



二〇二三年半年度报告

内蒙古兴业银锡矿业股份有限公司

INNER MONGOLIA XINGYE SILVER & TIN CO., LTD

第一节 重要提示、目录和释义

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

公司负责人张树成、主管会计工作负责人董永及会计机构负责人(会计主管人员)姚艳松声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

除下列董事外，其他董事亲自出席了审议本次半年报的董事会会议

| 未亲自出席董事 姓名 | 未亲自出席董事 职务 | 未亲自出席会议 原因 | 被委托人姓名 |
|---------------|---------------|---------------|--------|
| 董永 | 董事 | 工作原因 | 孙凯 |
| 张旭东 | 董事 | 工作原因 | 孙凯 |

1、公司主营业务可能存在市场价格波动、安全生产、环境保护及政策等风险，敬请广大投资者注意投资风险。

2、公司已在本报告第三节“管理层讨论与分析”中“公司面临的风险和应对措施”部分，对可能面临的风险进行描述，敬请广大投资者留意查阅。

3、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》和巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）为公司指定的信息披露媒体，本公司所有信息均以在上述指定媒体刊登的信息为准，敬请投资者注意投资风险。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

目录

| | |
|----------------------|----|
| 第一节 重要提示、目录和释义..... | 2 |
| 第二节 公司简介和主要财务指标..... | 6 |
| 第三节 管理层讨论与分析..... | 9 |
| 第四节 公司治理..... | 28 |
| 第五节 环境和社会责任..... | 29 |
| 第六节 重要事项..... | 32 |
| 第七节 股份变动及股东情况..... | 42 |
| 第八节 优先股相关情况..... | 47 |
| 第九节 债券相关情况..... | 48 |
| 第十节 财务报告..... | 49 |

备查文件目录

- 1、载有公司法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表；
- 2、报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有文件的正本及公告的原稿。

释义

| 释义项 | 指 | 释义内容 |
|------------------|---|---|
| 中国证监会 | 指 | 中国证券监督管理委员会 |
| 深交所 | 指 | 深圳证券交易所 |
| 公司/本公司/上市公司/兴业银锡 | 指 | 原名“内蒙古兴业矿业股份有限公司”，现更名为“内蒙古兴业银锡矿业股份有限公司” |
| 兴业集团 | 指 | 内蒙古兴业集团股份有限公司 |
| 锡林矿业 | 指 | 内蒙古兴业集团锡林矿业有限公司 |
| 融冠矿业 | 指 | 内蒙古兴业集团融冠矿业有限公司 |
| 双源有色 | 指 | 锡林郭勒盟双源有色金属冶炼有限公司 |
| 亿通矿业 | 指 | 西乌珠穆沁旗亿通矿业有限公司 |
| 兴业贸易 | 指 | 兴业矿业（上海）国际贸易有限责任公司 |
| 兴业基金 | 指 | 兴业矿业（上海）股权投资基金管理有限公司 |
| 唐河时代 | 指 | 唐河时代矿业有限责任公司 |
| 荣邦矿业 | 指 | 赤峰荣邦矿业有限责任公司 |
| 银漫矿业 | 指 | 西乌珠穆沁旗银漫矿业有限责任公司 |
| 乾金达矿业 | 指 | 正镶白旗乾金达矿业有限责任公司 |
| 兴业瑞金 | 指 | 北京兴业瑞金科技有限公司 |
| 兴业黄金 | 指 | 兴业黄金（香港）矿业有限公司 |
| 锐能矿业 | 指 | 赤峰锐能矿业有限公司 |
| 博盛矿业 | 指 | 西藏博盛矿业开发有限公司 |
| 天通矿业 | 指 | 陈巴尔虎旗天通矿业有限责任公司 |
| 铜都矿业 | 指 | 昆明市东川区铜都矿业有限公司 |
| 海硕投资 | 指 | 海南海硕投资合伙企业（有限合伙） |
| 包商银行 | 指 | 包商银行股份有限公司 |
| 中诚信托 | 指 | 中诚信托有限责任公司 |
| 本报告期/报告期内/报告期 | 指 | 2023 年 1 月 1 日-2023 年 6 月 30 日 |

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司简介

| | | | |
|---------------|--|------|--------|
| 股票简称 | 兴业银锡 | 股票代码 | 000426 |
| 变更前的股票简称（如有） | 兴业矿业 | | |
| 股票上市证券交易所 | 深圳证券交易所 | | |
| 公司的中文名称 | 内蒙古兴业银锡矿业股份有限公司 | | |
| 公司的中文简称（如有） | 兴业银锡 | | |
| 公司的外文名称（如有） | INNER MONGOLIA XINGYE SILVER & TIN MINING CO., LTD | | |
| 公司的外文名称缩写（如有） | XINGYE SILVER&TIN | | |
| 公司的法定代表人 | 张树成 | | |

二、联系人和联系方式

| | 董事会秘书 | 证券事务代表 |
|------|-------------------------|------------------------|
| 姓名 | 孙凯 | 尚佳楠 |
| 联系地址 | 内蒙古赤峰市新城区玉龙大街 76 号兴业大厦 | 内蒙古赤峰市新城区玉龙大街 76 号兴业大厦 |
| 电话 | 0476-8833387 | 0476-8833387 |
| 传真 | 0476-8833383 | 0476-8833383 |
| 电子信箱 | sunkai5611@vip.sina.com | shangjianan@sina.cn |

三、其他情况

1、公司联系方式

公司注册地址、公司办公地址及其邮政编码、公司网址、电子信箱等在报告期是否变化

适用 不适用

公司注册地址、公司办公地址及其邮政编码、公司网址、电子信箱等在报告期无变化，具体可参见 2022 年年报。

2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用 不适用

公司披露半年度报告的证券交易所网站和媒体名称及网址，公司半年度报告备置地在报告期无变化，具体可参见 2022 年年报。

3、其他有关资料

其他有关资料在报告期是否变更情况

适用 不适用

1、报告期内，公司将中文全名由“内蒙古兴业矿业股份有限公司”变更为“内蒙古兴业银锡矿业股份有限公司”，英文全名由“INNER MONGOLIA XINGYE MINING CO., LTD”变更为“INNER MONGOLIA XINGYE SILVER&TIN MINING CO., LTD”，证券简称由“兴业矿业”变更为“兴业银锡”，证券简称（英文）由“XINGYE MINING”变更为“XINGYE SILVER&TIN”。具体内容详见公司于2023年6月10日在《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》和巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）等指定信息披露媒体发布的《兴业银锡：关于变更公司全称及证券简称暨完成工商变更登记的公告》（公告编号：2023-49）。

2、报告期内，公司将法定代表人由董事长吉兴业先生变更为总经理张树成先生。具体内容详见公司于2023年6月30日在《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》和巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）等指定信息披露媒体发布的《兴业银锡：关于公司完成法定代表人变更并换发营业执照的公告》（公告编号：2023-57）。

四、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

追溯调整或重述原因

会计政策变更

| | 本报告期 | 上年同期 | | 本报告期比上年同期增减 |
|---------------------------|-------------------|------------------|------------------|--------------|
| | | 调整前 | 调整后 | 调整后 |
| 营业收入（元） | 1,246,019,704.41 | 1,005,857,269.03 | 1,005,857,269.03 | 23.88% |
| 归属于上市公司股东的净利润（元） | 132,558,385.57 | 128,662,233.26 | 128,662,233.26 | 3.03% |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元） | 157,554,910.51 | 134,153,302.00 | 134,153,302.00 | 17.44% |
| 经营活动产生的现金流量净额（元） | 748,438,299.45 | 387,836,281.37 | 387,836,281.37 | 92.98% |
| 基本每股收益（元/股） | 0.0722 | 0.0700 | 0.0700 | 3.14% |
| 稀释每股收益（元/股） | 0.0722 | 0.0700 | 0.0700 | 3.14% |
| 加权平均净资产收益率 | 2.36% | 2.37% | 2.37% | -0.01% |
| | 本报告期末 | 上年度末 | | 本报告期末比上年同期增减 |
| | | 调整前 | 调整后 | 调整后 |
| 总资产（元） | 10,856,184,357.54 | 9,623,982,135.25 | 9,627,417,740.00 | 12.76% |
| 归属于上市公司股东的净资产（元） | 5,661,959,557.59 | 5,550,724,678.52 | 5,550,724,678.52 | 2.00% |

会计政策变更的原因及会计差错更正的情况

2022 年 11 月 30 日，财政部发布了《关于印发〈企业会计准则解释第 16 号〉的通知》（财会〔2022〕31 号，以下简称“准则解释第 16 号”），规定“关于单项交易产生的资产和负债相关的递延所得税不适用初始确认豁免的会计处理”。本公司自 2023 年 1 月 1 日开始执行前述规定，对于在首次施行本解释的财务报表列报最早期间的期初因适用《准则解释第 16 号》的单项交易而确认的租赁负债和使用权资产，产生应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异的，公司已按照《准则解释第 16 号》和《企业会计准则第 18 号——所得税》的规定进行了调整。

五、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

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

适用 不适用

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

六、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

| 项目 | 金额 | 说明 |
|---|----------------|----|
| 非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分） | 132,462.52 | |
| 计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外） | 687,832.28 | |
| 债务重组损益 | 219,786.66 | |
| 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益 | -10,789,021.44 | |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | -17,048,423.31 | |
| 减：所得税影响额 | -1,766,021.29 | |
| 少数股东权益影响额（税后） | -34,817.06 | |
| 合计 | -24,996,524.94 | |

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

适用 不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

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

适用 不适用

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

第三节 管理层讨论与分析

一、报告期内公司从事的主要业务

报告期内，公司的主营业务、主要产品以及经营模式等均未发生重大变化。

（一）所属行业发展情况

报告期内，在欧美等发达经济体经济减速、全球货币紧缩和地缘政治危机带来的供给干扰消散等因素影响下，有色金属价格整体呈现先扬后抑的走势。其中公司主营产品金属价格报告期内走势如下：

铜：报告期内，铜价为冲高后回落后再冲高的走势，1月受美联储加息见顶预期升温 and 国内公共卫生政策全面优化提振，铜价大幅反弹至 71,000 元/吨左右，4月中旬至 5月市场需求预期转弱，尤其是房地产、公路运输，新能源领域疲软，铜价回调至 62,400 元/吨左右，但国内出台更多刺激政策的预期再次升温、美联储 6 月暂停加息、美债上限问题得到解决后铜价迅速回升。

铅：报告期内，铅价在年初由 16,200 元/吨高位回落，上半年多数时间保持在 15,000-15,500 元/吨之间区间窄幅震荡走势。

锌：报告期内，锌价整体呈现震荡回落的走势，国内公共卫生政策全面放开后，市场情绪偏暖带动锌价反弹至 24,880 元/吨附近，随后伴随着美元止跌回升，国内需求疲弱，锌价承压下行，一度跌至 18,600 元/吨，产业端出现了海外高成本矿山停产、国内炼厂检修提前等，多重利多因素刺激下，5月底以来锌价呈现低位反弹的走势，一度反弹至 20,600 元/吨附近。

银：报告期内，银价走势两度冲高回落，整体呈震荡上行的走势。年初市场对于今年美国经济衰退的预期强烈，并认为美联储会在今年开始降息，市场参与者抢跑降息预期，白银开启上涨行情至 5450 元/千克附近；2月初美联储放缓加息至 25BP 落地，但释放鹰派信号，投资者对于美联储降息的预期推迟，美元指数和美债收益率反弹，银价回调；3月初，市场担忧银行业危机外溢形成系统性风险，避险需求的推动，贵金属价格强势拉涨，5月份触及高点 5868 元/千克后持续保持高位震荡的走势。

锡：报告期内，锡价先跌后涨震荡上扬，截至 2023 年 6 月 30 日上海有色金属网 1#锡锭价格 217,000 元/吨，较去年年末上涨 4.33%，上半年均价为 207,814.83 元/吨，同比去年同期下跌 105,456.54.54 元/吨，跌幅为 33.66%。综合看，锡价在整个有色市场表现平静，相较于其他波动较大的有色产品，上半年锡市场供大于求局面持续，但美元指数持续震荡，加之缅甸方面出现调整锡矿出口的消息，导致整个锡锭市场交投活跃度不高，观望情绪浓厚，最终导致价格波动较为有限。

铁：报告期内，铁矿石价格呈现先涨后跌的趋势。2023 年第一季度，在钢材终端消费地产、基建等领域边际转好的环境下，钢厂的开工率随之提升，铁矿石下游需求逐渐向好恢复，使得铁矿石价格持续上涨且维持高位，3 月初达到最高点。进入二季度后，终端需求疲弱，钢厂主动减产意愿增强，价格开始下行，5 月底达到最低点。后期，随着钢厂即期利润增加，叠加废钢供应不足，支撑铁矿石需求维持高位，价格出现反弹，逐步开始回升。

（二）行业政策及影响

2023 年 5 月份，自然资源部研究出台了《关于进一步完善矿产资源勘查开采登记管理的通知》（自然资规〔2023〕4 号），主要包含三个内容：一是鼓励“就矿找矿”，采矿权人在矿区范围深部、上部开展勘查工作，无须办理探矿权新立登记。二是简化探矿权转采矿权程序。三是精简矿业权登记申请资料。该政策有助于促进矿业的健康可持续发展，在“寻找优质矿产，勘探现有资源”方面为公司提供强有力的政策支持。

2023 年 4 月份，财政部、自然资源部、国家税务总局联合印发了《矿业权出让收益征收办法》，将现行对绝大多数矿种在出让环节依据矿业权出让的评估结果“一次性交”，调整为主要在矿山开采环节按销售收入“逐年交”。该办法的推出，切实有效的减轻了公司矿山开发、探矿找矿的财务负担。

（三）公司主营业务

公司的主营业务为有色金属及贵金属采选与冶炼。上市公司自身为控股型公司，不从事采矿生产业务。截至报告期末，公司下属 14 家子公司，可分为五大板块，分别为采掘板块、冶炼板块、投资板块、贸易板块、研发板块。子公司兴业投资主要从事股权投资管理业务；子公司兴业黄金主要从事金属及矿业贸易和企业并购（并购海外优质矿产资源）

等业务；子公司兴业贸易主要从事有色金属矿产品销售及采购部分原材料业务；子公司兴业瑞金主要开展探矿、采选、尾矿综合回收利用等工艺的研究、技术研发和改造等业务；子公司双源有色主营业务为铅冶炼、贵金属回收和销售（双源有色目前处于关停状态）；其他子公司的主营业务均为有色金属及贵金属采选和销售。

报告期内，公司收购了博盛矿业 70% 股权，博盛矿业拥有的邦布金矿是西藏地区为数不多的大型规模岩金矿床，本次收购有利于丰富公司产品结构，增加资源储备，增强公司的核心竞争力和可持续发展能力。同时，邦布金矿所处的北喜马拉雅成矿带是西藏重要的造山型金成矿带，基于博盛矿业的资源和采选基础优势，可为公司下一步推进该区域金矿资源的战略整合提供重要条件。

（四）主要产品及用途

报告期内，公司的主要产品有银、锡、锌、铅、铁、铜等有色金属。

1、主要产品用途

（1）银精矿和银金属的用途

白银作为催化剂、导电触电极材料以及抗微生物剂等，被广泛应用在电子、可再生能源以及医疗卫生等工业主要增长领域。近年来，随着对白银健康属性的广泛认证，其已出现在工业和消费者市场的主流新兴产品中。例如医药领域中用银磺胺嘧啶浸染过的医用绷带对烧烫伤有比较好的护理作用，已经在市场普及，地方药店都可以买到这类产品。在家居环境中，随着白银抗菌性的作用正逐步被应用，需求也将有所增长。

（2）锡精矿和锡金属的用途

锡的物理、化学特性决定了其广泛用途。锡是银白色金属，熔点 232 摄氏度，沸点 2,270 摄氏度，密度 7.29g/cm³，质软，有良好延展性，能与大多数金属形成合金，锡及其合金有比较好的油膜滞留能力。锡化学性质稳定，耐弱酸弱碱腐蚀，常温时与空气几乎不起作用，而通过化学反应，可以生成特性相差比较大的各种化合物。锡无毒，是国际公认的“绿色金属”。基于上述特性，锡广泛应用于冶金、电子、包装、电器、化工、建材、机械、汽车、航天、军工等行业，其中主要应用于焊料（主要是电子焊料）、镀锡板（即“马口铁”）和锡化工，其中焊料的使用量占全部锡消费量的 50% 以上。

（3）锌精矿和锌金属的用途

锌精矿直接用于锌金属的冶炼。世界上锌的全部消费中大约有一半用于镀锌，约 10% 用于黄铜和青铜，不到 10% 用于锌基合金，约 7.5% 用于化学制品。通过在熔融金属槽中热浸镀需要保护的材料和制品，锌可用于防蚀。此外，压铸是锌的另一个重要应用领域，它用于汽车、建筑、部分电气设备、家用电器、玩具等的零部件生产。锌也常和铝制成合金，以获得强度高、延展性好的铸件。

（4）铅精矿和铅金属的用途

铅精矿直接用于铅金属冶炼，铅主要用于制造铅蓄电池。铅合金可用于铸铅字，做焊锡；铅还用来制造放射性辐射、X 射线的防护设备。铅被用作建筑材料，用在乙酸铅电池中，用作枪弹和炮弹，焊锡、奖杯和一些合金中也含铅。

（5）铁矿石和铁金属的用途

铁矿石最大的用途是炼钢。钢铁的用途十分广泛，主要包括建筑工程、机械、轻工、汽车、煤炭、船舶、集装箱、石油、铁道装备与建设等方面。钢在国民经济中占极其重要的地位，是社会发展的重要支柱产业，人们常把钢、钢材产量、品种、质量作为衡量一个国家工业、农业、国防和科学技术发展水平的重要标志。

（6）铜精矿和铜金属的用途

铜被广泛地应用于电气、轻工、机械制造、建筑工业、国防工业等领域，在我国有色金属材料的消费中仅次于铝。铜在电气、电子工业中应用最广、用量最大，占总消费量一半以上。用于各种电缆和导线，电机和变压器的这种，开关以及印刷线路板在机械和运输车辆制造中，用于制造工业阀门和配件、仪表、滑动轴承、模具、热交换器和泵等。在化学工业中广泛应用于制造真空器、蒸馏锅、酿造锅等。在国防工业中用以制造子弹、炮弹、枪炮零件等。在建筑工业中，用做各种管道、管道配件、装饰器件等。

（五）主要经营模式

公司拥有的矿产品种多为多金属矿，主要产品为银、锡、铅、锌、铁、铜、铋等有色金属、贵金属及黑色金属，目前主要以精粉或混合精粉等产品销售为主。截至目前，公司已经形成了有色金属资源勘查、储备、开发、冶炼以及有色金属贸易等一系列较为完整的

产业链条，使公司的抗风险能力和发展潜力进一步得到加强。公司的采购模式及矿产品生产与销售模式如下：

1、采购模式：公司及各所属企业在物资采购时均采用先做计划后采购的模式。采购方式包括招标采购、询比价采购、竞争性谈判采购。公司及各所属企业针对采购计划的制定、采购的实施、采购验收与结算等各个环节均设定了严格的监督与审批流程，并由相关部门或机构对采购进行统计与分析、物资信息库管理以及采购业务的评估，从而规范采购管理工作，提高采购管理水平，降低采购成本并确保物资供应的质量。

供应商由公司汇总审核，各所属企业共同把控合作风险。各所属企业生产建设过程所需设备及大宗物资由公司统一招标后定价，增加竞价优势，未进行招标的项目已经履行了《免于招标申请》且经招标领导小组审批后执行；公司各所属企业按照确定的价格分别签订《工业品买卖合同》并跟踪落实合同履行情况。

2、生产模式：公司产品主要原材料为自产原矿石，各矿山按既定生产流水线组织生产。矿山采选业务主要分为采矿和选矿两个作业环节，采矿作业生产出选矿所需的原矿，选矿作业最终生产出满足冶炼或其他工业加工要求的精矿。各矿山每年均制定年度经营计划，包括采掘技术计划和选矿生产作业计划等，其中，采掘技术计划依据地质报告、初步设计及三级矿量保有情况等编制；选矿生产作业计划依据采掘技术计划、历年生产技术指标完成情况等进行编制。各企业均按照所制定的年度生产计划组织生产工作，同时公司在生产实践中不断优化工艺流程，加强生产组织，提升技术装备水平，结合产品销售市场随时调整各项技术指标，以达到提质降本增效的目的。

3、销售模式：公司产品销售采用以产定销，全产全销的销售方式结合产品市场供需动态进行统筹销售，为规避产品价格波动风险，利用期货市场价格波动大的特点，采取现货销售和期货点价相结合的方式，合理确定销售价格。通过分析研判市场，科学合理对公司产品进行套期保值，在产品价格有利时尽量降低产品库存或进行预销售，提高产品售价，降低市场价格波动带来的风险；货款回收主要是款到发货和货到付款等销售策略将产品销售长期合作的冶炼企业及相关有色金属贸易企业。

（六）公司行业地位情况

公司主营业务为有色金属及贵金属采选与冶炼，拥有二十多年的行业经验和得天独厚的地域条件，储备了雄厚的矿产资源，生产能力及采选技术科技含量在同规模矿山企业中

均处于领先地位。子公司银漫矿业以铅锌银矿和铜锡银锌矿蕴藏为主，含银量较高、矿产品位较高，剩余服务年限较长，为国内最大的白银生产矿山之一。资产的优化，管理的规范，使得公司在同行业领域的竞争能力不断的提高。

（七）主要业绩驱动因素

公司主要业绩来源于有色金属采选，报告期有色金属采选业务收入占 2023 年 1-6 月营业收入的 99.75%，而影响采选板块业绩的主要因素包括主要产品的产销量、市场价格以及有色金属采选业务的成本。

二、核心竞争力分析

（一）区位优势

公司所在的内蒙古自治区地域辽阔，资源丰富，成矿条件优越，矿产资源储量居全国之首，发现和已查明储量的矿种多，储量大，矿产地分布广且相对集中，公司注册地赤峰市及重要矿产资源所在地锡林郭勒盟均拥有丰富的矿产资源储备，地勘市场旺盛，风险勘查活跃。得天独厚的区位优势保障公司增储潜力，更有利于公司积极参与地区及行业资源整合，凭借自身的规模优势和资本嫁接能力，通过招拍挂和合作开发等多种方式取得资源勘探权和采矿权，增强持续盈利能力。

（二）资源优势

公司所拥有的矿产资源丰富，储量规模较大，品位较高，具有较强的资源优势。目前，公司旗下拥有 9 家矿业子公司，其中融冠矿业为所在地的龙头企业，银漫矿业为国内最大的白银生产矿山之一，均具有较强的盈利能力。随着公司旗下在建矿山的陆续投产，公司的持续经营能力将进一步增强，使公司的核心竞争力得以极大提升。

公司控股股东兴业集团及其下属矿业公司拥有多项金属矿探矿权，覆盖金、银、铜、铅、锌、锡、铁等基本金属、稀贵金属种类。兴业集团已针对部分探矿权做出承诺：在兴业集团及下属子公司（除上市公司）从事探矿业务完成探矿权转为采矿权后，在相关采矿权或相关采矿业务子公司投产且形成利润后一年内，兴业集团将启动将相关采矿权或采矿业务子公司转让给上市公司工作。未来兴业集团下属的探矿权转为采矿权并置入上市公司将进一步丰富公司的产品种类，增加公司的资源储备从而提升公司的行业地位。同时，兴业集团通过三十多年的行业积淀，储备了雄厚的基本金属、稀贵金属资源，而上市公司利

用其嫁接资本市场的资金、人才和管理等优势，进行优质矿产资源的开发和生产，使兴业集团和上市公司形成较好的互补态势，增强了上市公司的市场竞争能力和抗风险能力。

（三）人才优势

公司多年经营有色金属采选及冶炼行业，培养了一支高素质、专业结构合理、经验丰富的核心管理团队及工程技术人员团队，核心管理层拥有十年以上的行业经验，对矿山建设和运营有深入的了解，工程技术人员在地质勘查、矿山建设、矿山开采、选矿等方面拥有丰富的经验，并拥有科学的激励机制、人才评价机制和人才培养与使用机制。现有中高层管理人才 175 人，博士及博士后 3 人，硕士 18 人，大学本科 213 人，中高级职称人员 142 人，学科涵盖地质、测量、采矿、选矿、机械、电气、土建等矿山行业专业人才，具备扎实的专业知识和丰富的专业经验，形成了强大的管理人才梯队和专业人才梯队，不仅满足公司目前的生产经营需求，还对后续公司的发展扩张提供了充足的人才储备，对公司的战略发展形成了强有力的支撑。

（四）安全管理优势

公司建立了较为完善的安全管理体系和安全管理制度，公司及子公司均设立了安全管理专职机构，配备了一批具备丰富经验高素质的安全管理队伍，其中国家级非煤矿山专家 3 人，高级安全工程师 2 人，注册安全工程师 20 人。

践行“生命责任重于山，尽职履责保安全”的安全理念，公司高度重视安全资金投入，在隐患整改、安措工程、劳动保护、安全培训教育、安全奖励等安全费用上给予足额保障。多绳摩擦提升机、反井钻机、遥控铲运机、锚杆台车、撬毛台车、自动装药台车、喷浆台车等在同行业具有先进的一大批设备不断投入使用，以实现矿山机械化、自动化、信息化、智能化为目标，以井下 5G 网络和井下智能回采工作面为试点，旗下各矿山持续推进矿山“四化”建设，打造本质型安全企业。

风险管理上，公司不断深化双重预防机制建设和危险性作业管理，大力推进安全标准化班组建设，加强安全文化建设，如平安牌佩戴、岗前宣誓、作业前静思一分钟、每日安全提示等具有兴业特色的安全文化已形成，真正把职工培养成我要安全、我想安全、我能安全、我会安全的“四有”本质安全型员工。

（五）科研与技术优势

截止目前，公司子公司合计拥有采选业专利 65 项，子公司银漫矿业、融冠矿业、荣邦矿业已获得高新技术企业认定，上述三家子公司自通过高新技术企业认定起连续三年内享受国家关于高新技术企业所得税的优惠政策，即按 15% 的税率缴纳企业所得税。公司持续加大科研投入，不断加强与中国恩菲、矿冶科技集团、广东省科学院等行业顶尖科研院所合作，同时，在子公司银漫矿业、融冠矿业、荣邦矿业分别成立了高效绿色采选研发中心，加快科研成果转化速度。目前，公司选厂配备行业领先的工艺设备，并采用先进实用的自动化控制技术，各项技术指标处于行业领先地位，特别是银漫矿业选厂铜锡系列工艺技术行业内复杂罕见。子公司银漫矿业、融冠矿业属于大型有色矿山，采用竖井+斜坡道联合开拓，采掘作业全部实现无轨化；其中银漫矿业采用先进的全尾砂膏体充填技术以及进口艾法史密斯深锥浓密机，有效解决了采空区治理及固废排放问题。为了进一步提高公司的科技研发水平，加强科研项目管理，公司在北京设立了子公司兴业瑞金，有效开展探矿、采选、尾矿综合回收利用等工艺、技术研发和改造工作，利用公司现有银、锡等产品的产能优势，瞄准国际高技术前沿、开展应用基础研究、关键技术和共性技术研究，加快科技成果转化，为公司可持续发展提供强劲的科技动力和技术保障。

三、主营业务分析

报告期内，公司主动应对市场变化，坚定发展方向，围绕年度经营计划和长期发展规划，强化管理，精准施策，通过并购增加资源储备，通过技改推动矿山选矿技术进步，为公司创造更大的经济效益奠定了基础。

本报告期，公司实现营业收入 124,601.97 万元，比去年同期增长 23.88%；实现营业利润 17,536.91 万元，比去年同期增长 2.76%；实现归属于上市公司股东的净利润 13,255.84 万元，比去年同期增长 3.03%。

2023 年第二季度（4-6 月份），公司实现营业收入 78,702.78 万元，比去年同期增长 60.86%，较本年度一季度环比增长 71.47%；实现营业利润 14,983.54 万元，比去年同期增长 60.66%，较本年度一季度环比增长 486.82%；实现归属于上市公司股东的净利润 11,856.82 万元，比去年同期增长 74.50%，较本年度一季度环比增长 747.51%。

主要财务数据同比变动情况

单位：元

| | 本报告期 | 上年同期 | 同比增减 | 变动原因 |
|---------------|------------------|------------------|----------|--|
| 营业收入 | 1,246,019,704.41 | 1,005,857,269.03 | 23.88% | 报告期公司主营矿产品产销量同比增加所致。 |
| 营业成本 | 744,574,052.68 | 540,240,495.40 | 37.82% | 报告期公司主营矿产品产销量同比增加所致。 |
| 销售费用 | 1,068,592.06 | 685,554.17 | 55.87% | 报告期公司化验费支出同比增加所致。 |
| 管理费用 | 127,908,897.99 | 132,866,679.35 | -3.73% | 报告期公司中介咨询费、折旧费及停工期间劳务费支出同比减少所致。 |
| 财务费用 | 73,347,557.39 | 80,589,230.60 | -8.99% | 报告期公司银行借款余额下降，利息支出减少所致。 |
| 所得税费用 | 26,846,843.00 | 33,061,666.87 | -18.80% | 报告期子公司适用所得税率变动及研发加计扣除所致。 |
| 研发投入 | 22,993,791.55 | 13,272,747.77 | 73.24% | 报告期公司子公司银漫矿业、融冠矿业、荣邦矿业研发投入同比增加所致。 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 748,438,299.45 | 387,836,281.37 | 92.98% | 报告期公司销售商品、提供劳务收到的现金同比增加所致。 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -503,395,649.10 | -167,112,961.30 | -201.23% | 报告期公司购买博盛矿业股权及购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金同比增加所致。 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | -195,594,788.98 | -162,962,975.90 | -20.02% | 报告期公司借款余额下降，偿还债务支付的现金增加所致。 |
| 现金及现金等价物净增加额 | 49,447,861.37 | 57,760,344.17 | -14.39% | 报告期公司投资活动产生的现金流量净额同比减少所致。 |

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

适用 不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

营业收入构成

单位：元

| | 本报告期 | | 上年同期 | | 同比增减 |
|------------|------------------|---------|------------------|---------|---------|
| | 金额 | 占营业收入比重 | 金额 | 占营业收入比重 | |
| 营业收入合计 | 1,246,019,704.41 | 100% | 1,005,857,269.03 | 100% | 23.88% |
| 分行业 | | | | | |
| 采矿行业 | 1,242,927,221.96 | 99.75% | 1,000,870,159.30 | 99.50% | 24.18% |
| 其他行业 | 3,092,482.45 | 0.25% | 4,987,109.73 | 0.50% | -37.99% |
| 分产品 | | | | | |
| 锌精粉 | 325,829,519.96 | 26.15% | 365,168,547.27 | 36.30% | -10.77% |
| 铁精粉 | 116,776,224.94 | 9.37% | 94,369,023.26 | 9.38% | 23.74% |
| 铋精粉 | 4,611,665.63 | 0.37% | | | 100.00% |
| 铅精粉 | 140,630,817.71 | 11.29% | 102,893,357.04 | 10.23% | 36.68% |
| 含铅银精粉 | 124,107,090.60 | 9.96% | 67,729,670.11 | 6.73% | 83.24% |
| 含铜银精粉 | 224,437,524.11 | 18.01% | 125,095,900.39 | 12.44% | 79.41% |
| 锡精粉 | 274,728,792.53 | 22.05% | 236,188,419.74 | 23.48% | 16.32% |
| 低品位锡精粉（锡次） | 31,715,843.03 | 2.55% | 9,425,241.49 | 0.94% | 236.50% |
| 硫精粉 | 89,743.45 | 0.01% | | | 100.00% |

| | | | | | |
|------|------------------|---------|------------------|---------|---------|
| 其他 | 3,092,482.45 | 0.25% | 4,987,109.73 | 0.50% | -37.99% |
| 分地区 | | | | | |
| 国内销售 | 1,246,019,704.41 | 100.00% | 1,005,857,269.03 | 100.00% | 23.88% |

占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品或地区情况

适用 不适用

单位：元

| | 营业收入 | 营业成本 | 毛利率 | 营业收入比上年同期增减 | 营业成本比上年同期增减 | 毛利率比上年同期增减 |
|-------|------------------|----------------|--------|-------------|-------------|------------|
| 分行业 | | | | | | |
| 采矿行业 | 1,242,927,221.96 | 743,126,266.50 | 40.21% | 24.18% | 38.55% | -6.20% |
| 分产品 | | | | | | |
| 锌精粉 | 325,829,519.96 | 207,199,489.97 | 36.41% | -10.77% | 7.01% | -10.57% |
| 铅精粉 | 140,630,817.71 | 93,624,604.75 | 33.43% | 36.68% | 43.00% | -2.94% |
| 含铜银精粉 | 224,437,524.11 | 121,039,934.57 | 46.07% | 79.41% | 85.02% | -1.63% |
| 锡精粉 | 274,728,792.53 | 145,719,105.42 | 46.96% | 16.32% | 20.78% | -1.96% |
| 分地区 | | | | | | |
| 国内销售 | 1,246,019,704.41 | 744,574,052.68 | 40.24% | 23.88% | 37.82% | -6.05% |

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

适用 不适用

四、非主营业务分析

适用 不适用

五、资产及负债状况分析

1、资产构成重大变动情况

单位：元

| | 本报告期末 | | 上年末 | | 比重增减 | 重大变动说明 |
|--------|-----------------|--------|-----------------|--------|--------|-------------------------------|
| | 金额 | 占总资产比例 | 金额 | 占总资产比例 | | |
| 货币资金 | 225,127,681.38 | 2.07% | 293,840,617.38 | 3.05% | -0.98% | 报告期公司银行承兑汇票到期兑付，保证金减少所致。 |
| 应收账款 | 1,283,056.23 | 0.01% | 2,146,799.70 | 0.02% | -0.01% | 报告期公司产品销售赊销较少，年初客户所欠货款部分收回所致。 |
| 合同资产 | | 0.00% | | 0.00% | 0.00% | |
| 存货 | 371,566,672.18 | 3.42% | 413,338,484.67 | 4.29% | -0.87% | 报告期公司产品销售，产成品库存减少所致。 |
| 其他流动资产 | 5,271,490.11 | 0.05% | 26,906,205.66 | 0.28% | -0.23% | 报告期公司产品销售增值税留抵税额减少所致。 |
| 投资性房地产 | | 0.00% | | 0.00% | 0.00% | |
| 长期股权投资 | 453,615,467.92 | 4.18% | 465,599,690.73 | 4.84% | -0.66% | 报告期公司投资的合营企业、联营企业亏损所致。 |
| 固定资产 | 4,272,637,323.5 | 39.36% | 4,031,225,935.5 | 41.87% | -2.51% | 报告期公司子公司工程 |

| | | | | | | |
|-------|------------------|--------|------------------|--------|--------|--|
| | 2 | | 7 | | | 项目建设完工且达到预定可使用状态转入固定资产所致。 |
| 在建工程 | 468,287,118.00 | 4.31% | 494,576,597.07 | 5.14% | -0.83% | 报告期公司子公司工程项目建设完工且达到预定可使用状态转入固定资产所致。 |
| 使用权资产 | 7,056,744.88 | 0.07% | 13,858,165.68 | 0.14% | -0.07% | 报告期公司使用权资产（租赁的办公楼、运输设备）计提折旧所致。 |
| 无形资产 | 4,129,885,351.86 | 38.04% | 2,996,748,518.00 | 31.13% | 6.91% | 报告期公司购买博盛矿业 70% 股权，企业合并增加 12.09 亿元（其中：矿业权资产 12.04 亿元）。 |
| 短期借款 | 388,589,873.89 | 3.58% | 395,504,852.17 | 4.11% | -0.53% | 报告期公司短期借款到期偿还所致。 |
| 其他应付款 | 1,198,507,606.86 | 11.04% | 174,139,324.12 | 1.81% | 9.23% | 报告期公司购买博盛矿业 70% 股权，截至报告期末博盛矿业尚有对外其他应付款余额 7.97 亿元。 |
| 合同负债 | 449,611,410.58 | 4.14% | 141,675,636.35 | 1.47% | 2.67% | 报告期预收客户货款增加所致。 |
| 长期借款 | 1,248,980,000.00 | 11.50% | 273,000,000.00 | 2.84% | 8.66% | 公司已到期应付债券及时偿还，新借入长期借款所致。 |
| 租赁负债 | 97,763.97 | 0.00% | 94,557.34 | 0.00% | 0.00% | 未发生重大变化。 |

