

# 中矿资源集团股份有限公司

## 2023 年年度报告



2024 年 4 月

# 2023 年年度报告

## 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、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

公司负责人王平卫、主管会计工作负责人姜延龙及会计机构负责人（会计主管人员）姜延龙声明：保证本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报告的董事会会议。

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

公司存在的风险因素，敬请广大投资者注意。详细内容见本报告“第三节管理层讨论与分析”之“十一、公司未来发展的展望”中“可能面对的风险及规避措施”。

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以 2023 年度利润分配方案实施时股权登记日的总股本扣除回购专用证券账户持有的股份后的股本为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 10.00 元（含税），送红股 0 股（含税），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	10
第四节	公司治理	63
第五节	环境和社会责任	84
第六节	重要事项	99
第七节	股份变动及股东情况	112
第八节	优先股相关情况	122
第九节	债券相关情况	123
第十节	财务报告	126

## 备查文件目录

- 一、载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。
- 二、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
- 三、报告期内在指定信息披露载体上公开披露过的所有公司文件的正文及公告的原稿。
- 四、载有公司法定代表人签名的 2023 年年度报告文本原件。
- 五、其他备查文件。

## 释义

释义项	指	释义内容
公司、本公司、中矿资源	指	中矿资源集团股份有限公司
东鹏新材、东鹏	指	江西东鹏新材料有限责任公司
香港中矿稀有	指	中矿（香港）稀有金属资源有限公司
Bikita	指	Bikita Minerals (Private) Limited
Afmin	指	African Minerals Limited
Amzim	指	Amzim Minerals Ltd
Tanco	指	Tantalum Mining Corporation of Canada Limited.（加拿大钽业股份有限公司）
Sinomine US	指	Sinomine Resources (US) Inc.（中矿资源<美国>有限公司）
SSF Ltd	指	Sinomine Specialty Fluids Limited（中矿特殊流体有限公司<英国>）
SSF Norway Branch	指	Sinomine Specialty Fluids Limited, Norway Branch（中矿特殊流体有限公司挪威分公司）
赞比亚中矿工程	指	中矿国际赞比亚工程有限公司
赞比亚中矿地勘	指	赞比亚中矿资源地质工程有限公司
津巴布韦中矿	指	津巴布韦中矿资源有限公司
香港中矿控股	指	中矿国际勘探（香港）控股有限公司
香港中矿贸易	指	香港国际矿产品贸易有限公司
海南中矿锂业	指	中矿资源（海南）锂业有限责任公司
天津中矿海外	指	中矿（天津）海外矿业服务有限公司
天津中矿岩矿	指	中矿（天津）岩矿检测有限公司
天津中矿环保	指	中矿（天津）环保科技有限公司
卡森帕矿业	指	赞比亚卡森帕矿业有限公司
刚果金中矿地勘	指	LUENA ENGINEERING SERVICE SARL
北京中矿地勘	指	北京中矿资源地质勘查有限公司
北京中矿贸易	指	北京中矿国际贸易有限公司，原北京奥凯元科技发展有限公司
春鹏贸易	指	上海春鹏国际贸易有限公司
春鹏锂业	指	江西春鹏锂业有限责任公司
雄狮矿业	指	African Inkalamo Mining Company Limited（非洲雄狮矿业有限公司）
哈拉雷中盛资源	指	Harare Zhongsheng Resources Zimbabwe (Private) Limited（哈拉雷中盛资源津巴布韦（私人）有限公司）
非洲锂业	指	非洲锂业（香港）有限公司
Junction	指	Junction Mining Limited
Momentum	指	Momentum Ventures Limited
Chifupu	指	Chifupu Resources Limited
中色矿业	指	中色矿业集团有限公司
bb1	指	石油单位,1bb1=0.159 立方米
元、万元	指	人民币元、人民币万元
报告期	指	2023 年 1 月 1 日至 2023 年 12 月 31 日

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、公司信息

股票简称	中矿资源	股票代码	002738
变更前的股票简称（如有）	不适用		
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	中矿资源集团股份有限公司		
公司的中文简称	中矿资源		
公司的外文名称（如有）	Sinomine Resource Group Co.,Ltd.		
公司的外文名称缩写（如有）	SINOMINE		
公司的法定代表人	王平卫		
注册地址	北京市丰台区海鹰路 5 号 6 层 613 室		
注册地址的邮政编码	100070		
公司注册地址历史变更情况	2019 年 6 月 5 日，公司注册地址由北京市丰台区海鹰路 5 号 503 室变更为北京市丰台区海鹰路 5 号 6 层 613 室		
办公地址	北京市丰台区金泽路 161 号锐中心 39 层		
办公地址的邮政编码	100073		
公司网址	<a href="http://www.sinomine.com/">http://www.sinomine.com/</a>		
电子信箱	zkzytf@sinomine.com		

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	张津伟	黄仁静
联系地址	北京市丰台区金泽路 161 号锐中心 39 层	北京市丰台区金泽路 161 号锐中心 39 层
电话	010-82002738	010-82002738
传真	010-56873968	010-56873968
电子信箱	zkzytf@sinomine.com	zkzytf@sinomine.com

### 三、信息披露及备置地点

公司披露年度报告的证券交易所网站	深圳证券交易所 <a href="http://www.szse.cn">http://www.szse.cn</a>
公司披露年度报告的媒体名称及网址	《中国证券报》《证券时报》、巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">www.cninfo.com.cn</a> )
公司年度报告备置地点	公司证券事务部

### 四、注册变更情况

统一社会信用代码	911100007002242324
公司上市以来主营业务的变化情况（如有）	公司于 2014 年上市以来从事固体矿产勘查技术服务、矿权投资与矿业开发业务，2018 年收购东鹏新材，2019 年收购

	Cabot 特殊流体事业部，2022 年收购 Bikita 后，主营业务为锂电新能源原料开发与利用业务、稀有轻金属（铯、铷）资源开发与利用业务、固体矿产勘查和矿权开发业务。
历次控股股东的变更情况（如有）	不适用

## 五、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

会计师事务所名称	安永华明会计师事务所（特殊普通合伙）
会计师事务所办公地址	北京市东城区东长安街 1 号东方广场安永大楼 17 层 01-12 室
签字会计师姓名	贺鑫、赵建峰

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

适用 不适用

保荐机构名称	保荐机构办公地址	保荐代表人姓名	持续督导期间
方正证券承销保荐有限责任公司	北京市朝阳区朝阳门南大街 10 号兆泰国际中心 A 座 15 层	曹方义、杨日盛	2023 年 4 月 12 日至 2024 年 12 月 31 日

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

适用 不适用

## 六、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

	2023 年	2022 年	本年比上年增减	2021 年
营业收入（元）	6,013,324,070.79	8,041,223,930.72	-25.22%	2,418,333,587.89
归属于上市公司股东的净利润（元）	2,208,162,354.73	3,294,833,834.41	-32.98%	562,403,600.92
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	2,130,116,103.05	3,220,512,985.90	-33.86%	543,785,590.74
经营活动产生的现金流量净额（元）	3,002,095,050.03	2,049,950,811.34	46.45%	654,146,180.88
基本每股收益（元/股）	3.1506	5.1758	-39.13%	0.9107
稀释每股收益（元/股）	3.0872	4.9532	-37.67%	0.8155
加权平均净资产收益率	20.95%	56.90%	-35.95%	15.45%
	2023 年末	2022 年末	本年末比上年末增减	2021 年末
总资产（元）	15,884,832,497.44	11,482,451,154.99	38.34%	6,149,551,384.07
归属于上市公司股东的净资产（元）	12,177,935,356.68	7,509,517,973.87	62.17%	4,074,650,939.75

公司最近三个会计年度扣除非经常性损益前后净利润孰低者均为负值，且最近一年审计报告显示公司持续经营能力存在不确定性

是 否

扣除非经常损益前后的净利润孰低者为负值

是 否

## 七、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。

## 八、分季度主要财务指标

单位：元

	第一季度	第二季度	第三季度	第四季度
营业收入	2,072,197,719.21	1,529,558,083.77	1,403,739,642.67	1,007,828,625.14
归属于上市公司股东的净利润	1,095,883,953.80	406,521,567.54	567,674,161.96	138,082,671.43
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	1,103,887,531.93	386,559,872.69	534,563,274.42	105,105,424.01
经营活动产生的现金流量净额	439,518,174.24	1,837,445,963.32	356,314,448.93	368,816,463.54

上述财务指标或其加总数是否与公司已披露季度报告、半年度报告相关财务指标存在重大差异

是 否

## 九、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

项目	2023 年金额	2022 年金额	2021 年金额	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）	-6,102,120.87	34,803,814.99	527,280.47	
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）	73,340,380.52	10,422,549.39	14,165,374.10	
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	16,126,995.08			
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		15,961,540.91	7,574,404.49	
债务重组损益	17,779,059.98			

除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-6,573,675.32	948,807.24	784,182.59	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	2,113,101.52	16,254,682.52		
减：所得税影响额	16,282,437.24	3,822,646.82	4,341,899.03	
少数股东权益影响额（税后）	2,355,051.99	247,899.72	91,332.44	
合计	78,046,251.68	74,320,848.51	18,618,010.18	--

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、报告期内公司所处行业情况

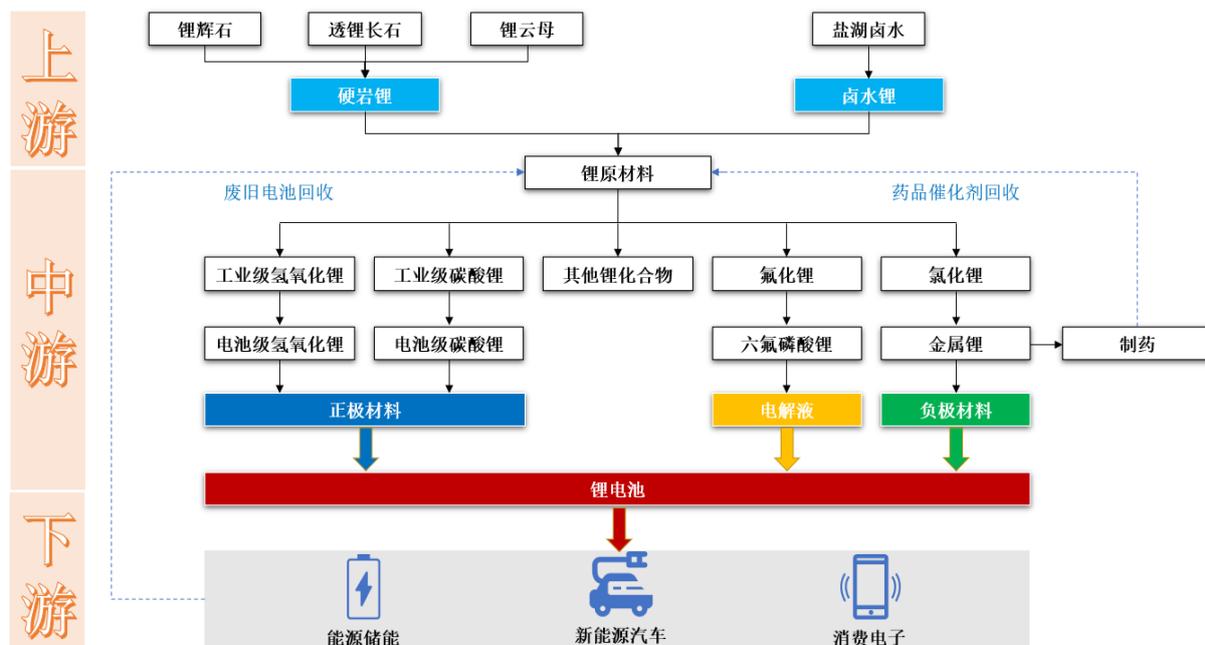
#### 1. 锂电新能源原料开发与利用业务

近年来，绿色低碳发展已成为现代社会科技革命和产业变革的主要方向，世界各国已将绿色经济作为产业竞争的制高点。推动经济社会发展绿色转型，加快战略性新兴产业、高新技术产业发展已成为我国核心发展战略之一。我国在政策的指引下明确：积极稳妥推进碳达峰、碳中和，发展绿色低碳产业，加快节能降碳先进技术研发和推广应用。在新发展阶段，加快经济社会发展全面绿色转型，做好碳达峰、碳中和工作，对我国实现高质量发展、全面建设社会主义现代化强国具有重大意义。

在全球“双碳”目标下，能源转型已成为全球众多国家和地区政府的共识，多国政府已将发展新能源汽车作为核心的战略性新兴产业之一，新能源汽车已成为全球汽车工业的发展方向。我国政策加大支持力度，提出要加快建设以实体经济为支撑的现代化产业体系，巩固和扩大新能源汽车发展优势，加快推进充电桩、储能等设施建设和配套电网改造。锂电产业是新能源产业和整个工业的重要组成部分，在推进绿色低碳转型中具有重要作用。近年来，我国相继出台了促进锂电产业发展的相关政策，提出大力支持锂电产业以及下游应用市场即新能源汽车及储能等领域发展，为我国锂电产业的高速发展创造了良好的政策条件和社会环境。报告期内，我国传统产业加速转型升级，战略性新兴产业蓬勃发展，新能源汽车产销量占全球新能源汽车产销量比重超过 60%，现代化产业体系建设取得了重要进展。

##### (1) 锂资源市场情况

锂是世界上最轻、电化当量最大的金属，具有高氧密度等特性，在能源领域具有重要的战略地位。锂在地壳中的丰度居第二十七位，自然界中已知含锂的矿物有 150 多种，主要的锂矿物为锂辉石、透锂长石、锂云母等。锂是已知元素（包括放射性元素）中金属活性最强的，常用于工业领域，被誉为“工业味精”，因其拥有化学元素中最高标准氧化电势，适用于电池和储能领域，又被称为“21 世纪的能源金属”和“白色石油”。目前，锂被我国列为战略性新兴产业矿产，被欧盟列为关键原材料，被美国列为关键矿种。



锂产业链结构图

锂资源存在于封闭盆地卤水、伟晶岩、锂黏土等地质体中，其中盐湖卤水和伟晶岩型硬岩锂矿合计占比达 84%，是当前全球锂资源供应的两种主要来源。全球锂资源虽较为丰富，但分布并不均衡，且各地区资源禀赋与开发条件差异较

大，兼具高品位、大规模、易开发特点的锂矿产资源较少。根据美国地质调查局（USGS）2024 年 1 月统计数据显示，全球已探获（探明+控制类别）的锂矿产资源量约为 1.05 亿金属吨，折合碳酸锂当量约为 5.59 亿吨，较 2023 年 1 月统计数据增长 7.14%，地域上主要分布在南美锂三角（玻利维亚、阿根廷和智利）、美国、澳大利亚、巴西、津巴布韦和中国等地；全球锂储量约为 2,800 万金属吨，折合碳酸锂当量约为 1.49 亿吨，较 2023 年 1 月统计数据增长 7.69%，其中智利储量约为 930 万金属吨、澳大利亚储量约为 620 万金属吨、阿根廷储量约为 360 万金属吨、中国储量约为 300 万金属吨。

2023 年 7 月 8 日，中国地质调查局发布《全球矿产资源储量评估报告 2023》，全面客观地评估了全球 13 种矿产资源储量信息，报告指出全球锂资源量（折合碳酸锂当量）约为 3.89 亿吨，锂储量（折合碳酸锂当量）约为 1.35 亿吨。当前，我国锂资源自主保障能力较为不足，主要依赖于澳大利亚、巴西、津巴布韦、加拿大等国进口，国内资源无法满足我国新能源行业发展对锂盐产品的需求。根据我国海关数据显示，2023 年我国进口锂精矿约 401 万吨，同比增长约 41%。非洲凭借其良好的政策环境和资源潜力，正在逐步成为我国锂资源供给新的增长点。

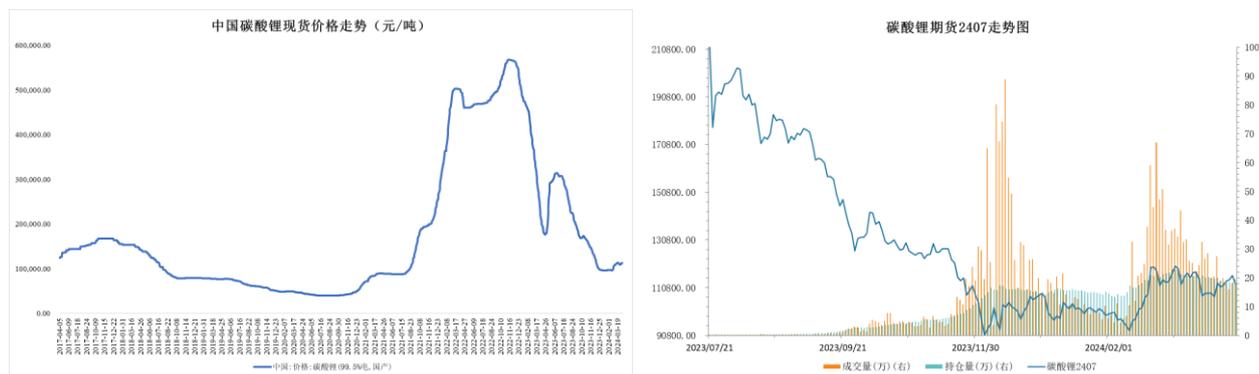
## （2）锂化合物市场情况

我国一直是全球锂资源消费量最大的国家，根据中国有色金属工业协会锂业分会统计，2023 年全球锂及其衍生物产量折合碳酸锂当量（LCE）约 111.6 万吨，其中我国基础锂盐产品产量折合碳酸锂当量（LCE）约为 81.5 万吨，同比增长 29.2%；具体而言，2023 年我国生产碳酸锂 51.79 万吨，同比增长 31.1%；生产氢氧化锂 31.96 万吨，同比增长 30.1%；生产氯化锂 1.75 万吨，同比下降 21.2%。然而，随着产能迅速扩张以及市场价格逐步走低，我国锂盐加工企业产能利用率不足五成。

产品名称	2023 年产能	同比	2023 年产量	同比
碳酸锂	110 万吨	增长 83.3%	51.79 万吨	增长 31.1%
氢氧化锂	70 万吨	增长 94.4%	31.96 万吨	增长 30.1%
氯化锂	2.5 万吨	下降 28.6%	1.75 万吨	下降 21.2%
合计	182.5 万吨	增长 83.4%	85.5 万吨	增长 28.8%

数据来源：中国有色金属工业协会锂业分会

报告期内锂盐市场博弈加剧，供需格局多变，碳酸锂价格从年初约 50 万元/吨跌至年底约 10 万元/吨，冲击部分企业成本线。回顾全年，一季度锂盐厂原料备库充裕，产量不减，下游企业由于累积大量库存以去库为主，出货压力凸显，库存累积导致价格大幅回落；二季度国内新增供应有限，海外锂矿价格倒挂，生产成本抬升，下游企业主动补库，上游企业挺价意愿明显，价格短暂回升；三季度产业链高库存未能有效去化，供需矛盾逐渐突显，期货品种上市，期现联动价格持续下行；四季度下游补库缺失，传统旺季成色不足，同时海外资源增量兑现，澳矿定价机制让步，价格进一步寻求低成本支撑。



数据来源：WIND

## （3）锂电池市场情况

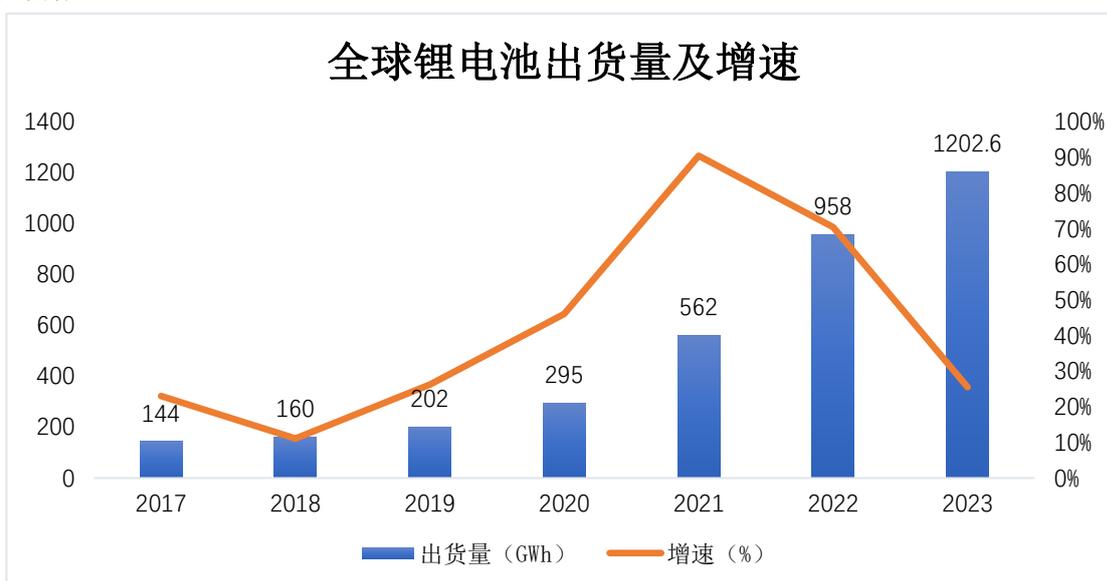
锂电池的细分市场主要包括动力锂电池、储能锂电池和消费锂电池等。其中，动力锂电池的下游应用领域主要为新能源汽车；储能锂电池的下游应用领域主要为通信基站备用电源、电力电网储能、家庭电力储能等；消费锂电池的下游应用领域主要为手机、数码等消费电子产品。目前，动力锂电池已成为锂盐下游最主要的应用领域，锂电池具有能量密度高、工作电压高、重量轻、体积小、自放电小、无记忆效应、循环寿命长、充电快速等优势，同时由于无污染、不含

铅、镉等重金属，被称为绿色新能源产品。根据中国有色金属工业协会锂业分会统计，2023 年我国锂电池正极材料产量约 241.3 万吨，同比增长约 19.6%。

产品名称	2023 年产量	2022 年产量	同比
磷酸铁锂	156.6 万吨	119.6 万吨	增长 30.9%
三元材料	63.9 万吨	65.6 万吨	下降 2.6%
锰酸锂	12.2 万吨	8.7 万吨	增长 40.2%
钴酸锂	8.6 万吨	7.8 万吨	增长 10.3%
合计	241.3 万吨	201.7 万吨	增长 19.6%

数据来源：中国有色金属工业协会锂业分会

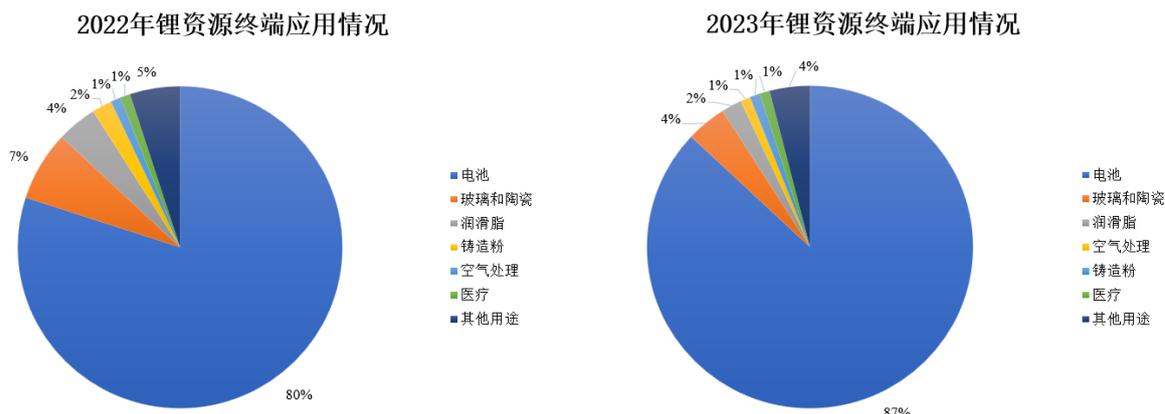
根据中国汽车动力电池产业创新联盟数据统计，2023 年我国动力和储能电池合计产量为 778.1GWh，同比增长 42.5%；合计销量为 729.7GWh，其中动力电池销量为 616.3GWh，占比 84.5%，同比增长 32.4%；储能电池销量为 113.4GWh，占比 15.5%。中国有色金属工业协会锂业分会统计数据显示，2023 年全球锂离子电池总体出货量为 1202.6GWh，同比增长 25.6%，其中动力电池出货量为 865.2GWh，同比增长 26.5%；储能电池出货量为 224.2GWh，同比增长 40.7%。



数据来源：中国有色金属工业协会锂业分会

#### (4) 锂电应用市场情况

目前，锂需求主要分为传统领域与锂电池领域，其中传统领域涵盖陶瓷、玻璃、铸造粉和润滑脂等行业，锂电池领域则主要包括动力电池、储能电池和消费电子等行业。在全球清洁能源革命浪潮推动下，新能源汽车和储能行业的高速发展带动了锂电池需求的高速增长。报告期内，我国新能源汽车、锂电池、光伏产品“新三样”出口增长近 30%，为我国经济增长创造了新动能。



数据来源：美国地质调查局（USGS）

报告期内，世界各国相继出台了促进新能源产业发展的相关政策，为新能源产业的高速发展创造了良好的政策条件和社会环境。2023年6月，财政部等三部门联合发布《关于延续和优化新能源汽车车辆购置税减免政策的公告》，明确了新能源汽车购置税减免政策再延续四年，其中对购置日期在2024年1月1日至2025年12月31日期间的新能源汽车免征车辆购置税，每辆新能源乘用车免税额不超过3万元；对购置日期在2026年1月1日至2027年12月31日期间的新能源汽车减半征收车辆购置税，每辆新能源乘用车减税额不超过1.5万元。2023年8月，工信部等七部门联合印发《有色金属行业稳增长工作方案》，提出要推动铜、锂等国内资源开发取得积极进展，制定锂等重点资源开发和产业发展总体方案，力争2023年有色金属工业增加值同比增长5.5%左右，2024年增长5.5%以上。该方案的发布是适应当前我国经济发展新要求，引导有色金属行业和新能源行业实现质的有效提升和量的合理增长的重要指导纲领，对推动有色金属行业和新能源行业持续健康发展具有积极作用。

在海外市场，欧盟通过严苛的碳排放法规以及补贴政策驱动新能源汽车渗透率快速提升，并要求从2035年开始在欧盟境内停止销售新燃油车，包括混合动力汽车。报告期内，欧盟接连发布《新电池法》和《关键原材料法案》，对推动欧洲本土新能源汽车的发展具有重要意义。美国实施了价值3,690亿美元的《通胀削减法案》，用于重点支持电动车、光伏等清洁能源产业的发展，给予新能源汽车单车最高7,500美元税收抵免。加拿大政府公布了价值130亿美元的清洁能源税收优惠政策，大力扶持该国新能源产业发展。

#### 2023年我国新能源行业相关扶持政策

序号	颁布时间	颁布部门	政策文件
1	2023年1月	工信部等多部门	《关于推动能源电子产业发展的指导意见》
2	2023年1月	工信部等多部门	《关于组织开展公共领域车辆全面电动化先行区试点工作的通知》
3	2023年4月	国家能源局	《2023年能源工作指导意见》
4	2023年5月	国家发改委、国家能源局	《关于加快推进充电基础设施建设更好支持新能源汽车下乡和乡村振兴的实施意见》
5	2023年6月	国家能源局	《新型电力系统发展蓝皮书》
6	2023年6月	财政部、税务总局、工信部	《关于延续和优化新能源汽车车辆购置税减免政策的公告》
7	2023年6月	工信部	《关于开展2023年新能源汽车下乡活动的通知》
8	2023年6月	国务院办公厅	《关于进一步构建高质量充电基础设施体系的指导意见》
9	2023年7月	工信部等多部门	《乘用车企业平均燃料消耗量与新能源汽车积分并行管理办法》
10	2023年8月	工信部等多部门	《有色金属行业稳增长工作方案》
11	2023年8月	工信部等多部门	《汽车行业稳增长方案(2023—2024年)》
12	2023年10月	发改委、交通运输部等多部门	《关于推进城市公共交通健康可持续发展的若干意见》

13	2023 年 11 月	发改委	《国家碳达峰试点建设方案》
14	2023 年 11 月	工信部、交通运输部等多部门	《关于启动第一批公共领域车辆全面电动化先行区试点的通知》
15	2023 年 12 月	工信部	《新能源汽车动力电池综合利用管理办法(征求意见稿)》

数据来源：公开信息整理

我国已搭建出全球最为完备的新能源汽车产业集群，同时，国内整车终端市场已从补贴驱动转向产品力驱动，行业进入发展正循环。根据中国汽车工业协会统计分析，2023 年新能源汽车行业持续快速增长，我国新能源汽车产销量分别完成 958.7 万辆和 949.5 万辆，同比分别增长 35.8% 和 37.9%，市场占有率达到 31.6%，高于上年同期 5.9 个百分点，连续 9 年位居全球第一；新能源汽车出口 120.3 万辆，同比增长 77.6%；动力电池出口 127.4 GWh，同比增长 87.1%。

研究机构 EVTank 联合伊维经济研究院共同发布了《中国新能源汽车行业发展白皮书（2024 年）》。EVTank 数据显示，2023 年全球新能源汽车销量达到 1465.3 万辆，同比增长 35.4%，其中欧洲和美国 2023 年全年新能源汽车销量分别为 294.8 万辆和 146.8 万辆，同比增速分别为 18.3% 和 48.0%。EVTank 预计全球新能源汽车的销量在 2025 年和 2030 年将分别达到 2,542.2 万辆和 5,212.0 万辆，新能源汽车的渗透率持续提升并在 2030 年超过 50%。目前，全球新能源汽车产业已进入全面市场化拓展期，未来新能源汽车的需求有望持续保持较快增长态势。

当前，以太阳能光伏和风能为代表的清洁可再生能源行业高速发展，各国纷纷出台相关政策加速储能行业发展进程，带动了储能领域锂电池需求的快速增长。我国发布的《“十四五”新型储能发展实施方案》中提出，到 2025 年“新型储能”由商业化初期步入规模化发展阶段，市场环境和商业模式基本成熟；到 2030 年“新型储能”全面市场化发展，基本满足构建新型电力系统需求，全面支撑能源领域碳达峰目标如期实现。

“新型储能”在 2024 年首次被写入政府工作报告，标志着发展“新型储能”将成为当下乃至今后相当长的一段时期内我国经济社会发展的重要任务之一。近年来，随着我国新能源发电规模的持续增长，各类新型储能技术性能指标不断提高，部分技术处于国际先进水平。根据中国化学与物理电源行业协会数据显示，2023 年全球储能电池出货量为 173GWh，同比增长 60%。随着世界各国“双碳”目标的临近，各国政府正加速低碳经济发展，储能行业作为清洁可再生绿色能源，正在迎来较大的市场增长空间，从而成为拉动锂产业增长的新动力。

## 2.稀有轻金属（铯、铷）资源开发与利用业务

铯和铷是航天航空、国防军工、信息技术等战略新兴产业发展不可或缺的关键矿产，也是支撑现代高新技术研发的基本原材料。铯在自然界没有单质形态，主要以盐的形式极少地分布于陆地和海洋中，全球保有矿石量稀少。铯具有独立矿物铯榴石，氧化铯的品位在 5%~32%，是提取铯的主要原料；独立矿物是指形成了能够在肉眼或显微镜下进行矿物学研究的，并且可用机械或物理方法分离出单矿物样品的矿物颗粒（粒径>0.001mm）。根据美国地质调查局（USGS）统计数据，全球铯矿产资源储量不到 20 万吨，主要集中在加拿大、澳大利亚、津巴布韦、纳米比亚和中国。根据国信经济研究所的研究报告显示，全球可规模化开采的铯榴石资源主要集中在三大矿区，分别为加拿大 Tanco 矿区、津巴布韦 Bikita 矿区和澳大利亚 Sinclair 矿区。铷无单独工业矿物，常分散在锂云母、铯榴石和盐矿层之中。铷比锂和铯的地球丰度高，但由于不存在富铷矿物，提取难度较大，铷主要作为铯和锂的加工副产品进行综合回收。

铯具备优异的光电性能、化学活性强，是红外技术应用的优质材料，是国家科技、军事、工业等领域不可缺少的重要原材料之一，也是我国八大稀有金属矿产之一（引自“自然资源部《关于政协十三届全国委员会第三次会议第 3911 号（经济发展类 301 号）提案答复的函》”）。随着新能源、新材料、新一代信息技术等战略性新兴产业的快速崛起，铯日益受到世界各国的重视，已被美国列为关键矿种、日本列为战略性矿产、加拿大列为关键矿产。基于铯铷独有的特性，我国也加强了对于铯铷的应用。我国第十三届全国人大四次会议表决通过了《关于国民经济和社会发展第十四个五年规划和 2035 年远景目标纲要的决议》，再次强调了“发展壮大战略性新兴产业”，将新材料的发展作为第十四个五年规划的发展重点之一，为构建铯铷产业成为国家战略性新兴产业提供了有力的政策支持。

铯产品运用领域广泛，主要用于精细化工、油气钻探、航空航天、光电、医疗医药、5G 通信、时间频率行业、防火材料等领域。其不可替代性和卓越性能已获得相关领域高度认可和规模化使用，西方发达国家是全球铯的主要消费国，我国在铯的高端应用领域与西方发达国家仍有差距。铷产品在电子器件、催化剂、特种玻璃以及能源等高科技应用领域也具有良好的运用。

铯和铷是发达国家寻求新的能源转换技术与新型通讯技术研究的基础原材料，在磁流体发电、热离子转换发电、离

子推进器、离子云通讯和时间频率标准建设中发展迅速，根据《地球学报》数据显示，约 70%金属铯和 80%金属铷被用于上述领域的研究和开发。此外，世界权威学术期刊《Science》提出，铯作为添加剂应用在钙钛矿电池薄膜中可大幅提高太阳能电池组件的功率转换效率（PCE）和环境稳定性。根据第二届全国太阳能电池材料与器件大会《论文集》数据显示，在钙钛矿电池薄膜中添加新戊酸铯可将老化 1,900 小时后的电池光电转换效率保持在初始值的 80%以上。未来，随着全球科学技术的进步和对相关领域高品质需求的提升，铯、铷盐产品的应用空间 and 市场规模将进一步拓展，公司是全球铯铷盐精细化工领域的龙头企业。

序号	产品	应用领域	具体应用
1	铯铷的精细化工产品（碳酸铯、硫酸铯、硝酸铯、氢氧化铯、碘化铯、碳酸铷和硝酸铷等）	国防军工	夜视成像、特种玻璃、放射性报警器、光电管、无线电电子管、军用红外信号灯
2		航空航天	原子钟、离子推动发动机
3		通讯	5 G、离子云通讯、光纤通讯
4		新兴能源	磁流体发电材料、热离子转化发电
5		医药	安眠药、镇静剂及医治癫痫病等药剂、合成碱性溶剂
6		特种玻璃	可降低玻璃导电率、增加玻璃使用寿命和稳定性等
7		工业催化剂	广泛应用于氨合成、硫酸合成、氢化、氧化、聚合等催化合成反应中
8		电子器件	光电池、光电发射管、电视摄像管和光电倍增管等光电转换的重要材料；辐射探测设备、医学影像设备和夜视设备等红外技术的必需材料。
9	甲酸铯	油气勘探	钻井液、完井液、封隔液、射孔液、填充液等

铯铷产品应用领域一览表

甲酸铯是单一铯盐产品中下游需求占比最高的产品，主要应用于油气行业钻探领域，是高温高压油气井中所使用钻井液和完井液最优质的材料。随着我国“十四五”期间全面进入建设社会主义现代化国家新阶段和在“3060”碳达峰碳中和的新目标下，我国油气行业也随之进入加速变革和全面推进高质量发展的新时期，“油稳气增”的特征更加明显。我国对石油进口依存度较高，根据国家统计局数据显示，2023 年我国生产原油 20,891 万吨，同比增长 2.0%。进口原油 56,399 万吨，同比增长 11.0%；加工原油 73,478 万吨，同比增长 9.3%。2023 年 7 月 19 日，国家能源局组织召开 2023 年大力提升油气勘探开发力度工作推进会，会议指出：海洋油气勘探开发不断向深水进军，2022 年海洋原油产量 5,800 万吨，成为原油增产的主力军；继续加强深海油气勘探开发，加快建设海洋强国，奋力推动油气增储上产再上新台阶。

甲酸铯作为油气行业中最优质的钻井液、完井液、封隔液、射孔液和填充液，以大幅度提高产油率和钻进效率、减小摩擦系数、降低卡钻风险、不易引起金属腐蚀、环保等无可比拟的优势，倍受世界级石油企业的青睐，已广泛应用于欧洲北海等地区。随着国内油气行业绿色发展的推动，甲酸铯在国内的应用前景可观。公司是全球高温高压油气井所使用甲酸铯最主要的生产商和服务商，拥有优质的客户群体和极高的市场占有率。

### 3. 固体矿产勘查和矿权开发业务

矿产资源是经济社会发展的重要物质基础，矿产资源勘查及开发事关国计民生和国家安全。我国一些重要矿产资源相对较为匮乏、对外依存度较高，如何保障关键矿产资源自主可控已然成为影响我国经济安全甚至国家安全的关键课题。2024 年政府工作报告中明确指出，要强化能源资源安全保障，加大油气、战略性矿产资源勘探开发力度，有效维护产业链供应链安全稳定，支撑国民经济循环畅通。国家政策为新一轮勘探找矿工作指明了方向，加强矿产资源勘探力度是加强我国矿产资源安全保障的不二法门，是有效提高我国矿产资源产业链韧性的关键手段。近年来，全球金属矿业发展的种种迹象表明，充分发挥“两种资源、两个市场”的优势，才能有效提高我国矿产资源的保障能力。

公司作为我国有色金属行业首批成规模“走出去”的商业性综合地质勘查技术服务公司，经过多年发展和积累，公司在经验、管理、技术、人才、客户、机制等方面形成了较强的综合性竞争优势，尤其是在“走出去”的市场经验、品牌等方面具有较强的先发优势。公司在海内外拥有参控股子公司 20 多家，为公司的矿权开发奠定了良好的基础。

矿权开发业务具有高投入、高回报、长期性的特点。一个优质矿权的发掘需要专业团队数年甚至数十年的潜心工作和大量的资金投入才能取得成果或收益。根据五矿经济研究所数据显示，我国金属矿产消费量占全球消费总量 40%以上，其中铁矿石消费占比达到 62%，铜精矿消费占比约 59%。巨大的消费量使得我国金属矿产品进口数量与日俱增、对外依

存度不断上升、进口价格节节攀升。我国主要战略性金属矿产的对外依存度均接近或超过石油、天然气、煤炭等能源类矿产，其中，镍、钽、铌、钿等金属的对外依存度超过 90%，铬、钴的对外依存度甚至接近 100%。《有色金属行业稳增长工作方案》中强调，要加大资源勘查开发力度，提升资源保障能力，保障上下游行业平稳增长。

公司是以资源为基础的全球化矿业型集团公司，资源勘探和矿权开发对公司锂电新能源业务板块和稀有轻金属业务板块获取矿种资源储备及公司的长远发展具有重要的战略意义。截至本报告期末，公司及所属子公司共计拥有各类矿业权 99 处，其中采矿权 40 处、探矿权 46 处、地表租约 13 处。

## 二、报告期内公司从事的主要业务

报告期内，公司的主要业务为锂电新能源原料开发与利用业务、稀有轻金属（铯、铷）资源开发与利用业务、固体矿产勘查和矿权开发业务。

公司在全球范围内从事锂矿的开采，锂盐的研发、生产和销售；铯铷矿的开采，铯铷盐的研发、生产和销售；地质勘查并获取优质锂、铯矿资源，保障原材料自给自足；获得矿权和勘查自有矿权、增加资源量/储量，实现价值转化；开展地质勘查技术服务，为业主提供专业服务。

### 1. 锂电新能源原料开发与利用业务

公司是涵盖硬岩型锂矿开发、锂精矿加工和锂化合物生产销售一体化的锂电新能源原料开发和利用企业。公司产品主要包括电池级氢氧化锂、电池级碳酸锂和电池级氟化锂，主要用于制备磷酸铁锂、钴酸锂、锰酸锂及三元材料等正极材料和电解质材料，是制造锂离子电池的重要原材料。公司生产的电池级氢氧化锂、电池级碳酸锂具有品质稳定、杂质低等特点，自 2021 年 9 月投放市场以来，迅速获得下游客户认证和普遍认可。公司独家掌握了透锂长石单烧及混烧的生产工艺，在行业内率先采用透锂长石批量生产电池级氢氧化锂、电池级碳酸锂，为行业开拓出新的原料来源渠道。公司生产的电池级氟化锂采用的工艺具有回收率高、成本低、产品粒径粗、粒度均一、纯度高且易于烘干等特点，并取得了发明专利。公司凭借先进的加工工艺和领先的技术，生产出的氟化锂产品以品质高、性能稳定的优势在市场上享有较高的声誉，并成功进入特斯拉供应链体系。新能源行业的高速发展促进了锂离子电池需求量的增长，有望带动公司电池级氢氧化锂、电池级碳酸锂和电池级氟化锂业务的发展。

公司所属津巴布韦 Bikita 矿山是一座历史悠久的成熟矿山，自 2022 年收购以来，凭借公司独有的地勘技术优势连续完成了三次增储工作，锂矿产保有资源量由 2,941.40 万吨矿石量增长至 11,335.17 万吨矿石量，碳酸锂当量 (LCE) 由 84.96 万吨增长至 288.47 万吨，充分体现了公司强大的地勘技术底蕴所带来的行业竞争优势。公司投资修建的“Bikita 锂矿 200 万吨/年（锂辉石）建设工程项目”和“Bikita 锂矿 200 万吨/年（透锂长石）改扩建工程项目”于 2023 年 7 月建设完成并正式投料试生产。2023 年 11 月 9 日，经过有序的设备安装调试和试生产等工作，前述两个项目已实现稳定生产，达到项目设计规划的生产能力和产品质量，实现达产达标。两个项目分别年产约 30 万吨锂辉石精矿和 30 万吨化学级透锂长石精矿，极大提高了公司锂盐业务的原料自给率。

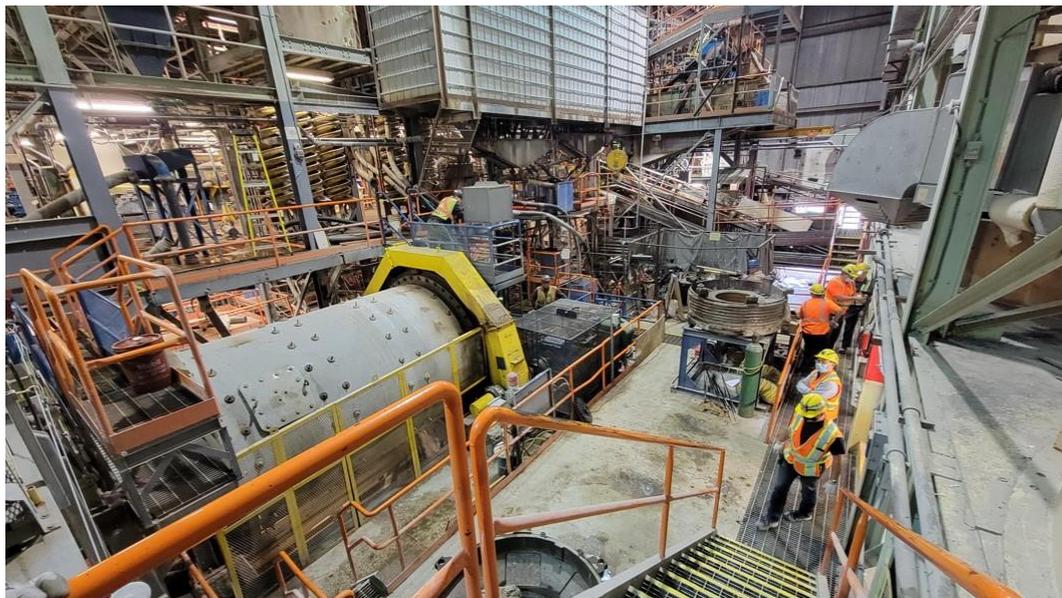


公司所属津巴布韦 Bikita 矿山 200 万吨/年（锂辉石）浮选厂



公司所属津巴布韦 Bikita 矿山 200 万吨/年（透锂长石）重选厂

公司所属加拿大 Tanco 矿山是目前全球已知规模最大的锂铍矿床之一，拥有丰富的铍榴石和锂辉石资源，早在 1987 年就开始从事锂矿石采选运营，生产  $\text{Li}_2\text{O} \geq 7.0\%$  的锂辉石精矿产品，Tanco 矿山现有 18 万吨/年处理能力的锂辉石采选系统。2023 年 2 月，公司召开第五届董事会第二十九次会议审议通过了《关于投资建设加拿大 Tanco 矿区 100 万吨/年采选项目的议案》，公司董事会批准投资新建 Tanco 矿山 100 万吨/年选矿工程。报告期内，公司积极推进 100 万吨/年选厂设计以及筹备政府环评、审批等工作，同时积极建设并持续维护与当地社区和原住民的友好关系。



公司所属加拿大 Tanco 矿山 18 万吨/年选厂（锂辉石）

公司所属江西春鹏锂业投资修建的年产 3.5 万吨高纯锂盐项目于 2023 年 11 月点火投料试生产运营，并于 2024 年 2 月实现达产达标状态。目前，公司合计拥有 6.6 万吨/年电池级锂盐产能。



公司所属东鹏新材电池级氟化锂和铯铷盐工厂



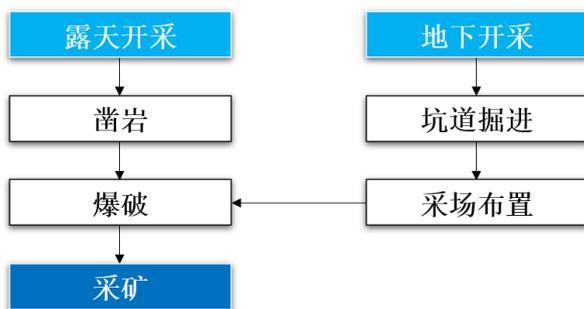
公司所属东鹏新材 2.5 万吨电池级碳酸锂/氢氧化锂工厂



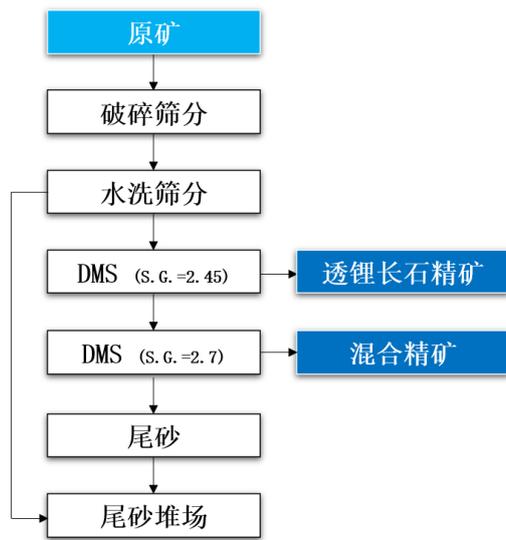
公司所属春鹏锂业 3.5 万吨电池级碳酸锂/氢氧化锂工厂

### (1) 工艺流程

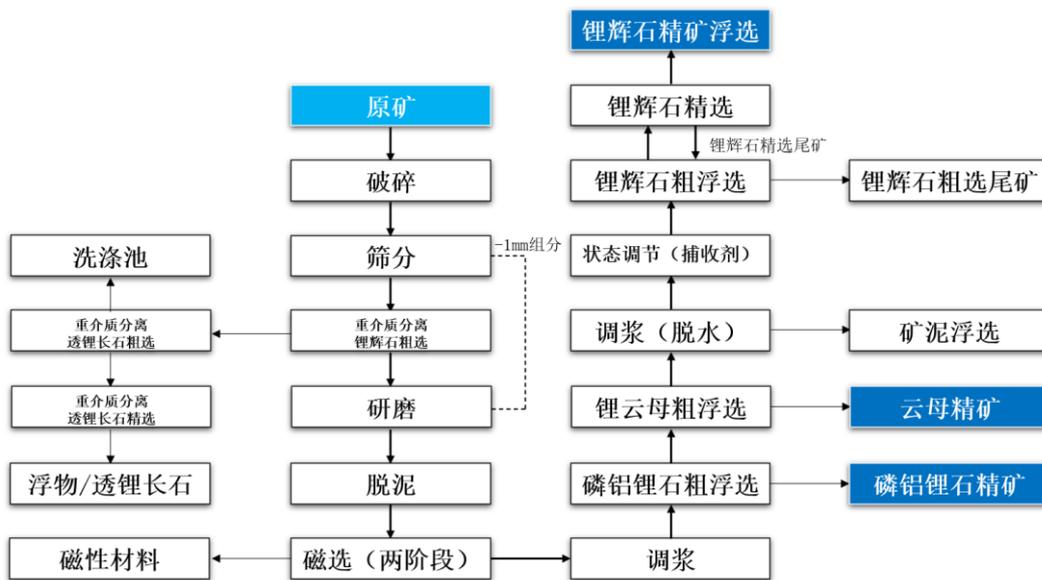
锂矿开采工艺流程图：



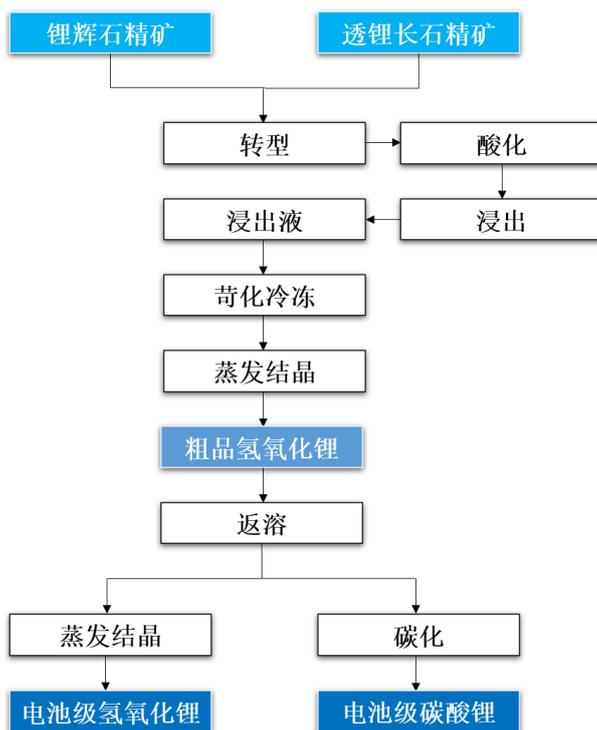
透锂长石精矿加工工艺流程图:



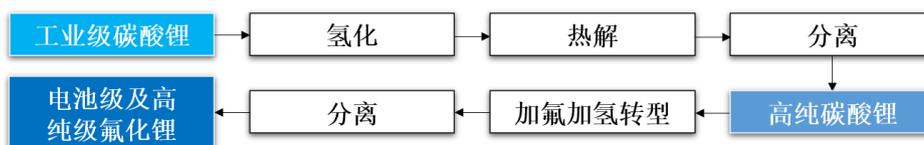
锂辉石精矿加工工艺流程图:



电池级氢氧化锂和电池级碳酸锂制备工艺流程图:



电池级氟化锂制备工艺流程图：



**(2) 经营模式**

公司拥有独立的研发、采购、生产、销售和售后管理体系，公司锂电新能源原料业务的锂精矿主要来源于自有矿山供应，通过生产和销售锂盐产品实现盈利。

公司的采购项目主要包括锂矿采选所需的机械设备、燃料辅料、劳保用品等，以及锂盐生产所需的生产设备、原材料、办公用品等。公司根据不同类型的供应商和采购标的，采取了与之相对应的采购策略，最大限度保证产品质量和公司利益。同时，公司通过签署战略合作协议、长期采购协议等方式与上游优质供应商、物流商开展长期稳定合作，有效保障公司供应链体系的完整性和可持续性。公司根据对于下游市场需求的预测和客户订单的情况，结合公司采选端与冶炼端产能释放的情况，采用计划与订单相结合的生产模式，统一调度并安排生产。2023 年，随着公司多个在建项目的建成投产，公司自有矿供给比例大幅提高，逐步满足下游锂盐生产的原材料需求。公司的锂盐产品主要采用直销的业务模式，通过与下游客户签署长期供货协议或零单，直接将产品通过自主定价的方式出售给客户，公司的下游客户主要为全球范围内知名的正极材料厂商和电解液材料厂商。公司锂盐生产技术源于原江西锂厂，是全国原三大锂盐生产基地之一，拥有行业领先的生产工艺和技术沉淀，为公司产品顺利通过下游客户的认证奠定了良好基础。随着公司产能和市场规模的不断增长，公司的客户结构正在从之前的长短单相结合向长期战略合作为主进行转变。未来，公司锂盐业务将朝着“高端产品+高端客户”的方向发展，充分发挥公司生产工艺的技术优势，为下游客户提供更为优质的产品和服务。

**2.稀有轻金属（铯、铷）资源开发与利用业务**

公司是铯铷盐精细化工领域的龙头企业。公司是全球铯产业链最完善的制造商，具备铯榴石开采、加工、精细化工产品的生产和提供产品服务的能力。公司拥有世界主要高品质铯资源（加拿大 Tanco 矿山，津巴布韦 Bikita 矿山）、全球两大生产基地（加拿大温尼伯、中国江西省新余市）和甲酸铯回收基地（英国阿伯丁、挪威卑尔根）。凭借以上优势，公司为众多行业优质企业提供多元化、定制型的产品和技术支持。

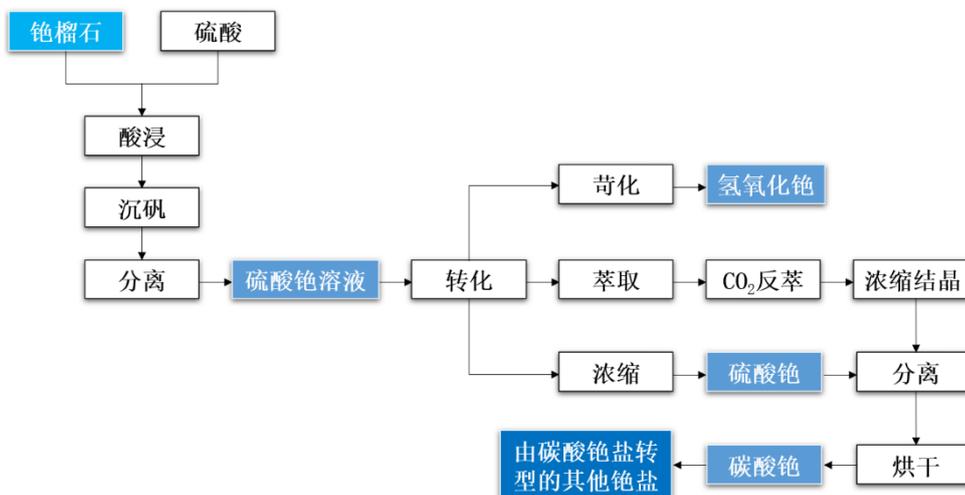
公司是全球甲酸铯重要的生产商和供应商，占有绝对的市场份额。甲酸铯目前主要用于石油天然气行业，在高温高压油气井的钻井和完井作业中作为钻井液、完井液使用。甲酸铯具有溶解度高、粘度低、无固相、热稳定性好、耐高温、

无腐蚀性、生物可降解、对环境无污染的特性。与其他传统钻井液和完井液相比，甲酸铯具有大幅度提高产油率和钻进效率、减小摩擦系数、降低卡钻风险、不易引起金属腐蚀、环保等无可比拟的优势，具有广阔的应用前景。



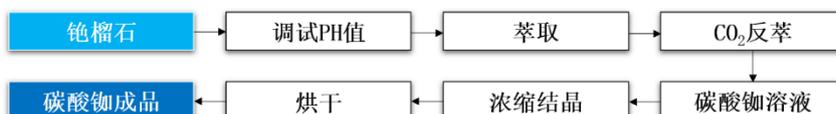
公司所属中矿特殊流体有限公司（英国）

公司形成了完备的铯业务产业链，业务涵盖铯榴石矿开采、加工、精细化工和终端消费市场。公司的铯盐加工技术领先、工艺精湛，形成了种类丰富、品种齐全的铯盐产品，主要包括碳酸铯、硫酸铯、硝酸铯、氢氧化铯、碘化铯和甲酸铯等，在全球范围内拥有众多优质客户资源。



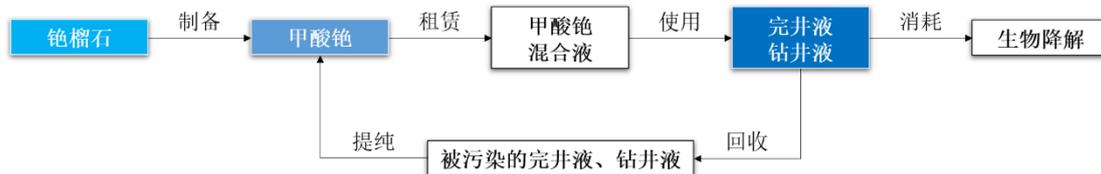
铯盐主要产品制备工艺流程图

公司生产的铯盐是以铯榴石经酸浸沉矾后的母液中的铯为原料，采用萃取的方法将铯分离出来，并制备成高纯度铯盐。该工艺方法已取得了发明专利。铯盐产品主要用于丙烯腈催化剂、特种玻璃、微型高能电池和晶体闪烁计数器等，公司生产的铯盐产品主要为碳酸铯和硝酸铯，此外，公司还可以生产氯化铯、碘化铯、氟化铯、氢氧化铯和金属铯等铯盐产品。公司是全球铯盐产品的主要供应商，深得用户信赖和认可。



## 铷盐主要产品制备工艺流程图

公司甲酸铷业务的运营中心为中矿特殊流体有限公司，位于英国阿伯丁和挪威卑尔根，业务遍及欧洲、AMEA（亚洲、中东和非洲）和北美地区。甲酸铷业务采用的是生产、租售+技术服务、回收和提纯的生态产业链模式。甲酸铷钻井液和完井液的回收分为筛分、离心、化学处理、重力沉降和储存等 5 个步骤，回收再利用率达 80% 以上，且回收后的基液性能不发生变化。公司为众多世界知名的油服企业和世界级石油公司提供了甲酸铷产品和技术服务。本报告期末，公司全球储备甲酸铷产品 21,289.56bbl（折合密度 2.3t/m<sup>3</sup> 的甲酸铷溶液），折合铷金属当量 4,832.9 吨。



甲酸铷业务生态运营系统

## 3. 固体矿产勘查和矿权开发业务

## (1) 固体矿产勘查业务

公司固体矿产勘查业务以保障公司现有矿山的正常生产和在全球范围内探获锂、铷、铯、铜等优质矿产资源为主要职能。其次是为海外优质客户提供地质勘查技术服务。

公司的锂电新能源原料开发与利用板块和稀有轻金属（铷、铯）资源开发与利用板块已经成为公司主要的收入和利润来源。保障公司现有矿山的正常生产和优质资源的进一步获取，对公司长期稳定发展至关重要。公司拥有专业化的地质勘查技术和管理团队，从事海外地质勘查业务二十余年，在公司加拿大 Tanco 矿山的正常生产和津巴布韦 Bikita 矿山资源增储中发挥了积极和重要的作用。

其次，公司依托自身丰富的矿产勘查经验和技術优势，为众多中国大型矿业企业“走出去”的项目提供了地质勘查技术服务，业务遍布非洲、东南亚、中亚、南欧等二十余个国家和地区，为矿业项目投资决策、资源储量核实、地质找矿、生产探矿等各个环节提供了专业的资源评价和技术支撑。近年来，固体矿产勘查技术服务业务根据公司战略规划进行业务调整，着眼于服务优质客户，做精品项目。



赞比亚卡森帕地区钻探工作

## (2) 矿权开发业务

公司依托自身丰富的矿产勘查经验和技術优势，在控制风险的前提下适时、适度、有选择性地進行矿权开发，通过登记申请、合作开发、收购等方式取得矿权，在取得阶段性勘查成果或探明矿区矿产品位及经济储量后，将矿权进行转让、评估作价入股或者将矿权进行开发以获取后续矿山开发收益。公司在矿权方面的布局也为公司锂电新能源原料板块、稀有轻金属业务板块以及未来拓展新的业务板块提供稳定的前端资源保障。公司第五届董事会第十九次会议审议通过了《关于公司 2022-2023 年海外矿产资源勘探投资预算的议案》，公司以 7,230.67 万元的自有资金投资于津巴布韦 Bikita 矿区锂矿、加拿大 Tanco 矿区锂铯钽矿及赞比亚卡森帕矿区金矿的勘查工作，提升自有矿产资源储量。

截至本报告期末，公司及所属子公司共计拥有各类矿权 99 处，其中采矿权 40 处、探矿权 46 处、地表租约 13 处。矿权的分布情况为：加拿大境内现有 57 处矿权，其中采矿权 3 处、探矿权 41 处、地表租约 13 处；赞比亚境内现有 8 处

