



国城矿业股份有限公司

2025年半年度报告

2025年8月

第一节 重要提示、目录和释义

公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证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。

公司负责人吴城、主管会计工作负责人姜静及会计机构负责人(会计主管人员)高端声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本次半年报的董事会会议。

公司在本报告第三节“管理层讨论与分析”的“十、公司面临的风险和应对措施”部分描述了公司可能面临的相关风险和应对措施，敬请投资者关注相关内容。

公司在本报告第三节“管理层讨论与分析”的“十、公司面临的风险和应对措施”部分描述了公司可能面临的相关风险和应对措施，敬请投资者关注相关内容。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

目录

| | |
|-----------------|-----|
| 第一节 重要提示、目录和释义 | 2 |
| 第二节 公司简介和主要财务指标 | 6 |
| 第三节 管理层讨论与分析 | 9 |
| 第四节 公司治理、环境和社会 | 23 |
| 第五节 重要事项 | 27 |
| 第六节 股份变动及股东情况 | 43 |
| 第七节 债券相关情况 | 48 |
| 第八节 财务报告 | 53 |
| 第九节 其他报送数据 | 187 |

备查文件目录

一、载有法定代表人吴城、主管会计工作负责人姜静、会计机构负责人高端签名并盖章的会计报表。

二、报告期内在《中国证券报》《证券时报》《上海证券报》《证券日报》及巨潮资讯网上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

三、载有法定代表人签名的 2025 年半年度报告文本原件。

以上备查文件均完整备置于公司证券部。

释义

| 释义项 | 指 | 释义内容 |
|-------------|---|-----------------------------|
| 国城矿业、本公司、公司 | 指 | 国城矿业股份有限公司 |
| 国城集团、国城控股 | 指 | 国城控股集团有限公司，本公司控股股东 |
| 建新集团 | 指 | 甘肃建新实业集团有限公司，本公司控股股东子公司 |
| 东矿、东矿公司 | 指 | 内蒙古东升庙矿业有限责任公司，本公司子公司 |
| 临河新海 | 指 | 内蒙古临河新海有色金属冶炼有限公司，东矿子公司 |
| 金鹏矿业 | 指 | 凤阳县金鹏矿业有限公司，东矿子公司 |
| 中都矿产 | 指 | 凤阳县中都矿产开发服务有限公司，本公司子公司 |
| 国城资源 | 指 | 内蒙古国城资源综合利用有限公司，本公司子公司 |
| 宇邦矿业 | 指 | 赤峰宇邦矿业有限公司，报告期内本公司子公司 |
| 国城嘉华 | 指 | 北京国城嘉华科技有限公司，本公司子公司 |
| 天津国瑞 | 指 | 天津国瑞贸易有限公司，本公司子公司 |
| 城铭瑞祥 | 指 | 城铭瑞祥（上海）贸易有限公司，本公司子公司 |
| 国城常青 | 指 | 海南国城常青投资合伙企业（有限合伙），本公司子公司 |
| 四川合融 | 指 | 四川国城合融新能源技术开发有限责任公司，本公司子公司 |
| 汶川合融 | 指 | 汶川国城合融新能源技术开发有限责任公司，四川合融子公司 |
| 理县新能源 | 指 | 阿坝理县国城新能源技术开发有限责任公司，四川合融子公司 |
| 北京合融 | 指 | 国城合融（北京）新能源科技有限责任公司，本公司子公司 |
| 金鑫矿业 | 指 | 马尔康金鑫矿业有限公司，本公司参股子公司 |
| 国城锂业 | 指 | 四川国城锂业有限公司，本公司子公司 |
| 国城矿业（香港） | 指 | 国城矿业（香港）有限公司，本公司子公司 |
| 国城矿业（深圳） | 指 | 国城矿业（深圳）有限公司，本公司子公司 |
| 福建联信 | 指 | 福建国城联信国际贸易有限公司，本公司子公司 |
| 禾兴公司 | 指 | 凤阳县禾兴农业有限公司，中都矿产子公司 |
| 朝阳银行 | 指 | 朝阳银行股份有限公司，本公司参股子公司 |
| 国城实业 | 指 | 内蒙古国城实业有限公司 |
| 博海矿业 | 指 | 察哈尔右翼前旗博海矿业有限公司 |
| 西藏圣凯 | 指 | 西藏圣凯矿业有限公司 |
| 赛西实业 | 指 | 西藏昌都地区八宿赛西实业有限公司 |
| 欧布拉格铜矿 | 指 | 乌拉特后旗欧布拉格铜矿有限责任公司 |
| 阿图什鸿利 | 指 | 阿图什鸿利有色金属开发有限公司 |
| 克州亚星 | 指 | 克州亚星矿产资源集团有限公司 |
| 中国证监会 | 指 | 中国证券监督管理委员会 |
| 四川证监局 | 指 | 中国证券监督管理委员会四川监管局 |
| 深交所 | 指 | 深圳证券交易所 |
| 元、万元 | 指 | 人民币元、万元 |

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司简介

| | | | |
|---------------|-------------------------|------|--------|
| 股票简称 | 国城矿业 | 股票代码 | 000688 |
| 股票上市证券交易所 | 深圳证券交易所 | | |
| 公司的中文名称 | 国城矿业股份有限公司 | | |
| 公司的中文简称（如有） | 国城矿业 | | |
| 公司的外文名称（如有） | GuoCheng Mining CO.,LTD | | |
| 公司的外文名称缩写（如有） | GuoCheng Mining | | |
| 公司的法定代表人 | 吴城 | | |

二、联系人和联系方式

| | 董事会秘书 | 证券事务代表 |
|------|-----------------------------------|-----------------------------------|
| 姓名 | 马翀 | 李博 |
| 联系地址 | 北京市丰台区南四环西路 188 号 16 区 19 号楼 16 层 | 北京市丰台区南四环西路 188 号 16 区 19 号楼 16 层 |
| 电话 | 010-50955668 | 010-50955668 |
| 传真 | 010-57090070 | 010-57090070 |
| 电子信箱 | investor@gcky0688.com | investor@gcky0688.com |

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 2024 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 2024 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

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

| | 本报告期 | 上年同期 | 本报告期比上年同期增减 |
|---------------------------|------------------|------------------|--------------|
| 营业收入（元） | 1,085,236,094.22 | 776,593,066.79 | 39.74% |
| 归属于上市公司股东的净利润（元） | 520,766,634.35 | 42,991,001.50 | 1,111.34% |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元） | -135,068,048.45 | 42,867,539.98 | -415.08% |
| 经营活动产生的现金流量净额（元） | -340,657,169.28 | 175,446,031.79 | -294.17% |
| 基本每股收益（元/股） | 0.4694 | 0.0392 | 1,097.45% |
| 稀释每股收益（元/股） | 0.4574 | 0.0379 | 1,106.86% |
| 加权平均净资产收益率 | 16.01% | 1.43% | 14.58% |
| | 本报告期末 | 上年度末 | 本报告期末比上年度末增减 |
| 总资产（元） | 8,205,314,110.10 | 9,271,637,686.83 | -11.50% |
| 归属于上市公司股东的净资产（元） | 3,523,499,175.89 | 2,990,550,956.26 | 17.82% |

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 |
|--|----------------|---------------------|
| 非流动性资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分） | 782,298,480.85 | 主要为报告期出售子公司股权取得的收益。 |
| 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、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外） | 2,476,955.35 | |
| 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，非金融企业持有金融资产和金融负债产生的公允价值变动损益以及处置金融资产和金融负债产生的损益 | 2,575,967.48 | |

| | | |
|-----------------------|----------------|--|
| 计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费 | 205,188.68 | |
| 单独进行减值测试的应收款项减值准备转回 | 3,162,536.59 | |
| 债务重组损益 | -1,524,743.78 | |
| 受托经营取得的托管费收入 | 754,716.98 | |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | -4,510,747.48 | |
| 减：所得税影响额 | 129,890,743.66 | |
| 少数股东权益影响额（税后） | -287,071.79 | |
| 合计 | 655,834,682.80 | |

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

（一）行业发展情况

有色金属行业是国民经济建设的重要基础产业，也是建设制造强国的重要支撑。2025年上半年，有色金属行业整体保持稳中有进、持续向好的发展态势。

生产运行方面，据国家统计局及行业协会数据，上半年全国十种有色金属产量达4,032万吨，同比增长2.9%；规模以上有色工业增加值同比增长7.6%，其中采矿业增加值同比增长6.0%，行业生产韧性持续显现。在需求端，新能源汽车产品产量同比增长36.2%，有效拉动铜、铝、锂等关键金属的市场需求，新兴产业对有色金属消费的带动作用进一步凸显，为相关细分领域带来结构性增长机遇。

金属价格方面，主要金属品种、黄金等贵金属的国内市场价格走势偏强，新能源有色金属价格低位徘徊。其中，国内现货锌、铜均价为近3年新高。锌均价为23,305元/吨，同比上涨5.4%；铜均价为77,613元/吨，同比上涨4.2%；铅均价为16,952元/吨，同比下跌0.5%；受避险需求影响，国内黄金均价为725.6元/克，同比上涨46.8%。新能源有色金属价格处于底部震荡阶段，电池级碳酸锂均价7.1万元/吨。

资源增储方面，据自然资源部数据，上半年重要矿种找矿勘查投入实现大幅增长，成果显著，其中锡矿、钨矿、铜矿等勘查投入增幅超50%，铅锌矿、钼矿、金矿等亦保持增长态势，资源供应机制逐步完善，为行业原材料稳定供应奠定基础。

政策环境方面，国家层面持续强化对有色金属行业的战略引导，年内相继发布《黄金产业高质量发展实施方案（2025—2027年）》《铜产业高质量发展实施方案（2025—2027年）》等专项政策，明确以绿色化、高端化、智能化为核心的发展方向，为有色金属在新能源、新材料领域的应用拓展广阔空间，推动行业整体竞争力与可持续发展能力提升。在此背景下，有色金属行业将加快推动落后产能有序退出，同时推进技术升级改造，使绿色低碳产品应用场景不断丰富，为全球减碳贡献积极力量。

综上，2025年上半年有色金属行业在稳增长及新兴产业扶持政策与市场需求双重驱动下，保持较强的韧性和发展活力，工业增加值稳步增长，投资结构逐步向产业链上游资源端与新能源等新兴应用领域倾斜，行业正加速向高端化、绿色化转型。未来，有色金属行业将通过科技创新和体制机制创新双轮驱动，着力实现勘探开发重大突破，将提升资源保

障能力作为维护国家产业链供应链安全、增强战略博弈主动权的关键举措，为构建新发展格局提供坚实的矿产资源支撑。

（二）主要业务及市场地位

报告期内，公司主要从事有色金属采选及资源循环综合利用业务，主要产品为锌精矿、铅精矿、铜精矿、钛白粉、硫精矿、硫铁粉、工业硫酸、次铁精矿等；公司重要参股子公司金鑫矿业的主要产品为锂辉石矿。公司始终秉持以资源为核心的经营策略，充分发挥矿产所在地区的资源禀赋优势，积极向下游产业链延伸发展循环经济，同时积极把握外部优质矿产资源注入机会，不断增厚资源储备丰度，进而巩固和提升自身行业地位。

1、有色金属采选业务

（1）东矿铅锌矿

内蒙古有色金属在全国占有重要位置，铅、锌、铜等有色金属成矿条件好、储量丰富。公司子公司东矿位于内蒙古巴彦淖尔，其采矿权位于狼山中段成矿带东升庙多金属矿区的核心区域，硫铁、锌储量居全国前列。东矿采矿许可证证载规模为 350 万吨/年，矿区面积 1.3877 平方公里，开采矿种包括锌矿、铅矿、铜矿、硫铁矿、铁矿等。

（2）中都矿产金矿

公司子公司中都矿产拥有凤阳县江山--大王府整合区金铅锌矿采矿权 1 处，矿区面积 1.8753 平方公里，采矿许可证证载规模为 35 万吨/年，采矿权内共保有矿石量 992.43 万吨，金金属量 16.226 吨。目前，中都矿产正在开展 35 万吨/年采选扩建工程项目开工前手续办理工作，2025 年 6 月已取得相关项目核准批复，其它手续办理工作正在有序推进中。

2、国城资源循环综合利用业务

国城资源钛白粉项目是公司资源循环利用及下游产业链延伸的代表项目，该项目对采选尾矿进一步充分利用，以东矿尾矿作为原料，生产硫酸并提取有价成分铁精粉，再利用硫酸生产钛白粉及其他副产品，通过探索“硫钛铁联产”循环经济模式发展循环经济。该项目达产后将实现年产 20 万吨钛白粉的生产规模。报告期内，面对钛白粉行业周期性调整，公司积极拓展多元化销售渠道，逐步增强市场竞争力，为后续发展夯实基础。

3、新能源业务

（1）上游锂资源开采

四川是国内最重要的锂资源基地，锂辉石已探明资源储量超 500 万吨，占全国已探明锂辉石型资源储量的 80%以上，居亚洲第一位。公司重要参股子公司金鑫矿业在四川党坝

的锂辉石矿已累计查明的氧化锂达 112.07 万吨，为四川首个氧化锂资源储量超百万吨的花岗伟晶岩型锂矿床，是迄今亚洲探明的资源量最大的花岗伟晶岩型锂矿床。截至目前，金鑫矿业 5000 吨/天选矿厂建设工作及全系列配套工程充填站、35KV 供配电、一二级泵站等建设工作已基本完成。同时，金鑫矿业目前正在积极办理 500 万吨/年采矿许可证的申请工作，现已完成的重要前置手续包括《四川省马尔康市党坝锂矿资源储量核实报告》评审备案、《马尔康金鑫矿业有限责任公司四川省马尔康市党坝锂矿矿产资源开发利用方案》专家审查等。

（2）中游锂盐产品加工

依托金鑫矿业锂矿资源优势，公司子公司国城锂业在四川德阳-阿坝生态经济产业园打造了国城锂业 20 万吨/年锂盐项目一期工程，建设 6 万吨/年基础锂盐。本项目具有原料资源丰富和供应充足可靠的竞争优势，未来将为公司新能源产业链的延伸注入强劲动力。报告期内，国城锂业正在开展相关基建工程，完成了包括转型酸化工段基础及主体、净化工段基础及主体、硫酸钠工段基础及主体钢构安装、碳酸锂工段基础及主体工程，以及配套分析检测站、行政综合楼等配套公辅主体封顶等工作，后续将全力推进土建主体结构、钢结构施工、主要设备安装等工作。

（三）公司主要产品用途、工艺流程及主要经营模式

1、主要产品及用途

公司有色金属采选业务的主要产品锌精矿、铅精矿均为有色金属冶炼企业冶炼金属的原材料；公司参股公司金鑫矿业的主要产品锂辉石矿多为基础锂盐产品（工业级/电池级碳酸锂、工业级/电池级氢氧化锂等）的原材料；公司资源循环综合利用项目主要产品为金红石型钛白粉。上述产品对应的最终产品金属锌、铅、锂及钛白粉的主要用途为：

（1）锌的用途

锌是自然界分布较广的金属元素，主要以硫化物、氧化物状态存在，锌具有良好的抗腐蚀性和耐磨性，目前，在有色金属的消费中仅次于铜和铝，广泛应用于有色、冶金、建材、轻工、机电、化工、汽车、军工、煤炭和石油等行业和部门。

（2）铅的用途

目前铅被广泛应用于制成铅蓄电池。在颜料和油漆中，铅白是一种普遍使用的白色染料。在玻璃中加入铅可制成铅玻璃，同时由于铅有很好的光学性能，可以制造各种光学仪器。铅还被用作制造医用防护衣以及建设核动力发电站的防护设施。

（3）锂的用途

锂是一种银白色的稀有金属元素，具有优异的物理和化学性能，被广泛应用于玻璃、陶瓷、化工、医药、润滑脂、电池、电子、机械等领域，有“工业味精”、“白色石油”和“二十一世纪的能源金属”之称。作为自然界中最轻的金属元素，锂在金属中比容量最高、得失电子能力强，因此又是电池的理想材料，是天生的“能源金属”。目前，锂电池作为电能储存的主要工具之一，被广泛应用于 3C 消费电子、交通工具及储能等领域，特别是在动力电池和储能电池等新能源领域发展较快，其中新能源汽车是锂电池需求的主要动力，未来在储能电站等方面也具有巨大需求潜力。

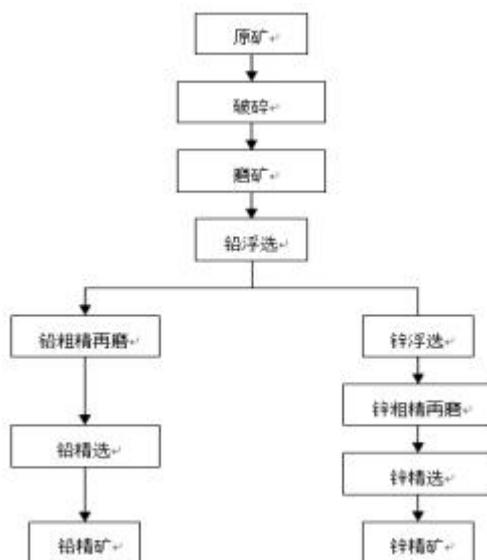
（4）钛白粉的用途

钛白粉（学名二氧化钛， TiO_2 ），具有优异的化学稳定性、耐候性、着色力、遮盖力及白度，是目前世界上性能最佳、应用最广、用量最大的白色无机颜料，被广泛应用于涂料、塑料、造纸、橡胶、油墨、化学纤维、电容器、搪瓷、食品、化妆品等工业。

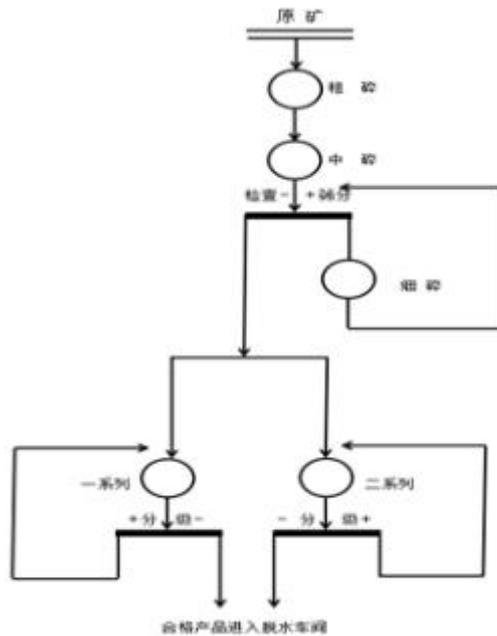
2、主要产品的工艺流程

（1）铅精矿、锌精矿工艺流程

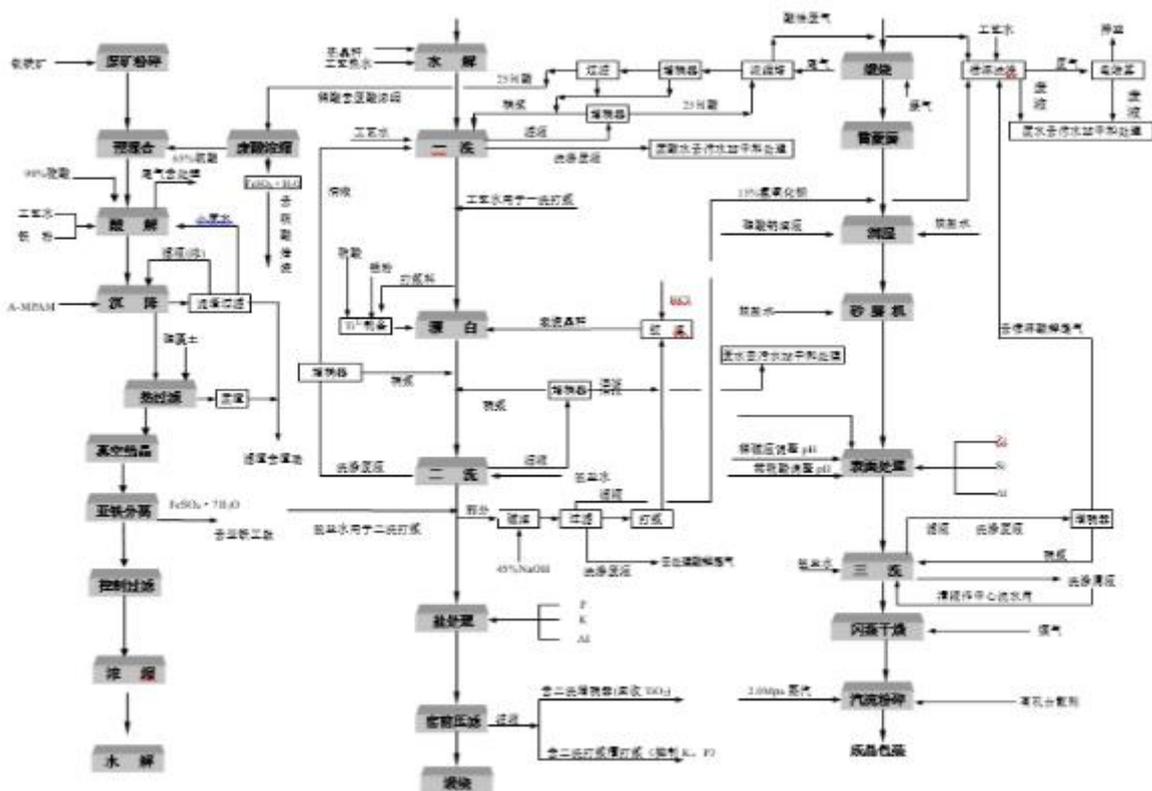
铅精矿、锌精矿最关键的生产环节是磨矿和浮选过程，生产工艺采用目前有色金属矿选矿最有效的浮选法。选矿流程图为：



（2）锂辉石矿生产工艺流程



(3) 钛白粉工艺流程



3、主要经营模式

(1) 有色金属采选业务经营模式

采购模式：公司在物资设备采购时采用计划采购模式，根据自身的生产经营计划制定相应的采购计划；采购人员根据公司制定的《采购管理制度》《招标管理制度》，针对不同需求采用询比价、竞谈、邀请招标等不同采购模式，在确保价格和质量的条件下，选择

最优供应商签订采购合同。

生产模式：公司有色金属采选业务分为采矿和选矿两个环节，其中采矿业务对外承包给第三方；选矿业务由公司自行负责。公司于每年初制定生产经营计划进行生产。采矿方面，公司在考虑采矿设备的运转和当地劳动力市场情况下，主要依据勘探报告书和地质储量报告编制采掘计划；选矿方面，公司依据当年编制的采掘计划设定入选矿量，同时考虑原材料价格变化、产品销售市场变动等因素及时调整入选原矿品种。

销售模式：以预收款销售、现款现货、先款后货的销售模式将主要产品铅锌矿销往长期合作的当地冶炼公司及相关有色金属贸易企业。

（2）资源循环综合利用业务经营模式

采购模式：主要采购产品为钛矿和煤，采购模式为计划采购。针对不同需求采用询比价、竞谈等不同采购模式，在确保价格和质量的条件下，选择最优供应商签订采购合同。

生产模式：项目采用硫酸法生产钛白粉工艺，以硫铁矿为原料生产硫酸、次铁精粉，再利用硫酸和钛精矿生产钛白粉及其他副产品。

销售模式：通常采用直销模式或分销模式相结合进行。直销模式下，公司直接与大型涂料、塑料、造纸等下游行业客户建立联系，提供定制化服务和解决方案。分销模式下，公司通过经销商或代理商网络，扩大市场覆盖范围，满足不同区域和规模客户的需求。

（四）主要业绩驱动因素

截至报告期末，公司实现营业收入 10.85 亿元，同比上升 39.74%；归属于上市公司股东的净利润 5.21 亿元，同比上升 1,111.34%；期末总资产 82.05 亿元，归属于上市公司股东的净资产 35.23 亿元。报告期内，公司完成对宇邦矿业 65%股权的出售并确认投资收益 7.86 亿元，主要业绩来源于有色金属采选业务及出售资产确认的投资收益。

有色金属企业的经营与国内外经济环境紧密相关，公司业绩较大程度上依靠主要产品的产销量、市场价格及有色金属采选业务成本，全球经济景气度、有色金属市场供需状况、有色金属产能及库存等因素均对公司经营业绩构成影响。公司将通过提升现有矿山产能，丰富自身资源储备，努力降低有色金属行业周期轮换和新能源产业波动等造成的影响。

二、核心竞争力分析

1、矿产资源优势

矿产资源是有色金属采选企业经营发展的基石，丰富的矿产资源是公司的核心竞争力之一。其中，东矿拥有的多金属硫铁矿系大型锌硫矿床，铅锌、硫铁矿储量在国内名列前茅；中都矿产拥有金铅锌多金属矿，采矿权范围内保有金金属 16 吨，丰富了公司的贵金属资源储备；金鑫矿业拥有四川省阿坝州马尔康县党坝乡锂辉石矿的采矿权及外围探矿权，锂矿资源储量丰富，矿石品位高且可选性较好，进一步增强了公司的资源优势和可持续发展能力。

2、生产规模优势

有色金属采选企业的生产规模将直接影响企业的规模效益水平，公司不断强化规模效应带来的成本优势。报告期内，东矿继续推进技改扩建，通过扩产进一步释放产能并增强盈利能力。此外，金鑫矿业选矿厂 5,000 吨/日技改扩建项目投产后，将进一步提升其锂精矿产能，降低生产成本，增强市场竞争力。

3、地域区位优势

公司主要矿山多位于内蒙古自治区，该地区为我国铅锌矿主要产地之一，其有色金属采选和冶炼均已形成完整的产业链，国家产业和税收政策对该地区具有一定扶持力度。公司位于内蒙地区的下属企业邻近城镇，交通物流条件便利，有利于公司主营产品销售和运输。此外，金鑫矿业所在地区四川阿坝州锂矿资源丰富，且周边区域具有较为齐备的矿业配套设施和相对成熟的化工产业基础，有利于获得当地政府的产业政策支持，有助于公司持续布局新能源产业链。

4、生产技术优势

现代矿山企业的经营核心在于有效提高企业的资源配置效率，核心技术和技术创新是提高效率的重要途径。东矿在采矿方面积极探索创新，“复杂空区灾害隐患环境下倾斜厚矿体安全高效连续回采关键技术”荣获中国有色金属工业科学技术奖三等奖；安全方面也取得了阶段性成果，采矿厂、尾矿库获得安全生产标准化二级企业证书；选矿厂获得安全生产标准化三级企业证书等。

5、人力资源优势

公司高度重视并将继续坚持人力资源战略，通过构建具有市场竞争力的薪酬体系并配套员工激励政策，更好地实现留住人才、吸引人才的战略目标，增强员工的责任心和企业的凝聚力，为公司的长期发展奠定坚实的基础。目前，公司拥有一支专业化的管理团队，在矿山生产经营和资本运营方面具有丰富从业经验；同时，公司技术团队中骨干人员均具

备十年以上的地质、矿山、化工等产业工作经验。此外，公司还注重青年人才的培养工作，通过不断加快人才梯队建设，为公司高质量发展提供优质的人力资源支撑。

三、主营业务分析

概述

参见“一、报告期内公司从事的主要业务”相关内容。

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 | 1,085,236,094.22 | 776,593,066.79 | 39.74% | 主要系国城资源钛白粉销售收入增加所致。 |
| 营业成本 | 938,622,926.13 | 485,603,446.69 | 93.29% | 主要系国城资源钛白粉销售成本增加所致。 |
| 销售费用 | 4,155,230.52 | 3,940,505.17 | 5.45% | |
| 管理费用 | 110,410,597.22 | 142,689,167.88 | -22.62% | |
| 财务费用 | 72,118,733.54 | 22,211,654.22 | 224.69% | 主要系国城资源硫钛铁项目转固后费用化的利息增加所致。 |
| 所得税费用 | 138,465,994.06 | 30,060,253.45 | 360.63% | 主要系出售宇邦矿业股权导致当期所得税费用增加。 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -340,657,169.28 | 175,446,031.79 | -294.17% | 主要系报告期内国城资源产量提升，原材料储备支出增加、库存商品增加等因素所致。 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | 1,693,364,350.14 | -137,674,018.10 | 1329.98% | 主要系报告期内出售宇邦矿业股权所致。 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | -198,897,016.07 | 48,740,910.21 | -508.07% | 主要系报告期内出售宇邦矿业股权提前偿还借款所致。 |
| 现金及现金等价物净增加额 | 1,153,809,754.13 | 86,512,923.90 | 1233.68% | 主要系报告期内出售宇邦矿业股权所致。 |
| 投资收益 | 786,710,324.49 | 25,807,179.24 | 2,948.42% | 主要系报告期内出售宇邦矿业股权确认投资收益所致。 |

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

报告期内，归属于上市公司股东的净利润较上年同期变动主要系确认非经常性损益所致，上述非经常性损益事项为公司以 16 亿元的交易对价完成对宇邦矿业 65% 股权的出售并确认相应的投资收益 7.86 亿元。

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 | 1,085,236,094.22 | 100% | 776,593,066.79 | 100% | 39.74% |
| 分行业 | | | | | |
| 有色金属采、选 | 370,435,624.33 | 34.13% | 615,207,767.19 | 79.22% | -39.79% |
| 化学品制造 | 712,343,190.90 | 65.64% | 156,902,486.75 | 20.20% | 354.00% |
| 其他 | 2,457,278.99 | 0.23% | 4,482,812.85 | 0.58% | -45.18% |

| 分产品 | | | | | |
|------|------------------|--------|----------------|---------|---------|
| 锌精矿 | 228,444,886.70 | 21.05% | 327,972,457.72 | 42.23% | -30.35% |
| 铅精矿 | 47,544,733.16 | 4.38% | 78,385,576.77 | 10.09% | -39.35% |
| 铜精矿 | 42,048,630.19 | 3.87% | 28,636,967.49 | 3.69% | 46.83% |
| 银精矿 | 31,729,449.15 | 2.92% | 111,038,500.30 | 14.30% | -71.42% |
| 硫铁粉 | 1,007,058.77 | 0.09% | 33,542,038.48 | 4.32% | -97.00% |
| 硫精矿 | 19,660,866.36 | 1.81% | 35,632,226.43 | 4.59% | -44.82% |
| 硫酸 | 31,558,482.94 | 2.91% | 13,470,804.37 | 1.73% | 134.27% |
| 次铁精矿 | 90,835,030.93 | 8.37% | 31,590,539.32 | 4.07% | 187.54% |
| 钛白粉 | 581,105,777.57 | 53.55% | 109,824,327.39 | 14.14% | 429.12% |
| 其他 | 11,301,178.45 | 1.05% | 6,499,628.52 | 0.84% | 73.87% |
| 分地区 | | | | | |
| 国内销售 | 1,084,378,953.46 | 99.92% | 776,593,066.79 | 100.00% | 39.63% |
| 国外销售 | 857,140.76 | 0.08% | | | |

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 | | | | | | |
| 有色金属采、选 | 370,435,624.33 | 252,059,304.28 | 31.96% | -39.79% | -28.60% | -10.66% |
| 化学品制造 | 712,343,190.90 | 684,370,935.53 | 3.93% | 354.00% | 423.42% | -12.74% |
| 分产品 | | | | | | |
| 锌精矿 | 228,444,886.70 | 182,893,788.63 | 19.94% | -30.35% | -22.10% | -8.47% |
| 钛白粉 | 581,105,777.57 | 624,315,009.00 | -7.44% | 429.12% | 492.44% | -11.49% |
| 分地区 | | | | | | |
| 国内收入 | 1,084,378,953.46 | 937,735,362.06 | 13.52% | 39.63% | 93.11% | -23.95% |

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

单位：元

| | 金额 | 占利润总额比例 | 形成原因说明 | 是否具有可持续性 |
|----------|----------------|---------|--|----------|
| 投资收益 | 786,710,324.49 | 119.41% | 主要系本报告期出售宇邦矿业股权确认投资收益所致。 | 否 |
| 公允价值变动损益 | -4,411,958.36 | -0.67% | 主要系公司通过点价方式销售产品，在未完成点价时因市场价格波动产生的损益所致。 | 是 |
| 资产减值 | -37,300,749.22 | -5.66% | 主要系国城资源计提存货跌价准备所致。 | 否 |
| 营业外收入 | 226,878.37 | 0.03% | | 否 |
| 营业外支出 | 8,630,193.80 | 1.31% | 主要系固定资产毁损报废损失、对外捐赠支出 | 否 |

| | | | | |
|--|--|--|----------|--|
| | | | 及罚款支出所致。 | |
|--|--|--|----------|--|

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 | 1,372,671,132.25 | 16.73% | 174,256,496.72 | 1.88% | 14.85% | 主要系报告期出售宇邦矿业股权所致。 |
| 应收账款 | 71,849,265.80 | 0.88% | 11,108,300.64 | 0.12% | 0.76% | |
| 存货 | 307,298,636.33 | 3.75% | 286,337,164.48 | 3.09% | 0.66% | |
| 投资性房地产 | 58,175,093.23 | 0.71% | 59,601,400.00 | 0.64% | 0.07% | |
| 长期股权投资 | 1,275,536,202.06 | 15.55% | 1,278,882,809.09 | 13.79% | 1.76% | |
| 固定资产 | 3,272,536,715.18 | 39.88% | 3,698,704,020.76 | 39.89% | -0.01% | |
| 在建工程 | 649,980,967.50 | 7.92% | 749,577,695.34 | 8.08% | -0.16% | |
| 使用权资产 | 1,452,951.60 | 0.02% | 26,032,114.20 | 0.28% | -0.26% | |
| 短期借款 | 326,243,992.18 | 3.98% | 225,136,361.09 | 2.43% | 1.55% | |
| 合同负债 | 54,672,074.86 | 0.67% | 274,679,228.00 | 2.96% | -2.29% | |
| 长期借款 | 633,621,038.65 | 7.72% | 893,503,072.87 | 9.64% | -1.92% | |
| 租赁负债 | | | 26,815,685.99 | 0.29% | -0.29% | |

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 | | | | | | | | |
| 上述合计 | 0.00 | | | | | | | 0.00 |
| 金融负债 | 0.00 | 3,051,864.02 | | | | | | 3,051,864.02 |

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

公司资产权利受限情况详见本财务报表附注第八节 七、31 所有权或使用权受到限制的资产之说明。

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 |
|----------------|----------------|---------|
| 167,302,356.55 | 272,409,290.17 | -38.58% |

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用 不适用

3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用 不适用

单位：元

| 项目名称 | 投资方式 | 是否固定资产投资 | 投资项目涉及行业 | 本报告期投入金额 | 截至报告期末累计实际投入金额 | 资金来源 | 项目进度 | 预计收益 | 截止报告期末累计实现的收益 | 未达到计划进度和预计收益的原因 | 披露日期（如有） | 披露索引（如有） |
|-------------------|------|----------|----------|---------------|------------------|---------|--------|------|---------------|-----------------|-------------|---|
| 东矿新建采厂 | 自建 | 是 | 采选行业 | 5,043,615.96 | 884,108,502.63 | 自有及自筹 | 92.89% | | | 不适用 | 2013年08月19日 | 巨潮资讯网刊登的《发行股份购买资产暨关联交易报告书》及《第八届董事会第三十二次会议决议公告》（公告编号：2013-044） |
| 国城资源硫钛铁资源循环综合利用项目 | 自建 | 是 | 资源综合利用 | 33,974,838.81 | 2,794,067,963.09 | 募集资金及自筹 | 97.60% | | | 不适用 | 2019年04月18日 | 巨潮资讯网刊登的《关于增资子公司并投资建设硫钛铁资源循环综合利用项目的公告》（公告编号：2019-025） |
| 国城锂业20万吨/ | 自建 | 是 | 基础化学 | 73,353,276.77 | 90,312,611.32 | 自有及自 | 4.43% | | | 不适用 | 2023年07 | 巨潮资讯网刊登的《关 |

| | | | | | | | | | | | | |
|-----------|----|----|------|----------------|------------------|----|----|------|------|----|--------|---------------------------------|
| 年锂盐项目一期工程 | | | 原料制造 | | | 筹 | | | | | 月 01 日 | 于投资建设基础锂盐项目的公告》(公告编号: 2023-049) |
| 合计 | -- | -- | -- | 112,371,731.54 | 3,768,489,077.04 | -- | -- | 0.00 | 0.00 | -- | -- | -- |

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

| 交易对方 | 被出售股权 | 出售日 | 交易价格(万元) | 本初起至出售日该股权为上市公司贡献的净利润(万元) | 出售对公司的影响 | 股权出售为上市公司贡献的净利润占净利润总额的比例 | 股权出售定价原则 | 是否为关联交易 | 与交易方的关系 | 所涉及的股权是否已全部过户 | 是否按计划如期实施,如未按计划实施,应当说明原因及公司已采取的措施 | 披露日期 | 披露索引 |
|------|-------|-----|----------|---------------------------|----------|--------------------------|----------|---------|---------|---------------|-----------------------------------|------|------|
| | | | | | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | | | | | |
|-----------------|-------------------|------------------|------------|---------|--|---------|-------------------|---|--|---|---|------------------|---|
| | | | | | | | | | | | 施 | | |
| 内蒙古兴业银锡矿业股份有限公司 | 赤峰宇邦矿业有限公司 65% 股权 | 2025 年 01 月 14 日 | 160,000.00 | - 79.18 | 出售事项对公司业务连续性、管理层稳定性无重大不利影响, 因宇邦矿业股权出售事项确认投资收益 7.86 亿元。 | 126.34% | 以评估数据为基础, 双方协商确定。 | 是 | 公司原非独立董事李伍波先生 (已于 2024 年 12 月 17 日离任) 为兴业银锡独立董事, 兴业银锡与公司构成关联关系 | 是 | 是 | 2024 年 12 月 21 日 | 巨潮资讯网刊登的《关于出售控股子公司股权暨关联交易的公告》(公告编号: 2024-101) |

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: 万元

| 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 |
|------|------|--------|-----------|------------|-----------|-----------|------------|------------|
| 东矿 | 子公司 | 有色金属采选 | 36,000.00 | 200,213.97 | 94,880.91 | 40,580.49 | 8,817.10 | 7,197.60 |
| 国城资源 | 子公司 | 化学品制造 | 90,000.00 | 321,316.62 | 47,086.56 | 65,448.53 | -11,980.46 | -12,212.88 |

报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

| 公司名称 | 报告期内取得和处置子公司方式 | 对整体生产经营和业绩的影响 |
|-------------|----------------|--------------------|
| 凤阳县禾兴农业有限公司 | 新设 | 无重大影响 |
| 赤峰宇邦矿业有限公司 | 出售 | 出售股权确认投资收益 7.86 亿元 |

