

公司代码：600714

公司简称：金瑞矿业

青海金瑞矿业发展股份有限公司 2023 年年度报告

重要提示

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

二、 公司全体董事出席董事会会议。

三、 致同会计师事务所（特殊普通合伙）为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。

四、 公司负责人任小坤、主管会计工作负责人李军颜及会计机构负责人（会计主管人员）喇学山声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、 董事会决议通过的本报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

2024年3月21日，公司董事会九届十四次会议审议通过了《公司2023年度利润分配预案》。根据致同会计师事务所（特殊普通合伙）出具的公司《二〇二三年度审计报告》确认，公司2023年共实现净利润7,669,309.72元，母公司实现净利润-6,393,744.09元，加上年初母公司未分配利润4,853,685.58元，本年度母公司未分配利润为-1,540,058.51元。根据《公司法》和《公司章程》的有关规定，公司本年度不实施利润分配，不实施公积金转增股本。

本预案尚需提交公司2023年年度股东大会审议。

六、 前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

本年度报告中有涉及公司未来发展战略和经营计划等前瞻性陈述，因存在不确定性，不构成公司对投资者的实质承诺，敬请投资者注意投资风险。

七、 是否存在被控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况

否

八、 是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况

否

九、 是否存在半数以上董事无法保证公司所披露年度报告的真实性、准确性和完整性

否

十、 重大风险提示

公司已在本报告中详细描述存在的风险，敬请查阅第三节管理层讨论与分析中“可能面对的风险”部分内容。

十一、 其他

适用 不适用

目录

第一节	释义	3
第二节	公司简介和主要财务指标.....	4
第三节	管理层讨论与分析.....	7
第四节	公司治理.....	22
第五节	环境与社会责任.....	33
第六节	重要事项.....	37
第七节	股份变动及股东情况.....	44
第八节	优先股相关情况.....	47
第九节	债券相关情况.....	47
第十节	财务报告.....	48

备查文件目录	载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计主管人员签名并盖章的财务报表；
	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；
	报告期内在中国证监会指定报纸公开披露过的所有公司文件的正本及公告原稿。

第一节 释义

一、 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
公司、本公司、金瑞矿业	指	青海金瑞矿业发展股份有限公司
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
上交所	指	上海证券交易所
青海省投	指	公司控股股东青海省投资集团有限公司
金星矿业	指	公司第二大股东青海省金星矿业有限公司
庆龙锑盐	指	公司二级全资子公司重庆庆龙精细锑盐化工有限责任公司
庆龙新材料	指	公司三级全资子公司重庆庆龙新材料科技有限公司
黄河公司	指	控股股东青海省投第一大股东国家电投集团黄河上游水电开发有限责任公司

第二节 公司简介和主要财务指标

一、 公司信息

公司的中文名称	青海金瑞矿业发展股份有限公司
公司的中文简称	金瑞矿业
公司的外文名称	Qinghai Jinrui Mining Development Co., Ltd
公司的外文名称缩写	Jinrui Mining
公司的法定代表人	任小坤

二、 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	甘晨霞	杨超
联系地址	青海省西宁市新宁路36号	青海省西宁市新宁路36号
电话	0971-8184760	0971-6321653
传真	0971-6330915	0971-6330915
电子信箱	18935607756@163.com	qh-yangchao@163.com

三、 基本情况简介

公司注册地址	青海省西宁市新宁路36号
公司注册地址的历史变更情况	无
公司办公地址	青海省西宁市新宁路36号
公司办公地址的邮政编码	810008

四、 信息披露及备置地点

公司披露年度报告的媒体名称及网址	上海证券报 (http://www.cnstock.com)
公司披露年度报告的证券交易所网址	http://www.sse.com.cn
公司年度报告备置地点	公司证券部

五、 公司股票简况

公司股票简况				
股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A股	上海证券交易所	金瑞矿业	600714	山川股份、山川矿业、金瑞矿业、*ST 金瑞、ST金瑞

六、 其他相关资料

公司聘请的会计师事务所 (境内)	名称	致同会计师事务所(特殊普通合伙)
	办公地址	北京市朝阳区建国门外大街 22 号赛特广场五层
	签字会计师姓名	吴松林 王红海

七、 近三年主要会计数据和财务指标

(一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	2023年	2022年	本期比上年 同期增减(%)	2021年
营业收入	274,689,476.98	371,952,898.04	-26.15	361,353,944.35
归属于上市公司股东的净利润	7,669,309.72	54,740,384.77	-85.99	77,360,250.02
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	4,642,940.09	53,490,060.56	-91.32	78,774,490.73
经营活动产生的现金流量净额	-4,464,433.23	71,519,239.52	-	71,074,779.79
	2023年末	2022年末	本期末比上年同 期末增减(%)	2021年末
归属于上市公司股东的净资产	733,946,054.04	725,688,250.07	1.14	698,691,108.15
总资产	796,869,945.13	801,096,047.21	-0.53	783,232,000.03

(二) 主要财务指标

主要财务指标	2023年	2022年	本期比上年同期增减(%)	2021年
基本每股收益(元/股)	0.027	0.19	-85.79	0.268
稀释每股收益(元/股)	0.027	0.19	-85.79	0.268
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	0.016	0.186	-91.40	0.273
加权平均净资产收益率(%)	1.05	7.59	减少 6.54 个百分点	11.73
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	0.63	7.42	减少 6.79 个百分点	11.95

报告期末公司前三年主要会计数据和财务指标的说明

适用 不适用

八、 境内外会计准则下会计数据差异

(一) 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归属于上市公司股东的净资产差异情况

适用 不适用

(二) 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归属于上市公司股东的净资产差异情况

适用 不适用

(三) 境内外会计准则差异的说明：

适用 不适用

九、2023 年分季度主要财务数据

单位：元 币种：人民币

	第一季度 (1-3 月份)	第二季度 (4-6 月份)	第三季度 (7-9 月份)	第四季度 (10-12 月份)
营业收入	57,301,385.33	63,749,104.96	66,332,398.34	87,306,588.35
归属于上市公司股东的净利润	3,191,722.46	3,009,248.62	3,812,415.88	-2,344,077.24
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	1,701,524.30	2,797,437.49	3,021,927.39	-2,877,949.09
经营活动产生的现金流量净额	-15,330,747.54	1,173,917.69	6,892,634.29	2,799,762.33

季度数据与已披露定期报告数据差异说明

适用 不适用

十、非经常性损益项目和金额

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	2023 年金额	附注（如适用）	2022 年金额	2021 年金额
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	-8,779.18	第十节七、75	440,421.39	-2,174,838.10
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关、符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外	3,495,828.07	第十节七、67、74 及十一	1,241,210.38	639,387.04
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	16,027.40	第十节七、70		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	54,455.00	第十节七、74、75	-191,917.91	-83,335.37
减：所得税影响额	531,161.66		239,389.65	-204,545.72
合计	3,026,369.63		1,250,324.21	-1,414,240.71

对公司将《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》未列举的项目认定为的非经常性损益项目且金额重大的，以及将《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，应说明原因。

适用 不适用

十一、采用公允价值计量的项目

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	期初余额	期末余额	当期变动	对当期利润的影响金额
交易性金融资产		150,016,027.40	150,016,027.40	16,027.40
应收款项融资	22,244,220.40	23,773,501.16	1,529,280.76	
合计	22,244,220.40	173,789,528.56	151,545,308.16	16,027.40

十二、其他

适用 不适用

第三节 管理层讨论与分析

一、经营情况讨论与分析

2023 年，国内经济呈现恢复性增长态势，但错综复杂的国际形势仍然制约着国内经济的平稳复苏。受宏观经济增速放缓和下游市场需求减弱等因素影响，公司主营产品碳酸锶、金属锶和铝锶合金销售价格持续下滑，销售收入随之减少，公司整体经营业绩大幅下降。

面对内外部环境变化带来的严峻挑战，公司经营层紧紧围绕年初制定的经营计划，严格落实安全环保主体责任，深化重点生产环节的日常检查监督，加强风险防范和隐患排查整治，切实保证公司安全环保稳定局面；持续优化生产工艺，推进技术创新升级，加大新产品研发，不断丰富产品种类，提升产品附加值；深挖内潜、降本增效，通过合理调整进口矿石和本地矿石配比，降低生产成本，增加产品利润；动态应对市场供需变化，灵活调整产品结构和销售策略，丰富营销手段，不断扩大市场份额；加大天青石锶矿资源开发利用进程，加快推进资源优势向经营优势的转化。报告期内，公司实现营业收入 274,689,476.98 元，同比减少 26.15%；主营业务综合毛利率 10.39%，同比减少 14.13 个百分点；净资产收益率 1.05%，同比减少 6.54 个百分点；实现归属于上市公司股东的净利润 7,669,309.72 元，较上年同期下降 85.99%。

（一）报告期主要产品产销量情况

主要产品	产量（吨）			销量（吨）			销售均价（元/吨）		
	本期	上期	同比增减（%）	本期	上期	同比增减（%）	本期	上期	同比增减（%）
碳酸锶	16,389	16,120	1.67	11,807	12,117	-2.56	7,633	11,169	-31.66
金属锶	1,421	1,441	-1.39	1,039	1,173	-11.42	57,241	70,913	-19.28
铝锶合金	3,415	3,041	12.30	3,426	3,038	12.77	23,739	25,291	-6.14
亚硫酸钠	3,591	1,100	226.45	2,602	1,884	38.11	1,088	918	18.52
氢氧化锶	677	1,021	-33.69	67	717	-90.66	5,678	6,890	-17.59
硫磺	3,519	3,795	-7.27	3,519	3,795	-7.27	930	2,141	-56.56

（二）报告期内公司主要工作开展情况

1. 加强精细化管理，不断夯实发展基础

2023 年度，公司紧紧围绕年度经营目标，积极应对外部严峻环境，对内大力推进技术创新，强化生产经营组织及精益管理，积极应对产品价格下滑等带来的不利影响，降本增效；对外紧盯市场变化趋势，充分发挥子公司灵活的管理机制和产业链优势，及时调整营销策略和产品结构，加大市场开拓力度，扩大市场占有率，确保持续盈利能力。

2. 坚守安全环保底线，筑牢公司本质安全水平

公司全面落实安全环保主体责任，树牢“红线意识”，全力以赴抓好各项安全责任措施落实。积极构建安全生产三大责任体系，强化安健环管理体系建设和班组安全达标建设，通过持续开展安全风险分级管控、隐患排查治理和反违章整治，夯实安全生产基础；加大设备设施投入和科技兴安力度，引进并运用安全管理数字智能化工厂管理系统，推进重大危险源双重预防控制机制信息化平台建设，促进企业安全风险管控水平稳步提升。报告期内，公司及所属子公司未发生安全事故，各项安全环保指标未有超标情形。

3. 稳步推进锶矿开发进程，充分发挥资源优势

为合理开发、再利用长期闲置的大风山锶矿资源，公司按照自身战略布局和业务发展的需要，积极开展大风山天青石选矿工艺中试试验及开发建设的相关前期工作。报告期内，完成低品位天青石洗矿工艺中试试验，并取得了相关政府部门对大风山天青石矿精选项目的备案批复。目前，项目各项前期工作正在有序推进中。下一步，公司将择机通过投资新建碳酸锶项目，进一步扩大现有锶盐业务产能，形成规模效应，不断提升公司的经营质量与盈利能力。

4. 聚焦科技创新，赋能企业发展动力

公司以市场需求为导向，依托自身拥有的锑盐工程技术研发中心及成熟团队，坚持创新赋能生产。报告期内，持续开展利用高纯碳酸锑废渣制备金属锑工艺和一种用于航空航天铝合金小锭项目等项目的自主研发与技术攻关，并将技术成果积极应用于生产领域，在推动生产技术的迭代创新的同时，不断提高产品附加值及竞争力，加速实现生产力转化。

5. 做好现金管理，提高闲置资金使用效益

2023 年度，公司严格按照董事会、股东大会批准的权限，在额度范围内开展了现金管理业务，有效提高了闲置资金使用效率及效益。在具体实施过程中，公司按照相关制度及流程要求，履行了必要的内部审批程序，并对产品选择、组织实施、跟踪管理以及监督审查等业务环节的风险进行严格把控，保证了资金安全。报告期内，公司现金管理单日最高投入金额 3 亿元，累计实现投资收益 892 万元。

6. 持续强化党建引领，有效提高治理效能

公司坚持和加强党的全面领导，以《公司章程》为治理基础，严格执行“三重一大”决策制度，重大事项履行党组织前置审批程序，充分发挥党组织在企业发展中把方向、管大局、保落实的重要作用，推动党建工作和公司治理协同发力。报告期内，根据相关法律法规及上市公司规范治理的要求，结合公司实际，修订完善了《公司章程》《股东大会议事规则》《董事会议事规则》《独立董事工作制度》等治理规则，进一步理清权责边界，强化独立董事及董事会专业委员会工作机制，规范各治理主体依法合规行权履职，提高了公司规范运作水平。

二、报告期内公司所处行业情况

（一）所处行业基本情况

公司所处锑盐行业属于制造业中的化学原料和化学制品制造业，属充分竞争性行业。目前行业发展较为成熟，透明度高，以中小型企业为主。行业整体生产技术及规模较为稳定，产销规模主要受原材料供应及下游客户需求影响，与国内外经济环境密切相关，受经济周期影响波动较大。碳酸锑、金属锑、铝锑合金、硝酸锑等锑盐系列产品属于无机盐制造细分行业，行业内市场低端产品价格竞争激烈。影响竞争实力的主要因素包括矿产资源、工艺技术、研发能力、生产管理、产品品质等。

2023 年，受下游行业需求动力不足及行业内产品同质化竞争加剧等因素影响，锑盐系列产品价格持续走低，各生产企业经营承压，销售收入和产品利润率普遍下降。公司所属子公司庆龙锑盐、庆龙新材料为主要生产企业，分别地处重庆市铜梁区、潼南区，现有 2 万吨/年碳酸锑、2000 吨/年金属锑及 5000 吨/年铝锑合金产能规模，在行业中属中等规模。庆龙锑盐系重庆市高新技术企业、“专精特新”企业、“隐形冠军”企业；庆龙新材料系重庆市专精特新“小巨人”企业、入选第四批国家级专精特新“小巨人”企业。同时，公司拥有大风山锑矿天青石矿（系生产碳酸锑产品的主要原材料）储量丰富，位于青海省海西州茫崖市大风山地区，矿区面积 25 平方公里，矿田保有储量 1,500 万吨，资源储备优势明显。

（二）报告期内，公司所处行业政策、部门规章及法律法规等未出现重大变化。

三、报告期内公司从事的业务情况

在锑盐行业领域，公司系专业化从事锑盐系列产品生产与销售的企业。公司主要产品包括碳酸锑（含工业级碳酸锑、电子级碳酸锑）、金属锑、铝锑合金、硝酸锑、氢氧化锑和副产品硫磺、亚硫酸钠。其中：工业级碳酸锑主要用于磁性材料、电子陶瓷、金属冶炼、烟花焰火及其它锑盐的深加工；电子级碳酸锑主要用于制造液晶玻璃；金属锑作为一种较强的还原剂，主要用于生产合金和锑化合物，产品广泛应用于电子、冶金、化工、航空、汽车等工业领域；铝锑合金作为铝合金的变质剂，主要用于铝锑中间合金的生产，产品广泛应用于汽车、摩托车行业，航空、新能源等方面；硝酸锑主要用于制造液晶玻璃、陶瓷及焰火等；氢氧化锑作为一种中间产品，主要用于生产锑系列其他产品。公司围绕锑盐系列产品，采用“以销定产”的订单式生产模式，并以产品研发+生产加工+销售为主要经营模式。

公司深耕锶盐行业，多年的市场开拓，在磁性材料、电解锌冶炼、陶瓷釉料、烟花、锶盐深加工、玻璃等下游多领域建立了长期稳定的合作关系，在各个市场均占有一定的份额。拥有连续碳化生产工艺技术、电子级碳酸锶和高纯碳酸锶生产工艺技术；生产的工业级碳酸锶纯度高、低硫、粒度稳定，市场认可率较好，各项技术指标达到同行业先进水平；电子级碳酸锶低钡低钙，是目前国内能应用于液晶玻璃基板的主要锶盐产品；金属锶及铝锶合金系锶盐下游延伸产品，应用领域广泛。报告期内，公司坚持创新赋能生产，持续开展高纯碳酸锶等多个项目的自主研发与技术攻关，并将技术成果积极应用于生产领域，不断提高产品附加值及竞争力；同时，在保住国内优质客户的基础上，积极拓展海外市场，全年碳酸锶、金属锶产品出口量较往年增长，进一步扩大了优势产品的市场占有率。

报告期内，公司主营业务和各关键环节未发生影响经营业绩的重大变化。业绩主要来源为锶盐业务，其利润源于锶盐系列产品的产销、成本以及其他管理成本的控制。因受整体市场行情影响，公司主营业务产品碳酸锶、金属锶等销售价格同比下跌，导致公司盈利水平同比大幅下降。

四、报告期内核心竞争力分析

√适用 □不适用

1. 技术研发优势。公司设有锶盐工程技术研发中心，多年来从事锶盐系列产品的研究、开发及生产，具备成熟的技术经验和研发团队。截止目前，累计获得专利共计 76 项（其中发明专利 5 项）。这些专利技术的应用，使公司在锶盐系列产品的生产工艺技术及安全环保处理方面具有明显优势。报告期内，公司开展了大风山低品位天青石矿生产碳酸锶工艺技术攻关。通过中试试验，利用矿石破碎后水洗浮选工艺有效提高了矿石平均品位，为后续开发、再利用大风山锶矿资源奠定了基础。同时，以市场为导向，持续开展多项新产品的研发与技术攻关。其中，自主研发的高纯碳酸锶已开始订单式批量生产，并获得了下游客户的青睐。

2. 产品质量优势。公司碳化生产工艺技术获 2018-2020 年度无机化工“技术创新奖”，主产品碳酸锶各项技术指标均达到同行业先进水平；生产的低钡优质碳酸锶、电子级粉状碳酸锶、无水亚硫酸钠、硝酸锶等 9 个产品被重庆市科学技术委员会认定为重庆市高新技术产品，4 个产品被认定为市级重点新产品，被重庆市人民政府授予“重庆市名牌产品”“重庆市知名产品”等称号。

3. 矿产资源获取方面的地理优势。子公司庆龙锶盐地处重庆市铜梁区，周边有铜梁、大足矿区，天青石储量丰富，且运距短。公司与周边有关矿产品供应商建立了长期稳定的合作关系，在矿产资源获取方面具备较好的地理优势。公司拥有大风山锶矿是长期从事锶盐业务的有力资源保障。报告期内，公司加大了对该项矿产资源的开发利用进程，并积极开展相关前期工作，目前已取得政府部门对拟建项目的备案批复。

4. 健全规范的法人治理优势。公司目前经营持续稳定，治理结构稳健成熟，内控体系完善有效，三会一层运作规范，不存在关联方资金占用、对外担保、重大诉讼等问题。通过《子公司管理办法》等内控制度，强化对子公司的管控及监督，促使其规范经营，与公司高效、协调发展，实现总体战略及经营发展目标。公司将聚集主业，在做优做强锶盐主营业务的基础上，立足自身实际，充分结合现金流充裕、资产负债率低的优势，积极推进并购整合，不断提升经营质量。

五、报告期内主要经营情况

报告期内，公司紧紧围绕年度经营目标，聚焦重点难点工作，对内严守安全环保底线，大力推进科技兴安和技术创新，强化生产经营组织，积极应对产品价格下滑等带来的不利影响，降本增效；对外紧盯市场变化趋势，及时调整营销策略和产品结构，加大市场开拓力度，扩大市场占有率，确保了生产经营的稳定及公司持续盈利。

截止报告期末，公司总资产 79,686.99 万元，较上年减少 0.53%；归属于母公司所有者权益合计 73,394.61 万元，较上年增加 1.14%；实现营业收入 27,468.95 万元，较上年同期减少 26.15%；实现归属于母公司所有者的净利润 766.93 万元，经营业绩较上年同比大幅下降。

(一) 主营业务分析**1. 利润表及现金流量表相关科目变动分析表**

单位：元 币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
营业收入	274,689,476.98	371,952,898.04	-26.15
营业成本	241,991,770.23	276,185,291.73	-12.38
销售费用	1,148,832.04	811,690.56	41.54
管理费用	31,037,976.20	29,843,760.12	4.00
财务费用	-5,083,293.31	-5,729,592.81	11.28
研发费用	2,947,574.38	10,931,816.58	-73.04
经营活动产生的现金流量净额	-4,464,433.23	71,519,239.52	-
投资活动产生的现金流量净额	-148,064,647.51	3,644,928.46	-
筹资活动产生的现金流量净额	-874,232.52	-28,802,300.70	-
其他收益	4,939,833.07	694,942.19	610.83
营业外收入	56,521.18	1,142,003.76	-95.05
营业外支出	10,845.36	347,232.09	-96.88
所得税费用	2,758,639.14	8,227,506.43	-66.47

销售费用变动原因说明：主要是职工薪酬、展览费、样品费、差旅费等增加。

研发费用变动原因说明：主要是上年产品研发处于初、中期，投入人力，材料等占比较大，本年处于研发末期，大部分研发费用转化为新产品，故本期研发费用大幅减少。

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要是上年同期产品收入较高，现金收入多。

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要是本期购买 1.5 亿结构性存款。

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要是上年同期进行了现金分红。

其他收益变动原因说明：主要是本期收到的政府补贴较多。

营业外收入变动原因说明：主要是上年同期产生固定资产处置收益，部分与日常活动无关的政府补贴在此科目下核算。

营业外支出变动原因说明：主要是上年同期对外进行了捐赠和发生了碳排放权履约。

所得税费用变动原因说明：主要是上年同期利润高，按相关规定计提的所得税费用多。

本期公司业务类型、利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

适用 不适用

2. 收入和成本分析

适用 不适用

2023 年，本公司主营业务收入 2.70 亿元，同比减少 26.15%；主营业务成本 2.42 亿元，同比减少 12.33%，具体情况如下：

(1). 主营业务分行业、分产品、分地区、分销售模式情况

单位：元 币种：人民币

主营业务分行业情况						
分行业	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
化工行业	269,883,670.88	241,832,221.51	10.39	-26.15	-12.33	减少 14.13 个百分点
主营业务分产品情况						
分产品	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
锆盐产品	94,568,654.90	91,060,304.95	3.71	-42.32	-27.61	减少 19.57 个百分点

金属锶	59,454,643.51	42,476,603.26	28.56	-28.49	-9.71	减少 14.86 个百分点
铝锶合金	81,340,455.19	78,115,118.47	3.97	5.85	7.49	减少 1.46 个百分点
其他产品	34,519,917.28	30,180,194.83	12.57	-16.81	-0.49	减少 14.34 个百分点
主营业务分地区情况						
分地区	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
重庆	269,883,670.88	241,832,221.51	10.39	-26.15	-12.33	减少 14.13 个百分点
主营业务分销售模式情况						
销售模式	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
直销	269,883,670.88	241,832,221.51	10.39	-26.15	-12.33	减少 14.13 个百分点

(2). 产销量情况分析表

√适用 □不适用

主要产品	单位	生产量	销售量	库存量	生产量比上年增减 (%)	销售量比上年增减 (%)	库存量比上年增减 (%)
锶盐产品	吨	20,656.726	14,548.191	1,523.788	12.05	-1.99	323.37
硫磺	吨	3,518.570	3,518.570		-7.29	-7.29	
金属锶及合金产品	吨	6,099.427	5,798.336	414.453	4.58	6.66	-13.06

(3). 重大采购合同、重大销售合同的履行情况

□适用 √不适用

(4). 成本分析表

单位：元

分行业情况						
分行业	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例 (%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例 (%)	本期金额较上年同期变动比例 (%)
化工行业	直接材料	171,891,436.06	71.89	244,597,475.04	78.83	-29.72
	直接人工	21,062,841.77	8.81	20,150,577.31	6.49	4.53
	折旧费	10,930,408.19	4.57	11,163,292.48	3.60	-2.09
	能源	24,645,872.20	10.31	22,464,220.32	7.24	9.71
	其他	10,556,432.24	4.42	11,898,091.53	3.84	-11.28
分产品情况						
分产品	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例 (%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例 (%)	本期金额较上年同期变动比例 (%)
碳酸锶及相关产品	直接材料	86,103,643.74	36.01	101,000,325.96	32.55	-14.75
	直接人工	11,198,659.98	4.68	10,492,737.43	3.38	6.73
	折旧费	4,827,959.73	2.02	5,253,834.98	1.69	-8.11
	能源	14,510,066.92	6.07	13,445,993.70	4.34	7.91
	其他	5,803,032.83	2.43	7,532,807.17	2.43	-22.96
金属锶及铝锶合金产品	直接材料	85,787,792.32	35.88	143,597,149.08	46.28	-40.26
	直接人工	9,864,181.79	4.13	9,657,839.88	3.11	2.14
	折旧费	6,102,448.46	2.55	5,909,457.50	1.90	3.27
	能源	10,135,805.28	4.24	9,018,226.62	2.91	12.39
	其他	4,753,399.41	1.99	4,365,284.36	1.41	8.89

成本分析其他情况说明

分行业分析：

化工行业，直接材料成本较上年同期降低 29.72%，主要是本期产量对应原材料用量减少及碳酸锶、煤炭等原材料成本降低。

分产品分析：

碳酸锶及相关产品，直接材料成本较上年同期降低 14.75%，主要是本期天青石、煤炭等成本下降所致；其他费用同比降低 22.96%，主要原因是本年检修费用等降低所致。

金属锶及铝锶合金产品，直接材料成本较上年同期减少 40.26%，主要是本期原材料铝锭等成本下降。

(5). 报告期主要子公司股权变动导致合并范围变化

适用 不适用

(6). 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

(7). 主要销售客户及主要供应商情况

A. 公司主要销售客户情况

适用 不适用

前五名客户销售额 9,645.44 万元，占年度销售总额 31.10%；其中前五名客户销售额中关联方销售额 0 万元，占年度销售总额 0%。

报告期内向单个客户的销售比例超过总额的 50%、前 5 名客户中存在新增客户的或严重依赖于少数客户的情形

适用 不适用

B. 公司主要供应商情况

适用 不适用

前五名供应商采购额 10,737.82 万元，占年度采购总额 45.39%；其中前五名供应商采购额中关联方采购额 0 万元，占年度采购总额 0%。

报告期内向单个供应商的采购比例超过总额的 50%、前 5 名供应商中存在新增供应商的或严重依赖于少数供应商的情形

适用 不适用

3. 费用

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
销售费用	1,148,832.04	811,690.56	41.54
管理费用	31,037,976.20	29,843,760.12	4.00
财务费用	-5,083,293.31	-5,729,592.81	11.28
研发费用	2,947,574.38	10,931,816.58	-73.04

4. 研发投入

(1). 研发投入情况表

适用 不适用

单位：元

本期费用化研发投入	2,947,574.38
研发投入合计	2,947,574.38
研发投入总额占营业收入比例 (%)	1.07

(2). 研发人员情况表

适用 不适用

公司研发人员的数量	25
研发人员数量占公司总人数的比例 (%)	7
研发人员学历结构	
学历结构类别	学历结构人数
本科	7
专科	5
高中及以下	13
研发人员年龄结构	
年龄结构类别	年龄结构人数
30 岁以下 (不含 30 岁)	9
30-40 岁 (含 30 岁, 不含 40 岁)	12
40-50 岁 (含 40 岁, 不含 50 岁)	4

(3). 情况说明

□适用 √不适用

(4). 研发人员构成发生重大变化的原因及对公司未来发展的影响

□适用 √不适用

5. 现金流

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)	情况说明
经营活动产生的现金流量净额	-4,464,433.23	71,519,239.52	-106.24	主要是上年同期产品收入较高, 现金收入多
投资活动产生的现金流量净额	-148,064,647.51	3,644,928.46	-4,162.21	主要是本期购买 1.5 亿结构性存款
筹资活动产生的现金流量净额	-874,232.52	-28,802,300.70	-96.96	主要是上年同期进行了现金分红

(二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

□适用 √不适用

(三) 资产、负债情况分析

√适用 □不适用

1. 资产及负债状况

单位:元

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例 (%)	上期期末数	上期期末数占总资产的比例 (%)	本期期末金额较上期期末变动比例 (%)	情况说明
货币资金	331,264,829.45	41.57	484,480,076.85	60.48	-31.62	主要是本期购买结构性存款
交易性金融资产	150,016,027.40	18.83				主要是本期购买结构性存款
应收票据	25,713,106.41	3.23	19,163,502.48	2.39	34.18	主要是本期收到银行承兑汇票增加
预付款项	1,391,657.38	0.17	1,067,398.98	0.13	30.38	主要是预付燃气、货款增加
其他应收款	254,197.61	0.03	586,621.47	0.07	-56.67	主要是预付履约保证金减少
在建工程	616,272.72	0.08	5,904,553.06	0.74	-89.56	主要是本期技改完成转入固定资产

使用权资产	791,415.20	0.10				主要是本期租赁办公室
递延所得税资产	2,525,752.67	0.32	1,670,827.69	0.21	51.17	主要是租赁负债、可抵扣亏损等造成可抵扣暂时性差异
其他非流动资产	752,950.00	0.09	291,000.00	0.04	158.75	主要是预付设备款增加
合同负债	2,250,219.32	0.28	1,567,660.71	0.20	43.54	主要是预收销货款增加
应付职工薪酬	6,261,900.23	0.79	10,634,863.87	1.33	-41.12	主要是年终绩效当年发放
应交税费	8,079,334.41	1.01	20,239,968.99	2.53	-60.08	主要是应交增值税、企业所得税减少
一年内到期的非流动负债	804,835.61	0.10				主要是本期租赁办公室确认租赁负债
递延所得税负债	197,853.80	0.02				主要是使用权资产造成应纳税暂时性差异

2. 境外资产情况

适用 不适用

3. 截至报告期末主要资产受限情况

适用 不适用

4. 其他说明

适用 不适用

(四) 行业经营性信息分析

适用 不适用

详见以下分析内容。

化工行业经营性信息分析

1 行业基本情况

(1). 行业政策及其变化

适用 不适用

报告期内，国家相关政策密集出台，旨在指导各地科学有序做好高耗能行业节能降碳技术改造。在各行各业绿色环保为导向的发展基调大背景下，化工行业对于低碳减碳的要求也进一步趋严。公司以绿色发展为导向，持续推动工艺技术不断迭代升级，通过科技兴安及信息化建设，在提升生产效率、强化产品质量以满足客户需求的基础上，有效降低了各类污染物的排放总量。公司积极采用清洁能源替代响应国家“双碳”战略，减碳效果进一步凸显，加速构建集资源节约型和环境友好型于一体的企业绿色发展模式。

