



# 中国有色金属建设 股份有限公司

股票简称： 中色股份

股票代码： 000758

## 2021 年年度报告

二零二二年四月二十七日

## 第一节 重要提示、目录和释义

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

公司负责人刘宇、主管会计工作负责人闫俊华及会计机构负责人李兵声明：保证本年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

公司可能存在新冠疫情系统性风险、国际工程承包业务多重风险、资源开发业务周期性风险、安全生产风险和环保政策风险，具体详见“第三节 管理层讨论与分析/十一、公司未来发展的展望/（五）可能面对的风险”，敬请广大投资者注意投资风险。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。



## 目录

第一节 重要提示、目录和释义.....	2
第二节 公司简介和主要财务指标.....	5
第三节 管理层讨论与分析.....	9
第四节 公司治理.....	29
第五节 环境和社会责任.....	47
第六节 重要事项.....	49
第七节 股份变动及股东情况.....	63
第八节 优先股相关情况.....	68
第九节 债券相关情况.....	69
第十节 财务报告.....	70
第十一节 备查文件目录.....	172



## 释义

释义项	指	释义内容
公司、本公司、中色股份	指	中国有色金属建设股份有限公司
中国有色集团、集团公司	指	中国有色矿业集团有限公司
国资委	指	国务院国有资产监督管理委员会
证监会、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
万向资源	指	万向资源有限公司
红烨投资	指	赤峰红烨投资有限公司
盛达资源	指	盛达金属资源股份有限公司
鑫都矿业	指	蒙古鑫都矿业有限公司
中色锌业	指	赤峰中色锌业有限公司
中色泵业	指	中国有色（沈阳）泵业有限公司
南方稀土	指	中色南方稀土（新丰）有限公司
中色白矿	指	赤峰中色白音诺尔矿业有限公司
中豪矿业	指	赤峰中豪矿业有限公司
中国瑞林	指	中国瑞林工程技术股份有限公司
中色物业	指	北京市中色安厦物业管理有限责任公司
中色机电	指	北京中色建设机电设备有限公司
敖包锌矿	指	蒙古图木尔廷敖包锌矿
达瑞矿业	指	中色印尼（达瑞）矿业有限公司
HZL	指	HINDUSTAN ZINC LIMITED
Metalkol SA	指	La Compagnie De Traitement Des Rejets De Kingamyambo "Metalkol SA"
KZ	指	NFC Kazakhstan Ltd
VIMICO	指	Vinacomin-Minerals Holding Corporation
DPM	指	PT Dairi Prima Mineral
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、公司信息

股票简称	中色股份	股票代码	000758
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	中国有色金属建设股份有限公司		
公司的中文简称	中色股份		
公司的外文名称（如有）	China Nonferrous Metal Industry's Foreign Engineering and Construction Co.,Ltd.		
公司的外文名称缩写（如有）	NFC		
公司的法定代表人	刘宇		
注册地址	北京市丰台区西客站南广场驻京办一号楼 B 座中色建设大厦		
注册地址的邮政编码	100055		
公司注册地址历史变更情况	公司 1997 年上市时注册地址为：北京市海淀区复兴路乙 12 号。2000 年 12 月 27 日变更注册地址后存续至今。		
办公地址	北京市朝阳区安定路 10 号中国有色大厦		
办公地址的邮政编码	100029		
公司网址	<a href="http://www.nfc.com.cn">http://www.nfc.com.cn</a>		
电子信箱	<a href="mailto:investor@nfc-china.com">investor@nfc-china.com</a>		

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	刘宇	马云天
联系地址	北京市朝阳区安定路 10 号中国有色大厦南楼 17 层	北京市朝阳区安定路 10 号中国有色大厦南楼 15 层
电话	010-84427227	010-84427227
传真	010-84427222	010-84427222
电子信箱	<a href="mailto:liuyu@nfc-china.com">liuyu@nfc-china.com</a>	<a href="mailto:mayuntian@nfc-china.com">mayuntian@nfc-china.com</a>

### 三、信息披露及备置地点

公司披露年度报告的证券交易所网站	深圳证券交易所 <a href="http://www.szse.cn/">http://www.szse.cn/</a>
公司披露年度报告的媒体名称及网址	中国证券报、证券时报、巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
公司年度报告备置地点	北京市朝阳区安定路 10 号中国有色大厦南楼 1502 室



#### 四、注册变更情况

组织机构代码	91110000100001262Q
公司上市以来主营业务的变化情况（如有）	1、2000年5月25日召开的1999年度股东大会审议通过《公司章程》修订，主营业务在原有基础上扩大如下：（1）自有房屋出租；（2）自营和代理各类商品及技术的进出口业务，但国家限定公司经营或禁止进出口的商品及技术除外（不另附进出口商品目录）；（3）开展“三来一补”、进料加工业务；（4）经营对销贸易和转口贸易。2、2001年8月20日召开的2001年中期股东大会审议通过《公司章程》第十三条：公司经营范围中兼营部分取消“代理报关、商检”，变更为：兼营：承办展览（销）会、仓储运输、汽车修理、室内装修；批发零售汽车（不含小汽车）及零配件；经批准的无线电通信产品的销售；自选进口的商品的国内销售（以上国家另有专项专营规定的除外）。3、2002年5月20日召开的2001年度股东大会审议通过《公司章程》修订，将原主营业务中增加“销售机电电子产品及设备、五金矿产、化工材料、家具、金属材料、通讯器材、照相器材、日用百货”。4、2003年12月15日召开的2003年第一次临时股东大会审议通过《公司章程》修订，将原主营业务中增加“开发国内外以铝、锌为主的有色金属资源”。5、2006年5月12日召开的2005年度股东大会审议通过《公司章程》修订，删除原主营业务中“汽车修理”。6、2010年6月4日召开的2010年第一次临时股东大会审议通过《公司章程》修订，将原主营业务中“矿产品”改为“金属矿产品”。
历次控股股东的变更情况（如有）	无变更。

#### 五、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

会计师事务所名称	大华会计师事务所（特殊普通合伙）
会计师事务所办公地址	北京市海淀区西四环中路16号院7号楼1101
签字会计师姓名	刘学传、刘旭燕

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

适用  不适用

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

适用  不适用

#### 六、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是  否

	2021年	2020年	本年比上年 增减	2019年
营业收入（元）	6,532,556,475.01	6,785,792,161.28	-3.73%	11,077,988,721.23
归属于上市公司股东的净利润（元）	41,452,741.24	21,548,930.58	92.37%	-1,059,949,942.82
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	31,921,060.79	-48,573,546.03	165.72%	-1,067,310,418.71
经营活动产生的现金流量净额（元）	2,571,134,547.08	-320,759,047.51	901.58%	763,712,405.29
基本每股收益（元/股）	0.0210	0.0109	92.66%	-0.5382
稀释每股收益（元/股）	0.0210	0.0109	92.66%	-0.5382
加权平均净资产收益率	0.91%	0.46%	0.45%	-19.92%
	2021年末	2020年末	本年末比上年 年末增减	2019年末
总资产（元）	18,993,212,910.28	22,096,234,431.71	-14.04%	25,298,016,649.35
归属于上市公司股东的净资产（元）	4,544,668,867.27	4,572,236,124.61	-0.60%	4,803,049,277.55



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

是  否

扣除非经常损益前后的净利润孰低者为负值

是  否

## 七、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用  不适用

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

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

适用  不适用

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

## 八、分季度主要财务指标

单位：元

	第一季度	第二季度	第三季度	第四季度
营业收入	1,600,470,575.14	1,846,939,085.31	1,427,485,676.70	1,657,661,137.86
归属于上市公司股东的净利润	92,733,982.09	35,769,133.46	21,233,460.86	-108,283,835.17
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	90,661,236.16	35,299,121.41	16,515,530.98	-110,554,827.76
经营活动产生的现金流量净额	2,352,874,104.24	84,991,375.33	215,248,383.36	-81,979,315.85

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

是  否

## 九、非经常性损益项目及金额

适用  不适用

单位：元

项目	2021 年金额	2020 年金额	2019 年金额	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）	6,687,381.19	3,516,480.98	5,887,619.68	
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）	22,601,144.87	35,503,078.02	36,067,126.53	
债务重组损益	686,681.44	67,325.14		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等			-180,000,000.00	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	-14,531,132.64	15,452,969.15	219,323,878.05	主要系金融工具公允价值变动损益。
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-7,760,830.07	79,390,065.32	-61,946,239.21	
减：所得税影响额	323,615.84	32,435,311.22	61,847,521.35	
少数股东权益影响额（税后）	-2,172,051.50	31,372,130.78	-49,875,612.19	
合计	9,531,680.45	70,122,476.61	7,360,475.89	--



其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

适用  不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

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

适用  不适用

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





## 第三节 管理层讨论与分析

### 一、报告期内公司所处的行业情况

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、公司所处行业

根据中国证监会颁布的《上市公司行业分类指引》（2012 年修订），公司所属行业为：采矿业（行业代码：B）- 有色金属矿采选业（行业代码：B09）。

#### 2、公司所处行业发展阶段及市场地位、竞争优势等

目前公司主营铅锌金属的矿业采选和冶炼业务及其他品种有色金属资源的开发等。

2021 年，后疫情时代全球铅锌供应过剩局面发生转变，全球通胀以及欧洲能源危机的爆发令全球大宗商品价格普涨，有色金属价格屡创新高。欧洲地区由于极端天气、天然气能源短缺和电价飙升等因素，多家铅锌冶炼厂减产停产，市场担忧加剧持续推高全球锌金属价格，国家粮食和物资储备局也累计分四批向市场投放储备锌进行调节。据中国有色金属工业协会统计，本年度锡、镍、铜、铝等金属价格涨幅靠前，铅锌等金属涨幅相对较弱，铅、锌现货均价同比增长 3.4%、22.1%。全年铅锌金属资源供给呈现略微紧张的状态。

供给方面，由于“双碳”、“双控”政策下原材料价格提升，进一步抬升铅锌冶炼厂成本挤压利润空间，铅锌加工费保持长期低位，国内铅、锌产量同去年相比维持相同体量，扩产低于预期。同冶炼端的紧张不同，全球锌精矿产量小幅增长，全年同比增加 5.0%，逐渐恢复至疫情前水平。受疫情封锁、比价不利、运力不足等因素影响，占国内铅锌矿来源大部分的锌矿进口出现较大下滑，据海关总署数据，2021 年国内铅精矿、锌精矿进口量同比下降 9.9%、4.7%。

未来随着少数海外新增矿山的投产，铅锌精矿全球供应紧张的局面将有所缓解并保持小幅过剩状态。同时，国外精炼锌产量在短期内难以迅速恢复，将在一定程度上支撑锌价保持偏强态势运行。目前，已有的美洲大型矿山资源开始枯竭并计划关闭，若全球铅锌矿山勘探方面没有获得突破性进展，未来铅锌精矿供需格局可能会再次转向。

需求方面，海外疫情持续扰动，订单流向中国导致外向型需求提振。铅锌相关下游应用产品的出口在全年保持了较高的景气度，支撑消费表现较强韧性，包括汽车、家电、建筑业在内的锌消费需求逐步恢复，尽管汽车产业受芯片短缺拖累，但钢铁行业和压铸行业受益于建筑业和基础设施建设回暖的拉动仍将确保需求端的稳定局面。

公司锌产品与同行业公司相比竞争力主要体现在产业链覆盖全，拥有两座在产矿山，一座在建矿山和一个锌金属冶炼厂，锌资源品位中等偏上；精矿自给率较高；冶炼厂拥有较强实力及管理能力，金属回收率高；锌产品丰富、质量好、品牌美誉度高；公司海外资源开发能力较强；成本控制能力较强。不足之处主要表现在矿产资源储量有待进一步增加，资源保有年限有待进一步延长。公司将积极扩大铅锌矿种可控资源的占有量，目前正稳步推进印尼达瑞铅锌矿项目施工及投资，加快建设东南亚铅锌基地；同时积极开展赤峰及蒙古国、印度尼西亚等周边国家的有色金属矿业项目的开发工作和现有矿山的探矿增储。印尼达瑞铅锌矿项目建成投产后将大幅增加公司铅锌矿的产量，提高精矿自给率，大幅提升公司在铅锌领域的影响力。

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》中土木工程建筑业的披露要求

#### 3、宏观经济形势、行业政策环境等

2021 年，新冠疫情持续反复，疫情常态化影响日趋复杂，全球经济在脆弱中复苏，部分地区安全形势与公共卫生环境恶化，人员跨境流动阻碍重重，企业经营风险大幅增加。我国对外承包工程业务面对全球产业链供应链的严重冲击，顶着物流及原材料价格的暴涨与本土的升值压力，防疫生产两手抓，业务规模逐渐恢复。

在应对疫情挑战的同时，公司积极调整市场策略，围绕国际市场，优化业务布局，创新营运模式，积极开拓国外重点市场，为后疫情时代业务发展积蓄力量。

#### 4、市场竞争格局、市场地位、竞争优势等

公司国际工程承包业务多年深耕有色工程领域细分市场，在冶炼工程、矿山工程承包市场积累了良好的口碑，连续多年



入选美国《工程新闻记录》(ENR)公布的“全球最大 250 家国际承包商”榜单。公司围绕“一带一路”沿线国家,打造重点区域市场,并跨出有色行业,进入石油石化、水利、市政工程等领域,积极开拓非有色市场,积极探索工程承包领域的多元化业务发展。

相比国内工程承包领域的公司,公司已经在国际工程承包领域积累了三十多年的开发承包经验,在有色资源开发领域也有近二十年的经验积累。公司经多年的运作逐渐形成如下竞争优势:在国际工程领域和有色金属行业的知名品牌(NFC);丰富的海外项目开发经验和较强的技术、设计、采购和施工整合能力;专业、敬业、精干、国际化的人才团队;采选冶一体化企业;较高的全球化程度;国家政策的扶持和政策性金融机构的资金支持;上市公司带来的知名度和较强的直接融资能力。

#### 5、公司的行业资质类型及有效期

公司目前已拥有的主要工程资质及认证证书,详情如下:

序号	证书名称	证书编号	有效期限	核发单位
1	建筑业企业资质(冶金工程施工总承包特级、建筑工程施工总承包壹级、矿山工程施工总承包壹级、机电工程施工总承包壹级)	D111012075	2022年12月31日	中华人民共和国住房和城乡建设部
2	建筑业企业资质(公路工程施工总承包贰级)	D211069695	2022年6月30日	北京市住房和城乡建设委员会
3	质量管理体系认证证书	02319S20231R4M	2025年4月19日	北京中建协认证中心有限公司
4	环境管理体系认证证书	02319E20231R4M	2025年4月19日	北京中建协认证中心有限公司
5	职业健康安全管理体系认证证书	02319QJ0258R7M	2025年4月19日	北京中建协认证中心有限公司
6	对外劳务合作经营资格证书	LW110020070001	2025年4月28日	北京市商务局
7	对外贸易经营者登记备案表	03160444	长期有效	北京市商务局
8	出入境检验检疫报检企业备案表	18011610554100000231	长期有效	北京市出入境检验检疫局
9	海关报关单位注册登记证书	1106919030	长期有效	北京海关

## 二、报告期内公司从事的主要业务

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》中固体矿产资源的披露要求

### 1、主要业务、主要产品及其用途

公司主营业务包括有色金属采选与冶炼和国际工程承包。公司是国内最早从事国际工程承包的企业之一,以有色金属行业的国际工程承包业务为主。经过三十多年的发展,公司逐步由单一的国际工程承包商发展成为以有色金属采选与冶炼、国际工程承包等为主营业务的国际有色金属综合型企业。对国际工程承包、有色金属采选与冶炼的整合是公司完善有色金属产业链的战略部署,旨在通过上下游产业之间的相互渗透、延伸与合作,增强公司市场竞争力和抗风险能力。

公司主要产品和服务的用途及应用领域如下表所示:

业务类型	主要产品及服务	主要应用领域
有色金属采选与冶炼	铅精矿、锌精矿	铅锌金属的冶炼
	锌锭及锌合金	镀锌板、化工等领域
国际工程承包	国际工程总承包	有色金属采选与冶炼、钢铁、化工等领域国际工程
装备制造	大型隔膜泵	有色金属、冶金、化工等领域
贸易	有色金属贸易	铅锌铝等有色金属、稀土氧化物等

### 2、经营模式

(1) 采购模式:公司在合理利用自产锌精矿资源基础上,根据市场供求量及价格变化,外购部分锌精矿及其他原辅料。公司建立合格供应商制度,严格挑选和考核供应商,通过询价、招标等方式确定主要原材料供应商;公司与优质供应商建立长期、稳定的合作关系,确保公司主要原材料的稳定供应。



(2) 生产模式：公司建立了铅锌采选及冶炼的一体化生产体系。公司拥有 2 座在产矿山及与之配套的采选能力。公司子公司中色锌业装备国内一流的先进生产设备，采用热酸浸出--低污染沉矾除铁湿法炼锌工艺。该工艺流程适应处理当地锌精矿原料的特点，属国际领先的炼锌工艺。

(3) 销售模式：公司实施大客户销售战略，以稳定的产品质量和快速供货能力与一批大客户建立长期合作关系。公司定价策略为，在参考市场同类产品售价的同时，结合自身品牌、产品品质、客户群体等因素进行综合定价。

报告期内公司有色金属采选与冶炼的主要经营模式未发生重大变化。

### 3、业绩驱动因素

宏观经济和行业因素：有色金属资源开发与国内外宏观经济状况紧密相关。2021 年，锌金属市场价格经历了大幅震荡，在疫情常态化、全球能源危机和国内双控等多因素影响下，锌金属资源上下游行业总体在正常区间偏暖运行。公司海外矿山全年受疫情影响遭遇了人员短缺、原材料断供等多重困难，在全力保证生产的同时推进深边部开采建设工程和边坡治理工程；国内矿山安全生产许可证到期，在停产检修期间申请办理续期，并在下半年取得新证，双重因素叠加导致公司锌精矿产量出现了下降。因此从全年来看，疫情仍对公司有色金属采选与冶炼业务依然造成了较大的不利影响。

### 4、报告期内进行的矿产勘探活动，以及相关勘探支出

2021 年公司矿产勘探活动主要围绕在产矿山开展探矿增储工作，组织开展了赤峰白音诺尔铅锌矿 550 米标高以下及边部探矿权（赛罕其格敖瑞）勘探，共发生勘探支出人民币 212 万元。同时，公司对“内蒙古巴林左旗白音诺尔铅锌矿外围多金属矿勘探”及蒙古国图木尔廷敖包锌矿东南部区域找矿项目开展了综合研究。

### 5、公司固体矿产资源/储量

截至 2021 年 12 月 31 日，公司拥有蒙古国图木尔廷—敖包锌矿、内蒙古赤峰中色白音诺尔铅锌矿和印度尼西亚达瑞铅锌矿等 5 宗采矿权和 5 宗探矿权。保有矿产资源总金属量为：锌 350.26 万吨、铅 157.61 万吨。2021 年，赤峰中色白音诺尔铅锌矿消耗矿石量约 40.44 万吨，生产锌金属 2 万吨，铅金属 0.48 万吨；图木尔廷-敖包锌矿消耗矿石量约 44.4 万吨，生产锌金属 3.39 万吨。

#### ①蒙古国图木尔廷敖包锌矿

经核实估算，截至 2021 年 12 月 31 日，敖包锌矿采矿权全区保有资源/储量总计：矿石量 438.64 万吨，锌金属 43.75 万吨，锌平均品位 9.97%；地下开采区伴生铅金属量 1.63 万吨，银金属量 87.84 吨，铅平均品位 0.49%，银平均品位 26.83g/t。

#### ②内蒙古赤峰中色白音诺尔铅锌矿

经核实估算，截至 2021 年 12 月 31 日，白音诺尔铅锌矿在采矿证范围内（开采深度 1010m-550m）保有资源/储量总计：矿石量 1715.23 万吨，铅金属量 25.62 万吨，锌金属量 80.89 万吨，铅平均品位 1.49%，锌平均品位 4.72%。（2021 年中色白矿对现有矿体进行了工程加密和储量升级，对资源量和储量进行了重新核算，导致金属量变化）

#### ③印度尼西亚达瑞铅锌矿

经核实估算，截至 2021 年 12 月 31 日，印度尼西亚达瑞铅锌矿全区保有资源/储量总计为：矿石量 2070.09 万吨，锌金属量 225.62 万吨，铅金属量 131.99 万吨，锌平均品位 10.90%，铅平均品位 6.38%。

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》中土木工程建筑业的披露要求

### 6、工程项目的主要业务模式、模式的特有风险和报告期内业务模式的变化情况

#### (1) 工程项目主要业务模式

①项目开发模式：国际工程承包的项目开发是建设项目前期工作的重要过程，对公司国际工程承包业务营销拓展、向客户（业主）提供高质量的服务和保证签约后合同顺利执行起着重要作用。公司制定了《国际业务工程项目开发工作程序和评审办法》，以 EP 或 EPC 总承包的基本模式，结合客户的个性化需求，扩展到项目融资+EPC 总承包+产品包销+运营服务的模式，为客户提供一揽子的工程承包服务解决方案。公司国际业务部全面负责国际工程承包项目的开发、执行和售后服务工作，内设 6 大中心、8 个区域总部/I类II类代表处和 7 个III类代表处，其中市场营销中心和 8 个区域总部/I类II类代表处以及 7 个III类代表处是国际业务部内项目开发的具体执行部门，负责向国际业务部调度会汇报项目开发前期工作，项目开发立项，组建项目开发小组的组建工作，并跟踪落实项目开发任务。

②主要设备的采购模式：国际工程承包业务采购最重要的环节是设备采购，主要根据各个工程项目对设备的具体要求由



承包方负责。公司在总结多年业务经验并顺应行业发展规律的基础上，制定了《采购管理办法》、《招标管理办法》、《供应商管理办法》、《评标专家管理办法》，在公司招投标监督管理部的监督下，由国际业务部下辖的项目部和采购物流中心负责实施，以保证设备质量、项目进度及成本的有效控制。

③项目施工阶段的管理模式：项目现场施工主要包括设备安装、土建工程施工等，其管理模式是由总承包商总体负责，由专门的安装工程、土建工程等施工分包商实施，项目施工阶段的管理主要体现在技术联系、技术方案的调整和修改、施工流程管理、施工材料管理、质量控制、启动试车组织和管理、竣工验收等方面。

#### （2）模式特有风险

公司与业主签订的国际工程承包合同除部分包括价格调整条款外，绝大多数合同为固定价格合同。国际工程承包项目是复杂的系统工程，公司无法就所有因素对成本的影响进行充分预测并在合同价格中进行反映，如自然环境、天气因素、技术性问题和原材料市场变化等，均可能使项目施工方案发生变化，造成工期延迟或成本上升，这对公司管理能力和成本控制水平提出了较高要求。如果公司不能有效地控制成本，则可能造成项目盈利减少甚至亏损。同时，作为国际工程总承包商，公司不可避免地使用建设相关专业机构、劳务分包商及设备供应商。合同双方可能存在信息不对称和道德风险，分包商设计及施工能力、设备质量、人员素质、后方保障等方面也存在差异，分包商或设备供应商不履行、延迟履行或不适当履行合同等原因均可能造成本公司的违约风险。

#### （3）定价机制

工程业务按照公司的相关规章制度，根据国别市场情况、行业熟悉程度、客户资信、项目竞争强度、技术及管理标准、收汇保证、汇率风险等进行报价。

#### （4）回款安排

一般公司在合同中约定业主在签订合同后支付一定比例有预付款，收到预付款后公司开始执行项目。余下进度款按合同约定的里程碑节点，或者实际工程量完成情况，按期进行支付。部分工程约定一定比例质保金，在项目质保期结束后支付质保金。

#### （5）融资方式

公司工程承包业务融资方式主要通过协助项目业主向银行贷款，公司联系贷款银行，协助办理贷款流程，帮助业主解决项目启动资金。

融资渠道包括国内各大银行及出口信用信保机构。

#### （6）政策优惠

目前公司的工程项目不涉及中国援外优惠贷款、优惠出口买方信贷等中国政府给予发展中国家政府的优惠性资金安排。报告期内公司国际工程承包业务的主要经营模式未发生重大变化。

### 7、公司的质量控制体系、执行标准、控制措施及整体评价

#### （1）质量控制体系、执行标准方面

公司质量管理基础坚实，质量管理体系健全。2021年，公司修订并发布了新版《中国有色金属建设股份有限公司质量管理体系文件（2021版）》，进一步规范了公司质量管理工作。公司冶炼矿山、加工制造、建筑服务等产品和服务普遍通过了质量体系认证。公司运用PDCA方法开展内外部审核工作，不断发现和解决质量管理上存在的突出问题，提升公司质量管理水平。通过质量体系外审，维护好质量管理体系。

#### （2）控制措施方面

2021年公司积极贯彻落实党中央、国务院关于质量提升行动的指导意见，推进质量提升行动走深走实，促进高质量发展，深入开展工艺优化、工序控制、强化检验、质量攻关、质量创优、完善管理体系等提升工作，促进主要产品、工程和服务供给质量稳步提升。

公司持续加强对生产一线质量监督和检查工作，严抓基础管理，夯实质量根基，有效防范质量事故的发生；高度重视质量培训工作，采取外聘专家、网上培训等多种形式组织开展质量培训，全年组织质量培训75次，共计841人次参加；积极开展质量月活动，深入宣传贯彻党中央、国务院关于质量工作的决策部署，充分调动广大员工的积极性和创造性，营造良好的质量文化和质量环境；大力开展质量创优工作，公司刚果（金）RTR铜尾矿回收项目二期和印度SKM竖井项目荣获





2019-2020 年度中国有色金属工业（部级）优质工程奖。

### （3）整体评价

2021 年，公司在建工程项目质量可控，符合标准和规范要求，验收合格率 100%，合同履约率 100%，顾客满意度达到 95%以上；主要矿产、冶炼、加工产品质量指标稳定，出厂合格率 100%，圆满完成公司年初制定的各项质量管理目标。

### 8、安全制度运行情况

本报告期内，公司安全生产形势保持稳定，未发生一般及以上安全生产事故，职业病新增发病人数为零。全年累计安全生产投入 3111.38 万元。公司和各出资企业持续完善职业健康安全管理体系，2021 年新制定和修订制度规程 43 项。公司本部和重点出资企业保持职业健康安全体系认证有效，冶金、机械加工制造领域实现安全生产标准化三级、二级达标。安全培训体系覆盖全员主要负责人、安全生产管理人员、特种作业和设备作业人员、其他从业人员以及承（分）包和劳务人员，全年开展教育培训 4.37 万人次，培训完成率和合格率达到 100%。公司持续开展安全生产专项整治三年行动，经过启动部署、排查整治和集中攻坚三个阶段的努力，共排查治理问题隐患 496 项，制定制度措施 213 项。推进双重预防体系有效运行，2021 年对安全风险进行重新评估，共识别出风险源 1000 余个，建立健全重大安全风险隐患排查标准，持续完善细化风险清单和安全检查表。安全检查实现常态化、制度化。针对生产和施工过程中存在的风险，公司开展经常性定期和不定期安全检查，并重点开展季节性节假日前安全检查、专项安全检查、综合性安全检查，各单位全年开展检查 2694 次，排查隐患 3564 条，隐患整改率 100%。强化应急救援管理，组织海外各单位制定完善《新冠肺炎疫情防控应急预案》，有效应对新冠疫情，各单位修订应急预案 29 个，开展应急救援演练 63 次，累计参加 2181 人次，配备专兼职应急救援人员 274 人。

## 三、核心竞争力分析

### 1、品牌优势

公司在有色金属国际工程承包领域具有丰富的项目开发、管理经验，项目地域分布广阔，在哈萨克斯坦、俄罗斯、刚果（金）、印度、印度尼西亚、越南等国承接了有色、石油石化、矿业等领域的众多重点项目。公司多次作为总承包商完成政府间重点合作项目，基本确立了以哈萨克斯坦为中心的中北亚地区，以刚果（金）、赞比亚为中心的中南非洲地区以及中国周边国家等主要市场区域。公司在国际有色金属市场上建立了良好声誉，在国际工程承包业务领域形成了 NFC 知名品牌，并获得中国机电产品进出口商会首批大型成套设备企业 AAA 信用等级企业和中国对外承包工程商会首批中国对外承包工程企业 AAA 信用等级企业殊荣，连续多年入选美国《工程新闻记录》（ENR）公布的“全球最大 250 家国际承包商”前 150 强。

公司生产的红牌牌锌锭产品已通过 ISO9002 质量体系认证和代表国际水平的英国（NQA）质量认证，并分别在上海期货交易所与 LME 获准注册。红牌牌锌锭较高的品牌知名度有助于公司产品获得下游消费者和贸易商的认可。

### 2、技术优势

公司在铅锌冶炼及稀土分离等方面技术水平处于国内领先地位。子公司中色锌业针对赤峰地区锌精矿的特点采用低污染沉矾除铁湿法炼锌的工艺，将锌的浸出率提高到 97%，锌冶炼经济技术指标达到全国行业领先水平，且具有明显的节能减排优势。公司拥有稀土全分离的技术能力，在建的南方稀土萃取分离技术处于国内领先地位。

公司围绕资源开发、工程承包业务建设了一批具备国内先进水平的实验室和试验基地，研发设计水平居国内专业领域的领先水平。在海内外有色金属矿产资源勘探、尾矿的资源化处理、主要矿产资源利用率、综合能耗等关键领域技术达到国内领先水平。

公司在装备制造领域技术领先，具有比较完整的自主知识产权。子公司中色泵业自主研发的第三代双缸双作用和三缸单作用系列隔膜泵产品总体技术参数的匹配技术、橡胶隔膜技术、重载曲轴结构、磁信号传感器检测技术、自动化技术、高压密封技术等具有创新性，解决了在苛刻工况条件下的连续运转率等关键问题，产品填补了国内空白，其技术和性能指标达到了当今国际同类先进水平。

子公司中色白矿、中色锌业、中色泵业均荣获“国家级高新技术企业”称号。本报告期内，公司及所属子公司共完成专利申报 25 项，其中发明专利 4 项，公司参与的《尾矿湿法高效提取铜钴关键技术与产业化》项目获中国有色协会科技进步一等奖。

### 3、资源优势

公司利用自身优势，通过工程承包带动资源开发，采取工程换资源、参股投资的方式积极获取资源项目。矿产资源开发

以铅锌为重点，开发区域选择上突出海外，兼顾国内，围绕既有铅锌业务，重点打造多个资源基地。稳步推进达瑞铅锌矿项目施工及投资，加快建设东南亚铅锌基地；蒙古国敖包矿深边部开采建设工程稳步推进，赤峰白音诺尔铅锌矿技改扩建有效执行。公司将继续抓住矿业的调整周期，深耕非洲、中亚、东南亚等区域，进一步提高资源占有量和资源供应能力。

#### 4、人才优势

作为国际大型技术管理型企业，公司在国际工程技术业务合作中，拥有相对完善的商务、技术管理体系，高素质的工程师队伍以及强大的海外机构。公司积极实施人才强企战略，对科技人才与经营管理人才实行分类管理，建立有效的激励机制留住人才。通过重大科技项目实施及深化产学研合作，培养造就一批结构合理、素质优良、创新能力强的科技人才队伍；高度重视和培养通晓国际工程及贸易、国际投资、知识产权保护、国际商事争端解决等能力的高层次人才；引进精通市场开发和高端营销的外籍专家担任公司高级顾问，参与市场开发工作，推动海外项目落地。

