

金徽矿业股份有限公司

2023 年半年度报告



金徽股份
JIN HUI INC.

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、公司负责人刘勇、主管会计工作负责人乔志钢及会计机构负责人(会计主管人员)甄红亮声明：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

截至2023年6月30日，公司未分配利润为人民币513,948,483.24元（未经审计）。拟向全体股东每10股派发现金红利人民币3.00元（含税），共计派发现金红利293,400,000.00元（含税）。除上述现金分红外，本次利润分配不送红股，不以公积金转增股本。

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规划、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他关联方非经营性占用资金情况

否

八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

九、是否存在半数以上董事无法保证公司所披露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

详见报告“第三节管理层讨论与分析”之“五、其他披露事项”之“（一）可能面对的风险”等相关内容。

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	5
第三节	管理层讨论与分析	8
第四节	公司治理	21
第五节	环境与社会责任	23
第六节	重要事项	27
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	44

备查文件 目录	经公司法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表
	报告期内在上海证券交易所网站和符合中国证监会规定条件报刊上公开披露过的所有公司文件

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

公司、本公司、金徽股份	指	金徽矿业股份有限公司
亚特投资、控股股东	指	甘肃亚特投资集团有限公司
实际控制人	指	李明先生为公司实际控制人
中铭国际	指	中铭国际控股集团有限公司，为本公司股东之一
奥亚实业	指	徽县奥亚实业有限公司，为本公司股东之一
绿矿基金	指	甘肃绿色矿产投资发展基金（有限合伙），为本公司股东之一
嘉恒百利	指	海南嘉恒百利投资中心（有限合伙），为本公司股东之一
盛星投资	指	海南盛星投资中心（有限合伙），为本公司股东之一
第一期员工持股计划	指	金徽矿业股份有限公司—第一期员工持股计划，为本公司股东之一
天水金徽	指	天水金徽实业有限公司，为本公司全资子公司之一
陕西亚泰	指	陕西亚泰矿山工程有限公司，为本公司全资子公司之一
金徽贸易	指	海南金徽贸易有限公司，为本公司全资子公司之一
星凯酒店	指	徽县星凯酒店管理有限公司，为本公司全资子公司之一
谢家沟矿业	指	徽县谢家沟铅锌矿业有限责任公司，为本公司全资子公司之一
明昊矿业	指	徽县明昊矿业有限责任公司，为本公司全资子公司之一
公开发行股票	指	公开发行 A 股股票
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
报告期	指	2023 年 1 月 1 日至 2023 年 6 月 30 日
元、万元、亿元	指	人民币元、人民币万元、人民币亿元

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	金徽矿业股份有限公司
公司的中文简称	金徽股份
公司的外文名称	JinhuiMiningIncorporationLimited
公司的外文名称缩写	JINHUIINC.
公司的法定代表人	刘勇

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	刘勇	王瑞
联系地址	甘肃省陇南市徽县柳林镇	甘肃省陇南市徽县柳林镇
电话	0939-7545988	0939-7545988
传真	0939-7545996	0939-7545996
电子信箱	603132-zq@jinhuiky.com	603132-zq@jinhuiky.com

三、基本情况变更简介

公司注册地址	甘肃省陇南市徽县柳林镇
公司注册地址的历史变更情况	无
公司办公地址	甘肃省陇南市徽县柳林镇
公司办公地址的邮政编码	742312
公司网址	http://www.jinhuiky.com/
电子信箱	jhky@jinhuiky.com
报告期内变更情况查询索引	无

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	《上海证券报》《中国证券报》《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	公司证券法务部
报告期内变更情况查询索引	无

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	金徽股份	603132	/

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	548,552,030.10	629,574,087.87	-12.87
归属于上市公司股东的净利润	152,269,194.49	240,703,875.52	-36.74
归属于上市公司股东的扣除非经常性 损益的净利润	157,655,093.30	235,708,672.38	-33.11
经营活动产生的现金流量净额	281,119,075.82	353,283,430.68	-20.43
	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	3,287,313,092.64	3,141,290,141.62	4.65
总资产	5,287,003,196.66	5,045,383,172.06	4.79

(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)	0.16	0.25	-36.00
稀释每股收益(元/股)	0.16	0.25	-36.00
扣除非经常性损益后的基本每股收益 (元/股)	0.16	0.25	-36.00
加权平均净资产收益率(%)	4.73	8.03	减少3.30个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资 产收益率(%)	4.90	7.86	减少2.96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

归属于上市公司股东的净利润、每股收益及净资产收益率等财务指标下降主要是受市场环境的影响，公司主营矿产品锌价格下跌所导致。

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	-24,366.36	附注七、75
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	1,794,738.96	附注七、67
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-8,228,643.08	附注七、74-75
其他符合非经常性损益定义的损益项目	159,268.29	代扣代缴个人所得税手续费返还
减：所得税影响额	-913,168.01	
少数股东权益影响额（税后）	64.63	
合计	-5,385,898.81	

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

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）报告期内公司所属行业情况

公司属于有色金属采选行业，主要产品为锌精矿和铅精矿（含银）。

2023年上半年有色金属行业，总体呈现出波动加剧，震荡走低特点。一季度随着鼓励消费与优化房地产市场的多举措出台，市场需求回暖经济动能快速恢复，各有色金属品种强势反弹。但随着外部经济环境复杂变化，美联储加息影响，有色金属行业景气度与大宗商品价格在一季度末出现了明显的下行。二季度各有色金属品种总体偏弱运行，铜、锡、锌、镍总体趋势表现为先抑后扬，铅、铝价格则维持区间窄幅震荡。

1、锌

锌是常用的有色金属之一，主要以镀锌、氧化锌、锌基合金的形式广泛应用于建筑、航天、汽车、机电、电池等领域。

2023年上半年锌市场供需不及预期，偏弱运行，受国内经济复苏不及预期、海外制造业活动下滑、美国债务上限等问题影响，锌价跌幅较大，呈现单边下跌的走势，一季度稳增长政策持续显效，1月锌价快速上升，伴随着美联储加息等不利因素干扰锌价开始走低，沪锌指数从元旦后最高点24,780元/吨一度跌至18,565元/吨，国内供给端迅速修复及需求端表现疲软，走势较为乏力。锌价在供给扰动背景之下6月份锌价低位反弹，延续震荡模式。

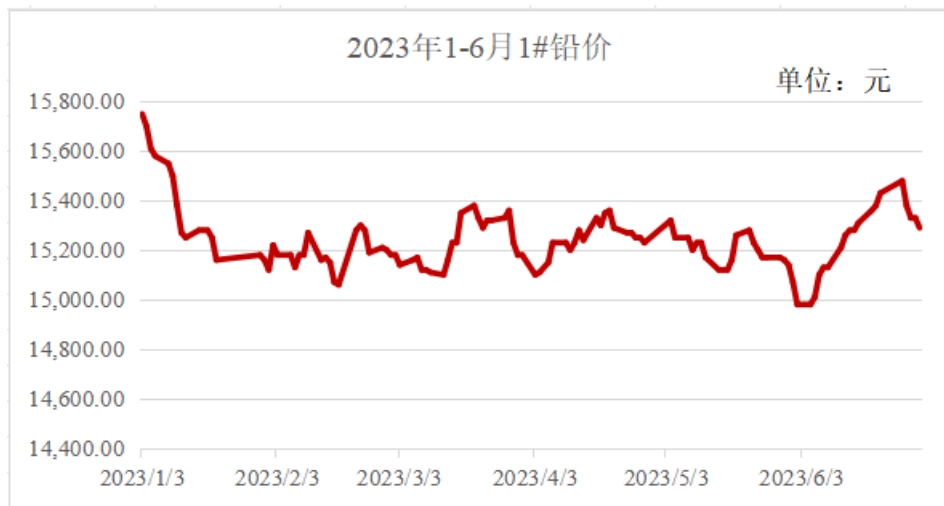


数据来源：长江有色金属网

2、铅

铅作为常用的有色金属之一，是有色金属冶炼企业的原材料，其消费领域集中在铅酸蓄电池、电缆护套、铅箔及挤压产品、铅合金、颜料及其他化合物等。其中铅酸蓄电池是铅消费最主要的领域，广泛应用于电动自行车和汽车等领域。

2023 年上半年铅价窄幅震荡，重心呈现年初和半年度末两头高特点，铅价大部分时间维持在 15,000-15,500 元/吨区间。一季度国内供应有限但消费恢复，终端补库推动国内库存下降，铅价维持区间波动。在二季度，宏观预期转向，市场对美联储进一步加息的预期开始升温，但因国内消费淡季未能累库，加之铅精矿货源偏紧格局，6 月初铅价格达到阶段性底部后持续反弹，打破原有震荡格局，盘中最高反弹至 15,690.00 元/吨。



数据来源：长江有色金属网

（二）行业政策情况

2023 年 01 月 09 日，自然资源部印发关于《矿业权出让交易规则》的通知 自然资规〔2023〕1 号旨在进一步规范矿业权出让交易行为，确保矿业权出让交易公开、公平、公正，维护国家权益和矿业权人合法权益。

2023 年 04 月 14 日，财政部、自然资源部、税务总局印发《矿业权出让收益征收办法》的通知 财综〔2023〕10 号在矿山开采时，按合同约定的矿业权出让收益率逐年征收采矿权出让收益。按协议方式出让探矿权、采矿权的，成交价按起始价确定，在出让时征收；在矿山开采时，按矿产品销售时的矿业权出让收益率逐年征收采矿权出让收益，即由以前的“一次性交”，调整按销售收入“逐年交”的办法。待实施细则出台后，公司将按最新要求缴纳相应款项。

2023 年 05 月 12 日，自然资源部发文关于《进一步完善矿产资源勘查开采登记管理》的通知自然资规〔2023〕4 号文件指出鼓励“就矿找矿”，采矿权人在矿区范围深部、上部开展勘查工作，无须办理探矿权新立登记；简化探矿权转采矿权程序和矿业权登记申请资料。

（三）主营业务情况

公司主营业务为有色金属的采选及贸易。目前拥有 3 宗采矿权 3 宗探矿权，拥有李家沟选厂、明昊选厂。并已形成 168 万吨/年的矿石采选能力，成为甘肃省内生产规模较大和效益较好的绿色矿山企业。公司将立足甘肃，面向全国，进一步做好有色金属资源开发整合，做大做强主业，为区域经济社会发展和生态文明建设做出更大贡献。

公司主要产品为锌精矿、铅精矿（含银）。

公司自成立以来，主营业务和主要产品未发生重大变化。

（四）生产模式

1、生产勘探

公司生产勘探工作在地质详查的基础上，组织矿产资源储量管理、资源勘查规划与实施、地勘设计和技术管理、地质勘查项目施工过程管理等工作，并监督执行对地勘工程的审核，生产勘探的成果用于指导采矿计划的制定和实现资源储量的提升。

2、采矿业务

公司采矿业务采用自采模式组织采矿生产。根据生产勘探成果，制定采矿计划，并根据年度生产经营计划对采矿任务进行分解，编制月采掘施工计划，组织进行采矿、充填、开拓、支护、安装与系统维护等工作。

3、选矿业务

公司选矿业务采用自营的生产模式。根据年度生产经营计划和采矿生产情况制定月度选矿计划及生产技术指标，并组织实施选矿。选矿生产采用“半自磨+顽石破碎+球磨”的碎磨工艺，先铅后锌的优先浮选工艺，即先从磨矿合格产品中浮选出铅矿物（铅精矿产品），再从铅浮选的尾矿产品中选出锌矿物（锌精矿产品），锌浮选尾矿产品作为最终尾矿的浮选流程。

（五）销售模式

公司产品主要采取直销方式，销售客户主要为矿山周边冶炼厂，销售部按照公司次月生产量制定公司月销售计划；销售合同分为长期合同和短期合同，其中，长期合同一般以年为单位，约定定价方式和结算方式，每批次发货前签订本批次产品销售的价格确认书，约定本批产品的加工费和销售数量以及结算方式；短期合同则按发货批次签订，每批次发货前签订本批产品的销售合同，约定定价方式、结算方式、加工费、产品数量及其他条款。无论长期合同或短期合同，公司产品定价均以上海有色金属网平均收盘价为基数，予以确定。

二、报告期内核心竞争力分析

√适用 □不适用

（一）绿色发展优势

公司认真践行中共中央、国务院《关于加快推进生态文明建设的意见》和“一行三会”、财政部、发改委、环保部《关于构建绿色金融体系的指导意见》的文件精神，把环境保护绿色发展理念贯穿于公司发展全过程，走绿色发展之路。公司先后获得工信部颁发的“全国首批绿色工厂”、“专精特新‘小巨人’企业”，自然资源部授予的“国家级绿色矿山”。绿色矿山科学技术奖励办公室颁发的“绿色矿山突出贡献单位”、“绿色矿山重大工程一等奖”。公司是有色金属工业年度绿色发展领军企业、自然资源部树立的全国绿色矿山典范企业。

（二）资源储量优势

公司拥有丰富的铅锌资源储量，赋存状态较好，具有资源禀赋优势。郭家沟铅锌矿找矿成果荣获自然资源部“找矿突破战略行动优秀成果”中国地质学会“2018 年度十大地质找矿成果奖”、中国有色金属工业协会“有色金属地质找矿成果一等奖”。

2023 年 4 月，公司继续收购徽县谢家沟矿业剩余 15% 的股权，成为全资子公司，其位于西秦岭中东段西成铅锌矿田中部南侧，属于《甘肃省矿产资源总体规划（2021-2022 年）》中重点建设的“成县厂坝-西和大桥-礼县李坝金铅锌资源基地”，矿产资源丰富，对于西成铅锌矿田的资源整合具有重大的战略意义。

公司拥有的三宗探矿权具有良好的成矿地质条件，通过加大勘查投入有望取得可

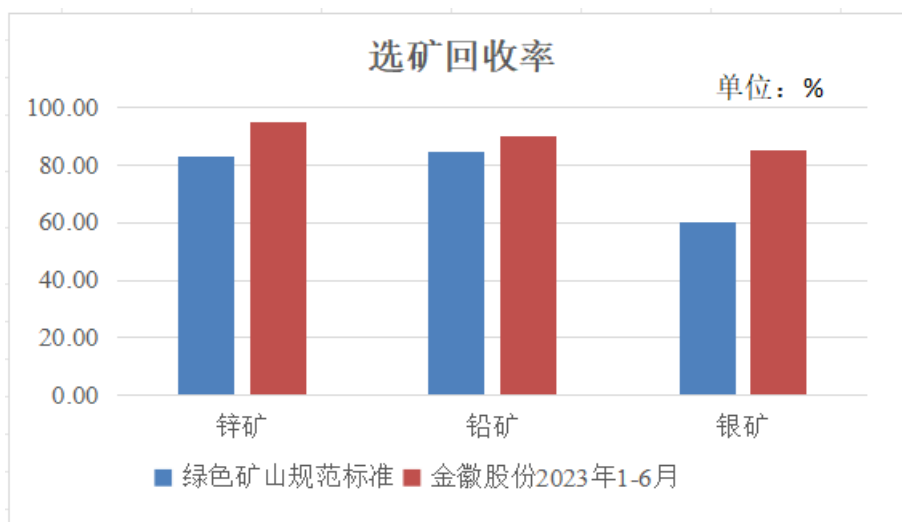
供开发利用的资源储量。

（三）技术工艺优势

公司地质勘查技术团队，依据“界面控矿理论”研究成矿条件，发现并探明了郭家沟大型铅锌矿床，为矿山生产探矿提供了技术支撑，为可持续发展提供资源保障。

采矿技术团队采用了“主平硐+主副竖井”开拓方式，地下运输采用电子信号控制系统，提高了运输效率；实行“采掘作业机械化、生产管理一线化、施工队伍小型化、质量管理标准化”等“四化”管理；井下采用凿岩台车、撬毛台车、无人驾驶有轨电机车等机械设备，实现凿岩、出矿、运输、充填等工序的机械化；采用进路式充填采矿法，有效降低了损失率及贫化率，采用全尾砂充填技术，尾砂二次利用，同时减少保安矿柱，大幅提高回采率，使资源利用最大化。

选矿技术团队根据浮选电化学理论自主研发了先进的全流程电位调控技术及与之相匹配的高效浮选药剂制度，使锌、铅、银等有价金属最大限度地回收利用，锌、铅、银综合回收率均高于绿色矿山标准，处于国内先进水平，2023 年上半年锌、铅、银选矿回收率分别为 95.24%、90.40%、85.50%。



公司同时加大自主研发投入，公司拥有涵盖探矿、采矿、选矿、机电、安全环保等领域的国家专利及计算机软件著作权。报告期内开展复杂铅锌资源绿色高效利用关键技术研究与应用、软弱岩层坑内钻探工艺研究、台阶式进路充填采矿法在郭家沟铅锌矿的研究与应用等数项自立研发项目。

（四）团队管理优势

公司管理层在地质勘查、采矿、选矿、企业管理和技术研发等方面具备丰富的经验。公司经过多年发展，秉持绿色、科学、发展、规范的管理理念，通过不断学习、探索和总结，在资源勘探、铅锌矿的采选、绿色矿山的生产管理等方面积累了丰富的经验，并形成一套完整、高效、合法合规的绿色矿山管理机制。公司管理层拥有较为丰富的行业经验，能够抓住国内外行业发展趋势，及时调整公司日常生产经营，能够及时制订和调整公司的发展战略，使公司保持健康良好的发展态势。

（五）安全环保优势

在综合考察国内外大型矿山企业的采选技术工艺路径的基础上，结合国家对环境保护的最新要求，所采用的采选工艺及环保标准较高。资源综合利用率指标处于国内先进水平。建立了生产用水循环系统，实现了生产用水循环利用，生产污水达标后，用于厂区绿化浇灌；矿石放在井下破碎，减少地面粉尘和噪音的污染；废石废渣用于尾矿充填采空区，避免地表塌陷，最大限度减少对地表环境的扰动；尾矿库采用立体式排渗系统及排渗方法，确保土壤和地下水不受污染，尾矿库安全高效运行。未来将进一步在采选技术升级和环保等方面加大投入力度，保障公司战略目标的实现。

三、经营情况的讨论与分析

（一）公司主要财务指标

报告期内，公司实现营业收入 54,855.20 万元，同比下降 12.87%，实现净利润 15,226.92 万元，同比下降 36.74%。

（二）公司产品产量

2023 年上半年产销量情况如下：

单位：金属吨

产品名称	2023 年 1-6 月		2022 年 1-6 月		变动比例 (%)	
	生产量	销售量	生产量	销售量	生产量	销售量
锌精矿	27,244.29	27,621.31	27,144.16	26,334.14	0.37	4.89
铅精矿（含银）	9,417.36	9,302.26	8,909.35	8,606.76	5.70	8.08

（三）经营情况分析

报告期内，公司按照年初预计的生产经营目标，维持产量稳定，但公司产品价格同比下降，其中铅价窄幅震荡，锌价同比大幅下降，导致产品销售收入下降幅度较大。面对严峻的经营形势，公司及时调整生产经营计划，加强生产管理，同时坚持以降本增效为中心，通过加强成本费用控制，深挖降本增效等措施，保持公司生产经营稳定发展。