主要控股参股公司情况说明

1、公司全资子公司国城资源所处钛白粉行业产品销售价格处于低位, 导致产品毛利较低; 且报告期末计提大量存货跌价准备, 二者共同影响导致经营业绩同比出现大幅波动, 报告期内净利润为-12,212.88 万元, 较上年同期亏损增加 9,203.34 万元。

2、公司重要参股子公司金鑫矿业报告期内净利润为-864.64 万元，权益法下确认投资收益-415.03 万元，较上年同期确认的投资收益减少 800.55 万元。

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

1、市场价格风险

公司主营业务为有色金属采选，有色金属行业为周期性行业，产品价格波动较大。如果公司产品的市场价格受全球经济状况、国内经济发展节奏、重大经济政治事件等方面的影响出现下跌，或公司销售精矿产品时对有色金属价格走势发生误判，公司经营业绩将受到不利影响。公司将加强市场价格的研究，通过点价销售等方式，降低市场价格波动对企业经营的影响。

2、安全生产风险

公司主要业务为有色金属采选，若下属矿山出现如安全生产事故、自然灾害等情况，导致其正常生产经营受到影响，将对公司经营业绩造成不利影响。公司目前已建立了完整的安全责任体系，并健全了有效的安全管理制度，将定期开展安全生产检查活动，通过交叉检查、强化整改、互相监督、定期评比等多种措施，切实抓好矿山安全生产管理工作，杜绝生产安全事故的发生，努力降低相关经营风险。

3、环境保护风险

公司在矿产资源采选、硫酸生产等过程会产生废弃物，如废石、废水、废渣及废气等。虽然公司对该等废弃物已严格按照环保相关要求进行处理和排放，但随着我国市场经济的发展、居民生活水平的改善和社会环保意识的增强，国家对环境保护工作日益重视，相关环保法律法规的要求也将更为严格。如果国家进一步提高环保标准或出台更为严格的环保政策，公司可能需要追加环保投入，导致经营成本提高，进而降低企业盈利能力。公司将严格按照产业相关要求逐步加强环保投入，降低环保政策变动对公司经营的不利影响。

4、地质资源风险

矿产资源的储量、矿体品位、形态、规模、岩层状况等方面均有一定不确定性，并会对实际矿山开发和开采造成一定影响，进而可能对公司生产经营产生不确定的影响。公司

将通过加强矿产资源勘探、开采等专业团队建设，以及对下属矿企开展数字化矿山建设，并根据市场行情科学合理制定采矿计划，以降低地质资源的不确定性带来的风险。

十一、市值管理制度和估值提升计划的制定落实情况

公司是否制定了市值管理制度。

是 否

公司是否披露了估值提升计划。

是 否

十二、“质量回报双提升”行动方案贯彻落实情况

公司是否披露了“质量回报双提升”行动方案公告。

是 否

第四节 公司治理、环境和社会

一、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 |
|-----|-------|----|-------------|------|
| 吴林川 | 副总经理 | 离任 | 2025年01月08日 | 个人原因 |

二、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。

三、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

1、股权激励

不适用。

2、员工持股计划的实施情况

适用 不适用

报告期内全部有效的员工持股计划情况

| 员工的范围 | 员工人数 | 持有的股票总数 (股) | 变更情况 | 占上市公司股本 总额的比例 | 实施计划的资金 来源 |
|----------------|------|----------------|------|------------------|----------------|
| 公司的董事（不含独立董事）、 | 62 | 16,080,000 | 无 | 1.43% | 参加对象的合法薪酬及其他合法 |

| | | | | | |
|--|--|--|--|--|--------|
| 监事、高级管理人员、公司及控股子公司的中高层管理人员、公司及控股子公司的核心业务技术骨干 | | | | | 方式自筹资金 |
|--|--|--|--|--|--------|

报告期内董事、监事、高级管理人员在员工持股计划中的持股情况

| 姓名 | 职务 | 报告期初持股数 (股) | 报告期末持股数 (股) | 占上市公司股本总额 的比例 |
|-----|-------|----------------|----------------|------------------|
| 吴城 | 董事长 | 1,680,000 | 1,680,000 | 0.15% |
| 万勇 | 董事 | 1,200,000 | 1,200,000 | 0.11% |
| 熊为民 | 董事 | 648,000 | 648,000 | 0.06% |
| 邓自平 | 董事 | 480,000 | 480,000 | 0.04% |
| 杨世良 | 副总经理 | 90,000 | 90,000 | 0.01% |
| 赵俊 | 监事会主席 | 228,000 | 228,000 | 0.02% |
| 周健芬 | 监事 | 30,000 | 30,000 | 0.00% |
| 范贤斌 | 职工监事 | 18,000 | 18,000 | 0.00% |

报告期内资产管理机构的变更情况

适用 不适用

报告期内因持有人处置份额等引起的权益变动情况

适用 不适用

报告期内股东权利行使的情况

不适用。

报告期内员工持股计划的其他相关情形及说明

适用 不适用

员工持股计划管理委员会成员发生变化

适用 不适用

员工持股计划对报告期上市公司的财务影响及相关会计处理

适用 不适用

按照《企业会计准则第 11 号——股份支付》的规定：完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，应当以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按照权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和资本公积。报告期内，公司员工持股计划确认股份支付费用 1,078.57 万元。

报告期内员工持股计划终止的情况

适用 不适用

其他说明：

无。

3、其他员工激励措施

适用 不适用

四、环境信息披露情况

上市公司及其主要子公司是否纳入环境信息依法披露企业名单

是 否

| 纳入环境信息依法披露企业名单中的企业数量（家） | | 4 |
|-------------------------|-------------------|--|
| 序号 | 企业名称 | 环境信息依法披露报告的查询索引 |
| 1 | 内蒙古东升庙矿业有限责任公司 | 企业环境信息依法披露系统（内蒙古） http://111.56.142.62:40010/support-yfpl-web/web/viewRunner.html?viewId=http://111.56.142.62:40010/support-yfpl-web/web/sps/views/yfpl/views/yfplHomeNew/index.js&cantonCode=150000 |
| 2 | 凤阳县金鹏矿业有限公司 | 企业环境信息依法披露系统（安徽） https://39.145.37.16:8081/zhhb/yfplpub_html/#/home |
| 3 | 内蒙古国城资源综合利用有限公司 | 企业环境信息依法披露系统（内蒙古） http://111.56.142.62:40010/support-yfpl-web/web/viewRunner.html?viewId=http://111.56.142.62:40010/support-yfpl-web/web/sps/views/yfpl/views/yfplHomeNew/index.js&cantonCode=150000 |
| 4 | 内蒙古临河新海有色金属冶炼有限公司 | 企业环境信息依法披露系统（内蒙古） http://111.56.142.62:40010/support-yfpl-web/web/viewRunner.html?viewId=http://111.56.142.62:40010/support-yfpl-web/web/sps/views/yfpl/views/yfplHomeNew/index.js&cantonCode=150000 |

五、社会责任情况

“坚持红色引领、聚焦绿色发展”是新时代发展的要求，也是矿业企业发展的基石，公司始终以打造绿色矿山为己任，努力将绿色环保理念贯穿于生产经营的全过程：坚持绿色施工并从源头抓起，事前在施工合同中签订环保协议、明确环保责任，事在施工过程中保障环保设施正常运行，事后妥善处置遗留固废，真正将环保理念贯彻落实在“事前、事中、事后”全过程。子公司国城锂业与德阳-阿坝生态经济产业园展开合作并投资建设锂盐项目，凭借自身产业优势及资源禀赋，积极延伸新能源产业链布局，逐步落实“矿山+基础锂盐”的发展规划，积极融入“绿色低碳”发展新格局，响应国家构建绿色低碳循环经济体系的发展要求。

秉承维护民族团结稳定、帮扶少数民族群众、带动当地经济发展的经营理念，子公司基建工程项目优先选用当地企业和少数民族劳动力，不仅为地方政府贡献了税收，同时也向少数民族群众提供了更多的就业机会和更好的就业环境，推动了当地的经济的发展，有效改善了当地居民的生活水平。此外，公司子公司还积极履行社会责任，向教育机构、慈善机构等社会组织进行捐赠。公司子公司东矿为积极履行社会责任和促进当地发展，与乌拉

特后旗人民政府签订《人居环境整治资金捐赠协议》，捐赠款项用于当地生态恢复建设、改善人居环境，深入落实国家对实现巩固拓展脱贫攻坚成果同乡村振兴有效衔接的部署，切实履行社会责任，努力促进社会和谐稳定发展。

第五节 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 |
|--------------------|---------|------|--|-------------|------|------|
| 收购报告书或权益变动报告书中所作承诺 | 国城集团及吴城 | 同业竞争 | 1、在承诺人直接或间接与上市公司保持实质性股权控制关系期间，承诺人保证不利用自身对上市公司的控制关系从事或参与从事有损上市公司及其中小股东利益的行为；2.对于承诺人已承诺注入上市公司的资产，在不满足上市公司资产注入条件前，承诺人同意将上述公司委托上市公司经营管理，避免出现同业竞争情况；3、无论何种原因，如承诺人（包括承诺人将来成立的子公司和其它受承诺人控制的企业）获得可能与上市公司构成同业竞争的业务机会，承诺人将尽最大努力，促使该等业务机会转移给上市公司。若该等业务机会尚不具备转让给上市公司的条件，或因其他原因导致上市公司暂无法取得上述业务机会，上市公司有权 | 2020年12月28日 | 长期 | 履行中 |

| | | | | | | |
|--|---------|------|---|-------------|----|-----|
| | | | 选择以书面确认的方式要求承诺人放弃该等业务机会，或采取法律、法规及中国证券监督管理委员会许可的其他方式加以解决。 | | | |
| | 国城集团及吴城 | 同业竞争 | <p>1、除赛西实业、西藏圣凯、博海矿业、欧布拉格铜矿、宝盛矿业、阿图什鸿利外，本人/本公司及控制的其他企业未直接或间接从事与国城矿业相同或相似的业务，亦未对任何与国城矿业存在竞争关系的其他企业进行控制。2、在同业竞争或潜在同业竞争解决前，将上述公司股权委托给国城矿业进行管理，由国城矿业全面负责该等公司的日常经营管理，本人/本公司及控制的其他企业将按照公允价格向国城矿业支付管理服务费。3、在赛西实业、圣凯矿业、博海矿业、欧布拉格铜矿符合上市公司资产注入条件后三年内，通过合法程序及适当方式，将该等公司注入国城矿业。上述所称资产注入条件具体为：①已取得采矿证、安全生产许可</p> | 2019年12月02日 | 长期 | 履行中 |

| | | | | | | |
|--|----------------|-------------|--|--------------------|-----------|------------|
| | | | <p>证等开工生产所需的必要手续；②经备案或证实的探明储量能开采八年以上；③主要资产权属清晰，已办理权属证明或办理不存在障碍；④最近两年不存在重大违法行为；⑤未来发展前景良好，不存在影响持续经营的担保、诉讼、仲裁等重大或有事项。4、宝盛矿业、阿图什鸿利目前尚处于探矿阶段，本人/本公司及控制的其他企业将不再对其进行继续投入，将在本承诺函出具之日起两年内通过清算、股权转让等方式对其进行处置。5、因本人/本公司直接或间接控制的其他企业违反上述承诺而导致国城矿业权益受到损害的，本人及本公司将依法承担相应的赔偿责任。</p> | | | |
| | <p>国城集团及吴城</p> | <p>关联交易</p> | <p>为规范要约收购完成后与上市公司之间可能产生的关联交易，国城集团及吴城分别作出承诺如下：“1、不利用自身对上市公司的股东地位及重大影响，谋求上市公司在业务合作等方面给予承诺人及其关联方优于市场</p> | <p>2018年02月12日</p> | <p>长期</p> | <p>履行中</p> |

| | | | | | | |
|--|---------|-----|---|------------------|----|-----|
| | | | <p>第三方的权利，或与上市公司达成交易的优先权利；</p> <p>2、杜绝承诺人及其关联方非法占用上市公司资金、资产的行为，在任何情况下，不要求上市公司违规向承诺人及其关联方提供任何形式的担保；</p> <p>3、承诺人及其关联方不与上市公司及其控制的企业发生不必要的关联交易，如确需与上市公司及其控制的企业发生不可避免的关联交易，承诺人保证：</p> <p>（1）督促上市公司按照《中华人民共和国公司法》《深圳证券交易所股票上市规则》等有关法律、法规、规范性文件和上市公司章程的规定，履行关联交易决策程序及信息披露义务，承诺人将严格履行关联股东的回避表决义务；</p> <p>（2）遵循平等互利、诚实信用、等价有偿、公平合理的交易原则，以市场公允价格与上市公司进行交易，不利用该类交易从事任何损害上市公司利益的行为。”</p> | | | |
| | 国城集团及吴城 | 独立性 | 1、保证上市公司人员独立。（1）保 | 2018 年 02 月 12 日 | 长期 | 履行中 |

| | | | | | | |
|--|--|--|---|--|--|--|
| | | | <p>证上市公司总经理、副总经理、财务总监、董事会秘书等高级管理人员均专职在上市公司任职并领取薪酬，不在承诺人担任经营性职务；（2）保证上市公司的劳动、人事及工资管理与承诺人之间完全独立。2、保证上市公司资产独立完整。</p> <p>（1）保证上市公司具有独立的资产；（2）保证承诺人及关联方不违规占用上市公司资产、资金及其他资源。3、保证上市公司的财务独立。</p> <p>（1）保证上市公司建立独立的财务部门和独立的财务核算体系；</p> <p>（2）保证上市公司具有规范、独立的财务会计制度；</p> <p>（3）保证上市公司独立在银行开户，不与承诺人共用银行账户；</p> <p>（4）保证上市公司的财务人员不在承诺人（包括承诺人将来成立的子公司和其它受承诺人控制的企业）兼职；（5）保证上市公司依法独立纳税；</p> <p>（6）保证上市公司能够独立作出财务决策，不干预上</p> | | | |
|--|--|--|---|--|--|--|

| | | | | | | |
|-----------|----------|------|---|------------------|------------|-----|
| | | | 市公司的资金使用。4、保证上市公司机构独立。不对上市公司的业务活动进行干预；（3）保证承诺人（包括承诺人将来成立的子公司和其它受承诺人控制的企业）不从事与上市公司构成实质性同业竞争的业务和经营；（4）保证尽量减少承诺人（包括承诺人将来成立的子公司和其它受承诺人控制的企业）与上市公司的关联交易；无法避免的关联交易则按照公开、公平、公正的原则依法进行。 | | | |
| 资产重组时所作承诺 | 建新集团及刘建民 | 同业竞争 | 于 2027 年底之前将其持有的国城实业股权注入上市公司。 | 2022 年 09 月 20 日 | 2027 年底前注入 | 履行中 |
| 承诺是否按时履行 | 是 | | | | | |

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

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

其他诉讼事项

适用 不适用

截至 2025 年 6 月 30 日，上市公司及子公司作为被告的未决诉讼涉及金额人民币约 625 万元。该等诉讼事项不会对公司的财务状况和持续经营能力构成重大不利影响。

九、处罚及整改情况

适用 不适用

| 名称/姓名 | 类型 | 原因 | 调查处罚类型 | 结论（如有） | 披露日期 | 披露索引 |
|------------|--------|-------------------------------|---------------|---------------|------------------|---|
| 吴城 | 董事 | 公司 2021 年至 2023 年度财务报告信息披露不准确 | 中国证监会采取行政监管措施 | 被出具警示函的行政监管措施 | 2025 年 01 月 21 日 | 详见于巨潮资讯网（ http://www.cninfo.com.cn/ ）上披露的《关于收到四川证监局行政监管措施决定书的公告》（公告编号：2025-013） |
| 李伍波、朱胜利、郭巍 | 高级管理人员 | 公司 2021 年至 2023 年度财务报告信息披露不准确 | 中国证监会采取行政监管措施 | 被出具警示函的行政监管措施 | 2025 年 01 月 21 日 | 详见于巨潮资讯网（ http://www.cninfo.com.cn/ ）上披露的《关于收到四川证监局行政监管措施决定书的公告》（公告编号：2025-013） |
| 国城矿业股份 | 其他 | 公司 2021 年 | 中国证监会采 | 被出具责令改 | 2025 年 01 月 | 详见于巨潮资 |

| | | | | | | |
|------|--|----------------------|---------|----------|------|---|
| 有限公司 | | 至 2023 年度财务报告信息披露不准确 | 取行政监管措施 | 正的行政监管措施 | 21 日 | 讯网 (http://www.cninfo.com.cn/) 上披露的《关于收到四川证监局行政监管措施决定书的公告》(公告编号: 2025-013) |
|------|--|----------------------|---------|----------|------|---|

整改情况说明

适用 不适用

收到上述行政监管措施决定书后,公司及董事会高度重视,董事长、总经理、财务总监作为整改责任人,严格按照四川证监局的要求对存在的相关问题进行整改,并及时报送书面整改报告。公司已深刻认识到了在财务工作和信息披露等方面存在的问题与不足。公司将以此整改为契机,深刻汲取教训,认真持续地落实各项整改措施。公司今后将进一步加强证券法律法规的学习,严格遵守《公司法》《证券法》《会计法》《上市公司治理准则》《上市公司信息披露管理办法》《深圳证券交易所股票上市规则》《企业会计准则》等法律、法规和规范性文件的规定,并且结合公司实际情况,推动合规建设常态化,加强业务学习,提升公司信息披露质量,强化规范运作意识,切实维护公司及广大投资者的利益,促进公司规范、持续、健康、稳定发展。

十、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

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

公司报告期未发生与日常经营相关的关联交易。

2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

| 关联方 | 关联关系 | 关联交易类型 | 关联交易内容 | 关联交易定价原则 | 转让资产的账面价值(万元) | 转让资产的评估价值(万元)(如有) | 转让价格(万元) | 关联交易结算方式 | 交易损益(万元) | 披露日期 | 披露索引 |
|-----------------|------------------------------|--------|-------------------|------------------|---------------|-------------------|----------|----------|----------|-------------|----------------------------|
| 内蒙古兴业银锡矿业股份有限公司 | 公司原非独立董事李伍波先生(已于2024年12月17日离 | 出售股权 | 出售赤峰宇邦矿业有限公司65%股权 | 以评估数据为基础,双方协商确定。 | 125,877.97 | 165,880.85 | 160,000 | 银行转账 | 78,619.1 | 2024年12月21日 | 巨潮资讯网刊登的《关于出售控股子公司股权暨关联交易的 |

| | | | | | | | | | | | |
|---|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|------------------------------------|
| 任)为 兴业银 锡独立 董事, 兴业银 锡与公 司构成 关联关 系 | | | | | | | | | | | 公告》 (公告 编号: 2024- 101) |
| 转让价格与账面价值或评估价值差异较大的原因(如有) | 不适用 | | | | | | | | | | |
| 对公司经营成果与财务状况的影响情况 | 出售事项对公司业务连续性、管理层稳定性无重大不利影响,因宇邦矿业股权出售事项确认投资收益 7.86 亿元 | | | | | | | | | | |
| 如相关交易涉及业绩约定的,报告期内的业绩实现情况 | 不适用 | | | | | | | | | | |

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

公司报告期不存在关联债权债务往来。

5、与存在关联关系的财务公司的往来情况

适用 不适用

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

6、公司控股的财务公司与关联方的往来情况

适用 不适用

公司控股的财务公司与关联方之间不存在存款、贷款、授信或其他金融业务。

7、其他重大关联交易

适用 不适用

2024 年 12 月 17 日,公司召开第十二届董事会第二十八次会议审议通过了《关于公司重大资产购买暨关联交易方案的议案》,公司拟通过支付现金和承担债务的方式购买国城控股集团有限公司持有的国城实业不低于 60%的股权,交易完成后,国城实业将成为公司的控股子公司。

截至报告期末,本次交易涉及资产的审计、评估、尽职调查等工作正在进行中,公司及有关各方正在有序推进本次交易的具体事宜。公司将在相关工作完成后,再次召开董事会审议本次交易的相关事项,并由董事会提请股东大会审议与本次交易相关的议案。

重大关联交易临时报告披露网站相关查询

| 临时公告名称 | 临时公告披露日期 | 临时公告披露网站名称 |
|---------------|------------------|------------|
| 重大资产购买暨关联交易预案 | 2024 年 12 月 18 日 | 巨潮资讯网 |

| | | |
|---------------|------------------|-------|
| 关于重大资产重组的进展公告 | 2025 年 01 月 18 日 | 巨潮资讯网 |
| 关于重大资产重组的进展公告 | 2025 年 02 月 17 日 | 巨潮资讯网 |
| 关于重大资产重组的进展公告 | 2025 年 03 月 18 日 | 巨潮资讯网 |
| 关于重大资产重组的进展公告 | 2025 年 04 月 17 日 | 巨潮资讯网 |
| 关于重大资产重组的进展公告 | 2025 年 05 月 17 日 | 巨潮资讯网 |
| 关于重大资产重组的进展公告 | 2025 年 06 月 16 日 | 巨潮资讯网 |
| 关于重大资产重组的进展公告 | 2025 年 07 月 15 日 | 巨潮资讯网 |
| 关于重大资产重组的进展公告 | 2025 年 08 月 14 日 | 巨潮资讯网 |

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

托管情况说明

2024 年 3 月，公司与关联方国城集团续签《股权托管协议》，国城集团委托公司对其所持有的具备托管条件的国城实业、博海矿业、西藏圣凯、赛西实业、欧布拉格铜矿、克州亚星、四川兰天化工科技有限公司共七家公司进行托管，托管费 230 万元/年，委托管理期限 1 年，自 2024 年 4 月 1 日起至 2025 年 3 月 31 日止。

2025 年 3 月，公司与关联方国城集团续签《股权托管协议》，国城集团委托公司对其所持有的具备托管条件的国城实业、博海矿业、西藏圣凯、赛西实业共四家公司进行托管，托管费 90 万元/年，委托管理期限 1 年，自 2025 年 4 月 1 日起至 2026 年 3 月 31 日止。

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%以上的托管项目。

(2) 承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

(3) 租赁情况

适用 不适用

租赁情况说明

公司租赁情况详见本财务报表第八节 七 82 租赁之说明。

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 |
| 金鑫矿业 | 2024年12月28日 | 1,200.00 | 2024年12月31日 | 1,013.85 | 连带责任担保 | | 公司控股股东国城集团为公司对金鑫矿业的担保提供反担保 | 主合同项下最后一期债务履行期限届满之日起的三年 | 否 | 是 |
| 金鑫矿业 | 2024年12月28日 | 2,736.00 | 2025年1月23日 | 2,736.00 | 连带责任担保 | | 公司控股股东国城集团为公司对金鑫矿业的担保提供反担保 | 主合同项下最后一期债务履行期限届满之日起的三年 | 否 | 是 |
| 金鑫矿业 | 2025年01月08日 | 30,240.00 | 2025年01月15日 | 13,044.24 | 连带责任担保 | | 公司控股股东国城集团为公司对金鑫矿业的担保提供反担保 | 债务履行期限届满之日起三年 | 否 | 是 |
| 金鑫矿业 | 2025年01月24日 | 4,800.00 | 2025年02月21日 | 4,800.00 | 连带责任担保 | | 公司控股股东国城集团为公司对金鑫矿业的担保提供反担保 | 主合同项下的各具体债务履行期限届满之日起三年 | 否 | 是 |
| 报告期内审批的对外担保额度合计（A1） | | 35,040.00 | | 报告期内对外担保实际发生额合计（A2） | | 20,580.24 | | | | |
| 报告期末已审批的对外担保额度合计（A3） | | 38,976.00 | | 报告期末实际对外担保余额合计（A4） | | 21,594.09 | | | | |
| 公司对子公司的担保情况 | | | | | | | | | | |
| 担保对象名称 | 担保额度相关 | 担保额度 | 实际发生日期 | 实际担保金额 | 担保类型 | 担保物（如 | 反担保情况 | 担保期 | 是否履行完毕 | 是否为关联方 |

| | 公告披露日期 | | | | | 有) | (如有) | | | 担保 |
|---------|-------------|---------|-------------|-----------|--------------|--|------|-------------------------------------|---|----|
| 国城资源 | 2021年11月26日 | 4,195 | 2021年11月26日 | 174.79 | 连带责任担保 | | | 自主合同项下的债务履行期限届满之日起三年止 | 否 | 否 |
| 国城资源 | 2022年01月08日 | 110,000 | 2022年03月07日 | 78,037.23 | 抵押、质押、连带责任担保 | 国城资源 100% 股权、东矿 100% 股权、东矿硫铁矿采矿权、国城资源“硫钛铁资源循环利用项目”土地及在建工程、国城资源“硫钛铁资源循环利用项目”二期土地及在建工程 | | 各担保协议生效之日起至贷款合同项下的债务履行期限届满之日起三年止 | 否 | 否 |
| 东矿 | 2023年04月22日 | 5,700 | 2023年04月26日 | 1,791.93 | 抵押、连带责任担保 | 东矿融资租入的固定资产 | | 主合同生效之日起至主合同项下债务人的所有债务履行期限届满之日后两年止。 | 否 | 否 |
| 东矿、临河新海 | 2023年05月27日 | 15,000 | 2023年05月31日 | 4,794.87 | 抵押、质押、连带责任担保 | 东矿和临河新海融资租入的固定资产、临河新海硫酸厂项目收益权 | | 主合同项下债务履行期届满之日起三年 | 否 | 否 |

| | | | | | | | | | | |
|------|-------------|--------|-------------|----------|-----------|---------------------|--|---|---|---|
| 临河新海 | 2023年11月13日 | 5,000 | 2023年11月21日 | 3,000 | 抵押、连带责任担保 | 临河新海土地、新办公楼、食堂及生产厂区 | | 自每笔借款合同债务履行期届满之日起至该借款合同约定的债务履行期届满之日后三年止 | 否 | 否 |
| 国城资源 | 2023年07月07日 | 5,700 | 2023年07月13日 | 2,219.49 | 抵押、连带责任担保 | 国城资源融资租入的固定资产 | | 主合同项下债务履行期届满之日起两年止 | 否 | 否 |
| 国城资源 | 2024年08月15日 | 10,000 | 2024年08月19日 | 6,414.35 | 抵押、连带责任担保 | 国城资源融资租入的固定资产 | | 主合同项下最后一期债务履行期限届满之日起三年 | 否 | 否 |
| 四川合融 | 2024年09月27日 | 1,000 | 2024年09月30日 | 1,000 | 连带责任担保 | | | 自担保合同生效之日起至主合同项下的债务履行期限届满之日起五年止 | 否 | 否 |
| 东矿 | 2022年12月28日 | 3,000 | 2022年12月27日 | 2,700 | 连带责任担保 | | | 主合同约定的借款人履行债务期限届满之日后三年止 | 否 | 否 |
| 东矿 | 2022年12月28日 | 2,000 | 2022年12月28日 | 1,800 | 连带责任担保 | | | 主合同约定的借款人履行债务期限届满之日后三年止 | 否 | 否 |
| 东矿 | 2025年01月10日 | 10,000 | 2025年01月21日 | 9,565 | 连带责任担保 | | | 该笔融资项下债务履行期限 | 否 | 否 |

| | | | | | | | | 届满之日起三年 | | |
|-------------------------|--------------|---------|-------------|------------------------|--------|------------|------------|-----------------------------------|--------|----------|
| 国城资源 | 2025年03月04日 | 15,000 | 2025年03月06日 | 15,000 | 连带责任担保 | | | 该笔融资项下债务履行期限届满之日起三年 | 否 | 否 |
| 四川合融 | 2025年03月25日 | 1,000 | 2025年03月27日 | 1,000 | 连带责任担保 | | | 自本合同生效之日起至主合同约定的债务人履行债务期限届满之日后三年止 | 否 | 否 |
| 东矿 | 2025年04月15日 | 9,500 | 2025年04月22日 | 9,500 | 连带责任担保 | | | 该笔融资项下债务履行期限届满之日起三年 | 否 | 否 |
| 国城资源 | 2025年04月23日 | 5,000 | 2025年04月28日 | 2,000 | 连带责任担保 | | | 该笔融资项下债务履行期限届满之日起三年 | 否 | 否 |
| 报告期内审批对子公司担保额度合计 (B1) | | 40,500 | | 报告期内对子公司担保实际发生额合计 (B2) | | 37,065 | | | | |
| 报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (B3) | | 202,095 | | 报告期末对子公司实际担保余额合计 (B4) | | 138,997.66 | | | | |
| 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 |
| 金鹏矿业 | 2025年01月24日 | 2,000 | 2025年01月16日 | 2,000 | 连带责任担保 | | | 自主合同生效之日起至主合同项下的债务履行期限届满之日起三年 | 否 | 否 |

| | | | | | | | | | |
|---------------------------------------|------------------|-------|------------------|-------|--------------------------|------------|---------------------------------|---|------------|
| 金鹏矿业 | 2025 年 01 月 24 日 | 2,000 | 2025 年 01 月 24 日 | 1,000 | 连带责任担保、抵押 | 金鹏土地使用权和房产 | 自主合同生效之日起至主合同项下的债务履行期限届满之日起三年止。 | 否 | 否 |
| 报告期内审批对子公司担保额度合计 (C1) | | | 4,000 | | 报告期内对子公司担保实际发生额合计 (C2) | | | | 3,000 |
| 报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (C3) | | | 4,000 | | 报告期末对子公司实际担保余额合计 (C4) | | | | 3,000 |
| 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) | | | 79,540 | | 报告期内担保实际发生额合计 (A2+B2+C2) | | | | 60,645.24 |
| 报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3+C3) | | | 245,071 | | 报告期末实际担保余额合计 (A4+B4+C4) | | | | 163,591.75 |
| 实际担保总额 (即 A4+B4+C4) 占公司净资产的比例 | | | | | | | | | 46.43% |
| 其中: | | | | | | | | | |
| 为股东、实际控制人及其关联方提供担保的余额 (D) | | | | | | | | | 21,594.09 |
| 直接或间接为资产负债率超过 70% 的被担保对象提供的债务担保余额 (E) | | | | | | | | | 103,845.86 |
| 上述三项担保金额合计 (D+E+F) | | | | | | | | | 125,439.95 |

采用复合方式担保的具体情况说明

报告期内，公司及全资子公司东矿等主体共同为全资子公司国城资源提供担保额度 110,000 万元，截至报告期末实际担保金额为 78,037.23 万元，上述金额已在“公司对子公司的担保情况”中列示。为避免重复计算报告期末实际担保余额合计数，故不在“子公司对子公司的担保情况”中重复列示。

3、委托理财

适用 不适用

单位：万元

| 具体类型 | 委托理财的资金来源 | 委托理财发生额 | 未到期余额 | 逾期未收回的金额 | 逾期未收回理财已计提减值金额 |
|--------|-----------|---------|-------|----------|----------------|
| 银行理财产品 | 自有资金 | 135,700 | 0 | 0 | 0 |
| 合计 | | 135,700 | 0 | 0 | 0 |

单项金额重大或安全性较低、流动性较差的高风险委托理财具体情况

适用 不适用

委托理财出现预期无法收回本金或存在其他可能导致减值的情形

适用 不适用

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

第六节 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 | 4,320 | 0.00% | | | | | | 4,320 | 0.00% |
| 1、国家持股 | | | | | | | | | |
| 2、国有法人持股 | | | | | | | | | |
| 3、其他内资持股 | 4,320 | 0.00% | | | | | | 4,320 | 0.00% |
| 其中：境内法人持股 | 4,320 | 0.00% | | | | | | 4,320 | 0.00% |
| 境内自然人持股 | | | | | | | | | |
| 4、外资持股 | | | | | | | | | |
| 其中：境外法人持股 | | | | | | | | | |
| 境外自然人持股 | | | | | | | | | |
| 二、无限售条件股份 | 1,125,392,305 | 100.00% | | | | 396 | 396 | 1,125,392,701 | 100.00% |
| 1、人民币普通股 | 1,125,392,305 | 100.00% | | | | 396 | 396 | 1,125,392,701 | 100.00% |
| 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 | 1,125,396,625 | 100.00% | | | | 396 | 396 | 1,125,397,021 | 100.00% |

股份变动的的原因

适用 不适用

报告期内，公司可转换公司债券“国城转债”处于转股期，共计转股 396 股。

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

报告期内，公司新增可转债转股 396 股，该股份变动对公司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无明显影响。

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 | | 23,982 | 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%以上的股东或前 10 名股东持股情况（不含通过转融通出借股份） | | | | | | | | |
| 股东名称 | 股东性质 | 持股比例 | 报告期末持股数量 | 报告期内增减变动情况 | 持有有限售条件的股份数量 | 持有无限售条件的股份数量 | 质押、标记或冻结情况 | |
| | | | | | | | 股份状态 | 数量 |
| 甘肃建新实业集团有限公司 | 境内非国有法人 | 41.42% | 466,139,241 | 0 | 0 | 466,139,241 | 质押 | 466,000,000 |
| 国城控股集团有限公司 | 境内非国有法人 | 28.27% | 318,160,511 | 0 | 0 | 318,160,511 | 质押 | 318,046,900 |
| | | | | | | | 冻结 | 1,145,088 |
| 鲸域资产 | 其他 | 5.06% | 57,000,000 | 0 | 0 | 57,000,000 | 不适用 | 0 |

| 管理（上海）有限公司—鲸域腾晟私募证券投资基金 | | | | | | | | |
|---|--|--------|-------------|------------|---|------------|-----|---|
| 国城矿业股份有限公司—2022 年员工持股计划 | 其他 | 1.43% | 16,080,000 | 0 | 0 | 16,080,000 | 不适用 | 0 |
| 楼立峰 | 境内自然人 | 1.04% | 11,648,272 | +591,200 | 0 | 11,648,272 | 不适用 | 0 |
| 重庆市涪陵国有资产投资经营集团有限公司 | 国有法人 | 0.89% | 10,000,000 | 0 | 0 | 10,000,000 | 不适用 | 0 |
| 廖燕南 | 境内自然人 | 0.63% | 7,100,000 | +500,000 | 0 | 7,100,000 | 不适用 | 0 |
| 香港中央结算有限公司 | 境外法人 | 0.59% | 6,641,038 | -2,914,874 | 0 | 6,641,038 | 不适用 | 0 |
| 段力平 | 境内自然人 | 0.56% | 6,258,599 | +990,000 | 0 | 6,258,599 | 不适用 | 0 |
| 王为 | 境内自然人 | 0.47% | 5,284,610 | 0 | 0 | 5,284,610 | 不适用 | 0 |
| 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况（如有）（参见注 3） | 不适用 | | | | | | | |
| 上述股东关联关系或一致行动的说明 | 上述股东中，除国城集团持有建新集团 100%股权为关联关系外，公司未能获知上述其他股东间是否存在关联关系以及是否为一行动人。 | | | | | | | |
| 上述股东涉及委托/受托表决权、放弃表决权情况的说明 | 不适用 | | | | | | | |
| 前 10 名股东中存在回购专户的特别说明（如有）（参见注 11） | 不适用 | | | | | | | |
| 前 10 名无限售条件股东持股情况（不含通过转融通出借股份、高管锁定股） | | | | | | | | |
| 股东名称 | 报告期末持有无限售条件股份数量 | 股份种类 | | | | | | |
| | | 股份种类 | 数量 | | | | | |
| 甘肃建新实业集团有限公司 | 466,139,241 | 人民币普通股 | 466,139,241 | | | | | |
| 国城控股集团有限公司 | 318,160,511 | 人民币普通股 | 318,160,511 | | | | | |
| 鲸域资产管理（上海）有限公司—鲸域腾晟私募证券投资基金 | 57,000,000 | 人民币普通股 | 57,000,000 | | | | | |
| 国城矿业股份有限公司—2022 年员工持股计划 | 16,080,000 | 人民币普通股 | 16,080,000 | | | | | |
| 楼立峰 | 11,648,272 | 人民币普通股 | 11,648,272 | | | | | |

| | | | |
|--|---|--------|------------|
| 重庆市涪陵国有资产投资经营集团有限公司 | 10,000,000 | 人民币普通股 | 10,000,000 |
| 廖燕南 | 7,100,000 | 人民币普通股 | 7,100,000 |
| 香港中央结算有限公司 | 6,641,038 | 人民币普通股 | 6,641,038 |
| 段力平 | 6,258,599 | 人民币普通股 | 6,258,599 |
| 王为 | 5,284,610 | 人民币普通股 | 5,284,610 |
| 前 10 名无限售条件股东之间，以及前 10 名无限售条件股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明 | 除第一大股东和第二大股东系同一实际控制人外，公司未知上述股东是否存在关联关系或属于《上市公司收购管理办法》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） | 前 10 名普通股股东中楼立峰、廖燕南、段力平及王为参与融资融券业务。其中，楼立峰普通证券账户持有公司股份 4,058,466 股，信用证券账户持有 7,589,806 股；廖燕南普通证券账户持有公司股份 5,100,000 股，信用账户持有 2,000,000 股；段力平普通证券账户持有公司股份 2,028,599 股，信用账户持有 4,230,000 股；王为普通证券账户持有公司股份 952,210 股，信用证券账户持有 4,332,400 股。 | | |

持股 5%以上股东、前 10 名股东及前 10 名无限售流通股股东参与转融通业务出借股份情况

适用 不适用

前 10 名股东及前 10 名无限售流通股股东因转融通出借/归还原因导致较上期发生变化

适用 不适用

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

公司董事、监事和高级管理人员在报告期持股情况没有发生变动，具体可参见 2024 年年报。

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。

六、优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

第七节 债券相关情况

适用 不适用

一、企业债券

适用 不适用

报告期公司不存在企业债券。

二、公司债券

适用 不适用

报告期公司不存在公司债券。

三、非金融企业债务融资工具

适用 不适用

报告期公司不存在非金融企业债务融资工具。

四、可转换公司债券

适用 不适用

1、可转债发行情况

公司 2020 年 7 月 15 日公开发行 8,500,000 张可转换公司债券，每张面值为人民币 100.00 元，发行总额为 85,000.00 万元。该部分债券已于 2020 年 8 月 10 日起在深交所挂牌交易，债券简称“国城转债”，债券代码“127019”，于 2021 年 1 月 21 日进入转股期，初始转股价格为 21.07 元/股。

