

龙佰集团股份有限公司



龙佰集团
LB GROUP

2023 年半年度财务报告
(未经审计)

龙佰集团股份有限公司
合并资产负债表
2023年6月30日
(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

资产	附注	期末余额	上年年末余额
流动资产:			
货币资金	五(一)	8,211,840,934.57	8,726,311,365.31
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	五(二)	79,793,391.08	124,382,057.56
应收账款	五(三)	3,128,555,626.24	2,253,112,598.11
应收款项融资	五(四)	1,024,433,736.81	712,716,846.68
预付款项	五(五)	738,624,835.71	630,131,569.76
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	五(六)	257,225,871.41	236,347,969.93
买入返售金融资产			
存货	五(七)	7,442,820,117.79	6,546,613,278.89
合同资产	五(八)	2,715,755.92	3,344,498.59
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产	五(九)	280,120,854.65	255,891,332.17
其他流动资产	五(十)	767,756,897.23	620,887,076.70
流动资产合计		21,933,888,021.41	20,109,738,593.70
非流动资产:			
发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款	五(十一)	57,175,579.68	85,878,339.01
长期股权投资	五(十二)	368,553,887.74	336,950,393.42
其他权益工具投资	五(十三)	31,445,444.16	3,589,588.74
其他非流动金融资产			
投资性房地产	五(十四)	110,907,852.79	94,363,616.39
固定资产	五(十五)	19,340,951,409.90	18,117,544,699.91
在建工程	五(十六)	6,612,301,953.35	5,795,856,054.74
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产	五(十七)	39,707,191.80	57,000,038.83
无形资产	五(十八)	6,890,235,155.51	7,042,155,033.21
开发支出			
商誉	五(十九)	6,120,076,331.84	6,120,076,331.84
长期待摊费用	五(二十)	123,764,326.68	92,246,080.08
递延所得税资产	五(二十一)	501,011,400.88	424,411,606.72
其他非流动资产	五(二十二)	1,333,352,143.58	906,176,219.57
非流动资产合计		41,529,482,677.91	39,076,248,002.46
资产总计		63,463,370,699.32	59,185,986,596.16

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

公司负责人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:

龙佰集团股份有限公司
合并资产负债表（续）
2023 年 6 月 30 日
（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

负债和所有者权益	附注	期末余额	上年年末余额
流动负债：			
短期借款	五（二十三）	6,498,066,455.41	5,616,899,941.15
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	五（二十四）	7,618,991,209.54	9,254,068,437.44
应付账款	五（二十五）	5,410,380,099.47	5,775,609,955.18
预收款项	五（二十六）	2,756,896.27	2,430,897.75
合同负债	五（二十七）	298,358,269.65	328,121,242.06
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	五（二十八）	227,267,118.76	356,671,944.87
应交税费	五（二十九）	334,361,196.85	389,266,942.88
其他应付款	五（三十）	1,696,886,484.99	2,496,115,840.66
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	五（三十一）	1,287,576,017.55	1,893,132,476.90
其他流动负债	五（三十二）	58,720,265.17	65,676,850.45
流动负债合计		23,433,364,013.66	26,177,994,529.34
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	五（三十三）	12,327,839,746.17	8,405,430,000.00
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债	五（三十四）	4,408,982.80	11,196,547.74
长期应付款	五（三十五）	5,012,159.28	41,678,685.28
长期应付职工薪酬			
预计负债	五（三十六）	103,875,817.90	101,768,156.14
递延收益	五（三十七）	233,001,989.45	212,387,371.36
递延所得税负债	五（二十一）	1,064,999,766.56	968,499,005.00
其他非流动负债			
非流动负债合计		13,739,138,462.16	9,740,959,765.52
负债合计		37,172,502,475.82	35,918,954,294.86
所有者权益：			
股本	五（三十八）	2,386,293,256.00	2,390,145,256.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	五（三十九）	15,583,839,681.74	14,542,014,033.92
减：库存股	五（四十）	681,941,738.00	1,412,580,540.00
其他综合收益	五（四十一）	21,931,517.19	8,107,565.35
专项储备	五（四十二）	154,922,053.08	122,900,916.71
盈余公积	五（四十三）	1,195,072,628.00	1,195,072,628.00
一般风险准备	五（四十四）	4,201,757.39	4,201,757.39
未分配利润	五（四十五）	3,797,070,165.20	3,968,557,644.99
归属于母公司所有者权益合计		22,461,389,320.60	20,818,419,262.36
少数股东权益		3,829,478,902.90	2,448,613,038.94
所有者权益合计		26,290,868,223.50	23,267,032,301.30
负债和所有者权益总计		63,463,370,699.32	59,185,986,596.16

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

公司负责人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

龙佰集团股份有限公司
母公司资产负债表
2023 年 6 月 30 日
(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

资产	附注	期末余额	上年年末余额
流动资产:			
货币资金		3,401,282,611.03	4,779,063,075.27
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	十五(一)	5,890,000.00	4,750,000.00
应收账款	十五(二)	3,247,915,736.25	3,849,669,161.26
应收款项融资	十五(三)	87,497,650.01	88,311,827.49
预付款项		600,425,965.96	571,138,112.05
其他应收款	十五(四)	4,985,529,214.16	5,405,638,403.94
存货		638,788,630.77	414,079,832.27
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		20,042,097.71	5,886,380.24
流动资产合计		12,987,371,905.89	15,118,536,792.52
非流动资产:			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	十五(五)	18,520,405,159.51	18,009,211,584.19
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产		85,859,156.84	79,649,299.86
固定资产		2,549,460,092.48	2,526,344,043.25
在建工程		461,859,907.71	483,761,961.85
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		1,668,247.97	1,853,608.85
无形资产		185,943,931.56	190,403,916.06
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		1,265,708.50	1,476,116.86
递延所得税资产		46,348,377.69	45,005,471.74
其他非流动资产		132,133,542.90	44,101,132.75
非流动资产合计		21,984,944,125.16	21,381,807,135.41
资产总计		34,972,316,031.05	36,500,343,927.93

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

公司负责人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:

龙佰集团股份有限公司
母公司资产负债表（续）
2023年6月30日
（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

负债和所有者权益	附注	期末余额	上年年末余额
流动负债：			
短期借款		2,264,000,000.00	2,100,100,000.00
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据		3,624,366,596.51	6,127,414,283.91
应付账款		747,424,280.66	2,591,396,309.92
预收款项			
合同负债		23,336,866.75	88,241,894.95
应付职工薪酬		12,602,803.53	42,746,099.59
应交税费		18,665,901.52	95,054,124.39
其他应付款		4,178,419,555.49	4,132,051,080.52
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		621,727,148.00	1,107,127,148.00
其他流动负债		6,023,220.46	17,926,613.86
流动负债合计		11,496,566,372.92	16,302,057,555.14
非流动负债：			
长期借款		5,660,100,000.00	3,500,600,000.00
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		1,550,086.61	1,512,092.60
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益		525,000.00	600,000.00
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		5,662,175,086.61	3,502,712,092.60
负债合计		17,158,741,459.53	19,804,769,647.74
所有者权益：			
股本		2,386,293,256.00	2,390,145,256.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		14,750,562,968.88	14,578,322,842.54
减：库存股		681,941,738.00	1,412,580,540.00
其他综合收益		453,270.16	453,270.16
专项储备		5,268,010.58	1,838,891.12
盈余公积		1,195,072,628.00	1,195,072,628.00
未分配利润		157,866,175.90	-57,678,067.63
所有者权益合计		17,813,574,571.52	16,695,574,280.19
负债和所有者权益总计		34,972,316,031.05	36,500,343,927.93

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

公司负责人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

龙佰集团股份有限公司
合并利润表
2023 年 1-6 月
（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		13,261,459,688.84	12,423,426,253.71
其中：营业收入	五（四十六）	13,247,982,179.80	12,400,019,233.78
利息收入	五（四十七）	13,477,509.04	23,305,383.62
已赚保费			
手续费及佣金收入	五（四十八）		101,636.31
二、营业总成本		11,709,771,393.00	9,624,471,829.25
其中：营业成本	五（四十六）	9,921,962,322.71	8,059,733,838.59
利息支出			
手续费及佣金支出	五（四十八）	9,125.34	12,861.38
退保金			
赔付支出净额			
提取保险责任准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	五（四十九）	158,861,766.49	135,118,195.09
销售费用	五（五十）	255,303,991.99	197,617,576.02
管理费用	五（五十一）	460,528,970.11	588,517,258.80
研发费用	五（五十二）	812,986,431.45	649,943,002.26
财务费用	五（五十三）	100,118,784.91	-6,470,902.89
其中：利息费用	五（五十三）	276,439,440.85	164,988,756.22
利息收入	五（五十三）	96,258,786.17	99,358,266.00
加：其他收益	五（五十四）	70,694,513.69	63,353,204.26
投资收益（损失以“-”号填列）	五（五十五）	-18,707,924.92	-84,161,752.25
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	五（五十五）	3,137,725.50	14,388,933.73
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	五（五十六）		1,543,337.99
信用减值损失（损失以“-”号填列）	五（五十七）	-44,301,566.99	-33,042,292.34
资产减值损失（损失以“-”号填列）	五（五十八）	3,240,195.04	-2,439,771.69
资产处置收益（损失以“-”号填列）	五（五十九）	-2,532,562.17	-3,224,508.55
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		1,560,080,950.49	2,740,982,641.88
加：营业外收入	五（六十）	11,906,629.48	7,276,699.79
减：营业外支出	五（六十一）	5,635,857.33	13,133,846.19
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		1,566,351,722.64	2,735,125,495.48
减：所得税费用	五（六十二）	227,362,452.82	354,800,744.63
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		1,338,989,269.82	2,380,324,750.85
（一）按经营持续性分类			
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		1,338,989,269.82	2,380,324,750.85
2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
（二）按所有权归属分类			
1. 归属于母公司股东的净利润（净亏损以“-”号填列）		1,262,072,693.81	2,266,206,063.33
2. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		76,916,576.01	114,118,687.52
六、其他综合收益的税后净额	五（四十一）	13,498,300.09	19,821,976.79
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额	五（四十一）	13,823,951.84	20,053,387.37
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
3. 其他权益工具投资公允价值变动			
4. 企业自身信用风险公允价值变动			
（二）将重分类进损益的其他综合收益		13,823,951.84	20,053,387.37
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 其他债权投资公允价值变动			
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
4. 其他债权投资信用减值准备			
5. 现金流量套期储备			
6. 外币财务报表折算差额		13,823,951.84	20,053,387.37
7. 其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		-325,651.75	-231,410.58
七、综合收益总额		1,352,487,569.91	2,400,146,727.64
归属于母公司所有者的综合收益总额		1,275,896,645.65	2,286,259,450.70
归属于少数股东的综合收益总额		76,590,924.26	113,887,276.94
八、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）		0.53	1.01
（二）稀释每股收益（元/股）		0.52	1.01

公司负责人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

龙佰集团股份有限公司
母公司利润表
2023 年 1-6 月
(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入	十五(六)	3,451,276,673.58	3,683,029,146.88
减: 营业成本	十五(六)	3,117,532,134.29	3,072,711,769.70
税金及附加		16,579,978.31	18,528,125.06
销售费用		48,163,410.28	37,033,852.73
管理费用		104,433,100.80	204,127,683.52
研发费用		153,316,514.58	159,980,155.77
财务费用		-29,862,373.64	-49,548,871.47
其中: 利息费用		137,586,004.41	101,999,093.23
利息收入		146,605,957.55	128,257,507.64
加: 其他收益		8,767,329.69	3,034,423.34
投资收益(损失以“-”号填列)	十五(七)	1,586,255,701.48	2,393,376,795.95
其中: 对联营企业和合营企业的投资收益	十五(七)	-936,171.23	2,468.80
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益			
净敞口套期收益(损失以“-”号填列)			
公允价值变动收益(损失以“-”号填列)			
信用减值损失(损失以“-”号填列)		3,091,609.31	-3,015,394.78
资产减值损失(损失以“-”号填列)			
资产处置收益(损失以“-”号填列)		62,889.90	-218,251.84
二、营业利润(亏损以“-”号填列)		1,639,291,439.34	2,633,374,004.24
加: 营业外收入		1,751,624.33	348,281.70
减: 营业外支出		423,636.69	707,534.45
三、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		1,640,619,426.98	2,633,014,751.49
减: 所得税费用		-8,484,990.15	20,093,931.95
四、净利润(净亏损以“-”号填列)		1,649,104,417.13	2,612,920,819.54
(一) 持续经营净利润(净亏损以“-”号填列)		1,649,104,417.13	2,612,920,819.54
(二) 终止经营净利润(净亏损以“-”号填列)			
五、其他综合收益的税后净额			
(一) 不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
3. 其他权益工具投资公允价值变动			
4. 企业自身信用风险公允价值变动			
(二) 将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 其他债权投资公允价值变动			
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
4. 其他债权投资信用减值准备			
5. 现金流量套期储备			
6. 外币财务报表折算差额			
7. 其他			
六、综合收益总额		1,649,104,417.13	2,612,920,819.54
七、每股收益:			
(一) 基本每股收益(元/股)			
(二) 稀释每股收益(元/股)			

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

公司负责人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:

龙佰集团股份有限公司
合并现金流量表
2023 年 1-6 月
（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

项目	附注	本期金额	上期金额
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		8,501,692,230.80	10,546,831,479.80
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金		13,650,210.23	22,566,882.48
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
代理买卖证券收到的现金净额			
收到的税费返还		74,764,962.79	674,052,697.99
收到其他与经营活动有关的现金	五（六十三）	1,228,090,386.01	565,870,530.55
经营活动现金流入小计		9,818,197,789.83	11,809,321,590.82
购买商品、接受劳务支付的现金		5,784,562,341.44	6,788,607,800.14
客户贷款及垫款净增加额		808,318.51	31,594,879.38
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
拆出资金净增加额			
支付利息、手续费及佣金的现金		5,587.41	7,175.06
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		1,232,814,918.20	918,052,476.65
支付的各项税费		955,899,884.69	1,078,642,142.12
支付其他与经营活动有关的现金	五（六十三）	1,024,149,686.19	1,312,748,588.69
经营活动现金流出小计		8,998,240,736.44	10,129,653,062.04
经营活动产生的现金流量净额	五（六十三）	819,957,053.39	1,679,668,528.78
二、投资活动产生的现金流量			
收回投资收到的现金		1,216,000,001.71	37,395,741.97
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		1,010,140.96	410,451.50
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金		130,000,000.00	
投资活动现金流入小计		1,347,010,142.67	37,806,193.47
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		1,882,258,208.61	1,371,312,875.71
投资支付的现金		37,023,000.00	72,612,597.83
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		716,359,216.16	
支付其他与投资活动有关的现金	五（六十三）	210,000,000.00	20,000,000.00
投资活动现金流出小计		2,845,640,424.77	1,463,925,473.54
投资活动产生的现金流量净额		-1,498,630,282.10	-1,426,119,280.07
三、筹资活动产生的现金流量			
吸收投资收到的现金		1,057,000,000.00	105,277,980.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		1,057,000,000.00	15,778,880.00
取得借款收到的现金		7,997,385,299.39	5,110,378,452.32
收到其他与筹资活动有关的现金	五（六十三）	4,074,412,090.85	4,774,707,070.97
筹资活动现金流入小计		13,128,797,390.24	9,990,363,503.29
偿还债务支付的现金		4,532,909,571.08	3,157,211,125.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		1,765,063,932.61	2,489,263,497.56
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		12,770,000.00	26,120,000.00
支付其他与筹资活动有关的现金	五（六十三）	5,788,735,809.26	4,384,355,801.67
筹资活动现金流出小计		12,086,709,312.95	10,030,830,424.23
筹资活动产生的现金流量净额		1,042,088,077.29	-40,466,920.94
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		35,623,682.19	56,225,208.58
五、现金及现金等价物净增加额	五（六十四）	399,038,530.77	269,307,536.35
加：期初现金及现金等价物余额		2,405,599,854.72	1,861,853,672.42
六、期末现金及现金等价物余额	五（六十四）	2,804,638,385.49	2,131,161,208.77

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

公司负责人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

龙佰集团股份有限公司
母公司现金流量表
2023 年 1-6 月
(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

项目	附注	本期金额	上期金额
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		3,996,597,407.67	2,223,720,559.55
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		550,759,692.70	433,189,301.30
经营活动现金流入小计		4,547,357,100.37	2,656,909,860.85
购买商品、接受劳务支付的现金		4,508,339,316.04	1,743,899,094.54
支付给职工以及为职工支付的现金		281,362,199.22	137,210,027.56
支付的各项税费		147,742,229.80	211,856,901.48
支付其他与经营活动有关的现金		367,006,423.45	623,201,930.47
经营活动现金流出小计		5,304,450,168.51	2,716,167,954.05
经营活动产生的现金流量净额		-757,093,068.14	-59,258,093.20
二、投资活动产生的现金流量			
收回投资收到的现金		636,160,000.00	
取得投资收益收到的现金		1,613,200,000.00	2,419,000,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			35,143,634.91
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		2,249,360,000.00	2,454,143,634.91
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		141,984,520.76	115,736,794.01
投资支付的现金		957,556,400.00	280,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		1,099,540,920.76	395,736,794.01
投资活动产生的现金流量净额		1,149,819,079.24	2,058,406,840.90
三、筹资活动产生的现金流量			
吸收投资收到的现金			89,499,100.00
取得借款收到的现金		3,067,000,000.00	2,385,100,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		19,058,418,828.51	14,468,080,632.30
筹资活动现金流入小计		22,125,418,828.51	16,942,679,732.30
偿还债务支付的现金		1,786,000,000.00	1,680,740,652.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		1,586,113,361.16	2,398,759,773.90
支付其他与筹资活动有关的现金		19,584,595,284.10	14,578,176,142.74
筹资活动现金流出小计		22,956,708,645.26	18,657,676,568.64
筹资活动产生的现金流量净额		-831,289,816.75	-1,714,996,836.34
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		11,103,065.15	9,447,963.53
五、现金及现金等价物净增加额		-427,460,740.50	293,599,874.89
加: 期初现金及现金等价物余额		1,129,551,617.29	878,971,665.83
六、期末现金及现金等价物余额		702,090,876.79	1,172,571,540.72

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

公司负责人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:

龙佰集团股份有限公司
合并所有者权益变动表
2023 年 1-6 月
(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

项目	本期金额												
	归属于母公司所有者权益												少数股东权益
	股本	其他权益工具			资本公积	减: 库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	小计	
		优先股	永续债	其他									
一、上年年末余额	2,390,145,256.00				14,542,014,033.92	1,412,580,540.00	8,107,565.35	122,900,916.71	1,195,072,628.00	4,201,757.39	3,968,557,644.99	20,818,419,262.36	2,448,613,038.94
加: 会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年年年初余额	2,390,145,256.00				14,542,014,033.92	1,412,580,540.00	8,107,565.35	122,900,916.71	1,195,072,628.00	4,201,757.39	3,968,557,644.99	20,818,419,262.36	2,448,613,038.94
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	-3,852,000.00				1,041,825,647.82	-730,638,802.00	13,823,951.84	32,021,136.37			-171,487,479.79	1,642,970,058.24	1,380,865,863.96
(一) 综合收益总额	-						13,823,951.84				1,262,072,693.81	1,275,896,645.65	76,590,924.26
(二) 所有者投入和减少资本	-3,852,000.00				1,041,825,647.82	-730,638,802.00					1,768,612,449.82	1,329,794,939.70	3,098,407,389.52
1. 所有者投入的普通股													1,055,437,894.11
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额	-3,852,000.00				34,166,405.90	-730,638,802.00						760,953,207.90	764,487,428.40
4. 其他					1,007,659,241.92							1,007,659,241.92	1,278,482,067.01
(三) 利润分配											-1,433,560,173.60	-1,433,560,173.60	-25,520,000.00
1. 提取盈余公积													
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者(或股东)的分配											-1,433,560,173.60	-1,433,560,173.60	-25,520,000.00
4. 其他													
(四) 所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本(或股本)													
2. 盈余公积转增资本(或股本)													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 设定受益计划变动额结转留存收益													
5. 其他综合收益结转留存收益													
6. 其他													
(五) 专项储备								32,021,136.37				32,021,136.37	32,021,136.37
1. 本期提取								149,554,738.67				149,554,738.67	149,554,738.67
2. 本期使用								117,533,602.30				117,533,602.30	117,533,602.30
(六) 其他													
四、本期期末余额	2,386,293,256.00				15,583,839,681.74	681,941,738.00	21,931,517.19	154,922,053.08	1,195,072,628.00	4,201,757.39	3,797,070,165.20	22,461,389,320.60	3,829,478,902.90

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。
公司负责人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:

龙佰集团股份有限公司
合并所有者权益变动表（续）
2023 年 1-6 月
（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

项目	上期金额													
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润			小计
优先股		永续债	其他											
一、上年年末余额	2,381,470,25600				14,083,755,40903	2,218,690,40000	-26,403,532.44	81,189,537.82	1,176,055,750.22	12,932,748.73	3,427,470,861.92	18,917,780,63128	1,871,193,361.77	20,788,973,99305
加：会计政策变更														
前期差错更正														
同一控制下企业合并														
其他														
二、本年初余额	2,381,470,25600				14,083,755,40903	2,218,690,40000	-26,403,532.44	81,189,537.82	1,176,055,750.22	12,932,748.73	3,427,470,861.92	18,917,780,63128	1,871,193,361.77	20,788,973,99305
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	9,715,000.00				414,220,997.39	-796,350,500.00	20,053,387.37	25,883,277.97	19,536,877.78	817,253.74	-135,358,324.19	1,151,218,970.06	154,071,460.29	1,305,290,430.35
（一）综合收益总额							20,053,387.37				2,266,206,063.33	2,286,259,450.70	113,887,276.94	2,400,146,727.64
（二）所有者投入和减少资本	9,715,000.00				414,220,997.39	-796,350,500.00						1,220,286,497.39	65,634,006.13	1,285,920,503.52
1．所有者投入的普通股	9,715,000.00				79,784,100.00	93,565,500.00						-4,066,400.00		-4,066,400.00
2．其他权益工具持有者投入资本														
3．股份支付计入所有者权益的金额					333,175,890.62	-889,916,000.00						1,223,091,890.62	66,895,012.90	1,289,986,903.52
4．其他					1,261,006.77							1,261,006.77	-1,261,006.77	
（三）利润分配									19,536,877.78	817,253.74	-2,401,564,387.52	-2,381,210,256.00	-27,360,000.00	-2,408,570,256.00
1．提取盈余公积									19,536,877.78		-19,536,877.78			
2．提取一般风险准备										817,253.74	-817,253.74			
3．对所有者（或股东）的分配											-2,381,210,256.00	-2,381,210,256.00	-27,360,000.00	-2,408,570,256.00
4．其他														
（四）所有者权益内部结转														
1．资本公积转增资本（或股本）														
2．盈余公积转增资本（或股本）														
3．盈余公积弥补亏损														
4．设定受益计划变动额结转留存收益														
5．其他综合收益结转留存收益														
6．其他														
（五）专项储备								25,883,277.97				25,883,277.97	1,910,177.22	27,793,455.19
1．本期提取								80,807,470.95				80,807,470.95	4,753,490.20	85,560,961.15
2．本期使用								54,924,192.98				54,924,192.98	2,843,312.98	57,767,505.96
（六）其他														
四、本期期末余额	2,391,185,25600				14,497,976,40642	1,422,339,90000	-6,350,145.07	107,072,815.79	1,195,592,628.00	13,750,002.47	3,292,112,537.73	20,068,999,60134	2,025,264,82206	22,094,264,42340

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。
公司负责人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

龙佰集团股份有限公司
母公司所有者权益变动表
2023 年 1-6 月
(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

项目	本期金额										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年年末余额	2,390,145,256.00				14,578,322,842.54	1,412,580,540.00	453,270.16	1,838,891.12	1,195,072,628.00	-57,678,067.63	16,695,574,280.19
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年初余额	2,390,145,256.00				14,578,322,842.54	1,412,580,540.00	453,270.16	1,838,891.12	1,195,072,628.00	-57,678,067.63	16,695,574,280.19
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	-3,852,000.00				172,240,126.34	-730,638,802.00		3,429,119.46		215,544,243.53	1,118,000,291.33
（一）综合收益总额										1,649,104,417.13	1,649,104,417.13
（二）所有者投入和减少资本	-3,852,000.00				172,240,126.34	-730,638,802.00					899,026,928.34
1．所有者投入的普通股											
2．其他权益工具持有者投入资本											
3．股份支付计入所有者权益的金额	-3,852,000.00				33,080,126.34	-730,638,802.00					759,866,928.34
4．其他					139,160,000.00						139,160,000.00
（三）利润分配										-1,433,560,173.60	-1,433,560,173.60
1．提取盈余公积										-	
2．对所有者（或股东）的分配										-1,433,560,173.60	-1,433,560,173.60
3．其他											
（四）所有者权益内部结转											
1．资本公积转增资本（或股本）											
2．盈余公积转增资本（或股本）											
3．盈余公积弥补亏损											
4．设定受益计划变动额结转留存收益											
5．其他综合收益结转留存收益											
6．其他											
（五）专项储备								3,429,119.46			3,429,119.46
1．本期提取								10,143,888.36			10,143,888.36
2．本期使用								6,714,768.90			6,714,768.90
（六）其他											
四、本期期末余额	2,386,293,256.00				14,750,562,968.88	681,941,738.00	453,270.16	5,268,010.58	1,195,072,628.00	157,866,175.90	17,813,574,571.52

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

公司负责人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

龙佰集团股份有限公司
母公司所有者权益变动表（续）
2023 年 1-6 月
（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

项目	上期金额										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年年末余额	2,381,470,256.00				14,084,140,413.81	2,218,690,400.00	453,270.16		1,176,055,750.22	141,469,224.67	15,564,898,514.86
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年初余额	2,381,470,256.00				14,084,140,413.81	2,218,690,400.00	453,270.16		1,176,055,750.22	141,469,224.67	15,564,898,514.86
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	9,715,000.00				410,067,348.48	-796,350,500.00			19,536,877.78	212,173,685.76	1,447,843,412.02
（一）综合收益总额										2,612,920,819.54	2,612,920,819.54
（二）所有者投入和减少资本	9,715,000.00				410,067,348.48	-796,350,500.00					1,216,132,848.48
1. 所有者投入的普通股	9,715,000.00				79,784,100.00	93,565,500.00					-4,066,400.00
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额					330,283,248.48	-889,916,000.00					1,220,199,248.48
4. 其他											
（三）利润分配									19,536,877.78	-2,400,747,133.78	-2,381,210,256.00
1. 提取盈余公积									19,536,877.78	-19,536,877.78	
2. 对所有者（或股东）的分配										-2,381,210,256.00	-2,381,210,256.00
3. 其他											
（四）所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他综合收益结转留存收益											
6. 其他											
（五）专项储备											
1. 本期提取								10,103,097.29			10,103,097.29
2. 本期使用								10,103,097.29			10,103,097.29
（六）其他											
四、本期期末余额	2,391,185,256.00				14,494,207,762.29	1,422,339,900.00	453,270.16		1,195,592,628.00	353,642,910.43	17,012,741,926.88

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

公司负责人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

龙佰集团股份有限公司

二〇二三年半年度财务报表附注

（除特殊注明外，金额单位均为人民币元）

一、公司基本情况

（一）公司概况

龙佰集团股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）前身为焦作市化工总厂。焦作市化工总厂成立于 1975 年，1998 年经焦作市经济贸易委员会焦经贸企字（1998）78 号《关于批准焦作市化工总厂进行股份合作制改造的通知》文件批准，由焦作市化工总厂工会委员会、许刚等十三名自然人将焦作市化工总厂改制设立为股份合作制企业；2001 年 11 月 1 日，焦作市化工总厂股东会审议通过将焦作市化工总厂改制变更为有限责任公司，注册资本为 1,850.00 万元，企业名称变更为焦作市浩科化工有限责任公司。

根据河南省人民政府《关于变更设立河南佰利联化学股份有限公司的批复》（豫股批字[2002]07 号），2002 年 7 月 1 日经河南省工商行政管理局变更登记为河南佰利联化学股份有限公司，注册资本 5,216.29 万元。2007 年进行两次增资，注册资本变更为 7,000 万元。

经中国证券监督管理委员会“证监许可[2011]1016 号”文《关于核准河南佰利联化学股份有限公司首次公开发行股票批复》的核准，同意公司向社会公开发行人民币普通股 2,400 万股。变更后的注册资本为人民币 9,400 万元，实收股本为人民币 9,400 万元。2012 年以资本公积金向全体股东每 10 股转增 10 股，转增后总股本增至 18,800 万股。

根据 2013 年 5 月 22 日第四届董事会第二十一次会议审议通过《关于限制性股票激励计划授予相关事项的议案》的相关规定，公司向激励对象定向发行 351.50 万股限制性股票，变更后的总股本增至 19,151.50 万股。根据公司 2014 年 2 月 28 日第四届董事会第二十六次会议审议通过《关于回购注销部分限制性股票的议案》的相关规定，公司回购注销了因 2013 年度经营业绩未达到解锁条件及不符合激励条件的原激励对象已获授但尚未解锁的部分限制性股票，2014 年 5 月 20 日办理完成回购注销事宜后，公司股本总额由 19,151.50 万股变更为 19,040.24 万股。

根据公司 2014 年 3 月 19 日第四届董事会第二十七次会议审议通过《关于向激励对象授予预留限制性股票的议案》的相关规定，公司向激励对象定向发行 39 万股限制性股票，变更后的总股本由 19,040.24 万股增至 19,079.24 万股。

根据公司 2015 年 4 月 24 日的第五届董事会第十一次会议审议通过的《关于向激励对象授予限制性股票的议案》的相关规定，公司向激励对象定向发行 1,500.5 万股限

制性股票，变更后的总股本由 19,079.24 万股增至 20,579.74 万股。

根据公司 2015 年 3 月 13 日第五届董事会第九次会议审议通过《关于回购注销部分限制性股票的议案》的相关规定，公司回购注销因 2014 年度经营业绩未达到解锁条件及不符合激励条件的原激励对象已获授但尚未解锁的部分限制性股票 1,373,200 股，2015 年 6 月 19 日办理完成回购注销事宜减资后，公司总股本由 20,579.74 万股减至 20,442.42 万股。

公司于 2016 年 2 月 25 日分别召开第五届董事会第十九次会议和第五届监事会第十八次会议，审议通过了《关于回购注销部分限制性股票的议案》，公司回购注销因 2015 年度经营业绩未达到解锁条件及不符合激励条件的原激励对象已获授但尚未解锁的部分限制性股票 1,421,000 股。

根据 2016 年 2 月 27 日、2016 年 3 月 22 日公司召开第五届董事会第十九次会议和 2015 年度股东大会审议通过的《2015 年度利润分配及资本公积金转增股本预案》，以 2015 年期末公司总股本 204,424,200 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金股利 3.50 元人民币（含税）；同时以资本公积转增股本，以 2015 年期末公司总股本 204,424,200 股为基数，向全体股东每 10 股转增 25 股。上述权益分派实施方案已于 2016 年 4 月 27 日实施完毕。此方案实施后，公司总股本由 204,424,200 股增加至 715,484,700 股。

经中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司确认，首期限制性股票第三期、预留部分第二期及 2015 年限制性股票激励对象所持已获授但尚未解锁的限制性股票的回购注销事宜已于 2016 年 7 月 28 日办理完成，公司实施了 2015 年权益分派方案后回购注销股数变为 4,973,500.00 股，公司股本总额由 715,484,700 股变更为 710,511,200 股。

经中国证券监督管理委员会《关于核准河南佰利联化学股份有限公司非公开发行股票的批复》（证监许可[2016]899 号）核准，公司向 9 名认购对象非公开发行人民币普通股（A 股）股票 1,321,653,539 股，每股面值人民币 1.00 元，发行价格每股 7.62 元。截止 2016 年 9 月 2 日，公司向特定对象非公开发行人民币普通股（A 股）股票 1,321,653,539 股，募集资金总额人民币 10,070,999,967.18 元，扣除承销及保荐费用人民币 106,000,000.00 元后，公司实际募集资金为人民币 9,964,999,967.18 元。同时扣除其他发行费用合计人民币 4,962,165.35 元，公司实际募集资金净额为人民币 9,960,037,801.83 元。上述资金到位情况业经立信会计师事务所（特殊普通合伙）验证，并出具信会师报字[2016]第 711952 号《验资报告》。公司 2015 年度非公开发行股票于 2016 年 9 月 20 日上市，公司股本总额由 710,511,200 股变为 2,032,164,739 股。

2017 年 2 月 10 日临时股东大会审议通过变更公司名称、证券简称，公司中文名称

由“河南佰利联化学股份有限公司”变更为“龙蟒佰利联集团股份有限公司”，英文名称由“Henan Billions Chemicals Co.,Ltd”变更为“Lomon Billions Group Co.,Ltd”，中文简称由“佰利联”变更为“龙蟒佰利联”，证券简称由“佰利联”变更为“龙蟒佰利”。2017年2月16日，经焦作市工商行政管理局核准，公司完成了公司名称的工商变更登记手续，取得了由焦作市工商行政管理局核发的统一社会信用代码为91410800173472241R的龙蟒佰利联集团股份有限公司营业执照。

经中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司确认，2015年限制性股票激励对象所持已获授但尚未解锁的第二期限制性股票69,300股的回购注销事宜已于2017年6月21日办理完成，公司股本总额由2,032,164,739股变更为2,032,095,439股。

经中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司确认，2015年限制性股票第三批激励对象所持已获授但尚未解锁的第三期限制性股票74,550股的回购注销事宜已于2018年6月22日办理完成，公司股本总额由2,032,095,439股变更为2,032,020,889股。

2020年12月15日，经中国证券监督管理委员会《关于核准龙蟒佰利联集团股份有限公司非公开发行股票的批复》（证监许可〔2020〕3423号）核准通过，公司非公开发行不超过205,517,241股新股，发生转增股本等情形导致总股本发生变化的，可相应调整本次发行数量。由于公司实施2020年第三季度权益分派，非公开发行股票发行价格由11.02元/股调整为10.91元/股，发行数量由205,517,241股调整为207,589,367股，募集资金总额为人民币2,264,799,993.97元，扣除各项发行费用为人民币23,346,782.43元（不含税），实际募集资金净额为人民币2,241,453,211.54元，其中新增股本为人民币207,589,367.00元，增加资本公积为人民币2,033,863,844.54元。立信会计师事务所（特殊普通合伙）于2021年2月9日出具了《龙蟒佰利联集团股份有限公司非公开发行股票验资报告》（信会师报字[2021]第ZG10136号）。本次非公开发行新增股份已于2021年3月3日在深圳证券交易所上市。公司总股本由2020年12月31日的2,032,020,889股变为2,239,610,256.00股。

2021年5月14日临时股东大会审议通过变更公司名称、证券简称，公司中文名称由“龙蟒佰利联集团股份有限公司”变更为“龙佰集团股份有限公司”，英文名称由“LomonBillionsGroupCo.,Ltd.”变更为“LBGroupCo.,Ltd.”，中文简称由“龙蟒佰利”变更为“龙佰集团”，证券简称由“龙蟒佰利”变更为“龙佰集团”。2021年7月5日，经焦作市工商行政管理局核准，公司完成了公司名称的工商变更登记手续，取得了由焦作市工商行政管理局核发的统一社会信用代码。

根据公司2021年5月17日召开的2021年第一次临时股东大会审议通过的《关于公司<2021年限制性股票激励计划（草案修订稿）>及其摘要的议案》及《关于提请股东大会授权董事会办理股权激励相关事宜的议案》，以及于2021年5月28日召开

的第七届董事会第二十一次会议及第七届监事会第二十一次会议审议通过了《关于调整 2021 年限制性股票激励计划首次授予价格的议案》及《关于向部分激励对象首次授予限制性股票的议案》，公司以 2021 年 5 月 28 日为限制性股票授予日，以 15.64 元/股的授予价格向本次 5,001 名激励对象授予 13,920.00 万股限制性股票。本次实际授予限制性股票的激励对象 4859 人，实际授予限制性股票 139,060,000.00 股，本次限制性股票激励计划增加公司注册资本及股本人民币 139,060,000.00 元，公司股本由 2,239,610,256.00 股变为 2,378,670,256.00 股。上述资金到位情况已经立信会计师事务所（特殊普通合伙）验证，并出具信会师报字[2021]第 ZG11693 号。

根据公司 2021 年 9 月 3 日召开的第七届董事会第二十七次会议审议通过的《关于向暂缓授予的激励对象授予限制性股票的议案》，以 2021 年 9 月 3 日为本次激励计划暂缓授予限制性股票的授予日，向符合条件的暂缓授予激励对象和奔流授予 280.00 万股限制性股票，公司股本由 2,378,670,256.00 股变为 2,381,470,256.00

股。上述资金到位情况业经立信会计师事务所（特殊普通合伙）验证，并出具信会师报字[2021]第 ZG10275 号。

2021 年 11 月 29 日，公司召开第七届董事会第二十九次会议，审议并通过了《关于回购注销部分限制性股票的议案》，同意回购注销因离职、退休、因病身故而不再具备资格的激励对象已获授但尚未解除限售的全部限制性股票共计 260,000.00 股。并于 2022 年 3 月 15 日经立信会计师事务所（特殊普通合伙）出具的《龙佰集团股份有限公司注销回购部分限制性股票减资验资报告》信会师报字[2022]第 ZG10219 号审验。本次回购注销完成后，公司总股本将由 2,381,470,256.00 股减至 2,381,210,256.00 股。

根据公司 2022 年 4 月 28 日召开的第七届董事会第三十五次会议，审议并通过了《关于回购注销部分限制性股票的议案》，公司董事会决定回购注销其已获授但不满足解除限售条件的限制性股票共计 930,000.00 股。并于 2022 年 7 月 16 日经亚太（集团）会计师事务所（特殊普通合伙）出具的《龙佰集团股份有限公司验资报告》亚会验字（2022）第 01220003 号审验。本次回购注销完成后，公司总股本将由 2,391,185,256.00 股减至 2,390,255,256.00 股。

根据公司 2022 年 5 月 17 日召开的第七届董事会第三十六次会议及第七届监事会第三十六次会议分别审议通过的《关于向激励对象授予预留限制性股票的议案》，同意以 2022 年 5 月 17 日为本次激励对象授予预留限制性股票的授予日，向符合条件的激励对象授予 997.50 万股限制性股票，公司股本由 2,381,210,256.00 股变为 2,391,185,256.00 股。上述资金到位情况经亚太（集团）会计师事务所（特殊普通合伙）验证，并出具亚会验字[2022]第 01220001 号验资报告。

根据公司 2022 年 6 月 13 日召开的第七届董事会第三十七次会议、第七届监事会第

三十八次会议分别审议通过了《关于回购注销部分限制性股票的议案》，鉴于公司激励对象中有 11 名激励对象不再具备激励对象资格，根据公司《股票激励计划（草案修订稿）》的规定，对上述激励对象已获授但未解除限售的 11.00 万股限制性股票进行回购注销。公司股本由 2,390,255,256.00 股减至 2,390,145,256.00 股。上述资金回购情况经亚太（集团）会计师事务所（特殊普通合伙）验证，并出具《龙佰集团股份有限公司验资报告》亚会验字（2022）第 01220004 号验资报告。

根据公司 2022 年 12 月 6 日召开的第七届董事会第四十五次会议、第七届监事会第四十六次会议分别审议通过了《关于回购注销部分限制性股票的议案》，对激励对象已获授但未解除限售的 878,300.00 股限制性股票进行回购注销，公司股本由 2,390,145,256.00 股减至 2,389,266,956.00 股。上述资金到位情况经亚太（集团）会计师事务所（特殊普通合伙）验证，并出具亚会验字（2023）第 02220002 号验资报告。

根据公司 2023 年 3 月 30 日召开的第七届董事会第五十次会议、第七届监事会第五十一次会议分别审议通过了《关于回购注销部分限制性股票的议案》，对激励对象已获授但未解除限售的 2,973,700.00 股限制性股票进行回购注销，公司股本由 2,389,266,956.00 股减至 2,386,293,256.00 股。上述资金到位情况经立信会计师事务所（特殊普通合伙）验证，并出具信会师报字[2023]第 ZE10612 号验资报告。中国证券登记结算有限责任公司的证券登记手续尚在办理之中。