（四）完成的主要工作

1、合理规划业务布局

公司以资源增储为核心，于 2023 年 4 月收购谢家沟矿业剩余 15% 的股权，成为全资子公司。以提高产能为核心，于 2023 年 3 月收购明昊矿业 100% 股权。可为公司下一步推进江洛矿区铅锌矿资源的战略整合提供重要条件，进一步落实公司战略发展规划，提升公司持续经营能力，扩大资源链，增加资源储备，提升抗风险能力，保证公司可持续发展。

2、加强绿色可持续发展

公司按照绿色矿山的建设标准，努力打造高标准的绿色矿山，采用先进技术和设备，对子公司谢家沟矿业井建工程、生产工艺、地表工程等系统改造升级，对井下影响生产的原坑道和系统工程进行重点整改，采用一边生产一边改造的方式，在确保安全的前提下，努力完成全年采矿任务。同时完善矿山技改方案，对地表厂房、道路等重新规划建设，改善职工工作生活环境。全力推进绿色矿山建设改造的同时，加大对地质资源的进一步勘查，确保绿色可持续发展。

3、推进人才梯队建设

报告期内，公司继续加大专业技术人才梯队建设，尤其是在探矿、采矿、选矿、安全环保等领域引进优质人才并进行系统培训。培养出更多能够独当一面的技术管理人才，为公司在有色金属资源的并购提供人才储备，壮大公司发展提供坚强的技术支撑和人力资源保障。

4、开展 5G+智慧矿山建设

公司继续加快矿山升级转型，对现有生产系统进行智能化提升改造，打造智慧矿山，同时完善相应的辅助系统和配套设施。报告期内，绿色矿山提升改造项目中智能

通风系统、5G+工业互联网专网建设、大数据中心、矿区综合管控平台、提升集控系统、无人驾驶系统、智能化调度系统、选矿专家控制等系统正在积极推进中。

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	548,552,030.10	629,574,087.87	-12.87
营业成本	227,416,985.01	194,550,997.49	16.89
销售费用	444,665.49	446,632.36	-0.44
管理费用	75,403,455.97	72,724,310.11	3.68
财务费用	24,685,357.97	35,914,268.88	-31.27
研发费用	14,027,487.55	19,185,794.77	-26.89
经营活动产生的现金流量净额	281,119,075.82	353,283,430.68	-20.43
投资活动产生的现金流量净额	-190,123,569.53	-57,340,012.34	
筹资活动产生的现金流量净额	53,682,123.56	-6,229,070.74	

营业收入变动原因说明：营业收入减少 12.87%，主要受市场环境的影响，锌价格降低，导致公司营业收入减少；

营业成本变动原因说明：营业成本增加 16.89%，主要是报告期内人工、燃料及电费上涨导致公司营业成本增加；

财务费用变动原因说明：财务费用较上年同期降低 31.27%，主要是降低贷款利率所致；

研发费用变动原因说明：研发费用降低 26.89%，主要为研发项目减少所致；

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降低 20.43%，主要是经营收入下降导致的现金流入减少；

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明：收购谢家沟矿业剩余 15%股权及收

购明昊矿业 100% 股权所致；

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明：去年同期归还银行贷款，今年增加贷款所致。

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

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
货币资金	559,959,328.46	10.59	415,281,684.76	8.23	34.84	销售积累所致
应收款项	63,705,186.79	1.20	56,429,201.59	1.12	12.89	
其他应收款	833,834.24	0.02	464,790.07	0.01	79.40	备用金增加
存货	41,291,141.60	0.78	52,611,359.64	1.04	-21.52	
其他流动资产	109,422.44	0.00	73,166.55	0.00	49.55	待抵扣增值税进项税增加所致
固定资产	3,435,191,922.01	64.97	3,434,438,980.11	68.07	0.02	
在建工程	10,708,968.57	0.20	3,760,126.37	0.07	184.80	外联道路及尾矿库提升改造工程增加所致
使用权资产	18,157,229.91	0.34	11,228,065.68	0.22	61.71	租赁增加所致
商誉	60,896,573.41	1.15	37,755,871.51	0.75	61.29	收购明昊矿业所致
其他非流动资产	69,903,315.00	1.32	432,900.00	0.01	16,047.68	交易诚意金及预付工程款所致
短期借款	570,521,305.56	10.79	520,679,583.34	10.32	9.57	
应付款项	29,762,845.20	0.56	22,692,756.85	0.45	31.16	应付材料款增加所致
合同负债	4,523,923.39	0.09	1,040,304.22	0.02	334.87	预收货款增加所致

长期借款	418,460,027.78	7.91	738,050,513.90	14.63	-43.30	长期借款划分到一年内到期的非流动负债所致
租赁负债	9,042,563.52	0.17	8,823,122.28	0.17	2.49	
一年内到期的非流动负债	424,577,453.06	8.03	44,078,565.95	0.87	863.23	长期借款划分到一年内到期的非流动负债所致
其他流动负债	715,750.77	0.01	135,239.55	0.00	429.25	待转销项税额增加所致

其他说明：无

2、境外资产情况

适用 不适用

3、截至报告期末主要资产受限情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
货币资金	2,636,200.00	2,636,200.00
固定资产	446,078,842.25	57,604,258.54
无形资产	752,543,066.02	761,142,980.50
合计	1,201,258,108.27	821,383,439.04

2023年6月30日，将账面价值为人民币2,636,200.00元的银行存款用于保函保证金；

2023年6月30日，将账面价值为人民币446,078,842.25元的固定资产抵押用于取得银行借款；

2023年6月30日，将账面价值为人民币752,543,066.02元的采矿权抵押用于取得银行借款。

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，公司持续贯彻落实资源发展战略，进一步增强发展动力，收购明昊矿业 100% 股权及谢家沟矿业剩余 15% 的股权，上述事项已完成工商变更登记手续。

截至本报告出具日，公司已就收购徽县江洛镇谢家沟铅锌浮选厂有限责任公司、甘肃徽县宏泰实业有限公司事项签订收购意向性协议。

以上股权收购事宜延伸了矿产资源产业链，为后续开拓优势铅锌资源奠定了基础，保障公司长期稳定发展。

(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

公司重大非股权投资主要为公司首次公开发行之募投项目，即徽县郭家沟铅锌矿绿色矿山提升项目，甘肃省徽县郭家沟铅锌矿矿区生产勘探项目，上述项目在 2023 年上半年度正常执行。

(3) 以公允价值计量的金融资产

适用 不适用

证券投资情况

适用 不适用

证券投资情况的说明

适用 不适用

私募基金投资情况

适用 不适用

衍生品投资情况

适用 不适用

(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

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	业务性质	持股比例 (%)	净资产	营业收入总额	净利润
天水金徽	全资子公司	矿产品购销	100	-1,999,169.33		-428,279.91
陕西亚泰	全资子公司	矿山工程	100	55,884,835.27	6,447,660.73	-245,148.18
金徽贸易	全资子公司	贸易	100	49,331,162.82		-90,974.66
星凯酒店	全资子公司	酒店管理	100	122,327.68	2,331,358.83	-737,658.74
谢家沟矿业	全资子公司	铅锌矿开采	100	152,369,837.11	23,925,536.94	6,031,079.30
明昊矿业	全资子公司	铅锌矿浮选	100	37,944,166.38	7,369,867.93	2,476,330.52

（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、公司产品价格波动风险

公司主要产品为锌精矿、铅精矿（含银），产品价格依据上海有色金属网公布的有色金属铅、锌、银进行定价。价格受经济周期、供求关系、下游产业、有色金属发展等众多因素的影响，可能会出现大幅波动，从而影响公司的经营业绩，因此公司存在产品价格波动影响业绩的风险。

2、矿山资源储量风险

公司作为矿山采选行业的企业，拥有矿山资源储量的多少和矿石品位的高低，是公司长远稳定健康发展的根本保证。为实现长远发展，公司不断进行现有矿山的深度探矿、以及对拥有的探矿权矿山资源的勘查开发，以期实现公司矿山资源的扩充。如未来公司不能通过资源勘查或收购方式获得新的资源储量，勘探支出费用化金额较大，将可能影响公司的经营业绩和持续发展。

3、开采计划与实际结果差距较大的风险

由于地质构造的复杂性，存在地下资源分布不均匀、不同采区的资源品位有较大差距等情况，受限于勘探技术，根据勘查情况制定的采矿作业计划，可能与实际开采

结果存在较大差距，使得最终开采结果无法达到预定的目标，从而对公司经营业绩产生不利影响。

4、安全生产风险

公司在进行地下采掘作业时，对矿床及周围岩层会造成不同程度的影响，当采掘作业导致地应力不均衡时，采矿区可能会塌陷、冒顶；采掘使用的爆炸物品管理或使用不当，可能发生人员伤亡事故；选矿环节破碎矿石的球磨机操作不当也会导致机械故障或安全事故；尾矿堆放中也可能发生尾矿库垮坝等事故，这些安全生产事项可能导致公司业务运作中断，增加经营成本，或者人员伤亡，从而影响公司正常生产经营。

5、发生自然灾害的风险

公司的采矿坑口、选矿厂和尾矿库均位于山区，若发生暴雨、泥石流、地震等重大自然灾害，将对公司的生产设施及人员安全造成重大不利影响。

（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 年年度股东大会	2023 年 4 月 20 日	www.sse.com.cn	2023 年 4 月 21 日	详见公司临时公告 2023-020 号

表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

股东大会情况说明

适用 不适用

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
张向东	副总经理	聘任
王洋	副总经理兼董事会秘书	离任

公司董事、监事、高级管理人员变动的情况说明

适用 不适用

2023 年 2 月 22 日公司召开第一届董事会第十八次会议，审议通过了《关于聘任金徽矿业股份有限公司副总经理的议案》，详见公司临时公告 2023-006 号；

2023 年 6 月 30 日副总经理兼董事会秘书王洋先生提交辞职报告，详见公司临时公告 2023-027 号。

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	是
每 10 股送红股数（股）	0
每 10 股派息数（元）（含税）	3.00
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

截至2023年6月30日，公司未分配利润为人民币513,948,483.24元（未经审计）。拟向全体股东每10股派发现金红利人民币3.00元（含税），共计派发现金红利293,400,000.00元（含税）。除上述现金分红外，本次利润分配不送红股，不以公积金转增股本。

四、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响

（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

（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

2022年7月20日，公司召开第一届董事会第十一次会议、第一届监事会第八次会议，并于2022年8月5日召开2022年第二次临时股东大会，审议通过《金徽矿业股份有限公司第一期员工持股计划（草案）》的议案，实施第一期员工持股计划，拟筹集资金总额不超过15,000.00万元。

但鉴于公司员工参与积极性颇高，2022年8月29日召开第一届董事会第十三次会议、第一届监事会第十次会议，并于2022年9月14日召开2022年第三次临时股东大会，审议通过《金徽矿业股份有限公司第一期员工持股计划（草案）（修订稿）的议案》决定对第一期员工持股计划的筹集资金总额由之前拟不超过15,000.00万元，调整为拟筹集资金总额不超过22,000.00万元。

截止2023年2月15日第一期员工持股计划已完成购买，详见公司临时公告2023-002号。

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

1、排污信息

√适用 □不适用

公司名称	主要污染物	特征污染物	排放方式	排放口数量	排放口分布情况	排放浓度	标准限制	产生量	超标排放情况	执行的污染物排放标准	
金徽股份	废气	烟尘(颗粒物)	处理后排放	1	锅炉烟囱排放口	30.2mg/m ³	50mg/m ³	0.532t	无	《锅炉大气污染物排放标准》(GB13271-2014)	
		二氧化硫				144mg/m ³	300mg/m ³	3.096t	无		
		氮氧化物				242mg/m ³	300mg/m ³	3.705t	无		
	采矿选矿废水	含化学需氧量、悬浮物、氨氮、总磷、总氮、总锌、总铜、硫化物、氟化物、总铅、总砷、总镉、总铬、总镍、总汞、PH 废水闭路循环形式，不外排。									
	生活污水	含化学需氧量、生化需氧量、悬浮物、氨氮生活污水处理后优先用于厂区植被绿化，多余部分用于选矿生产，不外排。									
谢家沟矿业	采矿废气	含矽尘、铅尘、二氧化硫、二氧化氮、一氧化碳、氧化锌。职业病危害因素检测报告(KX/ZW(检)2023036)，各岗位人员接触的职业病危害因素浓度(或强度)均在职业接触限值要求的范围内。									
	采矿废水	含化学需氧量、悬浮物、氨氮、总磷、总氮、总锌、总铜、硫化物、氟化物、总铅、总砷、总镉、总铬、总镍、总汞、PH、生化需氧量、悬浮物、氨氮。采矿废水经沉淀处理，回收利用用于生产系统(湿式凿岩)、厂区洒水降尘、植被绿化等，生产期间废水无外排。									
	生活污水	生活废水经处理后用于厂区绿化。									
明昊矿业	选矿废水	含汞、镉、铅、砷、锌、COD、硫化物、铜、SS 选矿废水经三级沉淀后，回收到车间循环利用，生产期间废水无外排。									
	生活污水	生活废水经处理后用于厂区绿化。									

2、防治污染设施的建设和运行情况

√适用 □不适用

公司及子公司按照环境影响评价报告及批复要求建设了各项废水、废气、固废、噪声污染治理设施，具体建设内容为：

公司名称	废水处理设施	废气处理设施	噪声污染防治	固体废物处理设施
金徽股份	生产废水均排入尾矿库，澄清后回用于生产系统；生活污水经生活污水处理站处理后用于厂区绿化，不外排。	锅炉废气经除尘脱硫设施处理达标后外排，井下采矿采用湿式作业进行降尘。	选用低噪声或自带消音的设备，高噪声设备采用减震、建筑隔音等措施减少噪声排放。	建设有专用危废库房，危险废物委托具备相应危险废物经营许可资质的单位进行处置，危险废物转移按照《危险废物转移联单管理办法》办理了五联单手续；尾矿建有充填系统，综合利用后的尾砂堆存在尾矿库；收尘系统除尘灰作为原料回用于选矿工艺。
谢家沟矿业	生产废水量较小，排入沉淀池澄清，主要回用于生产系统（凿岩作业）。生活污水用于植被绿化、洒水降尘，无外排。	采用喷淋式洒水、湿式凿岩作业进行降尘；作业人员佩戴 5N11CN 自吸过滤式防颗粒物呼吸器防尘。	选用低噪声的设备，高噪声设备采用减震、隔音等措施减少噪声排放。	建设有专用危废库房，因井下产生废弃物设备设施较少，危险废物一部分回收利用，仅极少量存于专用危废库房。
明昊矿业	生产废水均排入尾矿库，澄清后回用于生产系统。生活污水用于洒水降尘，无外排。	采用喷淋式湿式作业进行降尘。	选用低噪声或自带消音的设备，配备专业防噪音劳动用品。	建设有专用危废库房，危险废物委托具备相应危险废物经营许可资质的单位进行处置，危险废物转移按照《危险废物转移联单管理办法》办理了五联单手续；综合利用后剩余的尾砂堆存在尾矿库。

3、建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

√适用 □不适用

报告期内，明昊矿业于 2023 年 6 月延续取得排污许可证。

4、突发环境事件应急预案

√适用 □不适用

金徽股份按照《突发环境事件应急预案编制导则》编制了突发环境事件应急预案，制定了专项预案和现场处置方案，预案经专家评审后在当地环境主管部门进行备案。2023 年上半年公司制定了《尾矿库防汛及突发环境事故应急演练方案》，并进行了 4 次应急演练，对演练过程进行了评估和总结；

谢家沟矿业按照《突发环境事件应急预案编制导则》修订突发环境事件应急预案，预案修订编制完成后，同时经专家评审通过后在当地环境主管部门进行备案，并进行了 2 次应急演练，对演练过程进行了评估和总结；

明昊矿业按照《突发环境事件应急预案编制导则》编制了突发环境事件应急预案，制定了专项预案和现场处置方案，预案经专家评审后在当地环境主管部门进行备案。2023 年 6 月，明昊矿业制定了《徽县明昊矿业有限责任公司陶家沟尾矿库防汛及突发环境事故应急演练方案》，并于当月进行了演练，对演练过程进行了评估和总结。

5、环境自行监测方案

适用 不适用

公司及子公司已根据生态环境部《关于印发〈国家重点监控企业自行监测及信息公开办法（试行）〉和〈国家重点监控企业污染源监督性监测及信息公开办法（试行）〉的通知》（环发[2013]81 号）、《排污单位自行监测技术指南总则》（HJ819-2017）等规章制度和国家标准，编制了自行监测方案，并委托陇南凯信环境检测有限责任公司进行第三方检测，定期将检测结果在甘肃省重点监控企业环境统计数据系统发布平台公布，监测结果均为合格。

6、报告期内因环境问题受到行政处罚的情况

适用 不适用

报告期内，公司及子公司未因环境问题受到行政处罚。

7、其他应当公开的环境信息

适用 不适用

为深入认真贯彻落实《排污许可管理条例》、《排污许可管理办法（试行）》等相关要求。公司严格按照《陇南市排污单位排污许可证执行报告填报要求》（试行）中报告频次要求，公司及子公司定期在全国排污许可证管理信息平台上提交年度执行报告和季度执行报告。

（二）重点排污单位之外的公司环保情况说明

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

公司秉承“绿水青山就是金山银山”的发展理念，把绿色发展贯穿于公司发展全过程，走绿色发展之路。先后获得工信部颁发的“全国首批绿色工厂”、“专精特新‘小巨人’企业”，自然资源部授予的“国家级绿色矿山”。绿色矿山科学技术奖励办公室颁发的“绿色矿山突出贡献单位”、“绿色矿山重大工程一等奖”等奖项。

公司建立了生产用水循环系统，实现了生产用水循环利用，生活污水达标后，用于厂区绿化浇灌；矿石放在井下破碎，减少地面粉尘和噪音的污染；废石废渣用于尾矿充填采空区，避免地表塌陷，最大限度减少对地表环境的扰动；尾矿库采用立体式排渗系统及排渗方法，确保土壤和地下水不受污染。实现了环境利益与经济利益共赢，践行绿色可持续发展目标。

（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

公司积极践行“绿水青山就是金山银山”的理念。结合自身特点，有效开展节能降耗工作、建设生态环保的绿色矿山。组织参加外部培训，提升能源管理相关专业能力，能源设备运行更加科学合理，杜绝跑、冒、滴、漏现象；厂区照明采用太阳能电池板，倡导员工使用新能源交通工具；对充填系统做高压变频改造，优化设备运行工艺，有效减少电耗；选矿工艺设备低压供电侧引用 SVG 技术，实现无功功率因数增高，以达到满足系统无功补偿，有效达到节约能源的目的。

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

报告期内，公司立足新发展阶段，积极做好巩固扩展脱贫攻坚成果和推进乡村振兴工作，年初投入 20.00 万元助力乡村振兴项目，帮扶徽县柳林镇江口村、洛坝村村社基础设施改善。向金徽正能量公益基金会捐赠 800.00 万元，用于 2023 年度助力乡村振兴，帮助徽县周边贫困村社改善农村基础设施，以及教育等其他公益项目。

