活动方面的可持续发展计划。甲酸铷的生物可降解性能，为海洋和深层地层的环境保护做出积极的贡献，公司也因此被联合国工业发展组织（UNIDO）授予“化学品租赁奖”研发金奖。

未来，公司将一如既往地做好绿色可持续发展工作，积极对标国际 ESG 各项指标，在国际舞台上彰显中国企业“责任、绿色、友爱”的发展理念，多措并举为股东、员工、社会创造最大价值，助力我国“双碳”目标的顺利实现。

##### （二）可能面对的风险及规避措施

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

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



公司董事长、总裁王平卫拜会津巴布韦总统与加拿大曼尼托巴省省长

## 十二、报告期内接待调研、沟通、采访等活动

适用 不适用

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料	调研的基本情况索引
2022年04月27日	无	电话沟通	机构	国信证券、民生证券、中信证券、中金公司等投资机构代表	公司经营情况及行业基本情况	www.cninfo.com.cn
2022年04月28日	无	电话沟通	机构	中国银河证券、华安证券、国泰君安证券等投资机构代表	公司经营情况及行业基本情况	www.cninfo.com.cn
2022年05月12日	深圳证券交易所互动易平台“云访谈”栏目	其他	其他	参加业绩说明会的投资者	公司经营情况及未来战略规划	www.cninfo.com.cn
2022年05月13日	无	电话沟通	机构	广发证券、安信证券、华创证券等投资机构代表	公司经营情况及行业基本情况	www.cninfo.com.cn
2022年05月24日	无	电话沟通	机构	国泰君安证券、中金公司、海通证券等投资机构代表	公司经营情况及行业基本情况	www.cninfo.com.cn
2022年05月25日	无	电话沟通	机构	民生证券、华安证券、方正证券等投资机构代表	公司经营情况及行业基本情况	www.cninfo.com.cn
2022年06月06日	无	电话沟通	机构	东北证券、中金公司、富国基金、广发基金等投资机构代表	公司经营情况及行业基本情况	www.cninfo.com.cn
2022年06月07日	无	电话沟通	机构	华商基金、鹏华基金、融通基金、上投摩根基金等投资机构代表	公司经营情况及行业基本情况	www.cninfo.com.cn
2022年06月13日	无	电话沟通	机构	中信建投证券、国泰君安证券、光大证券等投资机构代表	公司经营情况及行业基本情况	www.cninfo.com.cn
2022年06月14日	无	电话沟通	机构	财信证券、富国基金、国泰基金、海富通基金等投资机构代表	公司经营情况及行业基本情况	www.cninfo.com.cn
2022年06月28日	无	电话沟通	机构	国信证券、德邦证券、安信证券、兴业证券等投资机构代表	公司经营情况及行业基本情况	www.cninfo.com.cn

2022年06月29日	无	电话沟通	机构	工银瑞信基金、广发基金、国泰基金、汇添富基金等投资机构代表	公司经营情况及行业基本情况	www.cninfo.com.cn
2022年08月23日	无	电话沟通	机构	信达证券、国信证券、华安证券、兴业证券等投资机构代表	公司经营情况及行业基本情况	www.cninfo.com.cn
2022年08月24日	无	电话沟通	机构	海通证券、安信证券、中金有色、中信证券等投资机构代表	公司经营情况及行业基本情况	www.cninfo.com.cn
2022年08月25日	无	电话沟通	机构	民生证券、中泰有色、德邦证券等投资机构代表	公司经营情况及行业基本情况	www.cninfo.com.cn
2022年10月23日	无	电话沟通	机构	中金公司、国泰君安证券、国信证券、长江证券等投资机构代表	公司经营情况及行业基本情况	www.cninfo.com.cn
2022年10月24日	无	电话沟通	机构	兴业证券、民生证券、招商证券、中信证券、德邦证券等投资机构代表	公司经营情况及行业基本情况	www.cninfo.com.cn
2022年10月25日	无	电话沟通	机构	银河证券、中泰证券、安信证券、华安证券、天风证券等投资机构代表	公司经营情况及行业基本情况	www.cninfo.com.cn
2022年11月09日	无	电话沟通	机构	华鑫证券、安信基金、宝盈基金、创金合信基金等投资机构代表	公司经营情况及行业基本情况	www.cninfo.com.cn
2022年11月10日	无	电话沟通	机构	东北证券、德邦基金、富安达基金、富国基金等投资机构代表	公司经营情况及行业基本情况	www.cninfo.com.cn
2022年11月11日	无	电话沟通	机构	工银瑞信基金、光大保德信基金、广发基金等投资机构代表	公司经营情况及行业基本情况	www.cninfo.com.cn

## 第四节 公司治理

### 一、公司治理的基本状况

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》等相关法律法规和规范性文件的要求，不断完善公司法人治理结构，加强内控体系建设，规范公司运作，提高公司信息披露质量，重视投资者关系管理。报告期内，公司治理各项具体工作如下：

#### （一）股东与股东大会

公司股东严格按照《公司章程》、《股东大会议事规则》的规定按其所持股份享有平等地位，并承担相应义务。公司实际控制人能严格规范自己的行为，公司亦没有为控股股东提供担保或控股股东非经营性占用公司资金的行为。公司的治理结构能够保证所有股东，特别是中小股东享有平等地位，上市后公司努力为中小股东提供便利的表决方式，积极推行股东大会网络投票，确保中小股东合法行使其权益，保证中小股东对公司重大事项的知情权、参与权、表决权。报告期内，公司共召开 3 次股东大会，会议由董事会召集召开，根据相关法律、行政法规、部门规章、规范性文件及《公司章程》等规定应由股东大会表决的事项均按照相应的权限审批后提交股东大会审议，不存在越权审批或先实施后审议的情况，并作有完整的会议记录。

#### （二）公司与控股股东

公司拥有独立的业务与自主经营能力，独立于控股股东、公司董事会、监事会和内部机构独立运作。公司的重大决策由股东大会依法做出，控股股东依法行使股东权利，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的行为。

#### （三）董事和董事会

根据《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》及《公司章程》等有关规定和要求，公司制定了《董事会议事规则》、《独立董事工作制度》并切实执行。目前，公司董事会成员 9 人，其中独立董事 3 人，公司董事会人数和人员构成符合法律法规的要求。报告期内，公司共召开 13 次董事会，会议的召集与召开程序、出席会议的人员资格、会议表决程序、表决结果和决议内容均符合法律法规和《公司章程》的规定。报告期内，公司全体董事认真履行诚实守信、勤勉尽责的义务，出席各董事会和股东大会，签署相关文件，同时积极参加相关培训，熟悉有关法律法规，维护公司和股东的利益。

#### （四）监事和监事会

公司监事会由 3 名成员组成，其中职工代表监事 1 名，由职工代表大会选举产生。监事会的人数和构成符合法律、法规、《公司章程》的规定与要求。报告期内共召开 9 次监事会会议，公司监事会依照《深圳证券交易所股票上市规则》《公司章程》及《监事会议事规则》的规定，认真履行自己的职责，对公司重大事项、财务状况以及董事公司、高管人员履行职责的合法合规性进行监督，保证了公司监事会的规范运作。

#### （五）信息披露与投资者关系管理

按照《公司法》、《深圳证券交易所股票上市规则》及《公司章程》等相关规定，公司制定了《信息披露管理制度》和《内幕信息知情人登记管理制度》。公司制定的《信息披露管理制度》规定由证券事务部起草公告文稿，经董事会秘书审核，由董事长签发，在规定时间内报深圳证券交易所审核后披露，并对信息披露严格遵守了真实、准确、完整、及时、公平的基本原则。公司注重加强公司董事、监事、高管及相关人员的信息保密意识，对公司的生产经营可能产生重大影响，对公司股价有较大影响的信息，在公司进行披露前均不得对外提前泄露。同时，公司通过接待股东来访、机构

调研、路演、反路演、互动易回复、投资者热线等方式来增强信息披露的透明度，做好投资者关系工作，加强与股东之间的粘性。

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

公司与控股股东在资产、人员、财务、机构、业务等方面完全独立，具有独立完整的业务及自主经营能力。

（一）资产方面：公司与控股股东产权关系明晰，资产互为独立。公司拥有独立完整的研发、营销、生产系统，控股股东没有占用、支配公司资产或干预公司经营管理的情形。公司没有为控股股东提供担保，也不存在资产、资金被控股股东占用的情况。

（二）人员方面：公司已建立了独立的人力资源管理体系，与所有员工规范签订《劳动合同》并缴纳各类社保。公司高级管理人员均在本公司领取报酬，没有在控股股东单位领取报酬的情形。

（三）财务方面：公司设有完整、独立的财务机构，配备充足的专职财会人员，建立了完整、独立的会计核算体系和财务管理制度，独立开设银行账户，独立纳税，独立做出财务决策，不存在控股股东干预公司财务管理的情形。

（四）机构方面：公司设有完整、独立的组织机构，股东大会、董事会、监事会、经营层及各职能部门均独立运作。公司各部门职责明晰，制度、流程健全，围绕公司战略和部门工作目标有效开展工作，不存在与控股股东单位的交叉或从属关系。

（五）业务方面：公司具有独立自主开展生产经营活动的资产、人员、机构等开展业务所需的必备条件和能力。公司业务结构独立完整，自主研发技术，控股股东不存在直接或间接干预公司经营的情形。公司控股股东中色矿业在公司首次公开发行股票时，出具了《避免同业竞争承诺书》，以避免与公司发生同业竞争。

## 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
2022年第一次临时股东大会	临时股东大会	28.99%	2022年03月30日	2022年03月31日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn); 公告编号: 2022-029号
2021年度股东大会	年度股东大会	19.31%	2022年05月18日	2022年05月19日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn); 公告编号: 2022-052号
2022年第二次临时股东大会	临时股东大会	24.40%	2022年06月08日	2022年06月09日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn); 公告编号: 2022-067号

## 2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

□适用 ☑不适用

## 五、董事、监事和高级管理人员情况

## 1、基本情况

姓名	职务	任职状态	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数 (股)	本期增持股份数量 (股)	本期减持股数 (股)	其他增减变动 (股)	期末持股数 (股)	股份增减变动的原因
王平卫	董事长、 总裁	现任	男	61	2008年 02月04日	2023年 05月07日	4,867,000	0	0	1,946,800	6,813,800	实施 2021 年度权益分派每 10 股转增 4 股。
孙梅春	副董 事长	现任	男	58	2018年 08月29日	2023年 05月07日	22,927,650	0	-5,730,000	6,879,060	24,076,710	实施 2021 年度权益分派每 10 股转增 4 股；减 持。
肖晓霞	董 事、 副 总 裁 兼 财 务 总 监	现任	女	57	2008年 02月04日	2023年 05月07日	1,123,875	0	-393,260	449,550	1,180,165	实施 2021 年度权益分派每 10 股转增 4 股；减 持。
欧学钢	董 事	现任	男	50	2008年 02月04日	2023年 05月07日	243,000	0	-37,800	97,200	302,400	实施 2021 年度权益分派每 10 股转增 4 股；减 持。
魏云峰	董 事	现任	男	60	2008年 02月04日	2023年 05月07日	243,000	0	-27,000	97,200	313,200	实施 2021 年度权益分派每 10 股转增 4 股；减 持。
汪芳淼	董 事	现任	男	56	2011年 03月02日	2023年 05月07日	364,500	0	-56,700	145,800	453,600	实施 2021 年度权益分派每 10 股转增 4 股；减 持。
吴淦国	独 立 董 事	现任	男	76	2020年 05月08日	2023年 05月07日	0	0	0	0	0	
薄少川	独 立 董 事	现任	男	57	2020年 05月08日	2023年 05月07日	0	0	0	0	0	
易冬	独 立 董 事	现任	女	45	2020年 05月08日	2023年 05月07日	0	0	0	0	0	



					日	日						
张银芳	监事会主席	现任	女	51	2020年05月08日	2023年05月07日	27,000	0	0	10,800	37,800	实施 2021 年度权益分派每 10 股转增 4 股。
罗红勇	监事	现任	男	50	2020年05月08日	2023年05月07日	0	0	0	0	0	
王珊懿	监事	现任	女	32	2019年04月12日	2023年05月07日	0	0	0	0	0	
张津伟	副总裁兼董事会秘书	现任	男	45	2017年06月01日	2023年05月07日	743,625	0	0	297,450	1,041,075	实施 2021 年度权益分派每 10 股转增 4 股。
张学书	副总裁兼总工程师	现任	男	57	2013年02月26日	2023年05月07日	426,650	0	-149,200	170,660	448,110	实施 2021 年度权益分派每 10 股转增 4 股；减持。
合计	---	---	---	---	---	---	30,966,300	0	-6,393,960	10,094,520	34,666,860	---

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

公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

## 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

王平卫先生，博士研究生，教授级高级工程师。自 2010 年 1 月起任本公司副董事长、总裁、法定代表人，中色矿业集团有限公司副董事长，中南大学董事会副董事长。2020 年 5 月起任本公司董事长、总裁、法定代表人。

孙梅春先生，大学本科。曾任江西锂厂教师、科长、厂长助理、副厂长、厂长，新余市国有资产经营有限责任公司副总经理职务。现任本公司副董事长，江西东鹏新材料有限责任公司董事长。

肖晓霞女士，硕士研究生，高级会计师。自 2010 年 1 月起任本公司副总裁兼财务总监。2015 年 9 月起任本公司副总裁、财务总监、董事会秘书。2020 年 5 月起任本公司董事、副总裁兼财务总监。

欧学钢先生，大学本科，高级会计师，具有中国注册会计师和评估师资格。曾任中色矿业集团有限公司财务部经理（财务负责人）。现任本公司董事、中色矿业集团有限公司总经理、长沙中庭物业管理有限责任公司董事长，北京金地超硬材料有限公司法定代表人。

魏云峰先生，大学专科，会计师。曾任本公司董事、监事会主席，现任本公司董事、中色矿业集团有限公司副总经理。

汪芳淼先生，大学本科，高级统计师。曾任中色矿业集团有限公司财务部经理（财务负责人）。现任本公司董事，中色矿业集团有限公司副总经理。

吴淦国，硕士研究生，教授，博士生导师，莫斯科地质勘探学院名誉博士，俄罗斯工程院外籍院士。曾在中国地质大学（武汉）任教研室副主任、矿产地质系副主任、主任，科技处处长，教授。1993 年 2 月至 1997 年 7 月任地质矿产

部地质力学研究所副所长（主持工作）、所长。自 1997 年 2 月至 2010 年 10 月任中国地质大学(北京)党委书记兼副校长、党委书记兼常务副校长、党委书记兼校长、校长。2013 年退休，2012 年 6 月至今任海南职业技术学院董事会副董事长。曾先后任湖南黄金股份有限公司、盛屯矿业集团股份有限公司独立董事，现任本公司独立董事。

薄少川先生，硕士研究生，高级工程师。薄少川先生曾任职于中国石油，后于 1996 年加入艾芬豪投资集团，历任集团旗下（加拿大）艾芬豪矿业、艾芬豪能源、金山矿业等多家公司及其合资/合作公司的管理职位，后出任艾芬豪投资集团业务开发总经理。2005 年后曾任数家加拿大、澳大利亚、巴西矿业公司董事、高级管理人员和多家国内外矿业、石油天然气公司顾问。现任本公司独立董事、奥瑞克斯生物技术有限公司总裁和紫金矿业集团股份有限公司独立董事。

易冬女士，大学本科，高级会计师，注册会计师，注册税务师。曾任北京中达耀华信会计师事务所有限责任公司项目经理、北京伟达信会计师事务所有限责任公司部门经理、华寅会计师事务所有限责任公司审计八部部门经理、中审华会计师事务所（特殊普通合伙）陕西分所负责人。现任本公司独立董事、中审华会计师事务所（特殊普通合伙）合伙人、北京注册会计师协会人才工作委员会委员。

## （2）监事

张银芳女士，大学本科，会计师。自 2002 年起就职于中色矿业集团有限公司，现任中色矿业集团有限公司财务部副经理、本公司监事会主席。

罗红勇先生，大学本科，工程师。曾任江西东鹏新材料有限责任公司副总经理、北京奥凯元科技发展有限公司执行董事、总经理，现任本公司运营总监、监事。

王珊懿女士，硕士研究生，2017 年 9 月至今担任本公司证券事务助理一职，2019 年 4 月至今担任本公司监事。

## （3）公司高级管理人员

王平卫先生，本公司董事长、总裁，请参见董事会成员简历。

肖晓霞女士，本公司董事、副总裁兼财务总监，请参见董事会成员简历。

张津伟先生，博士研究生，高级工程师。曾任本公司总裁助理、人力资源总监、市场运营总监、公司党总支书记。现任本公司副总裁兼董事会秘书、公司党支部书记。

张学书先生，博士研究生，教授级高级地质工程师。曾任云南省有色地质局副总工程师，本公司副总工程师。现任本公司副总裁兼总工程师。

在股东单位任职情况

适用 不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在股东单位是否领取报酬津贴
王平卫	中色矿业集团有限公司	副董事长	2016 年 01 月 19 日		否
欧学钢	中色矿业集团有限公司	总经理	2016 年 01 月 19 日		是
汪芳淼	中色矿业集团有限公司	副总经理	2016 年 01 月 19 日		是
魏云峰	中色矿业集团有限公司	副总经理	2016 年 01 月 19 日		是
张银芳	中色矿业集团有限公司	财务部副经理	2002 年 04 月 01 日		是

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
吴淦国	海南职业技术学院	副董事长	2014 年 11 月 25 日		否
薄少川	奥瑞克斯生物技术有限公司	总裁	2018 年 10 月 01 日		是
薄少川	紫金矿业集团股份有限公司	独立董事	2020 年 12 月 29 日		是
易冬	中审华寅五洲会计师事务所（特殊普通合伙）	合伙人	2012 年 12 月 18 日		是
易冬	北京注册会计师协会人才工作委员会	委员	2022 年 10 月 01 日		否

公司现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员近三年证券监管机构处罚的情况

适用 不适用

### 3、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

报告期内，公司董事、监事年度津贴按照股东大会审议通过的方案执行，高级管理人员薪酬及考核方案由董事会审议通过，实际根据上述方案对照年度绩效考核结果发放。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	从公司获得的税前报酬总额	是否在公司关联方获取报酬
王平卫	董事长、总裁	男	61	现任	211.37	否
孙梅春	副董事长	男	58	现任	945.00	否
肖晓霞	董事、副总裁兼财务总监	女	57	现任	153.17	否
欧学钢	董事	男	50	现任	3.17	是
魏云峰	董事	男	60	现任	3.17	是
汪芳淼	董事	男	56	现任	3.17	是
吴淦国	独立董事	男	76	现任	9.50	否
薄少川	独立董事	男	57	现任	9.50	否
易冬	独立董事	女	45	现任	9.50	否
张银芳	监事会主席	女	51	现任	3.17	是
罗红勇	监事	男	50	现任	1,956.80	否
王珊懿	监事	女	32	现任	18.09	否
张津伟	副总裁兼董事会秘书	男	45	现任	150.00	否
张学书	副总裁兼总工程师	男	57	现任	143.59	否
合计	--	--	--	--	3,619.20	--

## 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
第五届董事会第十六次会议	2022年01月29日	2022年02月09日	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）；公告编号：2022-010号
第五届董事会第十七次会议	2022年02月25日	2022年02月26日	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）；公告编号：2022-017号
第五届董事会第十八次会议	2022年03月14日	2023年03月15日	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）；公告编号：2022-022号
第五届董事会第十九次会议	2022年04月25日	2022年04月26日	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）；公告编号：2022-037号
第五届董事会第二十次会议	2022年04月26日	2022年04月27日	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）
第五届董事会第二十一次会议	2022年05月18日	2022年05月19日	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）；公告编号：2022-053号
第五届董事会第二十二次会议	2022年05月23日	2022年05月24日	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）；公告编号：2022-057号
第五届董事会第二十三次会议	2022年07月29日	2022年07月30日	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）；公告编号：2022-081号
第五届董事会第二十四次会议	2022年08月23日	2022年08月24日	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）；公告编号：2022-088号
第五届董事会第二十五次会议	2022年09月19日	2022年09月20日	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）；公告

			编号：2022-097 号
第五届董事会第二十六次会议	2022 年 10 月 23 日	2022 年 10 月 24 日	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）
第五届董事会第二十七次会议	2022 年 11 月 10 日	2022 年 11 月 11 日	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）；公告编号：2022-112 号
第五届董事会第二十八次会议	2022 年 12 月 22 日	2022 年 12 月 23 日	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）；公告编号：2022-127 号

## 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
王平卫	13	6	7	0	0	否	3
孙梅春	13	6	7	0	0	否	3
肖晓霞	13	6	7	0	0	否	3
欧学钢	13	6	7	0	0	否	3
魏云峰	13	6	7	0	0	否	3
汪芳淼	13	6	7	0	0	否	3
吴淦国	13	6	7	0	0	否	3
薄少川	13	6	7	0	0	否	3
易冬	13	6	7	0	0	否	3

连续两次未亲自出席董事会的说明

## 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，公司董事严格按照《公司法》、《公司章程》、《董事会议事规则》等法律法规及规章制度的要求，积极出席公司董事会、股东大会，勤勉尽责。公司董事对审议事项认真调研，通过去子公司实地考察、与管理沟通等方式，并随时关注外部环境及市场变化对公司的影响，关注传媒、网络对公司的相关报道，及时了解公司经营情况和重大事项的进展，经合自己的专业知识和经验，为公司经营、规范运作和发展战略提供了专业性和合理化建议，对审议事项作出科学审慎决策。公司认真听取董事意见，结合公司实际情况予以采纳、认真落实，提高公司治理水平，促进公司稳定健康发展，保障股东特别是中小股东的合法权益。

## 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）
战略委员会	王平卫、孙梅春、薄少川	1	2022 年 04 月 25	《公司 2021 年度总经理工作报告》	同意	对公司进行了现场检查，实地考察了公司生产基	无

			日			地。	
审计委员会	易冬、吴淦国、欧学钢	5	2022年04月25日	《2021年内部审计工作报告》；《2022年内部审计工作计划》；《公司2021年度财务会计报表》；《公司2021年度内部控制评价报告》；《公司内部控制规则落实自查表》；《公司2021年度利润分配及资本公积金转增股本的预案》；《关于2021年第四季度计提资产减值准备的议案》	同意	对公司进行了现场检查，实地考察了公司生产基地，与年审注册会计师就年度审计工作进行了沟通。	无
审计委员会	易冬、吴淦国、欧学钢	5	2022年04月26日	《关于公司2022年第一季度财务报告的议案》；《关于公司2022年第一季度内部审计工作报告的议案》	同意	对公司进行了现场检查，与公司审计监察部就公司经营情况进行了沟通。	无
审计委员会	易冬、吴淦国、欧学钢	5	2022年08月23日	《关于审议公司2022年半年度财务报告的议案》；《关于公司2022年第二季度内部审计工作报告的议案》	同意	对公司进行了现场检查，与公司审计监察部就公司经营情况进行了沟通。	无
审计委员会	易冬、吴淦国、欧学钢	5	2022年10月23日	《关于公司2022年第三季度财务报告的议案》；《关于公司2022年第三季度内部审计工作报告的议案》	同意	对公司进行了现场检查，与公司审计监察部就公司经营情况进行了沟通。	无
审计委员会	易冬、吴淦国、欧学钢	5	2022年12月22日	《关于聘请公司2022年度审计机构的议案》	同意	对公司进行了现场检查，与公司审计监察部就公司经营情况进行了沟通。	无
薪酬与考核委员会	薄少川、易冬、王平卫	3	2022年04月25日	《关于调整公司董事、监事津贴的议案》；《关于调整高级管理人员薪酬的议案》	同意	对公司进行了现场检查。	无
薪酬与考核委员会	薄少川、易冬、王平卫	3	2022年08月23日	《关于公司2020年股票期权与限制性股票激励计划预留部分股票期权第一个行权期行权条件成就的议案》	同意	对公司进行了现场检查。	无
薪酬与考核委员会	薄少川、易冬、王平卫	3	2022年11月10日	《关于公司2020年股票期权与限制性股票激励计划首次授予股票期权第二个行权期行权条件成就的议案》；《关于公司2020年股票期权与限制性股票激励计划首次授予限制性股票第二个解除限售期及暂缓授予部分第二个解除限售期解除限售条件成就的议案》	同意	对公司进行了现场检查。	无
提名委员会	吴淦国、薄少川、王平卫	0		无	无	对公司进行了现场检查。	

## 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）	41
报告期末主要子公司在职工的数量（人）	1,777
报告期末在职工的数量合计（人）	1,818
当期领取薪酬员工总人数（人）	1,818
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数（人）	0
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数（人）
生产人员	1,080
销售人员	45
技术人员	347
财务人员	48
行政人员	298
合计	1,818
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
硕士及以上	66
大学本科	271
大学专科	370
专科以下	1,111
合计	1,818

### 2、薪酬政策

公司建立了科学的薪酬和绩效管理系统，根据岗位特点为员工设立绩效考核目标，根据绩效考核制度由其上级按不同的考核周期对员工进行考核。

### 3、培训计划

公司建立了培训管理制度，每年培训主管部门组织各部门针对员工的岗位能力需求和胜任程度编制年度培训计划，并在评审通过后组织实施。培训由送外培训和内部培训组成，公司在重视必要的送外培训的同时，注重内部培训，通过技术练兵比武、内部授课交流等，促进员工间相互传帮带和知识分享，提高员工的知识水平和业务素养，为公司持续健康发展提供人力资源方面的支撑。

### 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

为保证公司在正常经营发展的前提下，完善和健全公司科学、稳定、持续的分红机制，充分重视公司股东的合理要求和意见，切实保护公司股东尤其是中小投资者的合法权益，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》等文件精神及《公司章程》的规定，公司制定了《未来三年（2022 年-2024 年）股东分红回报规划》，并经公司第五届董事会第二十二次会议及 2022 年第二次临时股东大会审议通过。

公司 2022 年 5 月 18 日召开的 2021 年度股东大会审议通过《公司 2021 年度利润分配及资本公积金转增股本的预案》，分配方案为：以 2021 年度利润分配方案实施时股权登记日的总股本 325,672,748 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 1.00 元人民币现金（含税），以资本公积金向全体股东每 10 股转增 4 股，不送红股。本次权益分派股权登记日为：2022 年 5 月 31 日。2022 年 6 月 1 日，公司实施了上述 2021 年度利润分配方案。

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

公司报告期内盈利且母公司可供股东分配利润为正但未提出现金红利分配预案

适用 不适用

本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

适用 不适用

每 10 股送红股数（股）	0
每 10 股派息数（元）（含税）	10.00
每 10 股转增数（股）	4
分配预案的股本基数（股）	509,358,365
现金分红金额（元）（含税）	509,358,365.00
以其他方式（如回购股份）现金分红金额（元）	0.00
现金分红总额（含其他方式）（元）	509,358,365.00
可分配利润（元）	953,796,462.90
现金分红总额（含其他方式）占利润分配总额的比例	100%
本次现金分红情况	
公司发展阶段属成长期且有重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 20%	
利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明	
为促进公司可持续发展并兼顾对投资者的合理回报，2022 年度公司利润分配预案为： 以 2022 年度利润分配方案实施时股权登记日的总股本为基数，（1）向全体股东每 10 股派发现金红利 10.00 元（含税），剩余未分配利润结转下年度；（2）以资本公积金向全体股东每 10 股转增 4 股，本次转增股本的资本公积金全部为股票发行所形成的股本溢价，无需缴纳个人所得税；（3）公司 2022 年度不送红股。 以截至 2023 年 4 月 20 日公司总股本 509,358,365 股计算，公司拟派发现金红利 509,358,365.00 元（含税），资本公积金转增股本后公司总股本将增至 713,101,711 股。在 2023 年 4 月 20 日起至 2022 年度利润分配方案实施时股权登记日期	



间，因可转债转股等因素致使公司总股本发生变动的，公司将保持利润分配比例不变的原则，相应调整分配总额，以 2022 年度利润分配方案实施时股权登记日的总股本为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 10.00 元（含税），以资本公积金向全体股东每 10 股转增 4 股。

## 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

### 1、股权激励

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

(1) 公司于 2021 年 11 月 9 日召开第五届董事会第十五次会议和第五届监事会第十三次会议，审议通过了《关于调整公司 2020 年股票期权与限制性股票激励计划之限制性股票回购价格及回购注销部分限制性股票的议案》、《关于公司 2020 年股票期权与限制性股票激励计划首次授予限制性股票第一个解除限售期及暂缓授予部分第一个解除限售期解除限售条件成就的议案》。暂缓授予部分第一个解除限售期解除限售条件已经成就，3 名激励对象的 18.60 万股限制性股票于 2022 年 1 月 24 日上市流通。鉴于 1 名原激励对象因离职使其激励对象资格失效，2 名激励对象因个人层面的绩效考核结果对应的标准系数未达到 1.0，公司于 2022 年 4 月 20 日回购注销 2.36 万股限制性股票数量。具体内容详见 2022 年 1 月 19 日、2022 年 4 月 23 日刊登在《中国证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上的公告。

(2) 公司于 2022 年 8 月 23 日召开第五届董事会第二十四次会议和第五届监事会第二十次会议，审议通过了关于调整公司 2020 年股票期权与限制性股票激励计划首次授予部分股票期权行权数量及价格的议案》、《关于调整公司 2020 年股票期权与限制性股票激励计划预留部分股票期权行权数量及价格的议案》、《关于公司 2020 年股票期权与限制性股票激励计划预留部分股票期权第一个行权期行权条件成就的议案》。由于公司在 2022 年 6 月 1 日实施了 2021 年年度权益分派方案：向全体股东每 10 股派发现金股利 1.00 元人民币现金；以资本公积金向全体股东每 10 股转增 4 股。1) 同意将《公司 2020 年股票期权与限制性股票激励计划》（以下简称“《激励计划》”）中首次授予部分尚未行权的股票期权数量由 551.80 万份调整为 772.52 万份，首次授予部分股票期权的行权价格由 19.92 元/份调整为 14.157 元/份；2) 同意将《激励计划》中预留部分股票期权数量由 60 万份调整为 84 万份，预留部分股票期权行权价格由 55.84 元/份调整为 39.814 元/份；3) 《激励计划》设定的预留部分股票期权第一个行权期的行权条件已经成就。本次符合行权条件的激励对象为 5 人，可申请行权的股票期权数量为 42 万份。本次行权采用自主行权模式。实际可行权期限为 2022 年 10 月 17 日至 2023 年 10 月 13 日止。具体内容详见 2022 年 8 月 24 日、2022 年 10 月 12 日刊登在《中国证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上的公告。