2、报告期转债担保人及前十名持有人情况

| 可转换公司债券名称 | 国城转债 | | | | |
|-------------------------|-----------------------------|----------|----------------|----------------|-------------|
| 期末转债持有人数 | 8,954 | | | | |
| 本公司转债的担保人 | 无 | | | | |
| 担保人盈利能力、资产状况和信用状况重大变化情况 | 不适用 | | | | |
| 前十名转债持有人情况如下： | | | | | |
| 序号 | 可转债持有人名称 | 可转债持有人性质 | 报告期末持有可转债数量（张） | 报告期末持有可转债金额（元） | 报告期末持有可转债占比 |
| 1 | 中国工商银行股份有限公司—中欧可转债债券型证券投资基金 | 其他 | 576,090 | 57,609,000.00 | 7.66% |
| 2 | 中国工商银行股份有限公司—天弘添利债券型证券投资基金 | 其他 | 341,352 | 34,135,200.00 | 4.54% |

| | (LOF) | | | | |
|----|--|------|---------|---------------|-------|
| 3 | 招商银行股份有限公司-博时中证可转债及可交换债券交易型开放式指数证券投资基金 | 其他 | 328,540 | 32,854,000.00 | 4.37% |
| 4 | 中国银河证券股份有限公司 | 国有法人 | 304,750 | 30,475,000.00 | 4.05% |
| 5 | 中国银行股份有限公司-华夏双债增强债券型证券投资基金 | 其他 | 191,660 | 19,166,000.00 | 2.55% |
| 6 | 兴业银行股份有限公司-广发集裕债券型证券投资基金 | 其他 | 150,000 | 15,000,000.00 | 2.00% |
| 7 | 北京银行股份有限公司-鹏华双债加利债券型证券投资基金 | 其他 | 145,060 | 14,506,000.00 | 1.93% |
| 8 | 上海兴聚投资管理有限公司-兴聚投资可换股债券1号私募投资基金 | 其他 | 144,000 | 14,400,000.00 | 1.92% |
| 9 | 博时价值回报固定收益型养老金产品-中国银行股份有限公司 | 其他 | 142,440 | 14,244,000.00 | 1.89% |
| 10 | 中国建设银行股份有限公司-鹏华产业债债券型证券投资基金 | 其他 | 127,530 | 12,753,000.00 | 1.70% |

3、报告期转债变动情况

适用 不适用

单位：元

| 可转换公司债券名称 | 本次变动前 | 本次变动增减 | | | 本次变动后 |
|-----------|----------------|----------|----|----|----------------|
| | | 转股 | 赎回 | 回售 | |
| 国城转债 | 751,813,100.00 | 5,000.00 | | | 751,808,100.00 |

4、累计转股情况

适用 不适用

| 可转换公司债券名称 | 转股起止日期 | 发行总量(张) | 发行总金额(元) | 累计转股金额(元) | 累计转股数(股) | 转股数量占转股开始日前公司已发行股份总额的比例 | 尚未转股金额(元) | 未转股金额占发行总金额的比例 |
|-----------|--------|-----------|------------|-------------|-----------|-------------------------|------------|----------------|
| 国城转债 | 2021年1 | 8,500,000 | 850,000.00 | 98,191,900. | 7,761,574 | 0.68% | 751,808,10 | 88.45% |

| | | | | | | | | |
|--|-------------------------------|--|------|----|--|--|------|--|
| | 月 21 日至 2026 年 7 月 14 日 | | 0.00 | 00 | | | 0.00 | |
|--|-------------------------------|--|------|----|--|--|------|--|

5、转股价格历次调整、修正情况

| 可转换公司债券名称 | 转股价格调整日 | 调整后转股价格(元) | 披露时间 | 转股价格调整说明 | 截至本报告期末最新转股价格(元) |
|-----------|------------------|------------|------------------|--|------------------|
| 国城转债 | 2021 年 06 月 30 日 | 21.06 | 2021 年 06 月 24 日 | 由于公司实施 2020 年度利润分配方案, 根据《募集说明书》发行条款以及中国证监会关于可转债发行的有关规定, “国城转债”的转股价格已于 2021 年 6 月 30 日起由 21.07 元/股调整为 21.06 元/股。 | 12.58 |
| | 2022 年 11 月 17 日 | 21.23 | 2022 年 11 月 17 日 | 公司分别于 2022 年 10 月 24 日、2022 年 11 月 10 日召开第十一届董事会第五十二次会议和 2022 年第五次临时股东大会, 审议通过了《关于注销回购股份并减少注册资本的议案》, 决定将回购专用证券账户中的 19,663,867 股股份予以注销。2022 年 11 月 15 日, 公司在中国结算深圳分公司办理完成回购注销手续, 公司总股本由 1,137,299,314 股减少至 1,117,635,447 股。根据《募集说明书》的相关规定, “国城转债”的转股价格由 21.06 元/股调整为 21.23 元/股, 调整后的转股价格已于 2022 年 11 月 17 日起生效。 | |
| | 2023 年 07 月 31 日 | 21.20 | 2023 年 07 月 22 日 | 由于公司实施 2022 年度利润分 | |

| | | | | |
|--|------------------|-------|------------------|---|
| | | | | 配方案，根据《募集说明书》发行条款以及中国证监会关于可转债发行的有关规定，“国城转债”的转股价格已于 2023 年 7 月 31 日起由 21.23 元/股调整为 21.20 元/股。 |
| | 2024 年 07 月 09 日 | 12.60 | 2024 年 07 月 09 日 | 截至 2024 年 6 月 21 日，因出现任意连续三十个交易日内至少有十五个交易日的收盘价低于“国城转债”当期转股价格的 85% 的情形，触发“国城转债”转股价格向下修正条款，因“国城转债”转股价格下修，“国城转债”的转股价格由 21.20 元/股向下修正为 12.60 元/股，修正后的转股价格自 2024 年 7 月 9 日起生效。 |
| | 2024 年 07 月 26 日 | 12.58 | 2024 年 07 月 20 日 | 由于公司实施 2023 年度利润分配方案，“国城转债”的转股价格已于 2024 年 7 月 26 日起由 12.60 元/股调整为 12.58 元/股。 |

6、报告期末公司的负债情况、资信变化情况以及在未来年度还债的现金安排

报告期末公司资产总额 82.05 亿元、负债总额 46.82 亿元，资产负债率 57.06%，较上年末资产负债率 62.99% 下降 5.93 个百分点。利息保障倍数、贷款偿还率、利息偿付率等相关指标以及同期对比变动情况详见本财务报表附注第七节六、截至报告期末公司近两年的主要会计数据和财务指标之说明。

2025 年 5 月 21 日，联合资信评估股份有限公司出具《国城矿业股份有限公司公开发行可转换公司债券 2025 年跟踪评级报告》，确定下调公司长期信用等级至 A+，下调“国城转债”信用等级至 A+，评级展望为稳定。

五、报告期内合并报表范围亏损超过上年末净资产 10%

适用 不适用

六、截至报告期末公司近两年的主要会计数据和财务指标

单位：万元

| 项目 | 本报告期末 | 上年末 | 本报告期末比上年末增减 |
|---------------|------------|----------|-------------|
| 流动比率 | 0.8095 | 0.1457 | 455.59% |
| 资产负债率 | 57.06% | 62.99% | -5.93% |
| 速动比率 | 0.6924 | 0.0653 | 960.34% |
| | 本报告期 | 上年同期 | 本报告期比上年同期增减 |
| 扣除非经常性损益后净利润 | -13,506.80 | 4,286.75 | -415.08% |
| EBITDA 全部债务比 | 34.67% | 9.61% | 25.06% |
| 利息保障倍数 | 9.60 | 9.22 | 4.12% |
| 现金利息保障倍数 | -5.06 | 8.95 | -156.54% |
| EBITDA 利息保障倍数 | 11.89 | 9.22 | 28.96% |
| 贷款偿还率 | 100.00% | 100.00% | |
| 利息偿付率 | 100.00% | 100.00% | |

第八节 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：国城矿业股份有限公司

2025 年 06 月 30 日

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------------|------------------|----------------|
| 流动资产： | | |
| 货币资金 | 1,372,671,132.25 | 174,256,496.72 |
| 结算备付金 | | |
| 拆出资金 | | |
| 交易性金融资产 | | |
| 衍生金融资产 | | |
| 应收票据 | 260,156,677.05 | |
| 应收账款 | 71,849,265.80 | 11,108,300.64 |
| 应收款项融资 | 25,353,697.44 | 5,521,268.74 |
| 预付款项 | 56,108,672.42 | 14,178,580.11 |
| 应收保费 | | |
| 应收分保账款 | | |
| 应收分保合同准备金 | | |
| 其他应收款 | 11,890,152.71 | 17,273,436.04 |
| 其中：应收利息 | | |
| 应收股利 | | |
| 买入返售金融资产 | | |
| 存货 | 307,298,636.33 | 286,337,164.48 |
| 其中：数据资源 | | |
| 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 | 17,737,050.14 | 9,958,630.99 |
| 流动资产合计 | 2,123,065,284.14 | 518,633,877.72 |

| | | |
|-----------|------------------|------------------|
| 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 | 29,820,000.00 | |
| 长期股权投资 | 1,275,536,202.06 | 1,278,882,809.09 |
| 其他权益工具投资 | | |
| 其他非流动金融资产 | | |
| 投资性房地产 | 58,175,093.23 | 59,601,400.00 |
| 固定资产 | 3,272,536,715.18 | 3,698,704,020.76 |
| 在建工程 | 649,980,967.50 | 749,577,695.34 |
| 生产性生物资产 | | |
| 油气资产 | | |
| 使用权资产 | 1,452,951.60 | 26,032,114.20 |
| 无形资产 | 556,189,061.14 | 2,618,578,939.21 |
| 其中：数据资源 | | |
| 开发支出 | | |
| 其中：数据资源 | | |
| 商誉 | | |
| 长期待摊费用 | 11,830,881.03 | 27,510,757.73 |
| 递延所得税资产 | 42,648,188.91 | 91,707,428.85 |
| 其他非流动资产 | 184,078,765.31 | 202,408,643.93 |
| 非流动资产合计 | 6,082,248,825.96 | 8,753,003,809.11 |
| 资产总计 | 8,205,314,110.10 | 9,271,637,686.83 |
| 流动负债： | | |
| 短期借款 | 326,243,992.18 | 225,136,361.09 |
| 向中央银行借款 | | |
| 拆入资金 | | |
| 交易性金融负债 | 3,051,864.02 | |
| 衍生金融负债 | | |
| 应付票据 | 61,054,428.60 | 30,000,000.00 |
| 应付账款 | 868,983,670.77 | 1,208,049,490.70 |
| 预收款项 | | |
| 合同负债 | 54,672,074.86 | 274,679,228.00 |
| 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 | 32,465,483.84 | 66,219,831.63 |
| 应交税费 | 73,671,770.73 | 18,990,922.98 |
| 其他应付款 | 497,188,002.00 | 1,254,869,086.79 |
| 其中：应付利息 | | |

| | | |
|---------------|------------------|------------------|
| 应付股利 | | 19,285,710.00 |
| 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 | 437,947,272.26 | 444,871,734.08 |
| 其他流动负债 | 267,264,046.77 | 35,707,169.70 |
| 流动负债合计 | 2,622,542,606.03 | 3,558,523,824.97 |
| 非流动负债： | | |
| 保险合同准备金 | | |
| 长期借款 | 633,621,038.65 | 893,503,072.87 |
| 应付债券 | 749,104,036.02 | 731,545,811.51 |
| 其中：优先股 | | |
| 永续债 | | |
| 租赁负债 | | 26,815,685.99 |
| 长期应付款 | 600,149,629.71 | 528,406,595.72 |
| 长期应付职工薪酬 | | |
| 预计负债 | 58,302,628.99 | 81,069,683.70 |
| 递延收益 | 2,729,535.13 | 1,638,642.11 |
| 递延所得税负债 | 15,365,459.68 | 19,006,636.29 |
| 其他非流动负债 | | |
| 非流动负债合计 | 2,059,272,328.18 | 2,281,986,128.19 |
| 负债合计 | 4,681,814,934.21 | 5,840,509,953.16 |
| 所有者权益： | | |
| 股本 | 1,125,397,021.00 | 1,125,396,625.00 |
| 其他权益工具 | 128,333,254.39 | 128,334,107.89 |
| 其中：优先股 | | |
| 永续债 | | |
| 资本公积 | 456,186,042.50 | 452,110,123.35 |
| 减：库存股 | 48,240,000.00 | 48,240,000.00 |
| 其他综合收益 | 562,820.87 | 562,820.87 |
| 专项储备 | 28,551,692.78 | 20,445,569.15 |
| 盈余公积 | 312,406,006.04 | 312,406,006.04 |
| 一般风险准备 | | |
| 未分配利润 | 1,520,302,338.31 | 999,535,703.96 |
| 归属于母公司所有者权益合计 | 3,523,499,175.89 | 2,990,550,956.26 |
| 少数股东权益 | | 440,576,777.41 |
| 所有者权益合计 | 3,523,499,175.89 | 3,431,127,733.67 |
| 负债和所有者权益总计 | 8,205,314,110.10 | 9,271,637,686.83 |

法定代表人：吴城 主管会计工作负责人：姜静 会计机构负责人：高端

2、母公司资产负债表

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|------------------|---------------|
| 流动资产： | | |
| 货币资金 | 1,160,665,188.04 | 21,854,766.35 |

| | | |
|-------------|------------------|------------------|
| 交易性金融资产 | | |
| 衍生金融资产 | | |
| 应收票据 | | |
| 应收账款 | | |
| 应收款项融资 | | |
| 预付款项 | 1,560,412.18 | 995,491.56 |
| 其他应收款 | 1,042,330,064.15 | 1,198,523,103.87 |
| 其中：应收利息 | | |
| 应收股利 | 202,245,700.00 | |
| 存货 | | |
| 其中：数据资源 | | |
| 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 | 241,837.51 | |
| 流动资产合计 | 2,204,797,501.88 | 1,221,373,361.78 |
| 非流动资产： | | |
| 债权投资 | | |
| 其他债权投资 | | |
| 长期应收款 | 29,820,000.00 | |
| 长期股权投资 | 3,528,388,708.05 | 3,723,739,650.48 |
| 其他权益工具投资 | | |
| 其他非流动金融资产 | | |
| 投资性房地产 | | |
| 固定资产 | 104,074,770.00 | 109,109,700.28 |
| 在建工程 | | |
| 生产性生物资产 | | |
| 油气资产 | | |
| 使用权资产 | 1,452,951.60 | 1,937,268.78 |
| 无形资产 | 403,143.90 | 311,214.80 |
| 其中：数据资源 | | |
| 开发支出 | | |
| 其中：数据资源 | | |
| 商誉 | | |
| 长期待摊费用 | 1,688,416.50 | 2,322,605.06 |
| 递延所得税资产 | 248,467.74 | 496,935.48 |
| 其他非流动资产 | 522,935.78 | 666,165.87 |
| 非流动资产合计 | 3,666,599,393.57 | 3,838,583,540.75 |
| 资产总计 | 5,871,396,895.45 | 5,059,956,902.53 |
| 流动负债： | | |
| 短期借款 | | |
| 交易性金融负债 | | |

| | | |
|-------------|------------------|------------------|
| 衍生金融负债 | | |
| 应付票据 | | |
| 应付账款 | 1,276,741.33 | 1,276,741.33 |
| 预收款项 | | |
| 合同负债 | | |
| 应付职工薪酬 | 589,038.40 | 589,038.40 |
| 应交税费 | 48,573,850.31 | 180,129.88 |
| 其他应付款 | 862,103,586.26 | 893,526,613.39 |
| 其中：应付利息 | | |
| 应付股利 | | |
| 持有待售负债 | | |
| 一年内到期的非流动负债 | 155,325,120.97 | 121,147,741.93 |
| 其他流动负债 | | |
| 流动负债合计 | 1,067,868,337.27 | 1,016,720,264.93 |
| 非流动负债： | | |
| 长期借款 | | 30,045,000.00 |
| 应付债券 | 749,104,036.02 | 731,545,811.51 |
| 其中：优先股 | | |
| 永续债 | | |
| 租赁负债 | | 1,020,000.00 |
| 长期应付款 | 112,818,645.91 | |
| 长期应付职工薪酬 | | |
| 预计负债 | | |
| 递延收益 | | |
| 递延所得税负债 | 4,508,772.15 | 484,317.20 |
| 其他非流动负债 | | |
| 非流动负债合计 | 866,431,454.08 | 763,095,128.71 |
| 负债合计 | 1,934,299,791.35 | 1,779,815,393.64 |
| 所有者权益： | | |
| 股本 | 1,125,397,021.00 | 1,125,396,625.00 |
| 其他权益工具 | 128,333,254.39 | 128,334,107.89 |
| 其中：优先股 | | |
| 永续债 | | |
| 资本公积 | 490,702,597.96 | 486,756,359.66 |
| 减：库存股 | 48,240,000.00 | 48,240,000.00 |
| 其他综合收益 | 562,820.87 | 562,820.87 |
| 专项储备 | | |
| 盈余公积 | 234,033,562.96 | 234,033,562.96 |
| 未分配利润 | 2,006,307,846.92 | 1,353,298,032.51 |
| 所有者权益合计 | 3,937,097,104.10 | 3,280,141,508.89 |
| 负债和所有者权益总计 | 5,871,396,895.45 | 5,059,956,902.53 |

3、合并利润表

单位：元

| 项目 | 2025 年半年度 | 2024 年半年度 |
|----|-----------|-----------|
|----|-----------|-----------|

| | | |
|---------------------|------------------|----------------|
| 一、营业总收入 | 1,085,236,094.22 | 776,593,066.79 |
| 其中：营业收入 | 1,085,236,094.22 | 776,593,066.79 |
| 利息收入 | | |
| 已赚保费 | | |
| 手续费及佣金收入 | | |
| 二、营业总成本 | 1,163,511,381.94 | 703,751,577.09 |
| 其中：营业成本 | 938,622,926.13 | 485,603,446.69 |
| 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 | 38,203,894.53 | 49,306,803.13 |
| 销售费用 | 4,155,230.52 | 3,940,505.17 |
| 管理费用 | 110,410,597.22 | 142,689,167.88 |
| 研发费用 | | |
| 财务费用 | 72,118,733.54 | 22,211,654.22 |
| 其中：利息费用 | 73,845,262.35 | 22,497,678.62 |
| 利息收入 | 1,924,466.33 | 462,889.98 |
| 加：其他收益 | 850,968.03 | 1,415,178.58 |
| 投资收益（损失以“—”号填列） | 786,710,324.49 | 25,807,179.24 |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | -3,870,847.23 | 4,279,568.99 |
| 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） | -4,411,958.36 | -13,257,043.20 |
| 信用减值损失（损失以“—”号填列） | -363,701.33 | -1,456,979.51 |
| 资产减值损失（损失以“—”号填列） | -37,300,749.22 | -8,887,742.90 |
| 资产处置收益（损失以“—”号填列） | | |
| 三、营业利润（亏损以“—”号填列） | 667,209,595.89 | 76,462,081.91 |
| 加：营业外收入 | 226,878.37 | 20,446.05 |
| 减：营业外支出 | 8,630,193.80 | 2,642,705.86 |
| 四、利润总额（亏损总额以“—”号填列） | 658,806,280.46 | 73,839,822.10 |

| | | |
|----------------------------|----------------|---------------|
| 减：所得税费用 | 138,465,994.06 | 30,060,253.45 |
| 五、净利润（净亏损以“—”号填列） | 520,340,286.40 | 43,779,568.65 |
| （一）按经营持续性分类 | | |
| 1.持续经营净利润（净亏损以“—”号填列） | 520,340,286.40 | 43,779,568.65 |
| 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） | 520,766,634.35 | 42,991,001.50 |
| 2.少数股东损益（净亏损以“—”号填列） | -426,347.95 | 788,567.15 |
| 六、其他综合收益的税后净额 | | -76,425.06 |
| 归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额 | | -76,425.06 |
| （一）不能重分类进损益的其他综合收益 | | |
| 1.重新计量设定受益计划变动额 | | |
| 2.权益法下不能转损益的其他综合收益 | | |
| 3.其他权益工具投资公允价值变动 | | |
| 4.企业自身信用风险公允价值变动 | | |
| 5.其他 | | |
| （二）将重分类进损益的其他综合收益 | | -76,425.06 |
| 1.权益法下可转损益的其他综合收益 | | -76,425.06 |
| 2.其他债权投资公允价值变动 | | |
| 3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额 | | |
| 4.其他债权投资信用减值准备 | | |
| 5.现金流量套期储备 | | |
| 6.外币财务报表折算差额 | | |
| 7.其他 | | |
| 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额 | | |
| 七、综合收益总额 | 520,340,286.40 | 43,703,143.59 |
| 归属于母公司所有者的综合收益总额 | 520,766,634.35 | 42,914,576.44 |
| 归属于少数股东的综合收益总额 | -426,347.95 | 788,567.15 |
| 八、每股收益： | | |
| （一）基本每股收益 | 0.4694 | 0.0392 |
| （二）稀释每股收益 | 0.4574 | 0.0379 |

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：元，上期被合并方实现的净利润为：元。

法定代表人：吴城 主管会计工作负责人：姜静 会计机构负责人：高端

4、母公司利润表

单位：元

| 项目 | 2025 年半年度 | 2024 年半年度 |
|--------|--------------|---------------|
| 一、营业收入 | 2,042,327.78 | 16,690,230.55 |

| | | |
|-------------------------------|----------------|----------------|
| 减：营业成本 | | |
| 税金及附加 | 1,672,122.92 | 932,492.44 |
| 销售费用 | | |
| 管理费用 | 24,782,578.56 | 22,480,164.18 |
| 研发费用 | | |
| 财务费用 | 19,368,128.24 | 19,454,803.85 |
| 其中：利息费用 | 21,078,670.02 | 19,567,553.06 |
| 利息收入 | 1,724,607.35 | 117,098.99 |
| 加：其他收益 | | |
| 投资收益（损失以“—”号填列） | 821,378,295.24 | 424,373.45 |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | 803,665.99 | 424,373.45 |
| 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） | -2,874,202.50 | -1,836,037.96 |
| 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） | 774,723,590.80 | -27,588,894.43 |
| 加：营业外收入 | | |
| 减：营业外支出 | | |
| 三、利润总额（亏损总额以“—”号填列） | 774,723,590.80 | -27,588,894.43 |
| 减：所得税费用 | 121,713,776.39 | |
| 四、净利润（净亏损以“—”号填列） | 653,009,814.41 | -27,588,894.43 |
| （一）持续经营净利润（净亏损以“—”号填列） | 653,009,814.41 | -27,588,894.43 |
| （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 | | -76,425.06 |
| （一）不能重分类进损益的其他综合收益 | | |
| 1.重新计量设定受益计划变动额 | | |
| 2.权益法下不能转损益的其他综合收益 | | |
| 3.其他权益工具投资公允价值变动 | | |
| 4.企业自身信用风险公允价值变动 | | |
| 5.其他 | | |
| （二）将重分类进损益的其他综 | | -76,425.06 |

| | | |
|----------------------|----------------|----------------|
| 合收益 | | |
| 1.权益法下可转损益的其他综合收益 | | -76,425.06 |
| 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 | 653,009,814.41 | -27,665,319.49 |
| 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 | 2025 年半年度 | 2024 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 | 528,139,115.88 | 767,578,178.95 |
| 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 | | 59,941.60 |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 17,497,632.71 | 5,141,512.24 |
| 经营活动现金流入小计 | 545,636,748.59 | 772,779,632.79 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | 517,302,198.25 | 260,977,386.54 |
| 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 | 163,958,756.90 | 158,627,891.39 |
| 支付的各项税费 | 150,301,729.31 | 131,493,247.12 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 54,731,233.41 | 46,235,075.95 |
| 经营活动现金流出小计 | 886,293,917.87 | 597,333,601.00 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -340,657,169.28 | 175,446,031.79 |
| 二、投资活动产生的现金流量： | | |
| 收回投资收到的现金 | 1,357,000,000.00 | |
| 取得投资收益收到的现金 | 2,575,967.48 | |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | 37,336.00 | |
| 处置子公司及其他营业单位收到的 | 1,247,718,340.74 | |

| | | |
|-------------------------|------------------|-----------------|
| 现金净额 | | |
| 收到其他与投资活动有关的现金 | 739,770,638.54 | 52,280,000.00 |
| 投资活动现金流入小计 | 3,347,102,282.76 | 52,280,000.00 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | 288,508,892.62 | 188,364,018.10 |
| 投资支付的现金 | 1,357,000,000.00 | |
| 质押贷款净增加额 | | |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额 | | |
| 支付其他与投资活动有关的现金 | 8,229,040.00 | 1,590,000.00 |
| 投资活动现金流出小计 | 1,653,737,932.62 | 189,954,018.10 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | 1,693,364,350.14 | -137,674,018.10 |
| 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 | 215,000,000.00 | 323,527,222.22 |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | 247,999,900.00 | 18,271,187.50 |
| 筹资活动现金流入小计 | 462,999,900.00 | 341,798,409.72 |
| 偿还债务支付的现金 | 488,076,955.93 | 166,713,296.47 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | 41,228,425.11 | 43,213,073.19 |
| 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 | 132,591,535.03 | 83,131,129.85 |
| 筹资活动现金流出小计 | 661,896,916.07 | 293,057,499.51 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | -198,897,016.07 | 48,740,910.21 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | -410.66 | |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | 1,153,809,754.13 | 86,512,923.90 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | 152,277,432.93 | 215,179,668.35 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | 1,306,087,187.06 | 301,692,592.25 |

6、母公司现金流量表

单位：元

| 项目 | 2025 年半年度 | 2024 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 | 800,000.00 | 1,075,000.00 |
| 收到的税费返还 | | |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 1,112,122,733.62 | 116,820,295.65 |
| 经营活动现金流入小计 | 1,112,922,733.62 | 117,895,295.65 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | | |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | 1,084,549.59 | 670,597.40 |
| 支付的各项税费 | 77,580,139.36 | 1,415,479.46 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 1,001,313,842.74 | 222,285,063.41 |
| 经营活动现金流出小计 | 1,079,978,531.69 | 224,371,140.27 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 32,944,201.93 | -106,475,844.62 |
| 二、投资活动产生的现金流量： | | |
| 收回投资收到的现金 | 2,397,000,000.00 | |
| 取得投资收益收到的现金 | 1,471,670.68 | 85,400,000.00 |
| 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 | 727,978,638.54 | |
| 投资活动现金流入小计 | 3,126,450,309.22 | 85,400,000.00 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | 418,293.41 | 284,503.62 |
| 投资支付的现金 | 1,790,219,979.28 | 20,366,831.69 |
| 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 | 200,000,000.00 | |
| 投资活动现金流出小计 | 1,990,638,272.69 | 20,651,335.31 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | 1,135,812,036.53 | 64,748,664.69 |
| 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 | | |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | | |
| 筹资活动现金流入小计 | | |
| 偿还债务支付的现金 | | |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | 25,304.77 | 55,226.08 |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | 29,920,512.00 | 1,020,000.00 |
| 筹资活动现金流出小计 | 29,945,816.77 | 1,075,226.08 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | -29,945,816.77 | -1,075,226.08 |
| 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 | 1,138,810,421.69 | -42,802,406.01 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | 21,854,766.35 | 54,878,626.56 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | 1,160,665,188.04 | 12,076,220.55 |

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

| 项目 | 2025 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 | 1,125,396,625.00 | | | 128,334,107.89 | 452,110,123.35 | 48,240,000.00 | 562,820.87 | 20,445,691.5 | 312,406,006.04 | | 999,535,703.96 | | 2,990,550,956.26 | 440,576,777.41 | 3,431,127,733.67 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 1,125,396,625.00 | | | 128,334,107.89 | 452,110,123.35 | 48,240,000.00 | 562,820.87 | 20,445,691.5 | 312,406,006.04 | | 999,535,703.96 | | 2,990,550,956.26 | 440,576,777.41 | 3,431,127,733.67 |

| | | | | | | | | | | | | | | | |
|---------------------------|--------|--|--|---------|---------------|--|--|--|--|--|----------------|--|----------------|-----------------|-----------------|
| 三、本期增减变动金额 (减少以“—”号填列) | 396.00 | | | -853.50 | 4,075.919.15 | | | | | | 520,766,634.35 | | 532,948,219.63 | -440,576,777.41 | 92,371,442.22 |
| (一) 综合收益总额 | | | | | | | | | | | 520,766,634.35 | | 520,766,634.35 | -426,347.95 | 520,340,286.40 |
| (二) 所有者投入和减少资本 | 396.00 | | | -853.50 | 10,920,693.00 | | | | | | | | 10,920,235.00 | -440,150,429.46 | -429,230,193.96 |
| 1. 所有者投入的普通股 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本 | 396.00 | | | -853.50 | 5,317.48 | | | | | | | | 4,859.98 | | 4,859.98 |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额 | | | | | 10,840,746.23 | | | | | | | | 10,840,746.23 | | 10,840,746.23 |
| 4. 其他 | | | | | 74,629.29 | | | | | | | | 74,629.29 | -440,150,429.46 | -440,075,800.17 |
| (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 | | | | | | | | 8,106,123.63 | | | | | 8,106,123.63 | | 8,106,123.63 |
| 1. 本期提取 | | | | | | | | 26,509,669.54 | | | | | 26,509,669.54 | | 26,509,669.54 |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | 18,403,545.91 | | | | | 18,403,545.91 | | 18,403,545.91 |
| (六) 其他 | | | | | -6,844,773.85 | | | | | | | | -6,844,773.85 | | -6,844,773.85 |
| 四、本期末余额 | 1,125,397,021.00 | | | 128,333,254.39 | 456,186,042.50 | 48,240,000.00 | 562,820.87 | 28,551,692.78 | 312,406,006.04 | | 1,520,302,338.31 | | 3,523,499,175.89 | | 3,523,499,175.89 |

上年金额

单位：元

| 项目 | 2024 年半年度 | | | | | | | | | | | | | | 少数股东权益 | 所有者权益合计 |
|-----------------------|------------------|--------|----|----------------|----------------|---------------|------------|---------------|----------------|--------|------------------|----|------------------|----------------|------------------|---------|
| | 归属于母公司所有者权益 | | | | | | | | | | | | 小计 | | | |
| | 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 | 1,117,698,861.00 | | | 147,309,055.34 | 279,929,265.29 | 66,240,000.00 | 639,245.93 | 16,962,396.38 | 312,406,006.04 | | 1,132,233,533.48 | | 2,940,938,363.46 | 339,508,769.50 | 3,280,447,132.96 | |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 1,117,698,861.00 | | | 147,309,055.34 | 279,929,265.29 | 66,240,000.00 | 639,245.93 | 16,962,396.38 | 312,406,006.04 | | 1,132,233,533.48 | | 2,940,938,363.46 | 339,508,769.50 | 3,280,447,132.96 | |
| 三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列） | | | | | 42,825,734.51 | | -76,425.06 | 15,892,068.00 | | | 42,991,015.00 | | 101,632,378.95 | 749,250.35 | 102,381,629.30 | |
| (一) 综合 | | | | | | | | | | | 42,991,015.00 | | 42,991,015.00 | | 43,712,934.30 | |

| | | | | | | | | | | | | | | |
|--------------------|--|--|--|---------------------------|--|-------------------|--|--|--|-------------------|--|---------------------------|------------------------|---------------------------|
| 收益总额 | | | | | | 76,4 25.0 6 | | | | 91,0 01.5 0 | | 14,5 76.4 4 | 567. 15 | 03,1 43.5 9 |
| (二) 所有者投入和减少资本 | | | | 42,8 25,7 34.5 1 | | | | | | | | 42,8 25,7 34.5 1 | - 39,3 16.8 0 | 42,7 86,4 17.7 1 |
| 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 | | | | 28,4 25,7 34.5 1 | | | | | | | | 28,4 25,7 34.5 1 | - 39,3 16.8 0 | 28,3 86,4 17.7 1 |
| 4. 其他 | | | | 14,4 00,0 00.0 0 | | | | | | | | 14,4 00,0 00.0 0 | | 14,4 00,0 00.0 0 |
| (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 | | | | | | 15,8 92,0 | | | | | | 15,8 92,0 | | 15,8 92,0 |

| | | | | | | | | | | | | | | | |
|----------|------------------------------|--|--|----------------------------|----------------------------|---------------------------|--------------------|---------------------------|----------------------------|--|------------------------------|--|------------------------------|----------------------------|------------------------------|
| | | | | | | | | 68.0 0 | | | | | 68.0 0 | | 68.0 0 |
| 1. 本期提取 | | | | | | | | 35,9 75,4 28.4 6 | | | | | 35,9 75,4 28.4 6 | | 35,9 75,4 28.4 6 |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | 20,0 83,3 60.4 6 | | | | | 20,0 83,3 60.4 6 | | 20,0 83,3 60.4 6 |
| (六) 其他 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 四、本期期末余额 | 1,11 7,69 8,86 1.00 | | | 147, 309, 055. 34 | 322, 754, 999. 80 | 66,2 40,0 00.0 0 | 562, 820. 87 | 32,8 54,4 64.3 8 | 312, 406, 006. 04 | | 1,17 5,22 4,53 4.98 | | 3,04 2,57 0,74 2.41 | 340, 258, 019. 85 | 3,38 2,82 8,76 2.26 |

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

| 项目 | 2025 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 | 1,125, 396,6 25.00 | | | 128,3 34,10 7.89 | 486,7 56,35 9.66 | 48,24 0,000. 00 | 562,8 20.87 | | 234,0 33,56 2.96 | 1,353, 298,0 32.51 | | 3,280, 141,5 08.89 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 1,125, 396,6 25.00 | | | 128,3 34,10 7.89 | 486,7 56,35 9.66 | 48,24 0,000. 00 | 562,8 20.87 | | 234,0 33,56 2.96 | 1,353, 298,0 32.51 | | 3,280, 141,5 08.89 |
| 三、本期增减变动金额 (减少以“—”号填列) | 396.0 0 | | | - 853.5 0 | 3,946, 238.3 0 | | | | | 653,0 09,81 4.41 | | 656,9 55,59 5.21 |
| (一) 综合收益总额 | | | | | | | | | | 653,0 09,81 4.41 | | 653,0 09,81 4.41 |
| (二) 所有者投入和减少资本 | 396.0 0 | | | - 853.5 0 | 10,79 1,012. 15 | | | | | | | 10,79 0,554. 65 |
| 1. 所有者投入的普通股 | | | | | | | | | | | | |
| 2. 其他权益工具持有 | 396.0 0 | | | - 853.5 0 | 5,317. 48 | | | | | | | 4,859. 98 |

| | | | | | | | | | | | | |
|--------------------|------------------|--|----------------|----------------|---------------|------------|--|----------------|------------------|--|--|------------------|
| 者投入资本 | | | | | | | | | | | | |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额 | | | | | 10,785,694.67 | | | | | | | 10,785,694.67 |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | |
| (三) 利润分配 | | | | | | | | | | | | |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | | | | | |
| 2. 对所有者(或股东)的分配 | | | | | | | | | | | | |
| 3. 其他 | | | | | | | | | | | | |
| (四) 所有者权益内部结转 | | | | | | | | | | | | |
| 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 | | | | | -6,844,773.85 | | | | | | | -6,844,773.85 |
| 四、本期期末余额 | 1,125,397,021.00 | | 128,333,254.39 | 490,702,597.96 | 48,240,000.00 | 562,820.87 | | 234,033,562.96 | 2,006,307,846.92 | | | 3,937,097,104.10 |

上年金额

单位：元

| 项目 | 2024 年半年度 | | | | | | | | | |
|----|-----------|--------|----|----|----|----|----|----|----|----|
| | 股本 | 其他权益工具 | 资本 | 减： | 其他 | 专项 | 盈余 | 未分 | 其他 | 所有 |

| | | 优先股 | 永续债 | 其他 | 公积 | 库存股 | 综合收益 | 储备 | 公积 | 配利润 | | 者权益合计 |
|-----------------------|------------------|-----|-----|----------------|----------------|---------------|------------|----|----------------|------------------|--|------------------|
| 一、上年期末余额 | 1,117,698,861.00 | | | 147,309,055.34 | 314,863,254.41 | 66,240,000.00 | 639,245.93 | | 234,033,562.96 | 1,418,446,277.78 | | 3,166,750,257.42 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 1,117,698,861.00 | | | 147,309,055.34 | 314,863,254.41 | 66,240,000.00 | 639,245.93 | | 234,033,562.96 | 1,418,446,277.78 | | 3,166,750,257.42 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） | | | | | 28,696,861.48 | | -76,425.06 | | | -27,588,894.43 | | 1,031,541.99 |
| （一）综合收益总额 | | | | | | | -76,425.06 | | | -27,588,894.43 | | -27,665,319.49 |
| （二）所有者投入和减少资本 | | | | | 28,696,861.48 | | | | | | | 28,696,861.48 |
| 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 | | | | | 28,696,861.48 | | | | | | | 28,696,861.48 |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | |
| （三）利润分配 | | | | | | | | | | | | |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | | | | | |
| 2. 对所有者（或股东）的分配 | | | | | | | | | | | | |
| 3. 其他 | | | | | | | | | | | | |
| （四）所有者权益内部结转 | | | | | | | | | | | | |
| 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 | 1,117, 698,8 61.00 | | 147,3 09,05 5.34 | 343,5 60,11 5.89 | 66,24 0,000. 00 | 562,8 20.87 | | 234,0 33,56 2.96 | 1,390, 857,3 83.35 | | 3,167, 781,7 99.41 | |

三、公司基本情况

国城矿业股份有限公司（以下简称公司或本公司）（曾用名：重庆朝华科技股份有限公司，朝华科技（集团）股份有限公司，建新矿业股份有限责任公司）前身系涪陵建筑陶瓷股份有限公司，经中国证券监督管理委员会核准，1997年1月20日，公司股票在深圳证券交易所挂牌上市，股票代码000688。

2009年末，甘肃建新实业集团有限公司（以下简称建新集团）通过协议转让、司法拍卖和司法和解等方式合计收购本公司非流通股股东所持的股份，占公司股本总额的28.97%，建新集团成为本公司第一大股东。上述股权于2010年1月6日过户完毕。

2018年国城控股集团有限公司（以下简称国城集团）通过参与建新集团破产重整取得建新集团股权，后续经过多次股权变更直接和间接合计持有本公司69.69%的股份。公司于2023年7月18日取得四川省阿坝藏族羌族自治州行政审批局核发的统一社会信用代码为91500102208551477X的营业执照。截至2025年6月30日，公司注册资本1,117,635,447元，股份总数1,125,397,021股（每股面值1元）。其中，有限售条件的流通股份A股4,320股；无限售条件的流通股份A股1,125,392,701股。

公司注册地址：四川省阿坝藏族羌族自治州马尔康市绕城路1号婆陵甲萨小区1-1-2-1；法定代表人：吴城。

本公司属采矿业，主要经营活动为：矿产资源（非煤矿山）开采，矿产资源勘查；有色金属矿产品贸易；贵稀金属的国内贸易（仅限黄金、白银制品的国内销售）；有色金属、黑色金属矿山开发（仅限取得许可的下属子公司经营）。

本财务报表业经公司2025年8月27日第十二届董事会第三十九次会议批准对外报出。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