法定代表人：和奔流；

注册资本：贰拾叁亿捌仟陆佰贰拾玖万叁仟贰佰伍拾陆圆整；

公司住所：焦作市中站区冯封办事处；

经营范围：经营本企业自产产品及相关技术的进出口业务；但国家限定公司经营或禁止进出口的商品及技术除外，化工产品（不含化学危险品及易燃易爆品）的生产、销售；铁肥销售；硫酸 60 万吨/年的生产（生产场所：中站区佰利联园区内）、销售（仅限在本厂区范围内销售本企业生产的硫酸）；氧化钽生产；设备、房产、土地的租赁。

本财务报表业经公司董事会于 2023 年 8 月 24 日批准报出。

(二)合并财务报表范围

截至 2023 年 6 月 30 日，本公司合并财务报表范围内子公司如下：

序号	子公司名称
1	焦作市佰利源水库管理有限公司（以下简称“佰利源水库”）
2	佰利联（香港）有限公司（以下简称“佰利联香港”）

序号	子公司名称
3	Billions Europe Ltd.（以下简称“佰利联欧洲”）
4	BILLIONS AMERICA CORPORATION（以下简称“BILLIONS 美洲”）
5	河南荣佳钨钼科技有限公司（以下简称“荣佳钨钼”）
6	河南龙翔山旅游发展有限公司（以下简称“龙翔山旅游”）
7	河南佰利联新材料有限公司（以下简称“佰利联新材料”）
8	龙佰四川钛业有限公司（以下简称“龙佰钛业”）
9	龙佰四川矿冶有限公司（以下简称“龙佰矿冶”）
10	龙佰攀枝花矿产品有限公司（以下简称“龙佰矿产品”）
11	龙佰襄阳钛业有限公司（以下简称“襄阳钛业”）
12	佰利联融资租赁（广州）有限公司（以下简称“融资租赁”）
13	攀枝花市瑞尔鑫工贸有限责任公司（以下简称“瑞尔鑫”）
14	河南龙佰智能装备制造制造有限公司（以下简称“龙佰智能”）
15	云南冶金新立钛业有限公司（以下简称“新立钛业”）
16	龙佰禄丰钛业有限公司（以下简称“禄丰钛业”）
17	龙佰武定钛业有限公司（以下简称“武定钛业”）
18	上海龙蟒佰利联技术服务有限公司（以下简称“上海龙蟒”）
19	湖南东方钨业股份有限公司（以下简称“湖南东钨”）
20	甘肃兴佰钛业有限公司（以下简称“兴佰钛业”）
21	云南国钛金属股份有限公司（以下简称“云南国钛”）
22	甘肃德通国钛金属有限公司（以下简称“甘肃国钛”）
23	广东东方锆业科技股份有限公司（以下简称“东方锆业”）
24	山东龙佰钛业科技有限公司（以下简称“山东龙佰”）
25	河南龙佰新能源材料技术有限公司（以下简称“新能源技术”）
26	耒阳东锆新材料有限公司（以下简称“耒阳东锆”）
27	朝阳东锆新材料有限公司（以下简称“朝阳东锆”）
28	乐昌东锆新材料有限公司（以下简称“乐昌东锆”）
29	澳大利亚东锆资源有限公司（以下简称“澳大利亚东锆”）
30	铭瑞锆业有限公司（以下简称“铭瑞锆业”）
31	云南东锆新材料有限公司（以下简称“东锆新材料”）
32	汕头东锆技术服务有限公司（以下简称“东锆技术”）
33	焦作东锆新材料有限公司（以下简称“焦作东锆”）
34	河南佰利新能源材料有限公司（以下简称“新能源材料”）
35	河南龙佰新材料科技有限公司（以下简称“新材料科技”）
36	河南中炭新材料科技有限公司（以下简称“中炭新材料”）
37	焦作市维纳科技有限公司（以下简称“维纳科技”）
38	甘肃佰利联化学有限公司（以下简称“佰利联化学”）
39	湖北佰利万润新能源有限公司（以下简称“湖北万润”）
40	攀枝花振兴钨钛资源股权投资中心(有限合伙)（以下简称“攀枝花振兴钨钛”）

序号	子公司名称
41	云南东航新材料有限公司（以下简称“云南东航”）
42	盐边县中钛矿业有限公司（以下简称“盐边中钛”）
43	武定国钛金属有限公司（以下简称“武定国钛”）
44	攀枝花中钛矿业有限公司（以下简称“攀枝花中钛”）
45	攀枝花中启矿业有限公司（以下简称“攀枝花中启”）
46	攀枝花振兴矿业有限公司（以下简称“振兴矿业”）
47	攀枝花鑫润矿业有限公司（以下简称“鑫润矿业”）
48	攀枝花润鑫矿业有限公司（以下简称“润鑫矿业”）
49	攀枝花明杰矿业有限公司（以下简称“明杰矿业”）
50	攀枝花浩轩矿业有限公司（以下简称“浩轩矿业”）
51	攀枝花丰源矿业有限公司（以下简称“丰源矿业”）
52	会理庙子沟矿业有限公司（以下简称“庙子沟矿业”）
53	会理龙瑞工贸有限责任公司（以下简称“龙瑞工贸”）
54	河南振兴钒钛低碳发展私募股权投资基金中心（有限合伙）（以下简称“河南振兴钒钛”）
55	四川国钛金属有限公司（以下简称“四川国钛”）
56	河南龙佰锂能矿产资源勘探有限公司（以下简称“龙佰锂能”）
57	焦作市中州炭素有限责任公司（以下简称“中州炭素”）
58	中州禄丰炭材料有限责任公司（以下简称“中州禄丰”）

本公司子公司的相关信息详见本附注“七、在其他主体中的权益”。
本报告期合并范围变化情况详见本附注“六、合并范围的变更”。

二、财务报表的编制基础

(一)编制基础

本财务报表按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》的相关规定编制。

(二)持续经营

本财务报表以持续经营为基础编制。

三、重要会计政策及会计估计

以下披露内容已涵盖了本公司根据实际生产经营特点制定的具体会计政策和会计估计。

(一)遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合财政部颁布的企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司 2023 年 6 月 30 日的合并及母公司财务状况以及 2023 年 1-6 月的合并及母公司经营成果和现金流量。

(二)会计期间

自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止为一个会计年度。

(三)营业周期

本公司营业周期为 12 个月。

(四)记账本位币

本公司采用人民币为记账本位币。

(五)同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

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

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

(六)合并财务报表的编制方法

1、合并范围

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

2、合并程序

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

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

(1) 增加子公司或业务

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

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

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

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

(2) 处置子公司

①一般处理方法

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对被投资方控制权时,对于处置后的剩余股权投资,按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和,减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额与商誉之和的差额,计入丧失控

制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的以后可重分类进损益的其他综合收益、权益法核算下的其他所有者权益变动，在丧失控制权时转为当期投资收益。

②分步处置子公司

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

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

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

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

（3）购买子公司少数股权

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

（4）不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

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

（七）合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排分为共同经营和合营企业。

共同经营，是指合营方享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。

本公司确认与共同经营中利益份额相关的下列项目：

- （1）确认本公司单独所持有的资产，以及按本公司份额确认共同持有的资产；
- （2）确认本公司单独所承担的负债，以及按本公司份额确认共同承担的负债；

- (3) 确认出售本公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- (4) 按本公司份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；
- (5) 确认单独所发生的费用，以及按本公司份额确认共同经营发生的费用。

本公司对合营企业的投资采用权益法核算，详见本附注“三、（十四）长期股权投资”。

(八)现金及现金等价物的确定标准

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

(九)外币业务和外币报表折算

1、外币业务

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。

资产负债表日外币货币性项目余额按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外，均计入当期损益。

2、外币财务报表的折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。

处置境外经营时，将与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自所有者权益项目转入处置当期损益。

(十)金融工具

本公司在成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产、金融负债或权益工具。

1、金融工具的分类

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

本公司将同时符合下列条件且未被指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，分类为以摊余成本计量的金融资产：

- 业务模式是以收取合同现金流量为目标；
- 合同现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

本公司将同时符合下列条件且未被指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）：

- 业务模式既以收取合同现金流量又以出售该金融资产为目标；
- 合同现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

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

除上述以摊余成本计量和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产外，本公司将其余所有的金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。在初始确认时，如果能够消除或显著减少会计错配，本公司可以将本应分类为以摊余成本计量或以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和以摊余成本计量的金融负债。

符合以下条件之一的金融负债可在初始计量时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债：

- 1) 该项指定能够消除或显著减少会计错配。
- 2) 根据正式书面文件载明的企业风险管理或投资策略，以公允价值为基础对金融负债组合或金融资产和金融负债组合进行管理和业绩评价，并在企业内部以此为基础向关键管理人员报告。
- 3) 该金融负债包含需单独分拆的嵌入衍生工具。

2、金融工具的确认依据和计量方法

（1）以摊余成本计量的金融资产

以摊余成本计量的金融资产包括应收票据、应收账款、其他应收款、长期应收

款、债权投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额；不包含重大融资成分的应收账款以及本公司决定不考虑不超过一年的融资成分的应收账款，以合同交易价格进行初始计量。

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

收回或处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额计入当期损益。

（2）以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）包括应收款项融资、其他债权投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动除采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得和汇兑损益之外，均计入其他综合收益。终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，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金融资产（权益工具）

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）包括其他权益工具投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入其他综合收益。取得的股利计入当期损益。

终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，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

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产包括交易性金融资产、衍生金融资产、其他非流动金融资产等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入当期损益。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

（5）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债包括交易性金融负债、衍生金融负债等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入当期损益。该金融负债按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

终止确认时，其账面价值与支付的对价之间的差额计入当期损益。

(6) 以摊余成本计量的金融负债

以摊余成本计量的金融负债包括短期借款、应付票据、应付账款、其他应付款、长期借款、应付债券、长期应付款，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

终止确认时，将支付的对价与该金融负债账面价值之间的差额计入当期损益。

3、金融资产终止确认和金融资产转移

满足下列条件之一时，本公司终止确认金融资产：

- 收取金融资产现金流量的合同权利终止；
- 金融资产已转移，且已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；
- 金融资产已转移，虽然本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是未保留对金融资产的控制。

发生金融资产转移时，如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则不终止确认该金融资产。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。

公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。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) 所转移金融资产的账面价值；
- (2) 因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额（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金融资产（债务工具）的情形）之和。

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

- (1) 终止确认部分的账面价值；
- (2) 终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权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金融资产（债务工具）的情形）之和。

金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认该金融资产，所收到的对价确认为一项金融负债。

4、金融负债终止确认

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则终止确认该金融负债或其一部分；本公司若与债权人签定协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，则终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

对现存金融负债全部或部分合同条款作出实质性修改的，则终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认时，终止确认的金融负债账面价值与支付对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。本公司若回购部分金融负债的，在回购日按照继续确认部分与终止确认部分的相对公允价值，将该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

5、金融资产和金融负债的公允价值的确定方法

存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值。不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。在估值时，本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并优先使用相关可观察输入值。只有在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。

6、金融资产减值的测试方法及会计处理方法

本公司以单项或组合的方式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金融资产（债务工具）和财务担保合同等的预期信用损失进行估计。

本公司考虑有关过去事项、当前状况以及对未来经济状况的预测等合理且有依据的信息，以发生违约的风险为权重，计算合同应收的现金流量与预期能收到的现金流量之间差额的现值的概率加权金额，确认预期信用损失。

如果该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加,本公司按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备;如果该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加,本公司按照相当于该金融工具未来 12 个月内预期信用损失的金额计量其损失准备。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。

本公司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相对变化,以评估金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。通常逾期超过 30 日,本公司即认为该金融工具的信用风险已显著增加,除非有确凿证据证明该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

如果金融工具于资产负债表日的信用风险较低,本公司即认为该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

如果有客观证据表明某项金融资产已经发生信用减值,则本公司在单项基础上对该金融资产计提减值准备。

对于由《企业会计准则第 14 号——收入》(2017)规范的交易形成的应收款项和合同资产,无论是否包含重大融资成分,本公司始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

对于租赁应收款,本公司选择始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

本公司不再合理预期金融资产合同现金流量能够全部或部分收回的,直接减记该金融资产的账面余额。

(十一)存货

1、存货的分类和成本

存货分类为:在途物资、原材料、周转材料、库存商品、在产品、发出商品、委托加工物资等。

存货按成本进行初始计量,存货成本包括采购成本、加工成本和其他使存货达到目前场所和状态所发生的支出。

2、发出存货的计价方法

存货发出时按加权平均法计价。

3、不同类别存货可变现净值的确定依据

资产负债表日,存货应当按照成本与可变现净值孰低计量。当存货成本高于其

可变现净值的，应当计提存货跌价准备。可变现净值，是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。

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

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

4、存货的盘存制度

采用永续盘存制。

5、低值易耗品和包装物的摊销方法

- （1）低值易耗品采用一次转销法；
- （2）包装物采用一次转销法。

(十二)合同资产

1、合同资产的确认方法及标准

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

2、合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

合同资产的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注“（十）6、金融资产减值的测试方法及会计处理方法”。

(十三)持有待售

主要通过出售（包括具有商业实质的非货币性资产交换）而非持续使用一项非流动资产或处置组收回其账面价值的，划分为持有待售类别。

本公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售类别：

- （1）根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；
- （2）出售极可能发生，即本公司已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。有关规定要求本公司相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的，已经获得批准。

划分为持有待售的非流动资产或处置组，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。

(十四)长期股权投资

1、共同控制、重大影响的判断标准

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

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

2、初始投资成本的确定

（1）企业合并形成的长期股权投资

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

对于非同一控制下的企业合并形成的对子公司的长期股权投资，按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对非

同一控制下的被投资单位实施控制的,按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和作为初始投资成本。

(2) 通过企业合并以外的其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资,按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

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

3、后续计量及损益确认方法

(1) 成本法核算的长期股权投资

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

(2) 权益法核算的长期股权投资

对联营企业和合营企业的长期股权投资,采用权益法核算。初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额,不调整长期股权投资的初始投资成本;初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额,计入当期损益,同时调整长期股权投资的成本。

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

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

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

公司对合营企业或联营企业发生的净亏损,除负有承担额外损失义务外,以长

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

（3）长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

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

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

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

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

（十五）投资性房地产

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产，包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物（含自行建造或开发活动完成后用于出租的建筑物以及正在建造或开发过程中将来用于出租的建筑物）。

与投资性房地产有关的后续支出，在相关的经济利益很可能流入且其成本能够可靠

的计量时，计入投资性房地产成本；否则，于发生时计入当期损益。

本公司对现有投资性房地产采用成本模式计量。对按照成本模式计量的投资性房地产—出租用建筑物采用与本公司固定资产相同的折旧政策，出租用土地使用权按与无形资产相同的摊销政策执行。

(十六)固定资产

1、固定资产的确认和初始计量

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：

(1) 与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；

(2) 该固定资产的成本能够可靠地计量。

固定资产按成本（并考虑预计弃置费用因素的影响）进行初始计量。

与固定资产有关的后续支出，在与其有关的经济利益很可能流入且其成本能够可靠计量时，计入固定资产成本；对于被替换的部分，终止确认其账面价值；所有其他后续支出于发生时计入当期损益。

2、折旧方法

固定资产折旧采用年限平均法分类和年数总和法计提，根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率。对计提了减值准备的固定资产，则在未来期间按扣除减值准备后的账面价值及依据尚可使用年限确定折旧额。如固定资产各组成部分的使用寿命不同或者以不同方式为企业提供经济利益，则选择不同折旧率或折旧方法，分别计提折旧。

各类固定资产折旧方法、折旧年限、残值率和年折旧率如下：

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋建筑物	平均年限法	25-30	3-5	3.17-3.88
机器设备	平均年限法	10-18	3-5	5.28-9.70
电子及办公设备	平均年限法	5-8	3-5	11.88-19.40
运输设备	平均年限法	10	3-5	9.50-9.70

下属子公司东方锆业固定资产折旧采用年限平均法计提，其固定资产折旧方法、折旧年限、残值率和年折旧率如下：

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋建筑物	平均年限法	15-50	3	1.94-6.47

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
机器设备	平均年限法	8-20	3	4.85-12.13
运输设备	平均年限法	5-10	3	9.7-19.4
电子及办公设备	平均年限法	5-10	3	9.7-19.4

下属子公司龙佰矿冶固定资产折旧采用年限平均法和年数总和法分类计提，其固定资产折旧方法、折旧年限、残值率和年折旧率如下：

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋建筑物	平均年限法	20	3-5	4.75-4.85
机器设备	平均年限法	5-10	3-5	9.50-19.40
电子及办公设备	平均年限法	3-5	3-5	19.00-32.33
运输设备	年数总和法	5	3-5	19.00-19.40

3、固定资产处置

当固定资产被处置、或者预期通过使用或处置不能产生经济利益时，终止确认该固定资产。固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的金额计入当期损益。

(十七)在建工程

在建工程按实际发生的成本计量。实际成本包括建筑成本、安装成本、符合资本化条件的借款费用以及其他为使在建工程达到预定可使用状态前所发生的必要支出。在建工程在达到预定可使用状态时，转入固定资产并自次月起开始计提折旧。

(十八)借款费用

1、借款费用资本化的确认原则

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

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

2、借款费用资本化期间

资本化期间，指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间，借款费

用暂停资本化的期间不包括在内。

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

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

（2）借款费用已经发生；

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

当购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。

3、暂停资本化期间

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

4、借款费用资本化率、资本化金额的计算方法

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

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的借款费用金额。资本化率根据一般借款加权平均实际利率计算确定。

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

(十九)无形资产

1、无形资产的计价方法

（1）公司取得无形资产时按成本进行初始计量；

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。

(2) 后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内摊销；无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。

2、使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

项目	预计使用寿命（年）	依据
土地使用权	50 年	土地使用证约定期限
特许经营权	25 年	预计为企业带来经济利益的期间
软件	5-10 年	预计为企业带来经济利益的期间
采矿权	20 年	采矿权证约定期限
专有技术	5-10 年	预计为企业带来经济利益的期间
自研技术	5-20 年	预计为企业带来经济利益的期间
非专有技术	5-10 年	预计为企业带来经济利益的期间

3、使用寿命不确定的无形资产的判断依据以及对其使用寿命进行复核的程序

截至资产负债表日，公司无使用寿命不确定的无形资产。

4、划分研究阶段和开发阶段的具体标准

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段：为获取并理解新的科学或技术知识等而进行的独创性的有计划调查、研究活动的阶段。

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

5、开发阶段支出资本化的具体条件

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。开发阶段的支出同时满足下列条件的，确认为无形资产，不能满足下述条件的开发阶段的支出计入当期损益：

(1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；

(2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

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

用性；

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

(5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

(二十)长期资产减值

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

对于因企业合并形成的商誉、使用寿命不确定的无形资产、尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，至少在每年年度终了进行减值测试。

本公司进行商誉减值测试，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。相关的资产组或者资产组组合，是能够从企业合并的协同效应中受益的资产组或者资产组组合。

在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。然后对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较其账面价值与可收回金额，如可收回金额低于账面价值的，减值损失金额首先抵减分摊至资产组或者资产组组合中商誉的账面价值，再根据资产组或者资产组组合中除商誉之外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

(二十一)长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。

本公司长期待摊费用是指已经支出，但受益期限在一年以上（不含一年）的各项费

用，主要包括租入土地缴纳的土地补偿费、固定资产改良支出、装修款等。长期待摊费用按费用项目的受益期限分期摊销。若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。

(二十二)合同负债

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

(二十三)职工薪酬

1、短期薪酬的会计处理方法

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

本公司为职工缴纳的社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工为本公司提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额。

本公司发生的职工福利费，在实际发生时根据实际发生额计入当期损益或相关资产成本，其中，非货币性福利按照公允价值计量。

2、离职后福利的会计处理方法

(1) 设定提存计划

本公司按当地政府的相关规定为职工缴纳基本养老保险和失业保险，在职工为本公司提供服务的会计期间，按以当地规定的缴纳基数和比例计算应缴纳金额，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。此外，本公司还参与了由国家相关部门批准的企业年金计划/补充养老保险基金。本公司按职工工资总额的一定比例向年金计划/当地社会保险机构缴费，相应支出计入当期损益或相关资产成本。

(2) 设定受益计划

本公司根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。

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，本公司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。

所有设定受益计划义务，包括预期在职工提供服务的年度报告期间结束后的十

二个月内支付的义务,根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率予以折现。

设定受益计划产生的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转回至损益,在原设定受益计划终止时在权益范围内将原计入其他综合收益的部分全部结转至未分配利润。在设定受益计划结算时,按在结算日确定的设定受益计划义务现值和结算价格两者的差额,确认结算利得或损失。

3、辞退福利的会计处理方法

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

(二十四)预计负债

与或有事项相关的义务同时满足下列条件时,本公司将其确认为预计负债:

- (1) 该义务是本公司承担的现时义务;
- (2) 履行该义务很可能导致经济利益流出本公司;
- (3) 该义务的金额能够可靠地计量。

预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

在确定最佳估计数时,综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。对于货币时间价值影响重大的,通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。

所需支出存在一个连续范围,且该范围内各种结果发生的可能性相同的,最佳估计数按照该范围内的中间值确定;在其他情况下,最佳估计数分别下列情况处理:

- 或有事项涉及单个项目的,按照最可能发生金额确定。
- 或有事项涉及多个项目的,按照各种可能结果及相关概率计算确定。

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

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

(二十五)股份支付

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

1、以权益结算的股份支付及权益工具

以权益结算的股份支付换取职工提供服务的，以授予职工权益工具的公允价值计量。对于授予后立即可行权的股份支付交易，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。对于授予后完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的股份支付交易，在等待期内每个资产负债表日，本公司根据对可行权权益工具数量的最佳估计，按照授予日公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

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

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

2、以现金结算的股份支付及权益工具

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

本公司修改以现金结算的股份支付协议中的条款和条件，使其成为以权益结算的股份支付的，在修改日（无论发生在等待期内还是等待期结束后），本公司按照所授予权益工具当日的公允价值计量以权益结算的股份支付，将已取得的服务计入资本公积，同时终止确认以现金结算的股份支付在修改日已确认的负

债，两者之间的差额计入当期损益。如果由于修改延长或缩短了等待期，本公司按照修改后的等待期进行会计处理。

(二十六)收入

1、收入确认和计量所采用的会计政策

本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务控制权时确认收入。取得相关商品或服务控制权，是指能够主导该商品或服务的使用并从中获得几乎全部的经济利益。

合同中包含两项或多项履约义务的，本公司在合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品或服务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。本公司按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。

交易价格是指本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。本公司根据合同条款，结合其以往的习惯做法确定交易价格，并在确定交易价格时，考虑可变对价、合同中存在的重大融资成分、非现金对价、应付客户对价等因素的影响。本公司以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确定包含可变对价的交易价格。合同中存在重大融资成分的，本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，并在合同期间内采用实际利率法摊销该交易价格与合同对价之间的差额。

满足下列条件之一的，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：

- 客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益。
- 客户能够控制本公司履约过程中在建的商品。
- 本公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本公司在整个合同期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，本公司在该段时间内按照履约进度确认收入，但是，履约进度不能合理确定的除外。本公司考虑商品或服务的性质，采用产出法或投入法确定履约进度。当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，本公司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，本公司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或服务控制权时，本公司考虑下列迹象：

- 本公司就该商品或服务享有现时收款权利，即客户就该商品或服务负有现时付款义务。
- 本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。
- 本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。
- 本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。
- 客户已接受该商品或服务。

2、收入确认的具体原则

公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务控制权时确认收入。具体确认原则为：

- （1）内销收入：公司根据订单、出库单并经过客户确认收到货物后进行收入确认。
- （2）外销收入：公司根据订单、出库单并办理出口报关手续及装船后进行收入确认。

(二十七)合同成本

合同成本包括合同履约成本与合同取得成本。

本公司为履行合同而发生的成本，不属于存货、固定资产或无形资产等相关准则规范范围的，在满足下列条件时作为合同履约成本确认为一项资产：

- 该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关。
- 该成本增加了本公司未来用于履行履约义务的资源。
- 该成本预期能够收回。

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

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；但是对于合同取得成本摊销期限未超过一年的，本公司在发生时将其计入当期损益。

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

- 1、因转让与该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价；
- 2、为转让该相关商品或服务估计将要发生的成本。

以前期间减值的因素之后发生变化，使得前述差额高于该资产账面价值的，本公司

转回原已计提的减值准备，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。

(二十八)政府补助

1、类型

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

与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

2、确认时点

政府补助在本公司能够满足其所附的条件并且能够收到时，予以确认。

3、会计处理

与资产相关的政府补助，冲减相关资产账面价值或确认为递延收益。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当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）；

与收益相关的政府补助，用于补偿本公司以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）或冲减相关成本费用或损失；用于补偿本公司已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）或冲减相关成本费用或损失。

本公司取得的政策性优惠贷款贴息，区分以下两种情况，分别进行会计处理：

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

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

(二十九)递延所得税资产和递延所得税负债

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

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

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

对于应纳税暂时性差异,除特殊情况外,确认递延所得税负债。

不确认递延所得税资产或递延所得税负债的特殊情况包括:

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

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

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

资产负债表日,本公司对递延所得税资产的账面价值进行复核。如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益,则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时,减记的金额予以转回。当拥有以净额结算的法定权利,且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行,当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

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

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

(三十)租赁

租赁，是指在一定期间内，出租人将资产的使用权让与承租人以获取对价的合同。在合同开始日，本公司评估合同是否为租赁或者包含租赁。如果合同中一方让渡了在一定期间内控制一项或多项已识别资产使用的权利以换取对价，则该合同为租赁或者包含租赁。

合同中同时包含多项单独租赁的，本公司将合同予以分拆，并分别各项单独租赁进行会计处理。合同中同时包含租赁和非租赁部分的，承租人和出租人将租赁和非租赁部分进行分拆。

- 减让后的租赁对价较减让前减少或基本不变，其中，租赁对价未折现或按减让前折现率折现均可；
- 综合考虑定性和定量因素后认定租赁的其他条款和条件无重大变化。

1、本公司作为承租人

(1) 使用权资产

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

- 租赁负债的初始计量金额；
- 在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；
- 本公司发生的初始直接费用；
- 本公司为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本，但不包括属于为生产存货而发生的成本。

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

本公司按照本附注“三、（二十）长期资产减值”所述原则来确定使用权资产是否已发生减值，并对已识别的减值损失进行会计处理。

(2) 租赁负债

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

- 固定付款额（包括实质固定付款额），存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额；
- 取决于指数或比率的可变租赁付款额；
- 根据公司提供的担保余值预计应支付的款项；
- 购买选择权的行权价格，前提是公司合理确定将行使该选择权；
- 行使终止租赁选择权需支付的款项，前提是租赁期反映出公司将行使终止租赁选择权。

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

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

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益或相关资产成本。

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

- 当购买选择权、续租选择权或终止选择权的评估结果发生变化，或前述选择权的实际行权情况与原评估结果不一致的，本公司按变动后租赁付款额和修订后的折现率计算的现值重新计量租赁负债；
- 当实质固定付款额发生变动、担保余值预计的应付金额发生变动或用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动，本公司按照变动后的租赁付款额和原折现率计算的现值重新计量租赁负债。但是，租赁付款额的变动源自浮动利率变动的，使用修订后的折现率计算现值。

（3）短期租赁和低价值资产租赁

本公司选择对短期租赁和低价值资产租赁不确认使用权资产和租赁负债，并将相关的租赁付款额在租赁期内各个期间按照直线法计入当期损益或相关资产成本。短期租赁，是指在租赁期开始日，租赁期不超过 12 个月且不包含购买选择权的租赁。低价值资产租赁，是指单项租赁资产为全新资产时价值较低的租赁。公司转租或预期转租租赁资产的，原租赁不属于低价值资产租赁。

（4）租赁变更

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

- 该租赁变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围；
- 增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

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

租赁变更导致租赁范围缩小或租赁期缩短的，本公司相应调减使用权资产的账面价值，并将部分终止或完全终止租赁的相关利得或损失计入当期损益。其他租赁变更导致租赁负债重新计量的，本公司相应调整使用权资产的账面价值。

2、本公司作为出租人

在租赁开始日，本公司将租赁分为融资租赁和经营租赁。融资租赁，是指无论所有权最终是否转移，但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。经营租赁，是指除融资租赁以外的其他租赁。本公司作为转租出租人时，基于原租赁产生的使用权资产对转租赁进行分类。

（1）经营租赁会计处理

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

（2）融资租赁会计处理

在租赁开始日，本公司对融资租赁确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。本公司对应收融资租赁款进行初始计量时，将租赁投资净额作为应收融资租赁款的入账价值。租赁投资净额为未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照租赁内含利率折现的现值之和。

本公司按照固定的周期性利率计算并确认租赁期内各个期间的利息收入。应收融资租赁款的终止确认和减值按照本附注“三、（十）金融工具”进行会计处理。

未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

融资租赁发生变更且同时符合下列条件的，本公司将该变更作为一项单独租赁

进行会计处理：

- 该变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围；
- 增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

融资租赁的变更未作为一项单独租赁进行会计处理的，本公司分别下列情形对变更后的租赁进行处理：

- 假如变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为经营租赁的，本公司自租赁变更生效日开始将其作为一项新租赁进行会计处理，并以租赁变更生效日前的租赁投资净额作为租赁资产的账面价值；
- 假如变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为融资租赁的，本公司按照本附注“三、（十）金融工具”关于修改或重新议定合同的政策进行会计处理。

3、售后租回交易

公司按照本附注“三、（二十六）收入”所述原则评估确定售后租回交易中的资产转让是否属于销售。

（1）作为承租人

售后租回交易中的资产转让属于销售的，公司作为承租人按原资产账面价值中与租回获得的使用权有关的部分，计量售后租回所形成的使用权资产，并仅就转让至出租人的权利确认相关利得或损失；售后租回交易中的资产转让不属于销售的，公司作为承租人继续确认被转让资产，同时确认一项与转让收入等额的金融负债。金融负债的会计处理详见本附注“三、（十）金融工具”。

（2）作为出租人

售后租回交易中的资产转让属于销售的，公司作为出租人对资产购买进行会计处理，并根据前述“2、本公司作为出租人”的政策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，公司作为出租人不确认被转让资产，但确认一项与转让收入等额的金融资产。金融资产的会计处理详见本附注“三、（十）金融工具”。

（三十一）终止经营

终止经营是满足下列条件之一的、能够单独区分的组成部分，且该组成部分已被本公司处置或被本公司划归为持有待售类别：

- （1）该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区；
- （2）该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的

一项相关联计划的一部分；

(3) 该组成部分是专为转售而取得的子公司。

持续经营损益和终止经营损益在利润表中分别列示。终止经营的减值损失和转回金额等经营损益及处置损益作为终止经营损益列报。对于当期列报的终止经营，本公司在当期财务报表中，将原来作为持续经营损益列报的信息重新作为可比会计期间的终止经营损益列报。

(三十二)套期会计

1、套期保值的分类

(1) 公允价值套期，是指对已确认资产或负债，尚未确认的确定承诺(除外汇风险外)的公允价值变动风险进行的套期。

(2) 现金流量套期，是指对现金流量变动风险进行的套期，此现金流量变动源于与已确认资产或负债、很可能发生的预期交易有关的某类特定风险，或一项未确认的确定承诺包含的外汇风险。

(3) 境外经营净投资套期，是指对境外经营净投资外汇风险进行的套期。境外经营净投资，是指企业在境外经营净资产中的权益份额。

2、套期关系的指定及套期有效性的认定

在套期关系开始时，本公司对套期关系有正式的指定，并准备了关于套期关系、风险管理目标和套期策略的正式书面文件。该文件载明了套期工具性质及其数量、被套期项目性质及其数量、被套期风险的性质、套期类型、以及本公司对套期工具有效性的评估。套期有效性，是指套期工具的公允价值或现金流量变动能够抵销被套期风险引起的被套期项目公允价值或现金流量变动的程度。

本公司持续地对套期有效性进行评价，判断该套期在套期关系被指定的会计期间内是否满足运用套期会计对于有效性的要求。如果不满足，则终止运用套期关系。

运用套期会计，应当符合下列套期有效性的要求：

(1) 被套期项目与套期工具之间存在经济关系。

(2) 被套期项目与套期工具经济关系产生的价值变动中，信用风险的影响不占主导地位。

(3) 采用适当的套期比率，该套期比率不会形成被套期项目与套期工具相对权重的失衡，从而产生与套期会计目标不一致的会计结果。如果套期比率不再适当，但套期风险管理目标没有改变的，应当对被套期项目或套期工具的数量进行调整，以使得套期比率重新满足有效性的要求。

3、套期会计处理方法

（1）公允价值套期

套期衍生工具的公允价值变动计入当期损益。被套期项目的公允价值因套期风险而形成的变动，计入当期损益，同时调整被套期项目的账面价值。

就与按摊余成本计量的金融工具有关的公允价值套期而言，对被套期项目账面价值所作的调整，在调整日至到期日之间的剩余期间内进行摊销，计入当期损益。按照实际利率法的摊销可于账面价值调整后随即开始，并不得晚于被套期项目终止针对套期风险产生的公允价值变动而进行的调整。

如果被套期项目终止确认，则将未摊销的公允价值确认为当期损益。

被套期项目为尚未确认的确定承诺的，该确定承诺的公允价值因被套期风险引起的累计公允价值变动确认为一项资产或负债，相关的利得或损失计入当期损益。套期工具的公允价值变动亦计入当期损益。

（2）现金流量套期

套期工具利得或损失中属于有效套期的部分，直接确认为其他综合收益，属于无效套期的部分，计入当期损益。

如果被套期交易影响当期损益的，如当被套期财务收入或财务费用被确认或预期销售发生时，则将其他综合收益中确认的金额转入当期损益。如果被套期项目是一项非金融资产或非金融负债的成本，则原在其他综合收益中确认的金额转出，计入该非金融资产或非金融负债的初始确认金额（或则原在其他综合收益中确认的，在该非金融资产或非金融负债影响损益的相同期间转出，计入当期损益）。

如果预期交易或确定承诺预计不会发生，则以前计入其他综合收益中的套期工具累计利得或损失转出，计入当期损益。如果套期工具已到期、被出售、合同终止或已行使(但并未被替换或展期)，或者撤销了对套期关系的指定，则以前计入其他综合收益的金额不转出，直至预期交易或确定承诺影响当期损益。

（3）境外经营净投资套期

对境外经营净投资的套期，包括作为净投资的一部分的货币性项目的套期，其处理与现金流量套期类似。套期工具的利得或损失中被确定为有效套期的部分计入其他综合收益，而无效套期的部分确认为当期损益。处置境外经营时，任何计入其他综合收益的累计利得或损失转出，计入当期损益。

(三十三)分部报告

本公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度为依据确定经营分部，以经营分

部为基础确定报告分部并披露分部信息。

经营分部是指本公司内同时满足下列条件的组成部分：(1) 该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；(2) 本公司管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；(3) 本公司能够取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。两个或多个经营分部具有相似的经济特征，并且满足一定条件的，则可合并为一个经营分部。

(三十四)安全生产费

本公司根据财政部《关于印发〈企业安全生产费用提取和使用管理办法〉的通知》（财企〔2022〕136号）的有关规定提取安全生产费用。安全生产费用于提取时，计入相关产品的成本或当期损益，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，按照形成固定资产的成本冲减专项储备，并确认相同金额的累计折旧。该固定资产在以后期间不再计提折旧。

(三十五)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

四、税项

(一)主要税种和税率

税种	计税依据	税率
增值税	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，在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%、5%、3%
城市维护建设税	按实际缴纳的增值税及消费税计缴	7%、5%、1%
企业所得税	按应纳税所得额计缴	30%、25%、20%、16.5%、15%、8.25%
教育费附加	按实际缴纳的增值税及消费税计征	3%
地方教育费附加	按实际缴纳的增值税及消费税计征	2%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
龙佰集团	15.00%

纳税主体名称	所得税税率
荣佳钨钼	15.00%
佰利联新材料	15.00%
龙佰钛业	15.00%
襄阳钛业	15.00%
龙佰智能	15.00%
禄丰钛业	15.00%
上海龙蟒	15.00%
湖南东钨	15.00%
甘肃国钛	15.00%
东方锆业	15.00%
维纳科技	15.00%
乐昌东锆	15.00%
武定钛业	15.00%
朝阳东锆	15.00%
中州炭素	15.00%
龙佰矿冶	15.00%
龙佰矿产品	15.00%
云南国钛	15.00%
盐边中钛	15.00%
武定国钛	15.00%
振兴矿业	15.00%
鑫润矿业	15.00%
丰源矿业	15.00%
庙子沟矿业	15.00%
龙瑞工贸	15.00%
四川国钛	15.00%
中州禄丰	15.00%
佰利联香港	16.50%、8.25%
佰利联欧洲	20.00%
BILLIONS 美洲	20.00%
湖北万润	20.00%
润鑫矿业	20.00%

纳税主体名称	所得税税率
润宏商贸	20.00%
润春贸易	20.00%
瑞淳矿业	20.00%
庆润贸易	20.00%
明杰矿业	20.00%
坤泽矿业	20.00%
凯茂矿业	20.00%
金波矿业	20.00%
泓帆矿业	20.00%
浩轩矿业	20.00%
瀚扬矿业	20.00%
末阳东锆	25.00%
佰利源水库	25.00%
龙翔山旅游	25.00%
融资租赁	25.00%
瑞尔鑫	25.00%
新立钛业	25.00%
兴佰钛业	25.00%
山东龙佰	25.00%
新能源技术	25.00%
东锆新材料	25.00%
东锆技术	25.00%
焦作东锆	25.00%
新能源材料	25.00%
新材料科技	25.00%
中炭新材料	25.00%
佰利联化学	25.00%
攀枝花振兴钒钛	25.00%
云南东钨	25.00%
攀枝花中钛	25.00%
攀枝花中启	25.00%
河南振兴钒钛	25.00%

纳税主体名称	所得税税率
龙佰锂能	25.00%
澳大利亚东铝	30.00%
铭瑞铝业	30.00%

(二)税收优惠

1、本公司于 2020 年 12 月 04 日收到河南省科学技术厅、河南省财政厅、国家税务总局河南省税务局联合签发的《高新技术企业证书》（证书编号为：GR202041002349）。通过 2020 年度高新技术企业认定，享受 2020 年至 2022 年连续三年国家关于高新技术企业的相关优惠政策，本年度正在重新认定，暂按 15%的税率缴纳企业所得税。

2、荣佳钨钼于 2021 年 10 月 28 日收到河南省科学技术厅、河南省财政厅、国家税务总局河南省税务局联合签发的《高新技术企业证书》（证书编号为：GR202141001772）。荣佳钨钼通过 2021 年度高新技术企业认定，享受 2021 年至 2023 年连续三年国家关于高新技术企业的相关优惠政策，本年度按 15%的税率缴纳企业所得税。

3、佰利联新材料于 2021 年 10 月 28 日收到河南省科学技术厅、河南省财政厅、国家税务总局河南省税务局联合签发的《高新技术企业证书》（证书编号为：GR202141001938）。佰利联新材料通过 2021 年度高新技术企业认定，享受 2021 年至 2023 年连续三年国家关于高新技术企业的相关优惠政策，本年度按 15%的税率缴纳企业所得税。

4、龙佰钛业于 2022 年 11 月 02 日收到四川省科学技术厅、四川省财政厅、国家税务总局四川省税务局联合签发的《高新技术企业证书》（证书编号为：GR202251003542）。龙佰钛业通过 2022 年度高新技术企业认定，享受 2022 年至 2024 年连续三年国家关于高新技术企业的相关优惠政策，本年度按 15%的税率缴纳企业所得税。

5、襄阳钛业于 2020 年 12 月 01 日通过了高新技术企业的重新认定，证书编号 GR202042001598，认定后三年内（2020 年至 2022 年）可享受国家关于高新技术企业的相关优惠政策，本年度正在重新认定，暂按 15%的税率缴纳企业所得税。

