

公司代码：601168

公司简称：西部矿业

**西部矿业股份有限公司**  
**2022 年年度报告**



二〇二三年三月

## 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、安永华明会计师事务所（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、公司负责人梁彦波、主管会计工作负责人马明德及会计机构负责人（会计主管人员）马明德声明：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

经安永华明会计师事务所（特殊普通合伙）审计，公司2022年度实现净利润人民币34.46亿元（归属于母公司股东的净利润）。截至报告期末，公司可供股东分配的利润为36.07亿元。经董事会决议，2022年度利润分配方案为：以2022年度末公司总股本238,300万股为基数，向全体股东每10股派发现金股利14元（含税），共计分配33.36亿元（占2022年度可分配利润的96.81%），剩余未分配利润结转以后年度分配。

六、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

本年度报告内容涉及的未来计划等前瞻性陈述，因存在不确定性，不构成公司对投资者的实质承诺，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可能存在的风险，敬请查阅本报告“第三节 管理层讨论与分析”中“公司关于公司未来发展的讨论与分析”中“可能面对的风险”部分的内容。

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.....	6
第三节	管理层讨论与分析.....	9
第四节	公司治理.....	38
第五节	环境与社会责任.....	56
第六节	重要事项.....	70
第七节	股份变动及股东情况.....	80
第八节	优先股相关情况.....	84
第九节	债券相关情况.....	84
第十节	财务报告.....	85

备查文件目录	载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。
	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和网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
	其他相关文件资料。

## 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		
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
青海证监局	指	中国证券监督管理委员会青海监管局
报告期	指	2022 年 1 月 1 日至 2022 年 12 月 31 日
公司、本公司、本集团、西部矿业	指	西部矿业股份有限公司
锌业分公司	指	西部矿业股份有限公司锌业分公司
营销分公司	指	西部矿业股份有限公司营销分公司
锡铁山分公司	指	西部矿业股份有限公司锡铁山分公司
西部铜业	指	巴彦淖尔西部铜业有限公司
赛什塘铜业	指	青海赛什塘铜业有限责任公司
鑫源矿业	指	四川鑫源矿业有限责任公司
玉龙铜业	指	西藏玉龙铜业股份有限公司
会东大梁	指	四川会东大梁矿业有限公司
青海铜业	指	青海铜业有限责任公司
西豫金属	指	青海西豫有色金属有限公司
西部铜材	指	巴彦淖尔西部铜材有限公司
青海湘和	指	青海湘和有色金属有限责任公司
西部铅业	指	青海西部铅业股份有限公司
西矿上海	指	西部矿业（上海）有限公司
西矿香港	指	西部矿业（香港）有限公司
康赛铜业	指	康赛铜业投资有限公司
西矿财务	指	西部矿业集团财务有限公司
双利矿业	指	内蒙古双利矿业有限公司
肃北博伦	指	肃北县博伦矿业开发有限责任公司
哈密博伦	指	哈密博伦矿业有限责任公司
格尔木西矿	指	格尔木西矿资源开发有限公司
野马泉	指	青海西矿野马泉矿业开发有限责任公司
新疆瑞伦	指	新疆瑞伦矿业有限责任公司
西矿钒科技	指	肃北蒙古族自治县西矿钒科技有限公司
鸿丰伟业	指	青海鸿丰伟业矿产投资有限公司
西部镁业	指	青海西部镁业有限公司
镁业新材料	指	青海西部镁业新材料有限公司
西矿中基	指	内蒙古西矿中基矿业有限公司
西钢集团	指	西宁特殊钢集团有限责任公司
兰州有色	指	兰州有色冶金设计研究院有限公司
开投果多水电	指	西藏开投果多水电有限公司
创合工程	指	昌都市创合工程有限公司
东台锂资源	指	青海东台吉乃尔锂资源股份有限公司
西矿镁基材料	指	青海西矿镁基生态材料科技有限公司
甘河工业园	指	青海甘河工业园开发建设有限公司
昆仑黄金	指	青海昆仑黄金有限公司
德令哈供水	指	德令哈工业园供水有限公司
德园环保	指	青海德园环保科技有限公司

西矿集团	指	西部矿业集团有限公司
青海盐业	指	青海省盐业股份有限公司
西部化肥	指	青海西部化肥有限责任公司
西部石化	指	青海西部石化有限责任公司
西矿物业	指	青海西矿物业有限责任公司
龙升矿产品	指	同仁县龙升矿产品有限责任公司
黄南资源	指	西部矿业黄南资源开发有限责任公司
集团香港	指	西部矿业集团（香港）有限公司
青科创通	指	北京青科创通信息技术有限公司
西矿信息	指	青海西矿信息技术有限公司
青海宝矿	指	青海宝矿工程咨询有限公司
西矿建设	指	西矿建设有限公司
北京西矿建设	指	北京西矿建设有限公司
大美煤业	指	青海大美煤业股份有限公司
西矿能源	指	青海西矿能源开发有限责任公司
同鑫化工	指	青海西矿同鑫化工有限公司
茶卡旅游	指	青海茶卡盐湖文化旅游发展股份有限公司
西矿杭萧钢构	指	青海西矿杭萧钢构有限公司
集团科技	指	西部矿业集团科技发展有限公司
西矿科技	指	青海西部矿业科技有限公司
西矿工程技术	指	青海西部矿业工程技术研究有限公司
西矿规划	指	青海西部矿业规划设计咨询有限公司
西矿文旅	指	青海西矿文化旅游有限公司
海东建设	指	海东西矿建设有限公司
茶卡盐业	指	青海茶卡盐业有限公司
海湖酒店	指	三亚海湖酒店管理有限公司
青海辰泰	指	青海辰泰房地产开发有限公司
西矿胡杨	指	伊吾西矿胡杨文化旅游有限公司
西矿文旅智慧	指	青海西矿文化旅游有限公司智慧旅游分公司
西矿融资租赁	指	西矿（天津）融资租赁有限公司
西矿商业保理	指	西矿（天津）商业保理有限公司
西矿国际贸易	指	西矿（天津）国际贸易有限公司
卡约初禾	指	青海卡约初禾生态农业科技有限公司
喜来登酒店	指	北京西矿建设有限公司新青海喜来登酒店分公司
禾垚商贸	指	西宁禾垚商贸有限公司
联海旅行社	指	青海联海旅行社有限公司
多彩铜矿	指	青海西矿多彩铜业有限公司
西钢股份	指	西宁特殊钢股份有限公司
江仓能源	指	青海江仓能源发展有限责任公司
西钢福利	指	西宁西钢福利有限公司
矿冶科技	指	青海西钢矿冶科技有限公司
特殊钢新材料	指	西宁特殊钢新材料科技有限公司
西矿建安	指	青海西矿建筑安装工程有限责任公司
博利建筑	指	西藏博利建筑新材料科技有限公司
钢城物业	指	青海钢城物业管理有限公司
西钢自动化	指	青海西钢自动化信息技术有限公司
西钢材料	指	青海西钢新材料有限公司
西钢再生资源	指	青海西钢再生资源综合利用开发有限公司

## 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	西部矿业股份有限公司
公司的中文简称	西部矿业
公司的外文名称	Western Mining Co.,Ltd.
公司的外文名称缩写	Western Mining
公司的法定代表人	梁彦波

### 二、 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	陈斌	韩迎梅
联系地址	青海省西宁市城西区五四大街 52 号	青海省西宁市城西区五四大街 52 号
电话	0971-6108188	0971-6108188
传真	0971-6122926	0971-6122926
电子信箱	chenbin@westmining.com	hanym@westmining.com

### 三、 基本情况简介

公司注册地址	青海省西宁市五四大街52号
公司注册地址的历史变更情况	无
公司办公地址	青海省西宁市五四大街52号
公司办公地址的邮政编码	810001
公司网址	www.westmining.com
电子信箱	wm@westmining.com

### 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》 www.cnstock.com 《中国证券报》 www.cs.com.cn 《证券时报》 www.stcn.com
公司披露年度报告的证券交易所网址	www.sse.com.cn
公司年度报告备置地点	公司董事会事务部

### 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	西部矿业	601168	/

### 六、 其他相关资料

公司聘请的会计师事务所（境内）	名称	安永华明会计师事务所（特殊普通合伙）
	办公地址	北京市东城区东长安街一号东方广场安永大楼 16 层
	签字会计师姓名	张思伟、赵瑞卿

## 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	2022年	2021年		本期比上年同期增减(%)	2020年	
		调整后	调整前		调整后	调整前
营业收入	39,762,483,901	38,499,826,124	38,401,060,659	3	28,674,340,509	28,550,148,619
归属于上市公司股东的净利润	3,445,992,096	2,931,931,781	2,932,499,835	18	906,831,668	907,790,906
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	3,265,939,012	2,813,466,370	2,814,034,424	16	1,163,581,654	1,166,146,603
经营活动产生的现金流量净额	10,251,715,070	7,952,896,942	7,952,211,906	29	3,293,094,953	3,280,046,541
	2022年末	2021年末		本期末比上年同期末增减(%)	2020年末	
		调整后	调整前		调整后	调整前
归属于上市公司股东的净资产	16,144,457,219	13,290,868,252	13,291,436,306	21	11,274,656,145	10,910,288,869
总资产	52,816,666,931	49,947,668,088	49,946,806,193	6	48,976,541,627	47,903,820,160

## (二) 主要财务指标

主要财务指标	2022年	2021年		本期比上年同期增减(%)	2020年	
		调整后	调整前		调整后	调整前
基本每股收益(元/股)	1.45	1.23	1.23	18	0.38	0.38
稀释每股收益(元/股)	1.45	1.23	1.23	18	0.38	0.38
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	1.37	1.18	1.18	16	0.49	0.49
加权平均净资产收益率(%)	23.41	23.87	23.87	减少0.46个百分点	8.41	8.67
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	22.33	23.00	23.02	减少0.67个百分点	10.68	11

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

根据《企业会计准则解释第15号》，本集团自2022年1月1日起，对固定资产达到预定可使用状态前产出的产品或副产品对外销售（以下统称试运行销售）相关的收入和成本分别进行会计处理，计入当期损益（属于日常活动的在“营业收入”和“营业成本”项目列示，属于非日常活动的在“资产处置收益”等项目列示），不再将试运行销售相关收入抵销相关成本后的净额冲减固定资产成本；试运行产出的有关产品或副产品在对外销售前，符合资产确认条件的确认为存货或其他相关资产。对于2021年度发生的试运行销售，本集团按照《企业会计准则解释第15号》的规定进行追溯调整。

## 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、2022 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	8,694,169,745	8,349,276,926	9,933,255,048	12,785,782,182
归属于上市公司股东的净利润	750,706,721	860,988,813	782,285,512	1,052,011,050
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	738,770,039	856,443,451	772,554,406	898,171,116
经营活动产生的现金流量净额	2,517,402,282	3,404,724,558	1,053,109,793	3,276,478,437

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	2022 年金额	附注（如适用）	2021 年金额	2020 年金额
非流动资产处置损益	-5,940,171		-2,186,677	-82,002,673
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、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	46,338,100	附注七、67 附注七、74	105,500,133	45,518,455
处置子公司产生的投资收益	-		55,071,699	-
终止权益法核算长期股权投资产生的投资损失	-			-244,593,296



企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益	149,492,493			22,464,362
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益	-		-5,209,413	-
同一控制下企业合并产生的子公司当期净损益	-		-	1,607,002
公益性捐赠支出	-10,045,000		-9,364,500	-18,581,432
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	8,182,624		11,493,360	15,726,971
其他符合非经常性损益定义的损益项目	6,199,918		8,216,519	7,805,361
减：所得税影响额	6,306,972		8,312,601	2,661,024
少数股东权益影响额（税后）	7,867,908		36,743,109	2,033,712
合计	180,053,084		118,465,411	-256,749,986

对公司根据《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》定义界定的非经常性损益项目，以及把《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	813,351,946	1,349,700	-812,002,246	1,037,650
应收款项融资	41,142,732	649,025,142	607,882,410	-
其他权益工具投资	308,104,047	375,538,560	67,434,513	-
其他非流动金融资产	617,286,667	-	-617,286,667	-
交易性金融负债	5,228,825	374,100	-4,854,725	4,854,725
合计	1,785,114,217	1,026,287,502	-758,826,715	5,892,375

#### 十二、其他

适用 不适用

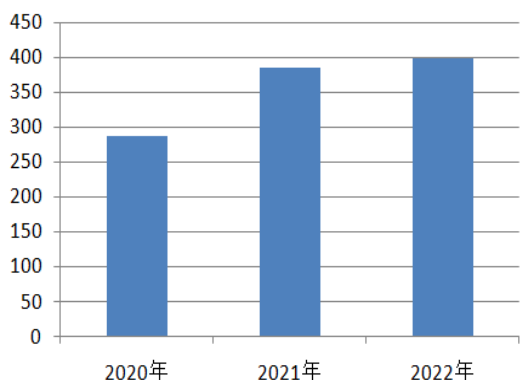
### 第三节 管理层讨论与分析

#### 一、经营情况讨论与分析

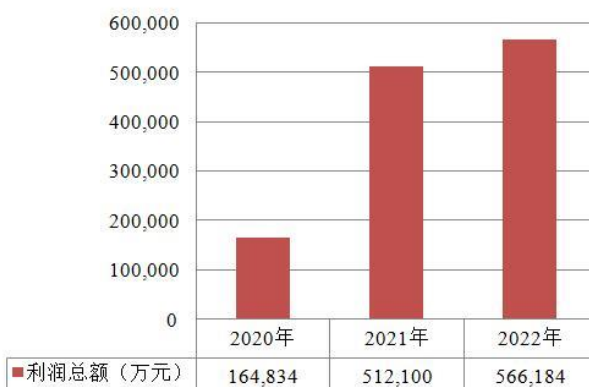
##### （一）精准发力，生产组织科学高效

2022年面对经济下行压力和严峻的安全生产形势，公司坚持稳字当头、稳中求进的工作总基调，千方百计稳定生产供应，多措并举畅通运输渠道，攻坚克难、加压奋进，生产经营稳中向好。全年实现营业收入398亿元，同比增长3%，实现利润总额56.62亿元，较上年同期增加11%，实现净利润50.84亿元，较上年同期增加12%，其中归属于母公司股东的净利润34.46亿元，较上年同期增加18%，归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润32.66亿元，较上年同期增加16%。

2020-2022营业收入（亿元）



2020-2022利润总额



1. 矿山单位：全年完成采矿量 3,248 万吨，完成年计划的 104.87%；选矿处理量 3,272 万吨，完成年计划的 103.84%。铅精矿 51,466 金吨，锌精矿 112,028 金吨，铜精矿 143,951 金吨，钼精矿 3,373 金吨，镍精矿 1,707 金吨，铁精粉 1,810,484 吨，球团 350,176 吨，精矿含金 257 千克，精矿含银 129,725 千克。

2. 冶炼单位：全年生产电解铜 16.6 万吨，电铅 7.5 万吨，锌锭 8.7 万吨，偏钒酸氨 1,202 吨。

3. 盐湖化工：生产高纯氢氧化镁 94,542 吨，高纯氧化镁 31,762 吨，超细氢氧化镁 12,463 吨、电熔镁砂 3,909 吨。

#### 报告期内主要产品生产情况

产品名称	单位	2022 年计划	实际完成	计划完成率
铅精矿	金属吨	44,409	51,466	116%
锌精矿	金属吨	115,828	112,028	97%
铜精矿	金属吨	148,394	143,951	97%
铁精粉	吨	1,908,165	1,810,484	95%
球团	吨	400,000	350,176	88%
精矿含金	千克	236	257	109%
精矿含银	千克	114,871	129,725	113%
锌锭	吨	116,900	86,593	74%
电铅	吨	90,000	74,662	83%
电解铜	吨	171,908	165,539	96%

部分产品未完成全年计划产量的原因如下：

1. 锌精矿、铜精矿、铁精粉：主要是部分矿山原矿品位及处理量低于计划指标。

2. 电铅、电解铜、锌锭、球团：主要是原材料供应不足及计划性停产检修影响。

#### （二）有效投资，发展动力持续提升

我们集中精力抓好项目建设、扩大有效投资，以强化投资“进”的基础，持续夯实发展“稳”的态势，为推动高质量发展积蓄了强大势能。

**扎实推进重点项目建设。**报告期内，青海铜业 5 万吨阴极铜扩能改造项目顺利投产，阴极铜产量提升至 15 万吨/年。西矿钒科技建成国内最大规模绿色环保石煤清洁提钒生产线，实现连续稳定运行。肃北博伦七角井钒矿开采工程、瑞伦矿业 22 线技改工程按期完工。

**有序推进股权投资。**公司成功抓住锂行情市场机遇，收购西矿集团所持东台锂资源公司 27% 股权，为产业转型升级提供资金保障的同时，拓展了资源开发领域，打造了新的利润增长点。为加快公司产业结构转型升级，完善铜冶炼产业链，确保铜冶炼副产品硫酸销售渠道，全资子公司青海铜业受让西矿集团所持同鑫化工 67.69% 股权。同鑫化工在消化硫酸产品的同时，公司可以依托自身资源开发优势介入萤石矿开发领域，介入氟化工中下游产业链，不断向高新技术企业、科技型公司转型。

**全力开展地质找矿工作。**2022 年各矿山单位积极开展地质找矿综合研究，深入现场调研，重点通过生产地质资料的二次挖掘提炼与总结分析，优化探矿靶区选择与勘查设计，总结分析勘查信息和成矿规律，进一步明确矿山找矿思路和方向，在控制风险和节约找矿投资的同时，地质找矿实现新突破，持续提升矿山深边部找矿成效，锡铁山分公司、大梁矿业新增铅锌矿石量 305 万吨，哈密博伦新增铁矿石资源量 146 万吨。

### （三）科技引领，创新活力进一步增强

公司不断加强科技创新平台建设，强化科技人才培养，加大重大科技项目攻关，加快科技成果转化运用，着力解决生产经营难点问题，科技支撑产业发展能力进一步增强。

**瞄准重点领域加大科研力度。**公司积极推进科研攻关，玉龙铜业三选厂开展工艺指标提升，铜、钼回收率较上年提升 1.4% 和 4.5%，低品位硫化矿得到综合利用；开展铁包铜氧化矿资源综合回收利用研究，有效解决了行业技术难题；开展青海铜业铜渣浮选尾矿提铁技术研究，磁选铁精矿产率 44.8%。

**聚焦关键指标开展技术攻关。**开展新疆瑞伦镍精矿降镁、西部铜业高硫铁矿综合利用、鸿丰伟业 M2 铜锌矿高效分选等重点科研项目研究，各项经济指标大幅提升。矿山单位损贫指标较计划下降 0.01%-0.53%。锡铁山分公司金回收率较上年提高 4.5%，新疆瑞伦镍精矿含镁控制在 9%-9.5%，鑫源矿业铜铅锌综合回收率、哈密博伦铁矿全铁回收率分别提高 2.3%、0.7%，西豫金属铅、金、银综合回收率分别提高 0.4%、0.7%、0.6%，青海铜业铜冶炼综合回收率提高 1.2%，金、银综合回收率分别提高 1.1%、1.5%，创历史最优水平。

**着眼发展需求引进创新人才。**加强高端人才引进，根据公司“卡脖子”技术难题及产业发展需要，引进 4 个高层次人才项目，4 个知名专家及其创新研发团队。面向基层单位征集“高精尖缺”专业技术人才，51 名采矿、安全、盐湖化工等专业基层优秀干部纳入公司急需紧缺人才库，高端专业人才培养取得显著成效。

### （四）开拓创新，企业管理更加精细

公司着力在深化改革上下功夫，持续优化产业布局，不断推动管理创新、制度创新，加快新技术、新工艺应用，企业现代化治理能力和管理水平得到有效提升。

**管理提升工作取得积极成效。**扎实推动科改示范行动，有效开展对标世界一流工作，不断优化资源配置和产业结构，推行市场化薪酬考核与分配机制，公司管理更加高效规范，瘦身健体取

得显著成效，产业布局更加合理。持续推进 ESG 管理提升项目，ESG 评级上调至“BB”级，项目管理取得初步成效。

**数字经济建设迈出重要步伐。**公司推动“工业化”与“信息化”深度融合。玉龙铜业、锡铁山分公司智慧矿山建设走在行业前列，建成国内首条 5G 全自动智能化锌冶炼熔铸生产线，被确定为《智能矿山建设规范》行业标准贯标试点单位。

#### （五）守牢底线，安全治理体系逐步完善

公司把安全生产贯穿企业生产经营各领域、全过程，全力构建“大安全”格局，全面统筹发展与安全，有效防范化解各类风险，确保了公司改革发展大局安全平稳。

**安全生产形势总体稳定。**狠抓安全生产责任落实，深入开展隐患排查治理、安全生产专项整治，广泛开展安全宣传教育，企业安全生产责任体系不断健全，安全防控水平稳步提升。

**应急管理体系持续健全。**坚持问题导向，全面梳理生产、环境、设备、质量等领域可能发生的安全风险，针对 19 类突发事件，制定《突发事件应急管理手册》和全方位应急处置流程，加强突发事件应急管理，提升应急队伍能力建设，规范应急处置程序，明确应急处置管理层级，为公司各单位有效应对突发事件、防范化解各类风险提供了操作指南。

#### （六）绿色发展，生态文明建设稳步推进

全年投入环保资金 2.9 亿元，在生产工艺优化、节能降碳、资源综合利用等方面持续用力，全面推动转型、治污、复绿等工作，企业绿色发展取得新成效。公司加大固体废物安全处置、环保设施维护改造、矿区环境恢复治理等项目，实现固体废物安全处置率达 100%，选矿废水回用率达 100%，外排污染物全部达标排放；2022 年公司共计完成绿化约 90.8 万 m<sup>2</sup>，边坡治理 11.06 万 m<sup>3</sup>，矿区道路硬化 5.64km，环境综合整治 57.76 万 m<sup>3</sup>，环境污染防治设施大幅完善，污染物排放得到有效控制，公司绿色矿山、绿色工厂建设取得新进展。2022 年，新增西部铜业 1 家国家级绿色工厂，青海湘和完成青海省“无废城市”试点单位创建。

**加快提升固废综合利用水平。**矿山单位不断加强井下废石充填量，持续提高废石平衡管控水平，尤其是哈密博伦、肃北博伦均已实现废石不出井；冶炼单位开展冶炼废渣综合利用研究，重点开展青海湘和水淬渣、尾矿渣、硫化物滤渣等固废综合利用研究工作，加快青海铜业白烟尘综合利用项目建设，西豫金属加大有价金属回收利用，全年综合利用公司内部危险废物 8,064 吨，青海湘和渣处理量创历史最优水平，成功入选西宁市第一批无废城市建设示范单位，西部镁业获评全国大宗固体废物综合利用骨干企业，是青海省唯一一家入选的企业。

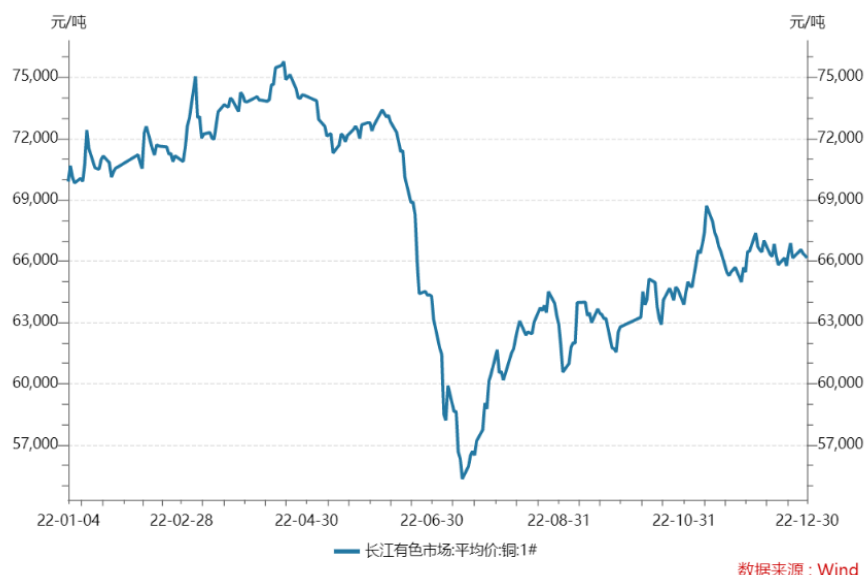
**持续推动节能降碳。**指导重点企业开展清洁生产，积极推广余热余压回收、水循环利用、废渣资源化、重金属污染减量化等降低污染物的新工艺、新技术，2022 年公司电力消耗节约 292.86 万千瓦时，原煤节约 2,302.95 吨，天然气节约 891.29 万立方米，能耗节约 1.4 万吨标准煤，同时，通过余热发电全年发电 8,657 万千瓦时，节省能耗 10,639 吨标准煤，减少二氧化碳排放量 49,370.88 万吨。

## 二、报告期内公司所处行业情况

2022 年有色金属市场跌宕起伏，多数有色品种价格宽幅波动，整体呈现出冲高回落再反弹的走势。有色金属品种中，铜、锌全年价格下跌，镍、铅价格上涨，尤其以小金属价格波动最为剧烈，沪镍全年涨幅高居榜首。2022 年我国有色金属工业运行呈现出平稳向好的态势，铜铅锌铝等主要有色金属价格基本运行在合理区间。国内现货市场铜均价 67,470 元/吨，比上年下跌 1.5%；铅均价 15,260 元/吨，比上年下跌 0.1%；锌均价 25,154 元/吨，比上年上涨 11.4%。规上有色金属企业实现利润 3,315 亿元。

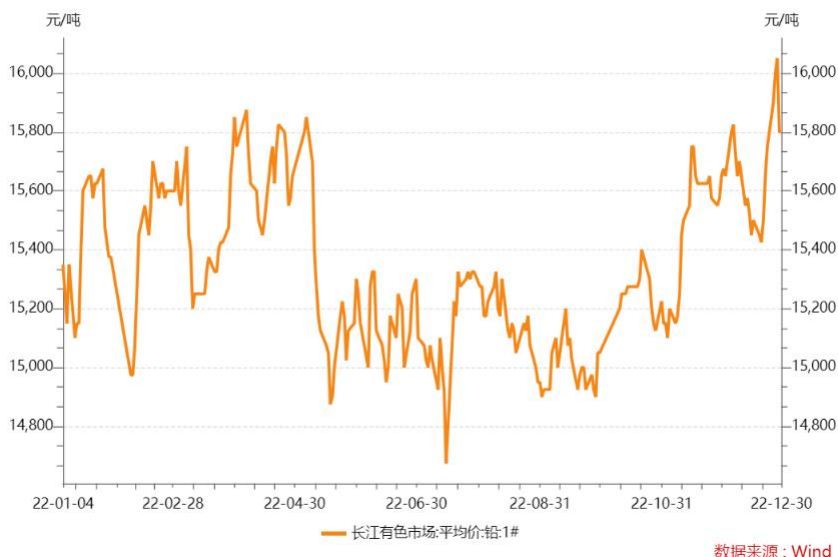
2022 年，规上有色金属工业企业实现营业收入 79,971.9 亿元，比上年增长 10.5%；实现利润总额 3,315 亿元，比上年下降 8.0%，为历史第二高值。其中，矿山企业实现利润增加，冶炼、加工企业实现利润下降。按金属品种分，铜、铅锌、黄金、稀土、镁、白银等金属品种实现利润增长，铝、钨钼、镍钴、锡、工业硅等金属品种实现利润下降。

铜：铜是重要有色金属之一，用途广泛。铜具有良好的导电性和导热性，终端需求领域主要为建筑、基础设施、工业、交通运输及电力设备。2022 年影响铜价的因素主要集中在美联储货币政策，俄乌冲突下加剧的能源危机和国内公共卫生事件以及国内需求端的刺激政策，整体铜价呈现 V 型。1-3 月全球流动性仍然泛滥，叠加俄乌冲突，铜价一路上行。从四月下旬开始，欧洲能源危机持续引起衰退预期逐渐增强，美联储激进加息，资金流动收紧，国内经济预期转弱，铜价进入下行通道。8-9 月美联储提高加息上限超市场预期，叠加欧洲经济衰退预期加强，外盘铜价弱势震荡，国内受人民币大幅贬值影响叠加现货偏紧，国内铜价震荡反弹。10-12 月份美国加息影响边际弱化，预期加息节奏放缓，欧洲高通胀缓解经济触底反弹，国内政策优化，宏观利好共振，铜价震荡上行。

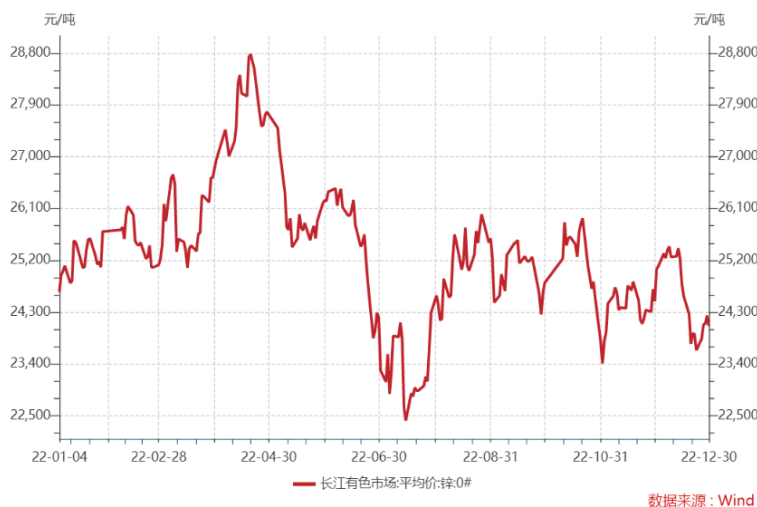


铅：2022 年国内铅价总体呈现区间震荡的态势，但铅价重心呈现年初和年末两头高，年中较低的特点。1-4 月，海外通胀高企，流动性泛滥，叠加俄乌冲突推高能源成本，海外铅价高位震荡；国内铅价由再生铅主导，受再生资源增值税政策影响部分炼厂减产，同时物流因素推高废电

池成本，铅价维持高位波动。随着美国加息持续推进和国内公共卫生事件，经济衰退预期加剧，5-8月铅价低位震荡运行。9-10月消费旺季来临，铅价逐步上行。四季度LME铅纳入彭博商品指数，美元触顶回落，流动性推高铅价，铅价持续上涨至全年高点。整体来看，随着国内再生铅产量超出原生铅的产量，铅的定价因素越来越由再生铅主导，铅价波动性趋弱，常年维持区间震荡走势。



锌：2022年受俄乌战争，欧洲能源危机，美联储加息等因素的影响，锌遭遇供给冲击和需求放缓，锌价出现剧烈波动。锌矿山因锌品位下降、政策限制、停产检修，锌精矿产量同比下降。1-4月，欧洲能源危机持续发酵，欧洲锌冶炼厂锌减产反复炒作叠加能源成本高企，锌价大幅上行。4月下旬后，锌价一路下行，于7月中旬见底。8-12月份，锌价表现为区间震荡的特征，但锌锭现货紧张，出现多次挤仓。欧洲冶炼厂因能源紧缺而大幅减产，致使下半年锌矿相对于冶炼过剩，全年锌锭产量同比下降。消费方面，我国经济下行叠加房地产不景气拖累了全球锌的消费，锌消费同比下降。锌总体呈现供需双弱，大幅震荡的格局。



## (二) 国内矿山产业政策环境

国家坚持绿色发展、节能减排的发展理念，先后出台了《DZ/T 0319-2018 冶金行业绿色矿山建设规范》《DZ/T 0320-2018 有色行业绿色矿山建设规范》《铁矿资源合理开发利用“三率”最低指标要求（试行）》《铜矿资源合理开发利用“三率”最低指标要求（试行）》《铅锌矿资源合理开发利用“三率”最低指标要求（试行）》《铁矿露天开采单位产品能源消耗限额（GB31335-2014）》《铁矿地下开采单位产品能源消耗限额（GB31336-2014）》《铅锌矿开采单位产品能源消耗限额（YS/T748-2010）》等规范和标准。此外工信部、国家发改委、自然资源部联合印发了《有色金属行业智能矿山建设指南（试行）》，工信部印发了《绿色制造标准体系建设指南》等文件，要求各生产企业在坚持发展的同时，坚持与节能减排、资源节约并重，同时要求紧跟信息化发展步伐，鼓励建设智慧矿山，为矿山开发指明了发展方向。

2019 年发布的《产业结构调整指导目录》，特别强调鼓励矿山接替资源勘探及关键勘探技术开发，低品位难选矿综合选别和利用技术研发，绿色高效智能化生产技术与装备产业发展，紧缺资源的深部及难采矿床开采等。矿山板块作为公司核心主业，符合国家产业发展政策和方向，未来发展前景良好。

工信部《有色金属行业智能矿山建设指南（试行）》，将使矿山资源空间可视化、采矿装备高效化、工艺控制自动化、生产计划专家化、生产执行智能化、人员本质安全化、业务流程数字化、决策支持智慧化等变为现实。通过 5G 技术开发应用，可实现实时巡检定位识别、无人驾驶、环保监察等，对于西部矿业矿山企业来说，应紧跟信息化时代步伐，强化智慧矿山建设，为未来发展创造条件。

### 三、报告期内公司从事的业务情况

公司是中国第二大铅锌精矿生产商、第五大铜精矿生产商。主要从事铜、铅、锌、铁、镍、钒、钼等基本有色金属、黑色金属的采选、冶炼、贸易等业务，以及黄金、白银等稀贵金属和硫精矿等产品的生产及销售。

#### 1. 矿山

金属矿山开发是长期支撑公司稳定发展的主业，公司全资持有或控股并经营十四座矿山，其中，有色金属矿山 7 座、铁及铁多金属矿山 6 座、盐湖矿山 1 座：青海锡铁山铅锌矿、内蒙古获各琦铜矿、内蒙古双利铁矿、新疆哈密白山泉铁矿、甘肃肃北七角井钒铁矿、青海格尔木磁铁山铁矿、青海格尔木野马泉铁多金属矿、青海格尔木它温查汉西铁多金属矿、青海格尔木拉陵高里河下游铁多金属矿、青海格尔木团结湖镁盐矿、四川呷村银多金属矿、四川会东大梁铅锌矿、西藏玉龙铜矿及新疆瑞伦铜镍矿，主要产品有铅精矿、锌精矿、铜精矿、铁精粉、球团等。

公司以持续做好矿山“六个一流”工作为推动高质量发展的强大引擎，奋力描绘高质量发展蓝图。公司所属地下矿山全部实现充填式采矿工艺，降低工业固体废物排放，稳定矿山生产能力，提高资源利用率，改善矿山贫损指标，开采回采率居行业领先水平；西豫金属铅冶炼水淬渣、锡铁山尾矿砂、西部镁业蒸氨废渣及盐湖工业副产品（水氯镁石）等多种固体废弃物协同利用的锡

铁山分公司镁基固废项目建成投产；玉龙铜业、双利矿业 2 家露天矿山采掘作业采用湿式凿岩技术，全面推广应用大型自动化液压铲装、自卸式矿车等先进装备；锡铁山分公司、会东大梁等 5 家矿山单位完成了选矿厂技术升级改造，着手实施井下设备批次引进、逐步淘汰，智慧矿山建设、推动选厂自动化改造等一系列项目，使设备及工艺流程均达到了国内外先进水平。目前所属 6 座矿山入选国家级绿色矿山名录，3 家单位入选国家级绿色工厂。

主要矿山品种一览表

序号	矿山名称	主要品种	开采方式	开拓、运输系统	选矿方法	权益比例 (%)
1	内蒙古双利铁矿	铁	露天/地下开采	公路+竖井开拓	磁选	100
2	哈密白山泉铁矿	铁	地下开采	竖井开拓	磁选	100
3	肃北七角井钒铁矿	钒铁	地下开采	斜坡道+副井开拓	磁选	100
4	四川呷村银多金属矿	铜铅锌金银	地下开采	平硐+溜井联合开拓	浮选	76
5	四川会东大梁铅锌矿	铅锌	地下开采	平硐+溜井联合开拓	浮选	100
6	西藏玉龙铜矿	铜	露天开采	公路开拓	浮选	58
7	新疆瑞伦铜镍矿	镍铜	地下开采	竖井开拓	浮选	80
8	内蒙古获各琦铜矿	铜	地下开采	竖井开拓	浮选	100
9	青海锡铁山铅锌矿	铅锌	地下开采	平硐+斜坡道+竖井开拓	浮选	100
10	青海锡铁山中间沟-断层沟	铅锌	地下开采	平硐+盲斜井联合开拓	浮选	100
11	青海拉陵高里河下游铁多金属矿	铁铜锌	地下开采	竖井开拓	磁选+浮选	80
12	青海团结湖镁盐矿	氯化镁	露天开采	-	-	91.40

**资源储量：**公司已在国内拥有众多优势矿产资源，截至 2022 年 12 月 31 日，共有探矿权 7 个，面积 70.71km<sup>2</sup>；采矿权 13 个，面积 62.82 km<sup>2</sup>，资源拥有量居国内金属矿业企业前列。

公司总计拥有的矿产资源保有资源储量（万吨）				
铜金属	铅金属	锌金属	钼金属	五氧化二钒
624.77	161.57	284.37	37.45	64.57
铁（矿石量）	镍	金（吨）	银（吨）	氯化镁
26,146.75	27.17	13.08	2,119.86	3,046.25

**设计产量：**各矿山设计产量如下（以采矿权证载能力为依据）：



矿山名称	设计年产量（万吨/年）
<b>铜：</b>	
西藏玉龙铜矿	1989
内蒙古获各琦铜矿	450
<b>铅锌：</b>	
青海锡铁山铅锌矿	150
青海锡铁山中间沟-断层沟铅锌矿	20
四川呷村银多金属矿	30
四川会东大梁铅锌矿	66
<b>铁：</b>	
肃北七角井钒及铁矿	250
内蒙古双利铁矿	340
新疆哈密白山泉铁矿	140
格尔木拉陵高里河铁多金属矿	75
<b>镍：</b>	
新疆哈密市黄山南铜镍矿（5-22线）	66
新疆哈密市黄山南铜镍矿（22-27线）	45
<b>镁：</b>	
青海团结湖镁盐矿	50

## 2. 冶炼

做精冶炼产业是冶炼板块的战略目标，公司以谋求高质量发展为主线，以改革创新为动力，以结构调整为抓手，不断提升工艺技术水平，使有色金属冶炼规模和效益同步提升，产业格局更具完善。经过多年创新发展，有色金属冶炼板块实施了一批产业升级改造重大项目，行业发展比较优势明显。目前已形成电铅 10 万吨/年、电解铜 21 万吨/年、锌锭 10 万吨/年、锌粉 1 万吨/年、偏钒酸铵 2,000 吨/年的产能。

公司冶炼板块围绕实现“做精冶炼产业”目标，紧抓“五个一流”建设，在成本优化、工艺优化、指标优化上查问题、找差距、补短板，通过精细化管理，冶炼产业各单位创新创效成绩显现，综合回收效益提升。各冶炼单位深入贯彻“生态优先、绿色发展”理念，坚定不移走“资源节约、低碳消耗、绿色发展、循环利用”的绿色发展之路，把打造极致能效、最大程度实现资源能源的再循环、再利用，作为绿色低碳发展的重点举措，加快技术创新，培育壮大节能环保和清洁生产产业，通过落实节能减排措施，控制并减少单位产品能耗、物耗、水耗，减少“三废”排放，积极推进“无泄漏工厂”“零碳工厂”创建工作，坚决杜绝“跑冒滴漏”现象，绿在厂中、厂在画中，人与自然和谐共生的花园式工厂逐步呈现。截至目前，各冶炼单位可绿化面积绿化率达 100%，4 家单位入选国家级绿色工厂，1 家单位入选省级绿色工厂。

2022 年，青海湘和建成国内首条 5G 全自动智能化锌冶炼熔铸生产线，并正式投产，生产效率提升 10% 以上，所生产的“西矿牌”锌锭（ZN99.995）成功通过上期所交割品牌注册，进一步提高了公司知名度、树立了公司品牌价值。西豫金属上线智能计量与检化验系统，实现计量、质检、物流一体化的管理，各单位实现线上运行“阳光采购”电商平台、NC、ERP 系统、资金管理

系统、数据分析平台等经营管理和决策层的系统，促进公司智能化数字化转型升级。青海铜业铜精矿中铜铅锌高效分离关键技术研究项目解决了铜与铅锌难以分离的技术难题。

冶炼企业主要产品一览表

单位名称	主要产品	工艺方法	权益比例 (%)
西豫金属	电铅、硫酸，金锭、银锭等贵金属	氧气底吹熔炼至侧吹还原烟化提锌冶炼工艺	92.57
青海铜业	阴极铜、硫酸	富氧底吹熔炼—底吹吹炼连吹技术	100
西部铜材	阴极铜	阳极炉火法精炼、电解湿法精炼及立式熔铜炉处理残极工艺	100
锌业分公司	锌锭、硫磺	全湿法氧压浸出	100
青海湘和	锌粉、硫酸、综合处理尾矿渣和硫渣	火法冶炼配套化工制酸工艺	100
西矿钒科技	偏钒酸铵	石煤提钒	84.83

### 3. 贸易

公司除生产、销售自营产品外，还进行铜、铅、锌、铝、镍等有色金属贸易及期货套期保值业务。公司下属上海、香港公司充分发挥地区窗口职能，以周边优质产业对象为主要交易方，充分发挥营销网络，发展多元化经营模式，是公司经营策略实施的有利平台。公司积极开拓有色、黑色、贵金属等品种的原料、产品及加工贸易市场，保障冶炼单位生产需求，提升采购综合效益，并逐步优化购销渠道，提高了终端客户占比，有效控制了经营成本。新形势下，公司通过详实的市场调研及分析，准确把握市场机遇，及时调整价格策略、保值策略，利用西矿锌锭注册交割优势及衍生品工具等不断摸索、创新营销贸易交易模式，提升盈利水平，控制经营风险。

### 4. 金融

为加强资金管理，提高资金使用效率，公司控股子公司西矿财务是一家非银行金融机构，为成员单位提供资金管理服务，在促进公司资金集中管理，加强资金监管，防范资金风险；提高资金效益，降低财务成本，优化财务结构；有效配置资源，助力结构调整等方面发挥了重要作用。西矿财务已形成稳定的合规运营体系，在资金头寸、资产负债、流动性、利率定价等方面形成成熟的管理体系，“四个平台”作用得以发挥，具有西矿特色、运转有效的经营模式已经形成。2022年，西矿财务被青海省人民政府评为2021年度金融服务地方经济发展AA级机构。

### 5. 盐湖化工

公司积极融入世界级盐湖产业基地建设，积极投身盐湖资源有效开发利用。西部镁业是国内第一家也是唯一一家生产规模达到10万吨以上的盐湖镁资源开发高新技术企业，入选国务院国有企业改革领导小组办公室“全国科改示范行动”试点企业。2023年2月，公司收购同鑫化工67.69%股权，同鑫化工以萤石资源开发为起点，以生产氟化工产业链中上游产品氢氟酸为主业，同时消

化冶炼单位的副产品硫酸，基于此，公司可以依托自身资源开发优势介入萤石矿开发领域，介入氟化工中下游产业链，从而融入新能源产业发展赛道，将促进公司产业结构升级，优化公司产业结构和产品结构，提高公司市场抗风险能力，防范矿产品价格周期波动风险，提高产业技术含量，不断向高新技术企业、科技型公司转型。

#### 四、报告期内核心竞争力分析

√适用 □不适用

报告期内，公司核心竞争力未发生重要变化。

##### 1. 获取西部资源的地域优势

据相关统计，西部蕴藏着我国 59%的锌资源、55%的铅资源和 65%的铜资源。公司作为西部最大的有色金属矿业公司之一，已经树立了在有色金属行业中的领先地位和良好的市场声誉，有利于公司优先获得西部优质矿产资源。

##### 2. 优秀的技术管理团队

公司大部分矿山都在高海拔地区，诸如锡铁山铅锌矿、呷村银多金属矿、玉龙铜矿等，几十年来培养了一大批善于在高海拔环境下持续生产经营的生产管理队伍和科研队伍，积累了丰富的高海拔环境下的矿山采选技术和生产管理经验，为公司开发高海拔地区的矿产资源积聚了雄厚的技术力量，形成了独特的经营管理模式。

