



中矿资源集团股份有限公司

2021 年半年度报告

2021 年 08 月

第一节 重要提示、目录和释义

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

公司负责人王平卫、主管会计工作负责人肖晓霞及会计机构负责人(会计主管人员)姜延龙声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

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

公司存在的风险因素，敬请广大投资者注意。详细内容见本报告“第三节管理层讨论与分析”之“十、公司面临的风险和应对措施”。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

目录

第一节 重要提示、目录和释义	2
第二节 公司简介和主要财务指标	6
第三节 管理层讨论与分析	9
第四节 公司治理	23
第五节 环境和社会责任	24
第六节 重要事项	28
第七节 股份变动及股东情况	37
第八节 优先股相关情况	42
第九节 债券相关情况	43
第十节 财务报告	46

备查文件目录

- 一、载有公司法定代表人、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告文本。
- 二、报告期内在中国证监会指定信息披露载体上公开披露过的所有公司文件的正文及公告的原稿。
- 三、载有公司法定代表人签名的2021年半年度报告文本原件。
- 四、其他备查文件。

释义

释义项	指	释义内容
公司、本公司、中矿资源	指	中矿资源集团股份有限公司
东鹏新材	指	江西东鹏新材料有限责任公司
奥凯元	指	北京奥凯元科技发展有限公司
香港中矿稀有	指	中矿（香港）稀有金属资源有限公司
Tanco	指	Tantalum Mining Corporation of Canada Limited.（加拿大钽业股份有限公司）
Coltan	指	Coltan Mines Limited（Coltan 矿业有限公司）
Sinomine US	指	Sinomine Resources (US) Inc.（中矿资源<美国>有限公司）
SSF Ltd	指	Sinomine Specialty Fluids Limited（中矿特殊流体有限公司）
SSF Norway Branch	指	Sinomine Specialty Fluids Limited, Norway Branch（中矿特殊流体有限公司挪威分公司）
SSF (Singapore) PTE	指	Sinomine Specialty Fluids (Singapore) PTE. LTD（中矿特殊流体<新加坡>有限公司）
赞比亚中矿工程	指	中矿国际赞比亚工程有限公司
赞比亚中矿地勘	指	赞比亚中矿资源地质工程有限公司
津巴布韦中矿	指	津巴布韦中矿资源有限公司
香港中矿控股	指	中矿国际勘探（香港）控股有限公司
香港中矿贸易	指	中矿资源（香港）国际贸易有限公司
中矿天津海外	指	中矿（天津）海外矿业服务有限公司
中矿天津岩矿	指	中矿（天津）岩矿检测有限公司
卡森帕矿业	指	赞比亚卡森帕矿业有限公司
刚果金中矿地勘	指	LUENA ENGINEERING SERVICE SARL
北京中矿地勘	指	北京中矿资源地质勘查有限公司
中色矿业	指	中色矿业集团有限公司
富海股投邦	指	富海股投邦（芜湖）四号股权投资合伙企业（有限合伙）
bbl	指	石油单位,1bbl= 0.159 立方米
报告期	指	2021 年 1 月 1 日至 2021 年 6 月 30 日

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司简介

股票简称	中矿资源	股票代码	002738
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	中矿资源集团股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	中矿资源		
公司的外文名称（如有）	Sinomine Resource Group Co., Ltd.		
公司的外文名称缩写（如有）	SINOMINE		
公司的法定代表人	王平卫		

二、联系人和联系方式

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

三、其他情况

1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

适用 不适用

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱报告期无变化，具体可参见 2020 年年报。

2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用 不适用

公司选定的信息披露报纸的名称，登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址，公司半年度报告备置地报告期无变化，具体可参见 2020 年年报。

3、其他有关资料

其他有关资料在报告期是否变更情况

适用 不适用

公司因可转换公司债券转股及实施《2020 年股票期权与限制性股票激励计划》导致股本增加，公司于报告期内完成了注册资本工商变更登记，注册资本由 277,926,476 元变更为 318,140,482 元。具体信息详见公司于 2021 年 4 月 28 日刊登在巨潮资讯网上的《关于变更公司注册资本及修改《公司章程》的公告》（公告编号:2021-025 号）。

四、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业收入（元）	874,239,903.76	518,821,217.66	68.51%
归属于上市公司股东的净利润（元）	173,163,238.17	75,021,023.57	130.82%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	163,324,216.47	58,162,821.26	180.81%
经营活动产生的现金流量净额（元）	315,946,076.32	105,972,199.83	198.14%
基本每股收益（元/股）	0.5473	0.2699	102.78%
稀释每股收益（元/股）	0.5473	0.2699	102.78%
加权平均净资产收益率	5.16%	2.77%	2.39%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减
总资产（元）	4,971,092,690.75	4,919,946,732.46	1.04%
归属于上市公司股东的净资产（元）	3,535,671,690.98	3,166,105,697.29	11.67%

五、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

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

适用 不适用

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

六、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	607,306.69	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	11,312,884.81	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-274,574.99	
减：所得税影响额	1,781,545.79	
少数股东权益影响额（税后）	25,049.02	
合计	9,839,021.70	--

对公司根据《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》定义界定的非经常性损益项目，以及把《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

公司报告期不存在将根据《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》定义、列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的情形。

第三节 管理层讨论与分析

一、报告期内公司从事的主要业务

报告期内，公司的主要业务为稀有轻金属（锂、铯、铷）资源开发与利用业务、固体矿产勘查技术服务和矿权开发业务。

公司在全球范围内从事铯铷矿的开采，铯铷盐的研发、生产和销售；锂盐的研发、生产和销售；为海外矿业企业提供优质的地质勘查技术服务以及自身的矿权获取、增值和价值转化。

（一）行业情况

1. 稀有轻金属原料—铯铷盐

铯是一种可“上天入地”的稀有矿种，在地壳中的丰度处于中等水平，主要以铯榴石、锂云母和盐湖卤水的形式存在，但锂云母和盐湖卤水中铯的品位非常低，开发成本高。铯榴石因其品位高而具有无可比拟的先天优势。铷无单独工业矿物，常分散在锂云母、铯榴石和盐矿层之中。

铯具备优异的光电性能、化学活性强，是红外技术的必须材料，是国家科技、军事、工业等领域不可缺少的重要原材料之一，也是我国八大稀有金属矿产之一（引自“自然资源部《关于政协十三届全国委员会第三次会议第3911号(经济发展类301号)提案答复的函》”）。随着新能源、新材料、新一代信息技术等战略性新兴产业的快速崛起，铯日益受到世界各国的重视，已被美国列为关键矿种、日本列为战略性矿产、加拿大列为关键矿产。

基于铯铷独有的特性，我国也加强了对铯铷的应用。2020年9月，国家发展和改革委员会等四部门联合印发了《关于扩大战略性新兴产业投资，培育壮大新增长点增长极的指导意见》，在加快新材料产业强弱项中提出了实施新材料创新发展行动计划，提升锂、铯铷等特色资源在开采、冶炼、深加工等环节的技术水平的要求。为构建铯铷产业成为国家战略性新兴产业提供有力政策支持。

铯产品运用领域广泛，主要用于医疗医药、航空航天、5G通信、时间频率行业、油气钻探、精细化工、防火材料等领域。其不可替代性和卓越性能已获得相关领域高度认可和规模化使用，西方发达国家是全球铯的主要消费国，我国在铯的高端应用领域与西方发达国家仍有差距。铷产品在电子器件、催化剂、特种玻璃以及能源等高科技应用领域也具有良好的运用。随着我国科学技术的进步和对相关领域高品质需求的提升，铯、铷盐产品的应用空间将进一步打开，市场前景广阔。

铯铷产品运用领域一览表

序号	应用领域	具体应用
1	国防军工	夜视成像、特种玻璃、放射性报警器、光电管、无线电电子管、军用红外信号灯
2	航空航天	原子钟、离子推动发动机
3	通讯	5 G、离子云通讯、光纤通讯
4	新兴能源	磁流体发电材料、热离子转化发电
5	医药	安眠药、镇静剂及医治癫痫病等药剂、合成碱性溶剂
6	特种玻璃	可降低玻璃导电率、增加玻璃使用寿命和稳定性等
7	工业催化剂	广泛应用于氨合成、硫酸合成、氢化、氧化、聚合等催化合成反应中
8	电子器件	光电池、光电发射管、电视摄像管和光电倍增管等光电转换的重要材料； 辐射探测设备、医学影像设备和夜视设备等红外技术的必需材料。
9	油气勘探	钻井液、完井液

2. 稀有轻金属原料—锂盐

锂电池具有能量密度高、工作电压高、重量轻、体积小、自放电小、无记忆效应、循环寿命长、充电快速等优势，同时由于无污染、不含铅、镉等重金属，被称为绿色新能源产品。随着新能源汽车在全球范围内爆发性增长以及随着支持政策持续推动、技术进步、消费者习惯改变、配套设施普及等产业化进程因素的影响不断深入，新能源汽车对动力电池的需求成为推动锂离子电池行业高速增长的主要动力。2021年上半年，根据中国汽车工业协会统计分析：2021年1-6月，全国新能源汽车产销分别完成121.5万辆和120.6万辆，同比均增长2倍，其2021年上半年累计销量已与2019年全年水平持平。其中单6月份新能源汽车的产销分别同比增长134.9%和139.3%，刷新历史记录，再创新高。EVTank联合伊维经济研究院在发布的《全球新能源汽车市场中长期发展展望（2030年）》中展望：预计全球新能源汽车市场销量将达到4000万辆，渗透率将达到50%左右，届时90%以上的新能源汽车将是纯电动汽车，而中国将是全球最大的新能源汽车市场。

碳酸锂、氢氧化锂和氟化锂是制造锂离子电池的重要原材料。公司是国内第一批生产电池级氟化锂及高纯碳酸锂的企业，是国内锂离子电解质六氟磷酸锂关键原料电池级氟化锂的主要供应商。也是第一批将电池级氟化锂产品打入到日韩市场的国内企业。锂离子电池的需求量的增加，将会带动公司碳酸锂、氢氧化锂和氟化锂业务的高速发展。

3. 固体矿产勘查与矿权开发

近两年，全球矿业行业受疫情影响明显，人员跨国流动严重受阻、停工停产时有发生、原料成本显著上涨，全球矿产销量低迷。在全球主要国家经济刺激政策和宽松货币政策的影响下，矿产品价格先抑后扬，不同品种走势分化差异明显。作为矿业行业中重要产业链的地质勘查行业投入下降，反向制约矿业行业的发展。

公司作为中国有色金属行业首批成规模“走出去”的商业性综合地质勘查技术服务公司，经过多年发展，公司在经验、管理、技术、人才、客户、机制等方面形成了较强的综合性竞争优势，尤其是在“走出去”的市场经验、品牌、中高端客户资源等方面具有较强的先发优势。公司在海内外拥有参控股子公司20多家，已经形成良好的市场声誉，在中国有色金属勘查技术服务海外细分市场的占有率名列前茅。随着全球勘查行业的调整，竞争力较弱的同行企业将难以维持，市场集中度将进一步提升，公司的行业优势地位进一步稳固。

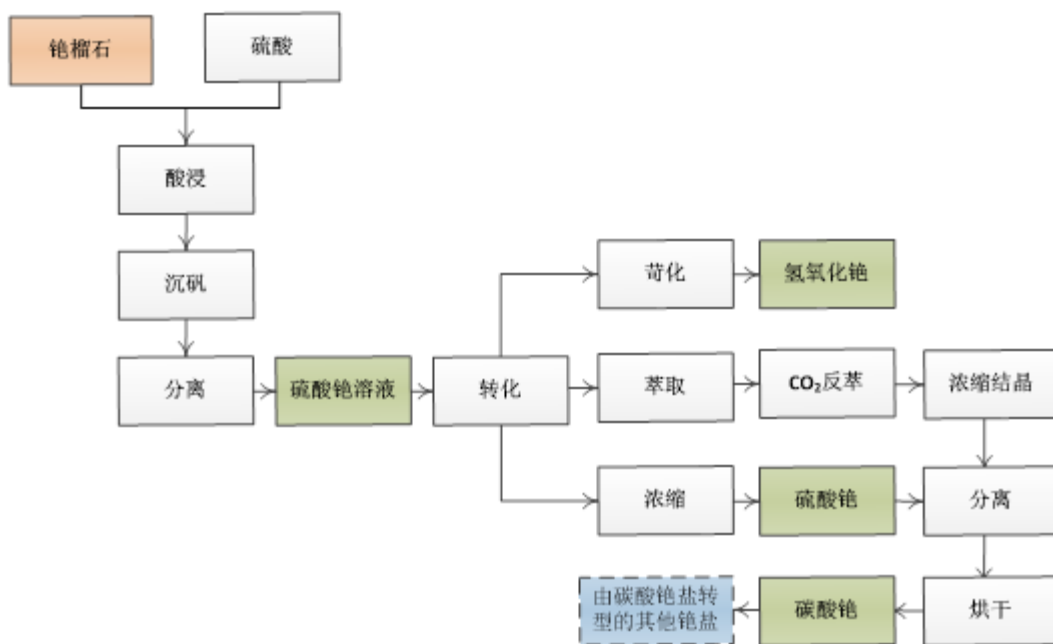
矿权开发业务具有高投入、高回报、长期性的特点。一个优质矿权的发掘需要专业团队数年甚至数十年的潜心工作和大量的资金投入才能取得成果或转化成利润。公司是以资源为基础的矿业型集团公司，矿权开发对公司稀有轻金属业务板块的资源储备和公司的长远发展具有重要的战略意义。

(二) 经营模式

1. 稀有轻金属（锂、铯、铷）资源开发与利用业务

A. 铯铷盐业务 - 公司是世界最大铯铷产品生产商与供应商

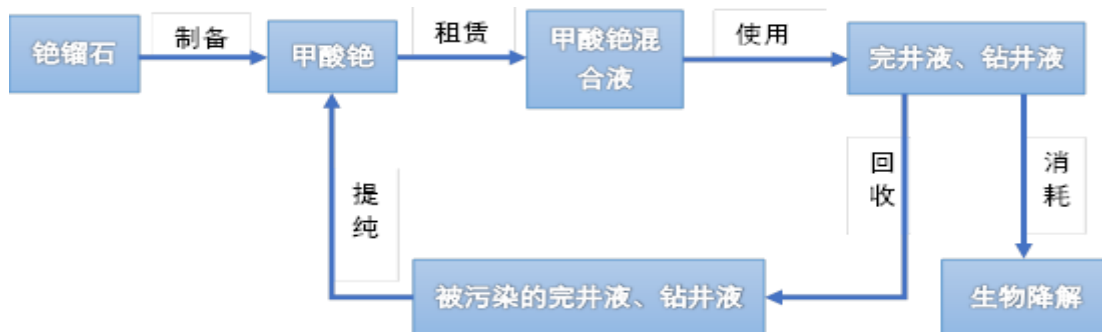
公司是铯铷盐精细化工领域的龙头企业。公司是全球铯产业链最完善的制造商，具备铯榴石开采、加工、精细化工产品的生产和提供产品技术服务的能力。公司凭借拥有的世界主要高品质铯资源（加拿大Tanco矿山）、全球两大生产基地（加拿大温尼伯、中国江西省新余市）和甲酸铯回收基地（英国阿伯丁和挪威卑尔根）的优势，为众多行业优质企业提供多元化、定制型的产品和技术支持。公司形成了完备的铯业务产业链，业务涵盖铯榴石矿开采、加工、精细化工和终端消费市场。公司的铯盐加工技术领先、工艺精湛，形成了种类丰富、品种齐全的铯盐产品，主要包括碳酸铯、硫酸铯、硝酸铯、氢氧化铯、碘化铯和甲酸铯等，在全球范围内拥有众多优质客户资源。



(钾盐的主要产品制备工艺流程图)

公司是全球甲酸铯的唯一生产商和供应商。甲酸铯主要用于石油天然气行业，在高温高压油气井的钻井和完井作业中作为钻井液、完井液使用。甲酸铯具有溶解度高、粘度低、无固相、热稳定性好、耐高温、无腐蚀性、生物可降解、对环境无污染的特性。与其他传统钻井液和完井液相比，甲酸铯具有大幅度提高产油率和钻进效率、减小摩擦系数、降低卡钻风险、不易引起金属腐蚀、环保等无可比拟的优势，具有广阔的应用前景。

公司甲酸铯业务运营中心为中矿特殊流体有限公司，位于英国阿伯丁和挪威卑尔根，业务遍及欧洲、AMEA（亚洲、中东和非洲）和北美地区。公司甲酸铯业务采用的是生产、租赁+技术服务、回收和提纯的生态产业链模式（简称“甲酸铯生态运营系统”），在有效利用铯资源的同时降低了运营成本。公司为众多世界知名的油服企业和世界级石油公司提供了甲酸铯产品和技术服务。由于甲酸铯产品所具备的优越性能以及环境保护的特点，越来越受到各大石油公司的青睐。目前，由于成本和工艺的原因，甲酸铯在国内油气领域中应用较少，随着国内对环境的日益重视、环保政策实施力度的加大以及油气公司对甲酸铯在增加储层价值等方面的认识，甲酸铯在国内油气领域中的应用将会逐步扩大。为此，公司在深圳盐田港保税区储存了7862桶（bbl）、密度2.3 g/cm 的甲酸铯产品，为国内业务提前布局。



(甲酸铯生态运营系统)

公司生产的铯盐是以铯榴石经酸浸沉矾后的母液中的铯为原料，采用萃取的方法将铯分离出来，并制备成高纯度铯盐，该工艺方法已取得了发明专利。



(钾盐的主要产品制备工艺流程图)

钾盐产品主要用于丙烯腈催化剂、特种玻璃、微型高能电池和晶体闪烁计数器等。公司生产的钾盐产品主要为碳酸钾和硝酸钾，此外，公司还可以生产氯化钾、碘化钾、氟化钾、氢氧化钾和金属钾等钾盐产品。公司是世界钾盐产品的主要供应商，深得用户信赖和认可。

B. 锂盐业务

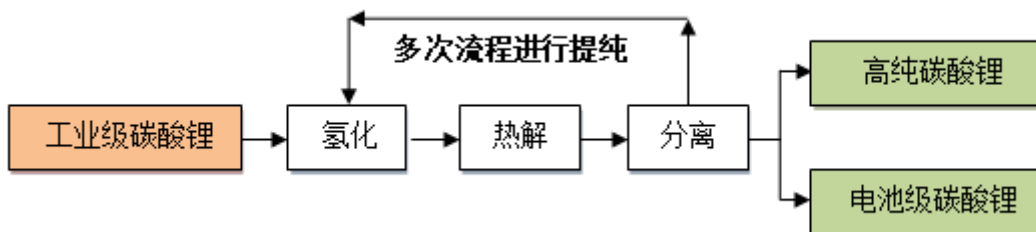
公司是中国电池级氟化锂的主要生产商与供应商。电池级氟化锂是制备锂离子电池的重要原料。公司生产的电池级氟化锂采用的工艺为将工业级碳酸锂提纯至高纯碳酸锂后，再用氟化氢转型成电池级氟化锂，该工艺方法为公司首家发明，并取得了发明专利。此项生产高纯碳酸锂及电池级氟化锂的工艺具有回收率高、成本低、产品粒径粗、粒度均一、纯度高且易于烘干等特点。



(电池级氟化锂工艺流程)

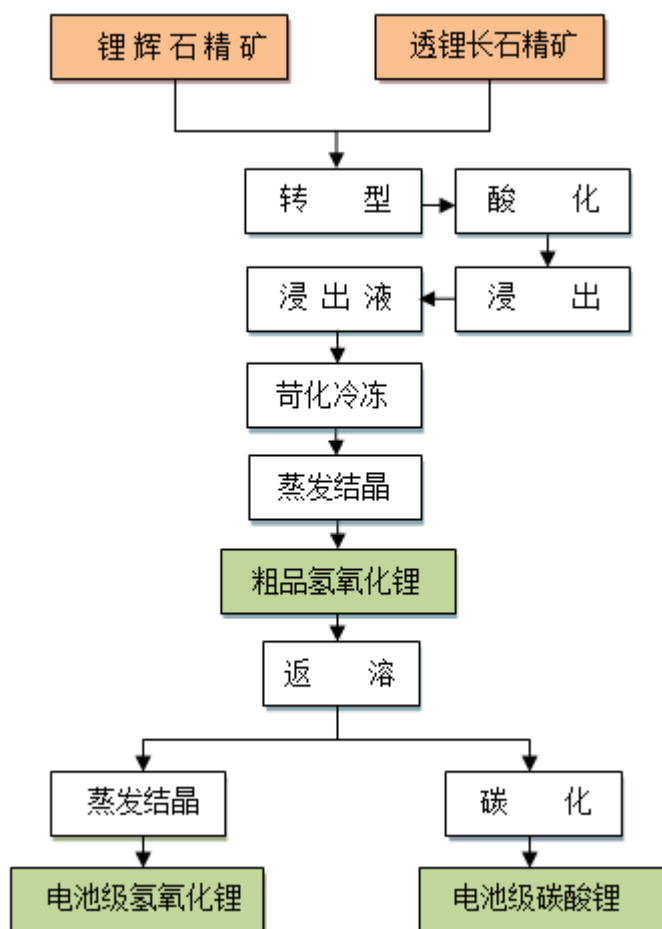
公司目前具有3000吨/年电池级氟化锂的生产能力。凭借先进的加工工艺和领先的技术，生产出的氟化锂产品以品质高、性能稳定的优势在市场上享有较高的声誉，占据了较高比例的市场份额，并成功进入特斯拉供应链体系。

碳酸锂是锂盐工业的基础原料，可细分为工业级碳酸锂、电池级碳酸锂和高纯碳酸锂，纯度分别为99%、99.5%和99.9%。电池级碳酸锂和高纯碳酸锂对质量要求很高，必须通过精制除杂才能达到质量标准。公司目前电池级碳酸锂和高纯碳酸锂的生产原料为工业级碳酸锂。公司现拥有6000吨/年工业级碳酸锂生产电池级碳酸锂和高纯碳酸锂产能，生产电池级碳酸锂和高纯碳酸锂采用的工艺是在碳化分解法的基础上进行改良，通过数次碳化、热解、分离提纯取得。



(电池级碳酸锂和高纯碳酸锂制备流程图)

公司新建的25,000吨/年电池级氢氧化锂和电池级碳酸锂生产线计划三季度投产，年内实现达产。



(电池级碳酸锂和电池级氢氧化锂的制备流程图)

2. 固体矿产勘查技术服务和矿权投资业务

A. 固体矿产勘查技术服务业务 - 公司是海外固体矿产地质勘查技术服务的重要供应商

公司拥有专业化、经验丰富的国际地质勘查技术和管理团队，深耕海外地质勘查市场二十余年。公司依托自身丰富的矿产勘查经验和技術优势，为众多中国大型矿业企业“走出去”的项目提供了地质勘查技术服务，业务遍布非洲、东南亚、中亚、南欧等二十余个国家和地区，为矿业项目投资决策、资源储量核实、地质找矿、生产探矿等各个环节提供了专业的资源评价和技术支撑。

B. 矿权投资业务

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

截至本报告期末，公司及所属子公司共计拥有各类矿业权95处，其中采矿权37处、探矿权44处、地表租约13处、采石场矿权1处。矿权的分布情况为：加拿大境内现有57处矿权，其中采矿权3处、探矿权40处、地表租约13处、采石场矿权1处；赞比亚境内现有矿权7个，其中采矿权3个、探矿权4个；津巴布韦境内现有31个矿权，均为采矿权。主要资源量/储量情况为：

a. 加拿大曼尼托巴省TANCO矿区

加拿大Tanco矿山保有未开采铯矿石资源量11.72万吨，其中氧化铯含量为1.62万吨；铯尾矿矿石资源量约为352.22万吨，其中氧化铯含量约为2.6万吨，合计Tanco矿山保有氧化铯资源量4.22万吨。

加拿大Tanco矿山保有未开采锂矿石资源储量： Li_2O 平均品位3.146%的矿石量208.345万吨， Li_2O 金属量65,536.27吨。其中（331）类矿石量162.252万吨， Li_2O 平均品位3.155%；（332）类矿石量42.238万吨， Li_2O 平均品位3.095%；（333）类矿石量3.855万吨， Li_2O 平均品位3.323%。另有， Li_2O 平均品位1.852%的矿石量251.935万吨， Li_2O 金属量46663.23吨。其中（331）类矿石量187.305万吨， Li_2O 平均品位1.866%；（332）类矿石量59.047万吨， Li_2O 平均品位1.82%；（333）类矿石量5.583万吨， Li_2O 平均品位1.733%。