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	股份限售	李明、亚特投资	首发上市锁定 3 年[注 1]	2022 年 2 月 22 日至 2025 年 2 月 21 日	是	是	不适用	不适用
	股份限售	中铭国际、奥亚实业、盛星投资、嘉恒百利	首发上市锁定 3 年[注 2]	2022 年 2 月 22 日至 2025 年 2 月 21 日	是	是	不适用	不适用
	股份限售	绿矿基金	首发上市锁定 1 年[注 3]	2022 年 2 月 22 日至 2023 年 2 月 21 日	是	是	不适用	不适用
	股份限售	李雄	首发上市锁定 3 年[注 4]	2022 年 2 月 22 日至 2025 年 2 月 21 日	是	是	不适用	不适用
	股份限售	刘勇、张世新、窦平、肖云、乔志钢	首发上市锁定 3 年[注 5]	2022 年 2 月 22 日至 2025 年 2 月 21 日	是	是	不适用	不适用
	其他	公司、亚特投资、李明、公司董事（不包括独董）、高级管理人员	稳定股价[注 6]	2022 年 2 月 22 日至 2025 年 2 月 21 日	是	是	不适用	不适用
	解决同业竞争	亚特投资、中铭国际、绿矿基金	避免同业竞争[注 7]	长期	否	是	不适用	不适用

与首次公开发行人相关的承诺	解决同业竞争	李明	避免同业竞争[注 7]	长期	否	是	不适用	不适用
	解决关联交易	亚特投资、李明、中铭国际、绿矿基金、奥亚实业	减少并规范关联交易[注 8]	长期	否	是	不适用	不适用
	其他	公司、亚特投资、李明、中铭国际、奥亚实业、李雄、董事、监事、高级管理人员	招股说明书不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏[注 9]	长期	否	是	不适用	不适用
	其他	亚特投资、李明	承担有关社保及公积金补缴责任[注 11]	长期	否	是	不适用	不适用
	其他	亚特投资、中铭国际、奥亚实业、李雄、李明	股东减持意向[注 12]	2025 年 2 月 22 日至 2027 年 2 月 21 日	是	是	不适用	不适用
	其他	亚特投资、李明、董事、监事、高级管理人员、中铭国际、奥亚实业、嘉恒百利、盛星投资、绿矿基金	其他相关承诺[注 13]	长期	否	是	不适用	不适用

注 1：李明、亚特投资承诺：（1）自公司股票上市之日起 36 个月内，不转让或者委托他人管理本公司直接或间接持有的公司首次公开发行股票前已发行股份，也不由公司回购该部分股份。（2）上市后 6 个月内如公司股票连续 20 个交易日的收盘价均低于发行价，或者上市后 6 个月期末收盘价低于发行价，持有公司股票的锁定期限自动延长 6 个月。

注 2：中铭国际、奥亚实业、盛星投资和嘉恒百利承诺：（1）自公司股票上市之日起 36 个月内，不转让或者委托他人管理本公司/本企业直接或间接持有的公司首次公开发行股票前已发行股份，也不由公司回购该部分股份。（2）所持公司上述股份在锁定期满后两年内减持的，减持价格不低于发行价。公司上市后 6 个月内如公司股票连续 20 个交易日的收盘价均低于发行价，或者上市后 6 个月期末收盘价低于发行价，本人所持上述股份的锁定期限自动延长 6 个月。

注 3：绿矿基金承诺：自公司股票上市之日起 12 个月内，不转让或者委托他人管理本企业直接或间接持有的公司首次公开发行股票前已发行股份，也不由公司回购该部分股份。

注 4：李雄承诺：（1）自公司股票上市之日起 36 个月内，本人不转让或者委托他人管理本人直接或间接持有的公司首次公开发行股票前已发行股份，也不由公司回购该部分股份。（2）除上述锁定期外，在担任公司董事、监事或高级管理人员期间，本人每年转让的公司股份不超过本人持有的公司股份总数的 25%；离职后半年内，不转让本人持有的公司股份。如本人在任期届满前离职的，在本人就任时确定的任期内和任期届满后六个月内，本人仍继续遵守上述承诺。

注 5：通过嘉恒百利和盛星投资间接持有公司股份的董事和高级管理人员（刘勇、张世新、窦平、肖云和乔志钢）承诺：（1）自公司股票上市之日起 36 个月内，本人不转让或者委托他人管理本人直接或间接持有的公司首次公开发行股票前已发行股份，也不由公司回购该部分股份。（2）本人所持公司上述股份在锁定期满后两年内减持的，减持价格不低于发行价。公司上市后 6 个月内如公司股票连续 20 个交易日的收盘价均低于发行价，或者上市后 6 个月期末收盘价低于发行价，本人所持上述股份的锁定期限自动延长 6 个月。（3）在任职期间，本人每年转让的公司股份不超过本人持有的公司股份总数的 25%；离职后半年内，不转让本人持有的公司股份。

注 6：公司承诺：若稳定股价措施的承诺不能履行，公司将及时充分披露承诺未能履行、无法履行或无法按期履行的具体原因，并向投资者提出经公司股东大会审议

的补充承诺或替代承诺，以尽可能保护投资者的权益。公司因违反承诺给投资者造成损失的，将依法对投资者进行赔偿。

亚特投资、李明承诺：若违反上述承诺，将应履行增持义务相等金额的应付本公司/本人现金分红予以截留，直至履行增持义务；如已经连续两次以上存在上述情形时，则公司可将履行增持义务相等金额的应付本公司/本人现金分红予以截留用于股份回购计划，丧失对相应现金分红的追索权。对于应当截留应付的现金分红，公司董事、高级管理人员应当促成公司按时足额截留，否则，公司董事、高级管理人员应当向中小股东承担赔偿责任，中小股东有权向人民法院提起诉讼。

董事、高级管理人员承诺：若公司董事（不包括独立董事）及高级管理人员在任职期间违反前述承诺时，公司有权将本人应履行增持义务相等金额的工资薪酬（扣除当地最低工资标准后的部分）予以截留，代本人履行增持义务；如已经连续两次以上存在上述情形时，本人同意由控股股东或董事会、监事会、半数以上的独立董事提请股东大会同意更换相关董事，由公司董事会解聘相关高级管理人员。

注7：亚特投资、中铭国际、绿矿基金承诺：（1）本公司/企业目前不存在自营、与他人共同经营或为他人经营与发行人相同、相似业务的情形；（2）在直接或间接持有发行人股份的相关期间内，本公司/企业将不会采取参股、控股、联营、合营、合作或者其他任何方式直接或间接从事与发行人现在和将来业务范围相同、相似或构成实质竞争的业务，也不会协助、促使或代表任何第三方以任何方式直接或间接从事与发行人现在和将来业务范围相同、相似或构成实质竞争的业务；并将促使本公司/企业控制的其他企业（如有）比照前述规定履行不竞争的义务；（3）如因国家政策调整等不可抗力原因导致本公司/企业或本公司/企业控制的其他企业（如有）将来从事的业务与发行人之间的同业竞争可能构成或不可避免时，则本公司/企业将在发行人提出异议后及时转让或终止上述业务或促使本公司/企业控制的其他企业及时转让或终止上述业务；如发行人进一步要求，其享有上述业务在同等条件下的优先受让权；（4）出现违反避免同业竞争承诺时，发行人可以要求本公司/企业立刻停止同业竞争的行为，已给发行人造成损失的，应待发行人确认损失数额后向发行人赔偿相关损失。如果本公司/企业拒不履行赔偿义务，发行人有权扣留其应获得的现金分红。

李明承诺：本人及本人控制的其他企业现在或将来均不会从事或参与任何与金徽矿业及其控制的企业目前及今后进行的主营业务构成竞争或可能构成竞争的业务或活动；不会在中国境内和境外，以任何形式支持第三方直接或间接从事或参与任何与金徽矿业及其控制的企业目前及今后进行的主营业务构成竞争或可能构成竞争的业

务或活动；亦不会在中国境内和境外，以其他形式介入（不论直接或间接）任何与金徽矿业及其控制的企业目前及今后进行的主营业务构成竞争或可能构成竞争的业务或活动。本人不会利用实际控制人地位损害金徽矿业以及其他股东的合法权益。如因本人未履行承诺给金徽矿业造成损失的，本人将赔偿金徽矿业的实际损失。

注 8：亚特投资、李明、中铭国际、绿矿基金及奥亚实业承诺：（1）将尽量避免本人以及本企业实际控制或施加重大影响的公司与金徽矿业及其全资、控股企业之间产生关联交易事项。（2）对于不可避免发生的关联业务往来或交易，将在平等、自愿的基础上，按照公平、公允和等价有偿的原则进行，交易价格将按照市场公认的合理价格确定。（3）将严格遵守金徽矿业章程中关于关联交易事项的回避规定，所涉及的关联交易均将按照金徽矿业关联交易决策程序进行，并将履行合法程序，及时对关联交易事项进行信息披露。（4）保证不会利用关联交易转移金徽矿业利润，不会通过影响金徽矿业的经营决策来损害金徽矿业及其他股东的合法权益。

注 9：公司、董事、监事、高级管理人员承诺：招股说明书及其摘要不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性、完整性承担个别和连带的法律责任。

注 10：董事、监事、高级管理人员承诺：不无偿或以不公平条件向其他单位或者个人输送利益，也不采用其他方式损害公司利益；对自身的职务消费行为进行约束；不动用公司资产从事与其履行职责无关的投资、消费活动；本人承诺由董事会或薪酬委员会制定的薪酬制度与公司填补被摊薄即期回报措施的执行情况相挂钩；若公司实施股权激励计划，拟公布的股权激励的行权条件将与公司填补被摊薄即期回报措施的执行情况相挂钩。

亚特投资、李雄、ZHOU XIAODONG、周军梅及李锁银承诺：将严格执行关于上市公司治理的各项法律、法规、规章制度，保护公司和投资者利益，加强公司独立性，完善公司治理，不越权干预公司经营管理活动，不以任何方式侵占公司利益；适用的法律、法规、规范性文件、政策及证券监管机构的要求发生变化，则愿意自动适用变更后的法律、法规、规范性文件、政策及证券监管机构的要求；（3）如违反上述承诺或拒不履行上述承诺，同意中国证监会和上海证券交易所等证券监管机构按照其制定或发布的有关规定、规则，对作出相关处罚或采取相关管理措施。

注 11：亚特投资及李明承诺：公司及子公司社会保险、住房公积金未足额缴纳事宜，公司控股股东亚特投资、实际控制人李明已出具承诺，确认如公司被相关行政主管部门要求为员工补缴或追偿社会保险金或住房公积金，承诺将无条件全额承担应补

缴或被追偿的金额、承担罚款等相关经济责任及因此所产生的相关费用，保证发行人不会因此遭受任何损失。

注 12：亚特投资、中铭国际、奥亚实业、李雄、李明承诺：在遵守本次发行上市时作出的各项承诺的前提下，所持公司股份在锁定期满后两年内减持的，每年减持股份数量不超过本企业/本人所持公司股份总数的 25%；（2）根据相关法律、法规的规定，通过上海证券交易所协议转让、大宗交易、集中竞价交易或其他方式进行，且减持价格不低于公司首次公开发行股票的发价价格。若在本企业减持公司股份前，公司已发生派息、送股、资本公积转增股本等除权、除息事项，则本企业的减持价格应不低于公司首次公开发行股票的发价价格经相应调整后的价格。若本企业/本人所持股票在锁定期满后两年内减持价格低于发价价格的，则减持价格与发价价格之间的差额由公司在现金分红时从本企业/本人应获得分配的当年及以后年度的现金分红中予以先行扣除，且扣除的现金分红归公司所有。（3）若通过集中竞价交易方式减持公司股份，将在首次减持前 15 个交易日预先披露减持计划公告；通过其他方式减持公司股份的，应至少提前 3 个交易日将减持意向和拟减持数量等信息以书面方式通知公司，并由公司及时予以公告。

注 13：亚特投资、李明、董事、监事、高级管理人员、中铭国际、奥亚实业、嘉恒百利、盛星投资、绿矿基金承诺：（1）严格履行公司就本次发行上市所作出的所有公开承诺事项，积极接受社会监督。（2）如公司就本次发行上市所作出的公开承诺未能履行、确已无法履行或无法按期履行的（因相关法律法规、政策变化、自然灾害及其他不可抗力等公司无法控制的客观原因导致的除外），公司将采取以下措施：公司将在股东大会及中国证券监督管理委员会指定报刊上公开说明未能履行、无法履行或无法按期履行相关承诺的具体原因并向股东和社会公众投资者道歉；公司将向投资者提出补充承诺或替代承诺，以尽可能保护投资者的合法权益，并将上述补充承诺或替代承诺提交公司股东大会审议；如果因公司未履行相关承诺事项，致使投资者在证券交易中遭受损失的，公司将依法承担相应的赔偿责任。

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

（一）诉讼、仲裁事项已在临时公告披露且无后续进展的

适用 不适用

（二）临时公告未披露或有后续进展的诉讼、仲裁情况

适用 不适用

（三）其他说明

适用 不适用

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

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

3、临时公告未披露的事项

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额	占同类交易金额的比例(%)	关联交易结算方式	市场价格	交易价格与市场参考价格差异较大的原因
甘肃懋达建设工程有限公司	实际控制人近亲属控制的公司	接受劳务	工程	市场公允价	市场公允价	27,431,455.84	16.88	银行转账		不适用
甘肃懋达建设工程有限公司	实际控制人近亲属控制的公司	销售商品	油料	市场公允价	市场公允价	215,718.12	10.27	银行转账		不适用
甘肃金煜信达建设工程有限公司	实际控制人近亲属控制的公司	接受劳务	工程	市场公允价	市场公允价	2,424,230.90	1.49	银行转账		不适用
甘肃金煜信达建设工程有限公司	实际控制人近亲属控制的公司	销售商品	用电	市场公允价	市场公允价	1,067.57	0.05	银行转账		不适用
甘肃金徽现代农业开发有限公司	控股股东控制的公司	购买商品	酒食材福利卡	市场公允价	市场公允价	4,007,130.90	3.77	银行转账		不适用
甘肃金徽现代农业开发有限公司	控股股东控制的公司	提供劳务	住宿餐饮	市场公允价	市场公允价	15,571.00	0.67	银行转账		不适用
陇南亚特培训中心有限公司	实际控制人近亲属控制的公司	购买商品	香烟酒	市场公允价	市场公允价	121,345.00	0.11	银行转账		不适用
陇南亚特培训中心有限公司	实际控制人近亲属控制的公司	接受劳务	住宿	市场公允价	市场公允价	428.00	0.00	银行转账		不适用
甘肃亚特投资集团有限公司	控股股东	提供劳务	住宿餐饮	市场公允价	市场公允价	266,086.10	11.41	银行转账		不适用
甘肃金徽新材料有限公司	控股股东控制的公司	购买商品	砂石	市场公允价	市场公允价	619,865.09	0.58	银行转账		不适用
甘肃金徽新材料有限公司	控股股东控制的公司	提供劳务	救护服务	市场公允价	市场公允价	9,433.96	0.45	银行转账		不适用

金徽酒股份有限公司[金徽酒陇南销售有限公司]	控股股东控制的公司	提供劳务	住宿餐饮	市场公允价	市场公允价	4,894.00	0.21	银行转账		不适用
金徽酒股份有限公司[金徽酒徽县配送服务有限公司]	控股股东控制的公司	接受劳务	配送	市场公允价	市场公允价	7,981.66	0.01	银行转账		不适用
甘肃泓盛商品混凝土有限公司	实际控制人近亲属控制的公司	销售商品	油料	市场公允价	市场公允价	165,600.78	7.88	银行转账		不适用
甘肃金徽诚达商贸有限公司	控股股东全资子公司控制的公司	购买商品	食材	市场公允价	市场公允价	22,742.18	0.02	银行转账		不适用
合计				/	/	35,313,551.10		/	/	/
大额销货退回的详细情况					不适用					
关联交易的说明					2023年2月22日公司召开第一届董事会第十八次会议，审议通过《关于确认金徽矿业股份有限公司2022年度日常关联交易及预计2023年度日常关联交易的议案》，预计2023年日常生产经营的关联交易发生金额9,400.00万元。 2023年3月24日公司召开第一届董事会第十九次会议，审议通过《关于金徽矿业股份有限公司增加2023年度日常关联交易预计额度的议案》，预计2023年日常生产经营的关联交易累计金额不超过16,050.00万元。					

（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**1、存款业务**适用 不适用**2、贷款业务**适用 不适用**3、授信业务或其他金融业务**适用 不适用

4、其他说明

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

(一) 托管、承包、租赁事项

适用 不适用

1、托管情况

适用 不适用

2、承包情况

适用 不适用

3、租赁情况

适用 不适用

(二) 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

(三) 其他重大合同

适用 不适用

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(%)	其他	小计	数量	比例(%)
一、有限售条件股份	880,000,000	89.98	-61,600,000	-61,600,000	818,400,000	83.68
1、国家持股						
2、国有法人持股						
3、其他内资持股	680,000,000	69.53	-61,600,000	-61,600,000	618,400,000	63.23
其中：境内非国有法人持股	675,000,000	69.02	-61,600,000	-61,600,000	613,400,000	62.72
境内自然人持股	5,000,000	0.51			5,000,000	0.51
4、外资持股	200,000,000	20.45			200,000,000	20.45
其中：境外法人持股	200,000,000	20.45			200,000,000	20.45
境外自然人持股						
二、无限售条件流通股	98,000,000	10.02	61,600,000	61,600,000	159,600,000	16.32
1、人民币普通股	98,000,000	10.02	61,600,000	61,600,000	159,600,000	16.32
三、股份总数	978,000,000	100			978,000,000	100

2、股份变动情况说明

适用 不适用

股东绿矿基金持有公司限售流通股 61,600,000 股，占公司总股本的 6.30%，自 2022 年 2 月 22 日首发上市之日起锁定 1 年，该部分限售流通股于 2023 年 2 月 22 日期满并上市流通。详见公司临时公告 2023-003 号。

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

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

单位：股

股东名称	期初限售股数	报告期解除限售股数	报告期增加限售股数	报告期末限售股数	限售原因	解除限售日期
绿矿基金	61,600,000	61,600,000	0	0	首发上市股份限售	2023年2月22日
合计	61,600,000	61,600,000	0	0	/	/

二、股东情况

(一) 股东总数

截至报告期末普通股股东总数（户）	21,635
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	
甘肃亚特投资集团有限公司	0	495,000,000	50.61	495,000,000	质押	322,100,000	境内非国有法人
中铭国际控股集团有限公司	0	200,000,000	20.45	200,000,000	质押	165,000,000	境外法人
徽县奥亚实业有限公司	0	65,600,000	6.71	65,600,000	质押	31,000,000	境内非国有法人
甘肃绿色矿产投资发展基金（有限合伙）	0	61,600,000	6.30	0	无	0	其他
海南嘉恒百利投资中心（有限合伙）	0	26,400,000	2.70	26,400,000	无	0	其他
海南盛星投资中心（有限合伙）	0	26,400,000	2.70	26,400,000	无	0	其他
金徽矿业股份有限公司—第一期员工持股计划	5,753,048	16,480,162	1.69	0	无	0	其他
李雄	0	5,000,000	0.51	5,000,000	无	0	境内自然人