(2). 主要细分行业的基本情况及其行业地位

适用 不适用

行业情况详见本节“二、报告期内公司所处行业情况”。

公司行业地位详见本节“六、公司关于未来发展的讨论与分析之（一）行业格局和趋势”。

2 产品与生产

(1). 主要经营模式

适用 不适用

公司主要经营模式为产品研发+生产加工+销售。

生产模式：公司采用“以销定产”的生产模式，按照客户订单制定生产计划，进行生产活动安排。在生产计划实施过程中，公司可根据市场变化及时进行动态调整。同时，结合新的市场情况及客户需求，公司可自主研发新产品、改造生产线，持续完善产品对应的营销体系及客户群体。

公司锑盐系列产品系化工原料，在实际生产过程中，各生产系统需长时间保持连续稳定且长周期运行。公司根据生产计划、生产系统运行状况、安全与环保管理等情况对生产系统实行年度例行停产检修。

采购模式：公司碳酸锶产品主要原材料为天青石和煤炭；金属锶及铝锶合金产品主要原材料为碳酸锶和铝锭。上述原材料中，天青石根据品位高低从生产企业所在地矿山公司和国外采购，品位高低直接影响产品生产成本；煤炭根据需求通过经销商采购，因其价格随市场波动较大，对产品利润产生直接影响。报告期内，天青石和煤炭采购价格同比小幅回落。铝锭采购价格参照上海有色网月均价或当日价格确定；碳酸锶系公司产成品，可直接用于生产金属锶及铝锶合金产品。

销售模式：公司产品面向终端客户直接销售，通过面对面拜访、电话、网络等方式维护现有客户群，开发潜在客户。大宗、大型客户采用约定账期的赊销方式，其余客户采取款到发货形式销售。公司积极利用新媒体平台进行宣传，拓宽销售渠道，扩大宣传范围，提升产品知名度。碳酸锶、金属锶等部分产品通过外贸公司远销美国、日本、巴西、荷兰等地。

运输模式：公司产品主要采用汽车运输、铁路运输和水路运输。

储存模式：碳酸锶采用内塑外编或 PP 复膜材质进行包装后存放于库房；金属锶采用铝盒密封后存放于铁桶；铝锶合金采用纸箱包装存储；主要原材料根据属性采取露天或库房堆放。

报告期内调整经营模式的主要情况

适用 不适用

(2). 主要产品情况

适用 不适用

产品	所属细分行业	主要上游原材料	主要下游应用领域	价格主要影响因素
碳酸锶	化学制品制造业	天青石、煤	磁性材料、液晶玻璃基板、金属冶炼、烟花焰火以及其它锶盐的深加工	原材料价格、产品市场供求关系
金属锶	化学制品制造业	碳酸锶	电子、冶金、化工、航空、汽车等工业领域	原材料价格、产品市场供求关系
铝锶合金	化学制品制造业	金属锶、铝锭	汽车、摩托车行业，航空、新能源等方面	原材料价格、产品市场供求关系

(3). 研发创新

适用 不适用

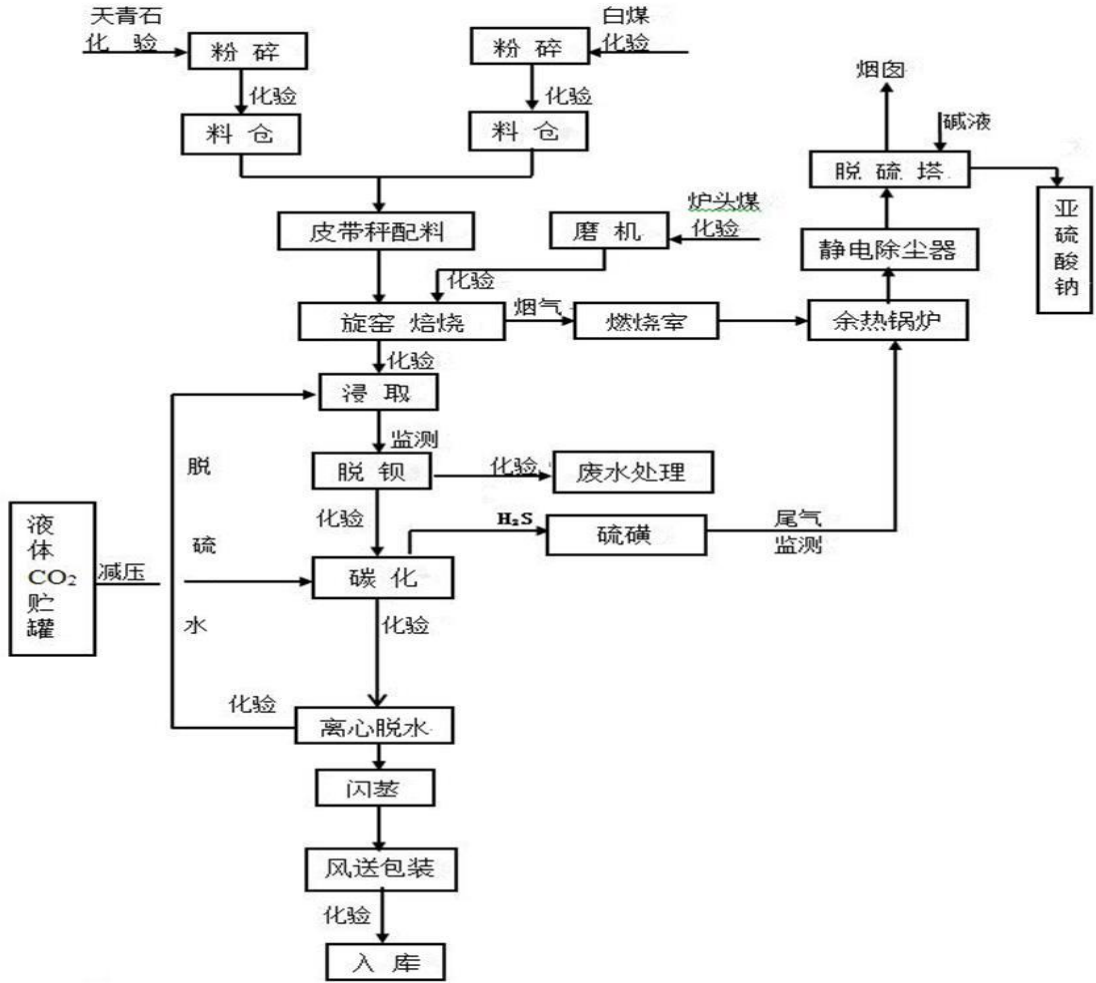
公司聚焦行业发展趋势及市场需求，不断加大自主创新及技术研发，着力提升产品的定制化开发能力。截止目前，累计获得专利共计 76 项（其中发明专利 5 项）。报告期内，持续开展利用高纯碳酸锶废渣制备金属锶工艺和一种用于航空航天铝合金小锭项目等项目的自主研发与技术攻关。其中，自主研发的新产品高纯碳酸锶已开始订单式批量生产。

(4). 生产工艺与流程

适用 不适用

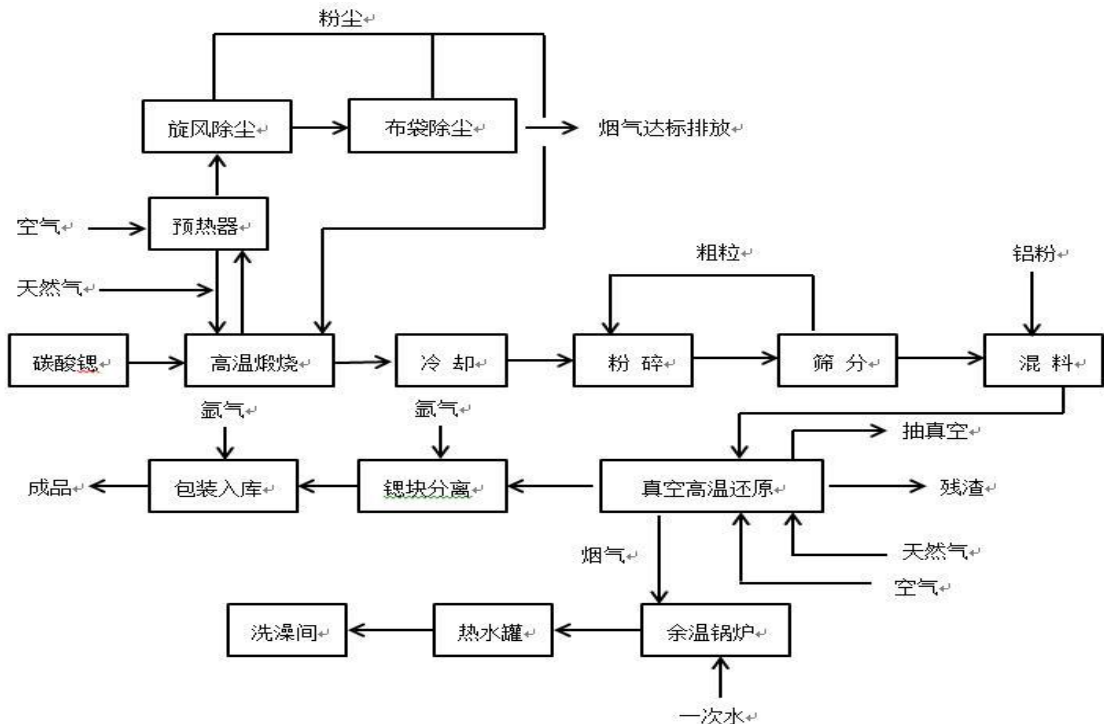
1) 碳酸锶生产工艺简述：将天青石和原料白煤分别粉碎，经按一定的配比进行混合后，均匀连续加入旋窑进行焙烧还原，制得粗制硫化锶（粗锶）。用行车料斗将粗锶送入浸取槽中，加稀硫化锶溶液和水进行浸取和洗涤。将符合规定浓度的硫化锶溶液打至脱钡罐，澄清后，用泵送至碳化塔内。同时，将液体 CO₂ 经过汽化后均衡送至碳化塔，与硫化锶溶液进行碳化反应，得到碳酸锶浆料。再将碳酸锶浆放入脱硫罐（期间可根据实际情况进行加碱加温进行脱硫），然后送离心脱水。滤饼进入烘干机干燥，经风送进入成品仓，包装即为粉状产品，或经辊压、粉碎、筛分即得到粒状产品。

碳酸锶工艺流程简图



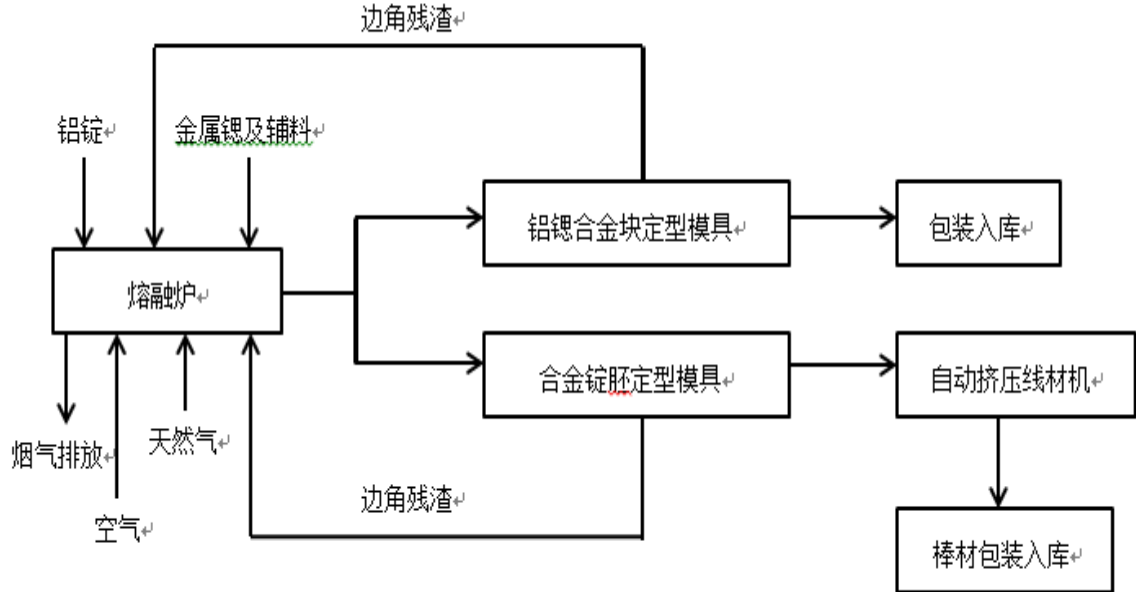
2) 金属铯生产工艺简述：碳酸铯经高温煅烧，分解成氧化铯。氧化铯经粉碎机粉碎后与铝粉按一定比例混合进行真空高温还原，得到金属铯。

金属铯工艺流程简图



3) 铝锶合金生产工艺简述：铝锶合金以金属锶和铝锭为主要原料。将铝锭在熔融炉中加热、高温熔化后，按比例加入金属锶及其他辅助材料，继续加热搅拌，使金属锶与铝混合均匀，经检测合格后，熔融炉中的高温液体自动倾倒在定型模具中，浇铸成合金块，经检验后包装入库。

铝锶合金工艺流程简图



(5). 产能与开工情况

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

主要厂区或项目	设计产能	产能利用率(%)	在建产能	在建产能已投资额	在建产能预计完工时间
碳酸锶项目	2 万吨/年	80.66	/	/	/
金属锶	2000 吨/年	71.04	/	/	/
铝锶合金项目	5000 吨/年	83.90	/	/	/

生产能力的增减情况

□适用 √不适用

产品线及产能结构优化的调整情况

□适用 √不适用

非正常停产情况

□适用 √不适用

3 原材料采购

(1). 主要原材料的基本情况

√适用 □不适用

主要原材料	采购模式	结算方式	价格同比变动比率(%)	采购量	耗用量
天青石(吨)	比价采购	票据转让、转账结算	-26.52	38,159.83	40,534.55
煤(吨)	比价采购	票据转让、转账结算	-20.17	13,109.55	13,683.30
碱(吨)	比价采购	票据转让、转账结算	9.11	3,008.65	3,164.16
二氧化碳(吨)	比价采购	票据转让、转账结算	9.12	6,453.82	6,475.17
铝锭(吨)	比价采购	转账结算	-6.07	4,562.637	4,548.502

主要原材料价格变化对公司营业成本的影响：主要原材料价格变化与生产成本正相关。报告期内，受市场供需影响，主要原材料采购价格同比下降，营业成本随之减少。

(2). 主要能源的基本情况

√适用 □不适用

主要能源	采购模式	结算方式	价格同比变动比率(%)	采购量	耗用量
煤(吨)	比价采购	票据转让、转账结算	-7.59	4,299.67	4,190.19
天然气(m ³)	直接购入	转账结算	38.02	3,831,717.30	3,831,717.30
电(千瓦时)	直接购入	转账结算	7.12	9,872,042.00	9,872,042.00

主要能源价格变化对公司营业成本的影响：主要能源价格与生产成本正相关。报告期内，受市场供需影响，燃料煤采购同比下降；天然气、电采购受限电、限气影响同比上涨，总体受天然气和电价上涨影响，营业成本上升。

(3). 原材料价格波动风险应对措施

持有衍生品等金融产品的主要情况

□适用 √不适用

(4). 采用阶段性储备等其他方式的基本情况

√适用 □不适用

公司生产所需大宗原材料中，天青石和煤炭随市场变化价格波动较大。报告期内，受市场行情影响，天青石和煤炭采购价格同比小幅回落。煤炭每月根据生产经营计划，结合市场价格判断走势，以合理库存量进行采购。当预期未来价格上涨时，适当增加库存量，避免价格波动影响成本。

4 产品销售情况

(1). 按细分行业划分的公司主营业务基本情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

细分行业	营业收入	营业成本	毛利率(%)	营业收入比上年增减(%)	营业成本比上年增减(%)	毛利率比上年增减(%)
无机盐制造行业	269,883,670.88	241,832,221.51	10.39	-26.15	-12.33	减少14.13个百分点

(2). 按销售渠道划分的公司主营业务基本情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

销售渠道	营业收入	营业收入比上年增减(%)
直销	269,883,670.88	-26.15

会计政策说明

□适用 √不适用

5 环保与安全情况

(1). 公司报告期内重大安全生产事故基本情况

□适用 √不适用

(2). 重大环保违规情况

□适用 √不适用

(五) 投资状况分析**对外股权投资总体分析**

□适用 √不适用

1. 重大的股权投资

□适用 √不适用

2. 重大的非股权投资

□适用 √不适用

3. 以公允价值计量的金融资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

资产类别	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/赎回金额	其他变动	期末数
其他		8,435,257.17			45,000,000.00	308,419,229.77		150,016,027.40
合计		8,435,257.17			45,000,000.00	308,419,229.77		150,016,027.40

证券投资情况

□适用 √不适用

证券投资情况的说明

□适用 √不适用

私募基金投资情况

□适用 √不适用

衍生品投资情况

□适用 √不适用

4. 报告期内重大资产重组整合的具体进展情况

适用 不适用

(六) 重大资产和股权出售

适用 不适用

(七) 主要控股参股公司分析

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

公司名称	业务性质	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润	主要经营活动
重庆庆龙精细锑盐化工有限责任公司	化工生产	13,700.00	34,801.05	31,715.71	27,468.95	1,636.58	1,365.25	碳酸锑系列产品及金属锑、铝锑合金产品的生产、销售

(八) 公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

六、公司关于公司未来发展的讨论与分析

(一) 行业格局和趋势

适用 不适用

近年来，在安全环保强监管的压力下，国内碳酸锑产业持续出清，但锑盐行业整体规模及日益激烈的竞争格局未发生重大变化。目前，国内大规模碳酸锑生产企业数量较少，实际运行的产能约为 20 万吨。在锑盐行业细分领域，碳酸锑产品同行业生产企业主要有河北辛集化工集团有限责任公司、贵州红星发展股份有限公司、枣庄市永利化工有限公司、南京金焰锑盐有限公司，目前产能分别为 3-4 万吨/年、3 万吨/年、2-3 万吨/年、2 万吨/年；金属锑产品同行业主要生产企业为宝武镁业科技股份有限公司（原南京云海特种金属材料有限公司）。与上述同行业公司相比，公司在生产技术及产品质量、资源储备、市场客户方面具有一定优势。2023 年，公司碳酸锑产量 16,389 吨，金属锑 1,421 吨，铝锑合金 3,415 吨，在国内市场占有一定份额。

在国内锑盐行业竞争加剧的趋势下，公司一方面将坚持以技术创新为引领，不断增强自主创新研发能力，在电子级、纳米级、功能化的精细、高附加值化学品领域持续打造具有竞争优势的新产品，积极为客户提供技术壁垒高、附加值大的产品，在巩固国内市场的基础上，扩大出口业务；另一方面，通过开发、再利用大风山锑矿资源并择机新建碳酸锑项目，形成全产业链，在进一步降低矿石成本的同时，不断扩大产能规模，提升公司在行业内的竞争地位。

(二) 公司发展战略

适用 不适用

一方面，公司将聚焦锑盐主业，结合锑产业布局，充分发挥大风山矿产资源和子公司技术优势，通过择机投资新建碳酸锑项目，打造上下游产品完整产业链，进一步扩大产能，形成规模效应，实现资源优势向经营优势、发展优势及战略优势的转化，不断提升经营质量与盈利能力。另一方面，利用上市公司平台，结合自身现金流充裕、资产负债率低等优势，积极并购整合优质产业，实现提质增效，推动公司稳定健康发展。

(三) 经营计划

适用 不适用

2024 年，公司计划生产碳酸锑 18,906 吨，销售 14,260 吨；生产硫磺 4,140 吨，销售 4,140 吨；生产亚硫酸钠 3,400 吨，销售 3,000 吨；生产氢氧化锑 1,200 吨，销售 750 吨；生产金属锑 1,500 吨，销售 1,200 吨；生产各类合金 4,710 吨，销售 4,555 吨；计划实现主营产品销售收入 31,127.42 万元。

1. 加强生产经营组织

围绕年度目标，强化生产任务调度及营销管理，积极拓展国内外市场，提高碳酸锶、金属锶产品的销售能力；充分对接市场需求，加快推进在研项目及新产品研发和技术创新进度，通过优化生产工艺，降低生产成本，不断提高高附加值产品的产销占比；持续推进精细化管理，通过“五小创新”多举措强化质量管控、降本增效、深挖内潜。合理确定天青石矿石采购配比，最大限度降低采购成本。

2. 加快新建项目进度

加快天青石精选项目各项前期工作进程，争取尽早取得相关审批手续并在备案有效期内开工建设。积极推进新建碳酸锶项目的前期市场调研以及与政府相关部门的沟通汇报，尽快落实项目建设的可行性路径。

3. 持续推进科技创新

依托自身拥有的锶盐工程技术研发中心及成熟团队，以市场为导向，坚持创新赋能生产。持续开展新产品的研发，实现产品多元化的同时，不断提高产品附加值及竞争力；大力推进碳酸锶产品生产工艺创新，通过改造优化生产工序，实现全自动无人生产线，推动生产技术迭代创新，降本增效。

4. 规范公司治理

严格按照法律法规的要求，忠实履行信息披露义务，努力提升信息披露质量，维护并管理投资者与公司的良好关系；健全法人治理体系，规范“三会一层”运作；持续推进内控规范体系建设及风险合规管理，强化内部风险控制，确保公司独立、规范运作。

(四) 可能面对的风险

√适用 □不适用

1. 产品价格波动风险

锶盐系列产品市场价格，与国内外经济环境密切相关，受经济周期影响较大。当前，受宏观经济环境和行业需求减弱等因素影响，公司主营业务产品价格持续走低，对公司经营业绩产生了较大冲击。

应对措施：密切关注下游行业发展动态，准确做好市场研判，及时调整生产组织，强化销售管理，不断提升产品质量，增强市场竞争力。

2. 原材料价格上行风险

公司主要原材料中，天青石是影响产品成本变化的重要因素。目前，公司主要从所在地矿山公司和国外采购，其品位高低直接影响产品生产成本。近年来，国内天青石市场供应紧张，而国外进口矿石采购受多种因素影响价格波动较大且存在不确定性。

应对措施：及时关注行业信息，了解天青石等大宗原材料的市场行情。结合生产需要，加大采购招投标力度，确保合理库存。同时，根据生产实际适时调整矿石使用配比，最大限度降低大宗原材料价格波动对公司生产经营的不利影响。

3. 安全生产、环境保护风险

因公司所属化工行业，具有高温、腐蚀、有毒等危险有害因素。如因在生产、经营过程管理控制不当或不可抗力等因素发生安全事故，会给公司财产、员工人身安全和周边环境带来严重不利影响。同时行业普遍面临生产过程潜在的环境污染等问题，在当前国家安全环保高压监管常态化形势下，公司安全环保治理风险增大，安全环保投入增加。

应对措施：加强安全生产管理，加大安全环保投入及现场隐患排查力度，不断提高安全环保治理水平，做到绿色生产、清洁生产、安全生产。

4. 管理风险

随着公司战略规划的逐步实施，公司将面临管理模式、人才储备及技术创新等方面的挑战。如公司管理水平和人才储备不能适应业务发展的需要，组织模式和管理机制未能随着公司业务的变化及时调整和完善，将难以保证公司安全高效地运营，使公司面临一定的管理风险。

应对措施：深化体制机制改革，坚持人才强企战略。强化管理队伍建设，通过培养、培训、引进、外聘等各种途径和方式，优化现有人才队伍结构，提高管理能力，为企业健康发展打下良好基础。

(五)其他

适用 不适用

七、公司因不适用准则规定或国家秘密、商业秘密等特殊原因，未按准则披露的情况和原因说明

适用 不适用

第四节 公司治理

一、公司治理相关情况说明

适用 不适用

报告期内，公司严格按照《公司法》《证券法》和中国证监会、上交所的有关要求，以《公司章程》为治理基础，不断完善公司法人治理结构，规范“三会一层”运作，建立健全并严格执行内部控制制度，加强内幕信息管理，强化信息披露工作，切实维护公司及全体股东利益，公司治理效能有效提升。

1. 控股股东与上市公司：公司与控股股东在人员、资产、财务、组织机构和经营业务相互独立。控股股东依法规范自身行为及履行义务。报告期内，公司及所属子公司不存在为控股股东及其关联方提供担保的情况，亦不存在被控股股东及关联方非经营性资金占用的情形。

2. 股东与股东大会：公司严格按照《公司法》《公司章程》《股东大会议事规则》的要求召集、召开股东大会，会议提案、议事程序、会议表决严格按照相关规定要求执行，采用现场结合网络投票的方式进行表决，聘请律师现场全程见证、出具法律意见书并予公告。在审议影响中小投资者利益的重大事项时，对中小投资者的投票情况进行单独统计、公告，充分保障中小股东合法权益。

3. 董事与董事会：董事会认真执行股东大会决议，全体董事依据公司《董事会议事规则》的相关规定，依法出席董事会会议，忠实诚信、勤勉尽责地履行各自的职责。董事会下设审计、战略、提名、薪酬与考核、预算、关联交易控制等六个专业委员会积极履行职责，为董事会科学决策提供专业的意见。

4. 监事与监事会：监事会严格执行《公司法》《公司章程》《监事会议事规则》的有关规定，本着对全体股东负责的精神，切实履行监督、检查职责，对公司规范运作、财务情况及内控建设等情况进行了有效监督，并对公司的重大事项提出了科学合理的建议。

5. 信息披露与透明度：公司严格按照法律法规的规定，真实、准确、完整、及时地披露重大信息，在保持信息披露持续性和一致性的基础上，坚持以投资者需求为导向，持续提升信息披露质量，主动自愿披露投资者关心的与公司经营发展密切相关的重大事项进展情况，确保所有股东有平等的机会获得信息。报告期内，公司不存在因信息披露违规受到监管机构批评、谴责或处罚的情况。

公司治理与法律、行政法规和中国证监会关于上市公司治理的规定是否存在重大差异；如有重大差异，应当说明原因

适用 不适用

二、公司控股股东、实际控制人在保证公司资产、人员、财务、机构、业务等方面独立性的具体措施，以及影响公司独立性而采取的解决方案、工作进度及后续工作计划

适用 不适用

控股股东、实际控制人及其控制的其他单位从事与公司相同或者相近业务的情况，以及同业竞争或者同业竞争情况发生较大变化对公司的影响、已采取的解决措施、解决进展以及后续解决计划

适用 不适用

三、股东大会情况简介

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期	会议决议
2022 年年度股东大会	2023 年 4 月 11 日	http://www.sse.com.cn	2023 年 4 月 12 日	审议并通过如下议案： 1. 《公司 2022 年度董事会工作报告》； 2. 《公司 2022 年度监事会工作报告》； 3. 《公司 2022 年年度报告》（全文及摘要）； 4. 《公司 2022 年度财务决算和 2023 年度财务预算的报告》； 5. 《公司 2022 年度利润分配预案》； 6. 《关于董事、监事 2022 年度薪酬的议案》； 7. 《公司 2022 年度独立董事述职报告》； 8. 《公司未来三年（2023-2025）股东回报规划》； 9. 《关于变更公司经营范围、修订〈公司章程〉并办理工商变更登记的议案》。 （具体内容详见临 2023-013 号公告）
2023 年第一次临时股东大会	2023 年 11 月 29 日	http://www.sse.com.cn	2023 年 11 月 30 日	审议并通过如下议案： 1. 《关于修订〈公司章程〉的议案》； 2. 《关于修订公司〈股东大会议事规则〉的议案》； 3. 《关于修订公司〈董事会议事规则〉的议案》 4. 《公司会计师事务所选聘办法》； 5. 《关于聘任 2023 年度会计师事务所的议案》； 6. 《关于公司及所属子公司以自有闲置资金进行现金管理的议案》。（具体内容详见临 2023-035 号公告）

表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

股东大会情况说明

适用 不适用

四、董事、监事和高级管理人员的情况

(一) 现任及 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况

√适用 □不适用

单位：股

姓名	职务	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	年度内股份增减变动量	增减变动原因	报告期内从公司获得的税前报酬总额（万元）	是否在公司关联方获取报酬
任小坤	董事长	男	47	2021-11-08	2024-11-07	0	0	0		48.35	否
展洁	董事	男	55	2021-11-08	2024-11-07	0	0	0		0.30	是
李军颜	董事、总经理	男	54	2021-11-08	2024-11-07	0	0	0		48.42	否
张国毅	董事、副总经理、财务总监(离任)	男	48	2021-11-08	2023-12-07	0	0	0		37.89	否
张文升	董事	男	45	2021-11-08	2024-11-07	0	0	0		0.30	是
张小红	董事	男	46	2021-11-08	2024-11-07	0	0	0		0.30	是
李鹏	董事	男	45	2021-11-08	2024-11-07	0	0	0		0.30	是
范增裕	独立董事	男	58	2021-11-08	2024-11-07	0	0	0		4	否
乔军	独立董事	男	58	2021-11-08	2024-11-07	0	0	0		4	否
张县利	独立董事	男	48	2021-11-08	2024-11-07	0	0	0		4	否
陈定	独立董事	男	56	2021-11-08	2024-11-07	0	0	0		4	否
杨海凤	监事会主席	女	50	2021-11-08	2024-11-07	0	0	0		0.30	是
王冬	监事	男	50	2021-11-08	2024-11-07	0	0	0		0.30	是
刘惠珍	监事	女	49	2021-11-08	2024-11-07	0	0	0		0.30	是
来阳康	职工代表监事	男	43	2021-11-08	2024-11-07	0	0	0		21.21	否
雷磊	职工代表监事	男	33	2021-11-08	2024-11-07	0	0	0		17.39	否
甘晨霞	副总经理、董事会秘书	女	46	2023-01-04	2024-11-07	0	0	0		43.86	否
袁向龙	副总经理	男	36	2023-12-25	2024-11-07	0	0	0		3.72	否
合计	/	/	/	/	/	0	0	0	/	238.94	/

