

公司代码：601168

公司简称：西部矿业

# 西部矿业股份有限公司

## 2023 年年度报告



二〇二四年三月

## 重要提示

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

二、公司全体董事出席董事会会议。

三、安永华明会计师事务所（特殊普通合伙）为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。

四、公司负责人钟永生、主管会计工作负责人马明德及会计机构负责人（会计主管人员）韩春春声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

### 五、董事会决议通过的本报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

经安永华明会计师事务所（特殊普通合伙）审计，公司2023年度实现归属于母公司股东的净利润人民币27.89亿元。截至报告期末，公司可供股东分配的利润为18.95亿元，根据公司生产经营对资金的需求和以前年度利润分配情况，提议2023年度公司利润分配预案为：

以2023年度末公司总股本238,300万股为基数，向全体股东每10股派发现金股利5元（含税），共计分配119,150万元（占2023年度合并报表归属于母公司可分配利润的43%），剩余未分配利润结转以后年度分配。

### 六、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

本报告内容涉及的未来计划等前瞻性陈述，因存在不确定性，不构成公司对投资者的实质承诺，请投资者注意投资风险。

### 七、是否存在被控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况

否

### 八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况

否

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

否

### 十、重大风险提示

报告期内，不存在对公司生产经营产生影响的重大风险。公司已在本报告中详细描述可能面对的风险，敬请查阅“第三节管理层讨论与分析”之“六、公司关于公司未来发展的讨论与分析”之“（四）可能面对的风险”部分。

### 十一、其他

适用 不适用

## 目录

第一节	释义 .....	3
第二节	公司简介和主要财务指标.....	4
第三节	管理层讨论与分析.....	10
第四节	公司治理.....	38
第五节	环境与社会责任.....	56
第六节	重要事项.....	69
第七节	股份变动及股东情况.....	80
第八节	优先股相关情况.....	84
第九节	债券相关情况.....	84
第十节	财务报告.....	85

备查文件目录	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。
	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。
	报告期内在中国证监会指定报纸和网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
	其他相关文件资料。

## 第一节 释义

### 一、 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
上交所	指	上海证券交易所
青海证监局	指	中国证券监督管理委员会青海监管局
报告期	指	2023 年 1 月 1 日至 2023 年 12 月 31 日
公司、本公司、本集团、西部矿业	指	西部矿业股份有限公司
营销分公司	指	西部矿业股份有限公司营销分公司
锡铁山分公司	指	西部矿业股份有限公司锡铁山分公司
西部铜业	指	巴彦淖尔西部铜业有限公司
赛什塘铜业	指	青海赛什塘铜业有限责任公司
鑫源矿业	指	四川鑫源矿业有限责任公司
玉龙铜业	指	西藏玉龙铜业股份有限公司
会东大梁	指	四川会东大梁矿业有限公司
青海铜业	指	青海铜业有限责任公司
西豫金属	指	青海西豫有色金属有限公司
西部铜材	指	巴彦淖尔西部铜材有限公司
青海湘和	指	青海湘和有色金属有限责任公司
西部铅业	指	青海西部铅业股份有限公司
西矿上海	指	西部矿业（上海）有限公司
西矿香港	指	西部矿业（香港）有限公司
康赛铜业	指	康赛铜业投资有限公司
西矿财务	指	西部矿业集团财务有限公司
双利矿业	指	内蒙古双利矿业有限公司
肃北博伦	指	肃北县博伦矿业开发有限责任公司
哈密博伦	指	哈密博伦矿业有限责任公司
格尔木西矿	指	格尔木西矿资源开发有限公司
野马泉	指	青海西矿野马泉矿业开发有限责任公司
新疆瑞伦	指	新疆瑞伦矿业有限责任公司
西矿钒科技	指	肃北蒙古族自治县西矿钒科技有限公司
鸿丰伟业	指	青海鸿丰伟业矿产投资有限公司
西部镁业	指	青海西部镁业有限公司
镁业新材料	指	青海西部镁业新材料有限公司
同鑫化工	指	青海西矿同鑫化工有限公司
淦鑫矿业	指	青海淦鑫矿业开发有限公司
西矿中基	指	内蒙古西矿中基矿业有限公司
西钢集团	指	西宁特殊钢集团有限责任公司
兰州有色	指	兰州有色冶金设计研究院有限公司
开投果多水电	指	西藏开投果多水电有限公司

创合工程	指	昌都市创合工程有限公司
东台锂资源	指	青海东台吉乃尔锂资源股份有限公司
西矿镁基材料	指	青海西矿镁基生态材料科技有限公司
甘河工业园	指	青海甘河工业园开发建设有限公司
昆仑黄金	指	青海昆仑黄金有限公司
德令哈供水	指	德令哈工业园供水有限公司
中盐资源	指	中盐（德令哈）资源综合利用有限公司
泰丰先行	指	青海泰丰先行锂能科技有限公司
西矿集团	指	西部矿业集团有限公司
青海盐业	指	青海省盐业股份有限公司
西部化肥	指	青海西部化肥有限责任公司
西矿物业	指	青海西矿物业有限责任公司
黄南资源	指	西部矿业黄南资源开发有限责任公司
集团香港	指	西部矿业集团（香港）有限公司
青科创通	指	北京青科创通信息技术有限公司
西矿信息	指	青海西矿信息技术有限公司
青海宝矿	指	青海宝矿工程咨询有限公司
西矿建设	指	西矿建设有限公司
北京西矿建设	指	北京西矿建设有限公司
西矿能源	指	青海西矿能源开发有限责任公司
茶卡旅游	指	青海茶卡盐湖文化旅游发展股份有限公司
西矿杭萧钢构	指	青海西矿杭萧钢构有限公司
集团科技	指	西部矿业集团科技发展有限公司
西矿科技	指	青海西部矿业科技有限公司
西矿工程技术	指	青海西部矿业工程技术研究有限公司
西矿规划	指	青海西部矿业规划设计咨询有限公司
西矿文旅	指	青海西矿文化旅游有限公司
海东建设	指	海东西矿建设有限公司
茶卡盐业	指	青海茶卡盐业有限公司
柯柯制盐	指	青海柯柯制盐有限公司
海湖酒店	指	三亚海湖酒店管理有限公司
西矿胡杨	指	伊吾西矿胡杨文化旅游有限公司
西矿文旅智慧	指	青海西矿文化旅游有限公司智慧旅游分公司
西矿融资租赁	指	西矿（天津）融资租赁有限公司
西矿商业保理	指	西矿（天津）商业保理有限公司
西矿国际贸易	指	西矿（天津）国际贸易有限公司
卡约初禾	指	青海卡约初禾生态农业科技有限公司
喜来登酒店	指	北京西矿建设有限公司新青海喜来登酒店分公司
禾垚商贸	指	西宁禾垚商贸有限公司
联海旅行社	指	青海联海旅行社有限公司
多彩铜业	指	青海西矿多彩铜业有限公司
西矿建安	指	青海西矿建筑安装工程有限责任公司
钢城物业	指	青海钢城物业管理有限公司

西矿资产	指	青海西矿资产管理有限公司
国祥保安	指	青海国祥保安服务有限公司
西钢股份	指	西宁特殊钢股份有限公司
江仓能源	指	青海江仓能源发展有限责任公司
西钢福利	指	西宁西钢福利有限公司
矿冶科技	指	青海西钢矿冶科技有限公司
特殊钢新材料	指	西宁特殊钢新材料科技有限公司
博利建筑	指	西藏博利建筑新材料科技有限公司
西钢自动化	指	青海西钢自动化信息技术有限公司
西钢再生资源	指	青海西钢再生资源综合利用开发有限公司

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、公司信息

公司的中文名称	西部矿业股份有限公司
公司的中文简称	西部矿业
公司的外文名称	Western Mining Co.,Ltd.
公司的外文名称缩写	Western Mining
公司的法定代表人	钟永生

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	马明德	张恒
联系地址	青海省西宁市城西区五四大街 52 号	青海省西宁市城西区五四大街 52 号
电话	0971-6108188	0971-6108188
传真	0971-6122926	0971-6122926
电子信箱	mamingde@westmining.com	zhangheng@westmining.com

### 三、基本情况简介

公司注册地址	青海省西宁市五四大街 52 号
公司注册地址的历史变更情况	无
公司办公地址	青海省西宁市五四大街 52 号
公司办公地址的邮政编码	810001
公司网址	www.westmining.com
电子信箱	wm@westmining.com

### 四、信息披露及备置地点

公司披露年度报告的媒体名称及网址	《上海证券报》www.cnstock.com 《中国证券报》www.cs.com.cn 《证券时报》www.stcn.com
公司披露年度报告的证券交易所网址	www.sse.com.cn
公司年度报告备置地点	公司董事会事务部

## 五、公司股票简况

公司股票简况				
股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A股	上海证券交易所	西部矿业	601168	/

## 六、其他相关资料

公司聘请的会计师事务所（境内）	名称	安永华明会计师事务所（特殊普通合伙）
	办公地址	北京市东城区东长安街一号东方广场安永大楼 16 层
	签字会计师姓名	安秀艳、赵瑞卿

## 七、近三年主要会计数据和财务指标

## (一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	2023年	2022年		本期比上年同期 增减(%)	2021年	
		调整后	调整前		调整后	调整前
营业收入	42,748,116,165	40,238,425,003	39,762,483,901	6	38,499,826,124	38,401,060,659
归属于上市公司股东的净利润	2,789,284,569	3,417,353,911	3,445,992,096	-18	2,931,931,781	2,932,499,835
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	2,555,977,002	3,284,875,137	3,265,939,012	-22	2,813,466,370	2,814,034,424
经营活动产生的现金流量净额	6,239,219,530	10,296,517,017	10,251,715,070	-39	7,952,896,942	7,952,211,906
	2023年末	2022年末		本期末比上年同 期末增减(%)	2021年末	
		调整后	调整前		调整后	调整前
归属于上市公司股东的净资产	15,268,074,305	16,220,538,457	16,144,457,219	-6	13,290,868,252	13,291,436,306
总资产	52,066,714,877	53,540,145,369	52,816,666,931	-3	49,947,668,088	49,946,806,193

## (二) 主要财务指标

主要财务指标	2023年	2022年		本期比上年同期增减 (%)	2021年	
		调整后	调整前		调整后	调整前
基本每股收益(元/股)	1.17	1.43	1.45	-18	1.23	1.23
稀释每股收益(元/股)	1.17	1.43	1.45	-18	1.23	1.23
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	1.07	1.37	1.37	-22	1.18	1.18
加权平均净资产收益率(%)	17.72	23.08	23.41	减少5.36个百分点	23.87	23.87
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	16.36	22.33	22.33	减少5.97个百分点	23.00	23.02

报告期末公司前三年主要会计数据和财务指标的说明

适用 不适用



## 八、境内外会计准则下会计数据差异

## (一) 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归属于上市公司股东的净资产差异情况

适用 不适用

## (二) 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归属于上市公司股东的净资产差异情况

适用 不适用

## (三) 境内外会计准则差异的说明：

适用 不适用

## 九、2023 年分季度主要财务数据

单位：元 币种：人民币

	第一季度 (1-3 月份)	第二季度 (4-6 月份)	第三季度 (7-9 月份)	第四季度 (10-12 月份)
营业收入	11,573,875,801	11,110,396,916	9,549,304,221	10,514,539,227
归属于上市公司股东的净利润	679,946,535	826,883,723	690,922,615	591,531,696
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	670,760,448	817,366,825	859,229,341	208,620,388
经营活动产生的现金流量净额	26,088,385	2,440,949,596	2,911,228,993	860,952,556

季度数据与已披露定期报告数据差异说明

适用 不适用

## 十、非经常性损益项目和金额

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	2023 年金额	2022 年金额	2021 年金额
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	-5,160,671	-5,940,171	-2,186,677
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关、符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外	88,577,046	46,338,100	105,500,133
处置子公司产生的投资收益	-	-	55,071,699
处置联营公司取得的投资收益	192,597,555	-	-
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，非金融企业持有金融资产和金融负债产生的公允价值变动损益以及处置金融资产和金融负债产生的损益	823,001	-	-

单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	1,071,897	-	-
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益	-	149,492,493	-
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益	-7,902,281	-	-5,209,413
同一控制下企业合并产生的子公司当期净损益	-	-70,282,626	-
债务重组损益	-38,095,890	-	-
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	7,338,887	-1,862,376	2,128,860
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-	6,199,918	8,216,519
减：所得税影响额	6,880,747	6,306,972	8,312,601
少数股东权益影响额（税后）	-938,770	-14,840,408	36,743,109
合计	233,307,567	132,478,774	118,465,411

对公司将《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》未列举的项目认定为的非经常性损益项目且金额重大的，以及将《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，应说明原因。

适用 不适用

#### 十一、 采用公允价值计量的项目

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	期初余额	期末余额	当期变动	对当期利润的影响金额
交易性金融资产	1,349,700	13,165,234	11,815,534	-526,699
应收款项融资	649,025,142	154,068,884	-494,956,258	-
其他权益工具投资	375,538,560	1,180,027,183	804,488,623	-
交易性金融负债	374,100	1,961,290	1,587,190	-1,587,190
合计	1,026,287,502	1,349,222,591	322,935,089	-2,113,889

#### 十二、 其他

适用 不适用

### 第三节 管理层讨论与分析

#### 一、经营情况讨论与分析

2023年，公司面对全球经济恢复缓慢、国内外市场需求疲软、大宗商品波动等压力，精心组织生产，夯实产业发展基础，大力推动安全环保工作，推动科研攻关和数字化建设，推进实践精益管理，公司高质量发展取得新的重要进展。

##### 一、科学部署、精心组织，经营成果实现合理增长

矿山单位全年完成采矿量 2,978 万吨，完成年预算的 98.92%；出矿量 3,114 万吨，完成年预算的 100.31%；选矿处理量 3,009 万吨，完成年预算的 97.37%。生产铅金属 6 万吨，增幅 17%；锌金属 12 万吨，增幅 7.4%；铜金属 13.1 万吨；钼金属 3,401 吨，增幅 1.9%；偏钒酸铵 1,425 吨，增幅 24.5%；铁精粉 119 万吨。冶炼单位全年生产电解铜（含玉龙湿法铜）18.3 万吨，增幅 10.53%；电铅 9 万吨，增幅 21.78%；锌锭 11.9 万吨，增幅 37.14%；金锭 1.8 吨，增幅 9.6%；银锭 131.7 吨。盐湖化工单位全年生产高纯氢氧化镁 12.8 万吨，增幅 33%；高纯氧化镁 55,438 吨，增幅 74%。

#### 报告期内主要产品生产情况

产品名称	单位	2023 年计划	实际完成	计划完成率
铅精矿	金属吨	56,612	60,339	107%
锌精矿	金属吨	117,349	120,305	103%
铜精矿	金属吨	133,003	131,298	99%
钼精矿	金属吨	3,541	3,401	96%
铁精粉	吨	1,548,198	1,193,920	77%
球团	吨	124,100	138,029	111%
精矿含金	千克	259	208	80%
精矿含银	千克	123,965	123,414	100%
锌锭	吨	110,000	118,752	108%
电铅	吨	90,000	90,925	101%
电解铜（含湿法铜）	吨	200,045	182,974	91%

部分产品未完成全年计划产量的原因如下：

- 1.铁精粉：主要是计划性停产。
- 2.精矿含金：主要是原矿品位低于计划指标。
- 3.电解铜：主要是受市场原料供给影响。

## 二、全力建设、夯实基础，产业增长潜力前景可期

**重点项目推进顺利，矿山冶炼产能有效提升。**报告期内，公司高标准、高效率、高质量完成玉龙铜业一、二选厂优化升级改造项，并在 11 月 8 日顺利投产，刷新了高原项目建设的“西矿速度”，为公司高质量发展注入新动力。一二选厂矿石处理能力提升至 450 万吨/年，玉龙铜业矿石处理能力提升至 2280 万吨/年，为保障国家铜资源供应安全贡献了企业力量；加快绿色低碳循环发展，启动西豫多金属资源综合循环利用及环保升级改造项目，推动循环经济体系再上台阶；推动产业提档升级，有序推进双利二号铁矿改扩建、四川鑫源呷村银多金属矿深部扩能等工程项目，公司新旧动能转换更加有力。

**整合优质矿产资源，持续夯实资源基础。**报告期内收购淦鑫矿业 100% 股权及其持有的格尔木它温查汉铁多金属矿勘探探矿权，增加铁矿石资源储量 4,560 万吨，向打造千万吨级铁多金属

基地迈出坚实步伐；收购泰丰先行 6.29% 股权，布局碳酸锂下游磷酸铁锂行业。持续加强地质找矿，全年新增铅锌矿石资源量 268 万吨，铅+锌金属量 16 万吨，铁多金属矿资源量 467 万吨。公司成立了西藏资源开发中心及矿产资源开发工作领导小组，不断实施地质找矿研究，持续夯实公司长远发展的资源根基。

**做好矿权延续扩能，彰显企业发展潜力。**报告期内，公司完成多项矿权的延续及扩能工作，四川呷村银多金属矿证载生产规模由 30 万吨/年扩至 80 万吨/年，肃北七角井钒及铁矿证载生产规模由 250 万吨/年扩至 380 万吨/年，东台吉乃尔盐湖锂硼钾矿采矿权顺利完成延续，采矿权有效期限自 2022 年 11 月 16 日至 2041 年 11 月 15 日。

### 三、安全发展、绿色环保，节能降碳成效明显

**大力提升安全管理水平。**公司深入贯彻落实企业主要负责人安全生产“十个一”工作制度，细化制定公司安全生产 17 条具体措施，从机制上压实了安全生产履责责任。扎实开展矿山救护队救援技术竞赛和应急救援演练，组建 4 支专职矿山救护队和 17 支兼职救援队，公司应急处置能力得到进一步提升。积极探索创新安全监管模式，扎实开展重大事故隐患专项排查整治行动。首次召开矿山协作单位总部高层安全生产座谈会，建立外包单位管理、培训、检查、考核、奖惩“五统一”管理机制，做到安全管理全覆盖。

**绿色发展再升级。**制定花园式工厂、绿色矿山建设标准，新增西部铜业 1 家单位为国家级绿色工厂。玉龙铜业荣获“第三届中国有色金属工业年度绿色发展领军企业”。截至目前，公司所属矿山全部达到省级以上绿色矿山标准，绿色发展水平持续提升。

**节能降碳成效明显。**全年新增绿化面积 23 万 m<sup>2</sup>，碳汇能力及碳汇水平持续提升。广泛使用清洁能源，清洁能源占比 65.8%，同期提高 4.96%。推广应用余热利用技术，二氧化碳排放量减少 5.1 万吨。工业固废综合利用水平大幅提升，冶炼、化工单位固体废物安全处置率和废水回用率均达到 100%，地下矿山废石利用率达 83.8%，绿色制造、清洁生产取得显著成效。

### 四、科技创新、数字赋能，向科技型企业转变

**科研攻关力度不断加大。**有序推进科研项目，全年完成 3 项国家重点研发计划课题和 6 项省级专项课题，揭榜挂帅项目——玉龙铜业铁包铜氧化矿资源综合回收应用研究完成中试试验，为解决行业难题和铁铜矿资源开发找到了技术路径。积极开展技术研究，玉龙铜业钼回收率较去年提升 4.51%，哈密博伦铁矿全铁回收率提高 1.33%，新疆瑞伦钴品位达到计价标准。加大科技创新奖励力度，进一步激发了人才创新创造活力。截至目前，公司累计登记科技成果 8 项，其中 2 项成果水平达国际领先，1 项成果水平达国际先进。

**数字化转型不断深入。**公司大力推动新一代信息技术赋能新型工业化，着力推动工业发展方式转变、动力变革和效率提升。玉龙铜业、锡铁山分公司智慧矿山建设走在行业前列，已成为全国高原智慧矿山样板工程。建成国内首条 5G 全自动智能化锌冶炼熔铸产线，荣获千兆光网应用创新大赛西部大区一等奖。建设集团级智慧运营中心，实现了各分子公司生产监控、安全环保、重点工艺及调度数据实时展现。

### 五、精益求精、合规管理，推进精益管理新实践

**深入健全合规管理组织体系。**报告期内公司全面推进合规管理，自上而下建立合规管理组织体系，设立合规管理委员会和首席合规官，编制风险识别清单、合规管理指南和员工行为规范，梳理优化 160 余项管理制度，扎实开展合规管理培训，强化合规检查问责，有效防范化解风险。

**识别 ESG 重点议题，完善 ESG 体系建设。**报告期内公司多部门形成合力，深入梳理公司各产业板块的 ESG 现状，初步建立分子公司 ESG 风险识别体系，公司 ESG 体系建设更加完善。加大与评级机构的主动沟通力度，ESG 评级连年上升。2023 年公司明晟（MSCI）ESG 评级上升为“BBB”，排名行业内领先，同时多家 ESG 评级指数持续上升。

**坚持发展成果与投资者共享。**报告期内，公司向全体股东派发现金红利 33.36 亿元，股息率位于全国上市公司前列。在 A 股持续下行的背景下，控股股东两次实施增持计划，充分凸显公司的长期投资价值。积极维护投资者关系，与机构投资者深度交流，不断挖掘和引入价值投资者，长线价值投资者日益增多。

## 二、报告期内公司所处行业情况

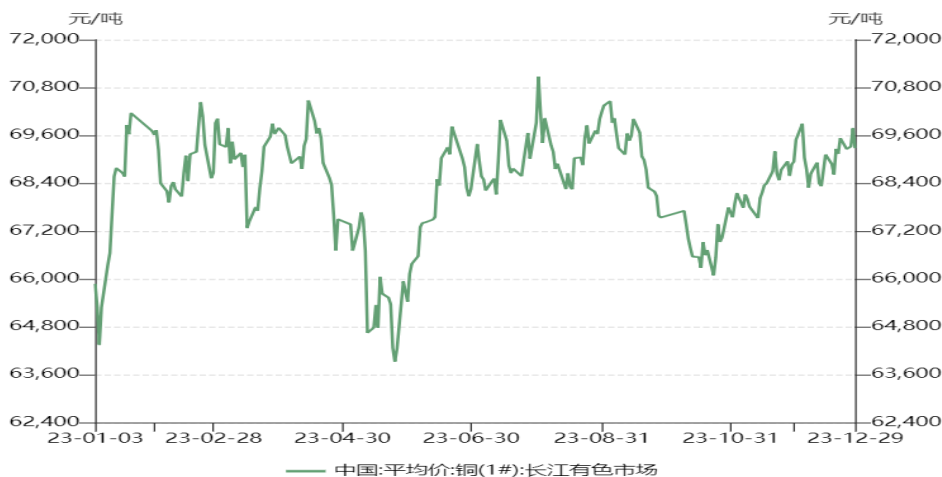
### （一）行业基本情况

2023 年，我国有色金属行业坚持稳中求进工作总基调，积极应对来自国内外的挑战，实现平稳发展，工业增加值、主要产品产量、实现利润、固定资产投资等反映行业运行的主要指标增速均超过全国工业平均水平，为国家经济的稳定运行提供了重要支撑。据国家统计局数据，2023 年有色金属行业工业增加值同比增长 7.5%，增幅较工业平均水平高 2.9 个百分点。十种有色金属产量 7,470 万吨，同比增长 7.1%，首次突破 7,000 万吨。价格方面，2023 年，铜、铅现货均价分别为 68,272 元/吨、15709 元/吨，同比分别增长 1.2%、2.9%；锌、电池级碳酸锂现货均价分别为 21,625 元/吨、26.2 万元/吨，同比分别下跌 14%、47.3%。

### （二）主要产品价格回顾

**铜：**2023 年美联储货币政策预期成为影响铜价的重要因素，铜价随预期摆动整体呈现宽幅震荡走势，波动区间逐步收敛。1 月上旬市场对中国复苏的强烈预期，市场风险偏好显著回升。进

入 4 月，美国中小银行危机发酵，国内经济复苏明显不及预期，铜价格快速回落，跌幅超过 10%。5 月之后价格重心逐步上行，美国结束加息周期的预期、美元指数震荡回落、国内库存的大幅下降、经济政策的出台等因素，对铜价形成了支撑。多重因素影响下铜价在年末重回 70,000 元/吨的高位。2023 年沪铜运行区间为：62,690-71,500 元/吨。



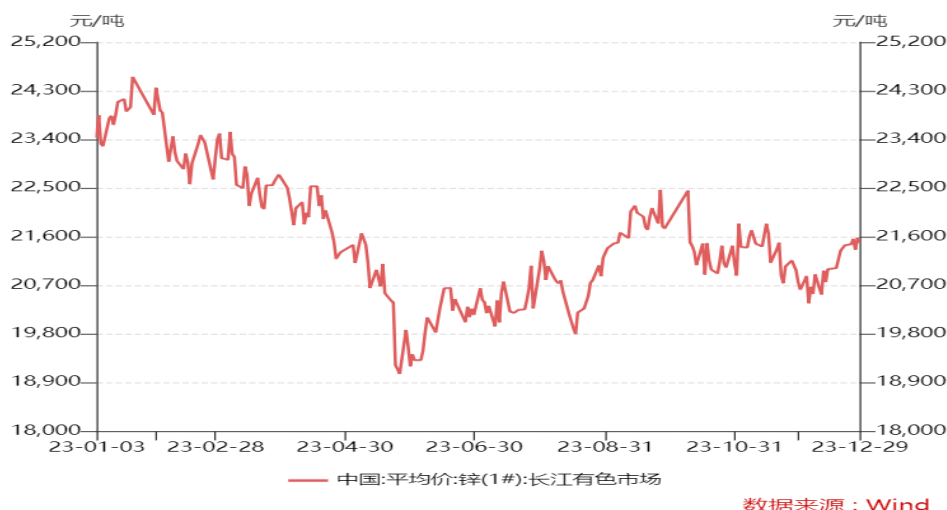
数据来源：Wind

铅：2023 年铅价呈现震荡上行的走势，其中上半年价格走势较为平稳，下半年波动明显加剧。年初受消费淡季和累库影响，铅价高位回落。下半年受再生铅原料供给紧张影响，再生铅成本支撑稳步抬升。同时，海外铅锭货源偏紧，伦铅出现多次挤仓，带动国内铅价上行。年底消费进入淡季，价格回落。2023 年沪铅运行区间为：15,015-17,540 元/吨。

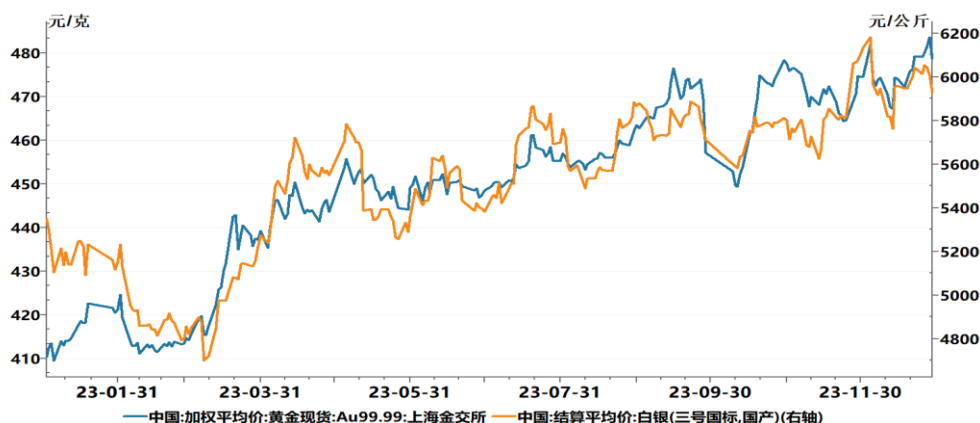


数据来源：Wind

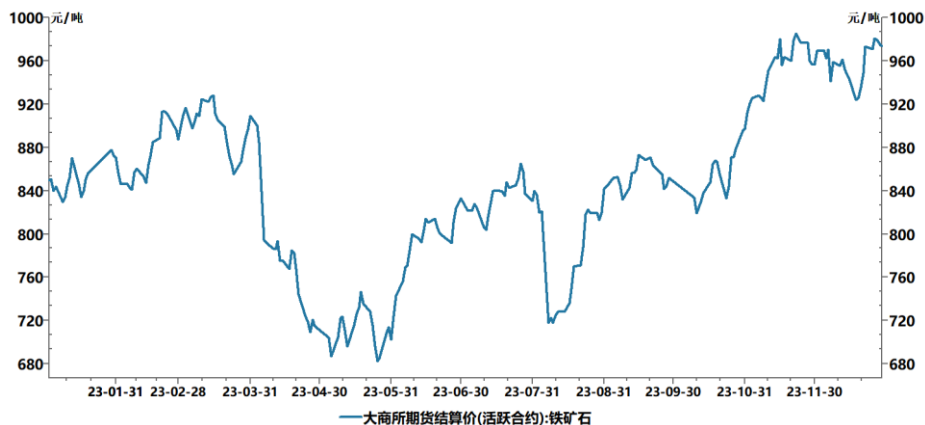
锌：2023 年锌价整体呈现 L 型走势。二季度国内在供应增长需求走弱的压力下，锌价承压下行，跌幅高达 25%。进入 6 月，在供应紧张预期和成本支撑下，锌价震荡反弹。国内冶炼厂下半年维持高开工状态，锌价反弹空间受限，四季度，锌价处于供需矛盾交织的震荡状态。2023 年沪锌运行区间为：18,600-24,080 元/吨。



贵金属：2023 年以来，尽管海外处于高利率环境，受经济降温及在地缘问题等事件影响，时有“抢跑”交易，年内金价多次出现快速拉升行情，国内金价受到人民币贬值等因素影响表现较外盘更强，沪金累计上涨 14.4%，2023 年沪金价格运行区间为：408.5-486.48 元/克。国内白银则在光伏用银需求不断上升和电子电气需求复苏等工业属性提振下，叠加人民币贬值的利多，价格表现较好，年内累计涨幅超过 10%，2023 年沪银价格运行区间为：4,756-6,343 元/千克。



铁矿石：2023 年，铁矿石绝对价格中枢不断上移，趋势性节奏较为清晰。一季度延续上年 11 月宏观政策改变后的行情，价格在宏观向好预期之中不断推升。至三月中旬，旺季成材需求偏弱，铁矿石价格回落。三季度减产预期落空，打开一段上涨的空间。四季度“万亿特别国债”推出，铁矿石累库不及预期，钢厂超预期补库，价格持续上行，创 2021 年 8 月以来新高。2023 年大商所铁矿石价格运行区间 682-985 元/吨。



钼精矿：2023 年钼需求保持稳中有增，供应方面海外钼矿受入选品位、回收率等影响出现减产，钼价高位运行，年内钼均价创十余年来新高，全年震荡区间 2,800-5,600 元/吨度。



### （三）行业政策变化

1. 2023 年 1 月，自然资源部发布《矿业权出让交易规则》进一步规范矿业权出让交易行为，加强矿业权市场建设，确保矿业权出让交易公开、公平、公正，不断提升矿业权出让交易的效率和效果，维护国家权益和矿业权人合法权益，为保障国家能源资源安全提供制度支撑。

2. 2023 年 3 月，财政部、自然资源部、税务总局发布《矿业权出让收益征收办法》，进一步健全矿产资源有偿使用制度，规范矿业权出让收益征收管理，维护矿产资源国家所有者权益，促进矿产资源保护与合理利用，推动相关行业健康有序发展。

3. 2023 年 5 月，自然资源部发布《关于进一步完善矿产资源勘查开采登记管理的通知》。《通知》旨在进一步优化矿产资源领域营商环境，服务新一轮找矿突破战略行动，增强能源资源保障能力，在原有矿业权登记管理政策基础上，放宽在矿业权转让等方面的限制，精简审批登记环节和申请要件的条件。



4. 2023 年 7 月，自然资源部发布《关于深化矿产资源管理改革若干事项的意见》，《意见》在全面推进矿业权竞争性出让、严格控制矿业权协议出让、积极推进“净矿”出让、调整探矿权期限等方面提出具体意见。

### 三、报告期内公司从事的业务情况

公司主要从事铜、铅、锌、铁等基本有色金属、黑色金属的采选、冶炼、贸易等业务，以及钼、镍、钒、黄金、白银等稀贵金属和硫精矿等产品的生产及销售，同时公司涉足盐湖化工产业。公司矿山主要产品有铜精矿、钼精矿、锌精矿、铅精矿、铁精粉等；冶炼主要产品有电解铜、锌锭、电铅、偏钒酸铵等；盐湖化工主要产品有高纯氢氧化镁、高纯氧化镁、无水氟化氢等。

#### 1. 矿山

金属矿山开发是长期支撑公司稳定发展的主业，公司全资持有或控股十五座矿山，其中，有色金属矿山 6 座、铁及铁多金属矿山 8 座、盐湖矿山 1 座：西藏玉龙铜矿、青海锡铁山铅锌矿、内蒙古获各琦铜矿、四川呷村银多金属矿、四川会东大梁铅锌矿、新疆瑞伦铜镍矿、新疆哈密白山泉铁矿、甘肃肃北七角井钒及铁矿、青海格尔木拉陵高里河下游铁多金属矿、内蒙古双利铁矿、格尔木磁铁山铁矿、青海格尔木野马泉铁多金属矿、青海格尔木它温查汉铁多金属矿、它温查汉西铁多金属矿、青海格尔木团结湖镁盐矿。

公司以持续做好矿山“六个一流”工作为推动高质量发展的强大引擎，奋力描绘高质量发展蓝图。公司所属地下有色矿山全部实现充填式采矿工艺，降低工业固体废料排放，稳定矿山生产能力，提高资源利用率，改善矿山贫损指标，开采回采率居行业领先水平；锡铁山智慧矿山入选工信部物联网集成创新与融合应用类示范项目、国家矿监局矿山领域机器人应用优秀场景名单、5G+示范项目，玉龙铜业智慧矿山荣获西藏自治区数字化转型骨干企业。

#### **铜板块：拥有国内优质铜矿资源，铜、钼精矿产量持续增长。**

公司拥有铜金属保有资源储量 605 万吨，主力矿山为西藏玉龙铜矿和内蒙古获各琦铜矿。玉龙铜矿位于西藏自治区昌都市，是一座超大型斑岩型矿床，具有铜品位高、装备先进等优势。截至 2023 年底，玉龙铜矿拥有铜矿石资源量 8.55 亿吨，铜金属保有储量 558.28 万吨，铜平均品位为 0.66%。2023 年 11 月，玉龙铜矿一二选厂改扩建项目完成，矿石处理能力提升至 2280 万吨/年。

#### **铅锌板块：国内重要铅锌精矿生产商，铅锌资源储量丰富。**

公司拥有铅金属保有资源储量 155 万吨、锌金属保有资源储量 270 万吨，主要矿山包括锡铁山铅锌矿、会东大梁铅锌矿、呷村银多金属矿。锡铁山铅锌矿为公司主力铅锌矿，位于青藏高原

柴达木盆地北缘构造带的西段，是我国西部重要成矿带之一，贡献公司铅锌精矿产量超 50%。截至 2023 年底，锡铁山铅锌矿拥有矿石资源量 1839 万吨，铅锌金属保有储量 146 万吨，铅锌平均品位为 7.96%。呷村银多金属矿属于铜铅锌银共生矿床，2023 年 10 月，呷村银多金属矿采矿权办理了扩能并取得新采矿权证，证载规模由 30 万吨/年扩至 80 万吨/年。另外，全资子公司西部铜业多金属选矿技改工程计划于 2024 年内完工投产，投产后西部铜业铅锌矿石处理量将从 90 万吨/年提升至 150 万吨/年。

#### 铁板块：铁矿改扩建积极推进，储备矿山资源丰富。

公司拥有铁矿石资源量 3 亿吨，主要运营矿山包括内蒙古双利铁矿、新疆哈密白山泉铁矿、肃北七角井钒及铁矿、青海格尔木拉陵高里河铁多金属矿。除以上运营矿山外，公司还拥有青海格尔木它温查汉西、它温查汉铁多金属矿等储备矿山。肃北七角井钒及铁矿于 2023 年办理了采矿证扩能手续，证载规模由 250 万吨/年扩至 380 万吨/年；双利铁矿启动露转地项目，该项目设计矿石采选能力 340 万吨/年；格尔木西矿资源作为省内铁资源整合平台，主要承担铁资源拓展及开发工作，旗下拥有的它温查汉及它温查汉西两矿区正在办理探转采手续。

主要矿山一览表

序号	矿山名称	主要品种	开采方式	开拓、运输系统	选矿方法	权益比例 (%)
1	内蒙古双利铁矿	铁	露天/地下开采	公路+竖井开拓	磁选	100
2	新疆哈密白山泉铁矿	铁	地下开采	竖井开拓	磁选	100
3	甘肃肃北七角井钒及铁矿	钒铁	地下开采	斜坡道+副井开拓	磁选	100
4	四川呷村银多金属矿	铜铅锌金银	地下开采	平硐+溜井联合开拓	浮选	76
5	四川会东大梁铅锌矿	铅锌	地下开采	平硐+溜井联合开拓	浮选	100
6	西藏玉龙铜矿	铜钼	露天开采	公路开拓	浮选	58
7	新疆瑞伦铜镍矿	镍铜	地下开采	竖井开拓	浮选	80
8	内蒙古获各琦铜矿	铜	地下开采	竖井开拓	浮选	100
9	青海锡铁山铅锌矿	铅锌	地下开采	平硐+斜坡道+竖井开拓	浮选	100
10	青海锡铁山中间沟-断层沟铅锌矿	铅锌	地下开采	平硐+盲斜井联合开拓	浮选	100

序号	矿山名称	主要品种	开采方式	开拓、运输系统	选矿方法	权益比例 (%)
11	青海拉陵高里河下游铁多金属矿	铁铜锌	地下开采	竖井开拓	磁选+浮选	80
12	青海团结湖镁盐矿	氯化镁	露天开采	-	-	95.94

**资源储量：**截至 2023 年 12 月 31 日，共有探矿权 8 个，面积 77.74km<sup>2</sup>；采矿权 13 个，面积 62.82 km<sup>2</sup>，资源拥有量居国内金属矿业企业前列。

公司总计拥有的矿产资源保有资源储量（万吨）				
铜金属	铅金属	锌金属	钼金属	五氧化二钒
605	155.14	270.34	36.9	64.15
铁（矿石量）	镍	金（吨）	银（吨）	氯化镁
30,010.9	27.12	12.8	2,095.37	3,046.25

**证载规模：**各矿山证载规模如下：

矿山名称	证载规模（万吨/年）
<b>铜：</b>	
西藏玉龙铜矿	1989
内蒙古获各琦铜矿	450
<b>铅锌：</b>	
青海锡铁山铅锌矿	150
青海锡铁山中间沟-断层沟铅锌矿	20
四川呷村银多金属矿	80
四川会东大梁铅锌矿	66
<b>铁：</b>	
甘肃肃北七角井钒及铁矿	380
内蒙古双利铁矿	340
新疆哈密白山泉铁矿	140
青海拉陵高里河下游铁多金属矿	75
<b>镍：</b>	
新疆哈密黄山南铜镍矿（5-22线）	66
新疆哈密黄山南铜镍矿（22-27线）	45
<b>镁：</b>	
青海团结湖镁盐矿	50

## 2. 冶炼

做精冶炼产业是冶炼板块的战略目标，公司以谋求高质量发展为主线，以改革创新为动力，以结构调整为抓手，不断提升工艺技术水平，使有色金属冶炼规模和效益同步提升，产业格局更具完善。经过多年创新发展，有色金属冶炼板块实施了一批产业升级改造重大项目，行业发展比较优势明显，经营利润持续提升。目前已形成电解铜 21 万吨/年、锌锭 10 万吨/年、电铅 10 万吨/年、偏钒酸铵 2,000 吨/年的产能。

公司冶炼单位围绕实现“五个一流”创建活动，建立原料稳定持续的供应体系，优化原辅料配比，提高有价金属的综合回收利用率。优化原料结构，拓展采购渠道，确保高质量原料供给，实现冶炼的低成本运行及有价元素的综合回收。

青海铜业、西部铜材两家单位负责铜冶炼的生产运营，青海铜业于2018年建成10万吨阴极铜项目，并于2022年增加5万吨阴极铜产能，将公司整体电解铜产能进一步提升至21万吨/年。2024年西部铜材实施节能环保升级改造项目，采用大极板和永久阴极的电解生产工艺，年产10万吨阴极铜，实现铜电解提质降耗及环保节能升级。西豫金属负责铅冶炼生产运营，2023年4月启动环保升级及多金属综合循环利用改造项目，该项目是公司形成铜铅锌一体化冶炼系统、推动区域双循环经济体系建设的关键工程。项目建成后，将形成年产电铅20万吨、金锭6吨、银锭430吨生产能力，同时高效回收铜、锌、镉、铋、锡等有价金属，实现资源“吃干榨净”。青海湘和负责锌冶炼的生产运营，生产系统运行稳定，2024年开展绿色提质增效及资源综合利用项目，持续开展系统挖潜工作，提高锌锭产量。西矿钒科技实施的石煤提钒项目采用国内最先进的石煤提钒带余热发电技术，是国内首条完善的绿色石煤提钒环保型生产线，能够实现循环综合利用。

冶炼企业主要产品一览表

单位名称	主要产品	工艺方法	权益比例 (%)
西豫金属	电铅，金锭、银锭等贵金属	氧气底吹熔炼至侧吹还原烟化提锌冶炼工艺	98.42
青海铜业	阴极铜	富氧底吹熔炼—底吹吹炼连吹技术	100
西部铜材	阴极铜	阳极炉火法精炼、电解湿法精炼及竖式熔铜炉处理残极工艺	100
青海湘和	锌锭、锌粉、综合处理尾矿渣和硫渣	全湿法氧压浸出炼锌工艺；火法冶炼配套化工制酸工艺	100
西矿钒科技	偏钒酸铵	石煤提钒	84.83

### 3. 贸易

公司除生产、销售自营产品外，还进行铜、铅、锌、铝、镍等有色金属贸易及期货套期保值业务。公司下属上海、香港两公司充分发挥地区窗口职能，开拓有色、黑色、贵金属等品种的原料、产品及加工贸易市场，保障冶炼单位生产需求，提升采购综合效益，并逐步优化购销渠道。公司通过详实的市场调研及分析，准确把握市场机遇，及时调整价格策略、保值策略，利用西矿牌锌锭注册交割优势不断摸索、创新营销贸易交易模式，提高汇率和金融衍生品市场风险管理能

力，积极捕捉境外资源和产品市场的机会。报告期内，公司完成“西矿牌”电解铜上期所交割品牌注册，后续还将积极推动铅、金、银等交割品牌的注册工作。

#### 4. 盐湖化工

公司积极融入世界级盐湖产业基地建设，投身盐湖资源有效开发利用。公司已通过股权投资等方式进入盐湖提镁、盐湖提锂等相关领域。西部镁业持有青海团结湖镁盐矿，拥有镁盐资源量3,046万吨，氯化镁品位36%，是国内第一家也是唯一一家生产规模达到10万吨以上的盐湖镁资源开发高新技术企业，入选国务院国资委“科改示范企业”及“创建世界一流专业领军示范企业”。同鑫化工以萤石资源开发为起点，以生产氟化工产业链中上游产品氢氟酸为主业，同时消化冶炼单位的副产品硫酸。公司未来可依托自身资源开发优势介入萤石矿开发领域和氟化工中下游产业链，促进公司产业结构升级。

#### 5. 金融

控股子公司西矿财务是原中国银保监会批准设立的非银行金融机构，为成员单位提供金融服务。报告期内，西矿财务进一步发挥“资金归集、资金结算、资金监控和金融服务”平台功能，业务保持稳健发展，在促进公司资金集中管理、防范资金风险、提高资金效益、有效配置资源等方面发挥了重要作用。

### 四、报告期内核心竞争力分析

√适用 □不适用

#### 1. 获取西部资源的地域优势

公司产业主要分布于西部地区，该区域矿产资源储量丰富，区域内水、电成本优势显著，同时产业联动紧密，互补性强。作为西部最大的有色金属矿业公司之一，已经树立了在有色金属行业中的领先地位和良好的市场声誉，有利于公司优先获得西部优质矿产资源。

#### 2. 良好的资源布局及持续增长的资源储备机会

公司主要拥有锡铁山铅锌矿、玉龙铜矿、呷村银多金属矿、获各琦铜矿、会东铅锌矿、拉陵高里河下游铁多金属矿、哈密黄山南铜镍矿、肃北七角井钒及铁矿、团结湖镁盐矿等。上述矿山主要分布在国内重要成矿带，这些地区具有良好的成矿地质条件和巨大的找矿前景，为公司建成“全省领先、国内一流、国际知名”的企业集团提供了良好的资源基础。

#### 3. 科技创新优势

公司以理念创新引领技术创新和管理创新，建设有国家级企业技术中心、博士后科研工作站等科研平台，通过持续开展技术研发和攻关，加大科研投入，改造升级矿山冶炼工艺技术装备水

平，提升自动化、信息化水平，矿山资源综合利用率、冶炼综合能耗等指标迈入先进行列，技术支撑作用日益增强。公司大力实施“机械化换人、自动化减人、智慧化无人”措施，铜、铅、锌冶炼综合回收装备及技术达到行业一流，通过加强选矿实验研究、在药剂、磨矿、解离等方面，加强操作管理，矿山选矿指标逐年提升，采矿、选矿工艺位于行业前列。

#### 4. 高海拔地区采选技术和人才队伍优势

公司拥有的玉龙铜矿、锡铁山铅锌矿、呷村银多金属矿等矿山处于高海拔地区，培养了一大批善于在高海拔环境下持续生产经营的生产管理队伍和科研队伍，积累了丰富的高海拔环境下的矿山采选技术和生产管理经验，为公司开发高海拔地区的矿产资源积聚了雄厚的技术力量，形成了独特的经营管理模式。

#### 5. ESG 管理引领可持续发展

公司长期注重可持续发展，将安全环保、社会责任、公司治理融入生产经营与企业文化之中。公司成立董事会 ESG 发展委员会，基于公司“十四五”规划制定公司 ESG 战略，多措并举全面推动可持续发展管理与经营。公司聚焦环保发展，优化能源结构，节能降碳，努力实现“双碳”目标，勇于承担社会责任，持续完善人才建设机制与社会福利保障工作，积极进行科技创新与数字化发展。截至目前，公司在 MSCI ESG 评级为“BBB”级，领先于国内同业。

#### 6. 业绩稳步提升，长期分红回馈股东

公司经营业务成熟稳健，业绩稳中向好，营业收入逐年提升屡创新高。公司制定了科学、稳定的现金分红政策，以持续的分红比例回馈股东，上市以来公司累计现金分红 71.49 亿元，占累计可分配利润的 56.16%，位于同行业前列，体现了公司价值管理、实现共赢的信心。

### 五、报告期内主要经营情况

公司 2023 年度实现营业收入 427.48 亿元，较上年同期增加 6%，实现利润总额 47.19 亿元，实现净利润 42.33 亿元，其中归属于母公司股东的净利润 27.89 亿元，较上年同期减少 18%，主要原因是电池级碳酸锂、锌现货均价分别同比下跌 47%、14%，影响公司享有联营单位东台锂资源的投资收益和锌精矿毛利贡献同比下降。

#### (一) 主营业务分析

##### 1. 利润表及现金流量表相关科目变动分析表

单位：元 币种：人民币

科目	本期数	上年同期数(经重述)	变动比例 (%)
营业收入	42,748,116,165	40,238,425,003	6
营业成本	35,035,996,021	32,546,140,588	8