#### 5、管理优势

公司产权结构良好、法人治理结构完善，具备健全的企业内部控制体系和风险防控体系。公司积极推动“管理+经营”型组织建设，坚持以经营业绩和经济效益为导向，进一步完善优化工程业务的组织机构、管理制度、业务流程和激励机制。建立健全项目管理体系，强化总承包管理能力，全面推进项目管理信息系统的落地使用。加强属地化经营，增强全球资源配置效率，提高人员和物资本地化率，提升企业应对外部风险韧性。

## 四、主营业务分析

### 1、概述

2021年，公司实现营业收入 653,255.65 万元，比上年同期减少 3.73%；实现归属于母公司所有者的净利润 4,145.27 万元，较上年同期增长 92.37%。公司四大业务板块发展格局上，公司工程承包业务处于原有承包合同和新签合同交替阶段，受疫情及工程结算影响业务有所下滑，有色金属资源开发业务受金属资源价格上涨影响稳中有升，装备制造业务全力拓展市场，贸易业务持续转型。

(1) 工程承包业务：报告期内，公司国际工程承包业务出现较大幅度下滑，工程承包业务收入 124,510.32 万元，比上年同期减少 33.51%。2021 年，公司克服项目所在国新冠疫情反复、原材料价格暴涨、人员流动受限等一系列困难，全力推进在建项目的执行，同时，组织专业工程技术人员及商务团队拓展了一系列重大工程承包项目，新签合同额创近年来新高。报告期内，刚果（金）RTR 项目保证工期、成本、质量安全环保受控，二期项目建设完工并投产使用；越南老街铜冶炼项目火法、湿法冶炼和贵金属冶炼系统均通过验收并移交业主；哈萨克斯坦 VCM 竖井项目着眼项目施工关键路径，通过加密钻孔注浆，短掘短砌，解决主凿井流沙层治理难题；哈萨克斯坦半焦项目开好头，抢工期，在项目工期紧张情况下，短期内建成生活营区，为项目顺利推进打下坚实基础；下半年公司签署了俄罗斯巴依姆铜矿营地项目和印尼阿曼铜冶炼厂项目合同，全面进入施工前准备阶段。面对疫情带来的不利影响，公司积极调整市场策略，加大“一带一路”国际合作深度，通过与国际知名企业的合作，共同开发全球范围内的大型工程项目。

(2) 有色金属资源开发：报告期内，公司有色金属采选与冶炼收入 474,048.71 万元，比上年同期增长 19.74%。2021 年，受全球通胀和欧洲能源危机影响，市场担忧加剧持续推高全球锌金属价格。公司海外矿山受疫情爆发影响数次停工停产。面对外部不利因素，公司优化生产组织，提前开展采选作业，确保有色金属采选冶业务达成全年生产目标。子公司鑫都矿业在疫情防控压力大、物资短缺的影响下，狠抓生产经营，有效提高选矿回收率和设备运转效率。中色白矿受排水井裂隙和原安全生产许可证过期影响，及时调整生产作业计划，强化生产过程控制，尽力弥补欠账。印尼达瑞铅锌矿项目环评听证会召开并原则通过环评变更报告，努力解决项目融资问题，贷款额度全部获批。中色锌业通过“提质量、降成本、降单耗”，构建低成本竞争优势，“红辉”牌锌铝镁合金在高端市场取得新突破。公司将贯彻“工程+资源”的两轮驱动发展战略，继续在国内加大资源储备布局，进一步提高资源占有量和资源供应能力。

(3) 装备制造：报告期内，公司装备制造业务收入 23,378.05 万元，比上年同期增长 13.63%。中色泵业通过优化股权结构，实施中长期激励等改革举措，不断强化市场开拓力度、提高合同履约率，实现扭亏为盈。公司按照战略性退出机械制造行业的指导思想，在保持稳定的前提下，积极推进沈冶机械的破产重整工作，报告期内沈冶机械破产重整工作取得实质性进展，破产重整方案获法院终审裁定。



(4) 贸易：报告期内，公司贸易业务收入 12,742.47 万元，比上年同期减少 77.13%。2021 年，公司贸易业务继续贯彻“做实贸易”要求，以国际工程承包和资源开发两大主业为依托，从主业中寻找贸易机会，以主业推动贸易的发展，以贸易服务完善延伸主业产业链。

## 2、收入与成本

### (1) 营业收入构成

单位：元

	2021 年		2020 年		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	6,532,556,475.01	100.00%	6,785,792,161.28	100.00%	-3.73%
分行业					
承包工程	1,245,103,151.83	19.06%	1,872,749,865.70	27.60%	-33.51%
有色金属	4,740,487,131.56	72.57%	3,958,827,576.19	58.34%	19.74%
装备制造	233,780,478.80	3.58%	205,734,330.51	3.03%	13.63%
贸易	127,424,657.81	1.95%	557,250,546.13	8.21%	-77.13%
其他	185,761,055.01	2.84%	191,229,842.75	2.82%	-2.86%
分产品					
承包工程	1,245,103,151.83	19.06%	1,872,749,865.70	27.60%	-33.51%
有色金属	4,778,181,660.68	73.14%	4,302,315,278.62	63.40%	11.06%
冶金机械	286,235,142.34	4.38%	278,715,957.07	4.11%	2.70%
其他	223,036,520.16	3.42%	332,011,059.89	4.89%	-32.82%
分地区					
境内	5,104,249,787.68	78.14%	4,771,965,573.50	70.32%	6.96%
境外	1,428,306,687.33	21.86%	2,013,826,587.78	29.68%	-29.07%
分销售模式					
在某一时段内履行履约义务	1,346,540,094.15	20.61%	2,004,848,810.66	29.54%	-32.84%
在转让商品或服务控制时	5,186,016,380.86	79.39%	4,780,943,350.62	70.46%	8.47%

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

√ 适用 □ 不适用

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分行业						
承包工程	1,245,103,151.83	1,050,973,488.84	15.59%	-33.51%	-24.63%	-9.95%
有色金属	4,668,531,132.64	3,771,771,092.90	19.21%	19.26%	20.68%	-0.95%
贸易	127,199,155.23	118,349,746.68	6.96%	-77.17%	-78.46%	5.55%
分产品						
承包工程	1,245,103,151.83	1,050,973,488.84	15.59%	-33.51%	-24.63%	-9.95%
铅锌精矿	335,289,275.67	82,241,861.35	75.47%	-1.85%	-45.30%	19.48%
锌锭及锌合金	4,180,145,614.27	3,596,005,214.43	13.97%	16.63%	18.15%	-1.11%
其他有色金属产品	190,600,667.47	120,540,254.70	36.76%	-42.63%	-53.12%	14.16%
分地区						
境内	4,864,740,139.45	3,968,024,736.68	18.43%	6.58%	-2.90%	7.96%
境外	1,428,306,687.33	1,163,417,623.26	18.55%	-29.07%	-9.99%	-17.27%



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

适用  不适用

### (3) 公司实物销售收入是否大于劳务收入

是  否

行业分类	项目	单位	2021 年	2020 年	同比增减
锌锭及锌合金	销售量	吨	205,167	217,567	-5.70%
	生产量	吨	212,020	219,080	-3.22%
	库存量	吨	8,938	6,323	41.36%
锌铅精矿	销售量	吨	56,807	51,199	10.95%
	生产量	吨	58,637	77,353	-24.20%
	库存量	吨	8,088	6,258	29.24%
稀土氧化物	销售量	吨	14	96	-85.34%
	生产量	吨	0	0	
	库存量	吨	12	26	-53.85%
隔膜泵	销售量	台（套）	24	15	60.00%
	生产量	台（套）	28	18	55.56%
	库存量	台（套）	13	9	44.44%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

适用  不适用

- 1) 本报告期内，锌锭及锌合金产品库存量大幅增加，主要系子公司中色锌业库存增加所致。
- 2) 本报告期内，锌铅精矿库存量大幅增加，主要系子公司鑫都矿业库存增加所致。
- 3) 本报告期内，稀土氧化物销售量和库存量均大幅减少，主要系稀土贸易业务量大幅减少所致。
- 4) 本报告期内，隔膜泵销售量和生产量均大幅增加，主要系子公司中色泵业相关产品订单增加所致。

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

适用  不适用

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》中土木工程建筑业的披露要求

报告期内未完工项目的情况：

单位：元

业务模式	项目数量	项目金额	累计确认收入	未完工部分金额
EPC 总承包	27	32,252,133,724.96	24,096,472,948.10	8,155,660,776.86

其他说明

适用  不适用

存货中已完工未结算项目的情况：

单位：元





累计已发生成本	累计已确认毛利	预计损失	已办理结算的金额	已完工未结算的余额
12,899,267,374.19	1,772,191,523.28		13,060,254,281.15	1,611,204,616.32

其他说明

适用  不适用

公司是否开展境外项目

是  否

区域分布	项目数量	合同金额
东南亚	3	6,288,558,934.12
南亚	3	1,180,967,373.19
西亚	9	15,935,353,059.07
中亚	2	1,053,955,472.58
欧洲	5	990,451,000.00
北美洲	1	85,072,316.67
非洲	3	5,541,245,178.67

## (5) 营业成本构成

行业和产品分类

单位：元

行业分类	项目	2021 年		2020 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
工程承包	工程成本	1,050,973,488.84	19.89%	1,394,376,039.62	25.39%	-24.63%
有色金属	原材料	3,113,225,487.95	58.91%	2,530,341,760.07	46.08%	23.04%
有色金属	职工薪酬	118,765,743.67	2.25%	107,772,637.23	1.96%	10.20%
有色金属	折旧	51,947,166.10	0.98%	46,564,882.26	0.85%	11.56%
有色金属	燃料和动力	377,339,300.18	7.14%	335,438,425.39	6.11%	12.49%
有色金属	其他	110,493,395.00	2.09%	105,379,839.11	1.92%	4.85%
装备制造	原材料	103,483,236.98	1.96%	92,853,022.12	1.69%	11.45%
装备制造	职工薪酬	15,367,648.13	0.29%	27,196,902.36	0.50%	-43.49%
装备制造	折旧	32,463,772.11	0.61%	89,303,123.95	1.63%	-63.65%
装备制造	燃料和动力	3,377,285.53	0.06%	7,671,555.67	0.14%	-55.98%
装备制造	其他	19,190,722.27	0.36%	79,549,519.14	1.45%	-75.88%
贸易	贸易成本	118,349,746.68	2.24%	549,370,872.25	10.01%	-78.46%

单位：元



产品分类	项目	2021 年		2020 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
工程承包	工程成本	1,050,973,488.84	19.89%	1,394,376,039.62	25.39%	-24.63%
机械设备	原材料	103,483,236.98	1.96%	92,853,022.12	1.69%	11.45%
机械设备	职工薪酬	15,367,648.13	0.29%	27,196,902.36	0.50%	-43.49%
机械设备	折旧	32,463,772.11	0.61%	89,303,123.95	1.63%	-63.65%
机械设备	燃料和动力	3,377,285.53	0.06%	7,671,555.67	0.14%	-55.98%
机械设备	其他	19,190,722.27	0.36%	79,549,519.14	1.45%	-75.88%
铅锌精矿	原材料	26,061,854.07	0.49%	89,908,423.18	1.64%	-71.01%
铅锌精矿	职工薪酬	9,240,624.75	0.17%	17,945,859.25	0.33%	-48.51%
铅锌精矿	折旧	7,953,249.75	0.15%	9,126,116.84	0.17%	-12.85%
铅锌精矿	燃料和动力	4,969,937.89	0.09%	10,196,382.77	0.19%	-51.26%
铅锌精矿	其他	34,016,194.89	0.64%	23,164,862.61	0.42%	46.84%
锌锭及锌合金	原材料	3,003,007,771.91	56.83%	2,368,743,967.93	43.14%	26.78%
锌锭及锌合金	职工薪酬	104,892,612.48	1.98%	85,690,367.27	1.56%	22.41%
锌锭及锌合金	折旧	42,270,470.37	0.80%	35,731,734.47	0.65%	18.30%
锌锭及锌合金	燃料和动力	371,069,391.12	7.02%	324,268,013.52	5.91%	14.43%
锌锭及锌合金	其他	74,764,968.55	1.41%	229,219,124.67	4.17%	-67.38%
其他有色金属产品	原材料	84,155,861.97	1.59%	71,689,368.96	1.31%	17.39%
其他有色金属产品	职工薪酬	4,632,506.44	0.09%	4,136,410.71	0.08%	11.99%
其他有色金属产品	折旧	1,723,445.98	0.03%	1,707,030.95	0.03%	0.96%
其他有色金属产品	燃料和动力	1,299,971.17	0.02%	974,029.10	0.02%	33.46%
其他有色金属产品	其他	28,728,469.14	0.54%	178,634,797.80	3.25%	-83.92%

其他说明：

1、本报告期，装备制造和机器设备类较上年同期大幅减少的主要原因系原子公司沈冶机械不再纳入合并范围所致。

#### (6) 报告期内合并范围是否发生变动

是  否

1、本报告期内，公司新设成立赤峰中豪矿业有限公司，合并范围增加该子公司。

2、本报告期内，公司子公司赤峰中色锌业有限公司吸收合并赤峰中色库博红烨锌业有限公司、赤峰库博红烨锌业有限公司和赤峰红烨锌冶炼有限责任公司，合并范围减少上述三家子公司。

3、本报告期内，公司完成北京中色金属资源有限公司注销工作，合并范围减少该子公司。

#### (7) 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况

适用  不适用

#### (8) 主要销售客户和主要供应商情况

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	1,583,198,138.44
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	24.25%
前五名客户销售额中关联方销售额占年度销售总额比例	0.00%



## 公司前 5 大客户资料

序号	客户名称	销售额（元）	占年度销售总额比例
1	客户 1	543,238,334.68	8.32%
2	客户 2	284,558,513.13	4.36%
3	客户 3	261,027,421.96	4.00%
4	客户 4	256,105,588.46	3.92%
5	客户 5	238,268,280.21	3.65%
合计	--	1,583,198,138.44	24.25%

主要客户其他情况说明

□ 适用 √ 不适用

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	1,969,356,797.28
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	14.96%
前五名供应商采购额中关联方采购额占年度采购总额比例	0.00%

## 公司前 5 名供应商资料

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例
1	供应商 1	501,769,911.50	3.81%
2	供应商 2	465,888,978.73	3.54%
3	供应商 3	398,948,677.57	3.03%
4	供应商 4	343,876,371.77	2.61%
5	供应商 5	258,872,857.71	1.97%
合计	--	1,969,356,797.28	14.96%

主要供应商其他情况说明

□ 适用 √ 不适用

## 3、费用

单位：元

	2021 年	2020 年	同比增减	重大变动说明
销售费用	42,452,323.06	64,167,170.63	-33.84%	主要系原子公司沈冶机械不再纳入合并范围影响所致。
管理费用	778,562,019.73	606,499,724.79	28.37%	主要系中色白矿停产期间，固定生产成本计入管理费用所致。
财务费用	-232,207,929.31	286,538,566.87	-181.04%	主要系汇兑收益较上年同期增加所致。
研发费用	9,706,268.63	6,831,822.40	42.07%	主要系中色泵业研发投入较上年同期增加所致。

#### 4、研发投入

√ 适用 □ 不适用

主要研发项目名称	项目目的	项目进展	拟达到的目标	预计对公司未来发展的影响
浸出渣处理项目工艺研究	研究锌冶炼浸出渣处理工艺，并对炼锌主工艺进行优化	按计划实施	结合企业工艺实际，探索经济环保的浸出渣处理方式	提升企业绿色生产水平
三元锌合金生产工艺研究	开发并生产锌镁合金解决三元锌合金生产中的若干技术问题	按计划实施	解决三元锌合金生产中的若干技术问题	开发新型合金产品，提升企业产品附加值
多金属矿田成矿系统研究与找矿评价	研究公司矿田成矿规律	按计划实施	建立公司现有矿田成矿模式，指导公司探矿增储工作	增强公司探矿增储能力，提升公司资源储量
矿山安全信息化平台应用研究	建设数字化矿山	按计划实施	建设矿山安全信息化平台	提升公司矿山安全管理水平
白音诺尔铅锌矿矿区内探矿增储研究	增加公司资源储量	按计划实施	增加公司资源储量	提升公司资源储量
微震监测技术应用研究	加强对公司矿山采空区实施监测	按计划实施	加强对公司矿山采空区实施监测	提升公司矿山安全管控能力
选矿工艺优化实验研究与应用	提高选矿技术指标	按计划实施	提高选矿技术指标	提高公司选矿工艺水平
隔膜泵铸件铸造工艺优化及结构改进研究	提升产品关键部件质量	按计划实施	完善隔膜泵大型铸件的铸造工艺，提升铸造质量，并以此进行合适的结构改进，提升材料利用率，修正设计及仿真安全系数，从而切实降低大型铸件的材料及制造成本	提升产品质量，增强产品竞争力
硝酸介质防腐隔膜泵的持续研究	开发硝酸介质隔膜泵	按计划实施	完成防止推进液油混入反应釜结构研究；完成热应力结构分析；完成高温环境橡胶隔膜性能研究	拓展企业产品结构，提升企业竞争力
隔膜泵物联网技术研发	隔膜泵智能化	按计划实施	采用全新物联网的通讯方法，完成远程数据传输，实现隔膜泵远程数据监控与操作	提升产品智能化水平

#### 公司研发人员情况

	2021 年	2020 年	变动比例
研发人员数量（人）	108	136	-20.59%
研发人员数量占比	2.26%	2.22%	0.04%
研发人员学历结构	——	——	——
本科	73	90	-18.89%
硕士	18	22	-18.18%
大专及以下	17	24	-29.17%
研发人员年龄构成	——	——	——
30 岁以下	21	26	-19.23%
30~40 岁	60	80	-25.00%
40~50 岁	20	23	-13.04%
50~60 岁	7	7	0.00%



## 公司研发投入情况

	2021 年	2020 年	变动比例
研发投入金额（元）	9,706,268.63	6,831,822.40	42.07%
研发投入占营业收入比例	0.15%	0.10%	0.05%
研发投入资本化的金额（元）			
资本化研发投入占研发投入的比例			

公司研发人员构成发生重大变化的原因及影响

适用  不适用

研发投入总额占营业收入的比重较上年发生显著变化的原因

适用  不适用

研发投入资本化率大幅变动的原因及其合理性说明

适用  不适用

## 5、现金流

单位：元

项目	2021 年	2020 年	同比增减
经营活动现金流入小计	10,765,434,813.30	6,662,004,697.21	61.59%
经营活动现金流出小计	8,194,300,266.22	6,982,763,744.72	17.35%
经营活动产生的现金流量净额	2,571,134,547.08	-320,759,047.51	901.58%
投资活动现金流入小计	19,955,093.55	343,777,395.34	-94.20%
投资活动现金流出小计	161,892,306.93	230,947,315.88	-29.90%
投资活动产生的现金流量净额	-141,937,213.38	112,830,079.46	-225.80%
筹资活动现金流入小计	3,880,902,412.24	8,575,307,193.22	-54.74%
筹资活动现金流出小计	6,034,805,616.69	9,058,067,110.65	-33.38%
筹资活动产生的现金流量净额	-2,153,903,204.45	-482,759,917.43	-346.16%
现金及现金等价物净增加额	235,772,932.99	-825,827,226.74	128.55%

相关数据同比发生重大变动的主要影响因素说明

适用  不适用

经营活动产生的现金流量净额的增加，主要原因系工程业务本期有前期大额工程款收回所致。

投资活动产生的现金流量净额的减少，主要原因系上年同期有因股权处置的大额款项收回，本期无此类事项所致。

筹资活动产生的现金流量净额的减少，主要原因系公司进一步加强资金管理，减少有息负债规模所致。

报告期内公司经营活动产生的现金净流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

适用  不适用

经营活动产生的现金流量净额的增加，主要原因系工程业务本期有前期大额工程款收回所致。

## 五、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	633,003.85	0.17%	主要系本报告期内对参股公司权益法核算收益	是
公允价值变动损益	-14,447,132.64	-3.77%	主要系本报告期内金融资产公允价值变动所致。	是
资产减值损失	-26,334,939.14	-6.87%	主要系本报告期内对固定资产和存货计提减值准备所致。	否
营业外收入	9,761,226.95	2.55%	主要系本报告期内收到政府补助等影响。	否
营业外支出	24,373,707.65	6.36%	主要系本报告期内处置报废资产等影响。	否
信用减值损失	-107,271,005.79	-28.00%	主要系本报告期内对债权类科目计提坏账所致。	否
其他收益	20,123,887.46	5.25%	主要系本报告期内收到政府补助等影响。	否

## 六、资产及负债状况分析

### 1、资产构成重大变动情况

单位：元

	2021 年末		2021 年初		比重增 减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	3,399,331,867.29	17.90%	3,360,578,567.88	15.21%	2.69%	无重大变动。
应收账款	864,145,573.09	4.55%	1,110,878,840.44	5.03%	-0.48%	无重大变动。
应收款项融资	316,894,976.09	1.67%	2,609,461,923.56	11.81%	-10.14%	主要系母公司本期收回大额工程款所致。
其他应收款	343,812,189.81	1.81%	829,995,024.81	3.76%	-1.95%	无重大变动。
合同资产	1,611,204,616.32	8.48%	1,491,247,030.92	6.75%	1.73%	无重大变动。
存货	1,741,985,459.90	9.17%	1,551,851,889.45	7.02%	2.15%	无重大变动。
投资性房地产	395,694,600.16	2.08%	410,050,936.93	1.86%	0.22%	无重大变动。
长期股权投资	886,866,909.65	4.67%	1,075,638,135.78	4.87%	-0.20%	无重大变动。
固定资产	1,948,852,412.80	10.26%	2,126,744,091.85	9.62%	0.64%	无重大变动。
在建工程	1,003,727,792.53	5.28%	957,529,317.95	4.33%	0.95%	无重大变动。
其他非流动金融资产	1,532,932,572.08	8.07%	1,547,304,443.76	7.00%	1.07%	无重大变动。
无形资产	2,986,917,450.16	15.73%	3,095,770,065.54	14.01%	1.72%	无重大变动。
短期借款	1,300,796,053.08	6.85%	3,635,207,700.91	16.45%	-9.60%	主要系母公司本期减少短期借款规模所致。
合同负债	1,091,416,892.79	5.75%	1,498,503,240.90	6.78%	-1.03%	无重大变动。
长期借款	4,597,684,345.20	24.21%	3,304,363,732.05	14.95%	9.26%	主要系母公司本期增加长期借款规模所致。

境外资产占比较高

□ 适用 √ 不适用

## 2、以公允价值计量的资产和负债

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售金额	其他变动	期末数
金融资产								
其他非流动金融资产	1,547,304,443.76	-14,371,871.68						1,532,932,572.08
交易性金融资产							200,350,287.68	200,350,287.68
上述合计	1,547,304,443.76	-14,371,871.68					200,350,287.68	1,733,282,859.76

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

□ 是 √ 否

其他说明：

主要系本报告期盛达资源董事会换届，子公司红烨投资由于持有股比下降不再拥有董事席位，致其核算方法由长期股权投资权益法改为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

## 3、截至报告期末的资产权利受限情况

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	212,382,544.21	银行承兑汇票、保函及信用证保证金
应收账款	102,304,825.78	用于质押借款的应收账款
合计	314,687,369.99	--

## 七、投资状况分析

### 1、总体情况

√ 适用 □ 不适用

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
93,226,568.31	149,991,138.14	-37.85%

### 2、报告期内获取的重大的股权投资情况

□ 适用 √ 不适用

### 3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目名称	投资方式	是否为固定资产投资	投资项目涉及行业	本报告期投入金额	截至报告期末累计实际投入金额	资金来源	项目进度	预计收益	截止报告期末累计实现的收益	未达到计划进度和预计收益的原因	披露日期（如有）	披露索引（如有）
印度尼西亚达瑞铅锌矿项目	自建	是	固体矿产资源业	93,226,568.31	460,388,973.76	自筹、贷款	27.00%			项目仍处建设期	2019年04月19日	《中国证券报》和巨潮资讯网披露：公告编号



													2019-018
合计	-	-	-	93,226,568.31	460,388,973.76		27.00%				-	-	-

#### 4、金融资产投资

##### (1) 证券投资情况

适用  不适用

公司报告期不存在证券投资。

##### (2) 衍生品投资情况

适用  不适用

单位：万元

衍生品投资操作方名称	关联关系	是否关联交易	衍生品投资类型	衍生品投资初始投资金额	起始日期	终止日期	期初投资金额	报告期内购入金额	报告期内售出金额	计提减值准备金额（如有）	期末投资金额	期末投资金额占公司报告期末净资产比例	报告期实际损益金额
银河期货	非关联方	否	锌	7,279.45	2021年01月01日	2021年12月31日	7,282.00	42,219.95	32,231.77		0.00	0.00%	-2,708.74
华泰期货	非关联方	否	锌	619.20	2021年01月01日	2021年12月31日	619.20	606.60	0.00		0.00	0.00%	12.60
合计				7,898.65	--	--	7,901.20	42,826.55	32,231.77		0.00	0.00%	-2,696.14
衍生品投资资金来源				自有资金									
涉诉情况（如适用）				不适用									
衍生品投资审批董事会公告披露日期（如有）				2020年12月25日									
衍生品投资审批股东会公告披露日期（如有）				无。									
报告期衍生品持仓的风险分析及控制措施说明（包括但不限于市场风险、流动性风险、信用风险、操作风险、法律风险等）				报告期内持仓衍生品面临市场价格上涨带来的浮动或到期亏损风险，公司对主要产品锌锭进行保值，合理控制保值比例，不超过董事会批准的上限，因此价格上涨带来的风险可控。合约全部为期货合约，流动性较好，经纪公司信誉良好，法律风险小。									
已投资衍生品报告期内市场价格或产品公允价值变动的情况，对衍生品公允价值的分析应披露具体使用的方法及相关假设与参数的设定				报告期内，公司持仓的衍生品为锌期货合约，其公允价值直接按市场价格计算，无需设置各类参数。									
报告期公司衍生品的会计政策及会计核算具体原则与上一报告期相比是否发生重大变化的说明				报告期公司衍生品的会计政策及会计核算具体原则与上一报告期一致。									
独立董事对公司衍生品投资及风险控制情况的专项意见				我们认为，（1）公司在保证正常生产经营的前提下，使用自有资金开展期货套期保值业务履行了相关的审批程序，符合国家相关法律、法规及《公司章程》的有关规定，有利于公司降低经营风险，不存在损害公司和全体股东利益的情况。（2）公司建立了《中国有色金属建设股份有限公司套期保值业务管理办法》，明确了业务操作流程、审批流程及风险防控等内部控制程序，对公司控制期货风险起到了保障的作用。（3）公司编制了《中国有色金属建设股份有限公司关于子公司开展期货套期保值业务的									





可行性分析报告》，公司确定的年度套期保值保证金的最高额度和交易品种合理，符合公司的实际生产经营情况，有利于公司合理的控制交易风险，有助于公司利用期货市场的套期保值功能，降低价格波动对公司的影响。因此，我们同意公司 2021 年度按照上述计划开展期货套期保值业务。

## 5、募集资金使用情况

适用  不适用

公司报告期无募集资金使用情况。

## 八、重大资产和股权出售

### 1、出售重大资产情况

适用  不适用

公司报告期未出售重大资产。

### 2、出售重大股权情况

适用  不适用

## 九、主要控股参股公司分析

适用  不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
鑫都矿业有限公司	子公司	采矿、加工进出口业务	100,000.00 美元	318,918,702.66	281,725,631.29	390,162,256.40	217,315,610.87	167,005,739.35
赤峰中色锌业有限公司	子公司	有色金属投资、开发、生产、销售	1,364,776,594.41	2,594,582,786.28	1,791,908,952.32	4,468,800,974.12	241,518,280.06	186,154,505.68
赤峰中色白音诺尔矿业有限公司	子公司	铅锌采选、销售	241,062,238.00	2,131,158,303.24	1,861,300,182.96	427,075,130.82	-116,937,403.06	-108,168,587.81
中国有色(沈阳)泵业有限公司	子公司	隔膜泵设计研发、制造、销售	300,000,000.00	540,501,442.56	13,444,519.10	239,660,484.31	17,897,646.12	20,489,950.59
PT Dairi Prima Mineral	子公司	铅锌采选、销售	168,004,640.00 美元	3,309,190,396.37	2,619,691,512.00		-14,168,955.76	-14,806,771.13

报告期内取得和处置子公司的情况

适用  不适用

1、本报告期，公司新设成立赤峰中豪矿业有限公司，合并范围增加该子公司。

2、本报告期内，公司子公司赤峰中色锌业有限公司吸收合并赤峰中色库博红烨锌业有限公司、赤峰库博红烨锌业有限公司和赤峰红烨锌冶炼有限责任公司，合并范围减少上述三家子公司。

3、本报告期内，公司完成北京中色金属资源有限公司注销工作，合并范围减少该子公司。

主要控股参股公司情况说明

### 1、鑫都矿业有限公司

本报告期，鑫都矿业在保障现有生产有序开展的同时完成了深边部开采工程备案等相关手续。受锌精矿市场价格以及内部管控到位的影响，鑫都矿业经济效益良好。本报告期内，鑫都矿业完成营业收入 39,016.23 万元，较上年同期增加 5.44%，实现净利润 16,700.57 万元，较上年同期增加 45.22%。



## 2、赤峰中色锌业有限公司

本报告期，中色锌业通过“提质量、降成本、降单耗”，构建低成本竞争优势，经济效益稳中向好。本报告期内，中色锌业实现营业收入 446,880.10 万元，较上年同期增加 14.08%，实现净利润 18,615.45 万元，较上年同期增加 13.41%。

## 3、赤峰中色白音诺尔矿业有限公司

本报告期，中色白矿实际开工 7 个月，净利润较上年出现下降。本报告期内，中色白矿实现营业收入 42,707.51 万元，较上年同期减少 41.02%，实现净利润-10,816.85 万元，较上年同期下降 225.60%。

## 4、中国有色（沈阳）泵业有限公司

本报告期内，中色泵业开展积压物资代用工作，实现降本增效，推进高效履约。本报告期内，中色泵业完成营业收入 23,966.05 万元，较上年同期增加 93.05%，实现净利润 2,049.00 万元，较上年同期扭亏为盈。

## 5、中色印尼（达瑞）矿业有限公司

本报告期内，达瑞矿业攻坚克难，全力推进关键证照办理，目前该铅锌矿项目尚处于建设期。

# 十、公司控制的结构化主体情况

适用  不适用

# 十一、公司未来发展的展望

## （一）宏观发展环境分析

在疫情多轮反复，新冠病毒发展变异趋向不明确的背景下，全球经济底部复苏进程缓慢。美国等发达国家经济体长期“再宽松”的刺激性财政政策造成的通胀风险日趋严峻，市场流动性泛滥，部分国家主权债务高企。供应链黑天鹅事件频发导致国际间货物运力严重不足，供需缺口进一步扩大，全球产业结构深度调整。极端天气频发条件下欧洲能源危机引发煤炭、石油、天然气价格暴涨，生产型企业断电停产频繁，商品价格剧烈震荡。美联储在内的主要发达经济体央行已经多次提前释放政策转向信号，引导市场加息缩表的预期，全球经济进一步面临不确定性。

国内经济提前走出疫情阴霾，海外需求保持增速，产业链恢复完整，货币政策和财政政策空间相对宽裕，复苏态势明显。虽然面临百年变局和世纪疫情中的诸多困难，中国经济仍具有较强的韧性，经济增速位居世界前列。财政及货币政策注重稳定性和连续性，在“双碳”目标和共同富裕的政策引导支撑下，科技、基建、消费等领域效益稳步提升。我国未来将持续进行产业结构调整，加快新型产业发展，进一步扩大内需，增强供应链自主可控能力，有效抗击风险。

