



内蒙古大中矿业股份有限公司

2021 年年度报告

2022 年 03 月

第一节 重要提示、目录和释义

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

公司负责人吴金涛、主管会计工作负责人王福昌及会计机构负责人（会计主管人员）青格乐图声明：保证本年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

本报告中涉及的经营计划、经营目标不代表公司的盈利预测，能否实现取决于政策等环境变化、市场竞争程度、团队能力等多种因素，存在很大的不确定性。

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

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	7
第三节 管理层讨论与分析	11
第四节 公司治理	40
第五节 环境和社会责任	64
第六节 重要事项	68
第七节 股份变动及股东情况	89
第八节 优先股相关情况	97
第九节 债券相关情况	98
第十节 财务报告	99

备查文件目录

- 一、载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。
- 二、报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
- 三、载有中汇会计师事务所（特殊普通合伙）盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
- 四、以上备查文件的备置地点：证券融资部。

释义

释义项	指	释义内容
公司、本公司、大中矿业	指	内蒙古大中矿业股份有限公司
众兴集团	指	众兴集团有限公司，为本公司控股股东
金日晟矿业	指	安徽金日晟矿业有限责任公司，为本公司全资子公司
鑫日盛	指	安徽鑫日盛矿产品有限责任公司，为本公司全资孙公司
大千博	指	内蒙古大千博矿业有限责任公司，为本公司全资子公司
金德威新材料	指	安徽省金德威新材料有限公司，为本公司全资子公司
中晟球团	指	安徽中晟金属球团有限责任公司，为本公司全资孙公司
球团分公司	指	内蒙古大中矿业股份有限公司球团分公司
泰信祥矿业	指	内蒙古泰信祥矿业股份有限公司
金辉稀矿	指	内蒙古金辉稀矿股份有限公司，为众兴集团的子公司
铁精粉/铁精矿	指	公司的主要产品之一，是指开采出的铁矿石经选矿加工后，金属铁成份达到 65%左右的精矿，是钢铁冶炼的主要原料
球团	指	公司的主要产品之一，是把细磨铁精粉滚动成球后，经高温焙烧固结形成的球形含铁原料，主要用于高炉炼铁
机制砂石	指	由原生岩石矿山资源经机械破碎、筛分、整形等工艺加工制成的砂石颗粒，其中粒径大于 4.75mm 的称为机制碎石，也称粗骨料；粒径小于 4.75mm 的称为机制砂，也称细骨料
探矿权	指	在依法取得的勘查许可证规定的范围内，勘查矿产资源的权利
采矿权	指	在依法取得的采矿许可证规定的范围内，开采矿产资源和获得所开采的矿产品的权利
资源量	指	经矿产资源勘查查明并经概略研究，预期可经济开采的固体矿产资源，按地质可靠程度由低到高分推断资源量、控制资源量和探明资源量
储量	指	探明资源量和（或）控制资源量中可经济采出的部分
普氏价格指数	指	普氏能源资讯（Platts）制定的、通过电话问询等方式，向矿商、钢厂及钢铁交易商采集数据，其中会选择 30 家至 40 家“最为活跃的企业”进行询价，其估价的主要依据是当天最高的买方询价和最低的卖方报价，而不管实际交易是否发生。2010 年，普氏价格指数被世界三大矿山选为铁矿石定价依据
普通股、A 股	指	公司向社会公开发行的每股面值 1 元的人民币普通股
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
深交所、交易所	指	深圳证券交易所
报告期	指	2021 年 1 月 1 日-2021 年 12 月 31 日
《招股说明书》	指	《内蒙古大中矿业股份有限公司首次公开发行股票招股说明书》
《公司章程》	指	《内蒙古大中矿业股份有限公司章程》

元、万元、亿元	指	如无特别约定，指人民币元、人民币万元、人民币亿元
审计机构、会计师事务所、中汇	指	中汇会计师事务所（特殊普通合伙）

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司信息

股票简称	大中矿业	股票代码	001203
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	内蒙古大中矿业股份有限公司		
公司的中文简称	大中矿业		
公司的外文名称（如有）	Inner Mongolia Dazhong Mining Co., Ltd.		
公司的外文名称缩写（如有）	DZKY		
公司的法定代表人	吴金涛		
注册地址	内蒙古巴彦淖尔市乌拉特前旗小余太书记沟		
注册地址的邮政编码	014423		
公司注册地址历史变更情况	无		
办公地址	内蒙古自治区包头市黄河大街 55 号		
办公地址的邮政编码	014010		
公司网址	www.dzky.cn		
电子信箱	info@dzky.cn		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	邓一新	高婷
联系地址	内蒙古自治区包头市黄河大街 55 号	内蒙古自治区包头市黄河大街 55 号
电话	0472-5216664	0472-5216664
传真	0472-5216664	0472-5216664
电子信箱	info@dzky.cn	info@dzky.cn

三、信息披露及备置地点

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

四、注册变更情况

组织机构代码	91150800701444800H
公司上市以来主营业务的变化情况（如有）	无
历次控股股东的变更情况（如有）	无

五、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

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

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

适用 不适用

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

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

适用 不适用

六、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

追溯调整或重述原因

同一控制下企业合并

	2021 年	2020 年		本年比上年 增减	2019 年	
		调整前	调整后	调整后	调整前	调整后
营业收入（元）	4,894,885,82 4.98	2,496,099,85 8.30	2,496,756,39 8.06	96.05%	2,566,818,07 4.22	2,570,523,66 4.33
归属于上市公司股东的净利润（元）	1,624,969,57 7.78	589,043,825. 01	592,042,082. 03	174.47%	424,549,746. 47	424,827,608. 90
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	1,617,163,96 9.52	595,764,251. 81	595,764,251. 81	171.44%	458,025,107. 27	458,025,107. 27
经营活动产生的现金流量净额（元）	1,918,160,71 1.00	738,638,318. 82	738,638,318. 82	159.69%	167,913,447. 41	167,913,447. 41
基本每股收益（元/股）	1.13	0.46	0.46	145.65%	0.33	0.33
稀释每股收益（元/股）	1.13	0.46	0.46	145.65%	0.33	0.33
加权平均净资产收益率	39.21%	30.05%	30.05%	9.16%	25.29%	25.29%
	2021 年末	2020 年末		本年末比上 年末增减	2019 年末	
		调整前	调整后	调整后	调整前	调整后
总资产（元）	8,353,550,74 7.47	7,418,719,82 1.31	7,445,844,89 1.94	12.19%	7,258,970,58 9.95	7,287,185,14 6.17
归属于上市公司股东的净资产（元）	4,992,449,98 4.55	2,240,646,70 3.83	2,266,905,10 0.91	120.23%	1,647,270,51 7.07	1,670,530,65 7.13

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

是 否

扣除非经常损益前后的净利润孰低者为负值

是 否

七、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

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

适用 不适用

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

八、分季度主要财务指标

单位：元

	第一季度	第二季度	第三季度	第四季度
营业收入	733,333,387.11	1,560,417,156.98	1,536,485,596.32	1,064,649,684.57
归属于上市公司股东的净利润	351,637,723.81	538,406,073.92	531,816,007.80	203,109,772.25
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	341,458,159.76	544,972,361.71	532,973,876.15	197,759,571.90
经营活动产生的现金流量净额	329,072,338.74	804,427,686.88	619,707,953.45	164,952,731.93

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

是 否

九、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

项目	2021 年金额	2020 年金额	2019 年金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-1,222,870.48	70,296.95	2,119,215.76	
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）	10,279,544.22	4,169,241.20	1,598,683.33	
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益	9,315,918.79	2,998,257.02	277,862.43	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	4,321,197.42	528,138.78	562,660.78	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-12,398,721.94	-4,944,992.52	-6,623,346.74	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	53,793.08	-5,303,125.69	-30,912,000.00	个人所得税手续费返还。

减：所得税影响额	2,543,252.83	1,239,985.52	217,928.44	
少数股东权益影响额（税后）			2,645.49	
合计	7,805,608.26	-3,722,169.78	-33,197,498.37	--

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

适用 不适用

个人所得税手续费返还。

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

项目的情况说明

适用 不适用

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

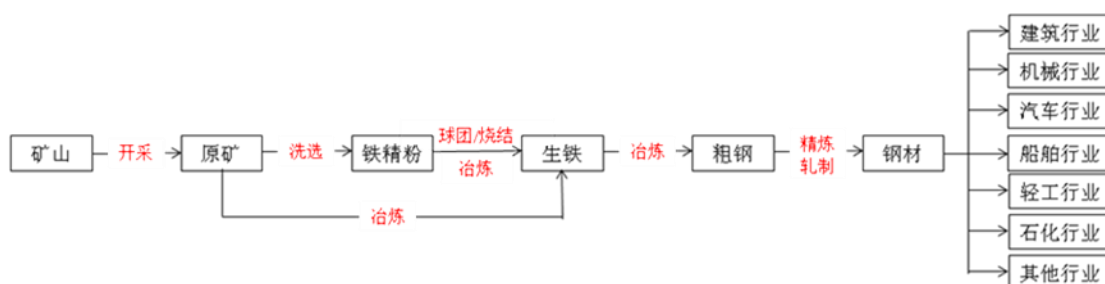
第三节 管理层讨论与分析

一、报告期内公司所处的行业情况

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

(一) 报告期内行业基本情况

公司所属行业为黑色金属采选行业，主营业务为铁矿石采选、铁精粉和球团生产销售、副产品机制砂石的加工销售，主要产品为铁精粉和球团。铁矿石的主要用途是钢铁生产的原材料，而钢铁是国民经济的基础性材料，广泛应用于社会经济各个行业。行业产业链如下图所示：



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

铁矿采选业的发展主要受钢铁行业和其他下游行业的影响，生铁、粗钢和钢材的产量直接决定铁矿石的需求量。

1、报告期内宏观经济数据向好，但下行压力加大。

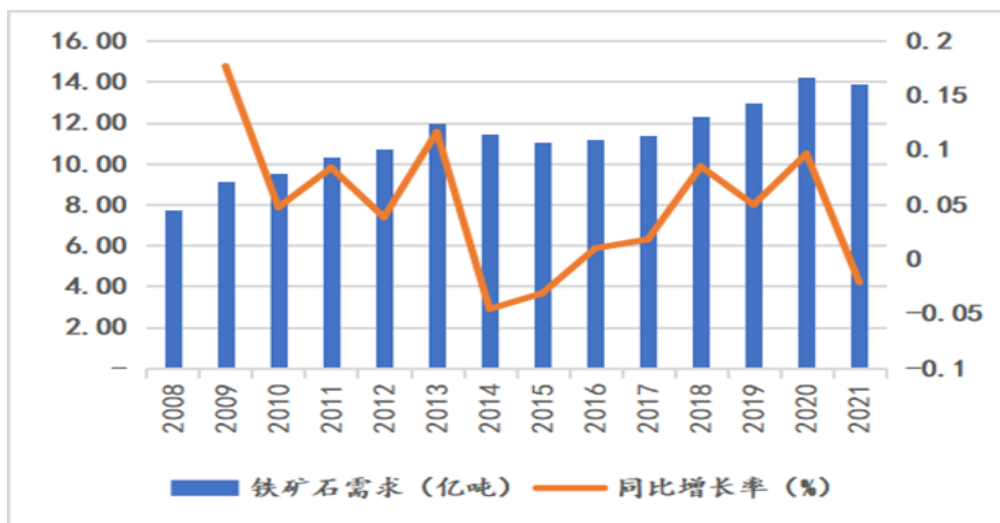
2021年，全球疫情蔓延、大宗商品价格上涨，国内宏观经济政策加大了“保供稳价”和“助企纾困”的力度，帮助市场主体恢复生产，助力经济复苏，国民经济展现出极大韧性。全年GDP增长8.1%，疫情防控和经济发展保持全球领先地位，实现了“十四五”良好开局。虽然稳增长政策在一定程度上缓解了经济运行面临的压力，但当前我国经济运行形势依然较为严峻复杂，一方面，全球疫情发展仍存在不确定性、经济修复仍有放缓压力。另一方面，疫情反复、“双碳”目标、降低经济增长对房地产的依赖等结构性调整均对国内经济修复带来了挑战。

2、铁矿石需求量处于较高水平。

2021年，全球生铁、粗钢产量为14.00亿吨和19.51亿吨；国内生铁、粗钢、钢材产量8.69亿吨、10.33亿吨和13.37亿吨，分别同比增加-2.14%、-3.00%和0.89%。（数据来源：国家统计局、Wind、《世界钢铁统计数据2021》、美国地质调查局（USGS）《矿产品概要（2022）》）

根据我国近年的生铁产量，可大致推算出铁精粉的消耗量。如下图所示，2021年我国铁

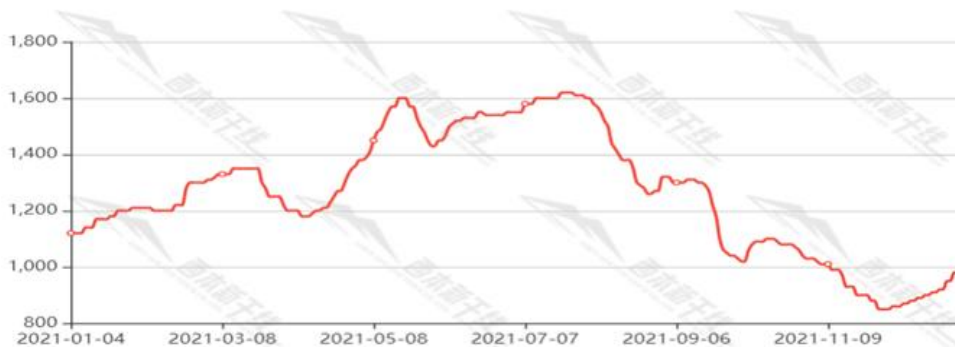
精矿需求量约为13.90亿吨。



3、铁矿石价格突破历史最高水平。

我国是全球最大的钢铁生产和消费大国，同时也是全球最大的铁矿石进口国。2021年，国内生铁产量占全球产量的62%，粗钢产量占全球产量的52.9%。受益于国内市场需求旺盛，2021年上半年，国内铁矿石价格表现强劲，现货价格在5月中旬触及233美元的历史高位；下半年随着钢铁企业压减粗钢、能耗双控，环保限产等措施不断升级，铁矿石价格出现下滑；年底随着对铁矿石下游行业预期的改善，铁矿石价格反弹明显。

铁矿指数



数据来源：西本资讯

4、铁矿石对外依赖程度高。

中国是全球最大的铁矿石进口国。我国虽然铁矿石储量大、但品位低、分布不均，开采难度大。另一方面，又存在经济快速发展的下游需求，由此造成国内铁矿石供需不平衡，高度依赖澳大利亚和巴西高品位铁矿石。根据Wind数据及国家统计局数据，我国铁矿石进口量从2010年的6.2亿吨增长到2021年的11.24亿吨。2015年以来，我国的铁矿石对外依存度始终

保持在80%以上。2021年我国生铁产量为8.69亿吨，按照铁矿石消耗量/生铁产量=1.6的比例推算，铁矿石消耗量约为13.90亿吨，2021年铁矿石进口量11.24亿吨，假定进口铁矿石当年全部用于当年生产，则进口铁矿石约占国内总消耗量的80.86%。

（二）报告期内主要行业政策及影响

1、铁矿石被列入国家战略储备资源矿种。

长期以来，我国进口铁矿石依存度超过80%。国际铁矿石出口国主要为巴西和澳大利亚，巴西、澳大利亚的铁矿石资源主要掌握在淡水河谷公司（Vale）、力拓公司（Rio Tinto）、必和必拓公司（BHP Billiton）和FMG四大国际矿业巨头手中，其供应量占全球铁矿石海上贸易量的70%以上。四大铁矿石巨头对市场供应量及价格具有很强的调节能力。铁矿石短缺成为威胁我国战略资源安全的痛点。加大国内铁矿石资源保障，提高铁矿石自给率，减少对外依存度，迫在眉睫。

2021年8月，自然资源部明确，正在组织编制首部“多规合一”的《全国国土空间规划纲要（2021-2035年）》“将铁矿列为战略性矿产、国内找矿行动主攻矿种”。《中华人民共和国国民经济和社会发展第十四个五年规划和2035年远景目标纲要》进一步明确：“实施能源资源安全战略，加强战略性矿产资源规划管控，提升储备安全保障能力，实施新一轮找矿突破战略行动。同时，支持一批竞争力强的国内现有铁矿企业，通过规模化、集约化开发，强化国内矿产资源的基础保障作用。”

在“国产铁矿石替代”的大背景下，公司将充分利用好行业发展机遇，深耕主业，做大做强。

2、在政策驱动下，钢铁行业进入“控碳+超低排放+兼并重组+不鼓励出口”的新周期。

2021年4月，工信部发布《钢铁行业产能置换实施办法》，提出严格置换要求：大气污染防治重点区域置换比例不低于1.5:1，其他地区置换比例不低于1.25:1。7月29日国务院关税税则委员会发布公告称，自8月1日起，取消部分钢铁产品出口退税。这一举措有利于遏制钢材出口增长势头，配合钢铁减产工作。2021年12月，工信部发布《“十四五”原材料工业发展规划》，要求到2025年结构合理化水平持续改善。粗钢、水泥等重点原材料大宗产品产能只减不增。形成5-10家具有生态主导力和核心竞争力的产业链领航企业。在原材料领域形成5个以上世界级先进制造业集群。2022年1月发布《关于促进钢铁工业高质量发展的指导意见》“力争到2025年，钢铁工业基本形成布局结构合理、资源供应稳定、技术装备先进、质量品牌突出、智能化水平高、全球竞争力强、绿色低碳可持续的高质量发展格局”。2022年2月出台《钢铁行业碳达峰实施方案》，减污降碳协同增效，促进经济社会全面绿色转型。

公司深入研判下游钢铁行业发展趋势，顺应“低碳”绿色发展要求，加快加大球团产品布局。球团作为良好的高炉炉料，是高炉炼铁增产节焦、提高经济效益、改善排放的有效措施。同时持续坚持降本增效，增强核心竞争力。

（三）公司所属行业的发展阶段、周期性特点

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

从供给端来看：根据美国地质调查局（USGS）《矿产品概要（2019）》，截至2018年末，全球铁矿石原矿储量为1,700亿吨，铁金属量为840亿吨，排名前五位的澳大利亚、巴西、俄罗斯、中国和印度共占全球铁矿石原矿储量的77.88%和铁金属量的77.50%。全球范围内铁矿石供应充足。中国虽然是铁矿石储备大国，但矿石品位较低、分布不均、开采难度大。澳大利亚和巴西的铁矿石具有品位高、埋藏浅、杂质少等特点，并且其四大主力矿山多为露天富矿，具有开采成本低、机械化程度高的比较优势，因此，澳大利亚和巴西是全球最大的铁矿石生产国，也是全球铁矿石主要出口国家。2021年全球铁矿石产量26亿吨，澳大利亚和巴西的合计产量12.8亿吨，占全球总产量的49.2%。（数据来源：USGS、中粮期货研究院）

从需求端来看：2021年全年全球粗钢产量为19.51亿吨，同比提高3.7%，全球粗钢产量连续十年增长，尤其是2010年之后，全球粗钢产量增量的绝大部分均由中国贡献，中国因素推动全球对铁矿石的需求持续旺盛。目前，我国建筑用钢比重稳定在63%-64%，机械行业用钢稳定在19%-20%，汽车等其他制造业行业用钢占比较小。未来较长一段时间内，我国仍将处于大规模城市化阶段，基础设施建设、房地产等行业的发展将形成对钢铁的持续需求。未来我国对钢铁的持续需求将直接影响国内铁矿石的需求量。由于国内铁矿石品位低、开采成本高等因素的影响，对进口铁矿石的依赖短期内不会发生改变。

铁矿石等黑色金属的上涨逻辑源于供需关系的变化。国内的供给侧结构性改革，改变了钢材供求形势，铁矿石搭上了中国钢材涨价的“顺风车”，价格顺势反弹。近年来，铁矿石总体库存庞大，价格走势较温和。2020年，疫情暴发后，铁矿石价格有所回调，但市场担心巴西、澳大利亚、印度等主要出口国的疫情影响供给，铁矿石价格很快恢复到疫情前水平，并在2020年年底创出8年来新高。同期，国家就出台粗钢产量压减计划，考虑到经济复苏后需求增加，市场普遍预期钢材价格会上涨。2021年上半年铁矿石价格呈现出震荡偏强走势，整体维持高位运行，并在5月12日创历史高位233.10美元/吨。下半年，随着国家宏观调控政策的实施，价格出现了下滑。年底伴随着对铁矿石下游行业预期的改善，铁矿石价格出现了一定的反弹。整个行业围绕着供需关系、供需预期以及宏观调控政策的变化而呈现明显的周期性

特点。

（四）行业竞争情况及公司所处行业地位

我国国内铁精矿供应严重不足。国内主要钢铁企业虽然大多数自身拥有矿山，但普遍不能满足自身需求，很少单独对外销售铁精粉；独立铁矿采选企业数量众多，但规模普遍较小，主要就近销售给钢铁企业。就近销售的模式决定了不同区域内的铁矿采选企业之间一般不产生直接竞争，公司铁矿所在的内蒙古及安徽地区所产铁矿石就近销售给当地钢铁企业。

公司拥有内蒙和安徽两大矿山基地，经国土资源管理部门备案的铁矿石储量合计 52,245.28 万吨，约占全国查明储量的 6.09%。（根据自然资源部发布的《中国矿产资源报告（2020）》，我国查明铁矿资源储量约 857.49 亿吨），TFe 平均品位不低于 28.87% 的占比为 80.04%，在独立铁矿采选企业中具有较大的储量优势。公司具有丰富的矿产资源优势和多年积累的采选技术优势，是国内规模较大的铁矿石采选企业。公司现有矿山扩建、新建、球团项目达产后，开采原矿能力将达到 1,500 万吨/年，可持续开采时间超过 30 年，铁精粉产能 500 万吨/年，球团产能 270 万吨/年，行业地位将进一步提升。

二、报告期内公司从事的主要业务

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

（一）主要产品及其用途

公司的主要产品为铁精粉和球团，主要作为钢铁生产企业冶炼钢铁的原料。报告期内，公司铁精粉和球团销售收入占营业收入的比重为 98.10%。

1、铁精粉

目前公司在内蒙古的核定采矿能力为 620 万吨/年。安徽周油坊铁矿和在建的重新集铁矿设计采矿能力分别为 450 万吨/年，合计产能 900 万吨/年，并配套建设相应规模的选矿厂。公司内蒙地区的铁精粉品位通常为 65.5%-66.5%，硫、铅、锌等杂质含量极低，属于优质品，相对于品位低、杂质高的铁精粉具有一定的溢价。

2、球团

公司生产球团的主要原材料为铁精粉，部分由公司自有矿山供应，其余从外部采购。公司内蒙球团产能为 120 万吨/年，安徽 150 万吨/年球团项目目前陆续完工并初步投产，公司铁矿石产业链延伸的优势将进一步显现。

（二）主要经营模式

1、采购模式

公司铁矿石采选所需机器设备、主要原辅材料及球团生产用的铁精粉/铁矿石，由各矿区/分公司根据实际生产所需提出申请，由公司物资供应中心通过公开招标或询价比价的方式统

一采购，然后供应给各矿区/分公司。

2、生产模式

公司矿山开采采取自采采矿和外包采矿相结合的方式。公司的选矿均由公司自有选厂进行。球团生产同样采取自营和外包相结合的方式。

3、销售模式

公司设有销售中心统筹指挥、协调内蒙和安徽区域产品的销售工作，公司已与主要客户建立了长期稳定的合作关系。

报告期内，公司凭借自身产品的质量优势和区位优势，铁精粉和球团均主要采取客户直销的销售模式。

（三）主要产品的生产工艺流程

1、铁精粉

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

2、副产品机制砂石工艺流程

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

3、球团工艺流程

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

（四）主要的业绩驱动因素

2021年度，公司实现营业收入489,488.58万元，同比增长96.05%，归属于上市公司股东的净利润162,496.96万元，同比增长174.47%。经营业绩大幅增长，主要原因是公司产品需求旺盛，产品价格同比大幅上涨，公司把握市场机遇，充分发挥竞争优势，主要产品铁精粉和球团产销两旺。同时公司加强内部管理，深挖降本潜力创效益，提升生产经营管理水平，盈利能力显著增强。

（五）报告期内进行的矿产勘探活动

报告期，公司未进行矿产勘探活动。

三、核心竞争力分析

报告期内，公司主要产品产能大幅增长，核心竞争力进一步增强。

（一）研发优势

公司高度重视技术研发，坚持以科技创新作为提升企业核心竞争力和可持续发展的主要

动力。经过多年努力，通过对书记沟、周油坊等矿山的开发，形成了矿山开采技术、选矿技术、环保技术在内的较为先进的技术体系，在提高资源利用率，降低安全风险方面发挥了显著作用。

为推进矿山开发建设进度，研究解决矿山建设及生产经营过程中的技术难题，分别成立了公司研发中心和金日晟矿业科技研究所。公司研发中心获得内蒙古自治区认证的“大中矿业铁精矿研究开发中心”。

（二）资源储量优势

铁矿石是不可再生的矿产资源，铁矿石储量直接决定了铁矿采选企业的可持续发展能力。虽然我国铁矿石资源量较大，但在地理分布上具有明显的区域性且绝大多数是贫矿，铁矿资源整体质量较差。公司及分、子公司共拥有采矿许可证7项，探矿许可证1项，在内蒙古及安徽地区拥有已备案铁矿石储量52,245.28万吨，约占全国查明储量的6.09%（根据自然资源部发布的《中国矿产资源报告（2020）》，我国查明铁矿资源储量约857.49亿吨），在独立铁矿采选企业中具有较大的储量优势。TFe平均品位在28.87%以上的占80.04%，书记沟铁矿平均品位达37.49%。现有矿山扩建及新建矿山达产后，公司年开采原矿能力将达到1,500万吨，可持续开采30年。

（三）产能优势

公司在内蒙古矿山实现采选平衡、安徽矿山建成达产后，铁精粉产能将大幅提升。公司产能的快速扩张，一方面将促进公司业绩的提升，另一方面将大幅度提升公司在国内独立铁矿生产企业中的行业地位，使公司在与钢铁企业合作中处于更加主动的地位。

（四）区位优势

公司内蒙矿山地处内陆，周边钢铁企业众多，离海运港口较远，相对于进口铁矿石公司产品具有显著的运输成本优势。

（五）球团产品布局优势

球团是铁精粉的下游产品，球团产品具有出铁率高、环保、节能等特点，是钢铁冶炼的理想原材料。公司内蒙球团产能为120万吨/年，安徽150万吨/年球团项目目前陆续完工并初步投产，公司铁矿石产业链延伸的优势将进一步显现。

（六）产品质量优势

在优质钢中，硫和磷的含量需严格控制。含硫高的钢在高温下进行压力加工时容易脆裂，而含磷高的钢在低温下可塑性和韧性均明显降低。公司铁精粉含磷、硫等杂质较少，是生产优质钢的理想原料。

（七）人才团队优势

经过多年积累，公司在矿业投资、矿山建设管理、采选技术方面培养了一支经验丰富的管理团队。通过企业文化、激励机制感召凝聚一支人才梯队。

（八）信息化管理优势

公司高度重视信息化建设，已建立了覆盖生产全流程的TnPM、ERP等信息系统，使公司在成本控制、安全管理、节能降耗方面具有显著优势。

四、主营业务分析

1、概述

2021年是“十四五”规划开局之年，也是公司发展史上不平凡的一年。5月10日，公司成功在深圳证券交易所上市，开启公司发展的新纪元。在董事会的正确领导下，公司管理层围绕长期发展战略和年度经营目标，认真研判国内外经济形势和行业变化趋势，紧抓市场机遇，经营业绩创历史最好水平。报告期内，公司实现营业收入489,488.58万元，较上年同期增长96.05%；归属于上市公司股东的净利润162,496.96万元，同比增加174.47%。报告期内，公司重点做了以下几方面工作：

（一）深耕主业，经营业绩创历史最好水平

报告期内，公司坚持以创新破难题、求突破、谋发展。内蒙矿山选厂加强技术创新、加大研发投入，进一步完善工艺流程和设备改造，高负荷生产大幅降低加工成本，TnPM推广应用初显成效，达到行业先进水平。安徽矿山围绕采矿产能提升，优化周油坊矿破碎矿体采矿方法，推进重新集矿450万吨达产系统。以选矿效率提升为目标，完成周油坊选厂技术攻关和重新集选厂450万吨改扩建工程。

2021年度公司铁矿石产量998.18万吨，同比上升89.15%；生产铁精粉328.80万吨，同比增加39.25%；生产球团195.96万吨，同比增加206.37%。受益于行业景气度持续走高，2021年度，公司营业收入、净利润实现同比大幅增长，创历史最好水平。

（二）夯实基础，管理改革稳步推进

1、公司全面一体化体系建设初见成效，实现了业务流程的优化和规范化。

2、秉承智能化矿山发展理念，全面推进机械化作业，提升自动化水平，降低作业人员生产风险，改善作业环境，提高作业效率，优化岗位人员。实现掘进、锚网支护、喷浆作业、铲装运输、凿岩钻井机械化，已实现通风、排水、提升、供风自动化。

3、全面推进TnPM设备管理体系建设，为生产经营提供保障；积极推进MES系统建设，优化生产计划管理，数据协同不落地，横向连接贯通各类生产业务系统、过磅系统、化验系统数据；纵向实现生产数据与ERP系统数据自动传输。公司已全面迈向自动化、信息化、智能化

的生产运营模式。

（三）稳步推进募投项目建设，核心竞争力进一步增强

公司首次公开发行股票上市，募集资金净额181,524.79万元，募集资金紧紧围绕公司发展战略，满足公司资本性投入的需要，将扩大公司行业领先优势，增强公司核心竞争力和抗风险能力。

（四）充分发挥资本市场融资功能，及时启动再融资

根据公司业务发展的需要，公司及时启动了公开发行可转换公司债券，拟募集资金总额152,000万元，用于“选矿技改选铁选云母工程”、“智能矿山采选机械化、自动化升级改造项项目”、“周油坊铁矿采选工程项目”。可转债项目实施后，公司产能进一步提升，机械化、自动化、信息化水平再上新台阶，产品成本进一步降低、盈利能力进一步增强，为公司可持续快速发展打下坚实基础。

（五）确立“实业+资本”双轮驱动战略

实业方面立足于铁精粉、球团产业，扩规模、降成本、增效益，努力成为铁矿采选行业里最具竞争力的细分行业龙头企业。资本运营方面，切实推进并购战略和市值管理工作。积极关注国内外矿产资源的并购机会，打造兼具专业性和成长性的铁矿石行业龙头。

（六）加强人才梯队建设

报告期内，坚持推进“双一百优才”战略，经过培训后大学生上岗85人，盘点各类骨干人才75人并组织专题培训8场，对无轨设备维修及操作等150人进行技能培训及考评，组织录制可视化操作规程50余个。提升了员工队伍综合素质，优化了员工年龄结构，加强了人才梯队建设。

（七）坚持绿色发展理念，积极践行社会责任

公司始终坚持绿色发展理念，打造矿山旅游景区。报告期内，大中矿业被评为国家 2A 级工业旅游景区，打造了巴彦淖尔市工业旅游的一张新名片。

为驰援新冠肺炎疫情防控工作，抗击疫情，积极承担社会责任，截止日前，公司累计以现金方式捐款 265 万元。

2、收入与成本

（1）营业收入构成

单位：元

	2021 年		2020 年		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	4,894,885,824.98	100%	2,496,756,398.06	100%	96.05%
分行业					
铁矿采选业	4,894,885,824.98	100.00%	2,496,756,398.06	100.00%	96.05%
分产品					

铁精粉	2,208,706,071.83	45.12%	1,858,242,248.77	74.43%	18.86%
球团	2,593,120,573.56	52.98%	589,005,487.04	23.59%	340.25%
机制砂石	85,911,515.36	1.76%	32,532,471.66	1.30%	164.08%
其他	7,147,664.23	0.15%	16,976,190.59	0.68%	-57.90%
分地区					
内蒙矿山	2,559,773,752.01	52.29%	1,954,339,716.00	78.28%	30.98%
安徽矿山	2,335,112,072.97	47.71%	542,416,682.06	21.72%	330.50%
分销售模式					
客户直销	4,894,885,824.98	100.00%	2,496,756,398.06	100.00%	96.05%

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

适用 不适用

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

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分行业						
铁矿采选业	4,894,885,824.98	2,226,642,837.81	54.51%	96.05%	106.77%	-2.36%
分产品						
铁精粉	2,208,706,071.83	710,589,244.94	67.83%	18.86%	24.19%	-1.38%
球团	2,593,120,573.56	1,467,232,886.69	43.42%	340.25%	201.28%	26.10%
分地区						
内蒙矿山	2,559,773,752.01	1,077,608,433.09	57.90%	30.98%	29.45%	0.50%
安徽矿山	2,335,112,072.97	1,149,034,404.73	50.79%	330.50%	377.24%	-4.82%

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

适用 不适用

(3) 公司实物销售收入是否大于劳务收入

是 否

行业分类	项目	单位	2021 年	2020 年	同比增减
铁矿采选业（铁精粉）	销售量	吨	1,951,995.71	2,239,200	-12.83%
	生产量	吨	3,287,997.03	2,361,301.61	39.25%
	库存量	吨	261,493.04	59,029.42	342.99%
铁矿采选业（球团）	销售量	吨	1,944,396.02	639,478.51	204.06%
	生产量	吨	1,959,553.79	639,600	206.37%
	库存量	吨	37,876.81	33,956.74	11.54%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

√ 适用 □ 不适用

报告期，铁精粉生产量同比增长 39.25%，主要系上年同期受新冠疫情的影响金日晟矿业阶段性停产，铁精粉产量较低。本报告期铁精粉需求旺盛，产量较上年同期增加。

报告期，铁精粉库存量同比增长 342.99%，主要系公司四季度主动放缓销售，库存加大。

报告期，球团生产量、销售量同比大幅增长，主要系安徽球团项目目前陆续完工并初步投产增加了产销量，大中球团分公司经过大修后产量提升。

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

行业分类	项目	单位	2021 年	2020 年	同比增减
内蒙矿山（铁精粉）	销售量	吨	1,310,913.03	1,800,808.08	-27.20%
	生产量	吨	1,727,534.83	1,771,401.61	-2.48%
	库存量	吨	206,999.92	278.32	74,274.79%
内蒙矿山（球团）	销售量	吨	925,049.84	639,478.51	44.66%
	生产量	吨	922,042.51	639,600	44.16%
	库存量	吨	19,711.71	33,956.74	-41.95%
安徽矿山（铁精粉）	销售量	吨	641,082.68	438,391.92	46.24%
	生产量	吨	1,560,462.2	589,900	164.53%
	库存量	吨	54,493.12	58,751.1	-7.25%
安徽矿山（球团）	销售量	吨	1,019,346.18	0	100.00%
	生产量	吨	1,037,511.28	0	100.00%
	库存量	吨	18,165.1	0	100.00%

（4）公司已签订的重大销售合同、重大采购合同截至本报告期的履行情况

□ 适用 √ 不适用

（5）营业成本构成

行业和产品分类

单位：元

行业分类	项目	2021 年		2020 年		同比增减
		金额	占营业成本 比重	金额	占营业成本 比重	
铁矿采选业	原材料	1,835,593,005.20	82.44%	812,265,666.82	75.43%	125.98 %

铁矿采选业	人工工资	75,275,202.19	3.38%	42,320,085.78	3.93%	77.87%
铁矿采选业	折旧	69,549,946.95	3.12%	39,843,337.76	3.70%	74.56%
铁矿采选业	能源和动力	167,398,306.15	7.52%	83,994,063.39	7.80%	99.30%
铁矿采选业	其他	78,826,377.32	3.54%	98,423,812.74	9.14%	-19.91%

单位：元

产品分类	项目	2021 年		2020 年		同比增减
		金额	占营业成本 比重	金额	占营业成本 比重	
铁精粉	原材料	510,737,629.99	71.88%	423,704,654.80	74.05%	20.54%
铁精粉	人工工资	47,560,181.14	6.69%	24,317,957.91	4.25%	95.58%
铁精粉	折旧	37,449,650.02	5.27%	21,514,240.41	3.76%	74.07%
铁精粉	能源和动力	75,411,165.45	10.61%	40,568,075.66	7.09%	85.89%
铁精粉	其他	39,430,618.34	5.55%	62,082,316.07	10.85%	-36.49%
球团	原材料	1,336,725,930.31	91.11%	425,145,933.10	87.30%	214.42%
球团	人工工资	9,720,532.40	0.66%	5,697,832.09	1.17%	71.60%
球团	折旧	19,983,186.03	1.36%	15,535,114.85	3.19%	28.63%
球团	能源和动力	73,047,891.09	4.98%	26,297,686.58	5.40%	177.77%
球团	其他	27,755,346.86	1.89%	14,317,629.36	2.94%	93.85%
机制砂石	原材料	40,696,158.15	90.16%	12,681,626.41	91.07%	220.90%
机制砂石	人工工资	687,889.74	1.52%	385,726.42	2.77%	77.87%
机制砂石	折旧	958,905.01	2.12%	119,756.22	0.86%	702.82%
机制砂石	能源和动力	1,397,828.39	3.10%	367,623.74	2.64%	280.23%
机制砂石	其他	1,396,534.06	3.09%	370,408.77	2.66%	277.03%
其他	其他业务成本	3,683,390.83	0.17%	3,740,384.11	0.34%	-37.60%