邓帅	644,500	1,471,800	0.15	0	无	0	境内自然人
徐大方	1,076,400	1,076,400	0.11	0	无	0	境内自然人

前十名无限售条件股东持股情况

股东名称	持有无限售条件流通股的数量	股份种类及数量	
		种类	数量
甘肃绿色矿产投资发展基金（有限合伙）	61,600,000	人民币普通股	61,600,000
金徽矿业股份有限公司—第一期员工持股计划	16,480,162	人民币普通股	16,480,162
邓帅	1,471,800	人民币普通股	1,471,800
徐大方	1,076,400	人民币普通股	1,076,400
武千程	920,806	人民币普通股	920,806
刘坤武	800,000	人民币普通股	800,000
陈广裕	750,496	人民币普通股	750,496
陈莉	660,000	人民币普通股	660,000
邱征	622,900	人民币普通股	622,900
邓岚心	538,922	人民币普通股	538,922
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	1、亚特投资的控股股东李明、中铭国际的实际控制人 ZHOU XIAODONG、奥亚实业控股股东周军梅及股东李锁银、公司自然人股东李雄五人系亲属关系，为一致行动人；2、盛星投资中的普通合伙人周世斌为亚特投资的副董事长；3、盛星投资的有限合伙人张世新为嘉恒百利的普通合伙人同时为亚特投资的董事；4、除上述情况外，公司未知其他股东是否存在关联关系或是否属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人情况。		
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

单位：股

序号	有限售条件股东名称	持有的有限售条件股份数量	有限售条件股份可上市交易情况		限售条件
			可上市交易时间	新增可上市交易股	
1	甘肃亚特投资集团有限公司	495,000,000	2025-02-24	0	首次公开发行股份锁定3年

2	中铭国际控股集团有限公司	200,000,000	2025-02-24	0	首次公开发行股份锁定3年
3	徽县奥亚实业有限公司	65,600,000	2025-02-24	0	首次公开发行股份锁定3年
4	海南嘉恒百利投资中心（有限合伙）	26,400,000	2025-02-24	0	首次公开发行股份锁定3年
5	海南盛星投资中心（有限合伙）	26,400,000	2025-02-24	0	首次公开发行股份锁定3年
6	李雄	5,000,000	2025-02-24	0	首次公开发行股份锁定3年
上述股东关联关系或一致行动的说明		1、亚特投资的控股股东李明、中铭国际的实际控制人 ZHOU XIAODONG、奥亚实业控股股东周军梅及股东李锁银、公司自然人股东李雄五人系亲属关系，为一致行动人；2、盛星投资中的普通合伙人周世斌为亚特投资的副董事长；3、盛星投资的有限合伙人张世新为嘉恒百利的普通合伙人同时为亚特投资的董事。			

（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

（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

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

2023 年 6 月 30 日

编制单位：金徽矿业股份有限公司

单位：元币种：人民币

项目	附注	2023 年 6 月 30 日	2022 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金	七、1	559,959,328.46	415,281,684.76
应收账款	七、5	63,705,186.79	56,429,201.59
预付款项	七、7	3,644,904.67	3,659,338.96
其他应收款	七、8	833,834.24	464,790.07
存货	七、9	41,291,141.60	52,611,359.64
其他流动资产	七、13	109,422.44	73,166.55
流动资产合计		669,543,818.20	528,519,541.57
非流动资产：			
固定资产	七、21	3,435,191,922.01	3,434,438,980.11
在建工程	七、22	10,708,968.57	3,760,126.37
使用权资产	七、25	18,157,229.91	11,228,065.68
无形资产	七、26	1,014,322,879.76	1,021,763,430.40
商誉	七、28	60,896,573.41	37,755,871.51
长期待摊费用	七、29	3,299,996.85	3,008,202.37
递延所得税资产	七、30	4,978,492.95	4,476,054.05
其他非流动资产	七、31	69,903,315.00	432,900.00
非流动资产合计		4,617,459,378.46	4,516,863,630.49
资产总计		5,287,003,196.66	5,045,383,172.06
流动负债：			
短期借款	七、32	570,521,305.56	520,679,583.34

应付账款	七、36	29,762,845.20	22,692,756.85
合同负债	七、38	4,523,923.39	1,040,304.22
应付职工薪酬	七、39	28,291,232.71	37,551,138.12
应交税费	七、40	43,938,020.59	43,849,267.38
其他应付款	七、41	4,618,979.78	4,781,736.15
一年内到期的非流动负债	七、43	424,577,453.06	44,078,565.95
其他流动负债	七、44	715,750.77	135,239.55
流动负债合计		1,106,949,511.06	674,808,591.56
非流动负债：			
长期借款	七、45	418,460,027.78	738,050,513.90
租赁负债	七、47	9,042,563.52	8,823,122.28
预计负债	七、50	23,388,673.15	23,026,200.51
递延收益	七、51	17,611,261.04	16,351,000.00
递延所得税负债	七、30	35,490,667.47	32,456,049.75
其他非流动负债	七、52	388,747,400.00	388,747,400.00
非流动负债合计		892,740,592.96	1,207,454,286.44
负债合计		1,999,690,104.02	1,882,262,878.00
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	七、53	978,000,000.00	978,000,000.00
资本公积	七、55	1,692,542,320.54	1,699,802,554.92
专项储备	七、58	1,013,990.91	
盈余公积	七、59	101,808,297.95	101,808,297.95
未分配利润	七、60	513,948,483.24	361,679,288.75
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		3,287,313,092.64	3,141,290,141.62
少数股东权益			21,830,152.44
所有者权益（或股东权益）合计		3,287,313,092.64	3,163,120,294.06
负债和所有者权益（或股东权益）总计		5,287,003,196.66	5,045,383,172.06

公司负责人：刘勇

主管会计工作负责人：乔志钢

会计机构负责人：甄红亮

母公司资产负债表

2023 年 6 月 30 日

编制单位：金徽矿业股份有限公司

单位：元币种：人民币

项目	附注	2023 年 6 月 30 日	2022 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金		549,449,226.21	397,813,972.72
应收账款	十七、1	55,793,633.56	55,293,722.55
预付款项		3,565,796.63	3,659,338.96
其他应收款	十七、2	17,265,063.36	14,412,962.25
存货		37,887,401.05	52,201,088.79
其他流动资产		631.70	
流动资产合计		663,961,752.51	523,381,085.27
非流动资产：			
长期股权投资	十七、3	377,003,768.07	288,051,602.07
固定资产		3,350,814,107.23	3,378,945,172.23
在建工程		8,259,035.83	3,760,126.37
使用权资产		18,029,955.03	11,092,305.78
无形资产		895,377,945.41	901,561,919.93
长期待摊费用		3,299,996.85	3,008,202.37
递延所得税资产		3,079,008.96	2,836,350.06
其他非流动资产		50,833,315.00	432,900.00
非流动资产合计		4,706,697,132.38	4,589,688,578.81
资产总计		5,370,658,884.89	5,113,069,664.08
流动负债：			
短期借款		570,521,305.56	520,679,583.34
应付账款		31,583,628.72	24,000,894.37
合同负债		1,539,534.65	1,040,304.22
应付职工薪酬		24,033,937.96	33,577,294.92
应交税费		43,367,434.94	43,756,095.25

其他应付款		102,519,986.92	102,688,394.13
一年内到期的非流动负债		424,561,740.77	44,063,129.97
其他流动负债		200,139.51	135,239.55
流动负债合计		1,198,327,709.03	769,940,935.75
非流动负债：			
长期借款		418,460,027.78	738,050,513.90
租赁负债		8,936,044.86	8,718,620.83
预计负债		19,912,664.69	19,583,659.21
递延收益		16,161,261.04	16,351,000.00
其他非流动负债		388,747,400.00	388,747,400.00
非流动负债合计		852,217,398.37	1,171,451,193.94
负债合计		2,050,545,107.40	1,941,392,129.69
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		978,000,000.00	978,000,000.00
资本公积		1,699,802,554.92	1,699,802,554.92
专项储备		49,514.17	
盈余公积		101,808,297.95	101,808,297.95
未分配利润		540,453,410.45	392,066,681.52
所有者权益（或股东权益）合计		3,320,113,777.49	3,171,677,534.39
负债和所有者权益（或股东权益）总计		5,370,658,884.89	5,113,069,664.08

公司负责人：刘勇 主管会计工作负责人：乔志钢 会计机构负责人：甄红亮

合并利润表

2023年1—6月

单位：元币种：人民币

项目	附注	2023年半年度	2022年半年度
一、营业总收入		548,552,030.10	629,574,087.87
其中：营业收入	七、61	548,552,030.10	629,574,087.87
二、营业总成本		367,540,360.09	350,974,154.25
其中：营业成本	七、61	227,416,985.01	194,550,997.49
税金及附加	七、62	25,562,408.10	28,152,150.64

销售费用	七、63	444,665.49	446,632.36
管理费用	七、64	75,403,455.97	72,724,310.11
研发费用	七、65	14,027,487.55	19,185,794.77
财务费用	七、66	24,685,357.97	35,914,268.88
其中：利息费用		29,955,913.53	44,958,009.08
利息收入		5,482,253.03	9,070,692.30
加：其他收益	七、67	1,954,007.25	6,166,827.89
信用减值损失（损失以“-”号填列）	七、71	1,799,613.33	-425,016.40
资产减值损失（损失以“-”号填列）	七、72	-1,342,280.03	
资产处置收益（损失以“-”号填列）	七、73	477,810.18	
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		183,900,820.74	284,341,745.11
加：营业外收入	七、74	22,575.16	52,106.03
减：营业外支出	七、75	8,275,584.60	335,961.09
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		175,647,811.30	284,057,890.05
减：所得税费用	七、76	23,469,003.63	43,354,014.53
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		152,178,807.67	240,703,875.52
（一）按经营持续性分类			
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		152,178,807.67	240,703,875.52
（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）		152,269,194.49	240,703,875.52
2.少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		-90,386.82	
六、其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		152,178,807.67	240,703,875.52
（一）归属于母公司所有者的综合收益总额		152,269,194.49	240,703,875.52
（二）归属于少数股东的综合收益总额		-90,386.82	
八、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)	十八、2	0.16	0.25
（二）稀释每股收益(元/股)	十八、2	0.16	0.25

公司负责人：刘勇

主管会计工作负责人：乔志钢

会计机构负责人：甄红亮

母公司利润表

2023年1—6月

单位：元币种：人民币

项目	附注	2023年半年度	2022年半年度
一、营业收入	十七、4	541,936,248.99	629,733,002.32
减：营业成本	十七、4	229,252,403.89	194,877,057.51
税金及附加		24,302,298.47	28,128,304.16
销售费用		400,263.11	371,418.95
管理费用		70,414,346.11	71,359,192.38
研发费用		14,027,487.55	19,185,794.77
财务费用		24,666,326.87	35,918,407.33
其中：利息费用		29,920,152.85	44,958,009.08
利息收入		5,457,447.89	9,056,869.20
加：其他收益		1,920,997.04	6,125,064.63
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-52,714.97	-414,066.57
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）		477,810.18	
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		181,219,215.24	285,603,825.28
加：营业外收入		18,973.62	40,631.61
减：营业外支出		8,255,584.60	335,961.09
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		172,982,604.26	285,308,495.80
减：所得税费用		24,595,875.33	43,495,181.28
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		148,386,728.93	241,813,314.52
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		148,386,728.93	241,813,314.52
（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			
六、综合收益总额		148,386,728.93	241,813,314.52

公司负责人：刘勇

主管会计工作负责人：乔志钢

会计机构负责人：甄红亮

合并现金流量表

2023年1—6月

单位：元币种：人民币

项目	附注	2023年半年度	2022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		631,648,879.36	699,580,287.43
收到的税费返还			8,264,904.44
收到其他与经营活动有关的现金	七、78	20,998,518.13	16,731,257.61
经营活动现金流入小计		652,647,397.49	724,576,449.48
购买商品、接受劳务支付的现金		149,010,045.44	145,366,666.77
支付给职工及为职工支付的现金		106,284,168.44	89,236,469.94
支付的各项税费		97,643,496.42	122,329,936.24
支付其他与经营活动有关的现金	七、78	18,590,611.37	14,359,945.85
经营活动现金流出小计		371,528,321.67	371,293,018.80
经营活动产生的现金流量净额		281,119,075.82	353,283,430.68
二、投资活动产生的现金流量：			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		1,317,338.00	41,033.74
收到其他与投资活动有关的现金	七、78	164,260,000.00	151,280,000.00
投资活动现金流入小计		165,577,338.00	151,321,033.74
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		81,778,115.53	58,661,046.08
投资支付的现金		50,000,000.00	
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		59,662,792.00	
支付其他与投资活动有关的现金	七、78	164,260,000.00	150,000,000.00
投资活动现金流出小计		355,700,907.53	208,661,046.08
投资活动产生的现金流量净额		-190,123,569.53	-57,340,012.34
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			996,896,000.00
取得借款收到的现金		520,000,000.00	370,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	七、78		22,750,000.00
筹资活动现金流入小计		520,000,000.00	1,389,646,000.00

偿还债务支付的现金		409,000,000.00	966,995,000.95
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		29,623,876.44	390,172,343.47
支付其他与筹资活动有关的现金	七、78	27,694,000.00	38,707,726.32
筹资活动现金流出小计		466,317,876.44	1,395,875,070.74
筹资活动产生的现金流量净额		53,682,123.56	-6,229,070.74
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		13.85	25.14
五、现金及现金等价物净增加额	七、79	144,677,643.70	289,714,372.74
加：期初现金及现金等价物余额	七、79	412,645,484.76	246,104,041.57
六、期末现金及现金等价物余额	七、79	557,323,128.46	535,818,414.31

公司负责人：刘勇 主管会计工作负责人：乔志钢 会计机构负责人：甄红亮

母公司现金流量表

2023年1—6月

单位：元币种：人民币

项目	附注	2023年半年度	2022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		612,415,669.77	699,589,108.13
收到的税费返还			8,264,904.44
收到其他与经营活动有关的现金		9,283,786.70	16,778,067.48
经营活动现金流入小计		621,699,456.47	724,632,080.05
购买商品、接受劳务支付的现金		137,073,882.66	152,806,458.35
支付给职工及为职工支付的现金		96,224,545.16	81,495,336.98
支付的各项税费		93,918,267.85	122,096,854.65
支付其他与经营活动有关的现金		28,351,448.39	14,631,312.75
经营活动现金流出小计		355,568,144.06	371,029,962.73
经营活动产生的现金流量净额		266,131,312.41	353,602,117.32
二、投资活动产生的现金流量：			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		1,317,338.00	41,033.74
收到其他与投资活动有关的现金		164,260,000.00	151,280,000.00
投资活动现金流入小计		165,577,338.00	151,321,033.74

购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		59,543,368.33	58,661,046.08
投资支付的现金		137,646,166.00	2,000,000.00
支付其他与投资活动有关的现金		164,260,000.00	150,000,000.00
投资活动现金流出小计		361,449,534.33	210,661,046.08
投资活动产生的现金流量净额		-195,872,196.33	-59,340,012.34
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			996,896,000.00
取得借款收到的现金		520,000,000.00	370,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金			22,750,000.00
筹资活动现金流入小计		520,000,000.00	1,389,646,000.00
偿还债务支付的现金		409,000,000.00	966,995,000.95
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		29,623,876.44	390,172,343.47
支付其他与筹资活动有关的现金			38,707,726.32
筹资活动现金流出小计		438,623,876.44	1,395,875,070.74
筹资活动产生的现金流量净额		81,376,123.56	-6,229,070.74
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		13.85	25.14
五、现金及现金等价物净增加额		151,635,253.49	288,033,059.38
加：期初现金及现金等价物余额		395,177,772.72	237,408,243.94
六、期末现金及现金等价物余额		546,813,026.21	525,441,303.32

公司负责人：刘勇 主管会计工作负责人：乔志钢 会计机构负责人：甄红亮

合并所有者权益变动表

2023 年 1—6 月

单位：元币种：人民币

项目	2023 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)	资本公积	专项储备	盈余公积	未分配利润		
一、上年期末余额	978,000,000.00	1,699,802,554.92		101,808,297.95	361,679,288.75	21,830,152.44	3,163,120,294.06
二、本年期初余额	978,000,000.00	1,699,802,554.92		101,808,297.95	361,679,288.75	21,830,152.44	3,163,120,294.06
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）		-7,260,234.38	1,013,990.91		152,269,194.49	-21,830,152.44	124,192,798.58
（一）综合收益总额					152,269,194.49	-90,386.82	152,178,807.67
（二）所有者投入和减少资本		-7,260,234.38				-21,739,765.62	-29,000,000.00
4. 其他		-7,260,234.38				-21,739,765.62	-29,000,000.00
（三）利润分配							
（五）专项储备			1,013,990.91				1,013,990.91
1. 本期提取			13,564,943.47				13,564,943.47
2. 本期使用			12,550,952.56				12,550,952.56
（六）其他							
四、本期期末余额	978,000,000.00	1,692,542,320.54	1,013,990.91	101,808,297.95	513,948,483.24	0.00	3,287,313,092.64

项目	2022 年半年度					
	归属于母公司所有者权益					所有者权益合计
	实收资本(或股本)	资本公积	专项储备	盈余公积	未分配利润	
一、上年期末余额	880,000,000.00	841,614,281.24	24,813.99	54,474,149.05	463,277,647.43	2,239,390,891.71
二、本年期初余额	880,000,000.00	841,614,281.24	24,813.99	54,474,149.05	463,277,647.43	2,239,390,891.71
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	98,000,000.00	858,188,273.68	-24,813.99		-103,552,124.48	852,611,335.21
（一）综合收益总额					240,703,875.52	240,703,875.52
（二）所有者投入和减少资本	98,000,000.00	858,188,273.68				956,188,273.68
1. 所有者投入的普通股	98,000,000.00	858,188,273.68				956,188,273.68
（三）利润分配					-344,256,000.00	-344,256,000.00
3. 对所有者（或股东）的分配					-344,256,000.00	-344,256,000.00
（四）所有者权益内部结转						
（五）专项储备			-24,813.99			-24,813.99
1. 本期提取			8,426,235.47			8,426,235.47
2. 本期使用			8,451,049.46			8,451,049.46
（六）其他						
四、本期期末余额	978,000,000.00	1,699,802,554.92	0.00	54,474,149.05	359,725,522.95	3,092,002,226.92

公司负责人：刘勇

主管会计工作负责人：乔志钢

会计机构负责人：甄红亮

母公司所有者权益变动表

2023 年 1—6 月

单位：元币种：人民币

项目	2023 年半年度					
	实收资本(或股本)	资本公积	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
一、上年期末余额	978,000,000.00	1,699,802,554.92		101,808,297.95	392,066,681.52	3,171,677,534.39
二、本年期初余额	978,000,000.00	1,699,802,554.92		101,808,297.95	392,066,681.52	3,171,677,534.39
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)			49,514.17		148,386,728.93	148,436,243.10
(一) 综合收益总额					148,386,728.93	148,386,728.93
(二) 所有者投入和减少资本						
(三) 利润分配						
(四) 所有者权益内部结转						
(五) 专项储备			49,514.17			49,514.17
1. 本期提取			12,249,969.17			12,249,969.17
2. 本期使用			12,200,455.00			12,200,455.00
(六) 其他						
四、本期期末余额	978,000,000.00	1,699,802,554.92	49,514.17	101,808,297.95	540,453,410.45	3,320,113,777.49