矿权，其中采矿权 3 处、探矿权 5 处；津巴布韦境内现有 34 处矿权，均为采矿权。主要资源量/储量情况为：

#### A.津巴布韦 Bikita 矿区

截至披露日，Bikita 锂矿区保有锂矿资源量为 11,335.17 万吨矿石量，折合 288.47 万吨碳酸锂当量(LCE)。其中 Bikita 矿山西区的 SQI6、Shaft、Shaft\_N 矿体累计探获的锂矿资源量为 5,649.09 万吨矿石量， $\text{Li}_2\text{O}$  平均品位 1.09%， $\text{Li}_2\text{O}$  金属含量 61.51 万吨，折合 151.92 万吨碳酸锂当量(LCE)，SQI6 矿体伴生钽矿产  $\text{Ta}_2\text{O}_5$  金属量 840 万磅， $\text{Ta}_2\text{O}_5$  平均品位 186ppm；Bikita 矿山东区锂矿资源量为 5,686.08 万吨矿石量，平均  $\text{Li}_2\text{O}$  品位 0.97%， $\text{Li}_2\text{O}$  金属含量 55.28 万吨，折合 136.55 万吨碳酸锂当量(LCE)。



公司所属津巴布韦 Bikita 矿区

#### B.加拿大曼尼托巴省 Tanco 矿区

加拿大 Tanco 矿山保有铯矿资源量 11.608 万吨，其中  $\text{Cs}_2\text{O}$  金属资源量为 1.608 万吨；铯尾矿矿石资源量约为 352.22 万吨，其中  $\text{Cs}_2\text{O}$  金属资源量约为 2.6 万吨，合计 Tanco 矿山保有  $\text{Cs}_2\text{O}$  金属资源量 4.208 万吨。

加拿大 Tanco 矿山按现有坑采方案保有锂矿石资源量： $\text{Li}_2\text{O}$  平均品位 3.303%的矿石量 188.465 万吨， $\text{Li}_2\text{O}$  金属量 62,249.99 吨，其中（331）类矿石量 143.524 万吨， $\text{Li}_2\text{O}$  平均品位 3.305%；（332）类矿石量 41.086 万吨， $\text{Li}_2\text{O}$  平均品位 3.292%；（333）类矿石量 3.855 万吨， $\text{Li}_2\text{O}$  平均品位 3.323%。另有， $\text{Li}_2\text{O}$  平均品位 1.888%的矿石量 219.001 万吨， $\text{Li}_2\text{O}$  金属量 41,347.372 吨，其中（331）类矿石量 160.607 万吨， $\text{Li}_2\text{O}$  平均品位 1.898%；（332）类矿石量 52.811 万吨， $\text{Li}_2\text{O}$  平均品位 1.875%；（333）类矿石量 5.583 万吨， $\text{Li}_2\text{O}$  平均品位 1.733%。

加拿大 Tanco 矿山保有钽矿石资源量为 370.957 万吨， $\text{Ta}_2\text{O}_5$  金属量 4,037.52 吨， $\text{Ta}_2\text{O}_5$  平均品位 0.109%，其中（331）类矿石量 296.583 万吨， $\text{Ta}_2\text{O}_5$  平均品位 0.112%；（332）类矿石量 67.639 万吨， $\text{Ta}_2\text{O}_5$  平均品位 0.096%；（333）类矿石量 6.735 万吨， $\text{Ta}_2\text{O}_5$  平均品位 0.079%。



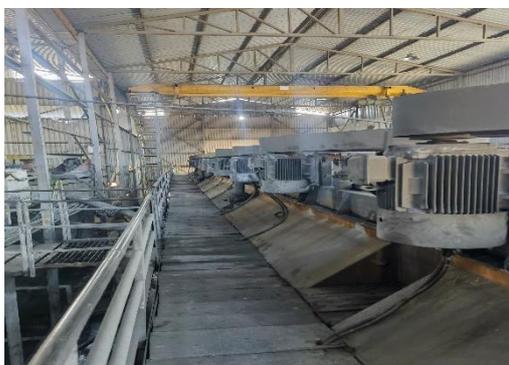
公司所属加拿大 Tanco 矿区

**C.赞比亚西北省希富玛铜矿**

希富玛铜矿区合计探获铜矿石量 3,019.036 万吨，铜金属量 21.843 万吨，平均品位 0.724%。其中(332)类矿石量为 948.645 万吨，铜金属量 7.836 万吨，平均品位 0.826%；(333)类矿石量为 2,070.831 万吨，铜金属量 14.007 万吨，平均品位 0.677%；伴生金为 6.64 吨，伴生银为 96.31 吨，伴生钴为 7,245.68 吨，伴生锌为 111,704.18 吨；伴生组分的储量级别均为(333)类。

**D.赞比亚卡希希铜矿**

两条矿体总矿石量 289.020 万吨，平均含铜 2.139%，铜金属量 6.183 万吨。(据卡希希铜矿可行性研究报告资源量类别为探明类别)。



公司所属赞比亚希富玛铜矿选厂



公司所属赞比亚卡希希铜矿选厂

**E.赞比亚西北省卡马提克铁矿**

探获铁矿石资源量 3.48 亿吨，TFe 平均品位为 46.38%，其中(333)类铁矿石资源量 1.61 亿吨。

**F.津巴布韦铬铁矿**

津巴布韦铬铁矿合计铬资源矿石量(333)类为 673 万吨。

**G.赞比亚卡布韦铜矿**

赞比亚卡布韦铜矿合计(333)类矿石量 1,104.10 万吨，铜金属量 15.46 万吨，平均品位 1.4%。

**H.赞比亚孔布瓦(Nkombwa)稀土矿**

赞比亚孔布瓦(Nkombwa)稀土矿区内累计探获的稀土氧化物矿石资源量 278 万吨，TREO 平均品位 2.76%，累计探获伴生的磷灰石型磷矿石资源量 2,182 万吨， $P_2O_5$  平均品位 7.06%。

### 三、核心竞争力分析

#### （一）锂电新能源原料开发与利用

##### 1.资源优势和产能优势

公司所属津巴布韦 Bikita 矿山是一座历史悠久的成熟矿山，自 2022 年收购以来，凭借公司地勘技术优势连续完成了三次增储工作，锂矿产保有资源量由 2,941.40 万吨矿石量增长至 11,335.17 万吨矿石量，碳酸锂当量(LCE)由 84.96 万吨增长至 288.47 万吨，充分体现了公司强大的地勘技术底蕴所带来的行业竞争优势。公司投资修建的“Bikita 锂矿 200 万吨/年（锂辉石）建设工程项目”和“Bikita 锂矿 200 万吨/年（透锂长石）改扩建工程项目”于 2023 年 7 月建设完成并正式投料试生产。2023 年 11 月 9 日，经过有序的设备安装调试和试生产等工作，前述两个项目已实现稳定生产，达到项目设计规划的生产能力和产品质量，实现达产达标。两个项目分别年产约 30 万吨锂辉石精矿和 30 万吨化学级透锂长石精矿，极大提高了公司锂盐业务的原料自给率。

公司所属加拿大 Tanco 矿山是目前全球已知规模最大的锂铍钽矿床之一，拥有丰富的铍榴石和锂辉石资源，早在 1987 年就开始从事锂矿石采选运营，生产  $\text{Li}_2\text{O} \geq 7.0\%$  的锂辉石精矿产品，Tanco 矿山现有 18 万吨/年处理能力的锂辉石采选系统。2023 年 2 月，公司召开第五届董事会第二十九次会议审议通过了《关于投资建设加拿大 Tanco 矿区 100 万吨/年采选项目的议案》，公司董事会批准投资新建 Tanco 矿山 100 万吨/年选矿工程。报告期内，公司积极推进 100 万吨/年选厂设计以及筹备政府环评、审批等工作，同时积极建设并持续维护与当地社区和原住民的友好关系。

公司所属江西春鹏锂业投资修建的年产 3.5 万吨高纯锂盐项目于 2023 年 11 月点火投料试生产运营，并于 2024 年 2 月实现达产达标状态。

目前，公司合计拥有 418 万吨/年选矿产能和 6.6 万吨/年电池级锂盐产能。

##### 2.人才技术优势和冶炼工艺优势

公司锂电新能源原料业务板块源于原江西锂厂，是全国原三大锂盐生产基地之一，拥有行业领先的生产团队和冶炼工艺。主要研发团队和管理团队均为业内资深人士，在锂盐行业的从业年限均超过 10 年，具有丰富的质量控制、产品研发、生产管理经验。在多年的生产实践中，公司重视技术研发，积极推动各项技术改造项目，通过工艺流程的改良、生产设备的改造等方式，提高了生产工艺的可靠性和产品质量的稳定性。公司独家掌握了透锂长石单烧及混烧的生产工艺，在行业内率先采用透锂长石批量生产电池级氢氧化锂、电池级碳酸锂，为行业开拓出新的原料来源渠道，且在透锂长石提锂、电池级氟化锂生产工艺等领域取得了一系列科研成果，形成了 9 项技术专利，其中发明专利 5 项，实用新型专利 4 项。公司是电池级氟化锂等多个产品的国家行业标准的制定者之一。

##### 3.产品优势和客户优势

公司的锂盐业务拥有良好的市场口碑，下游客户涵盖多家海内外上市公司和优质头部企业。其中，公司电池级氢氧化锂和电池级碳酸锂进入中国和韩国的正极材料龙头企业供应链，电池级氟化锂进入特斯拉全球供应链体系。公司凭借优良稳定的产品品质及有效的成本控制措施，已然成为我国电池级锂盐的主要供应商之一。

#### （二）稀有轻金属（铍、铷）资源开发与利用

##### 1.资源优势

公司所属加拿大 Tanco 矿山是全球现有在产的唯一以铍榴石为主矿石的矿山，也是世界上储量最大的铍榴石矿山，其生产的铍榴石品位高、具有较高的经济开采价值。公司对于全球高品质铍矿资源的控制，奠定了公司在铍盐业务领域的显著资源优势，对整个铍盐产业链的全球定价具有明显的话语权。

公司所属津巴布韦 Bikita 矿山锂矿床矿石类型为共生有铍榴石的透锂长石和锂辉石型矿石。

上述两座矿山为公司在铍铷精细化工行业奠定了绝对的资源优势。

##### 2.人才优势和技术优势

公司稀有轻金属（铍、铷）原料业务板块的主要研发团队和管理团队均为业内资深人士，其中包括 158 名加拿大籍技术人员、48 名英国籍技术人员和 11 名挪威籍技术人员，具有丰富的质量控制、产品研发、生产管理经验。在多年的生产实践中，公司重视技术研发，积极推动各项技术改造项目，通过工艺流程的改良、生产设备的改造等方式，提高了生产工艺的可靠性和产品质量的稳定性。公司在铍盐生产工艺等领域取得了一系列科研成果，形成了包括碳酸铍、硝酸

铷等在内的 76 项技术专利，其中国内发明专利 12 项，实用新型专利 4 项，国外专利 60 项。公司是硫酸铷、甲酸铷、硝酸铷、金属铷等多个产品的国家行业标准的制定者之一。公司设立的江西省铷铯资源综合利用及材料工程研究中心是我国省级铷铯资源研究中心。

### 3.产品优势和客户优势

公司的铷铯盐业务产品种类齐全、品质优良，既能够生产硫酸铷、碳酸铷、氢氧化铷等基础铷盐产品，也能够生产经济附加值更高的碘化铷、氟铝酸铷、氟化铷、溴化铷等产品。丰富的产品品类布局，既有利于公司充分抓住行业发展机遇，减少产品品类单一的市场风险，还可以一站式满足客户多样化采购的需求。公司拥有大批优质客户，这些客户既有世界 500 强企业，还有各自行业的全球领军企业，他们对其全球供应链设有严格的质量控制标准，准入门槛很高，公司产品获得这些客户认定后，已形成长期稳定的合作关系。

## （三）固体矿产勘查和矿权开发

### 1.先发优势

公司是中国有色金属行业首批成规模“走出去”的商业性综合地质勘查技术服务企业，业务范围覆盖非洲、亚洲、欧洲和美洲的 20 多个国家和地区，先后承担了有色赞比亚谦比希铜矿、中冶集团巴布亚新几内亚瑞木镍钴矿、中冶集团和江西铜业阿富汗艾娜克铜矿、北方工业津巴布韦铂钯矿和刚果（金）科米卡铜钴矿、紫金矿业刚果（金）卡莫阿铜矿等多个具有国际影响力的重大项目的地质勘查工作，为公司积累了丰富的海外经验并赢得了良好的市场声誉，公司在境外固体矿产勘查领域具有明显的先发优势和经验优势。

### 2.跨境资源整合优势

公司在天津设有综合储运基地，在加拿大、津巴布韦、赞比亚和刚果（金）等国家建有区域性基地，熟悉多国市场环境，因地制宜、快速反应、全流程成套解决方案能力强，可快速、全面地响应项目需求，高质、高效缩短实施周期，从而降低管理成本、提高盈利能力，保持公司在海外资源勘查的综合优势。

### 3.技术优势

公司全面掌握地、物、化、遥、钻等行业通用技术和前沿技术并拥有相关专业的 16 项技术专利，其中发明专利 2 项，实用新型专利 14 项。项目实践中，公司持续研发和创建了复杂破碎地层条件下的快速钻进技术和孔底动力钻进技术、孔底换钻头技术、受控定向孔钻探技术、岩心定向钻探技术、钻井液用润滑剂及其制备方法、微泡沫泥浆护壁堵漏技术、深部钻探高分子聚合物无固相系列冲洗液钻进技术等先进钻探技术。凭借雄厚的技术积累，在钻探口径上，公司为客户提供 37mm 至 3,000mm 所有口径的钻探服务；在钻探深度上，公司为客户完成了千米以上深孔钻探；高质、高效完成了复杂地层的取芯钻探。在报告编制上，公司有能力和资质出具符合地质标准的报告。

公司凭借精湛的技术优势，是中国地勘企业在海外地质勘查市场的先行企业。承接了数十项有国际影响力的海外地质勘查项目，获得了中国有色金属地质找矿壹等奖一项，中国有色金属地质找矿贰等奖两项，中国有色金属工业科学技术贰等奖六项，中国有色金属工业科学技术叁等奖四项，云南省科学技术奖贰等奖一项，北京市丰台区科技技术叁等奖二项，并获得国土资源部“全国模范地勘单位”荣誉称号。

### 4.资源优势

公司通过自身登记和勘查所获取的矿权和相对较为初级的矿权，具有成本相对较低、资源禀赋优质的优势。截至本报告期末，公司及所属子公司共计拥有各类矿业权 99 处，其中采矿权 40 处、探矿权 46 处、地表租约 13 处。随着公司所持有矿权的逐步转让、转化或持续合作开发，将会逐步给公司创造良好的经济效益并新增利润增长点。

## 四、主营业务分析

### 1、概述

2023 年，尽管世界经济复苏乏力，地缘政治冲突加剧以及保护主义、单边主义的上升对我国不利的因素持续加大，但我国经济仍然顶着交织叠加的困难波浪式发展、曲折式前进。面对严峻的市场形势，公司一方面积极调整经营策略，

抓紧落实降本增效措施，另一方面充分发挥自身的地勘基因优势，横向布局新的矿种资源，为公司创造新的业绩增长点。

报告期内，公司实现营业收入 601,332.41 万元，比上年同期下降 25.22%；实现归属于上市公司股东的净利润 220,816.24 万元，比上年同期下降 32.98%；实现归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 213,325.95 万元，比上年同期下降 33.76%；实现基本每股收益 3.1506 元，比上年同期下降 39.13%。截至 2023 年 12 月 31 日，公司总资产 1,588,483.25 万元，比上年度末增长 38.34%；归属于上市公司股东的净资产 1,217,793.54 万元，比上年度末增长 62.17%。

报告期内，公司围绕主营业务，主要开展了以下工作：

### （一）建设工程如期投产，锂矿自给率大幅提高

公司投资修建的“Bikita 锂矿 200 万吨/年（锂辉石）建设工程项目”和“Bikita 锂矿 200 万吨/年（透锂长石）改扩建工程项目”于 2023 年 7 月建设完成并正式投料试生产。2023 年 11 月 9 日，经过有序的设备安装调试和试生产等工作，前述两个项目已实现稳定生产，达到项目设计规划的生产能力和产品质量，实现达产达标。两个项目分别年产约 30 万吨锂辉石精矿和 30 万吨化学级透锂长石精矿，极大提高了公司锂盐业务的原料自给率。

公司所属加拿大 Tanco 矿山 18 万吨/年锂辉石采选生产线生产顺利，产品持续运回并投入使用。2023 年 2 月，公司召开第五届董事会第二十九次会议审议通过了《关于投资建设加拿大 Tanco 矿区 100 万吨/年采选项目的议案》，公司董事会批准投资新建 Tanco 矿山 100 万吨/年选矿工程。报告期内，公司积极推进 100 万吨/年选厂设计以及筹备政府环评、审批等工作。

公司所属江西春鹏锂业投资修建的年产 3.5 万吨高纯锂盐项目于 2023 年 11 月点火投料试生产运营，并于 2024 年 2 月实现达产达标状态。目前，公司合计拥有 418 万吨/年选矿产能和 6.6 万吨/年电池级锂盐产能。

序号	生产基地	产能（万吨/年）	投产情况	主要产品
1	津巴布韦 Bikita	200	投产	透锂长石精矿
2		200	投产	锂辉石精矿
3	加拿大 Tanco	18	投产	锂辉石精矿
4		100	政府审批阶段	锂辉石精矿
5	江西新余	0.6	投产	电池级氟化锂
6		2.5	投产	电池级碳酸锂/氢氧化锂
7		3.5	投产	电池级碳酸锂/氢氧化锂

报告期内，公司自有矿产销量大幅提高，自有矿共实现锂盐产量 15,771.91 吨，创造了公司锂盐板块以自有矿为原料的锂盐年度最高产量记录。公司冶炼端拥有行业领先的技术工艺，2.5 万吨/年产线和 3.5 万吨/年产线均可使用锂辉石或透锂长石作为生产原料，极大的丰富了公司锂盐业务的原料来源。公司锂盐板块原料自给率持续提升，自给率由 2022 年 21%提升至 2023 年 86%。随着公司 6 万吨/年电池级锂盐的原料采矿、选矿和冶炼一体化产能全面贯通，达到公司锂盐板块的战略规划预期，对于公司长期稳定可持续发展具有重要意义。

### （二）铯铷业务量价齐升，应用市场持续拓展

报告期内，公司稀有轻金属（铯铷盐）板块实现营业收入 11.24 亿元，毛利 7.24 亿元，实现了该板块收入和利润同比的连续增长。细分领域中，铯铷盐精细化工业业务应用场景持续拓展，市场规模与销售价格不断提高，2023 年销售总量 999.23 吨，同比增长 25.92%；实现营业收入 7.04 亿元，同比增长 43.95%；毛利 4.93 亿元，同比增长 44.29%。随着全球绿色经济转型达成共识，铯铷盐下游应用领域加速扩展，公司在铯铷盐行业的优势将更加明显。

### （三）持续发挥地勘优势，矿权开发取得新进展

报告期内，公司主动调整固体矿产勘查业务方向，一方面对自有矿山提供技术支持，在保障采矿业务顺利进行的前提下，对自有矿区周围区域进行勘查和寻找潜在资源，提高公司资源储量；另一方面充分发挥固体矿产勘查业务优势，在新资源的并购过程中有效提高公司并购效率并降低并购成本，为公司矿权开发业务的长期稳定可持续发展奠定了坚实的基础。

公司所属津巴布韦 Bikita 矿山自 2022 年收购以来，凭借公司独有的地勘技术优势连续完成了三次增储工作，锂矿保有资源量由 2,941.40 万吨矿石量增长至 11,335.17 万吨矿石量，碳酸锂当量 (LCE) 由 84.96 万吨增长至 288.47 万吨，充分体现了公司强大的地勘技术底蕴所带来的行业竞争优势。

2024 年 3 月 14 日，公司全资下属公司 Afmin 与 Momentum 和 Chifupu 分别签署了《股份买卖协议》，Afmin 拟以合计基准对价 5,850 万美元现金收购 Momentum 持有的 Junction50% 股权和 Chifupu 持有的 Junction15% 股权。Junction 主要资产是位于赞比亚的 Kitumba 铜矿项目，该项目目前处于待开发阶段，根据 2015 年 7 月 29 日第三方独立机构 MSAGroup (Pty) Ltd. 出具的符合澳大利亚 JORC 规范（2012 版）的资源量估算报告显示，Kitumba 铜矿区累计探获的保有铜矿资源量为 2,790 万吨，铜金属量 61.40 万吨，铜平均品位 2.20%。

未来，公司将在全球范围内继续获取优质的矿产资源，成为拥有强大地勘专业能力的国际化矿业集团公司。



Kitumba 矿山股份收购及股东协议签署仪式

#### （四）积极调整经营策略，降本增效初见成效

报告期内，锂盐产品的市场价格出现了较大波动，公司通过降本增效、以销定产和调整产品结构等经营策略抵御市场风险，维护股东和投资者的切身利益。为应对锂盐产品价格下跌造成的不利影响，公司通过调整原料产品结构、建设光伏电站和扩大市政供电能力等方式不断降低锂精矿生产成本。

2023 年 5 月，公司通过 Public-Private-Partnership 模式在津巴布韦投资建设 132KV 输变电项目，该项目包括 112 公里电力线路和 132KV Bikita 变电站工程，连接津巴布韦 TOKWE 330KV 变电站与 Bikita 矿山，已于 2024 年 3 月 17 日一次性输电成功，该项目不仅能大大改善沿线城镇的供电能力，也将极大改善 Bikita 矿山的电力保障条件，减少对化石类能源的依赖，有效降低生产成本。2023 年四季度，公司在 Bikita 矿山投资建设配套光伏发电项目，该项目已于 2024 年 2 月完成主体工程建设。Bikita 矿山光伏发电项目设计发电量 2100 万度/年，目前，最大单日发电量 8 万度、平均 5.75 万度，所发电量达到矿山每日用电量 20% 以上，大大降低了 Bikita 矿山的用电成本。



Bikita 132KV 输变电项目通电仪式

#### （五）战略融资圆满完成，助力主业稳定发展

2023 年，受市场短期供求关系及锂盐价格波动影响，新能源产业链进入短暂调整期。2023 年 3 月 10 日，公司启动了 2022 年度非公开发行股票簿记工作，成功获得全场 1.86 倍认购额，充分展现了市场对于公司长远发展的坚定信心。本次公司募集资金总额为人民币 2,999,999,957.64 元，新增股份已于 2023 年 4 月 12 日在深圳证券交易所上市。募集资金净额投入以下四个项目：（1）春鹏锂业年产 3.5 万吨高纯锂盐项目；（2）津巴布韦 Bikita 锂矿 200 万吨/年建设工程；（3）津巴布韦 Bikita 锂矿 120 万吨/年改扩建工程；（4）补充流动资金。截至报告期末，上述项目均已顺利建成投产，增强了公司核心竞争力和可持续发展能力，为公司中长期发展规划的顺利实现奠定坚实基础。

#### （六）充分重视股东权益，分红回购增持三管齐下

2023 年，资本市场持续震荡调整。在保证公司正常经营的前提下，公司充分重视公司股东的合理要求和意见，通过现金分红、股份回购和高管增持切实保护公司股东尤其是中小投资者的合法权益，也充分体现了公司及公司管理层对公司未来的发展充满坚定信心。

报告期内，公司完成了 2022 年年度权益分派实施工作，向全体股东每 10 股派 10.00 元人民币现金，共计派发现金总额 509,426,327.00 元人民币。

2023 年 9 月 1 日，公司召开第六届董事会第三次会议，审议并通过了《关于以集中竞价方式回购公司股份方案的议案》，截至本报告披露日，公司通过股份回购专用证券账户以集中竞价交易方式累计回购公司股份数 8,254,817 股，已使用的资金总额为 299,985,570.64 元（不含交易费用）。

2023 年 8 月 31 日至 2023 年 9 月 1 日，公司副总裁张学书先生、王振华先生，公司财务总监姜延龙先生分别以自有资金通过深圳证券交易所交易系统以集中竞价交易方式合计增持公司股份 17.3556 万股，增持金额合计为 646.32 万元人民币。

2023 年 9 月 1 日至 2024 年 1 月 24 日，公司董事、副总裁兼董事会秘书张津伟先生以自有资金通过集中竞价交易方式增持公司股份合计 22 万股，增持金额合计为 805.51 万元人民币。

## 2、收入与成本

## (1) 营业收入构成

单位：元

	2023 年		2022 年		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	6,013,324,070.79	100%	8,041,223,930.72	100%	-25.22%
分行业					
1、锂电新能源原料开发与利用	4,242,883,344.14	70.56%	6,335,196,035.99	78.78%	-33.03%
2、稀有轻金属（铍、铷）资源开发与利用	1,123,788,024.08	18.69%	931,084,721.65	11.58%	20.70%
3、固体矿产勘查和矿权开发	193,118,929.06	3.21%	178,666,285.39	2.22%	8.09%
4、贸易	440,859,136.50	7.33%	573,071,616.99	7.13%	-23.07%
5、国际工程	3,841,195.69	0.06%	18,106,933.55	0.23%	-78.79%
其他业务收入	8,833,441.32	0.15%	5,098,337.15	0.06%	73.26%
分产品					
销售商品	5,413,991,535.20	90.03%	7,139,105,958.54	88.78%	-24.16%
提供服务	307,709,259.98	5.12%	555,730,734.63	6.91%	-44.63%
经营租赁	290,432,220.62	4.83%	346,387,237.55	4.31%	-16.15%
其他	1,191,054.99	0.02%		0.00%	100.00%
分地区					
境内	4,501,175,243.22	74.85%	6,671,316,185.72	82.96%	-32.53%
境外	1,512,148,827.57	25.15%	1,369,907,745.00	17.04%	10.38%
分销售模式					
直销	5,366,671,368.22	89.25%	7,266,280,757.64	90.36%	-26.14%
贸易	440,859,136.50	7.33%	573,071,616.99	7.13%	-23.07%
提供劳务	196,960,124.75	3.28%	196,773,218.94	2.45%	0.09%
其他	8,833,441.32	0.15%	5,098,337.15	0.06%	73.26%

## (2) 占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品、地区、销售模式的情况

☑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						
1、锂电新能源原料开发与利用	4,242,883,344.14	1,791,521,413.24	57.78%	-33.03%	-38.80%	3.99%
2、稀有轻金属（铍、铷）资源开发与利用	1,123,788,024.08	400,233,688.13	64.39%	20.70%	21.75%	-0.31%
分产品						
销售商品	4,973,132,398.70	2,012,508,750.75	59.53%	-24.26%	-30.07%	3.37%
提供服务	110,554,206.62	41,340,126.65	62.61%	-69.20%	-81.16%	23.74%

经营租赁	282,984,762.90	137,906,223.97	51.27%	-17.08%	-13.11%	-2.23%
分地区						
境内	4,350,421,772.28	1,789,637,156.15	58.86%	-27.97%	-36.75%	5.71%
境外	1,016,249,595.94	402,117,945.22	60.43%	-17.14%	-5.76%	-4.78%
分销售模式						
直销	5,366,671,368.22	2,191,755,101.37	59.16%	-26.14%	-32.69%	3.97%

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 年按报告期末口径调整后的主营业务数据

适用 不适用

### (3) 公司实物销售收入是否大于劳务收入

是 否

行业分类	项目	单位	2023 年	2022 年	同比增减
锂盐	销售量	吨	17,407.24	24,206.90	-28.09%
	生产量	吨	18,394.43	22,852.51	-19.51%
	库存量	吨	1,697.54	880.58	92.78%
铷铯精细化工	销售量	吨	999.23	793.51	25.92%
	生产量	吨	962.18	794.60	21.09%
	库存量	吨	253.73	326.41	-22.27%
甲酸铯	销售量	bbl	2,946.35	2,597.48	13.43%
	生产量	bbl	506.96	562.43	-9.86%
	库存量	bbl	21,289.56	23,728.95	-10.28%

注：1、以上甲酸铯产品的销售量、生产量、库存量均为折合密度 2.3t/m<sup>3</sup>的甲酸铯溶液。

2、以上 2022 年、2023 年销售量和生产量包含代加工部分。

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

适用 不适用

上表中锂盐产销量下降、库存上升，主要系报告期内公司生产规模扩大，周转库存相应增加所致。

### (4) 公司已签订的重大销售合同、重大采购合同截至本报告期的履行情况

适用 不适用

已签订的重大销售合同截至本报告期的履行情况

适用 不适用

单位：万元

合同标的	对方当事人	合同总金额	合计已履行金额	本报告期履行金额	待履行金额	是否正常履行	合同未正常履行的说明	本期确认的销售收入金额	累计确认的销售收入金额	应收账款回款情况
氢氧化锂	爱思开新能源		1,605	1,605		是	不适用	1,420.35	1,420.35	正常

	(上 海)有 限公司									
--	------------------	--	--	--	--	--	--	--	--	--

已签订的重大采购合同截至本报告期的履行情况

适用 不适用

### (5) 营业成本构成

行业和产品分类

行业和产品分类

单位：元

行业分类	项目	2023 年		2022 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
1、锂电新能源原料开发与利用	主营业务成本	1,791,521,413.24	65.98%	2,927,485,534.94	77.40%	-38.80%
2、稀有轻金属（铍、铷）资源开发与利用	主营业务成本	400,233,688.13	14.74%	328,740,350.93	8.69%	21.75%
3、固体矿产勘查和矿权开发	主营业务成本	124,302,149.16	4.58%	123,257,737.27	3.26%	0.85%
4、贸易	主营业务成本	393,206,755.47	14.48%	388,070,613.02	10.26%	1.32%
5、国际工程	主营业务成本	5,943,472.06	0.22%	14,877,623.38	0.39%	-60.05%
合计		2,715,207,478.06	100.00%	3,782,431,859.54	100.00%	-28.22%

单位：元

产品分类	项目	2023 年		2022 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
销售商品	主营业务成本	2,405,715,506.22	88.60%	3,444,246,640.73	91.06%	-30.15%
提供服务	主营业务成本	171,585,747.87	6.32%	179,475,487.30	4.74%	-4.40%
经营租赁	主营业务成本	137,906,223.97	5.08%	158,709,731.51	4.20%	-13.11%
合计		2,715,207,478.06	100.00%	3,782,431,859.54	100.00%	-28.22%

说明

2023 年锂电新能源原料开发与利用成本主营业务成本的主要构成项目如下表所示：

成本项目	金额（元）	占比
原材料	1,077,206,291.37	60.13%
人员工资	211,331,220.23	11.80%

制造费用	502,983,901.64	28.08%
其中：设备折旧	80,814,742.38	4.51%
水电费	61,166,208.50	3.41%
运费	216,422,190.12	12.08%
其他制造费用	144,580,760.65	8.07%
合计	1,791,521,413.24	100.00%

2023 年稀有金属（铍、铷）资源开发与利用主营业务成本的主要构成项目如下表所示：

成本项目	金额（元）	占比
原材料	225,082,164.12	56.24%
人员工资	112,896,561.67	28.21%
制造费用	62,254,962.34	15.55%
其中：设备折旧	28,828,992.51	7.20%
水电费	20,612,980.80	5.15%
其他制造费用	12,812,989.03	3.20%
合计	400,233,688.13	100.00%

#### （6）报告期内合并范围是否发生变动

是 否

##### 1、新设子公司

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	
中矿资源（海南）锂业有限责任公司	人民币 415,000,000.00	海南	海南	技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广；新材料技术推广服务；新材料技术研发；金属矿石销售；信息咨询服务	12.05%	87.95%	设立
马斯温戈太阳能光伏发电有限公司	美元 10,000.00	津巴布韦	津巴布韦	光伏发电	0.00%	70.00%	设立
香港太阳能电站有限公司	美元 10,000.00	香港	香港	投资及投资管理	0.00%	70.00%	设立

注：于 2023 年 2 月 9 日，本集团新设立中矿资源（海南）锂业有限责任公司，该公司是在海南注册的有限责任公司，注册资本为人民币 415,000,000.00 元。截至 2023 年 12 月 31 日，本集团已向其注资人民币 234,646,800.00 元。

##### 2、注销子公司

子公司名称	变动原因	纳入/不纳入	合并范围变动日期
马来西亚中矿资源有限公司	注销工商登记	不再纳入合并范围	2023 年 8 月

注：于 2023 年 8 月 24 日，本集团注销马来西亚中矿资源有限公司，并完成了注销登记。

## (7) 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况

□适用 □不适用

## (8) 主要销售客户和主要供应商情况

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	3,135,569,483.30
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	52.13%
前五名客户销售额中关联方销售额占年度销售总额比例	0.00%

公司前 5 大客户资料

序号	客户名称	销售额（元）	占年度销售总额比例
1	第一名	1,193,682,649.88	19.85%
2	第二名	956,261,164.61	15.90%
3	第三名	577,494,641.05	9.60%
4	第四名	231,647,450.93	3.85%
5	第五名	176,483,576.83	2.93%
合计	--	3,135,569,483.30	52.13%

主要客户其他情况说明

□适用 □不适用

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	475,643,761.34
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	20.19%
前五名供应商采购额中关联方采购额占年度采购总额比例	4.50%

公司前 5 名供应商资料

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例
1	第一名	109,701,080.68	4.66%
2	第二名	109,539,542.89	4.65%
3	S&S Resources International Co., Limited	105,945,806.88	4.50%
4	第四名	85,576,586.96	3.63%
5	第五名	64,880,743.93	2.75%
合计	--	475,643,761.34	20.19%

主要供应商其他情况说明

□适用 □不适用

## 3、费用

单位：元

	2023 年	2022 年	同比增减	重大变动说明
销售费用	73,012,753.61	49,320,350.06	48.04%	主要是 Bikita 纳入合并报表同比增加 4 个月和募投项目投入运营增加销售费用

管理费用	384,045,958.74	267,990,346.52	43.31%	主要是 Bikita 纳入合并报表同比增加 4 个月和募投项目投入运营增加管理费用
财务费用	166,115,982.50	-28,777,452.66	677.24%	主要是本年津巴布韦货币贬值幅度较大形成的汇兑损失
研发费用	172,111,720.94	237,005,928.06	-27.38%	

#### 4、研发投入

适用 不适用

主要研发项目名称	项目目的	项目进展	拟达到的目标	预计对公司未来发展的影响
工业氟化锂转化为氢氧化锂工艺研究项目	在全球汽车电动化的趋势下，氢氧化锂的需求猛增，价格也大幅上涨，而工业氟化锂价格反而更低。由于工业氟化锂杂质含量相对较高且不容易提纯，故将其转化为氢氧化锂反而更具有研究价值。	2022 年立项，计划研究时间 2 年，目前在研制过程中，处于试产阶段。	通过工业氟化锂加水制浆，再投入石灰按不同的时间进行转化制得氢氧化锂产品。	储备相应的制备技术。
电池级氢氧化锂转化特级氢氧化锂技术研究项目	单水氢氧化锂有着广泛的用途，伴随全球高镍需求的升温，电池材料已成为全球氢氧化锂市场的核心驱动力，同时也是要求较低温度烧结的 NCM 材料以及 NCA 材料的必然选择。在全球汽车电动化的趋势下，下游需求整体向好，研究制备特级氢氧化锂制备技术不仅可以创造明显的经济效益，而且可以有利于推动我国在相关行业方面的发展。	2022 年立项，计划研究时间 2 年，正在产业化研制中，其成果之一发明专利已授权。	通过优化工艺和设备来制备特级氢氧化锂产品，使其品质高，满足市场对高品质产品的要求。	1、丰富并完善公司锂盐产品；2、储备相应的制备技术。
锂辉石制备电池级氢氧化锂技术研究项目	在动力电池高镍化趋势下，锂盐需求正渐渐从碳酸锂向氢氧化锂转变，氢氧化锂替代碳酸锂或成为趋势。高能量密度的高镍三元必须使用氢氧化锂，随着高镍三元正极材料的开发速度不断加快，高镍三元材料在动力电池上实现规模化应用，氢氧化锂的需求将不断走高，电池级氢氧化锂及其制造业受到业界	2022 年立项，计划研究时间 3 年，目前在研制中。	通过优化工艺和设备制备电池级氢氧化锂，满足客户需求。	1、提高公司矿石提取氢氧化锂的技术水平； 2、储备相应的制备技术。

	的广泛关注，其市场前景广阔。			
透锂长石制备电池级碳酸锂技术研究	电池级碳酸锂作为锂电池的正极材料，正广泛地应用到电动汽车行业中，随着汽车电动化迅猛发展，电池级碳酸锂的需求激增，其市场前景非常广阔。目前锂矿资源锂辉石愈发紧张，透锂长石相对锂辉石品质偏低，故对透锂长石制备电池级碳酸锂技术研究具有必要性。	2022 年立项，计划研究时间 3 年，目前在研发中，处于中试阶段。	通过优化工艺和设备制备电池级碳酸锂，满足市场和客户需求。	1、提高公司矿石提取碳酸锂技术水平； 2、储备相应的制备技术。
粗品碳酸锂制备高品质无水氢氧化锂技术研究项目	粗品碳酸锂品质低，不能直接用于电池正极材料，通过制备成高品质的无水氢氧化锂，可直接用于电池厂商正极材料。近几年随着汽车电动化的迅猛发展，无水氢氧化锂的需求大增，其市场前景广阔。	2023 年立项，计划研究时间 3 年，目前在研发中，处于中试阶段。	通过粗品碳酸锂苛化后提纯制得高品质无水氢氧化锂，满足高要求的客户。	1、提高公司粗品碳酸锂制备氢氧化锂产品的技术水平； 2、储备相应的制备技术。
无水氢氧化铯制备技术研究项目	目前市场上的氢氧化铯产品主要是单水氢氧化铯，其保存时间不长，容易结块，影响使用，而无水氢氧化铯则可以有效避免这些问题。故此，研究无水氢氧化铯制备技术很有必要性。	2023 年立项，计划研究时间 1 年，目前已研制完成。	通过优化工艺和设备制备无水氢氧化铯，满足市场和客户需求。	1、丰富并完善公司铯盐产品；2、储备相应的制备技术。
单晶氟化锂制备技术研究项目	单晶氟化锂是具有氯化钠型结构的离子型晶体，在光学上是非常好的窗口材料。目前单晶氟化锂最大直径 20mm，有客户提出需要直径 50mm、厚度 10mm 以上的单晶氟化锂，且价格相对较高。因此研究大块的单晶氟化锂具有必要性，同时也具有很好的应用前景。	2023 年立项，计划研究时间 2 年，目前在研发中，处于小试阶段。	通过优化工艺和设备制备单晶氟化锂，满足市场和客户需求。	1、丰富并完善公司锂盐产品；2、储备相应的制备技术。
高纯氯化铷制备技术研究项目	高纯氯化铷可用于制备高纯度的金属铷，同样可用作铂、铈、钛、锆和过氯酸盐的分析试剂，在电化学、分子生物学和医药等领域中也有不同的应用。随着现代高科技领域的快速发	2023 年立项，计划研究时间 1 年，目前已研制完成。	通过优化工艺和设备制备高纯氯化铷，满足市场和客户需求。	1、丰富并完善公司铷盐产品；2、储备相应的制备技术。

	展，氯化铷的应用范围不断扩大，对其纯度要求也越来越高，为满足市场和客户的需求，研究高纯氯化铷制备技术。			
氟化铷制备技术改进研究项目	目前公司生产氟化铷是以铷榴石为原料，经通过酸浸、沉矾、转化、萃取与反萃、苛化、氢氟酸转型、浓缩结晶、烘干等工序制备，生产工艺工序多、成本高、操作复杂。为降低生产成本、提高生产效率，需对氟化铷制备技术进行改进研究。	2023 年立项，计划研究时间 1 年，目前已研制完成。	通过优化工艺缩短工序和减少操作，降低生产成本，提高生产效率。	优化储备氟化铷制备相应技术。
高纯硫酸铷制备技术研究项目	硫酸铷在电子器件、催化剂、能源、微型高能电池和晶体闪烁计数器等领域有着不可替代的作用，也是制取其它铷盐的原料。随着现代高科技领域的快速发展，硫酸铷的应用范围不断扩大，对其纯度要求也越来越高。高纯硫酸铷的价格高，具有非常好的经济效益，有着很好的市场前景。	2023 年立项，计划研究时间 1 年，目前已研制完成。	通过优化工艺和设备制备高纯硫酸铷，满足市场和客户需求。	1、丰富并完善公司铷盐产品；2、储备相应的制备技术。
粗颗粒单水氢氧化铷制备技术研究项目	氢氧化铷工业化生产传统方法是：用硫酸先对铷榴石进行浸出，得到铷矾，再转化得到硫酸铷溶液，然后与氢氧化钡反应生成氢氧化铷，再经过浓缩结晶得到单水氢氧化铷。此种工艺得到的产品纯度不高，且容易结块导致保存时间不长。为此对粗颗粒单水氢氧化铷制备技术进行研究。	2023 年立项，计划研究时间 1 年，目前已研制完成。	通过优化工艺和设备制备粗颗粒单水氢氧化铷，满足市场和客户需求。	1、丰富并完善公司铷盐产品；2、储备相应的制备技术。
电池级氟化锂制备电池级无水氢氧化锂技术研究项目	由于公司生产的电池级氟化锂利润较低，为此很有必要研究电池级氟化锂制备电池级无水氢氧化锂技术，产品符合锂电池正极材料的发展方向，市场前景广阔。	2023 年立项，计划研究时间 1 年，目前已研制完成。	通过电池级氟化锂转为电池级无水氢氧化锂，实现利润更大化。	储备相应制备技术。
氢氧化锂一次母液回收制备工业级碳酸锂	新能源汽车持续发展，带动碳酸锂需求	2023 年立项，计划研究时间 1 年，目前已	通过优化工艺和设备制备工业级碳酸锂，	优化技术工艺，储备相应制备技术。

技术研究项目	继续扩大, 随着我国“碳达峰”、“碳中和”目标的提出, 新能源汽车的市场将会持续扩大。本研究以矿石提锂产生的副液氢氧化锂一次母液为锂源, 制备工业级碳酸锂产品。其前景是比较广阔的, 从发展趋势方面来看, 碳酸锂市场将持续扩大, 产能将逐步释放。	研制完成。	满足客户需求。	
低品位透锂长石制备电池级单水氢氧化锂工艺研究项目	目前, 在战略性新兴产业需求大增, 锂辉石矿“一矿难求”的背景下, 由透锂长石直接制备氢氧化锂的研究还未见报道, 结合现有透锂长石精矿资源及氢氧化锂长远市场的需求量, 开展低品位透锂长石制备电池级单水氢氧化锂研究的项目具有创造性, 该项目具有巨大的市场空间和潜力, 项目的实施将会产生较大的社会效益。	2023 年立项, 计划研究时间 3 年, 目前在研发中, 处于中试阶段。	通过优化工艺和设备制备电池级单水氢氧化锂, 满足客户需求。	1、提高公司矿石提取氢氧化锂的技术水平; 2、储备相应制备技术
球状碳酸锂的制备工艺研究项目	碳酸锂在电池的应用中, 其粒度和分散性对应用性能的影响很大。如采用固相合成法制备磷酸铁锂工艺过程中, 以磷酸铁或其它磷、铁源为原料, 加入碳酸锂及其它辅料充分混合后进行烧结得到磷酸铁锂材料, 流动性和分散性不好的碳酸锂则有可能在其它原辅料表面非均匀分散, 导致产品的一致性不好。为了解决现有技术中存在的问题, 本项目研究的目的是研发出一种成本低、纯度高、更利于工业化生产和环境保护并且效果更优的球状碳酸锂制备工艺。	2023 年立项, 计划研究时间 2 年, 目前在研发中, 处于中试阶段。	通过优化工艺和设备制备球状碳酸锂, 满足客户需求。	1、丰富并完善公司锂盐产品; 2、储备相应的制备技术。
锂辉石透锂长石混合焙烧过程调控对锂矿转型率影响的研究项目	目前, 我国锂盐产业尤其是矿石提锂产业在全球拥有较强的规模和技术优势, 国内大多数利用锂辉石生产锂盐的企业采用的	2023 年立项, 计划研究时间 3 年, 目前在研发中, 处于中试阶段。	对锂辉石及透锂长石混合高温转型过程进行调控研究, 改进和完善生产流程和工艺技术。	1、提高并优化公司的生产技术工艺; 2、储备相应的工艺和技术。

	<p>多是硫酸法处理锂辉石精矿，硫酸锂溶液净化除杂后，加入碳酸钠生产碳酸锂产品，或用冷冻法生产氢氧化锂，即一代技术(热析法)与二代技术(冷析法)的结合。随着新能源汽车产业的迅速发展，锂电中游对锂盐产品需求量越来越大，加速了锂辉石的消耗，造成锂辉石一矿难求的局面，在此背景下，含锂量较高的透锂长石逐渐被关注，且其储量丰富，为缓解锂矿的短缺的困境，本项目针对性地提出了锂辉石透锂长石混合焙烧过程调控对锂矿转型率影响的研究。</p>			
氧化钙、氧化硅添加量对透锂长石高温转型焙烧工艺影响的技术研究项目	<p>近年来，随着新能源汽车进一步推广，锂市场需求量不断增加，从基性岩石含锂矿物中提取锂越来越受到关注，主要是锂辉石提锂，但是由于锂电新能源行业的迅速发展，锂辉石需求量突增，且国内外锂辉石矿资源逐渐减少，供应保障稳定性不足。随着近些年对锂矿资源的勘查，发现透锂长石储量较为丰富，其锂含量相对较高，很有开发利用的价值和前景。结合锂辉石焙烧转型工艺，对氧化钙、氧化硅添加量对透锂长石高温转型焙烧工艺影响的探究是具有创造性和前瞻性的，该项目的研究将拓宽矿石提锂的途径，助力锂盐行业的发展。</p>	2023 年立项，计划研究时间 3 年，目前在研发中，处于中试阶段。	通过对氧化钙、氧化硅添加量对透锂长石高温转型焙烧影响的研究，获得最佳工艺技术。	提高公司转型窑的操作稳定性，优化最佳的工艺参数。
含锂瓷土矿低品位共生铷铯超常富集与高质利用关键技术集成与示范	<p>针对我国低品位铷铯选矿回收率低、深加工产品纯度低等问题，以含锂瓷土矿低品位共生铷铯资源为研究对象，研究出 5N 级铷铯金属及其化合物，实现含锂瓷土</p>	2023 年立项，计划研究时间 4 年，目前在研发中，处于研究阶段。	通过优化工艺和设备，制备出 5N 级铷铯金属及其化合物。	<ol style="list-style-type: none"> <li>1、丰富并完善公司铷铯产品，提高企业核心竞争力；</li> <li>2、储备相应的制备技术。</li> </ol>

	矿低品位共伴生铷铯超常富集与高质利用，提升我国低品位共伴生铷铯资源开发技术及装备水平。			
铯反萃液深度提纯制备高纯硝酸铯工艺研究	目前硝酸铯产品中钙含量稳定性差、容易超标，产品需要经过重结晶提纯。故此，对硝酸铯产品质量稳定性的研究很有必要。	2023 年立项，计划研究时间 2 年，目前正在研制中，处于中试阶段。	通过以反萃液为原料，经深度碳化提纯等工序制备高纯硝酸铯，硝酸铯质量稳定性得到大幅提高。	1、丰富并完善公司铯盐产品； 2、储备相应的制备技术。
碳酸锂母液高效回收利用技术研究	锂是稀有金属，资源紧缺，近年来锂的回收越来越受到重视，故对碳酸锂母液高效回收利用技术的研究非常有必要。	2023 年立项，计划研究时间 1 年，目前已基本研制完成，通过多项创新性工艺达到碳酸锂母液的高效回收利用。	通过碳酸锂母液为其碱性对酸尾气进行吸收变成硫酸锂溶液，再利用离子选择性的膜对锂进行分离，从而达到碳酸锂母液的高效回收利用。	储备相应的锂回收技术。
锂盐生产浸出液提纯关键技术研究	在锂盐制备过程中，由于锂矿本身含有大量杂质，而浸出过程中也会有很大一部分杂质溶于溶液中，故对此溶液进行提纯研究对后续工序制备锂盐非常有必要。	2023 年立项，计划研究时间 2 年，目前正在研制中，处于中试阶段。	通过独立的除硅系统、产出渣综合利用技术进行除杂与回收，从而改良产品纯度和提高生产率。	储备相应的锂盐制备技术。
透锂长石高效转型与关键装置技术研究	从透锂长石矿到锂盐产品，在整个制备工艺中，转型是最至关重要的，转型焙烧的质量好坏直接影响锂的收率，所以对透锂长石的高效转型与关键装置技术研究是非常有意义。	2023 年立项，计划研究时间 1 年，目前已基本研制完成，通过多项创新性工艺来提高透锂长石矿转型的收率。	透过透锂长石造粒及辅料辅助焙烧参数高效控制技术来实现透锂长石矿的晶型高效精准转变，矿转型率显著提高。	1、提高公司产业化矿石转型率和锂综合回收率； 2、储备相应的锂盐制备技术。
透锂长石酸化焙烧过程控制与装置关键技术研究	酸化焙烧过程的好坏直接决定了后续工序锂的浸出率，同时酸化焙烧是酸足量的环境下进行的，意味着势必会产生酸化尾气，因此在保证高酸化率及低环境污染的前提下，透锂长石酸化焙烧过程控制与装置的研究是非常重要的。	2023 年立项，计划研究时间 1 年，目前已研制完成。	通过间歇式新型酸化焙烧及酸化尾气高效处置技术，在低环境污染的前提下，实现透锂长石转型矿的高效酸化。	1、提高公司产业化矿石酸化率和锂综合回收率； 2、储备相应的锂盐制备技术。
粗颗粒单水氢氧化锂磁性物质深度脱除关键技术研究	磁性物质作为氢氧化锂产品其中一个重要的参数指标，直接影响着锂电池的电化学性能和安全性能，如果其含量超标会造成如干扰离子传递、引起内部短路等严重后果，故对如何降低单水氢氧化锂产品中的	2023 年立项，计划研究时间 2 年，目前正在研制中，处于中试阶段。	通过新增物料精细筛分装置、分步深度除磁技术，来确保氢氧化锂产品中的磁性物质稳定达标。	1、提高公司氢氧化锂产品品质，增强行业竞争力； 2、储备相应的制备技术。

	磁性物质含量的研究是非常有必要性的。			
电池级单水氢氧化锂高效高质制备技术研究	随着行业发展的不断壮大，对锂盐产品的要求不断提高，故对电池级单水氢氧化锂高效高质制备进行技术探究尤为必要，是公司提高产品质量、增加收益的重要技术研究工作。	2023 年立项，计划研究时间 2 年，目前正在研制中，处于中试阶段。	项目通过增加物料混匀、筛余物管道输送返溶、三级推料离心等工艺来优化电池级单水氢氧化锂高效高质制备。	1、提高公司氢氧化锂产品的稳定性； 2、储备相应的制备技术。
氢氧化锂清洁生产工艺及污染控制技术研究	随着行业发展的不断壮大，对锂电池的寿命、安全性能也越发的严格，而锂盐杂质越高，锂电池的自放电越异常，锂电池的寿命、安全性能越差；故对氢氧化锂清洁生产工艺及污染控制进行技术研究，提高电池级单水氢氧化锂的纯度	2023 年立项，计划研究时间 2 年，目前正在研制中，处于中试阶段。	项目通过甩滤母液分开处理、分开式烘干加热源、喷淋尾气吸收装置等工艺来实现氢氧化锂清洁生产工艺及污染控制技术研究，提高电池级单水氢氧化锂的纯度。	1、优化公司锂盐产品生产工艺，降低生产过程中污染物和碳排放，提高绿色环保水平； 2、储备相应的制备技术。
高磁单水氢氧化锂制备低磁单水氢氧化锂技术研究	近年来，随着锂离子电池在动力电池与储能领域方面的广泛应用，高能量密度、高电位与高安全性能已成为未来主要发展趋势。由于微量磁性杂质的存在，会降低材料的比容量和能量密度，以及电池的一致性、使用寿命和安全性，所以探究如何制备低磁锂盐是非常有必要的。	项目于 2023 年立项，计划 2 年完成，目前还在研制过程中，产品质量还待进一步提升。	产品中磁性物质含量能够稳定的处于 0.000005% 以下。	1、降低氢氧化锂产品磁性物质，提高产品竞争力，打造自主品牌； 2、储备相应的制备技术。
低钠低硫酸根单水氢氧化锂制备技术研究	随着我国对新能源汽车的大力扶持与全球倡导的“碳达峰、碳中和”国际趋势下，新能源汽车得到不断的发展，单水氢氧化锂作为制备磷酸铁锂的首选，需求逐渐增大，随着行业发展的不断壮大，对锂电池的寿命、安全性能也越发的严格，而锂盐杂质越高，锂电池的自放电越异常，锂电池的寿命、安全性能越差；故拟定项目研究怎么降低单水氢氧化锂中钠和硫酸根的含量。	该项目于 2023 年立项，计划 1 年完成，通过对杂质去除方式的改进，新加两段除杂工序，目前产品中含量处于一个较稳定的状态。	制成的氢氧化锂产品中硫酸根和钠的含量都能远低于标准所定值，产品质量稳定。	1、丰富公司高端产品种类，提高公司核心竞争力； 2、储备相应的生产技术。
酸化矿浸出液分步除杂工艺优化技术研究	在锂盐的制备过程中，若前端硅、镁不	项目于 2023 年立项，计划研究时间 1 年，	输出的酸化矿浸出液杂质含量低于标准。	优化生产工艺，提高公司的技术水平。

	能很好的除去，那后端乃至最终产品中的镁、硅含量都会出现超标，导致不合格，随着锂离子电池的市场需求不断扩大，对锂盐的需求也大幅增大，行业对锂盐的品质也在不断提高，杂质含量要求越来越高，故更系统地除去料液中的镁、硅杂质很有必要。	通过先按一定比例将洗水、双飞粉与酸化料混合制浆，再经带式压滤机固液分离，得到浸出液，通过分步除杂工序，调节 pH、温度等参数，来分步除去料液中的硅与镁。		
低品位透锂长石制备电池级碳酸锂工艺研究	随着锂电池制造商之间的竞争越来越激烈，锂矿资源也变得尤为重要，锂盐产业为资源依赖型产业，谁掌控了资源谁就拥有话语权，由于资源的有限性，引起锂矿价格被哄抬，资源争夺越演越烈，在锂辉石矿价格不断上涨的趋势下，寻找新的锂资源变得尤为重要，而随着透锂长石开采选矿技术的不断提高，低品位的透锂长石也成了香饽饽，被各大锂盐厂用于生产锂盐，因此，该项目的研究能让企业有更多的锂资源选择。	项目于 2023 年立项，计划 2 年完成，目前在研制过程中，处于中试阶段。	低品位透锂长石为锂源，利用高压蒸汽给料浆加热的硫酸压煮法，压浸出硫酸锂、真空交互对流浓缩、稀相负压式气力输送等创新工序，最终可制备得到电池级碳酸锂。	1、创新生产工艺，提升公司在行业中的地位； 2、储备新型的的制备技术。
单水氢氧化锂产品结块及其解决措施技术研究	目前市场的新能源汽车主要以磷酸铁锂电池为主，而单水氢氧化锂作为制备磷酸铁锂的首选，需求逐渐增大，但单水氢氧化锂容易出现结块问题，如何解决这一问题就变得尤为重要。	该项目于 2023 年立项，计划 1 年完成，通过对烘干方法和物料运输方式的改进，实现烘干冷却一体化，减少了很多工序步骤，已经很好的控制了产品的水分含量。	确保不过烘的前提下烘干产品，解决产品结块问题。	1、储备相应的制备技术； 2、工艺流程更佳，生产成本降低。
低品位锂辉石硫酸压煮法制备电池级单水氢氧化锂技术研究	在锂辉石矿价格不断上涨的趋势下，寻找新的锂资源变得尤为重要，低品位的锂辉石品位虽比锂辉石精矿低很多，但其体量大，若能很好的利用低品位锂辉石制备电池级单水氢氧化锂，可以大大的减轻公司对高品位锂精矿的依赖。	该项目于 2023 年立项，计划 1 年完成，目前已完成研制，但成本较高，后续还需围绕降低成本继续研究。	低品位锂辉石为锂源，利用高压蒸汽给料浆加热的硫酸压煮法，压浸出硫酸锂，再通过真空交互对流浓缩、稀相负压式气力输送等创新工序，最终可制备得到电池级微粉单水氢氧化锂，满足客户要求。	1、创新生产工艺，提升公司在行业中的地位； 2、储备新型的制备技术。
锂辉石酸化焙烧过程参数调控机制的研究	酸化焙烧是矿石提锂其中一个步骤，酸化成功率的大小将直接	项目于 2023 年立项，计划研究时间 1 年，通过单一变量法、梯	酸化率能够达到 98% 以上，并且保持稳定。	优化生产工艺参数，提高公司的提锂工艺水平。

	影响提锂效率，进而影响生产成本和公司效益，所以提出本项目，探究如何提高酸化效果。	度法，调整酸化焙烧的窑速、温度、拌酸比例等参数，使转型矿中的锂由 $\beta$ 锂转化成可溶锂，最大程度的提高酸化率。		
锂矿中碱金属氧化物对氢氧化锂产品品质的影响研究	依托我司拥有较多的锂矿资源这一情况为基础，结合在实际生产过程中遇到的问题、难点，初步得到锂矿中碱金属氧化物含量会对生产过程中的转型焙烧，浸出除杂等几个工序造成一定影响，以及还会对最终产品品质以及收率造成一定影响这一结论。因此提出本研究，旨在解决其中存在的问题，提高收率，使产品能达到相关的标准，满足市场对产品的需求。	项目于 2023 年立项，计划研究时间 1 年，通过引入多项创新性工艺，但目前还未产出合格的氢氧化锂产品。	完成探究不同锂矿的碱金属氧化物含量不同对工艺过程以及产品品质的影响，针对其特性，提出更优良的改进方案。	1、降低能耗，优化工艺，提高产品品质； 2、储备相应的生产技术。
锂矿中钙镁硅含量对氢氧化锂产品中杂质含量影响的研究	该项目对锂矿中钙镁硅含量对氢氧化锂产品中杂质含量影响进行研究，解决在生产过程因锂矿中钙镁硅含量异常时带来的问题，进而减少能耗、提高收率，使产品能达到相关的标准，满足市场对产品的需求。	2023 年立项，计划研究时间 2 年，在研制过程中，已经完成初试和重复试验，目前正处于中试阶段。	根据不同锂矿的钙镁硅含量不同，得出其对工艺过程、反应机理以及产品品质的具体影响，进而提出更优良的改进方案。	1、降低能耗，优化工艺，提高产品品质； 2、储备相应的生产技术。
大颗粒电池级碳酸锂制备技术研究	随着世界能源的日益紧张，开发利用新能源成为世界的共同课题，锂电新能源作为新能源发展的重要产业之一，碳酸锂作为重要的锂电基础原料，越来越被各国所重视。研制出大颗粒电池级碳酸锂可以很好的改善碳酸锂产品纯度，以及更好的方便运输。	2023 年立项，计划研究时间 1 年，目前已完成研制，通过转型焙烧、酸化焙烧、浸出除杂，沉锂，离心分离，返溶，通入 $\text{CO}_2$ 转变为酸式碳酸锂而溶解，加热脱氢，真空微波浓缩和真空低温干燥制备大颗粒电池级碳酸锂。	该研究通过优化工艺和设备来制备出粒度均匀的电池级碳酸锂，改善碳酸锂产品的外观特性，增大颗粒粒径，提高产品稳定性，满足国内外市场对产品品质的要求。	1、丰富公司的产品种类，提高产品品质； 2、储备相应的生产技术。
单水氢氧化锂结晶特性技术研究	随着新能源行业的不断发展，单水氢氧化锂作为锂电池的重要原料，其需求量在不断增加，同时各正极材料、电池厂商等下游企业是对其品质的也要求越来越高。而在单水氢氧化锂生产过程中，蒸发结晶步	项目于 2023 年立项，经时 1 年完成。采用选用单一控制变量法分别探究氢氧化锂溶液浓度、蒸发结晶温度以及搅拌速率不同对于蒸发结晶产生的单水氢氧化锂晶体的形貌和粒度的影响，最终得出结论。	确定对于蒸发结晶产生的晶体的形貌和粒度的影响，了解分析结晶过程机理，稳定的产出主含量稳定、晶体的形貌、粒径均一性的单水氢氧化锂产品。	1、优化工艺，提高产品品质； 2、储备相应的生产技术。