说明

无

(6) 报告期内合并范围是否发生变动

√ 是 □ 否

公司 2021 年度纳入合并范围的子公司共 10 家。与上年度相比，公司本年度合并范围增加 3 家，注销 1 家。

1、2021 年 7 月，公司出资设立大中贸易有限公司。该公司于 2021 年 7 月 6 日完成工商设立登记，注册资本 80,000 万元。

2、2021 年 7 月，子公司大中贸易有限公司与上海瑞冶联实业有限公司共同出资设立大中(海南)国际贸易有限公司。该公司于 2021 年 7 月 27 日完成工商设立登记，注册资本 10,000 万元。

3、2021 年 11 月，子公司安徽金日晟矿业有限责任公司出资设立安徽金巢矿业有限责任公司。该公司于 2021 年 11 月 2 日完成工商设立登记，注册资本 10,000 万元。

4、安徽准运金山港务有限责任公司于 2021 年 10 月 12 日办理完成工商注销登记手续。自该公司注销之日起，不再将其纳入合并财务报表范围。

(7) 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况

适用 不适用

(8) 主要销售客户和主要供应商情况

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	3,046,617,184.35
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	62.24%
前五名客户销售额中关联方销售额占年度销售总额比例	0.00%

公司前 5 大客户资料

序号	客户名称	销售额（元）	占年度销售总额比例
1	客户一	1,311,942,734.17	26.80%
2	客户二	470,993,503.09	9.62%
3	客户三	459,527,995.88	9.39%
4	客户四	408,269,735.36	8.34%
5	客户五	395,883,215.85	8.09%
合计	--	3,046,617,184.35	62.24%

主要客户其他情况说明

适用 不适用

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	552,337,247.54
-----------------	----------------

前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	27.39%
前五名供应商采购额中关联方采购额占年度采购总额比例	0.00%

公司前 5 名供应商资料

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例
1	供应商一	154,584,203.68	7.67%
2	供应商二	154,062,654.87	7.64%
3	供应商三	84,884,955.76	4.21%
4	供应商四	79,813,525.47	3.96%
5	供应商五	78,991,907.76	3.92%
合计	--	552,337,247.54	27.39%

主要供应商其他情况说明

适用 不适用

3、费用

单位：元

	2021 年	2020 年	同比增减	重大变动说明
销售费用	3,876,203.61	33,755,074.86	-88.52%	主要系报告期主要产品基本是场地价，客户自提，运输费同比减少所致
管理费用	287,039,401.71	268,069,142.86	7.08%	主要系报告期新增中晟球团，以及金德威新材料公司、大中球团分公司管理费用增加所致
财务费用	154,319,673.68	240,439,223.96	-35.82%	主要系报告期偿还短期借款本金，支付银行贷款利息下降所致
研发费用	117,150,112.70	67,936,531.66	72.44%	主要系报告期研发项目增加，加大研发项目投入所致

4、研发投入

适用 不适用

主要研发项目名称	项目目的	项目进展	拟达到的目标	预计对公司未来发展的影响
书记沟铁矿充填工艺改造项目的研究	实现全尾砂连续充填，澄清水直接循环利用，减少尾砂排放，降低充填成本	试运行阶段	提高尾砂利用率；增加充填体抗压强度，降低生产成本；实现清水溢流，减少往尾矿库排放量、库容，保证尾矿库的稳定性	实现安全充填，减少尾矿排放
书记沟选厂自动化项目	以“少人则安”为原则，实现人工操作转变为智	试运行阶段	减少现场操作工人，部分设备实现无人值守；磨矿	提高公司自动化管理水平

	能控制,降低安全隐患,提高生产效率		处理能力提升	
书记沟选厂干抛废石破碎回收再利用项目	将一次干抛废石破碎筛分修形后产出合格的商用石料,并进一步回收废石中的磁选矿物	试运行阶段	处理废石达 80 万吨/年,回收磁选矿石 1.5 万吨/年	提高固废治理水平和资源回收效率
书记沟采区提升系统、辅助系统自动化项目的研究	实现远程自动控制,大功率设备自动轮训,降低设备空转带来的能耗浪费,提高生产效率	试运行阶段	实现维护人员对系统的预维护和迅速处理;实现数据的远程管理、故障的远程诊断	提高公司自动化管理水平
书记沟铁矿地压监测系统研究	运用新型地压监测手段分析来压和采动影响规律。计算监测点位置、划定地压活动突破口和地质条件不良区域的范围。为巷道布置和支护方式提供数据支撑	试运行阶段	降低安全隐患	加强地压数据统计基础工作
书记沟铁矿供电工艺节能技术研究	通过双电源供电及内桥接线,实现站内多种灵活供电方式,消除意外停电引起的停产事故及单一运行方式的能耗损失	小试阶段	供电瓶颈的攻关降低变配电设备发热能耗,有效提高了用能效率	节约能耗
书记沟选厂尾矿干式排放技术研究	书记沟尾矿库由湿式排放变更为干式排放工艺,延长尾矿库服务年限,降低安全生产风险	小试阶段	提高水资源利用率,降低湿排可能产生的安全隐患,延长尾矿库服务年限	延长尾矿库服务年限
书记沟铁矿Ⅲ异常区开采工艺研究	恢复专用回风井功能,降低安全隐患。提高 4# 风井提升、运输能力	试运行阶段	消除安全隐患,提高生产效率	消除安全隐患,提高生产效率
周油坊矿中段南区矿体采矿方法研究	保障空区的安全稳定性;改进采准方式,降低掘进过程中的安全风险,提高运输效率	计划 2022 年 12 月份完成	增加产量	提高公司在破碎矿体的开采的技术积累
金日晟公司提升机自动化研究	优化设备管理体制,简化设备操作手段,达到设备的安全、可靠和高效运行。提高劳动生产率	2022 年完成系统上线试运行	促进和推动自动化在矿山行业与公司数字化、信息化的使用	降低运营成本
重新集矿充填新工艺研究	为矿山生产、安全、增产及提高效益,提高技术保障	计划 2022 年 12 月份完成该项目的研发	为矿山生产、安全、增产及提高效益,提高技术保障	提高公司在充填系统技术积累
周油坊矿大颗粒强	解决在生产应用中粗颗	目前已完成	预期通过该项目的研发实	提高公司的盈利能力和市场

磁机工业研究	粒矿物堵塞、过磨细粒级铁金属容易流失、未解离矿石难捕收等缺陷问题	该项目的研发工作	现强磁尾矿 TFe 品位下降；磁介质盒堵塞率降低；增加经济收益	竞争力
周油坊矿磨选新工艺优化研究	充分释放球磨机产能，实现效益最大化	目前已完成该项目的研发工作	匹配高压辊磨-湿选流程，释放球磨机产能，减少金属流失	提高公司的盈利能力和市场竞争力
重新集矿爆破振动测试及采场结构参数优化研究	达到爆破参数最优，成本最低，同时实现对地表的影响最小的效果	目前已完成该项目的研发工作	将爆破后矿石块度控制在合理范围之内，减少带排情况，减少大块率，提高生产效率	实现矿山生产与环境保护协调发展
重新集矿细粒级镜铁矿回收新工艺研究	解决目前工艺金属回收率低的问题、工艺中尾矿品位 TFe、mFe 过高的问题和研发过程中硅酸铁、碳酸铁可能影响镜铁矿回收的问题	目前已开展工业试验验证	改进国内低品位细粒级复杂赤铁矿的传统选别工艺	提高公司在磁镜分质分选技术水平，增加公司的市场竞争力
周油坊选矿厂循环水泵节能改造研究	节能，改善工作环境	已完成该项目的研发工作	节省用电，社会效益和经济效益显著	降低公司的生产成本

公司研发人员情况

	2021 年	2020 年	变动比例
研发人员数量（人）	335	280	19.64%
研发人员数量占比	10.64%	10.25%	0.39%
研发人员学历结构	---	---	---
本科	100	69	44.93%
硕士	5	3	66.67%
专科及以下	230	208	10.58%
研发人员年龄构成	---	---	---
30 岁以下	76	55	38.18%
30~40 岁	132	112	17.86%
40-50 岁	66	52	26.92%
50 岁以上	61	61	0.00%

公司研发投入情况

	2021 年	2020 年	变动比例
研发投入金额（元）	117,150,112.70	67,936,531.66	72.44%

研发投入占营业收入比例	2.39%	2.72%	-0.33%
研发投入资本化的金额（元）	0.00	0.00	0.00%
资本化研发投入占研发投入的比例	0.00%	0.00%	0.00%

公司研发人员构成发生重大变化的原因及影响

适用 不适用

研发投入总额占营业收入的比重较上年发生显著变化的原因

适用 不适用

研发投入资本化率大幅变动的原因及其合理性说明

适用 不适用

5、现金流

单位：元

项目	2021 年	2020 年	同比增减
经营活动现金流入小计	5,462,842,492.10	2,307,259,334.79	136.77%
经营活动现金流出小计	3,544,681,781.10	1,568,621,015.97	125.97%
经营活动产生的现金流量净额	1,918,160,711.00	738,638,318.82	159.69%
投资活动现金流入小计	309,200,835.43	36,426,835.35	748.83%
投资活动现金流出小计	1,044,324,353.28	307,789,968.38	239.30%
投资活动产生的现金流量净额	-735,123,517.85	-271,363,133.03	170.90%
筹资活动现金流入小计	3,859,548,924.81	2,960,496,987.54	30.37%
筹资活动现金流出小计	4,632,049,290.32	3,350,227,060.16	38.26%
筹资活动产生的现金流量净额	-772,500,365.51	-389,730,072.62	98.21%
现金及现金等价物净增加额	410,536,827.64	77,545,113.17	429.42%

相关数据同比发生重大变动的主要影响因素说明

适用 不适用

经营活动现金流入同比增长原因，系销售商品收到的现金增长所致。

经营活动现金流出同比增长原因，系采购原材料及服务支出的现金增长所致。

投资活动现金流入同比增长原因，系报告期赎回理财资金流入额增长所致。

投资活动现金流出同比增长原因，系固定资产投资增加及购买理财流出增加所致。

筹资活动现金流入同比增长原因，系 IPO 收到募集资金所致。

筹资活动现金流出同比增长原因，系偿还贷款本金及分配股利支付的现金同比增加所致。

现金及现金等价物净增加额同比增长原因，系经营活动产生的现金净流量增长所致。

报告期内公司经营活动产生的现金净流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

适用 不适用

五、非主营业务分析

适用 不适用

单位：元

	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
投资收益	2,165,301.36	0.11%	系理财收益	否
公允价值变动损益	2,155,896.06	0.11%	系计提理财收益	否
资产减值	720,695.80	0.04%	系计提存货跌价准备所致	否
营业外收入	2,270,817.80	0.12%	主要系债权人放弃债务所致	否
营业外支出	17,843,195.39	0.93%	主要系资产报废、对外捐赠所致	否
其他收益	10,333,337.30	0.54%	系收取政府补助款所致	否
信用减值损失	-8,285,997.29	-0.43%	系计提应收账款坏账准备所致	否

六、资产及负债状况分析

1、资产构成重大变动情况

单位：元

	2021 年末		2021 年初		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	660,773,636.68	7.91%	279,921,005.47	3.76%	4.15%	
应收账款	226,527,365.65	2.71%	204,893,505.34	2.75%	-0.04%	
存货	377,069,993.59	4.51%	169,040,381.44	2.27%	2.24%	
投资性房地产	10,870,810.02	0.13%	11,418,521.10	0.15%	-0.02%	
固定资产	3,287,860,423.89	39.36%	3,095,640,704.65	41.58%	-2.22%	
在建工程	108,850,848.96	1.30%	195,286,642.89	2.62%	-1.32%	
使用权资产	10,885,340.31	0.13%		0.00%	0.13%	
短期借款	635,776,654.17	7.61%	2,373,886,643.31	31.88%	-24.27%	主要系偿还短期借款本金所致

合同负债	66,370,946.04	0.79%	75,894,449.68	1.02%	-0.23%	
长期借款	1,584,238,175.00	18.96%	1,350,599,713.47	18.14%	0.82%	
租赁负债	8,217,210.01	0.10%		0.00%	0.10%	

境外资产占比较高

适用 不适用

2、以公允价值计量的资产和负债

适用 不适用

3、截至报告期末的资产权利受限情况

项 目	期末账面价值	受限原因
货币资金	137,926,550.35	质押以开具银行承兑汇票
固定资产	209,876,669.92	抵押借款
无形资产	2,593,229,038.30	抵押借款
合 计	2,941,032,258.57	

七、投资状况分析

1、总体情况

适用 不适用

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
771,493,540.59	367,945,037.59	109.68%

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用 不适用

单位：元

被投 资公 司名 称	主 要 业 务	投 资 方 式	投 资 金 额	持 股 比 例	资 金 来 源	合 作 方	投 资 期 限	产 品 类 型	截 至 资 产 负 债 日 的 进 展 情 况	预 计 收 益	本 期 投 资 盈 亏	是 否 涉 诉	披 露 日 期 （ 如 有 ）	披 露 索 引 （ 如 有 ）
大 中 贸 易 有 限 公 司	金 属 矿 石 销 售； 金 属 材 料 销	新 设	800,0 00,00 0.00	100.0 0%	自 有 资 金	无	无	不 适 用	已 设 立	0.00	19,21 6,757 .24	否	2021 年 06 月 30 日	公 告 编 号： 2021- 020； 公 告 名

	售； 金属 制品 销售													称： 《内 蒙 古 大 中 矿 业 股 份 有 限 公 司 关 于 对 外 投 资 设 立 全 资 子 公 司 的 公 告 》； 公 告 网 站 名 称： 巨 潮 资 讯 网； 公 告 网 站 地 址： www .cninf o.co m.cn
合计	--	--	800,0 00,00 0.00	--	--	--	--	--	--	0.00	19,21 6,757 .24	--	--	--

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 定 产 资	否 固 资 投	投 资 项 目 涉 及 行 业	本 报 期 内 投 入 金 额	截 至 报 告 期 末 累 计 实	资 金 来 源	项 目 进 度	预 计 收 益	截 止 报 告 期 末 计 实	未 到 划 度 预	达 计 进 和 计	披 露 日 期 (如 有)	披 露 索 引 (如 有)

					投入 金额				的收 益	收 益 的 原 因		
重 新 集 铁 矿 采 选 采 程 工 目 项	自建	是	铁 矿 采 选 业	26,707 ,942.5 0	2,311, 375,83 2.86	自筹+ 募 集 资金	85.34 %	不 适 用	240,13 1,246. 04	项 目 仍 处 于 建 设 期	2021 年 04 月 19 日	公 告 名 称： 《 内 蒙 古 大 中 矿 业 股 份 有 限 公 司 招 股 说 明 书 》； 公 告 网 站 名 称： 巨 潮 资 讯 网；公 告 网 站 地 址： www.c ninfo.c om.cn
150 万 吨 / 年 球 团 工 程	自建	是	铁 矿 采 选 业	13,028 ,185.4 2	207,49 3,863. 70	自筹+ 募 集 资金	39.19 %	不 适 用	52,443 ,022.5 9	项 目 仍 处 于 建 设 期	2021 年 04 月 19 日	公 告 名 称： 《 内 蒙 古 大 中 矿 业 股 份 有 限 公 司 招 股 说 明 书 》； 公 告 网 站 名 称： 巨 潮 资 讯

												网；公告网站地址： www.cninfo.com.cn
周油坊铁矿年产140万吨抛石加工技改项目	自建	是	铁矿选业	0.00	0.00	自筹+募集资金	0.00%	不适用	不适用	项目仍处于建设期	2021年04月19日	公告名称：《内蒙古大中矿业股份有限公司招股说明书》；公告网站名称：巨潮资讯网；公告网站地址： www.cninfo.com.cn
重新集铁矿185万吨/年抛石加工技改项目	自建	是	铁矿选业	7,045,601.82	7,045,601.82	自筹+募集资金	6.02%	不适用	不适用	项目仍处于建设期	2021年04月19日	公告名称：《内蒙古大中矿业股份有限公司招股说明书》；公告

												网 站 名 称： 巨 潮 资 讯 网；公 告 网 站 地 址： www.c ninfo.c om.cn
合 计	--	--	--	46,781 ,729.7 4	2,525, 915,29 8.38	--	--	不 适 用	292,57 4,268. 63	--	--	--

4、金融资产投资

(1) 证券投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在证券投资。

(2) 衍生品投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

5、募集资金使用情况

适用 不适用

(1) 募集资金总体使用情况

适用 不适用

单位：万元

募 集 年 份	募 集 方 式	募 集 资 金 总 额	本 期 已 使 用 募 集 资 金 总 额	已 累 计 使 用 募 集 资 金 总 额	报 告 期 内 变 更 用 途 的 募 集 资 金 总 额	累 计 变 更 用 途 的 募 集 资 金 总 额	累 计 变 更 用 途 的 募 集 资 金 总 额 比 例	尚 未 使 用 募 集 资 金 总 额	尚 未 使 用 募 集 资 金 用 途 及 去 向	闲 置 两 年 以 上 募 集 资 金 金 额
2021 年	首 次 公 开 发 行 股 票	181,524.79	111,736.88	111,736.88	0	0	0.00%	70,651.75	公 司 2021 年 度 使 用 暂 时 闲 置 募 集 资 金 进 行 现 金 管 理，累 计 获 取 利 息 收	0

									入 648.68 万元,投 资收 益 216.53 万元,期 末理 财 产 品 余 额 为 56,081.3 0万元。	
合计	--	181,524. 79	111,736. 88	111,736. 88	0	0	0.00%	70,651.7 5	--	0

募集资金总体使用情况说明

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

截至2021年5月22日,公司以自筹资金预先投入募集资金项目的实际投资金额为27,777.09万元,上述事项由中汇会计师事务所(特殊普通合伙)出具了《关于内蒙古大中矿业股份有限公司以自筹资金预先投入募集资金投资项目的鉴证报告》(中汇会鉴[2021]5041号)。

报告期内,无变更募集资金投资项目的资金使用情况。

公司2021年度使用暂时闲置募集资金进行现金管理,累计获取利息收入648.68万元,投资收益216.53万元,期末理财产品余额为56,081.30万元。

2021年使用募集资金111,736.88万元。截至2021年12月31日止,结余募集资金(含理财收益及利息收入扣除银行手续费的净额)余额为70,651.75万元。

(2) 募集资金承诺项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位:万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目										
重新集铁矿采选工程项目	否	50,200	50,200	21,755.96	21,755.96	43.34%	2019年11月起陆续完工转固	22,308.81	不适用	否

150 万吨/年球团工程	否	42,200	42,200	18,076.95	18,076.95	42.84%	2021年起陆续完工转固	5,244.3	不适用	否
周油坊铁矿年产140万吨干抛废石加工技改项目	否	10,500	10,500	554.3	554.3	5.28%	2023年06月	不适用	不适用	否
重新集铁矿 185 万吨/年干抛废石加工技改项目	否	9,800	9,800	2,524.88	2,524.88	25.76%	2022年12月	不适用	不适用	否
补充流动资金	否	68,824.79	68,824.79	68,824.79	68,824.79	100.00%	不适用	不适用	不适用	否
承诺投资项目小计	--	181,524.79	181,524.79	111,736.88	111,736.88	--	--	27,553.11	--	--
超募资金投向										
无		0	0	0	0	0.00%		0		
合计	--	181,524.79	181,524.79	111,736.88	111,736.88	--	--	27,553.11	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）	不适用									
项目可行性发生重大变化的情况说明	不适用									
超募资金的金额、用途及使用进展情况	不适用									
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用									
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用									
募集资金投资项目先期投入及置换情况	适用 2021年5月28日，公司第四届董事会第十六次会议审议通过了《关于以募集资金置换预先投入募投项目的自筹资金的议案》，同意公司以募集资金置换预先已投入募投项目的自筹资金，置换金额为27,777.09万元。公司已完成募集资金置换。									
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用									
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用									
尚未使用的募集资金用途及去向	公司2021年度使用暂时闲置募集资金进行现金管理，累计获取利息收入648.68万元，投资收益216.53万元，期末理财产品余额为56,081.30万元。									

募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	不适用
----------------------	-----

(3) 募集资金变更项目情况

适用 不适用

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

八、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

适用 不适用

公司报告期未出售重大资产。

2、出售重大股权情况

适用 不适用

九、主要控股参股公司分析

适用 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
安徽金日晟矿业有限责任公司	子公司	铁矿石开采	1,000,000,000	5,947,756,610.29	1,533,712,350.56	1,849,070,551.95	794,784,254.86	679,020,873.88

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
大中贸易有限公司	设立	2021年7月6日取得营业执照，报告期净利润1921.68万元，占公司整体净利润1.18%。

主要控股参股公司情况说明

报告期内，子公司金日晟矿业经营业绩较上年同期实现大幅增长，主要系 2020 年上半年受新冠疫情影响阶段性停产，铁精粉产量较低。本报告期，金日晟矿业正常生产且主要产品产量较上年同期增加，价格上涨，产销两旺，同时产品价格大幅上涨。

十、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

十一、公司未来发展的展望

（一）行业格局

行业格局详见本报告“第三节 管理层讨论与分析 一、报告期内公司所处的行业情况”。

（二）公司发展战略

公司立足于铁矿石主业，成为铁矿采选行业里最具竞争力的细分行业龙头企业。同时，积极关注国内外矿产资源的并购机会，走“内生增长+外延并购”的成长之路。秉承资源节约和循环利用的矿山开采理念，强化环境保护，建设国家级绿色矿山，使公司成为员工认可、行业知名、社会受尊重的矿业公司。

（三）经营计划在报告期内的进展情况

1、经营计划完成情况

2021年度，公司实现营业收入489,488.58万元，同比增长96.05%，归属于上市公司股东的净利润162,496.96万元，同比增加174.47%。

2、2021年度主要业务开展情况

详见本报告“第三节 管理层讨论与分析 四、主营业务分析”。

（四）2022年度经营计划

2022年是机遇与挑战并存的一年。疫情反复的不确定性，经济形势的复杂多变，行业周期的波动带给我们挑战，围绕公司的战略布局，重点要做好以下几方面工作：

1、坚定不移做强、做大主业

全力推进安徽矿山达产提效工程。内蒙矿山持续做好采选技改，挖掘降本空间，提高生产效率。加大球团项目的建设进度，提高产品附加值。通过公司产能的快速扩张促进业绩的提升。

2、坚持技术创新，引领行业先进水平

产业的发展，需要创新技术的支撑，需要创新理论的引导。要加强对标学习，引进新技术和新工艺，为公司引领行业先进水平奠定基础。持续加强技术管理研发工作，推广数字化矿山技术方法，组织建立《矿山贫化损失技术与控制》《矿山中长期设计与批准》等重点技术标准。发挥好技术研发的组织职能，提高研发投入，加大知识产权的奖励力度，激发员工创新活力，加速知识产权转化。

3、深化管理改革，全面实现管理提升

深化全面一体化管理改革，确保制度流程有效执行。深化设备管理改革，继续全面推行TnPM。深化智能矿山改革，智能矿山建设继续提高机械化作业水平，实现设备大型化、提高自动化程度，提高效率，降低安全风险。落实安全标准化作业与安全信息化平台结合，完善

安全管理体系。深化收入分配改革，全面调动全体员工的积极性，增强企业的竞争力，做好薪酬激励，实现员工共同富裕。

4、充分利用资本市场平台，持续推进“内生增长+外延并购”发展战略

矿业企业为资本密集型行业，成功登陆A股市场为公司提供了更加灵活多样的融资渠道和融资平台，有利于公司战略目标的实施。公司将积极关注行业内其他矿种资源的并购机遇，重点关注以“去碳化”为导向的新材料、新能源行业的发展机会。加强与行业内龙头、重点企业战略合作。

5、加强募集资金的管理和运用，推进募投项目的建设，推进可转债项目落地，增强公司实力和盈利能力。

6、完善人才梯队建设机制，保障企业快速发展

2022年要重点推进人力资源体系优化，并对薪酬结构进行调整，结合薪酬激励、量化考核、绩效考核、职称评定、技能评定、述职考评，加强企业文化宣贯和能力培育，逐步形成良性循环的人才培养、留用机制。

7、继续完善法人治理结构、规范运营、成长为极具成长潜力的优秀上市公司

以上市公司规范运营为指引，逐步完善企业法人治理结构，重视市值管理，树立良好的资本市场形象。完善以信息披露为核心的投资者关系交流机制，提高资本市场认可度和影响力。

（五）可能面对的风险及应对措施

1、可能面临的风险

（1）经济周期风险

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

（2）价格波动风险

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

2、应对措施

（1）加强对宏观经济和行业政策分析研判，提高市场敏锐性。提前做好规划、布局，利用套期保值等衍生品交易工具，有效的防范和化解市场价格波动带来的风险。

(2) 关注行业内其他矿种资源的发展机遇，关注以“去碳化”为导向的新材料、新能源行业的发展机会。

(3) 加快募投项目的建设，提升公司产能，降低成本，不断提升资产运营质量。

十二、报告期内接待调研、沟通、采访等活动

√ 适用 □ 不适用

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料	调研的基本情况索引
2021 年 08 月 04 日	全景网 (http://rs.p5w.net)	其他	其他	通过全景网平台参与公司 2021 年内蒙古辖区投资者网上集体接待日活动的投资者	了解公司现有业务情况、产量、销量情况和公司未来发展规划等。公司未提供资料。	详见互动易平台披露的《内蒙古大中矿业股份有限公司投资者关系活动记录表》(2021-001)

第四节 公司治理

一、公司治理的基本状况

公司于2021年5月10日在深圳证券交易所上市。上市后公司严格按照《公司法》、《证券法》等相关法律法规及有关上市公司治理的规范性文件要求，不断完善法人治理结构，进一步提升公司治理水平，不断加强公司内部控制，规范运作，建立了符合公司发展需要的组织架构和运行机制。

根据《公司章程》等规章制度，公司对重大经营事宜的决策实行分级授权，股东大会、董事会、监事会、管理层均有明确的权限划分，使得权力机构、决策机构、监督机构、执行机构之间权责分明、有效制衡、协调运作。报告期内，公司治理的实际情况符合中国证监会有关上市公司治理的规范性文件的要求。

（一）股东与股东大会

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

2021年度，公司共召开5次股东大会。股东大会均由董事会召集召开，股东大会会议的召集和召开程序、召集人和出席人员的资格、表决程序和表决结果均符合《公司法》、《股东大会议事规则》等法律、行政法规、部门规章、规范性文件以及《公司章程》的规定，合法有效。上市后，公司召开的4次股东大会均采用了现场投票与网络投票相结合的方式为股东参与决策提供便利，确保全体股东特别是中小股东享有平等地位，充分行使自己的权力，律师对股东大会现场召开的全流程进行了见证，认为公司每次会议的召集和召开程序、召集人和出席人员的资格、表决程序和表决结果均符合《公司法》、《股东大会议事规则》等法律、行政法规、部门规章、规范性文件以及《公司章程》的规定，均为合法有效的决议。

（二）控股股东与实际控制人

报告期内，公司严格按照《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第1号——主板上市公司规范运作》、《公司章程》等规定和要求，规范自身行为，具有独立完整的业务及自主经营能力，不存在公司独立性不足的情形。公司控股股东、实际控制人没有超越公司股东大会直接或间接干预公司的决策和经营活动，公司控股股东不存在占用公司资金的情况，亦不存在要求公司违规为其提供担保的情形。公司与控股股东在业务、人员、资产、机构和财务等方面相互独立，公司控股股东、

实际控制人在首次公开发行股票时做出的承诺，均在严格履行中。

（三）董事与董事会

报告期内，公司按照《公司法》、《公司章程》、《董事会议事规则》等规定和要求选举董事。公司董事会由董事五名，其中独立董事二名。董事会人数、人员构成及资格均符合法律、法规的规定。公司全体董事能够依据《董事会议事规则》、《独立董事工作细则》等规定开展工作，积极出席董事会和股东大会，认真参加相关知识的培训，以诚信、勤勉、尽责的态度履行职责，维护公司整体利益。

公司董事会下设战略委员会、审计委员会、薪酬与考核委员会、提名委员会四个专门委员会，并制定工作细则，各专门委员会分工明确，运作正常，为董事会的决策提供了科学和专业的意见。

（四）监事与监事会

报告期内，公司按照《公司法》、《公司章程》、《监事会议事规则》等规定和要求选举监事。公司监事会由三名监事组成，其中一名为职工代表监事，监事会的人数、构成及选聘程序符合相关法律法规和《公司章程》的规定。公司监事能够认真履行自己的职责，对公司重大事项、财务状况以及董事、高级管理人员履行职责情况的合法合规性进行有效监督，切实维护全体股东的合法权益。

（五）管理层

公司制定了《总经理工作细则》，公司管理层均可以按照规定履行职责，执行董事会决议，不存在越权行使职权的行为和未能忠实履行职务、违背诚信义务的情形。报告期内，公司管理层兢兢业业，确保了生产经营活动的有序健康运行，保障了目标的实现。

（六）相关利益者

公司充分尊重和维护相关利益者的合法权益，重视公司的社会责任，积极与相关利益者进行沟通交流与合作，努力实现社会、股东、公司、员工等各方利益的协调平衡，共同推动公司持续、健康发展。

（七）信息披露与投资者关系管理

公司按照相关规定要求制定了《信息披露管理制度》，明确了信息披露主体、内容、程序、信息披露事务管理和保密措施等，对公开信息披露和重大内部事项进行了全程和有效的控制。报告期内，公司严格按照有关法律法规及深交所《股票上市规则》的规定，真实、准确、完整、及时地履行信息披露义务，并确保所有股东以平等的机会获得信息。公司积极协调与投资者的关系，回答投资者咨询，指定《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》、《经济参考报》和巨潮资讯网为公司信息披露的报纸和网站，为公司规范、

透明运作打好基础。

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

是 否

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

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

报告期内，公司与控股股东、实控人在人员、资产、财务、机构、业务方面已做到完全独立，具备了独立完整的业务及自主经营能力。

业务方面：公司拥有完全独立于控股股东、实控人的采购、生产和销售系统，具有独立完整的业务及自主经营能力。公司目前从事的业务与控股股东、实控人不存在交叉的情形，与控股股东和其他关联企业不存在依赖关系。

人员方面：公司劳动、人事及工资管理与控股股东、实控人完全独立。

资产方面：公司所有资产产权明晰，均由公司拥有。公司的资产完全独立于控股股东、实控人。公司对自身的资产具有完全的控制和支配权，不存在资产、资金被控股股东、实控人占有而损害公司利益的情况。

机构方面：公司设立了独立于控股股东、实控人的组织机构，董事会、监事会等内部机构独立运行，与控股股东及其关联企业的内设机构之间没有上下级隶属关系，控股股东没有干预公司生产经营活动，不存在与控股股东合署办公的情况。

财务方面：公司设有独立的财务部门，建立了独立的会计核算体系和财务管理制度，有独立的银行账户和独立的账务处理系统，依法独立纳税。

公司与控股股东、实控人在业务、人员、资产、机构和财务等方面相互独立，具有独立完整的业务及自主经营能力，不存在公司独立性不足的情形。公司控股股东、实际控制人在首次公开发行股票时做出的承诺，均在严格履行中。

三、同业竞争情况

适用 不适用

四、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	会议决议
2020 年度股东大会	年度股东大会	96.96%	2021 年 04 月 06 日	不适用	《内蒙古大中矿业股份有限公司 2020 年度股东大会决议》
2021 年第一次临	临时股东大会	75.07%	2021 年 06 月 15	2021 年 06 月 16	公告编号：

时股东大会			日	日	2021-014; 公告名称:《内蒙古大中矿业股份有限公司第一次临时股东大会决议公告》; 公告网站名称: 巨潮资讯网; 公告网站地址: www.cninfo.com.cn
2021 年第二次临时股东大会	临时股东大会	85.09%	2021 年 07 月 15 日	2021 年 07 月 16 日	公告编号: 2021-029; 公告名称:《内蒙古大中矿业股份有限公司第二次临时股东大会决议公告》; 公告网站名称: 巨潮资讯网; 公告网站地址: www.cninfo.com.cn
2021 年第三次临时股东大会	临时股东大会	83.28%	2021 年 09 月 06 日	2021 年 09 月 07 日	公告编号: 2021-040; 公告名称:《内蒙古大中矿业股份有限公司第三次临时股东大会决议公告》; 公告网站名称: 巨潮资讯网; 公告网站地址: www.cninfo.com.cn
2021 年第四次临时股东大会	临时股东大会	83.35%	2021 年 12 月 20 日	2021 年 12 月 21 日	公告编号: 2021-070; 公告名称:《内蒙古大中矿业股份有限公司第四次临时股东大会决议公告》; 公告网站名称: 巨潮资讯网; 公告网站地址: www.cninfo.com.cn

2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

□ 适用 √ 不适用

五、董事、监事和高级管理人员情况

1、基本情况

姓名	职务	任职状态	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数（股）	股票期权	被授予的限制性股票数量（股）	本期增持股份数量（股）	本期减持股份数量（股）	其他增减变动（股）	期末持股数（股）	股份增减变动的原因
牛国锋	董事长	现任	男	45	2020年04月22日	2024年06月14日	10,000,000						10,000,000	
林来嵘	董事	现任	男	53	2016年07月21日	2024年06月14日	203,083,995						203,083,995	
梁宝东	董事	现任	男	51	2020年04月22日	2024年06月14日	8,618,859						8,618,859	
王建文	独立董事	现任	男	52	2018年05月23日	2024年06月14日	0						0	
王丽香	独立董事	现任	女	39	2021年06月15日	2024年06月14日	0						0	
邓一新	董事会秘书	现任	女	49	2021年12月02日	2024年06月14日	0						0	
葛雅平	监事会主席	现任	女	69	2009年08月24日	2024年06月14日	0						0	
王明明	股东代表监事	现任	男	39	2018年05月23日	2024年06月14日	0						0	

					日	日								
范苗春	职工代表监事	现任	男	36	2018年05月22日	2024年06月14日	0						0	
吴金涛	总经理	现任	男	46	2018年06月03日	2024年06月14日	800,000						800,000	
王福昌	副总经理、财务总监	现任	男	57	2021年06月11日	2024年06月14日	2,000,000						2,000,000	
张杰	副总经理	现任	男	38	2018年06月03日	2024年06月14日	2,500,000						2,500,000	
吴江海	总工程师	现任	男	64	2015年05月22日	2024年06月14日	0						0	
梁欣雨	董事会秘书	离任	女	32	2020年04月07日	2021年12月02日	127,906,000						127,906,000	
陈修	董事	离任	男	49	2011年03月16日	2021年06月15日	0						0	
徐师军	独立董事	离任	男	51	2018年05月23日	2021年06月15日	0						0	
许年行	独立董事	离任	男	43	2020年04月22日	2021年06月15日	0						0	
周国峰	副总经理	离任	男	44	2020年05月18日	2021年06月15日	3,100,000						3,100,000	
合计	--	--	--	--	--	--	358,088,850	0	0	0	0	0	358,088,850	--

							4						4	
--	--	--	--	--	--	--	---	--	--	--	--	--	---	--

报告期是否存在任期内董事、监事离任和高级管理人员解聘的情况

√ 是 □ 否

- 1、因董事会换届，陈修先生、徐师军先生、许年行先生届满不再担任公司董事职务。
- 2、因高级管理人员换届，周国峰先生届满不再担任公司副总经理职务。
- 3、梁欣雨女士因个人原因辞去公司董事会秘书职务。

公司董事、监事、高级管理人员变动情况

√ 适用 □ 不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
牛国锋	董事长	被选举	2021年06月15日	董事会换届选举所致变动
林来嵘	董事	被选举	2021年06月15日	董事会换届选举所致变动
梁宝东	董事	被选举	2021年06月15日	董事会换届选举所致变动
王建文	独立董事	被选举	2021年06月15日	董事会换届选举所致变动
王丽香	独立董事	被选举	2021年06月15日	董事会换届选举所致变动
邓一新	董事会秘书	任免	2021年12月02日	经第五届董事会第六次会议审议通过，聘任原董事长助理邓一新为董事会秘书，其担任董事会秘书职务后，不再担任董事长助理一职
葛雅平	监事会主席	被选举	2021年06月15日	监事会换届选举所致变动
王明明	股东代表监事	被选举	2021年06月15日	监事会换届选举所致变动
范苗春	职工代表监事	被选举	2021年06月15日	监事会换届选举所致变动
吴金涛	总经理	聘任	2021年06月15日	换届聘任高级管理人员所致变动
王福昌	副总经理、财务总监	聘任	2021年06月15日	换届聘任高级管理人员所致变动
张杰	副总经理	聘任	2021年06月15日	换届聘任高级管理人员所致变动
吴江海	总工程师	聘任	2021年06月15日	换届聘任高级管理人员所致变动
梁欣雨	董事会秘书	任免	2021年12月02日	因个人原因离职所致变动
陈修	董事	任期满离任	2021年06月15日	任期届满离任所致变动
徐师军	独立董事	任期满离任	2021年06月15日	任期届满离任所致变动
许年行	独立董事	任期满离任	2021年06月15日	任期届满离任所致变动
周国峰	副总经理	任期满离任	2021年06月15日	任期届满离任所致变动

2、任职情况

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

(1) 董事

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

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

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

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

王建文先生，1969年出生，中国国籍，无永久境外居留权，研究生学历，教授级高工。2010年毕业于加拿大魁北克大学，1992年至2003年北京矿冶研究总院工作，2003年至2008年

任北京矿冶研究总院工程设计院副院长，2008年至2017年任北京矿冶研究总院工程公司副总经理，2017年至今任北京矿冶科技集团有限公司工程公司总经理。现任公司独立董事。

（2）监事

葛雅平女士，1952年出生，中国国籍，无永久境外居留权，本科学历，高级会计师、高级审计师。1973年至1975年就读于浙江冶金经济专科学校；1987年至2000年期间分别就读于内蒙古电视大学、中共中央党校。1975年至2005年历任包头钢铁集团轨梁轨钢厂审计处处长、财务部部长、市场部部长；2006年至今历任众兴集团副总经理、财务总监、总经理。现任公司监事会主席。