##### 3. 良好的资源布局

公司主要拥有和控制锡铁山铅锌矿、玉龙铜矿、呷村银多金属矿、获各琦铜矿、会东铅锌矿、拉陵高里河下游铁多金属矿、团结湖镁盐矿、哈密黄山南铜镍矿、肃北七角井钒铁矿等。上述矿山主要分布在柴北缘成矿带、天山-阴山成矿带、三江成矿带、狼山-渣尔泰山成矿带等，这些地区具有良好的成矿地质条件和巨大的找矿前景，为公司建成“省内领先、国内一流、世界知名”的国际大型矿业集团提供了良好的资源基础。

##### 4. 稳定的业绩保障

公司积极践行习近平生态文明思想，持续推进“三大变革”，强化精细化管理，注重安全环保，经济效益和社会效益稳步向好。未来公司将根据各个矿山的资源和运营等情况适时提高各矿山的产能，提升公司业绩。

##### 5. 持续增长资源储备的机会

公司现有矿山资源储量丰富且有进一步找矿潜力，在开发经营有色金属基础上，黑色金属开发取得新发展，整体发展力和抗风险能力增强。同时，根据与西矿集团签订的《避免同业竞争协议》，公司拥有购买西矿集团未来在锌、铅、铜业务和资源方面股权的优先收购权，使公司拥有资源储备的持续性增长机会。

## 五、报告期内主要经营情况

公司 2022 年度实现营业收入 397.62 亿元，较上年同期增加 3%，实现利润总额 56.62 亿元，实现净利润 50.84 亿元，其中归属于母公司股东的净利润 34.46 亿元，较上年同期增加 18%。

### (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	39,762,483,901	38,499,826,124	3
营业成本	32,048,202,253	30,423,190,967	5
销售费用	28,354,803	33,420,216	-15
管理费用	763,974,751	771,557,320	-1
财务费用	846,366,848	949,855,638	-11
研发费用	393,103,917	293,979,361	34
经营活动产生的现金流量净额	10,251,715,070	7,952,896,942	29
投资活动产生的现金流量净额	-3,624,796,916	-3,076,455,359	-18
筹资活动产生的现金流量净额	-5,729,198,978	-4,309,391,547	-33

研发费用变动原因说明：研发费用较上年同期增加 34%，主要是本期公司研发投入较上年同期增加。

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明：筹资活动产生的现金流量净额较上年同期减少 33%，主要原因是本期净偿还的借款和控股子公司分配股利较上年同期增加。

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

##### 收入分析

##### 驱动业务收入变化的因素分析

2022 年度营业收入较上年同期增加 3%，主要是本期有色金属贸易增加。

##### 订单分析

多年来公司植根青藏地区，不断发展，逐步形成全国范围的销售网络，为客户提供方便、快捷、高效的营销服务。公司统一管控的销售模式为客户营造了公开、公平的商业环境，以确保用户与本公司处于良性的价值链体系中，提升了下游市场对公司的认可度。

目前公司主要销售区域包括西北、华东、华中、华北、西南地区，涉及各类精矿产品、冶炼产品销售业务、物流仓储业务等，并在总部统一管控下开展用户满意度调研及走访、产品使用跟踪及服务，以及市场相关信息收集等工作。公司在有色金属行业也树立了较好的品牌形象和服务口碑。公司及分子公司、控股公司的营销团队经过多年的努力也积累了较为丰富的市场经验，形成带有自身特色且日渐成熟的营销体系。

##### 主要销售客户的情况

2022 年前五名客户的营业收入为 119 亿元，占全部销售收入的 30%。

公司自产产品销售遵循先款后货的基本原则，主要客户均为长期合作且资信良好的企业，其中精矿产品主要销往青海、陕西、甘肃、四川、云南、内蒙古等地区；冶炼产品主要销往西南、华北、华东等地区。

## (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(%)
有色金属采选冶	26,200,418,692	18,854,322,763	28.04%	-1.18%	-0.05%	减少 0.82 个百分点
金属贸易	12,473,227,356	12,502,494,965	-0.23%	22.27%	22.89%	减少 0.51 个百分点
金融	282,629,373	23,692,918	91.62%	-13.88%	-43.95%	增加 4.50 个百分点
合计	38,956,275,421	31,380,510,646	19.45%	5.16%	7.91%	减少 2.05 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(%)
铅类产品	1,210,046,300	805,620,079	33.42%	-15.59%	0.10%	减少 10.43 个百分点
锌类产品	4,369,654,073	3,336,478,856	23.64%	38.47%	67.96%	减少 13.40 个百分点
铜类产品	25,528,754,800	21,098,873,411	17.35%	-7.53%	-7.17%	减少 0.32 个百分点
银锭	1,241,432,984	1,199,950,612	3.34%	101.60%	106.16%	减少 2.14 个百分点
镁类产品	327,310,584	269,169,090	17.76%	-2.45%	6.32%	减少 6.78 个百分点
阳极泥	980,052,047	898,671,019	8.30%	11.63%	11.72%	减少 0.07 个百分点
钨精矿	801,191,697	87,557,867	89.07%	129.79%	183.38%	减少 2.07 个百分点
铁类产品	1,637,564,137	1,396,985,399	14.69%	3.33%	9.83%	减少 5.05 个百分点
其他	2,860,268,799	2,287,204,313	20.04%	163.96%	271.18%	减少 23.10 个百分点
合计	38,956,275,421	31,380,510,646	19.45%	5.16%	7.91%	减少 2.05 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(%)
国内	35,812,045,993	28,198,083,252	21.26%	15.68%	22.60%	减少 4.44 个百分点
海外	3,144,229,428	3,182,427,394	-1.21%	-48.34%	-47.65%	减少 1.33 个百分点
合计	38,956,275,421	31,380,510,646	19.45%	5.16%	7.91%	减少 2.05 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	38,956,275,421	31,380,510,646	19.45%	5.16%	7.91%	减少 2.05 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(%)
铅精矿	金属吨	51,466	51,473	145	-15%	-15%	-5%
锌精矿	金属吨	112,028	112,223	307	-16%	-16%	-39%
铜精矿	金属吨	143,951	141,802	3,386	15%	14%	174%
铁精粉	吨	1,810,484	1,640,384	174,306	4%	-8%	4,045%
球团	吨	350,176	302,209	47,966	-29%	-39%	-
电铅	吨	74,662	73,375	3,129	-4%	-3%	70%
锌锭	吨	86,593	85,403	1,190	-24%	-26%	-
电解铜	吨	165,539	164,754	1,447	-6%	-6%	119%

## (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(%)	情况说明
有色金属采选冶	主营业务成本	18,854,322,763	60.08%	18,863,694,176	64.87%	-0.05%	
金属贸易	主营业务成本	12,502,494,965	39.84%	10,173,551,251	34.99%	22.89%	
金融	主营业务成本	23,692,918	0.08%	42,272,225	0.15%	-43.95%	
合计		31,380,510,646	100.00%	29,079,517,652	100.00%	7.91%	
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	上年同期金额	上年同期占总成	本期金额较上	情况

			例(%)		本比例(%)	年同期变动比例(%)	说明
铅类产品	主营业务成本	805,620,079	2.57%	804,798,084	2.77%	0.10%	
锌类产品	主营业务成本	3,336,478,856	10.63%	1,986,498,768	6.83%	67.96%	
铜类产品	主营业务成本	21,098,873,411	67.24%	22,729,525,708	78.16%	-7.17%	
银锭	主营业务成本	1,199,950,612	3.82%	582,054,281	2.00%	106.16%	
镁类产品	主营业务成本	269,169,090	0.86%	253,180,162	0.87%	6.32%	
阳极泥	主营业务成本	898,671,019	2.86%	804,414,851	2.77%	11.72%	
钼精矿	主营业务成本	87,557,867	0.28%	30,897,315	0.11%	183.38%	
铁类产品	主营业务成本	1,396,985,399	4.45%	1,271,944,969	4.37%	9.83%	
其他	主营业务成本	2,287,204,313	7.29%	616,203,514	2.12%	271.18%	
合计		31,380,510,646	100.00%	29,079,517,652	100.00%	7.91%	

#### 成本分析其他情况说明

为稳定供应，有效控制和降低成本，提高采购效率，公司与主要供应商形成了互惠互利、共担风险的战略合作关系。公司逐渐完善采购战略，主要致力于原料的集中采购并有序地展开，大宗原料的供应采取长单合同与短单合同相结合的方式锁定规模和基价，主要的供应地区有青藏地区、华北地区以及海外市场等。



## (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 1,190,353 万元，占年度销售总额 30%；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 839,060 万元，占年度采购总额 26%；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

科目	本期数	上期数	增减额	增减率 (%)
销售费用	28,354,803	33,420,216	-5,065,413	-15%
管理费用	763,974,751	771,557,320	-7,582,569	-1%
研发费用	393,103,917	293,979,361	99,124,556	34%
财务费用	846,366,848	949,855,638	-103,488,790	-11%
所得税费用	578,037,072	563,938,552	14,098,520	3%

研发费用较上年同期增加 34%，主要是本期公司研发投入较上年同期增加。

## 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	393,103,917
本期资本化研发投入	50,808,283
研发投入合计	443,912,200
研发投入总额占营业收入比例 (%)	1.12
研发投入资本化的比重 (%)	11.45

## (2). 研发人员情况表

√适用 □不适用

公司研发人员的数量	863
研发人员数量占公司总人数的比例 (%)	15
研发人员学历结构	
学历结构类别	学历结构人数
博士研究生	5
硕士研究生	48
本科	546
专科	256
高中及以下	8
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)	141
30-40岁(含30岁,不含40岁)	446
40-50岁(含40岁,不含50岁)	158
50-60岁(含50岁,不含60岁)	118
60岁及以上	-

## (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

项目	本期数	上期数	增减额	增减率 (%)
经营活动产生的现金流量净额	10,251,715,070	7,952,896,942	2,298,818,128	29
投资活动产生的现金流量净额	-3,624,796,916	-3,076,455,359	-548,341,557	-18
筹资活动产生的现金流量净额	-5,729,198,978	-4,309,391,547	-1,419,807,431	-33

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明：筹资活动产生的现金流量净额较上年同期减少33%，主要原因是本期净偿还的借款和控股子公司分配股利较上年同期增加。

## (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	上期期末数	上期期末数 占总资产的	本期期末金额 较上期期末变	情况 说明
------	-------	----------------	-------	----------------	------------------	----------

		比例 (%)		比例 (%)	动比例 (%)
交易性金融资产	1,349,700	0.003%	813,351,946	1.63%	-99%
应收账款	168,061,516	0.32%	382,263,265	0.77%	-56%
应收款项融资	649,025,142	1.23%	41,142,732	0.08%	1,477%
预付款项	203,449,471	0.39%	115,676,799	0.23%	76%
其他应收款	163,433,038	0.31%	271,118,267	0.54%	-40%
一年内到期的非流动资产	793,296,018	1.50%	507,056,717	1.02%	56%
发放贷款及垫款(流动)	2,866,082,995	5.43%	1,815,237,775	3.63%	58%
其他流动资产	119,992,526	0.23%	454,489,924	0.91%	-74%
发放贷款及垫款(非流动)	666,778,451	1.26%	1,742,765,160	3.49%	-62%
长期股权投资	4,668,107,892	8.84%	1,058,843,211	2.12%	341%
其他非流动金融资产	-	0.00%	617,286,667	1.24%	-100%
在建工程	869,881,056	1.65%	1,435,592,932	2.87%	-39%
开发支出	42,525,098	0.08%	29,407,969	0.06%	45%
交易性金融负债	374,100	0.001%	5,228,825	0.01%	-93%
应付账款	2,435,872,028	4.61%	1,684,630,933	3.37%	45%
合同负债	411,011,060	0.78%	191,761,558	0.38%	114%
卖出回购金融资产	-	0.00%	866,986,591	1.74%	-100%
吸收存款	2,900,934,666	5.49%	664,108,363	1.33%	337%
其他流动负债	44,577,105	0.08%	25,987,943	0.05%	72%
其他综合收益	94,638,122	0.18%	39,818,685	0.08%	138%
专项储备	51,235,246	0.10%	31,358,739	0.06%	63%
盈余公积	1,029,743,982	1.95%	588,911,992	1.18%	75%

其他说明：

上述资产负债表的对比分析列示了变动幅度超过 30% 的项目，其变动原因如下：

- (1) 交易性金融资产较上年同期减少 99%，主要是本期控股子公司西矿财务购买的理财产品到期赎回；
- (2) 应收账款较上年同期减少 56%，主要是本期应收的货款减少；
- (3) 应收款项融资较上年同期增加 1,477%，主要是本期收到的票据增加；
- (4) 预付账款较上年同期增加 76%，主要是本期预付的原料采购款增加；
- (5) 其他应收款较上年同期减少 40%，主要是本期期货保证金减少；
- (6) 一年内到期的非流动资产较上年同期增加 56%，主要是本期控股子公司西矿财务向成员单位发放的一年内到期的中长期贷款增加；
- (7) 发放贷款及垫款(流动)较上年同期增加 58%，主要是本期控股子公司西矿财务向成员单位发放的短期贷款增加；
- (8) 其他流动资产较上年同期减少 74%，主要是本期享受优惠政策，收到了增值税留抵退税返还资金；
- (9) 发放贷款及垫款(非流动)较上年同期减少 62%，主要是本期控股子公司西矿财务向成员单位发放的中长期贷款减少；

(10) 长期股权投资较上年同期增加 341%，主要是本期受让控股股东西矿集团所持东台锂资源 27% 股权；

(11) 其他非流动金融资产较上年同期减少 100%，主要是本期控股子公司西矿财务投资的信托理财产品到期赎回；

(12) 在建工程较上年同期减少 39%，主要是本期将已完工的基建项目预转固；

(13) 开发支出较上年同期增加 45%，主要是本期资本化的研发支出增加；

(14) 交易性金融负债较上年同期减少 93%，主要是本期末套期保值业务产生的浮动亏损减少；

(15) 应付账款较上年同期增加 45%，主要是本期应付原材料采购款增加；

(16) 合同负债较上年同期增加 114%，主要是本期预收的货款增加；

(17) 卖出回购金融资产较上年同期减少 100%，主要是本期控股子公司西矿财务减少了央行再贴现业务；

(18) 吸收存款较上年同期增加 337%，主要是本期控股子公司西矿财务吸收的成员单位存款增加；

(19) 其他流动负债较上年同期增加 72%，主要是本期待转销项税增加；

(20) 其他综合收益较上年同期增加 138%，主要是本期其他权益工具投资公允价值变动影响；

(21) 专项储备较上年同期增加 63%，主要是本期末安全生产费结余增加；

(22) 盈余公积较上年同期增加 75%，主要是本期计提的法定盈余公积增加。

## 2. 境外资产情况

适用  不适用

### (1) 资产规模

其中：境外资产 409,362,788（单位：元币种：人民币），占总资产的比例为 0.78%。

### (2) 境外资产占比较高的相关说明

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

于 2022 年 12 月 31 日，本集团因开具承兑汇票及开立信用证人民币 866,305,955 元（2021 年 12 月 31 日：人民币 1,598,551,627 元）的银行存款使用受到限制，本年无因诉讼导致使用受到限制的银行存款（2021 年 12 月 31 日：无），本集团因储备央行法定准备金人民币 415,327,726 元（2021 年 12 月 31 日：人民币 454,324,766 元）的银行存款使用受到限制；本集团因缴纳矿山复垦保证金人民币 99,664,990 元（2021 年 12 月 31 日：人民币 73,800,468 元）的银行存款使用受到限制，本集团因存放黄金交易保证金人民币 10,000 元（2021 年 12 月 31 日：人民币 10,000 元）的银行存款使用受到限制。

于 2022 年 12 月 31 日，账面价值为人民币 358,795,447 元（2021 年 12 月 31 日：人民币 366,864,123 元）的采矿权用于抵押取得银行借款。

于 2022 年 12 月 31 日，账面价值为人民币 133,360,565 元（2021 年 12 月 31 日：人民币 232,715,067 元）的固定资产用于抵押取得借款。

于 2022 年 12 月 31 日，账面价值为人民币 178,797,964 元（2021 年 12 月 31 日：人民币 48,400,000 元）的应收票据用于质押取得银行借款。

于 2022 年 12 月 31 日，无用于质押取得借款的发放贷款及垫款（2021 年 12 月 31 日：人民币 1,471,140 元）。

#### 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

见前述行业情况分析。

#### 有色金属行业经营性信息分析

##### 1 矿石原材料的成本情况

适用 不适用

单位：元币种：人民币

矿石原材料类型及来源	原材料总成本	占比 (%)	原材料总成本比上年增减 (%)
自有矿山	1,631,952,596	98.66	24.29
国内采购	22,229,270	1.34	18.37
境外采购			
合计	1,654,181,866	/	24.21

##### 2 自有矿山的基本情况（如有）

适用 不适用

矿山名称	主要品种	资源量(万吨)	保有储量(万吨)	品位	年产量(万吨/年)	资源剩余可开采年限	许可证/采矿权有效期
青海锡铁山铅锌矿	铅、锌	1,894.95	1,679.18	8.04%	130	13	C1000002010123120106197/2022年6月30日至2029年6月30日
青海省大柴旦镇中间沟一断层沟铅锌矿	铅、锌	220.66	154.92	5.32%	20	7	C6300002018043210146102/2018年4月18日至2023年4月18日

内蒙古获各琦铜矿	铜、铅、 锌	铜: 3,264.64 铅锌: 4,869.63	铜: 2,842.26 铅锌: 4,115.23	铜: 0.9% 铅锌: 2.78%	铜: 160 铅 锌: 90	铜: 17 铅锌: 45	10000062 0109/2021 年 8 月 27 日至 2028 年 3 月 30 日
内蒙古双利铁矿	铁	7,297.42	6,884.65	24.10%	340	20	C15000020 090422200 14010/2022 年 9 月 22 日至 2044 年 9 月 22 日
新疆哈密白山泉铁矿	铁	2,450.86	1,983.15	19.88%	140	14	C65000020 090721300 40575 /202 1 年 8 月 9 日至 2023 年 8 月 9 日
肃北七角井钒及铁矿	钒、铁	铁: 12,115.06 钒: 7,120.75	铁: 10,584.80 钒: 6,520.11	铁: 22.32% 钒: 0.91%	铁: 278 钒: 31	铁: 38 钒: 210	C62000020 100822200 71887 /201 8 年 4 月 21 日至 2033 年 8 月 21 日
四川呷村银多金属矿	铜、铅、 锌、金、 银	646.00	566.88	铜: 0.22% 铅锌: 8.53% 银: 48.15g/t	30	19	C10000020 110341201 08517/ 202 2 年 10 月 19 日至 2023 年 10 月 19 日
四川会东大梁铅锌矿	铅、锌	456.58	406.94	5.65%	58	7	C10000020 100332200 59417/2016 年 10 月 10 日至 2029 年 10 月 16 日
西藏玉龙铜矿	铜	87,779.04	86,835.29	0.66%	1989	43	C10000020 110332101 07841/2018 年 6 月 6 日 至 2048 年 6 月 6 日
新疆哈密瑞伦黄山南 铜镍矿(5-22 线、22-27 线)	镍、铜	7,822.40	6,806.77	镍: 0.32% 铜: 0.06%	60	113	C65000020 111132101 24018/2019 年 10 月 29 日至 2031 年 11 月 29 日

							C65000020 090932100 39162/2021 年 11 月 22 日至 2031 年 11 月 22 日
青海格尔木拉陵高里 河下游铁多金属矿	铁、铜、 铅、锌	1,202.03	965.58	25.92%	75	12	C63000020 100922100 75739/2021 年 5 月 28 日至 2031 年 5 月 28 日
青海团结湖镁盐矿	镁盐	3,046.25	3,046.25	MgCl <sub>2</sub> : 36.11%	50	12	C63000020 100761100 70572/2021 年 11 月 5 日至 2023 年 2 月 5 日

### (五) 投资状况分析

#### 对外股权投资总体分析

√适用 □不适用

公司始终以“做强矿山主业、做精冶炼产业”为发展战略，以铜、铅、锌、铁的采选及冶炼为主要业务，持续增加资源储备，拓展资源开发品种，延伸产业链。2022 年，公司进一步增强发展动力，新增资源储备，收购优质资产。

1. 2022 年 3 月，公司以 334,264.7628 万元收购西矿集团持有的东台锂资源 27% 股权，积极参与盐湖资源开发，实现盐湖提镁、提锂产业协同，有利于公司良好布局盐湖资源开发产业。

2. 2022 年 4 月，公司以 1,057,919,761 元（其中 57,919,761.30 元为工银投资的未实现收益金额）受让工银金融资产投资有限公司所持会东大梁 22.725% 股权，本次交易完成后，公司持有会东大梁 100% 股权，能够进一步增强公司对子公司的控制权，符合公司的长期战略发展方向，对公司未来的财务状况及长期发展具有重要意义。

3. 2022 年 11 月，为进一步提升公司控股子公司财务公司资信能力，增强其融资能力，推动财务公司的业务开展，公司及公司控股东西矿集团以财务公司未分配利润 12 亿元同比例向财务公司进行增资。本次增资有利于提高财务公司获利能力和金融服务水平，增加财务公司资金储备，促进其发挥自身专业优势，为股东创造更大的收益。

4. 2023 年 1 月，进一步优化组织管理架构，改善格尔木西矿资源资本结构，提升融资能力，增强资源拓展渠道，整合海西州地区铁板块矿产资源，公司将持有参股子公司东台锂资源 27% 股权以 351,948.0720 万元转让给格尔木西矿资源，转让价款用于认缴格尔木西矿资源新增注册资本。

5. 2023 年 1 月，为加快公司产业结构转型升级，完善铜冶炼产业链，确保铜冶炼副产品硫酸销售渠道，减少公司日常关联交易，公司全资子公司青海铜业以 8,827.08 万元受让控股东西矿集团所持同鑫化工 67.69% 股权。

6. 2023 年 1 月，为增强公司控股子公司西豫有色多金属资源综合循环利用能力，推动产业优化升级，推进多金属综合循环利用及环保升级改造项目顺利实施，公司以非公开协议方式现金对西豫有色进行单方增资 150,000 万元。增资完成后，公司持有西豫有色股权由 92.57% 增至 98.42%。



### 1. 重大的股权投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资公司名称	主要业务	标的是否主营投资业务	投资方式	投资金额	持股比例	是否并表	报表科目（如适用）	资金来源	合作方（如适用）	投资期限（如有）	截至资产负债表日的进展情况	预计收益（如有）	本期损益影响	是否涉诉	披露日期（如有）	披露索引（如有）
东台锂资源	锂矿、硼、钾的露天/地下开采	否	收购	3,342,647,628	27%	否	长期股权投资	自有资金	-	-	已完成	-	840,412,650	否	2022-03-01	www.sse.com.cn
合计	/	/	/	3,342,647,628	/	/	/	/	/	/	/		840,412,650	/	/	/

### 2. 重大的非股权投资

√适用 □不适用

根据国家产业调整政策及能耗“双控”目标要求，公司控股子公司西豫金属实施环保升级及多金属综合循环利用改造项目，项目预计总投资 19.04 亿元，建设期 24 个月。目前，该项目可行性研究报告已通过评审，已取得环评批复、安全设施设计批复，水土保持方案及节能报告等已通过审查，完成了施工、监理单位的招标及施工许可证办理等前期工作，项目将于 2023 年 4 月开工建设。

### 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
交易性金融资产	813,351,946	1,037,650				813,039,896		1,349,700
应收款项融资	41,142,732						607,882,410	649,025,142
其他权益工具投资	308,104,047		67,434,513					375,538,560
其他非流动金融资产	617,286,667					617,286,667		-
合计	1,779,885,392	1,037,650	67,434,513			1,430,326,563	607,882,410	1,025,913,402

证券投资情况

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

(1) 本公司主要全资及控股子公司情况

单位名称	与本公司关系	业务性质	持股比例 (%)	净资产 (万元)	营业收入总额 (万元)	净利润 (万元)
玉龙铜业	控股子公司	铜矿采选冶	58	606,581	731,864	355,638
西部铜业	全资子公司	铜矿采选	100	289,290	89,025	29,435
会东大梁	全资子公司	铅锌矿采选	100	113,542	47,439	15,893
鑫源矿业	控股子公司	铅锌矿采选	76	127,421	57,673	26,126
西豫金属	控股子公司	铅冶炼	92.57	-80,872	246,050	-2,325
西部铜材	全资子公司	铜冶炼	100	34,984	390,454	556
青海铜业	全资子公司	铜冶炼	100	157,188	766,263	-23,058
西矿财务	控股子公司	金融服务	60	359,735	39,045	12,657
西矿上海	全资子公司	贸易	100	5,679	786,685	125
西矿香港	全资子公司	贸易	100	17,283	314,423	351

(2) 本公司主要的参股公司情况

单位名称	与本公司关系	业务性质	持股比例 (%)	归属于母公司股东的净资产 (万元)	营业收入总额 (万元)	归属于母公司股东的净利润 (万元)
东台锂资源	联营公司	锂资源开发	27	296,728	488,304	353,476

#### (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

2023 年,我国有色金属工业生产总体仍会保持平稳运行。从全球经济环境看,2023 年,美联储加息幅度放缓,但加息周期尚未结束,受世界流动性紧缩、需求放缓、地缘冲突、产业链重构等多重因素影响,外需对中国经济的拉动有所减弱。欧洲经济正在从能源危机带来的低谷中逐步

复苏，对有色金属的需求有望改善。从国内经济环境看，2023年是全面贯彻落实党的二十大精神开局之年，中央经济工作会议明确了2023年做好经济工作的思路和重点任务，大力提振了市场信心。国家出台的扩大内需、稳定房地产等一系列稳增长政策在2023年将会逐步显效，支撑有色金属工业平稳运行，一是光伏、风电等可再生能源的发展，进一步拉动铜、铝、工业硅、稀土等有色金属需求；二是电动汽车、新能源电池及储能设备等产业的快速发展，也在不断提高铜、铝、镍、钴、锂等金属的应用。

2023年有色金属工业生产总体仍会保持平稳运行，有色金属行业固定资产投资有望保持较快增长，产品进出口保持增长，铜铝等矿山原料进口有望保持稳定或略有增加。预计有色金属价格走势各金属品种间将会有所分化，部分金属品种受成本支撑和需求提振，价格将以宽幅震荡为主基调，部分金属价格或将出现高位回调。从总体看，2023年有色金属价格或呈前高后低的走势。

## (二) 公司发展战略

√适用 □不适用

### 1. 机遇与挑战

“十四五”期间，是世界范围内新技术革命和产业变革的机遇期，也是我国以畅通经济循环为主构建新发展格局的机遇期，是有色金属行业高质量发展的关键时期。随着习近平生态文明思想、新发展理念的深入贯彻执行，资源的稀缺性和价值将得到充分体现，有色金属、盐湖资源作为国家战略性资源的优势地位将更加突出。公司资源基础雄厚，产业发展韧性强大，在多项国家战略及政策红利的叠加下，矿山、冶炼、贸易、金融、盐湖化工各业务版块的发展效应和优势将会更加突出，实现高质量发展将面临前所未有的机遇。随着新发展格局加快构建，国内市场优势进一步发挥，新一轮科技革命和产业变革重塑全球经济结构，都为有色金属产业持续健康发展提供了广阔空间。但同时也要看到，面对经济全球化逆流和公共卫生事件的广泛影响，产业链供应链安全风险凸显，拓展国际市场难度明显增加，面对资源能源和生态环境的强约束，碳达峰、碳中和的硬任务，人民群众对安全生产的新期盼，行业转型升级任重道远。

公司所处矿产资源产业经营风险普遍较高，国内外铜、铅、锌、铁矿石等矿产资源大宗商品市场现货与期货并存，其价格走势除受供需关系影响外，利率汇率等变化也会对价格产生重要影响。尤其是在现阶段全球政治经济动荡加剧的背景下，大宗商品价格频繁剧烈波动，影响矿产资源产业的生产经营活动。公司以矿山冶炼为主业，矿产资源开发利用集中在中上游，主产业间纵向延伸、横向链接仍然不够。现阶段仍以传统原材料和初级加工产品为主，与金属冶炼、盐湖化工相关的新材料、新能源、电子信息、高端装备制造、人工智能等下游产业发展不足，特色产品和高精尖端产品开发较为滞后。加之对外经济合作面临的不确定性因素增加，获取国外资源难度增大，投资风险增加，参与国际产能合作面临诸多困难。

### 2. 战略与布局

2023 年是深入贯彻落实党的二十大和青海省第十四次党代会精神的开局之年，也是公司建设国内一流现代化企业的关键之年，公司将积极融入和服务新发展格局，继续以三大资源开发为引领，以项目建设为支撑，以安全稳定为基石，以科技创新为动力，以精细管理为抓手，以生态文明为导向，形成发展板块清晰、分工更加明确、结构更加合理的产业布局，全力护航改革发展蹄疾步稳，推动公司做强做优做大，以高质量发展新成效，在新时代新征程上彰显公司新担当。

矿山企业以打造一流企业为目标，不断优化采矿方法，降低损失贫化率，提高综合回收率，在推动高质量发展上走在前列。继续加大深部及外围地质找矿力度，拓展储备新资源，不断夯实公司资源根基。随着玉龙铜矿实现达产、镍矿、铁矿等资源的不断新增，铜金属、镍金属、铁精粉等产品将高位稳产。冶炼企业经营状况不断改善，工艺达到行业领先水平。全面提产增效，全力打造内部循环经济体系，实现低成本运行及有价元素的综合回收，是今后一个时期的主要目标。盐湖产业积极开拓市场，扩大优势。依托省内盐湖资源，推动盐湖资源整合和综合开发利用，打通镁产品市场，参与锂资源业务，向新能源行业延伸，促进公司与地方经济的深入融合。

“十四五”期间，公司将做好上下游产业匹配，推动有色金属产业采选冶一体化发展和多矿种开发，发展电解铜、电解铅、锌锭冶炼及镍、铁、金、银综合开发多元化产业，将公司建设成为国内有色金属行业绿色低碳循环发展的一流企业。

**战略愿景：**成为股东满意、员工幸福、备受社会尊重和具有国内重要影响力的企业。

**战略定位：**西矿集团大有色板块的战略执行和运营平台。

**战略目标：**以提高发展质量和效益为中心，以“矿山、冶炼、营销”三大运营板块为核心主体，以财务、人力资源和信息化建设为强大支撑，一手抓重点项目建设，一手抓内部挖潜增效，力争在调结构、促转型上取得新突破，形成和保持资源丰富、运营稳定、资金充沛、效益良好的持续健康发展态势。

### (三) 经营计划

√适用 □不适用

#### 1. 总体计划

2023 年公司计划生产的主要产品：铅精矿 56,612 金属吨、锌精矿 117,349 金属吨、铜精矿 133,003 金属吨、镍精矿 2,144 金属吨、钼精矿 3,541 金属吨、铁精粉 1,548,198 吨、球团 124,100 吨、精矿含金 258.72 千克、精矿含银 123.97 吨、电铅 90,000 吨、锌锭 110,000 吨、电解铜 200,045 吨、金锭 2,300 千克、银锭 200,000 千克、偏钒酸铵 1,800 吨、高纯氢氧化镁原粉 140,000 吨；高纯氧化镁 64,000 吨。

2023 年计划实现营业总收入 325 亿元，利润总额 40 亿元。

## 2.实现计划的措施及要求

(1) 牢牢把握高质量发展首要任务，全面提升产业发展质效。立足公司的资源优势、技术优势和人才优势，坚定不移推动“质量、效率、动力”三大变革，持续推动公司发展由规模效益型向质量效益型转变，实现质的有效提升和量的合理增长。

(2) 打造科学高效治理体系，全面提升精细化管理水平。持续把精细化管理作为提质增效的主要手段，加强成本、工艺、质量、供销等全流程管理，不断提高企业发展质量和效益。

(3) 以生态文明为导向，深入推动绿色发展升级加力。持续优化工艺流程，大力推进资源全面节约和循环利用，稳步提升污染防治水平，推动绿色矿山、绿色工厂向零碳矿山、零碳工厂迈进。

(4) 强化科技人才支撑，全面提升科技创新能力。完善科技创新激励机制，集聚力量进行原创性引领性科技攻关，让科技创新助推工艺优化、产业升级。

## (四)可能面对的风险

适用 不适用

### 1. 产品价格波动的风险

公司主要产品锌、铅、铜的价格是参照国内和国际市场价格确定。这些基本金属的国内和国际市场价格不仅受供求变化的影响，而且与全球经济状况、中国经济状况密切相关。此外，锌、铅、铜的价格波动一直以来受汽车、建筑、电气及电子等行业的周期活动影响。若上述因素变化导致基本金属价格持续下跌，则本公司需要相应降低产品售价，这可能会使公司的财务状况和经营业绩受到重大不利影响。

### 2. 采矿和冶炼属于高风险行业

采矿和冶炼业务涉及多项经营风险，包括工业事故、矿场坍塌、恶劣天气、设备故障、火灾、地下水渗漏、爆炸及其他突发性事件，这些风险可能导致公司的矿场或冶炼厂受到财产损失，并可能造成人员伤亡、环境破坏及潜在的法律风险。

### 3. 矿产资源量和可采储量估测的风险

公司通过勘查技术对矿产资源量和可采储量进行估测，并据此判断开发和经营矿山的可行性和进行工业设计。由于公司的多个矿山地质构造复杂且勘探工程范围有限，矿山的实际情况可能与估测结果存在差异。若未来本公司的实际矿产资源量和可采储量与估测结果有重大差异，则将会对公司的生产经营和财务状况造成不利影响。

## (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》《上市公司治理准则》及《公司章程》的相关规定和要求，以及中国证监会、上交所发布的有关公司治理的文件要求，不断完善公司法人治理结构，规范运作，和中国证监会相关规定的要求无差异。

截至报告期末，公司治理的实际状况符合中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件的要求，形成了权力机构、决策机构、监督机构与管理层之间权责分明、各司其职、相互制衡、科学决策、协调运作的法人治理结构。

#### 1. 股东和股东大会

报告期内，公司严格按照《公司章程》和《股东大会议事规则》的规定和要求，规范股东大会的召集、召开、表决程序，共召开 1 次年度股东大会，3 次临时股东大会，全部采用网络结合现场的投票方式，使所有股东充分行使权利，平等对待所有股东，并通过聘请律师见证，保证会议召集、召开和表决程序的合法合规，维护了公司和所有股东的合法权益。报告期内公司不存在控股股东利用其控股地位损害公司及中小股东利益的情况。

#### 2. 董事和董事会

报告期内，公司第七届董事会由 7 名董事组成，其中独立董事 3 名，董事会的人数及人员构成符合法律法规和《公司章程》的要求。报告期内，公司所有董事均能够依据《董事会议事规则》《独立董事规则》等规范性文件开展工作，勤勉履职，积极参加上交所、上市公司协会等组织的专业培训，熟悉有关法律法规，提升了履职能力，对公司和股东负责。报告期内共召开了 8 次董事会，所有董事均认真出席，根据自身的专业背景和知识结构发表意见，保证了董事会决策科学、规范。

董事会下设六个专门委员会，各专门委员会的人员构成符合《上交所自律监管指引第 1 号-规范运作》《上市公司独立董事规则》的要求。报告期内各专门委员会共组织召开战略与投资委员会 5 次、运营与财务委员会 1 次、提名委员会 3 次、薪酬与考核委员会 1 次、审计与内控委员会 7 次、ESG 发展委员会 2 次。各专门委员会恪尽职守、勤勉尽责，充分发挥自己丰富的经验和专业知识，以保护广大投资者和实现公司利润的最大化为目标，行使专门指导及监督权力。为规范公司运作，加强公司内部控制，完善公司制度建设，发挥了应有的作用。

#### 3. 监事和监事会

报告期内，公司第七届监事会由 3 名监事组成，其中职工代表监事 1 名。监事会的人数及构成符合法律、法规的要求。公司监事能够按照《监事会议事规则》等要求，认真履行自己的职责，出席了股东大会、列席了现场董事会；按规定的程序召开了监事会，报告期内共召开了 4 次监事会，监事本着对股东负责的精神，严格按照相关法律法规和《公司章程》的规定认真履行职责，

对公司依法运作、定期报告、审计报告等重大事项发表了意见，对董事和高级管理人员的履职情况等有效监督，维护了公司和股东的合法权益。

#### 4. 信息披露合规透明

报告期内，公司以信息披露为中心，压实上市公司责任，严格按照法律法规和《公司章程》《信息披露管理办法》的规定，真实、准确、完整、及时地披露重大信息，并确保所有股东有平等的机会获得信息。报告期内组织 4 次定期报告及 48 次临时报告的披露，2022 年公司圆满完成了信息披露工作。

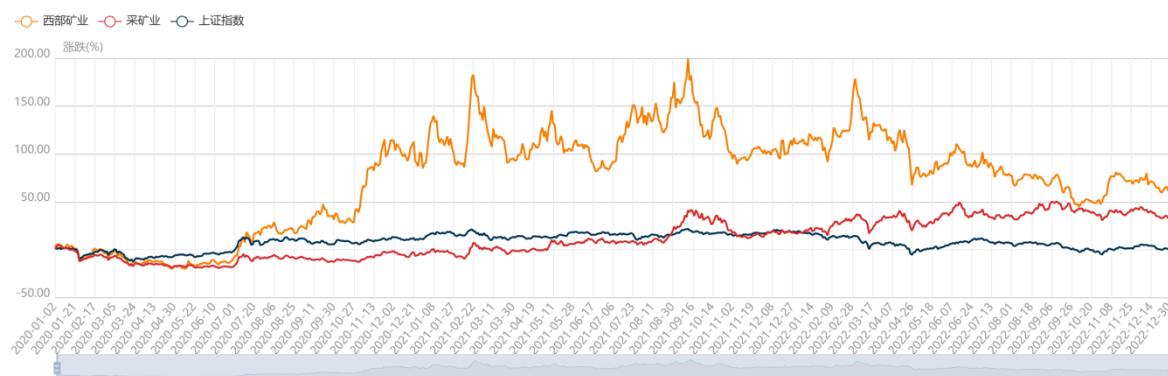
#### 5. 持续推进 ESG 管理提升项目

为了驱动公司各项业务水平对标同行业优秀企业，公司自 2021 年起开展 ESG 管理提升项目，该项目以框架构建及培植深化为核心，从 ESG 体系建设、ESG 管理提升与 ESG 报告及反馈等阶段逐步深入 ESG 管理，搭建了 ESG 发展委员会-ESG 执行委员会-ESG 工作组的管治结构，制定 ESG 战略与计划，积极响应国家减碳行动，参照国际碳排放标准与碳减排方式制定双碳策略。ESG 绩效指标体系的建立结合了 ESG 风险识别可用于建立公司 ESG 风险预警机制，同时通过 ESG 供应链管理将 ESG 风险向供应链后向转移，防止 ESG 恶性事件发生对公司造成不良影响。

2022 年，公司披露了《2021 年度环境、社会及公司治理（ESG）报告》，公司当年被纳入明晟公司（MSCI）ESG 评级范围与标普全球（S&P Global）企业可持续发展评估（CSA）范围。2022 年 8 月，公司在 MSCI ESG 评级提升至“BB”级，领先于国内同业。

#### 6. 投资者保护及市值管理

公司董事会秘书及董事会事务部负责公司投资者关系管理工作，在保持信息披露的持续性和一致性的基础上，公司坚持以投资者需求为导向，持续提升信息披露质量，维护并管理投资者与公司的良好关系，2022 年，公司分别荣获了全景网投资者关系金奖团体奖“IR 进取奖”、中国上市公司协会董事会秘书履职评价 5A 评级、中国上市公司协会“上市公司董办最佳实践奖”、上市公司百强企业奖。



2020-2022 年市值走势

#### 7. 内部控制规范与风险管理

报告期内，公司坚持“防范风险、守牢底线”为原则，持续优化内部控制机制，推进内控体系提质增效，内控管理工作坚持以服务生产经营为主线，聚焦内控体系建设的定位和作用，严格

执行上市公司内控制度，明确组织机构及职责权限，加快推行内控规范体系，提升公司内控有效性，增强抵御各种风险的能力。2022 年通过对标完善内部控制制度等规范性文件，稳步推进内控体系建设及持续优化，强化内控监督评价及缺陷整改闭环管理，加强内控队伍建设及内控知识宣贯培训等一系列工作，有效促进了内控体系的落地执行。同时，以推进上市公司高质量发展为契机，积极构建“强内控、防风险、促合规”三位一体的内部控制体系，进一步强化合规经营管理，推动内控体制机制更加健全完善、内控执行更加高效合规、重大风险预警防控更加有力有效，切实提高公司治理水平，充分发挥内部控制保驾护航的作用。

结合内控体系建设，2022 年公司全面优化和改进重大风险预警机制，进一步细化了内控与重大风险预警机制工作考核内容，明确具体考核条款，纳入专项考核管理办法和考核清单。重大风险预警机制建设单位同步增加至下属 20 家单位，公司建立的重大风险预警机制体系通过对风险的辨识、指标匹配、“绿、黄、红”阈值和监测频次的设定，定期监测、总结分析，动态掌握了自身风险点和薄弱点，及时沟通化解各单位生产经营重大风险，公司风险防控能力不断加强，重大风险预警机制效果不断提升，发挥了“定期体检”和“吹哨人”的作用，为公司构建了一个的“自我免疫系统”和“防火墙”。目前，公司是青海辖区 11 家上市公司中，唯一一家实行重大风险预警机制的上市公司，也处于省属国资监管企业的前列，走在企业发展规划的前沿阶段。

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

公司与控股股东实行人员、资产、财务分开，机构、业务独立，各自独立核算、独立承担责任和风险。

1. 人员方面：独立聘用员工，人事及薪酬管理做到完全独立；

2. 资产方面：公司拥有独立完整的生产系统和配套设施，土地使用权、房屋产权等所有权清晰；

3. 财务方面：公司设置独立的财务部门，建立独立的会计核算体系和财务管理制度，实行严格的独立核算；

4. 机构方面：公司机构设置是根据上市公司规范要求及公司实际业务需要设置，与控股股东内设机构之间没有直接的隶属关系；

5. 业务方面：公司具有独立的供、产、销系统，具有独立完整的业务及自主经营能力。

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 年第一次临时股东大会	2022-03-16	www.sse.com.cn	2022-03-17	详见临时公告 2022-012 号
2021 年年度股东大会	2022-05-13	www.sse.com.cn	2022-05-14	详见临时公告 2022-027 号
2022 年第二次临时股东大会	2022-08-08	www.sse.com.cn	2022-08-09	详见临时公告 2022-037 号
2022 年第三次临时股东大会	2022-12-12	www.sse.com.cn	2022-12-13	详见临时公告 2022-048 号

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(注)	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(元)	是否在公司关联方获取报酬
梁彦波	董事长	男	50	2022-11-18	2023-08-02	0	0	0	无	752,986.19	否
	董事			2021-12-28	2023-08-02	0	0	0	无		否
	副董事长			2022-01-12	2022-11-18	0	0	0	无		否
	总裁			2021-12-10	2022-11-18	0	0	0	无		否
钟永生	副董事长	男	39	2023-01-08	2023-08-02	0	0	0	无	35,977.5	否
	董事			2022-12-12	2023-08-02	0	0	0	无		否
	总裁			2022-11-18	2023-08-02	0	0	0	无		否
康岩勇	董事	男	53	2021-12-28	2023-08-02	0	0	0	无	0	是
马明德	董事	男	39	2021-05-19	2023-08-02	0	0	0	无	704,072.25	否
	副总裁、财务负责人			2021-04-27	2023-08-02	0	0	0	无		否
黄大泽	独立董事	男	67	2020-08-03	2023-08-02	0	0	0	无	150,000	否
邸新宁	独立董事	男	65	2020-08-03	2023-08-02	0	0	0	无	150,000	否
童成录	独立董事	男	51	2021-11-08	2023-08-02	0	0	0	无	150,000	否
李威	监事	男	48	2016-05-12	2023-08-02	0	0	0	无	0	是
	监事会主席			2017-07-26	2023-08-02	0	0	0	无		是
段云宁	监事	男	60	2021-02-24	2023-08-02	0	0	0	无	30,000	否
陈文军	职工监事	男	55	2021-02-03	2023-08-02	0	0	0	无	687,874.83	否
陈斌	副总裁、董事会秘书	男	54	2015-12-14	2023-08-02	0	0	0	无	714,163.44	否
谯宗睿	副总裁	男	53	2015-12-14	2023-08-02	0	0	0	无	982,632.5	否
青岩	副总裁	男	49	2017-07-26	2023-08-02	0	0	0	无	776,638.92	否
陈永辉	副总裁	男	51	2019-08-08	2023-08-02	0	0	0	无	814,689.5	否
李金旭	副总裁	男	54	2021-04-27	2023-08-02	0	0	0	无	721,303.69	否