## （二）行业格局和趋势

后疫情时代的国际工程承包受人员流动限制、国际物流受阻、所在国政策变动等因素市场萎缩加剧，各国财政向消费民生类业务倾斜，国际承包商回流导致市场保护升级。疫情停工及安全环保等因素显著增加了在建项目成本，业主的资金及信用违约风险的增加对承包商的项目管理水平和风险识别能力提出了更高要求。同时，贸易保护主义、单边主义抬头进一步阻碍企业走出去，提高了项目落地的门槛。随着国家积极实施“一带一路”建设，企业应加速形成投建营一体化管理体系，探索和优化业务布局，实现资源配置的动态管理，创造标杆工程。深耕细作所在国工程承包市场，争取更多竞争机会，拓展新型市场空间，有效填补市场需求不足。

有色行业持续高质量发展，金属价格受宏观因素影响短期内维持高位。在采选端，有色行业深度整合，需求刚性增加，市场优质新矿稀缺，未来资源端增量有限。随着新能源市场的引爆，再生金属成为“低碳金属资源”或将成为未来重要产业方向。在冶炼端，“碳中和”战略的绿色转型背景下，国家在各地实行能源消费强度和总量双控对企业进一步降低排放、减少耗能提出了更高要求，各类高耗能、高污染企业将逐步进行资源综合利用、废渣无害化处置升级改造，持续淘汰落后产能。未来冶炼企业按照落实生态文明建设要求，将在促进节能降耗、能源资源优化配置、全流程信息集成、建成全面节约制度等方面将更加成熟和定型，有力支撑国家碳排放达峰后稳中有降目标实现。

## （三）公司发展战略

公司将坚持贯彻“工程+资源”的两轮驱动发展战略，坚持和突出国际工程承包和资源开发两大主业，做强工程，做大资



源，做精冶炼，做实贸易。其中，工程板块要以“立足有色、跳出有色”为思路，资源板块要以“工程换资源+矿产找资源”为指引，逐步建设成为中国有色金属工业海外工程建设国家队。

#### （四）2022 年经营计划

##### 1、加大市场开发力度

坚持“大市场、大业主、大项目”策略，加强前端区域建设，选派优秀人才向海外市场前沿聚集，不断提升市场开发能力和管控水平；推进属地化建设，聘用当地优秀人才，融入所在国的产业链、供应链，实现可持续发展；深挖市场需求，推动项目落地，做好目标市场分析，结合目标市场总体规划、资源分布、经济状况要素，策划“资源促工程”项目，发展配套服务项目、上下游产业项目等，扩大战略版图；拓展项目信息来源渠道，保证市场开发足够支撑；针对具体洞察各方利益痛点，提前介入项目规划，引导和创造顾客需求。

##### 2、加强工程项目管理

进一步建立健全项目管理体系，推行项目目标管理责任制，规范项目日常工作流程；做好目标责任成本过程管理，加强工程项目成本管控；进一步完善激励机制，充分调动员工的主观能动性，提升市场开发和项目执行团队的积极性；深耕细作有色工程市场；聚焦传统优势国别，积极开拓非有色工程市场；优化海外市场布局，集中优势兵力打造印尼和俄罗斯等新的支柱市场，保证印尼阿曼铜冶炼项目和俄罗斯哈铜巴依姆项目按计划启动施工。在做好疫情防控的同时，确保哈萨克斯坦半焦、哈萨克斯坦 VCM 竖井、越南老街铜冶炼等重点项目的顺利执行。

##### 3、持续加强资源开发

矿产资源开发以铅锌为重点，开发区域选择上突出海外，兼顾国内，围绕既有铅锌业务，重点打造多个资源基地，以蒙古国鑫都、印尼达瑞为依托，积极寻找资源开发机会。审慎地做好在研项目评估和选择，健全资源项目开发体系，做好项目信息筛选，把好项目选择关，合理控制前期投入，同时积极开展已有项目的探矿增储工作，为在产矿山及开发企业夯实资源储量基础。

##### 4、保障重点企业稳定运行

紧紧围绕公司战略思路，各出资企业要积极主动完成全年各项任务指标。鑫都矿业要统筹协调采矿和新项目基建工作同步进行，确保露采转地采的顺利衔接；中色白矿全面加强成本管理，持续降低吨金属采选成本，狠抓扩能技术改造；中色锌业努力克服“能耗双控”影响，保证生产过程中各系统间的高效均衡协调运行，全面推行标准化、精细化作业；中色泵业保持良好势头，加大生产组织，保证合同履约率；继续加强科技管理和技术升级，提高自主创新能力。

##### 5、全力建设达瑞铅锌矿项目

达瑞项目努力克服疫情带来的不利影响，多措并举加快工程进度。在保证风险可控前提下强力推进环评变更批复、资质手续合规、股东关系融合、社区关系改善、征地补偿拆迁、外部输电线建设、技术方案优化（尾矿充填、尾矿处理）等工作。优化施工方案，统筹协调工期、成本、资金等关系，根据工程进展统筹项目融资，节约资金成本，做好投资控制。

##### 6、围绕主业做实贸易

以两大主业为依托，配合矿山和冶炼企业，统筹原料采购和产品销售，合规开展套期保值业务，严控冶炼企业实货敞口，严禁开展投机业务，寻求贸易机会，推动贸易业务合规发展。

#### （五）可能面临的风险

##### 1、新冠疫情带来的系统性风险

2022 年年初，新冠疫情再次反复，对全球经济、社会产生了巨大冲击。疫情导致经济衰退、系统性风险上升、全球性供需结构失衡和产业链重构等重大变化。目前，国内疫情虽然已经得到有效控制，但海外状况仍不容乐观。各国采取限制人员流动、边境管控等措施仍未解除，实体经济低迷，投资风险上升，公司海外业务占比较大，2022 年疫情能否得到有效控制将较大程度影响公司海外业务的开展以及全年业绩。

##### 2、国际工程承包业务面临的多重风险

世界经济仍处于下行周期，国际形势错综复杂，大国关系深刻调整，中东紧张局势有所加剧，区域与民族冲突等风险事件频发，国际基建市场仍然存在较大的不稳定性 and 不确定性。受新冠疫情影响，部分发展中国家债务负担沉重，主权债务违约风险明显加大，同时出于风险防控的需要，国际金融机构不得不暂缓或停止基建项目贷款，国际基建资金缺口继续扩大。



上述因素都将给公司国际承包工程业务带来挑战与压力。

### 3、资源开发业务的周期性风险

公司资源开发主营产品锌金属价格目前正处于行业高位，但锌矿供给端宽松的趋势并未改变，长期来看，锌价仍受到基建、家电、汽车等需求端的制约，2022 年的锌价可能存在高位下行的风险。

### 4、安全生产风险

铅锌矿开采作业环境复杂，虽不产生瓦斯等有害气体，但采矿过程中存在采场（巷道）局部冒顶片帮、爆破、透水等主要危险因素，尾矿堆放过程中也可能发生渗漏、垮塌等事故。公司工程承包分布地域不断扩大，项目的规模、工作范围和建设难度增大，政治、安保、社区、卫生环境复杂性增长，事故风险和合规风险的挑战也逐步加大。

### 5、环保政策风险

铅锌采选与冶炼及稀土分离、装备制造过程中产生的废水、废气、粉尘、噪声等污染物会对环境产生一定影响，因此国内相关环境保护部门对此进行重点监管。目前公司及控股子公司各项排放指标均达到国家排放标准，但是政策要求在不断增强，污染物排放标准不断提高，地域指标管控进一步收紧，环保督察、行业自查、政府抽查成为常态，这些因素均给冶炼企业带来较大经营压力。

## 十二、报告期内接待调研、沟通、采访等活动

√ 适用 □ 不适用

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料	调研的基本情况索引
2021 年 03 月 01 日	公司总部	实地调研	机构	北京天蝎座资产管理公司	介绍公司经营情况，公司未提供资料。	无
2021 年 03 月 03 日	电话会议	电话沟通	机构	金世富盈投资有限公司	介绍公司经营情况，公司未提供资料。	无
2021 年 03 月 03 日	公司总部	实地调研	机构	北京瑞瀚资产管理有限公司	介绍公司经营情况，公司未提供资料。	无
2021 年 04 月 29 日	网络形式	其他	其他	参加业绩说明会的公众投资者	经营情况交流，具体内容详见巨潮资讯网	巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )投资者关系活动记录表 2021-001
2021 年 09 月 23 日	网络形式	其他	其他	参加 2021 年北京辖区上市公司投资者集体接待日活动的公众投资者	经营情况交流，具体内容详见巨潮资讯网	巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )投资者关系活动记录表 2021-002

## 第四节 公司治理

### 一、公司治理的基本状况

公司严格按照《公司法》、《证券法》和中国证监会有关法律法规的要求，通过开展公司治理自查活动，不断完善公司法人治理结构、建立现代企业管理制度、规范公司运作。公司根据国家相关法律法规和中国证监会、深圳交易所的相关制度要求，制定了《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《董事会授权管理办法》、《总经理工作细则》、《公司财会管理制度》、《监事会议事规则》、《募集资金管理办法》、《投资者关系管理规定制度》、《重大信息内部报告制度》、《公司信息披露管理制度》、《董事、监事和高级管理人员持股及其变动管理制度》、《公司年报信息披露重大差错责任追究制度》、《公司外部信息使用人管理制度》、《公司内幕信息知情人管理制度》、《董事会秘书工作细则》、《对外投资管理办法》、《规范关联方资金往来管理制度》、《内幕信息知情人登记管理制度》、《预算管理制度》及各项经营活动的规章制度。这些规则所规定的内容符合《中国上市公司治理准则》的规范要求。

#### 1、关于股东及股东大会

公司已建立能够保证股东充分行使权利、享有平等地位的公司治理结构，股东按其所持有的股份享有其权利和承担相应的义务。公司设立后，公司均按《公司章程》的规定召开历次股东大会，公司股东大会的召集、召开合法合规，并在保证股东大会合法有效的前提下，为股东提供便利。公司严格执行《深圳证券交易所上市公司股东大会网络投票实施细则（2019年修订）》相关规定，审议事项时为股东提供网络投票方式，保障股东尤其是中小股东的合法权益。公司在严格履行披露义务的前提下持续以各种形式与股东坦诚交流：股东可到公司进行现场调研，也可在工作时间拨打公司投资者咨询热线与公司交流，同时可通过指定电子邮箱、公司网站及深圳交易所投资者关系互动平台与公司联络及沟通。

#### 2、关于控股股东和上市公司

报告期内，公司控股股东能严格规范自己的行为，依法行使权力履行义务，公司的重大决策由股东大会依法做出，公司控股股东没有超越公司股东大会直接或间接干预公司的决策和经营活动的行为。公司拥有独立的业务和经营自主能力，公司与控股股东完全做到了业务、人员、资产、机构、财务五分开，公司董事会、监事会和内部机构能够独立运作。

#### 3、关于董事和董事会

公司董事会的构成符合法律法规、公司章程及公司实际的要求，公司董事履行职责所必需的知识、技能和素质，均能认真、忠实、勤勉地履行《公司章程》规定的职权；董事会的召集、召开严格按照《公司章程》和《董事会议事规则》的相关规定进行；公司董事会下设的审计、薪酬与考核、提名、战略、法治五个专门委员会正常履行职责，为董事会的决策提供科学和专业的意见参考。

#### 4、关于监事及监事会

公司监事具备管理、会计、审计等方面的专业知识及工作经验，公司监事会的人数及结构组成合法合规，监事能够认真履行自己的职责，独立有效地行使监督和检查职能，通过列席董事会会议、定期检查公司依法运作及财务情况等方式，对董事会议决策程序、决议事项及公司依法运作情况实施监督，维护公司及股东的合法权益；严格按照《公司章程》的规定召集、召开监事会，并对公司关联交易、财务状况以及对公司董事、高级管理人员履行职责的合法合规性等进行有效监督。

#### 5、关于利益相关者

公司充分尊重并维护利益相关者的合法权利，与利益相关者积极合作，实现与社会、股东、供应商、客户、员工等各方利益的协调平衡，维护员工权益，推进环境保护，积极参与社会公益与慈善事业，共同推动公司持续、稳健发展。

#### 6、关于绩效评价和激励约束机制

公司逐步建立和完善公正、透明的董事、监事和经理人员的绩效评价标准和激励约束机制，公司经理人员的聘任公开、透明，符合法律法规和《公司章程》的有关规定。

#### 7、关于信息披露及透明度



公司高度重视信息披露工作，为了规范本公司的信息披露工作，促进公司依法规范运作，维护公司和投资者的合法权益，公司已依据《公司法》、《证券法》等国家有关法律、法规及《深圳证券交易所股票上市规则》、《公开发行股票公司信息披露实施细则》、《公司章程》的有关规定，制定了《信息披露管理制度》、《重大信息内部报告制度》、《年报信息披露重大差错责任追究制度》及《外部信息使用人管理制度》等制度并严格执行，保证公司信息披露的真实、准确、完整、及时，确保公司所有股东均能够以平等的机会获得相关信息，保障所有投资者的合法权益。

#### 8、关于公司与投资者

为了加强与投资者的双向沟通，公司已按照《深圳证券交易所股票上市规则》、《公司章程》等有关规定制定了《信息披露管理制度》、《投资者关系管理制度》，并指定《中国证券报》、《证券时报》及巨潮资讯网为公司信息披露的报纸和网站；指定董事会办公室为专门的投资者关系管理机构，公司董事会秘书为公司投资者关系管理负责人，全面负责公司投资者关系管理工作，在全面深入了解公司运作和管理、经营状况、发展战略等情况下，负责策划、安排和组织各类投资者关系管理活动，基本上做到了真实、准确、完整、及时和公平地对待所有投资者。

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

是  否

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

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

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

1、人员分开。截止本报告期末，公司高级管理人员均无在本公司与股东单位中双重任职的情况，公司高级管理人员均在公司领取薪酬；公司财务人员无在关联公司兼职的情况；公司具有独立的劳动、人事及工资管理权。

2、资产完整。公司资产是完整的。原公司改制时主要的经营性资产及所有经营业务已全部进入本公司，公司所有资产均为公司独立拥有，不存在与控股股东无法划分资产界限的情况。

3、财务分开。公司财务自上市以来已完全独立，设立了独立的财务部门，建立了独立的财务核算体系，具有规范、独立的财务会计制度和对分公司、子公司的财务管理制度；独立在银行开立账户。

4、业务独立。公司拥有独立的项目开发、开发设计、项目运营系统；公司的无形资产均为公司独立拥有；公司的采购和销售系统由公司独立拥有。

5、机构设置。公司机构设置由公司独立负责，不存在依赖控股股东进行机构设置和由控股股东决定机构设置的情况。

## 三、同业竞争情况

适用  不适用

## 四、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

### 1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	会议决议
2021 年第一次临时股东大会	临时股东大会	41.62%	2021 年 01 月 22 日	2021 年 01 月 23 日	《中国证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn 上的《2021 年第一次临时股东大会决议公告》；公告编号：2021-004



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
2021 年第二次临时股东大会	临时股东大会	41.13%	2021 年 03 月 31 日	2021 年 04 月 01 日	《中国证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn 上的《2021 年第二次临时股东大会决议公告》；公告编号：2021-014
2020 年年度股东大会	年度股东大会	40.52%	2021 年 05 月 25 日	2021 年 05 月 26 日	《中国证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn 上的《2020 年年度股东大会决议公告》；公告编号：2021-034
2021 年第三次临时股东大会	临时股东大会	40.49%	2021 年 06 月 29 日	2021 年 06 月 30 日	《中国证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn 上的《2021 年第三次临时股东大会决议公告》；公告编号：2021-043
2021 年第四次临时股东大会	临时股东大会	39.99%	2021 年 07 月 30 日	2021 年 07 月 31 日	《中国证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn 上的《2021 年第四次临时股东大会决议公告》；公告编号：2021-051
2021 年第五次临时股东大会	临时股东大会	37.96%	2021 年 11 月 19 日	2021 年 11 月 20 日	《中国证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn 上的《2021 年第五次临时股东大会决议公告》；公告编号：2021-073
2021 年第六次临时股东大会	临时股东大会	37.99%	2021 年 12 月 14 日	2021 年 12 月 15 日	《中国证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn 上的《2021 年第六次临时股东大会决议公告》；公告编号：2021-080

## 2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用  不适用

## 五、董事、监事和高级管理人员情况

### 1、基本情况

姓名	职务	任职状态	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数(股)	股票期权	被授予的限制性股票数量(股)	本期增持股份数量(股)	本期减持股份数量(股)	其他增减变动(股)	期末持股数(股)	股份增减变动的原因
刘宇	党委书记、董事长	现任	男	41	2021 年 10 月 14 日	2023 年 09 月 28 日	0		0	0	0	0	0	
秦军满	党委副书记、董事、总经理	现任	男	57	2018 年 11 月 15 日	2023 年 09 月 28 日	52,174		0	0	0	0	52,174	
马引代	党委副书记、董事、工会主席	现任	男	47	2021 年 12 月 14 日	2023 年 09 月 28 日	0		0	0	0	0	0	
朱国胜	董事	现任	男	44	2021 年 11 月 19 日	2023 年 09 月 28 日	0		0	0	0	0	0	
周科平	独立董事	现任	男	57	2018 年 12 月 28 日	2023 年 09 月 28 日	0		0	0	0	0	0	



姓名	职务	任职状态	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数(股)	股票期权	被授予的限制性股票数量(股)	本期增持股份数量(股)	本期减持股份数量(股)	其他增减变动(股)	期末持股数(股)	股份增减变动的原因
谢志华	独立董事	现任	男	62	2020年09月29日	2023年09月28日	0		0	0	0	0	0	
孙浩	独立董事	现任	男	56	2020年09月29日	2023年09月28日	0		0	0	0	0	0	
文笑梨	监事会主席	现任	女	49	2021年07月06日	2023年09月28日	0		0	0	0	0	0	
韩金鸽	监事	现任	女	42	2017年04月07日	2023年09月28日	0		0	0	0	0	0	
闫俊华	财务总监	现任	女	47	2019年06月21日	2023年09月28日	0		0	0	0	0	0	
侍璐璐	副总经理、总法律顾问	现任	女	41	2019年02月25日	2023年09月28日	0		0	0	0	0	0	
刘建辉	副总经理	现任	男	53	2018年11月30日	2023年09月28日	0		0	0	0	0	0	
王首高	副总经理	现任	男	55	2020年04月03日	2023年09月28日	0		0	0	0	0	0	
管大源	董事	离任	男	58	2020年09月29日	2022年04月27日	0		0	0	0	0	0	
陈学军	董事	离任	男	44	2020年09月29日	2022年04月27日	0		0	0	0	0	0	
徐振华	董事会秘书	离任	男	40	2019年09月09日	2022年01月06日	0		0	0	0	0	0	
董长清	董事长	离任	男	59	2020年09月29日	2021年10月13日	0		0	0	0	0	0	
梁磊	党委书记、副董事长	离任	男	50	2020年09月29日	2021年10月13日	0		0	0	0	0	0	
徐汉洲	董事	离任	男	40	2020年09月29日	2021年03月31日	0		0	0	0	0	0	
鲁伟鼎	监事	离任	男	50	2020年09月29日	2022年04月27日	0		0	0	0	0	0	
张向南	监事会主席	离任	男	56	2020年09月29日	2021年05月26日	0		0	0	0	0	0	
马金平	副总经理	离任	男	58	2005年04月08日	2021年03月02日	13,600		0	0	0	0	13,600	
李伟	副总经理	离任	男	49	2020年09月10日	2021年02月01日	0		0	0	0	0	0	
合计							65,774						65,774	

报告期是否存在任期内董事、监事离任和高级管理人员解聘的情况

√ 是 □ 否

李伟先生因工作调整辞去公司副总经理职务，具体情况详见公司于2021年2月3日在中国证券报、证券时报及巨潮资讯网披露的《关于公司副总经理辞职的公告》（公告编号：2021-007）。

马金平先生因工作调整辞去公司副总经理职务，具体情况详见公司于2021年3月3日在中国证券报、证券时报及巨潮资讯网披露的《关于公司副总经理辞职的公告》（公告编号：2021-008）。





徐汉洲先生因工作调整辞去公司董事、审计委员会委员职务，具体情况详见公司于 2021 年 4 月 2 日在中国证券报、证券时报及巨潮资讯网披露的《关于公司董事辞职的公告》（公告编号：2021-015）。

张向南先生因工作调整辞去公司监事、监事会主席职务，具体情况详见公司于 2021 年 5 月 28 日在中国证券报、证券时报及巨潮资讯网披露的《关于公司监事辞职的公告》（公告编号：2021-035）。

董长清先生因工作分工调整辞去公司董事、董事长、董事会战略委员会委员、主任职务；梁磊先生因工作调整辞去公司董事、副董事长、董事会法治委员会委员、主任以及董事会提名委员会委员职务，具体情况详见公司于 2021 年 10 月 15 日在中国证券报、证券时报及巨潮资讯网披露的《关于公司董事长、副董事长辞职暨选举新任董事长的公告》（公告编号：2021-061）。

徐振华先生因工作原因辞去公司董事会秘书职务，具体情况详见公司于 2022 年 1 月 7 日在中国证券报、证券时报及巨潮资讯网披露的《关于财务总监代行董事会秘书职责的公告》（公告编号：2022-002）。

因万向资源有限公司不再持有公司股份，管大源先生、陈学军先生辞去公司董事职务及董事会下属专门委员会职务，具体情况详见公司于 2022 年 4 月 28 日在中国证券报、证券时报及巨潮资讯网披露的《关于公司董事辞职的公告》（公告编号：2022-024）。

因万向资源有限公司不再持有公司股份，鲁伟鼎先生申请辞去公司监事职务。鲁伟鼎先生辞去监事职务将导致公司监事会成员低于法定最低人数，其辞职申请将在公司股东大会选举产生新的监事填补其空缺后生效。在此期间，鲁伟鼎先生仍将继续履行公司监事的职责。具体情况详见公司于 2022 年 4 月 28 日在中国证券报、证券时报及巨潮资讯网披露的《关于公司监事辞职的公告》（公告编号：2022-025）。

公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用  不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
刘宇	董事长	被选举	2021 年 10 月 14 日	董事会选举
刘宇	董事	被选举	2021 年 06 月 29 日	股东大会选举
刘宇	代行董事会秘书职责	任免	2022 年 04 月 07 日	工作调整
马引代	董事	被选举	2021 年 12 月 14 日	股东大会选举
朱国胜	董事	被选举	2021 年 11 月 19 日	股东大会选举
文笑梨	监事	被选举	2021 年 06 月 29 日	股东大会选举
文笑梨	监事会主席	被选举	2021 年 07 月 06 日	监事会选举
闫俊华	代行董事会秘书职责	任免	2022 年 01 月 06 日	工作调整
闫俊华	代行董事会秘书职责	离任	2022 年 04 月 07 日	工作调整
管大源	董事	离任	2022 年 04 月 27 日	股东不再持有公司股权
陈学军	董事	离任	2022 年 04 月 27 日	股东不再持有公司股权
鲁伟鼎	监事	离任	2022 年 04 月 27 日	股东不再持有公司股权
徐振华	董事会秘书	离任	2022 年 01 月 06 日	工作调整
董长清	董事长、董事	离任	2021 年 10 月 13 日	工作调整
梁磊	副董事长、董事	离任	2021 年 10 月 13 日	工作调整
张向南	监事会主席、监事	离任	2021 年 05 月 26 日	工作调整
徐汉洲	董事	离任	2021 年 03 月 31 日	工作调整
马金平	副总经理	离任	2021 年 03 月 03 日	工作调整
李伟	副总经理	离任	2021 年 02 月 03 日	工作调整

## 2、任职情况

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

刘宇，男，中国国籍，无境外永久居留权。硕士研究生学历，高级会计师，特许公认会计师（ACCA）；澳大拉西亚矿业冶金学会会员（AusIMM）；中央国家机关会计领军人才；首届财政部全国大中型企事业单位总会计师高端人才。历任中国有色矿业集团有限公司企划部干部、财务部干部；预算管理处处副处长、处长；财务部（资金管理中心）副主任兼预算管理处处处长；中国有色金属建设股份有限公司党委委员、财务总监；中国有色矿业集团有限公司财务部（资金管理中心）副主任，中国有色矿业集团有限公司资本运营部主任。现任中国有色金属建设股份有限公司董事长兼党委书记，代行董事会秘书职责。主持公司全面工作，履行管党治党第一责任人职责。

秦军满，中国国籍，无境外永久居留权。大学本科学历，享受国务院政府特殊津贴专家。历任中国有色金属工业对外工程公司干部、驻伊朗代表处商务经理，中国有色金属对外工程公司海外工程部副经理，中国有色金属建设股份有限公司伊朗代表处总代表、总经理助理，中国有色金属建设股份有限公司副总经理、党委委员、党委书记、董事长。现任中国有色金属建设股份有限公司董事、总经理、党委副书记。主持公司日常生产经营工作。

马引代，男，中国国籍，无境外永久居留权。大学本科学历，工程师。历任中鑫资产评估事务所干部；鑫诚建设监理公司干部；鑫诚建设监理有限公司工程咨询部副经理、人力资源部副经理、综合办公室主任、人力资源部经理；鑫诚建设监理有限公司副总经理、工会主席。现任中国有色金属建设股份有限公司董事、党委副书记、工会主席。

朱国胜，男，中国国籍，无境外永久居留权。大学本科学历，高级会计师。历任中国有色金属建设股份有限公司财务部干部；鑫都矿业有限公司财务经理、总会计师；中国有色金属建设股份有限公司财务部主管、审计部副经理；中国有色矿业集团有限公司财务部会计管理处处长。现任中国有色矿业集团有限公司财务部副主任，中国有色金属建设股份有限公司董事。

周科平，中国国籍，无境外永久居住权。博士学位，中南大学二级教授、博士生导师，教授级高级工程师，享受国家政府津贴专家(2016)。历任中国有色金属学会采矿学委会副主任、矿山信息化智能专委会副主任，冶金矿产资源高效开发利用产业技术创新联盟专家委员会委员；兼任教育部地矿学科教学指导委员会秘书长、委员；中南大学资源与安全工程学院副院长、院长，现任中南大学高海拔寒区采矿工程研究中心主任，中国有色金属建设股份有限公司独立董事。

谢志华，中国国籍，无境外永久居住权。博士学位，注册会计师，教授，享受国家政府津贴专家(2000)，2018年为财政部会计名家。历任湖南国营大通湖农场教师，湘西自治州商业学校教师，北京商学院副教授、教授、副校长。现任北京工商大学教授，中国有色金属建设股份有限公司独立董事。

孙浩，中国国籍，无境外永久居住权。博士学位，教授级高级工程师。曾任中国石油天然气集团有限公司昆仑工程公司助理工程师，中国钢研科技集团有限公司冶金自动化研究设计院工程师、高级工程师，冶金工业规划研究院高级工程师。现任冶金工业规划研究院教授级高级工程师，中国有色金属建设股份有限公司独立董事。

### （2）监事

文笑梨，中国国籍，无境外永久居留权，大学本科学历，高级会计师，中国注册会计师。历任中国有色矿业集团有限公司财务部资产处调研员、处长，金晟保险经纪有限公司副总经理，中国有色矿业集团有限公司审计部副主任。现任中国有色矿业集团有限公司审计部（监督追责办公室）副主任，中国有色金属建设股份有限公司监事会主席。

韩金鸽，中国国籍，无境外永久居留权。硕士研究生学历，高级经济师。曾在中南大学基础教育学院、大公国际资信评估有限公司、大公信用信息服务有限公司工作，历任大公国际资信评估有限公司借款企业部分析师、大公信用信息服务有限公司运营管理部副经理，现任中国有色金属建设股份有限公司企业发展（投资）部副经理。中国有色金属建设股份有限公司职工监事。

### （3）高级管理人员

闫俊华，中国国籍，无境外永久居留权。管理学硕士，高级会计师。历任中国有色金属工业总公司财务部干部，中色资产管理有限公司干部，中色建设集团有限公司财务部干部，中国有色矿业集团有限公司财务部财务管理与分析岗干部、财务信息处处长、副巡视员、副主任兼会计核算管理处处长、财务部（资金管理中心）副主任。现任中国有色金属建设股份有限公司财务总监、新闻发言人，负责公司财务资金管理、预算管理、信息披露等工作。

侍璐璐，中国国籍，无境外永久居留权。硕士研究生学历。历任中国有色矿业集团有限公司办公室（外事办公室、法律



事务办公室)首席翻译岗干部,办公厅(外事办公室、法律事务办公室)外事处副处长,办公厅(外事办公室)主任助理,副主任。现任中国有色金属建设股份有限公司副总经理、总法律顾问,负责公司法律风控等工作。

刘建辉,中国国籍,无境外永久居留权。硕士研究生学历,教授级高级工程师,注册一级建造师。历任中国有色金属建设股份有限公司哈通-阿巴德铜冶炼厂项目部设备主管,钼铁项目部技术翻译,阿拉克铝厂项目部工程经理,佳加姆氧化铝厂改造项目项目经理,海外工程部主任工程师,哈萨克电解铝项目部设计经理,哈萨克电解铝项目部常务副经理,工程事业一部常务副总经理兼任工程事业一部哈铜吉尔吉斯黄金选矿厂项目部项目经理;兼任工程事业一部哈铜巴夏库铜矿选矿厂项目部项目经理,工程事业一部总经理。现任中国有色金属建设股份有限公司副总经理,兼任中国有色(沈阳)泵业有限公司董事长、党委书记、工会主席,负责公司国际工程、装备制造等工作。

王首高,中国国籍,无境外永久居留权。管理学硕士,高级工程师,注册一级建造师,注册造价师,注册安全工程师。曾任中国有色金属对外工程公司项目部技术员,经营处项目经理,中国有色金属建设股份有限公司新加坡代表处副总代表,赞比亚谦比希铜矿项目副经理,蒙古锌矿项目副经理,鑫都矿业有限公司副总经理,赤峰中色库博红烨锌业有限公司副总经理,赤峰锌冶炼项目部项目经理,中色南方稀土新丰建设项目部项目经理,鑫都矿业有限公司总经理,中国有色金属建设股份有限公司质量环保管理部(安全生产监督管理部)经理,南戈壁项目经理部项目经理。现任中国有色金属建设股份有限公司副总经理,负责公司企业发展、安全质量环保等工作。

在股东单位任职情况

适用  不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在股东单位是否领取报酬津贴
朱国胜	中国有色矿业集团有限公司	财务部副主任	2020年12月9日		是
文笑梨	中国有色矿业集团有限公司	审计部(监督追责办公室)副主任	2014年10月11日		是

在其他单位任职情况

适用  不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
周科平	中南大学高海拔寒区采矿工程研究中心	主任	2018年11月01日		是
谢志华	北京工商大学	教授	1994年07月01日		是
孙浩	冶金工业规划研究院	教授级高级工程师	2014年12月01日		是
在其他单位任职情况的说明	无				

公司现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员近三年证券监管机构处罚的情况

适用  不适用

2021年8月31日,中国证监会北京证监局对公司董事管大源出具了《关于对管大源采取出具警示函监管措施的决定》,具体情况详见公司于2021年8月6日在中国证券报、证券时报及巨潮资讯网披露的《关于董事配偶误操作违规买卖公司股票的公告》(公告编号:2021-053)。