项目	2022 年半年度					
	实收资本（或股本）	资本公积	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
一、上年期末余额	880,000,000.00	841,614,281.24		54,474,149.05	490,267,341.42	2,266,355,771.71
二、本年期初余额	880,000,000.00	841,614,281.24		54,474,149.05	490,267,341.42	2,266,355,771.71
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	98,000,000.00	858,188,273.68			-102,442,685.48	853,745,588.20
（一）综合收益总额					241,813,314.52	241,813,314.52
（二）所有者投入和减少资本	98,000,000.00	858,188,273.68				956,188,273.68
1. 所有者投入的普通股	98,000,000.00	858,188,273.68				956,188,273.68
（三）利润分配					-344,256,000.00	-344,256,000.00
1. 提取盈余公积						
2. 对所有者（或股东）的分配					-344,256,000.00	-344,256,000.00
（四）所有者权益内部结转						
（五）专项储备			0.00			0.00
1. 本期提取			8,277,802.38			8,277,802.38
2. 本期使用			8,277,802.38			8,277,802.38
（六）其他						
四、本期期末余额	978,000,000.00	1,699,802,554.92	0.00	54,474,149.05	387,824,655.94	3,120,101,359.91

公司负责人：刘勇

主管会计工作负责人：乔志钢

会计机构负责人：甄红亮

三、公司基本情况

1、公司概况

√适用 □不适用

本公司前身系甘肃金徽矿业有限责任公司，亚特投资、李雄出资组建，于 2011 年 3 月 16 日在徽县工商行政管理局登记注册，取得注册号为 621227200003733 的企业法人营业执照。公司成立时注册资本 1,000.00 万元。以 2020 年 10 月 31 日为基准日，整体变更为股份有限公司，于 2020 年 12 月 22 日在甘肃省市场监督管理局登记注册，总部位于甘肃省陇南市。公司现持有统一社会信用代码为 91621227571602961N 营业执照，注册资本 97,800.00 万元，股份总数 97,800 万股（每股面值 1 元），公司股票已于 2022 年 2 月 22 日在上海证券交易所挂牌交易。截止 2023 年 6 月 30 日，公司有限售条件的流通股份：A 股 81,840 万股；无限售条件的流通股份 A 股 15,960 万股。

本公司属有色金属矿采选行业。主要经营活动为铅锌矿产品的开采、选矿、加工及销售。产品主要有：铅精矿（含银）、锌精矿等。

本财务报告经公司 2023 年 8 月 25 日第一届董事会第二十一次会议批准对外报出。

2、合并财务报表范围

√适用 □不适用

本公司将陕西亚泰、天水金徽、金徽贸易、星凯酒店、谢家沟矿业和明昊矿业 6 家子公司纳入报告期合并财务报表范围。本年度通过现金收购谢家沟矿业剩余 15% 的股权，使其成为全资子公司，同时通过非同一控制下收购明昊矿业 100% 的股权。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

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 个月内的持续经营能力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

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

1、遵循企业会计准则的声明

本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。本财务报表所载财务信息的会计期间为 2023 年 1 月 1 日起至 2023 年 6 月 30 日止。

3、营业周期

适用 不适用

公司经营业务的营业周期较短，以 12 个月作为资产和负债的流动性划分标准。

4、记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

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

（1）同一控制下企业合并的会计处理方法

公司在企业合并中取得的资产和负债，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。公司按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值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。

（2）非同一控制下企业合并的会计处理方法

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；如果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。

6、合并财务报表的编制方法

适用 不适用

母公司将其控制的所有子公司纳入合并财务报表的合并范围。合并财务报表以母公司及其子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，由母公司按照《企业会计准则第 33 号合并财务报表》编制。

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

适用 不适用

8、现金及现金等价物的确定标准

现金等价物是指企业持有的期限短（一般指从购买日起三个月内到期）、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

外币交易在初始确认时，采用交易发生日即期汇率的近似汇率折算为人民币金额。资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，因汇率不同而产生的汇兑差额，除与购建符合资本化条件资产有关的外币专门借款本金及利息的汇兑差额外，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即期汇率的近似汇率折算，不改变其人民币金额；以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，差额计入当期损益或其他综合收益。

10、金融工具

适用 不适用

（1）金融资产和金融负债的分类

金融资产在初始确认时划分为以下三类：①以摊余成本计量的金融资产；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；③以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

金融负债在初始确认时划分为以下四类：①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债；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；③不属于上述①或②的财务担保合同，以及不属于上述①并以低于市场利率贷款的贷款承诺；④以摊余成本计量的金融负债。

(2) 金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

① 金融资产和金融负债的确认依据和初始计量方法

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。初始确认金融资产或金融负债时，按照公允价值计量；对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。但是，公司初始确认的应收账款未包含重大融资成分或公司不考虑未超过一年的合同中的融资成分的，按照《企业会计准则第 14 号——收入》所定义的交易价格进行初始计量。

② 金融资产的后续计量方法

1) 以摊余成本计量的金融资产

采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的一部分的金融资产所产生的利得或损失，在终止确认、重分类、按照实际利率法摊销或确认减值时，计入当期损益。

2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资

采用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。

3) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资

采用公允价值进行后续计量。获得的股利（属于投资成本收回部分的除外）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，计入留存收益。

4) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

采用公允价值进行后续计量，产生的利得或损失（包括利息和股利收入）计入当期损益，除非该金融资产属于套期关系的一部分。

③ 金融负债的后续计量方法

1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

此类金融负债包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。对于此类金融负债以公允价值进行后续计量。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。此类金融负债产生的其他利得或损失（包括利息费用、除因公司自身信用风险变动引起的公允价值变动）计入当期损益，除非该金融负债属于套期关系的一部分。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

按照《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》相关规定进行计量。

3) 不属于上述 1) 或 2) 的财务担保合同，以及不属于上述 1) 并以低于市场利率贷款的贷款承诺

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：a 按照金融工具的减值规定确定的损失准备金额；b 初始确认金额扣除按照《企业会计准则第 14 号——收入》相关规定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

采用实际利率法以摊余成本计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的一部分的金融负债所产生的利得或损失，在终止确认、按照实际利率法摊销时计入当期损益。

④金融资产和金融负债的终止确认

1) 当满足下列条件之一时，终止确认金融资产：

a 收取金融资产现金流量的合同权利已终止；

b 金融资产已转移，且该转移满足《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》关于金融资产终止确认的规定。

2) 当金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除时，相应终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。

(3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司转移了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，继续确认所转移的金融资产。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的，分别下列情况处理：①未保留对该金融资产控制的，终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认

为资产或负债；②保留了对该金融资产控制的，按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

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所转移金融资产在终止确认日的账面价值；②因转移金融资产而收到的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为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）之和。转移了金融资产的一部分，且该被转移部分整体满足终止确认条件的，将转移前金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和继续确认部分之间，按照转移日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：a 终止确认部分的账面价值；b 终止确认部分的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为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）之和。

（4）金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术确定相关金融资产和金融负债的公允价值。公司将估值技术使用的输入值分以下层级，并依次使用：

①第一层次输入值是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；

②第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值，包括：活跃市场中类似资产或负债的报价；非活跃市场中相同或类似资产或负债的报价；除报价以外的其他可观察输入值，如在正常报价间隔期间可观察的利率和收益率曲线等；市场验证的输入值等；

③第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值，包括不能直接观察或无法由可观察市场数据验证的利率、股票波动率、企业合并中承担的弃置义务的未来现金流量、使用自身数据作出的财务预测等。

（5）金融工具减值

①金融工具减值计量和会计处理

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、合同资产、租赁应收款、分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债以外的贷款承诺、不属于以公允价值计量且

其变动计入当期损益的金融负债或不属于金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债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。其中，对于公司购买或源生的已发生信用减值的金融资产，按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

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。

对于租赁应收款、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合同资产，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资产，公司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。

公司利用可获得的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，以确定金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。

于资产负债表日，若公司判断金融工具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。

公司以单项金融工具或金融工具组合为基础评估预期信用风险和计量预期信用损失。当以金融工具组合为基础时，公司以共同风险特征为依据，将金融工具划分为不同组合。

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权投资，公司在其他综合收益中确认其损失准备，不抵减该金融资产的账面价值。

②按组合评估预期信用风险并采用三阶段模型计量预期信用损失的金融工具

项目	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
其他应收款——应收合并范围内关联方组合	客户类型	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未来12个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失
其他应收款——账龄组合	账龄	

③采用简化计量方法，按组合计量预期信用损失的应收款项及合同资产

1) 具体组合及计量预期信用损失的方法

项目	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
应收银行承兑汇票	票据类型	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
应收商业承兑汇票		
应收账款——应收合并范围内关联方组合	客户类型	
应收账款——账龄组合	账龄	

2) 应收账款——账龄组合的账龄与整个存续期预期信用损失率对照表

账龄	应收账款预期信用损失率(%)
1年以内(含,下同)	5.00
1-2年	20.00
2-3年	50.00
3年以上	100.00

(6) 金融资产和金融负债的抵销

金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不相互抵销。但同时满足下列条件的，公司以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：①公司具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；②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。

不满足终止确认条件的金融资产转移，公司不对已转移的金融资产和相关负债进行抵销。

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

详见本报告第十节五、10之说明。

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

详见本报告第十节五、10 之说明。

13、应收款项融资

适用 不适用

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

详见本报告第十节五、10 之说明。

15、存货

适用 不适用

(1) 存货的分类

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等；

(2) 发出存货的计价方法：发出存货采用月末一次加权平均法；

(3) 存货可变现净值的确定依据

资产负债表日，存货采用成本与可变现净值孰低计量，一般按照单个存货成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备；对于数量繁多、单价较低的存货，按存货类别计提，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，合并计提存货跌价准备。直接用于出售的存货，在正常生产经营过程中以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；需要经过加工的存货，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；

(4) 存货的盘存制度：存货的盘存制度为永续盘存制；

- (5) 低值易耗品和包装物的摊销方法；
- (6) 低值易耗品：按照一次转销法进行摊销；
- (7) 包装物：按照一次转销法进行摊销。

16、合同资产

(1) 合同资产的确认方法及标准

适用 不适用

(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

17、持有待售资产

适用 不适用

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

(1) 共同控制、重大影响的判断

按照相关约定对某项安排存在共有的控制，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，认定为共同控制。对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定，认定为重大影响。

(2) 投资成本的确定

①同一控制下的企业合并形成的，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，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为其初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的合并对价的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。

公司通过多次交易分步实现同一控制下企业合并形成的长期股权投资，判断是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，把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，根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额确定初始投资成本。合并日长期股权投资的初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

②非同一控制下的企业合并形成的，在购买日按照支付的合并对价的公允价值作为其初始投资成本。

公司通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并形成的长期股权投资，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

1) 在个别财务报表中，按照原持有的股权投资的账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

2) 在合并财务报表中，判断是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，把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，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益等的，与其相关的其他综合收益等转为购买日所属当期收益。但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除企业合并形成以外的：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；以债务重组方式取得的，按《企业会计准则第 12 号——债务重组》确定其初始投资成本；以非货币性资产交换取得的，按《企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换》确定其初始投资成本。

(3) 后续计量及损益确认方法

对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算；对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。

(4) 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权的处理方法

①个别财务报表

对处置的股权，其账面价值与实际取得价款之间的差额，计入当期损益。对于剩余股权，对被投资单位仍具有重大影响或者与其他方一起实施共同控制的，转为权益法核算；不能再对被投资单位实施控制、共同控制或重大影响的，按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的相关规定进行核算。

②合并财务报表

1) 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权，且不属于“一揽子交易”的

在丧失控制权之前，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积（资本溢价），资本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

丧失对原子公司控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，应当在丧失控制权时转为当期投资收益。

2) 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权，且属于“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。

22、投资性房地产

不适用

23、固定资产

(1) 确认条件

√适用 □不适用

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量时予以确认。

(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	30	5.00%	3.17%
矿山构筑物	产量法			
机械设备	年限平均法	10	5.00%	9.50%
运输工具	年限平均法	4	5.00%	23.75%
电子设备及其他	年限平均法	3-8	5.00%	11.88%-31.67%

(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

符合下列一项或数项标准的，认定为融资租赁：①租赁期满时，资产的所有权转让给承租人；②承租人有购买租赁资产的选择权，所订立的购价预计远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可合理地确定承租人将会行使这种选择权；③租赁期占租赁资产使用寿命的大部分，这里的“大部分”租赁期占租赁资产开始日租赁资产使用寿命的75%以上；④就承租人而言，租赁开始日最低租赁付款额的现值几乎相当于租赁开始日租赁资产的公允价值；⑤租赁资产性质特殊，如果不作较大修整，只有承租人才能使用。

企业采用融资租赁方式租入的固定资产，虽然在法律形式上资产的所有权租赁期间仍然属于租出人，但由于资产的租赁期基本上包括了资产的有效使用期限，承租企业实质上获得了租赁资产所能提供的主要经济利益，同时承担了与资产所有权有关的风险。因此，承租企业应将融资租入资产作为一项固定资产入账，同时确认相应的负债，并采用与自有应计提折旧资产相一致的折旧政策计提折旧。

融资租入固定资产的入账价值按租赁开始日，租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者来确定，而最低租赁付款额作为“长期应付款”入账核算，两者的差额作为“未确认融资费用”。

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决算的，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

(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，在发生时确认为费用，计入当期损益。

(2) 借款费用资本化期间

①当借款费用同时满足下列条件时，开始资本化：1) 资产支出已经发生；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。

③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可销售状态时，借款费用停止资本化。

(3) 借款费用资本化率以及资本化金额

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，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。

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

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

公司按照直线法对使用权资产计提折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，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，公司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。

29、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

适用 不适用

无形资产包括土地使用权、软件、采矿权、探矿权等，按成本进行初始计量。

使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内按照与该项无形资产有关的经济利益的预期实现方式系统合理地摊销，无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销。具体年限如下：

项目	摊销年限（年）
土地使用权	50
软件	10

项目	摊销年限（年）
采矿权	产量法
探矿权	不摊销

采矿权依据相关的已探明矿山储量采用产量法进行摊销。探矿权未转化为采矿权前，无明确受益期间，不予摊销。

（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，能证明其有用性；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；归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

30、长期资产减值

√适用 □不适用

对长期股权投资、采用成本模式计量的固定资产、在建工程、使用权资产、使用寿命有限的无形资产等长期资产，在资产负债表日有迹象表明发生减值的，估计其可收回金额。对因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。商誉结合与其相关的资产组或者资产组组合进行减值测试。

若上述长期资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额确认资产减值准备并计入当期损益。

31、长期待摊费用

√适用 □不适用

长期待摊费用核算已经支出，摊销期限在 1 年以上（不含 1 年）的各项费用。长期待摊费用按实际发生额入账，在受益期或规定的期限内分期平均摊销。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。

32、合同负债

合同负债的确认方法

√适用 □不适用

公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同负债。

公司将拥有的、无条件（即，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，将已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务作为合同负债列示。

33、职工薪酬

（1）短期薪酬的会计处理方法

√适用 □不适用

职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。在职工为公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

（2）离职后福利的会计处理方法

√适用 □不适用

离职后福利分为设定提存计划和设定受益计划。

①在职工为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。

②对设定受益计划的会计处理通常包括下列步骤：

1) 根据预期累计福利单位法，采用无偏且相互一致的精算假设对有关人口统计变量和财务变量等作出估计，计量设定受益计划所产生的义务，并确定相关义务的所属期间。同时，对设定受益计划所产生的义务予以折现，以确定设定受益计划义务的现值和当期服务成本；

2) 设定受益计划存在资产的，将设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的，以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产；

3) 期末, 将设定受益计划产生的职工薪酬成本确认为服务成本、设定受益计划净负债或净资产的利息净额以及重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动等三部分, 其中服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本, 重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益, 并且在后续会计期间不允许转回至损益, 但可以在权益范围内转移这些在其他综合收益确认的金额。

(3) 辞退福利的会计处理方法

√适用 不适用

向职工提供的辞退福利, 在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债, 并计入当期损益: ①公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时; ②公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

(4) 其他长期职工福利的会计处理方法

√适用 不适用

向职工提供的其他长期福利, 符合设定提存计划条件的, 按照设定提存计划的有关规定进行会计处理; 除此之外的其他长期福利, 按照设定受益计划的有关规定进行会计处理, 为简化相关会计处理, 将其产生的职工薪酬成本确认为服务成本、其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额以及重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动等组成项目的总净额计入当期损益或相关资产成本。

34、租赁负债

√适用 不适用

在租赁开始日, 公司将尚未支付的租赁付款额的现值确认为租赁负债。计算租赁付款额现值时采用租赁内含利率作为折现率, 无法确定租赁内含利率的, 采用公司增量借款利率作为折现率。租赁付款额与其现值之间的差额作为未确认融资费用, 在租赁期各个期间内按照确认租赁付款额现值的折现率确认利息费用, 并计入当期损益。未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额于实际发生时计入当期损益。

租赁期开始日后, 当实质固定付款额发生变动、担保余值预计的应付金额发生变化、用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动、购买选择权、续租选择权或终止选择权的评估结果或实际行权情况发生变化时, 公司按照变动后的租赁付款额的现值重

新计量租赁负债，并相应调整使用权资产的账面价值，如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，将剩余金额计入当期损益。

35、预计负债

适用 不适用

(1) 因对外提供担保、诉讼事项、产品质量保证、亏损合同、弃置费用等或有事项形成的义务成为公司承担的现时义务，履行该义务很可能导致经济利益流出公司，且该义务的金额能够可靠的计量时，公司将该项义务确认为预计负债。

(2) 公司按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行初始计量，并在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。

36、股份支付

适用 不适用

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

①收入确认原则：合同开始日，公司对合同进行评估，识别合同所包含的各单项履约义务，并确定各单项履约义务是在某一时段内履行，还是在某一时点履行。

满足下列条件之一时，属于在某一时段内履行履约义务，否则，属于在某一时点履行履约义务：1) 客户在公司履约的同时即取得并消耗公司履约所带来的经济利益；2) 客户能够控制公司履约过程中在建商品或服务；3) 公司履约过程中所产出的商品或服务具有不可替代用途，且公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时段内履行的履约义务，公司在该段时间内按照履约进度确认收入。履约进度不能合理确定时，已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。对于在某一时点履行的履约义务，在客户取得相关商品或服务控制权时点确认收入。在判断客户是否已取得商品控制权

时，公司考虑下列迹象：1) 公司就该商品享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务；2) 公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权；3) 公司已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品；4) 公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬；5) 客户已接受该商品；6) 其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

②收入计量原则

1) 公司按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。交易价格是公司因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项以及预期将退还给客户的款项。

2) 合同中存在可变对价的，公司按照期望值或最可能发生金额确定可变对价的最佳估计数，但包含可变对价的交易价格，不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额。

3) 合同中存在重大融资成分的，公司按照假定客户在取得商品或服务控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格。该交易价格与合同对价之间的差额，在合同期间内采用实际利率法摊销。合同开始日，公司预计客户取得商品或服务控制权与客户支付价款间隔不超过一年的，不考虑合同中存在的重大融资成分。

4) 合同中包含两项或多项履约义务的，公司于合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品的单独售价的相对比例，将交易价格分摊至各单项履约义务。

③收入确认的具体方法

按时点确认的收入

公司销售锌精矿、铅精矿(含银)产品，属于在某一时点履行履约义务。内销产品收入确认需满足以下条件：当产品移交给客户，经客户对产品所含金属品位、含水率等指标确认后，双方确定销售价格。公司在取得客户签署的结算单时确认收入。

