

公司代码：603979

公司简称：金诚信

转债代码：113615

转债简称：金诚转债

金诚信矿业管理股份有限公司

2022 年半年度报告

重要提示

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

二、公司全体董事出席董事会会议。

三、本半年度报告未经审计。

四、公司负责人王青海、主管会计工作负责人孟竹宏及会计机构负责人（会计主管人员）易拾林声明：保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、董事会决议通过的本报告期利润分配预案或公积金转增股本预案
无

六、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

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

七、是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

否

八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

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

否

十、重大风险提示

见“第三节 管理层讨论与分析”之“可能面对的风险”

十一、其他

适用 不适用

目录

第一节	释义.....	4
第二节	公司简介和主要财务指标.....	4
第三节	管理层讨论与分析.....	7
第四节	公司治理.....	19
第五节	环境与社会责任.....	21
第六节	重要事项.....	24
第七节	股份变动及股东情况.....	38
第八节	优先股相关情况.....	42
第九节	债券相关情况.....	43
第十节	财务报告.....	46

备查文件目录	载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报表。
备查文件目录	报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

第一节 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
本公司/公司/金诚信/金诚信股份/股份公司	指	金诚信矿业管理股份有限公司
云南金诚信	指	云南金诚信矿业管理有限公司
两岔河矿业	指	贵州两岔河矿业开发有限公司
北京众诚城	指	北京众诚城商贸有限公司
湖北金诚信	指	湖北金诚信矿业服务有限公司
金诺公司	指	金诺矿山设备有限公司
金诚信国际	指	金诚信国际投资有限公司
赞比亚金诚信	指	JCHX Mining Construction Zambia Limited 金诚信矿业建设赞比亚有限公司
百安矿业	指	Ste Beam Mining & Construction SARL 金诚信百安矿业建设有限公司
金诚信塞尔维亚	指	JCHX Kinsey Mining Construction d.o.o.Bor 金诚信塞尔维亚矿山建设有限公司
金景矿业	指	Everbright Mining SARL 金景矿业有限公司
Sabwe 公司	指	Sabwe Mining SARL 萨布韦矿业有限公司
Cordoba 矿业公司	指	Cordoba Minerals Corp.
金诚信集团/控股股东	指	金诚信集团有限公司
鹰潭金诚	指	鹰潭金诚投资发展有限公司
鹰潭金信	指	鹰潭金信投资发展有限公司
业主/客户	指	矿山开发项目的投资人或投资人专门为矿山开发项目设立的独立法人，是矿山开发项目的产权所有者

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司信息

公司的中文名称	金诚信矿业管理股份有限公司
公司的中文简称	金诚信
公司的外文名称	JCHX MINING MANAGEMENT CO., LTD.
公司的外文名称缩写	JCHX
公司的法定代表人	王青海

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	吴邦富	王立东
联系地址	北京市丰台区育仁南路3号院3号楼	北京市丰台区育仁南路3号院3号楼
电话	010-82561878	010-82561878
传真	010-82561878	010-82561878
电子信箱	jchxsl@jchxmc.com	jchxsl@jchxmc.com

三、基本情况变更简介

公司注册地址	北京市密云区经济开发区水源西路28号院1号楼101室
公司注册地址的历史变更情况	未变更
公司办公地址	北京市丰台区育仁南路3号院3号楼
公司办公地址的邮政编码	100070
公司网址	www.jchxmc.com
电子信箱	jchxsl@jchxmc.com
报告期内变更情况查询索引	报告期内未发生变化

四、信息披露及备置地点变更情况简介

公司选定的信息披露报纸名称	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》、《证券时报》
登载半年度报告的网站地址	www.sse.com.cn
公司半年度报告备置地点	公司董事会办公室
报告期内变更情况查询索引	报告期内未发生变化

五、公司股票简况

股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A股	上海证券交易所	金诚信	603979	未发生变更

六、其他有关资料

适用 不适用

七、公司主要会计数据和财务指标

(一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年 同期增减(%)
营业收入	2,478,489,845.12	2,136,325,977.99	16.02
归属于上市公司股东的净利润	295,051,326.30	236,973,418.95	24.51
归属于上市公司股东的扣除非 经常性损益的净利润	294,681,736.12	236,508,050.95	24.60
经营活动产生的现金流量净额	39,517,045.03	142,041,869.42	-72.18
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上 年度末增减(%)
归属于上市公司股东的净资产	5,673,160,223.01	5,287,856,394.93	7.29
总资产	9,765,967,189.18	8,684,035,101.60	12.46

(二) 主要财务指标

主要财务指标	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年同期增 减(%)
基本每股收益(元/股)	0.50	0.41	21.95
稀释每股收益(元/股)	0.48	0.39	23.08
扣除非经常性损益后的基本每股收 益(元/股)	0.50	0.41	21.95
加权平均净资产收益率(%)	5.39	4.87	增加0.52个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净 资产收益率(%)	5.38	4.86	增加0.52个百分点

公司主要会计数据和财务指标的说明

适用 不适用

1、本期经营活动产生的现金流量净额较上年同期降低 72.18%，主要系报告期受国内外疫情影响，个别项目结算进度延迟所致。

2、稀释每股收益为以基本每股收益为基础，考虑了公司已发行的 10 亿元可转债属于稀释性的潜在普通股计算而得。

八、 境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

九、 非经常性损益项目和金额

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

非经常性损益项目	金额	附注(如适用)
非流动资产处置损益	-1,719,577.75	
越权审批,或无正式批准文件,或偶发性的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助,但与公司正常经营业务密切相关,符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	1,717,981.09	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素,如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用,如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		

与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
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、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生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、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	-138,324.85	
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-559,834.50	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	930,075.05	
减：所得税影响额	-201,097.14	
少数股东权益影响额（税后）	61,826.00	
合计	369,590.18	

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

十、其他

适用 不适用

第三节 管理层讨论与分析

一、报告期内公司所属行业及主营业务情况说明

（一）主要业务情况

报告期内，公司所从事的主要业务、经营模式未发生重大变化。

公司的主营业务包括以矿山工程建设、采矿运营管理、矿山设计与技术研发在内的矿山开发服务业务，并不断在矿山产业链上下游培育新的业务增长点，形成了集矿山开发服务、矿山机械设备制造等业务一体化的矿山综合服务能力，服务对象为大中型非煤类地下固体矿山，涉及矿山资源品种主要包括铜、铅、锌、铁、镍、钴、金、银、磷等。

公司主营业务在保持稳定发展的基础上，利用多年积累的矿山服务管理技术和品牌优势，积极向资源开发领域延伸，借助并充分发挥主业优势，逐步探索出具有金诚信特色的“服务+资源”的业务模式，以“矿山开发服务”、“资源开发”双轮驱动，推动公司从单一的矿山开发服务企业向集团化的矿业公司全面转型。

目前公司已拥有贵州两岔河矿业磷矿采矿权、刚果（金）Dikulushi 铜矿采矿权、刚果（金）

Lonshi 铜矿采矿权及其周边 7 个探矿权（矿权面积合计 960 平方千米）、并参股加拿大 Cordoba 矿业公司（该公司主要资产为哥伦比亚的 San Matias 铜-金-银矿）。随着公司自有矿山资源项目陆续建设及投产，资源开发业务将逐步涵盖矿山资源的并购、勘探、建设、采矿、选矿、冶炼、产品销售等业务。

公司业绩目前主要来源于包括矿山工程建设和采矿运营管理业务在内的矿山开发服务业务，资源项目尚未产生业务收入。因此，公司现阶段业绩主要驱动力来自于矿山开发服务业务量增加及采购成本和其他管理成本控制。

（二）所属行业情况

1、行业发展阶段

（1）矿山开发服务

在国际市场，将矿山开发行业中的设计、工程建设、采矿运营等业务环节委托给专业性企业并由其提供施工及管理服务已经十分普遍。此类矿山开发服务商将矿山开发咨询、设计、建设和采矿运营合为一体，具有雄厚的技术实力，与矿山所有者之间通常建立起十分信赖的合作关系，这种合作关系往往伴随矿山服务年限到期而终止。

与国际先进矿山开发服务企业相比，我国的专业化矿山开发服务商起步较晚，大多数业务结构单一，从事单纯的井巷施工、采掘服务，资金、设备、技术等综合能力较弱，多处于劳动密集型产业阶段。近年来，部分矿山开发服务企业开始从单纯的施工服务向设计、设备、建设、采矿运营等多业务、多资质总承包方向发展，在设计、设备、建设、采矿服务过程中，面对复杂地质构造和资源赋存状况，能够提出综合性的技术和工程解决方案；加之，为了积极响应国家日益严格的环保政策和安全生产规范，矿山开发服务业已出现由单纯劳动密集型向资本、技术密集型产业演进的良好格局。随着我国产业结构的全面升级，以本公司为代表的能够为矿山开发提供专业化工程建设、采矿运营管理、设计研究、矿山设备制造等一体化服务的企业面临较好的发展机遇。

（2）矿山资源开发

公司在建自有矿山资源项目未来产品主要涉及铜、磷矿石。

● 铜

2022 年上半年，受美联储加息影响，铜价自高位震荡下行。从中长期来看，全球矿业采选业的有效供给呈现强刚性化，全球有色金属领域勘探投入出现阶段性收缩，根据市场机构引用标普数据统计，2011-2015 年全球有色金属领域勘探投入总计 754.4 亿美元，年均投入 150.9 亿美元，而 2016-2020 年勘探领域投入降至 434.4 亿美元，年均投入缩至 86.9 亿美元，降幅达 43%，这意味着未来从矿山供给端会产生越来越强的刚性制约。而在全球新能源汽车普及、碳中和路线图推进等方面的支撑下，对以铜为代表的有色金属的需求不断增加。供需两端合力支撑起中长期有色金属价格的走势。

● 磷矿石

磷矿石价格 2022 年上半年持续走高，在原有磷化工供需格局基础上，新能源行业的快速发展为磷矿石焕发第二春提供了可能。根据百川盈孚数据，2021 年国内磷矿石产量 10,271.75 万吨，同比增加 25.36%；表观消费 10,240.12 万吨，同比增加 15.38%。综合来看，国内磷矿供需处于相对紧平衡状态。

2、周期性

矿产资源作为国民经济的基础性原材料，其开发活动与宏观经济联系较紧密，呈现较为明显的周期性。矿山开发服务业是矿山资源开发的上游行业，与矿山资源开发投资关系密切。当矿产品价格低迷时，运营成本高、抗风险能力较弱的中小型矿山开发企业会采取减产、停产等措施来降低经营风险；但大型矿山通常因受停产后续维护成本高（包括固定成本折旧摊销、财务费用、矿山设备设施维护等）、人才流失、合同违约等因素的制约，仍会通过平衡资源开采品位等手段来保持矿山的生产运营以维持现金流平衡，部分实力强的矿山业主可能会增加矿山工程建设投资，以较低投入获取矿业权，以较低的建设成本完成矿山建设，为未来行业高涨期做好准备。

总体来看，矿山开发服务及资源开发受宏观经济、国际政治、矿业行业波动等周期性的影响，表现出一定的周期性特征。其中，中小型矿山开发服务商面临的经营风险较大；但规模大、综合技术服务能力较强、拥有优质客户的矿山开发服务企业，受周期性波动影响相对较小。

3、公司所处的行业地位

（1）矿山开发服务

公司自成立以来，始终专注于非煤地下固体矿山的开发服务业务，拥有矿山工程施工总承包壹级资质、隧道工程专业承包贰级资质；全资子公司金诚信矿山工程设计院有限公司拥有冶金行业（冶金矿山工程）专业甲级工程设计资质。经过多年的发展，公司在矿山工程建设、采矿运营管理业务领域基本确立了领先地位，目前已具备集矿山工程建设、采矿运营管理、矿山设计与技术研发、矿山设备制造等业务于一体的综合服务能力，积累了丰富的国际化矿山服务经验，是能够为矿山提供综合服务的高端开发服务商之一，也是屈指可数的被国际大型矿业公司认可的中国矿山开发服务商。

公司在境内外承担 30 多个大型矿山工程建设和采矿运营管理项目，竣工竖井最深达 1,526 米，在建竖井最深达 1,559 米，斜坡道最长达 8,008 米，目前均处于国内前列；公司是国内为数不多能够精确把握自然崩落法采矿技术的服务商之一，并采取优化后的自然崩落法为普朗铜矿提供矿山工程建设和采矿运营管理服务，辅之以大规模机械化作业，保障了 1,250 万吨/年生产能力的实现，使之成为目前国内规模最大的地下金属矿山；近年来公司大力拓展境外市场，目前为赞比亚 Chambishi 铜矿、Lubambe 铜矿，刚果（金）Kamoa 铜矿、Kamoya 铜钴矿、Musonoi 铜钴矿，塞尔维亚 Timok 铜金矿、Bor 铜金矿、丘卡卢-佩吉铜金矿，哈萨克斯坦 Shalkiya 铅锌矿，老挝开元氯化钾矿等境外大型矿山提供开发服务。在矿山工程建设及采矿运营管理业务国际化发展的同时，公司矿山设计业务已在南非、蒙古、印尼、刚果（金）、赞比亚等多个国家进行了布局。

截至目前，国家有关部门和行业协会尚无针对矿山工程建设及采矿运营管理业务整体市场规模的权威统计数据，故本公司所处细分行业的信息数据较难获得，也难以获知竞争对手市场份额、经营规模和盈利水平等具体情况。

报告期内，公司主营业务所处行业情况未发生重大变化。

（2）矿山资源开发

公司利用从事矿山开发服务积累的技术优势、管理优势、行业经验和人才优势，积极向资源开发领域延伸，先后并购了两岔河磷矿、刚果（金）Dikulushi 铜矿、刚果（金）Lonshi 铜矿，参股 Cordoba 矿业公司。截至目前，公司总计拥有的矿产保有资源储量如下：

公司总计拥有矿产保有资源储量（权益储量）			
铜金属 （万吨）	银金属 （吨）	金金属 （吨）	磷矿石 （万吨，品位 32.65%）
106	249	7	1920

随着自有矿山资源项目的建设及逐步投产，公司将重点培育资源开发业务成为公司的第二大核心业务。

二、报告期内核心竞争力分析

适用 不适用

公司通过多年的探索总结，在技术、管理等方面积累了丰富的行业经验，形成了独特的科研技术优势、深部资源开发能力、装备及维修操作一体化模式，为矿山业主提供了大量的增值服务，凭借卓越的执行力、优良的服务品质赢得了业主广泛的认可，在业内积累了较高的口碑和认可度。报告期内，公司核心竞争力未发生重大变化，具体内容参见《金诚信 2021 年年度报告》“管理层讨论与分析”。

三、经营情况的讨论与分析

2022 年以来，公司紧扣战略经营目标，克服新冠疫情反复带来的诸多挑战，在夯实传统矿山开发服务业务高质量稳步发展的基础上，不断推进各自有资源项目生产建设，面对新形势、新局面，主动作为、克难奋进，继续保持公司稳中有进、稳中有新的发展态势。上半年实现营业收入 24.78 亿元，同比增加 16.02%；归属于上市公司股东的净利润 2.95 亿元，同比增加 24.51%；总资产 97.66 亿元，公司总负债 40.31 亿元，资产负债率 41.28%。

报告期内，公司主要开展的工作如下：

1、 矿山开发服务

上半年，矿山开发服务业务在国内疫情防控、海外人员紧张、出入境困难等情况下，优化生产组织、提升管理效率，实现采供矿量 1,716.11 万吨（含自然崩落法采供矿量），完成年计划的 52.04%；实现掘进总量 156.85 万立方米，完成年计划的 43.76%。海外项目持续稳定运行，实现营业收入 15.41 亿元，较去年同比增长 22.31%，占营业收入的 62.17%。

2、市场开发

按照年初既定的市场开发策略，公司积极走访了国内外大型矿业公司，为后续市场开发取得新突破打下了基础。上半年新签及续签合同金额约 33 亿元，其中包括首次承接的贵州瓮安老虎洞磷矿采选工程，以及存量项目续签工程，如塞尔维亚丘卡卢-佩吉铜金矿下部矿带井巷工程（第二标段）、海南矿业地采铁矿石回采工程、会宝岭-270m 中段北翼采矿及采切工程、四川鑫源矿业呷村银多金属矿扩能工程相关的井巷掘支及安装工程、贵州开磷用沙坝及马路坪井下委外项目等。报告期后，公司在前期刚果（金）卡莫亚铜钴矿基建井巷工程顺利实施的基础上，承接了刚果（金）卡莫亚铜钴矿深部矿体未来十年的采矿工程，根据工程量预估十年总价款 4.48 亿美元。

3、自有矿山资源项目

（1）刚果（金）Dikulushi 铜矿采选工程：Dikulushi 铜矿进入生产期，同时进行生产探矿和外围矿区找矿工作。因井下矿岩破碎、涌水量大，掘进效率低，进而影响通风、排水、充填等系统正常运行，上半年工作主要以理顺和完善生产系统为主，产量低于预期，产品尚未对外销售。综合考虑目前生产系统运行情况，调整 2022 年计划为生产铜精矿含铜（当量）约 5,000 吨。

（2）刚果（金）Lonshi 铜矿采、选、冶联合工程：Lonshi 铜矿现场建设全面铺开，总体进展顺利。生活区、办公区和选冶等地表工程建设稳步推进，选厂和冶炼厂土建施工顺利展开，井下工程正式开掘，已完成主要设备、材料、钢结构的采购，主体设备已经发运，力争按计划实现 2023 年底投产。在进行采选冶一体化建设的同时，通过钻探施工配合采样、加工及化验分析对 Lonshi 铜矿开展探矿工作并取得阶段性成果，在 Lonshi 断裂带以东通过钻探控制，新发现 5 号、6 号、7 号等 3 条主要铜矿体。具体地质勘查进展情况，详见公司发布的《金诚信关于 Lonshi 铜矿地质勘查进展公告》（公告编号：2022-036）。

（3）贵州两岔河磷矿项目各项开工手续正在全力办理中，已陆续取得安全、环保、水资源论证、水土保持等行政许可批复，开工准备工作有序开展，有望短时间内实现开工建设，项目力争年底或明年初完成试验采场准备。

4、科技创新和机械装备板块

科技创新板块、机械装备板块市场生存能力进一步增强。科技创新板块在服务公司内部矿山设计与技术研发工作的同时，上半年新签外部合同约 2,800 万元。机械装备板块各系列产品研发生产密集开展，多个项目完成试制并申报 KA 证书；金诺公司中标思山岭 1,500 万吨/年采矿工程采矿无轨设备和井下采矿服务设备，提供的产品类型包含井下多功能服务车、人员运输车、混凝土运输车及喷浆车等。

5、持续提升运营和管理效率

为适应矿山开发服务及资源开发业务的迅速发展，公司优化内部机构管理半径，提升管理效率；以矿业管理 4.0（标准化）为支撑，夯实工作责任体系，强化内部精细化管理；财务共享中心实现国内外 45 个主体会计核算和资金结算共享；资源、科创、机械装备等新业务板块开发设计多个信息化管理平台，推进海外项目网络建设和信息化系统上线。

报告期内公司经营情况的重大变化，以及报告期内发生的对公司经营情况有重大影响和预计未来会有重大影响的事项

适用 不适用

四、报告期内主要经营情况

(一) 主营业务分析

1 财务报表相关科目变动分析表

单位：元 币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
营业收入	2,478,489,845.12	2,136,325,977.99	16.02
营业成本	1,806,058,800.99	1,553,234,134.18	16.28
销售费用	10,776,604.63	7,513,420.38	43.43
财务费用	10,582,520.16	51,296,495.21	-79.37
经营活动产生的现金流量净额	39,517,045.03	142,041,869.42	-72.18
投资活动产生的现金流量净额	-667,845,509.81	-448,142,578.28	49.03
筹资活动产生的现金流量净额	505,717,282.29	-292,520,261.41	

营业收入变动原因说明：公司营业收入较上年同期增加 16.02%，主要系本期公司加大市场开拓，经营规模增长所致。

营业成本变动原因说明：公司营业成本较上年同期增长 16.28%，主要系本期公司业务量较上年同期增长所致。

销售费用变动原因说明：公司销售费用较上年同期增长 43.43%，主要系本期公司对外加强市场开拓所致。

财务费用变动原因说明：公司财务费用较上年同期降低 79.37%，主要系本期美元兑人民币汇率上升，公司持有以美元结算的货币性项目和持有的美元货币资金计提汇兑损益所致。

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明：经营活动产生的现金流量净额较上年同期降低 72.18%，主要系报告期受国内外疫情影响，个别项目结算进度延迟所致。

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明：投资活动产生的现金流量净额较上年同期增加 49.03%，主要系公司本报告期投资 Lonshi 铜矿建设支出所致。

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明：筹资活动产生的现金流量净额较上年同期增加 7.98 亿元，主要系公司上年同期因可转债发行而减少银行贷款、本期资源项目投资资金支付所致。

2 本期公司业务类型、利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

适用 不适用

(二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

□适用 √不适用

(三) 资产、负债情况分析

√适用 □不适用

1. 资产及负债状况

单位：元

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例 (%)	上年期末数	上年期末数占总资产的比例 (%)	本期期末金额较上年期末变动比例 (%)	情况说明
应收账款	2,049,320,921.97	20.98	1,996,531,161.63	22.99	2.64	注 1
其他应收款	77,667,571.31	0.80	36,484,356.91	0.42	112.88	注 2
预付账款	77,757,757.02	0.80	54,866,299.32	0.63	41.72	注 3
合同资产	659,428,651.03	6.75	349,303,177.83	4.02	88.78	注 4
在建工程	641,492,612.36	6.57	145,822,057.66	1.68	339.91	注 5
其他流动负债	219,465,694.14	2.25	31,949,782.89	0.37	586.91	注 6
长期借款	385,979,597.88	3.95	248,896,362.04	2.87	55.08	注 7
租赁负债	23,774,483.68	0.24	35,620,324.15	0.41	-33.26	注 8
长期应付款	249,719,978.30	2.56	37,139,387.34	0.43	572.39	注 9

其他说明：

注 1：公司期末应收账款较期初增长 2.64%，主要系报告期内业务量增加，及加大工程款回收力度，应收账款周转率持续改善；

注 2：公司期末其他应收款较期初增长 112.88%，主要系本期支付新建项目合同履行保证金所致；

注 3：公司期末预付账款较期初增长 41.72%，主要系受疫情影响，采购交货周期延长，公司提前预付部分采购款所致；

注 4：公司期末合同资产较期初增长 88.78%，主要系受国内外疫情影响，部分项目合同结算滞后所致；

注 5：公司期末在建工程较期初增加 339.91%，主要系公司本期 Lonshi 铜矿基建投资增加所致；

注 6：公司期末其他流动负债较期初增加 586.91%，主要系本期发行美元债所致；

注 7：公司期末长期借款较期初增加 55.08%，主要系本期调整融资结构，增加部分银行借款所致；

注 8：公司期末租赁负债较期初下降 33.26%，主要系本期支付租赁付款额所致；

注 9：公司期末长期应付款较期初增加 572.39%，主要系本期调整融资结构，增加设备融资租赁借款所致。

2. 境外资产情况

√适用 □不适用

(1) 资产规模

其中：境外资产 404,947.26（单位：万元 币种：人民币），占总资产的比例为 41.47%。

(2) 境外资产占比较高的相关说明

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

境外资产名称	形成原因	运营模式	本报告期 营业收入	本报告期 净利润
Dikulushi 铜矿	资产收购	自营	-	-1,798.57
Lonshi 铜矿	资产收购	自营	-	-

其他说明

无

3. 截至报告期末主要资产受限情况

单位：元 币种：人民币

适用 不适用

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	162,305,994.79	保证金
应收票据	2,610,000.00	质押、未终止确认
应收款项融资	105,599,928.00	质押
固定资产	337,137,768.76	抵押
无形资产	22,583,458.77	借款抵押
合计	630,237,150.32	

4. 其他说明

适用 不适用

(四) 投资状况分析**1. 对外股权投资总体分析**

适用 不适用

报告期内，公司主要投资建设 Lonshi 铜矿及两岔河磷矿，未进行对外股权投资。

(1) 重大的股权投资

适用 不适用

(2) 重大的非股权投资

√适用 □不适用

1) 经 2021 年 8 月 2 日召开的公司 2021 年第二次临时股东大会审议通过,公司投资建设“刚果(金) Lonshi 铜矿采、选、冶联合工程”。根据可行性研究,项目总投资估算约 38,954 万美元(含矿权收购款 3,378 万美元),建设周期 2-2.5 年,拟定露天和地下联合开采,采选原矿处理规模合计为 150 万吨/年,通过湿法冶炼系统生产标准阴极铜,达产年年产标准阴极铜 37,150.74 吨/年。关于本项目的具体情况分析详见公司于 2021 年 7 月 17 日发布的《金诚信关于投资建设 Lonshi 铜矿项目的公告》(公告编号:2021-063)。

Lonshi 铜矿现场建设总体进展顺利,报告期内投入 9,591.52 万美元,已累计投入 16,075.21 万美元。

2) 公司于 2022 年 2 月 21 日、2022 年 3 月 9 日召开的第四届董事会第十八次会议、2022 年第二次临时股东大会审议通过了《关于投资建设两岔河矿段(南段)磷矿 80 万吨/年采矿工程的议案》,两岔河磷矿采矿工程初步设计总投资估算为 97,619.68 万元(该金额已包含两岔河(南段)磷矿采矿权账面价值 32,363.74 万元)。关于本项目的具体情况参见公司于 2022 年 2 月 22 日发布的《金诚信关于投资建设两岔河矿段(南段)磷矿采矿工程的公告》(公告编号:2022-014)。截至报告期末,已累计投入 34,220.26 万元。

(3) 以公允价值计量的金融资产

√适用 □不适用

单位:元

项目	期末金额	上年年末金额
其他非流动金融资产	26,707,631.70	26,845,956.55

(五) 重大资产和股权出售

□适用 √不适用

(六) 主要控股参股公司分析

√适用 □不适用

截至 2022 年 6 月 30 日,公司共有控股公司 32 家,报告期内主要子公司的经营情况如下:

1、云南金诚信

云南金诚信注册资本为 8,950.72 万元,主要经营活动为矿山工程建设与采矿运营管理。报告期末,该公司资产总额 24,975.93 万元,归属于母公司净资产 15,980.46 万元,营业收入 7,736.72 万元,归属于母公司净利润-1,020.17 万元。

2、赞比亚金诚信

赞比亚金诚信注册资本为 506.50 万克瓦查，主要经营活动为矿山工程建设与采矿运营管理。报告期期末，该公司资产总额 111,896.18 万元，归属于母公司净资产 91,104.77 万元，营业收入 47,440.34 万元，归属于母公司净利润 4,308.96 万元。

3、北京众诚城

北京众诚城注册资本为 2,000.00 万元，主要经营活动为矿山设备与物资的贸易业务。报告期期末，该公司资产总额 72,228.11 万元，归属于母公司净资产 11,636.75 万元，营业收入 37,678.74 万元，归属于母公司净利润 3,070.37 万元。