(3) 公司于 2022 年 11 月 10 日召开第五届董事会第二十七次会议和第五届监事会第二十二次会议，审议通过了《关于注销公司 2020 年股票期权与限制性股票激励计划部分股票期权的议案》、《关于公司 2020 年股票期权与限制性股票激励计划首次授予股票期权第二个行权期行权条件成就的议案》。1) 鉴于 1 名激励对象已离职，其已获授但尚未行权的 9.8 万份股票期权不再符合行权条件；鉴于 7 名激励对象因个人层面的绩效考核结果对应的标准系数未达到 1.0，合计获授的 10.92 万份股票期权未达到可行权条件。根据 2020 年第一次临时股东大会的授权，董事会同意公司注销上述共计 20.72 万份股票期权。20.72 万份股票期权已于 2022 年 12 月 6 日办理完成注销手续。2) 公司 2020 年股票期权与限制性股票激励计划首次授予的股票期权第二个行权期行权条件已经成就，符合行权条件的激励对象共计 41 人，可行权的期权数量为 304.08 万份。本次行权采用自主行权模式。实际可行权期限为 2022 年 12 月 5 日至 2023 年 12 月 4 日止。2022 年 12 月 5 日至 2022 年 12 月 15 日，有 40 名符合行权条件的激励对象完成行权合计 297.36 万份。具体内容详见 2022 年 11 月 11 日、2022 年 11 月 29 日、2022 年 12 月 20 日刊登在《中国证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上的公告。

(4) 公司于 2022 年 11 月 10 日召开第五届董事会第二十七次会议和第五届监事会第二十二次会议，审议并通过了《关于公司 2020 年股票期权与限制性股票激励计划首次授予限制性股票第二个解除限售期及暂缓授予部分第二个解除限售期解除限售条件成就的议案》。公司本次激励计划设定的首次授予限制性股票第二个解除限售期及暂缓授予部分第二个解除限售期解除限售条件已经成就，符合解除限售条件的激励对象为 92 人，申请解除限售的限制性股票数量为 131.46 万股。89 名激励对象的 105.42 万股限制性股票于 2022 年 12 月 12 日上市流通。3 名激励对象的 26.04 万股限制性股票于 2023 年 1 月 30 日上市流通。具体内容详见 2022 年 11 月 11 日、2022 年 12 月 7 日、2023 年 1 月 18 日刊登在《中国证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上的公告。

#### (5) 股权激励的会计处理方法及股权激励事项对公司业绩的影响

根据财政部《企业会计准则第 11 号—股份支付》和《企业会计准则第 22 号—金融工具确认和计量》的相关规定，公司将在等待/限售期内的每个资产负债表日，根据最新取得的可行权/解除限售人数变动、业绩指标完成情况等后续信息，修正预计可行权的股票期权与可解除限售的限制性股票数量，并按照股票期权与限制性股票授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和资本公积。

在不考虑激励计划对公司业绩的刺激作用情况下，本激励计划费用的摊销对有效期内各年净利润有所影响，但影响程度不大。激励计划在 2022 年度摊销费用约 2,389.3214 万元。考虑本计划对公司发展产生的正向作用，由此激发管理团队的积极性，提高经营效率，降低代理人成本，激励计划带来的公司业绩提升将远高于因其带来的费用增加。

公司董事、高级管理人员获得的股权激励情况

适用 不适用

单位：股

姓名	职务	年初持有股票期权数量	报告期新授予股票期权数量	报告期内可行权股数	报告期内已行权股数	报告期内已行权股数行权价格（元/股）	期末持有股票期权数量	报告期末市价（元/股）	期初持有限制性股票数量	本期已解锁股份数量	报告期新授予限制性股票数量	限制性股票的授予价格（元/股）	期末持有限制性股票数量
张津伟	副总裁兼董事会秘书	0	0	0	0	0	0	0	300,000	126,000	0	9.99	168,000
张学书	副总裁兼总工程师	0	0	0	0	0	0	0	300,000	126,000	0	9.99	168,000
合计	--	0	0	0	0	--	0	--	600,000	252,000	0	--	336,000
备注（如有）	公司于 2022 年 11 月 10 日召开第五届董事会第二十七次会议和第五届监事会第二十二次会议，审议通过了《关于公司 2020 年股票期权与限制性股票激励计划首次授予限制性股票第二个解除限售期及暂缓授予部分第二个解除限售期解除限售条件成就的议案》。由于公司在 2022 年 6 月 1 日实施了 2021 年年度权益分派方案：向全体股东每 10 股派发现金股利 1.00 元人民币现金；以资本公积金向全体股东每 10 股转增 4 股。上述两位高管被暂缓授予的限制性股票由 30 万股增加至 42 万股，暂缓授予部分第二个解除限售期符合解除限售条件的 25.2 万股限制性股票于 2023 年 1 月 30 日上市流通。												

#### 高级管理人员的考评机制及激励情况

公司建立了较为完善的高级管理人员绩效考评体系和薪酬制度，高级管理人员的工作绩效薪酬与其考核相挂钩。高级管理人员薪酬结构由固定工资和绩效工资组成，绩效工资根据年度绩效目标的完成情况考核后发放。

## 2、员工持股计划的实施情况

适用 不适用

### 3、其他员工激励措施

适用 不适用

## 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

报告期内，公司继续完善内部控制制度建设，强化内部审计监督。梳理完善董事会审计委员会及内部审计部门的职能职责，强化在董事会领导下行使监督权，加强内审部门对公司内部控制制度执行情况的监督力度，提高内部审计工作的深度和广度。持续强化董事会及关键岗位的内控意识和责任，充分认识完备的内部控制制度在改善企业管理、增强风险防控、帮助企业高质量发展中的重要性，强化合规经营意识，确保内部控制制度得到有效执行，切实提升公司规范运作水平，促进公司健康可持续发展。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重大缺陷。

### 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
Afmin 和 Amzim	公司于 2022 年 1 月 29 日召开的第五届董事会第十六次会议审议通过了《关于子公司签署〈股份和债权出售协议〉收购津巴布韦 Bikita 锂矿股权的议案》，同意全资子公司中矿（香港）稀有金属资源有限公司以基准对价 18,000 万美元现金收购 African Metals Management Services Ltd 和 Southern African Metals & Minerals Ltd（合称为“卖方”）合计持有的 Afmin 100% 股权和 Amzim 100% 股权。报告期内，本次交易的对价已经全部支付完毕，本次交易涉及的 Afmin 100% 股权和 Amzim 100% 股权已经交割完毕，Afmin 和 Amzim 合计持有 Bikita 100% 股权，本次交易各方均已按照《股份和债权出售协议》等的约定及有关承诺履行完毕各自的义务。	收购完成	不适用	不适用	不适用	不适用

## 十四、内部控制自我评价报告或内部控制审计报告

### 1、内控自我评价报告

内部控制评价报告全文披露日期	2023 年 04 月 27 日
内部控制评价报告全文披露索引	巨潮资讯网（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	100.00%

司合并财务报表营业收入的比例		
缺陷认定标准		
类别	财务报告	非财务报告
定性标准	<p>公司确定的财务报告内部控制缺陷评价的定性标准如下：</p> <p>(1) 财务报告重大缺陷的迹象包括：</p> <p>①公司高级管理人员舞弊；</p> <p>②公司更正已公布的财务报告；</p> <p>③注册会计师发现当期财务报告存在重大错报，而内部控制在运行过程中未能发现该错报；</p> <p>④公司对内部控制的监督无效。</p> <p>(2) 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、未建立反舞弊程序和控制措施；</p> <p>②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>③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、准确的目标。</p> <p>(3) 财务报告一般缺陷是指除上述重大缺陷、重要缺陷之外的其他控制缺陷。</p>	<p>公司确定的非财务报告内部控制缺陷评价的定性标准如下：</p> <p>非财务报告缺陷认定主要以缺陷对业务流程有效性的影响程度、发生的可能性作判定。</p> <p>如果缺陷发生的可能性较小，会降低工作效率或效果、或加大效果的不确定性、或使之偏离预期目标为一般缺陷；</p> <p>如果缺陷发生的可能性较高，会显著降低工作效率或效果、或显著加大效果的不确定性、或使之显著偏离预期目标为重要缺陷；</p> <p>如果缺陷发生的可能性高，会严重降低工作效率或效果、或严重加大效果的不确定性、或使之严重偏离预期目标为重大缺陷；另外，以下迹象表明财务报告内部控制可能存在重大缺陷：</p> <p>(1) 公司决策程序不科学，如决策失误，导致企业并购后未能达到预期目标；</p> <p>(2) 违反国家法律、法规；如产品质量不合格；</p> <p>(3) 管理人员或关键技术人员纷纷流失；</p> <p>(4) 媒体负面新闻频现；</p> <p>(5) 内部控制评价的结果特别是重大或重要缺陷未得到整改；</p> <p>(6) 重要业务缺乏制度控制或制度系统性失效。</p>
定量标准	<p>公司确定的财务报告内部控制缺陷评价的定量标准如下：</p> <p>将财务报告内部控制缺陷划分为重大缺陷、重要缺陷和一般缺陷。</p> <p>以公司税前利润为基础进行定量判断，对金额超过税前利润总额 5% 的错报认定为重大错报，对金额超过税前利润总额 3% 的错报认定为重要错报，其余为一般错报。</p>	<p>公司确定的非财务报告内部控制缺陷评价的定量标准如下：</p> <p>根据对内部控制目标实现影响程度，非财务报告内部控制缺陷分为一般缺陷、重要缺陷、重大缺陷。</p> <p>定量标准以营业收入、资产总额作为衡量指标。内部控制缺陷可能导致或导致的损失与利润表相关的，以营业收入指标衡量。如果该缺陷单独或连同其他缺陷可能导致的财务报告错报金额小于营业收入的 0.5%，则认定为一般缺陷；如果超过资产总额 0.5% 但小于 1% 则认定为重要缺陷；如果超过资产总额 1% 则认定为重大缺陷。</p> <p>内部控制缺陷可能导致或导致的损失与资产管理相关的，以资产总额指标衡量。如果该缺陷单独或连同其他缺陷可能导致的财务报告错报金额小于资产总额的 0.5%，则认定为一般缺陷；如果超过资产总额 0.5% 单小于 1% 则认定为重要缺陷；如果超过资产总额 1% 则认定为重大缺陷。</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，贵公司按照《企业内部控制基本规范》和相关规定于 2022 年 12 月 31 日在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。	
内控审计报告披露情况	披露
内部控制审计报告全文披露日期	2023 年 04 月 27 日
内部控制审计报告全文披露索引	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

不适用

## 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

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

环境保护行政许可情况

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

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

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

行业排放标准及生产经营活动中涉及的污染物排放的具体情况

公司或子公司名称	主要污染物及特征污染物的种类	主要污染物及特征污染物的名称	排放方式	排放口数量	排放口分布情况	排放浓度/强度	执行的污染物排放标准	排放总量	核定的排放总量	超标排放情况
东鹏新材	一般废物	硫酸钙 氟化钙	临时堆放	-	厂区东面	-	一般工业固体废物贮存、处置场污染控制标准	16748.09 (第三方利用)	-	-
东鹏新材	一般废物	锂渣	临时堆放	-	厂区西南面	-	一般工业固体废物贮存、处置场污染控制标准	193821.13 (第三方利用)	-	-
东鹏新材	危险废物	蒸馏残渣 废导热油 废油桶 废活性炭	临时堆放	-	厂区东面	-	危险废物贮存污染控制标准	32.696	-	-
东鹏新材	危险废物	废油桶 废机油 废试剂瓶	临时堆放	-	厂区东南面	-	危险废物贮存污染控制标准	3.99	-	-
东鹏新材	废气	氟化物	碱液喷淋、间接排放	1 个	104 车间	≤6mg/m <sup>3</sup>	无机化学工业污染物排放标准	-	-	-
东鹏新材	废气	硫酸雾	碱液喷淋、间接排放	2 个	101、105 车间	≤20mg/m <sup>3</sup>	无机化学工业污染物排放标准	-	-	-

东鹏新材	废气	二氧化硫	直接排放	2 个	天然气锅炉	$\leq 50$ mg/m <sup>3</sup>	锅炉大气污染物排放标准	0.0451	5.964	-
东鹏新材	废气	二氧化硫	直接排放	2 个	天然气热热风炉	$\leq 100$ mg/m <sup>3</sup>	无机化学工业污染物排放标准	0.3035	5.964	-
东鹏新材	废气	氮氧化物	直接排放	2 个	天然气锅炉	$\leq 200$ mg/m <sup>3</sup>	锅炉大气污染物排放标准	3.3764	36.427	-
东鹏新材	废气	氮氧化物	直接排放	2 个	天然气热热风炉	$\leq 200$ mg/m <sup>3</sup>	无机化学工业污染物排放标准	2.6806	36.427	-
东鹏新材	废气	氮氧化物	脱硝处理	1 个	转型车间	$\leq 200$ mg/m <sup>3</sup>	无机化学工业污染物排放标准	15.6224	36.427	-
东鹏新材	废气	氮氧化物	脱硝处理	1 个	天然气锅炉	$\leq 200$ mg/m <sup>3</sup>	无机化学工业污染物排放标准	14.0987	36.427	-
东鹏新材	废水	挥发酚	公司废水处理+高新区污水处理厂间接排放	各 1 个, 共 2 个总排放口	厂区东面	$\leq 0.5$ mg/L	污水综合排放标准	-	-	-
东鹏新材	废水	总氮	公司废水处理+高新区污水处理厂间接排放	各 1 个, 共 2 个总排放口	厂区东面	$\leq 35$ mg/L	新余高新区污水处理厂标准	-	-	-
东鹏新材	废水	氨氮	公司废水处理+高新区污水处理厂间接排放	各 1 个, 共 2 个总排放口	厂区东面	$\leq 25$ mg/L	新余高新区污水处理厂标准	0.3738	0.398	-
东鹏新材	废水	总磷	公司废水处理+高新区污水处理厂间接排放	各 1 个, 共 2 个总排放口	厂区东面	$\leq 2$ mg/L	无机化学工业污染物排放标准	-	-	-
东鹏新材	废水	石油类	公司废水处理+高新区污水处理厂间接排放	各 1 个, 共 2 个总排放口	厂区东面	$\leq 6$ mg/L	无机化学工业污染物排放标准	-	-	-
东鹏新材	废水	悬浮物	公司废水处理+高新区污水处理厂	各 1 个, 共 2 个总排放口	厂区东面	$\leq 100$ mg/L	无机化学工业污染物排放标准	-	-	-



东鹏新材	废水	pH 值	接排放公司废水处理+高新区污水处理厂间接排放	各 1 个, 共 2 个总排放口	厂区东面	6-9	无机化学工业污染物排放标准	-	-	-
东鹏新材	废水	氟化物	公司废水处理+高新区污水处理厂间接排放	各 1 个, 共 2 个总排放口	厂区东面	≤6mg/L	无机化学工业污染物排放标准	-	-	-
东鹏新材	废水	化学需氧量	公司废水处理	1 个	厂区东面	≤200mg/L	无机化学工业污染物排放标准	20.8458	23.18	-
东鹏新材	废水	化学需氧量	高新区污水处理厂间接排放	1 个	厂区东面	≤200mg/L	无机化学工业污染物排放标准	4.4888	23.18	-

#### 对污染物的处理

公司严格遵守《中华人民共和国环境保护法》、《中华人民共和国大气污染防治法》、《中华人民共和国水污染防治法》等环保方面的法律法规。针对生产过程中、产生的废水、废气、废渣等污染物,公司投入资金配置专业处理设备,确保排放均能符合法律法规和监管规定,并优化生产流程,减少排放量,生活污水生化处理后排入园区污水处理站。生产污水经公司污水处理站处理后,达到《无机化学工业污染物排放标准》排放到园区污水处理站。2022 年全年环保设施运行稳定,监测结果显示各项污染物排放结果均达标。

#### 防治污染设施的建设及运行情况

1、一般固体废物仓库(渣库)1个,面积 3894m<sup>2</sup>;一般固体废物临时堆场 1个:面积 720m<sup>2</sup>,堆场钢架结构,四周设置高 2.0 米水泥围挡,四周上部用彩钢瓦封闭,防雨防渗防扬尘。

2、危险废物临时仓库 2个:总面积 321m<sup>2</sup>,混凝土+钢棚架结构。

3、废水处理站 2个:南源路厂处理能力 65m<sup>3</sup>/h(1560m<sup>3</sup>/d),采用“中和脱氟+芬顿氧化+絮凝沉淀+沙滤”等工艺处理生产废水,确保废水达标排放。阳光大道锂盐厂处理能力 30m<sup>3</sup>/h,采用“中和+絮凝沉淀+沙滤”等工艺处理生产废水,达标排放。

4、废气处理设施:南源路厂废气净化塔 7座:净化塔管径 0.3 米或 0.6 米,排气筒高度 15 米,采用“碱液喷淋”或“碱液喷淋+活性炭吸附”净化生产废气,阳光大道锂盐厂废气净化塔 13 座,净化塔管径 0.3 米或 1.0 米,排气筒高度 15~39 米,采用“布袋除尘-脱硝-脱硫”或“布袋除尘-碱液喷淋”等方法,净化生产废气,确保废气达标排放。

5、废水在线自动监测系统两套:包括 COD 在线自动监测仪、氨氮在线自动监测仪、PH 在线自动监测仪、流量在线自动监测仪和超标回流系统,确保生产废水中 COD、氨氮、PH 达标排放,当生产废水中任何一项指标超标时,系统自动启动超标回流系统,将生产废水泵加废水处理站重新处理。

6、废气在线自动监测系统五套:包括 SO<sub>2</sub> 在线自动监测仪、氮氧化物在线自动监测仪、O<sub>2</sub> 在线自动监测仪、流量监测仪、流速监测仪、温度监测仪、压力监测仪,确保废气达标排放。

7、其他环保设施:事故应急池 2个,容积 660+1540m<sup>3</sup>;循环水池 2个 2700+3125m<sup>3</sup>,初期雨水池一个 450+2800m<sup>3</sup>。

以上各项环保设施均处于正常运行状态,无环境污染事故发生。

#### 环境自行监测方案

按照国家环境保护法及江西省环保管理有关规定,江西东鹏新材料有限责任公司自 2018 年 4 月开始开展环保自行监测工作,2021 年修订了《江西东鹏新材料有限责任公司环保自行监测方案》(版本号:V2021010501),2022 年修订了

《江西东鹏新材料有限责任公司锂盐厂环保自行监测方案》（版本号：V2022072201），公司委托江西莱检测科技有限公司进行监测，根据《自行监测方案》监测每月、每季、半年、全年废水、雨水、废气各项污染指标，确保达标排放。

#### 突发环境事件应急预案

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

环境治理和保护的投入及缴纳环境保护税的相关情况

2022 年，公司环境治理和保护的投入为 258.23 万元，缴纳环境保护税 6.36 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

报告期内因环境问题受到行政处罚的情况

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

其他应当公开的环境信息

无

其他环保相关信息

无

## 二、社会责任情况

报告期内，公司在开展经营活动的同时，坚持尊重、合作、责任的理念和要求，积极维护股东利益，以及员工、客户等各方的合法权益，努力在实践中追求企业与社会的和谐共建，以实际行动回报社会，履行企业的社会责任。

### （一）公司治理方面

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

### （二）劳动者权益保护

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

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

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

### （三）投资者权益保护

保护股东特别是中小股东的利益是公司最基本的社会责任，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》和中国证监会有关法律法规等相关要求，不断完善公司治理结构，建立健全内部管理和控制制度，持续深入开展公司治理活动，以进一步规范公司运作，提高公司治理水平公司尊重和维持投资者的利益。

### （四）供应商和客户的权益保护

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

### （五）环境与职业健康安全

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

1、新材料使用方面：公司积极推广甲酸铯在油气行业中作为完井液和钻井液的应用。制定了能源使用、减少废物排放，及社会和环境活动方面的可持续发展计划。甲酸铯的生物可降解性能，为海洋和深层地层的环境保护做出积极的贡献。公司所属中矿特殊流体有限公司（英国）被联合国工业发展组织（UNIDO）授予“化学品租赁奖”研发金奖，公司甲酸铯产品开发可持续、环保的商业模式得到了行业认可。2022 年中矿特殊流体有限公司（英国）首次向英国政府提交监管要求的 SECR 报告。

## 2、矿山运营方面：

建设全球一流绿色国际矿业企业是公司矿山运营的目标。

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

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

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

## （六）社会公益事业

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

教育是国家发展的基石，科研是国家发展的未来。2011 年-2020 年，公司共向中南大学教育基金会捐赠资金 520 万元，用于在中南大学设立“中矿地质工程奖励金”，以支持中南大学教学、科研等方面的建设，奖励特优生和资助贫困生。2022 年 12 月，公司向商务部国际贸易经济合作研究院捐赠一批 20 万元的教学、办公等物资用于该研究院研究生院教学、科研、办公使用。除此之外，2022 年，东鹏新材在企业内部也发起了针对技术工人的“能力学历提升计划”，为技术工人提供全免费的学习提升机会，年内已有 110 名技术工人通过该计划完成学习培训，获得中专、大专学历。

公司在国家公共卫生方面不遗余力，2020 年 1 月，东鹏新材为支持新余市公共卫生组织的活动，向其捐赠 10 万元现金及价值 20 万元的医用物品。2022 年 10 月，东鹏新材向新余市红十字会捐款 10 万元用于慰问国家医疗一线人员，并组织员工志愿者、提供公司车辆，积极助力新余市高新区公共卫生组织、保供稳产等工作。

尊老爱幼是中华民族传统美德，“德才并进”也是公司治理的理念之一。公司以实际行动关爱老人，呵护儿童。2021 年 12 月，公司全资子公司东鹏新材党支部党员向马洪村王家下颐养之家的老人们送去了大米和食用油。同月，公司向上海慈善基金会徐汇区代表处捐赠人民币 20 万元，用于上海徐汇区博爱儿童康健园的教育事业。2022 年，东鹏新材党支部扩大慰问范围，建立长效慰问制度，为三家颐养之家一百多位老人送去大米、食用油、牛奶及老人们喜爱的零食。



东鹏新材走访慰问堆王村委颐养之家



东鹏新材走访慰问姚家边管理处颐养之家

为持续支持发展慈善公益事业，2022 年 1 月，公司全资子公司东鹏新材加入了江西省新余市慈善总会，成为第二届理事会成员，并向理事会捐赠了 50 万元。2022 年 10 月，东鹏新材向高安市红十字会捐赠了 30 万元。除此之外，中矿特殊流体有限公司挪威分公司自 2022 年开始连续三年为当地社区的足球俱乐部提供赞助，共计 3 万挪威克朗。

公司 2022 年上半年收购津巴布韦 Bikita 矿山后，在带动当地经济发展的同时，从扶贫、助学、医疗和建设等方面贡献自己的力量。向当地居民捐赠石粉，使其通过石粉的销售缓解生活压力；向当地 8 所学校提供营养饮品，向 5 所小学援建基础设施，向困难学生捐助学费和生活费；改善医疗环境，为当地诊所解决用电问题，安装太阳能系统，并捐赠了大批医疗用品和物资；支持当地基础建设，捐赠石料，累计金额达 30 万美元。

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



援津巴布韦医疗队联合义诊活动



Bikita 矿山捐赠的地区诊所建成庆祝大会

### 三、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴的情况

为响应国家扶贫攻坚号召，以实际行动落实企业社会责任，2020 年 10 月，公司为帮扶对象——内蒙古自治区赤峰市林西县老君沟村送去了 1500 公斤大米，赢得了贫困群众的高度赞扬。2022 年 4 月，东鹏新材响应新余市高新区“万企兴万村、工业反哺农业、助推乡村振兴”的规划，向新余市高新区花木里新农村示范基地投资 50 万元，5 月，向新余市界水乡捐赠 3 万元，以满腔热情助力新农村建设。

## 第六节 重要事项

### 一、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
资产重组时所作承诺	孙梅春、钟海华、冯秀伟、熊炬、洪砚钟、时光荣、龙隆、胡志旻、春鹏投资	关于不谋求中矿资源控制权的承诺	孙梅春等 9 名股东分别出具了《关于不谋求中矿资源控制权的承诺函》，主要内容为：1、在本次交易过程中，不通过任何方式参与认购本次募集配套资金非公开发行的股票。2、自本次交易完成后 60 个月内，不谋求中矿资源的控制权，且不与本次交易的其他交易对方及中矿资源其他股东通过口头或书面的一致行动协议、约定或安排谋求对中矿资源的控制权。	2018 年 02 月 12 日	2018 年 9 月 13 日至 2023 年 9 月 12 日	正常履行
资产重组时所作承诺	富海股投邦（芜湖）四号股权投资合伙企业（有限合伙）	关于不谋求中矿资源控制权的承诺	自本次交易完成后 60 个月内，不谋求中矿资源的控制权，且不与本次交易的其他交易对方及中矿资源其他股东通过口头或书面的一致行动协议、约定或安排谋求对中矿资源的控制权。	2018 年 02 月 12 日	2018 年 9 月 13 日至 2023 年 9 月 12 日	正常履行
资产重组时所作承诺	孙梅春、钟海华、冯秀伟、熊炬、洪砚钟、时光荣、龙隆、胡志旻	关于避免与中矿资源同业竞争的承诺	孙梅春等 8 名股东分别出具了《关于避免与中矿资源同业竞争的承诺函》以避免与公司发生同业竞争	2018 年 02 月 12 日	长期	正常履行
资产重组时所作承诺	刘新国、王平卫、陈海舟、吴志华、汪芳淼、魏云峰及欧学钢七人	《一致行动协议》之补充协议三	自本次交易完成后至少 60 个月内，承诺人不解除《〈一致行动协议〉之补充协议二》及本协议，并将按照上述协议继续履行一致行动的相关约定。	2018 年 03 月 16 日	2018 年 9 月 13 日至 2023 年 9 月 12 日	正常履行
资产重组时所作承诺	刘新国、王平卫、陈海舟、吴志华、汪芳淼、魏云峰及欧学钢七人	《一致行动协议》之补充协议四	1、本协议各方同意，自本次交易完成后至少 60 个月内，不主动放弃中色矿业对中矿资源的相对控制权；2、本协议各方同意，自本次交易完成后至少 60 个月内，不向除一致行动人之外的任何第三方转让其所持有的中色矿业的股权。3、协议各方同意，将各方合计直接和间接持有的中矿资源股份中的 5265 万股股份自本次交易完成后 60 个月内进行锁定并且承诺不减持。	2018 年 06 月 08 日	2018 年 9 月 13 日至 2023 年 9 月 12 日	正常履行
资产重组时所作承诺	中色矿业、刘新国、王平卫、陈海舟、吴志华、汪芳	关于股份锁定期的承诺函	承诺人分别签署了《关于股份锁定期的承诺函》，承诺：1、在本次交易前中色矿业已经持有中矿资源股份中的 4,735.8 万股股份、	2018 年 06 月 08 日	2018 年 9 月 13 日至 2023 年 9 月 12 日	正常履行

	森、魏云峰、欧学钢		刘新国直接持有中矿资源股份中的 360,000 股股份、王平卫直接持有中矿资源股份中的 3,726,000 股股份、陈海舟直接持有中矿资源股份中的 270,000 股股份、吴志华直接持有中矿资源股份中的 180,000 股股份、汪芳森直接持有中矿资源股份中的 324,000 股股份、魏云峰直接持有中矿资源股份中的 216,000 股股份、欧学钢直接持有中矿资源股份中的 216,000 股股份、(以下简称“锁定股份”)自本次交易完成后 60 个月内不减持。2、承诺人基于上述锁定股份而享有的送红股、转增股本等股份,亦遵守上述锁定期的约定。		日	
资产重组时所作承诺	孙梅春、钟海华、冯秀伟、熊炬、洪砚钟、时光荣、龙隆和胡志旻	关于竞业禁止的承诺	本次交易完成时点,持有中矿资源 5% 股份以上的交易对方在业绩承诺期及期满后 5 年内,其他交易对方在业绩承诺期及期满后 2 年内,其与其直系亲属均不得单独设立或以任何形式(包括但不限于以股东、实际控制人、合伙人、董事、监事、经理、职员、代理人、顾问等身份)参与设立或投资同类或与标的公司业务相关联其他经营实体。若违反前述不竞争承诺的,则违约方因违反不竞争承诺所获得的收益全部归中矿资源所有,并且应将其通过本次重组所获交易对价的 25% 作为赔偿金支付给中矿资源,中矿资源书面豁免的除外。	2018 年 02 月 12 日	2018 年 9 月 13 日至 2025 年 12 月 31 日	正常履行
首次公开发行或再融资时所作承诺	中色矿业、刘新国、王平卫、陈海舟、吴志华、汪芳森、魏云峰、欧学钢	避免同业竞争的承诺	在公司首次公开发行股票时,股东中色矿业及实际控制人出具了《避免同业竞争承诺书》,以避免与公司发生同业竞争。	2011 年 08 月 11 日	长期	正常履行
首次公开发行或再融资时所作承诺	中色矿业	其他承诺	1、中矿资源注册于津巴布韦的对外投资企业因津巴布韦本土化法案造成投资账面损失,该等损失由本公司承担。2、因违反该承诺函的任何条款而导致中矿资源遭受的一切损失、损害和开支,本公司将予以赔偿。	2014 年 08 月 16 日	长期	正常履行
首次公开发行或再融资时所作承诺	广发证券股份有限公司、国泰君安证券股份有限公司、招商证券股份有限公司、徐合林、中国国际金融股份有限公司、魏巍、UBS AG、财通基金	关于限售的承诺	1、本次认购所获股份自上市之日起 6 个月内不进行转让。2、本次发行结束后,由于上市公司送红股、转增股本等原因增持的上市公司股份,亦遵照前述锁定期进行锁定。限售期结束后按中国证监会及深交所的有关规定执行。	2023 年 04 月 12 日	2023 年 4 月 12 日至 2023 年 10 月 11 日	正常履行

	管理有限公司、致合（杭州）资产管理有限公司-致合晋航 35 号私募证券投资基金、中信建投证券股份有限公司、广州拙一资产管理有限公司-拙一燎原 3 号私募证券投资基金、傅建彤、诺德基金管理有限公司					
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

## 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

2022 年 9 月，公司与宁波韵升股份有限公司共同设立中韵矿业发展有限公司，公司持股 55%，将其纳入合并范围。2022 年 1 月 21 日办理完成公司股权转让变更登记手续，SINOMINE INTERNATIONAL DRC ENGINEERING 自完成股权转让变更登记之日起不再纳入合并报表范围。