王明明先生，1982年出生，中国国籍，无永久境外居留权，研究生学历。2007年7月至2011年3月，在天健会计师事务所工作，担任审计高级项目经理；2011年3月至2017年3月，在杭州联创投资管理有限公司工作，担任风控/投后经理；2017年4月至2018年1月，在浙江蓝桂资产管理有限公司工作，担任基金投资部副总经理；2018年2月至今，在杭州联创投资管理有限公司工作，担任风控/投后副总经理。现任公司监事。

范苗春先生，1985年出生，中国国籍，无永久境外居留权，本科学历。2005年毕业于河套大学计算机教育专业，2005年至2006年任乌达矿务局第三中学代课教师；2006年至2007年任众兴集团勘探项目部业务员；2007年至2011年任众兴集团矿管部主管；2011年至2012年任众兴集团矿管部副经理；2012年至2014年任众兴集团北斗公司综合办公室副主任、主任；2014年至2017年12月任众兴集团证照管理室主任。2017年12月至今任公司证照管理部经理。现任公司职工代表监事。

（3）高级管理人员

吴金涛先生，1975年出生，中国国籍，无永久境外居留权，本科学历。1993至1996年就读于安徽工业职业技术学院，2013年至2015年就读于北京科技大学采矿工程专业，1996年-2009年，任安徽铜都铜业股份有限公司冬瓜山铜矿采矿主管，2009年至2013年任内蒙古众兴煤炭集团有限责任公司部门经理，2013年至2015年任安徽金日晟矿业有限责任公司副总经理、矿长，2016年到公司任职，现任公司总经理。

王福昌先生，1964年出生，中国国籍，无永久境外居留权，大学专科学历，会计师职称，中国注册会计师、注册税务师、注册评估师、土地估价师。1984年至1999年任内蒙古五原县财政局科员；1999年至2001年任内蒙古五原县国有资产管理局副局长；2001年至2005年任巴彦淖尔市正源税务师事务所所长；2005年至2019年初，历任包头市申银产业集团有限公司财

务部经理、副总经理等职；现任公司财务总监、副总经理。

张杰先生，1983年出生，中国国籍，无永久境外居留权，大学专科学历，2008年毕业于内蒙古科技大学采矿专业，2008年6月至今，就职于内蒙古大中矿业股份有限公司，历任采矿部助理技术员、生产队长、经理助理、副矿长、安徽金日晟矿业有限责任公司副总经理、总经理。现任公司副总经理。

吴江海先生，1957年出生，中国国籍，无永久境外居留权，大学专科学历，1981年毕业于安徽冶金工业学校采矿专业；1998年毕业于中国地质大学（函授）采矿专业。1981年至2001年任安徽铜陵有色矿业集团有限公司工程师、地质测量质计科科长等职务；2001年至2006年任上海诺普矿业生产技术部主任、常务副总经理等职务；2006年至2007年任安徽徐楼矿业有限公司总经理；2007年至2011年任湖南联创控股投资（集团）有限责任公司矿业事业部总经理；2011年至2014年分别任众兴集团副总经理、总工程师、泰信祥矿业副总经理、总经理。2014年至2018年9月任安徽金日晟矿业有限责任公司总经理。现任公司总工程师。

邓一新女士，1972年出生，中国国籍，无永久境外居留权，硕士研究生学历。2004年至2006年就读于南开大学MBA，1994年7月至2004年3月先后在中国工商银行股份有限公司包钢支行、包头分行任信贷科、资产风险管理科科长和法律事务科科长，2004年4月至2007年6月任内蒙古和发稀土科技开发股份有限公司副总经理兼董事会秘书，2007年7月至2021年5月任金河生物科技股份有限公司董事会秘书、董事长助理，2021年5月至2021年11月任大中矿业董事长助理。现任公司董事会秘书。

在股东单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在股东单位是否领取报酬津贴
林来嵘	众兴集团有限公司	董事长	2002年03月04日		是
林来嵘	内蒙古金辉稀矿股份有限公司	董事	2012年07月20日		否
林来嵘	包头金日盛矿业咨询有限责任公司	董事长、经理	2018年09月21日		否
林来嵘	巴彦淖尔市金峰化工有限责任公司	董事	2016年07月25日		否
林来嵘	阿拉善左旗和彤池盐业有限责任公司	执行董事	2019年10月28日		否
林来嵘	内蒙古六合胜煤炭有限责任公司	董事长	2010年04月		否

			15 日		
林来嵘	内蒙古华域明科矿业有限公司	董事长	2007 年 01 月 29 日		否
林来嵘	内蒙古泰信祥矿业股份有限公司	董事长	2011 年 01 月 17 日		否
林来嵘	呼伦贝尔市金德威商贸有限责任公司	监事	2008 年 01 月 08 日	2021 年 11 月 17 日	否
林来嵘	阿拉善盟元汇生态股份有限公司	董事	2016 年 08 月 15 日		否
牛国锋	众兴集团	董事	2009 年 10 月 01 日		否
牛国锋	内蒙古泰信祥矿业股份有限公司	董事	2011 年 01 月 17 日		否
牛国锋	天津佰仟亿商贸有限公司	副董事长	2021 年 02 月 01 日		否
梁宝东	众兴集团	董事	2004 年 10 月 10 日		否
梁宝东	巴彦淖尔市金峰化工有限责任公司	董事	2018 年 09 月 28 日		否
梁宝东	内蒙古瑞生元典当有限责任公司	董事	2018 年 10 月 12 日		否
梁宝东	包头金日盛矿业咨询有限责任公司	董事	2010 年 05 月 10 日		否
梁宝东	内蒙古六合胜煤炭有限责任公司	董事	2007 年 01 月 29 日		否
梁宝东	内蒙古泰信祥矿业股份有限公司	董事	2011 年 01 月 17 日		否
梁宝东	阿拉善盟元汇生态股份有限公司	董事	2012 年 11 月 22 日		否
梁宝东	内蒙古华域明科矿业有限公司	董事	2010 年 09 月 21 日		否
梁宝东	内蒙古泰嵘铬业科技股份有限公司	董事	2017 年 11 月 23 日	2021 年 09 月 16 日	否
葛雅平	众兴集团	总经理	2013 年 10 月 16 日		是
葛雅平	内蒙古华域明科矿业有限公司	董事	2010 年 09 月 21 日		否
葛雅平	内蒙古泰嵘铬业科技股份有限公司	董事长	2017 年 11 月 23 日	2021 年 09 月 16 日	否
王明明	杭州联创联商务咨询有限公司	执行董事兼 总经理,法定 代表人	2021 年 11 月 10 日		否
吴金涛	内蒙古泰信祥矿业股份有限公司	董事	2018 年 09 月 11 日		否

在股东单位任职情况的说明	无
--------------	---

在其他单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
林来嵘	内蒙古泰河能源有限责任公司	董事	2013年06月27日		否
林来嵘	内蒙古大千博矿业有限责任公司	董事长	2007年08月02日		否
林来嵘	巴彦淖尔市中石亿矿业有限公司	董事长	2014年01月25日		否
林来嵘	内蒙古林来嵘慈善事业发展基金会	理事长	2007年03月22日		否
林来嵘	内蒙古蒙众联肉牛科技有限公司	董事	2020年06月09日		否
林来嵘	瑞明丰矿业资源（北京）有限公司	监事会主席	2021年08月10日		否
牛国锋	内蒙古金鼎新材料股份有限公司	董事	2016年07月01日		否
牛国锋	大中（海南）国际贸易有限公司	董事	2021年07月27日		否
梁宝东	内蒙古金鼎新材料股份有限公司	董事长	2016年09月06日	2021年08月05日	否
梁宝东	内蒙古泰河能源有限责任公司	董事	2013年06月27日		否
梁宝东	安徽省金德威新材料有限公司	执行董事	2009年04月29日		否
梁宝东	内蒙古大千博矿业有限责任公司	董事	2007年08月02日		否
梁宝东	安徽金日晟矿业有限责任公司	执行董事	2008年06月09日		否
梁宝东	内蒙古林来嵘慈善事业发展基金会	理事	2007年03月22日		否
梁宝东	内蒙古中景昱泰旅游有限公司	经理、执行董事	2020年10月22日		否
王建文	中色国际矿业股份有限公司	监事	2019年10月23日		否
王建文	新疆工程学院	教授	2020年05月01日		否
王建文	矿冶科技集团有限公司工程公司	总经理	2017年02月01日		是

王丽香	京鸿蒙鑫（北京）管理咨询有限公司	监事	2019年06月18日		否
王丽香	鄂尔多斯市思行财务管理咨询有限责任公司	监事	2017年12月28日		否
王丽香	内蒙古中路华辰会计师事务所（特殊普通合伙）	项目合伙人	2021年02月03日		是
王丽香	包头市立信财税有限公司	总经理、执行董事	2015年06月19日		是
王丽香	内蒙古若鼎管理咨询有限公司	经理、执行董事	2020年09月10日		是
葛雅平	内蒙古泰河能源有限责任公司	董事长、总经理	2013年06月27日		否
葛雅平	安徽省金德威新材料有限公司	监事	2009年04月29日		否
葛雅平	巴彦淖尔市中石亿矿业有限公司	总经理	2014年01月25日		否
王明明	成都理想智美科技有限公司	监事	2018年10月17日		否
王明明	上海奥图环卫设备股份有限公司	监事	2016年12月07日		否
王明明	成都观界创宇科技有限公司	监事	2017年02月17日		否
王明明	浙江飞耀装饰股份有限公司	监事	2013年07月08日		否
王明明	北京易富网络科技有限公司	监事	2016年10月21日		否
王明明	上海大不自多信息科技有限公司	监事	2015年02月09日		否
吴金涛	内蒙古大中矿业管理服务平台有限责任公司	执行董事	2018年05月18日		否
吴金涛	内蒙古大中矿业股份有限公司固阳分公司	负责人	2018年03月14日		否
吴金涛	内蒙古大中矿业股份有限公司球团分公司	负责人	2018年01月11日		否
吴金涛	内蒙古大中矿业股份有限公司公路分公司	负责人	2018年01月11日		否
王福昌	包头市申银管道工程有限公司	监事	2007年06月18日		否
王福昌	包头市中燃投资清洁能源有限公司	监事	2007年06月19日		否
王福昌	鄂尔多斯市汇达液化天然气有限责任公司	监事	2009年07月30日		否
王福昌	巴彦淖尔市恒泰新能源有限责任公司	监事	2009年07月24日		否

王福昌	包头市东河中燃城市燃气发展有限公司	监事	2013年03月25日		否
王福昌	包头首创城市制水有限公司	监事会主席	2012年12月20日		否
张杰	安徽金日晟矿业有限责任公司	总经理	2018年09月14日		否
张杰	安徽中晟金属球团有限责任公司	执行董事兼总经理	2019年12月06日		否
张杰	安徽省金德威新材料有限公司	总经理	2018年09月14日		否
张杰	安徽金巢矿业有限责任公司	执行董事兼总经理	2021年11月02日		否
邓一新	内蒙古成诚商贸服务有限公司	监事	2021年10月20日		否
邓一新	北京智盛百年财务顾问有限公司	监事	2011年01月07日		否
在其他单位任职情况的说明	无				

公司现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员近三年证券监管机构处罚的情况

适用 不适用

3、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

1、董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序：董事薪酬由董事会薪酬与考核委员会提出，经董事会审议通过后，提交股东大会审议批准。监事薪酬由监事会审议通过后，提交股东大会审议批准。高级管理人员薪酬由董事会薪酬与考核委员会提出，经董事会审议通过后实施。

2、董事、监事、高级管理人员报酬的确定依据：根据国家有关法律、法规及《公司章程》的有关规定，结合公司经营规模等实际情况并参照行业薪酬水平，依据董事、监事、高级管理人员的职责履行情况和年度绩效完成情况综合确定。

3、董事、监事、高级管理人员报酬的实际支付情况：报告期内，公司董事、监事和高级管理人员的报酬已按时足额支付。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	从公司获得的税前报酬总额	是否在公司关联方获取报酬
牛国锋	董事长	男	45	现任	152.71	否

林来嵘	董事	男	53	现任	15.79	是
梁宝东	董事	男	51	现任	90.17	否
王建文	独立董事	男	52	现任	10	否
王丽香	独立董事	女	39	现任	6	否
邓一新	董事会秘书	女	49	现任	24.7	否
葛雅平	监事会主席	女	69	现任	0	是
王明明	股东代表监事	男	39	现任	0	否
范苗春	职工代表监事	男	36	现任	29.85	否
吴金涛	总经理	男	46	现任	115.73	否
王福昌	副总经理、财务总监	男	57	现任	39.98	否
张杰	副总经理	男	38	现任	141.7	否
吴江海	总工程师	男	64	现任	73.67	否
梁欣雨	董事会秘书	女	32	任免	64.23	否
陈修	董事	男	49	离任	0	否
徐师军	独立董事	男	51	离任	4.33	否
许年行	独立董事	男	43	离任	13.83	否
周国峰	副总经理	男	44	离任	10.99	否
合计	--	--	--	--	793.68	--

六、报告期内董事履行职责的情况

1、本报告期董事会情况

会议届次	召开日期	披露日期	会议决议
第四届董事会第十四次会议	2021年03月16日	不适用	《内蒙古大中矿业股份有限公司第四届董事会第十四次会议决议》
第四届董事会第十五次会议	2021年05月04日	不适用	《内蒙古大中矿业股份有限公司第四届董事会第十五次会议决议》
第四届董事会第十六次会议	2021年05月28日	2021年05月31日	公告编号：2021-005；公告名称：《内蒙古大中矿业股份有限公司第四届董事会第十六次会议决议公告》；公告网站名称：巨潮资讯网；公告网站地址：

			www.cninfo.com.cn
第五届董事会第一次会议	2021 年 06 月 15 日	2021 年 06 月 17 日	公告编号：2021-015；公告名称：《内蒙古大中矿业股份有限公司第五届董事会第一次会议决议公告》；公告网站名称：巨潮资讯网；公告网站地址：www.cninfo.com.cn
第五届董事会第二次会议	2021 年 06 月 29 日	2021 年 06 月 30 日	公告编号：2021-018；公告名称：《内蒙古大中矿业股份有限公司第五届董事会第二次会议决议公告》；公告网站名称：巨潮资讯网；公告网站地址：www.cninfo.com.cn
第五届董事会第三次会议	2021 年 08 月 19 日	2021 年 08 月 20 日	公告编号：2021-033；公告名称：《内蒙古大中矿业股份有限公司第五届董事会第三次会议决议公告》；公告网站名称：巨潮资讯网；公告网站地址：www.cninfo.com.cn
第五届董事会第四次会议	2021 年 09 月 07 日	2021 年 09 月 08 日	公告编号：2021-041；公告名称：《内蒙古大中矿业股份有限公司第五届董事会第四次会议决议公告》；公告网站名称：巨潮资讯网；公告网站地址：www.cninfo.com.cn
第五届董事会第五次会议	2021 年 10 月 25 日	不适用	《内蒙古大中矿业股份有限公司第五届董事会第五次会议决议》
第五届董事会第六次会议	2021 年 12 月 02 日	2021 年 12 月 03 日	公告编号：2021-058；公告名称：《内蒙古大中矿业股份有限公司第五届董事会第六次会议决议公告》；公告网站名称：巨潮资讯网；公告网站地址：www.cninfo.com.cn
第五届董事会第七次会议	2021 年 12 月 31 日	不适用	《内蒙古大中矿业股份有限公司第五届董事会第七次会议决议》

2、董事出席董事会及股东大会的情况

董事出席董事会及股东大会的情况							
董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席董事会次数	以通讯方式参加董事会次数	委托出席董事会次数	缺席董事会次数	是否连续两次未亲自参加董事会会议	出席股东大会次数
牛国锋	10	7	3	0	0	否	5
林来嵘	10	7	3	0	0	否	5
梁宝东	10	3	7	0	0	否	5
王建文	10	4	6	0	0	否	5
王丽香	7	3	4	0	0	否	3
陈修	3	3	0	0	0	否	2
许年行	3	3	0	0	0	否	2
徐师军	3	2	1	0	0	否	2

连续两次未亲自出席董事会的说明

无

3、董事对公司有关事项提出异议的情况

董事对公司有关事项是否提出异议

是 否

报告期内董事对公司有关事项未提出异议。

4、董事履行职责的其他说明

董事对公司有关建议是否被采纳

是 否

董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

公司董事严格按照《公司章程》、《董事会议事规则》等有关法律、法规、规范性文件等规定，参加公司召开的董事会会议、股东大会会议，充分了解了公司经营运作情况。对公司重大决策事项积极建言献策，发表意见，行使权利，提高了公司决策的科学性，为维护和全体股东的合法权益发挥了应有的作用。

七、董事会下设专门委员会在报告期内的情况

委员会名称	成员情况	召开会议次数	召开日期	会议内容	提出的重要意见和建议	其他履行职责的情况	异议事项具体情况（如有）
审计委员会	第五届审计	5	2021年03	1、关于公司《内蒙古	同意		

	委员会委员 王丽香、王 建文、林来 嵘；第四届 审计委员会 委员徐师 军、王建文、 梁宝东		月 05 日	大中矿业股份有限公司 2018-2020 年度审计报告》的议案；2、关于公司 2020 年度内部控制评价报告的议案；3、关于续聘中汇会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2021 年度财务及内部控制审计机构的议案；4、关于公司 2021 年度预计日常关联交易的议案；5、2020 年度内部审计工作报告；6、关于公司 2020 年度财务决算报告的议案			
			2021 年 04 月 30 日	1、关于公司 2021 年第一季度财务报表的议案；2、关于公司 2021 年第一季度内部审计工作报告	同意		
			2021 年 08 月 18 日	1、关于公司 2021 年上半年内部审计工作报告；2、关于公司 2021 年半年度报告全文及摘要的议案；3、关于公司《2021 年半年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告》的议案；4、关于《内蒙古大中矿业股份有限公司 2021 年半年度审计报告》的议案	同意		
			2021 年 10 月 24 日	1、关于公司 2021 年第三季度内部审计工作报告；2、关于公司 2021 年第三季度报告的议案	同意		
			2021 年 12 月 01 日	1、关于 2022 年度内部审计工作计划的议案；2、关于公司前次募集资金使用情况报告的议案	同意		
战略委员会	牛国锋、林	1	2021 年 11	1、关于公司符合公开	同意		

	来嵘、王丽香		月 28 日	发行可转换公司债券条件的议案；2、关于公司公开发行可转换公司债券方案的议案；3、关于公司公开发行可转换公司债券预案的议案；4、关于公司公开发行可转换公司债券募集资金使用可行性分析报告的议案；5、关于公司前次募集资金使用情况报告的议案；6、关于公开发行 A 股可转换公司债券摊薄即期回报、填补措施以及相关主体承诺的议案；7、关于公司可转换公司债券持有人会议规则的议案；8、关于收购资产暨关联交易的议案			
提名委员会	第四届提名委员会委员徐师军、王建文、林来嵘；第五届提名委员会委员王建文、王丽香、林来嵘	3	2021 年 05 月 28 日	1、关于提名公司第五届董事会非独立董事的议案；2、关于提名公司第五届董事会独立董事候选人的议案	同意		
			2021 年 06 月 15 日	关于聘任公司高级管理人员的议案	同意		
			2021 年 11 月 28 日	关于聘任公司董事会秘书的议案	同意		
第四届薪酬与考核委员会	王建文、徐师军、陈修	1	2021 年 05 月 28 日	关于公司 2021 年度董事薪酬方案的议案	同意		

八、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

是 否

监事会对报告期内的监督事项无异议。

九、公司员工情况

1、员工数量、专业构成及教育程度

报告期末母公司在职工的数量（人）	1,449
报告期末主要子公司在职工的数量（人）	1,700

报告期末在职员工的数量合计（人）	3,149
当期领取薪酬员工总人数（人）	3,212
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数（人）	62
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数（人）
生产人员	2,099
销售人员	20
技术人员	209
财务人员	31
行政人员	790
合计	3,149
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
高中及以下	2,459
大专	402
本科	272
硕士	16
合计	3,149

2、薪酬政策

根据《劳动合同法》、《公司法》等有关法律法规和规范性文件，制定公司薪酬管理办法，完善绩效考核方案。针对企业员工工作的特点，应用科学的定性和定量的方法，对员工行为的实际效果及其对企业的贡献或价值进行考核和评价。公司针对员工岗位、职级，分别采用工资量化考核、员工绩效考核、产量工资考核等模式、方法。发挥绩效考核的导向和激励作用，充分激发员工工作热情，不断改善工作方式、提高工作业绩，实现公司长远发展和员工共同富裕的目标。

3、培训计划

在2021年培训工作成果的基础上，以公司年度重点规划和生产经营管理目标为指导，在做好各部门日常培训工作的基础上，重点从以下方面进行：

（1）紧扣人才培育的职能定位，以项目运行的方式，重点组织开展经营管理人才培育项目、优秀基层班组长技能提升培训项目、生产骨干技能工人技能认证考评培训项目。

(2) 继续加大对新进大学生的岗前培训，通过线上专业课程培训，线下纪律管理培训，师带徒跟岗训练，使新进大学生能够快速融入新岗位。同时对于往年大学生进行考核，对于优秀人员按照管理、技术、骨干技能工人的分类，进行延伸储备培育，使之成为公司生产经营管理的梯队中坚力量。

(3) 进一步对培训平台进行升级换代，构建全覆盖的线上培训。通过自建培训平台与其他系统的数据连通，实现内部培训资源归集，考核管理，内部知识（经验）萃取，线上线下同步推进，培训数据自动生成，解决多年来培训工作低效运转的局面。

(4) 在2021年技能岗位工人以考带训成果的基础上，加大力度组织开展公司AB类设备操作、维修岗的技能认证考核，不断提升岗位工人技能水平，同时借助公司设立维修车间的技术力量，有序组织进行无轨设备操作以及维修工培训工作。

4、劳务外包情况

适用 不适用

十、公司利润分配及资本公积金转增股本情况

报告期内利润分配政策，特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用 不适用

为进一步完善和健全公司科学、持续、稳定的分红决策和监督机制，增强利润分配政策的透明度和可操作性，积极回报投资者，根据中国证券监督管理委员会《关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》（证监发〔2012〕37号）、《上市公司监管指引第3号—上市公司现金分红》（证监会公告〔2013〕43号）和《公司章程》的规定和要求，结合公司实际情况，公司第五届董事会第二次会议、第五届监事会第二次会议和2021年第二次临时股东大会，审议通过了《关于公司〈未来三年股东分红回报规划（2021年-2023年）〉的议案》。

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

公司报告期内盈利且母公司可供股东分配利润为正但未提出现金红利分配预案

适用 不适用

报告期内盈利且母公司可供股东分配利润为正但未提出现金红利分配预案的原因	公司未分配利润的用途和使用计划
截至 2021 年 12 月 31 日公司货币资金余额为 66,077.36 万元，2021 年度经营活动产生的现金流量净额为 191,816.07 万元，综合考虑公司的战略规划及资金使用安排，公司董事会拟定 2021 年度利润分配预案为：不派发现金红利，不送红股，不以资本公积金转增股本。未分配利润用以满足公司日常经营和项目建设所需的营运资金。	公司 2021 年度未分配利润累积滚存至下一年度，用以满足公司日常经营和项目建设所需的营运资金。公司未来将继续严格按照相关法律法规和《公司章程》等的规定，综合考虑公司未来发展与利润分配的各种因素，积极回报投资者，严格执行相关的利润分配制度，与投资者分享公司发展的成果，保障公司的可持续发展和资金需求。

本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

适用 不适用

公司计划年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

十一、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用 不适用

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

十二、报告期内的内部控制制度建设及实施情况

1、内部控制建设及实施情况

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

根据公司财务报告内部控制重大缺陷的认定情况，于内部控制评价报告基准日，不存在财务报告内部控制重大缺陷。公司已按照企业内部控制规范体系和相关规定的要求在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。根据公司非财务报告内部控制重大缺陷认定情况，于内部控制评价报告基准日，公司未发现非财务报告内部控制重大缺陷。详见《内蒙古大中矿业股份有限公司2021年度内部控制自我评价报告》和中汇会计师事务所（特殊普通合伙）出具的《内部控制鉴证报告》。

2、报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

是 否

十三、公司报告期内对子公司的管理控制情况

公司名称	整合计划	整合进展	整合中遇到的问题	已采取的解决措施	解决进展	后续解决计划
不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用

十四、内部控制自我评价报告或内部控制审计报告

1、内控自我评价报告

内部控制评价报告全文披露日期	2022 年 03 月 04 日	
内部控制评价报告全文披露索引	巨潮资讯网站 (http://www.cninfo.com.cn)	
纳入评价范围单位资产总额占公司合并财务报表资产总额的比例	100.00%	
纳入评价范围单位营业收入占公司合并财务报表营业收入的比例	100.00%	
缺陷认定标准		
类别	财务报告	非财务报告
定性标准	<p>财务报告重大缺陷的迹象包括：</p> <p>(1) 公司董事、监事和高级管理人员的舞弊行为；</p> <p>(2) 公司更正已公布的财务报告；</p> <p>(3) 注册会计师发现的却未被公司内部控制识别的当期财务报告中的重大错报；</p> <p>(4) 审计委员会和审计部门对公司的对外财务报告和财务报告内部控制监督无效。</p> <p>财务报告重要缺陷的迹象包括：</p> <p>(1) 未依照公认会计准则选择和应用会计政策；</p> <p>(2) 未建立反舞弊程序和控制措施；</p> <p>(3) 对于非常规或特殊交易的账务处理没有建立相应的控制机制或没有实施且没有相应的补偿性控制；</p> <p>(4) 对于期末财务报告过程的控制存在一项或多项缺陷且不能合理保证编制的财务报表达到真实、完整的目标。</p> <p>一般缺陷：未构成重大缺陷、重要缺陷标准的其他内部控制缺陷。</p>	<p>非财务报告缺陷认定主要以缺陷对业务流程有效性的影响程度、发生的可能性作判定。</p> <p>如果缺陷发生的可能性较小，会降低工作效率或效果、或加大效果的不确定性、或使之偏离预期目标为一般缺陷；</p> <p>如果缺陷发生的可能性较高，会显著降低工作效率或效果、或显著加大效果的不确定性、或使之显著偏离预期目标为重要缺陷；</p> <p>如果缺陷发生的可能性高，会严重降低工作效率或效果、或严重加大效果的不确定性、或使之严重偏离预期目标为重大缺陷。</p>
定量标准	<p>(1) 符合下列条件之一的，可以认定为重大缺陷：</p> <p>——利润总额潜在错报 错报\geq利润总额 5%，且金额\geq500 万元</p> <p>——资产总额潜在错报 错报\geq资产总额 1%</p> <p>——营业收入潜在错报 错报\geq营业收入总额 1%</p> <p>(2) 符合下列条件之一的，可以认定为重要缺陷：</p>	<p>公司非财务报告缺陷认定主要以公司非财务报告内部控制缺陷评价的定量标准参考财务报告缺陷评价的定量标准执行。</p>

	<p>——利润总额潜在错报 利润总额 3% ≤ 错报 < 利润总额 5%</p> <p>——资产总额潜在错报 资产总额 0.5% ≤ 错报 < 资产总额 1%</p> <p>——营业收入潜在错报 营业收入总额 0.5% ≤ 错报 < 营业收入总额 1%</p> <p>(3) 符合下列条件之一的, 可以认定为一般缺陷:</p> <p>——利润总额潜在错报 错报 < 利润总额 3%</p> <p>——资产总额潜在错报 错报 < 资产总额 0.5%</p> <p>——营业收入潜在错报 错报 < 营业收入总额 0.5%</p>	
财务报告重大缺陷数量 (个)		0
非财务报告重大缺陷数量 (个)		0
财务报告重要缺陷数量 (个)		0
非财务报告重要缺陷数量 (个)		0

2、内部控制审计报告

适用 不适用

十五、上市公司治理专项行动自查问题整改情况

不适用

第五节 环境和社会责任

一、重大环保问题

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

√ 是 □ 否

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
内蒙古大中矿业股份有限公司球团分公司	无组织粉尘	无组织排放	不适用	不适用	$\leq 8\text{mg} / \text{m}^3$	《钢铁烧结、球团工业大气污染物排放标准》（GB28662-2012）	738.24t/a	968.2t/a	无
内蒙古大中矿业股份有限公司球团分公司	颗粒物	有组织排放	6	原料、成品、制煤、环冷、焙烧、锅炉	$\leq 50\text{mg}/\text{m}^3$	《钢铁烧结、球团工业大气污染物排放标准》（GB28662-2012）	215.01t/a	281.24t/a	无
内蒙古大中矿业股份有限公司球团分公司	二氧化硫	有组织排放	1	焙烧	$\leq 200\text{mg}/\text{m}^3$	《钢铁烧结、球团工业大气污染物排放标准》（GB28662-2012）	457.71t/a	595.2t/a	无
内蒙古大中矿业股份有限公司球团分公司	氮氧化物	有组织排放	1	焙烧	$\leq 300\text{mg}/\text{m}^3$	《钢铁烧结、球团工业大气污染物排放标准》（GB28662-2012）	686.56t/a	892.8t/a	无

防治污染设施的建设和运行情况

球团分公司链篦机、回转窑、环冷机烟气，环冷机废气、成品系统废气、皂土仓、除尘灰仓、原料系统、煤粉制备系统、煤粉仓顶废气主要污染物为粉尘，均设置除尘系统，后经排气筒排放。厂区建设2个原料堆场，四周设置高15米防风抑尘网；场内配套1台10t洒水车洒

水抑尘。本项目生产厂区内有1台6t/h、4t/h的蒸汽锅炉（6t/h锅炉作为备用锅炉），用于冬季采暖，烟气经水膜除尘后通过30m高排气筒排放。

报告期内，公司环保设施实际运行正常。

建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

内蒙古大中矿业股份有限公司委托中冶东方工程技术有限公司编制《内蒙古大中矿业有限责任公司新建120×10⁴t/a球团项目环境影响报告书》，2008年11月14日取得了内蒙古自治区环境保护局发布的《关于内蒙古大中矿业有限责任公司新建120×10⁴t/a球团项目环境影响报告书的批复》（内环审[2008]259号）。

2014年11月5日，内蒙古自治区环境保护厅对《内蒙古大中矿业有限责任公司新建120×10⁴t/a球团项目》以内环验[2014]86号进行了环保验收。

突发环境事件应急预案

报告期内，公司环保管理机构健全，环境档案管理工作规范，针对企业生产特征，识别了环境风险并编制了环境污染事故应急预案。报告期内，公司未发生任何环境风险事故。

环境自行监测方案

针对生产过程中产生的污染物，公司配置了符合环保处理要求的处理设施、设备，并通过自行检测、外部第三方机构抽样检测、环保管理部门监测、检查等方式进行监督。报告期内，公司环保设施实际运行正常。

报告期内因环境问题受到行政处罚的情况

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

其他应当公开的环境信息

无

在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果

适用 不适用

其他环保相关信息

按照《中华人民共和国环境保护法》等法律法规的要求，公司确定了“积极推进清洁生产，发展循环经济，努力实现矿产资源集约化、开采方式环保化、生产工艺清洁化、道路运输无尘化、闭坑矿区生态化，促进矿业经济与生态环境和谐发展”的环保工作原则，制定了《公司

环保工作制度》《公司安环总经理助理工作职责》《环保职能部门职责》《公司环保管理人员职责》和《环保培训管理制度》，从环境管理、环境监测、环境保护等方面开展具体工作。公司追求资源和环境的可持续发展、强调矿山开发与外围环境的和谐，严格落实项目建设和生产中各项环保要求，切实落实矿山环境保护和综合治理计划，定期进行环保例行监测，做好尾矿库等污染源的重大事故预警与救援技术、重大灾害监测与防御技术的建设。全面建设景区矿山，绿化覆盖率达到可绿化面积的80%以上，打造成国内一流的特大型现代化绿色矿山企业。

二、社会责任情况

大中矿业作为巴彦淖尔市的重点纳税及首家 A 股上市企业，公司高度重视企业的社会责任与担当，以实际行动履行应尽的社会义务。公司在不断为股东创造价值的同时也积极承担股东、员工、安全生产、社会公益、驰援疫情防控及其他相关方的责任。

1、股东权益保护

公司严格按照《公司法》、《深圳证券交易所股票上市规则》及《公司章程》的要求，建立了由股东大会、董事会、监事会等组成的法人治理机构，形成了完整的内控制度，公司股东大会、董事会、监事会规范运作，构建了权责分明、协调运作、互相制衡的治理机制。2021 年，公司通过不断完善治理结构和内控体系，提升规范运作水平，充分保障了所有股东的合法权益。公司股东大会、董事会、监事会、独立董事在相关法律法规规定的范围内行使职权，历次会议的召集、提案、通知、召开和决议程序等均符合法律规定，不存在越权审批或先实施后审批的情形，确保所有股东特别是中小股东权利不受侵害。

另一方面，公司还建立了多样化的投资者沟通渠道，包括专线电话、专用邮箱、投资者互动平台、投资者网上集体接待日、官网等多种形式，在充分保证广大投资者的知情权下确保所有投资者公平地获取公司信息。

大中矿业作为资本市场的参与者，尊重资本市场运行规律，积极实施现金分红政策，回报投资者。

2、保障员工福利，安全生产

公司现有职工 3,149 人，且仍在不断扩大，提供大量就业岗位，解决当地村民就业，实现增收；同时间接带动当地餐饮、住宿、运输、劳务等行业的发展。公司坚持“以人为本，尊重人才”的理念，全面贯彻落实《劳动法》等有关法律法规的规定。推出薪酬激励考核方案，实现全员挂产全员激励，按时足额支付员工薪酬。公司依法为员工按时足额缴纳养老金、工伤保险金、医疗保险金等“五险一金”。并在“安全第一，预防为主”的方针下积极排查安全隐

患，保障生产安全及员工的人身安全。在员工培训方面开展全方位、多层次、系统性的教育培训，如岗前培训、准军事化班前会、岗位技能培训等。对各部室进行专业性培训，有效地增强员工个人技能，实现员工与企业的共同成长。

大中矿业及分子公司始终保持“有时治愈，时常帮助”的原则，公司党委及工会为员工及家属在医疗救治时组织爱心善款，伸出援助之手，帮助其攻克难关；每逢春节等重大节日期间，公司对困难职工家庭逐户走访慰问，为其带去米、面、油等生活物资及慰问金。2019年，公司工会被自治区总工会授予“全区十佳民营企业模范职工之家”称号；2021年，金日晟矿业加入了霍邱县企业（家）协会，成为荣誉会长单位。

3、驰援疫情防控

2021年，全国各地新冠肺炎疫情复发，公司在做好自身防控工作的同时时刻关注疫情动态和防疫工作一线状况，以实际行动回报地方，驰援疫情防控。截至本报告出具之日已累计以现金方式捐款 265 万元，公司与社会各界一道，众志成城，为抗疫提供力所能及的帮助。

三、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴的情况

2021年，公司在各级政府的正确领导下，响应中央号召全面助力乡村脱贫攻坚、互帮互助。

公司积极投身于新农村建设，为实现强村富民、农村经济又好又快发展献出力所能及的力量。

第六节 重要事项

一、承诺事项履行情况

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

√ 适用 □ 不适用

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
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						
首次公开发行或再融资时所作承诺	控股股东众兴集团、实际控制人林来嵘和安素梅以及实际控制人亲属安凤梅	股份限售承诺	自发行人股票上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理本次发行前本人/本公司已直接或间接持有的发行人股份，也不由发行人回购该部分股份。如本人/本公司直接或间接持有的发行人股票在锁定期满后两年内减持，减持价格不低于发行人首次公开发行的发行价；发行人上市后 6 个月内如股票连续 20 个交易日的收盘价均低于发行价，或者上市后 6 个月期末收盘价低于发行价（如遇除权除息事项，上述发行价作相应调整，下同），本人/本公司直接或间接持有发行人股票的锁定期自动延长 6 个月。	2020 年 06 月 16 日	2024 年 05 月 10 日	正在履行中
	担任公司董事及高级管理人员的股东林来嵘、梁宝东、牛国锋、吴金涛、王福昌、张杰、梁欣雨	股份限售承诺	自发行人股票上市之日起十二个月内，不转让或者委托他人管理本次发行前本人已直接或间接持有的发行人股份，也不由发行人回购该部分股份。如本人直接或间接持有的发行人股票在锁定期满后两年内减持，减持价格不低于发行人首次公开发行的发行价；发行人上市后 6	2020 年 06 月 16 日	2022 年 05 月 10 日	正在履行中

			个月内如股票连续 20 个交易日的收盘价均低于发行价，或者上市后 6 个月期末收盘价低于发行价，本人直接或间接持有的发行人股票锁定期限自动延长 6 个月。			
	担任公司董事、监事及高级管理人员的股东林来嵘、梁宝东、牛国锋、吴金涛、王福昌、张杰、周国峰、梁欣雨	股份限售承诺	在本人担任发行人董事、监事或高级管理人员期间，每年转让的股份不超过本人直接或间接持有发行人股份总数的 25%；本人在申报离任六个月后的十二个月内通过证券交易所挂牌交易出售发行人股票数量占本人所持有发行人股票总数的比例不得超过 50%。	2020 年 06 月 16 日	长期	正在履行中
	公司其他股东高文瑞；杭州联创永溢创业投资合伙企业（有限合伙）；杭州联创永源股权投资合伙企业（有限合伙）；何维凌；华芳集团有限公司；梁保国；上海联创永沂股权投资中心（有限合伙）；王东；无锡同创创业投资企业（有限合伙）；吴向东；新疆联创永津股权投资企业（有限合伙）；张洁；张静	股份限售承诺	自发行人股票上市之日起十二个月内，不转让或者委托他人管理本次发行前本人/本合伙企业/本公司已直接或间接持有的发行人股份，也不由发行人回购该部分股份。	2020 年 06 月 16 日	2022 年 05 月 10 日	正在履行中
	周国峰	股份限售承诺	自发行人股票上市之日起三	2020 年 06	2024 年 05	正在履行中