4、金诚信国际

金诚信国际注册资本为 784.88 万港元，主要经营活动为矿山工程建设与采矿运营管理。报告期期末，该公司资产总额 163,980.73 万元，归属于母公司净资产 65,738.51 万元，营业收入 76,773.28 万元，归属于母公司净利润 9,440.73 万元。

(七) 公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

五、其他披露事项

(一) 可能面对的风险

适用 不适用

1、宏观经济环境引致的风险

本公司主营业务为矿山开发服务，下游行业为矿山开发行业。矿山开发行业作为国民经济的基础行业之一，与宏观经济联系较紧密。宏观经济的波动直接影响矿山开发行业，进而对本公司所处矿山开发服务行业造成一定的影响。若宏观经济长期不景气导致矿山开发活动陷入低迷，则将抑制矿山开发服务行业的需求增长，给本公司的业绩增长带来不利影响。

2、客户集中度较高的风险

公司主要目标市场定位为矿山开发服务的高端市场，该市场的客户多为大型矿山开发企业，公司业务存在单个项目合同金额大、个别会计年度客户较为集中的特点，2022 年上半年公司前五名客户收入合计占当期营业收入的比例为 58.89%。如果公司重要客户发生流失或缩减需求，将对本公司的收入和利润水平产生较大影响。

此外，尽管公司大部分客户为实力较强、信誉良好的大型矿山企业，其生产经营符合国家对矿山开发投资、环保、安全等方面的相关法规要求，但如果某一重要客户特定项目的开发进度出现延缓、停滞等不利状况，作为服务提供方的本公司将面临业绩发生波动的风险。

3、由于业主原因产生的风险

公司矿山开发服务业务的业主多为大型矿山企业。尽管公司针对拟承接项目的技术复杂性及远景、项目业主方资信及合规性等方面制定并严格执行了详细的内部评审制度，但若业主未能严格依照矿山开发投资、环保、安全、土地及税务等方面的相关法律法规开展经营活动，致使业主方可能面临被有关行政监管部门责令整改、暂缓施工、停产或者其他处罚的风险，从而导致本公司与该业主方签订的项目合同出现延缓履行或终止履行，或承担连带处罚的不利情形，则本公司的正常经营将受到负面影响。

4、应收账款的风险

报告期内末，公司应收账款账面金额较大，占资产总额的 20.98%，比例较高。公司应收账款主要由矿山工程建设和采矿运营管理业务形成。公司应收账款金额较高的主要原因是公司的主营业务具有合同工程量大、服务周期长的特点，行业内普遍存在应收账款回款周期长、应收账款金额较大的情形，同时整体矿业市场曾经的阶段性低迷也导致了个别业主资金短缺，增加了回款难度。较大金额的应收账款一度是导致公司经营现金流量净额较低的主要原因之一，如果未来应收账款居高不下或保持较快的增长速度，将加剧公司的资金压力，公司也将面临资产减值风险，从而给公司财务状况和生产运营带来不利影响。

公司大部分服务对象为实力较强、信誉良好的国内外大型矿山企业，其发生经营困难导致无力还款的可能性较小。公司制定了应收账款管理措施，坏账准备累计已计提 46,095.65 万元；同时，加大应收账款回收力度。尽管如此，由于应收账款金额较大、占比较高，一旦未来客户的财务状况出现困难，则公司存在应收账款发生坏账的风险，这将影响公司资金周转，对公司财务状况和生产经营带来不利影响。

5、境外市场经营风险

近年来公司大力发展境外业务，目前矿山开发服务业务收入超过 50%来自于境外，矿山资源开发项目亦大部分位于海外，截至报告期末，公司境外资产折合人民币 404,947.26 万元，占总资产的比例为 41.47%，境外市场政治及经济环境政策、劳工保障政策、税收优惠政策的变化均会对公司造成一定影响。在汇率方面，本公司海外业务主要以外币进行结算。报告期末，本公司存放在境外的现金及存款折合人民币 69,290.32 万元，从币种上来看，本公司的海外结算货币主要包括美元、欧元、克瓦查、第纳尔等货币。为了规避外汇风险，公司制定了一系列的外汇管理制度，以减少汇率波动对公司业务和经营状况产生的不利影响。

6、安全环保风险

矿山开发服务及矿山资源开发存在固有的高危性，在地下作业环境中，因工程及水文地质条件复杂，工作人员会受到冒顶片帮、透水（涌水）等自然灾害的潜在威胁，安全风险相对较高；项目运营过程中可能会出现因气候原因导致的暴雨、泥石流等自然灾害，设备故障、爆破事故等突发危险情况，可能造成人员伤亡和财产损失。资源项目开发过程中产生的大量的废水、废石、尾矿渣等，如果排污排渣、尾矿库管理不善，存在形成局部灾害及环境污染的可能。

尽管本公司不断加大对安全及环保的投入，严格执行国家法律法规和行业规范对安全环保的有关规定，报告期内未发生较大以上生产安全环保事故，但仍不可能完全杜绝上述突发危险情况的发生及其对公司生产经营的影响。未来一旦因突发生产安全环保事故导致人员伤亡、环境污染、财产损失、行政处罚、诉讼纠纷、项目进度延缓或停滞、合同提前终止等严重情形，将给公司的生产经营、企业盈利和品牌信誉带来不利影响。

7、质量风险

大型矿山的的服务年限一般都达到几十年，矿山工程建设运营直接关系到矿山在开发服务年限内的运营效益，对质量的要求较高。同时，在矿山开发过程中，影响质量的工程技术因素繁杂，例如，一旦工程测量连续出现偏差，严重时有可能导致相关井巷工程报废。尽管本公司建立了事前预防、事中控制、事后检查的全面质量管理体系，报告期内完成的项目未发生质量问题，但在未来大量现场作业活动中，一旦运用技术失当或工程组织措施不力，造成工程质量隐患或事故，则会对项目后续业务的开展等产生不利影响，将给公司的生产经营、企业盈利和品牌信誉带来损失。

8、矿产资源量和可采储量估测的风险

矿山企业通过勘查技术对矿产资源量和可采储量进行估测，并据此判断开发和经营矿山的可行性并进行工业设计。由于各个矿山地质构造复杂且勘探工作范围有限，矿山的实际情况与估测结果存在差异。若未来业主或公司的实际矿产资源量和可采储量与估测结果有重大差异，则将会影响项目的实施进度和盈利能力，从而对公司的生产经营和财务状况造成不利影响。

9、资源价格波动风险

公司资源开发项目未来产品主要涉及铜、磷矿石，产品的市场需求情况及产品价格波动将影响项目的盈利能力。

10、资金风险

伴随自有矿山资源项目陆续开工建设，需要大量资金投入，如果资金供应不足或者来源中断，将导致项目实施周期拖延甚至被迫终止；此外，贷款利率等因素变化也可能导致项目融资成本增加。一旦发生上述情况，将会对项目按时投产及经济效益产生一定不利影响。

11、人才竞争激烈和人才储备不足的风险

由于地下矿山开发面临复杂的工程及水文地质条件和各种形式的矿体赋存状况，经营的开拓与发展在很大程度上依赖于实践经验和理论技术兼备的管理团队和专业技术人才。经过十余年的发展积累，通过建立较具竞争力的薪酬体系和面向核心人才的股权激励制度，公司已经凝聚了一大批国内采矿运营管理、矿山工程建设和矿山设计研发方面的优秀人才。这些核心人才既有来自业内设计研究院，也有来自大型矿山企业，理论功底和实践经验都十分丰富，构成了公司核心竞争优势的重要基础。但目前日趋激烈的市场竞争，特别是同类企业的人才竞争策略，仍对公司的人才优势形成威胁，公司面临着人才竞争激烈的风险。

12、新冠疫情等不可抗力带来的风险

新型冠状病毒疫情对全球经济和矿产资源开发行业等均造成了不同程度的影响，也相应对公司所在的矿山行业造成了一定程度的冲击。由于疫情的反复，公司在境内外的业务也因相关国家的疫情管控措施而受到影响，主要体现在生产技术人员正常流动、因疫情防控需要对现场生产作业人员进行隔离、生产物资运输等方面。公司已积极采取贮备防疫医疗物品、增加生产物资储备及物流协调、加强人员防疫检查等多项疫情防控应对措施，最大程度降低疫情对公司生产经营的影响。

疫情对公司的影响程度取决于疫情持续时间、防控的进展情况以及各国防控政策的实施情况。若新冠疫情在短期内不能得到有效控制，可能会对公司的生产经营造成不利影响，包括但不限于因人员隔离或项目所在地封锁导致的人员流动及物资运输困难、生产效率降低、业绩不达预期、境内外项目无法正常执行、业主回款周期延长、客户资本投资减缓、公司业务拓展放缓等。

此外，地震、台风、海啸等自然灾害以及其他突发性公共事件会对公司的财产、人员造成损害，影响公司的正常生产经营，造成直接经济损失或导致公司盈利能力下降。

应对措施：面对以上诸多因素造成的风险，公司将强化风险辨别和风险控制；密切关注宏观环境和政策变化及新冠疫情发展情况，进一步加强对国内国外经济形势的研判，动态评估疫情对业务正常开展的潜在影响，提前制定抗疫情保生产的应对方案，包括人员安排、检疫、生产及生活物资储备、防疫物资贮备、应急预案等内容；适时调整经营策略，加大市场开发力度，不断拓展国内国际市场；加强安全环保生产管理，通过制订和持续完善安全管理制度、强化安全环保责任及考核，不断加大安全环保投入，推动安全管理标准化，提高本质作业安全，以最大程度防范和控制安全环保风险；加大工程款回收力度，加快资金回笼；积极筹措自有资金并争取政策性资金支持，以最大限度地降低项目融资成本；加强人力资源建设，做好人才储备；提升公司管理和技术水平，确保公司服务质量，防范经营风险，提升公司整体竞争力及抗风险能力。

(二) 其他披露事项

适用 不适用

第四节 公司治理

一、股东大会情况简介

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期	会议决议
2022 年第一次临时股东大会	2022 年 1 月 17 日	www.sse.com.cn	2022 年 1 月 18 日	详见《金诚信 2022 年第一次临时股东大会决议公告》（公告编号：2022-004）

2022 年第二次临时股东大会	2022 年 3 月 9 日	www.sse.com.cn	2022 年 3 月 10 日	详见《金诚信 2022 年第二次临时股东大会决议公告》（公告编号：2022-018）
2021 年年度股东大会	2022 年 5 月 20 日	www.sse.com.cn	2022 年 5 月 21 日	详见《金诚信 2021 年年度股东大会决议公告》（公告编号：2022-045）
2022 年第三次临时股东大会	2022 年 6 月 6 日	www.sse.com.cn	2022 年 6 月 7 日	详见《金诚信 2022 年第三次临时股东大会决议公告》（公告编号：2022-046）

表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

股东大会情况说明

适用 不适用

上述股东大会审议议案全部通过，不存在否决议案的情况。

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

姓名	担任的职务	变动情形
桑华	总经济师（兼任）	聘任
王慈成	总经济师（兼任）	解任

公司董事、监事、高级管理人员变动的情况说明

适用 不适用

公司第四届董事会第十九次会议于 2022 年 2 月 28 日召开，会议审议通过《关于公司高级管理人员职务调整的议案》，因公司经营管理工作需要，全体董事一致同意解聘副总裁王慈成先生兼任的总经济师职务；同时聘任公司副总裁桑华先生兼任总经济师职务。任期自董事会审议通过之日起至公司第四届董事会任期届满之日止，具体详见《金诚信第四届董事会第十九次会议决议公告》（公告编号：2022-016）。

三、利润分配或资本公积金转增预案

半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案

是否分配或转增	否
每 10 股送红股数（股）	0
每 10 股派息数（元）（含税）	0

每 10 股转增数（股）	0
利润分配或资本公积金转增预案的相关情况说明	
无	

四、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响

（一）相关股权激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

适用 不适用

事项概述	查询索引
公司 2021 年 10 月 7 日、2021 年 10 月 25 日分别召开的第四届董事会第十三次会议、2021 年第三次临时股东大会审议通过《金诚信矿业管理股份有限公司第二期员工持股计划（草案）及其摘要》。	具体事项参见公司于 2021 年 10 月 8 日及 2021 年 10 月 26 日发布于上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）的相关公告。
公司第二期员工持股计划于 2021 年 12 月 10 日以非交易过户形式取得公司回购专用证券账户中的 6,119,910 股公司股票，本持股计划股份购买工作已完成。根据《金诚信矿业管理股份有限公司第二期员工持股计划（草案）》的规定，本持股计划所获标的股票的锁定期为 2021 年 12 月 14 日至 2022 年 12 月 13 日。公司第二期员工持股计划选聘中信建投基金管理有限公司为资产管理机构，对本次持股计划进行管理。	具体事项参见公司于 2021 年 12 月 15 日发布于上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）的相关公告。

（二）临时公告未披露或有后续进展的激励情况

股权激励情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

员工持股计划情况

适用 不适用

其他激励措施

适用 不适用

第五节 环境与社会责任

一、环境信息情况

（一）属于环境保护部门公布的重点排污单位的公司及其主要子公司的环保情况说明

适用 不适用

(二) 重点排污单位之外的公司环保情况说明

适用 不适用

1. 因环境问题受到行政处罚的情况

适用 不适用

2. 参照重点排污单位披露其他环境信息

适用 不适用

(1) 目前公司主业矿山开发服务,不属于环境保护部规定的重污染行业。上述业务根据公司与业主签订的合同约定的环境保护要求以及业主经环保主管部门审批通过的环境影响评价报告的要求进行施工作业,开采出来的矿石交由业主进行选矿、冶炼和深加工。如公司未按业主要求进行污染物的处理,则可能面临业主或地方环保监管部门的处罚。公司在施工生产过程中产生的污染物主要为湿式凿岩产生的废水、巷道掘进产生的废渣、采掘工作面通风产生的废气,维修运输车辆和机械设备产生的废油等,其中的废气、废水、废渣都按照业主的安排进入其内部通风、排水、排渣系统,具体处理和对外排放接受业主的管理和当地环保行政主管部门的监督管理。与本公司相关的污染物主要为机械、设备维修产生的少量废油和生活垃圾,废油交由有资质的单位统一回收处理,生活垃圾根据业主的环保要求统一进行处理。

(2) 公司自有矿山资源项目陆续进入建设期或生产期,公司严格按照国内或者项目所在国的法律法规要求,编制相应环境或社会影响报告并报当地政府审批或备案,采取相应措施积极履行环境与社会责任。

其中,金景矿业运营的刚果(金)Dikulushi 铜矿项目 PE606 采矿权的《环境影响研究和社会环境管理计划》已收到刚果(金)矿业环境保护局的正式批复。

刚果(金)Lonshi 铜矿项目环境影响评价相关工作正在按照当地法律法规的要求办理。

贵州两岔河矿业运营的两岔河矿段(南段)磷矿 80 万吨/年采矿工程项目处于建设期,暂不属于环保部门公布的重点排污单位。现已取得《贵阳市生态环境局关于对贵州省开阳县洋水矿区两岔河矿段(南段)磷矿 80 万 t/a 采矿工程三合一环境影响报告书的批复》(筑环审[2022]7 号),并办理了排污指标申报、批复和污水排河口等排污行政许可。其防治污染设施的建设及运行情况如下:

1) 废水处理设施

项目施工期施工矿井废水,进入矿井废水处理系统处理后达标外排。南采区施工期临时矿井废水处理系统 60m³/h 于 2022 年 5 月已经安装完成。基建期处理系统处理能力 200 立方米/小时,在井筒施工至含水层前建设完成。

项目生活污水进入生活污水处理站处理达标消毒后外排。

2) 废气处理设施

项目通风产生的废气，从回风井向地面排出，废气中除大量空气外，含有少量二氧化碳(CO₂)及粉尘等，对矿区环境空气影响小。

井下爆破后采用洒水降低粉尘，凿岩采用湿式凿岩。

3) 噪声污染防治措施

项目噪声主要由空压机产生，空压机置于砖混结构房屋内，并设置隔声门窗，治理后小于 75dB(A)。

4) 固体废物处理设施

项目无废石外排，基建期废石用于工业场地、道路回填，生产期废石用于井下采空区充填。

项目生活垃圾，由镇政府统一收集处理。

项目设备检修产生的废油集中收集后，交由有资质的单位统一回收处理。

报告期内，公司未受到当地生态环境行政主管部门的处罚。

3. 未披露其他环境信息的原因

适用 不适用

(三) 报告期内披露环境信息内容的后续进展或变化情况的说明

适用 不适用

(四) 有利于保护生态、防治污染、履行环境责任的相关信息

适用 不适用

(五) 在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果

适用 不适用

公司严格执行国家关于节能减排的政策法规，始终将节能减碳作为公司高质量发展的重要支撑，全面落实节能目标责任，加强节能管理，通过研究开发新能源铲运机以减少污染、提高能源利用率；引进先进低污染设备，加大对原有落后及高能耗设备的淘汰更新力度；严格按照节能设计规范和用能标准进行生产建设并采用国内外先进的采矿、掘进、竖井施工工艺，进一步降低在生产、施工中的无形浪费，不断推进矿山设计、建设、管理的安全化、生态化、数字化。

二、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴等工作具体情况

适用 不适用

第六节 重要事项

一、承诺事项履行情况

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

√适用 □不适用

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
与首次公开发行相关的承诺	其他	金诚信	关于首次公开发行股票相关文件真实性、准确性、完整性的承诺；关于履行承诺约束措施的承诺	2015年6月	否	是	不适用	不适用
	其他	首次公开发行时公司全体董事、高级管理人员	关于首次公开发行股票相关文件真实性、准确性、完整性的承诺；关于履行承诺约束措施的承诺	2015年6月	否	是	不适用	不适用
	其他	首次公开发行时公司监事	关于首次公开发行股票相关文件真实性、准确性、完整性的承诺	2015年6月	否	是	不适用	不适用
	其他	金诚信集团	关于首次公开发行股票相关文件真实性、准确性、完整性的承诺；避免同业竞争；规范关联交易的承诺；关于社会保险费用及住房公积金补缴风险的承诺；关于劳务派遣用工的承诺；关于履行承诺约束措施的承诺；持股意向及减持股份意向的承诺	2015年6月	否	是	不适用	不适用
	其他	实际控制人	关于首次公开发行股票相关文件真实性、准确性、完整性的承诺；避免同业竞争；规范关联交易的承诺；关于社会保险费用及住房公积金补缴风险的承诺；关于劳务派遣用工的承诺；关于履行承诺约束措施的承诺	2015年6月	否	是	不适用	不适用
	股份限售	首次公开发行时持有公司股份的公司董事、高级管理人员	本人在担任公司董事、高级管理人员期间每年转让的股份不超过所持有的发行人股份总数的百分之二十五；离职后半年内不转让所持有的发行人股份；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超过百分之五十	2015年6月	是	是	不适用	不适用

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
与再融资相关的承诺	其他	公司董事、监事、高级管理人员	承诺募集说明书及其摘要不存在任何虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并保证所披露信息的真实、准确、完整	2020年5月	否	是	不适用	不适用
	其他	实际控制人	避免同业竞争的承诺；规范关联交易的承诺；对公司填补回报措施能够得到切实履行的承诺	2020年5月	否	是	不适用	不适用
	其他	金诚信集团	避免同业竞争的承诺；规范关联交易的承诺；对公司填补回报措施能够得到切实履行的承诺	2020年5月	否	是	不适用	不适用
	其他	公司董事、高级管理人员	对公司填补回报措施能够得到切实履行的承诺	2020年5月	否	是	不适用	不适用
	其他	金诚信	如未来塞尔维亚法律规定金诚信塞尔维亚开展业务需要取得行政审批、许可或资质证书的，金诚信塞尔维亚矿山建设有限公司将按照相关法律规定取得相应的行政审批、许可或资质证书	2020年5月	否	是	不适用	不适用
	其他	金诚信集团、鹰潭金诚信、鹰潭金信	就股份质押可能产生的影响承诺：1、本公司具备按期对所负债务进行清偿并解除股权质押的能力，确保本公司名下的股权质押不会影响本公司对金诚信的控制权，确保该等控制权不会发生变更；2、若本公司持有的质押股份触及平仓线或达到约定的质权实现情形，本公司将采取提前偿还融资款项、追加保证金或补充提供担保物等方式积极履行补仓义务，避免本公司持有的金诚信的股份被处置；3、若金诚信股价下跌导致本公司对金诚信的控制权出现变更风险时，本公司将积极采取增信措施，保证金诚信的控制权不会发生变化；4、如相关还款义务未能如期履行的，本公司将尽最大努力优先处置本公司拥有的除持有的金诚信的股份之外的其他资产。	2020年7月	否	是	不适用	不适用

二、报告期内控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况

适用 不适用

三、违规担保情况

适用 不适用

四、半年报审计情况

适用 不适用

五、上年年度报告非标准审计意见涉及事项的变化及处理情况

适用 不适用

六、破产重整相关事项

适用 不适用

七、重大诉讼、仲裁事项

本报告期公司有重大诉讼、仲裁事项 本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

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

适用 不适用

九、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

适用 不适用

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

十、重大关联交易

(一) 与日常经营相关的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

公司第三届董事会第二十五次会议审议通过了《关于与北京景运实业投资有限责任公司签订房屋租赁暨关联交易的议案》，公司继续租赁控股股东金诚信集团之全资子公司景运实业投资有限责任公司位于北京市丰台科技园区东区三期 1516-62 地块西栋 12 号楼的 8 层-11 层办公楼及部分车位，租赁办公楼建筑面积 6,301.83 平方米，租期为 3 年，自 2020 年 1 月 1 日至 2022 年 12 月 31 日，年租金（含税）合计 14,017,007.70 元，三年共计 42,051,023.10 元。具体内容详见公司发布于上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）的相关公告（公告编号：2019-102）。报告期内，公司与景运实业投资有限责任公司实际发生的关联交易金额为 7,008,503.82 元。

3、 临时公告未披露的事项

适用 不适用

(二) 资产收购或股权收购、出售发生的关联交易

1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、 临时公告未披露的事项

适用 不适用

4、 涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况

适用 不适用

(三) 共同对外投资的重大关联交易

1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、 临时公告未披露的事项

适用 不适用

(四) 关联债权债务往来

1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

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

适用 不适用

(六) 其他重大关联交易

适用 不适用

(七) 其他

适用 不适用

十一、重大合同及其履行情况

1 托管、承包、租赁事项

适用 不适用

2 报告期内履行的及尚未履行完毕的重大担保情况

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）																
担保方	担保方与上市公司 的关系	被担保方	担保金额	担保发生 日期(协 议签署 日)	担保 起始日	担保 到期日	担保类型	主债务情 况	担保物 (如有)	担保是否 已经履行 完毕	担保是否 逾期	担保逾期 金额	反担保情 况	是否为关 联方担保	关联 关系	
无																
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）																0
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）																0
公司对子公司的担保情况																
报告期内对子公司担保发生额合计																15,233.69
报告期末对子公司担保余额合计（B）																65,427.61
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）																
担保总额（A+B）																65,427.61
担保总额占公司净资产的比例（%）																11.53
其中：																
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）																0
直接或间接为资产负债率超过70%的被担保对象提供的债务担保金额（D）																3,000.00
担保总额超过净资产50%部分的金额（E）																0

上述三项担保金额合计 (C+D+E)	3,000.00
未到期担保可能承担连带清偿责任说明	不适用
担保情况说明	<p>1. 以上金额中涉及外币的均以截至2022年6月30日的汇率折算为人民币。</p> <p>2. 截至报告期末公司为子公司提供的担保情况如下：</p> <p>1) 公司为全资子公司赞比亚金诚信、北京众诚城（资产负债率超过70%）、湖北金诚信向金融机构融资分别提供4,576.13万美元、3,000万人民币、1,950万人民币的连带责任保证；为公司哈萨克斯坦沙尔基亚项目提供预付款保函及履约保函合计1,927.85万美元；为全资子公司百安矿业提供履约担保2,800万人民币。上述事项已经公司第三届董事会第二十次会议及公司2021年年度股东大会审议通过，具体情况详见公司于2022年4月20日发布《金诚信关于公司及子公司对外担保额度的公告》（公告编号2022-031）。</p> <p>2) 公司为全资子公司致景国际贸易有限公司发行美元私募债提供无条件、不可撤销的共同及个别担保，担保金额约2,090万美元。该事项经公司第四届董事会第十六次会议审议通过，具体情况详见公司于2021年12月31日发布的《金诚信关于拟为全资子公司提供担保的公告》（公告编号：2021-105）。</p>

3 其他重大合同

√适用 □不适用

(1) 采矿运营管理、矿山工程建设合同

序号	合同对方	工程内容	工程类别	合同约定工期	金额	履行情况
1	云南迪庆有色金属有限责任公司	普朗铜矿一期采选工程首采区域采矿总承包	采矿运营管理	总合同期8年，计划完工时间为2024年12月	约188,900万元	正在履行
2	云南迪庆有色金属有限责任公司	普朗铜矿一期采选工程首采区域采矿总承包合同补充协议	采矿运营管理	计划完工时间为2024年12月	约21,265万元	正在履行

序号	合同对方	工程内容	工程类别	合同约定工期	金额	履行情况
3	云南迪庆有色金属有限责任公司	普朗铜矿一期采选工程首采区南部矿段采切工程施工合同	采矿运营管理	2021年7月25日至2023年12月24日	约12,805万元	正在履行
4	云南驰宏锌锗股份有限公司	云南驰宏锌锗股份有限公司会泽矿业分公司跃进坑2022-2023年度二标段采矿业务工程	采矿运营管理	2022年2月1日至2023年12月31日	约14,663万元	正在履行
5	临沂会宝岭铁矿有限公司	会宝岭-410m水平北翼采矿工程承包合同	采矿运营管理	计划开工日期2018年3月25日,计划完工时间至2022年10月24日	约13,696万元	正在履行
6	临沂会宝岭铁矿有限公司	会宝岭铁矿-340m中段北翼采矿工程	采矿运营管理	2020年6月25日至2024年6月24日	约35,552万元	正在履行
7	临沂会宝岭铁矿有限公司	会宝岭-270m中段北翼采矿及采切工程	采矿运营管理	2022年3月5日至2026年3月4日	约31,188万元	正在履行
8	海南矿业股份有限公司	海南矿业股份有限公司地采铁矿石回采承包合同	采矿运营管理	2022年1月1日-2024年12月31日	约50,000万元	正在履行
9	海南矿业股份有限公司	海南矿业股份有限公司地采-120m水平以上生产采准工程施工合同	采矿运营管理	2021年12月25日-2024年12月31日	约14,645万元	正在履行
10	莱州汇金矿业投资有限公司	纱岭金矿副井、进风井掘砌工程合同	矿山工程建设	副井工程掘砌720日历天 进风井工程掘砌520日历天	约20,648万元	正在履行
11	西部矿业股份有限公司	锡铁山矿山采矿生产承包合同(三期)	采矿运营管理	2022年1月1日-2024年12月31日	约38,322万元	正在履行
12	黑河银泰矿业开发有限责任公司	东安金矿井下采矿工程、二期开拓及安装工程	矿山工程建设及采矿运营管理	东安金矿井下采矿工程合同期36个月 东安金矿二期开拓及安装工程工期15个月	约25,628万元	正在履行 已完工结算
13	肃北县博伦矿业开发有限责任公司	肃北县博伦矿业开发有限责任公司矿山采掘生产承包合同(第二期)	采矿运营管理	合同总工期37个月,工期自2019年11月25日至2022年12月31日	约39,000万元	正在履行

