

# 四川安宁铁钛股份有限公司

2023 年半年度报告



2023 年 8 月

## 第一节 重要提示、目录和释义

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

公司负责人罗阳勇、主管会计工作负责人周立及会计机构负责人(会计主管人员)李帮兰声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本次半年报的董事会会议。

本报告中如有涉及未来的计划、行业预测等前瞻性陈述，均不构成公司对任何投资者的实质承诺，投资者及相关人士均应当对此保持足够的风险认识，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异。敬请注意！

报告期内，公司不存在对生产经营产生实质性影响的特别重大风险。公司已在本报告中详细描述可能面对的各种风险及应对措施，敬请查阅“第三节 管理层讨论与分析”中“十、公司面临的风险和应对措施”部分的内容。

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以 401,000,000 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 5.00 元（含税），送红股 0 股（含税），不以公积金转增股本。

## 目录

第一节 重要提示、目录和释义 .....	2
第二节 公司简介和主要财务指标 .....	7
第三节 管理层讨论与分析 .....	10
第四节 公司治理 .....	22
第五节 环境和社会责任 .....	24
第六节 重要事项 .....	26
第七节 股份变动及股东情况 .....	37
第八节 优先股相关情况 .....	42
第九节 债券相关情况 .....	43
第十节 财务报告 .....	44

## 备查文件目录

- (一) 载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表。
- (二) 载有董事长签名的 2023 年半年度报告文本原件。
- (三) 报告期内公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

## 释义

释义项	指	释义内容
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
深交所	指	深圳证券交易所
安宁股份、公司、本公司	指	四川安宁铁钛股份有限公司
安宁贸易	指	攀枝花安宁贸易有限公司，公司全资子公司
安宁矿业	指	攀枝花安宁矿业有限公司，公司全资子公司
成都安宁	指	成都安宁铁钛技术发展有限公司，公司全资子公司
安宁钒钛	指	攀枝花安宁钒钛新材料科技有限公司，公司全资子公司
安宁钛材	指	攀枝花安宁钛材科技有限公司，公司全资子公司
安宁新能源	指	攀枝花安宁新能源科技有限公司，公司全资子公司
安宁机械	指	攀枝花安宁建筑工程机械有限公司，公司全资孙公司
嘉园物业	指	米易嘉园物业管理有限公司（原米易县嘉园房地产开发有限责任公司），公司全资子公司
本集团	指	安宁股份及全资子公司
紫东投资	指	成都紫东投资有限公司，公司控股股东
东方钛业	指	攀枝花东方钛业有限公司，公司参股公司
合聚钒钛	指	攀枝花合聚钒钛资源发展有限公司，公司参股公司
四川钒钛	指	四川省钒钛新材料科技有限公司，公司参股公司
四川银行	指	四川银行股份有限公司，公司参股公司
西昌矿业	指	重钢西昌矿业有限公司，公司参股公司
绿色矿山	指	由国土资源部认定的绿色矿山，代表矿业开发利用总体水平和可持续发展潜力，以及维护生态环境平衡的能力。具体指在矿产资源开发全过程中，实施科学有序开采，对矿区及周边生态环境扰动控制在可控范围内，实现矿区环境生态化、开采方式科学化、资源利用高效化、管理信息数字化和矿区社区和谐化的矿山
共伴生矿	指	在同一矿区（矿床）内有两种或两种以上都达到各自单独的品位要求和储量要求、各自达到矿床规模的矿产，或虽未“达标”、未“成型”的、技术和经济上不具有单独开采价值，但在开采和加工主要矿产时能同时合理地开采、提取和利用的矿石、矿物或元素
钒钛磁铁矿	指	一种多金属元素共伴生的复合矿，以含铁、钛、钒为主的共伴生磁性铁

		矿，此种矿通常称为钒钛磁铁矿
钛精矿	指	从钒钛磁铁矿或钛铁矿中采选出来的以二氧化钛（TiO <sub>2</sub> ）为主要成分的矿粉，用作生产钛白粉的主要原料
钒钛铁精矿	指	钒钛磁铁矿经过破碎、磨碎、选矿等加工处理成的矿粉，用作提钒炼钢的主要原料，公司生产的品位为 61%（±1%）的钒钛铁精矿产品
报告期	指	2023 年 1 月 1 日至 2023 年 6 月 30 日
上年同期	指	2022 年 1 月 1 日至 2022 年 6 月 30 日
元、万元	指	人民币元、人民币万元

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、公司简介

股票简称	安宁股份	股票代码	002978
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	四川安宁铁钛股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	安宁股份		
公司的外文名称（如有）	Sichuan Anning Iron and Titanium Co., Ltd.		
公司的法定代表人	罗阳勇		

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	周立	刘佳
联系地址	四川省攀枝花市米易县安宁路 197 号	四川省攀枝花市米易县安宁路 197 号
电话	0812-8117 310	0812-8117 310
传真	0812-8117 776	0812-8117 776
电子信箱	zhoul@scantt.com	dongshiban@scantt.com

### 三、其他情况

#### 1、公司联系方式

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

适用 不适用

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

#### 2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用 不适用

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

#### 3、其他有关资料

其他有关资料在报告期是否变更情况

适用 不适用

变更持续督导保荐机构及代表人：《关于更换保荐机构及保荐代表人的公告》（公告编号：2023-036），2023 年 5 月 19 日刊登于巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）。

#### 四、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

追溯调整或重述原因

会计政策变更

	本报告期	上年同期		本报告期比上年同期增 减
		调整前	调整后	调整后
营业收入（元）	845,038,602.60	1,075,736,607.49	1,075,736,607.49	-21.45%
归属于上市公司股东的净利润（元）	444,082,916.70	656,392,649.10	656,392,649.10	-32.34%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	437,598,644.80	648,117,073.86	648,117,073.86	-32.48%
经营活动产生的现金流量净额（元）	485,720,991.35	524,149,036.13	524,149,036.13	-7.33%
基本每股收益（元/股）	1.1074	1.6369	1.6369	-32.35%
稀释每股收益（元/股）	1.1074	1.6369	1.6369	-32.35%
加权平均净资产收益率	7.91%	12.78%	12.78%	-4.87%
	本报告期末	本年期初		本报告期末比本年期初 增减
		调整前	调整后	调整后
总资产（元）	6,644,550,510.24	6,545,906,429.87	6,556,992,494.48	1.34%
归属于上市公司股东的净资产（元）	5,712,159,120.10	5,456,280,929.07	5,456,519,495.28	4.69%

会计政策变更的原因及会计差错更正的情况

公司自 2023 年 1 月 1 日起执行财政部颁布的《企业会计准则解释第 16 号》“关于单项交易产生的资产和负债相关的递延所得税不适用初始确认豁免的会计处理”规定，对在首次执行该规定的财务报表列报最早期间的期初至首次执行日之间发生的适用该规定的单项交易按该规定进行调整。该项会计政策变更影响公司上年末资产负债表项目：递延所得税资产影响 11,086,064.61 元，递延所得税负债 10,847,498.4 元，未分配利润影响 238,566.21 元。

#### 五、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

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

适用 不适用

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

## 六、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-852,990.25	
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）	5,683,105.06	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	5,796.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	968,389.56	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	822,944.23	个人所得税手续费返还
减：所得税影响额	142,972.70	
合计	6,484,271.90	

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

适用 不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

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

适用 不适用

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

## 第三节 管理层讨论与分析

### 一、报告期内公司从事的主要业务

公司所在行业为黑色金属采选行业，主营业务为钒钛磁铁矿的开采、洗选和销售，主要产品为钛精矿和钒钛铁精矿。

报告期内，公司的主营业务、主要产品以及经营模式未发生重大变化。

#### （一）行业情况

钒钛磁铁矿是以含铁为主，共伴生钛、钒、钨、钴、镍、铬、镓等元素的多金属共伴生矿，钒钛是国家战略资源和战略新兴材料，在经济建设中扮演重要角色，承担着保障国家资源和产业安全的战略任务。近年来，我国钒钛产业日益壮大，产业链供应链的韧性和竞争力不断增强，钒钛产品广泛应用于航空航天、海洋工程、化工、钢铁等重要领域。

2022 年 11 月 23 日，四川省经济和信息化厅、省发展改革委、科技厅、自然资源厅、生态环境厅联合印发了《关于促进钒钛产业高质量发展的实施意见》，四川省委、省政府明确指出钒钛产业是四川省绿色低碳特色优势产业之一，要求深入推进攀西国家级战略资源创新开发试验区建设，做精钒产业，做强钛产业，打造世界级钒钛产业基地。

2023 年 6 月 19 日，中共四川省委十二届三次全体会议《关于深入推进新型工业化加快建设现代化产业体系的决定》，要求做强先进基础材料，壮大新型合金等产业，并再次强调要推进攀西国家级战略资源创新开发试验区建设。

#### 1、钛精矿

根据美国地质调查局统计，截止 2022 年末，中国钛矿资源储量为 1.9 亿吨，占全球总储量 27.2%，中国是全球主要的原料产地。

##### （1）下游产品应用领域扩展对钛精矿的需求稳定增长

钛精矿主要用于生产钛白粉及海绵钛，其中约 90%用于生产钛白粉，约 7-8%用于生产海绵钛。

①钛白粉作为目前世界上最好的白色颜料，主要用于生产涂料、塑料、造纸及油墨等领域，是国民经济发展的晴雨表。钛白粉的终端用户主要为房地产、汽车等行业，并与基础工程建设高度相关。

今年受限于宏观经济环境及市场行情，公司钛精矿下游钛白粉市场需求下滑，对钛精矿市场产生了一定影响，但是因为市场供求关系未发生实质性变化，所以钛精矿价格仍然保持平稳，较年初基本持平。另外虽然国内钛白粉市场偏弱，但是国外钛白粉需求增加，2023 年 1-6 月钛白粉累计出口约 83.62 万吨，同比增长 12.0%（数据来源：涂多多）。

今年下半年随着钛白粉新产能投产及国家发改委发布恢复和扩大消费二十条措施的实施，钛白粉产量预计会小幅增长。从下游来看，中国涂料工业协会数据显示，预计到 2025 年，我国涂料产量将达到 3000 万吨，2021 年至 2025 年的复合增速为 4.96%。钛白粉及下游应用仍有望继续保持温和增长态势，对钛精矿需求也将继续维持稳定增长。

②钛金属性能优越，应用领域十分广泛。可应用于航空航天、能源、石油化工、船舶、海洋工程、医疗、消费品、建筑等领域。

为了推动“十四五”时期钛产业的发展，《中华人民共和国国民经济和社会发展第十四个五年规划和 2035 年远景目标纲要》指出，新材料、高端装备、新能源汽车等产业都是我国在“十四五”时期重点发展的新兴行业，而钛材料作为在轻量化方向具有先发优势的产品，在未来五年内需求量将大幅提升。2023 年 1-6 月中国海绵钛累计产量约 10.99 万吨，较去年同期增长 59.65%（数据来源：涂多多）。

## （2）钛精矿供给偏紧

国内钛精矿主要集中于攀西地区，因资源稀缺性，未来国内钛精矿新增产能较为有限。

海外钛矿企业主要有肯梅尔、伊鲁卡、力拓、贝斯资源等，其钛矿产地主要分布于莫桑比克、肯尼亚、澳大利亚、南非、马达加斯加等地。根据相关企业公告来看，部分企业因上半年产量低于预期，调低了 2023 年产量。同时，部分矿山经过长期开采以后，目前正在面临资源枯竭的问题。综上，全球范围内钛矿产量增幅有限。

上半年，钛精矿供求偏紧的状态有所缓解，但未发生实质性变化。随着钛白粉、海绵钛行业的整体发展，国家经济提振政策的不断落实落地，预计未来一段时间内钛精矿价格将继续保持景气。

## 2、钒钛铁精矿

钒钛铁精矿是钒钛钢铁企业提钒炼钢的主要原料，相比于其他地区的铁矿石产品，钒钛铁精矿中含钒，钒钛钢铁企业以此为原料在冶炼钢铁的同时也能提取钒，能增加钒钛钢铁企业效益。

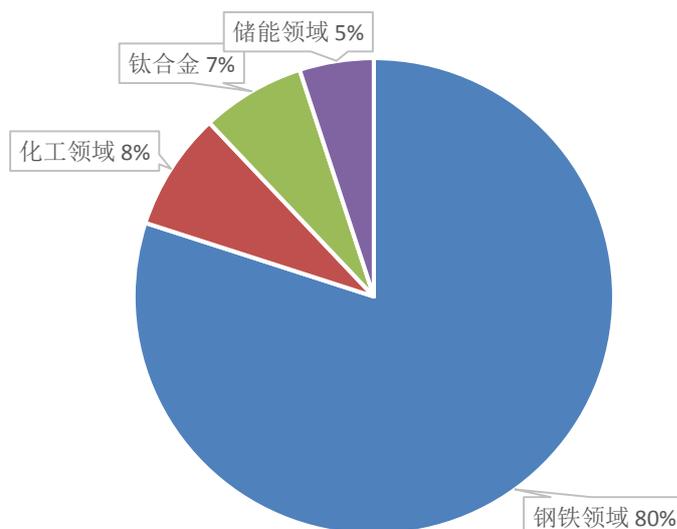
### （1）钒产品下游应用领域发展，有利于钒钛铁精矿。

①钒是钢铁行业重要的合金添加剂，可提高钢材的强度、硬度和韧性，被广泛用于重轨、抗震钢筋等高强度钢的生产。中国已经成为全球最大的钒消费国，钢铁行业作为钒的最大传统需求领域消费整体稳定。

②钒在航空航天领域主要是以钛-铝-钒合金的形式用于发动机等核心部件，是良好的稳定剂和强化剂。钒在冶金、化工、航空航天等领域广泛应用，被称为“工业味精”。

③2021 年，国家发改委、国家能源局联合发布了《关于加快推动新型储能发展的指导意见》（发改能源规【2021】1051 号），为适合大规模储能、安全性高的全钒液流电池的发展带来重大机遇。

图1：2022年全球钒应用领域情况

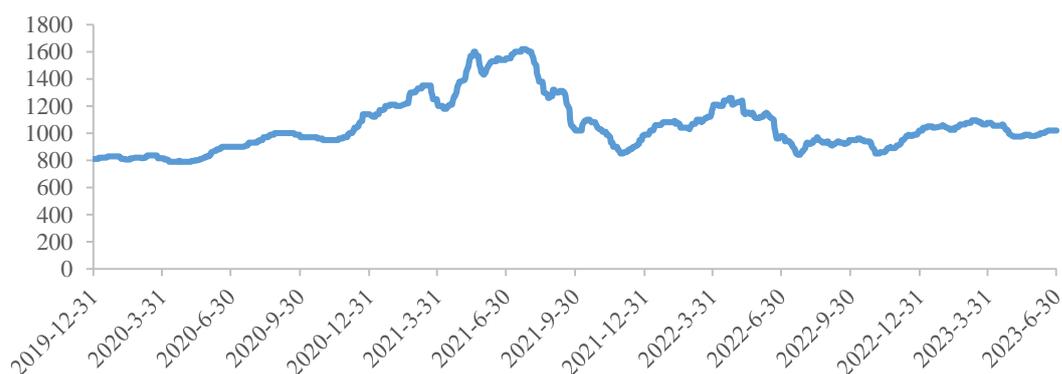


数据来源：wind

(2) 钒钛铁精矿与钢铁行业息息相关。

2023 年 1-6 月，在国内经济复苏大背景下，钢铁行业需求和粗钢、生铁产量都实现了增长，同时国内外供应也有所增长，但由于市场预期较弱，上半年铁矿石均价水平同比表现为下跌，整体价格走势表现为上涨后回调再反弹，震荡幅度小于过去两年。未来随着大环境好转，国家钢铁产业政策、宏观经济提振政策逐步落实落地，基建项目陆续动工，必将增加含钒钢材的需求量，利好钒钛铁精矿。

图2：西本新干线铁矿指数



数据来源：西本新干线

(二) 主营业务

1、钛精矿

公司是国内重要的钛精矿供应商及龙头企业，钛金属回收率等选矿技术指标一直处于行业领先地位。公司所生产钛精矿因质量好、供应稳定，深受下游客户青睐。

报告期内，下游钛白粉、海绵钛市场偏弱，但钛精矿市场供应仍偏紧，钛精矿价格小幅度震荡，整体保持稳定。

## 2、钒钛铁精矿

公司的钒钛铁精矿因铁、钒品位高，是下游钒钛钢铁企业优先采购的对象，价格明显优于周边企业。

报告期内，在国内经济复苏大背景下，下游行业有所恢复，但由于市场预期较弱，上半年铁矿石均价不及预期，7月起，钒钛铁精矿价格开始逐步反弹。

综上，报告期内，公司钛精矿价格小幅度震荡，钒钛铁精矿平均价格低于预期，最终实现营业收入 84,503.86 万元，同比减少 21.45%；实现净利润 44,408.29 万元，同比减少 32.34%。

### （三）经营模式

报告期内，公司经营模式未发生变化，具体可参见 2022 年年报。

## 二、核心竞争力分析

### 1、现代化公司治理优势

公司党委、董事会、监事会、经营班子组织体系完善、职责明确、融合协同，决策效率高，经营机制灵活。为确保公司“横向并购资源、纵向延伸产业链、打造矿材一体化企业”的战略目标落实落地，公司在董事长的带领下，大力推动管理体系改革，将现阶段核心工作总结、归纳为九大管理工程，分别对内控体系、学习培训、工程建设、产品质量管理等进行了全新定义，为形成具有公司特色的现代企业治理结构奠定了基础。

### 2、产业延伸、扩展

为增加公司核心竞争力，提升盈利能力，公司在国家大力鼓励钒钛产业发展的背景下，立足于攀西地区丰富的清洁能源，向钛精矿下游金属钛领域延伸，并进军新能源行业，先后启动“年产 6 万吨能源级钛（合金）材料全产业链项目”、“年产 5 万吨磷酸铁项目”，目前项目均按照计划稳步推进中，投产后将成为公司新的利润增长点。

除上述优势外，公司其余核心竞争力在报告期内无重大变化，具体可参见 2022 年年度报告。

## 三、主营业务分析

### 概述

参见“一、报告期内公司从事的主要业务”相关内容。

主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
--	------	------	------	------

营业收入	845,038,602.60	1,075,736,607.49	-21.45%	主要系市场环境影 响，销售量和销 量价格减少所致。
营业成本	289,164,974.75	289,999,628.04	-0.29%	
销售费用	1,234,775.14	1,165,911.50	5.91%	
管理费用	41,881,130.45	35,812,183.07	16.95%	主要系薪酬增加所致。
财务费用	-28,568,030.78	-27,649,764.71	3.32%	
所得税费用	61,045,259.55	111,696,206.50	-45.35%	主要系利润总额减少， 随之所得税减少所致。
研发投入	27,073,561.37	30,348,274.59	-10.79%	
经营活动产生的现金流量净额	485,720,991.35	524,149,036.13	-7.33%	
投资活动产生的现金流量净额	-547,493,647.83	-441,199,979.45	24.09%	主要系两个新项目建设 投资所致。
筹资活动产生的现金流量净额	-327,004,248.24	-201,949,683.44	61.92%	主要系票据贴现后到期 所致。
现金及现金等价物净增加额	-388,776,904.72	-119,000,626.76	226.70%	主要系投资增加、票 据贴现到期所致。

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

适用 不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

营业收入构成

单位：元

	本报告期		上年同期		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	845,038,602.60	100%	1,075,736,607.49	100%	-21.45%
分行业					
黑色金属矿采选业	838,908,941.38	99.27%	1,067,967,543.90	99.28%	-21.45%
其他	6,129,661.22	0.73%	7,769,063.59	0.72%	-21.10%
分产品					
钛精矿	546,879,526.40	64.72%	673,622,846.67	62.62%	-18.82%
钒钛铁精矿	292,029,414.98	34.56%	394,344,697.23	36.66%	-25.95%
其他	6,129,661.22	0.73%	7,769,063.59	0.72%	-21.10%
分地区					
四川省内	531,582,294.21	62.91%	594,495,236.82	55.26%	-10.58%
其他省份	313,456,308.39	37.09%	481,241,370.67	44.74%	-34.87%

占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品或地区情况

适用 不适用

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年 同期增减	营业成本比上年 同期增减	毛利率比上年 同期增减
分行业						
黑色金属矿采选业	838,908,941.38	284,843,951.44	66.05%	-21.45%	-0.80%	-7.06%
分产品						
钛精矿	546,879,526.40	125,294,629.27	77.09%	-18.82%	-1.72%	-3.98%

钒钛铁精矿	292,029,414.98	159,549,322.17	45.37%	-25.95%	-0.06%	-14.15%
分地区						
四川省内	531,582,294.21	210,707,070.57	60.36%	-10.58%	10.96%	-7.34%
其他省份	313,456,308.39	78,457,904.18	74.97%	-34.87%	-21.62%	-4.23%

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

适用 不适用

#### 四、非主营业务分析

适用 不适用

单位：元

	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
投资收益	11,990,943.53	2.37%	主要系本公司按权益法确认的对东方钛业的投资收益和其他权益工具投资、西昌矿业确定分配现金股利的投资收益。	是
资产减值	860,000.00	0.17%		否
资产处置收益	-583,566.37	-0.12%		否
信用减值损失	-2,254,894.27	-0.45%		否
营业外收入	1,029,783.54	0.20%		否
营业外支出	328,517.86	0.07%		否

#### 五、资产及负债状况分析

##### 1、资产构成重大变动情况

单位：元

	本报告期末		上年末		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	2,253,957,641.90	33.92%	2,642,734,546.62	40.30%	-6.38%	主要系投资建设所致
应收账款	46,361,915.40	0.70%	55,587,168.70	0.85%	-0.15%	
存货	112,160,336.93	1.69%	94,248,027.96	1.44%	0.25%	
长期股权投资	277,769,084.13	4.18%	312,064,614.94	4.76%	-0.58%	
固定资产	974,631,500.86	14.67%	1,049,107,006.69	16.00%	-1.33%	
在建工程	488,044,913.23	7.35%	241,462,056.86	3.68%	3.67%	主要系投资建设所致
使用权资产	1,894,133.23	0.03%	2,462,373.25	0.04%	-0.01%	
短期借款	144,389,981.19	2.17%	268,455,656.41	4.09%	-1.92%	主要系贴现票据到期所致。
合同负债	78,366,318.27	1.18%	50,800,453.23	0.77%	0.41%	
租赁负债	755,713.52	0.01%	1,305,291.72	0.02%	-0.01%	

## 2、主要境外资产情况

适用 不适用

## 3、以公允价值计量的资产和负债

适用 不适用

## 4、截至报告期末的资产权利受限情况

项目	年末账面价值(元)	受限原因
货币资金	1,527.43	票据保证金,使用受限
长期股权投资	266,227,281.77	攀钢集团供货保证金质押
无形资产	231,620,567.53	潘家田采矿权抵押
应收票据	203,400,000.00	票据质押
合计	701,249,376.73	