加拿大Tanco矿山保有未开采钽矿石资源储量为371.863万吨， Ta_2O_5 金属量4,047.38t， Ta_2O_5 平均品位0.109%。其中（331）类矿石量297.398万吨， Ta_2O_5 平均品位0.112%，（332）类矿石量67.73万吨， Ta_2O_5 平均品位0.096%，（333）类矿石量6.735万吨， Ta_2O_5 平均品位0.079%。

b. 赞比亚西北省希富玛铜矿

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

c. 赞比亚西北省卡马提克铁矿

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

d. 津巴布韦铬铁矿合计铬资源矿石量（333）类为673万吨。

e. 赞比亚卡布韦铜矿

公司于2021年获得了赞比亚卡布韦铜矿采矿权。卡布韦铜矿合计（333）类矿石量1104.10万吨，铜金属量15.46万吨，平均品位1.40%。

加拿大曼尼托巴省TANCO矿区和赞比亚西北省希富玛铜矿处于开发阶段，其他矿权公司将会在后期的工作中进一步查明储量,陆续进行开发和效益转化。

二、核心竞争力分析

（一）稀有轻金属（锂、铯、铷）资源开发与利用

1. 资源优势

公司所属Tanco矿山是全球现有在产的唯一以铯榴石为主矿石的矿山，也是世界上储量最大的铯榴石矿山，其生产的铯榴石品位高、具有较高的经济开采价值。公司对高品质铯矿资源拥有绝对优势的控制，奠定了公司在铯盐业务领域的显著资源优势，对整个铯盐产业链的全球定价具有明显的话语权。Tanco矿山赋存的高品质锂辉石，也为公司的锂盐加工业务提供原料。

2. 人才优势和技术优势

公司稀有轻金属原料业务板块的主要研发团队和管理团队均为业内资深人士，在锂盐和铯铷盐行业的平均从业年限均超过10年，具有丰富的质量控制、产品研发、生产管理经验。在多年的生产实践中，公司重视技术研发，积极推动各项技术改造项目，通过工艺流程的改良、生产设备的改造等方式，提高了生产工艺的可靠性和产品质量的稳定性。公司在电池级氟化锂生产工艺、铯盐生产工艺等领域取得了一系列科研成果，形成了包括电池级氟化锂、碳酸铯、硝酸铯等在内的129项技术专利，其中国内发明专利12项，实用新型专利8项，国外专利109项。公司是电池级氟化锂、硫酸铯、甲酸铯、硝酸铯、金属铯等11个产品的国家行业标准的制定者之一。公司设立的江西省铷铯资源综合利用及材料工程研究中心是目前我国唯一一家省级铷铯资源研究中心。

3. 产品优势和客户优势

公司的铯铷盐业务产品种类齐全、品质优良，既能够生产硫酸铯、碳酸铯、氢氧化铯等基础铯盐产品，也能够生产经济附加值更高的碘化铯、氟铝酸铯、氟化铯、溴化铯等产品。丰富的产品品类布局，既有利于公司充分抓住行业发展机遇，减少产品品类单一的市场波动风险，还可以一站式满足客户多样化采购的需求。公司拥有大批优质客户，这些客户既有世界

500强企业，还有各自行业的全球领军企业，他们对其全球供应链设有严格质量控制标准，准入门槛很高，公司产品获得这些客户认定后，合作关系长期稳定。

公司的锂盐业务同样拥有良好的市场口碑，电池级氟化锂进入特斯拉全球供应链体系。除此以外，公司锂盐客户还包括多家A股上市公司和优质企业。凭借优良稳定的产品品质，有效的成本控制措施，公司成为我国主要电池级氟化锂供应商之一。

（二）固体矿产勘查技术服务与矿权开发

1. 先发优势

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

2. 跨境资源整合优势

公司在天津设有综合储运基地，在赞比亚、刚果（金）、津巴布韦、马来西亚及印尼等国家建有区域性勘探物资设备集散基地，熟悉多国市场环境，因地制宜、快速反应、全流程成套解决方案能力强，可快速、全面地响应客户需求，高质、高效缩短项目实施期，从而降低管理成本、提高盈利能力，长期保持公司在海外固体矿产勘查技术服务领域的领先地位，并持续扩大优势。

3. 技术优势

公司全面掌握地、物、化、遥、钻等行业通用技术和前沿技术并拥有相关专业的35项技术专利，其中发明专利5项，实用新型专利30项。项目实践中，公司持续研发和创建了液压摇动式全套管灌注桩及钻孔咬合桩成套技术、大角度摆喷高压喷射注浆技术等国内领先技术、复杂破碎地层条件下的快速钻进技术和孔底动力钻进技术、孔底换钻头技术、受控定向孔钻探技术、岩心定向钻探技术、钻井液用润滑剂及其制备方法、微泡沫泥浆护壁堵漏技术、深部钻探高分子聚合物无固相系列冲洗液钻进技术等先进钻探技术。凭借雄厚的技术积累，在钻探口径上，公司可以为客户提供37mm至3,000mm所有口径的钻探服务；在钻探深度上，公司可以为客户完成千米以上深孔钻探；高质、高效完成复杂地层的取芯钻探。

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

4. 资源优势

公司所获取的矿权，具有成本相对较低、资源禀赋优质的优势，随着公司所持有矿权的逐步转让和持续合作开发，将会给公司创造良好的经济效益和利润增长点。

三、主营业务分析

概述

2021年，随着世界主要经济体碳达峰、碳中和目标的明确，能源消费结构发生了深刻变革，新材料、新技术的推广和应用，带动了公司铯盐和锂盐业务持续向好。公司主动抓住发展机遇，实现了营业收入和净利润的大幅增长。

报告期内，公司实现营业收入87,423.99万元，比去年同期增长68.51%；实现归属于上市公司股东的净利润17,316.32万元，比去年同期增长130.82%；实现归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润16,332.42万元，比去年同期增长180.81%；实现基本每股收益0.5473元，比去年同期增长102.78%。截止2021年6月30日，公司总资产497,109.27万元，比去年同期增长1.04%；归属于上市公司股东的净资产353,567.17万元，比上年度末增长11.67%。公司围绕主营业务，主要开展了以下工作：

1、稀有轻金属（锂、铯、铷）资源开发与利用业务

报告期内，稀有轻金属（锂、铍、铷）资源开发与利用业务运营良好，稀有轻金属业务收入占公司营业收入的71.43%，较上年同期增长118.91%。

2021年上半年，公司铷盐业务收入较上年同期增长100.20%。随着行业的持续增长，公司在铷盐行业的优势更加明显。

2021年上半年，氟化锂市场需求旺盛，价格从年初的10万元/吨左右上涨至20万元/吨以上，公司年产3000吨电池级氟化锂产能满产，产品满销。在原有产能基础上，公司对电池级氟化锂生产线进行技改扩建。该技改项目已于7月取得江西省新余市高新区生态环境局的环评批复，计划年内实现达产，届时，公司氟化锂产能将由3000吨/年提升到6000吨/年，将进一步扩大市场占有率。

新建年产2.5万吨电池级氢氧化锂和电池级碳酸锂生产线项目，已通过试生产审核，完成试生产备案报批手续，计划三季度投产、年内实现达产。公司凭借多年来在锂盐行业的技术、客户、资源、经验等优势，该新生产线投产后，有望快速打开公司新的成长空间，为公司未来的新能源锂电业务奠定良好的基础。

公司所属的加拿大TANCO矿区的锂辉石矿开采和选矿厂恢复工作正在推进。目前锂矿的井下开采正在有序的进行采掘工作，选厂设备修复及调试工作计划在八月底前完成，九月投产，原矿生产规模12万吨/年，为公司的锂盐业务提供一定的资源保障。

2. 固体矿产勘查技术服务和矿权投资业务

报告期内，固体矿产勘查技术服务和矿权投资业务保持稳定，固体矿产勘查业务收入占公司营业收入的8.36%，较上年同期增长5.47%。

主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	874,239,903.76	518,821,217.66	68.51%	主要系稀有轻金属业务收入同比增长所致
营业成本	469,912,796.85	308,977,842.35	52.09%	主要系营业收入同比增长，营业成本相应增加
销售费用	16,948,282.61	16,365,922.19	3.56%	
管理费用	113,634,599.26	57,086,764.63	99.06%	主要系股份支付费用及职工薪酬增加所致
财务费用	6,782,742.81	19,133,589.85	-64.55%	主要系利息收入同比增加、利息支出和汇兑收益同比减少所致
所得税费用	55,920,583.81	26,355,651.25	112.18%	主要系应纳税所得额同比增加所致
研发投入	15,434,574.18	13,726,409.61	12.44%	
经营活动产生的现金流量净额	315,946,076.32	105,972,199.83	198.14%	主要系销售商品、提供劳务收到的现金增加所致
投资活动产生的现金流量净额	-37,274,931.81	-252,228,680.91	85.22%	主要系新建锂盐生产线项目支出同比增加所致
筹资活动产生的现金流量净额	-125,483,033.41	800,045,075.56	-115.68%	主要系上年同期公司发行可转换公司债券募集资金到位所致
现金及现金等价物净增加额	149,954,972.38	651,767,814.54	-76.99%	主要系上年同期公司发行可转换公司债券募集资金到位所致

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

适用 不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

营业收入构成

单位：元

	本报告期		上年同期		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	874,239,903.76	100%	518,821,217.66	100%	68.51%
分行业					
1、稀有轻金属业务	624,467,144.82	71.43%	285,264,593.03	54.98%	118.91%
2、固体矿产勘查业务	73,047,587.97	8.36%	69,257,457.97	13.35%	5.47%
3、贸易业务	154,712,737.74	17.70%	146,954,318.32	28.32%	5.28%
4、国际工程业务	19,592,173.48	2.24%	14,793,746.56	2.85%	32.44%
其他业务收入	2,420,259.75	0.28%	2,551,101.78	0.49%	-5.13%
分产品					
主营业务收入	871,819,644.01	99.72%	516,270,115.88	99.51%	68.87%
其他业务收入	2,420,259.75	0.28%	2,551,101.78	0.49%	-5.13%
分地区					
境内	394,718,175.30	45.15%	234,815,972.69	45.26%	68.10%
境外	479,521,728.46	54.85%	284,005,244.97	54.74%	68.84%

占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品或地区情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分行业						
1、稀有轻金属业务	624,467,144.82	275,729,535.97	55.85%	118.91%	88.03%	7.25%
1.1 锂盐业务	221,171,994.93	121,251,485.16	45.18%	163.88%	141.09%	5.18%
1.2 铯铷盐业务	403,295,149.89	154,478,050.81	61.70%	100.20%	60.33%	9.53%
2、贸易业务	154,712,737.74	107,510,543.92	30.51%	5.28%	5.72%	-0.29%
分产品						
分地区						

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

□ 适用 √ 不适用

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

√ 适用 □ 不适用

公司稀有轻金属业务收入和成本较上年同期相比增幅较大，主要是 2021 年上半年公司主要产品锂盐、铯盐产销量均比去年同期有较大幅度的增长

四、非主营业务分析

适用 不适用

五、资产及负债状况分析

1、资产构成重大变动情况

单位：元

	本报告期末		上年末		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	1,266,846,970.67	25.48%	1,214,218,424.60	24.68%	0.80%	
应收账款	339,238,928.52	6.82%	393,043,453.69	7.99%	-1.17%	主要系加快应收账款回款所致
合同资产		0.00%		0.00%	0.00%	
存货	470,281,124.09	9.46%	489,313,042.34	9.95%	-0.49%	
投资性房地产		0.00%		0.00%	0.00%	
长期股权投资	4,813,109.65	0.10%	4,821,405.70	0.10%	0.00%	
固定资产	331,006,366.28	6.66%	342,556,100.18	6.96%	-0.30%	
在建工程	348,629,042.55	7.01%	193,130,057.97	3.93%	3.08%	主要系新建锂盐生产线项目支出增加所致
使用权资产	628,720.83	0.01%		0.00%	0.01%	本期执行新租赁准则新增科目
短期借款	171,186,527.78	3.44%	207,546,994.68	4.22%	-0.78%	
合同负债	8,255,649.36	0.17%	15,451,104.71	0.31%	-0.14%	主要系合同负债项目在本期确认收入所致
长期借款	610,303,857.50	12.28%	596,110,580.00	12.12%	0.16%	
租赁负债	641,775.49	0.01%		0.00%	0.01%	本期执行新租赁准则新增科目

2、主要境外资产情况

适用 不适用

资产的具体内容	形成原因	资产规模	所在地	运营模式	保障资产安全性的控制措施	收益状况	境外资产占公司净资产的比重	是否存在重大减值风险
香港中矿稀有	公司投资设立	903,864,098.86	香港	轻稀土金属的生产、销售	财务监督、内部审计	104,499,611.31	25.53%	否

3、以公允价值计量的资产和负债

适用 不适用

单位：元

项目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售金额	其他变动	期末数
金融资产								
4.其他权益工具投资	18,029,963.18	4,302,084.60	-11,206,656.00	0.00	0.00	0.00	0.00	22,148,901.99
上述合计	18,029,963.18	4,302,084.60	-11,206,656.00	0.00	0.00	0.00	0.00	22,148,901.99
金融负债	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

其他变动的内容

无

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

是 否

4、截至报告期末的资产权利受限情况

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	530,859,693.35	定期存款
应收票据	5,474,380.99	银行承兑汇票保证金
固定资产-房屋建筑物	16,602,983.77	银行贷款抵押
无形资产-土地使用权	10,187,323.46	银行贷款抵押
合计	563,124,381.57	/

六、投资状况分析

1、总体情况

适用 不适用

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用 不适用

3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用 不适用

单位：元

项目名称	投资方式	是否为固定资产投资	投资项目涉及行业	本报告期投入金额	截至报告期末累计实际投入金额	资金来源	项目进度	预计收益	截止报告期末累计实现的收益	未达到计划进度和预计收益的原因	披露日期(如有)	披露索引(如有)
年产 1.5 万吨电池级氢氧化锂、1 万吨电池级碳酸锂生产线项目	自建	是	基础化学材料	137,180,375.95	310,829,175.60	自有资金	69.07%		0.00	按计划正常进行	2019 年 04 月 24 日	www.cninfo.com.cn 关于子公司投资建设电池级氢氧化锂生产线项目的公告(公告编号: 2019-030 号)
合计	--	--	--	137,180,375.95	310,829,175.60	--	--	0.00	0.00	--	--	--

4、金融资产投资

(1) 证券投资情况

√ 适用 □ 不适用

证券品种	证券代码	证券简称	最初投资成本	会计计量模式	期初账面价值	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期购买金额	本期出售金额	报告期损益	期末账面价值	会计核算科目	资金来源
境内外股票	PSC.AX	PSC.AX	32,766,838.47	公允价值计量	17,766,063.10	3,648,083.31	-9,898,311.66	0.00	0.00	0.00	21,231,000.62	其他权益工具投资	自有
境内外股票	43E.SI	43E.SI	2,226,245.71	公允价值计量	263,900.08	654,001.29	-1,308,344.34	0.00	0.00	0.00	917,901.37	其他权益工具投资	自有
合计			34,993,084.18	--	18,029,963.18	4,302,084.60	-11,206,656.00	0.00	0.00	0.00	22,148,901.99	--	--
证券投资审批董事会公告披露日期													
证券投资审批股东大会公告披露日期(如有)													

(2) 衍生品投资情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

七、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

适用 不适用

公司报告期未出售重大资产。

2、出售重大股权情况

适用 不适用

八、主要控股参股公司分析

适用 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10% 以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
东鹏新材	子公司	化工产品和有色金属的生产销售	5000 万元人民币	1,171,973,181.80	964,622,334.26	445,441,716.25	214,463,380.10	179,830,542.87
香港中矿稀有	子公司	化工产品和有色金属的生产销售	500 万美元	903,864,098.86	642,436,681.50	271,702,867.66	130,913,805.75	104,499,611.31

报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产经营和业绩的影响
北京中矿资源地科工程技术有限公司	转让	无重大影响

主要控股参股公司情况说明

九、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

十、公司面临的风险和应对措施

1. 公司可能面临的风险

公司面临汇率波动、贸易保护、社会冲突和外商投资政策变化等方面的风险。

公司营业收入部分来源于海外，并以外币进行结算。汇率的变动受到国内外政治经济形势变化等多种因素的影响，人民币与外币的汇率变化或外币间的汇率变化都可能使公司产生汇兑损益，使公司以人民币计价的资产和业务收入受到影响。公司固体矿产勘查业务实施地点均在海外和公司稀有轻金属业务客户也以海外为主，我国与海外业务所在国存在的不确定因

素，如：发生贸易保护事件，双边关系发生变化，海外业务所在国国内发生政治动荡、军事冲突等突发性事件，或者海外业务所在国的外商投资政策发生重大变化，将影响公司海外业务的资产安全和盈利水平。

2. 规避措施

为了规避海外结算业务的外汇汇率风险，公司在开展海外业务时，坚持采用汇率相对稳定的货币作为结算货币，并通过合同条款的设置降低汇兑风险，以减少汇率波动对公司经营成果产生不利影响。公司所从事的固体矿产勘查业务主要在非洲赞比亚、刚果（金）等发展中国家，但大多为我国的友好国家，政治及经济环境比较稳定；公司稀有轻金属业务的海外客户主要在欧美、日韩等发达国家。未来公司将密切关注中国政治经济外交政策导向和国际政治经济形势变化，通过购买相应的政策性信用保险，规避或及时应对各种可能出现的风险。

第四节 公司治理

一、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	会议决议
2020 年度股东大会	年度股东大会	28.60%	2021 年 05 月 18 日	2021 年 05 月 19 日	详见公司在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）披露的《2020 年度股东大会决议公告》（公告编号：2021-033）

2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期没有发生变动，具体可参见 2020 年年报。

三、本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

适用 不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

四、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用 不适用

为了进一步建立、健全公司长效激励机制，吸引和留住优秀人才，公司实施了2020年股票期权与限制性股票激励计划。以2020年11月26日为首次授予日，向43名激励对象授予770.00万份股票期权，行权价格为19.97元/份，2020年12月4日完成登记；向90名激励对象授予253.00万股限制性股票，授予价格为9.99元/股，2020年12月10日上市。以2021年1月7日为授予日，向3名暂缓授予的激励对象授予62.00万股限制性股票，授予价格为9.99元/股，2021年1月22日上市。截至目前，预留的股票期权60万份尚未授予。具体内容详见2020年11月5日、2020年11月7日，2020年11月20日、2020年11月24日、2020年11月27日、2020年12月8日、2021年1月8日、2021年1月20日刊登在《中国证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上的公告。

第五节 环境和社会责任

一、重大环保问题情况

(一) 上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

√ 是 □ 否

公司或子公司名称	主要污染物及特征污染物的名称	排放方式	排放口数量	排放口分布情况	排放浓度	执行的污染物排放标准	排放总量	核定的排放总量	超标排放情况
东鹏新材	硫酸钙，氟化钙	临时堆放	-	厂区东面	-	一般工业固体废物贮存、处置场污染控制标准	11785.64 (利用)	-	-
东鹏新材	蒸馏残渣，废导热油，废活性炭	临时堆放	-	厂区东面	-	危险废物贮存污染控制标准	9.8	-	-
东鹏新材	氟化物	碱液喷淋，间接排放	1 个	104 车间	≤6mg/m3	无机化学工业污染物排放标准	-	-	无
东鹏新材	硫酸雾	碱液喷淋，间接排放	1 个	105 车间	≤20mg/m3	无机化学工业污染物排放标准	-	-	无
东鹏新材	二氧化硫	直接排放	1 个	锅炉车间	≤50mg/m3	锅炉大气污染物排放标准	0.2624	2.644	无
东鹏新材	氮氧化物	直接排放	1 个	锅炉车间	≤200mg/m3	锅炉大气污染物排放标准	5.126	13.157	无
东鹏新材	挥发酚	公司废水处理+高新区污水处理厂间接排放	1 个总排放口	厂区东面	≤0.5mg/L	污水综合排放标准	-	-	无
东鹏新材	总氮	公司废水处理+高新区污水处理厂间接排放	1 个总排放口	厂区东面	≤35mg/L	新余高新区污水处理厂标准	-	-	无
东鹏新材	氨氮	公司废水处理+高新区污水处理厂间接排放	1 个总排放口	厂区东面	≤25mg/L	新余高新区污水处理厂标准	0.0593	0.218	无
东鹏新材	总磷	公司废水处理+高新区污水处理厂间接排放	1 个总排放口	厂区东面	≤2mg/L	无机化学工业污染物排放标准	-	-	无
东鹏新材	石油类	公司废水处理+高新区污水处理厂间接排放	1 个总排放口	厂区东面	≤6mg/L	无机化学工业污染物排放标准	-	-	无
东鹏新材	悬浮物	公司废水处理+高新区污水处理厂间接排放	1 个总排放口	厂区东面	≤100mg/L	无机化学工业污染物排放标准	-	-	无
东鹏新材	pH 值	公司废水处理+高新区污水处理厂间接排放	1 个总排放口	厂区东面	6-9	无机化学工业污染物排放标准	-	-	无

东鹏新材	氟化物	公司废水处理+高新区污水处理厂间接排放	1个总排放口	厂区东面	≤6mg/L	无机化学工业污染物排放标准	-	-	无
东鹏新材	化学需氧量	公司废水处理+高新区污水处理厂间接排放	1个总排放口	厂区东面	≤200mg/L	无机化学工业污染物排放标准	9.608	20.8	无

(二) 防治污染设施的建设和运行情况

1、一般固体废物临时堆场1个：面积720m²，堆场钢架结构，四周设置高2.0米水泥围挡，四周上部用彩钢瓦封闭，防雨防渗防扬尘。

2、危险废物临时仓库1个：面积132m²，混凝土+钢棚架结构。

3、废水处理站1个：处理能力65m³/h（1560m³/d），采用“中和脱氟+芬顿氧化+絮凝沉淀+沙滤”等工艺处理生产废水，确保废水达标排放。

4、废气净化塔7座：净化塔管径0.3米或0.6米，排气筒高度15米，采用“碱液喷淋”或“碱液喷淋+活性炭吸附”净化生产废气，确保废气达标排放。

5、废水在线自动监测系统一套：包括COD在线自动监测仪、氨氮在线自动监测仪、PH在线自动监测仪、流量在线自动监测仪和超标回流系统，确保生产废水中COD、氨氮、PH达标排放，当生产废水中任何一项指标超标时，系统自动启动超标回流系统，将生产废水泵加废水处理站重新处理。

6、废气在线自动监测系统一套：包括SO₂在线自动监测仪、氮氧化物在线自动监测仪、O₂在线自动监测仪、流量监测仪、流速监测仪、温度监测仪、压力监测仪，确保天然气锅炉废气中SO₂、氮氧化物达标排放。

7、其他环保设施：事故应急池一个660m³；循环水池一个2700m³，初期雨水池一个450m³。

以上各项环保设施均处于正常运行状态，无环境污染事故发生。

(三) 建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

序号	内容	环评批复时间	竣工验收时间	设计产能	备注
1	新余市东鹏化工有限责任公司铷、铯盐系列产品项目	新余市环保局2004.08	环验【2005】5号，2005年11月	21t/a铷盐，4t/a铯盐、40吨高纯锂盐	2009年更名为“江西东鹏新材料有限责任公司”
2	江西鹏程锂业科技有限公司年产5000t/a动力锂电池专用4N碳酸锂、1000t/a电池级氟化锂、500t/a碳酸铯项目	余环审字【2011】85号，新余市环保局2011.05	余环审字【2013】108号，2013年10月	5000t/a动力锂电池专用4N碳酸锂、1000t/a电池级氟化锂、500t/a碳酸铯	2015.12江西东鹏新材料有限责任公司吸收合并了江西鹏程锂业科技有限公司
3	江西东鹏新材料有限责任公司年产500t甲酸铯项目	余环审字【2014】7号，新余市环保局2014.07	余环审字【2015】57号，2015.07	年产500t甲酸铯	根据定单安排生产
4	年产500t甲酸铷、20t硝酸铷、50t硝酸铯、10t氟化铯、100t氢氧化铯生产项目	余环审字【2016】65号，新余市环保局，2016.06	2018.5自主竣工验收	500t/a甲酸铷、20t/a硝酸铷、50t/a硝酸铯、10t/a氟化铯、100t/a氢氧化铯	2018.5自主竣工验收
5	江西东鹏新材料有限责任公司新增2000t/a电池级氟化锂扩建项目	余环审字【2017】8号，新余市环保局，2017.01	2018.5自主竣工验收	2000t/a电池级氟化锂	2018.5自主竣工验收
6	江西东鹏新材料有限责任公司150t/a高纯碘化铯、100t/a氟铝酸铯、100t/a氯化铯项目	余环审字【2017】67号，新余市环保局，2017.09	2018.5自主竣工验收	150t/a高纯碘化铯、100t/a氟铝酸铯、100t/a氯化铯	2018.5自主竣工验收
7	江西东鹏新材料有限责任公司年产6000吨电池级碳酸锂项目	余环审字【2019】5号，新余市环保局，2019.01	2019.6自主竣工验收	6000t/a电池级碳酸锂	2019.6自主竣工验收

8	江西东鹏新材料有限责任公司新建年产1.5万吨电池级氢氧化锂、1万吨电池级碳酸锂生产线项目	赣环评字【2018】6号江西省环境保护厅， 2018.1.22	正在建设中	1.5万吨电池级氢氧化锂、1万吨电池级碳酸锂	
9	江西东鹏新材料有限责任公司5000t/a动力锂电池专用4N碳酸锂和6000t/a电池级碳酸锂改建、6000t/a电池级氟化锂扩建项目	余高环审字(2021)52号 新余市高新生态环境局 2021.7.15	正在建设中	氟化锂由原来的3000t/a扩大到6000t/a.	