			十六个月内，不转让或者委托他人管理本次发行前本人已直接或间接持有的发行人股份，也不由发行人回购该部分股份。如本人直接或间接持有的发行人股票在锁定期满后两年内减持，减持价格不低于发行人首次公开发行的发行价；发行人上市后 6 个月内如股票连续 20 个交易日的收盘价均低于发行价，或者上市后 6 个月期末收盘价低于发行价，本人直接或间接持有发行人股票的锁定期限自动延长 6 个月。	月 16 日	月 10 日	
	实际控制人林来嵘和安素梅、实际控制人亲属安凤梅、控股股东众兴集团、梁欣雨、杭州联创永源和杭州联创永溢	股份减持承诺	<p>1、减持前提：不违反相关法律、法规、行政规章，不存在违反本人在发行人首次公开发行时所作出的公开承诺的情况。</p> <p>2、减持数量</p> <p>（1）实际控制人林来嵘和安素梅、实际控制人亲属安凤梅、控股股东众兴集团、梁欣雨承诺：在锁定期届满后的 12 个月内，承诺人直接或间接转让所持发行人老股不超过承诺人持有发行人老股的 20%；在锁定期届满后的第 13 至 24 个月内，承诺人直接或间接转让所持发行人老股不超过在锁定期届满后第 13 个月初承诺人直接或间接持有发行人老股的 20%。承诺人在 3 个月内通过证券交易所集中竞价交易减持股份的总数，不得超过发行人股份总数的 1%。</p> <p>（3）杭州联创永源和杭州联创永溢承诺：自发行人股票上市之日起十二个月内，不转让或者委托他人管理本次发行前本合伙企业已持有的发行人股份，也不由发行人</p>	2020 年 06 月 16 日	长期	正在履行中

			<p>回购该部分股份。</p> <p>3、实际控制人林来嵘和安素梅、实际控制人亲属安凤梅、控股股东众兴集团和梁欣雨承诺的减持价格：锁定期满二年内减持价格不低于发行人股票的发行价（如遇除权除息事项，上述发行价作相应调整），锁定期满二年后可以以符合法律规定的价格减持；杭州联创永源和杭州联创永溢承诺的减持价格：以符合法律规定的价格减持。</p> <p>4、减持方式：依据法律、法规的规定，通过深圳证券交易所大宗交易、竞价交易或其他方式依法进行。</p> <p>5、减持公告：减持前至少提前四个交易日通知发行人，由发行人提前三个交易日予以公告，并积极配合发行人的信息披露工作。</p> <p>6、约束措施：若减持行为未履行或违反了相关承诺，减持所得收入归发行人所有。</p>			
	<p>控股股东众兴集团、实际控制人安素梅、林来嵘</p>	<p>关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺</p>	<p>（1）本公司/本人将尽职、勤勉地履行《公司法》《公司章程》所规定的股东和实际控制人职责，不利用发行人的控制地位损害发行人及发行人其他股东、债权人的合法权益。</p> <p>（2）在本承诺书签署之日，本公司/本人控制的其他企业均未生产、开发任何与发行人生产、销售的产品构成竞争或可能构成竞争的产品，未直接或间接经营任何与发行人经营的业务构成竞争或可能构成竞争的业务，也未参与投资任何与发行人生产、销售的产品或经营的业务构成竞争或可能构成竞争</p>	<p>2020年06月16日</p>	<p>长期</p>	<p>正在履行中</p>

			<p>的其他公司、企业或其他组织、机构。</p> <p>(3) 本公司/本人保证及承诺, 自本承诺书签署之日起, 不会直接或间接发展、经营或协助经营或参与或从事与大中矿业业务相竞争的任何活动。本公司/本人控制的其他企业将不生产、销售任何与发行人生产、销售的产品构成竞争或可能构成竞争的产品, 不直接或间接经营任何与发行人经营的业务构成竞争或可能构成竞争的业务, 也不参与投资任何与发行人生产的产品或经营的业务构成竞争或可能构成竞争的其他企业。</p> <p>(4) 自本承诺书签署之日起, 大中矿业增加任何经营业务, 如与本公司/本人控制的其他企业构成竞争, 则本公司/本人控制的其他企业将放弃从事该等业务。如本公司/本人控制的其他企业进一步拓展产品和业务范围, 或发行人进一步拓展产品和业务范围, 本公司/本人控制的其他企业将不与发行人现有或拓展后的产品或业务相竞争; 若与发行人及其下属子公司拓展后的产品或业务产生竞争, 则本公司/本人控制的其他企业将以停止生产或经营相竞争的业务或产品, 或者将相竞争的业务或产品纳入到发行人经营, 或者将相竞争的业务或产品转让给无关联关系的第三方的方式避免同业竞争。</p> <p>(5) 如以上承诺事项被证明不真实或未被遵守, 本公司/本人将向发行人赔偿一切直接和间接损失, 并承担相应</p>			
--	--	--	--	--	--	--

			<p>的法律责任。</p> <p>本承诺书自本公司/本人签字/盖章之日即行生效并不可撤销，并在发行人存续且依照中国证监会或证券交易所相关规定本公司/本人被认定为不得从事与发行人相同或相似业务的关联人期间内有效。</p>			
	<p>控股股东众兴集团、实际控制人安素梅、林来嵘</p>	<p>关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺</p>	<p>公司拥有独立的产、供、销系统，不存在原材料采购或产品销售依赖于关联方的情况。在今后的生产经营过程中，对于难以避免的关联交易，公司将严格遵守《公司法》、《公司章程》、《关联交易管理制度》及其他有关法律、法规的规定，并遵循市场公正、公平、公开的原则合理定价，通过严格执行关联交易基本原则、决策程序、回避制度和信息披露等措施严格规范关联交易，以避免损害本公司及其他中小股东的利益。</p>	<p>2020年06月16日</p>	<p>长期</p>	<p>正在履行中</p>
	<p>控股股东、公司、及公司的非独立董事和高级管理人员（上市时任职的董事、高级管理人员，也包括公司上市后三年内新任董事、高级管理人员）</p>	<p>其他承诺</p>	<p>为维护广大股东利益、增强投资者信心、维护公司股价稳定，如果公司首次公开发行股票并上市后三年内，连续二十个交易日公司股票每日收盘价均低于公司最近一期经审计的每股净资产（因利润分配、资本公积金转增股本、增发、配股等情况导致公司净资产或股份总数出现变化的，每股净资产相应进行调整，下同），非因不可抗力因素所致，在符合国家相关法律法规的前提下，公司将根据《稳定股价预案》的相关要求，切实履行该预案所述职责，并通过该预案所述的相关约束措施确保该预案的实施，以维护发行人</p>	<p>2020年06月16日</p>	<p>2024年05月10日</p>	<p>正在履行中</p>

			<p>股价稳定，保护中小投资者利益。股价稳定措施实施后，公司的股权分布应当符合上市条件。</p> <p>公司控股股东众兴集团承诺：发行人上市后三年内，如发行人股票连续 20 个交易日的收盘价均低于发行人最近一期经审计的每股净资产（因利润分配、资本公积金转增股本、增发、配股等情况导致发行人净资产或股份总数出现变化的，每股净资产相应进行调整），在发行人启动稳定股价预案时，众兴集团将严格按照《稳定股价预案》的要求，依法履行增持发行人股票的义务。</p> <p>公司董事（独立董事除外）、高级管理人员承诺：将根据《稳定股价预案》的相关要求，切实履行该预案所述职责，并通过该预案所述的相关约束措施确保该预案的实施，以维护发行人股价稳定，保护中小投资者利益。</p>			
	海通证券股份有限公司	其他承诺	如因海通证券为发行人首次公开发行股票制作、出具的文件有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，给投资者造成损失的，海通证券承诺将先行赔偿投资者损失。	2020年06月16日	长期	正在履行中
	北京市环球律师事务所	其他承诺	如因本所为发行人首次公开发行股票制作、出具的文件有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，给投资者造成损失的，本所将依法赔偿投资者损失。	2020年06月16日	长期	正在履行中
	中汇会计师事务所（特殊普通合伙）	其他承诺	若因本所为发行人首次公开发行制作、出具的文件有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，给投资者造成损失，本所将依法赔偿投资者损失。	2020年06月16日	长期	正在履行中

	公司、控股股东、实际控制人、持股 5% 以上股东、公司全体董事、监事、高级管理人员	其他承诺	<p>为维护公众投资者的利益，本公司、控股股东、实际控制人、持股 5% 以上股东、公司全体董事、监事、高级管理人员就未来承诺履行的约束措施承诺如下：</p> <p>如未能履行相关承诺、相关承诺确已无法履行或无法按期履行的（因相关法律法规、政策变化、自然灾害及其他不可抗力等其无法控制的客观原因导致的除外），本人将采取如下约束措施：</p> <p>（1）在股东大会及中国证券监督管理委员会指定报刊上公开说明未履行的具体原因并向股东和社会公众投资者道歉；</p> <p>（2）如果因未履行相关承诺事项而获得所得收益的，所得收益归发行人所有，并在获得所得收益的五个工作日内将前述所得收益支付到发行人账户；</p> <p>（3）向投资者提出补充承诺或替代承诺，以尽可能保护投资者的权益；</p> <p>（4）将上述补充承诺或替代承诺提交公司股东大会审议；</p> <p>（5）造成投资者损失的，依法赔偿损失。</p>	2020 年 06 月 16 日	长期	正在履行中
	公司	其他承诺	<p>公司关于招股说明书中虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏方面的承诺：1、如经中国证监会等有权监管机构或司法机关认定本公司首次公开发行股票并上市招股说明书存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，对判断本公司是否符合法律规定的发行条件构成重大、实质影响的，本公司将在得知该事实的次一交易日公告，并依法回购</p>	2020 年 06 月 16 日	长期	正在履行中

			<p>首次公开发行的全部新股。</p> <p>若存在上述情形，本公司将在收到有权部门的书面认定后二十个交易日内，根据相关法律法规及公司章程规定召开董事会、临时股东大会，并经相关主管部门批准或核准或备案启动股份回购措施。回购价格不低于公告回购报告书前三十个交易日股票加权平均价的算术平均值（若公司股票在此期间发生派息、送股、资本公积转增股本等除权除息事项的，发行价应相应调整）。</p> <p>2、若本公司首次公开发行股票并上市招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，导致投资者在证券交易中遭受损失的，本公司将依法赔偿投资者损失。投资者损失的确认以有权机构认定的金额或者本公司与投资者协商的金额确定。若存在上述情形，在收到有权机构的书面认定后十个交易日内，本公司启动赔偿投资者损失的相关工作。</p> <p>3、若本公司未履行上述承诺，本公司自愿承担因此而产生的所有民事、行政及刑事责任。</p>			
	<p>控股股东众兴集团、实际控制人林来嵘、安素梅</p>	<p>其他承诺</p>	<p>控股股东众兴集团、实际控制人林来嵘、安素梅关于招股说明书中虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏方面的承诺：1、公司首次公开发行股票并上市招股说明书不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏。2、如经中国证监会等有权监管机构或司法机关认定发行人首次公开发行股票并上市招股说明书存在虚假记载、误导性陈述或</p>	<p>2020年06月16日</p>	<p>长期</p>	<p>正在履行中</p>

			<p>重大遗漏，对判断发行人是否符合法律规定的发行条件构成重大、实质影响的，本公司/本人将利用发行人控股股东/实际控制人地位促成发行人在证券监管部门依法对上述事实作出认定或处罚决定后启动依法回购发行人首次公开发行的全部新股的工作。3、若发行人首次公开发行股票并上市招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，导致投资者在证券交易中遭受损失的，本公司/本人将依法赔偿投资者损失。投资者损失的确认以有权机构认定的金额或者发行人与投资者协商的金额确定。若存在上述情形，在发行人收到有权机构的书面认定后十个交易日内，本公司/本人启动赔偿投资者损失的相关工作。4、上述承诺为本公司/本人真实意思表示，若违反上述承诺本公司/本人将依法承担相应责任。</p>			
	公司董事、监事、高级管理人员	其他承诺	<p>公司董事、监事、高级管理人员关于招股说明书中虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏方面的承诺：1、公司首次公开发行股票并上市招股说明书不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏。2、如经中国证监会等有权监管机构或司法机关认定发行人首次公开发行股票并上市招股说明书存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，导致投资者在证券交易中遭受损失的，本人将依法赔偿投资者损失。投资者损失的确认以有权机构认定的金额或者发行人与投资者协商的金额确定。若存在上述情形，在</p>	2020年06月16日	长期	正在履行中

			发行人收到有权机构的书面认定后十个交易日内，本人启动赔偿投资者损失的相关工作。3、若本人未履行上述承诺，本人自愿承担因此而产生的所有民事、行政及刑事责任。			
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					
如承诺超期未履行完毕的，应当详细说明未完成履行的具体原因及下一步的工作计划	不适用					

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

√ 适用 □ 不适用

盈利预测资产或项目名称	预测起始时间	预测终止时间	当期预测业绩（万元）	当期实际业绩（万元）	未达预测的原因（如适用）	原预测披露日期	原预测披露索引
膨润土车间资产组	2021年01月01日	2024年12月31日	908.07	931.59	不适用	2021年12月03日	公告编号：2021-063；公告名称：《内蒙古大中矿业股份有限公司关于收购资产暨关联交易的公告》；公告网站名称：巨潮资讯网；公告网站地址：www.cninfo.com.cn

公司股东、交易对手方在报告年度经营业绩做出的承诺情况

√ 适用 □ 不适用

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

业绩承诺的完成情况及其对商誉减值测试的影响

公司收购的膨润土车间资产组 2021 年度实现净利润 931.59 万元，承诺实现净利润 908.07 万元，该部分资产实现了 2021 年度承诺业绩。中汇会计师事务所（特殊普通合伙）出具了《膨润土车间资产组业绩承诺完成情况的鉴证报告》。

二、控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用 不适用

公司报告期不存在控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金。

三、违规对外担保情况

适用 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

四、董事会对最近一期“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

1、会计政策变更说明

财政部于 2018 年 12 月 7 日发布《企业会计准则第 21 号——租赁（2018 修订）》（财会[2018]35 号，以下简称“新租赁准则”），本公司自 2021 年 1 月 1 日起执行新租赁准则。

新租赁准则完善了租赁的定义，本公司在新租赁准则下根据租赁的定义评估合同是否为租赁或者包含租赁。对于首次执行日（即 2021 年 1 月 1 日）前已存在的合同，本公司在首次执行日选择不重新评估其是否为租赁或者包含租赁。

（1）本公司作为承租人

原租赁准则下，本公司根据租赁是否实质上将与资产所有权有关的全部风险和报酬转移给本公司，将租赁分为融资租赁和经营租赁。

新租赁准则下，本公司不再区分融资租赁与经营租赁，对所有租赁（选择简化处理方法

的短期租赁和低价值资产租赁除外) 确认使用权资产和租赁负债。

本公司选择根据首次执行新租赁准则的累积影响数, 调整首次执行新租赁准则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, 按照与租赁负债相等的金额计量使用权资产, 并根据预付租金进行必要调整。本公司在应用上述方法的同时根据每项租赁选择采用下列一项或多项简化处理:

- 1) 对将于首次执行日后 12 个月内完成的租赁作为短期租赁处理;
- 2) 计量租赁负债时, 对具有相似特征的租赁采用同一折现率;
- 3) 使用权资产的计量不包含初始直接费用;

4) 存在续租选择权或终止租赁选择权的, 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;

5) 作为使用权资产减值测试的替代, 根据《企业会计准则第 13 号——或有事项》评估包含租赁的合同在首次执行日前是否为亏损合同, 并根据首次执行日前计入资产负债表的亏损准备金额调整使用权资产;

6) 对首次执行新租赁准则当年年初之前发生的租赁变更, 不进行追溯调整, 根据租赁变更的最终安排, 按照新租赁准则进行会计处理。

(2) 本公司作为出租人

在新租赁准则下, 本公司作为转租出租人应基于原租赁产生的使用权资产, 而不是原租赁的标的资产, 对转租赁进行分类。对于首次执行日前划分为经营租赁且在首次执行日后仍存续的转租赁, 本公司在首次执行日基于原租赁和转租赁的剩余合同期限和条款进行重新评估, 并按照新租赁准则的规定进行分类。重分类为融资租赁的, 本公司将其作为一项新的融资租赁进行会计处理。

除转租赁外, 本公司无需对其作为出租人的租赁调整首次执行新租赁准则当年年初留存收益及财务报表其他相关项目金额。本公司自首次执行日起按照新租赁准则进行会计处理。

2、会计估计变更说明

本期公司无会计估计变更事项。

3、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

首次执行新租赁准则未对合并资产负债表项目的首次执行当年年初账面价值产生影响。

七、与上年度财务报告相比, 合并报表范围发生变化的情况说明

√ 适用 □ 不适用

公司2021年度纳入合并范围的子公司共10家，与上年度相比，公司本年度合并范围增加3家，注销1家，详见第十节第八项“合并范围的变更”。

八、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计师事务所

境内会计师事务所名称	中汇会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	255
境内会计师事务所审计服务的连续年限	5
境内会计师事务所注册会计师姓名	林鹏飞、唐谷
境内会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限	5年

当期是否改聘会计师事务所

是 否

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

适用 不适用

九、年度报告披露后面临退市情况

适用 不适用

十、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期末未发生破产重整相关事项。

十一、重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

十二、处罚及整改情况

适用 不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

十三、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

十四、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额（万	占同类交易金额的	获批的交易额度（万	是否超过获批额度	关联交易结算方式	可获得的同类交易	披露日期	披露索引
-------	------	--------	--------	----------	--------	----------	----------	-----------	----------	----------	----------	------	------

						元)	比例	元)			市价		
内蒙古金辉稀矿股份有限公司	属于同一实际控制人控制的企业	向关联人采购原材料	膨润土、胶凝剂等	协议价	协议价	3,228.89	25.43%	10,000	否	银行承兑汇票和账	随行就市	不适用	不适用
内蒙古金辉稀矿股份有限公司	属于同一实际控制人控制的企业	向关联人采购原材料	焙烧铁粉、蒸汽等	协议价	协议价	3,390.2	43.06%	0	否	银行承兑汇票和账	随行就市		不适用
巴彦淖尔市金峰化工有限责任公司	属于同一实际控制人控制的企业	向关联人采购原材料	蒙脱石、石灰石	协议价	协议价	1,103.69	100.00%	1,300	否	银行承兑汇票和账	随行就市		不适用
巴彦淖尔市金峰化工有限责任公司	属于同一实际控制人控制的企业	向关联人采购燃料	煤	协议价	协议价	124.58	1.66%	1,000	否	银行承兑汇票和账	随行就市		不适用
内蒙古包钢还原铁有限责任公司	公司持股8.03%且实际控制人之近亲属安凤梅担任高管	向关联人销售产品	铁精粉	协议价	协议价	4,122.45	1.87%	4,300	否	银行承兑汇票和账	随行就市		不适用
内蒙古包钢还原铁有	公司持股8.03	向关联人提供	处理脱硫石膏	协议价	协议价	14.64	100.00%	0	否	银行承兑汇	随行就市		不适用

限责任公司	% 且实际控制人之近亲属安凤梅担任高管	服务								和转账		
阿拉善左旗和彤池盐业有限责任公司	属于同一实际控制人控制的企业	向关联人销售材料	材料	协议价	协议价	4.6	18.25%	0	否	银行承兑汇票和转账	随行就市	不适用
合计				--	--	11,989.05	--	16,600	--	--	--	--
大额销货退回的详细情况				无								
按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的，在报告期内的实际履行情况（如有）				公司 2021 年度日常关联交易是按照双方实际签订合同金额和执行进度确定，2021 年度日常关联交易预计是双方在 2021 年度可能发生业务的上限金额，具有较大的不确定性。公司与关联方实际发生的交易根据市场原则定价，公允、合理，没有损害公司及中小股东的利益，有利于公司的持续稳健发展。								
交易价格与市场参考价格差异较大的原因（如适用）				不适用								

2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

适用 不适用

是否存在非经营性关联债权债务往来

是 否

公司报告期不存在非经营性关联债权债务往来。

5、与存在关联关系的财务公司的往来情况

适用 不适用

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

6、公司控股的财务公司与关联方的往来情况

适用 不适用

公司控股的财务公司与关联方之间不存在存款、贷款、授信或其他金融业务。

7、其他重大关联交易

适用 不适用

1、巴彦淖尔电力局向公司及关联方巴彦淖尔市金峰化工有限责任公司、内蒙古金鼎新材料股份有限公司和内蒙古金辉稀矿股份有限公司共同提供供电线路，按照各自使用量分摊电费后，由本公司汇总缴纳，本公司仅代收代付，不赚取差价。2021年1-12月，本公司为关联方代收代付电费发生额分别为289,770.24元、0元和1,676,276.91元。

2、为减少关联交易、实现协同发展，2021年第四次临时股东大会审议通过了公司收购内蒙古金辉稀矿股份有限公司膨润土车间资产组，交易金额12,300万元。收购完成后，2021年度膨润土车间实现净利润931.59万元。

重大关联交易临时报告披露网站相关查询

临时公告名称	临时公告披露日期	临时公告披露网站名称
《关于收购资产暨关联交易的公告》	2021年12月03日	具体内容详见公司于2021年12月3日刊登在巨潮资讯网上《关于收购资产暨关联交易的公告》
《关于收购资产暨关联交易的补充公告》	2021年12月06日	具体内容详见公司于2021年12月6日刊登在巨潮资讯网上《关于收购资产暨关联交易的补充公告》
《关于收购资产暨关联交易的进展公告》	2021年12月31日	具体内容详见公司于2021年12月31日刊登在巨潮资讯网上《关于收购资产暨关联交易的进展公告》

十五、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

(1) 托管情况

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

(2) 承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

(3) 租赁情况

适用 不适用

租赁情况说明

公司及分、子公司因运营需要，租赁了办公室或生产场地供经营所需，均签署了房屋/

土地租赁合同。

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10% 以上的项目

适用 不适用

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

2、重大担保

适用 不适用

单位：万元

公司及其子公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）										
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保物（如有）	反担保情况（如有）	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
公司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
安徽金日晟矿业有限责任公司		24,900	2020年08月24日	24,500	连带责任保证			至2021年8月24日	是	否
安徽金日晟矿业有限责任公司		4,000	2020年08月24日	3,500	连带责任保证			至2021年8月24日	是	否
安徽金日晟矿业有限责任公司		100,000	2014年03月31日	90,150	连带责任保证			至2025年3月31日	否	否
安徽金日晟矿业有限责任公司		20,000	2014年03月28日	6,720	连带责任保证			至2022年3月28日	否	否
安徽金日晟矿业有限责任公司		45,000	2021年08月31日	15,000	连带责任保证			至2022年8月27日	否	否
安徽中晟金属球团有限责任公司		13,000								否
报告期内审批对子公司担保额度合计（B1）			58,000		报告期内对子公司担保实际发生额合计（B2）					139,870

报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (B3)	206,900	报告期末对子公司实际担保余额合计 (B4)	101,000							
子公司对子公司的担保情况										
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保物 (如有)	反担保情况 (如有)	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
公司担保总额 (即前三大项的合计)										
报告期内审批担保额度合计 (A1+B1+C1)	58,000	报告期内担保实际发生额合计 (A2+B2+C2)	139,870							
报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3+C3)	206,900	报告期末实际担保余额合计 (A4+B4+C4)	101,000							
实际担保总额 (即 A4+B4+C4) 占公司净资产的比例		20.23%								
其中:										
直接或间接为资产负债率超过 70% 的被担保对象提供的债务担保余额 (E)		101,000								
上述三项担保金额合计 (D+E+F)		101,000								

采用复合方式担保的具体情况说明

3、委托他人进行现金资产管理情况

(1) 委托理财情况

适用 不适用

报告期内委托理财概况

单位：万元

具体类型	委托理财的资金来源	委托理财发生额	未到期余额	逾期未收回的金额	逾期未收回理财已计提减值金额
银行理财产品	募集资金	62,500	56,013.15	0	0
合计		62,500	56,013.15	0	0

单项金额重大或安全性较低、流动性较差的高风险委托理财具体情况

适用 不适用

委托理财出现预期无法收回本金或存在其他可能导致减值的情形

适用 不适用

(2) 委托贷款情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

4、其他重大合同

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

十六、其他重大事项的说明

适用 不适用

1、关于公司首次公开发行股票的事项

经中国证券监督管理委员会“证监许可[2021]1199号”文核准，公司公开发行股票不超过21,894万股。本次发行采用网下向符合条件的投资者询价配售和网上向持有深圳市场非限售A股及非限售存托凭证市值的社会公众投资者定价发行相结合的方式，本次发行股票数量21,894万股，本次发行全部为新股，无老股转让。网下最终发行数量2,189.40万股，占本次发行数量的10%，网上最终发行数量为19,704.60万股，占本次发行数量的90%，发行价格为8.98元/股。

经深圳证券交易所《关于内蒙古大中矿业股份有限公司人民币普通股股票上市的通知》（深证上〔2021〕469号）同意，公司发行的人民币普通股股票在深圳证券交易所上市，股票简称“大中矿业”，股票代码“001203”。公司首次公开发行的21,894万股股票已于2021年5月10日起上市交易。发行后公司总股份数为150,800万股。具体内容详见公司于2021年4月19日和2021年5月7日在指定媒体披露的相关公告。

2、关于公司完成董事会、监事会换届选举和高级管理人员聘任的事项

2021年6月15日，公司2021年第一次临时股东大会审议通过了公司第五届董事会和监事会换届选举工作，第五届董事会第一次会议审议通过了高级管理人员聘任工作。具体内容详见公司于2021年6月16日和2021年6月17日在指定媒体披露的相关公告。

3、关于完成公司注册资本、公司类型变更的事项

结合公司首次公开发行股票并在深圳证券交易所上市的实际情况，公司的注册资本、公司类型发生了变化，公司已完成了工商变更登记工作。具体内容详见公司于2021年5月31日和2021年7月1日在指定媒体披露的相关公告。

4、关于公司公开发行可转换公司债券的事项

2021年第四次临时股东大会审议通过了关于公司公开发行可转换公司债券的事项。2022年1月24日，公司收到《中国证监会行政许可申请受理单》。具体内容详见公司于2021年12月3日、2021年12月21日和2022年1月26日在指定媒体披露的相关公告。

5、关于公司进行半年度利润分配的事项

为积极回报股东，与股东分享公司发展的经营成果，公司以2021年6月30日总股本

1,508,000,000股为基数，向全体股东每10股派发现金红利4.00元（含税），不进行资本公积金转增股本，不送红股。2021年9月30日，公司实施完成该利润分配事项。具体内容详见公司于2021年8月20日和2021年9月23日在指定媒体披露的相关公告。

十七、公司子公司重大事项

√ 适用 □ 不适用

1、关于对外投资设立全资子公司大中贸易有限公司的事项

2021年6月29日，公司第五届董事会第二次会议审议通过了《关于对外投资设立全资子公司的议案》。2021年7月6日，大中贸易有限公司完成了工商注册登记手续，取得了海南省市场监督管理局颁发的《营业执照》。具体内容详见公司于2021年6月30日和2021年7月8日在指定媒体披露的相关公告。

第七节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	1,289,060,000	100.00%						1,289,060,000	85.48%
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	1,289,060,000	100.00%						1,289,060,000	85.48%
其中：境内法人持股	902,084,400	69.98%						902,084,400	59.82%
境内自然人持股	386,975,600	30.02%						386,975,600	25.66%
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件股份	0	0.00%	218,940,000				218,940,000	218,940,000	14.52%
1、人民币普通股	0	0.00%	218,940,000				218,940,000	218,940,000	14.52%
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	1,289,060,000	100.00%	218,940,000				218,940,000	1,508,000,000	100.00%

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

经中国证券监督管理委员会“证监许可[2021]1199号”文核准，公司公开发行股票不超过21,894万股。经深圳证券交易所《关于内蒙古大中矿业股份有限公司人民币普通股股票上市的通知》（深证上（2021）469号）同意，公司首次公开发行21,894万股股票自2021年5月10日起在深圳证券交易所上市交易。

股份变动的批准情况

√ 适用 □ 不适用

经中国证券监督管理委员会“证监许可[2021]1199号”文核准，公司公开发行股票不超过21,894万股。本次发行采用网下向符合条件的投资者询价配售和网上向持有深圳市场非限售A股及非限售存托凭证市值的社会公众投资者定价发行相结合的方式进行，本次发行股票数量21,894万股，本次发行全部为新股，无老股转让。网下最终发行数量2,189.40万股，占本次发行数量的10%，网上最终发行数量为19,704.60万股，占本次发行数量的90%，发行价格为8.98元/股。

经深圳证券交易所《关于内蒙古大中矿业股份有限公司人民币普通股股票上市的通知》（深证上〔2021〕469号）同意，公司发行的人民币普通股股票在深圳证券交易所上市，股票简称“大中矿业”，股票代码“001203”。公司首次公开发行的21,894万股股票自2021年5月10日起上市交易。发行后公司总股份数为150,800万股。

股份变动的过户情况

适用 不适用

公司首次公开发行的人民币普通股 21,894 万股，已全部在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理了证券登记手续。

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

适用 不适用

报告期内，公司首次公开发行人民币普通股 21,894 万股后，总股本由 128,906 万股增加至 150,800 万股，公司最近一年及最近一期的基本每股收益、稀释每股收益相应摊薄。另外，由于归属于公司普通股股东的净资产大幅度增加，使得归属于公司普通股股东的每股净资产相应大幅增加。

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

2、限售股份变动情况

适用 不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期增加 限售股数	本期解除 限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
众兴集团有限公司	729,524,400			729,524,400	首次公开发行股份，所持股份限售	2024年5月10日
林来嵘	203,083,995			203,083,995	首次公开发行股份，所持股份限售	2024年5月10日
梁欣雨	127,906,000			127,906,000	首次公开发行股	2022年5月10日

					份, 所持股份限售	
杭州联创永源股权投资合伙企业(有限合伙)	56,451,613			56,451,613	首次公开发行股份, 所持股份限售	2022年5月10日
上海联创永沂创业投资中心(有限合伙)	30,913,978			30,913,978	首次公开发行股份, 所持股份限售	2022年5月10日
无锡同创创业投资企业(有限合伙)	26,881,720			26,881,720	首次公开发行股份, 所持股份限售	2022年5月10日
华芳集团有限公司	22,560,000			22,560,000	首次公开发行股份, 所持股份限售	2022年5月10日
杭州联创永溢创业投资合伙企业(有限合伙)	22,311,829			22,311,829	首次公开发行股份, 所持股份限售	2022年5月10日
安素梅	18,890,600			18,890,600	首次公开发行股份, 所持股份限售	2024年5月10日
新疆联创永津股权投资企业(有限合伙)	13,440,860			13,440,860	首次公开发行股份, 所持股份限售	2022年5月10日
牛国锋	10,000,000			10,000,000	首次公开发行股份, 所持股份限售	2022年5月10日
梁宝东	8,618,859			8,618,859	首次公开发行股份, 所持股份限售	2022年5月10日
安凤梅	3,400,000			3,400,000	首次公开发行股份, 所持股份限售	2024年5月10日
周国峰	3,100,000			3,100,000	首次公开发行股份, 所持股份限售	2024年5月10日
张杰	2,500,000			2,500,000	首次公开发行股份, 所持股份限售	2022年5月10日
张洁	2,000,000			2,000,000	首次公开发行股份, 所持股份限售	2022年5月10日
王福昌	2,000,000			2,000,000	首次公开发行股份, 所持股份限售	2022年5月10日
吴向东	1,376,146			1,376,146	首次公开发行股份, 所持股份限售	2022年5月10日
梁保国	1,000,000			1,000,000	首次公开发行股份, 所持股份限售	2022年5月10日
何维凌	1,000,000			1,000,000	首次公开发行股份, 所持股份限售	2022年5月10日
吴金涛	800,000			800,000	首次公开发行股份, 所持股份限售	2022年5月10日
张静	500,000			500,000	首次公开发行股份, 所持股份限售	2022年5月10日

高文瑞	500,000			500,000	首次公开发行股份，所持股份限售	2022年5月10日
王东	300,000			300,000	首次公开发行股份，所持股份限售	2022年5月10日
合计	1,289,060,000	0	0	1,289,060,000	--	--

二、证券发行与上市情况

1、报告期内证券发行（不含优先股）情况

√ 适用 □ 不适用

股票及其衍生证券名称	发行日期	发行价格（或利率）	发行数量	上市日期	获准上市交易数量	交易终止日期	披露索引	披露日期
股票类								
人民币普通股	2021年04月20日	8.98元/股	218,940,000	2021年05月10日	218,940,000		具体情况请查阅公司于2021年5月7日刊登在巨潮资讯网上《首次公开发行股票上市公告书》	2021年05月07日
可转换公司债券、分离交易的可转换公司债券、公司债类								
其他衍生证券类								

报告期内证券发行（不含优先股）情况的说明

经中国证券监督管理委员会“证监许可[2021]1199号”文核准，公司公开发行股票不超过21,894万股。本次发行采用网下向符合条件的投资者询价配售和网上向持有深圳市场非限售A股及非限售存托凭证市值的社会公众投资者定价发行相结合的方式，本次发行股票数量21,894万股，本次发行全部为新股，无老股转让。网下最终发行数量2,189.40万股，占本次发行数量的10%，网上最终发行数量为19,704.60万股，占本次发行数量的90%，发行价格为8.98元/股。

经深圳证券交易所《关于内蒙古大中矿业股份有限公司人民币普通股股票上市的通知》（深证上〔2021〕469号）同意，公司发行的人民币普通股股票在深圳证券交易所上市，股票简称“大中矿业”，股票代码“001203”。公司首次公开发行的21,894万股股票将自2021年5月10日起上市交易。发行后公司总股份数为150,800万股。

2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

√ 适用 □ 不适用

公司首次公开发行股份，使得股份总数增加，股本金到位后资产增加，资产负债率降低。

3、现存的内部职工股情况

□ 适用 √ 不适用

三、股东和实际控制人情况

1、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	73,047	年度报告披露日前上一月末普通股股东总数	70,510	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 8）	0	年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 8）	0	
持股 5% 以上的股东或前 10 名股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押、标记或冻结情况	
							股份状态	数量
众兴集团有限公司	境内非国有法人	48.38%	729,524,400	729,524,400	729,524,400	0	质押	49,310,000
林来嵘	境内自然人	13.47%	203,083,995	203,083,995	203,083,995	0		
梁欣雨	境内自然人	8.48%	127,906,000	127,906,000	127,906,000	0		
杭州联创永源股权投资合伙企业（有限合伙）	境内非国有法人	3.74%	56,451,613	56,451,613	56,451,613	0		
上海联创永沂股权投资中心（有限合伙）	境内非国有法人	2.05%	30,913,978	30,913,978	30,913,978	0		
无锡同创创业投资企业（有限合伙）	境内非国有法人	1.78%	26,881,720	26,881,720	26,881,720	0		
华芳集团有限公司	境内非国有法人	1.50%	22,560,000	22,560,000	22,560,000	0		
杭州联创永溢创业投资合伙企业（有限合伙）	境内非国有法人	1.48%	22,311,829	22,311,829	22,311,829	0		
安素梅	境内自然人	1.25%	18,890,600	18,890,600	18,890,600	0		
新疆联创永津股权投资企业	境内非国有法人	0.89%	13,440,860	13,440,860	13,440,860	0		

(有限合伙)							
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况(如有)(参见注 3)	无						
上述股东关联关系或一致行动的说明	前十名股东中,林来嵘先生、安素梅女士合计持有控股股东众兴集团有限公司 100% 的股权,林来嵘先生和安素梅女士系夫妻关系,为公司实际控制人。林来嵘先生为公司控股股东众兴集团有限公司董事长。梁欣雨女士为公司控股股东众兴集团有限公司董事。杭州联创永溢创业投资合伙企业(有限合伙)和杭州联创永源股权投资合伙企业(有限合伙)为一致行动人。除此以外,未知前十名股东之间是否存在关联关系或属于《上市公司收购管理办法》中规定的一致行动人的情况。						
上述股东涉及委托/受托表决权、放弃表决权情况的说明	杭州联创永源股权投资合伙企业(有限合伙)的股东权利(除收益权和处置权)委托杭州联创永溢创业投资合伙企业(有限合伙)作为授权代表行使,以上股东对公司表决权合并计算。						
前 10 名股东中存在回购专户的特别说明(如有)(参见注 10)	无						
前 10 名无限售条件股东持股情况							
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类					
		股份种类	数量				
中国农业银行股份有限公司—中证 500 交易型开放式指数证券投资基金	1,643,909	人民币普通股	1,643,909				
杭州百竹实业有限公司	1,352,100	人民币普通股	1,352,100				
陈清忠	1,009,600	人民币普通股	1,009,600				
宁波保税区永谱国际贸易有限公司	1,005,300	人民币普通股	1,005,300				
招商银行股份有限公司—国泰中证钢铁交易型开放式指数证券投资基金	752,100	人民币普通股	752,100				
王彦	723,200	人民币普通股	723,200				
刘明来	707,200	人民币普通股	707,200				
纪松利	690,100	人民币普通股	690,100				
殷桂英	690,000	人民币普通股	690,000				
深圳青亚商业保理有限公司	574,000	人民币普通股	574,000				
前 10 名无限售流通股股东之间,以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	公司未知前 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 名普通股股东之间是否存在关联关系或属于《上市公司收购管理办法》中规定的一致行动人的情况。						
前 10 名普通股股东参与融资融券业务情况说明(如有)(参见注 4)	无						