## 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	大信会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	220
境内会计师事务所审计服务的连续年限	6
境内会计师事务所注册会计师姓名	石晨起、许欣波
境内会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限	1 年，2 年

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

报告期内，公司聘请了大信会计师事务所（特殊普通合伙）作为 2022 年内控审计报告的审计机构，内控审计费 20 万元人民币。

## 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
赞比亚中矿工程(申请人)在中国国际经济贸易仲裁	6,049.65	否	中国国际经济贸易仲裁委员会已作	裁决：江西德谨信实业有限公司、中赞德谨信水泥有限公司向赞比亚	司法强制执行中	不适用	不适用



委员会向江西德谨信实业有限公司、中赞德谨信水泥有限公司、赵建保申请仲裁			出裁决书。	中矿工程支付欠款人民币 60,496,466.5 元以及逾期付款利息；赵建保为上述款项承担连带给付责任。			
公司向玖源发展有限公司提起诉讼	771.48	否	四川高级人民法院已作出民事判决书。	判决：玖源发展有限公司向公司支付地质勘查费用 771.48 万元以及逾期利息。	司法强制执行中	不适用	不适用
公司向阿合奇县合得利矿业有限公司提起诉讼	614.14	否	阿合奇县人民法院已作出民事判决书。	判决：阿合奇县合得利矿业有限公司向公司支付工程款 614.14 万元以及违约金 209.49 万元。	司法强制执行中	不适用	不适用
中矿天津海外向嘉峪关市汇鑫源矿业有限责任公司、郭忠录、黄维忠、黄凡有、于秀兰提起诉讼	662.77	否	嘉峪关市城区人民法院已作出民事判决书。	判决：嘉峪关市汇鑫源矿业有限责任公司向中矿天津海外支付 505.68 万元，郭忠录对上述债务承担连带偿还责任。	司法强制执行中	不适用	不适用

## 十二、处罚及整改情况

适用 不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

## 十三、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

## 十四、重大关联交易

### 1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生与日常经营相关的关联交易。

### 2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

### 3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

### 4、关联债权债务往来

适用 不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

## 5、与存在关联关系的财务公司的往来情况

适用 不适用

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

## 6、公司控股的财务公司与关联方的往来情况

适用 不适用

公司控股的财务公司与关联方之间不存在存款、贷款、授信或其他金融业务。

## 7、其他重大关联交易

适用 不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

## 十五、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

公司报告期不存在租赁情况。

### 2、重大担保

适用 不适用

单位：万元

公司及其子公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）										
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保物（如有）	反担保情况（如有）	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
报告期内审批的对外担保额度合计（A1）			0	报告期内对外担保实际发生额合计（A2）						0
报告期末已审批的			0	报告期末实际对外						0

对外担保额度合计 (A3)				担保余额合计 (A4)						
公司对子公司的担保情况										
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保物(如有)	反担保情况(如有)	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
东鹏新材	2019年04月24日	20,000	2019年04月25日	9,265.09	连带责任保证	无	无	72个月	否	否
东鹏新材	2021年05月27日	9,000	2021年05月25日	0	连带责任保证	无	无	36个月	是	否
东鹏新材	2021年06月08日	10,000	2021年08月23日	0	连带责任保证	无	无	12个月	是	否
东鹏新材	2021年08月19日	10,000	2021年08月17日	0	连带责任保证	无	无	12个月	是	否
东鹏新材	2022年03月19日	12,000	2023年03月16日	0	连带责任保证	无	无	36个月	否	否
东鹏新材	2022年12月28日	25,000	2022年12月27日	5,000	连带责任保证	无	无	24个月	否	否
中矿天津海外	2021年11月30日	1,000	2021年11月30日	0	连带责任保证	无	无	12个月	是	否
中矿天津海外	2022年03月02日	1,000	2022年03月02日	0	连带责任保证	无	无	12个月	是	否
中矿天津海外	2022年06月10日	1,000	2022年06月08日	0	连带责任保证	无	无	12个月	是	否
香港中矿稀有	2020年04月15日	12,360	2020年06月23日	12,360	质押	无	无	36个月	否	否
香港中矿稀有	2020年04月15日	5,410	2020年07月07日	5,410	质押	无	无	36个月	否	否
香港中矿稀有	2022年08月08日	19,500	2022年08月05日	19,500	连带责任保证	无	无	24个月	否	否
SSF Ltd	2022年01月25日	4,363.61	2022年01月25日	4,363.61	质押	无	无	36个月	否	否
报告期内审批对子公司担保额度合计(B1)			62,863.61		报告期内对子公司担保实际发生额合计(B2)					35,458.33
报告期末已审批的对子公司担保额度合计(B3)			130,633.61		报告期末对子公司实际担保余额合计(B4)					55,898.7
子公司对子公司的担保情况										
担保对象名称	担保额度相关	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	担保期	是否履行完毕	是否为关联方

公告披露日期			有)	(如有)	担保
报告期内审批对子公司担保额度合计 (C1)	0	报告期内对子公司担保实际发生额合计 (C2)			0
报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (C3)	0	报告期末对子公司实际担保余额合计 (C4)			0
公司担保总额 (即前三大项的合计)					
报告期内审批担保额度合计 (A1+B1+C1)	62,863.61	报告期内担保实际发生额合计 (A2+B2+C2)			35,458.33
报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3+C3)	130,633.61	报告期末实际担保余额合计 (A4+B4+C4)			55,898.7
实际担保总额 (即 A4+B4+C4) 占公司净资产的比例					7.44%
其中:					
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的余额 (D)					0
直接或间接为资产负债率超过 70% 的被担保对象提供的债务担保余额 (E)					0
担保总额超过净资产 50% 部分的金额 (F)					0
上述三项担保金额合计 (D+E+F)					0
对未到期担保合同, 报告期内发生担保责任或有证据表明有可能承担连带清偿责任的情况说明 (如有)		不适用			
违反规定程序对外提供担保的说明 (如有)		不适用			

采用复合方式担保的具体情况说明

不适用

### 3、委托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、2022 年 11 月 11 日，中韵矿业发展有限公司与中矿国际勘探（香港）控股有限公司（以下简称“香港中矿控股”）签署了《股权转让协议书》（以下简称“协议书”），中韵矿业以转让对价 500 万美元收购香港中矿控股持有的中矿香港稀土资源有限公司（以下简称“中矿香港稀土”）100% 股份。中矿香港稀土持有非洲雄狮矿业有限公司（African Inkalamo Mining Company Limited，以下简称：“雄狮矿业”）99% 股权，雄狮矿业持有赞比亚孔布瓦（Nkombwa）稀土矿探矿权。本次交易是公司矿权投资与矿业开发业务的成果转化，符合公司主营业务发展方向。中韵矿业集合了本公司固体矿产勘查优势和宁波韵升在稀土应用领域的优势，由中韵矿业继续开发赞比亚孔布瓦（Nkombwa）稀土矿探矿权，将加快该矿权的勘查和开发利用进度，符合公司的发展战略和全体股东的利益。详见 2022 年 11 月 12 日刊登在《中国证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上的公告。

2、公司全资所属公司 Tanco 与加拿大上市公司 Grid Metals Corp.（以下简称“Grid”）签署了《谅解备忘录》，根据备忘录，Grid 将向 Tanco 提供位于曼尼托巴省伯尼克湖中 Donner 湖锂矿的锂辉石矿石样品，由 Tanco 进行选冶测试并出具技术报告。在双方同意的情形下，Grid 与 Tanco 将签订具有法律约束力的合作协议，由 Grid 向 Tanco 供应锂辉石矿石，Tanco 负责选冶及锂辉石精矿销售，双方按照约定的方式分享收益。详见 2022 年 10 月 19 日刊登在《中国证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上的公告。

3、2022 年 8 月 31 日，公司与宁波韵升股份有限公司（以下简称“宁波韵升”）签署了《投资合作协议书》，双方拟设立合资公司中韵矿业发展有限公司，在非洲收购合适的稀土项目并通过项目公司进行稀土矿的勘探、开发、矿权投资。合资公司的注册资本为 5,500 万元人民币，其中，本公司持股比例为 55%，宁波韵升的持股比例为 45%。本次合作为强强联合，充分发挥本公司固体矿产勘查优势和宁波韵升在稀土应用领域的优势，公司与宁波韵升设立合资公司共同就稀土矿的开发利用进行长期的、深度的合作，符合两家公司的业务发展方向。详见 2022 年 9 月 1 日刊登在《中国证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上的公告。

4、2022 年 5 月 23 日公司召开第五届董事会第二十二次会议，2022 年 6 月 8 日召开 2022 年第二次临时股东大会、2022 年 7 月 29 日召开第五届董事会第二十三次会议，审议通过了《关于公司 2022 年度非公开发行股票方案的议案》等议案，公司拟向特定对象非公开发行人民币普通股（A 股），非公开发行股票数量上限不超过本次发行前公司总股本的 30%，募集资金总额不超过 300,000 万元（含本数），募集资金拟投入春鹏锂业年产 3.5 万吨高纯锂盐项目、津巴布韦 Bikita 锂矿 200 万吨/年建设工程、津巴布韦 Bikita 锂矿 120 万吨/年改扩建工程和补充流动资金。2022 年 8 月 10 日，公司收到中国证券监督管理委员会（以下简称“中国证监会”）出具的《中国证监会行政许可申请受理单》。2022 年 8 月 24 日，公司收到中国证监会出具的《中国证监会行政许可项目审查一次反馈意见通知书》。2022 年 9 月 20 日，公司会同相关中介机构按照《反馈意见通知书》的要求对所列问题逐项进行了核查和回复，并根据要求披露《关于中矿资源集团股份有限公司 2022 年度非公开发行股票申请文件反馈意见的回复》。2022 年 10 月 20 日，根据中国证监会的进一步审核意见，公司及相关中介机构对反馈意见的回复内容进行了相应补充和修订，并披露了《关于中矿资源集团股份有限公司 2022 年度非公开发行股票申请文件反馈意见的回复（修订稿）》。2022 年 11 月 8 日，公司会同相关中介机构按照要求对中国证监会出具的《关于请做好中矿资源非公开发行股票发审委会议准备工作的函》所列问题逐项进行了核查和回复，并披露了《关于中矿资源集团股份有限公司 2022 年度非公开发行股票发审委会议准备工作告知函的回复》。2022 年 11 月 21 日，公司收到中国证监会发审委会议审核非公开发行股票通过的通知。2022 年 12 月 1 日，公司收到中国证监会出具的《关于核准中矿资源集团股份有限公司非公开发行股票的批复》（证监许可〔2022〕3015 号）。2023 年 3 月 24 日，公司披露了《中矿资源集团股份有限公司非公开发行股票发行情况报告书》，公司本次向 13 名特定对象发行股票 47,326,076 股，发行价格为 63.39 元/股，募集资金总额为人民币 2,999,999,957.64 元，扣除发行费用（不含税）人民币 26,278,829.13 元，募集资金净额为人民币 2,973,721,128.51 元。公司依据相关规定设立了募集资金专户，与保荐机构及相关银行签署了《募集资金三方监管协议》，并办理了上述新增股份的登记托管事宜，于 2023 年 4 月 12 日上市。详见 2022 年 5 月 24 日、2022 年 6 月 9 日、2022 年 7 月 30 日、2022 年 8 月 11 日、2022 年 8 月 25 日、2022 年 9 月 21 日、2022 年 10 月 21 日、2022 年 11 月 8 日、2022 年 11 月 22 日、2022 年 12 月 2 日、2023 年 2 月 7 日、2023 年 2 月 11 日、

2023 年 3 月 24 日、2023 年 4 月 10 日刊登在《中国证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上的公告。

5、2022 年 5 月 9 日，公司全资子公司香港中矿控股与盛新锂能集团股份有限公司全资孙公司盛熠锂业国际有限公司（以下简称“盛新锂能”）签署《关于共同发起设立 Harare Lithium (Zimbabwe) (Private) Limited 股东协议》，双方在津巴布韦设立合资公司，主要经营津巴布韦地区锂矿、铂矿项目的勘探与开发，合资公司的注册资本为 500 万美元，双方对合资公司的持股比例均为 50%。详见 2022 年 5 月 10 日刊登在《中国证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上的公告。

6、公司于 2022 年 1 月 29 日召开的第五届董事会第十六次会议审议通过了《关于子公司签署〈股份和债权出售协议〉收购津巴布韦 Bikita 锂矿股权的议案》，同意公司全资子公司香港中矿稀有与 African Metals Management Services Ltd（以下简称“AMMS”）和 Southern African Metals & Minerals Ltd（以下简称“SAMM”）签署《股份和债权出售协议》，以基准对价 18,000 万美元现金收购 AMMS 和 SAMM 合计持有的交易标的 1 Afmin 100% 股权和交易标的 2 Amzim 100% 股权。协议签署日，交易标的 Afmin 和 Amzim 合计持有 Bikita 74% 权益，Bikita 公司主要资产是位于津巴布韦的 Bikita 锂矿项目。2022 年 2 月 8 日，经各方确认，启动津巴布韦 Bikita 锂矿项目后续交割事宜。2022 年 5 月 15 日，公司披露了《关于收购津巴布韦 Bikita 锂矿股权的进展公告》，交易涉及的 Bikita 内部重组、Bikita 股份回购、中国政府备案、毛里求斯政府备案都已完成，香港中矿稀有已经根据《股份和债权出售协议》的约定向卖方支付了全部交易价款（其中：基准对价 1.8 亿美元、Shaft 矿体上层废石剥离的总费用 267.43 万美元以及 Working Capital 调整的总费用 359.81 万美元）。2022 年 7 月 19 日，公司披露了《关于收购津巴布韦 Bikita 锂矿股权的进展公告》，香港中矿稀有取得了津巴布韦储备银行关于同意本次交易的备案和津巴布韦竞争管理机构关于同意本次交易的批复。本次交易涉及的 Afmin 100% 股权和 Amzim 100% 股权已经交割完毕，Afmin 和 Amzim 合计持有 Bikita 100% 股权，本次交易各方均已按照《股份和债权出售协议》等约定及有关承诺履行完毕各自的义务。公司已持有 Bikita 100% 股权。详见公司于 2022 年 2 月 9 日、2022 年 2 月 10 日、2022 年 5 月 16 日、2020 年 7 月 20 日刊登在《中国证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上的公告。

7、2022 年 1 月 17 日，公司全资子公司香港中矿贸易与 Prospect Resources Limited（以下简称“PSC 公司”）及其控股 87% 的子公司 Prospect Lithium Zimbabwe (Private) Limited（以下简称“PLZ 公司”）签署《终止与解除契约协议书》，双方同意附条件终止《包销协议》。截止 2022 年 4 月 21 日，《终止与解除契约协议书》所约定的生效条件已经成就，公司已经收到 PSC 公司支付的 800 万美元，香港中矿贸易与 PSC 公司、PLZ 公司签署的《包销协议》终止，《包销协议》下香港中矿贸易获得的 Arcadia 锂矿项目部分锂辉石精矿和透锂长石精矿的包销权终止。详见 2022 年 1 月 18 日、2022 年 4 月 22 日刊登在《中国证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上的公告。

8、2021 年 12 月 17 日，公司全资子公司香港中矿稀有与 Power Metals Corp.（以下简称“PWM”）签署协议，香港中矿稀有以自有资金 150 万加元认购 PWM 增发的 750 万股股票，约占 PWM 本次增发完成后总股本的 5.72% 公司。认购 PWM 股票事宜已完成。香港中矿稀有于 2022 年 3 月 16 日与 PWM 签署了《包销协议》，香港中矿稀有包销 PWM 所属 Case 湖项目的全部锂、铯、钽产品。加拿大创新、科技和经济发展部依据《加拿大投资法》的规定主动就上述交易发起国家安全审查。2022 年 11 月 3 日，香港中矿稀有收到加拿大创新、科技和经济发展部《关于中矿（香港）稀有金属资源有限公司投资入股 Power Metals Corp. 国家安全审查结果告知函》，要求香港中矿稀有在《告知函》签发之日起 90 日内剥离其持有的 PWM 公司股票以及项下的权益。2022 年 12 月，公司收到香港中矿稀有的通知：香港中矿稀有与澳大利亚上市公司 Winsome Resources Ltd 签署了《协议书》，香港中矿稀有以交易对价 200 万加元向 Winsome 出售其所持有的 PWM 750 万股普通股股票、认购权证及《包销协议》项下的权利和义务。同时，香港中矿稀有提名的董事已经向 PWM 提交了董事辞呈。详见 2021 年 12 月 17 日、2022 年 3 月 17 日、2022 年 11 月 4 日、2022 年 12 月 3 日刊登在《中国证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上的公告。

9、2018 年 4 月 11 日，公司与赞比亚共和国地方政府签署了《赞比亚全国便民市场和客运站设计和施工建设合同》。本合同项目尚未开工。2022 年 4 月，该项目终止。详见 2018 年 4 月 12 日、2022 年 4 月 26 日刊登在《中国证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上的公告。

10、2016 年 12 月 31 日，公司第三届董事会第二十七次会议审议通过了《关于签署〈赞比亚陆军第七团级军营及地区总部融资、设计及建设项目合同〉的议案》，同意公司与赞比亚共和国国防部签署该合同。详见 2017 年 1 月 4 日刊登在《中国证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上的公告。本合同项目处于暂停状态。

11、2016 年 9 月 12 日，公司第三届董事会第二十二次会议审议通过了《关于签署〈赞比亚卢萨卡西医院工程测量、工程勘察和建设工程施工总承包合同〉的议案》，同意赞比亚中矿资源有限公司与辽宁省机电设备成套有限公司签署该合同。本合同项目尚未开工。2022 年 4 月 24 日，赞比亚中矿工程与辽宁省机电设备成套有限公司签署《终止协议》。详见 2016 年 9 月 13 日、2022 年 4 月 26 日刊登在《中国证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上的公告。

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

13、报告期后，2023 年 2 月 20 日，公司召开第五届董事会第二十九次会议，审议通过了《关于投资建设加拿大 Tanco 矿区 100 万吨/年采选项目的议案》，同意公司下属全资子公司 Tantalum Mining Corp. of Canada Ltd.（简称“Tanco”）投资建设 100 万吨/年采选项目，项目总投资额约为 1.76 亿加元。建设规模为处理能力 100 万吨/年的选矿厂，主要产品为锂辉石精矿、磷铝锂石精矿和铈榴石精矿。该项目有助于巩固 Tanco 在当地锂资源的优势地位，完善公司在北美地区的供应链体系，促进当地就业和经济增长，为公司供应北美新能源市场奠定基础；可为 Tanco 矿山原矿和西尾矿资源提供匹配的处理能力，也可为后续冶炼产能的有序扩张提供资源保障，提高公司生产经营效率；100 万吨/年选矿厂的建成投产，将扩大公司锂盐、铈盐业务原料的生产规模，符合公司经营发展的需要，符合公司中长期发展战略规划。详见 2023 年 2 月 21 日刊登在《中国证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上的公告。

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

## 十七、公司子公司重大事项

适用 不适用

## 第七节 股份变动及股东情况

### 一、股份变动情况

#### 1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	29,067,243	8.94%	0	0	876,400	3,996,171	4,872,571	33,939,814	7.35%
1、国家持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
2、国有法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
3、其他内资持股	29,067,243	8.94%	0	0	876,400	3,996,171	4,872,571	33,939,814	7.35%
其中：境内法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
境内自然人持股	29,067,243	8.94%	0	0	876,400	3,996,171	4,872,571	33,939,814	7.35%
4、外资持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
其中：境外法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
境外自然人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
二、无限售条件股份	296,108,329	91.06%	0	0	129,392,699	2,177,083	131,569,782	427,678,111	92.65%
1、人民币普通股	296,108,329	91.06%	0	0	129,392,699	2,177,083	131,569,782	427,678,111	92.65%
2、境内上市的外资股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
3、境外上市的外资股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
4、其	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%



他									
三、股份总数	325,175,572	100.00%	0	0	130,269,099	6,173,254	136,442,353	461,617,925	100.00%

#### 股份变动的原因

适用 不适用

(1) 2022 年 1 月 24 日，公司完成 2020 年股票期权与限制性股票激励计划暂缓授予部分限制性股票第一个解除限售期解除限制性股票 18.60 万股上市流通。

(2) 2022 年 4 月 23 日，公司完成 2020 年股票期权与限制性股票激励计划之限制性股票回购注销 2.36 万股。

(3) 2022 年 6 月 1 日，公司完成 2021 年年度权益分派，以资本公积金向全体股东每 10 股转增 4 股，公积金转增股本合计 13,026.9099 万股。

(4) 2022 年 11 月 30 日，2020 年股票期权与限制性股票激励计划首次授予的股票期权第一个行权期符合行权条件的激励对象中有 4 名已行权，合计行权 27.72 万份。

(5) 2022 年 11 月 30 日，2020 年股票期权与限制性股票激励计划预留部分股票期权第一个行权期符合行权条件的激励对象中有 5 名已行权，合计行权 42.00 万份。

(6) 2022 年 12 月 12 日，公司完成 2020 年股票期权与限制性股票激励计划首次授予限制性股票第二个解除限售期解除限制性股票 105.42 万股上市流通。

(7) 2022 年 12 月 31 日，2020 年股票期权与限制性股票激励计划首次授予的股票期权第二个行权期符合行权条件的激励对象中有 40 名已行权，合计行权 297.36 万份。

(8) 2022 年 1 月 1 日-2022 年 12 月 31 日，可转换公司债券累计转股数为 252.6054 万股。

#### 股份变动的批准情况

适用 不适用

(1) 2021 年 11 月 9 日，公司第五届董事会第十五次会议和第五届监事会第十三次会议审议并通过了《关于公司 2020 年股票期权与限制性股票激励计划首次授予限制性股票第一个解除限售期及暂缓授予部分第一个解除限售期解除限售条件成就的议案》。董事会认为公司《激励计划》设定的限制性股票的第一个解除限售期解除限售条件已经成就，本次可申请解除限售的限制性股票数量为 93.54 万股。其中暂缓授予部分限制性股票第一个解除限售期符合解除限售条件的激励对象共计 3 人，可解除限售的限制性股票数量为 18.60 万股。

(2) 2021 年 11 月 9 日和 2022 年 3 月 30 日，公司分别召开第五届董事会第十五次会议和 2022 年第一次临时股东大会，审议并通过了《关于调整公司 2020 年股票期权与限制性股票激励计划之限制性股票回购价格及回购注销部分限制性股票的议案》。同意将限制性股票的回购价格调整为 9.94 元/股，并回购注销 2.36 万股限制性股票。

(3) 2022 年 4 月 25 日和 2022 年 5 月 18 日，公司分别召开第五届董事会第十九次会议和 2021 年度股东大会，审议并通过了《公司 2021 年度利润分配及资本公积金转增股本的预案》。同意 2021 年度公司利润分配预案为：以 2021 年度利润分配方案实施时股权登记日的总股本为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 1.00 元（含税），以资本公积金向全体股东每 10 股转增 4 股。公司以 2022 年 5 月 31 日权益分派股权登记日的总股本为基数，转增股本合计 13,026.9099 万股。

(4) 2021 年 11 月 9 日，公司第五届董事会第十五次会议和第五届监事会第十三次会议审议并通过了《关于公司 2020 年股票期权与限制性股票激励计划首次授予股票期权第一个行权期行权条件成就的议案》。董事会认为公司《激励计划》设定的首次授予股票期权的第一个行权期行权条件已经成就，本次可申请行权的股票期权数量为 212.85 万份，可行权期限为 2021 年 12 月 6 日至 2022 年 12 月 5 日止。

(5) 2022 年 8 月 23 日，公司第五届董事会第二十四次会议和第五届监事会第二十次会议审议并通过了《关于公司 2020 年股票期权与限制性股票激励计划预留部分股票期权第一个行权期行权条件成就的议案》，董事会认为公司《激励计划》设定的预留授予股票期权的第一个行权期行权条件已经成就，本次可申请行权的股票期权数量为 42.00 万份，可行权期限为 2022 年 10 月 17 日至 2023 年 10 月 13 日止。

(6) 2022 年 11 月 10 日，公司第五届董事会第二十七次会议和第五届监事会第二十二次会议审议并通过了《关于公司 2020 年股票期权与限制性股票激励计划首次授予限制性股票第二个解除限售期及暂缓授予部分第二个解除限售期解

除限售条件成就的议案》。董事会认为公司《激励计划》设定的限制性股票的第二个解除限售期解除限售条件已经成就，本次可申请解除限售的限制性股票数量为 131.46 万股。其中首次授予部分限制性股票第一个解除限售期符合解除限售条件的激励对象共计 89 人，可解除限售的限制性股票数量为 105.42 万股。

(7) 2022 年 11 月 10 日，公司第五届董事会第二十七次会议和第五届监事会第二十二次会议审议并通过了《关于公司 2020 年股票期权与限制性股票激励计划首次授予股票期权第二个行权期行权条件成就的议案》。董事会认为公司《激励计划》设定的首次授予股票期权的第二个行权期行权条件已经成就，本次可申请行权的股票期权数量为 304.08 万份，可行权期限为 2022 年 12 月 5 日至 2023 年 12 月 4 日止。

(8) 经中国证券监督管理委员会《关于核准中矿资源集团股份有限公司公开发行可转换公司债券的批复》（证监许可[2020]920 号文）核准，公司于 2020 年 6 月公开发行了 800 万张可转换公司债券，每张面值 100 元，募集资金总额为人民币 80,000 万元。经深圳证券交易所“深证上[2020] 593 号”文同意，公司 80,000 万元可转换公司债券将于 2020 年 7 月 7 日起在深圳证券交易所挂牌交易，债券简称“中矿转债”，债券代码“128111”。根据相关法律法规和《中矿资源集团股份有限公司公开发行可转换公司债券募集说明书》的规定，公司本次发行的可转债转股期自可转债发行结束之日满六个月后的第一个交易日起至到期日止（即 2020 年 12 月 17 日至 2026 年 6 月 11 日）。本报告期内，“中矿转债”累计转换公司股份数量为 252.6054 万股。

股份变动的过户情况

适用 不适用

详见本节“股份变动的原因”的内容。

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

适用 不适用

报告期内，因公司 2021 年年度权益分派实施，“中矿转债”转股、公司《2020 年股票期权与限制性股票激励计划》之期权行权及限制性股票回购注销，公司股本累计增加了 13,644.2353 万股，对本期基本每股收益和稀释每股收益、归属于公司普通股股东的每股净资产等有所摊薄。

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

## 2、限售股份变动情况

适用 不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期增加限售股数	本期解除限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
董事、监事、高管	26,666,643	9,121,890	-3,861,919	31,926,614	高管锁定股	在担任公司董事、监事、高管期间按其上年末所持公司股份总数的 75% 自动锁定。离任后按监管规则解除限售。
2020 年股票期权与限制性股票激励计划激励对象	2,400,600	876,400	-1,263,800	2,013,200	股权激励限售股	2022 年 1 月 24 日 18.60 万股限制性股票解除限售上市流通。2022 年 4 月 20 日回购注销 2.36 万股限制性股票。2022 年 6 月 1 日公司实施 2021 年年度权益分派方案，股权激励限售股因公积金转增股本增加 87.64 万股限售股。首次授予限制性股票第二个解除限售期解除限制性股票 105.42 万股于 2022 年 12 月 12 日上市流通。
合计	29,067,243	9,998,290	-5,125,719	33,939,814	—	—

## 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

2022 年度公司股份总数变动情况如下：

(1) 2021 年 11 月 9 日和 2022 年 3 月 30 日，公司分别召开第五届董事会第十五次会议和 2022 年第一次临时股东大会，审议并通过了《关于调整公司 2020 年股票期权与限制性股票激励计划之限制性股票回购价格及回购注销部分限制性股票的议案》。同意将限制性股票的回购价格调整为 9.94 元/股，并回购注销 2.36 万股限制性股票。截至 2022 年 4 月 23 日，公司完成 2020 年股票期权与限制性股票激励计划之限制性股票回购注销 2.36 万股。

(2) 2022 年 4 月 25 日和 2022 年 5 月 18 日，公司分别召开第五届董事会第十九次会议和 2021 年度股东大会，审议并通过了《公司 2021 年度利润分配及资本公积金转增股本的预案》。同意 2021 年度公司利润分配预案为：以 2021 年度利润分配方案实施时股权登记日的总股本为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 1.00 元（含税），以资本公积金向全体股东每 10 股转增 4 股。2022 年 6 月 1 日，公司完成 2021 年年度权益分派，公积金转增股本合计 13,026.9099 万股。

(3) 2021 年 11 月 9 日，公司第五届董事会第十五次会议和第五届监事会第十三次会议审议并通过了《关于公司 2020 年股票期权与限制性股票激励计划首次授予股票期权第一个行权期行权条件成就的议案》。董事会认为公司《激励计划》设定的首次授予股票期权的第一个行权期行权条件已经成就，本次可申请行权的股票期权数量为 212.85 万份，可行权期限为 2021 年 12 月 6 日至 2022 年 12 月 5 日止。截至 2022 年 11 月 30 日，2020 年股票期权与限制性股票激励计划首次授予的股票期权第一个行权期符合行权条件的激励对象中有 4 名已行权，合计行权 27.72 万份。

(4) 2022 年 8 月 23 日，公司第五届董事会第二十四次会议和第五届监事会第二十次会议审议并通过了《关于公司 2020 年股票期权与限制性股票激励计划预留部分股票期权第一个行权期行权条件成就的议案》，董事会认为公司《激励计划》设定的预留授予股票期权的第一个行权期行权条件已经成就，本次可申请行权的股票期权数量为 42.00 万份，可行权期限为 2022 年 10 月 17 日至 2023 年 10 月 13 日止。截至 2022 年 11 月 30 日，2020 年股票期权与限制性股票激励计划预留部分股票期权第一个行权期符合行权条件的激励对象中有 5 名已行权，合计行权 42.00 万份。

(5) 2022 年 11 月 10 日，公司第五届董事会第二十七次会议和第五届监事会第二十二次会议审议并通过了《关于公司 2020 年股票期权与限制性股票激励计划首次授予股票期权第二个行权期行权条件成就的议案》。董事会认为公司《激励计划》设定的首次授予股票期权的第二个行权期行权条件已经成就，本次可申请行权的股票期权数量为 304.08 万份，可行权期限为 2022 年 12 月 5 日至 2023 年 12 月 4 日止。截至 2022 年 12 月 31 日，2020 年股票期权与限制性股票激励计划首次授予的股票期权第二个行权期符合行权条件的激励对象中有 40 名已行权，合计行权 297.36 万份。