销售费用	31,802,967	28,354,803	12
管理费用	911,043,945	784,842,740	16
财务费用	822,375,491	869,957,741	-5
研发费用	574,157,221	400,421,568	43
经营活动产生的现金流量净额	6,239,219,530	10,296,517,017	-39
投资活动产生的现金流量净额	-3,071,683,274	-3,739,010,978	18
筹资活动产生的现金流量净额	-3,667,959,520	-5,663,562,208	35

研发费用变动原因说明：研发费用较上年同期增加 43%，主要是本期公司研发投入较上年同期增加；

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明：经营活动产生的现金流量净额较上年同期减少 39%，主要是本期控股子公司西矿财务吸收存款净增加额较上年同期减少，以及前期采购原料支付的票据到期解付；

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明：筹资活动产生的现金流量净额较上年同期增加 35%，主要是本期新增借款较上年同期增加。

本期公司业务类型、利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明  
适用 不适用

## 2. 收入和成本分析

适用 不适用

收入分析

驱动业务收入变化的因素分析

2023 年度营业收入较上年同期增加 6%，主要是本期有色金属采选冶收入增加。

订单分析

多年来公司植根青藏地区，不断发展，逐步形成全国范围的销售网络，为客户提供方便、快捷、高效的营销服务。公司统一管控的销售模式为客户营造了公开、公平的商业环境，以确保用户与本公司处于良性的价值链体系中，提升了下游市场对公司的认可度。

目前公司主要销售区域包括西北、华东、华中、华北、西南地区，涉及各类精矿产品、冶炼产品销售业务、物流仓储业务等，并在总部统一管控下开展用户满意度调研及走访、产品使用跟踪及服务，以及市场相关信息收集等工作。公司在有色金属行业也树立了较好的品牌形象和服务口碑。公司及分子公司的营销团队经过多年的努力也积累了较为丰富的市场经验，形成带有自身特色且日渐成熟的营销体系。

主要销售客户的情况

2023 年前五名客户的营业收入为 118 亿元，占全部销售收入的 28%。

公司自产产品销售遵循先款后货的基本原则，主要客户均为长期合作且资信良好的企业，其中精矿产品主要销往青海、陕西、甘肃、四川、云南、内蒙古等地区；冶炼产品主要销往西南、华北、华东等地区。

### (1). 主营业务分行业、分产品、分地区、分销售模式情况

单位:元 币种:人民币

主营业务分行业情况						
分行业	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
有色金属采选冶	29,152,710,801	21,753,223,054	25.38%	9.24%	12.40%	减少 2.10 个百分点
金属贸易	13,023,875,516	13,013,036,950	0.08%	4.41%	4.08%	增加 0.32 个百分点
金融	251,156,935	27,973,466	88.86%	-5.72%	18.63%	减少 2.29 个百分点
合计	42,427,743,252	34,794,233,470	17.99%	7.61%	9.14%	减少 1.15 个百分点
主营业务分产品情况						
分产品	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
铅类产品	1,868,397,883	1,335,792,139	28.51%	54.41%	65.81%	减少 4.92 个百分点
锌类产品	4,967,651,452	4,202,789,177	15.40%	13.69%	25.96%	减少 8.25 个百分点
铜类产品	28,466,096,151	24,131,260,983	15.23%	11.51%	14.37%	减少 2.12 个百分点
银锭	724,633,488	683,968,158	5.61%	-41.63%	-43.00%	增加 2.27 个百分点
镁类产品	462,471,873	362,166,966	21.69%	41.29%	34.55%	增加 3.93 个百分点
阳极泥	724,419,317	570,272,211	21.28%	-26.08%	-36.54%	增加 12.97 个百分点
钼精矿	1,160,491,752	89,440,176	92.29%	44.85%	2.15%	增加 3.22 个百分点
铁类产品	1,371,501,794	1,123,294,796	18.10%	-16.25%	-19.59%	增加 3.41 个百分点
其他	2,682,079,542	2,295,248,864	14.42%	-19.47%	-17.63%	减少 1.91 个百分点
合计	42,427,743,252	34,794,233,470	17.99%	7.61%	9.14%	减少 1.15 个百分点
主营业务分地区情况						
分地区	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
国内	39,511,763,301	31,878,318,543	19.32%	8.90%	11.08%	减少 1.59 个百分点
海外	2,915,979,951	2,915,914,927	0.00%	-7.26%	-8.37%	增加 1.22 个百分点
合计	42,427,743,252	34,794,233,470	17.99%	7.61%	9.14%	减少 1.15 个百分点
主营业务分销售模式情况						
销售模式	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
直销	42,427,743,252	34,794,233,470	17.99%	7.61%	9.14%	减少 1.15 个百分点



## (2). 产销量情况分析表

√适用 □不适用

主要产品	单位	生产量	销售量	库存量	生产量比上年增减 (%)	销售量比上年增减 (%)	库存量比上年增减 (%)
铅精矿	金属吨	60,339	60,337	146	17%	17%	1%
锌精矿	金属吨	120,305	120,466	146	7%	7%	-52%
铜精矿	金属吨	131,298	134,548	136	-9%	-5%	-96%
铁精粉	吨	1,193,920	1,360,811	7,415	-34%	-17%	-96%
球团	吨	138,029	185,995	-	-61%	-38%	-100%
电铅	吨	90,925	93,046	1,008	22%	27%	-68%
锌锭	吨	118,752	119,445	498	37%	40%	-58%
电解铜	吨	182,974	184,371	50	11%	12%	-97%

## (3). 重大采购合同、重大销售合同的履行情况

□适用 √不适用

## (4). 成本分析表

单位：元

分行业情况							
分行业	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例 (%)	上年同期金额 (经重述)	上年同期占总成本比例 (%)	本期金额较上年同期变动比例 (%)	情况说明
有色金属采选冶	主营业务成本	21,753,223,054	62.52%	19,353,795,425	60.71%	12.40%	
金属贸易	主营业务成本	13,013,036,950	37.40%	12,502,494,965	39.22%	4.08%	
金融	主营业务成本	27,973,466	0.08%	23,580,509	0.07%	18.63%	
合计		34,794,233,470	100.00%	31,879,870,899	100.00%	9.14%	
分产品情况							
分产品	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例 (%)	上年同期金额 (经重述)	上年同期占总成本比例 (%)	本期金额较上年同期变动比例 (%)	情况说明
铅类产品	主营业务成本	1,335,792,139	3.84%	805,620,079	2.53%	65.81%	
锌类产品	主营业务成本	4,202,789,177	12.08%	3,336,478,856	10.47%	25.96%	
铜类产品	主营业务成本	24,131,260,983	69.35%	21,098,873,411	66.18%	14.37%	
银锭	主营业务成本	683,968,158	1.97%	1,199,950,612	3.76%	-43.00%	
镁类产品	主营业务成本	362,166,966	1.04%	269,169,090	0.84%	34.55%	
阳极泥	主营业务成本	570,272,211	1.64%	898,671,019	2.82%	-36.54%	
钼精矿	主营业务成本	89,440,176	0.26%	87,557,867	0.27%	2.15%	
铁类产品	主营业务成本	1,123,294,796	3.23%	1,396,985,399	4.38%	-19.59%	
其他	主营业务成本	2,295,248,864	6.60%	2,786,564,566	8.74%	-17.63%	
合计	主营业务成本	34,794,233,470	100.00%	31,879,870,899	100.00%	9.14%	

## 成本分析其他情况说明

为稳定供应，有效控制和降低成本，提高采购效率，公司与主要供应商形成了互惠互利、共担风险战略合作关系。公司逐渐完善采购战略，主要致力于原料的集中采购并有序地展开，大宗原料的供应采取长单合同与短单合同相结合的方式锁定规模和基价，主要的供应地区有青藏地区、华北地区以及海外市场等。

## (5). 报告期主要子公司股权变动导致合并范围变化

适用 不适用

## (6). 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

## (7). 主要销售客户及主要供应商情况

## A. 公司主要销售客户情况

适用 不适用

前五名客户销售额 1,183,887 万元，占年度销售总额 28%；其中前五名客户销售额中关联方销售额 0 元，占年度销售总额 0%。

报告期内向单个客户的销售比例超过总额的 50%、前 5 名客户中存在新增客户的或严重依赖于少数客户的情形

适用 不适用

## B. 公司主要供应商情况

适用 不适用

前五名供应商采购额 761,502 万元，占年度采购总额 24%；其中前五名供应商采购额中关联方采购额 257,161 万元，占年度采购总额 8%。

报告期内向单个供应商的采购比例超过总额的 50%、前 5 名供应商中存在新增供应商的或严重依赖于少数供应商的情形

适用 不适用

## 3. 费用

适用 不适用

项目	本期数	上期数(经重述)	增加额	增减率(%)
销售费用	31,802,967	28,354,803	3,448,164	12%
管理费用	911,043,945	784,842,740	126,201,205	16%
研发费用	574,157,221	400,421,568	173,735,653	43%
财务费用	822,375,491	869,957,741	-47,582,250	-5%

所得税费用	485,984,975	578,037,072	-92,052,097	-16%
-------	-------------	-------------	-------------	------

研发费用较上年同期增加 43%，主要是本期公司研发投入较上年同期增加。

#### 4. 研发投入

##### (1). 研发投入情况表

√适用 □不适用

单位：元

本期费用化研发投入	574,157,221
本期资本化研发投入	9,493,211
研发投入合计	583,650,432
研发投入总额占营业收入比例（%）	1.37
研发投入资本化的比重（%）	1.63

##### (2). 研发人员情况表

√适用□不适用

公司研发人员的数量	935
研发人员数量占公司总人数的比例（%）	15%
研发人员学历结构	
学历结构类别	学历结构人数
博士研究生	4
硕士研究生	58
本科	590
专科	273
高中及以下	10
研发人员年龄结构	
年龄结构类别	年龄结构人数
30 岁以下（不含 30 岁）	153
30-40 岁（含 30 岁，不含 40 岁）	514
40-50 岁（含 40 岁，不含 50 岁）	169
50-60 岁（含 50 岁，不含 60 岁）	97
60 岁及以上	2

##### (3). 情况说明

□适用 √不适用

##### (4). 研发人员构成发生重大变化的原因及对公司未来发展的影响

□适用 √不适用

#### 5. 现金流

√适用 □不适用

项目	本期数	上期数(经重述)	增加额	增减率(%)
经营活动产生的现金流量净额	6,239,219,530	10,296,517,017	-4,057,297,487	-39%
投资活动产生的现金流量净额	-3,071,683,274	-3,739,010,978	667,327,704	18%
筹资活动产生的现金流量净额	-3,667,959,520	-5,663,562,208	1,995,602,688	35%

经营活动产生的现金流量净额较上年同期减少 39%，主要是本期控股子公司西矿财务吸收存款净增加额较上年同期减少，以及前期采购原料支付的票据到期解付。

筹资活动产生的现金流量净额较上年同期增加 35%，主要是本期新增借款较上年同期增加。

## (二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

适用 不适用

## (三) 资产、负债情况分析

适用 不适用

### 1. 资产及负债状况

单位：元

项目名称	本期期末数	本期期末数 占总资产的 比例(%)	上期期末数 (经重述)	上期期末数 占总资产的 比例(%)	本期期末金额 较上期期末变 动比例(%)	情况 说明
交易性金融资产	13,165,234	0.03%	1,349,700	0.003%	875%	
应收票据	348,152,806	0.67%	650,799,598	1.22%	-47%	
应收账款	290,411,824	0.56%	197,726,054	0.37%	47%	
应收款项融资	154,068,884	0.30%	649,025,142	1.21%	-76%	
预付款项	65,552,971	0.13%	203,480,564	0.38%	-68%	
其他应收款	247,829,210	0.48%	173,153,391	0.32%	43%	
一年内到期的非流动资产	139,243,896	0.27%	616,810,010	1.15%	-77%	
发放贷款及垫款(流动)	1,443,641,467	2.77%	2,866,082,995	5.35%	-50%	
发放贷款及垫款(非流动)	2,042,145,705	3.92%	429,278,679	0.80%	376%	
长期应收款	15,449,373	0.03%	-	0.00%	-	
其他权益工具投资	1,180,027,183	2.27%	375,538,560	0.70%	214%	
在建工程	1,759,387,924	3.38%	944,857,150	1.76%	86%	
开发支出	-	0.00%	42,525,098	0.08%	-100%	
其他非流动资产	201,151,179	0.39%	335,197,344	0.63%	-40%	
交易性金融负债	1,961,290	0.004%	374,100	0.001%	424%	
应付票据	666,038,693	1.28%	1,280,931,398	2.39%	-48%	
合同负债	226,256,681	0.43%	427,743,336	0.80%	-47%	
吸收存款	1,677,212,295	3.22%	2,891,843,291	5.40%	-42%	
其他流动负债	29,066,871	0.06%	46,752,301	0.09%	-38%	
长期借款	13,595,160,391	26.11%	9,950,639,051	18.59%	37%	
专项储备	32,321,363	0.06%	51,822,328	0.10%	-38%	

## 其他说明

上述资产负债表的对比分析列示了变动幅度超过 30% 的项目，其变动原因如下：

(1) 交易性金融资产较上年期末增加 875%，主要是本期与西钢集团系企业债务重组取得西钢股份的股票；

(2) 应收票据较上年期末减少 47%，主要是上年期末收到的票据本期到期解付；

(3) 应收账款较上年期末增加 47%，主要是本期应收的货款增加；

(4) 应收款项融资较上年期末减少 76%，主要是上年期末收到的银行承兑票据本期到期解付；

(5) 预付账款较上年期末减少 68%，主要是本期预付的原料采购款减少；

(6) 其他应收款较上年期末增加 43%，主要是本期应收的期货保证金增加；

(7) 一年内到期的非流动资产较上年期末减少 77%，主要是本期控股子公司西矿财务向成员单位发放的一年内到期的中长期贷款减少；

(8) 发放贷款及垫款（流动）较上年期末减少 50%，主要是本期控股子公司西矿财务向成员单位发放的短期贷款减少；

(9) 发放贷款及垫款（非流动）较上年期末增加 376%，主要是本期控股子公司西矿财务向成员单位发放的中长期贷款增加；

(10) 长期应收款较上年期末增加 15,449,373 元，主要是与西钢集团系企业债务重组确认的留债金额；

(11) 其他权益工具投资较上年期末增加 214%，主要是本期受让控股东西矿集团所持泰丰先行 6.29% 股权；

(12) 在建工程较上年期末增加 86%，主要是本期在建项目工程投入增加；

(13) 开发支出较上年期末减少 100%，主要是本期对形成专利技术的研发支出转入无形资产；

(14) 其他非流动资产较上年期末减少 40%，主要是前期购买的办公楼本期交付使用；

(15) 交易性金融负债较上年期末增加 424%，主要是本期末套期保值业务产生的浮动亏损增加；

(16) 应付票据较上年期末减少 48%，主要是本期应付票据到期支付；

(17) 合同负债较上年期末减少 47%，主要是本期末预收的货款减少；

(18) 吸收存款较上年期末减少 42%，主要是本期控股子公司西矿财务吸收的成员单位存款减少；

(19) 其他流动负债较上年期末减少 38%，主要是本期待转销项税减少；

(20) 长期借款较上年期末增加 37%，主要是本期从银行取得的长期借款增加；

(21) 专项储备较上年期末减少 38%，主要是本期末安全生产费结余减少。

## 2. 境外资产情况

√适用 □不适用

### (1) 资产规模

其中：境外资产 419,726,383（单位：元币种：人民币），占总资产的比例为 0.81%。

### (2) 境外资产占比较高的相关说明

□适用 √不适用

## 3. 截至报告期末主要资产受限情况

√适用 □不适用

科目	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况
货币资金	296,191,037	296,191,037	保证金	承兑汇票保证金
货币资金	116,600,525	116,600,525	保证金	矿山复垦保证金
货币资金	380,943,553	380,943,553	法定准备金	央行法定准备金
货币资金	10,000	10,000	保证金	黄金交易所保证金
应收票据	2,000,000	2,000,000	质押	质押取得银行借款
固定资产	158,883,147	158,883,147	抵押	抵押取得借款
无形资产	351,453,347	351,453,347	抵押	采矿权抵押取得银行借款
合计	1,306,081,609	1,306,081,609		

## 4. 其他说明

□适用 √不适用

### (四) 行业经营性信息分析

√适用 □不适用

具体如下。

## 有色金属行业经营性信息分析

## 1 矿石原材料的成本情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

矿石原材料类型及来源	原材料总成本	占比 (%)	原材料总成本比上年增减 (%)
自有矿山	1,754,030,112	99.11	7.48
国内采购	15,717,843	0.89	-29.29
境外采购			
合计	1,769,747,955	/	6.99

## 2 自有矿山的基本情况 (如有)

√适用 □不适用

矿山名称	主要品种	资源量 (万吨)	保有储量 (万吨)	品位	证载规模 (万吨/年)	资源剩余可开采年限	许可证/采矿权有效期
青海锡铁山铅锌矿	铅、锌	1,839.17	1,628.46	7.96%	150	13	C1000002010123120106197/2022年6月30日至2029年6月30日
青海锡铁山中间沟—断层沟铅锌矿	铅、锌	203.19	137.45	5.42%	20	7	C6300002018043210146102/2023年4月19日至2030年4月18日
内蒙古获各琦铜矿	铜、铅、锌	铜: 2,995.14 铅锌: 4,309.63	铜: 2,572.8 铅锌: 3,581.95	铜: 0.85% 铅锌: 2.76%	450	铜: 16 铅锌: 23	1000000620109/2021年8月27日至2028年3月30日
内蒙古双利铁矿	铁	7,297.42	6,884.65	24.10%	340	20	C1500002009042220014010/2022年9月22日至2044年9月22日
新疆哈密白山泉铁矿	铁	2,379.17	1,981.82	27.47%	140	14	C6500002009072130040575/2023年6月27日至2025年10月30日
肃北七角井钒及铁矿	钒、铁	铁: 11,056.13 钒: 7,073.49	铁: 9,525.87 钒: 6,472.85	铁: 31.42% 钒: 0.91%	380	铁: 33 钒: 202	C6200002010082220071887/2018年4月21日至2033年8月21日
四川呷村银多金属矿	铜、铅、锌、金、银	647.14	577.37	铜: 0.21% 铅锌: 7.78% 银: 45.38g/t	80	10	C1000002011034120108517/2023年10月19日至2028年6月12日
四川会东大梁铅锌矿	铅、锌	280.94	273.12	5.25%	66	5	C1000002010033220059417/2016年10月10日至2029年10月16日
西藏玉龙铜矿	铜	85,458.3	84,514.5	0.65%	1989	40	C1000002011033210107841/2018年6月6日至2048年6月6日
新疆哈密瑞伦黄	镍、铜	7,817.08	6,801.45	镍: 0.31%	111	136	C6500002011113210

山南铜镍矿(5-22线、22-27线)				铜: 0.06%			124018/2019年10月29日至2031年11月29日 C6500002009093210 039162/2021年11月22日至2031年11月22日
青海格尔木拉陵高里河下游铁多金属矿	铁、铜、铅、锌	1,091.34	1,005	23.75%	75	15	C6300002010092210 075739/2021年5月28日至2031年5月28日
青海团结湖镁盐矿	镁盐	3,046.25	3,046.25	MgCl <sub>2</sub> : 36.16%	50	60	C6300002010076110 070572/2021年11月5日至2023年2月5日

注：双利铁矿目前正在露转地基建，暂未生产。



## (五) 投资状况分析

### 对外股权投资总体分析

适用 不适用

报告期内，公司持续优化产业结构，收购控股股东持有的同鑫化工 67.69% 股权，优化公司产品结构，确保铜冶炼副产品硫酸销售渠道；竞买东台锂资源控股股东泰丰先行 6.29% 股权，进一步布局碳酸锂的下游磷酸铁锂行业。

1. 公司于 2023 年 1 月 18 日召开的第七届董事会第二十二次会议通过了《关于公司全资子公司青海铜业有限责任公司受让控股股东所持青海西矿同鑫化工有限公司 67.69% 股权的关联交易议案》。公司全资子公司青海铜业以 2022 年 7 月 31 日为基准日确认的青海西矿同鑫化工有限公司 67.69% 股权对应的评估价值 8,827.08 万元，受让公司控股东西矿集团持有的青海西矿同鑫化工有限公司 67.69% 的股权。

2. 公司于 2023 年 6 月 14 日召开的第七届董事会第二十五次会议及 2023 年 6 月 30 日召开的 2023 年第二次临时股东大会审议通过了《关于公司拟参与竞买控股股东所持青海泰丰先行锂能科技有限公司 6.29% 股权的关联交易议案》。公司以挂牌底价 79,061.57289 万元公开竞买控股东西矿集团持有青海泰丰先行锂能科技有限公司 6.29% 的股权。

3. 公司于 2023 年 1 月 29 日召开 2023 年第 2 次董事长办公会审议通过了《关于全资子公司格尔木西矿资源开发有限公司收购青海淦鑫矿业开发有限公司 100% 股权的议案》。公司全资子公司格尔木西矿资源以经资产评估机构出具的评估结果为依据收购淦鑫矿业 100% 的股权。2023 年 10 月 16 日已根据评估结果与原股东协商以 283,702,590.94 元收购价格签署股权转让合同。

### 1. 重大的股权投资

适用 不适用

### 2. 重大的非股权投资

适用 不适用

根据国家产业调整政策及能耗“双控”目标要求，公司启动控股子公司西豫金属环保升级及多金属综合循环利用改造项目建设，项目总投资 21.4 亿元。该项目于 2023 年 4 月 8 日全面开工建设。截至目前主厂房结构封顶，部分车间主要设备吊装完成。

## 3. 以公允价值计量的金融资产

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

资产类别	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售/赎回金额	其他变动	期末数
交易性金融资产	1,349,700	-526,699					12,342,233	13,165,234
应收款项融资	649,025,142						-494,956,258	154,068,884
其他权益工具投资	375,538,560		14,252,030		791,361,593	1,125,000		1,180,027,183
合计	1,025,913,402	-526,699	14,252,030		791,361,593	1,125,000	-482,614,025	1,347,261,301

证券投资情况

□适用 √不适用

证券投资情况的说明

□适用 √不适用

私募基金投资情况

□适用 √不适用

衍生品投资情况

□适用 √不适用

#### 4. 报告期内重大资产重组整合的具体进展情况

适用 不适用

#### (六) 重大资产和股权出售

适用 不适用

#### (七) 主要控股参股公司分析

适用 不适用

##### (1) 本公司主要全资及控股子公司情况

单位名称	与本公司关系	业务性质	持股比例 (%)	净资产 (万元)	营业收入总额 (万元)	净利润 (万元)
玉龙铜业	控股子公司	铜矿采选冶	58	735,593	739,280	330,430
西部铜业	全资子公司	铜铅锌矿采选	100	321,926	111,625	32,504
鑫源矿业	控股子公司	铅锌矿采选	76	106,973	48,776	9,552
肃北博伦	全资子公司	钒铁矿采选	100	87,123	61,461	6,341
西豫金属	控股子公司	铅冶炼	98.42	76,015	301,012	6,738
西部铜材	全资子公司	铜冶炼	100	35,451	400,063	467
青海铜业	全资子公司	铜冶炼	100	217,685	814,029	-4,014
青海湘和	全资子公司	锌冶炼	100	95,854	262,182	455
西矿财务	控股子公司	金融服务	60	378,858	35,517	19,123
西矿上海	全资子公司	贸易	100	5,673	850,253	-6
西矿香港	全资子公司	贸易	100	17,993	291,598	984

##### (2) 本公司主要的参股公司情况

单位名称	与本公司关系	业务性质	持股比例 (%)	归属于母公司股东的净资产 (万元)	营业收入总额 (万元)	归属于母公司股东的净利润 (万元)
东台锂资源	联营公司	锂资源开发	27	231,112	145,785	84,555

#### (八) 公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

### 六、公司关于公司未来发展的讨论与分析

#### (一) 行业格局和趋势

适用 不适用

2024 年，欧美经济体高利率影响渐显，企业和消费者信心下降的趋势可能延续，叠加上地缘冲突升级等因素，全球经济增长动能面临不确定性。相比国际环境，2024 年国内经济将持续修复，经济回暖趋势较为确定，但随着海外发达经济体需求的下滑，我国有色金属工业市场也将面临一定的外部扰动。

从终端需求来看，光伏、风电、动力电池、新能源汽车及交通工具轻量化等是扩大有色金属消费的增长点，国家发展壮大高端装备、新能源汽车、航空航天等战略性新兴产业，需要大量铜、铝、锂、钼等矿产资源作支撑。同时，国内房地产市场对有色金属消费降幅有望缓解，对铜、铝、钢铁等大宗金属的需求有望企稳。从供应端看，近十年来铜、钼、铅、锌、铁矿等品种资本开支疲软，新的矿山增量不足，多种金属供应瓶颈明显。从流动性看，美联储加息带来的高位美元指数缓慢下行，若 2024 年下半年开始降息，流动性紧缩的态势将有所缓解，国际市场以美元计价的有色金属价格有望回升。

## (二) 公司发展战略

√适用 □不适用

### 1. 机遇与风险

“十四五”期间是世界范围内新技术革命和产业变革的机遇期，也是我国以畅通经济循环为主构建新发展格局的机遇期。随着习近平生态文明思想、新发展理念的深入贯彻执行，资源的稀缺性和价值将得到充分体现，有色金属、盐湖资源作为国家战略性资源的优势地位将更加突出。

公司所处矿产资源产业经营风险普遍较高，“矿山、盐湖、生态”等资源均为稀缺性资源，资源获取难度大、成本高，如对现有资源的持续开发未能及时补给，长期来看不利于企业的可持续发展。价格方面，国内外铜、铅、锌、铁矿石等矿产资源大宗商品市场，其价格走势除受供需关系影响外，利率汇率等变化也会对价格产生重要影响。尤其是在现阶段全球政治经济动荡加剧的背景下，大宗商品价格频繁波动，将会影响矿产资源产业的生产经营活动。

### 2. 总体战略与 2024 年规划

公司大力发展绿色低碳循环经济，建设符合西矿特色的现代化产业体系，以“主业强、管理精、质量高、效益好、实力强”为总体目标，推进“三大变革”取得突破性进展，深入推动矿山“六个一流”、冶炼“五个一流”建设，结合资源优势，全面实施绿色矿山、智慧矿山、绿色工厂、数字工厂建设，积极融入世界级盐湖产业基地建设，实现有色金属、盐湖化工产业高质量发展，金融贸易支撑产业跨越发展，形成产业协同发展新格局。

矿山企业以打造一流企业为目标，提升现有矿山产能规模，不断优化采矿方法，降低损失贫化率，提高综合回收率，在推动高质量发展上走在前列。公司积极拓展并购省内外优质矿产资源。加大深部及外围地质找矿力度，不断夯实公司资源根基。冶炼企业持续推进精益管理，强化全过程成本管控，不断提升冶炼系统综合回收水平。盐湖化工企业高效开发利用盐湖资源，瞄准国内外高端镁产品市场需求，加快探索镁产品在凝胶材料、湿法冶金等行业的应用，不断向国际市场打响镁产品西矿品牌。

2024 年是公司高质量发展管理提升年，公司将继续把高质量发展要求贯穿新型工业化全过程，从资源拓展、生产经营、能源管理、科技信息、安全环保等十大举措开展各方面管理提升工作，

形成发展板块清晰、分工更加明确、结构更加合理的产业布局，全力护航改革发展蹄疾步稳，推动公司做强做优做大，在新时代新征程上彰显公司新担当。

#### （1）资源拓展提升

通过资源并购及矿业整合，大力推进国内资源开发，加强地质找矿理论研究和技术攻关，加大现有矿山深边部找矿力度，为公司可持续发展提供资源储备。

#### （2）生产经营管理提升

梳理、发现制约生产的瓶颈问题，靶向发力、精准施策，矿山单位提高选矿回收率及资源综合利用率，冶炼、盐湖化工单位提高产品产量，优化原料结构，降低库存占用，提高品牌溢价；强化全要素成本控制，深入分析各生产环节成本指标，挖潜增效。

#### （3）能源管理提升

全面梳理、分析重点用能单位能源管理工作现状，强化现场调查研究，查找能源管理工作存在的问题，实现能源基础管理进一步规范，能源充分高效利用，能耗、双碳指标持续优化。

#### （4）科技信息提升

充分发挥科技创新引领作用，开展“揭榜挂帅”科技攻关，解决“卡脖子”问题，加大科研成果产出转化力度。加快信息技术应用，提升生产单位关键工序数控化率。

#### （5）安全环保提升

持续规范安全环保标准化建设，优化安全环保制度体系，有效防控重大安全风险；大力提升矿山综合应急抢险救援能力，不断提高应对各种风险和突发事件能力；坚持绿色发展理念，积极开展绿色矿山、花园式工厂建设，推动公司生态环保提档升级。

### （三）经营计划

√适用 □不适用

#### 1. 总体计划

2024 年公司计划生产的主要产品：铅精矿 51,777 金属吨、锌精矿 109,407 金属吨、铜精矿 158,715 金属吨、钼精矿 3,995 金属吨、铁精粉 1,426,882 吨、精矿含金 242 千克、精矿含银 128.10 吨、电铅 35,558 吨、锌锭 125,000 吨、电解铜 217,890 吨。

2024 年计划实现营业总收入 390 亿元，利润总额 39 亿元。

#### 2. 实现计划的措施及要求

（1）加快优化产业布局，推动高质量发展提质增效。持续提升矿山规模能力，全面优化升级冶炼系统，高效开发利用盐湖资源，加快布局战略新型产业。

（2）深入实施精益管理，筑牢高质量发展稳固根基。用精益管理理念引领生产经营各环节高效运行，全面打造精益企业，大力开展精益单位、精益车间、精益班组建设。

（3）全力推动科技创新，激发高质量发展强劲动能。全面提升科技创新精益管理水平，加快布局企业“数智化”转型，深化智慧矿山、智能工厂应用，推动管理智能化升级，不断用

创新成果解决生产难题。

(4) 着力推进人才强企，锻造高质量干部人才队伍。着力培养一批懂技术、会经营、善管理的复合型优秀管理人才，引进一批能解决问题的高精尖科技创新技术人才，打造一批技能精湛、素质过硬的知识型高技能人才，为公司高质量发展提供强有力的人才保障。

#### (四) 可能面对的风险

适用  不适用

##### 1. 产品价格波动的风险

公司主要产品锌、铅、铜的价格是参照国内和国际市场价格确定。这些基本金属的国内和国际市场价格不仅受供求变化的影响，而且与全球经济状况、中国经济状况密切相关。此外，锌、铅、铜的价格波动一直以来受汽车、建筑、电气及电子等行业的周期活动影响。若上述因素变化导致基本金属价格持续下跌，则本公司需要相应降低产品售价，这可能会使公司的财务状况和经营业绩受到重大不利影响。

##### 2. 采矿和冶炼属于高风险行业

采矿和冶炼业务涉及多项经营风险，包括工业事故、矿场坍塌、恶劣天气、设备故障、火灾、地下水渗漏、爆炸及其他突发性事件，这些风险可能导致公司的矿场或冶炼厂受到财产损失，并可能造成人员伤亡、环境破坏及潜在的法律风险。

##### 3. 矿产资源量和可采储量估测的风险

公司通过勘查技术对矿产资源量和可采储量进行估测，并据此判断开发和经营矿山的可行性和进行工业设计。由于公司的多个矿山地质构造复杂且勘探工程范围有限，矿山的实际情况可能与估测结果存在差异。若未来本公司的实际矿产资源量和可采储量与估测结果有重大差异，则将会对公司的生产经营和财务状况造成不利影响。

#### (五) 其他

适用  不适用

七、公司因不适用准则规定或国家秘密、商业秘密等特殊原因，未按准则披露的情况和原因说明

适用  不适用

## 第四节 公司治理

### 一、公司治理相关情况说明

适用  不适用

报告期内，公司严格按照《公司法》《证券法》《上市公司治理准则》和中国证监会、上交所的相关法律法规的要求，并结合公司实际情况，持续完善公司治理结构，健全公司内部控制制度体系，加强信息披露工作，进一步规范公司运作，提高公司治理水平。根据《上市公司章程指引》《上市公司股东大会规则》《上海证券交易所上市公司自律监管指引第1号——规范运作》及《上市公司独立董事管理办法》等相关法律、法规和规范性文件的要求，公司修订了《公司章

程》《股东大会议事规则》《董事会议事规则》《关联交易管理办法》《独立董事管理办法》等 12 项公司治理相关的规章制度，为公司法人治理结构的规范化运作提供了进一步的制度保证。

### 1. 股东及股东大会

公司严格按照《公司章程》《股东大会议事规则》等规定和要求，规范公司股东大会的召集、召开和表决程序。报告期内，公司共计召开了 5 次股东大会，股东大会的召集、召开、出席股东大会的人员资格及表决程序等符合《公司章程》《股东大会议事规则》等相关规定；公司对股东大会审议事项均采取现场投票及网络投票相结合的方式，确保全体股东特别是中小股东享有平等地位，所有股东能够充分行使权利，保障了股东的合法利益；公司官网设置公告专栏，并通过接待股东来访、来电，上证“e 互动”网络平台、召开业绩说明会和投资者集体接待日活动，答复投资者问题，保证投资者交流渠道畅通，使股东了解公司的运营情况，保证股东的知情权和参与权。

### 2. 公司与控股股东

公司拥有独立完整的主营业务和自主经营能力，在人员、资产、业务、机构、财务上均独立于控股股东。控股股东能严格规范自己的行为，通过股东大会行使出资人的权利，未超越股东大会直接或间接干预公司的决策和经营活动。公司董事会、监事会和经理层能够独立运作。报告期内公司没有违规为控股股东及其关联企业提供担保，亦不存在控股股东非经营性占用公司资金的行为。

### 3. 董事和董事会

公司董事会现由 7 名董事组成，其中，独立董事 3 名，独立董事人数超过董事会总人数的三分之一，董事会人数及构成符合法律法规的要求，董事具备履行职务所必需的知识技能和综合素质，按照法律法规恪尽职守、勤勉尽责，参加业务培训，审慎决策。报告期内，公司第七届董事会任期届满，公司及时召开了董事会及股东大会进行新一届董事的换届选举，保证公司董事会的合法运行。

董事会下设 6 个专门委员会，各专门委员会成员构成符合相关规定，委员会发挥自身作用，提升董事会决策效率和决策科学性，履行董事会定战略、作决策、防风险职责。报告期内，公司召开 12 次董事会、战略与投资委员会 7 次会议，运营与财务委员会 2 次，提名委员会 7 次、薪酬与考核委员会 1 次、审计与内控委员会 9 次、ESG 发展委员会 4 次，所有董事及各专门委员会成员均认真出席会议，严格按照《董事会议事规则》及各专门委员会工作细则开展工作，认真履行职责，发挥专业优势，确保董事会高效运作和科学决策。

### 4. 监事和监事会

报告期内，公司监事会由 3 名监事组成，其中职工代表监事 1 名，监事会的人数及构成符合法律法规及《监事会议事规则》的要求。报告期内，公司第七届监事会任期届满，公司及时召开了监事会及股东大会进行新一届监事的换届选举，新一届监事会首次引入女性监事。监事会全体成员恪尽职守、勤勉尽责，出席股东大会、列席现场董事会，全面深入了解公司生产经营情况，认真审查公司财务资料、定期报告等事项，对定期报告发表书面审核意见并签署确认意见，报告

期内公司监事会召开 6 次会议，监事会会议的召集、召开和表决程序符合《公司法》《公司章程》和《监事会议事规则》的规定。

#### 5. 信息披露与透明度

公司严格执行上市公司信息披露监管法规及《公司章程》《信息披露管理办法》的规定，不断优化信息披露工作机制，提高信息披露工作质量，真实、准确、完整、及时、公平履行信息披露义务，维护公司和股东合法权益。报告期内，公司披露定期报告 4 次、临时公告 71 次。公司坚持做好信息披露制度执行与监督，完善信息传递及披露机制，披露信息未出现补充、更正等情形，未出现信息披露违法违规情况，保持了良好的信息披露工作质量。

#### 6. 内幕信息知情人登记管理

公司已建立了《内幕信息知情人登记管理办法》，并在定期报告编制、传递、报送及重大项目安排等重大事项发生时，严格按照规定积极做好内幕信息知情人登记，有效防范内幕交易等违法行为的发生。报告期内公司董事、监事、高级管理人员及其他相关人员严格遵守内幕信息知情人登记管理制度，未发现有内幕信息知情人利用内幕信息买卖公司股票的情况，未发生因内幕信息知情人涉嫌内幕交易受到监管部门查处情况。

#### 7. 投资者保护及市值管理

公司坚持做好投资者关系管理，通过公司股东大会、业绩说明会、券商策略会、路演调研、投资者交流平台等多种渠道，与投资者开展真诚沟通，并充分利用新媒介，不断创新和丰富投资者互动交流的方式，努力为投资者搭建更加多元立体和畅通便捷的沟通平台，提升投资者对公司价值的认可，尊重听取投资者对公司治理与经营发展的建议，形成了真诚、互信、双赢的投资者交流生态圈。

#### 8. 合规管理

报告期内，公司全面落实依法治国的战略部署，严格落实“不安全不生产、不环保不生产、不合法合规不生产”的底线要求，把合规管理作为推动公司精益管理的基础，融入生产经营全过程。设立合规管理组织机构、成立合规管理委员会、修订公司合规管理办法、编制《通用法律风险识别清单》及针对矿山、冶炼、盐湖等板块的风险识别清单，对每一个风险点提出了具体防范措施和建议，拟定《合规审查及检查实施细则》《合规联席会议制度》等操作制度，明确合规管理工作的具体要求、实施步骤、工作重点、责任部门等，同时公司锚定“三张清单”，夯实“三道防线”，保障运行机制畅通、落实审查检查具体工作、加强合规教育培训，在此基础上初步构建全员合规、科学高效的合规管理体系，为公司生产经营平稳运行、实现业绩稳定增长提供了有力支撑。

#### 9. 内部控制及风险管理

报告期内，公司按照企业内部控制规范体系的规定，持续对标中央企业建立健全和有效实施内部控制，内控理念不断增强，内控环境持续优化，内控制度建设更加健全，内控体系优化层层深入，内控监督评价扎实有效，多部门协同联动、所属单位全面参与提升内控管理质效，有效促进了内控体系的落地执行。同时，公司紧紧围绕精益管理、内部管理提升等重点工作，不断强化



风险管理赋能业务力度，通过完善重大风险预警工作机制，明确重大风险预警管理功能定位，主动开展风险评估，全面梳理风险预警指标，持续健全风险管理体系，力求将“全员、全面、全流程”的风险管理理念深入人心，为公司高质量发展赋能助力。

公司治理与法律、行政法规和中国证监会关于上市公司治理的规定是否存在重大差异；如有重大差异，应当说明原因

适用 不适用

## 二、公司控股股东、实际控制人在保证公司资产、人员、财务、机构、业务等方面独立性的具体措施，以及影响公司独立性而采取的解决方案、工作进度及后续工作计划

适用 不适用

1. 人员方面：独立聘用员工，人事及薪酬管理做到完全独立；

2. 资产方面：公司拥有独立完整的生产系统和配套设施，土地使用权、房屋产权等所有权清晰；

3. 财务方面：公司设置独立的财务部门，建立独立的会计核算体系和财务管理制度，实行严格的独立核算；

4. 机构方面：公司机构设置是根据上市公司规范要求及公司实际业务需要设置，与控股股东内设机构之间没有直接的隶属关系；

5. 业务方面：公司具有独立的供、产、销系统，具有独立完整的业务及自主经营能力。

控股股东、实际控制人及其控制的其他单位从事与公司相同或者相近业务的情况，以及同业竞争或者同业竞争情况发生较大变化对公司的影响、已采取的解决措施、解决进展以及后续解决计划

适用 不适用

## 三、股东大会情况简介

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期	会议决议
2023 年第一次临时股东大会	2023-02-06	www.sse.com.cn	2023-02-07	详见临时公告 2023-008 号
2022 年年度股东大会	2023-04-14	www.sse.com.cn	2023-04-15	详见临时公告 2023-021 号
2023 年第二次临时股东大会	2023-06-30	www.sse.com.cn	2023-07-01	详见临时公告 2023-037 号
2023 年第三次临时股东大会	2023-08-14	www.sse.com.cn	2023-08-15	详见临时公告 2023-044 号
2023 年第四次临时股东大会	2023-12-07	www.sse.com.cn	2023-12-08	详见临时公告 2023-068 号

表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

股东大会情况说明

适用 不适用

## 四、董事、监事和高级管理人员的情况

## (一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况

√适用 □不适用

单位：股

姓名	职务	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	年度内股份增减变动量	增减变动原因	报告期内从公司获得的税前报酬总额(万元)	是否在公司关联方获取报酬
钟永生	董事长	男	40	2023-10-30	2026-08-13	0	0	0	无	89.94	否
	董事			2022-12-12	2026-08-13	0	0	0	无		
	总裁			2022-11-18	2023-10-30	0	0	0	无		
	副董事长			2023-01-08	2023-10-30	0	0	0	无		
蔡曙光	副董事长	男	51	2023-12-18	2026-08-13	0	0	0	无	64.76	否
	董事			2023-12-07	2026-08-13	0	0	0	无		否
	总裁			2023-10-30	2026-08-13	0	0	0	无		否
	副总裁			2021-06-30	2023-10-30	0	0	0	无		否
康岩勇	董事	男	54	2021-12-18	2026-08-13	0	0	0	无	0	是
马明德	董事	男	40	2021-05-19	2026-08-13	0	0	0	无	54.05	否
	副总裁、财务负责人			2021-04-27	2026-08-13	0	0	0	无		否
	董事会秘书			2023-11-21	2026-08-13	0	0	0	无		否
黄大泽	独立董事	男	68	2020-08-03	2026-08-13	0	0	0	无	15	否
邸新宁	独立董事	男	66	2020-08-03	2026-08-13	0	0	0	无	15	否
童成录	独立董事	男	52	2021-11-08	2026-08-13	0	0	0	无	15	否
王永宁	监事、监事会主席	男	54	2023-08-14	2026-08-13	0	0	0	无	23.68	否
张德春	监事	男	51	2023-12-07	2026-08-13	0	0	0	无	5.46	否
龚丽姣	职工监事	女	49	2023-10-30	2026-08-13	0	0	0	无	7.95	否
陈永辉	副总裁	男	52	2019-08-08	2026-08-13	0	0	0	无	50.68	否
李金旭	副总裁	男	55	2021-04-27	2026-08-13	0	0	0	无	41.53	否
杜世红	副总裁	男	53	2023-10-30	2026-08-13	0	0	0	无	29.25	否

	职工监事			2023-06-26	2023-10-30	0	0	0	无		否
周华荣	副总裁	男	50	2023-12-18	2026-08-13	0	0	0	无	0	是
赵福康	副总裁	男	39	2023-12-18	2026-08-13	0	0	0	无	7.57	否
刘远	副总裁	女	35	2023-12-18	2026-08-13	0	0	0	无	0	否
王伟	副总裁	男	42	2023-12-18	2026-08-13	0	0	0	无	6.51	否
梁彦波 (离任)	董事长	男	51	2022-11-18	2023-10-30	0	0	0	无	64	否
	董事			2021-12-28	2023-12-07	0	0	0	无		否
李威 (离任)	监事	男	49	2016-05-12	2023-08-14	0	0	0	无	0	是
	监事会主席			2017-07-26	2023-08-14	0	0	0	无		是
段云宁 (离任)	监事	男	61	2021-02-24	2023-12-07	0	0	0	无	2.75	否
陈斌 (离任)	副总裁、董事会秘书	男	55	2015-12-14	2023-11-21	0	0	0	无	53.49	否
青岩 (离任)	副总裁	男	50	2017-07-26	2023-12-18	0	0	0	无	57.77	否
谯宗睿 (离任)	副总裁	男	54	2015-12-14	2023-12-18	0	0	0	无	89.44	否
张宏庆 (离任)	副总裁	男	55	2023-01-18	2023-12-18	0	0	0	无	48.65	否
陈文军 (离任)	职工监事	男	56	2021-02-03	2023-06-26	0	0	0	无	46.63	否
合计	/	/	/	/	/				/	789.11	/

姓名	主要工作经历
钟永生	钟先生自 2023 年 10 月至今任公司董事长；2023 年 1 月至 2023 年 10 月任公司副董事长；2022 年 12 月至今任公司董事；2022 年 11 月至 2023 年 10 月任公司总裁；2020 年 4 月至 2022 年 12 月任鑫源矿业董事长；2018 年 11 月至 2020 年 8 月任鑫源矿业总经理。现兼任玉龙铜业董事长。
蔡曙光	蔡先生自 2023 年 12 月至今任公司董事、副董事长；2023 年 10 月至今任公司总裁；2021 年 6 月至 2023 年 10 月任公司副总裁；2023 年 6 月至 2023 年 11 月任会东大梁党委书记、执行董事；2020 年 7 月至 2021 年 6 月任会东大梁党委书记、董事长；
康岩勇	康先生自 2021 年 12 月至今任公司董事；2015 年 9 月至 2021 年 5 月任公司董事；2015 年 8 月至 2021 年 4 月任公司副总裁。现兼任西矿（香港）、新疆瑞伦及玉龙铜业董事；西矿钒科技、哈密博伦、东台锂资源及肃北博伦监事。

马明德	马先生自 2023 年 11 月至今任公司董事会秘书；2021 年 5 月至今任公司董事；2021 年 4 月至今任公司副总裁、财务负责人；2017 年 12 月至 2023 年 10 月任公司财务管理部部长。现兼任西矿财务董事；西部铜业、鑫源矿业、玉龙铜业监事。
黄大泽	黄先生自 2020 年 8 月至今任公司独立董事；2020 年 3 月被聘为青海省人民政府法律顾问专家库成员；2012 年 2 月起被聘任为青海省高级人民法院审判智库专家；2000 年 5 月起被聘任为西宁仲裁委员会仲裁员；2000 年 5 月至今任青海盛通律师事务所首席合伙人；现任全国律师协会破产重组专委会委员。
邸新宁	自 2020 年 8 月至今任公司独立董事；2018 年 9 月至今退休。
童成录	自 2021 年 11 月至今任公司独立董事；2019 年 11 月至今任大信会计师事务所（特殊普通合伙）合伙人；2013 年 9 月至 2019 年 10 月任瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）合伙人。
王永宁	王先生自 2023 年 8 月至今任公司监事、监事会主席；2023 年 7 月至今任西矿集团工会主席；2021 年 10 月至 2023 年 7 月任西矿财务董事长、西矿融资租赁、西矿商业保理董事长；2018 年 12 月至 2021 年 9 月任西矿财务总经理。
张德春	张先生自 2023 年 12 月至今任公司监事；2020 年 4 月至今任公司审计部部长；自 2019 年至 2020 年任公司审计部副部长；2018 年 5 月至 2019 年 11 月任公司纪检监察审计部副部长。
龚丽姣	龚女士自 2023 年 10 月至今任公司职工代表监事；2023 年 10 月至今任公司运营改善部部长；2019 年 11 月至 2023 年 10 月任公司运营改善部副部长。
陈永辉	陈先生自 2019 年 8 月至今任公司副总裁；2020 年 4 月至 2023 年 1 月任格尔木西矿资源执行董事。
李金旭	李先生自 2021 年 4 月至今任公司副总裁；2020 年 11 月至今任西矿钒科技董事长；2019 年 8 月至今任肃北博伦执行董事。
杜世红	杜先生自 2023 年 10 月至今任公司副总裁；2023 年 6 月至 2023 年 10 月任公司职工监事；2021 年 10 月至 2023 年 10 月任公司运营改善部部长；2020 年 11 月至 2021 年 10 月任青海西矿文化旅游有限公司党委书记、董事长，兼青海茶卡盐湖文化旅游发展有限公司董事长；2017 年 12 月至 2020 年 11 月任公司运营改善部部长。
周华荣	周先生自 2023 年 12 月至今任公司副总裁；2021 年 10 月至 2023 年 12 月任集团科技董事长；2022 年 1 月至 2022 年 11 月任西矿镁基材料董事长；2019 年 1 月至 2021 年 10 月任西豫金属董事长。现兼任西部镁业、镁业新材料董事长。
赵福康	赵先生自 2023 年 12 月至今任公司副总裁；2023 年 7 月至今任西矿财务董事长；2021 年 10 月至 2023 年 7 月任西矿财务总经理；2017 年 12 月至 2021 年 10 月任公司资金管理中心部长。
刘远	刘女士自 2023 年 12 月至今任公司副总裁；2019 年 1 月至 2023 年 4 月任集团科技副总经理。
王伟	王先生自 2023 年 12 月至今任公司副总裁；2019 年 4 月至 2022 年 5 月任西矿香港总经理。现兼任营销分公司负责人、西矿上海执行董事。