	骤会直接影响到最终产品的质量。为解决产品主含量浮动等问题，以达到改善所得晶体的形貌、粒径均一性的目的，因此提出本项目。			
电池级氧化锂的制备技术研究	氧化锂是锂最常见的氧化物，其广泛应用于锂电池、玻璃陶瓷、锂化工、核工业等领域，从发展角度看，电池级氧化锂的发展前景较为开朗，在未来几年内可能有望获得更大的市场空间和更高的收益，该制备技术研究符合我司未来的发展战略，有助于提升我司在行业中的地位。	2023 年立项，计划研究时间 1 年，通过多项创新性工艺制备出符合行业标准的电池级氧化锂产品。	用公司自产的高纯度单水氢氧化锂为原料，采用真空烘干技术及氮气保护反应体系使产品纯度提高，对过程精细化把控，减少了能耗也大大降低风险。产品纯度达到电池级以上，满足市场对产品的要求。	1、丰富并完善公司锂盐产品； 2、储备相应的制备技术。
硫酸锂溶液净化除杂技术研究	由于锂矿、盐湖卤水、废旧动力电池，其均含有大量的其他杂质，导致得到的硫酸锂溶液纯度低，需要对其进行除杂净化处理。一套更优良的净化除杂工艺可以帮助企业降低人力消耗、减少能耗、提高产品质量、降低企业的生产成本、提高利润，还可以让企业有更好的发展和提高企业的竞争力。	项目于 2023 年立项，预计 1 年时间完成，目前已完成研制，通过加入过氧化钙除氟和亚铁离子，再加入石灰和氢氧化钠分段调节溶液 pH 去除镁铁等离子，再加入碳酸钠溶液进行除钙，之后再经过 CH-93 螯合树脂等步骤，最终得到纯净、杂质含量达标的硫酸锂溶液。	溶液中钙镁铁氟等杂质元素的含量达到标准以内，溶液合格率达到 99% 以上。	1、储备相应的溶液除杂技术； 2、提高硫酸锂溶液的合格率。
医用级碳酸锂产品的制备技术研究	随着人们对心理健康的关注度不断提高，药用碳酸锂市场需求也在逐渐增长，特别是在双相情感障碍、抑郁症、躁狂症等精神疾病的治疗中，药用碳酸锂已成为主流药物之一。据药用碳酸锂行业发展趋势统计，2019 年全球药用碳酸锂市场规模约为 1.6 亿美元，预计到 2026 年将达到 2.2 亿美元，年复合增长率为 3.9%，未来前景一片向好。	项目于 2023 年立项，预计 1 年完成，目前已初步具有制备能力，制备的产品总体合格率还偏低。	产品制出纯度检验合格，满足当前市场对产品的品质要求。	1、储备相应的锂盐生产技术； 2、丰富公司的产品种类，提高影响力。
Tanco 东尾矿资源高效提取及综合利用研究	公司是行业内领先的锂电新能源原料开发和利用企业，是涵盖硬岩型锂矿开发、锂精矿加工和锂化合物	2023 年完成试验研究工作，正在筹备建设生产线。	高效提取东尾矿中的铯资源，同时综合回收锂、铷资源，满足公司的原料需求。	加强公司锂、铷铯资源保障。

	<p>生产销售的“采选冶”一体化企业，同时也是全球铯铷盐精细化工领域的龙头企业。高效回收利用Tanco东尾矿中的锂、铯铷资源有助于加强公司锂、铯铷资源保障，巩固公司的行业地位。</p>			
铯盐产品在锂电池领域开发应用研究	<p>新能源汽车的大规模推广带动了动力电池的蓬勃发展，出货量持续快速增加，技术迭代日新月异。随着锂电池在高能量密度、低温容量保持率等特定性能的需求日益迫切，传统的电解液体系愈发难以满足要求。探索铯盐作为锂电池电解液添加剂方面的应用，利用铯盐的特有性质，实现电池在比容量、能量密度与低温性能方面的提升，为铯盐产品的开发与设计提供有益的借鉴与技术支持。</p>	<p>2023年完成项目结题，已形成了三份专利申请文件，包括《一种含有双功能铯盐添加剂的电解液及锂金属电池》《一种含铯盐添加剂的高熵高浓度电解液及锂金属电池》《一种耐低温锂离子电池用电解液及锂离子电池》。</p>	<p>1、研究铯盐产品在锂电池领域应用方向，开展产品前期探索。 2、重点突破铯盐类电解液添加剂，并提出优化制备路线。</p>	<p>考虑到电极液组分的丰富选择，该技术可以继续深化、推广，形成高附加值的锂电池用铯盐产品，为公司拓展铯矿的高附加值应用方向，提升企业创新驱动动力，强化集团在全球铯铷盐精细化工领域的龙头地位做出贡献。</p>
地下水中挥发性有机物分析检测技术研究	<p>随着人类活动的增加，各种污染造成地下水有害物质逐年增加，地下水水质逐渐下降，严重危害了饮用水安全，我国地下水中的单环芳烃、卤代烃、有机氯农药污染等已不容忽视。已有的研究表明，许多有机污染物具有的“三致作用”（致癌、致畸、致突变作用），对人体健康有严重影响。很多有机污染物在地下水环境中很难通过自然降解过程去除，很可能会长期存在并发生累积。地下水有机污染常常具有污染物种类多、含量低、危害大、难治理等特点。本项目的目的在于通过对地下水中有机的检测和治理进而减少地下水有机污染物对地下水的污染，保障饮用</p>	<p>2023年已完成。</p>	<p>本项目采用气相色谱-电子捕获检测器法测定水中半挥发性有机物，分离效率高、分析速度快、选择性好、样品用量少、检测灵敏度较高。</p>	<p>提高公司环保检测手段的效率。</p>

	水安全及人体健康安全。			
高精度土壤放射性活度检测技术研究	目前，土壤样品的测量技术通常为现场采样后进行实验室分析，但大量的样品送回实验室分析不仅增加了运输、处理、保存等各方面成本，而且污染土壤进入实验室会造成实验室受污染的风险大幅增加，分析完成后，样品成为废物，不仅增加人力、经济成本，而且难以处置，给实验室的正常安全运行增加苦难。针对现有技术中存在的缺陷，本项目的目的在于提供一种能够提高土壤放射性活度检测技术。	2023 年已完成。	本项目通过热电离质谱法对提取纯化得到的提纯物中的氯同位素进行测试，可以测试得到土壤中氯同位素的组成。	提升公司环保检测手段的技术。
地质重金属元素检测技术研究	传统的基于光谱技术的金属离子检测方法主要包括原子吸收光谱法和原子发射光谱法。这些方法中常用的检测仪器包括火焰原子吸收光谱仪，电感耦合等离子体发射光谱仪等。但这几种常用的检测仪器体积庞大，价格昂贵，检测成本高，难以用于野外分析和监测。随着现在科技发展和检测水平的提高，本项目的目的在于研究简单、快速和低成本的金屬元素检测技术，以期实现快速有效地监控环境中的金属残留，保障人民健康与生态安全。	2023 年已完成。	本项目采取完全封闭的微波消解法对地质样品进行测定处理，利用对不同消解体系的实验，选择 10mL 硝酸+1mL 高氯酸+1mL 氢氟酸为标准消解体系。在选择的设备仪器工作状况下，选取最佳特征谱线对地质样品进行分析，配合标准添加法排除地质样品的基体干扰，对地质样品中的铜、锌、铬等金属元素进行分析，精密度可达到 1.14%~2.31%，加标回收率高达 93.0%~104.0%，使用的标准物质也在标准范围以内，分析结果精准可信。该法适合地质样品的处理，同时能够对多种金属元素的含量进行测定。	提升公司环保检测手段的技术。

## 公司研发人员情况

	2023 年	2022 年	变动比例
研发人员数量（人）	205	108	89.81%
研发人员数量占比	11.17%	5.94%	5.23%
研发人员学历结构			
本科	91	67	35.82%
硕士	20	11	81.82%

硕士以上	3	2	50.00%
专科	91	28	225.00%
研发人员年龄构成			
30 岁以下	47	26	80.77%
30~40 岁	84	48	75.00%
40 岁以上	74	34	117.65%

## 公司研发投入情况

	2023 年	2022 年	变动比例
研发投入金额（元）	172,111,720.94	237,005,928.06	-27.38%
研发投入占营业收入比例	2.86%	2.95%	-0.09%
研发投入资本化的金额（元）	0.00	0.00	0.00%
资本化研发投入占研发投入的比例	0.00%	0.00%	0.00%

## 公司研发人员构成发生重大变化的原因及影响

适用 不适用

由于公司募集资金投资项目陆续投入，公司增加研发人员用于提高生产效率和产品质量。公司鼓励、支持员工继续深造，提升学历和技能。公司研发人员的增加及学历、技能的提升将助力公司可持续发展。

## 研发投入总额占营业收入的比重较上年发生显著变化的原因

适用 不适用

## 研发投入资本化率大幅变动的原因及其合理性说明

适用 不适用

## 5、现金流

单位：元

项目	2023 年	2022 年	同比增减
经营活动现金流入小计	7,850,188,518.28	6,072,661,557.96	29.27%
经营活动现金流出小计	4,848,093,468.25	4,022,710,746.62	20.52%
经营活动产生的现金流量净额	3,002,095,050.03	2,049,950,811.34	46.45%
投资活动现金流入小计	1,075,806,736.56	445,810,526.82	141.31%
投资活动现金流出小计	3,736,542,218.09	2,081,851,047.18	79.48%
投资活动产生的现金流量净额	-2,660,735,481.53	-1,636,040,520.36	-62.63%
筹资活动现金流入小计	4,314,928,178.48	1,770,698,841.99	143.69%
筹资活动现金流出小计	2,501,925,004.81	1,105,933,194.27	126.23%
筹资活动产生的现金流量净额	1,813,003,173.67	664,765,647.72	172.73%
现金及现金等价物净增加额	2,145,535,699.42	1,092,651,490.21	96.36%

## 相关数据同比发生重大变动的主要影响因素说明

适用 不适用

投资活动现金流入较上年同期增幅较大主要是由于收回定期存款和结构性存款现金流入较大；投资活动现金流出较上年同期增幅较大主要是春鹏锂业和 Bikita 募投项目建设支出及办理定期存款、结构性存款和大额存款的现金流出较大。

筹资活动现金流入较上年同期增幅较大主要是非公开发行股票募集资金到位，筹资活动现金流出较上年同期增幅较大主要是归还银行贷款的本金及利息、股票分红和股票回购。

报告期内公司经营活动产生的现金净流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

适用 不适用

报告期公司经营活动产生的现金净流量为 3,002,095,050.03 元，本年度净利润为 2,202,291,386.32，存在差异的主要原因是：1、存货的减少；2、经营性应收项目的减少。

## 五、非主营业务分析

适用 不适用

## 六、资产及负债状况分析

### 1、资产构成重大变动情况

单位：元

	2023 年末		2023 年初		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	4,915,300,196.12	30.94%	2,911,685,091.65	25.36%	5.58%	主要是非公开发行股票募集资金到位所致
应收账款	373,636,622.90	2.35%	464,002,836.28	4.04%	-1.69%	主要是随着收入减少应收账款也有所减少
合同资产					0.00%	
存货	1,444,864,790.98	9.10%	1,580,831,575.66	13.77%	-4.67%	
投资性房地产	25,227,288.00	0.16%			0.16%	主要是办公楼出租固定资产重分类所致
长期股权投资	39,233,945.45	0.25%	11,512,600.06	0.10%	0.15%	主要是新增了对非洲锂业（香港）有限公司投资
固定资产	2,177,955,358.83	13.71%	956,176,953.31	8.33%	5.38%	主要是春鹏锂业、Bikita 公司的募投项目部分达到预定可使用状态转固所致
在建工程	796,606,675.74	5.01%	387,385,267.70	3.37%	1.64%	主要是春鹏锂业、Bikita 公司的募投项目建设支出增加所致
使用权资产	29,868,323.49	0.19%	4,557,149.59	0.04%	0.15%	主要是公司新租赁了办公场所
短期借款	913,668,144.58	5.75%	495,317,308.20	4.31%	1.44%	
合同负债	31,605,315.84	0.20%	146,374,565.06	1.27%	-1.07%	
长期借款	553,183,000.00	3.48%	791,409,444.77	6.89%	-3.41%	主要是提前偿

						还部分银行借款
租赁负债	18,874,096.99	0.12%	44,444.44	0.00%	0.12%	主要是公司新租赁了办公场所
交易性金融资产	495,941,791.67	3.12%	200,000,000.00	1.74%	1.38%	主要是公司结构性存款较上年末增加所致
应收款项融资	103,668,520.71	0.65%	695,376,056.34	6.06%	-5.41%	主要是公司收到的银行承兑汇票减少
其他应收款	156,279,924.46	0.98%	75,433,754.20	0.66%	0.32%	主要是 Bikita 应收退税款余额增加所致
一年内到期的非流动资产	118,670,067.24	0.75%		0.00%	0.75%	主要是 1 年内到期的大额存单所致
其他流动资产	286,137,314.57	1.80%	119,565,706.90	1.04%	0.76%	主要是待抵扣的进项税额增加所致
债权投资	289,713,249.24	1.82%		0.00%	1.82%	主要是购买的大额存单所致
其他权益工具投资	38,989,741.91	0.25%	11,784,500.38	0.10%	0.15%	主要是本年度增加了对湖南顺华锂业公司投资
长期待摊费用	639,187,627.56	4.02%	109,698,798.06	0.96%	3.06%	主要是 Bikita 矿坑剥离和新增资源量勘探费用增加所致
递延所得税资产	144,637,404.28	0.91%	43,727,651.66	0.38%	0.53%	主要是可抵扣亏损和未实现内部损益确认的递延所得税资产增加
应付职工薪酬	237,329,204.87	1.49%	153,345,100.72	1.34%	0.15%	
应交税费	215,719,797.09	1.36%	553,199,926.02	4.82%	-3.46%	主要是本年度利润总额减少计提的企业所得税减少所致
其他应付款	473,630,629.78	2.98%	90,886,671.73	0.79%	2.19%	主要是应付的工程款增加所致
一年内到期的非流动负债	166,127,217.16	1.05%	584,642,628.24	5.09%	-4.04%	主要是银行借款到期偿还
应付债券		0.00%	104,748,344.10	0.91%	-0.91%	主要是可转换公司债券部分转股，以及公司对未转股部分进行了到期赎回
股本	728,447,054.00	4.59%	461,617,925.00	4.02%	0.57%	主要是公司非公开发行股票、资本公积金转增股本、可转债转股所致

资本公积	5,635,796,808.36	35.48%	2,679,615,876.09	23.34%	12.14%	主要是公司非公开发行股票影响
库存股	255,231,410.08	1.61%	14,149,920.00	0.12%	1.49%	主要是股票回购所致

境外资产占比较高

适用 不适用

单位：元

资产的具体内容	形成原因	资产规模	所在地	运营模式	保障资产安全性的控制措施	收益状况	境外资产占公司净资产的比重	是否存在重大减值风险
中矿国际勘探（香港）控股有限公司	公司投资设立	579,256,100.50	香港	投资、国际贸易	财务监督、内部审计	-7,876,370.15	4.76%	否
中矿（香港）稀有金属资源有限公司	公司投资设立	6,742,194,993.16	香港	轻稀金属的生产、销售	财务监督、内部审计	1,130,816,018.92	55.36%	否
其他情况说明	无							

## 2、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								
1.交易性金融资产（不含衍生金融资产）	200,000.00	941,791.67			725,000.00		430,000.00	495,941.79
4.其他权益工具投资	11,784,500.38	2,794,758.47	9,256,793.99		30,000,000.00			38,989,741.91
金融资产小计	211,784,500.38	1,852,966.80	9,256,793.99		755,000.00		430,000.00	534,931.53
应收款项融资	695,376.05				2,863,147.516.72	3,511,243.806.90	56,388,754.55	103,668.52
上述合计	907,160.55	1,852,966.80	9,256,793.99		3,618,147.516.72	3,511,243.806.90	373,611.24	638,600.05
金融负债	-	-	-	-	-	-	-	-

其他变动的内容

交易性金融资产其他变动为当期计提利息。

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

是 否

### 3、截至报告期末的资产权利受限情况

单位：元

项目	期末				年初			
	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	465,028,131.29	465,028,131.29	质押、保证金	银行贷款质押、保证金	675,736,768.71	675,736,768.71	质押、保证金	银行贷款质押、保证金
固定资产	128,419,163.92	77,122,125.15	抵押	银行贷款抵押	128,419,163.92	81,684,130.11	抵押	银行贷款抵押
无形资产	25,754,800.00	19,745,300.00	抵押	银行贷款抵押	48,247,252.75	37,258,452.75	抵押	银行贷款抵押
合计	619,202,095.21	561,895,556.44			852,403,185.38	794,679,351.57		

## 七、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
1,728,620,865.25	1,325,350,562.81	30.43%

### 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	是否为固定资产投资	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）
春鹏锂业 3.5 万吨高纯锂盐项目	自建	是	基础化学材料	639,832,068.52	672,244,360.95	自有资金、募股资金	90.04%			不适用	2022 年 02 月 26 日	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）；

												公告 编号： 2022- 017 号
津巴 布韦 Bikita 锂矿 200 万 t/a 建 设工 程	自建	是	基础 化学 材料	463,88 5,923. 41	603,08 8,903. 13	自有 资 金、 募 股 资 金	90.00 %			不 适 用	2022 年 05 月 24 日	巨潮 资讯 网 (ww w.cnin fo.com .cn); 公 告 编 号： 2022- 057 号
津巴 布韦 Bikita 锂矿 120 万 t/a 改 扩 建 工 程	自建	是	基础 化学 材料	467,79 3,656. 16	554,42 8,107. 73	自有 资 金、 募 股 资 金	90.00 %			不 适 用	2022 年 05 月 24 日	巨潮 资讯 网 (ww w.cnin fo.com .cn); 公 告 编 号： 2022- 057 号
合计	--	--	--	1,571, 511.64 8.09	1,829, 761.37 1.81	--	--			--	--	--

#### 4、金融资产投资

##### (1) 证券投资情况

适用 不适用

单位：元

证券 品种	证券 代码	证券 简称	最初 投资 成本	会 计 量 模 式	期 初 账 面 价 值	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 买 入 金 额	本 期 出 售 金 额	报 告 期 损 益	期 末 账 面 价 值	会 计 核 算 科 目	资 金 来 源
境 内 外 股 票	PSC. AX	PSC. AX	18,55 5,945. 76	公 允 价 值 计 量	11,78 4,500. 38	- 2,794, 758.4 7	- 9,256, 793.9 9	0.00	0.00	0.00	8,989, 741.9 1	其 他 权 益 工 具 投 资	自 有
合 计			18,55 5,945. 76	--	11,78 4,500. 38	- 2,794, 758.4 7	- 9,256, 793.9 9	0.00	0.00	0.00	8,989, 741.9 1	--	--

## (2) 衍生品投资情况

☑适用 ☐不适用

## 1) 报告期内以套期保值为目的的衍生品投资

☑适用 ☐不适用

单位：万元

衍生品投资类型	初始投资金额	期初金额	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	报告期内购入金额	报告期内售出金额	期末金额	期末投资金额占公司报告期末净资产比例
碳酸锂期货	0	0	968.25	0	14,975.00	14004.43	0	0.00%
合计	0	0	968.25	0	14,975.00	14004.43	0	0.00%
报告期内套期保值业务的会计政策、会计核算具体原则，以及与上一报告期相比是否发生重大变化的说明	公司衍生品交易相关会计政策及核算原则按照财政部发布的《企业会计准则第 22 号—金融工具确认和计量》、《企业会计准则第 24 号——套期会计》、《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》《企业会计准则第 39 号——公允价值计量》等相关规定及其指南执行。与上一报告期相比没有发生重大变化。							
报告期实际损益情况的说明	报告期实现收益 9,682,538.97 元							
套期保值效果的说明	在保证正常生产经营的前提下，公司开展套期保值业务，有利于提高生产经营决策，通过锁定成本和销售收入来规避市场价格波动对公司造成的影响，稳定企业的经济效益。							
衍生品投资资金来源	自有资金							
报告期衍生品持仓的风险分析及控制措施说明（包括但不限于市场风险、流动性风险、信用风险、操作风险、法律风险等）	<p>公司期货交易操作主要目的是避免原材料价格波动带来的潜在风险，提高公司资金的使用效率，以及获取投资收益，但同时也会存在一定风险：</p> <p>（1）价格波动风险：期货行情变化较大，可能产生价格波动风险，造成期货交易的损失。</p> <p>（2）资金风险：期货交易按照公司《期货投资内部控制制度》中规定权限下达操作指令，如投入金额过大，可能造成资金流动性风险，此外，在期货价格波动巨大时，公司甚至可能存在未及时补充保证金而被强行平仓带来实际损失的风险。</p> <p>（3）内部控制风险：期货交易专业性较强，复杂程度较高，可能会产生由于内部控制体系不完善造成的风险。</p> <p>（4）技术风险：可能因为计算机系统不完备导致技术风险。</p> <p>为应对衍生品业务的上述风险，公司通过如下途径进行风险控制：</p> <p>（1）公司制定了《期货投资内部控制制度》，明确了开展期货投资业务的组织机构及职责、业务授权、业务流程、风险管理等内容，通过严格的内部控制指导和规范执行，形成较为完整的风险控制体系。</p> <p>（2）公司的期货投资业务只限于在境内期货交易所交易碳酸锂期货。</p> <p>（3）严格控制期货投资的资金规模，与公司经营业务相匹配，最大程度对冲价格波动风险。合理计划和使用保证金，公司将合理调度自有资金用于期货投资业务，不使用募集资金直接或间接进行期货投资。如投入资金有需要超过原审批额度的，应将该事项重新提交董事会审议批准，并严格按照公司《期货投资内</p>							

	部控制制度》进行期货投资业务。
已投资衍生品报告期内市场价格或产品公允价值变动的情况，对衍生品公允价值的分析应披露具体使用的方法及相关假设与参数的设定	公司套期保值交易品种为碳酸锂期货，市场透明度大，成交活跃，成交价格和当日结算单价能充分反映衍生品的公允价值。
涉诉情况（如适用）	不适用
独立董事对公司衍生品投资及风险控制情况的专项意见	公司以套期保值为目的的衍生品投资，已指定相关部门评估投资风险，在投资过程中应当杜绝投机行为，公司已建立起《套期保值业务管理制度》，在开展衍生品业务的过程中，公司应当持续增强操作人员专业化水平，加强监管。

## 2) 报告期内以投机为目的的衍生品投资

适用 不适用

公司报告期不存在以投机为目的的衍生品投资。

## 5、募集资金使用情况

适用 不适用

### (1) 募集资金总体使用情况

适用 不适用

单位：万元

募集年份	募集方式	募集资金总额	募集资金净额	本期已使用募集资金总额	已累计使用募集资金总额	报告期内变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额比例	尚未使用募集资金总额	尚未使用募集资金用途及去向	闲置两年以上募集资金金额
2023年	非公开发行股票	300,000	297,372.11	235,373.25	235,373.25	0	0	0.00%	66,705.13	存放募集资金专户	0
合计	--	300,000	297,372.11	235,373.25	235,373.25	0	0	0.00%	66,705.13	--	0

#### 募集资金总体使用情况说明

公司募集资金总额 2,999,999,957.64 元，截至 2023 年 12 月 31 日已使用募集资金 2,353,732,533.54 元，加上募集资金专户利息扣除手续费后尚未使用的募集资金 667,051,268.82 元存放在募集资金专户中。由于公司正在建设中的津巴布韦

Bikita 锂辉石 200 万吨/年建设工程、津巴布韦 Bikita 透锂长石 120 万吨/年改扩建工程，由津巴布韦 Bikita 公司投资建设，如果将募集资金账户开立在津巴布韦，每一笔募集资金汇入汇出均需要向津巴布韦中央储备银行（RBZ）申报，影响了募集资金的使用效率，目前境外银行无法与券商机构签署募集资金三方监管协议，以及配合完成相关募集资金监管。因此上述两个项目均用自筹资金投入，待项目完成后以募集资金置换先期投入募集资金投资项目的自筹资金。上述两个项目的募集资金存放在中矿资源集团股份有限公司开立的募集资金专户。

## （2）募集资金承诺项目情况

适用 不适用

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目（含部分变更）	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额（1）	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额（2）	截至期末投资进度（3）=（2）/（1）	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目										
春鹏锂业年产 3.5 万吨高纯锂盐项目	否	81,000	81,000	50,313.98	50,313.98	62.12%	2023 年 11 月 17 日	0	不适用	否
津巴布韦 Bikita 锂辉石 200 万 t/a 建设工程	否	98,000	98,000	63,757.42	63,757.42	65.06%	2023 年 7 月 07 日	0	不适用	否
津巴布韦 Bikita 透锂长石 120 万 t/a 改扩建工程	否	32,920	32,920	33,133.98	33,133.98	100.65%	2023 年 07 月 06 日	0	不适用	否
发行费用	否		2,627.88	2,529.94	2,529.94	96.27%		0	不适用	否
补充流动资金	否	88,080	85,452.11	85,637.94	85,637.94	100.22%		0	不适用	否
承诺投资项目小计	--	300,000	299,999.99	235,373.26	235,373.26	--	--		--	--
超募资金投向										
无	否									
合计	--	300,000	299,999.99	235,373.26	235,373.26	--	--	0	--	--
分项目说明未达到计划进度、预计收益的情况	项目按计划正常进行中，公司按照会计准则规定在建工程达到预定可使用状态时点转固，2023 年上述项目陆续投入运营，运营时间较短，故不适用预计效益评价。									

和原因 (含 “是否 达到预 计效 益”选 择“不 适用” 的原 因)	
项目可 行性发 生重大 变化的 情况说 明	无
超募资 金的金 额、用 途及使 用进展 情况	不适用
募集资 金投资 项目实 施地点 变更情 况	不适用
募集资 金投资 项目实 施方式 调整情 况	不适用
募集资 金投资 项目先 期投入 及置换 情况	适用 公司于 2023 年 4 月 26 日召开的第五届董事会第三十一次会议和第五届监事会第二十四次会议分别审议通过了《关于以募集资金置换先期投入募集资金投资项目的自筹资金的议案》，同意公司以募集资金置换先期投入募集资金项目的自筹资金。公司根据春鹏锂业年产 3.5 万吨高纯锂盐项目的实际进度以自筹资金投入的金额为 18,444.69 万元。 于 2023 年 9 月 8 日召开的第六届董事会第四次会议审议通过了《关于以募集资金置换先期投入募集资金投资项目的自筹资金的议案》，同意公司以募集资金置换先期投入募集资金项目的自筹资金。公司根据津巴布韦 Bikita 锂辉石 200 万 t/a 建设工程、津巴布韦 Bikita 透锂长石 120 万 t/a 改扩建工程项目的实际进度以自筹资金投入的金额分别为 63,757.42 万元和 33,133.98 万元。
用闲置 募集资 金暂时 补充流 动资金 情况	不适用
项目实 施出现 募集资 金结余 的金额 及原因	不适用

尚未使用的募集资金用途及去向	存放在募集资金专户
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无

### (3) 募集资金变更项目情况

适用 不适用

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

## 八、重大资产和股权出售

### 1、出售重大资产情况

适用 不适用

公司报告期末未出售重大资产。

### 2、出售重大股权情况

适用 不适用

## 九、主要控股参股公司分析

适用 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10% 以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
中矿（香港）稀有金属资源有限公司	子公司	化工产品和有色金属的生产销售	1000 美元	6,742,194,993.16	3,074,353,150.94	2,864,676,624.63	1,376,006,187.84	1,130,816,018.92
江西东鹏新材料有限责任公司	子公司	化工产品和有色金属的生产销售	5000 万元人民币	4,206,440,251.12	2,565,613,945.81	4,685,663,600.29	236,127,907.70	174,809,684.88

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
中矿资源（海南）锂业有限责任公司	新设	对整体生产和业绩影响较小
中矿资源马来西亚有限公司	注销	对整体生产经营和业绩影响较小

主要控股参股公司情况说明

## 十、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

## 十一、公司未来发展的展望

### （一）公司未来发展的展望

#### 1、巩固夯实主营业务，坚定不移深化优势

实干是成就事业的必由之路。公司各业务板块将坚定“立足资源、聚焦新材、资本助力、规范卓越”的经营理念，贯彻集团公司“协同发展、行稳致远”的目标要求，为实现“做世界一流的资源型矿业公司”而砥砺前行，不负社会与广大投资者的信任和重托。

未来，公司将在巩固夯实主营业务的同时，持续发展海外固体矿产勘查和矿权开发，加大铜矿资源的开发力度，为公司的长期发展提供新的矿业开发增长点。打造成为以锂电新能源材料生产与供应、稀有轻金属资源开发与利用、铜矿资源开发与利用、固体矿产勘查和矿权开发为核心业务的国际化矿业集团公司。

业务板块	发展规划	战略目标
锂电新能源	<ol style="list-style-type: none"> <li>继续获取优质的锂矿产资源</li> <li>继续扩大新能源原料生产产能</li> </ol>	<ol style="list-style-type: none"> <li>力争 2025 年完成加拿大 Tanco 100 万吨/年选厂建设完成并供应锂辉石精矿粉</li> <li>力争 2026 年完成非洲 3 万吨/年采、选、冶一体化布局</li> <li>力争 2 年内再获取新的优质锂矿资源</li> </ol>
稀有轻金属	<ol style="list-style-type: none"> <li>继续加大市场开拓力度</li> <li>研发高附加值产品</li> <li>完善上下游产业链</li> </ol>	<ol style="list-style-type: none"> <li>铯矿资源占有率世界第一</li> <li>铯铷产品市场占有率世界领先</li> </ol>
铜矿资源	<ol style="list-style-type: none"> <li>继续获取优质的铜矿资源</li> <li>加速推进 Kitumba 铜矿工作</li> </ol>	<ol style="list-style-type: none"> <li>力争 2025 年完成 5 万吨/年铜金属采、选、冶一体化布局</li> <li>力争 2 年内再获取新的优质铜矿资源</li> </ol>
固体矿产勘查和矿权开发	<ol style="list-style-type: none"> <li>现有矿山的增储工作和保障公司现有矿山的正常生产</li> <li>在全球范围内获取锗、镓、钽、铌、铍、稀土等稀有矿产和锌、金、铁等优质矿产资源并适时开发</li> </ol>	<ol style="list-style-type: none"> <li>为公司的长期发展提供新的矿业开发增长点</li> <li>积极推进自有矿权的价值转化</li> </ol>

#### 2、践行企业创新文化，提升公司核心竞争力

创新是企业发展的第一要素。公司始终坚持技术创新，不断加强采选端与冶炼端的融合创新，推动锂、铯铷产业链高效率低成本可持续发展。第十四届全国人民代表大会第二次会议所作的《政府工作报告》中指出，2024 年政府将大力推进现代化产业体系建设，积极培育新兴产业和未来产业，促进战略性新兴产业融合集群发展，巩固扩大智能网联新能源汽车等产业领先优势。

报告期内，公司主持了硫酸铷、硝酸铯产品的行业标准制定和修订工作，参加了再生锂原料、电池级氟化锂、碳酸锂等多项锂的国际标准、国家标准和行业标准的制定工作，其中参编的“电池级碳酸锂”行业标准获得 2023 年度“全国有色金属标准化技术委员会技术标准优秀奖”一等奖；获得了“一种稀碱金属分离提取工艺”的发明专利和“一种电池级氢氧化锂筛分后烘干装置”、“一种冷冻液低温余热利用装置”的实用新型专利；获得的“能源管理体系认证证书”，被评为“江西省绿色工厂”并成功参评工信部举办的“国家级绿色工厂”评选；同时，公司与江西理工大学等单位校企合作，成功申报了国家重点研发计划“战略性矿产资源开发利用”重点专项“含锂瓷土矿低品位共伴生铷铯超长富集与高质利用关键技术集成与示范”，该项目获得了国家专项支持。

未来，公司将坚持守正创新、发扬斗争精神、勇于攻坚克难，推动设备、材料、结构与系统工艺等方面的创新，提高公司锂、铯铷产业链的现代化水平，将产品向高端化、绿色化发展，牢牢掌握发展的主动权。

公司专利总数

序号	公司名称	有效专利	有效发明专利	有效实用新型	正在受理专利
1	中矿资源	21	7	14	-
2	东鹏新材	27	17	10	5
3	中矿天津岩矿 (含中矿天津环保)	42	3	39	6
4	中矿特殊流体	60	60	-	-
	合计	150	87	63	11

### 3、推进构建 ESG 体系，纵深发展绿色低碳

大力发展绿色低碳经济，积极推进碳达峰碳中和不仅是我国未来的战略方针，也是全球面临的未来趋势。

公司在国际化发展道路中积极践行环境、社会和治理（ESG）责任及绿色发展理念，坚持环保、低碳、可持续发展的路线，不断完善环境管理体系和职业健康安全体系，实现与社会、环境的和谐共赢，并致力于创建健康、安全、环保的工作环境，做生态文明和社区良性发展的建设者。

在内部控制方面，公司严格按照《公司法》《证券法》《上市公司治理准则》《上市公司独立董事管理办法》《深圳证券交易所股票上市规则》等相关法律法规和规范性文件的要求，不断完善公司法人治理结构，加强内控体系建设，规范公司运作，提高公司信息披露质量，重视投资者关系管理。2024 年 1 月 12 日，公司第六届董事会第八次会议审议并通过了《关于调整公司组织结构的议案》，同意公司设立 ESG 管理部，ESG 管理部的部门职责主要包括组织制订集团 ESG 战略、工作管理制度、工作计划，收集汇总 ESG 工作进展和成效，对集团的 ESG 表现进行监测和评估，定期发布 ESG 报告，组织开展 ESG 合作和交流等工作。

在生产经营中，公司通过不断优化和创新生产工艺，有效降低矿石采选和锂盐生产环节中的碳排放量；同时，公司在日常生产经营活动所消耗的能源中优先选择清洁可再生能源替代传统能源，逐步提高清洁能源使用的比例。公司积极推广甲酸铯在油气行业中作为完井液和钻井液的应用，制定了能源使用、减少废物排放及社会和环境活动方面的可持续发展计划。甲酸铯的生物可降解性能，为海洋和深层地层的环境保护做出积极的贡献，公司也因此被联合国工业发展组织（UNIDO）授予“化学品租赁奖”研发金奖。

未来，公司将一如既往地做好绿色可持续发展工作，推进构建 ESG 体系，积极对标国际 ESG 各项指标，定期发布 ESG 报告，在国际舞台上彰显中国企业“责任、绿色、友爱”的发展理念，多措并举为股东、员工、社会创造最大价值，助力我国“双碳”目标的顺利实现。

#### （二）可能面对的风险及规避措施

1、公司面临汇率波动、贸易保护、社会冲突和海内外政策变化等方面的风险。

公司营业收入部分来源于海外，并以外币进行结算。汇率的波动受到国内外政治经济形势变化等多种因素的影响，人民币与外币的汇率变化或外币间的汇率变化都可能使公司产生汇兑损益，使公司以外币计价的资产和业务收入受到影响。同时，汇率波动可能对公司的净资产、净利润及任何换算成外币的价值造成不利影响。

公司所属矿山生产经营、固体矿产勘查和矿权开发业务实施地点均在海外，公司稀有轻金属业务客户以海外客户为主，我国与海外业务所在国存在的风险因素包括：发生贸易保护事件，双边关系发生变化，海外业务所在国国内发生政治动荡、军事冲突等突发性事件，或者海外业务所在国的外商投资政策发生重大变化，将影响公司海外业务的资产安全和盈利水平。

2、公司采取的规避措施

为了规避海外结算业务的外汇汇率风险，公司在开展海外业务时，尽量采用汇率相对稳定的货币作为结算货币或提高当地法定货币结算支付的占比以达到转移货币贬值的风险。同时，通过合同条款的设置降低汇兑风险或根据外汇市场情况适时参与外汇交易，将部分当地法定货币兑换成稳定货币，以减少汇率波动对公司经营成果产生的不利影响。

公司所从事的主营业务主要集中在津巴布韦、赞比亚、刚果（金）以及英国、挪威、加拿大等国家，下游客户主要

为欧美、日韩以及国内的头部优质企业。未来公司将密切关注中国政治经济外交政策导向和国际政治经济形势变化，通过购买相应的政策性信用保险，规避或及时应对各种可能出现的风险。



公司董事长、总裁王平卫拜会津巴布韦总统与加拿大曼尼托巴省省长

## 十二、报告期内接待调研、沟通、采访等活动

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
2023年04月27日	不适用	电话沟通	机构	安信证券、民生证券、国信证券、天风证券等投资机构代表	公司2022年度和2023年第一季度经营情况及未来发展战略规划	www.cninfo.com.cn
2023年05月10日	深圳证券交易所互动易平台“云访谈”栏目	网络平台线上交流	其他	参加业绩说明会的网上投资者	公司经营情况及行业基本情况	www.cninfo.com.cn
2023年05月15日	不适用	电话沟通	机构	广发证券、光大证券、嘉实基金、易方达基金等投资机构代表	公司经营情况及在建项目的进展情况	www.cninfo.com.cn
2023年05月17日	不适用	电话沟通	机构	长江证券、安信证券、华创证券、浙商证券、上投摩根基金、工银瑞信基金、博时基金等投资机构代表	公司经营情况及在建项目的进展情况	www.cninfo.com.cn
2023年08月22日	不适用	电话沟通	机构	五矿证券、华鑫证券、中科沃土基金、兴业基金等投资机构代表	公司2023年上半年生产经营情况、在建工程情况和未来发展规划	www.cninfo.com.cn
2023年10月31日	不适用	电话沟通	机构	招商证券、中国银河证券、中信证券、中泰证券等投资机构代表	公司2023年三季度生产经营情况、在建工程情况、产能爬坡情况和	www.cninfo.com.cn

					未来发展规划	
--	--	--	--	--	--------	--

### 十三、“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。

是 否

## 第四节 公司治理

### 一、公司治理的基本状况

公司严格按照《公司法》《证券法》《上市公司治理准则》《深圳证券交易所股票上市规则》《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 1 号——主板上市公司规范运作》等相关法律法规和规范性文件的要求，及时修订更新相关制度，不断完善公司法人治理结构，加强内控体系建设，规范公司运作，提高公司信息披露质量，重视投资者关系管理。

报告期内，为进一步优化法人治理结构，健全以《公司章程》为核心的企业制度体系，提升公司运营效率，公司对部分内部制度进行了修订完善，并新增 2 项管理制度：

序号	制度名称	备注
1	《商品期货期权套期保值业务管理制度》（2023 年 8 月制订）	新增
2	《公司章程》（2023 年 9 月修订）	修订
3	《股东大会议事规则》（2024 年 1 月修订）	修订
4	《董事会议事规则》（2024 年 1 月修订）	修订
5	《独立董事工作制度》（2024 年 1 月修订）	修订
6	《独立董事专门会议工作细则》（2024 年 1 月制订）	新增
7	《董事会审计委员会工作细则》（2024 年 1 月修订）	修订
8	《董事会薪酬与考核委员会工作细则》（2024 年 1 月修订）	修订
9	《董事会提名委员会工作细则》（2024 年 1 月修订）	修订

注：上述制度具体内容详见巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）。

公司治理的实际情况符合《上市公司治理准则》的要求，与中国证监会有关规范性文件要求不存在重大差异。报告期内，公司治理各项具体工作如下：

#### （一）股东与股东大会

公司股东严格按照《公司章程》《股东大会议事规则》的规定按其所持股份享有平等地位，并承担相应义务。公司实际控制人能严格规范自己的行为，公司亦没有为控股股东提供担保或控股股东非经营性占用公司资金的行为。公司的治理结构能够保证所有股东，特别是中小股东享有平等地位，公司努力为中小股东提供便利的表决方式，积极推行股东大会网络投票，确保中小股东合法行使权益，保证中小股东对公司重大事项的知情权、参与权、表决权。

报告期内，公司共召开 3 次股东大会，包括 1 次年度股东大会和 2 次临时股东大会，会议由董事会召集召开，根据相关法律、行政法规、部门规章、规范性文件及《公司章程》等规定应由股东大会表决的事项均按照相应的权限审批后提交股东大会审议，不存在越权审批或先实施后审议的情况，并作有完整的会议记录。公司聘请律师现场见证，对股东大会召集召开程序、出席股东大会的人员资格及股东大会的表决程序等合法性出具法律意见书。公司为确保中小股东充分行使权力，维护其利益，在股东大会中设有股东问答环节，董事、监事、高管认真详尽为股东答疑；依据中国证监会和深圳证券交易所相关法律法规的要求对中小投资者的表决进行单独计票并及时披露；认真听取中小投资者的声音和建议，积极论证后，对合理的内容认真采纳执行。

#### （二）公司与控股股东、实际控制人

公司拥有独立的业务与自主经营能力，独立于控股股东、实际控制人，公司董事会、监事会和内部机构独立运作。公司的重大决策由股东大会依法做出，控股股东依法行使股东权利，没有超越公司股东大会直接或间接干预公司的决策和经营活动的行为。

报告期内，公司控股股东及实际控制人按照相关法律法规的要求严格规范自身行为，未损害公司及其他股东利益，也不存在控股股东、实际控制人占用公司资金或要求公司为其担保或为他人担保的情形。除此之外，公司控股股东及实际控制人积极参与北京上市公司协会和公司组织的专题培训，提高法规意识，贯彻落实监管指示精神。

#### （三）董事和董事会

公司严格按照《公司章程》《董事会议事规则》《独立董事工作制度》《独立董事专门会议工作细则》及各委员会工作细则的规定切实执行各项工作。公司董事会成员 9 人，其中独立董事 3 人，公司董事会人数和人员构成符合法律法规的要求。按照《上市公司独立董事管理办法》的相关要求，公司设立了审计委员会、战略委员会、薪酬与考核委员会、提名委员会，各委员会中独立董事人数占比均达到三分之二，符合法律法规要求。

报告期内，公司共召开 10 次董事会，4 次审计委员会，1 次战略委员会，2 次薪酬与考核委员会，2 次提名委员会。会议的召集与召开程序、会议表决程序、表决结果和决议内容均符合法律法规和《公司章程》等制度的规定。公司全体董事认真履行诚实守信、勤勉尽责的义务，出席各董事会和股东大会，签署相关文件，同时积极参加相关培训，熟悉有关法律法规，维护公司和股东的利益。各委员会委员为董事会的决策提供了客观、专业的意见和参考，为董事会科学决策发挥了积极作用。

#### （四）监事和监事会

公司严格按照《公司章程》《监事会议事规则》的规定认真履行自己的职责。公司监事会由 3 名成员组成，其中职工代表监事 1 名，由职工代表大会选举产生。监事会的人数和构成符合法律法规及《公司章程》的规定与要求。

报告期内，公司共召开 8 次监事会会议。会议的召集与召开程序、会议表决程序、表决结果和决议内容均符合法律法规和《公司章程》等制度的规定。各位监事对公司重大事项、财务状况以及董事公司、高管人员履行职责的合法合规性进行监督，保证了公司监事会的规范运作。

#### （五）信息披露管理和内幕信息知情人登记

按照《公司法》《深圳证券交易所股票上市规则》及《公司章程》等相关规定，公司制定了《信息披露管理制度》和《内幕信息知情人登记管理制度》。公司制定的《信息披露管理制度》规定由证券事务部起草公告文稿，经董事会秘书审核，由董事长签发，在规定时间内报深圳证券交易所审核后披露，并对信息披露严格遵守了真实、准确、完整、及时、公平的基本原则。根据《内幕信息知情人登记管理制度》的要求，公司员工、中介机构或任何第三方知情人在内幕信息依法公开披露前，填报内幕信息知情人档案，签订保密协议并存档，及时记录内幕信息各流转环节的知情人及其知悉内幕信息的时间、地点、依据、方式和内容等信息，明确其保密义务。公司注重加强公司董事、监事、高管及相关人员的信息保密意识，定期对其进行关于内幕信息保密义务、内幕交易的认定、信息披露规则等专题培训；根据内幕信息的不同性质和阶段收集相关真实案例，通过保荐机构、律所等专业机构对关键岗位人员进行宣讲，进一步强化合规风险防范意识，严防内幕信息泄露；在敏感时间点和重要窗口期，梳理制作具体规则条文向重点人员以邮件等方式提示合规风险，明确具体禁止行为。公司将合规管理意识贯穿到内幕信息发生后的每一个环节，确保对公司生产经营、公司股价可能产生影响的信息，在公司进行披露前避免提前泄露从而导致相关内幕交易。

报告期内，公司在《证券时报》《中国证券报》及巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）上共发布登报公告 128 份，上网文件 204 份，规范并充分披露了公司依法运作情况、经营情况、财务状况及再融资等事项，不存在违规披露的情形。

#### （六）投资者关系管理

按照《公司法》《深圳证券交易所股票上市规则》及《公司章程》等相关规定，公司制定了《投资者关系管理制度》。公司制定的《投资者关系管理制度》规定投资者关系工作由董事长领导，公司董事会秘书负责公司投资者关系管理及其信息披露事务，未经董事会秘书许可，任何人不得从事投资者关系活动。证券事务部负责具体承办和落实。除非经过培训并得到明确授权，否则公司其他董事、监事、高级管理人员和员工应避免在投资者关系活动中代表公司发言。

报告期内，公司高度重视投资者关系管理工作，除了法定的信息披露平台，公司通过接待股东来访、机构调研、路演、反路演、互动易回复、投资者热线、公司官方网站、公司官方邮箱、公司官方公众号等多种渠道及时更新公司资讯和信息，拓宽公司官方投关信息和资讯的触达。公司在 2023 年召开业绩解读会 3 次，发布投资者活动记录表 6 份，覆盖 1000+投资机构，互动易回复 310 次，全年接听热线电话 600 余次，在公众号、官网发布公司新闻 46 篇，和投资者保持畅通且有温度的沟通，充分保障各类投资者的知情权，加强与投资者之间的粘性。

公司股票入选深证成指、中证 500、中证 800、MSCI 中国 A 股等指数。2023 年，公司全年获得证券公司发布的研究报告 67 份，位列锂矿行业第一位；公司荣获北京上市公司协会 2023 年“北京百强企业”、“高精尖百强企业”等荣誉

称号；公司投关团队荣获新财富、金牛奖、天马奖等市场权威奖项十余项等成绩，充分体现了资本市场对于公司经营治理、市值规模、投关工作的认可和肯定。

### （七）监察与内部审计

按照《公司法》《深圳证券交易所股票上市规则》及《公司章程》等相关规定，公司制定了《内部审计制度》，设立了独立的内部审计监察部门。在审计委员会的直接领导下，审计监察部配备了 3 名人员依法独立开展公司内部审计、督查工作，不定期对公司内部各单位财务收支、生产经营活动进行审计、核查，对经济效益的真实性、合法性、合理性做出合理评价，并对公司内部管理体系以及各单位内部控制制度的情况进行监督检查。公司审计监察部对监督检查中发现的内部控制缺陷，按照内部审计工作程序进行报告；对监督检查中发现的内部控制重大缺陷，有权直接向董事会及其审计委员会、监事会报告。

报告期内，审计监察部根据公司治理相关要求，对公司对外重要投资、购买和出售资产、担保、关联交易等事项进行检查，每季度出具内审报告。对刚果金中矿地勘、赞比亚中矿地勘、Bikita、春鹏锂业、北京中矿贸易、海南中矿锂业等国内外经营单位进行现场检查，并提出了整改意见，为公司节约工程支出。除此之外，审计监察部出台了员工廉洁自律承诺、分包商廉洁自律承诺制度，并为经营单位负责人和财务人员开展了三次廉洁自律培训。

公司治理的实际状况与法律、行政法规和中国证监会发布的关于上市公司治理的规定是否存在重大差异

是 否

公司治理的实际状况与法律、行政法规和中国证监会发布的关于上市公司治理的规定不存在重大差异。

## 二、公司相对于控股股东、实际控制人在保证公司资产、人员、财务、机构、业务等方面的独立情况

公司与控股股东在资产、人员、财务、机构、业务等方面完全独立，具有独立完整的业务及自主经营能力。

（一）资产方面：公司与控股股东产权关系明晰，资产互为独立。公司拥有独立完整的研发、营销、生产系统，控股股东没有占用、支配公司资产或干预公司经营管理的情形。公司没有为控股股东提供担保，也不存在资产、资金被控股股东占用的情况。

（二）人员方面：公司已建立了独立的人力资源管理体系，与所有员工规范签订《劳动合同》并缴纳各类社保。公司高级管理人员均在本公司领取报酬，没有在控股股东单位领取报酬的情形。

（三）财务方面：公司设有完整、独立的财务机构，配备充足的专职财会人员，建立了完整、独立的会计核算体系和财务管理制度，独立开设银行账户，独立纳税，独立做出财务决策，不存在控股股东干预公司财务管理的情形。

（四）机构方面：公司设有完整、独立的组织机构，股东大会、董事会、监事会、经营层及各职能部门均独立运作。公司各部门职责明晰，制度、流程健全，围绕公司战略和部门工作目标有效开展工作，不存在与控股股东单位的交叉或从属关系。

（五）业务方面：公司具有独立自主开展生产经营活动的资产、人员、机构等开展业务所需的必备条件和能力。公司业务结构独立完整，独立自主研发技术，控股股东不存在直接或间接干预公司经营的情形。公司控股股东中色矿业在公司首次公开发行股票时，出具了《避免同业竞争承诺书》，以避免与公司发生同业竞争。

## 三、同业竞争情况

适用 不适用

## 四、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

### 1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	会议决议
------	------	---------	------	------	------

2023 年第一次临时股东大会	临时股东大会	24.33%	2023 年 01 月 09 日	2023 年 01 月 10 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn); 公告编号: 2023-003 号
2022 年度股东大会	年度股东大会	21.86%	2023 年 05 月 18 日	2023 年 05 月 19 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn); 公告编号: 2023-049 号
2023 年第二次临时股东大会	临时股东大会	17.26%	2023 年 09 月 27 日	2023 年 09 月 28 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn); 公告编号: 2023-086 号

## 2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

## 五、董事、监事和高级管理人员情况

### 1、基本情况

姓名	性别	年龄	职务	任职状态	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数(股)	本期增持股份数量(股)	本期减持股份数量(股)	其他增减变动(股)	期末持股数(股)	股份增减变动的原因
王平卫	男	62	董事长	现任	2020年05月08日	2026年05月17日	6,813,800	0	588,000	2,725,520	8,951,320	实施2022年度权益分派每10股转增4股; 减持。
王平卫	男	62	总裁	现任	2009年07月15日	2026年05月17日	6,813,800	0	588,000	2,725,520	8,951,320	实施2022年度权益分派每10股转增4股; 减持。
欧学钢	男	51	董事	现任	2008年02月04日	2026年05月17日	302,400	0	0	120,960	423,360	实施2022年度权益分派每10

												股转增 4 股。
魏云峰	男	61	董事	现任	2020年05月08日	2026年05月17日	313,200	0	0	125,280	438,480	实施 2022 年度权益分派每 10 股转增 4 股。
吴志华	男	60	董事	现任	2023年05月18日	2026年05月17日	252,000	0	0	100,800	352,800	实施 2022 年度权益分派每 10 股转增 4 股。
汪芳淼	男	57	董事	现任	2011年03月02日	2026年05月17日	453,600	0	0	181,440	635,040	实施 2022 年度权益分派每 10 股转增 4 股。
张津伟	男	46	董事	现任	2023年05月18日	2026年05月17日	1,041,075	220,000	0	406,430	1,667,505	实施 2022 年度权益分派每 10 股转增 4 股；增持。
张津伟	男	46	副总裁	现任	2017年06月01日	2026年05月17日	1,041,075	220,000	0	406,430	1,667,505	实施 2022 年度权益分派每 10 股转增 4 股；增持。
张津伟	男	46	董事会秘书	现任	2020年07月31日	2026年05月17日	1,041,075	220,000	0	406,430	1,667,505	实施 2022 年度权益分派每 10

												股转增4股；增持。
吴淦国	男	77	独立董事	现任	2020年05月08日	2026年05月17日	0	0	0	0	0	
宋永胜	男	62	独立董事	现任	2023年05月18日	2026年05月17日	0	0	0	0	0	
易冬	女	46	独立董事	现任	2020年05月08日	2026年05月17日	0	0	0	0	0	
张学书	男	58	副总裁	现任	2017年06月01日	2026年05月17日	448,110	65,056	0	179,244	692,410	实施2022年度权益分派每10股转增4股；增持。
张学书	男	58	总工程师	离任	2017年06月01日	2023年05月18日	448,110	65,056	0	179,244	692,410	实施2022年度权益分派每10股转增4股；增持。
王振华	男	44	副总裁	现任	2023年05月18日	2026年05月17日	75,600	55,000	-75,600	76,000	131,000	减持；增持；期权行权。
姜延龙	男	41	财务总监兼财务管理部高级经理	现任	2023年05月18日	2026年05月17日	84,000	53,500	-84,000	0	53,500	减持；增持。
张银芳	女	52	监事会主席	现任	2020年05月08日	2026年05月17日	37,800	0	0	15,120	52,920	实施2022年度权益

												分派每 10 股转增 4 股。
王云虎	男	33	监事	现任	2023 年 05 月 18 日	2026 年 05 月 17 日	400	400	-800	0	0	减持。
王珊懿	女	33	监事	现任	2019 年 04 月 11 日	2026 年 05 月 17 日	0	0	0	0	0	
孙梅春	男	59	副董事长	离任	2018 年 08 月 29 日	2023 年 05 月 18 日	24,076,710	0	-11,917,281	7,624,917	19,784,346	实施 2022 年度权益分派每 10 股转增 4 股；减持。
肖晓霞	女	58	董事、副总裁兼财务总监	离任	2008 年 02 月 04 日	2023 年 05 月 18 日	1,180,165	0	0	472,066	1,652,231	实施 2022 年度权益分派每 10 股转增 4 股。
薄少川	男	58	独立董事	离任	2020 年 05 月 08 日	2023 年 05 月 18 日	0	0	0	0	0	
罗红勇	男	51	监事	离任	2020 年 05 月 08 日	2023 年 05 月 18 日	0	0	0	0	0	
合计	--	--	--	--	--	--	44,422,920	899,012	-13,253,681	15,745,401	47,813,652	--

注：上表中副总裁王振华先生、财务总监兼财务管理部高级经理姜延龙先生、监事王云虎先生在 2023 年内的减持股份数量为其在 2023 年 5 月 18 日被聘任、选举生效之前所减持的股份数量。

报告期是否存在任期内董事、监事离任和高级管理人员解聘的情况

是 否

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
吴志华	董事	被选举	2023 年 05 月 18 日	2022 年度股东大会审议通过，被选举为第六届董事会董事
张津伟	董事	被选举	2023 年 05 月 18 日	2022 年度股东大会审

				议通过，被选举为第六届董事会董事
宋永胜	独立董事	被选举	2023 年 05 月 18 日	2022 年度股东大会审议通过，被选举为第六届董事会独立董事
王云虎	监事	被选举	2023 年 05 月 18 日	2022 年度股东大会审议通过，被选举为第六届监事会监事
王振华	副总裁	聘任	2023 年 05 月 18 日	第六届董事会第一次会议审议通过，被聘任为公司副总裁
姜延龙	财务总监	聘任	2023 年 05 月 18 日	第六届董事会第一次会议审议通过，被聘任为公司财务总监
孙梅春	董事、副董事长	任期满离任	2023 年 05 月 18 日	第五届董事会任期届满离任
肖晓霞	董事、副总裁兼财务总监	任期满离任	2023 年 05 月 18 日	第五届董事会任期届满离任
薄少川	独立董事	任期满离任	2023 年 05 月 18 日	第五届董事会任期届满离任
罗红勇	监事	任期满离任	2023 年 05 月 18 日	第五届监事会任期届满离任

## 2、任职情况

公司现任董事、监事、高级管理人员专业背景、主要工作经历以及目前在公司的主要职责

### (1) 董事

王平卫先生，博士研究生，教授级高级工程师。历任本公司副董事长、总裁、法定代表人、中色矿业集团有限公司副董事长。现任本公司董事长、总裁、法定代表人、中色矿业集团有限公司副董事长。

欧学钢先生，大学本科，高级会计师，具有中国注册会计师和评估师资格。曾任中色矿业集团有限公司财务部经理（财务负责人）。现任本公司董事，中色矿业集团有限公司总经理，长沙中庭物业管理有限责任公司董事长，北京金地超硬材料有限公司法定代表人，盛合资源国际有限公司董事，中矿资源（天津）新材料有限公司董事。

魏云峰先生，大学专科，会计师。曾任本公司董事、监事会主席，现任本公司董事、中色矿业集团有限公司副总经理。

吴志华先生，大学本科，高级经济师。曾任中色矿业集团有限公司总经理助理、董事会秘书，现任本公司董事，中色矿业集团有限公司董事、副总经理，长沙中庭物业管理有限责任公司董事。

汪芳淼先生，大学本科，高级统计师。曾任中色矿业集团有限公司财务部经理（财务负责人）。现任本公司董事，中色矿业集团有限公司副总经理。

张津伟先生，博士研究生，高级工程师。历任本公司总裁助理、人力资源总监、市场运营总监，公司党总支部书记。现任本公司董事、副总裁兼董事会秘书、公司党支部书记。

吴淦国先生，硕士研究生，教授，博士生导师，莫斯科地质勘探学院名誉博士，俄罗斯工程院外籍院士。曾在中国地质大学（武汉）任教研室副主任、矿产地质系副主任、主任，科技处处长，教授。1993 年 2 月至 1997 年 7 月任地质矿产部地质力学研究所副所长（主持工作）、所长。自 1997 年 2 月至 2010 年 10 月任中国地质大学（北京）党委书记兼副校长、党委书记兼常务副校长、党委书记兼校长、校长。2013 年退休，2012 年 6 月至 2024 年 2 月任海南职业技术学院董事会副董事长。曾先后任湖南黄金股份有限公司、盛屯矿业集团股份有限公司独立董事，现任本公司独立董事。

宋永胜先生，硕士研究生，正高级工程师，享受国务院特殊津贴专家，中国金属学会会员，科技部、生态环境部和自然资源部等部委的项目评审专家。1979 年 9 月至 1983 年 7 月在江西理工大学上学并获矿物加工工程专业学士学位，1983 年 8 月至 1985 年 8 月在江西理工大学任教；1985 年 9 月至 1988 年 7 月在中南大学获矿物加工工程专业硕士学位；

1988年7月起就职于有研科技集团有限公司（原北京有色金属研究总院）；2021年9月退休；2021年10月至今被返聘于中国有研科技集团全资子公司有研资源环境技术研究院（北京）有限公司。现任本公司独立董事。

易冬女士，大学本科，高级会计师，注册会计师，注册税务师。曾任北京中达耀华信会计师事务所有限责任公司项目经理、北京伟达信会计师事务所有限责任公司部门经理、华寅会计师事务所有限责任公司审计八部部门经理、中审华会计师事务所（特殊普通合伙）陕西分所负责人。现任本公司独立董事、中审华会计师事务所（特殊普通合伙）合伙人、北京注册会计师协会人才工作委员会委员。

## （2）监事

张银芳女士，大学本科，会计师。自2002年起就职于中色矿业集团有限公司，现任中色矿业集团有限公司财务部副经理、本公司监事会主席。

王云虎先生，大学专科。自2018年3月至2021年4月分别担任本公司乌干达子公司、赞比亚服务公司财务主管，2021年5月至2022年11月担任本公司财务部会计，2022年12月至今担任本公司审计监察部审计主管、监事。

王珊懿女士，硕士研究生，2017年9月至今担任本公司证券事务助理一职，2019年4月至今担任本公司监事。

## （3）公司高级管理人员

王平卫先生，本公司董事长、总裁，请参见董事会成员简历。

张津伟先生，本公司董事、副总裁兼董事会秘书、公司党支部书记，请参见董事会成员简历。

张学书先生，博士研究生，教授级高级地质工程师。曾任云南省有色地质局副总工程师，本公司副总工程师。现任本公司副总裁。

王振华先生，硕士研究生，中级会计师。历任本公司财务部高级经理，总裁助理兼津巴布韦中矿资源有限公司总经理，现任本公司副总裁，津巴布韦中资新能源矿业协会会长。

姜延龙先生，大学本科，硕士研究生在读，美国注册管理会计师（CMA）。2005年6月本科毕业于中央财经大学会计学专业。历任中国石油长城钻探工程有限公司历任项目部财务主管、财务经理，本公司财务部经理、高级经理。现任本公司财务总监兼财务管理部高级经理。

在股东单位任职情况

适用 不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在股东单位是否领取报酬津贴
王平卫	中色矿业集团有限公司	副董事长	2016年01月19日		否
欧学钢	中色矿业集团有限公司	总经理	2016年01月19日		是
汪芳淼	中色矿业集团有限公司	副总经理	2016年01月19日		是
魏云峰	中色矿业集团有限公司	副总经理	2016年01月19日		是
张银芳	中色矿业集团有限公司	财务部副经理	2002年04月01日		是

在其他单位任职情况

适用 不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
欧学钢	长沙中庭物业管理有限责任公司	董事长	2013年10月14日		否
欧学钢	北京金地超硬材料有限公司	法定代表人	2023年07月11日		否
欧学钢	盛合资源国际有限公司	董事	2022年11月30日		否
欧学钢	中矿资源（天津）新材料有限	董事	2023年11月10日		否

	公司				
吴志华	长沙中庭物业管理有限责任公司	董事	2013年10月14日		否
宋永胜	中国有研科技集团有研资源环境技术研究院（北京）有限公司	研发人员	2021年10月01日		是
易冬	中审华寅五洲会计师事务所（特殊普通合伙）	合伙人	2012年12月18日		是
易冬	北京注册会计师协会人才工作委员会	委员	2022年10月01日		否
吴淦国	海南职业技术学院	副董事长	2012年06月12日	2024年02月07日	否
在其他单位任职情况的说明	无				

公司现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员近三年证券监管机构处罚的情况

适用 不适用

### 3、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

报告期内，公司董事、监事年度津贴按照股东大会审议通过的方案执行，高级管理人员薪酬及考核方案由董事会审议通过，实际根据上述方案对照年度绩效考核结果发放。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

姓名	性别	年龄	职务	任职状态	从公司获得的税前报酬总额	是否在公司关联方获取报酬
王平卫	男	62	董事长、总裁	现任	224	否
欧学钢	男	51	董事	现任	4	是
魏云峰	男	61	董事	现任	4	是
吴志华	男	60	董事	现任	2.47	是
汪芳淼	男	57	董事	现任	4	是
张津伟	男	46	董事、副总裁兼董事会秘书	现任	146.33	否
吴淦国	男	77	独立董事	现任	12	否
宋永胜	男	62	独立董事	现任	7.42	否
易冬	女	46	独立董事	现任	12	否
张学书	男	58	副总裁	现任	134	否
王振华	男	44	副总裁	现任	204.17	否
姜延龙	男	41	财务总监兼财务管理部高级经理	现任	107.45	否
张银芳	女	52	监事会主席	现任	4	是
王云虎	男	33	监事	现任	13.39	否
王珊懿	女	33	监事	现任	24.64	否
孙梅春	男	59	副董事长	离任	187.50	否
肖晓霞	女	58	董事、副总裁兼财务总监	离任	88.41	否
薄少川	男	58	独立董事	离任	4.58	否
罗红勇	男	51	监事	离任	187.50	否