6、龙佰智能于 2021 年 10 月 28 日收到河南省科学技术厅、河南省财政厅、国家税务总局河南省税务局联合签发的《高新技术企业证书》（证书编号为：GR202141001205）。龙佰智能通过 2021 年度高新技术企业认定，享受 2021 年至 2023 年连续三年国家关于高新技术企业的相关优惠政策，本年度按 15%的税率缴纳企业所得税。

7、禄丰钛业于 2021 年 12 月 03 日获得云南省科学技术厅、云南省财政厅、国家税务总局云南省税务局联合批准颁发的《高新技术企业证书》，证书编号：GR202153000129，自获得高新技术企业认定后三年内（2021 年至 2023 年）可享受

国家关于高新技术企业的相关优惠政策，本年度按 15%的税率缴纳企业所得税。

8、上海龙蟒于 2022 年 11 月 15 日获得上海市科学技术委员会、上海市财政局、国家税务总局上海市税务局联合颁发的《高新技术企业证书》，证书编号：GR202231001833,享受2022年至2024年连续三年国家关于高新技术企业的相关优惠政策，本年度按 15%的税率缴纳企业所得税。

9、湖南东钨于 2020 年 09 月 11 日取得湖南省科学技术厅、湖南省财政厅、湖南省国家税务局、湖南省地方税务局联合颁发的编号 GR202043000894《高新技术企业证书》，有效期 3 年，享受 2020 年至 2022 年连续三年国家关于高新技术企业的相关优惠政策，本年度正在重新认定，暂按 15%的税率缴纳企业所得税。

10、甘肃国钛于 2022 年 10 月 18 日取得甘肃省科学技术厅、甘肃省财政厅、国家税务总局甘肃省税务局联合颁发的编号 GR202262000222 的高新技术企业证书，有效期为 3 年，享受 2022 年至 2024 年连续三年国家关于高新技术企业的相关优惠政策，本年度按 15%的税率缴纳企业所得税。

11、东方锆业于 2020 年 12 月 09 日取得广东省科学技术厅、广东省财政厅、国家税务总局广东省税务局联合颁发的编号为 GR202044006656 的高新技术企业证书，有效期 3 年，按照高新技术企业享受企业所得税税收优惠政策，本年度正在重新认定，暂按 15%的税率缴纳企业所得税。

12、维纳科技于 2021 年 10 月 28 日取得河南省科技厅、河南省财政厅、国家税务总局河南省税务局联合颁发的编号 GR202141001171 的高新技术企业证书，有效期为 3 年，按照高新技术企业享受企业所得税税收优惠政策，本年度适用高新技术企业所得税 15%优惠税率。

13、乐昌东锆于 2021 年 12 月 20 日取得广东省科学技术厅、广东省财政厅、国家税务总局广东省税务局联合颁发的编号 GR202144005743 的高新技术企业证书，有效期为 3 年，按照高新技术企业享受企业所得税税收优惠政策，本年度按 15%的税率缴纳企业所得税。

14、武定钛业于 2021 年 12 月 03 日获得云南省科学技术厅云南省财政厅、国家税务总局云南省税务局联合批准颁发的《高新技术企业证书》，证书编号 GR202153000374，发证时间为 2021 年 12 月 3 日，有效期为三年，本年度按 15%的税率缴纳企业所得税。

15、朝阳东锆于 2022 年 11 月 4 日获得辽宁省科学技术厅、辽宁省财政厅、国家税务总局辽宁省税务局联合颁发的《高新技术企业证书》，证书编号：GR202221000028,享受 2022 年至 2024 年连续三年国家关于高新技术企业的相关优惠政策，本年度按 15%的税率缴纳企业所得税。。

16、中州炭素于 2022 年 12 月 1 日收到河南省科学技术厅、河南省财政厅、国家税务总局河南省税务局联合签发的《高新技术企业证书》（证书编号为：GR202241000834）。中州炭素通过 2022 年度高新技术企业认定，享受 2022 年至 2024 年连续三年国家关于高新技术企业的相关优惠政策，本年度按 15%的税率缴纳企业

所得税。

17、根据财政部、税务总局、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 01 月 01 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。子公司龙佰矿冶、龙佰矿产品、云南国钛、盐边中钛、武定国钛、振兴矿业、鑫润矿业、丰源矿业、庙子沟矿业、龙瑞工贸、四川国钛和中州禄丰属于以《西部地区鼓励类产业目录》中规定的产业项目为主营业务，上述企业所得税执行 15%税率计缴。

18、佰利联香港根据香港最新税收优惠政策，利润在 200 万港元以内的部分，按照 8.25%的税率进行征收，利润在 200 万港元以上的部分，按照 16.5%的税率进行征收。

19、佰利联欧洲和 BILLIONS 美洲按照其所处地区法定税率 20%缴纳所得税。

20、根据《财政部税务总局关于进一步实施小微企业所得税优惠政策的公告》（财政部税务总局公告 2022 年第 13 号），自 2022 年 01 月 01 日至 2024 年 12 月 31 日，对小型微利企业年应纳税所得额超过 100 万元但不超过 300 万元的部分，减按 25% 计入应纳税所得额，按 20%的税率缴纳企业所得税。根据《财政部税务总局关于小微企业和个体工商户所得税优惠政策的公告》(财政部税务总局公告 2023 年第 6 号)，自 2023 年 01 月 01 日至 2024 年 12 月 31 日，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 25%计入应纳税所得额，按 20%的税率缴纳企业所得税。子公司湖北万润、润鑫矿业、润宏商贸、润春贸易、瑞淳矿业、庆润贸易、明杰矿业、坤泽矿业、凯茂矿业、金波矿业、泓帆矿业、浩轩矿业和瀚扬矿业属于小微企业，按照 20%缴纳企业所得税。

五、合并财务报表项目注释

(一)货币资金

项目	期末余额	上年年末余额
库存现金	94,971.92	158,413.20
银行存款	2,804,543,413.57	2,405,441,441.52
其他货币资金	5,407,202,549.08	6,320,711,510.59
合计	8,211,840,934.57	8,726,311,365.31
其中：存放在境外的款项总额	284,356,577.67	353,746,511.92

说明：其中因抵押、质押或冻结等对使用有限制，因资金集中管理支取受限，以及放在境外且资金汇回受到限制的货币资金明细如下：

项目	期末余额	上年年末余额
银行承兑汇票、信用证等保证金	2,354,963,105.76	2,908,459,967.02
用于担保的定期存款或通知存款及利息	3,052,234,725.71	3,412,221,146.07
WIM150 项目代管资金	4,717.61	30,397.50
合计	5,407,202,549.08	6,320,711,510.59

(二)应收票据

1、应收票据分类列示

项目	期末余额	上年年末余额
商业承兑汇票	83,993,043.24	130,928,481.64
减：减值准备	4,199,652.16	6,546,424.08
合计	79,793,391.08	124,382,057.56

2、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

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
商业承兑汇票		27,645,516.48
合计		27,645,516.48

3、期末公司受限的应收票据情况

截止到 2023 年 6 月 30 日，公司背书未到期的应收票据余额为 27,645,516.48 元。

(三)应收账款

1、应收账款按账龄披露

账龄	期末余额	上年年末余额
1 年以内	3,230,674,173.40	2,323,089,849.42
1 至 2 年	46,318,604.87	27,425,977.80
2 至 3 年	25,208,529.38	105,398,882.22
3 至 4 年	82,846,957.94	7,445,280.33
4 至 5 年	8,564,765.31	4,577,311.38
5 年以上	37,524,830.12	36,411,721.07
小计	3,431,137,861.02	2,504,349,022.22

账龄	期末余额	上年年末余额
减：坏账准备	302,582,234.78	251,236,424.11
合计	3,128,555,626.24	2,253,112,598.11

2、应收账款按坏账计提方法分类披露

类别	期末余额					上年年末余额				
	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	92,974,326.94	2.71	92,974,326.94	100.00		88,459,704.12	3.53	88,459,704.12	100.00	
按组合计提坏账准备	3,338,163,534.08	97.29	209,607,907.84	6.28	3,128,555,626.24	2,415,889,318.10	96.47	162,776,719.99	6.74	2,253,112,598.11
其中：										
账龄组合	3,338,163,534.08	97.31	209,607,907.84	6.28	3,128,555,626.24	2,415,889,318.10		162,776,719.99		2,253,112,598.11
合计	3,431,137,861.02	100.00	302,582,234.78		3,128,555,626.24	2,504,349,022.22	100.00	251,236,424.11		2,253,112,598.11

按单项计提坏账准备:

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
河北晨阳工贸集团有限公司	72,746,138.40	72,746,138.40	100.00	破产重整, 预计无法收回
保定储宇商贸有限公司	6,622,956.97	6,622,956.97	100.00	预计无法收回
攀枝花市亿隆经贸有限公司	4,967,830.47	4,967,830.47	100.00	已发生诉讼预计无法收回
中冶东方江苏重工有限公司	2,652,936.00	2,652,936.00	100.00	无法收回
怡隆化工集团有限公司 (YILONG) 上海	1,532,891.69	1,532,891.69	100.00	预计无法收回
攀枝花市忠恒工贸有限公司	1,506,668.94	1,506,668.94	100.00	预计无法收回
三门峡宁辉耐火材料有限公司	773,609.80	773,609.80	100.00	无法收回
鹤壁中翼型材有限公司	761,189.00	761,189.00	100.00	预计无法收回
安阳中胜新材料技术推广服务有限公司	577,800.77	577,800.77	100.00	无法收回
临海市垚鑫贸易有限公司	212,400.00	212,400.00	100.00	预计无法收回
攀枝花市天亿化工有限公司	208,716.00	208,716.00	100.00	无法收回
浙江佳邦化工有限公司	143,810.00	143,810.00	100.00	预计无法收回
郑州裕兴工贸焊材有限公司	122,649.90	122,649.90	100.00	无法收回
河南凤宝特钢有限公司	85,385.00	85,385.00	100.00	无法收回
郑州市鸿运微粉有限公司成强分公司	24,274.00	24,274.00	100.00	无法收回
临海市威亿化工原料有限公司	17,350.00	17,350.00	100.00	预计无法收回
邢台钢铁有限责任公司	13,840.00	13,840.00	100.00	无法收回
国泰颜料(宜兴兴进颜料化工有限公司)	3,880.00	3,880.00	100.00	预计无法收回
合计	92,974,326.94	92,974,326.94		

按组合计提坏账准备: 组合计提项目:

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例（%）
1 年以内	3,230,465,457.40	161,521,566.24	5.00
1 至 2 年	44,881,809.30	4,488,180.92	10.00
2 至 3 年	22,555,593.38	6,766,678.03	30.00
3 至 4 年	3,439,748.57	1,719,874.28	50.00
4 至 5 年	8,546,585.31	6,837,268.25	80.00
5 年以上	28,274,340.12	28,274,340.12	100.00

3、本期计提、转回或收回的坏账准备情况

类别	上年年末余额	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	
按信用风险特征组 合计提坏账准备的 其他应收款	162,776,719.99	46,831,187.85				209,607,907.84
单项提坏账准备的 其他应收账款	88,459,704.12	124,842.27		69,430.92	4,459,211.47	92,974,326.94
合计	251,236,424.11	46,956,030.12		69,430.92	4,459,211.47	302,582,234.78

4、按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额		
	应收账款	占应收账款合计数的比例(%)	坏账准备
单位 1	96,310,809.49	2.81	4,815,540.47
单位 2	79,292,318.40	2.31	3,964,615.92
单位 3	76,244,200.00	2.22	3,812,210.00
单位 4	72,746,138.40	2.12	72,746,138.40
单位 5	66,991,932.28	1.95	3,349,596.61
合计	391,585,398.57	11.41	88,688,101.41

(四)应收款项融资

1、应收款项融资情况

项目	期末余额	上年年末余额
应收票据	1,024,433,736.81	712,716,846.68
合计	1,024,433,736.81	712,716,846.68

2、应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

项目	上年年末余额	本期新增	本期终止确认	其他变动	期末余额	累计在其他综合收益中确认的损失准备
应收票据	712,716,846.68	8,033,643,714.74	7,772,594,395.40	50,667,570.79	1,024,433,736.81	
合计	712,716,846.68	8,033,643,714.74	7,772,594,395.40	50,667,570.79	1,024,433,736.81	

说明：其他变动系本期新增子公司中州炭素、中州禄丰等原因引起的变动所致。

3、期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收款项融资

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	3,884,405,696.05	
合计	3,884,405,696.05	

4、期末公司已质押的应收款项融资

项目	期末已质押金额
银行承兑汇票	150,079,561.03
合计	150,079,561.03

(五)预付款项

1、预付款项按账龄列示

账龄	期末余额		上年年末余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)

账龄	期末余额		上年年末余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	717,168,961.01	97.1	617,252,865.37	97.96
1 至 2 年	15,253,129.87	2.06	5,430,390.66	0.86
2 至 3 年	289,460.43	0.04	4,540,667.78	0.72
3 年以上	5,913,284.40	0.80	2,907,645.95	0.46
合计	738,624,835.71	100.00	630,131,569.76	100.00

2、按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

预付对象	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例(%)
单位 6	68,199,657.42	9.23
单位 7	55,478,845.79	7.51
单位 8	55,297,650.74	7.49
单位 9	44,584,640.00	6.04
单位 10	43,891,997.86	5.94
合计	267,452,791.81	36.21

(六)其他应收款

项目	期末余额	上年年末余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款项	257,225,871.41	236,347,969.93
合计	257,225,871.41	236,347,969.93

1、其他应收款项

(1) 按账龄披露

账龄	期末余额	上年年末余额
1 年以内	188,156,296.98	138,321,583.07
1 至 2 年	75,324,670.07	113,357,104.70

账龄	期末余额	上年年末余额
2 至 3 年	13,046,601.92	4,949,567.69
3 至 4 年	6,992,904.68	4,149,769.03
4 至 5 年	1,645,317.80	5,296,712.37
5 年以上	289,781,817.41	284,874,244.11
小计	574,947,608.86	550,948,980.97
减：坏账准备	317,721,737.45	314,601,011.04
合计	257,225,871.41	236,347,969.93

(2) 按坏账计提方法分类披露

类别	期末余额					上年年末余额				
	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	141,815,723.94	24.67	141,815,723.94	100.00		140,027,370.85	25.42	140,027,370.85	100.00	
按组合计提坏账准备	433,131,884.92	75.33	175,906,013.51	40.61	257,225,871.41	410,921,610.12	74.58	174,573,640.19	42.48	236,347,969.93
其中：										
账龄组合	433,131,884.92		175,906,013.51		257,225,871.41	410,921,610.12		174,573,640.19		236,347,969.93
合计	574,947,608.86	100.00	317,721,737.45		257,225,871.41	550,948,980.97	100.00	314,601,011.04		236,347,969.93

按单项计提坏账准备:

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
攀枝花市中鼎安装工程有限责任公司	46,065,940.59	46,065,940.59	100.00	预计无法收回
四川省泸州玉河建筑工程有限公司	25,626,540.21	25,626,540.21	100.00	预计无法收回
攀枝花天泉科技有限公司	16,000,000.00	16,000,000.00	100.00	预计无法收回
盐边县信发工贸有限公司	8,898,828.22	8,898,828.22	100.00	预计无法收回
其他零星客商	4,016,736.26	4,016,736.26	100.00	预计无法收回
四川盛林建设工程有限公司	4,000,000.00	4,000,000.00	100.00	预计无法收回
河南秦港燃气有限公司	3,632,580.50	3,632,580.50	100.00	预计无法收回
石嘴山市科新工贸有限公司	3,419,832.50	3,419,832.50	100.00	预计无法收回
刘晓燕	3,300,000.00	3,300,000.00	100.00	预计无法收回
文传波	3,300,000.00	3,300,000.00	100.00	预计无法收回
四川中鹏建筑工程有限公司	2,840,926.81	2,840,926.81	100.00	预计无法收回
四川省自贡运输机械集团股份有限公司	2,790,000.00	2,790,000.00	100.00	预计无法收回
王兴才	2,716,634.00	2,716,634.00	100.00	预计无法收回
奉光平	2,315,541.12	2,315,541.12	100.00	预计无法收回
禄丰县科联钛选厂	2,255,200.00	2,255,200.00	100.00	预计无法收回
焦作市中站区龙祥三资代理服务站	1,729,326.83	1,729,326.83	100.00	预计无法收回
吴丰会	1,581,782.56	1,581,782.56	100.00	预计无法收回
攀枝花市东区高创投资开发有限责任公司	1,701,000.00	1,701,000.00	100.00	预计无法收回
赖春燕	1,500,000.00	1,500,000.00	100.00	预计无法收回
四川宏山建设工程有限公司攀枝花第二分公司	1,310,000.00	1,310,000.00	100.00	预计无法收回
彭成	1,000,000.00	1,000,000.00	100.00	预计无法收回
开封空分集团安装工程有限公司	633,170.63	633,170.63	100.00	预计无法收回
河南翰麒实业有限公司	557,913.30	557,913.30	100.00	预计无法收回
益阳市菲美特新材料有限公司	247,900.96	247,900.96	100.00	预计无法收回
陈锦渠	210,000.00	210,000.00	100.00	预计无法收回
河南华特建筑工程有限公司	118,426.03	118,426.03	100.00	预计无法收回

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
云南铝业股份有限公司	25,881.60	25,881.60	100.00	预计无法收回
益阳项目代发款	13,461.82	13,461.82	100.00	预计无法收回
湖南省潇汉化工防腐有限公司	4,886.00	4,886.00	100.00	预计无法收回
东北轻质合金有限责任公司武汉销售分 公司	2,214.00	2,214.00	100.00	预计无法收回
湖南湘铝金属材料有限公司	1,000.00	1,000.00	100.00	预计无法收回
合计	141,815,723.94	141,815,723.94		

按组合计提坏账准备：组合计提项目：

名称	期末余额		
	其他应收款项	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	188,140,635.98	9,409,099.25	5
1 至 2 年	75,324,670.07	7,533,012.98	10
2 至 3 年	12,836,601.92	3,850,980.47	30
3 至 4 年	3,375,985.18	1,687,992.59	50
4 至 5 年	145,317.80	116,254.24	80
5 年以上	153,308,673.97	153,308,673.97	100
合计	433,131,884.92	175,906,013.51	

(3) 坏账准备计提情况

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)	
上年年末余额	174,573,640.19		140,027,370.85	314,601,011.04
上年年末余额在本期	174,573,640.19		140,027,370.85	314,601,011.04
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	1,332,373.32			1,332,373.32
本期转回			49,775.67	49,775.67
本期转销				
本期核销			537,954.56	537,954.56
其他变动			2,376,083.32	2,376,083.32
期末余额	175,906,013.51		141,815,723.94	317,721,737.45

其他应收款项账面余额变动如下：

账面余额	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)	
上年年末余额	410,921,610.12		140,027,370.85	550,948,980.97
上年年末余额在本期				
-转入第二阶段				
-转入第三阶段				
-转回第二阶段				
-转回第一阶段				
本期新增	22,210,274.80		1,788,353.09	23,998,627.89
本期终止确认				
其他变动				
期末余额	433,131,884.92		141,815,723.94	574,947,608.86

(4) 本期计提、转回或收回的坏账准备情况

类别	上年年末余额	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	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	174,573,640.19	1,332,373.32				175,906,013.51
单项提坏账准备的其他应收账款	140,027,370.85		49,775.67	537,954.56	2,376,083.32	141,815,723.94
合计	314,601,011.04	1,332,373.32	49,775.67	537,954.56	2,376,083.32	317,721,737.45

(5) 本期实际核销的其他应收款项情况

项目	核销金额
实际核销的其他应收款项	537,954.56

其中重要的其他应收款核销情况：

单位名称	其他应收 款项性质	核销金额	核销原因	履行的核销 程序	款项是否因关 联交易产生
焦作市广兴化工有限责任 公司	预付货款	537,954.56	无偿还能力， 无法收回	内部报批	否

(6) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款项情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收 款项期末余 额合计数的 比例(%)	坏账准备期末 余额
单位 11	保证金	44,000,000.00	1 年以内	7.65	2,200,000.00
单位 12	保证金	29,000,000.00	1 年以内	5.04	1,450,000.00
单位 13	保证金	25,710,000.00	1 年以内	4.47	1,285,500.00
单位 14	政府借款 利息	6,912,797.16	5 年以上	1.20	6,912,797.16
单位 15	保证金	5,631,107.11	400 万 1-2 年 163.11 万-1 年以内	0.98	481,555.36
合计		111,253,904.27		19.34	12,329,852.52

(七)存货

1、存货分类

项目	期末余额			上年年末余额		
	账面余额	存货跌价准备/合同履 约成本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备/合同履 约成本减值准备	账面价值
原材料	1,552,977,057.85	5,095,890.79	1,547,881,167.06	1,611,602,739.44	5,118,853.03	1,606,483,886.41
在途物资	198,873,489.58		198,873,489.58	347,539,060.12		347,539,060.12
周转材料	81,351,154.80		81,351,154.80	72,466,475.56		72,466,475.56
委托加工物资	490,199,900.98	15,916,820.51	474,283,080.47	4,215,455.91		4,215,455.91
在产品	1,455,442,250.68	7,075,479.76	1,448,366,770.92	1,427,116,405.14	8,799,863.39	1,418,316,541.75
库存商品	3,767,958,861.81	75,894,406.85	3,692,064,454.96	3,153,718,352.24	56,126,493.10	3,097,591,859.14
合计	7,546,802,715.70	103,982,597.91	7,442,820,117.79	6,616,658,488.41	70,045,209.52	6,546,613,278.89

2、存货跌价准备及合同履约成本减值准备

项目	上年年末余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	5,118,853.03	112,458.86	3,246.68	617.89	138,049.89	5,095,890.79
委托加工物资			15,916,820.51			15,916,820.51
在产品	8,799,863.39			1,724,383.63		7,075,479.76
库存商品	56,126,493.1	52,797.98	30,292,758.37	5,247,534.13	5,330,108.47	75,894,406.85
合计	70,045,209.52	16,5256.84	46,212,825.56	6,972,535.65	5,468,158.36	103,982,597.91

(八)合同资产
1、合同资产情况

项目	期末余额			上年年末余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
智能建设项目	2,858,690.44	142,934.52	2,715,755.92	3,520,524.82	176,026.23	3,344,498.59
合计	2,858,690.44	142,934.52	2,715,755.92	3,520,524.82	176,026.23	3,344,498.59

2、合同资产按减值计提方法分类披露

类别	期末余额					上年年末余额				
	账面余额		减值准备		账面价值	账面余额		减值准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)		金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按单项计提减值准备										
按组合计提减值准备	2,858,690.44	100	142,934.52	5	2,715,755.92	3,520,524.82	100	176,026.23	5	3,344,498.59
其中：										
账龄组合	2,858,690.44	100	142,934.52	5	2,715,755.92	3,520,524.82	100	176,026.23	5	3,344,498.59
合计	2,858,690.44	100	142,934.52	5	2,715,755.92	3,520,524.82	100	176,026.23	5	3,344,498.59

按组合计提减值准备：账龄组合

名称	期末余额		
	合同资产	减值准备	计提比例（%）
智能建设项目	2,858,690.44	142,934.52	5
合计	2,858,690.44	142,934.52	5

3、本期合同资产计提减值准备情况

项目	上年年末余额	本期计提	本期转回	本期转销/ 核销	期末余额	原因
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	176,026.23			33,091.71	142,934.52	
合计	176,026.23			33,091.71	142,934.52	

(九)一年内到期的非流动资产

项目	期末余额	上年年末余额
一年内到期的长期应收款	277,165,854.65	250,552,632.17
一年内到期的贷款及利息	2,955,000.00	5,338,700.00
合计	280,120,854.65	255,891,332.17

说明：一年内到期的长期应收款为应收融资租赁款，本金为 291,942,536.93 元，计提坏账准备 14,776,682.28 元；一年内到期的贷款及利息，本金为 3,000,000.00 元，计提坏账准备 45,000.00 元。

(十)其他流动资产

项目	期末余额	上年年末余额
待抵扣税金	719,185,629.54	592,884,391.23
预交税金	47,072,561.37	26,511,976.02
待处理流动资产损益	5,372.73	5,475.36
碳排放权资产	403,969.96	403,969.96
其他	1,089,363.63	1,081,264.13
合计	767,756,897.23	620,887,076.70

(十一)长期应收款

1、长期应收款情况

项目	期末余额			上年年末余额			折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	
融资租赁款	57,976,503.76	869,647.56	57,106,856.20	85,270,000.00	1,279,050.00	83,990,950.00	
其中：未实现融资收益	7,339,936.10		7,339,936.10	3,656,585.92		3,656,585.92	
租赁保证金	68,723.48		68,723.48	1,887,389.01		1,887,389.01	
合计	58,045,227.24	869,647.56	57,175,579.68	87,157,389.01	1,279,050.00	85,878,339.01	

2、融资租赁款按坏账计提方法分类披露

借款类别	期末余额			
	金额	比例 (%)	贷款损失准备	净额
正常	57,976,503.76	1.50	869,647.56	57,106,856.20
关注		3.00		
次级		30.00		
可疑		60.00		
损失		100.00		
合计	57,976,503.76		869,647.56	57,106,856.20

3、长期应收款坏账准备

类别	上年年末余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
融资租赁款	1,279,050.00		409,402.44		869,647.56
合计	1,279,050.00		409,402.44		869,647.56

(十二)长期股权投资

被投资单位	上年年末余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的 投资损益	其他综合收益 调整	其他权益变 动	宣告发放现金股 利或利润	计提减值准备	其他		
1. 合营企业											
2. 联营企业											
Image Resources NL（依梅智资源公司）	145,291,393.47			4,073,896.73					2,465,768.82	151,831,059.02	
昆明五新华立矿业有限公司	35,774,064.89									35,774,064.89	
重庆国创轻合金研究院有限公司	30,030,301.92			-1,626,567.35						28,403,734.57	
攀枝花合聚钒钛资源发展有限公司	10,394,905.16									10,394,905.16	
鼎盛（香港）资源有限公司	630,050.00									630,050.00	630,050.00
焦作市示范区亿利小额贷款有限公司	65,584,987.89			689,371.02						66,274,358.91	
浙江华源颜料股份有限公司	39,942,478.55			1,119,359.94						41,061,838.49	
河南中源钛业有限公司	9,932,261.54	26,000,000.00		-1,118,334.84						34,813,926.70	
小计	337,580,443.42	26,000,000.00		3,137,725.50					2,465,768.82	369,183,937.74	630,050.00

被投资单位	上年年末余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的	其他综合收益	其他权益变	宣告发放现金股	计提减值准备	其他		
				投资损益	调整	动	利或利润				
合计	337,580,443.42	26,000,000.00		3,137,725.50					2,465,768.82	369,183,937.74	630,050.00

其他说明：长期股权投资-Image Resources NL（依梅智资源公司）其他系外币折算

(十三)其他权益工具投资

1、其他权益工具投资情况

项目	期末余额	上年年末余额
云南金吉安建设咨询监理有限公司	73,819.36	73,819.36
四川天华股份有限公司	129,814.04	129,814.04
富滇银行股份有限公司白塔路支行	262,460.00	262,460.00
Austpac Resources NL	316,747.20	311,110.80
攀枝花钒钛交易中心有限公司	1,322,384.54	1,322,384.54
四川红宇白云新材料有限公司	1,490,000.00	1,490,000.00
焦作市中旅银行股份有限公司	21,926,410.73	
焦作卓立膜材料有限责任公司	5,923,808.29	
合计	31,445,444.16	3,589,588.74

(十四)投资性房地产

1、采用成本计量模式的投资性房地产

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
1. 账面原值				
(1) 上年年末余额	114,981,551.05			114,981,551.05
(2) 本期增加金额	19,994,214.87			19,994,214.87
—外购				
—存货\固定资产\在建工程转入	7,986,417.11			7,986,417.11
—企业合并增加	12,007,797.76			12,007,797.76
(3) 本期减少金额	69,745.20			69,745.20
—处置				
—其他转出	69,745.20			69,745.20
(4) 期末余额	134,906,020.72			134,906,020.72
2. 累计折旧和累计摊销				
(1) 上年年末余额	18,819,557.55			18,819,557.55

(2) 本期增加金额	3,380,233.27			3,380,233.27
—计提或摊销	3,380,233.27			3,380,233.27
(3) 本期减少金额				
—处置				
(4) 期末余额	22,199,790.82			22,199,790.82
3. 减值准备				
(1) 上年年末余额	1,798,377.11			1,798,377.11
(2) 本期增加金额				
—计提				
(3) 本期减少金额				
—处置				
(4) 期末余额	1,798,377.11			1,798,377.11
4. 账面价值				
(1) 期末账面价值	110,907,852.79			110,907,852.79
(2) 上年年末账面价值	94,363,616.39			94,363,616.39

2、未办妥产权证书的投资性房地产情况

项目	账面价值	未办妥产权证书原因
房屋及建筑物	43,582,675.21	尚在办理中
合计	43,582,675.21	

(十五)固定资产

1、固定资产及固定资产清理

项目	期末余额	上年年末余额
固定资产	19,327,606,295.34	18,115,099,411.86
固定资产清理	13,345,114.56	2,445,288.05
合计	19,340,951,409.90	18,117,544,699.91

2、固定资产情况

项目	房屋及建筑物	机器设备	电子及办公设备	运输设备	合计
1. 账面原值					
（1）上年年末余额	11,068,653,545.23	16,386,176,609.60	2,116,707,876.80	529,891,456.23	30,101,429,487.86
（2）本期增加金额	1,591,171,153.91	1,582,979,428.03	7,098,745.63	19,487,255.02	3,200,736,582.59
—购置	55,720,036.48	177,509,401.26	31,874,150.41	13,174,052.64	278,277,640.79
—在建工程转入	750,038,210.03	926,067,230.12	20,265,562.60	611,735.36	1,696,982,738.11
—企业合并增加	371,726,551.52	747,476,972.00	55,074,964.51	5,657,963.48	1,179,936,451.51
—决算调整	2,386,804.36		1,389,814.64		3,776,619.00
—类别调整	411,299,551.52	-270,697,431.69	-101,583,218.85		39,018,900.98
—汇率变动		2,623,256.34	77,472.32	43,503.54	2,744,232.20
（3）本期减少金额	316,765,493.00	558,085,891.77	62,818,097.69	8,932,193.06	946,601,675.52
—处置或报废	309,658,814.59	554,776,719.81	33,036,572.44	8,932,193.06	906,404,299.90
—决算调整	6,296,049.72	8,632,831.98			14,928,881.70
—类别调整	431,074.52		29,958,616.47		30,389,690.99
—合并减少	379,554.17	-5,323,660.02	-177,091.22		-5,121,197.07
（4）期末余额	12,343,059,206.14	17,411,070,145.86	2,060,988,524.74	540,446,518.19	32,355,564,394.93
2. 累计折旧					0.00
（1）上年年末余额	2,250,866,435.31	6,715,272,953.52	1,138,007,300.49	158,366,242.01	10,262,512,931.33

项目	房屋及建筑物	机器设备	电子及办公设备	运输设备	合计
（2）本期增加金额	591,530,317.25	480,939,252.78	137,456,921.65	14,827,810.16	1,224,754,301.84
—计提	242,781,520.01	641,841,924.80	123,971,441.37	13,540,530.36	1,022,135,416.54
—企业合并增加	48,588,428.29	129,467,533.54	21,871,039.47	1,251,304.57	201,178,305.87
—类别调整	300,160,368.95	-290,721,769.72	-8,436,155.22		1,002,444.01
—汇率变动		351,564.16	50,596.03	35,975.23	438,135.42
（3）本期减少金额	35,028,318.35	100,551,011.34	21,447,900.03	5,134,654.99	162,161,884.71
—处置或报废	31,755,307.37	107,753,778.89	10,592,237.29	5,137,240.36	155,238,563.91
—合并减少	3,244,571.92	-7,202,767.55	-54,266.28	-2,585.37	-4,015,047.28
—类别调整	28,439.06		10,909,929.02		10,938,368.08
（4）期末余额	2,807,368,434.21	7,095,661,194.96	1,254,016,322.11	168,059,397.18	11,325,105,348.46
3. 减值准备					0.00
（1）上年年末余额	846,437,955.24	864,336,611.24	10,100,495.01	2,942,083.18	1,723,817,144.67
（2）本期增加金额		2,285,903.24			2,285,903.24
—计提					0.00
—汇率变动		2,285,903.24			2,285,903.24
（3）本期减少金额	21,302,733.38	1,930,718.06	16,845.34		23,250,296.78
—处置或报废	21,302,733.38	1,930,718.06	16,845.34		23,250,296.78
（4）期末余额	825,135,221.86	864,691,796.42	10,083,649.67	2,942,083.18	1,702,852,751.13
4. 账面价值					0.00

项目	房屋及建筑物	机器设备	电子及办公设备	运输设备	合计
(1) 期末账面价值	8,710,555,550.07	9,450,717,154.48	796,888,552.96	369,445,037.83	19,327,606,295.34
(2) 上年年末账面价值	7,971,349,154.68	8,806,567,044.84	968,600,081.30	368,583,131.04	18,115,099,411.86

3、未办妥产权证书的固定资产情况

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
房屋及建筑物	1,006,068,419.96	正在办理中

4、固定资产清理

项目	期末余额	上年年末余额
机器设备	13,315,480.81	2,437,611.21
电子设备	29,633.75	7,676.84
合计	13,345,114.56	2,445,288.05

(十六)在建工程

1、在建工程及工程物资

项目	期末余额	上年年末余额
----	------	--------

项目	期末余额	上年年末余额
在建工程	6,381,338,444.70	5,620,497,666.90
工程物资	230,963,508.65	175,358,387.84
合计	6,612,301,953.35	5,795,856,054.74

2、在建工程情况

项目	期末余额			上年年末余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
40 万吨合成金红石一期	921,110,187.47		921,110,187.47	765,621,432.46		765,621,432.46
年产 20 万吨氯化法钛白粉项目	814,211,984.01		814,211,984.01	1,701,557,111.52		1,701,557,111.52
年产 10 万吨氯化法钛白粉生产线项目	746,415,478.35		746,415,478.35	704,762,794.94		704,762,794.94
3 万吨/年高品质海绵钛技术提升改造项目	519,433,332.35		519,433,332.35	261,667,530.46		261,667,530.46
Mindarie Restart Project 2021-22	491,573,513.62		491,573,513.62	288,486,554.22		288,486,554.22
云南国钛年产 3 万吨转子级海绵钛智能制造技 改项目二期工程	371,714,981.62		371,714,981.62	19,670,050.92		19,670,050.92
年产 20 万吨磷酸铁项目	383,026,592.01		383,026,592.01	41,034,893.44		41,034,893.44
河口村土地平整综合利用项目	165,936,428.17		165,936,428.17	225,756,783.62		225,756,783.62
年产 20 万吨磷酸铁锂项目（一期 5 万吨）	160,047,372.78		160,047,372.78	144,101,728.16		144,101,728.16
20 万吨/年后处理扩能（一期）	141,543,956.60		141,543,956.60	18,534,683.86		18,534,683.86

项目	期末余额			上年年末余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
益民尾矿库项目	138,322,150.60		138,322,150.60	74,512,029.20		74,512,029.20
年产 16 万吨磷酸二氢钠项目	136,803,085.78		136,803,085.78	128,218,032.39		128,218,032.39
丰源技改项目	110,001,805.07		110,001,805.07	51,037,481.56		51,037,481.56
焦作基地合成金红石亚铁废水综合利用	106,033,967.26		106,033,967.26	89,720,194.71		89,720,194.71
年产 5 万吨石墨电极工程项目	103,455,666.38		103,455,666.38			
50 万吨攀西钛精矿升级转化氯化钛渣创新工程	101,382,782.83		101,382,782.83	5,436,969.80		5,436,969.80
微细粒钛铁矿强化回收创新示范工程	93,588,442.24		93,588,442.24	3,336,270.19		3,336,270.19
350 吨核级锆项目	79,398,402.08		79,398,402.08	82,972,515.78		82,972,515.78
钛白粉扩能改造项目	75,503,851.95		75,503,851.95	60,286,846.27		60,286,846.27
氯化渣废水预处理及 MVR 蒸发结晶项目	67,834,100.21		67,834,100.21	36,163,356.21		36,163,356.21
年产 3 万吨电熔氧化锆产业基地建设项目	60,096,347.69		60,096,347.69	54,069,875.98		54,069,875.98
禄丰新立钛业有限公司新建 220kv 变电站工程	57,403,405.06		57,403,405.06	3,137,228.91		3,137,228.91
项目						
刘庄堆场综合治理项目	53,166,441.03		53,166,441.03	48,572,407.88		48,572,407.88
焦作三废治理项目	38,614,085.86		38,614,085.86	6,947,110.78		6,947,110.78
红格北矿区 1300 万 t/a 采矿工程	35,658,964.99		35,658,964.99	12,902,775.36		12,902,775.36
年产 50 万吨煅后石油焦项目	30,173,685.39		30,173,685.39			
220kv 变电站变压器增容项目	29,849,189.99		29,849,189.99	18,392,545.94		18,392,545.94

项目	期末余额			上年年末余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
熔盐氯化综合示范性项目	29,495,104.91		29,495,104.91			
10 万吨/年电池级磷酸铁锂	28,656,187.65		28,656,187.65	8,241,737.82		8,241,737.82
一、二选厂技改项目	26,851,279.86		26,851,279.86	11,257,347.50		11,257,347.50
龙翔山旅游度假区项目	25,029,506.10		25,029,506.10	24,012,851.69		24,012,851.69
700 万吨绿色高效选矿项目	23,391,504.66		23,391,504.66	7,993,931.91		7,993,931.91
氯化法钛白粉生产线安全提升项目	17,970,738.12		17,970,738.12			
综合废渣填埋渣场扩容工程	17,264,693.10		17,264,693.10	16,061,765.64		16,061,765.64
孤山湖水库项目	15,329,805.89		15,329,805.89	13,969,495.69		13,969,495.69
3 万吨还原钛制取人造金红石项目	14,720,103.21		14,720,103.21			
还原钛回转窑尾气燃烧器改造	12,886,560.82		12,886,560.82	12,807,362.48		12,807,362.48
年产 16 万吨直流电弧炉冶炼钛渣生产线扩建项目	12,322,786.87		12,322,786.87	14,151,244.86		14,151,244.86
年产 3 万吨转子级海绵钛智能制造技改项目	11,969,238.62		11,969,238.62	159,924,375.65		159,924,375.65
新压型改造项目	11,694,094.30		11,694,094.30			
年处理 60 万吨钛锆矿项目	11,388,146.87		11,388,146.87	175,095,426.95		175,095,426.95
公辅车间技改	10,577,945.52		10,577,945.52	566,976.78		566,976.78
2022 年钛一技改项目	8,453,870.28		8,453,870.28	7,597,015.45		7,597,015.45
6 万吨高温铁水精加工项目	7,513,477.46		7,513,477.46	2,535,471.50		2,535,471.50

项目	期末余额			上年年末余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
20 万吨磺酸熔硫改造	6,690,710.07		6,690,710.07	6,303,164.53		6,303,164.53
耒阳扩容项目用地开发工程	6,605,504.58		6,605,504.58	6,605,504.58		6,605,504.58
立体仓库输送线改造项目	5,814,940.35		5,814,940.35	3,351,787.08		3,351,787.08
厂区消防合规整改	5,758,373.36		5,758,373.36	4,004,348.51		4,004,348.51
新增两套酸解罐	4,013,178.05		4,013,178.05	1,343,340.25		1,343,340.25
2023 年焦作基地综合技改项目	2,983,622.11		2,983,622.11			
电炉控制室搬迁改造工程	2,442,416.82		2,442,416.82	1,382,956.41		1,382,956.41
新建滤布处理房	2,304,671.71		2,304,671.71	1,415,721.27		1,415,721.27
公用工程优化项目	2,100,589.64		2,100,589.64			
年产 20 万吨功能型粉体材料建设项目	2,075,471.69		2,075,471.69	188,679.24		188,679.24
6 万吨/年海绵钛绿色智能制造项目	1,993,591.07		1,993,591.07	246,258.85		246,258.85
新建锂能研究院项目（一期）	1,732,424.54		1,732,424.54			
二三车间操作室合并	1,696,963.83		1,696,963.83	1,699,879.09		1,699,879.09
20 万吨氯化法钛白粉及钒铈等稀有金属综合利用重大创新工程	1,618,677.94		1,618,677.94	1,500,753.41		1,500,753.41
信息化升级改造项目	1,608,841.53		1,608,841.53	1,275,814.13		1,275,814.13
年产 20 万吨锂离子电池负极材料一体化项目	1,001,391.37		1,001,391.37	136,278,846.87		136,278,846.87
三废治理项目	635,964.48		635,964.48	4,517,242.53		4,517,242.53