## 六、投资状况分析

### 1、总体情况

适用 不适用

报告期投资额(元)	上年同期投资额(元)	变动幅度
443,064,271.83	660,394,273.19	-32.91%

### 2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用 不适用

### 3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用 不适用

### 4、金融资产投资

#### (1) 证券投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在证券投资。

#### (2) 衍生品投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

## 5、募集资金使用情况

☑适用 □不适用

## (1) 募集资金总体使用情况

☑适用 □不适用

单位：万元

募集年份	募集方式	募集资金总额	本期已使用募集资金总额	已累计使用募集资金总额	报告期内变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额比例	尚未使用募集资金总额	尚未使用募集资金用途及去向	闲置两年以上募集资金金额
2020	公开募集	105,238.95	17,532.40	78,356.12	0	0	0.00%	26,882.83	存于募集资金专户	0
合计	--	105,238.95	17,532.40	78,356.12	0	0	0.00%	26,882.83	--	0
募集资金总体使用情况说明										
截至 2023 年 06 月 30 日，本公司累计使用募集资金投资总额 78,356.12 万元，其中本年度募集资金使用金额为 17,532.40 万元，全部直接投入募投项目，银行存款利息收入 6,413.49 万元。截至 2023 年 06 月 30 日，募集资金专户银行存款余额为 33,296.32 万元。										

## (2) 募集资金承诺项目情况

☑适用 ☐不适用

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3) = (2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目										
钒钛磁铁矿提质增效技改项目	否	35,858.1	35,858.1	8,596.65	22,744.09	63.43%	2023年12月31日	6,673.63	不适用	否
潘家田铁矿技改扩能项目	否	59,527.02	59,527.02	8,935.75	45,758.2	76.87%	2023年07月31日		不适用	否
补充营运资金	否	9,853.83	9,853.83	0	9,853.83	100.00%			不适用	否
承诺投资项目小计	--	105,238.95	105,238.95	17,532.40	78,356.12	--	--	6,673.63	--	--
超募资金投向										
无	否	0	0	0	0	0.00%				
归还银行贷款(如有)	--	0	0	0	0	0.00%	--	--	--	--
补充流动资金(如有)	--	0	0	0	0	0.00%	--	--	--	--
超募资金投向小计	--	0	0	0	0	--	--		--	--
合计	--	105,238.95	105,238.95	17,532.40	78,356.12	--	--	6,673.63	--	--
分项目说明未达到计划进度、预计收益的情况和原因(含“是否达到预计效益”选择“不适用”的原因)	<p>本公司于 2023 年 8 月 3 日召开第五届董事会第三十二次会议和第五届监事会第二十四次会议，审议通过了《关于部分募投项目延期的议案》和《关于部分募投项目结项并将节余募集资金永久补充流动资金的议案》 同意在募投项目实施主体、实施方式、募集资金投资用途及投资规模不发生变更的前提下，将募投项目“钒钛磁铁矿提质增效技改项目”的预定可使用状态日期由 2023 年 6 月 30 日延期至 2023 年 12 月 31 日。同意本公司对“潘家田铁矿技改扩能项目”结项并将节余募集资金永久补充流动资金，2023 年 8 月 21 日已通过 2023 年第三次临时股东大会审议。相关信息本公司已在巨潮资讯网刊登相关公告(公告编号：2023-044、2023-047、2023-050)。</p>									
项目可行性发生重大变化的情况	无									

说明	
超募资金的金额、用途及使用进展情况	不适用
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用
募集资金投资项目先期投入及置换情况	不适用
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用
尚未使用的募集资金用途及去向	1. 2023 年 1 月 13 日召开的第五届董事会第二十七次会议和第五届监事会第二十一次会议审议通过了《关于使用募集资金对全资子公司增资的议案》，本公司拟使用募集资金对项目实施主体全资子公司攀枝花安宁矿业有限公司以现金形式增资，本报告期增资金额为 10,000 万元，全部计入安宁矿业资本公积。 2. 尚未使用的募集资金存放在本公司募集资金专户。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	不适用

### (3) 募集资金变更项目情况

适用 不适用

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

## 七、重大资产和股权出售

### 1、出售重大资产情况

适用 不适用

公司报告期未出售重大资产。

### 2、出售重大股权情况

适用 不适用

## 八、主要控股参股公司分析

适用 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：万元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
安宁矿业	子公司	黑色金属矿开采	5,000.00	177,358.47	151,355.33	18,128.00	3,831.27	3,363.36

报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产经营和业绩的影响
嘉园物业	投资取得	目前尚未经营，故无重大影响

## 九、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

## 十、公司面临的风险和应对措施

### (一) 风险

#### 1、产品价格波动风险

公司主要产品为钛精矿和钒钛铁精矿，均属大宗商品，价格受宏观经济状况、供需关系等多方面因素影响。由于开采及洗选成本变动相对较小，公司报告期内利润及利润率和商品价格走势密切相关，若未来钛精矿与钒钛铁精矿价格波动太大，可能会导致公司经营业绩不稳定。

#### 2、安全生产的风险

本公司从事矿产资源综合利用业务，在安全生产方面投入了大量资源，建立了完善的安全生产管理制度，并持续推进安全标准化管理，形成了完备的安全生产管理、防范和监督体系，但仍难以完全避免安全风险的出现。此外，若发生重大自然灾害，如暴雨、泥石流等，可能会对尾矿库、排土场等造成危害。

### 3、环保风险

随着国家经济增长模式的转变和可持续发展战略的全面实施，以及人们的环保意识的逐渐增强，国家对环保的要求将不断提高。未来随着国家环境保护力度的加强、环境标准的提高，国家可能出台新的规定和政策，对矿山开采实行更为严格的环保标准或规范，企业排放标准也将相应提高，可能导致公司环保治理投入增加，对公司的经营业绩和财务状况产生不利影响。

### 4、对外投资风险

项目投资周期长，受市场及经济环境、相关法律法规及政策、产业环境等多方面因素影响，项目存在不确定性，风险较高，可能会影响公司的盈利能力。

## （二）应对措施

1、公司将加强对宏观经济和行业政策的分析研判，提高市场敏锐性。同时发挥低成本运营优势和自主技术优势，抓住市场重大机遇，提高风险识别和预判能力，采取与重要客户建立战略合作关系等措施应对和防范价格波动风险。

2、公司将坚持安全生产理念，通过制订和完善安全制度、强化安全环保责任制及考核，强力推动安全管理标准化，以防范和控制安全风险。公司可通过制定雨季等自然灾害应急预案及演练，提升应对自然灾害的防控能力和水平。

3、公司将坚持绿色可持续发展理念，紧跟国家环保政策、环境标准等规定和政策，认真落实矿山环境恢复治理保证金制度，严格执行环境保护“三同时”制度，制定切实可行的矿山土地保护、复垦方案与措施并严格执行。

4、加强前期论证和可行性研究，引进人才，加快项目建设进展，建立高效的投资决策机制，充分关注并防范风险，严抓风险管控。

## 第四节 公司治理

### 一、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

#### 1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	会议决议
2022 年度股东大会	年度股东大会	78.05%	2023 年 04 月 21 日	2023 年 04 月 22 日	《2022 年度股东大会决议公告》（公告编号：2023-018），刊登于巨潮资讯网（ <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ）
2023 年第一次临时股东大会	临时股东大会	76.52%	2023 年 05 月 12 日	2023 年 05 月 13 日	《2023 年第一次临时股东大会决议公告》（公告编号：2023-032），刊登于巨潮资讯网（ <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ）
2023 年第二次临时股东大会	临时股东大会	76.52%	2023 年 06 月 05 日	2023 年 06 月 06 日	《2023 年第二次临时股东大会决议公告》（公告编号：2023-040），刊登于巨潮资讯网（ <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ）

#### 2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

### 二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期没有发生变动，具体可参见 2022 年年报。

### 三、本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

适用 不适用

每 10 股送红股数（股）	0
每 10 股派息数（元）（含税）	5.00
分配预案的股本基数（股）	401,000,000.00
现金分红金额（元）（含税）	200,500,000.00
以其他方式（如回购股份）现金分红金额（元）	0.00
现金分红总额（含其他方式）（元）	200,500,000.00
可分配利润（元）	3,616,108,219.48

现金分红总额（含其他方式）占利润分配总额的比例	100%
本次现金分红情况	
公司发展阶段属成长期且有重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 20%	
利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明	
第五届董事会第三十三次会议审议通过《关于 2023 年半年度利润分配的预案》，以公司总股本 401,000,000 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 5.00 元（含税），不送红股，亦不以资本公积转增股本。本议案尚需提交股东大会审议。本议案的审议符合公司章程及审议程序的规定，充分保护了中小投资者的合法权益，独立董事发表了同意的独立意见。	

#### 四、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用 不适用

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

## 第五节 环境和社会责任

### 一、重大环保问题情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

是 否

报告期内因环境问题受到行政处罚的情况

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

参照重点排污单位披露的其他环境信息

公司一直以来严格执行国家环保相关法律、法规。报告期内，环保设施运转正常，未发生环境污染事故，无因环境问题受到行政处罚的情况。

公司依据排污许可管理要求，严格按照自行监测技术指南，制定了环境自行监测方案，并严格按照方案委托第三方机构开展定期监测。

公司已制定突发环境事件应急预案，在攀枝花市米易生态环境局进行了备案，并按照要求开展应急演练。

在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果

适用 不适用

未披露其他环境信息的原因

不适用

### 二、社会责任情况

2023 年上半年，安宁股份在保护股东和投资者权益、安全生产、环境保护、职工权益保护、供应商、客户和消费者权益保护和社会公益事业等方面继续履行社会责任。作为习近平新时代中国特色社会主义思想的忠诚守护者和坚定实践者，积极响应全国工商联“万企帮万村”，以及四川省和攀枝花市扶贫攻坚领导小组“千企帮千村”精准结对扶贫号召，通过开展基础设施建设扶持、产业扶持、环境保护、助学助教等活动，投入乡村振兴帮扶资金 56.74 万元人民币(包含捐赠及非捐赠类帮扶)，有效改善了矿区及公司周边易返贫地区的生产生活基础设施与教育环境，确保脱贫不返贫，振兴乡村成果。

公司始终坚持“以人为本”“以奋斗者为本”的企业文化，全方位关心、关爱、关注员工，保障员工利益。始终坚持以建设“家”文化为出发点，围绕员工“吃穿住行”，在每一件小事中普惠员工，在点点滴滴中温暖员工，切实提升员工的幸福感、满足感、归属感。2023 年上半年，公司通过员工操守评定委员会奖励优秀员工 317 人次，累计费用 3.34 万元；通过春节慰问、生日福利、子女助学、农民工返岗补贴、

员工技能提升奖励等形式发放福利 663 万元；通过员工生病住院慰问、大病救助、关怀慰问等形式累计帮助员工 26 人，慰问金额 9.4 万元。

## 第六节 重要事项

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

适用 不适用

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
首次公开发行或再融资时所作承诺	控股股东紫东投资	股东所持股份的流通限制及自愿锁定股份的承诺	自发行人股票上市之日起三十六个月内，本公司不转让或者委托他人管理本次发行前本公司持有的发行人股份，也不由发行人回购该部分股份。发行人上市后六个月内如发行人股票连续二十个交易日的收盘价均低于发行价，或者上市后六个月期末收盘价低于发行价，本公司持有发行人股票的锁定期限自动延长六个月。本公司持有的发行人股票在锁定期满后两年内减持的，减持价格不低于发行价，如有派息、送股、公积金转增股本、配股等情况的，则发行价格将根据除权除息情况进行相应调整。本公司计划通过证券交易所集中竞价交易减持股份的，将在首次卖出的十五个交易日前预先披露减持计划；在任意连续三个月内通过证券交易所集中竞价交易减持股份的总数，不得超过发行人股份总数的百分之一。本公司通过协议转让方式减持股份并导致本公司所持发行人股份低于百分之五的，本公司将在减持后六个月内继续遵守上述承诺。本公司采取大宗交易方式减持的，在任意连续九十日内，减持股份的总数不得超过发行人股份总数的百分之二；本公司通过协议转让方式减持股份的，单个受让方的受让比例不得低于百分之五。若本公司因涉嫌证券期货违法犯罪，在被中国证监会立案调查或者被司法机关立案侦查期间，以及在行政处罚决定、刑事判决作出之后未满六个月的；因违反证券交易所自律规则，被证券交易所公开谴责未满三个月等触发法律、法规、规范性文件、中国证监会、证券交易所规定的不得减持股份的情形的，本公司不得进行股份减持。若本公司违反上述承诺减持发行人股份，减持所得收入归发行人所有，本公司将在获得收入的五日内将前述收入支付给发行人指定账户；如果因本公司未履行上述承诺事项给发行人或者其他投资者造成损失的，本公司将向发行人或者其他投资者依法承担赔偿责任。	2020年04月17日	3年	已履行完毕
首次公开发行或再融资时所作承诺	实际控制人、董事长罗阳勇先生	股东所持股份的流通限制及自愿锁定股份的承诺	自发行人股票上市之日起三十六个月内，本人不转让或者委托他人管理本次发行前本人持有的发行人股份，也不由发行人回购该部分股份。发行人上市后六个月内如发行人股票连续二十个交易日的收盘价均低于发行价，或者上市后六个月期末收盘价低于发行价，本人持有发行人股票的锁定期限自动延长六个月。本人持有的发行人股票在锁定期满后两年内减持的，	2020年04月17日	3年	已履行完毕

			<p>减持价格不低于发行价，如有派息、送股、公积金转增股本、配股等情况的，则将根据除权除息情况进行相应调整。在锁定期届满后，在本人担任发行人董事、监事、高级管理人员时，每年转让的发行人股份不超过本人所持发行人股份数的百分之二十五，离职后半年内，不转让所持发行人股份，申报离任六个月后的十二个月内通过证券交易所挂牌交易出售的发行人股份占本人直接或间接持有的发行人股份总数的比例不超过百分之五十。本人计划通过证券交易所集中竞价交易减持股份的，将在首次卖出的十五个交易日前预先披露减持计划，在任意连续三个月内通过证券交易所集中竞价交易减持股份的总数，不得超过发行人股份总数的百分之一；本人通过协议转让方式减持股份并导致本人所持发行人股份低于百分之五的，本人将在减持后六个月内继续遵守上述承诺。本人采取大宗交易方式减持的，在任意连续九十日内，减持股份的总数不得超过发行人股份总数的百分之二；本人通过协议转让方式减持股份的，单个受让方的受让比例不得低于百分之五。若本人因涉嫌证券期货违法犯罪，在被中国证监会立案调查或者被司法机关立案侦查期间，以及在行政处罚决定、刑事判决作出之后未满六个月的；因违反证券交易所自律规则，被证券交易所公开谴责未满三个月等触发法律、法规、规范性文件、中国证监会、证券交易所规定的不得减持股份的情形的，本人不得进行股份减持。本人不会因职务变更、离职等原因而放弃履行承诺。若本人违反上述承诺减持发行人股份，减持所得收入归发行人所有，本人将在获得收入的五日内将前述收入支付给发行人指定账户；如果因本人未履行上述承诺事项给发行人或者其他投资者造成损失的，本人将向发行人或者其他投资者依法承担赔偿责任。</p>			
首次公开发行或再融资时所作承诺	公司、控股股东紫东投资、非独立董事、高级管理人员	关于稳定股价的承诺	<p>（一）稳定股价预案的启动条件：自公司股票上市之日起三年内，每年首次出现公司股票连续 20 个交易日的收盘价（如果因公司派发现金红利、送股、转增股本、增发新股等原因进行除权、除息的，须按照深圳证券交易所的有关规定作相应调整，下同）均低于公司最近一期经审计的每股净资产时，公司将启动稳定公司股价的预案。（二）稳定股价措施的方式及顺序：1、稳定股价措施，在达到启动股价稳定措施的条件后，公司将及时采取以下部分或全部措施稳定公司股价：（1）公司回购股份；（2）公司控股股东增持本公司股票；（3）公司非独立董事、高级管理人员增持本公司股票。2、稳定股价措施实施的顺序：（1）公司回购股份，但若公司回购股份导致公司不满足法定上市条件，则第一选择为控股股东增持公司股票。（2）控股股东增持公司股票。在满足下列条件之一时，控股股东将增持公司股票：①在发行人回购股份方案实施完毕之次日起的连续 10 个交易日每日公司股票收盘价均低于最近一期经审计的每股净资产；②在发行人回购股份方案实施完毕之次日起的 3 个月内启动稳定股价预案的条件被再次触发。（3）公司非独立董事、高级管理人员增持本公司股票。在满足下列条件之一时，公司非独立董事、高级管理人员将增持本公</p>	2020 年 04 月 17 日	3 年	已履行完毕

		<p>司股票：①控股股东增持股份方案实施完毕之次日起的连续 10 个交易日每日公司股票收盘价均低于最近一期经审计的每股净资产；②控股股东增持股份方案实施完毕之次日起的 3 个月内启动稳定股价预案的条件被再次触发。（三）稳定股价措施的具体方案：1、公司回购股份：上述启动稳定股价预案的条件成就时，公司将根据《上市公司回购社会公众股份管理办法（试行）》等有关规定向社会公众股东回购公司部分股票，同时保证回购结果不会导致公司的股权分布不符合上市条件。公司为稳定股价进行股份回购时，除应符合相关法律、法规及规范性文件的要求之外，还应满足下列各项条件：（1）公司回购股份的价格不超过公司最近一期经审计的每股净资产；（2）单一会计年度用以稳定股价的回购资金累计不超过上年度归属于上市公司股东的净利润的 5%，具体由公司董事会结合公司当时的财务和经营状况，确定回购股份的资金总额上限。公司董事会应在上述回购股份启动条件触发之日起的 15 个工作日内作出回购股份的决议，在作出回购股份决议后 2 个工作日内公告董事会决议、回购股份预案，并发布召开股东大会的通知。公司应在股东大会作出决议并履行相关法定手续之次日起开始启动回购，并在 30 个工作日内实施完毕。公司回购股份的方案实施完毕后，应在 2 个工作日内公告公司股份变动报告，并在 10 日内依法注销所回购的股份，办理工商变更登记手续。自公司公告稳定股价方案之日起，若出现以下任一情形，则视为本次稳定股价措施实施完毕及承诺履行完毕，已公告的稳定股价方案终止执行：（1）公司股票连续 10 个交易日的收盘价均高于公司最近一期经审计的每股净资产；（2）继续回购公司股份将导致公司不符合上市条件；（3）继续增持股票将导致控股股东及/或董事及/或高级管理人员需要履行要约收购义务且其未计划实施要约收购。2、公司控股股东增持本公司股票：上述启动稳定股价预案的条件成就时，公司控股股东将在符合相关法律、法规及规范性文件的条件和要求前提下，对发行人股票进行增持。公司控股股东为稳定股价对发行人股票进行增持时，除应符合相关法律、法规及规范性文件的要求之外，还应满足下列各项条件：（1）增持股份的价格不超过发行人最近一期经审计的每股净资产；（2）通过交易所集中竞价方式增持公司股票，增持比例不超过发行人总股本的 2%，且用于增持的金额不超过其当年从公司获得分红的 50%并且不低于人民币 50 万元；（3）承诺在增持计划完成后的 6 个月内将不出售所增持的股份。发行人董事会将在公司控股股东增持公司股票条件触发之日起 2 个工作日内发布增持公告。公司控股股东将在作出增持公告并履行相关法定手续之次日起开始启动增持，并在 15 个工作日内实施完毕。自公司控股股东稳定股价方案公告之日起，若出现以下任一情形，则视为其就本次稳定股价措施实施完毕及承诺履行完毕，已公告的公司控股股东稳定股价方案终止执行：（1）发行人股票连续 10 个交易日的收盘价均高于发行人最近一期经审计的每股净资产；（2）继续回购或增持发行人股份将导致发行人不符合上市条件；（3）继</p>			
--	--	---	--	--	--

		<p>续增持股票将导致控股股东需要履行要约收购义务且控股股东未计划实施要约收购。3、公司非独立董事、高级管理人员增持本公司股票：上述启动稳定股价预案的条件成就时，公司非独立董事、高级管理人员将在符合相关法律、法规及规范性文件的条件和要求前提下，以其在发行人处领取的薪酬总金额为限对公司股票进行增持。公司非独立董事、高级管理人员为稳定股价对公司股票进行增持时，除应符合相关法律、法规及规范性文件的要求之外，还应满足下列各项条件：（1）增持股份的价格不超过公司最近一期经审计的每股净资产；（2）自首次增持之日起计算的未来6个月内，从二级市场上继续择机增持公司股份，合计累积增持比例不超过公司已发行总股份的1%（含首次已增持部分），且单一年度用以稳定股价所动用的资金应不超过本人在担任董事或高级管理人员职务期间上一会计年度从发行人处领取的税后薪酬累计额；（3）在增持计划完成后的6个月内将不出售所增持的股份。为保障投资者合法权益，保证相关承诺能得以有效履行，自公司股票上市之日起三年内，若公司新聘任非独立董事、高级管理人员的，公司将要求该等新聘任的董事、高级管理人员履行本公司上市时董事、高级管理人员已作出的相应承诺。公司董事会将在公司非独立董事、高级管理人员增持公司股票条件触发之日起2个交易日内发布增持公告。公司非独立董事、高级管理人员将在作出增持公告并履行相关法定手续之次日起开始启动增持，并在15个交易日内实施完毕。自公司非独立董事、高级管理人员稳定股价方案公告之日起，若出现以下任一情形，则视为其就本次稳定股价措施实施完毕及承诺履行完毕，已公告的公司非独立董事、高级管理人员稳定股价方案终止执行：（1）公司股票连续10个交易日的收盘价均高于公司最近一期经审计的每股净资产；（2）继续回购或增持公司股份将导致公司不符合上市条件；（3）继续增持股票将导致其本人需要履行要约收购义务且其未计划实施要约收购。</p> <p>（四）约束措施：1、公司违反稳定股价承诺的约束措施若公司违反上市后三年内稳定股价的承诺，则公司将：（1）在股东大会及中国证监会指定报刊上公开说明未履行承诺的具体原因并向股东和社会公众投资者道歉，并提出补充承诺或替代承诺，以尽可能保护投资者的权益；（2）因未能履行该项承诺造成投资者损失的，本公司将依法向投资者进行赔偿。2、公司控股股东违反稳定股价承诺的约束措施：若公司控股股东违反上市后三年内稳定股价的承诺，则公司控股股东将：（1）在股东大会及中国证监会指定报刊上公开说明未履行承诺的具体原因并向其他股东和社会公众投资者道歉，并提出补充承诺或替代承诺，以尽可能保护投资者的权益；（2）将其最近一个会计年度从发行人分得的税后现金股利返还给发行人。如未按期返还，发行人可以从之后发放的现金股利中扣发，直至扣减金额累计达到应履行稳定股价义务的最近一个会计年度其从发行人已分得的税后现金股利总额。3、公司非独立董事、高级管理人员违反稳定股价承诺的约束措施：若公司非独立董事、高级管理人员违反上市后三年</p>			
--	--	--	--	--	--