2、主要境外资产情况

适用 不适用

3、以公允价值计量的资产和负债

适用 不适用

单位：元

| 项目 | 期初数 | 本期公允价值变动损益 | 计入权益的累计公允价值变动 | 本期计提的减值 | 本期购买金额 | 本期出售金额 | 其他变动 | 期末数 |
|-------------|----------------|---------------|----------------|---------|--------|--------|------|----------------|
| 金融资产 | | | | | | | | |
| 2. 衍生金融资产 | | 3,012,763.27 | | | | | | 3,012,763.27 |
| 4. 其他权益工具投资 | 201,660,093.25 | -814,130.38 | 126,748,533.45 | | | | | 200,845,962.87 |
| 上述合计 | 201,660,093.25 | 2,198,632.89 | 126,748,533.45 | | | | | 203,858,726.14 |
| 金融负债 | - | 12,610,689.76 | | | | | | 12,610,689.76 |

其他变动的内容

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

是 否

4、截至报告期末的资产权利受限情况

| 项目 | 金额 | 受限制原因 |
|------|------------------|--|
| 货币资金 | 77,725,913.14 | 因合同纠纷发生诉讼，被法院冻结银行存款 676,174.37 元；环境治理保证金 16,001,602.10 元；农民工工资保证金 554,570.96 元；银行承兑汇票及借款保证金（含计提利息）60,493,565.71 元。 |
| 存货 | 18,826,414.70 | 因合同纠纷发生诉讼，公司子公司博盛矿业存货（矿石）被法院查封。 |
| 固定资产 | 53,413,102.74 | 锡林矿业、融冠矿业、乾金达部分采选设备抵押办理银行借款 |
| 无形资产 | 2,422,687,876.11 | 锡林矿业、融冠矿业、银漫矿业、荣邦矿业、锐能矿业及乾金达采矿权，锡林矿业、融冠矿业及乾金达土地使用权抵押办理银行借款 |
| 合计 | 2,572,653,306.69 | |

六、投资状况分析

1、总体情况

适用 不适用

| 报告期投资额（元） | 上年同期投资额（元） | 变动幅度 |
|----------------|---------------|---------|
| 280,000,000.00 | 56,615,000.00 | 394.57% |

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用 不适用

单位：元

| 被投资公司名称 | 主要业务 | 投资方式 | 投资金额 | 持股比例 | 资金来源 | 合作方 | 投资期限 | 产品类型 | 截至资产负债表日的进展情况 | 预计收益 | 本期投资盈亏 | 是否涉诉 | 披露日期（如有） | 披露索引（如有） |
|--------------|-------------|------|----------------|--------|------|-----|------|------|---------------|------|---------------|------|-------------|---|
| 西藏博盛矿业开发有限公司 | 金矿采矿、探矿、销售。 | 收购 | 280,000,000.00 | 70.00% | 自有资金 | 无 | 长期 | 金矿 | 5月19日已完成资产交割 | 0.00 | -2,544,989.32 | 否 | 2023年04月29日 | 《中国证券报》、《证券时报》、《证券日报》、《上海证券报》及巨潮资讯网（ http://www.cninfo.com.cn ）上披露的《兴业银锡：关于收购西藏博盛矿业开发有限公司70%股权暨涉及矿业权信息的公告》（公告编号：2023-26） |
| 合计 | -- | -- | 280,000,000.00 | -- | -- | -- | -- | -- | -- | 0.00 | -2,544,989.32 | -- | -- | -- |

注：本期投资盈亏为博盛矿业自购买日至报告期末按公允价值持续计量的净利润归属于上市公司部分，金额为-2,544,989.32元（-3,635,699.03元×70%）。

3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用 不适用

4、金融资产投资

(1) 证券投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在证券投资。

(2) 衍生品投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

5、募集资金使用情况

适用 不适用

公司报告期无募集资金使用情况。

七、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

适用 不适用

公司报告期未出售重大资产。

2、出售重大股权情况

适用 不适用

八、主要控股参股公司分析

☑适用 ☐不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：元

| 公司名称 | 公司类型 | 主要业务 | 注册资本 | 总资产 | 净资产 | 营业收入 | 营业利润 | 净利润 |
|----------------------|------|------------------------------|-----------|------------------|-----------------|----------------|---------------|---------------|
| 内蒙古兴业集团锡林矿业有限公司 | 子公司 | 有色金属采选 | 30,000 万元 | 416,977,602.92 | 257,233,102.67 | 79,182,403.86 | 1,119,852.69 | 277,739.41 |
| 内蒙古兴业集团融冠矿业有限公司 | 子公司 | 有色金属采选 | 14,500 万元 | 1,145,632,177.30 | 575,918,437.87 | 258,433,621.27 | 68,180,316.32 | 53,244,424.13 |
| 锡林郭勒盟双源有色金属冶炼有限公司 | 子公司 | 有色金属冶炼 | 34,000 万元 | 105,749,025.19 | -843,048,953.70 | 566,037.72 | -3,116,145.67 | -3,125,039.78 |
| 西乌珠穆沁旗亿通矿业有限公司 | 子公司 | 多金属矿勘探 | 3500 万元 | 14,768,359.86 | 11,455,214.00 | | 4,116.37 | 4,116.37 |
| 兴业矿业（上海）股权投资基金管理有限公司 | 子公司 | 股权投资管理、资产管理、投资管理 | 500 万元 | 5,665,154.82 | 5,637,651.17 | | 251,740.37 | 15,556.66 |
| 兴业矿业（上海）国际贸易有限责任公司 | 子公司 | 货物及技术的进出口业务，投资管理、矿产品及金属制品销售等 | 5,000 万元 | 42,942,675.40 | 41,681,708.18 | | -635,726.22 | -2,075,271.87 |
| 唐河时代矿业有限责任公司 | 子公司 | 有色金属采选 | 73,380 万元 | 724,573,623.32 | 180,819,442.49 | | -2,720,999.13 | -2,138,937.50 |

| | | | | | | | | |
|------------------|-----|---|---------------|------------------|------------------|----------------|----------------|----------------|
| 赤峰荣邦矿业有限责任公司 | 子公司 | 有色金属采选 | 4,050 万元 | 428,006,335.48 | 107,214,408.78 | 91,783,599.87 | 9,801,262.56 | 8,536,975.93 |
| 西乌珠穆沁旗银漫矿业有限责任公司 | 子公司 | 有色金属采选 | 134,938.09 万元 | 3,970,445,938.16 | 2,277,938,543.09 | 718,567,517.97 | 176,169,126.67 | 138,894,277.06 |
| 正镶白旗乾金达矿业有限责任公司 | 子公司 | 有色金属采选 | 13,390 万元 | 756,209,677.80 | 343,895,612.40 | 99,919,208.79 | 12,000,108.10 | 8,893,291.07 |
| 赤峰锐能矿业有限公司 | 子公司 | 有色金属采选 | 20,000 万元 | 305,948,732.31 | 151,303,048.68 | 19,156,527.99 | -4,840,745.11 | -3,689,077.78 |
| 兴业黄金（香港）矿业有限公司 | 子公司 | 投资控股，金属矿业投资及贸易，技术服务咨询，企业并购。 | 1,000 万元（港币） | 4,072.43 | -20,608.97 | | -4,019.70 | -3,356.45 |
| 北京兴业瑞金科技有限公司 | 子公司 | 技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广、技术服务；工程和技术研究与试验发展。 | 1,000 万元 | 1,679,583.34 | 351,919.48 | | -975,710.57 | -748,017.51 |
| 海南海硕投资合伙企业（有限合伙） | 子公司 | 投资 | 1,000 万元 | 13,970.31 | -329.69 | | 4,650.87 | 4,650.87 |
| 西藏博盛矿业开发有限公司 | 子公司 | 金矿采选 | 5000 万元 | 215,417,749.96 | -843,654,142.90 | | -3,539,617.34 | -3,137,582.33 |

注 1：以上数据为企业按历史成本计量的报表数据。

注 2：西藏博盛矿业开发有限公司自购买日按公允价值持续计量的报表数据详见“第十节、财务报告“项下”2023 年半年度财务报表附注”中的“七、在其他主体中权益的披露”。

报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

| 公司名称 | 报告期内取得和处置子公司方式 | 对整体生产经营和业绩的影响 |
|--------------|----------------|---|
| 西藏博盛矿业开发有限公司 | 股权收购 | 通过本次交易整合金矿资源，能够为公司发展储备战略资源，有利于丰富公司产品结构，增强公司的核心竞争力和可持续发展能力，符合公司全体股东利益，为公司的持续发展提供有力的支撑。 |

主要控股参股公司情况说明

（一）银漫矿业 2023 年上半年度净利润同比增加 3,001.89 万元，主要原因系 2022 年上半年度受春节放假及复工延迟等因素影响，导致银漫矿业上年同期未能满负荷生产。

（二）荣邦矿业 2023 年上半年度净利润同比增加 1,448.13 万元，主要原因：1、2022 年 5 月 1 日至 6 月 16 日选矿厂停车技改，技改后选矿处理矿量由 30 万吨/年增加至 45 万吨/年，产品产量同比增加；2、荣邦矿业于 2023 年 1 月取得深部中段安全生产许可证，深部中段矿石金属品位较高，矿石入选品位同比提高。

（三）锡林矿业 2023 年上半年度净利润同比增加 1,272.34 万元，主要原因系锡林矿业以前年度进行充填矿柱回采工程，此工程部分采场于 2023 年开始已经达到可开采状态，锡林矿业自 2023 年开始对已达到可开采状态的高品位矿石进行开采，使 2023 年上半年度选厂处理矿石品位得到了较高的提升，2023 年上半年利润同比增加。

（四）融冠矿业 2023 年上半年度净利润同比减少 4,230.00 万元，主要原因：1、随着矿体赋存深度的加深，井下采掘运输成本增加，且部分大宗材料采购价格上涨导致成本增加；2、产品销售价格较上年同期同比下降。

（五）乾金达矿业 2023 年上半年度净利润同比减少 2,201.47 万元，主要原因系乾金达矿业受 2022 年采区二期建设影响，2022 年底库存矿石较少，同时叠加春节放假及复工延迟等因素，导致乾金达矿业 2023 年一季度采出矿石储备不足，选厂一季度停产（2023 年 3 月 20 日采区恢复生产，2023 年 4 月 1 日选厂恢复生产）致使 2023 年上半年利润同比下降。

九、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

十、公司面临的风险和应对措施

（一）市场价格波动的风险

公司属于有色金属行业的上游行业，有色金属属于大宗商品，其价格受国际有色金属价格波动以及国家宏观经济的影响程度较大。有色金属属于周期性较强的行业，如果市场未来发生较大变化而导致产品价格出现较大波动，特别是大幅下跌的情况，将对公司的盈利能力造成重大不利影响。

（二）安全生产风险

自然灾害、设备故障、人为失误都会造成安全隐患。由于采矿活动会对矿体及周围岩层地质结构造成不同程度的破坏，采矿过程中可能存在片帮、冒顶、塌陷等情况，存在安全生产风险。

（三）环境保护风险

公司在矿产资源采、选过程中伴有可能影响环境的废弃物，如废石、废渣的排放。矿产资源的开采，不仅会产生粉尘及固体废物污染，还可能导致地貌变化、植被破坏、水土流失等现象的发生，进而影响到生态环境的平衡。上述事项的发生可能对公司的业务前景、财务状况及经营业绩造成重大不利影响。

（四）政策风险

目前，我国矿产资源均属国有，国家实行采矿权、探矿权有偿取得制度。矿产经营企业必须取得采矿权、探矿权的许可证后才能在许可期内在规定范围内进行采矿或探矿活动。探矿权必须转为采矿权后才能进行采矿活动，许可期满正常可以申请续期。若公司在该等权利期满时未能够及时续期，或公司控制的矿产资源无法及时取得采矿权，可能对公司生产经营产生一定影响。

应对策略：公司将通过提高风险控制意识，及时收集、分析有色金属市场的产业政策和行情信息，加强对市场价格的预判，根据具体情况调整经营策略，防范经营风险。同时，开展期货套期保值业务，降低市场价格波动对公司业绩的影响。加大安全投入，以实现企业本质安全为重点，积极开展安全生产教育工作，强化各层管理人员安全防范意识，加强对外包施工单位的管理，同时加大安全生产责任制度的落实力度。建立完善的环保管理与监督体系，按照国家规范的标准和管理要求采矿、选矿，确保开发一片、治理一片、恢复一片，实现废渣无害化、资源化，废水综合利用，以避免因环保安全等问题对公司造成不利影响。不断寻找和储备战略资源，优化产业结构，尽快实施和壮大与有色金属相关的配套项目，降低政策变化给公司带来的风险。

第四节 公司治理

一、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期股东大会情况

| 会议届次 | 会议类型 | 投资者参与比例 | 召开日期 | 披露日期 | 会议决议 |
|-----------------|--------|---------|------------------|------------------|-------------|
| 2023 年第一次临时股东大会 | 临时股东大会 | 36.91% | 2023 年 05 月 15 日 | 2023 年 05 月 16 日 | 所有议案均获得审议通过 |
| 2022 年年度股东大会 | 年度股东大会 | 45.34% | 2023 年 06 月 29 日 | 2023 年 06 月 30 日 | 所有议案均获得审议通过 |

2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

| 姓名 | 担任的职务 | 类型 | 日期 | 原因 |
|-----|-------|----|------------------|-----------------------------|
| 姚敬金 | 副总经理 | 离任 | 2023 年 06 月 08 日 | 已到退休年龄，加之个人身体原因，辞去公司副总经理职务。 |

三、本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

适用 不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

四、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用 不适用

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

第五节 环境和社会责任

一、重大环保问题情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

是 否

报告期内因环境问题受到行政处罚的情况

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

参照重点排污单位披露的其他环境信息

公司各子公司均未被环保部门列入重点排污单位名录。

(1) 公司高度重视环境保护工作，严格遵守国家环境保护相关法律法规，依法依规排放。子公司主要污染物排放浓度均符合排污标准，达标排污。采掘过程采用湿式凿岩降低粉尘，经通风、除尘处理后达标排放，选矿车间均属于封闭式车间，在各产尘点安装除尘设施进行降尘后达标排放。井下涌水用作生产使用，其余部分经处理后用作选矿生产用水或用于矿区绿化和道路降尘，无外排现象，选矿废水排入符合环境保护标准的尾矿库，经降解后循环用作选矿生产用水；子公司银漫矿业采用处理能力 5000m³/天的净化设备对井下疏干水进行净化后供生产使用。井下生产产生的废石用于尾矿库建设、道路维护或在地表废石堆场堆放；尾矿用于井下采空区充填或排放至符合环境保护标准的尾矿库进行堆存，尾矿采用湿式排放，坝前均匀放矿，上清液水封，水封固尘。工业厂房均做隔音、降噪处理，设置隔音门窗、减震基础，设备优先选用低噪音设备，并且为职工配备防噪音耳塞。炉渣、粉煤灰用于井下充填及道路修缮使用，无外排现象；生活污水经处理后用作绿化、洒水降尘或生产用水；生活垃圾集中后运至垃圾处理站进行统一处理；矿区内道路采取硬化、洒水降尘、控制车速、苫盖篷布等措施进行降尘；且均按要求建设了防污染设施，日常生产活动中加强维护、维修及保养工作，确保达标排放。

(2) 子公司锡林矿业、融冠矿业、银漫矿业、荣邦矿业、乾金达矿业及控股公司西藏博盛均已按要求取得环保部门环评批复并通过了环境保护竣工验收。子公司唐河时代矿业已取得环评批复，目前项目暂不具备验收条件。子公司锐能矿业已于 2023 年 2 月 23 日顺利通过安全设施三同时验收，并于 2023 年 3 月 10 日取得安全生产许可证，目前正在积极推进环境保护竣工验收工作。子公司双源冶炼技改项目已于 2021 年取得环评批复后，

该技改项目暂未实施。子公司银漫矿业尾矿库二期、融冠矿业尾矿库加高扩容工程均已取得环评批复，融冠矿业尾矿库加高扩容工程已于 2023 年 3 月 16 日顺利通过安全设施三同时验收，上述工程正在积极推进环境保护竣工验收工作。

(3) 各子公司严格按照环境保护相关要求开展环境监测工作，由当地环保部门或委托有资质的第三方对主要检测项目进行定期监测，并定期将监测结果报送属地环保部门备案。报告期内，未发生污染物超标现象。

(4) 子公司融冠矿业、荣邦矿业、乾金达矿业已通过专家组评定均符合自治区绿色矿山相关要求，达到了自治区级绿色矿山建设标准。融冠矿业正在积极推进国家级绿色矿山达标建设，在矿区美化、亮化、矿山的科技投入、矿山的环境治理与土地复垦等方面将进一步完善相关工作。各子公司自治区级绿色矿山企业积极准备“绿色矿山回头看”工作，积极完善绿色矿山建设，按照环境治理计划书开展土地复垦工作。银漫矿业、锡林矿业已经申报 2023 年自治区级绿色矿山评选；锐能矿业于 3 月 10 日取得安全生产许可证，目前正在积极筹备绿色矿山建设，上述企业绿色矿山建设均已委托三方机构进行建设指导，此项工作正在有计划开展实施。

公司高度重视环境保护工作，始终秉持“珍爱自然资源 保护绿水青山”的环保理念，加大环境保护投入。报告期内，各子公司积极推进土地复垦及地质环境治理工作，对主要生产生活区域开展植树、种草等绿化工作及复垦工作，矿区生态环境得到进一步改善。

在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果

适用 不适用

报告期内，银漫矿业计划对原 25t/h 三台燃煤锅炉（两用一备）进行取缔，目前正在施工铺设余热管路，预计 2023 年供暖期前完成建设投入使用；银漫矿业对排水、通风、压气系统进行了自动化升级改造，实现远程集中控制、现场无人值守及数据自动采集，高耗电设备实现智能化节能控制，其中通风实现按需供风，排水实现水情在线监测和水泵自动轮换控制，减少设备非生产工作运转时间；银漫矿业建设装机容量为 20 兆瓦的新能源分布式风电项目，于 2023 年 6 月 30 日并网投入使用，风电场建成后自发自用，从节约生物质能源，保护环境角度分析，风电场的建设具有较为明显的社会效益及环境效益，符合国家可再生能源发展战略。子公司锡林矿业、荣邦矿业、锐能矿业小型燃煤锅炉已取缔，更换为新能源生物燃料锅炉或电锅炉，提高了热效率，有效减少碳排放。同时，各子公司

对电网进行升级改造，提高电网功率因数；井下巷道、采场实行分时、分段照明，减少电能损耗。此外，公司及各子公司积极开展节能降耗宣传教育和培训，增强员工节能降耗意识。

未披露其他环境信息的原因

不适用

二、社会责任情况

报告期内，为了保证党和国家方针政策在公司的贯彻执行，落实以习近平同志为核心的党中央重大战略决策，把加强党的领导和完善公司治理统一起来，公司调整组织机构，成立中国共产党的基层组织，建立党的工作机构。公司严格遵守中国证监会、内蒙证监局、深圳证券交易所等监管机构的各项要求，按照《公司法》、《证券法》和深圳证券交易所《上市公司社会责任指引》的有关规定，致力于有色行业的可持续发展，坚持合理开发利用资源，始终秉持“珍爱自然资源 保护绿水青山”的环保理念，重视环境保护，倡导绿色节能，加强绿色矿山建设，使矿区环境最大限度回归自然，确保公司的可持续发展。公司秉承“以人兴业、做有人才的企业”的人才理念，在追求企业发展的同时，始终追求企业与员工利益的共同提升，维护员工的权益，着力开展培训，运用精准激励鼓励员工创新提升，促进员工全面发展。公司持续关注中小股东利益，不断完善和健全公司治理制度和治理结构，提升公司整体治理水平，保障股东权益。

第六节 重要事项

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

适用 不适用

| 承诺事由 | 承诺方 | 承诺类型 | 承诺内容 | 承诺时间 | 承诺期限 | 履行情况 |
|---------------|---------------|------|--|------------------|----------------------------------|----------------------------------|
| 资产重组时所作承诺 | 兴业集团、吉伟、吉祥、吉喆 | | 根据《银漫矿业采矿权评估报告》，采矿权资产 2017 年度、2018 年度及 2019 年度的净利润分别不低于 36,567.91 万元、46,389.65 万元、46,389.65 万元，在此基础上，兴业集团、吉伟、吉祥和吉喆预测采矿权资产 2017 年度、2018 年度及 2019 年度的净利润分别不低于 36,567.91 万元、46,389.65 万元、46,389.65 万元。兴业集团、吉伟、吉祥和吉喆承诺，采矿权资产 2017 年度净利润不低于 36,567.91 万元，2017 年度和 2018 年度净利润累计不低于 82,957.56 万元，2017 年度、2018 年度及 2019 年度净利润累积不低于人民币 129,347.21 万元。 | 2016 年 12 月 08 日 | 2017 年 1 月 1 日—2019 年 12 月 31 日 | 截至本报告出具之日，该承诺期限已届满，承诺方存在超期未履行情形。 |
| 其他对公司中小股东所作承诺 | 兴业集团 | | 1、以唐河时代 2019 年、2020 年、2021 年的经审计的税后净利润（扣除非经常性损益后）不低于 4,138.16 万元、16,563.04 万元及 16,371.00 万元，累计经审计的税后净利润总和不低于 37,072.20 万元（以下简称“调整后业绩承诺”或“调整后承诺利润”）。若唐河时代在补偿期限内累计实际净利润低于调整后承诺利润总和，则兴业集团需对兴业矿业进行业绩补偿，业绩补偿的具体金额按以下公式确定：应补偿金额=唐河时代补偿期限内的调整后承诺利润总和-唐河时代补偿期限内累计净利润实现数总和。如根据上述公式计算的金额小于或等于 0 时，则按 0 取值，即转让方无需向兴业矿业补偿。关于唐河时代 2017 年业绩承诺补偿方案。根据天衡会计师事务所（特殊普通合伙）出具的《唐河时代矿业有限责任公司业绩承诺实现情况说明的审核报告》[天衡专字（2018）00669 号]，兴业集团需对兴业矿业进行补偿，补偿金额为 7,924.68 万元，根据双方协商，兴业集团需在 2019 年 6 月 30 日前以现金方式向兴业矿业履行补偿义务。 | 2018 年 12 月 21 日 | 2019 年 1 月 1 日--2021 年 12 月 31 日 | 截至本报告出具之日，该承诺期限已届满，承诺方存在超期未履行情形。 |
| | 兴业集团 | | 以荣邦矿业采矿权评估报告中载明的盈利预测数作为本协议项下的利润预测数。据此，目标采矿权在 2017 年度、2018 年度、2019 年度的利润预测数分别为人民币 422.20 万元、1,833.68 万元及 2,427.05 万元。 | 2015 年 10 月 08 日 | 2017 年 1 月 1 日--2019 年 12 月 31 日 | 截至本报告出具之日，该承诺期限已届满，承诺方存在超期未履行情形。 |

| | |
|---------------------------------------|--|
| 承诺是否按时履行 | 否 |
| 如承诺超期未履行完毕的，应当详细说明未完成履行的具体原因及下一步的工作计划 | <p>(1) 荣邦矿业、唐河时代未完成承诺业绩补偿进展情况</p> <p>因荣邦矿业 2017 年度、2018 年度未完成业绩承诺兴业集团应向公司补偿 5,650,597.78 元、19,873,019.87 元，因唐河时代 2017 年度未完成业绩承诺兴业集团应向公司补偿 79,246,838.23 元，因唐河时代 2019-2021 年度累计未完成业绩承诺兴业集团应向公司补偿 449,093,536.81 元，以上合计应补偿金额 553,863,992.69 元。扣除 2017 年度应付兴业集团现金股利 11,067,011.61 元及 2019 年房租 7,184,160.00 元后，余额为 535,612,821.08 元。</p> <p>(2) 银漫矿业未完成承诺业绩补偿进展情况</p> <p>①截至 2019 年 12 月 31 日，银漫矿业 2017 年度、2018 年度及 2019 年度扣除财务费用后的累计实现净利润 88,056.40 万元，未完成承诺业绩。应补偿 77,056.86 万元，对应补偿股份为 127,156,540 股（对应补偿股份公司将以人民币 1.00 元的总价格进行回购并予以注销），其中：兴业集团 65,600,060 股；吉祥 25,126,132 股；吉伟 25,126,132 股；吉喆 11,304,216 股。应返还持有期间现金分红 507.38 万元，其中：兴业集团 261.76 万元；吉祥 100.26 万元；吉伟 100.26 万元；吉喆 45.10 万元。截至本报告披露日，上述补偿事项中，公司已收到吉祥返还的 100.26 万元现金分红、吉伟返还的 100.26 万元现金分红和吉喆返还的 45.10 万元现金分红，此外的其他业绩补偿事项暂未履行。</p> <p>②2021 年 9 月，由于吉祥、吉伟、吉喆以其持有的兴业银锡股票为兴业集团对国民信托有限公司（以下简称“国民信托”）的债务提供质押担保，兴业集团未能及时清偿相关债务且已进入破产重整程序，北京市第三中级人民法院裁定兴业集团之一致行动人吉伟持有的兴业银锡 66,223,003 股股票、吉祥持有的兴业银锡 66,223,003 股股票、吉喆持有的兴业银锡 29,798,597 股股票归申请执行人国民信托所有，以抵偿兴业集团所欠国民信托部分债务。国民信托于 2021 年 10 月 14 日办理完上述股份的过户手续。根据《深圳证券交易所上市公司规范运作指引（2020 年修订）》6.6.11 条、《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 1 号——主板上市公司规范运作》6.4.10 条规定，承诺人作出股份限售等承诺的，其所持股份因司法强制执行、继承、遗赠、依法分割财产等原因发生非交易过户的，受让方应当遵守原股东作出的相关承诺。因此，国民信托应继续遵守吉祥、吉伟、吉喆作出的关于股份锁定期及业绩补偿的相关承诺。</p> <p>(3) 公司采取的措施</p> <p>①公司分别于 2021 年 9 月 17 日、2021 年 11 月 2 日向国民信托发送了《关于要求国民信托有限公司履行业绩补偿承诺的函》及《关于要求国民信托有限公司履行业绩补偿承诺以及股份注销义务的进一步告知函》，督促其尽快履行业绩补偿承诺及股份注销义务。2022 年 1 月，公司收到北京金融法院送达的《应诉通知书》（[2022]京 74 民初 96 号）等相关法律文书，国民信托与公司因其所持公司股份解除限售事宜发生诉讼纠纷，公司作为被告参加本次诉讼。法院于 2022 年 3 月 24 日组织双方进行了证据交换，于 2022 年 11 月 30 日组织双方对补充证据进行了证据交换，于 2023 年 5 月 18 日组织双方进行了庭前会议。截至目前，尚未收到法院再次进行正式开庭的通知。</p> <p>②兴业集团通过公司 2016 年重大资产重组所取得股份均处于被质押冻结状态，且兴业集团已进入司法重整程序，公司无法进行回购注销。公司多次向兴业集团及其一致行动人发文、发函催收，但未收到兴业集团及其一致行动人切实可行的履约方案。在兴业集团破产重整程序中，公司根据与兴业集团签订的《业绩补偿协议》及相关补充协议的约定，向兴业集团重整管理人提交了债权申报材料。2021 年 2 月 1 日，赤峰市中级人民法院作出（2019）内 04 破 2-5 号《民事裁定书》，裁定对公司向兴业集团管理人申报的合计 948,573,714.88 元普通债权予以确认，其中已确认债权金额合计 488,116,034.88 元，暂缓确认债权金额合计 460,457,680.00 元。前期，由于公司向兴业集团管理人申报债权时，唐河时代矿业 2019 年、2020 年及 2021 年累计业绩承诺向公司履行业绩补偿的条件尚未成就，故公司所申报的前述业绩补偿债权当时处于暂缓确认状态。2022 年 4 月 28 日，天衡会计师事务所（特殊普通合伙）出具天衡专字（2022）00765 号《唐河时代矿业有限责任公司业绩承诺实现情况说明的审核报告》，报告显示唐河时代 2019 至 2021 年扣除非经常性损益后的净利润为-7,837.15 万元，兴业集团就唐河时代业绩承诺事项向公司履行的业绩补偿债权金额应当为 44,909.35 万元。为此，公司向兴业集团管理人作出</p> |

《内蒙古兴业矿业股份有限公司关于内蒙古兴业集团股份有限公司唐河时代业绩承诺事项补偿义务的说明》告知兴业集团管理人，兴业集团应当就唐河时代业绩承诺事项向公司履行的业绩补偿义务金额应当为 44,909.35 万元。故公司在兴业集团重整一案中享有的债权金额为 937,209,571.69 元（截至目前，公司享有的所有的债权金额均以得到法院裁定确认）。2022 年 8 月 12 日，赤峰市中级人民法院作出（2019）内 04 破 2-9 号《民事裁定书》，裁定批准《内蒙古兴业集团股份有限公司、赤峰玉龙国宾馆有限公司、西乌珠穆沁旗布敦银根矿业有限公司三家公司实质合并重整计划（草案）》（以下简称“《重整计划（草案）》”）。《重整计划（草案）》获批后，兴业集团重整程序进入执行阶段，兴业集团将按照《重整计划（草案）》规定的清偿方案清偿公司对兴业集团享有的债权（根据兴业集团重整计划，兴业集团重整程序中普通债权的清偿方案为普通债权每家债权人 50 万元以下（含 50 万元）的部分按照 100%比例由兴业集团在重整计划获得法院裁定批准之日起 6 个月内以现金方式一次性全额现金清偿，公司已于 2023 年 2 月收到兴业集团支付的 50 万元）。

③为补充公司流动资金，优化公司资产结构，增强公司持续发展能力和盈利能力，公司拟以公开拍卖方式转让公司在兴业集团重整一案中享有的债权，即公司因兴业集团对公司未履行的业绩承诺补偿义务所享有的债权（以下简称“业绩补偿承诺债权”），业绩补偿承诺债权的债权金额约 937,209,571.69 元。具体情况详见公司于 2023 年 4 月 29 日在指定媒体披露的《兴业矿业：关于公开拍卖转让公司在内蒙古兴业集团股份有限公司重整案中所享有相关债权的公告》（公告编号：2023-26）。

二、控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用 不适用

公司报告期不存在控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金。

三、违规对外担保情况

适用 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

四、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是 否

公司半年度报告未经审计。

五、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

七、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

八、诉讼事项

重大诉讼仲裁事项

适用 不适用

| 诉讼(仲裁)基本情况 | 涉案金额(万元) | 是否形成预计负债 | 诉讼(仲裁)进展 | 诉讼(仲裁)审理结果及影响 | 诉讼(仲裁)判决执行情况 | 披露日期 | 披露索引 |
|---|--|----------|--|---------------|--------------|-------------|---|
| 国民信托与公司因其所持公司股份解除限售事宜发生诉讼纠纷,公司作为被告参加本次诉讼。 | 原告请求被告赔偿2021年9月13日起至股份实际解除限售之日止因延迟办理解除限售导致原告发生的利息损失。 | 否 | 法院于2022年3月24日组织双方进行了证据交换,于2022年11月30日组织双方对补充证据进行了证据交换,于2023年5月18日组织双方进行了庭前会议。截至目前,尚未收到法院再次进行正式开庭的通知。 | 尚未有审理结果 | 不适用 | 2022年01月29日 | 《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》和巨潮资讯网披露的《兴业银锡:关于公司收到《应诉通知书》的公告》(公告编号:2022-04) |

其他诉讼事项

适用 不适用

九、处罚及整改情况

适用 不适用

十、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

2019 年 10 月 8 日，公司控股股东兴业集团收到内蒙古自治区赤峰市中级人民法院（以下简称“赤峰中院”或“法院”）的《民事裁定书》（[2019]内 04 破申 4 号），法院裁定受理赤峰宇邦矿业有限公司以兴业集团不能清偿到期债务、且明显缺乏清偿能力为由，向法院提出对兴业集团进行重整的申请。自此，兴业集团正式进入重整程序。

2022 年 8 月 15 日，兴业集团收到法院的《民事裁定书》（（2019）内 4 破 2-9 号），法院裁定批准了内蒙古兴业集团股份有限公司、赤峰玉龙国宾馆有限公司、西乌珠穆沁旗布敦银根矿业有限公司三家公司实质合并重整计划（草案），并终止内蒙古兴业集团股份有限公司、赤峰玉龙国宾馆有限公司、西乌珠穆沁旗布敦银根矿业有限公司三家公司实质合并重整程序。自此，兴业集团等三家公司实质合并重整计划进入执行阶段。

目前，兴业集团重整计划仍在执行阶段；兴业集团将根据重整计划及相关法律法规规定，依法执行重整计划。

本事项具体情况敬请查阅公司分别于 2019 年 8 月 24 日、2019 年 10 月 9 日、2020 年 4 月 28 日、2021 年 3 月 20 日、2021 年 4 月 24 日、2021 年 7 月 24 日、2021 年 7 月 31 日、2021 年 9 月 17 日、2022 年 8 月 16 日在指定媒体披露了《兴业矿业：关于控股股东被申请重整的提示性公告》（公告编号：2019-64）、《兴业矿业：关于法院裁定受理控股股东内蒙古兴业集团股份有限公司重整的公告》（公告编号：2019-71）、《兴业矿业：关于控股股东重整进展情况的公告》（公告编号：2020-14）、《兴业矿业：关于控股股东重整进展情况的公告》（公告编号：2021-24）、《兴业矿业：关于控股股东重整进展情况的公告》（公告编号：2021-27）、《兴业矿业：关于控股股东重整进展情况的公告》（公告编号：2021-64）、《兴业矿业：关于公司作为债权人对兴业集团等三家公司重整计划（草案）表决的公告》（公告编号：2021-67）及《兴业矿业：关于控股股东重整进展情况的公告》（公告编号：2021-84）及《兴业矿业：关于控股股东重整计划草案获得法院裁定批准的公告》（公告编号：2022-35）。