(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

公司为取得合同发生的增量成本预期能够收回的，作为合同取得成本确认为一项资产。如果合同取得成本的摊销期限不超过一年，在发生时直接计入当期损益。

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

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

公司对于与合同成本有关的资产采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础进行摊销，计入当期损益。

如果与合同成本有关的资产的账面价值高于因转让与该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价减去估计将要发生的成本，公司对超出部分计提减值准备，并确认为资产减值损失。以前期间减值的因素之后发生变化，使得转让该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价减去估计将要发生的成本高于该资产账面价值的，转回原已计提的资产减值准备，并计入当期损益，但转回后的资产账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。

40、政府补助

适用 不适用

(1) 政府补助在同时满足下列条件时予以确认：①公司能够满足政府补助所附的条件；②公司能够收到政府补助。政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

(2) 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

政府文件规定用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助划分为与资产相关的政府补助。政府文件不明确的，以取得该补助必须具备的基本条件为基础进行判断，以购建或以其他方式形成长期资产为基本条件的作为与资产相关的政府补助。与资产相关的政府补助，冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益。与资产相关的政府补助确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

(3) 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

除与资产相关的政府补助之外的政府补助划分为与收益相关的政府补助。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，难以区分与资产相关或与收益相关的，整体归类为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益或冲减相关成本。

(4) 与公司日常经营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。与公司日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

(5) 政策性优惠贷款贴息的会计处理方法

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公司提供贷款的，以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。

② 财政将贴息资金直接拨付给公司的，将对应的贴息冲减相关借款费用。

41、递延所得税资产/递延所得税负债

适用 不适用

(1) 根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额（未作为资产和负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的，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。

(2) 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。

(3) 资产负债表日，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。

(4) 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。

42、租赁

(1) 经营租赁的会计处理方法

√适用 □不适用

公司在租赁期内各个期间按照直线法将租赁收款额确认为租金收入，发生的初始直接费用予以资本化并按照与租金收入确认相同的基础进行分摊，分期计入当期损益。公司取得的与经营租赁有关的未计入租赁收款额的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

(2) 融资租赁的会计处理方法

√适用 □不适用

在租赁期开始日，公司按照租赁投资净额(未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照租赁内含利率折现的现值之和)确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。在租赁期的各个期间，公司按照租赁内含利率计算并确认利息收入。

公司取得的未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

(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

(1) 公司作为承租人

在租赁期开始日，公司将租赁期不超过 12 个月，且不包含购买选择权的租赁认定为短期租赁；将单项租赁资产为全新资产时价值较低的租赁认定为低价值资产租赁。

公司转租或预期转租租赁资产的，原租赁不认定为低价值资产租赁。

对于所有短期租赁和低价值资产租赁，公司在租赁期内各个期间按照直线法将租赁付款额计入相关资产成本或当期损益。

除上述采用简化处理的短期租赁和低价值资产租赁外，在租赁期开始日，公司对租赁确认使用权资产和租赁负债。

① 使用权资产

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

公司按照直线法对使用权资产计提折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，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，公司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，公司将尚未支付的租赁付款额的现值确认为租赁负债。计算租赁付款额现值时采用租赁内含利率作为折现率，无法确定租赁内含利率的，采用公司增量借款利率作为折现率。租赁付款额与其现值之间的差额作为未确认融资费用，在租赁期各个期间内按照确认租赁付款额现值的折现率确认利息费用，并计入当期损益。未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额于实际发生时计入当期损益。

租赁期开始日后，当实质固定付款额发生变动、担保余值预计的应付金额发生变化、用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动、购买选择权、续租选择权或终止选择权的评估结果或实际行权情况发生变化时，公司按照变动后的租赁付款额的现值重新计量租赁负债，并相应调整使用权资产的账面价值，如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，将剩余金额计入当期损益。

(2) 公司作为出租人

在租赁开始日，公司将实质上转移了与租赁资产所有权有关的几乎全部风险和报

酬的租赁划分为融资租赁，除此之外的均为经营租赁。

①经营租赁

公司在租赁期内各个期间按照直线法将租赁收款额确认为租金收入，发生的初始直接费用予以资本化并按照与租金收入确认相同的基础进行分摊，分期计入当期损益。公司取得的与经营租赁有关的未计入租赁收款额的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

②融资租赁

在租赁期开始日，公司按照租赁投资净额（未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照租赁内含利率折现的现值之和）确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。在租赁期的各个期间，公司按照租赁内含利率计算并确认利息收入。

公司取得的未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

（3）售后租回

①公司作为承租人

公司按照《企业会计准则第 14 号——收入》的规定，评估确定售后租回交易中的资产转让是否属于销售。

售后租回交易中的资产转让属于销售的，公司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，并按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》对该金融负债进行会计处理。

②公司作为出租人

公司按照《企业会计准则第 14 号——收入》的规定，评估确定售后租回交易中的资产转让是否属于销售。

售后租回交易中的资产转让属于销售的，公司根据其他适用的企业会计准则对资

产购买进行会计处理，并根据《企业会计准则第 21 号——租赁》对资产出租进行会计处理。

售后租回交易中的资产转让不属于销售的，公司不确认被转让资产，但确认一项与转让收入等额的金融资产，并按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》对该金融资产进行会计处理。

43、其他重要的会计政策和会计估计

适用 不适用

安全生产费

本公司根据财政部、应急管理部财资(2022)136 号文件的有关规定计提和使用安全生产费。

安全生产费用提取时，计入当期损益，同时计入“专项储备”科目。提取的安全生产费按规定范围使用时，属于费用性、成本性支出的，直接冲减专项储备；形成固定资产的，通过“在建工程”科目归集所发生的支出，待安全项目完工达到预定可使用状态时确认为固定资产；同时，按照形成固定资产使用年限计提折旧冲减专项储备，并确认相同金额的累计折旧。

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

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

适用 不适用

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	以按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	13%、9%、6%、3%
城市维护建设税	实际缴纳的流转税税额	7%、5%
企业所得税	应纳税所得额	15%、20%、25%
资源税	应税产品的销售额	3%、4%
房产税	从价计征的，按房产原值一次减除 30% 后余值的 1.2% 计缴；从租计征的，按租金收入的 12% 计缴	1.2%
教育费附加	实际缴纳的流转税税额	3%
地方教育附加	实际缴纳的流转税税额	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 (%)
金徽矿业股份有限公司	15
天水金徽、星凯酒店	20
除上述以外的其他纳税主体	25

2、税收优惠

√适用 □不适用

根据财政部、税务总局和国家发展改革委《关于延续西部大开发企业所得税政策的公告》（财政部公告 2020 年第 23 号），自 2021 年 1 月 1 日至 2030 年 12 月 31 日，对设在西部地区的鼓励类产业企业减按 15% 的税率征收企业所得税。上述鼓励类产业企业是指以《西部地区鼓励类产业目录》中规定的产业项目为主营业务，且其主营业务收入占企业收入总额 60% 以上的企业。《西部地区鼓励类产业目录（2020 年本）》已经国务院批准，自 2021 年 3 月 1 日起施行。本公司通过与当地税务局沟通，认为符合上述西部大开发企业所得税优惠政策规定，可以享受 15% 优惠税率。故公司 2023 年执行的企业所得税税率为 15%。

根据《国家税务总局关于落实支持小型微利企业和个体工商户发展所得税优惠政策有关事项的公告》的规定：“对小型微利企业年应纳税所得额不超过 100 万元的部分，减按 12.5% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税。”天水金徽和星凯酒店 2023 年符合小型微利企业优惠标准，享受上述税收优惠政策。

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	87,158.62	90,870.22
银行存款	557,235,969.84	412,554,614.54
其他货币资金	2,636,200.00	2,636,200.00
合计	559,959,328.46	415,281,684.76

其他说明：报告期期末，公司存在使用受限的货币资金保函保证金 2,636,200.00 元。

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

(2) 期末公司已质押的应收票据

适用 不适用

(3) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

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**(6) 坏账准备的情况**适用 不适用**(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	67,058,091.35
1 年以内小计	67,058,091.35
合计	67,058,091.35

(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	67,058,091.35	100.00	3,352,904.56	5.00	63,705,186.79	59,399,159.57	100.00	2,969,957.98	5.00	56,429,201.59
其中：										
	67,058,091.35	100.00	3,352,904.56	5.00	63,705,186.79	59,399,159.57	100.00	2,969,957.98	5.00	56,429,201.59
合计	67,058,091.35	/	3,352,904.56	/	63,705,186.79	59,399,159.57	/	2,969,957.98	/	56,429,201.59

按单项计提坏账准备：

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备：

√适用 □不适用

组合计提项目：按信用风险特征组合计提坏账准备

单位：元币种：人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	67,058,091.35	3,352,904.56	5.00
合计	67,058,091.35	3,352,904.56	5.00

按组合计提坏账的确认标准及说明：

适用 不适用

组合名称	确定组合的依据	计提方法
账龄组合	以账龄作为信用风险特征	按账龄与整个存续期预期信用损失率对照表计提

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	
按组合计提坏账准备	2,969,957.98	382,946.58		3,352,904.56
合计	2,969,957.98	382,946.58		3,352,904.56

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

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
第一名	40,450,880.57	60.32	2,022,544.03
第二名	11,503,644.25	17.15	575,182.21
第三名	8,327,950.77	12.42	416,397.54
第四名	5,085,827.25	7.58	254,291.36
第五名	927,037.02	1.38	46,351.85
合计	66,295,339.86	98.85	3,314,766.99

(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

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	3,535,378.87	97.00	3,549,813.16	97.01
1至2年			75,000.00	2.05
2至3年	75,000.00	2.06		
3年以上	34,525.80	0.94	34,525.80	0.94
合计	3,644,904.67	100.00	3,659,338.96	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

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例(%)
第一名	792,200.82	21.73
第二名	428,274.00	11.75
第三名	413,460.00	11.34
第四名	382,735.80	10.50
第五名	310,211.77	8.51
合计	2,326,882.39	63.83

其他说明

 适用 不适用

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
其他应收款	833,834.24	464,790.07
合计	833,834.24	464,790.07

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	756,550.34
1 年以内小计	756,550.34
1 至 2 年	28,120.00
2 至 3 年	185,230.81
3 年以上	948,824.00
合计	1,918,725.15

(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
押金保证金	1,070,343.00	1,070,343.00
应收暂付款	145,684.02	231,518.56
其他	702,698.13	201,872.40
合计	1,918,725.15	1,503,733.96

(3) 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2023年1月1日余额	17,527.96	19,722.32	1,001,693.61	1,038,943.89
--转入第二阶段	-1,406.00	1,406.00		
--转入第三阶段		-11,000.00	11,000.00	
本期计提	21,705.55	-4,504.32	28,745.79	45,947.02
2023年6月30日余额	37,827.51	5,624.00	1,041,439.40	1,084,890.91

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	
按组合计提坏账准备	1,038,943.89	45,947.02				1,084,890.91
合计	1,038,943.89	45,947.02				1,084,890.91

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

单位：元币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款 期末余额合计 数的比例(%)	坏账准备 期末余额
第一名	押金保证金	788,824.00	3年以上	41.11	788,824.00
第二名	其他	465,688.08	1年以内	24.27	23,284.40
第三名	押金保证金	160,000.00	3年以上	8.34	160,000.00
第四名	押金保证金	121,519.00	1-3年	6.34	57,723.50
第五名	其他	117,870.80	1年以内	6.14	5,893.54
合计	/	1,653,901.88		86.20	1,035,725.44

(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	账面价值	账面余额	账面价值

原材料	35,154,362.26	35,154,362.26	47,639,095.00	47,639,095.00
库存商品	4,968,636.60	4,968,636.60	3,565,097.69	3,565,097.69
低值易耗品	1,168,142.74	1,168,142.74	1,407,166.95	1,407,166.95
合计	41,291,141.60	41,291,141.60	52,611,359.64	52,611,359.64

(2) 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

适用 不适用

(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

(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

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

13、其他流动资产

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
待抵扣进项税	109,422.44	73,166.55
合计	109,422.44	73,166.55

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**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**(2) 非交易性权益工具投资的情况** 适用 不适用

其他说明：

 适用 不适用**19、其他非流动金融资产** 适用 不适用**20、投资性房地产**

投资性房地产计量模式

不适用

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	3,435,191,922.01	3,434,438,980.11
合计	3,435,191,922.01	3,434,438,980.11

其他说明：无

固定资产

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	矿山构筑物	机械设备	运输工具	电子设备及其他	合计
一、账面原值：						
1.期初余额	1,988,560,425.72	1,738,526,121.38	312,487,082.39	56,185,646.05	174,402,214.57	4,270,161,490.11
2.本期增加金额	64,771,745.80	22,141,636.38	5,365,344.57	1,099,977.79	2,877,673.08	96,256,377.62
(1) 购置			2,202,460.15	885,070.79	1,438,639.56	4,526,170.50
(2) 在建工程转入	21,071,555.22	22,141,636.38	11,504.42		1,280,934.52	44,505,630.54
(3) 企业合并增加	43,700,190.58		3,151,380.00	214,907.00	158,099.00	47,224,576.58
3.本期减少金额			6,332,555.48	150,040.00	11,504.42	6,494,099.90
(1) 处置或报废			6,332,555.48	150,040.00	11,504.42	6,494,099.90
4.期末余额	2,053,332,171.52	1,760,667,757.76	311,519,871.48	57,135,583.84	177,268,383.23	4,359,923,767.83
二、累计折旧						
1.期初余额	310,285,360.46	219,584,816.76	149,326,267.46	42,066,660.41	114,459,404.91	835,722,510.00
2.本期增加金额	52,603,854.76	18,177,516.67	17,407,993.82	3,143,101.33	3,458,627.11	94,791,093.69
(1) 计提	38,442,453.91	18,177,516.67	14,908,640.00	3,111,897.34	3,309,714.78	77,950,222.70
(2) 企业合并增加	14,161,400.85		2,499,353.82	31,203.99	148,912.33	16,840,870.99
3.本期减少金额			5,637,170.57	142,538.00	2,049.30	5,781,757.87
(1) 处置或报废			5,637,170.57	142,538.00	2,049.30	5,781,757.87
4.期末余额	362,889,215.22	237,762,333.43	161,097,090.71	45,067,223.74	117,915,982.72	924,731,845.82
三、减值准备						
四、账面价值						
1.期末账面价值	1,690,442,956.30	1,522,905,424.33	150,422,780.77	12,068,360.10	59,352,400.51	3,435,191,922.01
2.期初账面价值	1,678,275,065.26	1,518,941,304.62	163,160,814.93	14,118,985.64	59,942,809.66	3,434,438,980.11

(1) 暂时闲置的固定资产情况

适用 不适用

(2) 通过融资租赁租入的固定资产情况
 适用 不适用

(3) 通过经营租赁租出的固定资产
 适用 不适用

(4) 未办妥产权证书的固定资产情况
 适用 不适用

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	10,708,968.57	3,760,126.37
合计	10,708,968.57	3,760,126.37

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
徽县郭家沟铅锌矿绿色矿山提升改造项目				3,117,924.53		3,117,924.53
措施井工程	917,431.19		917,431.19			
外联道路及尾矿库提升改造工程	6,332,430.32		6,332,430.32			
谢家沟土建改造工程	1,932,178.15		1,932,178.15			

零星工程	1,526,928.91		1,526,928.91	642,201.84		642,201.84
合计	10,708,968.57		10,708,968.57	3,760,126.37		3,760,126.37

(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	期末余额	工程累计投入占预算比例(%)	工程进度	资金来源
徽县郭家沟铅锌矿绿色矿山提升改造项目	605,688,600.00	3,117,924.53	4,104,584.77	7,222,509.30	0.00	15.41	15%	自筹、专项补助、募集资金
外联道路边坡支护工程	23,000,000.00		17,698,422.97	11,365,992.65	6,332,430.32	49.42	49%	自筹
巷道工程	48,000,000.00		19,354,794.85	19,354,794.85	0.00	40.32	40%	自筹
谢家沟土建改造工程	10,000,000.00		3,233,516.70	1,301,338.55	1,932,178.15	13.01	13%	自筹
措施井工程	7,200,000.00		4,638,922.55	3,721,491.36	917,431.19	51.69	52%	自筹
零星工程		642,201.84	2,424,230.90	1,539,503.83	1,526,928.91			自筹
合计	693,888,600.00	3,760,126.37	51,454,472.74	44,505,630.54	10,708,968.57	/	/	/

(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

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	房屋及建筑物	合计
一、账面原值		
1.期初余额	11,333,550.55	11,333,550.55
2.本期增加金额	7,761,467.88	7,761,467.88
(1) 租入	7,761,467.88	7,761,467.88
4.期末余额	19,095,018.43	19,095,018.43
二、累计折旧		
1.期初余额	105,484.87	105,484.87
2.本期增加金额	832,303.65	832,303.65
(1) 计提	832,303.65	832,303.65
4.期末余额	937,788.52	937,788.52
三、减值准备		
4.期末余额		
四、账面价值		
1.期末账面价值	18,157,229.91	18,157,229.91
2.期初账面价值	11,228,065.68	11,228,065.68

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	软件	采矿权	探矿权	合计
----	-------	----	-----	-----	----

一、账面原值

1.期初余额	99,436,242.87	848,454.05	997,709,921.33	63,670,747.99	1,161,665,366.24
2.本期增加金额	1,651,999.00		2,081,762.07	1,855,889.92	5,589,650.99
(1) 购置					
(2) 勘探支出			2,081,762.07	1,855,889.92	3,937,651.99
(3) 企业合并增加	1,651,999.00				1,651,999.00
3.本期减少金额					
4.期末余额	101,088,241.87	848,454.05	999,791,683.40	65,526,637.91	1,167,255,017.23

二、累计摊销

1.期初余额	11,691,516.56	514,228.61	127,696,190.67		139,901,935.84
2.本期增加金额	1,005,968.97	40,444.74	11,983,787.92		13,030,201.63
(1) 计提	992,202.31	40,444.74	11,983,787.92		13,016,434.97
(2) 企业合并增加	13,766.66				13,766.66
3.本期减少金额					
4.期末余额	12,697,485.53	554,673.35	139,679,978.59		152,932,137.47

三、减值准备

四、账面价值

1.期末账面价值	88,390,756.34	293,780.70	860,111,704.81	65,526,637.91	1,014,322,879.76
2.期初账面价值	87,744,726.31	334,225.44	870,013,730.66	63,670,747.99	1,021,763,430.40

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 0.00%

(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

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
		企业合并形成的	计提	
天水金徽	5,655,068.68			5,655,068.68
谢家沟矿业	32,100,802.83		1,118,635.60	30,982,167.23
明昊矿业		24,482,981.93	223,644.43	24,259,337.50
合计	37,755,871.51	24,482,981.93	1,342,280.03	60,896,573.41

(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	处置	
谢家沟矿业		1,118,635.60		1,118,635.60
明昊矿业		223,644.43		223,644.43
合计		1,342,280.03		1,342,280.03

(3) 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

√适用 □不适用

① 天水金徽资产组

单位：元 币种：人民币

资产组或资产组组合的构成	天水金徽经营性资产和负债
分摊至本资产组或资产组组合的商誉账面价值及分摊方法	5,655,068.68
包含商誉的资产组或资产组组合的账面价值	5,655,068.68
资产组或资产组组合是否与购买日、以前年度商誉减值测试时所确定的资产组或资产组组合一致	是