2、持续经营

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

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

本公司根据实际生产经营特点针对金融工具减值、存货、固定资产折旧、在建工程、无形资产、收入确认等交易或事项制定了具体会计政策和会计估计。

1、遵循企业会计准则的声明

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

2、会计期间

会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3、营业周期

公司经营业务的营业周期较短，以 12 个月作为资产和负债的流动性划分标准。

4、记账本位币

公司采用人民币为记账本位币。

5、重要性标准确定方法和选择依据

适用 不适用

| 项目 | 重要性标准 |
|-------------------|-----------------|
| 重要的其他应收款坏账准备收回或转回 | 单项金额超过资产总额 0.5% |
| 重要的账龄超过 1 年的预付款项 | 单项金额超过资产总额 0.5% |

| | |
|-------------------|---------------------------|
| 重要的在建工程项目 | 单项工程投资总额超过资产总额 0.5% |
| 重要的账龄超过 1 年的应付账款 | 单项金额超过资产总额 0.5% |
| 重要的账龄超过 1 年的其他应付款 | 单项金额超过资产总额 0.5% |
| 合同负债账面价值发生重大变动 | 变动金额超过资产总额 0.5% |
| 重要的投资活动现金流量 | 单项金额超过资产总额 3% |
| 重要的子公司、非全资子公司 | 收入总额超过集团总收入的 15% |
| 重要的合营企业、联营企业 | 单项权益法核算的投资收益超过集团利润总额的 15% |

6、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的会计处理方法

公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。公司按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值份额与支付的合并对价账面价值或发行股份面值总额的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

2. 非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

7、控制的判断标准和合并财务报表的编制方法

1. 控制的判断

拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其可变回报金额的，认定为控制。

2. 合并财务报表的编制方法

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

8、合营安排分类及共同经营会计处理方法

不适用。

9、现金及现金等价物的确定标准

列示于现金流量表中的现金是指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物是指企业持有的期限短、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。

10、外币业务和外币报表折算

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

11、金融工具

1. 金融资产和金融负债的分类

金融资产在初始确认时划分为以下三类：(1) 以摊余成本计量的金融资产；(2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产；(3) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

金融负债在初始确认时划分为以下四类：(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债；(2) 金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债；(3) 不属于上述(1)或(2)的财务担保合同，以及不属于上述(1)并以低于市场利率贷款的贷款承诺；(4) 以摊余成本计量的金融负债。

2. 金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

(1) 金融资产和金融负债的确认依据和初始计量方法

公司成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产或金融负债。初始确认金融资产或金融负债时，按照公允价值计量；对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。但是，公司初始确认的应收账款未包含重大融资成分或公司不考虑未超过一年的合同中的融资成分的，按照《企业会计准则第 14 号——收入》所定义的交易价格进行初始计量。

(2) 金融资产的后续计量方法

1) 以摊余成本计量的金融资产

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

2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资

采用公允价值进行后续计量。采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得及汇兑损益计入当期损益，其他利得或损失计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

3) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资

采用公允价值进行后续计量。获得的股利（属于投资成本收回部分的除外）计入当期损益，其他利得或损失计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

4) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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

(3) 金融负债的后续计量方法

1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

此类金融负债包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。对于此类金融负债以公允价值进行后续计量。因公司自身信用风险变动引起的指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的公允价值变动金额计入其他综合收益，除非该处理会造成或扩大损益中的会计错配。此类金融负债产生的其他利得或损失（包括利息费用、除因公司自身信用风险变动引起的公允价值变动）计入当期损益，除非该金融负债属于套期关系的一部分。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

2) 金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债

按照《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》相关规定进行计量。

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

在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量：① 按照金融工具的减值规定确定的损失准备金额；② 初始确认金额扣除按照《企业会计准则第 14 号——收入》相关规定所确定的累计摊销额后的余额。

4) 以摊余成本计量的金融负债

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

(4) 金融资产和金融负债的终止确认

1) 当满足下列条件之一时，终止确认金融资产：

- ① 收取金融资产现金流量的合同权利已终止；
- ② 金融资产已转移，且该转移满足《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》关于金融资产终止确认的规定。

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

3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司转移了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，继续确认所转移的金融资产。公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：(1) 未保留对该金融资产控制的，终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债；(2) 保留了对该金融资产控制的，按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：(1) 所转移金融资产在终止确认日的账面价值；(2) 因转移金融资产而收到的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资）之和。转移了金融资产的一部分，且该被转移部分整体满足终止确认条件的，将转移前金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和继续确认部分之间，按照转移日各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：(1) 终止确认部分的账面价值；(2) 终止确认部分的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资）之和。

4. 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

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

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

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

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

5. 金融工具减值

公司以预期信用损失为基础，对以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资、合同资产、租赁应收款、分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债以外的贷款承诺、不属于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债或不属于金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债的财务担保合同进行减值处理并确认损失准备。

预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。其中，对于公司购买或源生的已发生信用减值的金融资产，按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

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

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

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

公司利用可获得的合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。

于资产负债表日，若公司判断金融工具只具有较低的信用风险，则假定该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

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

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

6. 金融资产和金融负债的抵销

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

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

12、应收票据

| 项 目 | 确定组合的依据 | 计量预期信用损失的方法 |
|----------|---------|--|
| 应收银行承兑汇票 | 票据类型 | 参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失 |
| 应收商业承兑汇票 | 票据类型 | 参照应收款项按照不同业务组合计量坏账准备 |

13、应收账款

| 项目 | 确定组合的依据 | 计量预期信用损失的方法 |
|------------|----------|---|
| 账龄组合 | 账龄 | 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 |
| 合并范围内关联方组合 | 合并范围内关联方 | 参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率 |

账龄组合的账龄与整个存续期预期信用损失率对照表

| 账龄 | 预期信用损失率(%) |
|------------|------------|
| 1年以内（含，下同） | 0.60 |
| 1-2年 | 15.00 |
| 2-3年 | 30.00 |
| 3-4年 | 50.00 |
| 4-5年 | 80.00 |
| 5年以上 | 100.00 |

对信用风险与组合信用风险显著不同的应收款项，公司按单项计提预期信用损失。

14、应收款项融资

金融资产同时符合下列条件的，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：公司管理该金融资产业务的模式是既以收取合同现金流量为目标又以出售金融资产为目标；该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

公司将持有的应收票据，以贴现或背书等形式转让，且该类业务较为频繁、涉及金额也较大的，其管理业务模式实质为既收取合同现金流量又出售，按照金融工具准则的相关规定，将其分类至以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。

15、其他应收款

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

| 项目 | 确定组合的依据 | 计量预期信用损失的方法 |
|------------|----------|---|
| 账龄组合 | 账龄 | 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，编制其他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 |
| 合并范围内关联方组合 | 合并范围内关联方 | 参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和未来十二个月内或整个存续期预期信用损失率 |

账龄组合的账龄与整个存续期预期信用损失率对照表

| 账 龄 | 预期信用损失率(%) |
|-------------|------------|
| 1 年以内（含，下同） | 0.60 |
| 1-2 年 | 15.00 |
| 2-3 年 | 30.00 |
| 3-4 年 | 50.00 |
| 4-5 年 | 80.00 |
| 5 年以上 | 100.00 |

16、合同资产

（1）合同资产的确认方法及标准

公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。公司将同一合同下的合同资产和合同负债相互抵销后以净额列示。

公司将拥有的、无条件(即，仅取决于时间流逝)向客户收取对价的权利作为应收款项列示，将已向客户转让商品而有权收取对价的权利（该权利取决于时间流逝之外的其他因素）作为合同资产列示。

（2）合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

合同资产的减值准备计提参照金融工具预期信用损失法。对于不包含重大融资成分的合同资产，本公司采用简化方法计量损失准备。对于包含重大融资成分的合同资产，本公司按照一般方法计量损失准备。

合同资产发生减值损失，按应减记金额，借记“资产减值损失”，贷记合同资产减值准备；转回已计提的资产减值准备时，做相反分录。

（3）按单项计提预期信用损失的合同资产的认定标准

对信用风险与组合信用风险显著不同的合同资产，公司按单项计提预期信用损失。

17、存货

1. 存货的分类

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

2. 发出存货的计价方法

发出存货采用月末一次加权平均法。

3. 存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

4. 低值易耗品和包装物的摊销方法

(1) 低值易耗品

按照一次转销法进行摊销。

(2) 包装物

按照一次转销法进行摊销。

5. 存货跌价准备

存货跌价准备的确认标准和计提方法

资产负债表日，存货采用成本与可变现净值孰低计量，按照成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。直接用于出售的存货，在正常生产经营过程中以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；需要经过加工的存货，在正常生产经营过程中以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；资产负债表日，同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，分别确定其可变现净值，并与其对应的成本进行比较，分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。

18、持有待售资产

1. 持有待售的非流动资产或处置组的分类

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，即公司已经就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。

公司专为转售而取得的非流动资产或处置组，在取得日满足“预计出售将在一年内完成”的条件，且短期（通常为3个月）内很可能满足持有待售类别的其他划分条件的，在取得日将其划分为持有待售类别。

因公司无法控制的下列原因之一，导致非关联方之间的交易未能在一年内完成，且公司仍然承诺出售非流动资产或处置组的，继续将非流动资产或处置组划分为持有待售类别：(1) 买方或其他方意外设定导致出售延期的条件，公司针对这些条件已经及时采取行动，且预计能够自设定导致出售延期的条件起一年内顺利化解延期因素；(2) 因发生罕见情况，导致持有待售的非流动资产或处置组未能在一年内完成出售，公司在最初一年内已经针对这些新情况采取必要措施且重新满足了持有待售类别的划分条件。

2. 持有待售的非流动资产或处置组的会计处理

(1) 初始计量和后续计量

初始计量和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。

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

对于持有待售的处置组确认的资产减值损失金额，先抵减处置组中商誉的账面价值，再根据处置组中的各项非流动资产账面价值所占比重，按比例抵减其账面价值。

持有待售的非流动资产或处置组中的非流动资产不计提折旧或摊销，持有待售的处置组中负债的利息和其他费用继续予以确认。

(2) 资产减值损失转回的会计处理

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

后续资产负债表日持有待售的处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额予以恢复，并在划分为持有待售类别后非流动资产确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。已抵减的商誉账面价值，以及非流动资产在划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不转回。

持有待售的处置组确认的资产减值损失后续转回金额，根据处置组中除商誉外各项非流动资产账面价值所占比重，按比例增加其账面价值。

(3) 不再继续划分为持有待售类别以及终止确认的会计处理

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

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

3. 终止经营的确认标准

满足下列条件之一的、已经被处置或划分为持有待售类别且能够单独区分的组成部分确认为终止经营：

- (1) 该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区；
- (2) 该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的一部分；
- (3) 该组成部分是专为转售而取得的子公司。

4. 终止经营的列报方法

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

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

19、债权投资

不适用。

20、其他债权投资

不适用。

21、长期应收款

对于由《企业会计准则第 14 号——收入》规范的交易形成的长期应收款，且未包含重大融资成分的，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。对于由《企业会计准则第 14 号——收入》规范的交易形成的长期应收款，且包含重大融资成分的，公司选择简化处理方法，按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。对于不适用或不选择简化处理方法的应收款项，公司依据其信用风险自初始确认后是否已经显著增加，采用相当于未来 12 个月内、或整个存续期的预期信用损失的金额计量长期应收款减值损失。

22、长期股权投资

1. 共同控制、重大影响的判断

按照相关约定对某项安排存在共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策，认定为共同控制。对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定，认定为重大影响。

2. 投资成本的确定

(1) 同一控制下的企业合并形成的，合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为其初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的合并对价的账面价值或发行股份的面值总额之间的差额调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

公司通过多次交易分步实现同一控制下企业合并形成的长期股权投资，判断是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，把各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日，根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额确定初始投资成本。合并日长期股权投资的初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

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

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

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

2) 在合并财务报表中，判断是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，把各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益等的，与其相关的其他综合收益等转为购买日所属当期收益。但由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

(3) 除企业合并形成以外的：以支付现金取得的，按照实际支付的购买价款作为其初始投资成本；以发行权益性证券取得的，按照发行权益性证券的公允价值作为其初始投资成本；以债务重组方式取得的，按《企业会计准则第 12 号——债务重组》确定其初始投资成本；以非货币性资产交换取得的，按《企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换》确定其初始投资成本。

3. 后续计量及损益确认方法

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

4. 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权的处理方法

(1) 是否属于“一揽子交易”的判断原则

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，公司结合分步交易的各个步骤的交易协议条款、分别取得的处置对价、出售股权的对象、处置方式、处置时点等信息来判断分步交易是否属于“一揽子交易”。各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明多次交易事项属于“一揽子交易”：

- 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。

(2) 不属于“一揽子交易”的会计处理

1) 个别财务报表

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

2) 合并财务报表

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

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

(3) 属于“一揽子交易”的会计处理

1) 个别财务报表

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长期股权投资账面价值之间的差额，在个别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。

2) 合并财务报表

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应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。

23、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

1. 投资性房地产包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权和已出租的建筑物。

2. 投资性房地产按照成本进行初始计量，采用成本模式进行后续计量，并采用与固定资产和无形资产相同的方法计提折旧或进行摊销。

24、固定资产

(1) 确认条件

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

(2) 折旧方法

| 类别 | 折旧方法 | 折旧年限 | 残值率 | 年折旧率 |
|----|------|------|-----|------|
|----|------|------|-----|------|

| | | | | |
|--------|-------|------|-----|------------|
| 房屋及建筑物 | 年限平均法 | 8-30 | 5 | 11.88-3.17 |
| 机器设备 | 年限平均法 | 5-14 | 5 | 19.00-6.78 |
| 运输设备 | 年限平均法 | 5-10 | 5 | 19.00-9.50 |
| 办公设备 | 年限平均法 | 5-10 | 5 | 19.00-9.50 |
| 其他 | 年限平均法 | 3-20 | 0-5 | 33.33-4.75 |

25、在建工程

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

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

| 类别 | 在建工程结转为固定资产的标准和时点 |
|-----------|---------------------------|
| 机器设备-非生产线 | 安装调试后达到设计要求或合同规定的标准 |
| 机器设备-生产线 | 经过带料调试，相关技术指标达到“负荷联动试车”要求 |
| 房屋及建筑物 | 满足建筑完工验收标准，达到预定可使用状态 |

26、借款费用

1. 借款费用资本化的确认原则

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

2. 借款费用资本化期间

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

(2) 若符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断，并且中断时间连续超过 3 个月，暂停借款费用的资本化；中断期间发生的借款费用确认为当期费用，直至资产的购建或者生产活动重新开始。

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

3. 借款费用资本化率以及资本化金额

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

27、生物资产

不适用。

28、油气资产

不适用。

29、无形资产

(1) 使用寿命及其确定依据、估计情况、摊销方法或复核程序

1. 无形资产包括土地使用权、非专利技术、采矿权及软件，按成本进行初始计量。

2. 采矿权按实际矿石消耗量占矿石保有经济储量的比例摊销。使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内按照与该项无形资产有关的经济利益的预期实现方式系统合理地摊销，无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销。具体如下：

| 项 目 | 使用寿命及其确定依据 | 摊销方法 |
|--------|-------------------|------|
| 土地使用权 | 30-50 年，土地可供使用的时间 | 直线法 |
| 数字采矿软件 | 10 年，预估使用年限 | 直线法 |
| 用友软件 | 3 年，预估使用年限 | 直线法 |
| 非专利技术 | 10 年，预估使用年限 | 直线法 |

(2) 研发支出的归集范围及相关会计处理方法

不适用。

30、长期资产减值

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

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

31、长期待摊费用

长期待摊费用核算已经支出，摊销期限在 1 年以上（不含 1 年）的各项费用。长期待摊费用按实际发生额入账，在受益期或规定的期限内分期平均摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

32、合同负债

公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。公司将已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务作为合同负债列示。同一合同下的合同资产和合同负债相互抵销后以净额列示。

33、职工薪酬

(1) 短期薪酬的会计处理方法

1. 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。

2. 短期薪酬的会计处理方法

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

(2) 离职后福利的会计处理方法

离职后福利分为设定提存计划和设定受益计划。

1. 在职工为公司提供服务的会计期间，根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

2. 对设定受益计划的会计处理通常包括下列步骤：

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

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

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

(3) 辞退福利的会计处理方法

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

(4) 其他长期职工福利的会计处理方法

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

34、预计负债

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

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

35、股份支付

1. 股份支付的种类

包括以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

2. 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

(1) 以权益结算的股份支付

授予后立即可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应调整资本公积。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应调整资本公积。

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的，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，相应增加所有者权益。

(2) 以现金结算的股份支付

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

(3) 修改、终止股份支付计划

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

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

如果公司在等待期内取消了所授予的权益工具或结算了所授予的权益工具（因未满足可行权条件而被取消的除外），则将取消或结算作为加速可行权处理，立即确认原本在剩余等待期内确认的金额。

36、优先股、永续债等其他金融工具

37、收入

按照业务类型披露收入确认和计量所采用的会计政策

1. 收入确认原则

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

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

对于在某一时段内履行的履约义务，公司在该段时间内按照履约进度确认收入。履约进度不能合理确定时，已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。对于在某一时点履行的履约义务，在客户取得相关商品或服务控制权时点确认收入。在判断客户是否已取得商品控制权时，公司考虑下列迹象：(1) 公司就该商品享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务；(2) 公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权；(3) 公司已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品；(4) 公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬；(5) 客户已接受该商品；(6) 其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

2. 收入计量原则

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

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

(3) 合同中存在重大融资成分的，公司按照假定客户在取得商品或服务控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格。该交易价格与合同对价之间的差额，在合同期间内采用实际利率法摊销。

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

3. 收入确认的具体方法

(1) 按时点确认的收入

本公司及下属子公司的矿产品及钛白粉销售，属于在某一时点履行履约义务。内销产品收入确认需满足以下条件：根据合同约定，由客户负责运输的在客户提货后控制权转移并确认收入；由公司负责运输的在货物送达客户指定地点并办理签收手续后控制权转移并确认收入。公司基于对方签字确认的本公司磅单（出库单）或收货确认单作为商品所有权的转移凭据，暂按本公司化验数据为基础计算确定，待双方正式结算后再将差异调整结算期间的收入金额。采用点价方式销售的产品，公司在取得双方签字确认的磅单时确认商品所有权的转移，确认销售收入，同时将点价结算权产生的应收款变动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，并于资产负债表日确认公允价值变动损益；公司点价时，按照最终结算价款结转以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产并确认应收款变动，同时确认相应的投资收益。除矿产品外的其他产品销售，在产品交付给客户并完成签收手续时确认收入的实现。

(2) 按时段确认的收入

本公司提供企业托管服务，对被托管企业进行管理，公司依据合同约定的服务期间分期确认收入。

同类业务采用不同经营模式涉及不同收入确认方式及计量方法的情况

38、合同成本

公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。公司将同一合同下的合同资产和合同负债相互抵销后以净额列示。

公司将拥有的、无条件(即，仅取决于时间流逝)向客户收取对价的权利作为应收款项列示，将已向客户转让商品而有权收取对价的权利（该权利取决于时间流逝之外的其他因素）作为合同资产列示。

公司将已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务作为合同负债列示。

39、政府补助

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

2. 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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

3. 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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

4. 与公司日常经营活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用。与公司日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

5. 政策性优惠贷款贴息的会计处理方法

财政将贴息资金直接拨付给公司的，将对应的贴息冲减相关借款费用。

40、递延所得税资产/递延所得税负债

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

2. 确认递延所得税资产以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。

3. 资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，转回减记的金额。

4. 公司当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益，但不包括下列情况产生的所得税：(1) 企业合并；(2) 直接在所有者权益中确认的交易或者事项。

5. 同时满足下列条件时，公司将递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列示：(1) 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) 递延所得税资产和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和递延所得税负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债或是同时取得资产、清偿债务。

41、租赁

(1) 作为承租方租赁的会计处理方法

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

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

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

1. 使用权资产

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

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

2. 租赁负债

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

租赁期开始日后，当实质固定付款额发生变动、担保余值预计的应付金额发生变化、用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动、购买选择权、续租选择权或终止选择权的评估结果或实际行权情况发生变化时，公司按照变动后的租赁付款额的现值重新计量租赁负债，并相应调整使用权资产的账面价值，如使用权资产账面价值已调减至零，但租赁负债仍需进一步调减的，将剩余金额计入当期损益。

3. 售后租回

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

售后租回交易中的资产转让属于销售的，公司按原资产账面价值中与租回获得的使用权有关的部分，计量售后租回所形成的使用权资产，并仅就转让至出租人的权利确认相关利得或损失。

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

(2) 作为出租方租赁的会计处理方法

在租赁开始日，公司将实质上转移了与租赁资产所有权有关的几乎全部风险和报酬的租赁划分为融资租赁，除此之外的均为经营租赁。

1. 经营租赁

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

2. 融资租赁

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

公司取得的未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

3. 售后租回

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

售后租回交易中的资产转让属于销售的，公司根据其他适用的企业会计准则对资产购买进行会计处理，并根据《企业会计准则第 21 号——租赁》对资产出租进行会计处理。

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

42、其他重要的会计政策和会计估计

(1) 与回购公司股份相关的会计处理方法

因减少注册资本或奖励职工等原因收购本公司股份的，按实际支付的金额作为库存股处理，同时进行备查登记。如果将回购的股份注销，则将按注销股票面值和注销股数计算的股票面值总额与实际回购所支付的金额之间的差额冲减资本公积，资本公积不足冲减的，冲减留存收益；如果将回购的股份奖励给本公司职工属于以权益结算的股份支付，于职

工行权购买本公司股份收到价款时，转销交付职工的库存股成本和等待期内资本公积（其他资本公积）累计金额，同时，按照其差额调整资本公积（股本溢价）。

（2）折旧和摊销

本公司对采矿权按实际矿石消耗量占矿石保有经济储量的比例摊销，保有经济储量是本公司基于有关知识、经验和行业惯例所做出的估计判断。如果以前的估计发生重大变化，则会在未来期间对折旧和摊销费用进行调整。

（3）债务重组损益确认时点和会计处理方法

债务人

以资产清偿债务方式进行债务重组的，债务人在相关资产和所清偿债务符合终止确认条件时确认债务重组损益。以单项或多项金融资产清偿债务的，所清偿债务的账面价值与清偿金融资产账面价值的差额计入投资收益；以单项或多项非金融资产清偿债务的或者以包括金融资产和非金融资产在内的多项资产清偿债务的，所清偿债务账面价值与转让资产账面价值之间的差额计入其他收益——债务重组收益。

（4）安全生产费

公司按照规定提取的安全生产费，计入相关产品的成本或当期损益，同时计入专项储备；使用时区分是否形成固定资产分别进行处理：属于费用性支出的，直接冲减专项储备；形成固定资产的，归集所发生的支出，于达到预定可使用状态时确认固定资产，同时冲减等值专项储备并确认等值累计折旧。

（5）公允价值计量

在财务报表中以公允价值计量或披露的资产和负债，根据对公允价值计量整体而言具有重要意义的最低层次输入值，确定所属的公允价值层次：第一层次输入值，在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；第二层次输入值，除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值；第三层次输入值，相关资产或负债的不可观察输入值。

每个资产负债表日，本公司对在财务报表中确认的持续以公允价值计量的资产和负债进行重新评估，以确定是否在公允价值计量层次之间发生转换。

（6）分部报告

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

- （1）该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；

(2) 管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；

(3) 能够通过分析取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。

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

43、重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

适用 不适用

(2) 重要会计估计变更

适用 不适用

(3) 2025 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

适用 不适用

44、其他

六、税项

1、主要税种及税率

| 税种 | 计税依据 | 税率 |
|---------|---|--------------|
| 增值税 | 本公司及本公司下属子公司凡被认定为增值税一般纳税人，按照应税收入适用的税率计算销项税，并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴增值税；其他子公司为增值税小规模纳税人，按适用的征收率计缴增值税。 | 13%、6%、3%、0% |
| 城市维护建设税 | 实际缴纳的流转税税额 | 7%、5% |
| 企业所得税 | 应纳税所得额 | 25%、20%、15% |
| 房产税 | 从价计征的，按房产原值一次减除 30% 后余值的 1.2% 计缴；从租计征的，按租金收入的 12% 计缴 | 12%、1.2% |
| 教育费附加 | 实际缴纳的流转税税额 | 3% |
| 地方教育附加 | 实际缴纳的流转税税额 | 2% |
| 资源税 | 见税收优惠 | 见税收优惠 |

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

| 纳税主体名称 | 所得税税率 |
|--------------|-------|
| 福建联信 | 20% |
| 禾兴公司 | 20% |
| 东矿公司 | 15% |
| 临河新海 | 15% |
| 除上述以外的其他纳税主体 | 25% |

2、税收优惠

(1) 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》（财政部公告 2020 年第 23 号）、《西部地区鼓励类产业目录》（国家发展改革委令第 40 号）等相关规定，子公司东矿公司、临河新海自 2021 年 1 月 1 日至 2030 年 12 月 31 日可以享受 15%的企业所得税优惠税率。

根据《关于进一步支持小微企业和个体工商户发展有关税费政策的公告》（财政部 税务总局公告 2023 年第 12 号）相关规定，小微企业和个体工商户自 2023 年 1 月 1 日至 2027 年 12 月 31 日可以享受减按 25%计算应纳税所得额、按 20%的税率缴纳企业所得税的优惠，子公司福建联信、禾兴公司适用于上述优惠政策。

(2) 增值税

根据《财政部国家税务总局关于对增值税小规模纳税人减免增值税政策的公告》（财政部税务总局公告 2023 年第 19 号），对月销售额 10.00 万元以下（含本数）的增值税小规模纳税人，免征增值税。增值税小规模纳税人适用 3.00%征收率的应税销售收入，减按 1.00%征收率征收增值税。公司子公司中都矿产、北京合融报告期适用于上述税率优惠。

根据财政部国家税务总局《关于黄金税收政策问题的通知》（财税〔2002〕142 号），黄金生产和经营单位销售黄金免征增值税。

(3) 资源税

根据《中华人民共和国资源税法》以及《内蒙古自治区人民代表大会常务委员会关于内蒙古自治区矿产资源税适用税率等税法授权事项的决定》（内人常发〔2020〕48 号），自 2020 年 9 月 1 日起子公司东矿公司铅精矿、锌精矿的资源税按其销售收入的 6%计缴，铜精矿的资源税按其销售收入的 7%计缴且开采伴生矿减征 20%的资源税；根据《安徽省人民代表大会常务委员会关于安徽省资源税具体适用税率等事项的决定》，自 2020 年 9 月 1 日起子公司金鹏矿业的铅精矿、锌精矿的资源税按其销售收入的 3%计缴且开采伴生矿减征 30%的资源税。

(4) 教育费附加

根据《财政部 国家税务总局关于扩大有关政府性基金免征范围的通知》（财税〔2016〕12 号），按月纳税的月销售额或营业额不超过 10 万元缴纳义务人免征教育费附加、地方教育费附加、水利建设基金。公司子公司福建联信报告期适用于上述优惠政策。

3、其他

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|------------------|----------------|
| 库存现金 | | 2,500.00 |
| 银行存款 | 1,318,012,062.29 | 159,245,561.40 |
| 其他货币资金 | 54,659,069.96 | 15,008,435.32 |
| 合计 | 1,372,671,132.25 | 174,256,496.72 |

其他说明

公司所有权或使用权受到限制的货币资金详见本财务报表附注第八节 七、31 之说明，不属于现金和现金等价物的货币资金的情况详见本财务报表附注第八节 七、79（6）之说明。

2、交易性金融资产

单位：元

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

其他说明

3、衍生金融资产

单位：元

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

其他说明

4、应收票据

（1）应收票据分类列示

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|----------------|------|
| 银行承兑票据 | 260,156,677.05 | |
| 商业承兑票据 | | |
| 合计 | 260,156,677.05 | |

（2）按坏账计提方法分类披露

单位：元

| 类别 | 期末余额 | | | | | 期初余额 | | | | |
|----------------|------|----|------|------|------|------|----|------|------|------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例 | 金额 | 计提比例 | | 金额 | 比例 | 金额 | 计提比例 | |
| 按单项计提坏账准备的应收票据 | | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | |
|----------------|----------------|---------|--|--|----------------|--|--|--|--|
| 其中： | | | | | | | | | |
| 按组合计提坏账准备的应收票据 | 260,156,677.05 | 100.00% | | | 260,156,677.05 | | | | |
| 其中： | | | | | | | | | |
| 银行承兑汇票 | 260,156,677.05 | 100.00% | | | 260,156,677.05 | | | | |
| 合计 | 260,156,677.05 | 100.00% | | | 260,156,677.05 | | | | |

按单项计提坏账准备类别个数：0

按组合计提坏账准备类别个数：1

按组合计提坏账准备类别名称：银行承兑汇票

单位：元

| 名称 | 期末余额 | | |
|--------|----------------|------|-------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 |
| 银行承兑汇票 | 260,156,677.05 | 0.00 | 0.00% |
| 合计 | 260,156,677.05 | 0.00 | |

确定该组合依据的说明：

如是按照预期信用损失一般模型计提应收票据坏账准备：

适用 不适用

单位：元

| 坏账准备 | 第一阶段 | 第二阶段 | 第三阶段 | 合计 |
|---------------------|----------------|----------------------|----------------------|----|
| | 未来 12 个月预期信用损失 | 整个存续期预期信用损失（未发生信用减值） | 整个存续期预期信用损失（已发生信用减值） | |
| 2025 年 1 月 1 日余额 | | | | |
| 2025 年 1 月 1 日余额在本期 | | | | |
| ——转入第二阶段 | | | | |
| ——转入第三阶段 | | | | |
| ——转回第二阶段 | | | | |
| ——转回第一阶段 | | | | |
| 本期计提 | | | | |
| 本期转回 | | | | |
| 本期转销 | | | | |
| 本期核销 | | | | |
| 其他变动 | | | | |
| 2025 年 6 月 30 日余额 | | | | |

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

对本期发生损失准备变动的应收票据账面余额显著变动的情况说明：

(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

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

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

单位：元

| 单位名称 | 收回或转回金额 | 转回原因 | 收回方式 | 确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性 |
|------|---------|------|------|---------------------|
| | | | | |
| 合计 | | | | |

(4) 期末公司已质押的应收票据

单位：元

| 项目 | 期末已质押金额 |
|--------|---------|
| 银行承兑票据 | |
| 商业承兑票据 | |
| 合计 | |

(5) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

| 项目 | 期末终止确认金额 | 期末未终止确认金额 |
|--------|----------|----------------|
| 银行承兑票据 | | 260,156,677.05 |
| 商业承兑票据 | | |
| 合计 | | 260,156,677.05 |

(6) 本期实际核销的应收票据情况

单位：元

| 项目 | 核销金额 |
|----|------|
| | |

其中重要的应收票据核销情况：

单位：元

| 单位名称 | 应收票据性质 | 核销金额 | 核销原因 | 履行的核销程序 | 款项是否由关联交易产生 |
|------|--------|------|------|---------|-------------|
| | | | | | |

| | | | | | |
|----|--|--|--|--|--|
| 合计 | | | | | |
|----|--|--|--|--|--|

应收票据核销说明：

5、应收账款

(1) 按账龄披露

单位：元

| 账龄 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
|-----------|---------------|---------------|
| 1年以内（含1年） | 72,249,713.88 | 11,136,947.42 |
| 1至2年 | 38,882.59 | 38,882.59 |
| 2至3年 | | 1,759.26 |
| 3年以上 | 31,005.60 | 38,792.04 |
| 3至4年 | | 7,786.44 |
| 4至5年 | | |
| 5年以上 | 31,005.60 | 31,005.60 |
| 合计 | 72,319,602.07 | 11,216,381.31 |

(2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

| 类别 | 期末余额 | | | | | 期初余额 | | | | |
|----------------|---------------|---------|------------|-------|---------------|---------------|---------|------------|-------|---------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例 | 金额 | 计提比例 | | 金额 | 比例 | 金额 | 计提比例 | |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 按组合计提坏账准备的应收账款 | 72,319,602.07 | 100.00% | 470,336.27 | 0.65% | 71,849,265.80 | 11,216,381.31 | 100.00% | 108,080.67 | 0.96% | 11,108,300.64 |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 账龄组合 | 72,319,602.07 | 100.00% | 470,336.27 | 0.65% | 71,849,265.80 | 11,216,381.31 | 100.00% | 108,080.67 | 0.96% | 11,108,300.64 |
| 合计 | 72,319,602.07 | 100.00% | 470,336.27 | 0.65% | 71,849,265.80 | 11,216,381.31 | 100.00% | 108,080.67 | 0.96% | 11,108,300.64 |

按组合计提坏账准备类别名称：账龄组合

单位：元

| 名称 | 期末余额 | | |
|------|---------------|------------|---------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 |
| 1年以内 | 72,249,713.88 | 433,498.28 | 0.60% |
| 1-2年 | 38,882.59 | 5,832.39 | 15.00% |
| 5年以上 | 31,005.60 | 31,005.60 | 100.00% |
| 合计 | 72,319,602.07 | 470,336.27 | |

确定该组合依据的说明：

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备：

适用 不适用

(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

| 类别 | 期初余额 | 本期变动金额 | | | | 期末余额 |
|-----------|------------|------------|-------|----|-----------|------------|
| | | 计提 | 收回或转回 | 核销 | 其他 | |
| 按组合计提坏账准备 | 108,080.67 | 366,676.60 | | | -4,421.00 | 470,336.27 |
| 合计 | 108,080.67 | 366,676.60 | | | -4,421.00 | 470,336.27 |

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

| 单位名称 | 收回或转回金额 | 转回原因 | 收回方式 | 确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性 |
|------|---------|------|------|---------------------|
| | | | | |

其他变动系报告期出售宇邦矿业股权导致合并范围变更，从而转出坏账准备所致。

(4) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

| 项目 | 核销金额 |
|----|------|
| | |

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

| 单位名称 | 应收账款性质 | 核销金额 | 核销原因 | 履行的核销程序 | 款项是否由关联交易产生 |
|------|--------|------|------|---------|-------------|
| | | | | | |

应收账款核销说明：

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

单位：元

| 单位名称 | 应收账款期末余额 | 合同资产期末余额 | 应收账款和合同资产期末余额 | 占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例 | 应收账款坏账准备和合同资产减值准备期末余额 |
|------------------|--------------|----------|---------------|----------------------|-----------------------|
| 巴彦淖尔紫金有色金属有限公司 | 9,215,437.70 | | 9,215,437.70 | 12.74% | 55,292.63 |
| 江阴市得宝新材料科技有限公司 | 7,183,650.00 | | 7,183,650.00 | 9.93% | 43,101.90 |
| 佛山市瑛华化工有限公司 | 6,404,905.95 | | 6,404,905.95 | 8.86% | 38,429.44 |
| 江苏普莱克红梅色母料股份有限公司 | 6,070,600.00 | | 6,070,600.00 | 8.39% | 36,423.60 |

| | | | | | |
|-------------|---------------|--|---------------|--------|------------|
| 河北三棵树涂料有限公司 | 4,256,000.00 | | 4,256,000.00 | 5.88% | 25,536.00 |
| 合计 | 33,130,593.65 | | 33,130,593.65 | 45.80% | 198,783.57 |

6、合同资产

(1) 合同资产情况

单位：元

| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|----|------|------|------|------|------|------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 账面价值 | 账面余额 | 坏账准备 | 账面价值 |

(2) 报告期内账面价值发生的重大变动金额和原因

单位：元

| 项目 | 变动金额 | 变动原因 |
|----|------|------|
|----|------|------|

(3) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

| 类别 | 期末余额 | | | | | 期初余额 | | | | |
|-----|------|----|------|------|------|------|----|------|------|------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例 | 金额 | 计提比例 | | 金额 | 比例 | 金额 | 计提比例 | |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 其中： | | | | | | | | | | |

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

(4) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

单位：元

| 项目 | 本期计提 | 本期收回或转回 | 本期转销/核销 | 原因 |
|----|------|---------|---------|----|
|----|------|---------|---------|----|

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

| 单位名称 | 收回或转回金额 | 转回原因 | 收回方式 | 确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性 |
|------|---------|------|------|---------------------|
|------|---------|------|------|---------------------|

其他说明

(5) 本期实际核销的合同资产情况

单位：元

| 项目 | 核销金额 |
|----|------|
|----|------|

其中重要的合同资产核销情况

单位：元

| 单位名称 | 款项性质 | 核销金额 | 核销原因 | 履行的核销程序 | 款项是否由关联交易产生 |
|------|------|------|------|---------|-------------|
|------|------|------|------|---------|-------------|

合同资产核销说明：

其他说明：

7、应收款项融资

(1) 应收款项融资分类列示

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|---------------|--------------|
| 银行承兑汇票 | 25,353,697.44 | 5,521,268.74 |
| 合计 | 25,353,697.44 | 5,521,268.74 |

(2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

| 类别 | 期末余额 | | | | | 期初余额 | | | | |
|-----------|---------------|---------|------|------|---------------|--------------|---------|------|------|--------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例 | 金额 | 计提比例 | | 金额 | 比例 | 金额 | 计提比例 | |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 按组合计提坏账准备 | 25,353,697.44 | 100.00% | | | 25,353,697.44 | 5,521,268.74 | 100.00% | | | 5,521,268.74 |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 银行承兑汇票 | 25,353,697.44 | 100.00% | | | 25,353,697.44 | 5,521,268.74 | 100.00% | | | 5,521,268.74 |
| 合计 | 25,353,697.44 | 100.00% | | | 25,353,697.44 | 5,521,268.74 | 100.00% | | | 5,521,268.74 |

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

单位：元

| 坏账准备 | 第一阶段 | 第二阶段 | 第三阶段 | 合计 |
|-------------------------|----------------|----------------------|----------------------|----|
| | 未来 12 个月预期信用损失 | 整个存续期预期信用损失（未发生信用减值） | 整个存续期预期信用损失（已发生信用减值） | |
| 2025 年 1 月 1 日余额 在本期 | | | | |

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

对本期发生损失准备变动的应收款项融资账面余额显著变动的情况说明：

(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

单位：元

| 类别 | 期初余额 | 本期变动金额 | | | | 期末余额 |
|----|------|--------|-------|-------|------|------|
| | | 计提 | 收回或转回 | 转销或核销 | 其他变动 | |

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

| 单位名称 | 收回或转回金额 | 转回原因 | 收回方式 | 确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性 |
|------|---------|------|------|---------------------|
| | | | | |

其他说明：

(4) 期末公司已质押的应收款项融资

单位：元

| 项目 | 期末已质押金额 |
|----|---------|
| | |

(5) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收款项融资

单位：元

| 项目 | 期末终止确认金额 | 期末未终止确认金额 |
|--------|---------------|-----------|
| 银行承兑汇票 | 87,783,084.25 | |
| 合计 | 87,783,084.25 | |