十一、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

| 关联交易方 | 关联关系 | 关联交易类型 | 关联交易内容 | 关联交易定价原则 | 关联交易价格 | 关联交易金额（万元） | 占同类交易金额的比例 | 获批的交易额度（万元） | 是否超过获批额度 | 关联交易结算方式 | 可获得同类交易市价 | 披露日期 | 披露索引 |
|---|------|--------|-----------|---|--------|------------|------------|-------------|----------|----------|-----------|-------------|---|
| 内蒙古兴业集团股份有限公司 | 控股股东 | 关联租赁 | 向控股股东租赁房屋 | 市场化交易定价原则 | 市场价格 | 1,449.65 | 100.00% | 4,740.35 | 否 | 银行转账 | 市场价格 | 2020年12月16日 | 巨潮资讯网《兴业矿业：关于公司日常关联交易的公告》（公告编号：2020-94） |
| 合计 | | | | -- | -- | 1,449.65 | -- | 4,740.35 | -- | -- | -- | -- | -- |
| 大额销货退回的详细情况 | | | | 不适用 | | | | | | | | | |
| 按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的，在报告期内的实际履行情况（如有） | | | | 2020年12月15日公司第九届董事会第一次会议通过《《关于房屋租赁暨关联交易的议案》》。合同双方约定租金标准为按照建筑面积770元/年/平方米收取，年租金总计15,801,170.00元（不含税金额14,496,486.24元，包含水费、电费、房屋附属设施、设备及办公用品使用权），租赁期限自2021年1月1日至2023年12月31日。 | | | | | | | | | |
| 交易价格与市场参考价格差异较大的原因（如适用） | | | | 不适用 | | | | | | | | | |

2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期末未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期末未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

适用 不适用

是否存在非经营性关联债权债务往来

是 否

应收关联方债权

| 关联方 | 关联关系 | 形成原因 | 是否存在非经营性资金占用 | 期初余额(万元) | 本期新增金额(万元) | 本期收回金额(万元) | 利率 | 本期利息(万元) | 期末余额(万元) |
|---------------------|--|-------|--------------|----------|------------|------------|----|----------|----------|
| 内蒙古兴业集团股份有限公司 | 控股股东 | 业绩补偿款 | 否 | 8,651.93 | - | 50 | - | - | 8,601.93 |
| 关联债权对公司经营成果及财务状况的影响 | 2022年8月12日,内蒙古自治区赤峰市中级人民法院出具《民事裁定书》,裁定批准内蒙古兴业集团股份有限公司、赤峰玉龙国宾馆有限公司、西乌珠穆沁旗布敦银根矿业有限公司三家公司实质合并重整计划(草案),并终止内蒙古兴业集团股份有限公司、赤峰玉龙国宾馆有限公司、西乌珠穆沁旗布敦银根矿业有限公司三家公司实质合并重整程序。裁定批准重整计划(草案)前,公司已对应收兴业集团的款项计提了全额坏账准备。根据合并重整计划(草案),公司对兴业集团应收款(高于50万元的部分)将转为信托受益权份额,具体的清偿金额和清偿时间仍存在不确定性,基于谨慎性原则,公司对应收兴业集团的款项仍全额计提坏账准备。公司已于2023年2月收到兴业集团支付的50万元。 | | | | | | | | |

5、与存在关联关系的财务公司的往来情况

适用 不适用

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

6、公司控股的财务公司与关联方的往来情况

适用 不适用

公司控股的财务公司与关联方之间不存在存款、贷款、授信或其他金融业务。

7、其他重大关联交易

适用 不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

十二、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

(1) 托管情况

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

(2) 承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

(3) 租赁情况

☑适用 ☐不适用

租赁情况说明

1、为满足办公需求，子公司银漫矿业租赁北京友谊宾馆公寓楼，租赁房屋面积 612 平方米，租用时间为 2022 年 10 月 1 日至 2023 年 9 月 30 日，租赁费为 5760 元/日（含税价格），报告期内实际发生额为 1,042,560.00 元。

2、为满足办公需求，子公司融冠矿业租赁北京友谊宾馆公寓楼，租赁房屋面积 876 平方米，租用时间为 2022 年 10 月 1 日至 2023 年 9 月 30 日，租赁费为 8280 元/日（含税价格），报告期内实际发生额为 1,531,603.83 元。

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的项目

☐适用 ☑不适用

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

2、重大担保

☑适用 ☐不适用

单位：万元

| 公司及其子公司对外担保情况（不包括对子公司的担保） | | | | | | | | | | |
|---------------------------|------------------|--------|------------------|-----------------------|--------|----------|-----------|-------|--------|----------|
| 担保对象名称 | 担保额度相关公告披露日期 | 担保额度 | 实际发生日期 | 实际担保金额 | 担保类型 | 担保物（如有） | 反担保情况（如有） | 担保期 | 是否履行完毕 | 是否为关联方担保 |
| 公司对子公司的担保情况 | | | | | | | | | | |
| 担保对象名称 | 担保额度相关公告披露日期 | 担保额度 | 实际发生日期 | 实际担保金额 | 担保类型 | 担保物（如有） | 反担保情况（如有） | 担保期 | 是否履行完毕 | 是否为关联方担保 |
| 银漫矿业 | 2023 年 05 月 08 日 | 30,000 | 2023 年 05 月 08 日 | 30,000 | 连带责任担保 | 无 | 无 | 1 年 | 否 | 否 |
| 银漫矿业 | 2023 年 06 月 27 日 | 10,000 | 2023 年 07 月 11 日 | 10,000 | 连带责任担保 | 无 | 无 | 2 年 | 否 | 否 |
| 银漫矿业 | 2021 年 06 月 03 日 | 41,000 | 2021 年 07 月 16 日 | 41,000 | 连带责任担保 | 无 | 无 | 1-3 年 | 是 | 否 |
| 报告期内审批对子公司担保额度合计（B1） | | | 40,000 | 报告期内对子公司担保实际发生额合计（B2） | | 30,000 | | | | |
| 报告期末已审批的对子公司担保额度合计（B3） | | | 40,000 | 报告期末对子公司实际担保余额合计（B4） | | 26,004.5 | | | | |
| 子公司对子公司的担保情况 | | | | | | | | | | |
| 担保对象名称 | 担保额度相关公告披露日期 | 担保额度 | 实际发生日期 | 实际担保金额 | 担保类型 | 担保物（如有） | 反担保情况（如有） | 担保期 | 是否履行完毕 | 是否为关联方担保 |

| | | | | | | | | | |
|-------------------------------|-------------|--------|-------------|--------|--------------------------|---|----|---|----------|
| 乾金达矿业 | 2022年08月26日 | 18,900 | 2022年10月13日 | 18,900 | 连带责任担保、抵押 | 锡林矿业采矿权、土地使用权及部分设备抵押；融冠矿业采矿权、土地使用权及部分设备抵押 | 3年 | 否 | 否 |
| 乾金达矿业 | 2022年08月26日 | 8,400 | 2022年11月18日 | 8,400 | 抵押 | 锡林矿业采矿权、土地使用权及部分设备抵押；融冠矿业采矿权、土地使用权及部分设备抵押 | 3年 | 否 | 否 |
| 融冠矿业 | 2020年09月05日 | 4,600 | 2022年08月31日 | 4,600 | 连带责任担保 | | 3年 | 否 | 否 |
| 融冠矿业 | 2020年09月05日 | 6,900 | 2022年09月13日 | 6,900 | 连带责任担保 | | 3年 | 否 | 否 |
| 融冠矿业 | 2020年09月05日 | 6,000 | 2022年09月20日 | 6,000 | 连带责任担保 | | 3年 | 否 | 否 |
| 融冠矿业 | 2020年09月05日 | 4,000 | 2022年09月23日 | 4,000 | 连带责任担保 | | 3年 | 否 | 否 |
| 融冠矿业 | 2020年09月05日 | 4,800 | 2022年10月27日 | 4,800 | 连带责任担保 | | 3年 | 否 | 否 |
| 报告期内审批对子公司担保额度合计 (C1) | | | | | 报告期内对子公司担保实际发生额合计 (C2) | | | | |
| 报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (C3) | | | 56,500 | | 报告期末对子公司实际担保余额合计 (C4) | | | | 53,600 |
| 公司担保总额 (即前三大项的合计) | | | | | | | | | |
| 报告期内审批担保额度合计 (A1+B1+C1) | | | 40,000 | | 报告期内担保实际发生额合计 (A2+B2+C2) | | | | 30,000 |
| 报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3+C3) | | | 96,500 | | 报告期末实际担保余额合计 (A4+B4+C4) | | | | 79,604.5 |
| 实际担保总额 (即 A4+B4+C4) 占公司净资产的比例 | | | | 14.06% | | | | | |
| 其中: | | | | | | | | | |

采用复合方式担保的具体情况说明

3、委托理财

适用 不适用

公司报告期不存在委托理财。

4、其他重大合同

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

十三、其他重大事项的说明

适用 不适用

公司报告期不存在需要说明的其他重大事项。

十四、公司子公司重大事项

适用 不适用

公司全资子公司银漫矿业选厂自 2023 年 6 月 9 日起进行停产技改（采矿正常生产，未受影响），停产时间为一个月，于 2023 年 7 月 10 日正式恢复生产。本次停产技改，短期内影响到银漫矿业的正常正产，但从长期来看，能够推动银漫矿业选矿技术进步，提高银漫矿业选厂入选品位，降低选矿成本，提高锡的回收率（银漫矿业锡的回收率已由原本的 50%提高至 60%，未来将逐步提高至 70%），为公司创造更大的经济效益。具体内容详见公司于 2023 年 6 月 9 日、2023 年 7 月 8 日在指定媒体发布的《兴业银锡：关于全资子公司银漫矿业停产技改的公告》（公告编号：2023-47）及《兴业银锡：关于全资子公司银漫矿业复产的公告》（公告编号：2023-59）。

第七节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、股份变动情况

单位：股

| | 本次变动前 | | 本次变动增减（+，-） | | | | | 本次变动后 | |
|------------|---------------|---------|-------------|----|-------|---------|---------|---------------|---------|
| | 数量 | 比例 | 发行新股 | 送股 | 公积金转股 | 其他 | 小计 | 数量 | 比例 |
| 一、有限售条件股份 | 362,149,977 | 19.71% | | | | 41,525 | 41,525 | 362,191,502 | 19.71% |
| 1、国家持股 | | | | | | | | | |
| 2、国有法人持股 | | | | | | | | | |
| 3、其他内资持股 | 362,149,977 | 19.71% | | | | 41,525 | 41,525 | 362,191,502 | 19.71% |
| 其中：境内法人持股 | 354,309,583 | 19.29% | | | | | | 354,309,583 | 19.29% |
| 境内自然人持股 | 7,840,394 | 0.43% | | | | 41,525 | 41,525 | 7,881,919 | 0.43% |
| 4、外资持股 | | | | | | | | | |
| 其中：境外法人持股 | | | | | | | | | |
| 境外自然人持股 | | | | | | | | | |
| 二、无限售条件股份 | 1,475,042,242 | 80.29% | | | | -41,525 | -41,525 | 1,475,000,717 | 80.29% |
| 1、人民币普通股 | 1,475,042,242 | 80.29% | | | | -41,525 | -41,525 | 1,475,000,717 | 80.29% |
| 2、境内上市的外资股 | | | | | | | | | |
| 3、境外上市的外资股 | | | | | | | | | |
| 4、其他 | | | | | | | | | |
| 三、股份总数 | 1,837,192,219 | 100.00% | | | | 0 | 0 | 1,837,192,219 | 100.00% |

股份变动的的原因

□适用 不适用

股份变动的批准情况

□适用 不适用

股份变动的过户情况

适用 不适用

股份回购的实施进展情况

适用 不适用

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

适用 不适用

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

适用 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

2、限售股份变动情况

适用 不适用

二、证券发行与上市情况

适用 不适用

三、公司股东数量及持股情况

单位：股

| 报告期末普通股股东总数 | 35,980 | | 报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注8） | 0 | | | | |
|-------------------------------|---------|--------|-----------------------------|-------------|----------------|---------------|------------|-------------|
| 持股 5%以上的普通股股东或前 10 名普通股股东持股情况 | | | | | | | | |
| 股东名称 | 股东性质 | 持股比例 | 报告期末持有的普通股数量 | 报告期内增减变动情况 | 持有有限售条件的普通股数量 | 持有无限售条件的普通股数量 | 质押、标记或冻结情况 | |
| | | | | | | | 股份状态 | 数量 |
| 内蒙古兴业集团股份有限公司 | 境内非国有法人 | 28.96% | 532,130,029.00 | -23,945,321 | 191,875,264.00 | 340,254,765 | 质押 | 528,982,190 |
| | | | | | | | 冻结 | 530,057,454 |
| 国民信托有限公司—国民信 | 其他 | 8.83% | 162,244,603.00 | | 162,244,603.00 | 0 | | |

| 托·恒盈 5 号事务管理类集合资金信托计划 | | | | | | | | |
|--|--|--------|----------------|---------------|--|----------------|----|------------|
| 赤峰富龙公用（集团）有限责任公司 | 国有法人 | 6.73% | 123,617,394.00 | -10,030,900 | | 123,617,394.00 | 质押 | 40,000,000 |
| 香港中央结算有限公司 | 境外法人 | 1.41% | 25,926,423.00 | 762,293 | | 25,926,423.00 | | |
| 中国工商银行股份有限公司—华商新趋势优选灵活配置混合型证券投资基金 | 其他 | 1.37% | 25,106,600.00 | 25,106,600.00 | | 25,106,600.00 | | |
| 中国国际金融股份有限公司 | 国有法人 | 1.03% | 18,938,356.00 | 17,503,369 | | 18,938,356.00 | | |
| 北信瑞丰基金—民生银行—四川信托—辰星 2 号证券投资集合资金信托计划 | 其他 | 1.02% | 18,721,082.00 | | | 18,721,082.00 | | |
| 深圳市绎博东方投资有限公司—绎博增强一期私募证券投资基金 | 其他 | 0.97% | 17,828,507.00 | 17,828,507.00 | | 17,828,507.00 | | |
| 海南纵贯私募基金管理有限公司—纵贯精选七号私募证券投资基金 | 其他 | 0.82% | 15,069,667.00 | 15,069,667.00 | | 15,069,667.00 | | |
| 宁波梅山保税港区东芷投资合伙企业（有限合伙） | 境内非国有法人 | 0.77% | 14,180,507.00 | | | 14,180,507.00 | | |
| 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名普通股股东的情况（如有）（参见注 3） | 无 | | | | | | | |
| 上述股东关联关系或一致行动的说明 | 公司控股股东内蒙古兴业集团股份有限公司与国民信托有限公司及赤峰富龙公用（集团）有限责任公司之间均不存在关联关系，也不属于《上市公司收购管理办法》中规定的一致行动人。公司未知其他股东相互之间是否存在关联关系，也未知其相互间是否属于《上市公司收购管理办法》中规定的一致行动人。 | | | | | | | |
| 上述股东涉及委托/受托表决权、放弃表决权情况的说明 | 无 | | | | | | | |
| 前 10 名股东中存在回购专户的特别说明（如有）（参见注 11） | 无 | | | | | | | |
| 前 10 名无限售条件普通股股东持股情况 | | | | | | | | |
| 股东名称 | 报告期末持有无限售条件普通股股份数量 | 股份种类 | | | | | | |
| | | 股份种类 | 数量 | | | | | |
| 内蒙古兴业集团股份有限公司 | 340,254,765.00 | 人民币普通股 | 340,254,765.00 | | | | | |
| 赤峰富龙公用（集团）有限责任公司 | 123,617,394.00 | 人民币 | 123,617,394.00 | | | | | |

| | | | |
|---|---|--------|---------------|
| | | 人民币普通股 | |
| 香港中央结算有限公司 | 25,926,423.00 | 人民币普通股 | 25,926,423.00 |
| 中国工商银行股份有限公司－华商新趋势优选灵活配置混合型证券投资基金 | 25,106,600.00 | 人民币普通股 | 25,106,600.00 |
| 中国国际金融股份有限公司 | 18,938,356.00 | 人民币普通股 | 18,938,356.00 |
| 北信瑞丰基金－民生银行－四川信托－辰星 2 号证券投资集合资金信托计划 | 18,721,082.00 | 人民币普通股 | 18,721,082.00 |
| 深圳市绎博东方投资有限公司－绎博增强一期私募证券投资基金 | 17,828,507.00 | 人民币普通股 | 17,828,507.00 |
| 海南纵贯私募基金管理有限公司－纵贯精选七号私募证券投资基金 | 15,069,667.00 | 人民币普通股 | 15,069,667.00 |
| 宁波梅山保税港区东芷投资合伙企业（有限合伙） | 14,180,507.00 | 人民币普通股 | 14,180,507.00 |
| 李献来 | 13,626,093.00 | 人民币普通股 | 13,626,093.00 |
| 前 10 名无限售条件普通股股东之间，以及前 10 名无限售条件普通股股东和前 10 名普通股股东之间关联关系或一致行动的说明 | 公司控股股东内蒙古兴业集团股份有限公司与国民信托有限公司及赤峰富龙公用（集团）有限责任公司之间均不存在关联关系，也不属于《上市公司收购管理办法》中规定的一致行动人。公司未知其他股东相互之间是否存在关联关系，也未知其相互间是否属于《上市公司收购管理办法》中规定的一致行动人。 | | |
| 前 10 名普通股股东参与融资融券业务情况说明（如有）（参见注 4） | 深圳市绎博东方投资有限公司－绎博增强一期私募证券投资基金通过国联证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有公司股票 17828507 股；海南纵贯私募基金管理有限公司－纵贯精选七号私募证券投资基金通过长城证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有公司股票 15069667 股。 | | |

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

是 否

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

四、董事、监事和高级管理人员持股变动

适用 不适用

| 姓名 | 职务 | 任职状态 | 期初持股数（股） | 本期增持股份数量（股） | 本期减持股份数量（股） | 期末持股数（股） | 期初被授予的限制性股票数量（股） | 本期被授予的限制性股票数量（股） | 期末被授予的限制性股票数量（股） |
|-----|---------------|------|----------|-------------|-------------|----------|------------------|------------------|------------------|
| 吉祥 | 副董事长 | 现任 | 300,000 | 0 | 75,000 | 225,000 | 0 | 0 | 0 |
| 张树成 | 董事、总经理 | 现任 | 0 | 108,700 | 0 | 108,700 | 0 | 0 | 0 |
| 孙凯 | 董事、副总经理兼董事会秘书 | 现任 | 120,000 | 40,000 | 0 | 160,000 | 0 | 0 | 0 |
| 合计 | -- | -- | 420,000 | 148,700 | 75,000 | 493,700 | 0 | 0 | 0 |

五、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

第八节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

第九节 债券相关情况

适用 不适用

第十节 财务报告

一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是 否

公司半年度财务报告未经审计。

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

1、合并资产负债表

编制单位：内蒙古兴业银锡矿业股份有限公司

2023 年 06 月 30 日

单位：元

| 项目 | 2023 年 6 月 30 日 | 2023 年 1 月 1 日 |
|-------------|-----------------|----------------|
| 流动资产： | | |
| 货币资金 | 225,127,681.38 | 293,840,617.38 |
| 结算备付金 | | |
| 拆出资金 | | |
| 交易性金融资产 | 3,012,763.27 | |
| 衍生金融资产 | | |
| 应收票据 | | |
| 应收账款 | 1,283,056.23 | 2,146,799.70 |
| 应收款项融资 | | |
| 预付款项 | 2,956,145.11 | 6,977,623.77 |
| 应收保费 | | |
| 应收分保账款 | | |
| 应收分保合同准备金 | | |
| 其他应收款 | 37,865,411.59 | 37,040,264.81 |
| 其中：应收利息 | | |
| 应收股利 | | |
| 买入返售金融资产 | | |
| 存货 | 371,566,672.18 | 413,338,484.67 |
| 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 | 5,271,490.11 | 26,906,205.66 |
| 流动资产合计 | 647,083,219.87 | 780,249,995.99 |

| | | |
|-----------|-------------------|------------------|
| 非流动资产： | | |
| 发放贷款和垫款 | | |
| 债权投资 | | |
| 其他债权投资 | | |
| 长期应收款 | | |
| 长期股权投资 | 453,615,467.92 | 465,599,690.73 |
| 其他权益工具投资 | 200,845,962.87 | 201,660,093.25 |
| 其他非流动金融资产 | | |
| 投资性房地产 | | |
| 固定资产 | 4,272,637,323.52 | 4,031,225,935.57 |
| 在建工程 | 468,287,118.00 | 494,576,597.07 |
| 生产性生物资产 | | |
| 油气资产 | | |
| 使用权资产 | 7,056,744.88 | 13,858,165.68 |
| 无形资产 | 4,129,885,351.86 | 2,996,748,518.00 |
| 开发支出 | | |
| 商誉 | 193,433,018.87 | 193,433,018.87 |
| 长期待摊费用 | 32,075,155.32 | 32,643,726.95 |
| 递延所得税资产 | 351,685,379.59 | 335,254,903.80 |
| 其他非流动资产 | 99,579,614.84 | 82,167,094.09 |
| 非流动资产合计 | 10,209,101,137.67 | 8,847,167,744.01 |
| 资产总计 | 10,856,184,357.54 | 9,627,417,740.00 |
| 流动负债： | | |
| 短期借款 | 388,589,873.89 | 395,504,852.17 |
| 向中央银行借款 | | |
| 拆入资金 | | |
| 交易性金融负债 | 12,610,689.76 | |
| 衍生金融负债 | | |
| 应付票据 | 35,000,000.00 | 54,000,000.00 |
| 应付账款 | 1,075,591,456.27 | 1,067,789,174.67 |
| 预收款项 | | |
| 合同负债 | 449,611,410.58 | 141,675,636.35 |
| 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 | 27,470,770.75 | 46,725,382.46 |
| 应交税费 | 64,433,530.12 | 177,239,865.58 |
| 其他应付款 | 1,198,507,606.86 | 174,139,324.12 |
| 其中：应付利息 | 311,330,189.34 | |
| 应付股利 | 31,232,267.72 | |

| | | |
|---------------|-------------------|------------------|
| 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 | 35,723,241.07 | 1,252,156,955.99 |
| 其他流动负债 | 58,121,254.06 | 18,448,105.25 |
| 流动负债合计 | 3,345,659,833.36 | 3,327,679,296.59 |
| 非流动负债： | | |
| 保险合同准备金 | | |
| 长期借款 | 1,248,980,000.00 | 273,000,000.00 |
| 应付债券 | | |
| 其中：优先股 | | |
| 永续债 | | |
| 租赁负债 | 97,763.97 | 94,557.34 |
| 长期应付款 | | |
| 长期应付职工薪酬 | | |
| 预计负债 | 108,092,092.10 | 94,250,259.62 |
| 递延收益 | 7,325,000.00 | 2,925,000.00 |
| 递延所得税负债 | 359,547,765.38 | 373,132,910.10 |
| 其他非流动负债 | | |
| 非流动负债合计 | 1,724,042,621.45 | 743,402,727.06 |
| 负债合计 | 5,069,702,454.81 | 4,071,082,023.65 |
| 所有者权益： | | |
| 股本 | 1,837,192,219.00 | 1,837,192,219.00 |
| 其他权益工具 | | |
| 其中：优先股 | | |
| 永续债 | | |
| 资本公积 | 2,247,283,980.20 | 2,247,092,127.95 |
| 减：库存股 | | |
| 其他综合收益 | 95,059,880.30 | 95,671,157.14 |
| 专项储备 | 13,085,827.54 | 2,757,641.73 |
| 盈余公积 | 187,217,042.78 | 187,217,042.78 |
| 一般风险准备 | | |
| 未分配利润 | 1,282,120,607.77 | 1,180,794,489.92 |
| 归属于母公司所有者权益合计 | 5,661,959,557.59 | 5,550,724,678.52 |
| 少数股东权益 | 124,522,345.14 | 5,611,037.83 |
| 所有者权益合计 | 5,786,481,902.73 | 5,556,335,716.35 |
| 负债和所有者权益总计 | 10,856,184,357.54 | 9,627,417,740.00 |

法定代表人：张树成

主管会计工作负责人：董永

会计机构负责人：姚艳松

2、母公司资产负债表

单位：元

| 项目 | 2023年6月30日 | 2023年1月1日 |
|-------------|------------------|------------------|
| 流动资产： | | |
| 货币资金 | 454,092.46 | 1,031,517.03 |
| 交易性金融资产 | | |
| 衍生金融资产 | | |
| 应收票据 | | |
| 应收账款 | | 3,401,294.18 |
| 应收款项融资 | | |
| 预付款项 | 154,590.38 | 2,504,699.60 |
| 其他应收款 | 1,127,629,578.09 | 1,085,917,643.23 |
| 其中：应收利息 | | |
| 应收股利 | | |
| 存货 | 168,816.66 | 166,276.52 |
| 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 | 50,531.90 | 547,536.43 |
| 流动资产合计 | 1,128,457,609.49 | 1,093,568,966.99 |
| 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 | 4,612,249,563.31 | 4,352,923,786.12 |
| 其他权益工具投资 | 200,845,962.87 | 201,660,093.25 |
| 其他非流动金融资产 | | |
| 投资性房地产 | | |
| 固定资产 | 3,333,460.98 | 3,778,654.87 |
| 在建工程 | | |
| 生产性生物资产 | | |
| 油气资产 | | |
| 使用权资产 | 6,784,399.45 | 13,568,798.91 |
| 无形资产 | 143,609.14 | 156,131.98 |
| 开发支出 | | |
| 商誉 | | |
| 长期待摊费用 | | |
| 递延所得税资产 | 162,928,010.43 | 162,263,561.22 |
| 其他非流动资产 | 11,456,336.30 | 362,400.00 |
| 非流动资产合计 | 4,997,741,342.48 | 4,734,713,426.35 |
| 资产总计 | 6,126,198,951.97 | 5,828,282,393.34 |
| 流动负债： | | |

| | | |
|-------------|------------------|------------------|
| 短期借款 | 100,222,818.33 | |
| 交易性金融负债 | | |
| 衍生金融负债 | | |
| 应付票据 | | |
| 应付账款 | 47,564,513.80 | 27,331,389.33 |
| 预收款项 | | |
| 合同负债 | 1,133,427.38 | |
| 应付职工薪酬 | 3,410,413.75 | 7,668,821.49 |
| 应交税费 | 902,375.90 | 414,561.39 |
| 其他应付款 | 31,325,453.95 | 209,120.67 |
| 其中：应付利息 | | |
| 应付股利 | 31,232,267.72 | |
| 持有待售负债 | | |
| 一年内到期的非流动负债 | 31,320,624.90 | 1,107,585,403.01 |
| 其他流动负债 | 68,005.64 | |
| 流动负债合计 | 215,947,633.65 | 1,143,209,295.89 |
| 非流动负债： | | |
| 长期借款 | 979,980,000.00 | |
| 应付债券 | | |
| 其中：优先股 | | |
| 永续债 | | |
| 租赁负债 | | |
| 长期应付款 | | |
| 长期应付职工薪酬 | | |
| 预计负债 | | |
| 递延收益 | | |
| 递延所得税负债 | 33,383,233.22 | 35,282,865.69 |
| 其他非流动负债 | | |
| 非流动负债合计 | 1,013,363,233.22 | 35,282,865.69 |
| 负债合计 | 1,229,310,866.87 | 1,178,492,161.58 |
| 所有者权益： | | |
| 股本 | 1,837,192,219.00 | 1,837,192,219.00 |
| 其他权益工具 | | |
| 其中：优先股 | | |
| 永续债 | | |
| 资本公积 | 2,232,822,713.25 | 2,232,630,861.00 |
| 减：库存股 | | |
| 其他综合收益 | 95,061,400.09 | 95,671,997.87 |
| 专项储备 | | |
| 盈余公积 | 187,217,042.78 | 187,217,042.78 |
| 未分配利润 | 544,594,709.98 | 297,078,111.11 |
| 所有者权益合计 | 4,896,888,085.10 | 4,649,790,231.76 |
| 负债和所有者权益总计 | 6,126,198,951.97 | 5,828,282,393.34 |

3、合并利润表

单位：元

| 项目 | 2023 年半年度 | 2022 年半年度 |
|---------------------|------------------|------------------|
| 一、营业总收入 | 1,246,019,704.41 | 1,005,857,269.03 |
| 其中：营业收入 | 1,246,019,704.41 | 1,005,857,269.03 |
| 利息收入 | | |
| 已赚保费 | | |
| 手续费及佣金收入 | | |
| 二、营业总成本 | 1,048,009,485.22 | 834,043,834.81 |
| 其中：营业成本 | 744,574,052.68 | 540,240,495.40 |
| 利息支出 | | |
| 手续费及佣金支出 | | |
| 退保金 | | |
| 赔付支出净额 | | |
| 提取保险责任准备金净额 | | |
| 保单红利支出 | | |
| 分保费用 | | |
| 税金及附加 | 78,116,593.55 | 66,389,127.52 |
| 销售费用 | 1,068,592.06 | 685,554.17 |
| 管理费用 | 127,908,897.99 | 132,866,679.35 |
| 研发费用 | 22,993,791.55 | 13,272,747.77 |
| 财务费用 | 73,347,557.39 | 80,589,230.60 |
| 其中：利息费用 | 71,592,903.34 | 76,942,644.73 |
| 利息收入 | 2,730,143.84 | 265,881.51 |
| 加：其他收益 | 891,418.94 | 566,375.79 |
| 投资收益（损失以“-”号填列） | -13,350,970.01 | -2,071,341.19 |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | -12,176,075.06 | -4,284,356.70 |
| 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） | -9,597,926.49 | |
| 信用减值损失（损失以“-”号填列） | -432,307.50 | 142,142.87 |
| 资产减值损失（损失以“-”号填列） | -287,937.46 | -1,187.82 |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列） | 136,578.18 | 203,510.35 |
| 三、营业利润（亏损以“-”号填列） | 175,369,074.85 | 170,652,934.22 |
| 加：营业外收入 | 217,219.00 | 73,895.98 |
| 减：营业外支出 | 17,269,757.97 | 9,017,701.03 |
| 四、利润总额（亏损总额以“-”号填列） | 158,316,535.88 | 161,709,129.17 |

| | | |
|----------------------------|----------------|----------------|
| 减：所得税费用 | 26,846,843.00 | 33,061,666.87 |
| 五、净利润（净亏损以“-”号填列） | 131,469,692.88 | 128,647,462.30 |
| （一）按经营持续性分类 | | |
| 1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列） | 131,469,692.88 | 128,647,462.30 |
| 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） | 132,558,385.57 | 128,662,233.26 |
| 2.少数股东损益（净亏损以“-”号填列） | -1,088,692.69 | -14,770.96 |
| 六、其他综合收益的税后净额 | -611,276.84 | 3,138,052.98 |
| 归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额 | -611,276.84 | 3,138,052.98 |
| （一）不能重分类进损益的其他综合收益 | -610,597.78 | 3,138,398.88 |
| 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 | -610,597.78 | 3,138,398.88 |
| 4.企业自身信用风险公允价值变动 | | |
| 5.其他 | | |
| （二）将重分类进损益的其他综合收益 | -679.06 | -345.90 |
| 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 | -679.06 | -345.90 |
| 7.其他 | | |
| 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额 | | |
| 七、综合收益总额 | 130,858,416.04 | 131,785,515.28 |
| 归属于母公司所有者的综合收益总额 | 131,947,108.73 | 131,800,286.24 |
| 归属于少数股东的综合收益总额 | -1,088,692.69 | -14,770.96 |
| 八、每股收益： | | |
| （一）基本每股收益 | 0.0722 | 0.0700 |
| （二）稀释每股收益 | 0.0722 | 0.0700 |

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0.00元，上期被合并方实现的净利润为：0.00元。

法定代表人：张树成

主管会计工作负责人：董永

会计机构负责人：姚艳松

4、母公司利润表

单位：元

| 项目 | 2023 年半年度 | 2022 年半年度 |
|-------------------------------|----------------|----------------|
| 一、营业收入 | 106,655,982.92 | 38,910,334.28 |
| 减：营业成本 | 47,723,392.41 | 13,355,602.80 |
| 税金及附加 | 92,839.77 | 23,367.90 |
| 销售费用 | 562,016.11 | 433,096.64 |
| 管理费用 | 34,205,145.60 | 28,225,239.68 |
| 研发费用 | | |
| 财务费用 | 35,465,099.14 | 39,089,627.96 |
| 其中：利息费用 | 36,872,231.01 | 39,090,685.08 |
| 利息收入 | 1,409,473.47 | 1,697.92 |
| 加：其他收益 | 27,016.60 | 96,617.54 |
| 投资收益（损失以“-”号填列） | 287,823,924.94 | 195,715,643.30 |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | -12,176,075.06 | -4,284,356.70 |
| 以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列） | | |
| 净敞口套期收益（损失以“-”号填列） | | |
| 公允价值变动收益（损失以“-”号填列） | | |
| 信用减值损失（损失以“-”号填列） | -47,443.54 | -51,210.38 |
| 资产减值损失（损失以“-”号填列） | | |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列） | | |
| 二、营业利润（亏损以“-”号填列） | 276,410,987.89 | 153,544,449.76 |
| 加：营业外收入 | | |
| 减：营业外支出 | 22,670.38 | 2,040,110.00 |
| 三、利润总额（亏损总额以“-”号填列） | 276,388,317.51 | 151,504,339.76 |
| 减：所得税费用 | -2,360,549.08 | -10,661,813.04 |
| 四、净利润（净亏损以“-”号填列） | 278,748,866.59 | 162,166,152.80 |
| （一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列） | 278,748,866.59 | 162,166,152.80 |
| （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 | -610,597.78 | 3,138,398.88 |
| （一）不能重分类进损益的其他综合收益 | -610,597.78 | 3,138,398.88 |
| 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 | -610,597.78 | 3,138,398.88 |
| 4. 企业自身信用风险公允价值变动 | | |
| 5. 其他 | | |
| （二）将重分类进损益的其他综合收益 | | |
| 1. 权益法下可转损益的其他综合收益 | | |
| 2. 其他债权投资公允价值变动 | | |
| 3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额 | | |
| 4. 其他债权投资信用减值准备 | | |
| 5. 现金流量套期储备 | | |
| 6. 外币财务报表折算差额 | | |
| 7. 其他 | | |
| 六、综合收益总额 | 278,138,268.81 | 165,304,551.68 |
| 七、每股收益： | | |
| （一）基本每股收益 | | |
| （二）稀释每股收益 | | |