			内稳定股价的承诺，则其将在股东大会及中国证监会指定报刊上公开说明未履行承诺的具体原因并向其他股东和社会公众投资者道歉，并提出补充承诺或替代承诺，以尽可能保护投资者的权益。			
首次公开发行或再融资时所作承诺	股东罗洪友先生	持股 5%以上股东的持股及减持意向	持有发行人 5%以上股东罗洪友承诺：本人在锁定期满后两年内减持公司股票，将根据自身投资决策安排及公司股价情况对所持公司股份作出相应减持安排，在不违背限制性条件的前提下，预计在锁定期满后二十四个月内减持的数量不超过在本次发行前所持公司股份总数的 50%。减持方式包括集中竞价交易、大宗交易、协议转让及其他符合中国证监会及证券交易所相关规定的方式。本人任何时候拟减持发行人股份时，将按照《公司法》《证券法》、证券监督管理部门及证券交易所的相关规定办理。	2020 年 04 月 17 日	3 年	已履行完毕
承诺是否按时履行	是					

## 二、控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用 不适用

公司报告期不存在控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金。

## 三、违规对外担保情况

适用 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

## 四、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是 否

公司半年度报告未经审计。

## 五、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

## 六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

## 七、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

## 八、诉讼事项

重大诉讼仲裁事项

适用 不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

其他诉讼事项

适用 不适用

## 九、处罚及整改情况

适用 不适用

## 十、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

报告期内，公司及其控股股东、实际控制人不存在未履行法院生效法律文书确定的义务、所负数额较大的债务到期未清偿等情况，诚信状况良好。

## 十一、重大关联交易

### 1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额（万元）	占同类交易金额的比例	获批的交易额度（万元）	是否超过获批额度	关联交易结算方式	可获得同类交易市价	披露日期	披露索引
东方钛业	本公司参股公司	销售	销售钛精矿	参照市场价格双方共同约定	2,234.16	11,634.84	21.27%	22,000	否	银行承兑汇票/转账	2,292.82	2022年12月08日	2022-083
东方钛业	本公司参股公司	采购	采购原辅材料	参照市场价格双方共同约定	--	--	--	893.31	否	银行承兑汇票/转账	405.70	2022年12月08日	同上
合计				--	--	11,634.84	--	22,893.31	--	--	--	--	--
大额销货退回的详细情况												不适用	
按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的，在报告期内的实际履行情况（如有）												不适用	
交易价格与市场参考价格差异较大的原因（如适用）												不适用	

### 2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

### 3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

共同投资方	关联关系	被投资企业的名称	被投资企业的主营业务	被投资企业的注册资本	被投资企业的总资产（万元）	被投资企业的净资产（万元）	被投资企业的净利润（万元）
攀枝花寰宇企业管理合伙企业	关联法人	安宁钛材	有色金属冶炼	50,000 万元	46,576.74	46,471.97	-27.46

业（有限合伙）							
攀枝花驰宇企业管理合伙企业（有限合伙）	关联法人	安宁新能源	电子专用材料制造及销售	20,000 万元	36,191.29	18,392.36	-106.80
被投资企业的重大在建项目的进展情况（如有）		1. 安宁钛材投资建设年产 6 万吨能源级钛（合金）材料全产业链项目，目前项目建设前的手续审批已完成，已进入开工建设阶段，正按照计划稳步推进中。 2. 安宁新能源投资建设年产 5 万吨磷酸铁项目，目前项目建设前的手续审批已完成，正在开工建设，正按照计划稳步推进中。					

#### 4、关联债权债务往来

适用 不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

#### 5、与存在关联关系的财务公司的往来情况

适用 不适用

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

#### 6、公司控股的财务公司与关联方的往来情况

适用 不适用

公司控股的财务公司与关联方之间不存在存款、贷款、授信或其他金融业务。

#### 7、其他重大关联交易

适用 不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

## 十二、重大合同及其履行情况

### 1、托管、承包、租赁事项情况

#### （1）托管情况

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

#### （2）承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

#### （3）租赁情况

适用 不适用

公司报告期不存在租赁情况。

## 2、重大担保

☑适用 ☐不适用

单位：万元

公司及其子公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）										
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保物（如有）	反担保情况（如有）	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
公司对子公司的担保情况										
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保物（如有）	反担保情况（如有）	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
安宁矿业	2023年02月23日	20,000	2023年03月02日	7,600.99	连带责任担保			1年	否	否
成都安宁	2023年02月23日	10,000	2023年03月02日		连带责任担保			1年	否	否
报告期内审批对子公司担保额度合计（B1）			30,000	报告期内对子公司担保实际发生额合计（B2）						7,600.99
报告期末已审批的对子公司担保额度合计（B3）			30,000	报告期末对子公司实际担保余额合计（B4）						5,623.16
子公司对子公司的担保情况										
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保物（如有）	反担保情况（如有）	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
公司担保总额（即前三大项的合计）										
报告期内审批担保额度合计（A1+B1+C1）			30,000	报告期内担保实际发生额合计（A2+B2+C2）						7,600.99
报告期末已审批的担保额度合计（A3+B3+C3）			30,000	报告期末实际担保余额合计（A4+B4+C4）						5,623.16
实际担保总额（即 A4+B4+C4）占公司净资产的比例										0.98%
其中：										
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的余额（D）										0
直接或间接为资产负债率超过70%的被担保对象提供的债务担保余额（E）										0
担保总额超过净资产50%部分的金额（F）										0
上述三项担保金额合计（D+E+F）										0
对未到期担保合同，报告期内发生担保责任或有证据表明有可能承担连带清偿责任的情况说明（如有）										不适用

违反规定程序对外提供担保的说明（如有）	不适用
---------------------	-----

采用复合方式担保的具体情况说明

### 3、委托理财

适用 不适用

公司报告期不存在委托理财。

### 4、其他重大合同

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

## 十三、其他重大事项的说明

适用 不适用

1. 根据中国证监会新颁发的《上市公司证券发行注册管理办法》等法律法规的规定，2023 年 4 月 25 日，公司召开第五届董事会第三十次会议及第五届监事会第二十三次会议，对公司拟向特定对象发行股票相关事项审议通过，并同意提交股东大会审议。公司拟向特定对象发行人民币普通股（A 股），发行股票数量上限不超过本次发行前公司总股本的 30%，募集资金总额不超过 500,000 万元（含本数），募集资金拟投入年产 6 万吨能源级钛（合金）材料全产业链项目。

公司于 2023 年 5 月 24 日取得深交所出具的《关于受理四川安宁铁钛股份有限公司向特定对象发行股票申请文件的通知》（深证上审（2023）378 号），于 2023 年 5 月 31 日收到深交所出具的《关于四川安宁铁钛股份有限公司申请向特定对象发行股票的审核问询函》（审核函（2023）120090 号），于 2023 年 6 月 20 日向深交所申请中止审查安宁股份向特定对象发行股票申请文件，申请中止时间不超过三个月，并已收到深交所同意中止审核的回复。目前公司已向深交所提出恢复审核向特定对象发行股票申请文件的申请，并已收到深交所同意恢复审核的回复，亦向深交所提交《审核问询函》回复报告。本次向特定对象发行 A 股股票事项尚需深交所审核并经中国证监会注册。

2. 2023 年 3 月 29 日，公司第五届董事会第二十九次会议及第五届监事会第二十二次会议审议通过了《关于 2022 年度利润分配的预案》，并于 2023 年 4 月 21 日经 2022 年度股东大会审议通过，公司已于 2023 年 6 月 2 日实施分派。

3. 公司控股股东紫东投资拟在 2023 年 4 月 20 日之日起的 6 个月内，以所持公司股份参与转融通证券出借业务，计划出借股份不超过 4,010,000 股，即不超过公司总股本的 1%。

## 十四、公司子公司重大事项

适用 不适用

1. 公司 2023 年 2 月 22 日召开的第五届董事会第二十八次会议，审议通过了《关于公司及全资子公司申请授信并提供担保的议案》，仍以安宁矿业采矿权为抵押担保。

2. 公司于 2023 年 1 月 13 日召开的第五届董事会第二十七次会议和第五届监事会第二十一次会议，审议通过了《关于使用募集资金对全资子公司增资的议案》。公司对全资子公司安宁矿业以现金形式增资，增资金额为 20,000 万元，目前已增资完成。

3. 公司于 2023 年 5 月 17 日召开的第五届董事会第三十一次会议审议通过了《关于向下属子公司增资暨关联交易的议案》，公司向安宁钛材增资 45,500 万元，公司向安宁新能源增资 8,500 万元，目前安宁钛材、安宁新能源已完成工商变更。

## 第七节 股份变动及股东情况

### 一、股份变动情况

#### 1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	306,000,000	76.31%				-204,000,000	-204,000,000	102,000,000	25.44%
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	306,000,000	76.31%				-204,000,000	-204,000,000	102,000,000	25.44%
其中：境内法人持股	170,000,000	42.39%				-170,000,000	-170,000,000	0	0.00%
境内自然人持股	136,000,000	33.92%				-34,000,000	-34,000,000	102,000,000	25.44%
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件股份	95,000,000	23.69%				204,000,000	204,000,000	299,000,000	74.56%
1、人民币普通股	95,000,000	23.69%				204,000,000	204,000,000	299,000,000	74.56%
2、境内上市									

的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	401,000,000	100.00%				0.00	0.00	401,000,000	100.00%

股份变动的的原因

适用 不适用

以上股份变动原因系公司部分首发前限售股于 2023 年 4 月 18 日解除限售并上市流通，相应高管锁定股发生变动。

股份变动的批准情况

适用 不适用

本次解除限售股份上市流通报深圳证券交易所、中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司批准，华西证券股份有限公司出具了《首次公开发行部分限售股解禁上市流通的核查意见》，公司于 2023 年 4 月 17 日披露了《部分首次公开发行前已发行股份上市流通提示性公告》。

股份变动的过户情况

适用 不适用

股份回购的实施进展情况

适用 不适用

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

适用 不适用

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

适用 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

## 2、限售股份变动情况

适用 不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
成都紫东投资有限公司	170,000,000	170,000,000		0	不适用	2023年4月18日
罗阳勇	136,000,000	34,000,000		102,000,000	高管锁定股	2023年4月18日
合计	306,000,000	204,000,000	0	102,000,000	--	--

## 二、证券发行与上市情况

适用 不适用

## 三、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数		19,337		报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注8）		0		
持股 5%以上的普通股股东或前 10 名普通股股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持有的普通股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的普通股数量	持有无限售条件的普通股数量	质押、标记或冻结情况	
							股份状态	数量
成都紫东投资有限公司	境内非国有法人	42.39%	170,000,000.00	0		170,000,000.00	质押	26,300,000.00
罗阳勇	境内自然人	33.92%	136,000,000.00	0	102,000,000.00	34,000,000.00		
罗洪友	境内自然人	6.48%	25,980,000.00	0		25,980,000.00	冻结	25,980,000.00
罗洪友	境内自然人	6.48%	25,980,000.00	0		25,980,000.00	质押	17,960,000.00
陈元鹏	境内自然人	1.61%	6,462,118.00	-100		6,462,118.00		
杨俊诚	境内自然人	0.35%	1,416,200.00	323,200.00		1,416,200.00		
招商银行股份有限公司一万家中证 1000 指数增强型发起式证券投资基金	其他	0.32%	1,281,396.00	1,281,396.00		1,281,396.00		
香港中央结算有限公司	境外法人	0.32%	1,269,899.00	266,958.00		1,269,899.00		
陈玉忠	境内自然人	0.20%	784,000.00	784,000.00		784,000.00		
杨正海	境内自然人	0.19%	764,900.00	435,600.00		764,900.00		
徐以芳	境内自然人	0.16%	629,900.00	-1,020,100.00		629,900.00		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名普通股股东的情况（如有）（参见注 3）		不适用						

上述股东关联关系或一致行动的说明	罗阳勇先生系紫东投资控股股东，紫东投资与罗阳勇先生构成一致行动关系。除此之外，公司未知其他上述股东之间是否存在关联关系。		
上述股东涉及委托/受托表决权、放弃表决权情况的说明	紫东投资委托罗阳勇先生代为行使表决权。		
前 10 名股东中存在回购专户的特别说明（如有）（参见注 11）	不适用		
前 10 名无限售条件普通股股东持股情况			
股东名称	报告期末持有无限售条件普通股股份数量	股份种类	
		股份种类	数量
成都紫东投资有限公司	170,000,000.00	人民币普通股	170,000,000.00
罗阳勇	34,000,000.00	人民币普通股	34,000,000.00
罗洪友	25,980,000.00	人民币普通股	25,980,000.00
陈元鹏	6,462,118.00	人民币普通股	6,462,118.00
杨俊诚	1,416,200.00	人民币普通股	1,416,200.00
招商银行股份有限公司一万家中证 1000 指数增强型发起式证券投资基金	1,281,396.00	人民币普通股	1,281,396.00
香港中央结算有限公司	1,269,899.00	人民币普通股	1,269,899.00
陈玉忠	784,000.00	人民币普通股	784,000.00
杨正海	764,900.00	人民币普通股	764,900.00
徐以芳	629,900.00	人民币普通股	629,900.00
前 10 名无限售条件普通股股东之间，以及前 10 名无限售条件普通股股东和前 10 名普通股股东之间关联关系或一致行动的说明	罗阳勇先生系紫东投资控股股东，紫东投资与罗阳勇先生构成一致行动关系。除此之外，公司无法判断前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间是否存在关联关系或一致行动的情形。		
前 10 名普通股股东参与融资融券业务情况说明（如有）（参见注 4）	公司股东陈玉忠通过东吴证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 784,000 股。		

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

是 否

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

#### 四、董事、监事和高级管理人员持股变动

适用 不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期持股情况没有发生变动，具体可参见 2022 年年报。

#### 五、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

## 第八节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

## 第九节 债券相关情况

适用 不适用

## 第十节 财务报告

### 一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是 否

公司半年度财务报告未经审计。

### 二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

#### 1、合并资产负债表

编制单位：四川安宁铁钛股份有限公司

2023 年 06 月 30 日

单位：元

项目	2023 年 6 月 30 日	2023 年 1 月 1 日
流动资产：		
货币资金	2,253,957,641.90	2,642,734,546.62
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	567,501,689.00	515,982,439.01
应收账款	46,361,915.40	55,587,168.70
应收款项融资	48,647,041.11	157,155,488.65
预付款项	25,431,489.55	11,951,506.19
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	50,960,942.16	5,190,530.16
其中：应收利息		
应收股利	47,054,950.00	
买入返售金融资产		
存货	112,160,336.93	94,248,027.96
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	20,786,507.41	18,664,469.30
流动资产合计	3,125,807,563.46	3,501,514,176.59
非流动资产：		

发放贷款和垫款		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	277,769,084.13	312,064,614.94
其他权益工具投资	719,919,558.49	715,919,558.49
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	974,631,500.86	1,049,107,006.69
在建工程	488,044,913.23	241,462,056.86
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	1,894,133.23	2,462,373.25
无形资产	483,418,392.08	469,838,010.17
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	150,839,583.10	165,653,397.03
递延所得税资产	32,199,285.37	26,184,611.73
其他非流动资产	390,026,496.29	72,786,688.73
非流动资产合计	3,518,742,946.78	3,055,478,317.89
资产总计	6,644,550,510.24	6,556,992,494.48
流动负债：		
短期借款	144,389,981.19	268,455,656.41
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	120,916,872.28	106,232,173.89
应付账款	205,445,340.73	240,637,883.33
预收款项	25,600.00	25,600.00
合同负债	78,366,318.27	50,800,453.23
卖出回购金融资产款		
吸收存款及同业存放		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
应付职工薪酬	26,069,586.04	37,937,381.40
应交税费	54,621,778.96	136,310,590.17
其他应付款	8,270,939.42	6,366,208.03
其中：应付利息		
应付股利		
应付手续费及佣金		
应付分保账款		

持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	1,407,757.16	1,262,184.14
其他流动负债	48,820,421.37	23,178,186.34
流动负债合计	688,334,595.42	871,206,316.94
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	755,713.52	1,305,291.72
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债	88,744,984.72	90,298,822.05
递延收益	117,552,813.18	107,201,062.24
递延所得税负债	37,003,283.30	30,461,506.25
其他非流动负债		
非流动负债合计	244,056,794.72	229,266,682.26
负债合计	932,391,390.14	1,100,472,999.20
所有者权益：		
股本	401,000,000.00	401,000,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,025,740,543.00	1,024,972,067.34
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备	102,508,474.99	91,220,242.53
盈余公积	224,804,867.77	224,804,867.77
一般风险准备		
未分配利润	3,958,105,234.34	3,714,522,317.64
归属于母公司所有者权益合计	5,712,159,120.10	5,456,519,495.28
少数股东权益		
所有者权益合计	5,712,159,120.10	5,456,519,495.28
负债和所有者权益总计	6,644,550,510.24	6,556,992,494.48

法定代表人：罗阳勇      主管会计工作负责人：周立      会计机构负责人：李帮兰

## 2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2023年6月30日	2023年1月1日
流动资产：		
货币资金	1,706,075,951.43	2,342,621,784.06
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	549,046,889.00	567,628,672.31

应收账款	82,981,691.87	78,237,966.33
应收款项融资	48,647,041.11	57,337,628.65
预付款项	7,890,517.28	4,522,123.52
其他应收款	95,601,980.35	125,859,012.01
其中：应收利息		
应收股利	47,054,950.00	
存货	125,791,424.03	94,472,151.86
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	449,209.36	327,840.98
流动资产合计	2,616,484,704.43	3,271,007,179.72
非流动资产：		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	2,064,376,724.35	1,387,472,255.16
其他权益工具投资	719,919,558.49	715,919,558.49
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	582,790,358.79	626,941,229.94
在建工程	54,530,242.74	21,100,334.54
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	1,894,133.23	2,462,373.25
无形资产	52,408,720.55	53,134,429.55
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	2,412,680.12	2,634,154.64
递延所得税资产	18,717,712.95	18,492,636.13
其他非流动资产	72,430,844.31	32,412,444.28
非流动资产合计	3,569,480,975.53	2,860,569,415.98
资产总计	6,185,965,679.96	6,131,576,595.70
流动负债：		
短期借款	29,292,589.00	78,455,656.41
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	179,782,655.27	350,479,913.86
应付账款	264,198,865.30	212,019,027.44
预收款项		
合同负债	78,366,318.27	50,800,453.23
应付职工薪酬	21,742,709.18	32,074,155.42

应交税费	50,303,408.56	109,827,749.36
其他应付款	40,730,947.31	14,670,384.03
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	1,407,757.16	1,262,184.14
其他流动负债	47,565,621.37	22,690,639.64
流动负债合计	713,390,871.42	872,280,163.53
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	755,713.52	1,305,291.72
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债	17,490,817.29	19,178,957.27
递延收益	117,552,813.18	107,201,062.24
递延所得税负债	10,873,289.97	13,030,592.24
其他非流动负债		
非流动负债合计	146,672,633.96	140,715,903.47
负债合计	860,063,505.38	1,012,996,067.00
所有者权益：		
股本	401,000,000.00	401,000,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,025,613,956.24	1,024,845,480.58
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备	58,375,131.09	60,949,366.22
盈余公积	224,804,867.77	224,804,867.77
未分配利润	3,616,108,219.48	3,406,980,814.13
所有者权益合计	5,325,902,174.58	5,118,580,528.70
负债和所有者权益总计	6,185,965,679.96	6,131,576,595.70

### 3、合并利润表

单位：元

项目	2023 年半年度	2022 年半年度
一、营业总收入	845,038,602.60	1,075,736,607.49
其中：营业收入	845,038,602.60	1,075,736,607.49
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	357,127,924.21	354,338,631.08

其中：营业成本	289,164,974.75	289,999,628.04
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	26,341,513.28	24,662,398.59
销售费用	1,234,775.14	1,165,911.50
管理费用	41,881,130.45	35,812,183.07
研发费用	27,073,561.37	30,348,274.59
财务费用	-28,568,030.78	-27,649,764.71
其中：利息费用	4,522,605.93	2,183,762.97
利息收入	33,231,548.79	30,150,757.03
加：其他收益	6,503,749.29	8,358,952.89
投资收益（损失以“-”号填列）	11,990,943.53	39,623,733.97
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	11,990,943.53	38,532,566.55
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）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-2,254,894.27	-815,648.09
资产减值损失（损失以“-”号填列）	860,000.00	
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-583,566.37	-53,172.22
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	504,426,910.57	768,511,842.96
加：营业外收入	1,029,783.54	330,357.56
减：营业外支出	328,517.86	753,344.92
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	505,128,176.25	768,088,855.60
减：所得税费用	61,045,259.55	111,696,206.50
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	444,082,916.70	656,392,649.10
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	444,082,916.70	656,392,649.10
2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
（二）按所有权归属分类		
1.归属于母公司股东的净利润（净亏损以“-”号填列）	444,082,916.70	656,392,649.10

2. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		
六、其他综合收益的税后净额		
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1. 重新计量设定受益计划变动额		
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益		
3. 其他权益工具投资公允价值变动		
4. 企业自身信用风险公允价值变动		
5. 其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益		
1. 权益法下可转损益的其他综合收益		
2. 其他债权投资公允价值变动		
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4. 其他债权投资信用减值准备		
5. 现金流量套期储备		
6. 外币财务报表折算差额		
7. 其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	444,082,916.70	656,392,649.10
归属于母公司所有者的综合收益总额	444,082,916.70	656,392,649.10
归属于少数股东的综合收益总额		
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	1.1074	1.6369
（二）稀释每股收益	1.1074	1.6369

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

法定代表人：罗阳勇    主管会计工作负责人：周立    会计机构负责人：李帮兰

#### 4、母公司利润表

单位：元

项目	2023 年半年度	2022 年半年度
一、营业收入	874,536,256.17	1,085,514,011.48
减：营业成本	376,107,175.82	448,227,939.29
税金及附加	8,681,821.95	11,194,331.61
销售费用	1,234,775.14	1,165,911.50
管理费用	40,034,354.66	32,754,111.62
研发费用	26,218,928.14	30,348,274.59
财务费用	-26,835,936.10	-27,771,860.91
其中：利息费用	1,525,965.50	992,094.13
利息收入	28,456,346.03	28,823,074.44
加：其他收益	6,496,598.50	8,224,963.22
投资收益（损失以“-”号填列）	11,990,943.53	39,623,733.97
其中：对联营企业和合营企业的	11,990,943.53	38,532,566.55