(四) 突发环境事件应急预案

江西东鹏新材料有限责任公司2018年9月完成《突发环境事件应急预案》、《环境应急资源调查报告》、《应急预案事故风险评估报告》修订；2018年11月经新余高新区环保分局备案（备案号：360502-2018-021-M）。

(五) 环境自行监测方案

按照国家环境保护法及江西省环保管理有关规定，江西东鹏新材料有限责任公司自2018年4月开始开展环保自行监测工作，2021年修订了《江西东鹏新材料有限责任公司环保自行监测方案》（版本号：V2021010501），公司现已委托相关具有资质的检测机构根据《自行监测方案》监测每月、每季、半年、全年废水、雨水、废气各项污染指标，确保达标排放。

(六) 报告期内因环境问题受到行政处罚的情况

报告期内，公司无因环境问题受到行政处罚的情况。主要污染物排放均按照有关法律法规规定方式进行，污染物排放总量低于许可排污量，排放浓度符合国家、省市相关排放标准。

(七) 其他应当公开的环境信息

无

(八) 其他环保相关信息

无

二、社会责任情况

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

(一) 关爱员工

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

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

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

(二) 投资者权益保护

保护股东特别是中小股东的利益是公司最基本的社会责任，报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《深圳证券交易所上市公司规范运作指引》和中国证监会有关法律法规等相关要求，不断完善公司治理结构，建立健全内部管理和控制制度，持续深入开展公司治理活动，以进一步规范公司运作，提高公司治理水平公司尊重和维持投资者的利益。

(三) 供应商和客户的权益保护

公司秉承核心价值观中合作、责任的理念，对供应商、客户和消费者坦诚相待，真诚沟通，互利合作，追求共赢。公

司每年组织客户满意度调查、分析等，努力满足客户的需求和期望。

（四）环境与职业健康安全

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

1、新材料使用方面：公司积极推广甲酸铯在油气行业中作为完井液和钻井液的应用。制定了能源使用、减少废物排放，及社会和环境活动方面的可持续发展计划。甲酸铯的生物可降解性能，为海洋和深层地层的环境保护做出积极的贡献。

2、矿山运营方面：公司所属加拿大Tanco公司坚定不移的执行并落实环境、社会和管治（ESG）责任及绿色发展理念。始终做到以人为本，以矿山为家。通过融合中西方文化、调整产品结构、优化人力资源配置，加强与当地员工和社区的沟通，有效地宣传了公司在当地的品牌和形象。矿山在各项活动中都秉承着安全第一，环境优先的原则，有序的推进各项工作。矿山每年积极协助政府部门进行相关的环境监测，地质勘探，以及恢复周边森林和水源治理的问题；主动开放相关场地与各大学进行学术交流，积极接纳大学生来矿区实习调研，并适时提供就业机会。Tanco公司通过不断的努力，在当地树立了非常好的企业形象，为集团公司长期深耕北美市场打下了坚实基础。

3、精细化工加工方面：公司投资新建的年产2.5万吨电池级氢氧化锂和电池级碳酸锂生产线使用环保的天然气作为工业燃料，并在国家环保管理要求的基础上，从高、从严规划了企业的环保目标和要求，通过加大投资力度，在脱硫脱硝、酸雾处理、收尘处理等环保管理核心点运用了当前先进的工艺和设备，把社区环境保护的社会责任落到实处。

第六节 重要事项

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

√ 适用 □ 不适用

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺						
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺						
资产重组时所作承诺	孙梅春、钟海华、春鹏投资	关于认购股份锁定期的承诺	1、本人/本企业因本次交易取得的中矿资源新增股份自本次发行完成日起 36 个月内不以任何方式转让，包括但不限于通过证券市场公开转让或通过协议方式转让。2、本次交易完成后，本人/本企业基于本次交易而享有的公司送股、转增股本等股份，亦应遵守上述约定。	2018 年 02 月 12 日	2018 年 9 月 13 日至 2021 年 9 月 12 日	正常履行
	富海股投邦	关于认购股份锁定期的承诺	1、本企业用于认购中矿资源本次发行的股份的标的公司股权持续拥有权益的时间不足 12 个月（自本企业在工商行政管理机关登记为标的公司股东之日起至其通过本次发行取得的中矿资源股份发行完成日止）的，则其通过本次交易取得的中矿资源股份，自该等股份发行完成日起 36 个月内不得转让，包括但不限于通过证券市场公开转让或通过协议转让；若用于认购中矿资源本次发行的股份的标的公司股权持续拥有权益的时间超过 12 个月，则其通过本次交易取得的中矿资源股份，自该等股份发行完成日起 12 个月内不得转让。2、本次交易完成后，本企业基于本次交易而享有的公司送股、转增股本等股份，亦应遵守上述约定。	2018 年 02 月 12 日	2018 年 9 月 13 日至 2021 年 9 月 12 日	正常履行
	冯秀伟、熊炬、洪砚钟、时光荣、龙隆、胡志旻	关于认购股份锁定期的承诺	1、本人因本次交易取得的中矿资源新增股份自本次发行完成日起 12 个月内不以任何方式转让，包括但不限于通过证券市场公开转让或通过协议方式转让。2、本次交易完成后，本人基于本次交易而享有的公司送股、转增股本等股份，亦应遵守上述约定。3、前述 12 个月锁定期届满的前提下，通过本次重组获得的本公司股份按业绩承诺分三批次解锁。	2018 年 02 月 12 日	2018 年 9 月 13 日至 2021 年 9 月 12 日	正常履行

孙梅春、钟海华、冯秀伟、熊炬、洪砚钟、时光荣、龙隆、胡志旻、春鹏投资	关于不谋求中矿资源控制权的承诺	孙梅春等 9 名股东分别出具了《关于不谋求中矿资源控制权的承诺函》，主要内容为：1、在本次交易过程中，不通过任何方式参与认购本次募集配套资金非公开发行的股票。2、自本次交易完成后 60 个月内，不谋求中矿资源的控制权，且不与本次交易的其他交易对方及中矿资源其他股东通过口头或书面的一致行动协议、约定或安排谋求对中矿资源的控制权。	2018 年 02 月 12 日	2018 年 9 月 13 日至 2023 年 9 月 12 日	正常履行
富海股投邦	关于不谋求中矿资源控制权的承诺	自本次交易完成后 60 个月内，不谋求中矿资源的控制权，且不与本次交易的其他交易对方及中矿资源其他股东通过口头或书面的一致行动协议、约定或安排谋求对中矿资源的控制权。	2018 年 02 月 12 日	2018 年 9 月 13 日至 2023 年 9 月 12 日	正常履行
孙梅春、钟海华、冯秀伟、熊炬、洪砚钟、时光荣、龙隆、胡志旻	关于避免与中矿资源同业竞争的承诺	孙梅春等 8 名股东分别出具了《关于避免与中矿资源同业竞争的承诺函》以避免与公司发生同业竞争。	2018 年 02 月 12 日	长期	正常履行
刘新国、王平卫、陈海舟、吴志华、汪芳淼、魏云峰及欧学钢七人	《一致行动协议》之补充协议三	自本次交易完成后至少 60 个月内，承诺人不解除《<一致行动协议>之补充协议二》及本协议，并将按照上述协议继续履行一致行动的相关约定。	2018 年 03 月 16 日	2018 年 9 月 13 日至 2023 年 9 月 12 日	正常履行
刘新国、王平卫、陈海舟、吴志华、汪芳淼、魏云峰及欧学钢七人	《一致行动协议》之补充协议四	1、本协议各方同意，自本次交易完成后至少 60 个月内，不主动放弃中色矿业对中矿资源的相对控制权；2、本协议各方同意，自本次交易完成后至少 60 个月内，不向除一致行动人之外的任何第三方转让其所持有的中色矿业的股权。3、协议各方同意，将各方合计直接和间接持有的中矿资源股份中的 5265 万股股份自本次交易完成后 60 个月内进行锁定并且承诺不减持。	2018 年 06 月 08 日	2018 年 9 月 13 日至 2023 年 9 月 12 日	正常履行
中色矿业、刘新国、王平卫、陈海舟、吴志	关于股份锁定期的承诺函	承诺人分别签署了《关于股份锁定期的承诺函》，承诺：1、在本次交易前中色矿业已经持有中矿资源股份中的 4,735.8 万股股份、刘新国直接持有中矿资源股份中的 360,000 股股份、王平卫直接持有中矿资源股份中的 3,726,000	2018 年 06 月 08 日	2018 年 9 月 13 日至 2023 年 9 月 12 日	正常履行

	华、汪芳森、魏云峰、欧学钢		股股份、陈海舟直接持有中矿资源股份中的 270,000 股股份、吴志华直接持有中矿资源股份中的 180,000 股股份、汪芳森直接持有中矿资源股份中的 324,000 股股份、魏云峰直接持有中矿资源股份中的 216,000 股股份、欧学钢直接持有中矿资源股份中的 216,000 股股份（以下简称“锁定股份”）自本次交易完成后 60 个月内不减持。2、承诺人基于上述锁定股份而享有的送红股、转增股本等股份，亦遵守上述锁定期的约定。			
	孙梅春、钟海华、冯秀伟、熊炬、洪砚钟、时光荣、龙隆和胡志旻	关于竞业禁止的承诺	本次交易完成时点，持有中矿资源 5% 股份以上的交易对方在业绩承诺期及期满后 5 年内，其他交易对方在业绩承诺期及期满后 2 年内，其与其直系亲属均不得单独设立或以任何形式（包括但不限于以股东、实际控制人、合伙人、董事、监事、经理、职员、代理人、顾问等身份）参与设立或投资同类或与标的公司业务相关联其他经营实体。若违反前述不竞争承诺的，则违约方因违反不竞争承诺所获得的收益全部归中矿资源所有，并且应将其通过本次重组所获交易对价的 25% 作为赔偿金支付给中矿资源，中矿资源书面豁免的除外。	2018 年 02 月 12 日	2018 年 9 月 13 日至 2025 年 12 月 31 日	正常履行
首次公开发行或再融资时所作承诺	中色矿业	避免同业竞争的承诺	在公司首次公开发行股票时，股东中色矿业出具了《避免同业竞争承诺书》，以避免与公司发生同业竞争。	2011 年 08 月 11 日	长期	正常履行
	中色矿业	其他承诺	1、中矿资源注册于津巴布韦的对外投资企业因津巴布韦本土化法案造成投资账面损失，该等损失由本公司承担。2、因违反该承诺函的任何条款而导致中矿资源遭受的一切损失、损害和开支，本公司将予以赔偿。	2014 年 08 月 16 日	长期	正常履行
股权激励承诺						
其他对公司中小股东所作承诺						
承诺是否按时履行	是					

二、控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用 不适用

公司报告期不存在控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金。

三、违规对外担保情况

适用 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

四、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是 否

公司半年度报告未经审计。

五、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

七、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

八、诉讼事项

重大诉讼仲裁事项

适用 不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

其他诉讼事项

适用 不适用

诉讼(仲裁)基本情况	涉案金额(万元)	是否形成预计负债	诉讼(仲裁)进展	诉讼(仲裁)审理结果及影响	诉讼(仲裁)判决执行情况	披露日期	披露索引
赞比亚中矿工程因建设工程施工合同纠纷在中国国际经济贸易仲裁委员会向江西德谨信实业有限公司、China-Zambia De Jin Xin Cement Limited 提起仲裁。	6,049.65	否	2021年6月8日,赞比亚中矿工程收到仲裁委的受理通知,尚未开庭审理。	无	无	--	--

九、处罚及整改情况

适用 不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

十、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

报告期内，公司及控股股东、实际控制人不存在未履行法院生效判决、所负数额较大的债务到期未清偿等情况。

十一、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生与日常经营相关的关联交易。

2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

适用 不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

5、与关联关系的财务公司、公司控股的财务公司往来

适用 不适用

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

6、其他重大关联交易

适用 不适用

公司第五届董事会第十一次会议审议通过了《关于实施超额业绩奖励暨关联交易的议案》。同意对东鹏新材管理层进行业绩奖励，奖励金额为3,748.49万元，奖励人员范围为东鹏新材董事会确定的核心管理团队人员。

重大关联交易临时报告披露网站相关查询

临时公告名称	临时公告披露日期	临时公告披露网站名称
关于实施超额业绩奖励暨关联交易的公告	2021 年 04 月 28 日	www.cninfo.com.cn

十二、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

(1) 托管情况

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

(2) 承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

(3) 租赁情况

适用 不适用

公司报告期不存在租赁情况。

2、重大担保

适用 不适用

单位：万元

公司及其子公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）										
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保物（如有）	反担保情况（如有）	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
报告期内审批的对外担保额度合计（A1）			0	报告期内对外担保实际发生额合计（A2）		0				
报告期末已审批的对外担保额度合计（A3）			0	报告期末实际对外担保余额合计（A4）		0				
公司对子公司的担保情况										
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保物（如有）	反担保情况（如有）	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
东鹏新材	2019 年 04	20,000	2019 年 04	10,450.43	连带责任	无	无	72 个月	否	否

	月 24 日		月 25 日		担保					
东鹏新材	2019 年 04 月 24 日	5,000	2019 年 04 月 25 日	0	连带责任担保	无	无	72 个月	否	否
东鹏新材	2021 年 05 月 27 日	9,000	2021 年 05 月 25 日	0	连带责任担保	无	无	36 个月	否	否
东鹏新材	2021 年 06 月 08 日	10,000	2021 年 06 月 04 日	0	连带责任担保	无	无	36 个月	否	否
香港中矿稀有	2020 年 04 月 14 日	12,360	2020 年 06 月 23 日	12,360	质押	存单	无	36 个月	否	否
香港中矿稀有	2020 年 04 月 14 日	5,410	2020 年 07 月 07 日	5,410	质押	存单	无	36 个月	否	否
中矿天津海外	2020 年 04 月 14 日	1,000	2020 年 11 月 02 日	1,000	连带责任担保	无	无	12 个月	否	否
中矿天津海外	2020 年 04 月 14 日	800	2020 年 11 月 24 日	800	连带责任担保	无	无	12 个月	否	否
中矿天津海外	2021 年 05 月 27 日	1,000	2021 年 05 月 27 日	525.2	连带责任担保	无	无	36 个月	否	否
报告期内审批对子公司担保额度合计 (B1)			20,000		报告期内对子公司担保实际发生额合计 (B2)					8,938.16
报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (B3)			64,570		报告期末对子公司实际担保余额合计 (B4)					30,545.63
子公司对子公司的担保情况										
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保物 (如有)	反担保情况 (如有)	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
报告期内审批对子公司担保额度合计 (C1)			0		报告期内对子公司担保实际发生额合计 (C2)					0
报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (C3)			0		报告期末对子公司实际担保余额合计 (C4)					0
公司担保总额 (即前三大项的合计)										
报告期内审批担保额度合计 (A1+B1+C1)			20,000		报告期内担保实际发生额合计 (A2+B2+C2)					8,938.16
报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3+C3)			64,570		报告期末实际担保余额合计 (A4+B4+C4)					30,545.63
实际担保总额 (即 A4+B4+C4) 占公司净资产的比例										8.64%

其中：	
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的余额（D）	0
直接或间接为资产负债率超过 70% 的被担保对象提供的债务担保余额（E）	0
担保总额超过净资产 50% 部分的金额（F）	0
上述三项担保金额合计（D+E+F）	0
对未到期担保合同，报告期内已发生担保责任或有证据表明有可能承担连带清偿责任的情况说明（如有）	无
违反规定程序对外提供担保的说明（如有）	无

采用复合方式担保的具体情况说明

3、委托理财

适用 不适用

公司报告期不存在委托理财。

4、日常经营重大合同

适用 不适用

5、其他重大合同

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

十三、其他重大事项的说明

适用 不适用

1.2016年9月12日，公司第三届董事会第二十二次会议审议通过了《关于签署<赞比亚卢萨卡西医院工程测量、工程勘察和建设工程施工总承包合同>的议案》，同意赞比亚中矿资源有限公司与辽宁省机电设备成套有限公司签署该合同，合同内容为由赞比亚中矿资源作为承包商在赞比亚共和国卢萨卡西L85路段建设体检中心、研究中心、含提供医疗服务的专科科室的医院主楼、住宅区及护士学校，合同价格含修补工程缺陷的费用为含税2.2亿美元，合同完工期限为36个月。赞比亚财政部与中国金融机构签署的本项目贷款协议生效后本合同正式生效。详见2016年9月13日刊登在《中国证券报》、《证券时报》和巨潮资讯（www.cninfo.com.cn）上的公告。本合同项目正在积极推进中。

2.2016年12月31日，公司第三届董事会第二十七次会议审议通过了《关于签署<赞比亚陆军第七团级军营及地区总部融资、设计及建设项目合同>的议案》，同意公司与赞比亚共和国国防部签署该合同，合同内容为：公司将作为总承包商，负责该项目的融资、设计及合同项下各类物资和设备采购、施工承包等工作。该项目拟新建军官（士兵）住房、办公楼及相应的配套设施，总建筑面积约20万平方米，合同金额为247,291,522美元。该项目计划总工期为36个月。赞比亚财政部与中国金融机构签署的本项目贷款协议生效后本合同生效。详见2017年1月4日刊登在《中国证券报》、《证券时报》和巨潮资讯（www.cninfo.com.cn）上的公告。本合同项目正在积极推进中。

3. 2018年4月11日，公司与赞比亚共和国地方政府部签署了《赞比亚全国便民市场和客运站设计和施工建设合同》，合同内容为：公司将作为总承包商，在赞比亚全国建设14个大中型的便民市场和客运站。合同金额为243,416,589 美元。合同工期为36个月。项目合同分为两期，第一期5,000万美元，生效条件为本合同签署且业主提供由赞比亚财政部或其他有权机构出具的已将第一期项目预算列入赞比亚政府2019年度财政预算的承诺函；第二期19,341.6589万美元，生效条件为赞比亚财政部与中国金融机构签署的本项目贷款协议生效。本合同项目正在积极推进中。详见2018年4月12日刊登在《中国证券报》、《证券时报》及巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）的公告。

4. 根据公司第五届董事会第九次会议决议和第五届监事会第八次会议决议以及公司2020年股票期权与限制性股票激励计划，确定以2021年1月7日为授予日，向3名暂缓授予的激励对象授予62.00万股限制性股票，授予价格为9.99元/股，上市日期为2021年1月22日。详见2021年1月8日、2021年1月20日刊登在《中国证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上的公告。

十四、公司子公司重大事项

适用 不适用

第七节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	64,091,662	20.92%	0	0	0	-1,184,969	-1,184,969	62,906,693	19.50%
1、国家持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
2、国有法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
3、其他内资持股	64,091,662	20.92%	0	0	0	-1,184,969	-1,184,969	62,906,693	19.50%
其中：境内法人持股	8,523,288	2.78%	0	0	0	0	0	8,523,288	2.64%
境内自然人持股	55,568,374	18.14%	0	0	0	-1,184,969	-1,184,969	54,383,405	16.86%
4、外资持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
其中：境外法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
境外自然人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
二、无限售条件股份	242,296,766	79.08%	0	0	0	17,422,168	17,422,168	259,718,934	80.50%
1、人民币普通股	242,296,766	79.08%	0	0	0	17,422,168	17,422,168	259,718,934	80.50%
2、境内上市的外资股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
3、境外上市的外资股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
4、其他	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
三、股份总数	306,388,428	100.00%	0	0	0	16,237,199	16,237,199	322,625,627	100.00%

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

- 2021年1月22日，620,000股限制性股票登记上市。
- 2021年1月1日至2021年6月30日，可转换公司债券累计转股数为15,617,199股。

股份变动的批准情况

√ 适用 □ 不适用

1. 2021年1月7日，公司召开第五届董事会第九次会议和第五届监事会第八次会议，审议通过了《关于向暂缓授予的激励对象授予限制性股票的议案》，同意以2021年1月7日为授予日，向3名暂缓授予的激励对象授予62.00万股限制性股票，授予价格为9.99元/股。上述限制性股票已在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司完成授予登记并于2021年1月22日上市。

2. 经中国证券监督管理委员会《关于核准中矿资源集团股份有限公司公开发行可转换公司债券的批复》（证监许可[2020]920号文）核准，公司于2020年6月公开发行了800万张可转换公司债券，每张面值100元，募集资金总额为人民币80,000

万元。经深圳证券交易所“深证上[2020] 593 号”文同意，公司80,000万元可转换公司债券于2020年7月7日起在深圳证券交易所挂牌交易，债券简称“中矿转债”，债券代码“128111”]2020年12月17日至2026年6月11日为可转债转股期。本报告期内，“中矿转债”累计转换公司股份数量为15,617,199股。

股份变动的过户情况

适用 不适用

股份回购的实施进展情况

适用 不适用

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

适用 不适用

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

适用 不适用

报告期内，因中矿转债转股及限制性股票授予登记，公司股本增加了16,237,199股，对本期基本每股收益和稀释每股收益、归属于公司普通股股东的每股净资产等有所摊薄。

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

2、限售股份变动情况

适用 不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
董事、监事、高管（孙梅春统计在首发后限售股）	8,860,875	-1,804,969	0	7,055,906	高管锁定股	在担任公司董事、监事、高管期间按其上年末所持公司股份总数的75%自动锁定。离任后按监管规则解除限售。
孙梅春、钟海华、春鹏投资、富海股投邦	47,725,162	0	0	47,725,162	首发后限售股	2018年9月13日上市，限售期限36个月。
冯秀伟、熊炬、洪砚钟、时光荣、龙隆、胡志旻	4,975,625	0	0	4,975,625	首发后限售股	2018年9月13日上市，根据业绩承诺完成情况，限售期满12个月、24个月、36个月分别按比例解锁。
2020年股票期权与限制性股票激励计划激励对象	2,530,000	0	620,000	3,150,000	股权激励限售股	2021年1月22日，向3名暂缓授予的激励对象授予62.00万股限制性股票上市。
合计	64,091,662	-1,804,969	620,000	62,906,693	--	--

二、证券发行与上市情况

适用 不适用

三、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	20,358		报告期末表决权恢复的优先股 股东总数（如有）（参见注 8）	0				
持股 5% 以上的普通股股东或前 10 名普通股股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持 有的普通股 数量	报告期内 增减变动 情况	持有有限售 条件的普通 股数量	持有无限售 条件的普通 股数量	质押、标记或冻结情况	
							股份状态	数量
#中色矿业集团有限公 司	境内非国有法人	17.27%	55,712,343	0	0	55,712,343		0
孙梅春	境内自然人	8.10%	26,147,650	0	26,147,650	0		0
钟海华	境内自然人	4.05%	13,054,224	0	13,054,224	0		0
深圳市东方富海创业 投资管理有限公司一 富海股投邦（芜湖）四 号股权投资合伙企业 （有限合伙）	其他	2.34%	7,553,503	0	7,553,503	0		0
王平卫	境内自然人	1.90%	6,127,000	0	4,595,250	1,531,750	质押	2,750,000
#西藏腾毅投资有限公 司	境内非国有法人	1.57%	5,051,700	472500	0	5,051,700		0
基本养老保险基金三 零三组合	其他	1.42%	4,582,183	4,582,183	0	4,582,183		0
香港中央结算有限公 司	境外法人	1.16%	3,751,047	3,751,047	0	3,751,047		0
#黄玉清	境内自然人	0.86%	2,786,840	2499640	0	2,786,840		0
中国银河证券股份有 限公司约定购回专用 账户	境内非国有法人	0.82%	2,650,000	-2371200	0	2,650,000		0
战略投资者或一般法人因配售新股成为 前 10 名普通股股东的情况（如有）（参见 注 3）	无							
上述股东关联关系或一致行动的说明	中色矿业集团有限公司是本公司控股股东，王平卫是本公司的 7 个共同实际控制人之一。 除此之外，公司未知其他前 10 名普通股股东之间是否存在关联关系。							
上述股东涉及委托/受托表决权、放弃表决 权情况的说明	无							
前 10 名股东中存在回购专户的特别说明 （如有）（参见注 11）	无							
前 10 名无限售条件普通股股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件普通股股份数量		股份种类					
			股份种类	数量				