② 谢家沟矿业资产组

单位：元 币种：人民币

资产组或资产组组合的构成	谢家沟矿业经营性资产和负债
资产组或资产组组合的账面价值	190,314,003.49
分摊至本资产组或资产组组合的商誉账面价值及分摊方法	55,241,504.73
包含商誉的资产组或资产组组合的账面价值	245,555,508.22

资产组或资产组组合是否与购买日、以前年度商誉减值测试时所确定的资产组或资产组组合一致	否
2022 年度商誉减值测试时资产组或资产组组合构成	谢家沟矿业公司经营性资产和负债
导致资产组或资产组组合构成发生变化的原因	收购谢家沟矿业公司配套的选矿公司

(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

公司结合与商誉相关的能够从企业合并的协同效应中受益的资产组或者资产组组合进行商誉减值测试。在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失。

收购谢家沟矿业与明昊矿业形成的部分商誉系因评估增值在合并报表时确认递延所得税负债而形成的非核心商誉，对应的评估增值在合并报表中按生产量或者预计可使用年限进行折旧摊销，相关递延所得税负债转销，因此，按转销递延所得税负债的比例计提非核心商誉减值准备。

(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	期末余额
----	------	--------	--------	------

照明改造工程	3,002,639.67		514,738.20	2,487,901.47
资产改良支出科技馆升级 布展用品制安工程	5,562.70	859,865.70	53,333.02	812,095.38
合计	3,008,202.37	859,865.70	568,071.22	3,299,996.85

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	3,352,904.56	541,538.11	2,969,957.98	451,469.91
内部交易未实现利润	11,763,852.72	1,899,483.99	9,971,365.37	1,495,704.81
递延收益	17,611,261.04	2,424,189.16	16,351,000.00	2,452,650.00
矿权出让收益摊销	37,350,542.87	5,602,581.43	33,395,382.68	5,009,307.40
弃置费用分摊及折旧	5,927,479.94	955,000.04	4,981,310.62	798,820.06
合计	76,006,041.13	11,422,792.73	67,669,016.65	10,207,952.18

(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	142,910,573.04	35,727,643.26	129,824,198.99	32,456,049.75
单位价值 500 万元以下固 定资产税前一次性抵扣	34,055,356.35	5,108,303.44	38,212,654.18	5,731,898.13
使用权资产	7,241,953.77	1,099,020.55		
合计	184,207,883.16	41,934,967.25	168,036,853.17	38,187,947.88

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	递延所得税资产和负债期末互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期末余额	递延所得税资产和负债期初互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期初余额
递延所得税资产	6,444,299.78	4,978,492.95	5,731,898.13	4,476,054.05
递延所得税负债	6,444,299.78	35,490,667.47	5,731,898.13	32,456,049.75

(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	1,084,890.91	1,054,766.36
可抵扣亏损	15,299,847.79	6,687,521.46
合计	16,384,738.70	7,742,287.82

(5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

年份	期末金额	期初金额	备注
2023年		50,091.77	
2024年	977,159.20	256,589.86	
2025年	5,629,420.32	870,187.58	
2026年	1,448,865.83	1,238,007.27	
2027年	4,272,644.98	4,272,644.98	
2028年	2,971,757.46		
合计	15,299,847.79	6,687,521.46	/

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
预付设备款	833,315.00		833,315.00	432,900.00		432,900.00
预付工程款	19,070,000.00		19,070,000.00			
预付诚意金	50,000,000.00		50,000,000.00			
合计	69,903,315.00		69,903,315.00	432,900.00		432,900.00

其他说明：预付诚意金主要是拟收购股权支付的交易诚意金。预付工程款主要是谢家沟矿业与明昊矿业为改扩建预付给甘肃懋达建设工程有限公司的工程款。

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
保证及抵押借款	370,307,416.67	270,357,375.00
保证借款	200,213,888.89	250,322,208.34
合计	570,521,305.56	520,679,583.34

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

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

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
应付货款	20,973,910.98	10,389,062.01
应付设备/工程款	8,788,934.22	12,303,694.84
合计	29,762,845.20	22,692,756.85

(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

(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
货款	4,523,923.39	1,040,304.22
合计	4,523,923.39	1,040,304.22

(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	37,551,138.12	85,707,771.63	94,967,677.04	28,291,232.71
二、离职后福利-设定提存计划		4,416,569.57	4,416,569.57	
合计	37,551,138.12	90,124,341.20	99,384,246.61	28,291,232.71

(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	36,975,491.73	75,908,484.37	85,232,058.15	27,651,917.95
二、职工福利费		5,387,776.78	5,387,776.78	
三、社会保险费		2,027,292.54	2,027,292.54	
其中：医疗保险费		1,776,494.29	1,776,494.29	
工伤保险费		249,772.73	249,772.73	
生育保险费		1,025.52	1,025.52	
四、住房公积金		777,210.00	777,210.00	
五、工会经费和职工教育经费	575,646.39	1,607,007.94	1,543,339.57	639,314.76
合计	37,551,138.12	85,707,771.63	94,967,677.04	28,291,232.71

(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		4,232,130.16	4,232,130.16	

2、失业保险费		184,439.41	184,439.41	
合计		4,416,569.57	4,416,569.57	

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
企业所得税	16,973,546.93	26,483,730.46
增值税	19,415,807.86	6,686,618.09
代扣代缴个人所得税	619,743.24	6,526,498.16
资源税	4,654,392.84	3,093,637.69
城市维护建设税	1,007,701.85	365,791.43
印花税	187,464.57	289,026.63
教育费附加	604,621.10	219,474.86
地方教育附加	403,080.74	146,316.57
水资源税	70,000.00	33,296.80
环境保护税	1,661.46	4,876.69
合计	43,938,020.59	43,849,267.38

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	4,618,979.78	4,781,736.15
合计	4,618,979.78	4,781,736.15

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	4,058,160.61	4,527,923.69
应付未付款	239,929.76	41,424.77
其他款项	320,889.41	212,387.69
合计	4,618,979.78	4,781,736.15

(2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款
 适用 不适用

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	422,503,027.78	42,068,230.56
1 年内到期的租赁负债	2,074,425.28	2,010,335.39
合计	424,577,453.06	44,078,565.95

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
待转销项税额	715,750.77	135,239.55
合计	715,750.77	135,239.55

短期应付债券的增减变动：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

45、长期借款

(1) 长期借款分类

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
保证及抵押借款	38,041,694.45	437,671,625.00
保证借款	380,418,333.33	300,378,888.90
合计	418,460,027.78	738,050,513.90

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

利率为 3.45%-4.65%。

46、应付债券

(1) 应付债券

适用 不适用

(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

(3) 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明 适用 不适用**(4) 划分为金融负债的其他金融工具说明**

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

 适用 不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

 适用 不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

 适用 不适用

其他说明：

 适用 不适用**47、租赁负债** 适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
尚未支付的租赁付款额	9,622,499.73	9,622,499.73
减：未确认融资费用	579,936.21	799,377.45
合计	9,042,563.52	8,823,122.28

其他说明：无

48、长期应付款

项目列示

 适用 不适用

长期应付款

 适用 不适用

专项应付款

 适用 不适用**49、长期应付职工薪酬** 适用 不适用

50、预计负债

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期初余额	期末余额	形成原因
弃置费	23,026,200.51	23,388,673.15	未来期间矿山复垦及生态修复义务
合计	23,026,200.51	23,388,673.15	/

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	16,351,000.00	1,475,000.00	214,738.96	17,611,261.04	收到政府补助
合计	16,351,000.00	1,475,000.00	214,738.96	17,611,261.04	/

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	本期计入其他收益金额	期末余额	与资产相关/与收益相关
脱硫减排节能降耗项目补助	350,000.00		25,000.00	325,000.00	与资产相关
尾矿库改造专项资金	14,801,000.00	1,475,000.00	189,738.96	16,086,261.04	与资产相关
2022年省级制造业高质量发展和数据信息产业专项发展专项资金	1,200,000.00			1,200,000.00	与资产相关
合计	16,351,000.00	1,475,000.00	214,738.96	17,611,261.04	

其他说明：

适用 不适用

52、其他非流动负债

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
矿业权出让收益	388,747,400.00	388,747,400.00
合计	388,747,400.00	388,747,400.00

其他说明：

根据财政部国土资源部关于《矿业权出让收益征收管理暂行办法》、甘肃省财政厅和国土厅关于《甘肃省矿业权出让收益征收管理实施办法》，甘肃省自然资源厅通过摇号方式确定了公司采矿权出让收益评估机构，2019年3月长沙恒远矿业评估事务所（普通合伙）完成对公司采矿权出让收益的评估，并出具《甘肃金徽矿业有限责任公司徽县郭家沟铅锌矿整合范围采矿权出让收益评估报告书》（恒远矿评报采字（2019）第01号），采矿权出让收益评估值为388,747,400.00元，2019年4月在甘肃省自然资源厅官网完成公示，公司于公示完成后计提矿业权出让收益并计入无形资产。

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	978,000,000.00						978,000,000.00

其他说明：无

54、其他权益工具

（1）期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

（2）期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

55、资本公积

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	1,699,802,554.92		7,260,234.38	1,692,542,320.54
合计	1,699,802,554.92		7,260,234.38	1,692,542,320.54

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：收购谢家沟矿业少数股东剩余的15%股权，公司按照购买少数股权新取的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日或合并日开始持续的计算的账面净资产份额之间的差额调整资本公积（股本溢价），导致本期资本公积（股本溢价）减少 7,260,234.38 元。

56、库存股

适用 不适用

57、其他综合收益

适用 不适用

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		13,564,943.47	12,550,952.56	1,013,990.91
合计		13,564,943.47	12,550,952.56	1,013,990.91

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：公司按照财政部、应急部发布的《企业安全生产费用提取和使用管理办法》（财资〔2022〕136号）的规定提取和使用安全生产费，对非煤矿山开采企业依据开采的原矿产量按月每吨 15 元计提；尾矿库运行按当月入库尾矿量计提企业安全生产费用，其中三等及三等以上尾矿库每吨 4 元，四等及五等尾矿库每吨 5 元；建设工程施工企业以建筑安装工程造价为计提依据，矿山工程计提比率为 3.5%。

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	101,808,297.95			101,808,297.95
合计	101,808,297.95			101,808,297.95

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：无变动

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	361,679,288.75	463,277,647.43
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	361,679,288.75	463,277,647.43
加：本期归属于母公司所有者的净利润	152,269,194.49	469,943,790.22
减：提取法定盈余公积		47,334,148.90
应付普通股股利		524,208,000.00
期末未分配利润	513,948,483.24	361,679,288.75

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。

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	547,613,613.96	226,988,574.76	627,667,143.24	193,697,375.13

其他业务	938,416.14	428,410.25	1,906,944.63	853,622.36
合计	548,552,030.10	227,416,985.01	629,574,087.87	194,550,997.49

(2) 合同产生的收入的情况

适用 不适用

单位：元币种：人民币

合同分类	金徽股份	谢家沟矿业	明昊矿业	星凯酒店	合计
商品类型					
锌精矿	365,296,060.00		7,369,867.93		372,665,927.93
铅精矿（含银）	174,545,627.97				174,545,627.97
其他	931,605.52	6,810.62		402,058.06	1,340,474.20
按经营地区分类					
境内地区	540,773,293.49	6,810.62	7,369,867.93	402,058.06	548,552,030.10
合同类型					
买卖合同	540,773,293.49	6,810.62	7,369,867.93	402,058.06	548,552,030.10
按商品转让的时间分类					
在某一时点确认收入	540,773,293.49	6,810.62	7,369,867.93	402,058.06	548,552,030.10
按合同期限分类					
短期合同	540,773,293.49	6,810.62	7,369,867.93	402,058.06	548,552,030.10
按销售渠道分类					
直接销售	540,773,293.49	6,810.62	7,369,867.93	402,058.06	548,552,030.10
合计	540,773,293.49	6,810.62	7,369,867.93	402,058.06	548,552,030.10

合同产生的收入说明：根据新收入准则确认收入。

(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
资源税	14,680,352.68	17,182,999.58
城市维护建设税	2,648,339.66	2,770,843.20
教育费附加	1,589,002.45	1,662,505.93
地方教育附加	1,059,334.97	1,108,337.28
印花税	329,534.40	303,889.74
环境保护税	6,734.41	5,772.82
车船税	46,836.00	15,302.88
房产税	4,677,383.62	4,653,442.90
城镇土地使用税	454,889.91	449,056.31
水资源税	70,000.00	
合计	25,562,408.10	28,152,150.64

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
薪酬及福利	260,956.17	211,606.87
折旧	15,572.70	90,803.28
物料领用	35,656.48	37,497.37
其他	132,480.14	106,724.84
合计	444,665.49	446,632.36

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

折旧及摊销	31,987,075.32	30,266,287.71
薪酬及福利	25,495,835.76	19,257,010.29
低值易耗品摊销	3,767,347.78	5,469,149.27
物业及水电费	1,624,976.58	1,749,380.80
业务招待及差旅费	4,285,858.42	7,196,954.25
办公费	1,432,490.86	1,995,921.88
其他	6,809,871.25	6,789,605.91
合计	75,403,455.97	72,724,310.11

其他说明：无

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
薪酬及福利	5,219,979.80	7,438,945.77
直接投入	7,382,520.97	9,767,622.35
折旧及摊销	833,469.05	1,975,356.65
其他	591,517.73	3,870.00
合计	14,027,487.55	19,185,794.77

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
利息支出	29,955,913.53	44,958,009.08
减：利息收入	5,482,253.03	9,070,692.30
汇兑损益	-13.85	-25.14
金融机构手续费及其他	211,711.32	26,977.24
合计	24,685,357.97	35,914,268.88

其他说明：提高管理能力，用低利率置换高利率贷款，减少资金成本所致。

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
与收益相关的政府补助	1,580,000.00	6,061,043.65
与资产相关的政府补助	214,738.96	25,000.00
代扣代缴手续费返还	159,268.29	80,784.24
合计	1,954,007.25	6,166,827.89

其他说明：无

68、投资收益

适用 不适用

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

71、信用减值损失

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
应收账款坏账损失	-382,946.58	-446,906.85
其他应收款坏账损失	2,182,559.91	21,890.45
合计	1,799,613.33	-425,016.40

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
商誉减值损失	-1,342,280.03	
合计	-1,342,280.03	

其他说明：收购谢家沟矿业和明昊矿业形成的非核心商誉计提减值所致。

73、资产处置收益

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
固定资产处置收益	477,810.18	
合计	477,810.18	

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
保险赔偿收入	7,148.00		7,148.00
其他	0.38	194.61	0.38
罚没收入	15,426.78	51,911.42	15,426.78
合计	22,575.16	52,106.03	22,575.16

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	24,366.36		24,366.36
其中：固定资产处置损失	24,366.36		24,366.36
对外捐赠	8,200,000.00	335,961.00	8,200,000.00
其他	51,218.24	0.09	51,218.24

合计	8,275,584.60	335,961.09	8,275,584.60
----	--------------	------------	--------------

其他说明：年初捐赠 20.00 万元帮扶徽县柳林镇江口村、洛坝村村社基础设施改善及向金徽正能量公益基金会捐赠 800.00 万元，用于 2023 年度助力乡村振兴，帮助徽县周边贫困村社改善农村基础设施，以及教育等其他公益项目。

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	24,993,570.61	44,969,632.49
递延所得税费用	-1,524,566.98	-1,615,617.96
合计	23,469,003.63	43,354,014.53

(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	175,647,811.30
按法定/适用税率计算的所得税费用	26,485,949.83
子公司适用不同税率的影响	890,561.77
调整以前期间所得税的影响	338,195.65
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	241,636.47
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-4,528,020.50
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	2,580,637.52
其他	-454,711.09
研发费用加计扣除影响	-2,085,246.02
所得税费用	23,469,003.63

其他说明：

适用 不适用

77、其他综合收益

适用 不适用

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
收到往来款项	13,757,586.97	2,793,404.79
收到利息收入	5,482,253.03	7,743,892.30
收到政府补助	1,580,000.00	6,061,043.65
收到其他营业外收入	9,848.38	52,106.03
手续费返还	168,829.75	80,810.84
合计	20,998,518.13	16,731,257.61

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
支付管理、销售及研发费用	8,224,067.96	12,778,691.21
支付往来款	1,934,782.09	1,218,316.31
支付手续费	211,711.32	26,977.24
营业外支出	8,220,050.00	335,961.09
合计	18,590,611.37	14,359,945.85

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

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
收回定期存款		150,000,000.00
定期存款利息收入		1,280,000.00

收回投资保证金	164,260,000.00	
合计	164,260,000.00	151,280,000.00

收到的其他与投资活动有关的现金说明：无

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
新增定期存款		150,000,000.00
投资保证金	164,260,000.00	
合计	164,260,000.00	150,000,000.00

支付的其他与投资活动有关的现金说明：无

(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
收回质押存单		20,000,000.00
收回质押存单利息		2,750,000.00
合计		22,750,000.00

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
支付发行费用		38,707,726.32
收购剩余15%股权	27,694,000.00	
合计	27,694,000.00	38,707,726.32

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	152,178,807.67	240,703,875.52
加：资产减值准备	-457,333.30	
信用减值损失		425,016.40
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	77,515,045.00	74,848,680.78
使用权资产折旧	832,303.65	
无形资产摊销	13,030,201.63	10,878,992.88
长期待摊费用摊销	568,071.22	132,726.44
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）	-477,810.18	
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	24,366.36	
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	29,955,899.68	43,627,350.61
投资损失（收益以“-”号填列）		
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	1,656,825.09	-1,615,617.96
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-878,128.91	
存货的减少（增加以“-”号填列）	-4,857,337.79	18,935,066.12
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-10,651,781.98	-13,715,655.73
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	21,665,956.77	-20,937,004.38
其他	1,013,990.91	
经营活动产生的现金流量净额	281,119,075.82	353,283,430.68
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	557,323,128.46	535,818,414.31
减：现金的期初余额	412,645,484.76	246,104,041.57
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	144,677,643.70	289,714,372.74

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

	金额
本期发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	59,952,166.00
其中：徽县明昊矿业有限责任公司	59,952,166.00
减：购买日子公司持有的现金及现金等价物	289,374.00
其中：明昊矿业持有现金	289,374.00
加：以前期间发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	
取得子公司支付的现金净额	59,662,792.00

其他说明：无

(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		
其中：库存现金	87,158.62	90,870.22
可随时用于支付的银行存款	557,235,969.84	412,554,614.54
二、现金等价物		
三、期末现金及现金等价物余额	557,323,128.46	412,645,484.76

其他说明：

适用 不适用

80、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

适用 不适用

81、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	2,636,200.00	不能随时支取的保函保证金
固定资产	446,078,842.25	银行借款抵押
无形资产	752,543,066.02	银行借款抵押
合计	1,201,258,108.27	/

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	-	-	444.92
其中：港币	482.56	0.9220	444.92

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

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
与资产相关政府补助	214,738.96	其他收益	214,738.96
与收益相关政府补助	1,580,000.00	其他收益	1,580,000.00
合计	1,794,738.96		1,794,738.96