(6) 经中国证券监督管理委员会《关于核准中矿资源集团股份有限公司公开发行可转换公司债券的批复》（证监许可[2020]920 号文）核准，公司于 2020 年 6 月公开发行了 800 万张可转换公司债券，每张面值 100 元，募集资金总额为人民币 80,000 万元。经深圳证券交易所“深证上[2020] 593 号”文同意，公司 80,000 万元可转换公司债券将于 2020 年 7 月 7 日起在深圳证券交易所挂牌交易，债券简称“中矿转债”，债券代码“128111”。根据相关法律法规和《中矿资源集团股份有限公司公开发行可转换公司债券募集说明书》的规定，公司本次发行的可转债转股期自可转债发行结束之日满六个月后的第一个交易日起至到期日止（即 2020 年 12 月 17 日至 2026 年 6 月 11 日）。2022 年 1 月 1 日-2022 年 12 月 31 日，“中矿转债”累计转换公司股份数量为 252.6054 万股。

(7) 截至 2022 年 12 月 31 日，公司总股本由 32,517.5572 万股增至 46,161.7925 万股。

### 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	71,324	年度报告披露日前上一月末普通股股东总数	72,586	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 8）	0	年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 8）	0	
持股 5% 以上的股东或前 10 名股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押、标记或冻结情况	
							股份状态	数量
#中色矿业集团有限公司	境内非国有法人	15.77%	72,800,000	20,800,000	0	72,800,000		
孙梅春	境内自然人	5.22%	24,076,710	1,149,060	24,074,032	2,678		
香港中央结算有限公司	境外法人	2.58%	11,895,036	6,329,492	0	11,895,036		
中国银行股份有限公司-国投瑞银新能源混合型证券投资基金	其他	1.55%	7,158,894	7,158,894	0	7,158,894		
王平卫	境内自然人	1.48%	6,813,800	1,946,800	5,110,350	1,703,450		
中国建设银行股份有限公司-信澳新能源精选混合型证券投资基金	其他	1.24%	5,742,846	5,742,846	0	5,742,846		
钟海华	境内自然人	1.08%	5,004,088	-1,701,224	0	5,004,088		
中国建设银行股份有限公司-国投瑞银先进制造混合型证券投资基金	其他	0.82%	3,788,044	3,788,044	0	3,788,044		
中国邮政储蓄银行股份有限公司-东	其他	0.81%	3,742,673	3,742,673	0	3,742,673		

方新能源汽车主题混合型证券投资基金								
中国银行股份有限公司-国投瑞银产业趋势混合型证券投资基金	其他	0.81%	3,742,380	3,742,380	0	3,742,380		
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）	不适用							
上述股东关联关系或一致行动的说明	中色矿业集团有限公司是本公司控股股东，王平卫是本公司的 7 个共同实际控制人之一。除此之外，公司未知其他前 10 名普通股股东之间是否存在关联关系。							
上述股东涉及委托/受托表决权、放弃表决权情况的说明	不适用							
前 10 名股东中存在回购专户的特别说明（如有）（参见注 10）	不适用							
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					
#中色矿业集团有限公司	72,800,000	人民币普通股	72,800,000					
香港中央结算有限公司	11,895,036	人民币普通股	11,895,036					
中国银行股份有限公司-国投瑞银新能源混合型证券投资基金	7,158,894	人民币普通股	7,158,894					
中国建设银行股份有限公司-信澳新能源精选混合型证券投资基金	5,742,846	人民币普通股	5,742,846					
钟海华	5,004,088	人民币普通股	5,004,088					
中国建设银行股份有限公司-国投瑞银先进制造混合型证券投资基金	3,788,044	人民币普通股	3,788,044					
中国邮政储蓄银行股份有限公司-东方新能源汽车主题混合型证券投资基金	3,742,673	人民币普通股	3,742,673					
中国银行股份有限公司-国投瑞银产业趋势混合型证券投资基金	3,742,380	人民币普通股	3,742,380					
中信建投证券股份有限公司-建信新能源行业股票型证券投资基金	3,533,138	人民币普通股	3,533,138					
中国银行股份有限公司-国投瑞银进宝灵活配置混合型证券投资基金	3,005,145	人民币普通股	3,005,145					

前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	中色矿业集团有限公司是本公司控股股东。除此之外，公司未知其他前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于一致行动人。
前 10 名普通股股东参与融资融券业务情况说明（如有）（参见注 4）	#中色矿业集团有限公司通过投资者信用证券账户持有公司股份 20,000,000 股。

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

是 否

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

## 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
中色矿业集团有限公司	刘新国	1998 年 02 月 11 日	91110108100028756B	股权投资及管理业务

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

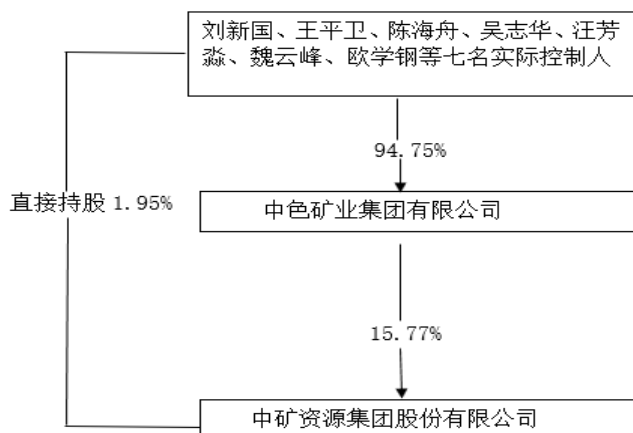
实际控制人姓名	与实际控制人关系	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
刘新国	本人	中国	否
王平卫	本人	中国	否
欧学钢	本人	中国	否
汪芳淼	本人	中国	否
魏云峰	本人	中国	否
吴志华	本人	中国	否
陈海舟	本人	中国	否
主要职业及职务	刘新国，曾任本公司董事长、中色矿业集团有限公司副总经理、董事、总经理，现任中色矿业集团有限公司董事长。王平卫先生，自 2010 年 1 月起任本公司副董事长、总裁、法定代表人，中色矿业集团有限公司副董事长，中南大学董事会副董事长。2020 年 5 月起任本公司董事长、总裁、法定代表人。欧学钢先生，曾任中色矿业集团有限公司财务部经理（财务负责人）。现任本公司董事、中色矿业集团有限公司总经理、长沙中庭物业管理有限责任公司董事长，北京金地超硬材料有限公司法定代表人。汪芳淼先生，曾任中色矿业集团有限公司财务部经理（财务负责人）。现任本公司董事，中色矿业集团有限公司副总经理。魏云峰先生，曾任本公司董事、监事会主席，现任本公司董事、中色矿业集团有限公司副总经理。吴志华，曾任中色矿业集团有限公司总经理助理，现任中色矿业集团有限公司董事、副总经理。陈海舟，曾任中色矿业集团有限公司总经理助理，本公司董事。现任中色矿业集团有限公司董事、副总经理。		
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

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

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

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

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

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

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

(6) 公司根据 2021 年度股东大会审议通过的《公司 2021 年度利润分配及资本公积金转增股本的预案》进行 2021 年年度权益分派, 公司 2021 年年度权益分派股权登记日为 2022 年 5 月 31 日, 除权除息日为 2022 年 6 月 1 日。上述

2021 年年度权益分派完成后，中矿转债的转股价格由 15.45 元/股调整为 10.96 元/股。调整后的转股价格于 2022 年 6 月 1 日开始生效。

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

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

## 2、累计转股情况

适用 不适用

转债简称	转股起止日期	发行总量(张)	发行总金额	累计转股金额(元)	累计转股数(股)	转股数量占转股开始日前公司已发行股份总额的比例	尚未转股金额(元)	未转股金额占发行总金额的比率
中矿转债	2020 年 12 月 17 日	8,000,000	800,000,000.00	685,308,900.00	44,862,650	16.00%	114,691,100.00	14.34%

## 3、前十名可转债持有人情况

单位：股

序号	可转债持有人名称	可转债持有人性质	报告期末持有可转债数量(张)	报告期末持有可转债金额(元)	报告期末持有可转债占比
1	招商银行股份有限公司一兴全汇虹一年持有期混合型证券投资基金	其他	59,040	5,904,000.00	5.15%
2	上海浦东发展银行股份有限公司一兴全汇吉一年持有期混合型证券投资基金	其他	31,380	3,138,000.00	2.74%
3	中国建设银行股份有限公司一华商信用增强债券型证券投资基金	其他	28,070	2,807,000.00	2.45%
4	兴业银行股份有限公司一兴证全球兴裕混合型证券投资基金	其他	23,020	2,302,000.00	2.01%
5	#王晟	境内自然人	22,730	2,273,000.00	1.98%
6	中国工商银行股份有限公司一广发可转债债券型发起式证券投资基金	其他	21,210	2,121,000.00	1.85%
7	中信银行股份有限公司一建信双息红利债券型证券投资基金	其他	20,760	2,076,000.00	1.81%
8	上海明沚投资管理有限公司一明沚CTA 白羊二号私募投资基金	其他	19,338	1,933,800.00	1.69%
9	中国建设银行股份有限公司一国投瑞银优化增强债券型证券投资基金	其他	18,310	1,831,000.00	1.60%
10	苏巧霞	境内自然人	15,680	1,568,000.00	1.37%

#### 4、担保人盈利能力、资产状况和信用状况发生重大变化的情况

适用 不适用

#### 5、报告期末公司的负债情况、资信变化情况以及在未来年度还债的现金安排

(1) 公司负债情况详见第十节“财务报告”和本节第八部分“截至报告期末公司近两年的主要会计数据和财务指标”。

(2) 本报告期，公司可转债资信评级状况未发生变化。联合资信评估股份有限公司通过对公司长期信用状况和公开发行的可转换公司债券进行跟踪评级，于 2022 年 6 月 22 日出具了《中矿资源集团股份有限公司公开发行可转换公司债券 2022 年跟踪评级报告》（联合〔2022〕4870 号），确定维持公司主体长期信用等级为 AA-，并维持“中矿转债”的信用等级为 AA-，评级展望为稳定。详见巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）。

#### 五、报告期内合并报表范围亏损超过上年末净资产 10%

适用 不适用

#### 六、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	2.70	2.73	-1.10%
资产负债率	34.38%	33.76%	0.62%
速动比率	2.01	2.10	-4.29%
	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	322,025.74	54,172.39	494.45%
EBITDA 全部债务比	209.25%	68.27%	140.98%
利息保障倍数	58.30	18.67	212.27%
现金利息保障倍数	38.96	21.91	77.82%
EBITDA 利息保障倍数	60.44	20.37	196.71%
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	2023 年 04 月 26 日
审计机构名称	大信会计师事务所(特殊普通合伙)
审计报告文号	大信审字[2023]第 1-02884 号
注册会计师姓名	石晨起、许欣波

审计报告正文

## 审计报告

大信审字[2023]第1-02884号

### 中矿资源集团股份有限公司全体股东：

#### 一、审计意见

我们审计了中矿资源集团股份有限公司（以下简称“贵公司”）的财务报表，包括2022年12月31日的合并及母公司资产负债表，2022年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表，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，公允反映了贵公司2022年12月31日的合并及母公司财务状况以及2022年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

#### 二、形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于贵公司，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。

##### （一）商誉减值

##### 1、事项描述

截止2022年12月31日贵公司合并资产负债表商誉账面价值为122,653.80万元，对财务报表整体具有重要性。对于企业合并形成的商誉，根据企业会计准则的规定，管理层需要每年对商誉进行减值测试，以确定是否需要确认减值损失。贵公司管理层通过比较被分摊商誉的相关资产组的可收回金额与资产组及商誉的账面价值，对商誉进行减值测试。资产组的可收回金额按照资产组的预计未来现金流量的现值与资产的公允价值减去处置费用后的净额两者之间的较高者确定，其预计的未来现金流量以5年期财务预算为基础确定；预测可收回金额涉及对资产组未来现金流量现值的预测，管理层在预测中需要做出重大判断和假设，特别是对于未来售价、生产成本、经营费用、折现率以及增长率等。鉴于商誉对财务报表整体具有重要性以及商誉减值测试涉及管理层运用重大会计估计和判断，因此我们将其作为关键审计事项。

##### 2、审计应对

对商誉减值测试与计量执行的审计程序包括：

①了解公司商誉减值测试相关的内部控制；②了解宏观经济及各资产组或资产组组合行业发展趋势、历史业绩情况和发展规划；③评价管理层对商誉所在资产组或资产组组合的认定；④评估管理层专家或注册会计师专家的独立性和专业胜任能力。

任能力；⑤评估商誉减值测试的估值方法、模型、关键假设的恰当性；⑥评估商誉减值测试引用参数的合理性，包括预计未来现金流量现值时的预测期、稳定期、预测期增长率、稳定期增长率、利润率、折现率等及其确定依据；⑦复核前述信息与形成商誉时或以前年度商誉减值测试时的信息、公司历史经验或外部信息是否存在不一致；⑧复核商誉减值测试计算过程；⑨评价商誉减值测试的影响；⑩评价商誉减值测试的过程和方法相关披露是否充分。

## （二）营业收入的确认

### 1、事项描述

如财务报表附注五、（四十四）所述，贵公司2022年营业收入804,122.39 万元，其中锂电新能源原料收入占比78.78%，占比较大，因此我们将锂电新能源原料收入、成本确认作为关键审计事项。

### 2、审计应对

#### （1）锂电新能源原料与稀有轻金属业务

①测试了收入循环、生产循环的内部控制制度的设计和执行情况，以确认内部控制的有效性；②获取了公司与供应商、客户签订的购、销合同，对合同关键条款进行检查，如发货、验收、付款、结算、换、退货的政策等；③对当期采购、销售影响较大的供应商、客户、新增供应商、客户进行背景调查，分析、判断交易的商业合理性；④结合产品类别对收入、成本、毛利进行分析，判断收入、成本、毛利变动是否异常；⑤按照重要性原则选取一定样本量与销售合同、发货单、物流运单、收货记录进行核对，关注截止日采购、销售业务发生真实性、完整性，以保证财务报表的准确性；⑥对主要采购、销售交易及往来款余额进行函证，并对函证过程进行有效控制。

## 四、其他信息

贵公司管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括贵公司2022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并不涵盖其他信息，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，管理层负责评估贵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贵公司、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督贵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，就可能对贵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贵公司不能持续经营。

（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）就贵公司中实体或业务活动的财务信息获取充分、恰当的审计证据，以对财务报表发表审计意见。

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。

大信会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：

（项目合伙人）

中国注册会计师：

中国 · 北京

二〇二三年四月二十六日

## 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：中矿资源集团股份有限公司

2022 年 12 月 31 日

单位：元

项目	2022 年 12 月 31 日	2022 年 1 月 1 日
流动资产：		
货币资金	2,911,685,091.65	1,751,760,061.27
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	200,000,000.00	
衍生金融资产		
应收票据		494,045.25
应收账款	464,002,836.28	259,800,753.10
应收款项融资	695,376,056.34	127,649,177.49
预付款项	185,497,001.61	161,581,913.89
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	75,433,754.20	53,065,750.87
其中：应收利息		

应收股利		
买入返售金融资产		
存货	1,580,831,575.66	718,260,256.19
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	119,565,706.90	34,056,298.17
流动资产合计	6,232,392,022.64	3,106,668,256.23
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	11,512,600.06	4,916,473.05
其他权益工具投资	11,784,500.38	76,551,877.43
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	956,176,953.31	865,397,871.94
在建工程	387,385,267.70	50,204,660.76
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	4,557,149.59	5,341,262.04
无形资产	1,835,598,620.75	149,126,593.05
开发支出		
商誉	1,226,538,018.74	1,226,538,018.74
长期待摊费用	109,698,798.06	2,462,937.44
递延所得税资产	43,727,651.66	52,858,576.58
其他非流动资产	663,079,572.10	609,484,856.81
非流动资产合计	5,250,059,132.35	3,042,883,127.84
资产总计	11,482,451,154.99	6,149,551,384.07
流动负债：		
短期借款	495,317,308.20	406,451,317.62
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	35,910,990.00	
应付账款	236,002,089.74	186,972,617.77
预收款项		
合同负债	146,374,565.06	89,582,708.69
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	153,345,100.72	146,139,448.83
应交税费	553,199,926.02	201,767,253.70
其他应付款	90,886,671.73	60,247,591.12
其中：应付利息	765,445.26	566,193.40
应付股利	490,000.00	490,000.00
应付手续费及佣金		
应付分保账款		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	584,642,628.24	41,360,683.08
其他流动负债	16,717,810.91	7,516,216.91
流动负债合计	2,312,397,090.62	1,140,037,837.72
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	791,409,444.77	603,972,221.61
应付债券	104,748,344.10	127,126,405.96
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	44,444.44	261,301.16
长期应付款	108,029,246.03	
长期应付职工薪酬		16,294,809.25
预计负债	87,192,294.31	72,575,955.11
递延收益	24,901,503.74	25,820,854.55
递延所得税负债	519,295,922.56	88,384,687.14
其他非流动负债		
非流动负债合计	1,635,621,199.95	934,436,234.78
负债合计	3,948,018,290.57	2,074,474,072.50
所有者权益：		
股本	461,617,925.00	325,175,572.00
其他权益工具	16,600,829.14	20,947,370.56
其中：优先股		
永续债		
资本公积	2,679,615,876.09	2,687,647,566.70
减：库存股	14,149,920.00	23,863,144.00
其他综合收益	-254,206,434.18	-290,869,364.59
专项储备	661,588.81	661,588.81
盈余公积	105,563,360.26	57,829,812.07
一般风险准备		
未分配利润	4,513,814,748.75	1,297,121,538.20
归属于母公司所有者权益合计	7,509,517,973.87	4,074,650,939.75
少数股东权益	24,914,890.55	426,371.82
所有者权益合计	7,534,432,864.42	4,075,077,311.57
负债和所有者权益总计	11,482,451,154.99	6,149,551,384.07

法定代表人：王平卫    主管会计工作负责人：肖晓霞    会计机构负责人：姜延龙



## 2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2022年12月31日	2022年1月1日
流动资产：		
货币资金	1,216,013,208.82	846,802,380.37
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	28,099,430.90	13,035,621.54
应收款项融资		
预付款项	51,068,114.28	331,773.86
其他应收款	1,389,117,530.95	482,297,037.99
其中：应收利息		
应收股利	510,000.00	510,000.00
存货	83,807,243.71	1,780,213.71
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	2,359,674.75	7,388,068.71
流动资产合计	2,770,465,203.41	1,351,635,096.18
非流动资产：		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款	947,695,433.17	
长期股权投资	3,010,819,194.19	2,971,310,470.58
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	28,142,775.93	30,324,659.49
在建工程	126,308,799.98	
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	294,893.28	547,658.93
无形资产	2,912,579.35	644,727.15
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	1,755,742.87	379,802.12
递延所得税资产	39,200,875.94	48,875,292.42
其他非流动资产		
非流动资产合计	4,157,130,294.71	3,052,082,610.69
资产总计	6,927,595,498.12	4,403,717,706.87
流动负债：		

短期借款	445,304,391.53	250,589,331.30
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	33,360,990.00	
应付账款	9,868,909.92	6,738,483.05
预收款项		
合同负债	542,836.49	542,836.49
应付职工薪酬	24,555,117.50	13,283,740.55
应交税费	176,806,518.36	42,662,595.52
其他应付款	822,063,749.85	94,312,650.85
其中：应付利息	765,445.26	566,193.40
应付股利		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	372,293,717.06	21,174,029.50
其他流动负债		
流动负债合计	1,884,796,230.71	429,303,667.26
非流动负债：		
长期借款	539,750,000.00	332,968,701.01
应付债券	104,748,344.10	127,126,405.96
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	44,444.44	261,301.16
长期应付款	108,029,246.03	
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益		
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	752,572,034.57	460,356,408.13
负债合计	2,637,368,265.28	889,660,075.39
所有者权益：		
股本	461,617,925.00	325,175,572.00
其他权益工具	16,600,829.14	20,947,370.56
其中：优先股		
永续债		
资本公积	2,766,136,986.73	2,785,003,626.81
减：库存股	14,149,920.00	23,863,144.00
其他综合收益		
专项储备	661,588.81	661,588.81
盈余公积	105,563,360.26	57,829,812.07
未分配利润	953,796,462.90	348,302,805.23
所有者权益合计	4,290,227,232.84	3,514,057,631.48
负债和所有者权益总计	6,927,595,498.12	4,403,717,706.87

## 3、合并利润表

单位：元

项目	2022 年度	2021 年度
一、营业总收入	8,041,223,930.72	2,418,333,587.89
其中：营业收入	8,041,223,930.72	2,418,333,587.89
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	4,366,210,924.63	1,627,563,454.99
其中：营业成本	3,782,688,338.75	1,252,428,882.90
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	57,983,413.90	10,405,855.00
销售费用	49,320,350.06	50,203,527.27
管理费用	267,990,346.52	237,597,616.46
研发费用	237,005,928.06	57,983,524.57
财务费用	-28,777,452.66	18,944,048.79
其中：利息费用	66,541,315.00	38,010,299.17
利息收入	39,096,910.54	26,984,286.68
加：其他收益	10,422,549.39	14,165,374.10
投资收益（损失以“-”号填列）	78,105,926.90	-3,106,000.30
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-716,496.37	95,067.35
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）	14,341,687.67	-85,257,032.93
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-2,923,275.82	-18,159,327.25
资产处置收益（损失以“-”号填列）	35,120,382.38	521,688.01
三、营业利润（亏损以“-”号填	3,810,080,276.61	698,934,834.53

列)		
加：营业外收入	4,941,909.82	1,018,296.59
减：营业外支出	2,499,979.24	493,017.90
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	3,812,522,207.19	699,460,113.22
减：所得税费用	517,943,918.01	139,118,206.94
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	3,294,578,289.18	560,341,906.28
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	3,294,578,289.18	560,341,906.28
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	3,294,833,834.41	562,403,600.92
2.少数股东损益	-255,545.23	-2,061,694.64
六、其他综合收益的税后净额	36,694,449.25	59,988,924.02
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	36,662,930.41	61,520,149.67
（一）不能重分类进损益的其他综合收益	-26,900,758.59	58,733,271.15
1.重新计量设定受益计划变动额	24,303,216.00	-1,575,463.95
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	-51,203,974.59	60,308,735.10
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	63,563,689.00	2,786,878.52
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	63,563,689.00	2,786,878.52
7.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	31,518.84	-1,531,225.65
七、综合收益总额	3,331,272,738.43	620,330,830.30
归属于母公司所有者的综合收益总额	3,331,496,764.82	623,923,750.59
归属于少数股东的综合收益总额	-224,026.39	-3,592,920.29
八、每股收益		
（一）基本每股收益	7.2111	1.2750
（二）稀释每股收益	6.9893	1.1417

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

法定代表人：王平卫 主管会计工作负责人：肖晓霞 会计机构负责人：姜延龙

## 4、母公司利润表

单位：元

项目	2022 年度	2021 年度
一、营业收入	2,207,910,470.42	49,447,672.00
减：营业成本	1,373,033,331.08	43,583,639.94
税金及附加	10,475,035.47	552,805.55
销售费用		
管理费用	146,281,736.37	69,058,748.00
研发费用	2,782,574.16	3,885,235.54
财务费用	-52,626,366.86	7,693,226.66
其中：利息费用	50,385,893.45	23,568,941.70
利息收入	21,296,332.85	20,486,525.68
加：其他收益	67,012.64	804,200.69
投资收益（损失以“-”号填列）	37,588,203.25	114,066,268.97
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-315,394.38	95,067.35
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-15,483,305.26	-59,205,058.08
资产减值损失（损失以“-”号填列）	2,781,273.75	-2,648,771.55
资产处置收益（损失以“-”号填列）		415,780.48
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	752,917,344.58	-21,893,563.18
加：营业外收入	17,437.00	14,401.35
减：营业外支出	557,458.37	6,589.88
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	752,377,323.21	-21,885,751.71
减：所得税费用	66,582,842.55	-18,163,245.06
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	685,794,480.66	-3,722,506.65
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	685,794,480.66	-3,722,506.65
（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		674,405.85
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		674,405.85
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		674,405.85
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	685,794,480.66	-3,048,100.80
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	2022 年度	2021 年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	5,900,151,186.96	2,500,452,164.11
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	11,782,354.45	20,174,358.01
收到其他与经营活动有关的现金	160,728,016.55	113,769,836.52
经营活动现金流入小计	6,072,661,557.96	2,634,396,358.64
购买商品、接受劳务支付的现金	2,678,562,436.38	1,517,965,818.10
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	427,707,106.61	262,701,594.99
支付的各项税费	693,848,459.25	93,723,852.08

支付其他与经营活动有关的现金	222,592,744.38	105,858,912.59
经营活动现金流出小计	4,022,710,746.62	1,980,250,177.76
经营活动产生的现金流量净额	2,049,950,811.34	654,146,180.88
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	280,498,989.62	938,305.93
取得投资收益收到的现金	99,527,024.07	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	56,154,619.59	1,219,352.85
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		3,126,153.63
收到其他与投资活动有关的现金	9,629,893.54	844,102,525.07
投资活动现金流入小计	445,810,526.82	849,386,337.48
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	398,763,076.39	296,296,661.96
投资支付的现金	486,805,343.44	
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	1,193,196,255.98	
支付其他与投资活动有关的现金	3,086,371.37	745,145,450.00
投资活动现金流出小计	2,081,851,047.18	1,041,442,111.96
投资活动产生的现金流量净额	-1,636,040,520.36	-192,055,774.48
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	83,852,592.00	6,193,800.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	1,686,846,249.99	584,815,204.32
收到其他与筹资活动有关的现金		6,419,467.50
筹资活动现金流入小计	1,770,698,841.99	597,428,471.82
偿还债务支付的现金	993,127,023.09	345,842,284.15
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	89,404,292.05	55,805,256.65
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	23,401,879.13	73,947,936.64
筹资活动现金流出小计	1,105,933,194.27	475,595,477.44
筹资活动产生的现金流量净额	664,765,647.72	121,832,994.38
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	13,975,551.51	-10,678,549.77
五、现金及现金等价物净增加额	1,092,651,490.21	573,244,851.01
加：期初现金及现金等价物余额	1,143,207,943.84	569,963,092.83
六、期末现金及现金等价物余额	2,235,859,434.05	1,143,207,943.84

## 6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2022 年度	2021 年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	1,587,831,999.63	38,455,353.63
收到的税费返还	2,425,580.94	1,796,097.69
收到其他与经营活动有关的现金	927,445,427.60	574,045,127.48
经营活动现金流入小计	2,517,703,008.17	614,296,578.80
购买商品、接受劳务支付的现金	738,579,659.66	47,090,143.80
支付给职工以及为职工支付的现金	29,893,376.37	29,313,060.91
支付的各项税费	94,295,704.74	669,770.65
支付其他与经营活动有关的现金	1,797,909,966.02	404,125,623.20

经营活动现金流出小计	2,660,678,706.79	481,198,598.56
经营活动产生的现金流量净额	-142,975,698.62	133,097,980.24
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	172,154,050.55	938,305.93
取得投资收益收到的现金	49,116,858.61	284,099,865.98
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		378,500.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		3,220,000.00
收到其他与投资活动有关的现金	9,043,448.06	739,602,525.07
投资活动现金流入小计	230,314,357.22	1,028,239,196.98
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	3,878,304.09	1,804,071.74
投资支付的现金	217,110,409.00	152,110,240.00
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		723,115,450.00
投资活动现金流出小计	220,988,713.09	877,029,761.74
投资活动产生的现金流量净额	9,325,644.13	151,209,435.24
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	59,102,592.00	6,193,800.00
取得借款收到的现金	1,122,889,593.52	297,662,695.64
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	1,181,992,185.52	303,856,495.64
偿还债务支付的现金	639,872,944.88	274,012,150.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	75,666,299.32	40,231,060.44
支付其他与筹资活动有关的现金	19,639,910.53	64,993,000.00
筹资活动现金流出小计	735,179,154.73	379,236,210.44
筹资活动产生的现金流量净额	446,813,030.79	-75,379,714.80
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	2,595,273.97	-1,695,480.08
五、现金及现金等价物净增加额	315,758,250.27	207,232,220.60
加：期初现金及现金等价物余额	238,250,262.94	31,018,042.34
六、期末现金及现金等价物余额	554,008,513.21	238,250,262.94

## 7、合并所有者权益变动表

本期金额

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	325, 175, 572. 00			20,9 47,3 70.5 6	2,68 7,64 7,56 6.70	23,8 63,1 44.0 0	- 290, 869, 364. 59	661, 588. 81	57,8 29,8 12.0 7		1,29 2,93 8,77 7.33		4,07 0,46 8,17 8.88	426, 371. 82	4,07 0,89 4,55 0.70
加： ：会 计政											4,18 2,76 0.87		4,18 2,76 0.87		4,18 2,76 0.87



策变更															
期差错更正															
一控制下企业合并															
他															
二、本年期初余额	325,175,572.00			20,947,370.56	2,687,647.56	23,863,144.00	-290,869,364.59	661,588.81	57,829,812.07		1,297,121.53		4,074,650.93	426,371.82	4,075,077.31
三、本期增减变动金额（减少以“一”号填列）	136,442,353.00			-4,346,541.42	-8,031,690.61	-9,713,224.00	36,662,930.41		47,733,548.19		3,216,693,210.55		3,434,867,034.12	24,488,518.73	3,459,355,285
（一）综合收益总额							36,662,930.41				3,294,833,834.41		3,331,496,764.82	-224,026.39	3,331,272,738.43
（二）所有者投入和减少资本	6,173,254.00			-4,346,541.42	122,237,408.39	-9,713,224.00							133,777,344.97	24,712,545.12	158,489,890.09
1.所有者投入的普通股	3,647,200.00				10,834,949.7								14,482,149.47	24,712,545.12	39,194,694.59
2.其他权益工具持有者投入资本	2,526,054.00			-4,346,541.42	28,647,921.5								26,827,433.83		26,827,433.83

3. 股份支付计入所有者权益的金额					82,754,537.67	-9,713,224.00							92,467,761.67	92,467,761.67
4. 其他														
(三) 利润分配								47,733,548.19		-80,300,822.99			-32,567,274.80	-32,567,274.80
1. 提取盈余公积								47,733,548.19		-47,733,548.19				
2. 提取一般风险准备														
3. 对所有者(或股东)的分配										-32,567,274.80			-32,567,274.80	-32,567,274.80
4. 其他														
(四) 所有者权益内部结转	130,269,099.00				-130,269,099.00									
1. 资本公积转增资本(或股本)	130,269,099.00				-130,269,099.00									
2. 盈余公积转增资本(或														