#中色矿业集团有限公司	55,712,343	人民币普通股	55,712,343
#西藏腾毅投资有限公司	5,051,700	人民币普通股	5,051,700
基本养老保险基金三零三组合	4,582,183	人民币普通股	4,582,183
香港中央结算有限公司	3,751,047	人民币普通股	3,751,047
#黄玉清	2,786,840	人民币普通股	2,786,840
中国银河证券股份有限公司约定购回专用账户	2,650,000	人民币普通股	2,650,000
交通银行股份有限公司－工银瑞信新能源汽车主题混合型证券投资基金	2,610,400	人民币普通股	2,610,400
吉林省有色金属地质勘查局	2,314,287	人民币普通股	2,314,287
中国建设银行股份有限公司－华安成长先锋混合型证券投资基金	2,185,650	人民币普通股	2,185,650
上海并购股权投资基金合伙企业（有限合伙）	1,993,566	人民币普通股	1,993,566
前 10 名无限售条件普通股股东之间，以及前 10 名无限售条件普通股股东和前 10 名普通股股东之间关联关系或一致行动的说明	中色矿业集团有限公司是本公司控股股东，王平卫是本公司的 7 个共同实际控制人之一。除此之外，公司未知其他前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于一致行动人。		
前 10 名普通股股东参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4）	#中色矿业集团有限公司通过投资者信用证券账户持有公司股份 20,610,000 股。 #西藏腾毅投资有限公司通过投资者信用证券账户持有公司股份 1,348,169 股。 #黄玉清通过投资者信用证券账户持有公司股份 2,785,940 股。		

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

是 否

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

四、董事、监事和高级管理人员持股变动

适用 不适用

姓名	职务	任职状态	期初持股数（股）	本期增持股份数量（股）	本期减持股份数量（股）	期末持股数（股）	期初被授予的限制性股票数量（股）	本期被授予的限制性股票数量（股）	期末被授予的限制性股票数量（股）
王平卫	董事长、总裁	现任	6,127,000	0	0	6,127,000	0	0	0
孙梅春	副董事长	现任	26,147,650	0	0	26,147,650	0	0	0
肖晓霞	董事、副总裁兼财务总监	现任	1,498,500	0	-374,625	1,123,875	0	0	0
欧学钢	董事	现任	324,000	0	-81,000	243,000	0	0	0

魏云峰	董事	现任	324,000	0	-81,000	243,000	0	0	0
汪芳淼	董事	现任	486,000		-121,500	364,500	0	0	0
吴淦国	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
薄少川	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
易冬	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
张银芳	监事会主席	现任	36,000	0	-9,000	27,000	0	0	0
罗红勇	监事	现任	0	0	0	0	0	0	0
王珊懿	监事	现任	0	0	0	0	0	0	0
张津伟	副总裁兼 董事会秘书	现任	443,625	0	0	743,625	0	300,000	300,000
张学书	副总裁兼 总工程师	现任	168,750	0	0	468,750	0	300,000	300,000
合计	--	--	35,555,525	0	-667,125	35,488,400	0	600,000	600,000

五、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

第八节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

第九节 债券相关情况

适用 不适用

一、企业债券

适用 不适用

报告期公司不存在企业债券。

二、公司债券

适用 不适用

报告期公司不存在公司债券。

三、非金融企业债务融资工具

适用 不适用

报告期公司不存在非金融企业债务融资工具。

四、可转换公司债券

适用 不适用

1、转股价格历次调整情况

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

2、2020年11月26日，公司向90名股权激励对象授予253万股限制性股票，中矿转债的转股价格由15.53元/股调整为15.48元/股。调整后的转股价格于2020年12月10日开始生效。

3、2021年1月7日，公司向3名股权激励对象授予62万股限制性股票，中矿转债的转股价格由15.48元/股调整为15.47元/股。调整后的转股价格于2021年1月22日开始生效。

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

2、累计转股情况

适用 不适用

转债简称	转股起止日期	发行总量 (张)	发行总金额	累计转股金额 (元)	累计转股数 (股)	转股数量占转股开始日前公司已发行股份总额的比例	尚未转股金额 (元)	未转股金额占发行总金额的 比例
中矿转债	2020年12月17日	8,000,000	800,000,000.00	4,171,715,100.00	41,717,151	12.93%	154,273,300.00	19.28%

3、前十名可转债持有人情况

单位：股

序号	可转债持有人名称	可转债持有人性质	报告期末持有可转债数量(张)	报告期末持有可转债金额(元)	报告期末持有可转债占比
1	李怡名	境内自然人	190,124	19,012,400.00	12.32%
2	中国工商银行股份有限公司—财通收益增强债券型证券投资基金	其他	150,860	15,086,000.00	9.78%
3	陈圣干	境内自然人	73,100	7,310,000.00	4.74%
4	兴证全球基金—宁波银行—兴全宁泰6号集合资产管理计划	其他	70,980	7,098,000.00	4.60%
5	财通基金—工商银行—广东华兴银行股份有限公司	其他	67,040	6,704,000.00	4.35%
6	上海浦东发展银行股份有限公司—兴全汇吉一年持有期混合型证券投资基金	其他	61,980	6,198,000.00	4.02%
7	富国富民固定收益型养老金产品—中国建设银行股份有限公司	其他	54,170	5,417,000.00	3.51%
8	华夏基金延年益寿5号纯债固定收益型养老金产品—中国农业银行股份有限公司	其他	31,690	3,169,000.00	2.05%
9	上海银行股份有限公司—鹏华双债保利债券型证券投资基金	其他	27,260	2,726,000.00	1.77%
10	招商银行股份有限公司—中银稳健添利债券型发起式证券投资基金	其他	25,400	2,540,000.00	1.65%

4、担保人盈利能力、资产状况和信用状况发生重大变化的情况

适用 不适用

5、报告期末公司的负债情况、资信变化情况以及在未来年度还债的现金安排

1、公司负债情况详见第十节财务报告。

2、公司债券信息评级情况：联合资信评估股份有限公司通过对公司长期信用状况和公开发行的可转换公司债券进行跟踪评级，于2021年6月25日出具了《中矿资源集团股份有限公司公开发行可转换公司债券2021年跟踪评级报告》（联合（2021）4814号），确定维持公司主体长期信用等级为AA-，并维持“中矿转债”的信用等级为AA-，评级展望为稳定。详见巨潮资讯

网（www.cninfo.com.cn）。

五、报告期内合并报表范围亏损超过上年末净资产 10%

适用 不适用

六、截至报告期末公司近两年的主要会计数据和财务指标

单位：万元

项目	本报告期末	上年末	本报告期末比上年末增减
流动比率	431.68%	352.05%	79.63%
资产负债率	28.79%	35.51%	-6.72%
速动比率	340.36%	276.38%	63.98%
	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
扣除非经常性损益后净利润	16,332.42	5,816.28	180.81%
EBITDA 全部债务比	29.18%	9.37%	19.81%
利息保障倍数	14.67	3.9	276.15%
现金利息保障倍数	19.1	3.09	518.12%
EBITDA 利息保障倍数	16.19	4.78	238.70%
贷款偿还率	100.00%	100.00%	0.00%
利息偿付率	100.00%	100.00%	0.00%

第十节 财务报告

一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是 否

公司半年度财务报告未经审计。

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

1、合并资产负债表

编制单位：中矿资源集团股份有限公司

2021 年 06 月 30 日

单位：元

项目	2021 年 6 月 30 日	2020 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	1,266,846,970.67	1,214,218,424.60
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	71,391,431.72	110,115,795.91
应收账款	339,238,928.52	393,043,453.69
应收款项融资		
预付款项	30,478,864.67	31,069,502.04
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	25,644,998.05	15,189,596.67
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	470,281,124.09	489,313,042.34

合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	19,233,215.07	23,702,284.77
流动资产合计	2,223,115,532.79	2,276,652,100.02
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	4,813,109.65	4,821,405.70
其他权益工具投资	22,148,901.99	18,029,963.18
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	331,006,366.28	342,556,100.18
在建工程	348,629,042.55	193,130,057.97
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	628,720.83	
无形资产	91,743,040.02	94,344,138.88
开发支出		
商誉	1,227,948,064.53	1,232,667,509.43
长期待摊费用	2,688,110.38	3,688,263.76
递延所得税资产	54,036,065.69	49,319,798.43
其他非流动资产	664,335,736.04	704,737,394.91
非流动资产合计	2,747,977,157.96	2,643,294,632.44
资产总计	4,971,092,690.75	4,919,946,732.46
流动负债：		
短期借款	171,186,527.78	207,546,994.68
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	3,874,293.65	795,000.00

应付账款	112,430,818.31	143,228,016.22
预收款项		
合同负债	8,255,649.36	15,451,104.71
卖出回购金融资产款		
吸收存款及同业存放		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
应付职工薪酬	59,768,442.31	84,197,746.51
应交税费	93,825,070.80	53,002,966.74
其他应付款	65,236,284.15	120,752,641.24
其中：应付利息	59,173.32	1,106,491.53
应付股利	490,000.00	490,000.00
应付手续费及佣金		
应付分保账款		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债		20,000,000.00
其他流动负债	410,307.29	1,711,220.53
流动负债合计	514,987,393.65	646,685,690.63
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	610,303,857.50	596,110,580.00
应付债券	132,694,305.14	333,267,326.58
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	641,775.49	
长期应付款		
长期应付职工薪酬	29,379,130.81	28,292,860.17
预计负债	49,469,109.76	48,395,101.82
递延收益	25,347,574.60	26,040,547.61
递延所得税负债	68,541,469.05	68,415,258.98
其他非流动负债		
非流动负债合计	916,377,222.35	1,100,521,675.16
负债合计	1,431,364,616.00	1,747,207,365.79
所有者权益：		

股本	322,625,627.00	306,388,428.00
其他权益工具	22,330,108.36	57,311,377.53
其中：优先股		
永续债		
资本公积	2,621,558,460.89	2,370,736,012.96
减：库存股	31,311,000.00	25,274,700.00
其他综合收益	-365,844,846.17	-352,331,458.83
专项储备	661,588.81	661,588.81
盈余公积	57,829,812.07	57,829,812.07
一般风险准备		
未分配利润	907,821,940.02	750,784,636.75
归属于母公司所有者权益合计	3,535,671,690.98	3,166,105,697.29
少数股东权益	4,056,383.77	6,633,669.38
所有者权益合计	3,539,728,074.75	3,172,739,366.67
负债和所有者权益总计	4,971,092,690.75	4,919,946,732.46

法定代表人：王平卫

主管会计工作负责人：肖晓霞

会计机构负责人：姜延龙

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2021年6月30日	2020年12月31日
流动资产：		
货币资金	650,816,137.73	584,900,953.47
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	81,300,036.88	90,666,094.09
应收款项融资		
预付款项	1,388,904.07	8,884,689.42
其他应收款	390,951,568.69	528,806,696.66
其中：应收利息		
应收股利	510,000.00	135,510,000.00
存货	7,213,011.94	7,449,537.41
合同资产		
持有待售资产		

一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	6,665,235.05	7,063,274.55
流动资产合计	1,138,334,894.36	1,227,771,245.60
非流动资产：		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	2,964,778,637.44	2,952,658,850.49
其他权益工具投资	917,901.37	263,900.08
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	30,635,698.64	31,794,009.11
在建工程		
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	628,720.83	
无形资产	579,795.59	
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	549,509.47	929,950.39
递延所得税资产	37,298,775.10	29,954,115.35
其他非流动资产	99,873,165.38	100,874,973.58
非流动资产合计	3,135,262,203.82	3,116,475,799.00
资产总计	4,273,597,098.18	4,344,247,044.60
流动负债：		
短期借款	147,934,421.58	176,750,000.00
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	81,459,911.28	81,118,472.54
预收款项		
合同负债	646,954.46	1,346,954.46
应付职工薪酬	2,243,175.08	5,081,102.50
应交税费	1,135,928.83	184,054.19

其他应付款	173,214,281.96	101,956,585.04
其中：应付利息	59,173.32	1,106,491.53
应付股利		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债		20,000,000.00
其他流动负债		
流动负债合计	406,634,673.19	386,437,168.73
非流动负债：		
长期借款	337,217,220.00	392,199,380.00
应付债券	132,694,305.14	333,267,326.58
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	641,775.49	
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益		
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	470,553,300.63	725,466,706.58
负债合计	877,187,973.82	1,111,903,875.31
所有者权益：		
股本	322,625,627.00	306,388,428.00
其他权益工具	22,330,108.36	57,311,377.53
其中：优先股		
永续债		
资本公积	2,718,773,449.88	2,467,951,001.95
减：库存股	31,311,000.00	25,274,700.00
其他综合收益	37,650.87	-616,350.42
专项储备	661,588.81	661,588.81
盈余公积	57,829,812.07	57,829,812.07
未分配利润	305,461,887.37	368,092,011.35
所有者权益合计	3,396,409,124.36	3,232,343,169.29
负债和所有者权益总计	4,273,597,098.18	4,344,247,044.60

3、合并利润表

单位：元

项目	2021 年半年度	2020 年半年度
一、营业总收入	874,239,903.76	518,821,217.66
其中：营业收入	874,239,903.76	518,821,217.66
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	626,987,846.89	419,376,261.82
其中：营业成本	469,912,796.85	308,977,842.35
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	4,274,851.18	4,085,733.19
销售费用	16,948,282.61	16,365,922.19
管理费用	113,634,599.26	57,086,764.63
研发费用	15,434,574.18	13,726,409.61
财务费用	6,782,742.81	19,133,589.85
其中：利息费用	16,544,114.52	34,249,087.20
利息收入	13,898,538.43	5,378,320.17
加：其他收益	11,312,884.81	19,270,353.46
投资收益（损失以“-”号填列）	-1,383,881.18	-770,141.40
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-8,296.05	-770,141.40
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以		

“—”号填列)		
信用减值损失(损失以“-”号填列)	-22,245,320.94	-19,178,127.37
资产减值损失(损失以“-”号填列)	-9,172,687.22	
资产处置收益(损失以“-”号填列)	607,306.69	22,812.17
三、营业利润(亏损以“-”号填列)	226,370,359.03	98,789,852.70
加: 营业外收入	800.17	1,007,173.61
减: 营业外支出	275,375.16	341,215.20
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)	226,095,784.04	99,455,811.11
减: 所得税费用	55,920,583.81	26,355,651.25
五、净利润(净亏损以“-”号填列)	170,175,200.23	73,100,159.86
(一) 按经营持续性分类		
1.持续经营净利润(净亏损以“-”号填列)	170,175,200.23	73,100,159.86
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.归属于母公司所有者的净利润	173,163,238.17	75,021,023.57
2.少数股东损益	-2,988,037.94	-1,920,863.71
六、其他综合收益的税后净额	-13,102,635.01	-49,478,178.69
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-13,513,387.34	-51,046,346.57
(一) 不能重分类进损益的其他综合收益	4,302,084.60	-8,628,395.63
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动	4,302,084.60	-8,628,395.63
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
(二) 将重分类进损益的其他综合收益	-17,815,471.94	-42,417,950.94

1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4.其他债权投资信用减值准备		
5.现金流量套期储备		
6.外币财务报表折算差额	-17,815,471.94	-42,417,950.94
7.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	410,752.33	1,568,167.88
七、综合收益总额	157,072,565.22	23,621,981.17
归属于母公司所有者的综合收益总额	159,649,850.83	23,974,677.00
归属于少数股东的综合收益总额	-2,577,285.61	-352,695.83
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.5473	0.2699
（二）稀释每股收益	0.5473	0.2699

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

法定代表人：王平卫

主管会计工作负责人：肖晓霞

会计机构负责人：姜延龙

4、母公司利润表

单位：元

项目	2021 年半年度	2020 年半年度
一、营业收入	13,308,613.76	17,269,221.21
减：营业成本	9,822,054.48	13,322,222.73
税金及附加	334,212.00	488,288.02
销售费用		
管理费用	40,995,798.41	9,471,887.07
研发费用	471,372.79	527,798.78
财务费用	5,648,532.30	27,358,073.09
其中：利息费用	13,592,516.17	20,647,048.29
利息收入	10,029,614.54	689,428.85

加：其他收益	524,240.01	5,961,118.89
投资收益（损失以“-”号填列）	-2,788,296.05	6,126,078.60
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-8,296.05	-770,141.40
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-7,760,934.52	-7,014,631.60
资产减值损失（损失以“-”号填列）		
资产处置收益（损失以“-”号填列）	138,698.26	
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	-53,849,648.52	-28,826,482.59
加：营业外收入	800.00	
减：营业外支出	0.31	90,354.10
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-53,848,848.83	-28,916,836.69
减：所得税费用	-7,344,659.75	-760,915.04
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	-46,504,189.08	-28,155,921.65
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	-46,504,189.08	-28,155,921.65
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
五、其他综合收益的税后净额	654,001.29	-161,749.65
（一）不能重分类进损益的其他综合收益	654,001.29	-161,749.65
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动	654,001.29	-161,749.65

4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
(二) 将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4.其他债权投资信用减值准备		
5.现金流量套期储备		
6.外币财务报表折算差额		
7.其他		
六、综合收益总额	-45,850,187.79	-28,317,671.30
七、每股收益：		
(一) 基本每股收益		
(二) 稀释每股收益		

5、合并现金流量表

单位：元

项目	2021 年半年度	2020 年半年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	900,926,002.36	580,935,821.37
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		

回购业务资金净增加额		
代理买卖证券收到的现金净额		
收到的税费返还	15,647,936.77	19,775,149.16
收到其他与经营活动有关的现金	25,728,163.84	18,352,280.07
经营活动现金流入小计	942,302,102.97	619,063,250.60
购买商品、接受劳务支付的现金	367,939,576.59	302,912,510.01
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
拆出资金净增加额		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	153,560,073.37	94,093,638.18
支付的各项税费	48,862,955.25	48,644,966.25
支付其他与经营活动有关的现金	55,993,421.44	67,439,936.33
经营活动现金流出小计	626,356,026.65	513,091,050.77
经营活动产生的现金流量净额	315,946,076.32	105,972,199.83
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	35,108.40	57,858.90
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	3,126,153.63	
收到其他与投资活动有关的现金	108,989,626.10	265,977,982.55
投资活动现金流入小计	112,150,888.13	266,035,841.45
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	149,425,819.94	11,083,605.37
投资支付的现金		-5,737,083.01
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		512,918,000.00
投资活动现金流出小计	149,425,819.94	518,264,522.36

投资活动产生的现金流量净额	-37,274,931.81	-252,228,680.91
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	6,193,800.00	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	192,339,077.78	1,234,952,044.68
收到其他与筹资活动有关的现金	6,419,467.50	600,000.00
筹资活动现金流入小计	204,952,345.28	1,235,552,044.68
偿还债务支付的现金	228,983,557.18	120,690,390.96
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	30,579,354.01	45,338,163.16
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金	70,872,467.50	269,478,415.00
筹资活动现金流出小计	330,435,378.69	435,506,969.12
筹资活动产生的现金流量净额	-125,483,033.41	800,045,075.56
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-3,233,138.72	-2,020,779.94
五、现金及现金等价物净增加额	149,954,972.38	651,767,814.54
加：期初现金及现金等价物余额	569,963,092.83	171,632,515.13
六、期末现金及现金等价物余额	719,918,065.21	823,400,329.67

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2021 年半年度	2020 年半年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	11,799,224.67	17,375,630.83
收到的税费返还	1,070,302.85	
收到其他与经营活动有关的现金	244,523,399.27	113,431,733.96
经营活动现金流入小计	257,392,926.79	130,807,364.79
购买商品、接受劳务支付的现金	10,541,198.71	5,582,557.11
支付给职工以及为职工支付的现金	14,780,444.72	20,087,684.19
支付的各项税费	335,046.29	489,087.31
支付其他与经营活动有关的现金	127,738,134.90	82,969,623.61

经营活动现金流出小计	153,394,824.62	109,128,952.22
经营活动产生的现金流量净额	103,998,102.17	21,678,412.57
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金	164,099,865.98	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	15,000.00	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	3,220,000.00	
收到其他与投资活动有关的现金	16,000,000.00	
投资活动现金流入小计	183,334,865.98	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		287,710.60
投资支付的现金	18,094,440.00	
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		139,600,000.00
投资活动现金流出小计	18,094,440.00	139,887,710.60
投资活动产生的现金流量净额	165,240,425.98	-139,887,710.60
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	6,193,800.00	
取得借款收到的现金	92,713,100.00	975,250,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	98,906,900.00	975,250,000.00
偿还债务支付的现金	202,722,800.00	110,690,390.96
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	27,973,088.62	34,926,182.57
支付其他与筹资活动有关的现金	64,453,000.00	50,080,000.00
筹资活动现金流出小计	295,148,888.62	195,696,573.53
筹资活动产生的现金流量净额	-196,241,988.62	779,553,426.47
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-34,307.93	-286,506.12
五、现金及现金等价物净增加额	72,962,231.60	661,057,622.32
加：期初现金及现金等价物余额	31,018,042.34	15,676,914.29
六、期末现金及现金等价物余额	103,980,273.94	676,734,536.61

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2021 年半年度														少数 股东 权益	所有 者权 益合 计
	归属于母公司所有者权益															
	股本	其他权益工具			资本 公积	减：库 存股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余 公积	一般 风险 准备	未分 配利 润	其他	小计			
	优先 股	永续 债	其他													
一、上年期末余额	306,388,428.00			57,311,377.53	2,370,736.01	25,274,700.00	-352,331,458.83	661,588.81	57,829,812.07		750,784,636.75		3,166,105.69	6,633,669.38	3,172,739.36	6.67
加：会计政策变更																
前期差错更正																
同一控制下企业合并																
其他																
二、本年期初余额	306,388,428.00			57,311,377.53	2,370,736.01	25,274,700.00	-352,331,458.83	661,588.81	57,829,812.07		750,784,636.75		3,166,105.69	6,633,669.38	3,172,739.36	6.67
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	16,237,199.00			-34,981,269.17	250,822,447.93	6,036,300.00	-13,513,387.34				157,037,303.27		369,565,993.69	-2,577,285.61	366,988,708.08	
（一）综合收益总额							-13,513,387.34				173,163,238.17		159,649,850.83	-2,577,285.61	157,072,565.22	
（二）所有者投入和减少资本	16,237,199.00			-34,981,269.17	250,822,447.93	6,036,300.00							226,042,077.76		226,042,077.76	
1. 所有者投入的普通股	620,000.00				5,573,800.00								6,193,800.00		6,193,800.00	
2. 其他权益工具持有者投入资本	15,617,199.00			-34,981,269.17	224,340,922.77								204,976,852.60		204,976,852.60	
3. 股份支付计入所有者权益					20,907,725.1	6,036,300.00							14,871,425.1		14,871,425.1	

的金额					6							6		6
4. 其他														
(三)利润分配										-16,125,934.90		-16,125,934.90		-16,125,934.90
1. 提取盈余公积														
2. 提取一般风险准备														
3. 对所有者(或股东)的分配										-16,125,934.90		-16,125,934.90		-16,125,934.90
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														
1. 本期提取							3,055,394.44					3,055,394.44		3,055,394.44
2. 本期使用							3,055,394.44					3,055,394.44		3,055,394.44
(六)其他														
四、本期期末余额	322,625,627.00		22,330,108.36	2,621,558,460.89	31,311,000.00	-365,844,846.17	661,588.81	57,829,812.07		907,821,940.02		3,535,671.69	4,056,383.77	3,539,728,074.75

上期金额

单位：元

项目	2020 年半年度														
	归属于母公司所有者权益												少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他			小计
	优先股	永续债	其他												
一、上年期末余额	277,926,476.00				1,974,418,360.51		-198,708,583.40	661,588.81	20,863,167.42		627,384,855.69		2,702,545,865.03	7,295,055.99	2,709,840,921.02
加：会计政策变更															
前期差错更正															
同一控制下企业合并															
其他															
二、本年期初余额	277,926,476.00				1,974,418,360.51		-198,708,583.40	661,588.81	20,863,167.42		627,384,855.69		2,702,545,865.03	7,295,055.99	2,709,840,921.02
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）				115,795,064.29			-51,046,346.57				61,124,699.77		125,873,417.49	-842,695.83	125,030,721.66
（一）综合收益总额							-51,046,346.57				75,021,023.57		23,974,677.00	-352,695.83	23,621,981.17
（二）所有者投入和减少资本				115,795,064.29									115,795,064.29		115,795,064.29
1. 所有者投入的普通股															
2. 其他权益工具持有者投入资本				115,795,064.29									115,795,064.29		115,795,064.29
3. 股份支付计入所有者权益的金额															