其它情况说明

适用 不适用

**(二) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员的任职情况****1. 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
钟永生	西部矿业集团有限公司	副总裁	2023-11-03	-
康岩勇	西部矿业集团有限公司	副总裁	2023-11-03	-
王永宁	西部矿业集团有限公司	工会主席	2023-07-04	-
李威	西部矿业集团有限公司	党委副书记	2018-09-01	-
段云宁	新疆同裕股权投资有限公司	董事	2008-10-01	-
在股东单位任职情况的说明	无			

**2. 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
黄大泽	青海盛通律师事务所	首席合伙人	2000-05-01	-
童成录	大信会计师事务所（特殊普通合伙）	合伙人	2019-12-01	-
段云宁	青海新力绒纺对外贸易股份有限公司	董事长、总经理	2000-04-01	-
在其他单位任职情况的说明	无			

**(三) 董事、监事、高级管理人员报酬情况**

√适用 □不适用

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	公司董事、监事的报酬由董事会薪酬与考核委员会拟定发放标准，分别提请董事会和监事会审议通过后，提请公司股东大会审议批准。公司高级管理人员的报酬由董事会薪酬与考核委员会根据公司整体业绩情况，确定职位薪酬标准后，提请公司董事会审议通过后，再结合任职人员的考核结果具体发放。
董事在董事会讨论本人薪酬事项时是否回避	是
薪酬与考核委员会或独立董事专门会议关于董事、监事、高级管理人员报酬事项发表建议的具体情况	公司给予外部董事（含独立董事）的津贴及高级管理人员薪酬是对相关董事为公司勤勉尽责的肯定，是对高级管理人员的履职能力和执业水准的市场化评判；给予的津贴和薪酬，能有效地调动董事及高级管理人员的工作积极性、主动性和创造性，有利于提高企业经营管理水平，促进企业效益的稳定增长。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	公司董事、监事的报酬参照董事、监事的知识结构、专业水平和业内声望参考同行业董事、监事的发放标准，以及董事、监事本年度在公司决策与法人治理中所承担的职责和所履行的工作，确定其报酬发放标准，提请公司股东大会批准后确定。公司高级管理人员的报酬主要考虑公司本年度综合业绩的行业对比和历史业绩对比两方面，兼顾以往年度的报酬发放情况和公司业务特征，以及高级管理人员的年度履职情况后，从客观反映公司整体业绩和任职人员业绩贡献的角度，确定本年度高级管理人员的报酬标准，提请公司董事会批准后确定。

董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	公司董事、监事及高级管理人员 2022 年度的报酬严格按照第七届董事会第二十三次会议及 2022 年年度股东大会的决议，认真履行考核及审议程序，并确定具体金额后发放。外部董事、外部监事和独立董事在公司领取的津贴为税后额，其余人员领取的薪酬为税前额；董事会批准了高级管理人员的薪酬标准，以考核结果确定具体发放金额。
报告期末全体董事、监事和高级管理人员实际获得的报酬合计	789.11 万元

#### (四) 公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用  不适用

姓名	担任的职务	变动情形	变动原因
钟永生	董事长	选举	董事会选举
钟永生	总裁	离任	工作变动
钟永生	副董事长	离任	工作变动
蔡曙光	董事	选举	股东大会选举
蔡曙光	副董事长	选举	董事会选举
蔡曙光	总裁	聘任	董事会聘任
蔡曙光	副总裁	离任	工作变动
马明德	董事会秘书	聘任	董事会聘任
王永宁	监事	选举	股东大会选举
王永宁	监事会主席	选举	监事会选举
张德春	监事	选举	股东大会选举
龚丽姣	职工监事	选举	职工代表大会选举
杜世红	副总裁	聘任	董事会聘任
杜世红	职工监事	离任	工作变动
周华荣	副总裁	聘任	董事会聘任
赵福康	副总裁	聘任	董事会聘任
刘远	副总裁	聘任	董事会聘任
王伟	副总裁	聘任	董事会聘任
梁彦波	董事、董事长	离任	工作变动
李威	监事、监事会主席	离任	工作变动
段云宁	监事	离任	工作变动
陈斌	副总裁、董事会秘书	离任	法定退休
青岩	副总裁	离任	工作变动
譙宗睿	副总裁	离任	工作变动
张宏庆	副总裁	离任	法定退休
陈文军	职工监事	离任	法定退休

#### (五) 近三年受证券监管机构处罚的情况说明

适用  不适用

#### (六) 其他

适用  不适用

## 五、报告期内召开的董事会有关情况

会议届次	召开日期	会议决议
第七届董事会第二十二次会议	2023-01-18	详见公司在上交所网站披露的董事会决议公告（临 2023-002 号）
第七届董事会第二十三次会议	2023-03-23	详见公司在上交所网站披露的董事会决议公告（临 2023-009 号）
第七届董事会第二十四次会议	2023-04-19	详见公司在上交所网站披露的董事会决议公告（临 2023-023 号）
第七届董事会第二十五次会议	2023-06-14	详见公司在上交所网站披露的董事会决议公告（临 2023-029 号）
第七届董事会第二十六次会议	2023-07-27	详见公司在上交所网站披露的董事会决议公告（临 2023-040 号）
第八届董事会第一次会议	2023-08-14	详见公司在上交所网站披露的董事会决议公告（临 2023-045 号）
第八届董事会第二次会议	2023-09-25	详见公司在上交所网站披露的董事会决议公告（临 2023-048 号）
第八届董事会第三次会议	2023-10-20	详见公司在上交所网站披露的董事会决议公告（临 2023-051 号）
第八届董事会第四次会议	2023-10-30	详见公司在上交所网站披露的董事会决议公告（临 2023-054 号）
第八届董事会第五次会议	2023-11-21	详见公司在上交所网站披露的董事会决议公告（临 2023-060 号）
第八届董事会第六次会议	2023-12-18	详见公司在上交所网站披露的董事会决议公告（临 2023-070 号）
第八届董事会第七次会议	2023-12-22	详见公司在上交所网站披露的董事会决议公告（临 2023-072 号）

## 六、董事履行职责情况

## (一) 董事参加董事会和股东大会的情况

董事姓名	是否独立董事	参加董事会情况						参加股东大会情况
		本年应参加董事会次数	亲自出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议	出席股东大会的次数
钟永生	否	12	12	10	0	0	否	5
蔡曙光	否	2	2	2	0	0	否	0
康岩勇	否	12	12	10	0	0	否	5
马明德	否	12	12	10	0	0	否	4
黄大泽	是	12	12	10	0	0	否	5
邸新宁	是	12	12	10	0	0	否	5
童成录	是	12	12	10	0	0	否	5
梁彦波	否	10	10	8	0	0	否	5

连续两次未亲自出席董事会会议的说明

适用 不适用

年内召开董事会会议次数	12
其中：现场会议次数	2
通讯方式召开会议次数	10
现场结合通讯方式召开会议次数	0

## (二) 董事对公司有关事项提出异议的情况

适用 不适用

## (三) 其他

适用 不适用

## 七、董事会下设专门委员会情况

√适用□不适用

## (一) 董事会下设专门委员会成员情况

专门委员会类别	成员姓名
审计与内控委员会	召集人：童成录；委员：邸新宁、黄大泽。
提名委员会	召集人：黄大泽；委员：钟永生、邸新宁。
薪酬与考核委员会	召集人：邸新宁；委员：康岩勇、童成录。
战略与投资委员会	召集人：钟永生；委员：康岩勇、黄大泽、邸新宁。
运营与财务委员会	召集人：马明德；委员：蔡曙光、童成录。
ESG 发展委员会	召集人：钟永生；委员：蔡曙光、黄大泽。

## (二) 报告期内审计与内控委员会委员会召开 9 次会议

召开日期	会议内容	重要意见和建议	其他履行 职责情况
2023-01-17	审议《关于公司全资子公司青海铜业有限责任公司受让控股股东所持青海西矿同鑫化工有限公司 67.69%股权的关联交易议案》	<p>1.报告期内，董事会审计与内控委员会按照《公司章程》《审计与内控委员会工作细则》对公司关联交易事项发表了审阅意见，认为关联交易符合公司发展战略，关联交易遵循了公平、公正的原则，符合相关法律、法规及公司《关联交易管理办法》的规定；</p> <p>2. 审阅公司定期财务报告，定期听取公司管理层、财务部门及外部审计师关于财务报告的汇报，全面了解公司财务状况，本年审阅了 2022 年度财务报表以及 2023 年第一季度、半年度及第三季度未经审计之财务报表，并向董事会提出批准建议；</p> <p>3.与审计机构充分沟通审计过程及审计结论，认为公司会计政策选用恰当，会计估计合理，未发现重大错报、漏报情况；未发现有大股东占用公司资金情况；未发现公司有对外违规担保情况及异常关联交易情况。</p>	无
2023-03-22	1.审议《关于 2022 年度日常关联交易预计和实际执行情况的议案》《关于公司控股子公司西部矿业集团财务有限公司 2022 年度日常关联交易预计和实际执行情况的议案》《关于 2023 年度预计日常关联交易事项的议案》《关于公司控股子公司西部矿业集团财务有限公司 2023 年度预计日常关联交易事项的议案》《2022 年年度报告》 2.审阅《2022 年度董事会审计与内控委员会履职报告》《安永华明会计师事务所（特殊普通合伙）关于公司 2022 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况的专项说明》《安永华明会计师事务所（特殊普通合伙）关于公司 2022 年度涉及财务公司关联交易的存款、贷款等金融业务的专项说明》《关于安永华明会计师事务所出具的 2022 年度内部控制审计报告》《公司 2022 年度审计报告》《2022 年度内部控制评价报告》		
2023-04-18	审议《2023 年第一季度报告》		
2023-06-13	审议《关于公司拟参与竞买控股股东所持青海泰丰先行锂能科技有限公司 6.29%股权的关联交易议案》		
2023-07-26	审议《2023 年半年度报告》		
2023-08-13	审议《聘任公司财务负责人的议案》		
2023-10-19	审议《2023 年第三季度报告》		
2023-11-20	审议《关于续聘安永华明会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2023 年度审计机构并确定其审计业务报酬的议案》		
2023-12-07	2023 年审计计划沟通会		



## (三) 报告期内提名委员会委员会召开 7 次会议

召开日期	会议内容	重要意见和建议	其他履行 职责情况
2023-01-17	审议《关于聘任公司高级管理人员的议案》	报告期内，董事会提名委员会对公司董事、监事及高级管理人员候选人进行了提名和审查，认为候选人符合担任上市公司董事、监事及高级管理人员的学习经历、专业背景、从业经验的相关要求，不存在《公司法》第一百四十六条及《公司章程》第一百零二条的相关禁止性规定。	无
2023-03-22	审阅《2022 年度董事会提名委员会履职报告》		
2023-07-26	审议《关于将第七届董事会非独立董事候选人名单提交公司 2023 年第三次临时股东大会换届选举的议案》《关于将第七届董事会独立董事候选人名单提交公司 2023 年第三次临时股东大会换届选举的议案》		
2023-08-13	审议《关于聘任公司总裁的议案》《关于聘任公司董事会秘书的议案》《关于聘任公司副总裁的议案》		
2023-10-29	审议《关于改聘公司总裁的议案》《关于聘任公司高级管理人员的议案》		
2023-11-20	审议《关于提名蔡曙光先生为公司第八届董事会非独立董事候选人的议案》《关于改聘公司董事会秘书的议案》		
2023-12-17	审议《关于聘任公司高级管理人员的议案》		

## (四) 报告期内薪酬与考核委员会委员会召开 1 次会议

召开日期	会议内容	重要意见和建议	其他履行 职责情况
2023-03-22	1. 审议《2022 年度董事及高级管理人员津贴和薪酬的相关议案》 2. 审阅《2022 年度董事会薪酬与考核委员会履职报告》	1. 给予外部董事（含独立董事）的津贴是对相关董事为公司勤勉尽责的肯定，符合各位董事履职的实际情况； 2. 薪酬标准是基于公司年度生产经营成果，对高级管理人员的履职能力和执业水准的市场化评判； 3. 津贴和薪酬标准有效地调动董事及高级管理人员的工作积极性、主动性和创造性，有利于提高企业经营管理水平，促进企业效益的稳定增长。	无

## (五) 报告期内战略与投资委员会委员会召开 7 次会议

召开日期	会议内容	重要意见和建议	其他履行 职责情况
2023-01-17	审议《关于对控股子公司青海西豫有色金属有限公司增资的议案》《关于将所持青海东台吉乃尔锂资源股份有限公司 27% 股权转让给全资子公司格尔木西矿资源开发有限公司并对其增资的议案》	1. 收购事项有利于贯彻落实公司发展战略，增加公司资源储备，拓展资源开发品种，延伸矿产资源产业链，增强公司发展动力； 2. 增资事项能够进一步改善标的公司自身资产负债结	无
2023-03-22	审议《2023 年度固定资产投资计划—建设工程的议案》《关于拟以部分债权对全资子公司青海湘和有色金属有限责任公司增资的议案》 审阅《2022 年度董事会战略与投资委员会履职报告》		

2023-04-18	审议《关于对公司全资子公司青海铜业有限责任公司及其控股子公司青海西矿同鑫化工有限公司增资的议案》	构，增强其融资能力和盈利能力，提高抗风险能力，促进其良性运营和可持续发展。	
2023-06-13	审议《关于公司拟参与竞买控股股东所持青海泰丰先行锂能科技有限公司 6.29%股权的关联交易议案》		
2023-07-26	审议《关于拟以债转股的方式对控股子公司青海西部镁业有限公司进行增资的议案》		
2023-10-19	审议《关于全资子公司四川会东大梁矿业有限公司以资本公积转增注册资本后减资的议案》		
2023-11-20	审议《关于拟参与竞买青海黄河矿业有限责任公司 36%股权的议案》		

#### (六) 报告期内运营与财务委员会委员会召开 2 次会议

召开日期	会议内容	重要意见和建议	其他履行职责情况
2023-03-22	审议《2022 年度财务决算报告》《2022 年度利润分配方案》《2023 年度生产计划》《2023 年度财务预算报告》《关于 2023 年度资金收支及融资计划的议案》《关于为子公司提供担保的议案》《关于公司控股子公司西部矿业集团财务有限公司的风险持续评估报告》《关于公司控股子公司西部矿业集团财务有限公司金融业务的风险处置预案》《关于会计政策变更的议案》审阅《2022 年度董事会运营与财务委员会履职报告》《关于 2022 年末对外财务资助情况的通报》	1. 公司编制的《2022 年度财务决算报告》符合公司 2022 年度收支情况，真实反映了公司 2022 年度财务状况。 2. 2022 年度利润分配方案认真考虑了公司现阶段的生产经营情况和盈利水平，并对回报投资者和让投资者分享公司经营成果有了合理的论证。 3. 公司编制的《2023 年度生产计划》对公司 2023 年度的产品品种、质量、产量及产值等生产任务和对产品生产进度做出了详细的计划。 4. 公司编制的《2023 年度财务预算报告》符合公司 2023 年经营效益、现金流量及重要财务事项等预测情况，同时强化成本费用控制。	无
2023-07-26	审议《关于公司控股子公司西部矿业集团财务有限公司的风险持续评估报告》	5. 公司编制的《2023 年度资金收支及融资计划》保证了公司生产经营和投资发展的资金需求，该计划经过了充分论证，能满足公司 2023 年生产经营计划及现金流需求，降低融资成本。 6. 担保事项符合被担保公司的资金需求，保证流动资金周转，同时公司经营层要加强对子公司的管理，防范资金风险	

#### (七) 报告期内 ESG 发展委员会委员会召开 4 次会议

召开日期	会议内容	重要意见和建议	其他履行职责情况
2023-03-22	审议《ESG 工作管理办法》《可持续发展与 ESG 管理战略规划》《2022 年度环	1. 公司编制的《2022 年度环境、社会及公司治理	无

	境、社会及公司治理（ESG）报告》《2022年度环境报告》《供应商行为准则》《举报人保护管理制度声明和水资源制度声明》 审阅《2022年度董事会 ESG 发展委员会履职报告》	（ESG） 报告》符合相关法律法规要求，客观、真实的反映了 2022 年公司在履行社会责任方面所做的努力与工作；	
2023-07-26	审议修订公司《职业健康与安全管理制 度声明》《生态环境制度声明》《社区 关系制度声明》等 4 项制度声明的议案	2. 公司编制的《2022 年度 环境报告》符合国家相关 要求，内容真实、完整， 作为以矿产资源开发为主 业的矿业上市公司，公司 在着力推进企业的安全发 展、绿色发展、清洁发展 和节约发展上做了很大的 努力，值得认可。	
2023-09-24	审议《董事会 ESG 发展委员会工作细则》	3. 公司修订的 ESG 相关制 度符合公司实际需求及公 司治理相关要求。	
2023-12-21	审议《关于对外捐赠的议案》	对外捐赠符合公司发展理 念，是公司主动承担社会 责任的表现，有利于进一 步提升公司的社会形象和 影响力。	

#### （八）存在异议事项的具体情况

适用 不适用

#### 八、监事会发现公司存在风险的说明

适用 不适用

#### 九、报告期末母公司和主要子公司的员工情况

##### （一）员工情况

母公司在职员工的数量	179
主要子公司在职员工的数量	6,043
在职员工的数量合计	6,222
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数	0
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	4,322
销售人员	172
技术人员	340
财务人员	153
行政人员	1235
合计	6,222
教育程度	
教育程度类别	数量（人）

其他学历员工人数	3,229
大专学历员工人数	1418
本科学历员工人数	1484
硕士学历员工人数	87
博士学历员工人数	4
合计	6,222

## (二) 薪酬政策

√适用 □不适用

公司以《国务院关于改革国有企业工资决定机制的意见》（国发〔2018〕16号）、《青海省人民政府关于深化省管国有企业负责人薪酬制度改革的意见》（青政〔2015〕64号）及《青海省人民政府国有资产监督管理委员会关于印发〈青海省省属出资企业负责人经营业绩考核办法〉和〈青海省省属出资企业负责人薪酬管理办法〉的通知》（青国资考〔2021〕10号）为指导，确定符合公司发展战略规划、匹配公司经济承受能力、满足生产经营管理需要、配套人力资源管理策略的收入分配关系，建立局部与整体相统一、工效联动的收入分配管理体系。公司实行职级、薪级独立运行的管理机制，以职级体系为基础、以职务体系为主线、以薪级薪档为标准，形成职务职级管理与薪酬标准管理既相互独立又高度相关的管理模式。年薪制人员薪酬由基础薪酬、月度绩效、年度绩效、任期激励及地区津贴、高温津贴（按地区规定执行）构成，其中年度绩效次年考核后发放，任期激励届满后考核发放。

公司健全岗位绩效工资制、薪酬总额承包制、市场化机制等薪酬决定机制，建立分子公司层级管理模式，深化“一岗多薪、同岗多级”的宽幅薪酬体系，体现贡献与收益相关联。执行统一规范的薪酬体系，按照不同职务等级的管理效益和承担风险大小施行差异收入分配方式，全面关联公司整体组织绩效考核。根据不同类型岗位的业务特征，分别建立了管理序列、工程技术序列、财务技术序列、法律顾问序列和操作序列薪酬体系，使薪酬分配既做到公平公正，又兼顾到员工的多通道发展。

公司加强人工成本管理和薪酬总额管控，建立规范的薪酬总额管理机制，优化反应效益效率的薪酬总额决定机制和调控机制，进一步提高劳动生产率。按期进行人力资源成本支出和管理，坚持“两同步”原则，即薪酬总额与效益同向变动，效益上升，薪酬总额上调；效益下降，薪酬总额下调；坚持“两低于”原则，即薪酬总额的增长低于效益增长，薪酬水平的增长低于劳动生产率增长。

## (三) 培训计划

√适用 □不适用

2023年公司培训以内部培训为主、外部培训为辅，各单位根据上一年度培训情况及本单位培训需求制定2023年培训计划，主要培训类型包括设备管理、安全环保、运营管理、技术技能类培训等，培训内容涉及安全、法律、人才培养、专业技术等，并采用灵活多样的培训形式，如讲师授课、视频学习、继续教育、参观交流、会议研讨、导师带徒、岗位学习、拓展训练、自主学习

等开展相应培训项目。2023 年根据青海省技能等级认定相关工作要求，组织开展各相关单位员工参加职业技能等级综合评估，共计 148 人取得技能等级证书。

2023 年公司共计培训 591 项（内训 417 项，外训 174 项），培训总人次 21999 人次，培训课时 10139 课时，培训费用 168.06 万元，平均每名员工每年接受培训的平均时长为 0.46 小时。主要以技能提升类培训，安全管理类培训，运营管理类及设备管理类为主，包括党建类、法律相关业务知识、职业技能提升、专业技术提升、安全、消防、特种作业培训等。

#### (四) 劳务外包情况

适用 不适用

### 十、利润分配或资本公积金转增预案

#### (一) 现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用 不适用

公司在《公司章程》中制定了明确的利润分配政策、利润分配政策调整或变更的条件和程序，利润分配政策重视对投资者的合理回报和利润分配的连续性和稳定性，要求公司最近三年以现金方式累计分配的利润不少于最近三年实现的可分配利润的 30%。公司利润分配政策符合《公司章程》及其审议程序，充分保护投资者合法权益。公司第七届董事会第七次会议和 2020 年年度股东大会审议通过了《未来三年（2021-2023 年）股东回报规划》。

公司的现金分红政策严格按照《公司法》《上市公司监管指引第 3 号—上市公司现金分红》（2023 年修订）《上海证券交易所上市公司自律监管指引第 1 号—规范运作》等法律、法规、规范性文件以及《公司章程》的相关规定，着眼于公司长期和可持续发展，建立健全科学、持续、稳定的分红决策和监督机制，积极回报投资者，引导投资者树立长期投资和价值投资理念。

报告期内，公司进行了 2022 年度权益分派，2022 年度利润分配方案为：以 2022 年度末公司总股本 238,300 万股为基数，向全体股东每 10 股派发现金股利 14 元（含税），共计分配 33.36 亿元（占 2022 年度可分配利润的 96.81%），剩余未分配利润结转以后年度分配。

#### (二) 现金分红政策的专项说明

适用 不适用

是否符合公司章程的规定或股东大会决议的要求	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
分红标准和比例是否明确和清晰	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
相关的决策程序和机制是否完备	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
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	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否

#### (三) 报告期内盈利且母公司可供股东分配利润为正，但未提出现金利润分配方案预案的，公司应当详细披露原因以及未分配利润的用途和使用计划

适用 不适用

**(四) 本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案**

√适用 □不适用

单位:万元 币种:人民币

每 10 股送红股数 (股)	0
每 10 股派息数 (元) (含税)	0
每 10 股转增数 (股)	0
现金分红金额 (含税)	119,150
分红年度合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润	278,928
占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率 (%)	43%
以现金方式回购股份计入现金分红的金额	0
合计分红金额 (含税)	119,150
合计分红金额占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率 (%)	43%

**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情况及其影响****(一) 相关激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的**

□适用 √不适用

**(二) 临时公告未披露或有后续进展的激励情况**

股权激励情况

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

员工持股计划情况

□适用 √不适用

其他激励措施

□适用 √不适用

**(三) 董事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况**

□适用 √不适用

**(四) 报告期内对高级管理人员的考评机制，以及激励机制的建立、实施情况**

√适用 □不适用

公司始终坚持以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，坚持党管干部原则，切实发挥党组织在选人用人工作中的领导和把关作用。公司董事会决定高级管理人员报酬事项和奖惩事项，董事会下设薪酬与考核委员会负责制定高级管理人员的考核标准并进行考核，制定、审查高级管理人员的薪酬政策与方案，并向董事会提出建议。

1.不断完善国有企业领导人员分类分层管理制度，实行与市场经济相适应的企业薪酬分配制度，与高级管理人员每三年签定《任期经营目标责任书》，每年签定《年度经营目标责任书》。

2.公司结合企业的性质、行业特点、市场竞争力等情况建立个性化薪酬体系，完善岗位绩效工资制、市场化手段调节制等多种薪酬体系，制定并下发了《薪酬管理办法》《绩效考核管理办法》《领导人员考核管理办法》等制度，建立健全按照业绩贡献决定薪酬的分配机制。高级管理人员的薪酬标准由公司董事会批准，以考核结果确定具体发放金额，其中：基础薪酬占比为40%，按月折算并结合出勤情况核发；月度绩效占比40%，按月折算并关联所在单位月度组织绩效考核和个人绩效评价结果后核发；年度绩效占比20%，关联所在单位年度组织绩效考核和个人绩效评价结果后核发；任期激励，按照任期内薪酬标准总额的5%-10%确定任期届满后，根据任期内经营业绩考核评价结果确定核发。

3.公司制定《管理人员竞聘上岗实施办法》《领导干部能上能下管理细则》等制度，建立企业领导干部能上能下的选人用人机制，建立完善公司管理人员竞争上岗、末等调整或不胜任退出机制，充分发挥薪酬、绩效激励作用，进一步完善领导人员“下”的机制，推动形成“能者上、庸者下、优者奖、劣者汰”的用人导向。

## 十二、 报告期内的内部控制制度建设及实施情况

适用 不适用

报告期内，公司依照《公司法》《证券法》《股票上市规则》等有关法律法规的最新要求，根据《公司章程》《企业内部控制基本规范》《企业内部控制应用指引》《企业内部控制评价指引》等相关规定，不断优化完善内控体系管理，稳步推进内控长效机制建设，各项内部控制制度得到了有效执行，内控管理工作提质增效，不存在内部控制重大缺陷情况。

主要完成以下工作：一是持续建立完善的内控管理体制机制，进一步明确内控管理的职责分工、工作内容和程序，完善内控缺陷认定标准，制度针对性、适用性更强。二是围绕重点领域、重要业务活动、新业态、新业务领域，积极开展公司本部及子公司内控体系梳理优化工作，更新发布2023版《内控管理手册》《内控评价手册》等内控文件。三是加强内控体系监督评价工作总部管控，着力提升子公司内控自我评价和公司层面监督评价工作质量，2023年共对11家子公司开展法人规范治理、内控体系建设与执行、重大风险预警建设及运行方面的检查、调研工作，开展对内控监督评价结果及缺陷整改落实情况实行闭环管理。四是指导督促子公司聚焦重要领域、关键环节及重要岗位规范有效开展内控评价，确保将合并范围子公司全部纳入年度自我评价范围，切实提升内控监督评价质效。五是以培促学，采用“线上+线下”相结合的方式在全公司范围内开展内控风险管理制度宣讲、内控体系建设辅导、内控体系优化等系列培训，进一步加深全员对内部控制工作重要性的理解和认识，充实并加强内控风险管理人才队伍建设。

报告期内内部控制存在重大缺陷情况的说明

适用 不适用

### 十三、 报告期内对子公司的管理控制情况

√适用 □不适用

公司建立有《西部矿业子公司管理办法》《西部矿业对外投资管理办法》《西部矿业重大风险预警管理办法》《西部矿业派出董、监事管理办法》《西部矿业参股公司管理办法》等规章制度，明确了公司对子公司的管理职责，各职能管理部门根据公司内部各项管控制度对子公司的法人治理、人力资源、生产经营、财务核算、重大投资、安全环保、纪检监察以及内控审计等方面进行指导、管理及监督。建立了良好的管理运营机制，保障公司及子公司的高效、协调发展，实现公司总体战略发展目标，有效防范经营风险，保护投资者合法权益。

### 十四、 内部控制审计报告的相关情况说明

√适用 □不适用

公司聘请安永华明会计师事务所（特殊普通合伙）对公司财务报告内部控制的有效性进行了审计，并按照法定要求出具了标准无保留意见的《西部矿业股份有限公司 2023 年度内部控制审计报告》，详见上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）。

是否披露内部控制审计报告：是

内部控制审计报告意见类型：标准的无保留意见

### 十五、 上市公司治理专项行动自查问题整改情况

报告期内，公司整体运作规范、治理情况良好，在自查过程中未发现重大问题。

### 十六、 其他

□适用 √不适用

## 第五节 环境与社会责任

### 一、环境信息情况

是否建立环境保护相关机制	是
报告期内投入环保资金（单位：万元）	22,639.32

#### （一）属于环境保护部门公布的重点排污单位的公司及其主要子公司的环保情况说明

√适用 □不适用

#### 1. 排污信息

√适用 □不适用

单位名称	污染物种类	主要污染物及特征污染物	排放方式	是否达标	执行的污染物排放标准
玉龙铜业	废水	化学需氧量，氨氮（NH <sub>3</sub> -N），悬浮物，总磷（以 P 计），总氮（以 N 计），总镉，总铅，总镍，总钴，总砷，总汞	1.生活污水经污水处理站处理后排放； 2.生产废水全部回用不外排。	是	《城镇污水处理厂污染物排放》 GB18918-2002
	废气	颗粒物，砷及其化合物，	达标后有组织排放	是	《锅炉大气污染物排



		汞及其化合物, 二氧化硫, 氮氧化物, 硫酸雾, 铅及其化合物			放标准》 (GB13271-2014)、 《铜、镍、钴工业污染物排放标准》(GB 25467-2010)
	噪声	厂界噪声满足《工业企业厂界环境噪声排放标准》(GB12348-2008)			
锡铁山分公司	废水	pH 值, 化学需氧量, 溶解性总固体(全盐类), 悬浮物, 氟化物(以 F-计), 硫化物, 总砷, 总铅, 总汞, 总镉, 氨氮(NH <sub>3</sub> -N), 总铜, 总锌, 石油类, 总磷(以 P 计), 总铬, 总铁	1.生活废水经处理后用于厂区绿化; 2.生产废水全部回用不外排	是	《城镇污水处理厂污染物排放标准》(GB18918-2018)
	废气	颗粒物, 氮氧化物, 汞及其化合物, 二氧化硫, 林格曼黑度	达标后有组织排放	是	《锅炉大气污染物排放标准》(GB13271-2014) 《铅、锌工业污染物排放标准》(GB 25466-2010)
	厂界噪声满足《工业企业厂界环境噪声排放标准》(GB12348-2008)				
西部铜业	废水	-	1.生活废水经处理后用于厂区绿化; 2.生产废水全部回用不外排	-	-
	废气	颗粒物	达标后有组织排放	是	《水泥工业大气污染物排放标准》(GB 4915-2013), 《铜、镍、钴工业污染物排放标准》(GB 25467-2010)、 《铅、锌工业污染物排放标准》(GB 25466-2010)
	厂界噪声满足《工业企业厂界环境噪声排放标准》(GB12348-2008)				
会东大梁	废水	总镉, 总铅, 总镍, 总钴, 总砷, 总汞	1. 矿井涌水部分沉淀后回用于生产系统, 部分处理后达三类水质后排放; 2.选矿废水全部回用, 不外排; 3.生活污水经地理式污水处理设施处理后排入大桥镇生活污水处理设施统一处理。	是	《地表水环境质量标准》(GB 3838—2002)
	废气	工业粉尘、铅及其化合物	达标后有组织排放	是	《铅、锌工业污染物排放标准》(GB 25466-2010)
	厂界噪声满足《工业企业厂界环境噪声排放标准》(GB12348-2008)				
双利矿业(球团厂)	废水	pH 值, 悬浮物, 氨氮(NH <sub>3</sub> -N), 总氮(以 N 计), 五日生化需氧量, 化学需氧量, 动植物油, 总磷(以 P 计), 石油类, 总砷	生活污水经化粪池处理后排入园区生活污水管网统一进行处理; 2.生产废水全部回用	是	《污水综合排放标准》(GB8978-1996)

			不外排。		
	废气	氮氧化物,二氧化硫,氟化物,颗粒物	达标后有组织排放	是	《钢铁烧结、球团工业大气污染物排放标准》(GB 28662-2012)
	噪声	厂界噪声满足《工业企业厂界环境噪声排放标准》(GB12348-2008)			
新疆瑞伦	废水	-	1.生活废水经处理后回用; 2.生产废水全部回用不外排。	-	-
	废气	颗粒物	达标后有组织排放	是	《铜、镍、钴工业污染物排放标准》(GB 25467-2010)
	噪声	厂界噪声满足《工业企业厂界环境噪声排放标准》(GB12348-2008)			
西矿钒科技	废水	-	1.生产废水全部回用不外排; 2.生活污水经处理后回用于肃北博伦选矿生产。	-	-
	废气	TSP、SO <sub>2</sub> 、NO <sub>x</sub> 、烟尘及重金属、NH <sub>3</sub> 、硫酸雾	达标后有组织排放	是	《无机化学工业污染物排放标准》(GB 31573-2015)、《锅炉大气污染物排放标准》(GB13271-2014)
	噪声	厂界噪声满足《工业企业厂界环境噪声排放标准》(GB12348-2008)			
青海湘和	废水	pH 值, 悬浮物, 总铅, 总锌, 总汞, 总砷, 氨氮(NH <sub>3</sub> -N), 化学需氧量, 溶解性总固体(全盐类), 总镉, 总铬, 总镍, 总氮(以 N 计), 总磷(以 P 计), 石油类, 五日生化需氧量	1.生产废水全部回用不外排; 2.生活污水经化粪池处理后排至园区管网统一处理	是	《污水综合排放标准》(GB8978-1996)
	废气	颗粒物, 汞及其化合物, 氮氧化物, 二氧化硫, 铅及其化合物, 硫酸雾, 镉及其化合物, 砷及其化合物	达标后有组织排放	是	《铅、锌工业污染物排放标准》(GB 25466-2010)
	噪声	厂界噪声满足《工业企业厂界环境噪声排放标准》(GB12348-2008)			
青海铜业	废水	化学需氧量, 氨氮(NH <sub>3</sub> -N), pH 值, 悬浮物, 总磷(以 P 计), 总氮(以 N 计), 总镉, 总铅, 总镍, 总钴, 总砷, 总汞。	1.生产废水全部回用不外排; 2.生活污水经化粪池处理后排至园区管网统一处理	是	《污水综合排放标准》(GB8978-1996)
	废气	颗粒物, 砷及其化合物, 汞及其化合物, 二氧化硫, 氮氧化物, 硫酸雾, 林格曼黑度, 臭气浓度, 铅及其化合物, 硫化氢, 氟化物, 氯化氢, 氯(氯气)	达标后有组织排放	是	《铜、镍、钴工业污染物排放标准》(GB 25467-2010)、《锅炉大气污染物排放标准》(GB13271-2014)
	噪声	厂界噪声满足《工业企业厂界环境噪声排放标准》(GB12348-2008)			
西豫	废水	总汞, 总镉, 总铬, 总砷, 总	1.生产废水全部回用	是	《污水综合排放标准》

金属		铅,总镍,pH 值,悬浮物,化学需氧量,氨氮	不外排; 2.生活污水经化粪池处理后排至园区管网统一处理		(GB8978-1996)
	废气	颗粒物,二氧化硫,氮氧化物,汞及其化合物,铅及其化合物,硫酸雾,	达标后有组织排放	是	《铅、锌工业污染物排放标准》(GB 25466-2010)
	噪声	厂界噪声满足《工业企业厂界环境噪声排放标准》(GB12348-2008)			
西部铜材	废水	总砷,总铅,总汞,总钴,总镉,总镍,动植物油,氨氮(NH <sub>3</sub> -N),总磷(以P计),pH 值,悬浮物,五日生化需氧量	1.生产废水全部回用不外排; 2.生活污水经化粪池处理后排至园区管网统一处理	是	《污水综合排放标准》(GB8978-1996)
	废气	硫酸雾,二氧化硫,氮氧化物,颗粒物,林格曼黑度,铅及其化合物,砷及其化合物,汞及其化合物,氟化物,氯化氢,氯(氯气)	达标后有组织排放	是	《铜、镍、钴工业污染物排放标准》(GB 25467-2010)
	噪声	厂界噪声满足《工业企业厂界环境噪声排放标准》(GB12348-2008)			
西部镁业	废水	化学需氧量,氨氮(NH <sub>3</sub> -N),pH 值,悬浮物,五日生化需氧量,动植物油,溶解性总固体,氯化物。	1.生产废水全部回用不外排; 2.生活污水经化粪池处理后排至园区管网统一处理	是	《污水综合排放标准》(GB8978-1996)
	废气	二氧化硫,氮氧化物,颗粒物,林格曼黑度,汞及其化合物	达标后有组织排放	是	《无机化学工业污染物排放标准》(GB 31573-2015)、《锅炉大气污染物排放标准》(GB13271-2014)
	噪声	厂界噪声满足《工业企业厂界环境噪声排放标准》(GB12348-2008)			
同鑫化工	废水	总氮(以N计)、悬浮物、硫化物、总氰化物、pH 值、溶解性总固体、氨氮(NH <sub>3</sub> -N)、总磷(以P计)、石油类、氟化物(以F-计)、化学需氧量、总汞、总砷、总镉、总铅、六价铬	生活污水经处理后排至甘河园区西区工业污水处理厂统一处理	是	《污水综合排放标准》(GB8978-1996)
	废气	氮氧化物、二氧化硫、颗粒物、氟化物、硫酸雾、非甲烷总烃	达标后有组织排放	是	《无机化学工业污染物排放标准》(GB31537-2015)
	噪声	厂界噪声满足《工业企业厂界环境噪声排放标准》(GB12348-2008)			

## 2. 防治污染设施的建设和运行情况

√适用 □不适用

各单位均按照环境影响评价报告书及验收文件要求建设了完善的污染防治设施并运行完好。

单位名称	废水处理设施	废气处理设施	噪声污染防治措施	固体废物处理设施
玉龙铜业	生产废水均排入尾矿库,澄清后回用于生产系统;	浸出、电积废气经酸雾吸收塔处理后外排,制	选用低噪声或自带消音的设	建设有专用危废库房,危险废物委托具备相应危险

	生活污水经生活污水处理站处理后全部达标排放。	酸尾气经脱硫设施处理后外排，锅炉废气经除尘脱硫设施处理后外排，露天采场采用湿式作业进行降尘。	备，高噪声设备采用减震、建筑隔音等措施减少噪声排放。	废物经营许可资质的单位进行处置，危险废物转移按照《危险废物转移联单管理办法》办理了五联单手续；尾矿堆存在尾矿库；收尘系统除尘灰作为原料回用于选矿工艺。
锡铁山分公司	矿山采选生产系统产生的矿坑涌水、选矿废水，经处理设施有效处理回用于选矿，生活废水经地理式生物滤水系统处理后用于绿化。	井下粉尘采用经除尘后的废气经回风道与其它污风混合后一并由风井排出井下，中间堆场及转运站粉尘经除尘器进行降尘。	选用低噪声或自带消音的设备，高噪声设备采用减震、建筑隔音等措施减少噪声排放。	建设有专用危废库房，危险废物委托具备相应危险固体废物经营许可资质的单位进行处置，危险废物转移按照《危险废物转移联单管理办法》办理了五联单手续；尾矿堆存在尾矿库，建有充填系统，综合利用了尾砂与废石，减少对环境的影响；收尘系统除尘灰作为原料回用于选矿工艺。
西部铜业	矿山采选生产系统产生的矿坑涌水、选矿废水，经处理设施有效处理回用于选矿，生活废水经地理式生物滤水系统处理后用于绿化。	井下粉尘采用经除尘后的废气经回风道与其它污风混合后一并由风井排出井下，中间堆场及转运站粉尘经除尘器进行降尘。	选用低噪声或自带消音的设备，高噪声设备采用减震、建筑隔音等措施减少噪声排放。	建设有专用危废库房，危险废物委托具备相应危险固体废物经营许可资质的单位进行处置，危险废物转移按照《危险废物转移联单管理办法》办理了五联单手续；尾矿堆存在尾矿库，建有充填系统，综合利用了尾砂与废石，减少对环境的影响；收尘系统除尘灰作为原料回用于选矿工艺。
会东大梁	矿山采选生产系统产生的生产废水经尾矿废水处理设施处理回用；矿坑涌水经处理达标后排入大桥河；生活废水经地理式污水处理设施处理后排入大桥镇生活污水处理设施统一处理。	采选过程产生的粉尘经采用湿式作业、通风、收尘等处理后达标排放。	选用低噪声或自带消音的设备，高噪声设备采用减震、建筑隔音等措施减少噪声排放。	建设有专用危废库房，危险废物委托具备相应危险固体废物经营许可资质的单位进行处置，危险废物转移按照《危险废物转移联单管理办法》办理了五联单手续；尾矿堆存在尾矿库，建有充填系统，综合利用了废石，减少废石对环境的影响；收尘系统除尘灰作为原料回用于选矿工艺。
双利矿业（球团厂）	选矿车间、球团车间产生的工业废水经过自然沉淀，澄清的水重新通过管道回到选矿车间与球团车间重复使用，露天采矿区废水收集后用于道路扬尘洒水抑尘，选厂浓缩池溢流水回用生产系统。生活污水经化粪池自然沉淀排放至园区管网统	球团废气经脱硫设施处理后外排，配料及环冷废气经布袋收尘处理后外排，露天采场安装防尘格栅并采用湿式作业进行降尘。	选用低噪声或自带消音的设备，高噪声设备采用减震、建筑隔音等措施减少噪声排放。	建设有专用危废库房，危险废物委托具备相应危险固体废物经营许可资质的单位进行处置，危险废物转移按照《危险废物转移联单管理办法》办理了五联单手续；尾矿堆存在尾矿库，废石堆存至废石场；收尘系统除尘灰作为原料回用于选矿工艺。

	一处理。			
新疆瑞伦	井下采矿涌水收集后用于井下降尘；选矿厂废水经尾矿库沉淀澄清后回用于选矿厂生产；生活废水经生活区污水沉淀池沉淀后用于绿化灌溉。	井下凿岩爆破产生的废气经通风置换后排入大气环境；选矿厂破碎产生的废气经除尘设备湿式除尘有效的降尘后达标排放。	对噪音采取有效的隔音及消音设备设施，经检测机构对厂区周边的噪声进行检测，均合格。	建设有专用危废库房，危险废物委托具备相应危险固体废物经营许可资质的单位进行处置，危险废物转移按照《危险废物转移联单管理办法》办理了五联单手续；尾矿堆存在尾矿库，废石堆存至废石场；建有充填系统，综合利用了尾砂与废石，减少对环境的影响；收尘系统除尘灰作为原料回用于选矿工艺。
西矿钒科技	锅炉烟气进入脱硫装置，采用双碱法脱硫后达标外排；上料系统、破碎系统产生的废气经布袋除尘后达标排放。	生产过程中产生的废水经过回收利用全部回用于生产系统；生活废水排入肃北博伦生活污水处理站统一处理后回用于肃北博伦选矿生产。	选用低噪声或自带消音的设备，高噪声设备采用减震、建筑隔音等措施减少噪声排放。	浸出渣、净化渣、中和氧化渣存在尾矿库；收尘系统除尘灰作为原料回用于生产系统；废机油等危险废物委托具备相应危险固体废物经营许可资质的单位进行处置，危险废物转移按照《危险废物转移联单管理办法》办理了五联单手续。
青海湘和	侧吹炉烟气、烟化炉烟气进入烟气脱硫装置，采用离子液进行脱硫，脱硫后的废气经过低温液相催化还原脱硝塔进行脱硝后达标外排。矿热电炉生产锌粉系统电炉烟气经沉降收粉后的尾气接入旋流板塔进行脱硫。尾矿渣侧吹炉无害化处理系统原料库配料车间电子称量皮带秤及两个车间各胶带输送机出料口产生点采取布袋除尘措施达标后排放。	生产系统的废水，经厂区污水管网收集至 2# 废水收集池，与洗车废水一起泵送至 100kt/a 电锌项目厂区内现有污水处理站处理后回用于硫酸循环水系统，生活污水排入园区管网统一处理。	针对不同的噪声源采取相应的消声、隔音、减震措施。	水淬渣、石膏渣等外售水泥厂等单位进行综合回收；烟化炉收尘灰、制酸净化滤渣、脱硫工艺滤渣、砷渣、废机油等危险废物委托具备相应危险固体废物经营许可资质的单位进行处置，危险废物转移按照《危险废物转移联单管理办法》办理了五联单手续，干燥窑收尘灰、电炉炉渣、电炉尾气收尘灰、侧吹路收尘灰、中和渣、重金属渣回用于生产系统。
青海铜业	正原料仓及配料粉尘、上料粉尘、铜铈破碎粉尘经旋风除尘进入脉冲袋式收尘除尘后达标外排，精炼炉烟气、底吹熔炼炉、底吹吹炼炉环保烟气经旋风除尘+脱硫+烧结板除尘后达标外排；制酸尾气经双氧水脱硫后达标外排；电解酸雾、净液酸雾经酸雾洗涤塔处理后达标外排。	生产废水经污水处理站处理后，全部回用；生活废水经化粪池处理后外排市政污水管网。	选用低噪声或自带消音的设备，高噪声设备采用减震、建筑隔音等措施减少噪声排放。	石膏渣等外售水泥厂等单位进行综合回收；废机油、净化滤渣、硫化砷渣、中和渣等危险固体废物委托具备相应危险固体废物经营许可资质的单位进行处置，危险废物转移按照《危险废物转移联单管理办法》办理了五联单手续，各类收尘烟灰均回用于生产系统。
西豫金属	环境集烟经脉冲式布袋收尘器+双碱法脱硫+臭	生产废水经污水处理站处理后，全部回用；生	选用低噪声或自带消音的设	水淬渣、石膏渣等外售水泥厂等单位进行综合回

	氧脱硝处理达标后外排；制酸尾气经布袋收尘进入双氧水法脱硫+臭氧脱硝处理后达标外排。	活废水经化粪池处理后外排市政污水管网。	备，高噪声设备采用减震、建筑隔音等措施减少噪声排放。	收；废机油、含砷废渣等危险固体废物委托具备相应危险固体废物经营许可资质的单位进行处置，危险废物转移按照《危险废物转移联单管理办法》办理了五联单手续；收尘烟灰、铜浮渣、铈还原渣、铅渣、炉渣全部回用于生产系统。
西部铜材	阳极炉采用布袋收尘器+双碱法脱硫工艺废气处理，处理后废气外排；化验室、电解车间废气经废气洗涤塔处理后外排。	厂区生产废水全部回用于生产系统，废水不外排；生活污水排入园区市政管网统一处理。	选用低噪声或自带消音的设备，高噪声设备采用减震、建筑隔音等措施减少噪声排放。	阳极泥等危险固体废物委托具备相应危险固体废物经营许可资质的单位进行综合回收，危险废物转移按照《危险废物转移联单管理办法》办理了五联单手续。
西部镁业	原料仓及配料粉尘、上料粉尘、原煤破碎粉尘经脉冲袋式收尘除尘后达标外排，收尘灰回用于生产系统；正常工况下锅炉烟气、电熔炉烟气经旋风除尘进入布袋除尘+脱硫+脱硝后达标外排。	生产过程中产生的废水经过回收利用全部用来化灰化盐，蒸氨废液部分排放至金峰实业有限公司生产无水氯化钙后将上清液全部回收利用，部分排放至南山渣场。生活废水经化粪池处理后外排市政污水管网统一处理。	选用低噪声或自带消音的设备，高噪声设备采用减震、建筑隔音等措施减少噪声排放。	返石返砂、盐泥和炉灰拉运至德令哈市南山固渣场集中处理；废机油等危险固体废物委托具备相应危险固体废物经营许可资质的单位进行处置，危险废物转移按照《危险废物转移联单管理办法》办理了五联单手续。
同鑫化工	一级处理-沉淀、电石渣中和+凝剂絮凝沉淀。	干燥、干粉转运废气：布袋除尘+旋风除尘。 尾气处理废气：一级硫酸吸收+四级水洗+三级碱洗。 排渣酸性废气：吸风收集+一级水洗+一级碱洗。 高温焚烧+石墨急冷+二级水洗+二级碱洗。	选用低噪声或自带消音的设备，高噪声设备采用减震、建筑隔音等措施减少噪声排放。	建设有专用危废库房，危废库房配备防渗漏及废液收集设施，危险废物委托具备相应资质的单位进行处置；固体废物氟石膏进行外售、含氟污泥经污水站处理沉淀，压滤机压渣形成压滤渣与氟石膏一同外售。氟石膏装车间采用吸气装置与装车密闭设施。