投资收益		
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-1,978,425.79	-986,177.09
资产减值损失（损失以“-”号填列）	860,000.00	
资产处置收益（损失以“-”号填列）		-53,172.22
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	466,464,252.80	636,404,651.66
加：营业外收入	117,262.31	464,947.77
减：营业外支出	327,946.88	753,344.92
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	466,253,568.23	636,116,254.51
减：所得税费用	56,047,019.18	87,661,219.94
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	410,206,549.05	548,455,034.57
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	410,206,549.05	548,455,034.57
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
五、其他综合收益的税后净额		
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4.其他债权投资信用减值准备		
5.现金流量套期储备		
6.外币财务报表折算差额		
7.其他		
六、综合收益总额	410,206,549.05	548,455,034.57
七、每股收益：		
（一）基本每股收益	1.0230	1.3677
（二）稀释每股收益	1.0230	1.3677

## 5、合并现金流量表

单位：元

项目	2023 年半年度	2022 年半年度
<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	985,883,234.07	1,124,180,173.65
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
代理买卖证券收到的现金净额		
收到的税费返还		2,127,515.94
收到其他与经营活动有关的现金	58,538,275.96	43,300,939.81
经营活动现金流入小计	1,044,421,510.03	1,169,608,629.40
购买商品、接受劳务支付的现金	207,762,918.99	252,479,339.97
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
拆出资金净增加额		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	87,135,021.19	55,261,706.00
支付的各项税费	239,138,887.89	303,694,759.06
支付其他与经营活动有关的现金	24,663,690.61	34,023,788.24
经营活动现金流出小计	558,700,518.68	645,459,593.27
经营活动产生的现金流量净额	485,720,991.35	524,149,036.13
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>		
收回投资收到的现金		51,200,000.00
取得投资收益收到的现金		45,746,637.47
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		26,545.50
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计		96,973,182.97
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	543,485,186.33	81,893,162.42
投资支付的现金	4,000,000.00	456,280,000.00
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金	8,461.50	
投资活动现金流出小计	547,493,647.83	538,173,162.42
投资活动产生的现金流量净额	-547,493,647.83	-441,199,979.45
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>		
吸收投资收到的现金		
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	211,295,751.76	
收到其他与筹资活动有关的现金		8,750,316.56

筹资活动现金流入小计	211,295,751.76	8,750,316.56
偿还债务支付的现金	337,800,000.00	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	200,500,000.00	210,700,000.00
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	538,300,000.00	210,700,000.00
筹资活动产生的现金流量净额	-327,004,248.24	-201,949,683.44
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	-388,776,904.72	-119,000,626.76
加：期初现金及现金等价物余额	2,642,734,546.62	2,178,237,836.45
六、期末现金及现金等价物余额	2,253,957,641.90	2,059,237,209.69

## 6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2023 年半年度	2022 年半年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	953,986,928.87	962,501,904.39
收到的税费返还		0.00
收到其他与经营活动有关的现金	198,113,521.26	41,083,301.03
经营活动现金流入小计	1,152,100,450.13	1,003,585,205.42
购买商品、接受劳务支付的现金	477,404,310.45	206,937,736.50
支付给职工以及为职工支付的现金	71,862,368.91	48,548,786.41
支付的各项税费	203,089,469.18	232,129,983.87
支付其他与经营活动有关的现金	49,716,919.10	38,397,770.40
经营活动现金流出小计	802,073,067.64	526,014,277.18
经营活动产生的现金流量净额	350,027,382.49	477,570,928.24
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		51,200,000.00
取得投资收益收到的现金		45,746,637.47
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		26,545.50
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		0.00
投资活动现金流入小计		96,973,182.97
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	92,073,215.12	18,812,172.90
投资支付的现金	694,000,000.00	476,280,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	786,073,215.12	495,092,172.90
投资活动产生的现金流量净额	-786,073,215.12	-398,118,989.93
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		6,912,372.95
筹资活动现金流入小计		6,912,372.95
偿还债务支付的现金		0.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	200,500,000.00	210,700,000.00
支付其他与筹资活动有关的现金		0.00
筹资活动现金流出小计	200,500,000.00	210,700,000.00
筹资活动产生的现金流量净额	-200,500,000.00	-203,787,627.05

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	-636,545,832.63	-124,335,688.74
加：期初现金及现金等价物余额	2,342,621,784.06	2,074,477,461.00
六、期末现金及现金等价物余额	1,706,075,951.43	1,950,141,772.26

## 7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2023 年半年度														
	归属于母公司所有者权益												少数 股东 权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库 存股	其他 综合 收益	专项储备	盈余公积	一般 风险 准备	未分配利润	其他			小计
	优先 股	永续 债	其 他												
一、上年期末余额	401,000,000.00				1,024,972,067.34			91,220,242.53	224,804,867.77		3,714,283,751.43		5,456,280,929.07		5,456,280,929.07
加：会计政策变更											238,566.21		238,566.21		238,566.21
前期差错更正															
同一控制下企业合并															
其他															
二、本年期初余额	401,000,000.00				1,024,972,067.34			91,220,242.53	224,804,867.77		3,714,522,317.64		5,456,519,495.28		5,456,519,495.28
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					768,475.66			11,288,232.46			243,582,916.70		255,639,624.82		255,639,624.82
（一）综合收益总额											444,082,916.70		444,082,916.70		444,082,916.70
（二）所有者投入和减少资本					768,475.66								768,475.66		768,475.66
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					768,475.66							768,475.66		768,475.66
(三) 利润分配										-200,500,000.00		-200,500,000.00		-200,500,000.00
1. 提取盈余公积														
2. 提取一般风险 准备														
3. 对所有者（或 股东）的分配										-200,500,000.00		-200,500,000.00		-200,500,000.00
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							11,288,232.46					11,288,232.46		11,288,232.46
1. 本期提取							14,505,816.00					14,505,816.00		14,505,816.00
2. 本期使用							3,217,583.54					3,217,583.54		3,217,583.54
(六) 其他														
四、本期期末余 额	401,000,000.00				1,025,740,543.00		102,508,474.99	224,804,867.77		3,958,105,234.34		5,712,159,120.10		5,712,159,120.10

上年金额

项目	2022 年半年度													少数 股东 权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益														
	股本	其他权益工具			资本公积	减： 库存 股	其他 综合 收益	专项储备	盈余公积	一般 风险 准备	未分配利润	其他	小计		
优先 股		永续 债	其他												
一、上年期末余额	401,000,000.00				1,024,972,067.34			96,410,118.17	224,804,867.77		3,060,642,944.10		4,807,829,997.38		4,807,829,997.38
加：会计政策变更															
前期差错更正															
同一控制下企业合并															
其他															
二、本年期初余额	401,000,000.00				1,024,972,067.34			96,410,118.17	224,804,867.77		3,060,642,944.10		4,807,829,997.38		4,807,829,997.38
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）								-1,471,184.91			455,892,649.10		454,421,464.19		454,421,464.19
（一）综合收益总额											656,392,649.10		656,392,649.10		656,392,649.10
（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											-200,500,000.00		-200,500,000.00		-200,500,000.00
1. 提取盈余公积															
2. 提取一般风险准备															

3. 对所有者（或股东）的分配											-200,500,000.00		-200,500,000.00		-200,500,000.00
4. 其他															
（四）所有者权益内部结转															
1. 资本公积转增资本（或股本）															
2. 盈余公积转增资本（或股本）															
3. 盈余公积弥补亏损															
4. 设定受益计划变动额结转留存收益															
5. 其他综合收益结转留存收益															
6. 其他															
（五）专项储备								-1,471,184.91					-1,471,184.91		-1,471,184.91
1. 本期提取															
2. 本期使用								1,471,184.91					1,471,184.91		1,471,184.91
（六）其他															
四、本期末余额	401,000,000.00				1,024,972,067.34			94,938,933.26	224,804,867.77		3,516,535,593.20		5,262,251,461.57		5,262,251,461.57

## 8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2023 年半年度												
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计	
		优先股	永续债	其他									
一、上年期末余额	401,000,000.00				1,024,845,480.58				60,949,366.22	224,804,867.77	3,405,822,526.73		5,117,422,241.30
加：会计政策变更											579,143.70		579,143.70

前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	401,000,000.00			1,024,845,480.58			60,949,366.22	224,804,867.77	3,406,401,670.43			5,118,001,385.00
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)				768,475.66			-2,574,235.13	0.00	209,706,549.05			207,900,789.58
(一)综合收益总额									410,206,549.05			410,206,549.05
(二)所有者投入和减少资本				768,475.66								768,475.66
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				768,475.66								768,475.66
(三)利润分配									-200,500,000.00			-200,500,000.00
1.提取盈余公积												
2.对所有者(或股东)的分配									-200,500,000.00			-200,500,000.00
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												



的分配												
3. 其他												
(四) 所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本(或股本)												
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五) 专项储备								-1,303,766.04				-1,303,766.04
1. 本期提取												
2. 本期使用								1,303,766.04				1,303,766.04
(六) 其他												
四、本期期末余额	401,000,000.00				1,024,845,480.58			64,055,849.19	224,804,867.77	3,253,825,969.89		4,968,532,167.43

### 三、公司基本情况

四川安宁铁钛股份有限公司(以下简称本公司或安宁股份,在包含子公司时统称本集团)由米易县安宁铁钛有限责任公司以截至 2008 年 6 月 30 日的净资产折股整体变更设立,于 2008 年 8 月 8 日完成工商变更登记,变更后本公司股本结构如下:

股东名称	出资金额	比例(%)
成都紫东投资有限公司	50,000,000.00	50.00
罗阳勇	35,000,000.00	35.00
罗洪友	10,000,000.00	10.00
陈元鹏	5,000,000.00	5.00
合计	<b>100,000,000.00</b>	<b>100.00</b>

2016 年 11 月 15 日,根据本公司第二次临时股东大会决议、增资协议和修改后的公司章程,本公司申请增加注册资本人民币 6,000,000.00 元,自然人荣继华以每股 11.60 元价格认购 6,000,000.00 股,货币出资总计人民币 69,600,000.00 元,超出本次新增注册资本的金额 63,600,000.00 元计入资本公积。本次变更后本公司股本结构如下:

股东名称	出资金额	比例(%)
成都紫东投资有限公司	50,000,000.00	47.17
罗阳勇	35,000,000.00	33.02
罗洪友	10,000,000.00	9.43
荣继华	6,000,000.00	5.66
陈元鹏	5,000,000.00	4.72
合计	<b>106,000,000.00</b>	<b>100.00</b>

2018 年 3 月 19 日,荣继华与罗阳勇签订股权转让协议,荣继华以每股 17 元价格向罗阳勇转让股份 5,000,000.00 股,本次变更后本公司股本结构如下:

股东名称	出资金额	比例(%)
成都紫东投资有限公司	50,000,000.00	47.17
罗阳勇	40,000,000.00	37.74
罗洪友	10,000,000.00	9.43
陈元鹏	5,000,000.00	4.72
荣继华	1,000,000.00	0.94
合计	<b>106,000,000.00</b>	<b>100.00</b>

2018年6月19日，根据本公司2017年年度股东大会决议，本公司以2017年12月31日为基准日的总股本106,000,000.00股为基数，向全体股东每10股派发现金红利人民币6元(含税)，送红股14股(含税)，以资本公积金向全体股东每10股转增10股，决定增加注册资本254,400,000.00元。本次变更后本公司股本结构如下：

股东名称	出资金额	比例(%)
成都紫东投资有限公司	170,000,000.00	47.17
罗阳勇	136,000,000.00	37.74
罗洪友	34,000,000.00	9.43
陈元鹏	17,000,000.00	4.72
荣继华	3,400,000.00	0.94
合计	<b>360,400,000.00</b>	<b>100.00</b>

经中国证券监督管理委员会《关于核准四川安宁铁钛股份有限公司首次公开发行股票的批复》(证监许可〔2020〕348号)核准，并经深圳证券交易所同意，本公司向社会公众公开发行人民币普通股(A股)股票40,600,000股，每股面值人民币1.00元，每股发行价格为人民币27.47元，募集资金总额为人民币1,115,282,000.00元，扣除各类发行费用人民币62,892,452.83元后，募集资金净额为人民币1,052,389,547.17元，上述募集资金已于2020年4月14日全部到账。业经信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)审验，并于2020年4月14日出具XYZH/2020CDA40112号《四川安宁铁钛股份有限公司首次公开发行A股验资报告》。

截至2023年6月30日，公司股权结构如下：

股东名称	股本	比例(%)
成都紫东投资有限公司	170,000,000.00	42.39
罗阳勇	136,000,000.00	33.92
社会公众普通股(A股)股东	95,000,000.00	23.69
合计	<b>401,000,000.00</b>	<b>100.00</b>

本公司统一社会信用代码：91510400204604471T；住所：米易县垭口镇；法定代表人：罗阳勇。

本公司属黑色金属矿采选行业，经营范围为：铁矿石开采、洗选、钒钛铁精矿、钛精矿、钛中矿及其他矿产品加工、销售、机电维修、建材(不含危险化学品)、百货销售；装卸搬运。(以上经营项目不含法律、行政法规和国务院决定的前置审批或许可的项目)。主要产品为钒钛铁精矿、钛精矿。

本集团合并财务报表范围包括下属子公司8家，为安宁贸易、安宁矿业、成都安宁、安宁钒钛、安宁新能源、安宁钛材、安宁机械、嘉园物业，与去年相比，新增嘉园物业1家子公司。

## 四、财务报表的编制基础

### 1、编制基础

本集团财务报表以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则》及相关规定，并基于本附注“五、重要会计政策及会计估计”所述会计政策和估计编制。

### 2、持续经营

本集团最近三年连续盈利，预计未来 12 个月内不会产生影响公司持续经营的重大不利事项，本集团以持续经营为基础编制财务报表是合理的。

## 五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

本公司根据实际生产经营特点制定的具体会计政策和会计估计包括营业周期、应收款项坏账准备的确认和计量、发出存货计量、固定资产分类及折旧方法、无形资产摊销、研发费用资本化条件、收入确认和计量等。

### 1、遵循企业会计准则的声明

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

### 2、会计期间

本集团的会计期间为公历 1 月 1 日至 12 月 31 日。

### 3、营业周期

本集团营业周期为 12 个月。

### 4、记账本位币

本集团以人民币为记账本位币。

## 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

本集团作为合并方，在同一控制下企业合并中取得的资产和负债，在合并日按被合并方在最终控制方合并报表中的账面价值计量。取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

在非同一控制下企业合并中取得的被购买方可辨认资产、负债及或有负债在收购日以公允价值计量。合并成本为本集团在购买日为取得对被购买方的控制权而支付的现金或非现金资产、发行或承担的负债、发行的权益性证券等的公允价值以及在企业合并中发生的各项直接相关费用之和(通过多次交易分步实现的企业合并，其合并成本为每一单项交易的成本之和)。合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，首先对合并中取得的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值、以及合并对价的非现金资产或发行的权益性证券等的公允价值进行复核，经复核后，合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，将其差额计入合并当期营业外收入。

## 6、合并财务报表的编制方法

本集团将所有控制的子公司纳入合并财务报表范围。

在编制合并财务报表时，子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，按照本公司的会计政策或会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。

合并范围内的所有重大内部交易、往来余额及未实现利润在合并报表编制时予以抵销。子公司的所有者权益中不属于母公司的份额以及当期净损益、其他综合收益及综合收益总额中属于少数股东权益的份额，分别在合并财务报表“少数股东权益、少数股东损益、归属于少数股东的其他综合收益及归属于少数股东的综合收益总额”项目列示。

对于同一控制下企业合并取得的子公司，其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，对上年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控制时点起一直存在。

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

## 7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

本集团不涉及合营和共同经营情况。

## 8、现金及现金等价物的确定标准

本集团现金流量表之现金指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金流量表之现金等价物指持有期限不超过 3 个月、流动性强、易于转换为已知金额现金且价值变动风险很小的投资。

## 9、外币业务和外币报表折算

本集团外币交易按交易发生日的即期汇率将外币金额折算为人民币金额。于资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日的即期汇率折算为人民币，所产生的折算差额除了为购建或生产符合资本化条件的资产而借入的外币专门借款产生的汇兑差额按资本化的原则处理外，直接计入当期损益。

## 10、金融工具

本集团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。

### (1) 金融资产

#### 1) 金融资产分类、确认依据和计量方法

本集团根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流特征，将金融资产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。

本集团将同时符合下列条件的金融资产分类为以摊余成本计量的金融资产：①管理该金融资产的业务模式是持有以收取合同现金流量为目标。②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。此类金融资产按照公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额；以摊余成本进行后续计量。除被指定为被套期项目的，按照实际利率法摊销初始金额与到期金额之间的差额，其摊销、减值、汇兑损益以及终止确认时产生的利得或损失，计入当期损益。

本集团将同时符合下列条件的金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：①管理该金融资产的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标。②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。此类金融资产按照公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。除被指定为被套期项

目以外，此类金融资产在持有期间以公允价值进行后续计量，公允价值变动(包括相关汇兑损益)计入其他综合收益。持有期间按实际利率法计算的利息收益、按预期信用损失确认的减值及相关汇兑损益，计入当期损益；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应当从其他综合收益中转出，计入当期损益。

本集团按照实际利率法确认利息收入。利息收入根据金融资产账面余额乘以实际利率计算确定，但下列情况除外：①对于购入或源生的已发生信用减值的金融资产，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。②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，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。

本集团将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。该指定一经作出，不得撤销。本集团指定的以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具投资，按照公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额；除了获得股利(属于投资成本收回部分的除外)计入当期损益外，其他相关的利得和损失(包括汇兑损益)均计入其他综合收益，且后续不得转入当期损益。当其终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益性工具投资包括：本公司对攀枝花农村商业银行股份有限公司、四川银行股份有限公司、攀枝花钛网互联科技有限公司、重钢西昌矿业有限公司的权益工具投资。

除上述分类为以摊余成本计量的金融资产和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之外的金融资产。本集团将其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。此类金融资产按照公允价值进行初始计量，相关交易费用直接计入当期损益。此类金融资产的利得或损失，计入当期损益。

本集团在非同一控制下的企业合并中确认的或有对价构成金融资产的，该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。

本集团在改变管理金融资产的业务模式时，对所有受影响的相关金融资产进行重分类。

## 2) 金融资产转移的确认依据和计量方法

本集团将满足下列条件之一的金融资产予以终止确认：①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；②金融资产发生转移，本集团转移了金融资产所有权上几乎所有风险和报酬；③金融资产发生转移，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风险和报酬，且未保留对该金融资产控制的。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值，与因转移而收到的对价及原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额(涉及转移的金融资产的合同条款规定，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)之和的差额计入当期损益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价及应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额(涉及转移的金融资产的合同条款规定，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)之和，与分摊的前述金融资产整体账面价值的差额计入当期损益。

## (2) 金融负债

### 1) 金融负债分类、确认依据和计量方法

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和其他金融负债。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，按照公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该金融负债相关的利息支出计入当期损益。本集团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。

其他金融负债，采用实际利率法按照摊余成本进行后续计量。除下列各项外，本集团将金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债：①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债(含属于金融负债的衍生工具)和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。②不符合终止确认条件的金融资产转移或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债。③不属于以上①或②情形的财务担保合同，以及不属于以上①情形的以低于市场利率贷款的贷款承诺。本集团按摊余成本计量的金融负债主要包括借款、应付款项及应付债券。

本集团将在非同一控制下的企业合并中作为购买方确认的或有对价形成的金融负债，按照以公允价值计量且其变动计入当期损益进行会计处理。

### 2) 金融负债终止确认条件

当金融负债的现时义务全部或部分已经解除时，终止确认该金融负债或义务已解除的部分。本集团与债权人之间签订协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。本集团对现存金融负债全部或

部分的合同条款作出实质性修改的，终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。终止确认部分的账面价值与支付的对价之间的差额，计入当期损益。

### (3) 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

本集团以主要市场的价格计量金融资产和金融负债的公允价值，不存在主要市场的，以最有利市场的价格计量金融资产和金融负债的公允价值，并且采用当时适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术。公允价值计量所使用的输入值分为三个层次，即第一层次输入值是计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值；第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。本集团优先使用第一层次输入值，最后再使用第三层次输入值，公允价值计量结果所属的层次，由对公允价值计量整体而言具有重大意义的输入值所属的最低层次决定。本集团对权益工具的投资以公允价值计量。但在有限情况下，如果用以确定公允价值的近期信息不足，或者公允价值的可能估计金额分布范围很广，而成本代表了该范围内对公允价值的最佳估计的，该成本可代表其在该分布范围内对公允价值的恰当估计。

### (4) 金融资产和金融负债的抵销

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

### (5) 金融负债与权益工具的区分及相关处理方法

本集团按照以下原则区分金融负债与权益工具：(1) 如果本集团不能无条件地避免以交付现金或其他金融资产来履行一项合同义务，则该合同义务符合金融负债的定义。有些金融工具虽然没有明确地包含交付现金或其他金融资产义务的条款和条件，但有可能通过其他条款和条件间接地形成合同义务。(2) 如果一项金融工具须用或可用本集团自身权益工具进行结算，需要考虑用于结算该工具的本集团自身权益工具，是作为现金或其他金融资产的替代品，还是为了使该工具持有方享有在发行方扣除所有负债后的资产中的剩余权益。如果是前者，该工具是发行方的金融负债；如果是后者，该工具是发行方的权益工具。在某些情况下，一项金融工具合同规定本集团须用或可用自身权益工具结算该金融工具，其中合同权利或合同义务的金额等于可获取或需交付的自身权益工具的数量乘以其结算时的公允价值，则无论该合同权利或义务的金额是固定的，还是完全或部分地基于除本集团自身权益工具的市场价格以外的变量(例如利率、某种商品的价格或某项金融工具的价格)的变动而变动，该合同分类为金融负债。

本集团在合并报表中对金融工具(或其组成部分)进行分类时,考虑了集团成员和金融工具持有方之间达成的所有条款和条件。如果集团作为一个整体由于该工具而承担了交付现金、其他金融资产或者以其他导致该工具成为金融负债的方式进行结算的义务,则该工具应当分类为金融负债。

金融工具或其组成部分属于金融负债的,相关利息、股利(或股息)、利得或损失,以及赎回或再融资产生的利得或损失等,本集团计入当期损益。

金融工具或其组成部分属于权益工具的,其发行(含再融资)、回购、出售或注销时,本集团作为权益的变动处理,不确认权益工具的公允价值变动。

## 11、应收票据

对于信用级别较高(15家AAA银行)银行承兑的银行承兑汇票,本集团管理此类金融资产的业务模式为既以收取合同现金流量为目标又以出售为目标的应收票据,本集团将其分类为应收款项融资,以公允价值计量且其变动计入其他综合收益。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。