蔡曙光	副总裁	男	50	2021-06-30	2023-08-02	0	0	0	无	692,908.68	否
周华荣	副总裁	男	49	2021-12-10	2023-08-02	0	0	0	无	638,687.59	否
张宏庆	副总裁	男	54	2023-01-18	2023-08-02	0	0	0	无	0	否
王海丰 (离任)	董事长	男	50	2020-08-03	2022-11-18	0	0	0	无	0	是
马存宝 (离任)	总法律顾问	男	48	2021-02-05	2022-02-18	0	0	0	无	67,800	否
合计	/	/	/	/	/	0	0	0	无	8,069,735.09	/

注：

1. 外部董事（含独立董事）、监事津贴为税后；高级管理人员薪酬标准为税前，并根据考核结果发放；
2. 因在控股股东任职人员的当年年薪标准需要待次年经青海省国资委考核后发放，本报告披露日无法统计；
3. 钟永生于 2022 年 11 月聘任为公司总裁，1-11 月由四川鑫源发放薪酬；
4. 谯宗睿 1-5 月由营销分公司发放薪酬；
5. 李金旭 1-12 月由肃北博伦发放薪酬；
6. 张宏庆于 2023 年 1 月聘任为公司副总裁，2022 年 1-12 月由青海铜业发放薪酬。

姓名	主要工作经历
梁彦波	自 2022 年 11 月至今任第七届董事会董事长；2021 年 12 月至今任第七届董事会董事；2022 年 1 月至 2022 年 11 月任第七届董事会副董事长；2021 年 12 月至 2022 年 11 月任公司总裁；2018 年 12 月至 2021 年 12 月任公司副总裁；2019 年 7 月至 2021 年 9 月任西部铜业党委书记、执行董事（法定代表人），双利矿业、西部铜材执行董事（法定代表人）。现兼任鑫源矿业董事。
钟永生	自 2023 年 1 月至今任公司第七届董事会副董事长；2022 年 12 月至今任公司第七届董事会董事；2022 年 11 月至今任公司总裁；2020 年 4 月至 2023 年 1 月任四川鑫源矿业有限责任公司董事长；2018 年 11 月至 2020 年 8 月任四川鑫源矿业有限责任公司总经理。
康岩勇	自 2021 年 12 月至今任公司第七届董事会董事；2015 年 9 月至 2021 年 5 月任公司董事；2015 年 8 月至 2021 年 4 月任公司副总裁。现兼任康赛铜业、新疆瑞伦及玉龙铜业董事；西矿钒科技、哈密博伦、东台锂资源、赛什塘铜业及肃北博伦监事。
马明德	自 2021 年 5 月至今任公司第七届董事会董事；2021 年 4 月至今任公司副总裁、财务负责人；2017 年 12 月至今任公司财务管理部部长。现兼任西矿财务、西矿融资租赁、西钢集团董事；西部铜业、西部铜材、双利矿业、青海铜业、西矿上海、鸿丰伟业、鑫源矿业、玉龙铜业、会东大梁监事。
黄大泽	自 2020 年 8 月至今任公司第七届董事会独立董事；2020 年 3 月被聘为青海省人民政府法律顾问专家库成员；2012 年 2 月起被聘任为青海省高级人民法院审判智库专家；2000 年 5 月起被聘任为西宁仲裁委员会仲裁员；2000 年 5 月至今任青海盛通律师事务所首席合伙人；现任全国律师协会公司法（破产重组）专委会委员、财税法专委会委员。

邸新宁	自 2020 年 8 月至今任公司第七届董事会独立董事；2018 年 9 月至今退休。
童成录	自 2021 年 11 月至今任公司第七届董事会独立董事；2019 年 11 月至今任大信会计师事务所（特殊普通合伙）合伙人；2013 年 9 月至 2019 年 10 月任瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）合伙人。现兼任青海华鼎实业股份有限公司独立董事。
李威	自 2017 年 7 月至今任公司监事会主席；2016 年 5 月至今任公司监事会监事；2019 年 5 月至今任西矿集团董事；2018 年 9 月至今任西矿集团党委副书记。
段云宁	自 2021 年 2 月至今任公司第七届监事会监事；2008 年 10 月至今任新疆同裕股权投资有限公司董事；2000 年 4 月至今任青海新力绒纺对外贸易股份有限公司董事长、总经理。现兼任中国畜产品流通协会副会长。
陈文军	自 2021 年 2 月至今任公司第七届监事会职工代表监事；2021 年 11 月至 2022 年 5 月任公司投资发展部部长；2020 年 11 月至 2021 年 10 月任公司运营改善部部长；2017 年 9 月至 2020 年 11 月任新疆瑞伦党总支书记、董事长（法定代表人）；2018 年 9 月至 2020 年 11 月任哈密博伦执行董事。
陈斌	自 2015 年 12 月至今任公司副总裁、董事会秘书。现兼任西矿财务、兰州有色董事。
譙宗睿	自 2015 年 12 月至今任公司副总裁；2017 年 11 月至 2022 年 9 月任西矿上海执行董事；2017 年 7 月至 2022 年 10 月任营销分公司负责人。现兼任西豫金属监事。
青岩	自 2017 年 7 月至今任公司副总裁；2017 年 2 月至 2021 年 2 月任玉龙铜业党委书记、董事长。现兼任玉龙铜业董事。
陈永辉	自 2019 年 7 月至今任公司副总裁；2020 年 4 月至 2023 年 1 月任格尔木西矿资源执行董事；2017 年 12 月至 2019 年 7 月任同鑫化工党支部书记、董事长。
李金旭	自 2021 年 4 月至今任公司副总裁；2020 年 11 月至今任西矿钒科技董事长（法定代表人）；2019 年 8 月至今任肃北博伦执行董事（法定代表人）。
蔡曙光	自 2021 年 6 月至今任公司副总裁；2020 年 7 月至 2021 年 6 月任会东大梁党委书记、董事长（法定代表人）；2019 年 7 月至 2020 年 7 月任双利矿业总经理；2017 年 1 月至 2020 年 7 月任西部铜业总经理。现兼任鑫源矿业董事。
周华荣	自 2021 年 12 月至今任公司副总裁；2019 年 1 月至 2021 年 10 月任西豫金属党委书记、董事长（法定代表人）；2018 年 12 月至 2020 年 5 月任西豫金属总经理。现兼任集团科技董事长（法定代表人）、西矿科技董事长（法定代表人）、西矿镁基材料董事长、西豫金属董事。
张宏庆	自 2023 年 1 月至今任公司副总裁；2022 年 1 月至 2023 年 1 月任同鑫化工董事长；2019 年 11 月至 2022 年 12 月任青海铜业党委书记、执行董事；2019 年 8 月至 2019 年 11 月任青海铜业党委副书记；2018 年 1 月至 2020 年 4 月任青海铜业总经理。

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	任期终止日期
王海丰	西部矿业集团有限公司	常务副总裁	2019-11-01	-
康岩勇	西部矿业集团有限公司	总会计师	2021-03-19	-
李威	西部矿业集团有限公司	党委副书记	2018-09-01	-
	西部矿业集团有限公司	董事	2019-05-01	-
马存宝	西部矿业集团有限公司	总法律顾问	2022-02-28	-
段云宁	新疆同裕股权投资有限公司	董事	2008-10-01	-
在股东单位任职情况的说明	无			

**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	任期终止日期
黄大泽	青海盛通律师事务所	首席合伙人	2000-05-01	-
童成录	大信会计师事务所(特殊普通合伙)	合伙人	2019-12-01	-
童成录	青海华鼎实业股份有限公司	独立董事	2017-11-24	-
段云宁	青海新力绒纺对外贸易股份有限公司	董事长、总经理	2000-04-01	-
在其他单位任职情况的说明	无			

**(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、监事的报酬由董事会薪酬与考核委员会拟定发放标准，分别提请董事会和监事会审议通过后，并提请公司股东大会审议批准。公司高级管理人员的报酬由董事会薪酬与考核委员会根据公司整体业绩情况，确定职位薪酬标准后，提请公司董事会审议通过后，再结合任职人员的考核结果具体发放。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	公司董事、监事的报酬参照董事、监事的知识结构、专业水平和业内声望参考同行业董事、监事的发放标准，以及董事、监事本年度在公司决策与法人治理中所承担的职责和所履行的工作，确定其报酬发放标准，提请公司股东大会批准后确定。公司高级管理人员的报酬主要考虑公司本年度综合业绩的行业对比和历史业绩对比两方面，兼顾以往年度的报酬发放情况和公司业务特征，以及高级管理人员的年度履职情况后，从客观反映公司整体业绩和任职人员业绩贡献的角度，确定本年度高级管理人员的报酬标准，提请公司董事会批准后确定。
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	公司董事、监事及高级管理人员 2021 年度的报酬严格按照第七届董事会第十六次会议及 2021 年年度股东大会的决议，认真履行考核及审议程序，并确定具体金额后发放。外部董事、外部监事和独

	立董事在公司领取的津贴为税后额，其余人员领取的薪酬为税前额；董事会批准了高级管理人员的薪酬标准，以考核结果确定具体发放金额。
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	8,069,735.09 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
梁彦波	董事长	选举	董事会选举
钟永生	副董事长	选举	董事会选举
钟永生	董事	选举	股东大会选举
钟永生	总裁	聘任	董事会聘任
张宏庆	副总裁	聘任	董事会聘任
王海丰	董事长、董事	离任	工作变动
马存宝	总法律顾问	离任	工作变动

#### (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
第七届董事会第十四次会议	2022-01-12	详见公司在上交所网站披露的董事会决议公告（临 2022-001 号）
第七届董事会第十五次会议	2022-02-28	详见公司在上交所网站披露的董事会决议公告（临 2022-006 号）
第七届董事会第十六次会议	2022-04-21	详见公司在上交所网站披露的董事会决议公告（临 2022-014 号）
第七届董事会第十七次会议	2022-04-29	详见公司在上交所网站披露的董事会决议公告（临 2022-025 号）
第七届董事会第十八次会议	2022-07-22	详见公司在上交所网站披露的董事会决议公告（临 2022-032 号）
第七届董事会第十九次会议	2022-10-21	详见公司在上交所网站披露的董事会决议公告（临 2022-039 号）
第七届董事会第二十次会议	2022-11-18	详见公司在上交所网站披露的董事会决议公告（临 2022-041 号）
第七届董事会第二十一次会议	2022-11-24	详见公司在上交所网站披露的董事会决议公告（临 2022-042 号）

#### 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	
梁彦波	否	8	7	7	1	0	否	4
钟永生	否	0	0	0	0	0	否	0
康岩勇	否	8	8	7	0	0	否	4
马明德	否	8	8	7	0	0	否	3

黄大泽	是	8	8	7	0	0	否	4
邸新宁	是	8	8	7	0	0	否	4
童成录	是	8	8	7	0	0	否	4
王海丰	否	8	8	7	0	0	否	4

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	8
其中：现场会议次数	1
通讯方式召开会议次数	7
现场结合通讯方式召开会议次数	0

(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

### (1). 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
审计与内控委员会	童成录、黄大泽、邸新宁
提名委员会	黄大泽、梁彦波、邸新宁
薪酬与考核委员会	邸新宁、康岩勇、童成录
战略与投资委员会	梁彦波、康岩勇、黄大泽、邸新宁
ESG 发展委员会	梁彦波、钟永生、黄大泽
运营与财务委员会	马明德、钟永生、童成录

### (2). 报告期内审计与内控委员会委员会召开 7 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
2022-02-28	审议《关于受让控股股东西部矿业集团有限公司所持青海东台吉乃尔锂资源股份有限公司 27% 股权的关联交易议案》	1. 报告期内，董事会审计与内控委员会按照《公司章程》《审计与内控委员会工作细则》对公司关联交易事项发表了审阅意见，认为关联交易符合公司发展战略，关联交易遵循了公平、公正的原则，符合相关法律、法规及公司《关联交易管理办法》的规定； 2. 审阅公司定期财务报告，定期听取公司管理层、财务部门及外部审计师关于财务报告的汇报，全面了解公司财务状况，本年审阅了 2021 年度财务报表以及 2022 年第一季度、半年度及第三季度未经审计之财务报表，并向董事会提出批准建	无
2022-04-20	1. 审议《关于 2021 年度日常关联交易预计和实际执行情况的议案》《关于公司控股子公司西部矿业集团财务有限公司 2021 年度日常关联交易预计和实际执行情况的议案》《2021 年年度报告（全文及其摘要）》《关于 2022 年度预计日常关联交易事项的议案》《关于公司控股子公司西部矿业集团财务有限公司 2022 年度预计日常关联交易		

	<p>事项的议案》</p> <p>2. 审阅《2021 年度董事会审计与内控委员会履职报告》《安永华明会计师事务所（特殊普通合伙）关于公司 2021 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况的专项说明》《安永华明会计师事务所（特殊普通合伙）关于公司 2021 年度涉及财务公司关联交易的存款、贷款等金融业务的专项说明》《安永华明会计师事务所（特殊普通合伙）出具的西部矿业股份有限公司 2021 年度审计报告》《2021 年度内部控制审计报告》《2021 年度内部控制评价报告》</p> <p>3. 听取审计机构 2021 年度财务与内控审计工作汇报</p>	<p>议；</p> <p>3. 与审计机构充分沟通审计过程及审计结论，认为公司会计政策选用恰当，会计估计合理，未发现重大错报、漏报情况；未发现大股东占用公司资金情况；未发现公司有对外违规担保情况及异常关联交易情况。</p>	
2022-04-29	审议《2022 年第一季度报告》		
2022-07-21	审议《2022 年半年度报告》		
2022-10-20	<p>1. 审议《2022 年第三季度报告》</p> <p>2. 审议《关于将阳光电商平台相关资产转让给控股股东西部矿业集团有限公司之控股子公司的关联交易议案》</p>		
2022-11-23	<p>审议《关于控股子公司西部矿业集团财务有限公司未分配利润转增注册资本的关联交易议案》</p> <p>《关于增加公司日常关联交易的议案》</p> <p>《关于续聘安永华明会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2022 年度审计机构并确定其审计业务报酬的议案》</p>		
2022-12-20	2022 年审计计划沟通会		

### (3). 报告期内提名委员会委员会召开 3 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
2022-04-20	审阅《2021 年度董事会提名委员会履职报告》	<p>报告期内，董事会提名委员会对公司董事、监事及高级管理人员候选人进行了提名和审查，认为候选人符合担任上市公司董事、监事及高级管理人员的学习经历、专业背景、从业经验的相关要求，不存在《公司法》第一百四十六条及《公司章程》第一百条的相关禁止性规定。</p>	无
2022-11-17	审议《关于改聘公司总裁的议案》		
2022-11-23	审议《关于提名钟永生先生为公司第七届董事会非独立董事候选人的议案》		

### (4). 报告期内薪酬与考核委员会委员会召开 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
2022-04-20	1. 审议《2021 年度董事、监事及高级管理人员津贴和薪酬的相关议案》； 2. 审阅《2021 年度董事会薪酬与考核委员会履职报告》	1. 给予外部董事（含独立董事）的津贴是对相关董事为公司勤勉尽责的肯定，符合各位董事履职的实际情况； 2. 薪酬标准是基于公司年度生产经营成果，对高级管理人员的履职能力和执业水准的市场化评判； 3. 津贴和薪酬标准有效地调动董事及高级管理人员的工作积极性、主动性和创造性，有利于提高企业经营管理水平，促进企业效益的稳定增长。	无

## (5). 报告期内 ESG 发展委员会委员会召开 2 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
2022-04-20	1. 审议《2021 年度环境、社会及公司治理（ESG）报告》及《2021 年度环境报告》； 2. 审阅《2021 年度董事会 ESG 发展委员会履职报告》	1. 公司编制的《2021 年度环境、社会及公司治理（ESG）报告》符合相关法律法规要求，客观、真实的反映了 2021 年公司在履行社会责任方面所做的努力与工作； 2. 公司编制的《2021 年度环境报告》符合国家相关要求，内容真实、完整，作为以矿产资源开发为主业的矿业上市公司，公司在着力推进企业的安全发展、绿色发展、清洁发展和节约发展上做了很大的努力，值得认可	无
2022-04-29	审议《关于对外捐赠的议案》	对外捐赠符合公司发展理念，是公司主动承担社会责任的表现，有利于进一步提升公司的社会形象和影响力。	无

## (6). 报告期内战略与投资委员会委员会召开 5 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
2022-02-28	审议《关于受让控股股东西部矿业集团有限公司所持青海东台吉乃尔锂资源股份有限公司 27% 股权的关联交易议案》	1. 收购事项有利于贯彻落实公司发展战略，增加公司资源储备，拓展资源开发品种，延伸矿产资源产业链，增强公司发展动力； 2. 增资事项能够进一步改善标的公司自身资产负债结构，增强其融资能力和盈利能力，提高抗风险能力，促进其良性运营和可持续发展。	无
2022-04-20	审议《2022 年度基本建设计划》 《关于受让工银金融资产投资有限公司所持四川会东大梁矿业有限公司 22.725% 股权的议案》； 审阅《2021 年度董事会战略与投资委员会履职报告》		
2022-07-21	审议《关于公司全资子公司四川		

	会东大梁矿业有限公司核减注册资本的议案》		
2022-10-20	审议《关于将阳光电商平台相关资产转让给控股股东西部矿业集团有限公司之控股子公司的关联交易议案》		
2022-11-23	审议《关于控股子公司西部矿业集团财务有限公司未分配利润转增注册资本的关联交易议案》		

## (7). 报告期内运营与财务委员会委员会召开 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
2022-04-20	<p>1. 审议《2021 年度财务决算报告》《2021 年度利润分配方案》《2022 年度生产计划》《2022 年度财务预算报告》《关于 2022 年度资金收支及融资计划的议案》《关于为子公司提供担保的议案》；</p> <p>2. 审阅《2021 年度董事会运营与财务委员会履职报告报告》《关于 2021 年末对外财务资助情况的通报》</p>	<p>1. 公司编制的《2021 年度财务决算报告》符合公司 2021 年度收支情况，真实反映了公司 2021 年度财务状况。</p> <p>2. 2021 年度利润分配方案认真考虑了公司现阶段的生产经营情况和盈利水平，并对回报投资者和让投资者分享公司经营成果有了合理的论证。</p> <p>3. 公司编制的《2022 年度生产计划》对公司 2022 年度的产品品种、质量、产量及产值等生产任务和对产品生产进度做出了详细的计划。</p> <p>4. 公司编制的《2022 年度财务预算报告》符合公司 2022 年经营效益、现金流量及重要财务事项等预测情况，同时强化成本费用控制。</p> <p>5. 公司编制的《2022 年度资金收支及融资计划》保证了公司生产经营和投资发展的资金需求，该计划经过了充分论证，能满足公司 2021 年生产经营计划及现金流需求，降低融资成本。</p> <p>6. 担保事项符合被担保公司的资金需求，保证流动资金周转，同时公司经营层要加强对子公司的管理，防范资金风险。</p>	无

## (8). 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

母公司在职员工的数量	172
主要子公司在职员工的数量	5,590
在职员工的数量合计	5,762

母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数	713
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	4,209
销售人员	86
技术人员	385
财务人员	143
行政人员	939
合计	5,762
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
博士研究生	2
硕士研究生	92
大学本科	1,259
大学专科	1,293
中技中职	1,182
高中及以下	1,934
合计	5,762

## (二) 薪酬政策

适用 不适用

公司持续深化分配改革,完善优化薪酬管理和激励机制,持续推动分配改革和工资决定机制,建立了以战略目标为出发点,以全面预算为基础,以市场为导向,兼顾效率与公平,体现个人收入与团队贡献、与公司业绩紧密关联,向关键职位、核心人员、艰苦地区倾斜的薪酬分配体系。以《国务院关于改革国有企业工资决定机制的意见》(国发〔2018〕16号)《青海省人民政府关于深化省管国有企业负责人薪酬制度改革的意见》(青政〔2015〕64号)及《青海省政府国有资产监督管理委员会关于印发<青海省省属出资企业负责人经营业绩考核办法>和<青海省省属出资企业负责人薪酬管理办法>的通知》(青国资考〔2021〕10号)规定为指导,确定符合公司发展战略规划、匹配公司经济承受能力、满足生产经营管理需要、配套人力资源管理策略的收入分配关系,建立局部与整体相统一、工效联动的薪酬管理体系。

2022年,公司健全岗位绩效工资制、薪酬总额承包制、市场化机制等薪酬决定机制,建立分子公司层级管理模式,深化“一岗多薪、同岗多级”的宽幅薪酬体系,体现贡献与收益相关联。执行统一规范的薪酬体系,按照不同职务等级的管理效益和承担风险大小施行差异收入分配方式,全面关联公司整体组织绩效考核。根据不同类型岗位的业务特征,分别建立了管理序列、工程技术序列、财务技术序列、法律顾问序列和操作序列薪酬体系,使薪酬分配既做到公平公正,又兼顾到员工的多通道发展。

公司加强人工成本管理和薪酬总额管控,建立规范的薪酬总额管理机制,优化反应效益效率的薪酬总额决定机制和调控机制,进一步提高劳动生产率。按期进行人力资源成本支出和管理,

坚持“两同步”原则，即薪酬总额与效益同向变动，效益上升，薪酬总额上调；效益下降，薪酬总额下调；坚持“两低于”原则，即薪酬总额的增长低于效益增长，薪酬水平的增长低于劳动生产率增长。

公司以“国企改革三年行动”为契机，完善绩效薪酬分配工作，深化以岗位价值为核心的分层分类绩效薪酬分配，推进经理层契约化和任期制管理，积极推行超额利润分成、营销人员奖励、科技人员转化成果共享等多元化分配激励机制，薪酬激励和约束作用更加明显。持续深化岗位积分制管理，做好企业年金和补充医疗保险服务管理，进一步凝聚干事创业的强大动力，进一步提高员工获得感、幸福感和归属感。

### (三) 培训计划

适用 不适用

公司深入实施“人才强企”战略，牢固树立“人力资源是企业第一资源”理念，重视和发展人力资源。公司拥有博士后科研工作站，国家级、省级高校毕业生就业见习示范基地，并与行业内知名的高等院校和科研院所建立了“校企合作、院企合作”机制，形成了完整的集科学研究、技术创新、吸引人才和培养人才为一体的创新体系。公司畅通员工发展渠道，优化完善培训体系，提高人力资源队伍能力素质，铸造人才质量“高地”和集聚“洼地”，助推质量、效率、动力三大变革，为公司高质量发展提供人力资源支撑。

公司健全完善人才引进、培养、激励、保障等措施，主动发现人才，培养人才，用好人才，把各类型、各层次人才充实到重要岗位，发挥人力资源核心价值。2022 年公司坚持内部培养为主、外部培训为辅的培养机制，加快人才梯队建设，通过公开选拔和竞聘上岗，建立能上能下、能进能出常态机制，为优秀年轻人才开辟职业发展“快车道”，通过实施技术人才招聘、校企联合、定向培养、开展技能等级认定工作，队伍建设成效显著。继续实施精英人才培养计划、公开选拔干部、职业经理人市场化选聘等引才引智工程。截至 2022 年末，具备专业技术职务任职资格 1,447 人，占在岗职工的 19.06%；具备各级职业资格职工 1,857 人，占在岗职工 24.46%。

公司按照员工个人成长和企业发展的共同需求搭建了完善的培训体系，严格按照计划开展各项培训工作，并不断加大培训力度，使每一位员工都能够享受到形式多样的培训。2022 年公司规划培训顶层设计，进一步健全培训管理体系，实施管理、技术、技能人员外出交流学习计划，推进“素质提升工程”。通过开展“对标世界一流管理提升行动”，有计划地选择对标单位和对标内容，缩短与同行业先进单位的差距。2022 年分层分类组织完成 631 项培训计划，共计 4,910 课时，累计参与者达 1.95 万人次。公司以深化产业队伍建设、发挥技术工人队伍作用、全方位服务产业工人为主旨，公司首次组织开展了化学检验员技能等级认定工作，28 名职工获得化学检验员技能等级证书，2022 年公司技术技能提升培训 12,484 人次，同时申报青海省首席技师 1 人。通过

各类型培训的开展，不断提升了员工的职业素养和技能水平，以更好的适应公司高质量发展的需要。

#### (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

公司在《公司章程》中制定了明确的利润分配政策、利润分配政策调整或变更的条件和程序，利润分配政策重视对投资者的合理回报和利润分配的连续性和稳定性，要求公司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可分配利润的 30%。公司利润分配政策符合《公司章程》及其审议程序，充分保护投资者合法权益，并由独立董事发表意见。公司第七届董事会第七次会议和 2020 年年度股东大会审议通过了《未来三年（2021-2023 年）股东回报规划》。

公司的现金分红政策严格按照《公司法》《上市公司监管指引第 3 号—上市公司现金分红》（2022 年修订）《上海证券交易所上市公司自律监管指引第 1 号—规范运作》等法律、法规、规范性文件以及《公司章程》的相关规定，着眼于公司长期和可持续发展，建立健全科学、持续、稳定的分红决策和监督机制，积极回报投资者，引导投资者树立长期投资和价值投资理念。

公司于 2022 年 5 月 13 日召开的 2021 年年度股东大会审议通过了《2021 年度利润分配方案》，具体为：公司 2021 年度实现净利润人民币 29.32 亿元（归属于母公司股东的净利润）。截至报告期末，公司可供股东分配的利润为 46.31 亿元。经董事会决议，2021 年度利润分配方案为：以 2021 年度末公司总股本 238,300 万股为基数，向全体股东每 10 股派发现金股利 2 元（含税），共计分配 47,660 万元（占 2021 年度可分配利润的 16.25%），剩余未分配利润结转以后年度分配。

#### (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情况

适用 不适用

单位：亿元 币种：人民币

每 10 股送红股数（股）	0
每 10 股派息数（元）（含税）	0
每 10 股转增数（股）	0
现金分红金额（含税）	33.36
分红年度合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润	34.46
占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率（%）	96.81
以现金方式回购股份计入现金分红的金额	0
合计分红金额（含税）	33.36
合计分红金额占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率（%）	96.81

## 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

公司党委始终坚持以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，坚持党管干部原则，全面贯彻落实全国全省国有企业党的建设工作会议和全国全省组织部长会议精神，切实发挥党组织在选人用人工作中的领导和把关作用。

1.不断完善国有企业领导人员分类分层管理制度，实行与市场经济相适应的企业薪酬分配制度，制订并下发了《子公司经理层任期制和契约化管理方案》，与高级管理人员每三年签定《岗位聘用协议》《任期经营目标责任书》，每年签定《年度经营目标责任书》。

2. 公司结合企业的性质、行业特点、市场竞争力等情况建立个性化薪酬体系，完善岗位绩效工资制、薪酬总额承包制、市场化手段调节制等多种薪酬体系，制定并下发了《薪酬管理办法》《绩效考核管理办法》《领导人员考核管理办法》等制度，建立健全按照业绩贡献决定薪酬的分配机制。高级管理人员的薪酬标准由公司董事会批准，以考核结果确定具体发放金额，其中：基

基础薪酬占比为 40%，按月折算并结合出勤情况核发；月度绩效占比 40%，按月折算并关联所在单位月度组织绩效考核和个人绩效评价结果后核发；年度绩效占比 20%，关联所在单位年度组织绩效考核和个人绩效评价结果后核发；任期激励，按照任期内薪酬标准总额的 5%-10% 确定任期届满后，根据任期内经营业绩考核评价结果确定核发。

3. 公司制定下发《管理人员竞聘上岗实施办法》《领导干部能上能下管理细则》等制度，建立企业领导干部能上能下的选人用人机制，建立完善公司管理人员竞争上岗、末等调整或不胜任退出机制，充分发挥薪酬、绩效激励作用，进一步完善领导人员“下”的机制，推动形成“能者上、庸者下、劣者汰”的用人导向。

## 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

报告期内，公司依照《公司法》《证券法》《股票上市规则》等有关法律法规的最新要求，根据《公司章程》《企业内部控制基本规范》及其配套指引的相关规定，不断完善内控体系建设，进一步优化各项制度流程，提升公司运营效率和治理水平，各项内部控制制度得到了有效执行，不存在内部控制重大缺陷情况。

主要完成以下工作：一是对标完善内控制度。参照国资委、上交所等监管机构发布的规范性文件，结合公司实际，对《内部控制管理制度》《内部控制评价制度》进行了全方位的修订完善，共同构成了公司内控管理的根本遵循。二是持续开展各类内控管理活动，如合理安排年度内控评价，准确出具内控评价结果并披露内控评价报告，稳步推进子公司内控体系建设，按计划完成内控专项检查，对内部控制有效性进行了全方位诊断评价，更新完成 2022 版《内控管理手册》《内控评价手册》等内控文件梳理修订工作，推动内控体系持续优化，高质量开展内控缺陷整改及闭环管理工作。三是更加注重培育良好的内部控制实施氛围，采用“线上+线下”相结合的方式，组织开展各类内控风险管理宣讲培训，以督促学，进一步增强全员风险意识，强化内部控制。通过持续开展内部控制建设，不断健全内控体系，有效保证了经营管理合法合规、资产安全、财务报告及相关信息真实完整，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

公司建立有《西部矿业子公司管理办法》《西部矿业对外投资管理办法》《西部矿业重大风险预警管理办法》《西部矿业派出董、监事管理办法》《西部矿业参股公司管理办法》等规章制度，明确了公司对子公司的管理职责，各职能管理部门根据公司内部各项管控制度对子公司的法人治理、人力资源、生产经营、财务核算、重大投资、安全环保、纪检监察以及内控审计等方面

进行指导、管理及监督。建立了良好的管理运营机制，保障公司及子公司的高效、协调发展，实现公司总体战略发展目标，有效防范经营风险，保护投资者合法权益。

#### 十四、 内部控制审计报告的相关情况说明

√适用 □不适用

公司聘请安永华明会计师事务所（特殊普通合伙）对公司内部控制的有效性进行了审计，并按照法定要求出具了标准无保留意见的《西部矿业股份有限公司 2022 年度内部控制审计报告》，详见上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）。

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

报告期内，公司整体运作规范、治理情况良好，在自查过程中未发现重大问题。

#### 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）	29,506.7

#### （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

单位名称	污染物种类	主要污染物及特征污染物	排放方式	是否达标	执行的污染物排放标准
玉龙铜业	废水	化学需氧量，氨氮（NH <sub>3</sub> -N），悬浮物，总磷（以 P 计），总氮（以 N 计），总镉，总铅，总镍，总钴，总砷，总汞	1.生活污水经污水处理站处理后排放； 2.生产废水全部回用不外排。	是	《污水综合排放标准》（GB8978-1996）
	废气	颗粒物，砷及其化合物，汞及其化合物，二氧化硫，氮氧化物，硫酸雾，铅及其化合物	达标后有组织排放	是	《锅炉大气污染物排放标准》（GB13271-2014）、《铜、镍、钴工业污染物排放标准》（GB 25467-2010）
	噪声	厂界噪声满足《工业企业厂界环境噪声排放标准》（GB12348-2008）			
西部铜业	废水	-	1.生活废水经处理后用于厂区绿化； 2.生产废水全部回	-	-



			用不外排		
	废气	颗粒物	达标后有组织排放	是	《水泥工业大气污染物排放标准》(GB 4915-2013)、《铜、镍、钴工业污染物排放标准》(GB 25467-2010)、《铅、锌工业污染物排放标准》(GB 25466-2010)
厂界噪声满足《工业企业厂界环境噪声排放标准》(GB12348-2008)					
锡铁山分公司	废水	pH 值,化学需氧量,溶解性总固体(全盐类),悬浮物,氟化物(以 F-计),硫化物,总砷,总铅,总汞,总镉,氨氮(NH <sub>3</sub> -N),总铜,总锌,石油类,总磷(以 P 计),总铬,总铁	1.生活废水经处理后用于厂区绿化; 2.生产废水全部回用不外排	是	《城镇污水处理厂污染物排放标准》(GB18918-2018)
	废气	颗粒物,氮氧化物,汞及其化合物,二氧化硫,林格曼黑度	达标后有组织排放	是	《锅炉大气污染物排放标准》(GB13271-2014) 《铅、锌工业污染物排放标准》(GB 25466-2010)
	噪声	厂界噪声满足《工业企业厂界环境噪声排放标准》(GB12348-2008)			
双利矿业(球团厂)	废水	pH 值,悬浮物,氨氮(NH <sub>3</sub> -N),总氮(以 N 计),五日生化需氧量,化学需氧量,动植物油,总磷(以 P 计),石油类,总砷	生活污水经化粪池处理后排入园区生活污水管网统一进行处理; 2.生产废水全部回用不外排。	是	《污水综合排放标准》(GB8978-1996)
	废气	氮氧化物,二氧化硫,氟化物,颗粒物	达标后有组织排放	是	《钢铁烧结、球团工业大气污染物排放标准》(GB 28662-2012)
	噪声	厂界噪声满足《工业企业厂界环境噪声排放标准》(GB12348-2008)			
肃北博伦	废水	-	1.生活废水经处理后回用; 2.生产废水全部回用不外排	-	-
	废气	颗粒物	达标后有组织排放	是	《铁矿采选工业污染物排放标准》(gb28661-2012)
	噪声	厂界噪声满足《工业企业厂界环境噪声排放标准》(GB12348-2008)			
新疆瑞伦	废水	-	1.生活废水经处理后回用; 2.生产废水全部回用不外排。	-	-
	废气	颗粒物	达标后有组织排放	是	《铜、镍、钴工业污染物排放标准》(GB 25467-2010)
	噪声	厂界噪声满足《工业企业厂界环境噪声排放标准》(GB12348-2008)			

会东大梁	废水	总镉,总铅,总镍,总钴,总砷,总汞	1. 矿井涌水部分沉淀后回用于生产系统,部分处理后达三类水质后排放; 2.选矿废水全部回用,不外排; 3.生活污水经地理式污水处理设施处理后排入大桥镇生活污水处理设施统一处理。	是	《地表水环境质量标准》(GB 3838—2002)
	废气	工业粉尘、铅及其化合物	达标后有组织排放	是	《铅、锌工业污染物排放标准》(GB 25466-2010)
	噪声	厂界噪声满足《工业企业厂界环境噪声排放标准》(GB12348-2008)			
鑫源矿业	废水	总镉,总铅,总镍,总钴,总砷,总汞	1. 矿井涌水部分沉淀后回用于生产系统,部分处理后排放; 2.选矿废水全部回用,不外排; 3.生活污水经处理达标后回用于厂区绿化。	是	《铅、锌工业污染物排放标准》(GB 25466-2010)
	废气	颗粒物	达标后有组织排放	是	《铅、锌工业污染物排放标准》(GB 25466-2010)
	噪声	厂界噪声满足《工业企业厂界环境噪声排放标准》(GB12348-2008)			
锌业分公司	废水	总铅,总砷,总汞,总氮,总磷,总镉,总镍,总铬,pH值,悬浮物,化学需氧量,氨氮等	1.生产废水全部回用不外排; 2.生活污水经化粪池处理后排至园区管网统一处理	是	《污水综合排放标准》(GB8978-1996)
	废气	二氧化硫,氮氧化物,颗粒物,林格曼黑度,硫酸雾	达标后有组织排放	是	《铅、锌工业污染物排放标准》(GB 25466-2010)、《锅炉大气污染物排放标准》(GB13271-2014)
	噪声	厂界噪声满足《工业企业厂界环境噪声排放标准》(GB12348-2008)			
西豫金属	废水	总汞,总镉,总铬,总砷,总铅,总镍,pH值,悬浮物,化学需氧量,氨氮	1.生产废水全部回用不外排; 2.生活污水经化粪池处理后排至园区管网统一处理	是	《污水综合排放标准》(GB8978-1996)
	废气	颗粒物,二氧化硫,氮氧化物,汞及其化合物,铅及其化合物,硫酸雾,	达标后有组织排放	是	《铅、锌工业污染物排放标准》(GB 25466-2010)
	噪声	厂界噪声满足《工业企业厂界环境噪声排放标准》(GB12348-2008)			
西部铜材	废水	总砷,总铅,总汞,总钴,总镉,总镍,动植物油,	1.生产废水全部回用不外排;	是	《污水综合排放标准》(GB8978-1996)

		氨氮(NH <sub>3</sub> -N), 总磷(以P计), pH值, 悬浮物, 五日生化需氧量	2.生活污水经化粪池处理后排至园区管网统一处理		
	废气	硫酸雾, 二氧化硫, 氮氧化物, 颗粒物, 林格曼黑度, 铅及其化合物, 砷及其化合物, 汞及其化合物, 氟化物, 氯化氢, 氯(氯气)	达标后有组织排放	是	《铜、镍、钴工业污染物排放标准》(GB 25467-2010)
	噪声	厂界噪声满足《工业企业厂界环境噪声排放标准》(GB 12348-2008)			
青海铜业	废水	化学需氧量, 氨氮(NH <sub>3</sub> -N), pH值, 悬浮物, 总磷(以P计), 总氮(以N计), 总镉, 总铅, 总镍, 总钴, 总砷, 总汞。	1.生产废水全部回用不外排; 2.生活污水经化粪池处理后排至园区管网统一处理	是	《污水综合排放标准》(GB 8978-1996)
	废气	颗粒物, 砷及其化合物, 汞及其化合物, 二氧化硫, 氮氧化物, 硫酸雾, 林格曼黑度, 臭气浓度, 铅及其化合物, 硫化氢, 氟化物, 氯化氢, 氯(氯气)	达标后有组织排放	是	《铜、镍、钴工业污染物排放标准》(GB 25467-2010)、《锅炉大气污染物排放标准》(GB 13271-2014)
	噪声	厂界噪声满足《工业企业厂界环境噪声排放标准》(GB 12348-2008)			
青海湘和	废水	pH值, 悬浮物, 总铅, 总锌, 总汞, 总砷, 氨氮(NH <sub>3</sub> -N), 化学需氧量, 溶解性总固体(全盐类), 总镉, 总铬, 总镍, 总氮(以N计), 总磷(以P计), 石油类, 五日生化需氧量	1.生产废水全部回用不外排; 2.生活污水经化粪池处理后排至园区管网统一处理	是	《污水综合排放标准》(GB 8978-1996)
	废气	颗粒物, 汞及其化合物, 氮氧化物, 二氧化硫, 铅及其化合物, 硫酸雾, 镉及其化合物, 砷及其化合物	达标后有组织排放	是	《铅、锌工业污染物排放标准》(GB 25466-2010)
	噪声	厂界噪声满足《工业企业厂界环境噪声排放标准》(GB 12348-2008)			
西部镁业	废水	化学需氧量, 氨氮(NH <sub>3</sub> -N), pH值, 悬浮物, 五日生化需氧量, 动植物油, 溶解性总固体, 氯化物	1.蒸氨废液经中盐昆仑碱业二级泵站排放至德令哈工业园固体废物处置场, 其他生产废水全部回用不外排; 2.生活污水经化粪池处理后排至园区管网统一处理	是	《污水综合排放标准》(GB 8978-1996)
	废气	二氧化硫, 氮氧化物, 颗粒物, 林格曼黑度, 汞及其化合物	达标后有组织排放	是	《无机化学工业污染物排放标准》(GB 31573-2015)、《锅炉

					大气污染物排放标准》 (GB13271-2014)
	噪声	厂界噪声满足《工业企业厂界环境噪声排放标准》(GB12348-2008)			
西矿钒科技	废水	-	1.生产废水全部回用不外排; 2.生活污水经处理后回用于肃北博伦选矿生产。	-	-
	废气	TSP、SO <sub>2</sub> 、NO <sub>x</sub> 、烟尘及重金属、NH <sub>3</sub> 、硫酸雾	达标后有组织排放	是	《无机化学工业污染物排放标准》(GB31573-2015)、《锅炉大气污染物排放标准》(GB13271-2014)
	噪声	厂界噪声满足《工业企业厂界环境噪声排放标准》(GB12348-2008)			

## 2. 防治污染设施的建设和运行情况

√适用 □不适用

各单位均按照环境影响评价报告书及验收文件要求建设了完善的污染防治设施并运行完好。

单位名称	废水处理设施	废气处理设施	噪声污染防治措施	固体废物处理设施
玉龙铜业	生产废水均排入尾矿库，澄清后回用于生产系统；生活污水经生活污水处理站处理后全部达标排放。	浸出、电积废气经酸雾吸收塔处理后外排，制酸尾气经脱硫设施处理后外排，锅炉废气经除尘脱硫设施处理后外排，露天采场采用湿式作业进行降尘。	选用低噪声或自带消音的设备，高噪声设备采用减震、建筑隔音等措施减少噪声排放。	建设有专用危废库房，危险废物委托具备相应危险废弃物经营许可资质的单位进行处置，危险废物转移按照《危险废物转移联单管理办法》办理了五联单手续；尾矿堆存在尾矿库；收尘系统除尘灰作为原料回用于选矿工艺。
西部铜业	矿山采选生产系统产生的矿坑涌水、选矿废水，经处理设施有效处理回用于选矿，生活废水经地埋式生物滤水系统处理后用于绿化。	井下粉尘采用经除尘后的废气经回风道与其它污风混合后一并由风井排出井下，中间堆场及转运站粉尘经除尘器进行降尘。	选用低噪声或自带消音的设备，高噪声设备采用减震、建筑隔音等措施减少噪声排放。	建设有专用危废库房，危险废物委托具备相应危险固体废弃物经营许可资质的单位进行处置，危险废物转移按照《危险废物转移联单管理办法》办理了五联单手续；尾矿堆存在尾矿库，建有充填系统，综合利用了尾砂与废石，减少对环境的影响；收尘系统除尘灰作为原料回用于选矿工艺。
锡铁山分公司	矿山采选生产系统产生的矿坑涌水、选矿废水，经处理设施有效处理回用于选矿，生活废水经地埋式生物滤水系统处理后用于绿化。	井下粉尘采用经除尘后的废气经回风道与其它污风混合后一并由风井排出井下，中间堆场及转运站粉尘经除尘器进行降尘。	选用低噪声或自带消音的设备，高噪声设备采用减震、建筑隔音等措施减少噪声排放。	建设有专用危废库房，危险废物委托具备相应危险固体废弃物经营许可资质的单位进行处置，危险废物转移按照《危险废物转移联单管理办法》办理了五联单手续；尾矿堆存