(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

(1) 本期发生的非同一控制下企业合并

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例 (%)	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润
明昊矿业	2023-3-29	59,952,166.00	100	非同一控制下企业合并	2023-3-29	取得控制权	7,369,867.93	2,476,330.52

其他说明：

公司于 2023 年 2 月与明昊矿业原股东王昭智、赵红利、王招旦（以下统称原股东）签订《徽县明昊矿业有限责任公司股权转让协议》，协议约定根据评估结果，经各方协商一致，公司以现金 59,952,166.00 元人民币收购原股东持有的明昊矿业 100.00% 股权。公司已于 2023 年 3 月 29 日完成工商变更登记，并完成公司章程及高级管理人员的变更，形成对明昊矿业的控制。

(2) 合并成本及商誉

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

合并成本	明昊矿业
--现金	59,952,166.00
合并成本合计	59,952,166.00
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	35,469,184.07
商誉/合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额	24,482,981.93

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

根据评估结果，经各方协商一致，公司以现金 59,952,166.00 元人民币收购原股东持有的明昊矿业 100.00% 股权。

大额商誉形成的主要原因：

无

其他说明：无

(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

适用 不适用

单位：元币种：人民币

	明昊矿业	
	购买日公允价值	购买日账面价值
资产：	41,302,940.92	22,847,450.78
货币资金	289,374.00	289,374.00
应收款项	8,914,027.74	8,914,027.74
存货	492,648.14	492,648.14
固定资产	29,948,527.90	12,199,823.80
无形资产	1,651,999.00	945,212.96
其他流动资产	6,364.14	6,364.14
负债：	5,833,756.85	1,777,011.04
应付职工薪酬	172,102.95	172,102.95
应交税费	129,908.09	129,908.09
递延收益	1,475,000.00	1,475,000.00
递延所得税负债	4,056,745.81	
净资产	35,469,184.07	21,070,439.74

减：少数股东权益		
取得的净资产	35,469,184.07	21,070,439.74

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

明昊矿业于购买日可辨认资产、负债公允价值根据联合中和土地房地产资产评估有限公司出具的《金徽矿业股份有限公司拟收购股权事宜涉及的徽县明昊矿业有限责任公司股东全部权益市场价值资产评估报告》（联合中和评报字（2023）第 6039 号）确定。

企业合并中承担的被购买方的或有负债：无

其他说明：无

（4）购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并且在报告期内取得控制权的交易

适用 不适用

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

适用 不适用

（6）其他说明

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

5、其他原因的合并范围变动

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

适用 不适用

6、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	
陕西亚泰	陕西省宝鸡市	陕西省宝鸡市	矿山工程业务	100		非同一控制下企业合并
天水金徽	甘肃省天水市	甘肃省天水市	矿产品购销业务	100		非同一控制下企业合并
金徽贸易	海南省海口市	海南省海口市	贸易	100		设立
星凯酒店	甘肃省陇南市	甘肃省陇南市	酒店管理运营	100		设立
谢家沟矿业	甘肃省陇南市	甘肃省陇南市	矿产品开采	100		非同一控制下企业合并
明昊矿业	甘肃省陇南市	甘肃省陇南市	矿产品浮选	100		非同一控制下企业合并

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：不适用

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：不适用

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：不适用

确定公司是代理人还是委托人的依据：不适用

其他说明：不适用

(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

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得平衡，将风险对本公司经营业绩的负面影响降至最低水平，使股东和其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本公司风险管理的基本策略是确认和分析本公司面临的各种风险，建立适当的风险承受底线和进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围内。

本公司在日常活动中面临各种与金融工具相关的风险，主要包括信用风险、流动性风险及市场风险。管理层已审议并批准管理这些风险的政策，概括如下：

(一) 信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不能履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。

1、信用风险管理实务

(1) 信用风险的评价方法

公司在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时，公司考虑在无须付出不必要的额外成本或努力即可获得合理且有依据的信息，包括基于历史数据的定性和定量分析、外部信用风险评级以及前瞻性信息。公司以单项金融工具或者具有相似信用风险特征的金融工具组合为基础，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，以确定金融工具预计存续期内发生违约风险的变化情况。

当触发以下一个或多个定量、定性标准时，公司认为金融工具的信用风险已发生显著增加：

1) 定量标准主要为资产负债表日剩余存续期违约概率较初始确认时上升超过一定比例；

2) 定性标准主要为债务人经营或财务情况出现重大不利变化、现存的或预期的技术、市场、经济或法律环境变化并将对债务人对公司的还款能力产生重大不利影响等。

(2) 违约和已发生信用减值资产的定义

当金融工具符合以下一项或多项条件时，公司将该金融资产界定为已发生违约，其标准与已发生信用减值的定义一致：

1) 债务人发生重大财务困难；

2) 债务人违反合同中对债务人的约束条款；

3) 债务人很可能破产或进行其他财务重组；

4) 债权人出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步。

2、预期信用损失的计量

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。公司考虑历史统计数据（如交易对手评级、担保方式及抵质押物类别、还款方式等）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。

3、金融工具损失准备期初余额与期末余额调节表详见本报告第十节五、10 之说明。

4、信用风险敞口及信用风险集中度

本公司的信用风险主要来自货币资金和应收款项。为控制上述相关风险，本公司分别采取了以下措施。

（1）货币资金

本公司将银行存款和其他货币资金存放于信用评级较高的金融机构，故其信用风险较低。

（2）应收款项

本公司持续对采用信用方式交易的客户进行信用评估。根据信用评估结果，本公司选择与经认可的且信用良好的客户进行交易，并对其应收款项余额进行监控，以确保本公司不会面临重大坏账风险。

由于本公司仅与经认可的且信用良好的第三方进行交易，所以无需担保物。信用风险集中按照客户进行管理。截至 2023 年 6 月 30 日，本公司存在一定的信用集中风险，本公司应收账款的 98.85% 源于余额前五名客户。本公司对应收账款余额未持有任何担保物或其他信用增级。

本公司所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产的账面价值。

（二）流动性风险

流动性风险，是指本公司在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。流动性风险可能源于无法尽快以公允价值售出金融资产；或者源于对方无法偿还其合同债务；或者源于提前到期的债务；或者源于无法产生预期的现金流量。

为控制该项风险，本公司综合运用银行借款等多种融资手段，并采取长、短期融

资方式适当结合，优化融资结构的方法，保持融资持续性与灵活性之间的平衡。本公司已从多家商业银行取得银行授信额度以满足营运资金需求和资本开支。

金融负债按剩余到期日分类

单位：元 币种：人民币

项目	期末数				
	账面价值	未折现合同金额	1年以内	1-3年	3年以上
短期借款	570,521,305.56	581,236,250.01	581,236,250.01		
应付账款	29,762,845.20	29,762,845.20	29,762,845.20		
其他应付款	4,618,979.78	4,618,979.78	4,618,979.78		
一年内到期的非流动负债	424,577,453.06	462,304,895.74	462,304,895.74		
长期借款	418,460,027.78	439,339,766.67	16,561,000.00	422,778,766.67	
租赁负债	9,042,563.52	10,074,588.59		5,092,566.38	4,982,022.21
小计	1,456,983,174.90	1,527,337,325.99	1,094,483,970.73	427,871,333.05	4,982,022.21

项目	上年年末数				
	账面价值	未折现合同金额	1年以内	1-3年	3年以上
短期借款	520,679,583.34	532,890,666.67	532,890,666.67		
应付账款	22,692,756.85	22,692,756.85	22,692,756.85		
其他应付款	4,781,736.15	4,781,736.15	4,781,736.15		
一年内到期的非流动负债	44,078,565.95	46,267,129.97	46,267,129.97		
长期借款	738,050,513.90	788,198,908.36	33,494,000.00	754,704,908.36	
租赁负债	8,823,122.28	9,620,499.73		5,092,566.38	4,527,933.35
小计	1,339,106,278.47	1,404,451,697.73	640,126,289.64	759,797,474.74	4,527,933.35

（三）市场风险

市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险。市场风险主要包括利率风险和外汇风险。

1、利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。固定利率的带息金融工具使本公司面临公允价值利率风险，浮动利率的带息金融工具使本公司面临现金流量利率风险。本公司根据市场环境来决定固定利率与浮动利率金融工具的比例，并通过定期审阅与监控维持适当的金融工具组合。

2、外汇风险

外汇风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本公司面临的汇率变动的风险主要与本公司外币货币性资产和负债有关。本公司于中国内地经营，且主要活动以人民币计价。因此，本公司所承担的外汇变动市场风险不重大。

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

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

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

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

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

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(%)
亚特投资	甘肃省陇南市	投资业务	50,000.00	50.61	50.61

本企业的母公司情况的说明

李明先生持有亚特投资 98%的股权，为亚特投资的实际控制人。

本企业最终控制方是李明

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

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
陕西亚泰	陕西省宝鸡市	陕西省宝鸡市	矿山工程业务	100.00	非同一控制下企业合并
天水金徽	甘肃省天水市	甘肃省天水市	矿产品购销业务	100.00	非同一控制下企业合并
金徽贸易	海南省海口市	海南省海口市	贸易	100.00	设立
星凯酒店	甘肃省陇南市	甘肃省陇南市	酒店管理运营	100.00	设立
谢家沟矿业	甘肃省陇南市	甘肃省陇南市	矿产品开采	100.00	非同一控制下企业合并

明昊矿业	甘肃省陇南市	甘肃省陇南市	矿产品浮选	100.00	非同一控制下企业合并
------	--------	--------	-------	--------	------------

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
杜楠	公司实控人的配偶
徽县奥亚实业有限公司（以下简称奥亚实业公司）	持股 5% 以上的股东
金徽酒股份有限公司[注 1]	控股股东控制的公司
甘肃金徽现代农业开发有限公司	控股股东控制的公司
甘肃金徽诚达商贸有限公司	控股股东全资子公司控制的公司
甘肃泓盛生态农林发展有限公司	控股股东控制的企业或其他单位
甘肃懋达建设工程有限公司	实际控制人近亲属控制的公司
甘肃泓盛商品混凝土有限公司	实际控制人近亲属控制的公司
陇南亚特培训中心有限公司（曾用名甘肃欣瑞酒店管理有限公司，2022 年 3 月更名）	公司股东奥亚实业的全资子公司
甘肃金煜信达建设工程有限公司	公司股东奥亚实业的全资子公司
甘肃金徽新科材料有限公司	控股股东控制的公司

其他说明

注 1：与金徽酒股份有限公司之交易额及往来余额包含了金徽酒陇南销售有限公司及金徽酒徽县配送服务有限公司的交易及往来余额。

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	获批的交易额度（如适用）	是否超过交易额度（如适用）	上期发生额
甘肃懋达建设工程有限公司	工程施工	27,431,455.84	120,000,000.00	否	12,496,245.78
甘肃金徽现代农业开发有限公司	其他采购	4,007,130.90	10,500,000.00	否	4,755,162.85
甘肃欣瑞酒店管理有限公司	其他采购				28,000.00
陇南亚特培训中心有限公司	其他采购	121,773.00	500,000.00	否	14,000.00
甘肃金徽新科材料有限公司	采购原材料	619,865.09	18,000,000.00	否	420,475.89
金徽酒股份有限公司	其他采购	7,981.66		否	2,881,545.82
甘肃金煜信达建设工程有限公司	工程施工	2,424,230.90	10,000,000.00	否	1,009,174.31
甘肃金徽诚达商贸有限公司	其他采购	22,742.18		否	
甘肃泓盛生态农林发展有限公司	其他采购		1,500,000.00		
合计		34,635,179.57	160,500,000.00	否	21,604,604.65

出售商品/提供劳务情况表

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
甘肃懋达建设工程有限公司	销售材料	215,718.12	751,944.47
甘肃泓盛商品混凝土有限公司	销售材料	165,600.78	188,799.95
甘肃金徽现代农业开发有限公司	提供服务	15,571.00	
甘肃金煜信达建设工程有限公司	销售材料	1,067.57	
甘肃亚特投资集团有限公司	提供服务	266,086.10	10,320.40
金徽酒股份有限公司	提供服务	4,894.00	
甘肃金徽新科材料有限公司	车辆转让		36,313.04
甘肃金徽新科材料有限公司	应急救援服务	9,433.96	9,433.96

合计		678,371.53	996,811.82
----	--	------------	------------

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

关联租赁情况说明

适用 不适用

(4) 关联担保情况

本公司作为担保方

适用 不适用

本公司作为被担保方

适用 不适用

关联担保情况说明

适用 不适用

(5) 关联方资金拆借

适用 不适用

(6) 关联方资产转让、债务重组情况
 适用 不适用

(7) 关键管理人员报酬
 适用 不适用

单位：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	442.83	305.94

(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
预付款项	甘肃懋达建设工程有限公司	19,070,000.00			
小计		19,070,000.00			
其他应收款	甘肃金煜信达建设工程有限公司	171.46	8.57		
小计		171.46	8.57		

(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
应付款项	甘肃懋达建设工程有限公司	1,793,181.41	2,793,181.41
应付款项	甘肃金煜信达建设工程有限公司	50,341.77	
应付款项	甘肃金徽新科材料有限公司	188,039.82	
应付款项	甘肃金徽现代农业开发有限公司	163,568.00	
小计		2,195,131.00	2,793,181.41

其他应付款	甘肃懋达建设工程有限公司	1,131,019.77	849,632.29
其他应付款	甘肃金煜信达建设工程有限公司	39,884.54	
小计		1,170,904.31	849,632.29

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

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

截至资产负债表日，本公司不存在需要披露的或有事项。

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**a) 报告分部的财务信息**适用 不适用

b) 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

公司的生产制造业务系一个完整整体，无法拆分，所以公司无报告分部信息。

c) 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	58,730,140.58
1年以内小计	58,730,140.58
合计	58,730,140.58

(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 (%)	
按组合计提坏账准备	58,730,140.58	100.00	2,936,507.02	5.00	55,793,633.56	58,203,918.47	100.00	2,910,195.92	5.00	55,293,722.55

其中：

1年以内	58,730,140.58	100.00	2,936,507.02	5.00	55,793,633.56	58,203,918.47	100.00	2,910,195.92	5.00	55,293,722.55
合计	58,730,140.58	100.00	2,936,507.02	5.00	55,793,633.56	58,203,918.47	100.00	2,910,195.92	5.00	55,293,722.55

按单项计提坏账准备：

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备：

√适用 □不适用

组合计提项目：按信用风险特征组合计提坏账准备

单位：元币种：人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内	58,730,140.58	2,936,507.02	5.00
合计	58,730,140.58	2,936,507.02	5.00

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	
按组合计提坏账准备	2,910,195.92	26,311.10	2,936,507.02
合计	2,910,195.92	26,311.10	2,936,507.02

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

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
第一名	40,450,880.57	68.88	2,022,544.03
第二名	11,503,644.25	19.58	575,182.21
第三名	5,085,827.25	8.66	254,291.36
第四名	927,037.02	1.58	46,351.85
第五名	395,222.37	0.67	19,761.12
合计	58,362,611.46	99.37	2,918,130.57

(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	17,265,063.36	14,412,962.25
合计	17,265,063.36	14,412,962.25

其他说明：

适用 不适用

其他应收款增加主要是与公司全资子公司天水金徽借款所致。

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	3,549,806.68
1年以内小计	3,549,806.68
1至2年	426,013.47
2至3年	5,820,129.00
3年以上	8,504,852.95
合计	18,300,802.10

(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
合并范围内关联方往来款	16,630,361.04	14,116,206.72
应收暂付款	134,409.98	235,747.40
押金保证金	1,070,343.00	1,070,343.00
其他	465,688.08	
合计	18,300,802.10	15,422,297.12

(3) 坏账准备计提情况

适用 不适用

单位：元币种：人民币

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

2023年1月1日余额	11,787.37	8,024.00	989,523.50	1,009,334.87
--转入第二阶段	-506.00	506.00		
--转入第三阶段		-6,000.00	6,000.00	
本期计提	17,909.87	-506.00	9,000.00	26,403.87
2023年6月30日余额	29,191.24	2,024.00	1,004,523.50	1,035,738.74

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	
按组合计提坏账准备	1,009,334.87	26,403.87				1,035,738.74
合计	1,009,334.87	26,403.87				1,035,738.74

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

单位：元币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
天水金徽	合并范围内关联方往来款	667,856.89	1年以内	3.65	
天水金徽	合并范围内关联方往来款	315,893.47	1-2年	1.73	

天水金徽	合并范围内关联方往来款	5,288,730.00	2-3年	28.90	
天水金徽	合并范围内关联方往来款	7,556,028.95	3年以上	41.29	
明昊矿业	合并范围内关联方往来款	1,000,000.00	1年以内	5.46	
谢家沟矿业	合并范围内关联方材料款	981,851.73	1年以内	5.37	
金徽贸易	合并范围内关联方往来款	300,000.00	1年以内	1.64	
金徽贸易	合并范围内关联方往来款	100,000.00	1-2年	0.55	
金徽贸易	合并范围内关联方往来款	420,000.00	2-3年	2.29	
徽县矿山地质环境恢复治理保证金专户	土地复垦保证金(国土资源局)	788,824.00	3年以上	4.31	788,824.00
合计	/	17,419,185.04	/	95.18	788,824.00

(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	377,003,768.07		377,003,768.07	288,051,602.07		288,051,602.07
合计	377,003,768.07		377,003,768.07	288,051,602.07		288,051,602.07

(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
天水金徽	10,000,000.00			10,000,000.00		
陕西亚泰	70,246,602.07			70,246,602.07		
金徽贸易	50,000,000.00			50,000,000.00		
星凯酒店	2,000,000.00			2,000,000.00		
谢家沟矿业	155,805,000.00	29,000,000.00		184,805,000.00		
明昊矿业		59,952,166.00		59,952,166.00		
合计	288,051,602.07	88,952,166.00		377,003,768.07		

(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	539,841,687.97	227,661,038.14	627,667,143.24	193,697,375.13
其他业务	2,094,561.02	1,591,365.75	2,065,859.08	1,179,682.38
合计	541,936,248.99	229,252,403.89	629,733,002.32	194,877,057.51

(2) 合同产生的收入情况

 适用 不适用

单位：元币种：人民币

合同分类	金徽股份	合计
商品类型		
锌精矿	365,296,060.00	365,296,060.00

铅精矿（含银）	174,545,627.97	174,545,627.97
其他	2,094,561.02	2,094,561.02
按经营地区分类		
境内地区	541,936,248.99	541,936,248.99
市场或客户类型		
合同类型		
买卖合同	541,936,248.99	541,936,248.99
按商品转让的时间分类		
在某一时点确认收入	541,936,248.99	541,936,248.99
按合同期限分类		
短期合同	541,936,248.99	541,936,248.99
按销售渠道分类		
直接销售	541,936,248.99	541,936,248.99
合计	541,936,248.99	541,936,248.99

合同产生的收入说明：

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

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	-24,366.36	
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	1,794,738.96	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-8,228,643.08	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	159,268.29	代扣代缴个人所得税手续费返还
减：所得税影响额	-913,168.01	
少数股东权益影响额（税后）	64.63	
合计	-5,385,898.81	

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	4.73	0.16	0.16
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	4.90	0.16	0.16

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：刘勇

董事会批准报送日期：2023 年 8 月 26 日

修订信息

适用 不适用