### 3. 建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

√适用□不适用

玉龙铜业完成一、二选厂技改工程项目环境影响评价工作；锡铁山分公司完成顽石抛废项目环保验收、环境影响评价工作，完成了镁基固废充填项目及硫精矿干排项目环保验收工作；双利矿业完成选矿车间搬迁至矿山工程项目及火工品库工程项目环境影响评价工作；肃北博伦完成七角井钒矿（一采区）开采项目采矿工程项目环保验收工作；西矿资源完成拉陵高里河下游铁多金属矿改扩建项目尾矿工程项目及铁多金属矿改扩建项目采选工程项目环保验收工作；青海铜业完成尾渣选铁工程项目环境影响评价工作；西部镁业完成现有生产装置技术改造升级项目。

#### 4. 突发环境事件应急预案

适用 不适用

公司所属各单位均按照《突发环境事件应急预案编制导则》编制了突发环境事件应急预案，并根据实际需要制定了专项预案和现场处置方案，并定期组织开展了“汛期排土场滑坡演练”、“尾矿库溃坝应急演练”、“废液泄漏应急处置演练”、防洪演练等应急演练，并根据演练情况对应急预案进行了评价与完善。

#### 5. 环境自行监测方案

适用 不适用

各单位均按照排污许可管理要求制定自行监测方案并向属地环境保护监管部门进行了备案，环境监测信息通过青海省、甘肃省、内蒙古自治区、新疆自治区、西藏自治区环境保护政府网站的WCM平台，将企业的排污情况按要求如实公开，接受社会公众的监督和指导。

#### 6. 报告期内因环境问题受到行政处罚的情况

适用 不适用

#### 7. 其他应当公开的环境信息

适用 不适用

按照环境污染物自行监测和信息公开的要求，通过青海省、甘肃省、内蒙古自治区、新疆自治区、西藏自治区环境保护政府网站的WCM平台，将企业的排污情况按要求如实公开，接受社会公众的监督和指导。公司各单位建设项目环境影响评价、环保竣工验收等事项在相关网站进行了公示，排污许可证办理信息及排污许可执行报告已在全国排污许可证管理信息平台一公开端进行公开。

### (二) 重点排污单位之外的公司环保情况说明

适用 不适用

#### 1. 因环境问题受到行政处罚的情况

适用 不适用

#### 2. 参照重点排污单位披露其他环境信息

适用 不适用

肃北博伦、鑫源矿业、哈密博伦、格尔木西矿（鸿丰伟业）为公司重要子公司，各单位均按照环评及竣工验收要求建设了污染防治设施，环保体系健全，严格按照国家法律法规要求开展环境保护工作。

##### 一、排污信息

1.鑫源矿业：主要污染物类别为废气，主要污染物为颗粒物，废气经污染防治设施处理后排放；废水经污染防治设施处理后全部回用，不外排。

2.肃北博伦：主要污染物类别为废气，主要污染物为颗粒物，废气经污染防治设施处理后排放；废水经污染防治设施处理后全部回用，不外排。

3.哈密博伦：主要污染物类别为废气，主要污染物为颗粒物，废气经污染防治设施处理后排放；废水经污染防治设施处理后全部回用，不外排。

4.格尔木西矿（鸿丰伟业）：主要污染物类别为废气、废水，主要大气污染物为颗粒物，经污染防治设施处理后排放。废水经污染防治设施处理后全部回用，不外排。

## 二、防治污染设施的建设和运行情况

各单位按环境影响评价报告及批复要求建设了各项废水、废气、固废、噪声污染治理设施，废气、噪声经污染防治设施处理后实现全部达标排放，废水经污染防治设施处理后实现零排放，固体废物全部实现安全处置。

### 3. 未披露其他环境信息的原因

适用 不适用

西部铅业正在进行破产清算；它温查汉西、野马泉正在组织探矿；镁业新材料未生产；双利矿业自 2023 年 7 月停产后后期相关信息未披露。

### (三) 有利于保护生态、防治污染、履行环境责任的相关信息

适用 不适用

公司为推进落实“生态优先、绿色发展、节能减排、造福社会”的生态环境保护理念，扛起“绿色发展”政治责任，公司重点开展节能减排工作及固体废物综合利用工作，按照“减量化、资源化、无害化”原则，加大固体废物综合利用和无害化研究，加快促进固体废物减量和循环利用，实现绿色发展，进一步降低固体废物管理风险。

### (四) 在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果

是否采取减碳措施	是
减少排放二氧化碳当量（单位：吨）	142,700
减碳措施类型（如使用清洁能源发电、在生产过程中使用减碳技术、研发生产有助于减碳的新产品等）	公司以绿色发展理念为指引，积极融入“四地建设”，大力推广高效节能技术应用，深入推进高耗能变压器及电机的替代工作，进一步降低公司能源消耗，如肃北博伦更换节能型电机，新疆瑞伦使用干式变压器替代湿式变压器。

具体说明

适用 不适用

公司一方面通过能源定额管理，严格控制生产工艺、优化燃烧条件，降低碳排放；另一方面积极更换高耗能电机、加大余热利用技术改造等工程，降低热能流失及电能消耗，提高能源及电能利用效率，降低碳排放。



## 二、社会责任工作情况

### (一) 是否单独披露社会责任报告、可持续发展报告或 ESG 报告

√适用 □不适用

公司已披露《2023 年环境、社会、公司治理报告》，详见上海证券交易所网站 [www.sse.com.cn](http://www.sse.com.cn)

### (二) 社会责任工作具体情况

√适用 □不适用

对外捐赠、公益项目	数量/内容	情况说明
总投入（万元）	693.24	详见“具体说明”
其中：资金（万元）	440.4	
物资折款（万元）	252.84	
惠及人数（人）	-	

具体说明

√适用 □不适用

- 1.公司向青海省环境科学学会捐款 28 万元；
- 2.公司向化隆县牙什尕镇下巴二村捐赠农业机械收获机一台价值 26 万元；
- 3.公司下属子公司鸿丰伟业向乌图美仁乡特困户捐赠丧葬费帮扶资金 1.2 万元、丰收大会捐款 1.2 万元，向乌图美仁乡安康村村委会捐赠办公椅、沙发、茶几等价值 0.52 万元；
- 4.公司向青海民和地震灾区捐赠现金及物资共计 586.32 万元；
- 5.公司下属子公司肃北博伦向甘肃地震灾区捐赠现金 50 万元。

### 三、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴等工作具体情况

√适用 □不适用

扶贫及乡村振兴项目	数量/内容	情况说明
总投入（万元）	282.64	向大通县菜籽油加工厂及小龙院村股份经济合作社捐赠 60 万元产业发展资金。投入 195.54 万元采购联点村农畜产品，投入 26 万元帮扶化隆县牙什尕镇下多巴二村高原美丽乡村建设、投入 1.1 万元开展慰问活动。
其中：资金（万元）	60	-
物资折款（万元）	222.64	-
惠及人数（人）	7,557	公司五个联点村共有农户 1614 户 5903 人，化隆县牙什尕镇下多巴二村 462 户 1654 人。
帮扶形式（如产业扶贫、就业扶贫、教育扶贫等）	产业帮扶、消费帮扶、就业帮扶	一是向麻家庄村捐赠 32 万元，用于植物油加工车间布局优化。二是向小龙院村捐赠 28 万元用于盘活 360 吨储藏窖，发挥产业项目作用。三是投入 57.6 万元采购玉树州曲麻莱县麻多乡郭洋村牦牛肉 1.2 万斤，投入 124.5 万元采购天峻县新源镇农畜产品 3.9 万斤。四是向化隆县牙什尕镇下多巴二村捐赠 26 万元，帮助购买青饲料收获机一台，发展村集体经济。五是投入 1.1 万元前往大通县三个联点村开展帮扶慰问活动。

具体说明

√适用 □不适用

2023 年，公司深入学习贯彻习近平总书记关于乡村振兴工作的重要论述，认真落实中央、省委省政府决策部署和省工信国资委党委工作要求，把巩固拓展脱贫攻坚成果、推进乡村发展作为重点工作，坚决扛牢政治责任，凝聚攻坚合力，全力推动各项工作取得新成效。

### 一、2023 年工作开展情况

（一）压紧夯实责任，系统部署推进。公司党委统筹谋划、组织部负责推进、驻村工作队贯彻落实的工作机制，研究制定年度帮扶工作计划，分解细化年度工作任务，制定了任务清单，明确了工作目标，以五个振兴为着力点，推动各项工作落实落细。持续推进好联点帮扶，履行“四个不摘”主体责任，班子主要领导坚持以上率下，强化调研指导，扑下身子、沉到一线、换位思考，问计于群众、问计于实践，通过实地调研督导，听取工作推进情况汇报，实地查看产业项目建设完成情况，与县委县政府主要负责同志、乡镇党委、村两委班子座谈，了解存在的困难和问题，掌握驻村干部履职情况，持续推进联点帮扶工作任务落实。报告期内，党委班子成员前往联点村调研指导工作 4 次，为进一步做好乡村振兴工作提供了组织保障。

（二）狠抓产业发展，促进群众增收。公司党委以产业发展为侧重点，持续加快推进产业帮扶项目建设进度。为进一步提升产业项目发展潜能，向大通县菜籽油加工厂及小龙院村股份经济合作社捐赠 60 万元产业发展资金，用于植物油加工车间设备布局优化及盘活 360 吨储藏窖，为增加农产品附加值提供了资金保障。在做好项目建设的同时全力推动村集体经济发展壮大，督促小龙院村、团结村积极行动，主动到周边发展好的农机企业、合作社调研学习，充分利用公司捐赠的农机设备，切实发挥出联农带农作用。联点村通过“合作社+农户”经营模式，以低于市场价格的方式加大农机服务力度。同时采取承包经营的方式，流转土地 1300 亩，种植小麦 300 亩，菜籽 700 亩，土豆 300 亩，增强产业可持续发展。公司所属西部镁业继续落实帮扶责任，将玉树曲麻莱县麻多乡郭洋村 5 台车辆纳入公司运输车队并签订车辆运输合同，帮助郭洋村集体经济增收 62.5 万元。

（三）加强政策宣传，强化帮扶举措。公司党委班子成员深入联点村，与村两委、村民面对面交流，解读乡村振兴有关惠民政策，详细了解村庄发展情况、群众家庭收入、务工等情况。一号文件宣讲期间，公司领导前往联点村开展宣讲 1 次，驻村干部通过集中宣讲、入户宣讲、广播宣讲、发放宣传页、微信群推送惠民政策等多形式开展宣传工作。开展集中宣讲 18 次，发放宣传材料 640 余份、制作宣传展板 9 块、悬挂横幅 10 条、微信推送 10 余条。公司充分发挥党员、团员青年力量，深入农村、走进农户，以“促进留守儿童全面、健康、积极进步，关心关爱独居老人生活”为主题开展帮扶慰问活动。为联点村 18 名留守儿童送去价值 5400 元的学习用品、体育用品，为联点村 7 位孤寡老人送去价值 2100 元米、面、油生活物资和每人 500 元慰问金，用实际行动践行企业社会责任使命和义务。同时，压实驻村干部责任，从着眼于群众最关心、最直接、最现实的利益问题出发，多形式开展政策帮扶。持续抓好稳岗就业，扎实做好脱贫人口就业跟踪帮扶。截至目前，联点村累计实现公益性岗位兜底就业 45 人，职业技能提升培训 10 人，村集体经济解

决就业 30 人，公司解决就业人员 3 人。持续强化社会帮扶，积极联系“双帮”单位落实帮扶责任，切实解决群众生产生活困难。小龙院村双帮单位西宁一中为 41 户脱贫户解决春耕生产物资尿素价值 6000 元；麻家庄村双帮单位可可西里向 294 户农户发放价值 8.82 万元帮扶物资；西宁市教育考试院向 9 户结对帮扶户发放价值 900 元生活用品。东至沟村联系双帮单位慰问 35 户脱贫户，送去价值一万多元米面油等生活物资。公司深入团结村开展慰问帮扶活动，宣讲政策，帮助联点户进一步增强内生动力。曲麻莱驻村工作队自掏腰包，开展帮扶活动，向 6 户联点户送上生活用品。

（四）守牢底线任务，防止返贫致贫。坚持防范为先、因户施策，在精准帮扶上持续发力，在核心指标上全力保障，在动态监测上建强机制，切切实实为群众办实事、办好事。持续巩固“两不愁三保障”，针对群众困难原因，在兜底保障上应兜尽兜、应保尽保。截至目前，工作队帮助申请临时救助 10 户，享受政策帮扶 33474 元；申请低保 6 户 10 人，享受政策补贴 26346 元。在教育保障上应助尽助，全面落实脱贫家庭学生资助政策，不让一个孩子因贫辍学。在医疗保障上，长期慢性病患者家庭医生签约率达 100%。对有诊疗需求的认真落实医疗救助政策，申请医疗救助 2 户 2 人。在住房保障上做到应搬尽搬，截至目前麻家庄村、小龙院村存在地质灾害隐患农户有 23 户，已动员 6 户完成地质灾害搬迁。同时开展常态化走访摸排，严格落实遍访机制，每月开展防返贫动态监测，对全村家庭因病、因灾变化信息及时掌握，及时在防返贫监测系统中更新，建立健全防返贫动态监测机制，按照监测对象纳入条件和程序应纳尽纳，并科学制定帮扶措施。

（五）践行企业使命，落实帮扶责任。按照省委村企共建“高原美丽乡村”工作有关要求，为贯彻落实好共建任务目标，履行好西部矿业社会责任，进一步发挥好产业帮扶带动作用，结合帮扶村产业发展需求和意愿，向化隆县牙什尕镇下多巴二村捐赠 26 万元购买青饲料收获机，增强农畜产业发展效能。发挥公司人才资源优势，在捐赠项目上为联点村提供技术支持，邀请公司下属单位前往联点村指导项目规划设计、建设等工作；邀请树人律师事务所律师前往联点村为村民提供法律咨询。

（六）落实消费扶贫，增强内生动力。公司以省委省政府消费扶贫工作会议为指引，坚持市场主动、企业参与的原则，促进脱贫地区农副产品变商品、收成变收入，促进当地集体经济产业自我发展能力，通过职工购买帮助团结村销售金丝黄菊 392 罐，增加收入 3920 元。同时，公司与联点村玉树州曲麻莱县麻多乡郭洋村及天峻县新源镇对接，制定消费帮扶方案，投入 195.54 万元采购曲麻莱县麻多乡郭洋村牦牛肉及天峻县新源镇牦牛肉、羊肉，用于职工福利和开展“双节”期间慰问公司下属单位，进一步为带动联点村及周边地区集体经济贡献西矿力量。

## 二、2024 年工作计划

（一）进一步抓好产业发展。依托乡村振兴产业发展项目，结合联点村产业优势和资源优势，围绕培育壮大区域特色主导产品、支柱产业和特色品牌，扶持培育新型农业经营主体。以“企业+合作社+农户”模式，积极发展特色种养业、农产品加工业、农村服务业，做精做细土地承包经营、菜籽油加工、金丝黄菊种植、马铃薯储藏等优质特色产业，不断提高产品附加值，全面提高农民收入，拉长产业链接、利益链接。结合公司捐赠的 32 万元产业帮扶资金，加大对植物油加工项目

的优化升级，促进产业项目提质增效。利用公司捐赠的小龙院村 28 万元产业发展资金，盘活 360 吨贮藏窖，通过帮扶让产业项目发挥出最大优势，全力促进村集体经济增长。

（二）进一步巩固脱贫成果。严格落实帮扶责任，督促驻村工作队转作风、勤跑动、多沟通，主动向相关部门争取助农惠农强农政策，主动向民政部门申请补助类政策，在产业发展、就业帮扶、社会保障方面根据实际情况提供帮扶，巩固好“两不愁三保障”。对因病、因灾、刚性支出大的群众提供精准帮扶举措，坚决守住不发生规模性返贫底线任务。通过土地流转、培育特色产业等方式促进产业发展和农民增收。通过加强教育培训，提高农民的素质和技能水平，增加就业机会和收入，从而巩固脱贫成果。

（三）进一步完善乡村治理。加强农村基层党组织建设，结合公司实际，开展党建交流、结对共建等活动，提供党建、财务管理、项目建设等方面的指导和支持，进一步提升村干部素质能力和乡村治理水平，促进基层党组织在推动乡村振兴中发挥堡垒作用。加强乡村公共基础设施建设，改善农民生产生活条件，提高农村公共服务水平。持续强化村庄治理，开展村庄环境整治和家庭环境卫生创建，通过宣传引导，让群众参与到村庄建设和发展中来，共同把联点村建设成为宜居乡村。

（四）进一步加强驻村管理。严格落实公司监督管理责任，领导班子坚持以上率下、督促指导，年度不少于 2 次前往联点村开展走访调研，明确工作目标和任务，全面推动驻村第一书记和工作队充分发挥驻村帮扶作用。落实好公司乡村振兴工作制度，加强对驻村干部的培训和指导，提高工作队的工作能力和素质。加强对驻村工作队的日常管理和乡村振兴工作的跟踪检查，主动到各村实地掌握情况，协调解决困难，经常性开展谈心谈话了解驻村干部工作状态、思想动态、生活情况等，确保工作队能够有效的开展工作，为联点村经济发展和脱贫巩固做出贡献。

## 第六节 重要事项

### 一、承诺事项履行情况

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

√适用 □不适用

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间	是否有履行期限	承诺期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
与首次公开发行相关的承诺	解决同业竞争	控股股东	控股股东西矿集团于 2014 年 9 月签订的《避免同业竞争协议》，西矿集团承诺，其本身及其控股企业不会以任何形式在中国境内外从事与本公司或本公司控股企业的主营业务构成或可能构成直接或间接竞争关系的业务或活动，并授予本公司优先购买西矿集团有关竞争业务的权利。该承诺函自签署至西矿集团直接或间接持有本公司的股份低于本公司发行股本 20%且不再实际控制本公司当日失效。	无	否	无	是	无	无
其他承诺	资产注入	控股股东	公司与西矿集团签订《西部镁业股权转让合同》，根据西部镁业经营状况，西矿集团承诺：2021 年-2023 年西部镁业实现净利润合计 6000 万元人民币。	2021 年 3 月 2 日	是	2021 年-2023 年	是	无	无
	资产注入	控股股东	西矿集团承诺：吉乃尔锂资源 2022 年-2024 年三个会计年度经审计后净利润合计不低于 362,040.05 万元，吉乃尔锂资源 27% 股权对应的三个会计年度净利润合计不低于 97,750.8135 万元。	2022 年 6 月 9 日	是	2022 年-2024 年	是	无	无

**(二) 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，公司就资产或项目是否达到原盈利预测及其原因作出说明**

已达到  未达到  不适用

**(三) 业绩承诺的完成情况及其对商誉减值测试的影响**

适用  不适用

1. 公司于 2021 年 3 月 2 日与西矿集团签订《西部镁业股权转让合同》，根据西部镁业经营状况，西矿集团承诺：2021 年-2023 年西部镁业实现净利润合计 6,000 万元人民币。截至本报告期末，西部镁业累计实现净利润 7,111 万元。

2. 公司于 2022 年 6 月 9 日收到西矿集团业绩承诺函，西矿集团承诺：东台锂资源 2022 年-2024 年三个会计年度经审计后净利润合计不低于 362,040.05 万元，东台锂资源 27% 股权对应的三个会计年度净利润合计不低于 97,750.8135 万元。截至本报告期末，东台锂资源实现归母净利润 437,408 万元。

**二、报告期内控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况**

适用  不适用

**三、违规担保情况**

适用  不适用

**四、公司董事会对会计师事务所“非标准意见审计报告”的说明**

□适用 √不适用

**五、公司对会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正原因和影响的分析说明****(一) 公司对会计政策、会计估计变更原因及影响的分析说明**

√适用 □不适用

2022年11月30日，财政部发布了《关于印发<企业会计准则解释第16号>的通知》(财会〔2022〕31号)，规定了“关于单项交易产生的资产和负债相关的递延所得税不适用初始确认豁免的会计处理”的内容自2023年1月1日起施行。“关于发行方分类为权益工具的金融工具相关股利的所得税影响的会计处理”、“关于企业将以现金结算的股份支付修改为以权益结算的股份支付的会计处理”的内容自公布之日起施行。

本次会计政策变更是公司根据财政部《关于印发<企业会计准则解释第16号>的通知》(财会〔2022〕31号)的要求进行的合理变更，变更后的会计政策能够更加客观、公允地反映公司的财务状况和经营成果，符合相关法律法规的规定和公司实际情况，不涉及对公司以前年度的重大追溯调整，不会对公司的所有者权益、净利润等财务状况和经营成果产生重大影响。

**(二) 公司对重大会计差错更正原因及影响的分析说明**

□适用 √不适用

**(三) 与前任会计师事务所进行的沟通情况**

□适用 √不适用

**(四) 审批程序及其他说明**

□适用 √不适用

**六、聘任、解聘会计师事务所情况**

单位：万元 币种：人民币

	现聘任
境内会计师事务所名称	安永华明会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬	340
境内会计师事务所审计年限	18
境内会计师事务所注册会计师姓名	安秀艳、赵瑞卿
境内会计师事务所注册会计师审计服务的累计年限	安秀艳1年，赵瑞卿3年

	名称	报酬
内部控制审计会计师事务所	安永华明会计师事务所（特殊普通合伙）	60

**聘任、解聘会计师事务所的情况说明**

√适用 □不适用

经公司2023年11月21日召开的第八届董事会第五次会议和2023年12月7日召开的2023年第四次临时股东大会审议批准，续聘安永华明会计师事务所（特殊普通合伙）为公司2023年度

审计机构，并确定其审计业务报酬为人民币 400 万元，其中年度财务报表审计费用人民币 340 万元，内部控制审计费用人民币 60 万元。

审计期间改聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

审计费用较上一年度下降 20%以上（含 20%）的情况说明

适用 不适用

## 七、面临退市风险的情况

### (一) 导致退市风险警示的原因

适用 不适用

### (二) 公司拟采取的应对措施

适用 不适用

### (三) 面临终止上市的情况和原因

适用 不适用

## 八、破产重整相关事项

适用 不适用

## 九、重大诉讼、仲裁事项

本年度公司有重大诉讼、仲裁事项 本年度公司无重大诉讼、仲裁事项

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

适用 不适用

## 十一、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

适用 不适用

## 十二、重大关联交易

### (一) 与日常经营相关的关联交易

#### 1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

#### 2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

关联方	交易事项	年度预计金额 (万元)	本期实际金额 (万元)	定价政策	占同类交易比例	结算方式
西矿国际贸易	购买铜精矿、锌精矿、铅精矿	250,000	257,161	参照 SMM 定价	15%	先款后货



**3、 临时公告未披露的事项**

适用 不适用

**(二) 资产或股权收购、出售发生的关联交易****1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**

适用 不适用

**2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项**

适用 不适用

报告期内，公司收购控股股东持有的泰丰先行 6.29% 股权，泰丰先行已于 2024 年 1 月 26 日完成相关工商变更手续。

**3、 临时公告未披露的事项**

适用 不适用

**4、 涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况**

适用 不适用

1.公司于 2021 年 3 月 2 日与西矿集团签订《西部镁业股权转让合同》，根据西部镁业经营状况，西矿集团承诺：2021 年-2023 年西部镁业实现净利润合计 6,000 万元人民币。截至本报告期末，西部镁业累计实现净利润 7,111 万元。

2.公司于 2022 年 6 月 9 日收到西矿集团业绩承诺函，西矿集团承诺：东台锂资源 2022 年-2024 年三个会计年度经审计后净利润合计不低于 362,040.05 万元，东台锂资源 27% 股权对应的三个会计年度净利润合计不低于 97,750.8135 万元。截至本报告期末，东台锂资源实现归母净利润 437,408 万元。

**(三) 共同对外投资的重大关联交易****1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**

适用 不适用

**2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项**

适用 不适用

**3、 临时公告未披露的事项**

适用 不适用

**(四) 关联债权债务往来****1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**

适用 不适用

## 2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

□适用 √不适用

## 3、临时公告未披露的事项

□适用 √不适用

## (五)公司与存在关联关系的财务公司、公司控股财务公司与关联方之间的金融业务

√适用 □不适用

## 1. 存款业务

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联关系	每日最高存款限额	存款利率范围	期初余额	本期发生额		期末余额
					本期合计存入金额	本期合计取出金额	
西矿集团	参股股东		0.3%-1.3%	813,352,989	46,051,397,824	46,551,361,319	313,389,494
集团科技	母公司控股子公司		0.3%-1.4%	50,104,213	453,322,630	418,807,786	84,619,057
西矿科技	母公司控股子公司		0.3%-1.4%	4,329,921	41,102,674	37,740,572	7,692,023
西矿工程技术	母公司控股子公司		0.3%-1.4%	6,389,471	30,191,029	29,403,828	7,176,672
西矿能源	母公司全资子公司		0.30%	348	7,460,664	7,459,827	1,185
西矿物业	母公司全资子公司		0.3%-1.4%	61,424,494	1,102,797,824	1,101,313,276	62,909,042
青海盐业	母公司控股子公司		0.3%-1.3%	322,883,987	1,764,540,346	2,045,935,757	41,488,576
柯柯制盐	母公司控股子公司		0.30%	-	89,739	5,601	84,138
茶卡盐业	母公司控股子公司		0.3%-1.3%	-	4,114,594	4,058,048	56,546
青科创通	母公司控股子公司		0.3%-1.3%	31,707,987	18,536,102	50,244,089	-
西矿信息	母公司全资子公司		0.3%-1.4%	26,591,942	93,534,852	79,662,362	40,464,432
北京西矿建设	母公司控股子公司		0.3%-1.4%	429,884,309	2,815,638,624	3,184,169,248	61,353,685
西矿建设	母公司全资子公司		0.3%-1.3%	2,206,446	1,213,588,407	1,072,901,139	142,893,714
西矿杭萧钢构	母公司控股子公司		0.3%-1.3%	81,539,238	518,332,994	586,540,765	13,331,467
青海宝矿	母公司控股子公司		0.3%-2.15%	41,650,123	220,653,139	214,801,063	47,502,199
西矿文旅	母公司控股子公司		0.3%-1.3%	79,285,284	533,738,692	580,285,867	32,738,109
茶卡旅游	母公司控股子公司		0.3%-1.3%	17,294,802	610,562,180	576,720,879	51,136,103
西矿胡杨	母公司控股子公司		0.3%-1.3%	482,379	221,131,082	218,501,454	3,112,007
西矿规划	母公司全资子公司		0.3%-1.4%	8,078,186	28,777,823	22,837,385	14,018,624
西矿商业保理	母公司控股子公司		0.3%-1.3%	1,130,514	318,584,664	311,874,631	7,840,547
西矿国际贸易	母公司全资子公司		0.3%-1.3%	807,592,348	30,486,364,187	30,844,448,277	449,508,258
西矿融资租赁	母公司控股子公司		0.3%-1.3%	58,761,039	641,434,047	455,891,345	244,303,741
海东建设	母公司全资子公司		0.3%-1.3%	187,070	10,962,078	11,080,532	68,616
西矿资产	母公司全资子公司		0.3%-1.85%	9,449	55,914,776	41,818,025	14,106,200
海湖酒店	母公司全资子公司		0.3%-1.65%	3,434,692	62,236,263	56,609,760	9,061,195
联海旅行社	母公司控股子公司		0.30%	367,071	369,235	736,306	-
西矿镁基材料	母公司控股子公司		0.3%-1.3%	540,245	53,265,421	48,396,441	5,409,225
钢城物业	母公司全资子公司		0.3%-1.3%	-	204,374,463	204,374,463	-
国祥保安	母公司全资子公司		0.3%-1.4%	-	6,047,480	5,428,943	618,537
西矿建安	母公司全资子公司		0.3%-1.3%	-	537,345,287	518,964,693	18,380,594

卡约初禾	母公司全资子公司		0.3%-1.3%	4,772,625	22,425,137	23,249,669	3,948,093
多彩铜业	母公司全资子公司		0.3%-1.3%	41,888	4,644,473	4,686,332	29
西钢集团	其他		0.3%-1.95%	36,810,751	4,420,136,102	4,456,946,820	33
西钢股份	其他		0.30%	1,450	40,001,451	40,002,901	-
矿冶科技	其他		0.30%	12,372	83	12,455	-
合计	/	/	/	2,890,867,633	92,593,616,366	93,807,271,858	1,677,212,141

## 2. 贷款业务

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联关系	贷款额度	贷款利率范围	期初余额	本期发生额		期末余额
					本期合计贷款金额	本期合计还款金额	
西矿集团	参股股东	3,650,000,000	3.2%-3.4%	800,462,221	1,780,029,389	1,359,224,167	1,221,267,443
西矿物业	母公司全资子公司	200,000,000	3.60%	-	125,225,000	87,500	125,137,500
青海盐业	母公司控股子公司	400,000,000	2.40%-3.45%	310,264,983	310,452,933	320,406,249	300,311,667
西矿建设	母公司全资子公司	770,000,000	3.8%-7.8%	800,850,018	76,731,778	264,506,986	613,074,810
西矿杭萧钢构	母公司控股子公司	199,878,000	3.6%-4.28%	188,245,861	89,163,876	82,185,032	195,224,705
西矿文旅	母公司控股子公司	300,000,000	3.80%	64,083,697	62,428,200	66,435,897	60,076,000
西矿胡杨	母公司控股子公司	80,000,000	3.80%	41,854,666	63,936,871	44,259,075	61,532,462
西矿国际贸易	母公司全资子公司	1,100,000,000	3.4%-3.9%	881,021,249	1,130,088,222	910,165,031	1,100,944,440
西矿镁基材料	母公司控股子公司	30,000,000	3.60%	-	20,666,400	644,400	20,022,000
西钢集团	其他	1,360,900,000	4.5%-5.39%	931,434,491	463,040,267	1,394,474,758	-
合计	/	/	/	4,018,217,186	4,121,762,936	4,442,389,095	3,697,591,027

## 3. 授信业务或其他金融业务

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联关系	业务类型	总额	实际发生额
西矿集团	参股股东	贷款、承兑	4,500,000,000	1,770,000,000
青海盐业	母公司控股子公司	贷款	400,000,000	300,000,000
西矿国际贸易	母公司全资子公司	贷款、承兑	2,100,000,000	1,955,000,000
西矿建设	母公司全资子公司	贷款、承兑	800,000,000	619,363,788
西矿建安	母公司全资子公司	保函	10,000,000	10,000,000
西矿杭萧钢构	母公司控股子公司	贷款、保函	200,000,000	195,122,000
西矿镁基材料	母公司控股子公司	贷款	30,000,000	20,000,000
西矿文旅	母公司控股子公司	贷款	300,000,000	60,000,000
西矿胡杨	母公司控股子公司	贷款	80,000,000	61,400,000
西矿物业	母公司全资子公司	贷款	200,000,000	125,000,000

## 4. 其他说明

□适用 √不适用

**(六)其他**

适用 不适用

**十三、重大合同及其履行情况**

**(一) 托管、承包、租赁事项**

**1、 托管情况**

适用 不适用

**2、 承包情况**

适用 不适用

**3、 租赁情况**

适用 不适用

## (二) 担保情况

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）														
担保方	担保方与上市公司的关系	被担保方	担保金额	担保发生日期(协议签署日)	担保起始日	担保到期日	担保类型	担保物(如有)	担保是否已经履行完毕	担保是否逾期	担保逾期金额	反担保情况	是否为关联方担保	关联关系
玉龙铜业	控股子公司	开投果多水电	75,605	2021年7月1日	2021年7月1日	2036年9月25日	连带责任担保	无	否	否	-	无	否	-
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）											-2,748			
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）											75,605			
公司及其子公司对子公司的担保情况														
报告期内对子公司担保发生额合计											-16,063			
报告期末对子公司担保余额合计（B）											617,475			
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）														
担保总额（A+B）											693,080			
担保总额占公司净资产的比例（%）											45.39			
其中：														
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）											-			
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金额（D）											5,000			
担保总额超过净资产50%部分的金额（E）											-			
上述三项担保金额合计（C+D+E）											5,000			
未到期担保可能承担连带清偿责任说明											无			
担保情况说明											无			

## (三) 委托他人进行现金资产管理的情况

## 1. 委托理财情况

## (1) 委托理财总体情况

适用 不适用

## 其他情况

适用 不适用

## (2) 单项委托理财情况

适用 不适用

## 其他情况

适用 不适用

## (3) 委托理财减值准备

适用 不适用

## 2. 委托贷款情况

## (1) 委托贷款总体情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类型	资金来源	发生额	未到期余额	逾期未收回金额
委托借款	自有资金	-816,840,000	264,356,797	-

## 其他情况

适用 不适用

## (2) 单项委托贷款情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

受托人	委托贷款类型	委托贷款金额	委托贷款起始日期	委托贷款终止日期	资金来源	资金投向	报酬确定方式	年化收益率	预期收益(如有)	实际收益或损失	实际收回情况	是否经过法定程序	未来是否有委托贷款计划	减值准备计提金额(如有)
西矿财务	中长期	251,601,975	2019/12/18	2024/6/18	自有资金	流动资金周转	委托贷款合同	3.65%		9,311,020	正常	是	否	
西矿财务	中长期	12,754,822	2019/12/18	2024/6/18	自有资金	流动资金周转	委托贷款合同	-		-	正常	是	否	

## 其他情况

□适用 √不适用

## (3) 委托贷款减值准备

□适用 √不适用

## 3. 其他情况

□适用 √不适用

## (四) 其他重大合同

□适用 √不适用

## 十四、募集资金使用进展说明

□适用 √不适用

## 十五、其他对投资者作出价值判断和投资决策有重大影响的重大事项的说明

□适用 √不适用

## 第七节 股份变动及股东情况

### 一、股本变动情况

#### (一) 股份变动情况表

##### 1、股份变动情况表

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

##### 2、股份变动情况说明

适用 不适用

##### 3、股份变动对最近一年和最近一期每股收益、每股净资产等财务指标的影响（如有）

适用 不适用

##### 4、公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

#### (二) 限售股份变动情况

适用 不适用

### 二、证券发行与上市情况

#### (一) 截至报告期内证券发行情况

适用 不适用

截至报告期内证券发行情况的说明（存续期内利率不同的债券，请分别说明）：

适用 不适用

#### (二) 公司股份总数及股东结构变动及公司资产和负债结构的变动情况

适用 不适用

#### (三) 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

#### (一) 股东总数

截至报告期末普通股股东总数(户)	118,695
年度报告披露日前上一月末的普通股股东总数(户)	109,258
截至报告期末表决权恢复的优先股股东总数（户）	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（户）	0

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

单位：股



前十名股东持股情况（不含通过转融通出借股份）							
股东名称 （全称）	报告期内 增减	期末持股数 量	比例 （%）	持有有限 售条件股 份数量	质押、标记或冻结 情况		股东性质
					股份 状态	数量	
西部矿业集团有限公司	13,217,398	600,730,037	25.21	0	无	0	国有法人
香港中央结算有限公司	91,016,752	205,456,994	8.62	0	无	0	其他
西部矿业集团有限公司— 西部矿业集团有限公司 2021 年非公开发行可交换 公司债券质押专户	0	138,000,000	5.79	0	无	0	国有法人
林泗华	898,200	43,128,646	1.81	0	无	0	境内自然人
华夏人寿保险股份有限公 司—自有资金	38,885,331	38,885,331	1.63	0	无	0	其他
广发基金管理有限公司— 社保基金四二零组合	30,437,199	30,437,199	1.28	0	无	0	其他
新疆塔城国际资源有限公 司	0	30,000,000	1.26	0	质押	30,000,000	境内非国有法人
新疆同裕股权投资有限公 司	0	25,710,000	1.08	0	无	0	境内非国有法人
全国社保基金一一五组合	18,000,000	18,000,000	0.76	0	无	0	其他
卢芳姿	4,182,020	17,157,687	0.72	0	无	0	境内自然人
前十名无限售条件股东持股情况							
股东名称		持有无限售条件流 通股的数量	股份种类及数量				
			种类	数量			
西部矿业集团有限公司		600,730,037	人民币普通股	600,730,037			
香港中央结算有限公司		205,456,994	人民币普通股	205,456,994			
西部矿业集团有限公司—西部矿业集团有限公司 2021 年非公开发行可交换公司债券质押专户		138,000,000	人民币普通股	138,000,000			
林泗华		43,128,646	人民币普通股	43,128,646			
华夏人寿保险股份有限公司—自有资金		38,885,331	人民币普通股	38,885,331			
广发基金管理有限公司—社保基金四二零组合		30,437,199	人民币普通股	30,437,199			
新疆塔城国际资源有限公司		30,000,000	人民币普通股	30,000,000			
新疆同裕股权投资有限公司		25,710,000	人民币普通股	25,710,000			
全国社保基金一一五组合		18,000,000	人民币普通股	18,000,000			
卢芳姿		17,157,687	人民币普通股	17,157,687			
前十名股东中回购专户情况说明		无					
上述股东委托表决权、受托表决权、放弃表决权的说明		无					
上述股东关联关系或一致行动的说明		公司未知上述股东之间是否存在关联关系和属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人。					
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明		无					

前十名股东参与转融通业务出借股份情况

√适用 □不适用

单位：股

前十名股东参与转融通出借股份情况								
股东名称 （全称）	期初普通账户、信用 账户持股		期初转融通出借股 份且尚未归还		期末普通账户、信用账 户持股		期末转融通出借 股份且尚未归还	
	数量合计	比例	数量合计	比例	数量合计	比例	数量合计	比例

		(%)		(%)		(%)		(%)
中国农业银行股份有限公司—中证500 交易型开放式指数证券投资基金	15,708,573	0.66	1,945,800	0.08	10,479,673	0.44	3,083,300	0.13

前十名股东较上期发生变化

适用 不适用

单位:股

前十名股东较上期末变化情况					
股东名称 (全称)	本报告期 新增/退出	期末转融通出借股份 且尚未归还数量		期末股东普通账户、信用账户 持股以及转融通出借尚未归还 的股份数量	
		数量合计	比例 (%)	数量合计	比例 (%)
华夏人寿保险股份有限公司—自有资金	新增	0	0	38,885,331	1.63
广发基金管理有限公司—社保基金四二零组合	新增	0	0	30,437,199	1.28
全国社保基金一一五组合	新增	0	0	18,000,000	0.76
中国农业银行股份有限公司—中证500 交易型开放式指数证券投资基金	退出	3,083,300	0.13	13,562,973	0.57
兴证全球基金—中国人寿保险股份有限公司—分红险—兴证全球基金国寿股份均衡股票型组合单一资产管理计划	退出	0	0	0	0
李永俊	退出	0	0	1,215,400	0.05

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

适用 不适用

(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东

适用 不适用

#### 四、控股股东及实际控制人情况

##### (一) 控股股东情况

###### 1 法人

适用 不适用

名称	西部矿业集团有限公司
单位负责人或法定代表人	张永利
成立日期	2000-05-08

主要经营业务	投资和经营矿产资源及能源项目（国家法律法规所禁止的除外，涉及资质证和许可证经营的除外）；经营国家禁止和指定公司经营以外的进出口商品；经营进出口代理业务；商品贸易（涉及许可证经营的除外）。
报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	无
其他情况说明	无

## 2 自然人

适用 不适用

## 3 公司不存在控股股东情况的特别说明

适用 不适用

## 4 报告期内控股股东变更情况的说明

适用 不适用

## 5 公司与控股股东之间的产权及控制关系的方框图

适用 不适用



## (二) 实际控制人情况

### 1 法人

适用 不适用

名称	青海省国有资产监督管理委员会
单位负责人或法定代表人	肖飞虎
其他情况说明	无

### 2 自然人

适用 不适用

### 3 公司不存在实际控制人情况的特别说明

适用 不适用

### 4 报告期内公司控制权发生变更的情况说明

适用 不适用

## 5 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图

√适用 □不适用



## 6 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

## (三) 控股股东及实际控制人其他情况介绍

□适用 √不适用

## 五、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%以上

□适用 √不适用

## 六、其他持股在百分之十以上的法人股东

□适用 √不适用

## 七、股份限制减持情况说明

□适用 √不适用

## 八、股份回购在报告期的具体实施情况

□适用 √不适用

## 第八节 优先股相关情况

□适用 √不适用

## 第九节 债券相关情况

## 一、企业债券、公司债券和非金融企业债务融资工具

□适用 √不适用

## 二、可转换公司债券情况

□适用 √不适用

## 第十节 财务报告

### 一、审计报告

√适用 □不适用

#### 审计报告

安永华明（2024）审字第 70001601\_A01 号  
西部矿业股份有限公司

西部矿业股份有限公司全体股东：

#### 一、审计意见

我们审计了西部矿业股份有限公司的财务报表，包括 2023 年 12 月 31 日的合并及公司资产负债表，2023 年度的合并及公司利润表、股东权益变动表和现金流量表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的西部矿业股份有限公司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，公允反映了西部矿业股份有限公司 2023 年 12 月 31 日的合并及公司财务状况以及 2023 年度的合并及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，我们独立于西部矿业股份有限公司，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

#### 三、关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断，认为对本期财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。我们对下述每一事项在审计中是如何应对的描述也以此为背景。

我们已经履行了本报告“注册会计师对财务报表审计的责任”部分阐述的责任，包括与这些关键审计事项相关的责任。相应地，我们的审计工作包括执行为应对评估的财务报表重大错报风险而设计的审计程序。我们执行审计程序的结果，包括应对下述关键审计事项所执行的程序，为财务报表整体发表审计意见提供了基础。

关键审计事项：	该事项在审计中是如何应对：
固定资产、在建工程、无形资产等长期资产的减值	
于2023年12月31日，西部矿业股份有限公司及其子公司（以下简称“贵集团”）的固定资产账面价值为22,594,821,098元，在建工程账面价值为1,759,387,924元，无形资产账面价值为6,421,242,863元，使用权资产账面价值为1,454,368,187元，上述长期资产合计占贵	我们了解和评估了管理层长期资产减值测试中关键控制的设计，并测试了其运行有效性。我们的审计程序包括检查管理层识别长期资产是否存在减值迹象的判断，检查长期资产所属资产组的划分，检查预测中所使用的

关键审计事项:	该事项在审计中是如何应对:
<p>集团总资产的比例为62%，占贵集团非流动资产的比例为79%，是贵集团资产中最大的组成部分。</p> <p>当上述长期资产存在减值迹象时，管理层需要测试其减值情况。管理层通过确定长期资产或相关资产组的可收回金额，对其进行减值测试。2023年，管理层未计提长期资产减值损失。</p> <p>管理层执行的上述减值测试较为复杂，涉及对未来现金流的预测，该预测需要大量的管理层估计和判断，包括对未来销量、售价、生产成本以及折现率等的估计。这些估计和判断可能会受未来市场及经济条件的预期外变化的重大影响。因此，我们将其作为一项关键审计事项。</p> <p>贵集团与长期资产减值相关的会计政策和信息披露在财务报表的「附注五、27 长期资产减值」、「附注五、39其他重要的会计政策和会计估计-除金融资产之外的非流动资产减值（除商誉外）」、「附注七、21固定资产」、「附注七、22在建工程」、「附注七、25使用权资产」、「附注七、26无形资产」、「附注七、72资产减值损失」。</p>	<p>基础数据的支持性文档。我们还评估了预测未来现金流所使用的关键假设，包括未来销量、售价、生产成本以及折现率等。我们将未来售价与外部行业研究机构公开发布的预测进行比较，将预测销量及生产成本与历史数据进行比较。同时，我们也引入安永内部估值专家协助评估管理层所使用的确定可回收金额的方法及折现率。</p> <p>我们也评估了贵集团合并财务报表中相关披露的充分性。</p>
<b>以摊余成本计量的发放贷款及垫款的预期信用损失</b>	
<p>西部矿业股份有限公司的子公司西部矿业集团财务有限公司（“西矿财务”）主要为西部矿业股份有限公司内部单位及其他关联方提供金融服务。西矿财务按照财政部2017年修订的《企业会计准则第22号—金融工具确认和计量》确认和计量以摊余成本计量的发放贷款和垫款的预期信用损失。</p> <p>西矿财务在预期信用损失的计量中使用了较多重大判断和假设，包括：</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>● 信用风险是否显著增加—信用风险是否显著增加的认定标准高度依赖判断；</li> <li>● 模型和参数—预期信用损失计量使用大量的参数和数据，涉及较多的管理层判断和假设；</li> <li>● 前瞻性信息对预期信用损失的影响；</li> <li>● 是否已发生信用减值—认定是否已发生信用减值需要考虑多项因素，且其预期信用损失的计量依赖于未来预计现金流量的估计。</li> </ul> <p>截至2023年12月31日，以摊余成本计量的发放贷款和垫款总额3,697,591,027元，占总资产的7%；相关贷款损失准备余额75,453,494元，考虑到预期信用损失的计量涉及较多重大判断和假设，我们将其作为一项关键审计</p>	<p>我们评估并测试了与贷款发放及贷款减值测试相关的关键控制的设计和执行的有效性。</p> <p>我们选取样本执行了信贷审阅程序，基于债务人的财务信息、抵质押品价值信息以及其他可获取信息，分析债务人的还款能力，评估西矿财务对贷款评级的判断。</p> <p>在安永内部评估专家的协助下，我们对预期信用损失模型、重要参数、管理层重大判断及其相关假设的应用进行了评估及测试，主要集中在以下方面：</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>● 评估预期信用损失模型方法论以及相关参数，包括违约概率、违约损失率、风险敞口、信用风险是否显著增加等；</li> <li>● 评估管理层确定预期信用损失时采用的前瞻性信息；</li> <li>● 评估管理层对是否发生信用减值情况的认定。</li> </ul> <p>我们也复核了信用风险敞口和预期信用损失相关披露的充分性。</p>

关键审计事项:	该事项在审计中是如何应对:
事项。 贵集团相关披露参见财务报表附注「附注五、11金融工具」、「附注五、39其他重要的会计政策和会计估计-金融工具减值」、「附注十二、1金融工具风险-信用风险」。	

#### 四、其他信息

西部矿业股份有限公司管理层对其他信息负责。其他信息包括年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

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

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

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

#### 五、管理层和治理层对财务报表的责任

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

在编制财务报表时，管理层负责评估西部矿业股份有限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，除非计划进行清算、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督西部矿业股份有限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：