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

是 否

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

2、公司控股股东情况

控股股东性质：自然人控股

控股股东类型：法人

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

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

3、公司实际控制人及其一致行动人

实际控制人性质：境内自然人

实际控制人类型：自然人

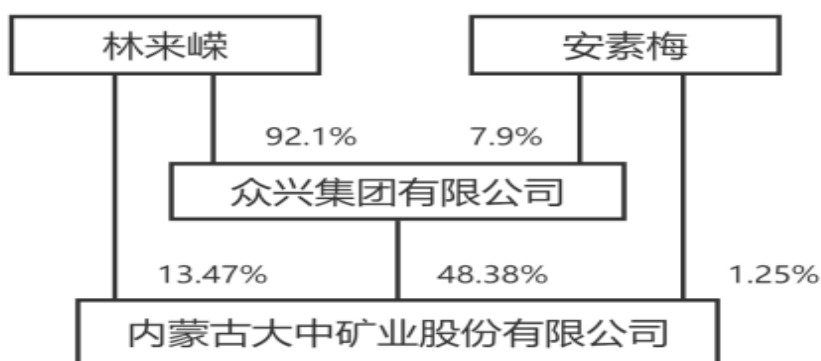
实际控制人姓名	与实际控制人关系	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
林来嵘	本人	中国	否
安素梅	本人	中国	否
主要职业及职务	林来嵘先生为公司董事；安素梅女士为林来嵘先生配偶，无业。		
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	无		

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

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

适用 不适用

5、其他持股在 10%以上的法人股东

适用 不适用

6、控股股东、实际控制人、重组方及其他承诺主体股份限制减持情况

适用 不适用

四、股份回购在报告期的具体实施情况

股份回购的实施进展情况

适用 不适用

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

适用 不适用

第八节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

第九节 债券相关情况

适用 不适用

第十节 财务报告

一、审计报告

审计意见类型	标准的无保留意见
审计报告签署日期	2022 年 03 月 03 日
审计报告文号	中汇会审【2022】0526 号
审计机构名称	中汇会计师事务所（特殊普通合伙）
注册会计师姓名	林鹏飞、唐谷

审计报告正文

（一）审计意见

我们审计了内蒙古大中矿业股份有限公司（以下简称大中矿业公司）财务报表，包括 2021 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2021 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表以及财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了大中矿业公司 2021 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2021 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

（二）形成审计意见的基础

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

（三）关键审计事项

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

我们在审计中识别出的关键审计事项汇总如下：

1、收入的确认

（1）事项描述

如大中矿业公司合并财务报表附注五（三十八）所示，2021 年度大中矿业公司营业收入为人民币 489,488.58 万元，为大中矿业公司合并利润表重要组成项目。由于营业收入是大中

矿业公司关键财务指标之一，且存在大中矿业公司管理层（以下简称管理层）为了粉饰公司业绩操纵收入确认的固有风险，为此我们将收入确认作为关键审计事项。

（2）审计应对

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

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

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

2.4 选取主要客户对报告期销售收入结合应收账款执行函证及实地走访程序；

2.5 对营业收入执行截止测试，确认大中矿业公司的收入确认是否记录在正确的会计期间。

2、成本的真实性、准确性

（1）事项描述

如大中矿业公司合并财务报表附注五（三十八）所示，2021 年度大中矿业公司营业成本为人民币 222,664.28 万元，大中矿业公司 2021 年度利润总额为 191,098.36 万元，利润主要来源于经营收益。公司报告期内营业成本逐年上升，为此我们将大中矿业公司的成本真实性、准确性作为关键审计事项。

（2）审计应对

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

2.2 分析主要原材料的采购价格及其变动趋势，与市场行情进行比较；

2.3 对主要原材料进行计价测试；

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

2.5 了解大中矿业的生产工艺流程和成本核算方法，检查生产成本核算方法与生产工艺流程是否匹配，前后期是否一致；检查直接材料、直接人工及制造费用分配是否正确，检查副产品的核算是否正确，检查成本结转与收入是否匹配；

2.6 抽查采购合同、发票及入库单，并对主要供应商执行函证程序；

2.7 对存货实施监盘程序，检查存货的状况是否存在毁损、报废的情况。

（四）其他信息

大中矿业公司管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括 2021 年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

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

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

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

（五）管理层和治理层对财务报表的责任

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

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

大中矿业公司治理层（以下简称治理层）负责监督大中矿业公司的财务报告过程。

（六）注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

（一） 识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险，设计和实施审计程序以应对这些风险，并获取充分、适当的审计证据，作为发表审计意见的基础。由于舞弊可能涉及串通、伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上，未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。

（二） 了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。

（三） 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

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

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

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

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

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

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

（此页无正文）

中汇会计师事务所（特殊普通合伙） 中国注册会计师：林鹏飞

(项目合伙人)

中国·杭州 中国注册会计师：唐谷

报告日期：2022 年 3 月 3 日

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

1、合并资产负债表

编制单位：内蒙古大中矿业股份有限公司

2021 年 12 月 31 日

单位：元

项目	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	660,773,636.68	279,921,005.47
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	377,155,896.06	
衍生金融资产		
应收票据	20,767,801.49	149,475,700.00
应收账款	226,527,365.65	204,893,505.34
应收款项融资	582,993.27	11,310,095.01
预付款项	48,827,516.88	20,065,581.31
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	13,271,551.33	6,952,578.95
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	377,069,993.59	169,040,381.44
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	59,582,120.45	29,591,902.30
流动资产合计	1,784,558,875.40	871,250,749.82
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		
其他权益工具投资	45,000,000.00	40,000,000.00
其他非流动金融资产		
投资性房地产	10,870,810.02	11,418,521.10
固定资产	3,287,860,423.89	3,095,640,704.65
在建工程	108,850,848.96	195,286,642.89
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	10,885,340.31	
无形资产	2,863,836,607.57	2,912,847,048.15
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	113,099,997.80	74,400,227.68
递延所得税资产	65,528,311.80	171,458,087.97
其他非流动资产	63,059,531.72	73,542,909.68
非流动资产合计	6,568,991,872.07	6,574,594,142.12
资产总计	8,353,550,747.47	7,445,844,891.94
流动负债：		
短期借款	635,776,654.17	2,373,886,643.31
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	137,325,396.74	178,410,746.78
应付账款	232,128,050.66	255,905,827.52
预收款项		
合同负债	66,370,946.04	75,894,449.68
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	45,852,952.64	51,825,491.31
应交税费	221,013,612.76	95,896,115.40
其他应付款	56,238,625.09	45,961,940.24
其中：应付利息		
应付股利		
应付手续费及佣金		
应付分保账款		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	251,355,947.35	574,722,279.46
其他流动负债	28,728,222.98	86,272,823.93
流动负债合计	1,674,790,408.43	3,738,776,317.63
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	1,584,238,175.00	1,350,599,713.47
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	8,217,210.01	
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债	70,285,853.74	67,880,911.04
递延收益	15,350,666.69	12,992,166.67
递延所得税负债	6,578,814.83	6,968,682.25
其他非流动负债	1,639,999.99	1,721,999.97
非流动负债合计	1,686,310,720.26	1,440,163,473.40
负债合计	3,361,101,128.69	5,178,939,791.03
所有者权益：		
股本	1,508,000,000.00	1,289,060,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		

永续债		
资本公积	1,552,052,846.21	77,663,418.07
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备	21,907,414.77	11,461,537.05
盈余公积	387,756,457.16	297,110,842.03
一般风险准备		
未分配利润	1,522,733,266.41	591,609,303.76
归属于母公司所有者权益合计	4,992,449,984.55	2,266,905,100.91
少数股东权益	-365.77	
所有者权益合计	4,992,449,618.78	2,266,905,100.91
负债和所有者权益总计	8,353,550,747.47	7,445,844,891.94

法定代表人：吴金涛

主管会计工作负责人：王福昌

会计机构负责人：青格乐图

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	287,537,892.57	66,404,062.93
交易性金融资产	75,070,312.50	
衍生金融资产		
应收票据	83,717,500.00	69,354,000.00
应收账款	48,145,315.52	57,427,426.77
应收款项融资	10,000.00	140,095.01
预付款项	34,440,681.18	9,410,577.20
其他应收款	3,400,628,150.79	2,650,457,868.28
其中：应收利息		
应收股利		
存货	219,317,980.66	95,554,543.63
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	25,892,230.68	18,598,397.61
流动资产合计	4,174,760,063.90	2,967,346,971.43
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	1,567,606,260.33	1,382,876,260.33
其他权益工具投资	45,000,000.00	40,000,000.00
其他非流动金融资产		
投资性房地产	10,870,810.02	11,418,521.10
固定资产	675,011,836.98	643,817,575.20
在建工程	55,288,564.85	37,486,374.37
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	10,885,340.31	
无形资产	198,336,705.32	163,521,343.79
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	4,519,696.15	2,474,110.43
递延所得税资产	18,688,287.70	21,468,639.71
其他非流动资产	8,319,155.97	9,797,155.84
非流动资产合计	2,594,526,657.63	2,312,859,980.77
资产总计	6,769,286,721.53	5,280,206,952.20
流动负债：		
短期借款	435,583,320.84	1,820,784,755.81
交易性金融负债		
衍生金融负债		

应付票据		
应付账款	85,335,188.60	96,435,956.62
预收款项		
合同负债	19,009,587.27	38,387,428.99
应付职工薪酬	14,749,157.17	25,228,923.11
应交税费	85,540,107.08	62,740,796.00
其他应付款	511,001,696.81	306,443,457.56
其中：应付利息		
应付股利		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	140,089,297.36	
其他流动负债	86,188,746.34	44,844,365.78
流动负债合计	1,377,497,101.47	2,394,865,683.87
非流动负债：		
长期借款	822,784,425.01	366,852,188.48
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	8,217,210.01	
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债	58,764,998.47	57,213,452.45
递延收益		
递延所得税负债	6,265,977.30	6,968,682.25
其他非流动负债	1,639,999.99	1,721,999.97
非流动负债合计	897,672,610.78	432,756,323.15
负债合计	2,275,169,712.25	2,827,622,007.02
所有者权益：		

股本	1,508,000,000.00	1,289,060,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,598,016,266.68	88,052,522.67
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备	17,785,169.07	8,413,000.31
盈余公积	387,756,457.16	297,110,842.03
未分配利润	982,559,116.37	769,948,580.17
所有者权益合计	4,494,117,009.28	2,452,584,945.18
负债和所有者权益总计	6,769,286,721.53	5,280,206,952.20

3、合并利润表

单位：元

项目	2021 年度	2020 年度
一、营业总收入	4,894,885,824.98	2,496,756,398.06
其中：营业收入	4,894,885,824.98	2,496,756,398.06
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	2,977,647,504.65	1,799,288,549.65
其中：营业成本	2,226,642,837.81	1,076,846,966.49
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任合同准备金净额		
保单红利支出		

分保费用		
税金及附加	188,619,275.14	112,241,609.82
销售费用	3,876,203.61	33,755,074.86
管理费用	287,039,401.71	268,069,142.86
研发费用	117,150,112.70	67,936,531.66
财务费用	154,319,673.68	240,439,223.96
其中：利息费用	165,909,257.63	231,761,305.53
利息收入	14,778,101.99	1,527,427.52
加：其他收益	10,333,337.30	4,477,115.51
投资收益（损失以“-”号填列）	2,165,301.36	528,138.78
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
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）	2,155,896.06	
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-8,285,997.29	-10,639,066.22
资产减值损失（损失以“-”号填列）	720,695.80	1,171,820.44
资产处置收益（损失以“-”号填列）	1,950,785.17	70,296.95
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	1,926,278,338.73	693,076,153.87
加：营业外收入	2,270,817.80	4,078,900.21
减：营业外支出	17,843,195.39	9,023,892.73
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	1,910,705,961.14	688,131,161.35
减：所得税费用	285,736,749.13	96,120,826.06
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	1,624,969,212.01	592,010,335.29
（一）按经营持续性分类		

1.持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	1,624,969,212.01	592,010,335.29
2.终止经营净利润（净亏损以“－”号填列）		
（二）按所有权归属分类		
1.归属于母公司股东的净利润	1,624,969,577.78	592,042,082.03
2.少数股东损益	-365.77	-31,746.74
六、其他综合收益的税后净额		
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4.其他债权投资信用减值准备		
5.现金流量套期储备		
6.外币财务报表折算差额		
7.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	1,624,969,212.01	592,010,335.29
归属于母公司所有者的综合收益总额	1,624,969,577.78	592,042,082.03

归属于少数股东的综合收益总额	-365.77	-31,746.74
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	1.13	0.46
（二）稀释每股收益	1.13	0.46

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：9,315,918.79 元，上期被合并方实现的净利润为：2,998,257.02 元。

法定代表人：吴金涛

主管会计工作负责人：王福昌

会计机构负责人：青格乐图

4、母公司利润表

单位：元

项目	2021 年度	2020 年度
一、营业收入	2,569,524,131.62	1,950,720,868.78
减：营业成本	1,081,997,144.79	833,404,085.31
税金及附加	107,507,767.17	88,719,759.62
销售费用	2,932,941.76	13,565,884.22
管理费用	170,983,555.34	120,095,021.37
研发费用	54,634,881.23	46,398,926.07
财务费用	80,035,372.84	130,270,256.47
其中：利息费用	83,033,927.61	122,970,284.46
利息收入	5,615,201.59	919,073.95
加：其他收益	3,186,218.79	1,114,789.85
投资收益（损失以“-”号填列）		528,138.78
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
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）	70,312.50	
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-528,179.21	-6,187,208.66

资产减值损失（损失以“-”号填列）	-130,100.37	-723,228.06
资产处置收益（损失以“-”号填列）	1,257,483.09	461,449.04
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	1,075,288,203.29	713,460,876.67
加：营业外收入	297,541.86	379,577.61
减：营业外支出	10,801,903.09	6,061,124.56
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	1,064,783,842.06	707,779,329.72
减：所得税费用	158,327,690.73	103,073,231.36
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	906,456,151.33	604,706,098.36
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	906,456,151.33	604,706,098.36
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
五、其他综合收益的税后净额		
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4.其他债权投资信用减值准备		
5.现金流量套期储备		

6.外币财务报表折算差额		
7.其他		
六、综合收益总额	906,456,151.33	604,706,098.36
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 年度	2020 年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	5,398,093,779.84	2,275,115,492.64
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
代理买卖证券收到的现金净额		
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	64,748,712.26	32,143,842.15
经营活动现金流入小计	5,462,842,492.10	2,307,259,334.79
购买商品、接受劳务支付的现金	2,344,169,386.99	746,528,300.69
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	397,758,913.43	238,980,396.26
支付的各项税费	612,694,214.49	406,784,895.32
支付其他与经营活动有关的现金	190,059,266.19	176,327,423.70
经营活动现金流出小计	3,544,681,781.10	1,568,621,015.97
经营活动产生的现金流量净额	1,918,160,711.00	738,638,318.82
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	2,165,301.36	528,138.78
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	7,035,534.07	898,696.57
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金	300,000,000.00	35,000,000.00
投资活动现金流入小计	309,200,835.43	36,426,835.35
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	364,324,353.28	272,789,968.38
投资支付的现金	5,000,000.00	
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金	675,000,000.00	35,000,000.00
投资活动现金流出小计	1,044,324,353.28	307,789,968.38
投资活动产生的现金流量净额	-735,123,517.85	-271,363,133.03
三、筹资活动产生的现金流量：		

吸收投资收到的现金	1,815,248,120.40	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	1,471,000,000.00	2,660,396,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	573,300,804.41	300,100,987.54
筹资活动现金流入小计	3,859,548,924.81	2,960,496,987.54
偿还债务支付的现金	3,209,606,000.00	2,766,480,000.01
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	779,636,526.57	241,812,807.87
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	642,806,763.75	341,934,252.28
筹资活动现金流出小计	4,632,049,290.32	3,350,227,060.16
筹资活动产生的现金流量净额	-772,500,365.51	-389,730,072.62
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	410,536,827.64	77,545,113.17
加：期初现金及现金等价物余额	112,310,258.69	34,765,145.52
六、期末现金及现金等价物余额	522,847,086.33	112,310,258.69

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2021 年度	2020 年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	2,832,970,855.13	1,954,178,769.38
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	23,081,928.66	20,534,875.22
经营活动现金流入小计	2,856,052,783.79	1,974,713,644.60
购买商品、接受劳务支付的现金	1,081,359,688.56	732,491,513.55
支付给职工以及为职工支付的现金	167,271,347.44	121,911,850.92

支付的各项税费	420,558,971.78	357,753,288.98
支付其他与经营活动有关的现金	116,010,889.16	90,132,247.34
经营活动现金流出小计	1,785,200,896.94	1,302,288,900.79
经营活动产生的现金流量净额	1,070,851,886.85	672,424,743.81
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		528,138.78
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	3,992,298.63	726,961.21
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		449,037,216.96
投资活动现金流入小计	3,992,298.63	450,292,316.95
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	141,830,264.69	80,656,581.43
投资支付的现金	189,730,000.00	
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金	801,069,974.89	344,187,804.58
投资活动现金流出小计	1,132,630,239.58	424,844,386.01
投资活动产生的现金流量净额	-1,128,637,940.95	25,447,930.94
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	1,815,248,120.40	
取得借款收到的现金	1,271,000,000.00	2,072,480,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	404,761,214.65	154,300,913.29
筹资活动现金流入小计	3,491,009,335.05	2,226,780,913.29
偿还债务支付的现金	2,032,000,000.00	2,143,270,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	687,709,237.91	133,313,236.14
支付其他与筹资活动有关的现金	492,380,213.40	590,091,821.91

筹资活动现金流出小计	3,212,089,451.31	2,866,675,058.05
筹资活动产生的现金流量净额	278,919,883.74	-639,894,144.76
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	221,133,829.64	57,978,529.99
加：期初现金及现金等价物余额	66,404,062.93	8,425,532.94
六、期末现金及现金等价物余额	287,537,892.57	66,404,062.93

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2021 年度														
	归属于母公司所有者权益													少数 股东 权益	所有 者权 益合 计
	股 本	其他权益工具			资 本 公 积	减： 库 存 股	其 他 综 合 收 益	专 项 储 备	盈 余 公 积	一 般 风 险 准 备	未 分 配 利 润	其 他	小 计		
	优 先 股	永 续 债	其 他												
一、上年期末余额	1,289,060,000.00				77,663,418.07			11,461,537.05	297,110,842.03		565,350,906.68		2,240,646,703.83	2,240,646,703.83	
加：会计政策变更															
前期差错更正															
同一控制下企业合并											26,258,397.08		26,258,397.08	26,258,397.08	
其他															
二、本年期初余额	1,289,060,000.00				77,663,418.07			11,461,537.05	297,110,842.03		591,609,303.76		2,266,905,109.91	2,266,905,109.91	
三、本期增减	218				1,47			10,4	90,6		931,		2,72	-365	2,72

变动金额(减少以“—”号填列)	,94 0,0 00. 00				4,38 9,42 8.14			45,8 77.7 2	45,6 15.1 3		123, 962. 65		5,54 4,88 3.64	.77	5,54 4,51 7.87
(一)综合收益总额											1,62 4,96 9,57 7.78		1,62 4,96 9,57 7.78	-365 .77	1,62 4,96 9,21 2.01
(二)所有者投入和减少资本	218 ,94 0,0 00. 00				1,47 4,38 9,42 8.14								1,69 3,32 9,42 8.14		1,69 3,32 9,42 8.14
1. 所有者投入的普通股	218 ,94 0,0 00. 00				1,59 6,30 8,12 0.40								1,81 5,24 8,12 0.40		1,81 5,24 8,12 0.40
2. 其他权益工具持有者投入资本													0.00		
3. 股份支付计入所有者权益的金额													0.00		
4. 其他					-121 ,918, 692. 26								-121 ,918, 692. 26		-121 ,918, 692. 26
(三)利润分配								90,6 45,6 15.1 3			-693 ,845, 615. 13		-603 ,200, 000. 00		-603 ,200, 000. 00
1. 提取盈余公积								90,6 45,6 15.1 3			-693 ,845, 615. 13		0.00		
2. 提取一般风险准备															
3. 对所有者(或股东)的分配											-603 ,200, 000. 00		-603 ,200, 000. 00		-603 ,200, 000. 00
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							10,445.877.72					10,445.877.72		10,445.877.72
1. 本期提取							200,280,702.23					200,280,702.23		200,280,702.23
2. 本期使用							189,834,824.51					189,834,824.51		189,834,824.51
(六) 其他														
四、本期期末余额	1,508,000.00				1,552,052,846.21		21,907,414.77	387,756,457.16			1,522,733,266.41	4,992,449,984.55	-365.77	4,992,449,618.78

上期金额

单位：元

项目	2020 年年度			
	归属于母公司所有者权益			少数

	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	股东权益	者权益合计
		优先股	永续债	其他											
一、上年期末余额	1,289,060,000.00				74,316,300.60			10,476,292.77	236,640,232.19		36,777,691.51		1,647,270.51	-1,232,135.79	1,646,038,381.28
加：会计政策变更													0.00		
前期差错更正													0.00		
同一控制下企业合并											23,260.14		23,260.14		23,260.14
其他															
二、本年期初余额	1,289,060,000.00				74,316,300.60			10,476,292.77	236,640,232.19		60,037,831.57		1,670,530.65	-1,232,135.79	1,669,298,521.34
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)					3,347,117.47			985,244.28	60,470,609.84		531,571,472.19		596,374,443.78	1,232,135.79	597,606,579.57
(一)综合收益总额											592,042,082.03		592,042,082.03	-31,746.74	592,010,335.29
(二)所有者投入和减少资本					3,347,117.47								3,347,117.47	1,263,882.53	4,611,000.00
1. 所有者投入的普通股													0.00	0.00	
2. 其他权益工具持有者投入资本													0.00	0.00	
3. 股份支付计入所有者					5,611,000.00								5,611,000.00	5,611,000.00	5,611,000.00

权益的金额					0.00							0.00	00	00
4. 其他					-2,263,825.3							-2,263,825.3	1,263,882.53	-1,000,000.00
(三)利润分配								60,470,609.84		-60,470,609.84		0.00	0.00	
1. 提取盈余公积								60,470,609.84		-60,470,609.84		0.00	0.00	
2. 提取一般风险准备														
3. 对所有者(或股东)的分配														
4. 其他														
(四)所有者权益内部结转														
1. 资本公积转增资本(或股本)														
2. 盈余公积转增资本(或股本)														
3. 盈余公积弥补亏损														
4. 设定受益计划变动额结转留存收益														
5. 其他综合收益结转留存收益														
6. 其他														
(五)专项储备								985,244.28				985,244.28		985,244.28
1. 本期提取								74,049,428.0				74,049,428.0		74,049,428.08

								8					8	
2. 本期使用								73,064,183.80					73,064,183.80	73,064,183.80
(六) 其他														
四、本期期末余额	1,289,060.00			77,663,418.07			11,461,537.05	297,110,842.03		591,609,303.76			2,266,905,510.91	2,266,905,510.91

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2021 年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	1,289,060,000.00				88,052,522.67			8,413,000.31	297,110,842.03	769,948,580.17		2,452,584,945.18
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	1,289,060,000.00				88,052,522.67			8,413,000.31	297,110,842.03	769,948,580.17		2,452,584,945.18
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	218,940,000.00				1,509,963,744.01			9,372,168.76	90,645,615.13	212,610,536.20		2,041,532,064.10
（一）综合收益总额										906,456,151.33		906,456,151.33
（二）所有者投入和减少资本	218,940,000.00				1,509,963,744.01							1,728,903,744.01

1. 所有者投入的普通股	218,940,000.00				1,596,308,120.40							1,815,248,120.40
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他					-86,344,376.39							-86,344,376.39
(三) 利润分配								90,645,615.13	-693,845,615.13			-603,200,000.00
1. 提取盈余公积								90,645,615.13	-90,645,615.13			
2. 对所有者（或股东）的分配									-603,200,000.00			-603,200,000.00
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							9,372,168.76					9,372,168.76

1. 本期提取								49,628,351.21				49,628,351.21
2. 本期使用								40,256,182.45				40,256,182.45
(六) 其他												
四、本期期末余额	1,508,000.00				1,598,016.26	6.68		17,785,169.07	387,756,457.16	982,559,116.37		4,494,117,009.28

上期金额

单位：元

项目	2020 年年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	1,289,060.00				82,441,522.67			7,328,746.13	236,640.23	225,713,091.65		1,841,183,592.64
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	1,289,060.00				82,441,522.67			7,328,746.13	236,640.23	225,713,091.65		1,841,183,592.64
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)					5,611,000.00			1,084,254.18	60,470,609.84	544,235,488.52		611,401,352.54
(一)综合收益总额										604,706,098.36		604,706,098.36
(二)所有者投入和减少资本					5,611,000.00							5,611,000.00
1. 所有者投												

入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额					5,611,000.00							5,611,000.00
4. 其他												
(三)利润分配								60,470,609.84	-60,470,609.84			
1. 提取盈余公积								60,470,609.84	-60,470,609.84			
2. 对所有者(或股东)的分配												
3. 其他												
(四)所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本(或股本)												
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五)专项储备								1,084,254.18				1,084,254.18
1. 本期提取								35,536,900.60				35,536,900.60
2. 本期使用								34,452,646.42				34,452,646.42
(六)其他												

四、本期期末 余额	1,28				88,05			297,1	769,94		
	9,06				2,522.		8,413,0	10,84	8,580.1		2,452,58
	0,00				67		00.31	2.03	7		4,945.18
	0.00										

三、公司基本情况

(一) 公司概况

内蒙古大中矿业股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）是以原内蒙古大中矿业有限责任公司（以下简称大中有限）全体股东为发起人，于 2009 年 5 月 29 日由大中有限采取整体变更方式设立的股份有限公司，公司营业执照号：152824000004039，并于 2015 年 12 月 21 日换领了统一社会信用代码为 91150800701444800H 的营业执照。公司注册地：内蒙古巴彦淖尔市乌拉特前旗小余太书记沟；法定代表人：吴金涛。公司现有注册资本为人民币 150,800 万元，总股本为 150,800 万股，每股面值人民币 1 元。其中：有限售条件的流通股份 A 股 128,906 万股；无限售条件的流通股份 A 股 21,894 万股。公司股票于 2021 年 5 月 10 日在深圳证券交易所挂牌交易。

本公司属采矿行业。经营范围为：矿产品开采、加工、销售；矿产品冶炼；氧化球团加工、销售。公路经营管理；普通货物道路运输。一般经营项目：矿产品（除控制品）、铁矿石、钢材、建材、工程机械、重型汽车、矿山设备、机电产品购销；进出口贸易（备案制）；尾矿库运行,砂石料加工、销售。主要产品为铁精粉和球团。

本财务报表及财务报表附注已于 2022 年 3 月 3 日经公司董事会批准对外报出。

(二) 公司历史沿革

本公司前身为内蒙古大中矿业有限责任公司，成立于 1999 年 10 月 29 日，由乌海市众兴煤炭有限责任公司、乌海市天信精选洗煤有限公司和北京万昌贸易有限责任公司共同设立，大中有限初始注册资本为 1,006 万元，其中：乌海市众兴煤炭有限责任公司出资 506 万元，占注册资本的 50.30%；乌海市天信精选洗煤有限公司出资 250 万元，占注册资本的 24.85%；北京万昌贸易有限责任公司出资 250 万元，占注册资本的 24.85%。

2001 年 12 月，经大中有限股东会决议，乌海市天信精选洗煤有限公司和北京万昌贸易有限公司将所持有的大中有限各 24.85% 股权，转让给乌海市众兴煤炭有限责任公司；同时股东会决议同意新增注册资本 2,350 万元，其中：乌海市众兴煤炭有限责任公司增资 1,426 万元；自然人股东梁宝东增资 924 万元，增资后大中有限注册资本变更为 3,356 万元。

2002 年 9 月，经大中有限股东会决议，梁宝东将其所持有的大中有限 26.64% 股权，转让给内蒙古众兴煤炭集团有限责任公司（原乌海市众兴煤炭有限责任公司）（以下简称众兴集团），同时股东会决议同意新增注册资本 308 万元，均由众兴集团认缴，增资后大中有限注册

资本变更为 3,664 万元。

2009 年 5 月，根据大中有限股东会决议、发起人协议及章程，大中有限以 2008 年 12 月 31 日为基准日，采用整体变更方式设立本公司。本公司于 2009 年 5 月 29 日在巴彦淖尔市工商行政管理局登记注册，取得注册号为 152824000004039《企业法人营业执照》，注册资本为人民币 85,000 万元，总股本为 85,000 万股（每股面值人民币 1 元）。

2009 年 6 月，经本公司股东大会决议，新增股份 36,844 万股，由众兴集团以现金人民币 4 亿元整认购。本次增资完成后，本公司注册资本为人民币 121,844 万元，总股本为 121,844 万股（每股面值人民币 1 元）。

2009 年 8 月，经本公司股东大会决议，新增股份 2,748 万股，其中：梁宝东以现金人民币 808.90 万元认购 745 万股；牛忠育等十名自然人以现金人民币 2,174.81 万元认购 2,003 万股。本次增资完成后，本公司注册资本为人民币 124,592 万元，总股本为 124,592 万股（每股面值人民币 1 元）。

2009 年 9 月，经本公司股东大会决议，新增股份 4,314 万股，由梁宝东等原七名自然人股东和一名新增自然人股东王增跃以现金人民币 4,683.27 万元认购。本次增资完成后，本公司注册资本为人民币 128,906 万元，总股本为 128,906 万股（每股面值人民币 1 元）。

2010 年 12 月，经本公司股东大会决议，众兴集团将其所持有的本公司 26.23% 股权，转让给安素梅等八名自然人。

2011 年 3 月，众兴集团将其所持有的本公司 50 万股股份转让给葛雅平，同时受让张全意所持有的本公司 100 万股股份。

2011 年 3 月，经本公司股东大会决议，众兴集团分别将其所持有的 56,451,613 股、30,913,978 股、26,881,720 股、22,311,829 股和 13,440,860 股股份转让给杭州联创永源股份投资合伙企业、上海联创永沂股权投资中心、无锡同创创业投资企业、杭州联创永溢创业投资合伙企业 and 新疆联创永津股权投资企业。

2011 年 4 月，经本公司股东大会决议，王增跃将其所持有的本公司 300 万股股份转让给众兴集团。

2016 年 11 月，经本公司股东大会决议，梁宝东将其所持有的本公司 18,314,185 股股份，牛忠育将其所持有的本公司 12,860,000 股股份，张云将其所持有的本公司 6,430,000 股股份，贾兴贵将其所持有的本公司 1,500,000 股股份，张钧、王增跃和程国川分别将其所持有的本公司 1,000,000 股股份，葛雅平将其所持有的本公司 700,000 股股份，林国龙将其所持有的本公

司 600,000 股股份，安凤梅将其所持有的本公司 500,000 股股份转让给天津圣元昌资产管理有限公司；林圃生和林圃正分别将其所持有的本公司 64,453,000 股股份转让给天津佰仟亿商贸有限公司（原佰仟亿融资租赁有限公司，以下简称佰仟亿公司）；张云和林国龙分别将其所持有的本公司 64,453,000 股股份和 200,000 股股份转让给王东；孙建新将其所持有的本公司 1,000,000 股股份转让给何维凌；林国龙将其所持有的本公司 200,000 股股份转让给张杰。

2017 年 6 月，经本公司股东大会决议，梁宝东将其所持有的本公司 920,810 股股份转让给天津圣元昌资产管理有限公司；牛国锋将其所持有的本公司 12,860,000 股股份转让给天津圣元昌资产管理有限公司。

2018 年 8 月，经本公司股东大会决议，梁宝东将其所持有的本公司 1,376,146 股股份转让给吴向东；安素梅将其所持有的本公司 2,000,000 股股份转让给张洁。

2019 年 7 月，经本公司股东大会决议，天津圣元昌资产管理有限公司将其所持有的本公司 57,684,995 股股份转让给内蒙古金辉稀矿股份有限公司（以下简称金辉稀矿公司）；王东分别将其所持有的本公司 39,053,000 股、10,000,000 股、7,800,000 股、2,300,000 股、3,400,000 股、800,000 股、500,000 股和 500,000 股股份分别转让给金辉稀矿公司、牛国锋、王喜明、张杰、安凤梅、吴金涛、张静和高文瑞。

2019 年 12 月，经本公司股东大会决议，众兴集团分别将其所持有的本公司 4,000,000 股和 2,000,000 股股份转让给林圃生和王福昌；金辉稀矿公司将其所持有的本公司 22,560,000 股股份转让给华芳集团有限公司；梁宝东与梁欣雨签订股份赠与转让协议，梁宝东将其所持有的本公司 127,906,000 股股份转让给梁欣雨。

2020 年 1 月，经本公司股东大会决议，林圃生将其所持有的本公司 4,000,000 股股份转让给众兴集团。

2020 年 4 月，经本公司股东大会决议，金辉稀矿公司将其所持有的本公司 74,177,995 股股份转让给林来嵘；佰仟亿公司将其所持有的本公司 128,906,000 股股份转让给林来嵘；王喜明将其所持有的本公司 7,800,000 股股份转让给众兴集团；众兴集团将其所持有的本公司 3,100,000 股股份转让给周国峰。

2021 年 4 月，根据贵公司股东大会决议、中国证券监督管理委员会“证监许可[2021]1199 号”的核准以及贵公司章程规定，本公司拟向社会公开发行人民币普通股股票 21,894.00 万股（每股面值 1 元），增加股本人民币 218,940,000.00 元，变更后的注册资本为人民币 1,508,000,000.00 元。根据中汇会计师事务所（特殊普通合伙）出具的《验资报告》（中汇会

验[2021]3381号),截至2021年4月26日止,公司实际已发行人民币普通股21,894.00万股,募集资金总额为人民币1,966,081,200.00元,扣除各项发行费用(不含税)人民币150,833,334.25元,实际募集资金净额为人民币1,815,247,865.75元。其中新增注册资本为人民币218,940,000.00元,资本公积为人民币1,596,307,865.75元。本次变更后累计实收股本为人民币1,508,000,000.00元。

上述股权变更均已办妥工商变更登记手续。

截止2021年12月31日,本公司各股东持股数量及持股比例如下:

股东名称	股份数量(万股)	股份比例(%)
众兴集团有限公司	72,952.44	48.38
林来嵘	20,308.40	13.47
梁欣雨	12,790.60	8.48
杭州联创永源股权投资合伙企业(有限合伙)	5,645.16	3.74
上海联创永沂股权投资中心(有限合伙)	3,091.40	2.05
无锡同创创业投资企业(有限合伙)	2,688.17	1.78
华芳集团有限公司	2,256.00	1.50
杭州联创永溢创业投资合伙企业(有限合伙)	2,231.18	1.48
安素梅	1,889.06	1.25
新疆联创永津股权投资企业(有限合伙)	1,344.09	0.89
牛国锋	1,000.00	0.66
梁宝东	861.89	0.57
安凤梅	340.00	0.23
周国峰	310.00	0.21
张杰	250.00	0.17
张洁	200.00	0.13
王福昌	200.00	0.13
吴向东	137.61	0.09
梁保国	100.00	0.07

何维凌	100.00	0.07
吴金涛	80.00	0.05
张 静	50.00	0.03
高文瑞	50.00	0.03
王 东	30.00	0.02
社会公众普通股	21,894.00	14.52
合 计	150,800.00	100.00

本公司 2021 年度纳入合并范围的子公司共 10 家，详见附注九“在其他主体中的权益”。与上年度相比，本公司本年度合并范围增加 3 家，注销 1 家，详见附注八“合并范围的变更”。

四、财务报表的编制基础

（一）编制基础

本公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》（2014年修订）的披露规定编制财务报表。

（二）持续经营

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

五、重要会计政策及会计估计

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

具体会计政策和会计估计提示：

本公司及各子公司根据实际生产经营特点，依据相关企业会计准则的规定，对应收账款坏账准备、固定资产折旧、无形资产摊销、收入确认等交易和事项指定了若干具体会计政策和会计估计，具体会计政策参见附注五（12）、五（24）、五（30）和五（39）等相关说明。

1、遵循企业会计准则的声明

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

2、会计期间

会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

财务报表的实际会计期间为 2021 年 1 月 1 日至 2021 年 12 月 31 日止。

3、营业周期

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

4、记账本位币

公司及境内子公司采用人民币为记账本位币。

公司编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

1、同一控制下企业合并的会计处理

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

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

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

2、非同一控制下企业合并的会计处理

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

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

当期损益。

如果在购买日或合并当期期末，因各种因素影响无法合理确定作为合并对价付出的各项资产的公允价值，或合并中取得被购买方各项可辨认资产、负债的公允价值，合并当期期末，公司以暂时确定的价值为基础对企业合并进行核算。自购买日算起 12 个月内取得进一步的信息表明需对原暂时确定的价值进行调整的，则视同在购买日发生，进行追溯调整，同时对以暂时性价值为基础提供的比较报表信息进行相关的调整；自购买日算起 12 个月以后对企业合并成本或合并中取得的可辨认资产、负债价值的调整，按照《企业会计准则第 28 号——会计政策、会计估计变更和会计差错更正》的原则进行处理。

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

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

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

3、企业合并中有关交易费用的处理

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

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

2、合并报表的编制方法

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

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

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

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

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

3、购买少数股东股权及不丧失控制权的部分处置子公司股权

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

4、丧失控制权的处置子公司股权

本期本公司处置子公司，则该子公司期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权时，对于处置后的剩余股权投资，本公司按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额与商誉之和，形成的差额计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时采用被购买方直接处置相关资产和负债相同的基础进行会计处理（即除了在该原有子公司重新计量设定受益计划外净负债或者净资产导致的变动以外，其余一并转入当期投资收益）。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》或《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量，详见本附注五（22）“长期股权投资”或本附注五（10）“金融工具”。