姓名	主要工作经历
任小坤	近 5 年历任金瑞矿业董事、总经理、总会计师、董事长。
展洁	近 5 年历任国网青海省电力公司营销部主任、副总经济师、金瑞矿业董事。
李军颜	近 5 年历任金瑞矿业董事、副总经理、总经理兼董事会秘书。现任金瑞矿业总经理，代行财务总监职责。
张国毅	近 5 年历任青海国鑫铝业股份有限公司党委委员、董事、副总经理、金瑞矿业董事、副总经理兼财务总监。现任青海省投企业管理与法务部副经理。
张文升	近 5 年历任青海省三江水电开发股份有限公司总经理助理、副总经理、工会主席；青海省投办公室副主任、办公室主任、金瑞矿业董事。
张小红	近 5 年历任青海国鑫铝业股份有限公司企划部部长、董事、副总经理、青海省投企业管理与法务部经理、金瑞矿业董事。
李鹏	近 5 年历任青海辰泰房地产开发有限公司党委委员、副总经理、工会主席；青海益星综合管理服务有限公司党委委员、副总经理、工会主席；金星矿业党委副书记、常务副总经理、党委书记、金瑞矿业董事。
范增裕	近 5 年历任瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）合伙人、尚隆会计师事务所（普通合伙）合伙人、金瑞矿业独立董事。
乔军	近 5 年历任青海省委党校教师，金瑞矿业独立董事。
张县利	近 5 年历任青海观若律师事务所律师、律所主任、金瑞矿业独立董事。
陈定	近 5 年历任青海春天药用资源科技股份有限公司董事、董事会秘书、副总经理，金瑞矿业独立董事。
杨海凤	近 5 年历任青海省投计划与财务部经理。现任青海省投审计部总监、金瑞矿业监事会主席。
王冬	近 5 年历任国网青海省电力公司财务资产部副主任、金瑞矿业监事。
刘惠珍	近 5 年历任青海省金星矿业有限公司财务总监、青海宏兴水资源开发有限公司监事、青海国嘉矿业有限公司监事，金瑞矿业监事。
来阳康	近 5 年历任金瑞矿业办公室主任、党群部部长、总经理助理、职工代表监事。
雷磊	近 5 年历任金瑞矿业内审部审计主管，内审与法务部副部长、部长、职工代表监事。
甘晨霞	近 5 年历任金瑞矿业证券部部长、总经理助理。现任金瑞矿业副总经理、董事会秘书。
袁向龙	近 5 年历任青海省投人力资源部高级业务主管、青海益星综合管理服务有限公司党委委员、副总经理。现任金瑞矿业副总经理。

其它情况说明

适用 不适用

(二) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员的任职情况**1. 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
张文升	青海省投资集团有限公司	办公室主任	2020-03-01
张小红	青海省投资集团有限公司	企业管理与法务部经理	2019-06-01
杨海凤	青海省投资集团有限公司	审计部总监	2023-08-01
张国毅	青海省投资集团有限公司	企业管理与法务部副经理	2023-12-07
李鹏	青海省金星矿业有限公司	党委书记、常务副总经理	2021-08-01
刘惠珍	青海省金星矿业有限公司	财务总监	2012-03-01
展洁	国网青海省电力公司	副总经济师	2020-04-01
王冬	国网青海省电力公司	财务资产部副主任	2018-01-01

2. 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
范增裕	青海尚隆会计师事务所	合伙人	2020-10-01
乔军	青海省委党校	教师	1996-09-01
张县利	青海观若律师事务所	律师、律所主任	2018-01-01
陈定	青海春天药用资源科技股份有限公司	董事、董事会秘书、副总经理	2014-04-01

(三) 董事、监事、高级管理人员报酬情况

√适用 □不适用

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	公司董事、监事报酬由董事会薪酬与考核委员会提出方案，分别经董事会、监事会审议后报股东大会批准执行；高级管理人员薪酬，按照《公司章程》和《薪酬制度》等相关制度的规定，结合公司与经理层成员签署的相关协议，由董事会薪酬与考核委员会根据年度经营目标完成情况进行检查、考评后提出建议，提交公司董事会批准执行。
董事在董事会讨论本人薪酬事项时是否回避	是
薪酬与考核委员会或独立董事专门会议关于董事、监事、高级管理人员报酬事项发表建议的具体情况	薪酬与考核委员会在听取了经营层对公司 2023 年度经营目标完成情况的汇报，并按规定对公司董事及高级管理人员 2023 年度履职情况进行了绩效考评后，同意薪酬与考核工作组提出的薪酬方案，向董事会提出了公司 2023 年度董事、高级管理人员的薪酬建议。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	独立董事薪酬根据其为公司工作的实际情况确定，按年支付；非独立董事、监事在公司担任其他职务的，按所在岗位支付报酬，不在公司担任其他职务的，不予支付专门的报酬，给予一定的履职津贴；高级管理人员的薪酬是根据公司制定的薪酬分配制度及相关考核体系，按照《董事会薪酬与考核委员会工作规则》，结合岗位职责、工作业绩及年度经营目标完成情况等因素，进行绩效评价及考核，依照责权利相结合的原则综合确定。
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	2023 年度，公司应支付独立董事津贴 16 万元、董事、监事、高级管理人员报酬 222.94 万元，合计应支付 238.94 万元。
报告期末全体董事、监事和高级管理人员实际获得的报酬合计	2023 年度，公司实际支付独立董事津贴 16 万元、支付董事、监事、高级管理人员报酬 222.94 万元，共计 238.94 万元。

(四) 公司董事、监事、高级管理人员变动情况

√适用 □不适用

姓名	担任的职务	变动情形	变动原因
张国毅	董事、副总经理兼财务总监	离任	工作变动
袁向龙	副总经理	聘任	聘任

(五) 近三年受证券监管机构处罚的情况说明

□适用 √不适用

(六) 其他

□适用 √不适用

五、报告期内召开的董事会有关情况

会议届次	召开日期	会议决议
董事会 九届七次会议	2023 年 1 月 4 日	审议并通过如下议案： 1. 《关于聘任公司董事会秘书及副总经理的议案》； 2. 《关于聘任公司证券事务代表的议案》。
董事会 九届八次会议	2023 年 3 月 21 日	审议并通过如下议案： 1. 《公司 2022 年度总经理工作报告》； 2. 《公司 2022 年度董事会工作报告》； 3. 《公司 2022 年年度报告（全文及摘要）》； 4. 《公司 2022 年度财务决算和 2023 年度财务预算的报告》； 5. 《公司 2022 年度利润分配预案》； 6. 《公司 2022 年度独立董事述职报告》； 7. 《关于董事及高级管理人员 2022 年度薪酬的议案》； 8. 《公司 2022 年度内部控制评价报告》； 9. 《公司 2022 年度内部控制审计报告》； 10. 《公司 2022 年度董事会审计委员会履职情况报告》； 11. 《关于变更公司经营范围、修订〈公司章程〉并办理工商变更登记备案的议案》； 12. 《公司未来三年（2023-2025）股东回报规划》； 13. 《关于会计政策变更的议案》； 14. 《关于召开 2022 年年度股东大会的议案》； 会议审议事项： 1. 《2022 年度董事会薪酬与考核委员会履职报告》； 2. 《2022 年度董事会关联交易控制委员会履职报告》； 3. 《2022 年度董事会预算委员会履职报告》； 4. 《2022 年度董事会战略委员会履职报告》； 5. 《2022 年度董事会提名委员会履职报告》（具体内容详见临 2023-005 号公告）。
董事会 九届九次会议	2023 年 4 月 20 日	审议并通过《公司 2023 年第一季度报告》。
董事会 九届十次会议	2023 年 8 月 25 日	审议并通过《公司 2023 年半年度报告》（全文及摘要）。
董事会 九届十一次会议	2023 年 10 月 26 日	审议并通过《公司 2023 年第三季度报告》。
董事会 九届十二次会议	2023 年 11 月 13 日	审议并通过如下议案： 1. 关于修订公司《公司章程》的议案； 2. 关于修订公司《股东大会议事规则》的议案； 3. 关于修订公司《董事会议事规则》的议案； 4. 关于修订公司《独立董事工作制度》的议案； 5. 关于修订公司《规章制度管理规定》的议案； 6. 公司《会计师事务所选聘办法》； 7. 公司《风险管理规定》； 8. 公司《合规管理规定》； 9. 公司《合规、内控及风险管理办法》； 10. 《关于聘任 2023 年度会计师事务所的议案》； 11. 《关于公司及所属子公司以自有闲置资金进行现金管理的议案》； 12. 《关于召开 2023 年第一次临时股东大会的议案》。
董事会 九届十三次会议	2023 年 12 月 25 日	审议并通过如下议案： 1. 关于修订公司《独立董事工作制度》的议案；

		2. 关于修订公司《董事会审计委员会工作规则》的议案； 3. 关于修订公司《董事会提名委员会工作规则》的议案； 4. 关于修订公司《董事会薪酬与考核委员会工作规则》的议案； 5. 关于修订公司《董事会战略委员会工作规则》的议案； 6. 关于修订公司《董事会预算委员会工作规则》的议案； 7. 关于修订公司《董事会关联交易控制委员会工作规则》的议案； 8. 《关于聘任公司副总经理的议案》。
--	--	--

六、董事履行职责情况

(一) 董事参加董事会和股东大会的情况

董事姓名	是否独立董事	参加董事会情况						参加股东大会情况
		本年应参加董事会次数	亲自出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议	出席股东大会的次数
任小坤	否	7	7	1	0	0	否	2
展洁	否	7	7	2	0	0	否	1
李军颜	否	7	7	1	0	0	否	2
张国毅	否	6	6	1	0	0	否	2
张文升	否	7	7	1	0	0	否	2
张小红	否	7	7	1	0	0	否	2
李鹏	否	7	7	1	0	0	否	2
范增裕	是	7	7	1	0	0	否	2
乔军	是	7	7	1	0	0	否	2
陈定	是	7	7	2	0	0	否	2
张县利	是	7	7	1	0	0	否	2

连续两次未亲自出席董事会会议的说明

适用 不适用

年内召开董事会会议次数	7
其中：现场会议次数	5
通讯方式召开会议次数	1
现场结合通讯方式召开会议次数	1

(二) 董事对公司有关事项提出异议的情况

适用 不适用

(三) 其他

适用 不适用

七、董事会下设专门委员会情况

适用 不适用

(一) 董事会下设专门委员会成员情况

专门委员会类别	成员姓名
审计委员会	范增裕（主任委员）、李鹏、乔军、张县利、陈定
提名委员会	乔军（主任委员）、任小坤、张文升、张县利、陈定
薪酬与考核委员会	张县利（主任委员）、任小坤、张文升、范增裕、乔军
战略委员会	任小坤（主任委员）、李军颜、张小红、乔军、陈定
预算委员会	任小坤（主任委员）、李军颜、范增裕、张县利、张国毅★
关联交易控制委员会	陈定（主任委员）、展洁、范增裕、乔军、张县利

★因工作变动原因，张国毅先生已于2023年12月7日辞去董事会预算委员会委员职务。

(二) 报告期内审计委员会召开 6 次会议

召开日期	会议内容	重要意见和建议	其他履行职责情况
2023 年 1 月 13 日	1. 审阅公司编制的 2022 年度财务报表；2. 审阅公司 2022 年度内部控制自评工作方案；3. 审阅公司 2023 年度内部审计工作计划。	1. 同意将公司编制的 2022 年度财务报表提交年审机构进行审计，要求公司对审计过程中出现的问题，及时反馈给管理层及审计委员会，必要时召开审计委员会现场会议就相关问题进行研究和审议； 2. 同意公司制定的 2022 年度内部控制自评工作方案，要求内审部尽早牵头成立内部控制评价工作小组，并按自评方案组织实施 2022 年度内控评价工作，认真完成评价工作底稿，在规定时间内形成内部控制评价报告报公司董事会审计委员会审议； 3. 同意公司按照 2023 年度内部审计计划的安排开展相关内部审计工作，不断提高审计工作质量，加强审计意见的落实，充分发挥内部审计在防范风险、完善管理及提高经济效益中的作用。	听取了内审部关于 2022 年度内部审计工作及内控建设整体情况的汇报。同时，听取审计机构关于 2022 年年报审计工作进展的汇报，并就重点关注问题进行讨论沟通。
2023 年 3 月 10 日	1. 审阅公司 2022 年度财务报表审计报告； 2. 审阅公司 2022 年度内部控制评价报告； 3. 审阅公司 2022 年度内部控制审计报告； 4. 审议公司董事会审计委员会 2022 年度履职报告； 5. 审议公司《关于会计政策变更的议案》。	1、同意年审机构出具的公司《2022 年度财务报表审计报告》《2022 年度内部控制审计报告》，以及公司编制的《2022 年度内控评价报告》《董事会审计委员会 2022 年度履职报告》，并提交公司董事会九届八次会议审议； 2、同意公司根据财政部的有关规定和要求对会计政策进行变更，并提交董事会九届八次会议审议。	就审计过程中发现的问题进行讨论沟通，并听取了审计机构对公司 2022 年度财务会计报表、内部控制形成的初步审计意见。
2023 年 4 月 14 日	审阅公司编制的《2023 年第一季度报告》	公司编制的《2023 年第一季度报告》严格遵循了《会计准则》的规定，会计报表真实、准确、完整地反映了公司 2023 年 1-3 月的财务状况和经营成果；经审阅未发现公司编制的《2023 年第一季度报告》存在重大错报、漏报事项，亦不存在与财务报告相关的欺诈、舞弊及重大错报的可能性。	无
2023 年 8 月 25 日	审阅公司编制的《2023 年半年度报告》（全文及摘要）	公司编制的《2023 年半年度报告》（全文及摘要）严格遵循了《会计准则》的规定，会计报表真实、准确、完整地反映了公司 2023 年 1-6 月的财务状况和经营成果；经审阅未发现公司编制的《2023 年半年度报告》存在重大错报、漏报事项，亦不存在与财务报告相关的欺诈、舞弊及重大错报的可能性。	无
2023 年 10 月 23 日	审阅公司编制的《2023 年第三季度报告》	公司编制的《2023 年第三季度报告》严格遵循了《会计准则》的规定，会计报表真实、准确、完整地反映了公司 2023 年 1-9 月的财务状况和经营成果；经审阅未发现公司编制的《2023 年第三季度报告》存在重大错报、漏报事项，亦不存在与财务报告相关的欺诈、舞弊及重大错报的可能性。	无
2023 年 11 月 8 日	1. 审议公司《会计师事务所选聘办法》； 2. 审议公司《关于选聘会计师事务所工作方案》； 3. 审议《关于聘任 2023 年度会计师事务所的议案》。	1. 同意公司制定的《会计师事务所选聘办法》，并提交董事会九届十二次会议审议； 2. 同意公司制定的《2023 年度会计师事务所选聘工作方案》，并按照方案要求开展公司 2023 年度会计师事务所的选聘工作； 3. 建议公司董事会聘任致同会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2023 年度财务报告和内部控制审计机构，审计费用为人民币 92 万元。	无

(三) 报告期内提名委员会召开 1 次会议

召开日期	会议内容	重要意见和建议	其他履行职责情况
2023 年 12 月 20 日	对公司拟聘任副总经理候选人资格进行审查并发表意见	经审阅袁向龙先生个人简历等相关资料，未发现其有《公司法》第 146 条规定的情况，以及被中国证监会及相关法规确定为市场禁入者，并且禁入尚未解除之现象。其任职资格符合《公司法》《公司章程》和《上海证券交	无

		易所股票上市规则》等相关规定，具备与所聘职务以及行使职权相适应的任职经历、履职能力和条件。我们一致同意提名袁向龙先生为公司副总经理候选人。	
--	--	---	--

(四) 报告期内薪酬与考核委员会召开 1 次会议

召开日期	会议内容	重要意见和建议	其他履行职责情况
2023 年 1 月 17 日	拟定公司董事及高级管理人员 2022 年度薪酬方案；	同意薪酬与考核工作组提出的薪酬方案，并向董事会提出公司 2022 年度董事、高级管理人员薪酬建议。	听取经营层对公司 2022 年度经营目标完成情况的汇报，并按规定对公司董事及高级管理人员 2022 年度履职情况进行绩效考评，对员工薪酬执行情况进行了检查。

(五) 报告期内战略委员会召开 1 次会议

召开日期	会议内容	重要意见和建议	其他履行职责情况
2023 年 3 月 10 日	审议公司拟变更经营范围的事宜	公司因经营发展的实际需要，拟变更经营范围，新增新能源开发与生产相关业务，充分结合了公司目前的实际情况，立足当下，着眼未来，有利于公司的可持续发展，进一步拓宽经营范畴，符合上市公司及中小股东的利益，我们一致同意将该事项提交公司董事会审议。	无

(六) 报告期内预算委员会召开 1 次会议

召开日期	会议内容	重要意见和建议	其他履行职责情况
2023 年 1 月 17 日	审议公司 2023 年度生产经营计划及项目投资预算	公司制定的 2023 年度生产经营及项目投资计划，符合公司实际，切实可行。同意公司按照 2023 年度生产经营及项目投资计划，做好生产经营及项目投资组织的各项工作。	听取经营层对公司 2022 年度经营目标完成情况的汇报，并分析讨论经营计划的执行情况。

(七) 报告期内关联交易控制委员会召开 1 次会议

召开日期	会议内容	重要意见和建议	其他履行职责情况
2023 年 1 月 17 日	核查公司 2022 年度关联交易、关联担保、关联方资金占用等相关情况	经核查，2022 年度公司能够严格遵守相关法律、法规及中国证监会的有关规定，未发现为控股股东或其他关联方提供担保，亦不存在关联交易、对外担保、关联方资金占用和未经审议发生与关联方资金往来的情形。	无

(八) 存在异议事项的具体情况

□适用 √不适用

八、监事会发现公司存在风险的说明

□适用 √不适用

监事会对报告期内的监督事项无异议。

九、报告期末母公司和主要子公司的员工情况**(一) 员工情况**

母公司在职工的数量	39
主要子公司在职工的数量	313
在职工的数量合计	352
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数	0
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	187
销售人员	6

技术人员	80
财务人员	10
行政人员	69
合计	352
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
硕士研究生	3
本科	62
专科	46
高中及以下	241
合计	352

(二) 薪酬政策

√适用 □不适用

薪酬制度框架：岗位考核工资制、年薪制、特殊奖励工资、年终绩效工资等。

岗位考核工资制是公司的主体薪酬制度，适用于除实行年薪制以外的公司管理人员、专业技术人员和生产操作服务人员。岗位考核工资主要由三部分组成：岗位工资、考核工资、津补贴。

年薪制适用于公司领导班子成员。

特殊奖励工资制适用于在科研、管理、技术创新、公司荣誉、合理化建议等方面做出突出贡献的人员。

年终绩效工资根据公司实际盈利和公司各单位、部室目标责任完成情况于年终考核计发。

(三) 培训计划

√适用 □不适用

1. 公司董事、监事、高级管理人员定期参加上海证券交易所、辖区证监局及证券业协会组织的各种专业培训及考核。

2. 公司员工的培训包括且不限于公司规章制度、经营管理、岗位业务知识、安全生产知识等内容的学习，公司及所属子公司于年底分别制定下一年度培训计划，并按年度培训计划由公司各单位、各部室、子公司分别组织实施，按照职能或承担的业务对相关人员进行培训，不断提高员工岗位技能和综合素质。

(四) 劳务外包情况

□适用 √不适用

十、利润分配或资本公积金转增预案

(一) 现金分红政策的制定、执行或调整情况

√适用 □不适用

1. 公司现金分红政策的制定及执行情况

《公司章程》规定：公司的利润分配应重视对投资者的合理投资回报，公司利润分配政策应保持连续性和稳定性，同时兼顾公司的长远利益、全体股东的整体利益和公司的可持续发展。利润分配中，现金分红优于股票股利。具备现金分红条件的，应当采用现金分红进行利润分配。原则上公司按年度将可供分配的利润进行分配，必要时公司也可以进行中期利润分配。在公司盈利年度、无重大技改投入或其他投资计划、现金流满足公司正常经营和长期发展的前提下，最近三年以现金方式累计分配的利润不少于最近三年实现的年均可分配利润的百分之三十。董事会向股东大会提出现金利润分配预案，应积极与股东特别是中小股东进行沟通和交流。

公司重视现金分红政策的执行，相关决策程序和机制完备。在制定利润分配方案时，严格遵守《公司章程》和《未来三年（2023-2025）股东回报规划》的规定，征求独立董事的意见，充分考虑中小股东的意见和诉求，保护其合法权益。公司分红标准和比例明确清晰，履行股东大会审批程序，并按照股东大会决议的要求执行利润分配方案。

2. 公司 2023 年度利润分配预案

2024 年 3 月 21 日，公司董事会九届十四次会议审议通过了《公司 2023 年度利润分配预案》。根据致同会计师事务所（特殊普通合伙）出具的《审计报告》确认，公司 2023 年共实现净利润

7,669,309.72元,母公司实现净利润-6,393,744.09元,加上年初母公司未分配利润4,853,685.58元,本年度母公司未分配利润为-1,540,058.51元。根据《公司法》和《公司章程》的有关规定,公司本年度不实施利润分配,不实施公积金转增股本。

(二) 现金分红政策的专项说明

适用 不适用

是否符合公司章程的规定或股东大会决议的要求	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
分红标准和比例是否明确和清晰	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
相关的决策程序和机制是否完备	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
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	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否

(三) 报告期内盈利且母公司可供股东分配利润为正,但未提出现金利润分配方案预案的,公司应当详细披露原因以及未分配利润的用途和使用计划

适用 不适用

(四) 本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案

适用 不适用

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情况及其影响

(一) 相关激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

适用 不适用

(二) 临时公告未披露或有后续进展的激励情况

股权激励情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

员工持股计划情况

适用 不适用

其他激励措施

适用 不适用

(三) 董事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

(四) 报告期内对高级管理人员的考评机制,以及激励机制的建立、实施情况

适用 不适用

董事会薪酬与考核委员会按照《董事会薪酬与考核委员会工作规则》《公司章程》及法律法规的规定,根据与经理层人员签署的岗位聘用协议和年度经营业绩考核责任书,并结合公司2023年度经营目标完成情况,对经理层人员的绩效进行考核评价后提出建议,提交公司董事会批准执行。

十二、报告期内的内部控制制度建设及实施情况

适用 不适用

2023年,公司结合实际,不断完善内部控制和法人治理体系,加强相关配套制度建设,完成公司治理类和经营管理类共计83部制度的制修订工作。同时,持续强化内控制度的执行和落实,通过对关键业务领域的风险流程控制,进一步优化内部控制业务流程,有效提高了企业经营管理水平和风险防范能力。

报告期内,公司严格依照中国证监会、上海证券交易所及《公司法》《证券法》《股票上市规则》等法律法规要求,对照公司内部控制缺陷认定标准认真开展评价工作,并按期完成内部控制自我评价报告。公司于内部控制评价报告基准日,不存在财务报告或非财务报告的内部控制重大、重要缺陷,内部控制运行机制完整、合理、有效,达到了内部控制预期目标,保障了公司及全体股东的利益。

报告期内内部控制存在重大缺陷情况的说明

适用 不适用

十三、报告期内对子公司的管理控制情况

适用 不适用

报告期内，公司严格按照《公司法》《证券法》等法律法规及《公司章程》《子公司管理办法》的规定，通过向子公司委派或推荐董事，指导其健全法人治理结构、完善制度体系、强化内控体系建设及监督等方式实现对子公司的有效管控。具体措施如下：

1. 积极发挥党建工作的引领作用。按照属地化管理的原则，在充分尊重和借力地方党组织力量的同时，公司党委派驻“第一书记”到子公司党支部指导协助党建工作，通过加强基层党支部的战斗堡垒作用，使党的各项方针政策、以及公司发展战略、股东决策在子公司得到贯彻落实，同时推进子公司党建与生产经营相融相促。

2. 通过董事会、经营层决策、《子公司管理办法》《“三重一大”决策实施办法》等参与子公司经营管理。公司通过控制子公司董事会的方式实现对其决策机构董事会的控制。同时，经理层3名成员中，母公司委派财务经理、副总经理各1名。明确委派董事及经营管理人员的工作职责，以及对子公司规范运作、经营管理、财务管理、投资管理，重大事项报告、信息管理、等各方面的职责权限及管理要求，通过业务督导、内部审计及考核奖惩实现对其有效管控。

3. 通过建立完善的内部控制制度，实现规范经营。子公司参照母公司上市公司相关内控制度，结合自身实际，建立完善相关内部管理制度。根据其内控制度的规定，母公司负责督促指导子公司编制年度经营管理情况工作报告及下一年度经营计划；监督协调子公司日常生产经营活动计划、组织、管理等符合国家各项法律法规及政策，并与母公司总体发展目标及长期发展规划相适应。

4. 公司及有关职能部门对子公司经营活动、内部管理、会计核算、财务管理、项目投资等业务定期进行指导、监督和检查，使其合法有效运作企业法人财产，进一步促使其规范运营，提高公司整体运作效率和抗风险能力。

十四、内部控制审计报告的相关情况说明

适用 不适用

公司委托致同会计师事务所（特殊普通合伙）对公司截止2023年12月31日的财务报告内部控制的有效性进行了审计，认为公司按照《企业内部控制基本规范》和相关规定在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。

公司《2023年度内部控制审计报告》与本年度报告同日披露，具体内容详见于2024年3月22日在上海证券交易所网站（<http://www.sse.com.cn>）披露的相关公告。

是否披露内部控制审计报告：是

内部控制审计报告意见类型：标准的无保留意见

十五、上市公司治理专项行动自查问题整改情况

无

十六、其他

适用 不适用

第五节 环境与社会责任

一、环境信息情况

是否建立环境保护相关机制	是
报告期内投入环保资金（单位：万元）	171.61

（一）属于环境保护部门公布的重点排污单位的公司及其主要子公司的环保情况说明

适用 不适用

1. 排污信息

适用 不适用

公司所属二级子公司庆龙锶盐系重庆市铜梁区2023年度环境监管重点单位。报告期内，庆龙

锑盐严格执行国家环保相关法律法规，切实履行能源节约与生态环境保护主体责任，不断完善环保责任监督体系，认真贯彻落实各项污染治理减排措施，持续开展环境因素辨识及隐患排查治理，强化日常巡检抽查和环保设备设施的保养维护，努力构建资源节约型、环境友好型企业。

报告期内，庆龙锑盐各项污染物均按国家相关标准排放和合理处置，未受到环保部门的相关处罚。具体污染物的排放信息如下：

主要污染物	特征污染物	排放方式	排放口数量	分布情况	实际排放浓度	排放标准	是否超浓度排放	核定的排放浓度限值和总量	是否超核定的排放总量
废气 (SO ₂ 、颗粒物、硫化氢、氮氧化物、烟度)	二氧化硫、氮氧化物、颗粒物	所有废气处理后，经烟囱连续排放到大气中	1	庆龙锑盐生产厂区内	1) 回转窑 SO ₂ 实际排放浓度为 9.67 毫克/立方米；颗粒物实际排放浓度为 8.66 毫克/立方米；硫化氢实际排放浓度为 0.27 毫克/立方米；氮氧化物实际排放浓度为 44.95 毫克/立方米；实际烟气黑度林格曼黑度小于 I 级。 2) 烘干窑 SO ₂ 实际排放浓度为 3.00 毫克/立方米；氮氧化物实际排放浓度为 8.17 毫克/立方米；颗粒物实际排放浓度为 9.22 毫克/立方米；实际烟气黑度林格曼黑度小于 I 级。 3) 烧结炉 SO ₂ 实际排放浓度为 3.00 毫克/立方米；氮氧化物实际排放浓度为 12.61 毫克/立方米；颗粒物实际排放浓度为 8.79 毫克/立方米；实际烟气黑度林格曼黑度小于 I 级。 4) 亚硫酸钠烘干炉颗粒物实际排放浓度为 8.55 毫克/立方米；实际烟气黑度林格曼黑度小于 I 级。	无机化学工业污染物排放标准 GB31573-2015	否	1) 回转窑 SO ₂ 排放浓度限值为 100 毫克/立方米，年排放总量为 1321.89kg；颗粒物排放浓度限值为 10 毫克/立方米，年排放总量为 1214.17kg；硫化氢排放浓度限值为 5 毫克/立方米，年排放总量为 40.48kg；氮氧化物排放浓度限值为 100 毫克/立方米，年排放总量为 6299.64kg；；烟气黑度林格曼黑度 I 级。 2) 烘干窑 SO ₂ 排放浓度限值为 100 毫克/立方米，年排放总量为 533.67kg；氮氧化物排放浓度限值为 100 毫克/立方米，年排放总量为 1503.06kg；颗粒物排放浓度限值为 10 毫克/立方米，年排放总量为 1619.81kg；烟气黑度林格曼黑度 I 级。 3) 烧结炉 SO ₂ 排放浓度限值为 100 毫克/立方米，年排放总量为 122.56kg；氮氧化物排放浓度限值为 100 毫克/立方米，年排放总量为 364.03kg；颗粒物排放浓度限值为 10 毫克/立方米，年排放总量为 333.68kg；烟气黑度林格曼黑度 I 级。 4) 亚硫酸钠烘干炉颗粒物排放浓度限值为 10 毫克/立方米，年排放总量为 133.71kg；烟气黑度林格曼黑度 I 级。	否
废水 (COD、氨氮)	锑	公司生产系统水闭路循环，设备冷却水部分独立循环，辅助生产废水经水处理站处理后循环使用	1	庆龙锑盐生产厂区内	废水无外排	无机化学工业污染物排放标准 GB31573-2015	否	废水无外排	否
废渣	-	废渣主要有锑渣、水处理淤泥。目前，新产生废渣进行委外综合利用	1	庆龙锑盐生产厂区内	公司产生锑渣全部用于委外制砖、水泥行业，综合利用率 100%。	-	否	-	否

2. 防治污染设施的建设和运行情况

√适用 □不适用

报告期内，庆龙锑盐各项环保设施有效，与生产装置同步稳定运行，投入运行率 100%，所有污染因子均按照《无机化学工业污染物排放标准》(GB31573-2015) 达标排放。

废气：庆龙锑盐烟气采取静电除尘器进行静电除尘后，进入脱硫塔脱硫后达标排放，处理能力为 50 万 m³/日，设计脱硫效率为 98% 以上，采用碱液烟气脱硫。

废水：庆龙锑盐建有污水处理系统，处理能力 500m³/日，处理后的水作为工艺用水循环使用。

废渣：庆龙锑盐生产过程中产生的废渣经过滤后对外销售，用于砖厂、水泥等行业，综合利用率 100%。

3. 建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

√适用 □不适用

报告期内，公司无新建项目。子公司庆龙锑盐已取得相应的排污许可证。

4. 突发环境事件应急预案

√适用 □不适用

庆龙锶盐已编制《环境突发事件应急预案》，并向地方环保局进行备案。报告期内，庆龙锶盐积极组织开展了硫化氢泄露和二氧化碳泄露的应急处置演练，确保公司科学有序高效应对突发环境事件，保障职工生命财产安全和环境安全。

5. 环境自行监测方案

√适用 □不适用

(1) 废气：监测点位参照《固定污染源烟气排放连续监测技术规范（试行）》（HJ/T75-2007），全天连续自动监测，每5秒钟更新一次监测数据，数据采集仪可保存一年以上的小时均值。如自动监测系统发生故障停运，及时采取手工监测方式进行检测。

(2) 废水：监测点位参照《水污染源在线监测系统安装技术规范（试行）》（HJ/T353-2007），全天连续自动监测，监测设备每2小时自动取一次水样并分析监测数据。数据采集仪可保存一年以上小时均值。废水全部回收利用，实现零外排。