项目	期末余额			上年年末余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
8 万吨/年高钛渣技术技改项目	383,257.28		383,257.28	6,480,730.49		6,480,730.49
年产 6 万吨高纯超细硅酸锆项目	341,311.88		341,311.88	285,926.28		285,926.28
20 万吨/年双氧水项目	289,561.63		289,561.63			
综合动力节能改造项目	49,309.74		49,309.74			
年产 1 万吨新能源电池级高纯复合氧化锆项目	24,271.85		24,271.85	24,271.85		24,271.85
年产 10 万吨高纯氧氯化锆项目	24,271.84		24,271.84	24,271.84		24,271.84
研发生产基地项目				28,100,968.52		28,100,968.52
利用氯化法钛白废酸年回收 20 吨氧化钪、600 吨偏钒酸钠综合利用项目				443,309.86		443,309.86
西部厂区环境整改项目				25,588,723.53		25,588,723.53
焦作基地 LNG 站 SIS 系统项目				1,370,647.93		1,370,647.93
新材料黑渣选分项目						
外排废水环保升级				7,868,629.44		7,868,629.44
年产 10 万吨石墨负极材料项目（一期 2.5 万吨）新建				1,404,741.98		1,404,741.98
其他零星项目	11,333,881.71		11,333,881.71	77,676,939.95		77,676,939.95
合计	6,381,338,444.70		6,381,338,444.70	5,620,497,666.90		5,620,497,666.90

3、重要的在建工程项目本期变动情况

项目名称	预算数	上年年末余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例(%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源
40 万吨合成金红石一期	1,799,230,000.00	765,621,432.46	160,446,390.30	4,957,635.29		921,110,187.47	108.31	99.00%	33,939,657.08	28,241,626.38	3.5	借款及自筹
年产 20 万吨氯化法钛白粉项目	1,749,220,000.00	1,701,557,111.52	33,847,016.44	921,192,143.95		814,211,984.01	107.53	96.00%	92,200,561.11	21,207,980.72		借款及自筹
年产 10 万吨氯化法钛白粉生产线项目	430,000,000.00	704,762,794.94	41,652,683.41			746,415,478.35	173.58	95.00%	31,967,968.43	11,418,048.19	3.35	借款及自筹
3 万吨/年高品质海绵钛技术提升改造项目	1,800,000,000.00	261,667,530.46	257,765,801.89			519,433,332.35	87.52	88.00%	16,851,102.24	7,121,738.35	3.65	借款及自筹
Mindarie Restart Project 2021-22	97,260,000.00-126,440,000.00	288,486,554.22	197,860,443.27		-5,226,516.13	491,573,513.62	107.82	98.00%				自筹
云南国钛年产 3 万吨转炉级海绵钛智能制造技改项目二期工程	954,942,800.00	19,670,050.92	352,044,930.70			371,714,981.62	55	65.00%	15,140,115.98	15,140,115.98	3.5	借款及自筹
年产 20 万吨磷酸铁项目	1,200,000,000.00	41,034,893.44	341,991,698.57			383,026,592.01	31.92	35.00%				自筹
河口村土地平整综合利用项目	300,000,000.00	225,756,783.62	29,916,563.43	89,736,918.88		165,936,428.17	55	72.00%	11,931,227.26	3,736,906.85	3.43	借款及自筹
年产 20 万吨磷酸铁锂项目（一期 5 万吨）	450,000,000.00	144,101,728.16	15,945,644.62			160,047,372.78	134.7	95.00%				自筹
20 万吨/年后处理扩能（一期）	300,000,000.00	18,534,683.86	123,009,272.74			141,543,956.60	31.64	60.00%				自筹
益民尾矿库项目	1,279,320,000.00	74,512,029.20	63,810,121.40			138,322,150.60	10.81	15.00%				自筹
年产 16 万吨磷酸二氢钠项目	70,000,000.00	128,218,032.39	8,585,053.39			136,803,085.78	114	95.00%				自筹

ABC
二〇二三年半年度
财务报表附注

项目名称	预算数	上年年末余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例(%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源
丰源技改项目	223,350,000.00	51,037,481.56	101,577,591.14	42,613,267.63		110,001,805.07	42.68	42.68%				自筹
焦作基地合成金红石亚铁废水综合利用	93,280,000.00	89,720,194.71	16,313,772.55			106,033,967.26	114	99.00%	7,557,870.66	1,499,732.96	3.43	借款及自筹
年产5万吨石墨电极工程项目	600,000,000.00		103,611,418.59	155,752.21		103,455,666.38	17.26	80.00%				自筹
50万吨攀西钛精矿升级转化氯化钛渣创新工程	576,544,400.00	5,436,969.80	95,945,813.03			101,382,782.83	23.97	23.97%				自筹
微细粒钛铁矿强化回收创新示范工程	110,000,000.00	3,336,270.19	90,252,172.05			93,588,442.24	85.08	85.08%				自筹
350吨核级锆项目	288,400,000.00	82,972,515.78	-3,574,113.70			79,398,402.08	61.58	61.58%				自筹
钛白粉扩能改造项目	71,600,000.00	60,286,846.27	15,217,005.68			75,503,851.95	99	99.00%				自筹
氯化渣废水预处理及MVR蒸发结晶项目	150,000,000.00	36,163,356.21	31,670,744.00			67,834,100.21	45.22	98.00%				自筹
年产3万吨电熔氧化锆产业基地建设项目	690,000,000.00	54,069,875.98	6,026,471.71			60,096,347.69	8.71	8.71%				自筹
禄丰新立钛业有限公司新建220kv变电站工程项目	200,000,000.00	3,137,228.91	54,266,176.15			57,403,405.06	28.7	48.00%				自筹
刘庄堆场综合治理项目	33,500,000.00	48,572,407.88	4,594,033.15			53,166,441.03	89	99.00%	2,902,278.36	132,808.53	3.43	借款及自筹
焦作三废治理项目	50,000,000.00	6,947,110.78	31,666,975.08			38,614,085.86	79	98.00%	55,949.92	55,949.92	3.43	借款及自筹
红格北矿区1300万t/a采矿工程	2,837,334,400.00	12,902,775.36	22,756,189.63			35,658,964.99	1.26	1.26%				自筹

ABC
二〇二三年半年度
财务报表附注

项目名称	预算数	上年年末余额	本期增加金额	本期转入固定资产金 额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投 入占预算比 例(%)	工程进度	利息资本化累计金 额	其中：本期利息资本 化金额	本期利息 资本化率 (%)	资金来源
年产 50 万吨煅后石油焦项目	450,000,000.00		30,173,685.39			30,173,685.39	6.71	30.00%				自筹
220kv 变电站变压器增容项目	200,000,000.00	18,392,545.94	11,456,644.05			29,849,189.99	85	99.00%				自筹
熔盐氯化综合示范性项目	128,220,300.00		29,495,104.91			29,495,104.91	19	38.00%				自筹
10 万吨/年电池级磷酸铁锂		8,241,737.82	20,414,449.83			28,656,187.65	3	2.00%				自筹
一、二选厂技改项目	230,856,966.15	11,257,347.50	31,616,006.28	16,022,073.92		26,851,279.86	18.57	20.00%				自筹
700 万吨绿色高效选矿项目	970,514,700.00	7,993,931.91	15,397,572.75			23,391,504.66	2.41	2.41%				自筹
氯化法钛白粉生产线安全提升项目	52,000,000.00		17,970,738.12			17,970,738.12	0.35	70.00%	72,840.96	72,840.96	3.35	借款及自筹
综合废渣填埋渣场扩容工程	64,621,500.00	16,061,765.64	1,202,927.46			17,264,693.10	19	76.00%				自筹
孤山湖水库项目	225,640,000.00	13,969,495.69	1,360,310.20			15,329,805.89	6.79	6.79%				自筹
3 万吨还原钛制取人造金红石项目	40,000,000.00		14,720,103.21			14,720,103.21	36.8	60.00%				自筹
年产 16 万吨直流电弧炉冶炼钛渣生产 线扩建项目	458,760,000.00	14,151,244.86	-1,828,457.99			12,322,786.87	2	8.00%				自筹
年产 3 万吨转子级海绵钛智能制造技改 项目	1,510,000,000.00	159,924,375.65	-33,806,618.20	114,148,518.83		11,969,238.62	78	95.00%				自筹
年处理 60 万吨钛锆矿项目	200,000,000.00	175,095,426.95	44,975,289.73	208,682,569.81		11,388,146.87	110.04	98.00%	688,366.67	238,197.78	3.7	借款
公辅车间技改	22,020,000.00	566,976.78	10,010,968.74			10,577,945.52	18.37	50.00%				自筹
6 万吨高温铁水精加工项目	11,000,000.00	2,535,471.50	4,978,005.96			7,513,477.46	68	95.00%				自筹
20 万吨磷酸焙硫改造	8,000,000.00	6,303,164.53	387,545.54			6,690,710.07	93.93	99.00%				自筹

ABC
二〇二三年半年度
财务报表附注

项目名称	预算数	上年年末余额	本期增加金额	本期转入固定资产金 额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投 入占预算比 例(%)	工程进度	利息资本化累计金 额	其中：本期利息资本 化金额	本期利息 资本化率 (%)	资金来源
未阳扩容项目用地开发工程	7,000,000.00	6,605,504.58				6,605,504.58	94.36	94.36%				自筹
新增两套酸解罐	5,000,000.00	1,343,340.25	2,669,837.80			4,013,178.05	79.65	99.00%				自筹
2023 年焦作基地综合技改项目	28,300,000.00		2,983,622.11			2,983,622.11	11	15.00%				自筹
新建滤布处理房	40,000,000.00	1,415,721.27	888,950.44			2,304,671.71	46.09	99.00%				自筹
公用工程优化项目	11,480,000.00		2,100,589.64			2,100,589.64	18	10.00%				自筹
6 万吨/年海绵钛绿色智能制造项目	4,280,000,000.00	246,258.85	1,747,332.22			1,993,591.07	2	2.00%				自筹
新建锂电研究院项目（一期）	50,000,000.00		1,732,424.54			1,732,424.54	4.34	8.00%				自筹
20 万吨氯化法钛白粉及钒钛等稀有金 属综合利用重大创新工程	1,800,000,000.00	1,500,753.41	117,924.53			1,618,677.94		0.09%				自筹
年产 20 万吨锂离子电池负极材料一体 化项目	3,500,000,000.00	136,278,846.87	23,401,518.76	158,678,974.26		1,001,391.37	12.4	25.00%				自筹
三废治理项目	204,500,000.00	4,517,242.53	19,127,189.73	23,008,467.78		635,964.48	74.36	80.00%				自筹
年产 6 万吨高纯超细硅酸锆项目	200,000,000.00	285,926.28	55,385.60			341,311.88	0.17	1.00%				自筹
20 万吨/年双氧水项目	245,000,000.00		289,561.63			289,561.63	120.79	98.00%				自筹
综合动力节能改造项目	16,200,000.00		49,309.74			49,309.74		8.00%				自筹
西部厂区环境整改项目	108,000,000.00	25,588,723.53	32,720,905.95	58,309,629.48			123	100.00%				自筹
新材料黑渣选分项目	23,000,000.00		13,893,534.55	13,893,534.55			0.6	100.00%	84,459.60	84,459.60	3.35	借款及自筹
8 万吨/年高钛渣技术技改项目	25,000,000.00	6,480,730.49	-6,480,730.49					100.00%				自筹

ABC
二〇二三年半年度
财务报表附注

项目名称	预算数	上年年末余额	本期增加金额	本期转入固定资产金 额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投 入占预算比 例(%)	工程进度	利息资本化累计金 额	其中：本期利息资本 化金额	本期利息 资本化率 (%)	资金来源
研发生产基地项目二期工程	120,000,000.00	28,100,968.52	25,980,594.69	54,081,563.21			100	100.00%				自筹
利用氯化法钛白废酸年回收 20 吨氧化 钛、600 吨偏钒酸钠综合利用项目	30,000,000.00	443,309.86	5,863,227.59	6,306,537.45			179.09	100.00%				自筹
年产 10 万吨石墨负极材料项目（一期 2.5 万吨）新建	700,000,000.00	1,404,741.98			1,404,741.98		0	1.00%				自筹
年产 10 万吨石墨负极材料项目	1,500,000,000.00		8,638,506.94	8,638,506.94			0.58	25.00%				自筹
其他零星项目		143,285,455.09	24,250,572.30	78,289,448.15	19,857.48	89,226,721.76						
合计	33,721,835,066.15	5,620,497,666.90	2,555,754,403.47	1,798,715,542.34	-3,801,916.67	6,381,338,444.70			213,392,398.27	88,950,406.22		

4、工程物资

项目	期末余额			上年年末余额		
	账面余额	工程物资减值准备	账面价值	账面余额	工程物资减值准备	账面价值
专用材料	165,849,333.80	18,894.60	165,830,439.20	42,419,004.06	5,501,800.58	36,917,203.48
专用设备	40,796,515.83	101,680.75	40,694,835.08	104,407,983.83	101,680.75	104,306,303.08
工具及器具	26,266,039.13	1,827,804.76	24,438,234.37	35,962,686.04	1,827,804.76	34,134,881.28
合计	232,911,888.76	1,948,380.11	230,963,508.65	182,789,673.93	7,431,286.09	175,358,387.84

(十七)使用权资产

项目	房屋及建筑物	土地租金		合计
1. 账面原值				
（1）上年年末余额	32,381,951.39	67,088,714.01		99,470,665.40
（2）本期增加金额	1,184,222.57			1,184,222.57
—新增租赁	1,112,596.67			1,112,596.67
—企业合并增加				
—重估调整				
—汇率变动	71,625.90			71,625.90
（3）本期减少金额	8,996,765.98			8,996,765.98

项目	房屋及建筑物	土地租金		合计
—转出至固定资产				
—处置	8,996,765.98			8,996,765.98
(4) 期末余额	24,569,407.98	67,088,714.01		91,658,121.99
2. 累计折旧				
(1) 上年年末余额	15,076,711.45	27,393,915.12		42,470,626.57
(2) 本期增加金额	3,435,536.18	6,857,789.40		10,293,325.58
—计提	3,417,441.17	6,857,789.40		10,275,230.57
—汇率变动	18,095.02			18,095.02
(3) 本期减少金额	813,021.97			813,021.97
—转出至固定资产				
—处置	813,021.97			813,021.97
(4) 期末余额	17,699,225.66	34,251,704.52		51,950,930.18
3. 减值准备				
(1) 上年年末余额				
(2) 本期增加金额				
—计提				
(3) 本期减少金额				
—转出至固定资产				
—处置				

项目	房屋及建筑物	土地租金		合计
(4) 期末余额				
4. 账面价值				
(1) 期末账面价值	6,870,182.31	32,837,009.49		39,707,191.80
(2) 上年年末账面价值	17,305,239.94	39,694,798.89		57,000,038.83

(十八)无形资产

1、无形资产情况

项目	土地使用权	专利技术、商标	采矿权	特许经营权	软件	自研技术	合计
1. 账面原值							
(1) 上年年末余额	2,595,312,745.19	265,777,906.01	5,322,617,726.40	71,906,969.53	33,850,731.36	47,265,008.73	8,336,731,087.22
(2) 本期增加金额	118,264,968.93	28,987,814.55	9,375,160.89				156,627,944.37
—购置	5,681,616.49		6,567,832.52				12,249,449.01
—内部研发							
—企业合并增加	111,488,048.81	26,183,668.45					137,671,717.26
—汇率变动	1,095,303.63	2,804,146.10	2,807,328.37				6,706,778.10
(3) 本期减少金额	109,357,623.61						109,357,623.61
—处置	104,911,480.49						104,911,480.49
—失效且终止确认的部							

分							
—调整	4,446,143.12						4,446,143.12
(4) 期末余额	2,604,220,090.51	294,765,720.56	5,331,992,887.29	71,906,969.53	33,850,731.36	47,265,008.73	8,384,001,407.98
2. 累计摊销							
(1) 上年年末余额	321,241,573.70	241,856,996.96	594,145,399.35	17,881,045.58	6,916,430.15	21,319,283.44	1,203,360,729.18
(2) 本期增加金额	41,828,278.84	21,471,465.54	136,899,350.14	1,291,456.32	1,559,356.47	798,538.26	203,848,445.56
—计提	36,862,353.39	21,094,575.44	136,650,066.33	1,291,456.32	1,559,356.47	798,538.26	198,256,346.21
—企业合并增加	4,811,866.66	376,890.10					5,188,756.76
—汇率变动	154,058.79		249,283.81				403,342.60
(3) 本期减少金额	6,122,104.25						6,122,104.25
—处置	6,122,104.25						6,122,104.25
—失效且终止确认的部							
分							
(4) 期末余额	356,947,748.29	263,328,462.50	731,044,749.49	19,172,501.90	8,475,786.62	22,117,821.70	1,401,087,070.49
3. 减值准备							
(1) 上年年末余额	591,909.23		90,623,415.60				91,215,324.83
(2) 本期增加金额	10,723.63		1,453,133.52				1,463,857.15
—计提							
—汇率变动	10,723.63		1,453,133.52				1,463,857.15
(3) 本期减少金额							

—处置							
—失效且终止确认的部 分							
(4) 期末余额	602,632.86		92,076,549.12				92,679,181.98
4. 账面价值							
(1) 期末账面价值	2,246,669,709.36	31,437,258.06	4,508,871,588.69	52,734,467.63	25,374,944.74	25,147,187.03	6,890,235,155.51
(2) 上年年末账面价值	2,273,479,262.26	23,920,909.05	4,637,848,911.45	54,025,923.95	26,934,301.21	25,945,725.29	7,042,155,033.21

2、未办妥产权证书的土地使用权情况

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
土地使用权	71,367,518.46	正在办理中
合计	71,367,518.46	

(十九)商誉

1、商誉变动情况

被投资单位名称或形成商誉的事项	上年年末余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的	其他	处置	其他	
账面原值						
荣佳钨钼	25,413.86					25,413.86
龙佰钛业（原四川龙蟒资产组）	4,881,876,565.50					4,881,876,565.50
瑞尔鑫	132,171,117.34					132,171,117.34
新立钛业	165,545,814.07					165,545,814.07
云南国钛	485,550,689.65					485,550,689.65
湖南东钨	4,101,469.82					4,101,469.82
东方锆业	373,631,188.90					373,631,188.90
朝阳东锆	57,553,142.36					57,553,142.36
中炭新材料	24,830,069.62					24,830,069.62
维纳科技	22,975,195.99					22,975,195.99
小计	6,148,260,667.11					6,148,260,667.11
减值准备						
瑞尔鑫	28,184,335.27					28,184,335.27
小计	28,184,335.27					28,184,335.27
账面价值	6,120,076,331.84					6,120,076,331.84

(二十)长期待摊费用

项目	上年年末余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
----	--------	--------	--------	--------	------

项目	上年年末余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
固定资产改良支出（包含装修费）	47,416,130.45	15,974,822.61	7,360,360.18		56,030,592.88
拆迁补偿款	12,485,668.11	2,180,416.97	945,026.58		137,21,058.50
钛康技术服务费	12,224,080.66		1,666,920.12		10,557,160.54
林地补偿款	8,720,984.98	32,905,081.72	8,063,748.57		33,562,318.13
技术服务费	6,888,818.50		1,656,336.72		5,232,481.78
土地复垦费	3,110,657.76		405,737.94		2,704,919.82
氯化法钛白粉排污许可权	567,184.34		147,961.13		419,223.21
零星租赁款	547,131.59	995,712.76	250,907.92		1,291,936.43
选矿基地改良支出	184,303.72		34,060.50		150,243.22
其他	101,119.97		6,727.80		94,392.17
合计	92,246,080.08	52,056,034.06	20,537,787.46		123,764,326.68

(二十一)递延所得税资产和递延所得税负债

1、未经抵销的递延所得税资产

项目	期末余额		上年年末余额	
	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	492,547,418.04	80,715,026.58	350,264,623.00	58,370,592.74
内部交易未实现利润	1,108,662,254.09	178,248,921.85	1,134,733,574.70	205,130,238.50
股权激励	316,385,106.07	49,314,213.10	256,067,547.43	40,102,088.82
递延收益	137,510,054.33	20,626,508.15	125,823,764.93	18,873,564.74
已计提未支付的职工薪酬	62,062,033.98	9,566,736.84	61,263,677.80	9,419,105.39
预提费用	202,329,251.83	30,553,495.40	221,637,188.41	33,450,940.70
可抵扣亏损	704,225,111.99	128,862,913.60	269,176,791.19	56,768,688.29
其他	20,823,902.39	3,123,585.36	15,309,250.21	2,296,387.54
合计	3,044,545,132.72	501,011,400.88	2,434,276,417.67	424,411,606.72

2、未经抵销的递延所得税负债

项目	期末余额	上年年末余额
----	------	--------

	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	5,443,904,398.05	852,057,069.00	5,124,289,728.80	867,063,138.12
固定资产折旧	1,419,014,099.62	212,852,114.93	667,170,269.40	101,348,558.65
其他	452,913.15	90,582.63	436,541.15	87,308.23
合计	6,863,371,410.82	1,064,999,766.56	5,791,896,539.35	968,499,005.00

3、未确认递延所得税资产明细

项目	期末余额	上年年末余额
可抵扣暂时性差异	2,805,722,262.77	2,791,001,785.73
可抵扣亏损	2,964,450,039.45	3,528,534,164.92
合计	5,770,172,302.22	6,319,535,950.65

4、未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

年份	期末余额	上年年末余额	备注
2023	32,066,879.11	35,645,285.50	
2024	86,838,724.17	86,838,724.17	
2025	147,506,485.67	147,944,135.76	
2026	61,074,426.99	73,211,066.10	
2027	211,946,311.72	604,111,950.22	
2028 及以后年度	2,425,017,211.79	2,580,783,003.17	
合计	2,964,450,039.45	3,528,534,164.92	

(二十二)其他非流动资产

项目	期末余额			上年年末余额		
	账面余额	减值准 备	账面价值	账面余额	减值准 备	账面价值
预付工程款	615,699,800.89		615,699,800.89	547,544,294.19		547,544,294.19
预付设备款	485,560,016.54		485,560,016.54	178,950,236.03		178,950,236.03

项目	期末余额			上年年末余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
预付土地款/房屋款	232,042,326.15		232,042,326.15	179,681,689.35		179,681,689.35
其他	50,000.00		50,000.00			
合计	1,333,352,143.58		1,333,352,143.58	906,176,219.57		906,176,219.57

(二十三)短期借款

1、短期借款分类

项目	期末余额	上年年末余额
抵押借款	211,959,055.41	286,959,055.41
保证借款	3,457,250,000.00	2,555,550,885.74
信用借款	2,828,857,400.00	2,774,390,000.00
合计	6,498,066,455.41	5,616,899,941.15

短期借款分类的说明：

抵押借款

1、子公司丰源矿业以矿库及土地-攀国用 2011 第 0018 号、机器设备、铁矿采矿权作抵押，由攀枝花中钛矿业有限公司做担保，向四川银行股份有限公司攀枝花中心广场支行取得借款人民币 151,959,055.41 元。

2、子公司东方锆业以产权证号为澄国用（2012）第 2012002 号、澄国用（2015）第 2015004 号、澄国用（2015）第 2015005 号作抵押，向平安银行股份有限公司广州分行取得借款人民币 6,000.00 万元。

综上，抵押借款的期末余额为 211,959,055.41 元。

(二十四)应付票据

种类	期末余额	上年年末余额
银行承兑汇票	7,337,131,650.95	9,014,634,776.79
商业承兑汇票	281,859,558.59	239,433,660.65
合计	7,618,991,209.54	9,254,068,437.44

(二十五)应付账款

1、应付账款列示

项目	期末余额	上年年末余额
1 年以内	4,126,451,901.22	4,604,036,743.15
1 至 2 年	701,516,328.58	618,773,653.62
2 至 3 年	118,609,084.18	151,141,219.21
3 年以上	463,802,785.49	401,658,339.20
合计	5,410,380,099.47	5,775,609,955.18

2、账龄超过一年的重要应付账款

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
单位 16	165,060,706.06	根据重整计划还款
单位 17	43,859,515.38	尚未结算
单位 18	36,924,261.08	尚未结算
单位 19	36,625,591.15	根据重整计划还款
单位 20	30,212,077.95	尚未结算
单位 21	22,144,671.42	根据重整计划还款
单位 22	19,502,554.94	尚未结算
单位 23	17,150,603.49	根据重整计划还款
单位 24	13,408,611.38	尚未结算
单位 25	13,032,176.45	尚未结算
合计	397,920,769.30	

(二十六)预收款项

项目	期末余额	上年年末余额
预收房租	2,756,896.27	2,430,897.75
合计	2,756,896.27	2,430,897.75

(二十七)合同负债

1、合同负债情况

项目	期末余额	上年年末余额
预收货款	298,358,269.65	328,121,242.06
合计	298,358,269.65	328,121,242.06

2、报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

项目	变动金额	变动原因
合同负债年初账面价值中的金额所确认的收入	328,121,242.06	
因收到现金而增加的金额	298,358,269.65	
合计	626,479,511.71	

(二十八)应付职工薪酬

1、应付职工薪酬列示

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
短期薪酬	354,461,588.46	870,668,124.83	1,000,368,955.58	224,760,757.71
离职后福利-设定提存计划	2,210,356.41	95,118,448.70	94,822,444.06	2,506,361.05
辞退福利		214,523.08	214,523.08	
一年内到期的其他福利		2,136,559.52	2,136,559.52	
外币报表折算差异		5,397,181.44	5,397,181.44	
合计	356,671,944.87	973,534,837.57	1,102,939,663.68	227,267,118.76

2、短期薪酬列示

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
(1) 工资、奖金、津贴和补贴	279,293,763.44	708,297,634.23	850,658,778.29	136,932,619.38
(2) 职工福利费	150,914.73	33,402,478.60	33,055,448.17	497,945.16
(3) 社会保险费	1,207,591.54	56,586,378.19	56,137,996.37	1,655,973.36
其中：医疗保险费	924,746.57	46,617,859.40	46,634,760.44	907,845.53

工伤保险费	282,844.97	9,513,305.18	9,048,022.32	748,127.83
生育保险费		175,114.17	175,114.17	
补充医疗保险		280,099.44	280,099.44	
(4) 住房公积金	2,970,326.40	42,439,479.26	41,287,635.88	4,122,169.78
(5) 工会经费和职工教育经费	70,505,396.64	23,191,816.10	12,587,469.25	81,109,743.49
(6) 短期带薪缺勤	336,658.96	32,259.64	23,235.60	345,683.00
(7) 短期利润分享计划		4,100,977.18	4,100,977.18	
(8) 外币报表折算差额	-3,063.25	2,617,101.63	2,517,414.84	96,623.54
合计	354,461,588.46	870,668,124.83	1,000,368,955.58	224,760,757.71

3、设定提存计划列示

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
基本养老保险	2,127,723.25	91,862,010.29	91,575,224.74	2,414,508.80
失业保险费	82,843.07	3,204,002.78	3,206,965.20	79,880.65
企业年金缴费		40,254.12	40,254.12	
外币报表折算差额	-209.91	12,181.51		11,971.60
合计	2,210,356.41	95,118,448.70	94,822,444.06	2,506,361.05

(二十九)应交税费

税费项目	期末余额	上年年末余额
增值税	105,852,551.39	148,131,675.51
企业所得税	170,086,168.51	159,607,444.05
个人所得税	12,341,242.50	6,032,064.16
城市维护建设税	4,812,397.07	8,543,621.57
房产税	9,084,687.23	9,088,779.44
教育费附加	3,062,991.08	4,310,323.97
资源税	11,919,699.20	11,053,722.57
土地使用税	8,938,263.67	29,829,734.59

税费项目	期末余额	上年年末余额
契税		2,592,170.10
地方教育费附加	1,736,251.08	2,799,459.85
环保税	1,691,380.87	1,595,926.79
印花税	4,682,154.37	5,419,352.74
其他税费	153,409.88	262,667.54
合计	334,361,196.85	389,266,942.88

(三十)其他应付款

项目	期末余额	上年年末余额
应付利息	896,504.82	264,896.50
应付股利	95,312,142.50	125,647,200.00
其他应付款项	1,600,677,837.67	2,370,203,744.16
合计	1,696,886,484.99	2,496,115,840.66

1、应付利息

项目	期末余额	上年年末余额
应付股东利息	264,896.50	264,896.50
应付非金融机构利息	631,608.32	
合计	896,504.82	264,896.50

2、应付股利

项目	期末余额	上年年末余额
普通股股利	95,312,142.50	125,647,200.00
合计	95,312,142.50	125,647,200.00

3、其他应付款项

(1) 按款项性质列示

项目	期末余额	上年年末余额
----	------	--------

项目	期末余额	上年年末余额
其他往来款	250,171,556.28	320,993,296.75
保证金及押金	319,749,208.41	286,336,026.58
其他	264,689,214.98	200,389,855.83
股权激励/回购义务	766,067,858.00	1,562,484,565.00
合计	1,600,677,837.67	2,370,203,744.16

(2) 账龄超过一年的重要其他应付款项

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
单位 26	40,894,062.25	按重整计划还款
单位 27	22,047,826.58	按重整计划还款
单位 28	13,015,000.00	按重整计划还款
单位 29	12,459,634.17	按重整计划还款
单位 30	12,000,000.00	按重整计划还款
单位 31	11,889,110.49	按重整计划还款
单位 32	10,000,000.00	按重整计划还款
单位 33	7,609,886.27	按重整计划还款
单位 34	4,205,557.24	按重整计划还款
单位 35	4,079,008.31	按重整计划还款
单位 36	3,957,200.00	押金及保证金
单位 37	3,700,000.00	押金及保证金
单位 38	3,565,863.15	按重整计划还款
单位 39	2,617,835.98	按重整计划还款
单位 40	2,400,000.00	押金及保证金
单位 41	2,349,000.00	按重整计划还款
单位 42	2,000,000.00	尚未结算
合计	158,789,984.44	

(三十一)一年内到期的非流动负债

项目	期末余额	上年年末余额
一年内到期的长期借款	1,244,554,153.22	1,845,800,000.00

项目	期末余额	上年年末余额
一年内到期的长期应付款	40,000,000.00	40,000,000.00
一年内到期的租赁负债	3,021,864.33	7,332,476.90
合计	1,287,576,017.55	1,893,132,476.90

说明：一年内到期的长期借款

1、本公司于 2019 年 12 月 19 日向交通银行股份有限公司焦作分行取得长期借款 54,800.00 万元，其中 2023 年 07 月 01 日应还款 3,000.00 万元、2023 年 12 月 01 日应还款 5,000.00 万元；

本公司于 2022 年 12 月 16 日取得长期借款 10,000.00 万元，其中 2023 年 12 月 21 日应还款 50.00 万元、2024 年 06 月 21 日应还款 50.00 万元。

本公司于 2023 年 01 月 01 日取得长期借款 10,000.00 万元，其中 2023 年 12 月 21 日应还款 50.00 万元、2024 年 06 月 21 日应还款 50.00 万元。

本公司于 2023 年 02 月 28 日取得长期借款 10,000.00 万元，其中 2024 年 06 月 21 日应还款 50.00 万元。

本公司于 2023 年 04 月 27 日取得长期借款 15,000.00 万元，其中 2023 年 09 月 21 日应还款 100.00 万元、2024 年 03 月 21 日应还款 100.00 万元。

2、本公司于 2022 年 10 月 19 日向兴业银行股份有限公司郑州金水东路支行取得长期借款 18,500.00 万元，其中 2023 年 10 月 19 日应还款 100.00 万元、2024 年 04 月 19 日应还款 100.00 万元；

本公司于 2022 年 11 月 09 日取得长期借款 21,500.00 万元，其中 2023 年 11 月 08 日应还款 100.00 万元、2024 年 05 月 08 日应还款 100.00 万元。

3、本公司于 2020 年 09 月 10 日向上海浦东发展银行股份有限公司郑州商鼎路支行取得长期借款 17,000.00 万元，其中 2023 年 09 月 08 日应还款 14,450.00 万元；

本公司于 2020 年 12 月 14 日取得长期借款 5,000.00 万元，其中 2023 年 12 月 13 日应还款 4,250.00 万元。

4、本公司于 2021 年 01 月 20 日向中国银行股份有限公司取得长期借款 20,000.00 万元，其中 2023 年 12 月 29 日应还款 3,500.00 万元。

本公司于 2023 年 01 月 19 日取得长期借款 20,000.00 万元，其中 2023 年 12 月 21 日应还款 2,000.00 万元、2024 年 06 月 21 日应还款 2,000.00 万元。

5、本公司于 2021 年 02 月 01 日向中国光大银行股份有限公司焦作解放路支行取得长期借款 5,000.00 万元，其中 2023 年 12 月 20 日应还款 250.00 万元、2024 年 06 月 20 日应还款 250.00 万元；

本公司于 2022 年 01 月 25 日取得长期借款 5,000.00 万元，其中 2023 年 12 月 20 日应

还款 10.00 万元、2024 年 06 月 20 日应还款 10.00 万元；

本公司于 2022 年 11 月 30 日取得长期借款 22,000.00 万元，其中 2023 年 12 月 20 日应还款 200.00 万元、2024 年 05 月 20 日应还款 200.00 万元。

本公司于 2023 年 03 月 29 日取得长期借款 10,000.00 万元，其中 2023 年 09 月 20 日应还款 100.00 万元、2024 年 03 月 20 日应还款 100.00 万元。

本公司于 2023 年 06 月 30 日取得长期借款 5,000.00 万元，其中 2023 年 12 月 20 日应还款 50.00 万元、2024 年 06 月 20 日应还款 50.00 万元。

6、本公司于 2021 年 08 月 19 日向中国民生银行股份有限公司郑州龙子湖支行取得长期借款 20,000.00 万元，其中 2023 年 08 月 21 日应还款 500.00 万元、2024 年 02 月 21 日应还款 500.00 万元。

7、本公司于 2022 年 08 月 19 日向中国建设银行焦作中站支行取得长期借款 15,000.00 万元，其中 2023 年 08 月 18 日应还款 500.00 万元。

本公司于 2021 年 10 月 28 日取得长期借款 10,000.00 万元，其中 2024 年 04 月 21 日应还款 1,000.00 万元。

8、本公司于 2021 年 12 月 03 日向中原银行股份有限公司焦作锦江支行取得长期借款 31,000.00 万元，其中 2023 年 12 月 21 日应还款 150.00 万元、2024 年 06 月 21 日应还款 150.00 万元。

9、本公司于 2022 年 10 月 26 日向中原银行股份有限公司焦作跃进路支行取得长期借款 10,000.00 万元，其中 2023 年 10 月 21 日应还款 500.00 万元、2024 年 04 月 21 日应还款 500.00 万元。

10、本公司于 2022 年 01 月 11 日向中信银行焦作分行营业部取得长期借款 20,000.00 万元，其中 2023 年 07 月 11 日应还款 100.00 万元、2023 年 11 月 06 日应还款 19,700.00 万元。

本公司于 2023 年 03 月 28 日取得长期借款 10,000.00 万元，其中 2023 年 09 月 28 日应还款 100.00 万元、2024 年 03 月 28 日应还款 100.00 万元。

11、本公司于 2022 年 09 月 29 日向中国工商银行股份有限公司焦作分行民主路支行取得长期借款 18,000.00 万元，其中 2023 年 10 月 08 日应还款 180.00 万元、2024 年 04 月 01 日应还款 180.00 万元；

本公司于 2022 年 09 月 29 日取得长期借款 12,000.00 万元，其中 2023 年 10 月 08 日应还款 120.00 万元、2024 年 04 月 01 日应还款 120.00 万元；

本公司于 2022 年 10 月 02 日取得长期借款 5,000.00 万元，其中 2023 年 10 月 08 日应还款 50.00 万元、2024 年 04 月 01 日应还款 50.00 万元。

本公司于 2023 年 02 月 01 日取得长期借款 3,000.00 万元，其中 2023 年 10 月 08 日应还款 30.00 万元、2024 年 04 月 01 日应还款 30.00 万元。

本公司于 2023 年 03 月 02 日取得长期借款 10,000.00 万元，其中 2023 年 12 月 20 日应还款 100.00 万元、2024 年 06 月 20 日应还款 100.00 万元。

12、本公司于 2023 年 01 月 01 日向中国农业银行股份有限公司焦作民主中路支行取得长期借款 20,000.00 万元，其中 2023 年 12 月 20 日应还款 100.00 万元、2024 年 06 月 20 日应还款 100.00 万元。

13、本公司于 2023 年 01 月 13 日向广东发展银行股份有限公司焦作分行取得长期借款 15,000.00 万元，其中 2023 年 12 月 21 日应还款 450.00 万元、2024 年 06 月 21 日应还款 450.00 万元。

14、子公司龙佰四川钛业有限公司 2022 年 7 月 12 日从中国建设银行股份有限公司德阳分行取得长期借款人民币 5,000.00 万元，其中 2024 年 01 月 12 日应还款 5,000.00 万元。

15、子公司龙佰四川钛业有限公司于 2023 年 04 月 12 日从中国进出口银行股份有限公司四川省分行取得长期借款人民币 30,000.00 万元，其中 2023 年 09 月 21 日应还款 100.00 万元，2024 年 03 月 21 日应还款 100.00 万元。

16、子公司龙佰四川钛业有限公司于 2023 年 02 月 09 日从中国进出口银行股份有限公司四川省分行取得长期借款人民币 20,000.00 万元，其中 2023 年 07 月 25 日应还款 100.00 万元，2024 年 01 月 22 日应还款 100.00 万元。

17、子公司甘肃佰利联化学有限公司于 2022 年 12 月 14 日向中国进出口银行甘肃省分行取得长期借款 16,716.50 万元，其中 2023 年 12 月 21 日应还款 283.50 万元,2024 年 06 月 21 日应还款 566.00 万元。

18、子公司甘肃佰利联化学有限公司于 2022 年 12 月 14 日向中国进出口银行河南省分行取得长期借款 13,766 万元，其中 2023 年 12 月 21 日应还款 283.50 万元,2024 年 6 月 21 日应还款 566.00 万元。

19、子公司甘肃佰利联化学有限公司于 2022 年 12 月 23 日向中国工商银行甘肃省分行取得长期借款 19,667.00 万元，其中 2023 年 12 月 21 日应还款 333.00 万元,2024 年 6 月 21 日应还款 666.00 万元。

20、子公司甘肃佰利联化学有限公司于 2022 年 12 月 23 日向中国工商银行河南省分行取得长期借款 13,766.00 万元，其中 2023 年 12 月 21 日应还款 234.00 万元，2024 年 06 月 21 日应还款 466.00 万元。

21、子公司甘肃佰利联化学有限公司于 2022 年 12 月 23 日向招商银行兰州分行营业部取得长期借款 1,968 万元，其中 2023 年 12 月 21 日应还款 32.00 万元，2024 年 06 月 21 日应还款 69.00 万元。

22、子公司甘肃佰利联化学有限公司于 2022 年 12 月 27 日向中国建设银行金昌分行取得长期借款 491.66 万元，其中 2023 年 12 月 21 日应还款 8.34 万元，2024 年 06 月

21 日应还款 16.67 万元。

23、子公司甘肃佰利联化学有限公司于 2022 年 12 月 27 日向中国建设银行河南分行取得长期借款 14,749.80 万元，其中 2023 年 12 月 21 日应还款 250.20 万元，2024 年 06 月 21 日应还款 500.10 万元。

24、子公司甘肃佰利联化学有限公司于 2023 年 01 月 01 日向中国建设银行金昌分行取得长期借款 33,924.54 万元，其中 2023 年 12 月 21 日应还款 575.46 万元，2024 年 6 月 21 日应还款 1,150.23 万元。