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2021 年半年度											
	股本	其他权益工具			资本公 积	减：库存 股	其他综 合收益	专项储 备	盈余公 积	未分配 利润	其他	所有者权 益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	306,388,428.00			57,311,377.53	2,467,951,001.95	25,274,700.00	-616,350.42	661,588.81	57,829,812.07	368,092,011.35		3,232,343,169.29
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	306,388,428.00			57,311,377.53	2,467,951,001.95	25,274,700.00	-616,350.42	661,588.81	57,829,812.07	368,092,011.35		3,232,343,169.29
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）	16,237,199.00			-34,981,269.17	250,822,447.93	6,036,300.00	654,001.29			-62,630,123.98		164,065,955.07
（一）综合收益总额							654,001.29			-46,504,189.08		-45,850,187.79
（二）所有者投入和减少资本	16,237,199.00			-34,981,269.17	250,822,447.93	6,036,300.00						226,042,077.76
1. 所有者投入的普通股	620,000.00				5,573,800.00							6,193,800.00
2. 其他权益工具持有者投入资本	15,617,199.00			-34,981,269.17	224,340,922.77							204,976,852.60
3. 股份支付计入所有者权益的金额					20,907,725.16	6,036,300.00						14,871,425.16
4. 其他												
（三）利润分配										-16,125,934.90		-16,125,934.90
1. 提取盈余公积												

2. 对所有者（或股东）的分配											-16,125,934.90		-16,125,934.90
3. 其他													
（四）所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本（或股本）													
2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 设定受益计划变动额结转留存收益													
5. 其他综合收益结转留存收益													
6. 其他													
（五）专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
（六）其他													
四、本期期末余额	322,625,627.00				22,330,108.36	2,718,773,449.88	31,311,000.00	37,650.87	661,588.81	57,829,812.07	305,461,887.37		3,396,409,124.36

上期金额

单位：元

项目	2020 年半年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	277,926,476.00				2,071,633,349.50		-524,268.25	661,588.81	20,863,167.42	49,288,533.29		2,419,848,846.77
加：会计政策变更												

前期 差错更正												
其他												
二、本年期初余额	277,926,476.00			2,071,633,349.50		-524,268.25	661,588.81	20,863,167.42	49,288,533.29			2,419,848,846.77
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)			115,795,064.29			-161,749.65			-42,052,245.45			73,581,069.19
(一)综合收益总额						-161,749.65			-28,155,921.65			-28,317,671.30
(二)所有者投入和减少资本			115,795,064.29									115,795,064.29
1. 所有者投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本			115,795,064.29									115,795,064.29
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
(三)利润分配									-13,896,323.80			-13,896,323.80
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者(或股东)的分配									-13,896,323.80			-13,896,323.80
3. 其他												
(四)所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本(或股本)												
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥												

补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本期期末余额	277,926,476.00		115,795,064.29	2,071,633,349.50		-686,017.90	661,588.81	20,863,167.42	7,236,287.84			2,493,429,915.96

三、公司基本情况

(一) 中矿资源集团股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）系于2008年以2007年12月31日为基准日，采用整体变更方式设立股份有限公司。经中国证券监督管理委员会“证监许可[2014]1326号文”核准，并经深圳证券交易所深证上（2014）491号文同意，2014年12月30日本公司向社会公开发行人民币普通股3,000万股（每股面值1元），并在深圳证券交易所上市。法定代表人：王平卫；注册地址：北京市丰台区海鹰路5号613室。总部办公地址：北京市海淀区长春桥路11号万柳亿城中心A座5层。截至2021年6月30日止，本公司累计发行股本总数为322,625,627.00股。

(二) 本公司经营范围：销售化工产品（不含危险化学品）、金属制品；固体矿产勘查、开发；勘查工程施工；区域地质、水文地质、工程地质、环境地质和遥感地质调查；地质测绘；工程地质勘察、岩土工程勘察、设计、治理、监测；水文地质勘察及钻井；矿业投资；专业承包；货物进出口、技术进出口、代理进出口；工程技术与开发、技术服务和信息咨询；地质灾害治理工程设计、施工；承包境外地基与基础工程和境内国际招标工程及工程所需的设备、材料进出口、对外派遣实施上述境外工程所需的劳务人员。工程机械与设备租赁；会议及展览服务；物业管理；出租办公用房；仓储服务（限外埠分公司使用）；数据处理（数据处理中的银行卡中心、PUE值在1.5以上的云计算数据中心除外）。（企业依法自主选择经营项目，开展经营活动；依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动；不得从事本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。）

(三) 本财务报表业经公司董事会于2021年8月19日批准报出。

(四) 本公司合并财务报表范围

截至2021年6月30日止，本公司合并财务报表范围内子公司如下：江西东鹏新材料有限责任公司、中矿（天津）海外矿业服务有限公司、中矿（天津）岩矿检测有限公司、中矿开源投资管理有限公司、中矿（香港）稀有金属资源有限公司、中矿国际勘探（香港）控股有限公司、中矿资源（香港）国际贸易有限公司、中矿国际赞比亚工程有限公司、赞比亚中矿资源地质工程有限公司、LUENA ENGINEERING SERVICE SARL、LUFIRA ENGINEERING SERVICE S. A、SINOMINE INTERNATIONAL RDC ENGINEERING、津巴布韦中矿资源有限公司、中矿资源马来西亚有限公司、加拿大中矿资源股份有限公司、印尼中矿资源有限公司、阿尔巴尼亚中矿资源有限公司、乌干达中矿资源有限公司。

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

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

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

2、持续经营

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

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

以下披露内容已涵盖了本公司根据实际生产经营特点制定的具体会计政策和会计估计

1、遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合《企业会计准则》的要求，真实、完整地反映了本公司2021年6月30日的财务状况、2021年1-6月的经营成果和现金流量等相关信息。

2、会计期间

本公司会计年度为公历年度，即每年1月1日起至12月31日止。

3、营业周期

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

4、记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

同一控制下企业合并：合并方在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），按照合并日被合并方资产、负债在最终控制方合并财务报表中的账面价值为基础计量。在合并中取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

非同一控制下企业合并：合并成本为购买方在购买日为取得被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。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；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差额，计入当期损益。在合并中取得的被购买方符合确认条件的各项可辨认资产、负债及或有负债在购买日按公允价值计量。

为企业合并发生的直接相关费用于发生时计入当期损益；为企业合并而发行权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

6、合并财务报表的编制方法

1、合并范围

合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，合并范围包括本公司及全部子公司。控制，是指公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。

2、合并程序

本公司将整个企业集团视为一个会计主体，按照统一的会计政策编制合并财务报表，反映本企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。本公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易的影响予以抵销。内部交易表明相关资产发生减值损失的，全额确认该部分损失。如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。

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

(1) 增加子公司或业务

在报告期内，因同一控制下企业合并增加子公司或业务的，将子公司或业务合并当期期初至报告期末的经营成果和现金流量纳入合并财务报表，同时对合并财务报表的期初数和比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资方实施控制的，在取得被合并方控制权之前持有的股权投资，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益以及其他净资产变动，分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

在报告期内，因非同一控制下企业合并增加子公司或业务的，以购买日确定的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值为基础自购买日起纳入合并财务报表。

因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资方实施控制的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益。购买日之前持有的被购买方的股权涉及的以后可重分类进损益的其他综合收益、权益法核算下的其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益。

(2) 处置子公司

①一般处理方法

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对被投资方控制权时，对于处置后的剩余股权投资，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额与商誉之和的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的以后可重分类进损益的其他综合收益、权益法核算下的其他所有者权益变动，在丧失控制权时转为当期投资收益。

②分步处置子公司

通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明该多次交易事项为一揽子交易：

- i. 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- ii. 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- iii. 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- iv. 一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

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

各项交易不属于一揽子交易的，在丧失控制权之前，按不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资进行会计处理；在丧失控制权时，按处置子公司一般处理方法进行会计处理。

(3) 购买子公司少数股权

因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

(4) 不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

1. 合营安排的分类

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

2. 共同经营的会计处理

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

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

3. 合营企业的会计处理

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

8、现金及现金等价物的确定标准

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

9、外币业务和外币报表折算

1. 外币业务折算

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

2. 外币财务报表折算

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

10、金融工具

1. 金融工具的分类及重分类

金融工具，是指形成一方的金融资产并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。

(1) 金融资产

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

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

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

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

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

(2) 金融负债

以摊余成本计量的金融负债。所有的金融负债不进行重分类。

2. 金融工具的计量

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

(1) 金融资产

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

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

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

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

(2) 金融负债

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

中的会计错配的，本公司将该金融负债的全部利得或损失计入当期损益。

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

3. 本公司对金融工具的公允价值的确认方法

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

4. 金融资产和金融负债转移的确认依据和计量方法

(1) 金融资产

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

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

金融资产转移整体满足终止确认条件的，将以下两项金额的差额计入当期损益：①被转移金融资产在终止确认日的账面价值；②因转移金融资产而收到的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产）之和。

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

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

(2) 金融负债

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

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

11、应收票据

12、应收账款

1. 预期信用损失的确定方法

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

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

(1) 较低信用风险的金融工具计量损失准备的方法

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

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

(2) 应收款项、租赁应收款计量损失准备的方法

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

应收账款、其他应收款确定组合的依据如下：

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

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

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

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

(3) 其他金融资产计量损失准备的方法

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

2. 预期信用损失的会计处理方法

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

13、应收款项融资

14、其他应收款

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

1. 预期信用损失的确定方法

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

本公司在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后是否显著增加，将金融工具发生信用减值的过程分为三个阶段，对于不同阶段的金融工具减值采用不同的会计处理方法：（1）第一阶段，金融工具的信用风险自初始确认后未显著增加的，本公司按照该金融工具未来12个月的预期信用损失计量损失准备，并按照其账面余额（即未扣除减值准

备)和实际利率计算利息收入；(2)第二阶段,金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加但未发生信用减值的,本公司按照该金融工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备,并按照其账面余额和实际利率计算利息收入；(3)第三阶段,初始确认后发生信用减值的,本公司按照该金融工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备,并按照其摊余成本(账面余额减已计提减值准备)和实际利率计算利息收入。

(1) 较低信用风险的金融工具计量损失准备的方法

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

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

(2) 应收款项、租赁应收款计量损失准备的方法

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

应收账款、其他应收款确定组合的依据如下:

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

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

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

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

(3) 其他金融资产计量损失准备的方法

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

2. 预期信用损失的会计处理方法

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

15、存货

1. 存货的分类

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

2. 发出存货的计价方法

存货发出时，采取加权平均法确定其发出的实际成本。

3. 存货跌价准备的计提方法

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

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

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

本期期末存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

4. 存货的盘存制度

本公司的存货盘存制度为永续盘存制。

5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品和包装物采用一次转销法摊销。

16、合同资产

本公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。本公司已向客户转让商品或提供服务而有权收取对价的权利（且该权利取决于时间流逝之外的其他因素）列示为合同资产。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。本公司拥有的、无条件（仅取决于时间流逝）向客户收取对价的权利作为应收款项单独列示。

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

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

17、合同成本

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

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

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

2. 该成本增加了本公司未来用于履行履约义务的资源；

3. 该成本预期能够收回。

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

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

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

期损益。

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

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

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

18、持有待售资产

19、债权投资

20、其他债权投资

21、长期应收款

22、长期股权投资

1、共同控制、重大影响的判断标准

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

重大影响，是指对被投资单位的财务和经营决策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为本公司联营企业。

2、初始投资成本的确定

(1) 企业合并形成的长期股权投资

对于同一控制下的企业合并形成的对子公司的长期股权投资，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付对价账面价值之间的差额，调整资本公积中的股本溢价；资本公积中的股本溢价不足冲减时，调整留存收益。因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资单位实施控制的，按上述原则确认的长期股权投资的初始投资成本与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整股本溢价，股本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

对于非同一控制下的企业合并形成的对子公司的长期股权投资，按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和作为初始投资成本。

(2) 通过企业合并以外的其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

3、后续计量及损益确认方法

(1) 成本法核算的长期股权投资

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

(2) 权益法核算的长期股权投资

对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。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差额，不调整长期股权投资的初始投资成本；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差额，计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

公司按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动（简称“其他所有者权益变动”），调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

在确认应享有被投资单位净损益、其他综合收益及其他所有者权益变动的份额时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础，并按照公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润和其他综合收益等进行调整后确认。

公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于公司的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益，但投出或出售的资产构成业务的除外。与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于资产减值损失的，全额确认。

公司对合营企业或联营企业发生的净亏损，除负有承担额外损失义务外，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对合营企业或联营企业净投资的长期权益减记至零为限。合营企业或联营企业以后实现净利润的，公司在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

（3）长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

部分处置权益法核算的长期股权投资，剩余股权仍采用权益法核算的，原权益法核算确认的其他综合收益采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础按相应比例结转，其他所有者权益变动按比例结转入当期损益。

因处置股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，其他所有者权益变动在终止采用权益法核算时全部转入当期损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位控制权的，在编制个别财务报表时，剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整，对于取得被投资单位控制权之前确认的其他综合收益采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础按比例结转，因采用权益法核算确认的其他所有者权益变动按比例结转入当期损益；剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，确认为金融资产，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益，对于取得被投资单位控制权之前确认的其他综合收益和其他所有者权益变动全部结转。

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

23、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

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

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

24、固定资产

(1) 确认条件

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

(2) 折旧方法

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

(3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

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

25、在建工程

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

26、借款费用

1、借款费用资本化的确认原则

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

符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

2、借款费用资本化期间

资本化期间，指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间，借款费用暂停资本化的期间不包括在内。

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

(1) 资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；

(2) 借款费用已经发生；

(3) 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

当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。

3、暂停资本化期间

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

4、借款费用资本化率、资本化金额的计算方法

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款，以专门借款当期实际发生的借款费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，来确定借款费用的资本化金额。

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款，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资本化率，计算确定一般借款应予资本化的借款费用金额。资本化率根据一般借款加权平均实际利率计算确定。

在资本化期间内，外币专门借款本金及利息的汇兑差额，予以资本化，计入符合资本化条件的资产的成本。除外币专门借款之外的其他外币借款本金及其利息所产生的汇兑差额计入当期损益。

27、生物资产

28、油气资产

29、使用权资产

在租赁期开始日，本公司对除短期租赁和低价值资产租赁以外的租赁确认使用权资产。使用权资产按照成本进行初始计量。该成本包括：

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，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；

本公司发生的初始直接费用；

本公司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，但不包括属于为生产存货而发生的成本。

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

30、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

1.无形资产的计价方法

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

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

使用寿命有限的无形资产摊销方法如下：

资产类别	使用寿命（年）	摊销方法
------	---------	------

土地使用权	50年	权属证书
专有技术使用权	5年	合同约定使用期限
采矿权	采矿期	采矿量及探明储量

2.使用寿命不确定的判断依据

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

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

(2) 内部研究开发支出会计政策

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

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

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

4、开发阶段支出资本化的具体条件

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

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

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

5、本公司与矿权相关的勘查支出具体原则如下：

公司矿权勘探开发支出是指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，包括在现有矿床进一步成矿及增加资源储量、地质及地理测量、勘探性钻孔、取样、挖掘及与商业和技术可行性研究有关活动而发生的支出。公司发生的矿权勘探开发支出通过“开发支出”进行归集，在详查阶段以前发生的支出计入当期损益，自进入详查阶段后，发生的勘探开发支出开始资本化，通过开发支出归集后转至无形资产。自相关矿山开始采矿时，按其已探明矿山储量采用产量法进行摊销。

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

31、长期资产减值

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、使用权资产、使用寿命有限的无形资产、油气资产等长期资产，于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

对于因企业合并形成的商誉、使用寿命不确定的无形资产、尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，

至少在每年年度终了进行减值测试。

本公司进行商誉减值测试，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。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。

在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。然后对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较其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，在以后会计期间不予转回。

32、长期待摊费用

1、摊销方法

长期待摊费用在受益期内平均摊销

2、摊销年限

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

33、合同负债

本公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品或提供服务的义务列示为合同负债。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。

34、职工薪酬

（1）短期薪酬的会计处理方法

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

（2）离职后福利的会计处理方法

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

（3）辞退福利的会计处理方法

本公司向职工提供辞退福利时，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：本公司不能

单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

(4) 其他长期职工福利的会计处理方法

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

35、租赁负债

在租赁期开始日，本公司对除短期租赁和低价值资产租赁以外的租赁确认租赁负债。租赁负债按照尚未支付的租赁付款额的现值进行初始计量。租赁付款额包括：

固定付款额（包括实质固定付款额），存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额；

取决于指数或比率的可变租赁付款额；

根据公司提供的担保余值预计应支付的款项；

购买选择权的行权价格，前提是公司合理确定将行使该选择权；

行使终止租赁选择权需支付的款项，前提是租赁期反映出公司将行使终止租赁选择权。

本公司采用租赁内含利率作为折现率，但如果无法合理确定租赁内含利率的，则采用本公司的增量借款利率作为折现率。

本公司按照固定的周期性利率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入当期损益或相关资产成本。

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益或相关资产成本。

在租赁期开始日后，发生下列情形的，本公司重新计量租赁负债，并调整相应的使用权资产，若使用权资产的账面价值已调减至零，但租赁负债仍需进一步调减的，将差额计入当期损益：

当购买选择权、续租选择权或终止选择权的评估结果发生变化，或前述选择权的实际行权情况与原评估结果不一致的，本公司按变动后租赁付款额和修订后的折现率计算的现值重新计量租赁负债；

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动或用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动，本公司按照变动后的租赁付款额和原折现率计算的现值重新计量租赁负债。但是，租赁付款额的变动源自浮动利率变动的，使用修订后的折现率计算现值。

36、预计负债

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

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

37、股份支付

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

1、以权益结算的股份支付及权益工具

以权益结算的股份支付换取职工提供服务的，以授予职工权益工具的公允价值计量。对于授予后立即可行权的股份支付交易，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。对于授予后完成等待期内的服务或达

到规定业绩条件才可行权的股份支付交易，在等待期内每个资产负债表日，本公司根据对可行权权益工具数量的最佳估计，按照授予日公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

如果修改了以权益结算的股份支付的条款，至少按照未修改条款的情况确认取得的服务。此外，任何增加所授予权益工具公允价值的修改，或在修改日对职工有利的变更，均确认取得服务的增加。

在等待期内，如果取消了授予的权益工具，则本公司对取消所授予的权益性工具作为加速行权处理，将剩余等待期内应确认的金额立即计入当期损益，同时确认资本公积。但是，如果授予新的权益工具，并在新权益工具授予日认定所授予的新权益工具是用于替代被取消的权益工具的，则以与处理原权益工具条款和条件修改相同的方式，对所授予的替代权益工具进行处理。

2、以现金结算的股份支付及权益工具

以现金结算的股份支付，按照本公司承担的以股份或其他权益工具为基础计算确定的负债的公允价值计量。授予后即可行权的股份支付交易，本公司在授予日按照承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。对于授予后完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的股份支付交易，在等待期内的每个资产负债表日，本公司以对可行权情况的最佳估计为基础，按照本公司承担负债的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，并相应计入负债。在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

38、优先股、永续债等其他金融工具

39、收入

收入确认和计量所采用的会计政策

1.收入确认原则

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

- (1) 客户在公司履约的同时即取得并消耗公司履约所带来的经济利益；
- (2) 客户能够控制公司履约过程中在建商品或服务；
- (3) 公司履约过程中所产出的商品或服务具有不可替代用途，且公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。对于在某一时段内履行的履约义务，公司在该段时间内按照履约进度确认收入。履约进度不能合理确定时，已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。对于在某一时点履行的履约义务，在客户取得相关商品或服务控制权时点确认收入。在判断客户是否已取得商品控制权时，公司考虑下列迹象：
 - (1) 公司就该商品享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务；
 - (2) 公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权；
 - (3) 公司已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品；
 - (4) 公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬；
 - (5) 客户已接受该商品；
 - (6) 其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

2.收入计量原则

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

3.收入确认具体方法

(1) 稀有轻金属业务和贸易业务

稀有轻金属业务包括锂盐业务、铯铷盐业务（包括铯铷盐产品销售、甲酸铯综合服务及回收业务）。锂盐产品、铯铷盐

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

甲酸铯综合服务及回收业务是指甲酸铯租赁以及在租赁前中后期为客户提供的动员服务、现场工程师服务和回收服务等，其收入确认的具体方法如下表所示：

业务类别		收入计算方式	收入确认依据
甲酸铯综合服务	动员服务	交付数量×合同约定费率	合同约定第三方机构的化验单作为交付依据和收入确认依据
	甲酸铯租赁	租赁数量×租赁单价×租赁天数	经客户确认的结算单
	工程师服务	人员数量×人员单价×作业天数	经客户确认的工作日志
甲酸铯回收		损耗量×损耗单价	第三方化验单和经客户确认的结算单

(2) 固体矿产勘查和国际工程

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

同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况
无

40、政府补助

1. 政府补助的类型及会计处理

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

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

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

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

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

2. 政府补助确认时点

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

41、递延所得税资产/递延所得税负债

所得税包括当期所得税和递延所得税。除因企业合并和直接计入所有者权益(包括其他综合收益)的交易或者事项产生的所得税外，本公司将当期所得税和递延所得税计入当期损益。

递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额(暂时性差异)计算确认。

对于可抵扣暂时性差异确认递延所得税资产，以未来期间很可能取得的用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

不确认递延所得税资产或递延所得税负债的特殊情况包括：

商誉的初始确认；

既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额(或可抵扣亏损)的交易或事项。

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

资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回相关资产或清偿相关负债期间的适用税率计量。

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

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

资产负债表日，递延所得税资产及递延所得税负债在同时满足以下条件时以抵销后的净额列示：

纳税主体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；

递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债。

42、租赁

(1) 经营租赁的会计处理方法

经营租赁的租赁收款额在租赁期内各个期间按照直线法确认为租金收入。本公司将发生的与经营租赁有关的初始直接费用予以资本化，在租赁期内按照与租金收入确认相同的基础分摊计入当期损益。未计入租赁收款额的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。经营租赁发生变更的，公司自变更生效日起将其作为一项新租赁进行会计处理，与变更前租赁有关的预收或应收租赁收款额视为新租赁的收款额。

(2) 融资租赁的会计处理方法

在租赁开始日，本公司对融资租赁确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。本公司对应收融资租赁款进行初

始计量时，将租赁投资净额作为应收融资租赁款的入账价值。租赁投资净额为未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照租赁内含利率折现的现值之和。

未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

融资租赁发生变更且同时符合下列条件的，本公司将该变更作为一项单独租赁进行会计处理：

该变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围；

增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

融资租赁的变更未作为一项单独租赁进行会计处理的，假如变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为经营租赁的，本公司自租赁变更生效日开始将其作为一项新租赁进行会计处理，并以租赁变更生效日前的租赁投资净额作为租赁资产的账面价值。

43、其他重要的会计政策和会计估计

本公司报告期内无需要披露的其他重要会计政策和会计估计

44、重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

适用 不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
会计准则修订	董事会	

1、会计政策变更及依据

财政部于 2018 年 12 月 7 日发布了《关于修订印发〈企业会计准则第 21 号—租赁〉的通知》（财会[2018]35 号，以下简称“新租赁准则”），公司自 2021 年 1 月 1 日起执行新租赁准则，对会计政策相关内容进行调整。

对于首次执行日前已存在的合同，不重新评估其是否为租赁或者包含租赁。根据衔接规定，根据首次执行新租赁准则的累积影响数，调整执行当年年初留存收益及财务报表其他相关项目金额，不调整可比期间信息。对于首次执行日前的经营租赁，本公司在首次执行日根据剩余租赁付款额按首次执行日本公司增量借款利率折现的现值计量租赁负债，并计量使用权资产。

根据新租赁准则，本公司对首次执行日前租赁资产属于低价值资产或将于 12 个月内完成的经营租赁，采用简化处理，不确认使用权资产和租赁负债。此外，本公司对于首次执行日之前的经营租赁，采用了下列简化处理：

- ① 计量租赁负债时，具有相似特征的租赁可采用同一折现率；使用权资产的计量可不包含初始直接费用；
- ② 存在续租选择权或终止租赁选择权的，本公司根据首次执行日前选择权的实际行使及其他最新情况确定租赁期；
- ③ 首次执行日前的租赁变更，本公司根据租赁变更的最终安排进行会计处理。

2、会计政策变更的影响

本公司首次执行日前租赁资产属于将于 12 个月内完成的经营租赁，采用简化处理，不确认使用权资产和租赁负债。本次会计政策变更对公司本期财务状况和经营成果不会产生重大影响。

(2) 重要会计估计变更

适用 不适用

(3) 2021 年起首次执行新租赁准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

适用

是否需要调整年初资产负债表科目

是 否

不需要调整年初资产负债表科目的原因说明

本公司首次执行日前租赁资产属于将于12个月内完成的经营租赁，采用简化处理，不确认使用权资产和租赁负债。不存在需要调整年初资产负债科目情况。

(4) 2021年起首次执行新租赁准则追溯调整前期比较数据说明

适用 不适用

45、其他

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	固体矿产勘查、建筑工程服务、货运代理及贸易、检测分析劳务、轻稀金属生产和销售、油气业务	3%、6%、13%、15%、16%、20%、25%
城市维护建设税	流转税额	7%
企业所得税	应纳税所得额	15%、16.5%、19%、22%、25%、27%、29.7%、30%、35%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
母公司	25%
中矿国际赞比亚工程有限公司	35%
赞比亚中矿资源地质工程有限公司	35%
中矿资源马来西亚有限公司	25%
津巴布韦中矿资源有限公司	25%
中矿（天津）海外矿业服务有限公司	25%
中矿（天津）岩矿检测有限公司	15%
加拿大中矿资源股份有限公司	25%
中矿国际勘探（香港）控股有限公司	16.50%
津巴布韦中矿铬铁有限公司	25%
乌干达中矿资源有限公司	30%
中矿开源投资管理有限公司	25%
江西东鹏新材料有限责任公司	15%