				在尾矿库，建有充填系统，综合利用了尾砂与废石，减少对环境的影响；收尘系统除尘灰作为原料回用于选矿工艺。
双利矿业（球团厂）	选矿车间、球团车间、产生的工业废水经过自然沉淀，澄清的水重新通过管道回到选矿车间与球团车间重复使用，露天采矿区废水收集后用于道路扬尘洒水抑尘，选厂浓缩池溢流水回用生产系统。生活污水经化粪池自然沉淀排放至园区管网统一处理。	球团废气脱硫设施处理后外排，配料及环冷废气经布袋收尘处理后外排，露天采场安装防尘格栅并采用湿式作业进行降尘。	选用低噪声或自带消音的设备，高噪声设备采用减震、建筑隔音等措施减少噪声排放。	建设有专用危废库房，危险废物委托具备相应危险固体废物经营许可资质的单位进行处置，危险废物转移按照《危险废物转移联单管理办法》办理了五联单手续；尾矿堆存在尾矿库，废石堆存至废石场；收尘系统除尘灰作为原料回用于选矿工艺。
肃北博伦	矿山采选生产系统产生的生产废水主要为矿坑涌水、选矿废水，经尾矿废水处理设施有效处理回用尾矿废水，生活污水经地理式生活污水处理设施处理后用于绿化灌溉。	选矿系统产生的废气经除尘器处理达标后排放；井下采矿产生的粉尘经采用湿式作业、通风、收尘等处理后达标排放。	选用低噪声或自带消音的设备，高噪声设备采用减震、建筑隔音等措施减少噪声排放。	建设有专用危废库房，危险废物委托具备相应危险固体废物经营许可资质的单位进行处置；尾矿堆存在尾矿库，建设膏体充填系统，综合利用了尾砂、废石，减少对环境的影响，收尘系统除尘灰作为原料回用于选矿工艺。
新疆瑞伦	井下采矿涌水收集后用于井下降尘；选矿厂废水经尾矿库沉淀澄清后回用于选矿厂生产；生活废水经生活区污水沉淀池沉淀后用于绿化灌溉。	井下凿岩爆破产生的废气经通风置换后排入大气环境；选矿厂破碎产生的废气经除尘设备（湿式除尘）有效的降尘后达标排放。	对噪音采取有效的隔音及消音设备设施，经检测机构对厂区周边的噪声进行检测，均合格。	建设有专用危废库房，危险废物委托具备相应危险固体废物经营许可资质的单位进行处置，危险废物转移按照《危险废物转移联单管理办法》办理了五联单手续；尾矿堆存在尾矿库，废石堆存至废石场；建有充填系统，综合利用了尾砂与废石，减少对环境的影响；收尘系统除尘灰作为原料回用于选矿工艺。
会东大梁	矿山采选生产系统产生的生产废水经尾矿废水处理设施处理回用；矿坑涌水经处理达标后排入大桥河；生活废水经地理式污水处理设施处理后排入大桥镇生活污水处理设施统一处理。	采选过程产生的粉尘经采用湿式作业、通风、收尘等处理后达标排放。	选用低噪声或自带消音的设备，高噪声设备采用减震、建筑隔音等措施减少噪声排放。	建设有专用危废库房，危险废物委托具备相应危险固体废物经营许可资质的单位进行处置，危险废物转移按照《危险废物转移联单管理办法》办理了五联单手续；尾矿堆存在尾矿库，建有充填系统，综合利用了废石，减少废石对环境的影响；收尘系统除尘灰作为原料

				回用于选矿工艺。
鑫源矿业	矿山选矿生产系统产生的生产废水经尾矿废水处理设施有效处理回用；矿坑涌水经处理达标后排入呷村河；生活废水经地理式污水处理设施处理后用于厂区绿化。	采选过程产生的粉尘经采用湿式作业、通风、收尘等处理后达标排放。	选用低噪声或自带消音的设备，高噪声设备采用减震、建筑隔音等措施减少噪声排放。	建设有专用危废库房，危险废物委托具备相应危险固体废物经营许可资质的单位进行处置，危险废物转移按照《危险废物转移联单管理办法》办理了五联单手续；尾矿堆存在尾矿库，建有充填系统，综合利用了废石，减少废石对环境的影响；收尘系统除尘灰作为原料回用于选矿工艺。
锌业分公司	原料仓采用布袋收尘器进行收尘处理；氧压浸出废气经废气洗涤塔处理后达标外排；综合回收车间硫回收系统采用两台洗涤塔分别对对熔融硫过滤系统废气及浮选槽废气进行处理；熔锌炉废气采用微孔陶瓷除尘器+布袋收尘器进行处理达标后外排；中和净化产生的硫酸雾经洗涤塔吸收后达标外排。	厂区建有初期雨水收集池及污水处理站，生产废水及初期雨水经过处理后回用于系统，生活污水经化粪池处理后排入园区管网统一处理。	选用低噪声或自带消音的设备，高噪声设备采用减震、建筑隔音等措施减少噪声排放。	锌浮渣、酸洗渣、中和渣等危险固体废物外售具备相应危险固体废物经营许可资质的单位进行综合回收，危险废物转移按照《危险废物转移联单管理办法》办理了五联单手续；除尘灰回用于生产系统。
西豫金属	环境集烟经脉冲式布袋收尘器+双碱法脱硫+臭氧脱硝处理达标后外排；制酸尾气经布袋收尘进入双氧水法脱硫+臭氧脱硝处理后达标外排。	生产废水经污水处理站处理后，全部回用；生活废水经化粪池处理后外排市政污水管网。	选用低噪声或自带消音的设备，高噪声设备采用减震、建筑隔音等措施减少噪声排放。	水淬渣、石膏渣等外售水泥厂等单位进行综合回收；废机油、含砷废渣等危险固体废物委托具备相应危险固体废物经营许可资质的单位进行处置，危险废物转移按照《危险废物转移联单管理办法》办理了五联单手续；收尘烟灰、铜浮渣、铈还原渣、铅渣、炉渣全部回用于生产系统。
西部铜材	阳极炉采用布袋收尘器+双碱法脱硫工艺废气处理，处理后废气外排；化验室、电解车间废气经废气洗涤塔处理后外排。	厂区生产废水全部回用于生产系统，废水不外排；生活污水排入园区市政管网统一处理。	选用低噪声或自带消音的设备，高噪声设备采用减震、建筑隔音等措施减少噪声排放。	阳极泥等危险固体废物委托具备相应危险固体废物经营许可资质的单位进行综合回收，危险废物转移按照《危险废物转移联单管理办法》办理了五联单手续。
青海铜业	正原料仓及配料粉尘、上料粉尘、铜铈破碎粉尘经旋风除尘进入脉冲袋式收尘除尘后达标外	生产废水经污水处理站处理后，全部回用；生活废水经化粪池处理后外排市政污水管	选用低噪声或自带消音的设备，高噪声设备采用减震、	石膏渣等外售水泥厂等单位进行综合回收；废机油、净化滤渣、硫化砷渣、中和渣等危险固体废物

	排，精炼炉烟气、底吹熔炼炉、底吹吹炼炉环保烟气经旋风除尘+脱硫+烧结板除尘后达标外排；制酸尾气经双氧水脱硫后达标外排；电解酸雾、净液酸雾经酸雾洗涤塔处理后达标外排。	网。	建筑隔音等措施减少噪声排放。	委托具备相应危险固体废物经营许可资质的单位进行处置，危险废物转移按照《危险废物转移联单管理办法》办理了五联单手续，各类收尘烟灰均回用于生产系统。
青海湘和	侧吹炉烟气、烟化炉烟气进入烟气脱硫装置，采用离子液进行脱硫，脱硫后的废气经过低温液相催化还原脱硝塔进行脱硝后达标外排。矿热电炉生产锌粉系统电炉烟气经沉降收粉后的尾气接入旋流板塔进行脱硫。尾矿渣侧吹炉无害化处理系统原料库配料车间电子称量皮带秤及两个车间各胶带输送机出料口产尘点采取布袋除尘措施达标后排放。	生产系统的废水，经厂区污水管网收集至 2# 废水收集池，与洗车废水一起泵送至 100kt/a 电锌项目厂区内现有污水处理站处理后回用于硫酸循环水系统，生活污水排入园区管网统一处理。	针对不同的噪声源采取相应的消声、隔音、减震措施。	水淬渣、石膏渣等外售水泥厂等单位进行综合回收；烟化炉收尘灰、制酸净化滤渣、脱硫工艺滤渣、砷渣、废机油等危险废物委托具备相应危险固体废物经营许可资质的单位进行处置，危险废物转移按照《危险废物转移联单管理办法》办理了五联单手续，干燥窑收尘灰、电炉炉渣、电炉尾气收尘灰、侧吹炉收尘灰、中和渣、重金属渣回用于生产系统。
西部镁业	原料仓及配料粉尘、上料粉尘、原煤破碎粉尘经脉冲袋式收尘除尘后达标外排，收尘灰回用于生产系统；正常工况下锅炉烟气、电熔炉烟气经旋风除尘进入布袋除尘+脱硫+脱硝后达标外排。	生产过程中产生的废水经过回收利用全部用来化灰化盐，蒸氨废液经中盐昆仑碱业二级泵站排放至德令哈工业园固体废物处置场。生活废水经化粪池处理后外排市政污水管网统一处理。	选用低噪声或自带消音的设备，高噪声设备采用减震、建筑隔音等措施减少噪声排放。	返石返砂、盐泥和炉灰拉运至德令哈市南山固渣场集中处理；废机油等危险废物委托具备相应危险固体废物经营许可资质的单位进行处置，危险废物转移按照《危险废物转移联单管理办法》办理了五联单手续。
西矿钒科技	锅炉烟烟气进入脱硫装置，采用双碱法脱硫后达标外排；上料系统、破碎系统产生的废气经布袋除尘后达标排放。	生产过程中产生的废水经过回收利用全部回用至生产系统；生活废水排入肃北博伦矿业生活污水处理站统一处理后回用于肃北博伦选矿生产。	选用低噪声或自带消音的设备，高噪声设备采用减震、建筑隔音等措施减少噪声排放。	浸出渣、净化渣、中和氧化渣存在尾矿库；收尘系统除尘灰作为原料回用于生产系统；废机油等危险废物委托具备相应危险固体废物经营许可资质的单位进行处置，危险废物转移按照《危险废物转移联单管理办法》办理了五联单手续。

### 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

锡铁山分公司完成中间沟-断层沟铅锌矿 20 万 t/a 采矿工程项目环保验收工作，完成了利用工业固废制备充填胶结材料技改项目及硫精矿干排项目环境影响评价工作；西部铜业完成了内蒙古

自治区乌拉特后旗获各琦一号铜多金属矿 450 万 t/a 采矿项目环保验收工作；新疆瑞伦完成了黄山南铜镍矿采选技改工程项目环境影响评价工作；格尔木西矿完成拉陵高里河下游铁多金属矿改扩建项目尾矿库工程环保验收工作；西矿钒科技完成了改扩建工程环境影响评价工作；青海铜业完成了 5 万吨阴极铜扩能改造项目及白烟尘污酸协同处理综合回收有价金属项目环境影响评价工作。

#### 4. 突发环境事件应急预案

适用 不适用

公司所属各单位均按照《突发环境事件应急预案编制导则》编制了突发环境事件应急预案，并根据实际需要制定了专项预案和现场处置方案，并定期组织开展了“危险废物泄漏环境污染事件应急演练”“坝体滑动事故专项应急预案”“电解车间至净液工段输液管道发生泄漏演练”、防洪演练等应急演练，并根据演练情况对应急预案进行了评价与完善。

#### 5. 环境自行监测方案

适用 不适用

各单位均按照排污许可管理要求制定自行监测方案并向属地环境保护监管部门进行了备案，环境监测信息通过青海省、甘肃省、内蒙古自治区、新疆自治区、西藏自治区环境保护政府网站的 WCM 平台，将企业的排污情况按要求如实公开，接受社会公众的监督和指导。

#### 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

按照环境污染物自行监测和信息公开的要求，通过青海省、甘肃省、内蒙古自治区、新疆自治区、西藏自治区环境保护政府网站的 WCM 平台，将企业的排污情况按要求如实公开，接受社会公众的监督和指导。公司各单位建设项目环境影响评价、环保竣工验收等事项在相关网站进行了公示，排污许可证办理信息及排污许可执行报告已在全国排污许可证管理信息平台—公开端进行公开。

### (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

##### 一、排污信息



1.哈密博伦：主要污染物类别为废气，主要污染物为颗粒物，废气经污染防治设施处理后达标排放；废水经污染防治设施处理后全部回用，不外排。

2.格尔木西矿（鸿丰伟业）：主要污染物类别为废气、废水，主要大气污染物为颗粒物，经污染防治设施处理后全部达标排放。废水经污染防治设施处理后全部回用，不外排。

## 二、防治污染设施的建设和运行情况

各单位按环境影响评价报告及批复要求建设了各项废水、废气、固废、噪声污染治理设施，废气、噪声经污染防治设施处理后实现全部达标排放，废水经污染防治设施处理后实现零排放，固体废物全部实现安全处置。

## 3. 未披露其他环境信息的原因

√适用 □不适用

西部铅业正在进行破产清算，赛什塘铜业于 2017 年停产；它温查汉正在办理采矿证、野马泉正在组织勘查；镁业新材料正在基建。

## (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

公司为推进落实“生态优先、绿色发展、节能减排、造福社会”的生态环境保护理念，扛起“绿色发展”政治责任，公司重点开展节能减排工作及固体废物综合利用工作，按照“减量化、资源化、无害化”原则，加大固体废物综合利用和无害化研究，加快促进固体废物减量和循环利用，实现绿色发展,进一步降低固体废物管理风险。

## (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	是
减少排放二氧化碳当量（单位：吨）	26,748.5
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、研发生产有助于减碳的新产品等）	公司以绿色发展理念为指引，积极融入“四地建设”，大力推广高效节能技术应用，深入推进余热利用工作，进一步降低公司能源消耗，如玉龙铜业、肃北博伦持续推进高耗能电机更换工作，青海铜业进一步加强余热利用，将余热供应至同鑫化工及西矿杭萧钢构，每年外供蒸汽 8 万吨，锌业分公司硫回收压滤机技术改造后，降低了尾渣含水量，保证了尾矿渣火法处置过程中的能源消耗，火法处置尾矿渣无烟煤从原先的 150kg/t·渣降低至 130kg/t·渣；氧气从 400Nm <sup>3</sup> /t·渣降低至 340Nm <sup>3</sup> /t·渣；青海湘和加大余热利用，通过实施化水站原水预热技改工作，年节约天然气 13.62 万立方。

具体说明

√适用 □不适用

公司积极与国投售配电公司积极沟通，争取更多绿电交易比例，减少碳排放；一方面通过能源定额管理，严格控制生产工艺、优化燃烧条件，降低碳排放；另一方面积极更换高耗能电机、

加大余热利用技术改造等工程，降低热能流失及电能消耗，提高能源及电能利用效率，降低碳排放。

## 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

公司已披露《2022 年度环境、社会及公司治理（ESG）报告》，详见上海证券交易所网站 [www.sse.com.cn](http://www.sse.com.cn)。

### (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	情况说明
总投入（万元）	704.5	详见具体说明
其中：资金（万元）	703	详见具体说明
物资折款（万元）	1.5	详见具体说明
惠及人数（人）	4,000	详见具体说明

具体说明

√适用 □不适用

为深入贯彻落实省委、省政府的决策部署，积极履行国有企业社会责任，2022 年，公司及所属各公司支付对外捐赠费用共计 704.5 万元，捐赠费用主要用于全国卫生公共事件、乡村振兴、产业帮扶及所属各单位发展所在地的文化活动等社会公益事业，具体如下：

1. 捐助资金 563 万元用于 4 个联点村乡村振兴产业发展项目，其中为大通县朔北乡小龙院村农机服务项目捐助 100 万元，为大通县朔北乡麻家庄村菜籽油加工车间项目捐助 240 万元，为曲麻莱县麻多乡郭洋村牦牛养殖合作社项目捐助 100 万元，为民和县中川乡团结村农机服务项目捐助 123 万元。

2. 通过青海省红十字会向大通县捐赠 100 万元资金，支持青海省做好大通县山洪灾害应急抢险救援工作。

3. 西部镁业向德令哈市捐赠医用防护服 500 套，费用共计 15,000 元。

4. 锡铁山分公司向大柴旦慈善会捐赠 30 万元资金，助推当地教育事业。

5. 向青海省红十字会运动会捐赠 10 万元。

## 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

扶贫及乡村振兴项目	数量/内容	情况说明
总投入（万元）	563	公司深入挖掘联点村优势产业，捐赠产业发展资金 563 万元发展壮大村集体经济，大力推动高原特色养殖、农产品加工和农业机械现代化服务。
其中：资金（万元）	563	同上
物资折款（万元）	100	向大通县捐赠资金 100 万元，用于支援大通县青林乡、青

		山乡灾后应急抢险和群众救助。
惠及人数（人）	5,903	五个联点村共有农户 1614 户 5,903 人，其中脱贫户 398 户，脱贫人口 1,487 人。
帮扶形式（如产业扶贫、就业扶贫、教育扶贫等）	产业帮扶	一是为玉树州曲麻莱县麻多乡郭洋村捐赠 100 万元全力打造千头牦牛繁育基地。二是为大通朔北乡麻家庄捐赠 240 万元建设年成品菜籽油产量 12 万斤的榨油坊。三是为大通县朔北乡小龙院村和民和县中川乡团结村分别捐赠 100 万元、123 万元建立农机服务合作社。

具体说明

适用 不适用

2022 年，公司围绕巩固拓展脱贫攻坚成果，持续推进乡村振兴有效衔接，认真贯彻落实省委省政府、省国资委工作部署和要求，扎实推进各项工作落实。

#### 一、主要完成工作

（一）履行帮扶责任，助力乡村振兴。公司深入挖掘联点村优势产业，捐赠产业发展资金 563 万元，大力发展高原特色养殖、农产品加工和农业机械现代化服务。一是大通县朔北乡小龙院村利用公司 100 万元帮扶资金，成立农机服务合作社，建成 400 m<sup>2</sup> 农机具库，购置中型履带收割机、大中型四轮拖拉机、打草机及配套犁、铧、播种器具等设备。项目已实施完成并投入使用，在今年秋收中已产生收益 7 万余元。二是大通朔北乡绿色生态植物油加工项目，总投资 280 万元，其中公司帮扶资金 240 万元。总建筑面积 423.53 m<sup>2</sup>，建设内容为榨油车间、附属用房、30T 地磅秤等，年设计成品菜籽油产量 12 万斤，每年可产生经济收益 9 万余元。项目于 9 月 20 日开工建设，目前完成围墙砌筑、厂房整体框架浇筑等工作，预计 2023 年 7 月全面完成施工投运目标。三是民和县中川乡团结村，结合公司 123 万元帮扶资金，购置拖拉机、旋耕机、履带式青贮收获机、方草打捆机等农业设备。项目于 8 月底实施完成并投入使用，目前收益 8 万余元。四是玉树州曲麻莱县麻多乡郭洋村，结合公司 100 万元帮扶资金购买了 200 头牦牛，成立了郭洋村雅拉达泽养殖合作社，整合草场 30 万亩，牛 900 多头，全力打造千头牦牛繁育基地。项目已实施完成。7 月 28 日，曲麻莱县县委县政府组织召开了牦牛良种繁育基地建设启动仪式。

（二）落实监督责任，强化组织引领。公司领导多次深入联点村，与所在乡政府、村两委、驻村干部座谈，实地督导调研，听取驻村干部工作思路，了解、掌握工作开展情况和存在的困难和问题，并看望和慰问困难群众。

（三）落实帮扶举措，健全防贫机制。严格落实“四个不摘”要求，通过入户走访、集中研判等方式建立动态监测长效机制，5个村5户14人监测户，均已采取申请临时救助、农村低保等兜底保障帮扶措施。同时联合有关部门开展家政服务、厨师、叉车技能培训，培训人数达150人次。同时为46户群众申请扶贫小额贷款230万元，为20名在外务工符合申报条件的人员申报一次性交通补贴3.3万元，为新入学的76名贫困大学生申报雨露计划，为28户符合条件的困难群体申请临时救助10.85万元，为79名残疾人申请残疾补贴11.22万元。

（四）深入走访宣传，提高思想认识。开展政策宣讲19次，发放宣传材料600余份，发放口袋书220余册，悬挂粘贴横幅标语23条，制作宣传展板4块，公示栏2期，上报简报2期，工作汇报1期。

（五）建强基层组织，发挥堡垒作用。一是是防汛期间，各驻村干部组织开展防汛防灾应急演练、隐患排查、人员转移、夜间巡查、隐患处理等工作，并向农户宣传防汛安全知识，发放防灾救灾安全知识明白卡。二是邀请联点村村两委班子成员15人到西矿红色书屋开展党建观摩学习，为更好的建设农村党建阵地提供了参考。三是紧紧围绕党建中心工作，认真落实“三会一课”制度，定期组织党员召开主题党日活动，加强学习，发挥支部战斗堡垒作用。帮助村委完善各项管理制度、会议制度、学习制度及有关监督机制，建立健全村务公开。做好党员发展工作，每年在村内发展党员一名，培养入党积极分子2名。

（六）加强沟通协调，提升幸福指数。一是根据大通县环保局提倡的“煤改气”天然气安装项目，驻村干部加强生态文明建设宣传力度，积极入户动员、沟通，已有150余户安装了天然气。二是工作队主动与帮扶单位协调沟通，协调化肥等，争取帮扶物资折合6万余元。玉树郭洋村争取产业发展无息贷款400万元，产业发展资金132万元。

## 二、2023年工作计划

（一）加强村级班子建设。以抓党建促乡村振兴，选优配强发展型村“两委”干部，大胆使用懂经营、善管理的能人，提升村党支部的战斗堡垒作用，使村党支部成为带领群众发家致富的核心领导力量，为乡村振兴工作夯实领导基础。

（二）持续开展防止返贫监测和帮扶工作。继续对脱贫户和脱贫人口开展防贫监测，重点对脱贫不稳定户、边缘户及因病因灾因意外等刚性支出较大的困难户动态监测，持续跟踪收入变化

和“两不愁三保障”情况，同时，健全防贫帮扶机制，分级分层纳入帮扶范围，分类施策，坚决守住不发生规模性返贫底线。

（三）持续抓好产业发展和稳岗就业，不断提高脱贫群众收入。结合农村农业发展现状，加快推进农业产业链发展，延长农产品产业链，提升农产品价值，构建生产、加工、销售为一体发展模式，促进脱贫群众稳定增收。继续加大对脱贫人口职业技能培训力度，通过劳务输送、发展产业、公益性岗位、自主创业等，确保脱贫人口充分就业，实现稳岗增收。

（四）抓好项目建设和资产管理。进一步推进西矿产业帮扶项目建设和运行管理，完善资产管理机制，分类建立管理台账，确保项目建好、用好，管好，切实提高帮扶项目成效，持续发挥带贫减贫作用。

（五）坚持深入群众，坚持问题导向，进一步加强对驻村工作队的日常管理和乡村振兴工作的跟踪检查，压实责任，通过召开乡村振兴工作例会、不定期至联点村检查调研的方式，进一步规范帮扶工作要求，研究解决存在的短板和不足，督促驻村干部真正沉下心，围绕乡村振兴工作出主意、想办法，确保如期高标准完成目标任务。

（六）加大宣传力度，通过公司宣传部和青海日报等媒体渠道，增强信息报送，扩大宣传面，树立公司履行社会责任的良好形象。

## 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	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
与首次公开发行相关的承诺	解决同业竞争	控股股东	公司与控股股东西矿集团签订《避免同业竞争协议》，西矿集团承诺，其本身及其控股企业不会以任何形式在中国境内外从事与本公司或本公司控股企业的主营业务构成或可能构成直接或间接竞争关系的业务或活动，并授予本公司优先购买西矿集团有关竞争业务的权利。该承诺函自签署至西矿集团直接或间接持有本公司的股份低于本公司发行股本 20%且不再实际控制本公司当日失效。	无	否	是	无	无
其他承诺	资产注入	控股股东	公司于 2021 年 3 月 2 日与西矿集团签订《西部镁业股权转让合同》，根据西部镁业经营状况，西矿集团承诺：2021 年-2023 年西部镁业实现净利润合计 6,000 万元人民币。	2021-2023 年	是	是	无	无
	资产注入	控股股东	公司于 2022 年 6 月 9 日收到西矿集团业绩承诺函，西矿集团承诺：东台锂资源 2022 年-2024 年三个会计年度经审计后净利润合计不低于 362,040.05 万元，东台锂资源 27% 股权对应的三个会计年度净利润合计不低于 97,750.8135 万元。	2022 年-2024 年	是	是	无	无

**(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

1. 公司于 2021 年 3 月 2 日与西矿集团签订《西部镁业股权转让合同》，根据西部镁业经营状况，西矿集团承诺：2021 年-2023 年西部镁业实现净利润合计 6,000 万元人民币。截至本报告期末，西部镁业累计实现净利润 2,705 万元。

2. 公司于 2022 年 6 月 9 日收到西矿集团业绩承诺函，西矿集团承诺：东台锂资源 2022 年-2024 年三个会计年度经审计后净利润合计不低于 362,040.05 万元，东台锂资源 27% 股权对应的三个会计年度净利润合计不低于 97,750.8135 万元。截至本报告期末，东台锂资源实现归母净利润 353,476 万元。

**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

2021 年 12 月 30 日，财政部发布了《关于印发〈企业会计准则解释第 15 号〉的通知》（财会〔2021〕35 号）（以下简称“准则解释第 15 号”），规定了“关于企业将固定资产达到预定可使用状态前或者研发过程中产出的产品或副产品对外销售的会计处理”“关于亏损合同的判断”的内容自 2022 年 1 月 1 日起施行。“关于资金集中管理相关列报”的内容自公布之日起施行。

**一、本次会计政策变更的主要内容**

本次会计政策变更前，公司执行财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释公告及其他相关规定。

本次会计政策变更后，公司将执行准则解释第 15 号的相关规定。其他未变更部分，仍按照财政部前期颁布的《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释公告以及其他相关规定执行。

**二、本期会计政策变更对公司的影响**

本次会计政策变更是公司根据财政部《关于印发〈企业会计准则解释第 15 号〉的通知》（财会〔2021〕35 号）的要求进行的合理变更，变更后的会计政策能够更加客观、公允地反映公司的

财务状况和经营成果，符合相关法律法规的规定和公司实际情况，不涉及对公司以前年度的重大追溯调整，不会对公司的所有者权益、净利润等财务状况和经营成果产生重大影响。

**(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) 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

	现聘任
境内会计师事务所名称	安永华明会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬	340
境内会计师事务所审计年限	17
境内会计师事务所注册会计师姓名	张思伟、赵瑞卿
境内会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限	4

	名称	报酬
内部控制审计会计师事务所	安永华明会计师事务所（特殊普通合伙）	60

**聘任、解聘会计师事务所的情况说明**

适用 不适用

经公司 2022 年 11 月 24 日召开的第七届董事会第二十一次会议和 2022 年 12 月 12 日召开的 2022 年第三次临时股东大会审议批准，续聘安永华明会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2022 年度审计机构，并确定其审计业务报酬为人民币 400 万元，其中年度财务报表审计费用人民币 340 万元，内部控制审计费用人民币 60 万元（400 万元含差旅费，但不包括地方附加费及增值税，在审计地的交通费和食宿费由我公司承担）。

**审计期间改聘会计师事务所的情况说明**

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

**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

关联方	交易事项	年度预计金额 (万元)	本期实际金额 (万元)	定价政策	占同类交易 比例	结算方式
西矿国际贸易	销售铅精矿、锌精矿、锌锭、阴极铜	100,834	49,673	参照 SMM 定价	1.6%	先款后货

**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

事项概述	查询索引
公司于 2022 年 2 月 28 日召开的第七届董事会第十五次会议及 2022 年 3 月 16 日召开的 2022 年第二次临时股东大会审议通过了《关于受让控股股东西部矿业集团有限公司所持青海东台吉乃尔锂资源股份有限公司 27% 股权的关联交易议案》，公司以 334,264.7628 万元收购锂资源公司 27% 股权。本次收购已于 2022 年 4 月 28 日完成工商变更登记手续。	上海证券交易所 www.sse.com.cn

**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

公司于 2022 年 6 月 9 日收到西矿集团业绩承诺函，西矿集团承诺：东台锂资源 2022 年-2024 年三个会计年度经审计后净利润合计不低于 362,040.05 万元，东台锂资源 27% 股权对应的三个会计年度净利润合计不低于 97,750.8135 万元。截至本报告期末，东台锂资源实现归母净利润 353,476 万元。

### (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

公司于 2022 年 11 月 19 日召开的第七届董事会第二十一次会议及 2022 年 12 月 12 日召开的 2022 年第三次临时股东大会审议通过了《关于控股子公司西部矿业集团财务有限公司未分配利润转增注册资本的关联交易议案》，公司及公司控股东西矿集团以西矿财务未分配利润 12 亿元向其同比例进行增资。该事项已于 2023 年 1 月 29 日完成工商变更登记。

#### 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

#### 1. 存款业务

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联关系	每日最高存款限额	存款利率范围	期初余额	本期发生额		期末余额
					本期合计存入金额	本期合计取出金额	
西矿集团	参股股东		0.55%-1.60%	54,608,273	31,971,691,472	31,213,079,359	813,220,386
集团科技	母公司控股子公司		0.55%-1.80%	57,046,655	389,966,464	397,052,749	49,960,370
西矿科技	母公司控股子公司		0.55%-1.80%	5,361,317	6,648,379	7,738,794	4,270,902
西矿工程技术	母公司控股子公司		0.55%-1.60%	4,053,873	14,505,198	12,172,335	6,386,736
西矿能源	母公司全资子公司		0.55%-0.55%	87	80,000,461	80,000,201	347
同鑫化工	母公司控股子公司		0.55%-1.95%	4,811,056	1,601,899,217	1,597,628,178	9,082,095
西矿物业	母公司全资子公司		0.55%-2.15%	18,695,870	670,662,968	627,949,944	61,408,894
青海盐业	母公司控股子公司		0.55%-1.60%	43,769,027	2,293,748,615	2,014,784,941	322,732,701
青科创通	母公司控股子公司		0.55%-1.75%	21,057,716	90,879,371	80,237,675	31,699,412

西矿信息	母公司控股子公司		0.55%-1.75%	34,030,289	160,382,134	167,830,467	26,581,956
北京西矿建设	母公司控股子公司		0.55%-1.60%	9,231,629	3,981,136,127	3,560,526,931	429,840,825
西矿建设	母公司全资子公司		0.55%-1.60%	16,752,042	717,971,462	732,517,795	2,205,709
西矿杭萧钢构	母公司控股子公司		0.55%-1.61%	4,202,168	788,363,317	711,063,407	81,502,078
青海宝矿	母公司控股子公司		0.55%-2.2%	45,442,104	202,700,929	207,002,384	41,140,649
西矿文旅	母公司控股子公司		0.55%-1.80%	110,995,497	164,164,345	206,230,830	68,929,012
茶卡旅游	母公司控股子公司		0.55%-1.60%	54,115,055	120,319,551	157,158,052	17,276,554
西矿文旅智慧	母公司控股子公司		0.55%-1.80%	21,215,654	43,371,561	54,791,119	9,796,096
西矿胡杨	母公司控股子公司		0.55%-1.60%	1,880,263	25,998,673	27,396,643	482,293
西矿规划	母公司全资子公司		0.55%-1.95%	6,579,259	41,441,582	39,973,844	8,046,997
黄南资源	母公司全资子公司		0.55%-0.55%	480,910	85,699	566,609	-
龙升矿产品	母公司控股子公司		0.55%-0.55%	21,537	68	21,605	-
西矿商业保理	母公司控股子公司		0.55%-1.60%	5,906,689	527,589,058	532,365,616	1,130,131
西矿国际贸易	母公司全资子公司		0.55%-2.11%	51,199,639	22,270,942,692	21,514,865,781	807,276,550
西矿融资租赁	母公司控股子公司		0.55%-1.60%	25,340,451	573,912,691	540,524,223	58,728,919
海东建设	母公司全资子公司		0.55%-1.60%	15,605	25,954,156	25,782,722	187,039
青海辰泰	母公司全资子公司		0.55%-1.60%	14,527,352	13,405,844	27,923,748	9,448
海湖酒店	母公司全资子公司		0.55%-1.60%	4,169,134	65,147,905	65,884,311	3,432,728
联海旅行社	母公司控股子公司		0.55%-0.55%	-	367,009	-	367,009
卡约初禾	母公司全资子公司		0.55%-1.60%	-	9,549,467	4,778,994	4,770,473
西矿镁基材料	母公司控股子公司		0.55%-1.60%	-	21,606,803	21,066,744	540,059
大美煤业	其他		0.55%-0.55%	341	401,511,161	401,511,502	-
西部石化	其他		0.55%-0.55%	209	897	1,106	-
东台锂资源	其他		0.55%-1.60%	7,168	27	7,195	-
西钢集团	其他		0.55%-2.2%	34,964,860	14,255,958,048	14,254,330,201	36,592,707
西钢股份	其他		0.55%-0.55%	10,012,080	1,094,496,746	1,104,508,826	-
矿冶科技	其他		0.55%-0.55%	12,301	223,421,991	223,421,922	12,370
西部化肥	其他		0.55%-0.55%	42	-	-	42
合计	/	/	/	660,506,152	82,849,802,088	80,612,696,753	2,897,611,487

## 2. 贷款业务

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联关系	贷款额度	贷款利率范围	期初余额	本期发生额		期末余额
					本期合计贷款金额	本期合计还款金额	
西矿集团	参股股东	3,650,000,000	3.2%-3.8%	604,000,000	1,508,000,000	1,312,000,000	800,000,000
同鑫化工	母公司控股子公司	450,000,000	3.8%-4.28%	390,200,000	247,000,000	191,700,000	445,500,000
青海盐业	母公司控股子公司	400,000,000	2.05%-3.7%	52,897,681	602,000,000	344,897,681	310,000,000
北京西矿建设	母公司控股子公司	1,000,000,000	3.92%	950,000,000	80,000,000	1,030,000,000	-
西矿建设	母公司全资子公司	900,000,000	7%-7.8%	815,000,000	80,000,000	96,000,000	799,000,000
西矿杭萧钢构	母公司控股子公司	199,878,000	4.28%	199,200,000	120,000,000	131,200,000	188,000,000
西矿文旅	母公司控股子公司	300,000,000	4.28%	66,000,000	-	2,000,000	64,000,000
西矿胡杨	母公司控股子公司	50,000,000	4.28%	42,000,000	-	200,000	41,800,000
西矿国际	母公司全资子公司	904,500,000	3.45%-3.92%	100,000,000	930,000,000	150,000,000	880,000,000

贸易							
海湖酒店	母公司全资子公司	20,000,000	4.28%	20,000,000		20,000,000	-
大美煤业	其他	200,000,000	4.785%	193,065,000		193,065,000	-
西钢集团	其他	1,360,900,000	4.5%-5.39%	619,731,311	2,630,000,000	2,319,731,311	930,000,000
合计	/	/	/	4,052,093,992	6,197,000,000	5,790,793,992	4,458,300,000

### 3. 授信业务或其他金融业务

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联关系	业务类型	总额	实际发生额
西矿集团	参股股东	贷款、承兑	4,500,000,000	1,650,000,000
同鑫化工	母公司控股子公司	贷款	450,000,000	445,500,000
青海盐业	母公司控股子公司	贷款、贴现	400,000,000	310,000,000
北京西矿建设	母公司控股子公司	贷款	1,000,000,000	-
西矿建设	母公司全资子公司	贷款	900,000,000	799,000,000
西矿杭萧钢构	母公司控股子公司	贷款、保函	200,000,000	188,122,000
西矿文旅	母公司控股子公司	贷款	300,000,000	64,000,000
西矿胡杨	母公司控股子公司	贷款	50,000,000	41,800,000
西矿国际贸易	母公司全资子公司	贷款、承兑	2,100,000,000	2,075,500,000
海湖酒店	母公司全资子公司	贷款	20,000,000	-
大美煤业	其他	贷款	200,000,000	-
西钢集团	其他	贷款、承兑	2,000,000,000	1,569,100,000

### 4. 其他说明

□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

单位：万元 币种：人民币

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）															
担保方	担保方与上市公司的关系	被担保方	担保金额	担保发生日期(协议签署日)	担保起始日	担保到期日	担保类型	担保物(如有)	担保是否已经履行完毕	担保是否逾期	担保逾期金额	反担保情况	是否为关联方担保	关联关系	
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）															-
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）															-
公司及其子公司对子公司的担保情况															
报告期内对子公司担保发生额合计															-39,835
报告期末对子公司担保余额合计（B）															633,538
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）															
担保总额（A+B）															633,538
担保总额占公司净资产的比例（%）															39.24%
其中：															
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）															-
直接或间接为资产负债率超过70%的被担保对象提供的债务担保金额（D）															27,800
担保总额超过净资产50%部分的金额（E）															-
上述三项担保金额合计（C+D+E）															27,800
未到期担保可能承担连带清偿责任说明															无
担保情况说明															无

## (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
信托产品	自有资金	-1,027,653,347	-	-
其他	自有资金	-454,778,694	-	-

## 其他情况

□适用 √不适用

## (2) 单项委托理财情况

□适用 √不适用

## 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

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
委托贷款	自有资金	-921,153,186	1,081,196,797	-

## 其他情况

□适用 √不适用

## (2) 单项委托贷款情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

受托人	委托贷款类型	委托贷款金额	委托贷款起始日期	委托贷款终止日期	资金来源	资金投向	报酬确定方式	年化收益率	预期收益(如有)	实际收益或损失	实际收回情况	是否经过法定程序	未来是否有委托贷款计划	减值准备计提金额(如有)
西矿财务	中长期	540,000,000	2020/9/25	2025/9/25	自有资金	流动资金周转	委托贷款合同	3.00%		16,425,000	正常	是	否	
西矿财务	中长期	251,601,975	2019/12/18	2024/6/18	自有资金	流动资金周转	委托贷款合同	3.65%		12,632,166	正常	是	否	
西矿财务	中长期	12,754,822	2019/12/18	2024/6/18	自有资金	流动资金周转	委托贷款合同	-		-	正常	是	否	
西矿财务	中长期	30,000,000	2021/1/11	2023/1/11	自有资金	流动资金周转	委托贷款合同	4.79%		1,456,958	正常	是	否	
西矿财务	中长期	50,000,000	2021/1/29	2023/1/29	自有资金	流动资金周转	委托贷款合同	4.79%		2,428,264	正常	是	否	
西矿财务	短期	20,840,000	2021/6/7	2023/6/7	自有资金	流动资金周转	委托贷款合同	4.70%		993,084	正常	是	否	
西矿财务	短期	100,000,000	2021/7/23	2023/7/22	自有资金	流动资金周转	委托贷款合同	4.54%		4,603,056	正常	是	否	
西矿财务	短期	76,000,000	2021/9/13	2023/9/13	自有资金	流动资金周转	委托贷款合同	3.70%		3,303,256	正常	是	否	

## 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、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)	173,453
年度报告披露日前上一月末的普通股股东总数(户)	166,791
截至报告期末表决权恢复的优先股股东总数（户）	0
年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数（户）	0

#### (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							
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	



西部矿业集团有限公司	-138,000,000	587,512,639	24.65	0	质押	123,723,751	国有法人
西部矿业集团有限公司—西部矿业集团有限公司 2021 年非公开发行可交换公司债券质押专户	138,000,000	138,000,000	5.79	0	无	0	国有法人
香港中央结算有限公司	108,523,586	114,440,242	4.80	0	无	0	其他
林泗华	15,100	42,230,446	1.77	0	无	0	境内自然人
新疆塔城国际资源有限公司	0	30,000,000	1.26	0	质押	30,000,000	境内非国有法人
新疆同裕股权投资有限公司	0	25,710,000	1.08	0	无	0	境内非国有法人
中国农业银行股份有限公司—中证 500 交易型开放式指数证券投资基金	5,288,500	15,708,573	0.66	0	无	0	其他
卢芳姿	-7,433,915	12,975,667	0.54	0	无	0	境内自然人
兴证全球基金—中国人寿保险股份有限公司—分红险—兴证全球基金国寿股份均衡股票型组合单一资产管理计划	4,255,033	11,379,533	0.48	0	无	0	其他
李永俊	7,267,720	9,374,020	0.39	0	无	0	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
西部矿业集团有限公司	587,512,639	人民币普通股	587,512,639
西部矿业集团有限公司—西部矿业集团有限公司 2021 年非公开发行可交换公司债券质押专户	138,000,000	人民币普通股	138,000,000
香港中央结算有限公司	114,440,242	人民币普通股	114,440,242
林泗华	42,230,446	人民币普通股	42,230,446
新疆塔城国际资源有限公司	30,000,000	人民币普通股	30,000,000
新疆同裕股权投资有限公司	25,710,000	人民币普通股	25,710,000
中国农业银行股份有限公司—中证 500 交易型开放式指数证券投资基金	15,708,573	人民币普通股	15,708,573
卢芳姿	12,975,667	人民币普通股	12,975,667
兴证全球基金—中国人寿保险股份有限公司—分红险—兴证全球基金国寿股份均衡股票型组合单一资产管理计划	11,379,533	人民币普通股	11,379,533
李永俊	9,374,020	人民币普通股	9,374,020
前十名股东中回购专户情况说明	无		

上述股东委托表决权、受托表决权、放弃表决权的说明	无
上述股东关联关系或一致行动的说明	无
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	无

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	西部矿业集团有限公司
单位负责人或法定代表人	张永利
成立日期	2000-05-08
主要经营业务	投资和经营矿产资源及能源项目（国家法律法规所禁止的除外，涉及资质证和许可证经营的除外）；经营国家禁止和指定公司经营以外的进出口商品；经营进出口代理业务；商品贸易（涉及许可证经营的除外）。
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

名称	青海省政府国有资产监督管理委员会
单位负责人或法定代表人	姜军
其他情况说明	无

**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

**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

**六、其他持股在百分之十以上的法人股东**

□适用 √不适用

**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

### 审计报告

安永华明（2023）审字第 60468111\_A01 号

西部矿业股份有限公司

西部矿业股份有限公司全体股东：

#### 一、审计意见

我们审计了西部矿业股份有限公司的财务报表，包括 2022 年 12 月 31 日的合并及公司资产负债表，2022 年度的合并及公司利润表、股东权益变动表和现金流量表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的西部矿业股份有限公司的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了西部矿业股份有限公司 2022 年 12 月 31 日的合并及公司财务状况以及 2022 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，我们独立于西部矿业股份有限公司，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

#### 三、关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断，认为对本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。我们对下述每一事项在审计中是如何应对的描述也以此为背景。

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

关键审计事项	该事项在审计中是如何应对
<b>固定资产、在建工程、无形资产等长期资产的减值</b>	
<p>于2022年12月31日，西部矿业股份有限公司及其子公司（以下简称“贵集团”）的固定资产账面价值为人民币21,558,128,776元，在建工程账面价值为人民币869,881,056元，无形资产账面价值为人民币6,191,017,073元，使用权资产账面价值为人民币1,846,604,033元，上述长期资产合计占贵集团总资产的比例为58%，占贵集团非流动资产的比例为82%，是贵集团资产中最大的组成部分。</p> <p>当上述长期资产存在减值迹象时，管理层需要测试其减值情况。管理层通过确定长期资产或相关资产组的可收回金额，对其进行减值测试。2022年，管理层计提固定资产减值损失人民币180,480,205元。</p> <p>管理层执行的上述减值测试较为复杂，涉及对未来现金流的预测，该预测需要大量的管理层估计和判断，包括对未来销量、售价、生产成本以及折现率等的估计。这些估计和判断可能会受未来市场及经济条件的预期外变化的重大影响。因此，我们将其作为一项关键审计事项。</p> <p>贵集团与长期资产减值相关的会计政策和信息披露在财务报表的「附注五、30 长期资产减值」、「附注五、43 重大会计判断和估计-估计的不确定性-金融资产之外的非流动资产减值(除商誉外)」、「附注七、21 固定资产」、「附注七、22 在建工程」、「附注七、25使用权资产」、「附注七、26 无形资产」、「附注七、72 资产减值损失」。</p>	<p>我们了解和评估了管理层长期资产减值测试中关键控制的设计，并测试了其运行有效性。</p> <p>我们的审计程序包括检查管理层识别长期资产是否存在减值迹象的判断，检查长期资产所属资产组的划分，检查预测中所使用的基础数据的支持性文档。我们还评估了预测未来现金流所使用的关键假设，包括未来销量、售价、生产成本以及折现率等。我们将未来售价与外部行业研究机构公开发布的预测进行比较，将预测销量及生产成本与历史数据进行比较。同时，我们也引入安永内部估值专家协助评估管理层所使用的确定可回收金额的方法及折现率。</p> <p>我们也评估了贵集团合并财务报表中相关披露的充分性。</p>