股本)															
3. 盈余公积弥补亏损															
4. 设定受益计划变动额结转留存收益															
5. 其他综合收益结转留存收益															
6. 其他															
(五) 专项储备															
1. 本期提取								9,495,791.70					9,495,791.70		9,495,791.70
2. 本期使用								9,495,791.70					9,495,791.70		9,495,791.70
(六) 其他											2,160,199.13		2,160,199.13		2,160,199.13
四、本期末余额	461,617,925.00			16,600,829.14	2,679,615,876.09	14,149,920.00	-254,206,434.18	661,588,811.70	105,563,360.26		4,513,814,748.75		7,509,951,797.38	24,914,890.55	7,534,432,864.42

上期金额

单位：元

项目	2021 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	306,388,			57,311,3	2,370,73	25,274,7	-352,	661,588,	57,829,8		750,784,		3,166,10	6,633,66	3,172,73	

期末余额	428.00			77.53	6,012.96	00.00	331,458.83	81	12.07		636.75		5,697.29	9.38	9,366.67
加： ：会计政策变更															
期差错更正															
一控制下企业合并															
他															
二、本年期初余额	306,388,428.00			57,311,377.53	2,370,736.01	25,274,700.00	-352,331,458.83	661,588.81	57,829,812.07		750,784,636.75		3,166,105,697.29	6,633,669.38	3,172,739,366.67
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	18,787,144.00			-36,364,006.97	316,911,553.74	-1,411,556.00	61,462,094.24				546,336,901.45		908,545,242.46	-6,207,297.56	902,337,944.90
（一）综合收益总额							61,520,149.67				562,403,600.92		623,923,750.59	-3,592,920.29	620,330,830.30
（二）所有者投入和减少资本	18,787,144.00			-36,364,006.97	316,911,553.74	-1,411,556.00							300,746,246.77	-2,614,377.27	298,131,869.50
1.所有者投入的普通股	2,550,500.00				5,573,800.00								8,124,300.00	-2,614,377.27	5,509,922.73
2.其他	16,236.6			-36,364,006.97	233,422,753.74								213,294,746.77		213,294,746.77

权益工具持有者投入资本	44.0 0			64,006.97	165.02							802.05		802.05
3. 股份支付计入所有者权益的金额					78,056.659.84	-1,411,556.00							79,468,215.84	79,468,215.84
4. 其他					-141,071.12								-141,071.12	-141,071.12
(三) 利润分配											-16,124,754.90		-16,124,754.90	-16,124,754.90
1. 提取盈余公积														
2. 提取一般风险准备														
3. 对所有者(或股东)的分配													-16,124,754.90	-16,124,754.90
4. 其他														
(四) 所有者权益内部结转														-58,055.43
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							- 58,055.43				58,055.43				
6. 其他															
(五) 专项储备															
1. 本期提取								7,659,960.51					7,659,960.51		7,659,960.51
2. 本期使用								7,659,960.51					7,659,960.51		7,659,960.51
(六) 其他															
四、本期期末余额	325,175,572.00			20,947,370.56	2,687,647.56	23,863,144.00	-290,869,364.59	661,588.81	57,829,812.07		1,297,121,538.20		4,074,650,939.75	426,371,828.20	4,075,077,311.57

## 8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2022 年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	325,175,572.00			20,947,370.56	2,785,003,626.81	23,863,144.00		661,588.81	57,829,812.07	348,302,805.23		3,514,057,631.48
加：会计政策变更												
期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	325,175,572.00			20,947,370.56	2,785,003,626.81	23,863,144.00		661,588.81	57,829,812.07	348,302,805.23		3,514,057,631.48
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	136,442,353.00			-4,346,541.42	-18,866,640.08	-9,713,224.00			47,733,548.19	605,493,657.67		776,169,601.36
（一）综合收益总额										685,794,480.66		685,794,480.66
（二）所有者投入和减少资本	6,173,254.00			-4,346,541.42	111,402,458.92	-9,713,224.00						122,942,395.50
1. 所有者投入的普通股	3,647,200.00											3,647,200.00

2. 其他权益工具持有者投入资本	2,526,054.00			- 4,346,541.42	28,647,921.25							26,827,433.83
3. 股份支付计入所有者权益的金额					82,754,537.67	- 9,713,224.00						92,467,761.67
4. 其他												
(三) 利润分配									47,733,548.19	- 80,300,822.99		- 32,567,274.80
1. 提取盈余公积									47,733,548.19	- 47,733,548.19		
2. 对所有者的分配										- 32,567,274.80		- 32,567,274.80
3. 其他												
(四) 所有者权益内部结转	130,269,099.00				- 130,269,099.00							
1. 资本公积转增资本(或股本)	130,269,099.00				- 130,269,099.00							
2. 盈余公积转增资本												



(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本期期末余额	461,617,925.00			16,600,829.14	2,766,136.986.73	14,149,920.00		661,588.81	105,563,360.26	953,796,462.90		4,290,227.232.84

上期金额

单位：元

项目	2021 年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末	306,388,428.00			57,311,377.53	2,467,951,001.95	25,274,700.00	-616,350.42	661,588.81	57,829,812.07	368,092,011.35		3,232,343,169.29

余额												
加： 会计政策变更												
期差错更正												
他												
二、本年期初余额	306,388,428.00			57,311,377.53	2,467,951.00	25,274,700.00	-616,350.42	661,588.81	57,829,812.07	368,092,011.35		3,232,343,169.29
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	18,787,144.00			-36,364,006.97	317,052,624.86	-1,411,556.00	616,350.42			-19,789,206.12		281,714,462.19
（一）综合收益总额								674,405.85		-3,722,506.65		-3,048,100.80
（二）所有者投入和减少资本	18,787,144.00			-36,364,006.97	317,052,624.86	-1,411,556.00						300,887,317.89
1. 所有者投入的普通股	2,550,500.00				5,573,800.00							8,124,300.00
2. 其他权益工具持有者投入资本	16,236,644.00			-36,364,006.97	233,422,165.02							213,294,802.05
3. 股份支付计					78,056,659.84	-1,411,556.00						79,468,215.84

入所有者权益的金额												
4. 其他												
(三) 利润分配										-		-
1. 提取盈余公积										16,124,754.90		16,124,754.90
2. 对所有者(或股东)的分配										-		-
3. 其他										16,124,754.90		16,124,754.90
(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)										58,055.43		58,055.43
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							- 58,055 .43			58,055 .43		
6. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本期末余额	325,17 5,572. 00			20,947 ,370.5 6	2,785, 003,62 6.81	23,863 ,144.0 0		661,58 8.81	57,829 ,812.0 7	348,30 2,805. 23		3,514, 057,63 1.48

### 三、公司基本情况

(一) 中矿资源集团股份有限公司(以下简称“公司”或“本公司”)以2007年12月31日为基准日,采用整体变更方式设立的股份公司,并于2008年2月4日在北京市工商行政管理局进行了变更登记,取得注册号110000000428293的《企业法人营业执照》,注册资本5,800.00万元。

根据公司2007年度股东大会决议和修改后的章程规定,由32名自然人以现金出资300.00万元认购了公司新增股份200万股,公司注册资本由5,800.00万元增至6,000.00万元。

根据公司2008年度股东大会决议和修改后的章程规定,2009年3月公司15名管理人员以现金315.00万元认购本公司175万股,增资完成后,公司注册资本由6,000.00万元增加至6,175.00万元。

根据公司2009年第一次临时股东大会决议和修改后的章程规定,2009年6月海通开元投资有限公司(以下简称“海通开元”)与本公司签订《中矿资源勘探股份有限公司之增资协议》,海通开元以2.975元/股的价格现金认购公司新增股份325万股,公司注册资本增加至6,500.00万元。

根据公司2010年度股东会决议和修改后的章程规定,公司申请增加注册资本人民币1,300.00万元,以2010年12月31日的总股本6,500万股为基数,按每10股转增2股的比例,以资本公积向全体股东转增股份总额1,300万股,每股面值1元,共计增加实收资本(股本)1,300.00万元。变更后公司注册资本为人民币7,800.00万元。

根据公司2011年第一次临时股东大会决议和修改后的章程规定,公司申请增加注册资本人民币1,200.00万元,每股面值1元,共计1,200万股,2011年6月由中色矿业集团有限公司和11位自然人以现金6,000.00万元认购股份1,200万股,增资完成

后，公司注册资本由7,800.00万元增加至9,000.00万元。

根据中国证券监督管理委员会《关于核准中矿资源勘探股份有限公司首次公开发行股票批复》（证监许可[2014]1326号）的核准，并经深圳证券交易所深证上（2014）491号文同意，公司于2014年12月30日向社会公开发行人民币普通股3,000万股（每股面值1元），增加注册资本人民币3,000.00万元，变更后的注册资本为人民币12,000.00万元。此次募集资金合计22,710.00万元，扣除发行费用后净募集资金人民币19,055.00万元，其中增加股本3,000.00万元，增加资本公积16,055.00万元。并经立信会计师事务所（特殊普通合伙）出具了信会师报字[2014]第211403号验资报告验证。

根据公司2015年第二次临时股东大会决议和修改后的章程规定，向符合条件的40名激励对象授予461万股限制性股票，授予日为2015年8月20日。

根据公司2015年度股东会决议和修改后的章程规定，本公司申请增加注册资本人民币6,230.50万元，以2015年12月31日的总股本12,461.00万股为基数，按每10股转增5股的比例，以资本公积向全体股东转增股份总额6,230.50万股，每股面值1元，共计增加实收资本（股本）6,230.50万元。变更后本公司注册资本为人民币18,691.50万元。

根据本公司第三届董事会第二十一次会议决议，按照2015年限制性股票激励计划考核管理办法，公司回购注销不符合解锁条件的原激励对象已获授但尚未解锁的限制性股票共计7.50万股。回购注销完毕后，公司总股本变更为18,684.00万股。

根据公司2016年第一次临时股东大会决议和修改后的章程规定，向符合条件的77名激励对象授予559万股限制性股票，授予价格12.83元/股，授予日分别为2016年11月21日和2016年12月16日。

根据公司第四届董事会第三次会议决议，按照2015年限制性股票激励计划考核管理办法，公司回购注销不符合解锁条件的原激励对象已获授但尚未解锁的限制性股票共计10.50万股。根据本公司于2018年4月2日召开的第四届董事会第十四次会议决议、2018年4月23日召开的2017年度股东大会决议、《中矿资源勘探股份有限公司发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金暨关联交易报告书（草案）（二次修订稿及其摘要的议案）》（以下简称“重大资产重组方案”），本公司申请非公开发行股票增加注册资本人民币58,782,096.00元，变更后的注册资本为人民币251,107,096.00元。

根据公司2017年12月6号召开的第四届董事会第七次会议决议、2019年11月21日召开的第四届董事会第二十次会议决议、2020年3月29日召开的2020年第一次临时股东大会决议以及《关于调整公司2016年限制性股票激励计划股票回购价格及回购注销已不符合解除限售条件的原激励对象已获授但尚未解除限售的限制性股票的公告》等相关规定，回购注销部分激励对象持有但尚未解锁的限制性股票合计278,000股，实施回购注销上述激励对象已获授但尚未解锁的限制性股票278,000股后，公司股本减少278,000股。变更后的注册资本为人民币250,829,096.00元。

根据公司2018年4月23日召开的2017年度股东大会决议以及中国证券监督管理委员会“证监许可[2018]1205号”文《关于核准中矿资源勘探股份有限公司向孙梅春等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》的核准，核准本公司非公开发行股份募集配套资金不超过429,222,500元。本公司本次非公开发行人民币普通股27,097,380股（每股面值1元），公司股本增加27,097,380股。变更后的注册资本为人民币277,926,476.00元。

根据公司于2020年11月23日召开的2020年第一次临时股东大会审议通过的《关于公司2020年股票期权与限制性股票激励计划（草案）及其摘要的议案》，以及第五届董事会第七次会议决议的核准，核准本公司通过向94名限制性股票激励对象定向发行股票3,170,000.00股，鉴于公司副总裁、董事会秘书张津伟先生，公司副总裁、总工程师张学书先生及张学书先生之配偶念红女士，在授予日前6个月存在卖出公司股票的情况，公司依据《公司法》、《证券法》和《上市公司董事、监事和高级管理人员所持本公司股份及其变动管理规则》等相关规定，对其拟授予的限制性股票将自其最后一次卖出公司股票之日起6个月后授予，其中王选忠放弃认缴20,000.00股，故本次增加注册资本2,530,000.00元，变更后的注册资本为280,456,476.00元，实收股本为人民币280,456,476.00元。

根据公司于2020年11月23日召开的2020年第一次临时股东大会以及第五届董事会第七次会议决议审议通过的《关于调整公司2016年限制性股票激励计划回购价格及回购注销部分限制性股票的议案》，鉴于邓杰等7名原激励对象因个人原因离职，已不符合公司2016年限制性股票激励计划中有关激励对象的规定，取消其激励对象资格并回购注销已获授尚未解除限售的全部限制性股票共计10.8万股。鉴于原激励对象宋玉印已退休且未受公司返聘，公司将回购注销其已获授尚未解除限售的全部限制性股票6万股。回购价格均为12.58元/股。公司以自有资金211.344万元对上述需要回购的16.8万股限制性股票进行回购并注销。回购注销后，公司注册资本将由人民币280,456,476.00元减至人民币280,288,476.00元，总股本由280,456,476.00股减至280,288,476.00股。

2020年度公司发行的可转换公司债券转股26,099,952.00股，故增加26,099,952.00元。

2021年1月7日公司第五届董事会第九次会议和第五届监事会第八次会议审议通过了《关于向暂缓授予的激励对象授予限制性股票的议案》，决定向副总裁、董事会秘书张津伟先生，公司副总裁、总工程师张学书先生及张学书先生之配偶念红女士授予62.00万股限制性股票，公司股本增加62.00万股，资本公积-资本溢价增加5,573,800.00元。

2021年11月9日，公司第五届董事会第十五次会议和第五届监事会第十三次会议审议并通过了《关于调整公司2020年股票期权与限制性股票激励计划股票期权行权价格的议案》、《关于注销公司2020年股票期权与限制性股票激励计划部分股票期权的议案》、《关于公司2020年股票期权与限制性股票激励计划首次授予股票期权第一个行权期行权条件成就的议案》。同意将首次授予的股票期权行权价格调整为19.92元/份，注销25.15万份股票期权。董事会认为公司《激励计划》设定的首次授予股票期权的第一个行权期行权条件已经成就，本次可申请行权的股票期权数量为212.85万份。截至2021年12月31日，已完成自主行权1,930,500股，公司股本增加1,930,500.00股，资本公积-资本溢价增加36,525,060.00元。

2021年度，“中矿转债”共有251,230,100元已转换成A股普通股，减少债券数量2,512,301张，转股数量16,236,644股，公司股本增加16,236,644股。

根据公司于2022年3月30日召开的2022年第一次临时股东大会以及第五届董事会第十五次会议决议审议通过的《关于调整公司2020年股票期权与限制性股票激励计划之限制性股票回购价格及回购注销部分限制性股票的议案》，鉴于1名原激励对象刘华敏因个人原因已离职，已不符合《激励计划》中有关激励对象的规定，其激励对象资格已失效，公司回购注销其已获授尚未解除限售的全部限制性股票2万股。鉴于景佳等2名激励对象因个人层面的绩效考核结果对应的标准系数未达到1.0，公司回购注销其第一个解除限售期不符合解除限售条件的限制性股票合计0.36万股。公司股本减少2.36万股。

根据公司2022年5月18日2021年度股东大会，审议通过了以2021年度利润分配方案实施时股权登记日的总股本为基数，向全体股东每10股派发现金红利1.00元（含税），以资本公积金向全体股东每10股转增4股的决议，本次共派发130,269,099股。2022年6月1日，公司资本公积转增资本130,269,099股，新增注册资本130,269,099.00元。

公司2021年11月9日第五届董事会第十五次会议和第五届监事会第十三次会议，审议通过了《关于公司2020年股票期权与限制性股票激励计划首次授予股票期权第一个行权期行权条件成就的议案》。根据公司《2020年股票期权与限制性股票激励计划》的相关规定，激励计划首次授予股票期权第一个行权期行权条件已经成就。本次自主行权事项已获深圳证券交易所审核通过，并于中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司完成自主行权相关登记申报工作。2022年11月至12月期间，4名外籍员工自主行权277,200股。

公司2022年8月23日第五届董事会第二十四次会议和第五届监事会第二十次会议，审议通过了《关于公司2020年股票期权与限制性股票激励计划预留部分股票期权第一个行权期行权条件成就的议案》。根据公司《2020年股票期权与限制性股票激励计划》的相关规定，激励计划设定的预留部分股票期权第一个行权期行权条件已经成就。本次自主行权事项已获深圳证券交易所审核通过，并于中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司完成自主行权相关登记申报工作。本次有5名核心技术（业务）人员自主行权420,000股。

公司2022年11月10日召开第五届董事会第二十七次会议和第五届监事会第二十二次会议，审议通过了《关于公司2020年股票期权与限制性股票激励计划首次授予股票期权第二个行权期行权条件成就的议案》。根据公司《2020年股票期权与限制性股票激励计划》的相关规定，激励计划首次授予股票期权第二个行权期行权条件已经成就。本次自主行权事项已获深圳证券交易所审核通过，并于中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司完成自主行权相关登记申报工作，共40名中层管理人员、核心技术（业务）人员自主行权2,973,600股。

2022年度，“中矿转债”共有2,526,054.00元已转换成A股普通股，减少债券数量300,292.00张，转股数量2,526,054.00股，公司股本增加2,526,054.00股，资本公积-资本溢价增加28,647,921.25元。

截至2022年12月31日止，本公司累计发行股本总数为 461,617,925.00股。

（二）经营范围：销售化工产品（不含危险化学品）、金属制品；固体矿产勘查、开发；勘查工程施工；区域地质、水文地质、工程地质、环境地质和遥感地质调查；地质测绘；工程地质勘察、岩土工程勘察、设计、治理、监测；水文地质勘察及钻井；矿业投资；专业承包；货物进出口、技术进出口、代理进出口；工程技术与开发、技术服务和信息咨询；地质灾害治理工程设计、施工；承包境外地基与基础工程和境内国际招标工程及工程所需的设备、材料进出口；对外派遣实施上述境外工程所需的劳务人员；工程机械与设备租赁；会议及展览服务；物业管理；出租办公用房；仓储服务（限外埠分公司使用）；数据处理（数据处理中的银行卡中心、PUE值在1；5以上的云计算数据中心除外）。（市场主体依法自主选择经营项目，开展经营活动；依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动；不得从事

国家和本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。)

(三) 本财务报表业经公司董事会于2023年4月26日批准报出。

(四) 本年度合并财务报表范围

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

## 四、财务报表的编制基础

### 1、编制基础

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

### 2、持续经营

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

## 五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

具体会计政策和会计估计提示：

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

### 1、遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合《企业会计准则》的要求，真实、完整地反映了本公司2022年12月31日的财务状况、2022年度的经营成果和现金流量等相关信息。

### 2、会计期间

本公司会计年度为公历年度，即每年1月1日起至12月31日止。

### 3、营业周期

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

### 4、记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

### 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

#### 1. 同一控制下的企业合并

同一控制下企业合并形成的长期股权投资合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，本公司在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。

合并方以发行权益性工具作为合并对价的，按发行股份的面值总额作为股本。长期股权投资的初始投资成本与合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，应当调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

## 2. 非同一控制下的企业合并

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为购买方在购买日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之和。非同一控制下企业合并中所取得的被购买方符合确认条件的可辨认资产、负债及或有负债，在购买日以公允价值计量。购买方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，体现为商誉价值。购买方对合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，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差额，计入当期营业外收入。

## 6、合并财务报表的编制方法

### 1. 合并财务报表范围

本公司将全部子公司（包括本公司所控制的单独主体）纳入合并财务报表范围，包括被本公司控制的企业、被投资单位中可分割的部分以及结构化主体。

### 2. 统一母子公司的会计政策、统一母子公司的资产负债表日及会计期间

子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，在编制合并财务报表时，按照本公司的会计政策或会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。

### 3. 合并财务报表抵销事项

合并财务报表以本公司和子公司的财务报表为基础，已抵销了本公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易。子公司所有者权益中不属于本公司的份额，作为少数股东权益，在合并资产负债表中股东权益项目下以“少数股东权益”项目列示。子公司持有本公司的长期股权投资，视为本公司的库存股，作为股东权益的减项，在合并资产负债表中股东权益项目下以“减：库存股”项目列示。

### 4. 合并取得子公司会计处理

对于同一控制下企业合并取得的子公司，视同该企业合并于自最终控制方开始实施控制时已经发生，从合并当期的期初起将其资产、负债、经营成果和现金流量纳入合并财务报表；对于非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并财务报表时，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其个别财务报表进行调整。

### 5. 处置子公司的会计处理

在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，在合并财务报表中，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资方的控制权的，在编制合并财务报表时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，在丧失控制权时转为当期投资收益。

## 7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

### 1. 合营安排的分类

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

### 2. 共同经营的会计处理

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



收入；按份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；确认单独所发生的费用，以及按份额确认共同经营发生的费用。

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

### 3. 合营企业的会计处理

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

## 8、现金及现金等价物的确定标准

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

## 9、外币业务和外币报表折算

### 1. 外币业务折算

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

### 2. 外币财务报表折算

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

## 10、金融工具

### 1. 金融工具的分类及重分类

金融工具，是指形成一方的金融资产并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。

#### (1) 金融资产

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

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

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

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

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

## （2）金融负债

以摊余成本计量的金融负债。所有的金融负债不进行重分类。

### 2.金融工具的计量

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

## （1）金融资产

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

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

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

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

## （2）金融负债

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

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

### 3.本公司对金融工具的公允价值的确认方法

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

### 4.金融资产和金融负债转移的确认依据和计量方法

#### （1）金融资产

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

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

金融资产转移整体满足终止确认条件的，将以下两项金额的差额计入当期损益：①被转移金融资产在终止确认日的账

面价值；②因转移金融资产而收到的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产）之和。

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

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

## （2）金融负债

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

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

## 11、应收票据

## 12、应收账款

### 1. 预期信用损失的确定方法

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

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

#### （1）较低信用风险的金融工具计量损失准备的方法

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

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

#### （2）应收款项、租赁应收款计量损失准备的方法

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

应收账款、其他应收款确定组合的依据如下：

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

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

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

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

根据以前年度按账龄划分的各段应收款项实际损失率作为基础，结合现时情况确定本年各账龄段应收款项组合计提坏账准备的比例，据此计算本年应计提的坏账准备。（4）其他金融资产计量损失准备的方法

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

#### 2. 预期信用损失的会计处理方法

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

### 13、应收款项融资

### 14、其他应收款

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

#### 1. 预期信用损失的确定方法

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

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

#### （1）较低信用风险的金融工具计量损失准备的方法

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

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

#### （2）应收款项、租赁应收款计量损失准备的方法

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

应收账款、其他应收款确定组合的依据如下：

确定组合的依据	款项性质及风险特征
组合 1	关联方往来款
组合 2	应收退税款
组合 3	押金、保证金及代垫款

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

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

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

根据以前年度按账龄划分的各段应收款项实际损失率作为基础，结合现时情况确定本年各账龄段应收款项组合计提坏账准备的比例，据此计算本年应计提的坏账准备。（4）其他金融资产计量损失准备的方法

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

#### 2. 预期信用损失的会计处理方法

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

## 15、存货

#### 1. 存货的分类

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

#### 2. 发出存货的计价方法

存货发出时，采取加权平均法确定其发出的实际成本。

#### 3. 存货跌价准备的计提方法

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

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

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

本期期末存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

#### 4. 存货的盘存制度

本公司的存货盘存制度为永续盘存制。

#### 5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品和包装物采用一次转销法摊销。

## 16、合同资产

### 1.合同资产

本公司将已向客户转让商品或服务而有权收取对价的权利(且该权利取决于时间流逝之外的其他因素)作为合同资产列示。合同资产的减值准备计提参照金融工具预期信用损失法。对于不包含重大融资成分的合同资产,本公司采用简化方法计量损失准备。对于包含重大融资成分的合同资产,本公司按照一般方法计量损失准备。

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

## 17、合同成本

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

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

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

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

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

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

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

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

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

## 18、持有待售资产

## 19、债权投资

## 20、其他债权投资

## 21、长期应收款

## 22、长期股权投资

### 1.初始投资成本确定

对于企业合并取得的长期股权投资，如为同一控制下的企业合并，应当在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本；非同一控制下的企业合并，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；以支付现金取得的长期股权投资，初始投资成本为实际支付的购买价款；以发行权益性证券取得的长期股权投资，初始投资成本为发行权益性证券的公允价值；通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照《企业会计准则第 12 号——债务重组》的有关规定确定；非货币性资产交换取得的长期股权投资，初始投资成本按照《企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换》的有关规定确定。

### 2.后续计量及损益确认方法

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算，对联营企业和合营企业的长期股权投资采用权益法核算。本公司对联营企业的权益性投资，其中一部分通过风险投资机构、共同基金、信托公司或包括投连险基金在内的类似主体间接持有的，无论以上主体是否对这部分投资具有重大影响，本公司按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定处理，并对其余部分采用权益法核算。

### 3.确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

对被投资单位具有共同控制，是指对某项安排的回报产生重大影响的活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策，包括商品或劳务的销售和购买、金融资产的管理、资产的购买和处置、研究与开发活动以及融资活动等；对被投资单位具有重大影响，是指当持有被投资单位 20%以上至 50%的表决权资本时，具有重大影响。或虽不足 20%，但符合下列条件之一时，具有重大影响：在被投资单位的董事会或类似的权力机构中派有代表；参与被投资单位的政策制定过程；向被投资单位派出管理人员；被投资单位依赖投资公司的技术或技术资料；与被投资单位之间发生重要交易。

## 23、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

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

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

## 24、固定资产

### (1) 确认条件

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

## (2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋建筑物	年限平均法	10-30	0.00%-3.00%	3.23%-9.70%
机器设备	年限平均法	5-25	0.00%-3.00%	4.00%-19.40%
电子设备	年限平均法	3-8	0.00%-3.00%	12.13%-33.33%
运输设备	年限平均法	3-5	0.00%-3.00%	19.40%-32.33%
其他设备	年限平均法	3-25	0.00%-3.00%	4.00%-32.33%

## (3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

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

## 25、在建工程

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

## 26、借款费用

### 1.借款费用资本化的确认原则

本公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

### 2.资本化金额计算方法

资本化期间，是指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间。借款费用暂停资本化的期间不包括在内。在购建或生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过3个月的，应当暂停借款费用的资本化。

借入专门借款，按照专门借款当期实际发生的利息费用，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；占用一般借款按照累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率计算确定，资本化率为一般借款的加权平均利率；借款存在折价或溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或溢价金额，调整每期利息金额。

实际利率法是根据借款实际利率计算其摊余折价或溢价或利息费用的方法。其中实际利率是借款在预期存续期间的未来现金流量，折现为该借款当前账面价值所使用的利率。



## 27、生物资产

## 28、油气资产

## 29、使用权资产

## 30、无形资产

### (1) 计价方法、使用寿命、减值测试

#### 1.无形资产的计价方法

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

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

使用寿命有限的无形资产摊销方法如下：

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

#### 2.使用寿命不确定的判断依据

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

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

#### 3.划分研究阶段和开发阶段的具体标准

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

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

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

#### 4.开发阶段支出资本化的具体条件

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

- (1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- (2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- (3) 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；
- (4) 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；
- (5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

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

#### 5.本公司与矿权相关的勘查支出具体原则如下：

### （1）勘探开发成本

勘探开发成本包括取得探矿权的成本及在地质勘探过程中所发生的各项成本和费用。勘探开发成本包括在现有矿床进一步成矿及增加矿山产量、地质及地理测量、勘探性钻孔、取样、挖掘及与商业和技术可行性研究有关活动而发生的支出。当勘探结束且有合理依据确定勘探形成地质成果时，余额转入地质成果。当不能形成地质成果时，一次计入当期损益。

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

### （2）地质成果

地质成果归集地质勘探过程中所发生的各项支出。自相关矿山开始采矿时，按其已探明矿山储量采用产量法进行摊销。

在详查阶段以前发生的勘查支出计入当期损益，自进入详查阶段后，发生的勘查支出开始资本化，通过开发支出归集后转至无形资产。

## （2）内部研究开发支出会计政策

### 31、长期资产减值

### 32、长期待摊费用

#### 1.摊销方法

长期待摊费用在受益期内平均摊销。

#### 2.摊销年限

类别	摊销方法	摊销年限（年）	备注
装修费	直线法	2-5	
固定资产改良支出	直线法	4-20	

### 33、合同负债

本公司将已收或应收客户对价而应向客户转让商品或提供服务的义务列示为合同负债。

### 34、职工薪酬

#### （1）短期薪酬的会计处理方法

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

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

#### （2）离职后福利的会计处理方法

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

相关资产成本。

### (3) 辞退福利的会计处理方法

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

### (4) 其他长期职工福利的会计处理方法

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

## 35、租赁负债

## 36、预计负债

当与或有事项相关的义务是公司承担的现时义务，且履行该义务很可能导致经济利益流出，同时其金额能够可靠地计量时确认该义务为预计负债。本公司按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，如所需支出存在一个连续范围，且该范围内各种结果发生的可能性相同，最佳估计数按照该范围内的中间值确定；如涉及多个项目，按照各种可能结果及相关概率计算确定最佳估计数。

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

## 37、股份支付

本公司股份支付包括以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。以权益结算的股份支付换取职工提供服务的，以授予职工权益工具的公允价值计量。存在活跃市场的，按照活跃市场中的报价确定；不存在活跃市场的，采用估值技术确定，包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

在各个资产负债表日，根据最新取得的可行权人数变动、业绩指标完成情况等后续信息，修正预计可行权的股票期权数量，并以此为依据确认各期应分摊的费用。对于跨越多个会计期间的期权费用，一般可以按照该期权在某会计期间内等待期长度占整个等待期长度的比例进行分摊。

## 38、优先股、永续债等其他金融工具

## 39、收入

收入确认和计量所采用的会计政策

### 1.收入确认原则

于合同开始日，公司对合同进行评估，识别合同所包含的各单项履约义务，并确定各单项履约义务是在某一时段内履行，还是在某一时点履行。满足下列条件之一时，属于在某一时段内履行履约义务，否则，属于在某一时点履行履约义务：

(1) 客户在公司履约的同时即取得并消耗公司履约所带来的经济利益；(2) 客户能够控制公司履约过程中在建商品或服务；(3) 公司履约过程中所产出的商品或服务具有不可替代用途，且公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。对于在某一时段内履行的履约义务，公司在该段时间内按照履约进度确认收入。履约进度不能合理确定时，已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。对于在某一