### 3、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

公司董事、监事及高管人员的薪酬应由公司董事会薪酬与考核委员会根据《薪酬与考核委员会工作细则》来核定。本年



度公司董事、监事中朱国胜、管大源、陈学军、文笑梨、鲁伟鼎、董长清、张向南、徐汉洲未在本公司领取薪酬，上述人员的薪酬均在股东单位领取。公司独立董事按每月每人 8,000 元的标准支付独立董事津贴。

在公司领取薪酬的高管人员的薪酬发放原则为：基本年薪及绩效年薪的预发按董事会确定的企业负责人薪酬管理办法按月发放，年薪总额按公司董事会确定的绩效考核办法在年终经营业绩确认后在次年统一清算。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	从公司获得的税前报酬总额	是否在公司关联方获取报酬
刘宇	董事长兼党委书记、代董事会秘书	男	41	现任	10.57	是
秦军满	董事兼总经理	男	57	现任	71.95	否
马引代	董事兼党委副书记	男	47	现任	69.71	否
朱国胜	董事	男	44	现任	0	是
周科平	独立董事	男	57	现任	9.6	否
谢志华	独立董事	男	62	现任	9.6	否
孙浩	独立董事	男	56	现任	9.6	否
文笑梨	监事会主席	女	49	现任	0	是
韩金鸽	职工监事	女	42	现任	45.26	否
闫俊华	财务总监	女	47	现任	71.91	否
侍璐璐	副总经理、总法律顾问	女	41	现任	68.11	否
刘建辉	副总经理	男	53	现任	69.25	否
王首高	副总经理	男	55	现任	70.07	否
管大源	董事	男	58	离任	0	是
陈学军	董事	男	44	离任	0	是
鲁伟鼎	监事	男	50	离任	0	是
徐振华	董事会秘书	男	40	离任	70.43	否
董长清	董事长	男	59	离任	0	是
梁磊	副董事长兼党委书记	男	50	离任	50.52	是
张向南	监事会主席	男	56	离任	0	是
徐汉洲	董事	男	40	离任	0	是
马金平	副总经理	男	58	离任	38.13	否
李伟	副总经理	男	49	离任	9.14	否
合计	--	--	--	--	673.85	--



## 六、报告期内董事履行职责的情况

### 1、本报告期董事会情况

会议届次	召开日期	披露日期	会议决议
第九届董事会第 9 次会议	2021 年 01 月 05 日	2021 年 01 月 06 日	《中国证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn 上的《第九届董事会第 9 次会议决议公告》；公告编号：2021-001；审议通过了《关于续聘大华会计师事务所为公司 2020 年度报告审计与内控审计机构的议案》《关于召开 2021 年第一次临时股东大会的议案》
第九届董事会第 10 次会议	2021 年 01 月 14 日		审议通过了《关于赤峰中色白音诺尔矿业有限公司分立的议案》
第九届董事会第 11 次会议	2021 年 03 月 04 日		审议通过了《关于<2021 年度内部审计计划>的议案》《关于制定<中国有色金属建设股份有限公司内部审计管理办法>的议案》《关于启用农业银行 18 亿元人民币综合授信额度的议案》《关于启用平安银行北京分行 6 亿元人民币综合授信额度的议案》《关于制定<中国有色金属建设股份有限公司对外捐赠管理办法>的议案》《关于公司 2021 年度对外捐赠预算及对出资企业预算分解的报告》
第九届董事会第 12 次会议	2021 年 03 月 11 日	2021 年 03 月 12 日	《中国证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn 上的《第九届董事会第 12 次会议决议公告》；公告编号：2021-009；审议通过了《关于公司向全资子公司中色俄罗斯有限责任公司提供担保的议案》
第九届董事会第 13 次会议	2021 年 03 月 15 日	2021 年 03 月 16 日	《中国证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn 上的《第九届董事会第 13 次会议决议公告》；公告编号：2021-011；审议通过了《关于公司与有色矿业集团财务有限公司签署〈金融服务协议〉之补充协议的议案》《关于召开 2021 年第二次临时股东大会的议案》
第九届董事会第 14 次会议	2021 年 04 月 15 日	2021 年 04 月 16 日	《中国证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn 上的《第九届董事会第 14 次会议决议公告》；公告编号：2021-016；审议通过了《关于公司 2021 年度日常关联交易预计的议案》
第九届董事会第 15 次会议	2021 年 04 月 21 日	2021 年 04 月 23 日	《中国证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn 上的《第九届董事会第 15 次会议决议公告》；公告编号：2021-018；审议通过了《关于赤峰中色锌业有限公司一至四期公司合并重组的议案》
第九届董事会第 16 次会议	2021 年 04 月 23 日	2021 年 04 月 27 日	《中国证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn 上的《第九届董事会第 16 次会议决议公告》；公告编号：2021-020；审议通过了《2020 年度总经理工作报告》《2020 年度董事会工作报告》《2020 年度财务决算报告》《2020 年年度报告及报告摘要》《2020 年度利润分配及资本公积金转增股本预案》《关于前期会计差错更正及追溯调整的议案》《关于公司会计政策变更的议案》《2020 年度内部控制自我评价报告》《2020 年度社会责任报告》《有色矿业集团财务有限公司 2020 年度风险持续评估报告》《关于召开 2020 年年度股东大会的议案》





会议届次	召开日期	披露日期	会议决议
第九届董事会第 17 次会议	2021 年 04 月 27 日		审议通过了《2021 年第一季度报告》
第九届董事会第 18 次会议	2021 年 05 月 10 日		审议通过了《关于赤峰中色白音诺尔矿业有限公司采空区治理及充填系统建设项目投资的议案》《关于赤峰中色白音诺尔矿业有限公司 3000t/d 采选改扩建工程通风系统变更项目的议案》《关于启用北京银行 5 亿元人民币综合授信额度的议案》《关于启用浙商银行 5 亿元人民币综合授信额度的议案》
第九届董事会第 19 次会议	2021 年 06 月 10 日	2021 年 06 月 11 日	《中国证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn 上的《第九届董事会第 19 次会议决议公告》；公告编号：2021-036；审议通过了《关于增补董事的议案》《关于召开 2021 年第三次临时股东大会的议案》
第九届董事会第 20 次会议	2021 年 06 月 28 日	2021 年 06 月 29 日	《中国证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn 上的《第九届董事会第 20 次会议决议公告》；公告编号：2021-041；审议通过了《关于公司向全资子公司中色俄罗斯有限责任公司增加担保的议案》
第九届董事会第 21 次会议	2021 年 07 月 06 日	2021 年 07 月 07 日	《中国证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn 上的《第九届董事会第 21 次会议决议公告》；公告编号：2021-044；审议通过了《关于调整公司第九届董事会审计委员会委员的议案》
第九届董事会第 22 次会议	2021 年 07 月 14 日	2021 年 07 月 15 日	《中国证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn 上的《第九届董事会第 22 次会议决议公告》；公告编号：2021-047；审议通过了《关于<中国有色（沈阳）冶金机械有限公司重整计划草案>的议案》《关于召开 2021 年第四次临时股东大会的议案》
第九届董事会第 23 次会议	2021 年 08 月 05 日	2021 年 08 月 06 日	《中国证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn 上的《第九届董事会第 23 次会议决议公告》；公告编号：2021-052；审议通过了《关于修订<中国有色金属建设股份有限公司商品类衍生业务套期保值管理办法>的议案》
第九届董事会第 24 次会议	2021 年 08 月 13 日		审议通过了《关于启用中国银行 28 亿元人民币综合授信额度的议案》《关于启用上海银行 5 亿元人民币综合授信额度的议案》《关于公司与鑫诚建设监理咨询有限公司签订<蒙古锌矿深边部资源开采项目工程建设监理服务合同>的议案》《关于公司与中国十五冶金建设集团有限公司签订<码头区通廊维护、彩板及门窗的材料采购及施工合同>的议案》
第九届董事会第 25 次会议	2021 年 08 月 26 日	2021 年 08 月 30 日	《中国证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn 上的《第九届董事会第 25 次会议决议公告》；公告编号：2021-054；审议通过了《2021 年半年度报告及报告摘要》《有色矿业集团财务有限公司 2021 年上半年风险持续评估报告》
第九届董事会第 26 次会议	2021 年 09 月 16 日		审议通过了《关于向兴业银行申请 10 亿元人民币综合授信的议案》《关于向民生银行申请 10 亿元人民币综合授信的议案》《关于赤峰中色锌业有限公司向赤峰中色白音诺尔矿业有限公司续借借款的议案》
第九届董事会第 27 次会议	2021 年 10 月 14 日	2021 年 10 月 15 日	《中国证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn 上的《第九届董事会第 27 次会议决议公告》；



会议届次	召开日期	披露日期	会议决议
			公告编号：2021-060；审议通过了《关于选举公司董事长的议案》
第九届董事会第 28 次会议	2021 年 10 月 27 日	2021 年 10 月 29 日	《中国证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn 上的《第九届董事会第 28 次会议决议公告》；公告编号：2021-065；审议通过了《2021 年第三季度报告》《关于增补董事的议案》《关于召开 2021 年第五次临时股东大会的议案》
第九届董事会第 29 次会议	2021 年 11 月 11 日	2021 年 11 月 12 日	《中国证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn 上的《第九届董事会第 29 次会议决议公告》；公告编号：2021-070；审议通过了《关于修订〈董事会法治委员会工作细则〉的议案》《关于公司与江西瑞林自动化电气有限公司签订〈数字化矿山系统供货合同〉的议案》《关于增补董事的议案》
第九届董事会第 30 次会议	2021 年 11 月 25 日	2021 年 11 月 26 日	《中国证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn 上的《第九届董事会第 30 次会议决议公告》；公告编号：2021-074；审议通过了《关于为全资子公司开立保函的议案》《关于续聘大华会计师事务所为公司 2021 年度报告审计与内控审计机构的议案》《关于召开 2021 年第六次临时股东大会的议案》
第九届董事会第 31 次会议	2021 年 12 月 09 日	2021 年 12 月 10 日	《中国证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn 上的《第九届董事会第 31 次会议决议公告》；公告编号：2021-078；审议通过了《关于修订〈中国有色金属建设股份有限公司信息披露管理制度〉的议案》
第九届董事会第 32 次会议	2021 年 12 月 23 日	2021 年 12 月 24 日	《中国证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn 上的《第九届董事会第 32 次会议决议公告》；公告编号：2021-082；审议通过了《关于公司与十五冶对外工程有限公司关联交易的议案》
第九届董事会第 33 次会议	2021 年 12 月 30 日	2021 年 12 月 31 日	《中国证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn 上的《第九届董事会第 33 次会议决议公告》；公告编号：2021-085；审议通过了《关于公司与中瑞林工程技术股份有限公司签订〈印尼阿曼铜冶炼项目前期设计服务合同〉的议案》《关于调整公司第九届董事会各专门委员会委员的议案》

## 2、董事出席董事会及股东大会的情况

董事出席董事会及股东大会的情况							
董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席董事会次数	以通讯方式参加董事会次数	委托出席董事会次数	缺席董事会次数	是否连续两次未亲自参加董事会会议	出席股东大会次数
刘宇	13	0	13	0	0	否	0
秦军满	25	1	24	0	0	否	4
马引代	2	0	2	0	0	否	0
朱国胜	4	0	4	0	0	否	0
管大源	25	1	24	0	0	否	0
陈学军	25	1	24	0	0	否	1
周科平	25	1	24	0	0	否	0
谢志华	25	1	24	0	0	否	1
孙浩	25	1	24	0	0	否	6
董长清	18	1	17	0	0	否	0
梁磊	18	1	17	0	0	否	3
徐汉洲	5	0	5	0	0	否	0

## 3、董事对公司有关事项提出异议的情况

董事对公司有关事项是否提出异议

√ 是 □ 否

董事姓名	董事提出异议的事项	异议的内容
管大源、陈学军	2021年4月23日第九届董事会第16次会议审议《关于前期会计差错更正及追溯调整的议案》投反对票。	反对理由：基于维护中色股份中小股东的权益。
管大源、陈学军	2021年7月14日第九届董事会第22次会议审议《关于<中国有色（沈阳）冶金机械有限公司重整计划草案>的议案》《关于召开2021年第四次临时股东大会的议案》投反对票。	反对理由：该议案未彻底解决沈冶机械退出及补偿问题。
管大源、陈学军	2021年11月11日第九届董事会第29次会议审议《关于公司与江西瑞林自动化电气有限公司签订<数字化矿山系统供货合同>的议案》投弃权票。	鉴于印尼政府的矿业政策不稳定，国别风险和政治风险较高等原因，董事管大源、陈学军对公司签署与该项目相关的《数字化矿山系统供货合同》的议案投弃权票。

## 4、董事履行职责的其他说明

董事对公司有关建议是否被采纳

√ 是 □ 否

董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

报告期内，公司董事严格按照《公司法》《证券法》《上市公司治理准则》《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第1号—主板上市公司规范运作》以及《公司章程》《董事会议事规则》开展工作，勤勉尽责，根据公司的实际情况，对公司的重大治理和经营决策提出了宝贵意见，经过充分沟通讨论形成决议及会议记录，并坚决监督和推动董事会决议的执行，确保决策科学、及时、高效，维护公司和全体股东的合法权益。



## 七、董事会下设专门委员会在报告期内的情况

委员会名称	成员情况	召开会议次数	召开日期	会议内容	提出的重要意见和建议	其他履行职责的情况	异议事项具体情况（如有）
董事会审计委员会	谢志华、徐汉洲、周科平	3	2021年01月04日	公司续聘大华会计师事务所（特殊普通合伙）为公司2020年度财务报告审计机构、内部控制审计机构	同意		
			2021年01月22日	公司《2020年度内部审计工作报告》；公司《2021年度内部审计计划》	同意		
			2021年02月23日	《中国有色金属建设股份有限公司内部审计管理办法》	1、本办法的制定符合国家有关法律、法规及公司章程的相关要求，能够起到规范公司内部审计工作、加强内部审计监督的作用。2、同意将本办法提交公司董事会审议。		
董事会审计委员会	谢志华、周科平	1	2021年04月22日	《2020年度财务决算报告》和《2020年年度报告及报告摘要》；《2020年度内控自我评价报告》	审议通过并同意后续提交董事会审议，并提出事务所今后应重点关注发现的审计问题对财务报表的影响；审计发现的问题应纳入内部控制整改工作中。		
董事会审计委员会	谢志华、刘宇、周科平	2	2021年11月23日	公司续聘大华会计师事务所（特殊普通合伙）为公司2021年度财务报告审计机构、内部控制审计机构	同意		
			2021年12月14日	审计部2021年工作情況；大华会计师事务所年度审计和内控审计工作安排	1、审计工作报告中列举的审计队伍建设、境外审计力度、违规追责工作的开展三个问题应作为专题进行研究；加强内部审计报告运用，强化审计建议力度，尤其是涉及公司发展及战略等方面，为公司发展、风险防范提供高质量的决策依据。2、同意相关安排，并提出事务所作为独立中介在制定年度审计计划时应兼顾公司内部审计成果，着重阐述审计重点的制定依据，以便于董事会更好发挥决策作用。		
董事会提名委员会	周科平、梁磊、孙浩	1	2021年06月10日	中国有色集团推荐刘宇先生为公司董事候选人	经审阅刘宇先生个人简历及相关资料，其任职资格符合相关法律法规的规定，同意提名刘宇先生为公司董事候选人，提请董事会审议。		
董事会提名委员会	周科平、孙浩	2	2021年10月26日	中国有色集团推荐朱国胜先生为公司董事候选人	经审阅朱国胜先生个人简历及相关资料，其任职资格符合相关法律法规的规定，同意提名朱国胜先生为公司董事候选人，提请董事会审议。		



委员会名称	成员情况	召开会议次数	召开日期	会议内容	提出的重要意见和建议	其他履行职责的情况	异议事项具体情况（如有）
			2021年11月10日	中国有色集团推荐马引代先生为公司董事候选人	经审阅马引代先生个人简历及相关资料，其任职资格符合相关法律法规的规定，同意提名马引代先生为公司董事候选人，提请董事会审议。		
董事会薪酬与考核委员会	孙浩、陈学军、周科平	1	2021年12月08日	《2020年度企业负责人年薪兑换方案》	审议通过		
董事会战略委员会	董长清、管大源、孙浩	1	2021年04月22日	《2020年度董事会工作报告》	审议通过		
董事会法治委员会	秦军满、谢志华	1	2021年11月10日	《关于修订<董事会法治委员会工作细则>的议案》	审议通过		

## 八、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

是  否

监事会对报告期内的监督事项无异议。

## 九、公司员工情况

### 1、员工数量、专业构成及教育程度

报告期末母公司在职员工的数量（人）	305
报告期末主要子公司在职员工的数量（人）	4,492
报告期末在职员工的数量合计（人）	4,797
当期领取薪酬员工总人数（人）	5,471
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数（人）	99
<b>专业构成</b>	
专业构成类别	专业构成人数（人）
生产人员	3,150
销售人员	63
技术人员	262
财务人员	70
行政人员	401
管理人员	745
其它	106
合计	4,797
<b>教育程度</b>	
教育程度类别	数量（人）
博士研究生	8
硕士研究生	258
本科	664
大专及以下	3,867
合计	4,797

### 2、薪酬政策

为充分调动员工工作积极性、吸引人才，实现员工薪酬的合理分配，公司遵循按劳分配、效率优先、兼顾公平及可持续发展的指导思想，体现公平性、竞争性、倾向性和经济性的原则，建立了以岗位价值、个人能力和工作业绩为主，兼顾工作艰苦性等其他工作因素的薪酬体系。

### 3、培训计划

为适应公司业务发展的需要，结合部门工作开展和员工素质能力等实际情况，公司采用公司级通用知识培训、部门专项业



务培训和员工岗位任职能力提高的三级教育培训模式，集中培训、外派学习、自主学习相结合，在职培训为主，脱产、半脱产培训为辅，进一步丰富培训资源与培训模式。

#### 4、劳务外包情况

适用  不适用

### 十、公司利润分配及资本公积金转增股本情况

报告期内利润分配政策，特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用  不适用

公司报告期内盈利且母公司可供股东分配利润为正但未提出现金红利分配预案

适用  不适用

本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

适用  不适用

公司计划年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

### 十一、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用  不适用

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。

### 十二、报告期内的内部控制制度建设及实施情况

#### 1、内部控制建设及实施情况

报告期内，公司董事会审议通过了《内部审计管理办法》《对外捐赠管理办法》《融资管理办法》，修订了《董事会法治委员会工作细则》《商品类衍生业务套期保值管理办法》《信息披露管理制度》，根据《公司法》和《公司章程》的有关规定，及时增补董事、选举董事长，完成了公司董事会五个专业委员会成员的调整，以及公司新任高管人员的聘任工作，保证了公司三会运作的有序衔接和内部控制程序的稳定开展。公司完成编制《风控合规手册》、《内部控制手册》、《关键业务流程手册》，全面整合风险、内控、合规管理 三项职能，对公司关键领域流程进行梳理，将风控、合规管理各项要求融入公司 25 个领域 165 项具体业务流程中。公司选聘了具有丰富法律与风险管理经验的法律中介机构与律师。加强重大事项外聘律师选聘方案的事前审核管理，完善重大事项外聘律师和常年法律顾问选聘备案管理。

#### 2、报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

是  否

### 十三、公司报告期内对子公司的管理控制情况

具体情况详见第六节 重要事项 / 十七、公司子公司重大事项。

## 十四、内部控制自我评价报告或内部控制审计报告

### 1、内控自我评价报告

内部控制评价报告全文披露日期	2022 年 4 月 29 日	
内部控制评价报告全文披露索引	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上披露了《2021 年度内部控制自我评价报告》	
纳入评价范围单位资产总额占公司合并财务报表资产总额的比例	100.00%	
纳入评价范围单位营业收入占公司合并财务报表营业收入的比例	100.00%	
缺陷认定标准		
类别	财务报告	非财务报告
定性标准	<p>1、财务报告相关的重大缺陷包括：董事、监事和高级管理人员舞弊；企业更正已公布的财务报告；注册会计师发现当期财务报表存在重大错报，而内部控制运行过程中未能发现该错报；企业审计委员会和内部审计机构对内部控制的监督无效。</p> <p>2、财务报告相关的重要缺陷包括：未依照公认会计准则选择和应用会计政策；未建立反舞弊程序和控制措施；对于非常规或特殊交易的账务处理没有建立相应的控制机制或没有实施且没有相应的补偿性控制；对于期末财务报告过程的控制存在一项或多项缺陷且不能合理保证编制的财务报表达到真实、准确的目标。</p> <p>3、一般缺陷是指除上述重大缺陷、重要缺陷之外的其他控制缺陷。</p>	<p>非财务报告相关的内部控制重大缺陷包括：较严重违反法律、法规；除政策性亏损原因外，企业连年亏损，持续经营能力受到挑战；重要业务缺乏制度控制或者制度系统性失效；子公司缺乏内部控制建设，管理散乱；频繁更换高管人员，尤其是财务负责人；频频被全国性新闻媒体曝光、批评，负面新闻不断；内部控制评价的结果特别是重大或重要缺陷未得到有效整改；受到省级以上政府部门（含省级）处罚惩戒、立案调查；重要职权和岗位分工中没有体现不相容职务相分离的要求；企业战略、投资、募集资金等重大决策、重大事项、重大人事任免及大额资金的管理程度不科学并造成严重损失；以前年度评价过程中曾经有过舞弊或错误导致重大错报的经历，公司没有在合理的时间内改正所发现的重大缺陷和重要缺陷；不采取任何行动导致潜在错报或造成经济损失、经营目标无法实现的可能性极大；对存在的问题不采取任何行动有较大的可能导致严重的偏离控制目标的行为；会计人员不具备应有素质以完成财务报表编制工作；控制环境无效等。</p> <p>不构成重大缺陷但影响较大的其他内部控制缺陷，可考虑认定为非财务报告重要缺陷；不构成重大缺陷及重要缺陷的其他内部控制缺陷，可考虑认定为非财务报告一般缺陷。</p>



定量标准	1、重大缺陷：错报≥资产总额的 0.5%；错报≥利润总额的 5%；错报≥主营收入总额的 0.5%；错报≥所有者权益总额的 0.5%。2、重要缺陷：资产总额的 0.3%≤错报 < 资产总额的 0.5%；利润总额的 3%≤错报 < 利润总额的 5%；主营收入总额的 0.3%≤错报 < 主营收入总额的 0.5%；所有者权益总额的 0.3%≤错报 < 所有者权益总额的 0.5%。3、一般缺陷：错报 < 资产总额的 0.3%；错报 < 利润总额的 3%；错报 < 主营收入总额的 0.3%；错报 < 所有者权益总额的 0.3%。	1、重大缺陷：直接财产损失 800 万元(含)以上；已经对外正式披露并对公司定期报告披露造成负面影响，企业关键岗位人员流失严重，被媒体频频曝光负面新闻。2、重要缺陷：直接财产损失 100 万(含)-800 万元；受到国家政府部门处罚，但未对公司定期报告披露造成负面影响，被媒体曝光且产生负面影响。3、一般缺陷：直接财产损失 100 万元以下；受到省级（含省级）以下政府部门处罚但未对公司定期报告披露造成负面影响。
财务报告重大缺陷数量（个）		0
非财务报告重大缺陷数量（个）		0
财务报告重要缺陷数量（个）		0
非财务报告重要缺陷数量（个）		0

## 2、内部控制审计报告

适用  不适用

内部控制审计报告中的审议意见段	
我们认为，中色股份于 2021 年 12 月 31 日按照《企业内部控制基本规范》和相关规定在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。	
内控审计报告披露情况	披露
内部控制审计报告全文披露日期	2022 年 04 月 29 日
内部控制审计报告全文披露索引	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上披露的《内部控制审计报告》
内控审计报告意见类型	标准无保留意见
非财务报告是否存在重大缺陷	否

会计师事务所是否出具非标准意见的内部控制审计报告

是  否

会计师事务所出具的内部控制审计报告与董事会的自我评价报告意见是否一致

是  否

## 十五、上市公司治理专项行动自查问题整改情况

公司按照中国证监会《关于开展上市公司治理专项行动的公告》【第 69 号公告】及中国证监会北京监管局《关于做好上市公司治理专项自查工作的通知》的要求，在报告期内组织各部门开展了治理专项自查工作，经公司非独立董事、独立董事、董事、监事及高管确认，形成并提交了公司《上市公司专项自查清单》。

经自查，公司董事会上一任期存在董事会到期未及时换届的情况。公司已组织相关部门对上述问题作出整改，严格规范公司三会制度，加强与内外部董事及股东沟通。公司将以此自查活动为契机，进一步提升公司治理水平，维护投资者利益。

## 第五节 环境和社会责任

### 一、重大环保问题

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

√ 是 □ 否

公司或子公司名称	主要污染物及特征污染物的名称	排放方式	排放口数量	排放口分布情况	排放浓度	执行的污染物排放标准	排放总量	核定的排放总量	超标排放情况
中色锌业	二氧化硫, 氮氧化物, 颗粒物	有组织排放	1	4#锅炉尾气排放口	二氧化硫 60.7mg/m <sup>3</sup> , 氮氧化物 94.4mg/m <sup>3</sup> , 颗粒物 13.7mg/m <sup>3</sup>	锅炉大气污染物排放标准 (GB13271-2014)	二氧化硫 5.4 吨, 氮氧化物 7.0 吨, 颗粒物 1.3 吨	二氧化硫 32.27 吨/年, 氮氧化物 40.33 吨/年, 颗粒物 8.07 吨/年	无
中色锌业	二氧化硫, 氮氧化物, 颗粒物	有组织排放	1	5#锅炉尾气排放口	二氧化硫 97.6mg/m <sup>3</sup> , 氮氧化物 133.7mg/m <sup>3</sup> , 颗粒物 19.8mg/m <sup>3</sup>	锅炉大气污染物排放标准 (GB13271-2014)	二氧化硫 57.15 吨, 氮氧化物 80.43 吨, 颗粒物 9.52 吨	二氧化硫 73.31 吨/年, 氮氧化物 80.6 吨/年, 颗粒物 18.33 吨/年	无
中色锌业	二氧化硫, 氮氧化物, 颗粒物	有组织排放	1	6-7#锅炉尾气排放口	二氧化硫 121.0mg/m <sup>3</sup> , 氮氧化物 112.5mg/m <sup>3</sup> , 颗粒物 32.8mg/m <sup>3</sup>	锅炉大气污染物排放标准 (GB13271-2014)	二氧化硫 72.73 吨, 氮氧化物 75.21 吨, 颗粒物 18.48 吨	二氧化硫 119.55 吨/年, 氮氧化物 114.22 吨/年, 颗粒物 24.9 吨/年	无
中色锌业	二氧化硫、颗粒物	有组织排放	1	总厂四期制酸尾气排口	二氧化硫 180.8mg/m <sup>3</sup> , 颗粒物 19.5mg/m <sup>3</sup>	铅、锌工业污染物排放标准 (GB25466-2010)	二氧化硫 73.65 吨, 颗粒物 8.91 吨	二氧化硫 200 吨/年, 颗粒物 40 吨/年	无
中色锌业	COD、氨氮	间接排放	1	总厂废水总排口	COD 42.25mg/m <sup>3</sup> , 氨氮 21.33mg/m <sup>3</sup>	铅、锌工业污染物排放标准 (GB25466-2010)	COD 20.7 吨, 氨氮 9.86 吨	COD 160 吨/年, 氨氮 20 吨/年	自生产用水采用市政中水后, 废水外排口氨氮存在偶尔超标情况。
中色锌业	二氧化硫、颗粒物	有组织排放	1	林东分厂制酸总排口	二氧化硫 66.4mg/m <sup>3</sup> , 颗粒物 26.8mg/m <sup>3</sup>	铅、锌工业污染物排放标准 (GB25466-2010)	二氧化硫 38.07 吨, 颗粒物 12.54 吨	二氧化硫 56.63 吨/年, 颗粒物 44 吨/年	无
中色锌业	COD、氨氮	直接排放	1	林东分厂废水总排口	COD 18.67mg/m <sup>3</sup> , 氨氮 2.66mg/m <sup>3</sup>	铅、锌工业污染物排放标准 (GB25466-2010)	COD 3.13 吨, 氨氮 0.34 吨	COD 52.8 吨/年, 氨氮 7.04 吨/年	无
中色白矿	二氧化硫、氮氧化物、颗粒物	有组织排放	3	水暖站锅炉, 南区锅炉, 北区锅炉	二氧化硫 120.28mg/m <sup>3</sup> , 氮氧化物 66.67mg/m <sup>3</sup> , 颗粒物 31.88mg/m <sup>3</sup>	《锅炉大气污染物排放标准》 (GB13271-2014)	二氧化硫 20.83 吨, 氮氧化物 13.34 吨, 颗粒物 5.52 吨	二氧化硫 42.975 吨, 氮氧化物 37.19 吨, 颗粒物 9.977 吨	无





#### 防治污染设施的建设和运行情况

本报告期内，公司所属生产企业正常生产期间所有污染防治设施全部正常有效运行，环保主要设备设施的有效运行率达 100%，除公司下属中色锌业总厂自采用市政中水作为生产用水以来，外排废水总氮和氨氮存在偶尔超标现象外，其余污染物排放浓度均满足《锅炉大气污染物排放标准》（GB13271-2014）或《铅锌污染物排放标准》（GB25466-2010）。

#### 建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

本报告期内，公司所属中色锌业林东分厂新建水处理系统技术改造项目，按照相关法规要求，编制环境影响报告表并获得地方生态环境局批复；新建废水处理技术改造项目，按照相关法规要求，填报环境影响登记表并在地方生态环境局备案。公司所属中色白矿新建危险废物贮存库扩建项目，按照相关法规要求，编制环境影响报告表并获得地方生态环境局批复。排污许可证方面，公司境内各层级生产企业均已取得排污行政许可。中色锌业总厂和林东分厂于 2017 年 12 月首次申领行业排污许可证和锅炉排污许可证（二证合一），两个排污许可证于 2020 年 12 月完成延续，2021 年 11 月补充完善部分污染物排放口信息后重新申领排污许可证；中色白矿于 2019 年 10 月申领锅炉排污许可证；中色泵业于 2021 年 9 月申领排污许可证。

#### 突发环境事件应急预案

本报告期内，公司各层级生产企业均编制了企业层面突发环境事件综合应急预案和专项应急预案，按要求在环保主管部门完成备案，并按期开展演练。

#### 环境自行监测方案

本报告期内，公司所属生产企业均按照编制的年度环境自行监测方案开展环境监测工作。

#### 报告期内因环境问题受到行政处罚的情况

无。

#### 其他应当公开的环境信息

无。

#### 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

本报告期内，为扎实推进党和国家的部署安排，助力“碳达峰、碳中和”目标按期实现，为公司“碳达峰、碳中和”工作打好基础，公司积极开展碳排放普查，形成碳排放基础数据台账。公司下属中色白矿 2021 年积极实施节能技改项目，全年实现削减能耗等价值为 704 吨标准煤。公司下属中色锌业 2021 年淘汰高耗能电机 100 台，全年实现削减能耗等价值约为 298 吨标准煤，并首次通过能源管理体系认证，进一步促进企业节能工作的标准化、系统化和规范化，提高节能管理水平，为企业节能降碳工作奠定基础。