合计	--	--	--	--	1,371.86	--
----	----	----	----	----	----------	----

其他情况说明

适用 不适用

## 六、报告期内董事履行职责的情况

### 1、本报告期董事会情况

会议届次	召开日期	披露日期	会议决议
第五届董事会第二十九次会议	2023年02月20日	2023年02月21日	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）；公告编号：2023-011号
第五届董事会第三十次会议	2023年03月27日	2023年03月29日	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）；公告编号：2023-017号
第五届董事会第三十一次会议	2023年04月26日	2023年04月27日	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）；公告编号：2023-028号
第六届董事会第一次会议	2023年05月18日	2023年05月19日	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）；公告编号：2023-050号
第六届董事会第二次会议	2023年08月21日	2023年08月22日	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）；公告编号：2023-062号
第六届董事会第三次会议	2023年09月01日	2023年09月05日	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）；公告编号：2023-072号
第六届董事会第四次会议	2023年09月08日	2023年09月12日	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）；公告编号：2023-077号
第六届董事会第五次会议	2023年10月18日	2023年10月19日	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）；公告编号：2023-092号
第六届董事会第六次会议	2023年10月30日	2023年10月31日	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）
第六届董事会第七次会议	2023年11月17日	2023年11月18日	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）；公告编号：2023-117号

### 2、董事出席董事会及股东大会的情况

董事出席董事会及股东大会的情况							
董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席董事会次数	以通讯方式参加董事会次数	委托出席董事会次数	缺席董事会次数	是否连续两次未亲自参加董事会会议	出席股东大会次数
王平卫	10	5	5	0	0	否	3
欧学钢	10	5	5	0	0	否	3
魏云峰	10	9	1	0	0	否	3
吴志华	7	3	4	0	0	否	1
汪芳淼	10	7	3	0	0	否	3
张津伟	7	5	2	0	0	否	1
吴淦国	10	2	8	0	0	否	3
宋永胜	7	6	1	0	0	否	1
易冬	10	5	5	0	0	否	3
孙梅春	3	1	2	0	0	否	2
肖晓霞	3	2	1	0	0	否	2
薄少川	3	1	2	0	0	否	2

连续两次未亲自出席董事会的说明

不适用

### 3、董事对公司有关事项提出异议的情况

董事对公司有关事项是否提出异议

是 否

报告期内董事对公司有关事项未提出异议。

### 4、董事履行职责的其他说明

董事对公司有关建议是否被采纳

是 否

董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

报告期内，公司董事严格按照《公司法》《公司章程》《董事会议事规则》等法律法规及规章制度的要求，积极出席公司董事会、股东大会，勤勉尽责。公司董事对审议事项认真调研，通过去子公司实地考察、与管理沟通等方式，并随时关注外部环境及市场变化对公司的影响，关注传媒、网络对公司的相关报道，及时了解公司经营情况和重大事项的进展，经合自己的专业知识和经验，为公司经营、规范运作和发展战略提供了专业性和合理化建议，对审议事项作出科学审慎决策。公司认真听取董事意见，结合公司实际情况予以采纳、认真落实，提高公司治理水平，促进公司稳定健康发展，保障股东特别是中小股东的合法权益。

## 七、董事会下设专门委员会在报告期内的情况

委员会名称	成员情况	召开会议次数	召开日期	会议内容	提出的重要意见和建议	其他履行职责的情况	异议事项具体情况（如有）
审计委员会	易冬、吴淦国、欧学钢	4	2023年04月26日	《2022年度内部审计工作报告》 《2023年度内部审计工作计划》 《公司2022年度财务会计报表》 《公司2022年度内部控制评价报告》 《公司2022年度利润分配及资本公积金转增股本的预案》 《关于公司2023年第一季度财务报告的议案》 《关于公司2023年第一季度内部审计工作报告的议案》 《关于以募集资金	同意	对公司进行了现场检查，实地考察了公司生产基地，与年审注册会计师就年度审计工作进行了沟通。	无

				置换先期投入募集资金投资项目的自筹资金的议案》			
审计委员会	易冬、吴淦国、欧学钢	4	2023 年 08 月 21 日	《关于公司 2023 年半年度财务报告的议案》 《关于公司 2023 年第二季度内部审计工作报告的议案》 《关于开展商品期货期权套期保值业务的议案》 《公司 2023 年上半年募集资金存放和实际使用情况的专项报告》	同意	对公司进行了现场检查，与公司审计监察部就公司经营情况进行了沟通。	无
审计委员会	易冬、吴淦国、欧学钢	4	2023 年 09 月 08 日	《关于聘请公司 2023 年度审计机构的议案》 《关于以募集资金置换先期投入募集资金投资项目的自筹资金的议案》 《关于使用自有资金支付募投项目部分款项并以募集资金等额置换的议案》	同意	对公司进行了现场检查，与公司审计监察部就公司经营情况进行了沟通。	无
审计委员会	易冬、吴淦国、欧学钢	4	2023 年 10 月 30 日	《关于公司 2023 年第三季度财务报告的议案》 《关于公司 2023 年第三季度内部审计工作报告的议案》	同意	对公司进行了现场检查，与公司审计监察部就公司经营情况进行了沟通。	无
战略委员会	王平卫、孙梅春、薄少川	1	2023 年 04 月 26 日	《公司 2022 年度总经理工作报告》	同意	对公司进行了现场检查，实地考察了公司生产基地。	无
薪酬与考核委员会	易冬、宋永胜、王平卫	2	2023 年 08 月 21 日	《关于公司 2020 年股票期权与限制	同意	对行权条件满足情况以及激励对象	无

				性股票激励计划 预留部分股票期权第二个行权期行权条件成就的议案》		名单进行了核查。	
薪酬与考核委员会	易冬、宋永胜、王平卫	2	2023 年 11 月 17 日	《关于公司 2020 年股票期权与限制性股票激励计划首次授予股票期权第三个行权期行权条件成就的议案》《关于公司 2020 年股票期权与限制性股票激励计划首次授予限制性股票第三个解除限售期及暂缓授予部分第三个解除限售期解除限售条件成就的议案》	同意	对行权条件和解除限售满足情况以及激励对象名单进行了核查。	无
提名委员会	吴淦国、薄少川、王平卫	1	2023 年 04 月 26 日	《关于董事会换届选举的议案》	同意	对董事候选人进行了审查。	无
提名委员会	吴淦国、宋永胜、王平卫	1	2023 年 05 月 18 日	《关于选举公司第六届董事会董事长的议案》 《关于选举公司第六届董事会各专门委员会委员的议案》 《关于聘任公司总裁的议案》 《关于聘任公司董事会秘书的议案》 《关于聘任公司其他高级管理人员的议案》 《关于聘任公司证券事务代表的议案》 《关于聘任公司内部审计负责	同意	对高管人员进行了审查。	无

				人的议案》			
--	--	--	--	-------	--	--	--

## 八、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

是 否

监事会对报告期内的监督事项无异议。

## 九、公司员工情况

### 1、员工数量、专业构成及教育程度

报告期末母公司在职员工的数量（人）	52
报告期末主要子公司在职员工的数量（人）	2,553
报告期末在职员工的数量合计（人）	2,605
当期领取薪酬员工总人数（人）	2,605
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数（人）	0
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数（人）
生产人员	1,779
销售人员	48
技术人员	349
财务人员	55
行政人员	374
合计	2,605
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
硕士及以上	87
大学本科	445
大学专科	382
专科以下	1,691
合计	2,605

### 2、薪酬政策

公司建立了科学的薪酬和绩效管理系统，根据岗位特点为员工设立绩效考核目标，根据绩效考核制度由其上级按不同的考核周期对员工进行考核。

### 3、培训计划

公司建立了培训管理制度，每年培训主管部门组织各部门针对员工的岗位能力需求和胜任程度编制年度培训计划，并在评审通过后组织实施。培训由送外培训和内部培训组成，公司在重视必要的送外培训的同时，注重内部培训，通过技术练兵比武、内部授课交流等，促进员工间相互传帮带和知识分享，提高员工的知识水平和业务素养，为公司持续健康发展提供人力资源方面的支撑。

#### 4、劳务外包情况

适用 不适用

### 十、公司利润分配及资本公积金转增股本情况

报告期内利润分配政策，特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用 不适用

为保证公司在正常经营发展的前提下，完善和健全公司科学、稳定、持续的分红机制，充分重视公司股东的合理要求和意见，切实保护公司股东尤其是中小投资者的合法权益，根据中国证监会《关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》、《上市公司监管指引第 3 号—上市公司现金分红》等文件精神及《公司章程》的规定，公司制定了《未来三年（2022 年-2024 年）股东分红回报规划》，并经公司第五届董事会第二十二次会议及 2022 年第二次临时股东大会审议通过。

公司 2023 年 5 月 18 日召开的 2022 年度股东大会审议通过《公司 2022 年度利润分配及资本公积金转增股本的预案》，分配方案为：以 2022 年度利润分配方案实施时股权登记日的总股本 509,427,766 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 10.00 元人民币现金（含税），以资本公积金向全体股东每 10 股转增 4 股，不送红股。本次权益分派股权登记日为：2023 年 5 月 30 日。2023 年 5 月 31 日，公司实施了上述 2022 年度利润分配方案。

现金分红政策的专项说明	
是否符合公司章程的规定或股东大会决议的要求：	是
分红标准和比例是否明确和清晰：	是
相关的决策程序和机制是否完备：	是
独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用：	是
公司未进行现金分红的，应当披露具体原因，以及下一步为增强投资者回报水平拟采取的举措：	不适用
中小股东是否有充分表达意见和诉求的机会，其合法权益是否得到了充分保护：	是
现金分红政策进行调整或变更的，条件及程序是否合规、透明：	是

公司报告期内盈利且母公司可供股东分配利润为正但未提出现金红利分配预案

适用 不适用

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

每 10 股送红股数（股）	0
每 10 股派息数（元）（含税）	10.00
分配预案的股本基数（股）	721,556,877
现金分红金额（元）（含税）	721,556,877.00
以其他方式（如回购股份）现金分红金额（元）	0.00
现金分红总额（含其他方式）（元）	721,556,877.00
可分配利润（元）	1,340,683,536.90
现金分红总额（含其他方式）占利润分配总额的比例	100%
本次现金分红情况	
公司发展阶段属成长期且有重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 20%	
利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明	

为促进公司可持续发展并兼顾对投资者的合理回报，2023 年度公司利润分配预案为：

以 2023 年度利润分配方案实施时股权登记日的总股本扣除回购专用证券账户持有的股份后的股本为基数向全体股东每 10 股派发现金红利 10.00 元（含税），公司 2023 年度不送红股，不以资本公积金转增股本。

以截至 2024 年 4 月 19 日公司总股本 729,811,694 股扣除回购专用证券账户持有的股份 8,254,817 股后的股本 721,556,877 股为基数计算，公司拟派发现金红利 721,556,877.00 元（含税）。在 2024 年 4 月 19 日起至 2023 年度利润分配方案实施时股权登记日期间，如果公司总股本或回购专用证券账户持有的股份发生变动，将保持利润分配比例不变的原则，相应调整分配总额，以 2023 年度利润分配方案实施时股权登记日的总股本扣减回购专用证券账户股份为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 10.00 元（含税）。

## 十一、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

为了进一步建立、健全公司长效激励机制，吸引和留住优秀人才，公司实施了 2020 年股票期权与限制性股票激励计划。以 2020 年 11 月 26 日为首次授予日，向 43 名激励对象授予 770.00 万份股票期权，向 90 名激励对象授予 253.00 万股限制性股票。以 2021 年 1 月 7 日为授予日，向 3 名暂缓授予的激励对象授予 62.00 万股限制性股票。以 2021 年 9 月 30 日为授予日，向 5 名激励对象授予 60.00 万份预留部分股票期权。

(1) 公司于 2022 年 11 月 10 日召开第五届董事会第二十七次会议和第五届监事会第二十二次会议，审议并通过了《关于公司 2020 年股票期权与限制性股票激励计划首次授予限制性股票第二个解除限售期及暂缓授予部分第二个解除限售期解除限售条件成就的议案》。公司本次激励计划设定的首次授予限制性股票第二个解除限售期及暂缓授予部分第二个解除限售期解除限售条件已经成就，符合解除限售条件的激励对象为 92 人，申请解除限售的限制性股票数量为 131.46 万股。89 名激励对象的 105.42 万股限制性股票于 2022 年 12 月 12 日上市流通。3 名激励对象的 26.04 万股限制性股票于 2023 年 1 月 30 日上市流通。具体内容详见 2022 年 11 月 11 日、2022 年 12 月 7 日、2023 年 1 月 18 日刊登在《中国证券报》《证券时报》和巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上的公告。

(2) 公司于 2023 年 8 月 21 日召开第六届董事会第二次会议和第六届监事会第二次会议，审议通过了《关于调整公司 2020 年股票期权与限制性股票激励计划首次授予部分股票期权行权数量及价格的议案》《关于调整公司 2020 年股票期权与限制性股票激励计划预留部分股票期权行权数量及价格的议案》《关于公司 2020 年股票期权与限制性股票激励计划预留部分股票期权第二个行权期行权条件成就的议案》。公司本次激励计划设定的预留部分股票期权第二个行权期的行权条件已经成就，由于公司在 2023 年 5 月 31 日实施了 2022 年年度权益分派方案，本次符合行权条件的激励对象为 5 人，可申请行权的股票期权数量为 58.80 万份。本次行权采用自主行权模式。实际可行权期限为 2023 年 10 月 16 日至 2024 年 10 月 15 日止。具体内容详见 2023 年 8 月 22 日、2023 年 10 月 16 日刊登在《中国证券报》《证券时报》和巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上的公告。

(3) 公司于 2023 年 11 月 17 日召开第六届董事会第七次会议和第六届监事会第六次会议，审议通过了《关于公司 2020 年股票期权与限制性股票激励计划首次授予股票期权第三个行权期行权条件成就的议案》《关于注销公司 2020 年股票期权与限制性股票激励计划部分股票期权的议案》。1) 公司 2020 年股票期权与限制性股票激励计划首次授予的股票期权第三个行权期行权条件已经成就，符合行权条件的激励对象共计 41 人，可行权的期权数量为 576.24 万份。本次行权采用自主行权模式，实际可行权期限为 2023 年 12 月 5 日至 2024 年 12 月 4 日止。2) 鉴于 4 名激励对象因个人层面的绩效考核结果对应的标准系数未达到 1.0，合计获授的 11.76 万份股票期权未达到可行权条件。根据 2020 年第一次临时股东大会的授权，董事会同意公司注销上述共计 11.76 万份股票期权，11.76 万份股票期权已于 2023 年 12 月 4 日办理完成注销手续。具体内容详见 2023 年 11 月 18 日、2023 年 12 月 1 日、2023 年 12 月 5 日刊登在《中国证券报》《证券时报》和巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上的公告。

(4) 公司于 2023 年 11 月 17 日召开第六届董事会第七次会议和第六届监事会第六次会议，审议并通过了《关于公司 2020 年股票期权与限制性股票激励计划首次授予限制性股票第三个解除限售期及暂缓授予部分第三个解除限售期解除限售条件成就的议案》。公司本次激励计划设定的首次授予限制性股票第三个解除限售期及暂缓授予部分第三个解除限售期解除限售条件已经成就，符合解除限售条件的激励对象为 92 人，申请解除限售的限制性股票数量为 245.392 万股。

89 名激励对象的 196.784 万股限制性股票于 2023 年 12 月 11 日上市流通。3 名激励对象的 48.608 万股限制性股票于 2024 年 1 月 23 日上市流通。具体内容详见 2023 年 11 月 18 日、2023 年 12 月 7 日、2024 年 1 月 20 日刊登在《中国证券报》《证券时报》和巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上的公告。

(5) 股权激励的会计处理方法及股权激励事项对公司业绩的影响

根据财政部《企业会计准则第 11 号—股份支付》和《企业会计准则第 22 号—金融工具确认和计量》的相关规定，公司将在等待/限售期内的每个资产负债表日，根据最新取得的可行权/解除限售人数变动、业绩指标完成情况等后续信息，修正预计可行权的股票期权与可解除限售的限制性股票数量，并按照股票期权与限制性股票授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和资本公积。

在不考虑激励计划对公司业绩的刺激作用情况下，本激励计划费用的摊销对有效期内各年净利润有所影响，但影响程度不大。激励计划在 2023 年度摊销费用 2,577.47 万元。考虑本计划对公司发展产生的正向作用，由此激发管理团队的积极性，提高经营效率，降低代理人成本，激励计划带来的公司业绩提升将远高于因其带来的费用增加。

公司董事、高级管理人员获得的股权激励情况

适用 不适用

单位：股

姓名	职务	年初持有股票期权数量	报告期新授予股票期权数量	报告期内可行权股数	报告期内已行权股数	报告期内已行权股数价格（元/股）	期末持有股票期权数量	报告期末市价（元/股）	期初持有限制性股票数量	本期已解锁股份数量	报告期新授予限制性股票数量	限制性股票的授予价格（元/股）	期末持有限制性股票数量
张津伟	董事、副总裁兼董事会秘书	0	0	0	0	0	0	0	168,000	235,200	0	9.99	0
张学书	副总裁	0	0	0	0	0	0	0	168,000	235,200	0	9.99	0
王振华	副总裁	0	0	196,000	76,000	9.398	120,000	37.31	0	0	0	0	0
姜延龙	财务总监兼财务管理部高级经理	0	0	156,800	0	9.398	156,800	37.31	0	0	0	0	0
合计	--	0	0	352,800	76,000	--	276,800	--	336,000	470,400	0	--	0
备注（如有）	<p>1、公司于 2023 年 11 月 17 日召开第六届董事会第七次会议和第六届监事会第六次会议，审议并通过了《关于公司 2020 年股票期权与限制性股票激励计划首次授予限制性股票第三个解除限售期及暂缓授予部分第三个解除限售期解除限售条件成就的议案》。由于公司在 2023 年 5 月 31 日实施了 2022 年年度权益分派方案，张津伟和张学书被暂缓授予的限制性股票剩余未解锁部分由 16.8 万股增加至 23.52 万股，暂缓授予部分第三个解除限售期符合解除限售条件的 47.04 万股限制性股票于 2024 年 1 月 23 日上市流通。</p> <p>2、公司于 2023 年 11 月 17 日召开第六届董事会第七次会议和第六届监事会第六次会议，审议通过了《关于公司 2020 年股票期权与限制性股票激励计划首次授予股票期权第三个行权期行权条件成就的议案》。本次行权采用自主行权模式。实际可行权期限为 2023 年 12 月 5 日至 2024 年 12 月 4 日止。截至</p>												

2024 年 2 月 5 日，王振华和姜延龙已行权完毕剩余的 27.68 万份股票期权。
--

#### 高级管理人员的考评机制及激励情况

公司建立了较为完善的高级管理人员绩效考评体系和薪酬制度，高级管理人员的工作绩效薪酬与其考核相挂钩。高级管理人员薪酬结构由固定工资和绩效工资组成，绩效工资根据年度绩效目标的完成情况考核后发放。

## 2、员工持股计划的实施情况

适用 不适用

## 3、其他员工激励措施

适用 不适用

# 十二、报告期内的内部控制制度建设及实施情况

## 1、内部控制建设及实施情况

报告期内，公司继续完善内部控制制度建设，强化内部审计监督。梳理完善董事会审计委员会及内部审计部门的职能职责，强化在董事会领导下行使监督权，加强内审部门对公司内部控制制度执行情况的监督力度，提高内部审计工作的深度和广度。持续强化董事会及关键岗位的内控意识和责任，充分认识完备的内部控制制度在改善企业管理、增强风险防控、帮助企业高质量发展中的重要性，强化合规经营意识，确保内部控制制度得到有效执行，切实提升公司规范运作水平，促进公司健康可持续发展。根据公司财务报告内部控制重大缺陷的认定标准，于内部控制评价报告基准日，不存在财务报告内部控制重大缺陷。公司已按照企业内部控制规范体系和相关规定的要求在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。根据公司非财务报告内部控制重大缺陷认定标准，于内部控制评价报告基准日，公司未发现非财务报告内部控制重大缺陷。

## 2、报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

是 否

# 十三、公司报告期内对子公司的管理控制情况

公司名称	整合计划	整合进展	整合中遇到的问题	已采取的解决措施	解决进展	后续解决计划
不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用

# 十四、内部控制评价报告或内部控制审计报告

## 1、内控评价报告

内部控制评价报告全文披露日期	2024 年 04 月 26 日
内部控制评价报告全文披露索引	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）
纳入评价范围单位资产总额占公司合并财务报表资产总额的比例	100.00%
纳入评价范围单位营业收入占公司合并财务报表营业收入的比例	100.00%

缺陷认定标准		
类别	财务报告	非财务报告
定性标准	<p>公司确定的财务报告内部控制缺陷评价的定性标准如下：</p> <p>(1) 财务报告重大缺陷的迹象包括：</p> <p>①公司高级管理人员舞弊；</p> <p>②公司更正已公布的财务报告；</p> <p>③注册会计师发现当期财务报告存在重大错报，而内部控制在运行过程中未能发现该错报；</p> <p>④公司对内部控制的监督无效。</p> <p>(2) 财务报告重要缺陷的迹象包括：</p> <p>①未依照公认会计准则选择和应用会计政策、未建立反舞弊程序和控制措施；</p> <p>②对于非常规或特殊交易的账务处理没有建立相应的控制机制或没有实施且没有相应的补偿性控制；</p> <p>③对于期末财务报告过程的控制存在一项或多项缺陷且不能合理保证编制的财务报表达到真实、准确的目标。</p> <p>(3) 财务报告一般缺陷是指除上述重大缺陷、重要缺陷之外的其他控制缺陷。</p>	<p>公司确定的非财务报告内部控制缺陷评价的定性标准如下：</p> <p>非财务报告缺陷认定主要以缺陷对业务流程有效性的影响程度、发生的可能性作判定。</p> <p>如果缺陷发生的可能性较小，会降低工作效率或效果、或加大效果的不确定性、或使之偏离预期目标为一般缺陷；</p> <p>如果缺陷发生的可能性较高，会显著降低工作效率或效果、或显著加大效果的不确定性、或使之显著偏离预期目标为重要缺陷；</p> <p>如果缺陷发生的可能性高，会严重降低工作效率或效果、或严重加大效果的不确定性、或使之严重偏离预期目标为重大缺陷；另外，以下迹象表明财务报告内部控制可能存在重大缺陷：</p> <p>(1) 公司决策程序不科学，如决策失误，导致企业并购后未能达到预期目标；</p> <p>(2) 违反国家法律、法规；如产品质量不合格；</p> <p>(3) 管理人员或关键技术人员纷纷流失；</p> <p>(4) 媒体负面新闻频现；</p> <p>(5) 内部控制评价的结果特别是重大或重要缺陷未得到整改；</p> <p>(6) 重要业务缺乏制度控制或制度系统性失效。</p>
定量标准	<p>公司确定的财务报告内部控制缺陷评价的定量标准如下：</p> <p>将财务报告内部控制缺陷划分为重大缺陷、重要缺陷和一般缺陷。</p> <p>以公司税前利润为基础进行定量判断，对金额超过税前利润总额 5% 的错报认定为重大错报，对金额超过税前利润总额 3% 的错报认定为重要错报，其余为一般错报。</p>	<p>公司确定的非财务报告内部控制缺陷评价的定量标准如下：</p> <p>根据对内部控制目标实现影响程度，非财务报告内部控制缺陷分为一般缺陷、重要缺陷、重大缺陷。</p> <p>定量标准以营业收入、资产总额作为衡量指标。内部控制缺陷可能导致或导致的损失与利润表相关的，以营业收入指标衡量。如果该缺陷单独或连同其他缺陷可能导致的财务报告错报金额小于营业收入的 0.5%，则认定为一般缺陷；如果超过资产总额 0.5% 但小于 1% 则认定为重要缺陷；如果超过资产总额 1% 则认定为重大缺陷。</p> <p>内部控制缺陷可能导致或导致的损失与资产管理相关的，以资产总额指标衡量。如果该缺陷单独或连同其他缺陷可能导致的财务报告错报金额小于资产总额的 0.5%，则认定为一般缺陷；如果超过资产总额 0.5% 但小于 1% 则认定为重要缺陷；如果超过资产总额 1% 则认定为重大缺陷。</p>
财务报告重大缺陷数量（个）		0

非财务报告重大缺陷数量（个）	0
财务报告重要缺陷数量（个）	0
非财务报告重要缺陷数量（个）	0

## 2、内部控制审计报告

适用 不适用

内部控制审计报告中的审议意见段	
我们认为，贵公司按照《企业内部控制基本规范》和相关规定于 2023 年 12 月 31 日在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。	
内控审计报告披露情况	披露
内部控制审计报告全文披露日期	2024 年 04 月 26 日
内部控制审计报告全文披露索引	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）
内控审计报告意见类型	标准无保留意见
非财务报告是否存在重大缺陷	否

会计师事务所是否出具非标准意见的内部控制审计报告

是 否

会计师事务所出具的内部控制审计报告与董事会的自我评价报告意见是否一致

是 否

## 十五、上市公司治理专项行动自查问题整改情况

不适用

## 第五节 环境和社会责任

### 一、重大环保问题

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

是 否

环境保护相关政策和行业标准

公司严格遵守《中华人民共和国环境保护法》《中华人民共和国大气污染防治法》《中华人民共和国水污染防治法》《中华人民共和国环境噪声污染防治法》《中华人民共和国固体废物污染环境防治法》《中华人民共和国环境保护税法》《中华人民共和国环境影响评价法》《建设项目环境保护管理条例》《建设项目环境影响评价分类管理名录》《排污费征收使用管理条例》《国家危险废物名录》《危险废物转移联单管理办法》等环境保护相关政策及《污水综合排放标准》《无机化学工业污染物排放标准》《锅炉大气污染物排放标准》《环境空气质量标准》《建筑施工厂界环境噪声排放标准》《工业企业厂界环境噪声排放标准》《声环境质量标准》《一般工业固体废物贮存、处置场污染控制标准》《危险废物贮存污染控制标准》《地下水质量标准》《地表水环境质量标准》《土壤环境质量标准》等行业标准。

环境保护行政许可情况

序号	内容	环评批复时间	竣工验收时间	设计产能	备注
1	新余市东鹏化工有限责任公司铷、铯盐系列产品项目	新余市环保局 2004.08	环验【2005】5号，2005年11月	21t/a 铷盐，4t/a 铯盐、40吨高纯锂盐	2009年更名为“江西东鹏新材料有限责任公司”
2	江西鹏程锂业科技有限公司年产5000t/a动力锂电池专用4N碳酸锂、1000t/a电池级氟化锂、500t/a碳酸铯项目	余环审字【2011】85号，新余市环保局2011.05	余环审字【2013】108号，2013年10月	5000t/a动力锂电池专用4N碳酸锂、1000t/a电池级氟化锂、500t/a碳酸铯	2015.12江西东鹏新材料有限责任公司吸收合并了江西鹏程锂业科技有限公司
3	江西东鹏新材料有限责任公司年产500t甲酸铯项目	余环审字【2014】7号，新余市环保局2014.07	余环审字【2015】57号，2015.07	年产500t甲酸铯	根据定单安排生产
4	年产500t甲酸铷、20t硝酸铷、50t硝酸铯、10t氟化铯、100t氢氧化铯生产项目	余环审字【2016】65号，新余市环保局，2016.06	2018.5自主竣工验收	500t/a甲酸铷、20t/a硝酸铷、50t/a硝酸铯、10t/a氟化铯、100t/a氢氧化铯	
5	江西东鹏新材料有限责任公司新增2000t/a电池级氟化锂扩建项目	余环审字【2017】8号，新余市环保局，2017.01	2018.5自主竣工验收	2000t/a电池级氟化锂	
6	江西东鹏新材料有限责任公司150t/a高纯碘化铯、100t/a氟铝酸铯、100t/a氯化铯项目	余环审字【2017】67号，新余市环保局，2017.09	2018.5自主竣工验收	150t/a高纯碘化铯、100t/a氟铝酸铯、100t/a氯化铯	

7	江西东鹏新材料有限责任公司年产 6000 吨电池级碳酸锂项目	余环审字【2019】5 号, 新余市环保局, 2019.01	2019.6 自主竣工验收	6000t/a 电池级碳酸锂	
8	江西东鹏新材料有限责任公司新建年产 1.5 万吨电池级氢氧化锂、1 万吨电池级碳酸锂生产线项目	赣环评字【2018】6 号江西省环境保护厅, 2018.1.22	2022.3 自主竣工验收	1.5 万吨电池级氢氧化锂、1 万吨电池级碳酸锂	
9	江西东鹏新材料有限责任公司 5000t/a 动力锂电池专用 4N 碳酸锂和 6000t/a 电池级碳酸锂改建、6000t/a 电池级氟化锂扩建项目	余高环审字(2021) 52 号新余市高新生态环境局 2021.7.15	2022.9 自主竣工验收	氟化锂由原来的 3000t/a 扩大到 6000t/a.	
10	江西东鹏新材料有限责任公司年产 200 吨硝酸铯和 200 吨氢氧化铯项目	余高环审字(2022) 67 号新余市高新生态环境局 2022.12.30	2023.12 试运行	200t/a 硝酸铯、200t/a 氢氧化铯	
11	江西春鹏锂业有限责任公司年产 3.5 万吨高纯锂盐生产线项目	余高环审字(2022) 40 号新余市高新生态环境局 2022.11.18	2023.11.16 试运行	35000t/a 氢氧化锂或 30000t/a 碳酸锂	

东鹏新材一厂于 2020 年 3 月 5 日取得了排污许可证, 有效期为 2020.3.5~2023.3.4, 2023 年 2 月 14 日重新取得了排污许可证, 有效期:2023.2.14~2028.2.13。东鹏新材二厂于 2021 年 8 月 26 日取得了排污许可证, 有效期: 2021.8.26~2026.8.15。春鹏锂业厂于 2023 年 12 月 8 日取得了排污许可证, 有效期: 2023.12.08~2028.12.7。上述排污许可证均在有效期内。

行业排放标准及生产经营活动中涉及的污染物排放的具体情况

公司或子公司名称	主要污染物及特征污染物的种类	主要污染物及特征污染物的名称	排放方式	排放口数量	排放口分布情况	排放浓度/强度	执行的污染物排放标准	排放总量(吨)	核定的排放总量(吨)	超标排放情况
东鹏新材	一般废物	硫酸钙 氟化钙	临时堆放	-	厂区东面	-	一般工业固体废物贮存、处置场污染控制标准	15050.27	-	-
东鹏新材	一般废物	锂渣	临时堆放	-	厂区西南面	-	一般工业固体废物贮存、处置场污染控制	246051.99	-	-

							标准			
东鹏新材	危险废物	蒸馏残渣、废导热油、废油桶、废活性炭、废试剂瓶、实验室废液	临时堆放	-	厂区东面	-	危险废物贮存污染控制标准	31.5406	-	-
东鹏新材	危险废物	废油桶 废机油 废试剂瓶 化验室废液 废包装袋 废树脂	临时堆放	-	厂区东南面	-	危险废物贮存污染控制标准	16.4455	-	-
东鹏新材	废气	氟化物	碱液喷淋间接排放	1 个	104 车间	$\leq 6\text{mg}/\text{m}^3$	无机化学工业污染物排放标准	-	-	无
东鹏新材	废气	硫酸雾	碱液喷淋间接排放	2 个	101、105 车间	$\leq 20\text{mg}/\text{m}^3$	无机化学工业污染物排放标准	-	-	无
东鹏新材	废气	二氧化硫	直接排放	2 个	天然气锅炉	$\leq 50\text{mg}/\text{m}^3$	锅炉大气污染物排放标准	0.15	5.964	无
东鹏新材	废气	二氧化硫	直接排放	2 个	天然气热热风炉	$\leq 100\text{mg}/\text{m}^3$	无机化学工业污染物排放标准	0.9043	5.964	无
东鹏新材	废气	二氧化硫	脱硫处理	1 个	转型车间	$\leq 100\text{mg}/\text{m}^3$	无机化学工业污染物排放标准	4.7998	5.964	无
东鹏新材	废气	氮氧化物	直接排放	2 个	天然气锅炉	$\leq 200\text{mg}/\text{m}^3$	锅炉大气污染物排放标准	4.0586	36.427	无
东鹏新材	废气	氮氧化物	直接排放	2 个	天然气热热风炉	$\leq 200\text{mg}/\text{m}^3$	无机化学工业污染物排放标准	5.5582	36.427	无
东鹏新材	废气	氮氧化物	脱硝处理	1 个	转型车间	$\leq 200\text{mg}/\text{m}^3$	无机化学工业污染物	12.6421	36.427	无

							排放标准			
东鹏新材	废水	挥发酚	公司废水处理+高新区污水处理厂间接排放	各1个,共2个总排放口	厂区东面	$\leq 0.5\text{mg/L}$	污水综合排放标准	-	-	无
东鹏新材	废水	总氮	公司废水处理+高新区污水处理厂间接排放	各1个,共2个总排放口	厂区东面	$\leq 35\text{mg/L}$	新余高新区污水处理厂标准	-	-	无
东鹏新材	废水	氨氮	公司废水处理+高新区污水处理厂间接排放	各1个,共2个总排放口	厂区东面	$\leq 25\text{mg/L}$	新余高新区污水处理厂标准	0.3388	0.398	无
东鹏新材	废水	总磷	公司废水处理+高新区污水处理厂间接排放	各1个,共2个总排放口	厂区东面	$\leq 2\text{mg/L}$	无机化学工业污染物排放标准	-	-	无
东鹏新材	废水	石油类	公司废水处理+高新区污水处理厂间接排放	各1个,共2个总排放口	厂区东面	$\leq 6\text{mg/L}$	无机化学工业污染物排放标准	-	-	无
东鹏新材	废水	悬浮物	公司废水处理+高新区污水处理厂间接排放	各1个,共2个总排放口	厂区东面	$\leq 100\text{mg/L}$	无机化学工业污染物排放标准	-	-	无
东鹏新材	废水	pH值	公司废水处理+高新区污水处理厂间接排放	各1个,共2个总排放口	厂区东面	6-9	无机化学工业污染物排放标准	-	-	无
东鹏新材	废水	氟化物	公司废水处理+高新区污水处理厂间接排放	各1个,共2个总排放口	厂区东面	$\leq 6\text{mg/L}$	无机化学工业污染物排放标准	-	-	无
东鹏新材	废水	化学需氧量	公司废水处理+高新区污水处理厂间接排放	各1个,共2个总排放口	厂区东面	$\leq 200\text{mg/L}$	无机化学工业污染物排放标准	15.1719	23.18	无
春鹏锂	一般废	锂渣	临时堆	-	厂区西	-	一般工	-	-	-

业	物		放		北面		业固体废物贮存、处置场污染控制标准			
春鹏锂业	危险废物	废油桶 废机油 废试剂瓶 化验室废液 废包装袋 废树脂	临时堆放	-	厂区西北面	-	危险废物贮存污染控制标准	-	-	-
春鹏锂业	废气	二氧化硫	直接排放	1个	天然气锅炉	$\leq 50\text{mg}/\text{m}^3$	锅炉大气污染物排放标准	0.05508	-	无
春鹏锂业	废气	二氧化硫	直接排放	1个	天然气热热风炉	$\leq 100\text{mg}/\text{m}^3$	无机化学工业污染物排放标准	0.01011	-	无
春鹏锂业	废气	二氧化硫	脱硫处理	1个	转型车间	$\leq 100\text{mg}/\text{m}^3$	无机化学工业污染物排放标准	3.9235	-	无
春鹏锂业	废气	氮氧化物	直接排放	1个	天然气锅炉	$\leq 200\text{mg}/\text{m}^3$	锅炉大气污染物排放标准	0.8262	93.1	无
春鹏锂业	废气	氮氧化物	直接排放	1个	天然气热热风炉	$\leq 200\text{mg}/\text{m}^3$	无机化学工业污染物排放标准	0.1648	93.1	无
春鹏锂业	废气	氮氧化物	脱硝处理	1个	转型车间	$\leq 200\text{mg}/\text{m}^3$	无机化学工业污染物排放标准	5.3679	93.1	无
春鹏锂业	废水	挥发酚	公司废水处理+高新区污水处理厂间接排放	1个总排放口	厂区东南面	$\leq 0.5\text{mg}/\text{L}$	污水综合排放标准	-	-	无
春鹏锂业	废水	总氮	公司废水处理+高新区污水处理厂间接排放	1个总排放口	厂区东南面	$\leq 35\text{mg}/\text{L}$	新余高新区污水处理厂标准	-	-	无
春鹏锂业	废水	氨氮	公司废水处理+	1个总排放口	厂区东南面	$\leq 25\text{mg}/\text{L}$	新余高新区污	0.3454	1.034	无

			高新区污水处理厂间接排放				水污水处理厂标准			
春鹏锂业	废水	总磷	公司废水处理+高新区污水处理厂间接排放	1个总排放口	厂区东南面	$\leq 2\text{mg/L}$	无机化学工业污染物排放标准	-	-	无
春鹏锂业	废水	石油类	公司废水处理+高新区污水处理厂间接排放	1个总排放口	厂区东南面	$\leq 6\text{mg/L}$	无机化学工业污染物排放标准	-	-	无
春鹏锂业	废水	悬浮物	公司废水处理+高新区污水处理厂间接排放	1个总排放口	厂区东南面	$\leq 100\text{mg/L}$	无机化学工业污染物排放标准	-	-	无
春鹏锂业	废水	pH值	公司废水处理+高新区污水处理厂间接排放	1个总排放口	厂区东南面	6-9	无机化学工业污染物排放标准	-	-	无
春鹏锂业	废水	氟化物	公司废水处理+高新区污水处理厂间接排放	1个总排放口	厂区东南面	$\leq 6\text{mg/L}$	无机化学工业污染物排放标准	-	-	无
春鹏锂业	废水	化学需氧量	公司废水处理+高新区污水处理厂间接排放	1个总排放口	厂区东南面	$\leq 200\text{mg/L}$	无机化学工业污染物排放标准	0.6559	5.63	无

## 对污染物的处理

公司或子公司名称	对污染物的处理	防治污染设施的建设及运行情况
东鹏新材	严格遵守《中华人民共和国环境保护法》《中华人民共和国大气污染防治法》《中华人民共和国水污染防治法》等环保方面的法律法规。针对生产过程中、产生的废水、废气、废渣等污染物，投入资金配置专业处理设备，确保排放均能符合法律法规和监管规定，并优化生产流程，减少排放量，生活污水生化处理后排入园区污水处理站。生产污水经污水处理站处理后，达到《无机化学工业污染物排放标准》排放到园区污水处理站。2023年度环保设施运行稳定，监测结果显示各项污染物排放结果均达标。	1、一般固体废物仓库（渣库）1个，面积 3894m <sup>2</sup> ；一般固体废物临时堆场 1个：面积 720m <sup>2</sup> ，堆场钢架结构，四周设置高 2.0 米水泥围挡，四周上部用彩钢瓦封闭，防雨防渗防扬尘。 2、危险废物临时仓库 2 个：总面积 321m <sup>2</sup> ，混凝土+钢棚架结构。 3、废水处理站 2 个：东鹏新材一厂处理能力 65m <sup>3</sup> /h（1560m <sup>3</sup> /d），采用“中和脱氟+芬顿氧化+絮凝沉淀+沙滤”等工艺处理生产废水，确保废水达标排放。东鹏新材二厂处理能力 30m <sup>3</sup> /h，采用“中和+絮凝沉淀+沙滤”等工艺处理生产废水，达标排放。

		<p>4、废气处理设施：东鹏新材一厂废气净化塔 7 座：净化塔管径 0.3 米或 0.6 米，排气筒高度 15 米，采用“碱液喷淋”或“碱液喷淋+活性炭吸附”净化生产废气。东鹏新材二厂废气净化塔 13 座，净化塔管径 0.3 米或 1.0 米，排气筒高度 15~39 米，采用“布袋除尘-脱硝-脱硫”或“布袋除尘-碱液喷淋”等方法，净化生产废气，确保废气达标排放。</p> <p>5、废水在线自动监测系统 2 套：包括 COD 在线自动监测仪、氨氮在线自动监测仪、PH 在线自动监测仪、铊在线监测仪、流量在线自动监测仪和超标回流系统，确保生产废水中 COD、氨氮、PH、铊等指标达标排放，当生产废水中任何一项指标超标时，系统自动启动超标回流系统，将生产废水泵加废水处理站重新处理。</p> <p>6、废气在线自动监测系统 2 套：包括 SO<sub>2</sub> 在线自动监测仪、氮氧化物在线自动监测仪、O<sub>2</sub> 在线自动监测仪、流量监测仪、流速监测仪、温度监测仪、压力监测仪，确保废气达标排放。</p> <p>7、其他环保设施：事故应急池 2 个，容积 660+1540m<sup>3</sup>；循环水池 2 个 2700+3125m<sup>3</sup>，初期雨水池一个 450+2800m<sup>3</sup></p>
<p>春鹏锂业</p>	<p>严格遵守《中华人民共和国环境保护法》《中华人民共和国大气污染防治法》《中华人民共和国水污染防治法》等环保方面的法律法规。针对生产过程中、产生的废水、废气、废渣等污染物，投入资金配置专业处理设备，确保排放均能符合法律法规和监管规定，并优化生产流程，减少排放量，生活污水生化处理后排入园区污水处理站。生产污水经污水处理站处理后，达到《无机化学工业污染物排放标准》排放到园区污水处理站。2023 年度环保设施运行稳定，监测结果显示各项污染物排放结果均达标。</p>	<p>1、一般固体废物仓库（渣库）1 个，面积 6000 m<sup>2</sup>；</p> <p>2、危险废物临时仓库 1 个：总面积 300m<sup>2</sup>，混凝土+钢棚架结构。</p> <p>3、废水处理站 1 个：处理能力 30m<sup>3</sup>/h，采用“中和+絮凝沉淀+生化处理+沉淀”等工艺处理生产废水，达标排放。</p> <p>4、废气处理设施：废气净化塔 13 座，净化塔排气筒管径 0.45 米~1.6 米，排气筒高度 15~45 米，采用“布袋除尘-脱硝-脱硫”或“布袋除尘-碱液喷淋”等方法，净化生产废气，确保废气达标排放。</p> <p>5、废水在线自动监测系统 1 套：包括 COD 在线自动监测仪、氨氮在线自动监测仪、PH 在线自动监测仪、总铊在线监测仪、流量在线自动监测仪和超标回流系统，确保生产废水中 COD、氨氮、PH、铊等指标达标排放，当生产废水中任何一项指标超标时，系统自动启动超标回流系统，将生产废水泵加废水处理站重新处理。</p> <p>6、废气在线自动监测系统 1 套：包括 SO<sub>2</sub> 在线自动监测仪、氮氧化物在线自动监测仪、O<sub>2</sub> 在线自动监测仪、流量监测仪、流速监测仪、温度监测仪、压力监测仪，确保废气达标排放。</p> <p>7、其他环保设施：事故应急池 1 个，容积 2788m<sup>3</sup>；循环水池 1 个 2400m<sup>3</sup>；初期雨水池一个 3432m<sup>3</sup>。</p>

<p>Bikita</p>	<p>工业废水均通过合规点排放，采用污水主动和被动处理方法，主动处理即排放前的污染物沉淀，被动处理包括向尾矿中添加絮凝剂以促进固体沉降、使用过滤装置、排放前调节废水 pH 系统等处理方式。</p>	<p>1、一般固体废物垃圾场 1 个，面积 7500m<sup>2</sup>，四周用废石堆砌，防止扬尘。 2、尾矿库 2 个，南尾矿库面积 19.6 万 m<sup>2</sup>，总库容约为 162.14 万 m<sup>3</sup>，北尾矿库面积 104 万 m<sup>2</sup>，总库容约为 1034 万 m<sup>3</sup>。用于排放尾矿，循环利用水资源。 3、废水处理站 2 个，1 号处理站处理能力 200m<sup>3</sup>/d 采用“污水进入→厌氧池→好氧池→缺氧池→沉淀池→清水池→中水池”工艺处理废水确保废水达标，2 号处理站处理能力 200m<sup>3</sup>/d 采用“污水进入→厌氧池→好氧池→缺氧池→沉淀池→清水池→中水池”工艺处理废水确保废水达标。</p>
<p>Tanco</p>	<p>工业废水均通过合规点排放，采用污水主动和被动处理方法，主动处理即排放前的污染物沉淀，被动处理包括向尾矿中添加絮凝剂以促进固体沉降、使用过滤装置、排放前调节废水 pH 系统等处理方式。</p>	<p>1. 一个废物转运站，设有两个废物储存箱。非监管的商业废物收集在一个 2.1 米 x 6.0 米 x 2.4 米的储物箱中，可回收金属则收集在一个 2.1 米 x 6.0 米 x 1.2 米的储物箱中。商业废物由承包商运输至圣克莱门茨区 (R. M. of St. Clements) 垃圾填埋场，回收金属则运至 Gerdau 金属回收公司 (位于塞尔柯克, 马尼托巴省)。设施周围设有零散的废物箱, 根据需要在废物转运站清空。 2. 一个永久性危险废物仓库, 面积为 54 平方米。该建筑采用钢架结构, 混凝土地面, 并设有挡水坎以防止泄漏。设有一个 4530 升双层钢壁油箱用于储存废机油。危险废物由持证运输商运输并处理。 3. 一个位于磨矿尾矿箱的废水处理站, 采用聚合物凝结和沉淀过程来促进处理池中悬浮固体的沉降, 确保废水达到监管标准。 4. 一个尾矿储存区, 包含一个 18.9 万立方米的处理池, 该处理池将尾矿固体与液体分离, 并提供足够的滞留时间以促进悬浮固体的沉降和矿井废水中氨的挥发, 确保设施的废水符合排放标准。 5. 一个容量为 41 万立方米的处理池, 提供额外时间以促进固体的沉降和矿井废水中氨的挥发, 确保设施的废水符合排放标准。 6. 一个位于最终排放点的废水处理站, 使用 pH 监测系统和硫酸投加系统来调整废水的最终 pH 值, 确保 pH 值在规范限制内。 7. 一个废水处理设施, 具有每天处理高达 1500 立方米矿井废水的能力。处理设施通过向进水投加硫酸铝, 并通过两个连续流重力砂滤器去除悬浮固体和磷。 8. 一个地下水收集系统, 该系统截取来自 CPF 残留堆的地下水并将其转移到处理池进行处理, 然后再排放。 9. 一个泄漏检测系统, 监控从隔离单</p>

		元间隙层收集的水的抽水率，并将收集的水重新泵入隔离单元。 10. 一个地下水监测系统，用于测量从隔离单元下方收集的地下水的电导率和水质。该系统能够检测到隔离单元系统的泄漏，并根据需要将水转移到处理池或重新回到隔离单元中。
--	--	---

## 环境自行监测方案

公司或子公司名称	环境自测监测方案
东鹏新材	按照国家环境保护法及江西省环保管理有关规定，东鹏新材自 2018 年 4 月开始开展环保自行监测工作，2023 年修订了《江西东鹏新材料有限责任公司环保自行监测方案》（版本号：V2023031401），2023 年修订了《江西东鹏新材料有限责任公司锂盐厂环保自行监测方案》（版本号：V2023032001）。
春鹏锂业	按照国家环境保护法及江西省环保管理有关规定，春鹏锂业于 2023 年新制订了《江西春鹏锂业有限责任公司环保自行监测方案》（版本号：V2023122601）。
Bikita	Bikita 矿山在各项活动中都秉承着安全第一，环境优先的原则，有序推进各项工作。Bikita 矿山每年进行相关环境监测、地质勘探、恢复周边植被等工作。
Tanco	Tanco 基于 ISO 系列文件制定了环境管理计划（Governance, Operations and Sustainability Management System, 简称 GOSMS）。GOSMS 定期开展独立审查，确保治理和管理系统是有效的，以及设施是基于良好的工程实践、设计标准。

## 突发环境事件应急预案

公司或子公司名称	突发环境事件应急预案
东鹏新材	东鹏新材于 2023 年 11 月完成《突发环境事件应急预案》《环境应急资源调查报告》《应急预案事故风险评估报告》的修订；2023 年 11 月经新余高新区环保分局备案（备案号：360502-2023-036-M）。
春鹏锂业	春鹏锂业 2023 年 11 月完成《突发环境事件应急预案》《环境应急资源调查报告》《应急预案事故风险评估报告》的修订；2023 年 11 月经新余高新区环保分局备案（备案号：360502-2023-037-M）。
Bikita	Bikita 制定并不断完善环境监测计划和应急响应计划，以确保能够应对突发环境事件。
Tanco	Tanco 制定了危险化工产品现场应急响应计划，以履行其在《环境紧急情况条例》下的义务。

## 环境治理和保护的投入及缴纳环境保护税的相关情况

2023 年度，东鹏新材在环境治理和保护的投入金额为 391.62 万元，缴纳环境保护税费为 7.03 万元。

## 在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果

适用 不适用

2023 年，公司及所属子公司采取一系列举措节能降碳，将“绿色发展”的价值观落实到运营的每一个细节。公司通过宣传培训提升员工环保意识，传递公司价值观；优先采用节能办公设备、无纸化办公，减少高耗能设备使用、倡导绿色出行、使用远程会议替代差旅等；合理利用能源、提高能效从而降低碳排放；重视矿区安全和环境保护，通过提高管理质量和效率进行节能。

1、东鹏新材和春鹏锂业：开展节能降耗宣传，提高全体员工节能降本意识；提高能源效率，积极使用节能技术和设备，逐步淘汰能耗高的设备，积极推广使用能效 1 级的节能型设备；大型设备采用变频器节能技术，提高能效；优化能源结构，生产中使用了天然气清洁燃料，蒸汽冷凝水回收循环使用，减少资源消耗；减少能源浪费，采用节能的 LED 照明方式，人走灯息；空调温度设定在合理范围内，减少用电量，节约能源；提高生产工作效率，增加单位产量，从而降低单位产品能耗，达到节能降本目的；加强现场管理，杜绝跑冒滴漏，降低生产原材料、燃料消耗，减少碳排放；采用能效高的日本三浦进口天然气锅炉，降低了天然气的单位使用量。

2、Bikita：2023 年，Bikita 参照《电力企业节能降耗主要指标的监管评价》《公共建筑节能设计标准》等规范的技术

指标，实施能源电力与生产建筑的节能环保设计。Bikita 不断优化生产工艺，包括优化光储能源输出，合理搭配绿色能源结构，建设新型环保电力电网设备；加大环保节能设备的启用，包括更换所有低功率因数和低照度照明、改造大功率电机的启动方式、采用变频驱动、启用能耗低、环保的新型电气设备等。2023 年 5 月，公司通过 Public-Private-Partnership 在津巴布韦投资建设 132KV 输变电项目（112 公里电力线路和 132KV Bikita 变电站工程），连接津巴布韦 TOKWE 330KV 变电站与 Bikita 矿山。该项目合理搭配绿色能源结构，保障矿山能源供应，于 2024 年 3 月 17 日一次性输电成功。2023 年 9 月，公司投资建设津巴布韦 Bikita 矿山配套光伏发电项目，并于 2024 年 2 月成功并网发电。



BIKITA 采用环保节能设备



132KV 输变电项目

3、Tanco: Tanco 重视尾矿的安全和稳定，持续加强对尾矿库扩容改造的督导和指导，确保对环境的保护和生态的维护。Tanco 的尾矿库远离环境敏感地带，堆放在地下水排水分水岭处，以便将渗流分为尽可能多的流动路径，并最大限度地减少尾矿的总面积。自 2019 年以来对尾矿的第三方监测表明，Tanco 周边地下水质量没有受到尾矿的影响，水质符合省和联邦的水质目标。Tanco 目前正在针对尾矿管理制定多项可持续发展举措，其中包括计划对中央处理厂的尾矿进行再处理，进一步减少尾矿的环境影响；评估对锂辉石采矿尾矿进行再处理，以最大限度地提高矿体的回报；制定地表水排水计划，以减少北部和东部大坝的渗漏量；在北部和东部的远场位置安装渗漏收集池，将池塘中收集的渗流泵入西矿区进行进一步处理。



TANCO 东矿区南端、西矿区和抛光池周围的低洼潮湿地区植被群落初见规模

报告期内因环境问题受到行政处罚的情况

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

其他应当公开的环境信息

公司所属子公司东鹏新材及春鹏锂业将根据当地生态环境监管部门的要求，定期在省环保平台上公开季度或年度排污许可执行情况。

其他环保相关信息

无

## 二、社会责任情况

报告期内，公司在开展经营活动的同时，坚持尊重、合作、责任的理念和要求，积极维护股东利益，以及员工、客户等各方的合法权益，努力在实践中追求企业与社会的和谐共建，以实际行动回报社会，履行企业的社会责任。

### （一）股东和债权人权益保护

1、保护股东特别是中小股东的利益是公司最基本的社会责任。公司根据《公司法》、中国证监会《关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》、《上市公司监管指引第 3 号——上市公司现金分红》和《公司章程》《未来三年（2022-2024 年）股东分红回报规划》等有关规定，综合考虑公司发展战略规划、股东意愿等因素，保证公司利润分配政策的持续性和稳定性，积极回报股东。报告期内，经 2023 年 5 月 18 日召开的 2022 年度股东大会审议通过的《公司 2022 年度利润分配及资本公积金转增股本的预案》，公司以权益分派股权登记日 2023 年 5 月 30 日的总股本 509,427,766 为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 10.00 元（含税），共计分配现金红利 50,942.78 万元，以资本公积金向全体股东每 10 股转增 4 股，共计转增 203,771,106 股。

2、公司重视金融机构、供应商等债权人的合法权益，与债权人保持良好顺畅的沟通，及时反馈与债权人权益相关的重大信息，严格履行偿还义务。公司与各金融机构建立并保持了长期稳定的合作关系，报告期内，公司获得较优贷款利率，无不良信用记录。公司与各大供应商建立了良好的合作关系，严格遵守协议约定，充分保护债权人的利益，为公司赢得了良好的商业信誉。

3、公司严格按照《证券法》《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》《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 1 号-主板上市公司规范运作》等相关法律法规的要求，本着真实、准确、完整、及时、公平的原则不断规范公司信息披露行为，履行信息披露义务。报告期内，公司共发布登报公告 128 份，上网文件 204 份，规范并充分披露了公司依法运作情况、经营情况、财务状况及再融资等事项，不存在违规披露的情形。

4、公司高度重视投资者关系管理工作，通过信息披露、业绩说明会、投资者关系活动、公司官网、公众号、热线电话等多种渠道主动公开公司的运行情况，和投资者保持畅通且有温度的沟通，充分保障各类投资者的知情权。报告期内，公司召开业绩解读会 3 次，发布投资者活动记录表 6 份，覆盖 1000+投资机构，互动易回复 310 次，热线电话 600 余次，公众号、官网发布公司新闻 46 篇。

### （二）劳动者权益保护

1、公司始终坚持以人为本的原则，为员工提供成长和发展的平台，努力为员工带来幸福和快乐，始终坚持“依靠员工、关爱员工”的理念，关注和重视员工意见，维护员工利益，将员工的利益放在首位。因此公司建立了多元、畅通的沟通渠道。员工可通过座谈会、职工代表大会、满意度调查等方式充分表达意见或提出诉求。

2、公司严格贯彻执行《劳动法》等各项法律法规，持续完善优化包括社保等在内的薪酬福利制度，公司建立了健全的绩效管理体系，使员工在科学、规范的体系中得到及时、客观的评价，提高了员工的满意度。具体包括：公司构建了包括经营奖励、股权激励、项目奖励、长期激励等多样化的激励机制。2023 年，公司根据每个经营单元的不同情况实施创新的激励方式，同时针对在建和扩产项目设计了建设与投产里程碑计划激励方案，以激发广大干部与员工的积极性。同时，公司为所有员工组织健康体检。

3、公司一贯重视人才的培养，为员工提供众多的培训机会，使员工能够不断自我提升，同时鼓励员工勇担重任，激发自我价值的实现。2023 年，公司为员工举办了形式多样、内容丰富的员工培训活动，包括健康安全、合规、应急响应、高风险工作合格证、管理技能、地下爆破等各种技能和认证培训等活动，培训总场次 1227 次，员工培训总时数达 35,016 小时，平均每名员工培训 17.27 小时。

### （三）供应商和客户的权益保护

公司秉承核心价值观中合作、责任的理念，对供应商、客户和消费者坦诚相待，真诚沟通，互利合作，追求共赢。公司每年组织客户满意度调查、分析等，了解客户的需求和期望。

### （四）环境与职业健康安全

公司积极践行环境、社会和管治（ESG）责任及绿色发展理念。公司坚持环保、低碳、可持续发展的路线，不断完善环境管理体系和职业健康安全体系，保证公司安全、持续发展，实现与社会、环境的“和谐，共赢”。公司致力于构建健康、安全、环保的工作环境，做生态文明和社区良性发展的建设者。自成立以来，公司未发生重伤及以上安全生产

事故，未违反环境与职业健康安全法律法规。

1、新材料使用方面：公司积极推广甲酸铈在油气行业中作为完井液和钻井液的应用。制定了能源使用、减少废物排放，及社会和环境活动方面的可持续发展计划。甲酸铈的生物可降解性能，为海洋和深层地层的环境保护做出积极的贡献。公司所属中矿特殊流体有限公司（英国）被联合国工业发展组织（UNIDO）授予“化学品租赁奖”研发金奖，公司甲酸铈产品开发可持续、环保的商业模式得到了行业认可。2022 年中矿特殊流体有限公司（英国）发布简化能源和碳报告（SECR）。

2、矿山运营方面：

建设全球一流绿色国际矿业企业是公司矿山运营的目标。

公司所属津巴布韦 Bikita 矿业有限公司将绿色、共享、开放的理念融入企业文化，为当地经济社会发展和民生福祉做出了积极贡献，创造了高质量可持续发展的社会价值。Bikita 聚焦全球绿色能源发展，积极配合当地政府对水和森林等资源进行管理和保护：绿色有效地勘测资源，安全管理尾矿库，合理处理污水以及进行光伏等可再生能源开发项目。Bikita 坚持共同发展，将项目地和社区视作重要利益相关方和公司发展的重要伙伴，积极扶持和培育本地产业，实施本地化用工、响应本地采购政策，积极参与社区事务，主动帮助当地民众改善包括电力、道路、桥梁等基础设施和医疗卫生健康条件。Bikita 坚持以人为本，不断健全人权保护、员工发展等政策机制，公平公正对待不同国籍、种族、性别、宗教信仰和文化背景的员工，构建多元化人力资源体系。同时，Bikita 把员工、承包商及其他相关方人员的职业健康与安全摆在首位，多次为项目所在地区民众开展免费义诊活动并不断提升安全管理水平。Bikita 以“富有大国风范的国际锂矿企业形象”深入津巴布韦人民心中，并获得津巴布韦各级政府、社区和社会各界的广泛认可。在 2023 年第七届津巴布韦 ESG 报告颁奖典礼荣获“2023 年度津巴布韦最佳企业社会投资和社区影响项目奖”。

公司所属加拿大 Tanco 公司坚定不移地执行并落实环境、社会和管治（ESG）责任及绿色发展理念，始终做到以人为本，以矿山为家。通过融合中西方文化、调整产品结构、优化人力资源配置，加强与当地员工和社区的沟通，主动开放相关场地与曼尼托巴大学、温尼伯大学等高校进行学术交流，积极接纳大学生来矿区实习调研，并适时提供就业机会，有效地宣传了公司在当地的品牌和形象。矿山在各项活动中都秉承着安全第一，环境优先的原则，有序的推进各项工作。矿山每年积极协助政府部门进行相关环境监测、地质勘探、恢复周边森林和水源治理的工作；为了确保符合环境要求，Tanco 不断升级大坝和排水管，重视污水处理、鱼类研究和废物管理相关工作，持续通过污水处理厂向伯尼克湖排放污水并向相关政府部门提交国家污染物排放清单（NPRI）报告。Tanco 公司通过不断的努力，在当地树立了非常好的企业形象，为集团公司长期深耕北美市场打下了坚实基础。

3、精细化工加工方面：公司年产 2.5 万吨电池级氢氧化锂和电池级碳酸锂生产线使用环保的天然气作为工业燃料，并在国家环保管理要求的基础上，从高、从严规划了企业的环保目标和要求，通过加大投资力度，在脱硫脱硝、酸雾处理、收尘处理等环保管理核心点运用了当前先进的工艺和设备，把社区环境保护的社会责任落到实处。2023 年，公司投资新建年产 3.5 万吨高纯锂盐生产线将继续沿用“绿色环保”理念，在原 2.5 万吨电池级氢氧化锂和电池级碳酸锂生产线的建设经验上进一步优化新生产线的建设。

#### （五）社会公益事业

公司在推动自身发展的同时，一直心系社会，通过教育科研、儿童康健、关爱老人、加入慈善协会等行动实践，履行企业社会责任。

教育是国家发展的基石，科研是国家发展的未来。2022 年 12 月，公司向商务部国际贸易经济合作研究院捐赠一批 20 万元的教学、办公等物资用于该研究院研究生院教学、科研、办公使用。除此之外，2022 年，公司所属东鹏新材在企业内部也发起了针对技术工人的“能力学历提升计划”，为技术工人提供全免费的学习提升机会，年内已有 110 名技术工人通过该计划完成学习培训，获得中专、大专学历。