5、合并现金流量表

单位：元

| 项目 | 2023 年半年度 | 2022 年半年度 |
|---------------------------|------------------|------------------|
| 一、经营活动产生的现金流量： | | |
| 销售商品、提供劳务收到的现金 | 1,750,883,963.93 | 1,042,986,937.04 |
| 客户存款和同业存放款项净增加额 | | |
| 向中央银行借款净增加额 | | |
| 向其他金融机构拆入资金净增加额 | | |
| 收到原保险合同保费取得的现金 | | |
| 收到再保业务现金净额 | | |
| 保户储金及投资款净增加额 | | |
| 收取利息、手续费及佣金的现金 | | |
| 拆入资金净增加额 | | |
| 回购业务资金净增加额 | | |
| 代理买卖证券收到的现金净额 | | |
| 收到的税费返还 | | 45,560,225.49 |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 10,060,965.02 | 15,189,834.40 |
| 经营活动现金流入小计 | 1,760,944,928.95 | 1,103,736,996.93 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | 522,332,401.47 | 397,027,447.37 |
| 客户贷款及垫款净增加额 | | |
| 存放中央银行和同业款项净增加额 | | |
| 支付原保险合同赔付款项的现金 | | |
| 拆出资金净增加额 | | |
| 支付利息、手续费及佣金的现金 | | |
| 支付保单红利的现金 | | |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | 96,306,100.81 | 84,952,714.10 |
| 支付的各项税费 | 316,196,725.73 | 149,224,326.76 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 77,671,401.49 | 84,696,227.33 |
| 经营活动现金流出小计 | 1,012,506,629.50 | 715,900,715.56 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 748,438,299.45 | 387,836,281.37 |
| 二、投资活动产生的现金流量： | | |
| 收回投资收到的现金 | | |
| 取得投资收益收到的现金 | | 2,345,796.45 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | 971,119.20 | 310,000.00 |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额 | | |
| 收到其他与投资活动有关的现金 | | 6,763,800.00 |
| 投资活动现金流入小计 | 971,119.20 | 9,419,596.45 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | 224,788,837.06 | 169,768,757.75 |

| | | |
|---------------------|------------------|-----------------|
| 投资支付的现金 | | |
| 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 | 279,577,931.24 | |
| 支付其他与投资活动有关的现金 | | 6,763,800.00 |
| 投资活动现金流出小计 | 504,366,768.30 | 176,532,557.75 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -503,395,649.10 | -167,112,961.30 |
| 三、筹资活动产生的现金流量： | | |
| 吸收投资收到的现金 | | |
| 其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金 | | |
| 取得借款收到的现金 | 1,304,829,375.00 | |
| 发行债券收到的现金 | | |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | 131,300,000.00 | 1,453,643.75 |
| 筹资活动现金流入小计 | 1,436,129,375.00 | 1,453,643.75 |
| 偿还债务支付的现金 | 1,535,570,740.31 | 100,000,000.00 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | 58,853,423.67 | 64,416,619.65 |
| 其中：子公司支付给少数股东的股利、利润 | | |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | 37,300,000.00 | |
| 筹资活动现金流出小计 | 1,631,724,163.98 | 164,416,619.65 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | -195,594,788.98 | -162,962,975.90 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | | |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | 49,447,861.37 | 57,760,344.17 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | 97,953,906.87 | 129,334,568.11 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | 147,401,768.24 | 187,094,912.28 |

6、母公司现金流量表

单位：元

| 项目 | 2023 年半年度 | 2022 年半年度 |
|---------------------------|------------------|-----------------|
| 一、经营活动产生的现金流量： | | |
| 销售商品、提供劳务收到的现金 | 121,332,770.52 | 37,284,304.63 |
| 收到的税费返还 | | 8,429,297.49 |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 1,899,761,213.87 | 284,359,078.44 |
| 经营活动现金流入小计 | 2,021,093,984.39 | 330,072,680.56 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | 37,878,207.02 | 10,442,521.17 |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | 13,717,369.53 | 13,379,911.25 |
| 支付的各项税费 | 4,169,303.69 | 410,670.41 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 1,754,334,985.73 | 466,545,217.41 |
| 经营活动现金流出小计 | 1,810,099,865.97 | 490,778,320.24 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 210,994,118.42 | -160,705,639.68 |
| 二、投资活动产生的现金流量： | | |
| 收回投资收到的现金 | 9,800,000.00 | |
| 取得投资收益收到的现金 | 300,000,000.00 | 200,000,000.00 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | | |
| 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 | 2,000,000.00 | |
| 投资活动现金流入小计 | 311,800,000.00 | 200,000,000.00 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | 591,565.20 | 327,848.30 |
| 投资支付的现金 | 281,110,000.00 | 130,000.00 |
| 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 | 197,900,000.00 | |
| 投资活动现金流出小计 | 479,601,565.20 | 457,848.30 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -167,801,565.20 | 199,542,151.70 |
| 三、筹资活动产生的现金流量： | | |
| 吸收投资收到的现金 | | |
| 取得借款收到的现金 | 1,080,000,000.00 | |
| 发行债券收到的现金 | | |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | 500,000.00 | 1,453,643.75 |
| 筹资活动现金流入小计 | 1,080,500,000.00 | 1,453,643.75 |
| 偿还债务支付的现金 | 1,080,000,000.00 | 10,000,000.00 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | 31,969,977.79 | 31,013,222.22 |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | 12,300,000.00 | |
| 筹资活动现金流出小计 | 1,124,269,977.79 | 41,013,222.22 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | -43,769,977.79 | -39,559,578.47 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | | |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | -577,424.57 | -723,066.45 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | 1,031,517.03 | 2,112,758.49 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | 454,092.46 | 1,389,692.04 |

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

| 项目 | 2023 年半年度 | | | | | | | | | | | | | |
|-----------------------|------------------|--------|----|--|------------------|-------|---------------|---------------|----------------|--------|------------------|------------------|----------------|------------------|
| | 归属于母公司所有者权益 | | | | | | | | | | | 少数股东权益 | 所有者权益合计 | |
| | 股本 | 其他权益工具 | | | 资本公积 | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积 | 一般风险准备 | 未分配利润 | | | 其他 |
| | 优先股 | 永续债 | 其他 | | | | | | | | | | | |
| 一、上年期末余额 | 1,837,192,219.00 | | | | 2,247,092,127.95 | | 95,671,157.14 | 2,757,641.73 | 187,217,042.78 | | 1,180,794,489.92 | 5,550,724,678.52 | 5,611,037.83 | 5,556,335,716.35 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | | | | |
| 同一控制下企业合并 | | | | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 1,837,192,219.00 | | | | 2,247,092,127.95 | | 95,671,157.14 | 2,757,641.73 | 187,217,042.78 | | 1,180,794,489.92 | 5,550,724,678.52 | 5,611,037.83 | 5,556,335,716.35 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） | | | | | 191,852.25 | | -611,276.84 | 10,328,185.81 | | | 101,326,117.85 | 111,234,879.07 | 118,911,307.31 | 230,146,186.38 |
| （一）综合收益总额 | | | | | | | -611,276.84 | | | | 132,558,385.57 | 131,947,108.73 | 1,088,692.69 | 130,858,416.04 |
| （二）所有者投入和减少资本 | | | | | | | | | | | | | 120,000,000.00 | 120,000,000.00 |
| 1. 所有者投入的普通股 | | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本 | | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额 | | | | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | | 120,000,000.00 | 120,000,000.00 |

| | | | | | | | | | | | | | |
|--------------------|------------------|--|--|------------------|---------------|---------------|----------------|--|------------------|------------------|----------------|--|------------------|
| (三) 利润分配 | | | | | | | | | | - | - | | - |
| | | | | | | | | | | 31,232,267.72 | 31,232,267.72 | | 31,232,267.72 |
| 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 | | | | | | | | | | - | - | | - |
| | | | | | | | | | | 31,232,267.72 | 31,232,267.72 | | 31,232,267.72 |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | | |
| (四) 所有者权益内部结转 | | | | | | | | | | | | | |
| 1. 资本公积转增资本（或股本） | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 盈余公积转增资本（或股本） | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | | | | | | |
| 4. 设定受益计划变动额结转留存收益 | | | | | | | | | | | | | |
| 5. 其他综合收益结转留存收益 | | | | | | | | | | | | | |
| 6. 其他 | | | | | | | | | | | | | |
| (五) 专项储备 | | | | | | 10,328,185.81 | | | | | 10,328,185.81 | | 10,328,185.81 |
| 1. 本期提取 | | | | | | 67,613,452.94 | | | | | 67,613,452.94 | | 67,613,452.94 |
| 2. 本期使用 | | | | | | - | | | | | - | | - |
| | | | | | | 57,285,267.13 | | | | | 57,285,267.13 | | 57,285,267.13 |
| (六) 其他 | | | | 191,852.25 | | | | | | | 191,852.25 | | 191,852.25 |
| 四、本期期末余额 | 1,837,192,219.00 | | | 2,247,283,980.20 | 95,059,880.30 | 13,085,827.54 | 187,217,042.78 | | 1,282,120,607.77 | 5,661,959,557.59 | 124,522,345.14 | | 5,786,481,902.73 |

上年金额

单位：元

| 项目 | 2022 年半年度 | | | | | | | | | | | | | | |
|-----------------------|------------------|--------|----|--|------------------|-------|---------------|--------------|----------------|--------|------------------|--------|------------------|--------------|------------------|
| | 归属于母公司所有者权益 | | | | | | | | | | | 少数股东权益 | 所有者权益合计 | | |
| | 股本 | 其他权益工具 | | | 资本公积 | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积 | 一般风险准备 | 未分配利润 | | | 其他 | 小计 |
| | 优先股 | 永续债 | 其他 | | | | | | | | | | | | |
| 一、上年期末余额 | 1,837,192,219.00 | | | | 2,245,638,484.20 | | 84,739,081.07 | 3,061,624.16 | 187,217,042.78 | | 1,006,894,019.92 | | 5,364,742,471.13 | 5,625,730.34 | 5,370,368,201.47 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 同一控制下企业合并 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 1,837,192,219.00 | | | | 2,245,638,484.20 | | 84,739,081.07 | 3,061,624.16 | 187,217,042.78 | | 1,006,894,019.92 | | 5,364,742,471.13 | 5,625,730.34 | 5,370,368,201.47 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列） | | | | | 1,453,643.75 | | 3,138,052.98 | 1,899,174.58 | - | | 128,662,233.26 | | 131,354,755.41 | 14,770.96 | 131,339,984.45 |
| （一）综合收益总额 | | | | | | | 3,138,052.98 | | | | 128,662,233.26 | | 131,800,286.24 | 14,770.96 | 131,785,515.28 |
| （二）所有者投入和减少资本 | | | | | 1,453,643.75 | | | | | | | | 1,453,643.75 | | 1,453,643.75 |
| 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 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | 1,453,643.75 | | | | | | | | 1,453,643.75 | | 1,453,643.75 |

| | | | | | | | | | | | | | | |
|--------------------|------------------|--|--|------------------|---------------|--------------|----------------|--|------------------|--|------------------|----------------|------------------|----------------|
| (三) 利润分配 | | | | | | | | | | | | | | |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 提取一般风险准备 | | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 对所有者（或股东）的分配 | | | | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | | | |
| (四) 所有者权益内部结转 | | | | | | | | | | | | | | |
| 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 | | | | | | | - | | | | | - | | - |
| | | | | | | | 1,899,174.58 | | | | | 1,899,174.58 | | 1,899,174.58 |
| 1. 本期提取 | | | | | | | 17,892,178.69 | | | | | 17,892,178.69 | | 17,892,178.69 |
| 2. 本期使用 | | | | | | | -19,791,353.27 | | | | | -19,791,353.27 | | -19,791,353.27 |
| (六) 其他 | | | | | | | | | | | | | | |
| 四、本期期末余额 | 1,837,192,219.00 | | | 2,247,092,127.95 | 87,877,134.05 | 1,162,449.58 | 187,217,042.78 | | 1,135,556,253.18 | | 5,496,097,226.54 | 5,610,959.38 | 5,501,708,185.92 | |

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

| 项目 | 2023 年半年度 | | | | | | | | | | | |
|---------------------------|------------------|--------|-----|----|------------------|-------|---------------|------|----------------|----------------|----|------------------|
| | 股本 | 其他权益工具 | | | 资本公积 | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积 | 未分配利润 | 其他 | 所有者权益合计 |
| | | 优先股 | 永续债 | 其他 | | | | | | | | |
| 一、上年期末余额 | 1,837,192,219.00 | | | | 2,232,630,861.00 | | 95,671,997.87 | | 187,217,042.78 | 297,078,111.11 | | 4,649,790,231.76 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 1,837,192,219.00 | | | | 2,232,630,861.00 | | 95,671,997.87 | | 187,217,042.78 | 297,078,111.11 | | 4,649,790,231.76 |
| 三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列) | | | | | 191,852.25 | | -610,597.78 | | | 247,516,598.87 | | 247,097,853.34 |
| (一) 综合收益总额 | | | | | | | -610,597.78 | | | 278,748,866.59 | | 278,138,268.81 |
| (二) 所有者投入和减少资本 | | | | | | | | | | | | |
| 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 | | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | |
| (三) 利润分配 | | | | | | | | | | -31,232,267.72 | | -31,232,267.72 |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | | | | | |
| 2. 对所有者(或股东)的分配 | | | | | | | | | | -31,232,267.72 | | -31,232,267.72 |
| 3. 其他 | | | | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | |
|--------------------|------------------|--|--|------------------|---------------|----------------|----------------|--|------------------|
| (四) 所有者权益内部结转 | | | | | | | | | |
| 1. 资本公积转增资本(或股本) | | | | | | | | | |
| 2. 盈余公积转增资本(或股本) | | | | | | | | | |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | | |
| 4. 设定受益计划变动额结转留存收益 | | | | | | | | | |
| 5. 其他综合收益结转留存收益 | | | | | | | | | |
| 6. 其他 | | | | | | | | | |
| (五) 专项储备 | | | | | | | | | |
| 1. 本期提取 | | | | | | | | | |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | | |
| (六) 其他 | | | | 191,852.25 | | | | | 191,852.25 |
| 四、本期期末余额 | 1,837,192,219.00 | | | 2,232,822,713.25 | 95,061,400.09 | 187,217,042.78 | 544,594,709.98 | | 4,896,888,085.10 |

上年金额

单位：元

| 项目 | 2022 年半年度 | | | | | | | | | | | |
|---------------------------|------------------|--------|-----|----|------------------|-------|---------------|------|----------------|----------------|----|------------------|
| | 股本 | 其他权益工具 | | | 资本公积 | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积 | 未分配利润 | 其他 | 所有者权益合计 |
| | | 优先股 | 永续债 | 其他 | | | | | | | | |
| 一、上年期末余额 | 1,837,192,219.00 | | | | 2,231,177,217.25 | | 84,739,002.01 | | 187,217,042.78 | 409,439,483.87 | | 4,749,764,964.91 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 1,837,192,219.00 | | | | 2,231,177,217.25 | | 84,739,002.01 | | 187,217,042.78 | 409,439,483.87 | | 4,749,764,964.91 |
| 三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列) | | | | | 1,453,643.75 | | 3,138,398.88 | | | 162,166,152.80 | | 166,758,195.43 |
| (一) 综合收益总额 | | | | | | | 3,138,398.88 | | | 162,166,152.80 | | 165,304,551.68 |
| (二) 所有者投入和减少资本 | | | | | 1,453,643.75 | | | | | | | 1,453,643.75 |
| 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 | | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | 1,453,643.75 | | | | | | | 1,453,643.75 |
| (三) 利润分配 | | | | | | | | | | | | |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | | | | | |
| 2. 对所有者(或股东)的分配 | | | | | | | | | | | | |
| 3. 其他 | | | | | | | | | | | | |
| (四) 所有者权益内部 | | | | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | | |
|------------------------|------------------|--|--|------------------|---------------|----------------|----------------|--|--|------------------|
| 结转 | | | | | | | | | | |
| 1. 资本公积转增资本 (或股本) | | | | | | | | | | |
| 2. 盈余公积转增资本 (或股本) | | | | | | | | | | |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | | | |
| 4. 设定受益计划变动额 结转留存收益 | | | | | | | | | | |
| 5. 其他综合收益结转留 存收益 | | | | | | | | | | |
| 6. 其他 | | | | | | | | | | |
| (五) 专项储备 | | | | | | | | | | |
| 1. 本期提取 | | | | | | | | | | |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | | | |
| (六) 其他 | | | | | | | | | | |
| 四、本期期末余额 | 1,837,192,219.00 | | | 2,232,630,861.00 | 87,877,400.89 | 187,217,042.78 | 571,605,636.67 | | | 4,916,523,160.34 |

内蒙古兴业银锡矿业股份有限公司

2023 年半年度财务报表附注

一、公司基本情况

内蒙古兴业银锡矿业股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”）原名先后为赤峰富龙热力股份有限公司、赤峰大地基础产业股份有限公司、赤峰富龙热电股份有限公司，系经赤峰市体改委批准由赤峰富龙公用（集团）有限责任公司（以下简称“富龙集团”）独家发起设立的股份制企业。

1996 年 8 月 1 日，经中国证券监督管理委员会证监发（1996）124 号文批准，并于 1996 年 8 月 28 日在深圳交易所挂牌交易。

经过历年的派送红股、配售新股、转增股本及增发新股，截至 2023 年 6 月 30 日，本公司累计发行股本总数 1,837,192,219 股。

统一社会信用代码：91150000114802589Q

注册地址、公司总部地址：赤峰市新城区八家组团玉龙大街路北、天义路西兴业集团办公楼

法定代表人：张树成

经营范围：矿产品和化工产品销售（需前置审批许可的项目除外）金属及金属矿批发；矿山机械配件、轴承五金、机电、汽车配件销售。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）

本财务报表经本公司董事会于 2023 年 8 月 25 日决议批准报出。

本公司本期纳入合并范围的子公司共 15 户，详见本附注七“在其他主体中的权益”。本公司本期合并范围较上年度增加 1 户，详见本附注六“合并范围的变更”。

二、财务报表编制基础

1、财务报表的编制基础

本公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则-基本准则》及具体会计准则、应用指南、解释以及其他相关规定进行确认和计量，在此基础上编制财务报表。

2、持续经营

本公司不存在导致对报告期末起 12 个月内的持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况。因此，董事会继续以持续经营为基础编制本公司截至 2023 年 6 月 30 日止的 2023 年 1-6 月财务报表。

三、本公司主要会计政策、会计估计和前期差错

本公司根据实际生产经营特点，依据相关企业会计准则的规定，对收入确认等交易和事项制定了若干项具体会计政策和会计估计，详见本附注三的各项描述。

1、遵循企业会计准则的声明

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

2、会计期间

以公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止为一个会计年度。

3、营业周期

本公司以 12 个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

4、记账本位币

以人民币为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

（1）同一控制下企业合并

参与合并的各方在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制且该控制并非暂时性的，为同一控制下企业合并。合并方在企业合并中取得的资产和负债，以被合并方的资产、负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉）在最终控制方合并财务报表中的账面价值为基础，进行相关会计处理。合并方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（股本溢价），资本公积（股本溢价）不足以冲减的，调整留存收益。合并日为合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

通过多次交易分步实现的同一控制下企业合并，合并方在取得被合并方控制权之前持有的长期股权投资，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一方最终控制之日孰晚日与合并日之间已确认有关损益、其他综合收益和其他所有者权益变动，分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

（2）非同一控制下企业合并

参与合并的各方在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下企业合并。购买方支付的合并成本是为取得被购买方控制权而支付的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券在购买日的公允价值之和。付出资产的公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。购买日是指购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

购买方在购买日对合并成本进行分配，确认所取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值。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。

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，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其他综合收益以及其他所有者权益变动的，与其相关的其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

6、合并财务报表的编制方法

合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，包括本公司及本公司的子公司（指被本公司控制的主体，包括企业、被投资单位中可分割部分、以及企业所控制的结构化主体等）。子公司的经营成果和财务状况由控制开始日起至控制结束日止包含于合并财务报表中。

本公司通过同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并当期财务报表时，视同被合并子公司在本公司最终控制方对其实施控制时纳入合并范围，并对合并财务报表的期初数以及前期比较报表进行相应调整。

本公司通过非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并当期财务报表时，以购买日确定的各项可辨认资产、负债的公允价值为基础对子公司的财务报表进行调整，并自购买日起将被合并子公司纳入合并范围。

子公司所采用的会计期间或会计政策与本公司不一致时，在编制合并财务报表时按本公司的会计期间或会计政策对子公司的财务报表进行必要的调整。合并范围内企业之间所有重大交易、余额以及未实现损益在编制合并财务报表时予以抵消。内部交易发生的未实现损失，有证据表明该损失是相关资产减值损失的，则不予抵消。

子公司少数股东应占的权益和损益分别在合并资产负债表中股东权益项目下和合并利润表中净利润项目下单独列示。

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的份额的，其余额应当冲减少数股东权益。

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权的，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益、其他所有者权益变动，在丧失控制权时转为当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，需考虑各项交易是否构成一揽子交易，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，表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：（1）这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；（2）这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；（3）一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；（4）一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

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

7、合营安排的分类及共同经营的会计处理方法

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。合营企业，是指合营方仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

共同经营的合营方应当确认其与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：（一）确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；（二）确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；（三）确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；（四）按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；（五）确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

合营方向共同经营投出或出售资产等（该资产构成业务的除外），在该资产等由共同经营出售给第三方之前，应当仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。投出或出售的资产发生符合《企业会计准则第 8 号——资产减值》等规定的资产减值损失的，合营方应当全额确认该损失。

合营方自共同经营购买资产等（该资产构成业务的除外），在将该资产等出售给第三方之前，应当仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。购入的资产发生符合《企业会计准则第 8 号——资产减值》等规定的资产减值损失的，合营方应当按其承担的份额确认该部分损失。

对共同经营不享有共同控制的参与方，如果享有该共同经营相关资产且承担该共同经营相关负债的，应当按照前述规定进行会计处理。

8、现金及现金等价物的确定标准

现金是指库存现金及可以随时用于支付的存款。现金等价物是指持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

9、外币业务和外币报表折算

（1）外币交易的会计处理

发生外币交易时，采用交易发生日的即期汇率将外币金额折算为人民币金额。

于资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日的即期汇率折算为人民币，所产生的折算差额，除根据借款费用核算方法应予资本化的，计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，于资产负债表日仍采用交易发生日的即期汇率折算。

（2）外币财务报表的折算

境外经营的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，股东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。境外经营的利润表中的收入和费用项目，采用年平均汇率折算。上述折算产生的外币报表折算差额，在其他综合收益中列示。

10、金融工具

金融工具，是指形成一方的金融资产并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。

（1）金融工具的确认和终止确认

当本公司成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产或金融负债。

金融资产满足下列条件之一的，应当终止确认：（一）收取该金融资产现金流量的合同权利终止。（二）转移了收取金融资产现金流量的权利，或在“过手协议”下承担了及时将收取的现金流量全额支付给第三方的义务；并且实质上转让了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，或虽然实质上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，但放弃了对该金融资产的控制。

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

对于以常规方式购买或出售金融资产的，公司在交易日确认将收到的资产和为此将承担的负债，或者在交易日终止确认已出售的资产。

（2）金融资产的分类和计量

在初始确认金融资产时本公司根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产划分为：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；以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

1) 金融资产的初始计量：

金融资产在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产，相关交易费用计入初始确认金额。因销售产品或提供劳务而产生的、未包含或不考虑重大融资成分的应收款，本公司按照预期有权收取的对价初始计量。

2) 金融资产的后续计量：

①以摊余成本计量的债务工具投资

金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致，即在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付，且公司管理此类金融资产的业务模式为以收取合同现金流量为目标的，本公司将其分类为以摊余成本计量的金融资产。该金融资产采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其摊销、减值及终止确认产生的利得或损失，计入当期损益。

②以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资

金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致，即在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付，且公司管理此类金融资产的业务模式为既以收取合同现金流量为目标又以出售为目标的，本公司将其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。该金融资产采用实际利率法确认的利息收入、减值损失及汇兑差额确认为当期损益，其余公允价值变动计入其他综合收益。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转出，计入当期损益。

③指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资

初始确认时，本公司将部分非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。本公司将其相关股利收入计入当期损益，其公允价值变动计入其他综合收益。该金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失将从其他综合收益转入留存收益，不计入当期损益。

④以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

包括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和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

本公司将持有的未划分为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，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，为消除或显著减少会计错配，本公司可将金融资产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。

(3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

本公司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的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产。

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，未保留对该金融资产控制的，终止确认该金融资产并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债；保留了对该金融资产控制的，按照继续涉入被转移金融资产的程度继续确认有关金融资产，并相应确认相关负债。

(4) 金融负债的分类和计量

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其他金融负债。

1) 金融负债的初始计量

金融负债在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于以摊余成本计量的金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

2) 金融负债的后续计量

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和初始确认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。

交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具），按照公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，公允价值变动计入当期损益。

指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，由本公司自身信用风险变动引起的公允价值变动计入其他综合收益；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，计入留存收益。其余公允价值变动计入当期损益。如果前述会计处理会造成或扩大损益中的会计错配，将该金融负债的全部利得或损失（包括企业自身信用风险变动的影响金额）计入当期损益。

②其他金融负债

除金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债、财务担保合同外的其他金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

(5) 金融资产和金融负债的抵销

同时满足下列条件的，金融资产和金融负债以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

（6）金融工具的公允价值确定

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，本集团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，并尽可能优先使用相关可观察输入值。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，使用不可观察输入值。

（7）金融工具减值（不含应收款项）

本公司以预期信用损失为基础，对以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资、财务担保合同等计提减值准备并确认信用减值损失。

本公司在评估预期信用损失时，考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。

本公司在每个资产负债表日评估金融工具的信用风险自初始确认后是否已经显著增加，如果某项金融工具在资产负债表日确定的预计存续期内的违约概率显著高于在初始确认时确定的预计存续期内的违约概率，则表明该项金融工具的信用风险显著增加。

如果信用风险自初始确认后未显著增加，处于第一阶段，本公司按照未来 12 个月内预期信用损失的金额计量损失准备；如果信用风险自初始确认后已显著增加但尚未发生信用减值，处于第二阶段，本公司按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备；金融工具自初始确认后已发生信用减值的，处于第三阶段，本公司按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

对于在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，本公司假设其信用风险自初始确认后并未显著增加，按照未来 12 个月内的预期信用损失计量损失准备。

11、应收款项

本公司应收款项主要包括应收票据、应收账款、应收款项融资、其他应收款和长期应收款。

对于因销售产品或提供劳务而产生的应收款项及租赁应收款，本公司按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

对其他类别的应收款项，本公司在每个资产负债表日评估金融工具的信用风险自初始确认后是否已经显著增加，如果某项金融工具在资产负债表日确定的预计存续期内的违约概率显著高于在初始确认时确定的预计存续期内的违约概率，则表明该项金融工具的信用风险显著增加。通常情况下，如果逾期超过 30 日，则表明应收款项的信用风险已经显著增加。

如果信用风险自初始确认后未显著增加，处于第一阶段，本公司按照未来 12 个月内预期信用损失的金额计量损失准备；如果信用风险自初始确认后已显著增加但尚未发生信用减值，处于第二阶段，本公司按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备；应收款项自初始确认后已发生信用减值的，处于第三阶段，本公司按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

单独评估信用风险的金融工具，如：应收关联方款项；与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项；已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项；偶发性的款项；财务担保合同等。

除了单独评估信用风险的金融工具外，本公司基于共同风险特征将金融资产划分为不同的组别，在组合的基础上评估信用风险。

不同组合的确定依据：

| 项目 | 确定组合的依据 |
|--------|-------------------------------------|
| 账龄组合 | 本组合以应收款项的账龄作为信用风险特征 |
| 银行承兑汇票 | 本组合为日常经常活动中应收取银行承兑汇票等 |
| 低风险组合 | 本组合为日常经常活动中应收取各类押金保证金、备用金、代垫款项等应收款项 |

对于划分为账龄组合的应收款项，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失：

| 账龄 | 应收款项计提比例 |
|------|----------|
| 一年以内 | 5% |
| 一至二年 | 10% |
| 二至三年 | 30% |
| 三至四年 | 50% |
| 四至五年 | 80% |
| 五年以上 | 100% |

对于划分为银行承兑汇票组合的应收款项，由于银行承兑汇票期限短且由银行承兑，信用风险较低，因此银行承兑汇票预期信用损失率为零。

对于划分为低风险组合的应收款项，在资产负债表日具有较低信用风险，本公司假设其信用风险自初始确认后并未显著增加，按照未来 12 个月内的预期信用损失计量损失准备。本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，预期信用损失率为 5%。

12、应收款项融资

对于合同现金流量特征与基本借贷安排相一致，且公司管理此类金融资产的业务模式为既以收取合同现金流量为目标又以出售为目标的应收票据及应收账款，本公司将其分类为应收款项融资，以公允价值计量且其变动计入其他综合收益。应收款项融资采用实际利率法确认的利息收入、减值损失及汇兑差额确认为当期损益，其余公允价值变动计入其他综合收益。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转出，计入当期损益。

13、存货

- (1) 公司存货主要包括原材料、自制半成品、产成品、发出商品及低值易耗品。
- (2) 原材料、自制半成品、产成品发出时采用全月一次加权平均法核算。
- (3) 存货采用永续盘存制。
- (4) 低值易耗品采用领用时一次摊销法。

(5) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

存货可变现净值按存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额确定。

期末，按照单个存货成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备，计入当期损益；以前减记存货价值的影响因素已经消失的，减记的金额应当予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。对于数量繁多、单价较低的存货，按存货类别计提存货跌价准备。

期末，按照单个存货成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备，计入当期损益；以前减记存货价值的影响因素已经消失的，减记的金额应当予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。对于数量繁多、单价较低的存货，按存货类别计提存货跌价准备。

14、合同资产

合同资产是指本公司已向客户转让商品或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。本公司拥有的无条件(即，仅取决于时间流逝)向客户收取对价的权利作为应收款项单独列示。

合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法，与附注三、11 应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法一致。

15、合同成本

(1) 取得合同的成本

本公司为取得合同发生的增量成本(即不取得合同就不会发生的成本)预期能够收回的，确认为一项资产，并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推销，计入当期损益。若该项资产摊销期限不超过一年的，在发生时计入当期损益。本公司为取得合同发生的其他支出，在发生时计入当期损益，明确由客户承担的除外。

(2) 履行合同的成本

本公司为履行合同发生的成本，不属于除收入准则外的其他企业会计准则范围且同时满足下列条件的，确认为一项资产：①该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关；②该成本增加了本公司未来用于履行履约义务的资源；③该成本预期能够收回。确认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推销，计入当期损益。

(3) 合同成本减值

合同成本账面价值高于下列两项的差额的，计提减值准备，并确认为资产减值损失：①因转让与该资产相关的商品预期能够取得的剩余对价；②为转让该相关商品估计将要发生的成本。

以前期间减值的因素之后发生变化，使得前款①减②的差额高于合同成本账面价值的，应当转回原已计提的资产减值准备，并计入当期损益，但转回后的合同成本账面价值不应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。

16、持有待售资产

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，即企业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。有关规定要求企业相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的，应当已经获得批准。

初始计量或在资产负债表日重新计量持有待售的非流动资产或处置组时，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。

17、长期股权投资

(1) 重大影响、共同控制的判断标准

①本公司结合以下情形综合考虑是否对被投资单位具有重大影响：是否在被投资单位董事会或类似权利机构中派有代表；是否参与被投资单位财务和经营政策制定过程；是否与被投资单位之间发生重要交易；是否向被投资单位派出管理人员；是否向被投资单位提供关键技术资料。

②若本公司与其他参与方均受某合营安排的约束，任何一个参与方不能单独控制该安排，任何一个参与方均能够阻止其他参与方或参与方组合单独控制该安排，本公司判断对该项合营安排具有共同控制。

(2) 投资成本确定

①企业合并形成的长期股权投资，按以下方法确定投资成本：

A、对于同一控制下企业合并形成的对子公司投资，以在合并日取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中账面价值的份额作为长期股权投资的投资成本。

分步实现的同一控制下企业合并，在合并日根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额，确定长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本与达到合并前长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积（资/股本溢价），资本公积不足冲减的，冲减留存收益。合并日之前持有的股权投资，因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益暂不进行会计处理，直至处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的所有者权益其他变动，暂不进行会计处理，直至处置该项投资时转入当期损益。其中，处置后的剩余股权根据本准则采用成本法或权益法核算的，其他综合收益和其他所有者权益应按比例结转，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益应全部结转。

B、对于非同一控制下企业合并形成的对子公司投资，以企业合并成本作为投资成本。

追加投资能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。购买日之前持有的股权投资按照《企业会计准则第 22 号-

金融工具确认和计量》有关规定进行会计处理的，原计入其他综合收益的累计公允价值变动应当在改按成本法核算时转入留存收益。

②除企业合并形成的长期股权投资以外，其他方式取得的长期股权投资，按以下方法确定投资成本：

A、以支付现金取得的长期股权投资，按实际支付的购买价款作为投资成本。

B、以发行权益性证券取得的长期股权投资，按发行权益性证券的公允价值作为投资成本。

③因追加投资等原因，能够对被投资单位单位施加重大影响或实施共同控制但不构成控制的，应当按照《企业会计准则第 22 号-金融工具确认和计量》确定的原持有股权的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本。原持有的股权投资分类为其他权益工具投资的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动应当转入改按权益法核算的留存收益。

（3）后续计量及损益确认方法

①对子公司投资

在合并财务报表中，对子公司投资按附注三、6 进行处理。

在母公司财务报表中，对子公司投资采用成本法核算，在被投资单位宣告分派的现金股利或利润时，确认投资收益。

②对合营企业投资和对联营企业投资

对合营企业投资和对联营企业投资采用权益法核算，具体会计处理包括：

对于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，其差额包含在长期股权投资成本中；对于初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资成本。

取得对合营企业投资和对联营企业投资后，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，分别确认投资损益和其他综合收益并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现金股利或利润应分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。

在计算应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额时，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确定，对于被投资单位的会计政策或会计期间与本公司不同的，权益法核算时按照本公司的会计政策或会计期间对被投资单位的财务报表进行必要调整。与合营企业和联营企业之间内部交易产生的未实现损益按照持股比例计算归属于本公司的部分，在权益法核算时予以抵消。内部交易产生的未实现损失，有证据表明该损失是相关资产减值损失的，则全额确认该损失。

对合营企业或联营企业发生的净亏损，除本公司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被投资单位净投资的长期权益减记至零为限。被投资企业以后实现净利润的，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。

对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积。处置该项投资时，将原计入资本公积的部分按相应比例转入当期损益。

（4）长期股权的处置

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，采用权益法核算的长期股权投资，处置时，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。

因处置部分权益性投资等原因丧失了对被投资单位共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权按《企业会计准则第 22 号-金融工具确认和计量》核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，应当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。

因处置部分权益性投资等原因丧失了对被投资单位控制的，在编制个别财务报表时，处置后的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，并对剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整。处置后剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或重大影响的，按《企业会计准则第 22 号-金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理，其在丧失控制权之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

18、投资性房地产核算方法

本公司采用成本模式对投资性房地产进行后续计量，在使用寿命内扣除预计净残值后按年限平均法计提折旧或进行摊销。

19、固定资产

（1）固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。

（2）本公司除井巷工程采用工作量法计提折旧外，其他资产均采用直线法计提固定资产折旧，各类固定资产使用寿命、预计净残值率和年折旧率如下：

| 固定资产类别 | 预计使用寿命 | 预计净残值率 | 年折旧率 |
|--------|---------|--------|--------------|
| 房屋及建筑物 | 10-40 年 | 5% | 2.375%-9.50% |
| 井巷工程资产 | 产量法 | — | — |
| 机器设备 | 5-15 年 | 5% | 6.33%-19.00% |
| 运输设备 | 5-15 年 | 5% | 6.33%-19.00% |
| 其他设备 | 3-15 年 | 5% | 6.33%-31.67% |

本公司至少在每年年度终了对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核。

20、在建工程

（1）在建工程初始计量

本公司自行建造的在建工程按实际成本计价，实际成本由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成，包括工程用物资成本、人工成本、交纳的相关税费、应予资本化的借款费用以及应分摊的间接费用等。