Sinomine Specialty Fluids Limited	19%
Sinomine Specialty Fluids Limited, Norway Branch	22%
Tantalum Mining Corporation of Canada Limited	27%
Sinomine Resources (US) inc	29.7%
LUFIRA ENGINEERING SERVICE S.A	30%
LUENA ENGINEERING SERVICE SARL	30%
SINOMINE INTERNATIONAL RDC ENGINEERING	30%

2、税收优惠

1、企业所得税

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

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

2018年8月13日本公司子公司江西东鹏新材料有限责任公司取得了江西省科学技术厅、江西省财政厅和国家税务总局江西省税务局等单位联合下发的高新技术企业证书，证书编号为GR201836000245，享受高新技术企业所得税优惠，有效期三年，2018年度-2020年度按15%的税率计缴企业所得税。根据国家税务总局2011年第4号关于高新技术企业资格复审期间企业所得税预缴问题的公告，高新技术企业应在资格期满前三个月内提交复审申请，在通过复审之前，在其高新技术企业资格有效期内，其当年企业所得税暂按15%的税率预缴。江西东鹏新材料有限责任公司已经向江西省高新技术企业认定管理机构提交了高新技术企业复审申请，其2021年1-6月企业所得税按照15%的税率计缴。

2、增值税

本公司出口产品分别适用9%、10%、13%的出口退税率。

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

3、其他

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	7,073,843.23	6,812,802.52
银行存款	1,259,773,127.44	1,207,405,622.08

合计	1,266,846,970.67	1,214,218,424.60
----	------------------	------------------

其他说明

其中受到限制的货币资金明细如下：

项目	期末余额	年初余额
银行承兑汇票保证金		
定期存款	530,859,693.35	636,723,630.00
结构性存款		
未及时办理银行账户年检		53,498.42
合计	530,859,693.35	636,777,128.42

2、交易性金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其中：		
其中：		

其他说明：

3、衍生金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

4、应收票据

(1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	71,391,431.72	110,115,795.91
合计	71,391,431.72	110,115,795.91

单位：元

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

其中：										
-----	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明：

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

 适用 不适用**(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况**

本期计提坏账准备情况：

单位：元

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

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

 适用 不适用**(3) 期末公司已质押的应收票据**

单位：元

项目	期末已质押金额
银行承兑票据	5,474,380.99
合计	5,474,380.99

(4) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额

(5) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

单位：元

项目	期末转应收账款金额

其他说明

(6) 本期实际核销的应收票据情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收票据核销情况：

单位：元

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

应收票据核销说明：

5、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	61,089,131.56	12.54%	13,182,972.16	21.58%	47,906,159.40	69,352,878.73	13.09%	18,757,316.88	27.05%	50,595,561.85
其中：										
按单项评估计提坏账准备的应收账款	61,089,131.56	12.54%	13,182,972.16	21.58%	47,906,159.40	69,352,878.73	13.09%	18,757,316.88	27.05%	50,595,561.85
按组合计提坏账准备的应收账款	426,218,109.39	87.46%	134,885,340.27	31.65%	291,332,769.12	460,412,213.89	86.91%	117,964,322.05	25.62%	342,447,891.84
其中：										
其中：按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项	425,772,366.95	87.37%	134,885,340.27	31.68%	290,887,026.68	453,499,743.09	85.60%	117,964,322.05	26.01%	335,535,421.04
其他组合	445,742.44	0.09%		0.00%	445,742.44	6,912,470.80	1.30%			6,912,470.80
合计	487,307,240.95	100.00%	148,068,312.43	30.39%	339,238,928.52	529,765,092.62	100.00%	136,721,638.93	25.81%	393,043,453.69

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

赞比亚国防部	24,640,323.57	4,435,258.24	18.00%	项目目前处于停工状态，开工时间暂不确定
赞比亚国防部	36,448,807.99	8,747,713.92	24.00%	项目目前处于停工状态，开工时间暂不确定
合计	61,089,131.56	13,182,972.16	--	--

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1年以内	207,709,801.07	10,385,490.12	5.00%
1至2年	22,321,500.92	2,232,150.10	10.00%
2至3年	45,698,328.25	9,139,665.65	20.00%
3至4年	58,219,495.23	29,109,747.62	50.00%
4至5年	39,024,773.45	31,219,818.75	80.00%
5年以上	52,798,468.03	52,798,468.03	100.00%
合计	425,772,366.95	134,885,340.27	--

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
关联方组合			
购货方开具信用证应收账款	445,742.44	0.00	0.00%
合计	445,742.44	0.00	--

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明：

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

□ 适用 √ 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	208,155,543.51
1 年以内	208,155,543.51
1 至 2 年	22,321,500.92
2 至 3 年	70,338,651.82
3 年以上	186,491,544.70
3 至 4 年	94,668,303.22
4 至 5 年	39,024,773.45
5 年以上	52,798,468.03
合计	487,307,240.95

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
坏账准备	136,721,638.93	16,181,743.14			-4,835,069.64	148,068,312.43
合计	136,721,638.93	16,181,743.14			-4,835,069.64	148,068,312.43

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

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

应收账款核销说明：

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
客户 1	61,089,131.56	12.54%	13,182,972.16
客户 2	42,723,732.16	8.77%	16,270,041.77
客户 3	32,979,252.51	6.77%	6,357,250.52
客户 4	31,242,506.32	6.41%	15,180,581.41
客户 5	29,146,007.37	5.98%	20,626,073.19
合计	197,180,629.92	40.47%	

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

6、应收款项融资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

适用 不适用

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

适用 不适用

其他说明：

7、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	23,595,622.45	77.42%	19,541,486.65	62.90%
1 至 2 年	1,605,678.51	5.27%	11,528,015.39	37.10%
2 至 3 年	3,993,731.37	13.10%		
3 年以上	1,283,832.34	4.21%		
合计	30,478,864.67	--	31,069,502.04	--

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

预付对象	期末余额	占预付款期末余额 合计数的比例%
单位1	4,292,515.06	14.08
单位2	2,819,349.14	9.25
单位3	2,262,327.02	7.42
单位4	1,617,656.42	5.31
单位5	1,447,033.72	4.75
合计	12,438,881.36	40.81

其他说明:

8、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	25,644,998.05	15,189,596.67
合计	25,644,998.05	15,189,596.67

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额

2) 重要逾期利息

单位：元

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据

其他说明:

3) 坏账准备计提情况

□ 适用 √ 不适用

(2) 应收股利

1) 应收股利分类

单位：元

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

2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

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

3) 坏账准备计提情况

□ 适用 √ 不适用

其他说明：

(3) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
往来款	28,418,814.99	17,491,783.44
备用金及保证金押金等	10,714,460.36	5,096,700.44
合计	39,133,275.35	22,588,483.88

2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2021 年 1 月 1 日余额		7,398,887.21		7,398,887.21
2021 年 1 月 1 日余额在本期	—	—	—	—
本期计提		6,063,577.80		6,063,577.80
其他变动		25,812.29		25,812.29
2021 年 6 月 30 日余额		13,488,277.30		13,488,277.30

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

□ 适用 √ 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内 (含 1 年)	17,849,089.83
1 年以内	17,849,089.83
1 至 2 年	420,723.84
2 至 3 年	8,302,406.69
3 年以上	12,561,054.99
3 至 4 年	941,962.59
4 至 5 年	9,765,507.93
5 年以上	1,853,584.47
合计	39,133,275.35

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况:

单位: 元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
坏账准备	7,398,887.21	6,063,577.80			25,812.29	13,488,277.30
合计	7,398,887.21	6,063,577.80			25,812.29	13,488,277.30

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的:

单位: 元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位: 元

项目	核销金额

其中重要的其他应收款核销情况:

单位: 元

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

其他应收款核销说明:

5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位: 元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额

单位 1	往来款	6,460,100.00	4-5 年	16.51%	6,460,100.00
单位 2	往来款	4,154,513.55	1 年以内	10.62%	207,725.68
单位 3	往来款	3,960,000.00	2-3 年	10.12%	792,000.00
单位 4	项目备用金	3,736,733.54	1 年以内	9.55%	
单位 5	往来款	2,989,276.79	4-5 年	7.64%	2,391,421.43
合计	--	21,300,623.88	--	54.43%	9,851,247.11

6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据

7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

9、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

否

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备或 合同履约成本减 值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备或 合同履约成本减 值准备	账面价值
原材料	273,781,948.44	9,606,309.23	264,175,639.21	298,099,898.43	776,815.61	297,323,082.82
在产品	44,257,757.43		44,257,757.43	31,071,936.88		31,071,936.88
库存商品	117,474,404.39		117,474,404.39	118,830,617.56		118,830,617.56
低值易耗品	2,197,128.97		2,197,128.97	1,983,758.31		1,983,758.31
工程施工	31,038,075.95	2,950,067.41	28,088,008.54	31,990,671.86	3,139,081.34	28,851,590.52
在途物资	14,088,185.55		14,088,185.55	11,252,056.25		11,252,056.25
合计	482,837,500.73	12,556,376.64	470,281,124.09	493,228,939.29	3,915,896.95	489,313,042.34

(2) 存货跌价准备和合同履约成本减值准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	776,815.61	9,172,687.22			343,193.60	9,606,309.23
工程施工	3,139,081.34				189,013.93	2,950,067.41
合计	3,915,896.95	9,172,687.22			532,207.53	12,556,376.64

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

(4) 合同履约成本本期摊销金额的说明

10、合同资产

单位：元

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

合同资产的账面价值在本期内发生的重大变动金额和原因：

单位：元

项目	变动金额	变动原因
----	------	------

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

 适用 不适用

本期合同资产计提减值准备情况

单位：元

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

其他说明：

11、持有待售资产

单位：元

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

其他说明：

12、一年内到期的非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

重要的债权投资/其他债权投资

单位：元

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

其他说明：

13、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待抵扣进项税额	15,672,248.00	20,448,214.56
预缴所得税	3,470,570.56	2,610,779.27
待摊费用	90,396.51	643,290.94
合计	19,233,215.07	23,702,284.77

其他说明：

14、债权投资

单位：元

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

重要的债权投资

单位：元

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

减值准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2021 年 1 月 1 日余额在 本期	—	—	—	—

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

□ 适用 √ 不适用

其他说明：

15、其他债权投资

单位：元

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

重要的其他债权投资

单位：元

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

减值准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2021 年 1 月 1 日余额在本期	—	—	—	—

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

 适用 不适用

其他说明：

16、长期应收款

(1) 长期应收款情况

单位：元

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

坏账准备减值情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2021 年 1 月 1 日余额在本期	—	—	—	—

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

 适用 不适用

(2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

(3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明

17、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额 (账面价值)	本期增减变动								期末余额 (账面价值)	减值准备 期末余额	
		追加投资	减少投资	权益法下 确认的投 资损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减值 准备	其他			
一、合营企业												
二、联营企业												
天津华勘 钻探机具 有限公司	4,821,405 .70			-8,296.05							4,813,109 .65	
小计	4,821,405 .70			-8,296.05							4,813,109 .65	
合计	4,821,405 .70			-8,296.05							4,813,109 .65	

其他说明

18、其他权益工具投资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
Anchor Resources Limited	917,901.37	263,900.08
prospect resources limited	21,231,000.62	17,766,063.10
合计	22,148,901.99	18,029,963.18

分项披露本期非交易性权益工具投资

单位：元

项目名称	确认的股利收入	累计利得	累计损失	其他综合收益转 入留存收益的金 额	指定为以公允价 值计量且其变动 计入其他综合收 益的原因	其他综合收益转 入留存收益的原 因
Anchor Resources Limited			-1,308,344.34			

prospect resources limited			-9,898,311.66			
合计			-11,206,656.00			

其他说明：

19、其他非流动金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

20、投资性房地产

(1) 采用成本计量模式的投资性房地产

适用 不适用

(2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

适用 不适用

(3) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

单位：元

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

其他说明

21、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	331,006,366.28	342,556,100.18
合计	331,006,366.28	342,556,100.18

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋建筑物	机器设备	运输设备	其他设备	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	246,953,565.78	262,739,497.25	46,168,196.61	14,058,842.47	569,920,102.11

2.本期增加金额	2,589,221.13	22,918,541.07	3,723,003.37	1,118,846.82	30,349,612.38
（1）购置		3,899,742.33	3,667,116.90	887,189.45	8,454,048.68
（2）在建工程转入	826,484.31	9,070,991.78		207,625.71	10,105,101.80
（3）企业合并增加					
—汇率变动	1,762,736.82	9,947,806.96	55,886.47	24,031.66	11,790,461.90
3.本期减少金额	4,993,967.92	5,748,768.23	2,700,431.87	192,246.09	13,635,414.11
（1）处置或报废		1,290,851.06	1,880,301.76	67,017.64	3,238,170.46
—汇率变动	4,993,967.92	4,457,917.17	820,130.11	125,228.45	10,397,243.65
4.期末余额	244,548,818.99	279,909,270.09	47,190,768.11	14,985,443.20	586,634,300.38
二、累计折旧					
1.期初余额	52,573,425.04	136,781,077.83	29,634,385.15	8,375,113.91	227,364,001.93
2.本期增加金额	8,596,272.78	22,267,383.94	2,659,528.31	788,950.80	34,312,135.83
（1）计提	7,235,405.40	12,877,503.09	2,614,466.66	767,643.51	23,495,018.67
—汇率变动	1,360,867.38	9,389,880.85	45,061.64	21,307.29	10,817,117.16
3.本期减少金额	516,766.01	2,968,445.76	2,402,312.53	160,679.36	6,048,203.66
（1）处置或报废		1,190,088.11	1,747,992.09	64,558.34	3,002,638.54
—汇率变动	516,766.01	1,778,357.65	654,320.44	96,121.02	3,045,565.12
4.期末余额	60,652,931.82	156,080,016.01	29,891,600.93	9,003,385.34	255,627,934.10
三、减值准备					
1.期初余额					
2.本期增加金额					
（1）计提					
3.本期减少金额					
（1）处置或报废					
4.期末余额					
四、账面价值					
1.期末账面价值	183,895,887.17	123,829,254.08	17,299,167.18	5,982,057.85	331,006,366.28
2.期初账面价值	194,380,140.74	125,958,419.42	16,533,811.46	5,683,728.56	342,556,100.18

(2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

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

(3) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值
----	--------

(4) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
中矿国际赞比亚工程有限公司	2,865,826.36	正在办理过程中
赞比亚中矿资源地质工程有限公司	1,816,155.71	正在办理过程中
中矿赞比亚服务有限公司	5,104,581.68	正在办理过程中
赞比亚卡森帕矿业有限公司	43,113,110.45	正在办理过程中
LUENA ENGINEERING SERVICE SARL	1,345,182.56	正在办理过程中
津巴布韦中矿资源有限公司	12,478,144.59	正在办理过程中
中矿刚果（金）国际工程有限公司	997,283.69	正在办理过程中

其他说明

(5) 固定资产清理

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明

22、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	348,629,042.55	193,130,057.97
合计	348,629,042.55	193,130,057.97

(1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
年产 1.5 万吨电 池级氢氧化锂、1 万吨电池级碳酸 锂生产线项目	310,829,175.60		310,829,175.60	173,648,799.65		173,648,799.65
技改项目				4,001,137.38		4,001,137.38
FY18-FCC Capacity Expansion	5,958,019.07		5,958,019.07	5,850,974.40		5,850,974.40
东鹏新办公楼	5,593,108.81		5,593,108.81	5,271,738.08		5,271,738.08
CWIP MATERIAL (Capital Work In Progress)				1,304,933.87		1,304,933.87
FY18 - Assay Lab Expansion				616,605.06		616,605.06
Tantalum Mill Refurbishment	3,083,111.24		3,083,111.24	589,900.96		589,900.96
Laboratory cavitation unit 实 验室气浊部件	707,507.24		707,507.24	535,165.71		535,165.71
Mine Stability/Design/ Planning	543,186.09		543,186.09	383,707.50		383,707.50
Spodumene Mill investment	6,786,773.46		6,786,773.46			
Mine investment	7,891,632.93		7,891,632.93			
Common Mill/Surface investment	4,284,674.68		4,284,674.68			
其他	2,951,853.43		2,951,853.43	927,095.36		927,095.36
合计	348,629,042.55		348,629,042.55	193,130,057.97		193,130,057.97

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名 称	预算数	期初余 额	本期增 加金额	本期转 入固定	本期其 他减少	期末余 额	工程累 计投入	工程进 度	利息资 本化累	其中：本 期利息	本期利 息资本	资金来 源
----------	-----	----------	------------	------------	------------	----------	------------	----------	------------	-------------	------------	----------

				资产金 额	金额		占预算 比例		计金额	资本化 金额	化率	
年产 1.5 万吨电 池级氢 氧化锂、 1 万吨电 池级碳 酸锂生 产线项 目	450,000, 000.00	173,648, 799.65	137,180, 375.95			310,829, 175.60	69.07%	69.07%	1,766,36 0.72	1,484,19 5.93	1.08%	其他
合计	450,000, 000.00	173,648, 799.65	137,180, 375.95			310,829, 175.60	--	--	1,766,36 0.72	1,484,19 5.93	1.08%	--

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

单位：元

项目	本期计提金额	计提原因
----	--------	------

其他说明

(4) 工程物资

单位：元

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

其他说明：

23、生产性生物资产

(1) 采用成本计量模式的生产性生物资产

 适用 不适用

(2) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

 适用 不适用

24、油气资产

 适用 不适用

25、使用权资产

单位：元

项目	房屋建筑物	合计
2.本期增加金额	754,465.00	754,465.00
本期新增	754,465.00	754,465.00
4.期末余额	754,465.00	754,465.00
2.本期增加金额	125,744.17	125,744.17
(1) 计提	125,744.17	125,744.17
4.期末余额	125,744.17	125,744.17
1.期末账面价值	628,720.83	628,720.83

其他说明：

26、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	专有技术使用权	采矿权	其他	合计
一、账面原值							
1.期初余额	46,292,164.87			25,563,699.85	36,163,203.71	19,043,864.37	127,062,932.80
2.本期增加金额						589,622.63	589,622.63
(1) 购置						589,622.63	589,622.63
(2) 内部研发							
(3) 企业合并增加							
3.本期减少金额	12,649.87				2,371,025.09	189,583.02	2,573,257.98
(1) 处置							
—汇率变动	12,649.87				2,371,025.09	189,583.02	2,573,257.98
4.期末余额	46,279,515.00			25,563,699.85	33,792,178.62	19,443,903.98	125,079,297.45
二、累计摊销							
1.期初余额	6,611,942.98			25,561,253.10	22,602.18	522,995.66	32,718,793.92
2.本期增加金额	462,917.65			321.35	23,024.90	144,053.97	630,317.87
(1) 计提	462,917.65			321.35	23,024.90	144,053.97	630,317.87

3.本期减少金额	336.05			0.04	1,243.33	11,274.94	12,854.36
(1) 处置							
—汇率变动	336.05			0.04	1,243.33	11,274.94	12,854.36
4.期末余额	7,074,524.58			25,561,574.41	44,383.75	655,774.69	33,336,257.43
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	39,204,990.42			2,125.44	33,747,794.87	18,788,129.29	91,743,040.02
2.期初账面价值	39,680,221.89			2,446.75	36,140,601.53	18,520,868.71	94,344,138.88

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例。

(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

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

其他说明：

27、开发支出

单位：元

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

其他说明

28、商誉

(1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称 或形成商誉的事 项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的		处置		
中矿天津岩矿检测赞比亚有限公司	1,410,045.79					1,410,045.79
北京中矿资源地科工程技术有限公司	4,719,444.90			4,719,444.90		
江西东鹏新材料有限责任公司	1,226,538,018.74					1,226,538,018.74
合计	1,232,667,509.43			4,719,444.90		1,227,948,064.53

(2) 商誉减值准备

单位：元

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

商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

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

商誉减值测试的影响

其他说明

29、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
装修设计费	1,716,870.14		250,182.60		1,466,687.54
经营租赁固定资产改良支出	1,971,393.62		743,333.69	6,637.09	1,221,422.84
合计	3,688,263.76		993,516.29	6,637.09	2,688,110.38

其他说明

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

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	82,979,567.47	20,157,673.22	72,871,353.82	17,820,242.58
可抵扣亏损	120,863,929.73	24,600,552.12	129,026,474.92	27,401,704.49
股份支付费用	23,980,387.05	5,995,096.76	3,072,661.89	768,165.47
递延收益	13,192,512.78	3,282,743.59	13,400,794.84	3,329,685.89
合计	241,016,397.03	54,036,065.69	218,371,285.47	49,319,798.43

(2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值	8,946,021.51	1,316,430.89	9,512,943.62	1,401,487.88
固定资产一次性计入当期损益	23,791,157.27	3,568,673.59	18,125,879.87	2,718,881.98
长期资产-Capital Allowance	374,449,203.35	63,656,364.57	378,205,230.14	64,294,889.12
合计	407,186,382.13	68,541,469.05	405,844,053.63	68,415,258.98

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债 期末互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期末余额	递延所得税资产和负债 期初互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期初余额
递延所得税资产		54,036,065.69		49,319,798.43
递延所得税负债	14,505,403.36	68,541,469.05	19,095,460.55	68,415,258.98

(4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
----	------	------	----

其他说明：

31、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
预付长期资产采购款	28,137,403.63		28,137,403.63	14,159,617.82		14,159,617.82
库存甲酸铯溶液	536,325,167.03		536,325,167.03	589,702,803.51		589,702,803.51
中信保保险费	99,873,165.38		99,873,165.38	100,874,973.58		100,874,973.58
合计	664,335,736.04		664,335,736.04	704,737,394.91		704,737,394.91

其他说明：

32、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
质押借款	40,000,000.00	39,500,000.00
保证借款	131,186,527.78	168,046,994.68
合计	171,186,527.78	207,546,994.68

短期借款分类的说明：

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况

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

单位：元

借款单位	期末余额	借款利率	逾期时间	逾期利率
------	------	------	------	------

其他说明：

33、交易性金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其中：		
其中：		

其他说明：

34、衍生金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

35、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	3,874,293.65	795,000.00
合计	3,874,293.65	795,000.00

本期末已到期未支付的应付票据总额为元。

36、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1年以内（含1年）	89,096,662.77	122,661,934.44
1年以上	23,334,155.54	20,566,081.78
合计	112,430,818.31	143,228,016.22

(2) 账龄超过1年的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
单位 1	11,435,184.51	按合同约定付款
单位 2	2,233,912.37	按合同约定付款
合计	13,669,096.88	--

其他说明：

37、预收款项

(1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

单位：元

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

其他说明：

38、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内（含 1 年）	5,701,166.37	15,451,104.71
1 年以上	2,554,482.99	
合计	8,255,649.36	15,451,104.71

报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

单位：元

项目	变动金额	变动原因
----	------	------

39、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	84,190,785.38	126,683,738.46	151,329,792.67	59,544,731.16
二、离职后福利-设定提存计划	6,961.13	2,447,030.72	2,230,280.70	223,711.15
合计	84,197,746.51	129,130,769.18	153,560,073.37	59,768,442.31

(2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和	83,506,373.36	121,706,177.94	145,979,615.03	59,232,936.26

补贴				
2、职工福利费	36,938.37	1,325,250.32	1,288,353.80	73,834.89
3、社会保险费	169,609.76	1,451,274.25	1,451,051.28	169,832.73
其中：医疗保险费	151,306.12	1,158,509.09	1,179,662.55	130,152.66
工伤保险费	3,242.00	93,561.72	93,856.39	2,947.33
生育保险费	6,964.52	70,066.06	67,295.90	9,734.68
其他保险	8,097.12	129,137.38	110,236.44	26,998.06
4、住房公积金	7,022.00	1,589,427.00	1,589,427.00	7,022.00
5、工会经费和职工教育经费	470,841.89	611,608.95	1,021,345.56	61,105.28
合计	84,190,785.38	126,683,738.46	151,329,792.67	59,544,731.16

(3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	6,616.03	2,363,555.19	2,153,342.86	216,828.36
2、失业保险费	345.10	83,475.53	76,937.84	6,882.79
合计	6,961.13	2,447,030.72	2,230,280.70	223,711.15

其他说明：

40、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	12,428,631.53	7,337,745.26
企业所得税	77,307,121.28	42,123,381.62
个人所得税	2,582,138.96	2,645,078.42
城市维护建设税	288,113.20	131,732.70
房产税	44,295.20	44,295.20
土地使用税	327,437.31	327,437.31
教育费附加	222,936.14	94,204.33
燃油及消费税		19,901.54
其他税费	624,397.18	279,190.36
合计	93,825,070.80	53,002,966.74