公司在国家公共卫生方面不遗余力，2022 年 10 月，公司所属东鹏新材向新余市红十字会捐款 10 万元用于慰问国家医疗一线人员，并组织员工志愿者、提供公司车辆，积极助力新余市高新区公共卫生组织、保供稳产等工作。

尊老爱幼是中华民族传统美德，“德才并进”也是公司治理的理念之一。公司以实际行动关爱老人，呵护儿童。2022 年，公司所属东鹏新材党支部扩大慰问范围，建立长效慰问制度，为三家颐养之家一百多位老人送去大米、食用油、牛奶及老人们喜爱的零食。2023 年端午节前夕，东鹏党支部走访水西镇苍坑村委颐养之家，携带大米、食用油、牛奶、粽子为老人们送去关怀与温暖。



东鹏新材走访慰问西水镇苍坑村委颐养之家



东鹏新材走访慰问姚家边管理处颐养之家

为持续支持发展慈善公益事业，2022 年 1 月，公司所属东鹏新材加入了江西省新余市慈善总会，成为第二届理事会成员，并向理事会捐赠了 50 万元。2022 年 10 月，东鹏新材向高安市红十字会捐赠了 30 万元。2023 年 7 月东鹏新材向新余市慈善总会捐款 10 万元用于新余慧灵智慧智障人士服务中心的基础设施改造和照护服务补贴，关心关爱社会智障人士。

公司在海外的全资子公司同样重视当地社会公益事业，积极回馈社会，在海外当地弘扬中国精神，传扬公司“以人为本·绿色发展”的企业理念，为国家，为公司在海外树立了良好的民族面貌、企业形象。

报告期内，公司所属津巴布韦 Bikita 尊重本土文化，改善矿山周边社区基础建设、生活环境、教育环境、医疗条件，为中津两国人民架起友谊桥梁。报告期内，Bikita 在社会公益方面累计花费了约 336 万美元。如向当地居民捐建水井和取水设施，并在社区修建一套能分别处理生活用水和饮用水的水处理系统，保证用水安全；关注儿童和青少年身体健康，为 8 所小学的学生不定期提供营养品，资助贫困生；为了使当地人民通讯方便、生活和学习工作舒适，Bikita 为当地维修道路，安装通讯设施，建造学校、宿舍、诊所、市政办公住宿等基础建设，还置办了公司专属公交大巴车，设立乘车站点，配备专业司机接送社区员工上下班，同时，为了优化社区供电情况，Bikita 为社区提供电力系统优化项目，该项目已于 2024 年 2 月底完成，并于 3 月正式通电；为促进当地社会进步和发展，公司拟新建 Birchenough 大桥，2023 年已完成此项目的可行性研究、详细项目设计以及工程设计和施工图，此项目完成后将为当地社区与临近国家之间提供重要的经济联系；津巴布韦人民热爱足球，为了丰富当地人民的娱乐，提高其生活质量，Bikita 赞助当地球队；授人以鱼不如授之以渔，Bikita 为当地社区投资创收项目，支持社区人民主动创收，公司设立了由 Marozva 酋长管理的社区基金，救济扶贫，每月捐赠 65 万吨去污粉，用于改善社区村民的日常生活；从物质上，为社区诊所提供免费救护车服务和矿山常驻医生，定期组织了中医生义诊医疗活动宣传；从精神上，Bikita 赞助当地社区人民举办讲座活动，如拒绝毒品、拒绝暴力、提高安全、提高公民意识等宣讲内容，尊重当地人民的民族传统，赞助其举办全国性纪念活动等。



Bikita 捐赠的取水设施



Bikita 为当地维修道路

2023 年 7 月 21 日，中国第 20 批援津巴布韦医疗队受 Bikita 邀请，于 2023 年 7 月 21 日驱车前往 Bikita 矿山为矿山及周边中资企业中津双方参建员工和当地居民开展免费健康义诊咨询活动。义诊内容包括津巴布韦常见疾病的医疗科普、药品捐赠、现场急救指导、中医传统健身气功“八段锦”教学、中医针灸治疗、测量血压及血糖、心电图检查、专业的健康咨询和多学科诊疗等多项医疗活动。



Bikita 和中国第 20 批援津医疗队联合义诊活动

公司所属加拿大 Tanco 尊重当地民俗，支持当地政府工作，积极赞助当地社区各项休闲活动，如为当地机构加拿大地质协会、委员会和个人护理院进行捐赠和赞助，为市政府举办的高尔夫球锦标赛、省高中女子排球锦标赛和第 16 届年度冰钓大赛提供赞助，为社区公园、社区图书馆、社区俱乐部捐赠监控设备、园艺布置、活动布置等，为当地原住民的传统节日活动如圣诞节等提供赞助。同时，Tanco 爱护当地青少年，为学生提供助学金、奖学金，并与当地学生亲切互动，向来自该地区的学生做演讲，为当地学生展示科学实验。过去 4 年，Tanco 对促进当地经济发展做出了卓越贡献，Tanco 的员工也从 50 人增长到近 200 人。Tanco 对当地原住民一贯尊重和支持，未来将继续促进当地发展，鼓励员工融入当地社区、扎根社区。



Tanco 捐赠的冰面重铺机

Tanco 赞助的第 16 届年度冰钓大赛

公司所属 SSF Norway Branch 自 2022 年开始筹备，连续三年为当地社区的足球俱乐部提供赞助，共计 3 万挪威克朗。2023 年 6 月，SSF Norway Branch 与其他赞助商一起定制了一辆消防车捐赠给当地的消防部门。



SSF Norway Branch 捐献的消防车

SSF Norway Branch 赞助的足球俱乐部

未来，公司将一如既往的饮水思源，通过更多方式，多措并举，回报社会，为共同富裕贡献力量。

### 三、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴的情况

为响应国家扶贫攻坚号召，以实际行动落实企业社会责任，2022 年 4 月，公司所属东鹏新材响应新余市高新区“万企兴万村、工业反哺农业、助推乡村振兴”的规划，向新余市高新区花木里新农村示范基地投资 50 万元，同年 5 月，向新余市界水乡捐赠 3 万元，以满腔热情助力新农村建设。2024 年 1 月公司购买了价值 2.45 万元的湘西贫困山区扶贫山茶油。

## 第六节 重要事项

### 一、承诺事项履行情况

#### 1、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尚未履行完毕的承诺事项

适用 不适用

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
资产重组时所作承诺	孙梅春、钟海华、冯秀伟、熊炬、洪砚钟、时光荣、龙隆、胡志旻、春鹏投资	关于不谋求中矿资源控制权的承诺	孙梅春等 9 名股东分别出具了《关于不谋求中矿资源控制权的承诺函》，主要内容为：1、在本次交易过程中，不通过任何方式参与认购本次募集配套资金非公开发行的股票。2、自本次交易完成后 60 个月内，不谋求中矿资源的控制权，且不与本次交易的其他交易对方及中矿资源其他股东通过口头或书面的一致行动协议、约定或安排谋求对中矿资源的控制权。	2018 年 02 月 12 日	2018 年 9 月 13 日至 2023 年 9 月 12 日	履行完毕
资产重组时所作承诺	富海股投邦（芜湖）四号股权投资合伙企业（有限合伙）	关于不谋求中矿资源控制权的承诺	自本次交易完成后 60 个月内，不谋求中矿资源的控制权，且不与本次交易的其他交易对方及中矿资源其他股东通过口头或书面的一致行动协议、约定或安排谋求对中矿资源的控制权。	2018 年 02 月 12 日	2018 年 9 月 13 日至 2023 年 9 月 12 日	履行完毕
资产重组时所作承诺	孙梅春、钟海华、冯秀伟、熊炬、洪砚钟、时光荣、龙隆、胡志旻	关于避免与中矿资源同业竞争的承诺	孙梅春等 8 名股东分别出具了《关于避免与中矿资源同业竞争的承诺函》以避免与公司发生同业竞争	2018 年 02 月 12 日	长期	正常履行
资产重组时所作承诺	刘新国、王平卫、陈海舟、吴志华、汪芳淼、魏云峰及欧学钢七人	《一致行动协议》之补充协议三	自本次交易完成后至少 60 个月内，承诺人不解除《〈一致行动协议〉之补充协议二》及本协议，并将按照上述协议继续履行一致行动的相关约定。	2018 年 03 月 16 日	2018 年 9 月 13 日至 2023 年 9 月 12 日	履行完毕
资产重组时所作承诺	刘新国、王平卫、陈海舟、吴志华、汪芳淼、魏云峰及欧学钢七人	《一致行动协议》之补充协议四	1、本协议各方同意，自本次交易完成后至少 60 个月内，不主动放弃中色矿业对中矿资源的相对控制权；2、本协议各方同意，自本次交易完成后至少 60 个月内，不向除一致行动人之外的任何第三方转让其所持有的中色矿业的股权。3、协议各方同意，将各方合计直接和间接持有的中矿资源股份中的 5265 万股股份自本次交易完成后 60 个月内进	2018 年 06 月 08 日	2018 年 9 月 13 日至 2023 年 9 月 12 日	履行完毕

			行锁定并且承诺不减持。			
资产重组时所作承诺	中色矿业、刘新国、王平卫、陈海舟、吴志华、汪芳淼、魏云峰、欧学钢	关于股份锁定期的承诺函	承诺人分别签署了《关于股份锁定期的承诺函》，承诺：1、在本次交易前中色矿业已经持有中矿资源股份中的 4,735.8 万股股份、刘新国直接持有中矿资源股份中的 360,000 股股份、王平卫直接持有中矿资源股份中的 3,726,000 股股份、陈海舟直接持有中矿资源股份中的 270,000 股股份、吴志华直接持有中矿资源股份中的 180,000 股股份、汪芳淼直接持有中矿资源股份中的 324,000 股股份、魏云峰直接持有中矿资源股份中的 216,000 股股份、欧学钢直接持有中矿资源股份中的 216,000 股股份（以下简称“锁定股份”）自本次交易完成后 60 个月内不减持。2、承诺人基于上述锁定股份而享有的送红股、转增股本等股份，亦遵守上述锁定期的约定。	2018 年 06 月 08 日	2018 年 9 月 13 日至 2023 年 9 月 12 日	履行完毕
资产重组时所作承诺	孙梅春、钟海华、冯秀伟、熊炬、洪砚钟、时光荣、龙隆和胡志旻	关于竞业禁止的承诺	本次交易完成时点，持有中矿资源 5% 股份以上的交易对方在业绩承诺期及期满后 5 年内，其他交易对方在业绩承诺期及期满后 2 年内，其与其直系亲属均不得单独设立或以任何形式（包括但不限于以股东、实际控制人、合伙人、董事、监事、经理、职员、代理人、顾问等身份）参与设立或投资同类或与标的公司业务相关联其他经营实体。若违反前述不竞争承诺的，则违约方因违反不竞争承诺所获得的收益全部归中矿资源所有，并且应将其通过本次重组所获交易对价的 25% 作为赔偿金支付给中矿资源，中矿资源书面豁免的除外。	2018 年 02 月 12 日	2018 年 9 月 13 日至 2025 年 12 月 31 日	正常履行
首次公开发行或再融资时所作承诺	中色矿业、刘新国、王平卫、陈海舟、吴志华、汪芳淼、魏云峰、欧学钢	避免同业竞争的承诺	在公司首次公开发行股票时，股东中色矿业及实际控制人出具了《避免同业竞争承诺书》，以避免与公司发生同业竞争。	2011 年 08 月 11 日	长期	正常履行
首次公开发行或再融资时所作承诺	中色矿业	其他承诺	1、中矿资源注册于津巴布韦的对外投资企业因津巴布韦本土化法案造成投资账面损失，该等损失由本公司承担。2、因违反该承诺函的任何条款而导致中矿资源遭	2014 年 08 月 16 日	长期	正常履行

			受的一切损失、损害和开支，本公司将予以赔偿。			
首次公开发行或再融资时所作承诺	广发证券股份有限公司、国泰君安证券股份有限公司、招商证券股份有限公司、徐合林、中国国际金融股份有限公司、魏巍、UBS AG、财通基金管理有限公司、致合（杭州）资产管理有限公司-致合晋航 35 号私募证券投资基金、中信建投证券股份有限公司、广州拙一资产管理有限公司-拙一燎原 3 号私募证券投资基金、傅建彤、诺德基金管理有限公司	关于限售的承诺	1、本次认购所获股份自上市之日起 6 个月内不进行转让。2、本次发行结束后，由于上市公司送红股、转增股本等原因增持的上市公司股份，亦遵照前述锁定期进行锁定。限售期结束后按中国证监会及深交所的有关规定执行。	2023 年 04 月 12 日	2023 年 4 月 12 日至 2023 年 10 月 11 日	履行完毕
承诺是否按时履行	是					
如承诺超期未履行完毕的，应当详细说明未完成履行的具体原因及下一步的工作计划	不适用					

## 2、公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目达到原盈利预测及其原因做出说明

适用 不适用

## 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、董事会对最近一期“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

## 五、董事会、监事会、独立董事（如有）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、与上年度财务报告相比，会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的情况说明

适用 不适用

### （1）重要会计政策变更

会计政策变更的内容和原因	受重要影响的报表项目名称	影响金额
《企业会计准则解释第 16 号》（简称“解释 16 号”）	见说明	见说明

说明：

2022 年发布的《企业会计准则解释第 16 号》规定，对于不是企业合并、交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）、且初始确认的资产和负债导致产生等额应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异的单项交易，不适用豁免初始确认递延所得税的规定。自 2023 年 1 月 1 日起施行，对租赁期开始日初始确认租赁负债并计入使用权资产的租赁交易，因资产和负债的初始确认所产生的应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异，由原不确认递延所得税，变更为分别确认相应的递延所得税负债和递延所得税资产。根据衔接规定，对于在首次施行该解释的财务报表列报最早期间的年初至会计政策变更日之间发生的上述交易，本集团进行了调整；对于在首次施行该解释的财务报表列报最早期间的年初因适用该解释的上述交易而确认的租赁负债和使用权资产，产生应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异的，分别确认递延所得税资产和负债，递延税资产和负债互抵后净额与原先按净额确认的金额相等，对于按互抵后净额列示的合并资产负债表项目没有影响。

上述会计政策变更引起的追溯调整对财务报表的主要影响如下：

本集团

2023 年

	会计政策变更前 年初余额	会计政策变更 解释 16 号	会计政策变更后 年初余额
资产：			
递延所得税资产抵消前	64,253,987.26	20,499,104.92	84,753,092.18
递延所得税资产抵消后	43,727,651.66	-	43,727,651.66
负债：			
递延所得税负债抵消前	539,822,258.16	20,499,104.92	560,321,363.08
递延所得税负债抵消后	519,295,922.56	-	519,295,922.56

2022 年

	会计政策变更前 年初余额	会计政策变更 解释 16 号	会计政策变更后 年初余额
资产：			
递延所得税资产抵消前	65,181,265.00	17,265,092.12	82,446,357.12
递延所得税资产抵消后	52,858,576.58	-	52,858,576.58
负债：			
递延所得税负债抵消前	100,707,375.56	17,265,092.12	117,972,467.68
递延所得税负债抵消后	88,384,687.14	-	88,384,687.14

本公司

2023 年

	会计政策变更前 年初余额	会计政策变更 解释 16 号	会计政策变更后 年初余额
资产：			
递延所得税资产抵消前	39,200,875.94	65,325.29	39,266,201.23
递延所得税资产抵消后	39,200,875.94	-	39,200,875.94

负债：			
递延所得税负债抵消前	-	65,325.29	65,325.29
递延所得税负债抵消后	-	-	-

2022 年

	会计政策变更前 年初余额	会计政策变更 解释 16 号	会计政策变更后 年初余额
资产：			
递延所得税资产抵消前	48,875,292.42	127,519.12	49,002,811.54
递延所得税资产抵消后	48,875,292.42	-	48,875,292.42
负债：			
递延所得税负债抵消前	-	127,519.12	127,519.12
递延所得税负债抵消后	-	-	-

## 七、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

适用 不适用

### 1、新设子公司

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	
中矿资源（海南）锂业有限责任公司	人民币 415,000,000.00	海南	海南	技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广；新材料技术推广服务；新材料技术研发；金属矿石销售；信息咨询服务	12.05%	87.95%	设立
马斯温戈太阳能光伏发电有限公司	美元 10,000.00	津巴布韦	津巴布韦	光伏发电	0.00%	70.00%	设立
香港太阳能电站有限公司	美元 10,000.00	香港	香港	投资及投资管理	0.00%	70.00%	设立

注：于 2023 年 2 月 9 日，本集团新设立中矿资源（海南）锂业有限责任公司，该公司是在海南注册的有限责任公司，注册资本为人民币 415,000,000.00 元。截至 2023 年 12 月 31 日，本集团已向其注资人民币 234,646,800.00 元。

### 2、注销子公司

子公司名称	变动原因	纳入/不纳入	合并范围变动日期
中矿资源马来西亚有限公司	注销工商登记	不再纳入合并范围	2023 年 8 月

注：于 2023 年 8 月 24 日，本集团注销中矿资源马来西亚有限公司，并完成了注销登记。

## 八、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计师事务所

境内会计师事务所名称	安永华明会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	298
境内会计师事务所审计服务的连续年限	1
境内会计师事务所注册会计师姓名	贺鑫、赵建峰
境内会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限	1

当期是否改聘会计师事务所

是 否

是否在审计期间改聘会计师事务所

是 否

更换会计师事务所是否履行审批程序

是 否

对改聘、变更会计师事务所情况的详细说明

报告期内，由于公司业务进一步趋向国际化、全球化以及公司自身发展需要，综合考虑公司未来战略、业务发展等情况，公司于 2023 年 9 月 8 日、2023 年 9 月 27 日分别召开了第六届董事会第四次会议、2023 年第二次临时股东大会，审议并通过了《关于聘请公司 2023 年度审计机构的议案》，同意公司聘请安永华明会计师事务所（特殊普通合伙）担任公司 2023 年度审计机构，为公司提供财务审计及内部控制审计服务。

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

适用 不适用

报告期内，公司于 2023 年 9 月 8 日、2023 年 9 月 27 日分别召开了第六届董事会第四次会议、2023 年第二次临时股东大会，审议并通过了《关于聘请公司 2023 年度审计机构的议案》，同意公司聘请安永华明会计师事务所（特殊普通合伙）作为公司 2023 年度内部控制等法定审计事项的审计会计师事务所，包含针对内部控制审计等 2023 年度审计及其他服务费用共计 298 万元人民币。

## 九、年度报告披露后面临退市情况

适用 不适用

## 十、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。

## 十一、重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

诉讼（仲裁）基本情况	涉案金额（万元）	是否形成预计负债	诉讼（仲裁）进展	诉讼（仲裁）审理结果及影响	诉讼（仲裁）判决执行情况	披露日期	披露索引
赞比亚中矿工程（申请人）在中国国际经济贸易仲裁委员会向江西德谨信实业有限公司、中赞德谨信水泥有限公司、赵建保申请仲裁	6,049.65	否	中国国际经济贸易仲裁委员会已作出裁决书。	裁决：江西德谨信实业有限公司、中赞德谨信水泥有限公司向赞比亚中矿工程支付欠款人民币 60,496,466.5 元以及逾期付款利息；赵建保为上述款项承担连带给付责任。	赞比亚司法强制执行中	不适用	不适用
公司向阿合奇县合得利矿业有限公司提起诉讼	614.14	否	阿合奇县人民法院已作出民事判决书。	判决：阿合奇县合得利矿业有限公司向公司支付工程款 614.14 万元以及违约金 209.49 万元。	司法强制执行中	不适用	不适用
中矿天津海外向嘉峪关市汇鑫源矿业有限责任公司、郭	662.77	否	嘉峪关市城区人民法院已作出民事判决书。	判决：嘉峪关市汇鑫源矿业有限责任公司向中矿天津海外支付	司法强制执行中	不适用	不适用

忠录、黄维忠、黄凡有、于秀兰提起诉讼				505.68 万元，郭忠录对上述债务承担连带偿还责任。			
公司向玖源发展有限公司提起诉讼	771.48	否	四川高级人民法院已作出民事判决书。	判决：玖源发展有限公司向公司支付地质勘查费用 771.48 万元以及逾期利息。	公司与玖源发展达成执行和解协议，公司已收到全部执行和解款。	不适用	不适用
江西东鹏新材料有限责任公司诉江西金睿锂业有限公司	222.95	否	新余市中级人民法院作出终审判决书	判决：金睿公司退还货款 120.53 万元以及逾期付款利息；金睿公司赔偿税负损失 97.28 万元。	正在申请司法强制执行	不适用	不适用

## 十二、处罚及整改情况

适用 不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

## 十三、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

## 十四、重大关联交易

### 1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额（万元）	占同类交易金额的比例	获批的交易额度（万元）	是否超过获批额度	关联交易结算方式	可获得的同类交易市价	披露日期	披露索引
S&S Resources International Co., Limited	本公司控股股东中色矿业的联营企业	接受关联人提供的运输服务	锂精矿运输服务	市场价格	交易价格参考同类业务的市场价格并经双方平等协商确定	10,594.58	30.44%	31,485.15	否	电汇	207 美元/MT	2023 年 05 月 19 日	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）；公告编号：2023-050 号
合计				--	--	10,594.58	--	31,485.15	--	--	--	--	--
大额销货退回的详细情况				无									
按类别对本期将发生的日常关联				因日常生产经营需要，预计在 2023 年度将与关联方发生采购服务预计额度不超过									

交易进行总金额预计的，在报告期内的实际履行情况（如有）	4500.00 万美元，折合 31,485.15 万元人民币（按 2023 年 5 月 18 日人民币兑美元汇率 1:6.9967 折算），截至 2023 年 12 月 31 日 S&S Resources International Co.,Limited 提供运输服务 15,034,598.24 美元，折合人民币 105,945,806.88 元。
交易价格与市场参考价格差异较大的原因（如适用）	不适用

## 2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

## 3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期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

公司报告期无其他重大关联交易。

## 十五、重大合同及其履行情况

### 1、托管、承包、租赁事项情况

#### (1) 托管情况

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

#### (2) 承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

### (3) 租赁情况

适用 不适用

公司报告期不存在租赁情况。

## 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
报告期内审批的对外担保额度合计（A1）			0	报告期内对外担保实际发生额合计（A2）						0
报告期末已审批的对外担保额度合计（A3）			0	报告期末实际对外担保余额合计（A4）						0
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
东鹏新材	2019年04月24日	20,000	2019年04月25日	0	连带责任保证	无	无	72个月	是	否
东鹏新材	2022年03月19日	12,000	2023年03月16日	0	连带责任保证	无	无	36个月	是	否
东鹏新材	2022年12月28日	25,000	2022年12月27日	0	连带责任保证	无	无	24个月	是	否
香港中矿稀有	2020年04月15日	12,360	2020年06月23日	0	质押	无	无	36个月	是	否
香港中矿稀有	2020年04月15日	5,410	2020年07月07日	0	质押	无	无	36个月	是	否
香港中矿稀有	2022年08月08日	19,500	2022年08月05日	0	连带责任保证	无	无	24个月	是	否
SSF Ltd	2022年01月25日	4,363.61	2022年01月25日	4,363.61	质押	无	无	36个月	否	否
报告期内审批对子公司担保额度合计（B1）			0	报告期内对子公司担保实际发生额合计（B2）						0
报告期末已审批的			86,273.61	报告期末对子公司						4,363.61

对子公司担保额度合计 (B3)				实际担保余额合计 (B4)						
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
报告期内审批对子公司担保额度合计 (C1)		0		报告期内对子公司担保实际发生额合计 (C2)		0				
报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (C3)		0		报告期末对子公司实际担保余额合计 (C4)		0				
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)		0		报告期内担保实际发生额合计 (A2+B2+C2)		0				
报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3+C3)		86,273.61		报告期末实际担保余额合计 (A4+B4+C4)		4,363.61				
实际担保总额 (即 A4+B4+C4) 占公司净资产的比例				0.36%						
其中:										
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的余额 (D)				0						
直接或间接为资产负债率超过 70% 的被担保对象提供的债务担保余额 (E)				0						
担保总额超过净资产 50% 部分的金额 (F)				0						
上述三项担保金额合计 (D+E+F)				0						
对未到期担保合同, 报告期内发生担保责任或有证据表明有可能承担连带清偿责任的情况说明 (如有)				不适用						
违反规定程序对外提供担保的说明 (如有)				不适用						

采用复合方式担保的具体情况说明

不适用

### 3、委托他人进行现金资产管理情况

#### (1) 委托理财情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托理财。

#### (2) 委托贷款情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

#### 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。

### 十六、其他重大事项的说明

适用 不适用

#### 1、公司董事会、监事会换届工作

2023年4月26日和2023年5月18日，公司分别召开了第五届董事会第三十一次会议、第五届监事会第二十四次会议和2022年度股东大会，审议并通过了《关于董事会换届选举的议案》《关于监事会换届选举的议案》。同意选举王平卫、欧学钢、魏云峰、吴志华、汪芳淼、张津伟为公司第六届董事会非独立董事；吴淦国、宋永胜、易冬为公司第六届董事会独立董事；张银芳、王云虎为第六届监事会非职工代表监事，与职工代表大会选举产生的职工代表监事王珊懿共同组成公司第六届监事会。2023年5月18日，公司召开了第六届董事会第一次会议和第六届监事会第一次会议，审议并通过了《关于选举公司第六届董事会董事长的议案》《关于选举公司第六届董事会各专门委员会委员的议案》及聘任高级管理人员相关议案等。选举董事王平卫先生担任公司第六届董事会董事长，并选举出董事会各专门委员会组成人员；聘任王平卫先生为公司总裁，并担任公司法定代表人，张津伟先生为公司副总裁兼董事会秘书，张学书先生、王振华先生为公司副总裁，姜延龙先生为公司财务总监；聘任黄仁静女士为公司证券事务代表；聘任张晓刚先生为公司内部审计部门负责人；选举张银芳女士为公司第六届监事会主席。上述人员任期均为三年，分别至本届董事会、监事会任期届满日止。详见2023年4月27日、2023年5月19日刊登在《中国证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上的公告。

#### 2、2022年度利润分配工作

2023年4月26日和2023年5月18日，公司分别召开了第五届董事会第三十一次会议和2022年度股东大会，审议并通过了《公司2022年度利润分配及资本公积金转增股本的预案》。2023年5月31日，公司完成了2022年年度权益分派实施工作，以截至2023年5月30日公司总股本509,427,766股为基数，向全体股东每10股派10.00元人民币现金，共计派发现金总额509,427,766.00元人民币，充分体现了公司与投资者共同成长、共享成果的初心和使命。详见2023年4月27日、2023年5月19日、2023年5月23日刊登在《中国证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上的公告。

#### 3、2022年度非公开发行股票及募集资金投资项目建设情况

##### （1）2022年度非公开发行股票

2022年5月23日、2022年6月8日和2022年7月29日，公司分别召开了第五届董事会第二十二次会议、2022年第二次临时股东大会和第五届董事会第二十三次会议，审议通过了《关于公司2022年度非公开发行股票方案的议案》等议案。2022年12月1日，公司收到中国证监会出具的《关于核准中矿资源集团股份有限公司非公开发行股票的批复》（证监许可〔2022〕3015号）。根据核准批复，公司本次向13名特定对象发行股票47,326,076股，发行价格为63.39元/股，募集资金总额为人民币2,999,999,957.64元，扣除发行费用（不含税）人民币26,278,829.13元，募集资金净额为人民币2,973,721,128.51元。公司依据相关规定设立了募集资金专户，与保荐机构及相关银行签署了《募集资金三方监管协议》，并办理了上述新增股份的登记托管事宜，于2023年4月12日上市。2023年11月30日，公司按规定用途使用完毕部分募集资金专用账户内的金额并按相关规定办理了上述募集资金专户的注销手续。详见2022年5月24日、2022年6月9日、2022年7月30日、2022年12月2日、2023年4月10日、2023年12月1日刊登在《中国证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上的公告。

##### （2）募集资金投资项目建设情况

2023 年 11 月 16 日，经公司 2022 年 2 月 25 日召开第五届董事会第十七次会议审议并通过的“年产 3.5 万吨高纯锂盐项目”已经建设完毕并成功点火投料试生产运营。该项目为公司 2022 年度非公开发行股票募集资金投资项目之一，投资总额为 100,000.00 万元，使用募集资金 81,000.00 万元。2024 年 2 月份，该项目实现达产达标状态。详见 2022 年 2 月 26 日、2023 年 11 月 17 日在《中国证券报》《证券时报》和巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上的公告。

津巴布韦当地时间 2023 年 7 月 7 日，公司 Bikita 锂矿 200 万吨/年（锂辉石）建设工程项目已经建设完成并正式投料试生产。该项目为公司 2022 年度非公开发行股票募集资金投资项目之一，投资总额为 127,338.00 万元，使用募集资金 98,000.00 万元。2023 年 11 月 9 日，公司接到 Bikita 通知，该项目经过有序的工程建设、设备安装调试及试生产等工作，已实现稳定生产，达到项目设计规划的生产能力和产品质量，实现达产达标。详见 2022 年 5 月 24 日、2023 年 7 月 8 日、2023 年 11 月 10 日刊登在《中国证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上的公告。

2023 年 3 月 27 日，公司召开第五届董事会第三十次会议和第五届监事会第二十三次会议，审议通过了《关于使用自有资金增加部分募投项目投资总额暨投资建设津巴布韦 Bikita 200 万吨/年改扩建工程的议案》，同意公司将现有 Bikita 锂矿 120 万吨/年改扩建工程的生产能力增加至 200 万吨/年，在原投资额 36,421.00 万元（其中使用募集资金 32,920.00 万元）的基础上使用自有资金增加投资 29,974.40 万元，项目总投资额增加至 66,395.40 万元。该项目于津巴布韦当地时间 2023 年 7 月 7 日建设完成并正式投料试生产。2023 年 11 月 9 日，公司接到 Bikita 通知，该项目经过有序的工程建设、设备安装调试及试生产等工作，已实现稳定生产，达到项目设计规划的生产能力和产品质量，实现达产达标。详见 2023 年 3 月 29 日、2023 年 7 月 6 日、2023 年 11 月 10 日刊登在《中国证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上的公告。

#### 4、回购公司股份

2023 年 9 月 1 日，公司召开第六届董事会第三次会议审议通过了《关于以集中竞价方式回购公司股份方案的议案》，同意公司使用自有资金以集中竞价方式回购公司已发行的部分人民币普通股（A 股）股票，用于员工持股计划或股权激励计划，回购股份的资金总额不低于人民币 30,000 万元（含），不超过人民币 50,000 万元（含），回购价格不超过人民币 60 元/股（含）。截至 2023 年 12 月 31 日，公司通过股份回购专用证券账户以集中竞价交易方式累计回购公司股份数 6,914,617 股，已使用的资金总额为 253,114,471.05 元（不含交易费用）。报告期后，公司持续回购，截至本报告披露日，公司通过股份回购专用证券账户以集中竞价交易方式累计回购公司股份数 8,254,817 股，已使用的资金总额为 299,985,570.64 元（不含交易费用）。详见公司于 2023 年 9 月 5 日、2023 年 9 月 7 日、2023 年 9 月 12 日、2024 年 1 月 4 日、2024 年 4 月 2 日在《中国证券报》、《证券时报》及巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）披露的公告。

#### 5、提前赎回“中矿转债”

2023 年 10 月 18 日，公司召开了第六届董事会第五次会议，审议通过了《关于提前赎回“中矿转债”的议案》，同意公司行使“中矿转债”的提前赎回权利，2023 年 11 月 9 日为“中矿转债”赎回日。截至 2023 年 11 月 8 日，尚未转股“中矿转债”金额为人民币 873,400 元，尚未转股的可转债数量为 8,734 张，占“中矿转债”发行总量的 0.11%。公司以 2023 年 11 月 8 日为“中矿转债”的赎回登记日，在 2023 年 11 月 16 日按照债券面值加当期应计利息的价格，即 100.74 元/张（含息含税）赎回全部未转股的“中矿转债”。自 2023 年 11 月 17 日起，公司发行的“中矿转债”在深圳证券交易所摘牌。详见公司于 2023 年 10 月 11 日、2023 年 10 月 19 日、2023 年 11 月 17 日刊登在《中国证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上的公告。

#### 6、投资建设加拿大 Tanco 矿区 100 万吨/年采选项目

2023 年 2 月 20 日，公司召开第五届董事会第二十九次会议，审议通过了《关于投资建设加拿大 Tanco 矿区 100 万吨/年采选项目的议案》，同意公司下属全资子公司 Tantalum Mining Corp. of Canada Ltd.（简称“Tanco”）投资建设 100 万吨/年采选项目，项目总投资额约为 1.76 亿加元。建设规模为处理能力 100 万吨/年的选矿厂，主要产品为锂辉石精矿、磷铝锂石精矿和铈榴石精矿。该项目有助于巩固 Tanco 在当地锂资源的优势地位，完善公司在北美地区的供应链体系，促进当地就业和经济增长，为公司供应北美新能源市场奠定基础；可为 Tanco 矿山原矿和西尾矿资源提供匹配的处理能力，也可为后续冶炼产能的有序扩张提供资源保障，提高公司生产经营效率；100 万吨/年选矿厂的建成投产，将扩大公

司锂盐、铯盐业务原料的生产规模，符合公司经营发展的需要，符合公司中长期发展战略规划。详见 2023 年 2 月 21 日刊登在《中国证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上的公告。

#### 7、收购赞比亚 Kitumba 铜矿项目 65%的股权

报告期后，2024 年 3 月 14 日，公司全资下属公司 Afmin 与 Momentum 和 Chifupu 分别签署了《股份买卖协议》，Afmin 拟以合计基准对价 5,850 万美元现金收购 Momentum 持有的 Junction 50%股权和 Chifupu 持有的 Junction 15%股权。Junction 主要资产是位于赞比亚的 Kitumba 铜矿项目，本次交易完成后，公司将合计持有 Junction 65%的股权，拥有 Kitumba 铜矿项目 65%的权益。本次交易符合公司加快布局铜资源矿业开发的战略方向，为公司储备了铜矿产资源。详见 2024 年 3 月 15 日刊登在《中国证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上的公告。

#### 8、其他事项进展情况

2023 年 1 月，公司下属全资子公司江西东鹏新材料有限责任公司（以下简称“东鹏新材”）与爱思开新能源（上海）有限公司签订了《销售合同》，东鹏新材将在 2023 年至 2025 年期间向爱思开供应单水氢氧化锂产品合计 19,000 吨（±10%以内）。本合同的签订有利于公司与韩国 SK On 长期稳定的合作关系，有利于提升公司可持续盈利能力，并将对公司 2023 年至 2025 年的经营业绩产生积极影响。详见 2023 年 1 月 7 日刊登在《中国证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上的公告。

2022 年 5 月 9 日，公司全资子公司香港中矿控股与盛新锂能集团股份有限公司全资孙公司盛熠锂业国际有限公司（以下简称“盛新锂能”）签署《关于共同发起设立 HarareLithium(Zimbabwe) (Private) Limited 股东协议》，双方在津巴布韦设立合资公司，主要经营津巴布韦地区锂矿、铂矿项目的勘探与开发，双方对合资公司的持股比例均为 50%。合资公司设立后，双方实际出资额分别为 100.00 万美元，各持有合资公司 50%股权并开展了资源勘查工作，勘查结果未达到双方预期。经双方股东协商一致，确定合资公司整体估值为 100.30 万美元。中矿资源于 2023 年 11 月 17 日与盛新锂能签署《股权转让协议》，拟以 50.15 万美元将所持有的合资公司 50%股权转让给盛新锂能。股权转让完成后，中矿资源不再持有合资公司股权，双方于 2022 年 5 月签署的《股东协议》解除。详见 2022 年 5 月 10 日、2023 年 11 月 18 日刊登在《中国证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上的公告。

2016 年 12 月 31 日，公司第三届董事会第二十七次会议审议通过了《关于签署〈赞比亚陆军第七团级军营及地区总部融资、设计及建设项目合同〉的议案》，同意公司与赞比亚共和国国防部签署该合同。详见 2017 年 1 月 4 日刊登在《中国证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上的公告。本合同项目处于暂停状态。

## 十七、公司子公司重大事项

适用 不适用

## 第七节 股份变动及股东情况

### 一、股份变动情况

#### 1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后		
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例	
一、有限售条件股份	33,939,814	7.35%	47,326,076	0	19,631,550	90,392,009	-	23,434,383	10,505,431	1.44%
1、国家持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0	0.00%
2、国有法人持股	0	0.00%	18,788,450	0	7,515,380	26,303,830	-	0	0	0.00%
3、其他内资持股	33,939,814	7.35%	26,565,707	0	11,327,402	61,327,492	-	23,434,383	10,505,431	1.44%
其中：境内法人持股	0	0.00%	17,400,226	0	6,960,090	24,360,316	-	0	0	0.00%
境内自然人持股	33,939,814	7.35%	9,165,481	0	4,367,312	36,967,176	-	23,434,383	10,505,431	1.44%
4、外资持股	0	0.00%	1,971,919	0	788,768	2,760,687	-	0	0	0.00%
其中：境外法人持股	0	0.00%	1,971,919	0	788,768	2,760,687	-	0	0	0.00%
境外自然人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0	0.00%
二、无限售条件股份	427,678,111	92.65%	0	0	184,139,556	106,107,956	290,247,512	717,925,623	98.56%	
1、人民币普通股	427,678,111	92.65%	0	0	184,139,556	106,107,956	290,247,512	717,925,623	98.56%	
2、境内上市的外资股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%	
3、境外上市的外资股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%	

4、其他	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
三、股份总数	461,617,925	100.00%	47,326,076	0	203,771,106	15,715,947	266,813,129	728,431,054	100.00%

## 股份变动的的原因

适用 不适用

(1) 2023 年 1 月 30 日，公司完成 2020 年股票期权与限制性股票激励计划暂缓授予部分限制性股票第二个解除限售期解除限制性股票 26.04 万股上市流通。

(2) 2023 年 4 月 12 日，公司共计向 13 名发行对象非公开发行人民币普通股（A 股）4,732.6076 万股在深圳证券交易所上市。

(3) 2023 年 5 月 9 日，2020 年股票期权与限制性股票激励计划首次授予的股票期权第二个行权期符合行权条件的激励对象中有 1 名行权，行权 6.72 万份。

(4) 2023 年 5 月 31 日，公司完成 2022 年年度权益分派，以资本公积金向全体股东每 10 股转增 4 股，公积金转增股本合计 20,377.1106 万股。

(5) 2023 年 10 月 23 日，公司完成解除非公开发行的限制性股票 6625.6506 万股上市流通。

(6) 2023 年 10 月 31 日-2023 年 11 月 2 日，2020 年股票期权与限制性股票激励计划预留部分股票期权第二个行权期符合行权条件的激励对象中有 5 名已行权，合计行权 58.80 万份。

(7) 2023 年 12 月 11 日，公司完成 2020 年股票期权与限制性股票激励计划首次授予限制性股票第三个解除限售期解除限制性股票 196.784 万股上市流通。

(8) 2023 年 12 月 31 日，2020 年股票期权与限制性股票激励计划首次授予的股票期权第三个行权期符合行权条件的激励对象中有 40 名已行权，合计行权 438.176 万份。

(9) 2023 年 1 月 1 日-2023 年 11 月 8 日，可转换公司债券累计转股数为 1,067.8987 万股。

## 股份变动的批准情况

适用 不适用

(1) 2022 年 11 月 10 日，公司第五届董事会第二十七次会议和第五届监事会第二十二次会议审议并通过了《关于公司 2020 年股票期权与限制性股票激励计划首次授予限制性股票第二个解除限售期及暂缓授予部分第二个解除限售期解除限售条件成就的议案》。董事会认为公司《激励计划》设定的限制性股票的第二个解除限售期解除限售条件已经成就，本次可申请解除限售的限制性股票数量为 131.46 万股。其中暂缓授予部分限制性股票第二个解除限售期符合解除限售条件的激励对象共计 3 人，可解除限售的限制性股票数量为 26.04 万股。

(2) 2022 年 5 月 23 日公司召开第五届董事会第二十二次会议，2022 年 6 月 8 日召开 2022 年第二次临时股东大会、2022 年 7 月 29 日召开第五届董事会第二十三次会议，审议通过了《关于公司 2022 年度非公开发行股票方案的议案》等议案，2022 年 12 月 1 日，公司收到中国证监会出具的《关于核准中矿资源集团股份有限公司非公开发行股票的批复》（证监许可[2022]3015 号）。本次公司共计向 13 名发行对象非公开发行人民币普通股（A 股）4,732.6076 万股，于 2023 年 4 月 12 日在深圳证券交易所上市。

(3) 2022 年 11 月 10 日，公司第五届董事会第二十七次会议和第五届监事会第二十二次会议审议并通过了《关于公司 2020 年股票期权与限制性股票激励计划首次授予股票期权第二个行权期行权条件成就的议案》。董事会认为公司《激励计划》设定的首次授予股票期权的第二个行权期行权条件已经成就，本次可申请行权的股票期权数量为 304.08 万份，可行权期限为 2022 年 12 月 5 日至 2023 年 12 月 4 日止。

(4) 2023 年 4 月 26 日和 2023 年 5 月 18 日，公司分别召开第五届董事会第三十一次会议和 2022 年度股东大会，审议通过了《公司 2022 年度利润分配及资本公积金转增股本的预案》。同意 2022 年度公司利润分配预案为：以 2022 年度利润分配方案实施时股权登记日的总股本为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 10.00 元（含税），以资本公积金向全体股东每 10 股转增 4 股。公司以 2023 年 5 月 30 日权益分派股权登记日的总股本为基数，转增股本合计 20,377.1106 万股。

(5) 2022 年 12 月 1 日，公司收到中国证监会出具的《关于核准中矿资源集团股份有限公司非公开发行股票的批复》（证监许可〔2022〕3015 号）。根据核准批复，公司向 13 名特定对象发行股票 47,326,076 股，该等股份于 2023 年 4 月 12 日上市流通。根据上述 13 名特定对象的承诺，该等股份自其上市之日起 6 个月内不进行转让。

(6) 2023 年 8 月 21 日，公司第六届董事会第二次会议和第六届监事会第二次会议审议并通过了《关于公司 2020 年股票期权与限制性股票激励计划预留部分股票期权第二个行权期行权条件成就的议案》，董事会认为公司《激励计划》设定的预留授予股票期权的第二个行权期行权条件已经成就，本次可申请行权的股票期权数量为 58.80 万份，可行权期限为 2023 年 10 月 16 日至 2024 年 10 月 15 日止。

(7) 2023 年 11 月 17 日，公司第六届董事会第七次会议和第六届监事会第六次会议审议并通过了《关于公司 2020 年股票期权与限制性股票激励计划首次授予限制性股票第三个解除限售期及暂缓授予部分第三个解除限售期解除限售条件成就的议案》。董事会认为公司《激励计划》设定的限制性股票的第三个解除限售期解除限售条件已经成就，本次可申请解除限售的限制性股票数量为 245.392 万股。其中首次授予部分限制性股票第三个解除限售期符合解除限售条件的激励对象共计 89 人，可解除限售的限制性股票数量为 196.784 万股。

(8) 2023 年 11 月 17 日，公司第六届董事会第七次会议和第六届监事会第六次会议审议并通过了《关于公司 2020 年股票期权与限制性股票激励计划首次授予股票期权第三个行权期行权条件成就的议案》。董事会认为公司《激励计划》设定的首次授予股票期权的第三个行权期行权条件已经成就，本次可申请行权的股票期权数量为 576.24 万份，可行权期限为 2023 年 12 月 5 日至 2024 年 12 月 4 日止。

(9) 经中国证券监督管理委员会《关于核准中矿资源集团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〕920 号文）核准，公司于 2020 年 6 月公开发行了 800 万张可转换公司债券，每张面值 100 元，募集资金总额为人民币 80,000 万元。经深圳证券交易所“深证上〔2020〕593 号”文同意，公司 80,000 万元可转换公司债券将于 2020 年 7 月 7 日起在深圳证券交易所挂牌交易，债券简称“中矿转债”，债券代码“128111”。2023 年 10 月 18 日，公司召开了第六届董事会第五次会议，审议通过了《关于提前赎回“中矿转债”的议案》，同意公司行使“中矿转债”的提前赎回权利，2023 年 11 月 9 日为“中矿转债”赎回日。截至 2023 年 11 月 8 日，“中矿转债”在本报告期内累计转换公司股份数量为 1,067.8987 万股。

股份变动的过户情况

适用 不适用

详见本节“股份变动的原因”的内容。

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，因公司 2022 年年度权益分派实施，“中矿转债”转股、公司《2020 年股票期权与限制性股票激励计划》之期权行权及非公开发行股票，公司股本累计增加了 266,813,129 股，对本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有所摊薄。

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

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期增加限售股数	本期解除限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
董事、监事、高管	31,926,614	3,346,837.00	-25,254,100	10,019,351	高管锁定股	在担任公司董事、监事、高管期间按其上年末所持公司股份总数的 75% 自动锁定，

						离任后按监管规则解除限售。
广发证券股份有限公司、国泰君安证券股份有限公司、招商证券股份有限公司、徐合林、中国国际金融股份有限公司、魏巍、UBS AG、财通基金管理有限公司、致合（杭州）资产管理有限公司-致合晋航 35 号私募证券投资基金、中信建投证券股份有限公司、广州拙一资产管理有限公司-拙一燎原 3 号私募证券投资基金、傅建彤、诺德基金管理有限公司	0	66,256,506	-66,256,506	0	首发后限售股	2023 年 4 月 12 日，公司非公开发行人民币普通股（A 股）47,326,076 股在深圳证券交易所上市，该等股份自上市之日起 6 个月内不进行转让。2023 年 5 月 31 日，前述股份因 2022 年年度权益分派而股本增加。2023 年 10 月 23 日，公司完成解除非公开发行的限制性股票 6625.6506 万股上市流通。
2020 年股票期权与限制性股票激励计划激励对象	2,013,200	701,120	-2,228,240	486,080	股权激励限售股	2023 年 1 月 30 日，公司完成 2020 年股票期权与限制性股票激励计划暂缓授予部分限制性股票第二个解除限售期解除限制性股票 26.04 万股上市流通。2023 年 5 月 31 日公司实施 2022 年年度权益分派方案，股权激励限售股因公积金转增股本增加 70.11 万股限售股。2023 年 12 月 11 日，公司完成 2020 年股票期权与限制性股票激励计划首次授予限制性股票第三个解除限售期解除限制性股票 196.784 万股上市流通。
合计	33,939,814	70,304,463	-93,738,846	10,505,431	--	--

## 二、证券发行与上市情况

### 1、报告期内证券发行（不含优先股）情况

适用 不适用

股票及其衍生证券名称	发行日期	发行价格（或利率）	发行数量	上市日期	获准上市交易数量	交易终止日期	披露索引	披露日期
股票类								
非公开发行 A 股	2023 年 03 月 29 日	63.39	47,326,076	2023 年 04 月 12 日	47,326,076	不适用	巨潮资讯网	2023 年 04 月 10 日

							(www.cninfo.com.cn)	
可转换公司债券、分离交易的可转换公司债券、公司债类								
其他衍生证券类								

报告期内证券发行（不含优先股）情况的说明

根据中国证监会出具的《关于核准中矿资源集团股份有限公司非公开发行股票的批复》（证监许可[2022]3015号），本次公司共计向 13 名发行对象非公开发行人民币普通股（A 股）4,732.6076 万股，中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司于 2023 年 3 月 29 日受理办理股份登记手续，该等新增股份于 2023 年 4 月 12 日在深圳证券交易所上市。

## 2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

适用 不适用

(1) 2022 年 11 月 10 日，公司第五届董事会第二十七次会议和第五届监事会第二十二次会议审议并通过了《关于公司 2020 年股票期权与限制性股票激励计划首次授予股票期权第二个行权期行权条件成就的议案》。董事会认为公司《激励计划》设定的首次授予股票期权的第二个行权期行权条件已经成就，本次可申请行权的股票期权数量为 304.08 万份，可行权期限为 2022 年 12 月 5 日至 2023 年 12 月 4 日止。2023 年 5 月 9 日，2020 年股票期权与限制性股票激励计划首次授予的股票期权第二个行权期符合行权条件的激励对象中有 1 名行权，行权 6.72 万份。

(2) 2023 年 4 月 26 日和 2023 年 5 月 18 日，公司分别召开第五届董事会第三十一次会议和 2022 年度股东大会，审议并通过了《公司 2022 年度利润分配及资本公积金转增股本的预案》。同意 2022 年度公司利润分配预案为：以 2022 年度利润分配方案实施时股权登记日的总股本为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 10.00 元（含税），以资本公积金向全体股东每 10 股转增 4 股。2023 年 5 月 31 日，公司完成 2022 年年度权益分派，公积金转增股本合计 20,377.1106 万股。

(3) 2023 年 8 月 21 日，公司第六届董事会第二次会议和第六届监事会第二次会议审议并通过了《关于公司 2020 年股票期权与限制性股票激励计划预留部分股票期权第二个行权期行权条件成就的议案》，董事会认为公司《激励计划》设定的预留授予股票期权的第二个行权期行权条件已经成就，本次可申请行权的股票期权数量为 58.80 万份，可行权期限为 2023 年 10 月 16 日至 2024 年 10 月 15 日止。截至 2023 年 11 月 2 日，2020 年股票期权与限制性股票激励计划预留部分股票期权第二个行权期符合行权条件的激励对象中有 5 名已行权，合计行权 58.80 万份。

(4) 2023 年 11 月 17 日，公司第六届董事会第七次会议和第六届监事会第六次会议审议并通过了《关于公司 2020 年股票期权与限制性股票激励计划首次授予股票期权第三个行权期行权条件成就的议案》。董事会认为公司《激励计划》设定的首次授予股票期权的第三个行权期行权条件已经成就，本次可申请行权的股票期权数量为 576.24 万份，可行权期限为 2023 年 12 月 5 日至 2024 年 12 月 4 日止。截至 2023 年 12 月 31 日，2020 年股票期权与限制性股票激励计划首次授予的股票期权第三个行权期符合行权条件的激励对象中有 40 名已行权，合计行权 438.176 万份。

(5) 经中国证券监督管理委员会《关于核准中矿资源集团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]920 号文）核准，公司于 2020 年 6 月公开发行了 800 万张可转换公司债券，每张面值 100 元，募集资金总额为人民币 80,000 万元。经深圳证券交易所“深证上[2020] 593 号”文同意，公司 80,000 万元可转换公司债券将于 2020 年 7 月 7 日起在深圳证券交易所挂牌交易，债券简称“中矿转债”，债券代码“128111”。2023 年 10 月 18 日，公司召开了第六届董事会第五次会议，审议通过了《关于提前赎回“中矿转债”的议案》，同意公司行使“中矿转债”的提前赎回权利，2023 年 11 月 9 日为“中矿转债”赎回日。截至 2023 年 11 月 8 日，“中矿转债”在本报告期内累计转换公司股份数量为 1,067.8987 万股。

(6) 截至 2023 年 12 月 31 日，公司总股本由 46,161.7925 万股增至 72,843.1054 万股。

## 3、现存的内部职工股情况

适用 不适用

### 三、股东和实际控制人情况

#### 1、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	77,199	年度报告披露日前上一月末普通股股东总数	74,222	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 8）	0	年度报告披露日前上一月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
#中色矿业集团有限公司	境内非国有法人	13.99%	101,920,000	29,120,000	0	101,920,000	不适用	0
香港中央结算有限公司	境外法人	3.46%	25,209,560	13,314,524	0	25,209,560	不适用	0
孙梅春	境内自然人	2.72%	19,784,346	-4,292,364	0	19,784,346	不适用	0
广发证券股份有限公司	境内非国有法人	2.26%	16,472,954	16,472,954	0	16,472,954	不适用	0
#魏巍	境内自然人	1.72%	12,501,672	12,501,672	0	12,501,672	不适用	0
国泰君安证券股份有限公司	国有法人	1.41%	10,270,156	10,018,743	0	10,270,156	不适用	0
中国邮政储蓄银行股份有限公司—东方新能源汽车主题混合型证券投资基金	其他	1.41%	10,248,295	6,505,622	0	10,248,295	不适用	0
中国银行股份有限公司—国投瑞银新能源混合型证券投资基金	其他	1.38%	10,022,719	2,863,825	0	10,022,719	不适用	0
王平卫	境内自然人	1.23%	8,951,320	2,137,520	7,154,490	1,796,830	不适用	0
招商证券股份有限公司	国有法人	1.12%	8,179,033	8,179,033	0	8,179,033	不适用	0
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名	不适用							

股东的情况（如有）（参见注 3）			
上述股东关联关系或一致行动的说明	中色矿业集团有限公司是本公司控股股东，王平卫是本公司的 7 个共同实际控制人之一。除此之外，公司未知其他前 10 名普通股股东之间是否存在关联关系。		
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 10）	不适用		
前 10 名无限售条件股东持股情况			
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
#中色矿业集团有限公司	101,920,000.00	人民币普通股	101,920,000.00
香港中央结算有限公司	25,209,560.00	人民币普通股	25,209,560.00
孙梅春	19,784,346.00	人民币普通股	19,784,346.00
广发证券股份有限公司	16,472,954.00	人民币普通股	16,472,954.00
#魏巍	12,501,672.00	人民币普通股	12,501,672.00
国泰君安证券股份有限公司	10,270,156.00	人民币普通股	10,270,156.00
中国邮政储蓄银行股份有限公司—东方新能源汽车主题混合型证券投资基金	10,248,295.00	人民币普通股	10,248,295.00
中国银行股份有限公司—国投瑞银新能源混合型证券投资基金	10,022,719.00	人民币普通股	10,022,719.00
招商证券股份有限公司	8,179,033.00	人民币普通股	8,179,033.00
徐合林	7,469,680.00	人民币普通股	7,469,680.00
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	中色矿业集团有限公司是本公司控股股东。除此之外，公司未知其他前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于一致行动人。		
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）	#中色矿业集团有限公司通过投资者信用证券账户持有公司股份 28,000,000 股。 #魏巍通过投资者信用证券账户持有公司股份 8,131,672 股。		

前十名股东参与转融通业务出借股份情况

适用 不适用

前十名股东较上期发生变化

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。

## 2、公司控股股东情况

控股股东性质：自然人控股

控股股东类型：法人

控股股东名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	组织机构代码	主要经营业务
中色矿业集团有限公司	刘新国	1998年02月11日	91110108100028756B	股权投资及管理业务
控股股东报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	不适用			

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。

## 3、公司实际控制人及其一致行动人

实际控制人性质：境内自然人

实际控制人类型：自然人

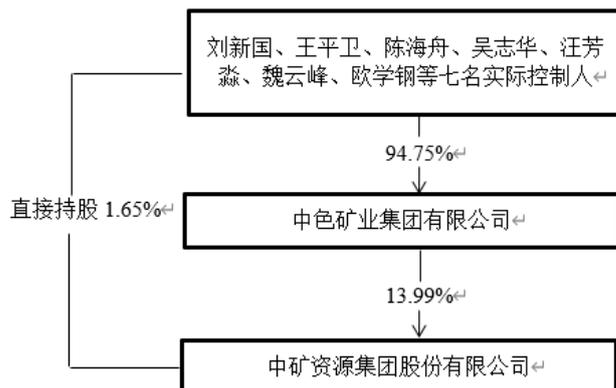
实际控制人姓名	与实际控制人关系	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
刘新国	本人	中国	否
王平卫	本人	中国	否
欧学钢	本人	中国	否
汪芳淼	本人	中国	否
魏云峰	本人	中国	否
吴志华	本人	中国	否
陈海舟	本人	中国	否
主要职业及职务	刘新国先生，中色矿业集团有限公司董事长。 王平卫先生，本公司董事长、总裁、法定代表人，中色矿业集团有限公司副董事长。 欧学钢先生，本公司董事，中色矿业集团有限公司总经理，长沙中庭物业管理有限责任公司董事长，北京金地超硬材料有限公司法定代表人，盛合资源国际有限公司董事，中矿资源（天津）新材料有限公司董事。 汪芳淼先生，本公司董事，中色矿业集团有限公司副总经理。 魏云峰先生，本公司董事，中色矿业集团有限公司副总经理。 吴志华先生，本公司董事，中色矿业集团有限公司董事、副总经理。 陈海舟先生，中色矿业集团有限公司董事、副总经理。		
过去10年曾控股的境内外上市公司情况	无		

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。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

#### 4、公司控股股东或第一大股东及其一致行动人累计质押股份数量占其所持公司股份数量比例达到 80%

适用 不适用

#### 5、其他持股在 10%以上的法人股东

适用 不适用

#### 6、控股股东、实际控制人、重组方及其他承诺主体股份限制减持情况

适用 不适用

### 四、股份回购在报告期的具体实施情况

股份回购的实施进展情况

适用 不适用

方案披露时间	拟回购股份数量（股）	占总股本的比例	拟回购金额（万元）	拟回购期间	回购用途	已回购数量（股）	已回购数量占股权激励计划所涉及的标的股票的比例（如有）
2023 年 09 月 05 日	若按回购金额上限 50,000 万元及回购价格上限 60 元/股测算，预计回购股份数量约为 8,333,333 股；按回购金额下限 30,000 万元及回购价格上限 60 元/股测算，预计回购股份数量约为 5,000,000 股。	若按回购金额上限 50,000 万元及回购价格上限 60 元/股测算，预计回购股份数量约为 8,333,333 股，约占公司截至 2023 年 8 月 18 日收盘后总股本的 1.17%；按回购金额下限 30,000 万元及回购价格上限 60 元/股测算，预计回购股	不低于人民币 30,000 万元（含），不超过人民币 50,000 万元（含）。	自董事会审议通过本回购股份方案之日起 12 个月内。	员工持股计划或股权激励。	6,914,617	不适用

		份数量约为 5,000,000 股，约占公司截至 2023 年 8 月 18 日收盘后总股本的 0.70%。					
--	--	--	--	--	--	--	--

采用集中竞价交易方式减持回购股份的实施进展情况

适用 不适用

## 第八节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

## 第九节 债券相关情况

适用 不适用

### 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、转股价格历次调整情况

(1) 2020 年 6 月 11 日，公司向社会公开发行 80,000.00 万元可转换公司债券（债券简称：中矿转债，债券代码：128111），2020 年 12 月 17 日进入转股期，初始转股价格为 15.53 元/股。根据《中矿资源集团股份有限公司公开发行可转换公司债券募集说明书》发行条款及中国证监会关于可转换公司债券发行的有关规定，中矿转债在本次发行之后，当公司因派送股票股利、转增股本、增发新股（不包括因本次可转债转股而增加的股本）、配股使公司股份发生变化及派送现金股利等情况时，将调整转股价格。

(2) 2020 年 11 月 26 日，公司向 90 名股权激励对象授予 253.00 万股限制性股票，“中矿转债”的转股价格由 15.53 元/股调整为 15.48 元/股。调整后的转股价格于 2020 年 12 月 10 日开始生效。

(3) 2021 年 1 月 7 日，公司向 3 名股权激励对象授予 62.00 万股限制性股票，“中矿转债”的转股价格由 15.48 元/股调整为 15.47 元/股。调整后的转股价格于 2021 年 1 月 22 日开始生效。

(4) 公司根据 2020 年度股东大会审议通过的《公司 2020 年度利润分配及资本公积金转增股本的预案》进行 2020 年年度权益分派，公司 2020 年年度权益分派股权登记日为 2021 年 6 月 22 日，除权除息日为 2021 年 6 月 23 日。上述 2020 年年度权益分派完成后，中矿转债的转股价格由 15.47 元/股调整为 15.42 元/股。调整后的转股价格于 2021 年 6 月 23 日开始生效。

(5) 公司 2020 年股票期权与限制性股票激励计划（以下简称《激励计划》）首次授予的股票期权第一个行权期截至 2021 年 12 月 31 日累计行权 193.05 万份，“中矿转债”的转股价格由的 15.42 元/股调整为 15.45 元/股。调整后的转股价格于 2022 年 1 月 6 日开始生效。

(6) 公司根据 2021 年度股东大会审议通过的《公司 2021 年度利润分配及资本公积金转增股本的预案》进行 2021 年年度权益分派，公司 2021 年年度权益分派股权登记日为 2022 年 5 月 31 日，除权除息日为 2022 年 6 月 1 日。上述

2021 年年度权益分派完成后，中矿转债的转股价格由 15.45 元/股调整为 10.96 元/股。调整后的转股价格于 2022 年 6 月 1 日开始生效。

(7) 公司《激励计划》首次授予的股票期权第一个行权期截至 2022 年 11 月 30 日累计行权 27.72 万份；公司《激励计划》预留授予的股票期权第一个行权期截至 2022 年 11 月 30 日累计行权 42.00 万份；公司《激励计划》首次授予的股票期权第二个行权期截至 2022 年 12 月 15 日累计行权 297.36 万份，“中矿转债”的转股价格由 10.96 元/股调整为 11.01 元/股。调整后的转股价格于 2022 年 12 月 20 日开始生效。

(8) 2022 年 6 月 8 日，公司召开 2022 年第二次临时股东大会审议通过了《关于公司 2022 年度非公开发行股票方案的议案》等向特定对象发行股票相关议案。2022 年 11 月 30 日，公司收到中国证监会出具的《关于核准中矿资源集团股份有限公司非公开发行股票的批复》（证监许可[2022]3015 号）。本次非公开发行新增股份 47,326,076 股，于 2023 年 4 月 12 日在深圳证券交易所上市。“中矿转债”的转股价格由 11.01 元/股调整为 15.88 元/股。调整后的转股价格于 2023 年 4 月 12 日开始生效。