关键审计事项	该事项在审计中是如何应对
<p data-bbox="284 353 900 387">以摊余成本计量的发放贷款及垫款的预期信用损失</p> <p data-bbox="236 394 820 745">西部矿业股份有限公司的子公司西部矿业集团财务有限公司（“西矿财务”）主要为西部矿业股份有限公司内部单位及其他关联方提供金融服务。西矿财务按照财政部2017年修订的《企业会计准则第22号—金融工具确认和计量》确认和计量以摊余成本计量的发放贷款和垫款的预期信用损失。</p> <p data-bbox="236 819 820 904">西矿财务在预期信用损失的计量中使用了较多重大判断和假设，包括：</p> <ul data-bbox="236 927 820 1339" style="list-style-type: none"> <li data-bbox="236 927 820 1012">• 信用风险是否显著增加-信用风险是否显著增加的认定标准高度依赖判断；</li> <li data-bbox="236 1034 820 1120">• 模型和参数-预期信用损失计量使用大量的参数和数据，涉及较多的管理层判断和假设；</li> <li data-bbox="236 1142 820 1173">• 前瞻性信息对预期信用损失的影响；</li> <li data-bbox="236 1196 820 1339">• 是否已发生信用减值-认定是否已发生信用减值需要考虑多项因素，且其预期信用损失的计量依赖于未来预计现金流量的估计。</li> </ul> <p data-bbox="236 1361 820 1666">截至2022年12月31日，以摊余成本计量的发放贷款和垫款总额人民币4,464,248,807元，占总资产的8%；相关贷款损失准备余额人民币138,091,343元，考虑到预期信用损失的计量涉及较多重大判断和假设，我们将其作为一项关键审计事项。</p> <p data-bbox="236 1738 820 1984">贵集团相关披露参见财务报表附注「附注五、10 金融工具」、「附注五、43 重大会计判断和估计-估计的不确定性-金融工具减值」、「附注十、3与金融工具相关的风险-金融工具风险-信用风险」。</p>	<p data-bbox="847 394 1351 533">我们评估并测试了与贷款发放及贷款减值测试相关的关键控制的设计和执行的有效性。</p> <p data-bbox="847 600 1351 797">我们选取样本执行了信贷审阅程序，基于债务人的财务信息、抵质押品价值信息以及其他可获取信息，分析债务人的还款能力，评估西矿财务对贷款评级的判断。</p> <p data-bbox="847 864 1351 1061">在安永内部评估专家的协助下，我们对预期信用损失模型、重要参数、管理层重大判断及其相关假设的应用进行了评估及测试，主要集中在以下方面：</p> <ul data-bbox="847 1084 1351 1442" style="list-style-type: none"> <li data-bbox="847 1084 1351 1223">• 评估预期信用损失模型方法论以及相关参数，包括违约概率、违约损失率、风险敞口、信用风险是否显著增加等；</li> <li data-bbox="847 1245 1351 1330">• 评估管理层确定预期信用损失时采用的前瞻性信息；</li> <li data-bbox="847 1352 1351 1442">• 评估管理层对是否发生信用减值情况的认定。</li> </ul> <p data-bbox="847 1509 1351 1594">我们复核了信用风险敞口和预期信用损失相关披露。</p>

#### 四、其他信息

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

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

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

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

#### 五、管理层和治理层对财务报表的责任

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

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

治理层负责监督西部矿业股份有限公司的财务报告过程。

#### 六、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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

（2）了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。

（3）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

（4）对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对西部矿业股份有限公司持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出



结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致西部矿业股份有限公司不能持续经营。

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

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

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

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

从与治理层沟通过的事项中，我们确定哪些事项对本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。

安永华明会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：张思伟  
（项目合伙人）

中国注册会计师：赵瑞卿

中国北京

2023年3月23日

## 二、财务报表

## 合并资产负债表

2022 年 12 月 31 日

编制单位：西部矿业股份有限公司

单位：元币种：人民币

项目	附注	2022 年 12 月 31 日	2021 年 12 月 31 日
<b>流动资产：</b>			
货币资金	附注七、1	6,521,819,522	6,355,047,517
交易性金融资产	附注七、2	1,349,700	813,351,946
应收票据	附注七、4	650,799,598	592,579,299
应收账款	附注七、5	168,061,516	382,263,265
应收款项融资	附注七、6	649,025,142	41,142,732
预付款项	附注七、7	203,449,471	115,676,799
其他应收款	附注七、8	163,433,038	271,118,267
其中：应收利息			
应收股利			
存货	附注七、9	3,464,773,653	3,200,855,045
合同资产			
发放贷款及垫款		2,866,082,995	1,815,237,775
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产	附注七、12	793,296,018	507,056,717
其他流动资产	附注七、13	119,992,526	454,489,924
流动资产合计		15,602,083,179	14,548,819,286
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款和垫款		666,778,451	1,742,765,160
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	附注七、17	4,668,107,892	1,058,843,211
其他权益工具投资	附注七、18	375,538,560	308,104,047
其他非流动金融资产	附注七、19	-	617,286,667
固定资产	附注七、21	21,558,128,776	21,194,761,161
在建工程	附注七、22	869,881,056	1,435,592,932
使用权资产	附注七、25	1,846,604,033	2,001,631,209
无形资产	附注七、26	6,191,017,073	5,936,746,263
开发支出		42,525,098	29,407,969
商誉	附注七、28	15,706,944	15,706,944
长期待摊费用			
递延所得税资产	附注七、30	645,098,525	666,931,618
其他非流动资产	附注七、31	335,197,344	391,071,621
非流动资产合计		37,214,583,752	35,398,848,802
资产总计		52,816,666,931	49,947,668,088
<b>流动负债：</b>			
短期借款	附注七、32	6,487,386,586	7,248,700,247
交易性金融负债	附注七、33	374,100	5,228,825
应付票据	附注七、35	1,280,931,398	1,236,039,730
应付账款	附注七、36	2,435,872,028	1,684,630,933
预收款项			

合同负债	附注七、38	411,011,060	191,761,558
卖出回购金融资产款		-	866,986,591
吸收存款及同业存放		2,900,934,666	664,108,363
应付职工薪酬	附注七、39	60,432,781	61,315,138
应交税费	附注七、40	399,083,736	376,890,336
其他应付款	附注七、41	1,673,941,395	1,856,849,939
其中：应付利息			
应付股利		14,112,000	24,984,000
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	附注七、43	3,741,290,038	3,206,036,530
其他流动负债	附注七、44	44,577,105	25,987,943
流动负债合计		19,435,834,893	17,424,536,133
<b>非流动负债：</b>			
长期借款	附注七、45	9,950,639,051	11,333,247,589
应付债券			
租赁负债	附注七、47	1,030,228,038	1,271,886,599
长期应付款	附注七、48	544,527,125	422,057,690
长期应付职工薪酬			
预计负债	附注七、50	793,449,927	658,467,506
递延收益	附注七、51	252,178,989	306,736,318
递延所得税负债	附注七、30	250,761,251	256,396,944
其他非流动负债			
非流动负债合计		12,821,784,381	14,248,792,646
负债合计		32,257,619,274	31,673,328,779
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）	附注七、53	2,383,000,000	2,383,000,000
其他权益工具			
资本公积	附注七、55	5,283,134,212	5,473,633,285
其他综合收益	附注七、57	94,638,122	39,818,685
专项储备	附注七、58	51,235,246	31,358,739
盈余公积	附注七、59	1,029,743,982	588,911,992
一般风险准备		142,340,359	143,649,678
未分配利润	附注七、60	7,160,365,298	4,630,495,873
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		16,144,457,219	13,290,868,252
少数股东权益		4,414,590,438	4,983,471,057
所有者权益（或股东权益）合计		20,559,047,657	18,274,339,309
负债和所有者权益（或股东权益）总计		52,816,666,931	49,947,668,088

公司负责人：梁彦波

主管会计工作负责人：马明德

会计机构负责人：马明德

## 母公司资产负债表

2022 年 12 月 31 日

编制单位:西部矿业股份有限公司

单位:元币种:人民币

项目	附注	2022 年 12 月 31 日	2021 年 12 月 31 日
<b>流动资产:</b>			
货币资金		1,091,758,523	2,341,729,037
交易性金融资产		172,425	-
应收票据		-	1,500,000
应收账款	附注十七、1	105,094	39,589,813
应收款项融资		539,923,841	1,000,000
预付款项		5,607,785	35,712,152
其他应收款	附注十七、2	2,906,671,426	2,461,095,106
其中: 应收利息			
应收股利		30,000,000	500,000,000
存货		52,597,037	208,210,222
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		96,323,878	116,656,094
流动资产合计		4,693,160,009	5,205,492,424
<b>非流动资产:</b>			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	附注十七、3	14,450,474,626	12,406,131,734
其他权益工具投资		372,986,000	307,733,000
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产		864,581,496	2,343,773,436
在建工程		128,256,282	115,016,032
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		110,580,344	119,224,735
无形资产		457,270,030	510,088,174
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		493,432,649	548,164,037
其他非流动资产		1,340,838,081	2,152,389,101
非流动资产合计		18,218,419,508	18,502,520,249
资产总计		22,911,579,517	23,708,012,673
<b>流动负债:</b>			
短期借款		4,561,857,500	6,082,570,352
交易性金融负债		-	546,675
衍生金融负债			
应付票据		4,923,695	916,000,289

应付账款		89,800,955	198,263,055
预收款项			
合同负债		6,161,233	9,801,614
应付职工薪酬		22,037,058	31,104,882
应交税费		23,397,755	39,525,398
其他应付款		143,568,072	1,475,032,081
其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		2,492,877,648	2,497,668,472
其他流动负债		3,626,743	7,074,210
流动负债合计		7,348,250,659	11,257,587,028
<b>非流动负债：</b>			
长期借款		2,814,000,000	3,659,197,003
应付债券			
租赁负债		98,847,706	107,406,021
长期应付款		219,013,921	213,919,192
长期应付职工薪酬			
预计负债		14,861,000	13,023,646
递延收益		1,069,381	38,428,052
递延所得税负债		14,101,125	4,313,175
其他非流动负债			
非流动负债合计		3,161,893,133	4,036,287,089
负债合计		10,510,143,792	15,293,874,117
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）		2,383,000,000	2,383,000,000
其他权益工具			
资本公积		5,333,850,233	5,333,850,233
减：库存股			
其他综合收益		87,892,316	32,482,050
专项储备		619,832	452,830
盈余公积		989,528,222	548,696,232
未分配利润		3,606,545,122	115,657,211
所有者权益（或股东权益）合计		12,401,435,725	8,414,138,556
负债和所有者权益（或股东权益）总计		22,911,579,517	23,708,012,673

公司负责人：梁彦波

主管会计工作负责人：马明德

会计机构负责人：马明德

## 合并利润表

2022 年 1—12 月

单位:元币种:人民币

项目	附注	2022 年度	2021 年度
一、营业总收入		39,762,483,901	38,499,826,124
其中：营业收入	附注七、61	39,762,483,901	38,499,826,124
二、营业总成本		34,848,442,061	33,171,949,879
其中：营业成本	附注七、61	32,048,202,253	30,423,190,967
税金及附加	附注七、62	768,439,489	699,946,377
销售费用	附注七、63	28,354,803	33,420,216
管理费用	附注七、64	763,974,751	771,557,320
研发费用	附注七、65	393,103,917	293,979,361
财务费用	附注七、66	846,366,848	949,855,638
其中：利息费用		717,211,069	913,360,960
利息收入		23,564,685	49,264,526
加：其他收益	附注七、67	46,694,174	29,589,798
投资收益（损失以“-”号填列）	附注七、68	650,448,901	-188,793,510
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		668,612,845	-150,099,655
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）	附注七、70	118,539,259	-1,667,959
信用减值损失（损失以“-”号填列）	附注七、71	2,269,890	-70,297,268
资产减值损失（损失以“-”号填列）	附注七、72	-217,636,191	-59,773,176
资产处置收益（损失以“-”号填列）	附注七、73	-5,067,368	124,512
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		5,509,290,505	5,037,058,642
加：营业外收入	附注七、74	172,301,135	102,098,478
减：营业外支出	附注七、75	19,754,715	18,153,953
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		5,661,836,925	5,121,003,167
减：所得税费用	附注七、76	578,037,072	563,938,552
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		5,083,799,853	4,557,064,615
（一）按经营持续性分类			
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		5,083,799,853	4,557,064,615
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		3,445,992,096	2,931,931,781

(净亏损以“-”号填列)			
2.少数股东损益(净亏损以“-”号填列)		1,637,807,757	1,625,132,834
六、其他综合收益的税后净额	附注七、57	55,007,047	32,246,554
(一)归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		54,819,437	32,322,681
1.不能重分类进损益的其他综合收益		57,404,169	22,514,969
(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		-54,784	-54,746
(3)其他权益工具投资公允价值变动		57,458,953	22,569,715
(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		-2,584,732	9,807,712
(1)权益法下可转损益的其他综合收益		-12,447,051	12,101,498
(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		9,862,319	-2,293,786
(7)其他			
(二)归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		187,610	-76,127
七、综合收益总额		5,138,806,900	4,589,311,169
(一)归属于母公司所有者的综合收益总额		3,500,811,533	2,964,254,462
(二)归属于少数股东的综合收益总额		1,637,995,367	1,625,056,707
八、每股收益:			
(一)基本每股收益(元/股)		1.45	1.23
(二)稀释每股收益(元/股)		1.45	1.23

本期发生同一控制下企业合并的,被合并方在合并前实现的净利润为:0元,上期被合并方实现的净利润为:0元。

公司负责人:梁彦波

主管会计工作负责人:马明德

会计机构负责人:马明德

**母公司利润表**  
2022 年 1—12 月

单位:元币种:人民币

项目	附注	2022 年度	2021 年度
一、营业收入	附注十七、4	7,397,580,968	5,687,661,098
减：营业成本	附注十七、4	6,125,596,426	4,459,573,632
税金及附加		120,186,911	100,053,358
销售费用		8,121,969	13,835,048
管理费用		176,559,810	226,439,793
研发费用		78,061,041	60,816,248
财务费用		390,448,193	510,930,679
其中：利息费用		466,910,128	602,090,415
利息收入		94,998,962	124,529,286
加：其他收益		7,155,730	11,497,821
投资收益（损失以“-”号填列）	附注十七、5	3,837,701,370	1,558,037,306
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		603,626,805	-259,130,555
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）		719,100	-4,308,475
信用减值损失（损失以“-”号填列）		4,230	-49,047
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-7,957,384	-5,602,504
资产处置收益（损失以“-”号填列）		-13,028,908	10,286
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		4,323,200,756	1,875,597,727
加：营业外收入		153,783,450	9,946,385
减：营业外支出		13,932,916	9,115,048
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		4,463,051,290	1,876,429,064
减：所得税费用		54,731,389	-468,404
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		4,408,319,901	1,876,897,468
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		4,408,319,901	1,876,897,468
（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		55,410,266	23,324,041
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		55,410,266	23,324,041
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		-54,784	-54,746



3.其他权益工具投资公允价值变动		55,465,050	23,378,787
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		4,463,730,167	1,900,221,509
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：梁彦波

主管会计工作负责人：马明德

会计机构负责人：马明德

**合并现金流量表**  
2022 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2022年度	2021年度
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		45,605,167,494	43,742,623,329
存放中央银行存款净减少额		38,997,040	71,088,215
客户存款和同业存放款项净增加额		2,236,826,303	-
收到的税费返还		311,043,788	52,195,985
减少使用受限资金所收到的现金		773,538,357	-
收到其他与经营活动有关的现金	附注七、78	50,103,920	245,186,640
经营活动现金流入小计		49,015,676,902	44,111,094,169
购买商品、接受劳务支付的现金		33,825,961,082	31,622,235,823
卖出回购款项净额		866,986,591	669,074,994
客户贷款及垫款净增加额		254,862,455	95,629,431
吸收存款及同业存放净减少额		-	133,653,263
支付给职工及为职工支付的现金		948,379,366	947,260,504
支付的各项税费		2,567,146,139	1,999,006,721
支付其他与经营活动有关的现金	附注七、78	300,626,199	691,336,491
经营活动现金流出小计		38,763,961,832	36,158,197,227
经营活动产生的现金流量净额		10,251,715,070	7,952,896,942
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金		18,654,632	40,217,248
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		26,350,142	3,094,754
减少使用受限资金所收到的现金		-	499,719,637
取得存款利息收入所收到的现金		23,564,685	55,101,964
收到其他营业单位分回利润		9,912,609	23,400,000
收到其他与投资活动有关的现金	附注七、78	2,132,404,025	3,724,057,933
投资活动现金流入小计		2,210,886,093	4,345,591,536
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		1,778,828,174	3,072,820,325
投资支付的现金		3,353,497,628	40,680,000
增加已质押的银行存款和其他使用受限的货币资金		67,157,207	57,862,288
处置子公司支付的现金		-	23,946
支付其他与投资活动有关的现金	附注七、78	636,200,000	4,250,660,336
投资活动现金流出小计		5,835,683,009	7,422,046,895
投资活动产生的现金流量净额		-3,624,796,916	-3,076,455,359
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金		-	181,400
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		-	181,400
取得借款收到的现金		9,498,936,929	10,587,533,717
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		9,498,936,929	10,587,715,117
偿还债务支付的现金		11,164,890,112	11,209,275,050

分配股利、利润或偿付利息支付的现金		2,657,705,606	1,731,203,460
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		1,414,344,399	541,050,450
收购子公司少数股权支付的现金		1,000,000,000	1,000,000,000
同一控制下企业合并所支付的对价		-	562,567,000
支付其他与筹资活动有关的现金	附注七、78	405,540,189	394,061,154
筹资活动现金流出小计		15,228,135,907	14,897,106,664
筹资活动产生的现金流量净额		-5,729,198,978	-4,309,391,547
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		14,431,019	-9,160,074
五、现金及现金等价物净增加额		912,150,195	557,889,962
加：期初现金及现金等价物余额		4,228,360,656	3,670,470,694
六、期末现金及现金等价物余额		5,140,510,851	4,228,360,656

公司负责人：梁彦波

主管会计工作负责人：马明德

会计机构负责人：马明德

母公司现金流量表  
2022 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	2022年度	2021年度
<b>一、经营活动产生的现金流量:</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		8,491,424,193	6,469,809,853
收到的税费返还		71,274,375	-
减少使用受限资金所收到的现金		1,290,438,605	-
收到其他与经营活动有关的现金		95,976,259	14,785,505
经营活动现金流入小计		9,949,113,432	6,484,595,358
购买商品、接受劳务支付的现金		6,674,008,886	4,788,263,639
支付给职工及为职工支付的现金		234,095,288	235,714,607
支付的各项税费		347,017,740	246,308,594
支付其他与经营活动有关的现金		85,798,624	188,828,344
经营活动现金流出小计		7,340,920,538	5,459,115,184
经营活动产生的现金流量净额		2,608,192,894	1,025,480,174
<b>二、投资活动产生的现金流量:</b>			
收回投资收到的现金		684,486,667	-
取得投资收益收到的现金		3,708,526,402	1,426,065,550
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		6,692,242	632,896
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
减少使用受限资金所收到的现金		3,563,410	-
取得存款利息收入所收到的现金		94,998,962	105,522,289
收到其他营业单位分回利润		3,112,610	-
收到其他与投资活动有关的现金		1,075,192,219	55,000,000
投资活动现金流入小计		5,576,572,512	1,587,220,735
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		245,795,998	375,957,322
投资支付的现金		4,342,647,628	1,040,680,000
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		-	562,567,000
增加已质押的银行存款和其他使用受限的货币资金		-	134,039,715
支付其他与投资活动有关的现金		111,200,000	56,000,000
投资活动现金流出小计		4,699,643,626	2,169,244,037
投资活动产生的现金流量净额		876,928,886	-582,023,302
<b>三、筹资活动产生的现金流量:</b>			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		8,248,055,444	8,456,677,350
收到其他与筹资活动有关的现金		950,000,000	-
筹资活动现金流入小计		9,198,055,444	8,456,677,350
偿还债务支付的现金		11,486,693,304	9,936,152,738
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		974,594,929	933,536,978
支付其他与筹资活动有关的现金		150,000,000	-
筹资活动现金流出小计		12,611,288,233	10,869,689,716

筹资活动产生的现金流量净额		-3,413,232,789	-2,413,012,366
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		71,888,991	-1,969,555,494
加：期初现金及现金等价物余额		995,889,489	2,965,444,983
六、期末现金及现金等价物余额		1,067,778,480	995,889,489

公司负责人：梁彦波

主管会计工作负责人：马明德

会计机构负责人：马明德

## 合并所有者权益变动表

2022 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

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)	资本公积	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	小计		
一、上年年末余额	2,383,000,000	5,473,633,285	39,818,685	31,358,739	588,911,992	143,649,678	4,631,063,927	13,291,436,306	4,982,041,108	18,273,477,414
加: 会计政策变更							-568,054	-568,054	1,429,949	861,895
前期差错更正										
同一控制下企业合并										
其他										
二、本年期初余额	2,383,000,000	5,473,633,285	39,818,685	31,358,739	588,911,992	143,649,678	4,630,495,873	13,290,868,252	4,983,471,057	18,274,339,309
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)		-190,499,073	54,819,437	19,876,507	440,831,990	-1,309,319	2,529,869,425	2,853,588,967	-568,880,619	2,284,708,348
(一) 综合收益总额			54,819,437				3,445,992,096	3,500,811,533	1,637,995,367	5,138,806,900
(二) 所有者投入和减少资本		-190,499,073						-190,499,073	-809,500,927	-1,000,000,000
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		-190,499,073						-190,499,073	-809,500,927	-1,000,000,000
(三) 利润分配					440,831,990	-1,309,319	-916,122,671	-476,600,000	-1,403,472,399	-1,880,072,399
1. 提取盈余公积					440,831,990		-440,831,990			
2. 提取一般风险准备						-1,309,319	1,309,319			
3. 对所有者(或股东)的分配							-476,600,000	-476,600,000	-1,403,472,399	-1,880,072,399
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										

2022 年年度报告

存收益										
5. 其他综合收益结转留存收益										
6. 其他										
（五）专项储备			19,876,507	-	-	-	19,876,507	6,097,340	25,973,847	
1. 本期提取			266,241,448				266,241,448	67,591,367	333,832,815	
2. 本期使用			246,364,941				246,364,941	61,494,027	307,858,968	
（六）其他										
四、本期期末余额	2,383,000,000	5,283,134,212	94,638,122	51,235,246	1,029,743,982	142,340,359	7,160,365,298	16,144,457,219	4,414,590,438	20,559,047,657

项目	2021 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)	资本公积	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	小计		
一、上年年末余额	2,383,000,000	5,664,249,243	8,574,425	21,783,767	544,287,857	150,160,920	2,138,232,657	10,910,288,869	4,729,354,236	15,639,643,105
加：会计政策变更										
前期差错更正										
联营企业和合营企业执行新准则的影响			-270,602					-270,602		-270,602
同一控制下企业合并		480,770,767	-807,819				-115,595,672	364,367,276	50,836,905	415,204,181
其他										
二、本年期初余额	2,383,000,000	6,145,020,010	7,496,004	21,783,767	544,287,857	150,160,920	2,022,636,985	11,274,385,543	4,780,191,141	16,054,576,684
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）		-671,386,725	32,322,681	9,574,972	44,624,135	-6,511,242	2,607,858,888	2,016,482,709	203,279,916	2,219,762,625
（一）综合收益总额			32,322,681				2,931,931,781	2,964,254,462	1,625,056,707	4,589,311,169
（二）所有者投入和减少资本		-672,222,031						-672,222,031	-859,667,059	-1,531,889,090
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		-672,222,031						-672,222,031	-859,667,059	-1,531,889,090
（三）利润分配					44,624,135	-6,511,242	-324,072,893	-285,960,000	-566,034,450	-851,994,450
1. 提取盈余公积					44,624,135	-	-44,624,135	-	-	-
2. 提取一般风险准备					-	-6,511,242	6,511,242	-	-	-
3. 对所有者（或股东）的分配					-	-	-285,960,000	-285,960,000	-566,034,450	-851,994,450
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				9,574,972			9,574,972	3,924,718	13,499,690	
1. 本期提取				210,450,638			210,450,638	52,900,340	263,350,978	
2. 本期使用				200,875,666			200,875,666	48,975,622	249,851,288	
(六) 其他		835,306					835,306		835,306	
四、本期期末余额	2,383,000,000	5,473,633,285	39,818,685	31,358,739	588,911,992	143,649,678	4,630,495,873	13,290,868,252	4,983,471,057	18,274,339,309

公司负责人：梁彦波

主管会计工作负责人：马明德

会计机构负责人：马明德



母公司所有者权益变动表  
2022 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	2022 年度						
	实收资本 (或股本)	资本公积	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
一、上年年末余额	2,383,000,000	5,333,850,233	32,482,050	452,830	548,696,232	115,657,211	8,414,138,556
加: 会计政策变更							
前期差错更正							
其他							
二、本年期初余额	2,383,000,000	5,333,850,233	32,482,050	452,830	548,696,232	115,657,211	8,414,138,556
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)			55,410,266	167,002	440,831,990	3,490,887,911	3,987,297,169
(一) 综合收益总额			55,410,266			4,408,319,901	4,463,730,167
(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					440,831,990	-917,431,990	-476,600,000
1. 提取盈余公积					440,831,990	-440,831,990	
2. 对所有者(或股东)的分配						-476,600,000	-476,600,000
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				5,723,040			5,723,040
1. 本期提取				29,606,540			29,606,540
2. 本期使用				23,883,500			23,883,500
(六) 其他				-5,556,038			-5,556,038
四、本期末余额	2,383,000,000	5,333,850,233	87,892,316	619,832	989,528,222	3,606,545,122	12,401,435,725

2022 年年度报告

项目	2021 年度						
	实收资本（或股本）	资本公积	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
一、上年年末余额	2,383,000,000	5,539,416,210	9,428,611	486,757	504,072,097	-1,430,656,122	7,005,747,553
加：会计政策变更							
前期差错更正							
联营企业和合营企业执行新准则的影响			-270,602				-270,602
其他							
二、本年期初余额	2,383,000,000	5,539,416,210	9,158,009	486,757	504,072,097	-1,430,656,122	7,005,476,951
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）		-205,565,977	23,324,041	-33,927	44,624,135	1,546,313,333	1,408,661,605
（一）综合收益总额			23,324,041			1,876,897,468	1,900,221,509
（二）所有者投入和减少资本		-206,401,283					-206,401,283
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		-206,401,283					-206,401,283
（三）利润分配					44,624,135	-330,584,135	-285,960,000
1. 提取盈余公积					44,624,135	-44,624,135	
2. 对所有者（或股东）的分配						-285,960,000	-285,960,000
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				-33,927			-33,927
1. 本期提取				31,604,930			31,604,930
2. 本期使用				31,638,857			31,638,857
（六）其他		835,306					835,306
四、本期期末余额	2,383,000,000	5,333,850,233	32,482,050	452,830	548,696,232	115,657,211	8,414,138,556

公司负责人：梁彦波

主管会计工作负责人：马明德

会计机构负责人：马明德

### 三、公司基本情况

#### 1. 公司概况

√适用 □不适用

西部矿业股份有限公司(「本公司」)是一家在中华人民共和国青海省注册的股份有限公司，于 2000 年 12 月 28 日成立。本公司所发行人民币普通股 A 股股票，已在上海证券交易所上市。公司总部位于青海省西宁市五四大街 52 号。

本公司及其子公司(以下统称「本集团」)的主要业务为有色基本金属的采矿、选矿及冶炼和金属贸易及对关联成员单位办理金融业务。

本集团的母公司及最终母公司为于中华人民共和国青海省成立的西部矿业集团有限公司(以下统称「西矿集团」)。

本财务报表已经本公司董事会于 2023 年 3 月 23 日决议批准。根据本公司章程，本财务报表将提交股东大会审议。

#### 2. 合并财务报表范围

√适用 □不适用

合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，本年度合并范围无变化。

### 四、财务报表的编制基础

#### 1. 编制基础

本财务报表按照财政部颁布的《企业会计准则—基本准则》以及其后颁布及修订的具体会计准则、应用指南、解释以及其他相关规定(统称「企业会计准则」)编制。

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

#### 2. 持续经营

√适用 □不适用

截至 2022 年 12 月 31 日，本集团的流动负债大于流动资产人民币 3,833,751,714 元。本公司董事认为，根据本集团尚未使用的融资授信额度，及基于本集团的信用历史，来自于银行和其他金融机构的其他可利用资金来源，管理层认为本集团能够于其目前能力水平内继续营运，且预期本集团于未来十二个月将有充足流动资金支付营运所需资金。因此，本财务报表按持续经营基准编制。持续经营基准假设本集团将于可见将来继续经营，并将能够在日常业务过程中变现其资产及清偿其负债及履行承担。

编制本财务报表时，除某些金融工具外，均以历史成本为计价原则。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

### 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

本集团根据实际生产经营特点制定了具体会计政策和会计估计，主要体现在固定资产折旧、无形资产摊销和安全生产费的计提等。

### 1. 遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司及本集团于 2022 年 12 月 31 日的财务状况以及 2022 年度的经营成果和现金流量。

### 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

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

### 4. 记账本位币

记账本位币和编制本财务报表所采用的货币均为人民币。除有特别说明外，均以人民币元为单位表示。

本集团下属子公司、合营企业及联营企业，根据其经营所处的主要经济环境自行决定其记账本位币，编制财务报表时折算为人民币。

### 5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

适用 不适用

企业合并分为同一控制下企业合并和非同一控制下企业合并。

同一控制下企业合并

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

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

非同一控制下企业合并

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

非同一控制下企业合并中所取得的被购买方可辨认资产、负债及或有负债在收购日以公允价值计量。

支付的合并对价的公允价值(或发行的权益性证券的公允价值)与购买日之前持有的被购买方的股权的公允价值之和大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉，并以成本减去累计减值损失进行后续计量。支付的合并对价的公允价值(或发行的权益性证券

的公允价值)与购买日之前持有的被购买方的股权的公允价值之和小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的,对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及支付的合并对价的公允价值(或发行的权益性证券的公允价值)及购买日之前持有的被购买方的股权的公允价值的计量进行复核,复核后支付的合并对价的公允价值(或发行的权益性证券的公允价值)与购买日之前持有的被购买方的股权的公允价值之和仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的,其差额计入当期损益。

## 6. 合并财务报表的编制方法

√适用 □不适用

合并财务报表的合并范围以控制为基础确定,包括本公司及全部子公司的财务报表。子公司,是指被本公司控制的主体(含企业、被投资单位中可分割的部分,以及本公司所控制的结构化主体等)。

编制合并财务报表时,子公司采用与本公司一致的会计年度和会计政策。本集团内部各公司之间的所有交易产生的资产、负债、权益、收入、费用和现金流量于合并时全额抵销。

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

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

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

## 7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

√适用 □不适用

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

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

本集团对合营企业采用权益法核算。

## 8. 现金及现金等价物的确定标准

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

## 9. 外币业务和外币报表折算

√适用 □不适用

本集团对于发生的外币交易，将外币金额折算为记账本位币金额。

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

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

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

## 10. 金融工具

√适用 □不适用

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

金融工具的确认和终止确认

本集团于成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

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

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

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

以常规方式买卖金融资产，按交易日会计进行确认和终止确认。常规方式买卖金融资产，是指按照合同条款的约定，在法规或通行惯例规定的期限内收取或交付金融资产。交易日，是指本集团承诺买入或卖出金融资产的日期。

#### 金融资产分类和计量

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

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

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

#### 金融资产的后续计量取决于其分类：

##### 以摊余成本计量的债务工具投资

金融资产同时符合下列条件的，分类为以摊余成本计量的金融资产：管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标；该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。此类金融资产采用实际利率法确认利息收入，其终止确认、修改或减值产生的利得或损失，均计入当期损益。

##### 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资

金融资产同时符合下列条件的，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：本集团管理该金融资产的业务模式是既以收取合同现金流量为目标又以出售金融资产为目标；该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。此类金融资产采用实际利率法确认利息收入。除利息收入、减值损失及汇兑差额确认为当期损益外，其余公允价值变动计入其他综合收益。当金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益转出，计入当期损益。

##### 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资

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

##### 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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

#### 金融负债分类和计量

除了签发的财务担保合同及由于金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债以外，本集团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。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关交易费用直接计入当期损益，以摊余成本计量的金融负债的相关交易费用计入其初始确认金额。

金融负债的后续计量取决于其分类：

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（含属于金融负债的衍生工具）和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具），按照公允价值进行后续计量，所有公允价值变动均计入当期损益。对于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，按照公允价值进行后续计量，除由本集团自身信用风险变动引起的公允价值变动计入其他综合收益之外，其他公允价值变动计入当期损益；如果由本集团自身信用风险变动引起的公允价值变动计入其他综合收益会造成或扩大损益中的会计错配，本集团将所有公允价值变动（包括自身信用风险变动的的影响金额）计入当期损益。

以摊余成本计量的金融负债

对于此类金融负债，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。

金融工具减值

本集团以预期信用损失为基础，对以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资、租赁应收款、贷款承诺及财务担保合同进行减值处理并确认损失准备。

对于不含重大融资成分的应收款项，本集团运用简化计量方法，按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

对于租赁应收款、包含重大融资成分的应收款项，本集团选择运用简化计量方法，按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

除上述采用简化计量方法以外的金融资产、贷款承诺及财务担保合同，本集团在每个资产负债表日评估其信用风险自初始确认后是否已经显著增加，如果信用风险自初始确认后未显著增加，处于第一阶段，本集团按照相当于未来 12 个月内预期信用损失的金额计量损失准备，并按照账面余额和实际利率计算利息收入；如果信用风险自初始确认后已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，本集团按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备，并按照账面余额和实际利率计算利息收入；如果初始确认后发生信用减值的，处于第三阶段，本集团按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备，并按照摊余成本和实际利率计算利息收入。



本集团基于单项和组合评估金融工具的预期信用损失。本集团考虑了不同客户的信用风险特征，以账龄组合为基础评估金融工具的预期信用损失。

关于本集团对信用风险显著增加判断标准、已发生信用减值资产的定义、预期信用损失计量的假设等披露参见附注十、3。

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

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

#### 金融工具抵销

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

#### 财务担保合同

财务担保合同，是指特定债务人到期不能按照债务工具条款偿付债务时，发行方向蒙受损失的合同持有人赔付特定金额的合同。财务担保合同在初始确认时按照公允价值计量，除指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同外，其余财务担保合同在初始确认后按照资产负债表日确定的预期信用损失准备金额和初始确认金额扣除按照收入确认原则确定的累计摊销额后的余额两者孰高者进行后续计量。

#### 衍生金融工具

本集团使用衍生金融工具。衍生金融工具初始以衍生交易合同签订当日的公允价值进行计量，并以其公允价值进行后续计量。公允价值为正数的衍生金融工具确认为一项资产，公允价值为负数的确认为一项负债。

除与套期会计有关外，衍生工具公允价值变动产生的利得或损失直接计入当期损益。

#### 金融资产转移

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

本集团既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产并确认产生的资产和负债；未放弃对该金融资产控制的，按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

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

## 11. 应收票据

### 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

应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理见附注十、3。

## 12. 应收账款

### 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

应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理见附注十、3。

## 13. 应收款项融资

√适用 □不适用

应收款项融资的预期信用损失的确定方法及会计处理见附注十、3。

## 14. 其他应收款

### 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

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理见附注十、3。

## 15. 存货

√适用 □不适用

存货包括原材料、在产品、产成品、贸易商品和低值易耗品等。

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

存货的盘存制度采用永续盘存制。

于资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量，对成本高于可变现净值的，计提存货跌价准备，计入当期损益。

可变现净值，是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。计提存货跌价准备时，原材料与产成品均按单个存货项目计提。

## 16. 合同资产

### (1). 合同资产的确认方法及标准

□适用 √不适用

**(2). 合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法**

适用 不适用

**17. 持有待售资产**

适用 不适用

**18. 债权投资****(1). 债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法**

适用 不适用

**19. 其他债权投资****(1). 其他债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法**

适用 不适用

**20. 长期应收款****(1). 长期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

**21. 长期股权投资**

适用 不适用

长期股权投资包括对子公司、合营企业和联营企业的权益性投资。

长期股权投资在取得时以初始投资成本进行初始计量。通过同一控制下企业合并取得的长期股权投资，以合并日取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为初始投资成本；初始投资成本与合并对价账面价值之间差额，调整资本公积（不足冲减的，冲减留存收益）；合并日之前的其他综合收益，在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他股东权益变动而确认的股东权益，在处置该项投资时转入当期损益；其中，处置后仍为长期股权投资的按比例结转，处置后转换为金融工具的则全额结转。通过非同一控制下企业合并取得的长期股权投资，以合并成本作为初始投资成本（通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并的，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和作为初始投资成本），合并成本包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和；购买日之前持有的因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他股东权益变动而确认的股东权益，在处置该项投资时转入当期损益；其中，处置后仍为长期股权投资的按比例结转，处置后转换为金融工具的则全额结转。除企业合并形成的长期股权投资以外方式取得的长期股权投资，按照下列方法确定初始投资成本：支付现金取得的，以实际支付的购买价款及与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出作为初始投资成本；发行权益性证券取得的，以发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资，在本公司个别财务报表中采用成本法核算。控制，是指拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响回报金额。

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

本集团对被投资单位具有共同控制或重大影响的，长期股权投资采用权益法核算。共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。重大影响，是指对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。

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

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

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。采用权益法核算的长期股权投资，终止采用权益法的，原权益法核算的相关其他综合收益采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他股东权益变动而确认的股东权益，全部转入当期损益；仍采用权益法的，原权益法核算的相关其他综合收益采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理并按比例转入当期损益，因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他股东权益变动而确认的股东权益，按相应的比例转入当期损益。

## 22. 投资性房地产

不适用

**23. 固定资产****(1). 确认条件**

适用 不适用

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

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

除使用提取的安全生产费形成的之外，固定资产的折旧除矿山构筑物采用产量法折耗外，其他采用年限平均法计提。

**(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
矿山机器设备	直线法	5-13 年	4%	7.4%-19.2%
房屋及建筑物	直线法	24-36 年	4%	2.7%-4.0%
机器设备	直线法	5-18 年	4%	5.3%-19.2%
运输工具	直线法	8-12 年	4%	8.0%-12.0%
办公设备	直线法	3-13 年	4%	7.4%-32.0%

本集团至少于每年年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，必要时进行调整。

**(3). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法**

适用 不适用

**24. 在建工程**

适用 不适用

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。

**25. 借款费用**

适用 不适用

可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用，予以资本化，其他借款费用计入当期损益。符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

借款费用同时满足下列条件的，才能开始资本化：

(1) 资产支出已经发生；

(2) 借款费用已经发生；

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

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

在资本化期间内，每一会计期间的利息资本化金额，按照下列方法确定：

(1) 专门借款以当期实际发生的利息费用，减去暂时性的存款利息收入或投资收益后的金额确定；

(2) 占用的一般借款，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的加权平均利率计算确定。

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

## 26. 生物资产

适用 不适用

## 27. 油气资产

适用 不适用

## 28. 使用权资产

适用 不适用

在租赁期开始日，本集团将其可在租赁期内使用租赁资产的权利确认为使用权资产，按照成本进行初始计量。使用权资产成本包括：租赁负债的初始计量金额；在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；承租人发生的初始直接费用；承租人为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本。本集团因租赁付款额变动重新计量租赁负债的，相应调整使用权资产的账面价值。本集团后续采用年限平均法对使用权资产计提折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，本集团在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，本集团在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

## 29. 无形资产

### (1). 计价方法、使用寿命、减值测试

适用 不适用

无形资产仅在与有关的经济利益很可能流入本集团，且其成本能够可靠地计量时才予以确认，并以成本进行初始计量。但非同一控制下企业合并中取得的无形资产，其公允价值能够可靠地计量的，即单独确认为无形资产并按照公允价值计量。

本集团的无形资产包括土地使用权、采矿权、勘探开发成本、地质成果和其他等项目，无形资产按照成本或公允价值（若通过非同一控制下的企业合并增加）进行初始计量。

无形资产按照其能为本集团带来经济利益的期限确定使用寿命，无法预见其为本集团带来经济利益期限的作为使用寿命不确定的无形资产。使用寿命有限的无形资产中，采矿权及地质成果采用产量法摊销，土地使用权在使用寿命内采用直线法摊销。本集团至少于每年年度终了，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，必要时进行调整。

#### 土地使用权

土地使用权是指为取得一定期限土地使权利而支付的成本。本集团取得的土地使用权，通常作为无形资产核算。自行开发建造厂房等建筑物，相关的土地使用权和建筑物分别作为无形资产和固定资产核算。外购土地及建筑物支付的价款在土地使用权和建筑物之间进行分配，难以合理分配的，全部作为固定资产处理。本集团之土地使用权之摊销年限为 36-50 年。

#### 采矿权

采矿权代表取得采矿许可证的成本。采矿权采用产量法进行摊销。

#### 勘探开发成本

勘探开发成本包括取得探矿权的成本及在地质勘探过程中所发生的各项成本和费用。当勘探结束且有合理依据确定勘探形成地质成果时，余额转入地质成果。当不能形成地质成果时，一次性计入当期损益。

#### 地质成果

地质成果归集地质已形成地质成果的在勘探过程中所发生的各项支出，自相关矿山开始生产运营时，采用产量法进行摊销。

### (2). 内部研究开发支出会计政策

适用  不适用

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

### 30. 长期资产减值

适用  不适用

对除存货、递延所得税资产、金融资产外的资产减值，按以下方法确定：于资产负债表日判断资产是否存在可能发生减值的迹象，存在减值迹象的，本集团将估计其可收回金额，进行减值

测试；对因企业合并所形成的商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，至少于每年末进行减值测试。

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

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

就商誉的减值测试而言，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。相关的资产组或者资产组组合，是能够从企业合并的协同效应中受益的资产组或者资产组组合，且不大于本集团确定的报告分部。

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

上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

### 31. 长期待摊费用

适用 不适用

### 32. 合同负债

#### (1). 合同负债的确认方法

适用 不适用

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

### 33. 职工薪酬

职工薪酬，是指本集团为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的各种形式的报酬或补偿。职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。本集团提供给职工配偶、子女、受赡养人、已故员工遗属及其他受益人等的福利，也属于职工薪酬。

#### (1). 短期薪酬的会计处理方法

适用 不适用

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



## (2). 离职后福利的会计处理方法

√适用 □不适用

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

## (3). 辞退福利的会计处理方法

√适用 □不适用

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

## (4). 其他长期职工福利的会计处理方法

□适用 √不适用

## 34. 租赁负债

√适用 □不适用

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

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

租赁期开始日后，本集团确认利息时增加租赁负债的账面金额，支付租赁付款额时减少租赁负债的账面金额。当实质固定付款额发生变动、担保余值预计的应付金额发生变化、用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动、购买选择权、续租选择权或终止选择权的评估结果或实际行权情况发生变化时，本集团按照变动后的租赁付款额的现值重新计量租赁负债。

## 35. 预计负债

√适用 □不适用

除了非同一控制下企业合并中的或有对价及承担的或有负债之外，当与或有事项相关的义务同时符合以下条件，本集团将其确认为预计负债：

- (1) 该义务是本集团承担的现时义务；
- (2) 该义务的履行很可能导致经济利益流出本集团；
- (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。每个资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。有确凿证据表明该账面价值不能反映当前最佳估计数的，按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

非同一控制下企业合并中取得的被购买方或有负债在初始确认时按照公允价值计量，在初始确认后，按照预计负债确认的金额，和初始确认金额扣除收入确认原则确定的累计摊销额后的余额，以两者之中的较高者进行后续计量。

以预期信用损失进行后续计量的财务担保合同列示于预计负债。

### 36. 股份支付

适用 不适用

### 37. 优先股、永续债等其他金融工具

适用 不适用

### 38. 收入

#### (1). 收入确认和计量所采用的会计政策

适用 不适用

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

#### 销售商品合同

本集团与客户之间的销售商品合同通常仅包含转让商品的履约义务。本集团通常在综合考虑了下列因素的基础上，以商品控制权转移时点确认收入：取得商品的现时收款权利、商品所有权上的主要风险和报酬的转移、商品的法定所有权的转移、商品实物资产的转移、客户接受该商品。

#### 重大融资成分

对于合同中存在重大融资成分的，本集团按照假定客户在取得商品或服务控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格，使用将合同对价的名义金额折现为商品或服务现销价格的折现率，将确定的交易价格与合同承诺的对价金额之间的差额在合同期间内采用实际利率法摊销。对于预计客户取得商品或服务控制权与客户支付价款间隔未超过一年的，本集团未考虑合同中存在的重大融资成分。