25、子公司河南中炭新材料科技有限公司于 2023 年 12 月 21 日向中国工商银行取得长期借款 433,619,220.48 元，其中 2023 年 12 月 21 日应还款 13,008,576.61 元，2024 年 06 月 21 日应还款 13,008,576.61 元。

26、子公司广东东方锆业科技股份有限公司于 2023 年 02 月 28 日向澄海农村商业银行股份有限公司莲下支行取得长期借款 4,500.00 万，其中 2023 年 09 月、2023 年 12 月、2024 年 03 月、2024 年 06 月分别还款 50.00 万元，共计 200.00 万元。

27、子公司广东东方锆业科技股份有限公司于 2023 年 05 月 19 日向澄海农村商业银行股份有限公司莲下支行取得长期借款 8,000.00 万，其中 2023 年 09 月、2023 年 12 月、2024 年 03 月、2024 年 06 月分别还款 50.00 万元，共计 200.00 万元。

28、子公司焦作东锆新材料有限公司于 2021 年 09 月 23 日向洛阳银行股份有限公司焦作人民路支行取得长期借款 2,000.00 万元,其中 2023 年 09 月 22 日应还款 1,700.00 万元。

29、子公司焦作东锆新材料有限公司于 2021 年 10 月 20 日向洛阳银行股份有限公司焦作人民路支行取得长期借款 2,000.00 万元，其中 2023 年 10 月 20 日还款 1,700.00 万元。

30、子公司焦作东锆新材料有限公司于 2021 年 10 月 25 日向洛阳银行股份有限公司焦作人民路支行取得长期借款 2,000.00 万元，2023 年 10 月 25 日还款 1,700.00 万元；

31、子公司焦作维纳科技股份有限公司于 2022 年 10 月 14 日向中原银行股份有限公司民主南路支行取得长期借款 2,000.00 万元，其中 2024 年 3 月 30 日还款 1,990.00 万元。

32、子公司焦作维纳科技股份有限公司于 2022 年 12 月 28 日向中原银行股份有限公司民主南路支行取得长期借款 1,000.00 万元，其中 2024 年 3 月 30 日还款 1,000.00 万元。

33、子公司河南佰利联新材料有限公司 2020 年 12 月 14 日从上海浦东发展银行股份有限公司取得长期借款 5,000.00 万元，其中 2023 年 12 月 13 日应还款 4,250.00 万元。

34、子公司河南佰利联新材料有限公司 2021 年 08 月 30 日从中国银行股份有限公司取得长期借款 10,000.00 万元，其中 2023 年 08 月 21 日应还款 1,750.00 万元、2024

年 02 月 21 日应还款 2,000.00 万元。

35、子公司河南佰利联新材料有限公司 2022 年 01 月 29 日从中国银行股份有限公司取得长期借款 10,000.00 万元，其中 2023 年 07 月 21 日应还款 1,750.00 万元，2024 年 01 月 21 日应还款 1,750.00 万元。

36、子公司河南佰利联新材料有限公司 2022 年 12 月 29 日从中国银行股份有限公司取得长期借款 5,000.00 万元，其中 2023 年 12 月 21 日应还款 250.00 万元，2024 年 06 月 21 日应还款 625.00 万元。

37、子公司河南佰利联新材料有限公司 2022 年 07 月 15 日从中国农业银行股份有限公司取得长期借款 6,000.00 万元，其中 2023 年 10 月 14 日应还款 50.00 万元，2024 年 04 月 14 日应还款 50.00 万元。

38、子公司河南佰利联新材料有限公司 2023 年 03 月 25 日从中国农业银行股份有限公司取得长期借款 13,500.00 万元，其中 2023 年 09 月 24 日应还款 100.00 万元，2024 年 03 月 24 日应还款 100.00 万元。

39、子公司河南佰利联新材料有限公司 2022 年 08 月 30 日从中信银行股份有限公司取得长期借款 5,000.00 万元，其中 2023 年 08 月 28 日应还款 50.00 万元，2024 年 02 月 28 日应还款 50.00 万元。

40、子公司河南佰利联新材料有限公司 2022 年 11 月 25 日从兴业银行股份有限公司取得长期借款 10,000.00 万元，其中 2023 年 11 月 25 日应还款 100.00 万元，2024 年 05 月 25 日应还款 100.00 万元。

41、子公司河南佰利联新材料有限公司 2022 年 01 月 25 日从中国光大银行股份有限公司取得长期借款 5,000.00 万元，其中 2023 年 12 月 20 日应还款 10.00 万元，2024 年 06 月 20 日应还款 10.00 万元。

42、子公司河南佰利联新材料有限公司 2023 年 01 月 20 日从中国工商银行股份有限公司取得长期借款 5,000.00 万元，其中 2023 年 10 月 08 日应还款 50.00 万元，2024 年 04 月 01 日应还款 50.00 万元。

43、子公司河南佰利联新材料有限公司 2023 年 03 月 30 日从中国建设银行股份有限公司取得长期借款 10,000.00 万元，其中 2023 年 11 月 21 日应还款 1,000.00 万元，2024 年 04 月 28 日应还款 9,000.00 万元。

44、子公司龙佰襄阳钛业有限公司 2021 年 12 月 31 日从中国建设银行股份有限公司南漳支行取得长期借款 10,000.00 万元，其中 2023 年 12 月 22 日应还款 600.00 万元，2024 年 06 月 24 日应还款 800.00 万元。

45、子公司龙佰襄阳钛业有限公司 2022 年 10 月 28 日从中国建设银行股份有限公司南漳支行取得长期借款 8,000.00 万元，其中 2023 年 12 月 22 日应还款 100.00 万元，2024 年 06 月 22 日应还款 100.00 万元。

- 46、子公司龙佰襄阳钛业有限公司 2021 年 12 月 14 日从中国民生银行股份有限公司襄阳分行取得长期借款 8,000.00 万元，其中 2023 年 12 月 21 日应还款 400.00 万元，2024 年 06 月 21 日应还款 400.00 万元。
- 47、子公司龙佰襄阳钛业有限公司 2022 年 03 月 31 日从中国工商银行股份有限公司南漳支行取得长期借款 10,000.00 万元人民币，2024 年 4 月 25 日应还款 1,000.00 万元。
- 48、子公司龙佰襄阳钛业有限公司 2022 年 07 月 05 日从中国进出口银行股份有限公司湖北省分行取得长期借款 20,000.00 万元人民币，其中 2023 年 12 月 21 日应还款 1,000.00 万元，2024 年 06 月 21 日应还款 1,000.00 万元。
- 49、子公司龙佰襄阳钛业有限公司 2023 年 06 月 08 日从中国银行股份有限公司南漳支行取得长期借款 5,000.00 万元人民币，其中 2023 年 12 月 08 日应还款 250.00 万元，2024 年 06 月 08 日应还款 250.00 万元。
- 50、子公司佰利联（香港）有限公司 2022 年 7 月 26 日从渣打银行（香港）有限公司取得长期借款 30,000.00 万美元，其中 2024 年 1 月 26 日应还款 1,500.00 万美元，折合人民币 108,387,000.00 元。

综上，公司一年内到期的长期借款 1,244,554,153.22 元。

说明：一年内到期的长应付款

项目建设款系中国农发重点建设基金有限公司投入子公司佰利联新材料，该款项用于公司年产 20 万氯化法钛白粉生产线项目，按照投资协议，2024 年 6 月 11 日应支付 4,000.00 万元中国农发重点建设基金有限公司出资款。

(三十二)其他流动负债

项目	期末余额	上年年末余额
待转销项税额	51,759,595.66	35,571,705.74
借款利息费用	6,960,669.51	30,105,144.71
合计	58,720,265.17	65,676,850.45

(三十三)长期借款

长期借款分类：

项目	期末余额	上年年末余额
----	------	--------

项目	期末余额	上年年末余额
质押借款	333,000,000.00	333,000,000.00
抵押借款	2,580,678,446.13	1,478,750,000.00
保证借款	4,037,561,300.04	3,376,480,000.00
信用借款	5,376,600,000.00	3,217,200,000.00
合计	12,327,839,746.17	8,405,430,000.00

说明：长期借款说明

抵押借款

1、子公司东方锆业以产权证号为澄国用（2015）第 2015003 号作抵押向广东澄海农村商业银行股份有限公司莲下支行取得借款人民币 4,500.00 万元，2023 年 6 月 30 日该借款余额 4,400.00 万元。其中 200.00 万元在一年内到期的非流动负债列示，4,200.00 万元在本科目列示。

2、子公司东方锆业以粤房地权证澄字第 2000001612 作抵押向广东澄海农村商业银行股份有限公司莲下支行取得借款人民币 8,000.00 万元，2023 年 6 月 30 日该借款余额 7,950.00 万元。其中 200.00 万元在一年内到期的非流动负债列示，7,750.00 万元在本科目列示。

3、子公司甘肃佰利联化学有限公司以厂房及办公楼、食堂、倒班宿舍 18 处、设备 322 项，证书编号甘（2021）金昌市不动产权第 0004044 号作抵押，分批取得长期银团借款。从中国工商银行股份有限公司甘肃省分行、河南省分行取得长期借款人民币 34,000.00 万元，从中国进出口银行甘肃省分行取得长期借款 34,000.00 万元，从中国建设银行股份有限公司河南分行、金昌分行取得长期借款人民币 50,000.00 万元，从招商银行股份有限公司兰州分行取得长期借款人民币 2,000.00 万元，合计人民币 120,000.00 万元，抵押期限自 2022 年 12 月 23 日至 2030 年 12 月 27 日。截至 2023 年 6 月 30 日，该借款余额合计人民币 118,000.00 万元。其中 6,000.00 万元在一年内到期非流动负债列示，112,000.00 万元在长期借款列示。

4、子公司云南国钛以工业用地厂房 77 处，证书编号云（2021）禄丰市不动产权第 0002152 号作抵押、本公司作为担保向中国建设银行股份有限公司昆明正义路支行取得长期借款人民币 88,125.00 万元，抵押期限为 2022 年 5 月 27 日至 2032 年 5 月 26 日。截止 2023 年 6 月 30 日，该借款余额合计 81,625.00 万元。

5、子公司甘肃国钛以工业用地以及房屋作抵押、本公司作为担保向中国农业银行股份有限公司金昌分行（牵头行）取得银团贷款人民币 85,000.00 万元，他项权证号：甘(2023)金昌市不动产证明第 0001173 号，抵押期限为 2023 年 03 月 27 到 2031 年 12 月 31 日。截止 2023 年 6 月 30 日，该贷款余额合计 52,492.84 万元。

质押借款

1、本公司以持有新立钛业的股权向交通银行股份有限公司焦作分行质押，取得长期借款 57,300.00 万元，质押期限为 2019 年 12 月 12 日到 2026 年 10 月 28 日。截至 2023 年 6 月 30 日累计已归还 16,000.00 万元，尚未归还余额 41,300.00 万元。其中 33,300.00 万元在本科目列示，8,000.00 万元在一年内到期的非流动负债科目列示。

(三十四)租赁负债

项目	期末余额	上年年末余额
租赁付款额	4,902,353.21	12,242,557.60
减：未确认融资费用	493,370.41	1,046,009.86
合计	4,408,982.80	11,196,547.74

(三十五)长期应付款

项目	期末余额	上年年末余额
长期应付款	3,333,474.00	40,000,000.00
专项应付款	1,678,685.28	1,678,685.28
合计	5,012,159.28	41,678,685.28

1、长期应付款

项目	期末余额	上年年末余额
项目建设款		40,000,000.00
其他	3,333,474.00	
合计	3,333,474.00	40,000,000.00

2、专项应付款

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
三供一业专项经费	1,678,685.28			1,678,685.28	政府拨款
合计	1,678,685.28			1,678,685.28	

(三十六)预计负债

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
产品质量保证	1,405,403.94	7,180,377.02	4,509,845.06	4,075,935.90	产品质量保证
土地复垦费用	62,856,833.78	221,206.50	1,215,049.50	61,862,990.78	形成弃置义务
地质环境保证金	10,376,140.53		21,392.37	10,354,748.16	形成弃置义务
渣库闭库费	22,617,277.89			22,617,277.89	形成弃置义务
“三供一业”预计改造支出	4,512,500.00			4,512,500.00	“三供一业”改造支出
预提铁精矿加工费		963,563.70	511,198.53	452,365.17	预提铁精矿加工费
合计	101,768,156.14	8,365,147.22	6,257,485.46	103,875,817.90	

(三十七)递延收益

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	212,387,371.36	48,080,000.00	27,465,381.91	233,001,989.45	拨款
合计	212,387,371.36	48,080,000.00	27,465,381.91	233,001,989.45	

涉及政府补助的项目：

负债项目	上年年末余额	本期新增补助金 额	本期计入当期损益金 额	其他变 动	期末余额	与资产相关/与收益 相关
2019 年技术改造专项中央基建投资	23,583,333.32	12,000,000.00	1,839,750.01		33,743,583.31	与资产相关
钛白粉项目国家补助资金	31,362,499.86		4,825,000.02		26,537,499.84	与资产相关
龙佰新材料入驻购地		20,000,000.00			20,000,000.00	与资产相关
2019 年工业互联网创新发展专项资金	15,000,000.00				15,000,000.00	与资产相关
牛望田尾矿库环境整治项目补助资金	10,500,000.00		750,000.00		9,750,000.00	与资产相关
微细粒级钛铁矿强化回收新技术开发研究项目资金	8,866,666.64		475,000.02		8,391,666.62	与资产相关
省级工业和信息化发展专项资金	8,000,000.00				8,000,000.00	与资产相关
盐红路弯板桥至蚂蝗沟段路面改造工程补助	7,165,775.19		320,855.64		6,844,919.55	与资产相关
年产 1000 吨核级海绵锆	6,750,000.00				6,750,000.00	与资产相关
2019 年省先进制造业发展专项资金	6,702,250.00		484,500.00		6,217,750.00	与资产相关
省级工业发展专项资金	6,125,000.05		349,999.98		5,775,000.07	与资产相关
军民融合发展专项经费	5,800,000.00		300,000.00		5,500,000.00	与资产相关
50 万吨钛精矿升级转化氯化钛创新工程项目补助资金	5,438,076.00		310,747.20		5,127,328.80	与资产相关
高品质细颗粒转子级海绵钛关键技术研发专项经费		5,400,000.00	600,000.00		4,800,000.00	与资产相关
攀西战略资源创新开发资金		4,240,000.00			4,240,000.00	与资产相关
龙佰智能装备产业园项目	3,913,600.22		46,311.48		3,867,288.74	与资产相关
尾气综合治理示范工程		3,840,000.00	394,245.30		3,445,754.70	与资产相关

战略性新兴产业发展专项资金	4,062,499.86		625,000.02		3,437,499.84	与资产相关
绵竹财政局钛白粉清洁生产技术及工艺国家地方联合工程实验室专项补贴	3,687,500.00		375,000.00		3,312,500.00	与资产相关
长沙经济技术开发区管理委员会土地补偿款	2,895,756.84		33,671.58		2,862,085.26	与资产相关
绵竹市发展改革局钛白粉清洁生产技术及工艺国家地方联合工程实验室创新能力建设项目	2,950,000.00		150,000.00		2,800,000.00	与资产相关
战略新型专项资金	2,718,750.00		187,500.00		2,531,250.00	与资产相关
矿产资源综合利用政府补助资金	5,374,665.30		3,006,546.70		2,368,118.60	与资产相关
省级工业跨域式专项资金	2,762,500.14		424,999.98		2,337,500.16	与资产相关
新兴产业领军企业培育资金	2,599,999.86		400,000.02		2,199,999.84	与资产相关
绵竹市发展和改革局高档汽车电泳漆专用钛白粉开发款	2,294,999.94		270,000.00		2,024,999.94	与资产相关
绵竹市工业科技有信息化局废硫酸三级浓缩装置技术改造项目	1,968,083.31		104,500.02		1,863,583.29	与资产相关
钛白粉生产过程中的节水技术改造项目	1,952,000.04		121,999.98		1,830,000.06	与资产相关
高品质海绵钛生产关键技术研发	2,100,000.00		300,000.00		1,800,000.00	与资产相关
企业项目扶持款	2,113,498.28		507,239.58		1,606,258.70	与资产相关
新九工矿区盐红路至龙蟒矿区段道路改造工程	1,707,122.52		142,260.18		1,564,862.34	与资产相关
关于划转攀枝花钒钛磁铁矿资源综合利用示范基地建设 2014 年度中央补助资金	1,971,439.61		492,860.10		1,478,579.51	与资产相关
关于下达 2011 年公共租赁住房专项资金的通知	1,543,499.89		85,750.02		1,457,749.87	与资产相关
2015 年示范基地拨付奖励	1,566,810.00		256,970.40		1,309,839.60	与资产相关
制造强省专项资金	1,343,750.00		37,500.00		1,306,250.00	与资产相关
涂料、塑料高品质氯化钛白粉产品研发	1,399,999.88		100,000.02		1,299,999.86	与资产相关

3 万吨/年转子级海绵钛智能制造技改一期项目		1,300,000.00	34,513.29		1,265,486.71	与资产相关
蚂蝗沟到选厂公路补偿	1,325,000.00		75,000.00		1,250,000.00	与资产相关
金红石型钛白粉产业链关键技术研发	1,413,750.00		217,500.00		1,196,250.00	与资产相关
红格钒钛磁铁矿尾矿资源再回收利用技术开发项目	1,200,000.00		60,000.00		1,140,000.00	与资产相关
钛白粉技改专项资金	1,300,000.14		199,999.98		1,100,000.16	与资产相关
沸腾氯化在线下排渣补助	1,300,000.14		199,999.98		1,100,000.16	与资产相关
钛冶金与化工创新平台建设	1,200,000.00		150,000.00		1,050,000.00	与资产相关
钛白废酸回收 10 吨/年氧化钪综合利用项目	986,111.08		83,333.34		902,777.74	与资产相关
氯化法钛白粉包膜技术研究	1,039,999.86		160,000.02		879,999.84	与资产相关
省财政厅 省土资源厅关于分配攀枝花钒钛磁铁矿资源节约与综合利用示范基地 2013 年 度中央财政补助资金	1,700,250.00		850,125.00		850,125.00	与资产相关
煅烧尾气脱白除臭改造资金	891,666.71		49,999.98		841,666.73	与资产相关
2022 年第二批省级科技计划专项资金--钛白粉固废水解钛垢资源化利用技术成果转化资 金	800,000.00				800,000.00	与资产相关
1 万吨/年海绵钛生产线升级改造创新一期项目		800,000.00	21,238.92		778,761.08	与资产相关
高品质海绵钛生产关键技术集成创新	875,000.14		124,999.98		750,000.16	与资产相关
氯化法钛白粉生产关键技术研发	812,500.14		124,999.98		687,500.16	与资产相关
全密闭电弧炉钛铁矿高效富集熔炼产业开发奖励	868,055.63		208,333.32		659,722.31	与资产相关
硫磷钛产业链废副硫酸亚铁焚烧制酸低品位余热回收奖励基金	632,000.00		48,000.00		584,000.00	与资产相关
钛白煅烧窑尾气深度治理项目补助	600,000.00		75,000.00		525,000.00	与资产相关

2022 年第二批省级科技计划专项资金--钛白粉原级粒径控制技术成果转化示范资金	500,000.00				500,000.00	与资产相关
16 万吨直流电弧炉冶炼钛渣生产线扩建一期项目		500,000.00			500,000.00	与资产相关
院士工作站资金	585,000.00		90,000.00		495,000.00	与资产相关
“硫-磷-钛”循环经济低碳生产工艺技术开发及转化技术项目	437,500.24		124,999.98		312,500.26	与资产相关
硫酸法钛白粉酸解渣回收利用技术开发及产业化创新发展资金	360,000.24		79,999.98		280,000.26	与资产相关
四川省发展和改革委员会关于下达 2013 年省战略性新兴产业发展专项新能源和节能环保产业第一批项目奖励	396,666.80		140,000.00		256,666.80	与资产相关
大型直流电弧炉冶金冶炼钛渣关键技术和产业开发	305,555.63		73,333.32		232,222.31	与资产相关
绵竹市财政局 2013 年自主创新和高新技术产业化项目中央基建投资款	366,666.91		199,999.98		166,666.93	与资产相关
砂酸低位余热回收技术改造资金	507,587.11		380,689.56		126,897.55	与资产相关
二期项目基础设施配套资金	2,007,618.00		1,920,618.00		87,000.00	与资产相关
多功能持久的新型氧化锆基植入物材料项目补助	123,913.04		39,130.44		84,782.60	与资产相关
财政局硫磷钛产业链中钛液质量的优化技术改造项目补助	256,666.43		175,000.02		81,666.41	与资产相关
关于划转攀枝花钒钛磁铁矿资源综合利用示范基地建设 2014 年度剩余中央补助资金	113,034.91		53,246.28		59,788.63	与资产相关
省专下达重点技术改造资金	120,000.33		79,999.98		40,000.35	与资产相关
公租房太阳能浴室补助	37,735.20		2,096.40		35,638.80	与资产相关
10 万吨钛白粉项目基础设施奖励资金	2,855,016.00		2,855,016.00			与资产相关
省财政厅关于下达 2010 年中央矿产资源节约与综合利用示范工程和奖励资金预算的通知》政府补助资金	249,999.93		249,999.93			与资产相关
合计	212,387,371.36	48,080,000.00	27,465,381.91		233,001,989.45	

(三十八)股本

项目	上年年末余额	本期变动增（+）减（-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总额	2,390,145,256.00				-3,852,000.00	-3,852,000.00	2,386,293,256.00

其他说明：根据公司《股票激励计划（草案修订稿）》的规定，对不符合激励对象已获授但未解除限售限制性股票进行回购注销，减少股本 3,852,000.00 股。

(三十九)资本公积

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	14,284,973,985.11	1,353,745,575.15	142,188,273.29	15,496,531,286.97
其他资本公积	257,040,048.81	88,212,185.90	257,943,839.94	87,308,394.77
合计	14,542,014,033.92	1,441,957,761.05	400,132,113.23	15,583,839,681.74

说明：1、资本公积-股本溢价

(1)本期增加

- ①公司 2021 年限制性股票激励计划的第二批及预留授予第一批解锁条件已成就，将原计入其他资本公积的股权激励成本 253,154,241.68 元转为股本溢价；
- ②子公司东方锆业员工持股计划的第二批解锁条件已成就，集团按照比例将原计入其他资本公积的股权激励成本 4,789,598.26 元转为股本溢价；
- ③本期云南国钛引进投资者及转让云南国钛股权增加资本公积 1,095,801,735.21。

(2)本年减少

- ①根据公司《股票激励计划（草案修订稿）》的规定，对上述激励对象已获授但未解除限售限制性股票进行回购注销，减少股本溢价 54,045,780.00 元；
- ②子公司东方锆业由于限制性股票回购注销，导致本公司持有该公司股权比例变动，由于非同比出资减少资本公积 118,343.46 元；
- ③子公司云南国钛本期非等比例增资减少资本公积 88,024,149.83 元。

2、资本公积-其他资本公积

（1）本年增加

- ①公司 2021 年限制性股票激励计划在本期分摊的股权激励成本 87,125,906.34 元增加其他资本公积；
- ②子公司东方锆业实施股权激励，在本期分摊的股权激励成本集团按照比例增加其他资本公积 1,086,279.56 元。

(2)本期减少

①公司 2021 年限制性股票激励计划的第二批及预留授予第一批解锁条件已成就，将原计入其他资本公积的股权激励成本 253,154,241.68 元转为股本溢价；

②子公司东方锆业员工持股计划的第二批解锁条件已成就，集团按照比例将原计入其他资本公积的股权激励成本 4,789,598.26 元转为股本溢价。

(四十)库存股

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
库存股	1,412,580,540.00		730,638,802.00	681,941,738.00
合计	1,412,580,540.00		730,638,802.00	681,941,738.00

说明：根据公司《股票激励计划（草案修订稿）》的规定，对不符合奖励对象已获授但未解除限售限制性股票进行回购注销 3,852,000.00 股，公司 2021 年限制性股票激励计划首次授予部分解锁条件已成就，减少库存股金额 628,064,082.00 元，公司 2021 年限制性股票激励计划预留授予部分解锁条件已成就，减少库存股金额 44,676,940.00 元。

(四十一)其他综合收益

项目	上年年末余额	本期金额						期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
1. 不能重分类进损益的其他综合收益	-177,615.46							-177,615.46
其中：重新计量设定受益计划变动额								
权益法下不能转损益的其他综合收益								
其他权益工具投资公允价值变动	-177,615.46							-177,615.46
企业自身信用风险公允价值变动								
2. 将重分类进损益的其他综合收益	8,285,180.81	13,498,300.09				13,823,951.84	-325,651.75	22,109,132.65
其中：权益法下可转损益的其他综合收益	408,657.70							408,657.70
其他债权投资公允价值变动								
金融资产重分类计入其他综合收益的金额								
其他债权投资信用减值准备								
现金流量套期储备								
外币财务报表折算差额	7,876,523.11	13,498,300.09				13,823,951.84	-325,651.75	21,700,474.95
其他综合收益合计	8,107,565.35	13,498,300.09				13,823,951.84	-325,651.75	21,931,517.19

(四十二)专项储备

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费	122,900,916.71	149,554,738.67	117,533,602.30	154,922,053.08
合计	122,900,916.71	149,554,738.67	117,533,602.30	154,922,053.08

(四十三)盈余公积

项目	上年年末余额	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	1,195,072,628.00	1,195,072,628.00			1,195,072,628.00
合计	1,195,072,628.00	1,195,072,628.00			1,195,072,628.00

(四十四)一般风险准备

项目	年初余额	本期计提	计提比例（%）	本期减少	期末余额
一般风险准备	4,201,757.39				4,201,757.39
合计	4,201,757.39				4,201,757.39

(四十五)未分配利润

项目	本期金额	上期金额
调整前上年年末未分配利润	3,968,557,644.99	3,427,470,861.92
调整年初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后年初未分配利润	3,968,557,644.99	3,427,470,861.92
加：本期归属于母公司所有者的净利润	1,262,072,693.81	3,419,342,968.05
减：提取法定盈余公积		19,016,877.78
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	1,433,560,173.60	2,859,239,307.20
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	3,797,070,165.20	3,968,557,644.99

(四十六)营业收入和营业成本

1、营业收入和营业成本情况

项目	本期金额		上期金额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	12,735,282,559.45	9,441,301,679.14	12,003,501,564.06	7,831,373,480.09
其他业务	512,699,620.35	480,660,643.57	396,517,669.72	228,360,358.50
合计	13,247,982,179.80	9,921,962,322.71	12,400,019,233.78	8,059,733,838.59

(四十七)利息净收入

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	13,477,509.04	23,305,383.62
其中：存放同业	42,180.18	46,749.37
融资租赁利息	13,292,901.20	11,799,521.87
发放贷款及垫款利息	142,427.66	11,459,112.38
利息支出		
其中：拆入资金		
融资租赁支出		
利息净收入	13,477,509.04	23,305,383.62

(四十八)手续费及佣金净收入

项目	本期发生额	上期发生额
手续费及佣金收入		101,636.31
其中：手续费收入		101,636.31
手续费及佣金支出	9,125.34	12,861.38
其中：手续费支出	9,125.34	12,861.38

项目	本期发生额	上期发生额
手续费与佣金净收入	-9,125.34	88,774.93

(四十九)税金及附加

项目	本期金额	上期金额
城市维护建设税	21,241,641.75	23,876,210.13
教育费附加	12,136,330.46	14,635,069.56
资源税	37,529,166.61	34,910,687.95
地方教育费附加	8,090,887.03	9,770,013.33
房产税	27,732,326.45	16,829,699.91
土地使用税	34,176,844.43	21,045,838.27
车船使用税	91,543.24	43,023.60
印花税	14,398,997.18	10,140,883.16
环境保护税	3,324,066.29	3,656,929.87
关税	109,046.68	183,149.64
其他	30,916.37	26,689.67
合计	158,861,766.49	135,118,195.09

(五十)销售费用

项目	本期金额	上期金额
运杂费	77,878,243.22	60,013,178.86
销售服务费	45,578,217.51	45,922,921.03
包装费	56,311,930.62	39,882,498.42
职工薪酬	27,101,426.49	28,622,754.61
保险费	7,964,452.88	5,993,086.73
差旅费	2,408,178.32	455,252.55
广告、展览费	1,367,379.76	117,833.02
办公费	1,166,563.64	918,761.83
业务招待费	837,185.93	292,911.56
仓储费用	30,291,290.30	10,899,241.90

项目	本期金额	上期金额
其他费用	4,399,123.32	4,499,135.51
合计	255,303,991.99	197,617,576.02

(五十一)管理费用

项目	本期金额	上期金额
职工薪酬及股权激励	229,663,951.08	353,470,640.54
物料消耗及修理费	28,887,640.71	99,812,176.28
折旧和摊销	94,407,612.17	68,025,169.03
审计、代理、咨询费	30,226,355.19	22,593,879.26
办公费	10,809,045.13	7,283,130.74
清洁费用	2,623,206.64	2,655,066.34
广告费	3,093,626.24	1,182,650.81
业务招待费	4,564,671.02	4,010,277.76
租赁费	16,280,495.70	2,457,606.86
差旅费	4,961,215.64	1,971,355.87
运输费用	2,353,045.04	1,315,478.13
会议费	3,640,010.80	504,668.18
保安费用	1,790,110.24	1,244,822.84
保险费	7,491,035.26	3,522,125.23
绿化费	3,910,786.04	4,137,912.36
其他费用	15,826,163.21	14,330,298.57
合计	460,528,970.11	588,517,258.80

(五十二)研发费用

项目	本期金额	上期金额
材料、燃动费	655,405,351.91	488,109,340.8
职工薪酬	122,102,305.41	123,291,719.09
折旧与摊销	21,573,608.9	22,747,689.05
其他费用	13,905,165.23	15,794,253.32
合计	812,986,431.45	649,943,002.26

(五十三)财务费用

项目	本期金额	上期金额
利息费用	276,439,440.85	164,988,756.22
其中：租赁负债利息费用	310,541.87	255,722.13
减：利息收入	96,258,786.17	99,358,266.00
汇兑损益	-89,975,603.33	-79,757,257.53
手续费及其他	9,913,733.56	7,655,864.42
合计	100,118,784.91	-6,470,902.89

(五十四)其他收益

项目	本期金额	上期金额
政府补助	67,247,530.67	60,353,379.99
进项税加计抵减	1,815,818.75	205,653.68
代扣个人所得税手续费	1,398,817.75	1,780,134.28
债务重组收益	232,346.66	1,014,036.31
合计	70,694,513.69	63,353,204.26

计入其他收益的政府补助

补助项目	本期金额	上期金额	与资产相关/与收益相关
金昌市开发区财政局拨电价补贴	7,020,000.00		与收益相关
焦财预[2023]83号2023年省级制造业高质量发展专项资金	5,720,000.00		与收益相关
钛白粉项目国家补助资金	4,825,000.02	4,825,000.00	与资产相关
10改15项目补贴	4,568,185.00		与收益相关
龙佰智能装备产业园项目	3,733,386.51	20,355.18	与资产相关
10万吨钛白粉项目基础设施奖励资金	3,554,325.00	1,519,155.00	与资产相关
收智能化改造地方财政配套政策资金	3,123,563.00		与收益相关
矿产资源综合利用政府补助资金	3,006,546.70		与资产相关
2019年技术改造专项中央基建投资	1,839,750.01	1,500,000.00	与资产相关

钒钛磁铁矿资源综合利用示范基地建设中央补助资金	1,396,231.38	8,477,425.05	与资产相关
二期项目基础设施配套资金	1,221,309.00	522,000.00	与资产相关
稳岗补贴	1,015,811.57	1,972,566.22	与收益相关
商务局拨付 2021 年省级外经贸发展专项资金（外贸事项）	960,000.00	2,500,000.00	与收益相关
广州市南沙区经营贡献奖	946,400.00		与收益相关
收禄丰产业园区 20 万吨-年氯化法钛白粉一期项目补助资金	900,000.00		与收益相关
收禄丰产业园区 100 万吨-年的高盐废水处理一期项目补助资金	900,000.00		与收益相关
襄阳市经济和信息化局支付 2022 年工业企业智能化技改项目补贴	780,890.76		与收益相关
牛望田尾矿库环境整治项目补助资金	750,000.00	750,000.00	与资产相关
2022-413 号 2022 年企业研发财政补助专项资金	680,000.00		与收益相关
收 DYFF 失业一次性留工培训补贴	628,500.00		与收益相关
战略性新兴产业发展专项资金	625,000.02	625,000.00	与资产相关
利用外资奖励市、区级奖励资金	611,800.00		与收益相关
高品质细颗粒转子级海绵钛关键技术研发专项经费	600,000.00		与资产相关
云南禄丰产业园区 2022 年度产业集群短板项目补助	600,000.00		与收益相关
乐昌市财政局锅炉淘汰项目补助款	573,000.00		与资产相关
项目扶持款	507,239.58		与资产相关
2021 年度中原英才计划（育才系列）	500,000.00		与收益相关
2019 年省先进制造业发展专项资金	484,500.00	484,500.00	与资产相关
微细粒级钛铁矿强化回收新技术开发研究项目资金 2019. 7. 284#	475,000.02		与资产相关
省级工业跨域式专项资金	424,999.98	425,000.00	与资产相关
新兴产业领军企业培育资金	400,000.02	400,000.00	与资产相关
绵竹市财政局尾气综合治理示范工程	394,245.30		与资产相关
砂酸低位余热回收技术改造资金	380,689.56	380,689.56	与资产相关
省重大科技专项经费	379,500.00	1,000,000.00	与收益相关
德阳市节能减排-硫磷钛循环经济清洁生产技术升级改造项目	375,000.00		与资产相关
南漳县财政局拨 2021 年中央外经贸发展专项资金自主投保短期出口信用险	350,000.00	470,000.00	与收益相关
收财政局下拨 2020 年第三批省级工业发展专项资金	349,999.98	349,999.98	与资产相关
2020 年长沙市工业和信息化类小巨人企业研发费用补助	339,100.00		与收益相关
盐红路弯板桥至蚂蝗沟段路面改造工程补助	320,855.64	320,855.64	与资产相关
氯化钛渣项目技术改造专项资金	310,747.20	310,747.20	与资产相关
高品质海绵钛生产关键技术研发	300,000.00	300,000.00	与资产相关

云南省科学技术厅办公室高新技术企业认定奖励	300,000.00		与收益相关
军民融合发展专项经费	300,000.00		与资产相关
研发政府补贴	280,000.00		与收益相关
焦作市中站区科技和工业信息化局“焦财预 2022-413 号 2022 年企业研发财政补助专项资金	280,000.00		与收益相关
绵竹高新技术产业园区管理委员会补助资金---2022 年省级科技计划专项因素转移支付项目--工业废水零碳排放关键技术研究项目补助资金（5.15）	280,000.00		与收益相关
绵竹市发展和改革局高档汽车电泳漆专用钛白粉开发款	270,000.00	270,000.00	与资产相关
2021 年省企业研发补助专项资金	262,900.00	540,000.00	与收益相关
2015 年示范基地拨付文件	256,970.40		与资产相关
贫困员工就业社保补助	250,900.00		与收益相关
收焦作市中站区财政国库支付中心电汇 科工局支 2023 年焦作市工业高质量发展奖励区级配套资金	250,000.00		与收益相关
2023 年焦作市工业高质量发展奖励区级配套资金（省级“专精特新”中小企业）	250,000.00		与收益相关
收科工局付 2023 年焦作市工业高质量发展奖励区级配套资金	250,000.00		与收益相关
省财政厅关于下达 2010 年中央矿产资源节约与综合利用示范工程和奖励资金预算的通知》政府补助资金	249,999.93	250,000.00	与资产相关
金红石型钛白粉产业链关键技术研发	217,500.00	217,500.00	与资产相关
全密闭电弧炉钛铁矿高效富集熔炼产业开发	208,333.32	208,333.32	与资产相关
收河南省财政厅财政专户电汇 2023 年 1 季度规上工业企业满负荷生产财政奖励资金	200,000.00		与收益相关
2023 年第一季度满负荷生产奖励	200,000.00		与收益相关
金昌市财政局拨奖补资金	200,000.00		与收益相关
收规上工业企业满负荷生产财政奖励	200,000.00		与收益相关
钛白粉技改专项资金	199,999.98	200,000.00	与资产相关
沸腾氯化在线下排渣	199,999.98	200,000.00	与资产相关
绵竹市财政局 2013 年自主创新和高新技术产业产业化项目中央基建投资款	199,999.98	199,999.98	与资产相关
战略新型专项资金	187,500.00		与资产相关
硫磷钛产业链中钛液质量的优化技术改造项目补助	175,000.02	175,000.02	与资产相关
焦作市科学技术协会龙佰集团委托业务费	170,000.00		与收益相关
氯化法钛白粉包膜技术研究	160,000.02	160,000.00	与资产相关
绵竹财政局钛白粉清洁生产技术及工艺国家地方联合工程实验室专项补贴 530 万	150,000.00	265,000.02	与收益相关
红格钒钛磁铁矿尾矿资源再回收利用技术开发项目剩余资金	150,000.00	150,000.00	与资产相关

绵竹市工业科技和信息化局稳住工业生产类奖补资金 2022 年二季度, 用电补贴 10 万, 流动资金贷款贴息 5 万 (3.14)	150,000.00		与收益相关
新九工矿区盐红路至龙蟒矿区段道路改造工程	142,260.18	142,260.18	与资产相关
四川省发展和改革委员会关于下达 2013 年省战略性新兴产业发展专项新能源和节能环保产业第一批项目计划的通知	140,000.00	140,000.00	与资产相关
研发加计补助	140,000.00		与收益相关
产值突破奖励	130,000.00		与收益相关
氯化法钛白粉生产关键技术研发	124,999.98	125,000.00	与资产相关
高品质海绵钛生产关键技术集成创新	124,999.98	125,000.00	与资产相关
“硫-磷-钛”循环经济低碳生产工艺技术开发及转化技术项目	124,999.98	124,999.98	与资产相关
钛白粉生产过程中的节水技术改造项目	121,999.98	121,999.98	与资产相关
禄丰市人力资源和社会保障局 2022 年第三批一次性吸纳就业补贴	105,000.00		与收益相关
废硫酸三级浓缩装置技术改造项目	104,500.02	17,416.67	与资产相关
涂料、塑料高品质氯化钛白粉产品研发	100,000.02	100,000.00	与资产相关
高新技术奖	100,000.00		与收益相关
沁阳市科技和工业信息化局 2022 年高质量发展奖补资金	100,000.00		与收益相关
高新技术企业补助	100,000.00		与收益相关
收中站区科技和工业信息化局“焦财预《2022》37 号 2022 年省级制造业高质量发展专项资金”	100,000.00		与收益相关
河南省财政厅财政专户转 2023 年一季度连续满负荷生产奖励	100,000.00		与收益相关
省级工业稳步开局资金	100,000.00		与收益相关
河南省财政厅财政专户转 2023 年 1 季度规上工业企业满负荷生产奖励资金	100,000.00		与收益相关
2022 年第四季度规模以上制造业企业满负荷生产奖励资金	100,000.00		与收益相关
长沙市工业和信息化类“小巨人”企业 2020 年度贴息	97,900.00		与收益相关
院士工作站资金	90,000.00	90,000.00	与资产相关
金昌市青年见习计划补助金项目	86,000.00	368,000.00	与收益相关
关于下达 2011 年公共租赁住房专项资金的通知	85,750.02	87,846.42	与资产相关
钛白废酸回收 10 吨/年氧化钛综合利用项目	83,333.34	83,333.34	与资产相关
省专下达重点技术改造资金	79,999.98	80,000.00	与资产相关
硫酸法钛白粉酸解渣回收利用技术开发及产业化创新发展资金	79,999.98	79,999.98	与资产相关
蚂蝗沟到选厂公路补偿	75,000.00	75,000.00	与资产相关
钛白煅烧窑尾气深度治理项目补助	75,000.00	75,000.00	与资产相关