除上述自行监测措施外，庆龙锶盐每年邀请有资质的第三方机构对废气、废水、噪声及粉尘进行监测；同时，地方环保部门每年对排放情况开展一次监督性监测。

6. 报告期内因环境问题受到行政处罚的情况

□适用 √不适用

7. 其他应当公开的环境信息

□适用 √不适用

(二) 重点排污单位之外的公司环保情况说明

√适用 □不适用

1. 因环境问题受到行政处罚的情况

□适用 √不适用

2. 参照重点排污单位披露其他环境信息

√适用 □不适用

公司所属三级子公司庆龙新材料不属于环境保护部门公布的重点排污单位，具体相关环境信息如下：

1. 主要污染物排放情况

主要污染物	特征污染物	排放方式	排放口数量	分布情况	实际排放浓度	排放标准	是否超浓度排放	核定的排放浓度限值和总量	是否超核定的排放总量
废气（含颗粒物、NO _x ）	-	连续排放	5	庆龙新材料公司内	1)隧道窑颗粒物平均排放浓度28.2毫克/立方米；排放总量1.243吨；氮氧化物平均排放浓度118.7毫克/立方米；排放总量5.223吨。 2)粉碎、混料、压球、筛分废气颗粒物平均排放浓度12.8毫克/立方米；排放总量0.0138吨。 3)真空还原炉颗粒物平均排放浓度17.7毫克/立方米；排放总量0.322吨；氮氧化物平均排放浓度238.7毫克/立方米；排放总量4.334吨。 4)倒渣废气颗粒物平均排放浓度10.8毫克/立方米；排放总量0.061吨。 5)合金熔炼炉颗粒物平均排放浓度11.8毫克/立方米；排放总量0.495吨；氮氧化物平均排放浓度19毫克/立方米；排放总量0.797吨。	无机化学工业污染物排放标准 GB31573-2015 《大气污染物综合排放标准》（DB50/418-2016） 《工业炉窑大气污染物排放标准》（DB50/659-2016）	否	1) 隧道窑颗粒物排放限值30毫克/立方米；氮氧化物排放限值200毫克/立方米。 2) 粉碎、混料、压球、筛分废气颗粒物排放限值120毫克/立方米。 3) 真空还原炉颗粒物排放限值50毫克/立方米；氮氧化物排放限值700毫克/立方米。 4) 倒渣废气颗粒物排放限值120毫克/立方米。 5) 合金熔炼炉颗粒物排放限值50毫克/立方米；氮氧化物排放限值700毫克/立方米。	否
生活废水（COD、氨氮）	-	直接排放	1	生活废水排放口	COD平均排放浓度74毫克/升；排放总量0.00041吨；氨氮平均浓度28.7毫克/升；排放总量0.00085吨。	《污水综合排放标准》（GB8978-1996）三级标准	否	COD排放限值500毫克/立方米；氨氮排放限值45毫克/立方米。	否

2. 防治污染设施的建设和运行情况

废气：庆龙新材料烟气经布袋除尘、脱硝、水膜除尘处理后达标排放，处理能力为 21.6 万 m³/日，设计除尘率为 99%，二氧化硫去除率 20%，氮氧化物去除率 50%。

废水：庆龙新材料建有生活污水处理系统一套，处理能力为 75m³/日。

3. 建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

庆龙新材料已取得相应的排污许可证。

4. 突发环境事件应急预案

庆龙新材料已制定《环境突发事件应急预案》，并向地方环保局进行备案。报告期内，庆龙新材料围绕环保事故案例，持续开展各类宣传教育活动，有效提高了全员环保责任意识。

5. 环境自行监测方案

(1) 废气：庆龙新材料安装有在线监测设备，每日对废气排放情况进行监测。同时，地方环保部门每年对所有尾气排放口进行一次监督性监测。

(2) 废水：庆龙新材料无生产废水，生活废水安在线监测系统每日对生活废水排放情况进行监测。

除上述自行监测措施外，庆龙新材料每年邀请有资质的第三方机构对噪声和粉尘进行监测，所有监测数值均达标。

3. 未披露其他环境信息的原因

适用 不适用

(三) 有利于保护生态、防治污染、履行环境责任的相关信息

适用 不适用

公司严格执行国家有关环境保护的法律法规，坚持低碳环保的生产经营理念，认真贯彻落实生态文明建设新形势下的各项要求，多维度强化环境管理，并积极探索节能降耗的新模式，推动企业持续提升绿色生产效能。报告期内，庆龙镥盐通过实施余热锅炉烟灰输送系统改造，最大限度减少了现场粉尘排放；庆龙新材料通过制砖机降噪除尘改造及隧道窑还原炉低氮改造，进一步降低了生产现场噪声，以及无组织粉尘和氮氧化物排放，进一步改善了工厂作业环境。

(四) 在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果

是否采取减碳措施	否
减少排放二氧化碳当量（单位：吨）	/
减碳措施类型（如使用清洁能源发电、在生产过程中使用减碳技术、研发生产助于减碳的新产品等）	/

具体说明

适用 不适用

二、社会责任工作情况

(一) 是否单独披露社会责任报告、可持续发展报告或 ESG 报告

适用 不适用

(二) 社会责任工作具体情况

适用 不适用

对外捐赠、公益项目	数量/内容
总投入（万元）	1.01
其中：资金（万元）	0.2
物资折款（万元）	0.81
惠及人数（人）	78

具体说明

适用 不适用

报告期内，公司积极响应地方政府号召，主动投身公益事业，通过帮扶企业所在地周边困难老人和慰问敬老院等方式，积极履行国有上市公司社会责任。

三、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴等工作具体情况

适用 不适用

具体说明

适用 不适用

第六节 重要事项

一、承诺事项履行情况

(一) 公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

√适用 □不适用

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间	是否有履行期限	承诺期限	是否及时严格履行
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	解决同业竞争	黄河公司	为避免与上市公司出现同业竞争的可能性，黄河公司承诺如下：1. 本次权益变动前，信息披露义务人及所控制的公司不存在从事与金瑞矿业相同或相似业务的情形，与金瑞矿业不构成同业竞争；2. 本次权益变动后，信息披露义务人将依法采取必要及可能的措施尽力避免发生与金瑞矿业主营业务产生实质性同业竞争及利益冲突的业务或活动，并按照有关法规，促使信息披露义务人控制的其他企业避免与金瑞矿业主营业务产生实质性同业竞争或利益冲突的业务或活动。如信息披露义务人及所控制的公司、企业或其他经济组织获得从事新业务的商业机会，而该等新业务与金瑞矿业业务产生同业竞争的，在符合金瑞矿业股东利益及监管要求的条件下，信息披露义务人将采取包括但不限于停止经营相竞争的业务、资产整合、业务整合、托管等有效措施解决与金瑞矿业可能存在的同业竞争问题。	2022-6-29	否	/	是
与重大资产重组相关的承诺	解决同业竞争	青海省投	关于规避未来可能出现的其他同业竞争的承诺：1. 如青海省投及下属全资、控股企业存在与公司及全资、控股企业主营业务构成或可能构成同业竞争的资产和业务，青海省投及下属全资、控股企业将以合理的价格及条件按照法律规定的程序优先转让给公司。如公司存在不具备收购能力之情形，青海省投将依照法定程序向非关联第三方转让。2. 如青海省投参股企业所从事业务与公司及全资、控股企业构成或可能构成竞争，青海省投承诺将出让其所持该等企业的全部出资、股份或权益，并承诺在同等条件下给予公司及全资、控股企业优先购买该等出资、股份或权益的权利。如公司存在不具备收购能力之情形，青海省投将依照法定程序向非关联第三方转让该等出资、股份或权益。3. 青海省投及全资、控股企业在根据承诺拟向公司及全资、控股企业转让相关产权时，若其他投资者根据法律法规规定亦享有优先受让权，将尽力促成青海省投及全资、控股企业与公司及全资、控股企业之间的交易，并积极协调处理相关事宜。4、	2009-4-7	否	/	是

			在与公司具有同等投资机会的前提下，对新业务机会（指与公司及全资、控股企业的主营业务构成或可能构成直接或间接竞争的新业务），青海省投应先通知公司。如公司接受该新业务机会，青海省投需无偿将该新业务机会转让给公司。如公司明确拒绝该新业务机会，青海省投及下属全资、控股企业也将不进行投资。				
解决同业竞争	青海省投		公司通过向王敬春、肖中明发行股份，购买其持有的庆龙锑盐 100%的股权。本次交易完成后，控股股东青海省投及其控制的其他企业在碳酸锑业务方面与金瑞矿业不存在同业竞争，此前从金瑞矿业收购的碳酸锑资产，目前已全部停产，与金瑞矿业不构成同业竞争。青海省投承诺：1、本公司未来将不以任何方式从事（包括与他人合作直接或间接从事）或投资于任何业务与庆龙锑盐相同、类似或在任何方面构成竞争的公司、企业或其他机构、组织；或在该经济实体、机构、经济组织中委派高级管理人员或核心技术人员；2、当本公司及可控制的企业与庆龙锑盐及其控股子公司之间存在竞争性同类业务时，本公司及可控制的企业自愿放弃同庆龙锑盐的业务竞争；3、本公司及可控制的企业不向其他在业务上与庆龙锑盐相同、类似或构成竞争的公司、企业或其他机构、组织或个人提供资金、技术或提供销售渠道、客户信息等支持；4、上述承诺在本公司作为金瑞矿业控股股东期间有效，如违反上述承诺，本公司愿意承担给金瑞矿业或庆龙锑盐造成的全部经济损失。	2014-7-10	否	/	是
解决关联交易	王敬春 肖中明		为规范和减少将来可能存在的与金瑞矿业及其子公司的关联交易、王敬春、肖中明分别承诺如下：1. 本次重组完成后，本人及所控制的企业与庆龙锑盐及其包括目标公司在内的合并报表范围内各级控股公司将尽可能的避免和减少关联交易。2. 对于确有必要且无法避免的关联交易，本人将遵循市场化的公正、公平、公开的原则，按照有关法律法规、规范性文件和章程等有关规定，履行包括回避表决等合法程序，不通过关联关系谋求特殊的利益，不会进行任何有损金瑞矿业和金瑞矿业其他股东利益、特别是中小股东利益的关联交易。3. 本人及本人的关联企业将不以任何方式违法违规占用金瑞矿业及其包括目标公司在内的合并报表范围内各级控股公司的资金、资产，亦不要求金瑞矿业及其包括目标公司在内的合并报表范围内各级控股公司为本人及本人的关联企业进行违规担保。4. 如违反上述承诺给金瑞矿业造成损失的，本人将依法作出赔偿。	2014-11-27	否	/	是

(二) 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，公司就资产或项目是否达到原盈利预测及其原因作出说明

已达到 未达到 不适用

(三) 业绩承诺的完成情况及其对商誉减值测试的影响

适用 不适用

二、报告期内控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况

适用 不适用

三、违规担保情况

适用 不适用

四、公司董事会对会计师事务所“非标准意见审计报告”的说明

适用 不适用

五、公司对会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正原因和影响的分析说明

(一) 公司对会计政策、会计估计变更原因及影响的分析说明

适用 不适用

根据财政部于 2022 年 11 月发布的《企业会计准则解释第 16 号》(财会〔2022〕31 号)关于“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，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，应当根据《企业会计准则第 18 号——所得税》等有关规定，在交易发生时分别确认相应的递延所得税负债和递延所得税资产。对于在首次施行上述规定的财务报表列报最早期间的期初至本解释施行日之间发生的上述交易，企业应当按照上述规定，将累积影响数调整财务报表列报最早期间的期初留存收益及其他相关财务报表项目。上述会计处理规定自 2023 年 1 月 1 日起施行”的规定，公司执行上述会计政策，对 2023 年 12 月 31 日合并资产负债表的影响如下：

合并资产负债表项目(2023 年 12 月 31 日)	影响金额
递延所得税资产	197,853.80
递延所得税负债	197,853.80

(二) 公司对重大会计差错更正原因及影响的分析说明

适用 不适用

(三) 与前任会计师事务所进行的沟通情况

适用 不适用

(四) 审批程序及其他说明

适用 不适用

六、聘任、解聘会计师事务所情况

单位：万元 币种：人民币

	原聘任	现聘任
境内会计师事务所名称	永拓会计师事务所 (特殊普通合伙)	致同会计师事务所 (特殊普通合伙)
境内会计师事务所报酬	65	62
境内会计师事务所审计年限	10	1
境内会计师事务所注册会计师姓名	王庆华、李晓娟	吴松林、王红海
境内会计师事务所注册会计师审计	王庆华(5)、李晓娟(4)	吴松林(1)、王红海(1)

服务的累计年限		
	名称	报酬
内部控制审计会计师事务所	致同会计师事务所 (特殊普通合伙)	30

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

鉴于永拓会计师事务所(特殊普通合伙)在2013—2022年期间,连续10年为公司提供财务报告及内部控制审计服务。为确保公司2023年度审计工作的正常进行,根据财政部、国务院国资委及中国证监会《国有企业、上市公司选聘会计师事务所管理办法》,公司采取竞争性谈判的方式选聘了外部审计机构。根据选聘结果及董事会审计委员会的审核建议,经公司2023年第一次临时股东大会审议,同意聘任致同会计师事务所(特殊普通合伙)为公司2023年度财务报告及内部控制审计机构。

审计期间改聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

审计费用较上一年度下降20%以上(含20%)的情况说明

适用 不适用

七、面临退市风险的情况

(一)导致退市风险警示的原因

适用 不适用

(二)公司拟采取的应对措施

适用 不适用

(三)面临终止上市的情况和原因

适用 不适用

八、破产重整相关事项

适用 不适用

九、重大诉讼、仲裁事项

本年度公司有重大诉讼、仲裁事项 本年度公司无重大诉讼、仲裁事项

十、上市公司及其董事、监事、高级管理人员、控股股东、实际控制人涉嫌违法违规、受到处罚及整改情况

适用 不适用

十一、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

适用 不适用

报告期内,公司诚信状况良好,不存在未履行法院生效判决、所负数额较大的债务到期未清偿等情况;控股股东青海省投目前资信状况良好。

十二、重大关联交易

(一)与日常经营相关的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项适用 不适用**3、临时公告未披露的事项**适用 不适用**(二) 资产或股权收购、出售发生的关联交易****1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**适用 不适用**2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项**适用 不适用**3、临时公告未披露的事项**适用 不适用**4、涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况**适用 不适用**(三) 共同对外投资的重大关联交易****1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**适用 不适用**2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项**适用 不适用**3、临时公告未披露的事项**适用 不适用**(四) 关联债权债务往来****1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**适用 不适用**2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项**适用 不适用**3、临时公告未披露的事项**适用 不适用**(五) 公司与存在关联关系的财务公司、公司控股财务公司与关联方之间的金融业务**适用 不适用**(六) 其他**适用 不适用**十三、重大合同及其履行情况****(一) 托管、承包、租赁事项****1、托管情况**适用 不适用**2、承包情况**适用 不适用**3、租赁情况**适用 不适用

(二) 担保情况

□适用 √不适用

(三) 委托他人进行现金资产管理的情况

1. 委托理财情况

(1) 委托理财总体情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类型	资金来源	发生额	未到期余额	逾期未收回金额
银行理财产品	自有资金	450,000,000	150,000,000	/

其他情况

□适用 √不适用

(2) 单项委托理财情况

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

受托人	委托理财类型	委托理财金额	委托理财起始日期	委托理财终止日期	资金来源	资金投向	是否存在受限情形	报酬确定方式	年化收益率	预期收益(如有)	实际收益或损失	未到期金额	逾期未收回金额	是否经过法定程序	未来是否有委托理财计划	减值准备计提金额(如有)
交通银行青海省分行	银行理财产品	30,000.00	2023-1-5	2023-12-27	自有资金		是	协议约定	1.85 3.05 3.25		841.92	0		是	是	
交通银行青海省分行	银行理财产品	15,000.00	2023-12-29	2024-12-20	自有资金		是	协议约定	1.95 2.75 2.95			15,000.00		是	是	

其他情况

□适用 √不适用

(3) 委托理财减值准备

适用 不适用

2. 委托贷款情况

(1) 委托贷款总体情况

适用 不适用

其他情况

适用 不适用

(2) 单项委托贷款情况

适用 不适用

其他情况

适用 不适用

(3) 委托贷款减值准备

适用 不适用

3. 其他情况

适用 不适用

(四) 其他重大合同

适用 不适用

十四、募集资金使用进展说明

适用 不适用

十五、其他对投资者作出价值判断和投资决策有重大影响的重大事项的说明

适用 不适用

第七节 股份变动及股东情况

一、股本变动情况

(一) 股份变动情况表

1、股份变动情况表

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

2、股份变动情况说明

适用 不适用

3、股份变动对最近一年和最近一期每股收益、每股净资产等财务指标的影响（如有）

适用 不适用

4、公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

(二) 限售股份变动情况

适用 不适用

二、证券发行与上市情况

(一) 截至报告期内证券发行情况

适用 不适用

截至报告期内证券发行情况的说明（存续期内利率不同的债券，请分别说明）：

适用 不适用

(二) 公司股份总数及股东结构变动及公司资产和负债结构的变动情况

适用 不适用

(三) 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

(一) 股东总数

截至报告期末普通股股东总数(户)	17,384
年度报告披露日前上一月末的普通股股东总数(户)	16,648

(二) 截至报告期末前十名股东、前十名流通股东（或无限售条件股东）持股情况表

单位：股

前十名股东持股情况（不含通过转融通出借股份）							
股东名称 （全称）	报告期内增减	期末持股数量	比例 （%）	持有有限 售条件股 份数量	质押、标记 或冻结情况		股东性质
					股份 状态	数量	
青海省投资集团有限公司	0	86,418,507	29.99	0	质押	84,360,279	国有法人
					冻结	190,000	
青海省金星矿业有限公司	0	41,938,670	14.55	0	冻结	41,938,670	国有法人
国网青海省电力公司	0	15,102,577	5.24	0	无		国有法人
董伟	623,300	6,641,400	2.30	0	未知		境内自然人
陈健	640,000	2,300,000	0.80	0	未知		境内自然人
许跃生	0	1,822,300	0.63	0	未知		境内自然人
陈蓬	0	1,673,000	0.58	0	未知		境内自然人

中国银行股份有限公司—国金量化多因子股票型证券投资基金	1,601,901	1,655,501	0.57	0	未知	其他
沈毅敏	1,655,500	1,655,500	0.57	0	未知	境内自然人
柳大帅	181,800	1,499,341	0.52		未知	境内自然人
前十名无限售条件股东持股情况						
股东名称	持有无限售条件流通股的数量	股份种类及数量				
		种类	数量			
青海省投资集团有限公司	86,418,507	人民币普通股	86,418,507			
青海省金星矿业有限公司	41,938,670	人民币普通股	41,938,670			
国网青海省电力公司	15,102,577	人民币普通股	15,102,577			
董伟	6,641,400	人民币普通股	6,641,400			
陈健	2,300,000	人民币普通股	2,300,000			
许跃生	1,822,300	人民币普通股	1,822,300			
陈蓬	1,673,000	人民币普通股	1,673,000			
中国银行股份有限公司—国金量化多因子股票型证券投资基金	1,655,501	人民币普通股	1,655,501			
沈毅敏	1,655,500	人民币普通股	1,655,500			
柳大帅	1,499,341	人民币普通股	1,499,341			
上述股东关联关系或一致行动的说明	公司控股股东为青海省投，公司无实际控制人；公司未知其他股东之间是否存在关联关系或一致行动关系。					

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

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

适用 不适用**(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东**适用 不适用**四、控股股东及实际控制人情况****(一) 控股股东情况****1 法人**适用 不适用

名称	青海省投资集团有限公司
单位负责人或法定代表人	王超
成立日期	2001-11-09
主要经营业务	一般项目：以自有资金从事投资活动；再生资源销售；常用有色金属冶炼；有色金属铸造；有色金属合金制造；有色金属合金销售；金属材料制造；金属材料销售；石墨及碳素制品制造；石墨及碳素制品销售；专用设备修理；通用设备修理；技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广；热力生产和供应；储能技术服务；固体废物治理；非居住房地产租赁；业务培训（不含教育培训、职业技能培训等需取得许可的培训）；新兴能源技术研发；物业管理；选矿（除稀土、放射性矿产、钨）；节能管理服务（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）。许可项目：发电业务、输电业务、供（配）电业务；输电、供电、受电电力设施的安装、维修和试验；供电业务；建设工程施工；危险废物经营；道路危险货物运输；矿产资源勘查；非煤矿山矿产资源开采（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动，具体经营项目以审批结果为准）。
报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	无
其他情况说明	无

2 自然人

适用 不适用

3 公司不存在控股股东情况的特别说明

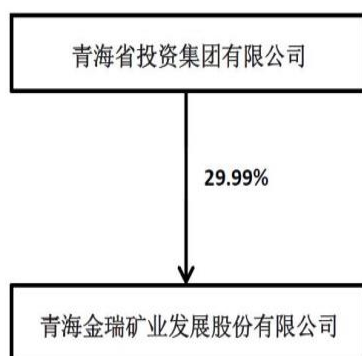
适用 不适用

4 报告期内控股股东变更情况的说明

适用 不适用

5 公司与控股股东之间的产权及控制关系的方框图

适用 不适用



(二) 实际控制人情况

1 法人

适用 不适用

2 自然人

适用 不适用

3 公司不存在实际控制人情况的特别说明

适用 不适用

2022年，青海省投完成重整后，黄河公司成为其第一大股东，青海省投无控股股东与实际控制人。由此引发公司实际控制人由青海省国资委变更为无实际控制人。

4 报告期内公司控制权发生变更的情况说明

适用 不适用

5 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图

适用 不适用

6 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

(三) 控股股东及实际控制人其他情况介绍

适用 不适用

五、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%以上

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

股东名称	股票质押 融资总额	具体用途	偿还期限	还款资金来源	是否存在偿债或 平仓风险	是否影响公司 控制权稳定
青海省投资集团有限公司	70,127	偿还债务	2029-12-26	尚未偿还	否	否

截止报告期末，控股股东青海省投持有公司 86,418,507 股股份，占公司总股本的 29.99%；其累计质押的股份数为 84,360,279 股股份，占其持股数的 97.62%，占公司总股本的 29.27%。

六、其他持股在百分之十以上的法人股东

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

法人股东名称	单位负责人或 法定代表人	成立日期	组织机构代码	注册资本	主要经营业务或管理活动等情况
青海省金星矿业有限公司	李鹏	1999-12-16	91632900710404616X	11,208.37	对矿产资源的风险勘察、投资；对多金属共生矿及矿产资源进行综合利用开发（未经有关部门许可不得开采），矿产品销售。
情况说明	截止报告期末，金星矿业持有公司 41,938,670 股股份，占公司总股本的 14.55%，为公司第二大股东。报告期内，因合同纠纷案执行财产保全需要，其持有公司的股份已全部被司法冻结。				

七、股份限制减持情况说明

适用 不适用

八、股份回购在报告期的具体实施情况

适用 不适用

第八节 优先股相关情况

适用 不适用

第九节 债券相关情况

一、企业债券、公司债券和非金融企业债务融资工具

适用 不适用

二、可转换公司债券情况

适用 不适用

第十节 财务报告

一、审计报告

√适用 □不适用

青海金瑞矿业发展股份有限公司全体股东：

一、审计意见

我们审计了青海金瑞矿业发展股份有限公司（以下简称金瑞矿业公司）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、合并及公司现金流量表、合并及公司股东权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附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，公允反映了金瑞矿业公司 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，我们独立于金瑞矿业公司，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，认为对本期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。

（一）营业收入的确认

相关信息披露详见七、合并财务报表项目注释-61。

1、事项描述

金瑞矿业公司于 2023 年度实现的营业收入为 27,468.95 万元，主要为锑盐系列化工产品的销售收入，收入在客户取得相关商品控制权时确认。营业收入金额重大，而收入确认是否准确可能存在错报的固有风险，故我们将营业收入的确认识别为关键审计事项。

2、审计应对

（1）了解及评价与收入确认有关的内部控制设计的有效性，并测试了关键控制流程运行的有效性。

（2）通过抽样检查销售合同及与金瑞矿业公司管理层（以下简称管理层）的访谈，对与销售商品收入确认有关的控制权转移时点进行了分析，进而评价金瑞矿业公司销售收入的确认政策是否符合企业会计准则的规定。

（3）对销售收入执行月度波动分析和毛利分析，并与同行业比较分析和调查异常波动。

（4）检查与收入确认相关的支持性文件，包括销售合同或销售订单、销售发票、随货同行单、第三方物流单据等。

（5）针对资产负债表日前后确认的销售收入核对至客户签收单等支持性文件，并检查期后销售退回的原因，以核实销售收入是否在恰当的期间确认。

(6) 对重大和新增客户销售的业务执行交易函证及替代性审计程序。

(二) 无形资产大风山锶矿采矿权减值测试

相关信息披露详见七、合并财务报表项目注释-26。

1、事项描述

截至 2023 年 12 月 31 日止，金瑞矿业公司在无形资产中列报的大风山锶矿采矿权原值为 7,285.94 万元，已累计摊销 4,813.47 万元，账面净值 2,472.47 万元。由于锶矿已停止开采多年，其复采计划具有不确定性，执行减值测试时需要运用重大职业判断，因此我们将采矿权减值测试识别为关键审计事项。

2、审计应对

- (1) 查阅了锶矿权属文件、勘探报告及备案的储量报告、检查其经济价值。
- (2) 查阅了管理层的复采计划，并询问实际复采进度。
- (3) 了解及评价与长期资产减值测试有关的内部控制设计的有效性，并测试了关键控制流程运行的有效性。
- (4) 评价管理层对采矿权减值迹象的判断是否适当。
- (5) 利用注册会计师的估值专家的工作，查阅并复核管理层聘请的外部专家出具的减值测试报告，并考虑其作为审计证据的可接受程度。
- (6) 评价了管理层的外部专家、注册会计师的估值专家的胜任能力、专业素质和客观性。

四、其他信息

金瑞矿业公司管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括金瑞矿业公司 2023 年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

金瑞矿业公司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，管理层负责评估金瑞矿业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，除非管理层计划清算金瑞矿业公司、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督金瑞矿业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，就可能对金瑞矿业公司的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金瑞矿业公司不能持续经营。

(5) 评价财务报表的总体列报、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) 就金瑞矿业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期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。

致同会计师事务所
(特殊普通合伙)

中国·北京

中国注册会计师： 吴松林
(项目合伙人)

中国注册会计师： 王红海

二〇二四年三月二十一日

二、财务报表

合并资产负债表

2023 年 12 月 31 日

编制单位：青海金瑞矿业发展股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2023 年 12 月 31 日	2022 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金	七、1	331,264,829.45	484,480,076.85
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	七、2	150,016,027.40	-
衍生金融资产			
应收票据	七、4	25,713,106.41	19,163,502.48
应收账款	七、5	32,900,607.62	25,436,390.54
应收款项融资	七、7	23,773,501.16	22,244,220.40
预付款项	七、8	1,391,657.38	1,067,398.98
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	七、9	254,197.61	586,621.47
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	七、10	61,912,843.24	67,675,381.31
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	七、13	1,270,654.24	982,597.77
流动资产合计		628,497,424.51	621,636,189.80
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资			
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			

投资性房地产			
固定资产	七、21	112,047,640.13	116,137,259.45
在建工程	七、22	616,272.72	5,904,553.06
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产	七、25	791,415.20	-
无形资产	七、26	48,743,636.04	51,974,020.71
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	七、28	2,894,853.86	3,482,196.50
递延所得税资产	七、29	2,525,752.67	1,670,827.69
其他非流动资产	七、30	752,950.00	291,000.00
非流动资产合计		168,372,520.62	179,459,857.41
资产总计		796,869,945.13	801,096,047.21
流动负债：			
短期借款			
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			
应付账款	七、37	9,240,104.16	7,722,238.55
预收款项			
合同负债	七、38	2,250,219.32	1,567,660.71
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	七、39	6,261,900.23	10,634,863.87
应交税费	七、40	8,079,334.41	20,239,968.99
其他应付款	七、41	14,919,547.96	13,114,135.32
其中：应付利息			
应付股利		1,215,326.60	1,215,326.60
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	七、43	804,835.61	-
其他流动负债	七、44	6,610,887.97	7,477,047.08
流动负债合计		48,166,829.66	60,755,914.52
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		0	
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债	七、50	5,657,200.00	5,657,200.00
递延收益	七、51	8,902,007.63	8,994,682.62
递延所得税负债	七、29	197,853.80	-
其他非流动负债			
非流动负债合计		14,757,061.43	14,651,882.62
负债合计		62,923,891.09	75,407,797.14
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	七、53	288,176,273.00	288,176,273.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	七、55	300,163,366.87	300,163,366.87
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备	七、58	5,968,666.94	5,380,172.69
盈余公积	七、59	30,409,818.25	30,409,818.25
一般风险准备			
未分配利润	七、60	109,227,928.98	101,558,619.26
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		733,946,054.04	725,688,250.07
少数股东权益			
所有者权益（或股东权益）合计		733,946,054.04	725,688,250.07
负债和所有者权益（或股东权益）总计		796,869,945.13	801,096,047.21

公司负责人：任小坤

主管会计工作负责人：李军颜

会计机构负责人：喇学山

母公司资产负债表

2023 年 12 月 31 日

编制单位:青海金瑞矿业发展股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	2023 年 12 月 31 日	2022 年 12 月 31 日
流动资产:			
货币资金		253,761,319.57	409,303,344.24
交易性金融资产		150,016,027.40	-
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	十九、1	142,038.00	161,500.00
应收款项融资			
预付款项		7,553.78	-
其他应收款	十九、2	641.39	43,856.84
其中: 应收利息			
应收股利			
存货		15,156,175.07	14,870,220.13
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		202,384.01	234,518.15
流动资产合计		419,286,139.22	424,613,439.36
非流动资产:			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	十九、3	198,255,900.00	198,255,900.00
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产		3,169,456.14	3,423,307.02
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		791,415.20	-
无形资产		24,724,750.87	27,156,693.58
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		2,854,425.00	3,414,980.00
递延所得税资产		197,853.80	-
其他非流动资产			
非流动资产合计		229,993,801.01	232,250,880.60
资产总计		649,279,940.23	656,864,319.96
流动负债:			
短期借款			
交易性金融负债			

衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		272,394.68	272,394.68
预收款项			
合同负债		158,328.32	158,328.32
应付职工薪酬		1,842,836.49	2,143,220.47
应交税费		6,650,700.89	8,523,811.58
其他应付款		11,765,808.15	11,785,638.53
其中：应付利息			
应付股利		1,215,326.60	1,215,326.60
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		804,835.61	-
其他流动负债		20,582.68	20,582.68
流动负债合计		21,515,486.82	22,903,976.26
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债		5,657,200.00	5,657,200.00
递延收益		4,700,000.00	4,700,000.00
递延所得税负债		197,853.80	-
其他非流动负债			
非流动负债合计		10,555,053.80	10,357,200.00
负债合计		32,070,540.62	33,261,176.26
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		288,176,273.00	288,176,273.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		300,163,366.87	300,163,366.87
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		30,409,818.25	30,409,818.25
未分配利润		-1,540,058.51	4,853,685.58
所有者权益（或股东权益）合计		617,209,399.61	623,603,143.70
负债和所有者权益（或股东权益）总计		649,279,940.23	656,864,319.96

公司负责人：任小坤

主管会计工作负责人：李军颜

会计机构负责人：喇学山

合并利润表
2023 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2023 年度	2022 年度
一、营业总收入		274,689,476.98	371,952,898.04
其中：营业收入	七、61	274,689,476.98	371,952,898.04
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		274,334,645.70	315,259,659.70
其中：营业成本	七、61	241,991,770.23	276,185,291.73
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险责任准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	七、62	2,291,786.16	3,216,693.52
销售费用	七、63	1,148,832.04	811,690.56
管理费用	七、64	31,037,976.20	29,843,760.12
研发费用	七、65	2,947,574.38	10,931,816.58
财务费用	七、66	-5,083,293.31	-5,729,592.81
其中：利息费用		54,607.65	-
利息收入		4,933,247.81	4,576,142.66
加：其他收益	七、67	4,939,833.07	694,942.19
投资收益（损失以“-”号填列）	七、68	8,419,229.77	9,683,013.70
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
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）	七、70	16,027.40	-
信用减值损失（损失以“-”号填列）	七、71	-533,303.90	409,833.45
资产减值损失（损失以“-”号填列）	七、72	-2,814,344.58	-5,307,908.15
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		10,382,273.04	62,173,119.53

加：营业外收入	七、74	56,521.18	1,142,003.76
减：营业外支出	七、75	10,845.36	347,232.09
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		10,427,948.86	62,967,891.20
减：所得税费用	七、76	2,758,639.14	8,227,506.43
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		7,669,309.72	54,740,384.77
（一）按经营持续性分类			
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		7,669,309.72	54,740,384.77
2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
（二）按所有权归属分类			
1. 归属于母公司股东的净利润（净亏损以“-”号填列）		7,669,309.72	54,740,384.77
2. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）			
六、其他综合收益的税后净额			
（一）归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
1. 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			
2. 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			
（二）归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额			
（一）归属于母公司所有者的综合收益总额			
		7,669,309.72	54,740,384.77
（二）归属于少数股东的综合收益总额			
八、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)			
		0.03	0.19
（二）稀释每股收益(元/股)			
		0.03	0.19

公司负责人：任小坤

主管会计工作负责人：李军颜

会计机构负责人：喇学山

母公司利润表
2023 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	2023 年度	2022 年度
一、营业收入	十九、4	320,495.04	429,355.46
减: 营业成本	十九、4	318,880.31	313,872.35
税金及附加		5,588.29	9,220.27
销售费用		-	-
管理费用		18,145,855.40	16,131,087.27
研发费用		-	-
财务费用		-3,318,598.34	-2,666,522.89
其中: 利息费用		54,607.65	-
利息收入		3,382,587.78	2,687,568.36
加: 其他收益		34,546.81	40,987.77
投资收益(损失以“-”号填列)	十九、5	8,419,229.77	89,683,013.70
其中: 对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益			
净敞口套期收益(损失以“-”号填列)			
公允价值变动收益(损失以“-”号填列)		16,027.40	-
信用减值损失(损失以“-”号填列)		-32,677.45	-15,194.25
资产减值损失(损失以“-”号填列)		-	-
资产处置收益(损失以“-”号填列)			
二、营业利润(亏损以“-”号填列)		-6,394,104.09	76,350,505.68
加: 营业外收入		360.00	11,175.05
减: 营业外支出		-	-
三、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		-6,393,744.09	76,361,680.73
减: 所得税费用		-	-
四、净利润(净亏损以“-”号填列)		-6,393,744.09	76,361,680.73
(一) 持续经营净利润(净亏损以“-”号填列)		-6,393,744.09	76,361,680.73
(二) 终止经营净利润(净亏损以“-”号填列)			
五、其他综合收益的税后净额			
(一) 不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
3. 其他权益工具投资公允价值变动			
4. 企业自身信用风险公允价值变动			

(二) 将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 其他债权投资公允价值变动			
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
4. 其他债权投资信用减值准备			
5. 现金流量套期储备			
6. 外币财务报表折算差额			
7. 其他			
六、综合收益总额		-6,393,744.09	76,361,680.73
七、每股收益：			
(一) 基本每股收益(元/股)			
(二) 稀释每股收益(元/股)			

公司负责人：任小坤

主管会计工作负责人：李军颜

会计机构负责人：喇学山

合并现金流量表

2023 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	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		246,928,446.17	334,695,136.51
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		139,919.08	4,494,388.61
收到其他与经营活动有关的现金	七、78	10,561,472.26	6,949,220.48
经营活动现金流入小计		257,629,837.51	346,138,745.60
购买商品、接受劳务支付的现金		181,076,487.30	195,092,230.16
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			
支付给职工及为职工支付的现金		46,905,273.25	44,046,160.74
支付的各项税费		26,398,803.22	29,034,929.05
支付其他与经营活动有关的现金	七、78	7,713,706.97	6,446,186.13
经营活动现金流出小计		262,094,270.74	274,619,506.08
经营活动产生的现金流量净额		-4,464,433.23	71,519,239.52
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金	七、78	300,000,000.00	300,000,000.00
取得投资收益收到的现金	七、78	8,924,383.56	9,683,013.70
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		11,182.00	575,756.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		308,935,565.56	310,258,769.70
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		7,000,213.07	6,613,841.24
投资支付的现金	七、78	450,000,000.00	300,000,000.00
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		457,000,213.07	306,613,841.24
投资活动产生的现金流量净额		-148,064,647.51	3,644,928.46
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计			
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		-	27,602,300.70
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	七、78	874,232.52	1,200,000.00
筹资活动现金流出小计		874,232.52	28,802,300.70
筹资活动产生的现金流量净额		-874,232.52	-28,802,300.70
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		167,065.86	-38,993.26
五、现金及现金等价物净增加额	五、48	-153,236,247.40	46,322,874.02
加：期初现金及现金等价物余额	五、48	484,480,076.85	438,157,202.83
六、期末现金及现金等价物余额	五、48	331,243,829.45	484,480,076.85

公司负责人：任小坤

主管会计工作负责人：李军颜

会计机构负责人：喇学山

母公司现金流量表

2023 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	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		362,159.40	360,768.00
收到的税费返还		-	3,845,027.02
收到其他与经营活动有关的现金	五、47	3,966,442.51	3,186,604.28
经营活动现金流入小计		4,328,601.91	7,392,399.30
购买商品、接受劳务支付的现金		-	216,682.60
支付给职工及为职工支付的现金		11,512,371.12	10,047,455.94
支付的各项税费		1,852,878.05	1,445,543.52
支付其他与经营活动有关的现金	五、47	4,575,180.45	2,205,078.84
经营活动现金流出小计		17,940,429.62	13,914,760.90
经营活动产生的现金流量净额	五、48	-13,611,827.71	-6,522,361.60
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金	五、47	300,000,000.00	300,000,000.00
取得投资收益收到的现金		8,924,383.56	89,683,013.70
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		6,102.00	14,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		308,930,485.56	389,697,013.70
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		7,450.00	380,445.79
投资支付的现金	五、47	450,000,000.00	300,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		450,007,450.00	300,380,445.79
投资活动产生的现金流量净额		-141,076,964.44	89,316,567.91
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计			
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		-	27,602,300.70
支付其他与筹资活动有关的现金		874,232.52	1,200,000.00
筹资活动现金流出小计	五、47	874,232.52	28,802,300.70
筹资活动产生的现金流量净额		-874,232.52	-28,802,300.70
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额			
加：期初现金及现金等价物余额	五、48	409,303,344.24	355,311,438.63
六、期末现金及现金等价物余额			
	五、48	253,740,319.57	409,303,344.24

公司负责人：任小坤

主管会计工作负责人：李军颜

会计机构负责人：喇学山

合并所有者权益变动表
2023 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	2023 年度													少数 股东 权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益														
	实收资本 (或股本)	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、上年年末余额	288,176,273.00				300,163,366.87			5,380,172.69	30,409,818.25		101,558,619.26		725,688,250.07		725,688,250.07
加：会计政策变更															
前期差错更正															
其他															
二、本年期初余额	288,176,273.00				300,163,366.87			5,380,172.69	30,409,818.25		101,558,619.26		725,688,250.07		725,688,250.07
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)							588,494.25				7,669,309.72		8,257,803.97		8,257,803.97
(一) 综合收益总额											7,669,309.72		7,669,309.72		7,669,309.72
(二) 所有者投入和减少资本															
1. 所有者投入的普通股															
2. 其他权益工具持有者投入资本															
3. 股份支付计入所有者权益的金额															

4. 其他													
(三) 利润分配													
1. 提取盈余公积													
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者(或股东)的分配													
4. 其他													
(四) 所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本(或股本)													
2. 盈余公积转增资本(或股本)													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 设定受益计划变动额结转留存收益													
5. 其他综合收益结转留存收益													
6. 其他													
(五) 专项储备							588,494.25				588,494.25		588,494.25
1. 本期提取							5,959,730.35				5,959,730.35		5,959,730.35
2. 本期使用							-5,371,236.10				-5,371,236.10		-5,371,236.10
(六) 其他													
四、本期期末余额	288,176,273.00				300,163,366.87		5,968,666.94	30,409,818.25		109,227,928.98	733,946,054.04		733,946,054.04

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	
	实收资本 (或股本)	其他 权益工具			资本公积	减： 库存股	其他 综合 收益	专项储备	盈余公积	一般 风险 准备	未分配利润			其他
优先 股		永续 债	其他											
一、上年年末余额	288,176,273.00				300,163,366.87			4,305,788.24	26,668,561.26		79,377,118.78		698,691,108.15	698,691,108.15
加：会计政策变更														
前期差错更正														
其他														
二、本年期初余额	288,176,273.00				300,163,366.87			4,305,788.24	26,668,561.26		79,377,118.78		698,691,108.15	698,691,108.15
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)							1,074,384.45	3,741,256.99		22,181,500.48		26,997,141.92	26,997,141.92	
(一)综合收益总额										54,740,384.77		54,740,384.77	54,740,384.77	
(二)所有者投入和减少资本														
1.所有者投入的普通股														
2.其他权益工具持有者投入资本														
3.股份支付计入所有者权益的金额														
4.其他														
(三)利润分配								3,741,256.99		-32,558,884.29		-28,817,627.30	-28,817,627.30	

2023 年年度报告

1. 提取盈余公积							3,741,256.99		-3,741,256.99		-		-
2. 提取一般风险准备									-28,817,627.30		-28,817,627.30		-28,817,627.30
3. 对所有者（或股东）的分配													
4. 其他													
（四）所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本（或股本）													
2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 设定受益计划变动额结转留存收益													
5. 其他综合收益结转留存收益													
6. 其他													
（五）专项储备							1,074,384.45				1,074,384.45		1,074,384.45
1. 本期提取							5,269,728.00				5,269,728.00		5,269,728.00
2. 本期使用							-4,195,343.55				-4,195,343.55		-4,195,343.55
（六）其他													
四、本期期末余额	288,176,273.00				300,163,366.87		5,380,172.69	30,409,818.25		101,558,619.26		725,688,250.07	725,688,250.07

公司负责人：任小坤

主管会计工作负责人：李军颜

会计机构负责人：喇学山

母公司所有者权益变动表
2023 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	2023 年度										
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减:库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年年末余额	288,176,273.00				300,163,366.87				30,409,818.25	4,853,685.58	623,603,143.70
加: 会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	288,176,273.00				300,163,366.87				30,409,818.25	4,853,685.58	623,603,143.70
三、本期增减变动金额 (减少以“—”号填列)										-6,393,744.09	-6,393,744.09
(一) 综合收益总额										-6,393,744.09	-6,393,744.09
(二) 所有者投入和减少资本											
1. 所有者投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
(三) 利润分配											
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者 (或股东) 的分配											
3. 其他											

2023 年年度报告

(四) 所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本(或股本)											
2. 盈余公积转增资本(或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他综合收益结转留存收益											
6. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	288,176,273.00				300,163,366.87				30,409,818.25	-1,540,058.51	617,209,399.61

项目	2022 年度										
	实收资本(或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年年末余额	288,176,273.00				300,163,366.87				26,668,561.26	-38,949,110.86	576,059,090.27
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	288,176,273.00				300,163,366.87				26,668,561.26	-38,949,110.86	576,059,090.27
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)									3,741,256.99	43,802,796.44	47,544,053.43

2023 年年度报告

(一) 综合收益总额										76,361,680.73	76,361,680.73
(二) 所有者投入和减少资本											
1. 所有者投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
(三) 利润分配									3,741,256.99	-32,558,884.29	-28,817,627.30
1. 提取盈余公积									3,741,256.99	-3,741,256.99	-
2. 对所有者(或股东)的分配										-28,817,627.30	-28,817,627.30
3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本(或股本)											
2. 盈余公积转增资本(或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他综合收益结转留存收益											
6. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	288,176,273.00				300,163,366.87				30,409,818.25	4,853,685.58	623,603,143.70

公司负责人：任小坤

主管会计工作负责人：李军颜

会计机构负责人：喇学山

三、公司基本情况

1. 公司概况

√适用 □不适用

青海金瑞矿业发展股份有限公司（以下简称本公司）是经青海省经济体制改革委员会青体改[1995]第 048 号文批准，以青海山川铸造铁合金集团有限责任公司所属之铁合金二分厂及其配套设施作为改制主体采取募集方式设立的股份有限公司。公司于 1996 年 05 月 25 日在青海省工商行政管理局办理工商注册登记，统一社会信用代码：916300002265916670。本公司所发行人民币普通股 A 股，已在上海证券交易所上市。

经多次股权变更，截至 2023 年 12 月 31 日止，本公司股本总数为 28,817.6273 万股，全部为无限售股股份。青海省投资集团有限公司（以下简称青海省投）持有本公司 8,641.8507 万股股份，占本公司股份的 29.99%，为公司第一大股东，青海省金星矿业有限公司（以下简称金星矿业）持有本公司 4,193.87 万股股份，占本公司股份 14.55%，为公司第二大股东。

公司住所：西宁市城西区新宁路 36 号五层。

公司的法定代表人：任小坤。

主要经营活动：本公司主要从事锑盐产品、金属锑及其他合金产品的生产和销售。

公司的经营范围：许可项目：非煤矿山矿产资源开采；发电业务、输电业务、供（配）电业务；供电业务（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动，具体经营项目以审批结果为准）。一般项目：选矿；矿物洗选加工；金属矿石销售；化工产品生产（不含许可类化工产品）；化工产品销售（不含许可类化工产品）；创业投资（限投资未上市企业）；以自有资金从事投资活动；技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广；技术进出口；货物进出口；新材料技术研发；常用有色金属冶炼；有色金属压延加工；金属材料制造；有色金属合金制造；高性能有色金属及合金材料销售；有色金属合金销售；金属材料销售；节能管理服务；储能技术服务；新兴能源技术研发（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）。本财务报表及财务报表附注业经本公司第九届董事会第十四次会议于 2024 年 3 月 21 日批准。

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发布的企业会计准则及其应用指南、解释及其他有关规定（统称：“企业会计准则”）编制。此外，本公司还按照中国证监会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定（2023 年修订）》披露有关财务信息。

本财务报表以持续经营为基础列报。

本公司会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具外，本财务报表均以历史成本为计量基础。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

2. 持续经营

√适用 □不适用

公司自本报告期末至少 12 个月内具备持续经营能力，无影响持续经营能力的重大事项。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

√适用 □不适用

本公司下列重要会计政策、会计估计根据企业会计准则制定。未提及的业务按企业会计准则中相关会计政策执行。

1. 遵循企业会计准则的声明

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

2. 会计期间

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3. 营业周期

√适用 □不适用

本公司的营业周期为 12 个月。

4. 记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

5. 重要性标准确定方法和选择依据

√适用 □不适用

项目	重要性标准
重要的投资活动项目	金额 150 万元以上

6. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

√适用 □不适用

(1) 同一控制下的企业合并

对于同一控制下的企业合并，合并方在合并中取得的被合并方的资产、负债，按合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。合并对价的发行股份面值总额与合并中取得的净资产账面价值的差额调整资本公积股本溢价，资本公积股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

通过多次交易分步实现同一控制下的企业合并

合并方在合并中取得的被合并方的资产、负债，按合并日在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量；合并前持有投资的账面价值加上合并日新支付对价的账面价值之和，与合并中取得的净资产账面价值的差额，调整资本公积股本溢价，资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并方在取得被合并方控制权之前持有的长期股权投资，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一方最终控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益和其他所有者权益变动，应分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

(2) 非同一控制下的企业合并

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。在购买日，取得的被购买方的资产、负债及或有负债按公允价值确认。

对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉，按成本扣除累计减值准备进行后续计量；对合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，经复核后计入当期损益。

通过多次交易分步实现非同一控制下的企业合并

合并成本为购买日支付的对价与购买日之前已经持有的被购买方的股权在购买日的公允价值之和。对于购买日之前已经持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值之间的差额计入当期投资收益；购买日之前已经持有的被购买方的股权涉及其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日当期收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益以及原指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具投资相关的其他综合收益除外。

(3) 企业合并中有关交易费用的处理

为进行企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

7. 控制的判断标准和合并财务报表的编制方法

√适用 □不适用

(1) 控制的判断标准

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制，是指本公司拥有对被投资单位的权力，通过参与被投资单位的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资单位的权力影响其回报金额。当相关事实和情况的变化导致对控制定义所涉及的相关要素发生变化时，本公司将进行重新评估。

在判断是否将结构化主体纳入合并范围时，本公司综合所有事实和情况，包括评估结构化主体设立目的和设计、识别可变回报的类型、通过参与其相关活动是否承担了部分或全部的回报可变性等的基础上评估是否控制该结构化主体。

(2) 合并财务报表的编制方法

合并财务报表以本公司和子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，由本公司编制。在编制合并财务报表时，本公司和子公司的会计政策和会计期间要求保持一致，公司间的重大交易和往来余额予以抵销。

在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司以及业务，视同该子公司以及业务自同受最终控制方控制之日起纳入本公司的合并范围，将其自同受最终控制方控制之日起的经营成果、现金流量分别纳入合并利润表、合并现金流量表中。

在报告期内因非同一控制下企业合并增加的子公司以及业务，将该子公司以及业务自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，将其现金流量纳入合并现金流量表。

子公司的股东权益中不属于本公司所拥有的部分，作为少数股东权益在合并资产负债表中股东权益项下单独列示；子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。少数股东分担的子公司的亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额，其余额仍冲减少数股东权益。

(3) 购买子公司少数股东股权

因购买少数股权新取得的长期股权投资成本与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，以及在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，均调整合并资产负债表中的资本公积股本溢价，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

(4) 丧失子公司控制权的处理

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权的，剩余股权按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量；处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产账面价值的份额与商誉之和，形成的差额计入丧失控制权当期的投资收益。

与原有子公司的股权投资相关的其他综合收益应当在丧失控制权时采用与原有子公司直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，与原有子公司相关的涉及权益法核算下的其他所有者权益变动应当在丧失控制权时转入当期损益。

8. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

适用 不适用

9. 现金及现金等价物的确定标准

现金等价物是指企业持有的期限短（一般指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

10. 外币业务和外币报表折算

适用 不适用

本公司发生外币业务，按交易发生日的即期汇率折算为记账本位币金额。

资产负债表日，对外币货币性项目，采用资产负债表日即期汇率折算。因资产负债表日即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，计入当期损益；对以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算；对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，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，根据非货币性项目的性质计入当期损益或其他综合收益。

11. 金融工具

适用 不适用

金融工具是指形成一方的金融资产，并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。

(1) 金融工具的确认和终止确认

本公司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。

金融资产满足下列条件之一的，终止确认：

- ① 收取该金融资产现金流量的合同权利终止；
- ② 该金融资产已转移，且符合下述金融资产转移的终止确认条件。

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

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。

(2) 金融资产分类和计量

本公司在初始确认时根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产分为以下三类：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。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产，相关交易费用计入初始确认金额。因销售产品或提供劳务而产生的、未包含或不考虑重大融资成分的应收款项，本公司按照预期有权收取的对价金额作为初始确认金额。

以摊余成本计量的金融资产

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

本公司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。

初始确认后，对于该类金融资产采用实际利率法以摊余成本计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的一部分的金融资产所产生的利得或损失，在终止确认、按照实际利率法摊销或确认减值时，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金融资产

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

本公司管理该金融资产的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标；

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。

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

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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

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

管理金融资产的业务模式，是指本公司如何管理金融资产以产生现金流量。业务模式决定本公司所管理金融资产现金流量的来源是收取合同现金流量、出售金融资产还是两者兼有。本公司以客观事实为依据、以关键管理人员决定的对金融资产进行管理的特定业务目标为基础，确定管理金融资产的业务模式。

本公司对金融资产的合同现金流量特征进行评估，以确定相关金融资产在特定日期产生的合同现金流量是否仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。其中，本金是指金融资产在初始确认时的公允价值；利息包括对货币时间价值、与特定期末偿付本金金额相关的信用风险、以及其他基本借贷风险、成本和利润的对价。此外，本公司对可能导致金融资产合同现金流量的时间分布或金额发生变更的合同条款进行评估，以确定其是否满足上述合同现金流量特征的要求。

仅在本公司改变管理金融资产的业务模式时，所有受影响的相关金融资产在业务模式发生变更后的首个报告期间的第一天进行重分类，否则金融资产在初始确认后不得进行重分类。

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

（3）金融负债分类和计量

本公司的金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债、以摊余成本计量的金融负债。对于未划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的，相关交易费用计入其初始确认金额。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。对于此类金融负债，按照公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该等金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

以摊余成本计量的金融负债

其他金融负债采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

金融负债与权益工具的区分

金融负债，是指符合下列条件之一的负债：

- ①向其他方交付现金或其他金融资产的合同义务。
- ②在潜在不利条件下，与其他方交换金融资产或金融负债的合同义务。
- ③将来须用或可用企业自身权益工具进行结算的非衍生工具合同，且企业根据该合同将交付可变数量的自身权益工具。
- ④将来须用或可用企业自身权益工具进行结算的衍生工具合同，但以固定数量的自身权益工具交换固定金额的现金或其他金融资产的衍生工具合同除外。

权益工具，是指能证明拥有某个企业在扣除所有负债后的资产中剩余权益的合同。

如果本公司不能无条件地避免以交付现金或其他金融资产来履行一项合同义务，则该合同义务符合金融负债的定义。

如果一项金融工具须用或可用本公司自身权益工具进行结算，需要考虑用于结算该工具的本公司自身权益工具，是作为现金或其他金融资产的替代品，还是为了使该工具持有方享有在发行方扣除所有负债后的资产中的剩余权益。如果是前者，该工具是本公司的金融负债；如果是后者，该工具是本公司的权益工具。

（4）金融工具的公允价值

金融资产和金融负债的公允价值确定方法见“重要会计政策及会计估计 39”。

（5）金融资产减值

本公司以预期信用损失为基础，对下列项目进行减值会计处理并确认损失准备：

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应收款项和债务工具投资；

《企业会计准则第 14 号——收入》定义的合同资产；

租赁应收款；

财务担保合同（以公允价值计量且其变动计入当期损益、金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的除外）。

预期信用损失的计量

预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指本公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。

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

本公司对于处于不同阶段的金融工具的预期信用损失分别进行计量。金融工具自初始确认后信用风险未显著增加的，处于第一阶段，本公司按照未来 12 个月内的预期信用损失计量损失准备；金融工具自初始确认后信用风险已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，本公司按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备；金融工具自初始确认后已经发生信用减值的，处于第三阶段，本公司按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

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

整个存续期预期信用损失，是指因金融工具整个预计存续期内所有可能发生的违约事件而导致的预期信用损失。未来 12 个月内预期信用损失，是指因资产负债表日后 12 个月内（若金融工具的预计存续期少于 12 个月，则为预计存续期）可能发生的金融工具违约事件而导致的预期信用损失，是整个存续期预期信用损失的一部分。

在计量预期信用损失时，本公司需考虑的最长期限为企业面临信用风险的最长合同期限（包括考虑续约选择权）。

本公司对于处于第一阶段和第二阶段、以及较低信用风险的金融工具，按照其未扣除减值准备的账面余额和实际利率计算利息收入。对于处于第三阶段的金融工具，按照其账面余额减已计提减值准备后的摊余成本和实际利率计算利息收入。

对于应收票据、应收账款、应收款项融资、其他应收款、合同资产等应收款项，若某一客户信用风险特征与组合中其他客户显著不同，或该客户信用风险特征发生显著变化，本公司对该应收款项单项计提坏账准备。除单项计提坏账准备的应收款项之外，本公司依据信用风险特征对应收款项划分组合，在组合基础上计算坏账准备。

应收票据、应收账款和合同资产

对于应收票据、应收账款、合同资产，无论是否存在重大融资成分，本公司始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

当单项金融资产或合同资产无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本公司依据信用风险特征对应收票据、应收账款和合同资产划分组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下

A、应收票据

应收票据组合 1：银行承兑汇票

应收票据组合 2：商业承兑汇票

B、应收账款

应收账款组合 1：账龄组合

C、合同资产

合同资产组合 1：质量保证金

对于划分为组合的应收票据、合同资产，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

对于划分为组合的应收账款，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄/逾期天数与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。应收账款的账龄自确认之日起计算。

其他应收款

本公司依据信用风险特征将其他应收款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

其他应收款组合 1：账龄组合

对划分为组合的其他应收款，本公司通过违约风险敞口和未来 12 个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。对于按账龄划分组合的其他应收款，账龄自确认之日起计算。

债权投资、其他债权投资

对于债权投资和其他债权投资，本公司按照投资的性质，根据交易对手和风险敞口的各种类型，通过违约风险敞口和未来 12 个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

信用风险显著增加的评估

本公司通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具预计存续期内发生违约风险的相对变化，以评估金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。

在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时，本公司考虑无须付出不必要的额外成本或努力即可获得的合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。本公司考虑的信息包括：

债务人未能按合同到期日支付本金和利息的情况；

已发生的或预期的金融工具的外部或内部信用评级（如有）的严重恶化；

已发生的或预期的债务人经营成果的严重恶化；

现存的或预期的技术、市场、经济或法律环境变化，并将对债务人对本公司的还款能力产生重大不利影响。

根据金融工具的性质，本公司以单项金融工具或金融工具组合为基础评估信用风险是否显著增加。以金融工具组合为基础进行评估时，本公司可基于共同信用风险特征对金融工具进行分类，例如逾期信息和信用风险评级。

如果逾期超过 30 日，本公司确定金融工具的信用风险已经显著增加。

本公司认为金融资产在下列情况发生违约：

借款人不大会可能全额支付其对本公司的欠款，该评估不考虑本公司采取例如变现抵押品（如果持有）等追索行动；或

金融资产逾期超过 90 天。

已发生信用减值的金融资产

本公司在资产负债表日评估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债权投资是否已发生信用减值。当对金融资产预期未来现金流量具有不利影响的一项或多项事件发生时，该金融资产成为已发生信用减值的金融资产。金融资产已发生信用减值的证据包括下列可观察信息：

发行方或债务人发生重大财务困难；

债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；

本公司出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步；

债务人很可能破产或进行其他财务重组；

发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失。

预期信用损失准备的列报

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

核销

如果本公司不再合理预期金融资产合同现金流量能够全部或部分收回，则直接减记该金融资产的账面余额。这种减记构成相关金融资产的终止确认。这种情况通常发生在本公司确定债务人没有资产或收入来源可产生足够的现金流量以偿还将被减记的金额。但是，按照本公司收回到期款项的程序，被减记的金融资产仍可能受到执行活动的影响。

已减记的金融资产以后又收回的，作为减值损失的转回计入收回当期的损益。

(6) 金融资产转移

金融资产转移，是指将金融资产让与或交付给该金融资产发行方以外的另一方（转入方）。

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

本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，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。

(7) 金融资产和金融负债的抵销

当本公司具有抵销已确认金融资产和金融负债的法定权利，且目前可执行该种法定权利，同时本公司计划以净额结算或同时变现该金融资产和清偿该金融负债时，金融资产和金融负债以相互抵销后的金额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

12. 应收票据

√适用 □不适用

应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用

详见第 11 金融工具。

按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

√适用 □不适用

详见第 11 金融工具。

基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

√适用 □不适用

详见第 11 金融工具。

按照单项计提坏账准备的单项计提判断标准

√适用 □不适用

详见第 11 金融工具。

13. 应收账款

√适用 □不适用

应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用

详见第 11 金融工具

按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

√适用 □不适用

详见第 11 金融工具。

基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

√适用 □不适用

详见第 11 金融工具。

按照单项计提坏账准备的认定单项计提判断标准

√适用 □不适用

详见第 11 金融工具。

14. 应收款项融资

√适用 □不适用

应收款项融资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用

详见第 11 金融工具。

按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

√适用 □不适用

详见第 11 金融工具。

基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

√适用 □不适用

详见第 11 金融工具。

按照单项计提坏账准备的单项计提判断标准

√适用 □不适用

详见第 11 金融工具。

15. 其他应收款

√适用 □不适用

其他应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用

详见第 11 金融工具。

按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

√适用 □不适用

详见第 11 金融工具。

基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

√适用 □不适用

详见第 11 金融工具。

按照单项计提坏账准备的单项计提判断标准

适用 不适用

详见第 11 金融工具。

16. 存货

适用 不适用

存货类别、发出计价方法、盘存制度、低值易耗品和包装物的摊销方法

适用 不适用

(1) 存货的分类

本公司存货分为原材料、在产品、库存商品、发出商品、周转材料等。

(2) 发出存货的计价方法

本公司存货取得时按实际成本计价。原材料、库存商品等发出时采用加权平均法计价。

(3) 存货的盘存制度

本公司存货盘存制度采用永续盘存制。

周转材料摊销方法

本公司周转材料领用时采用一次转销法摊销。

存货跌价准备的确认标准和计提方法

适用 不适用

存货跌价准备的确定依据和计提方法

资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。当其可变现净值低于成本时，计提存货跌价准备。

可变现净值是按存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响。

本公司通常按照单个存货项目计提存货跌价准备。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。

资产负债表日，以前减记存货价值的影响因素已经消失的，存货跌价准备在原已计提的金额内转回。

按照组合计提存货跌价准备的组合类别及确定依据、不同类别存货可变现净值的确定依据

适用 不适用

基于库龄确认存货可变现净值的各库龄组合可变现净值的计算方法和确定依据

适用 不适用

17. 合同资产

适用 不适用

18. 持有待售的非流动资产或处置组

适用 不适用

划分为持有待售的非流动资产或处置组的确认标准和会计处理方法

适用 不适用

终止经营的认定标准和列报方法

适用 不适用

19. 长期股权投资

适用 不适用

长期股权投资为对子公司、合营企业和联营企业的权益性投资。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，为本公司的联营企业。