#### 主要责任人/代理人

对于本集团自第三方取得交易商品或其他资产控制权后，再转让给客户，本集团有权自主决定所交易商品或服务的价格，即本集团在向客户转让交易商品前能够控制该交易商品，因此本集团是主要责任人，按照已收或应收对价总额确认收入。否则，本集团为代理人，按照预期有权收

取的佣金或手续费的金额确认收入，该金额应当按照已收或应收对价总额扣除应支付给其他相关方的价款后的净额，或者按照既定的佣金金额或比例等确定。

#### 利息收入

以摊余成本计量的债务工具投资的利息收入按实际利率法计算并计入当期损益。利息收入包括折价或溢价，或生息资产的初始账面价值与到期日金额之间的其他差异按实际利率法计算进行的摊销。

实际利率法，是指计算金融资产或金融负债的摊余成本以及将各期利息收入或利息支出分摊计入各会计期间的方法。实际利率，是指将金融资产或金融负债在预计存续期间的估计未来现金流量，折现为该金融资产账面余额或该金融负债摊余成本所使用的利率。在确定实际利率时，本集团在考虑金融资产或金融负债所有合同条款的基础上估计预期现金流量，但不考虑预期信用损失。本集团支付或收取的、属于实际利率组成部分的各项收费、交易费用及溢价或折价等，在确定实际利率时予以考虑。

对于购入或源生的已发生信用减值的金融资产，本集团自初始确认起，按照该金融资产的摊余成本和经信用调整的实际利率计算确定其利息收入。经信用调整的实际利率，是指将购入或源生的已发生信用减值的金融资产在预计存续期的估计未来现金流量，折现为该金融资产摊余成本的利率。

对于购入或源生的未发生信用减值、但在后续期间成为已发生信用减值的金融资产，本集团在后续期间，按照该金融资产的摊余成本和实际利率计算确定其利息收入。

#### 租赁收入

经营租赁的租金收入在租赁期内各个期间按照直线法确认，或有租金在实际发生时计入当期损益。

### (2). 同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况

适用 不适用

### 39. 合同成本

适用 不适用

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

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

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

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

(2) 该成本增加了企业未来用于履行履约义务的资源；

(3) 该成本预期能够收回。

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

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

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

#### 40. 政府补助

√适用 □不适用

政府补助在能够满足其所附的条件并且能够收到时，予以确认。政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

政府文件规定用于购建或以其他方式形成长期资产的，作为与资产相关的政府补助；政府文件不明确的，以取得该补助必须具备的基本条件为基础进行判断，以购建或以其他方式形成长期资产为基本条件的作为与资产相关的政府补助，除此之外的作为与收益相关的政府补助。

与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益或冲减相关成本。

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

#### 41. 递延所得税资产/递延所得税负债

√适用 □不适用

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

各种应纳税暂时性差异均据以确认递延所得税负债，除非：

(1) 应纳税暂时性差异是在以下交易中产生的：商誉的初始确认，或者具有以下特征的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或可抵扣亏损；

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

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

(1)可抵扣暂时性差异是在以下交易中产生的：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或可抵扣亏损；

(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。

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

于资产负债表日，本集团对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，减记递延所得税资产的账面价值。于资产负债表日，本集团重新评估未确认的递延所得税资产，在很可能获得足够的应纳税所得额可供所有或部分递延所得税资产转回的限度内，确认递延所得税资产。

同时满足以下条件时，递延所得税资产和递延所得税负债以抵销后的净额列示：拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利；递延所得税资产和递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一应纳税主体征收的所得税相关或者对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产和递延所得税负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债或是同时取得资产、清偿债务。

## 42. 租赁

### (1). 经营租赁的会计处理方法

适用 不适用

### (2). 融资租赁的会计处理方法

适用 不适用

### (3). 新租赁准则下租赁的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

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

作为承租人

本集团作为承租人的一般会计处理见附注五、28 和附注五、34。

短期租赁和低价值资产租赁

本集团将在租赁期开始日，租赁期不超过 12 个月，且不包含购买选择权的租赁认定为短期租赁；将单项租赁资产为全新资产时价值不超过人民币 4 万元的租赁认定为低价值资产租赁。本集团转租或预期转租租赁资产的，原租赁不认定为低价值资产租赁。本集团对短期租赁和低价值资产租赁选择不确认使用权资产和租赁负债。在租赁期内各个期间按照直线法计入相关的资产成本或当期损益。

#### 作为出租人

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

#### 作为经营租赁出租人

经营租赁的租金收入在租赁期内各个期间按直线法确认为当期损益，未计入租赁收款额的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。初始直接费用资本化，在租赁期内按照与租金收入确认相同的基础进行分摊，分期计入当期损益。

#### 售后租回交易

本集团按照附注五、38 评估确定售后租回交易中的资产转让是否属于销售。

#### 作为承租人

售后租回交易中的资产转让属于销售的，本集团作为承租人按原资产账面价值中与租回获得的使用权有关的部分，计量售后租回所形成的使用权资产，并仅就转让至出租人的权利确认相关利得或损失；售后租回交易中的资产转让不属于销售的，本集团作为承租人继续确认被转让资产，同时确认一项与转让收入等额的金融负债，按照附注五、10 对该金融负债进行会计处理。

### 43. 其他重要的会计政策和会计估计

√适用 □不适用

#### （一）利润分配

本公司的现金股利，于股东大会批准后确认为负债。

#### （二）安全生产费

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

#### （三）一般风险准备

根据财政部的有关规定，本集团子公司西矿财务从税后净利润中提取一般准备作为利润分配处理。

#### （四）公允价值计量

本集团于每个资产负债表日以公允价值计量的权益工具投资、衍生金融工具。公允价值，是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。

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

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

#### （五）重大会计判断和估计

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

##### 判断

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

##### 与贸易相关收入

本集团开展有色金属贸易业务，在判断其是主要责任人还是代理人时，以本集团在特定商品转让给客户之前是否能够控制该商品为原则。本集团根据相关商品的性质、合同条款的约定以及其他所有相关事实和情况综合进行判断，这些事实和情况包括但不限于：

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

##### 估计的不确定性

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

##### 金融资产之外的非流动资产减值(除商誉外)

本集团于资产负债表日对除金融资产之外的非流动资产判断是否存在可能发生减值的迹象。对使用寿命不确定的无形资产，除每年进行的减值测试外，当其存在减值迹象时，也进行减值测试。其他除金融资产之外的非流动资产，当存在迹象表明其账面金额不可收回时，进行减值测试。当资产或资产组的账面价值高于可收回金额，即公允价值减去处置费用后的净额和预计未来现金流量的现值中的较高者，表明发生了减值。公允价值减去处置费用后的净额，参考公平交易中类似资产的销售协议价格或可观察到的市场价格，减去可直接归属于该资产处置的增量成本确定。在不存在资产组销售协议和资产组活跃市场的情况下，以可获得的最佳信息为基础，估计资产的

公允价值减去处置费用后的净额，该净额可以参考同行业类似资产最近交易价格或者结果进行估计。预计未来现金流量现值时，管理层必须估计该项资产或资产组的预计未来现金流量，并选择恰当的折现率确定未来现金流量的现值。

#### 已探明及控制储量

在以上主要会计政策中，矿山构筑物、采矿权及地质成果等按已探明及控制储量采用产量法进行摊销，且在进行矿山资产减值测试时已探明及控制储量及相应产量估评将影响未来现金流量及可回收金额。已探明及控制矿山储量一般根据估计得来，这种估计是基于有关知识、经验和行业惯例所做出的判断。一般地，这种基于探测和测算的矿山储量的判断不可能非常精确，在掌握了新技术或新信息后，这种估计很可能需要更新。这有可能会导导致本集团的经营和开发方案发生变化，从而可能会影响本集团的经营和业绩。

#### 金融工具减值

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

#### 递延所得税资产

在很可能有足够的应纳税所得额用以抵扣可抵扣亏损的限度内，应就所有尚未利用的可抵扣亏损确认递延所得税资产。这需要管理层运用大量的判断来估计未来取得应纳税所得额的时间和金额，结合纳税筹划策略，以决定应确认的递延所得税资产的金额。

## 44. 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

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注(受重要影响的报表项目名称和金额)
关于印发《企业会计准则解释第 15 号》的通知	第七届董事会第二十三次会议	

其他说明

#### 试运行销售会计处理

根据《企业会计准则解释第 15 号》，本集团自 2022 年 1 月 1 日起，对固定资产达到预定可使用状态前产出的产品或副产品对外销售（以下统称试运行销售）相关的收入和成本分别进行会计处理，计入当期损益（属于日常活动的在“营业收入”和“营业成本”项目列示，属于非日常活动的在“资产处置收益”等项目列示），不再将试运行销售相关收入抵销相关成本后的净额冲减固定资产成本；试运行产出的有关产品或副产品在对外销售前，符合资产确认条件的确认为存货或其他相关资产。该会计政策变更对本集团 2021 年 1 月 1 日的财务报表无追溯影响。对于 2021 年度发生的试运行销售，本集团按照《企业会计准则解释第 15 号》的规定进行追溯调整。



执行《企业会计准则解释第 15 号》对 2022 年 1 月 1 日财务报表的影响如下：

#### 合并资产负债表

	会计政策变更前上年 年末余额	会计政策变更	会计政策变更后 年初余额
资产			
固定资产	21,194,392,683	368,478	21,194,761,161
开发支出	28,914,552	493,417	29,407,969
	21,223,307,235	861,895	21,224,169,130
所有者权益			
归属于母公司股东权益合计	13,291,436,306	-568,054	13,290,868,252
少数股东权益	4,982,041,108	1,429,949	4,983,471,057
股东权益合计	18,273,477,414	861,895	18,274,339,309

#### 合并利润表

	会计政策变更前上年 发生额	会计政策变更	会计政策变更后上 年发生额
营业收入	38,401,060,659	98,765,465	38,499,826,124
营业成本	30,325,287,397	97,903,570	30,423,190,967
净利润	4,556,202,720	861,895	4,557,064,615
归属于母公司股东的净利润	2,932,499,835	-568,054	2,931,931,781
少数股东损益	1,623,702,885	1,429,949	1,625,132,834

#### (2). 重要会计估计变更

适用 不适用

#### (3). 2022 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

#### 45. 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	增值税按销项税额扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额缴纳。	销售黄金收入免征增值税；销售水收入按 3% 及 9% 的税率计算应纳增值税；销售铅精矿、铅精矿(含银)、锌精矿、铜精矿、铜精矿(含银)、硫精矿、钼精矿、镍精矿、电、铅锭、锌锭、电解铜、银锭、铁精粉、球团、氢氧化镁、氧化镁、氧化锌、电熔镁砂、偏钒酸铵及其他产品(商品)收入按 13%

		的税率计算销项税。
城市维护建设税	以实际缴纳的流转税额为计税基数。	按实际缴纳的流转税额的 1%-7% 计缴。
企业所得税	以应纳税所得额为计税基数。	本公司及子公司除西矿香港、康赛铜业外根据企业所得税法,适用税率为 25% (2021 年度: 25%)。注册于香港的西矿香港、康赛铜业的所得税按在香港产生的应纳税所得额,根据税率 16.5% 计提 (2021 年度: 16.5%)。
资源税	<p>本公司的铅精矿、锌精矿按销售额作为计税基数</p> <p>本公司之分公司锡铁山分公司的资源税按销售额作为计税基数</p> <p>本公司之子公司西部铜业的资源税按销售额作为计税基数</p> <p>本公司之子公司鑫源矿业及会东大梁的铅精矿、锌精矿及铜精矿按销售额作为计税基数</p> <p>本公司之子公司玉龙铜业的铜精矿及阴极铜按销售额作为计税基数</p> <p>本公司之子公司肃北博伦的铁精粉、矾矿石按销售额作为计税基数</p> <p>本公司之子公司哈密博伦的铁精粉按销售额作为计税基数</p> <p>本公司之子公司新疆瑞伦的镍精矿、铜精矿、钴精矿、铜精矿含金、铜精矿含银按销售额作为计税基数</p> <p>本公司之子公司双利矿业的球团以组成计税价格作为计税基数,铜精矿、砂石及废石按销售额作为计税基础</p> <p>本公司之子公司鸿丰伟业的铁精粉、铜精矿含铜、锌精矿含锌按销售额作为计税基础</p> <p>本公司之子公司西部镁业的天然卤水按销售额作为计税基数</p>	<p>本公司的铅精矿、锌精矿按销售额作为计税基数,按 5% 的资源税税率计缴。</p> <p>本公司之分公司锡铁山分公司的资源税按销售额作为计税基数,铅精矿和锌精矿按 5% 的税率,铅精矿含金和铅精矿含银按 5% 的税率减半征收。</p> <p>本公司之子公司西部铜业的资源税按销售额作为计税基数,铜精矿按 7% 的税率,铅锌精矿按 6% 的税率,铁矿石按 4.8% 的税率计缴,副产含银按 4% 的税率计缴。</p> <p>本公司之子公司鑫源矿业及会东大梁的铅精矿、锌精矿及铜精矿按销售额作为计税基数,铜精矿按 4% 的税率,铅锌精矿按 3.5% 的税率计缴。</p> <p>本公司之子公司玉龙铜业的铜精矿及阴极铜按销售额作为计税基数,按 5% 的税率计缴。</p> <p>本公司之子公司肃北博伦的铁精粉按销售额作为计税基数,按 3% 的税率计缴;矾矿石按销售额作为计税基数,按 3.5% 的税率计缴。</p> <p>本公司之子公司哈密博伦的铁精粉按销售额作为计税基数,按 5% 的税率计缴。</p> <p>本公司之子公司新疆瑞伦的镍精矿按销售额作为计税基数,按 4% 的税率计缴;铜精矿、钴精矿按销售额作为计税基数,按 4% 的税率计缴并享受 30% 减免;铜精矿含金、铜精矿含银按销售额作为计税基数,按 5% 的税率计缴并享受 30% 减免。</p> <p>本公司之子公司双利矿业的球团以组成计税价格作为计税基数,按 4% 的税率计缴;铜精矿按 7% 的税率计缴并享受 20% 减免;砂石及废石料按 5% 的税率计缴。</p> <p>本公司之子公司鸿丰伟业的铁精粉、铜精矿含铜按销售额作为计税基础,按 4% 的税率计缴;锌精矿含锌按销售额作为计税基础,按 5% 的税率计缴。</p> <p>本公司之子公司西部镁业的天然卤水按销售额作为计税基数,按 15% 的税率计缴。</p>

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

## 2. 税收优惠

适用  不适用

2022 年,本公司及主要子公司有效的税收优惠如下:

(1)根据财政部、税务总局和国家发展改革委《关于延续西部大开发企业所得税政策的公告》(财政部公告 2020 年第 23 号)，自 2021 年 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。上述鼓励类产业企业是指以《西部地区鼓励类产业目录》中规定的产业项目为主营业务，且其主营业务收入占企业收入总额 60% 以上的企业。

《西部地区鼓励类产业目录(2020 年本)》已经国务院批准，自 2021 年 3 月 1 日起施行。本公司通过与当地税务局沟通，认为部分分子公司符合上述西部大开发企业所得税优惠政策规定，可以享受 15% 优惠税率，锡铁山分公司 2021 年及 2022 年按 15% 优惠税率计算所得税，子公司西部铜业、会东大梁、鑫源矿业、新疆瑞伦及哈密博伦 2021 年及 2022 年可以享受 15% 优惠税率。

(2)根据财政部、税务总局和国家发展改革委《关于延续西部大开发企业所得税政策的公告》(财政部公告 2020 年第 23 号)，本公司的子公司玉龙铜业在 2021 年及 2022 年，均按 15% 的税率征收企业所得税。根据藏政发[2022]11 号文件中第五条第 1 款：“吸纳我区农牧民、残疾人员、享受城市最低生活保障人员、高校毕业生及退役士兵五类人员就业人数达到企业职工总数 30%(含本数)以上的企业，免征企业所得税地方分享部分”，本公司的子公司玉龙铜业符合优惠事项规定的条件，在优惠税率 15% 的基础上减免 6% 的地方分享部分，按 9% 的税率征收企业所得税。

### 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	38,114	1,851
银行存款	957,813,129	1,324,032,349
其他货币资金	5,563,968,279	5,031,013,317
其中：西矿财务存放同业款项	4,182,659,608	2,904,326,456
西矿财务存放中央银行法定准备金	415,327,726	454,324,766
合计	6,521,819,522	6,355,047,517
其中：存放在境外的款项总额	170,671,246	165,707,105

#### 其他说明

于 2022 年 12 月 31 日，本集团因开具承兑汇票及开立信用证人民币 866,305,955 元(2021 年 12 月 31 日：人民币 1,598,551,627 元)的银行存款使用受到限制，本年无因诉讼导致使用受到限制的银行存款(2021 年 12 月 31 日：无)，本集团因储备央行法定准备金人民币 415,327,726 元(2021 年 12 月 31 日：人民币 454,324,766 元)的银行存款使用受到限制；本集团因缴纳矿山复垦保证金人民币 99,664,990 元(2021 年 12 月 31 日：人民币 73,800,468 元)的银行存款使用受到限制，本集团因存放黄金交易保证金人民币 10,000 元(2021 年 12 月 31 日：人民币 10,000 元)的银行存款使用受到限制。

银行活期存款按照银行活期存款利率取得利息收入。短期定期存款的存款期分为 7 天至 1 年不等，依本集团的现金需求而定，并按照相应的银行定期存款利率取得利息收入。

## 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
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	1,349,700	813,351,946
其中：		
债务工具投资	-	813,039,896
权益工具投资		
衍生金融工具	1,349,700	312,050
指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
合计	1,349,700	813,351,946

其他说明：

√适用 □不适用

本集团于 2022 年度签订了金、银、铜等有色金属的期货合约（2021 年度：签订了铅、铜、金、银等有色金属的期货合约以及购买了可随时赎回的短期理财产品）。

## 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	235,762,939	217,610,298
商业承兑票据	415,036,659	374,969,001
合计	650,799,598	592,579,299

### (2). 期末公司已质押的应收票据

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末已质押金额
银行承兑票据	16,204,643
商业承兑票据	162,593,321
合计	178,797,964

### (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		142,571,150
商业承兑票据		246,127,778
合计		388,698,928

## (4). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

□适用 √不适用

## (5). 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

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备, 请参照其他应收款披露:

□适用 √不适用

## (6). 坏账准备的情况

□适用 √不适用

## (7). 本期实际核销的应收票据情况

□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
1 年以内	
其中: 1 年以内分项	
1 年以内	165,944,842
1 年以内小计	165,944,842
1 至 2 年	2,579,628
2 至 3 年	3,495,257
3 年以上	16,516,247
合计	188,535,974

## (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	18,023,919	10	18,023,919	100	-	18,023,919	4	18,023,919	100	-
其中：										
按单项计提坏账准备	18,023,919	10	18,023,919	100	-	18,023,919	4	18,023,919	100	-
按组合计提坏账准备	170,512,055	90	2,450,539	1	168,061,516	384,506,238	96	2,242,973	1	382,263,265
其中：										
按组合计提坏账准备	170,512,055	90	2,450,539	1	168,061,516	384,506,238	96	2,242,973	1	382,263,265
合计	188,535,974	/	20,474,458	/	168,061,516	402,530,157	/	20,266,892	/	382,263,265

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
青海西部化肥有限责任公司	14,660,041	14,660,041	100	资不抵债, 全额计提
镇江泰鑫来金属物资有限公司	3,363,878	3,363,878	100	资不抵债, 全额计提
合计	18,023,919	18,023,919	100	/

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: 按组合计提坏账准备

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	165,944,842	344,972	-
1 年至 2 年	2,579,628	161,521	6
2 年至 3 年	131,379	87,840	67
3 年以上	1,856,206	1,856,206	100
合计	170,512,055	2,450,539	1

按组合计提坏账的确认标准及说明:

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备, 请参照其他应收款披露:

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	18,023,919					18,023,919
按组合计提坏账准备	2,242,973	702,544	494,978			2,450,539
合计	20,266,892	702,544	494,978			20,474,458

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

## (5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
公司 1	25,797,508	14	36,237
公司 2	22,640,188	12	40,876
公司 3	19,341,796	10	49,510
公司 4	16,171,419	9	41,395
公司 5	14,869,990	7	38,063
合计	98,820,901	52	206,081

## (6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

□适用 √不适用

## (7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 6、 应收款项融资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	649,025,142	41,142,732
商业承兑汇票		-
合计	649,025,142	41,142,732

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

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

□适用 √不适用

其他说明：

√适用 □不适用

于 2022 年 12 月 31 日，本集团无因出票人未履约而将票据转为应收账款的票据（2021 年 12 月 31 日：无）。

2022 年度，本集团已贴现的应收款项融资贴现利息共计人民币 12,938,527 元（2021 年度：人民币 19,564,702 元）。



## 7、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	200,906,133	99	113,559,562	98
1至2年	2,542,782	1	466,002	1
2至3年	556	-	1,513,047	1
3年以上	-	-	138,188	-
合计	203,449,471	100	115,676,799	100

账龄超过1年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

于2022年12月31日，无账龄超过一年且金额重大的预付款项（2021年12月31日：无）。

## (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(%)
公司1	83,941,707	41
公司2	48,186,080	24
公司3	17,570,651	9
公司4	5,630,850	3
公司5	5,144,673	2
合计	160,473,961	79

其他说明

□适用 √不适用

## 8、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
应收利息		
应收股利		
其他应收款	163,433,038	271,118,267
合计	163,433,038	271,118,267

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). 坏账准备计提情况**

□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). 坏账准备计提情况**

□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
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内	146,984,592
1 年以内小计	146,984,592
1 至 2 年	14,794,288
2 至 3 年	475,740
3 年以上	246,698,513
合计	408,953,133

**(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
保证金	151,516,161	257,889,223
往来款	125,636,858	142,399,644
备用金	3,302,917	870,480
原生矿产品生态补偿费	100,982,198	100,982,198
应收政府款项	200,000	200,000
其他	27,314,999	10,464,049
合计	408,953,133	512,805,594

## (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)	
2022年1月1日余额	-	128,997	241,558,330	241,687,327
2022年1月1日余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段		-5,245	5,245	-
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提			3,817,131	3,817,131
本期转回		-4,241	-50,500	-54,741
本期转销				
本期核销				
其他变动			70,378	70,378
2022年12月31日余额		119,511	245,400,584	245,520,095

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	241,687,327	3,817,131	54,741	-	70,378	245,520,095
合计	241,687,327	3,817,131	54,741	-	70,378	245,520,095

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

## (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	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
单位 1	矿产资源补偿费	106,193,204	3 年以上	26	106,193,204
单位 2	往来款	65,660,755	3 年以上	16	65,660,755
单位 3	期货保证金	46,287,502	1 年以内	12	-

单位 4	往来款	37,782,000	3 年以上	9	37,782,000
单位 5	期货保证金	29,811,708	1 年以内及 1 至 2 年	7	-
合计	/	285,735,169	/	70	209,635,959

## (7). 涉及政府补助的应收款项

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据
青海省财政厅	原生矿产品生态补偿费	106,193,204	3 年以上	

## (8). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

□适用 √不适用

## (9). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 9、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	953,342,154	2,015,360	951,326,794	926,914,116	6,739,402	920,174,714
在产品	1,986,949,838	17,761,504	1,969,188,334	1,736,377,334	6,866,863	1,729,510,471
库存商品	485,306,912	17,332,931	467,973,981	287,265,768	5,091,764	282,174,004
贸易商品	11,996,255	-	11,996,255	196,741,573	-	196,741,573
低值易耗品	67,631,959	3,343,670	64,288,289	72,254,283	-	72,254,283
合计	3,505,227,118	40,453,465	3,464,773,653	3,219,553,074	18,698,029	3,200,855,045

## (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	6,739,402	3,331,345		8,055,387		2,015,360
在产品	6,866,863	19,625,182		8,730,541		17,761,504

库存商品	5,091,764	15,469,467		3,228,300		17,332,931
贸易商品						
低值易耗品	-	3,352,469		8,799		3,343,670
合计	18,698,029	41,778,463		20,023,027		40,453,465

## (3). 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

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

于 2022 年 12 月 31 日，部分存货的可变现净值低于账面价值，本年计提存货跌价准备人民币 41,778,463 元（2021 年：人民币 12,660,611 元）。

于 2022 年度，本集团因销售转出存货跌价准备人民币 15,400,550 元（2021 年：人民币 18,500,861 元），因资产价值回升转回的存货跌价准备人民币 4,622,477 元（2021 年：人民币 3,174,745 元）。

## 10、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). 本期合同资产计提减值准备情况

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

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

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的发放贷款及垫款	837,243,793	531,664,873
减：一年内到期的发放贷款及垫款减值准备	43,947,775	24,608,156
合计	793,296,018	507,056,717

期末重要的债权投资和其他债权投资：

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
债权投资	-	49,790,288
待抵扣进项税额	61,948,094	372,459,638
预缴企业所得税	58,044,432	23,668,138
其他	-	8,571,860
合计	119,992,526	454,489,924

其他说明

本集团持有的债权投资为西矿财务购买的同业存单已于 2022 年到期收回。

### 14、债权投资

#### (1). 债权投资情况

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

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

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

#### (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

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

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). 坏账准备计提情况**

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

**(3). 因金融资产转移而终止确认的长期应收款**

适用 不适用

**(4). 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额**

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

## 17、长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
西矿中基	336,878,610			30,451,071						367,329,681	
小计	336,878,610			30,451,071						367,329,681	
二、联营企业											
创合工程	15,785,035			5,913,646			-6,800,000			14,898,681	
兰州有色	85,977,719			2,613,950	-54,784		-3,036,450			85,500,435	
西钢集团	95,533,234			-95,533,234						-	
东台锂资源（注1）		3,492,140,121		690,920,157			-540,000,000			3,643,060,278	
西矿镁基材料（注2）		10,850,000		-3,048						10,846,952	
开投果多水电	188,514,689			17,233,845						205,748,534	
西矿融资租赁	281,858,676			12,999,871	-12,447,051					282,411,496	
西矿商业保理	54,295,248			4,016,587						58,311,835	
小计	721,964,601	3,502,990,121		638,161,774	-12,501,835		-549,836,450			4,300,778,211	
合计	1,058,843,211	3,502,990,121		668,612,845	-12,501,835		-549,836,450			4,668,107,892	

## 其他说明

注1：2022年4月28日，本集团以人民币3,342,647,628元对价完成对原西矿集团所持有的东台锂资源27%股权的收购，东台锂资源成为本集团的联营公司。投资的应享有东台锂资源可辨认净资产公允价值份额高于支付对价，增加长期股权投资初始确认金额人民币149,492,493元。于2022年10月31日，东台锂资源对本集团发放股利人民币540,000,000元。

注2：2022年1月27日，本集团之控股子公司西部镁业与西部矿业集团科技发展有限公司、北京北化大投资有限公司等共同出资设立西矿镁基材料，西部镁业以货币资金出资人民币10,850,000元，并派驻董事2名，持股比例为35%，能够对西矿镁基材料产生重大影响，以权益法核算。



**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

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
甘河工业园	322,908,000	267,053,000
昆仑黄金	50,078,000	40,680,000
德令哈供水	798,000	110,047
德园环保	1,754,560	261,000
合计	375,538,560	308,104,047

**(2). 非交易性权益工具投资的情况**

□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

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	-	617,286,667
合计	-	617,286,667

于2021年，本集团委托信托公司将其自有资金用于设立单一资金信托，以获取信托投资收益。截至2021年12月31日该信托产品的公允价值为人民币617,286,667元。于2022年，上述投资已到期赎回。

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

不适用

**21、固定资产****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	21,558,128,776	21,194,761,161
固定资产清理		
合计	21,558,128,776	21,194,761,161

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	矿山构筑物和机器设备	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	其他设备	合计
一、账面原值：						
1. 期初余额	20,433,678,873	3,629,303,843	3,856,462,628	253,886,569	283,554,851	28,456,886,764
2. 本期增加金额	1,505,762,295	960,719,864	171,107,475	4,291,432	25,224,225	2,667,105,291
(1) 购置	165,956,941	20,869,722	22,947,995	2,602,033	12,625,427	225,002,118
(2) 在建工程转入	1,247,737,185	274,339,141	148,159,480	-	12,426,798	1,682,662,604
(3) 企业合并增加						
(4) 使用权资产转入	92,068,169	-	-	7,983	-	92,076,152
(5) 重分类		665,511,001		1,681,416	172,000	667,364,417
3. 本期减少金额	274,530,293	21,619,262	685,888,676	8,154,577	7,117,160	997,309,968
(1) 处置或报废	274,530,293	21,619,262	18,524,259	8,154,577	7,117,160	329,945,551
(2) 重分类	-		667,364,417			667,364,417
4. 期末余额	21,664,910,875	4,568,404,445	3,341,681,427	250,023,424	301,661,916	30,126,682,087
二、累计折旧						
1. 期初余额	4,588,998,940	908,099,281	948,748,710	80,719,198	206,019,190	6,732,585,319
2. 本期增加金额	1,075,065,646	176,636,673	184,366,835	7,480,703	29,680,570	1,473,230,427
(1) 计提	1,075,065,646	119,299,990	184,366,835	7,480,703	27,503,373	1,413,716,547
(2) 使用权资产转入						
(3) 重分类		57,336,683			2,177,197	59,513,880
3. 本期减少金额	273,766,098	2,887,157	58,060,424	5,750,560	6,805,577	347,269,816
(1) 处置或报废	273,766,098	2,887,157	55,709	4,241,395	6,805,577	287,755,936
(2) 重分类			58,004,715	1,509,165		59,513,880
4. 期末余额	5,390,298,488	1,081,848,797	1,075,055,121	82,449,341	228,894,183	7,858,545,930
三、减值准备						
1. 期初余额	45,126,822	146,184,554	337,869,359		359,549	529,540,284
2. 本期增加金额	148,893,067		30,198,442	70,085	1,318,611	180,480,205

(1) 计提	148,893,067		30,198,442	70,085	1,318,611	180,480,205
3. 本期减少金额				13,108		13,108
(1) 处置或报废				13,108		13,108
4. 期末余额	194,019,889	146,184,554	368,067,801	56,977	1,678,160	710,007,381
四、账面价值						
1. 期末账面价值	16,080,592,498	3,340,371,094	1,898,558,505	167,517,106	71,089,573	21,558,128,776
2. 期初账面价值	15,799,553,111	2,575,020,008	2,569,844,559	173,167,371	77,176,112	21,194,761,161

## (2). 暂时闲置的固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
矿山构筑物和机器设备	68,206,058	57,763,018	-	10,443,040	
房屋及建筑物	151,106,837	101,046,647	-	50,060,190	
机器设备	33,767,734	30,544,409	-	3,223,325	
运输工具	112,663	108,157	-	4,506	
办公设备	1,778,759	1,699,582	-	79,177	

## (3). 通过融资租赁租入的固定资产情况

□适用 √不适用

## (4). 通过经营租赁租出的固定资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值
矿山构筑物和机器设备	1,956,434
房屋及建筑物	32,657,558
运输工具	38,318
合计	34,652,310

## (5). 未办妥产权证书的固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
生产、生活及管理用房屋建筑物	5,914,156,853	申办手续尚未齐备
生活房屋建筑物	23,753,176	正在办理中
合计	5,937,910,029	

其他说明：

√适用 □不适用

于 2022 年 12 月 31 日，本集团用于取得借款抵押的固定资产账面价值为：人民币 133,360,565 元（2021 年 12 月 31 日：人民币 232,715,067 元）。

## 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	869,881,056	1,435,592,932
工程物资		
合计	869,881,056	1,435,592,932

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
玉龙铜业铜矿采选冶工程	33,411,434		33,411,434	31,647,017		31,647,017
获各琦一号铜多金属矿采选扩建工程	123,799,336		123,799,336	179,452,260		179,452,260
黄山南铜镍矿二期工程	-		-	140,652,083		140,652,083
钒科技扩建项目	19,004,972		19,004,972	173,413,176		173,413,176
其他	693,665,314		693,665,314	910,428,396		910,428,396
合计	869,881,056		869,881,056	1,435,592,932		1,435,592,932

**(2). 重要在建工程项目本期变动情况**

□适用 √不适用

**(3). 本期计提在建工程减值准备情况**

□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

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

适用 不适用

25、使用权资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	土地	矿山构筑物和机器设备	房屋和建筑物	机器设备	运输工具	合计
一、账面原值						
1. 期初余额	122,515,374	347,472,723	905,584,089	1,194,190,496	199,573	2,569,962,255
2. 本期增加金额			5,090,667	86,251,219		91,341,886
(1) 租赁增加			4,683,100	1,515,416		6,198,516
(2) 外币报表折算差额			407,567			407,567
(3) 重分类				84,735,803		84,735,803
3. 本期减少金额		347,472,723	89,929,156		199,573	437,601,452

(1) 转出至固定资产		347,472,723	-		199,573	347,672,296
(2) 重分类			84,735,803			84,735,803
(3) 租赁终止			5,193,353			5,193,353
4. 期末余额	122,515,374	-	820,745,600	1,280,441,715	-	2,223,702,689
二、累计折旧						
1. 期初余额	3,290,639	244,341,650	98,237,878	222,269,289	191,590	568,331,046
2. 本期增加金额	14,903,092	11,062,904	24,660,451	49,435,549		100,061,996
(1) 计提	14,903,092	11,062,904	24,522,258	18,930,660		69,418,914
(2) 外币报表折算差额			138,193			138,193
(3) 重分类				30,504,889		30,504,889
3. 本期减少金额		255,404,554	35,698,242		191,590	291,294,386
(1) 处置						
(2) 转出至固定资产	-	255,404,554	-	-	191,590	255,596,144
(3) 租赁终止			5,193,353			5,193,353
(4) 重分类			30,504,889			30,504,889
4. 期末余额	18,193,731	-	87,200,087	271,704,838	-	377,098,656
三、减值准备						
1. 期初余额						
2. 本期增加金额						
(1) 计提						
3. 本期减少金额						
(1) 处置						
4. 期末余额						
四、账面价值						
1. 期末账面价值	104,321,643	-	733,545,513	1,008,736,877	-	1,846,604,033
2. 期初账面价值	119,224,735	103,131,073	807,346,211	971,921,207	7,983	2,001,631,209

## 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	勘探开发成本	土地使用权	地质成果	采矿权	其他	合计
一、账面原值						
1.期初余额	1,254,279,817	1,166,207,700	194,159,833	5,144,083,020	130,741,791	7,889,472,161
2.本期增加金额	12,632,166	261,665,989	75,533,459	278,735,076	6,138,627	634,705,317
(1)购置	12,632,166	261,665,989		278,735,076	6,138,627	559,171,858
(2)内部研发						
(3)企业合并增加						
(4)重分类			75,533,459			75,533,459
3.本期减少金额	75,533,459				4,210,693	79,744,152
(1)处置					4,210,693	4,210,693
(2)重分类	75,533,459					75,533,459
4.期末余额	1,191,378,524	1,427,873,689	269,693,292	5,422,818,096	132,669,725	8,444,433,326
二、累计摊销						
1.期初余额	4,836,701	223,778,652	100,004,564	1,339,502,058	79,721,372	1,747,843,347
2.本期增加金额		30,776,632	12,955,823	250,122,105	7,504,324	301,358,884
(1)计提		30,776,632	12,955,823	250,122,105	7,504,324	301,358,884
3.本期减少金额					668,529	668,529
(1)处置					668,529	668,529
4.期末余额	4,836,701	254,555,284	112,960,387	1,589,624,163	86,557,167	2,048,533,702
三、减值准备						
1.期初余额	193,378,518	1,482,479		10,004,367	17,187	204,882,551
2.本期增加金额						



(1)计提						
3.本期减少金额						
(1)处置						
4.期末余额	193,378,518	1,482,479		10,004,367	17,187	204,882,551
四、账面价值						
1.期末账面价值	993,163,305	1,171,835,926	156,732,905	3,823,189,566	46,095,371	6,191,017,073
2.期初账面价值	1,056,064,598	940,946,569	94,155,269	3,794,576,595	51,003,232	5,936,746,263

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 0

于 2022 年 12 月 31 日，账面价值为人民币 358,795,447 元（2021 年 12 月 31 日：人民币 366,864,123 元）的采矿权用于抵押取得银行借款。

**(2). 未办妥产权证书的土地使用权情况**

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

**27、开发支出**

□适用 √不适用

**28、商誉****(1). 商誉账面原值**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
		企业合并形成的	处置	
鑫源矿业	6,021,041			6,021,041
玉龙铜业	9,685,903			9,685,903
合计	15,706,944			15,706,944

**(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

**(4). 说明商誉减值测试过程、关键参数（例如预计未来现金流量现值时的预测期增长率、稳定期增长率、利润率、折现率、预测期等，如适用）及商誉减值损失的确认方法**

√适用 □不适用

企业合并取得的商誉已经分配至下列资产组或者资产组组合以进行减值测试：

采矿、冶炼资产组

采矿、冶炼资产组商誉由收购鑫源矿业及玉龙铜业时形成，与购买日所确认的资产组组合一致。以上资产组的可收回金额按照各个资产组的预计未来现金流量的现值确定，其预计未来现金流量根据管理层批准的 5 年期的财务预算为基础的现金流量预测来确定。现金流量预测所用的税前折现率是 11.2%-14.5%（2021 年：11.7%-19.3%）。5 年以后的现金流量增长率为 0%（2021 年：0%）。

商誉的账面净值分配至资产组的情况如下：

	2022 年	2021 年
采矿、冶炼资产组	15,706,944	15,706,944

以下说明了管理层为进行商誉的减值测试，在确定现金流量预测时作出的关键假设：

预算毛利—确定基础是在预算年度前一年实现的平均毛利率基础上，根据预计未来市场及成本变化适当调节。

折现率—采用的折现率是反映相关资产组特定风险的税前折现率。

分配至上述资产组或资产组组合的关键假设的金额与本集团历史经验及外部信息一致。

## (5). 商誉减值测试的影响

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

## 29、长期待摊费用

□适用 √不适用

## 30、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	347,891,136	69,595,204	494,862,829	76,000,141
内部交易未实现利润	162,470,248	40,617,562	43,742,159	10,935,540
可抵扣亏损	1,948,577,808	396,055,146	3,005,178,702	456,040,502
预提费用	755,071,692	113,558,403	688,819,192	104,351,387
其他	438,868,269	68,723,937	496,697,991	95,485,287
合计	3,652,879,153	688,550,252	4,729,300,873	742,812,857

## (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
资产账面大于计税基础产生的应纳税差异	1,332,481,403	294,212,978	1,448,950,990	332,278,183
合计	1,332,481,403	294,212,978	1,448,950,990	332,278,183

## (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

单位：元 币种：人民币

项目	递延所得税资产和负债期末互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期末余额	递延所得税资产和负债期初互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期初余额
递延所得税资产	43,451,727	645,098,525	75,881,239	666,931,618
递延所得税负债	43,451,727	250,761,251	75,881,239	256,396,944

## (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	935,783,372	936,009,580

可抵扣亏损	865,346,384	498,147,493
合计	1,801,129,756	1,434,157,073

## (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
2022 年	-	65,447,826	
2023 年	61,327,198	72,160,002	
2024 年	167,639,121	180,061,075	
2025 年	152,142,581	156,222,810	
2026 年	24,255,780	24,255,780	
2027 年	459,981,704	-	
合计	865,346,384	498,147,493	/

其他说明：

√适用 □不适用

除未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异和可抵扣亏损外，本集团认为在未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异和可抵扣亏损，因此确认相关递延所得税资产。

## 31、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
预付工程设备款	39,246,134		39,246,134	28,132,874		28,132,874
巴彦淖尔矿区草原补偿费	6,515,654		6,515,654	6,920,141		6,920,141
双利矿业露天矿剥离资产	-		-	101,465,550		101,465,550
预付购房款项	251,404,455		251,404,455	214,781,045		214,781,045
其他	38,031,101		38,031,101	39,772,011		39,772,011
合计	335,197,344		335,197,344	391,071,621		391,071,621

## 32、短期借款

## (1). 短期借款分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款	178,797,964	49,871,140
抵押借款	-	35,000,000
保证借款	580,216,486	355,517,523
信用借款	5,728,372,136	6,808,311,584
合计	6,487,386,586	7,248,700,247

于2022年12月31日，上述借款的年利率为1.65%-4.95%(2021年12月31日:0.81%-5.22%)。

于 2022 年 12 月 31 日，本集团无逾期借款（2021 年 12 月 31 日：无）。

于 2022 年 12 月 31 日，上述质押借款为已贴现未到期的银行承兑汇票或商业承兑汇票因未终止确认而增加的短期质押借款人民币 178,797,964 元（2021 年 12 月 31 日：人民币 49,871,140 元）。

于 2022 年 12 月 31 日，本集团无短期抵押借款（2021 年 12 月 31 日：人民币 35,000,000 元）。

于 2022 年 12 月 31 日，上述保证借款中，由本公司为本公司之子公司提供保证的保证借款金额为人民币 48,000,000 元（2021 年 12 月 31 日：人民币 197,241,270 元）。

## (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

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
交易性金融负债	5,228,825	8,211,350	13,066,075	374,100
其中：				
发行的交易性债券				
衍生金融负债	5,228,825	8,211,350	13,066,075	374,100
指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债				
合计	5,228,825	8,211,350	13,066,075	374,100

其他说明：

适用 不适用

本集团于 2022 年度签订了金、银、铜等有色金属的期货合约（2021 年度：签订了锌、铜等有色金属的期货合约）。

## 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

单位：元 币种：人民币

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票	1,160,832,704	803,255,508
银行承兑汇票	120,098,694	432,784,222
合计	1,280,931,398	1,236,039,730

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0 元。

**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
1 年以内	2,346,982,349	1,577,133,036
1 年至 2 年	35,376,002	67,664,325
2 年以上	53,513,677	39,833,572
合计	2,435,872,028	1,684,630,933

**(2). 账龄超过 1 年的重要应付账款**

√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
公司 1	10,067,165	尚未结算
合计	10,067,165	/

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

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
预收货款	411,011,060	191,761,558
合计	411,011,060	191,761,558

除部分客户通常需要提前付款外，履约义务通常在产品交付即视作达成，付款期限一般约定在产品交付后 30 天至 90 天内。产品销售通常在很短的时间内完成，履约义务大多在一年或更短时间内达成。

于 2022 年 12 月 31 日，分摊至剩余履约义务的交易价格为人民币 411,011,060 元（2021 年 12 月 31 日：人民币 191,761,558 元）。

**(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

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	61,293,267	827,132,536	828,000,252	60,425,551
二、离职后福利-设定提存计划	21,871	120,177,794	120,192,435	7,230
三、辞退福利	-	186,679	186,679	-
四、一年内到期的其他福利				
合计	61,315,138	947,497,009	948,379,366	60,432,781

#### (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	36,841,960	582,111,333	581,479,023	37,474,270
二、职工福利费	-	120,233,911	120,233,911	-
三、社会保险费	80,832	51,446,897	51,459,260	68,469
其中：医疗保险费	78,310	43,305,857	43,316,281	67,886
工伤保险费	1,630	5,702,930	5,704,560	-
生育保险费	892	2,438,110	2,438,419	583
四、住房公积金	1,307	62,605,934	62,556,654	50,587
五、工会经费和职工教育经费	24,369,168	10,734,461	12,271,404	22,832,225
合计	61,293,267	827,132,536	828,000,252	60,425,551

#### (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	19,262	91,180,120	91,197,876	1,506
2、失业保险费	2,567	2,828,034	2,829,158	1,443
3、企业年金缴费	42	26,169,640	26,165,401	4,281
合计	21,871	120,177,794	120,192,435	7,230

本集团建立了企业年金计划。企业年金所需费用由企业和职工个人共同缴纳。本集团享受年金计划的职工均以上年工资作为缴存基数。职工本人缴存比例为3%，企业缴存比例为8%，款项缴存后本集团无其他法定或推定的后续义务，本集团将其作为设定提存计划进行处理。

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	79,801,412	81,835,242

企业所得税	141,232,162	183,361,159
城市维护建设税	3,948,063	3,786,882
资源税	105,478,488	51,832,637
其他税金	28,056,914	14,786,502
教育费附加	3,252,783	3,759,140
其他应缴税费	37,313,914	37,528,774
合计	399,083,736	376,890,336