(9) 公司根据 2022 年度股东大会审议通过的《公司 2022 年度利润分配及资本公积金转增股本的预案》进行 2022 年年度权益分派，公司 2022 年年度权益分派股权登记日为 2023 年 5 月 30 日，除权除息日为 2023 年 5 月 31 日。上述 2022 年年度权益分派完成后，中矿转债的转股价格由 15.88 元/股调整为 10.63 元/股。调整后的转股价格于 2023 年 5 月 31 日开始生效。

## 2、累计转股情况

适用 不适用

转债简称	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
中矿转债	2020 年 12 月 17 日	8,000,000	800,000,000.00	799,126,600.00	55,541,637	19.80%	873,400.00	0.11%

## 3、前十名可转债持有人情况

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	张瑛	境内自然人	880	88,000.00	10.08%
2	连倩	境内自然人	430	43,000.00	4.92%
3	朱俊英	境内自然人	400	40,000.00	4.58%
4	李荣银	境内自然人	260	26,000.00	2.98%
5	陈彩萍	境内自然人	220	22,000.00	2.52%
6	张丽生	境内自然人	200	20,000.00	2.29%
7	蔡力	境内自然人	200	20,000.00	2.29%
8	上海稳博投资管理有限公司一稳博红樱桃 11 号私募基金	其他	190	19,000.00	2.18%
9	罗文希	境内自然人	180	18,000.00	2.06%
10	李自荣	境内自然人	140	14,000.00	1.60%

注：自 2023 年 11 月 17 日起，公司发行的“中矿转债”在深圳证券交易所摘牌。以上数据截至 2023 年 11 月 10 日。

#### 4、担保人盈利能力、资产状况和信用状况发生重大变化的情况

适用 不适用

#### 5、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

(1) 公司负债情况详见第十节“财务报告”和本节第八部分“截至报告期末公司近两年的主要会计数据和财务指标”。

(2) 本报告期，公司可转债资信评级状况未发生变化。联合资信评估股份有限公司通过对公司长期信用状况和公开发行的可转换公司债券进行跟踪评级，于 2023 年 6 月 20 日出具了《中矿资源集团股份有限公司公开发行可转换公司债券 2023 年跟踪评级报告》（联合〔2023〕4126 号），确定维持公司主体长期信用等级为 AA-，并维持“中矿转债”的信用等级为 AA-，评级展望为稳定。详见巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）。

(3) 公司于 2023 年 10 月 18 日召开第六届董事会第五次会议审议通过了《关于提前赎回“中矿转债”的议案》，同意公司行使“中矿转债”的提前赎回权利，以 2023 年 11 月 8 日为“中矿转债”的赎回登记日，在 2023 年 11 月 9 日按照债券面值加当期应计利息的价格，即 100.74 元/张（含息含税）赎回全部未转股的“中矿转债”。截至 2023 年 11 月 8 日收市，“中矿转债”尚有 8,734 张未转股，2023 年 11 月 16 日，公司已完成赎回前述未转股的“中矿转债”，自 2023 年 11 月 17 日起，公司发行的“中矿转债”在深圳证券交易所摘牌。

#### 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、报告期末除债券外的有息债务逾期情况

适用 不适用

#### 七、报告期内是否有违反规章制度的情况

是 否

#### 八、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	3.52	2.70	30.37%
资产负债率	23.05%	34.38%	-11.33%
速动比率	2.89	2.01	43.78%
	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	212,424.51	322,025.74	-34.03%
EBITDA 全部债务比	166.22%	209.25%	-43.03%
利息保障倍数	24.94	58.30	-57.22%
现金利息保障倍数	39.47	38.96	1.31%
EBITDA 利息保障倍数	26.73	60.44	-55.77%
贷款偿还率	100.00%	100.00%	0.00%
利息偿付率	0.00%	0.00%	0.00%

## 第十节 财务报告

### 一、审计报告

审计意见类型	标准的无保留意见
审计报告签署日期	2024 年 04 月 25 日
审计机构名称	安永华明会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	安永华明（2024）审字第 70152082_A01 号
注册会计师姓名	贺鑫、赵建峰

### 审计报告

安永华明（2024）审字第 70152082\_A01 号  
中矿资源集团股份有限公司

中矿资源集团股份有限公司全体股东：

#### 一、审计意见

我们审计了中矿资源集团股份有限公司的财务报表，包括 2023 年 12 月 31 日的合并及公司资产负债表，2023 年度的合并及公司利润表、股东权益变动表和现金流量表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的中矿资源集团股份有限公司的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了中矿资源集团股份有限公司 2023 年 12 月 31 日的合并及公司财务状况以及 2023 年度的合并及公司经营成果和现金流量。

#### 二、形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于中矿资源集团股份有限公司，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

#### 三、关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断，认为对本年财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。我们对下述每一事项在审计中是如何应对的描述也以此为背景。

我们已经履行了本报告“注册会计师对财务报表审计的责任”部分阐述的责任，包括与这些关键审计事项相关的责任。相应地，我们的审计工作包括执行为应对评估的财务报表重大错报风险而设计的审计程序。我们执行审计程序的结果，包括应对下述关键审计事项所执行的程序，为财务报表整体发表审计意见提供了基础。

关键审计事项：	该事项在审计中是如何应对：
<b>商誉减值</b>  于 2023 年 12 月 31 日，中矿资源集团股份有限公司合并资产负债表商誉账面价值为人民币 1,226.54 百万元，对财务报表整体具有重要性。  对于企业合并形成的商誉，根据企业会计准则的规定，管理层需要每年对商誉进行减值测试，以确定是否需要确认减值损失。管理层通过比较被分摊商誉的相关资产组的可收回金额与资产组及商誉的账面价值，对商誉进行减值测试。资产组的可收回金额按照	我们的审计程序包括但不限于： 1.了解管理层商誉减值测试相关的内部控制，并测试了其设计和运行的有效性。 2.了解和评估管理层对商誉所在资产组或资产组组合的认定； 3.复核管理层减值测试所依据的基础数据及减

<p>资产组的预计未来现金流量的现值与资产的公允价值减去处置费用后的净额两者之间的较高者确定，其预计的未来现金流量以 5 年期财务预算为基础确定，预测可收回金额涉及对资产组未来现金流量现值的预测。</p> <p>管理层在预测中需要做出重大估计和假设，特别是对于未来售价、生产成本、经营费用、折现率以及增长率等。这些估计和判断可能会受未来市场及经济条件变化的重大影响。</p> <p>管理层就商誉减值相关的披露载于合并财务报表附注“五、重要会计政策及会计估计 19-长期资产减值及 32-商誉减值，“七、合并财务报表项目注释”18-商誉。”</p>	<p>值测试模型的计算准确性，并评价方法的合理性；</p> <p>4.评估计算中使用的关键假设的合理性，例如未来售价、生产成本、经营费用、折现率以及增长率等。</p> <p>在评估这些关键假设及合理性时，我们将其与历史运营数据及外部行业预测报告进行比较，考虑管理层于减值测试中采用的关键假设可能出现的合理波动的潜在影响。对减值测试过程中依赖评估专家工作的，复核评估专家的专业胜任能力和业务独立性；同时，我们引入了内部估值专家，协助我们评价现金流预测的方法及采用的模型及假设。</p> <p>我们也评估了合并财务报表相关披露的充分性。</p>
---	--

关键审计事项：	该事项在审计中是如何应对：
<b>营业收入的确认</b>	
<p>中矿资源集团股份有限公司 2023 年营业收入人民币 6,013.32 百万元，由于营业收入是中矿资源集团股份有限公司关键业绩指标之一，可能存在管理层通过不恰当的收入确认以达到特定目标或预期的固有风险。因此，我们将收入确认确定为关键审计事项。</p> <p>管理层就收入相关的披露载于合并财务报表附注“五、重要会计政策及会计估计 24-收入及 32-与贸易相关的收入“七、合并财务报表项目注释”47-营业收入和营业成本。</p>	<p>我们的审计程序包括但不限于：</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1.了解管理层与收入确认和披露相关的内部控制，并测试了其设计和运行有效性；</li> <li>2.选取销售合同样本，了解关键销售合同条款，检查收入确认是否以销售合同条款为基础，并检查收入确认政策是否符合企业会计准则的规定。</li> <li>3.执行细节测试，抽样检查与收入确认相关的支持性文件，包括销售合同、出库单、发票等原始单据，并检查了销售收款记录。</li> <li>4.对收入执行分析性程序，了解收入变动的的原因。</li> <li>5.对资产负债表日的应收账款余额及本年度的销售交易金额选取样本实施函证程序；对于未回复的函证，对未回函余额及交易额执行替代测试；</li> <li>6.对收入执行截止性测试，检查收入是否记录在正确的会计期间。</li> </ol> <p>我们也评估了合并财务报表相关披露的充分性。</p>

**四、其他信息**

中矿资源集团股份有限公司管理层对其他信息负责。其他信息包括年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

我们对财务报表发表的审计意见不涵盖其他信息，我们也不对其他信息发表任何形式的鉴证结论。

结合我们对财务报表的审计，我们的责任是阅读其他信息，在此过程中，考虑其他信息是否与财务报表或我们在审计过程中了解到的情况存在重大不一致或者似乎存在重大错报。

基于我们已执行的工作，如果我们确定其他信息存在重大错报，我们应当报告该事实。在这方面，我们无任何事项需要报告。

**五、管理层和治理层对财务报表的责任**

管理层负责按照企业会计准则的规定编制财务报表，使其实现公允反映，并设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

在编制财务报表时，管理层负责评估中矿资源集团股份有限公司的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非计划进行清算、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督中矿资源集团股份有限公司的财务报告过程。

## 六、注册会计师对财务报表审计的责任

我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证，并出具包含审计意见的审计报告。合理保证是高水平的保证，但并不能保证按照审计准则执行的审计在某一重大错报存在时总能发现。错报可能由于舞弊或错误导致，如果合理预期错报单独或汇总起来可能影响财务报表使用者依据财务报表作出的经济决策，则通常认为错报是重大的。

在按照审计准则执行审计工作的过程中，我们运用职业判断，并保持职业怀疑。同时，我们也执行以下工作：

（1）识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险，设计和实施审计程序以应对这些风险，并获取充分、适当的审计证据，作为发表审计意见的基础。由于舞弊可能涉及串通、伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上，未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。

（2）了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。

（3）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

（4）对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对中矿资源集团股份有限公司持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致中矿资源集团股份有限公司不能持续经营。

（5）评价财务报表的总体列报（包括披露）、结构和内容，并评价财务报表是否公允反映相关交易和事项。

（6）就中矿资源集团股份有限公司中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并对审计意见承担全部责任。

我们与治理层就计划的审计范围、时间安排和重大审计发现等事项进行沟通，包括沟通我们在审计中识别出的值得关注的内部控制缺陷。

我们还就已遵守与独立性相关的职业道德要求向治理层提供声明，并与治理层沟通可能被合理认为影响我们独立性的所有关系和其他事项，以及相关的防范措施（如适用）。

从与治理层沟通过的事项中，我们确定哪些事项对本年财务报表审计最为重要，因而构成关键审计事项。我们在审计报告中描述这些事项，除非法律法规禁止公开披露这些事项，或在极少数情形下，如果合理预期在审计报告中沟通某事项造成的负面后果超过在公众利益方面产生的益处，我们确定不应在审计报告中沟通该事项。

安永华明会计师事务所（特殊普通合伙）	中国注册会计师：贺鑫 （项目合伙人）
	中国注册会计师：赵建峰
中国北京	2024 年 4 月 25 日

## 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：中矿资源集团股份有限公司

2023 年 12 月 31 日

单位：元

项目	2023 年 12 月 31 日	2023 年 1 月 1 日
流动资产：		
货币资金	4,915,300,196.12	2,911,685,091.65
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	495,941,791.67	200,000,000.00
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	373,636,622.90	464,002,836.28
应收款项融资	103,668,520.71	695,376,056.34
预付款项	168,377,707.32	185,497,001.61
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	156,279,924.46	75,433,754.20
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	1,444,864,790.98	1,580,831,575.66
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产	118,670,067.24	
其他流动资产	286,137,314.57	119,565,706.90
流动资产合计	8,062,876,935.97	6,232,392,022.64
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资	289,713,249.24	
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	39,233,945.45	11,512,600.06
其他权益工具投资	38,989,741.91	11,784,500.38
其他非流动金融资产		
投资性房地产	25,227,288.00	
固定资产	2,177,955,358.83	956,176,953.31
在建工程	796,606,675.74	387,385,267.70
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	29,868,323.49	4,557,149.59

无形资产	1,852,634,132.41	1,835,598,620.75
开发支出		
商誉	1,226,538,018.74	1,226,538,018.74
长期待摊费用	639,187,627.56	109,698,798.06
递延所得税资产	144,637,404.28	43,727,651.66
其他非流动资产	561,363,795.82	663,079,572.10
非流动资产合计	7,821,955,561.47	5,250,059,132.35
资产总计	15,884,832,497.44	11,482,451,154.99
流动负债：		
短期借款	913,668,144.58	495,317,308.20
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	65,474,666.00	35,910,990.00
应付账款	187,459,666.44	236,002,089.74
预收款项		
合同负债	31,605,315.84	146,374,565.06
卖出回购金融资产款		
吸收存款及同业存放		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
应付职工薪酬	237,329,204.87	153,345,100.72
应交税费	215,719,797.09	553,199,926.02
其他应付款	473,630,629.78	90,886,671.73
其中：应付利息		765,445.26
应付股利	490,000.00	490,000.00
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	166,127,217.16	584,642,628.24
其他流动负债	1,651,405.93	16,717,810.91
流动负债合计	2,292,666,047.69	2,312,397,090.62
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	553,183,000.00	791,409,444.77
应付债券		104,748,344.10
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	18,874,096.99	44,444.44
长期应付款		108,029,246.03
长期应付职工薪酬		

预计负债	90,423,011.95	87,192,294.31
递延收益	45,066,920.79	24,901,503.74
递延所得税负债	661,146,271.77	519,295,922.56
其他非流动负债		
非流动负债合计	1,368,693,301.50	1,635,621,199.95
负债合计	3,661,359,349.19	3,948,018,290.57
所有者权益：		
股本	728,447,054.00	461,617,925.00
其他权益工具		16,600,829.14
其中：优先股		
永续债		
资本公积	5,635,796,808.36	2,679,615,876.09
减：库存股	255,231,410.08	14,149,920.00
其他综合收益	-249,851,382.15	-254,206,434.18
专项储备	661,588.81	661,588.81
盈余公积	205,153,898.04	105,563,360.26
一般风险准备		
未分配利润	6,112,958,799.70	4,513,814,748.75
归属于母公司所有者权益合计	12,177,935,356.68	7,509,517,973.87
少数股东权益	45,537,791.57	24,914,890.55
所有者权益合计	12,223,473,148.25	7,534,432,864.42
负债和所有者权益总计	15,884,832,497.44	11,482,451,154.99

法定代表人：王平卫      主管会计工作负责人：姜延龙      会计机构负责人：姜延龙

## 2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2023年12月31日	2023年1月1日
流动资产：		
货币资金	2,069,341,835.39	1,216,013,208.82
交易性金融资产	115,486,236.11	
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	889,152,260.65	28,099,430.90
应收款项融资		
预付款项	110,112,922.29	51,068,114.28
其他应收款	1,691,561,522.68	1,389,117,530.95
其中：应收利息		
应收股利	510,000.00	510,000.00
存货	295,233.26	83,807,243.71
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产	118,670,067.24	
其他流动资产	32,697,520.35	2,359,674.75
流动资产合计	5,027,317,597.97	2,770,465,203.41
非流动资产：		
债权投资	289,713,249.24	

其他债权投资		
长期应收款	963,765,678.50	947,695,433.17
长期股权投资	3,164,544,185.69	3,010,819,194.19
其他权益工具投资	30,000,000.00	
其他非流动金融资产		
投资性房地产	25,227,288.00	
固定资产	1,265,409.59	28,142,775.93
在建工程		126,308,799.98
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	25,333,973.75	294,893.28
无形资产	2,719,320.20	2,912,579.35
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	9,520,124.48	1,755,742.87
递延所得税资产	50,441,220.79	39,200,875.94
其他非流动资产		
非流动资产合计	4,562,530,450.24	4,157,130,294.71
资产总计	9,589,848,048.21	6,927,595,498.12
流动负债：		
短期借款	560,241,570.00	445,304,391.53
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	35,267,300.00	33,360,990.00
应付账款	204,757,407.24	9,868,909.92
预收款项		
合同负债	407,666.25	542,836.49
应付职工薪酬	15,207,003.15	24,555,117.50
应交税费	8,559,237.15	176,806,518.36
其他应付款	224,065,649.85	822,063,749.85
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	165,571,987.13	372,293,717.06
其他流动负债	52,996.61	
流动负债合计	1,214,130,817.38	1,884,796,230.71
非流动负债：		
长期借款	553,183,000.00	539,750,000.00
应付债券		104,748,344.10
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	18,036,145.05	44,444.44

长期应付款		108,029,246.03
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益		
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	571,219,145.05	752,572,034.57
负债合计	1,785,349,962.43	2,637,368,265.28
所有者权益：		
股本	728,447,054.00	461,617,925.00
其他权益工具		16,600,829.14
其中：优先股		
永续债		
资本公积	5,784,783,418.11	2,766,136,986.73
减：库存股	255,231,410.08	14,149,920.00
其他综合收益		
专项储备	661,588.81	661,588.81
盈余公积	205,153,898.04	105,563,360.26
未分配利润	1,340,683,536.90	953,796,462.90
所有者权益合计	7,804,498,085.78	4,290,227,232.84
负债和所有者权益总计	9,589,848,048.21	6,927,595,498.12

### 3、合并利润表

单位：元

项目	2023 年度	2022 年度
一、营业总收入	6,013,324,070.79	8,041,223,930.72
其中：营业收入	6,013,324,070.79	8,041,223,930.72
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	3,650,464,334.49	4,366,210,924.63
其中：营业成本	2,717,503,390.60	3,782,688,338.75
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	137,674,528.10	57,983,413.90
销售费用	73,012,753.61	49,320,350.06
管理费用	384,045,958.74	267,990,346.52
研发费用	172,111,720.94	237,005,928.06
财务费用	166,115,982.50	-28,777,452.66

其中：利息费用	101,101,307.14	66,541,315.00
利息收入	115,724,227.11	39,096,910.54
加：其他收益	94,959,220.09	10,422,549.39
投资收益（损失以“-”号填列）	15,879,660.14	78,105,926.90
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-4,098,343.96	-716,496.37
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）	941,791.67	
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-41,291,853.88	14,341,687.67
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-472,060.46	-2,923,275.82
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-6,102,120.87	35,120,382.38
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	2,426,774,372.99	3,810,080,276.61
加：营业外收入	1,386,261.50	4,941,909.82
减：营业外支出	7,959,936.82	2,499,979.24
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	2,420,200,697.67	3,812,522,207.19
减：所得税费用	217,909,311.35	517,943,918.01
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	2,202,291,386.32	3,294,578,289.18
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	2,202,291,386.32	3,294,578,289.18
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	2,208,162,354.73	3,294,833,834.41
2.少数股东损益	-5,870,968.41	-255,545.23
六、其他综合收益的税后净额	703,001.49	36,694,449.25
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	4,355,052.03	36,662,930.41
（一）不能重分类进损益的其他综合收益	-6,031,642.24	-26,900,758.59
1.重新计量设定受益计划变动额	-3,236,883.77	24,303,216.00
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	-2,794,758.47	-51,203,974.59
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	10,386,694.27	63,563,689.00
1.权益法下可转损益的其他综合收益	-1,131,629.48	
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	11,518,323.75	63,563,689.00
7.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	-3,652,050.54	31,518.84
七、综合收益总额	2,202,994,387.81	3,331,272,738.43
归属于母公司所有者的综合收益总额	2,212,517,406.76	3,331,496,764.82
归属于少数股东的综合收益总额	-9,523,018.95	-224,026.39
八、每股收益		
(一) 基本每股收益	3.1506	5.1758
(二) 稀释每股收益	3.0872	4.9532

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：王平卫 主管会计工作负责人：姜延龙 会计机构负责人：姜延龙

#### 4、母公司利润表

单位：元

项目	2023 年度	2022 年度
一、营业收入	1,086,956,966.53	2,207,910,470.42
减：营业成本	860,222,196.28	1,373,033,331.08
税金及附加	9,029,765.90	10,475,035.47
销售费用	2,308,336.12	
管理费用	103,594,074.79	146,281,736.37
研发费用	8,503,707.45	2,782,574.16
财务费用	-5,652,513.75	-52,626,366.86
其中：利息费用	62,615,855.76	50,385,893.45
利息收入	59,619,249.97	21,296,332.85
加：其他收益	9,010,093.94	67,012.64
投资收益（损失以“-”号填列）	900,320,379.00	37,588,203.25
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-875,262.10	-315,394.38
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）	486,236.11	
信用减值损失（损失以“-”号	1,732,107.84	-15,483,305.26

填列)		
资产减值损失（损失以“-”号填列）		2,781,273.75
资产处置收益（损失以“-”号填列）	57,549.12	
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	1,020,557,765.75	752,917,344.58
加：营业外收入	118,697.80	17,437.00
减：营业外支出	157,726.69	557,458.37
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	1,020,518,736.86	752,377,323.21
减：所得税费用	24,613,359.08	66,582,842.55
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	995,905,377.78	685,794,480.66
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	995,905,377.78	685,794,480.66
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
五、其他综合收益的税后净额		
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4.其他债权投资信用减值准备		
5.现金流量套期储备		
6.外币财务报表折算差额		
7.其他		
六、综合收益总额	995,905,377.78	685,794,480.66
七、每股收益		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		

## 5、合并现金流量表

单位：元

项目	2023 年度	2022 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	7,595,858,092.28	5,900,151,186.96
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	58,678,888.67	11,782,354.45
收到其他与经营活动有关的现金	195,651,537.33	160,728,016.55
经营活动现金流入小计	7,850,188,518.28	6,072,661,557.96
购买商品、接受劳务支付的现金	3,107,532,123.52	2,678,562,436.38
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	593,096,089.34	427,707,106.61
支付的各项税费	832,332,725.59	693,848,459.25
支付其他与经营活动有关的现金	315,132,529.80	222,592,744.38
经营活动现金流出小计	4,848,093,468.25	4,022,710,746.62
经营活动产生的现金流量净额	3,002,095,050.03	2,049,950,811.34
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	1,002,494,102.32	280,498,989.62
取得投资收益收到的现金	8,058,647.85	99,527,024.07
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	6,473,297.83	56,154,619.59
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	58,780,688.56	9,629,893.54
投资活动现金流入小计	1,075,806,736.56	445,810,526.82
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	2,177,884,457.17	398,763,076.39
投资支付的现金	1,558,657,760.92	486,805,343.44
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		1,193,196,255.98
支付其他与投资活动有关的现金		3,086,371.37
投资活动现金流出小计	3,736,542,218.09	2,081,851,047.18
投资活动产生的现金流量净额	-2,660,735,481.53	-1,636,040,520.36
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	3,063,217,366.08	83,852,592.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	30,145,919.97	
取得借款收到的现金	1,251,710,812.40	1,686,846,249.99
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	4,314,928,178.48	1,770,698,841.99
偿还债务支付的现金	1,593,509,009.98	993,127,023.09
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	601,801,028.28	89,404,292.05

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	306,614,966.55	23,401,879.13
筹资活动现金流出小计	2,501,925,004.81	1,105,933,194.27
筹资活动产生的现金流量净额	1,813,003,173.67	664,765,647.72
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-8,827,042.75	13,975,551.51
五、现金及现金等价物净增加额	2,145,535,699.42	1,092,651,490.21
加：期初现金及现金等价物余额	2,235,859,434.05	1,143,207,943.84
六、期末现金及现金等价物余额	4,381,395,133.47	2,235,859,434.05

## 6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2023 年度	2022 年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	1,110,489,661.42	1,587,831,999.63
收到的税费返还	1,060,170.94	2,425,580.94
收到其他与经营活动有关的现金	84,846,320.45	927,445,427.60
经营活动现金流入小计	1,196,396,152.81	2,517,703,008.17
购买商品、接受劳务支付的现金	372,570,555.50	738,579,659.66
支付给职工以及为职工支付的现金	61,398,829.23	29,893,376.37
支付的各项税费	132,713,383.18	94,295,704.74
支付其他与经营活动有关的现金	2,011,273,316.55	1,797,909,966.02
经营活动现金流出小计	2,577,956,084.46	2,660,678,706.79
经营活动产生的现金流量净额	-1,381,559,931.65	-142,975,698.62
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	757,700,000.00	172,154,050.55
取得投资收益收到的现金	894,333,949.41	49,116,858.61
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	739,246.34	
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	54,275,043.87	9,043,448.06
投资活动现金流入小计	1,707,048,239.62	230,314,357.22
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	9,937,661.81	3,878,304.09
投资支付的现金	783,383,316.48	217,110,409.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	93,018,500.00	
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	886,339,478.29	220,988,713.09
投资活动产生的现金流量净额	820,708,761.33	9,325,644.13
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	3,033,071,446.11	59,102,592.00
取得借款收到的现金	843,549,570.00	1,122,889,593.52
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	3,876,621,016.11	1,181,992,185.52
偿还债务支付的现金	1,065,416,985.85	639,872,944.88
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	571,505,893.70	75,666,299.32
支付其他与筹资活动有关的现金	306,485,676.02	19,639,910.53
筹资活动现金流出小计	1,943,408,555.57	735,179,154.73
筹资活动产生的现金流量净额	1,933,212,460.54	446,813,030.79
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	3,373,224.04	2,595,273.97

五、现金及现金等价物净增加额	1,375,734,514.26	315,758,250.27
加：期初现金及现金等价物余额	554,008,513.21	238,250,262.94
六、期末现金及现金等价物余额	1,929,743,027.47	554,008,513.21

## 7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2023 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	461,617,925.00			16,600,829.14	2,679,615,876.09	14,149,920.00	-254,206,434.18	661,588.81	105,563,360.26		4,513,814,748.75		7,509,951,797.387	24,914,890.55	7,534,432,864.42
加：会计政策变更															
期差错更正															
其他															
二、本年期初余额	461,617,925.00			16,600,829.14	2,679,615,876.09	14,149,920.00	-254,206,434.18	661,588.81	105,563,360.26		4,513,814,748.75		7,509,951,797.387	24,914,890.55	7,534,432,864.42
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	266,829,129.00			-16,600,829.14	2,956,180,932.27	241,081,490.08	4,355,052.03		99,590,537.78		1,599,144,050.95		4,668,417,382.81	20,622,901.02	4,689,040,283.83
（一）综合收益总额							4,355,052.03				2,208,162,354.73		2,212,517,406.76	-9,523,018.95	2,202,994,387.81
（二）所有者	63,058,023.0			-16,600,829.14	3,159,952,030.0	241,081,490.08							2,965,327,740.0	30,145,919.9	2,995,473,660.0

有者投入和减少资本	0			29.14	8.27	08						2.05	7	2.02
1. 所有者投入的普通股	47,326,076.00				2,926,395.05							2,973,721.12	30,145,919.97	3,003,867.04
2. 其他权益工具持有者投入资本	10,678,987.00			-16,600,829.14	112,920,728.12							106,998,885.98		106,998,885.98
3. 股份支付计入所有者权益的金额	5,052,960.00				120,636,257.64	-12,056,800.00						137,746,017.64		137,746,017.64
4. 回购股票						253,138,290.08						-253,138,290.08		-253,138,290.08
(三) 利润分配								99,590,537.78		-609,018,303.78		-509,427,766.00		-509,427,766.00
1. 提取盈余公积								99,590,537.78		-99,590,537.78				
2. 提取一般风险准备														
3. 对所有者(或股东)的分配										-509,427,766.00		-509,427,766.00		-509,427,766.00

4. 其他															
(四) 所有者权益内部结转	203,771,106.00				-203,771,106.00										
1. 资本公积转增资本(或股本)	203,771,106.00				-203,771,106.00										
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								22,000,135					22,000,135		22,000,135

								2					2		2
2.								-					-		-
本期使用								22,000,135.2					22,000,135.2		22,000,135.2
(六)其他															
四、本期期末余额	728,447,054.00				5,635,796.808.36	255,231,410.08	-249,851,382.15	661,588,581	205,153,898.04		6,112,958,799.70		12,177,935,356.68	45,537,791.57	12,223,473,148.25

上期金额

单位：元

项目	2022 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	325,175,572.00			20,947,370.56	2,687,647.566.70	23,863,144.00	-290,869,364.59	661,588,81	57,829,812.07		1,292,938,777.33		4,070,468,178.88	426,371,82	4,070,894,550.70
加：会计政策变更											4,182,760.87		4,182,760.87		4,182,760.87
期差错更正															
其他															
二、本年期初余额	325,175,572.00			20,947,370.56	2,687,647.566.70	23,863,144.00	-290,869,364.59	661,588,81	57,829,812.07		1,297,121,538.20		4,074,650,939.75	426,371,82	4,075,077,311.57
三、本期增减变动金额（减少以“一”号填列）	136,442,353.00			-4,346,541.42	-8,031,690.61	-9,713,224.00	36,662,930.41	47,733,548.19			3,216,693,210.55		3,434,867,034.12	24,488,518.73	3,459,355,285

(一) 综合收益总额							36,662,930.41				3,294,833,834.41		3,331,496,764.82	-224,026.39	3,331,272,738.43
(二) 所有者投入和减少资本	6,173,254.00			-4,346,541.42	122,237,408.39	-9,713,224.00							133,777,344.97	24,712,545.12	158,489,890.09
1. 所有者投入的普通股					10,834,949.47								10,834,949.47	24,712,545.12	35,547,494.59
2. 其他权益工具持有者投入资本	2,526,054.00			-4,346,541.42	28,647,921.25								26,827,433.83		26,827,433.83
3. 股份支付计入所有者权益的金额	3,647,200.00				82,754,537.67	-9,713,224.00							96,114,961.67		96,114,961.67
4. 其他															
(三) 利润分配								47,733,548.19			-80,300,822.99		-32,567,274.80		-32,567,274.80
1. 提取盈余公积								47,733,548.19			-47,733,548.19				
2. 提取一般风险准备															
3. 对所有者(或											-32,567,274.80		-32,567,274.80		-32,567,274.80

股东)的分配											0		0		0
4. 其他															
(四)所有者权益内部结转	130,269,099.00				-130,269,099.00										
1. 资本公积转增资本(或股本)	130,269,099.00				-130,269,099.00										
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								9,495,791.70					9,495,791.70		9,495,791.70
2. 本期使用								-9,495,791.70					-9,495,791.70		-9,495,791.70
(六) 其他											2,160,199.13		2,160,199.13		2,160,199.13
四、本期末余额	461,617,925.00			16,600,829.14	2,679,615,876.09	14,149,920.00	-254,206,434.18	661,588.81	105,563,360.26		4,513,814,748.75		7,509,517,973.87	24,914,890.55	7,534,432,864.42

## 8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2023 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	461,617,925.00			16,600,829.14	2,766,136,986.73	14,149,920.00		661,588.81	105,563,360.26	953,796,462.90		4,290,227,232.84
加：会计政策变更												
期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	461,617,925.00			16,600,829.14	2,766,136,986.73	14,149,920.00		661,588.81	105,563,360.26	953,796,462.90		4,290,227,232.84
三、本期增减变动金额（减少以	266,829,129.00			-16,600,829.14	3,018,646,431.38	241,081,490.08			99,590,537.78	386,887,074.00		3,514,270,852.94

“一”号填列)												
(一) 综合收益总额										995,905,377.78		995,905,377.78
(二) 所有者投入和减少资本	63,058,023.00			-16,600,829.14	3,159,952,038.27	241,081,490.08						2,965,327,742.05
1. 所有者投入的普通股	47,326,076.00				2,926,395,052.51							2,973,721,128.51
2. 其他权益工具持有者投入资本	10,678,987.00			-16,600,829.14	112,920,728.12							106,998,885.98
3. 股份支付计入所有者权益的金额	5,052,960.00				120,636,257.64	-12,056,800.00						137,746,017.64
4. 回购股票						253,138,290.08						-253,138,290.08
(三) 利润分配									99,590,537.78	-609,018,303.78		-509,427,766.00
1. 提取盈余公积									99,590,537.78	-99,590,537.78		
2. 对所有者(或股东)的分										-509,427,766.00		-509,427,766.00

配												
3. 其他												
(四) 所有者权益内部结转	203,771,106.00				-203,771,106.00							
1. 资本公积转增资本(或股本)	203,771,106.00				-203,771,106.00							
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					62,465,499.11							62,465,499.11
四、本期期末余额	728,447,054.00				5,784,783,418.11	255,231,410.08		661,588.81	205,153,898.04	1,340,683,536.90		7,804,498,085.78

上期金额

单位：元

项目	2022 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	325,175,572.00			20,947,370.56	2,785,003,626.81	23,863,144.00		661,588.81	57,829,812.07	348,302,805.23		3,514,057,631.48
加：会计政策变更												
期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	325,175,572.00			20,947,370.56	2,785,003,626.81	23,863,144.00		661,588.81	57,829,812.07	348,302,805.23		3,514,057,631.48
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	136,442,353.00			-4,346,541.42	-18,866,640.08	-9,713,224.00			47,733,548.19	605,493,657.67		776,169,601.36
(一) 综合收益总额										685,794,480.66		685,794,480.66

(二) 所有者投入和减少资本	6,173,254.00			- 4,346,541.42	111,402,458.92	- 9,713,224.00						122,942,395.50
1. 所有者投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本	2,526,054.00			- 4,346,541.42	28,647,921.25							26,827,433.83
3. 股份支付计入所有者权益的金额	3,647,200.00				82,754,537.67	- 9,713,224.00						96,114,961.67
4. 其他												
(三) 利润分配								47,733,548.19	- 80,300,822.99			- 32,567,274.80
1. 提取盈余公积								47,733,548.19	- 47,733,548.19			
2. 对所有者(或股东)的分配									- 32,567,274.80			- 32,567,274.80
3. 其他												
(四) 所有者权益内部结转	130,269,099.00				- 130,269,099.00							
1. 资	130,26				-							

本公积转增资本（或股本）	9,099.00				130,269,099.00							
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、本期末余额	461,617,925.00		16,600,829.14	2,766,136,986.73	14,149,920.00		661,588.81	105,563,360.26	953,796,462.90		4,290,227,232.84	

### 三、公司基本情况

(一) 中矿资源集团股份有限公司(以下简称“公司”或“本公司”)以 2007 年 12 月 31 日为基准日,采用整体变更方式设立的股份公司,并于 2008 年 2 月 4 日在北京市工商行政管理局进行了变更登记,取得注册号 110000000428293 的《企业法人营业执照》。根据中国证券监督管理委员会《关于核准中矿资源勘探股份有限公司首次公开发行股票批复》(证监许可[2014]1326 号)的核准,并经深圳证券交易所深证上(2014)491 号文同意,公司于 2014 年 12 月 30 日向社会公开发行人民币普通股 3,000 万股(每股面值 1 元),并在深圳证券交易所上市。法定代表人:王平卫;注册地址:北京市丰台区海鹰路 5 号 613 室。总部办公地址:北京市丰台区金泽路 161 号锐中心 39 层。

截至 2023 年 12 月 31 日止,本公司累计发行股本总数为 728,447,054.00 股。

(二) 经营范围:公司的主要业务为锂电新能源原料开发与利用业务、稀有轻金属(铯、铷)资源开发与利用业务、固体矿产勘查和矿权开发业务。公司在全球范围内从事锂矿的开采,锂盐的研发、生产和销售;铯铷矿的开采,铯铷盐的研发、生产和销售;地质勘查并获取优质锂、铯矿资源,保障原材料自给自足;获得矿权和勘查自有矿权、增加资源量/储量,实现价值转化;开展地质勘查技术服务,为业主提供专业服务。

(三) 本公司及其子公司(“本集团”)的母公司和最终母公司为于中国成立的中色矿业集团有限公司(以下简称“中色矿业”)。

(四) 本财务报表业经公司董事会于 2024 年 4 月 25 日批准报出。根据本公司章程,本财务报表将提交股东大会审议。

(五) 本年度合并财务报表范围

本年合并财务报表范围及其变化情况详见本附注“九、合并范围的变更”和“十、在其他主体中的权益”。

### 四、财务报表的编制基础

#### 1、编制基础

本财务报表按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》以及其后颁布及修订的具体会计准则、应用指南、解释以及其他相关规定(统称“企业会计准则”)编制。此外,本财务报表还按照《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》披露有关财务信息。

#### 2、持续经营

本集团对自 2023 年 12 月 31 日起 12 个月的持续经营能力进行了评价,未发现对持续经营能力产生重大怀疑的事项和情况。因此,本财务报表在持续经营假设的基础上编制。

### 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:

本集团根据实际生产经营特点制定了具体会计政策和会计估计,主要体现在应收款项坏账准备、存货计价方法、存货跌价准备、无形资产摊销、收入确认和计量。

#### 1、遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合企业会计准则的要求,真实、完整地反映了本公司及本集团于 2023 年 12 月 31 日的财务状况以及 2023 年度的经营成果和现金流量。

## 2、会计期间

本集团会计年度采用公历年度，即每年自 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

## 3、营业周期

本集团的营业周期为 12 个月。

## 4、记账本位币

人民币为本公司及境内子公司经营所处的主要经济环境中的货币，本公司及境内子公司以人民币为记账本位币。

本公司之境外子公司和其他经营实体根据其经营所处的主要经济环境中的货币确定其记账本位币，本集团编制本财务报表时折算为人民币。除有特别说明外，均以人民币为单位表示。

## 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
重要的单项计提坏账准备的应收账款/其他应收款	单项应收账款/其他应收款金额大于人民币 6 千万元
重要的应收账款实际核销	单项应收账款金额大于人民币 1 千万元
重要的在建工程	单项在建工程项目年初或年末金额或本期增加金额占集团资产总额 1%以上
重要的应付账款	单项应付账款金额占集团负债总额 1%以上
重要的合同负债	单项合同负债金额占集团负债总额 1%以上
重要的非全资子公司	收入或资产总额占集团总收入、总资产比例 1%以上
重要的其他应付款	单项应付账款金额占集团负债总额 1%以上
重要的收到投资活动的现金	单项现金流量金额大于人民币 1 亿元
不涉及当期现金收支的重大活动	单项现金流量金额大于人民币 5 千万元
重要的合营联营公司	单项合营企业或联营企业的长期股权投资余额占集团净资产 1%以上
重要境外经营实体	收入或资产总额占集团总收入、总资产比例 1%以上
重要的债权投资	单项债权投资金额大于或等于人民币 1 千万元
重要应付股利	单项应付股利金额大于人民币 1 千万元
重要或有事项	单项或有损失或收益超过资产总额 0.5%的或有事项认定为重要或有事项
重要的资产负债表日后事项	金额或对价超过资产总额 10%的股票或债券发行、对外投资、企业合并或处置子公司以及损失可能超过资产总额 0.5%的诉讼、仲裁或承诺、亏损、债务重组等各项资产负债表日后事项认定为重要资产负债表日后事项

## 6、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

企业合并分为同一控制下企业合并和非同一控制下企业合并。

### 同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制，且该控制并非暂时性的，为同一控制下企业合并。

合并方在同一控制下企业合并中取得的资产和负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉），按合并日在最终控制方财务报表中的账面价值为基础进行相关会计处理。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价的账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积中的股本溢价，不足冲减的则调整留存收益。

### 非同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下企业合并。

合并方在合并中取得的某些生产经营活动或资产的组合应当至少同时具有一项投入和一项实质性加工处理过程，且二者相结合对产出能力有显著贡献，该组合才构成业务。判断非同一控制下企业合并中取得的组合是否构成业务，也可选择采用集中度测试。集中度测试是非同一控制下企业合并的购买方在判断取得的组合是否构成一项业务时，可以选择采用的一种简化判断方式。进行集中度测试时，如果购买方取得的总资产的公允价值几乎相当于其中某一单独可辨认资产或一组类似可辨认资产的公允价值的，则该组合通过集中度测试，应判断为不构成业务。如果该组合未通过集中度测试，购买方需判断该合并是否构成业务。

非同一控制下企业合并中所取得的被购买方可辨认资产、负债及或有负债在收购日以公允价值计量。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，并以成本减去累计减值损失进行后续计量。合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，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，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

合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，包括本公司及全部子公司的财务报表。子公司，是指被本公司控制的主体（含企业、被投资单位中可分割的部分，以及本公司所控制的结构化主体等）。当且仅当投资方具备下列三要素时，投资方能够控制被投资方：投资方拥有对被投资方的权力；因参与被投资方的相关活动而享有可变回报；有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。

子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，在编制合并财务报表时，按照本公司的会计政策和会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。本集团内部各公司之间的所有交易产生的资产、负债、权益、收入、费用和现金流量于合并时全额抵销。

子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司年初股东权益中所享有的份额的，其余部分冲减少数股东权益。

对于通过非同一控制下企业合并取得的子公司，被购买方的经营成果和现金流量自本集团取得控制权之日起纳入合并财务报表，直至本集团对其控制权终止。在编制合并财务报表时，以购买日确定的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值为基础对子公司的财务报表进行调整。

对于通过同一控制下企业合并取得的子公司，被合并方的经营成果和现金流量自合并当期年初纳入合并财务报表。编制比较合并财务报表时，对前期财务报表的相关项目进行调整，视同合并后形成的报告主体自最终控制方开始实施控制时一直存在。

如果相关事实和情况的变化导致对控制要素中的一项或多项发生变化的，本集团重新评估是否控制被投资方。

不丧失控制权情况下，少数股东权益发生变化作为权益性交易。

## 8、合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排分为共同经营和合营企业。共同经营，是指合营方享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。合营企业，是指合营方仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

合营方确认其与共同经营中利益份额相关的下列项目：确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

## 9、现金及现金等价物的确定标准

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

## 10、外币业务和外币报表折算

本集团对于发生的外币交易，将外币金额折算为记账本位币金额。

外币交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率将外币金额折算为记账本位币金额，但投资者以外币投入的资本以交易发生日的即期汇率折算。于资产负债表日，对于外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算。由此产生的结算和货币性项目折算差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的差额按照借款费用资本化的原则处理之外，均计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用初始确认时所采用的汇率折算，不改变其记账本位币金额。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，由此产生的差额根据非货币性项目的性质计入当期损益或其他综合收益。

对于境外经营，本集团在编制财务报表时将其记账本位币折算为人民币：对资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，股东权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算；利润表中的收入和费用项目，采用交易发生当期平均汇率（除非汇率波动使得采用该汇率折算不适当，则采用交易发生日的即期汇率折算）折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，确认为其他综合收益。处置境外经营时，将与该境外经营相关的其他综合收益转入处置当期损益，部分处置的按处置比例计算。

外币现金流量以及境外子公司的现金流量，采用现金流量发生当期平均汇率（除非汇率波动使得采用该汇率折算不适当，则采用现金流量发生日的即期汇率折算）折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列报。

## 11、金融工具

金融工具，是指形成一个企业的金融资产，并形成其他单位的金融负债或权益工具的合同。

金融工具的确认和终止确认

本集团于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。

满足下列条件的，终止确认金融资产（或金融资产的一部分，或一组类似金融资产的一部分），即从其账户和资产负债表内予以转销：

（1）收取金融资产现金流量的权利届满；

（2）转移了收取金融资产现金流量的权利，或在“过手协议”下承担了及时将收取的现金流量全额支付给第三方的义务；并且实质上转让了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，或虽然实质上既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但放弃了对该金融资产的控制。

如果金融负债的责任已履行、撤销或届满，则对金融负债进行终止确认。如果现有金融负债被同一债权人以实质上几乎完全不同条款的另一金融负债所取代，或现有负债的条款几乎全部被实质性修改，则此类替换或修改作为终止确认原负债和确认新负债处理，差额计入当期损益。

以常规方式买卖金融资产，按交易日会计进行确认和终止确认。以常规方式买卖金融资产，是指按照合同规定购买或出售金融资产，并且该合同条款规定，根据通常由法规或惯例所确定的时间安排来交付金融资产。交易日，是指本集团承诺买入或卖出金融资产的日期。

金融资产分类和计量

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

金融资产在初始确认时以公允价值计量，但是因销售商品或提供服务等产生的应收账款或应收票据未包含重大融资成分或不考虑不超过一年的融资成分的，按照交易价格进行初始计量。

对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益，其他类别的金融资产相关交易费用计入其初始确认金额。

金融资产的后续计量取决于其分类：

以摊余成本计量的债务工具投资

金融资产同时符合下列条件的，分类为以摊余成本计量的金融资产：管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标；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。此类金融资产采用实际利率法确认利息收入，其终止确认、修改或减值产生的利得或损失，均计入当期损益。

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资

金融资产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：本集团管理该金融资产的业务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。此类金融资产采用实际利率法确认利息收入。除利息收入、减值损失及汇兑差额确认为当期损益外，其余公允价值变动计入其他综合收益。当金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益转出，计入当期损益。

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

本集团不可撤销地选择将部分非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，仅将相关股利收入（明确作为投资成本部分收回的股利收入除外）计入当期损益，公允价值的后续变动计入其他综合收益，不需计提减值准备。当金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益转出，计入留存收益。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

上述以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产，分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量，所有公允价值变动计入当期损益。

金融负债分类和计量

本集团的金融负债于初始确认时分类为以摊余成本计量的金融负债，相关交易费用计入其初始确认金额。

金融负债的后续计量：

以摊余成本计量的金融负债

对于此类金融负债，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。

金融工具减值

本集团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进行减值处理并确认损失准备。

对于不含重大融资成分的应收款项，本集团运用简化计量方法，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。

除上述采用简化计量方法以外的金融资产，本集团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未显著增加，处于第一阶段，本集团按照相当于未来 12 个月内预期信用损失的金额计量损失准备，并按照账面余额和实际利率计算利息收入；如果信用风险自初始确认后已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，本集团按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备，并按照账面余额和实际利率计算利息收入；如果初始确认后发生信用减值的，处于第三阶段，本集团按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备，并按照摊余成本和实际利率计算利息收入。对于资产负债表日只具有较低信用风险的金融工具，本集团假设其信用风险自初始确认后未显著增加。

本集团基于单项和组合评估金融工具的预期信用损失。本集团考虑了不同客户的信用风险特征，以共同风险特征为依据，以账龄组合为基础评估应收款项和其他应收款的预期信用损失。对基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法，采用按收入确认时点或交易发生日，分别计算账龄最终收回的时间。

关于本集团对信用风险显著增加判断标准、已发生信用减值资产的定义等披露参见十二、2。

本集团计量金融工具预期信用损失的方法反映的因素包括：通过评价一系列可能的结果而确定的无偏概率加权平均金额、货币时间价值，以及在资产负债表日无须付出不必要的额外成本或努力即可获得的有关过去事项、当前状况以及未来经济状况预测的合理且有依据的信息。

当本集团不再合理预期能够全部或部分收回金融资产合同现金流量时，本集团直接减记该金融资产的账面余额。

可转换债券

本集团发行可转换债券时依据条款确定其是否同时包含负债和权益成份。发行的可转换债券既包含负债也包含权益成份的，在初始确认时将负债和权益成份进行分拆，并分别进行处理。在进行分拆时，先确定负债成份的公允价值并以此作为其初始确认金额，再按照可转换债券整体的发行价格扣除负债成份初始确认金额后的金额确定权益成份的初始确认金额。交易费用在负债成份和权益成份之间按照各自的相对公允价值进行分摊。负债成份作为负债列示，以摊余成本进行后续计量，直至被撤销、转换或赎回。权益成份作为权益列示，不进行后续计量。发行的可转换债券仅包含负债成份和嵌入衍生工具，即股份转换权具备嵌入衍生工具特征的，则将其从可转换债券整体中分拆，作为衍生金融工具单独处理，按其公允价值进行初始确认。发行价格超过初始确认为衍生金融工具的部分被确认为债务工具。交易费用根据初始确认时债务工具和衍生金融工具分配的发行价格为基础按比例分摊。与债务工具有关的交易费用确认为负债，与衍生金融工具有关的交易费用确认为当期损益。

#### 金融资产转移

本集团已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产。

本集团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：放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产并确认产生的资产和负债；未放弃对该金融资产控制的，按照其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。

通过对所转移金融资产提供财务担保方式继续涉入的，按照金融资产的账面价值和财务担保金额两者之中的较低者，确认继续涉入形成的资产。财务担保金额，是指所收到的对价中，将被要求偿还的最高金额。

## 12、应收票据

## 13、应收账款

## 14、应收款项融资

## 15、其他应收款

## 16、合同资产

## 17、存货

存货包括原材料、在产品、库存商品、合同履约成本、发出商品、低值易耗品、在途物资、委托加工材料。

存货按照成本进行初始计量。存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。发出存货，采用加权平均法确定其实际成本。周转材料包括低值易耗品和包装物等，低值易耗品和包装物采用一次转销法进行摊销。

存货的盘存制度采用永续盘存制。

于资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量，对成本高于可变现净值的，计提存货跌价准备，计入当期损益。可变现净值，是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。

期末按照单个存货项目计提存货跌价准备；但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备；与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，则合并计提存货跌价准备。

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

归类为流动资产的合同履约成本列示于存货。

## 18、持有待售资产

## 19、债权投资

## 20、其他债权投资

## 21、长期应收款

## 22、长期股权投资

长期股权投资包括对子公司、合营企业和联营企业的权益性投资。

长期股权投资在取得时以初始投资成本进行初始计量。通过同一控制下企业合并取得的长期股权投资，以合并日取得被合并方股东权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为初始投资成本；初始投资成本与合并对价账面价值之间差额，调整资本公积（不足冲减的，冲减留存收益）。通过非同一控制下企业合并取得的长期股权投资，以合并成本作为初始投资成本（通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并的，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和作为初始投资成本）。除企业合并形成的长期股权投资以外方式取得的长期股权投资，按照下列方法确定初始投资成本：支付现金取得的，以实际支付的购买价款及与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出作为初始投资成本；发行权益性证券取得的，以发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资，在本公司个别财务报表中采用成本法核算。控制，是指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回报金额。

采用成本法时，长期股权投资按初始投资成本计价。追加或收回投资的，调整长期股权投资的成本。被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为当期投资收益。

本集团对被投资单位具有共同控制或重大影响的，长期股权投资采用权益法核算。共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。重大影响，是指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。

采用权益法时，长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，归入长期股权投资的初始投资成本；长期股权投资的初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

采用权益法时，取得长期股权投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资损益和其他综合收益并调整长期股权投资的账面价值。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位可辨认资产等的公允价值为基础，按照本集团的会计政策及会计期间，并抵销与联营企业及合营企业之间发生的内部交易损益按照应享有的比例计算归属于投资方的部分（但内部交易损失属于资产减值损失的，应全额确认），对被投资单位的净利润进行调整后确认，但投出或出售的资产构成业务的除外。按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。本集团确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限，本集团负有承担额外损失义务的除外。对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外股东权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入股东权益。

## 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

投资性房地产，是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产。

投资性房地产按照成本进行初始计量。与投资性房地产有关的后续支出，如果与该资产有关的经济利益很可能流入且其成本能够可靠地计量，则计入投资性房地产成本。否则，于发生时计入当期损益。

本集团采用成本模式对投资性房地产进行后续计量。

## 24、固定资产

### (1) 确认条件

固定资产仅在与其有关的经济利益很可能流入本集团，且其成本能够可靠地计量时才予以确认。与固定资产有关的后续支出，符合该确认条件的，计入固定资产成本，并终止确认被替换部分的账面价值；否则，在发生时计入当期损益。

固定资产按照成本进行初始计量，并考虑预计弃置费用因素的影响。购置固定资产的成本包括购买价款、相关税费、使固定资产达到预定可使用状态前所发生的可直接归属于该项资产的其他支出。

### (2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋建筑物	年限平均法	10-30	0.00%-3.00%	3.23%-10.00%
机器设备	年限平均法	3-10	0.00%-3.00%	9.70%-33.33%
电子设备	年限平均法	3-8	0.00%-3.00%	12.13%-33.33%
运输设备	年限平均法	3-5	0.00%-3.00%	19.40%-33.33%
其他设备	年限平均法	3-10	0.00%-3.00%	9.70%-33.33%

## 25、在建工程

在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项必要工程支出、工程达到预定可使用状态前的应予资本化的借款费用以及其他相关费用等。

在建工程在达到预定可使用状态时转入固定资产,标准如下:

	结转固定资产标准
房屋及建筑物	达到设计要求并可供使用
机器设备	安装调试后达到设计要求并完成试生产
运输设备	实际开始使用/完成安装并验收孰早
其他	实际开始使用/完成安装并验收孰早

## 26、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借款费用，予以资本化，其他借款费用计入当期损益。

当资本支出和借款费用已经发生，且为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，借款费用开始资本化。

购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。之后发生的借款费用计入当期损益。

购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。之后发生的借款费用计入当期损益。

在资本化期间内，每一会计期间的利息资本化金额，按照下列方法确定：专门借款以当期实际发生的利息费用，减去暂时性的存款利息收入或投资收益后的金额确定；占用的一般借款，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的加权平均利率计算确定。

符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中，发生除达到预定可使用或者可销售状态必要的程序之外的非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，暂停借款费用的资本化。在中断期间发生的借款费用确认为费用，计入当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始。

## 27、生物资产

## 28、油气资产

## 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

采矿权摊销采用产量法，探矿权在没有开采之前不进行摊销，转入采矿权开采后按照产量法进行摊销。其余无形资产在使用寿命内采用直线法根据其使用寿命平均摊销，其使用寿命如下：

### (2) 使用寿命及其确定依据、估计情况、摊销方法

无形资产使用寿命如下：

	使用寿命	确定依据
土地使用权	50 年	土地使用权期限
专有技术使用权	5 年	合同约定使用期限
采矿权	采矿期	采矿量及探明储量

### (3) 研发支出的归集范围及相关会计处理方法

本集团将内部研究开发项目的支出，区分为研究阶段支出和开发阶段支出。研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。开发阶段的支出，只有在同时满足下列条件时，才能予以资本化，即：完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；具有完成该无形资产并使用或出售的意图；无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。不满足上述条件的开发支出，于发生时计入当期损益。

本集团与矿权相关的勘查支出具体原则如下：

#### 勘探开发成本

勘探开发成本包括取得探矿权的成本及在地质勘探过程中所发生的各项成本和费用，于长期待摊费用归集。勘探开发成本包括在现有矿床进一步成矿及增加矿山产量、地质及地理测量、勘探性钻孔、取样、挖掘及与商业和技术可行性研究有关活动而发生的支出。当勘探结束且有合理依据时资本化计入无形资产，自相关矿山开始采矿时，按其已探明矿山储量采用产量法进行摊销。当不能资本化时，一次计入当期损益。

上述所称合理依据是指经具有国土资源部认可资质的矿业咨询机构出具的地质勘探报告确认发现探明经济可采储量。

## 30、长期资产减值

对除存货、与合同成本有关的资产、递延所得税、金融资产外的资产减值，按以下方法确定：于资产负债表日判断资产是否存在可能发生减值的迹象，存在减值迹象的，本集团将估计其可收回金额，进行减值测试；对因企业合并所形成的商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，至少于每年末进行减值测试。

可收回金额根据资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。本集团以单项资产为基础估计其可收回金额；难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。

当资产或者资产组的可收回金额低于其账面价值时，本集团将其账面价值减记至可收回金额，减记的金额计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

就商誉的减值测试而言，对于商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组或者资产组组合。相关的资产组或者资产组组合，是能够从企业合并的协同效应中受益的资产组或者资产组组合，且不大于本集团确定的经营分部。比较其包含商誉的资产组或者资产组组合的账面价值与可收回金额，如可收回金额低于账面价值的，减值损失金额首先抵减分摊至资产组或者资产组组合中商誉的账面价值，再根据资产组或者资产组组合中除商誉之外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

### 31、长期待摊费用

长期待摊费用采用直线法摊销，摊销期如下：

	摊销方法	摊销期
装修设计费	直线法	2-5 年
固定资产改良支出/修理支出	直线法	4-20 年
矿坑剥离费	产量法	采矿量及探明储量
矿产资源勘探费	见附注三、18、无形资产	见附注三、18、无形资产

### 32、合同负债

本集团根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同负债。

合同负债是指已收或应收客户对价而应向客户转让商品或服务的义务，如企业在转让承诺的商品或服务之前已收取的款项。

### 33、职工薪酬

#### (1) 短期薪酬的会计处理方法

职工薪酬，是指本集团为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的除股份支付以外各种形式的报酬或补偿。职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

#### (2) 短期薪酬的会计处理方法

在职工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。

#### (3) 离职后福利的会计处理方法

本集团的职工参加由当地政府管理的养老保险和失业保险，相应支出在发生时计入相关资产成本或当期损益。

本集团运作一项设定受益退休金计划，该计划要求向独立管理的基金缴存费用。该计划未注入资金，设定受益计划下提供该福利的成本采用预期累积福利单位法。

设定受益退休金计划引起的重新计量，包括精算利得或损失，资产上限影响的变动（扣除包括在设定受益计划净负债利息净额中的金额）和计划资产回报（扣除包括在设定受益计划净负债利息净额中的金额），均在资产负债表中立即确认，并在其发生期间通过其他综合收益计入股东权益，后续期间不转回至损益。

#### (4) 辞退福利的会计处理方法

本集团向职工提供辞退福利的，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：企业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；企业确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

#### (5) 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职工福利，适用离职后福利的有关规定确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产，但变动均计入当期损益或相关资产成本。

### 34、预计负债

除了非同一控制下企业合并中的或有对价及承担的或有负债之外，与或有事项相关的义务是本集团承担的现时义务且该义务的履行很可能导致经济利益流出本集团，同时有关金额能够可靠地计量的，本集团将其确认为预计负债。

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。于资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核并进行适当调整以反映当前最佳估计数。

### 35、股份支付

股份支付，分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。以权益结算的股份支付，是指本集团为获取服务以股份或其他权益工具作为对价进行结算的交易。

以权益结算的股份支付换取职工提供服务的，以授予职工权益工具的公允价值计量。授予后立即可行权的，在授予日按照公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积；完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的，在等待期内每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按照授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应增加资本公积。权益工具的公允价值采用布莱克-斯科尔期权定价模型确定，参见附注十五。

### 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

本集团的收入主要来源于锂电新能源原料开发和利用，稀有轻金属（铯、铷）资源开发与利用、固体矿产勘查和矿权开发、贸易和国际工程。

本集团在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务控制权时确认收入。取得相关商品或服务的控制权，是指能够主导该商品的使用或该服务的提供并从中获得几乎全部的经济利益。

按照业务类型披露收入确认和计量所采用的会计政策：

#### (1) 销售商品

销售商品指销售稀有轻金属产品（锂盐业务、铯铷盐业务）、贸易业务等。属于在某一时刻履行的履约义务。境内销售产品收入确认需满足以下条件：公司已根据合同约定将产品交付给客户且客户已接受该商品，已经收回货款或取得了收款权且相关的经济利益很可能流入，商品所有权上的主要风险和报酬已转移，商品的法定所有权已转移。境外销售产品收入确认需满足以下条件：境外销售合同的主要价格条款为 CFR、CIF、DAP 等，在 CFR 和 CIF 价格条款下，境外销售货物以货物报关、装船等单证转移给客户为收入确认时点；合同约定有验收条款的，在取得客户验收单据或合同约定验收异议期满后作为收入确认时点；在 DAP 价格条款下，公司以将货物送到购货方指定地点，并收到购货方确认的到货证明作为确认收入的时点。虽然合同以 CFR、CIF、DAP 等模式签订，但合同中购货方指定货物交付地点的，应在指定地点交货后作为收入确认时点。

#### (2) 甲酸铯租赁

甲酸铯业务主要包括甲酸铯溶液的租赁收入和甲酸铯溶液的损耗收入。租赁收入公司按合同约定在整个租赁期内按照合同约定日租金与实际占用天数计算确认租赁收入；甲酸铯溶液损耗收入在项目结束时根据结算单确认收入。

#### (3) 固体矿产勘查和国际工程

由于本集团提供的固体矿产勘查和国际工程服务在履约的同时客户即取得并消耗本集团履约所带来的经济利益，本集团将其作为在某一时间段内履行的履约义务，按照履约进度确认收入，履约进度不能合理确定的除外。本集团按照产出法确定提供服务的履约进度，其中固体矿产勘查根据实际测量的完工进度确定履约进度，国际工程按照已完工或交付的工程等产出指标确定履约进度。对于履约进度不能合理确定时，本集团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。

### 38、合同成本

本集团与合同成本有关的资产包括合同取得成本和合同履约成本。根据其流动性，分别列报在存货、其他流动资产和其他非流动资产中。

本集团为取得合同发生的增量成本预期能够收回的，作为合同取得成本确认为一项资产，除非该资产摊销期限不超过一年。

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

(1) 该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关，包括直接人工、直接材料、制造费用（或类似费用）、明确由客户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本；

(2) 该成本增加了企业未来用于履行履约义务的资源；

(3) 该成本预期能够收回。

本集团对与合同成本有关的资产采用与该资产相关的收入确认相同的基础进行摊销，计入当期损益。

与合同成本有关的资产，其账面价值高于下列两项差额的，本集团将超出部分计提减值准备，并确认为资产减值损失：

(1) 企业因转让与该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价；

(2) 为转让该相关商品或服务估计将要发生的成本。

### 39、政府补助

政府补助在能够满足其所附的条件并且能够收到时，予以确认。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。

政府文件规定用于购建或以其他方式形成长期资产的，作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，除此之外的作为与收益相关的政府补助。