序号	合同对方	工程内容	工程类别	合同约定工期	金额	履行情况
14	江西铜业集团银山矿业有限责任公司	江西铜业集团银山矿业有限责任公司井下 8000t 项目采掘作业合同（第一标段）	采矿运营管理	以发包人批准的开工令时间为开始时间，终止时间为 2022 年 12 月 31 日	约 12,950 万元	正在履行
15	江西铜业股份有限公司武山铜矿	武山铜矿三期扩建工程-三井（主井、副井、风井）（三标段）	矿山工程建设	1151 日历天	约 15,470 万元	正在履行
16	四川鑫源矿业有限责任公司	四川鑫源矿业有限责任公司第二期矿山采矿生产承包合同	采矿运营管理	自 2020 年 1 月 1 日起至 2022 年 12 月 31 日止，期限 3 年	约 40,238 万元	正在履行
17	四川鑫源矿业有限责任公司	呷村银多金属矿扩能工程施工合同	矿山工程建设	项目建设工期自开工至 2022 年 12 月 31 日	约 11,367 万元	正在履行
18	赤峰宇邦矿业有限公司	赤峰宇邦矿业有限公司基建、斜井及斜坡道二期工程及采矿工程（一标段）—基建工程合同	矿山工程建设	至 2022 年 12 月 31 日止	约 38,280 万元	正在履行
19	赤峰宇邦矿业有限公司	赤峰宇邦矿业有限公司基建、斜井及斜坡道二期工程及采矿工程（一标段）—采矿工程施工合同	采矿运营管理	至 2022 年 12 月 31 日止	约 75,288 万元	正在履行
20	Konkola Copper Mines plc	基建及采矿工程总承包合同	矿山工程建设及采矿运营管理	合同履行期限 5 年	约 50,366 万美元	正在履行
21	中色（印尼）达瑞矿业有限公司	印尼达瑞铅锌矿项目井下生产系统开拓工程	矿山工程建设	承包商保证在发包人签发工程开工报告后 21.5 个月内完成设施调试	约 5,080 万美元	正在履行
22	Lubambe Copper Mine Limited	《鲁班比铜矿有限公司井下南翼矿体采掘合同》及其补充协议	矿山工程建设	2019 年 4 月 1 日至 2025 年 3 月 31 日	约 10,332 万美元	正在履行
23	Lubambe Copper Mine Limited	《鲁班比铜矿有限公司井下东翼矿体采掘合同》	矿山工程建设	自 2020 年 8 月 1 日至 2025 年 3 月 31 日止	约 13,876 万美元	正在履行
24	塞尔维亚紫金矿业有限公司	塞尔维亚 Timok 铜金矿矿山井巷工程（第一标段）	矿山工程建设	2019 年 7 月 1 日至 2022 年 5 月 15 日	约 29,461.88 万元	正在履行

序号	合同对方	工程内容	工程类别	合同约定工期	金额	履行情况
25	塞尔维亚紫金矿业有限公司	塞尔维亚丘卡卢-佩吉铜金矿矿山井巷工程（-80m~-320m 斜坡道）	矿山工程建设	2020 年 7 月 15 日至 2022 年 12 月 31 日	约 2,685 万美元	正在履行
26	塞尔维亚紫金矿业有限公司	丘卡卢-佩吉铜金矿下部矿带井巷工程（第二标段）	矿山工程建设	1#进风井工程：计划开工日期 2022 年 4 月 1 日，计划竣工日期 2027 年 4 月 19 日。 2#回风井工程：计划开工日期 2022 年 4 月 1 日，计划竣工日期 2025 年 10 月 28 日。	约 71,785 万元	正在履行
27	塞尔维亚紫金铜业有限公司	JM 矿、ZB 金矿矿山井巷工程（第二标段）施工合同	矿山工程建设	JM 矿井巷工程施工总工期 880 天；ZB 金矿井巷工程施工总工期 529 天	约 51,323 万元	正在履行
28	中国瑞林工程技术股份有限公司非洲分公司	刚果（金）卡莫亚铜钴矿深部矿体基建井巷工程斜坡道区段	矿山工程建设	工期 45 个月	约 7,340 万美元	正在履行
29	Kamoa Copper SA	卡莫阿铜矿卡库拉井下开拓工程及其补充协议	矿山工程建设	2019 年 3 月 21 日-2023 年 12 月 12 日	约 41,795 万美元	正在履行
30	Ruashi Mining SAS	穆松尼 320ml、400ml、460ml、540ml 平面工程	矿山工程建设	2021 年 6 月 1 日至 2023 年 9 月 30 日	约 3,543 万美元	正在履行
31	Shalkiya Zinc LTD JSC	哈萨克斯坦共和国克孜勒奥尔达地区沙尔基亚铅锌矿沙尔基亚矿山设施的基建和施工工程	矿山工程建设	合同工期 50 个月	约 10,710 万美元	正在履行
32	中色非洲矿业有限公司	谦比希铜矿东南矿体北采区外委采矿掘进工程	采矿运营管理	2020 年 7 月 1 日至 2022 年 12 月 31 日	约 4,900 万美元	正在履行
33	瓮安县天一矿业有限公司	贵州省瓮安县玉华乡老虎洞磷矿采选工程二标段	矿山工程建设	工期总日历天数 1169 天，计划开工日期为 2022 年 2 月 8 日，竣工日期 2025 年 4 月 22 日（具体开工日期以开工令为准）	约 52,510 万元	正在履行

序号	合同对方	工程内容	工程类别	合同约定工期	金额	履行情况
34	科米卡矿业简易股份有限公司	刚果（金）卡莫亚铜钴矿深部矿体采矿工程（百安第一期），该合同为十年期框架合作协议下第一期具体施工合同	采矿运营管理	两年，暂定 2023 年 6 月 1 日开工（具体开工日期以开工通知为准）	约 8,960 万美元	正在履行

(2) 贷款及担保合同情况

序号	合同对方主体	贷款合同内容	担保情况	合同履行情况	授信额度（万元）	期限
1	北京银行股份有限公司右安门支行	北京银行右安门支行向公司提供最高额为 10,000 万元的综合授信额度，授信期限为 2022 年 6 月 28 日至 2023 年 6 月 27 日。	金诚信集团、王先成为《综合授信合同》提供 10,000 万元的连带责任保证。	正在履行	10,000.00	2022 年 6 月 28 日至 2023 年 6 月 27 日
2	华夏银行股份有限公司北京东直门支行	华夏银行北京东直门支行向公司提供最高额为 18,000 万元的授信额度，授信期限为 2022 年 6 月 29 日至 2023 年 6 月 29 日。	金诚信集团、王先成、朱燕辉为《最高额融资合同》提供 18,000 万元的连带责任保证。	正在履行	18,000.00	2022 年 6 月 29 日至 2023 年 6 月 29 日
3	兴业银行股份有限公司北京平谷支行	兴业银行北京通州支行向公司提供最高额为 10,000 万元的授信额度，授信有效期为 2021 年 7 月 27 日至 2022 年 7 月 26 日	金诚信集团、王先成、朱燕辉为《额度授信合同》提供 10,000 万元的连带责任保证。	正在履行	10,000.00	2021 年 7 月 27 日至 2022 年 7 月 26 日
4	宁波银行股份有限公司北京分行	宁波银行股份有限公司北京分行提供最高额 10,000 万元的综合授信额度，授信有效期为 2021 年 9 月 7 日至 2022 年 9 月 6 日。	金诚信集团、王先成为《最高额融资合同》提供 10,000 万元的连带责任保证。	正在履行	10,000.00	2021 年 9 月 7 日至 2022 年 9 月 6 日
5	招商银行股份有限公司北京西三环支行	招商银行西三环支行向公司提供最高为 3,000 万元的授信额度，授信期限为 2021 年 12 月 27 日至 2022 年 12 月 26 日。	王先成为《授信协议》提供 3,000 万元的连带责任保证。	正在履行	3,000.00	2021 年 12 月 27 日至 2022 年 12 月 26 日

序号	合同对方主体	贷款合同内容	担保情况	合同履行情况	授信额度（万元）	期限
6	江苏银行股份有限公司北京德胜支行	江苏银行北京德胜支行向公司提供最高为10,000万元的授信额度，授信期限为2021年9月6日至2022年9月5日。	金诚信集团、王先成为《最高额综合授信合同》提供10,000万元的连带责任保证。	正在履行	10,000.00	2021年9月6日至2022年9月5日
7	南京银行股份有限公司北京万柳支行	南京银行北京万柳支行向公司提供最高为4,000万元的授信额度，授信期限为2021年10月28日至2022年10月27日。	金诚信集团为《最高债权合同》提供4,000万元的连带责任保证。	正在履行	4,000.00	2021年10月28日至2022年10月27日
8	汇丰银行(中国)有限公司北京分行	汇丰银行北京分行向公司提供最高为5,000万元的授信额度，授信期限为2021年10月29日至2022年10月28日。	金诚信集团、王先成为《授信合同》提供5,000万元的连带责任保证。	正在履行	5,000.00	2021年10月29日至2022年10月28日
9	上海银行股份有限公司北京分行	上海银行北京分行向公司提供最高为20,000万元的授信额度，授信期限为2021年12月24日至2022年12月08日。	金诚信集团、王先成为《综合授信合同》提供20,000万元的连带责任保证。	正在履行	20,000.00	2021年12月24日至2022年12月08日
10	江苏金融租赁有限公司	江苏金融租赁有限公司向公司提供最高额为10,000万元的融资租赁额度，额度有效期为2021年9月23日至2024年9月24日。	金诚信集团、王先成为《融资租赁合同》提供10,000万元的连带责任保证。	正在履行	10,000.00	2021年9月23日至2024年9月24日
11	永赢金融租赁有限公司	永赢金融租赁有限公司向公司提供最高额为5,000万元的融资租赁额度，额度有效期为2019年10月29日至2025年1月6日。	金诚信集团、王先成为《融资租赁合同》提供5,000万元的连带责任保证。	正在履行	5,000.00	2019年10月29日至2025年1月6日
12	中国光大银行股份有限公司北京朝阳支行	中国光大银行北京朝阳支行向公司提供最高为10,000万元的授信额度，授信期限为2022年1月14日至2023年1月13日。	金诚信集团、王先成为《综合授信协议》提供10,000万元的连带责任保证。	正在履行	10,000.00	2022年1月14日至2023年1月13日
13	天津银行股份有限公司北京分行	天津银行北京分行向公司提供最高为3,000万元的授信额度，授信期限为2022年4月26日至2023年3月23日。	金诚信集团、王先成、朱燕辉为《流动资金借款合同》提供3,000万元的连带责任保证。	正在履行	3,000.00	2022年4月26日至2023年3月23日

序号	合同对方主体	贷款合同内容	担保情况	合同履行情况	授信额度（万元）	期限
14	国家开发银行北京市分行	国家开发银行北京市分行向公司提供最高为 5,000 万元的授信额度，授信期限为 2022 年 3 月 29 日至 2023 年 3 月 28 日。	金诚信集团、王先成为《借款合同》提供 5,000 万元的连带责任保证。	正在履行	5,000.00	2022 年 3 月 29 日至 2023 年 3 月 28 日
15	中国工商银行股份有限公司北京王府井支行	中国工商银行北京王府井支行向公司提供最高为 5,000 万元的授信额度，授信期限为 2022 年 5 月 1 日至 2023 年 7 月 31 日。	金诚信集团、王先成为《综合授信协议》提供 5,000 万元的连带责任保证。	正在履行	5,000.00	2022 年 5 月 1 日至 2023 年 7 月 31 日
16	兴业金融租赁有限责任公司	兴业金融租赁有限公司向公司提供最高额为 20,000 万元的融资租赁额度，额度有效期为 2022 年 6 月 30 日至 2025 年 6 月 29 日。	金诚信集团、王先成为《融资租赁合同》提供 20,000 万元的连带责任保证。	正在履行	20,000.00	2022 年 6 月 30 日至 2025 年 6 月 29 日
17	中国银行股份有限公司大冶支行	中国银行大冶支行向金诺公司提供 200 万元的贷款。	金诺公司提供房产抵押	正在履行	200.00	2022 年 1 月 18 日至 2023 年 1 月 18 日
18	中国银行股份有限公司大冶支行	中国银行大冶支行向金诺公司提供 300 万元的贷款。	金诺公司提供房产抵押	正在履行	300.00	2022 年 5 月 10 日至 2023 年 5 月 10 日
19	中国银行股份有限公司宣武支行	中国银行宣武支行向北京众诚城提供 1000 万元的贷款。	股份公司提供担保	正在履行	1,000.00	2022 年 6 月 3 日至 2023 年 6 月 3 日
20	广发银行股份有限公司北京中关村支行	广发银行北京中关村支行向北京众诚城提供 1000 万元的贷款。	股份公司提供担保	正在履行	1,000.00	2022 年 6 月 28 日至 2023 年 6 月 28 日
21	中国工商银行股份有限公司北京王府井支行	工商银行北京王府井支行向北京众诚城提供 1000 万元的贷款。	股份公司提供担保	正在履行	1,000.00	2022 年 5 月 1 日至 2023 年 7 月 31 日

序号	合同对方主体	贷款合同内容	担保情况	合同履行情况	授信额度（万元）	期限
22	招商银行股份有限公司黄石分行大冶支行	招商银行黄石分行大冶支行向湖北金诚信提供 1000 万元的贷款。	股份公司提供担保	正在履行	1,000.00	2022 年 6 月 1 日至 2023 年 5 月 31 日
23	中国银行股份有限公司大冶新冶大道支行	中国银行股份有限公司大冶新冶大道支行向湖北金诚信提供 1000 万元的贷款。	股份公司提供担保	正在履行	1,000.00	2022 年 1 月 18 日至 2024 年 1 月 17 日
24	赞比亚巴克莱赞比亚分行	赞比亚巴克莱赞比亚支行向赞比亚金诚信提供 500 万美元的贷款。	赞比亚金诚信以房产及设备提供 500 万美元的抵押。	正在履行	500 万美元	2022 年 1 月 1 日至 2022 年 12 月 31 日
25	赞比亚巴克莱赞比亚分行	赞比亚巴克莱赞比亚支行向赞比亚金诚信提供 2500 万美元的贷款，贷款期限为 3 年。	股份公司提供担保	正在履行	2,500 万美元	2021 年 12 月 13 日至 2024 年 12 月 13 日
26	渣打银行伦敦分行	渣打银行伦敦分行向赞比亚金诚信提供 21,259,056 美元贷款授信，为期 5 年。	赞比亚金诚信提供 100 万美元保证金，股份公司提供担保	正在履行	2,125.91 万美元	2018 年 6 月 15 日至 2023 年 6 月 15 日
27	渣打银行伦敦分行	渣打银行伦敦分行向赞比亚金诚信提供 32,744,904.84 美元贷款授信，为期 5 年。	赞比亚金诚信提供 150 万美元保证金，股份公司提供担保	正在履行	3,274.49 万美元	2021 年 7 月 1 日至 2026 年 6 月 30 日

十二、其他重大事项的说明

适用 不适用

第七节 股份变动及股东情况

一、股本变动情况

(一) 股份变动情况表

1、股份变动情况表

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	0	0						0	0
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股									
其中：境内非国有法人持股									
境内自然人持股									
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件流通股份	593,966,469	100	0	0	0	1,458,769	1,458,769	595,425,238	100
1、人民币普通股	593,966,469	100	0	0	0	1,458,769	1,458,769	595,425,238	100
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	593,966,469	100	0	0	0	1,458,769	1,458,769	595,425,238	100

2、 股份变动情况说明

√适用 □不适用

自 2022 年 1 月 1 日至 2022 年 6 月 30 日期间，公司因可转换公司债券“金诚转债”转股而形成的股份数量为 1,458,769 股。具体详见公司于 2022 年 4 月 2 日发布的《金诚信 2022 年第一季度可转债转股结果暨股份变动公告》（公告编号：2022-023）、2022 年 7 月 2 日发布的《金诚信 2022 年第二季度可转债转股结果暨股份变动公告》（公告编号：2022-053）。

3、 报告期后到半年报披露日期间发生股份变动对每股收益、每股净资产等财务指标的影响（如有）

√适用 □不适用

因公司可转债转股，导致报告期内公司股本变动率 0.25%；报告期后至本报告批准报送日前一交易日，因可转债转股形成的股份数为 556 股，股份变动对每股收益及本期每股净资产影响较小。

4、 公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

□适用 √不适用

(二) 限售股份变动情况

□适用 √不适用

二、 股东情况**(一) 股东总数：**

截至报告期末普通股股东总数(户)	18,431
截至报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户)	0

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

单位：股

前十名股东持股情况							
股东名称 (全称)	报告期内增减	期末持股数量	比例 (%)	持有有限 限售条 件股 份 数量	质押、标记或冻结情况		股东性质
					股份状态	数量	
金诚信集团有限公司	0	242,519,049	40.73	0	质押	47,555,556	境内非国有法人
鹰潭金诚投资发展有限公司	0	13,403,481	2.25	0	质押	7,830,000	境内非国有法人
鹰潭金信投资发展有限公司	0	12,580,930	2.11	0	质押	7,230,000	境内非国有法人
北京风炎投资管理有限公司—北京风炎臻选2号私募证券投资基金	0	11,230,800	1.89	0	未知	0	其他
中信证券—中信银行—中信证券卓越成长两年持有期混合型集合资产管理计划	256,992	9,883,613	1.66	0	未知	0	其他
中信证券股份有限公司—社保基金17051组合	0	8,724,413	1.47	0	未知	0	其他
中信证券股份有限公司—社保基金17052组合	8,273,124	8,273,124	1.39	0	未知	0	其他
中国银行股份有限公司—华夏行业景气混合型证券投资基金	1,340,779	7,645,454	1.28	0	未知	0	其他
天津华人投资管理有限公司—华人华诚1号私募证券投资基金	0	7,087,000	1.19	0	未知	0	其他
交通银行股份有限公司—广发中证基建工程交易型开放式指数证券投资基金	2,883,700	6,401,308	1.08	0	未知	0	其他

前十名无限售条件股东持股情况			
股东名称	持有无限售条件流通股的数量	股份种类及数量	
		种类	数量
金诚信集团有限公司	242,519,049	人民币普通股	242,519,049
鹰潭金诚投资发展有限公司	13,403,481	人民币普通股	13,403,481
鹰潭金信投资发展有限公司	12,580,930	人民币普通股	12,580,930
北京风炎投资管理有限公司—北京风炎臻选 2 号私募证券投资基金	11,230,800	人民币普通股	11,230,800
中信证券—中信银行—中信证券卓越成长两年持有期混合型集合资产管理计划	9,883,613	人民币普通股	9,883,613
中信证券股份有限公司—社保基金 17051 组合	8,724,413	人民币普通股	8,724,413
中信证券股份有限公司—社保基金 17052 组合	8,273,124	人民币普通股	8,273,124
中国银行股份有限公司—华夏行业景气混合型证券投资基金	7,645,454	人民币普通股	7,645,454
天津华人投资管理有限公司—华人华诚 1 号私募证券投资基金	7,087,000	人民币普通股	7,087,000
交通银行股份有限公司—广发中证基建工程交易型开放式指数证券投资基金	6,401,308	人民币普通股	6,401,308
前十名股东中回购专户情况说明	不适用		
上述股东委托表决权、受托表决权、放弃表决权的说明	不适用		
上述股东关联关系或一致行动的说明	金诚信集团为鹰潭金诚、鹰潭金信的控股股东；其他股东之间是否存在关联关系或者是否属于一致行动人尚不明确。		
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	不适用		

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

适用 不适用

(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前十名股东

适用 不适用

三、董事、监事和高级管理人员情况

(一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动情况

适用 不适用

其它情况说明

适用 不适用

报告期后，基于对公司未来持续稳定发展的信心以及公司长期投资价值的认可，公司董事长王青海先生通过集中竞价交易合计增持公司股份 254,200 股，占公司总股本的 0.0427%，累计增持金额为人民币 498.13 万元。具体增持计划及增持结果详见公司于 2022 年 7 月 13 日、2022 年 7 月 21 日披露的《金诚信关于董事长拟增持公司股份的计划公告》（公告编号：2022-055）、《金诚信关于董事长增持公司股份的结果公告》（公告编号：2022-056）。

(二) 董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

(三) 其他说明

适用 不适用

四、控股股东或实际控制人变更情况

适用 不适用

第八节 优先股相关情况

适用 不适用

第九节 债券相关情况

一、企业债券、公司债券和非金融企业债务融资工具

适用 不适用

二、可转换公司债券情况

适用 不适用

(一) 转债发行情况

经中国证券监督管理委员会证监许可〔2020〕2325号文核准，公司于2020年12月23日公开发行了100万手可转换公司债券，每张面值100元，发行总额100,000.00万元。

经上海证券交易所自律监管决定书〔2021〕5号文同意，公司100,000.00万元可转换公司债券于2021年1月14日起在上海证券交易所挂牌交易，转债简称“金诚转债”，代码113615。

(二) 报告期转债持有人及担保人情况

可转换公司债券名称	金诚转债	
期末转债持有人数	3,482	
本公司转债的担保人	无担保	
担保人盈利能力、资产状况和信用状况重大变化情况	不适用	
前十名转债持有人情况如下：		
可转换公司债券持有人名称	期末持债数量（元）	持有比例（%）
中国建设银行股份有限公司—浙商丰利增强债券型证券投资基金	80,000,000	9.43
中国农业银行股份有限公司—鹏华可转债债券型证券投资基金	78,069,000	9.21
中国银行股份有限公司—广发聚鑫债券型证券投资基金	61,800,000	7.29
中国民生银行股份有限公司—光大保德信信用添益债券型证券投资基金	49,664,000	5.86
平安基金—中国平安人寿保险股份有限公司—分红—一个险分红—平安人寿—平安基金固定收益委托投资1号单一资产管理计划	37,180,000	4.38
中国农业银行股份有限公司—前海开源可转债债券型发起式证券投资基金	31,200,000	3.68
中国银行股份有限公司—天弘增强回报债券型证券投资基金	26,106,000	3.08
兴业银行股份有限公司—天弘多元收益债券型证券投资基金	21,802,000	2.57
北京银行股份有限公司—景顺长城景颐双利债券型证券投资基金	21,058,000	2.48
中国工商银行股份有限公司—天弘添利债券型证券投资基金（LOF）	20,464,000	2.41

(三) 报告期转债变动情况

单位：元 币种：人民币

可转换公司债券名称	本次变动前	本次变动增减			本次变动后
		转股	赎回	回售	
金诚转债	866,439,000	18,454,000	0	0	847,985,000

(四) 报告期转债累计转股情况

可转换公司债券名称	金诚转债
报告期转股额（元）	18,454,000
报告期转股数（股）	1,458,769
累计转股数（股）	12,016,806
累计转股数占转股前公司已发行股份总数（%）	2.0598
尚未转股额（元）	847,985,000
未转股转债占转债发行总量比例（%）	84.7985

(五) 转股价格历次调整情况

单位：元 币种：人民币

可转换公司债券名称	金诚转债			
	调整后转股价格	披露时间	披露媒体	转股价格调整说明
2021年6月9日	12.65	2021年6月3日	上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》	因实施2020年年度利润分配方案，“金诚转债”转股价格自本次利润分配除息日2021年6月9日起调整为12.65元/股，具体内容参见《金诚信关于“金诚转债”转股价格调整的提示性公告》（公告编号：2021-046）。
截至本报告期末最新转股价格		12.65		

(六) 公司的负债情况、资信变化情况及在未来年度还债的现金安排

公司委托信用评级机构联合资信评估股份有限公司（以下简称“联合资信”）对公司主体长期信用状况及“金诚转债”进行了跟踪评级。联合资信在对公司经营情况、财务状况等进行综合分析评估的基础上，于2022年6月16日出具了《金诚信矿业管理股份有限公司公开发行可转

换公司债券 2022 年跟踪评级报告》，维持公司主体长期信用等级为 AA，维持“金诚转债”的债项信用等级为 AA，评级展望为稳定。本次评级结果较前次没有变化。

截至本报告期末，公司总资产 976,596.72 万元，公司总负债 403,110.74 万元，资产负债率 41.28%。公司主营业务稳定，主体资信优良，各项偿债指标良好，具备较强的偿债能力和抗风险能力，以保证偿付本期可转换公司债券本息的资金需要。

(七) 转债其他情况说明

报告期后，因实施 2021 年年度利润分配方案，“金诚转债”转股价格自本次利润分配除息日 2022 年 7 月 11 日起调整为 12.55 元/股，具体内容详见公司于 2022 年 7 月 1 日发布的《金诚信关于“金诚转债”因权益分派引起的转股价格调整提示性公告》（公告编号：2022-052）。截至本报告批准报出日，“金诚转债”最新转股价格为 12.55 元/股。

第十节 财务报告

一、 审计报告

□适用 √不适用

二、 财务报表

合并资产负债表

2022 年 6 月 30 日

编制单位：金诚信矿业管理股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金	七、1	1,710,360,427.32	1,847,516,486.51
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	七、2		
衍生金融资产	七、3		
应收票据	七、4	39,909,589.83	40,140,639.36
应收账款	七、5	2,049,320,921.97	1,996,531,161.63
应收款项融资	七、6	413,557,347.41	480,640,214.18
预付款项	七、7	77,757,757.02	54,866,299.32
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	七、8	77,667,571.31	36,484,356.91
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	七、9	953,923,955.09	792,497,183.56
合同资产	七、10	659,428,651.03	349,303,177.83
持有待售资产	七、11		
一年内到期的非流动资产	七、12	6,463,961.14	5,948,595.23
其他流动资产	七、13	205,941,911.67	174,787,496.97
流动资产合计		6,194,332,093.79	5,778,715,611.50
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资	七、14		
其他债权投资	七、15		
长期应收款	七、16		
长期股权投资	七、17	44,912,140.14	51,100,720.73
其他权益工具投资	七、18	82,240,059.51	97,995,645.85
其他非流动金融资产	七、19	26,707,631.70	26,845,956.55
投资性房地产	七、20		