#### 其他环保相关信息

中色锌业新建总厂废水综合治理项目，计划 2022 年 12 月底前建设完成，项目建成后基本实现废水零外排，提高水资源利用率的同时从源头解决外排水氨氮、总氮偶尔超标问题。中色锌业林东分厂新建生产水使用市政中心项目，于 2021 年 9 月 11 日启动建设，于 2021 年 12 月 15 日完成单机调试和联动试车，于 2021 年 12 月 29 日正式投入运行。2021 年 8 月 26 日至 9 月 26 日，第二轮第四批中央第六生态环境保护督察组督察中国有色矿业集团有限公司，12 月 13 日正式向集团公司反馈督察报告，报告指出了督察发现的中色股份下属中色锌业冶炼废渣综合利用、废水总氮超标，中色白矿生态修复和土壤污染防治等相关问题，目前正在按照制定的整改方案，扎实推进各项问题整改。

## 二、社会责任情况

公司《2021 年度社会责任报告》经公司第九届董事会第 39 次会议审议通过，全文于 2022 年 4 月 29 日刊登在巨潮资讯网 [www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn) 上。

## 三、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴的情况

无。



## 第六节 重要事项

### 一、承诺事项履行情况

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

√ 适用 □ 不适用

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺	中国有色矿业集团有限公司	股份减持承诺	中国有色集团部分限售上市流通时，中国有色集团表示：没有在本次解除限售后 6 个月内通过交易系统减持 5%及以上股份的计划，并承诺：如果控股股东未来通过证券交易系统出售所持公司解除限售流通股，并于第一笔减持起六个月内减持数量达到 5%及以上的，中国有色集团将于第一次减持前两个交易日内通过上市公司对外披露出售提示性公告，披露内容包括拟出售的数量、拟出售的时间、拟出售的价格区间、减持原因等。	2011 年 07 月 26 日	长期有效	截至目前，不存在违背该承诺的情形。
资产重组时所作承诺	中国有色金属建设股份有限公司、赤峰红烨投资有限公司	其他承诺	1、将继续遵循公开、公平、公正的市场定价原则，以市场公允价格与银都矿业进行交易，不利用该类交易从事任何损害银都矿业及上市公司（盛达资源）利益的行为；2、不利用上市公司（盛达资源）第二大股东的地位及影响谋求在与银都矿业日常交易方面优于市场第三方的权利。	2010 年 11 月 03 日	长期有效	截至目前，不存在违背该承诺的情形。
承诺是否按时履行	是					
如承诺超期未履行完毕的，应当详细说明未完成履行的具体原因及下一步的工作计划	不适用					

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

□ 适用 √ 不适用



## 二、控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用  不适用

公司报告期不存在控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金。

## 三、违规对外担保情况

适用  不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

## 四、董事会对最近一期“非标准审计报告”相关情况的说明

适用  不适用

## 五、董事会、监事会、独立董事（如有）对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用  不适用

## 六、与上年度财务报告相比，会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的情况说明

适用  不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
财政部于 2018 年 12 月 7 日发布了《关于修订印发<企业会计准则第 21 号-租赁>的通知》（财会〔2018〕35 号）（以下简称“新租赁准则”），公司按照财政部要求，自 2021 年 1 月 1 日起执行新租赁准则。主要内容：新租赁准则下，除短期租赁和低价值资产租赁外，承租人不再区分融资租赁和经营租赁，所有租赁将采用相同的会计处理，均须确认使用权资产和租赁负债。本次会计政策变更不会对公司当期及前期的总资产、负债总额、净资产及净利润产生重大影响。	经公司第九届董事会第 16 次会议审议通过。	

本次会计政策变更不会对公司当期及前期的总资产、负债总额、净资产及净利润产生重大影响。

## 七、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

适用  不适用

- 1、本报告期，公司新设成立赤峰中豪矿业有限公司，合并范围增加该子公司。
- 2、本报告期内，公司子公司赤峰中色锌业有限公司吸收合并赤峰中色库博红烨锌业有限公司、赤峰库博红烨锌业有限公司和赤峰红烨锌冶炼有限责任公司，合并范围减少上述三家子公司。
- 3、本报告期内，公司完成北京中色金属资源有限公司注销工作，合并范围减少该子公司。

## 八、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计师事务所



境内会计师事务所名称	大华会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	175
境内会计师事务所审计服务的连续年限	5
境内会计师事务所注册会计师姓名	刘学传、刘旭燕
境内会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限	刘学传 4 年，刘旭燕 2 年
境外会计师事务所名称（如有）	无
境外会计师事务所审计服务的连续年限（如有）	无
境外会计师事务所注册会计师姓名（如有）	无
境外会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限（如有）	无

当期是否改聘会计师事务所

是  否

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

适用  不适用

本年度，根据审计委员会的提议，并经公司第九届董事会第 30 次会议和 2021 年第六次临时股东大会批准，公司续聘大华会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2021 年度内部控制审计机构，审计费用为人民币 65 万元。

## 九、年度报告披露后面临退市情况

适用  不适用

## 十、破产重整相关事项

适用  不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

## 十一、重大诉讼、仲裁事项

适用  不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

截至 2021 年 12 月 31 日，公司未取得终审判决或裁决的一般诉讼、仲裁案件共计 9 起（含被诉与主动起诉），涉及标的金额合计约为 67,112,695.85 元。

## 十二、处罚及整改情况

适用  不适用

名称/姓名	类型	原因	调查处罚类型	结论（如有）	披露日期	披露索引
管大源	董事	配偶误操作违规买卖公司股票	中国证监会采取行政监管措施	该交易行为违反了《深圳证券交易所上市公司规范运作指引》关于上市公司董事、监事、高级管理人员、证券事务代表及前述人员的配偶不得在窗口期买卖公司股票的相关规定，且构成短线交易行为。	2021 年 08 月 06 日	《中国证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网披露；公告编号 2021-053



整改情况说明

适用  不适用

董事管大源先生及配偶朱月萍女士已深刻认识到本次违规事项的严重性，对本次违规交易进行了深刻地反省，并向公司承诺今后将加强相关法律、法规的学习，严格遵守法律法规，切实规范股票交易行为，避免类似违规行为再次发生。公司将以此为鉴，要求董事、监事、高级管理人员、持有本公司 5%以上股份的股东及相关工作人员加强对《证券法》《深圳证券交易所上市公司股东及董事、监事、高级管理人员减持股份实施细则》《深圳证券交易所上市公司规范运作指引》等相关法律法规、规范性文件的学习，并要求各相关人员本人及其亲属严格遵守有关规定，杜绝此类情况的再次发生。

### 十三、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用  不适用

## 十四、重大关联交易

### 1、与日常经营相关的关联交易

√ 适用 □ 不适用

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额（万元）	占同类交易金额的比例	获批的交易额度（万元）	是否超过获批额度	关联交易结算方式	可获得同类交易市价	披露日期	披露索引
鑫诚建设监理咨询有限公司	受同一实际控制人控制	接受劳务	服务	市场定价	3,412,918.87	341.29	0.04%	1,806.20	是	银行转账	3,412,918.87	2017-5-20	2017-031
十五冶对外工程有限公司	受同一实际控制人控制	接受劳务	工程	市场定价	473,744.21	47.37	0.01%	19,452.90	否	银行转账	473,744.21	2020-3-26	2020-019
中国瑞林工程技术股份有限公司	联营企业	接受劳务	服务	市场定价	1,603,773.58	160.38	0.02%	4,200.00	否	银行转账	1,603,773.58	2018-11-23	2018-086
中国十五冶金建设集团有限公司	受同一实际控制人控制	接受劳务	工程	市场定价	21,123,147.00	2,112.31	0.22%	19,354.45	否	银行转账	21,123,147.00	2016-9-10	2016-041
中国十五冶金建设集团有限公司	受同一实际控制人控制	接受劳务	工程	市场定价	15,102,679.09	1,510.27	0.16%	15,082.58	否	银行转账	15,102,679.09	2018-6-15	2018-043
中国十五冶金建设集团有限公司	受同一实际控制人控制	接受劳务	工程	市场定价	24,793,376.74	2,479.34	0.26%	61,777.67	否	银行转账	24,793,376.74	2015-2-14	2015-006
中色国际贸易有限公司	受同一实际控制人控制	销售商品	机器设备	市场定价	1,237,610.62	123.76	0.02%	100.00	否	银行转账	1,237,610.62	2021-4-16	2021-017
中色国际矿业股份有限公司	受同一实际控制人控制	销售商品	机器设备	市场定价	735,442.48	73.54	0.01%	250.00	否	银行转账	735,442.48	2021-4-16	2021-017
中色国际矿业股份有限公司	受同一实际控制人控制	销售商品	机器设备	市场定价	697,814.15	69.78	0.01%	250.00	否	银行转账	697,814.15	2021-4-16	2021-017
谦比希铜冶炼有限公司	受同一实际控制人控制	销售商品	机器设备	市场定价	23,353,216.94	2,335.32	0.37%	3,000.00	否	银行转账	23,353,216.94	2021-4-16	2021-017
中国有色集团抚顺红透山矿业有限公司	受同一实际控制人控制	采购商品	采购锌精矿粉	市场定价	25,063,294.41	2,506.33	0.27%	3,900.00	否	银行转账	25,063,294.41	2021-4-16	2021-017



关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额（万元）	占同类交易金额的比例	获批的交易额度（万元）	是否超过获批额度	关联交易结算方式	可获得的同类交易市价	披露日期	披露索引
铁岭选矿药剂有限公司	受同一实际控制人控制	采购商品	药剂	市场定价	3,165,084.93	316.51	0.03%	340.00	否	银行转账	3,165,084.93	2021-4-16	2021-017
中色非洲矿业有限公司	受同一实际控制人控制	销售商品	机器设备	市场定价	20,165,615.10	2,016.56	0.32%	500.00	是	银行转账	20,165,615.10	2021-4-16	2021-017
中色华鑫湿法冶炼股份有限公司	受同一实际控制人控制	销售商品	销售 HDPE 管	市场定价	1,671,641.40	167.16	0.03%	2,930.00	否	银行转账	1,671,641.40	2021-4-16	2021-017
中色华鑫马本德矿业股份有限公司	受同一实际控制人控制	销售商品	销售 HDPE 管	市场定价	63,802.37	6.38	0.00%		否	银行转账	63,802.37	2021-4-16	2021-017
卢阿拉巴铜冶炼股份有限公司	受同一实际控制人控制	销售商品	销售 HDPE 管	市场定价	35,352.58	3.54	0.00%		否	银行转账	35,352.58	2021-4-16	2021-017
大冶有色机电设备修造有限公司	受同一实际控制人控制	采购商品	机器设备	市场定价	10,230.08	1.02	0.00%	150.00	否	银行转账	10,230.08	2021-4-16	2021-017
卢阿拉巴铜冶炼股份有限公司	受同一实际控制人控制	销售商品	设备	市场定价	4,914,886.06	491.49	0.08%	2,500.00	否	银行转账	4,914,886.06	2021-4-16	2021-017
合计	-	-	-	-	-	14,762.35	-	135,593.80	-	-	-	-	-
大额销货退回的详细情况				无									
按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的，在报告期内的实际履行情况（如有）				<p>2021 年 4 月 21 日公告的 2021 年度日常关联交易预计总金额 13,670.00 万元。其中，采购原材料类预计金额约 4,390.00 万元，此类日常关联交易对应的 2021 年 1-12 月实际发生金额 2,823.86 万元，完成比例为 64.32%；销售产品、商品类预计金额约 9,280.00 万元，此类日常关联交易 2021 年 1-12 月实际发生金额 5,287.54 万元，完成比例为 56.98%，公司原材料采购日常关联交易实际发生金额低于预计总金额的 80%的原因是因价格和交通便利，公司增加了原材料的当地采购量，基本满足公司日常经营需求，相应减少了外地采购，导致相关原材料采购额低于预计额幅度较大。公司在日常经营管理中，遵照公平、公正的市场原则进行业务合作，交易根据市场原则定价，公允、合理，没有损害公司及中小股东的利益，有利于公司的持续稳健发展。</p>									
交易价格与市场参考价格差异较大的原因（如适用）				不适用									





## 2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

## 3、共同对外投资的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

## 4、关联债权债务往来

适用  不适用

是否存在非经营性关联债权债务往来

是  否

公司报告期不存在非经营性关联债权债务往来。

## 5、与存在关联关系的财务公司的往来情况

适用  不适用

存款业务

关联方	关联关系	每日最高存款 限额（万元）	存款利率范围	期初余额（万 元）	本期发生额		期末余额（万 元）
					本期合计存入 金额（万元）	本期合计取出 金额（万元）	
有色矿业集团 财务有限公司	同一母公司	199,998.82	0.35%-2.925%	89,209.35	1,845,473.38	1,745,734.26	188,948.46

贷款业务

关联方	关联关系	贷款额度（万 元）	贷款利率范围	期初余额（万 元）	本期发生额		期末余额（万 元）
					本期合计贷款 金额（万元）	本期合计还款 金额（万元）	
有色矿业集团 财务有限公司	同一母公司	250,000.00	3.75%-3.95%	148,000.00	172,043.90	128,000.00	192,043.90

授信或其他金融业务

关联方	关联关系	业务类型	总额（万元）	实际发生额（万元）
有色矿业集团财务有限公司	同一母公司	授信	290,000.00	192,043.90

## 6、公司控股的财务公司与关联方的往来情况

适用  不适用

公司无控股的财务公司。



## 7、其他重大关联交易

适用  不适用

1、公司与中国有色矿业集团财务有限公司签署《金融服务协议之补充协议》，公司与财务公司通过友好协商，将原《金融服务协议》条款“三、交易限额”中“存款服务：在本协议有效期内，日最高存款余额（含应计利息）不超过人民币 12 亿元”修改为：“存款服务：在本协议有效期内，日最高存款余额（含应计利息）不超过人民币 20 亿元”。协议其余条款保持不变，仍按照原《金融服务协议》执行。该关联交易事项已经公司第九届董事会第 13 次会议和 2021 年第二次临时股东大会审议批准。

2、公司与江西瑞林自动化电气有限公司签订《数字化矿山系统供货合同》，由江西瑞林负责印尼达瑞铅锌矿项目数字化矿山系统设备供货服务，合同金额为人民币 44,935,340 元。公司董事兼总经理秦军满先生担任中国瑞林工程技术股份有限公司的董事，江西瑞林是中国瑞林的全资子公司。该关联交易事项已经公司第九届董事会第 29 次会议审议批准。

3、公司与十五冶对外工程有限公司签订《刚果(金)RTR 尾矿回收项目二期工程施工承包合同补充协议（一）》，公司向十五冶对外工程公司采购业主对刚果(金)RTR 尾矿回收项目二期工程新增的指令及订单，协议金额为人民币 15,067,954 元。公司控股股东中国有色矿业集团有限公司为十五冶对外工程公司的实际控制人。该关联交易事项已经公司第九届董事会第 32 次会议审议批准。

4、公司与中国瑞林工程技术股份有限公司签订《印尼阿曼铜冶炼项目前期设计服务合同》，由中国瑞林负责提供印尼阿曼铜冶炼项目的前期设计工作，合同金额为 30,080,000 元人民币。公司董事兼总经理秦军满先生担任中国瑞林的董事。该关联交易事项已经公司第九届董事会第 32 次会议审议批准。

重大关联交易临时报告披露网站相关查询

临时公告名称	临时公告披露日期	临时公告披露网站名称
《关于公司与有色矿业集团财务有限公司签署〈金融服务协议之补充协议〉的关联交易公告》	2021 年 03 月 16 日	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）
《关于公司与江西瑞林自动化电气有限公司关联交易的公告》	2021 年 11 月 13 日	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）
《关于公司与十五冶对外工程有限公司关联交易的公告》	2021 年 12 月 24 日	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）
《关于公司与中国瑞林工程技术股份有限公司关联交易的公告》	2021 年 12 月 31 日	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）

## 十五、重大合同及其履行情况

### 1、托管、承包、租赁事项情况

#### （1）托管情况

适用  不适用

公司报告期不存在托管情况。

#### （2）承包情况

适用  不适用

公司报告期不存在承包情况。

#### （3）租赁情况

适用  不适用

公司报告期不存在租赁情况。



## 2、重大担保

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

公司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
赤峰中色锌业有限公司	2017年08月19日	30,000	2017年08月17日	4,500	连带责任保证		赤峰市泰升国有资产运营有限公司与公司签署《质押担保协议》，以中色锌业合计24.14%的股权向公司提供质押担保。	2024-08-16	否	否
赤峰中色锌业有限公司	2020年06月03日	50,000	2020年06月11日	40,000	连带责任保证		赤峰国有资本运营(集团)有限公司作为中色锌业的股东按持股比例(43.94%)提供反担保，并签署反担保协议，中色锌业以自有资产为剩余额度提供反担保。	2024-06-11	否	否
NFC Kazakhstan Ltd	2019年07月30日	45,169	2019年07月30日	38,559	连带责任保证			至项目完工	否	否
中色俄罗斯有限责任公司	2021年03月12日	4,800	2021年03月18日	4,800	连带责任保证			2025-03-31	否	否
中色俄罗斯有限责任公司	2021年06月29日	2,100	2021年08月20日	2,100	连带责任保证			2025-03-31	否	否
中国有色金属建设股份有限公司与两家全资子公司 NFC Kazakhstan Ltd、Acxap-Tay 组成的联合体	2021年11月26日	10,618	2021年11月26日	10,618	连带责任保证			2023-07-13	否	否
中国有色金属建设股份有限公司与两家全资子公司 NFC Kazakhstan Ltd、Acxap-Tay 组成的联合体	2021年11月26日	5,949	2021年11月26日	5,949	连带责任保证			2023-09-13	否	否
中国有色金属建设股份有限公司与两家全资子公司 NFC Kazakhstan Ltd、Acxap-Tay 组成的联合体	2021年11月26日	2,972	2021年11月26日	0	连带责任保证			2025-07-13	否	否



报告期内审批对子公司担保额度合计 (B1)	26,439.00	报告期内对子公司担保实际发生额合计 (B2)	23,467.00
报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (B3)	151,608.00	报告期末对子公司实际担保余额合计 (B4)	106,526.00
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)	26,439.00	报告期内担保实际发生额合计 (A2+B2+C2)	23,467.00
报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3+C3)	151,608.00	报告期末实际担保余额合计 (A4+B4+C4)	106,526.00
实际担保总额 (即 A4+B4+C4) 占公司净资产的比例			23.44%
其中:			
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的余额 (D)			0.00
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)			0.00
担保总额超过净资产 50% 部分的金额 (F)			0.00
上述三项担保金额合计 (D+E+F)			0.00
对未到期担保合同, 报告期内已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)	无		
违反规定程序对外提供担保的说明 (如有)	无		



### 3、委托他人进行现金资产管理情况

#### (1) 委托理财情况

适用  不适用

公司报告期不存在委托理财。

#### (2) 委托贷款情况

适用  不适用

单项金额重大或安全性较低、流动性较差的高风险委托贷款具体情况

适用  不适用

委托贷款出现预期无法收回本金或存在其他可能导致减值的情形

适用  不适用



## 4、其他重大合同

√ 适用 □ 不适用

合同订立公司方名称	合同订立对方名称	合同标的	合同签订日期	合同涉及资产的账面价值(万元) (如有)	合同涉及资产的评估价值(万元) (如有)	评估机构名称 (如有)	评估基准日 (如有)	定价原则	交易价格(万元)	是否关联交易	关联关系	截至报告期末的执行情况	披露日期	披露索引
中色股份	印度斯坦铝业公司	印度斯坦 SKM 竖井项目	2012 年 05 月 15 日			无		市场定价	46,992.62	否	非关联方	本报告期内,共收回备品备件供货 80.79 万美元(折合人民币约 525.14 万元),排水泵供货 136.93 万美元(折合人民币约 890.05 万元)。		
中色股份	VIMICO 公司	越南老街 2 万吨铜冶炼扩建项目	2016 年 08 月 18 日			无		市场定价	55,651.78	否	非关联方	本报告期内,项目整体进度完成 100%,项目已经进入保修阶段。截止本报告期末,已完成收款约 4,037 万美元(折合人民币约 26,240 万元)。	2016 年 08 月 19 日	《中国证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网披露;公告编号 2016-032
中色股份	HZL 公司	印度 HZL 公司 16 万吨锌渣处理有价金属回收项目	2016 年 11 月 08 日			无		市场定价	40,435.84	否	非关联方	截至报告期末,受疫情影响,现场联动试车调试及性能考核未能如期进行,项目部通过远程视频指导,已完成现场余热锅炉管束的更换,烟化炉及配套设施的修复工作。	2016 年 11 月 10 日	《中国证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网披露;公告编号 2016-055
中色股份	Metalkol SA 公司	刚果金 RTR 项目二期	2018 年 06 月 10 日			无		市场定价	106,570.25	否	非关联方	该项目为续建项目,二期工程于 2018 年 8 月 1 日开工,截至 2021 年末,工程进度已达 99%,二期工程的营业收入折合人民币约 68,241.08 万元。	2018 年 06 月 12 日	《中国证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网披露;公告编号 2018-040
中色股份	KAZ Minerals	哈萨克斯坦 VCM 竖井项目	2019 年 06 月 03 日			无		市场定价	55,627.14	否	非关联方	项目于 2019 年 7 月 16 日正式开工。2020 年克服新冠疫情的影响,相继完成地表围幕注浆,-12.4 米至-36.4 米预凿井施工,井口基坑回填、主凿井设施安装调试,并于 2020 年 11 月 1 日按期开始主凿井施工至井深-37.5 米。并完成井筒治水工作,2021 年完成井筒砌筑 299.5 米。本报告期内,完成营业收入人民币 16,320.7967 万元(含税)。		
中色股份	HZL 公司	印度 RAM 斜坡道开拓项目	2019 年 09 月 28 日			无		市场定价	10,595.02	否	非关联方	截至报告期末,RA 项目完成产值 2480 万元人民币,回款 3723 万元人民币(含 2020 年部分未收回工程款),累计回款共计 4,326 万人民币。。		



合同订立公司方名称	合同订立对方名称	合同标的	合同签订日期	合同涉及资产的账面价值(万元)(如有)	合同涉及资产的评估价值(万元)(如有)	评估机构名称(如有)	评估基准日(如有)	定价原则	交易价格(万元)	是否关联交易	关联关系	截至报告期末的执行情况	披露日期	披露索引
中色俄罗斯有限责任公司	哈铜巴依姆有限责任公司	俄罗斯巴依姆铜矿施工营地项目	2021年01月12日			无		市场定价	90,348.29	否	非关联方	报告期内,营地一期模块化建筑供货工作全部完成,收款合计约2,353万美元(折合人民币约15,294.50万元)。施工准备工作已就绪,二期货物生产计划已完成,项目正常履约。		
中色俄罗斯有限责任公司	哈铜巴依姆有限责任公司	俄罗斯巴依姆铜矿原水系统项目	2021年12月22日			无		市场定价	8,418.13	否	非关联方	项目处于前期准备阶段,预计2023年开工。		
中色股份、中色哈萨克斯坦有限责任公司、Acxap-Tay	Shubarkol Komir JSC	哈萨克半焦项目	2021年09月13日			无		市场定价	59,913.34	否	非关联方	项目于2021年9月13日正式开工。施工方面,营地宿舍、食堂、办公室已完成建设,搅拌站调试完成,正在试生产;钢筋加工车间和仓库施工完成;地勘队伍现场钻探工作结束;施工机具、材料陆续进场。设计方面,正在修改完善PID、PFD、工艺计算书、备煤单元布置图;热解单元基础施工图已完成转化,焦油氨水分离单元和焦油储运单元基础施工图设计工作已提前开始;电气专业将在复核初步设计单线图和负载清单并与厂家沟通技术方案后提交接地图;自控专业开始准备仪表索引表,对全厂设备接口协议提出要求。采购方面,翻译、水处理设备、热解和净化单元专利设备合同均已签订;泵设备、齿轮油泵正在进行商务谈判;破碎机、给料机、振动筛已经开标。截至报告期末,项目收到合同预付款14,812,457.71美元(折合人民币约96,280,975.12元)。	2021年09月16日	《中国证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网披露;公告编号2021-058
中色股份	PT AMMAN MINERAL INDUSTRI	印尼阿曼铜冶炼厂项目采购合同	2021年12月10日			无		市场定价	352,821.56	否	非关联方	报告期内开展正式开工前的筹备工作。	2021年12月13日	《中国证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网披露;公告编号2021-079
中色印尼公司	PT AMMAN MINERAL INDUSTRI	印尼阿曼铜冶炼厂项目设计施工服务合同	2021年12月10日			无		市场定价	225,574.44	否	非关联方	报告期内开展正式开工前的筹备工作。	2021年12月29日	《中国证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网披露;公告编号2021-084



## 十六、其他重大事项的说明

√ 适用 □ 不适用

2019 年 12 月 9 日，中色股份召开第八届董事会第 79 次会议，审议通过《关于申请控股子公司沈冶机械破产重整的议案》，同意公司作为债权人向人民法院申请中国有色（沈阳）冶金机械有限公司破产重整。截至 2020 年度报告期末，因资产管理人已全面接管沈冶机械生产经营，公司对其不再具有控制权，沈冶机械不再纳入公司合并报表范围。

本报告期内，在管理人发起的第二轮投资人招募过程中，秦皇岛秦冶重工有限公司报名参与重整，并联合北京建龙重工集团有限公司和沈阳中辰钢结构工程有限公司（三家合称“重整方”）编制了重整投资方案并提交管理人。2021 年 6 月 22 日，管理人与意向重整方签署了重整投资协议书。经多轮次沟通，并经沈阳市铁西区法院同意，管理人提出了沈冶机械重整计划草案。2021 年 7 月 14 日，公司召开第九届董事会第 22 次会议，审议通过《关于〈中国有色（沈阳）冶金机械有限公司重整计划草案〉的议案》（详见公司于 2021 年 7 月 15 日在中国证券报、证券时报及巨潮资讯网披露的《关于沈冶机械破产重整的进展公告》，公告编号：2021-049）。该议案已于 7 月 30 日经公司 2021 年第四次临时股东大会审议通过。上述重整计划草案经沈冶机械第二次债权人会议表决通过，目前已提交沈阳市铁西区人民法院，待批准后执行。2021 年 8 月 31 日，沈阳市铁西区人民法院作出了（2020）辽 0106 破 1-4 号《民事裁定书》，裁定批准中国有色（沈阳）冶金机械有限公司重整计划；终止中国有色（沈阳）冶金机械有限公司重整程序。本裁定为终审裁定。（详见公司于 2021 年 9 月 3 日在中国证券报、证券时报及巨潮资讯网披露的《关于法院裁定批准沈冶机械重整计划的公告》，公告编号：2021-057）

## 十七、公司子公司重大事项

√ 适用 □ 不适用

2021 年 4 月 21 日，公司第九届董事会第 15 次会议审议通过《关于中色锌业一至四期公司合并重组的议案》，同意以公司控股子公司赤峰中色锌业有限公司（简称“中色锌业”“四期公司”）为载体，合并重组赤峰红烨锌冶炼有限责任公司（简称“一期公司”）、赤峰库博红烨锌业有限公司（简称“二期公司”）和赤峰中色库博红烨锌业有限公司（简称“三期公司”），合并后各期公司股东将直接成为中色锌业（存续公司）股东。

本次吸收合并不构成公司的关联交易，也不构成《上市公司重大资产重组管理办法》规定的重大资产重组情形。本次吸收合并为原股东原投入资产的有机整合，不改变中色锌业现有资源配置及运营方式，吸收合并对四家公司合并报表净利润金额没有影响。吸收合并使得各股东持股比例以原投入资产基准日评估价值重新计算，因此各股东分别按新的持股比例计算享有中色锌业的净利润，其中公司持有中色锌业的股权比例由 56.06%变为 47.08%，公司计算归属于母公司所有者净利润的基数同时发生变化，最终影响吸收合并后合并报表归属于母公司所有者的净利润较之前相比差异幅度小于 10%。本次吸收合并为同一控制下吸收合并，被合并方资产、负债按原账面价值计量，对合并报表层面资产、负债、净资产均无影响。具体情况详见公司于 2021 年 4 月 23 日、4 月 30 日在《中国证券报》、《证券时报》及巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上披露的《关于子公司之间吸收合并的公告》（公告编号：2021-019）、《关于子公司之间吸收合并的补充公告》（公告编号：2021-032）。



## 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	49,330	0.00%	0	0	0	0	0	49,330	0.00%
1、国家持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
2、国有法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
3、其他内资持股	49,330	0.00%	0	0	0	0	0	49,330	0.00%
其中：境内法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
境内自然人持股	49,330	0.00%	0	0	0	0	0	49,330	0.00%
4、外资持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
其中：境外法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
境外自然人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
二、无限售条件股份	1,969,329,094	100.00%	0	0	0	0	0	1,969,329,094	100.00%
1、人民币普通股	1,969,329,094	100.00%	0	0	0	0	0	1,969,329,094	100.00%
2、境内上市的外资股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
3、境外上市的外资股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
4、其他	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
三、股份总数	1,969,378,424	100.00%	0	0	0	0	0	1,969,378,424	100.00%

股份变动的原因

适用  不适用

股份变动的批准情况

适用  不适用

股份变动的过户情况

适用  不适用

股份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



## 二、证券发行与上市情况

### 1、报告期内证券发行（不含优先股）情况

适用  不适用

### 2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

适用  不适用

### 3、现存的内部职工股情况

适用  不适用

## 三、股东和实际控制人情况

### 1、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	125,647	年度报告披露日前上一月末普通股股东总数	122,182	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注8）	0	年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注8）	0	
持股 5%以上的股东或前 10 名股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押、标记或冻结情况	
							股份状态	数量
中国有色矿业集团有限公司	国有法人	33.75%	664,613,232	0	0	664,613,232		
中矿国际投资有限公司	境内非国有法人	3.78%	74,387,400	13,175,560	0	74,387,400		
万向资源有限公司	境内非国有法人	0.73%	14,398,827	-67,119,973	0	14,398,827		
香港中央结算有限公司	境外法人	0.68%	13,455,514	-12,277,644	0	13,455,514		
周伟青	境内自然人	0.68%	13,383,600	13,383,600	0	13,383,600		
中国农业银行股份有限公司—中证 500 交易型开放式指数证券投资基金	其他	0.42%	8,187,868	1,842,900	0	8,187,868		
中国建设银行股份有限公司—嘉实中证稀土产业交易型开放式指数证券投资基金	其他	0.34%	6,684,000	6,684,000	0	6,684,000		
许军军	境内自然人	0.31%	6,098,901	-349,700	0	6,098,901		
黄洪飞	境内自然人	0.30%	6,000,000	6,000,000	0	6,000,000		
何书军	境内自然人	0.28%	5,600,000	5,600,000	0	5,600,000		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况（如有）（参见注 3）	无							
上述股东关联关系或一致行动的说明	公司前十名股东中，第一名股东与其他九名股东不存在关联方关系，公司无法确认其他流通股股东之间是否存在关联关系，也无法确认是否为《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》所规定的一致行动人。							
上述股东涉及委托/受托表决权、放弃表决权情况的说明	无							