(6) 本期实际核销的应收款项融资情况

单位：元

| 项目 | 核销金额 |
|----|------|
| | |

其中重要的应收款项融资核销情况

单位：元

| 单位名称 | 款项性质 | 核销金额 | 核销原因 | 履行的核销程序 | 款项是否由关联交易产生 |
|------|------|------|------|---------|-------------|
| | | | | | |

核销说明：

(7) 应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

(8) 其他说明

8、其他应收款

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|---------------|---------------|
| 其他应收款 | 11,890,152.71 | 17,273,436.04 |
| 合计 | 11,890,152.71 | 17,273,436.04 |

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

单位：元

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

2) 重要逾期利息

单位：元

| 借款单位 | 期末余额 | 逾期时间 | 逾期原因 | 是否发生减值及其判断依据 |
|------|------|------|------|--------------|
|------|------|------|------|--------------|

其他说明：

3) 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

4) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

单位：元

| 类别 | 期初余额 | 本期变动金额 | | | | 期末余额 |
|----|------|--------|-------|-------|------|------|
| | | 计提 | 收回或转回 | 转销或核销 | 其他变动 | |

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

| 单位名称 | 收回或转回金额 | 转回原因 | 收回方式 | 确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性 |
|------|---------|------|------|---------------------|
|------|---------|------|------|---------------------|

其他说明：

5) 本期实际核销的应收利息情况

单位：元

| 项目 | 核销金额 |
|----|------|
|----|------|

其中重要的应收利息核销情况

单位：元

| 单位名称 | 款项性质 | 核销金额 | 核销原因 | 履行的核销程序 | 款项是否由关联交易产生 |
|------|------|------|------|---------|-------------|
|------|------|------|------|---------|-------------|

核销说明：

其他说明：

(2) 应收股利

1) 应收股利分类

单位：元

| 项目（或被投资单位） | 期末余额 | 期初余额 |
|------------|------|------|
|------------|------|------|

2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

| 项目（或被投资单位） | 期末余额 | 账龄 | 未收回的原因 | 是否发生减值及其判断依据 |
|------------|------|----|--------|--------------|
|------------|------|----|--------|--------------|

3) 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

4) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

单位：元

| 类别 | 期初余额 | 本期变动金额 | | | | 期末余额 |
|----|------|--------|-------|-------|------|------|
| | | 计提 | 收回或转回 | 转销或核销 | 其他变动 | |

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

| 单位名称 | 收回或转回金额 | 转回原因 | 收回方式 | 确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性 |
|------|---------|------|------|---------------------|
|------|---------|------|------|---------------------|

其他说明：

5) 本期实际核销的应收股利情况

单位：元

| 项目 | 核销金额 |
|----|------|
|----|------|

其中重要的应收股利核销情况

单位：元

| 单位名称 | 款项性质 | 核销金额 | 核销原因 | 履行的核销程序 | 款项是否由关联交易产生 |
|------|------|------|------|---------|-------------|
|------|------|------|------|---------|-------------|

核销说明：

其他说明：

(3) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

| 款项性质 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
|---------|---------------|---------------|
| 借款及利息 | 10,376,583.34 | 14,053,533.08 |
| 应收设备退回款 | 8,292,000.00 | 8,292,000.00 |
| 合同约定扣款 | 7,308,615.71 | |
| 备用金 | 2,035,283.56 | 7,239,844.69 |
| 应收预付材料款 | 1,193,984.36 | 1,193,984.36 |
| 其他 | 2,700,905.75 | 9,402,663.04 |
| 合计 | 31,907,372.72 | 40,182,025.17 |

2) 按账龄披露

单位：元

| 账龄 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
|--------------|---------------|---------------|
| 1 年以内（含 1 年） | 3,052,832.67 | 8,423,603.30 |
| 1 至 2 年 | 8,071,820.58 | 2,964,422.80 |
| 2 至 3 年 | 114,400.35 | 3,986,809.36 |
| 3 年以上 | 20,668,319.12 | 24,807,189.71 |
| 3 至 4 年 | 20,151.66 | 9,772,697.76 |
| 4 至 5 年 | 9,522,167.35 | 344,705.20 |
| 5 年以上 | 11,126,000.11 | 14,689,786.75 |
| 合计 | 31,907,372.72 | 40,182,025.17 |

3) 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

单位：元

| 类别 | 期末余额 | | | | | 期初余额 | | | | |
|-----------|---------------|---------|---------------|---------|---------------|---------------|---------|---------------|---------|---------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例 | 金额 | 计提比例 | | 金额 | 比例 | 金额 | 计提比例 | |
| 按单项计提坏账准备 | 8,292,000.00 | 25.99% | 8,292,000.00 | 100.00% | 0.00 | 13,848,368.99 | 34.46% | 13,848,368.99 | 100.00% | 0.00 |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 按组合计提坏账准备 | 23,615,372.72 | 74.01% | 11,725,220.01 | 49.65% | 11,890,152.71 | 26,333,656.18 | 65.54% | 9,060,220.14 | 34.41% | 17,273,436.04 |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 合计 | 31,907,372.72 | 100.00% | 20,017,220.01 | 62.74% | 11,890,152.71 | 40,182,025.17 | 100.00% | 22,908,589.13 | 57.01% | 17,273,436.04 |

按单项计提坏账准备类别名称：单项计提

单位：元

| 名称 | 期初余额 | | 期末余额 | | | |
|------------|---------------|---------------|--------------|--------------|---------|----------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 | 计提理由 |
| 武汉凯迪水务有限公司 | 8,292,000.00 | 8,292,000.00 | 8,292,000.00 | 8,292,000.00 | 100.00% | 预计无法收回款项 |
| 其他小额汇总 | 5,556,368.99 | 5,556,368.99 | | | | 预计无法收回款项 |
| 合计 | 13,848,368.99 | 13,848,368.99 | 8,292,000.00 | 8,292,000.00 | | |

按组合计提坏账准备类别名称：账龄组合

单位：元

| 名称 | 期末余额 | | |
|-------|--------------|--------------|--------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 |
| 1 年以内 | 3,052,832.67 | 18,316.99 | 0.60% |
| 1-2 年 | 8,071,820.58 | 1,210,773.09 | 15.00% |

| | | | |
|-------|---------------|---------------|---------|
| 2—3 年 | 114,400.35 | 34,320.11 | 30.00% |
| 3—4 年 | 20,151.66 | 10,075.83 | 50.00% |
| 4—5 年 | 9,522,167.35 | 7,617,733.88 | 80.00% |
| 5 年以上 | 2,834,000.11 | 2,834,000.11 | 100.00% |
| 合计 | 23,615,372.72 | 11,725,220.01 | |

确定该组合依据的说明：

按预期信用损失一般模型计提坏账准备：

单位：元

| 坏账准备 | 第一阶段 | 第二阶段 | 第三阶段 | 合计 |
|---------------------|----------------|----------------------|----------------------|---------------|
| | 未来 12 个月预期信用损失 | 整个存续期预期信用损失（未发生信用减值） | 整个存续期预期信用损失（已发生信用减值） | |
| 2025 年 1 月 1 日余额 | 50,294.45 | 431,540.07 | 22,426,754.61 | 22,908,589.13 |
| 2025 年 1 月 1 日余额在本期 | | | | |
| ——转入第二阶段 | -48,430.92 | 48,430.92 | | 0.00 |
| ——转入第三阶段 | | -17,160.06 | 17,160.06 | 0.00 |
| ——转回第二阶段 | | | | 0.00 |
| ——转回第一阶段 | | | | 0.00 |
| 本期计提 | 17,052.16 | 776,976.06 | -977,003.49 | -182,975.27 |
| 本期转回 | | | | 0.00 |
| 本期转销 | | | | 0.00 |
| 本期核销 | | | | 0.00 |
| 其他变动 | 598.70 | 29,013.90 | 2,678,781.25 | 2,708,393.85 |
| 2025 年 6 月 30 日余额 | 18,316.99 | 1,210,773.09 | 18,788,129.93 | 20,017,220.01 |

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

各阶段划分依据：单项计提坏账的其他应收款代表自初始确认后已发生信用减值(第三阶段)，其余部分按账龄组合划分。按照账龄进行划分的，其中 1 年以内划分为第一阶段，1-2 年划分为第二阶段，2 年以上划分为第三阶段。

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

4) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

| 类别 | 期初余额 | 本期变动金额 | | | | 期末余额 |
|-----------|---------------|---------------|-------|-------|---------------|--------------|
| | | 计提 | 收回或转回 | 转销或核销 | 其他 | |
| 按单项计提坏账准备 | 13,848,368.99 | -3,162,536.59 | | | -2,393,832.40 | 8,292,000.00 |

| | | | | | | |
|-----------|---------------|--------------|--|--|---------------|---------------|
| 按组合计提坏账准备 | 9,060,220.14 | 2,979,561.32 | | | -314,561.45 | 11,725,220.01 |
| 合计 | 22,908,589.13 | -182,975.27 | | | -2,708,393.85 | 20,017,220.01 |

其他变动系报告期出售宇邦矿业股权导致合并范围变更，从而转出坏账准备所致。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

| 单位名称 | 收回或转回金额 | 转回原因 | 收回方式 | 确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性 |
|------|---------|------|------|---------------------|
|------|---------|------|------|---------------------|

5) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

| 项目 | 核销金额 |
|----|------|
|----|------|

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

| 单位名称 | 其他应收款性质 | 核销金额 | 核销原因 | 履行的核销程序 | 款项是否由关联交易产生 |
|------|---------|------|------|---------|-------------|
|------|---------|------|------|---------|-------------|

其他应收款核销说明：

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：元

| 单位名称 | 款项的性质 | 期末余额 | 账龄 | 占其他应收款期末余额合计数的比例 | 坏账准备期末余额 |
|-------------------|---------|---------------|--------------------------|------------------|---------------|
| 四子王旗国源投资有限公司 | 借款及利息 | 10,217,500.00 | 1年以内、1-2年、4-5年 | 32.02% | 7,569,422.50 |
| 武汉凯迪水务有限公司 | 应收设备退回款 | 8,292,000.00 | 5年以上 | 25.99% | 8,292,000.00 |
| 赤峰宇邦矿业有限公司 | 合同约定扣款 | 7,308,615.71 | 1-2年 | 22.91% | 1,096,292.36 |
| 林西县中星金属综合回收利用有限公司 | 应收预付材料款 | 1,193,984.36 | 5年以上 | 3.74% | 1,193,984.36 |
| 李汉忠 | 代垫款 | 692,550.54 | 1年以内，1-2年，2-3年，3-4年、5年以上 | 2.17% | 558,204.93 |
| 合计 | | 27,704,650.61 | | 86.83% | 18,709,904.15 |

7) 因资金集中管理而列报于其他应收款

单位：元

其他说明：

9、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

| 账龄 | 期末余额 | | 期初余额 | |
|------|---------------|--------|---------------|--------|
| | 金额 | 比例 | 金额 | 比例 |
| 1年以内 | 55,811,984.08 | 99.47% | 13,364,868.22 | 94.26% |
| 1至2年 | 296,688.34 | 0.53% | 674,134.96 | 4.75% |
| 2至3年 | | | 18,000.00 | 0.13% |
| 3年以上 | | | 121,576.93 | 0.86% |
| 合计 | 56,108,672.42 | | 14,178,580.11 | |

账龄超过1年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：公司无账龄超过1年且金额重要的预付款项。

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

期末余额前5名的预付款项合计数为35,184,011.41元，占预付款项期末余额合计数的比例为62.72%。

其他说明：

10、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求
否

(1) 存货分类

单位：元

| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|--------|----------------|---------------------------|----------------|----------------|---------------------------|----------------|
| | 账面余额 | 存货跌价准备 或合同履约成 本减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 存货跌价准备 或合同履约成 本减值准备 | 账面价值 |
| 原材料 | 108,845,299.27 | 8,041,143.22 | 100,804,156.05 | 76,531,090.24 | 7,428,520.16 | 69,102,570.08 |
| 在产品 | 44,290,260.02 | 6,631,325.15 | 37,658,934.87 | 57,677,648.13 | 12,081,489.59 | 45,596,158.54 |
| 库存商品 | 154,108,526.85 | 19,394,971.79 | 134,713,555.06 | 189,487,718.36 | 32,037,089.13 | 157,450,629.23 |
| 合同履约成本 | 659,596.33 | | 659,596.33 | 621,493.48 | | 621,493.48 |
| 发出商品 | 34,724,257.66 | 3,239,202.78 | 31,485,054.88 | 17,097,779.71 | 4,196,669.09 | 12,901,110.62 |
| 低值易耗品 | 1,977,339.14 | | 1,977,339.14 | 665,202.53 | | 665,202.53 |
| 合计 | 344,605,279.27 | 37,306,642.94 | 307,298,636.33 | 342,080,932.45 | 55,743,767.97 | 286,337,164.48 |

(2) 确认为存货的数据资源

单位：元

| 项目 | 外购的数据资源存货 | 自行加工的数据资源 存货 | 其他方式取得的数据 资源存货 | 合计 |
|----|-----------|-----------------|-------------------|----|
| | | | | |

(3) 存货跌价准备和合同履约成本减值准备

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加金额 | | 本期减少金额 | | 期末余额 |
|------|---------------|---------------|----|---------------|----|---------------|
| | | 计提 | 其他 | 转回或转销 | 其他 | |
| 原材料 | 7,428,520.16 | 8,041,143.22 | | 7,428,520.16 | | 8,041,143.22 |
| 在产品 | 12,081,489.59 | 6,631,325.15 | | 12,081,489.59 | | 6,631,325.15 |
| 库存商品 | 32,037,089.13 | 19,389,078.07 | | 32,031,195.41 | | 19,394,971.79 |
| 发出商品 | 4,196,669.09 | 3,239,202.78 | | 4,196,669.09 | | 3,239,202.78 |
| 合计 | 55,743,767.97 | 37,300,749.22 | | 55,737,874.25 | | 37,306,642.94 |

确定可变现净值的具体依据、本期转回或转销存货跌价准备的原因

| 项目 | 确定可变现净值的具体依据 | 转回存货跌价准备的原因 | 转销存货跌价准备的原因 |
|---------|--|-------------|------------------------|
| 原材料、在产品 | 相关产成品估计售价减去至完工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可变现净值 | | 本期已将期初计提存货跌价准备的存货领用或售出 |
| 发出商品 | 产成品售价减去估计的销售费用以及相关税费后的金额确定可变现净值 | | 期初计提存货跌价准备的存货控制权已转移 |
| 库存商品 | 产成品估计售价减去估计的销售费用以及相关税费后的金额确定可变现净值 | | 本期已将期初计提存货跌价准备的存货售出 |

按组合计提存货跌价准备

单位：元

| 组合名称 | 期末 | | | 期初 | | |
|------|------|------|----------|------|------|----------|
| | 期末余额 | 跌价准备 | 跌价准备计提比例 | 期初余额 | 跌价准备 | 跌价准备计提比例 |

按组合计提存货跌价准备的计提标准

(4) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

(5) 合同履约成本本期摊销金额的说明

11、持有待售资产

单位：元

| 项目 | 期末账面余额 | 减值准备 | 期末账面价值 | 公允价值 | 预计处置费用 | 预计处置时间 |
|----|--------|------|--------|------|--------|--------|
|----|--------|------|--------|------|--------|--------|

其他说明

12、一年内到期的非流动资产

单位：元

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

(1) 一年内到期的债权投资

适用 不适用

(2) 一年内到期的其他债权投资

适用 不适用

13、其他流动资产

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------------|---------------|--------------|
| 待抵扣、待认证的进项税 | 17,371,855.21 | 7,938,390.23 |
| 预缴税费 | 365,194.93 | 2,020,240.76 |
| 合计 | 17,737,050.14 | 9,958,630.99 |

其他说明：

14、债权投资

(1) 债权投资的情况

单位：元

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

债权投资减值准备本期变动情况

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|----|------|------|------|------|
|----|------|------|------|------|

(2) 期末重要的债权投资

单位：元

| 债权项目 | 期末余额 | | | | | 期初余额 | | | | |
|------|------|------|------|-----|------|------|------|------|-----|------|
| | 面值 | 票面利率 | 实际利率 | 到期日 | 逾期本金 | 面值 | 票面利率 | 实际利率 | 到期日 | 逾期本金 |

(3) 减值准备计提情况

单位：元

| 坏账准备 | 第一阶段 | 第二阶段 | 第三阶段 | 合计 |
|-------------------------|----------------|----------------------|----------------------|----|
| | 未来 12 个月预期信用损失 | 整个存续期预期信用损失(未发生信用减值) | 整个存续期预期信用损失(已发生信用减值) | |
| 2025 年 1 月 1 日余额 在本期 | | | | |

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

(4) 本期实际核销的债权投资情况

单位：元

| 项目 | 核销金额 |
|----|------|
|----|------|

其中重要的债权投资核销情况

债权投资核销说明：

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

其他说明：

15、其他债权投资

(1) 其他债权投资的情况

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 应计利息 | 利息调整 | 本期公允价值变动 | 期末余额 | 成本 | 累计公允价值变动 | 累计在其他综合收益中确认的减值准备 | 备注 |
|----|------|------|------|----------|------|----|----------|-------------------|----|
| | | | | | | | | | |

其他债权投资减值准备本期变动情况

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|----|------|------|------|------|
| | | | | |

(2) 期末重要的其他债权投资

单位：元

| 其他债权项目 | 期末余额 | | | | | 期初余额 | | | | |
|--------|------|------|------|-----|------|------|------|------|-----|------|
| | 面值 | 票面利率 | 实际利率 | 到期日 | 逾期本金 | 面值 | 票面利率 | 实际利率 | 到期日 | 逾期本金 |
| | | | | | | | | | | |

(3) 减值准备计提情况

单位：元

| 坏账准备 | 第一阶段 | 第二阶段 | 第三阶段 | 合计 |
|------------------|----------------|----------------------|----------------------|----|
| | 未来 12 个月预期信用损失 | 整个存续期预期信用损失(未发生信用减值) | 整个存续期预期信用损失(已发生信用减值) | |
| 2025 年 1 月 1 日余额 | | | | |
| 在本期 | | | | |

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

(4) 本期实际核销的其他债权投资情况

单位：元

| 项目 | 核销金额 |
|----|------|
| | |

其中重要的其他债权投资核销情况

其他债权投资核销说明：

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

其他说明：

16、其他权益工具投资

单位：元

| 项目名称 | 期初余额 | 本期计入其他综合收益的利得 | 本期计入其他综合收益的损失 | 本期末累计计入其他综合收益的利得 | 本期末累计计入其他综合收益的损失 | 本期确认的股利收入 | 期末余额 | 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 |
|------|------|---------------|---------------|------------------|------------------|-----------|------|---------------------------|
| | | | | | | | | |

本期存在终止确认

单位：元

| 项目名称 | 转入留存收益的累计利得 | 转入留存收益的累计损失 | 终止确认的原因 |
|------|-------------|-------------|---------|
| | | | |

分项披露本期非交易性权益工具投资

单位：元

| 项目名称 | 确认的股利收入 | 累计利得 | 累计损失 | 其他综合收益转入留存收益的金额 | 指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因 | 其他综合收益转入留存收益的原因 |
|------|---------|------|------|-----------------|---------------------------|-----------------|
| | | | | | | |

其他说明：

17、长期应收款

(1) 长期应收款情况

单位：元

| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | | 折现率区间 |
|-----|---------------|------------|---------------|------|------|------|-------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 账面价值 | 账面余额 | 坏账准备 | 账面价值 | |
| 保证金 | 30,000,000.00 | 180,000.00 | 29,820,000.00 | | | | |
| 合计 | 30,000,000.00 | 180,000.00 | 29,820,000.00 | | | | |

(2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

| 类别 | 期末余额 | | | | | 期初余额 | | | | |
|-----|------|----|------|------|------|------|----|------|------|------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例 | 金额 | 计提比例 | | 金额 | 比例 | 金额 | 计提比例 | |
| 其中： | | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | | |
|-----------|---------------|---------|------------|-------|---------------|--|--|--|--|--|
| 按组合计提坏账准备 | 30,000,000.00 | 100.00% | 180,000.00 | 0.60% | 29,820,000.00 | | | | | |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 保证金 | 30,000,000.00 | 100.00% | 180,000.00 | 0.60% | 29,820,000.00 | | | | | |
| 合计 | 30,000,000.00 | 100.00% | 180,000.00 | 0.60% | 29,820,000.00 | | | | | |

按组合计提坏账准备类别名称：

单位：元

| 名称 | 期末余额 | | |
|-----|---------------|------------|-------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 |
| 保证金 | 30,000,000.00 | 180,000.00 | 0.60% |
| 合计 | 30,000,000.00 | 180,000.00 | |

确定该组合依据的说明：

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

单位：元

| 坏账准备 | 第一阶段 | 第二阶段 | 第三阶段 | 合计 |
|---------------------|----------------|----------------------|----------------------|------------|
| | 未来 12 个月预期信用损失 | 整个存续期预期信用损失(未发生信用减值) | 整个存续期预期信用损失(已发生信用减值) | |
| 2025 年 1 月 1 日余额在本期 | | | | |
| 本期计提 | 180,000.00 | | | 180,000.00 |
| 2025 年 6 月 30 日余额 | 180,000.00 | | | 180,000.00 |

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

单位：元

| 类别 | 期初余额 | 本期变动金额 | | | | 期末余额 |
|----|------|--------|-------|-------|----|------|
| | | 计提 | 收回或转回 | 转销或核销 | 其他 | |
| | | | | | | |

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

| 单位名称 | 收回或转回金额 | 转回原因 | 收回方式 | 确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性 |
|------|---------|------|------|---------------------|
| | | | | |

其他说明：

(4) 本期实际核销的长期应收款情况

单位：元

| 项目 | 核销金额 |
|----|------|
| | |

其中重要的长期应收款核销情况：

单位：元

| 单位名称 | 款项性质 | 核销金额 | 核销原因 | 履行的核销程序 | 款项是否由关联交易产生 |
|------|------|------|------|---------|-------------|
|------|------|------|------|---------|-------------|

长期应收款核销说明：

18、长期股权投资

单位：元

| 被投资单位 | 期初余额 (账面价值) | 减值准备 期初余额 | 本期增减变动 | | | | | | | | 期末余额 (账面价值) | 减值准备 期末余额 |
|--------|------------------|--------------|--------|------|---------------|----------|--------|-------------|--------|----|------------------|--------------|
| | | | 追加投资 | 减少投资 | 权益法下确认的投资损益 | 其他综合收益调整 | 其他权益变动 | 宣告发放现金股利或利润 | 计提减值准备 | 其他 | | |
| 一、合营企业 | | | | | | | | | | | | |
| 二、联营企业 | | | | | | | | | | | | |
| 朝阳银行 | 183,511,976.67 | | | | 803,665.99 | | | | | | 184,315,642.66 | |
| 金鑫矿业 | 1,095,370,832.42 | | | | -4,150,273.02 | | | | | | 1,091,220,559.40 | |
| 小计 | 1,278,882,809.09 | | | | -3,346,607.03 | | | | | | 1,275,536,202.06 | |
| 合计 | 1,278,882,809.09 | | | | -3,346,607.03 | | | | | | 1,275,536,202.06 | |

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

适用 不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

适用 不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

其他说明

19、其他非流动金融资产

单位：元

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

其他说明：

20、投资性房地产

(1) 采用成本计量模式的投资性房地产

适用 不适用

单位：元

| 项目 | 房屋、建筑物 | 土地使用权 | 在建工程 | 合计 |
|--------------------|---------------|---------------|------|---------------|
| 一、账面原值 | | | | |
| 1.期初余额 | 73,423,554.04 | 23,528,000.76 | | 96,951,554.80 |
| 2.本期增加金额 | | | | |
| (1) 外购 | | | | |
| (2) 存货\固定资产\在建工程转入 | | | | |
| (3) 企业合并增加 | | | | |
| 3.本期减少金额 | | | | |
| (1) 处置 | | | | |
| (2) 其他转出 | | | | |
| 4.期末余额 | 73,423,554.04 | 23,528,000.76 | | 96,951,554.80 |
| 二、累计折旧和累计摊销 | | | | |
| 1.期初余额 | 23,135,837.56 | 2,147,459.13 | | 25,283,296.69 |
| 2.本期增加金额 | 1,163,710.56 | 262,596.21 | | 1,426,306.77 |
| (1) 计提或摊销 | 1,163,710.56 | 262,596.21 | | 1,426,306.77 |
| 3.本期减少金额 | | | | |
| (1) 处置 | | | | |
| (2) 其他转出 | | | | |
| 4.期末余额 | 24,299,548.12 | 2,410,055.34 | | 26,709,603.46 |
| 三、减值准备 | | | | |
| 1.期初余额 | 7,697,467.79 | 4,369,390.32 | | 12,066,858.11 |
| 2.本期增加金额 | | | | |
| (1) 计提 | | | | |
| 3.本期减少金额 | | | | |
| (1) 处置 | | | | |
| (2) 其他转出 | | | | |
| 4.期末余额 | 7,697,467.79 | 4,369,390.32 | | 12,066,858.11 |
| 四、账面价值 | | | | |
| 1.期末账面价值 | 41,426,538.13 | 16,748,555.10 | | 58,175,093.23 |
| 2.期初账面价值 | 42,590,248.69 | 17,011,151.31 | | 59,601,400.00 |

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

适用 不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

适用 不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

其他说明：

(2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

适用 不适用

(3) 转换为投资性房地产并采用公允价值计量

单位：元

| 项目 | 转换前核算科目 | 金额 | 转换理由 | 审批程序 | 对损益的影响 | 对其他综合收益的影响 |
|----|---------|----|------|------|--------|------------|
| | | | | | | |

(4) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

单位：元

| 项目 | 账面价值 | 未办妥产权证书原因 |
|----|------|-----------|
| | | |

其他说明

21、固定资产

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|------------------|------------------|
| 固定资产 | 3,272,536,715.18 | 3,698,704,020.76 |
| 合计 | 3,272,536,715.18 | 3,698,704,020.76 |

(1) 固定资产情况

单位：元

| 项目 | 房屋及建筑物 | 机器设备 | 运输设备 | 办公设备 | 其他 | 合计 |
|------------|------------------|------------------|---------------|---------------|---------------|------------------|
| 一、账面原值： | | | | | | |
| 1. 期初余额 | 2,897,970,179.07 | 2,134,740,976.12 | 45,701,676.32 | 20,727,135.58 | 55,132,812.98 | 5,154,272,780.07 |
| 2. 本期增加金额 | 52,012,774.55 | 178,136,017.59 | 4,945,748.39 | 988,776.03 | 6,801,855.67 | 242,885,172.23 |
| (1) 购置 | 7,654,124.91 | 5,929,137.49 | 4,945,748.39 | 988,776.03 | 6,801,855.67 | 26,319,642.49 |
| (2) 在建工程转入 | 44,358,649.64 | 172,206,880.10 | | | | 216,565,529.74 |
| (3) 企业合并增加 | | | | | | |

| | | | | | | |
|-----------|------------------|------------------|---------------|---------------|---------------|------------------|
| 3.本期减少金额 | 555,141,269.18 | 172,655,389.14 | 11,505,432.90 | 7,348,229.13 | 14,953,047.45 | 761,603,367.80 |
| (1) 处置或报废 | 1,110,140.78 | 6,768,979.59 | 550,000.00 | 630,915.98 | 84,929.19 | 9,144,965.54 |
| 2) 合并范围变更 | 554,031,128.40 | 165,886,409.55 | 10,955,432.90 | 6,717,313.15 | 14,868,118.26 | 752,458,402.26 |
| 4.期末余额 | 2,394,841,684.44 | 2,140,221,604.57 | 39,141,991.81 | 14,367,682.48 | 46,981,621.20 | 4,635,554,584.50 |
| 二、累计折旧 | | | | | | |
| 1.期初余额 | 1,006,246,614.24 | 360,660,288.29 | 31,856,573.38 | 18,476,135.92 | 34,054,700.20 | 1,451,294,312.03 |
| 2.本期增加金额 | 60,738,682.05 | 90,321,724.24 | 2,106,873.05 | 770,032.48 | 644,222.74 | 154,581,534.56 |
| (1) 计提 | 60,738,682.05 | 90,321,724.24 | 2,106,873.05 | 770,032.48 | 644,222.74 | 154,581,534.56 |
| | | | | | | |
| 3.本期减少金额 | 170,362,572.42 | 48,817,513.77 | 8,064,838.18 | 5,640,455.32 | 10,022,768.82 | 242,908,148.51 |
| (1) 处置或报废 | 976,707.45 | 3,521,648.19 | 522,500.00 | 177,543.31 | 18,105.50 | 5,216,504.45 |
| 2) 合并范围变更 | 169,385,864.97 | 45,295,865.58 | 7,542,338.18 | 5,462,912.01 | 10,004,663.32 | 237,691,644.06 |
| 4.期末余额 | 896,622,723.87 | 402,164,498.76 | 25,898,608.25 | 13,605,713.08 | 24,676,154.12 | 1,362,967,698.08 |
| 三、减值准备 | | | | | | |
| 1.期初余额 | 1,813,803.76 | 1,725,039.77 | 558,612.26 | 44,034.56 | 132,956.93 | 4,274,447.28 |
| 2.本期增加金额 | | | | | | |
| (1) 计提 | | | | | | |
| | | | | | | |
| 3.本期减少金额 | 1,813,803.76 | 1,674,868.53 | 558,612.26 | 44,034.56 | 132,956.93 | 4,224,276.04 |
| (1) 处置或报废 | | | | | | |
| 2) 合并范围变更 | 1,813,803.76 | 1,674,868.53 | 558,612.26 | 44,034.56 | 132,956.93 | 4,224,276.04 |
| 4.期末余额 | | 50,171.24 | | | | 50,171.24 |
| 四、账面价值 | | | | | | |
| 1.期末账面价值 | 1,498,218,960.57 | 1,738,006,934.57 | 13,243,383.56 | 761,969.40 | 22,305,467.08 | 3,272,536,715.18 |
| 2.期初账面价值 | 1,889,909,761.07 | 1,772,355,648.06 | 13,286,490.68 | 2,206,965.10 | 20,945,155.85 | 3,698,704,020.76 |

(2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

| 项目 | 账面原值 | 累计折旧 | 减值准备 | 账面价值 | 备注 |
|--------|---------------|---------------|-----------|---------------|----|
| 房屋及建筑物 | 31,016,555.15 | 7,320,692.02 | | 23,695,863.13 | |
| 机器设备 | 34,274,448.78 | 8,929,816.73 | 50,171.24 | 25,294,460.81 | |
| 办公设备 | 15,759.68 | 14,971.69 | | 787.99 | |
| 合计 | 65,306,763.61 | 16,265,480.44 | 50,171.24 | 48,991,111.93 | |

(3) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

| 项目 | 期末账面价值 |
|----|--------|
| | |

(4) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

| 项目 | 账面价值 | 未办妥产权证书的原因 |
|---------------------|----------------|------------|
| 国城资源硫钛铁资源循环综合利用项目厂房 | 557,802,674.90 | 办理过程中 |
| 东矿公司 120 万吨选厂厂房 | 19,245,372.91 | 办理过程中 |
| 合计 | 577,048,047.81 | |

其他说明

(5) 固定资产的减值测试情况

适用 不适用

(6) 固定资产清理

单位：元

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

其他说明：

22、在建工程

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|----------------|----------------|
| 在建工程 | 632,246,679.85 | 749,577,695.34 |
| 工程物资 | 17,734,287.65 | |
| 合计 | 649,980,967.50 | 749,577,695.34 |

(1) 在建工程情况

单位：元

| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|--------|----------------|------|----------------|----------------|------|----------------|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
| 东矿新建采厂 | 400,105,174.62 | | 400,105,174.62 | 395,061,558.66 | | 395,061,558.66 |

| | | | | | | |
|----------------------|----------------|--|----------------|----------------|--------------|----------------|
| 国城锂业 20 万吨/年锂盐项目一期工程 | 90,312,611.32 | | 90,312,611.32 | 16,959,334.55 | | 16,959,334.55 |
| 东矿尾矿库加高扩容项目 | 65,449,154.95 | | 65,449,154.95 | 53,604,667.19 | | 53,604,667.19 |
| 国城资源硫钛铁资源循环综合利用项目 | 48,299,632.76 | | 48,299,632.76 | 208,750,670.79 | | 208,750,670.79 |
| 东矿新建选厂 | | | | 3,896,504.67 | | 3,896,504.67 |
| 宇邦矿业采矿扩建 | | | | 67,464,646.26 | | 67,464,646.26 |
| 其他汇总 | 28,080,106.20 | | 28,080,106.20 | 5,842,334.81 | 2,002,021.59 | 3,840,313.22 |
| 合计 | 632,246,679.85 | | 632,246,679.85 | 751,579,716.93 | 2,002,021.59 | 749,577,695.34 |

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

| 项目名称 | 预算数 (万元) | 期初余额 | 本期增加金额 | 本期转入固定资产金额 | 本期其他减少金额 | 期末余额 | 工程累计投入占预算比例 | 工程进度 | 利息资本化累计金额 | 其中：本期利息资本化金额 | 本期利息资本化率 | 资金来源 |
|----------------------|------------|----------------|---------------|----------------|---------------|----------------|-------------|--------|----------------|--------------|----------|----------------|
| 东矿新建采厂 | 95,182.87 | 395,061,558.66 | 5,043,615.96 | | | 400,105,174.62 | 92.89% | 92.89% | | | | 金融机构贷款、其他 |
| 国城锂业 20 万吨/年锂盐项目一期工程 | 203,800.00 | 16,959,334.55 | 73,353,276.77 | | | 90,312,611.32 | 4.43% | 4.43% | | | | 金融机构贷款、其他 |
| 东矿尾矿库加高扩容项目 | 7,990.37 | 53,604,667.19 | 11,844,487.76 | | | 65,449,154.95 | 81.91% | 81.91% | | | | 其他 |
| 国城资源硫钛铁资源循环综合利用项目 | 307,420.72 | 208,750,670.79 | 33,974,838.81 | 194,425,876.84 | | 48,299,632.76 | 97.60% | 97.60% | 243,031,350.63 | 2,477,609.99 | 6.48% | 募集资金、金融机构贷款、其他 |
| 宇邦矿业采选矿拓 | 265,308.00 | 67,464,646.26 | | | 67,464,646.26 | 0.00 | | | | | | 金融机构贷款、 |

| | | | | | | | | | | | | |
|----|------------|----------------|----------------|----------------|---------------|----------------|--|--|----------------|--------------|-------|----|
| 建 | | | | | | | | | | | | 其他 |
| 合计 | 879,701.96 | 741,840,877.45 | 124,216,219.30 | 194,425,876.84 | 67,464,646.26 | 604,166,573.65 | | | 243,031,350.63 | 2,477,609.99 | 6.48% | |

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 | 计提原因 |
|------|--------------|------|--------------|------|---------------|
| 主进风井 | 2,002,021.59 | | 2,002,021.59 | 0.00 | 减少原因系合并范围变更所致 |
| 合计 | 2,002,021.59 | | 2,002,021.59 | 0.00 | -- |

其他说明

(4) 在建工程的减值测试情况

适用 不适用

(5) 工程物资

单位：元

| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|------|---------------|------|---------------|------|------|------|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
| 专用材料 | 17,734,287.65 | | 17,734,287.65 | | | |
| 合计 | 17,734,287.65 | | 17,734,287.65 | | | |

其他说明：

23、生产性生物资产

(1) 采用成本计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

(2) 采用成本计量模式的生产性生物资产的减值测试情况

适用 不适用

(3) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

24、油气资产

适用 不适用

25、使用权资产

(1) 使用权资产情况

单位：元

| 项目 | 房屋及建筑物 | 土地使用权 | 合计 |
|------------|--------------|---------------|---------------|
| 一、账面原值 | | | |
| 1.期初余额 | 3,100,837.11 | 24,646,017.92 | 27,746,855.03 |
| 2.本期增加金额 | | | |
| 3.本期减少金额 | 194,933.94 | 24,646,017.92 | 24,840,951.86 |
| (1) 合并范围变更 | 194,933.94 | 24,646,017.92 | 24,840,951.86 |
| 4.期末余额 | 2,905,903.17 | | 2,905,903.17 |
| 二、累计折旧 | | | |
| 1.期初余额 | 1,098,590.39 | 616,150.44 | 1,714,740.83 |
| 2.本期增加金额 | 487,985.29 | 46,376.92 | 534,362.21 |
| (1) 计提 | 487,985.29 | 46,376.92 | 534,362.21 |
| 3.本期减少金额 | 133,624.11 | 662,527.36 | 796,151.47 |
| (1) 处置 | | | |
| (2) 合并范围变更 | 133,624.11 | 662,527.36 | 796,151.47 |
| 4.期末余额 | 1,452,951.57 | | 1,452,951.57 |
| 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 | 1,452,951.60 | | 1,452,951.60 |
| 2.期初账面价值 | 2,002,246.72 | 24,029,867.48 | 26,032,114.20 |

(2) 使用权资产的减值测试情况

□适用 □不适用

其他说明：

26、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

| 项目 | 土地使用权 | 专利权 | 非专利技术 | 采矿权 | 软件 | 合计 |
|----|-------|-----|-------|-----|----|----|
|----|-------|-----|-------|-----|----|----|

| | | | | | | |
|------------|----------------|--|------------|------------------|--------------|------------------|
| 一、账面原值 | | | | | | |
| 1.期初余额 | 304,817,954.94 | | 506,237.62 | 2,641,017,716.74 | 6,206,928.83 | 2,952,548,838.13 |
| 2.本期增加金额 | 67,800.00 | | | 61,464,315.69 | 149,557.52 | 61,681,673.21 |
| (1) 购置 | 67,800.00 | | | | 149,557.52 | 217,357.52 |
| (2) 内部研发 | | | | | | |
| (3) 企业合并增加 | | | | | | |
| (4) 勘探成果转入 | | | | 61,464,315.69 | | 61,464,315.69 |
| 3.本期减少金额 | 99,041,140.92 | | | 2,090,775,748.95 | 510,921.14 | 2,190,327,811.01 |
| (1) 处置 | | | | | | |
| (2) 合并范围变更 | 99,041,140.92 | | | 2,090,775,748.95 | 510,921.14 | 2,190,327,811.01 |
| 4.期末余额 | 205,844,614.02 | | 506,237.62 | 611,706,283.48 | 5,845,565.21 | 823,902,700.33 |
| 二、累计摊销 | | | | | | |
| 1.期初余额 | 45,099,678.45 | | 502,547.02 | 283,168,180.65 | 5,199,492.80 | 333,969,898.92 |
| 2.本期增加金额 | 3,254,435.70 | | 311.88 | 8,095,657.12 | 63,882.40 | 11,414,287.10 |
| (1) 计提 | 3,254,435.70 | | 311.88 | 8,095,657.12 | 63,882.40 | 11,414,287.10 |
| 3.本期减少金额 | 11,243,994.26 | | | 66,381,881.87 | 44,670.70 | 77,670,546.83 |
| (1) 处置 | | | | | | |
| (2) 合并范围变更 | 11,243,994.26 | | | 66,381,881.87 | 44,670.70 | 77,670,546.83 |
| 4.期末余额 | 37,110,119.89 | | 502,858.90 | 224,881,955.90 | 5,218,704.50 | 267,713,639.19 |
| 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 | 168,734,494.13 | | 3,378.72 | 386,824,327.58 | 626,860.71 | 556,189,061.14 |
| 2.期初账面价值 | 259,718,276.49 | | 3,690.60 | 2,357,849,536.09 | 1,007,436.03 | 2,618,578,939.21 |