(1) 初始投资成本确定

形成企业合并的长期股权投资：同一控制下企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值份额作为投资成本；非同一控制下企业合并取得的长期股权投资，按照合并成本作为长期股权投资的投资成本。

对于其他方式取得的长期股权投资：支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本；发行权益性证券取得的长期股权投资，以发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

(2) 后续计量及损益确认方法

对子公司的投资，采用成本法核算，除非投资符合持有待售的条件；对联营企业和合营企业的投资，采用权益法核算。

采用成本法核算的长期股权投资，除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为投资收益计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，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，不调整长期股权投资的投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，对长期股权投资的账面价值进行调整，差额计入投资当期的损益。

采用权益法核算时，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积（其他资本公积）。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各项可辨认资产等的公允价值为基础，并按照本公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润进行调整后确认。

因追加投资等原因能够对被投资单位施加重大影响或实施共同控制但不构成控制的，在转换日，按照原股权的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本。原股权投资分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具投资的，与其相关的原计入其他综合收益的累计公允价值变动在改按权益法核算时转入留存收益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权在丧失共同控制或重大影响之日改按《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》进行会计处理，公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理；原股权投资相关的其他所有者权益变动转入当期损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。

因其他投资方增资而导致本公司持股比例下降、从而丧失控制权但能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，按照新的持股比例确认本公司应享有的被投资单位因增资扩股而增加净资产的份额，与应结转持股比例下降部分所对应的长期股权投资原账面价值之间的差额计入当期损益；然后，按照新的持股比例视同自取得投资时即采用权益法核算进行调整。

本公司与联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照持股比例计算归属于本公司的部分，在抵销基础上确认投资损益。但本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。

（3）确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

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。在判断是否存在共同控制时，首先判断是否由所有参与方或参与方组合集体控制该安排，其次再判断该安排相关活动的决策是否必须经过这些集体控制该安排的参与方一致同意。如果所有参与方或一组参与方必须一致行动才能决定某项安排的相关活动，则认为所有参与方或一组参与方集体控制该安排；如果存在两个或两个以上的参与方组合能够集体控制某项安排的，不构成共同控制。判断是否存在共同控制时，不考虑享有的保护性权利。

重大影响，是指投资方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。在确定能否对被投资单位施加重大影响时，考虑投资方直接或间接持有被投资单位的表决权股份以及投资方及其他方持有的当期可执行潜在表决权在假定转换为对被投资方单位的股权后产生的影响，包括被投资单位发行的当期可转换的认股权证、股份期权及可转换公司债券等的影响。

当本公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位 20%（含 20%）以上但低于 50% 的表决权股份时，一般认为对被投资单位具有重大影响，除非有明确证据表明该种情况下不能参与被投资单位的生产经营决策，不形成重大影响；本公司拥有被投资单位 20%（不含）以下的表决权股份时，一般不认为对被投资单位具有重大影响，除非有明确证据表明该种情况下能够参与被投资单位的生产经营决策，形成重大影响。

20. 投资性房地产

不适用

21. 固定资产

(1). 确认条件

√适用 □不适用

固定资产确认条件

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

与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业，并且该固定资产的成本能够可靠地计量时，固定资产才能予以确认。

本公司固定资产按照取得时的实际成本进行初始计量。

与固定资产有关的后续支出，在与其有关的经济利益很可能流入本公司且其成本能够可靠计量时，计入固定资产成本；不符合固定资产资本化后续支出条件的固定资产日常修理费用，在发生时按照受益对象计入当期损益或计入相关资产的成本。对于被替换的部分，终止确认其账面价值。

(2). 折旧方法

√适用 □不适用

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	30-45	3-5	3.23-2.11
机器设备	年限平均法	8-18	3-5	11.88-5.39
运输工具	年限平均法	8-12	3-5	11.88-7.92
电子及其他设备	年限平均法	5-10	3-5	19.40-9.5

22. 在建工程

√适用 □不适用

本公司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。

23. 借款费用

√适用 □不适用

(1) 借款费用资本化的确认原则

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

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

② 借款费用已经发生；

③ 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

(2) 借款费用资本化期间

本公司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。在符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之后所发生的借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，暂停借款费用的资本化；正常中断期间的借款费用继续资本化。

(3) 借款费用资本化率以及资本化金额的计算方法

专门借款当期实际发生的利息费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额予以资本化；一般借款根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，确定资本化金额。资本化率根据一般借款的加权平均利率计算确定。

资本化期间内，外币专门借款的汇兑差额全部予以资本化；外币一般借款的汇兑差额计入当期损益。

24. 生物资产

适用 不适用

25. 油气资产

适用 不适用

26. 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**

适用 不适用

类别	使用寿命	使用寿命的确定依据	摊销方法	备注
土地使用权	40-45 年	法定权利	直线法	
采矿权	28.92 年	法定权利	直线法	
专利权	20 年	法定权利	直线法	
软件	3-5 年	历史经验	直线法	

本公司于每年年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核，与以前估计不同的，调整原先估计数，并按会计估计变更处理。

资产负债表日预计某项无形资产已经不能给企业带来未来经济利益的，将该项无形资产的账面价值全部转入当期损益。

(2). 研发支出的归集范围及相关会计处理方法

适用 不适用

本公司研发支出为公司研发活动直接相关的支出，包括研发人员职工薪酬、直接投入费用、折旧费用、无形资产摊销费用、其他费用等。其中研发人员的工资按照项目工时分摊计入研发支出。研发活动与其他生产经营活动共用设备、产线、按照工时占比分配计入研发支出。

本公司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，同时满足下列条件的，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计入当期损益。

本公司研究开发项目在满足上述条件，通过技术可行性及经济可行性研究，形成项目立项后，进入开发阶段。

已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出，自该项目达到预定用途之日转为无形资产。

27. 长期资产减值

适用 不适用

对长期股权投资、固定资产、在建工程、使用权资产、无形资产等（存货、递延所得税资产、金融资产除外）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，本公司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，每年都进行减值测试。

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。本公司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。

当资产或资产组的可收回金额低于其账面价值时，本公司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。

28. 长期待摊费用

√适用 □不适用

本公司发生的长期待摊费用按实际成本计价，并按预计受益期限平均摊销。对不能使以后会计期间受益的长期待摊费用项目，其摊余价值全部计入当期损益。

29. 合同负债

√适用 □不适用

在本公司与客户的合同中，本公司有权在尚未向客户转移商品或服务之前收取合同对价，与此同时将已收或应收客户对价而应向客户转移商品或服务的义务列示为合同负债。当本公司履行向客户转让商品或提供服务的义务时，合同负债确认为收入。本公司对于同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。

30. 职工薪酬

(1). 短期薪酬的会计处理方法

√适用 □不适用

本公司在职工提供服务的会计期间，将实际发生的职工工资、奖金、按规定的基准和比例为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费和生育保险费等社会保险费和住房公积金，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

(2). 离职后福利的会计处理方法

√适用 □不适用

离职后福利计划包括设定提存计划和设定受益计划。其中，设定提存计划，是指向独立的基金缴存固定费用后，企业不再承担进一步支付义务的离职后福利计划；设定受益计划，是指除设定提存计划以外的离职后福利计划。

设定提存计划

设定提存计划包括基本养老保险、失业保险以及企业年金计划等。

除了基本养老保险之外，本公司依据国家企业年金制度的相关政策建立企业年金计划（“年金计划”），员工可以自愿参加该年金计划。除此之外，本公司并无其他重大职工社会保障承诺。在职工提供服务的会计期间，根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

设定受益计划

对于设定受益计划，在年度资产负债表日由独立精算师进行精算估值，以预期累积福利单位法确定提供福利的成本。本公司设定受益计划导致的职工薪酬成本包括下列组成部分：

①服务成本，包括当期服务成本、过去服务成本和结算利得或损失。其中，当期服务成本，是指职工当期提供服务所导致的设定受益计划义务现值的增加额；过去服务成本，是指设定受益计划修改所导致的与以前期间职工服务相关的设定受益计划义务现值的增加或减少。

②设定受益计划净负债或净资产的利息净额，包括计划资产的利息收益、设定受益计划义务的利息费用以及资产上限影响的利息。

③重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动。

除非其他会计准则要求或允许职工福利成本计入资产成本，本公司将上述第①和②项计入当期损益；第③项计入其他综合收益且不会在后续会计期间转回至损益，在原设定受益计划终止时在权益范围内将原计入其他综合收益的部分全部结转至未分配利润。

(3). 辞退福利的会计处理方法

√适用 □不适用

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

实行职工内部退休计划的，在正式退休日之前的经济补偿，属于辞退福利，自职工停止提供服务日至正常退休日期间，拟支付的内退职工工资和缴纳的社会保险费等一次性计入当期损益。正式退休日期之后的经济补偿（如正常养老退休金），按照离职后福利处理。

(4). 其他长期职工福利的会计处理方法

√适用 □不适用

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，按照上述关于设定提存计划的有关规定进行处理。符合设定受益计划的，按照上述关于设定受益计划的有关规定进行处理，但相关职工薪酬成本中“重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动”部分计入当期损益或相关资产成本。

31. 预计负债

√适用 □不适用

如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件，本公司将其确认为预计负债：

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

预计负债按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。货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。本公司于资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核，并对账面价值进行调整以反映当前最佳估计数。

如果清偿已确认预计负债所需支出全部或部分预期由第三方或其他方补偿，则补偿金额只能在基本确定能收到时，作为资产单独确认。确认的补偿金额不超过所确认负债的账面价值。

32. 股份支付

√适用 □不适用

(1) 股份支付的种类

本公司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。

(2) 权益工具公允价值的确定方法

本公司对于授予的存在活跃市场的期权等权益工具，按照活跃市场中的报价确定其公允价值。对于授予的不存在活跃市场的期权等权益工具，采用期权定价模型等确定其公允价值。选用的期权定价模型考虑以下因素：A、期权的行权价格；B、期权的有效期；C、标的股份的现行价格；D、股价预计波动率；E、股份的预计股利；F、期权有效期内的无风险利率。

(3) 确认可行权权益工具最佳估计的依据

等待期内每个资产负债表日，本公司根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息作出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。在可行权日，最终预计可行权权益工具的数量应当与实际可行权数量一致。

(4) 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

以权益结算的股份支付，按授予职工权益工具的公允价值计量。授予后立即可行权的，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按照权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和资本公积。在可行权日之后不再对已确认的相关成本或费用和所有者权益总额进行调整。

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

本公司对股份支付计划进行修改时，若修改增加了所授予权益工具的公允价值，按照权益工具公允价值的增加相应地确认取得服务的增加；若修改增加了所授予权益工具的数量，则将增加的权益工具的公允价值相应地确认为取得服务的增加。权益工具公允价值的增加是指修改前后的权益工具在修改日的公允价值之间的差额。若修改减少了股份支付公允价值总额或采用了其他不

利于职工的方式修改股份支付计划的条款和条件，则仍继续对取得的服务进行会计处理，视同该变更从未发生，除非本公司取消了部分或全部已授予的权益工具。

在等待期内，如果取消了授予的权益工具（因未满足可行权条件的非市场条件而被取消的除外），本公司对取消所授予的权益性工具作为加速行权处理，将剩余等待期内应确认的金额立即计入当期损益，同时确认资本公积。职工或其他方能够选择满足非可行权条件但在等待期内未满足的，本公司将其作为授予权益工具的取消处理。

33. 优先股、永续债等其他金融工具

适用 不适用

34. 收入

(1). 按照业务类型披露收入确认和计量所采用的会计政策

适用 不适用

(1) 一般原则

本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务的控制权时确认收入。合同中包含两项或多项履约义务的，本公司在合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品或服务的单独售价的相对比例，将交易价格分摊至各单项履约义务，按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。

满足下列条件之一时，属于在某一时段内履行履约义务；否则，属于在某一时点履行履约义务：

①客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益。

②客户能够控制本公司履约过程中在建的商品。

③本公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时段内履行的履约义务，本公司在该段时间内按照履约进度确认收入。履约进度不能合理确定时，本公司已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

对于在某一时点履行的履约义务，本公司在客户取得相关商品或服务控制权时点确认收入。在判断客户是否已取得商品或服务控制权时，本公司会考虑下列迹象：

①本公司就该商品或服务享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务。

②本公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权。

③本公司已将该商品的实物转移给客户，即客户已实物占有该商品。

④本公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬。

⑤客户已接受该商品或服务。

⑥其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

(2) 具体方法

本公司收入主要来源为销售商品。

公司销售碳酸镨、金属镨、铝镨合金等商品的业务属于在某一时点履行的履约义务，在已将商品控制权转移给购货方时确认收入。收入确认的具体方式为：

A、国内销售：对于客户自提的销售，在客户提货后确认收入；对于需送达至客户指定地点的销售，在客户签收后确认收入；

B 出口业务：根据合同约定的交货方式在履行完交货义务后确认收入。

(2). 同类业务采用不同经营模式涉及不同收入确认方式及计量方法

适用 不适用

35. 合同成本

适用 不适用

合同成本包括为取得合同发生的增量成本及合同履约成本。

为取得合同发生的增量成本是指本公司不取得合同就不会发生的成本（如销售佣金等）。该成本预期能够收回的，本公司将其作为合同取得成本确认为一项资产。本公司为取得合同发生的、除预期能够收回的增量成本之外的其他支出于发生时计入当期损益。

为履行合同发生的成本，不属于存货等其他企业会计准则规范范围且同时满足下列条件的，

本公司将其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该成本增加了本公司未来用于履行履约义务的资源；

③该成本预期能够收回。

合同取得成本确认的资产和合同履约成本确认的资产（以下简称“与合同成本有关的资产”）采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础进行摊销，计入当期损益。

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

①本公司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。

36. 政府补助

适用 不适用

政府补助在满足政府补助所附条件并能够收到时确认。

对于货币性资产的政府补助，按照收到或应收的金额计量。对于非货币性资产的政府补助，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额 1 元计量。

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

对于政府文件未明确规定补助对象的，能够形成长期资产的，与资产价值相对应的政府补助部分作为与资产相关的政府补助，其余部分作为与收益相关的政府补助；难以区分的，将政府补助整体作为与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益在相关资产使用期限内按照合理、系统的方法分期计入损益。与收益相关的政府补助，用于补偿已发生的相关成本费用或损失的，计入当期损益；用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，则计入递延收益，于相关成本费用或损失确认期间计入当期损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。本公司对相同或类似的政府补助业务，采用一致的方法处理。

与日常活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益。与日常活动无关的政府补助，计入营业外收入。

已确认的政府补助需要返还时，初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值；存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；属于其他情况的，直接计入当期损益。

37. 递延所得税资产/递延所得税负债

适用 不适用

所得税包括当期所得税和递延所得税。除由于企业合并产生的调整商誉，或与直接计入所有者权益的交易或者事项相关的递延所得税计入所有者权益外，均作为所得税费用计入当期损益。

本公司根据资产、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，采用资产负债表债务法确认递延所得税。

各项应纳税暂时性差异均确认相关的递延所得税负债，除非该应纳税暂时性差异是在以下交易中产生的：

（1）商誉的初始确认，或者具有以下特征的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，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（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除外）；

（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，本公司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，除非该可抵扣暂时性差异是在以下交易中产生的：

（1）该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（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除外）；

(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，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：暂时性差异在可预见的未来很可能转回，且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

资产负债表日，本公司对递延所得税资产和递延所得税负债，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。

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

资产负债表日，递延所得税资产和递延所得税负债在同时满足下列条件时以抵销后的净额列示：

- (1) 本公司内该纳税主体拥有以净额结算当期所得税资产和当期所得税负债的法定权利；
- (2) 递延所得税资产和递延所得税负债是与同一税收征管部门对本公司内同一纳税主体征收的所得税相关。

38. 租赁

√适用 □不适用

作为承租方对短期租赁和低价值资产租赁进行简化处理的判断依据和会计处理方法

√适用 □不适用

租赁的识别

在合同开始日，本公司作为承租人或出租人评估合同中的客户是否有权获得在使用期间内因使用已识别资产所产生的几乎全部经济利益，并有权在该使用期间主导已识别资产的使用。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，则本公司认定合同为租赁或者包含租赁。

本公司作为承租人

在租赁期开始日，本公司对所有租赁确认使用权资产和租赁负债，简化处理的短期租赁和低价值资产租赁除外。

使用权资产的会计政策见五、重要会计政策及会计估计-39。

租赁负债按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额采用租赁内含利率计算的现值进行初始计量，无法确定租赁内含利率的，采用增量借款利率作为折现率。租赁付款额包括：固定付款额及实质固定付款额，存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额；取决于指数或比率的可变租赁付款额；购买选择权的行权价格，前提是承租人合理确定将行使该选择权；行使终止租赁选择权需支付的款项，前提是租赁期反映出承租人将行使终止租赁选择权；以及根据承租人提供的担保余值预计应支付的款项。后续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。未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

短期租赁

短期租赁是指在租赁期开始日，租赁期不超过 12 个月的租赁，包含购买选择权的租赁除外。

本公司将短期租赁的租赁付款额，在租赁期内各个期间按照直线法的方法计入相关资产成本或当期损益。

对于短期租赁，本公司按照租赁资产的类别将下列资产类型中满足短期租赁条件的项目选择采用上述简化处理方法。

房屋及建筑物

运输工具

低价值资产租赁

低价值资产租赁是指单项租赁资产为全新资产时价值低于 4 万元的租赁的租赁。

本公司将低价值资产租赁的租赁付款额，在租赁期内各个期间按照直线法的方法计入相关资产成本或当期损益。

对于低价值资产租赁，本公司根据每项租赁的具体情况选择采用上述简化处理方法。

租赁变更

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

- ① 该租赁变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围；
- ② 增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

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

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

其他租赁变更导致租赁负债重新计量的，本公司相应调整使用权资产的账面价值。

本公司作为出租人

本公司作为出租人时，将实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁确认为融资租赁，除融资租赁之外的其他租赁确认为经营租赁。

融资租赁

融资租赁中，在租赁期开始日本公司按租赁投资净额作为应收融资租赁款的入账价值，租赁投资净额为未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照租赁内含利率折现的现值之和。本公司作为出租人按照固定的周期性利率计算并确认租赁期内各个期间的利息收入。本公司作为出租人取得的未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

应收融资租赁款的终止确认和减值按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》和《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》的规定进行会计处理。

经营租赁

经营租赁中的租金，本公司在租赁期内各个期间按照直线法确认当期损益。发生的与经营租赁有关的初始直接费用应当资本化，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。取得的与经营租赁有关的未计入租赁收款额的可变租赁付款额，在实际发生时计入当期损益。

租赁变更

经营租赁发生变更的，本公司自变更生效日起将其作为一项新租赁进行会计处理，与变更前租赁有关的预收或应收租赁收款额视为新租赁的收款额。

融资租赁发生变更且同时符合下列条件的，本公司将该变更作为一项单独租赁进行会计处理：①该变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围；②增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

融资租赁发生变更未作为一项单独租赁进行会计处理的，本公司分别下列情形对变更后的租赁进行处理：①假如变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为经营租赁的，本公司自租赁变更生效日开始将其作为一项新租赁进行会计处理，并以租赁变更生效日前的租赁投资净额作为租赁资产的账面价值；②假如变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为融资租赁的，本公司按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》关于修改或重新议定合同的规定进行会计处理。

作为出租方的租赁分类标准和会计处理方法

适用 不适用

39. 其他重要的会计政策和会计估计

适用 不适用

公允价值计量

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。

本公司以公允价值计量相关资产或负债，假定出售资产或者转移负债的有序交易在相关资产或负债的主要市场进行；不存在主要市场的，本公司假定该交易在相关资产或负债的最有利市场进行。主要市场（或最有利市场）是本公司在计量日能够进入的交易市场。本公司采用市场参与者在对该资产或负债定价时为实现其经济利益最大化所使用的假设。

存在活跃市场的金融资产或金融负债，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。

以公允价值计量非金融资产的，考虑市场参与者将该资产用于最佳用途产生经济利益的能力，或者将该资产出售给能够用于最佳用途的其他市场参与者产生经济利益的能力。

本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，优先使用相关可观察输入值，只有在可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。

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，是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；第二层次输入值，是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值；第三层次输入值，是相关资产或负债的不可观察输入值。

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

资产减值

对长期股权投资、固定资产、在建工程、使用权资产、无形资产等（存货、递延所得税资产、金融资产除外）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，本公司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，每年都进行减值测试。

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。本公司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。

当资产或资产组的可收回金额低于其账面价值时，本公司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。

使用权资产

使用权资产确认条件

使用权资产是指本公司作为承租人可在租赁期内使用租赁资产的权利。

在租赁期开始日，使用权资产按照成本进行初始计量。该成本包括：租赁负债的初始计量金额；在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；本公司作为承租人发生的初始直接费用；本公司作为承租人为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本。本公司作为承租人按照《企业会计准则第13号——或有事项》对拆除复原等成本进行确认和计量。后续就租赁负债的任何重新计量作出调整。

使用权资产的折旧方法

本公司采用直线法计提折旧。本公司作为承租人能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

使用权资产的减值测试方法、减值准备计提方法见五、重要会计政策及会计估计-27。

安全生产费用本公司根据有关规定，按财政部财资〔2022〕136号文规定的危险品生产与储存企业比例提取安全生产费用。

安全生产费用于提取时计入相关产品的成本，同时计入“专项储备”科目。

提取的安全生产费按规定范围使用时，属于费用性支出的，直接冲减专项储备；形成固定资产的，先通过“在建工程”科目归集所发生的支出，待安全项目完工达到预定可使用状态时确认为固定资产；同时，按照形成固定资产的成本冲减专项储备，并确认相同金额的累计折旧。该固定资产在以后期间不再计提折旧。

40. 重要会计政策和会计估计的变更

(1). 重要会计政策变更

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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

财政部于 2022 年 11 月发布了《企业会计准则解释第 16 号》（财会〔2022〕31 号）（以下简称“解释第 16 号”）。 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，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，应当根据《企业会计准则第 18 号——所得税》等有关规定，在交易发生时分别确认相应的递延所得税负债和递延所得税资产。对于在首次施行上述规定的财务报表列报最早期间的期初至本解释施行日之间发生的上述交易，企业应当按照上述规定，将累积影响数调整财务报表列报最早期间的期初留存收益及其他相关财务报表项目。上述会计处理规定自 2023 年 1 月 1 日起施行。	递延所得税资产	197,853.80
	递延所得税负债	197,853.80

(2). 重要会计估计变更□适用 不适用**(3). 2023 年起首次执行新会计准则或准则解释等涉及调整首次执行当年年初的财务报表**□适用 不适用**41. 其他**□适用 不适用**六、税项****1. 主要税种及税率**

主要税种及税率情况

 适用 不适用

税种	计税依据	税率
增值税	应纳税增值额（应纳税额按应纳税销售额乘以适用税率扣除当期允许抵扣的进项税后的余额计算）	13%
城市维护建设税	实际缴纳的流转税额	7%
企业所得税	应纳税所得额	25%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

 适用 不适用

纳税主体名称	所得税税率（%）
庆龙锶盐	15%
庆龙新材料	15%

2. 税收优惠 适用 不适用

根据财政部、海关总署、国家税务总局《关于深入实施西部大开发战略有关税收政策问题的通知》（财税〔2011〕58 号）及财政部、税务总局、国家发展改革委《关于延续西部大开发企业所得税政策的公告》（2020 年第 23 号），自 2011 年 1 月 1 日至 2030 年 12 月 31 日，对设在西部地区的鼓励类产业企业减按 15% 的税率征收企业所得税。子公司庆龙锶盐、庆龙新材料属于《西部地区鼓励类产业目录》中天青石等非金属矿精深加工产业，适用上述税收优惠政策。

根据《财政部 税务总局关于先进制造业企业增值税加计抵减政策的公告》（财政部税务总局公告 2023 年第 43 号），自 2023 年 1 月 1 日至 2027 年 12 月 31 日，允许先进制造业企业按照当期可抵扣进项税额加计 5% 抵减应纳税增值税税额，子公司庆龙锶盐、庆龙新材料适用上述税收优惠政策。

根据《财政部税务总局关于完善资源综合利用增值税政策的公告》（财政部税务总局公告 2021 年第 40 号），增值税一般纳税人销售自产的资源综合利用产品和提供资源综合利用劳务，可享受增值税即征即退政策。子公司庆龙锶盐适用上述税收优惠政策。

3. 其他□适用 不适用

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	4,489.76	11,344.79
银行存款	331,260,339.69	484,468,732.06
合计	331,264,829.45	484,480,076.85

2、交易性金融资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额	指定理由和依据
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	150,016,027.40		
其中：			
结构性存款	150,016,027.40		
合计	150,016,027.40		

其他说明：

□适用 √不适用

3、衍生金融资产

□适用 √不适用

4、应收票据

(1). 应收票据分类列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	25,713,106.41	19,163,502.48
合计	25,713,106.41	19,163,502.48

(2). 期末公司已质押的应收票据

□适用 √不适用

(3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据		6,318,359.45
合计		6,318,359.45

(4). 按坏账计提方法分类披露

□适用 √不适用

按单项计提坏账准备：

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备：

□适用 √不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

□适用 √不适用

对本期发生损失准备变动的应收票据账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

(5). 坏账准备的情况

□适用 √不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(6). 本期实际核销的应收票据情况

适用 不适用

其中重要的应收票据核销情况：

适用 不适用

应收票据核销说明：

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

5、应收账款

(1). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内		
其中：1 年以内分项		
1 年以内	34,584,638.53	26,605,147.93
1 年以内小计	34,584,638.53	26,605,147.93
1 至 2 年		190,000.00
2 至 3 年	180,000.00	
5 年以上	1,873,104.62	1,873,104.62
合计	36,637,743.15	28,668,252.55

(2). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备	1,873,104.62	5.11	1,873,104.62	100.00		1,873,104.62	6.53	1,873,104.62	100.00	
其中：										
按组合计提坏账准备	34,764,638.53	94.89	1,864,030.91	5.36	32,900,607.62	26,795,147.93	93.47	1,358,757.39	5.07	25,436,390.54
其中：										
账龄组合	34,764,638.53	94.89	1,864,030.91	5.36	32,900,607.62	26,795,147.93	93.47	1,358,757.39	5.07	25,436,390.54
合计	36,637,743.15		3,737,135.53		32,900,607.62	28,668,252.55		3,231,862.01		25,436,390.54

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
单位 1	507,027.25	507,027.25	100.00	收回可能性很小
单位 2	399,840.00	399,840.00	100.00	收回可能性很小
单位 3	293,436.00	293,436.00	100.00	收回可能性很小
单位 4	278,600.00	278,600.00	100.00	收回可能性很小
单位 5	206,114.17	206,114.17	100.00	收回可能性很小
单位 6	54,685.00	54,685.00	100.00	收回可能性很小
其他	133,402.20	133,402.20	100.00	收回可能性很小
合计	1,873,104.62	1,873,104.62	100.00	

按单项计提坏账准备的说明：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

组合计提项目：账龄组合

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	34,584,638.53	1,826,068.91	5.28
2 至 3 年	180,000.00	37,962.00	21.09
合计	34,764,638.53	1,864,030.91	

按组合计提坏账准备的说明：

适用 不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

对本期发生损失准备变动的应收账款账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

(3). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
按单项计提坏账准备	1,873,104.62					1,873,104.62
按组合计提坏账准备	1,358,757.39	505,273.52				1,864,030.91
合计	3,231,862.01	505,273.52				3,737,135.53

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

其中重要的应收账款核销情况

适用 不适用

应收账款核销说明：

适用 不适用

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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(%)	坏账准备期末余额
单位 1	6,414,257.63		6,414,257.63	17.51	338,672.80
单位 2	4,201,971.55		4,201,971.55	11.47	221,864.10
单位 3	3,299,103.00		3,299,103.00	9.00	174,192.64
单位 4	1,708,228.70		1,708,228.70	4.66	90,194.48
单位 5	1,559,658.13		1,559,658.13	4.26	82,349.95
合计	17,183,219.01		17,183,219.01	46.90	907,273.97

其他说明：

□适用 √不适用

6、合同资产

(1). 合同资产情况

□适用 √不适用

(2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

□适用 √不适用

(3). 按坏账计提方法分类披露

□适用 √不适用

按单项计提坏账准备：

□适用 √不适用

按单项计提坏账准备的说明：

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备：

□适用 √不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

□适用 √不适用

对本期发生损失准备变动的合同资产账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

(4). 本期合同资产计提坏账准备情况

□适用 √不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

□适用 √不适用

(5). 本期实际核销的合同资产情况

□适用 √不适用

其中重要的合同资产核销情况

□适用 √不适用

合同资产核销说明：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

7、应收款项融资

(1). 应收款项融资分类列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收票据	23,773,501.16	22,244,220.40
合计	23,773,501.16	22,244,220.40

(2). 期末公司已质押的应收款项融资

□适用 √不适用

(3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收款项融资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	10,939,338.37	
合计	10,939,338.37	

(4). 按坏账计提方法分类披露

□适用 √不适用

按单项计提坏账准备：

□适用 √不适用

按单项计提坏账准备的说明：

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备：

□适用 √不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

□适用 √不适用

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：

□适用 √不适用

(5). 坏账准备的情况

□适用 √不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

□适用 √不适用

(6). 本期实际核销的应收款项融资情况

□适用 √不适用

其中重要的应收款项融资核销情况

□适用 √不适用

核销说明：

□适用 √不适用

(7). 应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况：

□适用 √不适用

(8). 其他说明：

□适用 √不适用

8、预付款项

(1). 预付款项按账龄列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	1,382,328.00	99.33	1,054,469.60	98.79
1至2年			3,600.00	0.34
2至3年			368.14	0.03
3年以上	9,329.38	0.67	8,961.24	0.84
合计	1,391,657.38	100.00	1,067,398.98	100.00

(2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

√适用 □不适用

单位名称	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例(%)
单位 1	450,438.78	32.37
单位 2	256,000.00	18.40
单位 3	176,200.00	12.66
单位 4	170,980.24	12.29
单位 5	157,924.90	11.35
合计	1,211,543.92	87.06

其他说明

□适用 √不适用

9、其他应收款

项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	254,197.61	586,621.47
合计	254,197.61	586,621.47