固定资产	七、21	1,774,536,669.34	1,625,999,601.03
在建工程	七、22	641,492,612.36	145,822,057.66
生产性生物资产	七、23		
油气资产	七、24		
使用权资产	七、25	63,385,241.15	75,271,650.07
无形资产	七、26	634,984,760.09	635,921,757.97
开发支出	七、27		
商誉	七、28		
长期待摊费用	七、29	9,372,419.62	8,761,944.15
递延所得税资产	七、30	177,456,370.07	127,107,481.89
其他非流动资产	七、31	116,547,191.41	110,492,674.20
非流动资产合计		3,571,635,095.39	2,905,319,490.10
资产总计		9,765,967,189.18	8,684,035,101.60
流动负债：			
短期借款	七、32	544,124,637.23	433,433,150.00
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债	七、33		
衍生金融负债	七、34		
应付票据	七、35	163,639,246.43	198,867,360.18
应付账款	七、36	834,187,808.40	743,570,399.42
预收款项	七、37		40,480.00
合同负债	七、38	169,370,740.42	151,815,748.70
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	七、39	176,598,316.12	181,705,150.50
应交税费	七、40	244,736,085.53	228,274,314.37
其他应付款	七、41	44,430,955.47	45,357,861.60
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	七、42		
一年内到期的非流动负债	七、43	173,203,782.93	210,310,412.46
其他流动负债	七、44	219,465,694.14	31,949,782.89
流动负债合计		2,569,757,266.67	2,225,324,660.12
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	七、45	385,979,597.88	248,896,362.04
应付债券	七、46	698,430,095.75	692,275,143.77
其中：优先股			
永续债			
租赁负债	七、47	23,774,483.68	35,620,324.15
长期应付款	七、48	249,719,978.30	37,139,387.34
长期应付职工薪酬	七、49		
预计负债	七、50	2,433,650.69	2,311,921.01

递延收益	七、51	5,906,259.02	6,284,459.09
递延所得税负债	七、30	95,106,094.46	82,871,422.30
其他非流动负债	七、52		
非流动负债合计		1,461,350,159.78	1,105,399,019.70
负债合计		4,031,107,426.45	3,330,723,679.82
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	七、53	595,425,238.00	593,966,469.00
其他权益工具	七、54	199,904,407.73	204,254,762.91
其中：优先股			
永续债			
资本公积	七、55	1,774,573,503.23	1,732,989,640.42
减：库存股	七、56		
其他综合收益	七、57	-9,708,870.05	-97,111,371.93
专项储备	七、58	46,347,268.44	47,509,820.53
盈余公积	七、59	148,419,432.44	148,419,432.44
一般风险准备			
未分配利润	七、60	2,918,199,243.22	2,657,827,641.56
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		5,673,160,223.01	5,287,856,394.93
少数股东权益		61,699,539.72	65,455,026.85
所有者权益（或股东权益）合计		5,734,859,762.73	5,353,311,421.78
负债和所有者权益（或股东权益）总计		9,765,967,189.18	8,684,035,101.60

公司负责人：王青海

主管会计工作负责人：孟竹宏

会计机构负责人：易拾林

母公司资产负债表

2022 年 6 月 30 日

编制单位：金诚信矿业管理股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		759,356,980.02	929,042,961.88
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据		34,523,937.86	36,867,500.00
应收账款	十七、1	1,659,741,766.87	1,595,469,186.89
应收款项融资		398,781,984.20	437,264,407.20
预付款项		20,371,042.12	21,003,795.72
其他应收款	十七、2	1,041,624,594.95	774,926,372.55
其中：应收利息			
应收股利			
存货		314,974,605.80	295,343,479.88
合同资产		305,486,045.28	230,470,114.64
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产		5,944,771.57	5,697,080.90
其他流动资产		16,261,813.16	6,652,397.96
流动资产合计		4,557,067,541.83	4,332,737,297.62
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		787,589,071.82	771,286,830.82
其他权益工具投资	十七、3	82,240,059.51	97,995,645.85
其他非流动金融资产		26,707,631.70	26,845,956.55
投资性房地产			
固定资产		318,392,244.40	340,770,393.53
在建工程		14,675,620.47	1,733,345.86
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		29,508,019.65	35,491,183.87
无形资产		30,653,543.86	30,542,451.77
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		13,652,219.33	16,186,976.14
递延所得税资产		75,933,653.40	75,446,968.55
其他非流动资产		94,742,271.45	61,544,880.36
非流动资产合计		1,474,094,335.59	1,457,844,633.30
资产总计		6,031,161,877.42	5,790,581,930.92
流动负债：			
短期借款		445,532,595.55	355,539,611.11
交易性金融负债			

衍生金融负债			
应付票据		161,029,246.43	209,366,399.68
应付账款		192,617,402.06	230,002,077.40
预收款项			
合同负债		119,177,426.20	122,527,205.51
应付职工薪酬		98,220,582.85	106,422,233.74
应交税费		17,792,110.22	25,835,690.77
其他应付款		43,873,317.67	48,500,768.75
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		110,799,009.01	164,236,221.56
其他流动负债		30,193,530.16	29,008,361.93
流动负债合计		1,219,235,220.15	1,291,438,570.45
非流动负债：			
长期借款		119,692,500.00	89,649,384.20
应付债券		698,430,095.75	692,275,143.77
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		19,101,205.37	23,751,710.36
长期应付款		249,719,978.30	37,139,387.34
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益		301,963.35	394,268.40
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		1,087,245,742.77	843,209,894.07
负债合计		2,306,480,962.92	2,134,648,464.52
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		595,425,238.00	593,966,469.00
其他权益工具		199,904,407.73	204,254,762.91
其中：优先股			
永续债			
资本公积		1,786,091,928.21	1,744,508,065.40
减：库存股			
其他综合收益		-7,900,388.90	-23,985,906.45
专项储备		36,428,166.43	37,594,648.73
盈余公积		144,779,261.66	144,779,261.66
未分配利润		969,952,301.37	954,816,165.15
所有者权益（或股东权益）合计		3,724,680,914.50	3,655,933,466.40
负债和所有者权益（或股东权益）总计		6,031,161,877.42	5,790,581,930.92

公司负责人：王青海

主管会计工作负责人：孟竹宏

会计机构负责人：易拾林

合并利润表

2022 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2022 年半年度	2021 年半年度
一、营业总收入	七、61	2,478,489,845.12	2,136,325,977.99
其中：营业收入		2,478,489,845.12	2,136,325,977.99
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本	七、61	2,027,670,748.17	1,790,805,726.92
其中：营业成本		1,806,058,800.99	1,553,234,134.18
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险责任准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	七、62	18,867,929.30	10,239,299.20
销售费用	七、63	10,776,604.63	7,513,420.38
管理费用	七、64	151,731,428.52	138,287,047.36
研发费用	七、65	29,653,464.57	30,235,330.59
财务费用	七、66	10,582,520.16	51,296,495.21
其中：利息费用		49,000,121.31	45,366,435.47
利息收入		4,224,257.45	6,624,297.79
加：其他收益	七、67	2,648,056.14	3,074,188.93
投资收益（损失以“-”号填列）	七、68	-8,607,179.97	-9,503,499.87
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-8,607,179.97	-9,503,499.87
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）	七、69		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	七、70	-138,324.85	-70,378.20
信用减值损失（损失以“-”号填列）	七、71	-33,227,118.10	-1,240,174.38
资产减值损失（损失以“-”号填列）	七、72	-9,815,548.60	3,351,304.37
资产处置收益（损失以“-”号填列）	七、73	28,576.40	9,592.73
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		401,707,557.97	341,141,284.65

加：营业外收入	七、74	547,834.76	273,217.63
减：营业外支出	七、75	2,855,823.41	2,685,856.36
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		399,399,569.32	338,728,645.92
减：所得税费用	七、76	108,103,730.15	103,536,994.93
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		291,295,839.17	235,191,650.99
（一）按经营持续性分类			
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		291,295,839.17	235,191,650.99
2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
（二）按所有权归属分类			
1. 归属于母公司股东的净利润（净亏损以“-”号填列）		295,051,326.30	236,973,418.95
2. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		-3,755,487.13	-1,781,767.96
六、其他综合收益的税后净额	七、77	87,402,501.88	9,256,952.66
（一）归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
1. 不能重分类进损益的其他综合收益		16,085,517.55	2,843,711.94
（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			
2. 将重分类进损益的其他综合收益		71,316,984.33	6,413,240.72
（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			
（二）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		378,698,341.05	244,448,603.65
（一）归属于母公司所有者的综合收益总额			
（二）归属于少数股东的综合收益总额			
八、每股收益：			

(一) 基本每股收益(元/股)		0.50	0.41
(二) 稀释每股收益(元/股)		0.48	0.39

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：0 元，上期被合并方实现的净利润为：0 元。

公司负责人：王青海

主管会计工作负责人：孟竹宏

会计机构负责人：易拾林

母公司利润表

2022 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2022 年半年度	2021 年半年度
一、营业收入	十七、4	1,067,616,529.79	796,776,001.93
减：营业成本	十七、4	848,647,139.73	696,373,802.61
税金及附加		5,135,202.33	4,058,774.84
销售费用		4,845,019.75	3,122,113.26
管理费用		132,673,760.26	103,800,433.53
研发费用		23,847,667.40	23,973,034.46
财务费用		1,445,917.95	34,674,135.53
其中：利息费用		41,619,436.74	38,687,470.06
利息收入		9,192,020.97	10,216,702.63
加：其他收益		1,725,470.59	550,599.73
投资收益（损失以“-”号填列）	十七、5	40,000,000.00	
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）		-138,324.85	-70,378.20
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-28,364,938.64	6,745,844.75
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-4,882,867.36	1,441,067.58
资产处置收益（损失以“-”号填列）		-2,302,420.56	
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		57,058,741.55	-60,559,158.44
加：营业外收入		237,623.92	579,857.90
减：营业外支出		1,062,801.82	1,833,199.29
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		56,233,563.65	-61,812,499.83
减：所得税费用		6,417,702.79	-8,577,653.39
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		49,815,860.86	-53,234,846.44
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		49,815,860.86	-53,234,846.44
（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		16,085,517.55	2,761,879.07
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		16,085,517.55	2,761,879.07
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		16,085,517.55	2,761,879.07
4. 企业自身信用风险公允价值变动			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			
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		65,901,378.41	-50,472,967.37
七、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)			
（二）稀释每股收益(元/股)			

公司负责人：王青海

主管会计工作负责人：孟竹宏

会计机构负责人：易拾林

合并现金流量表

2022 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2022年半年度	2021年半年度
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		2,003,613,869.63	1,755,138,813.30
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		36,828,214.25	14,643,280.09
收到其他与经营活动有关的现金	七、78	215,990,808.88	47,795,923.28
经营活动现金流入小计		2,256,432,892.76	1,817,578,016.67
购买商品、接受劳务支付的现金		1,159,034,964.31	1,008,037,525.71
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			
支付给职工及为职工支付的现金		556,699,606.56	472,210,946.70
支付的各项税费		248,347,404.58	112,943,755.95
支付其他与经营活动有关的现金	七、78	252,833,872.28	82,343,918.89
经营活动现金流出小计		2,216,915,847.73	1,675,536,147.25
经营活动产生的现金流量净额		39,517,045.03	142,041,869.42
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		82,059,843.06	
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		1,004,446.40	400,000.00
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	七、78		
投资活动现金流入小计		83,064,289.46	400,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		668,549,800.45	229,266,464.28
投资支付的现金		82,359,998.82	
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			219,276,114.00
支付其他与投资活动有关的现金	七、78		-

投资活动现金流出小计		750,909,799.27	448,542,578.28
投资活动产生的现金流量净额		-667,845,509.81	-448,142,578.28
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		535,127,627.79	179,856,955.23
收到其他与筹资活动有关的现金	七、78	376,384,243.23	
筹资活动现金流入小计		911,511,871.02	179,856,955.23
偿还债务支付的现金		337,399,185.75	384,156,494.22
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		20,520,115.26	66,610,376.39
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	七、78	47,875,287.72	21,610,346.03
筹资活动现金流出小计		405,794,588.73	472,377,216.64
筹资活动产生的现金流量净额		505,717,282.29	-292,520,261.41
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		24,740,243.39	-8,211,671.72
五、现金及现金等价物净增加额		-97,870,939.10	-606,832,641.99
加：期初现金及现金等价物余额		1,645,925,371.63	1,970,052,173.36
六、期末现金及现金等价物余额		1,548,054,432.53	1,363,219,531.37

公司负责人：王青海

主管会计工作负责人：孟竹宏

会计机构负责人：易拾林

母公司现金流量表

2022 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2022年半年度	2021年半年度
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		841,810,776.20	836,088,323.25
收到的税费返还		157,582.10	27,000.00
收到其他与经营活动有关的现金		256,972,448.45	161,705,254.30
经营活动现金流入小计		1,098,940,806.75	997,820,577.55
购买商品、接受劳务支付的现金		602,444,702.34	515,638,310.61
支付给职工及为职工支付的现金		321,621,778.26	270,037,976.42
支付的各项税费		65,079,278.65	48,802,168.87
支付其他与经营活动有关的现金		371,794,781.44	275,958,403.52
经营活动现金流出小计		1,360,940,540.69	1,110,436,859.42
经营活动产生的现金流量净额		-261,999,733.94	-112,616,281.87
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		82,059,843.06	
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			400,000.00
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			
投资活动现金流入小计		82,059,843.06	400,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		118,620,096.41	158,214,051.37
投资支付的现金		82,359,998.82	222,918,800.00
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			3,292,059.37
投资活动现金流出小计		200,980,095.23	384,424,910.74
投资活动产生的现金流量净额		-118,920,252.17	-384,024,910.74
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		330,000,000.00	149,988,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		249,595,894.87	
筹资活动现金流入小计		579,595,894.87	149,988,000.00
偿还债务支付的现金		278,940,000.00	329,699,362.21
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		12,571,322.99	61,728,409.33
支付其他与筹资活动有关的现金		47,875,287.72	
筹资活动现金流出小计		339,386,610.71	391,427,771.54
筹资活动产生的现金流量净额		240,209,284.16	-241,439,771.54
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		4,648,043.92	68,774.27
五、现金及现金等价物净增加额		-136,062,658.03	-738,012,189.88
加：期初现金及现金等价物余额		754,683,178.26	1,319,688,503.76
六、期末现金及现金等价物余额		618,620,520.23	581,676,313.88

公司负责人：王青海

主管会计工作负责人：孟竹宏

会计机构负责人：易拾林

合并所有者权益变动表

2022 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	2022 年半年度														
	归属于母公司所有者权益													少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本（或股本）	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	593,966,469.00			204,254,762.91	1,732,989,640.42		-97,111,371.93	47,509,820.53	148,419,432.44		2,657,827,641.56		5,287,856,394.93	65,455,026.85	5,353,311,421.78
加：会计政策变更															
前期差错更正															
同一控制下企业合并															
其他															
二、本年期初余额	593,966,469.00			204,254,762.91	1,732,989,640.42		-97,111,371.93	47,509,820.53	148,419,432.44		2,657,827,641.56		5,287,856,394.93	65,455,026.85	5,353,311,421.78
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	1,458,769.00			-4,350,355.18	41,583,862.81		87,402,501.88	-1,162,552.09			260,371,601.66		385,303,828.08	-3,755,487.13	381,548,340.95
（一）综合收益总额							52,722,777.24				295,051,326.30		347,774,103.54	-3,755,487.13	344,018,616.41
（二）所有者投入和减少资本	1,458,769.00			-4,350,355.18	41,583,862.81								38,692,276.63		38,692,276.63
1. 所有者投入的普通股															
2. 其他权益工具持有者投入资本	1,458,769.00			-4,350,355.18	18,088,862.81								15,197,276.63		15,197,276.63
3. 股份支付计入所有者权益的金额					23,495,000.00								23,495,000.00		23,495,000.00
4. 其他															
（三）利润分配															
1. 提取盈余公积															
2. 提取一般风险准备															
3. 对所有者（或股东）的分配															
4. 其他															
（四）所有者权益内部结转							34,679,724.64				-34,679,724.64				
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							34,679,724.64				-34,679,724.64				
6. 其他															
（五）专项储备								-1,162,552.09					-1,162,552.09		-1,162,552.09
1. 本期提取								58,307,790.17					58,307,790.17		58,307,790.17
2. 本期使用								59,470,342.26					59,470,342.26		59,470,342.26
（六）其他															
四、本期期末余额	595,425,238.00			199,904,407.73	1,774,573,503.23		-9,708,870.05	46,347,268.44	148,419,432.44		2,918,199,243.22		5,673,160,223.01	61,699,539.72	5,734,859,762.73

2022 年半年度报告

项目	2021 年半年度													少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益														
	实收资本(或股本)	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	583,408,432.00			235,740,499.80	1,597,030,698.79	50,000,000.00	-53,868,523.79	50,163,363.99	145,863,699.35		2,234,376,606.66		4,742,714,776.80	79,052,634.38	4,821,767,411.18
加：会计政策变更							41,998.22				1,226,440.33		1,268,438.55		1,268,438.55
前期差错更正															
同一控制下企业合并															
其他															
二、本年期初余额	583,408,432.00			235,740,499.80	1,597,030,698.79	50,000,000.00	-53,826,525.57	50,163,363.99	145,863,699.35		2,235,603,046.99		4,743,983,215.35	79,052,634.38	4,823,035,849.73
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	13,673.00			-40,783.11	161,689.75		9,256,952.66	1,113,771.35			190,849,201.59		201,354,505.24	-1,781,767.96	199,572,737.28
（一）综合收益总额							9,256,952.66				236,973,418.95		246,230,371.61	-1,781,767.96	244,448,603.65
（二）所有者投入和减少资本	13,673.00			-40,783.11	161,689.75								134,579.64		134,579.64
1. 所有者投入的普通股															
2. 其他权益工具持有者投入资本	13,673.00			-40,783.11	161,689.75								134,579.64		134,579.64
3. 股份支付计入所有者权益的金额															
4. 其他															
（三）利润分配											-46,124,217.36		-46,124,217.36		-46,124,217.36
1. 提取盈余公积															
2. 提取一般风险准备															
3. 对所有者（或股东）的分配											-46,124,217.36		-46,124,217.36		-46,124,217.36
4. 其他															
（四）所有者权益内部结转															
1. 资本公积转增资本（或股本）															
2. 盈余公积转增资本（或股本）															
3. 盈余公积弥补亏损															
4. 设定受益计划变动额结转留存收益															
5. 其他综合收益结转留存收益															
6. 其他															
（五）专项储备								1,113,771.35					1,113,771.35		1,113,771.35
1. 本期提取								52,696,937.64					52,696,937.64		52,696,937.64
2. 本期使用								51,583,166.29					51,583,166.29		51,583,166.29
（六）其他															
四、本期期末余额	583,422,105.00			235,699,716.69	1,597,192,388.54	50,000,000.00	-44,569,572.91	51,277,135.34	145,863,699.35		2,426,452,248.58		4,945,337,720.59	77,270,866.42	5,022,608,587.01

公司负责人：王青海

主管会计工作负责人：孟竹宏

会计机构负责人：易拾林

母公司所有者权益变动表

2022 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	2022 年半年度										
	实收资本（或股本）	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	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	593,966,469.00			204,254,762.91	1,744,508,065.40		-23,985,906.45	37,594,648.73	144,779,261.66	954,816,165.15	3,655,933,466.40
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	593,966,469.00			204,254,762.91	1,744,508,065.40		-23,985,906.45	37,594,648.73	144,779,261.66	954,816,165.15	3,655,933,466.40
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	1,458,769.00			-4,350,355.18	41,583,862.81		16,085,517.55	-1,166,482.30		15,136,136.22	68,747,448.10
（一）综合收益总额							-18,594,207.09			49,815,860.86	31,221,653.77
（二）所有者投入和减少资本	1,458,769.00			-4,350,355.18	41,583,862.81						38,692,276.63
1. 所有者投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本	1,458,769.00			-4,350,355.18	18,088,862.81						15,197,276.63
3. 股份支付计入所有者权益的金额					23,495,000.00						23,495,000.00
4. 其他											
（三）利润分配											
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配											
3. 其他											
（四）所有者权益内部结转							34,679,724.64			-34,679,724.64	
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							34,679,724.64			-34,679,724.64	
6. 其他											
（五）专项储备								-1,166,482.30			-1,166,482.30
1. 本期提取								52,670,148.75			52,670,148.75
2. 本期使用								53,836,631.05			53,836,631.05
（六）其他											
四、本期期末余额	595,425,238.00			199,904,407.73	1,786,091,928.21		-7,900,388.90	36,428,166.43	144,779,261.66	969,952,301.37	3,724,680,914.50
项目											

2022 年半年度报告

	2021 年半年度										
	实收资本 (或股本)	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	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	583,408,432.00			235,740,499.80	1,608,549,123.77	50,000,000.00	-30,276,207.23	38,023,404.28	142,223,528.57	979,453,612.28	3,507,122,393.47
加：会计政策变更										-1,468,298.66	-1,468,298.66
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	583,408,432.00			235,740,499.80	1,608,549,123.77	50,000,000.00	-30,276,207.23	38,023,404.28	142,223,528.57	977,985,313.62	3,505,654,094.81
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)	13,673.00			-40,783.11	161,689.75		2,761,879.07	754,098.81		-99,359,063.80	-95,708,506.28
(一) 综合收益总额							2,761,879.07			-53,234,846.44	-50,472,967.37
(二) 所有者投入和减少资本	13,673.00			-40,783.11	161,689.75						134,579.64
1. 所有者投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本	13,673.00			-40,783.11	161,689.75						134,579.64
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
(三) 利润分配										-46,124,217.36	-46,124,217.36
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者 (或股东) 的分配										-46,124,217.36	-46,124,217.36
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								754,098.81			754,098.81
1. 本期提取								46,828,776.66			46,828,776.66
2. 本期使用								46,074,677.85			46,074,677.85
(六) 其他											
四、本期期末余额	583,422,105.00			235,699,716.69	1,608,710,813.52	50,000,000.00	-27,514,328.16	38,777,503.09	142,223,528.57	878,626,249.82	3,409,945,588.53

公司负责人：王青海

主管会计工作负责人：孟竹宏

会计机构负责人：易拾林

三、 公司基本情况

1. 公司概况

√适用 □不适用

金诚信矿业管理股份有限公司(以下简称公司或本公司)系在金诚信矿业管理有限公司的基础上整体变更设立的股份有限公司,由金诚信集团有限公司(以下简称金诚信集团)等作为股东发起人,于2011年5月9日办妥工商变更登记手续。公司注册地:北京市密云区经济开发区水源西路28号院1号楼101室。法定代表人:王青海。公司股票于2015年6月30日在上海证券交易所挂牌交易上市。公司上市时注册资本为人民币37,500.00万元,总股本为37,500.00万股,每股面值人民币1元。

2016年5月25日公司召开2015年年度股东大会审议通过2015年度利润分配方案,以2015年12月31日公司总股本37,500万股为基数,以资本公积向全体股东每10股转增2股,共计转增7,500万股转增后公司股本增加至45,000万股。

2017年5月19日公司召开2016年年度股东大会审议通过2016年度利润分配方案,以2016年12月31日公司总股本45,000万股为基数,以资本公积向全体股东每10股转增3股,共计转增13,500万股,转增后公司股本增加至58,500万股。

2018年8月13日公司召开2018年第一次临时股东大会审议通过了回购股份相关议案。公司本次总计回购股份771.1478万股,其中本次注销159.1568万股。本次注销后,公司股本减少至58,340.8432万股。

2020年12月23日发行可转换债券面值1,000,000,000.00元,可转债转股期为自可转债发行结束之日2020年12月29日起满6个月后的第一个交易日起至可转债到期日止,即2021年6月29日至2026年12月22日。截至2022年6月30日,累计共有152,015,000.00元可转债转换为公司股票,累计因转股形成的股份数量为12,016,806股,占本公司可转债转股前公司已发行股份总额的2.0598%,期末股本增加至595,425,238股。

本公司的基本组织架构:根据国家法律法规和公司章程的规定,建立了由股东大会、董事会、监事会及经营管理层组成的规范的多层次治理结构;董事会下设战略委员会、审计与风险管理委员会、薪酬与考核委员会、提名委员会、技术委员会等五个专门委员会和董事会办公室。公司下设综合行政管理中心、运营管理中心、财务管理中心、人力资源管理中心、安全生产管理中心、物资管理中心、信息化发展中心、审计监察中心等主要职能部门。

本公司属矿山开发服务行业。经营范围为:承包与其实力、规模、业绩相适应的国外工程项目;对外派遣实施上述境外工程所需的劳务人员;矿业管理、为矿山企业提供采矿委托管理服务;工程勘察、设计;工程项目管理;工程造价咨询;工程技术咨询;工程预算、审计;矿业技术研究开发、技术转让;承包工程;销售、维修矿业无轨采、运、装矿业设备;机械设备租赁;货物进

出口、技术进出口、代理进出口；建设工程咨询；矿产勘探。（企业依法自主选择经营项目，开展经营活动；依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动；不得从事本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。）

2. 合并财务报表范围

适用 不适用

截止 2022 年 6 月 30 日，本公司合并财务报表范围内子公司如下：

- 1、云南金诚信矿业管理有限公司
- 2、金诚信矿山工程设计院有限公司（以下简称金诚信设计院）
- 3、金诚信矿业建设赞比亚有限公司
- 4、金诚信老挝一人有限公司（以下简称老挝金诚信）
- 5、北京金诚信矿山技术研究院有限公司（以下简称金诚信研究院）
- 6、北京金诚信反井工程有限公司（以下简称金诚信反井）
- 7、金诚信国际投资有限公司
- 8、湖北金诚信矿业服务有限公司
- 9、北京众诚城商贸有限公司
- 10、迈拓矿业服务（赞比亚）有限公司（以下简称迈拓矿业）
- 11、金诚信刚果矿业管理有限公司（以下简称金刚金诚信）
- 12、丽江金诚信酒店有限责任公司（以下简称丽江金诚信）
- 13、有道国际投资有限公司（以下简称有道投资）
- 14、金诺矿山设备有限公司
- 15、南非远景贸易公司
- 16、致用实业有限公司（以下简称致用实业）
- 17、贵州两岔河矿业开发有限公司
- 18、金诚信塞尔维亚矿山建设有限公司
- 19、金诚信百安矿业建设有限公司
- 20、景诚资源有限公司（以下简称景诚资源）
- 21、致元矿业投资有限公司
- 22、金景矿业有限公司(刚果(金))
- 23、金科建设有限公司（以下简称金科建设）

- 24、元景矿业有限公司(刚果(金))
- 25、元诚科技(海南)有限公司(以下简称元诚科技)
- 26、开元矿业投资有限公司(以下简称开元矿业)
- 27、致景国际贸易有限公司
- 28、金诚信雅加达代表处与 Focon 联合体(以下简称印尼达瑞项目联合体)
- 29、Sky Pearl Exploration Limited(刚果(金))
- 30、Sabwe Mining Sarl(刚果(金))
- 31、Kingka Mining Construction(哈萨克斯坦)
- 32、金诚信(湖北)智能装备有限公司(以下简称智能装备公司)

四、财务报表的编制基础

1. 编制基础

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

2. 持续经营

适用 不适用

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

具体会计政策和会计估计提示：

适用 不适用

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，对收入确认、建造合同完工百分比确定、固定资产折旧、无形资产摊销等交易和事项指定了若干具体会计政策和会计估计，具体会计政策参见相关说明。

1. 遵循企业会计准则的声明

本公司所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、股东权益变动和现金流量等有关信息。

2. 会计期间

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3. 营业周期

适用 不适用

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

4. 记账本位币

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

本公司编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

适用 不适用

企业合并，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

适用 不适用

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，详见本附注三（十三）“长期股权投资”或本附注三（九）“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