对于15家AAA银行以外的其他银行承兑的银行承兑汇票及商业承兑汇票中已贴现或背书转让但未到期的应收票据,本集团不终止确认,仍在应收票据列报。

### (1) 信用风险自初始确认后是否显著增加的判断

本集团通过比较金融工具在初始确认时所确定的预计存续期内的违约概率和该工具在资产负债表日所确定的预计存续期内的违约概率,来判定金融工具信用风险是否显著增加。但是,如果本集团确定金融工具在资产负债表日只具有较低的信用风险的,可以假设该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

### (2) 以组合为基础的评估

对于应收票据,本集团在单项工具层面无法以合理成本获得关于信用风险显著增加的充分证据,而在组合的基础上评估信用风险是否显著增加是可行,所以本集团按照金融工具类型为共同风险特征,对应收票据进行分组并以组合为基础考虑评估信用风险是否显著增加。按照票据种类或账龄为共同风险特征,对应收票据进行分组并以组合为基础考虑评估信用风险是否显著增加。

### (3) 预期信用损失计量

本集团应收票据按照金融工具类型将应收票据划分为银行承兑汇票及商业承兑汇票组合。对于银行承兑汇票，由于票据到期由承兑银行无条件支付确定的金额给收款人或持票人，预期信用损失低且自初始确认后并未显著增加，本集团预期违约风险率为零；

对于商业承兑汇票，本集团认为违约概率与账龄存在相关性，参照本财务报表附注“五、12、. 应收账款”会计政策计提坏账准备。

## 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。

本集团对于《企业会计准则第 14 号-收入准则》规范的交易形成且不含重大融资成分的应收款项，始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

信用风险自初始确认后是否显著增加的判断。本集团通过比较金融工具在初始确认时所确定的预计存续期内的违约概率和该工具在资产负债表日所确定的预计存续期内的违约概率，来判定金融工具信用风险是否显著增加。但是，如果本集团确定金融工具在资产负债表日只具有较低的信用风险的，可以假设该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

以组合为基础的评估。对于应收账款，本集团在单项工具层面无法以合理成本获得关于信用风险显著增加的充分证据，而在组合的基础上评估信用风险是否显著增加是可行，所以本集团按照金融工具类型为共同风险特征，对应收账款进行分组并以组合为基础考虑评估信用风险是否显著增加。按照客户性质或账龄为共同风险特征，对应收账款进行分组并以组合为基础考虑评估信用风险是否显著增加。

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

本集团在资产负债表日计算应收账款预期信用损失，如果该预期信用损失大于当前应收账款减值准备的账面金额，本集团将其差额确认为应收账款减值损失，借记“信用减值损失”，贷记“坏账准备”。相反，本集团将差额确认为减值利得，做相反的会计记录。

本集团实际发生信用损失，认定相关应收账款无法收回，经批准予以核销的，根据批准的核销金额，借记“坏账准备”，贷记“应收账款”。若核销金额大于已计提的损失准备，按其差额借记“信用减值损失”。本集团信用减值损失计提具体方法如下：

1) 如果有客观证据表明某项应收账款已经发生信用减值，则本集团对该应收账款单项计提坏账准备并确认预期信用损失。

2) 当单项金融资产无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本集团依据信用风险特征划分应收账款组合，在组合基础上计算预期信用损失。

组合名称	计提方法
账龄组合	以账龄为基础预计信用损失
合并范围内关联方组合	不计提坏账准备

除合并范围内关联方组合外的应收账款，划分为账龄组合。本集团根据以前年度实际信用损失，复核了本集团以前年度应收账款坏账准备计提的适当性，认为违约概率与账龄存在相关性，账龄仍是本集团应收账款信用风险是否显著增加的标记。因此，信用风险损失以账龄为基础，并考虑前瞻性信息，按以下会计估计政策计量预期信用损失：

项目	账龄					
	1年以内	1-2年	2-3年	3-4年	4-5年	5年以上
违约损失率	5%	10%	20%	80%	80%	100%

### 13、应收款项融资

对于信用级别较高(15家AAA银行)银行承兑的银行承兑汇票，本集团管理此类金融资产的业务模式为既以收取合同现金流量为目标又以出售为目标的应收票据，本集团将其分类为应收款项融资，以公允价值计量且其变动计入其他综合收益。应收款项融资采用实际利率法确认的利息收入、减值损失及汇兑差额确认为当期损益，其余公允价值变动计入其他综合收益。终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益转出，计入当期损益。

对信用级别较高(15家AAA银行)银行承兑的银行承兑汇票，由于票据到期由承兑银行无条件支付确定的金额给收款人或持票人，预期信用损失低且自初始确认后并未显著增加，本集团预期违约风险率为零。

### 14、其他应收款

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

本集团按照下列情形计量其他应收款损失准备：①信用风险自初始确认后未显著增加的金融资产，本集团按照未来12个月的预期信用损失的金额计量损失准备；②信用风险自初始确认后已显著增加的金融资产，本集团按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备；③购买或源生已发生信用减值的金融资产，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。

以组合为基础的评估。对于其他应收款，本集团在单项工具层面无法以合理成本获得关于信用风险显著增加的充分证据，而在组合的基础上评估信用风险是否显著增加是可行，所以本集团按照客户性质或账龄为共同风险特征，对其他应收款进行分组并以组合为基础考虑评估信用风险是否显著增加。

其他应收款的减值损失计提具体方法，参照前述应收账款预期信用损失会计估计政策计提坏账准备。

## 15、存货

本公司存货主要包括辅料及耗材、库存商品、发出商品、在产品等。

存货实行永续盘存制，存货在取得时按实际成本计价；领用或发出存货，采用加权平均法确定其实际成本。

期末存货按成本与可变现净值孰低原则计价，对于存货因遭受毁损、全部或部分陈旧过时或销售价格低于成本等原因，预计其成本不可收回的部分，提取存货跌价准备。库存商品及大宗原材料的存货跌价准备按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取；其他数量繁多、单价较低的原辅材料按类别提取存货跌价准备。

库存商品、发出商品、在产品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，其可变现净值按该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定；用于生产而持有的材料存货，其可变现净值按所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定。

## 16、合同资产

合同资产，是指本集团已向客户转让商品而有权收取对价的权利，且该权利取决于时间流逝之外的其他因素。如本集团向客户销售两项可明确区分的商品，因已交付其中一项商品而有权收取款项，但收取该款项还取决于交付另一项商品的，本集团将该收款权利作为合同资产。

合同资产的预期信用损失的确定方法，参照上述 11. 应收票据及 12. 应收账款相关内容描述。

会计处理方法，本集团在资产负债表日计算合同资产预期信用损失，如果该预期信用损失大于当前合同资产减值准备的账面金额，本集团将其差额确认为减值损失，借记“资产减值损失”，贷记“合同资产减值准备”。相反，本集团将差额确认为减值利得，做相反的会计记录。

本集团实际发生信用损失，认定相关合同资产无法收回，经批准予以核销的，根据批准的核销金额，借记“合同资产减值准备”，贷记“合同资产”。若核销金额大于已计提的损失准备，按其差额借记“资产减值损失”。

## 17、合同成本

### (1) 与合同成本有关的资产金额的确定方法

本集团与合同成本有关的资产包括合同履约成本和合同取得成本。

合同履约成本，即本集团为履行合同发生的成本，不属于其他企业会计准则规范范围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：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；该成本增加了本集团未来用于履行履约义务的资源；该成本预期能够收回。

合同取得成本，即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；该资产摊销期限不超过一年的，在发生时计入当期损益。增量成本，是指本集团不取得合同就不会发生的成本(如销售佣金等)。本集团为取得合同发生的、除预期能够收回的增量成本之外的其他支出(如无论是否取得合同均会发生的差旅费等)，在发生时计入当期损益，但是，明确由客户承担的除外。

### (2) 与合同成本有关的资产的摊销

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

### (3) 与合同成本有关的资产的减值

本集团在确定与合同成本有关的资产的减值损失时，首先对按照其他相关企业会计准则确认的、与合同有关的其他资产确定减值损失；然后根据其账面价值高于本集团因转让与该资产相关的商品预期能够取得的剩余对价以及为转让该相关商品估计将要发生的成本这两项差额的，超出部分应当计提减值准备，并确认为资产减值损失。

以前期间减值的因素之后发生变化，使得前述差额高于该资产账面价值的，转回原已计提的资产减值准备，并计入当期损益，但转回后的资产账面价值不应超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。

## 18、持有待售资产

本集团将同时符合下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售：(1) 根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；(2) 出售极可能发生，即已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。有关规定要求相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的需要获得相关批准。本集团将非流动资产或处置组首次划分为持有待售类别前，按照相关会计

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

本集团专为转售而取得的非流动资产或处置组，在取得日满足“预计出售将在一年内完成”的规定条件，且短期(通常为3个月)内很可能满足持有待售类别的其他划分条件的，在取得日将其划分为持有待售类别。在初始计量时，比较假定其不划分为持有待售类别情况下的初始计量金额和公允价值减去出售费用后的净额，以两者孰低计量。除企业合并中取得的非流动资产或处置组外，由非流动资产或处置组以公允价值减去出售费用后的净额作为初始计量金额而产生的差额，计入当期损益。

本集团因出售对子公司的投资等原因导致丧失对子公司控制权的，无论出售后本集团是否保留部分权益性投资，在拟出售的对子公司投资满足持有待售类别划分条件时，在母公司个别财务报表中将对子公司投资整体划分为持有待售类别，在合并财务报表中将子公司所有资产和负债划分为持有待售类别。

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

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

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

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

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

持有待售的非流动资产或处置组因不再满足持有待售类别的划分条件，而不再继续划分为持有待售类别或非流动资产从持有待售的处置组中移除时，按照以下两者孰低计量：(1)划分为持有待售类别前的

账面价值，按照假定不划分为持有待售类别情况下本应确认的折旧、摊销或减值等进行调整后的金额；

(2) 可收回金额。

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

## 19、长期股权投资

本集团长期股权投资主要是对子公司的投资、对联营企业的投资。

本集团对共同控制的判断依据是所有参与方或参与方组合集体控制该安排，并且该安排相关活动的政策必须经过这些集体控制该安排的参与方一致同意。

本集团直接或通过子公司间接拥有被投资单位 20%(含)以上但低于 50%的表决权时，通常认为对被投资单位具有重大影响。持有被投资单位 20%以下表决权的，还需要综合考虑在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表、或参与被投资单位财务和经营政策制定过程、或与被投资单位之间发生重要交易、或向被投资单位派出管理人员、或向被投资单位提供关键技术资料等事实和情况判断对被投资单位具有重大影响。

对被投资单位形成控制的，为本集团的子公司。通过同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照取得被合并方在最终控制方合并报表中净资产的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。被合并方在合并日的净资产账面价值为负数的，长期股权投资成本按零确定。

通过非同一控制下的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。

除上述通过企业合并取得的长期股权投资外，以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为投资成本；以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为投资成本；投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值作为投资成本。

本集团对子公司投资采用成本法核算，对合营企业及联营企业投资采用权益法核算。

后续计量采用成本法核算的长期股权投资，在追加投资时，按照追加投资支付的成本额公允价值及发生的相关交易费用增加长期股权投资成本的账面价值。被投资单位宣告分派的现金股利或利润，按照应享有的金额确认为当期投资收益。

后续计量采用权益法核算的长期股权投资，随着被投资单位所有者权益的变动相应调整增加或减少长期股权投资的账面价值。其中在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，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持股比例计算归属于投资企业的部分，对被投资单位的净利润进行调整后确认。

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期投资收益。采用权益法核算的长期股权投资，原权益法核算的相关其他综合收益应当在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，应当在终止采用权益法核算时全部转入当期投资收益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权适用《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量(财会[2017]7 号)》核算的，剩余股权在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础处理并按比例结转，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所有者权益变动而确认的所有者权益，应当按比例转入当期投资收益。

因处置部分长期股权投资丧失了对被投资单位控制的，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，处置股权账面价值和处置对价的差额计入投资收益，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，适用《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量(财会[2017]7 号)》进行会计处理，处置股权账面价值和处置对价的差额计入投资收益，剩余股权在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

本集团对于分步处置股权至丧失控股股权的各项交易不属于一揽子交易的，对每一项交易分别进行会计处理。属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理，但是，在丧失控制权之前每一次交易处置价款与所处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。

## 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

### (1) 确认条件

本集团固定资产是指同时具有以下特征，即为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一年，单位价值较高的有形资产。

固定资产包括房屋建筑物及构筑物、机器设备、运输设备、办公设备及其他等，按其取得时的成本作为入账的价值，其中，外购的固定资产成本包括买价和进口关税等相关税费，以及为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资产的其他支出；自行建造固定资产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成；投资者投入的固定资产，按投资合同或协议约定的价值作为入账价值，但合同或协议约定价值不公允的按公允价值入账；融资租赁租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为入账价值。

与固定资产有关的后续支出，包括修理支出、更新改造支出等，符合固定资产确认条件的，计入固定资产成本，对于被替换的部分，终止确认其账面价值；不符合固定资产确认条件的，于发生时计入当期损益。

本公司弃置费用为预计矿山土地复垦费用，在确认后按照实际利率法计算的利息费用确认为财务费用；由于技术进步、法律要求或市场环境发生变化等原因，特定固定资产的履行弃置义务可能发生支出金额、预计弃置时点、折现率等变动而引起的预计负债变动，按照以下原则调整该固定资产的成本：

1) 对于预计负债的减少，以该固定资产账面价值为限扣减固定资产成本。如果预计负债的减少超过该固定资产账面价值，超出部分确认为当期损益。

2) 对于预计负债的增加，增加该固定资产的成本。

按照上述原则调整的固定资产，按资产剩余受益对象计提折旧。一旦该资产对应受益的矿产已开采完毕，预计负债的所有后续变动应在发生时确认为损益。

### (2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	5-20 年	5.00%	19.00%-4.75%
机器设备	年限平均法	5-10 年	5.00%	19.00%-9.50%
运输设备	年限平均法	5-10 年	5.00%	19.00%-9.50%
办公设备及其他	年限平均法	3-5 年	5.00%	31.67%-19.00%
弃置费用	工作量法			

除已提足折旧仍继续使用的固定资产、单独计价入账的土地外，本集团对所有固定资产计提折旧。计提折旧时，除弃置义务对应的固定资产按照产量法折旧外，其余固定资产的折旧采用年限平均法计提，并根据用途分别计入相关资产的成本或当期费用。

## 22、在建工程

在建工程在达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或工程实际成本等，按估计的价值结转固定资产，次月起开始计提折旧，待办理了竣工决算手续后再对固定资产原值差异进行调整。

## 23、借款费用

发生的可直接归属于需要经过 1 年以上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和存货等的借款费用，在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，开始资本化；当购建或生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或可销售状态时，停止资本化，其后发生的借款费用计入当期损益。如果符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建或生产活动重新开始。

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

## 24、使用权资产

使用权资产，是指本集团作为承租人可在租赁期内使用租赁资产的权利。

### (1) 初始计量

在租赁期开始日，本集团按照成本对使用权资产进行初始计量。该成本包括下列四项：①租赁负债的初始计量金额；②在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；③发生的初始直接费用，即为达成租赁所发生的增量成本；④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，属于为生产存货而发生的除外。

### (2) 后续计量

在租赁期开始日后，本集团采用成本模式对使用权资产进行后续计量，即以成本减累计折旧及累计减值损失计量使用权资产，本集团按照租赁准则有关规定重新计量租赁负债的，相应调整使用权资产的账面价值。

使用权资产的折旧

自租赁期开始日起，本集团对使用权资产计提折旧。使用权资产通常自租赁期开始的当月计提折旧。计提的折旧金额根据使用权资产的用途，计入相关资产的成本或者当期损益。

本集团在确定使用权资产的折旧方法时，根据与使用权资产有关的经济利益的预期消耗方式做出决定，以直线法对使用权资产计提折旧。

本集团在确定使用权资产的折旧年限时，遵循以下原则：能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

#### 使用权资产的减值

如果使用权资产发生减值，本集团按照扣除减值损失之后的使用权资产的账面价值，进行后续折旧。

## 25、无形资产

### (1) 计价方法、使用寿命、减值测试

本集团无形资产包括土地使用权、采矿权及其他无形资产等，按取得时的实际成本计量，其中，购入的无形资产，按实际支付的价款和相关的其他支出作为实际成本；投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本。

土地使用权从取得之日起，按其出让年限平均摊销；采矿权从取得之日起，采用产量法摊销；其他无形资产按预计使用年限、合同规定的受益年限和法律规定的有效年限三者中最短者分期平均摊销。摊销金额按其受益对象计入相关资产成本和当期损益。

对使用寿命有限的无形资产的预计使用寿命及摊销方法于每年年度终了进行复核，如发生改变，则作为会计估计变更处理。在每个会计期间对使用寿命不确定的无形资产的预计使用寿命进行复核，如有证据表明无形资产的使用寿命是有限的，则估计其使用寿命并在预计使用寿命内摊销。

### (2) 内部研究开发支出会计政策

本集团内部研究开发项目支出根据其性质以及研发活动最终形成无形资产是否具有较大不确定性，分为研究阶段支出和开发阶段支出。

自行研究开发的无形资产，其研究阶段的支出，于发生时计入当期损益；其开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：

- (1) 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；
- (2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- (3) 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；

(4) 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；

(5) 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阶段的支出，于发生时计入当期损益。前期已计入损益的开发支出不在以后期间确认为资产。已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出，自该项目达到预定可使用状态之日起转为无形资产。

## 26、长期资产减值

本集团于每一资产负债表日对长期股权投资、固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产等项目进行检查，当存在减值迹象时，本集团进行减值测试。对商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年末均进行减值测试。

本集团在资产负债表日对存在减值迹象的长期资产进行减值测试。长期资产的可收回金额为其预计未来现金流量的现值和资产的公允价值减去处置费用后的净额中较高者。

减值测试后，若该资产的账面价值超过其可收回金额，其差额确认为减值损失，上述资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

## 27、长期待摊费用

本集团的长期待摊费用是指已经支出，但应由当期及以后各期承担的摊销期限在 1 年以上(不含 1 年)的开拓延伸费用、电力线路改迁费、库房及配电室改造工程、上海办公楼装修工程等，该等费用在受益期内摊销。如果长期待摊费用项目不能使以后会计期间受益，则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

## 28、合同负债

合同负债反映本集团已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务。本集团在向客户转让商品之前，客户已经支付了合同对价或本集团已经取得了无条件收取合同对价权利的，在客户实际支付款项与到期应支付款项孰早时点，按照已收或应收的金额确认合同负债。

## 29、职工薪酬

### (1) 短期薪酬的会计处理方法

本集团职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利和辞退福利等。

短期薪酬主要包括职工工资、奖金、津贴和补贴、福利费、医疗保险、生育保险、工伤保险、住房公积金、工会经费和职工教育经费等，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，并按照受益对象计入当期损益或相关资产成本。

## (2) 离职后福利的会计处理方法

离职后福利主要包括基本养老保险费、失业保险费等，按照公司承担的风险和义务，分类为设定提存计划。对于设定提存计划根据在资产负债表日为换取职工在会计期间提供的服务而向单独主体缴存的提存金额确认为负债，并按照受益对象计入当期损益或相关资产成本。

## (3) 辞退福利的会计处理方法

辞退福利是由于辞退员工产生，在办理离职手续日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。

## 30、租赁负债

### (1) 初始计量

本集团按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额的现值对租赁负债进行初始计量。

#### 1) 租赁付款额

租赁付款额，是指本集团向出租人支付的与在租赁期内使用租赁资产的权利相关的款项，包括：①固定付款额及实质固定付款额，存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额；②取决于指数或比率的可变租赁付款额，该款项在初始计量时根据租赁期开始日的指数或比率确定；③本集团合理确定将行使购买选择权时，购买选择权的行权价格；④租赁期反映出本集团将行使终止租赁选择权时，行使终止租赁选择权需支付的款项；⑤根据本集团提供的担保余值预计应支付的款项。

#### 2) 折现率

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，该利率是指使出租人的租赁收款额的现值与未担保余值的现值之和等于租赁资产公允价值与出租人的初始直接费用之和的利率。本集团因无法确定租赁内含利率的，采用增量借款利率作为折现率。该增量借款利率，是指本集团在类似经济环境下为获得与使用权资产价值接近的资产，在类似期间以类似抵押条件借入资金须支付的利率。该利率与下列事项相关：①本集团自身情况，即集团的偿债能力和信用状况；②“借款”的期限，即租赁期；③“借入”资金的金额，即租赁负债的金额；④“抵押条件”，即标的资产的性质和质量；⑤经济环境，包括承租人所处的司法管辖区、计价货币、合同签订时间等。本集团以同期银行贷款利率为基础，考虑上述因素进行调整而得出该增量借款利率。

## (2) 后续计量

在租赁期开始日后，本集团按以下原则对租赁负债进行后续计量：①确认租赁负债的利息时，增加租赁负债的账面金额；②支付租赁付款额时，减少租赁负债的账面金额；③因重估或租赁变更等原因导致租赁付款额发生变动时，重新计量租赁负债的账面价值。

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，但应当资本化的除外。周期性利率是指本集团对租赁负债进行初始计量时所采用的折现率，或者因租赁付款额发生变动或因租赁变更而需按照修订后的折现率对租赁负债进行重新计量时，本集团所采用的修订后的折现率。

## (3) 重新计量

在租赁期开始日后，发生下列情形时，本集团按照变动后租赁付款额的现值重新计量租赁负债，并相应调整使用权资产的账面价值。使用权资产的账面价值已调减至零，但租赁负债仍需进一步调减的，本集团将剩余金额计入当期损益。①实质固定付款额发生变动(该情形下，采用原折现率折现)；②担保余值预计的应付金额发生变动(该情形下，采用原折现率折现)；③用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动(该情形下，采用修订后的折现率折现)；④购买选择权的评估结果发生变化(该情形下，采用修订后的折现率折现)；⑤续租选择权或终止租赁选择权的评估结果或实际行使情况发生变化(该情形下，采用修订后的折现率折现)。

## 31、预计负债

本公司预计负债主要为矿山预计未来土地复垦费用，以及当与对外担保、商业承兑汇票贴现、未决诉讼或仲裁、产品质量保证等或有事项相关的业务同时符合以下条件时，本集团将其确认为负债：该义务是本集团承担的现时义务；该义务的履行很可能导致经济利益流出企业；该义务的金额能够可靠地计量。

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。每个资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核，如有改变则对账面价值进行调整以反映当前最佳估计数。