时点履行的履约义务，在客户取得相关商品或服务控制权时点确认收入。在判断客户是否已取得商品控制权时，公司考虑下列迹象：（1）公司就该商品享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务；（2）公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权；（3）公司已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品；（4）公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬；（5）客户已接受该商品；（6）其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

## 2.收入计量原则

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

## 3.收入确认具体方法

### （1）销售商品

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

### （2）甲酸铯租赁

甲酸铯业务主要包括甲酸铯溶液的租赁收入和甲酸铯溶液的损耗收入。租赁收入公司按合同约定在整个租赁期内按照合同约定日租金与实际占用天数计算确认租赁收入；甲酸铯溶液损耗收入在项目结束时根据结算单确认收入。

### （3）固体矿产勘查和国际工程

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

同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况

## 40、政府补助

### 1.政府补助的类型及会计处理

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

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

政府文件明确规定用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助，确认为与资产相关的政府补助。政府文件未明确

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

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

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

## 2.政府补助确认时点

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

## 41、递延所得税资产/递延所得税负债

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

2.递延所得税资产的确认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。如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，则减记递延所得税资产的账面价值。

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

## 42、租赁

### （1）经营租赁的会计处理方法

#### 1.租入资产的会计处理

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

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

#### （1）使用权资产

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

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

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

#### （2）租赁负债

租赁负债按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额的现值进行初始计量。租赁付款额包括：①固定付款额（包括实质

固定付款额)，存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额；②取决于指数或比率的可变租赁付款额；③根据承租人提供的担保余值预计应支付的款项；④购买选择权的行权价格，前提是承租人合理确定将行使该选择权；⑤行使终止租赁选择权需支付的款项，前提是租赁期反映出承租人将行使终止租赁选择权；

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

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

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

## 2.出租资产的会计处理

### (1) 经营租赁会计处理

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

## (2) 融资租赁的会计处理方法

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

## 43、其他重要的会计政策和会计估计

## 44、重要会计政策和会计估计变更

### (1) 重要会计政策变更

适用 不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
财政部发布了《企业会计准则解释第15号》（财会〔2021〕35号）（以下简称“15号解释”或“解释”），要求“对固定资产达到预定可使用状态前，试运行销售的相关收入和成本，计入当期损益”	因会计准则解释修订变更，无需审批	

2021年12月30日，财政部发布了《企业会计准则解释第15号》（财会〔2021〕35号）（以下简称“15号解释”或“解释”），要求“对固定资产达到预定可使用状态前，试运行销售的相关收入和成本，计入当期损益，不应将试运行销售相关收入抵销相关成本后的净额冲减固定资产成本或者研发支出，对于在首次施行本解释的财务报表列报最早期间的期初至本解释施行日之间发生的试运行销售进行了追溯调整。根据解释要求，本公司自2022年1月1日起施行15号解释。

### 2.会计政策变更的影响

本公司执行15号解释对2022年1月1日合并资产负债表、利润表各项目的的影响汇总如下：

合并资产负债表项目	会计政策变更前2021年12月31日余额	15号解释影响	会计政策变更后2022年1月1日余额
资产：			
固定资产	861,215,111.07	4,182,760.87	865,397,871.94

合并资产负债表项目	会计政策变更前 2021 年 12 月 31 日余额	15 号解释影响	会计政策变更后 2022 年 1 月 1 日余额
所有者权益：			
未分配利润	1,292,938,777.33	4,182,760.87	1,297,121,538.20

合并利润表项目	会计政策变更前 2021 年度金额	15 号解释影响	会计政策变更后 2021 年度金额
营业收入	2,394,085,800.33	24,247,787.56	2,418,333,587.89
营业成本	1,232,363,856.21	20,065,026.69	1,252,428,882.90
净利润	556,159,145.41	4,182,760.87	560,341,906.28

## (2) 重要会计估计变更

适用 不适用

## 45、其他

## 六、税项

### 1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	固体矿产勘查、建筑工程服务、货运代理及贸易、检测分析劳务、轻稀土金属生产和销售、甲酸铯租赁业务	3%、6%、13%、14.5%、16%、20%、25%
城市维护建设税	流转税额	5%、7%
企业所得税	应纳税所得额	15%、16.5%、19%、21%、22%、24%、25%、27%、30%、35%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
母公司	25%
中矿国际赞比亚工程有限公司	35%
中矿资源马来西亚有限公司	25%
津巴布韦中矿资源有限公司	24%
中矿（天津）海外矿业服务有限公司	25%
中矿（天津）岩矿检测有限公司	15%
中矿国际勘探（香港）控股有限公司	16.50%
中矿（香港）稀有金属资源有限公司	16.50%
津巴布韦中矿铬铁有限公司	24%
乌干达中矿资源有限公司	30%
江西东鹏新材料有限责任公司	15%
Sinomine Specialty Fluids Limited	19%
Sinomine Specialty Fluids Limited, Norway Branch	22%
Tantalum Mining Corporation of Canada Limited	联邦企业所得税 15%；曼尼托巴省企业所得税 12%
Sinomine Resources (US) inc	联邦企业所得税 21%

LUFIRA ENGINEERING SERVICE S.A	30%
LUENA ENGINEERING SERVICE SARL	30%
Bikita minerals (Private) Limited	24%

## 2、税收优惠

### 1、企业所得税

2020年10月28日，本公司之子公司中矿（天津）岩矿检测有限公司取得了天津市科学技术委员会和天津市财政局等单位联合下发的高新技术企业证书，证书编号：GR202012000026，享受高新技术企业所得税优惠，有效期三年，2020年度-2022年度按15%的税率计缴企业所得税。

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

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

### 2、增值税

本公司出口产品分别适用9%、10%、13%的出口退税率。

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

## 3、其他

## 七、合并财务报表项目注释

### 1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	3,368,210.22	6,825,842.10
银行存款	2,806,874,748.25	1,685,072,251.76
其他货币资金	101,442,133.18	59,861,967.41
合计	2,911,685,091.65	1,751,760,061.27

其他说明：

其中受到限制的货币资金明细如下：

类别	期末余额	期初余额
定期存单质押	574,294,635.53	556,220,150.02
保证金	101,442,133.18	52,331,967.41
合计	675,736,768.71	608,552,117.43



## 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	200,000,000.00	
其中：		
其他	200,000,000.00	
其中：		
合计	200,000,000.00	

其他说明：

## 3、衍生金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

## 4、应收票据

## (1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
商业承兑票据		494,045.25
合计		494,045.25

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：										

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

适用 不适用

## (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

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

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

□适用 □不适用

**(3) 期末公司已质押的应收票据**

单位：元

项目	期末已质押金额
----	---------

**(4) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据**

单位：元

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

**(5) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据**

单位：元

项目	期末转应收账款金额
----	-----------

其他说明：

**(6) 本期实际核销的应收票据情况**

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收票据核销情况：

单位：元

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

应收票据核销说明：

**5、应收账款****(1) 应收账款分类披露**

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	115,122,994.62	17.45%	95,417,745.98	82.88%	19,705,248.64	132,509,592.09	28.06%	97,755,842.35	73.77%	34,753,749.74
其中：										
按单项评估计提坏账	115,122,994.62	17.45%	95,417,745.98	82.88%	19,705,248.64	132,509,592.09	28.06%	97,755,842.35	73.77%	34,753,749.74

准备的应收账款										
按组合计提坏账准备的应收账款	544,668,798.24	82.55%	100,371,210.60	18.43%	444,297,587.64	339,734,233.17	71.94%	114,687,229.81	33.76%	225,047,003.36
其中：										
其中：按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项	544,668,798.24	82.55%	100,371,210.60	18.43%	444,297,587.64	335,900,205.97	71.13%	114,687,229.81	34.14%	221,212,976.16
其他组合						3,834,027.20	0.81%			3,834,027.20
合计	659,791,792.86	100.00%	195,788,956.58	29.67%	464,002,836.28	472,243,825.26	100.00%	212,443,072.16	44.99%	259,800,753.10

按单项计提坏账准备：95,417,745.98

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
客户 1	49,263,121.60	29,557,872.96	60.00%	结合项目回款及预期损失情况计提
客户 2	65,859,873.02	65,859,873.02	100.00%	项目目前处于停工状态，复工时间暂不确定
合计	115,122,994.62	95,417,745.98		

按组合计提坏账准备：100,371,210.60

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	428,397,158.59	21,419,857.93	5.00%
1 至 2 年	10,000,644.60	1,000,064.44	10.00%
2 至 3 年	25,848,158.78	5,169,631.79	20.00%
3 至 4 年	8,318,962.14	4,159,481.08	50.00%
4 至 5 年	17,408,493.80	13,926,795.04	80.00%
5 年以上	54,695,380.33	54,695,380.32	100.00%
合计	544,668,798.24	100,371,210.60	

确定该组合依据的说明：

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

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
----	------

1 年以内（含 1 年）	430,192,271.47
1 年以内	430,192,271.47
1 至 2 年	10,000,644.60
2 至 3 年	32,394,695.58
3 年以上	187,204,181.21
3 至 4 年	35,993,906.84
4 至 5 年	96,514,894.04
5 年以上	54,695,380.33
合计	659,791,792.86

## （2） 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
应收账款坏账准备	212,443,072.16	1,819,177.45	15,961,540.91	9,827,433.17	7,315,681.05	195,788,956.58
合计	212,443,072.16	1,819,177.45	15,961,540.91	9,827,433.17	7,315,681.05	195,788,956.58

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式
赞比亚合作联合社有限公司	15,961,540.91	转为投资款
合计	15,961,540.91	

## （3） 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
核销应收账款账面余额	9,827,433.17

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

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

应收账款核销说明：

## （4） 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	82,244,858.95	12.47%	4,112,242.95
第二名	65,859,873.02	9.98%	65,859,873.02
第三名	49,263,121.60	7.47%	29,557,872.96

第四名	31,242,506.32	4.73%	28,339,121.22
第五名	24,897,534.66	3.77%	1,244,876.73
合计	253,507,894.55	38.42%	

#### (5) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

#### (6) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

### 6、应收款项融资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收票据	695,376,056.34	127,649,177.49
合计	695,376,056.34	127,649,177.49

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

适用 不适用

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

适用 不适用

其他说明：

### 7、预付款项

#### (1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1年以内	180,747,433.18	97.44%	158,795,177.84	98.28%
1至2年	4,749,568.43	2.56%	2,786,736.05	1.72%
合计	185,497,001.61		161,581,913.89	

账龄超过1年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

#### (2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位：元

单位名称	期末余额	占预付款项总额的比例(%)
第一名	41,483,682.14	22.36
第二名	25,266,003.99	13.62
第三名	14,277,780.95	7.70
第四名	9,681,902.25	5.22
第五名	9,572,792.35	5.16
合计	100,282,161.68	54.06

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	75,433,754.20	53,065,750.87
合计	75,433,754.20	53,065,750.87

### (1) 应收利息

#### 1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

#### 2) 重要逾期利息

单位：元

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

其他说明：

#### 3) 坏账准备计提情况

适用 不适用

### (2) 应收股利

#### 1) 应收股利分类

单位：元

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

#### 2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

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

#### 3) 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

**(3) 其他应收款****1) 其他应收款按款项性质分类情况**

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
往来款	8,440,082.59	20,353,074.68
期权	42,097,255.20	38,455,560.00
备用金及保证金押金等	32,451,592.84	3,617,258.18
合计	82,988,930.63	62,425,892.86

**2) 坏账准备计提情况**

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2022 年 1 月 1 日余额		6,233,143.75	3,126,998.24	9,360,141.99
2022 年 1 月 1 日余额在本期				
——转入第三阶段		-2,202,522.17	2,202,522.17	
本期计提		504,679.78	-704,004.00	-199,324.22
本期核销		18,381.99	1,926,296.10	1,944,678.09
其他变动		151,613.43	187,423.32	339,036.75
2022 年 12 月 31 日余额		4,668,532.80	2,886,643.63	7,555,176.43

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
1 年以内（含 1 年）	74,590,506.51
1 年以内	74,590,506.51
1 至 2 年	198,299.00
2 至 3 年	833,634.92
3 年以上	7,366,490.20
3 至 4 年	1,928,133.78
4 至 5 年	2,551,712.79
5 年以上	2,886,643.63
合计	82,988,930.63

**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	
坏账准备	9,360,141.99	-199,324.22		1,944,678.09	339,036.75	7,555,176.43
合计	9,360,141.99	-199,324.22		1,944,678.09	339,036.75	7,555,176.43

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

## 4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
核销其他应收款账面余额	1,944,678.09

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

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

其他应收款核销说明：

## 5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	期权挂账	42,097,255.20	1 年内	50.72%	2,104,862.76
第二名	进口增值税保证金	18,311,069.76	1 年内	22.06%	
第三名	租赁风险抵押金	11,657,455.47	1 年内	14.05%	
第四名	往来款	2,719,276.79	5 年以上	3.28%	2,719,276.79
第五名	往来款	2,439,002.92	3-5 年	2.94%	1,846,315.46
合计		77,224,060.14		93.05%	6,670,455.01

## 6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据

## 7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

## 8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：



## 9、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

否

### (1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备 或合同履约成 本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备 或合同履约成 本减值准备	账面价值
原材料	382,519,396.80	16,202,872.93	366,316,523.87	370,494,995.20	13,182,196.92	357,312,798.28
在产品	387,341,209.38		387,341,209.38	105,541,230.53		105,541,230.53
库存商品	425,233,094.10		425,233,094.10	230,033,911.63		230,033,911.63
合同履约成本	9,577,771.90	6,773,544.26	2,804,227.64	12,753,615.08	9,556,257.75	3,197,357.33
发出商品	159,184,383.51		159,184,383.51	2,746,940.00		2,746,940.00
低值易耗品	6,985,812.63		6,985,812.63	3,741,280.79		3,741,280.79
委托加工物资	118,338,549.53		118,338,549.53			
在途物资	114,627,775.00		114,627,775.00	15,686,737.63		15,686,737.63
合计	1,603,807,992.85	22,976,417.19	1,580,831,575.66	740,998,710.86	22,738,454.67	718,260,256.19

### (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	13,182,196.92	5,751,770.12	-1,194,354.09	1,536,740.02		16,202,872.93
合同履约成本	9,556,257.75		45,780.81	2,828,494.30		6,773,544.26
合计	22,738,454.67	5,751,770.12	-1,148,573.28	4,365,234.32		22,976,417.19

### (3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

### (4) 合同履约成本本期摊销金额的说明

## 10、合同资产

单位：元

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

合同资产的账面价值在本期内发生的重大变动金额和原因：

单位：元

项目	变动金额	变动原因
----	------	------

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

适用 不适用

本期合同资产计提减值准备情况：

单位：元

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

其他说明：

## 11、持有待售资产

单位：元

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

其他说明：

## 12、一年内到期的非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

重要的债权投资/其他债权投资

单位：元

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

其他说明：

## 13、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待抵扣进项税额	43,979,101.17	30,969,888.32
待认证进项税额	69,446,430.38	
预缴所得税	453,227.44	1,710,048.64
待摊费用	5,686,947.91	1,376,361.21
合计	119,565,706.90	34,056,298.17

其他说明：

## 14、债权投资

单位：元

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

重要的债权投资

单位：元

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

减值准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
------	------	------	------	----

	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2022 年 1 月 1 日余额 在本期				

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

其他说明：

## 15、其他债权投资

单位：元

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

重要的其他债权投资

单位：元

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

减值准备计提情况

单位：元

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

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

其他说明：

## 16、长期应收款

### (1) 长期应收款情况

单位：元

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

坏账准备减值情况

单位：元

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

2022年1月1日余额 在本期				
--------------------	--	--	--	--

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

## (2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

## (3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

## 17、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额（账面价值）	本期增减变动								期末余额（账面价值）	减值准备期末余额	
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他			
一、合营企业												
哈拉雷中盛资源		6,964,600.00		-401,101.99						6,977.50	6,570,475.51	
四川中新盛合国际贸易有限公司		500,000.00		-341,045.88						-158,954.12		
小计		7,464,600.00		-742,147.87						-151,976.62	6,570,475.51	
二、联营企业												
天津华勘钻探机具有限公司	4,916,473.05			25,651.50							4,942,124.55	
小计	4,916,473.05			25,651.50							4,942,124.55	
合计	4,916,473.05	7,464,600.00		716,496.37						151,976.62	11,512,600.06	

其他说明：

## 18、其他权益工具投资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
Prospect Resources Limited	11,784,500.38	76,551,877.43
合计	11,784,500.38	76,551,877.43

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
Prospect Resources Limited	93,203,831.79					

其他说明：

**19、其他非流动金融资产**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

**20、投资性房地产****(1) 采用成本计量模式的投资性房地产**适用 不适用**(2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产**适用 不适用**(3) 未办妥产权证书的投资性房地产情况**

单位：元

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

其他说明：

**21、固定资产**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	956,176,953.31	865,397,871.94
合计	956,176,953.31	865,397,871.94

**(1) 固定资产情况**

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	其他设备	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	439,557,487.27	636,090,904.86	48,869,395.14	15,877,481.51	1,140,395,268.78
2.本期增加	97,784,784.68	118,022,227.25	4,112,081.28	5,363,936.61	225,283,029.82

金额					
(1) 购置	52,089,361.45	34,284,311.01	224,167.48	3,039,098.22	89,636,938.16
(2) 在建工程转入	35,300,832.45	58,841,746.59		1,427,339.55	95,569,918.59
(3) 企业合并增加	450,082.87	1,019,552.68	1,592,086.81	363,880.72	3,425,603.08
(4) 汇率影响	447,671.43	23,876,616.97	2,295,826.99	533,618.12	27,153,733.51
(5) 其他	9,496,836.48				9,496,836.48
3.本期减少金额	2,214,158.08	21,724,622.39	8,383,359.58	264,067.45	32,586,207.50
(1) 处置或报废	1,126,584.10	17,097,751.58	5,186,067.23	252,133.03	23,662,535.94
(2) 其他	1,087,573.98	4,626,870.81	3,197,292.35	11,934.42	8,923,671.56
4.期末余额	535,128,113.87	732,388,509.72	44,598,116.84	20,977,350.67	1,333,092,091.10
二、累计折旧					
1.期初余额	75,654,022.81	160,559,170.91	29,697,084.27	9,087,118.85	274,997,396.84
2.本期增加金额	30,318,826.85	86,717,588.73	8,185,329.19	1,294,382.29	126,516,127.06
(1) 计提	24,289,969.56	66,419,343.13	6,048,844.81	979,078.54	97,737,236.04
(2) 企业合并增加		215,448.73	118,469.86	38,485.82	372,404.41
(3) 汇率影响	6,028,857.29	20,082,796.87	2,018,014.52	276,817.93	28,406,486.61
3.本期减少金额	1,263,054.29	17,193,777.15	5,950,739.94	190,814.73	24,598,386.11
(1) 处置或报废	1,039,195.11	15,867,014.10	5,051,913.65	179,469.89	22,137,592.75
(2) 其他	223,859.18	1,326,763.05	898,826.29	11,344.84	2,460,793.36
4.期末余额	104,709,795.37	230,082,982.49	31,931,673.52	10,190,686.41	376,915,137.79
三、减值准备					
1.期初余额					
2.本期增加金额					
(1) 计提					
3.本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4.期末余额					
四、账面价值					
1.期末账面价值	430,418,318.50	502,305,527.23	12,666,443.32	10,786,664.26	956,176,953.31
2.期初账面价值	363,903,464.46	475,531,733.95	19,172,310.87	6,790,362.66	865,397,871.94

## (2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

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

## (3) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值
----	--------

## (4) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
江西东鹏新材料有限责任公司	20,068,038.20	正在办理过程中
中矿国际赞比亚工程有限公司	3,481,728.73	正在办理过程中
赞比亚中矿资源地质工程有限公司	2,157,200.56	正在办理过程中
赞比亚卡森帕矿业有限公司	57,923,786.59	正在办理过程中
中矿赞比亚服务有限公司	6,162,571.41	正在办理过程中
LUENA ENGINEERING SERVICE SARL	12,667,837.81	正在办理过程中
津巴布韦中矿资源有限公司	11,012,010.08	正在办理过程中

其他说明：

## (5) 固定资产清理

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

## 22、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	387,385,267.70	50,204,660.76
合计	387,385,267.70	50,204,660.76

## (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
年产 1.5 万吨 电池级氢氧化 锂、1 万吨电 池级碳酸锂生 产线项目				4,223,750.40		4,223,750.40
技改项目				899,232.52		899,232.52
东鹏新材新办 公楼				5,593,108.81		5,593,108.81
3.5 万吨氢氧 化锂项目	32,412,292.43		32,412,292.43			
Tantalum Mill Refurbishment	12,846,776.59		12,846,776.59	16,510,786.86		16,510,786.86

Mine Stability/Design/Planning	3,671,843.12		3,671,843.12	1,289,151.78		1,289,151.78
Common Mill/Surface investment	5,772,997.25		5,772,997.25	4,713,709.18		4,713,709.18
Mine investment	9,854,239.32		9,854,239.32	3,594,727.71		3,594,727.71
津巴布韦 Bikita 锂矿 120 万 t/a 改扩建工程	86,634,451.57		86,634,451.57			
津巴布韦 Bikita 锂矿 200 万 t/a 建设工程	139,202,979.72		139,202,979.72			
Shaft Project	24,329,471.03		24,329,471.03			
Masarasara Artisan Houses	961,155.75		961,155.75			
Glen Clova Houses	297,657.95		297,657.95			
12 rows of dorms/12 栋宿舍	4,498,712.19		4,498,712.19			
MISC	3,494,605.26		3,494,605.26			
FY18-FCC Capacity Expansion	5,876,591.93		5,876,591.93	5,723,458.59		5,723,458.59
Lac du Bonnet Office Facility				3,616,367.35		3,616,367.35
Ore Sorting	12,974,616.67		12,974,616.67	1,603,127.12		1,603,127.12
LDB Office Facility - Phase 2	6,953,487.72		6,953,487.72			
Tanco Open Pit - Phase III Field Program	20,846,340.36		20,846,340.36			
Mine Development Drilling	6,503,776.74		6,503,776.74			
其他	10,253,272.10		10,253,272.10	2,437,240.44		2,437,240.44
合计	387,385,267.70		387,385,267.70	50,204,660.76		50,204,660.76

## (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
年产 1.5 万吨电	450,000,000.00	4,223,750.40		4,223,750.40			100.00%	100%	1,766,360.72			其他



池级 氢氧化 锂、1 万吨 电池 级碳 酸锂 生产 线项 目氢 氧化 锂项 目												
技改 项目	18,046 ,463.5 0	899,23 2.52	5,099, 543.96	5,975, 766.77	23,009 .71		100.00 %	100%				其他
3.5 万 吨氢 氧化 锂项 目	1,000, 000,00 0.00		32,412 ,292.4 3			32,412 ,292.4 3	3.24%	3.24%				其他
津巴 布韦 Bikita 锂矿 120 万 t/a 改 扩建 工程	364,21 0,000. 00		86,634 ,451.5 7			86,634 ,451.5 7	23.79 %	23.79 %				其他
津巴 布韦 Bikita 锂矿 200 万 t/a 建 设工 程	1,273, 380,00 0.00		139,20 2,979. 72			139,20 2,979. 72	10.93 %	10.93 %				其他
东鹏 新材 新办 公楼	11,115 ,810.6 1	5,593, 108.81	14,680 ,053.4 0	20,136 ,528.5 5	136,63 3.66		100.00 %	100%				其他
合计	3,116, 752,27 4.11	10,716 ,091.7 3	278,02 9,321. 08	30,336 ,045.7 2	159,64 3.37	258,24 9,723. 72			1,766, 360.72			

### (3) 本期计提在建工程减值准备情况

单位：元

项目	本期计提金额	计提原因
----	--------	------

其他说明：

### (4) 工程物资

单位：元

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

其他说明：

## 23、生产性生物资产

### (1) 采用成本计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

### (2) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

## 24、油气资产

适用 不适用

## 25、使用权资产

单位：元

项目	房屋建筑物	合计
一、账面原值		
1.期初余额	4,995,295.14	4,995,295.14
2.本期增加金额		
3.本期减少金额		
4.期末余额	4,995,295.14	4,995,295.14
二、累计折旧		
1.期初余额	-345,966.90	-345,966.90
2.本期增加金额	784,112.45	784,112.45
(1) 计提	784,112.45	784,112.45
3.本期减少金额		
(1) 处置		
4.期末余额	438,145.55	438,145.55
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	4,557,149.59	4,557,149.59
2.期初账面价值	5,341,262.04	5,341,262.04

其他说明：

## 26、无形资产

### (1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	专有技术使用权	采矿权	其他	合计
一、账面原值							
1.期初余额	84,704,962.27			25,587,631.48	52,850,000.98	21,729,749.69	184,872,344.42
2.本期增加金额	34,719,381.98				1,701,721,543.06	3,523,346.14	1,739,964,271.18
(1) 购置	34,216,600.00				46,170,297.24	2,825,409.97	83,212,307.21
(2) 内部研发							
(3) 企业合并增加					1,572,280,813.44		1,572,280,813.44
(4) 汇率影响	502,781.98				83,270,432.38	697,936.17	84,471,150.53
(5) 其他							
3.本期减少金额	1,333,057.84				946,698.20	18,238,381.27	20,518,137.30
(1) 处置	1,333,057.84				946,698.20	18,238,381.27	20,518,137.30
4.期末余额	118,091,286.41			25,587,631.48	1,753,624,845.84	7,014,714.56	1,904,318,478.29
二、累计摊销							
1.期初余额	7,928,193.60			25,585,827.40	83,755.15	2,147,975.22	35,745,751.37
2.本期增加金额	1,716,838.50			642.71	30,367,919.90	936,351.36	33,021,752.47
(1) 计提	1,721,076.05			642.71	30,464,539.11	896,600.61	33,082,858.48
(2) 汇率影响	-4,237.55				-96,619.21	39,750.75	-61,106.01
3.本期减少金额	47,646.30						47,646.30
(1) 处置	47,646.30						47,646.30
4.期末	9,597,385.80			25,586,470.1	30,451,675.0	3,084,326.58	68,719,857.5

余额				1	5		4
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	108,493,900.61			1,161.37	1,723,173,170.79	3,930,387.98	1,835,598,620.75
2.期初账面价值	76,776,768.67			1,804.08	52,766,245.83	19,581,774.47	149,126,593.05

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例。

## (2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

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

其他说明：

## 27、开发支出

单位：元

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

其他说明：

## 28、商誉

### (1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的		处置		
江西东鹏新材	1,226,538,018.					1,226,538,018.

料有限责任公司	74					74
合计	1,226,538,018.74					1,226,538,018.74

## (2) 商誉减值准备

单位：元

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

商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

江西东鹏新材料有限责任公司商誉减值的资产组或资产组组合的构成情况

① 轻稀土生产资产组与购买日及以前年度商誉减值测试时所确定的资产组一致，范围包括组成资产组的固定资产、无形资产等长期资产及其他相关经营性资产。

② 矿石贸易资产组与购买日及以前年度商誉减值测试时所确定的资产组一致，范围包括组成资产组的固定资产、无形资产等长期资产及其他相关经营性资产。

上述资产组预计未来现金流量现值（可收回金额）分别利用了中水致远资产评估有限公司2023年4月16日出具的《中矿资源集团股份有限公司合并江西东鹏新材料有限责任公司所涉及的以财务报告为目的的商誉减值测试项目（资产组A：轻稀土生产）》中水致远评报字[2023]第010080号的评估结果、《中矿资源集团股份有限公司合并江西东鹏新材料有限责任公司所涉及的以财务报告为目的的商誉减值测试项目（资产组B：矿石贸易）》中水致远评报字[2023]第010081号的评估结果。

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

商誉减值测试过程、参数及商誉减值损失的确认方法

### ① 关键参数

项目	关键参数					
	预测期	预测期增长率	稳定期	稳定期增长率	利润率	折现率（税前加权平均资本成本）
轻稀土生产	2023-2027年	注1	永续		根据预测的收入、成本、费用等计算	16.65%
矿石贸易	2023-2027年	注2	永续		根据预测的收入、成本、费用等计算	13.47%

注1：氟化锂销量增长率为-18.84%至7.81%；高纯碳酸锂销量增长率为23.29%至25%；铯钾盐系列产品销量增长率为1.11%至9.96%。

注2：透锂长石贸易销量增长率为-41.60%至0.00%。

商誉减值测试的影响

公司期末对与商誉相关的各资产组进行了减值测试，首先将该商誉及归属于少数股东权益的商誉包括在内，调整各资产组的账面价值，然后将调整后的各资产组账面价值与其可收回金额进行比较，以确定各资产组（包括商誉）是否发生了减值。

东鹏新材料有限责任公司被收购时拥有两块业务：轻稀土生产与矿石贸易，形成商誉的资产组分别为轻稀土生产资产组和矿石贸易资产组，商誉亦应拆分至上述资产组。商誉减值测试情况如下：

项 目	轻稀土生产	矿石贸易
未确认归属于少数股东权益的商誉账面金额①		

项 目	轻稀土生产	矿石贸易
包含归属于少数股东权益的商誉账面金额②	1,116,885,519.86	109,652,498.88
资产组的账面价值③	93,584,211.67	1,413,595.04
包含整体商誉的资产组的账面价值④=②+③	1,210,469,731.53	111,066,093.92
资产组预计未来现金流量现值（可收回金额）⑤	1,470,991,600.00	148,034,500.00
商誉减值损失（大于 0 时）⑥=④-⑤	不存在减值	不存在减值
归属于母公司商誉减值损失⑦		

其他说明：

## 29、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
装修设计费	571,346.65	1,329,094.95	589,162.49		1,311,279.11
经营租赁固定资产改良支出	1,891,590.79		918,582.11		973,008.68
固定资产修理支出		8,676,238.12	2,364,060.30		6,312,177.82
矿坑剥离费		91,419,370.71	7,378,110.59	152,837.83	83,888,422.29
矿产资源勘探费		15,540,861.15		-375,834.66	15,916,695.81
其他		1,334,023.48	37,001.08	-191.95	1,297,214.35
合计	2,462,937.44	118,299,588.41	11,286,916.57	-223,188.78	109,698,798.06

其他说明：

## 30、递延所得税资产/递延所得税负债

### (1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	143,835,744.41	34,749,543.89	123,175,123.01	30,319,749.52
可抵扣亏损	48,209,784.24	12,775,592.82	112,654,681.11	24,444,652.46
限制性股票成本摊销	27,995,600.40	6,998,900.10	28,724,246.94	7,181,061.74
递延收益	12,567,666.67	3,141,916.67	12,984,230.72	3,235,801.28
精算收益	24,171,504.00	6,405,448.56		
其他	689,000.94	182,585.22		
合计	257,469,300.66	64,253,987.26	277,538,281.78	65,181,265.00