(1) 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。

(2) 了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。

(3) 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。

(4) 对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对西部矿业股份有限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西部矿业股份有限公司不能持续经营。

(5) 评价财务报表的总体列报（包括披露）、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。

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

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

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

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

安永华明会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：安秀艳  
（项目合伙人）

中国注册会计师：赵瑞卿

中国 北京

2024 年 3 月 14 日



## 二、财务报表

## 合并资产负债表

2023 年 12 月 31 日

编制单位：西部矿业股份有限公司

单位：元币种：人民币

项目	附注	2023 年 12 月 31 日	2022 年 12 月 31 日
<b>流动资产：</b>			
货币资金	附注七、1	5,435,776,722	6,527,422,347
交易性金融资产	附注七、2	13,165,234	1,349,700
应收票据	附注七、4	348,152,806	650,799,598
应收账款	附注七、5	290,411,824	197,726,054
应收款项融资	附注七、7	154,068,884	649,025,142
预付款项	附注七、8	65,552,971	203,480,564
其他应收款	附注七、9	247,829,210	173,153,391
其中：应收利息			
应收股利			
存货	附注七、10	3,162,139,814	3,523,704,540
发放贷款及垫款		1,443,641,467	2,866,082,995
一年内到期的非流动资产	附注七、12	139,243,896	616,810,010
其他流动资产	附注七、13	109,522,360	126,656,066
流动资产合计		11,409,505,188	15,536,210,407
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款和垫款		2,042,145,705	429,278,679
长期应收款	附注七、16	15,449,373	-
长期股权投资	附注七、17	4,368,973,371	4,668,107,892
其他权益工具投资	附注七、18	1,180,027,183	375,538,560
固定资产	附注七、21	22,594,821,098	22,488,790,239
在建工程	附注七、22	1,759,387,924	944,857,150
使用权资产	附注七、25	1,454,368,187	1,846,604,033
无形资产	附注七、26	6,421,242,863	6,212,230,498
开发支出		-	42,525,098
商誉	附注七、27	15,706,944	15,706,944
递延所得税资产	附注七、29	603,935,862	645,098,525
其他非流动资产	附注七、30	201,151,179	335,197,344
非流动资产合计		40,657,209,689	38,003,934,962
资产总计		52,066,714,877	53,540,145,369
<b>流动负债：</b>			
短期借款	附注七、32	5,666,687,331	6,487,386,586
交易性金融负债	附注七、33	1,961,290	374,100
应付票据	附注七、35	666,038,693	1,280,931,398
应付账款	附注七、36	2,248,951,727	2,525,013,644
合同负债	附注七、38	226,256,681	427,743,336
吸收存款及同业存放		1,677,212,295	2,891,843,291
应付职工薪酬	附注七、39	59,198,508	61,360,928
应交税费	附注七、40	368,794,411	399,139,599
其他应付款	附注七、41	1,594,123,408	2,059,892,783
其中：应付利息			
应付股利		46,368,000	14,112,000

一年内到期的非流动负债	附注七、43	2,810,635,451	3,821,426,713
其他流动负债	附注七、44	29,066,871	46,752,301
流动负债合计		15,348,926,666	20,001,864,679
<b>非流动负债：</b>			
长期借款	附注七、45	13,595,160,391	9,950,639,051
租赁负债	附注七、47	808,699,267	1,030,228,038
长期应付款	附注七、48	606,875,035	563,647,125
预计负债	附注七、50	822,184,717	793,449,927
递延收益	附注七、51	303,384,318	293,409,685
递延所得税负债	附注七、29	237,937,735	250,761,251
非流动负债合计		16,374,241,463	12,882,135,077
负债合计		31,723,168,129	32,883,999,756
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）	附注七、53	2,383,000,000	2,383,000,000
资本公积	附注七、55	4,980,710,223	5,373,164,981
其他综合收益	附注七、57	101,045,124	94,638,122
专项储备	附注七、58	32,321,363	51,822,328
盈余公积	附注七、59	1,210,275,978	1,029,743,982
一般风险准备		124,551,642	142,340,359
未分配利润	附注七、60	6,436,169,975	7,145,828,685
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		15,268,074,305	16,220,538,457
少数股东权益		5,075,472,443	4,435,607,156
所有者权益（或股东权益）合计		20,343,546,748	20,656,145,613
负债和所有者权益（或股东权益）总计		52,066,714,877	53,540,145,369

公司负责人：钟永生

主管会计工作负责人：马明德

会计机构负责人：韩春春

## 母公司资产负债表

2023 年 12 月 31 日

编制单位:西部矿业股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	2023 年 12 月 31 日	2022 年 12 月 31 日
<b>流动资产:</b>			
货币资金		1,220,985,146	1,091,758,523
交易性金融资产		3,287,762	172,425
应收票据		46,900,000	-
应收账款	附注十九、1	456,583	105,094
应收款项融资		1,100,000	539,923,841
预付款项		12,392,296	5,607,785
其他应收款	附注十九、2	619,628,915	2,906,671,426
其中: 应收利息			
应收股利		-	30,000,000
存货		111,792,315	52,597,037
一年内到期的非流动资产		8,268	-
其他流动资产		81,691,651	96,323,878
流动资产合计		2,098,242,936	4,693,160,009
<b>非流动资产:</b>			
长期应收款		44,145	-
长期股权投资	附注十九、3	17,653,781,229	14,450,474,626
其他权益工具投资		1,179,375,184	372,986,000
固定资产		1,048,388,511	864,581,496
在建工程		178,652,978	128,256,282
使用权资产		78,938,272	110,580,344
无形资产		408,510,516	457,270,030
递延所得税资产		479,156,473	493,432,649
其他非流动资产		320,199,007	1,340,838,081
非流动资产合计		21,347,046,315	18,218,419,508
资产总计		23,445,289,251	22,911,579,517
<b>流动负债:</b>			
短期借款		4,019,227,191	4,561,857,500
应付票据		-	4,923,695
应付账款		92,311,655	89,800,955
合同负债		9,320,515	6,161,233
应付职工薪酬		20,724,695	22,037,058
应交税费		27,160,687	23,397,755
其他应付款		95,724,657	143,568,072
其中: 应付利息			
应付股利			
一年内到期的非流动负债		2,216,410,233	2,492,877,648
其他流动负债		1,274,306	3,626,743
流动负债合计		6,482,153,939	7,348,250,659
<b>非流动负债:</b>			
长期借款		5,970,440,000	2,814,000,000
租赁负债		68,980,352	98,847,706

长期应付款		199,423,356	219,013,921
预计负债		15,207,729	14,861,000
递延收益		2,612,536	1,069,381
递延所得税负债		17,858,024	14,101,125
非流动负债合计		6,274,521,997	3,161,893,133
负债合计		12,756,675,936	10,510,143,792
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）		2,383,000,000	2,383,000,000
资本公积		5,143,288,692	5,333,850,233
其他综合收益		97,126,995	87,892,316
专项储备		4,321	619,832
盈余公积		1,170,060,218	989,528,222
未分配利润		1,895,133,089	3,606,545,122
所有者权益（或股东权益）合计		10,688,613,315	12,401,435,725
负债和所有者权益（或股东权益）总计		23,445,289,251	22,911,579,517

公司负责人：钟永生

主管会计工作负责人：马明德

会计机构负责人：韩春春

## 合并利润表

2023 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	2023 年度	2022 年度
一、营业总收入		42,748,116,165	40,238,425,003
其中:营业收入	附注七、61	42,748,116,165	40,238,425,003
二、营业总成本		38,114,838,321	35,399,335,263
其中:营业成本	附注七、61	35,035,996,021	32,546,140,588
税金及附加	附注七、62	739,462,676	769,617,823
销售费用	附注七、63	31,802,967	28,354,803
管理费用	附注七、64	911,043,945	784,842,740
研发费用	附注七、65	574,157,221	400,421,568
财务费用	附注七、66	822,375,491	869,957,741
其中:利息费用		702,653,702	736,503,230
利息收入		31,143,063	23,571,547
加:其他收益	附注七、67	86,138,084	51,764,178
投资收益(损失以“-”号填列)	附注七、68	321,970,262	652,058,615
其中:对联营企业和合营企业的投资收益		166,951,774	668,612,845
公允价值变动收益(损失以“-”号填列)	附注七、70	72,964,539	118,539,259
信用减值损失(损失以“-”号填列)	附注七、71	25,689,024	21,274,344
资产减值损失(损失以“-”号填列)	附注七、72	-54,790,712	-219,805,693
资产处置收益(损失以“-”号填列)	附注七、73	205,127	-5,067,368
三、营业利润(亏损以“-”号填列)		5,085,454,168	5,457,853,075
加:营业外收入	附注七、74	22,227,407	172,393,686
减:营业外支出	附注七、75	388,416,609	19,754,715
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		4,719,264,966	5,610,492,046
减:所得税费用	附注七、76	485,984,975	578,037,072
五、净利润(净亏损以“-”号填列)		4,233,279,991	5,032,454,974
(一)按经营持续性分类			
1.持续经营净利润(净亏损以“-”号填列)		4,233,279,991	5,032,454,974
2.终止经营净利润(净亏损以“-”号填列)			
(二)按所有权归属分类			
1.归属于母公司股东的净利润(净亏损以“-”号填列)		2,789,284,569	3,417,353,911
2.少数股东损益(净亏损以“-”号填列)		1,443,995,422	1,615,101,063
六、其他综合收益的税后净额	附注七、57	6,375,514	55,007,047
(一)归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		6,407,002	54,819,437
1.不能重分类进损益的其他综合收益		10,526,620	57,404,169
(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		-	-54,784
(3)其他权益工具投资公允价值变动		10,526,620	57,458,953
(4)企业自身信用风险公允价值变动			
2.将重分类进损益的其他综合收益		-4,119,618	-2,584,732
(1)权益法下可转损益的其他综合收益		-5,322,310	-12,447,051
(2)其他债权投资公允价值变动			
(3)金融资产重分类计入其他综合收益的金额			

(4) 其他债权投资信用减值准备			
(5) 现金流量套期储备			
(6) 外币财务报表折算差额		1,202,692	9,862,319
(7) 其他			
(二) 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		-31,488	187,610
七、综合收益总额		4,239,655,505	5,087,462,021
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		2,795,691,571	3,472,173,348
(二) 归属于少数股东的综合收益总额		1,443,963,934	1,615,288,673
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益(元/股)		1.17	1.43
(二) 稀释每股收益(元/股)		1.17	1.43

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：-7,902,281 元，上期被合并方实现的净利润为：-70,282,626 元。

公司负责人：钟永生

主管会计工作负责人：马明德

会计机构负责人：韩春春

**母公司利润表**  
2023 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	2023 年度	2022 年度
一、营业收入	附注十九、4	6,123,974,610	7,397,580,968
减: 营业成本	附注十九、4	4,982,241,979	6,125,596,426
税金及附加		100,243,271	120,186,911
销售费用		4,366,341	8,121,969
管理费用		242,582,200	176,559,810
研发费用		46,087,762	78,061,041
财务费用		389,594,759	390,448,193
其中: 利息费用		421,411,123	466,910,128
利息收入		53,241,149	94,998,962
加: 其他收益		2,264,265	7,155,730
投资收益 (损失以“-”号填列)	附注十九、5	1,462,864,909	3,837,701,370
其中: 对联营企业和合营企业的投资收益		-26,561,562	603,626,805
公允价值变动收益 (损失以“-”号填列)		42,613	719,100
信用减值损失 (损失以“-”号填列)		71,178	4,230
资产减值损失 (损失以“-”号填列)		-	-7,957,384
资产处置收益 (损失以“-”号填列)		177,211	-13,028,908
二、营业利润 (亏损以“-”号填列)		1,824,278,474	4,323,200,756
加: 营业外收入		4,682,579	153,783,450
减: 营业外支出		9,364,914	13,932,916
三、利润总额 (亏损总额以“-”号填列)		1,819,596,139	4,463,051,290
减: 所得税费用		14,276,176	54,731,389
四、净利润 (净亏损以“-”号填列)		1,805,319,963	4,408,319,901
(一) 持续经营净利润 (净亏损以“-”号填列)		1,805,319,963	4,408,319,901
(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		9,234,679	55,410,266
(一) 不能重分类进损益的其他综合收益		11,270,693	55,410,266
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		-	-54,784
3.其他权益工具投资公允价值变动		11,270,693	55,465,050
4.企业自身信用风险公允价值变动			
(二) 将重分类进损益的其他综合收益		-2,036,014	-
1.权益法下可转损益的其他综合收益		-2,036,014	-
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		1,814,554,642	4,463,730,167
七、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)			
（二）稀释每股收益(元/股)			

公司负责人：钟永生

主管会计工作负责人：马明德

会计机构负责人：韩春春



**合并现金流量表**  
2023 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2023年度	2022年度
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		46,810,921,876	45,744,428,687
客户存款和同业存放款项净增加额		-	2,227,734,928
存放中央银行存款净减少额		34,384,173	38,997,040
收到的税费返还		45,038,174	339,008,902
发放贷款及垫款净减少额		320,626,159	-
减少使用受限资金所收到的现金		532,515,354	773,538,357
收到其他与经营活动有关的现金	附注七、78	119,304,268	63,453,712
经营活动现金流入小计		47,862,790,004	49,187,161,626
购买商品、接受劳务支付的现金		36,682,387,408	33,952,896,761
卖出回购款项净额		-	866,986,591
客户贷款及垫款净增加额		-	197,462,455
吸收存款及同业拆放净减少额		1,214,630,996	-
支付给职工及为职工支付的现金		1,109,635,945	995,991,215
支付的各项税费		2,279,776,575	2,568,314,091
支付其他与经营活动有关的现金	附注七、78	337,139,550	308,993,496
经营活动现金流出小计		41,623,570,474	38,890,644,609
经营活动产生的现金流量净额		6,239,219,530	10,296,517,017
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
取得投资收益收到的现金		-	18,654,632
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		9,774,151	26,350,142
减少使用受限资金所收到的现金		26,076,134	-
取得存款利息收入所收到的现金		31,143,063	23,564,685
收到联合营单位分回利润		868,387,152	9,912,609
收到其他与投资活动有关的现金	附注七、78	284,632,353	2,132,404,025
投资活动现金流入小计		1,220,012,853	2,210,886,093
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		2,888,534,708	1,893,042,236
投资支付的现金		791,361,593	3,353,497,628
增加使用受限的货币资金		-	67,157,207
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		254,055,073	-
支付其他与投资活动有关的现金	附注七、78	357,744,753	636,200,000
投资活动现金流出小计		4,291,696,127	5,949,897,071
投资活动产生的现金流量净额		-3,071,683,274	-3,739,010,978
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
取得借款收到的现金		13,226,510,174	10,077,349,857
筹资活动现金流入小计		13,226,510,174	10,077,349,857
偿还债务支付的现金		11,611,268,309	11,673,066,959
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		4,878,023,052	2,662,304,917
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		879,744,000	1,414,344,399
收购子公司少数股权支付的现金		-	1,000,000,000

同一控制下企业合并所支付的对价		88,270,769	-
支付其他与筹资活动有关的现金	附注七、78	316,907,564	405,540,189
筹资活动现金流出小计		16,894,469,694	15,740,912,065
筹资活动产生的现金流量净额		-3,667,959,520	-5,663,562,208
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		1,753,300	14,431,019
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-498,669,964	908,374,850
加：期初现金及现金等价物余额		5,140,701,571	4,232,326,721
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		4,642,031,607	5,140,701,571

公司负责人：钟永生

主管会计工作负责人：马明德

会计机构负责人：韩春春

**母公司现金流量表**  
2023 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	2023年度	2022年度
<b>一、经营活动产生的现金流量:</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		6,916,036,910	8,491,424,193
收到的税费返还		12,458,489	71,274,375
减少使用受限资金所收到的现金		-	1,290,438,605
收到其他与经营活动有关的现金		14,131,114	95,976,259
经营活动现金流入小计		6,942,626,513	9,949,113,432
购买商品、接受劳务支付的现金		5,576,184,835	6,674,008,886
支付给职工及为职工支付的现金		181,476,304	234,095,288
支付的各项税费		229,380,993	347,017,740
支付其他与经营活动有关的现金		141,239,548	85,798,624
经营活动现金流出小计		6,128,281,680	7,340,920,538
经营活动产生的现金流量净额		814,344,833	2,608,192,894
<b>二、投资活动产生的现金流量:</b>			
收回投资收到的现金		400,000,000	684,486,667
取得投资收益收到的现金		1,418,000,000	3,708,526,402
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		8,022,225	6,692,242
减少使用受限资金所收到的现金		3,521,113	3,563,410
取得存款利息收入所收到的现金		53,241,149	94,998,962
收到其它营业单位分回利润		539,923,841	3,112,610
收到其他与投资活动有关的现金		2,901,625,003	1,075,192,219
投资活动现金流入小计		5,324,333,331	5,576,572,512
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		148,357,068	245,795,998
投资支付的现金		2,888,361,592	4,342,647,628
支付其他与投资活动有关的现金		1,505,245,423	111,200,000
投资活动现金流出小计		4,541,964,083	4,699,643,626
投资活动产生的现金流量净额		782,369,248	876,928,886
<b>三、筹资活动产生的现金流量:</b>			
取得借款收到的现金		9,948,000,000	8,248,055,444
收到其他与筹资活动有关的现金		-	950,000,000
筹资活动现金流入小计		9,948,000,000	9,198,055,444
偿还债务支付的现金		7,646,319,998	11,486,693,304
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		3,746,397,846	974,594,929
支付其他与筹资活动有关的现金		19,248,501	150,000,000
筹资活动现金流出小计		11,411,966,345	12,611,288,233
筹资活动产生的现金流量净额		-1,463,966,345	-3,413,232,789
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>			
加: 期初现金及现金等价物余额		1,067,778,480	995,889,489
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>			

公司负责人: 钟永生

主管会计工作负责人: 马明德

会计机构负责人: 韩春春

**合并所有者权益变动表**  
2023 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	2023 年度									少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益										
	实收资本(或股本)	资本公积	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	小计			
一、上年年末余额	2,383,000,000	5,283,134,212	94,638,122	51,235,246	1,029,743,982	142,340,359	7,160,365,298	16,144,457,219	4,414,590,438	20,559,047,657	
加: 会计政策变更											
前期差错更正											
同一控制下企业合并其他	-	90,030,769	-	587,082	-	-	-14,536,613	76,081,238	21,016,718	97,097,956	
二、本年期初余额	2,383,000,000	5,373,164,981	94,638,122	51,822,328	1,029,743,982	142,340,359	7,145,828,685	16,220,538,457	4,435,607,156	20,656,145,613	
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)		-392,454,758	6,407,002	-19,500,965	180,531,996	-17,788,717	-709,658,710	-952,464,152	639,865,287	-312,598,865	
(一) 综合收益总额			6,407,002				2,789,284,569	2,795,691,571	1,443,963,934	4,239,655,505	
(二) 所有者投入和减少资本		-392,454,758						-392,454,758	113,622,448	-278,832,310	
1. 所有者投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他		-392,454,758						-392,454,758	113,622,448	-278,832,310	
(三) 利润分配					180,531,996	-17,788,717	-3,498,943,279	-3,336,200,000	-912,000,000	-4,248,200,000	
1. 提取盈余公积					180,531,996		-180,531,996				
2. 提取一般风险准备						-17,788,717	17,788,717				
3. 对所有者(或股东)的分配							-3,336,200,000	-3,336,200,000	-912,000,000	-4,248,200,000	
4. 其他											
(四) 所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本(或											

2023 年年度报告

股本)										
2. 盈余公积转增资本 (或股本)										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 设定受益计划变动额结转留存收益										
5. 其他综合收益结转留存收益										
6. 其他										
(五) 专项储备				-19,500,965				-19,500,965	-5,721,095	-25,222,060
1. 本期提取				354,133,872				354,133,872	86,509,791	440,643,663
2. 本期使用				373,634,837				373,634,837	92,230,886	465,865,723
(六) 其他										
四、本期末余额	2,383,000,000	4,980,710,223	101,045,124	32,321,363	1,210,275,978	124,551,642	6,436,169,975	15,268,074,305	5,075,472,443	20,343,546,748

项目	2022 年度									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本 (或股本)	资本公积	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	小计		
一、上年年末余额	2,383,000,000	5,473,633,285	39,818,685	31,358,739	588,911,992	143,649,678	4,630,495,873	13,290,868,252	4,983,471,057	18,274,339,309
加：会计政策变更										
前期差错更正										
同一控制下企业合并	-	90,030,769	-	-	-	-	14,101,572	104,132,341	43,443,215	147,575,556
其他										
二、本年期初余额	2,383,000,000	5,563,664,054	39,818,685	31,358,739	588,911,992	143,649,678	4,644,597,445	13,395,000,593	5,026,914,272	18,421,914,865
三、本期增减变动金额 (减少以“－”号填列)		-190,499,073	54,819,437	20,463,589	440,831,990	-1,309,319	2,501,231,240	2,825,537,864	-591,307,116	2,234,230,748
(一) 综合收益总额			54,819,437				3,417,353,911	3,472,173,348	1,615,288,673	5,087,462,021
(二) 所有者投入和减少资本		-190,499,073						-190,499,073	-809,500,927	-1,000,000,000
1. 所有者投入的普通股										
2. 其他权益工具持有者投入资本										
3. 股份支付计入所有者权益										

2023 年年度报告

的金额										
4. 其他		-190,499,073						-190,499,073	-809,500,927	-1,000,000,000
(三) 利润分配				440,831,990	-1,309,319	-916,122,671	-476,600,000	-1,403,472,399	-1,880,072,399	
1. 提取盈余公积				440,831,990		-440,831,990			-	-
2. 提取一般风险准备					-1,309,319	1,309,319				
3. 对所有者（或股东）的分配						-476,600,000	-476,600,000	-1,403,472,399	-1,880,072,399	
4. 其他										
(四) 所有者权益内部结转										
1. 资本公积转增资本（或股本）										
2. 盈余公积转增资本（或股本）										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 设定受益计划变动额结转留存收益										
5. 其他综合收益结转留存收益										
6. 其他										
(五) 专项储备				20,463,589			20,463,589	6,377,537	26,841,126	
1. 本期提取				268,845,289			268,845,289	68,834,109	337,679,398	
2. 本期使用				248,381,700			248,381,700	62,456,572	310,838,272	
(六) 其他										
四、本期期末余额	2,383,000,000	5,373,164,981	94,638,122	51,822,328	1,029,743,982	142,340,359	7,145,828,685	16,220,538,457	4,435,607,156	20,656,145,613

公司负责人：钟永生

主管会计工作负责人：马明德

会计机构负责人：韩春春

母公司所有者权益变动表  
2023 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	2023 年度						
	实收资本 (或股本)	资本公积	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	2,383,000,000	5,333,850,233	87,892,316	619,832	989,528,222	3,606,545,122	12,401,435,725
加: 会计政策变更							
前期差错更正							
其他							
二、本年期初余额	2,383,000,000	5,333,850,233	87,892,316	619,832	989,528,222	3,606,545,122	12,401,435,725
三、本期增减变动金额 (减少以“—”号填列)		-190,561,541	9,234,679	-615,511	180,531,996	-1,711,412,033	-1,712,822,410
(一) 综合收益总额			9,234,679			1,805,319,963	1,814,554,642
(二) 所有者投入和减少资本		-190,561,541					-190,561,541
1. 所有者投入的普通股							
2. 其他权益工具持有者投入资本							
3. 股份支付计入所有者权益的金额							
4. 其他		-190,561,541					-190,561,541
(三) 利润分配					180,531,996	-3,516,731,996	-3,336,200,000
1. 提取盈余公积					180,531,996	-180,531,996	
2. 对所有者 (或股东) 的分配						-3,336,200,000	-3,336,200,000
3. 其他							
(四) 所有者权益内部结转							
1. 资本公积转增资本 (或股本)							
2. 盈余公积转增资本 (或股本)							
3. 盈余公积弥补亏损							
4. 设定受益计划变动额结转留存收益							
5. 其他综合收益结转留存收益							
6. 其他							

(五) 专项储备				-615,511			-615,511
1. 本期提取				32,684,487			32,684,487
2. 本期使用				33,299,998			33,299,998
(六) 其他							
四、本期期末余额	2,383,000,000	5,143,288,692	97,126,995	4,321	1,170,060,218	1,895,133,089	10,688,613,315

项目	2022 年度						
	实收资本 (或股本)	资本公积	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	2,383,000,000	5,333,850,233	32,482,050	452,830	548,696,232	115,657,211	8,414,138,556
加：会计政策变更							
前期差错更正							
其他							
二、本年期初余额	2,383,000,000	5,333,850,233	32,482,050	452,830	548,696,232	115,657,211	8,414,138,556
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）			55,410,266	167,002	440,831,990	3,490,887,911	3,987,297,169
（一）综合收益总额			55,410,266			4,408,319,901	4,463,730,167
（二）所有者投入和减少资本							
1. 所有者投入的普通股							
2. 其他权益工具持有者投入资本							
3. 股份支付计入所有者权益的金额							
4. 其他							
（三）利润分配					440,831,990	-917,431,990	-476,600,000
1. 提取盈余公积					440,831,990	-440,831,990	
2. 对所有者（或股东）的分配						-476,600,000	-476,600,000
3. 其他							
（四）所有者权益内部结转							
1. 资本公积转增资本（或股本）							
2. 盈余公积转增资本（或股本）							
3. 盈余公积弥补亏损							



4. 设定受益计划变动额结转留存收益							
5. 其他综合收益结转留存收益							
6. 其他							
（五）专项储备				5,723,040			5,723,040
1. 本期提取				29,606,540			29,606,540
2. 本期使用				23,883,500			23,883,500
（六）其他				-5,556,038			-5,556,038
四、本期期末余额	2,383,000,000	5,333,850,233	87,892,316	619,832	989,528,222	3,606,545,122	12,401,435,725

公司负责人：钟永生

主管会计工作负责人：马明德

会计机构负责人：韩春春

### 三、公司基本情况

#### 1. 公司概况

√适用 □不适用

西部矿业股份有限公司(“本公司”)是一家在中华人民共和国青海省注册的股份有限公司,于2000年12月28日成立。本公司所发行人民币普通股A股股票,已在上海证券交易所上市。公司总部位于青海省西宁市五四大街52号。

本公司及其子公司(以下统称「本集团」)的主要业务为有色金属的采矿、选矿及冶炼和金属贸易及对关联单位办理金融业务。

本集团的母公司及最终母公司为于中华人民共和国青海省成立的西部矿业集团有限公司(以下统称「西矿集团」)。

本财务报表已经本公司董事会于2024年3月14日决议批准报出。根据本公司章程,本财务报表将提交股东大会审议。

### 四、财务报表的编制基础

#### 1. 编制基础

本财务报表按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》以及其后颁布及修订的具体会计准则、应用指南、解释以及其他相关规定(统称“企业会计准则”)编制。此外,本财务报表还按照《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》披露有关财务信息。

#### 2. 持续经营

√适用 □不适用

截至2023年12月31日,本集团的流动负债大于流动资产3,939,421,478元。本公司董事认为,根据本集团尚未使用的融资授信额度,及基于本集团的信用历史和来自于银行和其他金融机构的其他可利用资金来源,管理层认为本集团能够于其目前能力水平内继续营运,且预期本集团于未来十二个月将有充足流动资金支付营运所需资金。因此,本财务报表按持续经营基准编制。持续经营基准假设本集团将于可见将来继续经营,并将能够在日常业务过程中变现其资产及清偿其负债及履行承担。

### 五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示:

√适用 □不适用

本集团根据实际生产经营特点制定了具体会计政策和会计估计,主要体现在固定资产折旧、无形资产摊销和安全生产费的计提等。

**1. 遵循企业会计准则的声明**

本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及本集团于 2023 年 12 月 31 日的财务状况以及 2023 年度的经营成果和现金流量。

**2. 会计期间**

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

**3. 营业周期**

适用  不适用

本集团会计年度采用公历年度，即每年自 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

**4. 记账本位币**

本公司记账本位币和编制本财务报表所采用的货币均为人民币。除有特别说明外，均以人民币元为单位表示。

本集团下属子公司、合营企业及联营企业，根据其经营所处的主要经济环境自行决定其记账本位币，编制财务报表时折算为人民币。

**5. 重要性标准确定方法和选择依据**

适用  不适用

项目	重要性标准
重要的在建工程	单项在建工程预算金额超过 5 亿元
重要的非全资子公司	非全资子公司净资产占合并净资产的比例超过 5% 且少数股东权益金额超过 10 亿元
重要的合营和联营企业	合营企业或联营企业的长期股权投资账面价值占合并净资产的比例超过 5% 且金额超过 10 亿元
重要的资本化研发项目	单项研发项目金额占研发支出的比例超过 10% 且金额超过 1 亿元
重要的投资活动	单项投资活动现金流占投资活动现金流入或流出总额的比例超过 10% 且金额超过 10 亿元

**6. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法**

适用  不适用

企业合并分为同一控制下企业合并和非同一控制下企业合并。

**同一控制下企业合并**

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

合并方在同一控制下企业合并中取得的资产和负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉），按合并日在最终控制方财务报表中的账面价值为基础进行相关会计处理。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价的账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积中的股本溢价，不足冲减的则调整留存收益。

**非同一控制下企业合并**

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

非同一控制下企业合并中所取得的被购买方可辨认资产、负债及或有负债在收购日以公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉，并以成本减去累计减值损失进行后续计量。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，对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值合并成本的计量进行复核，复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

## 7. 控制的判断标准和合并财务报表的编制方法

√适用 □不适用

合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，包括本公司及全部子公司的财务报表。子公司，是指被本公司控制的主体（含企业、被投资单位中可分割的部分，以及本公司所控制的结构化主体等）。当且仅当投资方具备下列三要素时，投资方能够控制被投资方：投资方拥有对被投资方的权力；因参与被投资方的相关活动而享有可变回报；有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。

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和会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。本集团内部各公司之间的所有交易产生的资产、负债、权益、收入、费用和现金流量于合并时全额抵销。

子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初股东权益中所享有的份额的，其余额仍冲减少数股东权益。

对于通过同一控制下企业合并取得的子公司，被合并方的经营成果和现金流量自合并当期期初纳入合并财务报表。编制比较合并财务报表时，对前期财务报表的相关项目进行调整，视同合并后形成的报告主体自最终控制方开始实施控制时一直存在。

如果相关事实和情况的变化导致对控制要素中的一项或多项发生变化的，本集团重新评估是否控制被投资方。

## 8. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

√适用 □不适用

合营安排分为共同经营和合营企业。共同经营，是指合营方享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。合营企业，是指合营方仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

合营方确认其与共同经营中利益份额相关的下列项目：确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；按其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，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

## 9. 现金及现金等价物的确定标准

现金，是指本集团的库存现金以及可以随时用于支付的存款；现金等价物，是指本集团持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小的投资。

## 10. 外币业务和外币报表折算

√适用 □不适用

本集团对于发生的外币交易，将外币金额折算为记账本位币金额。

外币交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率将外币金额折算为记账本位币金额。于资产负债表日，对于外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算。由此产生的结算和货币性项目折算差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的差额按照借款费用资本化的原则处理之外，均计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用初始确认时所采用的汇率折算，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，由此产生的差额根据非货币性项目的性质计入当期损益或其他综合收益。

对于境外经营，本集团在编制财务报表时将其记账本位币折算为人民币：对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，股东权益项目除“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，采用交易发生当期平均汇率（除非汇率波动使得采用该汇率折算不适当，则采用交易发生日的即期汇率折算）折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，确认为其他综合收益。处置境外经营时，将与该境外经营相关的其他综合收益转入处置当期损益，部分处置的按处置比例计算。

外币现金流量以及境外子公司的现金流量，采用现金流量发生当期平均汇率（除非汇率波动使得采用该汇率折算不适当，则采用交易发生日的即期汇率折算）折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列报。

## 11. 金融工具

√适用 □不适用

金融工具，是指形成一个企业的金融资产，并形成其他单位的金融负债或权益工具的合同。

金融工具的确认和终止确认

本集团于成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

满足下列条件的，终止确认金融资产（或金融资产的一部分，或一组类似金融资产的一部分），即从其账户和资产负债表内予以转销：

（1）收取金融资产现金流量的权利届满；

（2）转移了收取金融资产现金流量的权利，或在“过手协议”下承担了及时将收取的现金流量全额支付给第三方的义务；并且实质上转让了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，或虽然实质上既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但放弃了对该金融资产的控制。

如果金融负债的责任已履行、撤销或届满，则对金融负债进行终止确认。如果现有金融负债被同一债权人以实质上几乎完全不同条款的另一金融负债所取代，或现有负债的条款几乎全部被实质性修改，则此类替换或修改作为终止确认原负债和确认新负债处理，差额计入当期损益。

以常规方式买卖金融资产，按交易日会计进行确认和终止确认。以常规方式买卖金融资产，是指按照合同规定购买或出售金融资产，并且该合同条款规定，根据通常由法规或市场惯例所确定的时间安排来交付金融资产。交易日，是指本集团承诺买入或卖出金融资产的日期。

#### 金融资产分类和计量

本集团的金融资产于初始确认时根据本集团管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征分类为：以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

金融资产在初始确认时以公允价值计量，但是因销售商品或提供服务等产生的应收账款或应收票据未包含重大融资成分或不考虑不超过一年的融资成分的，按照交易价格进行初始计量。

对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益，其他类别的金融资产相关交易费用计入其初始确认金额。

金融资产的后续计量取决于其分类：

#### 以摊余成本计量的债务工具投资

金融资产同时符合下列条件的，分类为以摊余成本计量的金融资产：管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标；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。此类金融资产采用实际利率法确认利息收入，其终止确认、修改或减值产生的利得或损失，均计入当期损益。

#### 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

金融资产同时符合下列条件的，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：本集团管理该金融资产的业务模式是既以收取合同现金流量为目标又以出售金融资产为目标；该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。此类金融资产采用实际利率法确认利息收入。除利息收入、减值损失及汇兑差额确认为当期损益外，其余公允价值变动计入其他综合收益。当金融资产终止确认时，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转出，计入当期损益。

#### 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资

本集团不可撤销地选择将部分非交易性权益工具投资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，仅将相关股利收入（明确作为投资成本部分收回的股利收入除外）计入当期损益，公允价值的后续变动计入其他综合收益，不需计提减值准备。当金融资产终止确认时，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转出，计入留存收益。

#### 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

上述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，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。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量，所有公允价值变动计入当期损益。

#### 金融负债分类和计量

除了签发的财务担保合同及由于金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债以外，本集团的金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债、以摊余成本计量的金融负债。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关交易费用直接计入当期损益，以摊余成本计量的金融负债的相关交易费用计入其初始确认金额。

金融负债的后续计量取决于其分类：

#### 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和初始确认时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。交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具），按照公允价值进行后续计量，所有公允价值变动均计入当期损益。对于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，按照公允价值进行后续计量，除由本集团自身信用风险变动引起的公允价值变动计入其他综合收益之外，其他公允价值变动计入当期损益；如果由本集团自身信用风险变动引起的公允价值变动计入其他综合收益会造成或扩大损益中的会计错配，本集团将所有公允价值变动（包括自身信用风险变动的影响金额）计入当期损益。

#### 以摊余成本计量的金融负债

对于此类金融负债，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。

#### 金融工具减值

本集团以预期信用损失为基础，对以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资、租赁应收款、贷款承诺及财务担保合同进行减值处理并确认损失准备。

对于不含重大融资成分的应收款项，本集团运用简化计量方法，按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

对于租赁应收款、包含重大融资成分的应收款项，本集团选择运用简化计量方法，按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

除上述采用简化计量方法以外的金融资产、贷款承诺及财务担保合同，本集团在每个资产负债表日评估其信用风险自初始确认后是否已经显著增加，如果信用风险自初始确认后未显著增加，处于第一阶段，本集团按照相当于未来 12 个月内预期信用损失的金额计量损失准备，并按照账面余额和实际利率计算利息收入；如果信用风险自初始确认后已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，本集团按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备，并按照账面

余额和实际利率计算利息收入；如果初始确认后发生信用减值的，处于第三阶段，本集团按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备，并按照摊余成本和实际利率计算利息收入。

本集团基于单项和组合评估金融工具的预期信用损失。本集团考虑了不同客户的信用风险特征，以共同风险特征为依据，以账龄组合为基础评估金融工具的预期信用损失，本集团根据开票日期确定账龄。除前述组合评估预期信用损失的金融工具外，本集团单项评估其预期信用损失。

关于本集团对信用风险显著增加判断标准、已发生信用减值资产的定义等披露参见附注十二、1。

本集团计量金融工具预期信用损失的方法反映的因素包括：通过评价一系列可能的结果而确定的无偏概率加权平均金额、货币时间价值，以及在资产负债表日无须付出不必要的额外成本或努力即可获得的有关过去事项、当前状况以及未来经济状况预测的合理且有依据的信息。

当本集团不再合理预期能够全部或部分收回金融资产合同现金流量时，本集团直接减记该金融资产的账面余额。

#### 金融工具抵销

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

#### 财务担保合同

财务担保合同，是指特定债务人到期不能按照债务工具条款偿付债务时，发行方向蒙受损失的合同持有人赔付特定金额的合同。财务担保合同在初始确认时按照公允价值计量，除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财务担保合同外，其余财务担保合同在初始确认后按照资产负债表日确定的预期信用损失准备金额和初始确认金额扣除按照收入确认原则确定的累计摊销额后的余额两者孰高者进行后续计量。

#### 衍生金融工具

本集团使用衍生金融工具。衍生金融工具初始以衍生交易合同签订当日的公允价值进行计量，并以其公允价值进行后续计量。公允价值为正数的衍生金融工具确认为一项资产，公允价值为负数的确认为一项负债。

除与套期会计有关外，衍生工具公允价值变动产生的利得或损失直接计入当期损益。

#### 金融资产转移

本集团已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产。

本集团既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产并确认产生的资产和负债；未放弃对该金融资产控制的，按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。



通过对所转移金融资产提供财务担保方式继续涉入的，按照金融资产的账面价值和财务担保金额两者之中的较低者，确认继续涉入形成的资产。财务担保金额，是指所收到的对价中，将被要求偿还的最高金额。

## 12. 应收票据

√适用 □不适用

### 应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用

应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法见附注五、11 金融工具。

## 13. 应收账款

√适用 □不适用

### 应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用

应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法见附注五、11 金融工具。

## 14. 应收款项融资

√适用 □不适用

### 应收款项融资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用

应收款项融资的预期信用损失的确定方法及会计处理方法见附注五、11 金融工具。

## 15. 其他应收款

√适用 □不适用

### 其他应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法见附注五、11 金融工具。

## 16. 存货

√适用 □不适用

### 存货类别、发出计价方法、盘存制度、低值易耗品和包装物的摊销方法

√适用 □不适用

存货包括原材料、在产品、产成品、贸易商品和低值易耗品等。

存货按照成本进行初始计量。存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。发出存货，采用加权平均法确定其实际成本。周转材料包括低值易耗品和包装物等，低值易耗品和包装物采用一次转销法进行摊销。

存货的盘存制度采用永续盘存制。

### 存货跌价准备的确认标准和计提方法

√适用 □不适用

于资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量，对成本高于可变现净值的，计提存货跌价准备，计入当期损益。可变现净值，是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估

计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。计提存货跌价准备时，原材料、在产品、产成品、贸易商品和低值易耗品均按单个存货项目计提。

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

适用 不适用

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

适用 不适用

#### 17. 合同资产

适用 不适用

#### 18. 持有待售的非流动资产或处置组

适用 不适用

**划分为持有待售的非流动资产或处置组的确认标准和会计处理方法**

适用 不适用

**终止经营的认定标准和列报方法**

适用 不适用

#### 19. 长期股权投资

适用 不适用

长期股权投资包括对子公司、合营企业和联营企业的权益性投资。

长期股权投资在取得时以初始投资成本进行初始计量。通过同一控制下企业合并取得的长期股权投资，以合并日取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为初始投资成本；初始投资成本与合并对价账面价值之间差额，调整资本公积（不足冲减的，冲减留存收益）。通过非同一控制下企业合并取得的长期股权投资，以合并成本作为初始投资成本（通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并的，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和作为初始投资成本）。除企业合并形成的长期股权投资以外方式取得的长期股权投资，按照下列方法确定初始投资成本：支付现金取得的，以实际支付的购买价款及与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出作为初始投资成本；发行权益性证券取得的，以发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资，在本公司个别财务报表中采用成本法核算。控制，是指拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响回报金额。

采用成本法时，长期股权投资按初始投资成本计价。追加或收回投资的，调整长期股权投资的成本。被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为当期投资收益。

本集团对被投资单位具有共同控制或重大影响的，长期股权投资采用权益法核算。共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与

方一致同意后才能决策。重大影响，是指对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。

采用权益法时，长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，归入长期股权投资的初始投资成本；长期股权投资的初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

采用权益法时，取得长期股权投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资损益和其他综合收益并调整长期股权投资的账面价值。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位可辨认资产等的公允价值为基础，按照本集团的会计政策及会计期间，并抵销与联营企业及合营企业之间发生的内部交易损益按照应享有的比例计算归属于投资方的部分（但内部交易损失属于资产减值损失的，应全额确认），对被投资单位的净利润进行调整后确认，但投出或出售的资产构成业务的除外。按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。本集团确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限，本集团负有承担额外损失义务的除外。对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外股东权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入股东权益。

## 20. 投资性房地产

不适用

## 21. 固定资产

### (1). 确认条件

√适用 □不适用

固定资产仅在与其有关的经济利益很可能流入本集团，且其成本能够可靠地计量时才予以确认。与固定资产有关的后续支出，符合该确认条件的，计入固定资产成本，并终止确认被替换部分的账面价值；否则，在发生时计入当期损益。

固定资产按照成本进行初始计量，并考虑预计弃置费用因素的影响。购置固定资产的成本包括购买价款、相关税费、使固定资产达到预定可使用状态前所发生的可直接归属于该项资产的其他支出。

### (2). 折旧方法

√适用 □不适用

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率	年折旧率
矿山机器设备	直线法	5-13 年	4%	7.4%-19.2%
房屋及建筑物	直线法	24-36 年	4%	2.7%-4.0%
机器设备	直线法	5-18 年	4%	5.3%-19.2%
运输工具	直线法	8-12 年	4%	8.0%-12.0%
办公设备	直线法	3-13 年	4%	7.4%-32.0%

除使用提取的安全生产费形成的之外，固定资产的折旧除矿山构筑物采用产量法折耗外，其他采用年限平均法计提。

本集团至少于每年年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，必要时进行调整。

## 22. 在建工程

适用 不适用

在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项必要工程支出、工程达到预定可使用状态前的应予资本化的借款以及其他相关费用等。

在建工程在达到预定可使用状态时转入固定资产标准如下：

项目	结转固定资产的标准
矿山构筑物和机器设备	达到设计要求并完成试生产
房屋及建筑物	实际开始使用
机器设备	达到设计要求并完成试生产
运输工具	取得行驶证
办公设备	经过资产管理人員和使用人員验收

## 23. 借款费用

适用 不适用

可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用，予以资本化，其他借款费用计入当期损益。

当资本支出和借款费用已经发生，且为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，借款费用开始资本化。

购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。之后发生的借款费用计入当期损益。

在资本化期间内，每一会计期间的利息资本化金额，按照下列方法确定：专门借款以当期实际发生的利息费用，减去暂时性的存款利息收入或投资收益后的金额确定；占用的一般借款，根据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加权平均利率计算确定。

符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中，发生除达到预定可使用或者可销售状态必要的程序之外的非正常中断、且中断时间连续超过3个月的，暂停借款费用的资本化。在中断期间发生的借款费用确认为费用，计入当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始。

## 24. 生物资产

适用 不适用

## 25. 油气资产

适用 不适用

## 26. 无形资产

### (1). 使用寿命及其确定依据、估计情况、摊销方法或复核程序

√适用 □不适用

本集团的无形资产包括土地使用权、采矿权、勘探开发成本、地质成果和其他等项目，无形资产按照成本或公允价值（若通过非同一控制下的企业合并增加）进行初始计量。

无形资产按照其能为本集团带来经济利益的期限确定使用寿命，无法预见其为本集团带来经济利益期限的作为使用寿命不确定的无形资产。使用寿命有限的无形资产中，采矿权及地质成果采用产量法摊销，土地使用权在使用寿命内采用直线法摊销。本集团至少于每年年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核，必要时进行调整。

#### 土地使用权

土地使用权是指为取得一定期限土地权利而支付的成本。本集团取得的土地使用权，通常作为无形资产核算。自行开发建造厂房等建筑物，相关的土地使用权和建筑物分别作为无形资产和固定资产核算。外购土地及建筑物支付的价款在土地使用权和建筑物之间进行分配，难以合理分配的，全部作为固定资产处理。本集团之土地使用权之摊销年限为36-50年。

#### 采矿权

采矿权代表取得采矿许可证的成本。采矿权采用产量法进行摊销。

#### 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。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，一次性计入当期损益。

#### 地质成果

地质成果归集地质已形成地质成果的在勘探过程中所发生的各项支出，自相关矿山开始生产运营时，采用产量法进行摊销。

### (2). 研发支出的归集范围及相关会计处理方法

√适用 □不适用

本集团将内部研究开发项目的支出，区分为研究阶段支出和开发阶段支出。研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。开发阶段的支出，只有在同时满足下列条件时，才能予以资本化，即：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；具有完成该无形资产并使用或出售的意图；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；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；归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。不满足上述条件的开发支出，于发生时计入当期损益。

## 27. 长期资产减值

√适用 □不适用

对除存货、递延所得税资产、金融资产外的资产减值，按以下方法确定：于资产负债表日判断资产是否存在可能发生减值的迹象，存在减值迹象的，本集团将估计其可收回金额，进行减值测试；对因企业合并所形成的商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，至少于每年末进行减值测试。

可收回金额根据资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。本集团以单项资产为基础估计其可收回金额；难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。

当资产或者资产组的可收回金额低于其账面价值时，本集团将其账面价值减记至可收回金额，减记的金额计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

就商誉的减值测试而言，对于的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组或者资产组组合。相关的资产组或者资产组组合，是能够从企业合并的协同效应中受益的资产组或者资产组组合，且不大于本集团确定的经营分部。

比较包含商誉的资产组或者资产组组合的账面价值与可收回金额，如可收回金额低于账面价值的，减值损失金额首先抵减分摊至资产组或者资产组组合中商誉的账面价值，再根据资产组或者资产组组合中除商誉之外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

## 28. 长期待摊费用

适用 不适用

## 29. 合同负债

适用 不适用

合同负债是指已收或应收客户对价而应向客户转让商品或服务的义务，如企业在转让承诺的商品或服务之前已收取的款项。

## 30. 职工薪酬

### (1). 短期薪酬的会计处理方法

适用 不适用

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

### (2). 离职后福利的会计处理方法

适用 不适用

本集团的职工参加由当地政府管理的养老保险和失业保险，还参加了企业年金，相应支出在发生时计入相关资产成本或当期损益。

### (3). 辞退福利的会计处理方法

适用 不适用

本集团向职工提供辞退福利的，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：企业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；企业确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

### (4). 其他长期职工福利的会计处理方法

适用 不适用

## 31. 预计负债

适用 不适用

除了非同一控制下企业合并中的或有对价及承担的或有负债之外，与或有事项相关的义务是本集团承担的现时义务且该义务的履行很可能会导致经济利益流出本集团，同时有关金额能够可靠地计量的，本集团将其确认为预计负债。

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。于资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核并进行适当调整以反映当前最佳估计数。

非同一控制下企业合并中取得的被购买方或有负债在初始确认时按照公允价值计量，在初始确认后，按照预计负债确认的金额，和初始确认金额扣除收入确认原则确定的累计摊销额后的余额，以两者之中的较高者进行后续计量。