#### 41、其他应付款

##### 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
应付利息		
应付股利	14,112,000	24,984,000
其他应付款	1,659,829,395	1,831,865,939
合计	1,673,941,395	1,856,849,939

其他说明：

□适用 √不适用

##### 应付利息

###### (1). 分类列示

□适用 √不适用

##### 应付股利

###### (1). 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
应付股利-应付少数股东股利	14,112,000	24,984,000
合计	14,112,000	24,984,000

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：

无

##### 其他应付款

###### (1). 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
往来款	100,318,763	102,507,697
保证金	374,614,973	483,949,791
应付工程及设备款	1,092,007,987	1,192,007,525
运费及燃料动力费	856,529	1,446,859
股权收购款项	2,810,000	2,810,000
应付个人款项	4,389,594	1,387,680



代扣代缴税金及社保	8,549,404	1,741,681
其他	76,282,145	46,014,706
合计	1,659,829,395	1,831,865,939

## (2). 账龄超过 1 年的重要其他应付款

√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
公司 1	158,149,008	尚未结算
公司 2	115,596,399	尚未结算
公司 3	34,285,138	尚未结算
公司 4	26,382,656	尚未结算
公司 5	21,234,324	尚未结算
合计	355,647,525	/

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 年内到期的长期借款	3,410,243,214	1,485,908,198
1 年内到期的应付债券	-	1,296,018,607
1 年内到期的长期应付款	83,464,519	113,703,149
1 年内到期的租赁负债	247,582,305	310,406,576
合计	3,741,290,038	3,206,036,530

## 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
待转销项税	44,577,105	25,987,943
合计	44,577,105	25,987,943

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

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款	25,000,000	30,000,000
抵押借款	7,264,854,664	7,212,916,076
保证借款	730,377,524	1,140,826,801
信用借款	5,340,650,077	4,435,412,910
减：一年内到期的长期借款	3,410,243,214	1,485,908,198
合计	9,950,639,051	11,333,247,589

其他说明，包括利率区间：

√适用 □不适用

于2022年12月31日，上述借款的年利率为1.20%-5.39%（2021年12月31日：1.20%—5.39%）。

于2022年12月31日，上述抵押借款的抵押物为本公司之控股子公司玉龙铜业持有的账面价值人民币358,795,447元的采矿权（2021年12月31日：人民币366,864,123元），肃北博伦持有的账面价值人民币60,731,883元的房屋建筑物、机器设备、运输设备及电子设备，青海湘和持有的账面价值人民币44,628,633元的机器设备（2021年12月31日：肃北博伦持有的账面价值人民币77,046,648元的房屋建筑物、机器设备、运输设备、电子设备及青海湘和持有的账面价值人民币47,293,029元的机器设备）。

于2022年12月31日，上述质押借款的质押物为本公司持有的本公司之子公司青海铜业10%股权（2021年12月31日：青海铜业10%股权）。

于2022年12月31日，上述保证借款中，由本公司为本集团内公司提供保证的保证借款金额为人民币730,377,524元（2021年12月31日：人民币1,090,768,745元）。

**46、应付债券****(1). 应付债券**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付债券	-	1,296,018,607
减：一年内到期的应付债券	-	1,296,018,607
合计	-	-

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

□适用 √不适用

**(3). 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明**

□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

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
租赁负债	1,277,810,343	1,582,293,175
减：一年内到期的租赁负债	247,582,305	310,406,576
合计	1,030,228,038	1,271,886,599

**48、长期应付款****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
长期应付款	544,527,125	422,057,690
专项应付款		
合计	544,527,125	422,057,690

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

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付采矿权权益金	622,971,849	463,301,863
售后租回应付款	5,019,795	72,458,976
减：一年内到期的长期应付款	83,464,519	113,703,149
合计	544,527,125	422,057,690

其他说明：

于 2022 年 12 月 31 日，上述售后回租应付款中的抵押物为本公司之子公司西部镁业持有的账面价值人民币 17,194,188 元机器设备，新疆瑞伦持有的账面价值人民币 10,805,861 元机器设备及电子设备（2021 年 12 月 31 日：抵押物为本公司之子公司西部镁业持有的账面价值人民币 70,132,210 元机器设备以及新疆瑞伦持有的账面价值人民币 12,260,901 元机器设备及电子设备）。

**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	658,467,506	793,449,927	
合计	658,467,506	793,449,927	/

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

预计负债为矿山预计在未来发生的弃置费用的金额，主要包括恢复矿区生态环境所发生的费用。

## 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	281,889,654	21,503,411	51,214,076	252,178,989	
融资租赁形成的递延收益	24,846,664	-	24,846,664		
合计	306,736,318	21,503,411	76,060,740	252,178,989	/

涉及政府补助的项目：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
玉龙改扩建专项资金	67,390,000			5,615,833		61,774,167	与资产相关
100kt/a 电锌氧压浸出新技术工程环保项目	31,398,466			3,246,927		28,151,539	与资产相关
巴彦淖尔铜材项目专项补贴	31,056,005			843,149		30,212,856	与资产相关
10 万吨/年阴极铜工程项目	19,380,357			1,439,800		17,940,557	与资产相关
稳岗补贴	2,128,667	2,201,251		387,488	1,993,458	1,948,972	与收益相关
矿产资源综合回收利用专项资金	7,838,530	-		1,469,725	-	6,368,805	与收益相关
小黑箐尾矿库污染防治项目	17,850,000	-		1,260,581	-	16,589,419	与资产相关
其他	104,847,629	19,302,160		19,957,115	15,000,000	89,192,674	与资产/收益相关
合计	281,889,654	21,503,411		34,220,618	16,993,458	252,178,989	

其他说明：

□适用 √不适用

**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	2,383,000,000						2,383,000,000

其他说明：

于2021年1月1日、2021年12月31日及2022年12月31日本公司的股份总数均为2,383,000,000股，每股面值人民币1元。

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

□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）	5,477,386,825			5,477,386,825
其他资本公积				
收购少数股东股权	-480,776,876		190,499,073	-671,275,949
按照权益法核算的在被投资单位其他权益变动中所享有的份额	195,024,625			195,024,625
其他	281,998,711			281,998,711
合计	5,473,633,285		190,499,073	5,283,134,212

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

于2022年4月，本集团以人民币10亿元完成对控股子公司会东大梁的22.72%少数股权收购，持股比例由77.28%增至100%，于收购时点少数股东权益同收购对价之间的差额计入资本公积人民币190,499,073元。

**56、库存股**

□适用 √不适用

## 57、其他综合收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期发生金额						期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
一、不能重分类进损益的其他综合收益	22,499,089	67,379,729			9,787,950	57,404,169	187,610	79,903,258
其中：重新计量设定受益计划变动额								
权益法下不能转损益的其他综合收益	-325,348	-54,784				-54,784		-380,132
其他权益工具投资公允价值变动	22,824,437	67,434,513			9,787,950	57,458,953	187,610	80,283,390
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	17,319,596	-2,584,732				-2,584,732		14,734,864
其中：权益法下可转损益的其他综合收益	20,467,569	-12,447,051				-12,447,051		8,020,518
其他债权投资公允价值变动								
金融资产重分类计入其他综合收益的金额								
其他债权投资信用减值准备								
现金流量套期储备								
外币财务报表折算差额	-3,147,973	9,862,319				9,862,319		6,714,346
其他综合收益合计	39,818,685	64,794,997			9,787,950	54,819,437	187,610	94,638,122

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

无



**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	30,905,908	260,747,782	242,998,096	48,655,594
环境保护基金	452,831	5,493,666	3,366,845	2,579,652
合计	31,358,739	266,241,448	246,364,941	51,235,246

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

安全生产费主要系本集团根据财政部和应急部于2022年11月21日颁布的[2022]136号文《企业安全生产费用提取和使用管理办法》的规定，对从事的非煤矿山开采、冶金等业务计提相应的安全生产费，并依据管理办法的规定进行使用。

环境保护基金主要系本集团根据海西州环境保护局、海西州经济和信息化委员会于2018年3月30日印发的西环字[2018]58号文《关于督促企业建立生态补偿基金的通知》的规定建立的环保专项基金。

**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	588,734,261	440,831,990	-	1,029,566,251
任意盈余公积	177,731	-	-	177,731
合计	588,911,992	440,831,990	-	1,029,743,982

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

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

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

**60、未分配利润**

√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	4,631,063,927	2,138,232,657
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）	-568,054	-115,595,672
调整后期初未分配利润	4,630,495,873	2,022,636,985
加：本期归属于母公司所有者的净利润	3,445,992,096	2,931,931,781
减：提取法定盈余公积	440,831,990	44,624,135
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	476,600,000	285,960,000
转作股本的普通股股利		
转回风险储备金	-1,309,319	-6,511,242
期末未分配利润	7,160,365,298	4,630,495,873

调整期初未分配利润明细：

- 1、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润-568,054 元。
- 2、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0 元。
- 3、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0 元。
- 4、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0 元。
- 5、其他调整合计影响期初未分配利润 0 元。

## 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	38,956,275,421	31,380,510,646	37,043,799,754	29,079,517,652
其他业务	806,208,480	667,691,607	1,456,026,370	1,343,673,315
合计	39,762,483,901	32,048,202,253	38,499,826,124	30,423,190,967

营业收入列示如下：

	2022 年	2021 年
与客户之间合同产生的营业收入	39,469,574,735	38,149,122,992
租赁收入	10,279,793	22,520,382
其他	282,629,373	328,182,750
合计	39,762,483,901	38,499,826,124

### (2). 合同产生的收入的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

合同分类	有色金属采选冶	金属贸易	金融服务	分部间抵消	合计
商品类型					
销售商品	27,006,717,519	12,473,251,068		-10,393,852	39,469,574,735
按经营地区分类					
中国大陆	27,006,717,519	9,329,021,640		-10,393,852	36,325,345,307
中国大陆以外		3,144,229,428			3,144,229,428
按商品转让的时间分类					
在某一时点确认收入	27,006,717,519	12,473,251,068		-10,393,852	39,469,574,735
合计	27,006,717,519	12,473,251,068		-10,393,852	39,469,574,735

合同产生的收入说明：

□适用 √不适用

### (3). 履约义务的说明

√适用 □不适用

本集团与履约义务相关的信息如下：

产品销售

除部分客户通常需要提前付款外，履约义务通常在产品交付即视作达成，付款期限一般约定在产品交付后 30 天至 90 天内。产品销售通常在很短的时间内完成，履约义务大多在一年或更短时间内达成。

#### (4). 分摊至剩余履约义务的说明

√适用 □不适用

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 411,011,060 元，其中：411,011,060 元预计将于 1 年度确认收入

#### 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
资源税	538,230,726	532,363,478
教育费附加	54,035,527	36,859,504
城市维护建设税	62,131,339	32,654,083
房产税	33,262,048	26,937,710
印花税	27,709,087	20,407,487
土地使用税	22,896,514	16,956,304
车船使用税	310,850	319,839
其他	29,863,398	33,447,972
合计	768,439,489	699,946,377

#### 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
员工成本	22,833,917	22,731,323
折旧及摊销	3,870,714	2,826,103
办公费	288,297	439,165
差旅费	272,795	916,164
其他	1,089,080	6,507,461
合计	28,354,803	33,420,216

#### 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
员工成本	394,409,218	336,470,925
折旧及摊销	146,725,658	134,067,224
差旅费	3,103,141	5,243,544
行政招待费用	5,858,297	4,867,434
资源补偿费	36,158,979	95,654,307
咨询及审计费	26,943,056	16,610,597
维修费	6,952,508	18,748,055

办公费	6,870,584	6,428,352
水电及取暖费	27,793,113	23,692,886
物料消耗	6,679,911	3,980,821
排污费	40,200	16,000
租赁费	10,017,105	10,944,767
停工损失	-	7,035,070
物业管理费	38,490,000	35,351,521
其他	53,932,981	72,445,817
合计	763,974,751	771,557,320

## 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
员工成本	67,591,028	41,677,524
折旧及摊销	41,730,679	12,854,501
咨询及审计费	509,801	74,449
差旅费	74,549	25,300
办公费	-	38,880
技术研究费	21,681,971	31,715,818
水电及取暖费	58,834,124	8,909,205
物料消耗	196,540,708	195,664,758
其他	6,141,057	3,018,926
合计	393,103,917	293,979,361

## 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	698,890,862	826,517,474
减：利息资本化金额	2,700,579	19,891,600
减：利息收入	23,564,685	49,264,526
汇兑损失/(收益)	-6,985,675	6,339,351
票据贴现利息支出	21,020,786	106,735,086
其他	159,706,139	79,419,853
合计	846,366,848	949,855,638

借款费用资本化金额已计入在建工程。

## 67、其他收益

√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
财政奖励款	37,935,759	22,832,424
科研/教育拨款	2,186,617	2,436,796
土地出让金补贴	843,150	843,149
税收返还/减免	683,300	1,078,091
代扣个人所得税手续费返还	356,074	614,648

其他	4,689,274	1,784,690
合计	46,694,174	29,589,798

其他说明：

计入当期损益的政府补助共计人民币 46,338,100 元（2021 年：人民币 28,975,150 元），其中从递延收益转入其他收益的政府补助为人民币 34,220,618 元（2021 年：人民币 21,906,478 元）（附注七、51），直接计入当期损益的政府补助为人民币 12,117,482 元（2021 年：人民币 7,068,672 元）。

## 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
权益法核算的长期股权投资收益	668,612,845	-150,099,655
终止权益法核算长期股权投资产生的投资损失		
处置长期股权投资产生的投资收益		
交易性金融资产/负债在持有期间的投资收益	-20,236,324	-95,997,054
债务重组收益	2,072,380	2,231,500
处置子公司收益	-	55,071,699
合计	650,448,901	-188,793,510

## 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	1,037,650	4,237,206
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益	1,037,650	-8,802,690
延迟定价公允价值变动	112,646,884	-
其他非流动金融资产	-	-1,245,555
交易性金融负债	4,854,725	-4,659,610
合计	118,539,259	-1,667,959

## 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	207,566	3,578,938
其他应收款坏账损失	3,762,390	64,795,538
发放贷款及垫款减值损失	-6,235,357	2,503,318
其他流动资产减值损失	-4,489	4,489
长期应收款坏账损失	-	-585,015
合计	-2,269,890	70,297,268

**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、坏账损失		
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	37,155,986	9,485,866
三、长期股权投资减值损失		
四、投资性房地产减值损失		
五、固定资产减值损失	180,480,205	50,287,310
六、工程物资减值损失		
七、在建工程减值损失		
八、生产性生物资产减值损失		
九、油气资产减值损失		
十、无形资产减值损失		
十一、商誉减值损失		
十二、其他		
合计	217,636,191	59,773,176

其他说明：

于2022年度，本集团发生的固定资产减值损失为西部铜业待报废房屋建筑物及机器设备计提的减值准备人民币85,667,876元及双利矿业待报废选厂及尾矿库相关资产计提的减值准备人民币94,812,329元。

**73、资产处置收益**

√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
固定资产处置收益净额	-5,735,897	124,512
无形资产处置收益净额	668,529	-
合计	-5,067,368	124,512

**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	46,998	-	46,998
其中：固定资产处置利得	46,998	-	46,998
无形资产处置利得			
政府补助	-	76,524,983	-
无法支付的款项	5,789,106	7,601,871	5,789,106
罚款净收入	5,421,384	4,167,051	5,421,384

收购联营公司可辨认净资产公允价值份额高于收购对价确认的利得	149,492,493	-	149,492,493
其他收入	11,551,154	13,804,573	11,551,154
合计	172,301,135	102,098,478	172,301,135

计入当期损益的政府补助

适用 不适用

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	919,801	2,311,189	919,801
其中：固定资产处置损失	919,801	2,311,189	919,801
无形资产处置损失			
罚款及违约金	6,863,509	5,431,926	6,863,509
对外捐赠	10,045,000	9,364,500	10,045,000
其他	1,926,405	1,046,338	1,926,405
合计	19,754,715	18,153,953	19,754,715

## 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	571,627,622	636,618,484
递延所得税费用	6,409,450	-72,679,932
合计	578,037,072	563,938,552

### (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	5,661,836,925
按法定/适用税率计算的所得税费用	1,415,459,231
子公司适用不同税率的影响	-693,012,591
调整以前期间所得税的影响	
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	25,073,067

使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-11,025,654
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	82,108,449
以前年度汇算清缴差额	29,290,104
税率变动对期初递延所得税余额的影响	-26,372,890
归属于合营企业和联营企业的损益	-204,512,638
研发费用加计扣除的影响	-38,970,006
所得税费用	578,037,072

本集团所得税按在中国境内取得的估计应纳税所得额及适用税率计提。源于其他地区应纳税所得的税项根据本集团经营所在地所受管辖区域的现行法律、解释公告和惯例，按照适用税率计算。

其他说明：

适用 不适用

### 77、其他综合收益

适用 不适用

详见附注七、57

### 78、现金流量表项目

#### (1). 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
政府补助	33,620,893	151,981,710
其他	16,483,027	93,204,930
合计	50,103,920	245,186,640

#### (2). 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
管理费用	213,071,842	265,069,577
销售费用	1,650,173	7,862,790
财务费用	25,229,147	145,286,503
营业外支出	18,834,914	15,842,764
支付往来款	41,840,123	257,274,857
合计	300,626,199	691,336,491

#### (3). 收到的其他与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
收回期货保证金	302,077,462	219,000,000
赎回理财产品	1,830,326,563	3,505,057,933
合计	2,132,404,025	3,724,057,933



## (4). 支付的其他与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
支付期货保证金	236,200,000	457,160,336
购买理财产品	400,000,000	3,793,500,000
合计	636,200,000	4,250,660,336

## (5). 收到的其他与筹资活动有关的现金

□适用 √不适用

## (6). 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
支付租赁负债	405,540,189	394,061,154
合计	405,540,189	394,061,154

## 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
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	5,083,799,853	4,557,064,615
加：资产减值准备	217,636,191	59,773,176
信用减值损失	-2,269,890	70,297,268
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	1,413,716,547	1,539,106,994
使用权资产摊销	69,418,914	106,164,054
无形资产摊销	301,358,884	296,682,829
长期待摊费用摊销	124,859,441	113,606,783
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）	5,067,368	-124,512
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）	872,803	2,311,189
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）	-118,539,259	1,667,959
财务费用（收益以“－”号填列）	828,123,376	798,229,784
投资损失（收益以“－”号填列）	-650,448,901	188,793,510
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	54,262,605	-35,718,453
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）	-47,853,155	-36,961,479
存货的减少（增加以“－”号填列）	-301,074,594	16,404,689
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	681,014,988	-52,445,196
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	2,741,262,392	328,043,732
收购联营公司可辨认净资产公允价值份额高于收购对价确认的利得	-149,492,493	-
经营活动产生的现金流量净额	10,251,715,070	7,952,896,942
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>		
债务转为资本		

销售商品、提供劳务收到的银行承兑汇票背书转让	958,912,624	1,507,131,132
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
承担租赁负债方式取得的使用权资产	6,198,516	127,594,184
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况：</b>		
现金的期末余额	5,140,510,851	4,228,360,656
减：现金的期初余额	4,228,360,656	3,670,470,694
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	912,150,195	557,889,962

## (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	5,140,510,851	4,228,360,656
其中：库存现金	38,114	1,851
可随时用于支付的银行存款	5,140,472,737	4,228,358,805
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	5,140,510,851	4,228,360,656

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、所有权或使用权受到限制的资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	1,381,308,671	注 1
固定资产	133,360,565	注 2
无形资产	358,795,447	注 3
应收票据	178,797,964	注 4
合计	2,052,262,647	/

其他说明：

注 1：于 2022 年 12 月 31 日，本集团因开具承兑汇票及开立信用证人民币 866,305,955 元（2021 年 12 月 31 日：人民币 1,598,551,627 元）的银行存款使用受到限制，本年无因诉讼导致使用受到限制的银行存款（2021 年 12 月 31 日：无），本集团因储备央行法定准备金人民币 415,327,726 元（2021 年 12 月 31 日：人民币 454,324,766 元）的银行存款使用受到限制；本集团因缴纳矿山复垦保证金人民币 99,664,990 元（2021 年 12 月 31 日：人民币 73,800,468 元）的银行存款使用受到限制，本集团因存放黄金交易保证金人民币 10,000 元（2021 年 12 月 31 日：人民币 10,000 元）的银行存款使用受到限制。

注 2：于 2022 年 12 月 31 日，账面价值为人民币 133,360,565 元（2021 年 12 月 31 日：人民币 232,715,067 元）的固定资产用于抵押取得借款。

注 3：于 2022 年 12 月 31 日，账面价值为人民币 358,795,447 元（2021 年 12 月 31 日：人民币 366,864,123 元）的采矿权用于抵押取得银行借款。

注 4：于 2022 年 12 月 31 日，账面价值为人民币 178,797,964 元（2021 年 12 月 31 日：人民币 48,400,000 元）的应收票据用于质押取得银行借款。

注 5：于 2022 年 12 月 31 日，无用于质押取得借款的发放贷款及垫款（2021 年 12 月 31 日：人民币 1,471,140 元）。

## 82、 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	-	-	
其中：美元	24,234,518	6.9646	168,783,725
欧元	1,045	7.4229	7,756
港币	2,104,529	0.8932	1,879,765
其他应收款	-	-	
其中：美元			
欧元			
港币	1,192,697	0.8932	1,065,317
借款	-	-	
其中：美元			
欧元			
港币			

(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

**83、套期**

□适用 √不适用

**84、政府补助****(1). 政府补助基本情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
与收益相关的政府补助	12,117,482	其他收益	12,117,482
与收益相关的政府补助	11,344,636	其他收益	11,344,636
与资产相关的政府补助	22,875,982	其他收益	22,875,982
与收益相关的政府补助	10,367,824	递延收益	-
与资产相关的政府补助	241,811,165	递延收益	-

**(2). 政府补助退回情况**

□适用 √不适用

**85、其他**

□适用 √不适用

**八、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**

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

□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

## 九、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

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
西部铜业	内蒙古	内蒙古	铜矿采选	100%	-	通过设立或投资等方式取得的子公司
鑫源矿业	四川	四川	矿产品采选	76%	-	通过设立或投资等方式取得的子公司
赛什塘铜业	青海	青海	铜矿采选	-	51%	通过设立或投资等方式取得的子公司
西豫金属	青海	青海	铅冶炼	93%	-	通过设立或投资等方式取得的子公司
西部铜材	内蒙古	内蒙古	铜冶炼	-	100%	通过设立或投资等方式取得的子公司
西矿香港	香港	香港	有色金属贸易	100%	-	通过设立或投资等方式取得的子公司
西矿上海	上海	上海	有色金属贸易	100%	-	通过设立或投资等方式取得的子公司
康赛铜业	香港	香港	投资控股	-	100%	通过设立或投资等方式取得的子公司
西矿财务	青海	青海	金融	60%	-	通过设立或投资等方式取得的子公司
西矿钒科技	甘肃	甘肃	钒相关产品深加工	85%	-	通过设立或投资等方式取得的子公司
会东大梁(注1)	四川	四川	矿产品采选	100%	-	同一控制下企业合并取得的子公司
新疆瑞伦	新疆	新疆	矿产品采选	80%	-	同一控制下企业合并取得的子公司
西部镁业	青海	青海	镁系列产品生产和销售	91%	-	同一控制下企业合并取得的子公司
镁业新材料	青海	青海	镁系列产品研发、生产和销售	-	57%	同一控制下企业合并取得的子公司
玉龙铜业	西藏	西藏	铜矿采选、铜冶炼	58%	-	非同一控制下企业合并取得的子公司
青海湘和(注2)	青海	青海	锌产品冶炼	100%	-	非同一控制下企业合并取得的子公司
青海铜业	青海	青海	阴极铜冶炼	100%	-	非同一控制下企业合并取得的子公司
双利矿业	内蒙古	内蒙古	矿产品、生铁产品的生产、销售、对外贸易	-	100%	非同一控制下企业合并取得的子公司
肃北博伦	甘肃	甘肃	铁矿和钒矿的开采加工及销售	100%	-	非同一控制下企业合并取得的子公司
哈密博伦	新疆	新疆	铁矿的开发与销售	100%	-	非同一控制下企业合并取得的子公司
格尔木西矿	青海	青海	矿产品开发、加工及销售	100%	-	非同一控制下企业合并取得的子公司
野马泉(注3)	青海	青海	矿产品开发、加工及销售	-	85%	非同一控制下企业合并取得的子公司
鸿丰伟业	青海	青海	矿产项目投资	-	80%	非同一控制下企业合并取得的子公司

注1：2022年4月，本公司完成了对工银金融资产投资有限公司所持有的会东大梁之22.72%股权的收购，收购对价为人民币10亿元，收购后本公司对会东大梁的持股比例增至100%。2022年10月，本公司完成了对会东大梁的减资，减资金额为人民币25亿元，减资完成后会东大梁的注册资本变更为人民币6亿元。

注2：2022年12月，本公司将铝业分公司无偿划转至全资子公司青海湘和。

注3：2022年3月，本公司将持有的野马泉矿业85%的股权转让给全资子公司格尔木西矿。

## (2). 重要的非全资子公司

√适用□不适用

单位:元币种:人民币

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
西矿财务	40%	50,627,312	-	1,438,939,979
玉龙铜业	42%	1,493,680,170	1,260,000,000	2,547,639,655

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明:

□适用√不适用

其他说明:

□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

单位:元币种:人民币

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
西矿财务	9,203,351,412	2,492,172,040	11,695,523,452	8,098,173,504	-	8,098,173,504	7,847,805,639	3,394,090,096	11,241,895,735	7,747,471,415	38,262,741	7,785,734,156
玉龙铜业	3,826,753,050	12,122,372,496	15,949,125,546	2,656,501,094	7,226,815,750	9,883,316,844	3,254,551,958	12,043,789,599	15,298,341,557	2,136,096,726	7,669,365,683	9,805,462,409

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
西矿财务	390,446,480	126,568,280	126,568,280	-268,098,409	399,966,945	203,156,701	203,156,701	181,317,684
玉龙铜业	7,318,642,360	3,556,381,357	3,556,381,357	4,654,684,323	6,164,940,349	3,150,357,536	3,150,357,536	4,472,110,649

## (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

## (1). 重要的合营企业或联营企业

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
东台锂资源	青海	青海	锂资源开发	27%		权益法

## (2). 重要合营企业的主要财务信息

□适用 √不适用

## (3). 重要联营企业的主要财务信息

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

	期末余额/ 本期发生额	期初余额/ 上期发生额
	青海东台吉乃尔锂资源股份有限公司	
流动资产	1,300,960,490	
非流动资产	2,274,318,794	
资产合计	3,575,279,284	
流动负债	444,182,876	
非流动负债	16,715,499	
负债合计	460,898,375	
少数股东权益	147,100,495	
归属于母公司股东权益	2,967,280,414	
按持股比例计算的净资产份额	801,165,712	
调整事项	2,841,894,566	
--商誉		
--内部交易未实现利润		
--其他		
对联营企业权益投资的账面价值	3,643,060,278	
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值		



营业收入	4,118,731,662	
净利润	2,558,963,544	
终止经营的净利润		
其他综合收益		
综合收益总额	2,558,963,544	
本年度收到的来自联营企业的股利	540,000,000	

注：上述营业收入、净利润和综合收益总额为股权交割日至资产负债表日期间的数据。

#### (4). 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

	期末余额/ 本期发生额	期初余额/ 上期发生额
合营企业：		
投资账面价值合计	367,329,681	336,878,610
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	30,451,071	81,404,943
--其他综合收益		
--综合收益总额	30,451,071	81,404,943
联营企业：		
投资账面价值合计	657,717,933	721,964,601
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	-52,758,383	-231,504,598
--其他综合收益	-12,501,835	12,046,752
--综合收益总额	-65,260,218	-219,457,846

#### (5). 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

适用  不适用

#### (6). 合营企业或联营企业发生的超额亏损

适用  不适用

#### (7). 与合营企业投资相关的未确认承诺

适用  不适用

#### (8). 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

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、与金融工具相关的风险

√适用 □不适用

## 1. 金融工具分类

2022 年

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		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		合计
	准则要求	指定		准则要求	指定	
货币资金	-	-	6,521,819,522	-	-	6,521,819,522
交易性金融资产	1,349,700	-	-	-	-	1,349,700
应收账款	-	-	168,061,516	-	-	168,061,516
应收款项融资	-	-	-	649,025,142	-	649,025,142
其他应收款	-	-	163,433,038	-	-	163,433,038
发放贷款及垫款	-	-	4,326,157,464	-	-	4,326,157,464
其他权益工具投资	-	-	-	-	375,538,560	375,538,560
	1,349,700	-	11,179,471,540	649,025,142	375,538,560	12,205,384,942

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		以摊余成本计量的金融负债	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融负债		合计
	准则要求	指定		准则要求	指定	
吸收存款	-	-	2,900,934,666	-	-	2,900,934,666
借款	-	-	19,848,268,851	-	-	19,848,268,851
交易性金融负债	374,100	-	-	-	-	374,100
应付票据	-	-	1,280,931,398	-	-	1,280,931,398
应付账款	-	-	2,435,872,028	-	-	2,435,872,028
其他应付款	-	-	1,673,941,395	-	-	1,673,941,395
租赁负债	-	-	1,277,810,343	-	-	1,277,810,343
长期应付款	-	-	627,991,644	-	-	627,991,644
	374,100	-	30,045,750,325	-	-	30,046,124,425

2021 年度

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		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		合计
	准则要求	指定		准则要求	指定	

货币资金	-	-	6,355,047,517	-	-	6,355,047,517
交易性金融资产	813,351,946	-	-	-	-	813,351,946
应收账款	-	-	382,263,265	-	-	382,263,265
应收款项融资	-	-	-	41,142,732	-	41,142,732
其他应收款	-	-	271,118,267	-	-	271,118,267
发放贷款及垫款	-	-	4,065,059,652	-	-	4,065,059,652
其他权益工具投资	-	-	-	-	308,104,047	308,104,047
其他非流动金融资产	617,286,667	-	-	-	-	617,286,667
	1,430,638,613	-	11,073,488,701	41,142,732	308,104,047	12,853,374,093

## 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		以摊余成本计量的金融负债	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融负债		合计
	准则要求	指定		准则要求	指定	
吸收存款	-	-	664,108,363	-	-	664,108,363
借款	-	-	20,067,856,034	-	-	20,067,856,034
交易性金融负债	5,228,825	-	-	-	-	5,228,825
应付票据	-	-	1,236,039,730	-	-	1,236,039,730
应付账款	-	-	1,684,630,933	-	-	1,684,630,933
其他应付款	-	-	1,856,849,939	-	-	1,856,849,939
租赁负债	-	-	1,582,293,175	-	-	1,582,293,175
卖出回购金融资产	-	-	866,986,591	-	-	866,986,591
长期应付款	-	-	535,760,839	-	-	535,760,839
应付债券	-	-	1,296,018,607	-	-	1,296,018,607
	5,228,825	-	29,790,544,211	-	-	29,795,773,036

## 2. 金融资产转移

## 已转移但未整体终止确认的金融资产

本年度本集团与中国境内多家银行操作若干贴现业务，于 2022 年 12 月 31 日，本集团已贴现给银行的银行承兑汇票和商业承兑汇票的账面价值为人民币 178,797,964 元（2021 年 12 月 31 日：人民币 49,871,140 元）。本集团认为，本集团保留了其几乎所有的风险和报酬，包括与其相关的违约风险，因此，继续全额确认其及与之相关的短期借款。贴现后，本集团不再保留使用其的权利，包括将其出售、转让或质押给其他第三方的权利。于 2022 年 12 月 31 日，本集团确认的短期借款账面价值总计为人民币 178,797,964 元（2021 年 12 月 31 日：人民币 49,871,140 元）。

于 2022 年 12 月 31 日，本集团已背书给供应商用于结算应付账款的银行承兑汇票和商业承兑汇票的账面价值为人民币 209,900,964 元（2021 年 12 月 31 日：人民币 346,551,230 元）。本集团认为，本集团保留了其几乎所有的风险和报酬，包括与其相关的违约风险，因此，继续全额确认其及与之相关的已结算应付账款。背书后，本集团不再保留使用其的权利，包括将其出售、转让或质押给其他第三方的权利。于 2022 年 12 月 31 日，本集团以其结算的应付账款账面价值总计为人民币 209,900,964 元（2021 年 12 月 31 日：人民币 346,551,230 元）。

## 已整体终止确认但继续涉入的已转移金融资产

于 2022 年 12 月 31 日，本集团已背书给供应商用于结算应付账款或贴现给银行的银行承兑汇票的账面价值为人民币 1,132,297,034 元（2021 年 12 月 31 日：人民币 1,106,358,068 元），无商业承兑汇票（2021 年 12 月 31 日：无）。于 2022 年 12 月 31 日，其到期日为 1 至 12 个月，根据《票据法》相关规定，若承兑银行拒绝付款的，其持有人有权向本集团追索（“继续涉入”）。本集团认为，本集团已经转移了其几乎所有的风险和报酬，因此，终止确认其及与之相关的已结算应付账款的账面价值。继续涉入及回购的最大损失和未折现现金流量等于其账面价值。本集团认为，继续涉入公允价值并不重大。2022 年度，本集团于其转移日确认损失人民币 21,020,786 元（2021 年：人民币 106,735,086 元）。本集团无因继续涉入已终止确认金融资产当年度和累计确认的收益或费用。背书在本年度大致均衡发生。

### 3.金融工具风险

本集团在日常活动中面临各种金融工具的风险，导致主要包括风险是信用风险、流动性风险及市场风险（包括利率风险和汇率风险）。本集团的主要金融工具包括货币资金、股权投资、债权投资、借款、应收账款、应付票据及应付账款等。与这些金融工具相关的风险，以及本集团为降低这些风险所采取的风险管理策略如下所述。

#### 信用风险

本集团仅与经认可的、信誉良好的第三方交易。按照本集团的政策，需对所有要求采用信用方式进行交易的客户进行信用审核。另外，本集团对应收账款余额进行持续监控，以确保本集团不致面临重大坏账风险。对于境外交易，除非本集团信用控制部门特别批准，否则本集团不提供信用交易条件。

由于货币资金、应收银行承兑汇票和衍生金融工具的交易对手是声誉良好并拥有较高信用评级的银行，这些金融工具信用风险较低。

本集团其他主要金融资产包括应收商业承兑汇票、应收账款及其他应收款等。这些金融资产的信用风险源自因交易对方违约，最大风险敞口等于这些工具的账面金额。

于 2022 年 12 月 31 日，本集团具有特定信用风险集中，本集团的应收账款的 15%（2021 年 12 月 31 日：51%）和 59%（2021 年 12 月 31 日：83%）分别源于应收账款余额最大客户和前五大客户。本集团对应收账款余额未持有任何担保物或其他信用增级。

#### 信用风险显著增加判断标准

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

当触发以下一个或多个定量、定性标准或上限指标时，本集团认为金融工具的信用风险已发生显著增加：

- (1) 定量标准主要为报告日剩余存续期违约概率较初始确认时上升超过一定比例；
- (2) 定性标准主要为债务人经营或财务情况出现重大不利变化、预警客户清单等；
- (3) 上限指标为债务人合同付款（包括本金和利息）逾期超过30天。

已发生信用减值资产的定义

为确定是否发生信用减值，本集团所采用的界定标准，与内部针对相关金融工具的信用风险管理目标保持一致，同时考虑定量、定性指标。本集团评估债务人是否发生信用减值时，主要考虑以下因素：

- (1) 发行方或债务人发生重大财务困难；
- (2) 债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；
- (3) 债权人出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步；
- (4) 债务人很可能破产或进行其他财务重组；
- (5) 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；
- (6) 以大幅折扣购买或源生一项金融资产，该折扣反映了发生信用损失的事实。

金融资产发生信用减值，有可能是多个事件的共同作用所致，未必是可单独识别的事件所致。  
信用风险敞口

本集团金融资产的信用风险等级较上年没有发生变化，按照信用风险等级披露金融资产的账面余额如下：

2022年

	账面余额（无担保）		账面余额（有担保）	
	未来12个月 预期信用损失	整个存续期 预期信用损失	未来12个月 预期信用损失	整个存续期 预期信用损失
发放贷款及垫款	3,788,116,658		676,132,149	-
应收账款	-	188,535,974		
应收票据	650,799,598			
应收款项融资	649,025,142			
其他应收款	146,984,592	261,968,541		
	5,234,925,990	450,504,515	676,132,149	

2021年

	账面余额（无担保）		账面余额（有担保）	
	未来12个月 预期信用损失	整个存续期 预期信用损失	未来12个月 预期信用损失	整个存续期 预期信用损失
发放贷款及垫款	3,856,122,894	-	353,263,458	-
应收账款	-	402,530,157	-	-
应收票据	592,579,299	-	-	-

应收款项融资	41,142,732	-	-	-
其他应收款	186,710,367	326,095,227	-	-
	4,676,555,292	728,625,384	353,263,458	-

## 流动性风险

本集团采用循环流动性计划工具管理资金短缺风险。该工具既考虑其金融工具的到期日，也考虑本集团运营产生的预计现金流量。

本集团的目标是运用银行借款、应付债券、融资租赁、其他计息借款等多种融资手段以保持融资的持续性与灵活性的平衡。于2022年12月31日，本集团58%（2021年12月31日：52%）的金融负债在不足1年内到期。

下表概括了金融负债按未折现的合同现金流量所作的到期期限分析：

## 2022 年

	1 年以内	1 年至 5 年	5 年以上	合计
借款	10,388,165,446	10,935,551,392	1,435,444,385	22,759,161,223
交易性金融负债	374,100	-	-	374,100
应付票据	1,280,931,398	-	-	1,280,931,398
应付账款	2,435,872,028	-	-	2,435,872,028
其他应付款	1,673,941,395	-	-	1,673,941,395
长期应付款	83,464,519	482,509,527	62,017,598	627,991,644
吸收存款	2,928,750,682	-	-	2,928,750,682
租赁负债	247,582,305	1,030,228,038	-	1,277,810,343
	19,039,081,873	12,448,288,957	1,497,461,983	32,984,832,813

## 2021 年

	1 年以内	1 年至 5 年	5 年以上	合计
借款	9,219,514,614	12,782,441,208	1,641,078,720	23,643,034,542
卖出回购金融资产	866,986,591	-	-	866,986,591
交易性金融负债	5,228,825	-	-	5,228,825
应付票据	1,236,039,730	-	-	1,236,039,730
应付账款	1,684,630,933	-	-	1,684,630,933
其他应付款	1,856,849,939	-	-	1,856,849,939
长期应付款	101,405,376	314,197,595	125,281,466	540,884,437
应付债券	1,296,018,607	-	-	1,296,018,607
吸收存款	700,440,503	-	-	700,440,503
租赁负债	310,406,576	1,271,886,599	-	1,582,293,175
	17,277,521,694	14,368,525,402	1,766,360,186	33,412,407,282

## 市场风险

## 利率风险

本集团面临的利率变动的风险主要与本集团以浮动利率计息的借款有关。截至 2022 年 12 月 31 日，计息借款总计人民币 198 亿元（2021 年 12 月 31 日：人民币 202 亿元），借款以浮

动利率计息部分占 47% (2021 年 12 月 31 日: 53%), 利率在 1.20% 至 5.39% (2021 年: 0.81%-5.39%) 之间。

下表为利率风险的敏感性分析, 反映了在其他变量不变的假设下, 利率发生合理、可能的变动时, 将对净损益(通过对浮动利率借款的影响)和其他综合收益的税后净额的影响。

## 2022 年

	基点	净损益	其他综合收益的税后净额	股东权益合计
	增加/ (减少)	增加/ (减少)	增加/ (减少)	增加/ (减少)
人民币	10	(9,355,209)	-	(7,951,928)
人民币	(10)	9,355,209	-	7,951,928

## 2021 年

	基点	净损益	其他综合收益的税后净额	股东权益合计
	增加/ (减少)	增加/ (减少)	增加/ (减少)	增加/ (减少)
人民币	10	(12,364,519)	-	(10,509,841)
人民币	(10)	12,364,519	-	10,509,841

## 汇率风险

本集团面临交易性的汇率风险。此类风险由于经营单位以其记账本位币以外的货币进行的销售或采购所致。本集团营业收入约 8% (2021 年: 16%) 是以发生销售的经营单位的记账本位币以外的货币计价的, 而约 10% (2021 年: 20%) 的营业成本是以经营单位的记账本位币之外的货币计价的。

下表为外汇风险的敏感性分析, 反映了在所有其他变量保持不变的假设下, 美元、港币和欧元汇率发生合理、可能的变动时, 将对净损益和其他综合收益的税后净额产生的影响。

## 2022 年

	汇率	净损益	其他综合收益 税后净额	股东权益合计
	增加/ (减少)	增加/ (减少)	增加/ (减少)	增加/ (减少)
人民币对美元贬值	+5	8,439,186	-	7,173,308
人民币对美元升值	-5	(8,439,186)	-	(7,173,308)
人民币对港元贬值	+5	147,153	-	125,080
人民币对港元升值	-5	(147,153)	-	(125,080)
人民币对欧元贬值	+5	388	-	330
人民币对欧元升值	-5	(388)	-	(330)

## 2021 年

	汇率	净损益	其他综合收益 税后净额	股东权益合计
	增加/(减少)	增加/(减少)	增加/(减少)	增加/(减少)
人民币对美元贬值	+5	8,244,962	-	7,008,218
人民币对美元升值	-5	(8,244,962)	-	(7,008,218)
人民币对港元贬值	+5	178,506	-	151,730
人民币对港元升值	-5	(178,506)	-	(151,730)
人民币对欧元贬值	+5	355	-	301
人民币对欧元升值	-5	(355)	-	(301)

#### 4. 资本管理

本集团资本管理的主要目标是确保本集团持续经营的能力，并保持健康的资本比率，以支持业务发展并使股东价值最大化。

本集团根据经济形势以及相关资产的风险特征的变化管理资本结构并对其进行调整。为维持或调整资本结构，本集团可以调整对股东的利润分配、向股东归还资本或发行新股。本集团不受外部强制性资本要求约束。2022 年度和 2021 年度，资本管理目标、政策或程序未发生变化。

本集团采用杠杆比率来管理资本，杠杆比率是指带息负债与权益及带息负债之和的比率。

本集团于资产负债表日的杠杆比率如下：

	2022 年	2021 年
应付债券	-	1,296,018,607
借款	19,848,268,851	20,067,856,034
吸收存款	2,900,934,666	664,108,363
卖出回购金融资产	-	866,986,591
长期应付款	627,991,644	535,760,839
租赁负债	1,277,810,343	1,582,293,175
带息负债合计	24,655,005,504	25,013,023,609
归属于母公司的净资产	16,144,457,219	13,291,436,306
净资产和带息负债合计	40,799,462,723	38,304,459,915
杠杆比率	60%	65%

### 十一、 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
<b>一、持续的公允价值计量</b>				
(一) 交易性金融资产	1,349,700			1,349,700
1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产	1,349,700			1,349,700
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				



(3) 衍生金融资产	1,349,700			1,349,700
2. 指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(二) 其他债权投资				
(三) 其他权益工具投资			375,538,560	375,538,560
(四) 投资性房地产				
1. 出租用的土地使用权				
2. 出租的建筑物				
3. 持有并准备增值后转让的土地使用权				
(五) 生物资产				
1. 消耗性生物资产				
2. 生产性生物资产				
(六) 应收款项融资		649,025,142		649,025,142
(七) 其他非流动金融资产				
<b>持续以公允价值计量的资产总额</b>	<b>1,349,700</b>	<b>649,025,142</b>	<b>375,538,560</b>	<b>1,025,913,402</b>
(八) 交易性金融负债				
1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债	374,100			374,100
其中：发行的交易性债券				
衍生金融负债	374,100			374,100
其他				
2. 指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
<b>持续以公允价值计量的负债总额</b>	<b>374,100</b>			<b>374,100</b>
<b>二、非持续的公允价值计量</b>				
(一) 持有待售资产				
<b>非持续以公允价值计量的资产总额</b>				
<b>非持续以公允价值计量的负债总额</b>				