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例

(2) 确认为无形资产的数据资源

单位：元

| 项目 | 外购的数据资源无形资产 | 自行开发的数据资源无形资产 | 其他方式取得的数据资源无形资产 | 合计 |
|----|-------------|---------------|-----------------|----|
|----|-------------|---------------|-----------------|----|

(3) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

| 项目 | 账面价值 | 未办妥产权证书的原因 |
|-------------|--------------|------------|
| 东矿疏干水污水处理用地 | 2,680,800.61 | 尚在办理中 |

其他说明

(4) 无形资产的减值测试情况

适用 不适用

27、商誉

(1) 商誉账面原值

单位：元

| 被投资单位名称或形成商誉的事项 | 期初余额 | 本期增加 | | 本期减少 | | 期末余额 |
|-----------------|------|---------|--|------|--|------|
| | | 企业合并形成的 | | 处置 | | |
| 合计 | | | | | | |

(2) 商誉减值准备

单位：元

| 被投资单位名称或形成商誉的事项 | 期初余额 | 本期增加 | | 本期减少 | | 期末余额 |
|-----------------|------|------|--|------|--|------|
| | | 计提 | | 处置 | | |
| 合计 | | | | | | |

(3) 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

| 名称 | 所属资产组或组合的构成及依据 | 所属经营分部及依据 | 是否与以前年度保持一致 |
|----|----------------|-----------|-------------|
|----|----------------|-----------|-------------|

资产组或资产组组合发生变化

| 名称 | 变化前的构成 | 变化后的构成 | 导致变化的客观事实及依据 |
|----|--------|--------|--------------|
|----|--------|--------|--------------|

其他说明

(4) 可收回金额的具体确定方法

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

适用 不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

适用 不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

(5) 业绩承诺完成及对应商誉减值情况

形成商誉时存在业绩承诺且报告期或报告期上一期间处于业绩承诺期内

适用 不适用

其他说明

28、长期待摊费用

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加金额 | 本期摊销金额 | 其他减少金额 | 期末余额 |
|-------------|---------------|-----------|--------------|--------------|---------------|
| 掘进费 | 12,440,446.00 | | 5,229,638.40 | | 7,210,807.60 |
| 装修费 | 3,000,858.13 | | 780,265.64 | | 2,220,592.49 |
| 耕地占用费及植被恢复费 | 1,264,621.36 | | 480,521.70 | | 784,099.66 |
| 草牧场补偿款 | 690,516.08 | 73,232.00 | 97,007.16 | | 666,740.92 |
| 厂区外道路建设费 | 687,316.20 | | 185,280.18 | | 502,036.02 |
| 征地、租地款 | 489,776.86 | | 43,172.52 | | 446,604.34 |
| 供电线路 | 8,937,223.10 | | | 8,937,223.10 | |
| 合计 | 27,510,757.73 | 73,232.00 | 6,815,885.60 | 8,937,223.10 | 11,830,881.03 |

其他说明

注：其他减少系报告期出售宇邦矿业股权导致合并范围变更所致。

29、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

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

| | 可抵扣暂时性差异 | 递延所得税资产 | 可抵扣暂时性差异 | 递延所得税资产 |
|------------|----------------|---------------|----------------|---------------|
| 资产减值准备 | 19,442,301.76 | 3,142,608.16 | 22,093,171.61 | 3,819,693.61 |
| 内部交易未实现利润 | 21,030,791.36 | 4,781,830.70 | 19,522,984.07 | 4,085,572.91 |
| 可抵扣亏损 | 14,912,975.72 | 3,728,243.93 | 150,423,266.31 | 37,605,816.57 |
| 无形资产摊销 | 103,183,467.59 | 15,477,520.18 | 101,383,838.67 | 15,207,575.80 |
| 预计负债 | 48,292,836.89 | 9,262,925.53 | 76,022,486.50 | 16,287,572.64 |
| 固定资产折旧 | 21,759,051.95 | 5,158,940.96 | 29,738,231.13 | 7,141,873.35 |
| 公允价值变动损益 | 3,051,864.02 | 457,779.60 | | |
| 租赁负债 | 993,870.97 | 248,467.74 | 27,783,427.92 | 6,945,856.98 |
| 递延收益 | 1,365,535.13 | 204,830.24 | 1,638,642.11 | 245,796.32 |
| 员工持股计划激励费用 | 1,212,075.32 | 185,041.87 | 1,841,537.80 | 367,670.67 |
| 合计 | 235,244,770.71 | 42,648,188.91 | 430,447,586.12 | 91,707,428.85 |

(2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

| 项目 | 期末余额 | | 期初余额 | |
|-----------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| | 应纳税暂时性差异 | 递延所得税负债 | 应纳税暂时性差异 | 递延所得税负债 |
| 无形资产摊销 | 42,768,760.54 | 8,376,535.60 | 40,563,040.45 | 8,148,220.16 |
| 可转换公司债券利息 | 16,582,136.98 | 4,145,534.25 | | |
| 固定资产弃置费 | 16,534,346.16 | 2,480,151.93 | 24,134,455.16 | 4,350,387.57 |
| 使用权资产 | 1,452,951.60 | 363,237.90 | 26,032,114.20 | 6,508,028.56 |
| 合计 | 77,338,195.28 | 15,365,459.68 | 90,729,609.81 | 19,006,636.29 |

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

| 项目 | 递延所得税资产和负债期末互抵金额 | 抵销后递延所得税资产或负债期末余额 | 递延所得税资产和负债期初互抵金额 | 抵销后递延所得税资产或负债期初余额 |
|---------|------------------|-------------------|------------------|-------------------|
| 递延所得税资产 | | 42,648,188.91 | | 91,707,428.85 |
| 递延所得税负债 | | 15,365,459.68 | | 19,006,636.29 |

(4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----------|----------------|----------------|
| 可抵扣暂时性差异 | 108,898,009.12 | 105,608,309.96 |
| 可抵扣亏损 | 553,452,468.67 | 589,829,265.04 |
| 合计 | 662,350,477.79 | 695,437,575.00 |

(5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

| 年份 | 期末金额 | 期初金额 | 备注 |
|--------|---------------|----------------|----|
| 2025 年 | | 27,767,484.83 | |
| 2026 年 | 38,827,987.09 | 65,350,351.38 | |
| 2027 年 | 58,622,359.62 | 102,046,071.83 | |

| | | | |
|--------|----------------|----------------|--|
| 2028 年 | 76,695,160.92 | 102,131,907.08 | |
| 2029 年 | 254,226,440.01 | 292,533,449.92 | |
| 2030 年 | 125,080,521.03 | | |
| 合计 | 553,452,468.67 | 589,829,265.04 | |

其他说明

30、其他非流动资产

单位：元

| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|----------|----------------|------|----------------|----------------|------|----------------|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
| 预付工程、设备款 | 184,078,765.31 | | 184,078,765.31 | 61,779,772.63 | | 61,779,772.63 |
| 钻井勘探支出 | | | | 140,628,871.30 | | 140,628,871.30 |
| 合计 | 184,078,765.31 | | 184,078,765.31 | 202,408,643.93 | | 202,408,643.93 |

其他说明：

钻井勘探支出减少系报告期内中都矿产取得采矿许可证转入无形资产摊销和出售宇邦矿业股权导致合并范围变动所致。

31、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

| 项目 | 期末 | | | | 期初 | | | |
|------|------------------|------------------|-----------|-----------------|------------------|------------------|------|---------|
| | 账面余额 | 账面价值 | 受限类型 | 受限情况 | 账面余额 | 账面价值 | 受限类型 | 受限情况 |
| 货币资金 | 888,855.88 | 888,855.88 | 专用账户、停止支付 | 环境治理保证金、印鉴未变更完毕 | 8,127.54 | 8,127.54 | 停止支付 | 印鉴未变更完毕 |
| 存货 | | | | | 16,867,346.17 | 13,035,377.11 | 查封 | 诉讼 |
| 固定资产 | 1,454,338,757.68 | 917,349,324.25 | 抵押 | 融资 | 2,347,016,283.54 | 1,565,279,760.78 | 抵押 | 融资 |
| 无形资产 | 630,919,168.62 | 374,958,666.52 | 抵押 | 融资 | 1,314,733,129.31 | 1,036,369,105.42 | 抵押 | 融资 |
| 在建工程 | 5,331,740.60 | 5,331,740.60 | 抵押 | 融资 | 105,014,547.57 | 103,012,525.98 | 抵押 | 融资 |
| 货币资金 | 54,650,406.27 | 54,650,406.27 | 质押 | 信用证和承兑保证金 | 15,000,000.00 | 15,000,000.00 | 冻结 | 承兑保证金 |
| 货币资金 | 11,296,930.59 | 11,296,930.59 | 冻结 | 诉讼 | 6,970,936.25 | 6,970,936.25 | 冻结 | 诉讼 |
| 合计 | 2,157,425,859.64 | 1,364,475,924.11 | | | 3,805,610,370.38 | 2,739,675,833.08 | | |

其他说明：

32、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------------|----------------|----------------|
| 保证借款 | 186,300,000.00 | 148,000,000.00 |
| 质押及保证借款 | 88,153,979.40 | |
| 抵押及保证借款 | 37,000,000.00 | 76,932,777.76 |
| 抵押、质押及保证借款 | 14,621,137.79 | |
| 应计利息 | 168,874.99 | 203,583.33 |
| 合计 | 326,243,992.18 | 225,136,361.09 |

短期借款分类的说明:

公司根据与出借方签订合同的情况,将与同一出借方同时签订抵押、质押及保证合同的,分类为“抵押、质押及保证借款”,与同一出借方同时签订抵押及保证合同的,分类为“抵押及保证借款”,与同一出借方同时签订质押及保证合同的,分类为“质押及保证借款”。

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况

本期末已逾期未偿还的短期借款总额为 0.00 元,其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下:

单位:元

| 借款单位 | 期末余额 | 借款利率 | 逾期时间 | 逾期利率 |
|------|------|------|------|------|
|------|------|------|------|------|

其他说明

33、交易性金融负债

单位:元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-----------|--------------|------|
| 交易性金融负债 | 3,051,864.02 | |
| 其中: | | |
| 其中:衍生金融负债 | 3,051,864.02 | |
| 其中: | | |
| 合计 | 3,051,864.02 | |

其他说明:

34、衍生金融负债

单位:元

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

其他说明:

35、应付票据

单位:元

| 种类 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|---------------|---------------|
| 银行承兑汇票 | 61,054,428.60 | 30,000,000.00 |
| 合计 | 61,054,428.60 | 30,000,000.00 |

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元,到期未付的原因为。

36、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-----|----------------|------------------|
| 材料款 | 333,732,908.99 | 349,930,844.69 |
| 工程款 | 285,878,940.69 | 414,491,584.50 |
| 设备款 | 166,984,769.35 | 239,796,257.14 |
| 劳务款 | 82,387,051.74 | 203,830,804.37 |
| 合计 | 868,983,670.77 | 1,208,049,490.70 |

(2) 账龄超过 1 年或逾期的重要应付账款

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 未偿还或结转的原因 |
|-------------|---------------|-----------|
| 湖南省第三工程有限公司 | 71,732,328.05 | 尚未决算 |
| 合计 | 71,732,328.05 | |

其他说明：

37、其他应付款

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|----------------|------------------|
| 应付股利 | | 19,285,710.00 |
| 其他应付款 | 497,188,002.00 | 1,235,583,376.79 |
| 合计 | 497,188,002.00 | 1,254,869,086.79 |

(1) 应付利息

单位：元

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

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

| 借款单位 | 逾期金额 | 逾期原因 |
|------|------|------|
| | | |

其他说明：

(2) 应付股利

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|------|---------------|
| 普通股股利 | 0.00 | |
| 其他 | 0.00 | 19,285,710.00 |
| 合计 | | 19,285,710.00 |

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

(3) 其他应付款

1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------------|----------------|------------------|
| 采矿权权益金 | 163,850,747.06 | 594,775,622.72 |
| 保理融资及利息 | 150,354,166.66 | |
| 借款及利息 | 98,018,694.83 | 190,603,589.88 |
| 员工持股计划回购义务 | 39,171,409.32 | 68,477,089.32 |
| 保证金 | 34,581,456.77 | 28,711,075.29 |
| 股权转让款 | | 300,000,000.00 |
| 其他 | 11,211,527.36 | 53,015,999.58 |
| 合计 | 497,188,002.00 | 1,235,583,376.79 |

2) 账龄超过 1 年或逾期的重要其他应付款

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 未偿还或结转的原因 |
|-------------|----------------|-----------|
| 内蒙古自治区国土资源厅 | 163,339,160.00 | 分期支付 |
| 合计 | 163,339,160.00 | |

其他说明

38、预收款项

(1) 预收款项列示

单位：元

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

(2) 账龄超过 1 年或逾期的重要预收款项

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 未偿还或结转的原因 |
|----|------|-----------|
| | | |

单位：元

| 项目 | 变动金额 | 变动原因 |
|----|------|------|
| | | |

其他说明：

39、合同负债

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|---------------|----------------|
| 货款 | 54,672,074.86 | 274,679,228.00 |
| 合计 | 54,672,074.86 | 274,679,228.00 |

账龄超过 1 年的重要合同负债

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 未偿还或结转的原因 |
|----|------|-----------|
| | | |

报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

单位：元

| 项目 | 变动金额 | 变动原因 |
|----|----------------|----------------|
| 货款 | 220,007,153.14 | 按合同发货后预收款结转、退回 |
| 合计 | 220,007,153.14 | |

40、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|----------------|---------------|----------------|----------------|---------------|
| 一、短期薪酬 | 60,548,386.86 | 134,201,454.68 | 162,603,990.86 | 32,145,850.68 |
| 二、离职后福利-设定提存计划 | 5,671,444.77 | 11,418,941.31 | 16,770,752.92 | 319,633.16 |
| 三、辞退福利 | | 463,823.49 | 463,823.49 | |
| 合计 | 66,219,831.63 | 146,084,219.48 | 179,838,567.27 | 32,465,483.84 |

(2) 短期薪酬列示

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|---------------|---------------|----------------|----------------|---------------|
| 1、工资、奖金、津贴和补贴 | 49,467,941.10 | 118,189,256.01 | 146,015,325.24 | 21,641,871.87 |
| 2、职工福利费 | 140,596.79 | 5,512,115.62 | 5,652,712.41 | |
| 3、社会保险费 | 139,604.50 | 6,358,647.96 | 6,354,657.08 | 143,595.38 |
| 其中：医疗保险费 | 116,165.26 | 5,407,104.50 | 5,401,165.66 | 122,104.10 |
| 工伤保险费 | 10,664.43 | 951,048.25 | 952,692.88 | 9,019.80 |
| 生育保险费 | 12,774.81 | 495.21 | 798.54 | 12,471.48 |
| 4、住房公积金 | 28,113.98 | 3,064,659.00 | 3,082,788.00 | 9,984.98 |
| 5、工会经费和职工教育经费 | 10,772,130.49 | 1,076,776.09 | 1,498,508.13 | 10,350,398.45 |
| 合计 | 60,548,386.86 | 134,201,454.68 | 162,603,990.86 | 32,145,850.68 |

(3) 设定提存计划列示

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|----------|--------------|---------------|---------------|------------|
| 1、基本养老保险 | 5,656,850.47 | 11,065,199.64 | 16,417,286.66 | 304,763.45 |
| 2、失业保险费 | 14,594.30 | 353,741.67 | 353,466.26 | 14,869.71 |
| 合计 | 5,671,444.77 | 11,418,941.31 | 16,770,752.92 | 319,633.16 |

其他说明

41、应交税费

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---------|---------------|---------------|
| 增值税 | 10,280,411.08 | 5,944,208.76 |
| 企业所得税 | 53,799,988.05 | 151,574.95 |
| 个人所得税 | 1,163,494.37 | 1,515,980.21 |
| 城市维护建设税 | 526,777.80 | 269,077.75 |
| 资源税 | 5,325,543.41 | 7,260,174.44 |
| 水土保持补偿费 | 1,241,013.00 | 1,277,357.00 |
| 其他 | 1,334,543.02 | 2,572,549.87 |
| 合计 | 73,671,770.73 | 18,990,922.98 |

其他说明

42、持有待售负债

单位：元

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

其他说明

43、一年内到期的非流动负债

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------------|----------------|----------------|
| 一年内到期的长期借款 | 298,200,000.00 | 312,200,000.00 |
| 一年内到期的长期应付款 | 134,082,526.29 | 131,027,786.59 |
| 一年内到期的租赁负债 | 993,870.97 | 967,741.93 |
| 应计利息 | 4,670,875.00 | 676,205.56 |
| 合计 | 437,947,272.26 | 444,871,734.08 |

其他说明：

44、其他流动负债

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----------|----------------|---------------|
| 待转销项税额 | 7,107,369.72 | 35,707,169.70 |
| 已背书未到期票据 | 260,156,677.05 | |
| 合计 | 267,264,046.77 | 35,707,169.70 |

短期应付债券的增减变动：

单位：元

| 债券名称 | 面值 | 票面利率 | 发行日期 | 债券期限 | 发行金额 | 期初余额 | 本期发行 | 按面值计提利息 | 溢折价摊销 | 本期偿还 | | 期末余额 | 是否违约 |
|------|----|------|------|------|------|------|------|---------|-------|------|--|------|------|
| | | | | | | | | | | | | | |
| 合计 | | | | | | | | | | | | | |

其他说明：

45、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------------|----------------|----------------|
| 抵押、质押及保证借款 | 632,172,310.45 | 861,249,266.38 |
| 抵押及保证借款 | | 30,000,000.00 |
| 应计利息 | 1,448,728.20 | 2,253,806.49 |
| 合计 | 633,621,038.65 | 893,503,072.87 |

长期借款分类的说明：

公司根据与出借方签订合同的情况，将与同一出借方同时签订抵押、质押及保证合同的，分类为“抵押、质押及保证借款”，与同一出借方同时签订抵押及保证合同的，分类为“抵押及保证借款”。并根据合同约定偿还时间，将资产负债表日后一年内将偿还的借款重分类至“一年内到期的非流动负债”。

其他说明，包括利率区间：

46、应付债券

(1) 应付债券

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---------|----------------|----------------|
| 可转换公司债券 | 749,104,036.02 | 731,545,811.51 |
| 合计 | 749,104,036.02 | 731,545,811.51 |

(2) 应付债券的增减变动（不包括划分为金融负债的优先股、永续债等其他金融工具）

单位：元

| 债券名称 | 面值 | 票面利率 | 发行日期 | 债券期限 | 发行金额 | 期初余额 | 本期发行 | 按面值计提利息 | 溢折价摊销 | 本期偿还 | 本期转股 | 期末余额 | 是否违约 |
|------|--------|------|-------------|------|------------|------------|------|--------------|---------------|------|----------|----------------|------|
| 国城转债 | 100.00 | | 2020年07月21日 | 6年 | 850,000.00 | 731,545.81 | | 6,766,317.90 | 10,796,784.95 | | 4,878.34 | 749,104,036.02 | 否 |
| 合计 | | | | | 850,000.00 | 731,545.81 | | 6,766,317.90 | 10,796,784.95 | | 4,878.34 | 749,104,036.02 | |

(3) 可转换公司债券的说明

1) 票面利率：第一年为 0.30%、第二年为 0.50%、第三年为 1.00%、第四年为 1.50%、第五年为 1.80%、第六年为 2.00%

2) 可转换公司债券的转股条件、转股时间、转股权会计处理及判断依据

经中国证券监督管理委员会下发《关于核准国城矿业股份有限公司公开发行可转换公司债券的批复》（证监许可〔2020〕1032号）文件核准，公司于 2020 年 7 月 21 日发行总额为 85,000 万元，债券期限为 6 年的可转换公司债券，每年付息一

次，到期归还本金和最后一年利息。可转债票面利率为：第一年为 0.30%、第二年为 0.50%、第三年为 1.00%、第四年为 1.50%、第五年为 1.80%、第六年为 2.00%。

可转换公司债券持有人申请转换成的股份须是整数股。转股时不足转换为一股的可转换公司债券余额，公司将按照深圳证券交易所等部门的有关规定，在可转换公司债券持有人转股当日后的五个交易日内以现金兑付该不足转换为一股的可转换公司债券余额及该余额所对应的当期应计利息。

可转换公司债券转股期限自发行结束之日起满六个月后的第一个交易日起至可转债到期日止。

可转换公司债券的初始转股价格为 21.07 元/股，不低于募集说明书公告日前二十个交易日公司 A 股股票交易均价（若在该二十个交易日内发生过因除权、除息引起股价调整的情形，则对调整前交易日的交易均价按经过相应除权、除息调整后的价格计算）和前一个交易日公司 A 股股票交易均价。由于公司实施 2023 年度利润分配方案，转股价格于 2024 年 7 月 26 日起调整为 12.58 元/股。

2025 年报告期内，因转股减少应付债券为 4,878.34 元，减少其他权益工具 853.50 元，减少数量 50 张，转股数量为 396 股。截至 2025 年 6 月 30 日，剩余可转换公司债券数量为 7,518,081 张。

（4）划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

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

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

其他说明

47、租赁负债

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------------|--------------|----------------|
| 租赁付款额 | 1,020,000.00 | 63,040,000.00 |
| 未确认融资费用 | -26,129.03 | -35,256,572.08 |
| 一年内到期的租赁负债 | -993,870.97 | -967,741.93 |
| 合计 | | 26,815,685.99 |

其他说明：

48、长期应付款

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|----------------|----------------|
| 长期应付款 | 600,149,629.71 | 528,406,595.72 |
| 合计 | 600,149,629.71 | 528,406,595.72 |

(1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|----------------|----------------|
| 增资补足义务 | 442,142,369.46 | 442,142,369.46 |
| 借款 | 139,999,900.00 | 50,000,000.00 |
| 融资租赁 | 18,007,360.25 | 36,264,226.26 |
| 合计 | 600,149,629.71 | 528,406,595.72 |

其他说明：

(2) 专项应付款

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 | 形成原因 |
|----|------|------|------|------|------|
|----|------|------|------|------|------|

其他说明：

49、长期应付职工薪酬

(1) 长期应付职工薪酬表

单位：元

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

(2) 设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----|-------|-------|
|----|-------|-------|

计划资产：

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----|-------|-------|
|----|-------|-------|

设定受益计划净负债（净资产）

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----|-------|-------|
|----|-------|-------|

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

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明：

其他说明：

50、预计负债

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 | 形成原因 |
|-----------|---------------|---------------|---------------|
| 矿山环境综合治理费 | 57,778,388.79 | 78,566,486.47 | 固定资产和矿区权益弃置义务 |

| | | | |
|------|---------------|---------------|--|
| 预计罚款 | | 1,450,574.00 | |
| 赔偿款 | | 1,052,623.23 | |
| 其他 | 524,240.20 | | |
| 合计 | 58,302,628.99 | 81,069,683.70 | |

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

51、递延收益

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 | 形成原因 |
|------|--------------|--------------|------------|--------------|------|
| 政府补助 | 1,638,642.11 | 1,364,000.00 | 273,106.98 | 2,729,535.13 | |
| 合计 | 1,638,642.11 | 1,364,000.00 | 273,106.98 | 2,729,535.13 | |

其他说明：

52、其他非流动负债

单位：元

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

其他说明：

53、股本

单位：元

| | 期初余额 | 本次变动增减(+、-) | | | | | 期末余额 |
|------|------------------|-------------|----|-------|--------|--------|------------------|
| | | 发行新股 | 送股 | 公积金转股 | 其他 | 小计 | |
| 股份总数 | 1,125,396,625.00 | | | | 396.00 | 396.00 | 1,125,397,021.00 |

其他说明：

本期股本其他变动系可转债转股影响，具体情况详见本财务报表附注第八节七、46 应付债券之说明。

54、其他权益工具

(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

公司其他权益工具系 2020 年 7 月 21 日发行的期限为 6 年、总额为 85,000 万元的可转换债券根据发行时间、票面利率、转股价格测算后权益部分的公允价值。该债券每年付息一次，到期归还本金和最后一年利息。

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

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

| | | | | | | | | |
|---------|--------------|----------------|--|--|-------|--------|--------------|----------------|
| 可转换公司债券 | 7,518,131.00 | 128,334,107.89 | | | 50.00 | 853.50 | 7,518,081.00 | 128,333,254.39 |
| 合计 | 7,518,131.00 | 128,334,107.89 | | | 50.00 | 853.50 | 7,518,081.00 | 128,333,254.39 |

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

本期其他权益工具变动系可转债转股影响，具体情况详见本财务报表附注第八节七、46 应付债券之说明。

其他说明：

55、资本公积

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|------------|----------------|---------------|--------------|----------------|
| 资本溢价（股本溢价） | 163,020,448.04 | 5,317.48 | | 163,025,765.52 |
| 其他资本公积 | 289,089,675.31 | 10,915,375.52 | 6,844,773.85 | 293,160,276.98 |
| 合计 | 452,110,123.35 | 10,920,693.00 | 6,844,773.85 | 456,186,042.50 |

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

（1）资本溢价（股本溢价）本期增加系可转换债券转股增加 5,317.48 元；

（2）其他资本公积本期增加 1091.54 万元，系因实施员工持股计划确认的股权激励费用增加其他资本公积 1078.57 万元，因实施员工持股计划预计未来期间可抵扣的金额超过等待期内确认的成本费用部分形成递延所得税资产增加其他资本公积 12.97 万元。

（3）其他资本公积本期减少 684.48 万元，系因确认可转换公司债券应纳税暂时性差异递延所得税负债减少其他资本公积 684.48 万元。

56、库存股

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|------|---------------|------|------|---------------|
| 股份回购 | 48,240,000.00 | | | 48,240,000.00 |
| 合计 | 48,240,000.00 | | | 48,240,000.00 |

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

57、其他综合收益

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期发生额 | | | | | | 期末余额 |
|--------------|------------|-----------|--------------------|----------------------|---------|----------|-----------|------------|
| | | 本期所得税前发生额 | 减：前期计入其他综合收益当期转入损益 | 减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益 | 减：所得税费用 | 税后归属于母公司 | 税后归属于少数股东 | |
| 二、将重分类进损益的其他 | 562,820.87 | | | | | | | 562,820.87 |

| | | | | | | | | |
|--------------------|------------|--|--|--|--|--|--|------------|
| 综合收益 | | | | | | | | |
| 其中：权益法下可转损益的其他综合收益 | 562,820.87 | | | | | | | 562,820.87 |
| 其他综合收益合计 | 562,820.87 | | | | | | | 562,820.87 |

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

58、专项储备

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|-------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| 安全生产费 | 20,445,569.15 | 26,509,669.54 | 18,403,545.91 | 28,551,692.78 |
| 合计 | 20,445,569.15 | 26,509,669.54 | 18,403,545.91 | 28,551,692.78 |

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

根据《企业安全生产费用提取和使用管理办法》（财资〔2022〕136号）的相关规定，子公司东矿公司依据开采的原矿量，按照每吨 15 元标准提取专项储备，依据尾矿库入库尾矿量，按照每吨 4 元标准提取专项储备；子公司金鹏矿业依据开采的原矿量，按照每吨 15 元标准提取专项储备，依据尾矿库回采矿量，按照每吨 1.5 元标准提取专项储备；子公司临河新海以上年度实际营业收入为计提依据，采取超额累退方式按照 0.2%-4.5% 的标准平均逐月提取专项储备；子公司国城资源以上年度实际营业收入为计提依据，采取超额累退方式按照 0.55%-4.5% 的标准平均逐月提取专项储备。

59、盈余公积

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|--------|----------------|------|------|----------------|
| 法定盈余公积 | 295,952,188.65 | | | 295,952,188.65 |
| 任意盈余公积 | 16,453,817.39 | | | 16,453,817.39 |
| 合计 | 312,406,006.04 | | | 312,406,006.04 |

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

60、未分配利润

单位：元

| 项目 | 本期 | 上期 |
|-------------------|------------------|------------------|
| 调整前上期末未分配利润 | 999,535,703.96 | 1,132,233,533.48 |
| 调整后期初未分配利润 | 999,535,703.96 | 1,132,233,533.48 |
| 加：本期归属于母公司所有者的净利润 | 520,766,634.35 | 42,991,001.50 |
| 期末未分配利润 | 1,520,302,338.31 | 1,175,224,534.98 |

调整期初未分配利润明细:

- 1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整,影响期初未分配利润 0.00 元。
- 2)、由于会计政策变更,影响期初未分配利润 0.00 元。
- 3)、由于重大会计差错更正,影响期初未分配利润 0.00 元。
- 4)、由于同一控制导致的合并范围变更,影响期初未分配利润 0.00 元。
- 5)、其他调整合计影响期初未分配利润 0.00 元。

61、营业收入和营业成本

单位:元

| 项目 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
|------|------------------|----------------|----------------|----------------|
| | 收入 | 成本 | 收入 | 成本 |
| 主营业务 | 1,073,958,227.67 | 936,113,759.86 | 771,132,590.83 | 483,046,165.46 |
| 其他业务 | 11,277,866.55 | 2,509,166.27 | 5,460,475.96 | 2,557,281.23 |
| 合计 | 1,085,236,094.22 | 938,622,926.13 | 776,593,066.79 | 485,603,446.69 |

营业收入、营业成本的分解信息:

单位:元

| 合同分类 | 分部 1 | | 分部 2 | | | | 合计 | |
|---------|--------------------|--------------------|------|------|------|------|--------------------|--------------------|
| | 营业收入 | 营业成本 | 营业收入 | 营业成本 | 营业收入 | 营业成本 | 营业收入 | 营业成本 |
| 业务类型 | | | | | | | | |
| 其中: | | | | | | | | |
| 锌精矿 | 228,444,88 6.70 | 182,893,78 8.63 | | | | | 228,444,88 6.70 | 182,893,78 8.63 |
| 铅精矿 | 47,544,733. 16 | 27,392,144. 80 | | | | | 47,544,733. 16 | 27,392,144. 80 |
| 铜精矿 | 42,048,630. 19 | 2,820,440.7 9 | | | | | 42,048,630. 19 | 2,820,440.7 9 |
| 银精矿 | 31,729,449. 15 | 27,949,585. 22 | | | | | 31,729,449. 15 | 27,949,585. 22 |
| 硫铁矿 | 1,007,058.7 7 | 236,566.15 | | | | | 1,007,058.7 7 | 236,566.15 |
| 硫精矿 | 19,660,866. 36 | 10,766,778. 69 | | | | | 19,660,866. 36 | 10,766,778. 69 |
| 硫酸 | 31,558,482. 94 | 13,790,347. 77 | | | | | 31,558,482. 94 | 13,790,347. 77 |
| 次铁精矿 | 90,835,030. 93 | 45,949,098. 81 | | | | | 90,835,030. 93 | 45,949,098. 81 |
| 钛白粉 | 581,105,77 7.57 | 624,315,00 9.00 | | | | | 581,105,77 7.57 | 624,315,00 9.00 |
| 其他 | 11,301,178. 45 | 2,509,166.2 7 | | | | | 11,301,178. 45 | 2,509,166.2 7 |
| 按经营地区分类 | | | | | | | | |
| 其中: | | | | | | | | |
| 市场或客户类型 | | | | | | | | |
| 其中: | | | | | | | | |

| | | | | | | | | |
|------------|----------------------|--------------------|--|--|--|--|----------------------|--------------------|
| 合同类型 | | | | | | | | |
| 其中: | | | | | | | | |
| 按商品转让的时间分类 | | | | | | | | |
| 其中: | | | | | | | | |
| 在某一时点确认收入 | 1,083,883.9 16.93 | | | | | | 1,083,883.9 16.93 | |
| 在某一时段内确认收入 | 1,352,177.2 9 | | | | | | 1,352,177.2 9 | |
| 按合同期限分类 | | | | | | | | |
| 其中: | | | | | | | | |
| 按销售渠道分类 | | | | | | | | |
| 其中: | | | | | | | | |
| 合计 | 1,085,236.0 94.22 | 938,622.92 6.13 | | | | | 1,085,236.0 94.22 | 938,622.92 6.13 |

与履约义务相关的信息:

| 项目 | 履行履约义务的时间 | 重要的支付条款 | 公司承诺转让商品的性质 | 是否为主要责任人 | 公司承担的预期将退还给客户的款项 | 公司提供的质量保证类型及相关义务 |
|----|-----------|---------|-------------|----------|------------------|------------------|
|----|-----------|---------|-------------|----------|------------------|------------------|

其他说明

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 0.00 元, 其中, 元预计将于年度确认收入, 元预计将于年度确认收入, 元预计将于年度确认收入。

合同中可变对价相关信息:

重大合同变更或重大交易价格调整

单位: 元

| 项目 | 会计处理方法 | 对收入的影响金额 |
|----|--------|----------|
|----|--------|----------|

其他说明

62、税金及附加

单位: 元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------|---------------|---------------|
| 城市维护建设税 | 1,776,056.40 | 2,348,925.56 |
| 教育费附加 | 1,014,819.81 | 1,374,141.66 |
| 资源税 | 23,337,366.13 | 32,638,609.82 |
| 房产税 | 5,150,885.31 | 6,273,473.92 |
| 土地使用税 | 3,017,470.73 | 4,604,098.73 |

| | | |
|----------|---------------|---------------|
| 车船使用税 | 21,946.82 | 19,422.74 |
| 印花税 | 1,774,433.35 | 660,661.97 |
| 环境保护税 | 1,248,225.80 | 237,102.32 |
| 地方教育费附加 | 676,546.55 | 916,094.45 |
| 水利建设专项资金 | 186,143.63 | 234,271.96 |
| 合计 | 38,203,894.53 | 49,306,803.13 |

其他说明：

63、管理费用

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------|----------------|----------------|
| 职工薪酬 | 51,468,981.42 | 56,845,661.46 |
| 业务招待费 | 11,755,254.92 | 14,377,002.65 |
| 折旧及摊销 | 13,111,507.50 | 13,451,114.53 |
| 股权激励费用 | 10,785,694.67 | 28,696,861.48 |
| 中介机构费 | 9,375,257.28 | 13,210,180.89 |
| 差旅费 | 2,575,914.43 | 2,350,645.65 |
| 水土保持补偿费 | 2,395,327.81 | 3,019,193.61 |
| 车辆使用费 | 1,344,610.61 | 1,991,876.73 |
| 水电气费 | 1,255,235.73 | 1,219,919.48 |
| 办公费 | 922,060.39 | 1,116,249.27 |
| 其他 | 5,420,752.46 | 6,410,462.13 |
| 合计 | 110,410,597.22 | 142,689,167.88 |

其他说明

64、销售费用

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-------|--------------|--------------|
| 职工薪酬 | 2,527,744.15 | 2,244,505.28 |
| 业务宣传费 | 356,435.64 | 500,000.00 |
| 折旧费 | 333,799.10 | 329,870.99 |
| 差旅费 | 211,781.04 | 89,824.69 |
| 化验费 | 159,325.12 | 495,401.69 |
| 其他 | 566,145.47 | 280,902.52 |
| 合计 | 4,155,230.52 | 3,940,505.17 |

其他说明：

65、研发费用

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----|-------|-------|
|----|-------|-------|

其他说明

66、财务费用

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----|-------|-------|
|----|-------|-------|

| | | |
|--------|---------------|---------------|
| 利息支出 | 73,845,262.35 | 22,497,678.62 |
| 减：利息收入 | 1,924,466.33 | 462,889.98 |
| 汇兑损失 | -8,970.18 | |
| 减：汇兑收益 | | |
| 手续费支出 | 169,359.37 | 110,612.60 |
| 其他 | 37,548.33 | 66,252.98 |
| 合计 | 72,118,733.54 | 22,211,654.22 |

其他说明

67、其他收益

单位：元

| 产生其他收益的来源 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------------|---------------|--------------|
| 与资产相关的政府补助 | 1,833,106.98 | 273,106.98 |
| 与收益相关的政府补助 | 393,848.37 | 1,001,151.11 |
| 代扣个人所得税手续费返还 | 148,756.46 | 140,920.49 |
| 债务重组收益 | -1,524,743.78 | |
| 合计 | 850,968.03 | 1,415,178.58 |

68、净敞口套期收益

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----|-------|-------|
| | | |

其他说明

69、公允价值变动收益

单位：元

| 产生公允价值变动收益的来源 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------------------|---------------|----------------|
| 交易性金融资产 | -4,411,958.36 | -13,257,043.20 |
| 其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益 | -4,411,958.36 | -13,257,043.20 |
| 合计 | -4,411,958.36 | -13,257,043.20 |

其他说明：

70、投资收益

单位：元

| 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 | -3,346,607.03 | 4,279,568.99 |
| 处置长期股权投资产生的投资收益 | 786,191,048.80 | |
| 交易性金融资产在持有期间的投资收益 | 2,575,967.48 | |
| 处置交易性金融资产取得的投资收益 | 1,905,592.24 | 21,555,674.31 |
| 其他 | -615,677.00 | -28,064.06 |
| 合计 | 786,710,324.49 | 25,807,179.24 |

其他说明

71、信用减值损失

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----------|-------------|---------------|
| 应收账款坏账损失 | -366,676.60 | 172,154.88 |
| 其他应收款坏账损失 | 182,975.27 | -1,629,134.39 |
| 长期应收款坏账损失 | -180,000.00 | |
| 合计 | -363,701.33 | -1,456,979.51 |

其他说明

72、资产减值损失

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------------------|----------------|---------------|
| 一、存货跌价损失及合同履约成本减值损失 | -37,300,749.22 | -8,887,742.90 |
| 合计 | -37,300,749.22 | -8,887,742.90 |

其他说明：

73、资产处置收益

单位：元

| 资产处置收益的来源 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----------|-------|-------|
| | | |

74、营业外收入

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 | 计入当期非经常性损益的金额 |
|------|------------|-----------|---------------|
| 罚没利得 | 126,977.30 | 13,000.00 | 126,977.30 |
| 其他 | 99,901.07 | 7,446.05 | 99,901.07 |
| 合计 | 226,878.37 | 20,446.05 | 226,878.37 |