以预期信用损失进行后续计量的财务担保合同列示于预计负债。

## 32. 股份支付

适用 不适用

## 33. 优先股、永续债等其他金融工具

适用 不适用

## 34. 收入

### (1). 按照业务类型披露收入确认和计量所采用的会计政策

适用 不适用

本集团在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务控制权时确认收入。取得相关商品或服务的控制权，是指能够主导该商品的使用或该服务的提供并从中获得几乎全部的经济利益。

#### 销售商品合同

本集团通过向客户交付有色金属矿产品等商品履行履约义务，在综合考虑了下列因素的基础上，以商品控制权转移时点确认收入：取得商品的现时收款权利、商品所有权上的主要风险和报酬的转移、商品的法定所有权的转移、商品实物资产的转移、客户接受该商品。

对于合同中存在重大融资成分的，本集团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，使用将合同对价的名义金额折现为商品或服务现销价格的折现率，将确定的交易价格与合同承诺的对价金额之间的差额在合同期间内采用实际利率法摊销。对于预计客户取得商品或服务控制权与客户支付价款间隔未超过一年的，本集团未考虑合同中存在的重大融资成分。

对于贸易业务，本集团考虑了合同的法律形式及相关事实和情况（向客户转让商品的主要责任、在转让商品之前或之后承担的存货风险、是否有权自主决定交易商品的价格等）后认为，本集团在向客户转让商品前能够主导商品的使用并从中获得几乎全部的经济利益，拥有该商品的控制权，因此是主要责任人，在货物交付给客户完成验收时按照已收或应收对价总额确认收入。

#### 利息收入

以摊余成本计量的债务工具投资的利息收入按实际利率法计算并计入当期损益。利息收入包括折价或溢价，或生息资产的初始账面价值与到期日金额之间的其他差异按实际利率法计算进行的摊销。

实际利率法，是指计算金融资产或金融负债的摊余成本以及将各期利息收入或利息支出分摊计入各会计期间的方法。实际利率，是指将金融资产或金融负债在预计存续期间的估计未来现金流量，折现为该金融资产账面余额或该金融负债摊余成本所使用的利率。在确定实际利率时，本集团在考虑金融资产或金融负债所有合同条款的基础上估计预期现金流量，但不考虑预期信用损失。本集团支付或收取的、属于实际利率组成部分的各项收费、交易费用及溢价或折价等，在确定实际利率时予以考虑。

对于购入或源生的已发生信用减值的金融资产，本集团自初始确认起，按照该金融资产的摊余成本和经信用调整的实际利率计算确定其利息收入。经信用调整的实际利率，是指将购入或源生的已发生信用减值的金融资产在预计存续期的估计未来现金流量，折现为该金融资产摊余成本的利率。

对于购入或源生的未发生信用减值、但在后续期间成为已发生信用减值的金融资产，本集团在后续期间，按照该金融资产的摊余成本和实际利率计算确定其利息收入。

#### 租赁收入

经营租赁的租金收入在租赁期内各个期间按照直线法确认，或有租金在实际发生时计入当期损益。

#### 提供服务收入

本集团与客户之间的提供服务收入主要包含酒店运营等履约义务，由于客户在集团履约的同时即取得并消耗企业履约所带来的经济利益，酒店运营业务根据履约进度在一段时间内确认收入。

## (2). 同类业务采用不同经营模式涉及不同收入确认方式及计量方法

适用 不适用



### 35. 合同成本

√适用 □不适用

本集团与合同成本有关的资产包括合同取得成本和合同履约成本。根据其流动性，分别列报在存货、其他流动资产和其他非流动资产中。

本集团为取得合同发生的增量成本预期能够收回的，作为合同取得成本确认为一项资产。

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

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

(2) 该成本增加了企业未来用于履行履约义务的资源；

(3) 该成本预期能够收回。

本集团对与合同成本有关的资产采用与该资产相关的收入确认相同的基础进行摊销，计入当期损益。

与合同成本有关的资产，其账面价值高于下列两项差额的，本集团将超出部分计提减值准备，并确认为资产减值损失：

(1) 企业因转让与该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价；

(2) 为转让该相关商品或服务估计将要发生的成本。

### 36. 政府补助

√适用 □不适用

政府补助在能够满足其所附的条件并且能够收到时，予以确认。政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

政府文件规定用于购建或以其他方式形成长期资产的，作为与资产相关的政府补助；政府文件不明确的，以取得该补助必须具备的基本条件为基础进行判断，以购建或以其他方式形成长期资产为基本条件的作为与资产相关的政府补助，除此之外的作为与收益相关的政府补助。

与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益或冲减相关成本。

与资产相关的政府补助，冲减相关资产的账面价值；或确认为递延收益，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益（但按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益），相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

### 37. 递延所得税资产/递延所得税负债

√适用 □不适用

本集团根据资产与负债于资产负债表日的账面价值与计税基础之间的暂时性差异，以及未作为资产和负债确认但按照税法规定可以确定其计税基础的项目的账面价值与计税基础之间的差额产生的暂时性差异，采用资产负债表债务法计提递延所得税。

各种应纳税暂时性差异均据以确认递延所得税负债，除非：

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

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

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

(1) 可抵扣暂时性差异是在以下单项交易中产生的：该交易不是企业合并、交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额或可抵扣亏损、且初始确认的资产和负债未导致产生等额应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异；

(2) 对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，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该暂时性差异的应纳税所得额。

本集团于资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，依据税法规定，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量，并反映资产负债表日预期收回资产或清偿负债方式的所得税影响。

于资产负债表日，本集团对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，减记递延所得税资产的账面价值。于资产负债表日，本集团重新评估未确认的递延所得税资产，在很可能获得足够的应纳税所得额可供所有或部分递延所得税资产转回的限度内，确认递延所得税资产。

同时满足以下条件时，递延所得税资产和递延所得税负债以抵销后的净额列示：拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利；递延所得税资产和递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一应纳税主体征收的所得税相关或者对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产和递延所得税负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债或是同时取得资产、清偿债务。

### 38. 租赁

√适用 □不适用

## 作为承租方对短期租赁和低价值资产租赁进行简化处理的判断依据和会计处理方法

√适用 □不适用

本集团将在租赁期开始日，租赁期不超过12个月，且不包含购买选择权的租赁认定为短期租赁；将单项租赁资产为全新资产时价值较低的租赁认定为低价值资产租赁。本集团对短期租赁和低价值资产租赁选择不确认使用权资产和租赁负债。在租赁期内各个期间按照直线法计入相关的资产成本或当期损益。

除了短期租赁和低价值资产租赁，本集团对租赁确认使用权资产和租赁负债。

### 使用权资产

在租赁期开始日，本集团将其可在租赁期内使用租赁资产的权利确认为使用权资产，按照成本进行初始计量。使用权资产成本包括：租赁负债的初始计量金额；在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额（扣除已享受的租赁激励相关金额）；承租人发生的初始直接费用；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。本集团因租赁付款额变动重新计量租赁负债的，相应调整使用权资产的账面价值。本集团后续采用年限平均法对使用权资产计提折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，本集团在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，本集团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。

### 租赁负债

在租赁期开始日，本集团将尚未支付的租赁付款额的现值确认为租赁负债，短期租赁和低价值资产租赁除外。租赁付款额包括固定付款额及实质固定付款额扣除租赁激励后的金额、取决于指数或比率的可变租赁付款额、根据担保余值预计应支付的款项，还包括购买选择权的行权价格或行使终止租赁选择权需支付的款项，前提是本集团合理确定将行使该选择权或租赁期反映出本集团将行使终止租赁选择权。

在计算租赁付款额的现值时，本集团采用租赁内含利率作为折现率；无法确定租赁内含利率的，采用承租人增量借款利率作为折现率。本集团按照固定的周期性利率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入当期损益，但另有规定计入相关资产成本的除外。未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额于实际发生时计入当期损益，但另有规定计入相关资产成本的除外。

租赁期开始日后，本集团确认利息时增加租赁负债的账面金额，支付租赁付款额时减少租赁负债的账面金额。当实质固定付款额发生变动、担保余值预计的应付金额发生变化、用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动、购买选择权、续租选择权或终止选择权的评估结果或实际行权情况发生变化时，本集团按照变动后的租赁付款额的现值重新计量租赁负债。

### 售后回租交易

本集团按照附注五、34评估确定售后租回交易中的资产转让是否属于销售。

### 作为承租人

售后租回交易中的资产转让属于销售的，本集团作为承租人按原资产账面价值中与租回获得的使用权有关的部分，计量售后租回所形成的使用权资产，并仅就转让至出租人的权利确认相关利得或损失；售后租回交易中的资产转让不属于销售的，本集团作为承租人继续确认被转让资产，同时确认一项与转让收入等额的金融负债，按照附注五、11对该金融负债进行会计处理。

#### 作为出租方的租赁分类标准和会计处理方法

√适用 □不适用

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

##### 作为经营租赁出租人

经营租赁的租金收入在租赁期内各个期间按直线法确认为当期损益，未计入租赁收款额的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。初始直接费用资本化，在租赁期内按照与租金收入确认相同的基础进行分摊，分期计入当期损益。

### 39. 其他重要的会计政策和会计估计

√适用 □不适用

#### (一) 安全生产费

按照规定提取的安全生产费，计入相关产品的成本或当期损益，同时计入专项储备；使用时区分是否形成固定资产分别进行处理：属于费用性支出的，直接冲减专项储备；形成固定资产的，归集所发生的支出，于达到预定可使用状态时确认固定资产，同时冲减等值专项储备并确认等值累计折旧。

#### (二) 一般风险准备

根据财政部的有关规定，本集团子公司西矿财务从税后净利润中提取一般准备作为利润分配处理。

#### (三) 公允价值计量

本集团于每个资产负债表日以公允价值计量权益工具投资、衍生金融工具。公允价值，是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。

在财务报表中以公允价值计量或披露的资产和负债，根据对公允价值计量整体而言具有重要意义的最低层次输入值，确定所属的公允价值层次：第一层次输入值，在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；第二层次输入值，除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值；第三层次输入值，相关资产或负债的不可观察输入值。

每个资产负债表日，本集团对在财务报表中确认的持续以公允价值计量的资产和负债进行重新评估，以确定是否在公允价值计量层次之间发生转换。

#### (四) 重大会计判断和估计

编制财务报表要求管理层作出判断、估计和假设，这些判断、估计和假设会影响收入、费用、资产和负债的列报金额及其披露，以及资产负债表日或有负债的披露。这些假设和估计的不确定性所导致的结果可能造成对未来受影响的资产或负债的账面价值进行重大调整。

#### 判断

在应用本集团的会计政策的过程中，管理层作出了以下对财务报表所确认的金额具有重大影响的判断：

##### 与贸易相关收入

本集团开展有色金属贸易业务，在判断其是主要责任人还是代理人时，以本集团在特定商品转让给客户之前是否能够控制该商品为原则。本集团根据相关商品的性质、合同条款的约定以及其他所有相关事实和情况综合进行判断，这些事实和情况包括但不限于：

- (1) 本集团是否承担向客户转让商品的主要责任；
- (2) 本集团是否在转让商品之前或之后承担了该商品的存货风险；
- (3) 本集团是否有权自主决定所交易商品的价格。

##### 股权收购不构成“业务”——收购青海淦鑫矿业开发有限公司（「淦鑫矿业」）

本集团于2023年收购淦鑫矿业。淦鑫矿业的核心资产为位于它温查汉的铁矿探矿权，于购买日尚未开始建设，不具备加工处理过程和产出能力，因此，判断为不构成业务。

#### 估计的不确定性

以下对于资产负债表日有关未来的关键假设以及估计不确定性的其他关键来源，可能会导致未来会计期间资产和负债账面价值重大调整。

##### 除金融资产之外的非流动资产减值（除商誉外）

本集团于资产负债表日对除金融资产之外的非流动资产判断是否存在可能发生减值的迹象。对使用寿命不确定的无形资产，除每年进行的减值测试外，当其存在减值迹象时，也进行减值测试。其他除金融资产之外的非流动资产，当存在迹象表明其账面价值不可收回时，进行减值测试。当资产或资产组的账面价值高于可收回金额，即公允价值减去处置费用后的净额和预计未来现金流量的现值中的较高者，表明发生了减值。公允价值减去处置费用后的净额，参考公平交易中类似资产的销售协议价格或可观察到的市场价格，减去可直接归属于该资产处置的增量成本确定。预计未来现金流量现值时，管理层必须估计该项资产或资产组的预计未来现金流量，并选择恰当的折现率确定未来现金流量的现值。

##### 已探明及控制储量

在以上主要会计政策中，矿山构筑物、采矿权及地质成果等按已探明及控制储量采用产量法进行摊销，且在进行矿山资产减值测试时已探明及控制储量及相应产量估评将影响未来现金流量及可回收金额。已探明及控制矿山储量一般根据估计得来，这种估计是基于有关知识、经验和行业惯例所做出的判断。一般地，这种基于探测和测算的矿山储量的判断不可能非常精确，在掌握

了新技术或新信息后，这种估计很可能需要更新。这有可能会导导致本集团的经营和开发方案发生变化，从而可能会影响本集团的经营和业绩。

#### 金融工具减值

本集团采用预期信用损失模型对金融工具的减值进行评估，应用预期信用损失模型需要做出重大判断和估计，需考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。在做出这些判断和估计时，本集团根据历史还款数据结合经济政策、宏观经济指标、行业风险等因素推断债务人信用风险的预期变动。不同的估计可能会影响减值准备的计提，已计提的减值准备可能并不等于未来实际的减值损失金额。

#### 递延所得税资产

在很可能有足够的应纳税所得额用以抵扣可抵扣亏损的限度内，应就所有尚未利用的可抵扣亏损确认递延所得税资产。这需要管理层运用大量的判断来估计未来取得应纳税所得额的时间和金额，结合纳税筹划策略，以决定应确认的递延所得税资产的金额。

### 40. 重要会计政策和会计估计的变更

#### (1). 重要会计政策变更

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

会计政策变更的内容和原因	受重要影响的报表项目名称	影响金额
关于印发《企业会计准则解释第 16 号》的通知	递延所得税资产、递延所得税负债	-

#### 其他说明

2022 年发布的《企业会计准则解释第 16 号》规定，对于不是企业合并、交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）、且初始确认的资产和负债导致产生等额应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异的单项交易，不适用豁免初始确认递延所得税的规定。本集团自 2023 年 1 月 1 日起施行，对租赁期开始日初始确认租赁负债并计入使用权资产的租赁交易因资产和负债的初始确认所产生的应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异，由原不确认递延所得税，变更为分别确认相应的递延所得税负债和递延所得税资产。根据衔接规定，对于在首次施行该解释的财务报表列报最早期间的期初至会计政策变更日之间发生的上述交易，本集团进行了调整，《企业会计准则解释第 16 号》对本集团合并资产负债表中以净额列示的递延所得税资产和负债没有影响。

#### (2). 重要会计估计变更

适用  不适用

#### (3). 2023 年起首次执行新会计准则或准则解释等涉及调整首次执行当年年初的财务报表

适用  不适用

**41. 其他**

□适用 √不适用

**六、税项****1. 主要税种及税率**

主要税种及税率情况

√适用 □不适用

税种	计税依据	税率
增值税	销售额和适用税率计算的销项税额，抵扣准予抵扣的进项税额后的差额	3%、5%、9%、13%
城市维护建设税	实际缴纳的流转税额	1%-7%
企业所得税	应纳税所得额。	16.5%、25%
资源税	销售额	3%-15%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

√适用 □不适用

纳税主体名称	所得税税率（%）
西矿香港	16.5%
康赛投资	16.5%

**2. 税收优惠**

√适用 □不适用

2023年，本公司及主要子公司有效的税收优惠如下：

(1)根据财政部、税务总局和国家发展改革委《关于延续西部大开发企业所得税政策的公告》（财政部公告2020年第23号），自2021年1月1日至2030年12月31日，对设在西部地区的鼓励类产业企业减按15%的税率征收企业所得税。上述鼓励类产业企业是指以《西部地区鼓励类产业目录》中规定的产业项目为主营业务，且其主营业务收入占企业收入总额60%以上的企业。

《西部地区鼓励类产业目录（2020年本）》已经国务院批准，自2021年3月1日起施行。本公司通过与当地税务局沟通，认为部分分子公司符合上述西部大开发企业所得税优惠政策规定，可以享受15%优惠税率，锡铁山分公司2022年及2023年按15%优惠税率计算所得税，子公司西部铜业、会东大梁、鑫源矿业、新疆瑞伦及哈密博伦、双利矿业2022年及2023年可以享受15%优惠税率。

(2)根据财政部、税务总局和国家发展改革委《关于延续西部大开发企业所得税政策的公告》（财政部公告2020年第23号），本公司的子公司玉龙铜业在2022年及2023年，均按15%的税率征收企业所得税。根据藏政发[2022]11号文件中第五条第1款：“吸纳我区农牧民、残疾人员、享受城市最低生活保障人员、高校毕业生及退役士兵五类人员就业人数达到企业职工总数30%（含本数）以上的企业，免征企业所得税地方分享部分”，本公司的子公司玉龙铜业符合优惠事项规定的条件，在优惠税率15%的基础上减免6%的地方分享部分，按9%的税率征收企业所得税。

**3. 其他**

□适用 √不适用

## 七、合并财务报表项目注释

## 1、货币资金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	49,035	38,114
银行存款	1,327,911,269	958,003,849
其他货币资金	4,107,816,418	5,569,380,384
其中：西矿财务存放同业款项	3,314,071,303	4,182,659,608
西矿财务存放中央银行法定准备金	380,943,553	415,327,726
合计	5,435,776,722	6,527,422,347
其中：存放在境外的款项总额	177,465,002	170,671,246

## 2、交易性金融资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额	指定理由和依据
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	13,165,234	1,349,700	/
其中：			
权益工具投资	13,165,234	-	/
衍生金融工具	-	1,349,700	/
合计	13,165,234	1,349,700	/

其他说明：

□适用 √不适用

## 3、衍生金融资产

□适用 √不适用

## 4、应收票据

## (1). 应收票据分类列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	344,459,279	235,762,939
商业承兑票据	3,693,527	415,036,659
合计	348,152,806	650,799,598

## (2). 期末公司已质押的应收票据

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末已质押金额
银行承兑票据	2,000,000
商业承兑票据	-
合计	2,000,000



**(3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	-	260,606,272
商业承兑票据	-	2,593,527
合计	-	263,199,799

**(4). 按坏账计提方法分类披露**

□适用 √不适用

按单项计提坏账准备：

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备：

□适用 √不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

□适用 √不适用

对本期发生损失准备变动的应收票据账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

**(5). 坏账准备的情况**

□适用 √不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

□适用 √不适用

**(6). 本期实际核销的应收票据情况**

□适用 √不适用

其中重要的应收票据核销情况：

□适用 √不适用

应收票据核销说明：

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

**5、应收账款****(1). 按账龄披露**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内		
其中：1 年以内分项		
1 年以内	288,483,906	197,168,134
1 年以内小计	288,483,906	197,168,134
1 至 2 年	3,892,996	2,614,209
2 至 3 年	165,684	3,495,257
3 年以上	4,106,059	16,516,247
合计	296,648,645	219,793,847

## (2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备	3,363,878	1	3,363,878	100	-	18,023,919	8	18,023,919	100	-
其中：										
按单项计提坏账准备	3,363,878	1	3,363,878	100	-	18,023,919	8	18,023,919	100	-
按组合计提坏账准备	293,284,767	99	2,872,943	1	290,411,824	201,769,928	92	4,043,874	2	197,726,054
其中：										
按组合计提坏账准备	293,284,767	99	2,872,943	1	290,411,824	201,769,928	92	4,043,874	2	197,726,054
合计	296,648,645	/	6,236,821	/	290,411,824	219,793,847	/	22,067,793	/	197,726,054

按单项计提坏账准备：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
镇江泰鑫来金属物资有限公司	3,363,878	3,363,878	100	资不抵债，全额计提
合计	3,363,878	3,363,878	100	/

按单项计提坏账准备的说明：

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备：

√适用 □不适用

组合计提项目：按组合计提坏账准备

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	288,483,906	1,520,551	1
1 年至 2 年	3,892,996	445,527	11

2 年至 3 年	165,684	164,684	99
3 年以上	742,181	742,181	100
合计	293,284,767	2,872,943	1

按组合计提坏账准备的说明：

适用 不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

对本期发生损失准备变动的应收账款账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

### (3). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
单项计提坏账准备	18,023,919	-	143,622	14,516,419	-	3,363,878
按信用风险特征组合计提坏账准备	4,043,874	2,131,556	2,091,772	1,210,715	-	2,872,943
合计	22,067,793	2,131,556	2,235,394	15,727,134	-	6,236,821

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

### (4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	核销金额
实际核销的应收账款	15,666,808

其中重要的应收账款核销情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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
青海西部化肥有限责任公司	销售款	14,516,419	已破产清算，款项无法收回	经本公司内部审批	是
合计	/	14,516,419	/	/	/

应收账款核销说明：

适用 不适用

### (5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	应收账款期末余额	合同资产期末余额	应收账款和合同资产期末余额	占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
公司 1	173,077,505		173,077,505	58	912,408
公司 2	26,840,565		26,840,565	9	141,495
公司 3	11,907,772		11,907,772	4	62,774
公司 4	10,692,938		10,692,938	4	56,370
公司 5	8,769,776		8,769,776	3	46,231
合计	231,288,556		231,288,556	78	1,219,278

其他说明：

适用 不适用**6、合同资产****(1). 合同资产情况**适用 不适用**(2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因**适用 不适用**(3). 按坏账计提方法分类披露**适用 不适用

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按单项计提坏账准备的说明：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

对本期发生损失准备变动的合同资产账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用**(4). 本期合同资产计提坏账准备情况**适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

**(5). 本期实际核销的合同资产情况**

□适用 √不适用

其中重要的合同资产核销情况

□适用 √不适用

合同资产核销说明：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**7、 应收款项融资****(1). 应收款项融资分类列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	154,068,884	649,025,142
合计	154,068,884	649,025,142

**(2). 期末公司已质押的应收款项融资**

□适用 √不适用

**(3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收款项融资**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	875,826,275	-
合计	875,826,275	-

**(4). 按坏账计提方法分类披露**

□适用 √不适用

按单项计提坏账准备：

□适用 √不适用

按单项计提坏账准备的说明：

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备：

□适用 √不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

□适用 √不适用

对本期发生损失准备变动的应收款项融资账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

**(5). 坏账准备的情况**

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

**(6). 本期实际核销的应收款项融资情况**

适用 不适用

其中重要的应收款项融资核销情况

适用 不适用

核销说明：

适用 不适用

**(7). 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

**(8). 其他说明：**

适用 不适用

**8、 预付款项**

**(1). 预付款项按账龄列示**

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	65,552,971	100	200,937,226	99
1至2年	-	-	2,542,782	1
2至3年	-	-	556	-
合计	65,552,971	100	203,480,564	100

账龄超过1年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

无

**(2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况**

适用 不适用

单位名称	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例(%)
公司1	9,363,736	14
公司2	7,324,765	11
公司3	6,479,993	10
公司4	5,950,838	9
公司5	5,882,689	9
合计	35,002,021	53

其他说明

适用 不适用

## 9、其他应收款

项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	247,829,210	173,153,391
合计	247,829,210	173,153,391

其他说明：

适用 不适用

### 应收利息

#### (1). 应收利息分类

适用 不适用

#### (2). 重要逾期利息

适用 不适用

#### (3). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按单项计提坏账准备的说明：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

#### (4). 按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

对本期发生损失准备变动的应收利息账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

#### (5). 坏账准备的情况

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

**(6). 本期实际核销的应收利息情况**

适用 不适用

其中重要的应收利息核销情况

适用 不适用

核销说明:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

**应收股利**

**(1). 应收股利**

适用 不适用

**(2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利**

适用 不适用

**(3). 按坏账计提方法分类披露**

适用 不适用

按单项计提坏账准备:

适用 不适用

按单项计提坏账准备的说明:

适用 不适用

按组合计提坏账准备:

适用 不适用

**(4). 按预期信用损失一般模型计提坏账准备**

适用 不适用

对本期发生损失准备变动的应收股利账面余额显著变动的情况说明:

适用 不适用

**(5). 坏账准备的情况**

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

适用 不适用



## (6). 本期实际核销的应收股利情况

□适用 √不适用

其中重要的应收股利核销情况

□适用 √不适用

核销说明：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 其他应收款

## (1). 按账龄披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内		
其中：1 年以内分项		
1 年以内	230,224,446	147,660,593
1 年以内小计	230,224,446	147,660,593
1 至 2 年	5,315,528	14,794,288
2 至 3 年	8,153,319	5,065,740
3 年以上	248,830,531	251,391,032
合计	492,523,824	418,911,653

## (2). 按款项性质分类情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金	239,748,303	156,156,161
往来款	127,460,816	130,712,211
备用金	1,064,450	3,302,917
原生矿产品生态补偿费	100,982,198	100,982,198
其他	23,268,057	27,758,166
合计	492,523,824	418,911,653

## (3). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2023年1月1日余额		119,511	245,638,751	245,758,262
2023年1月1日余额在本期				

--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提			41,470	41,470
本期转回			1,071,897	1,071,897
本期转销				
本期核销				
其他变动			-33,221	-33,221
2023年12月31日余额		119,511	244,575,103	244,694,614

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：  
适用 不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：  
适用 不适用

#### (4). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
按单项计提坏账准备	245,758,262	41,470	1,071,897	-	-33,221	244,694,614
合计	245,758,262	41,470	1,071,897	-	-33,221	244,694,614

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：  
适用 不适用

#### (5). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

其中重要的其他应收款核销情况：  
适用 不适用

其他应收款核销说明：  
适用 不适用

#### (6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末余额	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	款项的性质	账龄	坏账准备期末余额
单位 1	106,193,204	22	矿产资源补偿费	五年以上	106,193,204
单位 2	80,849,878	16	期货保证金	一年以内	-

单位 3	65,660,755	13	往来款	五年以上	65,660,755
单位 4	40,595,504	8	期货保证金	一年以内	-
单位 5	37,782,000	8	往来款	五年以上	37,782,000
合计	331,081,341	67	/	/	209,635,959

## (7). 因资金集中管理而列报于其他应收款

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

## 10、 存货

## (1). 存货分类

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值
原材料	624,787,880	427,362	624,360,518	999,287,436	2,015,360	997,272,076
在产品	2,324,847,493	22,999,612	2,301,847,881	1,986,949,838	17,761,504	1,969,188,334
库存商品	192,626,641	29,787,889	162,838,752	500,462,019	19,502,433	480,959,586
贸易商品	-	-	-	11,996,255	-	11,996,255
低值易耗品	76,425,088	3,332,425	73,092,663	67,631,959	3,343,670	64,288,289
合计	3,218,687,102	56,547,288	3,162,139,814	3,566,327,507	42,622,967	3,523,704,540

## (2). 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	2,015,360	3,177,984		4,765,982		427,362
在产品	17,761,504	21,183,572		15,945,464		22,999,612
库存商品	19,502,433	35,645,031		25,359,575		29,787,889
低值易耗品	3,343,670	-		11,245		3,332,425
合计	42,622,967	60,006,587		46,082,266		56,547,288

本期转回或转销存货跌价准备的原因

√适用 □不适用

于2023年12月31日, 部分存货的可变现净值低于账面价值, 本年计提存货跌价准备60,006,587元。

于2023年度, 本集团因销售转出存货跌价准备40,866,391元, 因资产价值回升转回存货跌价准备5,215,875元。

按组合计提存货跌价准备

适用 不适用

按组合计提存货跌价准备的计提标准

适用 不适用

(3). 存货期末余额含有的借款费用资本化金额及其计算标准和依据

适用 不适用

(4). 合同履约成本本期摊销金额的说明

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

11、 持有待售资产

适用 不适用

12、 一年内到期的非流动资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期应收款	2,992,016	-
减：一年内到期的长期应收款减值准备	98,481	-
一年内到期的发放贷款及垫款	147,473,504	647,096,884
减：一年内到期的发放贷款及垫款减值准备	11,123,143	30,286,874
合计	139,243,896	616,810,010

一年内到期的债权投资

适用 不适用

一年内到期的其他债权投资

适用 不适用

13、 其他流动资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
待抵扣进项税额	72,463,457	68,611,634
预缴企业所得税	37,058,903	58,044,432
合计	109,522,360	126,656,066

## 14、 债权投资

### (1). 债权投资情况

适用 不适用

债权投资减值准备本期变动情况

适用 不适用

### (2). 期末重要的债权投资

适用 不适用

### (3). 减值准备计提情况

适用 不适用

对本期发生损失准备变动的债权投资账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

本期减值准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据

适用 不适用

### (4). 本期实际的核销债权投资情况

适用 不适用

其中重要的债权投资情况核销情况

适用 不适用

债权投资的核销说明：

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

## 15、 其他债权投资

### (1). 其他债权投资情况

适用 不适用

其他债权投资减值准备本期变动情况

适用 不适用

### (2). 期末重要的其他债权投资

适用 不适用

### (3). 减值准备计提情况

适用 不适用

对本期发生损失准备变动的其他债权投资账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

本期减值准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据

适用 不适用

#### (4). 本期实际核销的其他债权投资情况

适用 不适用

其中重要的其他债权投资情况核销情况

适用 不适用

其他债权投资的核销说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 16、长期应收款

### (1). 长期应收款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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	
应收债务重组款项	21,474,094	3,131,186	18,342,908	-	-	-	8.52%
减：一年内到期的非流动资产	2,992,016	98,481	2,893,535	-	-	-	8.52%
合计	18,482,078	3,032,705	15,449,373	-	-	-	/

### (2). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按单项计提坏账准备的说明：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

### (3). 按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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

2023年1月1日余额			-	-
2023年1月1日余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提			3,131,186	3,131,186
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2023年12月31日余额			3,131,186	3,131,186

对本期发生损失准备变动的长期应收款账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据

适用 不适用

#### (4). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
长期应收款坏账准备	-	3,131,186	-	-	-	3,131,186
合计	-	3,131,186	-	-	-	3,131,186

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

#### (5). 本期实际核销的长期应收款情况

适用 不适用

其中重要的长期应收款核销情况

适用 不适用

长期应收款核销说明：

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

17、长期股权投资

(1). 长期股权投资情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备 期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
西矿中基	367,329,681			31,868,173			-51,000,000			348,197,854	
小计	367,329,681			31,868,173			-51,000,000			348,197,854	
二、联营企业											
创合工程	14,898,681			4,607,872			-6,800,000			12,706,553	
兰州有色	85,500,435			98,643						85,599,078	
西钢集团（注1）	-										
东台锂资源	3,643,060,278			88,288,625			-405,000,000			3,326,348,903	
西矿镁基材料	10,846,952			-502,391						10,344,561	
开投果多水电	205,748,534			24,476,514						230,225,048	
西矿融资租赁	282,411,496			13,824,936	-3,286,295					292,950,137	
西矿商业保理	58,311,835			4,289,402						62,601,237	
小计	4,300,778,211			135,083,601	-3,286,295		-411,800,000			4,020,775,517	
合计	4,668,107,892			166,951,774	-3,286,295		-462,800,000			4,368,973,371	

注1：2023年11月6日，西宁市中级人民法院批准了西钢集团的重整计划。根据重整计划，重整投资人北京建龙重工集团有限公司出资人民币30,000,000

元受让西钢集团全部股权，重整完成后原股东不再持有西钢集团的股权，本集团丧失对西钢集团的重大影响，终止对其采用权益法进行会计核算。



## (2). 长期股权投资的减值测试情况

□适用 √不适用

## 18、其他权益工具投资

## (1). 其他权益工具投资情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增减变动					期末余额	本期确认的股利收入	累计计入其他综合收益的利得	累计计入其他综合收益的损失	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
		追加投资	减少投资	本期计入其他综合收益的利得	本期计入其他综合收益的损失	其他					
甘河工业园	322,908,000			18,409,396			341,317,396		103,018,896		长期持有
昆仑黄金	50,078,000				7,051,359		43,026,641		2,346,641		长期持有
德令哈供水	798,000				146,001		651,999			382,001	长期持有
中盐资源	1,754,560		1,125,000		629,560		-				长期持有
泰丰先行	-	791,361,593		3,669,554			795,031,147		3,669,554		长期持有
合计	375,538,560	791,361,593	1,125,000	22,078,950	7,826,920		1,180,027,183		109,035,091	382,001	/

## (2). 本期存在终止确认的情况说明

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	因终止确认转入留存收益的累计利得	因终止确认转入留存收益的累计损失	终止确认的原因
中盐资源	-	-	定向减资退股
合计	-	-	/

其他说明：

□适用 √不适用

**19、其他非流动金融资产**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**20、投资性房地产**

投资性房地产计量模式

不适用

**(1). 采用成本计量模式的投资性房地产的减值测试情况**

□适用 √不适用

**21、固定资产**

项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
固定资产	22,594,821,098	22,488,790,239
固定资产清理	-	-
合计	22,594,821,098	22,488,790,239

其他说明：

□适用 √不适用

## 固定资产

### (1). 固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	矿山构筑物和机器设备	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	其它设备	合计
一、账面原值：						
1. 期初余额	21,664,910,875	5,274,319,895	3,632,199,133	251,104,422	302,506,324	31,125,040,649
2. 本期增加金额	2,192,759,161	273,989,913	310,012,621	9,768,826	17,226,439	2,803,756,960
(1) 购置	34,198,132	223,067,882	27,488,390	5,265,522	12,756,402	302,776,328
(2) 在建工程转入	1,568,342,992	50,922,031	21,585,932	4,503,304	2,965,691	1,648,319,950
(3) 企业合并增加						
(4) 使用权资产转入			260,938,299			260,938,299
(5) 重分类	590,218,037				1,504,346	591,722,383
3. 本期减少金额	796,557,610	259,675,996	278,368,987	82,214,907	1,803,662	1,418,621,162
(1) 处置或报废	796,557,610	14,558,283	8,986,334	4,992,890	1,803,662	826,898,779
(2) 重分类		245,117,713	269,382,653	77,222,017		591,722,383
4. 期末余额	23,061,112,426	5,288,633,812	3,663,842,767	178,658,341	317,929,101	32,510,176,447
二、累计折旧						
1. 期初余额	5,390,298,488	1,110,161,573	1,113,120,020	83,159,823	229,503,125	7,926,243,029
2. 本期增加金额	1,515,381,335	181,259,505	182,453,391	7,407,981	25,431,666	1,911,933,878
(1) 计提	1,289,548,886	181,259,505	182,453,391	7,407,981	25,016,275	1,685,686,038
(2) 重分类	225,832,449				415,391	226,247,840
3. 本期减少金额	386,563,810	74,790,785	147,188,682	17,303,537	1,622,583	627,469,397
(1) 处置或报废	386,563,810	2,283,528	6,343,144	4,408,492	1,622,583	401,221,557
(2) 重分类		72,507,257	140,845,538	12,895,045		226,247,840
4. 期末余额	6,519,116,013	1,216,630,293	1,148,384,729	73,264,267	253,312,208	9,210,707,510
三、减值准备						
1. 期初余额	194,019,889	146,184,554	368,067,801	56,977	1,678,160	710,007,381
2. 本期增加金额						

(1) 计提						
3. 本期减少金额	5,027,913		331,629			5,359,542
(1) 处置或报废	5,027,913		331,629			5,359,542
4. 期末余额	188,991,976	146,184,554	367,736,172	56,977	1,678,160	704,647,839
四、账面价值						
1. 期末账面价值	16,353,004,437	3,925,818,965	2,147,721,866	105,337,097	62,938,733	22,594,821,098
2. 期初账面价值	16,080,592,498	4,017,973,768	2,151,011,312	167,887,622	71,325,039	22,488,790,239

## (2). 暂时闲置的固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
矿山构筑物和机器设备	68,206,059	59,429,988		8,776,071	
房屋及建筑物	151,141,738	103,971,307		47,170,431	
机器设备	27,939,681	25,871,715		2,067,966	
运输工具	112,663	108,157		4,506	
办公设备	1,743,661	1,672,358		71,303	

## (3). 通过经营租赁租出的固定资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值
矿山构筑物和机器设备	20,231,935
房屋及建筑物	75,199,215
运输工具	29,190

## (4). 未办妥产权证书的固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
生产、生活及管理用房屋建筑物	5,793,085,347	申办手续尚未齐备
生活房屋建筑物	20,987,104	正在办理中

## (5). 固定资产的减值测试情况

√适用 □不适用

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

□适用 √不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

□适用 √不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

□适用 √不适用

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

□适用 √不适用

其他说明：

√适用 □不适用

重要资产的减值情况说明：

本集团归属于有色金属采选冶分部的青海铜业资产组连续两年亏损，管理层评估该资产组存在减值迹象，因此，管理层对这部分资产执行了减值测试。管理层在对上述资产进行减值测试时，根据相关资产组的预计未来现金流量的现值确定其可收回金额。

该资产组预计未来现金流量的现值是根据管理层批准的五年期预算和对于未来市场趋势的估计综合确定。对于超过预算期的未来现金流量，本集团管理层基于相关市场趋势报告中对于未来市场趋势的预测确定。用于预计未来现金流量现值的相关关键假设和依据如下：

— 本集团根据历史数据、未来产能及预计未来市场变化预测包括未来产量、单位售价、单位生产成本、预计费用及资本性支出等相关数据。

— 本集团基于行业对相关资产投资收益率的最佳估计，采用长期加权平均资本成本作为现金流量预测所用的年折现率，该税前折现率为13.01%。

根据减值测试结果，本集团本年度未计提固定资产减值准备。

#### 固定资产清理

适用 不适用

## 22、在建工程

### 项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
在建工程	1,759,387,924	944,857,150
工程物资		
合计	1,759,387,924	944,857,150

其他说明：

适用 不适用

### 在建工程

#### (1). 在建工程情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
环保升级多金属综合循环利用改造项目	276,718,271		276,718,271	8,146,912		8,146,912
一二选厂工艺技术提升改造项目	1,382,225		1,382,225	-		-
双利矿业二号铁矿改扩建工程	81,443,174		81,443,174	9,996,948		9,996,948
其他	1,399,844,254		1,399,844,254	926,713,290		926,713,290
合计	1,759,387,924		1,759,387,924	944,857,150		944,857,150

## (2). 重要在建工程项目本期变动情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例(%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源
环保升级多金属综合循环利用改造项目	2,140,490,000	8,146,912	268,571,359			276,718,271	13%	20%	1,555,074	1,555,074	4.33	自有资金/借款
一二选厂工艺技术提升改造项目	1,320,990,000	-	722,951,451	721,569,226		1,382,225	55%	74%	-	-	-	自有资金
双利矿业二号铁矿改扩建工程	709,621,400	9,996,948	75,469,542	4,023,316		81,443,174	13%	33%	-	-	-	自有资金
合计	4,171,101,400	18,143,860	1,066,992,352	725,592,542		359,543,670	/	/	1,555,074	1,555,074	/	/

## (3). 本期计提在建工程减值准备情况

适用 不适用

## (4). 在建工程的减值测试情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

## 工程物资

## (5). 工程物资情况

适用 不适用

## 23、生产性生物资产

## (1). 采用成本计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

## (2). 采用成本计量模式的生产性生物资产的减值测试情况

适用 不适用

## (3). 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

## 24、油气资产

## (1) 油气资产情况

适用 不适用

## (2) 油气资产的减值测试情况

适用 不适用

## 25、使用权资产

## (1) 使用权资产情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	土地	房屋和建筑物	机器设备	合计
一、账面原值				
1. 期初余额	122,515,374	820,745,600	1,280,441,715	2,223,702,689
2. 本期增加金额		71,628		71,628
(1) 租赁增加				
(2) 外币报表折算差额		71,628		71,628
3. 本期减少金额	16,608,083	6,873,482	355,461,007	378,942,572
(1) 转出至固定资产			347,615,558	347,615,558



(2) 租赁变更	16,608,083	6,873,482	7,845,449	31,327,014
4. 期末余额	105,907,291	813,943,746	924,980,708	1,844,831,745
二、累计折旧				
1. 期初余额	18,193,731	87,200,087	271,704,838	377,098,656
2. 本期增加金额	12,530,509	23,850,418	63,661,234	100,042,161
(1) 计提	12,530,509	23,842,212	63,661,234	100,033,955
(2) 外币报表折算差额		8,206		8,206
3. 本期减少金额			86,677,259	86,677,259
(1) 处置				
(2) 转出至固定资产			86,677,259	86,677,259
4. 期末余额	30,724,240	111,050,505	248,688,813	390,463,558
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	75,183,051	702,893,241	676,291,895	1,454,368,187
2. 期初账面价值	104,321,643	733,545,513	1,008,736,877	1,846,604,033

## (2) 使用权资产的减值测试情况

适用 不适用

## 26、无形资产

## (1). 无形资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	勘探开发成本	土地使用权	地质成果	采矿权	其它	合计
一、账面原值						
1.期初余额	1,191,378,524	1,453,955,769	269,693,292	5,422,818,096	159,159,725	8,497,005,406
2.本期增加金额	297,280,132	55,322,885		122,674,297	71,193,836	546,471,150
(1)购置	14,880,305	55,322,885		122,674,297	19,175,527	212,053,014
(2)内部研发					52,018,309	52,018,309
(3)资产收购	282,399,827					282,399,827
3.本期减少金额	10,675,359					10,675,359
(1)处置	10,675,359					10,675,359
4.期末余额	1,477,983,297	1,509,278,654	269,693,292	5,545,492,393	230,353,561	9,032,801,197
二、累计摊销						
1.期初余额	4,836,701	259,423,939	112,960,387	1,589,624,163	113,047,167	2,079,892,357
2.本期增加金额		37,317,612	11,395,041	268,346,116	9,724,657	326,783,426
(1)计提		37,317,612	11,395,041	268,346,116	9,724,657	326,783,426
3.本期减少金额						
(1)处置						
4.期末余额	4,836,701	296,741,551	124,355,428	1,857,970,279	122,771,824	2,406,675,783
三、减值准备						
1.期初余额	193,378,518	1,482,479	-	10,004,367	17,187	204,882,551
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	193,378,518	1,482,479	-	10,004,367	17,187	204,882,551
四、账面价值						
1.期末账面价值	1,279,768,078	1,211,054,624	145,337,864	3,677,517,747	107,564,550	6,421,242,863
2.期初账面价值	993,163,305	1,193,049,351	156,732,905	3,823,189,566	46,095,371	6,212,230,498

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是 0.8%

## (2). 未办妥产权证书的土地使用权情况

适用 不适用

## (3) 无形资产的减值测试情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 27、商誉

## (1). 商誉账面原值

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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	
鑫源矿业	6,021,041			6,021,041
玉龙铜业	9,685,903			9,685,903
合计	15,706,944			15,706,944

## (2). 商誉减值准备

适用 不适用

## (3). 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

适用 不适用

名称	所属资产组或组合的构成及依据	所属经营分部及依据	是否与以前年度保持一致
鑫源矿业资产组	由鑫源矿业构成,产生的现金流入基本上独立于其他资产或者资产组产生的现金流入	基于内部管理目的,该资产组归属于有色金属采选冶分部	是
玉龙铜业资产组	由玉龙铜业构成,产生的现金流入基本上独立于其他资产或者资产组产生的现金流入	基于内部管理目的,该资产组归属于有色金属采选冶分部	是

资产组或资产组组合发生变化

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

**(4). 可收回金额的具体确定方法**

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

适用 不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面价值	可收回金额	减值金额	预测期的年限	预测期的关键参数（增长率、利润率等）	预测期内的参数的确定依据	稳定期的关键参数（增长率、利润率、折现率等）	稳定期的关键参数的确定依据
玉龙铜业资产组	12,430,121,818	18,020,130,878	-	5 年	收入增长率：0% 利润率：53% 税前折现率：11.25%	基于该资产组过去的业绩及对市场发展的预期	收入增长率：0% 利润率：53% 税前折现率：11.25%	基于该资产组过去的业绩及对市场发展的预期
鑫源矿业资产组	1,183,130,833	2,818,561,005	-	5 年	收入增长率：0%-1% 利润率：59% 税前折现率：12.01%	基于该资产组过去的业绩及对市场发展的预期	收入增长率：0% 利润率：59% 税前折现率：12.01%	基于该资产组过去的业绩及对市场发展的预期
合计	13,613,252,651	20,838,691,883	-	/	/	/	/	/

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

适用 不适用

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

适用 不适用**(5). 业绩承诺及对应商誉减值情况**

形成商誉时存在业绩承诺且报告期或报告期上一期间处于业绩承诺期内

适用 不适用

其他说明

√适用 □不适用

资产组或资产组组合	关键假设
有色金属采选冶资产组	
预算/预测期收入增长率	确定基础是在预算/预测期前一年实现的收入基础上，根据未来产能及预计市场发展情况确定。
预算/预测期利润率	确定基础是在预算/预测期前一年实现的平均利润率基础上，根据预计效率的提高及预计市场发展情况确定。
折现率	采用的折现率是反映相关资产组或者资产组组合特定风险的税前折现率。

市场发展情况的关键假设值与外部信息来源一致。

**28、长期待摊费用**

□适用 √不适用

**29、递延所得税资产/递延所得税负债****(1). 未经抵销的递延所得税资产**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	523,534,554	101,058,545	541,963,332	114,843,246
内部交易未实现利润	23,601,183	5,900,296	162,470,248	40,617,562
可抵扣亏损	1,977,204,658	394,536,628	1,948,577,808	396,055,146
预计负债	822,184,717	113,333,876	755,108,389	115,369,595
租赁负债	85,166,334	13,188,013	117,446,549	18,299,580
其他	563,353,041	84,384,408	483,602,231	77,187,180
合计	3,995,044,487	712,401,766	4,009,168,557	762,372,309

**(2). 未经抵销的递延所得税负债**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值	875,400,886	218,850,221	932,709,951	233,177,488
弃置义务资产	579,423,818	73,503,576	581,234,459	86,016,716
使用权资产	80,878,989	12,536,481	114,362,169	17,836,923
其他	216,213,468	41,513,361	167,380,009	31,003,908
合计	1,751,917,161	346,403,639	1,795,686,588	368,035,035

**(3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	108,465,904	603,935,862	117,273,784	645,098,525
递延所得税负债	108,465,904	237,937,735	117,273,784	250,761,251

## (4). 未确认递延所得税资产明细

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	941,543,431	936,517,958
可抵扣亏损	1,574,706,236	977,523,952
合计	2,516,249,667	1,914,041,910

## (5). 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

年份	期末金额	期初金额	备注
2023 年	-	62,275,055	
2024 年	164,251,768	194,018,683	
2025 年	108,092,199	162,669,348	
2026 年	17,548,666	24,255,780	
2027 年	413,252,649	534,305,086	
2028 年	871,560,954	-	
合计	1,574,706,236	977,523,952	/

其他说明：

√适用 □不适用

除未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异和可抵扣亏损外，本集团认为在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和可抵扣亏损，因此确认相关递延所得税资产。

## 30、其他非流动资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
预付工程设备款	125,072,345		125,072,345	39,246,134		39,246,134
预付购房款项	50,750,000		50,750,000	251,404,455		251,404,455
预付水费	14,868,474		14,868,474	16,782,655		16,782,655
其他	10,460,360		10,460,360	27,764,100		27,764,100
合计	201,151,179		201,151,179	335,197,344		335,197,344