## 32、股份支付

股份支付是指为了获取职工或其他方提供服务而授予权益工具或者承担以权益工具为基础确定的负债的交易。股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

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

以现金结算的股份支付，按照本集团承担的以股份或其他权益工具为基础确定的负债的公允价值计量。如授予后立即可行权，在授予日以承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债；如需完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权，在等待期的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按照本集团承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用，相应调整负债。

在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

### 33、收入

收入确认和计量所采用的会计政策

#### (1) 收入确认原则

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的控制权时，确认收入。

合同中包含两项或多项履约义务的，本集团在合同开始时，按照各单项履约义务所承诺商品或服务的单独售价的相对比例，将交易价格分摊至各单项履约义务，按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。

交易价格是本集团因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项。本集团确认的交易价格不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额。预期将退还给客户的款项作为负债不计入交易价格。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。该交易价格与合同对价之间的差额，在合同期间内采用实际利率法摊销。合同开始日，本集团预计客户取得商品或服务控制权与客户支付价款间隔不超过一年的，不考虑合同中存在的重大融资成分。

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

- 1) 客户在本集团履约的同时即取得并消耗本集团履约所带来的经济利益。
- 2) 客户能够控制本集团履约过程中在建的商品。
- 3) 在本集团履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本集团在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

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

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

- 1) 本集团就该商品或服务享有现时收款权利。
- 2) 本集团已将该商品的法定所有权转移给客户。

- 3) 本集团已将该商品的实物转移给客户。
- 4) 本集团已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户。
- 5) 客户已接受该商品或服务。

本集团已向客户转让商品或服务而有权收取对价的权利作为合同资产列示，合同资产以预期信用损失为基础计提减值。本集团拥有的无条件向客户收取对价的权利作为应收款项列示。本集团已收取应收客户对价而应向客户转让商品或服务的义务作为合同负债列示。

## (2) 收入确认具体原则

本集团的营业收入主要是销售商品收入、提供劳务收入、让渡资产使用权收入，收入确认政策如下：

本集团收入确认的具体标准为：根据公司与客户签订的销售合同，合同协议中均包含质量标准及验收条款，故均以货物发出并经客户验收合格，公司取得对方客户的产品销售结算单的时间作为收入确认时点。

提供劳务收入：劳务已经提供，客户已取得相关服务控制权时，确认提供劳务收入的实现。

让渡资产使用权收入：本集团已让渡资产使用权，客户已取得让渡资产控制权时，确认让渡资产使用权收入的实现。

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

## 34、政府补助

本集团的政府补助包括项目补助、各项奖励资金。其中，与资产相关的政府补助，是指本集团取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助；与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。如果政府文件中未明确规定补助对象，本集团按照上述区分原则进行判断，难以区分的，整体归类为与收益相关的政府补助。

政府补助为货币性资产的，按照实际收到的金额计量，对于按照固定的定额标准拨付的补助，或对年末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金时，按照应收的金额计量；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(1 元)计量。

项目补助为与资产相关的政府补助，确认为递延收益，确认为递延收益的与资产相关的政府补助，在相关资产使用寿命内按照直线法分期计入当期损益。

相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

各项奖励基金为与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用或损失的，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。与日常活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益。与日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

本集团取得政策性优惠贷款贴息的，区分财政将贴息资金拨付给贷款银行和财政将贴息资金直接拨付给本集团两种情况，分别按照以下原则进行会计处理：

(1) 财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向本集团提供贷款的，本集团以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用(或以借款的公允价值作为借款的入账价值并按照实际利率法计算借款费用，实际收到的金额与借款公允价值之间的差额确认为递延收益。递延收益在借款存续期内采用实际利率法摊销，冲减相关借款费用)。

(2) 财政将贴息资金直接拨付给本集团，本集团将对应的贴息冲减相关借款费用。

本集团已确认的政府补助需要退回的，在需要退回的当期分情况按照以下规定进行会计处理：

(1) 初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值。

(2) 存在相关递延收益的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益。

(3) 属于其他情况的，直接计入当期损益。

### 35、递延所得税资产/递延所得税负债

本集团递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额(暂时性差异)计算确认。对于按照税法规定能够于以后年度抵减应纳税所得额的可抵扣亏损，确认相应的递延所得税资产。对于商誉的初始确认产生的暂时性差异，不确认相应的递延所得税负债。对于既不影响会计利润也不影响应纳税所得额(或可抵扣亏损)的非企业合并的交易中产生的资产或负债的初始确认形成的暂时性差异，不确认相应的递延所得税资产和递延所得税负债。于资产负债表日，递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

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，确认递延所得税资产。

### 36、租赁

#### (1) 经营租赁的会计处理方法

租金的处理

在租赁期内各个期间，本集团采用直线法将经营租赁的租赁收款额确认为租金收入。

提供的激励措施

提供免租期的，本集团将租金总额在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分配，免租期内应当确认租金收入。本集团承担了承租人某些费用的，将该费用自租金收入总额中扣除，按扣除后的租金收入余额在租赁期内进行分配。

#### 初始直接费用

本集团发生的与经营租赁有关的初始直接费用应当资本化至租赁标的资产的成本，在租赁期内按照与租金收入相同的确认基础分期计入当期损益。

#### 折旧

对于经营租赁资产中的固定资产，本集团采用类似资产的折旧政策计提折旧；对于其他经营租赁资产，采用系统合理的方法进行摊销。

#### 可变租赁付款额

本集团取得的与经营租赁有关的未计入租赁收款额的可变租赁付款额，在实际发生时计入当期损益。

#### 经营租赁的变更

经营租赁发生变更的，本集团自变更生效日开始，将其作为一项新的租赁进行会计处理，与变更前租赁有关的预收或应收租赁收款额视为新租赁的收款额。

### (2) 融资租赁的会计处理方法

#### 初始计量

在租赁期开始日，本集团对融资租赁确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。本集团对应收融资租赁款进行初始计量时，以租赁投资净额作为应收融资租赁款的入账价值。

租赁投资净额为未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照租赁内含利率折现的现值之和。租赁收款额，是指出租人因让渡在租赁期内使用租赁资产的权利而应向承租人收取的款项，包括：①承租人所支付的固定付款额及实质固定付款额；存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额；②取决于指数或比率的可变租赁付款额，该款项在初始计量时根据租赁期开始日的指数或比率确定；③购买选择权的行权价格，前提是合理确定承租人将行使该选择权；④承租人行使终止租赁选择权需支付的款项，前提是租赁期反映出承租人将行使终止租赁选择权；⑤由承租人、与承租人有关的一方以及有经济能力履行担保义务的独立第三方向出租人提供的担保余值。

#### 后续计量

本集团按照固定的周期性利率计算并确认租赁期内各个期间的利息收入。该周期性利率，是指确定租赁投资净额采用内含折现率(转租情况下，若转租的租赁内含利率无法确定，采用原租赁的折现率(根据与转租有关的初始直接费用进行调整))，或者融资租赁的变更未作为一项单独租赁进行会计处理，且满足假如变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为融资租赁条件时按相关规定确定的修订后的折现率。

#### 租赁变更的会计处理

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

如果融资租赁的变更未作为一项单独租赁进行会计处理，且满足假如变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为经营租赁条件的，本集团自租赁变更生效日开始将其作为一项新租赁进行会计处理，并以租赁变更生效日前的租赁投资净额作为租赁资产的账面价值。

### 37、其他重要的会计政策和会计估计

终止经营，是指本集团满足下列条件之一的、能够单独区分的组成部分，且该组成部分已经处置或划分为持有待售类别：(1) 该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区；(2) 该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的一部分；(3) 该组成部分是专为转售而取得的子公司。

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

#### (1) 矿产储量

潘家田铁矿矿产储量是由具有相应资质的专业机构开展的延伸勘探探明的矿产储量，探明及可能利用的储量的估计会考虑本集团最近的生产和技术条件等因素，随着生产水平及技术标准可能发生的变更，探明及可能利用的储量的估计也会出现变动。尽管技术估计存在固有的不精确性，这些估计仍被用作折旧、摊销和评估计算减值损失的依据。

#### (2) 复垦及环境治理负债

在估计复垦及环境治理负债时存在固有的不确定性，这些不确定性包括各地区土地毁损和环境污染的确切性质及程度、要求复垦和环境治理的程度、可选弥补策略的不同成本、复垦和环境弥补要求的变化等。此外，由于价格及成本水平逐年变更，复垦及环境治理负债的估计也会出现变动。尽管上述估计存在固有的不精确性，这些估计仍被用作评估计算复垦及环境治理负债的依据。

#### (3) 勘探成本

本集团应用的勘探成本会计政策是基于对未来事项的经济利益假设。当未来信息发生变化时，原会计假设或估计可能改变。当所获取的信息显示未来的经济利益流入无法收回原资本化成本时，应将已资本化的金额在当期损益中冲销至可收回金额。

#### (4) 专项储备

本集团按照财政部应急部于 2022 年 11 月 21 日印发的《企业安全生产费用提取和使用管理办法》(财资〔2022〕136 号)的相关规定，计提并使用安全生产费。

本集团 2021 年末安全生产费结余已达到上年度营业收入的 1.5%，根据米易县应急管理局、米易县财政局于 2022 年 2 月 24 日批复的《关于四川安宁铁钛股份有限公司暂缓计提安全生产费用申请的核查意见》，同意本集团 2022 年暂缓提取安全费用。

### 38、重要会计政策和会计估计变更

#### (1) 重要会计政策变更

适用 不适用

财政部于 2022 年 11 月 30 日发布了《企业会计准则解释第 16 号》(财会〔2022〕31 号，以下简称“解释第 16 号”)，规定了“关于单项交易产生的资产和负债相关的递延所得税不适用初始确认豁免的会计处理”自 2023 年 1 月 1 日起施行。该项会计政策变更影响公司合并及母公司资产负债表中：递延所得税资产、递延所得税负债、未分配利润的年初余额和 2022 年 12 月 31 日期末余额不一致，同时影响非流动资产合计、资产合计、非流动负债合计、负债合计、所有者权益合计、负债及所有者权益总计。

#### (2) 重要会计估计变更

适用 不适用

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

适用 不适用

调整情况说明

公司自 2023 年 1 月 1 日起执行财政部颁布的《企业会计准则解释第 16 号》“关于单项交易产生的资产和负债相关的递延所得税不适用初始确认豁免的会计处理”规定，对在首次执行该规定的财务报表列报最早期间的期初至首次执行日之间发生的适用该规定的单项交易按该规定进行调整。该项会计政策变更影响公司合并上年末资产负债表项目：递延所得税资产影响 11,086,064.61 元，递延所得税负债 10,847,498.4 元，未分配利润影响 238,566.21 元。影响公司母公司上年末资产负债表项目：递延所得税资产影响 3,513,744.33 元，递延所得税负债 2,934,600.63 元，未分配利润影响 579,143.70 元。

## 六、税项

### 1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	销项税抵扣进项税后缴纳	13%
消费税	无	无
城市维护建设税	应缴流转税金额	5%、7%
企业所得税	应纳税所得额	25%、15%

资源税	销售额	原矿 6%、尾矿 4.5%
教育费附加	应缴流转税金额	3%
地方教育费附加	应缴流转税金额	2%
环境保护税	通过应税大气污染物按照污染物排放量折合的污染当量数	3.9 元/当量
其他	按国家有关税法计缴	

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
四川安宁铁钛股份有限公司	15.00%
攀枝花安宁贸易有限公司	25.00%
攀枝花安宁矿业有限公司	15.00%
成都安宁铁钛技术发展有限公司	25.00%
攀枝花安宁钒钛新材料科技有限公司	25.00%
攀枝花安宁钛材科技有限公司	25.00%
攀枝花安宁新能源科技有限公司	25.00%
攀枝花安宁建筑工程机械有限公司	25.00%
米易嘉园物业管理有限公司	25.00%

## 2、税收优惠

### (1) 西部大开发企业税收优惠

财政部、国家税务总局、国家发展改革委发布的财政部公告 2020 年第 23 号《关于延续西部大开发企业所得税政策的公告》，自 2021 年 1 月 1 日至 2030 年 12 月 31 日，对设在西部地区的鼓励类产业企业减按 15% 的税率征收企业所得税。

本公司及子公司安宁矿业主营业务属于《产业结构调整指导目录(2019 年本)(修正)》(国家发展改革委令 2019 年第 29 号)中第四十三类环境保护与资源节约综合利用中“23、高效、节能、环保采矿、选矿技术(药剂)；低品位、复杂、难处理矿开发及综合利用技术与设备；24、共生、伴生矿产资源综合利用技术及有价元素提取；25、尾矿、废渣等资源综合利用及配套装备制造”。本期本公司及子公司安宁矿业主营业务收入占当年收入总额的比例超过 60%，因此，本期企业所得税税率按 15% 计算缴纳。

### (2) 研发费用加计扣除税收优惠

依据《中华人民共和国企业所得税法》(中华人民共和国主席令第 63 号)第三十条第一款以及《中华人民共和国企业所得税法实施条例》第九十五条规定：企业为开发新技术、新产品、新工艺发生的研究开发费用，未形成无形资产计入当期损益的，在按照规定据实扣除的基础上，按照研究开发费用的 50% 加计扣除；形成无形资产的，按照无形资产成本的 150% 摊销。根据《关于提高研究开发费用税前加计扣除比例的通知》(财税〔2018〕99 号)第一条规定：企业开展研发活动中实际发生的研发费用，未形成无形资产计入当期损益的，在按规定据实扣除的基础上，在 2018 年 1 月 1 日至 2020 年 12 月 31 日期间再按照实际发生额的 75% 在税前加计扣除；形成无形资产的，在上述期间按照无形资产成本的 175% 在税前摊销。根据《财政部税务总局关于延长部分税收优惠政策执行期限的公告》(财政部税务总局公告 2021 年第 6 号)，

财税〔2018〕99号文件执行期限延长至2023年12月31日。根据《财政部 税务总局关于进一步完善研发费用税前加计扣除政策的公告》（财政部税务总局公告2023年第7号），企业开展研发活动中实际发生的研发费用，未形成无形资产计入当期损益的，在按规定据实扣除的基础上，自2023年1月1日起，再按照实际发生额的100%在税前加计扣除；形成无形资产的，自2023年1月1日起，按照无形资产成本的200%在税前摊销。本公司本期发生的研究开发费用按规定加计100%在企业所得税税前扣除。

### （3）残疾人工资加计扣除所得税优惠政策

依据《中华人民共和国企业所得税法》（中华人民共和国主席令第63号）第三十条第二款以及《中华人民共和国企业所得税法实施条例》第九十六条规定：企业安置残疾人员的，在按照支付给残疾职工工资据实扣除的基础上，按照支付给残疾职工工资的100%加计扣除。按照前述规定，本公司本期按支付给残疾人实际工资的100%加计扣除。

### （4）自主就业退役士兵创业就业税收优惠政策

依据财政部、税务总局、退役军人事务部联合印发的《关于进一步扶持自主就业退役士兵创业就业有关税收政策的通知》（财税〔2019〕21号）第二条规定：企业招用自主就业退役士兵，与其签订1年以上期限劳动合同并依法缴纳社会保险费的，自签订劳动合同并缴纳社会保险当月起，在3年内按实际招用人数予以定额依次扣减增值税、城市维护建设税、教育费附加、地方教育附加和企业所得税优惠。定额标准为每人每年6000元，最高可上浮50%，各省、自治区、直辖市人民政府可根据本地区实际情况在此幅度内确定具体定额标准。根据《四川省财政厅国家税务总局四川省税务局四川省退役军人事务厅关于明确自主就业退役士兵创业就业税收优惠政策的通知》川财规〔2019〕2号第二条规定：企业招用符合以上条件退伍士兵的，扣除定额标准为每人每年9000元。执行期限为2019年1月1日至2021年12月31日，纳税人在2021年12月31日未享受满3年的，可继续享受至3年期满为止。2022年1月29日，财政部、税务总局联合印发《关于延长部分税收优惠政策执行期限的公告》（财政部税务总局公告2022年第4号），对《财政部税务总局退役军人部关于进一步扶持自主就业退役士兵创业就业有关税收政策的通知》（财税〔2019〕21号）中规定的税收优惠政策，执行期限延长至2023年12月31日。且根据《四川省财政厅国家税务总局四川省税务局四川省退役军人事务厅关于明确自主就业退役士兵创业就业税收优惠政策有关事项的通知》（川财规〔2022〕3号），本公司本期继续享受该项税收优惠政策。

### （5）重点群体创业就业税收优惠政策

依据财政部、税务总局、人力资源社会保障部、国务院扶贫办联合印发《关于进一步支持和促进重点群体创业就业有关税收政策的通知》（财税〔2019〕22号），企业招用建档立卡贫困人口，以及在人力资

源社会保障部门公共就业服务机构登记失业半年以上且持《就业创业证》或《就业失业登记证》(注明“企业吸纳税收政策”)的人员,与其签订1年以上期限劳动合同并依法缴纳社会保险费的,自签订劳动合同并缴纳社会保险当月起,在3年内按实际招用人数予以定额依次扣减增值税、城市维护建设税、教育费附加、地方教育附加和企业所得税优惠。定额标准为每人每年6000元,最高可上浮30%,各省、自治区、直辖市人民政府可根据本地区实际情况在此幅度内确定具体定额标准。根据《四川省财政厅国家税务总局四川省税务局四川省人力资源和社会保障厅四川省扶贫开发局关于明确重点群体创业就业税收优惠政策的通知》川财规(2019)3号第二条规定:企业招用符合以上条件重点群体的,扣除定额标准为每人每年7800元。执行期限为2019年1月1日至2021年12月31日,纳税人在2021年12月31日未享受满3年的,可继续享受至3年期满为止。2021年5月6日,财政部、税务总局、人力资源社会保障部、国家乡村振兴局联合印发《关于延长部分扶贫税收优惠政策执行期限的公告》(财政部税务总局人力资源社会保障部国家乡村振兴局公告2021年第18号),对《财政部税务总局人力资源社会保障部国务院扶贫办关于进一步支持和促进重点群体创业就业有关税收政策的通知》(财税〔2019〕22号)中规定的税收优惠政策,执行期限延长至2025年12月31日。且根据《四川省财政厅国家税务总局四川省税务局四川省人力资源和社会保障厅四川省乡村振兴局关于明确重点群体创业就业税收优惠政策有关事项的通知》(川财规〔2021〕13号),本公司本期继续享受该项税收优惠政策。

#### (6) 小微企业“六税两费”减免优惠政策

依据财政部、税务总局联合发布的《关于进一步实施小微企业“六税两费”减免政策的公告》(财税2022年第10号),对增值税小规模纳税人、小型微利企业和个体工商户可以在50%的税额幅度内减征资源税、城市维护建设税、房产税、城镇土地使用税、印花税(不含证券交易印花税)、耕地占用税和教育费附加、地方教育附加。执行期限为2022年1月1日至2024年12月31日。根据国家税务总局发布的《关于进一步实施小微企业“六税两费”减免政策有关征管问题的公告》(国家税务总局公告2022年第3号),企业所得税年度汇算清缴时认定为小微企业的,可自办理汇算清缴当年的7月1日至次年6月30日申报享受“六税两费”减免优惠。

因安宁钒钛、安宁贸易、成都安宁、嘉园物业在2021年所得税汇算清缴时认定为小微企业,故在2023年1月1日至2023年6月30日享受小微企业“六税两费”减免政策;安宁新能源、安宁钛材在2023年3月办理汇算清缴后符合小型微利企业认定条件,故在2023年4月1日至2023年6月30日享受小微企业“六税两费”减免政策。

根据四川省财政厅、国家税务总局四川省税务局发布的《关于小微企业“六税两费”减免政策的公告》(川财规〔2022〕6号),四川省增值税小规模纳税人、小型微利企业和个体工商户按照50%减征资源税(不

含水资源税)、城市维护建设税、房产税、城镇土地使用税、印花税(不含证券交易印花税)、耕地占用税和教育费附加、地方教育附加。执行期限自 2022 年 1 月 1 日至 2024 年 12 月 31 日,因此在 2023 年 1 月 1 日至 2023 年 6 月 30 日,安宁钒钛、安宁贸易、成都安宁、嘉园物业按 50%的税额幅度减征资源税、城市维护建设税、印花税(不含证券交易印花税)、教育费附加和地方教育附加;在 2023 年 4 月 1 日至 2023 年 6 月 30 日,安宁新能源、安宁钛材按 50%的税额幅度减征资源税、城市维护建设税、印花税(不含证券交易印花税)、教育费附加和地方教育附加。

#### (7) 开采共生矿资源税减免优惠政策

依据《中华人民共和国资源税法》(中华人民共和国主席令第 33 号)第七条第二款第二项,纳税人开采共伴生矿、低品位矿、尾矿,省、自治区、直辖市可以决定免征或者减征资源税。依据四川省人民代表大会常务委员会关于资源税适用税率等事项的决定,对纳税人开采钒、钛、硫化氢气共伴生矿,减征百分之五十资源税。故安宁矿业享受钛原矿资源税减半征收优惠政策。

## 七、合并财务报表项目注释

### 1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	1,000.00	15,758.86
银行存款	2,253,955,114.47	2,642,716,122.31
其他货币资金	1,527.43	2,665.45
合计	2,253,957,641.90	2,642,734,546.62

### 2、应收票据

#### (1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	567,501,689.00	515,982,439.01
合计	567,501,689.00	515,982,439.01

单位：元

类别	期末余额				账面价值	期初余额				
	账面余额		坏账准备			账面余额		坏账准备		
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按组合合计	567,501,689.00	100.00%			567,501,689.00	515,982,439.01	100.00%			515,982,439.01

提坏账准备的应收票据的应收票据									
其中：									
银行承兑汇票	567,501,689.00	100.00%			567,501,689.00	515,982,439.01	100.00%		515,982,439.01
合计	567,501,689.00	100.00%			567,501,689.00	515,982,439.01	100.00%		515,982,439.01

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
银行承兑汇票	567,501,689.00	0.00	0.00%

确定该组合依据的说明：

对于应收银行承兑汇票，由于票据到期由承兑银行无条件支付确定的金额给收款人或持票人，预期信用损失率为零。

如是按照预期信用损失一般模型计提应收票据坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

适用 不适用

## (2) 期末公司已质押的应收票据

单位：元

项目	期末已质押金额
银行承兑票据	203,400,000.00
合计	203,400,000.00

## (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

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	240,390,708.25	67,955,389.00
合计	240,390,708.25	67,955,389.00

单位：元

## 3、应收账款

### (1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按组合计提坏账准备的应收账款	48,804,143.09	100.00%	2,442,227.69	5.00%	46,361,915.40	58,523,765.02	100.00%	2,936,596.32	5.02%	55,587,168.70
其中：										
账龄组合	48,804,143.09	100.00%	2,442,227.69	5.00%	46,361,915.40	58,523,765.02	100.00%	2,936,596.32	5.02%	55,587,168.70
合计	48,804,143.09	100.00%	2,442,227.69	5.00%	46,361,915.40	58,523,765.02	100.00%	2,936,596.32	5.02%	55,587,168.70