其他说明：

75、营业外支出

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 | 计入当期非经常性损益的金额 |
|-------------|--------------|--------------|---------------|
| 对外捐赠 | 1,953,000.00 | 2,070,000.00 | 1,953,000.00 |
| 非流动资产毁损报废损失 | 3,896,504.43 | 16,924.23 | 3,896,504.43 |
| 罚没支出 | 2,596,000.00 | 346,200.00 | 2,596,000.00 |
| 其他 | 184,689.37 | 209,581.63 | 184,689.37 |
| 合计 | 8,630,193.80 | 2,642,705.86 | 8,630,193.80 |

其他说明：

76、所得税费用

(1) 所得税费用表

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------|----------------|---------------|
| 当期所得税费用 | 146,193,505.88 | 25,958,434.71 |
| 递延所得税费用 | -7,727,511.82 | 4,101,818.74 |
| 合计 | 138,465,994.06 | 30,060,253.45 |

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

| 项目 | 本期发生额 |
|--------------------------------|----------------|
| 利润总额 | 658,806,280.46 |
| 按法定/适用税率计算的所得税费用 | 164,701,570.12 |
| 子公司适用不同税率的影响 | -10,484,474.90 |
| 调整以前期间所得税的影响 | 1,560,615.64 |
| 非应税收入的影响 | -40,935,370.80 |
| 不可抵扣的成本、费用和损失的影响 | 4,700,422.58 |
| 使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响 | -27,318,118.25 |
| 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 | 46,241,349.67 |
| 所得税费用 | 138,465,994.06 |

其他说明

77、其他综合收益

详见附注第八节 七 57、其他综合收益。

78、现金流量表项目

(1) 与经营活动有关的现金

收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------|---------------|--------------|
| 个人往来 | 6,779,452.29 | 820,000.00 |
| 保证金 | 4,460,000.00 | 1,530,000.00 |
| 政府补助及返还 | 3,465,304.83 | 1,001,151.11 |
| 利息收入 | 1,924,060.06 | 462,889.98 |
| 租赁收入 | 404,000.00 | 506,700.00 |
| 其他 | 464,815.53 | 820,771.15 |
| 合计 | 17,497,632.71 | 5,141,512.24 |

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------|---------------|---------------|
| 业务招待费 | 14,012,121.18 | 12,002,585.33 |
| 中介机构费 | 10,830,587.06 | 12,437,791.74 |
| 差旅费 | 3,381,618.03 | 2,440,470.34 |
| 罚没、赔偿支出 | 2,618,264.31 | 1,060,137.14 |
| 办公费、绿化费等 | 2,032,260.43 | 2,278,856.42 |
| 捐赠支出 | 1,953,000.00 | 2,070,000.00 |
| 车辆使用费 | 1,430,525.61 | 2,002,195.91 |
| 保证金 | 1,293,330.00 | 640,000.00 |
| 水电气费 | 1,255,235.73 | 1,219,919.48 |
| 备用金借款 | 1,225,630.59 | 1,923,639.63 |
| 租赁费 | 1,041,786.37 | 440,458.66 |
| 装修费、修理费等 | 798,446.26 | 768,334.73 |
| 业务宣传费 | 640,963.94 | 1,350,345.00 |
| 其他 | 12,217,463.90 | 5,600,341.57 |
| 合计 | 54,731,233.41 | 46,235,075.95 |

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

(2) 与投资活动有关的现金

收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-------------------------|----------------|---------------|
| 收回宇邦矿业借款本金及利息 | 727,289,888.54 | |
| 收到建设项目保证金 | 11,792,000.00 | 12,280,000.00 |
| 收回四子王旗国源投资有限公司财务资助利息 | 688,750.00 | |
| 收回乌拉特后旗工业园区发展投资有限责任公司借款 | | 40,000,000.00 |
| 合计 | 739,770,638.54 | 52,280,000.00 |

收到的重要的与投资活动有关的现金

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------------|------------------|-------|
| 赎回结构性存款 | 1,357,000,000.00 | |
| 出售宇邦矿业收到的现金净额 | 1,247,718,340.74 | |
| 合计 | 2,604,718,340.74 | |

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----------|--------------|--------------|
| 退还建设项目保证金 | 8,229,040.00 | 1,590,000.00 |
| 合计 | 8,229,040.00 | 1,590,000.00 |

支付的重要的与投资活动有关的现金

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------|------------------|-------|
| 购买结构性存款 | 1,357,000,000.00 | |
| 合计 | 1,357,000,000.00 | |

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

(3) 与筹资活动有关的现金

收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------------------------|----------------|---------------|
| 收温州盛达矿山建设有限公司内蒙古乌拉特后旗分公司借款 | 158,000,000.00 | |
| 收德阳投控兴产投资有限责任公司投资款 | 89,999,900.00 | |
| 收到巴彦淖尔鸿毅工贸有限责任公司借款 | | 13,271,187.50 |
| 贷款贴息补助资金 | | 5,000,000.00 |
| 合计 | 247,999,900.00 | 18,271,187.50 |

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----------------------------|----------------|---------------|
| 偿还融资租赁款 | 72,049,757.99 | 47,111,129.85 |
| 付员工持股计划未行权部分本金及利息 | 28,900,512.00 | |
| 偿还温州盛达矿山建设有限公司内蒙古乌拉特后旗分公司借款 | 20,000,000.00 | |
| 票据保证金 | 9,750,000.00 | 25,000,000.00 |
| 租赁支付的现金 | 1,020,000.00 | 1,020,000.00 |
| 信用证和承兑汇票手续费 | 871,265.04 | |
| 李振水借款本金 | | 10,000,000.00 |
| 合计 | 132,591,535.03 | 83,131,129.85 |

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

筹资活动产生的各项负债变动情况

适用 不适用

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | | 本期减少 | | 期末余额 |
|---------------------|------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| | | 现金变动 | 非现金变动 | 现金变动 | 非现金变动 | |
| 短期借款 | 225,136,361.09 | 215,000,000.00 | 107,858,211.66 | 221,750,580.57 | | 326,243,992.18 |
| 长期借款（含一年内到期的长期借款） | 1,206,379,278.43 | | 35,455,753.10 | 305,343,117.88 | | 936,491,913.65 |
| 应付债券（含一年内到期的应付债券） | 731,545,811.51 | | 17,563,102.85 | | 4,878.34 | 749,104,036.02 |
| 租赁负债（含一年内到期的租赁负债） | 27,783,427.92 | | 112,996.88 | 1,020,000.00 | 25,882,553.83 | 993,870.97 |
| 长期应付款（含一年内到期的长期应付款） | 217,292,012.85 | 89,999,900.00 | 56,847,631.68 | 72,049,757.99 | | 292,089,786.54 |
| 其他应付款 | 190,603,589.88 | 158,000,000.00 | 154,597,908.39 | 22,186,377.82 | 236,105,590.42 | 244,909,530.03 |

| | | | | | | |
|----|------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|------------------|
| 合计 | 2,598,740,481.68 | 462,999,900.00 | 372,435,604.56 | 622,349,834.26 | 261,993,022.59 | 2,549,833,129.39 |
|----|------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|------------------|

(4) 以净额列报现金流量的说明

| 项目 | 相关事实情况 | 采用净额列报的依据 | 财务影响 |
|----|--------|-----------|------|
|----|--------|-----------|------|

(5) 不涉及当期现金收支、但影响企业财务状况或在未来可能影响企业现金流量的重大活动及财务影响

(1) 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动详见本财务报表附注七(三)3 之说明。

(2) 不涉及现金收支的商业汇票背书转让金额

| 项目 | 本期数 | 上年同期数 |
|-------------|----------------|----------------|
| 背书转让的商业汇票金额 | 381,845,514.34 | 153,486,130.11 |
| 其中：支付货款 | 381,845,514.34 | 153,486,130.11 |

79、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元

| 补充资料 | 本期金额 | 上期金额 |
|----------------------------------|-----------------|---------------|
| 1. 将净利润调节为经营活动现金流量： | | |
| 净利润 | 520,340,286.40 | 43,779,568.65 |
| 加：资产减值准备 | 37,664,450.55 | 10,344,722.41 |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧 | 156,007,841.33 | 85,226,343.94 |
| 使用权资产折旧 | 534,362.21 | 517,529.00 |
| 无形资产摊销 | 11,414,287.10 | 22,421,915.56 |
| 长期待摊费用摊销 | 6,815,885.60 | 2,877,559.49 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“—”号填列） | -786,191,048.80 | |
| 固定资产报废损失（收益以“—”号填列） | 3,892,567.95 | 16,924.23 |
| 公允价值变动损失（收益以“—”号填列） | 3,051,864.02 | 13,257,043.20 |
| 财务费用（收益以“—”号填列） | 73,845,262.35 | 22,497,678.62 |
| 投资损失（收益以“—”号填列） | 1,294,879.75 | -4,279,568.99 |
| 递延所得税资产减少（增加以“—”号填列） | -5,065,203.82 | 5,368,480.69 |
| 递延所得税负债增加（减少以 | -2,662,308.00 | -956,218.18 |

| | | |
|-----------------------|------------------|-----------------|
| “—”号填列) | | |
| 存货的减少（增加以“—”号填列） | -26,071,991.32 | -105,698,541.75 |
| 经营性应收项目的减少（增加以“—”号填列） | -132,681,420.73 | -1,097,778.50 |
| 经营性应付项目的增加（减少以“—”号填列） | -212,024,511.13 | 65,278,305.42 |
| 其他 | 9,177,627.26 | 15,892,068.00 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -340,657,169.28 | 175,446,031.79 |
| 2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动： | | |
| 债务转为资本 | | |
| 一年内到期的可转换公司债券 | | |
| 融资租入固定资产 | | |
| 3. 现金及现金等价物净变动情况： | | |
| 现金的期末余额 | 1,306,087,187.06 | 301,692,592.25 |
| 减：现金的期初余额 | 152,277,432.93 | 215,179,668.35 |
| 加：现金等价物的期末余额 | | |
| 减：现金等价物的期初余额 | | |
| 现金及现金等价物净增加额 | 1,153,809,754.13 | 86,512,923.90 |

（2）本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

| | 金额 |
|-----|----|
| 其中： | |
| 其中： | |
| 其中： | |

其他说明：

（3）本期收到的处置子公司的现金净额

单位：元

| | 金额 |
|---------------------------|------------------|
| 本期处置子公司于本期收到的现金或现金等价物 | 1,270,000,000.00 |
| 其中： | |
| 减：丧失控制权日子公司持有的现金及现金等价物 | 22,281,659.26 |
| 其中： | |
| 加：以前期间处置子公司于本期收到的现金或现金等价物 | |
| 其中： | |
| 处置子公司收到的现金净额 | 1,247,718,340.74 |

其他说明：

(4) 现金和现金等价物的构成

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----------------|------------------|----------------|
| 一、现金 | 1,306,087,187.06 | 152,277,432.93 |
| 其中：库存现金 | | 2,500.00 |
| 可随时用于支付的银行存款 | 1,306,078,523.37 | 152,266,497.61 |
| 可随时用于支付的其他货币资金 | 8,663.69 | 8,435.32 |
| 三、期末现金及现金等价物余额 | 1,306,087,187.06 | 152,277,432.93 |

(5) 使用范围受限但仍属于现金及现金等价物列示的情况

单位：元

| 项目 | 本期金额 | 上期金额 | 仍属于现金及现金等价物的理由 |
|----|------|------|----------------|
| | | | |

(6) 不属于现金及现金等价物的货币资金

单位：元

| 项目 | 本期金额 | 上期金额 | 不属于现金及现金等价物的理由 |
|--------|---------------|---------------|-----------------|
| 银行存款 | 636,608.33 | 7,120.84 | 环境治理保证金、印鉴未变更完毕 |
| 银行存款 | 11,296,930.59 | | 诉讼冻结 |
| 其他货币资金 | 54,650,406.27 | 25,000,000.00 | 信用证和承兑汇票保证金 |
| 合计 | 66,583,945.19 | 25,007,120.84 | |

其他说明：

(7) 其他重大活动说明

供应商融资安排：

1) 供应商融资安排的条款和条件

| 供应商融资安排类型 | 条款和条件 |
|-----------|---|
| 国内信用证 | 公司通过融资机构为所属子公司提供国内远期信用证融资业务，由本公司对融资子公司提供内部担保。金融机构收到符合信用证条款的全套单据，根据融资子公司供应商申请及开证行的议付授权，向供应商支付资金，由融资子公司支付融资费用。信用证到期后，由融资子公司支付全额款项给金融机构。 |
| 保理融资 | 公司与保理公司签订保理协议，供应商将其应收本公司应收款项出售给保理公司，应付款项到期时，由公司按照实际应付供应商的款项金额支付给保理公司。 |

2) 属于供应商融资安排的金融负债在资产负债表中的列报项目和账面金额以及供应商已从融资提供方收到的款项

| 列报项目 | 期末余额 |
|--------------|----------------|
| 短期借款 | 101,453,979.40 |
| 其中：供应商已收到的款项 | 103,300,000.00 |

| | |
|--------------|----------------|
| 其他应付款 | 150,354,166.66 |
| 其中：供应商已收到的款项 | 150,000,000.00 |

注：短期借款账面余额包含了公司提前支付的融资费用在融资期限内摊销的未摊销金额。

3) 属于供应商融资安排的金融负债的付款到期日区间

| 项目 | 2025 年 6 月 30 日 |
|-------------------|----------------------|
| 属于供应商融资安排的金融负债 | 自申请融资安排后的 6 个月-12 个月 |
| 不属于供应商融资安排的可比应付账款 | 开发票后的 0-60 日内 |

4) 属于供应商融资安排的金融负债中不涉及现金收支的当期变动的类型和影响

本公司因供应商融资安排，2025 年 6 月 30 日终止确认应付账款同时确认短期借款或其他应付款的金额为 253,300,000 元，属于不涉及现金收支的变动。

80、所有者权益变动表项目注释

说明对上年年末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

不适用。

81、外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

单位：元

| 项目 | 期末外币余额 | 折算汇率 | 期末折算人民币余额 |
|-------|-----------|--------|------------|
| 货币资金 | | | |
| 其中：美元 | 8,983.08 | 7.1586 | 64,306.28 |
| 欧元 | | | |
| 港币 | | | |
| 应收账款 | | | |
| 其中：美元 | 74,558.96 | 7.1586 | 533,737.77 |
| 欧元 | 45,600.00 | 8.4024 | 383,149.44 |
| 港币 | | | |
| 长期借款 | | | |
| 其中：美元 | | | |
| 欧元 | | | |
| 港币 | | | |

其他说明：

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

适用 不适用

82、租赁

(1) 本公司作为承租方

适用 不适用

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额

适用 不适用

简化处理的短期租赁或低价值资产的租赁费用

适用 不适用

1) 使用权资产相关信息详见本财务报表附注第八节 七、25 使用权资产之说明。

2) 公司对短期租赁和低价值资产租赁的会计政策详见本财务报表附注第八节 五、41 租赁之说明。计入当期损益的短期租赁费用和低价值资产租赁费用金额如下：

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-------------------|------------|------------|
| 短期租赁费用 | 399,139.96 | 136,238.12 |
| 低价值资产租赁费用（短期租赁除外） | 114,392.69 | 5,000.00 |
| 合计 | 513,532.65 | 141,238.12 |

3) 与租赁相关的当期损益及现金流

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-------------|--------------|--------------|
| 租赁负债的利息费用 | 112,996.88 | 74,439.65 |
| 与租赁相关的总现金流出 | 2,061,786.37 | 1,460,458.66 |

4) 租赁负债的到期期限分析和相应流动性风险管理详见本财务报表附注第八节 十二、1. (二) 之说明。

涉及售后租回交易的情况

1) 售后租回交易是否满足销售及其判断依据

公司售后租回交易中，出租人兼买受人不能主导商品的使用并从中获得几乎全部的经济利益，承租人兼出卖人主导租赁资产使用且未将租赁资产的控制权转移。因此，公司售后租回交易不满足销售条件。

2) 其他说明

公司子公司东矿公司、临河新海与中电投融和融资租赁有限公司于 2023 年 5 月 26 日签订《融资租赁合同》。合同约定租赁成本 15,000 万元，上述租赁由吴城和公司提供担保。

公司子公司东矿公司与京东国际融资租赁有限公司于 2023 年 4 月 21 日签订《融资租赁合同》。合同约定租赁成本 5,000 万元，上述租赁由吴城和公司提供担保。

公司子公司国城资源与京东国际融资租赁有限公司于 2023 年 7 月 7 日签订《融资租赁合同》。合同约定租赁成本 5,000 万元，上述租赁由吴城和公司提供担保。

公司子公司国城资源与青岛青银金融租赁有限公司于 2024 年 8 月 14 日签订《融资租赁合同》。合同约定租赁成本 10,000 万元，上述租赁由吴城和公司提供担保。

(2) 本公司作为出租方

作为出租人的经营租赁

适用 不适用

单位：元

| 项目 | 租赁收入 | 其中：未计入租赁收款额的可变租赁付款额相关的收入 |
|------|------------|--------------------------|
| 租赁收入 | 597,460.31 | |
| 合计 | 597,460.31 | |

作为出租人的融资租赁

适用 不适用

未来五年每年未折现租赁收款额

适用 不适用

单位：元

| 项目 | 每年未折现租赁收款额 | |
|---------------|--------------|--------------|
| | 期末金额 | 期初金额 |
| 第一年 | 830,000.00 | 830,000.00 |
| 第二年 | 640,000.00 | 830,000.00 |
| 第三年 | 450,000.00 | 450,000.00 |
| 第四年 | 450,000.00 | 450,000.00 |
| 第五年 | 450,000.00 | 450,000.00 |
| 五年后未折现租赁收款额总额 | 1,125,000.00 | 1,350,000.00 |

未折现租赁收款额与租赁投资净额的调节表

(3) 作为生产商或经销商确认融资租赁销售损益

适用 不适用

83、数据资源

84、其他

八、研发支出

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----|-------|-------|
|----|-------|-------|

1、符合资本化条件的研发项目

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加金额 | | | 本期减少金额 | | | 期末余额 |
|----|------|--------|----|--|---------|--------|--|------|
| | | 内部开发支出 | 其他 | | 确认为无形资产 | 转入当期损益 | | |
| | | | | | | | | |
| 合计 | | | | | | | | |

重要的资本化研发项目

| 项目 | 研发进度 | 预计完成时间 | 预计经济利益产生方式 | 开始资本化的时点 | 开始资本化的具体依据 |
|----|------|--------|------------|----------|------------|
| | | | | | |

开发支出减值准备

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 | 减值测试情况 |
|----|------|------|------|------|--------|
| | | | | | |

2、重要外购在研项目

| 项目名称 | 预期产生经济利益的方式 | 资本化或费用化的判断标准和具体依据 |
|------|-------------|-------------------|
| | | |

其他说明：

九、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

(1) 本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元

| 被购买方名称 | 股权取得时点 | 股权取得成本 | 股权取得比例 | 股权取得方式 | 购买日 | 购买日的确定依据 | 购买日至期末被购买方的收入 | 购买日至期末被购买方的净利润 | 购买日至期末被购买方的现金流 |
|--------|--------|--------|--------|--------|-----|----------|---------------|----------------|----------------|
| | | | | | | | | | |

其他说明：

(2) 合并成本及商誉

单位：元

| 合并成本 | |
|-----------------------|--|
| --现金 | |
| --非现金资产的公允价值 | |
| --发行或承担的债务的公允价值 | |
| --发行的权益性证券的公允价值 | |
| --或有对价的公允价值 | |
| --购买日之前持有的股权于购买日的公允价值 | |
| --其他 | |

| | |
|-----------------------------|--|
| 合并成本合计 | |
| 减：取得的可辨认净资产公允价值份额 | |
| 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 | |

合并成本公允价值的确定方法：

或有对价及其变动的说明

大额商誉形成的主要原因：

其他说明：

(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元

| | 购买日公允价值 | 购买日账面价值 |
|----------|---------|---------|
| 资产： | | |
| 货币资金 | | |
| 应收款项 | | |
| 存货 | | |
| 固定资产 | | |
| 无形资产 | | |
| | | |
| 负债： | | |
| 借款 | | |
| 应付款项 | | |
| 递延所得税负债 | | |
| | | |
| 净资产 | | |
| 减：少数股东权益 | | |
| 取得的净资产 | | |

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

其他说明：

(4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

是 否

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

(6) 其他说明

2、同一控制下企业合并

(1) 本期发生的同一控制下企业合并

单位：元

| 被合并方名称 | 企业合并中取得的权益比例 | 构成同一控制下企业合并的依据 | 合并日 | 合并日的确定依据 | 合并当期期初至合并日被合并方的收入 | 合并当期期初至合并日被合并方的净利润 | 比较期间被合并方的收入 | 比较期间被合并方的净利润 |
|--------|--------------|----------------|-----|----------|-------------------|--------------------|-------------|--------------|
| | | | | | | | | |

其他说明：

(2) 合并成本

单位：元

| 合并成本 | |
|-----------------|--|
| --现金 | |
| --非现金资产的账面价值 | |
| --发行或承担的债务的账面价值 | |
| --发行的权益性证券的面值 | |
| --或有对价 | |

或有对价及其变动的说明：

其他说明：

(3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

单位：元

| | 合并日 | 上期期末 |
|----------|-----|------|
| 资产： | | |
| 货币资金 | | |
| 应收款项 | | |
| 存货 | | |
| 固定资产 | | |
| 无形资产 | | |
| | | |
| 负债： | | |
| 借款 | | |
| 应付款项 | | |
| | | |
| 净资产 | | |
| 减：少数股东权益 | | |

| | | |
|--------|--|--|
| 取得的净资产 | | |
|--------|--|--|

企业合并中承担的被合并方的或有负债：

其他说明：

3、反向购买

交易基本信息、交易构成反向购买的依据、上市公司保留的资产、负债是否构成业务及其依据、合并成本的确定、按照权益性交易处理时调整权益的金额及其计算：

4、处置子公司

本期是否存在丧失子公司控制权的交易或事项

是 否

单位：元

| 子公司名称 | 丧失控制权时点的处置价款 | 丧失控制权时点的处置比例 | 丧失控制权时点的处置方式 | 丧失控制权的时点 | 丧失控制权时点的判断依据 | 处置价款与处置投资对应的合并财务报表层面享有该子公司净资产份额的差额 | 丧失控制权之日剩余股权的比例 | 丧失控制权之日合并财务报表层面剩余股权的账面价值 | 丧失控制权之日合并财务报表层面剩余股权的公允价值 | 按照公允价值重新计量剩余股权产生的利得或损失 | 丧失控制权之日合并财务报表层面剩余股权公允价值的确定方法及主要假设 | 与原子公司股权投资相关的其他综合收益转入投资损益或留存收益的金额 |
|------------|--------------|--------------|--------------|-------------|-------------------------------|------------------------------------|----------------|--------------------------|--------------------------|------------------------|-----------------------------------|----------------------------------|
| 赤峰宇邦矿业有限公司 | 1,600,000.00 | 65.00% | 出售 | 2025年01月14日 | 控制权发生变更、产权移交手续完成、工商变更登记手续办理完成 | 786,191,048.80 | 0.00% | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 不适用 | 0.00 |

其他说明：

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是 否

5、其他原因的合并范围变动

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

单位：元

| 子公司名称 | 股权取得时点 | 股权取得方式 | 注册资本金 | 持股比例 |
|-------------|------------|--------|------------|---------|
| 凤阳县禾兴农业有限公司 | 2025年5月13日 | 设立 | 500,000.00 | 100.00% |

6、其他

十、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

单位：元

| 子公司名称 | 注册资本 | 主要经营地 | 注册地 | 业务性质 | 持股比例 | | 取得方式 |
|--------|------------------|----------|--------------------------------------|-------------|---------|-------|------|
| | | | | | 直接 | 间接 | |
| 东矿 | 360,000,000.00 | 内蒙古巴彦淖尔市 | 内蒙古乌拉特后旗巴音镇 | 有色金属采选 | 100.00% | | 收购 |
| 中都矿产 | 30,000,000.00 | 安徽省滁州市 | 安徽省滁州市凤阳县府城城东五里庙 | 有色金属采选 | 100.00% | | 收购 |
| 国城资源 | 900,000,000.00 | 内蒙古巴彦淖尔市 | 巴彦淖尔市乌拉特后旗巴音镇瑞东大厦10楼 | 化学原料和化学品制造业 | 100.00% | | 收购 |
| 国城嘉华 | 150,000,000.00 | 北京市丰台区 | 北京市丰台区南四环西路188号十六区19号楼2层101 | 科技推广和应用服务业 | 100.00% | | 设立 |
| 上海城铭瑞祥 | 50,000,000.00 | 北京市丰台区 | 中国（上海）自由贸易试验区浦东大道2123号三层西南区 | 贸易 | 100.00% | | 设立 |
| 北京合融 | 1,000,000,000.00 | 北京市丰台区 | 北京市丰台区南四环西路188号十六区19号楼13层101-1 | 科技推广和应用服务业 | 95.00% | 5.00% | 设立 |
| 四川合融 | 1,000,000,000.00 | 四川省成都市 | 中国（四川）自由贸易试验区成都高新区天府大道北段966号11号楼2单元7 | 科技推广和应用服务业 | 100.00% | | 设立 |

| | | | | | | | |
|----------|------------------|--------|------------------------------------|-------------|---------|--------|----|
| | | | 楼 707 号房 | | | | |
| 国城锂业 | 1,000,000,000.00 | 四川省绵竹市 | 四川省绵竹市德阳-阿坝生态经济产业园区 | 化学原料和化学品制造业 | 75.00% | | 设立 |
| 国城矿业(深圳) | 100,000,000.00 | 深圳市福田区 | 深圳市福田区沙头街道天安社区泰然六路 52 号雪松大厦 B 座 3E | 科技推广和应用服务业 | 100.00% | | 设立 |
| 福建联信 | 50,000,000.00 | 福建省福州市 | 福建省福州市台江区鳌峰街道鳌头路 10 号 1505-121 | 贸易 | 70.00% | 30.00% | 设立 |
| 国城国际 | | 中国香港 | 中国香港 | 其他 | 100.00% | | 设立 |

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明:

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

对于纳入合并范围的重要的结构化主体,控制的依据:

确定公司是代理人还是委托人的依据:

其他说明:

(2) 重要的非全资子公司

单位: 元

| 子公司名称 | 少数股东持股比例 | 本期归属于少数股东的损益 | 本期向少数股东宣告分派的股利 | 期末少数股东权益余额 |
|-------|----------|--------------|----------------|------------|
|-------|----------|--------------|----------------|------------|

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明:

其他说明:

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位: 元

| 子公司名称 | 期末余额 | | | | | | 期初余额 | | | | | |
|-------|------|-------|------|------|-------|------|------|-------|------|------|-------|------|
| | 流动资产 | 非流动资产 | 资产合计 | 流动负债 | 非流动负债 | 负债合计 | 流动资产 | 非流动资产 | 资产合计 | 流动负债 | 非流动负债 | 负债合计 |

单位: 元

| 子公司名称 | 本期发生额 | | | | 上期发生额 | | | |
|-------|-------|-----|--------|----------|-------|-----|--------|----------|
| | 营业收入 | 净利润 | 综合收益总额 | 经营活动现金流量 | 营业收入 | 净利润 | 综合收益总额 | 经营活动现金流量 |

其他说明:

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

(5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

其他说明:

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

(1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

(2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

单位：元

| | |
|--------------------------|--|
| 购买成本/处置对价 | |
| --现金 | |
| --非现金资产的公允价值 | |
| 购买成本/处置对价合计 | |
| 减：按取得/处置的股权比例计算的子公司净资产份额 | |
| 差额 | |
| 其中：调整资本公积 | |
| 调整盈余公积 | |
| 调整未分配利润 | |

其他说明

3、在合营企业或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

| 合营企业或联营企业名称 | 主要经营地 | 注册地 | 业务性质 | 持股比例 | | 对合营企业或联营企业投资的会计处理方法 |
|-------------|-------|------|------|--------|----|---------------------|
| | | | | 直接 | 间接 | |
| 金鑫矿业 | 四川省 | 马尔康市 | 采矿业 | 48.00% | | 权益法核算 |

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

持有 20%以下表决权但具有重大影响，或者持有 20%或以上表决权但不具有重大影响的依据：

(2) 重要合营企业的主要财务信息

单位：元

| | 期末余额/本期发生额 | 期初余额/上期发生额 |
|-------------|------------|------------|
| 流动资产 | | |
| 其中：现金和现金等价物 | | |
| 非流动资产 | | |
| 资产合计 | | |
| 流动负债 | | |
| 非流动负债 | | |
| 负债合计 | | |
| 少数股东权益 | | |
| 归属于母公司股东权益 | | |

| | | |
|----------------------|--|--|
| 按持股比例计算的净资产份额 | | |
| 调整事项 | | |
| --商誉 | | |
| --内部交易未实现利润 | | |
| --其他 | | |
| 对合营企业权益投资的账面价值 | | |
| 存在公开报价的合营企业权益投资的公允价值 | | |
| 营业收入 | | |
| 财务费用 | | |
| 所得税费用 | | |
| 净利润 | | |
| 终止经营的净利润 | | |
| 其他综合收益 | | |
| 综合收益总额 | | |
| | | |
| 本年度收到的来自合营企业的股利 | | |

其他说明

(3) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

| | 期末余额/本期发生额 | 期初余额/上期发生额 |
|----------------------|------------------|------------------|
| | 金鑫矿业 | 金鑫矿业 |
| 流动资产 | 645,281,289.13 | 507,751,093.70 |
| 非流动资产 | 3,247,297,921.84 | 2,925,384,870.04 |
| 资产合计 | 3,892,579,210.97 | 3,433,135,963.74 |
| 流动负债 | 1,681,294,423.96 | 1,520,421,987.66 |
| 非流动负债 | 439,121,743.28 | 131,904,530.22 |
| 负债合计 | 2,120,416,167.24 | 1,652,326,517.88 |
| | | |
| 少数股东权益 | | |
| 归属于母公司股东权益 | 1,772,163,043.73 | 1,780,809,445.86 |
| 按持股比例计算的净资产份额 | 850,638,260.99 | 854,788,534.01 |
| 调整事项 | | |
| --商誉 | 240,582,298.41 | 240,582,298.41 |
| --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 | 1,091,220,559.40 | 1,095,370,832.42 |
| 存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值 | | |
| 营业收入 | 213,060,730.45 | 179,892,758.37 |
| 净利润 | -8,646,402.13 | 8,031,657.37 |
| 终止经营的净利润 | | |

| | | |
|-----------------|---------------|--------------|
| 其他综合收益 | | |
| 综合收益总额 | -8,646,402.13 | 8,031,657.37 |
| | | |
| 本年度收到的来自联营企业的股利 | | |

其他说明

(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

| | 期末余额/本期发生额 | 期初余额/上期发生额 |
|-----------------|----------------|----------------|
| 合营企业： | | |
| 下列各项按持股比例计算的合计数 | | |
| 联营企业： | | |
| 投资账面价值合计 | 184,315,642.66 | 183,511,976.67 |
| 下列各项按持股比例计算的合计数 | | |
| --净利润 | -394,083.42 | 424,373.45 |
| --其他综合收益 | | -76,425.06 |
| --综合收益总额 | -394,083.42 | 347,948.39 |

其他说明

(5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

单位：元

| 合营企业或联营企业名称 | 累积未确认前期累计的损失 | 本期未确认的损失（或本期分享的净利润） | 本期末累积未确认的损失 |
|-------------|--------------|---------------------|-------------|
| | | | |

其他说明

(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

4、重要的共同经营

| 共同经营名称 | 主要经营地 | 注册地 | 业务性质 | 持股比例/享有的份额 | |
|--------|-------|-----|------|------------|----|
| | | | | 直接 | 间接 |
| | | | | | |

在共同经营中的持股比例或享有的份额不同于表决权比例的说明：

共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：

其他说明

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

6、其他

十一、政府补助

1、报告期末按应收金额确认的政府补助

适用 不适用

未能在预计时点收到预计金额的政府补助的原因

适用 不适用

2、涉及政府补助的负债项目

适用 不适用

单位：元

| 会计科目 | 期初余额 | 本期新增补助金额 | 本期计入营业外收入金额 | 本期转入其他收益金额 | 本期其他变动 | 期末余额 | 与资产/收益相关 |
|------|--------------|--------------|-------------|------------|--------|--------------|----------|
| 递延收益 | 1,638,642.11 | 1,364,000.00 | | 273,106.98 | | 2,729,535.13 | 与资产相关 |

3、计入当期损益的政府补助

适用 不适用

单位：元

| 会计科目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------------|--------------|--------------|
| 计入其他收益的政府补助金额 | 2,226,955.35 | 1,274,258.09 |

其他说明：

十二、与金融工具相关的风险

1、金融工具产生的各类风险

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

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

(一) 信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不能履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。

1. 信用风险管理实务

(1) 信用风险的评价方法

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

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

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

(2) 违约和已发生信用减值资产的定义

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

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

2. 预期信用损失的计量

预期信用损失计量的关键参数包括违约概率、违约损失率和违约风险敞口。公司考虑历史统计数据（如交易对手评级、担保方式及抵质押物类别、还款方式等）的定量分析及前瞻性信息，建立违约概率、违约损失率及违约风险敞口模型。

3. 金融工具损失准备期初余额与期末余额调节表详见本财务报表附注第八节 七、合并财务报表项目注释 4、5、6、7、8 之说明。

4. 信用风险敞口及信用风险集中度

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

(1) 货币资金

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

(2) 应收款项

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

由于本公司仅与经认可的且信用良好的第三方进行交易，所以无需担保物。信用风险集中按照客户进行管理。截至 2025 年 6 月 30 日，本公司存在一定的信用集中风险，本公司应收账款的 45.80%（2024 年 12 月 31 日：64.39%）源于余额前五名客户。本公司对应收账款余额未持有任何担保物或其他信用增级。

本公司所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产的账面价值。

(二) 流动性风险

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

为控制该项风险，本公司综合运用票据结算、银行借款等多种融资手段，并采取长、短期融资方式适当结合，优化融资结构的方法，保持融资持续性与灵活性之间的平衡。本公司已从多家商业银行取得银行授信额度以满足营运资金需求和资本开支。

金融负债按剩余到期日分类

| 项目 | 期末数 | | | | |
|----------------|------------------|------------------|------------------|------------------|----------------|
| | 账面价值 | 未折现合同金额 | 1年以内 | 1-3年 | 3年以上 |
| 长、短期借款（含一年内到期） | 1,262,735,905.83 | 1,413,184,439.05 | 694,976,848.29 | 514,750,412.91 | 203,457,177.85 |
| 应付账款 | 868,983,670.77 | 868,983,670.77 | 868,983,670.77 | | |
| 其他应付款 | 497,188,002.00 | 535,994,392.97 | 515,023,574.62 | 20,970,818.35 | |
| 应付债券 | 749,104,036.02 | 767,332,937.27 | 14,981,864.75 | 752,351,072.52 | |
| 长期应付款（含一年内到期） | 292,089,786.54 | 299,020,733.33 | 140,807,284.14 | 158,213,449.19 | |
| 租赁负债（含一年内到期） | 993,870.97 | 1,020,000.00 | 1,020,000.00 | | |
| 合计 | 3,671,095,272.13 | 3,885,536,173.39 | 2,235,793,242.57 | 1,446,285,752.97 | 203,457,177.85 |

（续上表）

| 项目 | 上年年末数 | | | | |
|----------------|------------------|------------------|------------------|------------------|----------------|
| | 账面价值 | 未折现合同金额 | 1年以内 | 1-3年 | 3年以上 |
| 长、短期借款（含一年内到期） | 1,431,515,639.52 | 1,658,766,209.00 | 658,295,806.94 | 496,447,003.71 | 504,023,398.35 |
| 应付账款 | 1,208,049,490.70 | 1,208,049,490.70 | 1,208,049,490.70 | | |
| 其他应付款 | 1,235,583,376.79 | 1,255,259,765.68 | 1,255,259,765.68 | | |
| 应付债券 | 731,545,811.51 | 784,062,020.40 | 15,275,804.40 | 768,786,216.00 | |
| 长期应付款（含一年内到期） | 659,434,382.31 | 671,544,681.97 | 141,563,165.92 | 529,981,516.05 | |
| 租赁负债（含一年内到期） | 27,783,427.92 | 59,920,000.00 | 1,020,000.00 | 4,500,000.00 | 54,400,000.00 |
| 合计 | 5,293,912,128.75 | 5,637,602,167.75 | 3,279,464,033.64 | 1,799,714,735.76 | 558,423,398.35 |

（三）市场风险

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

1. 利率风险

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

2. 外汇风险

外汇风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本公司于中国内地经营，且主要活动以人民币计价。因此，本公司所承担的外汇变动市场风险不重大。

2、套期

(1) 公司开展套期业务进行风险管理

适用 不适用

(2) 公司开展符合条件套期业务并应用套期会计

单位：元

| 项目 | 与被套期项目以及套期工具相关账面价值 | 已确认的被套期项目账面价值中所包含的被套期项目累计公允价值套期调整 | 套期有效性和套期无效部分来源 | 套期会计对公司的财务报表相关影响 |
|--------|--------------------|-----------------------------------|----------------|------------------|
| 套期风险类型 | | | | |
| 套期类别 | | | | |

其他说明

(3) 公司开展套期业务进行风险管理、预期能实现风险管理目标但未应用套期会计

适用 不适用

3、金融资产

(1) 转移方式分类

适用 不适用

单位：元

| 转移方式 | 已转移金融资产性质 | 已转移金融资产金额 | 终止确认情况 | 终止确认情况的判断依据 |
|------|-----------|----------------|--------|------------------|
| 票据背书 | 应收票据 | 260,156,677.05 | 未终止确认 | |
| 票据背书 | 应收款项融资 | 63,259,084.25 | 终止确认 | 已经转移了其几乎所有的风险和报酬 |
| 票据贴现 | 应收款项融资 | 24,524,000.00 | 终止确认 | 已经转移了其几乎所有的风险和报酬 |
| 合计 | | 347,939,761.30 | | |

(2) 因转移而终止确认的金融资产

适用 不适用

单位：元

| 项目 | 金融资产转移的方式 | 终止确认的金融资产金额 | 与终止确认相关的利得或损失 |
|--------|-----------|---------------|---------------|
| 应收款项融资 | 背书 | 63,259,084.25 | |
| 应收款项融资 | 贴现 | 24,524,000.00 | -91,436.80 |
| 合计 | | 87,783,084.25 | -91,436.80 |