## 31、所有权或使用权受限资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末				期初			
	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况
货币资金	793,745,115	793,745,115	其他	保证金、法定准备金	1,386,720,776	1,386,720,776	其他	保证金、法定准备金
应收票据	2,000,000	2,000,000	质押	质押取得银行借款	178,797,964	178,797,964	质押	质押取得银行借款
固定资产	158,883,147	158,883,147	抵押	抵押取得借款	133,360,565	133,360,565	抵押	抵押取得借款
无形资产	351,453,347	351,453,347	抵押	采矿权抵押取得银行借款	358,795,447	358,795,447	抵押	采矿权抵押取得银行借款
合计	1,306,081,609	1,306,081,609	/	/	2,057,674,752	2,057,674,752	/	/

**32、短期借款****(1). 短期借款分类**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款	2,000,000	178,797,964
保证借款	999,858,423	580,216,486
信用借款	4,664,828,908	5,728,372,136
合计	5,666,687,331	6,487,386,586

短期借款分类的说明：

于 2023 年 12 月 31 日，本集团无逾期借款。

**(2). 已逾期未偿还的短期借款情况**

□适用 √不适用

其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

**33、交易性金融负债**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	期末余额	指定的理由和依据
交易性金融负债	374,100	1,961,290	/
其中：			
衍生金融负债	374,100	1,961,290	/
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			
合计	374,100	1,961,290	/



其他说明：

适用 不适用

### 34、衍生金融负债

适用 不适用

### 35、应付票据

#### (1). 应付票据列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票	34,507,877	1,160,832,704
银行承兑汇票	631,530,816	120,098,694
合计	666,038,693	1,280,931,398

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0 元。到期未付的原因是无

### 36、应付账款

#### (1). 应付账款列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	2,119,098,172	2,430,616,929
1 年至 2 年	93,066,605	40,865,312
2 年以上	36,786,950	53,531,403
合计	2,248,951,727	2,525,013,644

#### (2). 账龄超过 1 年或逾期的重要应付账款

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

### 37、预收款项

#### (1). 预收账款项列示

适用 不适用

#### (2). 账龄超过 1 年的重要预收款项

适用 不适用

#### (3). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

**38、合同负债****(1). 合同负债情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预收货款	226,256,681	427,743,336
合计	226,256,681	427,743,336

**(2). 账龄超过 1 年的重要合同负债**

□适用 √不适用

**(3). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因**

□适用 √不适用

其他说明：

√适用 □不适用

除部分客户通常需要提前付款外，履约义务通常在产品交付即视作达成，付款期限一般约定在产品交付后 30 天至 90 天内。产品销售通常在很短的时间内完成，履约义务大多在一年或更短时间内达成。

**39、应付职工薪酬****(1). 应付职工薪酬列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	61,353,698	975,764,500	978,215,745	58,902,453
二、离职后福利-设定提存计划	7,230	132,502,320	132,213,495	296,055
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合计	61,360,928	1,108,266,820	1,110,429,240	59,198,508

**(2). 短期薪酬列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	38,197,888	720,933,242	720,654,576	38,476,554
二、职工福利费	-	109,995,591	109,995,591	-
三、社会保险费	68,467	58,920,640	58,680,878	308,229
其中：医疗保险费	67,885	50,691,732	50,644,918	114,699
工伤保险费	-	6,259,853	6,066,323	193,530
生育保险费	582	1,969,055	1,969,637	-
四、住房公积金	50,586	68,699,641	68,574,806	175,421
五、工会经费和职工教育经费	23,036,757	17,215,386	20,309,894	19,942,249
合计	61,353,698	975,764,500	978,215,745	58,902,453

**(3). 设定提存计划列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	1,506	103,087,699	102,950,081	139,124
2、失业保险费	1,443	3,170,997	3,088,948	83,492
3、企业年金缴费	4,281	26,243,624	26,174,466	73,439
合计	7,230	132,502,320	132,213,495	296,055

本集团建立了企业年金计划。企业年金所需费用由企业和职工个人共同缴纳。本集团享受年金计划的职工均以上年工资作为缴存基数。职工本人缴存比例为3%，企业缴存比例为8%，款项缴存后本集团无其他法定或推定的后续义务，本集团将其作为设定提存计划进行处理。

其他说明：

□适用 √不适用

**40、应交税费**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	110,114,066	79,801,412
企业所得税	98,173,829	141,232,162
城市维护建设税	6,442,935	3,948,063
资源税	101,786,658	105,478,488
其他税金	20,536,236	28,112,777
教育费附加	5,174,119	3,252,783
其他应缴税费	26,566,568	37,313,914
合计	368,794,411	399,139,599

**41、其他应付款****(1). 项目列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付利息		
应付股利	46,368,000	14,112,000
其他应付款	1,547,755,408	2,045,780,783
合计	1,594,123,408	2,059,892,783

其他说明：

□适用 √不适用

**(2). 应付利息**

分类列示

□适用 √不适用

逾期的重要应付利息：

□适用 √不适用

其他说明：

适用 不适用

### (3). 应付股利

分类列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付股利-应付少数股东股利	46,368,000	14,112,000
合计	46,368,000	14,112,000

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：

无

### (4). 其他应付款

按款项性质列示其他应付款

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
往来款	100,255,938	106,522,638
保证金	358,609,787	378,324,915
应付工程及设备款	1,008,078,839	1,178,523,188
股权收购款项	32,457,002	2,810,000
同一控制下企业合并往来款	-	295,927,170
其他	48,353,842	83,672,872
合计	1,547,755,408	2,045,780,783

账龄超过 1 年或逾期的重要其他应付款

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
单位 1	95,596,399	尚未结算
单位 2	37,578,104	尚未结算
单位 3	34,181,195	尚未结算
单位 4	33,718,809	尚未结算
单位 5	23,009,190	尚未结算
合计	224,083,697	/

其他说明：

适用 不适用

### 42、持有待售负债

适用 不适用

### 43、1 年内到期的非流动负债

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1 年内到期的长期借款	2,539,310,439	3,436,277,855
1 年内到期的长期应付款	77,159,610	137,566,553
1 年内到期的租赁负债	194,165,402	247,582,305
合计	2,810,635,451	3,821,426,713

#### 44、其他流动负债

其他流动负债情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
待转销项税	29,066,871	46,752,301
合计	29,066,871	46,752,301

短期应付债券的增减变动：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

**45、长期借款****(1). 长期借款分类**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款	20,000,000	25,000,000
抵押借款	6,921,230,125	7,264,854,664
保证借款	1,068,087,546	756,412,165
信用借款	8,125,153,159	5,340,650,077
减：一年内到期的长期借款	2,539,310,439	3,436,277,855
合计	13,595,160,391	9,950,639,051

长期借款分类的说明：

无

其他说明：

√适用 □不适用

于 2023 年 12 月 31 日，上述借款的年利率为 1.20% 至 5.04%（2022 年 12 月 31 日：1.20% 至 5.39%）。

**46、应付债券****(1). 应付债券**

□适用 √不适用

**(2). 应付债券的具体情况：（不包括划分为金融负债的优先股、永续债等其他金融工具）**

□适用 √不适用

**(3). 可转换公司债券的说明**

□适用 √不适用

转股权会计处理及判断依据

□适用 √不适用

**(4). 划分为金融负债的其他金融工具说明**

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

□适用 √不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

□适用 √不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**47、租赁负债**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
租赁负债	1,002,864,669	1,277,810,343
减：一年内到期的租赁负债	194,165,402	247,582,305
合计	808,699,267	1,030,228,038

**48、长期应付款****项目列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
长期应付款	606,875,035	563,647,125
专项应付款		
合计	606,875,035	563,647,125

其他说明：

□适用 √不适用

**长期应付款****(1). 按款项性质列示长期应付款**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付采矿权权益金	483,778,256	622,971,849
售后回租应付款	200,256,389	78,241,829
减：一年内到期的长期应付款	77,159,610	137,566,553
合计	606,875,035	563,647,125

**专项应付款****(2). 按款项性质列示专项应付款**

□适用 √不适用

**49、长期应付职工薪酬**

□适用 √不适用

**50、预计负债**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	期末余额	形成原因
弃置义务	793,449,927	819,278,654	
信用承诺减值准备	-	2,906,063	
合计	793,449,927	822,184,717	/

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

预计负债为矿山预计在未来发生的弃置费用的金额及西矿财务针对其承兑汇票业务计提的预计负债。

### 51、递延收益

递延收益情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	293,409,685	48,082,281	38,107,648	303,384,318	
合计	293,409,685	48,082,281	38,107,648	303,384,318	/

其他说明：

适用 不适用

### 52、其他非流动负债

适用 不适用

### 53、股本

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

	期初余额	本次变动增减（+、-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	2,383,000,000						2,383,000,000

其他说明：

于2022年1月1日、2022年12月31日及2023年12月31日本公司的股份总数均为2,383,000,000股，每股面值1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

适用 不适用

(2). 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用



**55、资本公积**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	5,477,386,825			5,477,386,825
收购少数股东股权（注1）	-671,275,949		113,622,448	-784,898,397
按照权益法核算的在被投资单位其他权益变动中所享有的份额（注2）	195,024,625		190,561,541	4,463,084
其他	372,029,480		88,270,769	283,758,711
合计	5,373,164,981		392,454,758	4,980,710,223

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

注1：于2023年4月，本集团以人民币15亿元完成对控股子公司西豫金属的增资，持股比例由92.57%增至98.42%，因被动稀释少数股权，此交易为权益性交易并相应调减资本公积人民币72,937,317元。

于2023年5月，本集团以人民币7亿元完成对控股子公司同鑫化工的增资，持股比例由67.69%增至94.94%，因被动稀释少数股权，此交易为权益性交易并相应调减资本公积人民币31,028,923元。

于2023年8月，本集团以人民币6.61亿元完成对控股子公司西部镁业的债转股，持股比例由91.40%增至95.94%，因被动稀释少数股权，此交易为权益性交易并相应调减资本公积人民币9,656,208元。

注2：于2023年11月6日，西宁市中级人民法院批准了西钢集团的重整计划。根据重整计划，重整投资人北京建龙重工集团有限公司出资人民币3,000万元受让西钢集团全部股权，重整完成后原股东不再持有西钢集团的股权，本集团丧失对西钢集团的重大影响，终止对其采用权益法进行会计核算，并转出以前年度确认的资本公积人民币190,561,541元。

**56、库存股**

□适用 √不适用

## 57、其他综合收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期发生金额						期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
一、不能重分类进损益的其他综合收益	79,903,258	14,252,030			3,756,898	10,526,620	-31,488	90,429,878
其中：重新计量设定受益计划变动额								
权益法下不能转损益的其他综合收益	-380,132							-380,132
其他权益工具投资公允价值变动	80,283,390	14,252,030			3,756,898	10,526,620	-31,488	90,810,010
企业自身信用风险公允价值变动								
二、将重分类进损益的其他综合收益	14,734,864	-2,083,604	2,036,014			-4,119,618		10,615,246
其中：权益法下可转损益的其他综合收益	8,020,518	-3,286,296	2,036,014			-5,322,310		2,698,208
其他债权投资公允价值变动								
金融资产重分类计入其他综合收益的金额								
其他债权投资信用减值准备								
现金流量套期储备								
外币财务报表折算差额	6,714,346	1,202,692				1,202,692		7,917,038
其他综合收益合计	94,638,122	12,168,426	2,036,014		3,756,898	6,407,002	-31,488	101,045,124

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

无

**58、专项储备**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费	49,242,676	352,537,551	371,294,725	30,485,502
环境保护基金	2,579,652	1,596,321	2,340,112	1,835,861
合计	51,822,328	354,133,872	373,634,837	32,321,363

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

安全生产费主要系本集团根据财政部和应急部于2022年11月21日颁布的[2022]136号文《企业安全生产费用提取和使用管理办法》的规定，对从事的非煤矿山开采、冶金等业务计提相应的安全生产费，并依据管理办法的规定进行使用。

环境保护基金主要系本集团根据海西州环境保护局、海西州经济和信息化委员会于2018年3月30日印发的西环字[2018]58号文《关于督促企业建立生态补偿基金的通知》的规定建立的环保专项基金。

**59、盈余公积**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	1,029,566,251	180,531,996	-	1,210,098,247
任意盈余公积	177,731	-	-	177,731
合计	1,029,743,982	180,531,996	-	1,210,275,978

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

根据公司法、本公司章程的规定，本公司按净利润的10%提取法定盈余公积金。法定盈余公积累计额为本公司注册资本50%以上的，可不再提取。

本公司在提取法定盈余公积金后，可提取任意盈余公积金。经批准，任意盈余公积金可用于弥补以前年度亏损或增加股本。

**60、未分配利润**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	7,160,365,298	4,630,495,873
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）	-14,536,613	14,101,572
调整后期初未分配利润	7,145,828,685	4,644,597,445
加：本期归属于母公司所有者的净利润	2,789,284,569	3,417,353,911
减：提取法定盈余公积	180,531,996	440,831,990
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	3,336,200,000	476,600,000
转作股本的普通股股利		
转回风险储备金	-17,788,717	-1,309,319

期末未分配利润	6,436,169,975	7,145,828,685
---------	---------------	---------------

调整期初未分配利润明细:

- 1、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 0 元。
- 2、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0 元。
- 3、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0 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-14,536,613 元。
- 5、其他调整合计影响期初未分配利润 0 元。

## 61、营业收入和营业成本

### (1). 营业收入和营业成本情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	42,427,743,252	34,794,233,470	39,426,619,853	31,879,870,899
其他业务	320,372,913	241,762,551	811,805,150	666,269,689
合计	42,748,116,165	35,035,996,021	40,238,425,003	32,546,140,588

## (2). 营业收入、营业成本的分解信息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

合同分类	有色金属采选冶-分部		金属贸易-分部		金融服务-分部		管理及其他-分部		合并间抵消		合计	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
商品类型												
销售商品	29,456,039,963	21,980,611,634	13,027,120,258	13,010,586,977	353,465,465	112,341,449		-	-104,268,322	-86,128,094	42,732,357,364	35,017,411,966
提供服务	10,956,506	14,373,971			1,706,642	1,760,111	5,801,359	2,449,973	-2,705,706		15,758,801	18,584,055
经营地区												
中国大陆	29,466,996,469	21,994,985,605	10,111,140,307	10,094,672,050	355,172,107	114,101,560	5,801,359	2,449,973	-106,974,028	-86,128,094	39,832,136,214	32,120,081,094
中国大陆以外			2,915,979,951	2,915,914,927							2,915,979,951	2,915,914,927
商品转让的时间												
在某一时点转让收入	29,456,039,963	21,980,611,634	13,027,120,258	13,010,586,977	353,465,465	112,341,449		-	-104,268,322	-86,128,094	42,732,357,364	35,017,411,966
在某一时段转让收入	10,956,506	14,373,971			1,706,642	1,760,111	5,801,359	2,449,973	-2,705,706		15,758,801	18,584,055
合计	29,466,996,469	21,994,985,605	13,027,120,258	13,010,586,977	355,172,107	114,101,560	5,801,359	2,449,973	-106,974,028	-86,128,094	42,748,116,165	35,035,996,021

其他说明

□适用 √不适用

## (3). 履约义务的说明

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	履行履约义务的时间	重要的支付条款	公司承诺转让商品的性质	是否为主要责任人	公司承担的预期将退还给客户的款项	公司提供的质量保证类型及相关义务
销售商品	交付时	付款期限一般约定在产品交付后 30 天至 90 天内	有色金属矿产品	是	-	保证类质量保证
提供服务	服务提供时	预收款项	酒店服务/租赁服务	是	-	无
合计	/	/	/	/	-	/

**(4). 分摊至剩余履约义务的说明**

√适用 □不适用

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 226,256,681 元，其中：226,256,681 元预计将于 1 年度确认收入

**(5). 重大合同变更或重大交易价格调整**

□适用 √不适用

**62、税金及附加**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
资源税	515,231,585	538,230,726
教育费附加	49,499,679	54,035,527
城市维护建设税	56,206,200	62,131,339
房产税	38,943,659	33,262,048
印花税	33,362,099	28,044,647
土地使用税	17,172,958	23,696,518
车船使用税	306,567	312,632
其他	28,739,929	29,904,386
合计	739,462,676	769,617,823

**63、销售费用**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
员工成本	24,504,001	22,833,917
折旧及摊销	5,342,812	3,870,714
办公费	315,919	288,297
差旅费	839,561	272,795
其他	800,674	1,089,080
合计	31,802,967	28,354,803

**64、管理费用**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
员工成本	500,343,540	407,854,126
折旧及摊销	147,480,406	148,376,107
差旅费	10,070,926	3,152,865
行政招待费用	4,857,813	5,923,378
资源补偿费	18,746,739	36,158,979
咨询及审计费	26,462,027	27,363,457
维修费	12,234,131	8,189,919
办公费	6,805,126	7,186,896

水电及取暖费	30,040,045	28,364,697
物料消耗	6,897,862	6,712,901
排污费	36,050	599,075
租赁费	13,418,198	10,017,105
物业管理费	41,758,918	38,490,000
其他	91,892,164	56,453,235
合计	911,043,945	784,842,740

## 65、研发费用

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
员工成本	67,559,716	71,313,674
折旧及摊销	48,032,437	41,730,679
技术研究费	15,737,795	21,681,971
水电及取暖费	129,691,836	58,834,124
物料消耗	308,520,678	196,540,708
其他	4,614,759	10,320,412
合计	574,157,221	400,421,568

## 66、财务费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	694,208,722	718,092,113
减：利息资本化金额	1,555,074	2,700,579
减：利息收入	31,143,063	23,571,547
汇兑损益	-1,924,802	-6,985,675
票据贴现利息支出	10,000,054	21,111,696
其他	152,789,654	164,011,733
合计	822,375,491	869,957,741

其他说明：

借款费用资本化金额已计入在建工程。

## 67、其他收益

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

按性质分类	本期发生额	上期发生额
财政奖励款	42,632,198	37,935,759
科研/教育拨款	6,004,000	2,186,617
项目专项补贴	5,853,484	5,477,454
税收返还/减免	29,338,631	683,300
代扣个人所得税手续费返还	604,079	356,074
债务重组收益	42,565	-
其他	1,663,127	5,124,974

合计	86,138,084	51,764,178
----	------------	------------

**68、投资收益**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	166,951,774	668,612,845
交易性金融资产在持有期间的投资收益	559,388	-20,236,324
处置联营公司收益（注1）	192,597,555	-
债务重组收益	-38,138,455	3,682,094
合计	321,970,262	652,058,615

注1：根据2023年11月通过的西钢集团重整计划，本集团丧失对西钢集团的重大影响，终止对其采用权益法进行会计核算，并将以前年度确认的资本公积人民币190,561,541元及其他综合收益人民币2,036,014元转出至投资收益。

**69、净敞口套期收益**

□适用 √不适用

**70、公允价值变动收益**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	-526,699	1,037,650
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益	-1,349,700	1,037,650
交易性金融负债	-1,587,190	4,854,725
延迟定价公允价值变动	75,078,428	112,646,884
合计	72,964,539	118,539,259

**71、信用减值损失**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
应收账款坏账损失	-103,838	140,489
其他应收款坏账损失	-1,030,427	3,762,390
其他流动资产减值损失	-	-4,489
长期应收款坏账损失	3,131,186	-
发放贷款及垫款减值损失	-30,592,008	-25,172,734
信用承诺	2,906,063	-
合计	-25,689,024	-21,274,344

**72、资产减值损失**

√适用 □不适用



单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、合同资产减值损失		
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	54,790,712	39,325,488
三、长期股权投资减值损失		
四、投资性房地产减值损失		
五、固定资产减值损失	-	180,480,205
六、工程物资减值损失		
七、在建工程减值损失		
八、生产性生物资产减值损失		
九、油气资产减值损失		
十、无形资产减值损失		
十一、商誉减值损失		
十二、其他		
合计	54,790,712	219,805,693

**73、资产处置收益**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
固定资产处置收益	229,773	-5,735,897
无形资产处置损益	-282,483	668,529
使用权资产处置损益	257,837	-
合计	205,127	-5,067,368

**74、营业外收入**

营业外收入情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	-	46,998	-
其中：固定资产处置利得	-	46,998	-
无形资产处置利得			
政府补助	1,455,607	-	1,455,607
无法支付的款项	13,810,196	5,824,548	13,810,196
罚款净收入	4,702,170	5,451,134	4,702,170
收购联营公司可辨认净资产公允价值份额高于收购对价确认的利得	-	149,492,493	-
其他	2,259,434	11,578,513	2,259,434
合计	22,227,407	172,393,686	22,227,407

其他说明：

□适用 √不适用

## 75、营业外支出

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	374,983,696	919,801	5,365,798
其中：固定资产处置损失	374,983,696	919,801	5,365,798
无形资产处置损失	-	-	-
罚款及违约金	6,260,066	6,863,509	6,260,066
对外捐赠	6,932,448	10,045,000	6,932,448
其他	240,399	1,926,405	240,399
合计	388,416,609	19,754,715	18,798,711

## 76、所得税费用

## (1). 所得税费用表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	461,402,726	571,627,622
递延所得税费用	24,582,249	6,409,450
合计	485,984,975	578,037,072

## (2). 会计利润与所得税费用调整过程

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额
利润总额	4,719,264,966
按法定/适用税率计算的所得税费用（注1）	1,179,816,242
子公司适用不同税率的影响	-577,550,410
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	12,885,582
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-41,527,700
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	222,915,712
以前年度汇算清缴差额	7,539,183
税率变动对期初递延所得税余额的影响	13,982,863
归属于合营企业和联营企业的损益	-299,630,576
研发费用加计扣除的影响	-32,445,921
所得税费用	485,984,975

注1：本集团所得税按在中国境内取得的估计应纳税所得额及适用税率计提。源于其他地区应纳税所得的税项根据本集团经营所在地所受管辖区域的现行法律、解释公告和惯例，按照适用税率计算。

其他说明：

□适用 √不适用

**77、其他综合收益**

√适用 □不适用

详见附注七、57

**78、现金流量表项目****(1). 与经营活动有关的现金**

收到的其他与经营活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助	98,551,679	34,680,893
其他	20,752,589	28,772,819
合计	119,304,268	63,453,712

支付的其他与经营活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
管理费用	263,219,999	218,844,477
销售费用	1,956,155	1,650,173
财务费用	13,884,236	25,229,147
营业外支出	13,432,913	18,834,914
支付往来款	44,646,247	44,434,785
合计	337,139,550	308,993,496

**(2). 与投资活动有关的现金**

收到的重要的投资活动有关的现金

□适用 √不适用

支付的重要的投资活动有关的现金

□适用 √不适用

收到的其他与投资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
收回期货保证金	284,632,353	302,077,462
赎回理财产品	-	1,830,326,563
合计	284,632,353	2,132,404,025

支付的其他与投资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
支付期货保证金	357,700,000	236,200,000
支付产权交易手续费进项税	44,753	-

购买理财产品	-	400,000,000
合计	357,744,753	636,200,000

**(3). 与筹资活动有关的现金**

收到的其他与筹资活动有关的现金

□适用 √不适用

支付的其他与筹资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
支付租赁负债	316,907,564	405,540,189
合计	316,907,564	405,540,189

筹资活动产生的各项负债变动情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		现金变动	非现金变动	现金变动	非现金变动	
其他应付款-应付股利	14,112,000	-	4,248,200,000	4,215,944,000	-	46,368,000
借款	19,874,303,492	12,952,260,174	712,178,245	11,560,785,786	176,797,964	21,801,158,161
长期应付款	701,213,678	274,250,000	119,269,365	410,698,398	-	684,034,645
租赁负债	1,277,810,343	-	73,546,740	316,907,564	31,584,850	1,002,864,669
其他应付款-同一控制下企业合并往来款	295,927,170	-	5,936,007	301,863,177	-	-
合计	22,163,366,683	13,226,510,174	5,159,130,357	16,806,198,925	208,382,814	23,534,425,475

**(4). 以净额列报现金流量的说明**

√适用 □不适用

项目	相关事实情况	采用净额列报的依据	财务影响
存放中央银行存款	以净额填列	金融企业的有关项目	无重大影响
发放贷款及垫款	以净额填列	金融企业的有关项目	无重大影响
吸收存款	以净额填列	金融企业的有关项目	无重大影响

**(5). 不涉及当期现金收支、但影响企业财务状况或在未来可能影响企业现金流量的重大活动及财务影响**

√适用 □不适用

票据背书转让

	2023 年	2022 年
销售商品、提供劳务收到的银行承兑汇票背书转让	1,219,407,803	958,912,624
合计	1,219,407,803	958,912,624

不涉及现金收支的重大投资和筹资活动详见附注七、79 现金流量表补充资料。

## 79、现金流量表补充资料

## (1). 现金流量表补充资料

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	4,233,279,991	5,032,454,974
加：资产减值准备	54,790,712	219,805,693
信用减值损失	-25,689,024	-21,274,344
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	1,685,686,038	1,458,334,479
使用权资产摊销	100,033,955	69,418,914
无形资产摊销	326,783,426	301,880,526
长期待摊费用摊销	11,868,151	124,859,441
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）	-205,127	5,067,368
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	374,983,696	872,803
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-72,964,539	-118,539,259
财务费用（收益以“-”号填列）	810,416,057	851,714,269
投资损失（收益以“-”号填列）	-321,970,262	-652,058,615
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	49,970,543	54,262,605
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-25,388,294	-47,853,155
存货的减少（增加以“-”号填列）	306,774,014	-317,512,251
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	1,098,106,186	769,777,948
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-2,367,255,993	2,714,798,114
其他	-	-149,492,493
经营活动产生的现金流量净额	6,239,219,530	10,296,517,017
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
承担租赁负债方式取得使用权资产	-	6,198,516
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况：</b>		
现金的期末余额	4,642,031,607	5,140,701,571
减：现金的期初余额	5,140,701,571	4,232,326,721
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	-498,669,964	908,374,850

## (2). 本期支付的取得子公司的现金净额

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	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	254,055,589
减：购买日子公司持有的现金及现金等价物	516
加：以前期间发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	-
取得子公司支付的现金净额	254,055,073

## (3). 本期收到的处置子公司的现金净额

适用 不适用

## (4). 现金和现金等价物的构成

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	4,642,031,607	5,140,701,571
其中：库存现金	49,035	38,114
可随时用于支付的银行存款	4,641,982,572	5,140,663,457
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	4,642,031,607	5,140,701,571

## (5). 使用范围受限但仍作为现金和现金等价物列示的情况

适用 不适用

## (6). 不属于现金及现金等价物的货币资金

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 80、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

适用 不适用

## 81、外币货币性项目

## (1). 外币货币性项目

适用 不适用

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			
其中：美元	24,843,965	7.0827	175,962,351
欧元	1,005	7.8592	7,898
港币	1,649,474	0.9062	1,494,753
其他应收款			
其中：美元			

欧元			
港币	1,187,297	0.9062	1,075,929
长期借款			
其中：美元			
欧元			
港币			

(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

## 82、租赁

### (1) 作为承租人

适用 不适用

	2023 年	2022 年（经重述）
租赁负债利息费用	73,546,740	93,785,498
计入当期损益的采用简化处理的短期租赁费用	13,418,198	10,017,105
与租赁相关的总现金流出	330,325,762	415,301,841
售后租回交易产生的相关损益	37,632,127	47,906,929
售后租回交易现金流出	200,697,936	351,683,707

本集团承租的租赁资产包括经营过程中使用的房屋及建筑物、机器设备、运输工具和其他设备，房屋及建筑物和机器设备的租赁期通常为 5 年，运输设备和其他设备的租赁期通常为 2 年。租赁合同通常约定本集团不能将租赁资产进行转租，部分租赁合同要求本集团财务指标保持在一定水平。租赁合同不包含续租选择权、终止选择权、可变租金的条款。无可变租金条款对未来潜在现金流出的影响。

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额

适用 不适用

简化处理的短期租赁或低价值资产的租赁费用

适用 不适用

13,418,198 元

售后租回交易及判断依据

适用 不适用

售后租回交易及判断依据参见附注五、38；

使用权资产，参见附注七、25；租赁负债，参见附注七、47。

与租赁相关的现金流出总额 330,325,762(单位：元 币种：人民币)

### (2) 作为出租人

作为出租人的经营租赁

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	租赁收入	其中:未计入租赁收款额的可变租赁付款额相关的收入
经营租赁	11,744,071	-
合计	11,744,071	-

本集团将部分房屋及建筑物用于出租，租赁期为 1-5 年，形成经营租赁。

作为出租人的融资租赁

适用 不适用

未折现租赁收款额与租赁投资净额的调节表

适用 不适用

未来五年未折现租赁收款额

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	每年未折现租赁收款额	
	期末金额	期初金额
第一年	9,979,220	4,170,213
第二年	10,415,993	3,876,900
第三年	10,217,706	2,287,700
第四年	10,267,453	-
第五年	5,264,808	-
五年后未折现租赁收款额总额	-	-

(3) 作为生产商或经销商确认融资租赁销售损益

适用 不适用

83、其他

适用 不适用

八、研发支出

(1). 按费用性质列示

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
员工成本	67,559,716	72,806,615
折旧及摊销	48,032,437	44,796,288
技术研究费	15,737,795	21,681,971
水电及取暖费	129,691,836	58,834,124
物料消耗	317,278,268	205,095,737
其他	5,350,380	10,323,961
合计	583,650,432	413,538,696
其中：费用化研发支出	574,157,221	400,421,568
资本化研发支出	9,493,211	13,117,128



## (2). 符合资本化条件的研发项目开发支出

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初 余额	本期增加金额		本期减少金额		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	
盐湖提镁研发项目	42,525,098	9,493,211		52,018,309		-
合计	42,525,098	9,493,211		52,018,309		-

重要的资本化研发项目

□适用 √不适用

开发支出减值准备

□适用 √不适用

## (3). 重要的外购在研项目

□适用 √不适用

## 九、合并范围的变更

## 1、非同一控制下企业合并

□适用 √不适用

## 2、同一控制下企业合并

√适用 □不适用

### (1). 本期发生的同一控制下企业合并

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

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
同鑫化工	67.69%	本集团收购同鑫化工前与其同受西矿集团控制	2023年2月9日	取得被合并方控制权之日	26,204,617	-7,902,281	505,219,727	-70,282,626

其他说明:

为加快公司产业结构转型升级,完善铜冶炼产业链,于2023年2月9日,本集团以人民币88,270,769元取得了同鑫化工67.69%的股权,同鑫化工系本公司的母公司西矿集团的控股子公司,由于合并前后合并双方均受西矿集团控制且该控制并非暂时性,故本合并属同一控制下的企业合并。于2023年2月9日,同鑫化工完成工商变更登记,且本集团能够对同鑫化工拥有控制权,故自2023年2月9日起将同鑫化工纳入本集团的合并范围。

**(2). 合并成本**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

合并成本	青海西矿同鑫化工有限公司
—现金	88,270,769
—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	

**(3). 合并日被合并方资产、负债的账面价值**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	青海西矿同鑫化工有限公司	
	合并日	上期期末
资产：	1,146,335,259	1,146,699,417
货币资金	6,639,469	14,694,200
应收账款	39,207,548	29,808,362
应收款项融资	2,000,000	-
预付款项	304,219	31,093
其他应收款	5,266,000	9,720,353
存货	60,871,497	58,930,887
其他流动资产	5,641,962	6,663,540
固定资产	925,804,162	930,661,463
在建工程	74,976,094	74,976,094
无形资产	21,169,955	21,213,425
其他非流动资产	4,454,353	-
负债：	1,088,767,591	1,081,647,671
应付账款	98,291,443	89,285,809
合同负债	14,764,181	16,732,276
应付职工薪酬	942,906	928,147
应交税费	88,136	55,863
其他应付款	329,615,466	385,951,388
一年内到期的非流动负债	344,427,743	275,968,296
其他流动负债	1,919,343	2,175,196
长期借款	246,916,927	250,200,000
长期应付款	10,986,667	19,120,000
递延收益	40,814,779	41,230,696
净资产	57,567,668	65,051,746
减：少数股东权益	18,598,786	21,016,718
取得的净资产	38,968,882	44,035,028

**3、反向购买**

□适用 √不适用

#### 4、 处置子公司

本期是否存在丧失子公司控制权的交易或事项

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

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

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

#### 5、 其他原因的合并范围变动

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

适用 不适用

本年度发生的收购不构成业务的子公司列示如下：

单位：元 币种：人民币

	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	购买日至年末被购买方的营业收入	购买日至年末被购买方的亏损	购买日至年末被购买方的现金流量净额
淦鑫矿业	2023年11月3日	283,702,591	100%	现金收购	2023年11月3日	实际取得控制权	-	-262	9,738

于2023年11月3日，本集团以人民币283,702,591元取得了淦鑫矿业100%的股权。淦鑫矿业的核心资产为位于它温查汉的铁矿探矿权，于购买日尚未开始建设，不具备加工处理过程和产出能力。由于通过收购所得的淦鑫矿业的净资产不构成业务，本次收购按照资产收购进行会计处理。

淦鑫矿业的可辨认资产和负债于购买日的公允价值或按相对公允价值分配的成本和账面价值如下：

	2023年11月3日公允价值或按相对公允价值分配的成本	2023年11月3日账面价值
流动资产	2,600,173	2,600,173
无形资产	282,399,827	38,380,085
流动负债	1,297,409	1,297,409
净资产	283,702,591	39,682,849
合并成本	283,702,591	-

#### 6、 其他

适用 不适用

## 十、在其他主体中的权益

## 1、在子公司中的权益

## (1). 企业集团的构成

√适用 □不适用

单位:万元 币种:人民币

子公司名称	主要经营地	注册资本	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
					直接	间接	
西部铜业	内蒙古	51,800	内蒙古	铜、铅锌矿采选	100%	-	通过设立或投资等方式取得的子公司
鑫源矿业	四川	40,000	四川	矿产品采选	76%	-	通过设立或投资等方式取得的子公司
赛什塘铜业	青海	7,965	青海	铜矿采选	-	51%	通过设立或投资等方式取得的子公司
西豫金属(注1)	青海	190,680	青海	铅冶炼	98%	-	通过设立或投资等方式取得的子公司
西部铜材	内蒙古	100,000	内蒙古	铜冶炼	-	100%	通过设立或投资等方式取得的子公司
西矿香港	香港	20,000	香港	有色金属贸易	100%	-	通过设立或投资等方式取得的子公司
西矿上海	上海	10,000	上海	有色金属贸易	100%	-	通过设立或投资等方式取得的子公司
康赛投资	香港	0.0001	香港	投资控股	-	100%	通过设立或投资等方式取得的子公司
西矿财务	青海	323,339	青海	金融	60%	-	通过设立或投资等方式取得的子公司
西矿钒科技(注2)	甘肃	20,040	甘肃	钒相关产品深加工	-	85%	通过设立或投资等方式取得的子公司
会东大梁(注3)	四川	60,000	四川	矿产品采选	100%	-	同一控制下企业合并取得的子公司
新疆瑞伦	新疆	18,000	新疆	矿产品采选	80%	-	同一控制下企业合并取得的子公司
西部镁业(注4)	青海	105,935	青海	镁系列产品生产和销售	96%	-	同一控制下企业合并取得的子公司
镁业新材料	青海	4,000	青海	镁系列产品研发、生产和销售	-	57%	同一控制下企业合并取得的子公司
玉龙铜业	西藏	280,000	西藏	铜矿采选、铜冶炼	58%	-	非同一控制下企业合并取得的子公司
青海湘和(注5)	青海	100,000	青海	锌产品冶炼	100%	-	非同一控制下企业合并取得的子公司
青海铜业(注6)	青海	270,000	青海	阴极铜冶炼	100%	-	非同一控制下企业合并取得的子公司
双利矿业	内蒙古	40,000	内蒙古	矿产品、生铁产品的生产、销售、对外贸易	-	100%	非同一控制下企业合并取得的子公司
肃北博伦(注2)	甘肃	26,243	甘肃	铁矿和钒矿的开采加工及销售	100%	-	非同一控制下企业合并取得的子公司
哈密博伦	新疆	34,000	新疆	铁矿的开发与销售	100%	-	非同一控制下企业合并取得的子公司
格尔木西矿(注7)	青海	434,385	青海	矿产品开发、加工及销售	100%	-	非同一控制下企业合并取得的子公司
野马泉	青海	1,000	青海	矿产品开发、加工及销售	-	85%	非同一控制下企业合并取得的子公司
鸿丰伟业	青海	10,500	青海	矿产项目投资	-	80%	非同一控制下企业合并取得的子公司
同鑫化工(注8)	青海	83,000	青海	化学品生产	-	95%	同一控制下企业合并取得的子公司
淦鑫矿业(注9)	青海	4,000	青海	矿产资源开采	-	100%	资产收购取得的子公司

注1: 2023年4月, 本公司以人民币15亿元现金对西豫金属进行增资, 增资完成后, 西豫金属注册资本增加至人民币19.07亿元, 本公司对西豫金属持股比例增加至98.42%。

注2：2023年8月，本公司将持有的西矿钒科技84.83%的股权对肃北博伦进行增资，增资完成后，肃北博伦注册资本增加至人民币2.62亿元。

注3：2023年12月，本公司完成对全资子公司会东大梁的减资，减资金额人民币4亿元，减资完成后，会东大梁注册资本变更为人民币6亿元。

注4：2023年8月，本公司以对西部镁业的人民币6.61亿元债权对西部镁业进行增资，增资完成后，西部镁业注册资本增加至人民币10.59亿元，本公司对西部镁业持股比例增加至95.94%。

注5：2023年4月，本公司以对青海湘和的人民币8.6亿元债权对青海湘和进行增资，增资完成后，青海湘和注册资本增加至人民币10亿元。

注6：2023年5月，本公司以对青海铜业的人民币1.03亿元债权及人民币5.97亿元现金对青海铜业进行增资，增资完成后，青海铜业注册资本增加至人民币27亿元。

注7：2023年3月，本公司将持有的东台锂资源27%的股权作价人民币35.19亿元对全资子公司格尔木西矿进行增资，增资完成后，格尔木西矿注册资本增加至人民币43.44亿元。

注8：2023年2月，本公司之全资子公司青海铜业以人民币0.88亿元对价完成对原西矿集团所持有的同鑫化工67.69%股权的收购。同鑫化工成为本公司的控股子公司。2023年5月，青海铜业对同鑫化工以现金人民币5.97亿元及对其享有的人民币1.03亿元债权对同鑫化工进行增资，增资完成后，同鑫化工注册资本增加至人民币8.3亿元，青海铜业对同鑫化工的持股比例增加至94.94%。

注9：2023年11月，本公司之全资子公司格尔木西矿以人民币2.84亿元对价收购淦鑫矿业100%股权，淦鑫矿业成为格尔木西矿的全资子公司。

注：西矿香港和康赛投资的注册资本为港币。

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：  
无

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

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：  
无

确定公司是代理人还是委托人的依据：  
无

其他说明：  
无

## (2). 重要的非全资子公司

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
-------	----------	--------------	----------------	------------

西矿财务	40%	76,493,753	-	1,515,433,732
玉龙铜业	42%	1,387,806,402	840,000,000	3,089,489,881

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## (3). 重要非全资子公司的主要财务信息

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
西矿财务	7,178,483,253	3,906,705,698	11,085,188,951	7,293,698,559	2,906,063	7,296,604,622	9,203,351,412	2,492,172,040	11,695,523,452	8,098,173,504	-	8,098,173,504
玉龙铜业	4,008,842,772	12,677,326,418	16,686,169,190	2,429,316,817	6,900,924,084	9,330,240,901	3,826,753,050	12,122,372,496	15,949,125,546	2,656,501,094	7,226,815,750	9,883,316,844

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
西矿财务	355,172,107	191,234,382	191,234,382	-848,207,348	390,446,480	126,568,280	126,568,280	-268,098,409
玉龙铜业	7,392,800,447	3,304,300,958	3,304,300,958	4,492,698,330	7,318,642,360	3,556,381,357	3,556,381,357	4,654,684,323



## (4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

适用 不适用

## (5). 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

适用 不适用

## 3、在合营企业或联营企业中的权益

适用 不适用

## (1). 重要的合营企业或联营企业

适用 不适用

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	
东台锂资源	青海	青海	锂资源开发		27%	权益法

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

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

无

## (2). 重要合营企业的主要财务信息

适用 不适用

## (3). 重要联营企业的主要财务信息

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

	期末余额/ 本期发生额	期初余额/ 上期发生额
	东台锂资源	东台锂资源
流动资产	606,321,065	1,300,960,490
非流动资产	2,153,472,360	2,274,318,794
资产合计	2,759,793,425	3,575,279,284
流动负债	286,786,477	444,182,876
非流动负债	16,377,166	16,715,499
负债合计	303,163,643	460,898,375
少数股东权益	145,512,619	147,100,495
归属于母公司股东权益	2,311,117,163	2,967,280,414

按持股比例计算的净资产份额	624,001,634	801,165,712
调整事项	2,702,347,269	2,841,894,566
--商誉		
--内部交易未实现利润		
--其他	2,702,347,269	2,841,894,566
对联营企业权益投资的账面价值	3,326,348,903	3,643,060,278
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值		
营业收入	1,457,850,274	4,118,731,662
净利润	326,994,907	2,558,963,544
终止经营的净利润		
其他综合收益		
综合收益总额	326,994,907	2,558,963,544
本年度收到的来自联营企业的股利	405,000,000	540,000,000

## 其他说明

本集团的重要联营企业东台锂资源从事碳酸锂的加工与销售，采用权益法核算，该投资对本集团活动具有战略性。

## (4). 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

	期末余额/ 本期发生额	期初余额/ 上期发生额
合营企业：		
投资账面价值合计	348,197,854	367,329,681
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	31,868,173	30,451,071
--其他综合收益	-	-
--综合收益总额	31,868,173	30,451,071
联营企业：		
投资账面价值合计	694,426,614	657,717,933
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	46,794,976	-52,758,383
--其他综合收益	-3,286,295	-12,501,835
--综合收益总额	43,508,681	-65,260,218

## (5). 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

适用  不适用

## (6). 合营企业或联营企业发生的超额亏损

适用  不适用

## (7). 与合营企业投资相关的未确认承诺

适用 不适用

## (8). 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

适用 不适用

## 4、重要的共同经营

适用 不适用

## 5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

适用 不适用

## 6、其他

适用 不适用

## 十一、政府补助

## 1、报告期末按应收金额确认的政府补助

适用 不适用

未能在预计时点收到预计金额的政府补助的原因

适用 不适用

## 2、涉及政府补助的负债项目

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

财务报表项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期转入其他收益	本期其他变动	期末余额	与资产/收益相关
递延收益	293,409,685	48,082,281	-	36,477,649	-1,629,999	303,384,318	与资产/收益相关
合计	293,409,685	48,082,281	-	36,477,649	-1,629,999	303,384,318	/

## 3、计入当期损益的政府补助

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类型	本期发生额	上期发生额
与资产相关	34,259,477	27,545,986
与收益相关	54,317,569	25,855,576
合计	88,577,046	53,401,562

## 十二、与金融工具相关的风险

## 1、金融工具的风险

适用 不适用

本集团在日常活动中面临各种金融工具的风险，导致主要包括风险是信用风险、流动性风险及市场风险。本集团对此的风险管理策略概述如下：

#### 信用风险

本集团仅与经认可的、信誉良好的第三方交易。按照本集团的政策，需对所有要求采用信用方式进行交易的客户进行信用审核。另外，本集团对应收账款余额进行持续监控，以确保本集团不致面临重大坏账风险。对于境外交易，除非本集团信用控制部门特别批准，否则本集团不提供信用交易条件。

由于货币资金、应收银行承兑汇票和衍生金融工具的交易对手是声誉良好并拥有较高信用评级的银行，这些金融工具信用风险较低。

本集团其他主要金融资产包括应收商业承兑汇票、应收账款及其他应收款等。这些金融资产的信用风险源自因交易对方违约，最大风险敞口等于这些工具的账面价值。

于 2023 年 12 月 31 日，本集团具有特定信用风险集中，本集团的应收账款的 58%（2022 年 12 月 31 日：13%）和 78%（2022 年 12 月 31 日：53%）分别源于应收账款余额最大客户和前五大客户。本集团对应收账款余额未持有任何担保物或其他信用增级。

#### 信用风险显著增加判断标准

本集团在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。本集团判断信用风险显著增加的主要标准为逾期天数超过 30 日，或者以下一个或多个指标发生显著变化：债务人所处的经营环境、内外部信用评级、实际或预期经营成果出现重大不利变化等。

#### 已发生信用减值资产的定义

本集团判断已发生信用减值的主要标准为逾期天数超过 90 日，但在某些情况下，如果内部或外部信息显示，在考虑所持有的任何信用增级之前，可能无法全额收回合同金额，本集团也会将其视为已发生信用减值。

金融资产发生信用减值，有可能是多个事件的共同作用所致，未必是可单独识别的事件所致。

#### 信用风险敞口

本集团金融资产的信用风险等级较上年没有发生变化，按照信用风险等级披露金融资产的账面余额如下：

2023 年

	账面余额（无担保）		账面余额（有担保）	
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失
发放贷款及垫款	3,536,906,380	-	160,684,647	-
应收账款	-	296,648,645	-	-
应收票据	348,152,806	-	-	-
应收款项融资	154,068,884	-	-	-
其他应收款	230,224,446	262,299,378	-	-
长期应收款	-	21,474,094	-	-

合计	4,269,352,516	580,422,117	160,684,647	-
----	---------------	-------------	-------------	---

## 2022 年（经重述）

	账面余额（无担保）		账面余额（有担保）	
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失
发放贷款及垫款	3,788,116,658	-	230,100,528	-
应收账款	-	219,793,847	-	-
应收票据	650,799,598	-	-	-
应收款项融资	649,025,142	-	-	-
其他应收款	147,660,593	271,251,060	-	-
合计	5,235,601,991	491,044,907	230,100,528	-

## 流动性风险

本集团的目标是运用多种融资手段以保持融资的持续性与灵活性的平衡。本集团通过经营和借款等产生的资金为经营融资。

下表概括了金融负债按未折现的合同现金流量所作的到期期限分析：

## 2023 年

	1 年以内	1 年至 5 年	5 年以上	合计
借款	8,769,904,592	9,141,673,277	6,837,000,747	24,748,578,616
交易性金融负债	1,961,290	-	-	1,961,290
应付票据	666,038,693	-	-	666,038,693
应付账款	2,248,951,727	-	-	2,248,951,727
其他应付款	1,594,123,408	-	-	1,594,123,408
长期应付款	77,159,610	536,405,366	70,469,669	684,034,645
吸收存款	1,696,261,289	-	-	1,696,261,289
租赁负债	194,165,402	793,837,050	14,862,217	1,002,864,669
合计	15,248,566,011	10,471,915,693	6,922,332,633	32,642,814,337

## 2022 年（经重述）

	1 年以内	1 年至 5 年	5 年以上	合计
借款	10,415,259,046	10,935,551,392	1,435,444,385	22,786,254,823
交易性金融负债	374,100	-	-	374,100
应付票据	1,280,931,398	-	-	1,280,931,398
应付账款	2,525,013,644	-	-	2,525,013,644
其他应付款	2,059,892,783	-	-	2,059,892,783
长期应付款	137,566,553	501,629,527	62,017,598	701,213,678
吸收存款	2,919,659,307	-	-	2,919,659,307
租赁负债	247,582,305	1,030,228,038	-	1,277,810,343
合计	19,586,279,136	12,467,408,957	1,497,461,983	33,551,150,076

## 市场风险

## 利率风险

本集团面临的利率变动的风险主要与本集团以浮动利率计息的借款有关。本集团通过密切监控利率变化以及定期审阅借款来管理利率风险。

下表为利率风险的敏感性分析，反映了在其他变量不变的假设下，利率发生合理、可能的变动时，将对净损益(通过对浮动利率借款的影响)和其他综合收益的税后净额的影响。

## 2023 年

	基点增加/(减少)	净损益增加/(减少)	其他综合收益的税后净额增加/(减少)	股东权益合计增加/(减少)
人民币	10	-10,918,503	-	-10,918,503
人民币	-10	10,918,503	-	10,918,503