(2) 在建工程结转为固定资产的标准和时点

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

达到预定可使用状态前产出的产品或副产品对外销售的，按照《企业会计准则第 14 号——收入》、《企业会计准则第 1 号——存货》等规定，对试运行销售相关的收入和成本分别进行会计处理，计入当期损益。

21、借款费用

(1) 借款费用包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用计入当期损益。

(2) 当资产支出已经发生、借款费用已经发生且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时，开始借款费用的资本化。符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，暂停借款费用的资本化。当所购建或者生产的资产达到预定可使用或者可销售状态时，停止借款费用的资本化，以后发生的借款费用计入当期损益。

(3) 借款费用资本化金额的计算方法

①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所发生的借款费用（包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用、外币专门借款本金和利息的汇兑差额），其资本化金额为在资本化期间内专门借款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。

②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所发生的借款费用（包括借款利息、折价或溢价的摊销），其资本化金额根据在资本化期间内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。

22、无形资产

(1) 无形资产按照取得时的成本进行初始计量。

(2) 无形资产的摊销方法和期限

①土地使用权从出让起始日起，按其出让年限平均摊销；

②采矿权按实际产量法进行摊销。

摊销金额按其受益对象计入相关资产成本和当期损益。

（3）勘探开发成本及地质成果

勘探开发成本，包括取得探矿权的成本及在地质勘探过程中所发生的各项成本和费用，当勘探结束且可合理确定形成可供商业开采的地质成果时，余额转入地质成果。当不能形成地质成果时，一次计入当期损益；

地质成果，核算通过地质勘探取得地质成果的实际成本，当取得采矿权后，余额转入采矿权，并自相关矿山开始开采时按产量法进行摊销。当不能取得采矿权时，一次计入当期损益。

（4）内部研究开发项目

①划分公司内部研究开发项目研究阶段和开发阶段的具体标准

研究是指为获取并理解新的科学或技术知识而进行的独创性的有计划调查。开发是指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一项或若干项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品或获得新工序等。

②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，予以资本化：

A、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；

B、具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

C、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，应当证明其有用性；

D、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；

E、归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

③研发过程中产出的产品或副产品对外销售的，按照《企业会计准则第 14 号——收入》、《企业会计准则第 1 号——存货》等规定，对试运行销售相关的收入和成本分别进行会计处理，计入当期损益。

23、使用权资产

使用权资产，是指承租人可在租赁期内使用租赁资产的权利。

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

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

本公司按照变动后的租赁付款额的现值重新计量租赁负债，并相应调整使用权资产的账面价值时，如使用权资产账面价值已调减至零，但租赁负债仍需进一步调减的，将剩余金额计入当期损益。

24、长期资产减值

本公司在资产负债表日根据内部及外部信息以确定长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、采用成本模式计量的生产性生物资产、油气资产、无形资产等长期资产是否存在减值的迹象，对存在减值迹象的长期资产进行减值测试，估计其可收回金额。此外，无论是否存在减值迹象，本公司至少于每年年度终了对商誉、使用寿命不确定的无形资产以及尚未达到可使用状态的无形资产进行减值测试，估计其可收回金额。

可收回金额的估计结果表明上述长期资产可收回金额低于其账面价值的，其账面价值会减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的减值准备。

可收回金额是指资产（或资产组、资产组组合，下同）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较高者。

资产组是可以认定的最小资产组合，其产生的现金流入基本上独立于其他资产或者资产组。资产组由创造现金流入相关的资产组成。在认定资产组时，主要考虑该资产组能否独立产生现金流入，同时考虑管理层对生产经营活动的管理方式、以及对资产使用或者处置的决策方式等。

资产的公允价值减去处置费用后的净额，是根据市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格减去可直接归属于该资产处置费用的金额确定。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的税前折现率对其进行折现后的金额加以确定。

与资产组或者资产组组合相关的减值损失，先抵减分摊至该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，但抵减后的各资产的账面价值不得低于该资产的公允价值减去处置费用后的净额（如可确定的）、该资产预计未来现金流量的现值（如可确定的）和零三者之中最高者。

前述长期资产减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

25、长期待摊费用

长期待摊费用按其受益期平均摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益的，将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

| 性质 | 受益期 |
|------------------|----------|
| 临时用地支出、双重预防体系服务费 | 根据实际受益年限 |

26、合同负债

合同负债，是指本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品或服务的义务。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。

27、职工薪酬

职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

短期薪酬主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、医疗保险费、生育保险费、工伤保险费、住房公积金、工会经费和职工教育经费、非货币性福利等。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职工薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。其中非货币性福利按公允价值计量。

离职后福利为设定提存计划，主要包括基本养老保险、失业保险等，相应的支出于发生时计入相关资产成本或当期损益。

在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，本公司在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：本公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划的，按照设定提存计划进行会计处理，除此之外按照设定收益计划进行会计处理。

28、租赁负债

在租赁期开始日，本公司将尚未支付的租赁付款额的现值确认为租赁负债（短期租赁和低价值资产租赁除外）。在计算租赁付款额的现值时，采用租赁内含利率作为折现率；无法确定租赁内含利率的，采用承租人增量借款利率作为折现率。未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额于实际发生时计入当期损益。

本公司按照按照固定的周期性利率计算租赁负债在租赁期内利息费用，并计入当期损益，按照其他准则规定应当计入相关资产成本的，从其规定。未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额于实际发生时计入当期损益，按照其他准则规定应当计入相关资产成本的，从其规定。

租赁期开始日后，因续租选择权、终止租赁选择权或购买选择权的评估结果或实际行使情况发生变化的，重新确定租赁付款额，并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。

租赁期开始日后，根据担保余值预计的应付金额发生变动，或者因用于确定租赁付款额的指数或比率变动而导致未来租赁付款额发生变动的，按照变动后租赁付款额的现值重新计量租赁负债。

在针对上述原因或因实质固定付款额变动重新计量租赁负债时，相应调整使用权资产的账面价值。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，将剩余金额计入当期损益。

29、预计负债

(1) 与或有事项相关的义务同时满足下列条件的，应当确认为预计负债：

- ①该义务是企业承担的现时义务；
- ②履行该义务很可能导致经济利益流出企业；
- ③该义务的金额能够可靠地计量。

(2) 预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量。

如所需支出存在一个连续范围，且该范围内各种结果发生的可能性相同的，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：

- ①或有事项涉及单个项目的，按照最可能发生金额确定。
- ②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。

30、股份支付

(1) 股份支付的种类

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。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

用以换取职工提供的服务的权益结算的股份支付，以授予职工权益工具在授予日的公允价值计量。该公允价值的金额在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的情况下，在等待期内以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按直线法计算计入相关成本或费用，在授予后立即可行权时，在授予日计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

用以换取其他方服务的权益结算的股份支付，如果其他方服务的公允价值能够可靠计量，按照其他方服务在取得日的公允价值计量，如果其他方服务的公允价值不能可靠计量，但权益工具的公允价值能够可靠计量的，按照权益工具在服务取得日的公允价值计量，计入相关成本或费用，相应增加股东权益。

②以现金结算的股份支付

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确定的负债的公允价值计量。如授予后立即可行权，在授予日计入相关成本或费用，相应增加负债；如须完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权，在等待期的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按照本公司承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用，相应增加负债。

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。

(2) 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

本公司对股份支付计划进行修改时，若修改增加了所授予权益工具的公允价值，按照权益工具公允价值的增加相应确认取得服务的增加。权益工具公允价值的增加是指修改前后的权益工具在修改日的公允价值之间的差额。若修改减少了股份支付公允价值总额或采用了其他不利于职工的方式，则仍继续对取得的服务进行会计处理，视同该变更从未发生，除非本公司取消了部分或全部已授予的权益工具。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，如果由于修改延长或缩短了等待期，按照修改后的等待期进行会计处理，无需考虑不利修改的有关会计处理规定。

在等待期内，如果取消了授予的权益工具，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。职工或其他方能够选择满足非可行权条件但在等待期内未满足的，本公司将其作为授予权益工具的取消处理。

31、收入

(1) 收入确认原则

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，按照分摊至该项履约义务的交易价格确认收入。

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。对于附有质量保证条款的销售，如果该质量保证在向客户保证所销售商品或服务符合既定标准之外提供了一项单独的服务，该质量保证构成单项履约义务。否则，本公司按照《企业会计准则第 13 号——或有事项》规定对质量保证责任进行会计处理。

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，但不包含代第三方收取的款项以及本公司预期将退还给客户的款项。合同中存在可变对价的，本公司按照期望值或最可能发生金额确定可变对价的最佳估计数。包含可变对价的交易价格，不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额。合同中存在应付客户对价的，除非该对价是为了向客户取得其他可明确区分商品或服务的，本公司将该应付对价冲减交易价格，并在确认相关收入与支付(或承诺支付)客户对价二者孰晚的时点冲减当期收入。合同中如果存在重大融资成分，本公司将根据合同中的融资成分调整交易价格；对于控制权转移与客户支付价款间隔未超过一年的，本公司不考虑其中的融资成分。

本公司根据在向客户转让商品或服务前是否拥有对该商品或服务的控制权，来判断从事交易时本公司的身份是主要责任人还是代理人。本公司在向客户转让商品或服务前能够控制该商品或服务的，本公司为主要责任人，按照已收或应收对价总额确认收入；否则，本公司为代理人，按照预期有权收取的佣金或手续费的金额确认收入，该金额按照已收或应收对价总额扣除应支付给其他相关方的价款后的净额确定。

公司收入主要来源于商品销售收入，公司与客户之间的商品销售合同通常仅包含转让有色金属矿产品的单项履约义务。公司通常在综合考虑下列因素的基础上，以商品的控制权转移时点确认收入：取得商品的现时收款权利、商品所有权上的主要风险和报酬的转移、商品的法定所有权的转移、商品实物资产的转移、客户接受该商品。

(2) 公司收入确认的具体原则

商品销售价格已确定，合同（或订单）约定由公司负责运输的在货物送达客户指定地点后控制权转移，约定由客户负责运输的在客户提货后控制权转移，公司在控制权已转移并取得结算单（或预结算单）后确认销售收入。

32、政府补助

政府补助是指本公司从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产，不包括政府作为所有者投入的资本。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。本公司将所取得的用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助界定为与资产相关的政府补助；其余政府补助界定为与收益相关的政府补助。若政府文件未明确规定补助对象，则采用以下方式将补助款划分为与收益相关的政府补助和与资产相关的政府补助：（1）政府文件明确了补助所针对的特定项目的，根据该特定项目的预算中将形成资产的支出金额和计入费用的支出金额的相对比例进行划分，对该划分比例需在每个资产负债表日进行复核，必要时进行变更；（2）政府文件中对用途仅作一般性表述，没有指明特定项目的，作为与收益相关的政府补助。

政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额计量。

政府补助同时满足下列条件的，予以确认：（1）企业能够满足政府补助所附条件；（2）企业能够收到政府补助。与企业日常活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用。与企业日常活动无关的政府补助，计入营业外收入。

与收益相关的政府补助，用于补偿企业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，计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿企业已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益或冲减相关成本。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益或冲减相关资产的账面价值。并在相关资产使用寿命内按照平均分配的方法分期计入损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，应当将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

33、所得税

本公司采用资产负债表债务法进行所得税会计处理。

除与直接计入股东权益的交易或事项有关的所得税影响计入股东权益外，当期所得税费用和递延所得税费用（或收益）计入当期损益。

当期所得税费用是按本年度应纳税所得额和税法规定的税率计算的预期应交所得税，加上对以前年度应交所得税的调整。

资产负债表日，如果纳税主体拥有以净额结算的法定权利并且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行，那么当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列示。

递延所得税资产和递延所得税负债分别根据可抵扣暂时性差异和应纳税暂时性差异确定，按照预期收回资产或清偿债务期间的适用税率计量。暂时性差异是指资产或负债的账面价值与其计税基础之间的差额，包括能够结转以后年度抵扣的亏损和税款递减。递延所得税资产的确认以很可能取得用来抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。

对于既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）的非企业合并交易中产生的资产或负债初始确认形成的暂时性差异，不确认递延所得税，但初始确认资产和负债导致产生等额应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异的单项交易（包括承租人在租赁期开始日初始确认租赁负债并计入使用权资产的租赁交易，以及因固定资产等存在弃置义务而确认预计负债并计入相关资产成本的交易等）除外。商誉的初始确认导致的暂时性差异也不产生递延所得税。

资产负债表日，根据递延所得税资产和负债的预期收回或结算方式，依据已颁布的税法规定，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量该递延所得税资产和负债的账面金额。

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：

- （1）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；
- （2）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。

34、租赁

（1）租赁的识别

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。为确定合同是否让渡了在一定期间内控制已识别资产使用的权利，本公司评估合同中的客户是否有权获得在使用期间内因使用已识别资产所产生的几乎全部经济利益，并有权在该使用期间主导已识别资产的使用。

（2）租赁期

租赁期是本公司有权使用租赁资产且不可撤销的期间。有续租选择权，即有权选择续租该资产，且合理确定将行使该选择权的，租赁期还包含续租选择权涵盖的期间。本公司有终止租赁选择权，即有权选择终止租赁该资产，但合理确定将不会行使该选择权的，租赁期包含终止租赁选择权涵盖的期间。发生本公司可控范围内的重大事件或变化，且影响是否合理确定将行使相应选择权的，本公司对其是否合理确定将行使续租选择权、购买选择权或不行使终止租赁选择权进行重新评估。

（3）租赁变更

租赁变更是原合同条款之外的租赁范围、租赁对价、租赁期限的变更，包括增加或终止一项或多项租赁资产的使用权，延长或缩短合同规定的租赁期等。

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

- （1）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；
- （2）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，重新确定租赁期，并采用修订后的折现率对变更后的租赁付款额进行折现，以重新计量租赁负债。

租赁变更导致租赁范围缩小或租赁期缩短的，应当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，承租人应当相应调整使用权资产的账面价值。

（4）承租人会计处理

本公司将在租赁期开始日，租赁期不超过 12 个月，且不包含购买选择权的租赁认定为短期租赁；将单项租赁资产为全新资产时价值较低（不超过人民币 40,000 元）的租赁认定为低价值资产租赁。转租或预期转租租赁资产的，原租赁不认定为低价值资产租赁。本公司对短期租赁和低价值资产租赁选择不确认使用权资产和租赁负债。在租赁期内各个期间按照直线法计入相关的资产成本或当期损益。

除上述简化处理的短期租赁和低价值资产租赁外，本公司对已识别租赁确认使用权资产和租赁负债。使用权资产和租赁负债的初始及后续计量见附注三、23 及附注三、28。

（5）出租人会计处理

本公司在租赁开始日将租赁分为融资租赁和经营租赁。

融资租赁，是指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。其所有权最终可能转移，也可能不转移。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。但原租赁为短期租赁，且转租出租人对原租赁进行简化处理的，本公司将该转租赁分类为经营租赁。

在租赁期开始日，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。对应收融资租赁款进行初始计量时，以租赁投资净额作为应收融资租赁款的入账价值。租赁投资净额为未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照租赁内含利率折现的现值之和。未实现融资收益在租赁期内采用固定的周期性利率计算确认当期利息收入。取得的未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额，在实际发生时计入当期损益。

在租赁期内各个期间，本公司采用直线法将经营租赁的租赁收款额确认为租金收入。取得的未计入租赁收款额的可变租赁付款额，在实际发生时计入当期损益。

35、专项储备的核算方法

公司专项储备主要核算安全生产费的计提及使用。

（1）安全生产费的提取标准

安全生产费用提取标准：露天开采 5 元/吨、井下开采 15 元/吨；2022 年 1-10 月井下开采 10 元/吨、2022 年 11-12 月井下开采 15 元/吨。尾矿库按入库尾矿量计算，三等及三等以上尾矿库每吨 4 元，四等及五等尾矿库每吨 5 元；2022 年 1-10 月三等及三等以上尾矿库每吨 1 元，四等及五等尾矿库每吨 1.5 元，2022 年 11-12 月三等及三等以上尾矿库每吨 4 元，四等及五等尾矿库每吨 5 元。

（2）安全生产费的核算

公司按照采矿量计提安全生产费，同时计入当期生产成本。使用提取的安全生产费，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。

36、重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

| 会计政策变更的内容和原因 | 审批程序 | 备注 |
|---|---|---|
| 财政部于 2022 年 11 月发布《企业会计准则解释第 16 号》，涉及①关于单项交易产生的资产和负债相关的递延所得税不适用初始确认豁免的会计处理；②关于发行方分类为权益工具的金融工具相关股利的所得税影响的会计处理；③关于企业将以现金结算的股份支付修改为以权益结算的股份支付的会计处理；其中①自 2023 年 1 月 1 日起施行，也可以选择自发布年度起施行，②、③自公布之日起施行。 | 2023 年 4 月 27 日召开的第九届董事会第十六次会议、第九届监事会第十二次会议审议通过了《关于会计政策变更的议案》 | 本公司自 2022 年 1 月 1 日执行上述②、③规定，自 2023 年 1 月 1 日起开始执行上述①规定。本公司管理层认为，前述规定未对本公司财务报告产生重大影响。 |

(2) 重要会计估计变更

无。

(3) 2023 年起首次执行新会计准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

1) 合并资产负债表

单位：元

| 项目 | 2022 年 12 月 31 日 | 2023 年 1 月 1 日 | 调整数 |
|---------|------------------|----------------|--------------|
| 递延所得税资产 | 331,819,299.05 | 335,254,903.80 | 3,435,604.75 |
| 递延所得税负债 | 369,697,305.35 | 373,132,910.10 | 3,435,604.75 |

2) 母公司资产负债表

单位：元

| 项目 | 2022 年 12 月 31 日 | 2023 年 1 月 1 日 | 调整数 |
|---------|------------------|----------------|--------------|
| 递延所得税资产 | 158,871,361.49 | 162,263,561.22 | 3,392,199.73 |
| 递延所得税负债 | 31,890,665.96 | 35,282,865.69 | 3,392,199.73 |

四、税项

1、主要税种及税率

(1) 企业所得税：25%、15%、16.5%。

(2) 流转税

增值税：根据财政部、国家税务总局财税[2002]142号《关于黄金税收政策问题的通知》，公司生产的黄金产品免征增值税，其余商品销售收入适用增值税税率为13%。公司提供的服务收入适用增值税税率6%。

(3) 城建税：按照应纳流转税额的1%、5%、7%缴纳。

(4) 教育费附加：按照应纳流转税额的5%缴纳。

(5) 资源税：铅、锌矿按照应税收入的6%缴纳；银矿按照应税收入的5%缴纳；铁矿按照应税收入的4%缴纳；锡矿按照应税收入的3%缴纳；铜矿按照应税收入的7%缴纳；钨矿按照应税收入的6.5%缴纳；铋矿按照应税收入的3%缴纳。

2、税收优惠及批文

子公司西乌珠穆沁旗银漫矿业有限责任公司于2021年12月1日通过高新技术企业认定，取得编号为GR202115000404的《高新技术企业证书》，有效期三年，有效期内西乌珠穆沁旗银漫矿业有限责任公司按15%的税率缴纳企业所得税。

子公司内蒙古兴业集团融冠矿业有限公司于2022年11月9日通过高新技术企业认定，取得编号为GR202215000064的《高新技术企业证书》，有效期三年，有效期内内蒙古兴业集团融冠矿业有限公司按照15%的税率缴纳企业所得税。

子公司赤峰荣邦矿业有限责任公司于2022年11月9日通过高新技术企业认定，取得编号为GR202215000165的《高新技术企业证书》，有效期三年，有效期内赤峰荣邦矿业有限责任公司按照15%的税率缴纳企业所得税。

根据《关于延续西部大开发企业所得税政策的公告》（财政部 税务总局 国家发展改革委公告2020年第23号），自2021年1月1日至2030年12月31日，对设在西部地区的鼓励类产业企业减按15%的税率征收企业所得税。本公司之子公司西藏博盛矿业开发有限公司按15%的税率缴纳企业所得税。

五、合并财务报表主要项目注释

(以下如无特别说明,均以 2023 年 6 月 30 日为截止日,金额以人民币元为单位)

1、货币资金

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-----------------------|----------------|----------------|
| 现金 | 292,822.64 | 338,534.10 |
| 银行存款 | 147,785,119.97 | 98,802,149.39 |
| 其他货币资金 | 77,049,738.77 | 194,699,933.89 |
| 合计 | 225,127,681.38 | 293,840,617.38 |
| 其中:存放在境外的款项总额 | | |
| 因抵押、质押或冻结等对使用有限制的款项总额 | 77,725,913.14 | 195,886,710.51 |

其中:期末受限制的货币资金明细如下:

| 项目 | 期末余额 |
|---------------------|---------------|
| 银行存款-冻结 | 676,174.37 |
| 银行承兑汇票及借款保证金(含计提利息) | 60,493,565.71 |
| 其他货币资金-农民工工资保证金 | 554,570.96 |
| 其他货币资金-环境治理保证金 | 16,001,602.10 |
| 合计 | 77,725,913.14 |

截至 2023 年 6 月 30 日,货币资金期末余额中所有权受限制的金额为 77,725,913.14 元,其中:因合同纠纷发生诉讼,被法院冻结银行存款 676,174.37 元;银行承兑汇票及借款保证金(含计提利息) 60,493,565.71 元;农民工工资保证金 554,570.96 元;环境治理保证金 16,001,602.10 元。

除上述被限制的货币资金外,公司无其他因质押、冻结等对变现有限制或存在潜在回收风险的款项。

2、交易性金融资产

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------------------------|--------------|------|
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | 3,012,763.27 | |
| 其中:衍生金融资产 | 3,012,763.27 | |
| 指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | | |
| 合计 | 3,012,763.27 | |

3、应收账款

(1) 应收账款分项披露

| 种类 | 期末余额 | | | | 账面价值 |
|-------------|--------------|--------|-----------|---------|--------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | |
| | 金额 | 比例(%) | 金额 | 计提比例(%) | |
| 按单项计提坏账准备 | | | | | |
| 按账龄组合计提坏账准备 | 1,352,022.42 | 100.00 | 68,966.19 | 5.10 | 1,283,056.23 |

| | | | | | |
|----|--------------|--------|-----------|------|--------------|
| 合计 | 1,352,022.42 | 100.00 | 68,966.19 | 5.10 | 1,283,056.23 |
|----|--------------|--------|-----------|------|--------------|

(续)

| 种类 | 期初余额 | | | | 账面价值 |
|-------------|--------------|--------|------------|---------|--------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | |
| | 金额 | 比例(%) | 金额 | 计提比例(%) | |
| 按单项计提坏账准备 | | | | | |
| 按账龄组合计提坏账准备 | 2,261,226.09 | 100.00 | 114,426.39 | 5.06 | 2,146,799.70 |
| 合计 | 2,261,226.09 | 100.00 | 114,426.39 | 5.06 | 2,146,799.70 |

按账龄组合计提坏账准备:

| 名称 | 期末余额 | | |
|------|--------------|-----------|---------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例(%) |
| 一年以内 | 1,350,585.50 | 67,529.27 | 5.00 |
| 一至二年 | | | |
| 二至三年 | | | |
| 三至四年 | | | |
| 四至五年 | | | |
| 五年以上 | 1,436.92 | 1,436.92 | 100.00 |
| 合计 | 1,352,022.42 | 68,966.19 | 5.10 |

按账龄披露

| 账龄 | 账面期末余额 | 账面期初余额 |
|------|--------------|--------------|
| 一年以内 | 1,350,585.50 | 2,259,789.17 |
| 一至二年 | | |
| 二至三年 | | |
| 三至四年 | | |
| 四至五年 | | |
| 五年以上 | 1,436.92 | 1,436.92 |
| 合计 | 1,352,022.42 | 2,261,226.09 |

(2) 本报告期计提、收回或转回的坏账准备情况:

| 类别 | 期初余额 | 本期变动金额 | | | | 期末余额 |
|----------|------------|------------|-------|----|----|-----------|
| | | 计提 | 收回或转回 | 核销 | 其他 | |
| 应收账款坏账准备 | 114,426.39 | -45,460.20 | | | | 68,966.19 |
| 合计 | 114,426.39 | -45,460.20 | | | | 68,966.19 |

(3) 本期无核销的应收账款

(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 | 应收账款期末余额 | 占应收账款期末余额合计数的比例(%) | 坏账准备期末余额 |
|------|----------|--------------------|----------|
| | | | |

| | | | |
|-----------------------|--------------|-------|-----------|
| 江西慧球再生资源有限公司 | 1,061,002.11 | 78.48 | 53,050.10 |
| 郴州俊腾矿业有限公司 | 125,125.54 | 9.25 | 6,256.28 |
| 中国铁塔股份有限公司锡林郭勒盟分公司 | 79,113.67 | 5.85 | 3,955.68 |
| 河南豫光锌业有限公司 | 73,680.36 | 5.45 | 3,684.02 |
| 中国联合网络通信有限公司西乌珠穆沁旗分公司 | 8,396.54 | 0.62 | 419.83 |
| 合计 | 1,347,318.22 | 99.65 | 67,365.91 |

4、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

| 账龄 | 期末余额 | | 期初余额 | |
|------|--------------|--------|--------------|--------|
| | 金额 | 比例(%) | 金额 | 比例(%) |
| 一年以内 | 2,492,786.19 | 84.33 | 6,638,805.13 | 95.14 |
| 一至二年 | 97,464.27 | 3.30 | 36,455.95 | 0.52 |
| 二至三年 | 113,655.77 | 3.84 | 50,626.17 | 0.73 |
| 三年以上 | 252,238.88 | 8.53 | 251,736.52 | 3.61 |
| 合计 | 2,956,145.11 | 100.00 | 6,977,623.77 | 100.00 |

(2) 预付款项金额前五名单位情况

本公司按预付对象归集的期末余额前五名预付账款汇总金额为 1,181,011.37 元，占预付账款期末余额合计数的比例为 39.95%。

5、其他应收款

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|---------------|---------------|
| 应收股利 | | |
| 其他应收款 | 37,865,411.59 | 37,040,264.81 |
| 合计 | 37,865,411.59 | 37,040,264.81 |

注：上表中其他应收款指扣除应收利息、应收股利后的其他应收款。

(1) 应收股利

1) 应收股利

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------------|------|------|
| 包商银行股份有限公司 | | |
| 合计 | | |

2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

| 项目 | 期末账面余额 | 账龄 | 未收回的原因 | 是否发生减值及其判断依据 |
|------------|------------|------|--------|--------------|
| 包商银行股份有限公司 | 440,932.00 | 三年以上 | 尚未发放 | 是，预计无法收回 |
| 合计 | 440,932.00 | | | |

说明：根据北京市第一中级人民法院公告【（2020）京 01 破 270 号之一】，截至 2020 年 10 月 31 日，包商银行股份有限公司净资产为-2,055.15 亿元，包商银行股份有限公司已经明显资不抵债且无

实际清偿能力，法院于 2021 年 2 月 7 日裁定宣告包商银行股份有限公司破产。公司对包商银行股份有限公司的应收股利预计无法收回，已全额计提坏账准备。

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) | |
| 期初余额 | | | 440,932.00 | 440,932.00 |
| 期初应收股利账面余额在本期 | | | | |
| --转入第二阶段 | | | | |
| --转入第三阶段 | | | | |
| --转回第二阶段 | | | | |
| --转回第一阶段 | | | | |
| 本期计提 | | | | |
| 本期转回 | | | | |
| 本期转销 | | | | |
| 本期核销 | | | | |
| 其他变动 | | | | |
| 期末余额 | | | 440,932.00 | 440,932.00 |

(2) 其他应收款

1) 按账龄披露

| 账龄 | 期末账面余额 |
|------|----------------|
| 一年以内 | 3,957,033.69 |
| 一至二年 | 579,517.60 |
| 二至三年 | 808.70 |
| 三至四年 | 1,466,748.00 |
| 四至五年 | 56,925,819.87 |
| 五年以上 | 87,318,406.77 |
| 合计 | 150,248,334.63 |

2) 其他应收款按款项性质分类情况

| 款项的性质 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
|-------------|----------------|----------------|
| 关联方往来款 | 34,098,000.00 | 34,098,000.00 |
| 业绩补偿款 | 86,019,284.27 | 86,519,284.27 |
| 押金及保证金 | 2,097,574.80 | 1,797,574.80 |
| 员工借款及备用金 | 3,656,406.86 | 2,145,928.32 |
| 采购货款（预付款转入） | 6,847,891.36 | 6,847,891.36 |
| 往来款 | 16,672,831.01 | 16,672,831.01 |
| 其他 | 856,346.33 | 848,910.39 |
| 合计 | 150,248,334.63 | 148,930,420.15 |

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) | |
| 期初余额 | 1,902,020.70 | | 109,988,134.64 | 111,890,155.34 |
| 期初其他应收款账面余额在本期 | | | | |
| --转入第二阶段 | | | | |
| --转入第三阶段 | | | | |
| --转回第二阶段 | | | | |
| --转回第一阶段 | | | | |
| 本期计提 | 75,895.70 | | 401,872.00 | 477,767.70 |
| 本期转回 | | | | |
| 本期转销 | | | | |
| 本期核销 | | | | |
| 其他变动 | 15,000.00 | | | 15,000.00 |
| 期末余额 | 1,992,916.40 | | 110,390,006.64 | 112,382,923.04 |

处于第三阶段的主要其他应收款及坏账准备计提情况：

| 名称 | 期末余额 | 坏账准备 | 计提比例(%) | 计提理由 |
|----------------|---------------|---------------|---------|--------|
| 内蒙古兴业集团股份有限公司 | 86,019,284.27 | 86,019,284.27 | 100.00 | 注 |
| 巴林右旗巨源矿业有限责任公司 | 16,672,831.01 | 16,672,831.01 | 100.00 | 预计无法收回 |
| 乌拉特后旗瑞峰铅冶炼有限公司 | 5,023,400.00 | 5,023,400.00 | 100.00 | 预计无法收回 |
| 湖北迈特机械设备制造有限公司 | 1,056,000.00 | 1,056,000.00 | 100.00 | 预计无法收回 |
| 唐河县物资局 | 800,000.00 | 800,000.00 | 100.00 | 预计无法收回 |

注：2022年8月12日，内蒙古自治区赤峰市中级人民法院裁定批准兴业集团重整计划草案，重整计划进入执行阶段。公司对兴业集团享有的业绩补偿承诺债权为普通债权。根据兴业集团重整计划，兴业集团重整程序中普通债权的清偿方案为普通债权每家债权人50万元以下（含50万元）的部分按照100%比例由兴业集团在重整计划获得法院裁定批准之日起6个月内以现金方式一次性全额现金清偿。公司已于2023年2月收到兴业集团支付的50万元。

4) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

| 类别 | 期初余额 | 本期变动金额 | | | | 期末余额 |
|-----------|----------------|------------|-------|----|-----------|----------------|
| | | 计提 | 收回或转回 | 核销 | 企业合并增加 | |
| 其他应收款坏账准备 | 111,890,155.34 | 477,767.70 | | | 15,000.00 | 112,382,923.04 |
| 合计 | 111,890,155.34 | 477,767.70 | | | 15,000.00 | 112,382,923.04 |

5) 本期无实际核销的其他应收款情况

6) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

| 单位名称 | 款项的性质 | 期末余额 | 账龄 | 占其他应收款总额的比例(%) | 坏账准备期末余额 |
|----------------|--------|----------------|------|----------------|----------------|
| 内蒙古兴业集团股份有限公司 | 业绩补偿款 | 86,019,284.27 | 四至六年 | 57.25 | 86,019,284.27 |
| 昆明市东川区铜都矿业有限公司 | 关联方往来款 | 34,098,000.00 | 四至五年 | 22.69 | 1,704,900.00 |
| 巴林右旗巨源矿业有限责任公司 | 往来款 | 16,672,831.01 | 三至六年 | 11.10 | 16,672,831.01 |
| 乌拉特后旗瑞峰铅冶炼有限公司 | 预付货款 | 5,023,400.00 | 五年以上 | 3.34 | 5,023,400.00 |
| 北京友谊宾馆 | 押金及保证金 | 1,188,000.00 | 四至五年 | 0.79 | 59,400.00 |
| 合计 | | 143,001,515.28 | | 95.18 | 109,479,815.28 |

6、存货

(1) 存货分类

| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|-------|----------------|--------------|----------------|----------------|--------------|----------------|
| | 账面余额 | 存货跌价准备 | 账面价值 | 账面余额 | 存货跌价准备 | 账面价值 |
| 原材料 | 97,273,578.78 | 1,213,876.75 | 96,059,702.03 | 92,387,020.69 | 2,115,472.23 | 90,271,548.46 |
| 库存商品 | 105,827,727.75 | | 105,827,727.75 | 195,177,331.46 | | 195,177,331.46 |
| 自制半成品 | 157,055,391.83 | | 157,055,391.83 | 119,649,776.37 | 148,135.13 | 119,501,641.24 |
| 在产品 | 12,620,753.23 | | 12,620,753.23 | 8,384,866.17 | | 8,384,866.17 |
| 低值易耗品 | 3,097.34 | | 3,097.34 | 3,097.34 | | 3,097.34 |
| 合计 | 372,780,548.93 | 1,213,876.75 | 371,566,672.18 | 415,602,092.03 | 2,263,607.36 | 413,338,484.67 |

(2) 存货跌价准备

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | | 本期减少 | | | 期末余额 |
|-------|--------------|------------|----|------|--------------|----|--------------|
| | | 计提 | 其他 | 转回 | 转销 | 其他 | |
| 原材料 | 2,115,472.23 | 277,055.74 | | | 1,178,651.22 | | 1,213,876.75 |
| 自制半成品 | 148,135.13 | 10,881.72 | | | 159,016.85 | | |
| 合计 | 2,263,607.36 | 287,937.46 | | | 1,337,668.07 | | 1,213,876.75 |

存货可变现净值的确定依据:

产成品、商品和直接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。资产负债表日，同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，分别确定其可变现净值，并与其相对应的成本进行比较，分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。

7、其他流动资产

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---------|--------------|---------------|
| 待抵扣进项税额 | 4,003,213.69 | 26,453,731.59 |

| | | |
|-------|--------------|---------------|
| 预缴增值税 | 1,268,276.42 | |
| 取暖费 | | 452,474.07 |
| 合计 | 5,271,490.11 | 26,906,205.66 |

8、长期股权投资

| 被投资单位 | 期初余额 | 本期增减变动 | | | | |
|---------------------|----------------|--------|------|----------------|----------|------------|
| | | 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 |
| 一、合营企业 | | | | | | |
| 昆明市东川区铜都矿业 有限公司 | 271,774,735.96 | | | -6,802,639.02 | | 191,852.25 |
| 二、联营企业 | | | | | | |
| 陈巴尔虎旗天通矿业有 限责任公司 | 193,824,954.77 | | | -5,373,436.04 | | |
| 合计 | 465,599,690.73 | | | -12,176,075.06 | | 191,852.25 |

(续)

| 被投资单位 | 本期增减变动 | | | 期末余额 | 减值准备期末余 额 |
|---------------------|-----------------|--------|----|----------------|--------------|
| | 宣告发放现金 股利或利润 | 计提减值准备 | 其他 | | |
| 一、合营企业 | | | | | |
| 昆明市东川区铜都矿业有 限公司 | | | | 265,163,949.19 | 5,850,342.36 |
| 二、联营企业 | | | | | |
| 陈巴尔虎旗天通矿业有限 责任公司 | | | | 188,451,518.73 | |
| 合计 | | | | 453,615,467.92 | 5,850,342.36 |