其他说明：

41、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付利息	59,173.32	1,106,491.53
应付股利	490,000.00	490,000.00
其他应付款	64,687,110.83	119,156,149.71
合计	65,236,284.15	120,752,641.24

(1) 应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可转债应付利息	59,173.32	1,106,491.53
合计	59,173.32	1,106,491.53

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

借款单位	逾期金额	逾期原因

其他说明：

(2) 应付股利

单位：元

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

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

(3) 其他应付款**1) 按款项性质列示其他应付款**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
限制性股票回购义务	31,311,000.00	25,274,700.00
借款		66,794,781.30
往来款	33,376,110.83	27,086,668.41
合计	64,687,110.83	119,156,149.71

2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

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

其他说明

42、持有待售负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

43、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	0.00	20,000,000.00
合计		20,000,000.00

其他说明：

44、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收的增值税（合同负债中的税）	410,307.29	1,711,220.53
合计	410,307.29	1,711,220.53

短期应付债券的增减变动：

单位：元

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

其他说明：

45、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
质押借款	505,799,520.00	536,772,080.00

抵押借款		59,338,500.00
保证借款	104,504,337.50	
合计	610,303,857.50	596,110,580.00

长期借款分类的说明：

其他说明，包括利率区间：

46、应付债券

(1) 应付债券

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可转换公司债券	132,694,305.14	333,267,326.58
合计	132,694,305.14	333,267,326.58

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

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	本期转股	期末余额
中矿转债 (128111)	800,000,000.00	2020年6月11日	6年	657,064,935.71	333,267,326.58		59,173.32	41,104,078.56		241,677,100.00	132,694,305.14
合计	--	--	--	657,064,935.71	333,267,326.58		59,173.32	41,104,078.56		241,677,100.00	132,694,305.14

(3) 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

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

(4) 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

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

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

其他说明

47、租赁负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
租赁负债-租赁付款额	700,000.00	
租赁负债-未确认融资费用	-58,224.51	
合计	641,775.49	

其他说明

48、长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

(2) 专项应付款

单位：元

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

其他说明：

49、长期应付职工薪酬**(1) 长期应付职工薪酬表**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、离职后福利-设定受益计划净负债	29,379,130.81	28,292,860.17
合计	29,379,130.81	28,292,860.17

(2) 设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、期初余额	99,237,818.87	90,692,831.70
二、计入当期损益的设定受益成本	6,928,679.84	8,417,311.85
1.当期服务成本	6,701,322.80	5,737,002.49
4.利息净额	227,357.04	2,680,309.37
三、计入其他综合收益的设定收益成本		7,541,906.97
1.精算利得（损失以“-”表示）		7,541,906.97
四、其他变动	-1,795,568.55	-7,414,231.65
2.已支付的福利	-4,386,226.00	-4,244,251.88
2.计划参与者贡献	763,047.60	735,670.33
3.汇率影响	1,827,609.85	-3,905,650.10
五、期末余额	104,370,930.16	99,237,818.87

计划资产：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、期初余额	70,944,958.70	66,167,250.60
二、计入当期损益的设定受益成本	420,973.88	3,770,953.48
1、利息净额	420,973.88	3,770,953.48
三、计入其他综合收益的设定收益成本		1,656,544.37
1.计划资产回报（计入利息净额的除外）		1,656,544.37
四、其他变动	3,625,866.77	-649,789.75
1.福利支付	-4,386,226.00	-4,244,251.88
2.福利贡献-雇主	5,941,121.42	5,700,158.88
3.福利贡献-雇员	763,047.60	735,670.33
4.汇率影响	1,307,923.75	-2,841,367.08
五、期末余额	74,991,799.35	70,944,958.70

设定受益计划净负债（净资产）

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、期初余额	28,292,860.17	24,525,581.10
二、计入当期损益的设定受益成本	6,507,705.96	4,646,358.37
三、计入其他综合收益的设定收益成本		5,885,362.60
四、其他变动	-5,421,435.32	-6,764,441.90
五、期末余额	29,379,130.81	28,292,860.17

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

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明：

其他说明：

50、预计负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
弃置费用	49,469,109.76	48,395,101.82	
合计	49,469,109.76	48,395,101.82	--

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

51、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	26,040,547.61		692,973.01	25,347,574.60	
合计	26,040,547.61		692,973.01	25,347,574.60	--

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增 补助金额	本期计入营业 外收入金额	本期计入其 他收益金额	本期冲减成 本费用金额	其他变动	期末余额	与资产相关/ 与收益相关
风勘基金 (卡森帕)	3,000,477.78			3,925.37		222,755.56	2,773,796.85	与资产相关
软土地基补 偿(天津海 外)	13,195,666.67			157,000.00			13,038,666.67	与资产相关
转型升级项 目	205,128.17			51,282.06			153,846.11	与资产相关
150 万节约 能源利用	1,037,500.00			75,000.00			962,500.00	与资产相关
动力电池专 用氟化锂的 研究	193,333.32			10,000.02			183,333.30	与资产相关
动力电池专 用关键材料 氧化锂	383,333.24			25,000.02			358,333.22	与资产相关
铷铯研究 中心平台	1,150,000.00			75,000.00			1,075,000.00	与资产相关

土地补偿	6,875,108.43			73,009.98			6,802,098.45	与资产相关
合计	26,040,547.61			470,217.45		222,755.56	25,347,574.60	

其他说明：

其他变动为外币报表折算期末期初汇率变动所致。

52、其他非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

53、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减（+、-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	306,388,428.00	620,000.00			15,617,199.00	16,237,199.00	322,625,627.00

其他说明：

注：根据公司于2020年11月23日召开的2020年第一次临时股东大会审议通过的《关于公司2020年股票期权与限制性股票激励计划（草案）及其摘要的议案》与2021年1月7日召开的第五届董事会第九次会议审议通过的《关于向暂缓授予的激励对象授予限制性股票的议案》，核准公司以2021年1月7日为授予日向张津伟、张学书、念红3名暂缓授予的激励对象授予620,000.00股限制性股票，暂缓授予限制性股票的条件已经成就。公司股本增加620,000.00股，资本公积-资本溢价增加5,573,800.00元。

2021年1-6月可转债转股15,617,199.00股，资本公积-资本溢价增加224,340,922.77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

本公司2020年在深圳证券交易所发行了80,000.00万元（800万张）可转换公司债券，债券代码128111，债券简称中矿转债，上市时间为2020年7月7日。可转债的存续起止日期为自2020年6月11日至2026年6月10日，可转债的转股期起止日期为2020年12月17日至2026年6月10日。按市场利率计算的分摊发行费前的负债成分价值为680,138,639.04元，权益成分价值为119,861,360.96元。发行费共计27,140,000.00元，按比例分摊后，负债成分的入账价值为657,064,935.71元，权益成分的入账价值为115,795,064.29元。初始转股价格为15.53元，可转股数量为800,000,000.00/15.53=51,513,200股。2020年度可转债转股4,040,496张，2021年1-6月可转债转股2,416,771.00张。

（2）期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

发行在外的金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值
中矿转债	3,959,504	57,311,377.5			2,416,771	34,981,269.1	1,542,733	22,330,108.3

128111		3			7		6
合计	3,959,504	57,311,377.53		2,416,771	34,981,269.17	1,542,733	22,330,108.36

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

其他权益工具本期减少是公司可转债转换为股本所致。

其他说明：

55、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	2,367,663,351.07	229,914,722.77		2,597,578,073.84
其他资本公积	3,072,661.89	20,907,725.16		23,980,387.05
合计	2,370,736,012.96	250,822,447.93		2,621,558,460.89

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

注：资本公积-其他资本公积本期增加原因：2021年1-6月股份支付费用20,907,725.16元；

资本公积-资本溢价增加的原因：详见七、53注所述。

56、库存股

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
库存股	25,274,700.00	6,193,800.00	157,500.00	31,311,000.00
合计	25,274,700.00	6,193,800.00	157,500.00	31,311,000.00

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

库存股本期增加是公司发行了限制性股票确认的股票回购义务增加所致；本期减少是因为限制性股票分红所致。

57、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额					期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	
一、不能重分类进损益的其他综合收益	-25,368,398.20	4,302,084.60				4,302,084.60	-21,066,313.60
其中：重新计量设定受益计划变	-9,859,657.6						-9,859,6

动额	0							57.60
其他权益工具投资公允价值变动	-15,508,740.60	4,302,084.60				4,302,084.60		-11,206,656.00
二、将重分类进损益的其他综合收益	-326,963,060.63	-17,404,719.61				-17,815,471.94	410,752.33	-344,778,532.57
外币财务报表折算差额	-326,963,060.63	-17,404,719.61				-17,815,471.94	410,752.33	-344,778,532.57
其他综合收益合计	-352,331,458.83	-13,102,635.01				-13,513,387.34	410,752.33	-365,844,846.17

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：

注：其他权益工具投资公允价值变动：主要是本公司之香港子公司持有PSC股票根据2021年6月30日市场价格确认其他权益工具投资公允价值变动金额3,648,083.31元。本公司持有Anchor Resources Limited.股票根据2021年6月30日市场价格确认其他权益工具投资公允价值变动金额654,001.29元。

58、专项储备

单位：元

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

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

59、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	57,829,812.07			57,829,812.07
合计	57,829,812.07			57,829,812.07

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

60、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	750,784,636.75	627,384,855.69
调整后期初未分配利润	750,784,636.75	627,384,855.69
加：本期归属于母公司所有者的净利润	173,163,238.17	75,021,023.57
应付普通股股利	16,125,934.90	13,896,323.80
期末未分配利润	907,821,940.02	688,509,555.46

调整期初未分配利润明细:

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

61、营业收入和营业成本

单位:元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	871,819,644.01	469,336,059.47	516,270,115.88	308,301,657.90
其他业务	2,420,259.75	576,737.38	2,551,101.78	676,184.45
合计	874,239,903.76	469,912,796.85	518,821,217.66	308,977,842.35

收入相关信息:

单位:元

合同分类	分部 1	分部 2	稀有轻金属业务	固体矿产勘查业务	贸易业务	国际工程业务	其他业务收入	合计
其中:								
稀有轻金属业务			624,467,144.82					624,467,144.82
固体矿产勘查业务				73,047,587.97				73,047,587.97
贸易业务					154,712,737.74			154,712,737.74
国际工程业务						19,592,173.48		19,592,173.48
其他业务收入							2,420,259.75	2,420,259.75
其中:								
其中:								
其中:								
其中:								
其中:								
其中:								
合计			624,467,144.82	73,047,587.97	154,712,737.74	19,592,173.48	2,420,259.75	874,239,903.76

与履约义务相关的信息:

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

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息:

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 38,347,048.75 元,其中,31,922,804.19 元预计将于 2021 年度确认收入,6,101,264.56 元预计将于 2022 年度确认收入,322,980.00 元预计将于 2023 年度确认收入。

其他说明

无

62、税金及附加

单位:元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	1,511,597.11	1,505,619.37
教育费附加	1,169,704.95	861,728.43
房产税	555,247.28	364,518.69
土地使用税	705,470.45	700,366.10
印花税	252,488.01	582,467.15
残保金	48,143.32	
其他	32,200.06	71,033.45
合计	4,274,851.18	4,085,733.19

其他说明:

63、销售费用

单位:元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	9,109,689.21	8,488,839.13
办公费	265,794.07	75,286.85
差旅费	395,577.31	381,754.61
运输费用	3,275,894.50	4,107,277.36
业务招待费	123,566.68	75,611.87
服务费	1,126,208.45	845,470.18

其他	2,651,552.39	2,391,682.19
合计	16,948,282.61	16,365,922.19

其他说明：

64、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	54,975,590.98	23,225,319.68
办公费	6,296,816.80	9,056,522.39
交通费	2,775,279.68	3,027,026.00
业务费用	1,129,550.10	1,936,660.21
房屋水电费	3,836,864.19	1,858,907.34
折旧	9,677,135.09	12,670,818.62
股份支付费用	20,907,725.16	
中介咨询费	8,973,709.21	1,707,616.24
项目前期费		151,119.56
弃置费用	1,311,891.65	
其他	3,750,036.40	3,452,774.59
合计	113,634,599.26	57,086,764.63

其他说明：

65、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
人工费	7,048,708.25	8,792,843.01
直接投入费用	7,370,732.26	3,620,773.34
委托研发费用	228,705.73	
折旧摊销	47,557.85	66,163.15
专业费	303,311.63	
办公费	54,313.72	
其他	381,244.74	1,246,630.11
合计	15,434,574.18	13,726,409.61

其他说明：

66、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	16,544,114.52	34,249,087.20
减：利息收入	13,898,538.43	5,378,320.17
汇兑损益	1,954,539.82	-12,852,818.92
手续费	2,161,446.42	3,113,738.25
其他	21,180.48	1,903.49
合计	6,782,742.81	19,133,589.85

其他说明：

67、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
新余高新区财政局税收奖励	9,379,028.00	12,084,823.00
个税手续费返还	176,595.05	5,975,420.05
中关村科技园区管理委员会并购补贴	430,000.00	
政府税收奖励	463,000.00	
新余市高新区经济运行部 2018 年区锂电发展专项资金		378,000.00
新余高新区财政局 工业规费返还	252,802.00	
软土地基补偿	157,000.00	157,000.00
其他	454,459.76	675,110.41
合计	11,312,884.81	19,270,353.46

68、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-8,296.05	-770,141.40
处置长期股权投资产生的投资收益	-1,375,585.13	
合计	-1,383,881.18	-770,141.40

其他说明：

69、净敞口套期收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

其他说明：

70、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
---------------	-------	-------

其他说明：

71、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
其他应收款坏账损失	-6,063,577.80	-3,218,461.34
应收账款坏账损失	-16,181,743.14	-15,959,666.03
合计	-22,245,320.94	-19,178,127.37

其他说明：

72、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-9,172,687.22	
合计	-9,172,687.22	

其他说明：

73、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置利得合计	607,306.69	22,812.17
其中：固定资产处置利得	607,306.69	22,812.17

74、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
政府补助		270,200.00	
其他	800.17	736,973.61	800.17
合计	800.17	1,007,173.61	800.17

计入当期损益的政府补助：

单位：元

补助项目	发放主体	发放原因	性质类型	补贴是否影 响当年盈亏	是否特殊补 贴	本期发生金 额	上期发生金 额	与资产相关/ 与收益相关
财政局 2019 年研发投入 补助	天津市经济 技术开发区 财政局	补助	因研究开发、 技术更新及 改造等获得 的补助	否	否		66,000.00	与收益相关
2019 年天津 市首次入选 瞪羚企业奖 励资金	天津市经济 技术开发区 财政局	奖励		否	否		200,000.00	与收益相关
2019 年天津 市专利资助	天津市经济 技术开发区 管理委员会	补助		否	否		4,200.00	与收益相关
合计							270,200.00	

其他说明：

75、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
对外捐赠	120,000.00	341,215.20	120,000.00
非流动资产损坏报废损失	13,661.11		13,661.11
其他	141,714.05		141,714.05
合计	275,375.16	341,215.20	275,375.16

其他说明：

76、所得税费用

(1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	60,182,034.13	24,046,689.89
递延所得税费用	-4,261,450.32	2,308,961.36
合计	55,920,583.81	26,355,651.25

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	226,095,784.04
按法定/适用税率计算的所得税费用	56,523,946.01
子公司适用不同税率的影响	-26,586,215.19
调整以前期间所得税的影响	-144,267.16
非应税收入的影响	-233,730.61
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	23,653.18
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-3,173,038.15
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	29,607,382.55
税法规定的额外可扣除费用	-97,146.82
所得税费用	55,920,583.81

其他说明

77、其他综合收益

详见附注 57。

78、现金流量表项目**(1) 收到的其他与经营活动有关的现金**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收到政府补贴	10,666,083.32	1,024,018.35
利息收入	1,862,917.99	2,281,337.62
收回履约保证金	4,391,298.50	4,274,294.81
往来款	8,631,268.98	4,097,209.24
收到个税手续费返还	176,595.05	5,975,420.05

收到保险赔款		700,000.00
合计	25,728,163.84	18,352,280.07

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
财务费用	1,749,724.35	3,115,641.74
管理费用	24,837,728.07	21,190,626.32
销售费用	7,838,593.38	7,877,083.06
研发费用	8,338,308.08	4,867,403.44
保证金	178,596.84	11,996,313.58
营业外支出	261,714.05	341,215.20
往来款	12,788,756.67	12,104,879.37
保函手续费		5,946,773.62
合计	55,993,421.44	67,439,936.33

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
赎回银行结构性存款等收到的现金	106,000,000.00	262,881,000.00
收到结构性存款利息	2,989,626.10	3,096,982.55
合计	108,989,626.10	265,977,982.55

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
购买银行结构性存款等支付的现金		512,918,000.00
丧失控制权时子公司持有的现金及现金等价物		
合计		512,918,000.00

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收到天津华勘核工业资源勘探开发有限公司借款		600,000.00
收到 LIAN CHAO AND YUE VENTURES LTD 和 GOLDEN KING INVESTMENT 临时借款	6,419,467.50	
合计	6,419,467.50	600,000.00

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
归还 HAIQI ZHAO/HAIYAN LIU 借款	32,352,000.00	
归还 LIXIANG INVESTMENT LIMITED 借款	31,841,000.00	
归还控股股东中色矿业借款		50,000,000.00
归还 HTI Advisory Company Limited 借款		218,798,415.00
支付可转债发行费用	120,000.00	80,000.00
归还 LIAN CHAO AND YUE VENTURES LTD 和 GOLDEN KING INVESTMENT 临时借款	6,419,467.50	
支付房租费	140,000.00	
归还天津华勘核工业资源勘探开发有限公司借款		600,000.00
合计	70,872,467.50	269,478,415.00

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

79、现金流量表补充资料**(1) 现金流量表补充资料**

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	170,175,200.23	73,100,159.86
加：资产减值准备	31,418,008.16	19,178,127.37
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	23,495,018.67	22,861,436.87
使用权资产折旧	125,744.17	6,636,664.22

无形资产摊销	630,317.87	665,005.98
长期待摊费用摊销	993,516.29	-22,812.17
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）	-607,306.69	
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	13,661.11	
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	16,544,114.52	18,299,285.73
投资损失（收益以“-”号填列）	1,383,881.18	770,141.40
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-4,716,267.26	3,720,388.71
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	126,210.07	-774,750.83
存货的减少（增加以“-”号填列）	10,391,438.56	-1,224,015.80
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	104,569,258.64	-3,059,083.02
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-91,974,355.68	-27,756,938.27
其他	53,377,636.48	-6,421,410.22
经营活动产生的现金流量净额	315,946,076.32	105,972,199.83
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	719,918,065.21	823,400,329.67
减：现金的期初余额	569,963,092.83	171,632,515.13
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	149,954,972.38	651,767,814.54

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

	金额
--	----

其中：	--
其中：	--
其中：	--

其他说明：

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

单位：元

	金额
本期处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	3,220,000.00
其中：	--
北京中矿资源地科工程技术有限公司	3,220,000.00
减：丧失控制权日子公司持有的现金及现金等价物	93,846.37
其中：	--
北京中矿资源地科工程技术有限公司	93,846.37
其中：	--
处置子公司收到的现金净额	3,126,153.63

其他说明：

(4) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	719,918,065.21	569,963,092.83
其中：库存现金	7,073,843.23	6,812,802.52
可随时用于支付的银行存款	712,844,221.98	563,150,290.31
三、期末现金及现金等价物余额	719,918,065.21	569,963,092.83

其他说明：

80、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

81、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	530,859,693.35	定期存款

应收票据	5,474,380.99	银行承兑汇票保证金
固定资产	16,602,983.77	银行贷款抵押
无形资产	10,187,323.46	银行贷款抵押
合计	563,124,381.57	--

其他说明：

82、外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	--	--	252,594,905.18
其中：美元	38,117,339.58	6.4601	246,241,825.49
欧元	2,409.10	7.6862	18,516.82
港币			
印尼盾	1,214,711,813.18	0.000446	541,761.47
林吉特	188,616.66	1.556	293,487.52
克瓦查	5,114,013.93	0.2854	1,459,539.57
加元	773,479.65	5.2097	4,029,596.93
先令	3,286,636.60	0.001818	5,975.11
英镑	470.00	8.941	4,202.27
应收账款	--	--	355,091,483.12
其中：美元	46,559,749.36	6.4601	300,780,636.84
欧元			
港币			
克瓦查	190,297,288.99	0.2854	54,310,846.28
长期借款	--	--	485,799,520.00
其中：美元	75,200,000.00	6.4601	485,799,520.00
欧元			
港币			

其他说明:

(2) 境外经营实体说明, 包括对于重要的境外经营实体, 应披露其境外主要经营地、记账本位币及选择依据, 记账本位币发生变化的还应披露原因。

√ 适用 □ 不适用

单位名称	经营地点	记账本位币	性质
中矿国际赞比亚工程有限公司	赞比亚	克瓦查	子公司
赞比亚中矿资源地质工程有限公司	赞比亚	克瓦查	子公司
赞比亚卡森帕矿业有限公司	赞比亚	克瓦查	孙公司
赞比亚酋长投资有限公司	赞比亚	克瓦查	孙公司
中矿赞比亚服务有限公司	赞比亚	克瓦查	孙公司
中矿赞比亚贸易有限公司	赞比亚	克瓦查	孙公司
中矿天津岩矿检测赞比亚有限公司	赞比亚	克瓦查	孙公司
津巴布韦中矿资源有限公司	津巴布韦	美元	子公司
津巴布韦特惠投资有限公司	津巴布韦	美元	孙公司
中矿(马来西亚)有限公司	马来西亚	林吉特	子公司
加拿大中矿资源股份有限公司	加拿大	加元	子公司
中矿国际勘探(香港)控股有限公司	香港	美元	子公司
津巴布韦中矿铬铁有限公司	津巴布韦	美元	孙公司
印尼中矿资源有限公司	印度尼西亚	印尼盾	子公司
阿尔巴尼亚中矿资源有限公司	阿尔巴尼亚	列克	子公司
中矿资源(香港)国际贸易有限公司	香港	美元	子公司
乌干达中矿资源有限公司	乌干达	先令	子公司
LUENA ENGINEERING SERVICE SARL	刚果(金)	美元	子公司
中矿(香港)稀有金属资源有限公司	香港	美元	子公司
中矿国际刚果金工程有限公司	刚果(金)	美元	子公司
Sinomine Specialty Fluids Limited	英国	美元	孙公司
Sinomine Specialty Fluids Limited, Norway Branch	挪威	美元	孙公司
Tantalum Mining Corporation of Canada Limited	加拿大	加元	孙公司
Sinomine Resources (US) INC	美国	美元	孙公司
LUFIRA ENGINEERING SERVICE S.A	刚果金	美元	子公司

83、套期

按照套期类别披露套期项目及相关套期工具、被套期风险的定性和定量信息:

84、政府补助

(1) 政府补助基本情况

单位：元

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
新余高新区财政局税收奖励	9,379,028.00	其他收益	9,379,028.00
个税手续费返还	176,595.05	其他收益	176,595.05
中关村科技园区管理委员会 并购补贴	430,000.00	其他收益	430,000.00
政府税收奖励	463,000.00	其他收益	463,000.00
新余高新区财政局 工业规费 返还	252,802.00	其他收益	252,802.00
软土地基补偿	157,000.00	其他收益	157,000.00
其他	454,459.76	其他收益	454,459.76
合计	11,312,884.81		11,312,884.81

(2) 政府补助退回情况

□ 适用 √ 不适用

其他说明：

85、其他

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

(1) 本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润

其他说明：

(2) 合并成本及商誉

单位：元

合并成本	

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

大额商誉形成的主要原因：

其他说明：

(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元

	购买日公允价值	购买日账面价值

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

其他说明：

(4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

是 否

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

(6) 其他说明

2、同一控制下企业合并

(1) 本期发生的同一控制下企业合并

单位：元

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

其他说明：

(2) 合并成本

单位：元

合并成本	
------	--

或有对价及其变动的说明：

其他说明：

(3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

单位：元

	合并日	上期期末

企业合并中承担的被合并方的或有负债：

其他说明：

3、反向购买

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

4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

√ 是 □ 否

单位：元

子公司名称	股权处置价款	股权处置比例	股权处置方式	丧失控制权的时点	丧失控制权时点的确定依据	处置价款与处置投资对应的合并财务报表层面享有该子公司净资产份额的差额	丧失控制权之日剩余股权的比例	丧失控制权之日剩余股权的账面价值	丧失控制权之日剩余股权的公允价值	按照公允价值重新计量剩余股权产生的利得或损失	丧失控制权之日剩余股权公允价值的确定方法及主要假设	与原子公司股权投资相关的其他综合收益转入投资损益的金额
北京中矿资源地科工程技术有限公司	3,220,000.00	100.00%	转让	2021年06月17日	股权转让变更登记手续已于2021年6月17日完成	3,343,859.77						