其他说明：

□适用 √不适用

应收利息

(1). 应收利息分类

□适用 √不适用

(2). 重要逾期利息

□适用 √不适用

(3). 按坏账计提方法分类披露

□适用 √不适用

按单项计提坏账准备：

□适用 √不适用

按单项计提坏账准备的说明：

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备：

□适用 √不适用

(4). 按预期信用损失一般模型计提坏账准备

□适用 √不适用

对本期发生损失准备变动的应收利息账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

(5). 坏账准备的情况

□适用 √不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

□适用 √不适用

(6). 本期实际核销的应收利息情况

□适用 √不适用

其中重要的应收利息核销情况

□适用 √不适用

核销说明：

□适用 √不适用

其他说明：

适用 不适用

应收股利

(1). 应收股利

适用 不适用

(2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

适用 不适用

(3). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按单项计提坏账准备的说明：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

(4). 按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

对本期发生损失准备变动的应收股利账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

(5). 坏账准备的情况

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(6). 本期实际核销的应收股利情况

适用 不适用

其中重要的应收股利核销情况

适用 不适用

核销说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

其他应收款

(1). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内		
其中：1 年以内分项		
1 年以内	279,138.29	587,868.77
1 年以内小计	279,138.29	587,868.77
1 至 2 年	4,337.00	
2 至 3 年		7,485.21
3 至 4 年	7,485.21	
4 至 5 年		
5 年以上	2,645,750.07	2,048,429.37
合计	2,936,710.57	2,643,783.35

(2). 按款项性质分类情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
代垫职工社保	108,415.35	286,915.44
预付材料款、工程款	2,478,520.01	1,991,179.31
职工借款	39,297.60	39,297.60
租赁费	23,400.00	23,400.00
履约保证金	199,036.00	299,036.00
其他往来款	88,041.61	3,955.00
合计	2,936,710.57	2,643,783.35

(3). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月 预期信用损失	整个存续期预期 信用损失(未发生信 用减值)	整个存续期预 期信用损失(已发生 信用减值)	
2023年1月1日余额		123,264.97	1,933,896.91	2,057,161.88
本期计提	116.23	27,914.15		28,030.38
其他变动			597,320.70	597,320.70
2023年12月31日余额	116.23	151,179.12	2,531,217.61	2,682,512.96

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

□适用 √不适用

(4). 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
按单项计提坏账准备	1,933,896.91				597,320.70	2,531,217.61
按组合计提坏账准备	123,264.97	28,030.38				151,295.35
合计	2,057,161.88	28,030.38			597,320.70	2,682,512.96

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

□适用 √不适用

(5). 本期实际核销的其他应收款情况

□适用 √不适用

其中重要的其他应收款核销情况：

□适用 √不适用

其他应收款核销说明：

□适用 √不适用

(6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末余额	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	款项的性质	账龄	坏账准备期末余额
单位 1	819,648.61	27.91	预付材料工程款	5 年以上	819,648.61
单位 2	304,331.32	10.36	预付材料工程款	5 年以上	304,331.32
单位 3	200,000.00	6.81	预付材料工程款	5 年以上	200,000.00
单位 4	200,000.00	6.81	预付材料工程款	5 年以上	200,000.00
单位 5	161,380.68	5.50	预付材料工程款	5 年以上	161,380.68
合计	1,685,360.61	57.39			1,685,360.61

(7). 因资金集中管理而列报于其他应收款

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

10、存货

(1). 存货分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值
原材料	37,941,009.32	10,776,108.57	27,164,900.75	47,210,799.05	13,867,704.21	33,343,094.84
在产品	5,151,885.90		5,151,885.90	5,341,800.49	1,595.89	5,340,204.60
库存商品	61,856,316.06	34,412,257.49	27,444,058.57	60,767,776.02	34,016,304.17	26,751,471.85
周转材料	786,188.85		786,188.85	905,431.42		905,431.42
发出商品	1,525,247.54	159,438.37	1,365,809.17	1,335,178.60		1,335,178.60
合计	107,260,647.67	45,347,804.43	61,912,843.24	115,560,985.58	47,885,604.27	67,675,381.31

(2). 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	13,867,704.21	1,772,350.69		4,863,946.33		10,776,108.57
在产品	1,595.89			1,595.89		
库存商品	34,016,304.17	882,555.52		486,602.20		34,412,257.49
发出商品		159,438.37				159,438.37
合计	47,885,604.27	2,814,344.58		5,352,144.42		45,347,804.43

本期转回或转销存货跌价准备的原因

√适用 □不适用

原材料、在产品通过进一步加工，本年度已对外销售，库存商品本年度已对外销售。

按组合计提存货跌价准备

□适用 √不适用

按组合计提存货跌价准备的计提标准

□适用 √不适用

(3). 存货期末余额含有的借款费用资本化金额及其计算标准和依据

□适用 √不适用

(4). 合同履约成本本期摊销金额的说明

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

11、持有待售资产适用 不适用**12、一年内到期的非流动资产**适用 不适用**一年内到期的债权投资**适用 不适用**一年内到期的其他债权投资**适用 不适用**13、其他流动资产**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税留抵税额	330,746.32	932,247.77
预缴所得税	889,557.92	
碳排放权资产	50,350.00	50,350.00
合计	1,270,654.24	982,597.77

14、债权投资**(1). 债权投资情况**适用 不适用

债权投资减值准备本期变动情况

适用 不适用**(2). 期末重要的债权投资**适用 不适用**(3). 减值准备计提情况**适用 不适用

对本期发生损失准备变动的债权投资账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

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

适用 不适用**(4). 本期实际的核销债权投资情况**适用 不适用

其中重要的债权投资情况核销情况

适用 不适用

债权投资的核销说明：

适用 不适用

其他说明

适用 不适用**15、其他债权投资****(1). 其他债权投资情况**适用 不适用

其他债权投资减值准备本期变动情况

适用 不适用**(2). 期末重要的其他债权投资**适用 不适用**(3). 减值准备计提情况**适用 不适用

对本期发生损失准备变动的其他债权投资账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

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

适用 不适用

(4). 本期实际核销的其他债权投资情况

适用 不适用

其中重要的其他债权投资情况核销情况

适用 不适用

其他债权投资的核销说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

16、长期应收款**(1). 长期应收款情况**

适用 不适用

(2). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按单项计提坏账准备的说明：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

(3). 按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

对本期发生损失准备变动的长期应收款账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据

适用 不适用

(4). 坏账准备的情况

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(5). 本期实际核销的长期应收款情况

适用 不适用

其中重要的长期应收款核销情况

适用 不适用

长期应收款核销说明：

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

17、长期股权投资**(1). 长期股权投资情况**

适用 不适用

(2). 长期股权投资的减值测试情况

适用 不适用

18、其他权益工具投资**(1). 其他权益工具投资情况**

适用 不适用

(2). 本期存在终止确认的情况说明

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

19、其他非流动金融资产

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

20、投资性房地产

投资性房地产计量模式

(1). 采用成本计量模式的投资性房地产

(2). 未办妥产权证书的投资性房地产情况

不适用

(3). 采用成本计量模式的投资性房地产的减值测试情况

适用 不适用

21、资产

项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
固定资产	112,047,640.13	116,137,259.45
合计	112,047,640.13	116,137,259.45

其他说明：

适用 不适用

固定资产

(1). 固定资产情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	电子及其他设备	合计
一、账面原值：					
1. 期初余额	116,553,355.26	109,105,180.26	6,861,823.57	6,092,337.90	238,612,696.99
2. 本期增加金额		15,772,626.27	22,562.18	623,905.05	16,419,093.50
(1) 购置		372,239.04	22,562.18	69,430.34	464,231.56
(2) 在建工程转入		15,400,387.23		554,474.71	15,954,861.94
3. 本期减少金额		8,883,547.34	180,000.00	177,828.20	9,241,375.54
(1) 处置或报废			180,000.00	177,828.20	357,828.20
(2) 其他减少		8,883,547.34			8,883,547.34
4. 期末余额	116,553,355.26	115,994,259.19	6,704,385.75	6,538,414.75	245,790,414.95
二、累计折旧					
1. 期初余额	44,752,411.10	57,617,657.31	5,707,576.31	3,581,955.79	111,659,600.51
2. 本期增加金额	4,671,761.70	9,950,316.11	305,467.42	1,117,052.36	16,044,597.59
(1) 计提	4,671,761.70	9,950,316.11	305,467.42	1,117,052.36	16,044,597.59
3. 本期减少金额		4,436,809.02	174,600.00	165,851.29	4,777,260.31
(1) 处置或报废			174,600.00	165,851.29	340,451.29
(2) 其他减少		4,436,809.02			4,436,809.02
4. 期末余额	49,424,172.80	63,131,164.40	5,838,443.73	4,533,156.86	122,926,937.79
三、减值准备					
1. 期初余额	10,229,730.97	585,689.06		417.00	10,815,837.03
2. 本期增加金额					
3. 本期减少金额					
4. 期末余额	10,229,730.97	585,689.06		417.00	10,815,837.03
四、账面价值					
1. 期末账面价值	56,899,451.49	52,277,405.73	865,942.02	2,004,840.89	112,047,640.13
2. 期初账面价值	61,571,213.19	50,901,833.89	1,154,247.26	2,509,965.11	116,137,259.45

(2). 暂时闲置的固定资产情况

□适用 √不适用

(3). 通过经营租赁租出的固定资产

□适用 √不适用

(4). 未办妥产权证书的固定资产情况

□适用 √不适用

(5). 固定资产的减值测试情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

固定资产清理

□适用 √不适用

22、在建工程

项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
在建工程	97,931.80	5,238,419.80
工程物资	518,340.92	666,133.26
合计	616,272.72	5,904,553.06

其他说明：

□适用 √不适用

在建工程

(1). 在建工程情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
白煤堆场及破碎系统升级改造				2,210,255.29		2,210,255.29
烘干包装系统改造项目				2,517,064.49		2,517,064.49
变压器扩容				3,800.00		3,800.00
合金切断项目				507,300.02		507,300.02
庆龙连续浸取项目中试生产线	1,096.88		1,096.88			
铝合金小锭生产线	96,834.92		96,834.92			
合计	97,931.80		97,931.80	5,238,419.80		5,238,419.80

(2). 重要在建工程项目本期变动情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	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
白煤堆场及破碎系统升级改造	2,670,000.00	2,210,255.29	20,973.66	1,605,378.91	625,850.04		60.02	100				自有资金

烘干包装系统改造项目	3,620,000.00	2,517,064.49	39,468.71	1,659,884.86	896,648.34		74.48	100				自有资金
变压器扩容	1,100,000.00	3,800.00	872,272.90	874,872.90	1,200.00		79.53	100				自有资金
庆龙锶盐技改	2,160,000.00		1,232,507.18	1,232,507.18			57.06	100				自有资金
庆龙连续浸取项目中试生产线	4,150,000.00		1,096.88			1,096.88	0.03					自有资金
天青石生产碳酸锶生产工艺及蒸汽锅炉等	4,905,899.00		2,534,715.91	2,534,715.91			51.67	100				自有资金
合金切断项目	650,000.00	507,300.02		507,300.02			51.06	100				自有资金
铝合金小锭生产线	3,250,000.00		96,834.92			96,834.92	2.98	1				自有资金
尾气氮氧化物减排升级改造	5,350,000.00		7,213,306.83	7,213,306.83			59.01	100				自有资金
抖渣机设备及氧化锶生产线	399,800.00		326,895.33	326,895.33			65.32	100				自有资金
合计	28,255,699.00	5,238,419.80	12,338,072.32	15,954,861.94	1,523,698.38	97,931.80						

(3). 本期计提在建工程减值准备情况

□适用 √不适用

(4). 在建工程的减值测试情况

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

工程物资

(1). 工程物资情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
工程材料及设备	518,340.92		518,340.92	666,133.26		666,133.26
合计	518,340.92		518,340.92	666,133.26		666,133.26

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

其他说明

□适用 √不适用

24、油气资产

(1) 油气资产情况

□适用 √不适用

(2) 油气资产的减值测试情况

□适用 √不适用

25、使用权资产

(1) 使用权资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	合计
一、账面原值		
1. 期初余额	2,116,131.54	2,116,131.54
2. 本期增加金额	1,582,830.40	1,582,830.40
租入	1,582,830.40	1,582,830.40
3. 本期减少金额		
4. 期末余额	3,698,961.94	3,698,961.94
二、累计折旧		
1. 期初余额	2,116,131.54	2,116,131.54
2. 本期增加金额	791,415.20	791,415.20
(1) 计提	791,415.20	791,415.20
3. 本期减少金额		
4. 期末余额	2,907,546.74	2,907,546.74
三、减值准备		
四、账面价值		
1. 期末账面价值	791,415.20	791,415.20
2. 期初账面价值		

(2) 使用权资产的减值测试情况

□适用 √不适用

26、无形资产

(1). 无形资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	土地使用权	专利权	大风山锑矿采矿权	软件及其他	合计
一、账面原值					
1. 期初余额	27,941,349.34	1,703,400.00	72,859,421.50	165,592.62	102,669,763.46
2. 本期增加金额					
3. 本期减少金额					
4. 期末余额	27,941,349.34	1,703,400.00	72,859,421.50	165,592.62	102,669,763.46
二、累计摊销					
1. 期初余额	4,595,939.78	330,400.81	45,702,727.92	66,674.24	50,695,742.75
2. 本期增加金额	670,807.08	88,106.88	2,431,942.71	39,528.00	3,230,384.67
(1) 计提	670,807.08	88,106.88	2,431,942.71	39,528.00	3,230,384.67
3. 本期减少金额					
4. 期末余额	5,266,746.86	418,507.69	48,134,670.63	106,202.24	53,926,127.42
三、减值准备					
四、账面价值					
1. 期末账面价值	22,674,602.48	1,284,892.31	24,724,750.87	59,390.38	48,743,636.04
2. 期初账面价值	23,345,409.56	1,372,999.19	27,156,693.58	98,918.38	51,974,020.71

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是 0

(2). 未办妥产权证书的土地使用权情况

□适用 √不适用

(3) 无形资产的减值测试情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

27、商誉**(1). 商誉账面原值**

□适用 √不适用

(2). 商誉减值准备

□适用 √不适用

(3). 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

□适用 √不适用

资产组或资产组组合发生变化

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

(4). 可收回金额的具体确定方法

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

□适用 √不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

□适用 √不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

(5). 业绩承诺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

□适用 √不适用

28、长期待摊费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
复垦费	3,414,980.00		560,555.00		2,854,425.00
绿化费	67,216.50	3,086.36	29,874.00		40,428.86
合计	3,482,196.50	3,086.36	590,429.00		2,894,853.86

其他说明：

根据财政部、国土资源部、环境保护部《关于取消矿山地质环境治理恢复保证金建立矿山地质环境治理恢复基金的指导意见》（财建[2017]638号）以及青海省财政厅、青海省国土资源厅、青海省环境保护厅关于印发《青海省取消矿山地质环境治理恢复保证金建立矿山地质环境治理恢复基金管理办法》的通知（青财建字〔2018〕961号）要求，本公司根据青海工程勘察院编制的《矿山地质环境保护与土地复垦方案》提取矿山地质环境保护与土地复垦总费用为565.72万元，其中：近期动态总投资185.13万元，闭坑期380.59万元。

根据《矿山地质环境保护与土地复垦方案》，矿山地质环境保护与土地复垦工程进度安排为2019—2038年，其中2019—2023年为近期，故对计提的近期动态投资及闭坑期复垦费用分别在以上期间内平均摊销，即近期动态投资摊销期限为5年，闭坑期复垦费用摊销期限为20年。

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**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	2,846,248.68	426,937.30	5,307,908.15	796,186.22
内部交易未实现利润	886,184.25	132,927.64		
可抵扣亏损	5,547,998.30	832,199.74		
坏账准备	2,036,886.98	305,533.05	1,536,260.53	230,439.08
递延收益	4,202,007.63	630,301.14	4,294,682.62	644,202.39
租赁负债	804,835.61	197,853.80		
合计	16,324,161.45	2,525,752.67	11,138,851.30	1,670,827.69

(2). 未经抵销的递延所得税负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
使用权资产	791,415.20	197,853.80		
合计	791,415.20	197,853.80		

(3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

□适用 √不适用

(4). 未确认递延所得税资产明细

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	62,786,862.52	68,388,863.14
可抵扣亏损	24,139,397.02	18,011,448.88
预计负债	5,657,200.00	5,657,200
合计	92,583,459.54	92,057,512.02

(5). 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

年份	期末金额	期初金额	备注
2023 年		376,144.01	
2024 年	451,038.10	451,038.10	
2025 年	1,334,008.39	1,334,008.39	
2026 年	12,291,762.76	12,291,762.76	
2027 年	3,558,495.62	3,558,495.62	
2028 年	6,504,092.15		
合计	24,139,397.02	18,011,448.88	

其他说明：

□适用 √不适用

30、其他非流动资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
预付工程款	347,950.00		347,950.00	291,000.00		291,000.00
预付设备款	405,000.00		405,000.00			
合计	752,950.00		752,950.00	291,000.00		291,000.00

31、所有权或使用权受限资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	21,000.00	21,000.00	其他	支付受到使用限制				
应收票据	6,318,359.45	6,318,359.45	其他	已背书	7,273,251.19	7,273,251.19	其他	已背书
合计	6,339,359.45	6,339,359.45			7,273,251.19	7,273,251.19		

32、短期借款**(1). 短期借款分类**

□适用 √不适用

(2). 已逾期未偿还的短期借款情况

□适用 √不适用

其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

33、交易性金融负债

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

34、衍生金融负债

□适用 √不适用

35、应付票据**(1). 应付票据列示**

□适用 √不适用

36、应付账款**(1). 应付账款列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
货款	6,502,770.24	3,684,156.76
工程款	93,619.53	1,813,688.96
设备款	728,613.86	957,619.22
运输款	1,781,147.57	848,364.30
其他	133,952.96	418,409.31
合计	9,240,104.16	7,722,238.55

(2). 账龄超过1年或逾期的重要应付账款

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

37、预收款项**(1). 预收账款项列示**

□适用 √不适用

(2). 账龄超过 1 年的重要预收款项

□适用 √不适用

(3). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

38、合同负债**(1). 合同负债情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预收碳酸锑销售款	851,540.44	781,459.99
预收金属锑销售款	488,094.58	15,486.73
预收铝锑合金销售款	791,682.30	334,986.74
预收硫磺、亚钠销售款	118,902.00	95,066.37
预收氧化锑销售款		340,660.88
合计	2,250,219.32	1,567,660.71

(2). 账龄超过 1 年的重要合同负债

□适用 √不适用

(3). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

39、应付职工薪酬**(1). 应付职工薪酬列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	9,413,872.75	38,888,087.71	43,564,800.83	4,737,159.63
二、离职后福利-设定提存计划	1,220,991.12	4,220,596.18	3,987,045.86	1,454,541.44
三、辞退福利		98,488.92	28,289.76	70,199.16
合计	10,634,863.87	43,207,172.81	47,580,136.45	6,261,900.23

(2). 短期薪酬列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	5,945,245.93	31,564,973.87	36,693,394.94	816,824.86
二、职工福利费		1,815,457.98	1,815,457.98	
三、社会保险费	69,820.20	2,685,185.82	2,684,362.22	70,643.80
其中：医疗生育保险费		2,154,563.04	2,153,739.44	823.60
工伤保险费	69,820.20	230,178.78	230,178.78	69,820.20
补充医疗保险		300,444	300,444	
四、住房公积金		1,465,481.50	1,465,481.50	
五、工会经费和职工教育经费	3,398,806.62	1,356,988.54	906,104.19	3,849,690.97
合计	9,413,872.75	38,888,087.71	43,564,800.83	4,737,159.63

(3). 设定提存计划列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	610,335.12	3,501,703.44	3,872,856.12	239,182.44
2、失业保险费		114,189.74	114,189.74	
3、企业年金缴费	610,656.00	604,703.00		1,215,359.00
合计	1,220,991.12	4,220,596.18	3,987,045.86	1,454,541.44

其他说明：

□适用 √不适用

40、应交税费

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	279,198.83	5,048,615.17
营业税	3,526,112.94	3,526,112.94
资源税	33,183.09	33,183.09
企业所得税	983,756.29	7,304,759.38
个人所得税	451,420.38	532,225.33
印花税	46,494.82	43,417.78
城市建设维护税	196,321.71	640,334.54
教育费附加	133,685.58	451,031.92
环境保护税	26,352.97	34,731.70
代扣代缴税金	2,402,308.35	2,625,057.69
价格调节基金	499.45	499.45
合计	8,079,334.41	20,239,968.99

41、其他应付款**(1). 项目列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付利息		
应付股利	1,215,326.60	1,215,326.60
其他应付款	13,704,221.36	11,898,808.72
合计	14,919,547.96	13,114,135.32

其他说明：

□适用 √不适用

(2). 应付利息

分类列示

□适用 √不适用

逾期的重要应付利息：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

(3). 应付股利

分类列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	1,215,326.60	1,215,326.60
合计	1,215,326.60	1,215,326.60

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：

2022年9月27日，经公司2022年第一次临时股东大会审议，公司以截止2022年6月30日的总股本288,176,273股为基数，向全体股东每10股派发现金红利1元（含税），共计分配28,817,627.30元。截止2022年12月31日，公司已累计支付各股东现金红利27,602,300.70元，余1,215,326.60元为应付控股股东青海省投资集团有限公司现金红利。

(4). 其他应付款

按款项性质列示其他应付款

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付费用	1,441,365.30	779,536.19
质保金	1,101,202.19	211,692.00
履约保证金	568,800.00	289,000.00
工程款等	4,974,722.84	4,974,722.84
其他	5,618,131.03	5,643,857.69
合计	13,704,221.36	11,898,808.72

账龄超过1年或逾期的重要其他应付款

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
单位1	2,644,817.00	历史原因尚未结算
单位2	1,973,050.00	历史原因尚未结算
合计	4,617,867.00	

其他说明：

适用 不适用

42、持有待售负债

适用 不适用

43、1年内到期的非流动负债

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1年内到期的租赁负债	804,835.61	
合计	804,835.61	

44、其他流动负债

其他流动负债情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
期末已背书转让未终止确认的应收票据	6,318,359.45	7,273,251.19
待转销项税额	292,528.52	203,795.89
合计	6,610,887.97	7,477,047.08

短期应付债券的增减变动：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

45、长期借款

(1). 长期借款分类

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

46、应付债券

(1). 应付债券

适用 不适用

(2). 应付债券的具体情况：（不包括划分为金融负债的优先股、永续债等其他金融工具）

适用 不适用

(3). 可转换公司债券的说明

适用 不适用

转股权会计处理及判断依据

适用 不适用

(4). 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

47、租赁负债

适用 不适用

48、长期应付款

项目列示

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

长期应付款

(1). 按款项性质列示长期应付款

适用 不适用

专项应付款

(1). 按款项性质列示专项应付款

适用 不适用

49、长期应付职工薪酬

适用 不适用

50、预计负债

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	期末余额	形成原因
弃置义务	5,657,200.00	5,657,200.00	详见说明
合计	5,657,200.00	5,657,200.00	

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

根据财政部、国土资源部、环境保护部《关于取消矿山地质环境治理恢复保证金建立矿山地质环境治理恢复基金的指导意见》（财建[2017]638号）以及青海省财政厅、青海省国土资源厅、青海省环境保护厅关于印发《青海省取消矿山地质环境治理恢复保证金建立矿山地质环境治理恢复基金管理办法》的通知（青财建字〔2018〕961号）要求，本公司根据青海工程勘察院编制的《矿山地质环境保护与土地复垦方案》提取矿山地质环境保护与土地复垦总费用为565.72万元，其中：近期动态总投资185.13万元，闭坑期380.59万元。

根据《矿山地质环境保护与土地复垦方案》，矿山地质环境保护与土地复垦工程进度安排为2019—2038年，其中2019—2023年为近期，故对计提的近期动态投资及闭坑期复垦费用分别在以上期间内平均摊销，即近期动态投资摊销期限为5年，闭坑期复垦费用摊销期限为20年。

51、递延收益

递延收益情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	8,994,682.62	370,000.00	462,674.99	8,902,007.63	收到财政拨款待符合条件时结转
合计	8,994,682.62	370,000.00	462,674.99	8,902,007.63	

其他说明：

适用 不适用

2010年度，本公司根据青财建字[2010]447号，于2010年4月收到青海省财政厅拨付的矿产资源保护项目补助（大风山锑矿一矿区民采残贫锑矿回收工程）4,200,000.00元。该项目尚未实施。

2017年度，本公司之子公司重庆庆龙精细锑盐化工有限公司（以下简称庆龙锑盐公司）根据重庆市铜梁区铜府办[2016]148号、[2017]15号，收到工业发展生产系统节能减排技改补助1,075,800.00元、工业发展生产系统自动化技改补助690,400.00元。

2020年6月，重庆庆龙新材料科技有限公司（以下简称庆龙新材料公司）金属锑及中间合金生产数字化车间获重庆市经济和信息化委员会渝经信智能[2020]31号文件认定通过。2021年3月收到潼南区财政局拨付的工业和信息化专项资金1,960,000.00元。

根据本公司与重庆市金潼工业建设投资有限公司于2017年1月签订的《项目投资合同》及其《补充协议》，以及南区招商引资优惠政策（潼南府办[2017]128号），本公司新建庆龙新材料公司项目享受重庆市潼南区对于引进该区的工业企业相关优惠政策。2021年4月及9月，分别收到专项扶持资金1,500,000.00元、房屋配套费补助资金365,100.00元。

根据重庆市总工会《关于确定2021年支持劳模“进口替代”“卡脖子”攻关和种业良种联合攻关创新项目的通知》，庆龙锑盐公司无硫化氢气柜连续碳化生产碳酸锑工艺研发专项工作，2022年度收到150,000.00元，2023年度收到90,000.00元。

根据《重庆市铜梁区生态环境局关于做好2022年度部分中央资金支持锅炉改造项目有关工作的通知》，对按期完成淘汰燃煤锅炉新增燃气锅炉或电锅炉改造且验收合格企业，按《2022年度铜梁区5家企业燃煤锅炉改造项目》中拟定金额，庆龙锑盐公司本期收到补助资金280,000.00元。

52、其他非流动负债

适用 不适用

53、股本

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

	期初余额	本次变动增减（+、-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	288,176,273.00						288,176,273.00

54、其他权益工具**(1). 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况**

□适用 √不适用

(2). 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

□适用 √不适用

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

55、资本公积

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	210,341,025.35			210,341,025.35
其他资本公积	89,822,341.52			89,822,341.52
合计	300,163,366.87			300,163,366.87

56、库存股

□适用 √不适用

57、其他综合收益

□适用 √不适用

58、专项储备

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费	5,380,172.69	5,959,730.35	5,371,236.10	5,968,666.94
合计	5,380,172.69	5,959,730.35	5,371,236.10	5,968,666.94

59、盈余公积

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	30,409,818.25			30,409,818.25
合计	30,409,818.25			30,409,818.25

60、未分配利润

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	101,558,619.26	79,377,118.78
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	101,558,619.26	79,377,118.78
加：本期归属于母公司所有者的净利润	7,669,309.72	54,740,384.77
减：提取法定盈余公积		3,741,256.99
应付普通股股利		28,817,627.30
期末未分配利润	109,227,928.98	101,558,619.26

61、营业收入和营业成本**(1). 营业收入和营业成本情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本

主营业务	269,883,670.88	241,832,221.51	365,443,581.02	275,834,624.37
其他业务	4,805,806.10	159,548.72	6,509,317.02	350,667.36
合计	274,689,476.98	241,991,770.23	371,952,898.04	276,185,291.73

(2). 营业收入、营业成本的分解信息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

合同分类	重庆分部		合计	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
商品类型				
锑盐产品	94,568,654.90	91,060,304.95	94,568,654.90	91,060,304.95
硫磺	3,273,546.45	2,121,334.77	3,273,546.45	2,121,334.77
金属锑	59,454,643.51	42,476,603.26	59,454,643.51	42,476,603.26
铝锑合金	81,340,455.19	78,115,118.47	81,340,455.19	78,115,118.47
其他合金产品	23,980,519.90	24,660,746.00	23,980,519.90	24,660,746.00
氧化锑	7,265,850.93	3,398,114.06	7,265,850.93	3,398,114.06
材料销售	4,805,806.10	159,548.72	4,805,806.10	159,548.72
按经营地区分类				
内销	258,139,222.01	230,299,196.00	258,139,222.01	230,299,196.00
出口	16,550,254.97	11,692,574.23	16,550,254.97	11,692,574.23
按商品转让的时间分类				
在某一时刻确认	274,689,476.98	241,991,770.23	274,689,476.98	241,991,770.23
按合同期限分类				
1年以内	274,689,476.98	241,991,770.23	274,689,476.98	241,991,770.23
按销售渠道分类				
直销	274,689,476.98	241,991,770.23	274,689,476.98	241,991,770.23
合计	274,689,476.98	241,991,770.23	274,689,476.98	241,991,770.23

其他说明

□适用 √不适用

(3). 履约义务的说明

□适用 √不适用

(4). 分摊至剩余履约义务的说明

□适用 √不适用

(5). 重大合同变更或重大交易价格调整

□适用 √不适用

62. 税金及附加

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	456,734.59	968,777.38
教育费附加	326,238.97	691,983.84
土地使用税	689,649.98	689,649.98
印花税	159,418.89	202,934.34
房产税	505,805.88	503,957.56
车船使用税	5,820.60	5,695.50
环境保护税	97,428.46	153,694.92
其他	50,688.79	
合计	2,291,786.16	3,216,693.52

63. 销售费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	739,770.59	607,574.42
机物料消耗	158,467.89	101,119.04
展览费	90,530.93	
差旅费	64,304.23	26,957.95
运杂费	39,024.30	44,804.38
办公费	1,726.59	2,142.04
其他	55,007.51	29,092.73
合计	1,148,832.04	811,690.56

64、管理费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	18,807,101.90	17,713,986.65
无形资产摊销	2,754,738.75	3,041,637.41
折旧	2,318,721.48	2,876,063.81
咨询评审费	1,930,799.72	2,075,764.52
房屋租赁费	824,621.21	1,204,081.38
办公费	638,942.31	478,694.06
复垦费摊销	560,555.00	560,555.00
安全环保费	418,750.08	370,036.37
车辆费	361,939.68	422,114.18
物业管理费	327,000.90	63,041.72
差旅费	293,103.40	105,486.71
水电费	250,320.22	186,709.93
招待费	109,256.67	68,945.00
其他	1,442,124.88	676,643.38
合计	31,037,976.20	29,843,760.12

65、研发费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	1,168,448.29	3,711,957.46
材料	850,444.36	5,030,994.10
折旧费	785,850.63	1,831,727.13
能源费	134,225.86	301,642.93
其他	8,605.24	55,494.96
合计	2,947,574.38	10,931,816.58