按组合计提坏账准备：组合账龄

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1年以内	48,763,732.63	2,438,186.64	5.00%
1-2年	40,410.46	4,041.05	10.00%
合计	48,804,143.09	2,442,227.69	

确定该组合依据的说明：

账龄自应收账款确认日起开始计算。

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1年以内（含1年）	48,763,732.63
1至2年	40,410.46
合计	48,804,143.09

**(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况**

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
按组合计提的坏账准备	2,936,596.32		494,368.63			2,442,227.69
合计	2,936,596.32		494,368.63			2,442,227.69

## (3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
单位 1	48,078,948.26	98.52%	2,403,947.41
单位 2	595,044.10	1.22%	29,752.21
单位 3	49,787.94	0.10%	2,489.40
单位 4	40,410.46	0.08%	4,041.05
单位 5	39,952.33	0.08%	1,997.62
合计	48,804,143.09	100.00%	

## 4、应收款项融资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	48,647,041.11	157,155,488.65
合计	48,647,041.11	157,155,488.65

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

如是按照预期信用损失一般模型计提应收款项融资减值准备，请参照其他应收款的披露方式披露减值准备的相关信息：

适用 不适用

## 5、预付款项

## (1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	25,402,254.10	99.89%	11,922,270.74	99.76%
1 至 2 年	29,235.45	0.11%	29,235.45	0.24%
合计	25,431,489.55		11,951,506.19	

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

## (2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	年末余额	账龄	占预付款项年末余额合计数的比例(%)
单位 1	11,183,827.92	1 年以内	43.98
单位 2	4,324,702.65	1 年以内	17.01
单位 3	4,267,020.00	1 年以内	16.78
单位 4	1,767,551.47	1 年以内	6.95
单位 5	1,598,950.00	1 年以内	6.29
合计	23,142,052.04		91.01

## 6、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收股利	47,054,950.00	
其他应收款	3,905,992.16	5,190,530.16
合计	50,960,942.16	5,190,530.16

## (1) 应收股利

## 1) 应收股利分类

单位：元

项目（或被投资单位）	期末余额	期初余额
攀枝花东方钛业有限公司	38,500,000.00	
重钢西昌矿业有限公司	8,554,950.00	
合计	47,054,950.00	

## 2) 坏账准备计提情况

□适用 □不适用

## (2) 其他应收款

## 1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
地质环境恢复保证金	11,395,218.00	11,395,218.00
预付设备款	2,550,000.00	2,550,000.00
保证金	1,010,377.90	810,377.90
备用金	1,263,317.00	8,785.58
其他	81,587.01	71,393.53
合计	16,300,499.91	14,835,775.01

## 2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2023 年 1 月 1 日余额		9,645,244.85		9,645,244.85
2023 年 1 月 1 日余额在本期				
本期计提		2,749,262.90		2,749,262.90
本期转回		12,394,507.75		12,394,507.75

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

□适用 □不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	1,773,852.44
1 至 2 年	619,390.90
2 至 3 年	426,289.20
3 年以上	13,480,967.37
3 至 4 年	6,579,112.00
5 年以上	6,901,855.37
合计	16,300,499.91

## 3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
坏账准备	9,645,244.85	2,749,262.90				12,394,507.75
合计	9,645,244.85	2,749,262.90				12,394,507.75

## 4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
米易县财政局	地质环境恢复保证金	11,395,218.00	2-3 年、3-4 年、4-5 年、5 年以上	69.91%	9,591,104.70
沈阳盛澳生物技术有限公司	预付设备款	2,550,000.00	4-5 年、5 年以上	15.64%	2,550,000.00
曾成华	备用金	453,417.00	1 年以内	2.78%	22,670.85
上海瑞崇投资有限公司	保证金	415,377.90	1-2 年	2.55%	41,537.79
刘正付	备用金	215,000.00	1 年以内	1.32%	10,750.00
合计		15,029,012.90		92.20%	12,216,063.34

## 7、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求  
否

## (1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

	账面余额	存货跌价准备 或合同履约成 本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备 或合同履约成 本减值准备	账面价值
原材料	26,081,709.64	148,776.54	25,932,933.10	26,218,719.36	148,776.54	26,069,942.82
在产品	6,054,457.58		6,054,457.58	16,570,369.27		16,570,369.27
库存商品	58,864,957.95		58,864,957.95	33,132,884.34		33,132,884.34
发出商品	21,307,988.30		21,307,988.30	18,474,831.53		18,474,831.53
合计	112,309,113.47	148,776.54	112,160,336.93	94,396,804.50	148,776.54	94,248,027.96

## (2) 存货跌价准备和合同履约成本减值准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	148,776.54					148,776.54
合计	148,776.54					148,776.54

## 8、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待抵扣增值税进项税额	19,033,817.52	18,376,152.85
待认证增值税进项税额	1,303,480.53	
预付款项	449,209.36	
非公开发行 A 股股票中介机构服务费		283,018.87
预缴个人所得税		4,507.80
预缴社会保险费		789.78
合计	20,786,507.41	18,664,469.30

## 9、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额（账面价值）	本期增减变动								期末余额（账面价值）	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
二、联营企业											
东方钛业	300,522,812.58			4,204,469.19			38,500,000.00			266,227,281.77	
合聚钒钛	10,421,860.30									10,421,860.30	
四川钒钛	1,119,942.06									1,119,942.06	
小计	312,064,614.94			4,204,469.19			38,500,000.00			277,769,084.13	

合计	312,064,614.94		4,204,469.19		38,500,000.00		277,769,084.13
----	----------------	--	--------------	--	---------------	--	----------------

## 10、其他权益工具投资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他权益工具投资	719,919,558.49	715,919,558.49
合计	719,919,558.49	715,919,558.49

## 11、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	974,631,500.86	1,049,107,006.69
合计	974,631,500.86	1,049,107,006.69

### (1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋建筑物	机器设备	交通工具	办公设备及其他	弃置费用	合计
一、账面原值：						
1. 期初余额	1,178,738,522.41	574,704,025.52	85,517,564.05	33,279,703.82	80,692,200.00	1,952,932,015.80
2. 本期增加金额	77,810.96	3,309,593.04	1,627,663.72	2,135,570.90	0.00	7,150,638.62
(1) 购置	56,554.27	3,309,593.03	1,627,663.72	91,680.52	0	5,085,491.54
(2) 在建工程转入	21,256.69	0.01	0	2,043,890.38	0	2,065,147.08
(3) 企业合并增加	0.00			0.00		0.00
	0.00			0.00		0.00
3. 本期减少金额	433,127.96	4,589,743.60	0	0.00	0	5,022,871.56
(1) 处置或报废	433,127.96	4,589,743.60	0	0.00	0	5,022,871.56
	0.00			0.00		0.00
4. 期末余额	1,178,383,205.41	573,423,874.96	87,145,227.77	35,415,274.72	80,692,200.00	1,955,059,782.86
二、累计折旧	0.00			0.00		0.00
1. 期初余额	490,097,410.54	356,314,283.55	12,824,425.95	19,334,431.45	10,932,623.91	889,503,175.40
2. 本期增加金额	49,612,396.07	20,238,147.32	7,428,379.82	2,423,170.30	979,380.17	80,681,473.68
(1) 计提	49,612,396.07	20,238,147.32	7,428,379.82	2,423,170.30	979,380.17	80,681,473.68
	0.00			0.00		0.00
3. 本期减少金额	163,704.08	4,006,177.23	0	0.00	0	4,169,881.31
(1) 处置或报废	163,704.08	4,006,177.23	0	0.00	0	4,169,881.31

	0.00			0.00		0.00
4. 期末余额	539,546,102.53	372,546,253.64	20,252,805.77	21,757,601.75	11,912,004.08	966,014,767.77
三、减值准备	0.00			0.00		0.00
1. 期初余额	2,972,518.24	11,345,216.97	0	4,098.50	0	14,321,833.71
2. 本期增加金额	0.00	0	0	0.00	0	0.00
(1) 计提	0.00	0	0	0.00	0	0.00
	0.00			0.00		0.00
3. 本期减少金额	0.00	0	0	0.00	0	0.00
(1) 处置或报废	0.00	0	0	0.00	0	0.00
	0.00			0.00		0.00
4. 期末余额	2,972,518.24	11,345,216.97	0.00	4,098.50	0.00	14,321,833.71
四、账面价值	0.00			0.00		0.00
1. 期末账面价值	635,864,584.64	189,532,404.35	66,892,422.00	13,653,574.47	68,780,195.92	974,723,181.38
2. 期初账面价值	685,668,593.63	207,044,525.00	72,693,138.10	13,941,173.87	69,759,576.09	1,049,107,006.69

## (2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
房屋建筑物	845,687.00	395,781.75		449,905.25	
机器设备	7,493,164.56	5,374,543.25	1,826,263.30	292,358.01	
电子设备	29,700.85	28,215.81	1,485.04	0.00	
其他	316,115.50	297,696.26	2,613.46	15,805.78	

## (3) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
钒钛产业研发基地建筑	66,774,540.48	正在办理中
过滤厂房	8,514,061.96	正在办理中
一车间 3#库房(新建)	929,271.88	正在办理中

## 12、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	432,900,893.91	237,758,001.73
工程物资	55,144,019.32	3,704,055.13
合计	488,044,913.23	241,462,056.86

### (1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
潘家田铁矿技改扩能项目	266,392,716.53		266,392,716.53	178,467,119.52		178,467,119.52
钒钛磁铁矿提质增效技改项目	12,752,931.63		12,752,931.63	3,671,551.60		3,671,551.60
磷酸铁项目	85,425,328.20		85,425,328.20	24,839,339.22		24,839,339.22
年产 6 万吨能源级钛(合金)材料全产业链项目	47,129,917.55		47,129,917.55	30,779,991.39		30,779,991.39
嘉园物业项目	21,200,000.00		21,200,000.00			
合计	432,900,893.91		432,900,893.91	237,758,001.73		237,758,001.73

## (2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源
潘家田铁矿技改扩能项目	676,650,000.00	178,467,119.52	88,017,471.58	91,874.57		266,392,716.53	76.25%	76.25%				募股资金及自有资金
钒钛磁铁矿提质增效技改项目	363,900,000.00	3,671,551.60	11,054,652.54	1,973,272.51		12,752,931.63	40.35%	40.35%				募股资金及自有资金
磷酸铁项目	513,770,000.00	24,839,339.22	60,585,988.98			85,425,328.20	16.62%	16.62%				其他
年产 6 万吨能源级钛(合金)材料全产业链项目	7,200,000,000.00	30,779,991.39	16,349,926.16			47,129,917.55	0.66%	0.66%				其他
嘉园物业项目		0.00	21,200,000.00			21,200,000.00						其他
合计	8,754,320,000.00	237,758,001.73	197,208,039.26	2,065,147.08		432,900,893.91						

## (3) 工程物资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
工程物资	55,144,019.32		55,144,019.32	3,704,055.13		3,704,055.13
合计	55,144,019.32		55,144,019.32	3,704,055.13		3,704,055.13

### 13、使用权资产

单位：元

项目	房屋建筑物	合计
一、账面原值		
1. 期初余额	3,693,559.96	3,693,559.96
2. 本期增加金额	0.00	0.00
3. 本期减少金额	0.00	0.00
4. 期末余额	3,693,559.96	3,693,559.96
二、累计折旧		
1. 期初余额	1,231,186.71	1,231,186.71
2. 本期增加金额	568,240.02	568,240.02
(1) 计提	568,240.02	568,240.02
3. 本期减少金额	0.00	0.00
(1) 处置	0.00	0.00
4. 期末余额	1,799,426.73	1,799,426.73
三、减值准备		
1. 期初余额	0.00	0.00
2. 本期增加金额	0.00	0.00
(1) 计提	0.00	0.00
3. 本期减少金额	0.00	0.00
(1) 处置	0.00	0.00
4. 期末余额	0.00	0.00
四、账面价值		
1. 期末账面价值	1,894,133.23	1,894,133.23
2. 期初账面价值	2,462,373.25	2,462,373.25

### 14、无形资产

#### (1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	潘家田采矿权	其他	合计
----	-------	--------	----	----

一、账面原值				
1. 期初余额	249,056,851.03	301,452,630.03	3,211,785.56	553,721,266.62
2. 本期增加金额	18,770,690.55			18,770,690.55
(1) 购置	18,770,690.55			18,770,690.55
(2) 内部研发				
(3) 企业合并增加				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
4. 期末余额	267,827,541.58	301,452,630.03	3,211,785.56	572,491,957.17
二、累计摊销				
1. 期初余额	14,002,471.70	67,020,535.13	2,860,249.62	83,883,256.45
2. 本期增加金额	2,308,569.39	2,811,527.37	70,211.88	5,190,308.64
(1) 计提	2,308,569.39	2,811,527.37	70,211.88	5,190,308.64
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
4. 期末余额	16,311,041.09	69,832,062.50	2,930,461.50	89,073,565.09
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	251,516,500.49	231,620,567.53	281,324.06	483,418,392.08
2. 期初账面价值	235,054,379.33	234,432,094.90	351,535.94	469,838,010.17

## (2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
米易县丙谷镇一枝山工业园区	83,940,225.76	于 2022 年 11 月 25 日取得米易县自然资源和规划局印发的预登记证书，不动产权证书正在办理中
一枝山工业园区 2022-10-09 号土地	15,778,425.79	于 2023 年 1 月 31 日取得米易县土地储备开发交易中心印发的一枝山工业园区 2022-10-09 号宗地成交确认书，宗地不动产权证书正在办理中

## 15、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
10KV 垭全线 N9-N11 号杆电力线路迁改工程	196,027.07		12,924.84		183,102.23
攀枝花 110KV 城湾线迁改工程	1,372,630.78		90,503.16		1,282,127.62
3#配电室	284,949.74		14,129.76		270,819.98
二车间库房扩建	362,620.88		11,044.26		351,576.62
上海办公楼装修工程	417,926.17		92,872.50		325,053.67
开拓延伸费	163,019,242.39		14,592,339.41		148,426,902.98
合计	165,653,397.03		14,813,813.93		150,839,583.10

## 16、递延所得税资产/递延所得税负债

## (1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	48,158,307.90	7,223,746.19	27,052,451.42	4,057,867.71
内部交易未实现利润	19,515,460.39	2,927,319.06	15,708,295.38	2,356,244.31
递延收益	72,209,503.17	10,831,425.47	57,896,233.97	8,684,435.10
预计负债和弃置费用	72,639,415.28	10,895,912.28	71,085,577.95	10,662,836.69
使用权资产和租赁负债	2,139,215.77	320,882.37	2,821,519.49	423,227.92
合计	214,661,902.51	32,199,285.37	174,564,078.21	26,184,611.73

## (2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
新增固定资产税前一次性扣除形成暂时性差异	174,783,039.44	26,217,455.92	130,760,052.32	19,614,007.85
预计负债和弃置费用	68,780,195.92	10,317,029.39	69,759,576.09	10,463,936.41
使用权资产和租赁负债	3,125,319.94	468,797.99	2,557,079.92	383,561.99
合计	246,688,555.30	37,003,283.30	203,076,708.33	30,461,506.25

## (3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债期末互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期末余额	递延所得税资产和负债期初互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期初余额
递延所得税资产		32,199,285.37		26,184,611.73
递延所得税负债		37,003,283.30		30,461,506.25

## (4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣亏损	10,628,232.30	8,257,282.49
合计	10,628,232.30	8,257,282.49

## (5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2024	566.42	2,277.57	
2025	17,587.22	17,587.22	
2026	1,394,161.90	1,394,161.90	
2027	6,843,255.80	6,843,255.80	
2028	2,372,660.96		
合计	10,628,232.30	8,257,282.49	

## 17、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
预付设备款	143,670,767.53		143,670,767.53	53,448,526.82		53,448,526.82
预付股权投资款 (注 1)				9,000,000.00		9,000,000.00
预付开采设计费 (注 2)	5,283,018.89		5,283,018.89	5,283,018.89		5,283,018.89
预付工程款	22,258,627.63		22,258,627.63	3,816,511.54		3,816,511.54
预付软件服务费	1,826,682.24		1,826,682.24	1,238,631.48		1,238,631.48
预付土地款	216,987,400.00		216,987,400.00			
合计	390,026,496.29		390,026,496.29	72,786,688.73		72,786,688.73

## 18、短期借款

## (1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
票据融资借款	29,292,589.00	78,455,656.41
合并范围内公司签票贴现借款	115,097,392.19	190,000,000.00
合计	144,389,981.19	268,455,656.41

## 19、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	120,916,872.28	106,232,173.89

合计	120,916,872.28	106,232,173.89
----	----------------	----------------

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

## 20、应付账款

### (1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付账款	205,445,340.73	240,637,883.33
合计	205,445,340.73	240,637,883.33

## 21、预收款项

### (1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
房屋租金	25,600.00	25,600.00
合计	25,600.00	25,600.00

## 22、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收货款	78,366,318.27	50,800,453.23
合计	78,366,318.27	50,800,453.23

## 23、应付职工薪酬

### (1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	37,937,381.40	63,269,034.65	75,214,579.31	25,991,836.74
二、离职后福利-设定提存计划		5,003,671.44	4,925,922.14	77,749.30
三、辞退福利		66,246.00	66,246.00	0.00
合计	37,937,381.40	68,338,952.09	80,206,747.45	26,069,586.04

### (2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	20,543,149.65	51,199,080.09	63,611,718.25	8,130,511.49

2、职工福利费		4,136,207.55	4,136,207.55	0.00
3、社会保险费		4,900,652.71	5,150,340.98	-249,688.27
其中：医疗保险费		4,014,335.75	4,220,122.70	-205,786.95
工伤保险费		886,316.96	930,218.28	-43,901.32
4、住房公积金		729,135.00	607,959.00	121,176.00
5、工会经费和职工教育经费	17,394,231.75	2,303,959.30	1,708,353.53	17,989,837.52
合计	37,937,381.40	63,269,034.65	75,214,579.31	25,991,836.74

### (3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险		4,832,642.46	4,750,027.74	82,614.72
2、失业保险费		171,028.98	175,894.40	-4,865.42
合计		5,003,671.44	4,925,922.14	77,749.30

## 24、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	9,413,952.94	20,642,337.04
企业所得税	39,051,860.43	88,783,455.59
个人所得税	206,119.56	24,848.07
城市维护建设税	470,697.66	1,050,251.86
资源税	2,275,248.23	1,277,760.34
水资源税		41,255.18
环境保护税		105,779.76
印花税	388,244.98	259,939.43
耕地占用税	2,344,957.50	22,410,312.78
水土保持补偿费		664,398.27
教育费附加	282,418.59	630,151.11
地方教育费附加	188,279.07	420,100.74
合计	54,621,778.96	136,310,590.17

## 25、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应付款	8,270,939.42	6,366,208.03
合计	8,270,939.42	6,366,208.03

### (1) 其他应付款

#### 1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
保证金	7,844,500.00	5,200,500.00
其他	426,439.42	1,165,708.03
合计	8,270,939.42	6,366,208.03

## 26、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的租赁负债	1,407,757.16	1,262,184.14
合计	1,407,757.16	1,262,184.14

## 27、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
期末已背书尚未到期的票据	39,135,974.00	16,574,127.42
待转销项税额	9,684,447.37	6,604,058.92
合计	48,820,421.37	23,178,186.34

## 28、租赁负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
尚未支付的租赁付款额	2,239,569.03	2,705,163.67
未确认融资费用	-76,098.35	-137,687.81
一年内到期的租赁负债	-1,407,757.16	-1,262,184.14
合计	755,713.52	1,305,291.72

## 29、预计负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
土地复垦费	88,744,984.72	90,298,822.05	本项目系本集团根据国土资源部颁布《土地复垦条例实施办法》(国土资源部第4次部务会议审议通过,自2013年3月1日起施行)的相关规定,计提的潘家田铁矿矿山土地复垦费用。本集团本年根据上年新制定的《米易县潘家田铁矿矿山地质环境保护与土地复垦方案》计提的潘家田铁矿矿山土地复垦费用。
合计	88,744,984.72	90,298,822.05	

## 30、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	107,201,062.24	16,010,000.00	5,658,249.06	117,552,813.18	
合计	107,201,062.24	16,010,000.00	5,658,249.06	117,552,813.18	

涉及政府补助的项目：

单位：元

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	本期冲减成本费用金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
钒钛磁铁矿矿产资源综合利用示范基地资金	67,891,925.00			4,907,850.00			62,984,075.00	与资产相关
钒钛磁铁矿提质增效技改项目资金	34,000,000.00	16,010,000.00					50,010,000.00	与资产相关
选矿系统能量优化项目资金	2,003,345.41			522,399.06			1,480,946.35	与资产相关
信息化集成二期暨选矿主要工序生产过程信息化控制系统集成项目资金	1,500,000.00						1,500,000.00	与资产相关
省级工业节能节水 and 淘汰落后产能专项资金	468,000.03			108,000.00			360,000.00	与资产相关
采选工程技术研究中心建设	400,000.00						400,000.00	与资产相关
米易县财政局 2013 年省级小巨人专项资金	400,000.00						400,000.00	与资产相关
铁精矿浮硫降磷技术改造项目发展资金	180,000.00						180,000.00	与资产相关
低品位钒钛磁铁矿高效节能综合利用技术成果产业化	134,166.67			34,999.98			99,166.82	与资产相关
潘家田铁矿矿区污染综合治理工程	53,333.22			40,000.02			13,333.20	与资产相关
米易县财政支付中心科知局经费	80,000.00						80,000.00	与资产相关
二段磨矿高效分级节能新工艺开发	28,750.00			7,500.00			21,250.00	与资产相关

与应用								
科技局项目经费	14,874.93			2,500.02			12,374.91	与资产相关
企业股环保资金	46,666.88			34,999.98			11,666.90	与资产相关
合计	107,201,062.24	16,010,000.00		5,658,249.06			117,552,813.18	与资产相关

### 31、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	401,000,000.00						401,000,000.00

### 32、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价(股本溢价)	1,011,789,547.17			1,011,789,547.17
其他资本公积	13,182,520.17	768,475.66		13,950,995.83
合计	1,024,972,067.34	768,475.66		1,025,740,543.00

其他说明：其他资本公积为参股公司东方钛业所有者权益中专项储备增加所致。

### 33、专项储备

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费	91,220,242.53	14,505,816.00	3,217,583.54	102,508,474.99
合计	91,220,242.53	14,505,816.00	3,217,583.54	102,508,474.99

### 34、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	224,804,867.77			224,804,867.77
合计	224,804,867.77			224,804,867.77