(3) 继续涉入的资产转移金融资产

适用 不适用

其他说明

十三、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

| 项目 | 期末公允价值 | | | |
|----------------|------------|--------------|---------------|---------------|
| | 第一层次公允价值计量 | 第二层次公允价值计量 | 第三层次公允价值计量 | 合计 |
| 一、持续的公允价值计量 | -- | -- | -- | -- |
| 应收款项融资 | | | 25,353,697.44 | 25,353,697.44 |
| 持续以公允价值计量的资产总额 | | | 25,353,697.44 | 25,353,697.44 |
| 衍生金融负债 | | 3,051,864.02 | | 3,051,864.02 |
| 持续以公允价值计量的负债总额 | | 3,051,864.02 | | 3,051,864.02 |
| 二、非持续的公允价值计量 | -- | -- | -- | -- |

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

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

对于点价合同相关的衍生金融资产，采用上海期货交易所相关合约价格为基准确定其公允价值。

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

对于持有的应收票据，采用票面金额确定其公允价值。

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

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

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

9、其他

十四、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

| 母公司名称 | 注册地 | 业务性质 | 注册资本 | 母公司对本企业的持股比例 | 母公司对本企业的表决权比例 |
|--------------|-------|---|----------------|--------------|---------------|
| 甘肃建新实业集团有限公司 | 甘肃省徽县 | 自营和代理各类商品和技术的进出口；建筑材料、五金交电、仪器仪表、橡胶及塑料制品、矿产品销售 | 550,000,000.00 | 41.42% | 41.42% |

本企业的母公司情况的说明

国城集团持有建新集团 100%的股权，直接持有本公司 28.27%的股权，国城集团直接和间接合计持有本公司 69.69%的股权。吴城先生直接和间接合计持有国城集团 76.97%的股权。

本企业最终控制方是吴城先生。

其他说明：

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注第八节 十、1 在子公司中的权益。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注第八节 十、3 在合营安排或联营企业中的权益。

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

| 合营或联营企业名称 | 与本企业关系 |
|-------------------|-------------------|
| 金鑫矿业 | 子公司北京合融直接持有 48%股权 |
| 乌拉特后旗第二污水处理有限责任公司 | 子公司国城资源直接持有 44%股权 |

其他说明

4、其他关联方情况

| 其他关联方名称 | 其他关联方与本企业关系 |
|-----------------|-------------|
| 内蒙古国城商业管理有限公司 | 同受国城集团控制 |
| 阿坝州众和新能源有限公司 | 同受国城集团控制 |
| 内蒙古国城实业有限公司 | 同受国城集团控制 |
| 察哈尔右翼前旗博海矿业有限公司 | 同受国城集团控制 |

| | |
|-------------------|----------|
| 西藏圣凯矿业有限公司 | 同受国城集团控制 |
| 西藏昌都地区八宿赛西实业有限公司 | 同受国城集团控制 |
| 乌拉特后旗欧布拉格铜矿有限责任公司 | 同受国城集团控制 |
| 四川兰天化工科技有限公司 | 同受国城集团控制 |
| 克州亚星矿产资源集团有限公司 | 同受国城集团控制 |
| 阿克陶乾盛矿业有限公司 | 同受国城集团控制 |
| 阿图什建宝选矿有限公司 | 同受国城集团控制 |

其他说明

5、关联交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

| 关联方 | 关联交易内容 | 本期发生额 | 获批的交易额度 | 是否超过交易额度 | 上期发生额 |
|-----|--------|-------|---------|----------|-------|
|-----|--------|-------|---------|----------|-------|

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

| 关联方 | 关联交易内容 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------|--------|------------|-----------|
| 国城集团 | 员工食堂 | 161,999.00 | 73,018.00 |
| 金鑫矿业 | 代收代缴社保 | 89,235.60 | |

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

(2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

单位：元

| 委托方/出包方名称 | 受托方/承包方名称 | 受托/承包资产类型 | 受托/承包起始日 | 受托/承包终止日 | 托管收益/承包收益定价依据 | 本期确认的托管收益/承包收益 |
|-----------|-----------|-----------|-------------|-------------|---------------|----------------|
| 国城集团 | 本公司 | 股权托管 | 2024年04月01日 | 2025年03月31日 | 协商定价 | 754,716.98 |
| 国城集团 | 本公司 | 股权托管 | 2025年04月01日 | 2026年03月31日 | 协商定价 | |

关联托管/承包情况说明

为充分发挥公司矿山资源专业管理和运营优势，切实履行避免与解决同业竞争相关承诺，2024年3月，公司与关联方国城集团签署《股权托管协议》，国城集团委托公司对其所持有的具备托管条件的国城实业、博海矿业、西藏圣凯、赛西实业、欧布拉格铜矿、克州亚星、四川兰天化工科技有限公司等七家公司进行管理，托管费230万元/年，自2024年4月1日起至2025年3月31日止。

2025年3月，公司与关联方国城集团续签《股权托管协议》，国城集团委托公司对其所持有的具备托管条件的国城实业、博海矿业、西藏圣凯、赛西实业共四家公司进行托管，托管费90万元/年，委托管理期限1年，自2025年4月1日起至2026年3月31日止。

本公司委托管理/出包情况表：

单位：元

| 委托方/出包方名称 | 受托方/承包方名称 | 委托/出包资产类型 | 委托/出包起始日 | 委托/出包终止日 | 托管费/出包费定价依据 | 本期确认的托管费/出包费 |
|-----------|-----------|-----------|----------|----------|-------------|--------------|
|-----------|-----------|-----------|----------|----------|-------------|--------------|

关联管理/出包情况说明

(3) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

| 承租方名称 | 租赁资产种类 | 本期确认的租赁收入 | 上期确认的租赁收入 |
|--------------|--------|------------|-----------|
| 阿坝州众和新能源有限公司 | 土地 | 341,269.83 | |

本公司作为承租方：

单位：元

| 出租方名称 | 租赁资产种类 | 简化处理的短期租赁和低价值资产租赁的租金费用（如适用） | | 未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额（如适用） | | 支付的租金 | | 承担的租赁负债利息支出 | | 增加的使用权资产 | |
|---------------|--------|-----------------------------|-----------|------------------------|-------|------------|------------|-------------|-------|----------|-------|
| | | 本期发生额 | 上期发生额 | 本期发生额 | 上期发生额 | 本期发生额 | 上期发生额 | 本期发生额 | 上期发生额 | 本期发生额 | 上期发生额 |
| 内蒙古国城商业管理有限公司 | 房屋及建筑物 | 91,743.12 | 95,238.12 | | | 100,000.00 | 100,000.00 | | | | |

关联租赁情况说明

(4) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

| 被担保方 | 担保金额 | 担保起始日 | 担保到期日 | 担保是否已经履行完毕 |
|------|----------------|-------------|-------------|------------|
| 金鑫矿业 | 10,138,500.42 | 2024年12月31日 | 2031年07月24日 | 否 |
| 金鑫矿业 | 27,360,000.00 | 2025年01月23日 | 2031年07月24日 | 否 |
| 金鑫矿业 | 130,442,373.83 | 2025年01月15日 | 2033年01月26日 | 否 |
| 金鑫矿业 | 48,000,000.00 | 2025年02月21日 | 2025年11月15日 | 否 |

本公司作为被担保方

单位：元

| 担保方 | 担保金额 | 担保起始日 | 担保到期日 | 担保是否已经履行完毕 |
|---|----------------|-------------|-------------|------------|
| 吴城、国城集团、建新集团、博海矿业、兰天化工、克州亚星、阿克陶乾盛矿业有限公司、阿图什建宝选矿有限公司 | 150,000,000.00 | 2021年04月19日 | 2025年12月16日 | 否 |
| 吴城 | 449,109,166.51 | 2022年03月25日 | 2028年12月01日 | 否 |
| | 331,263,143.94 | 2023年01月04日 | 2028年12月01日 | 否 |

| | | | | |
|--|----------------|------------------|------------------|---|
| | 22,194,874.97 | 2023 年 07 月 13 日 | 2026 年 06 月 15 日 | 否 |
| | 64,143,488.31 | 2024 年 08 月 19 日 | 2026 年 08 月 19 日 | 否 |
| | 47,948,717.93 | 2023 年 06 月 20 日 | 2026 年 05 月 20 日 | 否 |
| | 17,919,269.71 | 2023 年 07 月 20 日 | 2026 年 04 月 20 日 | 否 |
| | 95,650,000.00 | 2025 年 01 月 22 日 | 2026 年 06 月 25 日 | 否 |
| | 20,000,000.00 | 2025 年 04 月 28 日 | 2026 年 04 月 27 日 | 否 |
| | 150,000,000.00 | 2025 年 03 月 06 日 | 2025 年 12 月 11 日 | 否 |
| | 95,000,000.00 | 2025 年 04 月 22 日 | 2026 年 04 月 14 日 | 否 |

关联担保情况说明

(5) 关联方资金拆借

单位：元

| 关联方 | 拆借金额 | 起始日 | 到期日 | 说明 |
|-----|------|-----|-----|----|
| 拆入 | | | | |
| 拆出 | | | | |

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

| 关联方 | 关联交易内容 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----|--------|-------|-------|
| | | | |

(7) 关键管理人员报酬

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------|--------------|--------------|
| 关键管理人员报酬 | 4,900,992.00 | 5,846,441.75 |

(8) 其他关联交易

6、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

单位：元

| 项目名称 | 关联方 | 期末余额 | | 期初余额 | |
|-------|-------------------|--------------|------|----------|-------|
| | | 账面余额 | 坏账准备 | 账面余额 | 坏账准备 |
| 其他应收款 | 金鑫矿业 | | | 2,200.00 | 13.20 |
| 合计 | | | | 2,200.00 | 13.20 |
| 预付款项 | 乌拉特后旗第二污水处理有限责任公司 | 1,687,619.06 | | | |
| 合计 | | 1,687,619.06 | | | |

(2) 应付项目

单位：元

| 项目名称 | 关联方 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
|-------|--------------|------------|--------|
| 其他应付款 | 内蒙古国城商业管理有限公 | 100,000.00 | |

| | | | |
|-------|-----------------------|----------------|----------------|
| | 司 | | |
| 其他应付款 | 金鑫矿业 | 10,672.78 | |
| 其他应付款 | 乌拉特后旗第二污水处理有 限责任公司 | | 12,380.94 |
| 合 计 | | 110,672.78 | 12,380.94 |
| 合同负债 | 阿坝州众和新能源有限公司 | 77,258.05 | 168,563.00 |
| 合 计 | | 77,258.05 | 168,563.00 |
| 长期应付款 | 金鑫矿业 | 442,142,369.46 | 442,142,369.46 |
| 合 计 | | 442,142,369.46 | 442,142,369.46 |

7、关联方承诺

详见 第五节 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。

8、其他

十五、股份支付

1、股份支付总体情况

适用 不适用

单位：元

| 授予对象 类别 | 本期授予 | | 本期行权 | | 本期解锁 | | 本期失效 | |
|------------|------|----|------|----|------|----|------|----|
| | 数量 | 金额 | 数量 | 金额 | 数量 | 金额 | 数量 | 金额 |
| 管理人员 | | | | | | | | |

期末发行在外的股票期权或其他权益工具

适用 不适用

| 授予对象类别 | 期末发行在外的股票期权 | | 期末发行在外的其他权益工具 | |
|--------|-------------|--------|---------------|--------|
| | 行权价格的范围 | 合同剩余期限 | 行权价格的范围 | 合同剩余期限 |
| 管理人员 | 3.00 元 | 10 个月 | | |

其他说明

公司分别于 2022 年 9 月 29 日第十一届董事会第五十一次会议、2022 年 10 月 11 日 2022 年第四次临时股东大会决议通过了《2022 年员工持股计划管理办法》《2022 年员工持股计划（草案）》等，决定向公司董监高及部分核心业务技术骨干实施员工持股计划，参加对象总人数不超过 82 人，具体人数根据员工实际缴款情况而定。

员工持股计划的存续期为 54 个月，自公司公告最后一笔标的股票过户至本次员工持股计划名下之日起算。员工持股计划所获标的股票分三期解锁，解锁时点分别为自公司公告最后一笔标的股票过户至本次员工持股计划名下之日起满 18 个月、30 个月、42 个月，每期解锁的标的股票比例分别为 40%、30%、30%，各年度具体解锁比例和数量根据公司业绩指标和持有人考核结果计算确定。

员工持股计划授予份额的公司层面解锁考核年度为 2023-2025 年三个会计年度，每个会计年度考核一次，各年度业绩考核目标为：第一批解锁：2023 年净利润不低于 6.00 亿元；第二批解锁：2024 年净利润不低于 12.00 亿元，或 2023 年至 2024 年度累计净利润不低于 18.00 亿元；第三批解锁：2025 年净利润不低于 18.00 亿元，或 2023 年至 2025 年度累计净利润不低于 36.00 亿元。

2022 年 11 月 3 日，公司收到中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司下发的《证券过户登记确认书》，“国城矿业股份有限公司回购专用证券账户”所持有的 2,208.00 万股公司股票已于 2022 年 11 月 2 日非交易过户至“国城矿业股份有限公司-2022 年员工持股计划”证券专用账户，员工持股计划非交易过户完毕。

2023 年 12 月 31 日，第一批次份额未满足业绩考核目标导致未能解锁。

2024 年 12 月 31 日，第二批次份额未满足业绩考核目标导致未能解锁。

2、以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

单位：元

| | |
|-----------------------|------------------------------|
| 授予日权益工具公允价值的确定方法 | 授予日的市场价格 |
| 授予日权益工具公允价值的重要参数 | 授予日的市场价格 |
| 可行权权益工具数量的确定依据 | 公司根据在职激励对象人数、未来年度公司业绩的预测进行确定 |
| 本期估计与上期估计有重大差异的原因 | 无 |
| 以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额 | 61,148,767.97 |
| 本期以权益结算的股份支付确认的费用总额 | 10,785,694.67 |

其他说明

3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

4、本期股份支付费用

适用 不适用

单位：元

| 授予对象类别 | 以权益结算的股份支付费用 | 以现金结算的股份支付费用 |
|--------|---------------|--------------|
| 管理人员 | 10,785,694.67 | |
| 合计 | 10,785,694.67 | |

其他说明

5、股份支付的修改、终止情况

无。

6、其他

十六、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

截至 2025 年 6 月 30 日，本公司无需要披露的重大承诺事项。

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

1. 未决诉讼或仲裁形成的或有负债

详见第五节 八、诉讼事项之说明。

2. 为关联方提供的担保事项

详见第八节 十四、5、(4) 关联担保情况之说明。

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

3、其他

十七、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

单位：元

| 项目 | 内容 | 对财务状况和经营成果的影响数 | 无法估计影响数的原因 |
|----|----|----------------|------------|
| | | | |

2、利润分配情况

3、销售退回

4、其他资产负债表日后事项说明

(1) 收购国城实业股权

详见第五节 十一 7、其他重大关联交易之说明。

(2) 关于对参股公司增资事项

2025 年 8 月 5 日，公司召开第十二届董事会第三十七次会议，审议通过了《关于对参股公司增资暨关联交易的议案》，拟对金鑫矿业增资人民币 4,800 万元。金鑫矿业目前的注册资本为人民币 11,878.8 万元，其中公司通过北京合融

出资人民币 5,701.8240 万元，占注册资本的 48%，公司控股股东国城集团通过阿坝州众和新能源有限公司（以下简称“众和新能源”）出资人民币 5,939.4000 万元，占注册资本的 50%，国城集团通过广州国城德远有限公司（以下简称“国城德远”）出资人民币 237.5760 万元，占注册资本的 2%。根据生产经营需要，金鑫矿业股东拟按照原出资比例对其进行增资人民币 10,000 万元，北京合融按照 48%的比例以货币增资人民币 4,800 万元，众和新能源按照 50%的比例以货币增资人民币 5,000 万元，国城德远按照 2%的比例以货币增资人民币 200 万元。本次增资后，金鑫矿业股权结构保持不变，注册资本由人民币 11,878.8 万元增加至 21,878.8 万元。

十八、其他重要事项

1、前期会计差错更正

(1) 追溯重述法

单位：元

| 会计差错更正的内容 | 处理程序 | 受影响的各个比较期间报表项目名称 | 累积影响数 |
|-----------|------|------------------|-------|
| | | | |

(2) 未来适用法

| 会计差错更正的内容 | 批准程序 | 采用未来适用法的原因 |
|-----------|------|------------|
| | | |

2、债务重组

公司作为债务人

单位：元

| 债务重组方式 | 债务账面价值 | 债务重组相关损益 | 债务重组导致的股本等所有者权益的增加额 |
|------------|---------------|---------------|---------------------|
| 以非现金资产清偿债务 | 22,320,800.00 | -1,524,743.78 | |

注：公司以产品清偿供应商债务 2,232.08 万元。

3、资产置换

(1) 非货币性资产交换

(2) 其他资产置换

4、年金计划

5、终止经营

单位：元

| 项目 | 收入 | 费用 | 利润总额 | 所得税费用 | 净利润 | 归属于母公司所有者的终止 |
|----|----|----|------|-------|-----|--------------|
| | | | | | | |

| | | | | | | |
|--|--|--|--|--|--|------|
| | | | | | | 经营利润 |
|--|--|--|--|--|--|------|

其他说明

6、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

(2) 报告分部的财务信息

单位：元

| 项目 | | 分部间抵销 | 合计 |
|----|--|-------|----|
| | | | |

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

(4) 其他说明

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

8、其他

2025 年 1 月 14 日，兴业银锡通过协议收购取得公司持有的宇邦矿业 65% 的股权，当日宇邦矿业工商信息发生变更，实控人变更为兴业银锡。根据三方签订的协议，双方约定股权转让款留存 3,000.00 万元作为本次股权转让的保证金暂不支付，若因 2024 年 10 月 31 日宇邦矿业存在或有事项导致宇邦矿业需要承担相关债务或责任的，相关债务或责任由上述保证金予以承担，上述保证金不足承担的部分由公司在收到兴业银锡通知之日起 5 个工作日内补足，承担相关债务或责任后保证金仍有剩余的，剩余部分由兴业银锡在上述股权转让协议生效之日起 4 年内退还给公司。

十九、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 按账龄披露

单位：元

| 账龄 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
|----|--------|--------|
| 合计 | 0.00 | 0.00 |

(2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

| 类别 | 期末余额 | | | | | 期初余额 | | | | |
|----|------|----|------|------|------|------|----|------|------|------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例 | 金额 | 计提比例 | | 金额 | 比例 | 金额 | 计提比例 | |
| | | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | | |
|-----|------|--|--|--|--|------|--|--|--|--|
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 合计 | 0.00 | | | | | 0.00 | | | | |

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备：

适用 不适用

(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

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

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

| 单位名称 | 收回或转回金额 | 转回原因 | 收回方式 | 确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性 |
|------|---------|------|------|---------------------|
|------|---------|------|------|---------------------|

(4) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

| 项目 | 核销金额 |
|----|------|
|----|------|

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

| 单位名称 | 应收账款性质 | 核销金额 | 核销原因 | 履行的核销程序 | 款项是否由关联交易产生 |
|------|--------|------|------|---------|-------------|
|------|--------|------|------|---------|-------------|

应收账款核销说明：

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

单位：元

| 单位名称 | 应收账款期末余额 | 合同资产期末余额 | 应收账款和合同资产期末余额 | 占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例 | 应收账款坏账准备和合同资产减值准备期末余额 |
|------|----------|----------|---------------|----------------------|-----------------------|
|------|----------|----------|---------------|----------------------|-----------------------|

2、其他应收款

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|----------------|------------------|
| 应收股利 | 202,245,700.00 | |
| 其他应收款 | 840,084,364.15 | 1,198,523,103.87 |

| | | |
|----|------------------|------------------|
| 合计 | 1,042,330,064.15 | 1,198,523,103.87 |
|----|------------------|------------------|

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

单位：元

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

2) 重要逾期利息

单位：元

| 借款单位 | 期末余额 | 逾期时间 | 逾期原因 | 是否发生减值及其判断依据 |
|------|------|------|------|--------------|
|------|------|------|------|--------------|

其他说明：

3) 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

4) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

单位：元

| 类别 | 期初余额 | 本期变动金额 | | | | 期末余额 |
|----|------|--------|-------|-------|------|------|
| | | 计提 | 收回或转回 | 转销或核销 | 其他变动 | |

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

| 单位名称 | 收回或转回金额 | 转回原因 | 收回方式 | 确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性 |
|------|---------|------|------|---------------------|
|------|---------|------|------|---------------------|

其他说明：

5) 本期实际核销的应收利息情况

单位：元

| 项目 | 核销金额 |
|----|------|
|----|------|

其中重要的应收利息核销情况

单位：元

| 单位名称 | 款项性质 | 核销金额 | 核销原因 | 履行的核销程序 | 款项是否由关联交易产生 |
|------|------|------|------|---------|-------------|
|------|------|------|------|---------|-------------|

核销说明：

其他说明：

(2) 应收股利

1) 应收股利分类

单位：元

| 项目(或被投资单位) | 期末余额 | 期初余额 |
|------------|----------------|------|
| 东矿公司 | 202,245,700.00 | |
| 合计 | 202,245,700.00 | |

2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

| 项目(或被投资单位) | 期末余额 | 账龄 | 未收回的原因 | 是否发生减值及其判断依据 |
|------------|------|----|--------|--------------|
| | | | | |

3) 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

4) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

单位：元

| 类别 | 期初余额 | 本期变动金额 | | | | 期末余额 |
|----|------|--------|-------|-------|------|------|
| | | 计提 | 收回或转回 | 转销或核销 | 其他变动 | |
| | | | | | | |

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

| 单位名称 | 收回或转回金额 | 转回原因 | 收回方式 | 确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性 |
|------|---------|------|------|---------------------|
| | | | | |

其他说明：

5) 本期实际核销的应收股利情况

单位：元

| 项目 | 核销金额 |
|----|------|
| | |

其中重要的应收股利核销情况

单位：元

| 单位名称 | 款项性质 | 核销金额 | 核销原因 | 履行的核销程序 | 款项是否由关联交易产生 |
|------|------|------|------|---------|-------------|
| | | | | | |

核销说明：

其他说明：

(3) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

| 款项性质 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
|------------|----------------|------------------|
| 合并范围内关联方款项 | 836,888,778.44 | 1,192,562,065.66 |
| 借款及利息 | 10,217,500.00 | 10,688,750.00 |
| 应收预付材料款 | 1,193,984.36 | 1,193,984.36 |
| 其他 | 619,085.72 | 219,085.72 |
| 合计 | 848,919,348.52 | 1,204,663,885.74 |

2) 按账龄披露

单位：元

| 账龄 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
|--------------|----------------|------------------|
| 1 年以内（含 1 年） | 837,753,364.16 | 1,193,111,651.38 |
| 1 至 2 年 | 483,750.00 | 435,000.00 |
| 2 至 3 年 | 60,000.00 | 495,000.00 |
| 3 年以上 | 10,622,234.36 | 10,622,234.36 |
| 3 至 4 年 | | 9,385,000.00 |
| 4 至 5 年 | 9,415,000.00 | 30,000.00 |
| 5 年以上 | 1,207,234.36 | 1,207,234.36 |
| 合计 | 848,919,348.52 | 1,204,663,885.74 |

3) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

| 类别 | 期末余额 | | | | | 期初余额 | | | | |
|-----------|----------------|---------|--------------|--------|----------------|------------------|---------|--------------|--------|------------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例 | 金额 | 计提比例 | | 金额 | 比例 | 金额 | 计提比例 | |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 按组合计提坏账准备 | 848,919,348.52 | 100.00% | 8,834,984.37 | 1.04% | 840,084,364.15 | 1,204,663,885.74 | 100.00% | 6,140,781.87 | 0.51% | 1,198,523,103.87 |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 账龄组合 | 12,030,570.08 | 1.42% | 8,834,984.37 | 73.44% | 3,195,585.71 | 12,101,820.08 | 1.00% | 6,140,781.87 | 50.74% | 5,961,038.21 |
| 关联方组合 | 836,888,778.44 | 98.58% | | | 836,888,778.44 | 1,192,562,065.66 | 99.00% | | | 1,192,562,065.66 |
| 合计 | 848,919,348.52 | 1.00% | 8,834,984.37 | 1.04% | 840,084,364.15 | 1,204,663,885.74 | 100.00% | 6,140,781.87 | 0.51% | 1,198,523,103.87 |

按组合计提坏账准备类别名称：账龄组合

单位：元

| 名称 | 期末余额 |
|----|------|
| | |

| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 |
|-------|---------------|--------------|---------|
| 1 年以内 | 864,585.72 | 5,187.51 | 0.60% |
| 1—2 年 | 483,750.00 | 72,562.50 | 15.00% |
| 2—3 年 | 60,000.00 | 18,000.00 | 30.00% |
| 4—5 年 | 9,415,000.00 | 7,532,000.00 | 80.00% |
| 5 年以上 | 1,207,234.36 | 1,207,234.36 | 100.00% |
| 合计 | 12,030,570.08 | 8,834,984.37 | |

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备类别名称：关联方组合

单位：元

| 名称 | 期末余额 | | |
|------------|----------------|------|-------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 |
| 合并范围内关联方款项 | 836,888,778.44 | 0.00 | 0.00% |
| 合计 | 836,888,778.44 | 0.00 | |

确定该组合依据的说明：

按预期信用损失一般模型计提坏账准备：

单位：元

| 坏账准备 | 第一阶段 | 第二阶段 | 第三阶段 | 合计 |
|---------------------|----------------|----------------------|----------------------|--------------|
| | 未来 12 个月预期信用损失 | 整个存续期预期信用损失（未发生信用减值） | 整个存续期预期信用损失（已发生信用减值） | |
| 2025 年 1 月 1 日余额 | 3,297.51 | 65,250.00 | 6,072,234.36 | 6,140,781.87 |
| 2025 年 1 月 1 日余额在本期 | | | | |
| --转入第二阶段 | -2,902.50 | 2,902.50 | | |
| --转入第三阶段 | | -9,000.00 | 9,000.00 | |
| --转回第二阶段 | | | | |
| --转回第一阶段 | | | | |
| 本期计提 | 4,792.50 | 13,410.00 | 2,676,000.00 | 2,694,202.50 |
| 本期转回 | | | | |
| 本期转销 | | | | |
| 本期核销 | | | | |
| 其他变动 | | | | |
| 2025 年 6 月 30 日余额 | 5,187.51 | 72,562.50 | 8,757,234.36 | 8,834,984.37 |

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

各阶段划分依据：单项计提坏账的其他应收款代表自初始确认后已发生信用减值(第三阶段)，其余部分按账龄组合划分。按照账龄进行划分的，其中 1 年以内划分为第一阶段，1-2 年划分为第二阶段，2 年以上划分为第三阶段。

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

4) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

| 类别 | 期初余额 | 本期变动金额 | | | | 期末余额 |
|-----------|--------------|--------------|-------|-------|----|--------------|
| | | 计提 | 收回或转回 | 转销或核销 | 其他 | |
| 按组合计提坏账准备 | 6,140,781.87 | 2,694,202.50 | | | | 8,834,984.37 |
| 合计 | 6,140,781.87 | 2,694,202.50 | | | | 8,834,984.37 |

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

| 单位名称 | 转回或收回金额 | 转回原因 | 收回方式 | 确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性 |
|------|---------|------|------|---------------------|
| 无 | | | | |

5) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

| 项目 | 核销金额 |
|----|------|
| 无 | |

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

| 单位名称 | 其他应收款性质 | 核销金额 | 核销原因 | 履行的核销程序 | 款项是否由关联交易产生 |
|------|---------|------|------|---------|-------------|
| | | | | | |

其他应收款核销说明：

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：元

| 单位名称 | 款项的性质 | 期末余额 | 账龄 | 占其他应收款期末余额合计数的比例 | 坏账准备期末余额 |
|------|-------|----------------|---------------------|------------------|----------|
| 国城资源 | 关联方往来 | 660,473,555.76 | 1年以内、1-2年、2-3年、3-4年 | 77.80% | |
| 中都矿产 | 关联方往来 | 61,098,495.95 | 1年以内、1-2年、2-3年、3-4年 | 7.20% | |
| 国城嘉华 | 关联方往来 | 50,815,666.73 | 1年以内 | 5.99% | |
| 临河新海 | 关联方往来 | 22,400,000.00 | 1年以内 | 2.64% | |
| 北京合融 | 关联方往来 | 20,001,060.00 | 1年以内 | 2.36% | |
| 合计 | | 814,788,778.44 | | 95.99% | |

7) 因资金集中管理而列报于其他应收款

单位：元

其他说明：

3、长期股权投资

单位：元

| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|------------|------------------|------|------------------|------------------|------|------------------|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
| 对子公司投资 | 3,344,073,065.39 | | 3,344,073,065.39 | 3,540,227,673.81 | | 3,540,227,673.81 |
| 对联营、合营企业投资 | 184,315,642.66 | | 184,315,642.66 | 183,511,976.67 | | 183,511,976.67 |
| 合计 | 3,528,388,708.05 | | 3,528,388,708.05 | 3,723,739,650.48 | | 3,723,739,650.48 |

(1) 对子公司投资

单位：元

| 被投资单位 | 期初余额 (账面价值) | 减值准备 期初余额 | 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 | | |
| 东矿 | 802,719,618.16 | | | | | -149,928.58 | 802,569,689.58 | |
| 中都矿产 | 26,761,461.42 | | | | | | 26,761,461.42 | |
| 国城嘉华 | 188,125,437.59 | | | | | 1,301,192.20 | 189,426,629.79 | |
| 上海城铭瑞祥 | 50,000,000.00 | | | | | | 50,000,000.00 | |
| 宇邦矿业 | 980,897,041.43 | | | 980,897,041.43 | | | | |
| 国城资源 | 888,721,996.43 | | | | | 53,800.01 | 888,775,796.44 | |
| 北京国城合融 | 1,500.00 | | 577,089,119.35 | | | 6,426,413.89 | 583,517,033.24 | |
| 四川国城合融 | 512,128,821.83 | | 13,672,100.00 | | | | 525,800,921.83 | |
| 临河新海 | 317,035.71 | | | | | 28,821.43 | 345,857.14 | |
| 四川锂业 | 87,418,959.81 | | 180,258,040.49 | | | 190,221.43 | 267,867,221.73 | |
| 深圳国城 | 3,106,980.00 | | 5,855,359.93 | | | | 8,962,339.93 | |
| 金鹏矿业 | 28,821.43 | | | | | 17,292.86 | 46,114.29 | |
| 合计 | 3,540,227,673.81 | | 776,874,619.77 | 980,897,041.43 | | 7,867,813.24 | 3,344,073,065.39 | |

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

| 投资单位 | 期初余额 (账面价值) | 减值准备 期初余额 | 本期增减变动 | | | | | | | | 期末余额 (账面价值) | 减值准备 期末余额 |
|------|----------------|--------------|--------|------|-------------|----------|--------|-------------|--------|----|----------------|--------------|
| | | | 追加投资 | 减少投资 | 权益法下确认的投资损益 | 其他综合收益调整 | 其他权益变动 | 宣告发放现金股利或利润 | 计提减值准备 | 其他 | | |

| | | | | | | | | | | | | |
|----------|------------------------|--|--|--|----------------|--|--|--|--|--|------------------------|--|
| 一、合营企业 | | | | | | | | | | | | |
| 二、联营企业 | | | | | | | | | | | | |
| 朝阳 银行 | 183,51 1,976. 67 | | | | 803,66 5.99 | | | | | | 184,31 5,642. 66 | |
| 小计 | 183,51 1,976. 67 | | | | 803,66 5.99 | | | | | | 184,31 5,642. 66 | |
| 合计 | 183,51 1,976. 67 | | | | 803,66 5.99 | | | | | | 184,31 5,642. 66 | |

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

适用 不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

适用 不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

(3) 其他说明

4、营业收入和营业成本

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
|------|--------------|----|---------------|----|
| | 收入 | 成本 | 收入 | 成本 |
| 其他业务 | 2,042,327.78 | | 16,690,230.55 | |
| 合计 | 2,042,327.78 | | 16,690,230.55 | |

营业收入、营业成本的分解信息：

单位：元

| 合同分类 | 分部 1 | | 分部 2 | | | | 合计 | |
|---------|------|------|------|------|------|------|------|------|
| | 营业收入 | 营业成本 | 营业收入 | 营业成本 | 营业收入 | 营业成本 | 营业收入 | 营业成本 |
| 业务类型 | | | | | | | | |
| 其中： | | | | | | | | |
| 托管收入 | | | | | | | | |
| 利息收入 | | | | | | | | |
| 按经营地区分类 | | | | | | | | |
| 其中： | | | | | | | | |
| | | | | | | | | |
| 市场或客户类型 | | | | | | | | |
| 其中： | | | | | | | | |
| | | | | | | | | |
| 合同类型 | | | | | | | | |
| 其中： | | | | | | | | |
| | | | | | | | | |
| 按商品转 | | | | | | | | |

| | | | | | | | | |
|---------|--|--|--|--|--|--|--|--|
| 让的时间分类 | | | | | | | | |
| 其中： | | | | | | | | |
| 按合同期限分类 | | | | | | | | |
| 其中： | | | | | | | | |
| 按销售渠道分类 | | | | | | | | |
| 其中： | | | | | | | | |
| 合计 | | | | | | | | |

与履约义务相关的信息：

| 项目 | 履行履约义务的时间 | 重要的支付条款 | 公司承诺转让商品的性质 | 是否为主要责任人 | 公司承担的预期将退还给客户的款项 | 公司提供的质量保证类型及相关义务 |
|----|-----------|---------|-------------|----------|------------------|------------------|
|----|-----------|---------|-------------|----------|------------------|------------------|

其他说明

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 0.00 元，其中，元预计将于年度确认收入，元预计将于年度确认收入，元预计将于年度确认收入。

重大合同变更或重大交易价格调整

单位：元

| 项目 | 会计处理方法 | 对收入的影响金额 |
|----|--------|----------|
|----|--------|----------|

其他说明：

5、投资收益

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-------------------|----------------|------------|
| 成本法核算的长期股权投资收益 | 200,000,000.00 | |
| 权益法核算的长期股权投资收益 | 803,665.99 | 424,373.45 |
| 处置长期股权投资产生的投资收益 | 619,102,958.57 | |
| 交易性金融资产在持有期间的投资收益 | 1,471,670.68 | |
| 合计 | 821,378,295.24 | 424,373.45 |

6、其他

二十、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

适用 不适用

单位：元

| 项目 | 金额 | 说明 |
|--|----------------|---------------------|
| 非流动性资产处置损益 | 782,298,480.85 | 主要为报告期出售子公司股权取得的收益。 |
| 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、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外） | 2,476,955.35 | |
| 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，非金融企业持有金融资产和金融负债产生的公允价值变动损益以及处置金融资产和金融负债产生的损益 | 2,575,967.48 | |
| 计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费 | 205,188.68 | |
| 单独进行减值测试的应收款项减值准备转回 | 3,162,536.59 | |
| 债务重组损益 | -1,524,743.78 | |
| 受托经营取得的托管费收入 | 754,716.98 | |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | -4,510,747.48 | |
| 减：所得税影响额 | 129,890,743.66 | |
| 少数股东权益影响额（税后） | -287,071.79 | |
| 合计 | 655,834,682.80 | -- |

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

2、净资产收益率及每股收益

| 报告期利润 | 加权平均净资产收益率 | 每股收益 | |
|-------------------------|------------|-------------|-------------|
| | | 基本每股收益（元/股） | 稀释每股收益（元/股） |
| 归属于公司普通股股东的净利润 | 16.01% | 0.4694 | 0.4574 |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | -4.15% | -0.1218 | -0.1036 |

3、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

4、其他

第九节 其他报送数据

一、其他重大社会安全问题情况

上市公司及其子公司是否存在其他重大社会安全问题

是 否 不适用

报告期内是否被行政处罚

是 否 不适用

二、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

适用 不适用

| 接待时间 | 接待地点 | 接待方式 | 接待对象类型 | 接待对象 | 谈论的主要内容及提供的资料 | 调研的基本情况索引 |
|------------|----------------|----------|--------|-------------|---------------|--|
| 2025-04-03 | 全景网“投资者关系互动平台” | 网络平台线上交流 | 个人;机构 | 参与业绩说明会的投资者 | 2024 年度业绩说明会 | 详见公司于 2025 年 4 月 3 日在巨潮资讯网披露的《国城股份有限公司投资者关系活动记录表》（编号：2025-001） |

三、上市公司与控股股东及其他关联方资金往来情况

适用 不适用

单位：万元

| 往来方名称 | 往来性质 | 期初余额 | 报告期发生额 | 报告期偿还额 | 期末余额 | 利息收入 | 利息支出 |
|----------------|--------|-----------|-----------|-----------|-----------|------|------|
| 大股东及其附属企业 | | | | | | | |
| 国城集团 | 经营性往来 | | 75.47 | 75.47 | | | |
| 上市公司的子公司及其附属企业 | | | | | | | |
| 东矿 | 非经营性往来 | | 20,224.57 | | 20,224.57 | | |
| 东矿 | 非经营性往来 | | 19,600.57 | 19,600.57 | | | |
| 临河新海 | 非经营性往来 | | 2,240.00 | | 2,240.00 | | |
| 中都矿产 | 非经营性往来 | 6,009.85 | 100.00 | | 6,109.85 | | |
| 国城嘉华 | 非经营性往来 | 14,375.24 | 64,500.00 | 73,793.67 | 5,081.57 | | |
| 国城资源 | 非经营性往来 | 43,454.87 | 22,613.16 | | 66,068.03 | | |
| 城铭瑞祥 | 非经营性往来 | 250.00 | | | 250.00 | | |
| 四川合融 | 非经营性往来 | 482.00 | 418.00 | 900.00 | | | |
| 国城锂业 | 非经营性往 | 2,000.00 | 2,890.00 | 3,000.00 | 1,890.00 | | |

| | | | | | | | |
|----------|---|------------|------------|-----------|------------|------|------|
| | 来 | | | | | | |
| 禾兴公司 | 非经营性往来 | | 70.00 | | 70.00 | | |
| 北京合融 | 非经营性往来 | | 2,000.11 | | 2,000.11 | | |
| 宇邦矿业 | 非经营性往来 | 52,614.25 | 20,114.74 | 72,728.99 | | | |
| 合计 | -- | 119,186.21 | 154,846.62 | 170,098.7 | 103,934.13 | 0.00 | 0.00 |
| 相关的决策程序 | 内部决策程序 | | | | | | |
| 资金安全保障措施 | 公司严格遵循《公司法》《证券法》《企业内部控制基本规范》等法律法规，以及证监会、交易所的相关规定，并制定适用于公司的《货币资金管理制度》《银行账户管理制度》，相关部门权责分明，确保资金存放、使用、划转的全流程安全，防范挪用、侵占、欺诈等风险。 | | | | | | |

国城矿业股份有限公司董事会

2025 年 8 月 27 日