适用 不适用

对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。

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。

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

适用 不适用

1. 外币交易业务

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

2. 外币货币性项目和非货币性项目的折算方法

资产负债表日，对于外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除：(1)属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理；(2)用于境外经营净投资有效套期的套期工具的汇兑差额（该差额计入其他综合收益，直至净投资被处置才被确认为当期损益）；以及(3)以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的外币货币性项目除摊余成本之外的其他账面余额变动产生的汇兑差额计入其他综合收益之外，均计入当期损益。

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

3. 外币报表折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算；利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算；年初未分配利润为上一年折算后的年末未分配利润；年末未分配利润按折算后的利润分配各项目计算列示；按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表股东权益项目下的“其他综合收益”项目反映。处置境外经营并丧失控制权时，将资产负债表

中股东权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。在处置部分股权投资或其他原因导致持有境外经营权益比例降低但不丧失对境外经营控制权时，与该境外经营处置部分相关的外币报表折算差额将归属于少数股东权益，不转入当期损益。

现金流量表采用现金流量发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列示“汇率变动对现金及现金等价物的影响”项目反映。

10. 金融工具

适用 不适用

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或出售金融资产的，本公司在交易日确认将收到的资产和为此将承担的负债，或者在交易日终止确认已出售的资产，同时确认处置利得或损失以及应向买方收取的应收款项。

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，按照本附注三(二十五)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三(九)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按照本附注三(九)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三(二十五)的收入确认方法所确定的累计摊销额后的余额。

4) 以摊余成本计量的金融负债

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

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

(4) 权益工具

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

金融负债与权益工具的区分：

金融负债，是指符合下列条件之一的负债：

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

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

2. 金融资产转移的确认依据及计量方法

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

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

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

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

3. 金融负债终止确认条件

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

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

4. 金融工具公允价值的确定

金融资产和金融负债的公允价值确定方法见本附注三(十)。

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、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三(九)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。

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

应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

本公司按照本附注五(10)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高的银行
商业承兑汇票组合	承兑人为信用风险较高的企业

对于划分为组合的应收票据，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

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

适用 不适用

公司按照本附注五、10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
组合 1	重大风险组合
组合 2	较大风险组合
组合 3	一般风险组合
组合 4	较小风险组合
组合 5	极小风险组合
关联方组合	应收合并范围内关联方款项

对于划分为组合的应收账款，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制客户信用风险矩阵，计算预期信用损失。

13. 应收款项融资

适用 不适用

本公司按照本附注五、10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

其他应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用

本公司按照本附注五、10 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
组合 1	押金、保证金
组合 2	日常经营资金
组合 3	往来款
组合 4	其他
关联方组合	应收合并范围内关联方款项

15. 存货

√适用 □不适用

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移动加权平均法。

4. 低值易耗品和周转材料的摊销方法

低值易耗品于领用时起在其受益期内按月平均摊销。

周转材料按照于领用时起在其受益期内按月平均摊销。

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). 合同资产的确认方法及标准

√适用 □不适用

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). 合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用

本公司按照本附注五、10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
组合 1	重大风险组合
组合 2	较大风险组合
组合 3	一般风险组合
组合 4	较小风险组合
组合 5	极小风险组合

17. 持有待售资产

适用 不适用

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管部门批准后方可出售的，公司已经获得批准。确定的购买承诺，是指公司与其他方签订的具有法律约束力的购买协议，该协议包含交易价格、时间和足够严厉的违约惩罚等重要条款，使协议出现重大调整或者撤销的可能性极小。

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

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

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

2. 持有待售类的非流动资产或处置组的初始计量及后续计量

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

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

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

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

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

3. 划分为持有待售类别的终止确认和计量

非流动资产或处置组不再满足持有待售类别的划分条件而不再继续划分为持有待售类别或非流动资产从持有待售的处置组中移除时，按照以下两者孰低计量：(1) 划分为持有待售类别前的账面价值，按照假定不划分为持有待售类别情况下本应确认的折旧、摊销或减值等进行调整后的金额；(2) 可收回金额。

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

18. 债权投资

债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

19. 其他债权投资

其他债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

20. 长期应收款

长期应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

21. 长期股权投资

适用 不适用

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。

22. 投资性房地产

(1). 不适用

23. 固定资产

(1). 确认条件

适用 不适用

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

适用 不适用

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	20	5%	4.75%
机器设备[注]	年限平均法	2-20	5%	47.50%-4.75%
运输工具	年限平均法	2-10	5%	47.50%-9.50%
电子及其他设备	年限平均法	5-6	5%	19.00%-15.83%
临时设施	年限平均法	1-3	0%	100.00%-33.33%

[注]机器设备中井架设施根据资产的经济效益实现方式确定的折旧年限为20年。

(3). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

适用 不适用

24. 在建工程

适用 不适用

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。

25. 借款费用

适用 不适用

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

1. 借款费用资本化的确认原则

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

2. 借款费用资本化期间

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

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

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

3. 借款费用资本化率及资本化金额的计算方法

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用(包括按照实际利率法确定的折价或溢价的摊销)，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，确定应予资本化的利息金额；为购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款的资产支出加权平均数乘以占用一般借款的资本化率(加权平均利率)，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。在资本化期间内，每一会计期间的利息资本化金额不超过当期相关借款实际发生的利息金额。

外币专门借款本金及利息的汇兑差额，在资本化期间内予以资本化。专门借款发生的辅助费用，在所购建或生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之前发生的，予以资本化；在达到预定可使用或者可销售状态之后发生的，计入当期损益。一般借款发生的辅助费用，在发生时计入当期损益。借款存在折价或者溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或者溢价金额，调整每期利息金额。

26. 生物资产

适用 不适用

27. 油气资产

适用 不适用

28. 使用权资产

适用 不适用

除短期租赁和低价值资产租赁外，本公司在租赁期开始日对租赁确认使用权资产。租赁期开始日，是指出租人提供租赁资产使其可供本集团使用的起始日期。使用权资产按照成本进行初始计量。该成本包括：（1）租赁负债的初始计量金额；（2）在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；（3）本公司发生的初始直接费用；（4）本公司为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本，不包括属于为生产存货而发生的成本。

本公司参照《企业会计准则第 4 号——固定资产》有关折旧规定，对使用权资产计提折旧。本公司能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，使用权资产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，在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

本公司按照《企业会计准则第 8 号——资产减值》的规定来确定使用权资产是否发生减值，并对已识别的减值损失进行会计处理。

29. 无形资产

(1). 计价方法、使用寿命、减值测试

适用 不适用

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
商标	预计受益期限	10
非专利技术	预期收益年限	10
土地使用权	土地使用权证登记使用年限	25-50
采矿权[注]	矿山开采年限	N/A

注：本公司采矿权依据相关的已探明及控制储量采用产量法进行摊销，其余无形资产采用直线法进行摊销。

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

适用 不适用

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。

30. 长期资产减值

适用 不适用

31. 长期待摊费用

适用 不适用

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：

预付经营租入固定资产的租金，按租赁合同规定的期限平均摊销。

经营租赁方式租入的固定资产改良支出，按剩余租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期限平均摊销。

融资租赁方式租入的固定资产符合资本化条件的装修费用，按两次装修间隔期间、剩余租赁期与固定资产尚可使用年限三者中较短的期限平均摊销。

32. 合同负债

合同负债的确认方法

适用 不适用

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

33. 职工薪酬

(1)、短期薪酬的会计处理方法

适用 不适用

职工薪酬，是指企业为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的各种形式的报酬或补偿。职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。企业提供给职工配偶、子女、受赡养人、已故员工遗属及其他受益人等的福利，也属于职工薪酬。

根据流动性，职工薪酬分别列示于资产负债表的“应付职工薪酬”项目和“长期应付职工薪酬”项目。

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

适用 不适用

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。

(1) 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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

34. 租赁负债

适用 不适用

除短期租赁和低价值资产租赁外，本公司在租赁期开始日按照该日尚未支付的租赁付款额的现值对租赁负债进行初始计量。在计算租赁付款额的现值时，本公司采用租赁内含利率作为折现率，本公司无法确定租赁内含利率的，采用增量借款利率作为折现率。租赁付款额是指本公司向

出租人支付的与在租赁期内使用租赁资产的权利相关的款项，包括：（1）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；（2）取决于指数或比率的可变租赁付款额；（3）本公司合理确定将行使的购买选择权的行权价格；（4）租赁期反映出本公司将行使终止租赁选择权的，行使终止租赁选择权需支付的款项；（5）根据本公司提供的担保余值预计应支付的款项。

取决于指数或比率的可变租赁付款额在初始计量时根据租赁期开始日的指数或比率确定。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。租赁期开始日后，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。

在租赁期开始日后，发生下列情形的，本公司重新计量租赁负债，并调整相应的使用权资产，若使用权资产的账面价值已调减至零，但租赁负债仍需进一步调减的，本公司将差额计入当期损益：（1）因租赁期变化或购买选择权的评估结果发生变化的，本公司按变动后租赁付款额和修订后的折现率计算的现值重新计量租赁负债；（2）根据担保余值预计的应付金额或者用于确定租赁付款额的指数或者比例发生变动，本公司按照变动后的租赁付款额和原折现率计算的现值重新计量租赁负债。租赁付款额的变动源自浮动利率变动的，使用修订后的折现率计算现值。

35. 预计负债

适用 不适用

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。

36. 股份支付

适用 不适用

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。

37. 优先股、永续债等其他金融工具

适用 不适用

38. 收入

(1). 收入确认和计量所采用的会计政策

适用 不适用

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”)。

(2). 同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况

适用 不适用

39. 合同成本

适用 不适用

40. 政府补助

适用 不适用

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(任何符合规定条件的企业均可申请)，而不是专门针对特定企业制定的；

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

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

(4) 根据本公司和该补助事项的具体情况，应满足的其他相关条件(如有)。

3. 政府补助的会计处理

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

本公司对政府补助采用的是总额法，具体会计处理如下：

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

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

本公司取得的政策性优惠贷款贴息，区分以下两种情况，分别进行会计处理：

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

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

已确认的政府补助需要退回的，在需要退回的当期分以下情况进行会计处理：

(1) 初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值；

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

(3) 属于其他情况的，直接计入当期损益。

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

41. 递延所得税资产/递延所得税负债

适用 不适用

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、负债与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

适用 不适用

短期租赁，是指在租赁期开始日，租赁期不超过 12 个月的租赁。低价值资产租赁，是指单项租赁资产为全新资产时价值较低的租赁。低价值资产租赁的判定仅与资产的绝对价值有关，不受承租人规模、性质或其他情况影响。低价值资产租赁还应当符合《企业会计准则第 21 号》租赁(2018 年 12 月)第十条的规定。承租人转租或预期转租租赁资产的，原租赁不属于低价值资产租赁。对于短期租赁和低价值资产租赁，本公司选择不确认使用权资产和租赁负债。

本公司将短期租赁和低价值资产租赁的租赁付款额，在租赁期内各个期间按照直线法或其他系统合理的方法计入相关资产成本或当期损益。

(2). 融资租赁的会计处理方法

适用 不适用

(3). 新租赁准则下租赁的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用

租赁，是指在一定期间内，出租人将资产的使用权让与承租人以获取对价的合同。

在合同开始日，本公司评估合同是否为租赁或者包含租赁。如果合同中一方让渡了在一定期间内控制一项或多项已识别资产使用的权利以换取对价，则该合同为租赁或者包含租赁。

合同中同时包含多项单独租赁的，承租人和出租人将合同予以分拆，并分别各项单独租赁进行会计处理。

承租人

(1) 使用权资产

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

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

(2) 租赁负债

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

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

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

(3) 租赁变更

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

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

2. 售后租回交易

公司按照第十节财务报告之“五、重要会计政策及会计估计”“38、收入”所述原则评估确定售后租回交易中的资产转让是否属于销售。

承租人

售后租回交易中的资产转让属于销售的，公司作为承租人按原资产账面价值中与租回获得的使用权有关的部分，计量售后租回所形成的使用权资产，并仅就转让至出租人的权利确认相关利得或损失；售后租回交易中的资产转让不属于销售的，公司作为承租人继续确认被转让资产，同时确认一项与转让收入等额的金融负债。金融负债的会计处理详见本附第十节财务报告之“五、重要会计政策及会计估计”“10、金融工具”之说明。

43. 其他重要的会计政策和会计估计

适用 不适用

本公司在运用会计政策过程中，由于经营活动内在的不确定性，本公司需要对无法准确计量的报表项目的账面价值进行判断、估计和假设。这些判断、估计和假设是基于本公司管理层过去的历史经验，并在考虑其他相关因素的基础上做出的。这些判断、估计和假设会影响收入、费用、资产和负债的报告金额以及资产负债表日或有负债的披露。然而，这些估计的不确定性所导致的实际结果可能与本公司管理层当前的估计存在差异，进而造成对未来受影响的资产或负债的账面金额进行重大调整。本公司对前述判断、估计和假设在持续经营的基础上进行定期复核，会计估计的变更仅影响变更当期的，其影响数在变更当期予以确认；既影响变更当期又影响未来期间的，其影响数在变更当期和未来期间予以确认。于资产负债表日，本公司需对财务报表项目金额进行判断、估计和假设的重要领域如下：

1. 租赁的分类

本公司根据《企业会计准则第 21 号——租赁》的规定，将租赁归类为经营租赁和融资租赁，在进行归类时，管理层需要对是否已将与租出资产所有权有关的全部风险和报酬实质上转移给承租人，或者本公司是否已经实质上承担与租入资产所有权有关的全部风险和报酬，作出分析和判断。

2. 金融工具的减值

本公司采用预期信用损失模型对以摊余成本计量的应收款项及债权投资、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的应收款项融资及其他债权投资等的减值进行评估。运用预期信用损失模型涉及管理层的重大判断和估计。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。实际的金融工具减值结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响金融工具的账面价值及信用减值损失的计提或转回。

3. 存货跌价准备

本公司根据存货会计政策，按照成本与可变现净值孰低计量，对成本高于可变现净值及陈旧和滞销的存货，计提存货跌价准备。存货减值至可变现净值是基于评估存货的可售性及其可变现净值。鉴定存货减值要求管理层在取得确凿证据，并且考虑持有存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素的基础上作出判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响存货的账面价值及存货跌价准备的计提或转回。

4. 折旧和摊销

本公司对投资性房地产、固定资产和无形资产在考虑其残值后，在使用寿命内按直线法计提折旧和摊销。本公司定期复核使用寿命，以决定将计入每个报告期的折旧和摊销费用数额。使用寿命是本公司根据对同类资产的以往经验并结合预期的技术更新而确定的。如果以前的估计发生重大变化，则会在未来期间对折旧和摊销费用进行调整。

5. 递延所得税资产

在很有可能有足够的应纳税利润来抵扣亏损的限度内，本公司就所有未利用的税务亏损确认递延所得税资产。这需要本公司管理层运用大量的判断来估计未来应纳税利润发生的时间和金额，结合纳税筹划策略，以决定应确认的递延所得税资产的金额。

6. 所得税

本公司在正常的经营活动中，有部分交易其最终的税务处理和计算存在一定的不确定性。部分项目是否能够在税前列支需要税收主管机关的审批。如果这些税务事项的最终认定结果同最初估计的金额存在差异，则该差异将对其最终认定期间的当期所得税和递延所得税产生影响。

44. 重要会计政策和会计估计的变更

(1). 重要会计政策变更

适用 不适用

(2). 重要会计估计变更

□适用 √不适用

45. 其他

□适用 √不适用

六、税项

1. 主要税种及税率

主要税种及税率情况

√适用 □不适用

税种	计税依据	税率
增值税	销售货物或提供应税劳务过程中产生的增值额	按 1%、3%、5%、6%、9%、10%、12%、13%、16%、20%等税率计缴。出口货物执行“免、抵、退”税政策，退税率为 0%、9%，13%。
土地增值税	有偿转让国有土地使用权及地上建筑物和其他附着物产权产生的增值额；对预售房款根据房地产所在地规定的预缴率预缴。	实行四级超率累进税率 (30%-60%) 计缴；预缴率适用房地产所在地具体规定。
房产税	从价计征的，按房产原值一次减除 10%-30% 后余值的 1.2% 计缴；从租计征的，按租金收入的 12% 计缴；从租计征的，按租金收入的 12% 计缴	1.2%、12%
城市维护建设税	应缴流转税税额	7%、5%，1%
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%、1.5%
企业所得税	应纳税所得额	15%、20%、25%、26.25%、28%、35%、8.25%、16.50%、30%、3%、2.5%

(1) 不同税率的纳税主体增值税税率说明

公司名称	计税依据	税率
本公司	采矿运营管理收入	13%
	矿山工程建设收入	9%、3%
	租赁业务收入	13%、9%、5%
	技术咨询服务收入	6%
	简易征收	3%

云南金诚信	采矿运营管理收入	13%
	矿山工程建设收入	9%
	租赁业务收入	13%、9%
	简易征收	3%
金诚信设计	销售货物或提供应税劳务过程中产生的增值额	13%
金诚信研究院	工程建设收入	9%
金诚信反井 金诚信研究院	设计咨询收入	6%
	技术咨询服务收入	6%
反井公司	矿山工程建设收入	9%、3%
两岔河矿业	简易征收	3%
丽江金诚信	住宿餐饮服务收入	6%、1%
两岔河	矿山工程建设收入	9%
印尼达瑞联合体、老挝金诚信	销售货物或提供应税劳务过程中产生的增值额	10%
沙尔基亚	矿山工程建设收入	12%
湖北金诚信、北京众诚城、金诺公司、元诚科技、智能装备公司	销售货物或提供应税劳务过程中产生的增值额	13%
南非远景贸易公司	销售货物或提供应税劳务过程中产生的增值额	15%
赞比亚金诚信、迈拓矿业、金刚金诚信、百安矿业、金景矿业、金科建设、Sabwe 公司	销售货物或提供应税劳务过程中产生的增值额	16%
塞尔维亚金诚信	销售货物或提供应税劳务过程中产生的增值额	20%

(2) 存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

√适用 □不适用

纳税主体名称	所得税税率 (%)
本公司、金诚信研究院、湖北金诚信、金诚信设计、云南金诚信[注、元诚科技	15%
金诚信国际、致元矿业投资有限公司[注]	0%
致用实业	15%
印尼达瑞联合体[注]	3%
塞尔维亚金诚信[注]	15%
沙尔基亚、老挝金诚信[注]	20%
反井公司、北京众诚城、金诺公司、丽江金诚信、两岔河矿业公司、智能装备公司、云南金诚信	25%

南非远景贸易公司[注]	28%
金刚金诚信、百安矿业、金景矿业、元景矿业有限公司、金科建设、Sabwe 公司[注]	30%
赞比亚金诚信、迈拓矿业[注]	35%、30%
有道投资、景诚资源、开元矿业、致景矿业[注]	16.5%、8.25%

注：金诚信国际适用塞舌尔税法，离岸经营企业所得税率为 0%；致元矿业投资有限公司适用毛里求斯税法，离岸经营企业所得税率为 0%；印尼达瑞项目联合体适用印度尼西亚税法，企业所得税率为 3%，由客户代扣代缴；致用适用毛里求斯税法，在岸经营企业所得税税率 15%；塞尔维亚金诚信适用塞尔维亚税法，企业所得税税率为 15%；沙尔基亚适用哈萨克斯坦税法，所得税率为 20%；老挝金诚信适用老挝税法，所得税率为 20%；南非远景贸易公司适用南非税法，所得税率为 28%；金刚金诚信、百安矿业、金景矿业、元景矿业有限公司、金科建设、Sabwe 公司适用刚果（金）税法，所得税税率为 30%；赞比亚金诚信、迈拓矿业适用赞比亚税法，企业所得税率为 30%；有道投资、景诚资源、开元矿业、致景矿业适用香港税法，香港利润不超过 200 万港币的部分税率为 8.25%，超过为 200 万港币的部分税率为 16.50%。云南金诚信就来源于西部大开发地区的所得适用 15%的企业所得税税率，来源于其他地区的所得，不享受西部大开发优惠税率。

2. 税收优惠

适用 不适用

迈拓矿业根据赞比亚发展署 2006 年 11 号法案规定，迈拓矿业享受多功能合作区制造业 10 年优惠政策，“五年免税、三年减半、两年再减半”，2022 年迈拓矿业公司机修厂企业所得税按照 15%征收。

赞比亚金诚信、迈拓矿业根据赞比亚 2021 年第 43 号所得税(修订)法案规定，选矿工程和采矿作业按 30%的税率征收企业所得税。

本公司 2019 年度已通过高新技术企业资格复审并于 2019 年 12 月 2 日获得了由北京市科学技术委员会、北京市财政局、国家税务总局北京市税务局联合颁发的《高新技术企业证书》，编号 GR201911004025。根据《中华人民共和国企业所得税法》的有关规定，本公司 2019-2021 年度享受减按 15%的税率缴纳企业所得税。本年度内该项税收优惠政策已到期，目前本公司正处在高新技术企业申报过程中，本报告期暂按 15%税率，计提所得税费用。

金诚信研究院于 2019 年 12 月 2 日获得了由北京市科学技术委员会、北京市财政局、国家税务总局北京市税务局联合颁发的《高新技术企业证书》，编号 GR201911006106。根据《中华人民共和国企业所得税法》的有关规定，金诚信研究院 2019-2021 年度享受减按 15%的税率缴纳企业所得税的税收优惠政策。本年度内该项税收优惠政策已到期，目前金诚信研究院正处在高新技术企业申报过程中，本报告期暂按 15%税率，计提所得税费用。

湖北金诚信于 2020 年 12 月 1 日获得了由湖北省科学技术厅、湖北省财政厅、国家税务总局湖北省税务局联合颁发的《高新技术企业证书》，编号 GR202042003294。根据《中华人民共和国企业所得税法》的有关规定，湖北金诚信 2020-2022 年度享受减按 15%的税率缴纳企业所得税的税收优惠政策。

金诚信设计院于 2020 年 12 月 2 日获得了由北京市科学技术委员会、北京市财政局、国家税务总局北京市税务局联合颁发的《高新技术企业证书》，编号 GR202011007318。根据《中华人民共和国企业所得税法》的有关规定，金诚信设计院 2020-2022 年度享受减按 15%的税率缴纳企业所得税的税收优惠政策。

塞尔维亚金诚信于 2021 年满足《塞尔维亚所得税法》第 50 条 a 款的所得税关于固定资产投资及永久用工合同两项减免税条件。根据该所得税法的规定，可按有效投资比例减征企业所得税，2021 年子公司有效固定资产投资比例为 97.82%，减征企业所得税比例为 97.82%。

云南金诚信于 2021 年根据《昆明市发展和改革委员会关于云南新为物流有限公司等 8 户企业主营业务属于国家鼓励类产业的确认书》（昆明发改地区{2021}141 号）的有关规定，属于西部大开发地区符合相关规定的企业，因此云南金诚信 2021 年度起就来源于西部大开发地区的所得适用 15%的企业所得税税率。

3. 其他

适用 不适用

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	4,367,085.74	4,337,355.53
银行存款	1,524,004,317.30	1,641,585,417.16
其他货币资金	181,989,024.28	201,593,713.82
合计	1,710,360,427.32	1,847,516,486.51
其中：存放在境外的款项总额	692,903,192.14	677,979,471.51

其他说明：

其他货币资金期末余额中包含银行承兑汇票保证金 41,680,528.23 元，保函保证金 103,846,966.56 元，借款保证金 16,778,500.00 元，在途货币资金 19,680,430.56 元，以及股票账户可用资金 2,598.93 元。

外币货币资金明细情况详见第十节财务报告之“七、合并财务报表项目注释”“82、外币货币性项目”之说明。

2、交易性金融资产

适用 不适用

3、衍生金融资产

适用 不适用

4、应收票据

(1). 应收票据分类列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	4,243,157.22	3,020,000.00
商业承兑票据	35,666,432.61	37,120,639.36
合计	39,909,589.83	40,140,639.36

(2). 期末公司已质押的应收票据

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末已质押金额
银行承兑票据	
商业承兑票据	2,610,000.00
合计	2,610,000.00

(3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

适用 不适用

(4). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

适用 不适用

(5). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备										
其中：										
按组合计提坏账准备	41,786,770.49	100	1,877,180.66	4.49	39,909,589.83	42,094,357.22	100	1,953,717.86	4.64	40,140,639.36
其中：										
银行承兑汇票	4,243,157.22	10.15			4,243,157.22	3,020,000.00	7.17			3,020,000.00
商业承兑汇票	37,543,613.27	89.85	1,877,180.66	5.00	35,666,432.61	39,074,357.22	92.83	1,953,717.86	5.00	37,120,639.36
合计	41,786,770.49	/	1,877,180.66	/	39,909,589.83	42,094,357.22	/	1,953,717.86	/	40,140,639.36

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

组合计提项目：商业承兑汇票

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	应收票据	坏账准备	计提比例 (%)
银行承兑汇票	4,243,157.22		
商业承兑汇票	37,543,613.27	1,877,180.66	5.00
合计	41,786,770.49	1,877,180.66	4.49

按组合计提坏账的确认标准及说明

适用 不适用

公司根据信用风险模型考虑多种因素对应收账款进行风险级别分组，以此作为计提坏账的组合依据。详见本报告“第十节财务报告”之“五、重要会计政策及会计估计”“10、金融工具”、“12、应收账款”。

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用**(6). 坏账准备的情况**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
商业承兑汇票	1,953,717.86	-76,537.20			1,877,180.66

合计	1,953,717.86	-76,537.20			1,877,180.66
----	--------------	------------	--	--	--------------

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

其他说明：

无

(7). 本期实际核销的应收票据情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

5、应收账款

(1). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内	1,266,284,924.93
1 年以内小计	1,266,284,924.93
1 至 2 年	338,242,236.73
2 至 3 年	499,508,217.60
3 年以上	
3 至 4 年	214,202,932.95
4 至 5 年	99,866,858.32
5 年以上	92,172,228.60
合计	2,510,277,399.13

(2). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备										
其中：										
按组合计提坏账准备	2,510,277,399.13	100	460,956,477.16	18.36	2,049,320,921.97	2,419,900,214.93	100.00	423,369,053.30	17.50	1,996,531,161.63
其中：										
按组合计提坏账准备	2,510,277,399.13	100	460,956,477.16	18.36	2,049,320,921.97	2,419,900,214.93	100.00	423,369,053.30	17.50	1,996,531,161.63
合计	2,510,277,399.13	/	460,956,477.16	/	2,049,320,921.97	2,419,900,214.93	/	423,369,053.30	/	1,996,531,161.63

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

组合计提项目：客户信用风险等级

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
组合 1	242,889,065.28	200,417,635.39	82.51
组合 2	36,154,130.24	15,199,165.41	42.04
组合 3	1,001,005,917.11	157,752,161.74	15.76
组合 4	925,029,225.88	87,587,019.39	9.47
组合 5	305,199,060.62	495.23	0.00
合计	2,510,277,399.13	460,956,477.16	18.36