## 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

本集团持续第一层次公允价值计量项目主要为期货合约。期货合约的公允价值根据上海期货交易所 2022 年最后一个交易日的收盘价确定。

## 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

本集团持续第二层次公允价值计量项目主要为应收款项融资。没有活跃市场的金融工具的公允价值利用估值技术确定。估值技术尽量利用可获得的可观测市场数据，尽量少依赖主体的特定估计。当确定某项金融工具的公允价值所需的所有重大数据均为可观测数据时，该金融工具列入第二层级。如一项或多项重大资料并非基于可观测市场资料获得，则该金融工具列入第三层级。

## 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

本集团持续第三层次公允价值计量项目为非上市权益投资。本集团及子公司对重大投资采用上市公司比较法估值技术确定其公允价值，对甘河工业园使用主要的不可观察输入值为平均市净率和缺乏流动性折扣。平均市净率越高，公允价值越高，折扣越高，公允价值越低。

**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

本公司及其子公司认为应收票据、应收账款、其他应收款、其他流动资产、应付票据、应付账款、其他应付款、短期借款及其他流动负债的账面价值与其公允价值基本一致。作为披露目的金融负债的公允价值的估计按合同规定未来的现金流量以本公司及其子公司可以获得的类似金融工具的现行市场利率折现计算。

2022 年

	公允价值计量使用的输入值			合计
	活跃市场报价 (第一层次)	重要可观察 输入值 (第二层次)	重要不可观察 输入值 (第三层次)	
金融负债				
长期借款	-	12,704,037,196	-	12,704,037,196
长期应付款	-	678,215,399	-	678,215,399
	-	13,382,252,595	-	13,382,252,595

2021 年

	公允价值计量使用的输入值			合计
	活跃市场报价 (第一层次)	重要可观察 输入值 (第二层次)	重要不可观察 输入值 (第三层次)	
金融负债				
长期借款	-	11,726,502,326	-	11,726,502,326
应付债券	-	1,359,289,400	-	1,359,289,400
长期应付款	-	559,080,913	-	559,080,913

- 13,644,872,639 - 13,644,872,639

以下是本集团除租赁负债以及账面价值与公允价值差异很小的金融工具之外的各类别金融工具的账面价值与公允价值的比较：

	账面价值		公允价值	
	2022年	2021年	2022年	2021年
金融负债				
长期借款	13,360,882,265	12,819,155,787	12,704,037,196	11,726,502,326
应付债券	-	1,296,018,607	-	1,359,289,400
长期应付款	627,991,644	535,760,839	678,215,399	559,080,913

管理层已经评估了货币资金、应收票据、应收账款、短期借款、应付票据、应付账款等，因剩余期限不长，公允价值与账面价值相若。

本集团的财务部门由财务经理领导，负责制定金融工具公允价值计量的政策和程序。财务经理直接向财务负责人和审计委员会报告。每个资产负债表日，财务部门分析金融工具价值变动，确定估值适用的主要输入值。估值须经财务负责人审核批准。出于中期和年度财务报表目的，每年两次与审计委员会讨论估值流程和结果。

金融资产和金融负债的公允价值，以在公平交易中，熟悉情况的交易双方自愿进行资产交换或者债务清偿的金额确定，而不是被迫出售或清算情况下的金额。以下方法和假设用于估计公允价值。

长期应付款、长短期借款等，采用未来现金流量折现法确定公允价值，以有相似合同条款、信用风险和剩余期限的其他金融工具的市场收益率作为折现率。2022年12月31日，针对长短期借款等自身不履约风险评估为不重大。

对于非上市的权益工具投资的公允价值，本集团估计并量化了采用其他合理、可能的假设作为估值模型输入值的潜在影响：若参考价值乘数增加/减少10%，将导致本公司其他权益工具投资公允价值增加/减少人民币34,704,549元（2021年12月31日：人民币21,870,215元）；若流动性折价增加/减少10%，将导致本公司其他权益工具公允价值减少/增加人民币15,254,885元（2021年12月31日：人民币7,290,542元）。

## 十二、 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(%)
西部矿业集团有限公司	青海	矿业	160,000	30.45	30.45

本企业的母公司情况的说明  
本企业最终控制方是青海省国资委。

**2、本企业的子公司情况**

√适用 □不适用

本企业子公司的情况详见附注九、1。

**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七、17。

□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

**4、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
西部矿业集团有限公司	参股股东
西部矿业集团科技发展有限公司	母公司的控股子公司
青海西部矿业科技有限公司	母公司的控股子公司
青海西部矿业工程技术研究有限公司	母公司的控股子公司
青海西部矿业规划设计咨询有限公司	母公司的全资子公司
西矿建设有限公司	母公司的全资子公司
青海辰泰房地产开发有限公司	母公司的全资子公司
北京西矿建设有限公司	母公司的控股子公司
青海西矿杭萧钢构有限公司	母公司的控股子公司
西部矿业黄南资源开发有限责任公司	母公司的全资子公司
西矿（天津）国际贸易有限公司	母公司的全资子公司
西矿（天津）融资租赁有限公司	母公司的控股子公司
西矿（天津）商业保理有限公司	母公司的控股子公司
同仁县龙升矿产品有限责任公司	母公司的全资子公司
青海西矿能源开发有限责任公司	母公司的全资子公司
青海西矿物业有限责任公司	母公司的全资子公司
青海西矿文化旅游有限公司	母公司的控股子公司
青海西矿同鑫化工有限公司	母公司的控股子公司
青海省盐业股份有限公司	母公司的控股子公司
青海茶卡盐湖文化旅游发展股份有限公司	母公司的控股子公司
北京青科创通信息技术有限公司	母公司的控股子公司
青海西矿信息技术有限公司	母公司的控股子公司
青海宝矿工程咨询有限公司	母公司的控股子公司
海东西矿建设有限公司	母公司的全资子公司
伊吾西矿胡杨文化旅游有限公司	母公司的控股子公司
青海茶卡盐业有限公司	母公司的控股子公司
三亚海湖酒店管理有限公司	母公司的全资子公司
西部矿业集团（香港）有限公司	母公司的全资子公司
青海钢城物业管理有限公司	母公司的全资子公司
青海卡约初禾生态农业科技有限公司	母公司的全资子公司
青海西矿建筑安装工程有限责任公司	母公司的全资子公司
西宁禾壺商贸有限公司	母公司的全资子公司

北京西矿建设有限公司新青海喜来登酒店分公司	母公司的控股子公司
青海联海旅行社有限公司	母公司的控股子公司
青海西矿多彩铜业有限公司	母公司的全资子公司
青海西矿镁基生态材料科技有限公司	母公司的控股子公司
青海西部化肥有限责任公司	其他
青海西部石化有限责任公司	其他
青海大美煤业股份有限公司	其他
青海东台吉乃尔锂资源股份有限公司	其他
青海甘河工业园开发建设有限公司	其他
青海昆仑黄金有限公司	其他
青海西钢再生资源综合利用开发有限公司	其他
青海西钢矿冶科技有限公司	其他
西宁特殊钢新材料科技有限公司	其他
青海西钢新材料有限公司	其他
西藏博利建筑新材料科技有限公司	其他
青海江仓能源发展有限责任公司	其他
青海西钢自动化信息技术有限公司	其他
西宁特殊钢股份有限公司	其他
西宁西钢福利有限公司	其他

## 5、关联交易情况

### (1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

√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
西矿信息	技术服务	31,467,389	30,885,756
集团科技	采购药剂及技术服务	156,008,457	135,954,238
兰州有色	设计服务	7,632,075	8,029,245
青科创通	信息服务	-	283,019
西矿物业	物业服务	55,579,844	44,356,246
西矿规划	咨询服务	12,317,550	8,782,841
西矿工程技术	检测服务	4,819,485	4,073,708
博利建筑	采购钢球	105,980,606	88,732,446
青海盐业	采购工业盐	209,631	176,468
特殊钢新材料	采购钢球	16,926,099	17,600,338
西矿杭萧钢构	基建服务	183,694,346	137,354,726
同鑫化工	采购硅氟酸	2,765,963	1,949,621
西矿建安	技改及检修服务	69,924,581	126,601,253
卡约初禾	采购食材	6,020,634	13,923
西钢福利	采购劳保用品	5,623,525	4,356,967
西矿国际贸易	咨询服务	1,513,080	4,255,303
钢城物业	绿化服务	659,584	-
茶卡盐业	采购工业盐	65,081	156,736
西钢自动化	检测服务	4,013,049	2,240,925
海湖酒店	住宿服务	5,132,741	5,372,302
西矿集团	购买车辆	-	3,274,336

禾垚商贸	采购食材	1,845,731	65,826
昆仑黄金	采购金精矿	1,936,684	776,102
西矿商业保理	反保理服务	202,500	3,507,599
西矿科技	科技服务	-	4,339,623
茶卡旅游	住宿服务	7,795	-
青海宝矿	技术服务	1,888,340	-
西矿融资租赁	售后回租服务	2,952,647	-
喜来登酒店	住宿服务	5,951	-
西钢再生资源	采购生石灰	889,917	-
西矿胡杨	住宿服务	3,940	-
西矿镁基材料	委托研发服务	5,188,679	-
黄南资源	购买车辆	61,516	-
西矿建设	购买办公楼	71,081,295	-

## 出售商品/提供劳务情况表

√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
西矿杭萧钢构	销售电、氩气和氧气	6,153,168	574,910
同鑫化工	销售电、硫酸、氮气和蒸气	10,286,200	19,720,936
西矿建安	销售水电	17,157	753,811
江仓能源	销售硫酸	1,007,174	905,620
矿冶科技	销售铁精粉	124,086,807	151,934,433
西钢股份	销售废旧钢材	1,214,655	3,973,618
集团香港	托管服务	4,669,331	4,079,265
西矿国际贸易	销售锌锭、铜精矿	496,730,522	676,718,133
西矿物业	承包服务	9,174	9,174
西矿文旅	销售水电	13,309	-
西矿镁基材料	销售电、备品备件	278,655	-
东台锂资源	销售废石	74,397	-
西矿集团	销售材料	195,580	-

## 购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

√适用 □不适用

自关联方购买商品和接受劳务

(a) 本年度，西矿信息以市场价为本集团提供系统运营维护、会议视频系统安装以及技术服务。

(b) 本年度，集团科技以市场价为本集团提供生产用药剂以及技术研究服务。

(c) 本年度，兰州有色以市场价为本集团提供工程设计服务。

(d) 上年度，青科创通以市场价为本集团提供信息系统服务及信息设备服务。

(e) 本年度，西矿物业以市场价为本集团提供物业管理服务以及供暖服务。

(f) 本年度，西矿规划以市场价为本集团提供工程造价咨询服务。

(g) 本年度，西矿工程技术以市场价为本集团提供检测、化验服务。

(h) 本年度，博利建筑以市场价为本集团提供钢球。

- (i) 本年度，青海盐业以市场价为本集团提供工业盐。
  - (j) 本年度，特殊钢新材料以市场价为本集团提供钢球。
  - (k) 本年度，西矿杭萧钢构以市场价为本集团提供基建服务。
  - (l) 本年度，同鑫化工以市场价为本集团提供硅氟酸。
  - (m) 本年度，西矿建安以市场价为本集团提供技改及检修服务。
  - (n) 本年度，卡约初禾以市场价为本集团提供食堂食材。
  - (o) 本年度，西钢福利以市场价为本集团提供劳保等用品。
  - (p) 本年度，西矿国际贸易以市场价为本集团提供销售咨询服务。
  - (q) 本年度，钢城物业以市场价向本集团提供绿化服务。
  - (r) 本年度，茶卡盐业以市场价向本集团提供工业盐。
  - (s) 本年度，西钢自动化以市场价向本集团提供检测、化验服务。
  - (t) 本年度，海湖酒店以市场价向本集团提供住宿。
  - (u) 上年度，西矿集团以市场价向本集团提供车辆。
  - (v) 本年度，禾垚商贸以市场价向本集团提供食堂食材。
  - (w) 本年度，昆仑黄金以市场价向本集团提供金精矿。
  - (x) 本年度，西矿商业保理以市场价向本集团提供反保理服务。
  - (y) 上年度，西矿科技以市场价向本集团提供科技服务。
  - (z) 本年度，茶卡旅游以市场价向本集团提供住宿服务。
  - (aa) 本年度，青海宝矿以市场价向本集团提供电商平台技术服务。
  - (ab) 本年度，西矿融资租赁以市场价向本集团提供售后回租服务。
  - (ac) 本年度，喜来登酒店向本集团提供住宿、差旅服务。
  - (ad) 本年度，西钢再生资源以市场价向本集团提供生石灰。
  - (ae) 本年度，西矿胡杨以市场价向本集团提供住宿服务。
  - (af) 本年度，西矿镁基材料以市场价向本集团提供委托研发服务。
  - (ag) 本年度，黄南资源以市场价向本集团销售车辆。
  - (ah) 本年度，西矿建设以市场价向本集团销售办公楼。
- 向关联方销售商品和提供劳务
- (ai) 本年度，本集团以市场价向西矿杭萧钢构销售电、氩气和氧气。
  - (aj) 本年度，本集团以市场价向同鑫化工销售电、硫酸、氮气和蒸气。
  - (ak) 本年度，本集团以市场价向西矿建安销售水电。
  - (al) 本年度，本集团以市场价向江仓能源销售硫酸。
  - (am) 本年度，本集团以市场价向矿冶科技销售铁精粉。
  - (an) 本年度，本集团以市场价向西钢股份销售废旧钢材。
  - (ao) 本年度，本集团以市场价向集团香港提供托管服务。

- (ap) 本年度，本集团以市场价向西矿国际贸易销售锌锭、铜精矿。
- (aq) 本年度，本集团以市场价向西矿物业提供招待所承包服务。
- (ar) 本年度，本集团以市场价向西矿文旅销售水电。
- (as) 本年度，本集团以市场价向西矿镁基材料销售电、备品备件等。
- (at) 本年度，本集团以市场价向东台锂资源销售废石。
- (au) 本年度，本集团以市场价向西矿集团销售材料。

### (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

单位：元 币种：人民币

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
西矿集团	房屋	1,466,486	1,466,486
西矿文旅	房屋	1,284,449	-
西矿镁基材料	土地	330,275	-



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
西矿集团	土地	7,983,429	7,983,429			25,432,955	11,274,068	5,630,812	-	-	122,515,374
西矿集团	房屋	1,438,625				1,438,625					
西矿融资租赁	融资租赁	-	-			41,095,516	76,699,464	108,202	5,472,667	-	157,132,370
青海盐业	房屋	372,027	372,027			372,027	372,027	-	-		-
西矿镁基材料	房屋	-	-			448,811		42,860		2,519,891	

关联租赁情况说明

√适用 □不适用

作为承租人

- (a)本年度，本集团从西矿集团租入土地和房屋。
- (b)本年度，本集团从西矿融资租赁融资租入机器设备。
- (c)本年度，本集团从青海盐业租入房屋。
- (d)本年度，本集团从西矿镁基材料租入房屋。

作为出租人

- (e)本年度，本集团向西矿集团出租房屋，根据房屋租赁合同发生租赁收入人民币 1,466,486 元。
- (f)本年度，本集团向西矿文旅出租房屋，根据房屋租赁合同发生租赁收入人民币 1,284,449 元。
- (g)本年度，本集团向西矿镁基材料出租土地，根据土地租赁合同发生租赁收入人民币 330,275 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

单位：元币种：人民币

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
(a)西矿集团	34,307,380	2021/3/15	2024/3/15	否
(b)西矿集团	16,034,711	2021/1/12	2024/1/12	否
(c)西矿集团	50,000,000	2022/7/14	2023/7/13	否
(c)西矿集团	35,000,000	2022/12/29	2023/12/29	否
(c)西矿集团	40,000,000	2022/12/30	2023/12/30	否
(c)西矿集团	407,691,550	2022/10/25	2023/10/25	否
(d)西矿集团	3,250,000	2022/1/19	2023/1/13	否
(d)西矿集团	26,750,000	2022/10/9	2023/10/9	否
(e)西矿集团	20,000,000	2022/9/6	2023/9/6	否
(f)西矿集团	35,000,000	2022/4/29	2023/4/29	否
(f)西矿集团	20,000,000	2022/4/29	2023/4/29	否
(g)西矿集团	50,000,000	2022/9/23	2023/9/23	否
(g)西矿集团	100,000,000	2022/12/16	2023/4/25	否
(g)西矿集团	100,763,800	2022/9/19	2023/9/19	否
(g)西矿集团	160,000,000	2022/12/15	2023/12/15	否
(h)西矿集团	27,000,000	2022/1/18	2023/1/18	否
(i)西矿集团	200,000,000	2022/3/19	2023/3/19	否

关联担保情况说明

适用 不适用

- (a) 本年度，西矿集团为本公司之子公司肃北博伦售后回租提供担保。
- (b) 本年度，西矿集团为本公司之子公司青海湘和售后回租提供担保。
- (c) 本年度，西矿集团为本公司之子公司肃北博伦借款及承兑汇票提供担保。
- (d) 本年度，西矿集团为本公司之子公司哈密博伦借款提供担保。
- (e) 本年度，西矿集团为本公司之子公司新疆瑞伦借款提供担保。
- (f) 本年度，西矿集团为本公司之子公司西部镁业借款提供担保。
- (g) 本年度，西矿集团为本公司之子公司青海铜业借款及承兑汇票提供担保。
- (h) 本年度，西矿集团为本公司之子公司青海湘和借款提供担保。
- (i) 本年度，西矿集团为本公司借款提供担保。

**(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：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	6,901,860	5,401,900

本年度，本集团发生的本公司关键管理人员薪酬(包括采用货币、实物形式和其他形式)总额为人民币6,901,860元(2021年：人民币5,310,400元)。

**(8). 其他关联交易**

√适用 □不适用

本年度，本集团以人民币3,342,647,628元对价完成对原西矿集团所持有的东台锂资源27%股权的收购。本年度，东台锂资源对本集团发放股利人民币540,000,000元。

本年度，本集团通过本公司之子公司西矿财务向西矿集团及其附属公司提供贷款并取得相应贷款利息收入合计人民币110,574,612元(2021年：人民币162,197,966元)；本集团通过本公司之子公司西矿财务向西钢集团及其附属公司提供贷款并取得相应贷款利息收入合计人民币49,953,267元(2021年：人民币24,183,098元)；本集团通过本公司之子公司西矿财务向西矿集团能够实施重大影响的其他关联方提供贷款并取得相应贷款利息收入合计人民币5,229,147元(2021年：人民币8,844,636元)。

本年度，本集团吸收西矿集团及其附属公司的存款并向其支付存款利息人民币15,825,487元(2021年：人民币12,086,157元)；本集团吸收西钢集团及其附属公司的存款并向其支付存款利息人民币1,305,130元(2021年：人民币1,145,515元)；本集团吸收西矿集团能够实施重大影响的其他关联方的存款并向其支付存款利息人民币29元(2021年：人民币681元)。

本年度，本集团通过本公司之子公司西矿财务向西矿集团及其附属公司提供贴现并取得相应贴现利息收入合计人民币809,922元(2021年：人民币1,947,444元)。本集团通过本公司之子公司西矿财务向西钢集团及其附属公司提供贴现并取得相应贴现利息收入合计人民币267,520元(2021年：人民币1,861元)。

本年度，本集团通过本公司之子公司西矿财务向西矿集团及其附属公司收取手续费收入合计人民币1,059,198元(2021年：人民币1,257,567元)；本集团通过本公司之子公司西矿财务向西钢集团及其附属公司收取手续费收入合计人民币587,123元(2021年：人民币569,811元)。

本集团通过本公司之子公司西矿财务向西矿集团及其附属公司承兑票据余额合计人民币2,045,500,000元(2021年：人民币2,113,150,000元)，向西钢集团及其附属公司承兑票据余额合计人民币639,100,000元(2021年：人民币670,200,000元)。本集团通过本公司之子公司西矿财务向西矿集团及其附属公司承兑票据已支付金额合计人民币2,313,150,000元(2021年：人民币1,813,173,828元)，向西钢集团及其附属公司承兑票据已支付金额合计人民币1,275,800,000元(2021年：人民币1,342,800,000元)。

## 6、关联方应收应付款项

## (1). 应收项目

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	西部化肥	14,660,041	14,660,041	14,660,041	14,660,041
应收账款	西钢股份	1,627,068	19,449	254,508	-
应收账款	江仓能源	1,135,735	2,907	1,023,350	-
应收账款	矿冶科技	15,968,748	57,953	2,433,246	-
应收账款	西矿国际贸易	1,411,508	3,613	-	-
应收账款	同鑫化工	144,193	369	-	-
应收账款	西矿集团	13,893	35	-	-
应收账款	西矿镁基材料	9,836,276	25,178	-	-
应收票据	同鑫化工	-	-	4,287,429	-
应收票据	西钢股份	64,750,000	-	1,765,019	-
应收票据	西矿杭萧钢构	-	-	300,000	-
应收票据	西矿信息	-	-	31,000	-
应收票据	西钢集团	29,400,000	-	-	-
其他非流动资产	西矿建设	251,404,455	-	210,865,760	-
其他非流动资产	西矿杭萧钢构	5,522,892	-	188,679	-
其他非流动金融资产	西矿集团	-	-	617,286,667	-
交易性金融资产	西矿集团	-	-	349,804,932	-
预付款项	西矿杭萧钢构	3,945,768	-	13,730,000	-
预付款项	西钢再生资源	1,582,086	-	2,383,657	-
预付款项	昆仑黄金	-	-	422,609	-
发放贷款及垫款(流动)	北京西矿建设	-	-	951,137,889	32,074,925
发放贷款及垫款(流动)	西矿集团	800,462,221	762,936	-	-
发放贷款及垫款(流动)	青海盐业	300,316,250	286,237	-	-
发放贷款及垫款(流动)	西钢集团	931,434,491	23,951,538	600,878,167	13,972,823
发放贷款及垫款(流动)	西矿国际贸易	881,021,249	32,078,475	80,052,267	3,914,896
发放贷款及垫款(非流动)	西矿杭萧钢构	119,155,625	2,078,246	87,113,777	1,396,883
发放贷款及垫款(非流动)	同鑫化工	255,884,712	18,384,940	202,264,171	6,820,891
发放贷款及垫款(非流动)	西矿建设	328,781,733	16,580,433	786,804,428	55,800,471
发放贷款及垫款(非流动)	西矿集团	-	-	604,701,311	718,858
发放贷款及垫款(非流动)	西矿文旅	-	-	66,086,313	78,562
发放贷款及垫款(非流动)	西矿胡杨	-	-	42,054,927	49,994
发放贷款及垫款(非流动)	海湖酒店	-	-	20,026,156	1,420,263
发放贷款及垫款(票据贴现)	同鑫化工	-	-	2,082,338	3,573
发放贷款及垫款(票据贴现)	西矿国际贸易	-	-	19,702,750	16,306
发放贷款及垫款(票据贴现)	西钢集团	-	-	19,447,740	45,689
发放贷款及垫款(票据贴现)	青海盐业	9,948,733	20,763	52,504,742	115,737
一年内到期的非流动资产	同鑫化工	190,146,909	13,660,901	186,343,377	6,283,999
一年内到期的非流动资产	西矿建设	472,068,285	23,806,363	30,071,500	2,132,682

一年内到期的非流动资产	大美煤业	-	-	202,903,263	14,389,977
一年内到期的非流动资产	西矿文旅	64,083,697	2,268,473	-	-
一年内到期的非流动资产	西矿杭萧钢构	69,090,236	1,205,033	112,346,733	1,801,498
一年内到期的非流动资产	西矿胡杨	41,854,666	3,007,005	-	-

## (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
应付账款	西矿建安	25,714,196	9,178,488
应付账款	西矿物业	149,999	-
应付账款	兰州有色	3,695,000	425,000
应付账款	博利建筑	18,658,472	14,989,440
应付账款	西矿信息	5,679,568	231,328
应付账款	集团科技	7,772,794	19,459,463
应付账款	茶卡盐业	5,590	-
应付账款	西钢福利	1,828,563	1,636,910
应付账款	西矿规划	13,893,557	5,979,838
应付账款	西矿工程技术	690,890	84,905
应付账款	特殊钢新材料	1,809,892	3,145,971
应付账款	禾垚商贸	-	29,147
应付账款	青海盐业	22,526	11,535
应付账款	西钢自动化	1,241,610	722,885
应付账款	西矿杭萧钢构	18,654,468	-
应付账款	西钢股份	80,739	-
应付账款	西矿镁基材料	189,271	-
应付账款	卡约初禾	459,999	-
应付票据	西钢材料	-	1,320,000
应付票据	特殊钢新材料	650,000	-
应付票据	西钢福利	-	210,000
应付票据	西矿建安	1,635,000	624,000
应付票据	西钢自动化	-	10,000
应付票据	兰州有色	-	1,322,000
应付票据	西钢股份	155,000	-
合同负债	西矿国际贸易	49,367,323	97,802
其他应付款	青科创通	514,580	518,296
其他应付款	西矿建安	17,712,412	53,379,268
其他应付款	钢城物业	-	1,152,000
其他应付款	西矿物业	52,500	57,700
其他应付款	西矿信息	786,060	10,003,403
其他应付款	西矿集团	19,764	200,000
其他应付款	西矿杭萧钢构	38,498,395	19,654,881
其他应付款	西矿规划	215,377	-
其他应付款	西矿商业保理	-	10,009,167
其他应付款	北京西矿建设	-	150
其他应付款	特殊钢新材料	477,739	700,125
其他应付款	西钢自动化	48,599	57,959

其他应付款	西矿融资租赁	-	720,000
其他应付款	甘河工业园	60,600	-
其他流动负债	西矿国际贸易	6,417,752	-
长期应付款	西矿融资租赁	-	1,243,545
一年内到期的非流动负债	西矿融资租赁	5,019,795	112,202,745
吸收存款	西矿集团	813,352,989	54,672,072
吸收存款	集团科技	50,104,213	57,065,333
吸收存款	西矿科技	4,329,921	5,361,812
吸收存款	西矿工程技术	6,389,471	4,055,281
吸收存款	西矿能源	348	87
吸收存款	同鑫化工	9,091,375	4,821,420
吸收存款	西矿物业	61,424,494	18,758,130
吸收存款	青海盐业	322,883,987	43,786,865
吸收存款	青科创通	31,707,987	21,062,647
吸收存款	西矿信息	26,591,942	34,146,352
吸收存款	北京西矿建设	429,884,309	9,238,862
吸收存款	西矿建设	2,206,446	16,758,774
吸收存款	西矿杭萧钢构	81,539,238	4,205,201
吸收存款	青海宝矿	41,650,123	46,003,426
吸收存款	西矿文旅	79,285,284	132,447,229
吸收存款	茶卡旅游	17,294,802	54,157,621
吸收存款	西矿胡杨	482,379	1,882,829
吸收存款	西矿规划	8,078,186	6,605,310
吸收存款	龙升矿产品	-	21,541
吸收存款	西部化肥	42	42
吸收存款	西矿商业保理	1,130,514	5,929,048
吸收存款	西矿国际贸易	807,592,348	51,345,154
吸收存款	西矿融资租赁	58,761,039	25,352,688
吸收存款	海东建设	187,070	15,879
吸收存款	青海辰泰	9,449	14,531,670
吸收存款	海湖酒店	3,434,692	4,170,026
吸收存款	西钢股份	1,450	10,012,237
吸收存款	大美煤业	-	341
吸收存款	卡约初禾	4,772,625	-
吸收存款	西部石化	-	209
吸收存款	矿冶科技	12,372	12,303
吸收存款	西钢集团	36,810,751	35,283,558
吸收存款	东台锂资源	-	7,169
吸收存款	黄南资源	-	480,991
吸收存款	西矿镁基材料	540,245	-
吸收存款	联海旅行社	367,071	-
吸收存款	多彩铜矿	41,888	-

## 7、关联方承诺

适用 不适用

## 8、其他

适用 不适用

**十三、 股份支付****1、 股份支付总体情况**

□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、 股份支付的修改、终止情况**

□适用 √不适用

**5、 其他**

□适用 √不适用

**十四、 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

	2022年	2021年
已签约但未拨备		
资本承诺	904,658,392	560,829,750
未决诉讼或仲裁形成的或有资产	200,000,000	200,000,000
	1,104,658,392	760,829,750

2021年10月26日，青海省海南藏族自治州中级人民法院下发一审判决书，对赛什塘铜业的少数股东江阴长江投资集团有限公司与其控股的江苏润华科技投资有限公司以“损害股东利益责任纠纷”为由的诉讼事项做出判决，判令本公司之母公司西矿集团、本公司及本公司的子公司康赛铜业停止对赛什塘铜业经营自主权的侵害，判令西矿集团、本公司共同返还赛什塘铜业矿业权退出补偿金人民币2亿元。本公司已对该事项提请上诉，截至本报告批准报出日仍未开庭。根据一审判决结果，该事项或将导致赛什塘铜业取得西矿集团的矿业权退出补偿金人民币2亿元。考虑到本公司仍在提请上诉，该诉讼案件尚未形成终审判决结果，本公司尚无法基本确定能够收到或有资产，因此本公司于2022年12月31日未确认上述或有资产。

**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

(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

## 十五、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

单位：元 币种：人民币

拟分配的利润或股利	3,336,200,000
经审议批准宣告发放的利润或股利	3,336,200,000

### 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

于 2023 年 1 月 19 日，本公司召开第七届董事会第二十二次会议，会议通过了关于收购本集团控股东西部矿业集团有限公司所持青海西矿同鑫化工有限公司 67.69% 股权的关联交易议案。收购完成后，青海西矿同鑫化工有限公司成为本集团之控股子公司。

于 2023 年 3 月 23 日，本公司第七届董事会召开第二十三次会议，提出 2023 年度利润分配预案，分配现金股利人民币 3,336,200,000 元（即每股现金股利人民币 1.4 元）。

## 十六、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、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

#### 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

出于管理目的，本集团根据产品和服务划分成业务单元，本集团有如下 4 个报告分部：

- (1)有色金属采选冶分部：有色金属的采矿、选矿及冶炼，主要包括锌、铅、铜等；
- (2)金属贸易分部：金属的贸易；
- (3)金融服务分部：对成员单位办理金融业务；
- (4)公司管理及其他分部：提供公司管理服务。

管理层出于配置资源和评价业绩的决策目的，对各业务单元的经营成果分开进行管理。分部业绩，以报告的分部利润为基础进行评价。该指标与本集团持续经营利润总额是一致的。

分部资产不包括递延所得税资产、以公允价值计量的金融资产和其他未分配的总部资产，原因在于这些资产均由本集团统一管理。

分部负债不包括以公允价值计量的金融负债、银行借款、应交税费、递延所得税负债以及其他未分配的总部负债，原因在于这些负债均由本集团统一管理。

经营分部间的转移定价，参照与第三方进行交易所采用的公允价格制定。

## (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	有色金属采选冶	金属贸易	金融服务	公司管理及其他	未分配金额	分部间抵销	合计
收入							
对外交易收入	26,999,230,352	12,473,251,068	283,913,823	6,088,658		-	39,762,483,901
分部间交易收入	11,282,705	-	106,532,657	-		-117,815,362	-
	27,010,513,057	12,473,251,068	390,446,480	6,088,658		-117,815,362	39,762,483,901
对合营企业和联营企业的投资收益	57,621,801	7,373,940	-	603,617,104	-		668,612,845
折旧和摊销	1,886,992,595	1,084,657	4,988,773	16,287,761	-		1,909,353,786
资产减值损失	217,636,191	-	-	-	-		217,636,191
资本性支出	1,996,961,895	56,313	94,525,023	4,457,081,669	-		6,548,624,900
对合营企业和联营企业的长期股权投资	657,135,682	146,554,754	-	3,864,417,456		-	4,668,107,892
长期股权投资以外的其他非流动资产增加额	-213,732,007	1,303,715	-859,143,745	-856,474,515	37,073,403	97,443,418	-1,793,529,731
利润总额							
分部利润	2,445,413,277	34,443,114	261,916,352	3,833,195,743	-892,174,061	-20,957,500	5,661,836,925
所得税费用	469,215,252	-	58,650,251	50,171,569		-	578,037,072
资产总额	31,494,463,914	554,776,830	11,701,536,631	20,413,985,377	995,202,077	-12,343,297,898	52,816,666,931
负债总额	11,989,146,530	264,608,197	8,081,711,469	32,903,347	24,231,457,875	-12,342,208,144	32,257,619,274

(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

产品和劳务信息

	2022年	2021年（经重述）
产品销售收入		
铅类产品	1,210,046,300	1,433,472,243
锌类产品	4,369,654,073	3,155,630,976
铜类产品	25,528,754,800	27,608,322,376
银锭	1,241,432,984	615,793,020
镍	676,954,962	-
阳极泥	980,052,047	877,947,617
铝类产品	895,905,137	-
镁类产品	327,310,584	335,538,065
其他	4,239,463,848	4,122,418,695
	39,469,574,735	38,149,122,992
租赁收入	10,279,793	22,520,382
利息收入	282,629,373	328,182,750
	39,762,483,901	38,499,826,124

地理信息

对外交易收入

	2022年	2021年（经重述）
中国大陆	36,618,254,473	32,413,551,314
其他国家或地区	3,144,229,428	6,086,274,810
	39,762,483,901	38,499,826,124

对外交易收入归属于客户所处区域。

非流动资产总额

	2022年	2021年（经重述）
中国大陆	35,376,758,599	32,526,905,222
其他国家或地区	150,409,617	154,142,755
	35,527,168,216	32,681,047,977

非流动资产归属于该资产所处区域，不包括其他权益工具投资、发放贷款及垫款和递延所得税资产。

主要客户信息

营业收入人民币1,694,995,151元来自于贸易分部对某一单个客户的收入（2021年：人民币2,650,966,311元）。

**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

**(1) 作为出租人**

本集团将部分房屋及建筑物用于出租，租赁期为1-6年，形成经营租赁。根据租赁合同，每年需根据市场租金状况对租金进行调整。2022年本集团由于房屋及建筑物租赁产生的收入为人民币10,279,793元（2021年：人民币22,520,382元）。租出房屋及建筑物列示于固定资产，参见附注七、21。

**经营租赁**

与经营租赁有关的损益列示如下：

	2022年	2021年
租赁收入	10,279,793	22,520,382

根据与承租人签订的租赁合同，不可撤销租赁的最低租赁收款额如下：

	2022年	2021年
1年以内（含1年）	4,170,213	10,753,001
1年至2年（含2年）	3,876,900	6,417,642
2年至3年（含3年）	2,287,700	-
	10,334,813	17,170,643

经营租出固定资产，参见附注七、21。

**(2) 作为承租人**

	2022年	2021年
租赁负债利息费用	93,785,498	19,242,261
计入当期损益的采用简化处理的短期租赁费用	10,017,105	10,944,767
与租赁相关的总现金流出	415,301,841	74,660,961
售后租回交易产生的相关损益	38,222,855	89,294,942
售后租回交易现金流出	212,942,027	390,770,515

本集团承租的租赁资产包括经营过程中使用的房屋及建筑物、机器设备、运输工具和其他设备，房屋及建筑物和机器设备的租赁期通常为5年，运输设备和其他设备的租赁期通常为2年。租赁合同通常约定本集团不能将租赁资产进行转租，部分租赁合同要求本集团财务指标保持在一定水平。租赁合同不包含续租选择权、终止选择权、可变租金的条款。无可变租金条款对未来潜在现金流出的影响。

## 十七、 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
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内	105,105
1 年以内小计	105,105
1 至 2 年	-
2 至 3 年	-
3 年以上	8,612,764
合计	8,717,869

## (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	8,424,505	97	8,424,505	100	-	14,660,041	27	14,660,041	100	-
其中：										
按单项计提坏账准备	8,424,505	97	8,424,505	100	-	14,660,041	27	14,660,041	100	-
按组合计提坏账准备	293,364	3	188,270	64	105,094	39,813,956	73	224,143	1	39,589,813
其中：										
按信用风险特征组合计提坏账准备	293,364	3	188,270	64	105,094	39,813,956	73	224,143	1	39,589,813
合计	8,717,869	/	8,612,775	/	105,094	54,473,997	/	14,884,184	/	39,589,813

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
青海西部化肥有限责任公司	8,424,505	8,424,505	100%	资不抵债, 全额计提
合计	8,424,505	8,424,505	100%	/

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: 按信用风险特征组合计提坏账准备

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	105,105	11	-
1 年至 2 年			
2 年至 3 年			
3 年以上	188,259	188,259	100
合计	293,364	188,270	64

按组合计提坏账的确认标准及说明:

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备, 请参照其他应收款披露:

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	14,660,041				-6,235,536	8,424,505
按组合计提坏账准备	224,143	11			-35,884	188,270
合计	14,884,184	11			-6,271,420	8,612,775

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

## (5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
公司 1	8,424,505	97	8,424,505
公司 2	168,721	2	168,721
公司 3	101,061	1	-
公司 4	19,538	-	19,538
公司 5	4,044	-	11
合计	8,717,869	100	8,612,775

## (6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

□适用 √不适用

## (7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

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
应收利息		
应收股利	30,000,000	500,000,000
其他应收款	2,876,671,426	1,961,095,106
合计	2,906,671,426	2,461,095,106

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). 坏账准备计提情况

□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

单位：元 币种：人民币

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
西部铜业	30,000,000	500,000,000
合计	30,000,000	500,000,000

**(2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利**

□适用 √不适用

**(3). 坏账准备计提情况**

□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
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内	2,232,623,861
1 年以内小计	2,232,623,861
1 至 2 年	280,773,045
2 至 3 年	77,802,099
3 年以上	497,608,716
合计	3,088,807,721

**(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
保证金	9,941,526	55,253,312
往来款	47,880,795	56,930,146
备用金	1,200	673,015
原生矿产品生态补偿费	93,571,104	93,571,104
应收子公司款项	2,930,432,440	1,963,448,420
其他	6,980,656	3,393,168
合计	3,088,807,721	2,173,269,165

**(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)	
2022年1月1日余额		80,854	212,093,205	212,174,059
2022年1月1日余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段		-74,511	74,511	-
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提				
本期转回		-4,241	-	-4,241
本期转销				
本期核销				
其他变动		-1,000	-32,523	-33,523
2022年12月31日余额		1,102	212,135,193	212,136,295

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	212,174,059		4,241		-33,523	212,136,295
合计	212,174,059		4,241		-33,523	212,136,295

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

#### (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	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
单位 1	内部往来	1,045,564,809	1 年以内及 2 至 3 年	34	-
单位 2	内部往来	990,618,444	1 年以内及 3 年以上	32	-
单位 3	内部往来	585,076,063	1 年以内及 1 至 2 年	19	-

单位 4	内部往来	106,424,697	1 年以内及 1 至 2 年	3	-
单位 5	原生矿产品生态补偿费	93,571,104	3 年以上	3	93,571,104
合计	/	2,821,255,117	/	91	93,571,104

## (7). 涉及政府补助的应收款项

适用 不适用

## (8). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

适用 不适用

## (9). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

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	10,586,057,170		10,586,057,170	12,094,389,970		12,094,389,970
对联营、合营企业投资	3,864,417,456		3,864,417,456	311,741,764		311,741,764
合计	14,450,474,626		14,450,474,626	12,406,131,734		12,406,131,734

## (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
鑫源矿业	364,000,000			364,000,000		
玉龙铜业	1,600,639,882			1,600,639,882		
西矿香港	183,781,268			183,781,268		
西部铜业	518,000,000			518,000,000		
西豫金属	344,668,000			344,668,000		
青海湘和	141,110,000			141,110,000		
西矿上海	100,000,000			100,000,000		
西矿财务	1,200,000,000			1,200,000,000		
青海铜业	1,998,735,200			1,998,735,200		
会东大梁（注1）	2,305,198,681	1,000,000,000	2,500,000,000	805,198,681		
肃北博伦	1,146,372,600			1,146,372,600		
哈密博伦	645,075,600			645,075,600		
格尔木西矿	822,198,332			822,198,332		
野马泉矿业（注2）	8,332,800		8,332,800	-		
新疆瑞伦	190,111,890			190,111,890		
西部镁业	356,165,717			356,165,717		
西矿钒科技	170,000,000			170,000,000		

合计	12,094,389,970	1,000,000,000	2,508,332,800	10,586,057,170		
----	----------------	---------------	---------------	----------------	--	--

注 1：2022 年 4 月，本公司完成了对工银金融资产投资有限公司所持有的会东大梁之 22.72% 股权的收购，收购对价为人民币 10 亿元，收购后本公司对会东大梁的持股比例增至 100%。2022 年 10 月，本公司完成对会东大梁的减资，减资金额为人民币 25 亿元，减资完成后会东大梁的注册资本变更为人民币 6 亿元。

注 2：2022 年 3 月，本公司将持有的野马泉矿业的 85% 股权转让给全资子公司格尔木西矿。

## (2). 对联营、合营企业投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

投资单位	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备		
一、合营企业										
小计										
二、联营企业										
兰州有色	85,977,719			2,613,950	-54,784		-3,036,450			85,500,435
西钢集团	95,533,234			-95,533,234						-
西矿融资租赁	130,230,811			5,625,932						135,856,743
东台锂资源(注 1)		3,492,140,121		690,920,157			-540,000,000			3,643,060,278
小计	311,741,764	3,492,140,121		603,626,805	-54,784		-543,036,450			3,864,417,456
合计	311,741,764	3,492,140,121		603,626,805	-54,784		-543,036,450			3,864,417,456

注 1：2022 年 4 月 28 日，本公司以人民币 3,342,647,628 元对价完成对原西矿集团所持有的东台锂资源 27% 股权的收购，东台锂资源成为本公司的联营公司。投资的应享有东台锂资源可辨认净资产公允价值份额高于支付的对价，增加长期股权投资初始确认金额人民币 149,492,493 元。

#### 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
主营业务	7,096,176,900	5,917,868,196	5,424,594,596	4,293,802,263
其他业务	301,404,068	207,728,230	263,066,502	165,771,369
合计	7,397,580,968	6,125,596,426	5,687,661,098	4,459,573,632

营业收入列示如下：

	2022 年	2021 年
与客户之间合同产生的营业收入	7,391,492,310	5,674,187,777
租赁收入	6,088,658	13,473,321
	7,397,580,968	5,687,661,098

##### (2). 合同产生的收入的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

合同分类	有色金属采选冶	金属贸易	合计
商品类型			
销售商品	3,151,302,603	4,240,189,707	7,391,492,310
按经营地区分类			
中国大陆	3,151,302,603	4,240,189,707	7,391,492,310
按商品转让的时间分类			
在某一时点确认收入	3,151,302,603	4,240,189,707	7,391,492,310
合计	3,151,302,603	4,240,189,707	7,391,492,310

合同产生的收入说明：

□适用 √不适用

##### (3). 履约义务的说明

√适用 □不适用

产品销售

除部分客户通常需要提前付款外，履约义务通常在产品交付即视作达成，付款期限一般约定在产品交付后 30 天至 90 天内。产品销售通常在很短的时间内完成，履约义务大多在一年或更短时间内达成。

##### (4). 分摊至剩余履约义务的说明

√适用 □不适用

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 6,161,233 元，其中：6,161,233 元预计将于 1 年度确认收入

## 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	3,236,026,403	1,826,065,550
权益法核算的长期股权投资收益	603,626,805	-259,130,555
处置长期股权投资产生的投资收益	-9,700	-
交易性金融资产/负债在持有期间的投资收益	-3,006,384	-8,897,689
债务重组收益	1,064,246	-
合计	3,837,701,370	1,558,037,306

其他说明：

于 2022 年 12 月 31 日，本公司的投资收益的汇回均无重大限制。

## 6、其他

适用 不适用

### 十八、 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
非流动资产处置损益	-5,940,171	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	46,338,100	附注七、67 附注七、74
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益	149,492,493	
公益性捐赠支出	-10,045,000	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	8,182,624	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	6,199,918	
减：所得税影响额	6,306,972	
少数股东权益影响额	7,867,908	
合计	180,053,084	

本集团对非经常性损益项目的确认依照《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》(证监会公告[2008]43 号)的规定执行。

计入当期损益的政府补助中，无因与正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受，从而未作为非经常性损益的项目。

对公司根据《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》定义界定的非经常性损益项目，以及把《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

**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	23.41%	1.45	1.45
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	22.33%	1.37	1.37

**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：梁彦波

董事会批准报送日期：2023 年 3 月 23 日

### 修订信息

适用 不适用