9、其他权益工具投资

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------------|----------------|----------------|
| 中诚信托有限责任公司 | 200,845,962.87 | 201,660,093.25 |
| 包商银行股份有限公司 | | |
| 合计 | 200,845,962.87 | 201,660,093.25 |

注：根据北京市第一中级人民法院公告【（2020）京 01 破 270 号之一】，截至 2020 年 10 月 31 日，包商银行净资产为-2,055.15 亿元，包商银行已经明显资不抵债且无实际清偿能力，法院于 2021 年 2 月 7 日裁定宣告包商银行股份有限公司破产。公司对包商银行股份有限公司的投资期末公允价值为 0。

分项披露本期非交易性权益工具投资

| 项目 | 确认的股利收 入 | 累计利得 | 累计损失 | 其他综合 收益转入 留存收益 的金额 | 指定为以公 允价值计量 且其变动计 入其他综合 收益的原因 | 其他综合 收益转入 留存收益 的原因 |
|----------------|-------------|----------------|------|-----------------------------|---|-----------------------------|
| 中诚信托有限 责任公司 | | 145,431,153.45 | | | 非交易性权 益工具投资 | |

| | | | | | | |
|------------|--|--|--------------|--|------------|--|
| 包商银行股份有限公司 | | | 9,682,620.00 | | 非交易性权益工具投资 | |
|------------|--|--|--------------|--|------------|--|

10、固定资产

(1) 分类情况

| 项目 | 房屋及建筑物 | 井巷工程资产 | 机器设备 | 运输设备 | 其他设备 | 合计 |
|------------|------------------|------------------|------------------|---------------|----------------|------------------|
| 一、账面原值： | | | | | | |
| 1、期初余额 | 4,014,663,510.06 | 1,303,622,271.38 | 1,113,966,836.99 | 30,056,559.46 | 143,319,801.75 | 6,605,628,979.64 |
| 2、本期增加金额 | 124,134,527.59 | 160,492,279.07 | 77,073,109.42 | 1,623,666.72 | 3,743,646.38 | 367,067,229.18 |
| (1) 购置 | 18,332,434.17 | | 57,778,932.30 | 1,141,222.12 | 3,026,111.02 | 80,278,699.61 |
| (2) 在建工程转入 | 13,542,073.99 | 67,907,534.66 | 8,279,597.23 | | 669,549.55 | 90,398,755.43 |
| (3) 企业合并增加 | 92,260,019.43 | 92,584,744.41 | 11,014,579.89 | 482,444.60 | 47,985.81 | 196,389,774.14 |
| 3、本期减少金额 | | 304,804.81 | 1,389,612.26 | 421,445.06 | 231,228.69 | 2,347,090.82 |
| (1) 处置或报废 | | | 802,203.77 | 421,445.06 | 231,228.69 | 1,454,877.52 |
| (2) 转入在建工程 | | 304,804.81 | 587,408.49 | | | 892,213.30 |
| 4、期末余额 | 4,138,798,037.65 | 1,463,809,745.64 | 1,189,650,334.15 | 31,258,781.12 | 146,832,219.44 | 6,970,349,118.00 |
| 二、累计折旧 | | | | | | |
| 1、期初余额 | 846,029,212.23 | 399,218,701.11 | 447,992,216.78 | 16,030,271.07 | 74,001,442.87 | 1,783,271,844.06 |
| 2、本期增加金额 | 59,993,377.17 | 21,584,416.88 | 31,010,159.13 | 1,654,111.88 | 9,735,869.81 | 123,977,934.87 |
| (1) 计提 | 59,993,377.17 | 21,584,416.88 | 31,010,159.13 | 1,654,111.88 | 9,735,869.81 | 123,977,934.87 |
| 3、本期减少金额 | | 222,931.46 | 91,884.26 | 242,423.78 | 111,944.96 | 669,184.46 |
| (1) 处置或报废 | | | 54,681.70 | 242,423.78 | 111,944.96 | 409,050.44 |
| (2) 转入在建工程 | | 222,931.46 | 37,202.56 | | | 260,134.02 |
| 4、期末余额 | 906,022,589.40 | 420,580,186.53 | 478,910,491.65 | 17,441,959.17 | 83,625,367.72 | 1,906,580,594.47 |
| 三、减值准备 | | | | | | |
| 1、期初余额 | 680,266,296.40 | | 108,678,600.59 | 3,020.32 | 2,183,282.70 | 791,131,200.01 |
| 2、本期增加金额 | | | | | | |
| (1) 计提 | | | | | | |
| 3、本期减少金额 | | | | | | |
| (1) 处置或报废 | | | | | | |
| 4、期末余额 | 680,266,296.40 | | 108,678,600.59 | 3,020.32 | 2,183,282.70 | 791,131,200.01 |
| 四、账面价值 | | | | | | |
| 1、期末账面价值 | 2,552,509,151.85 | 1,043,229,559.11 | 602,061,241.91 | 13,813,801.63 | 61,023,569.02 | 4,272,637,323.52 |
| 2、期初账面价值 | 2,488,368,001.43 | 904,403,570.27 | 557,296,019.62 | 14,023,268.07 | 67,135,076.18 | 4,031,225,935.57 |

(2) 期末尚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 |
|-----------|----------------|------------|
| 银漫矿业房屋建筑物 | 254,265,791.27 | 正在办理中 |

| | | |
|------------|----------------|-------|
| 乾金达矿业房屋建筑物 | 188,750,545.08 | 正在办理中 |
| 锡林矿业房屋建筑物 | 13,650,798.67 | 正在办理中 |
| 锐能矿业房屋建筑物 | 13,486,591.08 | 正在办理中 |
| 融冠矿业房屋建筑物 | 2,076,214.24 | 正在办理中 |
| 荣邦矿业房屋建筑物 | 1,621,263.43 | 正在办理中 |
| 博盛矿业房屋建筑物 | 182,042.81 | 正在办理中 |
| 总计 | 474,033,246.58 | |

11、在建工程

| 种类 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|----------------|----------------|
| 在建工程 | 461,869,280.95 | 487,623,934.78 |
| 工程物资 | 6,417,837.05 | 6,952,662.29 |
| 合计 | 468,287,118.00 | 494,576,597.07 |

(1) 在建工程情况

| 工程名称 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|-------------------------------|----------------|--------------|----------------|----------------|--------------|----------------|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
| 双源有色-铅冶炼技改工程 | 4,140,349.40 | 4,101,278.40 | 39,071.00 | 4,140,349.40 | 4,101,278.40 | 39,071.00 |
| 融冠矿业-2#竖井建设工程 | 21,408,031.95 | | 21,408,031.95 | 21,287,876.13 | | 21,287,876.13 |
| 融冠矿业-井口会议室 | 4,976,813.54 | | 4,976,813.54 | 4,284,237.39 | | 4,284,237.39 |
| 融冠矿业-体育活动室 | 6,524,202.60 | | 6,524,202.60 | 4,046,655.81 | | 4,046,655.81 |
| 融冠矿业-储煤库 | 2,700,386.31 | | 2,700,386.31 | 1,966,441.36 | | 1,966,441.36 |
| 锐能矿业-主井平巷掘砌工程 | | | | 35,957,134.54 | | 35,957,134.54 |
| 锐能矿业-主井与风井贯通工程 | | | | 16,209,797.78 | | 16,209,797.78 |
| 锐能矿业-安全避险六大系统 | 1,251,832.68 | | 1,251,832.68 | | | |
| 唐河时代-铜镍矿 330 万吨/年采选工程 | 357,331,698.08 | 264,964.53 | 357,066,733.55 | 357,331,698.08 | 264,964.53 | 357,066,733.55 |
| 银漫矿业-采矿工程技术优化项目 | 4,679,702.04 | | 4,679,702.04 | 4,170,326.83 | | 4,170,326.83 |
| 银漫矿业-800 米标高以下安全避险六大系统 | 3,286,514.81 | | 3,286,514.81 | 3,185,232.75 | | 3,185,232.75 |
| 银漫矿业-进风井改副井工程 | 3,387,819.17 | | 3,387,819.17 | 2,619,852.85 | | 2,619,852.85 |
| 银漫矿业-坑口服务楼、副井提升机房、副井 10KV 配电站 | 9,822,485.84 | | 9,822,485.84 | 5,235,942.27 | | 5,235,942.27 |
| 银漫矿业-35KV 开关站工程 | 13,470,191.31 | | 13,470,191.31 | 1,620,741.95 | | 1,620,741.95 |
| 银漫矿业-余热供暖项目 | 1,953,259.81 | | 1,953,259.81 | | | |
| 银漫矿业-井下二期采掘工程 | 402,502.18 | | 402,502.18 | | | |
| 银漫矿业-二选厂锡石浮选改造项目安装设备 | 858,837.47 | | 858,837.47 | | | |
| 银漫矿业-尾矿库二期管路 | 1,175,675.07 | | 1,175,675.07 | | | |
| 银漫矿业-智能通风仿真项目安装风门 | 875,708.87 | | 875,708.87 | | | |
| 银漫矿业-810-690 配电线路工程 | 1,117,079.65 | | 1,117,079.65 | | | |
| 荣邦矿业-充填站厂房 | 4,798,609.72 | | 4,798,609.72 | 4,798,609.72 | | 4,798,609.72 |
| 荣邦矿业-充填系统工程 | 11,612,388.52 | | 11,612,388.52 | 3,409,464.05 | | 3,409,464.05 |
| 荣邦矿业-尾矿库加高扩容工程 | | | | 10,207,419.63 | | 10,207,419.63 |
| 零星工程 | 11,022,651.30 | 561,216.44 | 10,461,434.86 | 12,079,613.61 | 561,216.44 | 11,518,397.17 |

| | | | | | | |
|----|----------------|--------------|----------------|----------------|--------------|----------------|
| 合计 | 466,796,740.32 | 4,927,459.37 | 461,869,280.95 | 492,551,394.15 | 4,927,459.37 | 487,623,934.78 |
|----|----------------|--------------|----------------|----------------|--------------|----------------|

(2) 重大在建工程项目变动情况

| 工程名称 | 预算数 (万元) | 期初余额 | 本期增加 | 固定资产转入 | 本期转入 固定资产 |
|--|-------------|----------------|---------------|------------|---------------|
| 双源有色-铅冶炼技改工程 | 646.00 | 4,140,349.40 | | | |
| 融冠矿业-2#竖井建设工程 | 3,517.00 | 21,287,876.13 | 120,155.82 | | |
| 融冠矿业-井口会议室 | 680.00 | 4,284,237.39 | 692,576.15 | | |
| 融冠矿业-体育活动室 | 1,040.00 | 4,046,655.81 | 2,477,546.79 | | |
| 融冠矿业-储煤库 | 420.00 | 1,966,441.36 | 733,944.95 | | |
| 融冠矿业-斜坡道路面硬化工程 | 211.00 | | 1,908,842.36 | 81,873.35 | 1,990,715.71 |
| 锐能矿业-主井平巷掘砌工程 | 3,683.00 | 35,957,134.54 | 1,949,046.46 | | 37,906,181.00 |
| 锐能矿业-主井与风井贯通工程 | 2,050.00 | 16,209,797.78 | 915,937.86 | | 17,125,735.64 |
| 锐能矿业-安全避险六大系统 | 150.00 | | 1,251,832.68 | | |
| 唐河时代-铜镍矿 330 万吨/年采选工程 | 143,416.00 | 357,331,698.08 | | | |
| 银漫矿业-采矿工程技术优化项目 | 5,817.00 | 4,170,326.83 | 509,375.21 | | |
| 银漫矿业-800 米标高以下安全避险六大系统 | 395.40 | 3,185,232.75 | 101,282.06 | | |
| 银漫矿业-进风井改副井工程 | 572.00 | 2,619,852.85 | 767,966.32 | | |
| 银漫矿业-坑口服务楼、副井提升机房、副井 10KV 配电站 | 984.00 | 5,235,942.27 | 4,586,543.57 | | |
| 银漫矿业-35kV 开关站工程 | 2,844.34 | 1,620,741.95 | 11,849,449.36 | | |
| 银漫矿业-余热供暖项目 | 7,400.00 | | 1,953,259.81 | | |
| 银漫矿业-井下二期采掘工程 | 1,800.00 | | 402,502.18 | | |
| 银漫矿业-二选厂锡石浮选改造项目安装设备 | 700.00 | | 858,837.47 | | |
| 银漫矿业-尾矿库二期管路 | 336.00 | | 1,175,675.07 | | |
| 银漫矿业-智能通风仿真项目安装风门 | 240.00 | | 875,708.87 | | |
| 银漫矿业-810-690 配电线路工程 | 170.00 | | 1,117,079.65 | | |
| 银漫矿业-井下道路硬化（690 分段、710 分段、770 分段、810 分段） | 870.00 | | 8,643,283.34 | | 8,643,283.34 |
| 银漫矿业-选厂高频筛、振动筛安装工程 | 410.00 | | 4,027,315.64 | | 4,027,315.64 |
| 银漫矿业-振动放矿机及基础 | 220.00 | | 1,635,266.27 | 550,205.93 | 2,185,472.20 |
| 银漫矿业-690-900 主运输巷、各硐室地面硬化及贯通巷水沟浇筑 | 230.00 | | 2,241,618.99 | | 2,241,618.99 |
| 荣邦矿业-充填站厂房 | 600.00 | 4,798,609.72 | | | |
| 荣邦矿业-充填系统工程 | 1,405.00 | 3,409,464.05 | 8,202,924.47 | | |
| 荣邦矿业-尾矿库加高扩容工程 | 1,060.00 | 10,207,419.63 | 392,781.62 | | 10,600,201.25 |
| 零星工程 | | 12,079,613.61 | 4,621,269.35 | | 5,678,231.66 |
| 合计 | 181,866.74 | 492,551,394.15 | 64,012,022.32 | 632,079.28 | 90,398,755.43 |

(续上表)

| 工程名称 | 其他减少 (报废) | 期末余额 | 工程投入 占预算比例 (%) | 工程进度 (%) | 利息资本化累 计金额 | 资金来源 |
|---|--------------|----------------|-------------------|-------------|---------------|---------------|
| 双源有色-铅冶炼技改工程 | | 4,140,349.40 | 64.09 | 64.09 | | 自有资金 |
| 融冠矿业-2#竖井建设工程 | | 21,408,031.95 | 60.87 | 60.87 | | 自有资金 |
| 融冠矿业-井口会议室 | | 4,976,813.54 | 73.19 | 73.19 | | 自有资金 |
| 融冠矿业-体育活动室 | | 6,524,202.60 | 62.73 | 62.73 | | 自有资金 |
| 融冠矿业-储煤库 | | 2,700,386.31 | 64.29 | 64.29 | | 自有资金 |
| 融冠矿业-斜坡道路面硬化工程 | | | 94.35 | 100.00 | | 自有资金 |
| 锐能矿业-主井平巷掘砌工程 | | | 102.92 | 100.00 | | 自有资金 |
| 锐能矿业-主井与风井贯通工程 | | | 83.54 | 100.00 | | 自有资金 |
| 锐能矿业-安全避险六大系统 | | 1,251,832.68 | 83.46 | 83.46 | | 自有资金 |
| 唐河时代-铜镍矿 330 万吨/年采选工程 | | 357,331,698.08 | 24.92 | 24.92 | 25,321,736.47 | 自有资金及 专项借款 |
| 银漫矿业-采矿工程技术优化项目 | | 4,679,702.04 | 8.04 | 8.04 | | 自有资金 |
| 银漫矿业-800 米标高以下安全避险六 大系统 | | 3,286,514.81 | 83.12 | 83.12 | | 自有资金 |
| 银漫矿业-进风井改副井工程 | | 3,387,819.17 | 59.23 | 59.23 | | 自有资金 |
| 银漫矿业-坑口服务楼、副井提升机 房、副井 10KV 配电站 | | 9,822,485.84 | 99.82 | 99.82 | | 自有资金 |
| 银漫矿业-35kV 开关站工程 | | 13,470,191.31 | 47.36 | 47.36 | | 自有资金 |
| 银漫矿业-余热供暖项目 | | 1,953,259.81 | 2.64 | 2.64 | | 自有资金 |
| 银漫矿业-井下二期采掘工程 | | 402,502.18 | 2.24 | 2.24 | | 自有资金 |
| 银漫矿业-二选厂锡石浮选改造项目安 装设备 | | 858,837.47 | 12.27 | 12.27 | | 自有资金 |
| 银漫矿业-尾矿库二期管路 | | 1,175,675.07 | 34.99 | 34.99 | | 自有资金 |
| 银漫矿业-智能通风仿真项目安装风门 | | 875,708.87 | 36.49 | 36.49 | | 自有资金 |
| 银漫矿业-810-690 配电线路工程 | | 1,117,079.65 | 65.71 | 65.71 | | 自有资金 |
| 银漫矿业-井下道路硬化 (690 分段、 710 分段、770 分段、810 分段) | | | 99.35 | 100.00 | | 自有资金 |
| 银漫矿业-选厂高频筛、振动筛安装工 程 | | | 98.23 | 100.00 | | 自有资金 |
| 银漫矿业-振动放矿机及基础 | | | 99.34 | 100.00 | | 自有资金 |
| 银漫矿业-690-900 主运输巷、各硐室地 面硬化及贯通巷水沟浇筑 | | | 97.46 | 100.00 | | 自有资金 |
| 荣邦矿业-充填站厂房 | | 4,798,609.72 | 79.98 | 79.98 | | 自有资金 |
| 荣邦矿业-充填系统工程 | | 11,612,388.52 | 82.65 | 82.65 | | 自有资金 |
| 荣邦矿业-尾矿库加高扩容工程 | | | 100.00 | 100.00 | | 自有资金 |
| 零星工程 | | 11,022,651.30 | | | | 自有资金 |
| 合计 | | 466,796,740.32 | | | 25,321,736.47 | |

(3) 本期无计提在建工程减值准备情况

(4) 工程物资

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

| | | | | | | |
|---------|--------------|-----------|--------------|--------------|-----------|--------------|
| 专用材料及设备 | 6,511,109.38 | 93,272.33 | 6,417,837.05 | 7,045,934.62 | 93,272.33 | 6,952,662.29 |
| 合计 | 6,511,109.38 | 93,272.33 | 6,417,837.05 | 7,045,934.62 | 93,272.33 | 6,952,662.29 |

12、使用权资产

| 项目 | 房屋及建筑物 | 运输设备 | 合计 |
|----------|---------------|------------|---------------|
| 一、账面原值： | | | |
| 1、期初余额 | 40,706,396.73 | 340,431.23 | 41,046,827.96 |
| 2、本期增加金额 | | | |
| (1) 新增租入 | | | |
| 3、本期减少金额 | | | |
| (1) 处置 | | | |
| 4、期末余额 | 40,706,396.73 | 340,431.23 | 41,046,827.96 |
| 二、累计折旧 | | | |
| 1、期初余额 | 27,137,597.82 | 51,064.46 | 27,188,662.28 |
| 2、本期增加金额 | 6,784,399.46 | 17,021.34 | 6,801,420.80 |
| (1) 计提 | 6,784,399.46 | 17,021.34 | 6,801,420.80 |
| 3、本期减少金额 | | | |
| (1) 处置 | | | |
| 4、期末余额 | 33,921,997.28 | 68,085.80 | 33,990,083.08 |
| 三、减值准备 | | | |
| 1、期初余额 | | | |
| 2、本期增加金额 | | | |
| (1) 计提 | | | |
| 3、本期减少金额 | | | |
| (1) 处置 | | | |
| 4、期末余额 | | | |
| 四、账面价值 | | | |
| 1、期末账面价值 | 6,784,399.45 | 272,345.43 | 7,056,744.88 |
| 2、期初账面价值 | 13,568,798.91 | 289,366.77 | 13,858,165.68 |

13、无形资产

| 项目 | 土地使用权 | 采矿权、勘探开发成本及地质成果 | 软件使用权 | 专利权 | 合计 |
|--------------|----------------|------------------|--------------|------------|------------------|
| 一、账面原值 | | | | | |
| 1、期初余额 | 297,069,926.51 | 3,969,454,851.61 | 7,853,199.68 | 225,712.66 | 4,274,603,690.46 |
| 2、本期增加金额 | 5,935,717.46 | 1,208,561,589.09 | | 59,207.92 | 1,214,556,514.47 |
| (1) 购置及探矿权转入 | 684,785.13 | 4,467,295.94 | | 59,207.92 | 5,211,288.99 |
| (2) 企业合并增加 | 5,250,932.33 | 1,204,094,293.15 | | | 1,209,345,225.48 |
| 3、本期减少金额 | | | | | |

| | | | | | |
|----------|----------------|------------------|--------------|------------|------------------|
| (1) 处置 | | | | | |
| 4、期末余额 | 303,005,643.97 | 5,178,016,440.70 | 7,853,199.68 | 284,920.58 | 5,489,160,204.93 |
| 二、累计摊销 | | | | | |
| 1、期初余额 | 34,718,087.25 | 1,163,916,652.03 | 2,916,646.45 | 18,486.05 | 1,201,569,871.78 |
| 2、本期增加金额 | 2,983,725.62 | 78,057,807.27 | 366,794.34 | 11,353.38 | 81,419,680.61 |
| (1) 计提 | 2,983,725.62 | 78,057,807.27 | 366,794.34 | 11,353.38 | 81,419,680.61 |
| 3、本期减少金额 | | | | | |
| (1) 处置 | | | | | |
| 4、期末余额 | 37,701,812.87 | 1,241,974,459.30 | 3,283,440.79 | 29,839.43 | 1,282,989,552.39 |
| 三、减值准备 | | | | | |
| 1、期初余额 | 1,216,371.92 | 75,068,928.76 | | | 76,285,300.68 |
| 2、本期增加金额 | | | | | |
| (1) 计提 | | | | | |
| 3、本期减少金额 | | | | | |
| (1) 处置 | | | | | |
| 4、期末余额 | 1,216,371.92 | 75,068,928.76 | | | 76,285,300.68 |
| 四、账面价值 | | | | | |
| 1、期末账面价值 | 264,087,459.18 | 3,860,973,052.64 | 4,569,758.89 | 255,081.15 | 4,129,885,351.86 |
| 2、期初账面价值 | 261,135,467.34 | 2,730,469,270.82 | 4,936,553.23 | 207,226.61 | 2,996,748,518.00 |

14、商誉

(1) 商誉账面原值

| 被投资单位名称或形成商誉的事项 | 期初余额 | 本期增加 | | 本期减少 | | 期末余额 |
|-----------------|----------------|--------|----|------|----|----------------|
| | | 企业合并形成 | 其他 | 处置 | 其他 | |
| 西乌珠穆沁旗亿通矿业有限公司 | 36,124.55 | | | | | 36,124.55 |
| 正镶白旗乾金达矿业有限责任公司 | 193,396,894.32 | | | | | 193,396,894.32 |
| 合计 | 193,433,018.87 | | | | | 193,433,018.87 |

(2) 商誉减值准备

无。

15、长期待摊费用

| 项目 | 期初余额 | 本期增加额 | 本期摊销额 | 期末余额 |
|-----------|---------------|------------|--------------|---------------|
| 临时用地支出 | 32,643,726.95 | 361,904.76 | 1,071,985.83 | 31,933,645.88 |
| 双重预防体系服务费 | | 169,811.32 | 28,301.88 | 141,509.44 |
| 合计 | 32,643,726.95 | 531,716.08 | 1,100,287.71 | 32,075,155.32 |

16、递延所得税资产和递延所得税负债

(1) 已确认的递延所得税资产

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

| | 暂时性差异 | 递延所得税资产 | 暂时性差异 | 递延所得税资产 |
|--------------|------------------|----------------|------------------|----------------|
| 坏账准备 | 106,140,218.50 | 26,505,480.98 | 110,985,994.67 | 27,716,223.83 |
| 固定资产折旧 | 59,599,398.98 | 12,861,860.35 | 64,491,559.72 | 13,745,078.52 |
| 应付职工薪酬 | 24,787,556.27 | 5,034,988.23 | 45,571,085.82 | 9,010,692.97 |
| 未弥补亏损 | 1,109,730,186.34 | 267,022,956.55 | 985,247,766.04 | 246,301,076.46 |
| 内部销售未实现利润 | 2,026,315.74 | 326,304.66 | 2,202,126.10 | 373,901.96 |
| 预提费用及预计负债 | 39,448.04 | 5,917.21 | 39,448.04 | 5,917.21 |
| 矿产资源补偿费、资源税等 | 11,211,293.61 | 1,902,895.55 | 11,583,808.45 | 1,958,772.78 |
| 尚未取得票据成本 | 58,046,617.68 | 12,521,228.35 | 49,454,310.51 | 10,394,843.02 |
| 应付利息 | 12,862,117.54 | 2,187,523.47 | 11,656,412.95 | 2,263,444.30 |
| 存货跌价准备 | | | 901,168.72 | 225,292.18 |
| 长期资产减值准备 | 77,989,952.98 | 19,497,488.25 | 78,365,731.83 | 19,591,432.96 |
| 租赁负债 | 7,526,702.65 | 1,853,829.71 | 14,790,526.51 | 3,668,227.61 |
| 交易性金融负债 | 12,610,689.76 | 1,964,906.28 | | |
| 合计 | 1,482,570,498.09 | 351,685,379.59 | 1,375,289,939.36 | 335,254,903.80 |

(2) 已确认的递延所得税负债

| 项目 | 期末余额 | | 期初余额 | |
|----------------|------------------|----------------|------------------|----------------|
| | 暂时性差异 | 递延所得税负债 | 暂时性差异 | 递延所得税负债 |
| 资产评估增值 | 1,032,182,989.24 | 244,093,845.05 | 1,083,938,911.98 | 254,543,305.23 |
| 固定资产折旧 | 243,647,932.68 | 44,154,212.23 | 252,047,974.07 | 45,705,663.44 |
| 其他权益工具投资公允价值变动 | 126,748,533.45 | 31,687,133.36 | 127,562,663.83 | 31,890,665.96 |
| 长期股权投资 | 149,674,414.37 | 37,418,603.59 | 149,674,414.37 | 37,418,603.59 |
| 应收利息及利息调整 | 30,774.03 | 5,104.99 | 927,114.22 | 139,067.13 |
| 使用权资产 | 7,056,744.88 | 1,736,951.67 | 13,858,165.68 | 3,435,604.75 |
| 交易性金融资产 | 3,012,763.27 | 451,914.49 | | |
| 合计 | 1,562,354,151.92 | 359,547,765.38 | 1,628,009,244.15 | 373,132,910.10 |

(3) 未确认递延所得税资产明细

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----------|----------------|----------------|
| 可抵扣暂时性差异 | 657,978,272.90 | 664,485,374.33 |
| 可抵扣亏损 | 259,660,757.78 | 237,923,548.88 |
| 合计 | 917,639,030.68 | 902,408,923.21 |

(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 | 期末金额 | 期初金额 | 备注 |
|---------|---------------|---------------|----|
| 2023 年度 | 51,520,183.30 | 51,520,183.30 | |
| 2024 年度 | 47,452,444.31 | 47,452,444.31 | |
| 2025 年度 | 50,787,630.26 | 50,787,630.26 | |
| 2026 年度 | 48,982,848.90 | 48,982,848.90 | |
| 2027 年度 | 39,180,442.11 | 39,180,442.11 | |

| | | | |
|---------|----------------|----------------|--|
| 2028 年度 | 21,737,208.90 | | |
| 合计 | 259,660,757.78 | 237,923,548.88 | |

17、其他非流动资产

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---------|---------------|---------------|
| 预付土地款 | 65,877,650.65 | 63,156,114.90 |
| 预付设备款 | 21,529,122.57 | 17,867,312.29 |
| 信托业保障基金 | 10,800,000.00 | |
| 预付工程款 | 235,181.62 | 66,006.90 |
| 预付探矿款 | 1,137,660.00 | 1,077,660.00 |
| 合计 | 99,579,614.84 | 82,167,094.09 |

18、短期借款

(1) 短期借款分类

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---------|----------------|----------------|
| 质押借款 | 24,998,125.00 | 130,054,081.23 |
| 抵押、担保借款 | 363,020,000.00 | 265,000,000.00 |
| 应付利息 | 571,748.89 | 450,770.94 |
| 合计 | 388,589,873.89 | 395,504,852.17 |

注：应付利息为尚未到支付期限的借款利息。

(2) 公司无已到期未偿还的短期借款。

19、交易性金融负债

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------------------------|---------------|------|
| 交易性金融负债 | 12,610,689.76 | |
| 其中：衍生金融负债 | 12,610,689.76 | |
| 指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债 | | |
| 合计 | 12,610,689.76 | |

20、应付票据

| 票据种类 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|---------------|---------------|
| 银行承兑汇票 | 35,000,000.00 | 54,000,000.00 |
| 合计 | 35,000,000.00 | 54,000,000.00 |

21、应付账款

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------------|----------------|----------------|
| 井建、基建及地勘工程款 | 304,977,099.22 | 390,508,435.76 |
| 外包劳务费 | 294,571,177.43 | 298,327,343.68 |
| 物资采购款 | 228,178,381.21 | 207,261,636.16 |
| 设备采购款 | 170,790,361.17 | 96,198,587.51 |

| | | |
|----|------------------|------------------|
| 运费 | 8,904,492.03 | 9,289,329.76 |
| 其他 | 68,169,945.21 | 66,203,841.80 |
| 合计 | 1,075,591,456.27 | 1,067,789,174.67 |

应付账款期末余额中账龄 1 年以上的款项金额为 206,139,611.68 元，主要为尚未支付的土建工程、井建工程、探矿工程款及货款等。

22、合同负债

| | | |
|------|----------------|----------------|
| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
| 预收货款 | 449,611,410.58 | 141,675,636.35 |
| 合计 | 449,611,410.58 | 141,675,636.35 |

23、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 企业合并增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|--------------|---------------|---------------|--------------|----------------|---------------|
| 短期薪酬 | 46,708,882.46 | 72,936,547.65 | 2,266,366.97 | 94,518,581.78 | 27,393,215.30 |
| 离职后福利-设定提存计划 | 16,500.00 | 5,564,848.90 | | 5,503,793.45 | 77,555.45 |
| 合计 | 46,725,382.46 | 78,501,396.55 | 2,266,366.97 | 100,022,375.23 | 27,470,770.75 |

(2) 短期薪酬列示

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 企业合并增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|-------------|---------------|---------------|--------------|---------------|---------------|
| 工资、奖金、津贴和补贴 | 46,106,702.19 | 58,619,061.93 | 2,262,669.19 | 80,281,292.06 | 26,707,141.25 |
| 职工福利费 | | 8,008,936.15 | | 8,008,936.15 | |
| 社会保险费 | 10,000.00 | 2,632,411.37 | | 2,626,508.63 | 15,902.74 |
| 其中：医疗保险 | 9,800.00 | 2,220,374.74 | | 2,216,312.43 | 13,862.31 |
| 工伤保险 | 200.00 | 411,536.46 | | 410,196.20 | 1,540.26 |
| 生育保险 | | 500.17 | | | 500.17 |
| 住房公积金 | | 2,318,837.66 | | 2,318,837.66 | |
| 教育经费 | | 107,319.39 | | 107,319.39 | |
| 工会经费 | 592,180.27 | 1,249,981.15 | 3,697.78 | 1,175,687.89 | 670,171.31 |
| 合计 | 46,708,882.46 | 72,936,547.65 | 2,266,366.97 | 94,518,581.78 | 27,393,215.30 |

(3) 设定提存计划列示

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 企业合并增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|--------|-----------|--------------|--------|--------------|-----------|
| 基本养老保险 | 16,000.00 | 5,395,504.72 | | 5,336,299.44 | 75,205.28 |
| 失业保险费 | 500.00 | 169,344.18 | | 167,494.01 | 2,350.17 |
| 合计 | 16,500.00 | 5,564,848.90 | | 5,503,793.45 | 77,555.45 |

24、应交税费

| | | |
|-------|---------------|---------------|
| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
| 企业所得税 | 29,786,112.46 | 26,296,102.73 |

| | | |
|---------|---------------|----------------|
| 增值税 | 7,055,914.23 | 56,851,749.03 |
| 资源税 | 10,495,267.72 | 54,388,931.58 |
| 房产税 | | 11,798,646.26 |
| 水土保持费 | 8,296,385.00 | 9,566,173.28 |
| 矿产资源补偿费 | 5,176,001.03 | 5,176,001.03 |
| 水资源税 | 996,006.50 | 2,483,818.50 |
| 个人所得税 | 1,391,556.36 | 2,352,812.12 |
| 教育费附加 | 387,633.46 | 3,707,281.78 |
| 城市维护建设税 | 349,956.42 | 2,099,963.57 |
| 土地使用税 | | 794,509.82 |
| 水利建设基金 | 37,423.86 | 739,439.04 |
| 印花税 | 445,789.89 | 827,429.53 |
| 环境保护税 | 15,483.19 | 157,007.31 |
| 合计 | 64,433,530.12 | 177,239,865.58 |

25、其他应付款

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|------------------|----------------|
| 应付利息 | 311,330,189.34 | |
| 应付股利 | 31,232,267.72 | |
| 其他应付款 | 855,945,149.80 | 174,139,324.12 |
| 合计 | 1,198,507,606.86 | 174,139,324.12 |

注：上表中其他应付款指扣除应付利息、应付股利后的其他应付款。

(1) 应付利息

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----------|----------------|------|
| 博盛矿业应付利息 | 311,330,189.34 | |
| 合计 | 311,330,189.34 | |

(2) 应付股利

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|---------------|------|
| 普通股股利 | 31,232,267.72 | |
| 合计 | 31,232,267.72 | |

(3) 其他应付款

1) 按款项性质列示其他应付款

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------------|----------------|----------------|
| 保证金及押金 | 47,658,042.40 | 50,305,757.16 |
| 税收滞纳金 | 106,872,095.92 | 94,394,091.76 |
| 非金融机构借款及利息 | 681,999,291.72 | |
| 其他 | 19,415,719.76 | 29,439,475.20 |
| 合计 | 855,945,149.80 | 174,139,324.12 |

2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

| 项目 | 期末余额 | 未偿还或结转的原因 |
|-----------------|----------------|---|
| 税收滞纳金 | 106,872,095.92 | 缓缴税款产生的滞纳金，其中一年以上的金额为 70,588,140.60 元。 |
| 北京晟道投资管理有限公司 | 216,479,936.50 | 企业合并增加，报告期公司购买博盛矿业 70% 股权，资产交割日为 2023 年 5 月 19 日，此款项为收购完成日前博盛矿业的欠款，款项性质为借款。其中一年以上的金额为 186,708,778.56 元。 |
| 甘肃乾金达矿业开发集团有限公司 | 212,364,024.25 | 企业合并增加，报告期公司购买博盛矿业 70% 股权，资产交割日为 2023 年 5 月 19 日，此款项为收购完成日前博盛矿业的欠款，款项性质为借款。其中一年以上的金额为 211,768,885.07 元。 |
| 李佳 | 45,718,938.22 | 企业合并增加，报告期公司购买博盛矿业 70% 股权，资产交割日为 2023 年 5 月 19 日，此款项为收购完成日前博盛矿业的欠款，款项性质为借款。其中一年以上的金额为 45,718,938.22 元。 |