前 10 名无限售条件股东持股情况			
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类	
		股份种类	数量
中国有色矿业集团有限公司	664,613,232	人民币普通股	664,613,232
中矿国际投资有限公司	74,387,400	人民币普通股	74,387,400
万向资源有限公司	14,398,827	人民币普通股	14,398,827
香港中央结算有限公司	13,455,514	人民币普通股	13,455,514
周伟青	13,383,600	人民币普通股	13,383,600
中国农业银行股份有限公司—中证 500 交易型开放式指数证券投资基金	8,187,868	人民币普通股	8,187,868
中国建设银行股份有限公司—嘉实中证稀土产业交易型开放式指数证券投资基金	6,684,000	人民币普通股	6,684,000
许建军	6,098,901	人民币普通股	6,098,901
黄洪飞	6,000,000	人民币普通股	6,000,000
何书军	5,600,000	人民币普通股	5,600,000
前 10 名无限售流通股股东之间,以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	公司前十名股东中,第一名股东与其他九名股东不存在关联方关系,公司无法确认其他流通股股东之间是否存在关联关系,也无法确认是否为《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》所规定的一致行动人。		
前 10 名普通股股东参与融资融券业务情况说明(如有)(参见注 4)	公司前 10 名普通股股东中周伟青、黄洪飞及何书军参与融资融券业务。其中,周伟青普通证券账户持有公司股份 883,600 股,信用证券账户持有 12,500,000 股;黄洪飞普通证券账户持有公司股份 0 股,信用证券账户持有 6,000,000 股;何书军普通证券账户持有公司股份 0 股,信用证券账户持有 5,600,000 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。

## 2、公司控股股东情况

控股股东性质：中央国有控股

控股股东类型：法人

控股股东名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	组织机构代码	主要经营业务
中国有色矿业集团有限公司	奚正平	1997 年 01 月 30 日	91110000100024915R	承包与其实力、规模、业绩相适应的国外工程项目；国内外金属矿山的投资及经营管理；承担有色金属工业及其他各类型工业、能源、交通、公用、民用、市政及机电安装工程建设项目的施工总承包；公路、铁路、桥梁、水电工程项目的承包；房地产开发与经营；供配电设备和自动化设备的研制、开发和销售；进出口业务；与上述业务相关的技术咨询和技术服务；汽车仓储、展览展示；汽车的销售。（市场主体依法自主选择经营项目，开展经营活动；依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动；不得从事国家和本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。）

控股股东报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	1、中国有色矿业集团有限公司持有中色（宁夏）东方集团有限公司 60%股权，中色（宁夏）东方集团有限公司持有宁夏东方钽业股份有限公司（东方钽业 000962）45.80%股权。2、中国有色矿业集团有限公司持有中色矿业发展有限公司 100%股权，中色矿业发展有限公司持有中国有色矿业有限公司（中国有色矿业 01258.HK）69.54%股权。3、中国有色矿业集团有限公司持有大冶有色金属集团控股有限公司 57.99%股权，大冶有色金属集团控股有限公司持有中时发展有限公司 100%股权，中时发展有限公司持有中国大冶有色金属矿业有限公司（中国大冶有色金属 00661.HK）66.85%股权。4、中国有色矿业集团有限公司持有中色国际矿业股份有限公司 70.45%股权，中色国际矿业股份有限公司持有中国有色黄金有限公司（CNG）38.36%股权，持有恰拉特黄金控股有限公司 3.26%股权。
------------------------------	---

控股股东报告期内变更

适用  不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

### 3、公司实际控制人及其一致行动人

实际控制人性质：中央国资管理机构

实际控制人类型：法人

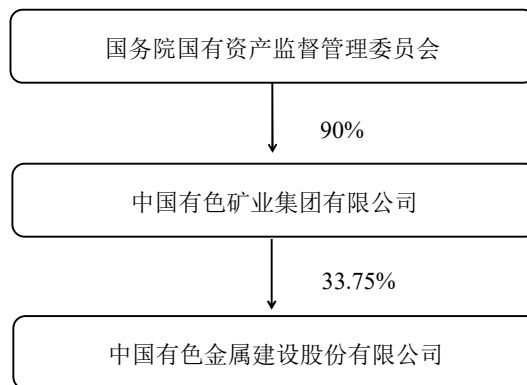
实际控制人名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	组织机构代码	主要经营业务
国务院国有资产监督管理委员会	不适用		不适用	不适用
实际控制人报告期内控制的其他境内外上市公司的股权情况	不适用			

实际控制人报告期内变更

适用  不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用  不适用

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

适用  不适用



#### 5、其他持股在 10%以上的法人股东

适用  不适用

#### 6、控股股东、实际控制人、重组方及其他承诺主体股份限制减持情况

适用  不适用

### 四、股份回购在报告期的具体实施情况

股份回购的实施进展情况

适用  不适用

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





## 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

审计意见类型	标准的无保留意见
审计报告签署日期	2022 年 04 月 27 日
审计机构名称	大华会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	大华审字[2022]004302 号
注册会计师姓名	刘学传、刘旭燕

审计报告正文

大华审字[2022]004302 号

中国有色金属建设股份有限公司全体股东：

#### 一、 审计意见

我们审计了中国有色金属建设股份有限公司(以下简称中色股份)财务报表，包括 2021 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2021 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了中色股份 2021 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2021 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

#### 二、 形成审计意见的基础

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

#### 三、 关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断，认为对本期财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。

我们确定下列事项是需要审计报告沟通的关键审计事项。

##### 1. 应收款项可回收性的确定；

##### 2. 收入事项；

##### (一) 应收款项可回收性的确定

##### 1. 事项描述

请参阅合并财务报表附注四（十二）（十四）、附注六-注释 4、注释 7、注释 51 所述，截至 2021 年 12 月 31 日，中色股份应收账款账面原值 12.49 亿元，坏账准备余额 3.85 亿元；其他应收款账面原值 33.82 亿元，坏账准备余额 30.54 亿元。

中色股份通过应收款项违约风险敞口和预期信用损失率计算应收款项预期信用损失，并基于违约概率和违约损失率确定预期信用损失率。在确定预期信用损失率时，中色股份使用内部历史信用损失经验等数据，并结合当前状况和前瞻性信息对历史数据进行调整。在评估前瞻性信息时，中色股份考虑的因素包括经济政策、宏观经济指标、行业风险和客户情况的变化等。

由于应收款项金额重大，且在确定预期信用损失时涉及管理层运用重大会计估计和判断，因此，我们将应收款项可回收性确定为关键审计事项。

## 2. 审计应对

针对应收款项可回收性事项，我们实施的审计程序主要包括：

(1) 了解、评估和测试管理层与应收款项可回收性评估相关的内部控制；

(2) 对于按照单项金额评估的应收款项，选取样本复核管理层基于客户的财务状况和资信情况、历史还款记录以及对未来经济状况的预测等对预期信用损失进行评估的依据。我们将管理层的评估与我们在审计过程中取得的证据相验证，包括客户的背景信息、以往的交易历史和回款情况、前瞻性考虑因素等；

(3) 对于按照信用风险特征组合计算预期信用损失的应收款项，复核管理层对划分的组合以及基于历史信用损失经验并结合当前状况及对未来经济状况的预测等对不同组合估计的预期信用损失率的重新计算，参考历史审计经验及前瞻性信息，对预期损失率的合理性进行评估，并选取样本测试应收款项的组合分类和账龄划分的准确性，重新计算预期信用损失计提金额的准确性；

(4) 选取样本检查期后回款情况。

基于已执行的审计程序，我们认为管理层对应收款项可回收性做出的相关判断及估计是可接受的。

## (二) 收入事项

### 1. 事项描述

请参阅合并财务报表附注四（三十一）、附注六-注释 42 所述，中色股份 2021 年度营业收入 65.33 亿元，其中有色金属产品收入 47.78 亿元，占其营业收入的比例为 73.14%，是公司的主要利润来源，影响公司的关键业绩指标，因此我们将其作为关键审计事项。

## 2. 审计应对

针对收入事项，我们实施的审计程序主要包括：

(1) 了解和评价管理层与收入确认相关的关键内部控制的设计和运行有效性；

(2) 选取样本检查销售合同，识别合同中公司的单项履约义务，分析公司是否履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务控制权时，是否按照分摊至该项履约义务的交易价格确认收入。评价公司的收入确认时点是否符合企业会计准则的要求；

(3) 获取本年度销售清单，对本年记录的收入交易选取样本，核对销售合同、发票、出库单、验收单等支持性文件进行核对，评价相关收入确认是否符合公司的会计政策；

(4) 对重大客户实施函证程序；

(5) 对资产负债表日前后记录的收入交易进行截止测试。

基于已执行的审计程序，我们认为管理层在收入事项中采用的假设和方法是可接受的。

## 四、其他信息

中色股份管理层对其他信息负责。其他信息包括中色股份 2021 年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

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

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

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

## 五、管理层和治理层对财务报表的责任

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

在编制财务报表时，中色股份管理层负责评估中色股份的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项，并运用持续经营假设，除非管理层计划清算中色股份、终止运营或别无其他现实的选择。



治理层负责监督中色股份的财务报告过程。

#### 六、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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

2. 了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。

3. 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

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

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

6. 就中色股份中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表意见。我们负责指导、监督和执行集团审计。我们对审计意见承担全部责任。

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

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

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

大华会计师事务所(特殊普通合伙)

中国·北京

中国注册会计师：\_\_\_\_\_

(项目合伙人) 刘学传

中国注册会计师：\_\_\_\_\_

刘旭燕

二〇二二年四月二十七日



## 二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元



**1、合并资产负债表**

编制单位：中国有色金属建设股份有限公司

单位：元

项目	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	3,399,331,867.29	3,360,578,567.88
交易性金融资产	200,350,287.68	
衍生金融资产		6,659,000.00
应收账款	864,145,573.09	1,110,878,840.44
应收款项融资	316,894,976.09	2,609,461,923.56
预付款项	418,473,591.56	518,560,013.59
其他应收款	343,812,189.81	829,995,024.81
其中：应收利息		420,530.83
应收股利		
存货	1,741,985,459.90	1,551,851,889.45
合同资产	1,611,204,616.32	1,491,247,030.92
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	225,894,910.23	225,948,650.44
流动资产合计	9,122,093,471.97	11,705,180,941.09
非流动资产：		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款	4,285,311.74	4,436,588.59
长期股权投资	886,866,909.65	1,075,638,135.78
其他非流动金融资产	1,532,932,572.08	1,547,304,443.76
投资性房地产	395,694,600.16	410,050,936.93
固定资产	1,948,852,412.80	2,126,744,091.85
在建工程	1,003,727,792.53	957,529,317.95
无形资产	2,986,917,450.16	3,095,770,065.54
开发支出		
商誉	80,694,246.19	82,328,379.66
长期待摊费用	7,648,349.76	25,818,630.11
递延所得税资产	963,308,070.00	983,940,008.59
其他非流动资产	60,191,723.24	81,492,891.86
非流动资产合计	9,871,119,438.31	10,391,053,490.62
资产总计	18,993,212,910.28	22,096,234,431.71

法定代表人：刘宇

主管会计工作负责人：闫俊华

会计机构负责人：李兵



## 合并资产负债表（续）

编制单位：中国有色金属建设股份有限公司

单位：元

项目	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日
流动负债：		
短期借款	1,300,796,053.08	3,635,207,700.91
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	20,380,080.58	108,766,962.12
应付账款	1,501,942,513.17	1,804,873,994.76
预收款项		
合同负债	1,091,416,892.79	1,498,503,240.90
应付职工薪酬	229,258,480.70	142,810,575.57
应交税费	102,885,385.75	134,044,825.32
其他应付款	282,283,733.09	410,475,239.85
其中：应付利息		
应付股利		29,728,811.67
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	380,328,497.41	1,022,483,881.70
其他流动负债		
流动负债合计	4,909,291,636.57	8,757,166,421.13
非流动负债：		
长期借款	4,597,684,345.20	3,304,363,732.05
应付债券		
长期应付款	55,069,920.35	110,846,028.40
长期应付职工薪酬	44,360,734.41	14,967,605.41
预计负债	56,100,094.02	7,347,591.84
递延收益	38,740,457.42	55,361,731.12
递延所得税负债	835,766,756.83	852,481,916.12
其他非流动负债		
非流动负债合计	5,627,722,308.23	4,345,368,604.94
负债合计	10,537,013,944.80	13,102,535,026.07
所有者权益：		
股本	1,969,378,424.00	1,969,378,424.00
其他权益工具		
资本公积	934,447,559.77	941,374,625.94
减：库存股		
其他综合收益	-550,707,683.43	-484,147,553.09
专项储备	19,143,650.06	14,676,452.13
盈余公积	391,194,179.81	391,194,179.81
一般风险准备		
未分配利润	1,781,212,737.06	1,739,759,995.82
归属于母公司所有者权益合计	4,544,668,867.27	4,572,236,124.61
少数股东权益	3,911,530,098.21	4,421,463,281.03
所有者权益合计	8,456,198,965.48	8,993,699,405.64
负债和所有者权益总计	18,993,212,910.28	22,096,234,431.71

法定代表人：刘宇

主管会计工作负责人：闫俊华

会计机构负责人：李兵



## 2、母公司资产负债表

编制单位：中国有色金属建设股份有限公司

单位：元

项目	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	1,240,737,724.78	811,246,720.59
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	829,118,502.52	1,320,860,595.97
应收款项融资	178,759,887.78	2,362,784,160.77
预付款项	202,620,287.37	522,041,402.86
其他应收款	1,027,870,532.79	1,026,543,190.89
其中：应收利息		
应收股利		5,606,000.00
存货	140,906,158.76	176,529,952.16
合同资产	1,561,535,059.59	1,334,090,538.78
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	73,748,524.11	100,178,244.30
流动资产合计	5,255,296,677.70	7,654,274,806.32
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	2,620,350,666.52	2,620,363,087.38
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产	1,532,682,572.08	1,547,054,443.76
投资性房地产	395,694,600.16	410,050,936.93
固定资产	369,068,917.53	382,981,435.74
在建工程		
无形资产	2,868,027.24	4,612,204.73
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	4,506,571.02	16,363,029.87
递延所得税资产	983,823,572.49	1,000,292,856.26
其他非流动资产	17,518,460.88	22,803,071.58
非流动资产合计	5,926,513,387.92	6,004,521,066.25
资产总计	11,181,810,065.62	13,658,795,872.57

法定代表人：刘宇

主管会计工作负责人：闫俊华

会计机构负责人：李兵



## 母公司资产负债表（续）

编制单位：中国有色金属建设股份有限公司

单位：元

项目	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日
流动负债：		
短期借款	1,300,796,053.08	3,635,207,700.91
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		20,524,758.41
应付账款	1,294,576,373.53	1,530,764,190.40
预收款项		
合同负债	473,673,233.25	1,008,786,505.54
应付职工薪酬	177,136,687.37	109,981,539.40
应交税费	1,593,641.89	289,958.41
其他应付款	842,538,602.61	849,218,046.68
其中：应付利息		
应付股利		
一年内到期的非流动负债	327,686,827.35	927,253,571.80
其他流动负债		
流动负债合计	4,418,001,419.08	8,082,026,271.55
非流动负债：		
长期借款	4,197,684,345.20	3,034,363,732.05
应付债券		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益		
递延所得税负债	286,599,233.37	290,192,201.29
其他非流动负债		
非流动负债合计	4,484,283,578.57	3,324,555,933.34
负债合计	8,902,284,997.65	11,406,582,204.89
所有者权益：		
股本	1,969,378,424.00	1,969,378,424.00
其他权益工具		
资本公积	714,356,154.51	714,356,154.51
减：库存股		
其他综合收益	4,115,169.96	10,003,858.35
专项储备		
盈余公积	391,194,179.81	391,194,179.81
未分配利润	-799,518,860.31	-832,718,948.99
所有者权益合计	2,279,525,067.97	2,252,213,667.68
负债和所有者权益总计	11,181,810,065.62	13,658,795,872.57

法定代表人：刘宇

主管会计工作负责人：闫俊华

会计机构负责人：李兵



## 3、合并利润表

编制单位：中国有色金属建设股份有限公司

单位：元

项目	2021 年度	2020 年度
一、营业总收入	6,532,556,475.01	6,785,792,161.28
其中：营业收入	6,532,556,475.01	6,785,792,161.28
二、营业总成本	6,008,066,047.45	6,617,744,459.77
其中：营业成本	5,284,303,244.27	5,490,753,640.52
税金及附加	125,250,121.07	162,953,534.56
销售费用	42,452,323.06	64,167,170.63
管理费用	778,562,019.73	606,499,724.79
研发费用	9,706,268.63	6,831,822.40
财务费用	-232,207,929.31	286,538,566.87
其中：利息费用	182,102,110.61	252,635,991.28
利息收入	33,768,409.04	23,074,541.87
加：其他收益	20,123,887.46	23,140,119.97
投资收益（损失以“-”号填列）	633,003.85	-595,156,327.14
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	18,133,235.16	38,492,094.25
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	-14,447,132.64	14,541,469.15
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-107,271,005.79	-33,204,730.99
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-26,334,939.14	-28,167,207.73
资产处置收益（损失以“-”号填列）	576,551.15	75,293,097.96
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	397,770,792.45	-375,505,877.27
加：营业外收入	9,761,226.95	110,665,159.52
减：营业外支出	24,373,707.65	18,830,733.23
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	383,158,311.75	-283,671,450.98
减：所得税费用	162,210,368.92	-423,740,138.09
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	220,947,942.83	140,068,687.11
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	220,947,942.83	140,068,687.11
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	41,452,741.24	21,548,930.58
2.少数股东损益	179,495,201.59	118,519,756.53
六、其他综合收益的税后净额	-66,436,587.10	-371,550,091.51
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-66,560,130.34	-280,260,701.47
（一）不能重分类进损益的其他综合收益	176,000.09	-43,340.54
1.重新计量设定受益计划变动额	176,000.09	-43,340.54
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
（二）将重分类进损益的其他综合收益	-66,736,130.43	-280,217,360.93
1.权益法下可转损益的其他综合收益	52,664.18	-553,359.13
2.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
3.其他债权投资信用减值准备		
4.现金流量套期储备		
5.外币财务报表折算差额	-66,788,794.61	-279,664,001.80
7.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	123,543.24	-91,289,390.04
七、综合收益总额	154,511,355.73	-231,481,404.40
归属于母公司所有者的综合收益总额	-25,107,389.10	-258,711,770.89
归属于少数股东的综合收益总额	179,618,744.83	27,230,366.49
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.0210	0.0109
（二）稀释每股收益	0.0210	0.0109

法定代表人：刘宇

主管会计工作负责人：闫俊华

会计机构负责人：李兵



## 4、母公司利润表

编制单位：中国有色金属建设股份有限公司

单位：元

项目	2021 年度	2020 年度
一、营业收入	1,455,110,680.88	2,175,347,257.20
减：营业成本	1,280,174,150.40	2,011,137,036.13
税金及附加	12,192,074.54	12,442,864.09
销售费用	5,689,208.08	6,212,810.20
管理费用	312,723,610.96	250,553,637.07
研发费用		
财务费用	-225,253,030.16	320,767,519.19
其中：利息费用	162,699,886.15	218,250,146.56
利息收入	19,506,696.32	16,762,508.70
加：其他收益	430,886.47	11,285,535.29
投资收益（损失以“-”号填列）	212,961,947.37	374,261,318.65
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	22,833,488.66	31,246,378.13
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	-14,371,871.68	51,977,207.18
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-197,110,047.95	-338,752,485.10
资产减值损失（损失以“-”号填列）	984,482.81	3,518,867.37
资产处置收益（损失以“-”号填列）		
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	72,480,064.08	-323,476,166.09
加：营业外收入	2,027,166.49	77,054,996.17
减：营业外支出	7,281.69	5,528.22
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	74,499,948.88	-246,426,698.14
减：所得税费用	41,299,860.20	19,056,884.01
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	33,200,088.68	-265,483,582.15
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	33,200,088.68	-265,483,582.15
（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	-5,888,688.39	-20,924,036.16
（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		
（二）将重分类进损益的其他综合收益	-5,888,688.39	-20,924,036.16
1.权益法下可转损益的其他综合收益	52,664.18	-553,359.13
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	-5,941,352.57	-20,370,677.03
7.其他		
六、综合收益总额	27,311,400.29	-286,407,618.31
七、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.0169	-0.1348
（二）稀释每股收益	0.0169	-0.1348

法定代表人：刘宇

主管会计工作负责人：闫俊华

会计机构负责人：李兵





## 5、合并现金流量表

编制单位：中国有色金属建设股份有限公司

单位：元

项目	2021 年度	2020 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	8,261,045,145.48	5,771,479,305.41
收到的税费返还	11,350,925.58	40,772,816.13
收到其他与经营活动有关的现金	2,493,038,742.24	849,752,575.67
经营活动现金流入小计	10,765,434,813.30	6,662,004,697.21
购买商品、接受劳务支付的现金	4,755,150,048.66	4,188,637,081.16
支付给职工以及为职工支付的现金	784,052,307.02	853,728,495.91
支付的各项税费	515,970,261.19	491,644,009.90
支付其他与经营活动有关的现金	2,139,127,649.35	1,448,754,157.75
经营活动现金流出小计	8,194,300,266.22	6,982,763,744.72
经营活动产生的现金流量净额	2,571,134,547.08	-320,759,047.51
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	3,947,548.48	105,090,408.47
取得投资收益收到的现金	14,510,280.00	16,873,875.80
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	1,061,556.00	150.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		221,694,827.54
收到其他与投资活动有关的现金	435,709.07	118,133.53
投资活动现金流入小计	19,955,093.55	343,777,395.34
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	136,745,825.27	203,774,269.72
投资支付的现金	23,422,590.28	25,334,425.00
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	1,723,891.38	1,838,621.16
投资活动现金流出小计	161,892,306.93	230,947,315.88
投资活动产生的现金流量净额	-141,937,213.38	112,830,079.46
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	3,647,534,417.91	8,171,935,733.99
收到其他与筹资活动有关的现金	233,367,994.33	403,371,459.23
筹资活动现金流入小计	3,880,902,412.24	8,575,307,193.22
偿还债务支付的现金	4,991,162,405.06	8,308,524,881.90
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	363,808,933.04	353,717,272.37
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	123,962,310.79	80,292,138.30
支付其他与筹资活动有关的现金	679,834,278.59	395,824,956.38
筹资活动现金流出小计	6,034,805,616.69	9,058,067,110.65
筹资活动产生的现金流量净额	-2,153,903,204.45	-482,759,917.43
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-39,521,196.26	-135,138,341.26
五、现金及现金等价物净增加额	235,772,932.99	-825,827,226.74
加：期初现金及现金等价物余额	2,951,176,390.09	3,777,003,616.83
六、期末现金及现金等价物余额	3,186,949,323.08	2,951,176,390.09

法定代表人：刘宇

主管会计工作负责人：闫俊华

会计机构负责人：李兵



## 6、母公司现金流量表

编制单位：中国有色金属建设股份有限公司

单位：元

项目	2021 年度	2020 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	3,339,308,600.42	1,990,112,594.84
收到的税费返还	150,341.75	31,837,562.55
收到其他与经营活动有关的现金	2,296,542,572.96	484,916,926.06
经营活动现金流入小计	5,636,001,515.13	2,506,867,083.45
购买商品、接受劳务支付的现金	1,101,888,809.88	1,782,218,722.15
支付给职工以及为职工支付的现金	302,498,217.66	296,818,759.19
支付的各项税费	67,089,893.24	49,510,140.23
支付其他与经营活动有关的现金	1,845,026,799.08	1,088,071,539.08
经营活动现金流出小计	3,316,503,719.86	3,216,619,160.65
经营活动产生的现金流量净额	2,319,497,795.27	-709,752,077.20
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	6,310,666.26	295,255,100.00
取得投资收益收到的现金	203,684,958.35	240,511,579.31
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	764,730.00	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	210,760,354.61	535,766,679.31
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	1,543,796.30	586,625.20
投资支付的现金		23,988,068.00
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	533,027,210.94	
投资活动现金流出小计	534,571,007.24	24,574,693.20
投资活动产生的现金流量净额	-323,810,652.63	511,191,986.11
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	3,646,780,417.91	7,518,485,933.99
收到其他与筹资活动有关的现金	210,077,085.87	148,185,743.55
筹资活动现金流入小计	3,856,857,503.78	7,666,671,677.54
偿还债务支付的现金	5,047,037,505.06	7,134,874,881.93
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	163,768,768.02	231,105,107.73
支付其他与筹资活动有关的现金		355,292,497.81
筹资活动现金流出小计	5,210,806,273.08	7,721,272,487.47
筹资活动产生的现金流量净额	-1,353,948,769.30	-54,600,809.93
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-2,170,283.28	15,076,235.89
五、现金及现金等价物净增加额	639,568,090.06	-238,084,665.13
加：期初现金及现金等价物余额	426,145,299.08	664,229,964.21
六、期末现金及现金等价物余额	1,065,713,389.14	426,145,299.08

法定代表人：刘宇

主管会计工作负责人：闫俊华

会计机构负责人：李兵



## 7、合并所有者权益变动表

编制单位：中国有色金属建设股份有限公司

单位：元

项目	2021 年度													少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益											小计			
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		其他		
	优先股	永续债	其他												
一、上年期末余额	1,969,378,424.00				941,374,625.94		-484,147,553.09	14,676,452.13	391,194,179.81		1,739,759,995.82		4,572,236,124.61	4,421,463,281.03	8,993,699,405.64
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	1,969,378,424.00				941,374,625.94		-484,147,553.09	14,676,452.13	391,194,179.81		1,739,759,995.82		4,572,236,124.61	4,421,463,281.03	8,993,699,405.64
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）					-6,927,066.17		-66,560,130.34	4,467,197.93			41,452,741.24		-27,567,257.34	-509,933,182.82	-537,500,440.16
（一）综合收益总额							-66,560,130.34				41,452,741.24		-25,107,389.10	179,618,744.83	154,511,355.73
（二）所有者投入和减少资本					-6,927,066.17								-6,927,066.17	-519,687,825.70	-526,614,891.87
1. 所有者投入的普通股														124,212,174.30	124,212,174.30
2. 其他权益工具持有者投入资本														-643,900,000.00	-643,900,000.00
3. 股份支付计入所有者权益的金额															
4. 其他					-6,927,066.17								-6,927,066.17		-6,927,066.17
（三）利润分配														-150,820,993.46	-150,820,993.46
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														-150,820,993.46	-150,820,993.46
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								4,467,197.93					4,467,197.93	-19,043,108.49	-14,575,910.56
1. 本期提取								35,793,709.96					35,793,709.96	10,985,901.65	46,779,611.61
2. 本期使用								-31,326,512.03					-31,326,512.03	-30,029,010.14	-61,355,522.17
（六）其他															
四、本期期末余额	1,969,378,424.00				934,447,559.77		-550,707,683.43	19,143,650.06	391,194,179.81		1,781,212,737.06		4,544,668,867.27	3,911,530,098.21	8,456,198,965.48

法定代表人：刘宇

主管会计工作负责人：闫俊华

会计机构负责人：李兵



## 合并所有者权益变动表-上期金额

编制单位：中国有色金属建设股份有限公司

单位：元

项目	2020 年年度													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	1,969,378,424.00				900,950,510.36		-203,886,851.62	26,324,085.84	391,194,179.81		1,719,088,929.16		4,803,049,277.55	3,721,154,598.51	8,524,203,876.06
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	1,969,378,424.00				900,950,510.36		-203,886,851.62	26,324,085.84	391,194,179.81		1,719,088,929.16		4,803,049,277.55	3,721,154,598.51	8,524,203,876.06
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					40,424,115.58		-280,260,701.47	-11,647,633.71			20,671,066.66		-230,813,152.94	700,308,682.52	469,495,529.58
（一）综合收益总额							-280,260,701.47				21,548,930.58		-258,711,770.89	27,230,366.49	-231,481,404.40
（二）所有者投入和减少资本					40,424,115.58								40,424,115.58	776,792,075.66	817,216,191.24
1. 所有者投入的普通股														776,792,075.66	776,792,075.66
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					40,424,115.58								40,424,115.58		40,424,115.58
（三）利润分配											-877,863.92		-877,863.92	-97,466,643.76	-98,344,507.68
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														-97,466,643.76	-97,466,643.76
4. 其他											-877,863.92		-877,863.92		-877,863.92
（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								-11,647,633.71					-11,647,633.71	-6,247,115.87	-17,894,749.58
1. 本期提取								16,273,553.34					16,273,553.34	12,686,314.44	28,959,867.78
2. 本期使用								-27,921,187.05					-27,921,187.05	-18,933,430.31	-46,854,617.36
（六）其他															
四、本期期末余额	1,969,378,424.00				941,374,625.94		-484,147,553.09	14,676,452.13	391,194,179.81		1,739,759,995.82		4,572,236,124.61	4,421,463,281.03	8,993,699,405.64

法定代表人：刘宇

主管会计工作负责人：闫俊华

会计机构负责人：李兵



## 8、母公司所有者权益变动表

编制单位：中国有色金属建设股份有限公司

单位：元

项目	2021 年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	1,969,378,424.00				714,356,154.51		10,003,858.35		391,194,179.81	-832,718,948.99		2,252,213,667.68
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	1,969,378,424.00				714,356,154.51		10,003,858.35		391,194,179.81	-832,718,948.99		2,252,213,667.68
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							-5,888,688.39			33,200,088.68		27,311,400.29
（一）综合收益总额							-5,888,688.39			33,200,088.68		27,311,400.29
（二）所有者投入和减少资本												
1. 所有者投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
（三）利润分配												
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者（或股东）的分配												
3. 其他												
（四）所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
（五）专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
（六）其他												
四、本期期末余额	1,969,378,424.00				714,356,154.51		4,115,169.96		391,194,179.81	-799,518,860.31		2,279,525,067.97

法定代表人：刘宇

主管会计工作负责人：闫俊华

会计机构负责人：李兵



## 母公司所有者权益变动表-上期金额

编制单位：中国有色金属建设股份有限公司

单位：元

项目	2020 年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	1,969,378,424.00				714,356,154.51		30,927,894.51		391,194,179.81	-567,235,366.84		2,538,621,285.99
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	1,969,378,424.00				714,356,154.51		30,927,894.51		391,194,179.81	-567,235,366.84		2,538,621,285.99
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							-20,924,036.16			-265,483,582.15		-286,407,618.31
（一）综合收益总额							-20,924,036.16			-265,483,582.15		-286,407,618.31
（二）所有者投入和减少资本												
1. 所有者投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
（三）利润分配												
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者（或股东）的分配												
3. 其他												
（四）所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
（五）专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
（六）其他												
四、本期期末余额	1,969,378,424.00				714,356,154.51		10,003,858.35		391,194,179.81	-832,718,948.99		2,252,213,667.68

法定代表人：刘宇

主管会计工作负责人：闫俊华

会计机构负责人：李兵

### 三、公司基本情况

中国有色金属建设股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）是经中国有色金属工业总公司中色研字[1997]0060 号及中华人民共和国国家经济体制改革委员会体改字[1997]20 号文件批准，由中国有色矿业集团有限公司作为独家发起人，以募集方式设立的股份有限公司。公司设立时股本总额 14,000.00 万股。截止 2021 年 12 月 31 日，本公司累计发行股本总数 196,937.84 万股，注册资本为 196,937.84 万元。

公司注册地为北京市丰台区西客站南广场驻京办一号楼 B 座中色建设大厦，办公地址为北京市朝阳区安定路 10 号中国有色大厦，法定代表人为刘宇，公司法人营业执照统一社会信用代码为 91110000100001262Q，组织形式为股份有限公司，母公司为中国有色矿业集团有限公司，最终控制方为国务院国有资产监督管理委员会。