大型直流电弧炉冶金冶炼钛渣关键技术和产业开发	73,333.32	73,333.32	与资产相关
国家金库绵竹市支库即增即退税款	72,845.56		与收益相关
钛冶金与化工创新平台建设	60,000.00		与资产相关
2023 年焦作市工业高质量发展奖励区机配套资金	50,000.00		与收益相关
残联 2023 年残疾人就业帮扶基地项目资金	50,000.00		与收益相关
2022-413 号 2022 年企业研发财政补助专项资金	50,000.00		与收益相关
2022-413 号 2022 年度高新技术企业省级奖补资金	50,000.00		与收益相关
收 2022 年度高新技术企业省级奖补资金	50,000.00		与收益相关
煅烧尾气脱白除臭改造	49,999.98	49,999.98	与资产相关
留工培训补助	49,000.00		与收益相关
硫磷钛产业链废副硫酸亚铁掺烧制酸低品位余热回收	48,000.00	118,000.00	与资产相关
龙佰智能产业园	46,311.48		与收益相关
焦作市人力资源和社会保障局稳产奖补资金	44,000.00		与收益相关
多功能持久的新型氧化锆基植入材料项目补助	39,130.44		与资产相关
制造强省专项资金	37,500.00		与资产相关
高品质细颗粒转子级海绵钛关键技术研发专项经费（年产 3 万吨技改）	34,513.29		与资产相关
工业发展基金	33,671.58		与资产相关
绵竹市就业创业促进中心企业吸纳社保补贴（5.08）	28,851.00		与收益相关
代扣个人所得税手续费	25,807.38		与收益相关
高品质细颗粒转子级海绵钛关键技术研发专项经费（1 万吨技改）	21,238.92		与资产相关
1 月收商粮局的补助	20,000.00		与收益相关
升规入统省级激励资金	15,000.00		与收益相关
绵竹市就业创业促进中心代发补贴专户（1.18）	12,000.00		与收益相关
收 2022 年度支持“三外”发展项目补助资金	10,100.00		与收益相关
绵竹市民政局春节慰问费等（2.22）	10,000.00		与收益相关
水务局返 2022 年计量在线检测费	10,000.00		与收益相关
绵竹市就业创业促进中心 2023 年企业一次性吸纳脱贫人口就业补贴等（2.23）	8,000.00		与收益相关
职业技能评价补贴	6,592.00		与收益相关
收中国国家金库绵竹市支库即增即退款	6,217.23		与收益相关
收国家金库绵竹市支库即增即退	3,898.75		与收益相关
四川省绵竹市科学技术协会基层科协组织能力提升项目经费（龙佰）等（4.26）	3,000.00		与收益相关

公租房太阳能浴室补助	2,096.40		与资产相关
四上企业入库奖励	2,000.00		与收益相关
绵竹市就业创业促进中心代发补贴专户（1.18）	1,000.00		与收益相关
绵竹市就业创业促进中心 2022 年招用高校毕业生一次性（2.24）	1,000.00		与收益相关
2700 吨复合氧化锆项目	0	33,333.36	与资产相关
从氯化锆废母液提取稀土铈的研究及产业化	0	5,133.38	与资产相关
2019 年工业互联网创新发展专项资金	0		与资产相关
人才安家费	-5,000.00		与收益相关
科协重复拨款基层科协组织级力提升项目经费	-5,000.00		与资产相关
南漳县财政局拨 2021 年度投资优惠政策奖励资金/支持重点企业发展专项资金		11,804,861.00	与收益相关
拨付外贸出口企业奖励资金		6,469,300.00	与收益相关
2020 年企业研发财政补助区级配套资金		605,700.00	与收益相关
2020 年第一批省级外经贸发展专项资金		601,800.00	与收益相关
2020 年企业研发政府补助区级配套资金		582,500.00	与收益相关
绵竹市商务和经济合作局 2021 年第一批省级外经贸发展专项资金短期出口信用保险补助及出口额补贴（6.13）		574,364.00	与收益相关
昆明西山区就业服务局就业补贴		548,376.02	与收益相关
退税		536,676.01	与收益相关
企业项目扶持款		507,239.58	与资产相关
绵竹市商务和经济合作局 2021 年度中央外经贸发展专项资金--支持企业降低国际物流成本补助（6.10）		500,000.00	与收益相关
日照市东港区商务局市级商贸发展专项资金		413,800.00	与收益相关
总量减排以奖代补奖励资金-襄阳生态环境局		350,000.00	与收益相关
税局退 2021 年第 2、3 季度土地使用税 267939.74*60%+280583.50*60%		329,113.94	与收益相关
80 名退役军人享受税收优惠		324,000.00	与收益相关
禄丰县商务局外贸稳增长州级专项补助资金		286,700.00	与收益相关
长沙市 2021 事前立项事后补助资金		250,000.00	与收益相关
即征即退增值税		217,382.73	与收益相关
豫工信联运行（2022）26 号工业企业满负荷生成财政奖励资金		200,000.00	与收益相关
2021 年省科技创新体系能力建设专项经费		200,000.00	与收益相关
2022 年一季度工业企业满负荷生产财政奖励资金		200,000.00	与收益相关
2022 年一季度连续满负荷生产奖励		200,000.00	与收益相关
2021 年科技专项资金-水解垢综合利用项目		200,000.00	与收益相关

VA00002 付以工代训培训补贴.		200,000.00	与收益相关
南漳县人才就业局款		196,688.37	与收益相关
楚雄州 2021 年度保费补助资金		182,529.00	与收益相关
税局退 2021 年第一季度土地使用税 267939.74*60%		160,763.85	与收益相关
微细粒级钛铁矿强化回收新技术开发 研究项目资金		158,333.34	与资产相关
收绵竹市市场监督管理局 2021 年第二 批省级知识产权专项--四川省专利奖 激励 (5.20)		150,000.00	与收益相关
2021 年企业研发财政补助专项资金		120,000.00	与收益相关
灾后重建补助金		111,400.00	与资产相关
绵竹财政局钛白粉清洁生产技术及工 艺国家地方联合工程实验室专项补贴 220 万		109,999.98	与资产相关
绵竹市商务和经济合作局 2021 年度中 央外贸发展专项资金--支持降低外 贸汇率风险补助 (6.13)		100,000.00	与收益相关
收 2022 年一季度规上工业企业满负荷 生产财政奖励资金		100,000.00	与收益相关
2021 年度省级经贸专项支持外贸外 资发展项目资金		100,000.00	与收益相关
焦作西部产业集聚区循环化改造实施 方案		93,750.00	与资产相关
轨道交通高强轻质铝钎合金复合板产 业化 (制造强省专项资金)		93,750.00	与资产相关
“硫-磷-钛”联产法钛白粉清洁生产 新工艺产业化项目		78,729.54	与资产相关
“14 改 20”金红石型钛白粉技改工程 经信局项目补助资金		66,667.03	与资产相关
钛白粉清洁生产技术及工艺国家地方 联合工程实验室专项补贴		49,999.61	与资产相关
磁悬浮列车用高强铝钎合金制备技术 (战略新兴转型资金)		37,500.00	与资产相关
长沙经济技术开发区管理委员会土地 补偿款(工业发展资金)		33,671.58	与资产相关
盐边县财政局关于下达 2011 年第一批 技术改造省级资金的通知 (专项用于 300 万吨/年钒钛磁铁矿二期选矿工 程,建设处理原矿 300 万吨铁精矿生 产线项目支出)		30,000.00	与资产相关
贯标认证后补助项目经费.		30,000.00	与收益相关
收贯标认证后补助项目经费.		30,000.00	与收益相关
省财政厅 省经济和信息化委员会 关 于下达 2012 年度省产业技术与开 发资金及项目计划的通知		25,000.49	与资产相关
选厂技改项目贷款贴息补助 (专项用 于 300 万吨/年扩建工程项目贷款贴息 补助)		25,000.14	与资产相关
长沙市 2020 年外贸稳增长资金		20,000.00	与收益相关
服务业发展引导资金 (“14 改 20” 年 产 6 万吨高档钛白粉项目)		20,000.00	与资产相关
盐边县财政局关于下达 2011 年第一批 省产业技术与开发专项资金的通 知 (专项用于红格钒钛磁铁矿贫矿 (极贫矿) 高效综合利用技术及产业 化示范项目支出)		10,000.02	与资产相关

知识产权局“14改20”年产6万吨高档专用钛白粉项目-2011年第三批科技支撑计划项目资金		5,000.00	与资产相关
乐昌市政府慰问金		5,000.00	与收益相关
2021年度专利专项补贴奖励资金		3,000.00	与收益相关
合计	67,247,530.67	60,353,379.99	

(五十五)投资收益

项目	本期金额	上期金额
权益法核算的长期股权投资收益	3,137,725.50	14,388,933.73
处置长期股权投资产生的投资收益	8,423,312.84	526,782.56
处置债权投资取得的投资收益	-1,958,862.35	
债务重组产生的投资收益	8,200,665.43	-3,690,000.00
银行理财收益	1,000.00	
贴现手续费	-36,511,766.34	-95,387,468.54
合计	-18,707,924.92	-84,161,752.25

(五十六)公允价值变动收益

产生公允价值变动收益的来源	本期金额	上期金额
交易性金融资产		1,543,337.99
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益		
合计		1,543,337.99

(五十七)信用减值损失

项目	本期金额	上期金额
应收票据坏账损失	-2,346,771.92	
应收账款坏账损失	46,322,519.24	36,464,905.62
应收融资租赁款减值损失	-12,391.73	
其他应收款坏账损失	916,580.15	2,228,218.31
长期应收款坏账损失		-1,295.00
贷款和垫款减值损失		325,575.00

项目	本期金额	上期金额
预付账款减值	-578,368.75	
一年内到期非流动资产减值损失		-5,975,111.59
合计	44,301,566.99	33,042,292.34

(五十八)资产减值损失

项目	本期金额	上期金额
存货跌价损失及合同履约成本减值损失	3,210,221.63	-2,376,589.31
合同资产减值损失		-63,182.38
合同取得成本减值损失	29,973.41	
合计	3,240,195.04	-2,439,771.69

(五十九)资产处置收益

项目	本期金额	上期金额	计入当期非经常性损益的金额
处置固定资产收益	2,218,454.17	757,111.17	2,218,454.17
处置固定资产损失	-4,751,016.34	-3,981,619.72	-4,751,016.34
合计	-2,532,562.17	-3,224,508.55	-2,532,562.17

(六十)营业外收入

项目	本期金额	上期金额	计入当期非经常性损益的金额
接受捐赠		10,000.00	
盘盈利得	226.31	200.00	226.31
罚没利得	4,911,020.20	3,864,384.02	4,911,020.20
非流动资产报废利得		58,056.31	
无法支付的款项	5,823,058.35		5,823,058.35
其他	1,172,324.62	3,344,059.46	1,172,324.62
合计	11,906,629.48	7,276,699.79	11,906,629.48

(六十一)营业外支出

项目	本期金额	上期金额	计入当期非经常性损益的金额
对外捐赠	474,505.33	3,004,437.01	474,505.33
盘亏损失		23,792.94	
非流动资产毁损报废损失	3,120,778.24	8,898,226.48	3,120,778.24
罚款支出	946,515.04	74,895.68	946,515.04
其他	1,094,058.72	1,132,494.08	1,094,058.72
合计	5,635,857.33	13,133,846.19	5,635,857.33

(六十二)所得税费用

1、所得税费用表

项目	本期金额	上期金额
当期所得税费用	212,990,243.77	379,648,817.95
递延所得税费用	14,372,209.05	-24,848,073.32
合计	227,362,452.82	354,800,744.63

2、会计利润与所得税费用调整过程

项目	本期金额
利润总额	1,566,351,722.64
按法定[或适用]税率计算的所得税费用	234,952,758.40
子公司适用不同税率的影响	-21,585,696.88
调整以前期间所得税的影响	-39,592,574.86
非应税收入的影响	1,236,915.49
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	5,260,905.80
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-4,745,704.64
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	75,913,027.12
研发加计扣除及其他	-24,077,177.61
所得税费用	227,362,452.82

(六十三)现金流量表项目

1、收到的其他与经营活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
收到的利息收入	148,404,143.18	147,637,269.52
收到的保证金及押金	693,893,083.20	335,226,669.89
收到的政府补助	55,614,057.71	35,305,122.86
收到的往来款及其他	330,179,101.92	47,701,468.28
合计	1,228,090,386.01	565,870,530.55

2、支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
支付的销售费用、管理费用	316,567,063.71	314,455,293.45
安全、投标等保证金	443,526,945.14	923,219,298.53
支付的捐赠款	474,505.33	1,690,000.00
支出的往来款及其他	263,581,172.01	73,383,996.71
合计	1,024,149,686.19	1,312,748,588.69

3、收到的其他与投资活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
大额存单到期收回	130,000,000.00	
合计	130,000,000.00	

4、支付的其他与投资活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
购买大额存单	210,000,000.00	20,000,000.00
合计	210,000,000.00	20,000,000.00

5、收到的其他与筹资活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
职工持股计划转让款	233,046.47	64,578.97
承兑贴现	2,565,181,348.60	3,415,048,292.00
承兑保证金到期	805,000,000.00	302,500,000.00
大额存单到期收回	703,997,695.78	1,028,000,000.00
企业间借款		29,094,200.00
合计	4,074,412,090.85	4,774,707,070.97

6、支付的其他与筹资活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
筹资费用	38,785,921.28	77,428,405.85
支付的租赁款	52,107.98	3,700,787.62
企业间借款		2,000,000.00
支付的承兑保证金	498,000,000.00	2,088,726,608.20
支付的到期承兑余额	4,694,000,000.00	2,212,500,000.00
购买大额存单	500,000,000.00	
退员工持股款	57,897,780.00	
合计	5,788,735,809.26	4,384,355,801.67

(六十四)现金流量表补充资料

1、现金流量表补充资料

补充资料	本期金额	上期金额
1、将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	1,338,989,269.82	2,380,324,750.85
加：信用减值损失		
资产减值准备	41,061,371.95	35,482,064.03
固定资产折旧	1,025,515,649.81	679,860,889.78
油气资产折耗		
使用权资产折旧	10,275,230.57	11,159,592.12
无形资产摊销	198,256,346.21	96,119,495.99
长期待摊费用摊销	20,537,787.46	101,754,372.86

补充资料	本期金额	上期金额
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）	2,532,562.17	-3,224,508.55
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）	3,120,778.24	-8,840,170.17
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）		
财务费用（收益以“－”号填列）	150,840,155.33	29,006,290.11
投资损失（收益以“－”号填列）	18,707,924.92	84,161,752.25
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-76,599,794.16	-20,527,808.10
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）	96,500,761.56	-4,320,265.22
存货的减少（增加以“－”号填列）	-930,144,227.29	-1,175,816,196.00
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-1,212,448,192.02	-516,063,013.89
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	132,811,428.82	-9,408,717.28
其他		
经营活动产生的现金流量净额	819,957,053.39	1,679,668,528.78
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	2,804,638,385.49	2,131,161,208.77
减：现金的期初余额	2,405,599,854.72	1,861,853,672.42
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	399,038,530.77	269,307,536.35

2、本期支付的取得子公司的现金净额

	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	741,244,998.02
其中：焦作市中州炭素有限责任公司	741,244,998.02
减：购买日子公司持有的现金及现金等价物	24,885,781.86
其中：焦作市中州炭素有限责任公司	24,885,781.86

	金额
取得子公司支付的现金净额	716,359,216.16

3、现金和现金等价物的构成

项目	期末余额	上年年末余额
一、现金	2,804,638,385.49	2,405,599,854.72
其中：库存现金	94,971.92	158,413.20
可随时用于支付的数字货币		
可随时用于支付的银行存款	2,804,543,413.57	2,405,441,441.52
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	2,804,638,385.49	2,405,599,854.72
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

(六十五)所有权或使用权受到限制的资产

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	5,407,202,549.08	定期存款及保证金
应收票据	27,645,516.48	背书未到期
应收款项融资	150,079,561.03	质押出票
固定资产	1,189,209,812.33	抵押贷款
无形资产	313,061,012.46	抵押贷款
在建工程	799,193,671.31	抵押贷款
合计	7,886,392,122.69	

(六十六)外币货币性项目

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			549,045,462.24
其中：美元	56,397,657.19	7.2258	407,518,191.31
波兰兹罗提	4,417.10	1.7711	7,823.13
港币	37,845.11	0.9220	34,893.19
欧元	5,313,769.56	7.8771	41,857,094.22
日元	217,047,348.00	0.0501	10,871,901.66
英镑	230,497.34	9.1432	2,107,483.28
澳元	18,054,691.50	4.7992	86,648,075.45
应收账款			2,225,509,303.09
其中：美元	255,273,536.70	7.2258	1,844,555,521.49
欧元	46,839,286.15	7.8771	368,957,740.93
日元	6,248,008.00	0.0501	312,987.71
澳元	9,914.73	4.7992	47,582.77
英镑	1,272,581.83	9.1432	11,635,470.19
其他应收款			7,646,669.24
其中：澳元	1,583,708.36	4.7992	7,600,533.16
美元	6,384.91	7.2258	46,136.08
应付账款			232,065,603.07
其中：美元	31,539,690.89	7.2258	227,899,498.43
欧元	380,715.23	7.8771	2,998,931.94
港币	150,000.00	0.9220	138,297.00
日元	8,766.00	0.0501	439.12
英镑	87,651.99	9.1432	801,419.67
加拿大元	41,486.25	5.4721	227,016.91
其他应付款			45,360,412.81
其中：美元	6,277,562.73	7.2258	45,360,412.81
应付职工薪酬			460,158.98
其中：美元	58,017.53	7.2258	419,223.07
港币	44,400.00	0.9220	40,935.91
应交税费			30,698,123.84
其中：美元	4,248,404.86	7.2258	30,698,123.84
其他流动负债			5,142,604.02
其中：美元	650,128.35	7.2258	4,697,697.44
欧元	56,477.65	7.8771	444,880.06
英镑	2.90	9.1432	26.52
一年内到期的非流动负债			108,387,000.00

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
其中：美元	15,000,000.00	7.2258	108,387,000.00
长期借款			1,842,579,000.00
其中：美元	255,000,000.00	7.2258	1,842,579,000.00

(六十七)政府补助

1、与资产相关的政府补助

种类	金额	资产负债表 列报项目	计入当期损益或冲减相关成本费用 损失的金额		计入当期损益或 冲减相关成本费 用损失的项目
			本期金额	上期金额	
钛白粉项目国家补助资金	26,537,499.90	递延收益	4,825,000.02	4,825,000.00	其他收益
龙佰智能装备产业园项目	3,758,697.99	递延收益	3,733,386.51	20,355.18	其他收益
10万吨钛白粉项目基础设施奖励资金		递延收益	3,554,325.00	1,519,155.00	其他收益
矿产资源综合利用政府补助资金	60,130,926.00	递延收益	3006546.7		其他收益
2019年技术改造专项中央基建投资	33,743,583.31	递延收益	1,839,750.01	1,500,000.00	其他收益
钒钛磁铁矿资源综合利用示范基地建设中央补助资金	27,424,874.00	递延收益	1,396,231.38	8,477,425.05	其他收益
二期项目基础设施配套资金	87,000.00	递延收益	1,221,309.00	522,000.00	其他收益
牛望田尾矿库环境整治项目补助资金	15,000,000.00	递延收益	750,000.00	750,000.00	其他收益
战略性新兴产业发展专项资金	3,437,499.90	递延收益	625,000.02	625,000.00	其他收益
高品质细颗粒转子级海绵钛关键技术研发专项经费		递延收益	600,000.00		其他收益
乐昌市财政局锅炉淘汰项目补助款		递延收益	573,000.00		其他收益
项目扶持款	1,606,258.70	递延收益	507,239.58		其他收益
2019年省先进制造业发展专项资金	6,217,750.00	递延收益	484,500.00	484,500.00	其他收益
微细粒级钛铁矿强化回收新技术开发研究项目资金 2019.7.284#	9,500,000.00	递延收益	475,000.02		其他收益
省级工业跨域式专项资金	2,337,500.10	递延收益	424,999.98	425,000.00	其他收益
新兴产业领军企业培育资金	2,199,999.90	递延收益	400,000.02	400,000.00	其他收益
绵竹市财政局尾气综合治理示范工程	3,445,754.70	递延收益	394,245.30		其他收益
砂酸低位余热回收技术改造资金	126,897.55	递延收益	380,689.56	380,689.56	其他收益

德阳市节能减排-硫磷钛循环经济清洁生产技术创新升级改造项目	3,312,500.00	递延收益	375,000.00		其他收益
收财政局下拨 2020 年第三批省级工业发展专项资金	7,000,000.00	递延收益	349,999.98	349,999.98	其他收益
盐红路弯板桥至蚂蝗沟段路面改造工程补助	10,000,000.00	递延收益	320,855.64	320,855.64	其他收益
氯化钛渣项目技术改造专项资金	6,214,944.00	递延收益	310,747.20	310,747.20	其他收益
高品质海绵钛生产关键技术研发	1,800,000.00	递延收益	300,000.00	300,000.00	其他收益
军民融合发展专项经费		递延收益	300,000.00		其他收益
绵竹市发展和改革局高档汽车电泳漆专用钛白粉开发款	2,024,999.94	递延收益	270,000.00	270,000.00	其他收益
2015 年示范基地拨付文件	5,222,700.00	递延收益	256,970.40		其他收益
省财政厅关于下达 2010 年中央矿产资源节约与综合利用示范工程和奖励资金预算的通知》政府补助资金	10,000,000.00	递延收益	249,999.93	250,000.00	其他收益
金红石型钛白粉产业链关键技术研发	1,196,250.00	递延收益	217,500.00	217,500.00	其他收益
全密闭电弧炉钛铁矿高效富集熔炼产业开发	659,722.35	递延收益	208,333.32	208,333.32	其他收益
钛白粉技改专项资金	1,100,000.10	递延收益	199,999.98	200,000.00	其他收益
沸腾氯化在线下排渣	1,100,000.10	递延收益	199,999.98	200,000.00	其他收益
绵竹市财政局 2013 年自主创新和高技术产业化项目中央基建投资款	166,666.93	递延收益	199,999.98	199,999.98	其他收益
战略新型专项资金	2,531,250.00	递延收益	187,500.00		其他收益
硫磷钛产业链中钛液质量的优化技术改造项目补助	81,666.41	递延收益	175,000.02	175,000.02	其他收益
氯化法钛白粉包膜技术研究	879,999.90	递延收益	160,000.02	160,000.00	其他收益
红格钒钛磁铁矿尾矿资源再回收利用技术开发项目剩余资金	3,000,000.00	递延收益	150,000.00	150,000.00	其他收益
新九工矿区盐红路至龙蟒矿区段道路改造工程	2,845,204.00	递延收益	142,260.18	142,260.18	其他收益
四川省发展和改革委员会关于下达 2013 年省战略性新兴产业发展专项新能源和节能环保产业第一批项目计划的通知	2,800,000.00	递延收益	140,000.00	140,000.00	其他收益

氯化法钛白粉生产关键技术研发	687,500.10	递延收益	124,999.98	125,000.00	其他收益
高品质海绵钛生产关键技术集成创新	750,000.10	递延收益	124,999.98	125,000.00	其他收益
“硫-磷-钛”循环经济低碳生产工艺技术开发及转化技术项目	312,500.26	递延收益	124,999.98	124,999.98	其他收益
钛白粉生产过程中的节水技术改造项目	1,830,000.06	递延收益	121,999.98	121,999.98	其他收益
废硫酸三级浓缩装置技术改造项目	1,863,583.29	递延收益	104,500.02	17,416.67	其他收益
涂料、塑料高品质氯化钛白粉产品研发	1,299,999.92	递延收益	100,000.02	100,000.00	其他收益
院士工作站资金	495,000.00	递延收益	90,000.00	90,000.00	其他收益
关于下达 2011 年公共租赁住房专项资金的通知	3,430,000.00	递延收益	85,750.02	87,846.42	其他收益
钛白废酸回收 10 吨/年氧化钛综合利用项目	902,777.74	递延收益	83,333.34	83,333.34	其他收益
省专下达重点技术改造资金	1,600,000.00	递延收益	79,999.98	80,000.00	其他收益
硫酸法钛白粉酸解渣回收利用技术开发及产业化创新发展资金	280,000.26	递延收益	79,999.98	79,999.98	其他收益
蚂蝗沟到选厂公路补偿	3,000,000.00	递延收益	75,000.00	75,000.00	其他收益
钛白煅烧窑尾气深度治理项目补助	525,000.00	递延收益	75000	75,000.00	其他收益
大型直流电弧炉冶金冶炼钛渣关键技术和产业开发	232,222.27	递延收益	73,333.32	73,333.32	其他收益
钛冶金与化工创新平台建设	1,140,000.00	递延收益	60,000.00		其他收益
煅烧尾气脱白除臭改造	841,666.73	递延收益	49,999.98	49,999.98	其他收益
硫磷钛产业链废副硫酸亚铁焚烧制酸低品位余热回收	584,000.00	递延收益	48,000.00	118,000.00	其他收益
多功能持久的新型氧化锆基植入物材料项目补助		递延收益	39,130.44		其他收益
制造强省专项资金	1,306,250.00	递延收益	37,500.00		其他收益
高品质细颗粒转子级海绵钛关键技术研发专项经费（年产 3 万吨技改）		递延收益	34,513.29		其他收益
工业发展基金	2,862,085.26	递延收益	33,671.58		其他收益
高品质细颗粒转子级海绵钛关键技术研发专项经费（1 万吨技改）		递延收益	21,238.92		其他收益
公租房太阳能浴室补助	83,856.00	递延收益	2,096.40		其他收益
2700 吨复合氧化锆项目		递延收益	0.00	33,333.36	其他收益

从氯化锆废液提取 稀土铈的研究及产业化		递延收益	0.00	5,133.38	其他收益
2019 年工业互联网创新 发展专项资金	15,000,000.00	递延收益	0.00		其他收益
科协重复拨款基层科协 组织级力提升项目经费		递延收益	-5,000.00		其他收益
企业项目扶持款		递延收益		507,239.58	其他收益
微细粒级钛铁矿强化回 收新技术开发研究项目 资金		递延收益		158,333.34	其他收益
灾后重建补助金		递延收益		111,400.00	其他收益
绵竹财政局钛白粉清洁 生产技术和工艺国家地 方联合工程实验室专项 补贴 220 万		递延收益		109,999.98	其他收益
焦作西部产业集聚区循 环化改造实施方案		递延收益		93,750.00	其他收益
轨道交通高强轻质铝钎 合金复合板产业化(制造 强省专项资金)		递延收益		93,750.00	其他收益
“硫-磷-钛”联产法钛白 粉清洁生产新工艺产业 化项目		递延收益		78,729.54	其他收益
“14 改 20”金红石型钛 白粉技改工程经信局项 目补助资金		递延收益		66,667.03	其他收益
钛白粉清洁生产技术和 工艺国家地方联合工程 实验室专项补贴		递延收益		49,999.61	其他收益
磁悬浮列车用高强铝钎 合金制备技术(战略新兴 转型资金)		递延收益		37,500.00	其他收益
长沙经济技术开发区管 理委员会土地补偿款(工 业发展资金)		递延收益		33,671.58	其他收益
盐边县财政局关于下达 2011 年第一批技术改造 省级资金的通知 (专项 用于 300 万吨/年钒钛磁 铁矿二期选矿工程,建设 处理原矿 300 万吨铁精 矿生产线项目支出)		递延收益		30,000.00	其他收益
省财政厅 省经济和信息 化委员会 关于下达 2012 年度省产业技术研 究与开发资金及项目计 划的通知		递延收益		25,000.49	其他收益

选厂技改项目贷款贴息 补助(专项用于 300 万吨 /年扩建工程项目贷款贴 息补助)		递延收益		25,000.14	其他收益
服务业发展引导资金 (“14 改 20”年产 6 万 吨高档钛白粉项目)		递延收益		20,000.00	其他收益
盐边县财政局关于下达 2011 年第一批省产业技 术研究与开发专项资金的 通知 (专项用于红格 钒钛磁铁矿矿(极贫 矿)高效综合利用技术及 产业化示范项目支出)		递延收益		10,000.02	其他收益
知识产权局“14 改 20” 年产 6 万吨高档专用钛 白粉项目-2011 年第三批 科技支撑计划项目资金		递延收益		5,000.00	其他收益

2、与收益相关的政府补助

种类	金额	计入当期损益或冲减相关成本 费用损失的金额		计入当期损益 或冲减相关成 本费用损失的 项目
		本期金额	上期金额	
金昌市开发区财政局拨电价补贴		7,020,000.00		其他收益
焦财预[2023]83 号 2023 年省级制造业高 质量发展专项资金		5,720,000.00		其他收益
10 改 15 项目补贴	4,568,185.00	4,568,185.00		其他收益
收智能化改造地方财政配套政策资金	3,123,563.00	3,123,563.00		其他收益
稳岗补贴		1,015,811.57	1972566.22	其他收益
商务局拨付 2021 年省级外经贸发展专项 资金(外贸事项)	3,460,000.00	960,000.00	2500000	其他收益
广州市南沙区经营贡献奖		946,400.00		其他收益
收禄丰产业园区 20 万吨-年氯化法钛白粉 一期项目补助资金	900,000.00	900,000.00		其他收益
收禄丰产业园区 100 万吨-年的高盐废水 处理一期项目补助资金	900,000.00	900,000.00		其他收益
襄阳市经济和信息化局支付 2022 年工业 企业智能化技改项目补贴	780,890.76	780,890.76		其他收益
2022-413 号 2022 年企业研发财政补助专 项资金		680,000.00		其他收益
收 DYFF 失业一次性留工培训补贴	628,500.00	628,500.00		其他收益
利用外资奖励市、区级奖励资金		611,800.00		其他收益
云南禄丰产业园区 2022 年度产业集群短 板项目补助		600,000.00		其他收益
2021 年度中原英才计划(育才系列)		500,000.00		其他收益

省重大科技专项经费	379,500.00	379,500.00	1000000	其他收益
南漳县财政局拨 2021 年中央外经贸发展专项资金自主投保短期出口信用险		350,000.00	470000	其他收益
2020 年长沙市工业和信息化类小巨人企业研发费用补助	339,100.00	339,100.00		其他收益
云南省科学技术厅办公室高新技术企业认定奖励		300,000.00		其他收益
研发政府补贴	280,000.00	280,000.00		其他收益
焦作市中站区科技和工业信息化局“焦财预 2022-413 号 2022 年企业研发财政补助专项资金		280,000.00		其他收益
绵竹高新技术产业园区管理委员会补助资金--2022 年省级科技计划专项因素转移支付项目--工业废水零碳排放关键技术研究项目补助资金（5.15）	280,000.00	280,000.00		其他收益
2021 年省企业研发补助专项资金	262,900.00	262,900.00	540000	其他收益
贫困员工就业社保补助		250,900.00		其他收益
收焦作市中站区财政国库支付中心电汇 科工局支 2023 年焦作市工业高质量发展奖励区级配套资金		250,000.00		其他收益
2023 年焦作市工业高质量发展奖励区级配套资金（省级“专精特新”中小企业）	250,000.00	250,000.00		其他收益
收科工局付 2023 年焦作市工业高质量发展奖励区级配套资金		250,000.00		其他收益
收河南省财政厅财政专户电汇 2023 年 1 季度规上工业企业满负荷生产财政奖励资金		200,000.00		其他收益
2023 年第一季度满负荷生产奖励	200,000.00	200,000.00		其他收益
金昌市财政局拨奖补资金		200,000.00		其他收益
收规上工业企业满负荷生产财政奖励		200,000.00		其他收益
焦作市科学技术协会龙佰集团委托业务费		170,000.00		其他收益
绵竹财政局钛白粉清洁生产技术及工艺国家地方联合工程实验室专项补贴 530 万	2,800,000.00	150,000.00	265000.02	其他收益
绵竹市工业科技和信息化局稳住工业生产类奖补资金 2022 年二季度，用电补贴 10 万，流动资金贷款贴息 5 万（3.14）	150,000.00	150,000.00		其他收益
研发加计补助		140,000.00		其他收益
产值突破奖励	130,000.00	130,000.00		其他收益
禄丰市人力资源和社会保障局 2022 年第三批一次性吸纳就业补贴		105,000.00		其他收益
高新技术奖	100,000.00	100,000.00		其他收益
沁阳市科技和工业信息化局 2022 年高质量发展奖补资金		100,000.00		其他收益
高新技术企业补助	100,000.00	100,000.00		其他收益

收中站区科技和工业信息化局“焦财预《2022》37号2022年省级制造业高质量发展专项资金”		100,000.00		其他收益
河南省财政厅财政专户转2023年一季度连续满负荷生产奖励		100000		其他收益
省级工业稳步开局资金	100,000.00	100000		其他收益
河南省财政厅财政专户转2023年1季度规模以上工业企业满负荷生产奖励资金		100000		其他收益
2022年第四季度规模以上制造业企业满负荷生产奖励资金	100,000.00	100000		其他收益
长沙市工业和信息化类“小巨人”企业2020年度贴息	97,900.00	97900		其他收益
金昌市青年见习计划补助金项目		86000	368,000.00	其他收益
国家金库绵竹市支库即增即退税款	72,845.56	72845.56		其他收益
2023年焦作市工业高质量发展奖励区机配套资金		50000		其他收益
残联2023年残疾人就业帮扶基地项目资金		50000		其他收益
2022-413号2022年企业研发财政补助专项资金	50,000.00	50000		其他收益
2022-413号2022年度高新技术企业省级奖补资金	50,000.00	50000		其他收益
收2022年度高新技术企业省级奖补资金		50000		其他收益
留工培训补助	49,000.00	49000		其他收益
龙佰智能产业园	46,311.48	46311.48		其他收益
焦作市人力资源和社会保障局稳产奖补资金		44000		其他收益
绵竹市就业创业促进中心企业吸纳社保补贴（5.08）	28,851.00	28851		其他收益
代扣个人所得税手续费		25807.38		其他收益
1月收商粮局的补助		20000		其他收益
升规入统省级激励资金	15,000.00	15000		其他收益
绵竹市就业创业促进中心代发补贴专户（1.18）	12,000.00	12000		其他收益
收2022年度支持“三外”发展项目补助资金		10100		其他收益
绵竹市民政局春节慰问费等（2.22）	10,000.00	10000		其他收益
水务局返2022年计量在线检测费		10,000.00		其他收益
绵竹市就业创业促进中心2023年企业一次性吸纳脱贫人口就业补贴等（2.23）	8,000.00	8000		其他收益
职业技能评价补贴	6,592.00	6592		其他收益
收中国国家金库绵竹市支库即增即退款	6,217.23	6217.23		其他收益
收国家金库绵竹市支库即增即退	3,898.75	3898.75		其他收益
四川省绵竹市科学技术协会基层科协组织能力提升项目经费（龙佰）等（4.26）	3,000.00	3000		其他收益
四上企业入库奖励		2000		其他收益

绵竹市就业创业促进中心代发补贴专户 (1.18)	1,000.00	1000		其他收益
绵竹市就业创业促进中心 2022 年招用高校毕业生一次性 (2.24)	1,000.00	1000		其他收益
人才安家费		-5000		其他收益
南漳县财政局拨 2021 年度投资优惠政策奖励资金/支持重点企业发展专项资金	11,804,861.00		11,804,861.00	其他收益
拨付外贸出口企业奖励资金			6,469,300.00	其他收益
2020 年企业研发财政补助区级配套资金			605,700.00	其他收益
2020 年第一批省级外贸发展专项资金			601,800.00	其他收益
2020 年企业研发政府补助区级配套资金			582,500.00	其他收益
绵竹市商务和经济合作局 2021 年第一批省级外贸发展专项资金短期出口信用保险补助及出口额补贴 (6.13)			574,364.00	其他收益
昆明西山区就业服务局就业补贴			548,376.02	其他收益
退税			536,676.01	其他收益
绵竹市商务和经济合作局 2021 年度中央外贸发展专项资金--支持企业降低国际物流成本补助 (6.10)			500,000.00	其他收益
日照市东港区商务局市级商贸发展专项资金			413,800.00	其他收益
总量减排以奖代补奖励资金-襄阳生态环境局			350,000.00	其他收益
税局退 2021 年第 2、3 季度土地使用税 267939.74*60%+280583.50*60%			329,113.94	其他收益
80 名退役军人享受税收优惠	324,000.00		324,000.00	其他收益
禄丰县商务局外贸稳增长州级专项补助资金			286,700.00	其他收益
长沙市 2021 事前立项事后补助资金	250,000.00		250,000.00	其他收益
即征即退增值税			217,382.73	其他收益
豫工信联运行 (2022) 26 号工业企业满负荷生成财政奖励资金			200,000.00	其他收益
2021 年省科技创新体系能力建设专项经费			200,000.00	其他收益
2022 年一季度工业企业满负荷生产财政奖励资金			200,000.00	其他收益
2022 年一季度连续满负荷生产奖励			200,000.00	其他收益
2021 年科技专项资金-水解垢综合利用项目			200,000.00	其他收益
VA00002 付以工代训培训补贴.			200,000.00	其他收益
南漳县人才就业局款			196,688.37	其他收益
楚雄州 2021 年度保费补助资金			182,529.00	其他收益
税局退 2021 年第一季度土地使用税 267939.74*60%			160,763.85	其他收益

收绵竹市市场监督管理局 2021 年第二批 省级知识产权专项--四川省专利奖激励 (5.20)			150,000.00	其他收益
2021 年企业研发财政补助专项资金			120,000.00	其他收益
绵竹市商务和经济合作局 2021 年度中央 外贸发展专项资金--支持降低外贸汇率 风险补助 (6.13)			100,000.00	其他收益
收 2022 年一季度规模以上工业企业满负荷生 产财政奖励资金			100,000.00	其他收益
2021 年度省级经贸专项支持外贸外资外 经发展项目资金			100,000.00	其他收益
贯标认证后补助项目经费			30,000.00	其他收益
收贯标认证后补助项目经费			30,000.00	其他收益
长沙市 2020 年外贸稳增长资金	20,000.00		20,000.00	其他收益
乐昌市政府慰问金			5,000.00	其他收益

(六十八)租赁

1、作为承租人

项目	本期金额	上期金额
租赁负债的利息费用	310,541.87	
计入相关资产成本或当期损益的简化处理的短期租赁 费用	64,507,049.06	
计入相关资产成本或当期损益的简化处理的低价值资 产租赁费用（低价值资产的短期租赁费用除外）		
计入相关资产成本或当期损益的未纳入租赁负债计量 的可变租赁付款额		
其中：售后租回交易产生部分		
转租使用权资产取得的收入		
与租赁相关的总现金流出	45,358,007.19	
售后租回交易产生的相关损益		
售后租回交易现金流入		
售后租回交易现金流出		

本公司已承诺但尚未开始的租赁预计未来年度现金流出的情况如下：

剩余租赁期	未折现租赁付款额
-------	----------

剩余租赁期	未折现租赁付款额
1 年以内	20,543,181.35
1 至 2 年	539,238.17
2 至 3 年	698,823.61
3 年以上	694,316.05
合计	22,475,559.18

2、作为出租人
经营租赁

	本期金额	上期金额
经营租赁收入	10,192,477.83	
其中：与未计入租赁收款额的可变租赁付款额相关的收入		

于资产负债表日后将收到的未折现的租赁收款额如下：

剩余租赁期	本期金额	上期金额
1 年以内	10,533,959.18	
1 至 2 年	9,825,927.61	
2 至 3 年	9,781,773.43	
3 至 4 年	8,643,590.52	
4 至 5 年	7,970,583.72	
5 年以上	67,093,354.23	
合计	113,849,188.69	

六、合并范围的变更

(一)非同一控制下企业合并

1、本期发生的非同一控制下企业合并的情况

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
焦作市中州炭素有限责任公司	2023 年 5 月 31 日	806,000,000.00	100%	购买	2023 年 5 月 31 日	董事会完成改组，完成工商登记变更，支付 40%购买价款	88,863,046.60	4,853,104.41

2、合并成本及商誉

	焦作市中州炭素有限责任公司
合并成本	
—现金	806,000,000.00
—非现金资产的公允价值	
—发行或承担的债务的公允价值	
—发行的权益性证券的公允价值	
—或有对价的公允价值	
—购买日之前持有的股权于购买日的公允价值	
—其他	
合并成本合计	806,000,000.00
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	806,157,093.72
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	-157,093.72