5、分步处置对子公司股权投资至丧失控制权的处理

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

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

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

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。本公司根据在合营安排中享有的权利和承担的义务，将合营安排分为共同经营和合营企业。

合营企业，是指本公司仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。本公司对合营企业的投资采用权益法核算，按照本附注五（22）3（2）“权益法核算的长期股权投资”中所述的会计政策处理。

共同经营，是指本公司享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。本公司

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：

- 1、确认本公司单独所持有的资产，以及按本公司份额确认共同持有的资产；
- 2、确认本公司单独所承担的负债，以及按本公司份额确认共同承担的负债；
- 3、确认出售本公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- 4、按本公司份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；
- 5、确认单独所发生的费用，以及按本公司份额确认共同经营发生的费用。

当本公司作为合营方向共同经营投出或出售资产（该资产不构成业务，下同）或者自共同经营购买资产时，在该等资产出售给第三方之前，本公司仅确认因该项交易产生的损益中属于共同经营其他参与方的部分。该等资产发生符合《企业会计准则第 8 号——资产减值》等规定的资产减值损失的，对于由本公司向共同经营投出或者出售资产的情况，本公司全额确认损失；对于本公司自共同经营购买资产的情况，本公司按承担的份额确认该损失。

8、现金及现金等价物的确定标准

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

9、外币业务和外币报表折算

10、金融工具

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

1、金融工具的分类、确认依据和计量方法

（1）金融资产和金融负债的确认和初始计量

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

金融资产和金融负债在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关的交易费用直接计入当期损益，对于其他类别的金融资产和金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。对于初始确认时不具有重大融资成分的应收账款，按照本附注五（39）的收入确认方法确定的交易价格进行初始计量。

（2）金融资产的分类和后续计量

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

允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

1) 以摊余成本计量的金融资产

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

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

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

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

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

2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

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

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

将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

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

3) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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

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

(3) 金融负债的分类和后续计量

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

1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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

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

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

2) 金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债
该类金融负债按照本附注五（10）2 金融资产转移的会计政策确定的方法进行计量。

3) 财务担保合同

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

不属于上述 1) 或 2) 情形的财务担保合同，在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量：①按照本附注五（10）5 金融工具的减值方法确定的损失准备金额；②初始确认金额扣除按照本附注五（39）的收入确认方法所确定的累计摊销额后的余额。

4) 以摊余成本计量的金融负债

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

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

（4）权益工具

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

（5）衍生工具及嵌入衍生工具

衍生工具，包括远期外汇合约、货币汇率互换合同、利率互换合同及外汇期权合同等。衍生工具于初始确认时以公允价值进行初始计量，并以公允价值进行后续计量。衍生工具的公允价值变动计入当期损益。

嵌入衍生工具，是指嵌入到非衍生工具（即主合同）中的衍生工具。对于嵌入衍生工具与主合同构成的混合合同，若主合同属于金融资产的，本公司不从该混合合同中分拆嵌入衍生工具，而将该混合合同作为一个整体适用本公司关于金融资产分类的会计政策。若混合合同包含的主合同不属于金融资产，且同时符合下列条件的，本公司将嵌入衍生工具从混合合同中分拆，作为单独的衍生工具处理：

- 1) 嵌入衍生工具的经济特征及风险与主合同的经济特征及风险不紧密相关。
- 2) 与该嵌入衍生工具具有相同条款的单独工具符合衍生工具的定义。

3) 该混合合同不是以公允价值计量且其变动计入当期损益进行会计处理。

嵌入衍生工具从混合合同中分拆的，本公司按照适用的会计准则规定对混合合同的主合同进行会计处理。本公司无法根据嵌入衍生工具的条款和条件对嵌入衍生工具的公允价值进行可靠计量的，该嵌入衍生工具的公允价值根据混合合同公允价值和主合同公允价值之间的差额确定。使用了上述方法后，该嵌入衍生工具在取得日或后续资产负债表日的公允价值仍然无法单独计量的，本公司将该混合合同整体指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融工具。

2、金融资产转移的确认依据及计量方法

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

满足下列条件之一的金融资产，本公司予以终止确认：

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

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

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

- （1）被转移金融资产在终止确认日的账面价值；
- （2）因转移金融资产而收到的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

- （1）终止确认部分在终止确认日的账面价值；
- （2）终止确认部分收到的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对

应终止确认部分的金额之和。对于本公司指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具，整体或部分转移满足终止确认条件的，按上述方法计算的差额计入留存收益。

3、金融负债终止确认条件

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

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

4、金融工具公允价值的确定

金融资产和金融负债的公允价值确定方法见本附注五（9）。

5、金融工具的减值

本公司以预期信用损失为基础，对以摊余成本计量的金融资产、合同资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资、租赁应收款以及本附注五（10）1（3）3所述的财务担保合同进行减值处理并确认损失准备。预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指本公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。

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

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

对于由《企业会计准则第 14 号——收入》规范的交易形成的不含重大融资成分的应收款

项或合同资产，本公司运用简化计量方法，按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

除上述计量方法以外的金融工具，本公司按照一般方法计量损失准备，在每个资产负债表日评估其信用风险自初始确认后是否已经显著增加。如果信用风险自初始确认后已显著增加，公司按照整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备；如果信用风险自初始确认后未显著增加，公司按照该金融工具未来 12 个月内预期信用损失的金额计量损失准备。

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

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

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

6、金融资产和金融负债的抵销

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

11、应收票据

本公司按照附注五（10）5 所述的简化计量方法确定应收票据的预期信用损失并进行会计处理。在资产负债表日，本公司按应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间的差额的现值计量应收票据的信用损失。当单项应收票据无法以合理成本评估预期信用损失的信

息时，本公司根据信用风险特征将应收票据划分为若干组合，参考历史信用损失经验，结合当前状况并考虑前瞻性信息，在组合基础上估计预期信用损失，确定组合的依据如下：

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

12、应收账款

应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

本公司按照附注三（九）5 所述的简化计量方法确定应收账款的预期信用损失并进行会计处理。在资产负债表日，本公司按应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间的差额的现值计量应收账款的信用损失。当单项应收账款无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本公司根据信用风险特征将应收账款划分为若干组合，参考历史信用损失经验，结合当前状况并考虑前瞻性信息，在组合基础上估计预期信用损失，确定组合的依据如下：

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

13、应收款项融资

本公司按照附注五（10）5 所述的一般方法确定应收款项融资的预期信用损失并进行会计处理。在资产负债表日，本公司按应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间的差额的现值计量应收款项融资的信用损失。当单项应收款项融资无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本公司根据信用风险特征将应收款项融资划分为若干组合，参考历史信用损失经验，结合当前状况并考虑前瞻性信息，在组合基础上估计预期信用损失，确定组合的依据如下：

组合名称	确定组合的依据
银行承兑汇票组合	承兑人为信用风险较低的银行

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

本公司按照附注五（10）5 所述的一般方法确定其他应收款的预期信用损失并进行会计处理。在资产负债表日，本公司按应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间的差额的现值计量其他应收款的信用损失。当单项其他应收款无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本公司根据信用风险特征将其他应收款划分为若干组合，参考历史信用损失经验，

结合当前状况并考虑前瞻性信息，在组合基础上估计预期信用损失，确定组合的依据如下：

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

15、存货

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

2、企业取得存货按实际成本计量。

(1) 外购存货的成本即为该存货的采购成本，通过进一步加工取得的存货成本由采购成本和加工成本构成。

(2) 债务重组取得债务人用以抵债的存货，以放弃债权的公允价值和使该存货达到当前位置和状态所发生的可直接归属于该存货的相关税费为基础确定其入账价值。

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

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

3、企业发出存货的成本计量采用月末一次加权平均法。

4、低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品按照一次转销法进行摊销。

包装物按照一次转销法进行摊销。

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

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

(2) 需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中以所生产的产成品的估计售价减

去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；资产负债表日，同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，分别确定其可变现净值，并与其对应的成本进行比较，分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。

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

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

6. 存货的盘存制度为永续盘存制。

16、合同资产

1、合同资产是指公司已向客户转让商品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。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列示。

公司将同一合同下的合同资产和合同负债相互抵销后以净额列示。

2、合同资产的减值

本公司按照附注五（10）5 所述的简化计量方法确定合同资产的预期信用损失并进行会计处理。在资产负债表日，本公司按应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间的差额的现值计量合同资产的信用损失。当单项合同资产无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本公司根据信用风险特征将合同资产划分为若干组合，参考历史信用损失经验，结合当前状况并考虑前瞻性信息，在组合基础上估计预期信用损失，确定组合的依据如下：

组合名称	确定组合的依据
账龄组合	按账龄划分的具有类似信用风险特征的组合资产

17、合同成本

1、合同成本的确认条件

合同成本包括合同取得成本及合同履约成本。

公司为取得合同发生的增量成本预期能够收回的，作为合同取得成本确认为一项资产。公司为取得合同发生的、除预期能够收回的增量成本之外的其他支出，在发生时计入当期损益，明确由客户承担的除外。

公司为履行合同发生的成本，不属于除收入准则外的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：

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

该成本增加了公司未来用于履行履约义务的资源；

（3）该成本预期能够收回。

2、与合同成本有关的资产的摊销

合同取得成本确认的资产与和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或服务收入确认相同的基础进行摊销，计入当期损益。摊销期限不超过一年则在发生时计入当期损益。

3、与合同成本有关的资产的减值

在确定与合同成本有关的资产的减值损失时，公司首先对按照其他企业会计准则确认的、与合同有关的其他资产确定减值损失；然后确定与合同成本有关的资产的减值损失。与合同成本有关的资产，其账面价值高于公司因转让与该资产相关的商品预期能够取得的剩余对价与为转让该相关商品估计将要发生的成本的差额的，超出部分计提减值准备，并确认为资产减值损失。

计提减值准备后，如果以前期间减值的因素发生变化，使得公司因转让与该资产相关的商品预期能够取得的剩余对价与为转让该相关商品估计将要发生的成本的差额高于该资产账面价值的，转回原已计提的资产减值准备，并计入当期损益，但转回后的资产账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。

18、持有待售资产

1、划分为持有待售类别的条件

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

（1）根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；

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

公司因出售对子公司的投资等原因导致其丧失对子公司控制权的，当拟出售的子公司投

资满足持有待售类别划分条件时，在母公司个别财务报表中将子公司投资整体划分为持有待售类别，在合并报表中将子公司所有资产和负债划分为持有待售类别。

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

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

2、持有待售类的非流动资产或处置组的初始计量及后续计量

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

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

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

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

后续资产负债表日持有待售的处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记

的金额应当予以恢复，并在划分为持有待售类别后适用第 42 号准则计量规定的非流动资产确认的资产减值损失金额内转回，转回金额依据处置组中除商誉外的适用第 42 号准则计量规定的各项非流动资产账面价值所占比重，按比例增加其账面价值，同时将转回金额计入当期损益。已抵减的商誉账面价值以及划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。

3、划分为持有待售类别的终止确认和计量

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

划分为持有待售类别前的账面价值，按照假定不划分为持有待售类别情况下本应确认的折旧、摊销或减值等进行调整后的金额；

(2) 可收回金额。

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

19、债权投资

20、其他债权投资

21、长期应收款

22、长期股权投资

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

1、共同控制和重大影响的判断标准

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

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

2、长期股权投资的投资成本的确定

(1) 同一控制下的合并形成的，合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或发行

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

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

(3) 除企业合并形成的长期股权投资外的其他股权投资，按成本进行初始计量：以支付现金取得的，按照实际支付的购买价款作为其初始投资成本；以发行权益性证券取得的，按照发行权益性证券的公允价值作为其初始投资成本，与发行权益性证券直接相关的费用，按照《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》的有关规定确定；在非货币性资产交换具有商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的

长期股权投资以换出资产的公允价值和应支付的相关税费确定其初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本以放弃债权的公允价值为基础确定。与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出也计入投资成本。

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

3、长期股权投资的后续计量及损益确认方法

（1）成本法核算的长期股权投资

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

（2）权益法核算的长期股权投资

对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。

采用权益法核算的长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的初始投资成本；长期股权投资的初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额应当计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。取得长期股权投资后，被投资单位采用的会计政策及会计期间与公司不一致的，按照公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资损益和其他综合收益等。按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照享有的比例计

算归属于公司的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益。与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于资产减值损失的，全额确认。

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

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

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

4、长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

(1) 权益法核算下的长期股权投资的处置

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

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

（2）成本法核算下的长期股权投资的处置

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

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

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

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

23、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

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

2、投资性房地产按照成本进行初始计量，采用成本模式进行后续计量。如与投资性房地

产有关的后续支出，如果与该资产有关的经济利益很可能流入且其成本能可靠地计量，则计入投资性房地产成本。其他后续支出，在发生时计入当期损益。

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

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

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

24、固定资产

(1) 确认条件

固定资产是指同时具有下列特征的有形资产：

- (1) 为生产商品、提供劳务、出租或经营管理持有的；
- (2) 使用寿命超过一个会计年度。

固定资产同时满足下列条件的予以确认：

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

(2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	20-30	5.00	3.17-4.75
专用设备	年限平均法	5-10	5.00	9.50-19.00
运输工具	年限平均法	3-10	5.00	9.50-31.67
通用设备	年限平均法	3-10	5.00	9.50-31.67
井构建造物	工作量法	——	——	——

(3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

25、在建工程

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

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

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

26、借款费用

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

1、借款费用资本化的确认原则

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

2、借款费用资本化期间

(1) 当同时满足下列条件时，开始资本化：

- 1) 资产支出已经发生；
- 2) 借款费用已经发生；
- 3) 为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

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

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

3、借款费用资本化率及资本化金额的计算方法

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

门借款的资产支出加权平均数乘以占用一般借款的资本化率（加权平均利率），计算确定一般借款应予资本化的利息金额。在资本化期间内，每一会计期间的利息资本化金额不超过当期相关借款实际发生的利息金额。外币专门借款本金及利息的汇兑差额，在资本化期间内予以资本化。专门借款发生的辅助费用，在所购建或生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之前发生的，予以资本化；在达到预定可使用或者可销售状态之后发生的，计入当期损益。一般借款发生的辅助费用，在发生时计入当期损益。借款存在折价或者溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或者溢价金额，调整每期利息金额。

27、生物资产

28、油气资产

29、使用权资产

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

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

30、无形资产

（1）计价方法、使用寿命、减值测试

1、无形资产的初始计量

无形资产按成本进行初始计量。外购无形资产的成本，包括购买价、相关税费以及直接归属于该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，以放弃债权的公允价值和可直接归属于使该资产达到预定用途所发生的税金等其他成本为基础确定其入账价值。在非货币性资产交换具备商业实质且换入或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的无形资产以换出资产的公允价值和应支付的相关税费作为换入无形资产的成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入无形资产的成本，不确认损益。

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

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

2、无形资产使用寿命及摊销

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

对使用寿命有限的无形资产，估计其使用寿命时通常考虑以下因素：

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

项 目	预计使用寿命依据	期限（年）
软 件	预计受益期限（5-10年）	直线法
土地使用权	土地使用权证登记使用年限（50年）	直线法
采矿权	矿山开采年限	产量法
探矿权	不适用	尚未转为采矿权进行开发，未来受益期限不确定，不予摊销

使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内按照与该项无形资产有关的经济利益的预期实现方式系统合理地摊销，无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销。使用寿命不确定的无形资产不予摊销，但每年均对该无形资产的使用寿命进行复核，并进行减值测试。

本公司于每年年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核，与以前估计不同的，调整原先估计数，并按会计估计变更处理；预计某项无形资产已经不能

给企业带来未来经济利益的，将该项无形资产的账面价值全部转入当期损益。

(2) 内部研究开发支出会计政策

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

内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：

(1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；

(2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

(3) 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，可证明其有用性；

(4) 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；

(5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。如不满足上述条件的，于发生时计入当期损益；无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

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和固定资产、在建工程、使用权资产、无形资产、商誉等长期资产，存在下列迹象的，表明资产可能发生了减值：

1、资产的市价当期大幅度下跌，其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌；

2、企业经营所处的经济、技术或者法律等环境以及资产所处的市场在当期或者将在近期发生重大变化，从而对企业产生不利影响；

3、市场利率或者其他市场投资报酬率在当期已经提高，从而影响企业计算资产预计未来现金流量现值的折现率，导致资产可收回金额大幅度降低；

4、有证据表明资产已经陈旧过时或者其实体已经损坏；

5、资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置；

6、企业内部报告的证据表明资产的经济绩效已经低于或者将低于预期，如资产所创造的

净现金流量或者实现的营业利润（或者亏损）远远低于（或者高于）预计金额等；

7、其他表明资产可能已经发生减值的迹象。

上述长期资产于资产负债表日存在减值迹象的，应当进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。公允价值的确定方法详见本附注五（45）；处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用；资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。

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

在财务报表中单独列示的商誉，在进行减值测试时，将商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应收益中受益的资产组或资产组组合。测试结果表明包含分摊的商誉的资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至该资产组或者资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或者资产组组合中除商誉以外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

商誉和使用寿命不确定的无形资产至少在每年年终终了进行减值测试。

上述资产减值损失一经确认，在以后期间不予转回。

32、长期待摊费用

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

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

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

33、合同负债

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

34、职工薪酬

(1) 短期薪酬的会计处理方法

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

(2) 离职后福利的会计处理方法

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

设定提存计划

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

(3) 辞退福利的会计处理方法

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

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

(4) 其他长期职工福利的会计处理方法

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划的，按照设定提存计划进行会计处理，除此之外按照设定受益计划进行会计处理。但相关职工薪酬成本中“重新计量设定

受益计划净负债或净资产所产生的变动”部分计入当期损益或相关资产成本。

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：固定付款额及实质固定付款额，存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额；取决于指数或比率的可变租赁付款额，该款项在初始计量时根据租赁期开始日的指数或比率确定；购买选择权的行权价格，前提是公司合理确定将行使该选择权；行使终止租赁选择权需支付的款项，前提是租赁期反映出公司将行使终止租赁选择权；根据公司提供的担保余值预计应支付的款项。本公司采用租赁内含利率作为折现率。无法确定租赁内含利率的，采用本公司的增量借款利率作为折现率。

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

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

36、预计负债

当与或有事项相关的义务同时符合以下条件，将其确认为预计负债：

- 1、该义务是承担的现时义务；
- 2、该义务的履行很可能导致经济利益流出；
- 3、该义务的金额能够可靠地计量。

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

最佳估计数分别分以下情况处理：所需支出存在一个连续范围（或区间），且该范围内各种结果发生的可能性相同的，则最佳估计数按照该范围的中间值：即上下限金额的平均数确定。所需支出不存在一个连续范围（或区间），或虽然存在一个连续范围但该范围内各种

结果发生的可能性不相同的，如或有事项涉及单个项目的，则最佳估计数按照最可能发生金额确定；如或有事项涉及多个项目的，则最佳估计数按各种可能结果及相关概率计算确定。

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

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

37、股份支付

1、股份支付的种类

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。包括以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

2、权益工具公允价值的确定方法

（1）存在活跃市场的，按照活跃市场中的报价确定；

（2）不存在活跃市场的，采用估值技术确定，包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

3、确认可行权权益工具最佳估计的依据

等待期内每个资产负债表日，本公司根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息做出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。在可行权日，最终预计可行权权益工具的数量应当与实际可行权数量一致。

4、股份支付的会计处理

（1）以权益结算的股份支付

以权益结算的股份支付换取职工提供服务的，授予后立即可行权的，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应调整资本公积；完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应调整资本公积，在可行权日之后不再对已确认的相关成本或费用和所有者权益总额进行调整。

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

（2）以现金结算的股份支付

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

（3）修改、终止股份支付计划

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

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

如果取消了以权益结算的股份支付，则于取消日作为加速行权处理，立即确认尚未确认的金额（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）。职工或者其他方能够选择满足非可行权条件但在等待期内未满足的，作为取消以权益结算的股份支付处理。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权益工具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，对被授予的替代权益工具进行处理。

5、涉及本公司与本公司股东或实际控制人的股份支付交易的会计处理

涉及本公司与本公司股东或实际控制人的股份支付交易，结算企业与接受服务企业其中之一在本公司内，另一在本公司外的，在本公司合并财务报表中按照以下规定进行会计处理：

（1）结算企业以其本身权益工具结算的，将该股份支付交易作为权益结算的股份支付处理；除此之外，作为现金结算的股份支付处理。

结算企业是接受服务企业的投资者的，按照授予日权益工具的公允价值或应承担负债的公允价值确认为对接受服务企业的长期股权投资，同时确认资本公积（其他资本公积）或负

债。

(2) 接受服务企业没有结算义务或授予本企业职工的是其本身权益工具的，将该股份支付交易作为权益结算的股份支付处理；接受服务企业具有结算义务且授予本企业职工的并非其本身权益工具的，将该股份支付交易作为现金结算的股份支付处理。本公司内各企业之间发生的股份支付交易，接受服务企业和结算企业不是同一企业的，在接受服务企业和结算企业各自的个别财务报表中对该股份支付交易的确认和计量，比照上述原则处理。

38、优先股、永续债等其他金融工具

39、收入

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

本公司自 2020 年 1 月 1 日起执行财政部于 2017 年 7 月 5 日发布《企业会计准则第 14 号——收入（2017 年修订）》（财会[2017]22 号）（以下简称“新收入准则”）。

1、收入的总确认原则

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

满足下列条件之一的，公司属于在某一时段内履行履约义务；否则，属于在某一时点履行履约义务：

(1) 客户在公司履约的同时即取得并消耗公司履约所带来的经济利益；

(2) 客户能够控制公司履约过程中在建的商品；

(3) 公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

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

对于在某一时点履行的履约义务，公司在客户取得相关商品控制权时点确认收入。在判断客户是否已取得商品控制权时，公司考虑下列迹象：

(1) 公司就该商品享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务；

(2) 公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权；

(3) 公司已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品；

(4) 公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬；

(5) 客户已接受该商品；

(6) 其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

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

2、本公司收入的具体确认原则

本公司主要产品为铁精粉、球团和机制砂石，销售收入实现的具体条件：

(1) 铁精粉和球团销售收入实现的具体条件：

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

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

(2) 机制砂石销售收入实现的具体条件：

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

40、政府补助

1、政府补助的分类

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

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

归类为与收益相关的政府补助。

本公司在进行政府补助分类时采取的具体标准为：

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

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

(3) 若政府文件未明确规定补助对象，则采用以下方式将该政府补助款划分为与资产相关的政府补助或与收益相关的政府补助：

1) 政府文件明确了补助所针对的特定项目的，根据该特定项目的预算中将形成资产的支出金额和计入费用的支出金额的相对比例进行划分，对该划分比例需在每个资产负债表日进行复核，必要时进行变更；

2) 政府文件中对用途仅作一般性表述，没有指明特定项目的，作为与收益相关的政府补助。

2、政府补助的确认时点

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

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

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

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

(4) 根据本公司和该补助事项的具体情况，应满足的其他相关条件（如有）。

3、政府补助的会计处理

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

本公司对政府补助采用的是总额法，具体会计处理如下：

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

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

本公司取得的政策性优惠贷款贴息，区分以下两种情况，分别进行会计处理：

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

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

已确认的政府补助需要退回的，在需要退回的当期分以下情况进行会计处理：

- (1) 初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值；
- (2) 存在相关递延收益的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；
- (3) 属于其他情况的，直接计入当期损益。

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

41、递延所得税资产/递延所得税负债

1、递延所得税资产和递延所得税负债的确认和计量

本公司根据资产、负债于资产负债表日的账面价值与计税基础之间的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税。公司当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益，但不包括下列情况产生的所得税：

- (1) 企业合并；
- (2) 直接在所有者权益中确认的交易或者事项。

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

- (1) 该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；

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

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

(1) 商誉的初始确认，或者具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；

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

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

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

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

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

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。

(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。

本公司按照固定的周期性利率计算并确认租赁期内各个期间的利息收入。应收融资租赁款的终止确认和减值按照本附注五（10）“金融工具”进行会计处理。未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

43、其他重要的会计政策和会计估计

终止经营

1、终止经营的条件

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

（1）该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区；

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

（3）该组成部分是专为转售而取得的子公司。

2、终止经营的列报

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

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

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

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

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

安全生产费：本公司按照财企[2012]16 号《企业安全生产费用提取和使用管理办法》的相关规定，计提并使用安全生产费。

44、重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

适用 不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
财政部于 2018 年 12 月 7 日发布《企业会计准则第 21 号——租赁（2018 修订）》（财会[2018]35 号，以下简称“新租赁准则”），本公司自 2021 年 1 月 1 日起执行新租赁准则。		新租赁准则完善了租赁的定义，本公司在新租赁准则下根据租赁的定义评估合同是否为租赁或者包含租赁。对于首次执行日（即 2021 年 1 月 1 日）前已存在的合同，本公司在首次执行日选择不重新评估其是否为租赁或者包含租赁。

(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 不适用

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

首次执行新租赁准则未对合并资产负债表项目的首次执行当年年初账面价值产生影响。

(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、公允价值

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

本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，考虑市场参与者将该资产用于最佳用途产生经济利益的能力，或者将该资产出售给能够用于最佳用途的其他市场参与者产生经济利益的能力，优先使用相关可观察输入值，只有在可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。

在财务报表中以公允价值计量或披露的资产和负债，根据对公允价值计量整体而言具有重要意义的最低层次输入值，确定所属的公允价值层次：第一层次输入值，是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；第二层次输入值，是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值，包括：活跃市场中有类似资产或负债的报价；非活跃市场中相同或类似资产或负债的报价；除报价以外的其他可观察输入值，如在正常报价间隔期间可观察的利益和收益率曲线等；第三层次输入值，是相关资产或负债的不可观察输入值，包括不能直接观察或无法由可观察市场数据验证的利率、股票波动率、企业合并中承担的弃置义务的未来现金流量、使用自身数据做出的财务预测等。每个资产负债表日，本公司对在财务报表中确认的持续以公允价值计量的资产和负债进行重新评估，以确定是否在公允价值计量层次之间发生转换。

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	销售货物或提供应税劳务过程中产生的增值额	按 13% 等税率计缴
消费税	无	无
城市维护建设税	应缴流转税税额	7%、5% 等
企业所得税	应纳税所得额	15%、25%
教育费附加	应缴流转税税额	3%
地方教育附加	应缴流转税税额	2%
资源税	原矿精矿或初级产品的销售额	从价计征，按精矿销售额的 2.5%、5%、4% 等税率计缴
房产税	从价计征的，按房产原值一次减除 30% 后余值的 1.2% 计缴；从租计征的，按租金收入的 12% 计缴	1.2%、12%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
内蒙古大中矿业股份有限公司	15%

安徽金日晟矿业有限责任公司	15%
除上述以外的其他纳税主体	25%

2、税收优惠

根据全国高新技术企业认定管理工作领导小组办公室下发的《关于内蒙古自治区 2017 年第三批高新技术企业备案的复函》（国科火字[2017]220 号），公司于 2017 年通过高新技术企业认证，并取得编号为 GR201715000167 的《高新技术企业证书》，认定有效期自 2017 年 12 月 11 日至 2020 年 12 月 11 日；公司于 2020 年通过高新技术企业复审，取得编号为 GR202015000160 的《高新技术企业证书》，认定有效期自 2020 年 11 月 19 日至 2023 年 11 月 19 日，故公司于报告期内适用 15% 的所得税税率。

根据全国高新技术企业认定管理工作领导小组办公室下发的《关于安徽省 2017 年第一批高新技术企业备案的复函》（国科火字[2017]131 号），子公司安徽金日晟矿业有限责任公司（以下简称金日晟公司）于 2017 年通过高新技术企业认证，并取得编号为 GR201734000563 的《高新技术企业证书》，认定有效期自 2017 年 7 月 20 日至 2020 年 7 月 20 日；金日晟公司于 2020 年通过高新技术企业复审，取得编号为 GR202034002836 的《高新技术企业证书》，认定有效期自 2020 年 10 月 30 日至 2023 年 10 月 30 日，故金日晟公司于报告期内适用 15% 的所得税税率。

3、其他

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金		48,259.50
银行存款	522,683,677.45	112,096,284.20
其他货币资金	138,089,959.23	167,776,461.77
合计	660,773,636.68	279,921,005.47
因抵押、质押或冻结等对使用有限制的款项总额	137,926,550.35	

其他说明

抵押、质押、冻结等对使用有限制或存放在境外、或资金汇回受到限制的款项说明

本公司期末使用权受到限制的货币资金为人民币 137,926,550.35 元，均系银行承兑汇票

保证金。

2、交易性金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	377,155,896.06	0.00
其中：		
银行理财产品及结构性存款	377,155,896.06	0.00
其中：		
合计	377,155,896.06	

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	20,767,801.49	149,475,700.00
合计	20,767,801.49	149,475,700.00

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收票据	20,767,801.49	100.00%			20,767,801.49	149,475,700.00	100.00%			149,475,700.00
其中：										
合计	20,767,801.49	100.00%			20,767,801.49	149,475,700.00	100.00%			149,475,700.00

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
银行承兑汇票	20,767,801.49	0.00	0.00%
合计	20,767,801.49		--

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票据坏账准备, 请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息:

适用 不适用

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况:

单位: 元

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

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

适用 不适用

(3) 期末公司已质押的应收票据

单位: 元

项目	期末已质押金额
----	---------

(4) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位: 元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	0.00	20,100,000.00

合计	0.00	20,100,000.00
----	------	---------------

(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	4,705,596.48	1.91%	4,705,596.48	100.00%	0.00					
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	241,650,985.38	98.09%	15,123,619.73	6.26%	226,527,365.65	219,633,923.35	100.00%	14,740,418.01	6.71%	204,893,505.34
其中：										
合计	246,356,581.86	100.00%	19,829,216.21	8.05%	226,527,365.65	219,633,923.35	100.00%	14,740,418.01	6.71%	204,893,505.34

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
鄂尔多斯市国力工程机械施工有限责任公司	490,568.40	490,568.40	100.00%	客户经营困难，预计无法收回

包头市成峰金属制品有限公司	4,215,028.08	4,215,028.08	100.00%	历史遗留问题，款项有纠纷，预计无法收回
合计	4,705,596.48	4,705,596.48	--	--

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			计提理由
	账面余额	坏账准备	计提比例	

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
账龄组合	241,650,985.38	15,123,619.73	6.26%
合计	241,650,985.38	15,123,619.73	--

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备：账龄组合

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	211,240,280.75	10,562,014.04	5.00%
1-2 年	30,410,704.63	4,561,605.69	15.00%
合计	241,650,985.38	15,123,619.73	--

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	账面余额
1 年以内（含 1 年）	211,240,280.75
1 至 2 年	30,410,704.63
3 年以上	4,705,596.48
4 至 5 年	4,705,596.48
合计	246,356,581.86

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
按单项计提坏账准备		4,705,596.48				4,705,596.48
按组合计提坏账准备	14,740,418.01	383,201.72				15,123,619.73
合计	14,740,418.01	5,088,798.20				19,829,216.21

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
安徽首矿大昌金属材	103,615,471.46	42.06%	5,180,773.57

料有限公司			
内蒙古包钢钢联股份有限公司及其关联方[注 1]	77,578,800.86	31.49%	6,817,359.37
安阳钢铁股份有限公司及其关联方[注 3]	45,815,100.44	18.60%	2,290,755.03
江苏利淮钢铁有限公司及其关联方[注 4]	5,778,367.84	2.35%	288,918.39
包头市成峰金属制品有限公司	4,215,028.08	1.71%	4,215,028.08
合计	237,002,768.68	96.21%	

(5) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

[注1] 包括内蒙古包钢钢联股份有限公司及其关联方内蒙古包钢还原铁有限责任公司、内蒙古包钢稀土钢板材有限责任公司；

[注3] 包括安阳钢铁股份有限公司及其关联方安钢集团国际贸易有限责任公司；

[注4] 包括江苏利淮钢铁有限公司及其关联方淮安金鑫球团矿业有限公司。

(6) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

6、应收款项融资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	582,993.27	11,310,095.01
合计	582,993.27	11,310,095.01

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

项目	期初数	本期成本变动	本期公允价值变动	期末数
银行承兑汇票	11,310,095.01	-10,727,101.74	-	582,993.27

项目	期初成本	期末成本	累计公允价值变动	累计在其他综合收益中确认的损失准备
银行承兑汇票	11,310,095.01	582,993.27	-	-

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

期末未发现应收款项融资存在明显减值迹象，故未计提减值准备。

其他说明：

期末公司已背书或者贴现且在资产负债表日尚未到期的应收款项融资

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	157,563,996.74	-

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	47,935,096.67	98.17%	14,631,689.19	72.92%
1 至 2 年	804,846.72	1.65%	5,066,798.86	25.25%
2 至 3 年	78,964.16	0.16%	367,093.26	1.83%
3 年以上	8,609.33	0.02%		
合计	48,827,516.88	--	20,065,581.31	--

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

期末无账龄超过1年且金额重大的预付款项。

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	期末数	账龄	占预付款项期末余额合计数的比例 (%)	未结算原因
北京坤瑞科技有限公司	9,904,957.04	1年以内	20.29	采购未完成
北京华拓矿业集团有限公司	5,369,788.51	1年以内	11.00	采购未完成
铜陵化学工业集团有限公司	5,019,750.07	1年以内	10.28	采购未完成
乌拉特前旗新安信发矿业有限公司	3,703,056.99	1年以内	7.58	采购未完成
天津市煤易宝供应链管理有限 公司	2,435,350.89	1年以内	4.99	采购未完成
小 计	26,432,903.50	-	54.14	-

其他说明：

期末未发现预付款项存在明显减值迹象，故未计提减值准备。

8、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	13,271,551.33	6,952,578.95
合计	13,271,551.33	6,952,578.95

(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
资产处置款	6,026,400.00	6,026,400.00
押金保证金	5,138,803.87	2,602,374.65
应收暂付款	7,462,099.13	1,832,198.33
备用金及其他	4,520,499.51	3,170,658.06
合计	23,147,802.51	13,631,631.04

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	6,679,052.09			6,679,052.09
2021 年 1 月 1 日余额在本期	---	---	---	---
本期计提	498,433.54		2,698,765.55	3,197,199.09
2021 年 12 月 31 日余额	7,177,485.63		2,698,765.55	9,876,251.18

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
1 年以内（含 1 年）	14,054,357.75
1 至 2 年	222,088.72
2 至 3 年	1,450,490.31
3 年以上	7,420,865.73
3 至 4 年	2,940.37
4 至 5 年	6,032,537.72
5 年以上	1,385,387.64
合计	23,147,802.51

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
按单项计提坏账准备		2,698,765.55				2,698,765.55
按组合计提坏账准备	6,679,052.09	498,433.54				7,177,485.63
合计	6,679,052.09	3,197,199.09				9,876,251.18

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
乌拉特前旗财政局	资产处置款	6,026,400.00	4-5 年	26.03%	4,821,120.00
江苏义隆钢结构有限公司	待收回工程款项	2,698,765.55	1 年以内	11.66%	2,698,765.55
徐州安宇矿山设备制造有限公司	押金保证金	1,800,000.00	1 年以内	7.78%	90,000.00
内蒙古金沙葡萄酒业销售有限公司	应收退款	1,634,784.00	1 年以内	7.06%	81,739.20
二连浩特市辰联进出口贸易有限公司	应收退款	1,384,340.33	1 年以内	5.98%	69,217.02
合计	--	13,544,289.88	--	58.51%	7,760,841.77

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	133,534,872.75	7,407,997.87	126,126,874.88	88,497,967.35	8,128,693.67	80,369,273.68
在产品	62,869,394.70		62,869,394.70	9,914,526.06		9,914,526.06
库存商品	188,073,724.01		188,073,724.01	78,756,581.70		78,756,581.70
合计	384,477,991.46	7,407,997.87	377,069,993.59	177,169,075.11	8,128,693.67	169,040,381.44

(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	8,128,693.67	-720,695.80				7,407,997.87
合计	8,128,693.67	-720,695.80				7,407,997.87

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

期末存货余额中无资本化利息金额。

(4) 合同履约成本本期摊销金额的说明

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

其他说明：

项目	期末余额	期初余额
增值税留抵税额	33,947,977.22	5,627,775.55
待认证进项税额	19,916,113.28	21,839,830.77
预缴企业所得税	3,704,638.93	124,654.98
其他	2,013,391.02	1,999,641.00
合计	59,582,120.45	29,591,902.30

减值准备计提原因及依据：期末未发现其他流动资产存在明显减值迹象，故未计提减值准备。

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											

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
内蒙古包钢还原铁有限责任公司	40,000,000.00	40,000,000.00
瑞明丰矿业资源（北京）有限公司	5,000,000.00	
合计	45,000,000.00	40,000,000.00

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

内蒙古包钢还 原铁有限责任 公司					属于非交易性权 益工具投资	
瑞明丰矿业资 源（北京）有 限公司					属于非交易性权 益工具投资	

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

单位：元

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1.期初余额	6,244,675.00	11,909,207.86		18,153,882.86
2.本期增加金额				
(1) 外购				
(2) 存货\固定资 产\在建工程转入				
(3) 企业合并增 加				
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	6,244,675.00	11,909,207.86		18,153,882.86
二、累计折旧和累计 摊销				
1.期初余额	3,621,293.37	3,114,068.39		6,735,361.76
2.本期增加金额	295,219.08	252,492.00		547,711.08
(1) 计提或摊销	295,219.08	252,492.00		547,711.08