本集团收到的政府补助，以总额法确认。

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，并在确认相关成本费用或损失的期间计入当期损益；用于补偿已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益，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，尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

### 40、递延所得税资产/递延所得税负债

本集团根据资产与负债于资产负债表日的账面价值与计税基础之间的暂时性差异，以及未作为资产和负债确认但按照税法规定可以确定其计税基础的项目的账面价值与计税基础之间的差额产生的暂时性差异，采用资产负债表债务法计提递延所得税。

各种应纳税暂时性差异均据以确认递延所得税负债，除非：

(1) 应纳税暂时性差异是在以下交易中产生的：商誉的初始确认，或者具有以下特征的单项交易中产生的资产或负债的初始确认：该交易不是企业合并交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额或可抵扣亏损、且初始确认的资产和负债未导致产生等额应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异；

(2) 对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

对于可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，本集团以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认由此产生的递延所得税资产，除非：

(1) 可抵扣暂时性差异是在以下单项交易中产生的：该交易不是企业合并、交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额或可抵扣亏损、且初始确认的资产和负债未导致产生等额应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异；

(2) 对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，该暂时性差异在可预见的未来很可能转回且未来很可能获得用来抵扣该暂时性差异的应纳税所得额。

本集团于资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，依据税法规定，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量，并反映资产负债表日预期收回资产或清偿负债方式的所得税影响。

于资产负债表日，本集团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，减记递延所得税资产的账面价值。于资产负债表日，本集团重新评估未确认的递延所得税资产，在很可能获得足够的应纳税所得额可供所有或部分递延所得税资产转回的限度内，确认递延所得税资产。

同时满足下列条件时，递延所得税资产和递延所得税负债以抵销后的净额列示：拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利；递延所得税资产和递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一应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

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

作为承租方租赁的会计处理方法

除了短期租赁和低价值资产租赁，本集团对租赁确认使用权资产和租赁负债。

使用权资产

在租赁期开始日，本集团将其可在租赁期内使用租赁资产的权利确认为使用权资产，按照成本进行初始计量。使用权资产成本包括：租赁负债的初始计量金额；在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额；承租人发生的初始直接费用；承租人为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本。本集团因租赁付款额变动重新计量租赁负债的，相应调整使用权资产的账面价值。本集团后续采用年限平均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，本集团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，本集团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。

租赁负债

在租赁期开始日，本集团将尚未支付的租赁付款额的现值确认为租赁负债，短期租赁和低价值资产租赁除外。租赁付款额包括固定付款额及实质固定付款额扣除租赁激励后的金额、取决于指数或比率的可变租赁付款额、根据担保余值预计应支付的款项，还包括购买选择权的行权价格或行使终止租赁选择权需支付的款项，前提是本集团合理确定将行使该选择权或租赁期反映出本集团将行使终止租赁选择权。

在计算租赁付款额的现值时，本集团采用租赁内含利率作为折现率；无法确定租赁内含利率的，采用承租人增量借款利率作为折现率。本集团按照固定的周期性利率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入当期损益，但另有规定计入相关资产成本的除外。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，但另有规定计入相关资产成本的除外。

租赁期开始日后，本集团确认利息时增加租赁负债的账面金额，支付租赁付款额时减少租赁负债的账面金额。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，本集团按照变动后的租赁付款额的现值重新计量租赁负债。

短期租赁和低价值资产租赁

本集团将在租赁期开始日，租赁期不超过 12 个月，且不包含购买选择权的租赁认定为短期租赁；将单项租赁资产为全新资产时价值较低的租赁认定为低价值资产租赁。本集团对房屋短期租赁和选择不确认使用权资产和租赁负债。在租赁期内各个期间按照直线法计入相关的资产成本或当期损益。

## （2）作为出租方租赁的会计处理方法

租赁开始日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为融资租赁，除此之外的均为经营租赁。合同中同时包含租赁和非租赁部分的，本集团按照各部分单独价格计量。

作为经营租赁出租人

经营租赁的租金收入在租赁期内各个期间按直线法确认为当期损益，未计入租赁收款额的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。初始直接费用资本化，在租赁期内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。

## 42、其他重要的会计政策和会计估计

回购股份

回购自身权益工具支付的对价和交易费用，减少股东权益。除股份支付之外，发行（含再融资）、回购、出售或注销自身权益工具，作为权益的变动处理。

公允价值计量

本集团于每个资产负债表日以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、其他权益工具投资及应收款项融资。公允价值，是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。

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，本集团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。

安全生产费

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。

关联方

一方控制、共同控制另一方或对另一方施加重大影响，以及两方或两方以上同受一方控制、共同控制的，构成关联方。关联方可为个人或企业。仅仅同受国家控制而不存在其他关联方关系的企业，不构成本公司及其子公司的关联方。

本公司及其子公司的关联方包括但不限于：

- （1）本公司的母公司；
- （2）本公司的子公司；
- （3）与本公司受同一母公司控制的其他企业；
- （4）对本公司及其子公司实施共同控制或重大影响的投资方；
- （5）与本公司及其子公司同受一方控制、共同控制的企业或个人；
- （6）本公司及其子公司的合营企业，包括合营企业的子公司；
- （7）本公司及其子公司的联营企业，包括联营企业的子公司；
- （8）本公司及其子公司的主要投资者个人及与其关系密切的家庭成员；
- （9）本公司及其子公司的关键管理人员及与其关系密切的家庭成员；
- （10）本公司母公司的关键管理人员；
- （11）与本公司母公司关键管理人员关系密切的家庭成员；

(12) 本公司及其子公司的主要投资者个人、关键管理人员或与其关系密切的家庭成员控制、共同控制或施加重大影响的其他企业。

除上述按照企业会计准则的有关要求被确定为本公司及其子公司的关联方以外，根据证监会颁布的《上市公司信息披露管理办法》的要求，以下企业或个人（包括但不限于）也属于本公司及其子公司的关联方：

(13) 持有本公司 5% 以上股份的企业或者一致行动人；

(14) 直接或者间接持有本公司 5% 以上股份的个人及与其关系密切的家庭成员，上市公司监事及与其关系密切的家庭成员；

(15) 在过去 12 个月内或者根据相关协议安排在未来 12 月内，存在上述（1）、（3）和（13）情形之一的企业；

(16) 在过去 12 个月内或者根据相关协议安排在未来 12 月内，存在（9）、（10）和（14）情形之一的个人；

(17) 由（9）、（10）、（14）和（15）直接或者间接控制的、或者担任董事、高级管理人员的，除本公司及其控股子公司以外的企业。

#### 重大会计判断和估计

编制财务报表要求管理层作出判断、估计和假设，这些判断、估计和假设会影响收入、费用、资产和负债的列报金额及其披露，以及资产负债表日或有负债的披露。这些假设和估计的不确定性所导致的结果可能造成对未来受影响的资产或负债的账面价值进行重大调整。

#### 判断

在应用本集团的会计政策的过程中，管理层作出了以下对财务报表所确认的金额具有重大影响的判断：

#### 与贸易相关收入

本公司开展锂电新能源贸易业务及稀有轻金属（铍、铷）贸易业务，在判断其是主要责任人还是代理人时，以本集团在特定商品转让给客户之前是否能够控制该商品为原则。本集团根据相关商品的性质、合同条款的约定以及其他所有相关事实和情况综合进行判断，这些事实和情况包括但不限于：

- (1) 本集团是否承担向客户转让商品的主要责任；
- (2) 本集团是否在转让商品之前或之后承担了该商品的存货风险；
- (3) 本集团是否有权自主决定所交易商品的价格。

#### 业务模式

金融资产于初始确认时的分类取决于本集团管理金融资产的业务模式，在判断业务模式时，本集团考虑包括企业评价和向关键管理人员报告金融资产业绩的方式、影响金融资产业绩的风险及其管理方式以及相关业务管理人员获得报酬的方式等。在评估是否以收取合同现金流量为目标时，本集团需要对金融资产到期日前的出售原因、时间、频率和价值等进行分析判断。

#### 估计的不确定性

以下为于资产负债表日有关未来的关键假设以及估计不确定性的其他关键来源，可能会导致未来会计期间资产和负债账面价值重大调整。

#### 金融工具减值

本集团采用预期信用损失模型对金融工具的减值进行评估，应用预期信用损失模型需要做出重大判断和估计，需考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。在做出这些判断和估计时，本集团根据历史还款数据结合经济政策、宏观经济指标、行业风险等因素推断债务人信用风险的预期变动。不同的估计可能会影响减值准备的计提，已计提的减值准备可能并不等于未来实际的减值损失金额。

#### 除金融资产之外的非流动资产减值（除商誉外）

本集团于资产负债表日对除金融资产之外的非流动资产判断是否存在可能发生减值的迹象。其他除金融资产之外的非流动资产，当存在迹象表明其账面价值不可收回时，进行减值测试。当资产或资产组的账面价值高于可收回金额，即公允价值减去处置费用后的净额和预计未来现金流量的现值中的较高者，表明发生了减值。公允价值减去处置费用后的净额，参考公平交易中类似资产的销售协议价格或可观察到的市场价格，减去可直接归属于该资产处置的增量成本确定。

预计未来现金流量现值时，管理层必须估计该项资产或资产组的预计未来现金流量，并选择恰当的折现率确定未来现金流量的现值。

#### 商誉减值

本集团至少每年测试商誉是否发生减值。这要求对分配了商誉的资产组或者资产组组合的未来现金流量的现值进行预计。对未来现金流量的现值进行预计时，本集团需要预计未来资产组或者资产组组合产生的现金流量，同时选择恰当的折现率确定未来现金流量的现值。详见附注七、18。

#### 已探明储量

已探明矿山储量一般根据估计得来，这种估计是基于有关知识、经验和行业惯例所做出的判断。一般地，这种基于探测和测算的探明矿山储量的判断不可能非常精确，在掌握了新技术或新信息后，这种估计很可能需要更新。这种估计的更新可能影响到矿山构筑物、采矿权等采用工作量法进行摊销的金额、剥离成本资本化时采用的剥采比及金属流业务每单位金属交易价格等。这有可能会致本集团的开发和经营方案发生变化，从而可能会影响本集团的经营和业绩。

#### 矿山环境恢复准备金

根据矿山所在地相关政府部门的要求，本公司对当地的矿山计提矿山环境恢复准备金。该准备金乃基于对矿山可开采年限、闭坑时间及闭坑时需要发生的环境恢复成本的估计进行计算，当该估计发生变化时，可能会影响本公司的经营和业绩。

### 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

单位：元

会计政策变更的内容和原因	受重要影响的报表项目名称	影响金额
《企业会计准则解释第 16 号》(简称“解释 16 号”)	见说明	

说明：

2022 年发布的《企业会计准则解释第 16 号》规定，对于不是企业合并、交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）、且初始确认的资产和负债导致产生等额应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异的单项交易，不适用豁免初始确认递延所得税的规定。本集团自 2023 年 1 月 1 日起施行，对租赁期开始日初始确认租赁负债并计入使用权资产的租赁交易、因固定资产存在弃置义务而确认预计负债并计入固定资产成本的交易，因资产和负债的初始确认所产生的应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异，由原不确认递延所得税，变更为分别确认相应的递延所得税负债和递延所得税资产。根据衔接规定，对于在首次施行该解释的财务报表列报最早期间的年初至会计政策变更日之间发生的上述交易，本集团进行了调整；对于在首次施行该解释的财务报表列报最早期间的年初因适用该解释的上述交易而确认的租赁负债和使用权资产、以及确认的弃置义务相关预计负债和固定资产，产生应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异的，分别确认递延所得税资产和负债，递延税资产和负债互抵后净额与原先按净额确认的金额相等，对于按互抵后净额列示的合并资产负债表项目没有影响。

上述会计政策变更引起的追溯调整对财务报表的主要影响如下：

本集团

2023 年

	会计政策变更前	会计政策变更	会计政策变更后
	年初余额	解释 16 号	年初余额
资产：			
递延所得税资产抵消前	64,253,987.26	20,499,104.92	84,753,092.18
递延所得税资产抵消后	43,727,651.66	-	43,727,651.66
负债：			
递延所得税负债抵消前	539,822,258.16	20,499,104.92	560,321,363.08

递延所得税负债抵消后	519,295,922.56	-	519,295,922.56
------------	----------------	---	----------------

2022 年

	会计政策变更前	会计政策变更	会计政策变更后
	年初余额	解释 16 号	年初余额
资产：			
递延所得税资产抵消前	65,181,265.00	17,265,092.12	82,446,357.12
递延所得税资产抵消后	52,858,576.58	-	52,858,576.58
负债：			
递延所得税负债抵消前	100,707,375.56	17,265,092.12	117,972,467.68
递延所得税负债抵消后	88,384,687.14	-	88,384,687.14

本公司

2023 年

	会计政策变更前	会计政策变更	会计政策变更后
	年初余额	解释 16 号	年初余额
资产：			
递延所得税资产抵消前	39,200,875.94	65,325.29	39,266,201.23
递延所得税资产抵消后	39,200,875.94	-	39,200,875.94
负债：			
递延所得税负债抵消前	-	65,325.29	65,325.29
递延所得税负债抵消后	-	-	-

2022 年

	会计政策变更前	会计政策变更	会计政策变更后
	年初余额	解释 16 号	年初余额
资产：			
递延所得税资产抵消前	48,875,292.42	127,519.12	49,002,811.54
递延所得税资产抵消后	48,875,292.42	-	48,875,292.42
负债：			
递延所得税负债抵消前	-	127,519.12	127,519.12
递延所得税负债抵消后	-	-	-

## (2) 重要会计估计变更

□适用 不适用

## (3) 2023 年起首次执行新会计准则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	固体矿产勘查、建筑工程服务、货运代理及贸易、检测分析劳务、轻稀金属生产和销售、甲酸铯租赁业务。销售额和适用税率计算的销项税额，抵扣准予抵扣的进项税额后的差额	3%、5%、6%、12%、13%、15%、16%、20%、25%

城市维护建设税	流转税额	5%、7%
企业所得税	应纳税所得额	25%，非按 25% 税率计缴的纳税主体企业所得税税率情况请见下表
资源税	销售额	2%、7%、9%

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
江西东鹏新材料有限责任公司	15.00%
香港国际贸易矿产品有限公司	16.50%
中矿（天津）岩矿检测有限公司	15.00%
中矿（天津）环保科技有限公司	15.00%
赞比亚中矿资源地质工程有限公司	30.00%
Sinomine Africa Minerals Company Limited	30.00%
中矿国际勘探（香港）控股有限公司	16.50%
KABWE KAPUMPE MINE COMPANY LIMITED	30.00%
津巴布韦中矿铬铁有限公司	24.00%
津巴布韦中矿资源有限公司	24.00%
津巴布韦特惠投资有限公司	24.00%
MWANA Mungoti SAS	30.00%
LUENA ENGINEERING SERVICE SARL	30.00%
LUFIRA ENGINEERING SERVICE S.A	30.00%
中矿香港锂业有限公司	16.50%
非洲雄狮矿业有限公司	30.00%
乌干达中矿资源有限公司	30.00%
中矿（香港）稀有金属资源有限公司	16.50%
TANTALUM MINING CORPORATION OF CANADA LIMITED	27.00%
SINOMINE RESOURCES (US) INC.	21.00%
SINOMINE SPECIALTY FLUIDS LIMITED	19.00%
SINOMINE SPECIALTY FLUIDS-NORWAY BRANCH	22.00%
African Minerals Limited	15.00%
Amzim Minerals Limited	15.00%
Bikita Minerals (Private) Limited	24.00%
兴隆（香港）国际贸易有限公司	16.50%
Orreano AS	22.00%
中矿国际赞比亚工程有限公司	30.00%
中矿赞比亚服务有限公司	30.00%
赞比亚卡森帕矿业公司	30.00%
中矿赞比亚贸易有限公司	30.00%
卢萨卡北贸易与投资有限公司	30.00%
中矿资源（海南）锂业有限责任公司	15.00%
马斯温戈太阳能光伏发电有限公司	24.00%
香港太阳能电站有限公司	16.50%

## 2、税收优惠

### 企业所得税

2023 年 12 月 8 日，本公司之子公司中矿（天津）岩矿检测有限公司取得了天津市科学技术委员会和天津市财政局等单位联合下发的高新技术企业证书，证书编号：GR202312003181，享受高新技术企业所得税优惠，有限期三年，2023 年度-2025 年度按 15% 的税率计缴企业所得税。

2021 年 12 月 3 日，本公司之子公司中矿（天津）环保科技有限公司取得了天津市科学技术委员会和天津市财政局等单位联合下发的高新技术企业证书，证书编号：GR202112003028，享受高新技术企业所得税优惠，有限期三年，2021 年度-2023 年度按 15% 的税率计缴企业所得税。

香港采用地域来源原则征税，如果公司业务利润并非来自香港，公司在申报香港利得税时，向香港税局申请“离岸收入”以豁免缴纳香港利得税。离岸豁免申请基本要求：1) 供应商和客户均不是香港客商；2) 订单的签署过程均不在香港发生；3) 货物未在香港发生报关、收发货等；4) 未在香港有实体的办公室和聘请香港员工；5) 未在香港政府留有任何经营纪录等。本公司子公司中矿（香港）稀有金属资源有限公司、中矿国际勘探（香港）控股有限公司、兴隆（香港）国际贸易有限公司和香港国际矿产品贸易有限公司报告期确认的收入符合离岸豁免的规定，无需缴纳利得税。

2021 年 11 月 3 日，本公司之子公司江西东鹏新材料有限责任公司取得了江西省科学技术厅、江西省财政厅和国家税务总局江西省税务局联合下发的高新技术企业证书，证书编号为 GR202136000455，享受高新技术企业所得税优惠，有效期三年，2021 年度-2023 年度按 15% 的税率计缴企业所得税。

本公司之子公司中矿资源（海南）锂业有限责任公司（以下简称“海南锂业”）属于海南自由贸易港鼓励类企业，减按 15% 税率征收企业所得税。

#### 增值税

本公司出口产品基本适用 13% 的出口退税率。

根据国家税务总局 2016 年第 29 号关于发布《营业税改征增值税跨境应税行为增值税免税管理办法（试行）》公告第二条（一）工程项目在境外的建筑服务；（三）工程、矿产资源在境外的工程勘查勘探服务免征增值税，自 2016 年 5 月 1 日起施行。

### 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	2,448,849.27	3,368,210.22
银行存款	4,707,326,284.20	2,806,874,748.25
其他货币资金	205,525,062.65	101,442,133.18
合计	4,915,300,196.12	2,911,685,091.65
其中：存放在境外的款项总额	486,011,138.02	183,794,857.80

其他说明：

其他说明：于 2023 年 12 月 31 日，本集团其他货币资金中有人民币 158,648,131.29 元为保证金(2022 年 12 月 31 日：人民币 101,442,133.18 元)，其中有人民币 61,600,000.00 元为承兑汇票保证金、人民币 92,721,876.48 元为保函保证金、人民币 4,326,254.81 元为商业信用卡保证金，另有存出投资款人民币 46,876,931.36 元为存放在证券机构的证券回购资金(2022 年 12 月 31 日：无)，受限货币资金情况请参见附注七、22。

### 2、交易性金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	495,941,791.67	200,000,000.00
其中：		
银行理财产品及结构性存款	495,941,791.67	200,000,000.00
其中：		
合计	495,941,791.67	200,000,000.00

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

**(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：										

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**(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：

适用 不适用**(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
----	---------

**(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
----	----------	-----------

## (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
------	--------	------	------	---------	-------------

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）	363,145,784.91	430,192,271.49
1年以内	363,145,784.91	430,192,271.49
1至2年	15,664,352.05	10,000,644.60
2至3年	7,230,661.69	32,394,695.58
3年以上	187,638,057.38	187,204,181.19
3至4年	15,694,950.02	35,993,906.83
4至5年	31,550,208.31	96,514,894.04
5年以上	140,392,899.05	54,695,380.32
合计	573,678,856.03	659,791,792.86

## (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账款	115,292,522.54	20.10%	110,460,937.38	95.81%	4,831,585.16	115,122,994.62	17.45%	95,417,745.98	82.88%	19,705,248.64
其中：										
按单项计提坏账准备的应收	115,292,522.54	20.10%	110,460,937.38	95.81%	4,831,585.16	115,122,994.62	17.45%	95,417,745.98	82.88%	19,705,248.64

账款										
按组合计提坏账准备的应收账款	458,386,333.49	79.90%	89,581,295.75	19.54%	368,805,037.74	544,668,798.24	82.55%	100,371,210.60	18.43%	444,297,587.64
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	458,386,333.49	79.90%	89,581,295.75	19.54%	368,805,037.74	544,668,798.24	82.55%	100,371,210.60	18.43%	444,297,587.64
合计	573,678,856.03	100.00%	200,042,233.13	34.87%	373,636,622.90	659,791,792.86	100.00%	195,788,956.58	29.67%	464,002,836.28

按单项计提坏账准备：按单项计提坏账准备的重要应收账款

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
客户 1	65,859,873.02	65,859,873.02	66,976,670.97	66,976,670.97	100.00%	逾期无法收回
合计	65,859,873.02	65,859,873.02	66,976,670.97	66,976,670.97		

按组合计提坏账准备：

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	363,145,784.91	18,157,289.25	5.00%
1 至 2 年	13,903,757.01	1,390,375.70	10.00%
2 至 3 年	7,230,661.69	1,446,132.34	20.00%
3 至 4 年	9,274,295.17	4,637,147.59	50.00%
4 至 5 年	4,407,419.21	3,525,935.37	80.00%
5 年以上	60,424,415.50	60,424,415.50	100.00%
合计	458,386,333.49	89,581,295.75	

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	
应收账款坏账准备	195,788,956.58	47,474,583.92	-7,368,773.89	-16,501,855.33	-19,350,678.15	200,042,233.13
合计	195,788,956.58	47,474,583.92	-7,368,773.89	-16,501,855.33	-19,350,678.15	200,042,233.13

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
实际核销的应收账款	16,501,855.33

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
客户 1	应收工程款	12,205,649.81	因公司已资不抵债，无偿还能力，核销应收账款	总裁办公决议	否
合计		12,205,649.81			

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
第一名	66,976,670.97		66,976,670.97	11.67%	66,976,670.97
第二名	51,540,000.00		51,540,000.00	8.98%	2,577,000.00
第三名	48,315,851.57		48,315,851.57	8.42%	43,484,266.41
第四名	41,284,125.23		41,284,125.23	7.20%	2,064,206.26
第五名	31,304,238.64		31,304,238.64	5.46%	1,565,211.93
合计	239,420,886.41		239,420,886.41	41.73%	116,667,355.57

**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	103,668,520.71	695,376,056.34
合计	103,668,520.71	695,376,056.34

## (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：										

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）	
2023 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	1,224,790,157.98	65,398,732.15
合计	1,224,790,157.98	65,398,732.15

## (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	156,279,924.46	75,433,754.20
合计	156,279,924.46	75,433,754.20

## (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
往来款	110,122,231.49	8,440,082.59
应收股权认购款	41,330,148.48	42,097,255.20
备用金及保证金押金	13,582,610.58	32,451,592.84
合计	165,034,990.55	82,988,930.63

#### 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）	138,969,665.82	74,590,506.51
1 年以内	138,969,665.82	74,590,506.51
1 至 2 年	19,045,199.34	198,299.00
2 至 3 年	13,000.00	833,634.92
3 年以上	7,007,125.39	7,366,490.20
3 至 4 年	712,270.00	1,928,133.78
4 至 5 年	1,209,864.84	2,551,712.79
5 年以上	5,084,990.55	2,886,643.63
合计	165,034,990.55	82,988,930.63

#### 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										
其中：										

按组合计提坏账准备	165,034,990.55	100.00%	8,755,066.09	5.30%	156,279,924.46	82,988,930.63	100.00%	7,555,176.43	9.10%	75,433,754.20
其中：										
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	165,034,990.55	100.00%	8,755,066.09	5.30%	156,279,924.46	82,988,930.63	100.00%	7,555,176.43	9.10%	75,433,754.20
合计	165,034,990.55	100.00%	8,755,066.09	5.30%	156,279,924.46	82,988,930.63	100.00%	7,555,176.43	9.10%	75,433,754.20

按单项计提坏账准备类别数：0

按组合计提坏账准备类别数：0

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）	
2023 年 1 月 1 日余额	4,668,532.80		2,886,643.63	7,555,176.43
2023 年 1 月 1 日余额在本期				
——转入第三阶段	-1,678,948.62		1,678,948.62	
本期计提	1,105,392.45		528,932.81	1,634,325.26
本期转回	-318,281.41		-130,000.00	-448,281.41
其他变动	-20,157.14		34,002.95	13,845.81
2023 年 12 月 31 日余额	3,756,538.08		4,998,528.01	8,755,066.09

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

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	
其他应收款	7,555,176.43	1,634,325.26	-448,281.41		13,845.81	8,755,066.09
合计	7,555,176.43	1,634,325.26	-448,281.41		13,845.81	8,755,066.09

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
第一名	应收退税款	74,084,731.85	1 年以内	44.89%	
第二名	应收股权认购款	41,330,148.48	1 年以内	25.04%	2,066,507.42
第二名	押金	8,400,000.00	1 至 2 年	5.09%	
第三名	往来款	2,589,276.79	5 年以上	1.57%	2,589,276.79
第五名	往来款	2,480,361.54	4 年以上、5 年以上	1.50%	2,409,251.23
合计		128,884,518.66		78.09%	7,065,035.44

## 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	164,013,925.93	97.41%	180,747,433.18	97.44%
1 至 2 年	2,623,617.04	1.56%	4,749,568.43	2.56%
2 至 3 年	1,740,164.35	1.03%		
合计	168,377,707.32		185,497,001.61	

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：

## (2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例
第一名	63,443,911.22	37.68%
第二名	14,828,679.27	8.81%

第三名	13,903,565.19	8.26%
第四名	6,704,722.62	3.98%
第五名	5,477,861.75	3.25%
合计	104,358,740.05	61.98%

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	754,556,919.62	15,160,062.83	739,396,856.79	382,519,396.80	16,202,872.93	366,316,523.87
在产品	301,636,208.81		301,636,208.81	387,341,209.38		387,341,209.38
库存商品	299,496,655.14		299,496,655.14	425,233,094.10		425,233,094.10
合同履约成本	16,719,365.33	4,975,748.23	11,743,617.10	9,577,771.90	6,773,544.26	2,804,227.64
发出商品	64,063,909.73		64,063,909.73	159,184,383.51		159,184,383.51
低值易耗品	28,527,543.41		28,527,543.41	6,985,812.63		6,985,812.63
委托加工材料				118,338,549.53		118,338,549.53
在途物资				114,627,775.00		114,627,775.00
合计	1,465,000,602.04	20,135,811.06	1,444,864,790.98	1,603,807,992.85	22,976,417.19	1,580,831,575.66

### (2) 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	16,202,872.93	472,060.46		487,542.81	1,027,327.75	15,160,062.83
合同履约成本	6,773,544.26				1,797,796.03	4,975,748.23
合计	22,976,417.19	472,060.46		487,542.81	2,825,123.78	20,135,811.06

项目	可变现净值的确定依据	计提存货跌价准备的依据	本年转回存货跌价准备的原因
原材料	以市场价格为基础确定	依据库龄计提存货跌价准备	-
合同履约成本	以合同价格为基础确定	单项计提	-

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
原材料	754,556,919.62	15,160,062.83	2.01%	382,519,396.80	16,202,872.93	4.24%

在产品	301,636,208.81			387,341,209.38		
库存商品	299,496,655.14			425,233,094.10		
合同履约成本	16,719,365.33	4,975,748.23	29.76%	9,577,771.90	6,773,544.26	70.72%
发出商品	64,063,909.73			159,184,383.51		
低值易耗品	28,527,543.41			6,985,812.63		
委托加工材料				118,338,549.53		
在途物资				114,627,775.00		
合计	1,465,000,602.04	20,135,811.06	1.37%	1,603,807,992.85	22,976,417.19	1.43%

按组合计提存货跌价准备的计提标准

公司以存货类别为组合计提存货跌价准备，其中原材料根据库龄计提存货跌价，合同履约成本根据合同价格计提存货跌价，详见附注五、17。

合同履约成本本年确认的摊销金额为 2,752,567.04 元，年末账面价值根据流动性列示于存货。

### (3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

### (4) 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
一年内到期的债权投资	118,670,067.24	
合计	118,670,067.24	

### (1) 一年内到期的债权投资

适用 不适用

#### 1) 一年内到期的债权投资情况

单位：元

组合名称	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
大额存单	118,670,067.24		118,670,067.24			
合计	118,670,067.24		118,670,067.24			

一年内到期的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
大额存单				

## 2) 期末重要的一年内到期的债权投资

单位：元

项目	面值	票面利率	到期日	实际利率		逾期本金	
				期末余额	期初余额	期末余额	期初余额
华夏银行 2021年第一 六〇期单位 大额存单	10,000,000.0 0	3.70%	2024年02 月07日	11,087,388.8 8			
宁波银行 2021年 <2217212> 单位大额存 单	100,000,000. 00	3.55%	2024年10 月27日	107,582,678. 36			
合计	110,000,000. 00						

## 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）	
2023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账面余额显著变动的情况说明：

本期减值准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据

## 4) 本期实际核销的一年内到期的债权投资情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的一年内到期的债权投资的核销情况

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

其他说明

## (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
----	------	------

待抵扣进项税额	191,499,224.69	43,979,101.17
待认证进项税额		69,446,430.38
预缴所得税	14,855,226.92	453,227.44
资源税	75,032,639.12	
其他	4,750,223.84	5,686,947.91
合计	286,137,314.57	119,565,706.90

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
大额存单	289,713,249.24		289,713,249.24			
合计	289,713,249.24		289,713,249.24			

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
华夏银行 2022 年第三三五期单位大额存单	140,000,000.00	3.20%	3.20%	2025 年 08 月 29 日						
华夏银行 2022 年第三〇一期单位大额存单	30,000,000.00	3.20%	3.20%	2025 年 07 月 29 日						
华夏银行 2023 年第二八七期单位大额存单	100,000,000.00	2.70%	2.70%	2025 年 05 月 31 日						
华夏银行 2022 年第一五八期单位大额存单	10,000,000.00	3.40%	3.40%	2025 年 04 月 08 日						

合计	280,000,000.00									
----	----------------	--	--	--	--	--	--	--	--	--

**(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）	
2023 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）	
2023 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	期末余额	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	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
Prospect Resources Limited	8,989,741.91	11,784,500.38		2,794,758.47		9,256,793.99		因战略投资而长期持有
湖南顺华锂业有限公司	30,000,000.00							因战略投资而长期持有
合计	38,989,741.91	11,784,500.38		2,794,758.47		9,256,793.99		

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	其他综合收益转入留存收益的原因
------	---------	------	------	-----------------	--------------------------	-----------------

						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	

### (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：										

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）	
2023 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

### (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												
四川中矿盛新国际贸易有限公司			940,236.72		- 940,236.72							
非洲锂业（香港）有限公司			37,849,290.00		- 2,490,814.24	- 1,131,629.48					34,226,846.28	
Harare Zhongsheng Resources Zimbabwe (Private) Limited	6,570,475.51			- 5,915,756.22	- 732,267.62					77,548.33		
小计	6,570,475.51		38,789,526.72	- 5,915,756.22	- 4,163,318.58	- 1,131,629.48				77,548.33	34,226,846.28	
二、联营企业												
天津华勘	4,942,124.				64,974.62						5,007,099.	

钻探 机具 有限 公司	55										17	
小计	4,942 ,124. 55				64,97 4.62						5,007 ,099. 17	
合计	11,51 2,600 .06	38,78 9,526 .72	- 5,915 ,756. 22	- 4,098 ,343. 96	- 1,131 ,629. 48				77,54 8.33	39,23 3,945 .45		

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				
2.本期增加金额	47,409,435.00			47,409,435.00
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产\在建工程转入	47,409,435.00			47,409,435.00
(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	47,409,435.00			47,409,435.00
二、累计折旧和累计摊销				
1.期初余额				
2.本期增加金额	22,182,147.00			22,182,147.00
(1) 计提或摊销	524,846.76			524,846.76
(2) 固定资产转入	21,657,300.24			21,657,300.24
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	22,182,147.00			22,182,147.00
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				
(2) 其他转出				
4.期末余额				
四、账面价值				
1.期末账面价值	25,227,288.00			25,227,288.00
2.期初账面价值	0.00			0.00

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	2,177,955,358.83	956,176,953.31
固定资产清理		
合计	2,177,955,358.83	956,176,953.31

## (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	其他设备	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	535,128,113.87	732,388,509.72	44,598,116.84	20,977,350.67	1,333,092,091.10
2.本期增加金额	769,777,109.37	609,651,165.97	32,176,685.86	7,164,337.85	1,418,769,299.05
(1) 购置	662,290.41	14,606,869.60	6,733,481.44	5,346,853.74	27,349,495.19
(2) 在建工程转入	795,035,036.27	573,379,882.63	26,831,125.88	2,315,349.18	1,397,561,393.96
(3) 企业合并增加					
(4) 汇率变动	-25,920,217.31	21,664,413.74	-1,387,921.46	-497,865.07	-6,141,590.10
3.本期减少金额	50,744,699.63	20,684,994.01	4,880,345.66	603,761.56	76,913,800.86
(1) 处置或报废	3,335,264.63	20,684,994.01	4,880,345.66	603,761.56	29,504,365.86
(2) 转出至投资性房地产	47,409,435.00	-	-	-	47,409,435.00
其他	-5,331,821.61	7,203,019.01	-	-	1,871,197.40
4.期末余额	1,248,828,702.00	1,328,557,700.69	71,894,457.04	27,537,926.96	2,676,818,786.69
二、累计折旧					
1.期初余额	104,709,795.37	230,082,982.49	31,931,673.52	10,190,686.41	376,915,137.79
2.本期增加金额	40,884,346.51	110,213,945.28	5,582,591.57	3,774,076.85	160,454,960.21
(1) 计提	45,536,965.84	91,138,185.02	6,666,938.69	4,034,234.73	147,376,324.28
(2) 汇率变动	-4,652,619.33	19,075,760.26	-1,084,347.12	-260,157.88	13,078,635.93
3.本期减少金额	22,384,831.88	11,157,966.14	4,424,544.04	523,845.71	38,491,187.77
(1) 处	727,531.64	11,157,966.14	4,424,544.04	523,845.71	16,833,887.53

置或报废					
(2) 转出至投资性房地产	21,657,300.24	-	-	-	21,657,300.24
其他	-	-15,482.37	-	-	-15,482.37
4.期末余额	123,209,310.00	329,123,479.26	33,089,721.05	13,440,917.55	498,863,427.86
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) 处置或报废					
4.期末余额					
四、账面价值					
1.期末账面价值	1,125,619,392.00	999,434,221.43	38,804,735.99	14,097,009.41	2,177,955,358.83
2.期初账面价值	430,418,318.50	502,305,527.23	12,666,443.32	10,786,664.26	956,176,953.31

## (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
----	------	------	------	------	----

## (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
中矿（天津）海外矿业服务有限公司房屋建筑物	30,893,701.37
赞比亚中矿资源地质工程有限公司房屋建筑物	119,881.72
赞比亚中矿资源地质工程有限公司机器设备	1,411.52
合计	31,014,994.61

## (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
江西春鹏锂业有限责任公司	116,839,478.64	正在办理过程中
Bikita Minerals (Private) Limited	588,697,890.74	正在办理过程中
中矿国际赞比亚工程有限公司	1,401,202.12	正在办理过程中
赞比亚中矿资源地质工程有限公司	2,336,746.26	正在办理过程中
赞比亚卡森帕矿业有限公司	37,493,503.37	正在办理过程中
中矿赞比亚服务有限公司	4,056,718.42	正在办理过程中
LUENA ENGINEERING SERVICE SARL	10,243,291.34	正在办理过程中

津巴布韦中矿资源有限公司	7,720,494.37	正在办理过程中
--------------	--------------	---------

其他说明：本集团管理层认为本集团有权合法、有效地占用并使用上述房屋及建筑物，并且认为上述事项不会对本集团 2023 年 12 月 31 日的整体财务状况构成重大不利影响。

### (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	796,606,675.74	387,385,267.70
合计	796,606,675.74	387,385,267.70

### (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
3.5 万吨氢氧化锂项目	467,314,219.13		467,314,219.13	32,412,292.43		32,412,292.43
津巴布韦 Bikita 锂矿 200 万 t/a 建设工程	87,033,541.14		87,033,541.14	139,202,979.72		139,202,979.72
其他	242,258,915.47		242,258,915.47	215,769,995.55		215,769,995.55
合计	796,606,675.74		796,606,675.74	387,385,267.70		387,385,267.70

### (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	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
3.5 万吨氢氧化锂项目	742,444,336.66	32,412,292.43	639,832,068.52	202,001,088.20	2,929,053.62	467,314,219.13	90.54%	90.54%				募集资金

津巴布韦 Bikita 锂矿 200 万 t/a 建设工程	1,057,980.84 3.63	139,202,979.72	463,885,923.41	516,970,471.66	-915,109.67	87,033,541.14	94.87%	94.87%				募集资金
津巴布韦 Bikita 锂矿 120 万 t/a 改扩建工程	629,879,663.03	86,634,451.57	467,793,656.16	519,019,379.67	-1,141,124.23	36,549,852.29	88.02%	90.00%				募集资金
合计	2,430,304,843.32	258,249,723.72	1,571,511,648.09	1,237,990,939.53	872,819.72	590,897,612.56						

注：于 2023 年 12 月 31 日，津巴布韦 Bikita 锂矿 200 万 t/a 建设工程累计投入金额为 1,003,731,506.86 元，工程累计投入占预算比例为 94.87%，其中 603,088,903.13 元在建工程中核算，400,642,603.73 在长期待摊费用中核算。

### (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
----	------	------	------	------	------

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

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	房屋建筑物	合计
一、账面原值		
1.期初余额	4,995,295.14	4,995,295.14
2.本期增加金额	30,504,116.36	30,504,116.36
3.本期减少金额	1,517,432.95	1,517,432.95
(1) 汇率变动	1,517,432.95	1,517,432.95
4.期末余额	37,016,844.45	37,016,844.45
二、累计折旧		
1.期初余额	438,145.55	438,145.55
2.本期增加金额	5,357,649.84	5,357,649.84
(1) 计提	5,357,649.84	5,357,649.84
3.本期减少金额	1,352,725.57	1,352,725.57
(1) 处置		
(2) 汇率变动	1,352,725.57	1,352,725.57
4.期末余额	7,148,520.96	7,148,520.96
三、减值准备		
1.期初余额		
2.本期增加金额		
(1) 计提		
3.本期减少金额		
(1) 处置		
4.期末余额		
四、账面价值		
1.期末账面价值	29,868,323.49	29,868,323.49
2.期初账面价值	4,557,149.59	4,557,149.59

## (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	专有技术使用权	采矿权	探矿权	其他	合计
一、账面原值								
1.期初余额	118,091,286.41			25,587,631.48	1,740,426,375.46	13,198,470.38	7,014,714.56	1,904,318,478.29
2.本期增加金额	8,182,468.66			67,079.65	50,935,389.76	3,766,513.91	531,218.72	39,584,705.56
（1）购置				67,079.65			523,246.95	590,326.60
（2）内部研发								
（3）企业合并增加								
（2）汇率影响	8,182,468.66				17,866,735.47	3,766,513.91	7,971.77	5,925,724.67
（3）长期待摊转入					33,068,654.29			33,068,654.29
3.本期减少金额								
（1）处置								
4.期末余额	109,908,817.75			25,654,711.13	1,791,361,765.22	9,431,956.47	7,545,933.28	1,943,903,183.85
二、累计摊销								
1.期初余额	9,597,385.80			25,586,470.11	30,451,675.05		3,084,326.58	68,719,857.54
2.本期增加金额	1,896,642.79			6,791.71	18,146,738.42	1,454,808.89	1,044,212.09	22,549,193.90
（1）计提	2,174,956.36			6,791.71	17,804,837.06	2,035,765.55	1,036,240.36	23,058,591.04
（2）汇率影响	278,313.57				341,901.36	580,956.66	7,971.73	509,397.14
3.本期减少金额								
（1）处置								

4.期末 余额	11,494,028. 59			25,593,261. 82	48,598,413. 47	1,454,808.8 9	4,128,538.6 7	91,269,051. 44
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	98,414,789. 16			61,449.31	1,742,763,3 51.75	7,977,147.5 8	3,417,394.6 1	1,852,634,1 32.41
2.期初 账面价值	108,493,90 0.61			1,161.37	1,709,974,7 00.41	13,198,470. 38	3,930,387.9 8	1,835,598,6 20.75

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) 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
----	------	------------

其他说明：

## (3) 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		
江西东鹏新材料有限责任公司	1,226,538,018. 74					1,226,538,018. 74
合计	1,226,538,018. 74					1,226,538,018. 74

**(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
轻稀土生产	轻稀土生产资产组与购买日及以前年度商誉减值测试时所确定的资产组一致，范围包括组成资产组的固定资产、无形资产等长期资产及其他相关经营性资产；江西东鹏新材料有限责任公司被收购时拥有两项业务：轻稀土生产与矿石贸易，形成商誉的资产组分别为轻稀土生产资产组和矿石贸易资产组，商誉亦应分摊至上述资产组。	基于内部管理目的，该资产组组合归属于稀有轻金属（铈、铷）资源开发与利用分部	是
矿石贸易	矿石贸易资产组与购买日及以前年度商誉减值测试时所确定的资产组一致，范围包括组成资产组的固定资产、无形资产等长期资产及其他相关经营性资产；江西东鹏新材料有限责任公司被收购时拥有两项业务：轻稀土生产与矿石贸易，形成商誉的资产组分别为轻稀土生产资产组和矿石贸易资产组，商誉亦应分摊至上述资产组。	基于内部管理目的，该资产组组合主要归属于锂电新能源原料开发和利用分部	是

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

单位：元

项目	账面价值	可收回金额	减值金额	预测期的年限	预测期的关键参数	稳定期的关键参数	稳定期的关键参数的确定依据
轻稀金属生产	1,203,201,368.99	1,580,691,000.00		2024-2028年	注 1	注 3	根据管理层预测和行业及企业自身增长情况
矿石贸易	112,428,319.10	150,765,800.00		2024-2028年	注 2	注 4	根据管理层预测和行业及企业自身增长情况
合计	1,315,629,688.09	1,731,456,800.00					

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

注 1：氟化锂销量增长率为 5.00%至 25.29%；高纯碳酸锂销量增长率为-1.55%至 5%；铯铷盐系列产品销量增长率为-2.54%至 3.57%。折现率（税前加权平均资本成本）为 16.17%。

注 2：透锂长石贸易销量增长率为-7.19%至 0.00%。折现率（税前加权平均资本成本）为 14.89%。

注 3：稳定期的关键参数为利润率及折现率（税前加权平均资本成本），其中利润率根据预测的收入、成本、费用等计算；折现率（税前加权平均资本成本）为 16.17%。

注 4：根据目前的产能，预计稳定期的现金流与第 5 年的现金流相近，因此稳定期现金流量增长率为 0；折现率（税前加权平均资本成本）为 14.89%。

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：不适用

#### （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
装修设计费	1,311,279.11	8,849,672.21	719,043.44	0.00	9,441,907.88
经营租赁固定资产改良支出	973,008.68		394,695.11	0.00	578,313.57
固定资产修理支出	6,312,177.82	3,021,606.33	3,397,246.01	0.00	5,936,538.14
矿坑剥离费	83,888,422.29	476,582,294.29	0.00	-3,850,465.11	564,321,181.69
矿产资源勘探费	15,916,695.81	69,439,742.23	0.00	32,215,409.16	53,141,028.88
其他	1,297,214.35	4,890,504.43	444,012.96	-24,951.58	5,768,657.40
合计	109,698,798.06	562,783,819.49	4,954,997.52	28,339,992.47	639,187,627.56

其他说明：

#### 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	136,114,391.68	33,069,585.14	143,835,744.41	34,749,543.89
可抵扣亏损	708,649,737.46	175,669,537.60	48,209,784.24	12,775,592.82
限制性股票成本摊销	37,146,328.21	9,286,582.05	27,995,600.40	6,998,900.10
未实现内部损益	468,624,743.80	91,107,780.28		
递延收益	34,321,239.97	8,580,310.00	12,567,666.67	3,141,916.67
租赁负债	26,251,314.15	6,566,743.32	261,305.32	65,326.39
预计负债	76,579,643.45	20,676,503.73	77,108,598.20	20,433,778.53
精算收益	4,434,087.35	1,197,203.58	24,171,504.00	6,405,448.56
其他	50,925,328.78	10,946,813.87	689,000.94	182,585.22
合计	1,543,046,814.85	357,101,059.57	334,839,204.18	84,753,092.18

## (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
非同一控制企业合并资产评估增值	1,684,568,200.69	415,810,566.04	1,657,963,431.96	413,799,317.89
固定资产一次性计入当期损益	1,364,184,007.23	315,133,522.27	239,459,108.67	35,918,866.30
使用权资产	29,939,291.66	7,552,980.42	4,523,557.47	1,194,823.21
弃置义务资产	33,333,015.51	8,999,914.19	42,448,249.26	11,248,786.05
长期资产加速折旧	512,966,308.73	126,112,944.14	476,367,631.43	98,159,569.63
合计	3,624,990,823.82	873,609,927.06	2,420,761,978.79	560,321,363.08

## (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	212,463,655.29	144,637,404.28	41,025,440.52	43,727,651.66
递延所得税负债	212,463,655.29	661,146,271.77	41,025,440.52	519,295,922.56

## (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	46,232,281.15	53,882,773.44
可抵扣亏损	77,281,976.79	23,151,722.27
合计	123,514,257.94	77,034,495.71

## (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
2023 年			

2024 年		37,187.02	
2025 年	8,939.93	8,939.93	
2026 年	606,759.74	1,283,366.58	
2027 年	1,985,552.35	1,985,552.35	
2028 年及以后年度	74,680,724.77	19,836,676.39	
合计	77,281,976.79	23,151,722.27	

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
预付长期资产采购款	915,205.00		915,205.00	73,690,603.51		73,690,603.51
甲酸铯溶液	555,318,646.46		555,318,646.46	581,968,974.59		581,968,974.59
设定受益计划资产	5,129,944.36		5,129,944.36	7,419,994.00		7,419,994.00
合计	561,363,795.82		561,363,795.82	663,079,572.10		663,079,572.10

其他说明：

### 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	465,028,131.29	465,028,131.29	质押、保证金	银行贷款质押、保证金	675,736,768.71	675,736,768.71	质押、保证金	银行贷款质押、保证金
固定资产	128,419,163.92	77,122,125.15	抵押	银行贷款抵押	128,419,163.92	81,684,130.11	抵押	银行贷款抵押
无形资产	25,754,800.00	19,745,300.00	抵押	银行贷款抵押	48,247,252.75	37,258,452.75	抵押	银行贷款抵押
合计	619,202,095.21	561,895,556.44			852,403,185.38	794,679,351.57		

其他说明：

于 2023 年 12 月 31 日，本集团受限货币资金中有人民币 158,648,131.29 元为保证金（2022 年 12 月 31 日：人民币 101,442,133.18 元），有人民币 306,380,000.00 元为因银行贷款质押的一年期定期存款（2022 年 12 月 31 日：人民币 574,294,635.53 元）。

### 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
质押借款	291,401,952.18	
保证借款	223,813,320.00	495,317,308.20

信用借款	398,452,872.40	
合计	913,668,144.58	495,317,308.20

短期借款分类的说明:

(1) 本集团子公司中矿资源(海南)锂业有限责任公司(以下称“海南锂业”)与华夏银行海南文华支行签订借款合同,借款合同金额为美元 40,000,000.00,利率为固定利率,以海南锂业一年期定期存款共计人民币 306,380,000.00 元质押。截至 2023 年 12 月 31 日,本集团质押借款余额为美元 40,000,000.00。

(2) 于 2023 年 3 月 23 日,本公司与汇丰银行北京分行签订了借款合同,约定合同金额为美元 9,600,000.00,贷款期限自 2023 年 3 月 23 日至 2024 年 3 月 22 日,利率为固定利率,子公司江西东鹏新材料有限责任公司(以下称“江西东鹏”)、王平卫为此次融资提供最高额保证。

(3) 于 2023 年 1 月 3 日,本公司与兴业银行北京分行签订了借款合同,约定合同金额为美元 22,000,000.00,贷款期限为 2023 年 1 月 3 日至 2024 年 1 月 2 日,利率为固定利率,子公司江西东鹏、王平卫、夏庆国为本次融资提供最高额保证。

截至 2023 年 12 月 31 日,本集团保证借款余额为美元 31,600,000.00。

## (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
其中:		
其中:		

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	65,474,666.00	2,550,000.00
信用证		33,360,990.00
合计	65,474,666.00	35,910,990.00

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
1年以内	182,348,033.88	225,797,137.60
1年以上	5,111,632.56	10,204,952.14
合计	187,459,666.44	236,002,089.74

#### (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

其他说明：

### 37、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付利息		765,445.26
应付股利	490,000.00	490,000.00
其他应付款	473,140,629.78	89,631,226.47
合计	473,630,629.78	90,886,671.73

#### (1) 应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可转换债券利息		765,445.26
合计		765,445.26

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	490,000.00	490,000.00
合计	490,000.00	490,000.00

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
限制性股票回购义务	2,093,120.00	14,149,920.00
往来款	102,816,381.52	75,481,306.47
工程款	368,231,128.26	
合计	473,140,629.78	89,631,226.47

## 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

## 3) 按交易对手方归集的期末余额前五名的其他应付款情况

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

## 39、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	22,713,533.40	145,081,728.59
1 年以上	8,891,782.44	1,292,836.47
合计	31,605,315.84	146,374,565.06

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

## 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	152,991,082.79	637,430,087.09	553,549,426.26	236,871,743.62
二、离职后福利-设定提存计划	354,017.93	13,560,564.58	13,457,121.26	457,461.25
三、辞退福利		280,902.94	280,902.94	
合计	153,345,100.72	651,271,554.61	567,287,450.46	237,329,204.87

### (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	152,475,366.82	614,667,269.78	530,757,172.36	236,385,464.24
2、职工福利费	65,770.35	10,291,844.47	10,291,666.83	65,947.99
3、社会保险费	237,341.86	5,523,298.53	5,492,176.49	268,463.90
其中：医疗保险费	229,462.99	4,800,699.49	4,792,954.40	237,208.08
工伤保险费	7,878.87	481,742.76	479,348.84	10,272.79
生育保险费		240,856.28	219,873.25	20,983.03
4、住房公积金	8,515.00	5,221,084.00	5,220,518.00	9,081.00
5、工会经费和职工教育经费	204,088.76	1,726,590.31	1,787,892.58	142,786.49
合计	152,991,082.79	637,430,087.09	553,549,426.26	236,871,743.62

### (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	343,100.28	13,274,553.40	13,173,307.83	444,345.85
2、失业保险费	10,917.65	286,011.18	283,813.43	13,115.40
合计	354,017.93	13,560,564.58	13,457,121.26	457,461.25

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	48,664,658.42	67,921,353.25
企业所得税	103,888,447.19	392,426,358.80

个人所得税	9,623,601.95	85,323,261.16
城市维护建设税	410,737.09	113,646.53
矿产资源税	5,137,025.74	4,762,263.92
房产税	680,897.95	374,306.30
土地使用税	606,881.53	561,063.97
教育费附加	295,966.35	81,176.04
矿业税	42,735,883.34	
其他税费	3,675,697.53	1,636,496.05
合计	215,719,797.09	553,199,926.02

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	158,750,000.00	530,587,414.58
一年内到期的长期应付款		53,838,356.94
一年内到期的租赁负债	7,377,217.16	216,856.72
合计	166,127,217.16	584,642,628.24

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	1,651,405.93	16,659,731.06
其他		58,079.85
合计	1,651,405.93	16,717,810.91

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
质押借款		208,938,000.00
抵押借款	283,308,000.00	582,471,444.77
信用借款	269,875,000.00	
合计	553,183,000.00	791,409,444.77

长期借款分类的说明：

其他说明，包括利率区间：

于 2023 年 12 月 31 日，上述借款的年利率为 3.70% 至 5.75%（2022 年 12 月 31 日：1.70% 至 6.56%）。

其他说明：

于 2022 年 3 月 22 日，本公司与浦发银行北京西直门支行签订了贷款合同，约定实际借款金额为人民币 571,500,000.00 元，利率为浮动利率，贷款期限自 2022 年 3 月 22 日至 2027 年 3 月 22 日。子公司江西东鹏、子公司中矿（天津）海外矿业服务有限公司（以下称“天津海外”）、王平卫为此次融资提供最高额保证。本集团以本公司的房屋建筑物作为抵押，同时以天津海外的房屋建筑物及土地作为抵押。截至 2023 年 12 月 31 日，本集团长期借款中质押借款余额为人民币 442,058,000.00 元。

## 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		104,748,344.10
合计		104,748,344.10

### (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
中矿转债 (128111)	800,000,000.00		2020年6月11日	6年期	657,064,935.71	104,748,344.10	0.00	3,133,441.31	6,809,314.59	873,400.00	113,817,700.00	0.00	否
合计					657,064,935.71	104,748,344.10	0.00	3,133,441.31	6,809,314.59	873,400.00	113,817,700.00	0.00	

### (3) 可转换公司债券的说明

本公司 2020 年在深圳证券交易所发行了 80,000.00 万元（800 万张）可转换公司债券，债券代码 128111，债券简称中矿转债，上市时间为 2020 年 7 月 7 日。可转债的存续起止日期为自 2020 年 6 月 11 日至 2026 年 6 月 10 日，可转债的转股期起止日期为 2020 年 12 月 17 日至 2026 年 6 月 10 日。

截至 2023 年 11 月 8 日收市，“中矿转债”尚有 8,734 张未转股，公司赎回 8,734 张。自 2023 年 11 月 17 日起，公司发行的“中矿转债”（债券代码：128111）在深圳证券交易所摘牌。截至年末，可转换债券无余额。

### (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	29,506,386.32	279,192.51
减：未确认融资费用	3,255,072.17	17,891.35
减：一年内到期的租赁负债	7,377,217.16	216,856.72
合计	18,874,096.99	44,444.44

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		108,029,246.03
合计		108,029,246.03

### (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
其他长期应付款		108,029,246.03

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
一、期初余额	63,522,137.00	92,254,806.63
二、计入当期损益的设定受益成本	6,308,235.25	8,116,571.50
1.当期服务成本	3,025,858.90	5,171,666.50
4.利息净额	3,282,376.35	2,944,905.00
三、计入其他综合收益的设定收益成本	-6,015,072.45	33,959,404.50
1.精算利得（损失以“-”表示）	-6,015,072.45	33,959,404.50
四、其他变动	1,218,248.70	-2,889,836.63
2.已支付的福利	-2,842,632.15	-6,122,302.50
3.计划参与者贡献	968,484.25	594,147.50
4.汇率影响	3,092,396.60	2,638,318.37
五、期末余额	77,063,693.40	63,522,137.00

计划资产：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、期初余额	70,942,131.00	76,300,140.06
二、计入当期损益的设定受益成本	4,198,510.10	4,448,356.50
1.计划资产回报（计入利息净额的除外）	4,198,510.10	4,448,356.50
三、计入其他综合收益的设定收益成本	1,580,985.10	-9,656,188.50
2.资产上限影响的变动（计入利息净额的除外）		-247,992.00
3.精算利得、损失	1,580,985.10	-9,408,196.50
四、其他变动	5,472,011.56	-150,177.06
1.福利支付	-2,842,632.15	-6,122,302.50
2.福利贡献-雇主	3,987,943.09	3,296,227.00
3.福利贡献-雇员	968,484.25	594,147.50
4.汇率影响	3,358,216.37	2,081,750.94
五、期末余额	82,193,637.76	70,942,131.00

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
一、期初余额	-7,419,994.00	16,294,809.25
二、计入当期损益的设定受益成本	2,109,725.15	3,668,215.00
三、计入其他综合收益的设定收益成本	4,434,087.35	-24,303,216.00
四、其他变动	-4,253,762.86	-3,079,802.25
五、期末余额	-5,129,944.36	-7,419,994.00

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：本集团为其在加拿大境内所有符合条件的员工运作一项设定受益计划。在该计划下，员工有权享受达到退休年龄后的退休福利。本集团的设定受益计划是一项离职前薪水退休金计划，该计划要求向独立管理的基金缴存费用。该计划以基金为法律形式，并由独立受托人进行管理，其持有的资产与本集团的资产单独分开。受托人负责确定该计划的投资策略。受托人审核计划的资金水平。该审核包括资产—负债匹配策略和投资风险管理策略，也包括使用年金和寿命掉期以管理风险。受托人根据年度审核的结果决定应缴存额。该计划受利率风险、退休金受益人的预期寿命变动风险和股票市场风险的影响。

## 50、预计负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
弃置费用	90,423,011.95	87,192,294.31	预计承担的矿山复垦义务
合计	90,423,011.95	87,192,294.31	

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	24,901,503.74	22,441,600.00	2,276,182.95	45,066,920.79	与资产相关的政府补助
合计	24,901,503.74	22,441,600.00	2,276,182.95	45,066,920.79	--

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	461,617,925.00	47,326,076.00		203,771,106.00	15,731,947.00	266,829,129.00	728,447,054.00

其他说明:

注 1: 2022 年 11 月 28 日公司获得中国证券监督管理委员会“证监许可(2022)3015 号”文《关于核准中矿资源集团股份有限公司非公开发行股票的批复》的核准,核准公司非公开发行不超过 136,778,938 股新股。截至 2023 年 3 月 16 日止,公司向广发证券股份有限公司、国泰君安证券股份有限公司等共 13 名特定投资者发行人民币普通股 47,326,076 股(每股面值 1 元),增加注册资本人民币 47,326,076.00 元,募集资金总额人民币 2,999,999,957.64 元,扣除各项发行费用(不含税)人民币 26,278,829.13 元,实际募集资金净额人民币 2,973,721,128.51 元。其中新增注册资本人民币 47,326,076.00 元,增加资本公积人民币 2,926,395,052.51 元。

注 2: 2023 年 5 月 18 日召开的 2022 年度股东大会审议通过公司 2022 年度利润分配及资本公积金转增股本方案,具体分配方案为以 2022 年度利润分配方案实施时股权登记日的总股本为基数,以资本公积金向全体股东每 10 股转增 4 股,本次转增股本的资本公积金全部为股票发行所形成的股本溢价,本次共派发 203,771,106.00 股。2023 年 5 月 31 日,公司资本公积转增资本 203,771,106.00 股,股本增加 203,771,106.00 元,资本公积-股本溢价减少 203,771,106.00 元。

注 3: 2023 年,“中矿转债”共有 10,678,987.00 元已转换成 A 股普通股,减少债券数量 1,138,177 张,转股数量 10,678,987.00 股,公司股本增加 10,678,987.00 股,资本公积-股本溢价增加 112,920,728.12 元。

注 4: 2023 年 11 月 17 日公司召开第六届董事会第七次会议和第六届监事会第六次会议审议并通过了《关于公司 2020 年股票期权与限制性股票激励计划首次授予股票期权第三个行权期行权条件成就的议案》。2023 年 8 月 21 日,公司第六届董事会第二次会议和第六届监事会第二次会议审议并通过了《关于公司 2020 年股票期权与限制性股票激励计划预留部分股票期权第二个行权期行权条件成就的议案》。根据公司《2020 年股票期权与限制性股票激励计划》的相关规定,激励计划首次授予股票期权第三个行权期行权条件已经成就。本次自主行权事项已获深圳证券交易所审核通过,并于中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司完成自主行权相关登记申报工作,员工行权 5,052,960 股,公司股本增加 5,052,960.00 元

## 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

### (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
中矿转债	1,146,911.00	16,600,829.14			1,146,911.00	16,600,829.14		
合计	1,146,911.00	16,600,829.14			1,146,911.00	16,600,829.14		

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:

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)	2,640,785,326.24	3,123,717,253.71	203,771,106.00	5,560,731,473.95
其他资本公积	38,830,549.85	67,106,006.76	30,871,222.20	75,065,334.41
合计	2,679,615,876.09	3,190,823,260.47	234,642,328.20	5,635,796,808.36

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

注 1：详见附注七、39。

注 2：其他资本公积的变动是由于 2023 年限制性股票及期权摊销导致。

## 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
库存股	14,149,920.00	253,138,290.08	12,056,800.00	255,231,410.08
合计	14,149,920.00	253,138,290.08	12,056,800.00	255,231,410.08

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

注 1：中矿资源集团股份有限公司于 2023 年 9 月 1 日召开第六届董事会第三次会议，审议通过了《关于以集中竞价方式回购公司股份方案的议案》，同意公司使用自有资金以集中竞价方式回购公司部分已发行的人民币普通股（A 股）股票，用于回购股份的资金总额不低于人民币 30,000 万元（含），不超过人民币 50,000 万元（含），回购价格不超过人民币 60 元/股（含）。截至 2023 年 12 月 31 日，公司通过股份回购专用证券账户以集中竞价交易方式累计回购公司股份数 6,914,617 股，库存股增加人民币 253,138,290.08 元。