公司主营业务包括有色金属采选与冶炼和国际工程承包。公司是国内最早从事国际工程承包的企业之一，以有色金属行业的国际工程承包业务为主。经过三十多年的发展，公司逐步由单一的国际工程承包商发展成为以有色金属采选与冶炼、国际工程承包等为主营业务的国际有色金属综合型企业。对国际工程承包、有色金属采选与冶炼的整合是公司完善有色金属产业链的战略部署，旨在通过上下游产业之间的相互渗透、延伸与合作，增强公司市场竞争力和抗风险能力。

本公司属固体矿产资源业、土木工程建筑业，主要产品和服务为承包本行业国外工程、境内外资工程；国外有色金属工程的咨询、勘测和设计；资源开发；进出口业务；承担有色工业及其它工业、能源、交通、公用建设项目的施工总承包；承办展览（销）会、仓储、室内装修；批发零售汽车及零配件；经批准的无线电通信产品的销售；自有房屋租赁；机械电子设备、电子产品、五金交电、金属矿产品、化工材料（不含化学危险品）、建筑材料、金属材料及制品、家具、通讯器材、日用百货、照相器材的销售；向境外派遣各类劳务人员（不含港澳台地区,有效期至 2025 年 04 月 28 日）。

财务报告批准报出日为 2022 年 4 月 27 日。

本公司合并财务报表范围以控制为基础给予确定。

报告期合并范围详见“本节九、在其他主体中权益第 1、在子公司中的权益之（1）企业集团构成”。

### 四、财务报表的编制基础

#### 1、编制基础

本公司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——基本准则》和具体企业会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”）进行确认和计量，在此基础上，结合中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》（2014 年修订）的规定，编制财务报表。

#### 2、持续经营

本公司对报告期末起 12 个月的持续经营能力进行了评价，未发现对持续经营能力产生重大怀疑的事项或情况。因此，本财务报表系在持续经营假设的基础上编制。

### 五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

公司需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第 2 号——上市公司从事固体矿产资源相关业务》的披露要求

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

本公司按照国家规定提取的安全生产费，应当计入相关产品的成本或当期损益。在使用提取的安全生产费时，属于费用性支出的，直接冲减专项储备。企业使用提取的安全生产费形成固定资产的，应当通过“在建工程”科目归集所发生的支出，



待安全项目完工达到预定可使用状态时确认为固定资产；同时，按照形成固定资产的成本冲减专项储备，并确认相同金额的累计折旧。该固定资产在以后期间不再计提折旧。

## 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、完整地反映了公司 2020 年 12 月 31 日、2021 年 12 月 31 日的财务状况以及 2020 年 1-12 月、2021 年 1-12 月的经营成果和现金流量等相关信息。

## 2、会计期间

本公司会计年度为公历年度，即每年 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

## 3、营业周期

本公司营业周期为 12 个月。

## 4、记账本位币

本公司除境外子公司及代表处外，其他组成部分均以人民币为记账本位币。境外子公司以其经营所处的主要经济环境中的货币为记账本位币，编制财务报表时折算为人民币。

## 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

本公司将两个或者两个以上单独的企业合并形成一个报告主体的交易或事项确定为企业合并。

企业合并分为同一控制下企业合并和非同一控制下企业合并两种类型。其会计处理如下：

### （1）同一控制下企业合并的会计处理

#### ①一次交易实现同一控制下企业合并

对于同一控制下的企业合并，合并方按照合并日在被合并方所有者权益在最终控制方合并报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本计量。合并方长期股权投资初始投资成本与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并方为进行企业合并发生的直接相关费用计入当期损益。

#### ②多次交易分步实现同一控制下企业合并

通过多次交易分步实现同一控制下企业合并的，在母公司财务报表中，合并日时点按照新增后的持股比例计算被合并方所有者权益在最终控制方合并报表中的账面价值的份额作为该项投资的初始投资成本，初始投资成本与其原长期股权投资账面价值加上合并日取得进一步股权新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积（股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益。

在合并财务报表中，应视同参与合并的各方在最终控制方开始控制时作为比较数据追溯调整的最早期间进行合并报表编制。对被合并方的有关资产、负债并入合并财务报表增加的净资产调整所有者权益项下“资本公积”项目。同时对合并方在取得被合并方控制权之前持有的股权投资与合并方和被合并方同处于同一方最终控制之日孰晚日起至合并日之间已经确认损益、其他综合收益部分冲减合并报表期初留存收益或当期损益，但被合并方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

### （2）非同一控制下企业合并的会计处理

#### ①一次交易实现非同一控制下企业合并

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为购买方在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。购买方为进行企业合并发生的各项直接相关费用计入当期损益。在合并合同中对可能影响合并成本的未来事项作出约定的，购买日如果估计未来事项很可能发生并且对合并成本的影响金额能够可靠计量的，也计入合并成本。

非同一控制下企业合并中所取得的被购买方符合确认条件的可辨认资产、负债及或有负债，在购买日以公允价值计量。购买方对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。购买方对合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，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差额，计入当期损益。

### ②多次交易分步实现非同一控制下企业合并

通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并的，在母公司财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，应当在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益转入当期投资收益，但被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益应当转为购买日所属当期投资收益。同时，购买日之前所持被购买方的股权于购买日的公允价值与购买日新购入股权所支付对价之和作为合并成本，合并成本与购买日中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉或合并当期损益。

### (3) 分步处置子公司股权至丧失控制权的会计处理方法

#### ①判断分步处置股权至丧失控制权过程中的各项交易是否属于“一揽子交易”的原则

处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况时，将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理。具体原则：

- i. 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- ii. 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- iii. 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- iv. 一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

#### ②属于“一揽子交易”的分步处置股权至丧失控制权的各项交易的会计处理方法

对于属于“一揽子交易”的分步处置股权至丧失控制权的情形，应当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。具体在母公司财务报表和合并财务报表中会计处理方法如下：

在母公司财务报表中，将每一次处置价款与所处置投资对应的账面价值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；对于失去控制权之后的剩余股权，按其账面价值确认为长期股权投资或其他相关金融资产，失去控制权之后的剩余股权能够对原有子公司实施共同控制或重大影响的，按权益法的相关规定进行会计处理。

在合并财务报表中，对于失去控制权之前的每一次交易，将处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并报表中确认为其他综合收益；在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量，处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时转为当期投资收益。但原子公司重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

#### ③不属于“一揽子交易”的分步处置股权至丧失控制权的各项交易的会计处理方法

对于失去控制权之前的每一次交易，在母公司财务报表中将处置价款与处置投资对应的账面价值的差额确认为当期投资收益；在合并财务报表中将处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额计入资本公积（资本溢价），资本溢价不足冲减的，调整留存收益。

对于失去控制权时的交易，在母公司财务报表中，对于处置的股权，按照处置价款与处置投资对应的账面价值的差额确

认为当期投资收益；同时，对于剩余股权，按其账面价值确认为长期股权投资或其他相关金融资产。处置后的剩余股权能够对原有子公司实施共同控制或重大影响的，按有关成本法转为权益法的相关规定进行会计处理。在合并财务报表中，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时转为当期投资收益。但原子公司重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

## 6、合并财务报表的编制方法

本公司以控制为基础确定合并范围。将拥有实质性控制权的子公司、结构化主体以及可分割主体纳入合并财务报表范围。

本公司合并财务报表按照《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》及相关规定的要求编制，合并时抵销合并范围内的所有重大内部交易和往来。子公司的股东权益中不属于母公司所拥有的部分作为少数股东权益在合并财务报表中单独列示。

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

对于非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并财务报表时，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其个别财务报表进行调整；对于同一控制下企业合并取得的子公司，视同该企业合并于合并当期的年初已经发生，从合并当期的年初起将其资产、负债、经营成果和现金流量纳入合并财务报表。

## 7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

本公司将一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排确定为合营安排。参与方为共同控制的一方时界定为合营安排中的合营方，否则界定为合营安排中的非合营方。

合营安排根据合营方是否享有该安排相关资产权利且承担相关负债义务，还是仅对该安排的净资产享有权利划分为共同经营或合营企业两种类型。

### （1）共同经营的会计处理方法

本公司为共同经营中的合营方，应当确认其共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：①确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；②确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；③确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；④按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；⑤确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

本公司为共同经营中非合营方比照上述合营方进行会计处理。

### （2）合营企业的会计处理方法

本公司为合营企业的合营方，应当按照《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》的相关规定进行核算及会计处理。

## 8、现金及现金等价物的确定标准

本公司在编制现金流量表时所确定的现金，是指本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款。

本公司在编制现金流量表时所确定的现金等价物，是指本公司持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

## 9、外币业务和外币报表折算

### （1）外币业务折算



本公司对发生的外币交易，采用与交易发生日即期汇率折合本位币入账。

资产负债表日外币货币性项目按资产负债表日即期汇率折算，因该日的即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，除符合资本化条件的外币专门借款的汇兑差额在资本化期间予以资本化计入相关资产的成本外，均计入当期损益。

以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动(含汇率变动)处理，计入当期损益或确认为其他综合收益。

## (2) 外币财务报表折算

本公司的控股子公司、合营企业、联营企业等，若采用与本公司不同的记账本位币，需对其外币财务报表折算后，再进行会计核算及合并财务报表的编报。

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用报告期平均汇率折算。折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表中所有者权益项目下单独列示。

外币现金流量按照系统合理方法确定的，采用报告期平均汇率折算。汇率变动对现金的影响额，在现金流量表中单独列示。

处置境外经营时，将资产负债表中其他综合收益项目中列示的、与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自其他综合收益项目转入处置当期损益；在处置部分股权投资或其他原因导致持有境外经营权益比例降低但不丧失对境外经营控制权时，与该境外经营处置部分相关的外币报表折算差额将归属于少数股东权益，不转入当期损益。在处置境外经营为联营企业或合营企业的部分股权时，与该境外经营相关的外币报表折算差额，按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

## 10、金融工具

在本公司成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

实际利率法是指计算金融资产或金融负债的摊余成本以及将利息收入或利息费用分摊计入各会计期间的方法。

实际利率，是指将金融资产或金融负债在预计存续期的估计未来现金流量，折现为该金融资产账面余额或该金融负债摊余成本所使用的利率。在确定实际利率时，在考虑金融资产或金融负债所有合同条款(如提前还款、展期、看涨期权或其他类似期权等)的基础上估计预期现金流量，但不考虑预期信用损失。

金融资产或金融负债的摊余成本是以该金融资产或金融负债的初始确认金额扣除已偿还的本金，加上或减去采用实际利率法将该初始确认金额与到期日金额之间的差额进行摊销形成的累计摊销额，再扣除累计计提的损失准备(仅适用于金融资产)。

### 1. 金融资产分类和计量

本公司根据所管理金融资产的商业模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产划分为以下三类：

- (1) 以摊余成本计量的金融资产。
- (2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。
- (3) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

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

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

金融资产的后续计量取决于其分类，当且仅当本公司改变管理金融资产的业务模式时，才对所有受影响的相关金融资产进行重分类。

- (1) 分类为以摊余成本计量的金融资产



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，且管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标，则本公司将该金融资产分类为以摊余成本计量的金融资产。本公司分类为以摊余成本计量的金融资产包括货币资金、应收票据及应收账款、其他应收款、长期应收款、债权投资等。

本公司对此类金融资产采用实际利率法确认利息收入，按摊余成本进行后续计量，其发生减值时或终止确认、修改产生的利得或损失，计入当期损益。除下列情况外，本公司根据金融资产账面余额乘以实际利率计算确定利息收入：

1) 对于购入或源生的已发生信用减值的金融资产，本公司自初始确认起，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，本公司在后续期间，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。若该金融工具在后续期间因其信用风险有所改善而不再存在信用减值，本公司转按实际利率乘以该金融资产账面余额来计算确定利息收入。

#### (2) 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

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，且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，则本公司将该金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。

本公司对此类金融资产采用实际利率法确认利息收入。除利息收入、减值损失及汇兑差额确认为当期损益外，其余公允价值变动计入其他综合收益。当该金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

以公允价值计量且变动计入其他综合收益的应收票据及应收账款列报为应收款项融资，其他此类金融资产列报为其他债权投资，其中：自资产负债表日起一年内到期的其他债权投资列报为一年内到期的非流动资产，原到期日在一年以内的其他债权投资列报为其他流动资产。

#### (3) 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

在初始确认时，本公司可以单项金融资产为基础不可撤销地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。

此类金融资产的公允价值变动计入其他综合收益，不需计提减值准备。该金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。本公司持有该权益工具投资期间，在本公司收取股利的权利已经确立，与股利相关的经济利益很可能流入本公司，且股利的金额能够可靠计量时，确认股利收入并计入当期损益。本公司对此类金融资产在其他权益工具投资项目下列报。

权益工具投资满足下列条件之一的，属于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产：取得该金融资产的目的主要是为了近期出售；初始确认时属于集中管理的可辨认金融资产工具组合的一部分，且有客观证据表明近期实际存在短期获利模式；属于衍生工具（符合财务担保合同定义的以及被指定为有效套期工具的衍生工具除外）。

#### (4) 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

不符合分类为以摊余成本计量或以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产条件、亦不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均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。

本公司对此类金融资产采用公允价值进行后续计量，将公允价值变动形成的利得或损失以及与此类金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

本公司对此类金融资产根据其流动性在交易性金融资产、其他非流动金融资产项目列报。

#### (5) 指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

在初始确认时，本公司为了消除或显著减少会计错配，可以单项金融资产为基础不可撤销地将金融资产指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

混合合同包含一项或多项嵌入衍生工具，且其主合同不属于以上金融资产的，本公司可以将其整体指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融工具。但下列情况除外：

1) 嵌入衍生工具不会对混合合同的现金流量产生重大改变。

2) 在初次确定类似的混合合同是否需要分拆时, 几乎不需分析就能明确其包含的嵌入衍生工具不应分拆。如嵌入贷款的提前还款权, 允许持有人以接近摊余成本的金額提前偿还贷款, 该提前还款权不需要分拆。

本公司对此类金融资产采用公允价值进行后续计量, 将公允价值变动形成的利得或损失以及与此类金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

本公司对此类金融资产根据其流动性在交易性金融资产、其他非流动金融资产项目列报。

## 2. 金融负债分类和计量

本公司根据所发行金融工具的合同条款及其所反映的经济实质而非仅以法律形式, 结合金融负债和权益工具的定义, 在初始确认时将该金融工具或其组成部分分类为金融负债或权益工具。金融负债在初始确认时分类为: 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债、其他金融负债、被指定为有效套期工具的衍生工具。

金融负债在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债, 相关的交易费用直接计入当期损益; 对于其他类别的金融负债, 相关交易费用计入初始确认金额。

金融负债的后续计量取决于其分类:

### (1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

此类金融负债包括交易性金融负债(含属于金融负债的衍生工具)和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

满足下列条件之一的, 属于交易性金融负债: 承担相关金融负债的目的主要是为了在近期内出售或回购; 属于集中管理的可辨认金融工具组合的一部分, 且有客观证据表明企业近期采用短期获利方式模式; 属于衍生工具, 但是, 被指定且为有效套期工具的衍生工具、符合财务担保合同的衍生工具除外。交易性金融负债(含属于金融负债的衍生工具), 按照公允价值进行后续计量, 除与套期会计有关外, 所有公允价值变动均计入当期损益。

在初始确认时, 为了提供更相关的会计信息, 本公司将满足下列条件之一的金融负债不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债:

1) 能够消除或显著减少会计错配。

2) 根据正式书面文件载明的企业风险管理或投资策略, 以公允价值为基础对金融负债组合或金融资产和金融负债组合进行管理和业绩评价, 并在企业内部以此为基础向关键管理人员报告。

本公司对此类金融负债采用公允价值进行后续计量, 除由本公司自身信用风险变动引起的公允价值变动计入其他综合收益之外, 其他公允价值变动计入当期损益。除非由本公司自身信用风险变动引起的公允价值变动计入其他综合收益会造成或扩大损益中的会计错配, 本公司将所有公允价值变动(包括自身信用风险变动的影响金额)计入当期损益。

### (2) 其他金融负债

除下列各项外, 公司将金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债, 对此类金融负债采用实际利率法, 按照摊余成本进行后续计量, 终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益:

1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

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

3) 不属于本条前两类情形的财务担保合同, 以及不属于本条第 1) 类情形的以低于市场利率贷款的贷款承诺。

财务担保合同是指当特定债务人到期不能按照最初或修改后的债务工具条款偿付债务时, 要求发行方向蒙受损失的合同持有人赔付特定金额。不属于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同, 在初始确认后按照损失准备金额以及初始确认金额扣除担保期内的累计摊销额后的余额孰高进行计量。

## 3. 金融资产和金融负债的终止确认

(1) 金融资产满足下列条件之一的, 终止确认金融资产, 即从其账户和资产负债表内予以转销:

1) 收取该金融资产现金流量的合同权利终止。

2) 该金融资产已转移, 且该转移满足金融资产终止确认的规定。

(2) 金融负债终止确认条件

金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除的，则终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。

本公司与借出方之间签订协议，以承担新金融负债方式替换原金融负债，且新金融负债与原金融负债的合同条款实质上不同的，或对原金融负债（或其一部分）的合同条款做出实质性修改的，则终止确认原金融负债，同时确认一项新金融负债，账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的负债）之间的差额，计入当期损益。

本公司回购金融负债一部分的，按照继续确认部分和终止确认部分在回购日各自的公允价值占整体公允价值的比例，对该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的负债）之间的差额，应当计入当期损益。

#### 4. 金融资产转移的确认依据和计量方法

本公司在发生金融资产转移时，评估其保留金融资产所有权上的风险和报酬的程度，并分别下列情形处理：

（1）转移了金融资产所有权上几乎所有风险和报酬的，则终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债。

（2）保留了金融资产所有权上几乎所有风险和报酬的，则继续确认该金融资产。

（3）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的（即除本条（1）、（2）之外的其他情形），则根据其是否保留了对金融资产的控制，分别下列情形处理：

1）未保留对该金融资产控制的，则终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债。

2）保留了对该金融资产控制的，则按照其继续涉入被转移金融资产的程度继续确认有关金融资产，并相应确认相关负债。继续涉入被转移金融资产的程度，是指本公司承担的被转移金融资产价值变动风险或报酬的程度。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。

（1）金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

1）被转移金融资产在终止确认日的账面价值。

2）因转移金融资产而收到的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产）之和。

（2）金融资产部分转移且该被转移部分整体满足终止确认条件的，将转移前金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和继续确认部分（在此种情形下，所保留的服务资产应当视同继续确认金融资产的一部分）之间，按照转移日各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

1）终止确认部分在终止确认日的账面价值。

2）终止确认部分收到的对价，与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）之和。

金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认该金融资产，所收到的对价确认为一项金融负债。

#### 5. 金融资产和金融负债公允价值的确定方法

存在活跃市场的金融资产或金融负债，以活跃市场的报价确定其公允价值，除非该项金融资产存在针对资产本身的限售期。对于针对资产本身的限售的金融资产，按照活跃市场的报价扣除市场参与者因承担指定期间内无法在公开市场上出售该金融资产的风险而要求获得的补偿金额后确定。活跃市场的报价包括易于且可定期从交易所、交易商、经纪人、行业集团、定价机构或监管机构等获得相关资产或负债的报价，且能代表在公平交易基础上实际并经常发生的市场交易。

初始取得或衍生的金融资产或承担的金融负债，以市场交易价格作为确定其公允价值的基础。

不存在活跃市场的金融资产或金融负债，采用估值技术确定其公允价值。在估值时，本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并尽可能优先使用相关可观察输入值。在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，使用不可观察输入值。

#### 6. 金融工具减值



本公司以预期信用损失为基础，对分类为以摊余成本计量的金融资产、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以及财务担保合同，进行减值会计处理并确认损失准备。

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

对由收入准则规范的交易形成的应收款项，本公司运用简化计量方法，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。

对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产，在资产负债表日仅将自初始确认后整个存续期内预期信用损失的累计变动确认为损失准备。在每个资产负债表日，将整个存续期内预期信用损失的变动金额作为减值损失或利得计入当期损益。即使该资产负债表日确定的整个存续期内预期信用损失小于初始确认时估计现金流量所反映的预期信用损失的金额，也将预期信用损失的可利得变动确认为减值利得。

除上述采用简化计量方法和购买或源生的已发生信用减值以外的其他金融资产，本公司在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加，并按照下列情形分别计量其损失准备、确认预期信用损失及其变动：

(1) 如果该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加，处于第一阶段，则按照相当于该金融工具未来 12 个月内预期信用损失的金额计量其损失准备，并按照账面余额和实际利率计算利息收入。

(2) 如果该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，则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其损失准备，并按照账面余额和实际利率计算利息收入。

(3) 如果该金融工具自初始确认后已经发生信用减值的，处于第三阶段，本公司按照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其损失准备，并按照摊余成本和实际利率计算利息收入。

金融工具信用损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。除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外，信用损失准备抵减金融资产的账面余额。对于分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，本公司在其他综合收益中确认其信用损失准备，不减少该金融资产在资产负债表中列示的账面价值。

本公司在上一会计期间已经按照相当于金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量了损失准备，但在当期资产负债表日，该金融工具已不再属于自初始确认后信用风险显著增加的情形的，本公司在当期资产负债表日按照相当于未来 12 个月内预期信用损失的金额计量该金融工具的损失准备，由此形成的损失准备的转回金额作为减值利得计入当期损益。

#### (1) 信用风险显著增加

本公司利用可获得的合理且有依据的前瞻性信息，通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。对于财务担保合同，本公司在应用金融工具减值规定时，将本公司成为做出不可撤销承诺的一方之日作为初始确认日。

本公司在评估信用风险是否显著增加时会考虑如下因素：

- 1) 债务人经营成果实际或预期是否发生显著变化；
- 2) 债务人所处的监管、经济或技术环境是否发生显著不利变化；
- 3) 作为债务抵押的担保物价值或第三方提供的担保或信用增级质量是否发生显著变化，这些变化预期将降低债务人按合同规定期限还款的经济动机或者影响违约概率；
- 4) 债务人预期表现和还款行为是否发生显著变化；
- 5) 本公司对金融工具信用管理方法是否发生变化等。

于资产负债表日，若本公司判断金融工具只具有较低的信用风险，则本公司假定该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。如果金融工具的违约风险较低，借款人在短期内履行其合同现金流量义务的能力很强，并且即使较长时期内经济形势和经营环境存在不利变化，但未必一定降低借款人履行其合同现金流量义务的能力，则该金融工具被视为具有较低的信用风险。

#### (2) 已发生信用减值的金融资产

当对金融资产预期未来现金流量具有不利影响的一项或多项事件发生时，该金融资产成为已发生信用减值的金融资产。

金融资产已发生信用减值的证据包括下列可观察信息：

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

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

### (3) 预期信用损失的确定

本公司基于单项和组合评估金融工具的预期信用损失，在评估预期信用损失时，考虑有关过去事项、当前状况以及未来经济状况预测的合理且有依据的信息。

本公司以共同信用风险特征为依据，将金融工具分为不同组合。本公司采用的共同信用风险特征包括：金融工具类型、信用风险评级、账龄组合、逾期账龄组合、合同结算周期、债务人所处行业等。相关金融工具的单项评估标准和组合信用风险特征详见相关金融工具的会计政策。

本公司按照下列方法确定相关金融工具的预期信用损失：

- 1) 对于金融资产，信用损失为本公司应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间差额的现值。
- 2) 对于财务担保合同，信用损失为本公司就该合同持有人发生的信用损失向其做出赔付的预计付款额，减去本公司预期向该合同持有人、债务人或任何其他方收取的金额之间差额的现值。
- 3) 对于资产负债表日已发生信用减值但并非购买或源生已发生信用减值的金融资产，信用损失为该金融资产账面余额与按原实际利率折现的估计未来现金流量的现值之间的差额。

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

### (4) 减记金融资产

当本公司不再合理预期金融资产合同现金流量能够全部或部分收回的，直接减记该金融资产的账面余额。这种减记构成相关金融资产的终止确认。

## 7. 金融资产及金融负债的抵销

金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，没有相互抵销。但是，同时满足下列条件的，以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：

- (1) 本公司具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；
- (2) 本公司计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

## 11、应收票据

本公司对应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本节五/10 金融工具/6 金融工具减值。

当在单项工具层面无法以合理成本评估预期信用损失的充分证据时，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的判断，依据信用风险特征将 应收票据划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失。确定组合的依据如下：

应收票据组合 1 商业承兑汇票

应收票据组合 2 银行承兑汇票

## 12、应收账款

本公司对应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本节五/10 金融工具/6 金融工具减值。

本公司对单项金额重大且在初始确认后已经发生信用减值或在单项工具层面能以合理成本评估预期信用损失的充分证据的应收账款单独确定其信用损失。

对于不含重大融资成分的应收款项，本公司运用简化计量方法，按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。当在单项工具层面无法以合理成本评估预期信用损失的充分证据时，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的判断，依据信用风险特征将应收账款划分组合，在组合基础上计算预期信用损失。确定组合的依据如下：

类别	计提方法
单项计提预期信用损失的应收账款	单独进行减值测试，按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备，计入当期损益。
按组合计提预期信用损失的应收账款	
其中：组合1	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预期，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。

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》中土木工程建筑业的披露要求

## 13、应收款项融资

本公司对应收款项融资的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本节 / 五/10金融工具/6金融工具减值。

正常商业往来形成的具有一定信用期限的应收账款及应收票据，企业可以根据需要随时向银行出售部分，属于出售该金融资产为目标，符合合同现金流量特征，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，会计科目为“应收款项融资”。本公司及其下属子公司视其日常资金管理的需要将银行承兑汇票进行背书、贴现，并非仅仅持有到期托收，管理应收票据的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售为目标（“双重目标”）；本公司将可以根据需要随时向银行出售的特定工程项目对应收账款余额，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，在“应收款项融资”列示。

## 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

本公司对其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本节五/10 金融工具/6 金融工具减值。

本公司对单项金额重大且在初始确认后已经发生信用减值或在单项工具层面能以合理成本评估预期信用损失的充分证据的其他应收款单独确定其信用损失。

当在单项工具层面无法以合理成本评估预期信用损失的充分证据时，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的判断，依据信用风险特征将其他应收款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失。

类别	计提方法
单项计提预期信用损失的其他应收款	单独进行减值测试，按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备，计入当期损益。
按组合计提预期信用损失的其他应收款	
其中：组合1	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预期，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。

## 15、存货

### (1) 存货的分类

存货是指本公司在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。主要包括原材料、周转材料、委托加工材料、包装物、低值易耗品、在产品、自制半成品、产成品（库存商品）、工程施工等。

### (2) 发出存货的计价方法

存货发出时，可单独认定的采用个别计价法，无法单独认定的采取加权平均法确定其发出的实际成本。

### (3) 存货可变现净值的确定依据

资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量，并按单个存货项目计提存货跌价准备，但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备。

存货可变现净值的确定依据：①产成品可变现净值为估计售价减去估计的销售费用和相关税费后金额；②为生产而持有的材料等，当用其生产的产成品的可变现净值高于成本时按照成本计量；当材料价格下降表明产成品的可变现净值低于成本时，可变现净值为估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额确定。③持有待售的材料等，可变现净值为市场售价。

### (4) 存货的盘存制度

本公司的存货盘存制度为永续盘存制。

### (5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品采用五五摊销法摊销。包装物采用一次转销法摊销。

## 16、合同资产

### (1) 合同资产的确认方法及标准

本公司将客户尚未支付合同对价，但本公司已经依据合同履行了履约义务，且不属于无条件（即仅取决于时间流逝）向客户收款的权利，在资产负债表中列示为合同资产。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示，不同合同下的合同资产和合同负债不予抵销。

### (2) 合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

合同资产预期信用损失的确定方法和会计处理方法详见本节五/10 金融工具/6 金融工具减值。

## 17、合同成本

### (1) 合同履约成本

本公司对于为履行合同发生的成本，不属于除收入准则外的其他企业会计准则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：

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

2) 该成本增加了企业未来用于履行履约义务的资源。

3) 该成本预期能够收回。

该资产根据其初始确认时摊销期限是否超过一个正常营业周期在存货或其他非流动资产中列报。

### (2) 合同取得成本

本公司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。增量成本是指本公司不取得合同就不会发生的成本，如销售佣金等。对于摊销期限不超过一年的，在发生时计入当期损益。

### （3）合同成本摊销

上述与合同成本有关的资产，采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础，在履约义务履行的时点或按照履约义务的履约进度进行摊销，计入当期损益。

### （4）合同成本减值

上述与合同成本有关的资产，账面价值高于本公司因转让与该资产相关的商品预期能够取得剩余对价与为转让该相关商品估计将要发生的成本的差额的，超出部分应当计提减值准备，并确认为资产减值损失。

计提减值准备后，如果以前期间减值的因素发生变化，使得上述两项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

本公司划分为持有待售资产的确认标准：

同时满足下列条件的非流动资产划分为持有待售资产：①该资产在当前状况下可以立即出售；②本公司已经就处置该项资产作出决议，并获取权利机构审批；③本公司已经与受让方签订了不可撤销的转让协议；④该项转让将在一年内完成。

本公司将符合持有待售条件的非流动资产在资产负债表日单独列报为流动资产。

## 19、长期股权投资

### （1）初始投资成本确定

①对于企业合并取得的长期股权投资，如为同一控制下的企业合并，应当按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额确认为初始成本；非同一控制下的企业合并，应当按购买日确定的合并成本确认为初始成本；

②以支付现金取得的长期股权投资，初始投资成本为实际支付的购买价款；

③以发行权益性证券取得的长期股权投资，初始投资成本为发行权益性证券的公允价值；

④非货币性资产交换取得或债务重组取得的，初始投资成本根据准则相关规定确定。

### （2）后续计量及损益确认方法

长期股权投资后续计量分别采用权益法或成本法。采用权益法核算的长期股权投资，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，并调整长期股权投资。当宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，应当调整长期股权投资及所有者权益项目。

采用成本法核算的长期股权投资，除追加或收回投资外，账面价值一般不变。当宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分，确认投资收益。

长期股权投资具有共同控制、重大影响的采用权益法核算，具有控制的采用成本法核算。

### （3）确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的判断标准

①确定对被投资单位具有共同控制的判断标准：两个或多个合营方按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。

②确定对被投资单位具有重大影响的判断标准：当持有被投资单位 20%以上至 50%的表决权股份时，具有重大影响。或虽不足 20%，但符合下列条件之一时，具有重大影响：

- i. 在被投资单位的董事会或类似的权力机构中派有代表；
- ii. 参与被投资单位的政策制定过程；
- iii. 向被投资单位派出管理人员；
- iv. 被投资单位依赖投资公司的技术或技术资料；
- v. 其他能足以证明对被投资单位具有重大影响的情形。



## 20、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

本公司投资性房地产的种类：出租的土地使用权、出租的建筑物、持有并准备增值后转让的土地使用权。

本公司投资性房地产按照成本模式计量。具体各类投资性房地产的折旧或摊销方法如下：

类别	预计使用寿命/摊销年限（年）	年折旧率	折旧或摊销方法
房屋建筑物	20-40	4.85%-2.425%	年限平均法
土地使用权	35-50	2.86%—2.00%	直线法

## 21、固定资产

### （1）确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。同时满足以下条件时予以确认：①与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；②该固定资产的成本能够可靠地计量。

### （2）折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋建筑物	年限平均法	20-40	3.00%	4.85-2.425
机器设备	年限平均法	5-10	3.00%	19.40-9.70
办公设备	年限平均法	3-5	3.00%	32.30-19.40
运输设备	年限平均法	3-6	3.00%	32.30-16.17