3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	3,916,512.45	3,366,560.39		7,283,072.84
三、减值准备				
1.期初余额				
2.本期增加金额				
(1) 计提				
3、本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额				
四、账面价值				
1.期末账面价值	2,328,162.55	8,542,647.47		10,870,810.02
2.期初账面价值	2,623,381.63	8,795,139.47		11,418,521.10

(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		

其他说明

期末未发现投资性房地产存在明显减值迹象，故未计提减值准备。

21、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	3,287,860,423.89	3,095,504,664.07
固定资产清理		136,040.58
合计	3,287,860,423.89	3,095,640,704.65

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	井建构筑物	房屋及建筑物	专用设备	运输工具	通用设备	合计
一、账面原值：						
1.期初余额	1,982,339,852.78	1,544,203,301.80	1,276,064,409.96	107,905,085.09	58,626,491.06	4,969,139,140.69
2.本期增加金额						
(1) 购置		907,663.13	134,867,322.01	21,282,096.79	10,577,538.27	167,634,620.20
(2) 在建工程转入	61,848,292.81	168,177,365.49	22,075,680.93			252,101,339.23
(3) 企业合并增加						
3.本期减少金额						
(1) 处置或报废		1,199,852.52	10,505,967.27	4,640,396.60	100,639.58	16,446,855.97
其他		399,958.50				399,958.50
4.期末余额	2,044,188,145.59	1,711,688,519.40	1,422,501,445.63	124,546,785.28	69,103,389.75	5,372,028,285.65
二、累计折旧						
1.期初余额	305,165,752.38	582,161,951.63	870,647,030.40	73,632,498.91	42,027,243.30	1,873,634,476.62
2.本期增加金额						
(1) 计提	49,956,786.39	86,313,059.94	66,641,870.24	12,337,130.56	5,741,637.13	220,990,484.26
3.本期减少金额						
(1) 处置或报废		895,375.71	5,490,173.31	3,972,205.84	99,344.26	10,457,099.12
4.期末余额	355,122,538.77	667,579,635.86	931,798,727.33	81,997,423.63	47,669,536.17	2,084,167,861.76
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	1,689,065,606. 82	1,044,108,883. 54	490,702,718.30	42,549,361.65	21,433,853.58	3,287,860,423. 89
2. 期初账面 价值	1,677,174,100. 40	962,041,350.17	405,417,379.56	34,272,586.18	16,599,247.76	3,095,504,664. 07

(2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
房屋及建筑物	48,478,460.80	17,477,469.20		31,000,991.60	
专用设备	19,216,287.10	14,484,039.95		4,732,247.15	
运输工具	1,483,417.57	853,302.78		630,114.79	
通用设备	126,732.97	106,331.44		20,401.53	
小 计	69,304,898.44	32,921,143.37		36,383,755.07	

(3) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值
房屋及建筑物	13,236,702.01

(4) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因

其他说明

(5) 固定资产清理

单位：元

项目	期末余额	期初余额
运输工具		87,040.58
专用设备		49,000.00
合计		136,040.58

其他说明

- 1、[注]期末已提足折旧仍继续使用的固定资产原值755,645,282.66元。
- 2、期末未发现固定资产存在明显减值迹象，故未计提减值准备。

3、期末用于借款抵押的固定资产，详见第十节财务报告-七、合并财务报表项目注释-81.“所有权或使用权受到限制的资产”之说明。

22、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	108,850,848.96	195,286,642.89
合计	108,850,848.96	195,286,642.89

(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
球团分公司脱硫脱硝系统工程	29,966,302.95		29,966,302.95	8,142,108.13		8,142,108.13
周油坊矿区采选矿工程	28,634,386.97		28,634,386.97	5,325,435.57		5,325,435.57
重新集矿区采选矿工程	7,719,317.55		7,719,317.55	49,926,251.92		49,926,251.92
周油坊铁矿年产 140 万吨干抛废石加工技改项目	4,239,930.83		4,239,930.83			
重新集铁矿 185 万吨/年干抛废石加工技改项目	2,182,747.79		2,182,747.79			
金日晟球团厂项目	849,056.60		849,056.60	95,220,982.30		95,220,982.30
书记沟矿区采选矿工程	735,399.71		735,399.71	8,726,303.03		8,726,303.03
球团分公司原料封闭库工程				7,110,973.58		7,110,973.58
金日晟公租房建设工程				6,265,387.15		6,265,387.15
东五份子矿区采选矿工程	12,610.62		12,610.62	491,347.39		491,347.39
其他	34,511,095.94		34,511,095.94	14,077,853.82		14,077,853.82
合计	108,850,848.96		108,850,848.96	195,286,642.89		195,286,642.89

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源
金日晟球团厂项目	529,510,000.00	95,220,982.30	14,249,259.55	108,621,185.25		849,056.60						
重新集矿区采选矿工程	2,708,470.00	49,926,251.92	22,467,667.53	64,674,601.90		7,719,317.55						
书记沟矿区采选矿工程		8,726,303.03	19,000,669.09	26,929,210.86	62,361.55	735,399.71						
球团分公司脱硫脱硝系统工程		8,142,108.13	21,824,194.82			29,966,302.95						
球团分公司原料封闭库工程		7,110,973.58	84,674.54	7,195,648.12								
金日晟公租房建设工程		6,265,387.15		6,265,387.15								
周油坊矿区采		5,325,435.57	38,906,746.25	15,597,794.85		28,634,386.97						

选矿工程												
东五份子矿区采矿工程		491,347.39	4,604,370.00	5,081,497.61	1,609.16	12,610.62						
周油坊铁矿年产140万吨干抛废石加工技改项目	105,585,200.00		4,239,930.83			4,239,930.83						
重新集铁矿185万吨/年干抛废石加工技改项目	117,020,000.00		9,228,349.61	7,045,601.82		2,182,747.79						
合计	3,460,585,200.00	181,208,789.07	134,605,862.22	241,410,927.56	63,970.71	74,339,753.02	--	--				--

(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

期末未发现在建工程存在明显减值迹象，故未计提减值准备。

(4) 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	房屋及建筑物	合计
一、账面原值：	0.00	0.00
1.期初余额	0.00	0.00
2.本期增加金额	12,323,026.77	12,323,026.77
3.本期减少金额	0.00	0.00
4.期末余额	12,323,026.77	12,323,026.77
二、累计折旧	0.00	0.00
1.期初余额	0.00	0.00
2.本期增加金额	0.00	0.00
(1) 计提	1,437,686.46	1,437,686.46
3.本期减少金额	0.00	0.00
(1) 处置	0.00	0.00
4.期末余额	1,437,686.46	1,437,686.46
1.期末账面价值	10,885,340.31	10,885,340.31

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	采矿权	探矿权	软件使用权	合计
一、账面原值							
1.期初	530,372,098.83	2,415,922.34		2,831,020,	28,000,000.0	25,568,167.0	3,417,376,78

余额				597.00	0	0	5.17
2.本期增加金额							
(1) 购置	4,983,539.00			31,887,900.00		3,531,176.42	40,402,615.42
(2) 内部研发							
(3) 企业合并增加							
3.本期减少金额							
(1) 处置	510,127.44					707,964.60	1,218,092.04
4.期末余额	534,845,510.39	2,415,922.34		2,862,908,497.00	28,000,000.00	28,391,378.82	3,456,561,308.55
二、累计摊销							
1.期初余额	103,266,310.86	2,391,974.10		374,488,707.05		19,106,368.40	499,253,360.41
2.本期增加金额							
(1) 计提	10,742,048.80	3,592.23		75,814,066.73		1,777,836.25	88,337,544.01
3.本期减少金额							
(1) 处置	131,370.61					11,209.44	142,580.05
4.期末余额	113,876,989.05	2,395,566.33		450,302,773.78		20,872,995.21	587,448,324.37
三、减值准备							
1.期初余额	5,276,376.61						5,276,376.61
2.本期增加金额							
(1) 计提							

3.本期减少金额							
(1) 处置							
4.期末余额	5,276,376.61						5,276,376.61
四、账面价值							
1.期末账面价值	415,692,144.73	20,356.01		2,412,605,723.22	28,000,000.00	7,518,383.61	2,863,836.607.57
2.期初账面价值	421,829,411.36	23,948.24		2,456,531,889.95	28,000,000.00	6,461,798.60	2,912,847,048.15

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例。

(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

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

其他说明：

1. 期末未发现无形资产存在明显减值迹象，故未计提减值准备。

2. 期末用于抵押或担保的无形资产，详见第十节财务报告-七、合并财务报表项目注释-81. “所有权或使用权受到限制的资产”之说明。

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	
合计				

(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
拆迁补偿费	71,539,395.00	41,086,332.63	4,307,180.81		108,318,546.82
书记沟旱耕地补偿费		2,200,000.00	9,166.67		2,190,833.33
绿化费	13,389.00		13,389.00		
测绘勘测费	62,893.09		62,893.09		
其他	2,784,550.59		193,932.94		2,590,617.65
合计	74,400,227.68	43,286,332.63	4,586,562.51		113,099,997.80

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	29,705,467.39	5,754,037.86	21,238,859.55	3,561,378.11
内部交易未实现利润	5,779,606.93	866,941.04	1,627,552.26	244,132.84
可抵扣亏损	187,630,544.61	39,669,186.79	912,012,321.15	147,107,396.22
存货跌价准备或合同履约成本减值准备	7,407,997.87	1,221,644.63	8,128,693.67	1,305,648.22
预提利息	14,875,367.32	2,231,305.10	25,697,747.29	3,855,357.10
固定资产加速折旧	12,301,382.65	1,845,207.40	13,556,391.60	2,033,458.74

预计负债	70,285,853.74	12,540,322.87	67,880,911.04	12,031,622.59
无形资产减值准备	5,276,376.61	1,319,094.15	5,276,376.61	1,319,094.15
使用权资产折旧计提	537,146.42	80,571.96		
合计	333,799,743.54	65,528,311.80	1,055,418,853.17	171,458,087.97

(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
固定资产折旧加速扣除	41,702,869.48	6,255,430.42	46,457,881.67	6,968,682.25
计入当期损益的公允价值变动（增加）	2,155,896.06	323,384.41		
合计	43,858,765.54	6,578,814.83	46,457,881.67	6,968,682.25

(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		65,528,311.80		171,458,087.97
递延所得税负债		6,578,814.83		6,968,682.25

(4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异		806.11
可抵扣亏损	4,345,446.25	4,352,009.17
合计	4,345,446.25	4,352,815.28

(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
2022	4,345,002.25	4,345,855.49	
2023		681.40	
2024		783.60	
2025	444.00	4,688.68	

合计	4,345,446.25	4,352,009.17	--
----	--------------	--------------	----

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
预付长期资产购置款	63,059,531.72		63,059,531.72	73,542,909.68		73,542,909.68
合计	63,059,531.72		63,059,531.72	73,542,909.68		73,542,909.68

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		3,916,000.00
保证借款		140,900,000.00
抵押、保证借款	635,000,000.00	1,848,000,000.00
质押、保证借款		4,990,000.00
抵押、质押、保证借款		300,000,000.00
商业承兑汇票贴现		72,000,000.00
未到期应付利息	776,654.17	4,080,643.31
合计	635,776,654.17	2,373,886,643.31

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：

展期的短期借款情况

2021年3月30日，本公司与中国农业银行股份有限公司乌拉特前旗支行签订《借款展期协议》（编号：15010220210000158号），就双方签订的《流动资金借款合同》（编号：

15010120200001687 号），贷款余额为 1,500 万元，约定到期日延长至 2022 年 4 月 1 日；本公司与中国农业银行股份有限公司乌拉特前旗支行签订《借款展期协议》（编号：15010220210000160 号），就双方签订的《流动资金借款合同》（编号：15010120200001753 号），贷款余额为 1,500 万元，约定到期日延长至 2022 年 4 月 6 日。

2021 年 4 月 6 日，本公司与中国农业银行股份有限公司乌拉特前旗支行签订《借款展期协议》（编号：15010220210000162 号），就双方签订的《流动资金借款合同》（编号：15010120200001766 号），贷款余额为 1,500 万元，约定到期日延长至 2022 年 4 月 7 日；本公司与中国农业银行股份有限公司乌拉特前旗支行签订《借款展期协议》（编号：15010220210000164 号），就双方签订的《流动资金借款合同》（编号：15010120200001828 号），贷款余额为 2,000 万元，约定到期日延长至 2022 年 4 月 8 日。

2021 年 4 月 15 日，本公司与中国农业银行股份有限公司乌拉特前旗支行签订《借款展期协议》（编号：15010220210000178 号），就双方签订的《流动资金借款合同》（编号：15010120200001988 号），贷款余额为 1,500 万元，约定到期日延长至 2022 年 4 月 22 日；本公司与中国农业银行股份有限公司乌拉特前旗支行签订《借款展期协议》（编号：15010220210000180 号），就双方签订的《流动资金借款合同》（编号：15010120200002001 号），贷款余额为 1,500 万元，约定到期日延长至 2022 年 4 月 23 日；本公司与中国农业银行股份有限公司乌拉特前旗支行签订《借款展期协议》（编号：15010220210000182 号），就双方签订的《流动资金借款合同》（编号：15010120200002012 号），贷款余额为 1,500 万元，约定到期日延长至 2022 年 4 月 25 日。

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	137,325,396.74	178,410,746.78
合计	137,325,396.74	178,410,746.78

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	184,786,976.53	192,584,186.30
1-2 年	18,732,027.23	24,727,917.12
2-3 年	6,708,190.88	6,461,585.30
3 年以上	21,900,856.02	32,132,138.80
合计	232,128,050.66	255,905,827.52

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因

其他说明：

37、预收款项

(1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额

(2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因

38、合同负债

项目	期末余额	期初余额
预收货款	66,370,946.04	75,894,449.68
合计	66,370,946.04	75,894,449.68

单位：元

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	51,730,360.66	360,074,057.87	365,997,360.92	45,807,057.61
二、离职后福利-设定提存计划	95,130.65	30,702,267.04	30,751,502.66	45,895.03
三、辞退福利		1,004,809.99	1,004,809.99	
合计	51,825,491.31	391,781,134.90	397,753,673.57	45,852,952.64

(2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	49,494,305.27	312,435,649.71	320,374,189.51	41,555,765.47
2、职工福利费	0.04	16,016,814.55	16,016,814.59	
3、社会保险费	71,291.98	16,721,511.41	16,600,929.50	191,873.89
其中：医疗保险费	42,311.09	12,616,661.15	12,495,315.39	163,656.85
工伤保险费	28,980.89	4,104,850.26	4,105,614.11	28,217.04
4、住房公积金	2,164,763.37	11,035,708.22	12,743,392.87	457,078.72
5、工会经费和职工教育经费		3,864,373.98	262,034.45	3,602,339.53
合计	51,730,360.66	360,074,057.87	365,997,360.92	45,807,057.61

(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	93,342.48	29,771,121.57	29,819,955.57	44,508.48
2、失业保险费	1,788.17	931,145.47	931,547.09	1,386.55

合计	95,130.65	30,702,267.04	30,751,502.66	45,895.03
----	-----------	---------------	---------------	-----------

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	90,550,866.45	40,331,118.76
企业所得税	92,746,527.67	25,024,997.99
个人所得税	1,266,023.93	1,271,263.79
城市维护建设税	4,673,916.17	1,882,555.57
资源税	21,910,473.51	16,654,372.06
教育费附加	4,652,034.19	5,511,152.93
房产税	1,348,164.85	1,451,581.81
印花税	954,620.11	263,481.87
水利建设专项资金	276,389.69	1,805,039.27
城镇土地使用税	1,199,299.18	1,023,769.05
环境保护税	693,162.36	623,661.10
水土保持补偿费	370,700.25	
水资源税	371,434.40	53,121.20
合计	221,013,612.76	95,896,115.40

其他说明：

41、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应付款	56,238,625.09	45,961,940.24
合计	56,238,625.09	45,961,940.24

(1) 应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

借款单位	逾期金额	逾期原因
------	------	------

其他说明：

(2) 应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

(3) 其他应付款

1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付资产组收购款	13,000,000.00	
补偿费	35,494,745.94	41,648,138.65
代扣代缴社保公积金	207,548.87	178,394.49
押金保证金	5,726,746.67	2,949,253.07
应付暂收款	295,400.90	611,684.50
其他	1,514,182.71	574,469.53
合计	56,238,625.09	45,961,940.24

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

金额较大的其他应付款项性质或内容的说明

单位名称	期末数	款项性质或内容
霍邱县冯井镇农村经济经营管理站	35,494,745.94	搬迁补偿费
内蒙古金辉稀矿股份有限公司	13,000,000.00	金辉稀矿膨润土车间资产组收购款
小计	48,494,745.94	

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	249,060,538.13	566,017,390.50
一年内到期的长期应付款		8,704,888.96
一年内到期的租赁负债	2,295,409.22	
合计	251,355,947.35	574,722,279.46

其他说明：

一年内到期的长期借款

借款类别	期末数	期初数
保证借款	109,300,000.00	-
抵押、保证借款	138,300,000.00	558,700,000.00
未到期应付利息	1,460,538.13	7,317,390.50
小 计	249,060,538.13	566,017,390.50

44、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待转销项税额	8,628,222.98	9,867,123.93
已背书未到期应收票据（未终止确认）	20,100,000.00	76,405,700.00
合计	28,728,222.98	86,272,823.93

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
保证借款		186,300,000.00

抵押、保证借款	1,571,599,999.98	1,129,999,999.99
质押、保证借款		20,000,000.00
未到期应付利息	12,638,175.02	14,299,713.48
合计	1,584,238,175.00	1,350,599,713.47

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
----	------	------

(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	期末余额
合计	--	--	--							

(3) 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

(4) 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

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

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

其他说明

47、租赁负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
租赁付款额	8,880,715.60	
减：未确认融资费用	-663,505.59	
合计	8,217,210.01	

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
----	------	------

(2) 设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

计划资产：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

设定受益计划净负债（净资产）

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

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

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明：

其他说明：

50、预计负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
----	------	------	------

弃置费	70,285,853.74	67,880,911.04	
合计	70,285,853.74	67,880,911.04	--

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

预计负债为本公司根据《矿山环境保护与综合治理方案》中预计发生的各项治理费用折现确定。

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	12,992,166.67	3,000,000.00	641,499.98	15,350,666.69	
合计	12,992,166.67	3,000,000.00	641,499.98	15,350,666.69	--

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
公租房建设补助	3,747,750.00						3,747,750.00	与资产相关
循环化项目补助	6,369,416.67			341,499.98			6,027,916.69	与资产相关
设备补助	2,875,000.00			150,000.00			2,725,000.00	与资产相关
技改设备投资项目		3,000,000.00		150,000.00			2,850,000.00	与资产相关
小计	12,992,166.67	3,000,000.00		641,499.98			15,350,666.69	与资产相关

其他说明：

[注]涉及政府补助的项目的具体情况分摊方法详见第十节财务报告-七、合并财务报表项目注释-84. “政府补助”之说明。

52、其他非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收土地租金	1,639,999.99	1,721,999.97
合计	1,639,999.99	1,721,999.97

其他说明：

53、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	1,289,060,000.00	218,940,000.00				218,940,000.00	1,508,000,000.00

其他说明：

本期股权变动情况说明详见本附注第十节财务报告-三、公司基本情况（二）“公司历史沿革”之说明。

54、其他权益工具

（1）期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

（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

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

其他说明：

55、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	77,663,418.07	1,597,389,428.14	123,000,000.00	1,552,052,846.21
合计	77,663,418.07	1,597,389,428.14	123,000,000.00	1,552,052,846.21

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

资本公积增减变动原因及依据说明

（1）本期公开发行人民币普通股 21,894.00 万股，导致资本公积增加 1,596,308,120.40 元；详见第十节财务报告-三、公司基本情况（二）“公司历史沿革”之说明；

（2）母公司众兴集团有限公司承担已注销的业务分公司陕西祥盛实业集团有限公司乌拉特前旗分公司以前年度形成的亏损，导致资本公积增加 1,081,307.74 元；

（3）本公司本期同一控制下企业合并收购金辉稀矿膨润土车间资产组，转让价款冲减资本公积导致资本公积减少 123,000,000.00 元。

56、库存股

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

57、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额						期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

58、专项储备

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费	11,461,537.05	189,344,228.32	188,798,221.19	12,007,544.18
矿山环境恢复治理基金		10,936,473.91	1,036,603.32	9,899,870.59
合计	11,461,537.05	200,280,702.23	189,834,824.51	21,907,414.77

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	297,110,842.03	90,645,615.13		387,756,457.16
合计	297,110,842.03	90,645,615.13		387,756,457.16

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

根据公司章程相关规定，按母公司 2021 年度实现净利润的 10% 提取法定盈余公积 90,645,615.13 元。

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	565,350,906.68	36,777,691.51
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）	26,258,397.08	23,260,140.06
调整后期初未分配利润	591,609,303.76	60,037,831.57
加：本期归属于母公司所有者的净利润	1,624,969,577.78	592,042,082.03
减：提取法定盈余公积	90,645,615.13	60,470,609.84

应付普通股股利	603,200,000.00	
期末未分配利润	1,522,733,266.41	591,609,303.76

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	4,890,051,369.83	2,224,371,194.02	2,480,436,155.52	1,073,206,761.99
其他业务	4,834,455.15	2,271,643.79	16,320,242.54	3,640,204.50
合计	4,894,885,824.98	2,226,642,837.81	2,496,756,398.06	1,076,846,966.49

经审计扣除非经常损益前后净利润孰低是否为负值

是 否

收入相关信息:

单位:元

合同分类	分部 1	分部 2	铁精粉	球 团	机制砂石	膨润土	合计
其中:							
本期收入			2,208,706,071.83	2,593,120,573.56	85,911,515.36	2,313,209.08	4,890,051,369.83
本期成本			710,589,244.93	1,467,232,886.69	45,137,315.35	1,411,747.05	2,224,371,194.02
上期收入			1,858,242,248.77	589,005,487.04	32,532,471.66	655,948.05	2,480,436,155.52
上期成本			572,187,244.87	486,994,195.96	13,925,141.55	100,179.61	1,073,206,761.99

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 246,356,581.86 元，其中，246,356,581.86 元预计将于 2022 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

公司前五名客户的营业收入情况

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例 (%)
天津建龙钢铁实业有限公司及其关联方[注1]	1,311,942,734.17	26.80
宁夏钢铁(集团)有限责任公司及其关联方[注2]	470,993,503.09	9.62
安阳钢铁股份有限公司及其关联方[注3]	459,527,995.88	9.39
安徽首矿大昌金属材料有限公司	408,269,735.36	8.34
江苏利淮钢铁有限公司及其关联方[注4]	395,883,215.85	8.09
小 计	3,046,617,184.35	62.24

[注1]包括天津建龙钢铁实业有限公司及其关联方乌海市包钢万腾钢铁有限责任公司、宁夏建龙龙祥钢铁有限公司、承德建龙特殊钢有限公司；

[注2]包括宁夏钢铁(集团)有限责任公司及其关联方宁夏昊丰伟业钢铁有限责任公司、宁夏创业工贸有限责任公司；

[注3]包括安阳钢铁股份有限公司及其关联方安钢集团国际贸易有限责任公司；

[注4]包括江苏利淮钢铁有限公司及其关联方淮安金鑫球团矿业有限公司。

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	18,397,469.33	8,635,384.05
教育费附加	18,265,995.36	8,585,494.06
资源税	116,124,883.96	77,071,461.74
房产税	6,474,540.00	4,987,752.29
土地使用税	6,417,209.79	5,934,351.24
车船使用税	22,752.34	21,967.09

印花税	4,954,850.76	1,855,268.90
水利建设基金	6,283,580.96	1,855,481.38
水土保持费	5,453,703.29	
环境保护税	2,202,981.51	1,210,342.87
水资源税	1,330,200.40	1,108,344.70
残疾人保障金	945,085.02	975,761.50
耕地占用税	1,746,022.42	
合计	188,619,275.14	112,241,609.82

其他说明：

计缴标准详见第十节 财务报告 六、“税项”之说明。

63、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
运 费		29,654,936.94
职工薪酬	2,723,776.45	2,935,781.42
业务招待费	364,033.85	474,187.29
差旅费	148,881.37	83,060.85
交通费	115,081.26	13,313.05
装卸费	431,979.63	
其 他	92,451.05	593,795.31
合计	3,876,203.61	33,755,074.86

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	110,832,110.29	88,638,676.41
物料耗用与维修	46,588,808.17	29,532,285.58
折旧与摊销	42,285,979.78	77,040,946.39
咨询服务费	23,939,600.75	27,413,788.12

办公费	20,978,273.32	4,036,349.54
补偿费	10,108,876.21	5,869,479.21
水电暖费	9,930,223.31	10,068,876.52
业务招待费	8,259,276.09	7,944,988.11
交通差旅费	5,962,107.16	4,380,359.83
绿化费	1,410,818.89	2,769,724.07
环境治理费	32,750.00	3,208,990.89
股份支付费用		5,611,000.00
其 他	6,710,577.74	1,553,678.19
合计	287,039,401.71	268,069,142.86

其他说明：

65、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
直接材料	66,949,964.84	20,325,185.24
职工薪酬	30,666,448.59	24,982,896.72
电 费	10,433,151.62	3,488,691.49
试验费	5,718,219.50	14,738,304.92
折旧与摊销	1,339,903.43	4,350,242.42
其 他	2,042,424.72	51,210.87
合计	117,150,112.70	67,936,531.66

其他说明：

66、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息费用	165,909,257.63	231,761,305.53
租赁负债利息费用	373,274.47	
减：利息收入	14,778,101.99	1,527,427.52
承兑汇票贴现息	312,700.00	4,745,796.01

手续费支出	1,157,677.17	380,579.56
弃置费折现	2,404,942.70	5,028,215.66
其他	-1,060,076.30	50,754.72
合计	154,319,673.68	240,439,223.96

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
政府补助	9,638,044.24	3,707,741.20
政府补助	641,499.98	461,500.00
个税手续费返还	53,793.08	307,874.31
合计	10,333,337.30	4,477,115.51

68、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产在持有期间的投资收益	2,165,301.36	6,991.78
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		521,147.00
合计	2,165,301.36	528,138.78

其他说明：

本公司不存在投资收益汇回的重大限制。

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
交易性金融资产	2,155,896.06	

合计	2,155,896.06	
----	--------------	--

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	-3,197,199.09	-2,323,849.96
应收账款坏账损失	-5,088,798.20	-8,315,216.26
合计	-8,285,997.29	-10,639,066.22

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	720,695.80	1,171,820.44
合计	720,695.80	1,171,820.44

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
处置未划分为持有待售的非流动资产时确认的收益	1,950,785.17	70,296.95
其中：固定资产	1,950,785.17	70,296.95

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
无法支付的应付款	1,959,421.65	420,777.29	1,959,421.65
罚没及违约金收入	120,950.00	239,695.00	120,950.00
赔偿款		2,345,569.48	
其他	190,446.15	1,072,858.44	190,446.15
合计	2,270,817.80	4,078,900.21	2,270,817.80

计入当期损益的政府补助：

单位：元

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

其他说明：

75、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
对外捐赠	9,310,776.19	978,000.00	9,310,776.19
资产报废、毁损损失	3,173,655.65	45,123.47	3,173,655.65
税收滞纳金	639,372.62	3,141,321.21	639,372.62
其他	4,719,390.93	4,859,448.05	4,719,390.93
合计	17,843,195.39	9,023,892.73	

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	180,196,840.38	102,755,253.28
递延所得税费用	105,539,908.75	-6,634,427.22
合计	285,736,749.13	96,120,826.06

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	1,910,705,961.14
按法定/适用税率计算的所得税费用	286,605,894.17
子公司适用不同税率的影响	8,911,012.39
调整以前期间所得税的影响	108,075.07
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	3,364,874.66
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-1,396.94
研发费加计扣除的影响	-13,251,710.22

所得税费用	285,736,749.13
-------	----------------

其他说明

77、其他综合收益

详见附注。

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
政府补助	12,638,044.24	7,966,219.74
往来及代收代付款	33,157,645.95	6,214,999.22
收保证金	1,919,579.15	1,954,612.81
银行利息收入	14,778,101.99	1,518,002.01
房租收入	1,447,019.22	343,346.28
其他	808,321.71	14,146,662.09
合计	64,748,712.26	32,143,842.15

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
付现费用	149,062,320.92	130,617,458.39
往来及代收代付款	35,355,718.88	17,189,300.18
付补偿款		16,440,642.52
付保证金	2,490,718.41	2,008,712.20
捐赠支出	1,547,000.00	958,000.00
退回政府补助		800.00
其他	1,603,507.98	9,112,510.41
合计	190,059,266.19	176,327,423.70

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
赎回理财产品	300,000,000.00	35,000,000.00
合计	300,000,000.00	35,000,000.00

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
购买理财产品	675,000,000.00	35,000,000.00
合计	675,000,000.00	35,000,000.00

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
收存单质押款	380,000,000.00	
收回票据保证金	171,110,746.78	95,132,579.00
收票据贴现款	21,108,749.89	204,968,408.54
其他	1,081,307.74	
合计	573,300,804.41	300,100,987.54

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
付存单质押款	380,000,000.00	
付同一控制下业务合并转让款	110,000,000.00	
付房租款	2,380,213.40	
付票据保证金	141,426,550.35	232,243,325.78
清偿融资租赁本息	9,000,000.00	27,000,000.00
付往来款		16,458,926.50
付采矿权出让金资金占用费		66,232,000.00

合计	642,806,763.75	341,934,252.28
----	----------------	----------------

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	1,624,969,212.01	592,010,335.29
加：资产减值准备	7,565,301.49	9,467,245.78
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	219,848,016.88	188,790,590.17
使用权资产折旧	1,437,686.46	
无形资产摊销	88,590,036.01	40,756,539.34
长期待摊费用摊销	4,586,562.51	5,064,615.39
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）	-1,950,785.17	-70,296.95
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）	3,173,655.65	45,123.47
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）	-2,155,896.06	
财务费用（收益以“－”号填列）	164,800,507.75	236,386,691.54
投资损失（收益以“－”号填列）	-2,165,301.36	-528,138.78
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	105,929,776.17	-10,326,389.62
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）	-389,867.42	3,691,962.40
存货的减少（增加以“－”号填列）	-207,308,916.35	10,337,379.90
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-203,109,846.60	106,463,587.59
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	103,894,691.31	-450,047,170.98
其他	10,445,877.72	6,596,244.28
经营活动产生的现金流量净额	1,918,160,711.00	738,638,318.82

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	522,847,086.33	112,310,258.69
减：现金的期初余额	112,310,258.69	34,765,145.52
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	410,536,827.64	77,545,113.17

(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
其中：	--
其中：	--
其中：	--

其他说明：

(4) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	522,847,086.33	112,310,258.69
其中：库存现金		48,259.50

可随时用于支付的银行存款	522,683,677.45	112,096,284.20
可随时用于支付的其他货币资金	163,408.88	165,714.99
三、期末现金及现金等价物余额	522,847,086.33	112,310,258.69

其他说明：

[注]现金流量表补充资料的说明：

2021 年度现金流量表中现金期末数为 522,847,086.33 元，2021 年 12 月 31 日资产负债表中货币资金期末数为 660,773,636.68 元，差额 137,926,550.35 元，系现金流量表现金期末数扣除了不符合现金及现金等价物标准的银行承兑汇票保证金。

2020 年度现金流量表中现金期末数为 112,310,258.69 元，2020 年 12 月 31 日资产负债表中货币资金期末数为 279,921,005.47 元，差额 167,610,746.78 元，系现金流量表现金期末数扣除了不符合现金及现金等价物标准的银行承兑汇票保证金。

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：

2021 年 12 月，公司以现金 12,300 万元收购金辉稀矿膨润土车间资产组，实现同一控制下业务合并。按照企业会计准则的相关规定，视同该业务自同受最终控制方控制之日起纳入本公司的合并范围，调整合并资产负债表期初数，同时对比较报表相关项目进行追溯调整，视同合并后的报表主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

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	137,926,550.35	质押以开具银行承兑汇票
固定资产	209,876,669.92	抵押借款
无形资产	2,593,229,038.30	抵押借款
合计	2,941,032,258.57	--

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	--	--	

其中：美元			
欧元			
港币			
应收账款	--	--	
其中：美元			
欧元			
港币			
长期借款	--	--	
其中：美元			
欧元			
港币			

其他说明：

(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

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
政策扶持资金	5,973,905.07	其他收益	5,973,905.07
首发上市费用补贴	3,000,000.00	其他收益	3,000,000.00
技改设备投资项目奖补	3,000,000.00	递延收益	150,000.00
设备补助	3,000,000.00	递延收益	150,000.00
循环化项目补助资金	5,630,000.00	递延收益	281,499.98
专项发展资金	170,000.00	其他收益	170,000.00
新员工岗前培训经费	120,000.00	其他收益	120,000.00
财政局科技创新奖励资金	100,000.00	其他收益	100,000.00
复合尾砂充填凝固材料项目补助资金	1,200,000.00	递延收益	60,000.00

2020 年县创新驱动资金-高企认定	60,000.00	其他收益	60,000.00
稳岗补贴	40,034.17	其他收益	40,034.17
2019 年创新型省份建设专项资金	40,000.00	其他收益	40,000.00
2019 年创新驱动资金—研发设备补助	26,800.00	其他收益	26,800.00
党务经费补助	11,705.00	其他收益	11,705.00
2020 县创新驱动资金-科技成果登记	1,200.00	其他收益	1,200.00
公租房建设补助	3,747,750.00	递延收益	
其 他	89,200.00	其他收益	94,400.00
合计			10,279,544.22

(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

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

□ 是 √ 否

5、其他原因的合并范围变动

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

（1）以直接设立或投资等方式增加的子公司

2021 年 7 月，本公司出资设立大中贸易有限公司。该公司于 2021 年 7 月 6 日完成工商设立登记，注册资本为人民币 80,000 万元，本公司出资人民币 80,000 万元，占其注册资本的 100%，拥有对其的实质控制权，故自该公司成立之日起，将其纳入合并财务报表范围。截至 2021 年 12 月 31 日，大中贸易有限公司的净资产为 203,946,757.24 元，成立日至期末的净利润为 19,216,757.24 元。

2021 年 7 月，子公司大中贸易有限公司与上海瑞冶联实业有限公司共同出资设立大中（海南）国际贸易有限公司。该公司于 2021 年 7 月 27 日完成工商设立登记，注册资本为人民币 10,000 万元，其中大中贸易有限公司出资人民币 5,100 万元，占其注册资本的 51%，拥有对其的实质控制权，故自该公司成立之日起，将其纳入合并财务报表范围。截至 2021 年 12 月 31 日，大中（海南）国际贸易有限公司的净资产为 253.53 元，成立日至期末的净利润为-746.47 元。

2021 年 11 月，子公司安徽金日晟矿业有限责任公司出资设立安徽金巢矿业有限责任公司。该公司于 2021 年 11 月 2 日完成工商设立登记，注册资本为人民币 10,000 万元，安徽金日晟矿业有限责任公司出资人民币 10,000 万元，占其注册资本的 100%，拥有对其的实质控制权，故自该公司成立之日起，将其纳入合并财务报表范围。截至 2021 年 12 月 31 日，安徽金巢矿业有限责任公司的净资产为 0.00 元，成立日至期末的净利润为 0.00 元。

（2）因其他原因减少子公司的情况

安徽淮运金山港务有限责任公司已于 2021 年 10 月 12 日办妥工商注销登记手续。故自该公司注销之日起，不再将其纳入合并财务报表范围。

（3）吸收合并

类 型	并入的主要资产		并入的主要负债	
	项目	金额	项目	金额
同一控制下吸收合并	-	37,951,768.49	-	2,377,452.62
	应收账款	708,416.77	应付账款	2,119,452.62
	预付款项	832,917.25	应付职工薪酬	258,000.00

	存货	12,507,076.19		
	固定资产	13,700,150.43		
	在建工程	1,993,582.81		
	无形资产	8,209,625.04		

[注]根据公司2021年第四次临时股东大会决议，公司与金辉稀矿于2021年12月2日签订《资产收购协议》，公司以现金12,300万元收购金辉稀矿膨润土车间资产组。由于公司和金辉稀矿同受最终控制人林来嵘和安素梅夫妇控制且该项控制非暂时的，故该项合并为同一控制下的企业合并。截至2021年12月31日，已完成资产交割手续，本公司已拥有该业务的实质控制权，故将2021年12月31日确定为合并日。本期，本公司将其纳入合并财务报表范围，并依据《企业会计准则第20号-企业合并》的规定，相应调整了合并财务报表的比较数据。

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	
内蒙古大千博矿业有限责任公司	内蒙古	包头市	采矿业	100.00%		同一控制下企业合并
安徽金日晟矿业有限责任公司	安徽省	六安市	采矿业	100.00%		同一控制下企业合并
安徽省金德威新材料有限公司	安徽省	六安市	胶凝材料业	100.00%		投资设立
内蒙古大中矿业管理服务平台有限责任公司	内蒙古	巴彦淖尔市	土岩爆破业		100.00%	投资设立
天津远通拓际国际贸易有限公司	天津市	天津市	批发和零售业	100.00%		投资设立
安徽中晟金属球团有限责任公司	安徽省	六安市	铁矿球团业		100.00%	投资设立
安徽鑫日盛矿产品有限责任公司	安徽省	六安市	批发和零售业		100.00%	同一控制下企业合并

公司						
大中贸易有限公司	海南省	海南省	批发和零售业	100.00%		投资设立
大中（海南）国际贸易有限公司	海南省	海南省	批发和零售业		51.00%	投资设立
安徽金巢矿业有限责任公司	安徽省	六安市	采矿业		100.00%	投资设立

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
-------	----------	--------------	----------------	------------