按组合计提坏账的确认标准及说明：

适用 不适用

公司根据信用风险模型考虑多种因素对应收账款进行风险级别分组，以此作为计提坏账的组合依据。详见本报告“第十节财务报告”之“五、重要会计政策及会计估计”“10、金融工具”、“12、应收账款”。

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用

(3). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
按单项计提坏账准备						
按组合计提坏账准备	423,369,053.30	37,587,423.86				460,956,477.16
合计	423,369,053.30	37,587,423.86				460,956,477.16

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

适用 不适用

本公司本年按欠款方归集的年末余额前五名应收账款汇总金额为 1,508,135,781.52 元,占应收账款年末余额合计数的比例为 60.08%,相应计提的坏账准备年末余额汇总金额为 383,872,628.10 元。

(6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

适用 不适用

(7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

6、应收款项融资

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	413,557,347.41	480,640,214.18
合计	413,557,347.41	480,640,214.18

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	480,640,214.18	-67,082,866.77	-	413,557,347.41
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	480,640,214.18	413,557,347.41		

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

7、预付款项

(1). 预付款项按账龄列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	77,309,913.78	99.42	54,362,434.44	99.08
1至2年	116,942.58	0.15	232,964.09	0.43
2至3年	60,000.00	0.08	0.13	0
3年以上	270,900.66	0.35	270,900.66	0.49
合计	77,757,757.02	100.00	54,866,299.32	100.00

账龄超过1年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

无

(2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

适用 不适用

本公司期末预付款项余额前五名累计金额为26,835,582.86元，占预付款项余额的比例为34.51%。

其他说明

适用 不适用

无

8、其他应收款

项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额

应收利息		
应收股利		
其他应收款	77,667,571.31	36,484,356.91
合计	77,667,571.31	36,484,356.91

其他说明：

适用 不适用

应收利息

(1). 应收利息分类

适用 不适用

(2). 重要逾期利息

适用 不适用

(3). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

应收股利

(1). 应收股利

适用 不适用

(2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

适用 不适用

(3). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

其他应收款

(1). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	

其中：1年以内分项	
1年以内	75,460,775.99
1年以内小计	75,460,775.99
1至2年	1,778,032.64
2至3年	1,937,428.80
3年以上	
3至4年	1,329,546.71
4至5年	1,140,363.29
5年以上	12,051,155.04
合计	93,697,302.47

(2). 按款项性质分类情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金、抵押金	76,813,716.29	31,063,654.95
往来款	10,213,739.78	19,629,088.28
备用金、日常经营款项	6,669,846.40	8,332,199.14
合计	93,697,302.47	59,024,942.37

(3). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2022年1月1日余额	3,106,365.41		19,434,220.05	22,540,585.46
2022年1月1日余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	3,647,410.72		-10,158,265.02	-6,510,854.30
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2022年6月30日余额	6,753,776.13		9,275,955.03	16,029,731.16

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

公司本期收回老挝项目部分工程款，第三阶段整个存续期预期信用损失本期转回。

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

适用 不适用

(4). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
按单项计提坏账准备						
按组合计提坏账准备	22,540,585.46	-6,510,854.30				16,029,731.16
合计	22,540,585.46	-6,510,854.30				16,029,731.16

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

(5). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

(6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

适用 不适用

公司本年按欠款方归集的年末余额前五名其他应收款汇总金额为 56,346,721.61 元，占其他应收款年末余额合计数的比例为 60.14%，相应计提的坏账准备年末余额汇总金额为 13,983,031.69 元。

(7). 涉及政府补助的应收款项

适用 不适用

(8). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

适用 不适用

(9). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

9、存货

(1). 存货分类

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备 /合同履约成 本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备 /合同履约成 本减值准备	账面价值
原材料	470,516,898.31		470,516,898.31	470,589,274.92		470,589,274.92
在产品	12,148,472.20		12,148,472.20	5,931,928.26		5,931,928.26
库存商品	82,964,166.33	1,186,974.67	81,777,191.66	26,221,536.98	1,092,621.17	25,128,915.81
周转材料	13,736,871.47		13,736,871.47	4,028,938.86		4,028,938.86
消耗性生物资产						
合同履约成本	288,891,515.73		288,891,515.73	265,463,602.02	198,577.21	265,265,024.81
发出商品	85,838,915.36		85,838,915.36	21,048,110.22		21,048,110.22
低值易耗品	1,014,090.36		1,014,090.36	504,990.68		504,990.68
合计	955,110,929.76	1,186,974.67	953,923,955.09	793,788,381.94	1,291,198.38	792,497,183.56

(2). 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料						
在产品						
库存商品	1,092,621.17	94,353.50				1,186,974.67
周转材料						
消耗性生物资产						
合同履约成本	198,577.21	-198,577.21				-
发出商品						
低值易耗品						
合计	1,291,198.38	-104,223.71				1,186,974.67

(3). 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

适用 不适用

(4). 合同履约成本本期摊销金额的说明

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

10、合同资产

(1). 合同资产情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
工程质保金	167,094,465.18	51,696,147.33	115,398,317.85	145,576,955.17	43,750,259.93	101,826,695.24
合同结算	552,815,310.38	8,784,977.20	544,030,333.18	253,504,541.21	6,028,058.62	247,476,482.59
合计	719,909,775.56	60,481,124.53	659,428,651.03	399,081,496.38	49,778,318.55	349,303,177.83

(2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

适用 不适用

(3). 本期合同资产计提减值准备情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期计提	本期转回	本期转销/核销	原因
工程质保金	7,945,887.40			金融资产减值
合同结算	2,756,918.58			
合计	10,702,805.98			/

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

11、持有待售资产

适用 不适用

12、一年内到期的非流动资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
摊销期限一年以上的周转材料	6,463,961.14	5,948,595.23
合计	6,463,961.14	5,948,595.23

期末重要的债权投资和其他债权投资：

□适用 √不适用

其他说明：

无

13、其他流动资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
合同取得成本		
应收退货成本		
预交税金	21,219,008.88	10,989,302.58
待认证抵扣和待退返增值税	184,722,902.79	163,798,194.39
合计	205,941,911.67	174,787,496.97

其他说明：

无

14、债权投资**(1). 债权投资情况**

□适用 √不适用

(2). 期末重要的债权投资

□适用 √不适用

(3). 减值准备计提情况

□适用 √不适用

15、其他债权投资

(1). 其他债权投资情况

适用 不适用

(2). 期末重要的其他债权投资

适用 不适用

(3). 减值准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

16、长期应收款

(1) 长期应收款情况

适用 不适用

(2) 坏账准备计提情况

适用 不适用

(3) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

适用 不适用

(4) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

17、长期股权投资

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
小计											
二、联营企业											

Cordoba 矿业公司	51,100,720.73			-8,879,188.98					2,690,608.39	44,912,140.14	
小计	51,100,720.73			-8,879,188.98					2,690,608.39	44,912,140.14	
合计	51,100,720.73			-8,879,188.98					2,690,608.39	44,912,140.14	

其他说明

本期增减变动其他系外币报表折算的影响。

18、其他权益工具投资

(1). 其他权益工具投资情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
其他权益工具投资	82,240,059.51	97,995,645.85
合计	82,240,059.51	97,995,645.85

(2). 非交易性权益工具投资的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期确认的股利收入	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
北京恒溢永晟企业管理中心(有限合伙)			-3,247,136.40			
西宁特钢			-6,067,253.23			

其他说明：

√适用 □不适用

本公司本期处置北京恒溢永晟企业管理中心（有限合伙）部分股权，期末持有北京恒溢永晟企业管理中心（有限合伙）股权比例由 22.57%变更为 2.33%。本公司持有北京恒溢永晟企业管理中心（有限合伙）股权主要系基于完善公司产业布局的考虑，推动公司持续稳定发展，并非为出售并赚取差价为目的，此次处置部分股权后，本公司管理该金融资产的业务模式和业务实质没有发生变更。因此将其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。

本公司本期直接持有西宁特殊钢股份有限公司（证券名称：西宁特钢，证券代码：600117）股票 2,090 万股，系进一步完善公司产业布局的考虑，本公司拟长期持有西宁特钢股权，并非为出售及赚取差价为目的，公司拥有收取该金融资产现金流量的合同权利，因此将其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。

19、其他非流动金融资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	26,707,631.70	26,845,956.55
合计	26,707,631.70	26,845,956.55

其他说明：

本公司持有深圳市福田赛福动势股权投资基金合伙企业 1.80%的股权，公司持股比例较小，不为长期持有，因此将其作为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

20、投资性房地产

投资性房地产计量模式

不适用

21、固定资产

项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
固定资产	1,774,536,669.34	1,625,999,601.03
固定资产清理		-
合计	1,774,536,669.34	1,625,999,601.03

其他说明：

无

固定资产**(1). 固定资产情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	电子及其他运输工具	临时设施	合计
一、账面原值：						
1. 期初余额	469,732,560.59	1,965,855,990.74	209,809,824.27	70,597,726.49	50,482,908.02	2,766,479,010.11
2. 本期增加金额	36,514,858.66	267,320,978.16	15,124,547.00	4,871,322.90	2,665,921.46	326,497,628.18
(1) 购置		216,268,787.38	13,055,150.82	4,740,547.75	342,899.05	234,407,385.00
(2) 在建工程转入	25,497,649.71				2,166,698.94	27,664,348.65
(3) 企业合并增加						

(4) 其他	11,017,208.95	51,052,190.78	2,069,396.18	130,775.15	156,323.47	64,425,894.53
3. 本期减少金额	4,653,313.35	4,365,644.11	498,855.52	345,695.45	85,882.79	9,949,391.22
(1) 处置或报废	4,653,313.35	3,904,130.80	498,855.52	345,695.45	85,882.79	9,487,877.91
(2) 其他		461,513.31				461,513.31
4. 期末余额	501,594,105.90	2,228,811,324.79	224,435,515.75	75,123,353.94	53,062,946.69	3,083,027,247.07
三、累计折旧						
1. 期初余额	119,646,414.95	836,621,698.45	108,178,537.28	42,074,584.98	33,958,173.42	1,140,479,409.08
2. 本期增加金额	27,706,350.56	125,611,685.94	9,837,147.99	4,343,844.30	3,159,844.11	170,658,872.90
(1) 计提	26,915,670.42	109,751,841.40	9,061,292.46	4,282,659.32	3,099,633.55	153,111,097.15
(2) 企业合并增加						
(3) 其他	790,680.14	15,859,844.54	775,855.53	61,184.98	60,210.56	17,547,775.75
3. 本期减少金额	688,233.40	1,093,156.17	452,021.25	328,410.64	85,882.79	2,647,704.25
(1) 处置或报废	688,233.40	1,082,194.77	452,021.25	328,410.64	85,882.79	2,636,742.85
(2) 其他		10,961.40				10,961.40
4. 期末余额	146,664,532.11	961,140,228.22	117,563,664.02	46,090,018.64	37,032,134.74	1,308,490,577.73
三、减值准备						
1. 期初余额						
2. 本期增加金额						
(1) 计提						
(2) 企业合并增加						
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	354,929,573.79	1,267,671,096.57	106,871,851.73	29,033,335.30	16,030,811.95	1,774,536,669.34
2. 期初账面价值	350,086,145.64	1,129,234,292.29	101,631,286.99	28,523,141.51	16,524,734.60	1,625,999,601.03

[注 1] 本期减少金额其他、本期增加金额其他系外币报表折算差异。

[注 2] 期末已提足折旧仍继续使用的固定资产原值 221,312,152.68 元。

(2). 暂时闲置的固定资产情况

适用 不适用

(3). 通过融资租赁租入的固定资产情况

适用 不适用

(4). 通过经营租赁租出的固定资产

适用 不适用

(5). 未办妥产权证书的固定资产情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
中南宿舍楼	2,061,000.00	
普朗项目部办公楼	8,195,779.69	
迈拓办公楼	60,272,273.81	

其他说明：

适用 不适用

固定资产清理

适用 不适用

22、在建工程

项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
在建工程	329,636,904.44	53,888,013.66
工程物资	311,855,707.92	91,934,044.00
合计	641,492,612.36	145,822,057.66

其他说明：

无

在建工程

(1). 在建工程情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
Dikulushi 铜矿充填站	4,346,405.59		4,346,405.59			
零星工程	4,507,910.75		4,507,910.75	1,733,345.86		1,733,345.86
瓮安项目回风井及进风井临时设施	1,956,437.13		1,956,437.13			
金盛项目主井特临工程	366,628.15		366,628.15			
会宝岭项目员工宿舍改造	153,076.95		153,076.95			
铲运机自动化系统、地下矿采掘计划编制系统等系统开发及软件开发	9,109,898.43		9,109,898.43			
金寨项目中心库房工程	607,092.60		607,092.60			
卢本巴希办事处宿舍楼				1,507,712.78		1,507,712.78
两岔河采矿工程	15,992,397.32		15,992,397.32	10,737,113.12		10,737,113.12
Lonshi 铜矿项目	292,597,057.52		292,597,057.52	39,909,841.90		39,909,841.90
合计	329,636,904.44		329,636,904.44	53,888,013.66		53,888,013.66

(2). 重要在建工程项目本期变动情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例(%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源
Dikulushi 铜矿基建开拓工程			14,711,124.10	14,711,124.10								自筹
Dikulushi 铜矿充填站			4,346,405.59			4,346,405.59						自筹
零星工程		1,733,345.86	5,618,568.49		2,844,003.60	4,507,910.75						自筹
瓮安项目回风井及进风井临时设施			1,956,437.13			1,956,437.13						自筹
金盛项目主井特临工程			2,533,327.09	2,166,698.94		366,628.15						自筹
会宝岭项目员工宿舍改造工程			153,076.95			153,076.95						自筹
铲运机自动化系统、地下矿采掘计划编制系统等系统开发及软件开发			9,565,248.99		455,350.56	9,109,898.43						自筹
金寨项目中心库房			607,092.60			607,092.60						自筹
佩吉项目生活临时设施			8,131,623.29	8,131,623.29		-						自筹
卢本巴希办事处宿舍楼		1,507,712.78	1,147,189.54	2,654,902.32		-						自筹
两岔河采矿工程		10,737,113.12	5,255,284.20			15,992,397.32						自筹
Lonshi 铜矿项目		39,909,841.90	252,687,215.62			292,597,057.52						自筹
合计		53,888,013.66	306,712,593.59	27,664,348.65	3,299,354.16	329,636,904.44	/	/			/	/

(3). 本期计提在建工程减值准备情况

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

工程物资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
专用材料	101,018,809.69		101,018,809.69	58,358,981.54		58,358,981.54
专用设备	210,836,898.23		210,836,898.23	33,575,062.46		33,575,062.46
合计	311,855,707.92		311,855,707.92	91,934,044.00		91,934,044.00

其他说明：

期末未发现工程物资存在明显减值迹象，故未计提减值准备

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

其他说明

适用 不适用

24、油气资产

适用 不适用

25、使用权资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋建筑物	机器设备	合计
一、账面原值			
1. 期初余额	59,110,365.40	55,741,421.64	114,851,787.04
2. 本期增加金额	113,066.06	402,590.28	515,656.34
(1) 租赁转入			
(2) 租赁增加			
3. 本期减少金额	332,797.35	1,567,143.80	1,899,941.15
4. 期末余额	58,890,634.11	54,576,868.12	113,467,502.23
二、累计折旧			
1. 期初余额	23,832,090.61	15,748,046.36	39,580,136.97
2. 本期增加金额	5,590,564.22	5,304,704.46	10,895,268.68
(1) 计提			
(2) 转入			
3. 本期减少金额		393,144.57	393,144.57
(1) 处置			
4. 期末余额	29,422,654.83	20,659,606.25	50,082,261.08
三、减值准备			
1. 期初余额			
2. 本期增加金额			
(1) 计提			
3. 本期减少金额			
(1) 处置			
4. 期末余额			

四、账面价值			
1. 期末账面价值	29,467,979.28	33,917,261.87	63,385,241.15
2. 期初账面价值	35,278,274.79	39,993,375.28	75,271,650.07

其他说明：

无

26、无形资产

(1). 无形资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	商标	软件	采矿权	合计
一、账面原值							
1. 期初余额	55,374,457.28		10,207,547.17	37,200,000.00	23,568,893.16	550,166,021.00	676,516,918.61
2. 本期增加金额	238,256.55				2,043,276.34	587,475.00	2,869,007.89
(1) 购置					2,043,276.34		2,043,276.34
(2) 内部研发							
(3) 企业合并增加							
(4) 其他	238,256.55					587,475.00	825,731.55
3. 本期减少金额					1,949.18		1,949.18
(1) 处置							
(2) 其他					1,949.18		1,949.18
4. 期末余额	55,612,713.83	-	10,207,547.17	37,200,000.00	25,610,220.32	550,753,496.00	679,383,977.32
二、累计摊销							
1. 期初余额	11,566,683.45		4,083,018.87	11,780,000.00	13,035,720.22	129,738.10	40,595,160.64
2. 本期增加金额	711,520.41		510,377.36	381,538.46	1,374,391.97	826,246.33	3,804,074.53
(1) 计提	675,025.00		510,377.36	381,538.46	1,374,391.97	819,415.23	3,760,748.02
(2) 其他	36,495.41					6,831.10	43,326.51
3. 本期减少金额					17.94		17.94
(1) 处置							
(2) 其他					17.94		17.94
4. 期末余额	12,278,203.86	-	4,593,396.23	12,161,538.46	14,410,094.25	955,984.43	44,399,217.23
三、减值准备							
1. 期初余额							
2. 本期增加金额							
(1) 计提							
3. 本期减少金额							
(1) 处置							
4. 期末余额							
四、账面价值							
1. 期末账面价值	43,334,509.97	-	5,614,150.94	25,038,461.54	11,200,126.07	549,797,511.57	634,984,760.09
2. 期初账面价值	43,807,773.83		6,124,528.30	25,420,000.00	10,533,172.94	550,036,282.90	635,921,757.97

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 0%

注 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

注 2、期末用于抵押或担保的无形资产，详见“所有权或使用权受到限制的资产”之说明

注 3、对报告期发生的按评估值作为入账依据的单项金额重大的无形资产的评估机构和评估方法的说明

公司委托北京天健兴业资产评估有限公司出具了《金诚信矿业管理股份有限公司拟收购 Sabwe Mining SARL 股权项目资产评估报告（天兴评报字[2020]第 2140 号）》，Sabwe 公司净资产（不含矿权）价值加上矿业权价值合计为 5,725.235 万美元。公司委托广实会计师事务所有限公司出具《刚果（金）Lonshi 项目采矿权（PE13093）及外围（PR12162、PR12172、PR12175、PR12173、PR12182、PR12183、PR12188）七个探矿权评估报告》（广实评报字（2021）第 003 号），矿权评估价值为 6,120.275 万美元，评估方法为收入权益法、资源价值比例法。

由于公司收购价款小于 Sabwe 公司评估后可辨认净资产公允价值，根据准则规定，公司对被购买方各项可辨认资产、负债及合并成本进行复核。经公司复核，该评估报告中使用的评估方法、资源量矿石量铜品位参数、铜精矿含铜销售价格、折现率、采矿权权益系数等均未出现明显偏差，但资源服务年限及投产期与实际不符，公司预计 Lonshi 项目 2023 年底投产，评估报告中选取的投产期与实际不符，使用收入权益法、资源价值比例法重新复核后，Lonshi 项目采矿权及外围 7 个探矿权价值与公司收购价款 3,378 万美元差异较小，因此公司按照实际支付的价款 3,378 万美元作为 Lonshi 项目采矿权及外围 7 个探矿权的公允价值。

(2). 未办妥产权证书的土地使用权情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

27、开发支出

适用 不适用

28、商誉

(1). 商誉账面原值

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位名称或	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
----------	------	------	------	------

形成商誉的事项		企业合并形成的	其他	处置	其他	
金诚信设计院	7,119,537.25					7,119,537.25
合计	7,119,537.25					7,119,537.25

(2). 商誉减值准备

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		计提	其他	处置	其他	
金诚信设计院	7,119,537.25					7,119,537.25
合计	7,119,537.25					7,119,537.25

因国家出台相关的环保法规以及市场环境的变化，导致金诚信设计院盈利能力持续下降，连续多年出现亏损，公司基于财务报表谨慎性考虑，对收购金诚信设计院形成的商誉在 2017 年度全额计提商誉减值准备。

(3). 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

□适用 √不适用

(4). 说明商誉减值测试过程、关键参数（例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，如适用）及商誉减值损失的确认方法

□适用 √不适用

(5). 商誉减值测试的影响

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

29、长期待摊费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
租入固定资产改良支出	159,021.94	876,197.62	970,292.43		64,927.13
租入固定资产大修理	6,666,815.68	2,537,343.54	1,380,473.52		7,823,685.70
临时设施	1,802,452.21	94,497.00	540,880.71		1,356,068.50
办公室临时改造	133,654.32	299,370.03	305,286.06		127,738.29
合计	8,761,944.15	3,807,408.19	3,196,932.72		9,372,419.62

其他说明：

无

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

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备				
内部交易未实现利润	300,375,773.18	68,611,574.78	227,950,898.09	33,162,494.61
可抵扣亏损	47,714,660.20	12,891,577.29	13,692,280.78	3,318,261.03
坏账准备	477,685,711.17	75,941,773.67	422,944,860.95	67,902,496.59
合同资产减值准备	59,695,019.03	9,196,650.54	46,401,387.84	9,177,189.15
存货跌价准备或合同履约成本减值准备	1,385,551.88	346,387.97	1,291,198.38	302,941.87
固定资产折旧计提	57,801,430.31	9,036,374.74	55,709,717.38	8,973,446.81
无形资产摊销	232,484.24	34,872.64	232,484.24	34,872.64
预提费用				
计入其他综合收益的公允价值变动	9,314,389.63	1,397,158.44	28,238,527.93	4,235,779.19
持有待售资产减值准备				
会计政策变更调整				
合计	954,205,019.64	177,456,370.07	796,461,355.59	127,107,481.89

(2). 未经抵销的递延所得税负债

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值				
其他债权投资公允价值变动				
其他权益工具投资公允价值变动				
存货计税基础差异	146,431,595.33	43,929,478.56	134,697,812.14	40,409,343.63
固定资产折旧计提的所得税影响	173,166,826.85	51,125,723.12	128,541,522.43	42,411,656.45
预扣税收政策导致的所得税影响	1,696,425.96	50,892.78	1,680,740.67	50,422.22
合计	321,294,848.14	95,106,094.46	264,920,075.24	82,871,422.30

(3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

适用 不适用

(4). 未确认递延所得税资产明细

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	19,018,505.54	28,295,426.38
可抵扣亏损	65,136,856.26	65,521,941.50
合计	84,155,361.80	93,817,367.88

(5). 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

31、其他非流动资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
合同取得成本						
合同履约成本						
应收退货成本						
合同资产						
摊销期限在1年以上的周转材料	17,552,862.67		17,552,862.67	14,662,733.86		14,662,733.86
购买长期资产的预付款项	98,994,328.74		98,994,328.74	95,829,940.34		95,829,940.34
在途长期资产						
合计	116,547,191.41		116,547,191.41	110,492,674.20		110,492,674.20

其他说明：

无

32、短期借款

(1). 短期借款分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款		
抵押借款	38,557,000.00	36,878,500.00
保证借款	485,000,000.00	395,988,000.00
信用借款	20,008,125.00	

未到期应付利息	559,512.23	566,650.00
合计	544,124,637.23	433,433,150.00

短期借款分类的说明：

无

(2). 已逾期未偿还的短期借款情况

适用 不适用

本期末已逾期未偿还的短期借款总额为 0 元。

其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

33、交易性金融负债

适用 不适用

34、衍生金融负债

适用 不适用

35、应付票据

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票	2,629,800.00	50,720,000.00
银行承兑汇票	161,009,446.43	148,147,360.18
合计	163,639,246.43	198,867,360.18

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0 元。

36、应付账款

(1). 应付账款列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	812,520,563.83	703,390,308.37
1-2 年	8,967,259.91	16,678,762.35
2-3 年	1,393,708.79	8,315,063.39
3 年以上	11,306,275.87	15,186,265.31
合计	834,187,808.40	743,570,399.42

(2). 账龄超过 1 年的重要应付账款

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

37、预收款项

(1). 预收账款项列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1 年以内		
1-2 年		
2-3 年		40,000.00
3 年以上		480.00
合计		40,480.00

(2). 账龄超过 1 年的重要预收款项

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

38、合同负债

(1). 合同负债情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
合同预收款	152,033,820.34	129,883,737.42
建造合同形成的负债	17,336,920.08	21,932,011.28
合计	169,370,740.42	151,815,748.70

(2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

39、应付职工薪酬

(1). 应付职工薪酬列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	177,793,316.74	702,322,515.27	708,259,738.82	171,856,093.19
二、离职后福利-设定提存计划	3,911,833.76	40,617,911.38	39,787,522.21	4,742,222.93
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合计	181,705,150.50	742,940,426.65	748,047,261.03	176,598,316.12

(2). 短期薪酬列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	177,150,569.11	652,106,274.65	657,920,869.83	171,335,973.93
二、职工福利费	237,104.48	20,087,156.87	20,315,751.80	8,509.55
三、社会保险费	405,643.15	16,794,262.73	16,705,698.07	494,207.81
其中：医疗保险费	380,571.78	13,318,963.67	13,260,828.06	438,707.39
工伤保险费	25,071.37	3,475,299.06	3,444,870.01	55,500.42
生育保险费				
四、住房公积金		11,627,979.28	11,627,979.28	
五、工会经费和职工教育经费		1,706,841.74	1,689,439.84	17,401.90
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
合计	177,793,316.74	702,322,515.27	708,259,738.82	171,856,093.19

(3). 设定提存计划列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	3,911,433.51	40,018,146.14	39,190,714.99	4,738,864.66
2、失业保险费	400.25	599,765.24	596,807.22	3,358.27
3、企业年金缴费				
合计	3,911,833.76	40,617,911.38	39,787,522.21	4,742,222.93

其他说明:

适用 不适用

40、 应交税费

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	71,132,710.66	32,553,458.91
企业所得税	160,955,955.88	174,070,956.68
城市维护建设税	272,263.41	744,451.01
房产税	240,104.30	235,854.94
印花税	312,738.63	237,089.01
土地使用税	112,294.41	112,294.32
车船使用税	-	31,298.40
教育费附加	175,183.00	431,916.87
地方教育附加	116,788.67	287,944.58
水利建设专项资金	5,557.72	9,013.10
代扣代缴个人所得税	7,109,585.97	16,487,725.38
其他	4,302,902.88	3,072,311.17
合计	244,736,085.53	228,274,314.37

其他说明：

无

41、 其他应付款

项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
其他应付款	44,430,955.47	45,357,861.60
合计	44,430,955.47	45,357,861.60

其他说明：

无

应付利息

□适用 √不适用

应付股利

□适用 √不适用

其他应付款**(1). 按款项性质列示其他应付款**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
押金保证金	15,685,074.59	15,236,600.74
暂借款	18,533,645.68	18,516,036.62
应付暂收款	3,575,111.77	3,610,328.87
其他	6,637,123.43	7,994,895.37
合计	44,430,955.47	45,357,861.60