其他说明：

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

□ 是 √ 否

5、其他原因的合并范围变动

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

6、其他

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
中矿（天津）海外矿业服务有限公司	天津	天津	勘探技术研究与开发、技术服务、信息咨询；货物及技术进出口；代理进出口；国际货运代理（海运、陆运、空运）；仓储服务（煤炭及有污染物除外）；物业服务	100.00%		设立
中矿（天津）岩矿检测有限公司	天津	天津	岩矿鉴定、岩矿分析测试、环境检测、放射性检测、土工试验	51.00%		投资
中矿国际赞比亚工程有限公司	赞比亚	赞比亚	建筑工程服务和矿权投资	100.00%		设立
津巴布韦中矿资源有限公司	津巴布韦	津巴布韦	固体矿产勘查技术服务和矿权投资	100.00%		设立
中矿资源马来西亚有限公司	马来西亚	马来西亚	固体矿产勘查技术服务和矿权投资	100.00%		设立
中矿国际勘探（香港）控股有限公司	香港	香港	矿权投资、国际贸易	100.00%		设立
加拿大中矿资源股份有限公司	加拿大	加拿大	矿权投资	100.00%		设立
赞比亚中矿资源地质工程有限公司	赞比亚	赞比亚	固体矿产勘查技术服务和矿权投资	100.00%		设立
阿尔巴尼亚中矿资源有限公司	阿尔巴尼亚	阿尔巴尼亚	固体矿产勘查技术服务和矿权投资	100.00%		设立
印尼中矿资源有限公司	印度尼西亚	印度尼西亚	固体矿产勘查技术服务和矿权投资	100.00%		设立
中矿资源（香	香港	香港	矿权投资、国际贸易	100.00%		设立

港) 国际贸易有限公司						
乌干达中矿资源有限公司	乌干达	乌干达	固体矿产勘查技术服务和矿权投资	100.00%		设立
中矿开源投资管理有限公司	北京	北京	投资管理；项目投资；资产管理	65.00%		投资
LUENA ENGINEERING SERVICE SARL	刚果金	刚果金	固体矿产勘查技术服务和矿权投资	100.00%		设立
LUFIRA ENGINEERING SERVICE S.A	刚果金	刚果金	固体矿产勘查技术服务和矿权投资	49.00%		投资
江西东鹏新材料有限公司	江西	江西	铷盐、铯盐、锂盐产品生产和销售；化工产品生产和销售；进出口贸易。	100.00%		购买
中矿（香港）稀有金属资源有限公司	香港	香港	矿产品及稀有金属开采、冶炼加工、生产、销售、进出口贸易；稀有金属工业的新技术、新产品、新材料、新项目的研究与开发；对外投资及资产管理。	100.00%		设立
北京中矿资源地质勘查有限公司	北京	北京	固体矿产地质勘查	100.00%		设立
SINOMINE INTERNATIONAL RDC ENGINEERING	刚果金	刚果金	建筑工程服务	100.00%		设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

确定公司是代理人还是委托人的依据：

其他说明：

（2）重要的非全资子公司

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
中矿（天津）岩矿检测有限公司	49.00%	-2,551,342.92		6,067,223.92

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

其他说明：

（3）重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
中矿（天津）岩矿检测有限公司	13,230,350.14	15,149,419.90	28,379,770.04	15,395,306.30	602,374.11	15,997,680.41	20,004,366.48	15,417,134.29	35,421,500.77	17,227,676.54	702,219.37	17,929,895.91

单位：元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
中矿（天津）岩矿检测有限公司	2,419,536.95	-5,206,822.28	-5,109,515.23	1,902,433.20	7,123,345.10	-1,961,736.61	-1,607,393.91	-812,846.45

其他说明：

（4）使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

（5）向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

其他说明：

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

（1）在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

（2）交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

单位：元

--	--

其他说明

3、在合营安排或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

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

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

(2) 重要合营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额

其他说明

(3) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额

其他说明

(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业：	--	--
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
联营企业：	--	--
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--

其他说明

(5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明**(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损**

单位：元

合营企业或联营企业名称	累积未确认前期累计的损失	本期未确认的损失（或本期分享的净利润）	本期末累积未确认的损失
-------------	--------------	---------------------	-------------

其他说明

(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺**(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债****4、重要的共同经营**

共同经营名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例/享有的份额	
				直接	间接

在共同经营中的持股比例或享有的份额不同于表决权比例的说明：

共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：

其他说明

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

6、其他**十、与金融工具相关的风险**

本公司的金融资产包括应收票据、应收账款、可供出售金融资产和其他应收款，本公司的金融负债包括短期借款、应付票据、应付账款和其他应付款，各项金融工具的详细情况说明见本附注五中相关项目。本公司在日常活动中面临各种金融工具的风险，主要包括信用风险、流动性风险、市场风险，董事会全权负责建立并监督本公司的风险管理架构，以及制定和监察本公司的风险管理政策。

1. 信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。如果金融工具涉及的顾客或对方无法履行合同项下的义务对本公司造成的财务损失，即为信用风险。信用风险主要来自应收客户款项。应收账款和应收票据及其他应收款的账面值为本公司对于金融资产的最大信用风险。

本公司的信用风险主要来自银行存款和应收款项及其他应收款。为控制上述相关风险，本公司分别采取了以下措施：

(1) 银行存款

本公司将银行存款存放于信用评级较高的金融机构，故其信用风险较低。

(2) 应收款项

本公司持续对采用信用方式交易的客户进行信用评估，不存在重大的信用集中风险。

本公司固体矿产勘查和国际工程业务主要在非洲赞比亚、刚果（金）等发展中国家，但大多为我国的友好国家，政治

及经济环境比较稳定；公司稀有轻金属业务的海外客户主要在欧美、日韩等发达国家。如果未来我国与海外业务所在国的双边关系发生变化，或者海外业务所在国国内发生政治动荡、军事冲突等突发性事件，或者海外业务所在国的外商投资政策发生重大变化，将影响公司海外业务的资产安全和盈利水平。本公司将密切关注中国政治经济外交政策导向和国际政治经济形势变化，通过购买相应的政策性信用保险，规避或及时应对各种可能出现的风险。

2. 流动性风险

流动性风险为本公司在履行与金融负债有关的义务时遇到资金短缺的风险。本公司在资金正常和紧张的情况下，确保有足够的流动性来履行到期债务，且与金融机构进行融资磋商，保持一定水平的备用授信额度以降低流动性风险。为控制该项风险，本公司在必要时将会综合运用票据结算、银行借款、发行债券及股票等多种融资手段，并采取长、短期融资方式适当结合，优化融资结构的方法，保持融资持续性与灵活性之间的平衡。管理层相信本公司持有的现金、来自经营活动的预期现金流量及来自金融机构获得的授信额度可以满足本公司营运资金及偿还到期短期债务、长期债务及其他支付义务的需求。

本公司持有的主要金融负债按未折现剩余合同义务的到期期限分析如下：

项目	1年以内	1-3年	3年以上	合计
应付账款	112,430,818.31			112,430,818.31
其他应付款	65,236,284.15			65,236,284.15
短期借款	171,186,527.78			171,186,527.78
长期借款		610,303,857.50		610,303,857.50
应付债券			132,694,305.14	132,694,305.14
合计：	348,853,630.24	610,303,857.50	132,694,305.14	1,091,851,792.88

3. 市场风险

金融工具的市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险，包括汇率风险、利率风险和其他价格风险。

(1) 汇率风险

汇率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本公司面临的汇率变动的风险主要与本公司外币货币性资产和负债有关。本公司海外业务主要以克瓦查、美元等外币结算。为了规避外汇风险，公司在开展海外业务时，坚持采用相对坚挺的货币作为结算货币，并通过合同条款的设置减少汇兑风险，以减少汇率波动对本公司业务和经营状况产生不利影响。汇率的变动受到国内外政治经济形势变化等多种因素的影响，人民币与外币的汇率变化或外币间的汇率变化会使本公司产生汇兑损益，公司以外币计价的资产和业务收入将会受到影响。

本公司期末外币货币性资产和负债情况详见本财务报表附注五、(五十四)

(2) 利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。利率风险可源于已确认的计息金融工具和未确认的金融工具(如某些贷款承诺)。本公司面临的利率风险主要来源于银行存款、长期及短期银行及其他借款。按浮动利率或固定利率计算的带息债务将导致本公司分别面对现金流利率风险及公允价值利率风险。

(3) 其他价格风险

其他价格风险，是指汇率风险和利率风险以外的市场价格变动而发生波动的风险，无论这些变动是由于与单项金融工具或其发行方有关的因素而引起的，还是由于与市场内交易的所有类似金融工具有关的因素而引起的。其他价格风险可源于商品价格或权益工具价格等的变化。

十一、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值
----	--------

	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
（三）其他权益工具投资	22,148,901.99			22,148,901.99
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

单位：元

项目	期末余额
Anchor Resources Limited	917,901.37
prospect resources limited	21,231,000.62
合计	22,148,901.99

公司持有新加坡上市公司Anchor Resources Limited股份7,644,846股,按照期末收盘价作为公允价值。

香港中矿持有澳大利亚上市公司Prospect Resources Limited20,833,334股,按照期末收盘价作为公允价值。

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

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

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

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

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

9、其他

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
中色矿业集团有限公司	北京	股权投资及管理业务	人民币 5771 万元	17.27%	17.27%

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是实际控制人为7个自然人（刘新国、王平卫、陈海舟、吴志华、汪芳淼、魏云峰、欧学钢七人一致行动人），直接加间接持有本公司股权比例为18.78%。

其他说明：

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九、在其他主体中的权益。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注。

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

合营或联营企业名称	与本企业关系
天津华勘钻探机具有限公司	41.08%

其他说明

4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
北京金地超硬材料公司	本公司控股股东中色矿业的全资子公司
刘新国、王平卫、吴志华、陈海舟、汪芳淼、魏云峰、欧学钢	公司共同控制人，合计持有中色矿业集团有限公司 94.75% 的股权
天津华勘集团有限公司	为本公司联营企业天津华勘钻探机具有限公司股东，持股比例为 30.3016%。本公司子公司中矿（天津）岩矿检测有限公司股东天津华勘核工业资源勘探开发有限公司的股东，持股比例为 27.5018%。
天津华北地质勘查局核工业二四七大队	为本公司子公司中矿（天津）岩矿检测有限公司股东天津华勘核工业资源勘探开发有限公司的股东，持股比例为 21.4982%。
于长珠	为本公司孙公司中矿赞比亚服务有限公司股东
赛诺维矿业	持有其 50% 股份
孙梅春	本公司主要股东，持有本公司 8.10% 的股权

其他说明

5、关联交易情况

（1）购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
-----	--------	-------	---------	----------	-------

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
天津华勘钻探机具有限公司	销售商品	247,342.49	109,017.70

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

(2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表:

单位: 元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	受托/承包资产类型	受托/承包起始日	受托/承包终止日	托管收益/承包收益定价依据	本期确认的托管收益/承包收益
-----------	-----------	-----------	----------	----------	---------------	----------------

关联托管/承包情况说明

本公司委托管理/出包情况表:

单位: 元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	委托/出包资产类型	委托/出包起始日	委托/出包终止日	托管费/出包费定价依据	本期确认的托管费/出包费
-----------	-----------	-----------	----------	----------	-------------	--------------

关联管理/出包情况说明

(3) 关联租赁情况

本公司作为出租方:

单位: 元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
-------	--------	-----------	-----------

本公司作为承租方:

单位: 元

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
北京金地超硬材料公司	房租	280,000.00	0.00

关联租赁情况说明

(4) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位: 元

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
------	------	-------	-------	------------

本公司作为被担保方

单位: 元

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
王平卫	30,000,000.00	2021年02月18日	2021年12月21日	否
王平卫	20,000,000.00	2021年06月30日	2022年06月29日	否
王平卫	30,000,000.00	2021年07月22日	2022年07月21日	否
王平卫	100,000,000.00	2020年04月07日	2022年04月06日	否

王平卫	10,000,000.00	2021年03月10日	2022年03月10日	否
王平卫	50,000,000.00	2020年06月04日	2021年06月03日	是
王平卫	22,000,000.00	2021年01月19日	2022年07月19日	否
王平卫	120,000,000.00	2020年09月20日	2021年09月19日	否
王平卫	20,000,000.00	2019年08月05日	2021年08月04日	是

关联担保情况说明

(5) 关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
拆出				

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额

(7) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员薪酬	6,104,600.00	3,688,100.00

(8) 其他关联交易

6、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	赛诺维矿业	526,614.43	421,291.55	531,896.80	

(2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
其他应付款	中色矿业集团有限公司	0.00	284,444.45
其他应付款	天津华北地质勘查局核工业二四七大队	5,171,658.06	4,311,824.39
应付账款	天津华勘钻探机具有限公司	272,097.00	212,239.17

7、关联方承诺

无

8、其他

十三、股份支付

1、股份支付总体情况

适用 不适用

单位：元

公司本期授予的各项权益工具总额	620,000.00
公司本期行权的各项权益工具总额	0.00
公司本期失效的各项权益工具总额	0.00
公司期末发行在外的股票期权行权价格的范围和合同剩余期限	公司 2020 年 12 月授予 770.00 万份股票期权，期权有效期 48 个月，行权价格为 19.97 元/份。

其他说明

2、以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

单位：元

授予日权益工具公允价值的确定方法	公司采用布莱克-斯科尔期权定价模型（B-S 模型）确定
可行权权益工具数量的确定依据	公司根据在职激励对象对应的权益工具、公司业绩以及对未来年度公司业绩的预测进行确定
本期估计与上期估计有重大差异的原因	无
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	23,980,387.05
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	20,907,725.16

其他说明

3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

4、股份支付的修改、终止情况

5、其他

十四、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

无

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

无

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

3、其他

无

十五、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因

2、利润分配情况

3、销售退回

4、其他资产负债表日后事项说明

十六、其他重要事项

1、前期会计差错更正

(1) 追溯重述法

单位：元

会计差错更正的内容	处理程序	受影响的各个比较期间报表项目名称	累积影响数

(2) 未来适用法

会计差错更正的内容	批准程序	采用未来适用法的原因

2、债务重组

3、资产置换

(1) 非货币性资产交换

(2) 其他资产置换

4、年金计划

5、终止经营

单位：元

项目	收入	费用	利润总额	所得税费用	净利润	归属于母公司所有者的终止经营利润

其他说明

6、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

根据本公司的内部组织结构、管理要求及内部报告制度确定了4个经营分部，分别为：稀有轻金属业务、固体矿产勘查业务、贸易业务、国际工程业务。

经营分部，是指公司内同时满足下列条件的组成部分：

- (1) 该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；
- (2) 本公司管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；
- (3) 本公司能够取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。

如果两个或多个经营分部存在相似经济特征且同时在以下方面具有相同或相似性的，可以合并为一个经营分部：

- ①各单项产品或劳务的性质；
- ②生产过程的性质；
- ③产品或劳务的客户类型；
- ④销售产品或提供劳务的方式；
- ⑤生产产品及提供劳务受法律、行政法规的影响

(2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目	收入	成本	分部间抵销	合计
1 稀有轻金属业务	624,467,144.82	275,729,535.97		
1,1 锂盐业务	221,171,994.93	121,251,485.16		
1,2 铯铷盐业务	403,295,149.89	154,478,050.81		
2 固体矿产勘查业务	73,047,587.97	66,752,009.09		
3 贸易业务	154,712,737.74	107,510,543.92		
4 国际工程业务	19,592,173.48	19,343,970.49		
合计	871,819,644.01	469,336,059.47		

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

公司业务分为四类稀有轻金属业务、固体矿产勘查业务、贸易业务、国际工程业务。单体公司不是单一的一种业务，无法把这四类业务对应的资产和负债单独列示出来。

(4) 其他说明

公司2021年对业务板块进行了调整，具体如下表所示：			
原板块划分（调整前）	备注	新版块划分（调整后）	备注
1、稀有轻金属业务		1、稀有轻金属业务	
1.1 锂盐业务		1.1 锂盐业务	
1.2 铯铷盐业务		1.2 铯铷盐业务	将稀有轻金属业务下的甲酸铯业务和铯铷盐业务进行合并
1.3 甲酸铯业务			
2、固体矿产勘查业务		2、固体矿产勘查业务	
3、国际贸易业务		3、贸易业务	
4、国际工程业务		4、国际工程业务	

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

8、其他

十七、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	61,089,131.56	39.97%	13,182,972.16	21.58%	47,906,159.40	61,701,904.70	39.47%	11,106,342.85	18.00%	50,595,561.85
其中：										
按单项评估计提坏账准备的应收账款	61,089,131.56	39.97%	13,182,972.16	21.58%	47,906,159.40	61,701,904.70	39.47%	11,106,342.85	18.00%	50,595,561.85
按组合计提坏账准备的应收账款	91,740,399.04	60.03%	58,346,521.56	63.60%	33,393,877.48	94,639,748.59	60.53%	54,569,216.35	57.66%	40,070,532.24
其中：										
其中：按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项	79,737,435.75	52.17%	58,346,521.56	73.17%	21,390,914.19	80,315,843.76	51.37%	54,569,216.35	67.94%	25,746,627.41
其他组合	12,002,963.29	7.85%		0.00%	12,002,963.29	14,323,904.83	9.16%			14,323,904.83
合计	152,829,530.60	100.00%	71,529,493.72	46.80%	81,300,036.88	156,341,653.29	100.00%	65,675,559.20	42.01%	90,666,094.09

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
赞比亚国防部	24,640,323.57	4,435,258.24	18.00%	项目目前处于停工状态，开工时间暂不确定
赞比亚国防部	36,448,807.99	8,747,713.92	24.00%	项目目前处于停工状态，开工时间暂不确定
				-
合计	61,089,131.56	13,182,972.16	--	--

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	8,070.63	403.53	5.00%
1 至 2 年	1,186,428.60	118,642.86	10.00%
2 至 3 年	11,777,463.08	2,355,492.62	20.00%
3 至 4 年	16,953,286.82	8,476,643.41	50.00%
4 至 5 年	12,084,237.39	9,667,389.91	80.00%
5 年以上	37,727,949.23	37,727,949.23	100.00%
合计	79,737,435.75	58,346,521.56	--

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
关联方组合	12,002,963.29	0.00	0.00%
合计	12,002,963.29	0.00	--

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明：

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

 适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	12,011,033.92
1 年以内	12,011,033.92
1 至 2 年	1,186,428.60

2至3年	36,417,786.65
3年以上	103,214,281.43
3至4年	53,402,094.81
4至5年	12,084,237.39
5年以上	37,727,949.23
合计	152,829,530.60

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
坏账准备	65,675,559.20	5,853,934.52				71,529,493.72
合计	65,675,559.20	5,853,934.52				71,529,493.72

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

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

应收账款核销说明：

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
客户 1	61,089,131.56	39.97%	13,182,972.16
客户 2	31,242,506.32	20.44%	15,180,581.41
客户 3	10,131,101.60	6.63%	10,131,101.60
客户 4	8,545,103.02	5.59%	7,668,440.84

客户 5	7,803,021.67	5.11%	7,803,021.67
合计	118,810,864.17	77.74%	

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收股利	510,000.00	135,510,000.00
其他应收款	390,441,568.69	393,296,696.66
合计	390,951,568.69	528,806,696.66

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额

2) 重要逾期利息

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据

其他说明：

3) 坏账准备计提情况

□ 适用 √ 不适用

(2) 应收股利

1) 应收股利分类

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
普通股应收股利	510,000.00	135,510,000.00

合计	510,000.00	135,510,000.00
----	------------	----------------

2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

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

3) 坏账准备计提情况

□ 适用 √ 不适用

其他说明：

(3) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
往来款	391,879,599.63	393,065,867.38
备用金及押金	469,719.06	231,579.28
合计	392,349,318.69	393,297,446.66

2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2021 年 1 月 1 日余额		750.00		750.00
2021 年 1 月 1 日余额在本期	—	—	—	—
本期计提		1,907,000.00		1,907,000.00
2021 年 6 月 30 日余额		1,907,750.00		1,907,750.00

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

□ 适用 √ 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额

1 年以内（含 1 年）	227,382,998.06
1 年以内	227,382,998.06
1 至 2 年	101,358,367.51
2 至 3 年	32,915,855.97
3 年以上	30,692,097.15
3 至 4 年	8,006,134.88
4 至 5 年	4,397,379.70
5 年以上	18,288,582.57
合计	392,349,318.69

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
坏账准备	750.00	1,907,000.00				1,907,750.00
合计	750.00	1,907,000.00				1,907,750.00

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

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

其他应收款核销说明：

5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
单位 1	往来款	87,805,579.59	1 年以内	22.38%	

单位 2	往来款	68,114,257.23	1-2 年	17.36%	
单位 3	往来款	42,173,544.67	1-3 年	10.75%	
单位 4	往来款	37,079,724.16	1-5 年	9.45%	
单位 5	往来款	32,818,990.53	1 年以内	8.36%	
合计	--	267,992,096.18	--	68.30%	

6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据

7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	2,959,932,440.58		2,959,932,440.58	2,947,804,357.58		2,947,804,357.58
对联营、合营企业投资	4,846,196.86		4,846,196.86	4,854,492.91		4,854,492.91
合计	2,964,778,637.44		2,964,778,637.44	2,952,658,850.49		2,952,658,850.49

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额(账面价值)	本期增减变动				期末余额(账面价值)	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	计提减值准备	其他		
中矿(天津)海外矿业服务有限公司	100,000,000.00					100,000,000.00	
中矿(天津)岩矿检测有限公司	7,650,000.00					7,650,000.00	

中矿国际赞比亚工程有限公司	10,143,445.78					10,143,445.78	
津巴布韦中矿资源有限公司	5,093,693.89					5,093,693.89	
中矿资源马来西亚有限公司	823,982.23					823,982.23	
中矿国际勘探(香港)控股有限公司	244,788,178.78					244,788,178.78	
加拿大中矿资源股份有限公司	4,990,661.50					4,990,661.50	
赞比亚中矿资源地质工程有限公司	18,246,200.00					18,246,200.00	
印尼中矿资源有限公司	6,516,813.46					6,516,813.46	
北京中矿资源地科工程技术有限公司	6,000,000.00		6,000,000.00				
中矿资源(香港)国际贸易有限公司	6,928,200.00					6,928,200.00	
中矿开源投资管理有限公司	6,940,684.80					6,940,684.80	
乌干达中矿资源有限公司	6,534,200.00					6,534,200.00	
江西东鹏新材料有限责任公司	1,799,999,851.68					1,799,999,851.68	
中矿(香港)稀有金属资源有限公司	722,976,215.36	18,094,440.00				741,070,655.36	
LUFIRA ENGINEERING SERVICE S.A	172,230.10					172,230.10	
SINOMINE INTERNATIONAL		33,643.00				33,643.00	

AL RDC ENGINEERIN G							
合计	2,947,804,357.58	18,128,083.00	6,000,000.00			2,959,932,440.58	

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额(账面价值)	本期增减变动								期末余额(账面价值)	减值准备期末余额	
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他			
一、合营企业												
二、联营企业												
天津华勘 钻探机具 有限公司	4,854,492.91			-8,296.05							4,846,196.86	
小计	4,854,492.91			-8,296.05							4,846,196.86	
合计	4,854,492.91			-8,296.05							4,846,196.86	

(3) 其他说明

4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	13,308,613.76	9,820,254.48	17,269,221.21	13,322,222.73
其他业务		1,800.00		
合计	13,308,613.76	9,822,054.48	17,269,221.21	13,322,222.73

收入相关信息：

单位：元

合同分类	分部 1	分部 2	固体矿产勘查业务	国际工程业务	合计
其中：					
固体矿产勘查业务			12,462,887.15		12,462,887.15
国际工程业务				845,726.61	845,726.61
其中：					
其中：					

其中：					
其中：					
其中：					
其中：					
合计			12,462,887.15	845,726.61	13,308,613.76

与履约义务相关的信息：

无

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 0.00 元，其中，元预计将于年度确认收入，元预计将于年度确认收入，元预计将于年度确认收入。

其他说明：

无

5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益		6,896,220.00
权益法核算的长期股权投资收益	-8,296.05	-770,141.40
处置长期股权投资产生的投资收益	-2,780,000.00	
合计	-2,788,296.05	6,126,078.60

6、其他

十八、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	607,306.69	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	11,312,884.81	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-274,574.99	
减：所得税影响额	1,781,545.79	
少数股东权益影响额	25,049.02	

合计	9,839,021.70	--
----	--------------	----

对公司根据《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》定义界定的非经常性损益项目，以及把《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

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	5.16%	0.5473	0.5473
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	4.86%	0.5162	0.5162

3、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

适用 不适用

(3) 境内外会计准则下会计数据差异原因说明，对已经境外审计机构审计的数据进行差异调节的，应注明该境外机构的名称

4、其他