### (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	1,657,963,431.96	413,799,317.89	8,363,109.13	1,228,973.12
固定资产一次性计入当期损益	239,459,108.67	35,918,866.30	232,803,889.28	34,920,583.40
长期资产-Capital	445,969,534.64	90,104,073.97	339,777,994.93	64,557,819.04

Allowanc				
合计	2,343,392,075.27	539,822,258.16	580,944,993.34	100,707,375.56

## (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	20,526,335.60	43,727,651.66	12,322,688.42	52,858,576.58
递延所得税负债	20,526,335.60	519,295,922.56	12,322,688.42	88,384,687.14

## (4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额

## (5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注

其他说明：

## 31、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
预付长期资产采购款	73,690,603.51		73,690,603.51	4,746,382.08		4,746,382.08
甲酸铯溶液	581,968,974.59		581,968,974.59	604,738,474.73		604,738,474.73
设定收益计划资产	7,419,994.00		7,419,994.00			
合计	663,079,572.10		663,079,572.10	609,484,856.81		609,484,856.81

其他说明：

## 32、短期借款

## (1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
质押借款		50,235,843.71
抵押借款		40,053,888.89
保证借款	495,317,308.20	308,161,585.02
信用借款		8,000,000.00

合计	495,317,308.20	406,451,317.62
----	----------------	----------------

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 0.00 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
应付信用证	35,910,990.00	
合计	35,910,990.00	

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（含 1 年）	225,797,137.60	177,925,236.04
1 年以上	10,204,952.14	9,047,381.73
合计	236,002,089.74	186,972,617.77

### (2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元



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

其他说明：

### 37、预收款项

#### (1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

#### (2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

单位：元

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

### 38、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内（含 1 年）	145,081,728.59	88,268,203.54
1 年以上	1,292,836.47	1,314,505.15
合计	146,374,565.06	89,582,708.69

报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

单位：元

项目	变动金额	变动原因
----	------	------

### 39、应付职工薪酬

#### (1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	145,867,396.82	370,252,655.39	363,128,969.42	152,991,082.79
二、离职后福利-设定提存计划	272,052.01	7,626,108.96	7,544,143.04	354,017.93
三、辞退福利		393,634.64	393,634.64	
合计	146,139,448.83	378,272,398.99	371,066,747.10	153,345,100.72

#### (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	145,137,627.37	360,367,096.62	353,029,357.17	152,475,366.82
2、职工福利费	255,839.18	1,430,983.77	1,621,052.60	65,770.35

3、社会保险费	245,185.21	3,892,759.77	3,900,603.12	237,341.86
其中：医疗保险费	239,315.38	3,349,412.93	3,359,265.32	229,462.99
工伤保险费	5,869.83	366,007.92	363,998.88	7,878.87
生育保险费		177,338.92	177,338.92	
4、住房公积金	7,742.00	3,210,000.00	3,209,227.00	8,515.00
5、工会经费和职工教育经费	221,003.06	1,351,815.23	1,368,729.53	204,088.76
合计	145,867,396.82	370,252,655.39	363,128,969.42	152,991,082.79

### (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	263,742.54	7,407,215.90	7,327,858.16	343,100.28
2、失业保险费	8,309.47	218,893.06	216,284.88	10,917.65
合计	272,052.01	7,626,108.96	7,544,143.04	354,017.93

其他说明：

### 40、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	67,921,353.25	34,520,249.44
企业所得税	392,426,358.80	118,932,709.18
个人所得税	85,323,261.16	44,127,567.85
城市维护建设税	113,646.53	1,364,631.53
资源税	4,762,263.92	
房产税	374,306.30	469,052.31
土地使用税	561,063.97	659,343.71
教育费附加	81,176.04	986,321.14
其他税费	1,636,496.05	707,378.54
合计	553,199,926.02	201,767,253.70

其他说明：

### 41、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付利息	765,445.26	566,193.40
应付股利	490,000.00	490,000.00
其他应付款	89,631,226.47	59,191,397.72
合计	90,886,671.73	60,247,591.12

**(1) 应付利息**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可转债利息	765,445.26	566,193.40
合计	765,445.26	566,193.40

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

借款单位	逾期金额	逾期原因

其他说明：

**(2) 应付股利**

单位：元

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

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

**(3) 其他应付款****1) 按款项性质列示其他应付款**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
限制性股票回购义务	14,149,920.00	23,861,964.00
往来款	75,481,306.47	35,329,433.72
合计	89,631,226.47	59,191,397.72

**2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款**

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
天津华北地质勘查局核工业二四七大队	4,923,364.83	
合计	4,923,364.83	

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	530,587,414.58	41,111,907.75
一年内到期的长期应付款	53,838,356.94	
一年内到期的租赁负债	216,856.72	248,775.33
合计	584,642,628.24	41,360,683.08

其他说明：

### 44、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待转销项税	16,659,731.06	7,516,216.91
其他	58,079.85	
合计	16,717,810.91	7,516,216.91

短期应付债券的增减变动：

单位：元

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

其他说明：

### 45、长期借款

#### (1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
质押借款	208,938,000.00	479,711,635.11
抵押借款	42,721,444.77	124,260,586.50
保证借款	539,750,000.00	
合计	791,409,444.77	603,972,221.61

长期借款分类的说明：

其他说明，包括利率区间：

### 46、应付债券

#### (1) 应付债券

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可转换公司债券	104,748,344.10	127,126,405.96

合计	104,748,344.10	127,126,405.96
----	----------------	----------------

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

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	本期转股	期末余额
中矿转债 (128111)	800,000,000.00	2020年 6月11日	6年期	657,064,935.71	127,126,405.96		5,632,027.70	2,019,110.44		30,029,200.00	104,748,344.10
合计				657,064,935.71	127,126,405.96		5,632,027.70	2,019,110.44		30,029,200.00	104,748,344.10

## (3) 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

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

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

## (4) 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

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

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

其他说明：

## 47、租赁负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
租赁付款额	279,192.51	533,333.36
未确认融资费用	-17,891.35	-23,256.87
一年内到期的租赁负债	-216,856.72	-248,775.33
合计	44,444.44	261,301.16

其他说明：

## 48、长期应付款

单位：元

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

## (1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他长期应付款项	108,029,246.03	

其他说明：

集团为 bikita 事业部采购项目建设设备及服务，通过融资租赁公司进行融资形成的暂未支付的融资款。

## (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
一、离职后福利-设定受益计划净负债		16,294,809.25
合计		16,294,809.25

## (2) 设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、期初余额	92,254,806.63	99,237,818.87
二、计入当期损益的设定受益成本	8,116,571.50	10,348,635.75
1.当期服务成本	5,171,666.50	8,145,045.65
4.利息净额	2,944,905.00	2,203,590.10
三、计入其他综合收益的设定收益成本	-33,959,404.50	5,673,729.65
1.精算利得（损失以“-”表示）	-33,959,404.50	5,673,729.65
四、其他变动	-2,889,836.63	-23,005,377.64
2.已支付的福利	-6,122,302.50	-10,837,750.38
3.计划参与者贡献	594,147.50	844,366.30
4.缩减福利		-12,212,419.90
5.汇率影响	2,638,318.37	-799,573.66
五、期末余额	63,522,137.00	92,254,806.63

计划资产：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

一、期初余额	76,300,140.06	70,944,958.70
二、计入当期损益的设定受益成本	4,448,356.50	3,604,002.50
1.利息净额	4,448,356.50	3,604,002.50
三、计入其他综合收益的设定收益成本	-9,656,188.50	4,098,265.70
1.计划资产回报（计入利息净额的除外）		4,098,265.70
2.资产上限影响的变动（计入利息净额的除外）	-247,992.00	
3.精算利得、损失	-9,408,196.50	
四、其他变动	-150,177.06	-2,347,086.84
1.福利支付	-6,122,302.50	-10,837,750.38
2.福利贡献-雇主	3,296,227.00	8,273,760.03
3.福利贡献-雇员	594,147.50	844,366.30
4.汇率影响	2,081,750.94	-627,462.79
五、期末余额	70,942,131.00	76,300,140.06

设定受益计划净负债（净资产）

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、期初余额	16,294,809.25	28,292,860.17
二、计入当期损益的设定受益成本	3,668,215.00	6,744,633.25
三、计入其他综合收益的设定收益成本	-24,303,216.00	1,575,463.95
四、其他变动	-3,079,802.25	-20,318,148.12
五、期末余额	-7,419,994.00	16,294,809.25

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

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明：

其他说明：

## 50、预计负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
弃置费用	87,192,294.31	72,575,955.11	
合计	87,192,294.31	72,575,955.11	

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

## 51、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	25,820,854.55		919,350.81	24,901,503.74	
合计	25,820,854.55		919,350.81	24,901,503.74	--

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增	本期计入	本期计入	本期冲减	其他变动	期末余额	与资产相

		补助金额	营业外收入金额	其他收益金额	成本费用金额			关/与收益相关
风勘基金（卡森帕）	3,713,368.88			14,693.38		-27,926.66	3,726,602.16	与资产相关
软土地基补偿（天津海外）	12,881,666.67			314,000.00			12,567,666.67	与资产相关
转型升级项目	102,564.05			102,564.05				与资产相关
150 万节约能源利用	887,500.00			150,000.00			737,500.00	与资产相关
动力电池专用氟化锂的研究	173,333.28			20,000.04			153,333.24	与资产相关
动力电池专用关键材料氧化锂	333,333.20			50,000.04			283,333.16	与资产相关
铷铯研究中心平台	1,000,000.00			150,000.00			850,000.00	与资产相关
土地补偿	6,729,088.47			146,019.96			6,583,068.51	与资产相关
合计	25,820,854.55			947,277.47		-27,926.66	24,901,503.74	

其他说明：

## 52、其他非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

## 53、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减（+、-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	325,175,572.00				136,442,353.00	136,442,353.00	461,617,925.00

其他说明：

注：2022年3月30日公司召开的2022年第一次临时股东大会以及第五届董事会第十五次会议决议审议通过的《关于调整公司2020年股票期权与限制性股票激励计划之限制性股票回购价格及回购注销部分限制性股票的议案》，鉴于1名原激励对象刘华敏因个人原因已离职，已不符合《激励计划》中有关激励对象的规定，其激励对象资格已失效，公司回购注销其已获授尚未解除限售的全部限制性股票2万股。鉴于景佳等2名激励对象因个人层面的绩效考核结果对应的标准系数未达到1.0，公司回购注销其第一个解除限售期不符合解除限售条件的限制性股票合计0.36万股。公司股本减少2.36万股，资本公积-资本溢价减少212,164.00元。

2022年5月18日公司召开2021年度股东大会，审议通过了以2021年度利润分配方案实施时股权登记日的总股本为基数，向全体股东每10股派发现金红利1.00元（含税），以资本公积金向全体股东每10股转增4股的决议，本次共派发130,269,099股。2022年6月1日，公司资本公积转增资本130,269,099股，股本增加130,269,099.00元，资本公积-资本溢价减少



130,269,099.00元。

2021年11月9日公司召开第五届董事会第十五次会议和第五届监事会第十三次会议，审议通过了《关于公司2020年股票期权与限制性股票激励计划首次授予股票期权第一个行权期行权条件成就的议案》。根据公司《2020年股票期权与限制性股票激励计划》的相关规定，激励计划首次授予股票期权第一个行权期行权条件已经成就。本次自主行权事项已获深圳证券交易所审核通过，并于中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司完成自主行权相关登记申报工作。2022年11月至12月期间，4名外籍员工自主行权277,200股，公司股本增加277,200元，资本公积-资本溢价增加4,346,646.85元，资本公积-其他资本公积减少698,694.85元。

2022年8月23日公司第五届董事会第二十四次会议和第五届监事会第二十次会议，审议通过了《关于公司2020年股票期权与限制性股票激励计划预留部分股票期权第一个行权期行权条件成就的议案》。根据公司《2020年股票期权与限制性股票激励计划》的相关规定，激励计划设定的预留部分股票期权第一个行权期行权条件已经成就。本次自主行权事项已获深圳证券交易所审核通过，并于中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司完成自主行权相关登记申报工作。本次有5名核心技术（业务）人员自主行权420,000股，公司股本增加420,000元，资本公积-资本溢价增加17,828,822.50元，资本公积-其他资本公积减少1,526,942.50元。

2022年11月10日公司召开第五届董事会第二十七次会议和第五届监事会第二十二次会议，审议通过了《关于公司2020年股票期权与限制性股票激励计划首次授予股票期权第二个行权期行权条件成就的议案》。根据公司《2020年股票期权与限制性股票激励计划》的相关规定，激励计划首次授予股票期权第二个行权期行权条件已经成就。本次自主行权事项已获深圳证券交易所审核通过，并于中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司完成自主行权相关登记申报工作，共40名中层管理人员、核心技术（业务）人员自主行权2,973,600股。公司股本增加2,973,600元，资本公积-资本溢价增加48,732,298.88元，资本公积-其他资本公积减少9,608,643.68元。

2022年度，“中矿转债”共有2,526,054.00元已转换成A股普通股，减少债券数量300,292.00张，转股数量2,526,054.00股，公司股本增加2,526,054.00股，资本公积-资本溢价增加28,647,921.25元。

## 54、其他权益工具

### （1）期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

### （2）期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

发行在外的金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值
中矿转债	1,447,203.00	20,947,370.56			300,292.00	4,346,541.42	1,146,911.00	16,600,829.14
合计	1,447,203.00	20,947,370.56			300,292.00	4,346,541.42	1,146,911.00	16,600,829.14

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

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）	2,658,923,319.76	112,343,269.48	130,481,263.00	2,640,785,326.24
其他资本公积	28,724,246.94	34,728,163.94	24,621,861.03	38,830,549.85

合计	2,687,647,566.70	147,071,433.42	155,103,124.03	2,679,615,876.09
----	------------------	----------------	----------------	------------------

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

注：除七、53所述资本公积变动原因外，资本公积变动原因如下：2022年度限制性股票及期权摊销，资本公积-其他资本公积增加23,893,214.47元；限制性股票激励计划暂缓授予部分限制性股票第一个解除限售期条件已经成就，解除限售增加资本公积-股本溢价3,676,280.00元，减少资本公积-其他资本公积3,676,280.00元；首次授予限制性股票第二个解除限售期及暂缓授予部分第二个解除限售期解除限售条件已经成就，解除限售增加资本公积-股本溢价9,111,300.00元，减少资本公积-其他资本公积9,111,300.00元。公司将全资子公司中矿香港稀土资源有限公司转让给非全资子公司中韵矿业发展有限公司，资本公积-其他资本公积增加10,834,949.47元。

## 56、库存股

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
库存股	23,863,144.00		9,713,224.00	14,149,920.00
合计	23,863,144.00		9,713,224.00	14,149,920.00

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本期限限制性股票解锁93.9万股，限制性股票回购义务减少9,258,360.00元；2.36万股限制性股票注销使得限制性股票回购义务减少235,764元，发放现金股利减少限制性股票回购义务219,100元。

## 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	
一、不能重分类进损益的其他综合收益	33,306,817.52	- 26,900,758.59				- 26,900,758.59	6,406,058.93
其中：重新计量设定受益计划变动额	- 11,435,121.55	24,303,216.00				24,303,216.00	12,868,094.45
其他权益工具投资公允价值变动	44,741,939.07	- 51,203,974.59				- 51,203,974.59	- 6,462,035.52
二、将重分类进损益的其他综合收益	- 324,176,182.11	63,595,207.84				63,563,689.00	31,518.84
外币财务报表折算差额	- 324,176,182.11	63,595,207.84				63,563,689.00	31,518.84

其他综合收益合计	- 290,869,36 4.59	36,694,449. 25				36,662,930. 41	31,518.84	- 254,206,43 4.18
----------	-------------------------	-------------------	--	--	--	-------------------	-----------	-------------------------

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

## 58、专项储备

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费	661,588.81	9,495,791.70	9,495,791.70	661,588.81
合计	661,588.81	9,495,791.70	9,495,791.70	661,588.81

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

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

## 59、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	57,829,812.07	47,733,548.19		105,563,360.26
合计	57,829,812.07	47,733,548.19		105,563,360.26

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

按照本部2022年实现的净利润（减弥补以前年度亏损）的10%计提法定盈余公积。

## 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	1,292,938,777.33	750,784,636.75
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）	4,182,760.87	
调整后期初未分配利润	1,297,121,538.20	750,784,636.75
加：本期归属于母公司所有者的净利润	3,294,833,834.41	558,220,840.05
减：提取法定盈余公积	47,733,548.19	
应付普通股股利	32,567,274.80	16,124,754.90
当期直接计入未分配利润的处置其他权益工具投资利得	-2,160,199.13	-58,055.43
期末未分配利润	4,513,814,748.75	1,292,938,777.33

调整期初未分配利润明细：

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

## 61、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	8,036,125,593.57	3,782,431,859.54	2,412,167,811.58	1,250,689,893.29
其他业务	5,098,337.15	256,479.21	6,165,776.31	1,738,989.61
合计	8,041,223,930.72	3,782,688,338.75	2,418,333,587.89	1,252,428,882.90

经审计扣除非经常损益前后净利润孰低是否为负值

□是 否

收入相关信息：

单位：元

合同分类	分部 1	分部 2	1、锂电 新能源原 料开发和 利用	2.稀有轻 金属 (铯、 铷)资源 开发与利 用	3.固体矿 产勘查和 矿权开发	4.贸易	5.国际工 程	其他业务 收入	合计
商品类型									
其中：									
1、锂电 新能源原 料开发和 利用			6,335,196 ,035.99						6,335,196 ,035.99
2.稀有轻 金属 (铯、 铷)资源 开发与利 用				931,084.7 21.65					931,084.7 21.65
3.固体矿 产勘查和 矿权开发					178,666.2 85.39				178,666.2 85.39
4.贸易						573,071.6 16.99			573,071.6 16.99
5.国际工 程							18,106.93 3.55		18,106.93 3.55
其他业务 收入								5,098,337 .15	5,098,337 .15
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			6,335,196,035.99	931,084,721.65	178,666,285.39	573,071,616.99	18,106,933.55	5,098,337.15	8,041,223,930.72

与履约义务相关的信息:

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

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息:

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为64,286,334.06元,其中,57,410,289.39元预计将于2023年度确认收入,4,032,240.00元预计将于2024年度确认收入,2,843,804.67元预计将于2025年度确认收入。

其他说明:

## 62、税金及附加

单位:元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	24,600,244.58	3,580,489.30
教育费附加	17,593,936.08	2,736,423.66
房产税	2,371,133.28	1,498,304.70
土地使用税	1,878,194.22	1,410,940.90
印花税	1,956,522.78	636,571.45
矿产资源税	9,460,896.10	458,381.50
其他	122,486.86	84,743.49
合计	57,983,413.90	10,405,855.00

其他说明:

## 63、销售费用

单位:元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	35,809,162.02	41,910,719.31
服务费	8,877,638.17	1,609,621.68

业务招待费	591,418.71	341,845.45
差旅费	584,882.22	850,778.09
办公费	1,195,174.63	680,327.42
广告费	264,807.75	1,343,364.44
其他	1,997,266.56	3,466,870.88
合计	49,320,350.06	50,203,527.27

其他说明：

#### 64、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	127,188,464.07	108,804,621.33
折旧摊销	21,962,548.81	20,257,702.43
办公费	21,657,192.20	12,458,404.34
交通费	9,569,625.75	6,783,302.28
中介服务费	25,346,986.39	17,975,833.40
业务费用	10,577,216.56	2,884,077.56
房屋水电费	2,471,533.69	2,982,996.04
限制性股票成本	23,893,214.47	41,531,599.84
弃置费用	7,022,144.34	7,100,570.61
项目前期费	7,000.78	576,399.20
安环费用	5,101,451.90	4,462,495.48
其他	13,192,967.56	11,779,613.95
合计	267,990,346.52	237,597,616.46

其他说明：

#### 65、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资	22,116,881.64	23,118,271.79
直接材料	210,228,908.55	30,172,642.16
委托研发费用	710,000.00	2,635,993.88
折旧摊销	177,288.26	132,986.23
专业费	1,816,872.15	972,689.13
办公费	415,008.57	431,867.27
其他	1,540,968.89	519,074.11
合计	237,005,928.06	57,983,524.57

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	66,541,315.00	38,010,299.17
减：利息收入	39,096,910.54	26,984,286.68
汇兑损失	-78,322,671.95	1,526,295.70
手续费支出	21,762,061.37	6,283,654.49
其他支出	338,753.46	108,086.11
合计	-28,777,452.66	18,944,048.79

其他说明：

**67、其他收益**

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
高新区财政税收优惠奖励	4,439,657.00	8,478,767.00
政府扶持款	1,487,000.00	1,868,600.00
土地使用税奖励	916,824.00	1,244,261.00
中关村企业改制挂牌和并购支持资金		430,000.00
软土地基补偿	314,000.00	314,000.00
中关村科技信贷支持资金		279,960.68
工业规费返还		252,802.00
江西省外经贸发展专项资金	10,000.00	185,000.00
科技创新奖	50,000.00	153,000.00
节约能源利用 150 万	150,000.00	150,000.00
铷铯研究中心平台	150,000.00	150,000.00
个税手续费返还	566,014.63	176,595.05
高新技术企业首次认定奖励	300,000.00	
锂电发展专项资金	201,000.00	
2019 年度工信局专项资金	201,000.00	
高新区国家专精特新小巨人	500,000.00	
2022 年高新区春节两不停补助	512,975.00	
其他	624,078.76	482,388.37
合计	10,422,549.39	14,165,374.10

**68、投资收益**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-716,496.37	95,067.35
处置长期股权投资产生的投资收益	3,698,902.63	-1,480,844.09
交易性金融资产在持有期间的投资收益	1,695,342.47	
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入	77,819,437.52	
金融资产终止确认损益	-4,391,259.35	-1,720,223.56
合计	78,105,926.90	-3,106,000.30

其他说明：

**69、净敞口套期收益**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

其他说明：

**70、公允价值变动收益**

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额

其他说明：

## 71、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
其他应收款坏账损失	199,324.22	-9,136,634.64
应收账款信用减值损失	14,142,363.45	-76,120,398.29
合计	14,341,687.67	-85,257,032.93

其他说明：

## 72、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-2,923,275.82	-18,159,327.25
合计	-2,923,275.82	-18,159,327.25

其他说明：

## 73、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置利得合计	35,120,382.38	521,688.01
其中：固定资产处置利得	35,120,382.38	521,688.01

## 74、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
负商誉	3,882,960.12		3,882,960.12
盘盈利得		86,025.00	
无需支付的款项		781,381.43	
其他	1,058,949.70	150,890.16	1,058,949.70
合计	4,941,909.82	1,018,296.59	4,941,909.82

计入当期损益的政府补助：

单位：元

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

其他说明：

## 75、营业外支出

单位：元



项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
对外捐赠	1,830,267.44	320,000.00	1,830,267.44
非流动资产损坏报废损失	430,562.54	12,570.00	430,562.54
滞纳金	3,773.93	10,410.64	3,773.93
罚款	10,000.00		10,000.00
其他	225,375.33	150,037.26	225,375.33
合计	2,499,979.24	493,017.90	2,499,979.24

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	515,770,075.55	121,742,561.74
递延所得税费用	2,173,842.46	17,375,645.20
合计	517,943,918.01	139,118,206.94

### (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	3,812,522,207.19
按法定/适用税率计算的所得税费用	953,130,551.78
子公司适用不同税率的影响	-306,227,225.25
调整以前期间所得税的影响	2,731.76
非应税收入的影响	-16,633,408.50
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	7,751,428.61
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-20,796,874.39
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	5,038,895.80
税法规定额外可扣除的费用	-104,322,181.80
所得税费用	517,943,918.01

其他说明：

## 77、其他综合收益

详见附注 57。

## 78、现金流量表项目

### (1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收到政府补贴（含个税代扣代缴手续费）	13,914,928.92	3,778,071.84
利息收入	21,297,992.03	8,316,992.23
收回履约保证金	23,073,780.10	3,368,317.11
收到限制性股票及期权个税	78,656,637.50	42,755,322.35
收到退回的保费	2,828,494.30	49,312,771.57
往来款	20,956,183.70	6,238,361.42
合计	160,728,016.55	113,769,836.52

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

## （2）支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
财务费用	18,513,106.63	6,283,654.49
管理费用	86,108,882.72	59,903,122.25
销售费用	13,511,188.04	8,292,807.96
研发费用	4,660,137.87	4,871,821.59
支付的保证金	42,632,722.35	
营业外支出	1,844,041.37	480,447.90
往来款	12,689,943.05	26,027,058.40
支付代收限制性股票及期权个税	42,632,722.35	
合计	222,592,744.38	105,858,912.59

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

## （3）收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
赎回结构性存款等收到的现金		843,615,450.00
收到定期存单利息		487,075.07
收到远期结售汇投资收益	9,629,893.54	
合计	9,629,893.54	844,102,525.07

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

## （4）支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
购买结构性存款等支付的现金		745,145,450.00
处置子公司支付的现金净额	3,086,371.37	
合计	3,086,371.37	745,145,450.00

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

## （5）收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

收到赞比亚临时借款		6,419,467.50
合计		6,419,467.50

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

### (6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
归还 HAIQIZHAO/HAIYAN LIU 借款		32,352,000.00
归还理想投资公司借款		31,841,000.00
归还赞比亚临时借款		6,419,467.50
注销中矿开源投资管理有限公司支付少数股东现金		2,535,469.14
支付与筹资活动相关的服务费用	3,761,968.60	520,000.00
支付的租金	280,000.00	280,000.00
回购限制性股票	234,584.00	
支付融资租赁款及保证金	19,125,326.53	
合计	23,401,879.13	73,947,936.64

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

## 79、现金流量表补充资料

### (1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	3,294,578,289.18	560,341,906.28
加：资产减值准备	-11,418,411.85	103,416,360.18
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	97,737,236.06	63,454,632.64
使用权资产折旧	784,112.45	286,051.07
无形资产摊销	33,082,858.48	1,672,059.67
长期待摊费用摊销	11,286,916.57	1,854,312.48
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）	-35,120,382.38	-521,688.01
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）	430,562.54	12,570.00
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）		
财务费用（收益以“－”号填列）	-29,503,630.96	20,869,300.42
投资损失（收益以“－”号填列）	-78,105,926.90	3,106,000.30
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	9,130,924.92	-3,538,778.15
递延所得税负债增加（减少以	-1,075,375.42	19,969,428.16

“—”号填列)		
存货的减少(增加以“—”号填列)	-862,579,765.60	-247,769,771.56
经营性应收项目的减少(增加以“—”号填列)	-884,768,335.42	75,305,725.11
经营性应付项目的增加(减少以“—”号填列)	482,722,239.52	75,013,754.65
其他	22,769,500.15	-19,325,682.36
经营活动产生的现金流量净额	2,049,950,811.34	654,146,180.88
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况:		
现金的期末余额	2,235,859,434.05	1,143,207,943.84
减: 现金的期初余额	1,143,207,943.84	569,963,092.83
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	1,092,651,490.21	573,244,851.01

## (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	1,221,642,970.38
其中:	
bikita 项目部并购款	1,221,642,970.38
减: 购买日子公司持有的现金及现金等价物	28,446,714.40
其中:	
购买日 bikita 项目部持有的现金及现金等价物	28,446,714.40
其中:	
取得子公司支付的现金净额	1,193,196,255.98

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	2,235,859,434.05	1,143,207,943.84
其中：库存现金	3,368,210.22	6,825,842.10
可随时用于支付的银行存款	2,232,491,223.83	1,128,852,101.74
可随时用于支付的其他货币资金		7,530,000.00
三、期末现金及现金等价物余额	2,235,859,434.05	1,143,207,943.84

其他说明：

**80、所有者权益变动表项目注释**

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

**81、所有权或使用权受到限制的资产**

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	675,736,768.71	定期存单质押、保证金
固定资产	81,684,130.11	银行贷款抵押
无形资产	37,258,452.75	银行贷款抵押
合计	794,679,351.57	

其他说明：

**82、外币货币性项目****(1) 外币货币性项目**

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			478,556,946.67
其中：美元	60,796,751.59	6.9646	423,425,056.19
欧元	2,409.10	7.4229	17,882.51
港币	128,153.16	0.89327	114,405.51
英镑	470.00	8.3941	3,945.23
加元	1,115,529.81	5.1385	5,727,576.86
克瓦查	59,568,127.65	0.3853	22,951,599.57
林吉特	408.87	1.5772	644.87
印尼盾	17,633.98	0.000445	7.84
津元	2,585,764,134.90	0.01017720	26,315,828.09
应收账款			459,915,100.97
其中：美元	61,557,601.49	6.9646	428,724,071.33
欧元			
港币			

克瓦查	80,952,581.47	0.3853	31,191,029.64
长期借款			687,197,082.00
其中：美元	98,670,000.00	6.9646	687,197,082.00
欧元			
港币			
短期借款		---	379,570,700.00
其中：美元	54,500,000.00	6.9646	379,570,700.00

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

重要境外经营实体	境外主要经营地	记账本位币	性质
中矿国际赞比亚工程有限公司	赞比亚	克瓦查	子公司
赞比亚中矿资源地质工程有限公司	赞比亚	克瓦查	子公司
赞比亚卡森帕矿业有限公司	赞比亚	克瓦查	孙公司
中矿赞比亚服务有限公司	赞比亚	克瓦查	孙公司
津巴布韦中矿资源有限公司	津巴布韦	美元	子公司
中矿国际勘探（香港）控股有限公司	香港	美元	子公司
津巴布韦中矿铬铁有限公司	津巴布韦	美元	孙公司
香港国际矿产品贸易有限公司	香港	美元	子公司
LUENA ENGINEERING SERVICE SARL	刚果（金）	美元	孙公司
中矿（香港）稀有金属资源有限公司	香港	美元	子公司
Sinomine Specialty Fluids Limited	英国	美元	孙公司
Sinomine Specialty Fluids Limited, Norway Branch	挪威	美元	孙公司
Tantalum Mining Corporation of Canada Limited	加拿大	加元	孙公司
Sinomine Resources (US) INC	美国	美元	孙公司
LUFIRA ENGINEERING SERVICE S.A	刚果金	美元	子公司
Bikita minerals (Private) Limited	津巴布韦	美元	孙公司