26、一年内到期的非流动负债

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---------------|---------------|------------------|
| 一年内到期的长期借款及利息 | 6,379,239.99 | 431,264.17 |
| 一年内到期的应付债券及利息 | | 1,221,417,824.01 |
| 一年内到期的应付租赁负债 | 29,344,001.08 | 30,307,867.81 |
| 合计 | 35,723,241.07 | 1,252,156,955.99 |

27、其他流动负债

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---------|---------------|---------------|
| 待转销项税额 | 58,081,806.02 | 18,408,657.21 |
| 草原植被恢复费 | 39,448.04 | 39,448.04 |
| 合计 | 58,121,254.06 | 18,448,105.25 |

28、长期借款

| 借款类别 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|------------------|----------------|
| 抵押保证借款 | 1,248,980,000.00 | 273,000,000.00 |
| 合计 | 1,248,980,000.00 | 273,000,000.00 |

29、租赁负债

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---------------|----------------|----------------|
| 租赁付款额 | 29,469,443.24 | 30,433,656.24 |
| 未确认融资费用 | -27,678.19 | -31,231.09 |
| 一年内到期的租赁负债重分类 | -29,344,001.08 | -30,307,867.81 |
| 合计 | 97,763.97 | 94,557.34 |

30、预计负债

| 借款类别 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|----------------|---------------|
| 弃置费用 | 108,092,092.10 | 94,250,259.62 |

| | | |
|----|----------------|---------------|
| 合计 | 108,092,092.10 | 94,250,259.62 |
|----|----------------|---------------|

31、递延收益

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 | 文件号 |
|-------------------|--------------|--------------|------------|--------------|---|
| 尾矿综合回收项目补助 | 2,925,000.00 | | 150,000.00 | 2,775,000.00 | 锡林郭勒盟财政局【锡财建(2010)122号】文 |
| 加查邦布岩金矿选矿厂改扩建项目补助 | | 4,550,000.00 | | 4,550,000.00 | 西藏自治区发展和改革委员会及工业和信息化厅【藏发改投资(2011)487号】文 |
| 合计 | 2,925,000.00 | 4,550,000.00 | 150,000.00 | 7,325,000.00 | |

其中涉及政府补助的项目：

| 负债项目 | 期初余额 | 本期新增补助金额 | 本期计入营业外收入金额 | 本期计入其他收益金额 | 企业合并增加 | 期末余额 | 与资产相关/与收益相关 |
|-------------------|--------------|----------|-------------|------------|--------------|--------------|-------------|
| 尾矿综合回收项目补助 | 2,925,000.00 | | | 150,000.00 | | 2,775,000.00 | 与资产相关 |
| 加查邦布岩金矿选矿厂改扩建项目补助 | | | | | 4,550,000.00 | 4,550,000.00 | 与资产相关 |
| 合计 | 2,925,000.00 | | | 150,000.00 | 4,550,000.00 | 7,325,000.00 | |

32、股本

| 项目 | 期初余额 | 本期增减(+, -) | | | | | 期末余额 |
|------|---------------|------------|----|-------|----|----|---------------|
| | | 发行新股 | 送股 | 公积金转股 | 其他 | 小计 | |
| 股份总数 | 1,837,192,219 | | | | | | 1,837,192,219 |

33、资本公积

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|-----------|------------------|------------|------|------------------|
| 股本溢价 | 2,218,282,527.04 | | | 2,218,282,527.04 |
| 其他资本公积(注) | 28,809,600.91 | 191,852.25 | | 29,001,453.16 |
| 合计 | 2,247,092,127.95 | 191,852.25 | | 2,247,283,980.20 |

注：公司投资的合营企业铜都矿业期末专项储备余额 391,535.21 元，公司按持股比例计算确认 191,852.25 元长期股权投资-其他权益变动，同时计入资本公积-其他资本公积。

34、其他综合收益

| 项目 | 期初余额 | 本期发生金额 | | | | | 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：所得税费用 | 税后归属于母公司 | 税后归属于少数股东 | |
| 一、不能重分类进损益的其他综合收益 | 95,671,997.87 | -814,130.38 | | -203,532.60 | -610,597.78 | | 95,061,400.09 |
| 其中：其他权益工具投资公允价值变动 | 95,671,997.87 | -814,130.38 | | -203,532.60 | -610,597.78 | | 95,061,400.09 |

| | | | | | | | |
|--------------------|---------------|-------------|--|-------------|-------------|--|---------------|
| 二、以后将重分类进损益的其他综合收益 | -840.73 | -679.06 | | | -679.06 | | -1,519.79 |
| 其中：外币财务报表折算差额 | -840.73 | -679.06 | | | -679.06 | | -1,519.79 |
| 其他综合收益合计 | 95,671,157.14 | -814,809.44 | | -203,532.60 | -611,276.84 | | 95,059,880.30 |

35、专项储备

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|-------|--------------|---------------|---------------|---------------|
| 安全生产费 | 2,757,641.73 | 67,613,452.94 | 57,285,267.13 | 13,085,827.54 |
| 合计 | 2,757,641.73 | 67,613,452.94 | 57,285,267.13 | 13,085,827.54 |

安全生产费使用情况

| 项目 | 金额 |
|--|---------------|
| 完善、改造和维护安全防护设施设备和重大安全隐患治理支出 | 44,946,634.68 |
| 完善矿山监测监控、人员定位、紧急避险、压风自救、供水施救和通信联络等安全避险“六大系统”支出、事故逃生和紧急避难设施的配置和应急演练支出 | 3,959,510.64 |
| 其他与安全生产直接相关的支出 | 8,379,121.81 |
| 合计 | 57,285,267.13 |

36、盈余公积

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|--------|----------------|------|------|----------------|
| 法定盈余公积 | 187,217,042.78 | | | 187,217,042.78 |
| 合计 | 187,217,042.78 | | | 187,217,042.78 |

37、未分配利润

| 项目 | 金额 | 提取/分配比例 |
|-------------------|------------------|------------------------|
| 调整前上年未分配利润 | 1,180,794,489.92 | |
| 加：会计政策变更 | | |
| 调整后年初未分配利润 | 1,180,794,489.92 | |
| 加：本期归属于母公司所有者的净利润 | 132,558,385.57 | |
| 减：提取法定盈余公积 | | |
| 应付普通股股利 | 31,232,267.72 | 每 10 股派现金红利 0.17 元（含税） |
| 期末未分配利润 | 1,282,120,607.77 | |

38、营业收入及营业成本

(1) 营业收入和营业成本情况

| 项目 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
|------|------------------|----------------|------------------|----------------|
| | 收入 | 成本 | 收入 | 成本 |
| 主营业务 | 1,242,927,221.96 | 743,126,266.50 | 1,000,870,159.30 | 536,372,928.14 |
| 其他业务 | 3,092,482.45 | 1,447,786.18 | 4,987,109.73 | 3,867,567.26 |
| 合计 | 1,246,019,704.41 | 744,574,052.68 | 1,005,857,269.03 | 540,240,495.40 |

(2) 合同产生的收入情况

| 合同分类 | 本期金额 |
|--------------|------------------|
| 商品类型 | |
| 其中：采矿行业 | 1,242,927,221.96 |
| 材料及水电销售 | 2,898,129.46 |
| 应急救援及供暖服务 | 194,352.99 |
| 代理销售 | |
| 合计 | 1,246,019,704.41 |
| 按经营地区分类 | |
| 其中：国内 | 1,246,019,704.41 |
| 国外 | |
| 合计 | 1,246,019,704.41 |
| 按商品转让的时间分类 | |
| 其中：在某一时点确认收入 | 1,245,825,351.42 |
| 在某一时段内确认收入 | 194,352.99 |
| 合计 | 1,246,019,704.41 |

与履约义务相关的信息：

本公司根据销售合同的约定，作为主要责任人按照客户需求的品类、标准及时履行供货义务。本公司将商品交于客户时完成履约义务，客户取得相关商品的控制权。公司商品销售主要以预收款的方式进行。

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 449,611,410.58 元，预计将于 2023 年度确认收入。

39、税金及附加

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------|---------------|---------------|
| 城市维护建设税 | 2,831,923.59 | 2,458,294.07 |
| 教育费附加 | 3,743,113.81 | 3,501,330.38 |
| 房产税 | 8,254,125.89 | 8,274,874.40 |
| 土地使用税 | 1,283,229.37 | 1,389,849.83 |
| 车船使用税 | 49,804.81 | 45,757.13 |
| 印花税 | 787,438.12 | 718,274.10 |
| 资源税 | 58,844,248.23 | 48,530,716.69 |
| 水资源税 | 2,125,519.50 | 1,329,739.50 |
| 环境保护税 | 197,190.23 | 140,291.42 |
| 合计 | 78,116,593.55 | 66,389,127.52 |

40、销售费用

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------|--------------|------------|
| 职工薪酬 | 380,458.88 | 335,217.87 |
| 其他费用 | 688,133.18 | 350,336.30 |
| 合计 | 1,068,592.06 | 685,554.17 |

41、管理费用

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----------------|----------------|----------------|
| 折旧、摊销 | 31,690,074.69 | 33,245,671.29 |
| 职工薪酬 | 33,087,616.73 | 31,518,612.50 |
| 水土保持、植被恢复费 | 4,370,950.03 | 4,625,186.43 |
| 办公、差旅、交际应酬费 | 20,770,543.79 | 18,928,678.64 |
| 水利建设基金、残疾人就业保障金 | 374,311.36 | 700,310.43 |
| 中介、咨询费 | 18,170,365.27 | 23,257,218.71 |
| 租赁费 | 2,747,390.15 | 2,784,480.17 |
| 修理费及物料消耗 | 5,290,354.95 | 5,675,908.34 |
| 运输、汽车费用 | 2,073,882.29 | 1,685,790.88 |
| 勘探开发支出 | | 958,119.49 |
| 绿化费 | 1,369,263.40 | 1,725,741.72 |
| 停工期间劳务费 | 1,621,893.40 | 3,097,463.38 |
| 其他 | 6,342,251.93 | 4,663,497.37 |
| 合计 | 127,908,897.99 | 132,866,679.35 |

42、研发费用

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------|---------------|---------------|
| 职工薪酬 | 5,526,213.68 | 2,355,812.81 |
| 折旧费及摊销 | 2,671,140.14 | 896,743.81 |
| 直接投入 | 12,363,139.26 | 9,420,856.03 |
| 设计试验费 | 2,418,760.71 | 335,468.95 |
| 其他 | 14,537.76 | 263,866.17 |
| 合计 | 22,993,791.55 | 13,272,747.77 |

43、财务费用

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------|---------------|---------------|
| 利息支出 | 71,592,903.34 | 76,942,644.73 |
| 减：利息收入 | 2,730,143.84 | 265,881.51 |
| 手续费 | 4,484,797.89 | 3,912,467.38 |
| 合计 | 73,347,557.39 | 80,589,230.60 |

44、其他收益

| 产生其他收益的来源 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----------|-------|-------|
|-----------|-------|-------|

| | | |
|-------------|------------|------------|
| 尾砂综合回收项目 | 150,000.00 | 150,000.00 |
| 稳岗补贴 | 48,669.60 | 363,942.42 |
| 代扣代缴个税手续费返还 | 89,162.68 | 49,378.95 |
| 债务重组收益 | 203,586.66 | 3,054.42 |
| 非能源类企业奖励 | 400,000.00 | |
| 合计 | 891,418.94 | 566,375.79 |

45、投资收益

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------------------|----------------|---------------|
| 权益法核算的长期股权投资收益 | -12,176,075.06 | -4,284,356.70 |
| 处置交易性金融资产取得的投资收益 | -1,191,094.95 | 2,213,015.51 |
| 债务重组收益 | 16,200.00 | |
| 合计 | -13,350,970.01 | -2,071,341.19 |

46、公允价值变动收益

| 产生公允价值变动收益的来源 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------------------|----------------|-------|
| 交易性金融资产 | 3,012,763.27 | |
| 其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益 | 3,012,763.27 | |
| 交易性金融负债 | -12,610,689.76 | |
| 合计 | -9,597,926.49 | |

47、信用减值损失

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----------|-------------|------------|
| 应收账款坏账损失 | 45,460.20 | 214,891.22 |
| 其他应收款坏账损失 | -477,767.70 | -72,748.35 |
| 合计 | -432,307.50 | 142,142.87 |

48、资产减值损失

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------|-------------|-----------|
| 存货跌价损失 | -287,937.46 | -1,187.82 |
| 合计 | -287,937.46 | -1,187.82 |

49、资产处置收益

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 | 计入当期非经常性损益的金额 |
|-------------|------------|------------|---------------|
| 固定资产处置利得或损失 | 136,578.18 | 203,510.35 | 136,578.18 |
| 合计 | 136,578.18 | 203,510.35 | 136,578.18 |

50、营业外收入

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 | 计入当期非经常性损益的金额 |
|------|------------|-----------|---------------|
| 罚款收入 | 217,219.00 | 73,895.98 | 217,219.00 |

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 | 计入当期非经常性损益的金额 |
|----|------------|-----------|---------------|
| 合计 | 217,219.00 | 73,895.98 | 217,219.00 |

51、营业外支出

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 | 计入当期非经常性损益的金额 |
|-----------|---------------|--------------|---------------|
| 非流动资产报废损失 | 4,115.66 | 2,361,668.73 | 4,115.66 |
| 罚款支出 | 325,000.00 | 200,000.00 | 325,000.00 |
| 滞纳金支出 | 14,582,047.26 | 3,619,858.03 | 14,582,047.26 |
| 违约损失 | 1,416,558.05 | 154,976.23 | 1,416,558.05 |
| 对外捐赠 | 720,120.00 | 2,315,110.00 | 720,120.00 |
| 其他 | 221,917.00 | 366,088.04 | 221,917.00 |
| 合计 | 17,269,757.97 | 9,017,701.03 | 17,269,757.97 |

52、所得税费用

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------|----------------|----------------|
| 当期所得税费用 | 41,478,463.25 | 59,522,885.57 |
| 递延所得税费用 | -14,631,620.25 | -26,461,218.70 |
| 合计 | 26,846,843.00 | 33,061,666.87 |

本期会计利润与所得税费用的调整过程：

| 项目 | 本期发生额 |
|--------------------------------|----------------|
| 利润总额 | 158,316,535.88 |
| 按法定/适用税率计算的所得税费用 | 39,579,133.97 |
| 子公司适用不同税率的影响 | -20,798,932.47 |
| 调整以前期间所得税的影响 | -286,037.91 |
| 不可抵扣的成本、费用和损失的影响 | 7,867,526.99 |
| 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 | 3,807,526.87 |
| 研发费用加计扣除的影响 | -3,322,374.45 |
| 所得税费用 | 26,846,843.00 |

53、现金流量表项目

(1) 收到其他与经营活动有关的现金

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------|---------------|---------------|
| 外部单位往来款等 | 6,989,796.51 | 14,507,679.05 |
| 补贴收入 | 543,182.04 | 416,273.84 |
| 利息收入 | 2,527,986.47 | 265,881.51 |
| 合计 | 10,060,965.02 | 15,189,834.40 |

(2) 支付其他与经营活动有关的现金

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------|---------------|---------------|
| 支付各项费用 | 57,976,356.47 | 58,220,468.97 |

| | | |
|----------|---------------|---------------|
| 支付的往来款项等 | 19,695,045.02 | 26,475,758.36 |
| 合计 | 77,671,401.49 | 84,696,227.33 |

(3) 收到其他与投资活动有关的现金

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-------|-------|--------------|
| 期货保证金 | | 6,763,800.00 |
| 合计 | | 6,763,800.00 |

(4) 支付其他与投资活动有关的现金

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-------|-------|--------------|
| 期货保证金 | | 6,763,800.00 |
| 合计 | | 6,763,800.00 |

(5) 收到其他与筹资活动有关的现金

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------------|----------------|--------------|
| 收到吉伟、吉喆退回的分红 | | 1,453,643.75 |
| 收兴业集团业绩补偿款 | 500,000.00 | |
| 收回银行借款保证金 | 130,800,000.00 | |
| 合计 | 131,300,000.00 | 1,453,643.75 |

(6) 支付其他与筹资活动有关的现金

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------|---------------|-------|
| 支付的借款保证金 | 35,800,000.00 | |
| 支付的租赁负债 | 1,500,000.00 | |
| 合计 | 37,300,000.00 | |

54、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

| 补充资料 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-------------------------|----------------|----------------|
| 1、将净利润调节为经营活动现金流量： | | |
| 净利润 | 131,469,692.88 | 128,647,462.30 |
| 加：资产减值准备 | 720,244.96 | -140,955.05 |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生物性生物资产折旧 | 123,753,055.35 | 95,673,198.64 |
| 使用权资产折旧 | 6,801,420.80 | 6,801,421.00 |
| 无形资产摊销 | 81,419,680.61 | 67,301,129.24 |
| 长期待摊费用摊销 | 1,100,287.71 | 932,223.84 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失 | -136,578.18 | -203,510.35 |
| 固定资产报废损失 | 4,115.66 | 2,361,668.73 |
| 公允价值变动损失 | 9,597,926.49 | |
| 财务费用 | 71,201,351.71 | 76,942,644.73 |
| 投资损失 | 13,350,970.01 | 2,071,341.19 |
| 递延所得税资产减少 | -1,250,008.13 | -13,403,517.91 |

| | | |
|------------------------|----------------|----------------|
| 递延所得税负债增加 | -13,381,612.12 | -13,057,700.79 |
| 存货的减少 | 72,900,185.17 | 35,164,881.34 |
| 经营性应收项目的减少 | 18,637,625.95 | 49,158,388.93 |
| 经营性应付项目的增加 | 232,249,940.58 | -50,412,394.47 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 748,438,299.45 | 387,836,281.37 |
| 2、现金及现金等价物净变动情况 | | |
| 现金的期末余额 | 147,401,768.24 | 187,094,912.28 |
| 减：现金的期初余额 | 97,953,906.87 | 129,334,568.11 |
| 现金及现金等价物净增加额 | 49,447,861.37 | 57,760,344.17 |

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

| 项目 | 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 | 280,000,000.00 |
| 减：购买日子公司持有的现金及现金等价物 | 422,068.76 |
| 加：以前期间发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物 | |
| 取得子公司支付的现金净额 | 279,577,931.24 |

(3) 现金及现金等价物

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-----------------------------|----------------|---------------|
| 现金 | 147,401,768.24 | 97,953,906.87 |
| 其中：库存现金 | 292,822.64 | 338,534.10 |
| 可随时用于支付的银行存款 | 147,108,945.60 | 97,615,372.77 |
| 可随时用于支付的其他货币资金 | | |
| 现金等价物 | | |
| 其中：三个月内到期的债券投资 | | |
| 期末现金及现金等价物余额 | 147,401,768.24 | 97,953,906.87 |
| 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 | | |

55、所有权或使用权受到限制的资产

| 项目 | 金额 | 受限制的原因 |
|------|------------------|--|
| 货币资金 | 77,725,913.14 | 因合同纠纷发生诉讼，被法院冻结银行存款 676,174.37 元；环境治理保证金 16,001,602.10 元；农民工工资保证金 554,570.96 元；银行承兑汇票及借款保证金（含计提利息）60,493,565.71 元。 |
| 存货 | 18,826,414.70 | 因合同纠纷发生诉讼，公司子公司博盛矿业存货（矿石）被法院查封。 |
| 固定资产 | 53,413,102.74 | 锡林矿业、融冠矿业、乾金达部分采选设备抵押办理银行借款 |
| 无形资产 | 2,422,687,876.11 | 锡林矿业、融冠矿业、银漫矿业、荣邦矿业、锐能矿业及乾金达采矿权，锡林矿业、融冠矿业及乾金达土地使用权抵押办理银行借款 |
| 合计 | 2,572,653,306.69 | |

56、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 | | | |

| | | | |
|-------|-----------|---------|-----------|
| 其中：港元 | | | |
| 其他应付款 | | | |
| 其中：港元 | 26,770.00 | 0.92198 | 24,681.40 |

57、政府补助

| 种类 | 金额 | 列报项目 | 计入当期损益的金额 |
|----------|------------|------|------------|
| 尾砂综合回收项目 | 150,000.00 | 其他收益 | 150,000.00 |
| 稳岗补贴 | 48,669.60 | 其他收益 | 48,669.60 |
| 非能源类企业奖励 | 400,000.00 | 其他收益 | 400,000.00 |
| 合计 | 598,669.60 | | 598,669.60 |

六、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

(1) 本期发生的非同一控制下企业合并

| 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 |
|--------------|------------|----------------|--------|--------|------------|-----------------|---------------|----------------|
| 西藏博盛矿业开发有限公司 | 2023年5月19日 | 280,000,000.00 | 70.00% | 现金收购 | 2023年5月19日 | 股权过户工商变更及资产交割完成 | | -3,635,699.03 |

(2) 合并成本及商誉

| 合并成本 | 西藏博盛矿业开发有限公司 |
|-----------------------------|----------------|
| --现金 | 280,000,000.00 |
| 合并成本合计 | 280,000,000.00 |
| 减：取得的可辨认净资产公允价值份额 | 280,000,000.00 |
| 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 | |

(3) 被购买方于购买日可辨认净资产、负债

| 项目 | 西藏博盛矿业开发有限公司 | |
|-------|------------------|---------------|
| | 购买日公允价值 | 购买日账面价值 |
| 资产： | | |
| 货币资金 | 497,837.94 | 497,837.94 |
| 预付账款 | 153,576.00 | 153,576.00 |
| 其他应收款 | 285,000.00 | 285,000.00 |
| 存货 | 30,078,642.07 | 17,687,613.79 |
| 固定资产 | 196,389,774.14 | 83,390,380.06 |
| 无形资产 | 1,209,345,225.48 | 94,219,087.27 |

| | | |
|----------|------------------|------------------|
| 递延所得税资产 | 15,180,333.48 | 15,180,333.48 |
| 资产合计 | 1,451,930,389.11 | 211,413,828.54 |
| 负债： | | |
| 应付账款 | 51,758,352.38 | 51,758,352.38 |
| 应付职工薪酬 | 2,266,366.97 | 2,266,366.97 |
| 应交税费 | 87,404.91 | 87,404.91 |
| 应付利息 | 311,330,189.34 | 311,330,189.34 |
| 其他应付款 | 674,897,138.53 | 674,897,138.53 |
| 合同负债 | 2,774,216.96 | 2,774,216.96 |
| 预计负债 | 4,266,720.02 | 4,266,720.02 |
| 递延收益 | 4,550,000.00 | 4,550,000.00 |
| 负债合计 | 1,051,930,389.11 | 1,051,930,389.11 |
| 净资产 | 400,000,000.00 | -840,516,560.57 |
| 减：少数股东权益 | 120,000,000.00 | |
| 取得的净资产 | 280,000,000.00 | |

2023年5月19日，公司以2.80亿元的交易价格取得西藏博盛矿业开发有限公司70%的股权。公司通过集中度测试判断该交易不构成业务，公司按照企业会计准则中关于不构成业务的相关规定进行处理。

七、在其他主体中权益的披露

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

| 子公司全称 | 主要经营地 | 注册地 | 业务性质 | 持股比例 | | 取得方式 |
|----------------------|-------------------------------|-------------------------------|------|---------|----|------------|
| | | | | 直接 | 间接 | |
| 内蒙古兴业集团锡林矿业有限公司 | 内蒙古自治区锡林郭勒盟东乌旗满都宝力格镇朝不楞 | 内蒙古自治区锡林郭勒盟东乌旗满都宝力格镇朝不楞 | 矿业 | 100.00% | | 非同一控制下企业合并 |
| 内蒙古兴业集团融冠矿业有限公司 | 内蒙古自治区锡林郭勒盟东乌旗穆沁旗嘎海乐苏木巴彦宝拉格嘎查 | 内蒙古自治区锡林郭勒盟东乌旗穆沁旗嘎海乐苏木巴彦宝拉格嘎查 | 矿业 | 100.00% | | 非同一控制下企业合并 |
| 锡林郭勒盟双源有色金属冶炼有限公司 | 东乌旗乌里雅斯太工业区 | 东乌旗乌里雅斯太工业区 | 冶炼 | 100.00% | | 非同一控制下企业合并 |
| 西乌珠穆沁旗亿通矿业有限公司 | 内蒙古锡林郭勒盟西乌珠穆沁旗吉仁高勒镇巴彦乌拉嘎查 | 内蒙古锡林郭勒盟西乌珠穆沁旗吉仁高勒镇巴彦乌拉嘎查 | 矿业 | 51.00% | | 非同一控制下企业合并 |
| 兴业矿业（上海）国际贸易有限责任公司 | 中国（上海）自由贸易试验区福山路450号10E室 | 中国（上海）自由贸易试验区福山路450号10E室 | 贸易 | 100.00% | | 设立和投资 |
| 兴业矿业（上海）股权投资基金管理有限公司 | 中国（上海）自由贸易试验区福山路500号607室 | 中国（上海）自由贸易试验区福山路500号607室 | 投资 | 100.00% | | 设立和投资 |
| 唐河时代矿业有限责任公司 | 唐河县湖阳镇叶山村 | 唐河县湖阳镇叶山村 | 矿业 | 100.00% | | 同一控制下企业合并 |
| 赤峰荣邦矿业有限责任公司 | 克什克腾旗新开地乡苇塘河村 | 克什克腾旗新开地乡苇塘河村 | 矿业 | 100.00% | | 同一控制下企业合并 |

| | | | | | | |
|------------------|--------------------------------|--------------------------------|------|---------|---------|------------|
| 正镶白旗乾金达矿业有限责任公司 | 锡林郭勒盟正镶白旗明安图镇朝格温都开发区 | 锡林郭勒盟正镶白旗明安图镇朝格温都开发区 | 矿业 | 100.00% | | 非同一控制下企业合并 |
| 西乌珠穆沁旗银漫矿业有限责任公司 | 内蒙古自治区锡林郭勒盟西乌珠穆沁旗吉仁高勒镇巴彦乌拉嘎查 | 内蒙古自治区锡林郭勒盟西乌珠穆沁旗吉仁高勒镇巴彦乌拉嘎查 | 矿业 | 100.00% | | 同一控制下企业合并 |
| 赤峰锐能矿业有限公司 | 翁牛特旗毛山东乡油房村 | 翁牛特旗毛山东乡油房村 | 矿业 | | 100.00% | 设立和投资 |
| 北京兴业瑞金科技有限公司 | 北京市海淀区中关村南大街一号北京友谊宾馆62213 | 北京市海淀区中关村南大街一号北京友谊宾馆62213 | 技术服务 | 100.00% | | 设立和投资 |
| 兴业黄金（香港）矿业有限公司 | 香港九龙湾宏光道1号亿京中心A座10楼D室 | 香港九龙湾宏光道1号亿京中心A座10楼D室 | 投资 | 100.00% | | 设立和投资 |
| 海南海硕投资合伙企业（有限合伙） | 海南省三亚市海棠区亚太金融小镇南6号楼5区22-05-27号 | 海南省三亚市海棠区亚太金融小镇南6号楼5区22-05-27号 | 技术服务 | 99.00% | 1.00% | 设立和投资 |
| 西藏博盛矿业开发有限公司 | 山南市加查县洛林乡 | 山南市加查县洛林乡 | 矿业 | 70.00% | | 非同一控制下企业合并 |

(2) 重要的非全资子公司

| 子公司名称 | 少数股东的持股比例 | 本期归属于少数股东的损益 | 本期向少数股东支付的股利 | 期末少数股东权益余额 |
|----------------|-----------|---------------|--------------|----------------|
| 西乌珠穆沁旗亿通矿业有限公司 | 49.00% | 2,017.02 | | 5,613,054.85 |
| 西藏博盛矿业开发有限公司 | 30.00% | -1,090,709.71 | | 118,909,290.29 |

(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 | | | | | |
|----------------|---------------|------------------|------------------|------------------|--------------|------------------|
| | 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 |
| 西乌珠穆沁旗亿通矿业有限公司 | 213,342.19 | 14,555,017.67 | 14,768,359.86 | 3,313,145.86 | | 3,313,145.86 |
| 西藏博盛矿业开发有限公司 | 35,103,557.06 | 1,420,332,636.77 | 1,455,436,193.83 | 1,050,219,732.43 | 8,852,160.43 | 1,059,071,892.86 |

(续)

| 子公司名称 | 期初余额 | | | | | |
|----------------|---------------|------------------|------------------|------------------|--------------|------------------|
| | 流动资产 | 非流动资产 | 资产合计 | 流动负债 | 非流动负债 | 负债合计 |
| 西乌珠穆沁旗亿通矿业有限公司 | 114,091.29 | 14,555,017.67 | 14,669,108.96 | 3,218,011.33 | | 3,218,011.33 |
| 西藏博盛矿业开发有限公司 | 31,015,056.01 | 1,420,915,333.10 | 1,451,930,389.11 | 1,043,113,669.09 | 8,816,720.02 | 1,051,930,389.11 |

| 子公司名称 | 本期发生额 | | | |
|----------------|-------|---------------|---------------|---------------|
| | 营业收入 | 净利润 | 综合收益总额 | 经营活动现金流量 |
| 西乌珠穆沁旗亿通矿业有限公司 | | 4,116.37 | 4,116.37 | 1,004,806.37 |
| 西藏博盛矿业开发有限公司 | | -3,635,699.03 | -3,635,699.03 | -9,071,387.95 |

(续)

| 子公司名称 | 上期发生额 | | | |
|----------------|-------|------------|------------|----------|
| | 营业收入 | 净利润 | 综合收益总额 | 经营活动现金流量 |
| 西乌珠穆沁旗亿通矿业有限公司 | | -30,144.82 | -30,144.82 | 400.57 |

| 子公司名称 | 上期发生额 | | | |
|--------------|-------|-----|--------|----------|
| | 营业收入 | 净利润 | 综合收益总额 | 经营活动现金流量 |
| 西藏博盛矿业开发有限公司 | | | | |

2、在合营安排或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业

| 合营企业名称 | 主要经营地 | 注册地 | 业务性质 | 持股比例 | | 对合营企业投资的会计处理方法 |
|----------------|-----------|-----------|------|------|----|----------------|
| | | | | 直接 | 间接 | |
| 昆明市东川区铜都矿业有限公司 | 昆明市东川区铜都镇 | 昆明市东川区铜都镇 | 矿业 | 49% | | 权益法 |

(2) 重要合营企业的主要财务信息

| 项目 | 昆明市东川区铜都矿业有限公司 | |
|----------------------|----------------|----------------|
| | 期末余额/本期发生额 | 期初余额/上期发生额 |
| 流动资产 | 17,357,472.81 | 6,829,504.61 |
| 其中：现金和现金等价物 | 2,730,915.41 | 363,406.64 |
| 非流动资产 | 819,698,071.99 | 820,306,922.01 |
| 资产合计 | 837,055,544.80 | 827,136,426.62 |
| 流动负债 | 287,602,289.56 | 264,191,769.82 |
| 非流动负债 | | |
| 负债合计 | 287,602,289.56 | 264,191,769.82 |
| 少数股东权益 | | |
| 归属于母公司股东权益 | 549,453,255.24 | 562,944,656.80 |
| 按持股比例计算的净资产份额 | 269,232,095.06 | 275,842,881.83 |
| 调整事项 | | |
| --商誉 | | |
| --内部交易未实现利润 | | |
| --长期股权投资减值 | -4,068,145.87 | -4,068,145.87 |
| 对合营企业权益投资的账面价值 | 265,163,949.19 | 271,774,735.96 |
| 存在公开报价的合营企业权益投资的公允价值 | | |
| 营业收入 | 14,287,671.77 | |
| 财务费用 | 3,550,951.84 | 350,349.66 |
| 所得税费用 | -868,900.71 | -432,801.33 |
| 净利润 | -13,882,936.77 | -4,047,848.52 |
| 终止经营的净利润 | | |
| 其他综合收益 | | |
| 综合收益总额 | -13,882,936.77 | -4,047,848.52 |
| 本年度收到的来自合营企业的股利 | | |

(3) 重要的联营企业

| 联营企业名称 | 主要经营地 | 注册地 | 业务性质 | 持股比例 | 对联营企业投资的会计处理 |
|--------|-------|-----|------|------|--------------|
|--------|-------|-----|------|------|--------------|

| | | | | | | |
|-----------------|------------|------------|----|-----|----|-----|
| | | | | 直接 | 间接 | 方法 |
| 陈巴尔虎旗天通矿业有限责任公司 | 陈巴尔虎旗鄂温克苏木 | 陈巴尔虎旗鄂温克苏木 | 矿业 | 49% | | 权益法 |

(4) 重要联营企业的主要财务信息

| 项目 | 陈巴尔虎旗天通矿业有限责任公司 | |
|----------------------|-----------------|----------------|
| | 期末余额/本期发生额 | 期初余额/上期发生额 |
| 流动资产 | 12,767,252.64 | 14,094,762.97 |
| 其中：现金和现金等价物 | 35,115.17 | 7,931.20 |
| 非流动资产 | 419,119,200.84 | 415,862,013.69 |
| 资产合计 | 431,886,453.48 | 429,956,776.66 |
| 流动负债 | 47,291,517.29 | 34,395,644.48 |
| 非流动负债 | | |
| 负债合计 | 47,291,517.29 | 34,395,644.48 |
| 少数股东权益 | | |
| 归属于母公司股东权益 | 384,594,936.19 | 395,561,132.18 |
| 按持股比例计算的净资产份额 | 188,451,518.73 | 193,824,954.77 |
| 调整事项 | | |
| --商誉 | | |
| --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 | 188,451,518.73 | 193,824,954.77 |
| 存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值 | | |
| 营业收入 | | |
| 财务费用 | -7.79 | 1,366.44 |
| 所得税费用 | -3,394,300.96 | -1,339,590.60 |
| 净利润 | -10,966,195.99 | -4,695,736.59 |
| 终止经营的净利润 | | |
| 其他综合收益 | | |
| 综合收益总额 | -10,966,195.99 | -4,695,736.59 |
| 本年度收到的来自联营企业的股利 | | |

八、与金融工具相关的风险

本公司的主要金融工具包括权益投资、借款、应收及其他应收款、应付账款、其他应付款及银行存款等。相关金融工具详情于各附注披露。与这些金融工具有关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本公司管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

1、市场风险

(1) 利率风险

本公司因利率变动引起金融工具现金流量变动的风险主要与以浮动利率计息的短期借款，一年内到期的长期借款，长期借款有关。在管理层进行敏感性分析时，25~50 个基点的增减变动被认为合理反映了利率变化的可能范围，基于上述浮动利率计息的一年内到期长期借款按到期日按时偿还、长期借款在一个完整的会计年度内将不会被要求偿付的假设基础上，在其他变量不变的情况下，利率上升 25 个基点/下降 50 个基点对税前利润的影响：

单位：万元

| 项目 | 对税前利润的影响 |
|-----------|----------|
| 上升 25 个基点 | 212.07 |
| 下降 50 个基点 | 424.14 |

2、信用风险

于 2023 年 6 月 30 日，可能引起本公司财务损失的最大信用风险敞口主要来自于合同另一方未能履行义务而导致本公司金融资产产生的损失，具体包括：

(1) 合并资产负债表中已确认的金融资产的账面金额。

(2) 为降低信用风险，本公司控制信用额度、进行信用审批，并执行其他监控程序以确保采取必要的措施回收过期债权。此外，本公司于每个资产负债表日根据应收款项的回收情况，计提充分的坏账准备。因此，本公司管理层认为所承担的信用风险已经大为降低。