3、被购买方于购买日可辨认资产、负债

	焦作市中州炭素有限责任公司	
	购买日公允价值	购买日账面价值
资产：	1,544,815,997.98	1,489,920,000.63
货币资金	98,363,138.27	98,363,138.27
应收款项	118,924,536.18	118,924,536.18
应收票据	5,997,394.16	5,997,394.16
应收款项融资	54,138,488.69	54,138,488.69
预付款项	41,094,767.80	41,094,767.80
其他应收款	16,384,194.37	16,384,194.37
存货	756,883,487.21	756,883,487.21
其他流动资产	2,360,288.67	2,360,288.67
固定资产	344,521,130.83	311,517,221.45
固定资产清理	261,423.52	261,423.52
无形资产	32,292,753.68	6,199,724.26
在建工程	31,299,144.96	31,299,144.96
投资性房地产		263,188.89

	焦作市中州炭素有限责任公司	
	购买日公允价值	购买日账面价值
其他权益工具投资	27,850,219.02	27,281,882.53
长期待摊费用	469,898.86	2,131,496.82
递延所得税资产	4,751,631.76	4,751,631.76
其他非流动资产	9,223,500.00	12,067,991.09
负债：	738,658,904.26	730,424,504.66
短期借款	401,000,000.00	401,000,000.00
应付票据	139,796,374.58	139,796,374.58
合同负债	64,825,477.17	64,825,477.17
应付款项	107,925,455.64	107,925,455.64
应付职工薪酬	3,329,016.28	3,329,016.28
应交税费	1,583,690.38	1,583,690.38
其他应付款	8,631,016.61	8,631,016.61
长期应付款	3,333,474.00	3,333,474.00
递延所得税负债	8,234,399.60	0.00
净资产	806,157,093.72	759,495,495.97
减：少数股东权益		
取得的净资产	806,157,093.72	759,495,495.97

（二）其他原因的合并范围变动

2023年1月1日，攀枝花丰源矿业有限公司完成对攀枝花润春贸易有限公司、攀枝花润宏商贸有限公司、攀枝花庆润贸易有限公司三家公司的吸收合并，2023年5月17日完成工商注销。

七、在其他主体中的权益

(一)在子公司中的权益

1、企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
佰利源水库	河南焦作	河南焦作	水资源	97.83		设立
佰利联香港	中国香港	Unit 1503,15/F,One Harbourfront,18 Tak Fung Street,Hunghom,Kowloon ,HK	化工产品销售	100.00		设立
佰利联欧洲	英国	Floor 1, Winder House, Kingfisher Way, Stockton-on-tees, United Kingdom	化工产品销售		100.00	设立

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	
BILLIONS 美洲	美国伊利诺伊州	801 Adlai Stevenson Dr, Springfield, Illinois,	经营 Tr52 油墨钛白粉业务		100.00	设立
湖南东钨	湖南长沙	湖南长沙	制造业	51.72		购买
荣佳钨钼	河南焦作	河南焦作	制造业		100.00	购买
龙翔山旅游	河南焦作	河南焦作	旅游业	100.00		设立
佰利联新材料	河南焦作	河南焦作	制造业	100.00		设立
龙佰钛业	四川德阳	四川德阳	制造业	100.00		购买
兴佰钛业	甘肃金昌	甘肃金昌	制造业		100.00	设立
龙佰矿冶	四川攀枝花	四川攀枝花	选矿	100.00		购买
龙佰矿产品	四川攀枝花	四川攀枝花	采矿、选矿		91.20	购买
襄阳钛业	湖北襄阳	湖北襄阳	钛白粉生产、销售	100.00		购买
瑞尔鑫	四川攀枝花	四川攀枝花	矿产品销售	100.00		购买
融资租赁	河南焦作	广州南沙	金融服务	61.93	36.43	设立
龙佰智能	河南焦作	河南焦作	制造业	100.00		设立
新立钛业	云南昆明	云南昆明	制造业	99.58		购买
禄丰钛业	云南昆明	云南昆明	制造业		100.00	购买
武定钛业	云南昆明	云南昆明	制造业		100.00	购买
上海龙蟒	上海	上海	服务业	100.00		设立
云南国钛	昆明禄丰	昆明禄丰	制造业	51.00		设立
甘肃国钛	甘肃金昌	甘肃金昌	制造业		70.00	设立
新能源技术	河南焦作	河南焦作	贸易	100.00		购买
东方锆业	广州汕头	广州汕头	锆产品制造业	23.51		购买
耒阳东锆	湖南耒阳	湖南耒阳	制造业		100.00	购买
朝阳东锆	辽宁朝阳市	朝阳县松岭门蒙古族乡	制造业	100.00		购买
澳大利亚东锆	澳大利亚阿德莱德	阿德莱德市格	制造业		100.00	购买
铭瑞锆业	澳大利亚阿德莱德	阿德莱德市格	采矿业		79.28	购买
乐昌东锆	广东乐昌市	乐昌市坪石镇	制造业		100.00	购买
山东龙佰	山东日照	山东日照	制造业		100.00	设立
维纳科技	河南焦作	河南焦作	制造业		100.00	购买
中炭新材料	河南焦作	河南焦作	制造业		100.00	购买
中州炭素	河南焦作	河南焦作	制造业		100.00	购买
中州禄丰	昆明禄丰	昆明禄丰	制造业		100.00	购买
东锆新材料	云南楚雄	云南昆明	制造业		100.00	购买

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	
东锆技术	广州汕头	广州汕头	批发业		100.00	购买
焦作东锆	河南焦作	河南焦作	制造业		100.00	购买
佰利联化学	甘肃金昌	甘肃金昌	制造业		100.00	设立
新能源材料	河南焦作	河南焦作	制造业	100.00		设立
新材料科技	河南焦作	河南焦作	服务业		100.00	设立
湖北万润	湖北襄阳	湖北襄阳	批发业		51.00	设立
河南振兴钒钛	河南焦作	河南焦作	股权投资		69.84	设立
振兴矿业	四川攀枝花	四川攀枝花	采矿业		100.00	购买
丰源矿业	四川攀枝花	四川攀枝花	其他制造业		100.00	购买
润鑫矿业	四川攀枝花	四川攀枝花	制造业		100.00	购买
明杰矿业	四川攀枝花	四川攀枝花	批发和零售		100.00	购买
浩轩矿业	四川攀枝花	四川攀枝花	批发和零售		100.00	购买
鑫润矿业	四川攀枝花	四川攀枝花	采矿业		100.00	购买
盐边中钛	四川攀枝花	四川攀枝花	采矿业		100.00	购买
攀枝花中钛	四川攀枝花	四川攀枝花	批发业		100.00	购买
庙子沟矿业	四川攀枝花	四川攀枝花	采矿业		100.00	购买
攀枝花中启	四川攀枝花	四川攀枝花	采矿业		100.00	购买
龙瑞工贸	四川攀枝花	四川攀枝花	批发业		100.00	购买
武定国钛	云南昆明	云南昆明	制造业		100.00	设立
四川国钛	四川攀枝花	四川攀枝花	制造业		100.00	设立
云南东航	云南昆明	云南昆明	制造业		100.00	设立

说明：1、子公司龙佰矿冶对河南振兴钒钛低碳发展私募股权投资基金中心（有限合伙）出资额占比69.84%；合伙人四川产业振兴发展投资基金有限公司占比30.06%，根据协议约定实际为债务出资；执行事务合伙人成都金控发展私募基金管理有限公司占比0.10%，尚未实缴出资；子公司龙佰矿冶对河南振兴钒钛低碳发展私募股权投资基金中心（有限合伙）按照实缴出资比例100%进行合并；

2、本年度公司股权结构调整，对云南国钛持股比例由100%调整为51%；

3、本年度公司以支付现金的方式收购焦作市中州炭素有限责任公司100%股权。

2、重要的非全资子公司

子公司名称	少数股东持股比例 (%)	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
焦作市佰利源水库管理有限公司	2.17	157,317.63		1,648,151.37
湖南东方钨业股份有限公司	48.28	19,642,495.96	12,320,000.00	108,204,689.76
龙佰矿产品	8.80	21,456,486.98	13,200,000.00	114,151,038.66
佰利联融资租赁（广州）有限公司	1.64	173,818.22		5,759,517.61
云南冶金新立钛业有限公司	0.42	3,088,084.64		6,845,105.95
云南国钛金属股份有限公司	49.00	33,442,464.11		1,748,072,608.39
甘肃德通国钛有限责任公司	30.00	4,071,924.42		308,830,806.28
广东东方锆业股份有限公司	76.49	20,676,173.41		1,487,326,339.05
湖北佰利万润新能源有限公司	49.00	-272,189.36		48,640,645.83

3、重要非全资子公司的主要财务信息

子公司名称	期末余额						上年年末余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
佰利源水库	6,637,898.58	196,312,458.68	202,950,357.26	126,069,142.74		126,069,142.74	4,495,611.45	198,228,123.31	202,723,734.76	133,143,929.40		133,143,929.40
湖南东方钨业	139,452,832.26	186,890,175.75	326,343,008.01	73,061,870.52	14,888,097.75	87,949,968.27	149,376,775.70	161,727,556.44	311,104,332.14	80,277,884.22	8,991,671.18	89,269,555.40
龙佰矿产品	867,625,429.74	491,989,456.15	1,359,614,885.89	131,367,839.82	67,916,355.81	199,284,195.63	941,004,412.15	501,649,617.71	1,442,654,029.86	149,292,399.03	73,469,445.39	222,761,844.42
融资租赁	297,336,673.75	61,343,378.36	358,680,052.11	3,421,363.61		3,421,363.61	260,309,808.47	88,178,150.80	348,487,959.27	4,091,826.93		4,091,826.93
新立钛业	1,456,607,291.38	3,224,023,608.93	4,680,630,900.31	3,086,690,942.65	99,534,785.98	3,186,225,728.63	1,471,727,397.46	2,731,090,487.25	4,202,817,884.71	3,560,046,554.40	107,954,985.70	3,668,001,540.10
云南国钛	2,018,767,195.02	5,064,642,917.08	7,083,410,112.10	1,710,685,634.76	1,470,916,641.75	3,181,602,276.51	1,348,177,231.50	4,212,901,507.21	5,561,078,738.71	2,055,673,189.70	849,197,682.52	2,904,870,872.22

子公司名称	期末余额						上年年末余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
东方锆业	1,758,868,264.12	1,893,414,885.43	3,652,283,149.55	2,031,471,513.19	131,105,257.12	2,162,576,770.31	1,420,459,576.41	1,708,899,205.40	3,129,358,781.81	1,683,685,339.90	48,967,408.93	1,732,652,748.83
湖北万润	38,465,174.16	56,328,198.83	94,793,372.99	16,526,748.84		16,526,748.84	43,219,399.53	35,909,530.49	79,128,930.02	306,817.38		306,817.38

子公司名称	本期金额				上期金额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
佰利源水库	16,177,740.39	7,249,660.46	7,249,660.46	4,854,962.99	39,898,546.30	30,765,468.32	30,765,468.32	38,124,414.05
湖南东方钨业	93,958,880.59	39,598,027.36	39,598,027.36	40,069,942.41	44,171,977.13	13,596,238.85	13,596,238.85	7,648,864.67
龙佰矿产品	310,586,444.28	83,145,879.41	83,145,879.41	254,164,946.27	391,931,752.81	125,794,723.80	125,794,723.80	-205,997.41
融资租赁	15,254,016.89	10,602,911.62	10,602,911.62	8,642,342.80	13,216,177.72	8,308,746.39	8,308,746.39	-33,367,712.16
新立钛业	862,131,553.99	954,250,886.88	954,250,886.88	50,771,030.37	653,377,043.37	85,363,375.52	85,363,375.52	603,893,594.02
云南国钛	1,238,863,484.85	181,566,364.46	181,566,364.46	-556,657,646.91	932,957,208.64	101,396,638.44	101,396,638.44	-139,402,906.66
东方锆业	745,835,865.99	21,484,221.95	23,921,876.79	-181,441,585.77	720,255,060.14	119,304,027.36	118,998,008.68	133,966,359.64
湖北万润	528,790.66	-555,488.49	-555,488.49	101,647.29		-211,518.97	-211,518.97	-225,773.88

(二) 在合营安排或联营企业中的权益

1、重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法	对本公司活动是否具有战略性
				直接	间接		
昆明五新华立矿业有限公司（简称“五新华立”）	云南省	云南	批发和零售业		47.28	权益法	是
Image Resources NL（依梅智资源公司）	澳洲珀斯	澳洲珀斯	勘探业		20.53	权益法	是

2、重要联营企业的主要财务信息

	期末余额/本期金额		上年年末余额/上期金额	
	五新华立	Image Resources NL（依梅智资源公司）	五新华立	Image Resources NL（依梅智资源公司）
流动资产	29,731,505.85	399,928,219.60	30,934,993.65	399,928,219.60
非流动资产	35,005,126.51	547,917,970.60	36,570,481.75	547,917,970.60
资产合计	64,736,632.36	947,846,190.20	67,505,475.40	947,846,190.20
流动负债	502,945.58	199,756,702.60	301,244.26	199,756,702.60
非流动负债		200,360,069.00		200,360,069.00
负债合计	502,945.58	400,116,771.60	301,244.26	400,116,771.60
少数股东权益				
归属于母公司股东权益	64,233,686.78	547,729,418.60	67,204,231.14	547,729,418.60
按持股比例计算的净资产份额	30,369,687.11	111,901,120.22	31,774,160.48	111,901,120.22
调整事项				
—商誉	3,999,904.41	33,390,273.25	3,999,904.41	33,390,273.25
—内部交易未实现利润				
—其他				
对联营企业权益投资的账面价值	34,369,591.52	145,291,393.47	35,774,064.89	145,291,393.47
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值				
营业收入		800,528,871.60		800,528,871.60
净利润	3,059,952.26	71,584,045.20	-36,356,879.20	71,584,045.20
终止经营的净利润				
其他综合收益				
综合收益总额	3,059,952.26	71,584,045.20	-36,356,879.20	71,584,045.20

	期末余额/本期金额		上年年末余额/上期金额	
	五新华立	Image Resources NL（依梅智资源公司）	五新华立	Image Resources NL（依梅智资源公司）
本期收到的来自联营企业的股利				

3、不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

	期末余额/本期金额	上年年末余额/上期金额
合营企业：		
联营企业：		
投资账面价值合计	180,948,763.83	155,884,935.06
重庆国创轻合金研究院有限公司	28,403,734.57	30,030,301.92
攀枝花合聚钒钛资源发展有限公司	10,394,905.16	10,394,905.16
河南中源钛业有限公司	34,813,926.70	9,932,261.54
浙江华源颜料股份有限公司	41,061,838.49	39,942,478.55
焦作市示范区亿利小额贷款有限公司	66,274,358.91	65,584,987.89
下列各项按持股比例计算的合计数		
—净利润	-936,171.23	1,729,335.42
—其他综合收益		
—综合收益总额	-936,171.23	1,729,335.42

八、与金融工具相关的风险

本公司在经营过程中面临各种金融风险：信用风险、市场风险和流动性风险。公司董事会全面负责风险管理目标和政策的确定，并对风险管理目标和政策承担最终责任，但是董事会已授权本公司职能部门设计和实施能确保风险管理目标和政策得以有效执行的程序。董事会通过职能部门主管递交的月度报告来审查已执行程序的有效性以及风险管理目标和政策的合理性。本公司的内部审计师也会审计风险管理的政策和程序，并且将有关发现汇报给审计委员会。

本公司风险管理的总体目标是在不过度影响公司竞争力和应变力的情况下，制定尽可能降低风险的风险管理政策。

(一)信用风险

信用风险是指交易对手未能履行合同义务而导致本公司发生财务损失的风险。

本公司信用风险主要产生于货币资金、应收票据、应收账款、应收款项融资、其他应收款、债权投资、其他债权投资和财务担保合同等，以及未纳入减值评估范围的以公允价值计量且其变动计入当期损益的债务工具投资和衍生金融资产等。于资产负债表日，本公司金融资产的账面价值已代表其最大信用风险敞口。

本公司货币资金主要为存放于声誉良好并拥有较高信用评级的国有银行和其他大中型上市银行的银行存款，本公司认为其不存在重大的信用风险，几乎不会产生因银行违约而导致的重大损失。

此外，对于应收票据、应收账款、应收款项融资和其他应收款等，本公司设定相关政策以控制信用风险敞口。本公司基于对客户的财务状况、从第三方获取担保的可能性、信用记录及其他因素诸如目前市场状况等评估客户的信用资质并设置相应信用期。本公司会定期对客户信用记录进行监控，对于信用记录不良的客户，本公司会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本公司的整体信用风险在可控的范围内。

(二)流动性风险

流动性风险是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。

本公司的政策是确保拥有充足的现金以偿还到期债务。流动性风险由本公司的财务部门集中控制。财务部门通过监控现金余额、可随时变现的有价证券以及对未来 12 个月现金流量的滚动预测，确保公司在所有合理预测的情况下拥有充足的资金偿还债务。同时持续监控公司是否符合借款协议的规定，从主要金融机构获得提供足够备用资金的承诺，以满足短期和长期的资金需求。

金融负债以未折现的合同现金流量按到期日列示如下：

项目	期末余额			
	1 年以内	1-5 年	5 年以上	合计
短期借款	6,573,443,249.84			6,573,443,249.84
应付票据	7,618,991,209.54			7,618,991,209.54
应付账款	4,126,451,901.22	1,283,928,198.25		5,410,380,099.47
其他应付款	1,475,150,374.96	221,736,110.03		1,696,886,484.99
一年内到期的非流动负债	1,310,975,314.25			1,310,975,314.25
其他流动负债	6,960,669.51			6,960,669.51
长期借款		11,085,165,655.70	2,705,920,834.17	13,791,086,489.87
租赁负债		4,902,353.21		4,902,353.21
长期应付款		5,012,159.28		5,012,159.28

项目	期末余额			
	1 年以内	1-5 年	5 年以上	合计
合计	21,111,972,719.32	12,600,744,476.47	2,705,920,834.17	36,418,638,029.96

项目	上年年末余额			
	1 年以内	1-5 年	5 年以上	合计
短期借款	5,679,795,763.62			5,679,795,763.62
应付票据	9,254,068,437.44			9,254,068,437.44
应付账款	4,604,036,743.15	1,171,573,212.03		5,775,609,955.18
其他应付款	1,705,114,011.18	791,001,829.48		2,496,115,840.66
一年内到期的非流动负债	1,902,731,392.21			1,902,731,392.21
其他流动负债	30,105,144.71			30,105,144.71
长期借款		7,503,128,654.94	1,848,293,697.60	9,351,422,352.54
租赁负债		12,242,557.60		12,242,557.60
长期应付款		42,361,351.95		42,361,351.95
合计	23,175,851,492.31	9,520,307,606.00	1,848,293,697.60	34,544,452,795.91

(三)市场风险

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

1、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。

固定利率和浮动利率的带息金融工具分别使本公司面临公允价值利率风险及现金流量利率风险。本公司根据市场环境来决定固定利率与浮动利率工具的比例，并通过定期审阅与监察维持适当的固定和浮动利率工具组合。必要时，本公司会采用利率互换工具来对冲利率风险。

2、汇率风险

汇率风险是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。

本公司持续监控外币交易和外币资产及负债的规模，以最大程度降低面临的外汇风险。此外，公司还可能签署远期外汇合约或货币互换合约以达到规避汇率风险的目的。于本期及上期，本公司未签署任何远期外汇合约或货币互换合约。本公司面临的汇率风险主要来源于以美元计价的金融资产和金融负债，外币金融资产和外币金融负债折算成人民币的金额列示如下：

项目	年末余额					
	美元	欧元	英镑	澳元	其他外币	合计
外币金融资产						
货币资金	407,518,191.31	41,857,094.22	2,107,483.28	86,648,075.45	10,914,617.98	549,045,462.24
应收账款	1,844,555,521.49	368,957,740.93	11,635,470.19	47,582.77	312,987.71	2,225,509,303.09
其他应收款	46,136.08			7,600,533.16		7,646,669.24
小计	2,252,119,848.88	410,814,835.15	13,742,953.47	94,296,191.38	11,227,605.69	2,782,201,434.57
外币金融负债						
短期借款						
应付账款	227,899,498.43	2,998,931.94	801,419.67		365,753.03	232,065,603.07
应付职工薪酬	419,223.07				40,935.91	460,158.98
其他应付款	45,360,412.81					45,360,412.81
应交税费	4,248,404.86					4,248,404.86
一年内到期的非流动负债	108,387,000.00					108,387,000.00
其他流动负债	4,697,697.44	444,880.06	26.52			5,142,604.02
长期借款	1,842,579,000.00					1,842,579,000.00
小计	2,233,591,236.61	3,443,812.00	801,446.19		406,688.94	2,238,243,183.74

项目	上年年末余额					
	美元	欧元	英镑	澳元	其他外币	合计
外币金融资产						
货币资金	527,761,902.71	67,767,562.97	6,245,074.85	22,111,151.90	15,370,481.33	639,256,173.76

项目	上年年末余额					
	美元	欧元	英镑	澳元	其他外币	合计
外币金融资产						
应收账款	1,236,699,373.05	207,644,730.94	8,047,650.73	25,925.90		1,452,417,680.62
其他应收款				4,775,433.12		4,775,433.12
小计	1,764,461,275.75	275,412,293.91	14,292,725.58	26,912,510.92	15,370,481.33	2,096,449,287.50
外币金融负债						
短期借款	235,093,433.42					235,093,433.42
应付账款	315,797,767.86	3,559,833.15	1,225,514.91	61,815,343.32	3,039,233.53	385,437,692.77
应付职工薪酬	242,715.96				7,503.52	250,219.48
其他应付款	55,237,028.50			242,073.62		55,479,102.12
应交税费	11,936,273.16					11,936,273.16
其他流动负债	21,413,037.12					21,413,037.12
长期借款	2,089,380,000.00					2,089,380,000.00
小计	2,729,100,256.02	3,559,833.15	1,225,514.91	62,057,416.94	3,046,737.05	2,798,989,758.07

3、其他价格风险

其他价格风险是指金融工具的公允价值或未来现金流量因汇率风险和利率风险以外的市场价格变动而发生波动的风险。

九、公允价值的披露

公允价值计量所使用的输入值划分为三个层次：
第一层次输入值是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价。
第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值。
第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。
公允价值计量结果所属的层次，由对公允价值计量整体而言具有重要意义的输入值所属的最低层次决定。

(一)以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值	第二层次公允价值	第三层次公允价值	合计
	计量	计量	计量	
一、持续的公允价值计量				
□交易性金融资产				
□应收款项融资			1,024,433,736.81	1,024,433,736.81
□其他债权投资				
□其他权益工具投资			31,445,444.16	31,445,444.16
持续以公允价值计量的资产总额			1,055,879,180.97	1,055,879,180.97

(二)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

- 1、本公司持有第三层次公允价值计量的应收款项融资为应收票据，持有意图为背书，且其剩余期限较短，账面价值等同于公允价值。
- 2、本公司持有第三层次公允价值计量的其他权益工具投资为持有的云南金吉安建设

咨询监理有限公司、四川天华股份有限公司、富滇银行股份有限公司白塔路支行、攀枝花钒钛交易中心有限公司、焦作市中旅银行股份有限公司、焦作卓立膜材料有限责任公司、四川红宇白云新材料有限公司和 Austpac Resources NL 股权，上述公司为非上市公司，以截至资产负债表日的净资产基础法确定公允价值。

(三)持续的第三层次公允价值计量项目，上年年末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

1、持续的第三层次公允价值计量项目的调节信息

项目	上年年末余额	转入第 三层次	转出第 三层次	当期利得或损失总额		购买、发行、出售和结算				期末余额	对于在报告期末持有的资产，计入 损益的当期未实现利得或变动
				计入 损益	计入其他综 合收益	购买	发 行	出售	结 算		
□交易性金融资产											
以公允价值计量且其变动 计入当期损益的金融资产											
—债务工具投资											
□应收款项融资	712,716,846.68					8,084,311,285.53		7,772,594,395.40		1,024,433,736.81	
□其他权益工具投资	3,589,588.74				5,636.40	27,850,219.02				31,445,444.16	
合计	716,306,435.42				5,636.40	8,112,161,504.55		7,772,594,395.40		1,055,879,180.97	

十、关联方及关联交易

(一)本公司的母公司情况

本公司 2020 年 4 月 22 日公告，根据《公司法》、《上市公司收购管理办法》等相关法律、法规和规范性文件的规定，以及公司最新股权结构、董事会成员构成情况，公司控股股东由无控股股东变更为许刚先生，实际控制人由无实际控制人变更为许刚先生。

(二)本公司的子公司情况

本公司子公司的情况详见本附注“七、在其他主体中的权益”。

(三)本公司的合营和联营企业情况

本公司重要的合营或联营企业详见本附注“七、在其他主体中的权益（二）在合营安排或联营企业中的权益”。

(四)其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司的关系
Image Resources NL（依梅智资源公司）	公司董事担任董事的公司
四川龙蟒福生科技有限责任公司（以下简称“龙蟒福生”）	2021 年 11 月之前持有公司 5%以上股份股东近亲属控制公司
焦作佰利联合颜料有限公司（以下简称“联合颜料”）	参股公司的子公司
河南中源钛业有限公司（以下简称“中源钛业”）	参股公司

说明：无。

(五)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

关联方	关联交易内容	本期金额	获批的交易额度（如适用）	是否超过交易额度（如适用）	上期金额
Image Resources NL（依梅智资源公司）	采购重矿砂	187,714,719.85	290,000,000.00	否	
联合颜料	材料	82,389.38			
联合颜料	水电	7,364.01			

出售商品/提供劳务情况表

关联方	关联交易内容	本期金额	上期金额
联合颜料	维护费	116,793.97	
联合颜料	设备安装	276,820.41	
联合颜料	不动产租赁收入	528,667.56	
联合颜料	硫酸亚铁	2,519,773.81	
联合颜料	水	1,919,533.48	
联合颜料	蒸汽	15,147,278.22	
联合颜料	电	4,021,251.76	
联合颜料	污水处理	1,515,990.57	
联合颜料	天然气	205,518.94	
联合颜料	烧碱	37,319,439.92	
中源钛业	海绵钛	35,546,681.40	
龙蟒福生	销售废浓钛液		37,831.86
龙蟒福生	销售七水亚铁		68,318.58

2、关联租赁情况

本公司作为出租方

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
联合颜料	土地、房屋	528,667.56	

3、关联担保情况

本公司作为担保方：

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
佰利联（香港）有限公司	1,950,966,000.00	2022-7-26	2025-7-26	否
龙佰四川矿冶有限公司	290,000,000.00	2023-1-1	2023-12-31	否
龙佰四川矿冶有限公司	80,000,000.00	2023-1-20	2024-1-19	否
龙佰四川矿冶有限公司	200,000,000.00	2023-1-13	2024-1-1	否
龙佰四川矿冶有限公司	200,000,000.00	2023-1-10	2024-1-2	否

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否 已经履行 完毕
龙佰四川钛业有限公司	60,000,000.00	2023-6-15	2023-12-15	否
龙佰四川钛业有限公司	8,500,000.00	2023-2-24	2023-8-24	否
龙佰四川钛业有限公司	5,100,000.00	2023-3-3	2023-9-3	否
龙佰四川钛业有限公司	16,850,000.00	2023-3-21	2023-9-21	否
龙佰四川钛业有限公司	7,250,000.00	2023-3-22	2023-9-22	否
龙佰四川钛业有限公司	2,300,000.00	2023-3-24	2023-9-24	否
龙佰四川钛业有限公司	300,000,000.00	2023-4-12	2025-4-7	否
龙佰四川钛业有限公司	70,000,000.00	2023-6-2	2024-5-30	否
龙佰四川钛业有限公司	20,000,000.00	2022-7-29	2023-7-24	否
龙佰四川钛业有限公司	180,000,000.00	2022-8-19	2023-8-17	否
龙佰四川钛业有限公司	200,000,000.00	2023-1-1	2023-12-28	否
龙佰四川钛业有限公司	50,000,000.00	2022-7-12	2024-1-12	否
龙佰四川钛业有限公司	90,000,000.00	2023-2-20	2024-2-19	否
龙佰四川钛业有限公司	90,000,000.00	2023-2-20	2024-2-19	否
龙佰四川钛业有限公司	60,000,000.00	2023-2-24	2024-2-24	否
龙佰四川钛业有限公司	30,000,000.00	2023-3-17	2024-3-17	否
龙佰四川钛业有限公司	200,000,000.00	2023-2-9	2025-1-25	否
龙佰襄阳钛业有限公司	140,000,000.00	2022-8-15	2023-8-15	否
龙佰襄阳钛业有限公司	70,000,000.00	2022-12-13	2023-12-13	否
龙佰襄阳钛业有限公司	21,000,000.00	2022-12-16	2023-11-28	否
龙佰襄阳钛业有限公司	49,000,000.00	2022-12-16	2023-12-16	否
龙佰襄阳钛业有限公司	61,600,000.00	2023-2-28	2023-8-28	否
龙佰襄阳钛业有限公司	50,000,000.00	2023-6-9	2026-6-9	否
龙佰襄阳钛业有限公司	47,180,000.00	2023-6-26	2023-12-26	否
龙佰襄阳钛业有限公司	2,200,000.00	2023-6-30	2023-12-28	否
龙佰襄阳钛业有限公司	2,000,000.00	2023-6-30	2023-12-29	否
龙佰襄阳钛业有限公司	828,100.00	2023-6-28	2023-12-26	否

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否 已经履行 完毕
龙佰襄阳钛业有限公司	41,062,000.00	2023-5-25	2023-11-23	否
龙佰襄阳钛业有限公司	2,541,100.00	2023-4-26	2023-10-26	否
龙佰襄阳钛业有限公司	7,600,000.00	2023-3-24	2023-9-22	否
龙佰襄阳钛业有限公司	2,263,075.00	2023-1-18	2023-7-18	否
龙佰襄阳钛业有限公司	2,050,000.00	2023-3-27	2023-9-27	否
龙佰襄阳钛业有限公司	68,000,000.00	2021-12-14	2024-12-14	否
龙佰襄阳钛业有限公司	84,000,000.00	2021-12-31	2024-12-28	否
龙佰襄阳钛业有限公司	18,000,000.00	2022-3-31	2025-3-25	否
龙佰襄阳钛业有限公司	72,000,000.00	2022-4-1	2025-3-25	否
龙佰襄阳钛业有限公司	78,000,000.00	2022-10-28	2025-10-23	否
龙佰襄阳钛业有限公司	190,000,000.00	2022-7-5	2025-6-30	否
河南佰利联新材料有限公司	100,000,000.00	2023-1-19	2024-1-18	否
河南佰利联新材料有限公司	100,000,000.00	2022-9-30	2023-9-30	否
河南佰利联新材料有限公司	100,000,000.00	2022-12-16	2023-12-16	否
河南佰利联新材料有限公司	150,000,000.00	2023-2-27	2024-2-27	否
河南佰利联新材料有限公司	50,000,000.00	2023-3-16	2024-3-16	否
河南佰利联新材料有限公司	100,000,000.00	2023-4-28	2025-4-27	否
河南佰利联新材料有限公司	100,000,000.00	2022-8-31	2023-8-30	否
河南佰利联新材料有限公司	49,500,000.00	2023-1-20	2026-1-17	否
河南佰利联新材料有限公司	200,000,000.00	2022-3-28	2025-3-19	否
河南佰利联新材料有限公司	42,500,000.00	2020-12-14	2023-12-13	否
河南佰利联新材料有限公司	59,500,000.00	2022-7-15	2025-7-14	否
河南佰利联新材料有限公司	135,000,000.00	2023-3-25	2026-3-24	否
河南佰利联新材料有限公司	57,500,000.00	2021-8-30	2024-8-30	否
河南佰利联新材料有限公司	49,500,000.00	2022-8-30	2024-8-28	否
河南佰利联新材料有限公司	99,000,000.00	2022-11-25	2024-11-25	否
河南佰利联新材料有限公司	100,000,000.00	2023-3-30	2024-4-28	否

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否 已经履行 完毕
河南佰利联新材料有限公司	47,500,000.00	2022-12-29	2025-12-29	否
河南佰利联新材料有限公司	75,000,000.00	2022-1-29	2025-1-29	否
河南佰利联新材料有限公司	4,700,000.00	2023-5-5	2023-11-2	否
河南佰利联新材料有限公司	80,000,000.00	2022-12-21	2023-12-18	否
河南佰利联新材料有限公司	50,000,000.00	2022-7-12	2023-7-7	否
河南佰利联新材料有限公司	7,000,000.00	2023-5-24	2023-11-23	否
河南佰利联新材料有限公司	300,000,000.00	2023-2-13	2024-2-7	否
河南佰利联新材料有限公司	80,000,000.00	2023-6-25	2023-12-25	否
河南佰利联新材料有限公司	92,000,000.00	2022-12-21	2023-12-21	否
河南佰利联新材料有限公司	99,600,000.00	2022-11-22	2023-11-22	否
河南佰利联新材料有限公司	75,000,000.00	2023-4-18	2023-10-18	否
河南佰利联新材料有限公司	100,000,000.00	2022-12-19	2023-12-19	否
河南佰利联新材料有限公司	100,000,000.00	2023-1-13	2023-7-13	否
河南佰利联新材料有限公司	100,000,000.00	2023-1-12	2023-7-11	否
河南佰利联新材料有限公司	100,000,000.00	2023-2-17	2023-8-17	否
河南佰利联新材料有限公司	100,000,000.00	2023-2-17	2023-8-15	否
河南佰利联新材料有限公司	1,159,800.00	2023-4-12	2023-10-12	否
河南佰利联新材料有限公司	400,000.00	2023-4-18	2023-10-18	否
河南佰利联新材料有限公司	2,311,860.00	2023-4-20	2023-10-20	否
河南佰利联新材料有限公司	1,038,718.40	2023-4-24	2023-10-24	否
河南佰利联新材料有限公司	40,000.00	2023-4-25	2023-10-25	否
河南佰利联新材料有限公司	250,000.00	2023-5-8	2023-11-8	否
河南佰利联新材料有限公司	6,085,891.00	2023-5-15	2023-11-15	否
河南佰利联新材料有限公司	5,604,015.07	2023-5-23	2023-11-23	否
河南佰利联新材料有限公司	1,468,500.00	2023-5-26	2023-11-24	否
河南佰利联新材料有限公司	4,822,000.00	2023-6-19	2023-12-19	否
河南佰利联新材料有限公司	6,371,424.00	2023-6-26	2023-12-26	否

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否 已经履行 完毕
河南佰利联新材料有限公司	2,028,500.00	2023-4-18	2023-10-18	否
河南佰利联新材料有限公司	2,460,000.00	2023-4-20	2023-10-20	否
河南佰利联新材料有限公司	49,489.90	2023-4-24	2023-10-24	否
河南佰利联新材料有限公司	5,944,783.22	2023-5-15	2023-11-15	否
河南佰利联新材料有限公司	105,966.04	2023-5-16	2023-11-16	否
河南佰利联新材料有限公司	2,001,818.00	2023-5-23	2023-11-23	否
河南佰利联新材料有限公司	6,850,000.00	2023-6-19	2023-12-19	否
河南佰利联新材料有限公司	1,433,245.76	2023-6-26	2023-12-26	否
河南佰利联新材料有限公司	7,200,000.00	2023-6-27	2023-12-27	否
河南佰利联新材料有限公司	6,505,185.00	2023-1-12	2023-7-12	否
河南佰利联新材料有限公司	1,322,880.00	2023-1-12	2023-7-12	否
河南佰利联新材料有限公司	4,434,815.38	2023-1-16	2023-7-14	否
河南佰利联新材料有限公司	6,030,856.00	2023-1-17	2023-7-17	否
河南佰利联新材料有限公司	920,000.00	2023-1-19	2023-7-19	否
河南佰利联新材料有限公司	6,000,000.00	2023-1-20	2023-7-20	否
河南佰利联新材料有限公司	5,000,000.00	2023-2-15	2023-8-15	否
河南佰利联新材料有限公司	815,000.00	2023-2-21	2023-8-21	否
河南佰利联新材料有限公司	1,355,815.08	2023-2-27	2023-8-25	否
河南佰利联新材料有限公司	2,105,000.00	2023-2-21	2023-8-21	否
河南佰利联新材料有限公司	753,308.26	2023-2-27	2023-8-25	否
河南佰利联新材料有限公司	500,000.00	2023-2-27	2023-8-25	否
河南佰利联新材料有限公司	6,000,000.00	2023-3-15	2023-9-15	否
河南佰利联新材料有限公司	3,000,000.00	2023-3-16	2023-9-15	否
河南佰利联新材料有限公司	900,000.00	2023-5-9	2023-11-9	否
河南佰利联新材料有限公司	550,000.00	2023-5-18	2023-11-17	否
河南佰利联新材料有限公司	950,000.00	2023-6-20	2023-12-20	否
河南佰利联新材料有限公司	1,794,044.40	2023-3-6	2023-9-6	否

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否 已经履行 完毕
河南佰利联新材料有限公司	996,577.20	2023-3-14	2023-9-14	否
河南佰利联新材料有限公司	1,120,264.40	2023-3-6	2023-9-6	否
河南佰利联新材料有限公司	6,211,362.00	2023-3-14	2023-9-14	否
河南佰利联新材料有限公司	1,000,000.00	2023-3-16	2023-9-15	否
河南佰利联新材料有限公司	244,537.00	2023-3-20	2023-9-20	否
河南佰利联新材料有限公司	100,000.00	2023-3-22	2023-9-22	否
河南佰利联新材料有限公司	898,809.20	2023-3-27	2023-9-27	否
河南佰利联新材料有限公司	555,646.00	2023-3-6	2023-9-6	否
河南佰利联新材料有限公司	535,200.00	2023-3-14	2023-9-14	否
河南佰利联新材料有限公司	703,406.45	2023-3-16	2023-9-15	否
河南佰利联新材料有限公司	422,766.00	2023-3-20	2023-9-20	否
河南佰利联新材料有限公司	775,000.00	2023-3-22	2023-9-22	否
河南佰利联新材料有限公司	146,000.00	2023-3-27	2023-9-27	否
河南佰利联新材料有限公司	68,654,191.36	2023-6-19	2023-10-10	否
河南佰利联新材料有限公司	30,933,505.28	2023-6-30	2023-8-29	否
河南龙佰智能装备制造有限公司	3,698,267.50	2023-5-18	2023-11-18	否
河南龙佰智能装备制造有限公司	12,487,680.00	2023-1-13	2023-7-13	否
河南龙佰智能装备制造有限公司	1,164,500.00	2023-3-3	2023-9-3	否
河南龙佰智能装备制造有限公司	8,936,716.91	2023-6-21	2023-12-21	否
河南龙佰智能装备制造有限公司	6,000,000.00	2023-3-1	2024-2-28	否
河南龙佰智能装备制造有限公司	11,000,000.00	2023-4-3	2024-3-22	否
河南龙佰智能装备制造有限公司	400,000.00	2023-3-28	2023-9-27	否
云南国钛金属股份有限公司	30,000,000.00	2023-6-8	2024-6-8	否
云南国钛金属股份有限公司	17,358,640.00	2023-1-16	2023-7-16	否
云南国钛金属股份有限公司	6,641,360.00	2023-1-17	2023-7-17	否
云南国钛金属股份有限公司	12,000,000.00	2023-1-18	2023-7-18	否
云南国钛金属股份有限公司	916,854.40	2023-2-24	2023-8-24	否