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

单位：元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量

其他说明：

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

(5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

其他说明：

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

(1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

(2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

单位：元

--	--

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

本公司在日常活动中面临各种金融工具的风险，主要包括信用风险、市场风险和流动性风险。本公司的主要金融工具包括货币资金、股权投资、债权投资、借款、应收账款、应付账款等，各项金融工具的详细情况说明见本附注七相关项目。与这些金融工具有关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述：

董事会负责规划并建立本公司的风险管理架构，制定本公司的风险管理政策和相关指引并监督风险管理措施的执行情况。本公司已制定风险管理政策以识别和分析本公司所面临的风险，这些风险管理政策对特定风险进行了明确规定，涵盖了市场风险、信用风险和流动性风险管理等诸多方面。本公司定期评估市场环境及本公司经营活动的变化以决定是否对风险管理政策及系统进行更新。本公司的风险管理由风险管理委员会按照董事会批准的政策开展。风险管理委员会通过与本公司其他业务部门的紧密合作来识别、评价和规避相关风险。本公司内部审计部门就风险管理控制及程序进行定期的审核，并将审核结果上报本公司的审计委员会。

本公司通过适当的多样化投资及业务组合来分散金融工具风险，并通过制定相应的风险管理政策减少集中于单一行业、特定地区或特定交易对手的风险。

(一) 市场风险

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

1、汇率风险

汇率风险是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。

本公司的主要经营位于中国境内，主要业务以人民币结算。因此，本公司所承担的外汇变动市场风险不重大。

2、利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。本公司面临的市场利率变动的风险主要与本公司以浮动利率计息的借款有关。本公司的利率风险主要产生于长期银行借款及应付债券等长期带息债务。浮动利率的金融负债使本公司面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使本公司面临公允价值利率风险。本公司根据当时的市场环境来决定固定利率及浮动利率合同的相对比例，并通过定期审阅与监察维持适当的固定和浮动利率工具组合。

截至 2021 年 12 月 31 日止，本公司以浮动利率计息的银行借款人民币 109,990.00 万元。在其他变量不变的假设下，假定利率变动 50 个基准点，不会对本公司的利润总额和股东权益产生重大的影响。

（二）信用风险

信用风险，是指交易对手方未能履行合同义务而导致本公司产生财务损失的风险。本公司信用风险主要产生于银行存款和应收款项等。

本公司银行存款主要存放于国有银行和其它大中型上市银行，本公司预期银行存款不存在重大的信用风险。

对于应收款项，本公司按照客户管理信用风险集中度，设定相关政策以控制信用风险敞口。本公司基于对债务人的财务状况、外部评级、从第三方获取担保的可能性、信用记录及其它因素诸如目前市场状况等评估债务人的信用资质并设置相应欠款额度与信用期限。本公司会定期对债务人信用记录进行监控，对于信用记录不良的债务人，本公司会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本公司的整体信用风险在可控的范围内。由于本公司的应收款项客户广泛分散于不同的地区和行业中，因此在本公司不存在重大信用风险集中。

本公司没有提供任何其他可能令本公司承受信用风险的担保。本公司所承担的最大信用风险敞口为资产负债表中各项金融资产的账面价值。

1、信用风险显著增加的判断依据

本公司在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时，本公司考虑在无须付出不必要的额外成本或努力即可获得合理且有依据的信息，包括基于本公司历史数据的定性和定量分析、外部信用风险评级以及前瞻性信息。当满足以下一个或多个定量、定性标准时，本公司认为信用风险

已显著增加：

- (1) 合同付款已逾期超过 30 天。
- (2) 根据外部公开信用评级结果，债务人信用评级等级大幅下降。
- (3) 债务人生产或经营环节出现严重问题，经营成果实际或预期发生显著下降。
- (4) 债务人所处的监管、经济或技术环境发生显著不利变化。
- (5) 预期将导致债务人履行其偿债义务能力的业务、财务或经济状况发生显著不利变化。
- (6) 其他表明金融资产发生信用风险显著增加的客观证据。

2、已发生信用减值的依据

本公司评估债务人是否发生信用减值时，主要考虑以下因素：

- (1) 发行方或债务人发生重大财务困难。
- (2) 债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等。
- (3) 债权人出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步。
- (4) 债务人很可能破产或进行其他财务重组。
- (5) 发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失。
- (6) 以大幅折扣购买或源生一项金融资产，该折扣反映了发生信用损失的事实。

3、预期信用损失计量的参数

根据信用风险是否发生显著增加以及是否已发生信用减值，本公司对不同的资产分别以 12 个月或整个存续期的预期信用损失计量损失准备。预期信用损失计量的关键参数包括违约概率、违约损失率和违约风险敞口。本公司考虑历史统计数据的定量分析及前瞻性信息，建立违约概率、违约损失率及违约风险敞口模型。相关定义如下：

(1) 违约概率是指债务人在未来 12 个月或在整个剩余存续期，无法履行其偿付义务的可能性。

(2) 违约风险敞口是指，在未来 12 个月或在整个剩余存续期中，在违约发生时，本公司应被偿付的金额。

(3) 违约损失率是指本公司对违约敞口发生损失程度作出的预期。根据交易对手的类型、追索的方式和优先级，以及担保物或其他信用支持的可获得性不同，违约损失率也有所不同。

本公司通过预计未来各月份中单个敞口或资产组合的违约概率、违约损失率和违约风险敞口，来确定预期信用损失。本报告期内，预期信用损失估计技术或关键假设未发生重大变

化。

4、预期信用损失模型中包括的前瞻性信息

信用风险显著增加的评估及预期信用损失的计算均涉及前瞻性信息。本公司通过历史数据分析，识别出影响各资产组合的信用风险及预期信用损失的相关信息，如 GDP 增速等宏观经济状况，所处行业周期阶段等行业发展状况等。本公司在考虑公司未来销售策略或信用政策的变化的基础上来预测这些信息对违约概率和违约损失率的影响。

（三）流动风险

流动风险，是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。流动性风险由本公司的财务部门集中控制。财务部门通过监控现金余额、可随时变现的有价证券以及对未来 12 个月现金流量的滚动预测，确保公司在所有合理预测的情况下拥有充足的资金偿还债务，满足本公司经营需要，并降低现金流量波动的影响。

（四）资本管理

本公司资本管理政策的目标是为了保障本公司能够持续经营，从而为股东提供回报，并使其他利益相关者获益，同时维持最佳的资本结构以降低资本成本。为了维持或调整资本结构，本公司可能会调整支付给股东的股利金额、向股东返还资本、发行新股或出售资产以减低债务。本公司以资产负债率（即总负债除以总资产）为基础对资本结构进行监控。于 2021 年 12 月 31 日，本公司的资产负债率为 40.24%（2020 年 12 月 31 日：69.55%）。

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	--	--	--	--
（一）交易性金融资产		377,155,896.06		377,155,896.06
1.以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		377,155,896.06		377,155,896.06
（3）衍生金融资产		377,155,896.06		377,155,896.06
（二）其他债权投资		1,182,993.27		1,182,993.27
（三）其他权益工具投资			45,000,000.00	45,000,000.00

持续以公允价值计量的资产总额		378,338,889.33	45,000,000.00	423,338,889.33
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

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

对于公司持有的银行理财产品，采用估值技术确定其公允价值。所使用的估值模型为现金流量折现模型、同类型工具的市场报价或交易商报价。估值技术的输入值主要为合同约定的预期收益率。

应收款项融资因其剩余期限较短，账面价值与公允价值接近，采用票面金额作为公允价值。

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

对于不在活跃市场上交易的其他权益工具投资,由于公司持有被投资单位股权较低,无重大影响,对被投资公司股权采用收益法或者市场法进行估值不切实可行,且近期内被投资单位并无引入外部投资者、股东之间转让股权等可作为确定公允价值的参考依据,此外,公司从可获取的相关信息分析,未发现被投资单位内外部环境自年初以来已发生重大变化,因此属于可用账面成本作为公允价值最佳估计的“有限情况”,因此年末以成本作为公允价值。

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

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

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

本公司以摊余成本计量的金融资产和金融负债主要包括：货币资金、应收票据、应收账款、其他应收款、短期借款、应付票据、应付账款、其他应付款、长期应付款等。本公司不以公允价值计量的金融资产和金融负债的账面价值与公允价值相差很小。

9、其他

十二、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
众兴集团有限公司	天津自贸试验区	实业投资	7,726.48 万元	48.38%	48.38%

本企业的母公司情况的说明

本公司的最终控制方为林来嵘和安素梅夫妇，二者直接持有本公司 14.72% 股份，通过众兴集团有限公司间接持有本公司 48.38% 股份，合计持有本公司 63.10% 股份。

本企业最终控制方是林来嵘和安素梅夫妇。

其他说明：

本公司的最终控制方为林来嵘和安素梅夫妇，二者直接持有本公司 14.72% 股份，通过众兴集团有限公司间接持有本公司 48.38% 股份，合计持有本公司 63.10% 股份。

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九-1 “在子公司中的权益” - (1) 企业集团的构成。

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
-----------	--------

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
内蒙古金辉稀矿股份有限公司	受同一控制
巴彦淖尔市金峰化工有限责任公司	受同一控制
阿拉善左旗和彤池盐业有限责任公司	受同一控制
内蒙古包钢还原铁有限责任公司	公司持股 8.03% 且实际控制人之近亲属安凤梅担任高管
天津佰仟亿商贸有限公司	实际控制人林来嵘夫妇之子林圃生、林圃正实际控制的企业，牛国锋担任副董事长、刘海燕担任董事

其他说明

5、关联交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
内蒙古金辉稀矿股份有限公司	膨润土、胶凝剂等	32,288,895.09	100,000,000.00	否	18,280,593.66
内蒙古金辉稀矿股份有限公司	焙烧铁粉	30,673,147.68		否	22,999,798.43
内蒙古金辉稀矿股份有限公司	蒸汽	3,228,823.75		否	0.00
巴彦淖尔市金峰化工有限责任公司	蒙脱石、石灰石	11,036,902.42	13,000,000.00	否	0.00
巴彦淖尔市金峰化工有限责任公司	煤气	0.00	10,000,000.00	否	2,226,055.97

巴彦淖尔市金峰化工有限责任公司	煤	1,245,844.06		否	1,774,008.85
合计		78,473,613.00	123,000,000.00	否	45,280,456.91

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
内蒙古包钢还原铁有限责任公司	铁精粉	41,224,497.85	5,695,332.35
内蒙古包钢还原铁有限责任公司	处理脱硫石膏	146,372.95	0.00
阿拉善左旗和彤池盐业有限责任公司	材料	45,976.60	0.00
合计		41,416,847.40	5,695,332.35

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
-------	--------	----------	----------

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
林来嵘、安素梅、内蒙古金辉稀矿股份有限公司	15,000,000.00	2020年01月13日	2022年01月10日	否
林来嵘、安素梅、内蒙古金辉稀矿股份有限公司	25,000,000.00	2020年01月14日	2022年01月12日	否
林来嵘、安素梅、内蒙古金辉稀矿股份有限公司	10,000,000.00	2020年01月15日	2022年01月14日	否
林来嵘、安素梅、内蒙古金辉稀矿股份有限公司	10,000,000.00	2020年01月20日	2022年01月17日	否
林来嵘、安素梅、内蒙古金辉稀矿股份有限公司	9,000,000.00	2020年01月20日	2022年01月19日	否
众兴集团有限公司、内蒙古金辉稀矿股份有限公司	15,000,000.00	2020年04月24日	2022年04月22日	否
众兴集团有限公司、内蒙古金辉稀矿股份有限公司	15,000,000.00	2020年04月27日	2022年04月25日	否
众兴集团有限公司、内蒙古金辉稀矿股份有限公司	15,000,000.00	2020年04月24日	2022年04月23日	否
众兴集团有限公司、内蒙古金辉稀矿股份有限公司	15,000,000.00	2020年04月03日	2022年04月01日	否
众兴集团有限公司、内蒙古金辉稀矿股份有限公司	15,000,000.00	2020年04月08日	2022年04月06日	否
众兴集团有限公司、内蒙古金辉稀矿股份有限公司	15,000,000.00	2020年04月09日	2022年04月07日	否

有限公司				
众兴集团有限公司、 内蒙古金辉稀矿股份 有限公司	20,000,000.00	2020年04月10日	2022年04月08日	否
众兴集团有限公司、 内蒙古金辉稀矿股份 有限公司	47,500,000.00	2020年12月15日	2023年11月08日	否
众兴集团有限公司、 内蒙古金辉稀矿股份 有限公司	28,500,000.00	2020年12月15日	2023年11月08日	否
众兴集团有限公司、 内蒙古金辉稀矿股份 有限公司	38,000,000.00	2020年12月25日	2023年11月08日	否
众兴集团有限公司、 内蒙古金辉稀矿股份 有限公司	21,300,000.00	2020年12月25日	2023年11月08日	否
众兴集团有限公司、 内蒙古金辉稀矿股份 有限公司	16,600,000.00	2020年12月28日	2023年11月08日	否
众兴集团有限公司、 内蒙古金辉稀矿股份 有限公司	52,250,000.00	2021年05月20日	2023年11月08日	否
众兴集团有限公司、 内蒙古金辉稀矿股份 有限公司	23,750,000.00	2021年05月21日	2023年11月08日	否
众兴集团有限公司、 内蒙古金辉稀矿股份 有限公司	76,000,000.00	2021年05月28日	2023年11月08日	否
众兴集团有限公司、 内蒙古金辉稀矿股份 有限公司	33,250,000.00	2021年06月25日	2023年11月08日	否
众兴集团有限公司、 内蒙古金辉稀矿股份 有限公司	42,750,000.00	2021年06月28日	2023年11月08日	否
众兴集团有限公司、 内蒙古金辉稀矿股份 有限公司	56,000,000.00	2021年08月31日	2022年08月30日	否
众兴集团有限公司、 内蒙古金辉稀矿股份 有限公司	76,000,000.00	2021年07月16日	2023年11月08日	否
巴彦淖尔市金峰化工 有限责任公司、内蒙 古金辉稀矿股份有限	109,300,000.00	2020年06月30日	2022年05月11日	否

公司				
众兴集团有限公司	199,000,000.00	2021 年 06 月 30 日	2024 年 06 月 22 日	否
众兴集团有限公司	195,000,000.00	2021 年 08 月 05 日	2024 年 07 月 22 日	否
众兴集团有限公司	200,000,000.00	2021 年 09 月 23 日	2022 年 05 月 03 日	否
众兴集团有限公司	50,000,000.00	2021 年 12 月 29 日	2022 年 12 月 29 日	否

关联担保情况说明

2020 年 11 月 9 日，林来嵘、安素梅与中国农业银行巴彦淖尔乌拉特前旗支行签署《最高额保证合同》，为本公司自 2020 年 11 月 9 日至 2023 年 11 月 8 日期间内形成的最高额不超过人民币 13,000 万元的债务提供担保保证。截止 2021 年 12 月 31 日，该担保合同下的借款金额为人民币 6,900 万元。该借款同时由本公司以书记沟铁矿采矿权提供抵押担保，以土地使用权、房屋提供抵押担保，子公司内蒙古大千博矿业有限责任公司（以下简称大千博公司）以土地使用权、房屋提供抵押担保，金辉稀矿公司以土地使用权、机器设备提供抵押担保。

2020 年 11 月 9 日，众兴集团有限公司与中国农业银行巴彦淖尔乌拉特前旗支行签署《最高额保证合同》，为本公司自 2020 年 11 月 9 日至 2023 年 11 月 8 日期间内形成的最高额不超过人民币 86,000 万元的债务提供担保保证。截止 2021 年 12 月 31 日，该担保合同下的借款金额为人民币 62,190.00 万元。该借款同时由本公司以书记沟铁矿采矿权提供抵押担保，以土地使用权、房屋提供抵押担保，大千博公司以土地使用权、房屋提供抵押担保，金辉稀矿公司以土地使用权、机器设备提供抵押担保。

2020 年 5 月 11 日，巴彦淖尔市金峰化工有限责任公司与交通银行股份有限公司乌海分行签署《最高额保证合同》，为本公司自 2020 年 5 月 11 日至 2022 年 5 月 11 日期间内形成的授信合同提供最高额不超过人民币 15,275 万元担保保证。截止 2021 年 12 月 31 日，该担保合同下的借款金额为人民币 10,930 万元。该借款同时以巴彦淖尔市金峰化工有限责任公司的机器设备、车辆及电子设备提供抵押担保，以金辉稀矿公司持有的巴彦淖尔市金峰化工有限责任公司 3,500 万股股权提供质押担保。

2021 年 8 月，众兴集团有限公司与中国工商银行股份有限公司乌拉特前旗支行签署《最高额保证合同》，为本公司自 2021 年 6 月 29 日至 2024 年 7 月 25 日期间内形成的最高额不超过人民币 40,000 万元借款提供担保保证。截止 2021 年 12 月 31 日，该担保合同下的借

款金额为人民币 39,400 万元。该借款同时由本公司以东五分子采矿权提供最高额抵押担保。

2021 年 9 月 17 日，众兴集团有限公司与中国银行股份有限公司巴彦淖尔市分行签署《最高额保证合同》，为本公司自 2021 年 9 月 17 日至 2022 年 9 月 16 日期间内形成的最高额不超过人民币 20,000 万元的债务提供担保保证。截止 2021 年 12 月 31 日，该担保合同下的借款金额为人民币 20,000 万元。该借款同时由本公司以机器设备、合教铁矿南区采矿权提供最高额抵押担保。

2021 年 12 月 27 日，众兴集团有限公司与中国银行股份有限公司六安分行签署《保证合同》，为子公司金日晟公司签订的编号为 2021 年六中银借字 080 号的《流动资金借款合同》提供连带责任保证担保。截止 2021 年 12 月 31 日，该担保合同下的借款金额为人民币 5,000 万元。该借款同时由金日晟公司周油坊铁矿采矿权提供最高额抵押担保。

(5) 关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
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
内蒙古金辉稀矿股份有限公司	收购金辉稀矿彭润土车间资产组	123,000,000.00	
内蒙古金辉稀矿股份有限公司	出售设备	54,612.06	
合计		123,054,612.06	

(7) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员人数	13.00	12.00
在本公司领取报酬人数	11.00	12.00
报酬总额（万元）	862.46	560.84

(8) 其他关联交易

2021 年度，巴彦淖尔电力局向本公司及关联方巴彦淖尔市金峰化工有限责任公司和内蒙古金辉稀矿股份有限公司共同提供供电线路，按照各自使用量分摊电费后，由本公司汇总缴纳，本公司仅代收代付，不赚取差价。2021 年度本公司为关联方代收代付电费发生额为

1,966,047.15 元。

6、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
(1) 应收账款	内蒙古包钢还原铁有限责任公司	6,171,427.05	308,571.35	7,321,359.37	454,631.35
(2) 预付款项	内蒙古金辉稀矿股份有限公司			2,500,925.77	

(2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
(1) 应付账款	内蒙古金辉稀矿股份有限公司	3,976,703.88	
	巴彦淖尔市金峰化工有限责任公司	2,351,590.88	55,440.00
(2) 其他应付款	内蒙古金辉稀矿股份有限公司	13,000,000.00	

7、关联方承诺

根据公司与内蒙古金辉稀矿股份有限公司于 2021 年 12 月 2 日签署的附条件生效的《资产收购协议》和《业绩补偿协议》，公司以现金方式收购金辉稀矿膨润土车间资产组，交易金额 12,300 万元。内蒙古金辉稀矿股份有限公司同意就标的资产 2021 年度、2022 年度、2023 年度、2024 年度实现的扣除非经常性损益后的净利润作出承诺做出承诺，承诺实现净利润数分别不低于 908.07 万元、1,565.39 万元、2,104.77 万元和 2,446.41 万元，若标的资产实际实现的净利润数未能达到内蒙古金辉稀矿股份有限公司向公司承诺的净利润数，则内蒙古金辉稀矿股份有限公司将以现金方式对公司进行补偿。

8、其他

十三、股份支付

1、股份支付总体情况

适用 不适用

2、以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

4、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

(1) 已签订的尚未履行或尚未完全履行的对外投资合同及有关财务支出

根据公司章程的约定，青岛昆仑宏亿新材料科技有限公司注册资本 5,000 万元，其中本公司认缴出资 750 万元，持有该公司 15% 股权，认缴出资时间为 2051 年 12 月 31 日。截至 2021 年 12 月 31 日，公司尚未缴付出资款。

根据公司章程的约定，瑞明丰矿业资源（北京）有限公司注册资本 100,000 万元，其中本公司认缴出资 10,000 万元，持有该公司 10% 股权，认缴出资时间为 2051 年 6 月 30 日。截至 2021 年 12 月 31 日，公司已出资 500 万元。

(2) 其他重大财务承诺事项

1) 合并范围内公司之间的财产抵押、质押担保情况，详见第十节十四承诺及或有事项-2、或有事项（1）资产负债表日存在的重要或有事项“本公司合并范围内公司之间的财产抵押担保情况”之说明（二）1“本公司合并范围内公司之间的担保情况”之说明。

2) 合并范围内各公司为自身对外借款进行的财产抵押担保情况（单位：万元）

担保单位	抵押权人	抵押标的物	抵押物账面原值	抵押物账面价值	担保借款余额	借款到期日
内蒙古大中矿业股份有限公司、内蒙古大中矿业股份有限公司固阳分公司	中国农业银行股份有限公司乌拉特前旗支行	书记沟采矿权、机器设备、土地使用权、房屋[注1]	24,988.47	11,916.49	1,500.00	2022/1/10
					2,500.00	2022/1/12
					1,000.00	2022/1/14
					1,000.00	2022/1/17
					900.00	2022/1/19
					1,660.00	2023/11/8
					1,500.00	2022/4/22
					1,500.00	2022/4/25
					1,500.00	2022/4/23
					1,500.00	2022/4/1
					1,500.00	2022/4/6
					1,500.00	2022/4/7
					2,000.00	2022/4/8
					4,750.00	2023/11/8
2,850.00	2023/11/8					
3,800.00	2023/11/8					
2,130.00	2023/11/8					

					5,225.00	2023/11/8
					2,375.00	2023/11/8
					7,600.00	2023/11/8
					3,325.00	2023/11/8
					4,275.00	2023/11/8
					5,600.00	2022/8/30
					7,600.00	2023/11/8
内蒙古大中矿业股份有限公司固阳分公司	中国银行股份有限公司巴彦淖尔分行	合教铁矿南区采矿权、机器设备[注2]	3,968.69	1,461.10	20,000.00	2022/5/3
安徽金日晟矿业有限责任公司	中国银行股份有限公司六安分行	重新集铁矿采矿权	108,447.61	103,296.82	83,000.00	2025/3/31
安徽金日晟矿业有限责任公司	南洋商业银行(中国)有限公司合肥分行				3,000.00	2022/3/28
安徽金日晟矿业有限责任公司	中信银行股份有限公司合肥分行	土地使用权、房屋[注3]	36,971.35	27,723.54	15,000.00	2022/8/27
安徽金日晟矿业有限责任公司	中国银行股份有限公司六安分行	周油坊铁矿采矿权	167,411.55	128,816.82	5,000.00	2022/12/29
内蒙古大中矿业股份有限公司	中国工商银行股份有限公司乌拉特前旗支行	东五份子铁矿采矿权	4,711.31	3,850.52	19,900.00	2024/6/22
					19,500.00	2024/7/22
合计			158,341.86	133,424.42	234,490.00	

[注1]本公司在农业银行乌拉特前旗支行借款抵押标的物系本公司所拥有的书记沟采矿权、机器设备、土地使用权及房产，大千博公司所拥有的土地使用权及房产，其中：本公司书记沟采矿权账面原值270.18万元，账面价值117.73万元；机器设备账面原值1,941.55万元，账面价值191.16万元；土地使用权账面原值9,475.47万元，账面价值6,902.68万元；房产账面原值13,301.27万元，账面价值4,704.92万元。

[注2]本公司在中国银行巴彦淖尔市分行借款抵押标的物系本公司持有的合教铁矿南区采矿权及机器设备，其中：合教铁矿南区采矿权账面原值1,415.28万元，账面价值1,326.91万元；机器设备账面原值2,553.41万元，账面价值134.19万元。

[注3]安徽金日晟矿业有限责任公司在中信银行股份有限公司合肥分行借款抵押标的物系安徽金日晟矿业有限责任公司持有的土地使用权及房产，其中：土地使用权账面原值16,225.78万元，账面价值12,899.49万元；房产账面原值20,745.57万元，账面价值14,824.05万元。

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

本公司合并范围内公司之间的担保情况

1) 截至 2021 年 12 月 31 日，本公司合并范围内公司之间的保证担保情况（单位：万元）

担保单位	被担保单位	贷款金融机构	担保借款余额	借款到期日
内蒙古大中矿业股份有限公司	安徽金日晟矿业有限责任公司	中信银行股份有限公司合肥分行	15,000.00	2022/8/27
内蒙古大中矿业股份有限公司	安徽金日晟矿业有限责任公司	中国银行股份有限公司六安分行	83,000.00	2025/3/31
内蒙古大中矿业股份有限公司	安徽金日晟矿业有限责任公司	南洋商业银行（中国）有限公司合肥分行	3,000.00	2022/3/28
合 计			101,000.00	

2) 截至 2021 年 12 月 31 日，本公司合并范围内公司之间的财产抵押担保情况（单位：万元）

担保单位	被担保单位	抵押权人	抵押标的物	抵押物账面原值	抵押物账面价值	担保借款余额	借款到期日
内蒙古大中矿业股份有限公司	内蒙古大中矿业股份有限公司	中国农业银行股份有限公司乌拉特前旗支行	房产、土地使用权[注1]	5,756.12	3,245.28	1,500.00	2022/1/10
						2,500.00	2022/1/12
						1,000.00	2022/1/14
						1,000.00	2022/1/17
						900.00	2022/1/19
						1,500.00	2022/4/22
						1,500.00	2022/4/25
						1,500.00	2022/4/23
						1,500.00	2022/4/1
						1,500.00	2022/4/6
						1,500.00	2022/4/7
						2,000.00	2022/4/8
						4,750.00	2023/11/8
						2,850.00	2023/11/8
						3,800.00	2023/11/8
						2,130.00	2023/11/8
5,225.00	2023/11/8						
2,375.00	2023/11/8						
7,600.00	2023/11/8						
3,325.00	2023/11/8						
4,275.00	2023/11/8						
5,600.00	2022/8/30						

						7,600.00	2023/11/8
						20,000.00	2022/5/3
合 计				5,756.12	3,245.28	87,430.00	

[注]内蒙古大中矿业股份有限公司在农业银行乌拉特前旗支行借款抵押标的物系大千博公司所拥有的土地使用权，其中：土地使用权账面原值2,981.55万元，账面价值2,111.93万元；房产账面原值2,774.57万元，账面价值1,133.35万元。

其他或有负债及其财务影响

截止 2021 年 12 月 31 日，已贴现或背书且在资产负债表日尚未到期的银行承兑汇票金额为 177,663,996.74 元。

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

3、其他

十五、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

单位：元

拟分配的利润或股利	0.00
经审议批准宣告发放的利润或股利	0.00

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
- (2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目		分部间抵销	合计
(3) 公司无报告分部的，或者不能披露各报告分部的资产总额和负债总额的，应说明原因			
(4) 其他说明			

- 7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项
- 8、其他

(一) 租赁

1、作为承租人

(1) 各类使用权资产的账面原值、累计折旧以及减值准备等详见第十节-七-合并财务报表项目注释(25)“使用权资产”之说明。

(2) 租赁负债的利息费用

项目	本期数
计入财务费用的租赁负债利息	95,593.69

(3) 租赁的简化处理

公司对短期租赁和低价值资产租赁采用简化方法进行会计处理，本期计入当期损益的租赁费用情况如下：

项目	本期数
短期租赁	952,568.47
低价值资产租赁费用	41,249.98
合计	993,818.45

(4) 与租赁相关的总现金流出

项 目	本期数
偿还租赁负债本金和利息所支付的现金	2,380,213.40
支付的按简化处理的短期租赁付款额和低价值资产租赁付款额	993,818.45
合 计	3,374,031.85

2、作为出租人

(1) 经营租赁

1) 租赁收入

项 目	本期数
租赁收入	1,472,272.31
其中：与未纳入租赁收款额计量的可变租赁付款额相关的收入	-

2) 经营租出固定资产的期末账面原值、累计折旧额等详见第十节-七-合并财务报表项目注释-21固定资产-（3）“通过经营租赁租出的固定资产”之说明

(二) 公开发行股票

2021年4月9日，经中国证券监督管理委员会《关于核准内蒙古大中矿业股份有限公司首次公开发行股票的批复》（证监许可[2021]1199号）核准，公司向社会公开发行人民币普通股（A股）21,894.00万股，每股面值人民币1元，发行价为每股人民币8.98元，募集资金总额为人民币1,966,081,200.00元，减除发行费用人民币150,833,334.25元，实际募集资金净额为人民币1,815,247,865.75元，其中218,940,000.00元计入股本，剩余1,596,307,865.75元计入资本公积，上述公开发行新增股本业经中汇会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并出具中汇会验[2021]3381号验资报告。公司已于2021年6月30日在巴彦淖尔市市场监督管理局办妥工商变更登记手续。

(三) 其他对财务报表使用者决策有影响的重要事项

实际控制人众兴集团有限公司质押本公司的股份情况

出质人	质权人	质押期间	质押股份数(万股)
众兴集团有限公司	中国工商银行股份有限公司乌拉特前旗支行	2021年12月17日至2024年12月18日	4,931

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	4,215,028.08	7.67%	4,215,028.08	100.00%						
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	50,737,260.26	92.33%	2,591,944.74	5.11%	48,145,315.52	63,870,801.27	100.00%	6,443,374.50	10.09%	57,427,426.77
其中：										
合计	54,952,288.34	100.00%	6,806,972.82	12.39%	48,145,315.52	63,870,801.27	100.00%	6,443,374.50	10.09%	57,427,426.77

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
包头市成峰金属制品有限公司	4,215,028.08	4,215,028.08	100.00%	历史遗留问题，款项有纠纷，预计无法收回

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
关联方组合	886,068.00		
账龄组合	49,851,192.26	2,591,944.74	5.20%
合计	50,737,260.26	2,591,944.74	--

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备：账龄组合

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	48,857,340.98	2,442,867.05	5.00%
1-2 年	993,851.28	149,077.69	15.00%
合计	49,851,192.26	2,591,944.74	--

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	账面余额
1 年以内（含 1 年）	49,743,408.98
1 至 2 年	993,851.28
3 年以上	4,215,028.08
4 至 5 年	4,215,028.08
合计	54,952,288.34

(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	
按单项计提坏账准备		4,215,028.08				4,215,028.08
按组合计提坏账准备	6,443,374.50	-3,851,429.76				2,591,944.74

合计	6,443,374.50	363,598.32				6,806,972.82
----	--------------	------------	--	--	--	--------------

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
内蒙古包钢钢联股份有限公司及其关联方	48,194,607.53	87.70%	2,409,730.37
包头市成峰金属制品有限公司	4,215,028.08	7.67%	4,215,028.08
包头市公路工程股份有限公司	1,254,229.93	2.28%	154,326.63
安徽中晟金属球团有限责任公司	886,068.00	1.61%	
青岛华俊冶金工程技术有限公司巴彦淖尔分公司	221,100.03	0.40%	11,055.00
合计	54,771,033.57	99.66%	--

(5) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

应收关联方账款情况

单位名称	与本公司关系	期末余额	占应收账款余额的比例 (%)
内蒙古包钢还原铁有限责任公司	公司持股8.03%且实际控制人之近亲属安凤梅担任高管	6,171,427.05	11.23
安徽中晟金属球团有限责任公司	本公司之子公司	886,068.00	1.61

小 计		7,057,495.05	12.84
-----	--	--------------	-------

[注1]包括内蒙古包钢钢联股份有限公司及其关联方内蒙古包钢还原铁有限责任公司、内蒙古包钢稀土钢板材有限责任公司

(6) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	3,400,628,150.79	2,650,457,868.28
合计	3,400,628,150.79	2,650,457,868.28

(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	3,390,450,748.56	2,640,970,307.30
应收暂付款	2,179,611.34	1,832,198.33
备用金	906,167.99	1,211,186.36
押金保证金	1,553,924.57	1,076,426.65
处置资产款	6,026,400.00	6,026,400.00
其他	5,082,771.73	4,748,242.15
合计	3,406,199,624.19	2,655,864,760.79

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	5,406,892.51			5,406,892.51
2021 年 1 月 1 日余额在本期	---	---	---	---
本期计提	164,580.89			164,580.89
2021 年 12 月 31 日余额	5,571,473.40			5,571,473.40

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

 适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
1 年以内（含 1 年）	3,279,282,158.54
1 至 2 年	73,475,961.82
2 至 3 年	47,393,886.10
3 年以上	6,047,617.73
3 至 4 年	2,940.37
4 至 5 年	6,032,537.72
5 年以上	12,139.64

合计	3,406,199,624.19
----	------------------

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
按单项计提坏账准备						
按组合计提坏账准备	5,406,892.51	164,580.89				5,571,473.40
合计	5,406,892.51	164,580.89				5,571,473.40

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
安徽金日晟矿业有限责任公司	往来款	3,003,103,348.29	1 年以内	88.17%	
内蒙古大千博矿业有限责任公司	往来款	187,231,770.02	1 年以内	5.50%	
天津远通拓际国际贸易有限公司	往来款	150,000,000.00	1 年以内	4.40%	
大中贸易有限公司	往来款	50,114,130.25	1 年以内	1.47%	
乌拉特前旗财政局	资产处置款	6,026,400.00	4-5 年	0.18%	4,821,120.00

合计	--	3,396,475,648.56	--	99.72%	4,821,120.00
----	----	------------------	----	--------	--------------

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：

对关联方的其他应收款情况

单位名称	与本公司关系	期末余额	占其他应收款余额的比例(%)
安徽金日晟矿业有限责任公司	本公司之子公司	3,003,103,348.29	88.17
内蒙古大千博矿业有限责任公司	本公司之子公司	187,231,770.02	5.50
天津远通拓际国际贸易有限公司	本公司之子公司	150,000,000.00	4.40
大中贸易有限公司	本公司之子公司	50,114,130.25	1.47
安徽中晟金属球团有限责任公司	本公司之子公司	1,500.00	0.00004
小 计	-	3,390,450,748.56	99.54

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	1,601,575,860.52	33,969,600.19	1,567,606,260.33	1,416,845,860.52	33,969,600.19	1,382,876,260.33
合计	1,601,575,860.52	33,969,600.19	1,567,606,260.33	1,416,845,860.52	33,969,600.19	1,382,876,260.33

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额（账面价值）	本期增减变动				期末余额（账面价值）	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	计提减值准备	其他		
安徽金日晟矿业有限责任公司	1,082,876,260.33					1,082,876,260.33	
天津远通拓际国际贸易	300,000,000.00					300,000,000.00	

有限公司							
大中贸易有限公司		184,730,000.00				184,730,000.00	
内蒙古大千博矿业有限责任公司							23,969,600.19
安徽省金德威新材料有限公司							10,000,000.00
合计	1,382,876,260.33	184,730,000.00				1,567,606,260.33	33,969,600.19

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额（账面价值）	本期增减变动							期末余额（账面价值）	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备		
一、合营企业										
二、联营企业										

(3) 其他说明

4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	2,565,214,751.54	1,079,661,578.72	1,936,781,580.71	831,908,236.16
其他业务	4,309,380.08	2,335,566.07	13,939,288.07	1,495,849.15
合计	2,569,524,131.62	1,081,997,144.79	1,950,720,868.78	833,404,085.31

收入相关信息：

单位：元

合同分类	分部 1	分部 2	本期收入	本期成本	上期收入	上期成本	合计
其中：							
铁精粉			1,344,274,553.99	284,624,604.09	1,337,140,138.47	332,836,288.95	
球团			1,218,591,660.18	793,148,515.56	587,722,266.80	496,699,252.46	
机制砂石			2,348,537.37	1,888,459.07	11,919,175.44	2,372,694.75	

合计			2,565,214,751.54	1,079,661,578.72	1,936,781,580.71	831,908,236.16	
----	--	--	------------------	------------------	------------------	----------------	--

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 54,952,288.34 元，其中，54,952,288.34 元预计将于 2022 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：

公司前五名客户的营业收入情况

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例（%）
天津远通拓际国际贸易有限公司	732,049,992.44	28.49
大中贸易有限公司	486,541,667.74	18.94
天津建龙钢铁实业有限公司及其关联方[注1]	485,931,547.29	18.91
内蒙古亚新隆顺特钢有限公司	247,155,851.15	9.62
宁夏钢铁（集团）有限责任公司及其关联方[注2]	231,426,422.26	9.01
小 计	2,183,105,480.88	84.97

[注1]包括天津建龙钢铁实业有限公司及其关联方乌海市包钢万腾钢铁有限责任公司、宁夏建龙龙祥钢铁有限公司、承德建龙特殊钢有限公司；

[注2]包括宁夏钢铁（集团）有限责任公司及其关联方宁夏昊丰伟业钢铁有限责任公司、宁夏创业工贸有限责任公司。

5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产在持有期间的投资收益		6,991.78
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		521,147.00
合计		528,138.78

6、其他

本公司不存在投资收益汇回的重大限制。

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	-1,222,870.48	
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）	10,279,544.22	
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益	9,315,918.79	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	4,321,197.42	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-12,398,721.94	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	53,793.08	个人所得税手续费返还。
减：所得税影响额	2,543,252.83	
合计	7,805,608.26	--

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

适用 不适用

个人所得税手续费返还。

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

项目的情况说明

适用 不适用

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	39.21%	1.13	1.13
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	39.31%	1.13	1.13

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

内蒙古大中矿业股份有限公司

2022 年 3 月 3 日