注 2：本年减少是因为限制性股权激励分红、解锁所致

## 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	
一、不能 重分类进 损益的其 他综合收 益	6,406,058.9 3	- 7,228,845.8 2			1,197,203.5 8	- 6,031,642.2 4		374,416.69
其中：重 新计量设 定受益计 划变动额	12,868,094. 45	- 4,434,087.3 5			1,197,203.5 8	- 3,236,883.7 7		9,631,210.6 8
其他 权益工具 投资公允 价值变动	- 6,462,035.5 2	- 2,794,758.4 7				- 2,794,758.4 7		- 9,256,793.9 9
二、将重 分类进损 益的其 他综合收 益	- 260,612,49 3.11	6,734,643.7 3				10,386,694. 27	- 3,652,050.5 4	- 250,225,79 8.84
其中：权 益法下可 转损益的 其他综合 收益		- 1,131,629.4 8				- 1,131,629.4 8		- 1,131,629.4 8

外币 财务报表 折算差额	- 260,612,49 3.11	7,866,273.2 1				11,518,323. 75	- 3,652,050.5 4	- 249,094,16 9.36
其他综合 收益合计	- 254,206,43 4.18	- 494,202.09			1,197,203.5 8	4,355,052.0 3	- 3,652,050.5 4	- 249,851,38 2.15

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	661,588.81	22,000,113.52	22,000,113.52	661,588.81
合计	661,588.81	22,000,113.52	22,000,113.52	661,588.81

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

注：按照财资【2022】136号《企业安全生产费用提取和使用管理办法》第二十一条按照当年实现的营业收入采取超额累退方式计算的安全生产费。当期计提的安全生产费已经按照规定用途使用完毕。

## 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	105,563,360.26	99,590,537.78		205,153,898.04
合计	105,563,360.26	99,590,537.78		205,153,898.04

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

注：根据公司法、公司章程的规定，本公司按净利润的 10% 提取法定盈余公积金。法定盈余公积累计额为本公司注册资本 50% 以上的，可不再提取。

本公司在提取法定盈余公积金后，可提取任意盈余公积金。经批准，任意盈余公积金可用于弥补以前年度亏损或增加股本。

## 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	4,513,814,748.75	1,292,938,777.33
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		4,182,760.87
调整后期初未分配利润	4,513,814,748.75	1,297,121,538.20
加：本期归属于母公司所有者的净利润	2,208,162,354.73	3,294,833,834.41
减：提取法定盈余公积	99,590,537.78	47,733,548.19
应付普通股股利	509,427,766.00	32,567,274.80
当期直接计入未分配利润的处置其他权益工具投资利得		-2,160,199.13
期末未分配利润	6,112,958,799.70	4,513,814,748.75

调整期初未分配利润明细:

- 1) 由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整,影响期初未分配利润元。
- 2) 由于会计政策变更,影响期初未分配利润元。
- 3) 由于重大会计差错更正,影响期初未分配利润元。
- 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元。
- 5) 其他调整合计影响期初未分配利润元。

## 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	6,004,490,629.47	2,715,207,478.06	8,036,125,593.57	3,782,431,859.54
其他业务	8,833,441.32	2,295,912.54	5,098,337.15	256,479.21
合计	6,013,324,070.79	2,717,503,390.60	8,041,223,930.72	3,782,688,338.75

经审计扣除非经常损益前后净利润孰低是否为负值

是 否

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		锂电新能源原料开发和利用		稀有轻金属(铍、铷)资源开发与利用固体矿产勘查和矿权开发		固体矿产勘查和矿权开发其他业务		贸易		其他业务		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	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:																	
销售商品					4,145,694,025.47	1,750,181,286.59	827,438,373.23	262,327,464.16			440,859,136.50	393,206,755.47			5,413,991,535.20	2,405,715,506.22	
提供服务					97,189,318.67	41,340,126.65	13,364,887.95		193,118,929.06	124,302,149.16			4,036,124.30	7,478,621.40	307,709,259.98	173,120,897.21	
经营租							282,984,7	137,906,2						7,447,457	524,846.8	290,432,2	138,431,0

赁							62. 90	23. 97						.72	0	20. 62	70. 77
其他														1,1 91, 054 .99	235 ,91 6.4 0	1,1 91, 054 .99	235 ,91 6.4 0
合计					4,2 42, 883 ,34 4.1 4	1,7 91, 521 ,41 3.2 4	1,1 23, 788 ,02 4.0 8	400 ,23 3,6 88. 13	193 ,11 8,9 29. 06	124 ,30 2,1 49. 16	440 ,85 9,1 36. 50	393 ,20 6,7 55. 47	12, 674 ,63 7.0 1	8,2 39, 384 .60	6,0 13, 324 ,07 0.7 9	2,7 17, 503 ,39 0.6 0	
按经营地区分类																	
其中：																	
境内					4,0 14, 733 ,48 6.6 9	1,7 03, 463 ,41 9.3 6	335 ,68 8,2 85. 59	86, 173 ,73 6.7 9	42, 153 ,89 2.6 0	17, 562 ,73 9.1 5	100 ,98 3,0 42. 53	96, 468 ,68 3.6 6	7,6 16, 535 .81	1,4 52, 885 .13	4,5 01, 175 ,24 3.2 2	1,9 05, 121 ,46 4.0 9	
境外					228 ,14 9,8 57. 45	88, 057 ,99 3.8 8	788 ,09 9,7 38. 49	314 ,05 9,9 51. 34	150 ,96 5,0 36. 46	106 ,73 9,4 10. 01	339 ,87 6,0 93. 97	296 ,73 8,0 71. 81	5,0 58, 101 .20	6,7 86, 499 .47	1,5 12, 148 ,82 7.5 7	812 ,38 1,9 26. 51	
合计					4,2 42, 883 ,34 4.1 4	1,7 91, 521 ,41 3.2 4	1,1 23, 788 ,02 4.0 8	400 ,23 3,6 88. 13	193 ,11 8,9 29. 06	124 ,30 2,1 49. 16	440 ,85 9,1 36. 50	393 ,20 6,7 55. 47	12, 674 ,63 7.0 1	8,2 39, 384 .60	6,0 13, 324 ,07 0.7 9	2,7 17, 503 ,39 0.6 0	
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					4,242,883,344.14	1,791,521,413.24	827,438,373.23	262,327,464.16			440,859,136.50	393,206,755.47			5,511,180,853.87	2,447,055,632.87
在某一时段内							296,349,650.85	137,906,223.97	193,118,929.06	124,302,149.16			12,674,637.01	8,239,384.60	502,143,216.92	270,447,757.73
合计					4,242,883,344.14	1,791,521,413.24	1,123,788,024.08	400,233,688.13	193,118,929.06	124,302,149.16	440,859,136.50	393,206,755.47	12,674,637.01	8,239,384.60	6,013,324,079.0	2,717,503,390.0
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
销售商品		交付指定商品时结算货款	主要销售锂化合物	是	无	无
提供受托加工服务		交付受托加工商品时货物结算	主要销售受托加工氢氧化锂	否	无	无

其他说明

当年确认的包括在合同负债年初账面价值中的收入如下：

项目	2023 年	2022 年
货物款项	129,628,922.79	89,582,708.69
其他款项	7,853,859.83	-
合计	137,482,782.62	89,582,708.69

属于日常活动的试运行销售的损益如下：

	2023 年	2022 年
营业收入	4,424,778.76	-
营业成本	1,103,899.69	-

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 75,944,909.24 元，其中，67,053,126.80 元预计将于 2024 年度确认收入，8,891,782.44 元预计将于 2025 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	15,579,379.35	24,600,244.58
教育费附加	11,124,589.25	17,593,936.08
资源税	87,802,626.07	9,460,896.10
房产税	3,165,589.95	2,371,133.28
土地使用税	2,626,227.41	1,878,194.22

印花税	6,719,379.03	1,956,522.78
其他	10,656,737.04	122,486.86
合计	137,674,528.10	57,983,413.90

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	197,037,589.71	127,188,464.07
折旧摊销	27,119,622.52	21,962,548.81
办公费	16,609,596.91	21,657,192.20
交通费	14,320,388.81	9,569,625.75
中介服务费	65,011,199.80	25,346,986.39
勘探费	8,300,647.98	
业务费用	9,628,541.20	10,577,216.56
房屋水电费	4,549,054.71	2,471,533.69
限制性股票成本	25,774,765.68	23,893,214.47
安环费用	5,338,781.47	5,101,451.90
其他	10,355,769.95	20,222,112.68
合计	384,045,958.74	267,990,346.52

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	58,273,721.25	35,809,162.02
服务费	7,328,156.56	8,877,638.17
业务招待费	1,579,103.32	591,418.71
差旅费	2,274,431.63	584,882.22
办公费	1,211,880.97	1,195,174.63
仓储费	1,413,581.71	264,807.75
其他	931,878.17	1,997,266.56
合计	73,012,753.61	49,320,350.06

其他说明：

### 65、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	25,431,078.07	22,116,881.64
直接材料	134,603,996.04	210,228,908.55
委托研发费用	2,285,107.17	710,000.00
折旧摊销	1,079,392.15	177,288.26
专业咨询费	1,343,240.34	1,816,872.15
办公费	328,982.84	415,008.57
限制性股票成本	3,158,606.40	
其他	3,881,317.93	1,540,968.89
合计	172,111,720.94	237,005,928.06

其他说明：

## 66、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息费用	101,101,307.14	66,541,315.00
减：利息收入	115,724,227.11	39,096,910.54
汇兑损益	167,646,404.68	-78,322,671.95
手续费支出	12,385,728.58	21,762,061.37
其他支出	706,769.21	338,753.46
合计	166,115,982.50	-28,777,452.66

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
与日常活动相关的政府补助	93,337,142.06	9,856,534.76
代扣个人所得税手续费返还	1,622,078.03	566,014.63
合计	94,959,220.09	10,422,549.39

## 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	941,791.67	
合计	941,791.67	

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	-4,098,343.96	-716,496.37
处置长期股权投资产生的投资收益	2,113,101.52	3,698,902.63
交易性金融资产在持有期间的投资收益	13,991,006.46	1,695,342.47
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		77,819,437.52
债权投资在持有期间取得的利息收入	7,126,555.56	
债务重组收益	17,779,059.98	
金融资产终止确认损益	-21,031,719.42	-4,391,259.35

合计	15,879,660.14	78,105,926.90
----	---------------	---------------

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	-40,105,810.03	14,142,363.45
其他应收款坏账损失	-1,186,043.85	199,324.22
合计	-41,291,853.88	14,341,687.67

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	-472,060.46	-2,923,275.82
合计	-472,060.46	-2,923,275.82

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
非流动资产处置损益合计	-6,102,120.87	35,120,382.38
其中：固定资产处置损益	-6,102,120.87	35,120,382.38

## 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
负商誉		3,882,960.12	
盘盈利得	82,397.88		82,397.88
其他	1,303,863.62	1,058,949.70	1,303,863.62
合计	1,386,261.50	4,941,909.82	1,386,261.50

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	5,847,143.45	1,830,267.44	5,847,143.45
盘亏损失	13,895.90		13,895.90
非流动资产损坏报废损失	95,059.63	430,562.54	95,059.63
滞纳金		3,773.93	

其他	2,003,837.84	235,375.33	2,003,837.84
合计	7,959,936.82	2,499,979.24	7,959,936.82

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	191,423,329.50	515,770,075.55
递延所得税费用	26,485,981.85	2,173,842.46
合计	217,909,311.35	517,943,918.01

### (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	2,420,200,697.67
按法定/适用税率计算的所得税费用	605,050,174.42
子公司适用不同税率的影响	-374,828,874.14
调整以前期间所得税的影响	-10,594.63
非应税收入的影响	-1,029,369.23
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	5,904,934.76
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-15,067,100.29
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	25,809,145.60
税法规定额外可扣除的费用	-27,919,005.14
所得税费用	217,909,311.35

其他说明：本集团所得税按在中国境内取得的估计应纳税所得额及适用税率计提。源于其他地区应纳税所得的税项根据本集团经营所在国家/所受管辖区域的现行法律、解释公告和惯例，按照适用税率计算。

## 77、其他综合收益

详见附注七.57。

## 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
收到政府补贴（含个税代扣代缴手续费）	61,413,149.99	13,914,928.92
利息收入	101,944,266.75	21,297,992.03
营业外收入	1,386,261.50	

收回履约保证金	18,868,982.26	23,073,780.10
收到限制性股票及期权个税		78,656,637.50
收到退回的保费		2,828,494.30
往来款	12,038,876.83	20,956,183.70
合计	195,651,537.33	160,728,016.55

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
银行手续费	12,385,728.58	21,762,061.37
中介服务费	65,011,199.80	25,346,986.39
办公费	18,150,460.72	23,267,375.40
交通费	14,320,388.81	9,569,625.75
业务费用	11,207,644.52	11,168,635.27
支付的保证金	57,117,109.22	42,632,722.35
营业外支出	7,864,877.19	1,844,041.37
往来款	38,981,720.76	12,689,943.05
代付限制性股票及期权个税	47,781,295.18	42,632,722.35
其他	42,312,105.02	31,678,631.08
合计	315,132,529.80	222,592,744.38

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
收到远期结售汇投资收益		9,629,893.54
定期存款利息	58,780,688.56	
合计	58,780,688.56	9,629,893.54

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
收回定期存款	529,293,907.33	
收回结构性存款	430,000,000.00	272,000,000.00
合计	959,293,907.33	272,000,000.00

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
处置子公司支付的现金净额		3,086,371.37
合计		3,086,371.37

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
购买定期存款	328,380,000.00	
购买结构性存款	725,000,000.00	472,000,000.00

购买大额存单	401,256,760.92	
合计	1,454,636,760.92	472,000,000.00

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
支付与筹资活动相关的服务费用		3,761,968.60
支付的租金	5,747,746.16	280,000.00
回购限制性股票		234,584.00
回购库存股	253,138,290.08	
支付融资租赁款及保证金		19,125,326.53
回购未转股的可转债	851,998.95	
回购股票款	46,876,931.36	
合计	306,614,966.55	23,401,879.13

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	495,317,308.20	904,466,812.40	9,201,332.18	499,755,558.20	-4,438,250.00	913,668,144.58
长期借款（含一年内到期的非流动负债）	1,321,996,859.35	287,244,000.00	-3,936,000.00	903,094,192.95	-9,722,333.60	711,933,000.00
应付债券（含一年内到期的非流动负债）	105,513,789.36	-	3,656,683.97	2,171,587.35	106,998,885.98	-
租赁负债（含一年内到期的非流动负债）	261,301.16	-	31,737,759.15	5,747,746.16	-	26,251,314.15
长期应付款（含一年内到期的非流动负债）	161,867,602.97	-	29,230,973.00	191,098,575.97	-	-
应付股利	490,000.00	-	509,427,766.00	509,427,766.00	-	490,000.00
应付利息	-	-	90,614,356.74	90,614,356.74	-	-
应付票据	-	60,000,000.00	-	-	-	60,000,000.00
合计	2,085,446,861.04	1,251,710,812.40	669,932,871.04	2,201,909,783.37	92,838,302.38	1,712,342,458.73

## (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

不涉及当期现金收支、但影响企业财务状况的重大活动及财务影响情况请参见附注七、79

## 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	2,202,291,386.32	3,294,578,289.18
加：资产减值准备	41,763,914.34	-11,418,411.85
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	147,376,324.28	97,737,236.06
使用权资产折旧	5,357,649.84	784,112.45
无形资产摊销	23,058,591.04	33,082,858.48
长期待摊费用摊销	4,954,997.52	11,286,916.57
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）	6,102,120.87	-35,120,382.38
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	95,059.63	430,562.54
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-941,791.67	
财务费用（收益以“-”号填列）	99,692,292.35	-29,503,630.96
投资损失（收益以“-”号填列）	-13,199,960.97	-78,105,926.90
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-100,909,752.62	9,130,924.92
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	127,395,734.47	-1,075,375.42
存货的减少（增加以“-”号填列）	138,319,848.00	-862,579,765.60
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	595,684,880.80	-884,768,335.42
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-335,057,815.63	482,722,239.52
其他	60,111,571.46	22,769,500.15
经营活动产生的现金流量净额	3,002,095,050.03	2,049,950,811.34
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资		

活动		
债务转为资本	104,748,344.10	22,378,061.86
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	4,381,395,133.47	2,235,859,434.05
减：现金的期初余额	2,235,859,434.05	1,143,207,943.84
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	2,145,535,699.42	1,092,651,490.21

**(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
其中：	
其中：	
其中：	

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	4,381,395,133.47	2,235,859,434.05
其中：库存现金	2,448,849.27	3,368,210.22
可随时用于支付的银行存款	4,378,946,284.20	2,232,491,223.83
三、期末现金及现金等价物余额	4,381,395,133.47	2,235,859,434.05

**(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
定期存款	328,380,000.00	574,294,635.53	三个月以上
保证金	158,648,131.29	101,442,133.18	使用受限
存出投资款	46,876,931.36		使用受限
合计	533,905,062.65	675,736,768.71	

其他说明：

## (7) 其他重大活动说明

## 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：

## 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			587,513,939.27
其中：美元	44,726,996.21	7.0827	316,787,896.06
欧元	2,409.10	7.8592	18,933.60
港币	116,563.26	0.9062	105,629.63
莫桑比克美提卡	2,432.01	0.1112	270.44
南非兰特	110.00	0.382	42.02
加纳塞地	784.94	0.5977	469.16
新加坡元	83.10	5.3772	446.85
英镑	470.00	9.0411	4,249.32
加拿大元	21,664,132.32	5.3673	116,277,897.40
印尼卢比	820,004.39	0.000456	373.92
澳大利亚元	8,859.03	4.8484	42,952.12
克瓦查	19,969,031.03	0.2753	5,497,474.24
津巴布韦元	128,234,187,648.68	0.0011602	148,777,304.51
应收账款			398,126,068.15
其中：美元	56,211,059.08	7.0827	398,126,068.15
欧元			
港币			
长期借款			283,308,000.00
其中：美元	40,000,000.00	7.0827	283,308,000.00
欧元			
港币			
其他应收款			14,773,729.35

其中：美元	2,074,199.09	7.0827	14,690,929.89
津巴布韦元	71,366,543.96	0.0011602	82,799.46
应付账款			89,334,171.80
其中：美元	1,275,049.39	7.0827	9,030,792.31
津巴布韦元	69,215,117,644.45	0.0011602	80,303,379.49
其他应付款			17,023,887.99
其中：美元	2,403,168.75	7.0827	17,020,923.31
津巴布韦元	2,555,315.09	0.0011602	2,964.68
短期借款			843,549,570.00
其中：美元	119,100,000.00	7.0827	843,549,570.00

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

重要境外经营实体	境外主要经营地	记账本位币	性质
中矿国际赞比亚工程有限公司（注1）	赞比亚	克瓦查	子公司
赞比亚中矿资源地质工程有限公司（注1）	赞比亚	克瓦查	子公司
赞比亚卡森帕矿业有限公司（注1）	赞比亚	克瓦查	孙公司
中矿赞比亚服务有限公司（注1）	赞比亚	克瓦查	孙公司
津巴布韦中矿资源有限公司（注2）	津巴布韦	美元	子公司
中矿国际勘探（香港）控股有限公司（注3）	香港	美元	子公司
津巴布韦中矿铬铁有限公司（注2）	津巴布韦	美元	孙公司
香港国际矿产品贸易有限公司（注3）	香港	美元	子公司
LUENA ENGINEERING SERVICE SARL（注2）	刚果（金）	美元	孙公司
中矿（香港）稀有金属资源有限公司（注3）	香港	美元	子公司
Sinomine Specialty Fluids Limited（注2）	英国	美元	孙公司
Sinomine Specialty Fluids Limited,Norway Branch（注2）	挪威	美元	孙公司
Tantalum Mining Corporation of Canada Limited（注4）	加拿大	加元	孙公司
Sinomine Resources (US) INC（注5）	美国	美元	孙公司
LUFIRA ENGINEERING SERVICE S.A（注2）	刚果金	美元	子公司
Bikita minerals (Private) Limited（注2）	津巴布韦	美元	孙公司

注1：由于该等子公司主要经营业务位于赞比亚，因此选择克瓦查作为其记账本位币。

注2：由于该等子公司通常以美元进行商品和劳务的计价和结算，因此选择美元作为其记账本位币。

注3：由于该等子公司主要经营业务位于香港，因此选择美元作为其记账本位币。

注4：由于该等子公司主要经营业务位于加拿大，因此选择加元作为其记账本位币。

注5：由于该等子公司主要经营业务位于美国，因此选择美元作为其记账本位币。

## 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

涉及售后租回交易的情况

### (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	290,432,220.62	0.00
合计	290,432,220.62	0.00

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

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、其他

## 八、研发支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	25,431,078.07	22,116,881.64
直接材料	134,603,996.04	210,228,908.55
委托研发费用	2,285,107.17	710,000.00
折旧摊销	1,079,392.15	177,288.26
专业咨询费	1,343,240.34	1,816,872.15
办公费	328,982.84	415,008.57
限制性股票成本	3,158,606.40	
其他	3,881,317.93	1,540,968.89
合计	172,111,720.94	237,005,928.06

其中：费用化研发支出	172,111,720.94	237,005,928.06
资本化研发支出	0.00	0.00

## 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量

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

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：

#### （1）新设子公司

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	
中矿资源（海南）锂业有限责任公司	人民币 415,000,000.00	海南	海南	技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广；新材料技术推广服务；新材料技术研发；金属矿石销售；信息咨询服务	12.05%	87.95%	设立
马斯温戈太阳能光伏发电有限公司	美元 10,000.00	津巴布韦	津巴布韦	光伏发电	0.00%	70.00%	设立
香港太阳能电站有限公司	美元 10,000.00	香港	香港	投资及投资管理	0.00%	70.00%	设立

注：于 2023 年 2 月 9 日，本集团新设立中矿资源（海南）锂业有限责任公司，该公司是在海南注册的有限责任公司，注册资本为人民币 415,000,000.00 元。截至 2023 年 12 月 31 日，本集团已向其注资人民币 234,646,800.00 元。

#### （2）注销子公司

子公司名称	变动原因	纳入/不纳入	合并范围变动日期
中矿资源马来西亚有限公司	注销工商登记	不再纳入合并范围	2023 年 8 月

注：于 2023 年 8 月 24 日，本集团注销中矿资源马来西亚有限公司，并完成了注销登记。

## 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	
江西东鹏新材料有限责任公司	50,000,000.00	江西	江西	铷盐、铯盐、锂盐产品生产和销售；化工产品生产和销售；进出口贸易。	100.00%	0.00%	购买
上海春鹏国际贸易有限公司	30,000,000.00	上海	上海	贸易	0.00%	100.00%	购买
江西春鹏锂业有限责任公司	20,000,000.00	江西	江西	电池制造	0.00%	100.00%	设立
香港国际矿产品贸易有限公司	USD1,000,000.00	香港	香港	矿权投资、国际贸易	100.00%	0.00%	设立
中矿（天津）海外矿业服务有限公司	100,000,000.00	天津	天津	勘探技术研究与开发、技术服务、信息咨询；货物及技术进出口；代理进出口；国际货运代理（海运、陆运、空运）；仓储服务（煤炭及有污染物除外）；物业服务	100.00%	0.00%	设立
北京中矿国际贸易有限公司	42,000,000.00	北京	北京	透锂长石贸易	100.00%	0.00%	购买
中矿（天津）岩矿检测有限公司	15,000,000.00	天津	天津	岩矿鉴定、岩矿分析测试、环境检测、放射性检测、土工试验	51.00%	0.00%	设立
中矿（天津）环保科技有限公司	5,000,000.00	天津	天津	环境检测	0.00%	51.00%	设立
赞比亚中矿资源地质工程有限公司	克瓦查 15,000.00	赞比亚	赞比亚	固体矿产勘查技术服务和矿权投资	100.00%	0.00%	设立
SINOMINE AFRICA MINERALS COMPANY LIMITED	克瓦查 20,000.00	赞比亚	赞比亚	国际贸易	0.00%	100.00%	设立
中矿国际勘探（香港）控股有限公司	USD35,464,900.00	香港	香港	矿权投资、国际贸易	100.00%	0.00%	设立
KABWE	克瓦查 20,000.00	赞比亚	赞比亚	铜矿项目开发	0.00%	100.00%	设立

KAPUMPE MINE COMPANY LIMITED							
津巴布韦中矿铬铁有限公司	USD2,000.00	津巴布韦	津巴布韦	铬铁矿开发	0.00%	100.00%	设立
北京中矿资源地质勘查有限公司	30,000,000.00	北京	北京	固体矿产地质勘查	100.00%	0.00%	设立
津巴布韦中矿资源有限公司	USD2,000.00	津巴布韦	津巴布韦	固体矿产地质勘查、采矿服务	0.00%	100.00%	设立
津巴布韦特惠投资有限公司	USD10,000.00	津巴布韦	津巴布韦	铜矿项目开发	0.00%	100.00%	设立
NWANA Mungoti SAS	USD10,000.00	刚果金	刚果金	固体矿产地质勘查、采矿服务	0.00%	49.00%	设立
LUENA ENGINEERING SERVICE SARL	USD10,000.00	刚果金	刚果金	固体矿产勘查技术服务和矿权投资	100.00%	0.00%	设立
LUFIRA ENGINEERING SERVICE SARL	USD50,000.00	刚果金	刚果金	固体矿产勘查技术服务和矿权投资	49.00%	0.00%	设立
中韵矿业发展有限公司	55,000,000.00	深圳	深圳	国内贸易代理；金属矿石、材料销售；货物进出口；矿产资源勘查	55.00%	0.00%	设立
中矿香港稀土资源有限公司	USD10,000.00	香港	香港	投资及管理	0.00%	55.00%	设立
非洲雄狮矿业有限公司	克瓦查 20,000.00	赞比亚	赞比亚	稀土矿项目开发	0.00%	55.00%	设立
印尼中矿资源有限公司	印尼盾 12,105,000,000.00	印度尼西亚	印度尼西亚	固体矿产勘查技术服务和矿权投资	100.00%	0.00%	设立
乌干达中矿资源有限公司	USD10,000.00	乌干达	乌干达	固体矿产勘查技术服务和矿权投资	100.00%	0.00%	设立
中矿（香港）稀有金属资源有限公司	克瓦查 1,000.00	香港	香港	矿产品及稀有金属开采、冶炼加工、生产、销售、进出口贸易；稀有金属工业的新技术、新产品、新材料、新项目的研究与开发；对外投资及资产管理。	100.00%	0.00%	设立
TANTALUM MINING CORPORATION OF CANADA LIMITED	CAD32,867,769.00	加拿大	加拿大	铌钽矿项目开发与利用	0.00%	100.00%	购买
SINOMINE	USD1,000.00	美国	美国	铌精细化工产品销售	0.00%	100.00%	购买

RESOURCES (US) INC.							
SINOMINE SPECIALTY FLUIDS LIMITED	GBP1.00	英国	英国	甲酸铯销售及服务	0.00%	100.00%	购买
SINOMINES SPECIALTY FLUIDS-NORWAY BRANCH	0.00	挪威	挪威	甲酸铯销售及服务	0.00%	100.00%	购买
African Minerals Limited	USD20,588,421.00	毛里求斯	毛里求斯	投资及投资管理	0.00%	100.00%	购买
Amzim Minerals Limited	USD8,214,791.00	毛里求斯	毛里求斯	投资及投资管理	0.00%	100.00%	购买
Bikita minerals (Private) Limited	USD426,900.00	津巴布韦	津巴布韦	锂矿项目开发	0.00%	100.00%	购买
兴隆（香港）国际贸易有限公司	HKD10,000.00	香港	香港	矿产品国际贸易	0.00%	100.00%	设立
Orreano AS	NOK30,000.00	挪威	挪威	甲酸铯销售及服务	0.00%	100.00%	设立
中矿国际赞比亚工程有限公司	克瓦查 500,000.00	赞比亚	赞比亚	建筑工程服务和矿权投资	99.80%	0.20%	设立
中矿赞比亚服务有限公司	克瓦查 15,000.00	赞比亚	赞比亚	加油站	0.00%	60.00%	设立
赞比亚卡森帕矿业公司	克瓦查 15,000.00	赞比亚	赞比亚	铜矿项目开发	0.00%	92.00%	设立
中矿赞比亚贸易有限公司	克瓦查 15,000.00	赞比亚	赞比亚	矿产品贸易	0.00%	100.00%	设立
卢萨卡北贸易与投资有限公司	克瓦查 15,000.00	赞比亚	赞比亚	现有物业出租	0.00%	70.00%	设立
中矿资源（海南）锂业有限责任公司	415,000,000.00	海南	海南	技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广；新材料技术推广服务；新材料技术研发；金属矿石销售；信息咨询服务	12.05%	87.95%	设立
马斯温戈太阳能光伏发电有限公司	USD10,000.00	津巴布韦	津巴布韦	光伏发电	0.00%	70.00%	设立
香港太阳能电站有限公司	USD10,000.00	香港	香港	投资及投资管理	0.00%	70.00%	设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

截至 2023 年 12 月 31 日，本公司直接持有 LUFIRA ENGINEERING SERVICE S.A 49%的股权，但本公司持有的股权具有双倍表决权，因此本公司虽持有 LUFIRA ENGINEERING SERVICE S.A 半数以下股权仍控制 LUFIRA ENGINEERING SERVICE S.A。

截至 2023 年 12 月 31 日，本公司间接持有 MWANA Mungoti SAS 49%的股权，但本公司持有的股权具有双倍表决权，因此本公司虽持有 MWANA Mungoti SA 半数以下股权仍控制 MWANA Mungoti SAS。

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
LUFIRA ENGINEERING SERVICE S.A	51.00%	-898,860.35		-1,265,787.44

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
LUFIRA ENGINEERING SERVICE S.A	96,840,838.05		96,840,838.05	99,322,774.21		99,322,774.21	71,649,426.75		71,649,426.75	72,348,065.75		72,348,065.75

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
LUFIRA ENGINEERING SERVICE S.A	164,478,415.59	-1,762,471.27	-1,762,471.27	5,116,090.75	65,048,360.14	-944,308.46	-944,308.46	-1,415,667.22

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、在合营安排或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	

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
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		
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		

对联营企业权益投资的账面价值		
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值		
营业收入		
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：		
投资账面价值合计	34,226,846.28	6,570,475.51
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	-4,163,318.58	-742,147.87
--其他综合收益	-1,054,081.15	6,977.50
--综合收益总额	-5,217,399.73	-735,170.37
联营企业：		
投资账面价值合计	5,007,099.17	4,942,124.55
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	64,974.62	25,651.50
--综合收益总额	64,974.62	25,651.50

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	24,901,503.74	22,441,600.00		1,212,703.70	- 1,063,479.25	45,066,920.79	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
与资产相关的政府补助	1,212,703.70	947,277.47
计入其他收益	1,212,703.70	947,277.47
与收益相关的政府补助	92,124,438.36	8,909,257.29
计入其他收益	92,124,438.36	8,909,257.29
合计	93,337,142.06	9,856,534.76

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

(1) 金融工具分类

于 2023 年 12 月 31 日，以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产合计 495,941,791.67 元（2022 年 12 月 31 日：200,000,000.00 元），主要列示于交易性金融资产；以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产合计 142,658,262.62 元（2022 年 12 月 31 日：707,160,556.72 元），主要列示于应收款项融资和其他权益工具投资；以摊余成本计量的金融资产合计 5,853,600,059.96 元（2022 年 12 月 31 日：3,451,121,682.13 元），主要列示于货币资金、应收账款、债权投资、其他应收款和一年内到期的非流动资产；以摊余成本计量的金融负债合计 2,352,166,106.80 元（2022 年 12 月 31 日：2,446,729,866.09 元），主要列示于短期借款、应付账款、应付票据、其他应付款、一年内到期的非流动负债、长期借款、应付债券和长期应付款。

## （2）金融工具产生的各类风险

本集团在日常活动中面临各种金融工具的风险，主要包括信用风险、流动性风险及市场风险。本集团对此的风险管理政策概述如下：

董事会负责规划并建立本集团的风险管理架构，制定本集团的风险管理政策和相关指引并监督风险管理措施的执行情况。本集团已制定风险管理政策以识别和分析本集团所面临的风险，这些风险管理政策对特定风险进行了明确规定，涵盖了市场风险、信用风险和流动性风险管理等诸多方面。本集团定期评估市场环境及本集团经营活动的变化以决定是否对风险管理政策及系统进行更新。

### 1) 信用风险

本集团仅与经认可的、信誉良好的第三方进行交易。按照本集团的政策，需对所有要求采用信用方式进行交易的客户进行信用审核。另外，本集团对应收账款余额进行持续监控，以确保本集团不致面临重大坏账风险。对于未采用相关经营单位的记账本位币结算的交易，除非本集团信用控制部门特别批准，否则本集团不提供信用交易条件。

由于货币资金、应收银行承兑汇票的交易对手是声誉良好并拥有较高信用评级的银行，这些金融工具信用风险较低。

本集团其他金融资产包括应收账款、债权投资、其他应收款，这些金融资产的信用风险源自交易对手违约，最大风险敞口等于这些工具的账面价值。

本集团在每一资产负债表日面临的最大信用风险敞口为向客户收取的总金额减去减值准备后的金额。

由于本集团仅与经认可的且信誉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。于 2023 年 12 月 31 日，本集团具有特定信用风险集中，本集团的应收账款的 11.67%（2022 年 12 月 31 日：12.47%）和 41.73%（2022 年 12 月 31 日：38.42%）分别源于应收账款金额最大和前五大客户。本集团对应收账款余额未持有任何担保物或其他信用增级。

#### 信用风险显著增加判断标准

本集团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。本集团判断信用风险显著增加的主要标准为逾期天数超过 30 日，或者以下一个或多个指标发生显著变化：债务人所处的经营环境、内外部信用评级、实际或预期经营成果出现重大不利变化等。

#### 已发生信用减值资产的定义

本集团判断已发生信用减值的主要标准为逾期天数超过 90 日，但在某些情况下，如果内部或外部信息显示，在考虑所持有的任何信用增级之前，可能无法全额收回合同金额，本集团也会将其视为已发生信用减值。

金融资产发生信用减值，有可能是多个事件的共同作用所致，未必是可单独识别的事件所致。

### 2) 流动性风险

本集团的目标是运用多种融资手段以保持融资的持续性与灵活性的平衡。本集团通过经营和借款等产生的资金为经营融资。

下表概括了金融负债按未折现的合同现金流量所作的到期期限分析：

项目	1 年以内	1-2 年	2-3 年	3 年以上	合计
应付账款	187,459,666.44	-	-	-	187,459,666.44
应付票据	65,474,666.00	-	-	-	65,474,666.00
其他应付款	473,630,629.78	-	-	-	473,630,629.78
短期借款	921,245,632.15	-	-	-	921,245,632.15
长期借款（含一年内到期）	190,899,335.00	190,899,335.00	407,087,288.33	20,148,153.13	809,034,111.46
租赁负债	7,863,913.35	7,648,631.67	6,170,302.19	9,673,036.59	31,355,883.80

合计	1,846,573,842.72	198,547,966.67	413,257,590.52	29,821,189.72	2,488,200,589.63
----	------------------	----------------	----------------	---------------	------------------

## 3) 市场风险

## A、利率风险

本集团面临的市场利率变动的风险主要与本集团以浮动利率计息的长期负债有关。本集团通过密切监控利率变化以及定期审阅借款来管理利率风险。

下表为利率风险的敏感性分析，反映了在所有其他变量保持不变的假设下，利率发生合理、可能的变动时，将对净损益（通过对浮动利率借款的影响）和其他综合收益的税后净额产生的影响。

2023 年

	基点增加/（减少）	净损益增加/（减少）	其他综合收益增加/减少	股东权益合计增加/减少
人民币	500	-26,697,487.50	-	-26,697,487.50
人民币	-500	26,697,487.50	-	26,697,487.50

## B、汇率风险

本集团面临交易性的汇率风险。此类风险由于经营单位以其记账本位币以外的货币进行的销售、采购以及借款所致。

下表为汇率风险的敏感性分析，反映了在所有其他变量保持不变的假设下，外币汇率发生合理、可能的变动时，将对净损益和其他综合收益的税后净额产生的影响。

2023 年

	汇率增加/减少（%）	税前利润增加/减少	其他综合收益增加/减少	股东权益合计增加/减少
人民币对美元贬值	5	-42,380,610.46	4,052,559.76	-28,746,038.03
人民币对美元升值	-5	42,380,610.46	-4,052,559.76	28,746,038.03
人民币对克瓦查元贬值	5	-30,572.50	3,884,662.06	2,890,567.17
人民币对克瓦查元升值	-5	30,572.50	-3,884,662.06	-2,890,567.17
人民币对津巴布韦元贬值	5	3,427,682.88	-	2,570,762.16
人民币对津巴布韦元升值	-5	-3,427,682.88	-	-2,570,762.16

## C、价格风险

本集团主要面临碳酸锂的变动风险，这些商品价格的波动可能影响本集团的经营业绩。本集团通过现货市场交易和衍生品市场的套期保值操作对冲该价格风险。

## (3) 资本管理

本集团资本管理的主要目标是确保本集团持续经营的能力，并保持健康的资本比率，以支持业务发展并使股东价值最大化。

本集团根据经济形势管理资本结构并对其进行调整。为维持或调整资本结构，本集团可以调整对所有者的利润分配、向所有者归还资本、或发行新股或出售资产以减少负债。本集团不受外部强制性资本要求约束。2023 年度和 2022 年度，资本管理目标、政策或程序未发生变化。

本集团采用杠杆比率来管理资本，杠杆比率是指净负债和调整后资本加净负债的比率。本集团于资产负债表日的杠杆比率如下：

科目	本年发生额	上年发生额
负债总额（不含递延所得税负债、应交企业所得税）	2,896,324,630.23	3,036,296,009.21
减：现金及现金等价物	4,381,395,133.47	2,235,859,434.05
净负债	-1,485,070,503.24	800,436,575.16
所有者权益合计	12,223,473,148.25	7,534,432,864.42
加：净负债	-1,485,070,503.24	800,436,575.16
减：少数股东权益	45,537,791.57	24,914,890.55
归属于母公司股东的总资本	10,692,864,853.44	8,309,954,549.03
杠杆比率	-13.89%	9.63%

## 2、套期

### (1) 公司开展套期业务进行风险管理

适用 不适用

项目	相应风险管理策略和目标	被套期风险的定性和定量信息	被套期项目及相关套期工具之间的经济关系	预期风险管理目标有效实现情况	相应套期活动对风险敞口的影响
碳酸锂期货	设置止损位：在进行碳酸锂期货交易时，设定适当的止损位；资金管理：合理控制每笔交易的资金规模，避免过度杠杆和过度集中投资；市场监测与分析：密切关注碳酸锂市场的供需情况、行业动态和价格走势等。	对企业套期保值的风险评估可采用定量和定性两种方法。定量方法主要是通过数学模型和技术手段来评估风险，而当企业在风险模型失灵，无法取得足够可靠的数据等情况下，可采用定性方法。定性方法主要基于风险管理者的经验对套期保值风险进行评估	碳酸锂期货合约作为套期保值工具将为产业链上下游企业提供转移价格风险的有效途径；而碳酸锂期权将极大地丰富企业对套期工具的选择，提升资金使用效率的同时也能增加策略收益。	合理运用期货工具,可以达到降低经营风险、提升经济效益的目标	公司及子公司开展商品期货套期保值业务，不以投机和套利交易为目的，不会对日常资金正常周转及主营业务正常开展造成影响。

其他说明

### (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

项目	未应用套期会计的原因	对财务报表的影响
碳酸锂期货	未进行实物交割	实现收益 9,682,538.97 元

其他说明

### 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
票据背书及贴现	应收票据	65,398,732.15	未终止确认	未转移其几乎所有的风险和报酬
票据背书及贴现	应收票据	1,224,790,157.98	终止确认	已经转移了其几乎所有的风险和报酬
合计		1,290,188,890.13		

#### (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
银行承兑汇票	背书和贴现	1,224,790,157.98	-15,099,360.81
合计		1,224,790,157.98	-15,099,360.81

#### (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	--	--	--	--
(一) 交易性金融资产		495,941,791.67		495,941,791.67
1. 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		495,941,791.67		495,941,791.67
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(3) 衍生金融资产				
(4) 银行理财产品及		495,941,791.67		495,941,791.67

结构性存款				
2. 指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(二) 其他债权投资				
(三) 其他权益工具投资	8,989,741.91		30,000,000.00	38,989,741.91
(四) 投资性房地产				
1. 出租用的土地使用权				
2. 出租的建筑物				
3. 持有并准备增值后转让的土地使用权				
(五) 生物资产				
1. 消耗性生物资产				
2. 生产性生物资产				
持续以公允价值计量的资产总额				
(六) 交易性金融负债				
其中：发行的交易性债券				
衍生金融负债				
其他				
(七) 指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
(八) 应收款项融资		103,668,520.71		103,668,520.71
持续以公允价值计量的资产总额	8,989,741.91	599,610,312.38	30,000,000.00	638,600,054.29
持续以公允价值计量的负债总额				
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--
(一) 持有待售资产				
非持续以公允价值计量的资产总额				
非持续以公允价值计量的负债总额				

## 2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据第一层次公允价值计量的其他权益工具投资为公司全资子公司中矿国际

勘探（香港）控股有限公司持有的澳大利亚上市公司 Prospect Resources Limited 公司 20,833,334 股股票，期末公允价值按照股票收盘价计量。

### 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

交易性金融资产中公司购买的结构性理财产品，期末公允价值使用产品净值法计量，按相关投资组合的估值结果而厘定。应收款项融资使用现金流折现模型计量，该模型结合了市场可观测的输入，包括市场类似票据的收益率。

### 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

非上市的权益工具投资，根据不可观察的近期交易价格估计公允价值。本集团相信，以估值技术估计的公允价值及其变动，是合理的，并且亦是于资产负债表日最合适的价值。对于非上市的权益工具投资的公允价值，本集团估计了采用其他合理、可能的假设作为估值模型输入值的潜在影响。

### 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

	年末公允价值	估值技术	不可观察输入值	范围区间(加权平均值)
其他权益工具投资	30,000,000.00	交易价格法	近期交易价格	30,000,000.00

### 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

无

### 7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

无

### 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

货币资金、应收账款、其他应收款、债权投资、应付票据、应付账款、其他应付款、短期借款和一年内到期的长期借款，因剩余期限不长，公允价值与账面价值相若。以下是本集团除账面价值与公允价值差异很小的金融工具之外的各类别金融工具的账面价值与公允价值的比较：

	账面价值	公允价值	公允价值披露使用的输入值		
			活跃市场报价 (第一层次)	重要可观察输入值 (第二层次)	重要不可观察输入值 (第三层次)
长期借款	553,183,000.00	565,586,898.81	-	565,586,898.81	-
合计	553,183,000.00	565,586,898.81	-	565,586,898.81	-

长期借款采用未来现金流量折现法确定公允价值，以有相似合同条款、信用风险和剩余期限的其他金融工具的市场收益率作为折现率。2023 年 12 月 31 日，针对长期借款自身不履约风险评估为不重大。

### 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	母公司对本企业
-------	-----	------	------	---------	---------

				的持股比例	的表决权比例
中色矿业集团有 限公司	北京	股权投资及管理 业务	人民币 10,000 万 元	13.99%	14.13%

本企业的母公司情况的说明

本公司的控股股东为中色矿业集团有限公司（“中色矿业”），本公司最终控制方是：实际控制人为 7 个自然人（刘新国、王平卫、陈海舟、吴志华、汪芳淼、魏云峰、欧学钢七人一致行动人），直接加间接持有本公司股权比例为 15.64%。

本企业最终控制方是中色矿业。

其他说明：截至 2023 年 12 月 31 日公司总股本为 728,447,054 股，其中公司回购专用证券账户持有的股份为 6,930,617 股，回购专用证券账户持有的股份没有表决权，所以截至 2023 年 12 月 31 日公司有表决权的股本为 721,516,437 股。

## 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注十、在其他主体中的权益。

## 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。

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
天津华勘钻探机具有限公司	联营
Harare Zhongsheng Resources Zimbabwe (Private) Limited	合营（本年已处置）
非洲锂业（香港）有限公司	合营

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
北京金地超硬材料有限公司	本公司控股股东中色矿业的全资子公司
S&S Resources International Co., Limited	本公司控股股东中色矿业的联营企业
刘新国、王平卫、吴志华、陈海舟、汪芳淼、魏云峰、欧学钢	公司共同控制人，合计持有中色矿业集团有限公司 94.75% 的股权
天津华勘集团有限公司	为本公司联营企业天津华勘钻探机具有限公司股东，持股比例为 30.3016%。本公司子公司中矿（天津）岩矿检测有限公司股东天津华勘核工业资源勘探开发有限公司的股东，持股比例为 27.5018%。
天津华北地质勘查局核工业二四七大队	为本公司子公司中矿（天津）岩矿检测有限公司股东天津华勘核工业资源勘探开发有限公司的股东，持股比例为 21.4982%。
珠海航博竞远投资咨询有限公司	为本公司十二个月内离任董事薄少川其配偶任职执行董事的企业。

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
S&S Resources International Co., Limited	锂精矿运输服务	105,945,806.88	314,851,500.00	否	
天津华勘钻探机具有限公司	采购商品	552,522.11	不适用	否	488,041.61
珠海航博竞远投资咨询有限公司	接受劳务	118,811.88	不适用	否	

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
Harare Zhongsheng Resources Zimbabwe (Private) Limited	提供劳务	1,289,040.96	1,095,975.04
非洲锂业（香港）有限公司	技术服务	55,480.00	

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

关联托管/承包情况说明

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

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
北京金	房屋	140,000	280,000			440,000	280,000	21,614.	17,891.	426,246	

地超硬材料有限公司		.00	.00			.00	.00	74	35	.21	
-----------	--	-----	-----	--	--	-----	-----	----	----	-----	--

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

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
王平卫、夏庆国	200,000,000.00	2023年01月03日	2024年01月02日	否
王平卫	585,000,000.00	2022年03月22日	2027年03月22日	否
王平卫、夏庆国	30,000,000.00	2022年04月25日	2023年04月17日	是
王平卫	200,000,000.00	2022年06月22日	2023年06月22日	是
王平卫	50,000,000.00	2022年06月27日	2023年06月26日	是
王平卫	200,000,000.00	2022年01月21日	2027年09月27日	是
王平卫	74,800,000.00	2023年03月23日	2024年03月22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
关键管理人员薪酬	13,718,600.00	41,435,300.00

#### (8) 其他关联交易

关联方	关联交易内容	本年发生额	上年发生额
非洲锂业（香港）有限公司	提供借款	70,827.00	

## 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	非洲锂业（香港）有限公司	141,654.00			
应收账款	非洲锂业（香港）有限公司	55,480.00			

## (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
应付账款	天津华勘钻探机具有限公司	193,930.00	249,757.00
其他应付款	天津华北地质勘查局核工业二四七大队	6,403,117.99	5,614,469.14
其他应付款	非洲锂业（香港）有限公司	70,827.00	

## 7、关联方承诺

## 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
限制性股票								
管理人员					2,159,920.00	11,314,101.12		
研发人员					94,080.00	405,108.48		
销售人员					78,400.00	337,590.40		
股票期权								
管理人员			3,662,680.00	38,333,567.44			94,080.00	884,163.84
研发人员			743,480.00	12,375,069.04			23,520.00	652,068.48
销售人员			646,800.00	7,874,574.40				
合计			5,052,960.00	58,583,210.88	2,332,400.00	12,056,800.00	117,600.00	1,536,232.32

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	4.3061	2024年1月23日		

其他说明：

## 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	限制性股票的公允价值根据授予日的股票市价和行权价格的差额计算。股票期权的公允价值采用布莱克-斯科尔期权定价模型（B-S模型）确定。
授予日权益工具公允价值的重要参数	注 1
可行权权益工具数量的确定依据	公司根据在职激励对象对应的权益工具数量、公司业绩以及对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	99,739,184.40
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	31,241,708.20

其他说明：

注 1：

2020年11月授予的期权公允价值根据以下假设计算：

	股权激励计划
授予日股价	22.09 元/股
行权价	19.97 元/股
预期年限	3 年
预期波动率	44.30%；40.00%；43.80%
年股息率	0.00%
无风险利率	1.50%；2.10%；2.75%

2021年9月授予期权的公允价值根据以下假设计算：

	股权激励计划
授予日股价	56.61 元/股
行权价	55.84 元/股
预期年限	2 年
预期波动率	71.20%；58.00%
年股息率	0.00%
无风险利率	1.50%；2.10%

## 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	25,774,765.68	
研发人员	3,158,606.40	

销售人员	2,308,336.12	
合计	31,241,708.20	

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

	2023 年	2022 年
资本承诺	321,868,389.34	1,011,313,612.27
投资承诺	-	-
合计	321,868,389.34	1,011,313,612.27

## 2、或有事项

### (1) 资产负债表日存在的重要或有事项

于资产负债表日，本集团无须作披露的重要或有事项。

### (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

拟分配每 10 股派息数（元）	10.00
拟分配每 10 股分红股（股）	0
拟分配每 10 股转增数（股）	0
经审议批准宣告发放的每 10 股派息数（元）	10.00

经审议批准宣告发放的每 10 股分红股（股）	0
经审议批准宣告发放的每 10 股转增数（股）	0
利润分配方案	<p>1.以 2023 年利润分配方案实施时股权登记日的总股本扣除回购专用证券账户持有的股份后的股本为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 10.00 元（含税）。</p> <p>2.公司 2023 年度不送红股，不以资本公积金转增股本。</p> <p>3.以截至 2024 年 4 月 20 日公司总股本 729,811,694 股扣除回购专用证券账户持有的股份 8,254,817 股后的股本 721,556,877 股为基数计算，公司拟派发现金红利 721,556,877.00 元（含税）。在 2024 年 4 月 20 日起至 2023 年度利润分配方案实施时股权登记日期间，如果公司总股本或回购专用证券账户持有的股份发生变动，将保持利润分配比例不变的原则，相应调整分配总额，以 2023 年度利润分配方案实施时股权登记日的总股本扣减回购专用证券账户股份为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 10.00 元（含税）。</p>

### 3、销售退回

### 4、其他资产负债表日后事项说明

## 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

### 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

根据本公司的内部组织结构、管理要求及内部报告制度确定了 5 个经营分部，分别为：锂电新能源原料开发与利用、稀有轻金属（铍、铷）资源开发与利用、固体矿产勘查和矿权开发、贸易、其他。

经营分部，是指公司内同时满足下列条件的组成部分：

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

如果两个或多个经营分部存在相似经济特征且同时在以下方面具有相同或相似性的，可以合并为一个经营分部：

- 1) 各单项产品或劳务的性质；
- 2) 生产过程的性质；
- 3) 产品或劳务的客户类型；
- 4) 销售产品或提供劳务的方式；
- 5) 生产产品及提供劳务受法律、行政法规的影响。

### (2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目	营业收入	营业成本	分部间抵销	合计
锂电新能源原料开发与利用	4,242,883,344.14	1,791,521,413.24		
稀有轻金属（铍、铷）资源开发与利用	1,123,788,024.08	400,233,688.13		
固体矿产勘查和矿权开发	193,118,929.06	124,302,149.16		
贸易	440,859,136.50	393,206,755.47		
其他	12,674,637.01	8,239,384.60		
合计	6,013,324,070.79	2,717,503,390.60		

### (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

公司业务分为五类锂电新能源原料开发与利用、稀有轻金属（铍、铷）资源开发与利用、固体矿产勘查和矿权开发、贸易、其他。单体公司不是单一的一种业务，无法把这五类业务对应的资产总额、负债总额及利润总额单独列示出来。

## (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

## 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
1年以内（含1年）	888,584,857.90	24,897,534.66
1年以内	888,584,857.90	24,897,534.66
1至2年		314,281.13
3年以上	121,401,967.75	128,616,489.12
3至4年	166,569.09	1,722,816.36
4至5年	2,423,840.22	82,372,431.87
5年以上	118,811,558.44	44,521,240.89
合计	1,009,986,825.65	153,828,304.91

## (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账款	955,548,532.30	94.61%	66,976,670.97	7.01%	888,571,861.33	65,859,873.02	42.81%	65,859,873.02	100.00%	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	955,548,532.30	94.61%	66,976,670.97	7.01%	888,571,861.33	65,859,873.02	42.81%	65,859,873.02	100.00%	
按组合计提坏账准备的应收账款	54,438,293.35	5.39%	53,857,894.03	98.93%	580,399.32	87,968,431.89	57.19%	59,869,000.99	68.06%	28,099,430.90
其中：										

按组合计提坏账准备的应收账款	54,438,293.35	5.39%	53,857,894.03	98.93%	580,399.32	87,968,431.89	57.19%	59,869,000.99	68.06%	28,099,430.90
合计	1,009,986,825.65	100.00%	120,834,565.00	11.96%	889,152,260.65	153,828,304.91	100.00%	125,728,874.01	81.73%	28,099,430.90

按单项计提坏账准备:

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
客户 1			769,062,345.03	0.00	0.00%	应收子公司款项, 不计提坏账
客户 2			119,509,516.30	0.00	0.00%	应收子公司款项, 不计提坏账
客户 3	65,859,873.02	65,859,873.02	66,976,670.97	66,976,670.97	100.00%	无法收回
合计	65,859,873.02	65,859,873.02	955,548,532.30	66,976,670.97		

按组合计提坏账准备: 53,857,894.03

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	12,996.57	649.83	5.00%
1 至 2 年			10.00%
2 至 3 年			20.00%
3 至 4 年	166,569.09	83,284.55	50.00%
4 至 5 年	2,423,840.22	1,939,072.18	80.00%
5 年以上	51,834,887.47	51,834,887.47	100.00%
合计	54,438,293.35	53,857,894.03	

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	
坏账准备	125,728,874.01		-1,694,252.50	-4,259,902.80	1,059,846.29	120,834,565.00
合计	125,728,874.01		-1,694,252.50	-4,259,902.80	1,059,846.29	120,834,565.00

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
实际核销的应收账款	4,259,902.80

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
玖源发展有限公司	应收工程款	3,945,621.67	执行和解协议	总裁办公决议	否
合计		3,945,621.67			

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
客户 1	769,062,345.03		769,062,345.03	76.15%	
客户 2	119,509,516.30		119,509,516.30	11.83%	
客户 3	66,976,670.97		66,976,670.97	6.63%	66,976,670.96
客户 4	31,242,506.32		31,242,506.32	3.09%	31,242,506.32
客户 5	10,019,664.87		10,019,664.87	0.99%	10,019,664.87
合计	996,810,703.49		996,810,703.49	98.69%	108,238,842.15

**2、其他应收款**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收股利	510,000.00	510,000.00
其他应收款	1,691,051,522.68	1,388,607,530.95
合计	1,691,561,522.68	1,389,117,530.95

**(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
应收普通股股利	510,000.00	510,000.00
合计	510,000.00	510,000.00

### 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
往来款	1,640,962,099.36	1,318,307,502.68
应收股权认购款	41,330,148.48	42,097,255.20
备用金及保证金押金等	10,826,532.26	30,307,885.83
合计	1,693,118,780.10	1,390,712,643.71

## 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）	1,425,695,504.89	1,159,658,146.38
1 年以内	1,425,695,504.89	1,159,658,146.38
1 至 2 年	77,965,054.07	60,325,714.33
2 至 3 年	43,441,674.24	112,947,510.92

3 年以上	146,016,546.90	57,781,272.08
3 至 4 年	99,605,733.85	46,683,069.66
4 至 5 年	46,389,063.05	8,084,596.54
5 年以上	21,750.00	3,013,605.88
合计	1,693,118,780.10	1,390,712,643.71

## 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	
按单项计提坏账准备										
其中：										
按组合计提坏账准备	1,693,118,780.10	100.00%	2,067,257.42	0.12%	1,691,051,522.68	1,390,712,643.71	100.00%	2,105,112.76	0.15%	1,388,607,530.95
其中：										
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	1,693,118,780.10	100.00%	2,067,257.42	0.12%	1,691,051,522.68	1,390,712,643.71	100.00%	2,105,112.76	0.15%	1,388,607,530.95
合计	1,693,118,780.10	100.00%	2,067,257.42	0.12%	1,691,051,522.68	1,390,712,643.71	100.00%	2,105,112.76	0.15%	1,388,607,530.95

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）	
2023 年 1 月 1 日余额	2,104,862.76		250.00	2,105,112.76
2023 年 1 月 1 日余额在本期				
本期转回	-37,855.34			-37,855.34
2023 年 12 月 31 日余额	2,067,007.42		250.00	2,067,257.42

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

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	
其他应收款坏账准备	2,105,112.76		-37,855.34			2,067,257.42
合计	2,105,112.76		-37,855.34			2,067,257.42

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
第一名	内部往来款	810,000,000.00	1 年以内	47.84%	0.00
第二名	内部往来款	420,261,473.96	1 年以内	24.82%	0.00
第三名	内部往来款	87,792,082.09	1 年以内	5.19%	0.00
第四名	内部往来款	73,217,566.29	1 年以内	4.32%	0.00
第五名	内部往来款	61,521,699.30	1 年以内	3.63%	0.00
合计		1,452,792,821.64		85.80%	0.00

**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	3,159,503,999.31		3,159,503,999.31	3,005,843,982.43		3,005,843,982.43
对联营、合营企业投资	5,040,186.38		5,040,186.38	4,975,211.76		4,975,211.76
合计	3,164,544,185.69		3,164,544,185.69	3,010,819,194.19		3,010,819,194.19

## (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		
中矿国际赞比亚工程有限公司	10,143,445.78						10,143,445.78	
中矿马来西亚有限公司	823,982.23			- 823,982.23				
中矿(天津)海外矿业服务有限公司	100,878.25 8.33						100,878.25 8.33	
中矿国际勘探(香港)控股有限公司	244,788.17 8.78						244,788.17 8.78	
中矿(天津)岩矿检测有限公司	7,650,000.00						7,650,000.00	
赞比亚中矿地质工程有限公司	18,246,200.00						18,246,200.00	
印尼中矿资源有限公司	6,516,813.46						6,516,813.46	
香港国际矿产品贸易有限公司	6,928,200.00						6,928,200.00	
乌干达中矿资源有限公司	6,534,200.00						6,534,200.00	
江西东鹏新材料有限责任公司	1,816,345.648.16						1,816,345.648.16	
中矿(香港)稀有金属资源	755,431.064.36						755,431.064.36	

有限公司										
LUFIRA ENGINEERING SERVICE S.A	172,230.10								172,230.10	
北京中矿国际贸易有限公司	1,135,761.23		104,483.99	9.11					105,619.76	0.34
中韵矿业发展有限公司	30,250,000.00								30,250,000.00	
中矿资源(海南)锂业有限责任公司			50,000,000.00						50,000,000.00	
合计	3,005,843.982.43		154,483.99	9.11	-	823,982.23			3,159,503.999.31	

## (2) 对联营、合营企业投资

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												
四川中矿盛新国际贸易有限公司			940,236.72	0.00	-940,236.72							
小计			940,236.72	0.00	-940,236.72							
二、联营企业												
天津华勘钻探机具有限公司	4,975,211.76				64,974.62						5,040,186.38	
小计	4,975,211.76				64,974.62						5,040,186.38	
合计	4,975,211.76		940,236.72	0.00	-875,262.10						5,040,186.38	

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
主营业务	1,080,654,039.84	859,483,332.48	2,206,677,647.42	1,373,033,331.08
其他业务	6,302,926.69	738,863.80	1,232,823.00	
合计	1,086,956,966.53	860,222,196.28	2,207,910,470.42	1,373,033,331.08

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		贸易		其他业务		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	营业收入	营业成本
业务类型										
其中：										
销售商品					1,080,751,257.87	858,863,052.51			1,080,751,257.87	858,863,052.51
经营租赁							2,172,456.26	524,846.80	2,172,456.26	524,846.80
其他							4,033,252.40	834,296.97	4,033,252.40	834,296.97
合计					1,080,751,257.87	858,863,052.51	6,205,708.66	1,359,143.77	1,086,956,966.53	860,222,196.28
按经营地区分类										
其中：										
境内					661,066,743.70	506,178,785.45	6,205,708.66	1,359,143.77	667,272,452.36	507,537,929.22
境外					419,684,514.17	352,684,267.06			419,684,514.17	352,684,267.06
合计					1,080,751,257.87	858,863,052.51	6,205,708.66	1,359,143.77	1,086,956,966.53	860,222,196.28
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					1,080,751,257.87	858,863,052.51			1,080,751,257.87	858,863,052.51
在某一时段内							6,205,708.66	1,359,143.77	6,205,708.66	1,359,143.77
合计					1,080,751,257.87	858,863,052.51	6,205,708.66	1,359,143.77	1,086,956,966.53	860,222,196.28
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
销售商品		交付指定商品时结算货款	主要销售锂化合物	是	无	无

其他说明

当年确认的包括在合同负债年初账面价值中的收入如下：

项目	2023 年	2022 年
其他款项	542,836.49	-
合计	542,836.49	-

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 407,666.25 元，其中，405,866.25 元预计将于 2024 年度确认收入，1,800.00 元预计将于 2025 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	870,000,000.00	49,012,858.10
权益法核算的长期股权投资收益	-875,262.10	-315,394.38
处置长期股权投资产生的投资收益	9,405,731.45	-20,152,708.53
交易性金融资产在持有期间的投资收益	7,445,253.04	
债权投资在持有期间取得的利息收入	7,126,555.56	
金融资产终止确认损益	7,218,101.05	9,043,448.06
合计	900,320,379.00	37,588,203.25

## 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	-6,102,120.87	
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）	73,340,380.52	
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	16,126,995.08	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
债务重组损益	17,779,059.98	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-6,573,675.32	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	2,113,101.52	
减：所得税影响额	16,282,437.24	
少数股东权益影响额（税后）	2,355,051.99	
合计	78,046,251.68	--

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	20.95%	3.1506	3.0872
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	20.21%	3.0392	2.9782

### 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