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否 已经履行 完毕
云南国钛金属股份有限公司	1,065,693.50	2023-4-27	2023-10-27	否
云南国钛金属股份有限公司	5,268,839.99	2023-5-26	2023-11-26	否
云南国钛金属股份有限公司	510,643.00	2022-10-31	2023-10-31	否
云南国钛金属股份有限公司	2,667,500.00	2023-5-31	2023-11-30	否
云南国钛金属股份有限公司	3,247,187.00	2023-6-15	2023-12-15	否
云南国钛金属股份有限公司	1,766,732.00	2023-6-26	2023-12-26	否
云南国钛金属股份有限公司	1,222,210.42	2023-1-29	2023-7-29	否
云南国钛金属股份有限公司	1,734,201.00	2023-3-16	2023-9-16	否
云南国钛金属股份有限公司	16,000,000.00	2023-4-20	2024-4-3	否
云南国钛金属股份有限公司	40,250,000.00	2022-11-23	2032-5-26	否
云南国钛金属股份有限公司	275,000,000.00	2022-5-27	2032-5-26	否
云南国钛金属股份有限公司	72,000,000.00	2022-6-24	2032-5-26	否
云南国钛金属股份有限公司	62,000,000.00	2022-8-15	2032-5-26	否
云南国钛金属股份有限公司	10,000,000.00	2022-9-23	2032-5-26	否
云南国钛金属股份有限公司	135,100,000.00	2022-10-21	2032-5-26	否
云南国钛金属股份有限公司	57,900,000.00	2022-10-24	2032-5-26	否
云南国钛金属股份有限公司	60,000,000.00	2023-4-14	2032-5-26	否
云南国钛金属股份有限公司	10,000,000.00	2022-10-31	2023-10-23	否
云南国钛金属股份有限公司	24,000,000.00	2023-4-10	2024-4-3	否
云南国钛金属股份有限公司	15,225,000.00	2023-1-11	2032-5-26	否
云南国钛金属股份有限公司	23,775,000.00	2023-1-12	2032-5-26	否
云南国钛金属股份有限公司	65,000,000.00	2023-3-13	2032-5-26	否
云南国钛金属股份有限公司	20,000,000.00	2023-2-23	2024-2-15	否
云南国钛金属股份有限公司	20,000,000.00	2023-3-10	2024-2-15	否
云南国钛金属股份有限公司	20,000,000.00	2023-3-20	2024-3-20	否
云南国钛金属股份有限公司	1,056,000,000.00	2023-3-24	2027-6-30	否
甘肃德通国钛金属有限公司	822,874.04	2023-2-17	2023-8-17	否

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否 已经履行 完毕
甘肃德通国钛金属有限公司	16,632.00	2022-10-12	2023-10-12	否
甘肃德通国钛金属有限公司	1,044,001.52	2023-3-13	2023-9-13	否
甘肃德通国钛金属有限公司	229,186.85	2022-8-30	2023-8-30	否
甘肃德通国钛金属有限公司	400,190.00	2023-1-5	2023-7-5	否
甘肃德通国钛金属有限公司	416,910.90	2022-9-29	2023-9-29	否
甘肃德通国钛金属有限公司	642,404.00	2022-8-19	2023-8-19	否
甘肃德通国钛金属有限公司	947,628.85	2023-2-10	2023-8-10	否
甘肃德通国钛金属有限公司	999,957.52	2022-10-26	2023-10-26	否
甘肃德通国钛金属有限公司	1,508,273.91	2022-7-12	2023-7-12	否
甘肃德通国钛金属有限公司	1,575,000.00	2022-9-8	2023-9-8	否
甘肃德通国钛金属有限公司	1,785,238.53	2022-10-26	2023-10-26	否
甘肃德通国钛金属有限公司	2,227,611.29	2022-11-11	2023-11-11	否
甘肃德通国钛金属有限公司	2,243,385.92	2022-7-29	2023-7-29	否
甘肃德通国钛金属有限公司	2,463,009.85	2023-1-11	2023-7-11	否
甘肃德通国钛金属有限公司	1,192,450.00	2023-6-15	2023-12-15	否
甘肃德通国钛金属有限公司	2,514,889.84	2022-12-22	2023-12-22	否
甘肃德通国钛金属有限公司	2,749,050.70	2022-11-25	2023-11-25	否
甘肃德通国钛金属有限公司	4,259,274.22	2023-1-13	2023-7-13	否
甘肃德通国钛金属有限公司	4,441,498.61	2023-2-27	2023-8-27	否
甘肃德通国钛金属有限公司	6,875,741.21	2023-1-18	2023-7-18	否
甘肃德通国钛金属有限公司	3,800,100.00	2023-3-22	2023-9-21	否
甘肃德通国钛金属有限公司	584,800.00	2023-3-30	2023-9-30	否
甘肃德通国钛金属有限公司	1,539,400.00	2023-4-24	2023-10-24	否
甘肃德通国钛金属有限公司	878,400.00	2023-5-31	2023-11-30	否
甘肃德通国钛金属有限公司	600,000.00	2023-6-21	2023-12-21	否
甘肃德通国钛金属有限公司	810,700.00	2023-6-21	2023-12-21	否
甘肃德通国钛金属有限公司	10,000,000.00	2023-1-5	2023-7-5	否

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否 已经履行 完毕
甘肃德通国钛金属有限公司	20,000,000.00	2023-2-24	2024-2-24	否
甘肃德通国钛金属有限公司	155,021,595.60	2023-3-20	2032-3-20	否
甘肃德通国钛金属有限公司	105,259,018.58	2023-3-23	2032-3-23	否
甘肃德通国钛金属有限公司	20,999,934.81	2023-3-23	2032-3-23	否
甘肃德通国钛金属有限公司	202,035,786.70	2023-3-27	2032-3-27	否
甘肃德通国钛金属有限公司	32,893,610.44	2023-3-31	2032-3-31	否
甘肃德通国钛金属有限公司	3,898,500.00	2023-4-4	2032-4-4	否
甘肃德通国钛金属有限公司	4,820,000.00	2023-4-26	2031-12-31	否
湖南东方钨业股份有限公司	672,900.00	2023-4-14	2028-3-2	否
湖南东方钨业股份有限公司	98,900.00	2023-4-23	2028-3-2	否
湖南东方钨业股份有限公司	18,360.00	2023-5-8	2023-11-8	否
湖南东方钨业股份有限公司	722,100.00	2023-5-11	2028-3-2	否
湖南东方钨业股份有限公司	294,900.00	2023-5-15	2023-11-15	否
湖南东方钨业股份有限公司	271,000.00	2023-5-18	2028-3-2	否
湖南东方钨业股份有限公司	373,800.00	2023-5-26	2028-3-2	否
湖南东方钨业股份有限公司	1,041,300.00	2023-6-15	2023-12-15	否
湖南东方钨业股份有限公司	1,852,600.00	2023-6-20	2028-3-2	否
湖南东方钨业股份有限公司	861,910.00	2023-6-28	2023-12-28	否
湖南东方钨业股份有限公司	1,838,460.00	2023-1-17	2023-7-17	否
湖南东方钨业股份有限公司	3,371,220.00	2023-2-15	2023-8-15	否
湖南东方钨业股份有限公司	2,175,000.00	2023-3-16	2023-9-16	否
湖南东方钨业股份有限公司	39,770.00	2023-4-4	2023-10-4	否
湖南东方钨业股份有限公司	737,900.00	2023-3-8	2028-3-2	否
湖南东方钨业股份有限公司	1,401,000.00	2023-3-24	2028-3-2	否
龙佰禄丰钛业有限公司	10,788,000.00	2023-5-30	2023-11-29	否
龙佰禄丰钛业有限公司	18,000,000.00	2023-2-27	2023-8-27	否
龙佰禄丰钛业有限公司	12,000,000.00	2023-3-27	2023-9-27	否

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否 已经履行 完毕
龙佰禄丰钛业有限公司	640,483.71	2023-1-30	2023-7-30	否
龙佰禄丰钛业有限公司	398,712.00	2022-11-28	2023-11-28	否
龙佰禄丰钛业有限公司	66,000.00	2022-12-30	2023-7-1	否
龙佰禄丰钛业有限公司	1,531,400.00	2023-2-21	2023-8-21	否
龙佰禄丰钛业有限公司	1,000,000.00	2023-2-21	2023-8-21	否
龙佰禄丰钛业有限公司	300,067.42	2023-2-24	2023-8-24	否
龙佰禄丰钛业有限公司	3,182,412.94	2023-3-21	2023-9-21	否
龙佰禄丰钛业有限公司	300,000.00	2023-3-30	2023-9-30	否
龙佰禄丰钛业有限公司	2,589,654.72	2023-3-30	2023-9-30	否
龙佰禄丰钛业有限公司	430,000.00	2023-4-27	2023-10-27	否
龙佰禄丰钛业有限公司	2,910,452.80	2023-5-29	2023-11-29	否
龙佰禄丰钛业有限公司	881,344.00	2023-6-29	2023-12-29	否
龙佰禄丰钛业有限公司	16,272,501.60	2023-6-8	2023-9-8	否
龙佰禄丰钛业有限公司	10,000,000.00	2022-12-13	2023-12-13	否
龙佰禄丰钛业有限公司	1,216,000,000.00	2023-3-24	2027-6-30	否
河南中炭新材料科技有限公司	10,000,000.00	2023-3-30	2023-9-30	否
河南中炭新材料科技有限公司	10,000,000.00	2023-1-13	2023-7-13	否
河南中炭新材料科技有限公司	10,000,000.00	2023-2-14	2023-8-14	否
河南中炭新材料科技有限公司	433,619,200.00	2023-5-31	2030-5-31	否
河南中炭新材料科技有限公司	100,000,000.00	2022-9-30	2023-9-30	否
河南中炭新材料科技有限公司	4,830,000.00	2023-1-16	2024-1-15	否
河南中炭新材料科技有限公司	4,020,000.00	2023-2-10	2024-2-10	否
河南佰利新能源材料有限公司	12,500,000.00	2023-4-11	2023-10-11	否
河南龙佰新材料科技有限公司	47,000,000.00	2023-2-2	2024-2-2	否
河南龙佰新材料科技有限公司	10,000,000.00	2023-3-27	2023-9-22	否
河南龙佰新材料科技有限公司	50,000,000.00	2022-10-26	2023-10-25	否
甘肃佰利联化学有限公司	167,165,000.00	2022-12-15	2030-12-14	否

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否 已经履行 完毕
甘肃佰利联化学有限公司	167,165,000.00	2022-12-15	2030-12-14	否
甘肃佰利联化学有限公司	19,680,000.00	2022-12-16	2030-12-15	否
甘肃佰利联化学有限公司	196,670,000.00	2022-12-23	2030-12-13	否
甘肃佰利联化学有限公司	137,660,000.00	2022-12-23	2030-12-13	否
甘肃佰利联化学有限公司	4,910,000.00	2022-12-26	2030-12-26	否
甘肃佰利联化学有限公司	147,500,000.00	2022-12-27	2030-12-27	否
甘肃佰利联化学有限公司	339,250,000.00	2023-1-1	2030-12-27	否
甘肃佰利联化学有限公司	3,136,000.00	2023-3-30	2023-9-30	否
甘肃佰利联化学有限公司	16,841,100.00	2023-2-22	2023-8-22	否
甘肃佰利联化学有限公司	22,162,000.00	2023-4-26	2023-10-26	否
甘肃佰利联化学有限公司	61,145,000.00	2023-5-25	2023-11-25	否
甘肃佰利联化学有限公司	22,547,000.00	2023-3-31	2023-9-30	否
甘肃佰利联化学有限公司	9,534,000.00	2023-4-24	2023-10-24	否
朝阳东锆新材料有限公司	26,184.00	2023-3-24	2023-9-24	否
朝阳东锆新材料有限公司	274,802.20	2023-3-24	2023-9-24	否
朝阳东锆新材料有限公司	64,680.00	2023-2-11	2023-8-11	否
朝阳东锆新材料有限公司	54,362.52	2023-2-11	2023-8-11	否
朝阳东锆新材料有限公司	22,066.50	2023-2-17	2023-8-17	否
朝阳东锆新材料有限公司	41,585.00	2023-3-28	2023-9-28	否
朝阳东锆新材料有限公司	19,300.00	2023-3-28	2023-9-28	否
朝阳东锆新材料有限公司	7,810.40	2023-3-28	2023-9-28	否
朝阳东锆新材料有限公司	143,278.62	2023-4-23	2023-10-23	否
朝阳东锆新材料有限公司	18,181.99	2023-1-17	2023-7-17	否
朝阳东锆新材料有限公司	38,850.00	2023-1-17	2023-7-17	否
朝阳东锆新材料有限公司	112,918.15	2023-1-17	2023-7-17	否
朝阳东锆新材料有限公司	19,700.20	2023-1-17	2023-7-17	否
合计	14,277,524,705.78			

本公司作为被担保方：

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
冯立明	20,000,000.00	2023-01-17	2023-08-15	否
冯立明	50,000,000.00	2023-06-16	2024-06-15	否
甘学贤	1,700,000.00	2023-06-02	2023-08-31	否
冯立明	10,010,000.00	2023-02-08	2024-01-31	否
许刚	49,990,000.00	2023-02-08	2024-02-08	否
合计	131,700,000.00			

4、关键管理人员薪酬

项目	本期金额	上期金额
关键管理人员薪酬	13,378,819.78	10,485,328.48

(六)关联方应收应付款项
应收项目

项目名称	关联方	期末账面余额	上年年末账面余额
应收账款			
	联合颜料	18,837,834.01	
应收账款			
	中源钛业	15,324,250.00	

应付项目

项目名称	关联方	期末账面余额	上年年末账面余额
应付账款			
	Image Resources NL（依梅智资源公司）	68,032,118.77	61,610,580.49

十一、股份支付

以权益结算的股份支付情况

2021 年限制性股票激励计划

(一) 根据公司于 2021 年 5 月 17 日召开的 2021 年第一次临时股东大会审议通过的《关于公司<2021 年限制性股票激励计划(草案修订稿)>及其摘要的议案》及《关于提请股东大会授权董事会办理股权激励相关事宜的议案》，以及于 2021 年 5 月 28 日召开的第七届董事会第二十一次会议及第七届监事会第二十一次会议审议通过了《关于调整 2021 年限制性股票激励计划首次授予价格的议案》及《关于向部分激励对象首次授予限制性股票的议案》，公司以 2021 年 5 月 28 日为限制性股票授予日，以 15.64 元/股的授予价格向本次 5,001 名激励对象授予 13,920.00 万股限制性股票。

本激励计划首次授予限制性股票的限售期分别为自授予限制性股票上市之日起 12 个月、24 个月、36 个月。激励对象根据本激励计划获授的限制性股票在限售期内不得转让、用于担保或偿还债务。

未申请解除限售的限制性股票或因未达到解除限售条件而不能申请解除限售的该期限制性股票，公司将按本计划规定的原则回购并注销激励对象相应尚未解除限售的限制性股票。

激励对象获授的限制性股票由于资本公积金转增股本、股票红利、股票拆细而取得的股份同时限售，不得在二级市场出售或以其他方式转让，该等股份的解除限售期与限制性股票解除限售期相同。

解除限售条件

解除限售期内，公司除需满足《管理办法》规定的解除限售条件外，还需同时满足下列条件，激励对象获授的限制性股票方可解除限售：

1、公司绩效考核要求

对于按照本计划授予的限制性股票，以达到公司财务业绩考核目标作为激励对象当年度解除限售的条件：以 2017 年度至 2019 年度扣除非经常性损益后归属于股东的净利润平均值为基数，在 2021 至 2023 年的会计年度中，分年度对公司财务业绩指标进行考核。各年度业绩考核目标如下表所示：

解除限售期	业绩考核目标
第一个解除限售期	公司 2021 年度扣除非经常性损益后归属于股东的净利润较 2017 年度至 2019 年度扣除非经常性损益后归属于股东的净利润平均值增长不低于 10%
第二个解除限售期	公司 2022 年度扣除非经常性损益后归属于股东的净利润较 2017 年度至 2019 年度扣除非经常性损益后归属于股东的净利润平均值增长不低于 20%
第三个解除限售期	公司 2023 年度扣除非经常性损益后归属于股东的净利润较 2017 年度至 2019 年度扣除非经常性损益后归属于股东的净利润平均值增长不低于 30%

公司未满足上述业绩考核目标的，所有激励对象考核当年可解除限售的限制性

股票不得解除限售，对应的限制性股票由公司回购注销。

2、个人绩效考核要求

根据公司现有考核办法，若激励对象上一年度个人绩效考核结果为优秀/良好/合格档，则上一年度激励对象依照相应比例解除限售，剩余未解除限制性股票由公司回购注销；若激励对象上一年度个人绩效考核为不合格，则激励对象相对应解除限售期所获授的但尚未解除限售的限制性股票由公司回购注销，回购价格为授予价格加上银行同期存款利息之和。

本次限制性股票首次授予日为 2021 年 5 月 28 日，授予的限制性股票上市日期为 2021 年 7 月 2 日，实际授予股数为 141,860,000.00 股。本次实施的限制性股票已过户完成。

2022 年 6 月 13 日，公司第七届董事会第三十七次会议、第七届监事会第三十八次会议审议通过了《关于 2021 年限制性股票激励计划首次授予部分第一个解除限售期解除限售条件成就的议案》，同意公司按照激励计划的相关规定为符合条件的激励对象办理解除限售相关事宜。首批授予股份第一个解除限售期符合解除限售条件的激励对象共计 4,798 人，可解除限售的限制性股票数量 5,510.40 万股，第一个限售期于 2022 年 7 月 1 日届满。经中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司确认，该次解除限售股份上市流通的日期为 2022 年 7 月 4 日。

2023 年 6 月 5 日，公司第八届董事会第三次会议、第八届监事会第三次会议审议通过了《关于 2021 年限制性股票激励计划首次授予第二个解除限售期、预留授予第一个解除限售期解除限售条件成就的议案》。同意公司按照激励计划的相关规定为符合条件的激励对象办理解除限售相关事宜。首批授予股份第二个解除限售期符合解除限售条件的激励对象共计 4,681 人，可解除限售的限制性股票数量 3,931.755 万股，第二个限售期于 2023 年 7 月 1 日届满。经中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司确认，该次解除限售股份上市流通的日期为 2023 年 7 月 6 日。

（二）2021 年 9 月 3 日，公司第七届董事会第二十七次会议、第七届监事会第二十七次会议审议通过了《关于向暂缓授予的激励对象授予限制性股票的议案》，截至 2021 年 9 月 3 日，和奔流先生的限购期已满，同意以 2021 年 9 月 3 日为授予日，向符合条件的暂缓授予激励对象和奔流先生授予 280.00 万股限制性股票，授予价格为 15.64 元/股。

本激励计划首次授予限制性股票的限售期分别为自授予限制性股票上市之日起 12 个月、24 个月、36 个月。激励对象根据本激励计划获授的限制性股票在

限售期内不得转让、用于担保或偿还债务。

未申请解除限售的限制性股票或因未达到解除限售条件而不能申请解除限售的该期限制性股票,公司将按本计划规定的原则回购并注销激励对象相应尚未解除限售的限制性股票。

激励对象获授的限制性股票由于资本公积金转增股本、股票红利、股票拆细而取得的股份同时限售,不得在二级市场出售或以其他方式转让,该等股份的解除限售期与限制性股票解除限售期相同。

解除限售条件

解除限售期内,公司除需满足《管理办法》规定的解除限售条件外,还需同时满足下列条件,激励对象获授的限制性股票方可解除限售:

1、公司绩效考核要求

对于按照本计划授予的限制性股票,以达到公司财务业绩考核目标作为激励对象当年度解除限售的条件:以 2017 年度至 2019 年度扣除非经常性损益后归属于股东的净利润平均值为基数,在 2021 至 2023 年的会计年度中,分年度对公司财务业绩指标进行考核。各年度业绩考核目标如下表所示:

解除限售期	业绩考核目标
第一个解除限售期	公司 2021 年度扣除非经常性损益后归属于股东的净利润较 2017 年度至 2019 年度扣除非经常性损益后归属于股东的净利润平均值增长不低于 10%
第二个解除限售期	公司 2022 年度扣除非经常性损益后归属于股东的净利润较 2017 年度至 2019 年度扣除非经常性损益后归属于股东的净利润平均值增长不低于 20%
第三个解除限售期	公司 2023 年度扣除非经常性损益后归属于股东的净利润较 2017 年度至 2019 年度扣除非经常性损益后归属于股东的净利润平均值增长不低于 30%

公司未满足上述业绩考核目标的,所有激励对象考核当年可解除限售的限制性股票不得解除限售,对应的限制性股票由公司回购注销。

2、个人绩效考核要求

根据公司现有考核办法,若激励对象上一年度个人绩效考核结果为优秀/良好/合格档,则上一年度激励对象依照相应比例解除限售,剩余未解除限制性股票由公司回购注销;若激励对象上一年度个人绩效考核为不合格,则激励对象相对应解除限售期所获授的但尚未解除限售的限制性股票由公司回购注销,回购价格为授予价格加上银行同期存款利息之和。

本次限制性股票首次授予日为 2021 年 9 月 3 日,实际授予股数为 280.00 万股。本次实施的限制性股票已过户完成。

2022 年 6 月 13 日召开第七届董事会第三十七会议、第七届监事会第三十八次会议审议通过了《关于 2021 年限制性股票激励计划首次授予部分第一个解除限售期解除限售条件成就的议案》,同意公司按照激励计划的相关规定为符合

条件的激励对象办理解除限售相关事宜。暂缓授予第一个解除限售期符合解除限售条件的激励对象共计 1 人，可解除限售的限制性股票数量 112.00 万股，第一个限售期于 2022 年 9 月 23 日届满。经中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司确认，该次解除限售股份上市流通的日期为 2022 年 9 月 24 日。2023 年 6 月 5 日，公司第八届董事会第三次会议、第八届监事会第三次会议审议通过了《关于 2021 年限制性股票激励计划首次授予第二个解除限售期、预留授予第一个解除限售期解除限售条件成就的议案》。同意公司按照激励计划的相关规定为符合条件的激励对象办理解除限售相关事宜。暂缓授予第二个解除限售期符合解除限售条件的激励对象共计 1 人，可解除限售的限制性股票数量 84.00 万股，第二个限售期将于 2023 年 9 月 23 日届满。

（三）2022 年 5 月 17 日，公司第七届董事会第三十六次会议、第七届监事会第三十六次会议分别审议通过了《关于向激励对象授予预留限制性股票的议案》，同意以 2022 年 5 月 17 日为授予日，以 9.38 元/股的授予价格向 883 名激励对象授予 1,000.00 万股限制性股票。部分激励对象自愿放弃认购公司拟向其授予的限制性股票合计 2.50 万股，实际授予预留限制性股票的激励对象 833 人，实际授予预留限制性股票 997.50 万股，

本次激励计划预留授予限售期分别为自授予预留限制性股票上市之日起 12 个月和 24 个月。激励对象根据本激励计划获授的限制性股票在限售期内不得转让、用于担保或偿还债务。

未申请解除限售的限制性股票或因未达到解除限售条件而不能申请解除限售的该期限制性股票，公司将按本计划规定的原则回购并注销激励对象相应尚未解除限售的限制性股票。

激励对象获授的限制性股票由于资本公积金转增股本、股票红利、股票拆细而取得的股份同时限售，不得在二级市场出售或以其他方式转让，该等股份的解除限售期与限制性股票解除限售期相同。

解除限售条件

解除限售期内，公司除需满足《管理办法》规定的解除限售条件外，还需同时满足下列条件，激励对象获授的限制性股票方可解除限售：

1、公司绩效考核要求

对于按照本计划授予的限制性股票，以达到公司财务业绩考核目标作为激励对象当年度解除限售的条件：以 2017 年度至 2019 年度扣除非经常性损益后归属于股东的净利润平均值为基数，在 2022 至 2023 年的会计年度中，分年度对公司财务业绩指标进行考核。各年度业绩考核目标如下表所示：

解除限售期	业绩考核目标
第一个解除限售期	公司 2022 年度扣除非经常性损益后归属于股东的净利润较 2017 年度至 2019 年度扣除非经常性损益后归属于股东的净利润平均值增长不低于 20%
第二个解除限售期	公司 2023 年度扣除非经常性损益后归属于股东的净利润较 2017 年度至 2019 年度扣除非经常性损益后归属于股东的净利润平均值增长不低于 30%

公司未满足上述业绩考核目标的,所有激励对象考核当年可解除限售的限制性股票不得解除限售,对应的限制性股票由公司回购注销。

2、个人绩效考核要求

根据公司现有考核办法,若激励对象上一年度个人绩效考核结果为优秀/良好/合格档,则上一年度激励对象依照相应比例解除限售,剩余未解除限制性股票由公司回购注销;若激励对象上一年度个人绩效考核为不合格,则激励对象相对应解除限售期所获授的但尚未解除限售的限制性股票由公司回购注销,回购价格为授予价格加上银行同期存款利息之和。

本次限制性股票预留股授予日为 2022 年 5 月 17 日,实际授予股数为 9,975,000.00 股。本次实施的限制性股票已登记完成。

2023 年 6 月 5 日,公司第八届董事会第三次会议、第八届监事会第三次会议审议通过了《关于 2021 年限制性股票激励计划首次授予第二个解除限售期、预留授予第一个解除限售期解除限售条件成就的议案》。同意公司按照激励计划的相关规定为符合条件的激励对象办理解除限售相关事宜。预留授予第一个解除限售期符合解除限售条件的激励对象共计 780 人,可解除限售的限制性股票数量 476.30 万股,第一个限售期于 2023 年 7 月 5 日届满。经中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司确认,该次解除限售股份上市流通的日期为 2023 年 7 月 6 日。

十二、承诺及或有事项

(一)重要承诺事项

无

(二)或有事项

1、公司出具的保函和信用证情况

截至 2023 年 06 月 30 日,公司尚在履行的信用证明细如下:

集团公司名称	金融机构	开证日期	开证到期日	币种	金额
本公司	中原银行股份有限公司	2023-05-22	2023-09-08	美元	9,026,804.20
本公司	中信银行股份有限公司	2023-06-25	2023-08-07	美元	3,700,000.00

集团公司名称	金融机构	开证日期	开证到期日	币种	金额
佰利联新材料	交通银行股份有限公司	2023-06-19	2023-10-10	美元	9,500,000.00
佰利联新材料	中国银行股份有限公司	2023-06-30	2023-08-29	美元	4,280,980.00
东方锆业	浙商银行股份有限公司	2023-04-24	2023-07-24	美元	9,415,167.70
东方锆业	浙商银行股份有限公司	2023-06-15	2023-09-20	美元	10,012,618.25
东方锆业	浙商银行股份有限公司	2023-06-19	2023-09-18	美元	1,800,000.00

十三、资产负债表日后事项

无

十四、其他重要事项

分部信息

本公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度为依据确定经营分部。本公司的经营分部是指同时满足下列条件的组成部分：

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

本公司以经营分部为基础确定报告分部，满足下列条件之一的经营分部确定为报告分部：

- ① 该经营分部的分部收入占所有分部收入合计的 10%或者以上；
- ② 该分部的分部利润（亏损）的绝对额，占所有盈利分部利润合计额或者所有亏损分部亏损合计额的绝对额两者中较大者的 10%或者以上。

本公司的业务单一，主要为生产钛及其上下游产品，管理层将此业务视为作为一个整体实施管理、评估经营成果，因此，本财务报表不呈报分部信息。

十五、母公司财务报表主要项目注释

(一)应收票据

1、应收票据分类列示

项目	期末余额	上年年末余额
商业承兑汇票	6,200,000.00	5,000,000.00
减：坏账准备	310,000.00	250,000.00

项目	期末余额	上年年末余额
合计	5,890,000.00	4,750,000.00

(二)应收账款

1、应收账款按账龄披露

账龄	期末余额	上年年末余额
1 年以内	3,058,199,850.93	3,825,950,333.48
1 至 2 年	200,855,601.53	38,438,283.65
2 至 3 年	2,541,599.22	1,948,698.53
3 至 4 年	175,131.14	54,819.68
4 至 5 年	18,180.00	377.95
5 年以上	3,761,681.99	3,665,841.75
小计	3,265,552,044.81	3,870,058,355.04
减：坏账准备	17,636,308.56	20,389,193.78
合计	3,247,915,736.25	3,849,669,161.26

2、应收账款按坏账计提方法分类披露

类别	期末余额					上年年末余额				
	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	2,671,520.69	0.08	2,671,520.69	100.00%		2,616,109.34	0.07	2,616,109.34	100.00	
其中：										
按组合计提坏账准备	3,262,880,524.12	99.92	14,964,787.87	0.46%	3,247,915,736.25	3,867,442,245.70	99.93	17,773,084.44	0.46	3,849,669,161.26
其中：										
合并范围内关联方组合	2,999,239,716.69				2,999,239,716.69	3,543,218,055.89	91.55			3,543,218,055.89
账龄组合	263,640,807.43		14,964,787.87	5.68%	248,676,019.56	324,224,189.81	8.38	17,773,084.44	5.48	306,451,105.37
合计	3,265,552,044.81	100.00	17,636,308.56		3,247,915,736.25	3,870,058,355.04	100.00	20,389,193.78		3,849,669,161.26

按单项计提坏账准备:

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
鹤壁中翼型材有限公司	761,189.00	761,189.00	100.00	预计无法收回
临海市威亿化工原料有限公司	17,350.00	17,350.00	100.00	预计无法收回
国泰颜料(宜兴兴进颜料化工有限公司)	3,880.00	3,880.00	100.00	预计无法收回
临海市垚鑫贸易有限公司	212,400.00	212,400.00	100.00	预计无法收回
浙江佳邦化工有限公司	143,810.00	143,810.00	100.00	预计无法收回
怡隆化工集团有限公司(YILONG) 上海	1,532,891.69	1,532,891.69	100.00	预计无法收回
合计	2,671,520.69	2,671,520.69	100.00	

按组合计提坏账准备:

组合计提项目:

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	259,490,480.05	12,974,524.00	5.00
1 至 2 年	326,876.58	32,687.66	10.00
2 至 3 年	2,541,599.22	762,479.77	30.00
3 至 4 年	173,510.28	86,755.14	50.00
4 至 5 年			
5 年以上	1,108,341.30	1,108,341.30	100.00
合计	263,640,807.43	14,964,787.87	

3、本期计提、转回或收回的坏账准备情况

类别	上年年末余额	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	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	17,773,084.44		2,808,296.57			14,964,787.87
按单项计提	2,616,109.34	55,411.35				2,671,520.69

类别	上年年末余额	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	
坏账准备						
合计	20,389,193.78	55,411.35	2,808,296.57			17,636,308.56

4、按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额		
	应收账款	占应收账款合计数的比例(%)	坏账准备
单位 43	1,492,839,138.19	45.71	
单位 44	902,664,042.75	27.64	
单位 45	332,638,625.92	10.19	
单位 46	128,502,693.30	3.94	
单位 47	67,688,613.88	2.07	
合计	2,924,333,114.04	89.55	

(三)应收款项融资

1、应收款项融资情况

项目	期末余额	上年年末余额
应收票据	87,497,650.01	88,311,827.49
合计	87,497,650.01	88,311,827.49

2、应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

项目	上年年末余额	本期新增	本期终止确认	其他变动	期末余额	累计在其他综合收益中确认的损失准备
应收票据	88,311,827.49	2,173,291,176.93	2,174,105,354.41		87,497,650.01	
合计	88,311,827.49	2,173,291,176.93	2,174,105,354.41		87,497,650.01	

3、期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收款项融资

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	2,650,621,735.14	
合计	2,650,621,735.14	

(四)其他应收款

项目	期末余额	上年年末余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款项	4,985,529,214.16	5,405,638,403.94
合计	4,985,529,214.16	5,405,638,403.94

1、其他应收款项

(1) 按账龄披露

账龄	期末余额	上年年末余额
1 年以内	3,964,946,751.54	4,239,206,237.74
1 至 2 年	833,673,032.52	983,575,375.22
2 至 3 年	11,058,859.77	46,552,340.45
3 至 4 年	33,446,647.55	3,131,300.50
4 至 5 年	66,516,999.99	82,696,321.94
5 年以上	81,611,283.50	56,602,243.89
小计	4,991,253,574.87	5,411,763,819.74
减：坏账准备	5,724,360.71	6,125,415.80
合计	4,985,529,214.16	5,405,638,403.94

(2) 按坏账计提方法分类披露

类别	期末余额					上年年末余额				
	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	4,308,919.83	0.09	4,308,919.83	100.00		4,846,874.39	0.09	4,846,874.39	100.00	
按组合计提坏账准备	4,986,944,655.04	99.91	1,415,440.88	3.00	4,985,529,214.16	5,406,916,945.35	99.91	1,278,541.41	2.00	5,405,638,403.94
其中：										
合并范围内关联方组合	4,980,385,837.45				4,980,385,837.45	5,403,851,772.22	99.85			5,403,851,772.22
账龄组合	6,558,817.59		1,415,440.88	22.00	5,143,376.71	3,065,173.13	0.06	1,278,541.41	41.71	1,786,631.72
合计	4,991,253,574.87	100.00	5,724,360.71		4,985,529,214.16	5,411,763,819.74	100.00	6,125,415.80		5,405,638,403.94

按单项计提坏账准备:

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
河南秦港燃气有限公司	3,632,580.50	3,632,580.50	100.00	预计无法收回
河南翰麒实业有限公司	557,913.30	557,913.30	100.00	预计无法收回
河南华特建筑工程有限公司	118,426.03	118,426.03	100.00	预计无法收回
合计	4,308,919.83	4,308,919.83	100.00	

按组合计提坏账准备:

组合计提项目:

名称	期末余额		
	其他应收款项	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	4,060,817.59	203,040.88	5.00
1 至 2 年	85,000.00	8,500.00	10.00
2 至 3 年	13,000.00	3,900.00	30.00
3 至 4 年	2,400,000.00	1,200,000.00	50.00
4 至 5 年			
5 年以上			
合计	6,558,817.59	1,415,440.88	

(3) 坏账准备计提情况

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)	
上年年末余额	1,278,541.41		4,846,874.39	6,125,415.80
上年年末余额在本期	1,278,541.41		4,846,874.39	6,125,415.80
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	136,899.47			136,899.47

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)	
本期转回				
本期转销			537,954.56	537,954.56
本期核销				
其他变动				
期末余额	1,415,440.88		4,308,919.83	5,724,360.71

其他应收款项账面余额变动如下：

账面余额	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)	
上年年末余额	5,406,916,945.35		4,846,874.39	5,411,763,819.74
上年年末余额在本期	5,406,916,945.35		4,846,874.39	5,411,763,819.74
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期新增				
本期终止确认	419,972,290.31		537,954.56	420,510,244.87
其他变动				
期末余额	4,986,944,655.04		4,308,919.83	4,991,253,574.87

（4）本期计提、转回或收回的坏账准备情况

类别	上年年末余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
按单项计提坏账准备	4,846,874.39			537,954.56		4,308,919.83
按组合计提坏账准备	1,278,541.41	136,899.47				1,415,440.88
合计	6,125,415.80	136,899.47		537,954.56		5,724,360.71

(5) 本期实际核销的其他应收款项情况

项目	核销金额
实际核销的其他应收款项	537,954.56

其中重要的其他应收款项核销情况:

单位名称	其他应收 款项性质	核销金额	核销原因	履行的核 销程序	款项是否因 关联交易产 生
焦作市广兴化工有限责任公司	预付货款	537,954.56	无法收回	内部报批	否
合计		537,954.56			

(6) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款项情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款项期 末余额合计数的比 例(%)	坏账准备期 末余额
单位 47	内部关联单位	1,485,000,000.00	1 年以内、1-2 年	29.75	
单位 46	内部关联单位	1,001,324,212.17	1 年以内、1-2 年	20.06	
单位 44	内部关联单位	896,853,938.84	一年以内	17.97	
单位 48	内部关联单位	548,717,194.38	一年以内	10.99	
单位 49	内部关联单位	268,297,377.23	一年以内	5.38	
合计		4,200,192,722.62		84.15	

(五)长期股权投资

项目	期末余额			上年年末余额		
	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	18,353,914,677.83		18,353,914,677.83	17,867,784,931.28		17,867,784,931.28
对联营、合 营企业投 资	166,490,481.68		166,490,481.68	141,426,652.91		141,426,652.91
合计	18,520,405,159.51		18,520,405,159.51	18,009,211,584.19		18,009,211,584.19

1、对子公司投资

被投资单位	上年年末余额	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
河南佰利联新材料有限公司	1,963,691,330.40	49,366,510.86		2,013,057,841.26		
龙佰四川钛业有限公司	8,583,753,372.19	611,780,872.09		9,195,534,244.28		
龙佰四川矿冶有限公司	977,547,057.42	9,122,695.72		986,669,753.14		
龙佰襄阳钛业有限公司	362,999,508.87	3,872,497.55		366,872,006.42		
攀枝花市瑞尔鑫工贸有限责任公司	192,140,075.62	236,040.54		192,376,116.16		
BILLIONS (HONG KONG) CORPORATION LIMITED	201,430,486.01	155,852.76		201,586,338.77		
佰利联融资租赁 (广州)有限公司	173,668,470.03	259,644.54		173,928,114.57		
焦作市佰利源水库管理有限公司	45,724,645.29	51,748.70		45,776,393.99		
河南龙翔山旅游发展有限公司	24,902,771.59	261,639.09		25,164,410.68		
云南冶金新立钛业有限公司	937,235,853.38	3,531,101.36		940,766,954.74		
河南龙佰智能装备制造有限公司	224,250,532.60	2,479,014.00		226,729,546.60		
上海龙蟒佰利联技术服务有限公司	5,601,240.17			5,601,240.17		
云南国钛金属股份有限公司	1,521,256,653.48	3,419,469.04	497,000,000.00	1,027,676,122.52		
河南龙佰新能源材料技术有限公司	95,764,382.34			95,764,382.34		
湖南东方钨业股份有限公司	103,387,188.21	1,391,535.66		104,778,723.87		
河南佰利新能源材料有限公司	1,018,771,335.42	4,127,715.85		1,022,899,051.27		
广东东方锆业科技股份有限公司	1,259,660,028.26			1,259,660,028.26		
朝阳东锆新材料有限公司	176,000,000.00	419,301.90		176,419,301.90		
河南中炭新材料科技有限公司		292,654,106.89		292,654,106.89		
合计	17,867,784,931.28	983,129,746.55	497,000,000.00	18,353,914,677.83		

2、对联营、合营企业投资

被投资单位	上年年末余额	本期增减变动								期末余额	减值准备 期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认 的投资损益	其他综合收 益调整	其他权 益变动	宣告发放现金 股利或利润	计提减值 准备	其他		
1. 合营企业											
2. 联营企业											
重庆国创轻合金研究 院有限公司	30,030,301.92			-1,626,567.35						28,403,734.57	
河南中源钛业有限公 司	9,932,261.54	26,000,000.00		-1,118,334.84						34,813,926.70	
浙江华源颜料股份有 限公司	39,942,478.55			1,119,359.94						41,061,838.49	
焦作市中站区亿利小 额贷款有限公司	61,521,610.90			689,371.02						62,210,981.92	
小计	141,426,652.91	26,000,000.00		-936,171.23						166,490,481.68	
合计	141,426,652.91	26,000,000.00		-936,171.23						166,490,481.68	

(六)营业收入和营业成本

项目	本期金额		上期金额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	2,880,040,508.12	2,580,486,094.59	3,123,289,001.83	2,577,727,828.51
其他业务	571,236,165.46	537,046,039.70	559,740,145.05	494,983,941.19
合计	3,451,276,673.58	3,117,513,134.29	3,683,029,146.88	3,072,711,769.70

(七) 投资收益

项目	本期金额	上期金额
成本法核算的长期股权投资收益	1,613,200,000.00	2,419,000,000.00
权益法核算的长期股权投资收益	-936,171.23	2,468.80
债务重组产生的投资收益	498,553.38	
银行理财收益	1,000.00	
贴现手续费	-26,507,680.67	-25,625,672.85
合计	1,586,255,701.48	2,393,376,795.95

七、补充资料

(一)当期非经常性损益明细表

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-3,990,097.10	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	70,607,539.24	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	8,502,701.33	
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益	91,160.34	
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		

项目	金额	说明
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益	222,346.66	
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	8,559,150.83	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
小计	83,992,801.30	
所得税影响额	13,201,124.30	
少数股东权益影响额（税后）	4,803,770.06	
合计	65,987,906.94	

(二)净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率 (%)	每股收益（元）	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	5.74	0.53	0.52
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股	5.44	0.50	0.50

报告期利润	加权平均净资产收益率 (%)	每股收益（元）	
		基本每股收益	稀释每股收益
东的净利润			

龙佰集团股份有限公司
(加盖公章)
二〇二三年八月二十四日