66、财务费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	54,607.65	
减：利息收入	4,933,247.81	4,576,142.66
汇兑损益	-221,267.90	-1,186,361.25
手续费及其他	16,614.75	32,911.10
合计	-5,083,293.31	-5,729,592.81

67、其他收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

按性质分类	本期发生额	上期发生额
政府补助	3,760,311.04	688,760.38
进项税加计抵减	1,163,638.61	
个税手续费返还	15,883.42	6,181.81
合计	4,939,833.07	694,942.19

68、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
持有交易性金融资产取得的投资收益	8,419,229.77	9,683,013.70
合计	8,419,229.77	9,683,013.70

69、净敞口套期收益

□适用 √不适用

70、公允价值变动收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	16,027.40	
合计	16,027.40	

71、信用减值损失

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
应收账款坏账损失	-505,273.52	400,280.33
其他应收款坏账损失	-28,030.38	9,553.12
合计	-533,303.90	409,833.45

72、资产减值损失

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	2,814,344.58	5,307,908.15
合计	2,814,344.58	5,307,908.15

73、资产处置收益

□适用 √不适用

74、营业外收入

营业外收入情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计		486,971.78	
其中：固定资产处置利得		475,796.73	
与日常活动无关的政府补助		552,450.00	
罚没收入	43,600.00	6,300.00	43,600.00
赔偿收入	8,561.18	91,741.26	8,561.18
违约金收入	4,000.00		4,000.00

其他	360.00	4,540.72	360.00
合计	56,521.18	1,142,003.76	56,521.18

其他说明：

适用 不适用

75、营业外支出

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	8,779.18	46,550.39	8,779.18
其中：固定资产损毁报废损失	8,779.18	46,550.39	8,779.18
对外捐赠	2,000.00	158,000.00	2,000.00
税收滞纳金	60.00		60.00
罚款	6.18	379.97	6.18
碳排放权履约		142,301.73	
合计	10,845.36	347,232.09	10,845.36

76、所得税费用

(1). 所得税费用表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	3,415,710.32	8,611,172.83
递延所得税费用	-657,071.18	-383,666.40
合计	2,758,639.14	8,227,506.43

(2). 会计利润与所得税费用调整过程

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额
利润总额	10,427,948.86
按法定/适用税率计算的所得税费用	2,606,987.22
子公司适用不同税率的影响	-1,501,389.70
调整以前期间所得税的影响	301,756.04
非应税收入的影响	-95,660.07
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	98,558.11
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-81,217.41
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	1,676,068.28
其他	-246,463.33
所得税费用	2,758,639.14

其他说明：

适用 不适用

77、其他综合收益

适用 不适用

78、现金流量表项目

(1). 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

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	4,933,247.81	4,576,142.66
政府补助	3,527,716.97	821,575.75
保证金及押金等	352,800.00	605,692.00
其他往来	1,747,707.48	945,810.07
合计	10,561,472.26	6,949,220.48

支付的其他与经营活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
管理、销售费用中的付现费用	5,619,113.53	5,245,615.60
往来款的支付	2,002,527.26	446,506.56
个人借款及退押金	69,000.00	595,684.00
受限资金的支付	21,000.00	
罚款、捐赠等支出	2,066.18	158,379.97
合计	7,713,706.97	6,446,186.13

(2). 与投资活动有关的现金

收到的重要的投资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
结构性存款本金赎回	300,000,000.00	300,000,000.00
收到结构性存款收益	8,924,383.56	9,683,013.70
合计	308,924,383.56	309,683,013.70

支付的重要的投资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
购买结构性存款	450,000,000.00	300,000,000.00
合计	450,000,000.00	300,000,000.00

收到的其他与投资活动有关的现金

□适用 √不适用

支付的其他与投资活动有关的现金

□适用 √不适用

(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

□适用 √不适用

支付的其他与筹资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
偿还租赁负债支付的金额	874,232.52	1,200,000.00
合计	874,232.52	1,200,000.00

筹资活动产生的各项负债变动情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		现金变动	非现金变动	现金变动	非现金变动	

租赁负债			832,602.44	54,607.65		1,582,830.40
合计			832,602.44	54,607.65		1,582,830.40

(4). 以净额列报现金流量的说明

□适用 √不适用

(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

□适用 √不适用

79、现金流量表补充资料

(1). 现金流量表补充资料

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	7,669,309.72	54,740,384.77
加：资产减值准备	2,814,344.58	5,307,908.15
信用减值损失	533,303.90	-409,833.45
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	16,044,597.59	16,062,882.44
使用权资产摊销	791,415.20	1,058,065.77
无形资产摊销	3,230,384.67	3,041,637.41
长期待摊费用摊销	590,429.00	590,429.00
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）		
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	8,779.18	-440,421.39
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-16,027.40	
财务费用（收益以“-”号填列）	-166,660.25	38,993.26
投资损失（收益以“-”号填列）	-8,419,229.77	-9,683,013.70
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-854,924.98	-383,666.40
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	197,853.80	
存货的减少（增加以“-”号填列）	726,563.09	9,215,163.99
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-17,136,791.88	-13,847,274.15
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-11,066,273.93	5,331,469.33
其他	588,494.25	896,514.49
经营活动产生的现金流量净额	-4,464,433.23	71,519,239.52
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产	1,582,830.40	
3. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	331,243,829.45	484,480,076.85
减：现金的期初余额	484,480,076.85	438,157,202.83
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	-153,236,247.40	46,322,874.02

(2). 本期支付的取得子公司的现金净额

适用 不适用

(3). 本期收到的处置子公司的现金净额

适用 不适用

(4). 现金和现金等价物的构成

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	331,243,829.45	484,480,076.85
其中：库存现金	4,489.76	11,344.79
可随时用于支付的银行存款	331,239,339.69	484,468,732.06
二、现金等价物		
三、期末现金及现金等价物余额	331,243,829.45	484,480,076.85

(5). 使用范围受限但仍作为现金和现金等价物列示的情况

适用 不适用

(6). 不属于现金及现金等价物的货币资金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期金额	上期金额	理由
矿山环境恢复治理基金专户	21,000.00		不易于立即支付，且有限定用途
合计	21,000.00		

其他说明：

适用 不适用

80. 所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

适用 不适用

81. 外币货币性项目

(1). 外币货币性项目

适用 不适用

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	462,978.44	7.0827	3,279,137.40
其中：美元	462,978.44	7.0827	3,279,137.40

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

适用 不适用

82. 租赁

(1) 作为承租人

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

短期租赁费用 43,987.67 元。

售后租回交易及判断依据

适用 不适用

(2) 作为出租人

作为出租人的经营租赁

适用 不适用

作为出租人的融资租赁

适用 不适用

未折现租赁收款额与租赁投资净额的调节表

适用 不适用

未来五年未折现租赁收款额

适用 不适用

(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

适用 不适用

八、研发支出

(1). 按费用性质列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	1,168,448.29	3,711,957.46
材料	850,444.36	5,030,994.10
折旧费	785,850.63	1,831,727.13
能源费	134,225.86	301,642.93
其他	8,605.24	55,494.96
合计	2,947,574.38	10,931,816.58

(2). 符合资本化条件的研发项目开发支出

适用 不适用

重要的资本化研发项目

适用 不适用

开发支出减值准备

适用 不适用

(3). 重要的外购在研项目

适用 不适用

九、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

适用 不适用

2、同一控制下企业合并

适用 不适用

3、反向购买

适用 不适用

4、处置子公司

本期是否存在丧失子公司控制权的交易或事项

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

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

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

5、其他原因的合并范围变动

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

适用 不适用

6、其他

适用 不适用

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

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

子公司名称	主要经营地	注册资本	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
					直接	间接	
重庆庆龙精细锶盐化工有限公司	重庆市铜梁区	13,700.00	重庆市铜梁区	工业生产	100		非同一控制下企业合并

(2). 重要的非全资子公司

适用 不适用

(3). 重要非全资子公司的主要财务信息

适用 不适用

(4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

适用 不适用

(5). 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

适用 不适用

3、在合营企业或联营企业中的权益

适用 不适用

4、重要的共同经营

适用 不适用

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

适用 不适用

6、其他

适用 不适用

十一、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 币种：人民币

财务报表项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期转入其他收益	本期其他变动	期末余额	与资产/收益相关
大风山锶矿一矿区民采残贫锶矿回收工程	4,200,000.00					4,200,000.00	与资产相关
专项扶持资金（土地）	1,446,245.67			30,716.76		1,415,528.91	与资产相关
数字化车间专项资金	1,600,666.74			195,999.96		1,404,666.78	与资产相关
碳酸锶搬迁改造项目	500,000.00					500,000.00	与收益相关
房屋配套费	340,760.00			18,255.00		322,505.00	与资产相关

大气污染防治中央资金支持锅炉改造项目		280,000.00		16,333.31		263,666.69	与资产相关
生产系统节能减排技改补助	430,320.00			107,580.00		322,740.00	与资产相关
生产系统系统自动化技改补助	327,940.21			69,039.96		258,900.25	与资产相关
无硫化氢气柜连续碳化生产碳酸锶工艺研发专项补助	148,750.00	90,000.00		24,750.00		214,000.00	与资产相关
合计	8,994,682.62	370,000.00		462,674.99		8,902,007.63	

3、计入当期损益的政府补助

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类型	本期发生额	上期发生额
与资产相关	462,674.99	422,841.68
与收益相关	3,297,636.05	265,918.70
合计	3,760,311.04	688,760.38

十二、与金融工具相关的风险

1、金融工具的风险

√适用 □不适用

本公司的主要金融工具包括货币资金、交易性金融资产、应收票据、应收账款、应收款项融资、其他应收款、应付账款、其他应付款、一年内到期的非流动负债及租赁负债。各项金融工具的详细情况已于相关附注内披露。与这些金融工具有关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本公司管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

(1) 风险管理目标和政策

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

董事会负责规划并建立本公司的风险管理架构，制定本公司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。本公司已制定风险管理政策以识别和分析本公司所面临的风险，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。本公司定期评估市场环境及本公司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。本公司的风险管理由风险管理委员会按照董事会批准的政策开展。风险管理委员会通过与本公司其他业务部门的紧密合作来识别、评价和规避相关风险。本公司内部审计部门就风险管理控制及程序进行定期的审核，并将审核结果上报本公司的审计委员会。

① 信用风险

信用风险，是指交易对手未能履行合同义务而导致本公司产生财务损失的风险。

本公司对信用风险按组合分类进行管理。信用风险主要产生于生于银行存款、交易性金融资产、应收票据、应收账款、其他应收款等。

本公司银行存款主要存放于国有银行和其它大中型上市银行，本公司预期银行存款不存在重大的信用风险。

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

本公司所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产的账面金额。本公司没有提供任何其他可能令本公司承受信用风险的担保。

本公司应收账款中，前五大客户的应收账款占本公司应收账款总额的 46.90%(2022 年:59.45%)

② 流动性风险

流动性风险，是指本公司在履行以交付现金或其他金融资产结算的义务时遇到资金短缺的风险。

管理流动风险时，本公司保持管理层认为充分的现金及现金等价物并对其进行监控，以满足本公司经营需要，并降低现金流量波动的影响。

本公司通过经营业务产生的资金、自由资金及银行来筹措营运资金。

期末，本公司持有的金融负债和表外担保项目按未折现剩余合同现金流量的到期期限分析如下： 单位：万元

项 目	期末余额				
	1年以内	1至2年	2至3年	3年以上	合计
金融负债：					
应付账款	924.01				924.01
其他应付款	1,491.95				1,491.95
一年内到期的非流动负债	80.48				80.48
其他流动负债	661.09				661.09
金融负债合计	3,157.54				3,157.54

上年年末，本公司持有的金融负债和表外担保项目按未折现剩余合同现金流量的到期期限分析如下： 单位：万元

项 目	上年年末余额				
	1年以内	1至2年	2至3年	3年以上	合计
金融负债：					
应付账款	772.22				772.22
其他应付款	1,311.41				1,311.41
其他流动负债	747.70				747.70
金融负债合计	2,831.34				2,831.34

上表中披露的金融负债金额为未经折现的合同现金流量，因而可能与资产负债表中的账面金额有所不同。

③ 市场风险

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

利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。利率风险可源于已确认的计息金融工具和未确认的金融工具（如某些贷款承诺）。

本公司密切关注利率变动对本公司利率风险的影响。本公司目前并未采取利率对冲政策。但管理层负责监控利率风险，并将于需要时考虑对冲重大利率风险。利率下降会减少以固定利率计息的银行存款利息收入，并对本公司的财务业绩产生不利影响，管理层会依据最新的市场状况及时做出调整，这些调整可能是进行利率互换的安排来降低利率风险。

汇率风险

汇率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。汇率风险可源于以记账本位币之外的外币进行计价的金融工具。

本公司的主要经营位于中国境内，主要业务以人民币结算。但本公司账面已确认的外币资产和未来的外币交易依然存在外汇风险。

期末，本公司持有的外币金融资产和外币金融负债折算成人民币的金额列示如下：

单位：元

项 目	外币负债		外币资产	
	期末余额	上年年末余额	期末余额	上年年末余额
美元			3,279,137.40	51,381.61

本公司密切关注汇率变动对本公司汇率风险的影响。本公司目前并未采取任何措施规避汇率风险。但管理层负责监控汇率风险，并将于需要时考虑对冲重大汇率风险。

期末，对于本公司以外币计价的货币资金，假设人民币对美元升值或贬值 10%，而其他因素保持不变，则会导致本公司股东权益及净利润均增加或减少约 32.79 万元（上年年末：约 0.51 万元）。

（2）资本管理

本公司资本管理政策的目的是为了保障本公司能够持续经营，从而为股东提供回报，并使其他利益相关者获益，同时维持最佳的资本结构以降低资本成本。

为了维持或调整资本结构，本公司可能会调整融资方式、调整支付给股东的股利金额、向股东返还资本、发行新股与其他权益工具或出售资产以减低债务。

本公司以资产负债率（即总负债除以总资产）为基础对资本结构进行监控。期末，本公司的资产负债率为 7.90%（上年年末：9.41%）。

2、套期

（1）公司开展套期业务进行风险管理

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

（2）公司开展符合条件套期业务并应用套期会计

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

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

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

3、金融资产转移

（1）转移方式分类

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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		17,257,697.82	部分终止	银行风险等级分类
合计		17,257,697.82		

（2）因转移而终止确认的金融资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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	票据背书	10,939,338.37	
合计		10,939,338.37	

（3）继续涉入的转移金融资产

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

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

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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		150,016,027.40		150,016,027.40
1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产		150,016,027.40		150,016,027.40
（二）应收款项融资			23,773,501.16	23,773,501.16
持续以公允价值计量的资产总额		150,016,027.40	23,773,501.16	173,789,528.56

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

适用 不适用

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

适用 不适用

交易性金融资产是本公司购买的结构性存款，其信用等级较高，本公司采用估值技术确定其公允价值，本产品系与汇率挂钩的结构性存款，通过合同执行利率计算其公允价值。

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

适用 不适用

应收款项融资是本公司持有的由信用等级较高的银行承兑的银行承兑汇票，由于票据到期期限短，该类票据一般按面值抵偿等额的应付账款或到期托收等额货币资金，因此以票面金额作为其公允价值。

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

适用 不适用

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

适用 不适用

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

适用 不适用

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

适用 不适用

9、其他

适用 不适用

十四、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例(%)	母公司对本企业的表决权比例(%)
青海省投资集团有限公司	青海省西宁市	资本运营	2,034,610.07	29.99	29.99

本企业的母公司情况的说明

公司名称：青海省投资集团有限公司

注册地址：青海省西宁市城西区新宁路36号

法定代表人：王超

注册资本：2,034,610.066894万元

统一社会信用代码：91630000226586921N

企业类型及经济性质：有限责任公司（国有控股）

经营范围：一般项目：以自有资金从事投资活动；再生资源销售；常用有色金属冶炼；有色金属铸造；有色金属合金制造；有色金属合金销售；金属材料制造；金属材料销售；石墨及碳素制品制造；石墨及碳素制品销售；专用设备修理；通用设备修理；技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广；热力生产和供应；储能技术服务；固体废物治理；非居住房地

产租赁；业务培训（不含教育培训、职业技能培训等需取得许可的培训）；新兴能源技术研发；物业管理；选矿（除稀土、放射性矿产、钨）；节能管理服务(除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动)。许可项目：发电业务、输电业务、供（配）电业务；输电、供电、受电电力设施的安装、维修和试验；供电业务；建设工程施工；危险废物经营；道路危险货物运输；矿产资源勘查；非煤矿山矿产资源开采(依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动，具体经营项目以审批结果为准)。

经营期限：2001 年 11 月 09 日至 9999 年 09 月 09 日

本企业最终控制方是无实际控制人。

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注

适用 不适用

本企业子公司的情况详见第十节 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

适用 不适用

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

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

其他关联方情况

适用 不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
青海省金星矿业有限公司	参股股东
国网青海省电力公司	参股股东
青海桥头铝电有限责任公司	母公司的全资子公司
青海百河铝业有限责任公司	母公司的全资子公司
青海西部水电有限公司	母公司的全资子公司
青海省三江水电开发有限责任公司	母公司的全资子公司
青海宁北发电有限责任公司	母公司的全资子公司
青海诚扬水电有限公司	母公司的全资子公司
青海桥头发电有限责任公司	母公司的全资子公司
青海益和检修安装有限公司	母公司的全资子公司
青海桥电实业有限公司	母公司的全资子公司
青海国鑫铝业有限责任公司	母公司的全资子公司
青海平安高精铝业有限公司	母公司的全资子公司
青海和峰炭素有限公司	母公司的全资子公司
青海益星综合管理服务有限公司	母公司的全资子公司
青海翔光物业有限公司	母公司的全资子公司
青投国际贸易（上海）有限公司	母公司的全资子公司
青海青投绿动智慧能源开发有限公司	母公司的全资子公司
陕西青投绿动能源开发有限公司	母公司的全资子公司
山西青投新能源开发有限公司	母公司的控股子公司
青投海北能源投资开发有限公司	母公司的控股子公司

4、关联交易情况

(1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
青海益星综合管理服务有限公司	物业及食堂管理费	523,794.56	346,970.06
青海翔光物业有限公司	物业费		34,212.57
青海桥电实业有限公司	纯净水款	3,256.64	

出售商品/提供劳务情况表

□适用 √不适用

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

□适用 √不适用

(2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

□适用 √不适用

关联托管/承包情况说明

□适用 √不适用

本公司委托管理/出包情况表

□适用 √不适用

关联管理/出包情况说明

□适用 √不适用

(3). 关联租赁情况

本公司作为出租方：

□适用 √不适用

本公司作为承租方：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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
青海省投资集团有限公司	房屋					874,232.52		54,607.65		1,582,830.40	
青海翔光物业有限公司	房屋						1,200,000.00				

关联租赁情况说明

适用 不适用

2023 年，本公司与青海省投资集团有限公司签订写字楼租赁合同，租期为两年，期限为 2023 年 1 月 1 日至 2024 年 12 月 31 日，租金 874,232.52 元/年，公司根据新租赁准则确认使用权资产 1,582,830.40 元，本年使用权资产确认融资费用 54,607.65 元。2023 至 2024 年每年计提折旧 791,415.20 元，2023 年已计提使用权资产折旧 791,415.20 元。

(4). 关联担保情况

本公司作为担保方

适用 不适用

本公司作为被担保方

适用 不适用

关联担保情况说明

适用 不适用**(5). 关联方资金拆借**适用 不适用**(6). 关联方资产转让、债务重组情况**适用 不适用**(7). 关键管理人员报酬**适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	238.94	276.16

(8). 其他关联交易适用 不适用**5、 应收、应付关联方等未结算项目情况****(1). 应收项目**适用 不适用**(2). 应付项目**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
其他应付款-应付股利	青海省投资集团有限公司	1,215,326.60	1,215,326.60
一年内到期的非流动负债	青海省投资集团有限公司	804,835.61	

(3). 其他项目适用 不适用**6、 关联方承诺**适用 不适用**7、 其他**适用 不适用**十五、 股份支付****1、 各项权益工具**适用 不适用

期末发行在外的股票期权或其他权益工具

适用 不适用**2、 以权益结算的股份支付情况**适用 不适用**3、 以现金结算的股份支付情况**适用 不适用**4、 本期股份支付费用**适用 不适用**5、 股份支付的修改、终止情况**适用 不适用**6、 其他**适用 不适用

十六、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

适用 不适用

资产负债表日存在的对外重要承诺、性质、金额

截至 2023 年 12 月 31 日止，本公司不存在应披露的承诺事项。

2、或有事项

(1). 资产负债表日存在的重要或有事项

适用 不适用

截至 2023 年 12 月 31 日止，本公司不存在应披露的未决诉讼、对外担保等或有事项。

(2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：

适用 不适用

3、其他

适用 不适用

十七、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

适用 不适用

2、利润分配情况

适用 不适用

3、销售退回

适用 不适用

4、其他资产负债表日后事项说明

适用 不适用

十八、其他重要事项

1、前期会计差错更正

(1). 追溯重述法

适用 不适用

(2). 未来适用法

适用 不适用

2、重要债务重组

适用 不适用

3、资产置换

(1). 非货币性资产交换

适用 不适用

(2). 其他资产置换

适用 不适用

4、年金计划

适用 不适用

本公司参加青海省投的年金计划，企业年金的缴纳比例为员工上年度工资总额的 10%，其中：个人缴纳比例为 2%，公司缴纳比例为 8%。单位缴费和个人缴费合计不超过本单位上年度工资总额的 12%。

5、终止经营

适用 不适用

6、分部信息

(1). 报告分部的确定依据与会计政策

适用 不适用

截止 2022 年 12 月 31 日，公司按经营地区主要分为两个分部，即：青海地区和重庆地区。本公司经营分部的会计政策与本公司主要会计政策相同。

(2). 报告分部的财务信息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	青海地区	重庆地区	分部间抵销	合计
营业收入	320,495.04	274,689,476.98	-320,495.04	274,689,476.98
其中：对外交易收入		274,689,476.98		274,689,476.98
分部间交易收入	320,495.04		-320,495.04	
其中：主营业务收入		269,883,670.88		269,883,670.88
营业成本	318,880.31	242,403,962.78	-731,072.86	241,991,770.23
其中：主营业务成本		242,244,414.06	-412,192.55	241,832,221.51
营业费用	14,827,257.06	15,223,832.25		30,051,089.31
营业利润/（亏损）	-6,394,104.09	16,365,799.31	410,577.82	10,382,273.04
资产总额	649,279,940.23	348,010,476.36	-200,420,471.46	796,869,945.13
负债总额	32,070,540.62	30,853,350.47		62,923,891.09

(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

□适用 √不适用

(4). 其他说明

□适用 √不适用

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

□适用 √不适用

8、其他

□适用 √不适用

十九、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1). 按账龄披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1至2年		190,000.00
2至3年	180,000.00	
5年以上	1,824,904.62	1,824,904.62
合计	2,004,904.62	2,014,904.62

(2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)		金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按单项计提坏账准备	1,824,904.62	91.02	1,824,904.62	100.00		1,824,904.62	90.57	1,824,904.62	100.00	
按组合计提坏账准备	180,000.00	8.98	37,962.00	21.09	142,038.00	190,000.00	9.43	28,500.00	15.00	161,500.00
其中：										
账龄组合	180,000.00	8.98	37,962.00	21.09	142,038.00	190,000.00	9.43	28,500.00	15.00	161,500.00
合计	2,004,904.62		1,862,866.62		142,038.00	2,014,904.62		1,853,404.62		161,500.00

按单项计提坏账准备：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
单位 1	507,027.25	507,027.25	100.00	收回可能性很小
单位 2	399,840.00	399,840.00	100.00	收回可能性很小
单位 3	293,436.00	293,436.00	100.00	收回可能性很小
单位 4	278,600.00	278,600.00	100.00	收回可能性很小
单位 5	206,114.17	206,114.17	100.00	收回可能性很小
单位 6	54,685.00	54,685.00	100.00	收回可能性很小
单位 7	36,300.00	36,300.00	100.00	收回可能性很小
单位 8	28,037.20	28,037.20	100.00	收回可能性很小
单位 9	8,515.00	8,515.00	100.00	收回可能性很小
单位 10	8,000.00	8,000.00	100.00	收回可能性很小
单位 11	4,350.00	4,350.00	100.00	收回可能性很小
合计	1,824,904.62	1,824,904.62	100.00	

按单项计提坏账准备的说明：

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备：

√适用 □不适用

组合计提项目：账龄组合

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
2 至 3 年	180,000.00	37,962.00	21.09
合计	180,000.00	37,962.00	21.09

按组合计提坏账准备的说明：

□适用 √不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

□适用 √不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

无

对本期发生损失准备变动的应收账款账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

(3). 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
按单项计提坏账准备	1,824,904.62					1,824,904.62
按信用风险特征组合计提坏账准备	28,500.00	9,462.00				37,962.00
合计	1,853,404.62	9,462.00				1,862,866.62

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

□适用 √不适用

(4). 本期实际核销的应收账款情况

□适用 √不适用

其中重要的应收账款核销情况

□适用 √不适用

应收账款核销说明：

适用 不适用

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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(%)	坏账准备期末余额
单位 1	507,027.25		507,027.25	25.29	507,027.25
单位 2	399,840.00		399,840.00	19.94	399,840.00
单位 3	293,436.00		293,436.00	14.64	293,436.00
单位 4	278,600.00		278,600.00	13.90	278,600.00
单位 5	206,114.17		206,114.17	10.28	206,114.17
合计	1,685,017.42		1,685,017.42	84.04	1,685,017.42

其他说明：

适用 不适用

2、其他应收款

项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	641.39	43,856.84
合计	641.39	43,856.84

其他说明：

适用 不适用

应收利息

(1). 应收利息分类

适用 不适用

(2). 重要逾期利息

适用 不适用

(3). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按单项计提坏账准备的说明：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

(4). 按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

对本期发生损失准备变动的应收利息账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

(5). 坏账准备的情况

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(6). 本期实际核销的应收利息情况

适用 不适用

其中重要的应收利息核销情况

适用 不适用

核销说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

应收股利

(1). 应收股利

适用 不适用

(2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

适用 不适用

(3). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按单项计提坏账准备的说明：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

(4). 按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

对本期发生损失准备变动的应收股利账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

(5). 坏账准备的情况

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(6). 本期实际核销的应收股利情况

适用 不适用

其中重要的应收股利核销情况

适用 不适用

核销说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

其他应收款

(1). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内		
其中：1 年以内分项		
一年以内		20,000.00
1 年以内小计		20,000.00
1 至 2 年		
2 至 3 年		2,786.21
3 至 4 年	2,786.21	

4 至 5 年		
5 年以上	2,517,750.07	1,920,429.37
合计	2,520,536.28	1,943,215.58

(2). 按款项性质分类情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
代垫职工社保	107,318.67	107,318.67
预付材料款、工程款	2,373,920.01	1,796,599.31
职工借款	39,297.60	39,297.60
合计	2,520,536.28	1,943,215.58

(3). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2023年1月1日余额		93,461.83	1,805,896.91	1,899,358.74
本期计提		23,215.45		23,215.45
其他变动			597,320.70	597,320.70
2023年12月31日余额		116,677.28	2,403,217.61	2,519,894.89

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

□适用 √不适用

(4). 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
单项计提坏账准备的其他应收款	1,805,896.91				597,320.70	2,403,217.61
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	93,461.83	23,215.45				116,677.28
合计	1,899,358.74	23,215.45			597,320.70	2,519,894.89

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

□适用 √不适用

(5). 本期实际核销的其他应收款情况

□适用 √不适用

其中重要的其他应收款核销情况：

□适用 √不适用

其他应收款核销说明：

□适用 √不适用

(6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末余额	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	款项的性质	账龄	坏账准备期末余额
单位 1	819,648.61	32.52	预付材料工程款	5 年以上	819,648.61
单位 2	200,000.00	7.93	预付材料工程款	5 年以上	200,000.00
单位 3	200,000.00	7.93	预付材料工程款	5 年以上	200,000.00
单位 4	161,380.68	6.40	预付材料工程款	5 年以上	161,380.68
单位 5	157,716.07	6.26	预付材料工程款	5 年以上	157,716.07
合计	1,538,745.36	61.05			1,538,745.36

(7). 因资金集中管理而列报于其他应收款

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

3、长期股权投资

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	198,255,900.00		198,255,900.00	198,255,900.00		198,255,900.00
合计	198,255,900.00		198,255,900.00	198,255,900.00		198,255,900.00

(1). 对子公司投资

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
重庆庆龙精细锇盐化工有限公司	198,255,900.00			198,255,900.00		
合计	198,255,900.00			198,255,900.00		

(2). 对联营、合营企业投资

□适用 √不适用

(3). 长期股权投资的减值测试情况

□适用 √不适用

4、营业收入和营业成本

(1). 营业收入和营业成本情况

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
其他业务	320,495.04	318,880.31	429,355.46	313,872.35
合计	320,495.04	318,880.31	429,355.46	313,872.35

(2). 营业收入、营业成本的分解信息

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

合同分类	青海分部		合计	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
商品类型				
材料销售	320,495.04	318,880.31	320,495.04	318,880.31
按经营地区分类				
内销	320,495.04	318,880.31	320,495.04	318,880.31
按商品转让的时间分类				
在某一时点确认	320,495.04	318,880.31	320,495.04	318,880.31

按合同期限分类				
1 年以内	320,495.04	318,880.31	320,495.04	318,880.31
按销售渠道分类				
直销	320,495.04	318,880.31	320,495.04	318,880.31
合计	320,495.04	318,880.31	320,495.04	318,880.31

其他说明

适用 不适用

(3). 履约义务的说明

适用 不适用

(4). 分摊至剩余履约义务的说明

适用 不适用

(5). 重大合同变更或重大交易价格调整

适用 不适用

5、投资收益

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益		80,000,000.00
处置交易性金融资产取得的投资收益	8,419,229.77	9,683,013.70
合计	8,419,229.77	89,683,013.70

6、其他

适用 不适用

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 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	-8,779.18	第十节 七、75
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关、符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外	3,495,828.07	第十节 七、67、74 及十一
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	16,027.40	第十节 七、70
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	54,455.00	第十节 七、74、75
减：所得税影响额	531,161.66	
合计	3,026,369.63	

对公司将《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》未列举的项目认定为的非经常性损益项目且金额重大的，以及将《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，应说明原因。

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

2、净资产收益率及每股收益

适用 不适用

报告期利润	加权平均净资产收益率 (%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	1.05	0.027	0.027
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.63	0.016	0.016

3、 境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

4、 其他

适用 不适用

董事长：任小坤

董事会批准报送日期：2024 年 3 月 22 日

修订信息

适用 不适用