(2). 账龄超过1年的重要其他应付款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
NormetOy	17,886,922.29	暂借款
吴兵	4,000,000.00	股权转让款
合计	21,886,922.29	/

其他说明：

□适用 √不适用

42、持有待售负债

□适用 √不适用

43、1年内到期的非流动负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1年内到期的长期借款	93,735,697.64	123,504,152.01
1年内到期的应付债券		
1年内到期的长期应付款	49,458,695.67	53,184,089.74
1年内到期的租赁负债	29,874,951.43	33,450,368.89
未到期应付利息	134,438.19	171,801.82
合计	173,203,782.93	210,310,412.46

其他说明：

无

44、其他流动负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
短期应付债券	134,228,000.00	
应付退货款		
待转销项税等	85,237,694.14	31,949,782.89
合计	219,465,694.14	31,949,782.89

短期应付债券的增减变动：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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
美元债		2021年12月30日	1年	134,228,000.00		134,228,000.00	3,020,130.00		3,020,130.00	134,228,000.00
合计	/	/	/	134,228,000.00		134,228,000.00	3,020,130.00		3,020,130.00	134,228,000.00

其他说明：

√适用 □不适用

本次发行的美元债期限为1年期，公司收款日期2022年1月3日，2022年12月末到期。

45、长期借款**(1). 长期借款分类**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款		
抵押借款		
保证借款	376,376,542.32	248,746,977.84
信用借款	9,500,000.00	
未到期应付利息	103,055.56	149,384.20
合计	385,979,597.88	248,896,362.04

长期借款分类的说明：

无

其他说明，包括利率区间：

□适用 √不适用

46、应付债券

(1)、应付债券

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付债券面值	847,985,000.00	866,439,000.00
应付债券-利息调整	-152,203,409.69	-174,292,046.16
未到期应付利息	2,648,505.44	128,189.93
合计	698,430,095.75	692,275,143.77

(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）

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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
金诚转债	100	2020/12/23	6年	754,356,283.22	692,275,143.77		2,577,702.93	22,088,636.47	18,511,387.42	698,430,095.75
合计	/	/	/	754,356,283.22	692,275,143.77		2,577,702.93	22,088,636.47	18,511,387.42	698,430,095.75

(3)、可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

√适用 □不适用

公司发行的可转债期限为发行之日起六年，即2020年12月23日至2026年12月22日。可转债转股期为自可转债发行结束之日2020年12月29日起满6个月后的第一个交易日起至可转债到期日止，即2021年6月29日至2026年12月22日。公司发行的可转债初始转股价格为12.73元/股，因2020年利润分配方案的实施，可转债转股价格自2021年6月9日起由12.73元/股调整为12.65元/股，因2021年利润分配方案的实施，可转债转股价格自2022年7月11日起由12.65元/股调整为12.55元/股。在本次发行的可转债存续期间，当公司股票在任意连续30个交易日中至少15个交易日的收盘价低于当期转股价格的90%时，公司董事会有权提出转股价格向下修正方案并提交公司股东大会表决。可转债持有人申请转换成的股份须是整数股，转股时不足转换1股的可转债部分，公司将按照上海证券交易所等部门的有关规定，在转股日后的5个交易日内以现金兑付该部分可转债的票面金额以及对应的当期应计利息。

截至2022年6月30日，累计共有152,015,000.00元可转债转换为公司股票，累计因转股形成的股份数量为12,016,806股，占本公司可转债转股前公司已发行股份总额的2.0598%。尚未转股的可转债的金额为847,985,000.00元，占可转债发行总额的84.7985%。

(4). 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

47、租赁负债

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付租赁款	25,593,501.94	44,277,971.84
减：未确认融资费用	1,819,018.26	8,657,647.69
合计	23,774,483.68	35,620,324.15

其他说明：

无

48、长期应付款

项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
长期应付款	249,719,978.30	37,139,387.34
专项应付款		
合计	249,719,978.30	37,139,387.34

其他说明：

无

长期应付款

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
永赢金融租赁有限公司	24,999,999.99	
江苏金融租赁股份有限公司	24,719,978.31	37,139,387.34
兴业金融租赁有限责任公司	200,000,000.00	
合计	249,719,978.30	37,139,387.34

其他说明：

无

专项应付款

适用 不适用

49、长期应付职工薪酬

适用 不适用

50、预计负债

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	期末余额	形成原因
其他	2,311,921.01	2,433,650.69	矿山环境修复费用
合计	2,311,921.01	2,433,650.69	/

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

无

51、递延收益

递延收益情况

适用 不适用

单位：元 币种人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	6,284,459.09		378,200.07	5,906,259.02	
合计	6,284,459.09		378,200.07	5,906,259.02	/

涉及政府补助的项目：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	其他 变动	期末余额	与资产相关/ 与收益相关
深部金属矿建井与 提升关键技术	348,504.94			92,305.05		256,199.89	与资产相关
基建项目补贴	5,890,190.69			285,895.02		5,604,295.67	与资产相关
深部金属矿高效协 同膏体充填技术	1,504.64					1,504.64	与资产相关
深部大矿段采动环 境监测及地压动态 调控技术	44,258.82					44,258.82	与资产相关
合计	6,284,459.09			378,200.07		5,906,259.02	

其他说明：

√适用 □不适用

涉及政府补助的项目的具体情况及分摊方法详见第十节财务报告之“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

□适用 √不适用

53、股本

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行 新股	送 股	公积金 转股	其他	小计	
股份总 数	593,966,469.00				1,458,769.00	1,458,769.00	595,425,238.00

其他说明：

截至2022年6月30日，累计共有152,015,000.00元可转换公司债券转换为公司股票，累计因转股形成的股份数量为12,016,806股，占本公司可转换公司债券转股前公司已发行股份总额的2.0598%，其中报告期内因转股而形成的股份数量为1,458,769股。

54、其他权益工具

(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

√适用 □不适用

经中国证券监督管理委员会证监许可〔2020〕2325号文核准，公司向社会公开发行面值总额10亿元可转债。本次发行的可转债期限为发行之日起六年，即2020年12月23日至2026年12月22日。可转债转股期为自可转债发行结束之日2020年12月29日起满6个月后的第一个交易日起至可转债到期日止，即2021年6月29日至2026年12月22日。

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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
金诚转债	8,664,390.00	204,254,762.91			184,540.00	4,350,355.18	8,479,850.00	199,904,407.73
合计	8,664,390.00	204,254,762.91			184,540.00	4,350,355.18	8,479,850.00	199,904,407.73

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

√适用 □不适用

截至2022年6月30日，累计共有152,015,000.00元可转债转换为公司股票，累计因转股形成的股份数量为12,016,806股，减少的其他权益工具金额为35,836,092.07元，增加的资本公积股本溢价金额为144,624,192.03元。

其他说明：

□适用 √不适用

55、资本公积

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	1,686,400,352.22	23,495,000.00		1,709,895,352.22
其他资本公积	46,589,288.20	18,088,862.81		64,678,151.01
合计	1,732,989,640.42	41,583,862.81		1,774,573,503.23

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

(1) 公司资本公积-股本溢价本期增加情况详见第十节财务报告之“七、合同财务报表项目注释”“54、其他权益工具”之说明，本期减少情况详见第十节财务报告之“十三、股份支付”“1、

股份支付总体情况”之说明。

(2) 公司资本公积-其他资本公积本期增加 23,495,000.00 元系以权益结算的股份支付确认的费用。

56、 库存股

适用 不适用

57、 其他综合收益

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期发生金额					税后归属于少数股东	期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司		
一、不能重分类进损益的其他综合收益	-24,002,748.74	53,603,862.93		34,679,724.64	2,838,620.74	16,085,517.55		-7,917,231.19
其中：重新计量设定受益计划变动额								
其他权益工具投资公允价值变动	-24,002,748.74	53,603,862.93		34,679,724.64	2,838,620.74	16,085,517.55		-7,917,231.19
二、将重分类进损益的其他综合收益	-73,108,623.19	71,316,984.33				71,316,984.33		-1,791,638.86
其中：权益法下可转损益的其他综合收益								
外币财务报表折算差额	-73,108,623.19	71,316,984.33				71,316,984.33		-1,791,638.86
其他综合收益合计	-97,111,371.93	124,920,847.26		34,679,724.64	2,838,620.74	87,402,501.88		-9,708,870.05

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

无

58、 专项储备

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费	47,509,820.53	58,307,790.17	59,470,342.26	46,347,268.44
合计	47,509,820.53	58,307,790.17	59,470,342.26	46,347,268.44

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

59、 盈余公积

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	148,419,432.44			148,419,432.44
合计	148,419,432.44			148,419,432.44

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

60、 未分配利润

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上年度
调整前上期末未分配利润	2,657,827,641.56	2,234,376,606.66
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		1,226,440.33
调整后期初未分配利润	2,657,827,641.56	2,235,603,046.99
加：本期归属于母公司所有者的净利润	295,051,326.30	470,951,073.95
减：提取法定盈余公积		2,555,733.09
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		46,170,746.29
转作股本的普通股股利		
所有者权益内部结转	34,679,724.64	
期末未分配利润	2,918,199,243.22	2,657,827,641.56

调整期初未分配利润明细：

- 1、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 0 元。
- 2、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0 元。
- 3、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0 元。
- 4、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0 元。

- 5、其他调整合计影响期初未分配利润 0 元。
- 6、所有者权益内部结转为本期其他综合收益结转留存收益。

61、营业收入和营业成本

(1). 营业收入和营业成本情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	2,437,400,260.30	1,773,001,864.87	2,055,200,246.04	1,482,374,504.67
其他业务	41,089,584.82	33,056,936.12	81,125,731.95	70,859,629.51
合计	2,478,489,845.12	1,806,058,800.99	2,136,325,977.99	1,553,234,134.18

(2). 合同产生的收入的情况

适用 不适用

(3). 履约义务的说明

适用 不适用

(4). 分摊至剩余履约义务的说明

适用 不适用

其他说明：

无

62、税金及附加

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	1,955,898.57	1,160,238.03
土地使用税	388,353.29	281,060.55
房产税	1,179,552.13	1,255,974.61
教育费附加	1,357,306.78	1,037,065.68
地方教育附加	904,871.19	698,747.74
印花税	982,145.89	1,093,979.73
车船税	103,232.26	89,252.40

水利建设基金	30,949.81	36,734.32
分包税	6,399,991.62	2,098,581.44
技能发展贡献税、外籍人员特殊税、国家培训基金税费等	5,565,627.76	2,487,664.70
合计	18,867,929.30	10,239,299.20

其他说明：

无

63、销售费用

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
工资、奖金及补贴	9,326,015.71	5,584,046.67
差旅费	722,965.16	423,303.71
投标费	551,122.32	846,510.79
运费、装卸费	65,707.47	330,558.61
广告宣传费	110,793.97	329,000.60
其他		
合计	10,776,604.63	7,513,420.38

其他说明：

无

64、管理费用

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	73,180,196.79	91,116,307.13
折旧费及费用摊销	13,618,569.69	12,133,173.63
差旅费	7,864,729.67	8,530,686.88
办公费	3,285,455.38	1,491,338.40
车辆运行费	788,038.38	718,113.12
业务招待费	4,325,783.04	2,277,379.01
租赁费	5,505,463.05	8,399,179.64
中介机构费	8,032,646.04	5,658,646.17
会议费	255,816.24	28,717.52
修理费	2,118,220.93	1,393,201.13
以权益结算的股份支付费用	23,495,000.00	
其他	9,261,509.31	6,540,304.73
合计	151,731,428.52	138,287,047.36

其他说明：

报告期内，公司第二期员工持股计划根据会计准则的规定，按照以权益结算的股份支付核算，确认 23,495,000.00 元管理费用。

65、研发费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	17,203,022.71	19,589,639.68
直接材料	8,089,342.24	8,028,340.82
折旧与摊销	2,104,028.11	2,246,823.82
其他	2,257,071.51	370,526.27
合计	29,653,464.57	30,235,330.59

其他说明：

无

66、财务费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息费用	49,000,121.31	45,366,435.47
利息收入	-4,224,257.45	-6,624,297.79
汇兑损失	-42,134,701.96	7,181,833.15
手续费支出	7,941,358.26	5,372,524.38
合计	10,582,520.16	51,296,495.21

其他说明：

报告期内，根据会计准则的规定，公司因可转换公司债券确认财务费用 21,352,228.61 元。

67、其他收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
大冶市工业倍增计划补贴	285,895.02	285,895.02
社保局企业一次性培训补贴		28,000.00
湖北 2020 年度高新技术企业奖励		100,000.00

2020 年黄石市企校联合创新中心奖励		50,000.00
2020 年新认定规上高新技术企业奖励		500,000.00
深部金属矿高效协同膏体充填技术		39,055.77
深部金属矿建井与提升关键技术	92,305.05	9,339.89
深部大矿段采动环境监测及地压动态调控技术		274,751.87
密云区政府博士后专项补助款		100,000.00
社保返还		
个税手续费返还	785,735.32	520,177.17
增值税加计抵减	59,589.73	39,081.84
大冶市示范企业补贴款		
塞尔维亚政府疫情补贴		1,127,887.37
退役军人减免增值税	84,750.00	
基于人工智能的尾砂浓密多目标精准预测及其自适应调控	80,000.00	
超细高粘膏体管道输送阻力特性及调控机制	80,000.00	
云南呈贡中小微企业新招用应届高校毕业生可申领补贴	230,000.00	
肃北县企业奖励资金	100,000.00	
京人社能发(2021)14号 政府补助金	129,000.00	
黄石质量管理体系和产品认证补贴	85,000.00	
大冶市第四批专精特新小巨人奖励资金	200,000.00	
克什克腾旗就业服务局稳岗补贴	7,909.17	
德令哈市大柴旦行委失业保险稳岗返还补贴	3,122.57	
昆明市 2022 年度稳岗补贴(南方分公司)	213,848.80	
德兴市就业创业服务中心援企稳岗补贴	22,385.81	
大冶市再就业领导小组岗位技能补贴	58,000.00	
大冶市稳岗补贴(金诺)	31,758.34	
昆明市 2022 年度稳岗补贴(云南子公司)	79,317.26	
瑞昌市就业创业服务中心稳岗补贴	5,388.70	
大冶市稳岗补贴(湖北金诚信)	14,050.37	
合计	2,648,056.14	3,074,188.93

其他说明:

无

68、投资收益

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-8,607,179.97	-9,503,499.87
合计	-8,607,179.97	-9,503,499.87

其他说明:

无

69、净敞口套期收益

□适用 √不适用

70、公允价值变动收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	-138,324.85	-70,378.20
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益		
交易性金融负债		
按公允价值计量的投资性房地产		
以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产		
合计	-138,324.85	-70,378.20

其他说明：

无

71、信用减值损失

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
应收票据坏账损失	76,537.20	178,739.08
应收账款坏账损失	-36,733,325.34	-2,935,465.96
其他应收款坏账损失	3,429,670.04	3,639,852.49
债权投资减值损失		
其他债权投资减值损失		
长期应收款坏账损失		
合同资产减值损失		-2,123,299.99
应收票据减值损失		
应收账款减值损失		
合计	-33,227,118.10	-1,240,174.38

其他说明：

无

72、资产减值损失

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失		
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	104,223.71	3,351,304.37
三、长期股权投资减值损失		
四、投资性房地产减值损失		
五、固定资产减值损失		
六、工程物资减值损失		
七、在建工程减值损失		
八、生产性生物资产减值损失		
九、油气资产减值损失		
十、无形资产减值损失		
十一、商誉减值损失		
十二、其他		
十三、合同资产减值准备	-9,919,772.31	
合计	-9,815,548.60	3,351,304.37

其他说明：

无

73、资产处置收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
资产处置损益	28,576.40	9,592.73
合计	28,576.40	9,592.73

其他说明：

□适用 √不适用

74、营业外收入

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计		14,632.69	
其中：固定资产处置利得		14,632.69	
罚没及违约金收入	410,996.23	231,643.35	410,996.23
其他	136,838.53	26,941.59	136,838.53
合计	547,834.76	273,217.63	547,834.76

计入当期损益的政府补助

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

75、营业外支出

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	1,748,154.15	983,864.14	1,748,154.15
其中：固定资产处置损失	1,748,154.15	983,864.14	1,748,154.15
对外捐赠	300,000.00	100,096.77	300,000.00
罚款支出	21,746.84	838,000.00	21,746.84
其他	690,871.28	763,895.45	690,871.28
税收滞纳金	95,051.14		95,051.14
合计	2,855,823.41	2,685,856.36	2,855,823.41

其他说明：

无

76、所得税费用

(1) 所得税费用表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	149,056,566.92	127,296,392.90
递延所得税费用	-40,952,836.77	-23,759,397.97
合计	108,103,730.15	103,536,994.93

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额
利润总额	399,399,569.32
按法定/适用税率计算的所得税费用	59,909,935.40
子公司适用不同税率的影响	49,098,339.67
调整以前期间所得税的影响	
非应税收入的影响	1,291,077.00

不可抵扣的成本、费用和损失的影响	10,148,337.33
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	679,695.57
研发费用加计扣除的影响	-3,060,857.64
子公司税收减免的影响	-9,962,797.18
所得税费用	108,103,730.15

其他说明：

适用 不适用

无

77、其他综合收益

适用 不适用

详见第十节财务报告之“七、财务报表项目注释”“57、其他综合收益”之说明。

78、现金流量表项目

(1)、收到的其他与经营活动有关的现金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
往来款收现	22,396,422.91	16,746,660.12
利息收入	4,224,257.45	6,624,297.79
社保返还及政府补助	1,179,781.02	2,426,064.54
收回票据保证金	186,542,186.30	21,715,937.05
其他	1,648,161.20	282,963.78
合计	215,990,808.88	47,795,923.28

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

无

(2)、支付的其他与经营活动有关的现金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
管理费用付现	41,650,621.64	28,721,462.05
销售费用付现	1,450,588.92	2,683,150.39
往来款付现	74,190,510.55	35,404,643.16
财务费用（手续费及其他）	7,995,543.64	5,372,524.38
营业外支出	1,107,669.26	2,500,540.91

支付保证金、押金	126,438,938.27	7,661,598.00
合计	252,833,872.28	82,343,918.89

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

无

(3). 收到的其他与投资活动有关的现金

适用 不适用

(4). 支付的其他与投资活动有关的现金

适用 不适用

(5). 收到的其他与筹资活动有关的现金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
收到售后融资租赁款	249,595,894.87	
收到一年内到期的美元债	126,788,348.36	
合计	376,384,243.23	

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

(6). 支付的其他与筹资活动有关的现金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
支付分期购买固定资产款项		
租赁本金及利息	41,296,768.32	18,610,346.03
购买少数股东权益		3,000,000.00
租赁负债付款额	6,578,519.40	
合计	47,875,287.72	21,610,346.03

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

79、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	291,295,839.17	235,191,650.99
加：资产减值准备	9,815,548.60	-3,351,304.37
信用减值损失	33,227,118.10	1,240,174.38
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	147,818,471.48	127,754,673.99
使用权资产摊销	10,895,268.68	16,573,449.39
无形资产摊销	3,760,748.02	5,043,453.33
长期待摊费用摊销	3,196,932.72	1,602,617.14
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)	-28,576.40	9,592.73
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)	1,748,154.15	974,271.41
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)	138,324.85	-70,378.20
财务费用(收益以“-”号填列)	2,586,976.52	45,923,970.83
投资损失(收益以“-”号填列)	8,607,179.97	9,503,499.87
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-53,187,508.93	-26,420,207.21
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)	12,234,672.16	-6,583,824.61
存货的减少(增加以“-”号填列)	-161,426,771.53	-8,962,001.62
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-397,400,287.16	-192,726,635.23
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	126,234,954.63	-63,661,133.40
其他	-	
经营活动产生的现金流量净额	39,517,045.03	142,041,869.42
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	1,548,054,432.53	1,363,219,531.37
减：现金的期初余额	1,645,925,371.63	1,970,052,173.36
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	-97,870,939.10	-606,832,641.99

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

□适用 √不适用

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

□适用 √不适用

(4) 现金和现金等价物的构成

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	1,548,054,432.53	1,645,925,371.63
其中：库存现金	4,367,085.74	4,337,355.54
可随时用于支付的银行存款	1,543,684,747.86	1,641,585,417.16
可随时用于支付的其他货币资金	2,598.93	2,598.93
二、期末现金及现金等价物余额	1,548,054,432.53	1,645,925,371.63
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

其他说明：

√适用 □不适用

2022年6月30日现金流量表中现金期末数为1,548,054,432.53元，2022年6月30日资产负债表中货币资金期末数为1,710,360,427.32元，差额162,305,994.79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41,680,528.23元，保函保证金103,846,966.56元，借款保证金16,778,500.00元。

2021年度现金流量表中现金期末数为1,645,925,371.63元，2021年12月31日资产负债表中货币资金期末数为1,847,516,486.51元，差额201,591,114.89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76,299,988.31元，保函保证金102,783,690.31元，借款保证金15,939,250.00元，在途货币资金6,568,186.27元。

80、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

□适用 √不适用

81、所有权或使用权受到限制的资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	162,305,994.79	保证金
应收票据	2,610,000.00	质押、未终止确认
存货	105,599,928.00	质押

固定资产	337,137,768.76	抵押
无形资产	22,583,458.77	借款抵押
合计	630,237,150.32	/

其他说明：

无

82、外币货币性项目

(1)、外币货币性项目

√适用 □不适用

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	-	-	
其中：美元	90,252,328.93	6.7114	605,719,480.38
索姆	6,789.00	0.0842	571.63
索姆尼	870.00	0.6852	596.12
克瓦查	18,648,945.41	0.3929	7,326,698.55
坚戈	6,002,754.60	0.0143	85,965.45
基普	11,222,702.20	0.0004	5,027.77
刚郎	240,885,401.98	0.0034	808,339.14
港币	51,710.65	0.8552	44,222.43
第纳尔	534,751,526.36	0.0597	31,916,110.10
欧元	1,195,573.90	7.0084	8,379,060.12
印尼卢比	4,155,384,499.99	0.0005	1,874,078.41
兰特	1,781,681.64	0.4133	736,385.06
应收账款			
其中：美元	90,914,092.45	6.7114	610,160,840.07
第纳尔	2,261,257,779.29	0.0597	134,960,909.30
欧元	886,265.57	7.0084	6,211,303.62
刚郎	1,798,985,288.00	0.0034	6,036,854.93
其他应收款			
其中：美元	1,748,111.47	6.7114	11,732,275.32
坚戈	9,713,200.00	0.0143	139,102.74
印尼卢比	83,190,762.00	0.0005	37,519.03
克瓦查	3,291,099.88	0.3929	1,292,989.83
基普	255,297,594.89	0.0004	114,373.32
兰特	314,342.41	0.4133	129,920.55
刚郎	7,031,225.88	0.0034	23,594.68
第纳尔	1,226,936.29	0.0597	73,228.47
应付账款			
其中：美元	32,180,595.44	6.7114	215,976,848.24
第纳尔	548,868,013.89	0.0597	32,758,638.54
印尼卢比	4,813,434,616.71	0.0005	2,170,859.01
克瓦查	11,243,896.71	0.3929	4,417,442.38

基普	5,923,145,659.20	0.0004	2,653,569.26
兰特	45,174,640.61	0.4133	18,671,085.54
坚戈	721,089,096.81	0.0143	10,326,716.96
刚郎	97,707,952.00	0.0033	327,878.57
其他应付款			
其中：美元	207,148.09	6.7114	1,390,253.69
坚戈	8,956,194.16	0.0143	128,261.66
印尼卢比	4,017,200.00	0.0005	1,811.76
克瓦查	5,604,756.77	0.3929	2,201,967.05
短期借款			
其中：美元	5,000,000.00	6.7114	33,557,000.00
一年内到期的非流动负债			
其中：美元	6,516,628.07	6.7114	43,735,697.64
长期借款	-	-	
其中：美元	38,408,758.58	6.7114	257,776,542.32
其他流动负债			
其中：美元	20,000,000.00	6.7114	134,228,000.00

其他说明：

无

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

适用 不适用

本公司有如下境外经营实体：

- (1) 赞比亚金诚信，主要经营地为赞比亚共和国，记账本位币为美元；
- (2) 百安矿业，主要经营地为刚果民主共和国，记账本位币为美元；
- (3) 金刚金诚信，主要经营地为刚果民主共和国，记账本位币为美元；
- (4) 塞尔维亚金诚信，主要经营地为塞尔维亚，记账本位币为第纳尔；
- (5) 迈拓矿业，主要经营地为赞比亚共和国，记账本位币为美元；
- (6) 金诚信国际，主要经营地为赞比亚共和国，记账本位币为港币；
- (7) 有道投资，主要经营地为香港，记账本位币为美元；
- (8) 南非远景贸易公司，主要经营地为南非共和国，记账本位币为兰特；
- (9) 印尼达瑞项目联合体，主要经营地为印度尼西亚，记账本位币为印尼卢比；
- (10) 沙尔基亚公司，主要经营地为哈萨克斯坦，记账本位币为坚戈；
- (11) 金科建设，主要经营地为刚果民主共和国，记账本位币为美元；
- (12) Sabwe 公司，主要经营地为刚果民主共和国，记账本位币为美元。

本公司之境外子公司根据其经营所处的主要经济环境中的货币确定美元、港币、兰特、印尼

卢比、坚戈以及第纳尔为其记账本位币。

83、套期

适用 不适用

84、政府补助

1. 政府补助基本情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
深部大矿段采动环境监测及地压动态调控技术	290,000.00	其他收益	
深部金属矿高效协同膏体充填技术	339,125.00	其他收益	
金属矿深竖井高效掘进与成井关键技术及装备	1,010,875.00	其他收益	92,305.05
大冶市工业倍增计划补贴	8,085,400.00	其他收益	285,895.02
云南呈贡中小微企业新招用应届高校毕业生可申领补贴	230,000.00	其他收益	230,000.00
肃北县企业奖励资金	100,000.00	其他收益	100,000.00
京人社能发(2021)14号 政府补助金	129,000.00	其他收益	129,000.00
黄石质量管理体系和产品认证补贴	85,000.00	其他收益	85,000.00
大冶市第四批专精特新小巨人奖励资金	200,000.00	其他收益	200,000.00
基于人工智能的尾砂浓密多目标精准预测及其自适应调控	80,000.00	其他收益	80,000.00
超细高粘膏体管道输送阻力特性及调控机制	80,000.00	其他收益	80,000.00
克什克腾旗就业服务局稳岗补贴	7,909.17	其他收益	7,909.17
德令哈市大柴旦行委稳岗返还补贴	3,122.57	其他收益	3,122.57
昆明市2022年度稳岗补贴(南方分公司)	213,848.80	其他收益	213,848.80
德兴市就业创业服务中心援企稳岗补贴	22,385.81	其他收益	22,385.81
大冶市再就业领导小组岗位技能补贴	58,000.00	其他收益	58,000.00
昆明市稳岗补贴(云南子公司)	79,317.26	其他收益	79,317.26
瑞昌市就业创业服务中心稳岗补贴	5,388.70	其他收益	5,388.70
大冶市稳岗补贴(湖北金诚信)	14,050.37	其他收益	14,050.37
大冶市稳岗补贴(金诺)	31,758.34	其他收益	31,758.34
合计	11,065,181.02	其他收益	1,717,981.09