此外，本公司的流动资金存放在信用评级较高的银行，故流动资金的信用风险较低。

3、流动风险

本公司持有的金融负债按未折现剩余合同义务的到期期限分析如下：

管理流动风险时，本公司保持管理层认为充分的现金及现金等价物并对其进行监控。如下表所示，公司一年内到期的金融负债余额较高。随着公司子公司银漫矿业技改完成，乾金达矿业投产，公司本期经营性现金流量净额为 7.48 亿元，较上期增长 92.98%，公司预计 2023 年度的经营性现金流将会持续好转。同时公司也在积极拓展融资渠道，包括与金融机构商议循环借款、其他融资计划等，公司相信能够持续的从金融机构取得借款，以满足本公司经营需要、并降低现金流量波动的影响。

综上所述，本公司管理层认为本公司所承担的流动风险已经大为降低，对本公司的经营和财务报表不构成重大影响，本财务报表系在持续经营假设的基础上编制。

截止 2023 年 6 月 30 日，本公司主要金融负债到期情况列示如下：

| 项目 | 一年以内 | 一至五年 | 超过五年 | 合计 |
|-------|------------------|------------------|------|------------------|
| 短期借款 | 388,589,873.89 | | | 388,589,873.89 |
| 应付票据 | 35,000,000.00 | | | 35,000,000.00 |
| 应付账款 | 1,075,591,456.27 | | | 1,075,591,456.27 |
| 其他应付款 | 1,198,507,606.86 | | | 1,198,507,606.86 |
| 长期借款 | 6,379,239.99 | 1,248,980,000.00 | | 1,255,359,239.99 |
| 租赁负债 | 29,350,443.24 | 119,000.00 | | 29,469,443.24 |
| 合计 | 2,733,418,620.25 | 1,249,099,000.00 | | 3,982,517,620.25 |

九、公允价值披露

1、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 | | | |
|------------------------------|---------------|------------|----------------|----------------|
| | 第一层次公允价值计量 | 第二层次公允价值计量 | 第三层次公允价值计量 | 合计 |
| 一、持续的公允价值计量 | | | | |
| (一) 交易性金融资产 | 3,012,763.27 | | | 3,012,763.27 |
| 其中：衍生金融资产 | 3,012,763.27 | | | 3,012,763.27 |
| (二) 其他债权投资 | | | | |
| (三) 其他权益工具投资 | | | 200,845,962.87 | 200,845,962.87 |
| (四) 投资性房地产 | | | | |
| (五) 生物资产 | | | | |
| 持续以公允价值计量的资产总额 | 3,012,763.27 | | 200,845,962.87 | 203,858,726.14 |
| (六) 交易性金融负债 | 12,610,689.76 | | | 12,610,689.76 |
| 其中：衍生金融负债 | 12,610,689.76 | | | 12,610,689.76 |
| (七) 指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债 | | | | |
| 持续以公允价值计量的负债总额 | 12,610,689.76 | | | 12,610,689.76 |
| 二、非持续的公允价值计量 | | | | |
| (一) 持有待售资产 | | | | |
| 非持续以公允价值计量的资产总额 | | | | |
| 非持续以公允价值计量的负债总额 | | | | |

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

本公司交易性金融资产/负债为产品销售（点价）与定价挂钩的商品价值相关变动，按照上海期货交易所 2023 年 6 月 30 日相对应的合约交易结算价计算确定。

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

本公司其他权益工具投资主要为非上市股权投资，为本公司持有中诚信托有限责任公司的股权。本公司采用市场法中的上市公司比较法确定其公允价值，其公允价值的计量采用了重要的不可观察参数，比如市场乘数、流动性折扣等。

十、关联方及关联方交易

1、本公司的母公司情况

| 母公司名称 | 企业类型 | 注册地 | 法定代表人 | 业务性质 | 注册资本 | 母公司对本公司的持股比例 | 母公司对本公司的表决权比例 |
|---------------|--------|-----|-------|------|-----------|--------------|---------------|
| 内蒙古兴业集团股份有限公司 | 股份有限公司 | 赤峰市 | 吉兴业 | 矿业集团 | 40,000 万元 | 28.96% | 28.96% |

本公司的实际控制人为吉兴业。

2、本公司子公司情况详见附注七、1。**3、本公司合营和联营企业情况情况详见附注七、2。****4、关联交易情况**

(1) 本公司作为承租方

| 出租方名称 | 租赁资产种类 | 支付的租金 | | 承担的租赁负债利息支出 | | 增加的使用权资产 | |
|---------------|--------|--------------|-------|-------------|------------|----------|-------|
| | | 本期发生额 | 上期发生额 | 本期发生额 | 上期发生额 | 本期发生额 | 上期发生额 |
| 内蒙古兴业集团股份有限公司 | 房屋 | 1,500,000.00 | | | 474,184.14 | | |

为满足公司总部办公的需要，公司与控股股东兴业集团签署房屋租赁合同，向其租赁位于赤峰市新城区玉龙大街 76 号兴业集团办公楼主楼一、二、三、四、五、六、八、九层及附楼一、三、四、五、六、七层，租赁面积为 20,521 平方米，租赁期限自 2021 年 1 月 1 日至 2023 年 12 月 31 日，租金标准：770 元/年/建筑平方米，年租金 15,801,170.00 元（不含税金额 14,496,486.24 元）。根据新租赁准则相关规定，公司将租赁兴业集团的房屋计入使用权资产核算，本期计提使用权资产折旧的金额为 6,784,399.46 元。

(2) 关联方担保事项

1) 截至 2023 年 6 月 30 日，关联方为本公司及子公司提供担保情况如下：

| 关联方名称 | 被担保单位 | 贷款金融机构 | 借款余额 | 借款到期日 |
|---------------|-----------------|--------------------|------------------|-------------------------|
| 吉兴业 | 内蒙古兴业集团融冠矿业有限公司 | 中国农业银行股份有限公司赤峰永巨支行 | 46,000,000.00 | 2023-08-29 |
| | | | 69,000,000.00 | 2023-09-12 |
| | | | 60,000,000.00 | 2023-09-19 |
| | | | 40,000,000.00 | 2023-09-22 |
| | | | 48,000,000.00 | 2023-10-26 |
| 吉兴业 | 正镶白旗乾金达矿业有限责任公司 | 中国农业银行股份有限公司赤峰永巨支行 | 30,000,000.00 | 2025-05-12 |
| | | | 33,000,000.00 | 2025-06-12 |
| | | | 30,000,000.00 | 2025-07-12 |
| | | | 33,000,000.00 | 2025-08-12 |
| | | | 30,000,000.00 | 2025-09-12 |
| | | | 33,000,000.00 | 2025-10-12 |
| | | | 4,000,000.00 | 2024-06-12 |
| | | | 20,000,000.00 | 2025-02-12 |
| | | | 30,000,000.00 | 2025-03-12 |
| 30,000,000.00 | 2025-04-12 | | | |
| 吉兴业、李素华 | 内蒙古兴业银锡矿业股份有限公司 | 渤海国际信托股份有限公司 | 500,000,000.00 | 2023-11-30 至 2026-05-30 |
| | | | 580,000,000.00 | 2023-12-06 至 2026-06-06 |
| 合计 | | | 1,616,000,000.00 | |

注：李素华系董事长吉兴业之妻。

2) 截至 2023 年 6 月 30 日，子公司之间相互提供抵押、担保情况如下：

| 借款单位 | 关联方名称 | 贷款金融机构 | 借款余额 | 借款到期日 | 备注 |
|-----------------|--|--------------------|----------------|------------|--|
| 内蒙古兴业集团融冠矿业有限公司 | 赤峰荣邦矿业有限责任公司 | 中国农业银行股份有限公司赤峰永巨支行 | 46,000,000.00 | 2023-08-29 | 荣邦矿业担保 |
| | | | 69,000,000.00 | 2023-09-12 | |
| | | | 60,000,000.00 | 2023-09-19 | |
| | | | 40,000,000.00 | 2023-09-22 | |
| | | | 48,000,000.00 | 2023-10-26 | |
| 正镶白旗乾金达矿业有限责任公司 | 内蒙古兴业集团锡林矿业有限公司、内蒙古兴业集团融冠矿业有限公司、赤峰荣邦矿业有限责任公司 | 中国农业银行股份有限公司赤峰永巨支行 | 30,000,000.00 | 2025-05-12 | 锡林矿业采矿权、土地使用权及设备抵押、融冠矿业采矿权、土地使用权及设备抵押，荣邦矿业担保 |
| | | | 33,000,000.00 | 2025-06-12 | |
| | | | 30,000,000.00 | 2025-07-12 | |
| | | | 33,000,000.00 | 2025-08-12 | |
| | | | 30,000,000.00 | 2025-09-12 | |
| | | | 33,000,000.00 | 2025-10-12 | |
| | | | 4,000,000.00 | 2024-06-12 | |
| | | | 20,000,000.00 | 2025-02-12 | |
| | | | 30,000,000.00 | 2025-03-12 | |
| 合计 | | | 536,000,000.00 | | |

3) 截至 2023 年 6 月 30 日，公司为子公司提供担保情况如下：

| 单位 | 担保方名称 | 客户 | 预收款余额 | 备注 |
|------------------|-----------------|--------------------|----------------|--|
| 西乌珠穆沁旗银漫矿业有限责任公司 | 内蒙古兴业银锡矿业股份有限公司 | 山东黄金集团（上海）国际贸易有限公司 | 179,232,452.64 | 为子公司银漫矿业产品销售提供预收款担保，担保期限为银漫矿业全部义务履行期限届满之日起二年 |
| | | 山东黄金集团（海南）国际贸易有限公司 | 80,812,551.41 | |

4) 截至 2023 年 6 月 30 日，子公司为公司提供担保情况如下：

| 借款单位 | 担保方名称 | 贷款金融机构 | 借款余额 | 备注 |
|-----------------|--|--------------|------------------|---------------------|
| 内蒙古兴业银锡矿业股份有限公司 | 西乌珠穆沁旗银漫矿业有限责任公司、赤峰荣邦矿业有限责任公司、赤峰锐能矿业股份有限公司 | 渤海国际信托股份有限公司 | 1,080,000,000.00 | 银漫矿业、荣邦矿业及锐能矿业采矿权抵押 |

5、关联方资金拆借

| 关联方 | 拆借金额 | 起始日 | 到期日 | 说明 |
|----------------|---------------|----------------------|-------------------------|------------------------------|
| 拆出 | | | | |
| 昆明市东川区铜都矿业有限公司 | 34,098,000.00 | 2019年1月29日至2019年6月4日 | 恢复生产后产品销售（预留必要营运资金）及时偿还 | 因铜都矿业生产启动资金的需要公司按投资比例向其提供的借款 |

6、关键管理人报酬

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------|--------------|--------------|
| 关键管理人报酬 | 3,748,915.44 | 3,928,526.29 |

7、关联方应收应付款项

(1) 应收关联方款项

| 项目名称 | 关联方名称 | 期末余额 | | 期初余额 | |
|-------|----------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| | | 账面余额 | 坏账准备 | 账面余额 | 坏账准备 |
| 其他应收款 | 内蒙古兴业集团股份有限公司 | 86,019,284.27 | 86,019,284.27 | 86,519,284.27 | 86,019,284.27 |
| 其他应收款 | 昆明市东川区铜都矿业有限公司 | 34,098,000.00 | 1,704,900.00 | 34,098,000.00 | 1,704,900.00 |

(2) 应付关联方款项

| 项目名称 | 关联方名称 | 期末余额 | 期初余额 |
|------------|---------------|---------------|---------------|
| 一年内到期的租赁负债 | 内蒙古兴业集团股份有限公司 | 29,333,443.24 | 30,297,656.24 |

十一、股份支付

无。

十二、承诺及或有事项**1、重要的承诺事项**

无。

2、或有事项

(1) 国民信托有限公司起诉公司事项

2022年1月29日，公司收到北京金融法院送达的《应诉通知书》（[2022]京74民初96号）、《民事案件举证通知书》（[2022]京74民初96号）以及国民信托有限公司的《民事起诉状》等相关法律文书，《民事起诉状》中的诉讼请求：

（1）判令被告停止侵害，为原告所持有的全部162,244,603股“兴业矿业”限售股（股票代码：000426）办理解除限售；

（2）判令被告赔偿自2021年9月13日起至实际解除限售之日止因延迟办理解除限售导致原告发生的利息损失（以2021年9月13日按照收盘价10.96元计算的162,244,603股“兴业矿业”限售股价值1,778,200,848.88元为基数，以每日万分之五的标准计算，暂计至2022年1月6日为人民币102,246,548.81元）；

（3）判令被告承担原告已实际发生的律师费损失人民币200,000元；

（4）本案诉讼费用由被告承担。

法院于2022年3月24日组织双方进行了证据交换，于2022年11月30日组织双方对补充证据进行了证据交换，于2023年5月18日组织双方进行了庭前会议。截至目前，尚未收到法院再次进行正式开庭的通知。

除上述事项外，公司不存在其他需要披露的或有事项。

十三、资产负债表日后事项**1、利润分配情况**

公司于 2023 年 6 月 29 日召开 2022 年年度股东大会，审议通过了《2022 年度利润分配预案》，以截止 2022 年 12 月 31 日公司总股本 1,837,192,219 股为基数，用未分配利润向全体股东每 10 股派现金红利 0.17 元（含税），共计派发现金红利 31,232,267.72 元。本次利润分配股权登记日为 2023 年 8 月 28 日。

2、其他资产负债表日后事项说明

无。

十四、其他重要事项

1、分部信息

基于本公司内部管理现实，无需划分报告分部。

与分行业、分产品相关的对外交易收入情况如下：

（1）主营业务（分行业）

| 行业名称 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
|------|------------------|----------------|------------------|----------------|
| | 营业收入 | 营业成本 | 营业收入 | 营业成本 |
| 采矿行业 | 1,242,927,221.96 | 743,126,266.50 | 1,000,870,159.30 | 536,372,928.14 |
| 合计 | 1,242,927,221.96 | 743,126,266.50 | 1,000,870,159.30 | 536,372,928.14 |

（2）主营业务（分产品）

| 产品类别 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
|--------|------------------|----------------|------------------|----------------|
| | 主营业务收入 | 主营业务成本 | 主营业务收入 | 主营业务成本 |
| 锌精粉 | 325,829,519.96 | 207,199,489.97 | 365,168,547.27 | 193,619,713.44 |
| 铁精粉 | 116,776,224.94 | 73,669,460.19 | 94,369,023.26 | 48,697,355.79 |
| 铋精粉 | 4,611,665.63 | 2,395,345.38 | | |
| 铅精粉 | 140,630,817.71 | 93,624,604.75 | 102,893,357.04 | 65,472,230.91 |
| 含铅银精粉 | 124,107,090.60 | 84,470,114.88 | 67,729,670.11 | 37,916,494.26 |
| 含铜银精粉 | 224,437,524.11 | 121,039,934.57 | 125,095,900.39 | 65,421,083.99 |
| 锡精粉 | 274,728,792.53 | 145,719,105.42 | 236,188,419.74 | 120,652,745.11 |
| 低品位锡精粉 | 31,715,843.03 | 14,958,367.03 | 9,425,241.49 | 4,593,304.64 |
| 硫精粉 | 89,743.45 | 49,844.31 | | |
| 合计 | 1,242,927,221.96 | 743,126,266.50 | 1,000,870,159.30 | 536,372,928.14 |

2、拟公开拍卖转让重整债权

公司于 2016 年、2015 年、2014 年收购西乌珠穆沁旗银漫矿业有限责任公司（以下简称“银漫矿业”）、赤峰荣邦矿业有限责任公司（以下简称“荣邦矿业”）、唐河时代矿业有限责任公司（以下简称“唐河时代”）等三家公司 100% 股权的过程中，兴业集团对上述公司作出了相关业绩补偿承诺（以下简称“业绩补偿承诺”），由于银漫矿业、荣邦矿业、唐河时代在承诺期未能按照约定实现承诺业绩，兴业集团对上市公司负有相应的补偿义务，故公司在兴业集团重整一案中享有债权。

公司于 2020 年 6 月 28 日向兴业集团等三家公司管理人（以下简称“管理人”）提交《内蒙古兴业集团股份有限公司重整债权申报登记表》等债权申报材料，就兴业集团对公司的未履行业绩补偿义务依法申报债权：其中，就银漫矿业业绩补偿承诺申报的债权为 65,600,060 股兴业银锡股票以及现金 261.76 万元；就荣邦矿业和唐河时代业绩补偿承诺申报的债权（含利息）为现金 53,705.56 万元。根据赤峰中院出具的（2019）内 04 破 2-5 号《民事裁定书》以及管理人编制并提交债权人会议核查的债权表，因兴业集团未履行业绩补偿承诺，公司对兴业集团合计享有普通债权（含利息）93,720.96 万元（已经法院裁定确认）。

公司于 2023 年 6 月 29 日召开的 2022 年年度股东大会审议并通过了《关于公开拍卖转让公司在内蒙古兴业集团股份有限公司重整案中所享有相关债权的议案》，公司拟以公开拍卖方式转让公司在控股股东兴业集团重整一案中享有的债权，即公司因兴业集团对公司未履行的业绩承诺补偿义务所享有的债权（以下简称“业绩补偿承诺债权”或“标的资产”），业绩补偿承诺债权的债权金额（含利息）93,720.96 万元。

根据上述业绩补偿承诺债权在未来顺利得到全额收回假设下（以 2023 年 2 月 10 日作为基准日，并假设在兴业集团重整计划获得批准后满 8 年时获得清偿）的折现现金价值测算结果，公司拟以 5.64 亿元作为首次拍卖的起拍价格。如果首次拍卖未能征集到符合条件的意向受让方或未能最终成交，公司可以继续对标的资产进行三次后续拍卖，继续拍卖的，下一次拍卖的起拍价格为前次拍卖起拍价格的 90%。如果首次拍卖未能征集到符合条件的意向受让方或未能最终成交，公司对标的资产进行三次后续拍卖后，仍未能征集到合适的受让方或未能最终成交，则公司将终止本次对标的资产的公开拍卖转让；公司继续对标的资产进行处置的，将另行提请董事会、股东大会进行审议。

3、控股股东兴业集团及其一致行动人业绩承诺进展情况

（1）兴业集团业绩承诺进展情况

由于荣邦矿业、唐河时代未完成业绩承诺，兴业集团未履行的业绩承诺补偿款余额（含利息）为 53,705.56 万元；由于银漫矿业未完成承诺业绩，兴业集团应向公司补偿股份 65,600,060 股（以人民币 1.00 元的总价格进行回购并予以注销），应返还持有期间现金分红 261.76 万元。兴业集团于 2019 年 10 月 8 日进入司法重整程序，公司将上述业绩补偿承诺事项向兴业集团申报债权（含利息）93,720.96 万元（已经法院裁定确认）。公司于 2023 年 2 月收到兴业集团支付的 50 万元。

截止报告期末，兴业集团上述业绩补偿事项暂未履行。

（2）兴业集团一致行动人业绩承诺进展情况

由于银漫矿业未完成承诺业绩，兴业集团一致行动人应向公司补偿股份 61,556,480 股（对应补偿股份公司将以人民币 1.00 元的总价格进行回购并予以注销），其中：吉祥 25,126,132 股，吉伟 25,126,132 股，吉喆 11,304,216 股；应返还持有期间现金分红 245.62 万元，其中：吉祥 100.26 万元，吉伟 100.26 万元，吉喆 45.10 万元。

截止报告期末，上述补偿事项中，公司已分别收到吉祥返还的 100.26 万元、吉伟返还的 100.26 万元及吉喆返还的 45.10 万元的现金分红，其他业绩补偿事项暂未履行。

由于吉祥、吉伟、吉喆以其持有的兴业银锡股票为兴业集团对国民信托有限公司（以下简称“国民信托”）的债务提供质押担保，北京市第三中级人民法院裁定兴业集团之一致行动人吉伟持有的兴业银锡 66,223,003 股股票、吉祥持有的兴业银锡 66,223,003 股股票、吉喆持有的兴业银锡 29,798,597 股股票归申请执行人国民信托所有，以抵偿兴业集团所欠国民信托部分债务。国民信托于 2021 年 10 月 14 日办理完上述股份的过户手续。

根据《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 1 号——主板上市公司规范运作》6.4.10 条规定，承诺人作出股份限售等承诺的，其所持股份因司法强制执行、继承、遗赠、依法分割财产等原因发生非交易过户的，受让方应当遵守原股东作出的相关承诺。因此，国民信托应继续遵守吉祥、吉伟、吉喆作出的关于股份锁定期及业绩补偿的相关承诺。公司分别于 2021 年 9 月 17 日、2021 年 11 月 2 日向国民信托发送了《关于要求国民信托有限公司履行业绩补偿承诺的函》及《关于要求国民信托有限公司履行业绩补偿承诺以及股份注销义务的进一步告知函》，督促其尽快履行业绩补偿承诺及股份注销义务。国民信托于 2022 年 1 月向北京金融法院对公司发起诉讼，具体见“十二、承诺及或有事项”之“2、或有事项”。

4、股权质押冻结事项

截至本报告披露日，兴业集团持有本公司 501,090,934 股股份，占本公司总股本的 27.27%；其中已质押股份 497,224,218 股，占兴业集团持有本公司股份总数的 99.23%，占本公司总股本的 27.06%；其所持公司股份累计被冻结 498,299,482 股，占兴业集团持有本公司股份总数的 99.44%，占本公司总股本的 27.12%。其所持公司股份累计被轮候冻结 29,600,000 股，占兴业集团持有本公司股份总数的 5.91%，占本公司总股本 1.61%。

十五、母公司财务报表项目注释

1、应收账款

（1）应收账款分项披露

| 种类 | 期末余额 | | | | 账面价值 |
|-------------|------|-------|------|---------|------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | |
| | 金额 | 比例(%) | 金额 | 计提比例(%) | |
| 按单项计提坏账准备 | | | | | |
| 按账龄组合计提坏账准备 | | | | | |
| 合计 | | | | | |

（续）

| 种类 | 期初余额 | | | | 账面价值 |
|--------------|--------------|--------|------|---------|--------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | |
| | 金额 | 比例(%) | 金额 | 计提比例(%) | |
| 按单项计提坏账准备 | 3,401,294.18 | 100.00 | | | 3,401,294.18 |
| 按组账龄合计计提坏账准备 | | | | | |

| | | | | | |
|----|--------------|--------|--|--|--------------|
| 合计 | 3,401,294.18 | 100.00 | | | 3,401,294.18 |
|----|--------------|--------|--|--|--------------|

按账龄披露

| 账龄 | 账面期末余额 | 账面期初余额 |
|------|--------|--------------|
| 一年以内 | | 3,401,294.18 |
| 合计 | | 3,401,294.18 |

(2) 本报告期末计提应收账款坏账准备

(3) 本期无核销的应收账款

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：无

2、其他应收款

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|------------------|------------------|
| 应收股利 | | |
| 其他应收款 | 1,127,629,578.09 | 1,085,917,643.23 |
| 合计 | 1,127,629,578.09 | 1,085,917,643.23 |

注：上表中其他应收款指扣除应收利息、应收股利后的其他应收款。

(1) 应收股利

1) 应收股利分类

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------------|------|------|
| 包商银行股份有限公司 | | |
| 合计 | | |

2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

| 项目 | 期末账面余额 | 账龄 | 未收回的原因 | 是否发生减值及其判断依据 |
|------------|------------|------|--------|--------------|
| 包商银行股份有限公司 | 440,932.00 | 三年以上 | 尚未发放 | 是，预计无法收回 |
| 合计 | 440,932.00 | | | |

说明：根据北京市第一中级人民法院公告【（2020）京 01 破 270 号之一】，截至 2020 年 10 月 31 日，包商银行净资产为-2,055.15 亿元，包商银行已经明显资不抵债且无实际清偿能力，法院于 2021 年 2 月 7 日裁定宣告包商银行股份有限公司破产。公司应收包商银行股份有限公司的股利预计无法收回，已全额计提坏账准备。

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) | |
| 期初余额 | | | 440,932.00 | 440,932.00 |
| 期初应收股利面余额 在本期 | | | | |
| --转入第二阶段 | | | | |
| --转入第三阶段 | | | | |

| | | | | |
|----------|--|--|------------|------------|
| --转回第二阶段 | | | | |
| --转回第一阶段 | | | | |
| 本期计提 | | | | |
| 本期转回 | | | | |
| 本期转销 | | | | |
| 本期核销 | | | | |
| 其他变动 | | | | |
| 期末余额 | | | 440,932.00 | 440,932.00 |

(2) 其他应收款

1) 按账龄披露

| 账龄 | 期末账面余额 |
|------|------------------|
| 一年以内 | 1,029,241,823.81 |
| 一至二年 | 481,560,163.05 |
| 二至三年 | 108,170,040.07 |
| 三至四年 | 7,451,115.00 |
| 四至五年 | 327,585,510.81 |
| 五年以上 | 79,590,295.41 |
| 合计 | 2,033,598,948.15 |

2) 其他应收款按款项性质分类情况

| 款项的性质 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
|----------|------------------|------------------|
| 合并范围内往来款 | 1,894,718,732.22 | 1,853,408,224.76 |
| 关联方往来款 | 34,098,000.00 | 34,098,000.00 |
| 业绩补偿款 | 86,019,284.27 | 86,519,284.27 |
| 往来款 | 16,672,831.01 | 16,672,831.01 |
| 备用金 | 2,041,190.26 | 1,092,319.32 |
| 其他 | 48,910.39 | 48,910.39 |
| 合计 | 2,033,598,948.15 | 1,991,839,569.75 |

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) | |
| 期初余额 | 1,761,961.49 | | 904,159,965.03 | 905,921,926.52 |
| 期初其他应收款账面余额在本期 | | | | |
| --转入第二阶段 | | | | |
| --转入第三阶段 | | | | - |
| --转回第二阶段 | | | | |
| --转回第一阶段 | | | | |
| 本期计提 | 47,443.54 | | | 47,443.54 |

| | | | | |
|------|--------------|--|----------------|----------------|
| 本期转回 | | | | |
| 本期转销 | | | | |
| 本期核销 | | | | |
| 其他变动 | | | | |
| 期末余额 | 1,809,405.03 | | 904,159,965.03 | 905,969,370.06 |

处于第三阶段的其他应收款及坏账准备计提情况：

| 名称 | 期末余额 | 坏账准备 | 计提比例(%) | 计提理由 |
|-------------------|----------------|----------------|---------|--------------------|
| 内蒙古兴业集团股份有限公司 | 86,019,284.27 | 86,019,284.27 | 100.00 | 注 |
| 巴林右旗巨源矿业有限责任公司 | 16,672,831.01 | 16,672,831.01 | 100.00 | 预计无法收回 |
| 锡林郭勒盟双源有色金属冶炼有限公司 | 829,112,364.41 | 801,467,849.75 | 96.67 | 资不抵债，按照评估净资产计提减值准备 |

注：2022年8月12日，内蒙古自治区赤峰市中级人民法院裁定批准兴业集团重整计划草案，重整计划进入执行阶段。根据兴业集团重整计划，兴业集团重整程序中普通债权的清偿方案为普通债权每家债权人50万元以下（含50万元）的部分按照100%比例由兴业集团在重整计划获得法院裁定批准之日起6个月内以现金方式一次性全额现金清偿。公司已于2023年2月份收到兴业集团支付的50万元。

4) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

| 类别 | 期初余额 | 本期变动金额 | | | | 期末余额 |
|-----------|----------------|-----------|-------|----|----|----------------|
| | | 计提 | 收回或转回 | 核销 | 其他 | |
| 其他应收款坏账准备 | 905,921,926.52 | 47,443.54 | | | | 905,969,370.06 |
| 合计 | 905,921,926.52 | 47,443.54 | | | | 905,969,370.06 |

5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

| 单位名称 | 款项的性质 | 期末余额 | 账龄 | 占其他应收款总额的比例(%) | 坏账准备期末余额 |
|-------------------|----------|------------------|------|----------------|----------------|
| 锡林郭勒盟双源有色金属冶炼有限公司 | 合并范围内往来款 | 829,112,364.41 | 五年以内 | 40.77 | 801,467,849.75 |
| 唐河时代矿业有限责任公司 | 合并范围内往来款 | 533,621,299.08 | 三年以内 | 26.24 | |
| 西乌珠穆沁旗银漫矿业有限责任公司 | 合并范围内往来款 | 275,000,000.00 | 一年以内 | 13.52 | |
| 西藏博盛矿业开发有限公司 | 合并范围内往来款 | 197,382,605.60 | 一年以内 | 9.71 | |
| 内蒙古兴业集团股份有限公司 | 业绩补偿款 | 86,019,284.27 | 四至六年 | 4.23 | 86,019,284.27 |
| 合计 | | 1,921,135,553.36 | | 94.47 | 887,487,134.02 |

3、长期股权投资

| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|--------|------------------|----------------|------------------|------------------|----------------|------------------|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
| 对子公司投资 | 4,866,786,685.92 | 574,424,646.74 | 4,292,362,039.18 | 4,595,476,685.92 | 574,424,646.74 | 4,021,052,039.18 |

| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|------------|------------------|----------------|------------------|------------------|----------------|------------------|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
| 对联营、合营企业投资 | 325,737,866.49 | 5,850,342.36 | 319,887,524.13 | 337,722,089.30 | 5,850,342.36 | 331,871,746.94 |
| 合计 | 5,192,524,552.41 | 580,274,989.10 | 4,612,249,563.31 | 4,933,198,775.22 | 580,274,989.10 | 4,352,923,786.12 |

(1) 对子公司长期股权投资

| 被投资单位 | 期初余额(账面价值) | 本期增减变动 | | | | 期末余额(账面价值) | 减值准备期末余额 |
|----------------------|------------------|----------------|--------------|--------|----|------------------|----------------|
| | | 追加投资 | 减少投资 | 计提减值准备 | 其他 | | |
| 内蒙古兴业集团融冠矿业有限公司 | 768,016,954.06 | | | | | 768,016,954.06 | |
| 内蒙古兴业集团锡林矿业有限公司 | 535,709,605.07 | | | | | 535,709,605.07 | |
| 锡林郭勒盟双源有色金属冶炼有限公司 | | | | | | | 338,724,900.41 |
| 西乌珠穆沁旗亿通矿业有限公司 | 17,850,000.00 | | | | | 17,850,000.00 | |
| 兴业矿业(上海)国际贸易有限责任公司 | 50,000,000.00 | | | | | 50,000,000.00 | |
| 兴业矿业(上海)股权投资基金管理有限公司 | 5,000,000.00 | | | | | 5,000,000.00 | |
| 唐河时代矿业有限责任公司 | 184,929,379.99 | | | | | 184,929,379.99 | 235,699,746.33 |
| 赤峰荣邦矿业有限责任公司 | 30,756,329.13 | | | | | 30,756,329.13 | |
| 西乌珠穆沁旗银漫矿业有限责任公司 | 1,432,849,909.40 | | | | | 1,432,849,909.40 | |
| 正镶白旗乾金达矿业有限责任公司 | 981,993,181.53 | | | | | 981,993,181.53 | |
| 赤峰锐能矿业有限公司 | 783,680.00 | | | | | 783,680.00 | |
| 北京兴业瑞金科技有限公司 | 3,363,000.00 | 1,110,000.00 | | | | 4,473,000.00 | |
| 海南海硕投资合伙企业(有限合伙) | 9,800,000.00 | | 9,800,000.00 | | | | |
| 西藏博盛矿业开发有限公司 | | 280,000,000.00 | | | | 280,000,000.00 | |
| 合计 | 4,021,052,039.18 | 281,110,000.00 | 9,800,000.00 | | | 4,292,362,039.18 | 574,424,646.74 |

(2) 对合营、联营企业投资

| 被投资单位 | 期初余额 | 本期增减变动 | | | | |
|--------|------|--------|------|-------------|----------|--------|
| | | 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 |
| 一、合营企业 | | | | | | |

| | | | | | | |
|---------------------|----------------|--|--|----------------|--|------------|
| 昆明市东川区铜都矿业 有限公司 | 271,774,735.96 | | | -6,802,639.02 | | 191,852.25 |
| 二、联营企业 | | | | | | |
| 陈巴尔虎旗天通矿业有 限责任公司 | 60,097,010.98 | | | -5,373,436.04 | | |
| 合计 | 331,871,746.94 | | | -12,176,075.06 | | 191,852.25 |

(续)

| 被投资单位 | 本期增减变动 | | | 期末余额 | 减值准备期末余 额 |
|---------------------|-----------------|--------|----|----------------|--------------|
| | 宣告发放现金 股利或利润 | 计提减值准备 | 其他 | | |
| 一、合营企业 | | | | | |
| 昆明市东川区铜都矿业有 限公司 | | | | 265,163,949.19 | 5,850,342.36 |
| 二、联营企业 | | | | | |
| 陈巴尔虎旗天通矿业有限 责任公司 | | | | 54,723,574.94 | |
| 合计 | | | | 319,887,524.13 | 5,850,342.36 |

4、营业收入及营业成本

(1) 营业收入和营业成本情况

| 项目 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
|------|----------------|---------------|---------------|---------------|
| | 收入 | 成本 | 收入 | 成本 |
| 主营业务 | | | | |
| 其他业务 | 106,655,982.92 | 47,723,392.41 | 38,910,334.28 | 13,355,602.80 |
| 合计 | 106,655,982.92 | 47,723,392.41 | 38,910,334.28 | 13,355,602.80 |

(2) 合同产生的收入情况

| 合同分类 | 本期金额 |
|--------------|----------------|
| 商品类型 | |
| 其中：采矿行业 | |
| 材料销售 | 52,495,731.59 |
| 咨询服务 | 54,160,251.33 |
| 合计 | 106,655,982.92 |
| 按经营地区分类 | |
| 其中：国内 | 106,655,982.92 |
| 国外 | |
| 合计 | 106,655,982.92 |
| 按商品转让的时间分类 | |
| 其中：在某一时点确认收入 | 95,001,163.94 |
| 在某一时段内确认收入 | 11,654,818.98 |
| 合计 | 106,655,982.92 |

5、投资收益

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------------|----------------|----------------|
| 权益法核算的长期股权投资收益 | -12,176,075.06 | -4,284,356.70 |
| 成本法核算的长期股权投资收益 | 300,000,000.00 | 200,000,000.00 |
| 合计 | 287,823,924.94 | 195,715,643.30 |

十六、其他补充资料

1、非经常性损益

| 项目 | 本期发生额 |
|--|----------------|
| 非流动性资产处置损益 | 132,462.52 |
| 计入当期损益的政府补助 | 687,832.28 |
| 债务重组收益 | 219,786.66 |
| 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； | -10,789,021.44 |
| 除上述各项之外的其他营业外收支净额 | -17,048,423.31 |
| 所得税前合计 | -26,797,363.29 |
| 减：所得税影响额 | -1,766,021.29 |
| 所得税后合计 | -25,031,342.00 |
| 减：少数股东权益影响额（税后） | -34,817.06 |
| 非经常性损益净额（归属于母公司股东的净利润部分） | -24,996,524.94 |

2、净资产收益率及每股收益

| 报告期利润 | 加权平均净资产收益率 | 基本每股收益 |
|-------------------------|------------|--------|
| 归属于公司普通股股东的净利润 | 2.36% | 0.0722 |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | 2.80% | 0.0858 |

3、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

不适用

内蒙古兴业银锡矿业股份有限公司

二〇二三年八月二十九日