### 83、套期

按照套期类别披露套期项目及相关套期工具、被套期风险的定性和定量信息：

### 84、政府补助

#### (1) 政府补助基本情况

单位：元

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
高新区财政税收优惠奖励	4,439,657.00	其他收益	4,439,657.00
政府扶持款	1,487,000.00	其他收益	1,487,000.00

土地使用税奖励	916,824.00	其他收益	916,824.00
软土地基补偿	314,000.00	其他收益	314,000.00
江西省外经贸发展专项资金	10,000.00	其他收益	10,000.00
科技创新奖	50,000.00	其他收益	50,000.00
节约能源利用 150 万	150,000.00	其他收益	150,000.00
铷铯研究中心平台	150,000.00	其他收益	150,000.00
高新技术企业首次认定奖励	300,000.00	其他收益	300,000.00
锂电发展专项资金	201,000.00	其他收益	201,000.00
2019 年度工信局专项资金	201,000.00	其他收益	201,000.00
高新区国家专精特新小巨人	500,000.00	其他收益	500,000.00
2022 年高新区春节两不停补助	512,975.00	其他收益	512,975.00
其他	624,078.76	其他收益	624,078.76
合计	9,856,534.76		9,856,534.76

## (2) 政府补助退回情况

适用 不适用

其他说明：

## 85、其他

## 八、合并范围的变更

### 1、非同一控制下企业合并

#### (1) 本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润
Bikita 项目部	2022 年 05 月 01 日	1,179,774,273.07	100.00%	现金购买	2022 年 04 月 30 日	取得实际控制权	335,553,871.31	133,620,952.18

其他说明：

注：Bikita 项目部是指：公司持有毛里求斯 African Minerals Limited 和 Amzim Minerals Ltd 100% 的股份，African Minerals Limited 和 Amzim Minerals Ltd 合计持有 Bikita minerals (Private) Limited 100% 股份，African Minerals Limited、Amzim Minerals Ltd、Bikita minerals (Private) Limited 统称“Bikita 项目部”。

#### (2) 合并成本及商誉

单位：元

合并成本	Bikita 项目部
--现金	1,179,774,273.07
--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	1,179,774,273.07
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	1,183,657,233.19
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	-3,882,960.12

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

	Bikita 项目部	
	购买日公允价值	购买日账面价值
资产：		
货币资金	28,446,714.39	28,446,714.39
应收款项	8,791,494.01	8,791,494.01
存货	100,177,980.64	30,629,222.65
固定资产	3,054,697.23	3,005,168.97
无形资产	1,572,280,813.44	
在建工程	23,187,894.69	23,187,894.69
负债：		
借款	124,785,999.21	124,785,999.21
应付款项	17,026,587.08	17,026,587.08
递延所得税负债	410,469,774.92	
净资产	1,183,657,233.19	-47,752,091.58
减：少数股东权益		
取得的净资产	1,183,657,233.19	-47,752,091.58

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

其他说明：

### (4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

是 否



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

(6) 其他说明

## 2、同一控制下企业合并

(1) 本期发生的同一控制下企业合并

单位：元

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

其他说明：

(2) 合并成本

单位：元

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

或有对价及其变动的说明：

其他说明：

(3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

单位：元

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

取得的净资产		
--------	--	--

企业合并中承担的被合并方的或有负债：

其他说明：

### 3、反向购买

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

### 4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

是 否

单位：元

子公司名称	股权处置价款	股权处置比例	股权处置方式	丧失控制权的时点	丧失控制权时点的确定依据	处置价款与处置投资对应的合并财务报表层面享有该子公司净资产份额的差额	丧失控制权之日剩余股权的比例	丧失控制权之日剩余股权的账面价值	丧失控制权之日剩余股权的公允价值	按照公允价值重新计量剩余股权产生的利得或损失	丧失控制权之日剩余股权公允价值的确定方法及主要假设	与原子公司股权投资相关的其他综合收益转入投资损益的金额
中矿刚果（金）国际工程有限公司	6,345,165.05	100.00 %	转让	2022年01月21日	办理完交接手续并完成工商变更	3,703,806.20						

其他说明：

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：

2022年9月，公司与宁波韵升股份有限公司共同设立中韵矿业发展有限公司，公司持股55%，将其纳入合并范围。

## 6、其他

### 九、在其他主体中的权益

#### 1、在子公司中的权益

##### (1) 企业集团的构成

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

稀有金属资源有限公司			金属开采、冶炼加工、生产、销售、进出口贸易；稀有金属工业的新技术、新产品、新材料、新项目的研究与开发；对外投资及资产管理。			
北京中矿资源地质勘查有限公司	北京	北京	固体矿产地质勘查	100.00%		设立
LUENA ENGINEERING SERVICE SARL	刚果金	刚果金	固体矿产勘查技术服务和矿权投资	100.00%		设立
LUFIRA ENGINEERING SERVICE S.A	刚果金	刚果金	固体矿产勘查技术服务和矿权投资	49.00%		设立
中韵矿业发展有限公司	深圳	深圳	国内贸易代理；金属矿石、材料销售；货物进出口；矿产资源勘查	55.00%		设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

确定公司是代理人还是委托人的依据：

其他说明：

## (2) 重要的非全资子公司

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
中矿（天津）岩矿检测有限公司	49.00%	-987,631.64		2,297,642.88
中韵矿业发展有限公司	45.00%	13,920,991.54		5,941.01

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

其他说明：

## (3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计

	产				债						
中矿（天津）岩矿检测有限公司	10,356,051.12	10,295,560.15	20,651,611.27	15,962,544.17	15,962,544.17	12,825,764.22	13,085,691.69	25,911,455.91	19,104,249.99	102,564.05	19,206,814.04
中韵矿业发展有限公司	20,076,754.85	10,859,120.43	30,935,875.28	338.52	338.52						

单位：元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
中矿（天津）岩矿检测有限公司	11,394,908.22	-2,015,574.77	-2,015,574.77	-1,859,633.42	6,452,973.93	-9,636,680.09	-10,786,962.99	5,527,649.51
中韵矿业发展有限公司	0.00	13,202.25	13,202.25	3,068,637.68				

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

公司子公司中矿国际勘探（香港）控股有限公司将其全资子公司中矿香港稀土资源有限公司转让给公司非全资子公司中韵矿业发展有限公司，公司对中矿香港稀土资源有限公司的持股比例由100%变更为55%。

(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

	中矿香港稀土资源有限公司
购买成本/处置对价	15,712,650.00
--现金	15,712,650.00
--非现金资产的公允价值	
购买成本/处置对价合计	15,712,650.00
减：按取得/处置的股权比例计算的子公司净资产份额	4,877,700.53
差额	10,834,949.47

其中：调整资本公积	10,834,949.47
调整盈余公积	
调整未分配利润	

其他说明：

### 3、在合营安排或联营企业中的权益

#### (1) 重要的合营企业或联营企业

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

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

#### (2) 重要合营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
流动资产		
其中：现金和现金等价物		
非流动资产		
资产合计		
流动负债		
非流动负债		
负债合计		
少数股东权益		
归属于母公司股东权益		
按持股比例计算的净资产份额		
调整事项		
--商誉		
--内部交易未实现利润		
--其他		
对合营企业权益投资的账面价值		
存在公开报价的合营企业权益投资的公允价值		
营业收入		
财务费用		
所得税费用		
净利润		
终止经营的净利润		
其他综合收益		
综合收益总额		

本年度收到的来自合营企业的股利		

其他说明：

### (3) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
流动资产		
非流动资产		
资产合计		
流动负债		
非流动负债		
负债合计		
少数股东权益		
归属于母公司股东权益		
按持股比例计算的净资产份额		
调整事项		
--商誉		
--内部交易未实现利润		
--其他		
对联营企业权益投资的账面价值		
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值		
营业收入		
净利润		
终止经营的净利润		
其他综合收益		
综合收益总额		
本年度收到的来自联营企业的股利		

其他说明：

### (4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

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

其他说明：

**(5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明****(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损**

单位：元

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

其他说明：

**(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺****(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债****4、重要的共同经营**

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

在共同经营中的持股比例或享有的份额不同于表决权比例的说明：

共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：

其他说明：

**5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益**

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

**6、其他****十、与金融工具相关的风险**

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

**1. 信用风险**

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

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

**(1) 银行存款**

本公司将银行存款存放于信用评级较高的金融机构，故其信用风险较低。

**(2) 应收款项**

本公司持续对采用信用方式交易的客户进行信用评估，不存在重大的信用集中风险。

本公司固体矿产勘查和国际工程业务主要在非洲赞比亚、刚果（金）等发展中国家，大多为我国的友好国家，政治及经济环境比较稳定；公司稀有轻金属业务及甲酸铯租赁业务的海外客户主要在欧美、日韩等发达国家。如果未来我国与海外业务所在国的双边关系发生变化，或者海外业务所在国国内发生政治动荡、军事冲突等突发性事件，或者海外业务所在国的外商投资政策发生重大变化，将影响公司海外业务的资产安全和盈利水平。本公司将密切关注中国政治经济



外交政策导向和国际政治经济形势变化，通过业务调整和购买相应的政策性信用保险等措施，规避或及时应对各种可能出现的风险。

## 2. 流动性风险

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

本公司持有的主要金融负债按未折现剩余合同义务的到期期限分析如下：

项目	1 年以内	1-3 年	3 年以上	合计
应付账款	236,002,089.74			236,002,089.74
其他应付款	89,631,226.47			89,631,226.47
短期借款	495,317,308.20			495,317,308.20
长期借款	530,587,414.58	791,409,444.77		1,321,996,859.35
应付债券			104,748,344.10	104,748,344.10
合计	1,351,538,038.99	791,409,444.77	104,748,344.10	2,247,695,827.86

## 3. 市场风险

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

### (1) 汇率风险

汇率风险,是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本公司面临的汇率变动的风险主要与本公司外币货币性资产和负债有关。本公司海外业务主要以克瓦查、美元等外币结算。为了规避外汇风险，公司在开展海外业务时，坚持采用相对坚挺的货币作为结算货币，并通过合同条款的设置减少汇兑风险，以减少汇率波动对本公司业务和经营状况产生不利影响。汇率的变动受到国内外政治经济形势变化等多种因素的影响，人民币与外币的汇率变化或外币间的汇率变化会使本公司产生汇兑损益，公司以外币计价的资产和业务收入将会受到影响。公司通过开展跨境资金池结算，推进集团境内外外汇资金归集和余缺调剂，制定了《远期结售汇业务管理办法》，进一步提高了公司应对外汇波动风险的能力。

2022 年 12 月 31 日，对于本集团各类外币金融资产和外币金融负债，主要受人民币兑克瓦查、美元汇率的影响，如果人民币兑克瓦查、美元上升或下降 5%，其他因素保持不变，则本集团将减少或增加股东权益约人民币 640 万。

本公司期末外币货币性资产和负债情况详见本财务报表附注五、(六十一)

### (2) 利率风险

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

敏感性分析：

假定其他因素不变，在 2022 年 12 月 31 日，利率每上升/下降 5%将会导致本公司税后利润以及股东权益增加/减少人民币约 5300 万元。

### (3) 其他价格风险

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

## 十一、公允价值的披露

### 1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
（三）其他权益工具投资	11,784,500.39			11,784,500.39
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

### 2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

项 目	期末余额
Prospect Resources Limited	11,784,500.39
合 计	11,784,500.39

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

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

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

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

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

### 7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

### 8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

### 9、其他

## 十二、关联方及关联交易

### 1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
中色矿业集团有限公司	北京	股权投资及管理业务	人民币 5771 万元	15.77%	15.77%

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是：实际控制人为7个自然人（刘新国、王平卫、陈海舟、吴志华、汪芳淼、魏云峰、欧学钢七人一

致行动人)，直接加间接持有本公司股权比例为16.90%。

其他说明：

## 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注“九、在其他主体中的权益”。

## 3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注。

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

合营或联营企业名称	与本企业关系
天津华勘钻探机具有有限公司	41.08%
Harare Zhongsheng Resources Zimbabwe (Private) Limited	50.00%

其他说明：

## 4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
北京金地超硬材料有限公司	本公司控股股东中色矿业的全资子公司
刘新国、王平卫、吴志华、陈海舟、汪芳淼、魏云峰、欧学钢	公司共同控制人，合计持有中色矿业集团有限公司 94.75% 的股权
天津华勘集团有限公司	为本公司联营企业天津华勘钻探机具有有限公司股东，持股比例为 30.3016%。本公司子公司中矿（天津）岩矿检测有限公司股东天津华勘核工业资源勘探开发有限公司的股东，持股比例为 27.5018%。
天津华北地质勘查局核工业二四七大队	为本公司子公司中矿（天津）岩矿检测有限公司股东天津华勘核工业资源勘探开发有限公司的股东，持股比例为 21.4982%。
于长珠	为本公司孙公司中矿赞比亚服务有限公司股东
孙梅春	本公司主要股东，持有本公司 5.22% 的股权

其他说明：

## 5、关联交易情况

### （1）购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
天津华勘钻探机具有有限公司	采购商品	488,041.61		否	462,191.17

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
Harare Zhongsheng Resources Zimbabwe	提供劳务	1,095,975.04	

(Private) Limited			
-------------------	--	--	--

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
北京金地超硬材料有限公司	房租	280,000.00	280,000.00			280,000.00	280,000.00	17,891.35	23,726.71		547,658.93

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
江西东鹏新材料有限责任公司	200,000,000.00	2019年02月27日	2025年02月27日	否
江西东鹏新材料有限责任公司	50,000,000.00	2019年02月27日	2025年02月27日	是

江西东鹏新材料有限责任公司	90,000,000.00	2021年05月08日	2024年05月07日	是
江西东鹏新材料有限责任公司	100,000,000.00	2021年06月01日	2022年05月31日	是
江西东鹏新材料有限责任公司	100,000,000.00	2021年08月10日	2022年08月09日	是
江西东鹏新材料有限责任公司	80,000,000.00	2021年10月20日	2022年10月20日	是
江西东鹏新材料有限责任公司	120,000,000.00	2022年02月16日	2025年02月15日	否
江西东鹏新材料有限责任公司	250,000,000.00	2022年12月27日	2024年03月27日	否
中矿（天津）海外矿业服务有限公司	10,000,000.00	2021年11月23日	2023年03月02日	是
中矿（天津）海外矿业服务有限公司	10,000,000.00	2022年01月14日	2023年02月24日	是
中矿（天津）海外矿业服务有限公司	10,000,000.00	2022年03月23日	2023年07月23日	是
中矿（香港）稀有金属资源有限公司	123,600,000.00	2020年06月23日	2023年06月22日	否
中矿（香港）稀有金属资源有限公司	54,100,000.00	2020年07月07日	2023年07月06日	否
中矿（香港）稀有金属资源有限公司	195,000,000.00	2022年08月05日	2024年08月04日	否
SinomineSpecialtyFluidsLimited	43,636,146.84	2022年01月21日	2025年01月20日	否

本公司作为被担保方

单位：元

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
王平卫	22,000,000.00	2021年01月19日	2022年07月19日	是
王平卫	30,000,000.00	2021年02月18日	2022年06月16日	是
王平卫	100,000,000.00	2021年03月16日	2022年03月15日	是
王平卫、夏庆国	10,000,000.00	2021年06月30日	2022年06月28日	是
王平卫	30,000,000.00	2021年07月22日	2022年07月21日	是
王平卫	38,000,000.00	2021年10月14日	2022年11月13日	是
王平卫、夏庆国	10,000,000.00	2021年12月21日	2022年11月15日	是
王平卫、夏庆国	140,000,000.00	2021年12月21日	2022年12月20日	是
王平卫	50,000,000.00	2022年01月04日	2025年01月03日	是
王平卫、夏庆国	200,000,000.00	2022年03月21日	2023年03月20日	否
王平卫	585,000,000.00	2022年03月22日	2027年03月22日	否
王平卫、夏庆国	30,000,000.00	2022年04月25日	2023年04月17日	否
王平卫	50,000,000.00	2022年04月19日	2023年04月18日	是
王平卫	200,000,000.00	2022年06月22日	2023年06月22日	否
王平卫	50,000,000.00	2022年06月27日	2023年06月26日	否
王平卫、夏庆国	30,000,000.00	2022年07月01日	2023年06月30日	是
王平卫	200,000,000.00	2022年01月21日	2027年09月27日	否
王平卫	74,800,000.00	2022年09月22日	2023年09月21日	否
江西东鹏新材料有限责任公司	67,500,000.00	2020年09月15日	2023年09月20日	是
江西东鹏新材料有限责任公司	10,000,000.00	2021年06月04日	2022年06月03日	是
江西东鹏新材料有限责任公司	38,000,000.00	2021年10月14日	2022年11月13日	是
江西东鹏新材料有限	140,000,000.00	2021年12月21日	2022年12月20日	否

责任公司				
江西东鹏新材料有限责任公司	50,000,000.00	2022年01月04日	2025年01月03日	是
江西东鹏新材料有限责任公司	200,000,000.00	2022年01月21日	2027年09月27日	否
江西东鹏新材料有限责任公司	200,000,000.00	2022年03月21日	2023年03月20日	是
江西东鹏新材料有限责任公司	50,000,000.00	2022年06月16日	2023年06月16日	是
江西东鹏新材料有限责任公司	50,000,000.00	2022年06月28日	2023年06月15日	否
江西东鹏新材料有限责任公司	150,000,000.00	2022年09月21日	2025年09月20日	否
江西东鹏新材料有限责任公司	74,800,000.00	2022年12月06日	2025年12月05日	否
江西东鹏新材料有限责任公司	200,000,000.00	2022年12月28日	2023年03月27日	否
中矿（天津）海外矿业服务有限公司	585,000,000.00	2022年08月02日	2027年03月22日	否

关联担保情况说明

#### (5) 关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
拆出				

#### (6) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

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

#### (7) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员薪酬	41,435,300.00	39,856,900.00

#### (8) 其他关联交易

### 6、关联方应收应付款项

#### (1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备

**(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
应付账款	天津华勘钻探机具有限公司	249,757.00	314,876.00
其他应付款	天津华北地质勘查局核工业二四七大队	5,614,469.14	4,923,364.83

**7、关联方承诺****8、其他****十三、股份支付****1、股份支付总体情况**适用 不适用

单位：元

公司本期授予的各项权益工具总额	0.00
公司本期行权的各项权益工具总额	3,670,800.00
公司本期失效的各项权益工具总额	207,200.00
公司期末发行在外的股票期权行权价格的范围和合同剩余期限	期权行权价格 14.1714 元/股，合同剩余期限 24 个月

其他说明：

**2、以权益结算的股份支付情况**适用 不适用

单位：元

授予日权益工具公允价值的确定方法	公司采用布莱克-斯科尔期权定价模型（B-S 模型）确定
可行权权益工具数量的确定依据	公司根据在职激励对象对应的权益工具、公司业绩以及对未来年度公司业绩的预测进行确定
本期估计与上期估计有重大差异的原因	无
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	68,497,476.20
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	23,893,214.47

其他说明：

**3、以现金结算的股份支付情况**适用 不适用**4、股份支付的修改、终止情况**

无

## 5、其他

无

## 十四、承诺及或有事项

### 1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

无

### 2、或有事项

#### (1) 资产负债表日存在的重要或有事项

无

#### (2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

### 3、其他

## 十五、资产负债表日后事项

### 1、重要的非调整事项

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因
股票和债券的发行	非公开发行股票，股本增加47,326,076.00元，资本公积2,926,395,052.51元	2,973,721,128.51	

### 2、利润分配情况

单位：元

拟分配的利润或股利	509,358,365.00
经审议批准宣告发放的利润或股利	509,358,365.00
利润分配方案	2023年4月26日，公司第五届董事会第三十一次会议审议通过了《公司2022年度利润分配及资本公积金转增股本的预案》，以2022年度利润分配方案实施时股权登记日的总股本为基数，向全体股东每10股派发现金红利10.00元（含税），以资本公积金向全体股东每10股转增4股。



### 3、销售退回

### 4、其他资产负债表日后事项说明

无

## 十六、其他重要事项

### 1、前期会计差错更正

#### (1) 追溯重述法

单位：元

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

#### (2) 未来适用法

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

### 2、债务重组

### 3、资产置换

#### (1) 非货币性资产交换

#### (2) 其他资产置换

### 4、年金计划

### 5、终止经营

单位：元

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

其他说明：

### 6、分部信息

#### (1) 报告分部的确定依据与会计政策

根据本公司的内部组织结构、管理要求及内部报告制度确定了 5 个经营分部，分别为：锂电新能源原料开发与利用、稀有轻金属（铯、铷）资源开发与利用、固体矿产勘查和矿权开发、贸易、国际工程。

经营分部，是指公司内同时满足下列条件的组成部分：

- 1) 该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；
- 2) 本公司管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；
- 3) 本公司能够取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。

如果两个或多个经营分部存在相似经济特征且同时在以下方面具有相同或相似性的，可以合并为一个经营分部：

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

## (2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目	收入	成本	分部间抵销	合计
1、锂电新能源原料开发与利用	6,335,196,035.99	2,927,485,534.94		
2、稀有轻金属（铯、铷）资源开发与利用	931,084,721.65	328,740,350.93		
3、固体矿产勘查和矿权开发	178,666,285.39	123,257,737.27		
4、贸易	573,071,616.99	388,070,613.02		
5、国际工程	18,106,933.55	14,877,623.38		
合计	8,036,125,593.57	3,782,431,859.54		

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

公司业务分为五类锂电新能源原料开发与利用、稀有轻金属（铯、铷）资源开发与利用、固体矿产勘查和矿权开发、贸易、国际工程。单体公司不是单一的一种业务，无法把这五类业务对应的资产和负债单独列示出来。

## (4) 其他说明

## 7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

## 8、其他

## 十七、母公司财务报表主要项目注释

### 1、应收账款

#### (1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏	65,859,873.02	42.81%	65,859,873.02	100.00%	0.00	60,291,013.47	48.83%	60,291,013.47	100.00%	0.00

账准备的应收账款										
其中：										
按单项评估计提坏账准备的应收账款	65,859,873.02	42.81%	65,859,873.02	100.00%	0.00	60,291,013.47	48.83%	60,291,013.47	100.00%	0.00
按组合计提坏账准备的应收账款	87,968,431.89	57.19%	59,869,000.99	68.06%	28,099,430.90	63,171,761.58	51.17%	50,136,140.04	79.36%	13,035,621.54
其中：										
其中：按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项	87,968,431.89	57.19%	59,869,000.99	68.06%	28,099,430.90	63,171,761.58	51.17%	50,136,140.04	79.36%	13,035,621.54
合计	153,828,304.91	100.00%	125,728,874.01	81.73%	28,099,430.90	123,462,775.05	100.00%	110,427,153.51	89.44%	13,035,621.54

按单项计提坏账准备：65,859,873.02

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
客户 1	65,859,873.02	65,859,873.02	100.00%	项目目前处于停工状态，复工时间暂不确定
合计	65,859,873.02	65,859,873.02		

按组合计提坏账准备：59,869,000.99

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	24,897,534.66	1,244,876.73	5.00%
1 至 2 年	314,281.13	31,428.11	10.00%
2 至 3 年			20.00%
3 至 4 年	1,722,816.36	861,408.18	50.00%
4 至 5 年	16,512,558.85	13,210,047.08	80.00%
5 年以上	44,521,240.89	44,521,240.89	100.00%
合计	87,968,431.89	59,869,000.99	

确定该组合依据的说明：

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

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
1 年以内（含 1 年）	24,897,534.66
1 年以内	24,897,534.66
1 至 2 年	314,281.13
2 至 3 年	0.00
3 年以上	128,616,489.12
3 至 4 年	1,722,816.36
4 至 5 年	82,372,431.87
5 年以上	44,521,240.89
合计	153,828,304.91

**(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况**

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
应收账款坏账准备	110,427,153.51	15,301,720.50				125,728,874.01
合计	110,427,153.51	15,301,720.50				125,728,874.01

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式

**(3) 本期实际核销的应收账款情况**

单位：元

项目	核销金额

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

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

应收账款核销说明：

**(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况**

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	65,859,873.02	42.81%	65,859,873.02
第二名	31,242,506.32	20.31%	28,339,121.22
第三名	24,897,534.66	16.19%	1,244,876.73
第四名	10,139,804.22	6.59%	10,139,804.22
第五名	7,803,021.67	5.07%	7,803,021.67
合计	139,942,739.89	90.97%	

## (5) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

## (6) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

## 2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收股利	510,000.00	510,000.00
其他应收款	1,388,607,530.95	481,787,037.99
合计	1,389,117,530.95	482,297,037.99

## (1) 应收利息

## 1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

## 2) 重要逾期利息

单位：元

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

其他说明：

## 3) 坏账准备计提情况

适用 不适用

## (2) 应收股利

## 1) 应收股利分类

单位：元

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

## 2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

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

## 3) 坏账准备计提情况

□适用 □不适用

其他说明：

## (3) 其他应收款

## 1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
往来款	1,360,404,757.88	483,586,815.99
备用金及押金	30,307,885.83	123,750.00
减：坏账准备	-2,105,112.76	-1,923,528.00
合计	1,388,607,530.95	481,787,037.99

## 2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2022 年 1 月 1 日余额		1,923,528.00		1,923,528.00
2022 年 1 月 1 日余额在本期				
--转入第三阶段		-250.00	250.00	
本期计提		181,584.76		181,584.76
2022 年 12 月 31 日余额		2,104,862.76	250.00	2,105,112.76

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

□适用 □不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
1 年以内 (含 1 年)	1,159,658,146.38
1 年以内	1,159,658,146.38
1 至 2 年	60,325,714.33
2 至 3 年	112,947,510.92
3 年以上	57,781,272.08
3 至 4 年	46,683,069.66
4 至 5 年	8,084,596.54
5 年以上	3,013,605.88
合计	1,390,712,643.71

## 3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
其他应收款坏账准备	1,923,528.00	181,584.76				2,105,112.76
合计	1,923,528.00	181,584.76				2,105,112.76

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

## 4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

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

其他应收款核销说明：

## 5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	往来款	795,103,004.97	1 年以内	57.17%	
第二名	往来款	199,050,607.06	1 年以内	14.31%	
第三名	往来款	91,551,648.99	3 年以内	6.58%	
第四名	往来款	71,996,704.96	4 年以内	5.18%	
第五名	往来款	47,515,739.93	3 年以内	3.42%	
合计		1,205,217,705.91		86.66%	

## 6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据

## 7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

## 8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

## 3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	3,005,843,982.43		3,005,843,982.43	2,966,360,910.32		2,966,360,910.32
对联营、合营企业投资	4,975,211.76		4,975,211.76	4,949,560.26		4,949,560.26
合计	3,010,819,194.19		3,010,819,194.19	2,971,310,470.58		2,971,310,470.58

## (1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额 (账面价值)	本期增减变动				期末余额 (账面价值)	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	计提减值准备	其他		
津巴布韦中矿资源有限公司	5,093,693.89		5,093,693.89				
中矿国际赞比亚工程有限公司	10,143,445.78					10,143,445.78	
中矿马来西亚有限公司	823,982.23					823,982.23	
中矿(天津)海外矿业服务有限公司	100,878,258.33					100,878,258.33	
中矿国际勘探(香港)有限公司	244,788,178.78					244,788,178.78	
中矿(天津)岩矿检测有限公司	7,650,000.00					7,650,000.00	
赞比亚中矿资源地质工程有限公司	18,246,200.00					18,246,200.00	
印尼中矿资源有限公司	6,516,813.46					6,516,813.46	
香港国际矿产品贸易有限公司	6,928,200.00					6,928,200.00	
乌干达中矿资源有限公司	6,534,200.00					6,534,200.00	
江西东鹏新材料有限责任公司	1,816,345.648.16					1,816,345.648.16	
中矿(香港)稀有金属资源有限	741,070,655.36	14,360,409.00				755,431,064.36	



公司							
LUFIRA ENGINEERING SERVICE- 刚果金	172,230.10					172,230.10	
中矿刚果 (金)国际 工程有限公 司	33,643.00	26,459,327.0 1	26,492,970.0 1				
北京奥凯元 科技发展有 限公司	1,135,761.23					1,135,761.23	
中韵矿业发 展有限公司		30,250,000.0 0				30,250,000.0 0	
合计	2,966,360,91 0.32	71,069,736.0 1	31,586,663.9 0			3,005,843,98 2.43	

## (2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单 位	期初余 额（账 面价 值）	本期增减变动							期末余 额（账 面价 值）	减值准 备期末 余额
		追加投 资	减少投 资	权益法 下确认 的投资 损益	其他综 合收益 调整	其他权 益变动	宣告发 放现金 股利或 利润	计提减 值准备		
一、合营企业										
四川中 新盛合 国际贸 易有限 公司		500,000 .00		- 341,045 .88					- 158,954 .12	
小计		500,000 .00		- 341,045 .88					- 158,954 .12	
二、联营企业										
天津华 勘钻探 机具有 限公司	4,949,5 60.26			25,651. 50					4,975,2 11.76	
小计	4,949,5 60.26			25,651. 50					4,975,2 11.76	
合计	4,949,5 60.26	500,000 .00		- 315,394 .38					- 158,954 .12	4,975,2 11.76

## (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	2,206,677,647.42	1,373,033,331.08	49,024,884.65	43,186,225.21
其他业务	1,232,823.00		422,787.35	397,414.73
合计	2,207,910,470.42	1,373,033,331.08	49,447,672.00	43,583,639.94

收入相关信息：

单位：元

合同分类	分部 1	分部 2	固体矿产勘查和矿权开发	贸易业务	国际工程业务	合计
商品类型						
其中：						
固体矿产勘查和矿权开发			618,348.83			618,348.83
贸易业务				2,204,209,298.59		2,204,209,298.59
国际工程业务					1,850,000.00	1,850,000.00
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			618,348.83	2,204,209,298.59	1,850,000.00	2,206,677,647.42

与履约义务相关的信息：

无

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

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

其他说明：

## 5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	49,012,858.10	121,800,000.00
权益法核算的长期股权投资收益	-315,394.38	95,067.35
处置长期股权投资产生的投资收益	-20,152,708.53	-7,828,798.38
金融资产终止确认损益	9,043,448.06	
合计	37,588,203.25	114,066,268.97

## 6、其他

## 十八、补充资料

### 1、当期非经常性损益明细表

适用 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	34,803,814.99	
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）	10,422,549.39	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	15,961,540.91	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	948,807.24	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	16,254,682.52	
减：所得税影响额	3,822,646.82	
少数股东权益影响额	247,899.72	
合计	74,320,848.51	--

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

适用 不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

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

适用 不适用

### 2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净	56.90%	7.2111	6.9893

利润			
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	55.62%	7.0484	6.8318

### 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