(1) 本期收到政府补助1,179,781.02元。其中：

1) 根据中国博士后科学基金会下发的《中国博士后科学基金资助指南(2021年度)》，公司截至2021年收到基于人工智能的尾砂浓密多目标精准预测及其自适应调控资助金8万元；超细高粘膏体管道输送阻力特性及调控机制资助金8万元，系与收益相关的政府补助，且与公司日常经营活动相关，已全额计入2022年1-6月其他收益。

2) 根据云南省呈贡区下发的中小微企业新招用应届高校毕业生可申领补贴政策，2022年3月收到补贴230,000.00元，系与收益相关的政府补助，且与公司日常经营活动相关，已全额计入2022年1-6月其他收益。

3) 根据甘肃省肃北县对纳税先进企业奖励政策, 肃北县工信局 2022 年 3 月对公司奖励 100,000.00 元。系与收益相关的政府补助, 且与公司日常经营活动相关, 已全额计入 2022 年 1-6 月其他收益。

4) 根据北京人社能发〔2021〕14 号, 公司 2022 年 5 月份收到补贴 129,000.00 元, 系与收益相关的政府补助, 且与公司日常经营活动相关。已全额计入 2022 年 1-6 月其他收益。

5) 金诺公司 2022 年收到黄石质量管理体系和产品认证补贴 85,000.00 元, 系与收益相关的政府补助, 且与公司日常经营活动相关, 已全额计入 2022 年 1-6 月其他收益。

6) 湖北金诚信 2022 年 1-6 月收到大冶市第四批专精特新小巨人奖励资补贴 200,000.00 元, 系与收益相关的政府补助, 且与公司日常经营活动相关, 已全额计入 2022 年 1-6 月其他收益。

7) 公司 2022 年 1-6 月收到克什克腾旗就业服务局 7,909.17 元, 系与收益相关的政府补助, 且与公司日常经营活动相关, 已全额计入 2022 年 1-6 月其他收益。

8) 公司 2022 年 1-6 月收到德令哈市大柴旦行委失业保险稳岗返还补贴 3,122.57 元, 系与收益相关的政府补助, 且与公司日常经营活动相关, 已全额计入 2022 年 1-6 月其他收益。

9) 公司 2022 年 1-6 月收到昆明市 2022 年度稳岗补贴 213,848.80 元, 系与收益相关的政府补助, 且与公司日常经营活动相关, 已全额计入 2022 年 1-6 月其他收益。

10) 公司 2022 年 1-6 月收到德兴市就业创业服务中心援企稳岗补贴 22,385.81 元, 系与收益相关的政府补助, 且与公司日常经营活动相关, 已全额计入 2022 年 1-6 月其他收益。

11) 公司 2022 年 1-6 月收到大冶市再就业领导小组岗位技能补贴 58,000.00 元, 系与收益相关的政府补助, 且与公司日常经营活动相关, 已全额计入 2022 年 1-6 月其他收益。

12) 公司 2022 年 1-6 月收到昆明市稳岗补贴 79,317.26 元, 系与收益相关的政府补助, 且与公司日常经营活动相关, 已全额计入 2022 年 1-6 月其他收益。

13) 公司 2022 年 1-6 月收到瑞昌市就业创业服务中心稳岗补贴 5,388.70 元, 系与收益相关的政府补助, 且与公司日常经营活动相关, 已全额计入 2022 年 1-6 月其他收益。

14) 湖北金诚信 2022 年 1-6 月收到大冶市稳岗补贴 14,050.37 元, 系与收益相关的政府补助, 且与公司日常经营活动相关, 已全额计入 2022 年 1-6 月其他收益。

15) 金诺 2022 年 1-6 月收到大冶市稳岗补贴 31,758.34 元, 系与收益相关的政府补助, 且与公司日常经营活动相关, 已全额计入 2022 年 1-6 月其他收益。

(2) 以前年度收到, 至本期初尚未处理完毕的政府补助项目情况如下:

1) 根据北京矿冶研究总院下发的课题编号 2017YFC0602904《国家重点研发计划课题组织实施合作协议》, 公司截至 2022 年 6 月 30 日累计收到深部大矿段采动环境监测及地压动态调控技术补贴 290,000.00 元, 系与资产相关的政府补助, 且与公司日常经营活动相关, 2022 年 1-6 月计入其他收益金额 0.00 元。

2) 根据北京科技大学下发的课题编号 2017YFC0602903《国家重点研发计划任务合同书》, 公

司截至 2022 年 6 月 30 日累计收到深部金属矿高效协同膏体充填技术补贴 339,125.00 元,系与资产相关的政府补助,且与公司日常经营活动相关,2022 年 1-6 月计入其他收益金额 0.00 元。

3)根据北京科技大学下发的国科议程办字[2016]10 号《关于国家重点研发计划“深地资源勘查开采”重点专项 2016 年度项目立项的通知》,公司截至 2022 年 6 月 30 日累计收到深部金属矿建井与提升关键技术补贴 1,010,875.00 元,系与资产相关的政府补助,且与公司日常经营活动相关,2022 年 1-6 月计入其他收益金额 92,305.05 元。

4)根据大冶市项目建设领导小组发布的冶项办发[2018]5 号《关于请求兑现湖北金诚信矿业服务有限公司优惠政策扶持资金的请示》,湖北金诚信收到 808.54 万元,系与资产相关的政府补助,计入递延收益,2022 年 1-6 月摊销至其他收益的金额为 285,895.02 元。

2. 政府补助退回情况

适用 不适用

其他说明

无

85、其他

适用 不适用

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

适用 不适用

2、同一控制下企业合并

适用 不适用

3、反向购买

适用 不适用

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

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

4、其他原因的合并范围变动

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

适用 不适用

5、其他

适用 不适用

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

适用 不适用

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	
云南金诚信	云南	云南	矿山管理建设	100		同一控制下企业合并
金诚信设计院	北京	北京	矿山工程设计	100		非同一控制下企业合并
赞比亚金诚信	赞比亚铜带省	赞比亚铜带省	矿山管理建设	99	1	设立
老挝金诚信	老挝万象	老挝万象	矿产勘探、挖掘开采服务	100		设立
金诚信反井	北京	北京	反井工程	100		设立
金诚信研究院	北京	北京	研发	100		设立
金诚信国际	香港	塞舌尔	投资	100		设立
湖北金诚信	湖北	湖北	矿业服务	100		设立
有道投资	香港	香港	投资	100		设立
北京众诚城	北京	北京	贸易	100		设立
南非远景贸易公司	南非	南非	贸易	100		设立
致用实业	毛里求斯	毛里求斯	矿业服务	100		设立
金刚金诚信	刚果金	刚果金	矿山管理建设	49	51	设立[注 1]
赞比亚迈拓	赞比亚	赞比亚	矿业服务		100	设立
金诺公司	黄石	黄石	制造业		51	设立
丽江金诚信	云南	云南	住宿和餐饮业		100	设立
塞尔维亚金诚信	塞尔维亚	塞尔维亚	矿山管理建设	100		设立
两岔河矿业	贵州	贵州	矿产品采选	90		非同一控制下企业合并
致景国际贸易	香港	香港	贸易		100	设立

有限公司						
致元矿业投资有限公司	毛里求斯	毛里求斯	矿业服务		100	设立
景诚资源	香港	香港	矿业服务	100		设立
百安矿业	刚果(金)	刚果(金)	矿山管理建设		100	设立
金景矿业	刚果(金)	刚果(金)	矿山管理建设		100	设立
元景矿业有限公司	刚果(金)	刚果(金)	矿山管理建设		100	设立
开元矿业	香港	香港	矿业服务		100	设立
印尼达瑞项目联合体	印度尼西亚	印度尼西亚	矿山管理建设		75	设立
金哈矿山建设有限责任公司	哈萨克斯坦	哈萨克斯坦	矿山管理建设	100		设立
SkyPearl Exploration Limited	刚果(金)	开曼群岛	矿山开采		100	非同一控制下企业合并
金科建设	刚果(金)	刚果(金)	矿山管理建设	49	51	设立[注2]
智能装备公司	湖北	湖北	贸易		100	设立
元诚科技	海南	海南	贸易	100		设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明:

[注1]金诚信国际直接持有金刚金诚信49%的股权,通过优先股安排的协议享有100%权益。

[注2]金诚信国际直接持有金科建设20%股权,致用实业直接持有金科建设29%股权,通过优先股安排的协议享有100%权益。

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

无

对于纳入合并范围的重要的结构化主体,控制的依据:

无

确定公司是代理人还是委托人的依据:

无

其他说明:

无

(2). 重要的非全资子公司

适用 不适用

(3). 重要非全资子公司的主要财务信息

适用 不适用

(4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制:

适用 不适用

(5). 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

2、 在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

适用 不适用

3、 在合营企业或联营企业中的权益

适用 不适用

4、 重要的共同经营

适用 不适用

5、 在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明:

适用 不适用

6、 其他

适用 不适用

十、 与金融工具相关的风险

适用 不适用

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

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末公允价值			合计
	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	
一、持续的公允价值计量				
（一）其他权益工具投资	82,240,059.51			82,240,059.51
（二）其他非流动金融资产			26,707,631.70	26,707,631.70
（三）应收款项融资		413,557,347.41		413,557,347.41
持续以公允价值计量的资产总额	82,240,059.51	413,557,347.41	26,707,631.70	522,505,038.62

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

√适用 □不适用

对于公司持有的其他权益工具投资，系公司直接及间接通过北京恒溢永晟企业管理中心（有限合伙）持有的西宁特殊钢股份有限公司发行在外的普通股股票，存在活跃的市场价格，其公允价值按资产负债表日前 20 个交易日西宁特钢的交易均价确定。

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

√适用 □不适用

对于公司持有的应收款项融资，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。

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

√适用 □不适用

对于不在活跃市场上交易的其他非流动金融资产，采用估值技术确定其公允价值。所使用的估值模型主要为收益法、市场法和成本法等。估值技术的输入值主要包括无风险利率、基准利率、汇率、信用点差、流动性溢价、税息折旧及摊销前利润 (EBITDA) 乘数、可比交易价格等。

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

适用 不适用

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

适用 不适用

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

适用 不适用

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

适用 不适用

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

适用 不适用

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例(%)	母公司对本企业的表决权比例(%)
金诚信集团	北京市丰台区	有限责任公司	11,500.00	43.46	45.09

本企业的母公司情况的说明

[注]截至2022年6月30日，金诚信集团直接持有公司股份共计242,519,049股，占本公司总股本的比例为40.73%。金诚信集团的一致行动人鹰潭金诚及鹰潭金信直接持有本公司股份的比例为4.36%，金诚信集团通过鹰潭金诚及鹰潭金信分别间接持有本公司1.47%和1.26%的股份。金

诚信集团直接或间接合计持有金诚信 43.46%的股份，为公司控股股东。

截至报告日，王先成、王慈成、王友成、王意成、王亦成五名自然人(系兄弟)合计持有金诚信集团 94.75%股权，直接及间接持有本公司合计 42.94%的股份，为本公司实际控制人。

本企业最终控制方是王先成、王慈成、王友成、王意成、王亦成（系同胞兄弟）

其他说明：

无

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注

适用 不适用

本企业的子公司情况详见第十节财务报告之“九、在其他主体中的权益”“1、在子公司中的权益”之说明。

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

适用 不适用

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

适用 不适用

4、其他关联方情况

适用 不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
朱燕辉	其他
首云矿业股份有限公司（以下简称首云矿业）	其他
长沙迪迈数码科技股份有限公司（以下简称长沙迪迈）	其他
北京景运实业投资有限责任公司（以下简称景运实业）	母公司的全资子公司

其他说明

无

5、关联交易情况

(1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
长沙迪迈	软件产品、定位器及电池、服务费、矿产资源管理系统、铲运机自动化管理系统、铲运机自动化安全系统	5,710,445.86	-

出售商品/提供劳务情况表

适用 不适用

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

适用 不适用

(2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

适用 不适用

关联托管/承包情况说明

适用 不适用

本公司委托管理/出包情况表：

适用 不适用

关联管理/出包情况说明

适用 不适用

(3). 关联租赁情况

本公司作为出租方：

适用 不适用

本公司作为承租方：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

出租方名称	租赁资产种类	简化处理的短期租赁和低价值资产租赁的租金费用（如适用）		未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额（如适用）		支付的租金		承担的租赁负债利息支出		增加的使用权资产	
		本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额
景运实业	办公楼					6,429,820.08	6,429,820.08	1,031,219.16	1,336,800.33	-5,416,948.20	-5,416,948.20

关联租赁情况说明

适用 不适用

公司与景运实业签订房屋租赁合同，承租其地址位于北京市丰台区科技园区东区三期 1516-62 地块西栋 12 号楼 8-11 层的办公楼，租赁起止日 2020 年 1 月 1 日-2022 年 12 月 31 日，租赁单价系 6 元/天*平方米，本期计提使用权资产折旧 5,416,948.20 元。

(4). 关联担保情况

本公司作为担保方

适用 不适用

本公司作为被担保方

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
金诚信集团、王先成	25,000,000.00	2021/11/30	自主合同下的债务履行期届满之日起三年	否
金诚信集团	20,000,000.00	2022/1/4	自主合同下的债务履行期届满之日起三年	否
金诚信集团	20,000,000.00	2022/6/10	自主合同下的债务履行期届满之日起三年	否
金诚信集团、王先成	30,000,000.00	2022/6/16	自主合同下的债务履行期届满之日起三年	否
金诚信集团、王先成、朱燕辉	30,000,000.00	2022/4/26	自主合同下的债务履行期届满之日起三年	否
金诚信集团、王先成	50,000,000.00	2022/3/29	自主合同下的债务履行期届满之日起三年	否
王先成	10,000,000.00	2022/3/30	自主合同下的债务履行期届满之日起三年	否
王先成, 朱燕辉, 金诚信集团	50,000,000.00	2021/7/30	自主合同下的债务履行期届满之日起三年	否
王先成, 朱燕辉, 金诚信集团	50,000,000.00	2022/2/11	自主合同下的债务履行期届满之日起三年	否
金诚信集团、王先成	50,000,000.00	2021/11/3	自主合同下的债务履行期届满之日起三年	否
金诚信集团、王先成	20,000,000.00	2021/12/17	自主合同下的债务履行期届满之日起三年	否
金诚信集团、王先成	30,000,000.00	2022/6/29	自主合同下的债务履行期届满之日起三年	否
金诚信集团、王先成	50,000,000.00	2021/10/28	自主合同下的债务履行期届满之日起两年	否
金诚信集团、王先成	50,000,000.00	2022/1/26	自主合同下的债务履行期届满之日起两年	否
金诚信集团、王先成	10,000,000.00	2020/6/29	自主合同下的债务履行期届满之日起三年	否
王先成、王青海、朱燕辉、金诚信集团	49,000,000.00	2021/5/26	自主合同下的债务履行期届满之日起三年	否
王先成、王青海、朱燕辉、金诚信集团	39,600,000.00	2021/12/3	自主合同下的债务履行期届满之日起三年	否
王先成、王青海、朱燕辉、金诚信集团	30,000,000.00	2022/3/23	自主合同下的债务履行期届满之日起三年	否
王先成、金诚信集团	41,666,666.66	2022/1/5	2025/1/4 [注 1]	否
王先成、金诚信集团有限公司	20,833,333.31	2020/7/23	2023/7/23 [注 2]	否
王先成、金诚信集团	36,678,674.00	2021/9/24	2025/6/29 [注 3]	否
王先成、金诚信集团	200,000,000.00	2022/6/30	2024/9/24 [注 4]	否

关联担保情况说明

适用 不适用

[注 1]本公司与永赢金融租赁有限公司签订售后回租形式的融资租赁协议，将机器设备及运输工具作为抵押并由王先成、金诚信集团提供保证担保，担保金额为 5,000 万元，租赁期为 36 个月，自 2022 年 1 月 6 日至 2025 年 1 月 6 日。截至 2022 年 6 月 30 日，对应长期应付款和一年内到期的长期应付款余额合计为 41,666,666.66 元。

[注 2]本公司与江苏金融租赁股份有限公司签订售后回租形式的融资租赁协议，将机器设备作为抵押并由王先成、金诚信集团提供保证担保，担保金额为 5,000 万元，租赁期为 36 个月，自 2020 年 7 月 23 日至 2023 年 7 月 23 日。截至 2022 年 6 月 30 日，对应长期应付款和一年内到期的长期应付款余额合计为 20,833,333.31 元。

[注 3]本公司与江苏金融租赁股份有限公司签订售后回租形式的融资租赁协议，将机器设备作为抵押并由王先成、金诚信集团提供保证担保，担保金额为 5,554.81 万元，租赁期为 36 个月，自 2021 年 9 月 24 日至 2024 年 9 月 24 日。截至 2021 年 12 月 31 日，对应长期应付款和一年内到期的长期应付款余额合计为 36,678,674.00 元。

[注 4]本公司与兴业金融租赁有限责任公司签订售后回租形式的融资租赁协议，将机器设备作为抵押并由王先成、金诚信集团提供保证担保，担保金额为 22,111.11 万元，租赁期为 36 个月，自 2022 年 6 月 30 日至 2025 年 6 月 29 日。截至 2022 年 6 月 30 日，对应长期应付款和一年内到期的长期应付款余额合计为 200,000,000.00 元。

(5). 关联方资金拆借

适用 不适用

(6). 关联方资产转让、债务重组情况

适用 不适用

(7). 关键管理人员报酬

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	1,315.21	1,091.09

(8). 其他关联交易

适用 不适用

6、关联方应收应付款项

(1). 应收项目

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	首云矿业	238,865,682.92	196,394,253.03	238,865,682.92	173,729,433.95

(2). 应付项目

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	长沙迪迈	3,200.00	

7、关联方承诺

□适用 √不适用

8、其他

□适用 √不适用

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

单位：元 币种：人民币

授予日权益工具公允价值的确定方法	授予日股票收盘价与授予价之间的差额
可行权权益工具数量的确定依据	
本期估计与上期估计有重大差异的原因	
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	32,918,947.41
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	23,495,000.00

其他说明

无

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

适用 不适用

5、其他

适用 不适用

十四、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

适用 不适用

2、或有事项

(1). 资产负债表日存在的重要或有事项

适用 不适用

(2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：

适用 不适用

3、其他

适用 不适用

十五、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

适用 不适用

2、利润分配情况

适用 不适用

3、销售退回

适用 不适用

4、其他资产负债表日后事项说明

适用 不适用

十六、其他重要事项

1、前期会计差错更正

(1). 追溯重述法

适用 不适用

(2). 未来适用法

适用 不适用

2、债务重组

适用 不适用

3、资产置换

(1). 非货币性资产交换

适用 不适用

(2). 其他资产置换

适用 不适用

4、年金计划

适用 不适用

5、终止经营

适用 不适用

6、分部信息

(1). 报告分部的确定依据与会计政策

适用 不适用

根据本公司的内部组织结构、管理要求及内部报告制度，本公司的管理层定期评价经营分部

的经营成果，以决定向其分配资源及评价其业绩。在经营分部的基础上本公司确定了 2 个报告分部，分别为中国和境外。这些报告分部是以公司管理需求以及地理位置为基础确定的。

分部报告信息根据各分部向管理层报告时采用的会计政策及计量标准披露，这些计量基础与编制财务报表时的会计与计量基础保持一致。

(2). 报告分部的财务信息

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

项目	中国	境外	分部间抵销	合计
分部收入	190,623.47	186,142.29	128,916.78	247,848.98
其中：对外交易收入	93,764.52	154,084.46		247,848.98
其中：国内交易收入	93,764.52			93,764.52
国外交易收入		154,084.46		154,084.46
分部间交易收入	96,858.95	32,057.83	128,916.78	
分部费用	21,303.87	2,313.76	4,401.48	19,216.15
分部利润(亏损)	14,654.98	37,654.56	23,179.96	29,129.58
非流动资产总额	228,727.34	220,232.36	91,796.19	357,163.51
其中：国内非流动资产总额	228,727.34		84,913.33	143,814.01
国外非流动资产总额		220,232.36	6,882.86	213,349.50
资产总额	858,519.87	547,918.07	429,841.22	976,596.72
负债总额	381,585.42	333,660.41	312,135.09	403,110.74
补充信息				
折旧和摊销费用	7,211.29	10,560.05	1,204.20	16,567.14
资本性支出	15,045.65	65,146.67	13,337.34	66,854.98
折旧和摊销以外重大的非现金费用				

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

适用 不适用

(4). 其他说明

适用 不适用

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

适用 不适用

8、其他

适用 不适用

十七、 母公司财务报表主要项目注释

1、 应收账款

(1). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内	1,000,476,968.29
1 年以内小计	1,000,476,968.29
1 至 2 年	220,051,358.62
2 至 3 年	462,297,290.81
3 年以上	
3 至 4 年	202,992,572.87
4 至 5 年	99,494,858.33
5 年以上	90,517,653.93
合计	2,075,830,702.85

(2). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)		金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按单项计提坏账准备										
其中：										
按组合计提坏账准备	2,075,830,702.85	100.00	416,088,935.98	20.04	1,659,741,766.87	1,985,786,259.81	100.00	390,317,072.92	19.66	1,595,469,186.89
其中：										
按组合计提坏账准备	2,075,830,702.85	100.00	416,088,935.98	20.04	1,659,741,766.87	1,985,786,259.81	100.00	390,317,072.92	19.66	1,595,469,186.89
合计	2,075,830,702.85	/	416,088,935.98	/	1,659,741,766.87	1,985,786,259.81	/	390,317,072.92	/	1,595,469,186.89

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

√适用 □不适用

组合计提项目：风险等级

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
组合 1	242,889,065.28	200,417,635.38	82.51
组合 2	8,939,367.42	975,149.39	10.91
组合 3	802,491,624.99	147,398,846.15	18.37
组合 4	531,594,433.16	67,297,305.06	12.66
组合 5	75,816,248.10	-	
关联方组合	414,099,963.90	-	
合计	2,075,830,702.85	416,088,935.98	20.04

按组合计提坏账的确认标准及说明：

□适用 √不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

□适用 √不适用

(3). 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
按组合计提坏账准备	390,317,072.92	25,771,863.06				416,088,935.98
合计	390,317,072.92	25,771,863.06				416,088,935.98

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

□适用 √不适用

(4). 本期实际核销的应收账款情况

□适用 √不适用

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

√适用 □不适用

本公司本年按欠款方归集的年末余额前五名应收账款汇总金额为 1,283,380,237.04 元,占应收账款年末余额合计数的比例为 61.82%,相应计提的坏账准备年末余额汇总金额为 327,190,740.62 元。

(6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

适用 不适用

(7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

2、其他应收款

项目列示

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	1,041,624,594.95	774,926,372.55
合计	1,041,624,594.95	774,926,372.55

其他说明:

适用 不适用

应收利息

(1). 应收利息分类

适用 不适用

(2). 重要逾期利息

适用 不适用

(3). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

应收股利

(1). 应收股利

适用 不适用

(2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

适用 不适用

(3). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

其他应收款

(1). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内	1,040,322,395.02
1 年以内小计	1,040,322,395.02
1 至 2 年	1,544,411.08
2 至 3 年	290,074.88
3 年以上	
3 至 4 年	637,800.00
4 至 5 年	1,133,906.22
5 年以上	2,628,800.00
合计	1,046,557,387.20

(2). 按款项性质分类

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金、抵押金	49,327,922.51	16,308,356.97
往来款	997,171,829.09	756,281,693.36
备用金、日常经营款项	57,635.60	3,967,157.92
合计	1,046,557,387.20	776,557,208.25

(3). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2022年1月1日余额	1,630,835.70			1,630,835.70
2022年1月1日余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	3,301,956.55			3,301,956.55
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2022年6月30日余额	4,932,792.25			4,932,792.25

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

□适用 √不适用

(4). 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
按单项计提坏账准备						
按组合计提坏账准备	1,630,835.70	3,301,956.55				4,932,792.25

合计	1,630,835.70	3,301,956.55				4,932,792.25
----	--------------	--------------	--	--	--	--------------

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

(5). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

其他应收款核销说明：

适用 不适用

(6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

适用 不适用

本公司本年按欠款方归集的年末余额前五名其他应收款汇总金额为 944,416,078.02 元，占其他应收款年末余额合计数的比例为 90.24%，相应计提的坏账准备年末余额汇总金额为 0.00 元。

(7). 涉及政府补助的应收款项

适用 不适用

(8). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

适用 不适用

(9). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

3、 长期股权投资

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	787,589,071.82		787,589,071.82	771,286,830.82		771,286,830.82
合计	787,589,071.82		787,589,071.82	771,286,830.82		771,286,830.82

(1) 对子公司投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
云南金诚信	92,500,156.03			92,500,156.03		
赞比亚金诚信	6,821.87	6,302,241.00		6,309,062.87		
老挝金诚信	22,745,566.84			22,745,566.84		
金诚信设计院	22,900,000.00			22,900,000.00		
金诚信研究院	10,000,000.00			10,000,000.00		
金诚信反井	50,000,000.00			50,000,000.00		
金诚信国际	91,376,316.08			91,376,316.08		
湖北金诚信	145,000,000.00			145,000,000.00		
北京众诚城	20,000,000.00			20,000,000.00		
塞尔维亚金诚信	15,812,900.00			15,812,900.00		
两岔河矿业	300,273,660.00			300,273,660.00		
有道国际	671,410.00			671,410.00		
元诚科技		10,000,000.00		10,000,000.00		
合计	771,286,830.82	16,302,241.00		787,589,071.82		

(2) 对联营、合营企业投资

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

4、营业收入和营业成本

(1). 营业收入和营业成本情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	937,590,257.45	735,616,909.77	761,530,070.14	669,700,906.34
其他业务	130,026,272.34	113,030,229.96	35,245,931.79	26,672,896.27
合计	1,067,616,529.79	848,647,139.73	796,776,001.93	696,373,802.61

(2). 合同产生的收入情况

适用 不适用

(3). 履约义务的说明

适用 不适用

(4). 分摊至剩余履约义务的说明

适用 不适用

其他说明：

无

5、投资收益

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	40,000,000.00	
合计	40,000,000.00	

其他说明：

无

6、其他

适用 不适用

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 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-1,719,577.75	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	1,717,981.09	

计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
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、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生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、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	-138,324.85	
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-559,834.50	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	930,075.05	
减：所得税影响额	-201,097.14	
少数股东权益影响额（税后）	61,826.00	
合计	369,590.18	

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因。

适用 不适用

2、净资产收益率及每股收益

适用 不适用

报告期利润	加权平均净资产收益率（%）	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	5.39%	0.50	0.48
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	5.38%	0.50	0.48

3、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

4、其他

适用 不适用

董事长：王青海

董事会批准报送日期：2022 年 8 月 22 日

修订信息

适用 不适用