## 2022 年(经重述)

	基点增加/(减少)	净损益增加/(减少)	其他综合收益的税后净额增加/(减少)	股东权益合计增加/(减少)
人民币	10	-7,974,028	-	-7,974,028
人民币	-10	7,974,028	-	7,974,028

## 汇率风险

本集团面临交易性的汇率风险。此类风险由于经营单位以其记账本位币以外的货币进行的销售或采购所致。

下表为汇率风险的敏感性分析，反映了在所有其他变量保持不变的假设下，美元、港币和欧元汇率发生合理、可能的变动时，将对净损益和其他综合收益的税后净额产生的影响。

## 2023 年

	美元汇率增加/(减少)	净损益增加/(减少)	其他综合收益的税后净额增加/(减少)	股东权益合计增加/(减少)
人民币对美元贬值	+5	3,942,576	-	3,942,576
人民币对美元升值	-5	-3,942,576	-	-3,942,576
人民币对港元贬值	+5	96,402	-	96,402
人民币对港元升值	-5	-96,402	-	-96,402
人民币对欧元贬值	+5	296	-	296
人民币对欧元升值	-5	-296	-	-296

## 2022 年(经重述)

	美元汇率增加/(减少)	净损益增加/(减少)	其他综合收益的税后净额增加/(减少)	股东权益合计增加/(减少)
人民币对美元贬值	+5	7,173,308	-	7,173,308
人民币对美元升值	-5	-7,173,308	-	-7,173,308
人民币对港元贬值	+5	125,080	-	125,080
人民币对港元升值	-5	-125,080	-	-125,080
人民币对欧元贬值	+5	330	-	330

人民币对欧元升值	-5	-330	-	-330
----------	----	------	---	------

## 2、套期

### (1) 公司开展套期业务进行风险管理

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

### (2) 公司开展符合条件套期业务并应用套期会计

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

### (3) 公司开展套期业务进行风险管理、预期能实现风险管理目标但未应用套期会计

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

## 3、金融资产转移

### (1) 转移方式分类

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

转移方式	已转移金融资产性质	已转移金融资产金额	终止确认情况	终止确认情况的判断依据
票据背书/票据贴现	应收票据	263,199,799	未终止确认	保留了其几乎所有的风险和报酬，包括与其相关的违约风险
票据背书/票据贴现	应收票据	875,826,275	继续涉入	既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬
合计	/	1,139,026,074	/	/

### (2) 因转移而终止确认的金融资产

适用 不适用

### (3) 继续涉入的转移金融资产

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

已转移但未整体终止确认的金融资产

于 2023 年 12 月 31 日，本集团已贴现给银行的银行承兑汇票和商业承兑汇票的账面价值为 2,000,000 元（2022 年 12 月 31 日：178,797,964 元）。本集团认为，本集团保留了其几乎所有的风险和报酬，包括与其相关的违约风险，因此，继续全额确认其及与之相关的短期借款。贴现后，

本集团不再保留使用其的权利，包括将其出售、转让或质押给其他第三方的权利。于 2023 年 12 月 31 日，本集团确认的短期借款账面价值总计为 2,000,000 元（2022 年 12 月 31 日：178,797,964 元）。

于 2023 年 12 月 31 日，本集团已背书给供应商用于结算应付账款的银行承兑汇票的账面价值为 261,199,799 元（2022 年 12 月 31 日：209,900,964 元）。本集团认为，本集团保留了其几乎所有的风险和报酬，包括与其相关的违约风险，因此，继续全额确认其及与之相关的已结算应付账款。背书后，本集团不再保留使用其的权利，包括将其出售、转让或质押给其他第三方的权利。于 2023 年 12 月 31 日，本集团以其结算且供应商有追索权的应付账款账面价值总计为 261,199,799 元（2022 年 12 月 31 日：209,900,964 元）。

已整体终止确认但继续涉入的已转移金融资产

于 2023 年 12 月 31 日，本集团已背书给供应商用于结算应付账款或贴现的银行承兑汇票的账面价值为 875,826,275 元（2022 年 12 月 31 日：1,132,297,034 元）。于 2023 年 12 月 31 日，其到期日为 1 至 12 个月，根据《票据法》相关规定，若承兑银行拒绝付款的，持票人可以按照汇票债务人的先后顺序，对包括本集团在内的汇票债务人中的任何一人、数人或者全体行使追索权（“继续涉入”）。本集团认为，本集团已经转移了其几乎所有的风险和报酬，因此，全额终止确认其及与之相关的已结算应付账款。继续涉入及回购的最大损失和未折现现金流量等于其账面价值。本集团认为，继续涉入公允价值并不重大。

本集团无因继续涉入已终止确认金融资产当年度和累计确认的收益或费用。背书在本年度大致均衡发生。

### 十三、公允价值的披露

#### 1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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
<b>一、持续的公允价值计量</b>				
（一）交易性金融资产	13,165,234			13,165,234
1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产	13,165,234			13,165,234
（1）债务工具投资				
（2）权益工具投资	13,165,234			13,165,234
（3）衍生金融资产				
2. 指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				
（1）债务工具投资				
（2）权益工具投资				
（二）其他债权投资				



(三) 其他权益工具投资			1,180,027,183	1,180,027,183
(四) 投资性房地产				
1. 出租用的土地使用权				
2. 出租的建筑物				
3. 持有并准备增值后转让的土地使用权				
(五) 生物资产				
1. 消耗性生物资产				
2. 生产性生物资产				
(六) 应收款项融资		154,068,884		154,068,884
<b>持续以公允价值计量的资产总额</b>	13,165,234	154,068,884	1,180,027,183	1,347,261,301
(七) 交易性金融负债	1,961,290			1,961,290
1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债	1,961,290			1,961,290
其中：发行的交易性债券				
衍生金融负债	1,961,290			1,961,290
其他				
2. 指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
<b>持续以公允价值计量的负债总额</b>	1,961,290			1,961,290
<b>二、非持续的公允价值计量</b>				
(一) 持有待售资产				
<b>非持续以公允价值计量的资产总额</b>				
<b>非持续以公允价值计量的负债总额</b>				

## 2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

√适用 □不适用

本集团持续第一层次公允价值计量项目主要为期货合约及上市的权益工具投资。期货合约的公允价值根据上海期货交易所 2023 年最后一个交易日的收盘价确定。上市的权益工具投资，以市场报价确定公允价值。

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

√适用 □不适用

本集团持续第二层次公允价值计量项目主要为应收款项融资。没有活跃市场的金融工具的公允价值利用估值技术确定。估值技术尽量利用可获得的可观测市场数据，尽量少依赖主体的特定估计。当确定某项金融工具的公允价值所需的所有重大数据均为可观测数据时，该金融工具列入第二层级。

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

√适用 □不适用

本集团的财务部门由财务经理领导，负责制定金融工具公允价值计量的政策和程序。财务经理直接向财务负责人和审计委员会报告。每个资产负债表日，财务部门分析金融工具价值变动，

确定估值适用的主要输入值。估值须经财务负责人审核批准。出于中期和年度财务报表目的，每年两次与审计委员会讨论估值流程和结果。

非上市的权益工具投资，根据不可观察的市场价格或利率假设，采用市场法估计公允价值。本集团需要根据行业、规模、杠杆和战略确定可比上市公司，并就确定的每一可比上市公司计算恰当的市场乘数，如企业价值乘数和市盈率乘数。根据企业特定的事实和情况，考虑与可比上市公司之间的流动性和规模差异等因素后进行调整。本集团相信，以估值技术估计的公允价值及其变动，是合理的，并且亦是于资产负债表日最合适的价值。对于非上市的权益工具投资的公允价值，本集团估计了采用其他合理、可能的假设作为估值模型输入值的潜在影响。

如下为第三层次公允价值计量的重要不可观察输入值概述：

科目	年份	估值技术	不可观察输入值	范围区间（加权平均值）
其他权益工具投资	2023 年	上市公司比较法	流动性折价	2023 年：18%-37%
其他权益工具投资	2022 年	上市公司比较法	流动性折价	2022 年：20%-28%

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

适用 不适用

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

适用 不适用

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

适用 不适用

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

适用 不适用

以下是本集团除长期应收款、租赁负债以及账面价值与公允价值差异很小的金融工具之外的各类别金融工具的账面价值与公允价值的比较：

2023 年

	账面价值	公允价值	公允价值披露使用的输入值		
			活跃市场报价 (第一层次)	重要可观察输入值(第二层次)	重要不可观察输入值(第三层次)
金融负债					
长期借款	16,134,470,830	15,455,563,164	-	15,455,563,164	-
长期应付款	684,034,645	581,238,574	-	581,238,574	-
合计	16,818,505,475	16,036,801,738	-	16,036,801,738	-

2022 年（经重述）

	账面价值	公允价值	公允价值披露使用的输入值
--	------	------	--------------

			活跃市场 报价(第一 层次)	重要可观察输 入值(第二层 次)	重要不可观 察输入值(第 三层次)
金融负债					
长期借款	13,386,916,906	12,730,143,282	-	12,730,143,282	-
长期应付款	701,213,678	743,318,186	-	743,318,186	-
合计	14,088,130,584	13,473,461,468	-	13,473,461,468	-

长期应付款、长期借款等，采用未来现金流量折现法确定公允价值，以有相似合同条款、信用风险和剩余期限的其他金融工具的市场收益率作为折现率。2023年12月31日，针对长期借款等自身不履约风险评估为不重大。

## 9、其他

适用 不适用

## 十四、关联方及关联交易

### 1、本企业的母公司情况

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例(%)	母公司对本企业的表决权比例(%)
西矿集团	青海	投资和经营矿产及其他资源	160,000	31.27	31.27

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是青海省国资委

### 2、本企业的子公司情况

适用 不适用

本企业子公司的情况详见附注十、1

### 3、本企业合营和联营企业情况

适用 不适用

本企业重要的合营或联营企业详见附注十、3

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

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

### 4、其他关联方情况

适用 不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
西部矿业集团有限公司	参股股东

西部矿业集团科技发展有限公司	母公司的控股子公司
青海西部矿业科技有限公司	母公司的控股子公司
青海西部矿业工程技术研究有限公司	母公司的控股子公司
青海西部矿业规划设计咨询有限公司	母公司的全资子公司
西矿建设有限公司	母公司的全资子公司
青海西矿资产管理有限公司	母公司的全资子公司
北京西矿建设有限公司	母公司的控股子公司
青海西矿杭萧钢构有限公司	母公司的控股子公司
西部矿业黄南资源开发有限责任公司	母公司的全资子公司
西矿（天津）国际贸易有限公司	母公司的全资子公司
西矿（天津）融资租赁有限公司	母公司的控股子公司
西矿（天津）商业保理有限公司	母公司的控股子公司
青海西矿能源开发有限责任公司	母公司的全资子公司
青海西矿物业有限责任公司	母公司的全资子公司
青海西矿文化旅游有限公司	母公司的控股子公司
青海省盐业股份有限公司	母公司的控股子公司
青海茶卡盐湖文化旅游发展股份有限公司	母公司的控股子公司
北京青科创通信息技术有限公司	母公司的控股子公司
青海西矿信息技术有限公司	母公司的全资子公司
青海宝矿工程咨询有限公司	母公司的控股子公司
海东西矿建设有限公司	母公司的全资子公司
伊吾西矿胡杨文化旅游有限公司	母公司的控股子公司
青海茶卡盐业有限公司	母公司的控股子公司
三亚海湖酒店管理有限公司	母公司的全资子公司
西部矿业集团（香港）有限公司	母公司的全资子公司
青海钢城物业管理有限公司	母公司的全资子公司
青海卡约初禾生态农业科技有限公司	母公司的全资子公司
青海西矿建筑安装工程有限责任公司	母公司的全资子公司
西宁禾垚商贸有限公司	母公司的全资子公司
北京西矿建设有限公司青海喜来登酒店分公司	母公司的控股子公司
青海联海旅行社有限公司	母公司的控股子公司
青海西矿镁基生态材料科技有限公司	母公司的控股子公司
青海西矿多彩铜业有限公司	母公司的全资子公司
青海柯柯制盐有限公司	母公司的控股子公司
青海国祥保安服务有限公司	母公司的全资子公司
青海东台吉乃尔锂资源股份有限公司	其他
青海甘河工业园开发建设有限公司	其他
青海昆仑黄金有限公司	其他
青海西钢再生资源综合利用开发有限公司（注2）	其他
青海西钢矿冶科技有限公司（注2）	其他
西宁特殊钢新材料科技有限公司（注2）	其他
西藏博利建筑新材料科技有限公司（注2）	其他
青海江仓能源发展有限责任公司（注2）	其他
青海西钢自动化信息技术有限公司（注1）	其他
西宁特殊钢股份有限公司（注2）	其他
西宁西钢福利有限公司（注2）	其他

其他说明

注1：根据2023年11月通过的西钢集团重整计划，西钢集团不再为本集团的联营企业，根据《上海证券交易所股票上市规则》对关联人及关联交易认定，除西钢股份及其子公司外，西钢集团及其子公司仍视同本集团的关联方。为反映全部交易信息，本集团2023年继续披露西钢集团及其子公司与本集团的全年交易。

注2：根据2023年11月通过的西钢集团重整计划，西钢股份成为母公司西矿集团的联营公司，因此西钢股份及其子公司构成本集团的关联方。

## 5、关联交易情况

### (1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
西矿集团	利息支出	783,064	967,506
西矿信息	技术服务	40,768,710	31,618,333
集团科技	采购药剂、技术服务	177,345,774	156,008,457
兰州有色	设计服务	5,624,434	7,632,075
西矿物业	物业服务、采购劳保	65,230,048	56,032,804
西矿规划	咨询服务	9,677,141	12,317,550
西矿工程技术	检测服务	4,014,939	5,104,784
博利建筑	采购钢球	30,675,073	105,980,606
青海盐业	利息支出、采购工业盐	610,830	4,317,800
特殊钢新材料	采购钢球	73,706,688	16,926,099
西矿杭萧钢构	基建服务	41,299,422	183,694,346
西矿建安	技改及检修服务	500,307,449	84,803,416
卡约初禾	采购食材	15,963,062	6,020,634
西钢福利	采购劳保用品	557,599	5,623,525
西矿国际贸易	采购精矿、咨询服务	2,588,052,002	1,513,080
钢城物业	绿化服务、采购劳保	8,950,659	659,584
茶卡盐业	采购工业盐	179,649	98,213
西钢自动化	检测服务	569,627	4,013,049
海湖酒店	提供住宿	6,552,408	5,388,741
禾垚商贸	采购食材	-	1,845,731
昆仑黄金	采购金精矿	-	1,936,684
西矿商业保理	反保理服务	4,129,037	5,288,616
茶卡旅游	采购工业盐、住宿服务	21,333	7,795
青海宝矿	技术服务	4,081,067	1,939,086
西矿融资租赁	售后回租服务	6,503,778	11,723,633
喜来登酒店	住宿服务	70,685	5,951
西钢再生资源	采购生石灰	916,600	889,917
西矿胡杨	住宿服务	9,798	3,940
柯柯制盐	采购燃煤	1,061,369	-
西矿镁基材料	采购镁基超稳矿化剂	82,832	5,188,679
黄南资源	购买车辆	-	61,516
国祥保安	安保服务	114,051	-

西矿建设	购买办公楼、项目管理费	14,070,081	71,081,295
------	-------------	------------	------------

出售商品/提供劳务情况表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
西矿杭萧钢构	销售气体	595,240	6,153,168
西矿建安	销售渣尾矿	11,853	17,157
江仓能源	销售硫酸	168,223	1,007,174
西钢股份	销售废旧钢材	12,869,000	1,214,655
集团香港	托管服务	4,328,138	4,669,331
西矿国际贸易	销售锌锭、铜精矿、电解铜等	319,516,511	496,730,522
西矿物业	承包服务	9,174	9,174
西矿镁基材料	销售电	-	278,655
东台锂资源	销售废石	36,767	74,397
西矿文旅	销售电	-	13,309
西矿集团	销售材料	-	195,580
卡约初禾	销售设备	12,931	-
西矿资产	销售货物	153,165,934	-
矿冶科技	销售铁精粉	154,847,606	124,086,807

适用 不适用

## (2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

适用 不适用

关联托管/承包情况说明

适用 不适用

本公司委托管理/出包情况表

适用 不适用

关联管理/出包情况说明

适用 不适用

## (3). 关联租赁情况

本公司作为出租方：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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
西矿集团	房屋	1,466,486	1,466,486
西矿文旅	房屋	1,629,358	1,284,449
西矿镁基材料	土地	330,275	330,275
青海宝矿	房屋	8,807	-
西矿建安	房屋	72,661	-
西矿建安	运输工具	84,071	-
西矿物业	房屋	77,284	-

本公司作为承租方：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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
西矿集团	土地	10,676,697	7,983,429			26,080,720	25,432,955	4,283,369	5,630,812		
西矿集团	房屋	1,438,625	1,438,625			1,438,625	1,438,625	-	-		
西矿融资租赁	融资租赁	-	-			-	41,095,516	-	108,202		
青海盐业	房屋	372,027	372,027			372,027	372,027	-	-		
西矿镁基材料	房屋	-	-			897,621	448,811	35,955	42,860	-	2,519,891

关联租赁情况说明

□适用 √不适用

**(4). 关联担保情况**

本公司作为担保方

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

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
开投果多水电	756,054,600	2021/7/1	2036/9/25	否

本公司作为被担保方

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

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
西矿集团	20,000,000	2023/9/27	2024/9/27	否
西矿集团	20,000,000	2023/1/6	2024/1/6	否
西矿集团	22,000,000	2023/7/31	2024/7/31	否
西矿集团	30,795,900	2023/6/28	2024/6/28	否
西矿集团	95,000,000	2023/3/24	2026/3/24	否
西矿集团	24,000,000	2023/12/27	2024/6/27	否
西矿集团	24,000,000	2023/12/27	2024/6/27	否
西矿集团	40,000,000	2023/8/24	2024/2/24	否
西矿集团	40,000,000	2023/9/18	2024/3/18	否
西矿集团	1,122,200	2023/10/18	2024/4/17	否
西矿集团	110,000,000	2023/3/20	2024/3/20	否
西矿集团	150,000,000	2023/9/20	2024/9/20	否
西矿集团	11,505,600	2021/3/15	2024/3/15	否
西矿集团	40,000,000	2023/1/12	2024/1/12	否
西矿集团	20,850,000	2023/4/3	2024/4/3	否
西矿集团	100,000,000	2023/12/23	2024/3/20	否
西矿集团	27,000,000	2023/1/31	2024/1/31	否
西矿集团	20,000,000	2023/12/29	2024/12/29	否
西矿集团	30,832,800	2023/9/25	2024/9/25	否
西矿集团	30,000,000	2023/4/25	2024/4/25	否
西矿集团	19,000,000	2023/5/25	2024/5/24	否
西矿集团	20,000,000	2023/9/22	2024/9/22	否
西矿集团	10,000,000	2023/10/27	2024/10/27	否
西矿集团	149,000,000	2023/9/13	2026/9/13	否
西矿集团	50,000,000	2023/1/11	2024/1/11	否
西矿集团	100,000,000	2023/11/15	2033/12/18	否

关联担保情况说明

□适用 √不适用

**(5). 关联方资金拆借**

□适用 √不适用



**(6). 关联方资产转让、债务重组情况**

□适用 √不适用

**(7). 关键管理人员报酬**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	6,370,060	6,901,860

**(8). 其他关联交易**

√适用 □不适用

本年度，本集团以人民币 791,361,593 元对价完成对原西矿集团所持有的泰丰先行 6.29% 股权的收购，该项投资在其他权益工具投资中核算。

本年度，本集团通过本公司之子公司西矿财务向西矿集团及其附属公司提供贷款并取得相应贷款利息收入合计人民币 126,105,097 元（2022 年：人民币 94,364,813 元）；本集团通过本公司之子公司西矿财务向西钢集团及其附属公司提供贷款并取得相应贷款利息收入合计人民币 12,302,138 元（2022 年：人民币 49,953,267 元）；本集团未通过本公司之子公司西矿财务向西矿集团能够实施重大影响的其他关联方提供贷款并取得相应贷款利息收入（2022 年：人民币 5,229,147 元）。

本年度，本集团吸收西矿集团及其附属公司的存款并向其支付存款利息人民币 27,136,571 元（2022 年：人民币 15,713,078 元）；本集团吸收西钢集团及其附属公司的存款并向其支付存款利息人民币 185,256 元（2022 年：人民币 1,305,130 元）；本集团未吸收西矿集团能够实施重大影响的其他关联方的存款并向其支付存款利息（2022 年：人民币 29 元）。

本年度，本集团通过本公司之子公司西矿财务向西矿集团及其附属公司提供贴现并取得相应贴现利息收入合计人民币 66,557 元（2022 年：人民币 793,260 元）。本集团未通过本公司之子公司西矿财务向西钢集团及其附属公司提供贴现并取得相应贴现利息收入（2022 年：人民币 267,520 元）。

本年度，本集团通过本公司之子公司西矿财务向西矿集团及其附属公司收取手续费收入合计人民币 1,317,925 元（2022 年：人民币 1,059,198 元）；本集团通过本公司之子公司西矿财务向西钢集团及其附属公司收取手续费收入合计人民币 110,330 元（2022 年：人民币 587,123 元）。

本集团通过本公司之子公司西矿财务向西矿集团及其附属公司承兑票据余额合计人民币 1,412,000,000 元（2022 年：人民币 2,045,500,000 元），无西钢集团及其附属公司承兑票据余额（2022 年：人民币 639,100,000 元）。本集团通过本公司之子公司西矿财务向西矿集团及其附属公司承兑票据已支付金额合计人民币 3,425,500,000 元（2022 年：人民币 2,313,150,000 元），向西钢集团及其附属公司承兑票据已支付金额合计人民币 873,000,000 元（2022 年：人民币 1,275,800,000 元）。

截至 2023 年 12 月 31 日，本集团与关联方之间无其他交易。

## 6、 应收、应付关联方等未结算项目情况

## (1). 应收项目

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	西钢股份	350,000	1,845	1,627,068	19,449
应收账款	江仓能源	525,827	39,425	1,135,735	2,907
应收账款	西矿国际贸易	-	-	1,411,508	3,613
应收账款	西矿镁基材料	2,849,729	15,023	9,836,276	25,178
应收账款	矿冶科技	2,198,648	11,591	15,968,748	57,953
应收账款	西矿资产	173,077,505	912,408	-	-
应收账款	西矿集团	-	-	13,893	35
应收票据	西钢股份	-	-	64,750,000	-
应收票据	西钢集团	-	-	29,400,000	-
其他非流动资产	西矿建设	50,750,000	-	251,404,455	-
其他非流动资产	西矿杭萧钢构	3,068,778	-	5,522,892	-
预付款项	西矿杭萧钢构	-	-	3,945,768	-
预付款项	西钢再生资源	-	-	1,582,086	-
预付款项	西矿国际贸易	898,027	-	-	-
发放贷款及垫款(流动)	西矿镁基材料	20,022,000	2,111,133	-	-
发放贷款及垫款(流动)	西矿集团	-	-	800,462,221	762,936
发放贷款及垫款(流动)	青海盐业	300,311,667	309,064	300,316,250	286,237
发放贷款及垫款(流动)	西钢集团	-	-	931,434,491	23,951,538
发放贷款及垫款(流动)	西矿杭萧钢构	28,030,800	2,114,214	-	-
发放贷款及垫款(流动)	西矿国际贸易	1,100,944,440	1,133,029	881,021,249	32,078,475
发放贷款及垫款(非流动)	西矿杭萧钢构	132,653,847	10,005,375	119,155,625	2,078,246
发放贷款及垫款(非流动)	西矿建设	500,141,364	37,723,006	328,781,733	16,580,433
发放贷款及垫款(非流动)	西矿集团	1,221,267,443	3,231,304	-	-
发放贷款及垫款(非流动)	西矿文旅	60,076,000	310,640	-	-
发放贷款及垫款(非流动)	西矿胡杨	61,532,462	6,488,024	-	-
发放贷款及垫款(非流动)	西矿物业	125,137,500	904,562	-	-
发放贷款及垫款(票据贴现)	青海盐业	-	-	9,948,733	20,763
一年内到期的非流动资产	西矿建设	112,933,446	8,517,970	472,068,285	23,806,363
一年内到期的非流动资产	西矿文旅	-	-	64,083,697	2,268,473
一年内到期的非流动资产	西矿杭萧钢构	34,540,058	2,605,173	69,090,236	1,205,033
一年内到期的非流动资产	矿冶科技	2,790,885	91,861	-	-
一年内到期的非流动资产	西钢股份	201,131	6,620	-	-
一年内到期的非流动资产	西矿胡杨	-	-	41,854,666	3,007,005
长期应收款	西钢股份	1,242,414	203,866	-	-
长期应收款	矿冶科技	17,239,664	2,828,839	-	-

## (2). 应付项目

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	西矿建安	32,916,468	32,318,751
应付账款	西矿物业	2,229,549	149,999

应付账款	兰州有色	1,178,868	3,695,000
应付账款	博利建筑	-	18,658,472
应付账款	西矿信息	561,809	5,679,568
应付账款	集团科技	8,827,796	7,772,794
应付账款	茶卡盐业	5,683	5,590
应付账款	西钢福利	-	1,828,563
应付账款	西矿规划	8,206,183	13,893,557
应付账款	西矿工程技术	-	690,890
应付账款	特殊钢新材料	25,862,843	1,809,892
应付账款	西矿国际贸易	10,820,721	-
应付账款	青海盐业	10,301	22,526
应付账款	西钢自动化	21,778	1,241,610
应付账款	西矿杭萧钢构	-	18,654,468
应付账款	西钢股份	-	80,739
应付账款	西矿镁基材料	-	189,271
应付账款	青海宝矿	113,638	-
应付账款	卡约初禾	-	459,999
应付票据	特殊钢新材料	-	650,000
应付票据	西矿信息	744,183	-
应付票据	西矿建安	-	1,635,000
应付票据	兰州有色	688,000	-
应付票据	西钢股份	-	155,000
合同负债	矿冶科技	62,014	-
合同负债	西矿国际贸易	-	49,367,323
其他应付款	青科创通	-	514,580
其他应付款	西矿建安	49,874,263	17,712,412
其他应付款	西矿物业	29,079	52,500
其他应付款	西矿信息	255,115	786,060
其他应付款	西矿集团	-	103,189,331
其他应付款	西矿杭萧钢构	71,865,010	38,498,395
其他应付款	西矿规划	215,377	215,377
其他应付款	兰州有色	204,000	-
其他应付款	特殊钢新材料	-	477,739
其他应付款	青海盐业	-	48,000,000
其他应付款	西钢自动化	-	48,599
其他应付款	西矿商业保理	-	87,276,974
其他应付款	西矿融资租赁	183,284	1,212,000
其他应付款	甘河工业园	60,600	60,600
其他流动负债	矿冶科技	8,062	-
其他流动负债	西矿国际贸易	-	6,417,752
一年内到期的非流动负债	西矿融资租赁	945,877	125,702,825
长期应付款	西矿融资租赁	199,433,346	15,000,000
吸收存款	西矿集团	313,389,494	813,352,989
吸收存款	集团科技	84,619,057	50,104,213
吸收存款	西矿科技	7,692,023	4,329,921
吸收存款	西矿工程技术	7,176,672	6,389,471
吸收存款	西矿能源	1,185	348
吸收存款	西矿物业	62,909,042	61,424,494
吸收存款	青海盐业	41,488,576	322,883,987

吸收存款	青科创通	-	31,707,987
吸收存款	西矿信息	40,464,432	26,591,942
吸收存款	北京西矿建设	61,353,685	429,884,309
吸收存款	西矿建设	142,893,714	2,206,446
吸收存款	西矿杭萧钢构	13,331,467	81,539,238
吸收存款	青海宝矿	47,502,199	41,650,123
吸收存款	西矿文旅	32,738,109	79,285,284
吸收存款	茶卡旅游	51,136,103	17,294,802
吸收存款	西矿胡杨	3,112,007	482,379
吸收存款	西矿规划	14,018,624	8,078,186
吸收存款	西矿建安	18,380,594	-
吸收存款	西矿商业保理	7,840,547	1,130,514
吸收存款	西矿国际贸易	449,508,258	807,592,348
吸收存款	西矿融资租赁	244,303,741	58,761,039
吸收存款	海东建设	68,616	187,070
吸收存款	西矿资产	14,106,200	9,449
吸收存款	海湖酒店	9,061,195	3,434,692
吸收存款	西钢股份	-	1,450
吸收存款	卡约初禾	3,948,093	4,772,625
吸收存款	柯柯制盐	84,138	-
吸收存款	矿冶科技	-	12,372
吸收存款	西钢集团	33	36,810,751
吸收存款	茶卡盐业	56,546	-
吸收存款	联海旅行社	-	367,071
吸收存款	多彩铜业	29	41,888
吸收存款	国祥保安	618,537	-
吸收存款	西矿镁基材料	5,409,225	540,245

**(3). 其他项目**

适用 不适用

**7、 关联方承诺**

适用 不适用

**8、 其他**

适用 不适用

**十五、 股份支付****1、 各项权益工具**

适用 不适用

期末发行在外的股票期权或其他权益工具

适用 不适用

**2、 以权益结算的股份支付情况**

适用 不适用

**3、以现金结算的股份支付情况**

□适用 √不适用

**4、本期股份支付费用**

□适用 √不适用

**5、股份支付的修改、终止情况**

□适用 √不适用

**6、其他**

□适用 √不适用

**十六、承诺及或有事项****1、重要承诺事项**

√适用 □不适用

资产负债表日存在的对外重要承诺、性质、金额

	2023 年	2022 年
已签约但未拨备资本承诺	1,811,770,634	904,658,392
未决诉讼或仲裁形成的或有资产	200,000,000	200,000,000
合计	2,011,770,634	1,104,658,392

2021 年 10 月 26 日，青海省海南藏族自治州中级人民法院下发一审判决书，对赛什塘铜业的少数股东江阴长江投资集团有限公司与其控股的江苏润华科技投资有限公司以“损害股东利益责任纠纷”为由的诉讼事项做出判决，判令本公司之母公司西矿集团、本公司及本公司的子公司康赛铜业停止对赛什塘铜业经营自主权的侵害，判令西矿集团、本公司共同返还赛什塘铜业矿业权退出补偿金 2 亿元。本公司已对该事项提请上诉，截至本报告批准报出日仍未开庭。根据一审判决结果，该事项或将导致赛什塘铜业取得西矿集团的矿业权退出补偿金 2 亿元。考虑到本公司仍在提请上诉，该诉讼案件尚未形成终审判决结果，本公司尚无法基本确定能够收到或有资产，因此本公司于 2023 年 12 月 31 日未确认上述或有资产。

**2、或有事项****(1). 资产负债表日存在的重要或有事项**

□适用 √不适用

**(2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：**

□适用 √不适用

**3、其他**

□适用 √不适用

**十七、 资产负债表日后事项****1、 重要的非调整事项**

□适用 √不适用

**2、 利润分配情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

拟分配的利润或股利	1,191,500,000
经审议批准宣告发放的利润或股利	1,191,500,000

**3、 销售退回**

□适用 √不适用

**4、 其他资产负债表日后事项说明**

√适用 □不适用

于 2024 年 3 月 14 日，本公司第八届董事会第八次会议，提出 2024 年度利润分配预案，以 2023 年度末本公司总股本 2,383,000,000 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金股利人民币 5 元，共计分配人民币 1,191,500,000 元。

**十八、 其他重要事项****1、 前期会计差错更正****(1). 追溯重述法**

□适用 √不适用

**(2). 未来适用法**

□适用 √不适用

**2、 重要债务重组**

□适用 √不适用

**3、 资产置换****(1). 非货币性资产交换**

□适用 √不适用

**(2). 其他资产置换**

□适用 √不适用

**4、 年金计划**

□适用 √不适用

**5、 终止经营**

□适用 √不适用

## 6、分部信息

### (1). 报告分部的确定依据与会计政策

适用 不适用

出于管理目的，本集团根据产品和服务划分成业务单元，本集团有如下四个报告分部：

(1)有色金属采选冶分部：有色金属的采矿、选矿及冶炼，主要包括锌、铅、铜等；

(2)金属贸易分部：金属的贸易；

(3)金融服务分部：对成员单位办理金融业务；

(4)公司管理及其他分部：提供公司管理服务。

管理层出于配置资源和评价业绩的决策目的，对各业务单元的经营成果分开进行管理。分部业绩，以报告的分部利润为基础进行评价。该指标与本集团持续经营利润总额是一致的。

分部资产不包括递延所得税资产、以公允价值计量的金融资产和其他未分配的总部资产，原因在于这些资产均由本集团统一管理。

分部负债不包括以公允价值计量的金融负债、银行借款、应交税费、递延所得税负债以及其他未分配的总部负债，原因在于这些负债均由本集团统一管理。

经营分部间的转移定价，参照与第三方进行交易所采用的公允价格制定。

### (2). 报告分部的财务信息

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	有色金属采选冶	金属贸易	金融服务	公司管理及其他	未分配利润	分部间抵销	合计
收入							
对外交易收入	29,462,330,972	13,027,120,258	252,863,576	5,801,359		-	42,748,116,165
分部间交易收入	4,665,497	-	102,308,531	-		-106,974,028	-
	29,466,996,469	13,027,120,258	355,172,107	5,801,359		-106,974,028	42,748,116,165
对合营企业和联营企业的投资收益	84,010,197	8,037,417	-	74,904,160		-	166,951,774
资产减值损失	54,790,712	-	-	-		-	54,790,712
折旧费和摊销	2,101,265,268	102,273	6,058,766	16,945,263		-	2,124,371,570
对合营企业和联营企业的长期股权投资	3,990,424,156	151,305,876	-	227,243,339		-	4,368,973,371
长期股权投资以外的其他非流动资产增加额	3,298,788,929	30,304	13,278,969	-			3,312,098,202
利润总额							
分部利润	4,030,852,217	8,193,769	273,116,764	1,296,158,533	-855,232,770	-33,823,547	4,719,264,966
所得税费用	423,568,855	457,143	43,370,956	18,588,021	-	-	485,984,975
资产总额	28,710,286,267	493,859,765	11,186,572,739	20,489,822,234	1,769,843,753	-10,583,669,881	52,066,714,877
负债总额	8,161,850,645	255,453,469	7,281,096,488	55,780,332	26,551,567,322	-10,582,580,127	31,723,168,129

长期股权投资以外的其他非流动资产增加额包括固定资产、在建工程及无形资产 2023 年度购置金额。



(3). 公司无报告分部的，或者不能披露各报告分部的资产总额和负债总额的，应说明原因

适用 不适用

(4). 其他说明

适用 不适用

#### 产品和劳务信息

	2023 年	2022 年（经重述）
产品销售收入		
铅类产品	1,868,397,883	1,210,046,300
锌类产品	4,967,651,452	4,369,654,073
铜类产品	28,466,096,151	25,528,754,800
银锭	724,633,488	1,241,432,984
镍	138,683,752	676,954,962
阳极泥	724,419,317	980,052,047
铝类产品	720,255,182	895,905,137
镁类产品	462,471,873	327,310,584
其他	4,408,591,331	4,731,631,412
合计	42,481,200,429	39,961,742,299
租赁收入	11,744,071	10,279,792
利息收入	251,156,935	266,402,912
服务收入	4,014,730	-
合计	42,748,116,165	40,238,425,003

#### 地理信息

##### 对外交易收入

	2023 年	2022 年（经重述）
中国大陆	39,832,136,214	37,094,195,575
其他国家或地区	2,915,979,951	3,144,229,428
合计	42,748,116,165	40,238,425,003

对外交易收入归属于客户所处区域。

##### 非流动资产总额

	2023 年	2022 年（经重述）
中国大陆	36,662,386,259	36,403,609,581
其他国家或地区	153,265,307	150,409,617
合计	36,815,651,566	36,554,019,198

非流动资产归属于该资产所处区域，不包括金融资产和递延所得税资产。

##### 主要客户信息

营业收入 1,931,514,804 元来自于贸易分部对某一单个客户的收入（2022 年：1,694,995,151 元）。

## 7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

□适用 √不适用

## 8、其他

□适用 √不适用

## 十九、 母公司财务报表主要项目注释

## 1、 应收账款

## (1). 按账龄披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内		
其中：1 年以内分项		
1 年以内	459,003	105,105
1 年以内小计	459,003	105,105
1 至 2 年	-	-
2 至 3 年	-	-
3 年以上	188,259	8,612,764
合计	647,262	8,717,869

## (2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备	-	-	-	-	-	8,424,505	97	8,424,505	100	-
其中：										
按单项计提坏账准备	-	-	-	-	-	8,424,505	97	8,424,505	100	-
按组合计提坏账准备	647,262	100	190,679	29	456,583	293,364	3	188,270	64	105,094
其中：										
按组合计提坏账准备	647,262	100	190,679	29	456,583	293,364	3	188,270	64	105,094
合计	647,262	/	190,679	/	456,583	8,717,869	100	8,612,775	/	105,094

按单项计提坏账准备：

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备：

√适用 □不适用

组合计提项目：按组合计提坏账准备

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	459,003	2,420	1
1 年至 2 年			
2 年至 3 年			
3 年以上	188,259	188,259	100
合计	647,262	190,679	29

按组合计提坏账准备的说明：

适用 不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

对本期发生损失准备变动的应收账款账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

### (3). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
按单项计提坏账准备	8,424,505	-	82,534	8,341,971	-	-
按组合计提坏账准备	188,270	2,409	-	-	-	190,679
合计	8,612,775	2,409	82,534	8,341,971	-	190,679

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

### (4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	核销金额
实际核销的应收账款	8,341,971

其中重要的应收账款核销情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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
西部化肥	硫酸销售款	8,341,971	已破产清算，款项无法收回	经本公司内部审批	是
合计	/	8,341,971	/	/	/

应收账款核销说明：

适用 不适用

## (5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	应收账款期末余额	合同资产期末余额	应收账款和合同资产期末余额	占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
公司 1	350,000		350,000	54	1,845
公司 2	168,721		168,721	26	168,721
公司 3	79,181		79,181	12	417
公司 4	19,538		19,538	3	19,538
公司 5	13,142		13,142	2	69
合计	630,582		630,582	97	190,590

其他说明：

□适用 √不适用

## 2、其他应收款

## 项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利	-	30,000,000
其他应收款	619,628,915	2,876,671,426
合计	619,628,915	2,906,671,426

其他说明：

□适用 √不适用

## 应收利息

## (1). 应收利息分类

□适用 √不适用

## (2). 重要逾期利息

□适用 √不适用

## (3). 按坏账计提方法分类披露

□适用 √不适用

按单项计提坏账准备：

□适用 √不适用

按单项计提坏账准备的说明：

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

**(4). 按预期信用损失一般模型计提坏账准备**

适用 不适用

对本期发生损失准备变动的应收利息账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

**(5). 坏账准备的情况**

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

**(6). 本期实际核销的应收利息情况**

适用 不适用

其中重要的应收利息核销情况

适用 不适用

核销说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

**应收股利**

**(1). 应收股利**

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
西部铜业	-	30,000,000
合计	-	30,000,000

**(2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利**

适用 不适用

**(3). 按坏账计提方法分类披露**

适用 不适用

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按单项计提坏账准备的说明：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

**(4). 按预期信用损失一般模型计提坏账准备**

适用 不适用

对本期发生损失准备变动的应收股利账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

**(5). 坏账准备的情况**

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

**(6). 本期实际核销的应收股利情况**

适用 不适用

其中重要的应收股利核销情况

适用 不适用

核销说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

**其他应收款**

**(1). 按账龄披露**

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内		
其中：1 年以内分项		
1 年以内	515,210,538	2,232,623,861
1 年以内小计	515,210,538	2,232,623,861
1 至 2 年	29,980,991	280,773,045
2 至 3 年	-	77,802,099
3 年以上	286,573,681	497,608,716
合计	831,765,210	3,088,807,721

## (2). 按款项性质分类情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金	1,463,644	9,941,526
往来款	49,141,790	47,880,795
备用金	1,200	1,200
原生矿产品生态补偿费	93,571,104	93,571,104
应收子公司款项	682,217,513	2,930,432,440
其他	5,369,959	6,980,656
合计	831,765,210	3,088,807,721

## (3). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2023年1月1日余额		1,102	212,135,193	212,136,295
2023年1月1日余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提				
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2023年12月31日余额		1,102	212,135,193	212,136,295

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

□适用 √不适用

## (4). 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

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

按单项计提坏账准备	212,136,295					212,136,295
合计	212,136,295					212,136,295

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

#### (5). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

其中重要的其他应收款核销情况：

适用 不适用

其他应收款核销说明：

适用 不适用

#### (6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末余额	占其他应收款 期末余额合计 数的比例 (%)	款项的性质	账龄	坏账准备 期末余额
单位 1	267,663,545	32	内部往来	1 年以内及 1 至 2 年	-
单位 2	170,689,792	21	内部往来	1 年以内	-
单位 3	93,571,104	11	原生态矿产资源补偿费	5 年以上	93,571,104
单位 4	65,660,755	8	往来	5 年以上	65,660,755
单位 5	65,186,876	8	内部往来	2 年以内及 5 年以上	-
合计	662,772,072	80	/	/	159,231,859

#### (7). 因资金集中管理而列报于其他应收款

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

### 3、长期股权投资

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	17,426,537,890		17,426,537,890	10,586,057,170		10,586,057,170
对联营、合营企业投资	227,243,339		227,243,339	3,864,417,456		3,864,417,456
合计	17,653,781,229		17,653,781,229	14,450,474,626		14,450,474,626

#### (1). 对子公司投资

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提	减值准备
-------	------	------	------	------	------	------



					减值准备	期末余额
鑫源矿业	364,000,000	-	-	364,000,000		
玉龙铜业	1,600,639,882	-	-	1,600,639,882		
西矿香港	183,781,268	-	-	183,781,268		
西部铜业	518,000,000	-	-	518,000,000		
西豫金属	344,668,000	1,500,000,000	-	1,844,668,000		
青海湘和	141,110,000	860,000,000	-	1,001,110,000		
西矿上海	100,000,000	-	-	100,000,000		
西矿财务	1,200,000,000	-	-	1,200,000,000		
青海铜业	1,998,735,200	700,000,000	-	2,698,735,200		
会东大梁（注 1）	805,198,681	-	400,000,000	405,198,681		
肃北博伦	1,146,372,600	170,000,000	-	1,316,372,600		
哈密博伦	645,075,600	-	-	645,075,600		
格尔木西矿	822,198,332	3,519,480,720	-	4,341,679,052		
新疆瑞伦	190,111,890	-	-	190,111,890		
西部镁业	356,165,717	661,000,000	-	1,017,165,717		
西矿钒科技（注 2）	170,000,000	-	170,000,000	-		
合计	10,586,057,170	7,410,480,720	570,000,000	17,426,537,890		

注 1：2023 年 12 月，本公司对全资子公司会东大梁减资人民币 4 亿元，减资完成后，会东大梁注册资本变更为人民币 6 亿元。

注 2：2023 年 8 月，本公司将持有的西矿钒科技 84.83% 的股权对肃北博伦进行增资，增资完成后，肃北博伦注册资本增加至人民币 2.62 亿元。

## (2). 对联营、合营企业投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
小计											
二、联营企业											
兰州有色	85,500,435			98,643						85,599,078	
西矿融资租赁	135,856,743			5,787,518						141,644,261	
东台锂资源（注 1）	3,643,060,278		3,610,612,555	-32,447,723						-	
小计	3,864,417,456		3,610,612,555	-26,561,562						227,243,339	
合计	3,864,417,456		3,610,612,555	-26,561,562						227,243,339	

注 1：2023 年 3 月，本公司将持有的东台锂资源 27% 的股权作价 35.19 亿元对全资子公司格尔木西矿进行增资。

## (3). 长期股权投资的减值测试情况

□适用 √不适用

#### 4、营业收入和营业成本

##### (1). 营业收入和营业成本情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	6,114,435,716	4,982,239,259	7,096,176,900	5,917,868,196
其他业务	9,538,894	2,720	301,404,068	207,728,230
合计	6,123,974,610	4,982,241,979	7,397,580,968	6,125,596,426

##### (2). 营业收入、营业成本的分解信息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

合同分类	有色金属采选冶-分部		金属贸易-分部		管理及其他-分部		合计	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
商品类型								
销售商品	1,541,698,478	402,814,169	4,576,474,773	4,576,977,837			6,118,173,251	4,979,792,006
提供服务					5,801,359	2,449,973	5,801,359	2,449,973
经营地区								
中国大陆	1,541,698,478	402,814,169	4,576,474,773	4,576,977,837	5,801,359	2,449,973	6,123,974,610	4,982,241,979
商品转让的时间								
在某一时点转让收入	1,541,698,478	402,814,169	4,576,474,773	4,576,977,837			6,118,173,251	4,979,792,006
在某一时段转让收入					5,801,359	2,449,973	5,801,359	2,449,973
合计	1,541,698,478	402,814,169	4,576,474,773	4,576,977,837	5,801,359	2,449,973	6,123,974,610	4,982,241,979

其他说明

□适用 √不适用

##### (3). 履约义务的说明

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	履行履约义务的时间	重要的支付条款	公司承诺转让商品的性质	是否为主要责任人	公司承担的预期将退还给客户的款项	公司提供的质量保证类型及相关义务
销售商品	交付时	付款期限一般约定在产品交付后 30 天至 90 天内	有色金属矿产品	是	-	保证类质量保证
提供服务	服务提供时	预收款项	租赁服务	是	-	无
合计	/	/	/	/	/	/

##### (4). 分摊至剩余履约义务的说明

√适用 □不适用

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

9,320,515 元，其中：9,320,515 元预计将于 1 年度确认收入

## (5). 重大合同变更或重大交易价格调整

适用 不适用

## 5、投资收益

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	1,388,000,000	3,236,026,403
权益法核算的长期股权投资收益	-26,561,562	603,626,805
处置长期股权投资产生的投资收益	101,465,721	-9,700
交易性金融资产在持有期间的投资收益	314,738	-3,006,384
其他	-353,988	1,064,246
合计	1,462,864,909	3,837,701,370

其他说明：

于 2023 年 12 月 31 日，本公司的投资收益的汇回均无重大限制。

## 6、其他

适用 不适用

## 二十、 补充资料

## 1、 当期非经常性损益明细表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动性资产处置损益,包括已计提资产减值准备的冲销部分	-5,160,671	
计入当期损益的政府补助,但与公司正常经营业务密切相关、符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外	88,577,046	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外,非金融企业持有金融资产和金融负债产生的公允价值变动损益以及处置金融资产和金融负债产生的损益	823,001	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	1,071,897	
处置联营公司取得的投资收益	192,597,555	
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益	-7,902,281	
债务重组损益	-38,095,890	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	7,338,887	
减：所得税影响额	6,880,747	
少数股东权益影响额（税后）	-938,770	
合计	233,307,567	

本集团对非经常性损益项目的确认按照《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》（证监会公告[2023]65号）的规定执行。

计入当期损益的政府补助中，无因与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，从而未作为非经常性损益的项目。

对公司将《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》未列举的项目认定为的非经常性损益项目且金额重大的，以及将《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，应说明原因。

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

## 2、净资产收益率及每股收益

适用 不适用

报告期利润	加权平均净资产 收益率（%）	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	17.72%	1.17	1.17
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	16.36%	1.07	1.07

## 3、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

#### 4、其他

适用 不适用

董事长：钟永生

董事会批准报送日期：2024 年 3 月 14 日

#### 修订信息

适用 不适用