### 35、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	3,714,283,751.43	3,060,642,944.10
调整期初未分配利润合计数(调增+, 调减-)	238,566.22	0.00
调整后期初未分配利润	3,714,522,317.64	3,060,642,944.10
加：本期归属于母公司所有者的净利润	444,082,916.70	1,094,740,807.33

应付普通股股利	200,500,000.00	441,100,000.00
期末未分配利润	3,958,105,234.34	3,714,283,751.43

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 238,566.21 元。
- 2)、由于会计政策变更,影响期初未分配利润 0.00 元。
- 3)、由于重大会计差错更正,影响期初未分配利润 0.00 元。
- 4)、由于同一控制导致的合并范围变更,影响期初未分配利润 0.00 元。
- 5)、其他调整合计影响期初未分配利润 0.00 元。

### 36、营业收入和营业成本

单位:元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	838,908,941.38	284,843,951.44	1,067,967,543.90	401,735,449.35
其他业务	6,129,661.23	4,321,023.31	17,546,467.58	12,788,492.55
合计	845,038,602.61	289,164,974.75	1,085,514,011.48	414,523,941.90

与履约义务相关的信息:

无

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息:

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 40,337,662.13 元,其中,40,337,662.13 元预计将于 2023 年度确认收入。

### 37、税金及附加

单位:元

项目	本期发生额	上期发生额
消费税	0.00	0.00
城市维护建设税	3,194,023.23	4,853,666.74
教育费附加	3,194,023.25	4,853,666.72
资源税	15,756,546.11	9,315,592.74
房产税	1,022,356.23	1,007,263.73
土地使用税	2,269,768.00	3,925,509.74
车船使用税	28,056.75	24,754.20
印花税	700,026.81	492,769.64
环境保护税	117,002.14	135,007.35
水资源税	59,710.76	54,167.73
合计	26,341,513.28	24,662,398.59

### 38、销售费用

单位:元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	773,900.57	801,662.10

其他	460,874.57	364,249.40
合计	1,234,775.14	1,165,911.50

### 39、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	18,482,850.49	13,803,352.25
修理费	5,342,354.92	7,055,513.70
办公费、业务招待费、差旅费	3,470,282.48	4,594,637.29
小车费	428,360.94	446,008.57
折旧及摊销	7,795,939.32	6,455,880.46
中介机构费	4,955,881.55	2,434,361.86
其他	1,405,460.75	1,022,428.94
合计	41,881,130.45	35,812,183.07

### 40、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
直接材料投入	14,805,857.44	16,194,650.75
职工薪酬	5,737,851.79	5,048,937.39
其他研发费用	6,529,852.14	9,104,686.45
合计	27,073,561.37	30,348,274.59

### 41、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息费用	1,847,439.48	1,684,821.30
减：利息收入	33,225,752.79	30,087,401.07
加：贴现息	2,675,166.45	498,941.67
其他支出	135,116.08	253,873.39
合计	-28,568,030.78	-27,649,764.71

### 42、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
递延收益结转利润	5,659,628.47	7,465,749.15
个税返还	822,944.23	311,724.32
退伍军人、精准扶贫人口增值税抵免		310,899.56
其他政府补助	21,176.59	270,579.86
合计	6,503,749.29	8,358,952.89

### 43、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

权益法核算的长期股权投资收益	3,435,993.53	38,532,566.55
交易性金融资产在持有期间的投资收益		1,091,167.42
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入	8,554,950.00	
合计	11,990,943.53	39,623,733.97

#### 44、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
其他应收款坏账损失	-2,749,262.90	380,492.15
应收账款坏账损失	494,368.63	-1,196,140.24
合计	-2,254,894.27	-815,648.09

#### 45、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	860,000.00	
合计	860,000.00	

#### 46、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
固定资产处置收益	-583,566.37	-53,172.22

#### 47、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
政府补助	2,300.00		
其他	1,027,483.54	330,357.56	
合计	1,029,783.54	330,357.56	

#### 48、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
对外捐赠	50,000.00	152,477.88	
固定资产报废损失	269,423.88	140,867.04	
其他	9,093.98	460,000.00	
合计	328,517.86	753,344.92	

## 49、所得税费用

## (1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	62,874,400.45	110,882,414.10
递延所得税费用	-1,829,140.90	813,792.40
合计	61,045,259.55	111,696,206.50

## (2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	505,128,176.25
按法定/适用税率计算的所得税费用	75,769,226.44
子公司适用不同税率的影响	-237,094.98
调整以前期间所得税的影响	-6,851,943.85
非应税收入的影响	-1,364,136.39
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	6,177,195.26
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	1,290,579.22
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	-966,441.73
加计扣除的影响	-11,596,132.73
使用前期计提的专项储备的影响	-983,590.63
前期未确认递延所得税的影响	-192,401.06
所得税费用	61,045,259.55

## 50、现金流量表项目

## (1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	33,008,423.43	30,087,401.07
收到的政府补助	16,032,556.00	137,696.86
保证金	6,953,000.00	11,499,199.73
其他	2,544,296.53	1,576,642.15
合计	58,538,275.96	43,300,939.81

## (2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
运费	0.00	7,858,057.60
中介机构费	2,344,897.18	1,651,573.32
办公费、业务招待费、差旅费	2,252,714.70	1,819,642.63

捐赠支出	50,000.00	150,000.00
支付的其他费用	14,618,590.84	9,785,180.21
业务宣传费	141,509.43	41,086.98
保证金	4,882,000.00	10,935,291.80
小车费	224,553.51	549,426.45
手续费	149,424.95	1,194,374.25
绿化费	0.00	39,155.00
合计	24,663,690.61	34,023,788.24

### (3) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
开办费	8,461.50	
合计	8,461.50	

### (4) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
受限存款净减少额		8,750,316.56
合计		8,750,316.56

## 51、现金流量表补充资料

### (1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	444,082,916.70	656,392,649.10
加：资产减值准备	1,394,894.27	815,648.09
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	80,681,473.68	58,897,738.08
使用权资产折旧	568,240.02	568,240.02
无形资产摊销	5,190,308.64	4,149,968.01
长期待摊费用摊销	14,813,813.93	15,086,654.09
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）	583,566.37	53,172.22
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）	269,423.88	140,867.04
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）		
财务费用（收益以“－”号填列）	4,522,605.93	498,941.67
投资损失（收益以“－”号填列）	-11,990,943.53	-39,623,733.97
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-6,014,673.64	2,097,047.87
递延所得税负债增加（减少以	6,541,777.05	8,154,934.84

“—”号填列)		
存货的减少(增加以“—”号填列)	-17,912,308.97	5,145,770.71
经营性应收项目的减少(增加以“—”号填列)	51,764,111.22	-132,801,081.51
经营性应付项目的增加(减少以“—”号填列)	-110,414,197.60	-46,490,846.07
其他	21,639,983.40	-8,936,934.06
经营活动产生的现金流量净额	485,720,991.35	524,149,036.13
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况:		
现金的期末余额	2,253,957,641.90	2,059,237,209.69
减: 现金的期初余额	2,642,734,546.62	2,178,237,836.45
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	-388,776,904.72	-119,000,626.76

## (2) 现金和现金等价物的构成

单位: 元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	2,253,957,641.90	2,642,734,546.62
其中: 库存现金	1,000.00	15,758.86
可随时用于支付的银行存款	2,253,955,114.47	2,642,716,122.31
二、期末现金及现金等价物余额	2,253,957,641.90	2,642,734,546.62

## 52、所有权或使用权受到限制的资产

单位: 元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	1,527.43	票据保证金, 使用受限
无形资产	231,620,567.53	潘家田采矿权抵押
长期股权投资	266,227,281.77	攀钢供货保证金质押
应收票据	203,400,000.00	票据质押
合计	701,249,376.73	

## 53、外币货币性项目

### (1) 外币货币性项目

单位: 元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
----	--------	------	-----------

货币资金			
其中：美元	0.18	7.2258	1.30

(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

## 54、政府补助

### (1) 政府补助基本情况

单位：元

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
与资产相关	5,659,628.47	其他收益	5,659,628.47
与收益相关	22,556.00	其他收益	22,556.00
与资产相关	117,552,813.18	递延收益	

### (2) 政府补助退回情况

适用 不适用

## 八、合并范围的变更

### 1、非同一控制下企业合并

#### (1) 本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润
嘉园物业	2023年06月25日	21,200,000.00	100.00%	货币资金	2023年06月25日	股权转让	0.00	0.00

#### (2) 合并成本及商誉

单位：元

合并成本	21,200,000.00
--现金	21,200,000.00
--非现金资产的公允价值	
--发行或承担的债务的公允价值	
--发行的权益性证券的公允价值	
--或有对价的公允价值	
--购买日之前持有的股权于购买日的公允价值	
--其他	

合并成本合计	21,200,000.00
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	21,200,000.00
商誉/合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额	0.00

## (3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元

	嘉园物业	
	购买日公允价值	购买日账面价值
资产：	21,000,000.00	18,582,865.85
货币资金	111.86	111.86
应收款项		
存货		
固定资产		
无形资产		
在建工程	20,999,888.14	18,582,753.99
负债：		
借款		
应付款项		
递延所得税负债		
净资产	21,000,000.00	18,582,865.85
减：少数股东权益		
取得的净资产	21,000,000.00	18,582,865.85

## (4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

□是  否

## 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

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	
安宁贸易	米易县	米易县	商贸企业	100.00%		投资设立的子公司
安宁矿业	米易县	米易县	黑色金属矿开采	100.00%		投资设立的子公司
成都安宁	成都市	成都市	技术服务	100.00%		投资设立的子公司
安宁钒钛	米易县	米易县	有色金属冶炼和压延加工业	100.00%		投资设立的子公司
安宁钛材	米易县	米易县	有色金属冶炼	100.00%		投资设立的子公司
安宁新能源	米易县	米易县	电子专用材料制造及销售	100.00%		投资设立的子公司
安宁机械	米易县	米易县	机械租赁及销售		100.00%	投资设立的孙公司

嘉园物业	米易县	米易县	物业管理	100.00%		控股合并取得的子公司
------	-----	-----	------	---------	--	------------

## 2、在合营安排或联营企业中的权益

### (1) 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
东方钛业	攀枝花市米易县	攀枝花市米易县	生产企业	35.00%		权益法
合聚钒钛	攀枝花市	攀枝花市	批发业	10.00%		权益法
四川钒钛	攀枝花市	攀枝花市	生产企业	12.00%		权益法

### (2) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
	东方钛业	东方钛业
流动资产	481,632,770.79	415,259,664.33
非流动资产	926,525,843.97	919,113,186.15
资产合计	1,408,158,614.76	1,334,372,850.48
流动负债	629,450,337.73	455,951,789.11
非流动负债		
负债合计	629,450,337.73	455,951,789.11
少数股东权益		
归属于母公司股东权益	778,708,277.03	878,421,061.37
按持股比例计算的净资产份额	272,547,896.96	307,447,371.48
调整事项		
--商誉		
--内部交易未实现利润	6,320,615.19	6,924,558.90
--其他		
对联营企业权益投资的账面价值	266,227,281.77	300,522,812.58
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值		
营业收入	994,763,235.30	1,166,583,457.85
净利润	8,091,570.90	133,192,177.16
终止经营的净利润		
其他综合收益		
综合收益总额	8,091,570.90	133,192,177.16
本年度收到的来自联营企业的股利	38,500,000.00	44,450,000.00

**(3) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息**

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业：		
下列各项按持股比例计算的合计数		
联营企业：		
投资账面价值合计	11,541,802.36	11,541,802.36
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	0.00	202,170.10
--综合收益总额	0.00	202,170.10

**十、与金融工具相关的风险**

本公司的主要金融工具包括应收款项、应付款项等，各项金融工具的详细情况说明见本附注七。与这些金融工具有关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。

**各类风险管理目标和政策**

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

**1. 市场风险**

本公司以市场价格销售钒钛铁精矿、钛精矿等产品，因此受到此等产品价格波动的影响。

**2. 信用风险**

为降低信用风险，本公司对所有客户确定信用额度、进行信用审批，并执行其它监控程序以确保采取必要的措施回收债权。此外，本公司于每个资产负债表日对应收款的回收情况进行分析审核，以确保就无法回收的款项计提充分的坏账准备。因此，本公司管理层认为本公司所承担的信用风险已经大为降低。

本公司的流动资金存放在信用评级较高的银行，故流动资金的信用风险较低。

**3. 流动风险**

流动风险为本公司在到期日无法履行其财务义务的风险。本公司管理流动性风险的方法是确保有足够的资金流动性来履行到期债务，而不至于造成不可接受的损失或对企业信誉造成损害。本公司定期分析负债结构和期限，以确保有充裕的资金，降低流动性风险。

## 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

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
（三）其他权益工具投资			719,919,558.49	719,919,558.49
（六）应收款融资			48,647,041.11	48,647,041.11
持续以公允价值计量的资产总额			768,566,599.60	768,566,599.60
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

### 2、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

在有限情况下，用以确定公允价值的近期信息不足，成本代表了对公允价值的最佳估计。

## 十二、关联方及关联交易

### 1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
紫东投资	成都市	商务服务业	30,000,000.00	42.39%	42.39%

本企业的母公司情况的说明：

本企业最终控制方是罗阳勇。

### 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九、1、（1）企业集团的构成。

### 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九、2.（1）重要的合营企业或联营企业。

### 4、关联交易情况

#### （1）购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
东方钛业	采购原辅材料	0.00	10,094,400.00	否	3,818,240.69

## 出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
东方钛业	销售钛精矿	116,348,373.47	139,645,186.56

## (2) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
成都安宁	100,000,000.00	2022年03月17日	2023年02月25日	是
安宁矿业	200,000,000.00	2022年03月17日	2023年02月25日	是
成都安宁	100,000,000.00	2023年03月02日	2024年03月01日	否
安宁矿业	200,000,000.00	2023年03月02日	2024年03月01日	否

关联担保情况说明

注 1：2022 年 3 月 14 日，成都安宁与中国民生银行股份有限公司成都分行签订编号为《公授信字第 ZH2200000021300-1 号》综合授信合同，中国民生银行股份有限公司成都分行向成都安宁提供授信，授信最高额度为人民币壹亿元整，该授信合同由本公司提供最高额保证责任。本公司与中国民生银行股份有限公司成都分行签订编号为《公高保字第 ZH2200000021300-1 号》的最高额保证合同，担保的主债权发生期间为 2022 年 3 月 17 日至 2023 年 2 月 25 日，担保责任已履行完毕。

注 2：2022 年 3 月 14 日，安宁矿业与中国民生银行股份有限公司成都分行签订编号为《公授信字第 ZH2200000021300-2 号》综合授信合同，中国民生银行股份有限公司成都分行向安宁矿业提供授信，授信最高额度为人民币贰亿元整，该授信合同由本公司提供最高额保证责任。本公司与中国民生银行股份有限公司成都分行签订编号为《公高保字第 ZH2200000021300-2 号》的最高额保证合同，担保的主债权发生期间为 2022 年 3 月 17 日至 2023 年 2 月 25 日，担保责任已履行完毕。

注 3：2023 年 3 月 2 日，成都安宁与中国民生银行股份有限公司成都分行签订编号为《公授信字第 ZH2300000022489-2 号》综合授信合同，中国民生银行股份有限公司成都分行向成都安宁提供授信，授信最高额度为人民币壹亿元整，该授信合同由本公司提供最高额保证责任。本公司与中国民生银行股份有限公司成都分行签订编号为《公高保字第 ZH2300000022489-2 号》的最高额保证合同，担保的主债权发生期间为 2023 年 3 月 2 日至 2024 年 3 月 1 日，担保责任尚未解除。

注 4：2023 年 3 月 2 日，安宁矿业与中国民生银行股份有限公司成都分行签订编号为《公授信字第 ZH2300000022489-1 号》综合授信合同，中国民生银行股份有限公司成都分行向安宁矿业提供授信，授信最高额度为人民币贰亿元整，该授信合同由本公司提供最高额保证责任。本公司与中国民生银行股份有限公司

成都分行签订编号为《公高保字第 ZH2300000022489-1 号》的最高额保证合同，担保的主债权发生期间为 2023 年 3 月 2 日至 2024 年 3 月 1 日，担保责任尚未解除。

### (3) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	2,788,885.05	2,728,840.00

## 5、关联方应收应付款项

### (1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	东方钛业	48,078,948.26	2,403,947.41	22,085,817.52	1,104,290.88

### (2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	东方钛业	0.00	837,413.09

## 十三、母公司财务报表主要项目注释

### 1、应收账款

#### (1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按组合计提坏账准备的应收账款	85,423,919.56	100.00%	2,442,227.69	2.86%	82,981,691.87	81,173,393.40	100.00%	2,935,427.07	3.62%	78,237,966.33
其中：										
账龄组合	48,809,310.77	57.14%	2,442,227.69	5.00%	46,367,083.08	58,500,380.02	72.07%	2,935,427.07	5.02%	55,564,952.95
合并内关联方	36,614,608.79	42.86%			36,614,608.79	22,673,013.38	27.93%			22,673,013.38
合计	85,423,919.56	100.00%	2,442,227.69	2.86%	82,981,691.87	81,173,393.40	100.00%	2,935,427.07	3.62%	78,237,966.33

按组合计提坏账准备：账龄组合

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
账龄 1 年以内	48,768,900.31	2,438,186.64	5.00%
账龄 1-2 年	40,410.46	4,041.05	10.00%
合计	48,809,310.77	2,442,227.69	

确定该组合依据的说明：

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	85,383,509.10
1 至 2 年	40,410.46
合计	85,423,919.56

**(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况**

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
按组合计提的坏账准备	2,935,427.07		493,199.38			2,442,227.69
合计	2,935,427.07		493,199.38			2,442,227.69

**(3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况**

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
单位 1	48,078,948.26	56.28%	2,403,947.41
安宁矿业	36,614,608.79	42.86%	0.00
单位 2	595,044.10	0.70%	29,752.21
单位 3	49,787.94	0.06%	2,489.40
单位 4	40,410.46	0.05%	4,041.05
合计	85,378,799.55	99.95%	

**2、其他应收款**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收股利	47,054,950.00	
其他应收款	48,547,030.35	125,859,012.01

合计	95,601,980.35	125,859,012.01
----	---------------	----------------

## (1) 应收股利

### 1) 应收股利分类

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
攀枝花东方钛业有限公司	38,500,000.00	0.00
重钢西昌矿业有限公司	8,554,950.00	0.00
合计	47,054,950.00	

## (2) 其他应收款

### 1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
合并范围内关联方往来	45,939,708.29	122,125,131.64
地质环境恢复保证金	4,372,535.00	4,372,535.00
预付设备款	2,550,000.00	2,550,000.00
保证金	1,010,377.90	810,377.90
备用金	1,143,317.00	8,785.58
其他	45,850.64	35,315.20
减：坏账准备	-6,514,758.48	-4,043,133.31
合计	48,547,030.35	125,859,012.01

### 2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2023 年 1 月 1 日余额		4,043,133.31		4,043,133.31
2023 年 1 月 1 日余额在本期				
本期计提		2,471,625.17		2,471,625.17
2023 年 6 月 30 日余额		6,514,758.48		6,514,758.48

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内(含 1 年)	47,593,560.73
1 至 2 年	420,377.90
2 至 3 年	35,315.20

3 年以上	7,012,535.00
3 至 4 年	3,133,216.00
4 至 5 年	12,000.00
5 年以上	3,867,319.00
合计	55,061,788.83

### 3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
按组合计提的坏账准备	4,043,133.31	2,471,625.17				6,514,758.48
合计	4,043,133.31	2,471,625.17				6,514,758.48

### 4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
安宁矿业	合并范围内关联方往来	19,739,708.29	1 年以内	35.86%	0.00
安宁钒钛	合并范围内关联方往来	16,200,000.00	1 年以内	29.43%	0.00
安宁新能源	合并范围内关联方往来	10,000,000.00	1 年以内	18.16%	0.00
米易县财政局	保证金	4,372,535.00	3-4 年	7.94%	3,747,091.80
沈阳盛澳生物技术有限公司	预付设备款	2,550,000.00	5 年以上	4.63%	2,550,000.00
合计		52,862,243.29		96.02%	6,297,091.80

## 3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	1,786,607,640.22		1,786,607,640.22	1,075,407,640.22		1,075,407,640.22
对联营、合营企业投资	277,769,084.13		277,769,084.13	312,064,614.94		312,064,614.94
合计	2,064,376,724.35		2,064,376,724.35	1,387,472,255.16		1,387,472,255.16

### (1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额（账面价值）	本期增减变动				期末余额（账面价值）	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	计提减值准备	其他		

安宁贸易	5,001,000.00	0.00				5,001,000.00	
安宁矿业	971,406,640.22	100,000,000.00				1,071,406,640.22	
成都安宁	4,000,000.00	0.00				4,000,000.00	
安宁钒钛	35,000,000.00	0.00				35,000,000.00	
安宁钛材	10,000,000.00	455,000,000.00				465,000,000.00	
安宁新能源	50,000,000.00	135,000,000.00				185,000,000.00	
嘉园物业		21,200,000.00				21,200,000.00	
合计	1,075,407,640.22	711,200,000.00				1,786,607,640.22	

## (2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额（账面价值）	本期增减变动								期末余额（账面价值）	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
二、联营企业											
东方钛业	300,522,812.58			4,204,469.19			38,500,000.00			266,227,281.77	
合聚钒钛	10,421,860.30									10,421,860.30	
四川钒钛	1,119,942.06									1,119,942.06	
小计	312,064,614.94			4,204,469.19			38,500,000.00			277,769,084.13	
合计	312,064,614.94			4,204,469.19			38,500,000.00			277,769,084.13	

## 4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	838,908,941.38	342,180,996.48	1,067,967,543.90	435,439,446.74
其他业务	35,627,314.79	33,926,179.34	17,546,467.58	12,788,492.55
合计	874,536,256.17	376,107,175.82	1,085,514,011.48	448,227,939.29

与履约义务相关的信息：

无

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 40,337,561.69 元，其中，40,337,561.69 元预计将于 2023 年度确认收入。

## 5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

权益法核算的长期股权投资收益	3,435,993.53	38,532,566.55
交易性金融资产在持有期间的投资收益		1,091,167.42
其他权益工具投资现金分红的投资收益	8,554,950.00	
合计	11,990,943.53	39,623,733.97

## 十四、补充资料

### 1、当期非经常性损益明细表

适用 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-852,990.25	
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）	5,683,105.06	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	5,796.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	968,389.56	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	822,944.23	个人所得税手续费返还
减：所得税影响额	142,972.70	
合计	6,484,271.90	--

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

适用 不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

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

适用 不适用

### 2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	7.91%	1.1074	1.1074
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	7.89%	1.1057	1.1057