### （3）融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

融资租入固定资产的确认依据：实质上转移了与所有权相关全部风险和报酬租赁。具体为符合下列一项或数项条件的：①在租赁期届满时，资产的所有权转移给承租人；②承租人有购买租赁资产的选择权，所订立价款预计将远低于行使时公允价值，因而在开始日就可以合理确定承租人会行使这种选择权；③即使资产的所有权不转移，但租赁期占用寿命大部分；④承租人在租赁开始日的最低付款额现值，几乎相当于资产公允价值；⑤租赁资产性质特殊，如不作较大改造只有承租人才能使用。融资租入固定资产的计价方法：融资租入固定资产初始计价为租赁期开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值较低者作为入账价值；融资租入固定资产后续计价采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提折旧。

## 22、在建工程

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）在建工程的类别

本公司在建工程分为自营方式建造和出包方式建造两种。

### （2）在建工程结转固定资产的标准和时点

本公司在建工程在工程完工达到预定可使用状态时，结转固定资产。预定可使用状态的判断标准，应符合下列情况之一：

- ①固定资产的实体建造（包括安装）工作已经全部完成或实质上已经全部完成；
- ②已经试生产或试运行，并且其结果表明资产能够正常运行或能够稳定地生产出合格产品，或者试运行结果表明其能够正常运转或营业；
- ③该项建造的固定资产上的支出金额很少或者几乎不再发生；
- ④所购建的固定资产已经达到设计或合同要求，或与设计或合同要求基本相符。

## 23、借款费用

### （1）借款费用资本化的确认原则

本公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

### （2）资本化金额计算方法

资本化期间：指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间。借款费用暂停资本化的期间不包括在内。

暂停资本化期间：在购建或生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，应当暂停借款费用的资本化期间。

资本化金额计算：①借入专门借款，按照专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定；②占用一般借款按照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计算确定，资本化率为一般借款的加权平均利率；③借款存在折价或溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或溢价金额，调整每期利息金额。

实际利率法是根据借款实际利率计算其摊余折价或溢价或利息费用的方法。其中实际利率是借款在预期存续期间的未来现金流量，折现为该借款当前账面价值所使用的利率。

## 24、无形资产

### （1）计价方法、使用寿命、减值测试

#### ①无形资产的计价方法

本公司无形资产按照成本进行初始计量。购入的无形资产，按实际支付的价款和相关支出作为实际成本。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。自行开发的无形资产，其成本为达到预定用途前所发生的支出总额。

本公司无形资产后续计量，分别为：①使用寿命有限无形资产采用直线法摊销，并在年度终了，对无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。②使用寿命不确定的无形资产不摊销，但在年度终了，对使用寿命进行复核，当有确凿证据表明其使用寿命是有限的，则估计其使用寿命，按直线法进行摊销。

#### ②使用寿命有限的无形资产使用寿命估计

本公司对使用寿命有限的无形资产，估计其使用寿命时通常考虑以下因素：i运用该资产生产的产品通常的寿命周期、可获得的类似资产使用寿命的信息；ii技术、工艺等方面的现阶段情况及对未来发展趋势的估计；iii以该资产生产的产品或提供劳务的市场需求情况；iv现在或潜在的竞争者预期采取的行动；v为维持该资产带来经济利益能力的预期维护支出，以及公司预计支付有关支出的能力；vi对该资产控制期限的相关法律规定或类似限制，如特许使用期、租赁期等；vii与公司持有其他资产使用寿命的关联性。

#### ③使用寿命不确定的判断依据



本公司将无法预见该资产为公司带来经济利益的期限，或使用期限不确定等无形资产确定为使用寿命不确定的无形资产。

使用寿命不确定的判断依据：i来源于合同性权利或其他法定权利，但合同规定或法律规定无明确使用年限；ii综合同行业情况或相关专家论证等，仍无法判断无形资产为公司带来经济利益的期限。

每年年末，对使用寿命不确定无形资产使用寿命进行复核，主要采取自下而上的方式，由无形资产使用相关部门进行基础复核，评价使用寿命不确定判断依据是否存在变化等确定。

## (2) 内部研究开发支出会计政策

内部研发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益；开发阶段的支出，同时满足下列条件的，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无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能证明其有用性；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。

划分内部研发项目的研究阶段和开发阶段的具体标准：为获取新的技术和知识等进行的有计划的调查阶段，应确定为研究阶段，该阶段具有计划性和探索性等特点；在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等阶段，应确定为开发阶段，该阶段具有针对性和形成成果的可能性较大等特点。

本公司将开发阶段借款费用符合资本化条件的予以资本化，计入内部研发项目资本化成本。

## 25、长期资产减值

本公司长期资产主要指长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、无形资产、商誉等资产。

### (1) 长期资产减值测试方法

资产负债表日，本公司对长期资产检查是否存在可能发生减值的迹象，当存在减值迹象时应进行减值测试确认其可收回金额，按账面价值与可收回金额孰低计提减值准备。

但企业合并形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，资产负债表日都进行减值测试。

可收回金额按照长期资产的公允价值减去处置费用后的净额与长期资产预计未来现金流量的现值之间孰高确定。长期资产的公允价值净额是根据公平交易中销售协议价格减去可直接归属于该长期资产处置费用的金额确定。

本公司在确定公允价值时优先考虑销售协议价格，其次如不存在销售协议价格但存在资产活跃市场或同行业类似资产交易价格，按照市场价格确定；如按照上述规定仍然无法可靠估计长期资产的公允价值，以长期资产预计未来现金流量的现值作为其可收回金额。

本公司在确定长期资产预计未来现金流量现值时：①其现金流量分别根据资产持续使用过程中以及最终处置时预计未来现金流量进行测算，主要依据公司管理层批准的财务预算或预测数据，以及预测期之后年份的合理增长率为基础进行最佳估计确定。预计未来现金流量充分考虑历史经验数据及外部环境因素的变化等确定。②其折现率以资产负债日与预测期间相同的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率为基础结合资产特定风险来确定。

### (2) 长期资产减值的会计处理方法

本公司对长期资产可收回金额低于其账面价值的，应当将长期资产账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应长期资产的减值准备。相应减值资产折旧或摊销费用在未来期间作相应调整。减值损失一经计提，在以后会计期间不再转回。

### (3) 商誉的减值测试方法及会计处理方法

本公司每年年末对商誉进行减值测试，具体测试方法如下：

①先对不包含商誉的资产组或资产组组合进行减值测试，确认可收回金额，按资产组或资产组组合账面价值与可收回金额孰低计提减值损失；②再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，确认其可收回金额，按包括分摊商誉的资产组或资产组组合账面价值与可收回金额孰低部分，首先抵减分摊至资产组或资产组组合中商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉之外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

商誉减值会计处理方法：根据商誉减值测试结果，对各项资产账面价值的抵减，应当作为各单项资产包括商誉的减值损失处理，计入当期损益。抵减后各项资产账面价值不得低于该资产公允价值净额、该资产预计未来现金流量现值和零三者之中最高者。未能分摊的减值损失在资产组或资产组组合中其他各项资产的账面价值所占比重进行分配。

## 26、长期待摊费用

本公司长期待摊费用是指已经支出，但受益期限在一年以上（不含一年）的各项费用。长期待摊费用按费用项目的受益期限分期摊销。若长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益，则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

## 27、合同负债

本公司将已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务部分确认为合同负债。如果在本公司向客户转让商品之前，客户已经支付了合同对价或本公司已经取得了无条件收款权，本公司在客户实际支付款项和到期应支付款项孰早时点，将该已收或应收款项列示为合同负债。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示，不同合同下的合同资产和合同负债不予抵销。

## 28、职工薪酬

### （1）短期薪酬的会计处理方法

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

### （2）离职后福利的会计处理方法

离职后福利会计处理：根据本公司与职工就离职后福利达成的协议、制定章程或办法等，将是否承担进一步支付义务的离职福利计划分类为设定提存计划或设定受益计划两种类型。

①设定提存计划按照向独立的基金缴存固定费用确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本；

②设定受益计划采用预期累计福利单位法进行会计处理。具体为：本公司将根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务折合为离职时点的终值；之后归属于职工提供服务的期间，并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

满足辞退福利义务时将解除劳动关系给予的补偿一次计入当期损益。

## 29、租赁负债

公司在租赁期开始日对短期租赁和低价值资产租赁外将尚未支付的租赁付款额的现值确认租赁负债。租赁付款额包括：（1）固定付款额（包括实质固定付款额）；（2）取决于指数或比率的可变租赁付款额；（3）根据公司提供的担保余值预计应支付的款项；（4）购买选择权的行权价格，前提是公司合理确定将行使该选择权；（5）行使终止租赁选择权需支付的款项，前提是租赁期反映出公司将行使终止租赁选择权。

在计算租赁付款额的现值时，公司采用租赁内含利率作为折现率，无法确定租赁内含利率的，应采用增量借款利率作为折现率，公司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，并计入当期损益或相关资产成本。公司对未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额于实际发生时计入当期损益或相关资产成本。公司对租赁期开始日后实质固定付款额发生变动、担保余值预计的应付金额发生变化、用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动、购买选择权、续租选择权或终止选择权的评估结果或实际行权情况发生变化时，按照变动后的租赁付款额的现值重新计量租赁负债。

### 30、预计负债

#### （1）预计负债的确认标准

当与或有事项相关的义务是公司承担的现时义务，且履行该义务很可能导致经济利益流出，同时其金额能够可靠地计量时确认该义务为预计负债。

#### （2）预计负债的计量方法

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，如所需支出存在一个连续范围，且该范围内各种结果发生的可能性相同，最佳估计数按照该范围内的中间值确定；如涉及多个项目，按照各种可能结果及相关概率计算确定最佳估计数。

资产负债表日应当对预计负债账面价值进行复核，有确凿证据表明该账面价值不能真实反映当前最佳估计数，应当按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

### 31、收入

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

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》中土木工程建筑业的披露要求

#### 1、收入确认的一般原则

本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务控制权时，按照分摊至该项履约义务的交易价格确认收入。

履约义务，是指合同中本公司向客户转让可明确区分商品或服务的承诺。

取得相关商品控制权，是指能够主导该商品的使用并从中获得几乎全部的经济利益。

本公司在合同开始日即对合同进行评估，识别该合同所包含的各单项履约义务，并确定各单项履约义务是在某一时段内履行，还是某一时点履行。满足下列条件之一的，属于在某一时间段内履行的履约义务，本公司按照履约进度，在一段时间内确认收入：(1)客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益；(2)客户能够控制本公司履约过程中在建的商品；(3)本公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。否则，本公司在客户取得相关商品或服务控制权的时点确认收入。

对于在某一时段内履行的履约义务，本公司根据商品和劳务的性质，采用产出法/投入法确定恰当的履约进度。产出法是根据已转移给客户的商品对于客户的价值确定履约进度（投入法是根据公司为履行履约义务的投入确定履约进度）。当履约进度不能合理确定时，公司已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

#### 2、特定交易的收入处理原则

##### （1）附有销售退回条款的合同

在客户取得相关商品控制权时，按照因向客户转让商品而预期有权收取的对价金额（即，不包含预期因销售退回将退还的金额）确认收入，按照预期因销售退回将退还的金额确认负债。

销售商品时预期将退回商品的账面价值，扣除收回该商品预计发生的成本（包括退回商品的价值减损）后的余额，在“应收退货成本”项下核算。

#### (2) 附有质量保证条款的合同

评估该质量保证是否在向客户保证所销售商品符合既定标准之外提供了一项单独的服务。公司提供额外服务的，则作为单项履约义务，按照收入准则规定进行会计处理；否则，质量保证责任按照或有事项的会计准则规定进行会计处理。

#### (3) 附有客户额外购买选择权的销售合同

公司评估该选择权是否向客户提供了一项重大权利。提供重大权利的，则作为单项履约义务，将交易价格分摊至该履约义务，在客户未来行使购买选择权取得相关商品控制权时，或者该选择权失效时，确认相应的收入。客户额外购买选择权的单独售价无法直接观察的，则综合考虑客户行使和不行使该选择权所能获得的折扣的差异、客户行使该选择权的可能性等全部相关信息后，予以合理估计。

#### (4) 向客户授予知识产权许可的合同

评估该知识产权许可是否构成单项履约义务，构成单项履约义务的，则进一步确定其是在某一时段内履行还是在某一时点履行。向客户授予知识产权许可，并约定按客户实际销售或使用情况收取特许权使用费的，则在下列两项孰晚的时点确认收入：客户后续销售或使用行为实际发生；公司履行相关履约义务。

#### (5) 售后回购

1) 因与客户的远期安排而负有回购义务的合同：这种情况下客户在销售时点并未取得相关商品控制权，因此作为租赁交易或融资交易进行相应的会计处理。其中，回购价格低于原售价的视为租赁交易，按照企业会计准则对租赁的相关规定进行会计处理；回购价格不低于原售价的视为融资交易，在收到客户款项时确认金融负债，并将该款项和回购价格的差额在回购期间内确认为利息费用等。公司到期未行使回购权利的，则在该回购权利到期时终止确认金融负债，同时确认收入。

2) 应客户要求产生的回购义务的合同：经评估客户具有重大经济动因的，将售后回购作为租赁交易或融资交易，按照本条 1) 规定进行会计处理；否则将其作为附有销售退回条款的销售交易进行处理。

### 3、收入确认的具体方法

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

#### 销售商品合同

本公司与客户之间的销售商品合同通常仅包含转让商品的履约义务。本公司通常在综合考虑了下列因素的基础上，以客户取得相关商品控制权时点确认收入：取得商品的现时收款权利、商品所有权上的主要风险和报酬的转移、商品的法定所有权的转移、商品实物资产的转移、客户接受该商品。该时点通常为货物发出时。

#### 建造合同

本公司与客户之间的建造合同通常包含基础设施建设履约义务，由于客户能够控制本公司履约过程中在建的商品，本公司将其作为在某一时段内履行的履约义务，按照履约进度确认收入，履约进度不能合理确定的除外。本集团按照投入法确定提供服务的履约进度。对于履约进度不能合理确定时，本集团已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

#### 建造合同履约进度的确定方法

本公司按照投入法确定提供建造合同的履约进度，具体而言，本公司按照累计实际发生的建造成本占预计总成本的比例确定履约进度，累计实际发生的成本包括本公司向客户转移商品过程中所发生的直接成本和间接成本。本公司认为，与客户之间的建造合同价款以建造成本为基础确定，实际发生的建造成本占预计总成本的比例能够如实反映建造服务的履约进度。本公司按照累计实际发生的建造成本占预计总成本的比例确定履约进度，并据此确认收入。鉴于建造合同存续期间较长，可能跨越几个会计期间，本公司会随着建造合同的推进复核并修订预算，相应调整收入确认金额。

## 32、政府补助

#### (1) 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助，确认为与资产相关的政府补助。



与资产相关的政府补助，确认为递延收益，按照所建造或购买的资产使用年限内按照合理、系统的方法分期计入损益；

与资产相关的政府补助，应当冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益。确认为递延收益的，应当在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，应当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。

(2) 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

本公司取得的除与资产相关的政府补助之外的政府补助，确认为与收益相关的政府补助。

与收益相关的政府补助，用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关费用或损失的期间计入当期损益；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，取得时直接计入当期损益。

与企业日常活动相关的政府补助计入其他收益；与企业日常活动无关的政府补助计入营业外收支。

### 33、递延所得税资产/递延所得税负债

本公司递延所得税资产和递延所得税负债的确认：

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

(2) 递延所得税资产的确认以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。如未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的，则减记递延所得税资产的账面价值。

(3) 对与子公司及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，确认递延所得税负债，除非本公司能够控制暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。对与子公司及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，当该暂时性差异在可预见的未来很可能转回且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额时，确认递延所得税资产。

### 34、租赁

(1) 公司作为承租人

公司于租赁期开始日确认使用权资产，并按尚未支付的租赁付款额的现值确认租赁负债。租赁付款额包括固定付款额，以及在合理确定将行使购买选择权或终止租赁选择权的情况下需支付的款项等。公司的使用权资产为租入的房屋及建筑物。使用权资产按照成本进行初始计量，该成本包括租赁负债的初始计量金额、租赁期开始日或之前已支付的租赁付款额、初始直接费用等，并扣除已收到的租赁激励。公司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；若无法合理确定租赁期届满时是否能够取得租赁资产所有权，则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，当可收回金额低于使用权资产的账面价值时，公司将其账面价值减记至可收回金额。公司选择对短期租赁和低价值资产租赁不确认使用权资产和租赁负债，并将相关的租赁付款额在租赁期内各个期间按照直线法计入当期损益或相关资产成本。短期租赁，是指在租赁期开始日，租赁期不超过 12 个月且不包含购买选择权的租赁。低价值资产租赁，是指单项租赁资产为全新资产时价值较低的租赁。公司转租或预期转租租赁资产的，原租赁不属于低价值资产租赁。

(2) 本公司作为出租人

租赁开始日实质上转移了与租赁资产所有权有关的几乎全部风险和报酬的租赁为融资租赁，除此之外的均为经营租赁。经营租赁的租金收入在租赁期内各个期间按直线法确认为当期损益，未计入租赁收款额的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。经营租赁发生变更的，公司自变更生效日起将其作为一项新租赁进行会计处理，与变更前租赁有关的预收或应收租赁收款额视为新租赁的收款额。

### 35、其他重要的会计政策和会计估计

无。



### 36、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

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
财政部于 2018 年 12 月 7 日发布了《关于修订印发<企业会计准则第 21 号-租赁>的通知》(财会〔2018〕35 号)(以下简称“新租赁准则”),公司按照财政部要求,自 2021 年 1 月 1 日起执行新租赁准则。主要内容:新租赁准则下,除短期租赁和低价值资产租赁外,承租人不再区分融资租赁和经营租赁,所有租赁将采用相同的会计处理,均须确认使用权资产和租赁负债。本次会计政策变更不会对公司当期及前期的总资产、负债总额、净资产及净利润产生重大影响。	经公司第九届董事会第 16 次会议审议通过。	

#### (2) 重要会计估计变更

适用  不适用

#### (3) 2021 年起首次执行新租赁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

是否需要调整年初资产负债表科目

是  否

不需要调整年初资产负债表科目的原因说明

本次会计政策变更不会对公司当期及前期的总资产、负债总额、净资产及净利润产生重大影响。

#### (4) 2021 年起首次执行新租赁准则追溯调整前期比较数据说明

适用  不适用

## 六、税项

### 1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	按应税收入的 13%、12%、10%、6% 税率计算销项税,并按抵扣进项税后的余额缴纳。	13%、12%、10%、6%
城市维护建设税	应交流转税额	5%、7%
企业所得税	应纳税所得额	25%,其他见下表
资源税	应税产品金额或应税产品的课税数量	5%、20 元/吨
教育费附加	应交流转税额	3%、2%
房产税	房产价值扣除 10%-30% 为基数、房产价值	1.2%、12%

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
北京市中色安厦物业管理有限责任公司	20%
中国有色沈阳（泵业）有限公司	15%
中国有色金属（二连浩特）有限公司	20%
NFC Kazakhstan Ltd	20%
赤峰中色白音诺尔矿业有限公司	15%
Acxap-Tay	20%
中色股份吉尔吉斯有限公司	10%
鑫都矿业有限公司	30 亿蒙图以内 10%，以上 25%
Baisheng Fulcrum Company (Pty) Ltd.	28%
NFC DEVELOPMENT (DRC) COMPANY LTD	30%
NFC Metal Pte. Ltd.	17%
凯丰资源控股有限公司	10%
蒙古工业建筑有限责任公司	10%
中色股份（沙特）有限公司	20%
中色俄罗斯有限公司	20%
NFC (Mauritius) Mining Company Limited	15%
NFC (Hong Kong) Metal Resources Company Limited	16.5%
中色股份印度尼西亚有限责任公司	收入额的 3%

## 2、税收优惠

(1) 根据财政部、税务总局关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知（财税〔2019〕13 号）第二条规定，子公司北京市中色安厦物业管理有限责任公司符合小微企业标准，按规定自 2019 年 1 月 1 日至 2021 年 12 月 31 日，对小型微利企业年应纳税所得额不超过 100 万元的部分，减按 25% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税。根据财政部、税务总局公告 2021 年第 12 号等文件规定，对符合条件的小型微利企业年应纳税所得额不超过 100 万元的部分，在《财政部税务总局关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》（财税〔2019〕13 号）第二条规定的优惠政策基础上，再减半征收企业所得税。

(2) 2017 年 8 月 8 日，根据辽宁省科学技术厅、辽宁省财政厅、辽宁省国家税务局、辽宁省地方税务局下发的《关于公布辽宁省 2017 年第一批高新技术企业复审结果的通知》（辽科发〔2017〕56 号），子公司中国有色沈阳（泵业）有限公司被评为高新技术企业，适用所得税税率为 15%，享受税收优惠期间为 2017 年 8 月至 2020 年 8 月；根据辽宁省科学技术厅、辽宁省财政厅、国家税务总局辽宁省税务局 2020 年 11 月 10 日发放的高新技术企业证书 GR202021001322，子公司中国有色沈阳（泵业）有限公司适用所得税税率为 15%，享受税收优惠期间为 2020 年 11 月至 2023 年 11 月。

(3) 子公司 NFC Metal Pte.Ltd. 所在国规定：营业利润 10,000 新币以内所得税加计扣除 75%，营业利润 10,000 新币到 290,000 新币之间加计扣除 50%，并减征 40% 所得税，最高上限 15,000 新币。

(4) 根据财政部、税务总局关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知（财税〔2019〕13 号）规定，子公司中国有色金属（二连浩特）有限公司符合小微企业标准，按规定自 2019 年 1 月 1 日至 2021 年 12 月 31 日，对小型微利企业年应纳税所得额不超过 100 万元的部分，减按 25% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税。同时根据内蒙古自治区税收减免优惠政策，对年应纳税所得税，减按 60% 缴纳企业所得税。

(5) 子公司中色股份印度尼西亚有限责任公司所在国所得税法第 4 条第 (2) 款最终所得税规定，居民企业、常设机构、外资企业代表处、组织机构、或被指派的个人需就支付给纳税居民和常设机构的下列总支出中代扣最终所得税：其中，工程施工费按照 3% 的税率缴纳企业所得税。

(6) 子公司赤峰中色白音诺尔矿业有限公司于 2019 年 12 月 4 日取得内蒙古自治区科学技术厅颁发的证书编号为 GR201915000153 的高新技术企业证书，被认定为高新技术企业，所得税减按 15% 征收，有效期三年。另外，根据内蒙古自治区发展和改革委员会的内发改开放函（2020）600 号显示确认公司有色金属现有矿山接替资源勘探开发项目属于西部大开发鼓励类产业范围，所得税减按 15% 征收。



## 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	9,859,876.37	10,859,035.48
银行存款	3,153,124,877.73	2,894,747,569.81
其他货币资金	236,347,113.19	454,971,962.59
合计	3,399,331,867.29	3,360,578,567.88
其中：存放在境外的款项总额	1,207,361,499.30	1,840,311,986.97
因抵押、质押或冻结等对使用有限制的款项总额	212,382,544.21	409,402,177.79

其他说明

报告期末，存放于境外的货币资金折美元合计为 189,369,245.62 元。

报告期末，其他货币资金中包括保函及信用证保证金 204,084,016.22 元，其他 8,298,527.99 元，前述款项合计 212,382,544.21 元。

### 2、交易性金融资产

项目	期末余额	期初余额
分类为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产：	200,350,287.68	
其中：		
权益工具投资	200,350,287.68	
合计	200,350,287.68	

### 3、衍生金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
套期工具		6,659,000.00
合计		6,659,000.00

### 4、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	
按单项计提坏账准备的应收账款	449,253,577.45	35.98%	291,770,142.66	64.95%	157,483,434.79	666,637,484.55	45.71%	293,645,580.20	44.05%	372,991,904.35
其中：										
单项计提预期信用损失的应收账款	449,253,577.45	35.98%	291,770,142.66	64.95%	157,483,434.79	666,637,484.55	45.71%	293,645,580.20	44.05%	372,991,904.35
按组合计提坏账准备的应收账款	799,536,243.04	64.02%	92,874,104.74	11.62%	706,662,138.30	791,918,794.23	54.29%	54,031,858.14	6.82%	737,886,936.09
其中：										
按组合计提预期信用损失的应收账款	799,536,243.04	64.02%	92,874,104.74	11.62%	706,662,138.30	791,918,794.23	54.29%	54,031,858.14	6.82%	737,886,936.09
合计	1,248,789,820	100.00%	384,644,247.40	30.80%	864,145,573.60	1,458,556,278.78	100.00%	347,677,438.34	23.84%	1,110,878,840.44



	.49	%	40	%	09	78		34	%	44
--	-----	---	----	---	----	----	--	----	---	----

按单项计提坏账准备：-1,875,437.54 元。

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
单项计提预期信用损失的应收账款	449,253,577.45	291,770,142.66	64.95%	预计可收回金额小于账面余额
合计	449,253,577.45	291,770,142.66	--	--

按组合计提坏账准备：38,842,246.60 元。

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
按组合计提预期信用损失的应收账款	799,536,243.04	92,874,104.74	11.62%
合计	799,536,243.04	92,874,104.74	--

确定该组合依据的说明：

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

于 2021 年 12 月 31 日，本公司认为所持有的应收账款不存在重大的信用风险，不会因违约而产生重大损失。

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
1 年以内（含 1 年）	505,630,653.65
1 至 2 年	145,444,535.09
2 至 3 年	166,108,249.25
3 年以上	431,606,382.50
3 至 4 年	126,295,173.65
4 至 5 年	51,213,491.67
5 年以上	254,097,717.18
合计	1,248,789,820.49

## （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	
单项计提预期信用损失的应收账款	293,645,580.20	853,277.59	1,633,681.97	65,685.04	1,029,348.12	291,770,142.66
按组合计提预期信用损失的应收账款	54,031,858.14	38,842,246.60				92,874,104.74



合计	347,677,438.34	39,695,524.19	1,633,681.97	65,685.04	1,029,348.12	384,644,247.40
----	----------------	---------------	--------------	-----------	--------------	----------------

**(3) 本期实际核销的应收账款情况**

单位：元

项目	核销金额
沈阳红梅味精有限公司	65,685.04

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
沈阳红梅味精有限公司	货款	65,685.04	客户公司破产	内部审批	否
合计	--	65,685.04	--	--	--

**(4) 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
客户 1	104,764,027.94	8.39%	
客户 2	96,010,440.00	7.69%	2,880,313.20
客户 3	88,559,111.49	7.09%	177,118.22
客户 4	77,343,914.85	6.19%	154,687.83
客户 5	67,039,186.00	5.37%	21,877,648.95
合计	433,716,680.28	34.73%	

**(5) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额**

截止报告期末，出售给银行并且银行保留追索权应收账款余额为 102,304,825.78 元，形成银行借款并在报表中列示在长期借款的余额为 102,304,825.78 元。

2021 年 12 月 31 日，将可以根据需要随时向银行出售的部分，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，在“应收款项融资”列示，涉及金额 102,304,825.78 元。

**(6) 因金融资产转移而终止确认的应收账款**

无。

**5、应收款项融资**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收票据	214,590,150.31	459,677,762.79
应收账款转让	102,304,825.78	2,149,784,160.77



合计	316,894,976.09	2,609,461,923.56
----	----------------	------------------

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

于 2021 年 12 月 31 日，本公司认为所持有的应收款项融资不存在重大的信用风险，不会因违约而产生重大损失。

## 6、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	348,057,395.05	83.17%	375,009,851.24	72.32%
1 至 2 年	29,400,210.28	7.03%	73,964,186.87	14.26%
2 至 3 年	3,833,833.85	0.92%	53,981,149.61	10.41%
3 年以上	37,182,152.38	8.89%	15,604,825.87	3.01%
合计	418,473,591.56	--	518,560,013.59	--

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：

业务结算期长，未到结算期。

### (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	金额	时间	占预付款项总额的比例(%)
供应商1	80,550,213.05	1年以内	19.25
供应商2	45,027,223.05	1年以内	10.76
供应商3	41,404,994.38	1年以内	9.89
供应商4	18,489,213.58	1年以内	4.42
供应商5	17,724,595.26	1年以内	4.24
合计	203,196,239.32	--	48.56

## 7、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收利息		420,530.83
其他应收款	343,812,189.81	829,574,493.98
合计	343,812,189.81	829,995,024.81

**(1) 应收利息****1) 应收利息分类**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
定期存款		420,530.83
合计		420,530.83

**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
备用金	22,743,071.91	39,217,419.55
往来款及其他	3,358,812,869.67	3,762,609,329.97
合计	3,381,555,941.58	3,801,826,749.52

**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)	
2021 年 1 月 1 日余额	7,889,092.76	32,325,416.97	2,932,037,745.81	2,972,252,255.54
2021 年 1 月 1 日余额在本期	—	—	—	—
本期计提	19,487,799.57	7,993,123.60	41,728,240.40	69,209,163.57
本期转回				
其他变动			-3,717,667.34	-3,717,667.34
2021 年 12 月 31 日余额	27,376,892.33	40,318,540.57	2,970,048,318.87	3,037,743,751.77

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	账面余额
1 年以内（含 1 年）	114,929,645.81
1 至 2 年	91,634,561.64
2 至 3 年	420,685,553.13
3 年以上	2,754,306,181.00
3 至 4 年	341,048,708.41
4 至 5 年	246,549,357.24
5 年以上	2,166,708,115.35
合计	3,381,555,941.58

### 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	
单项计提预期信用损失的其他应收款	2,932,037,745.84	41,649,189.88			-3,638,616.85	2,970,048,318.87
按组合计提预期信用损失的其他应收款	40,214,509.70	27,559,973.69			-79,050.49	67,695,432.90
合计	2,972,252,255.54	69,209,163.57			-3,717,667.34	3,037,743,751.77

### 4) 本期实际核销的其他应收款情况

无。

### 5) 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
沈冶重型装备(沈阳)有限责任公司	往来款	1,730,259,483.25	1 年以内、2-3 年、3-4 年、4-5 年、5 年以上	51.17%	1,714,034,859.83
昊悦控股有限公司	其他	585,336,072.01	3-4 年、4-5 年、5 年以上	17.31%	486,016,384.91
宁波众仁宏电子有限公司	往来款	210,181,650.40	3-4 年、5 年以上	6.22%	210,181,650.40
浙江阳明铜业有限公司	往来款	180,895,509.44	3-4 年、5 年以上	5.35%	180,895,509.44
浙江乐迪电子科技有限公司	往来款	172,455,593.22	3-4 年、4-5 年、5 年以上	5.10%	172,455,593.22
合计	--	2,879,128,308.32	--	85.15%	2,763,583,997.80

### 6) 涉及政府补助的应收款项

无。

### 7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

无。

### 8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

无。

## 8、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	687,784,149.43	19,598,682.10	668,185,467.33	665,914,027.80	9,415,157.53	656,498,870.27
在产品	641,338,692.05	30,555,174.00	610,783,518.05	550,486,087.11	30,573,965.62	519,912,121.49
库存商品	495,728,436.36	34,307,972.08	461,420,464.28	414,299,793.95	40,036,300.21	374,263,493.74
周转材料	1,596,010.24		1,596,010.24	1,177,403.95		1,177,403.95
合计	1,826,447,288.08	84,461,828.18	1,741,985,459.90	1,631,877,312.81	80,025,423.36	1,551,851,889.45

### (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	9,415,157.53	10,287,595.02		96,902.87	7,167.58	19,598,682.10
在产品	30,573,965.62			18,791.62		30,555,174.00
库存商品	40,036,300.21			5,728,328.13		34,307,972.08
合计	80,025,423.36	10,287,595.02		5,844,022.62	7,167.58	84,461,828.18

1) 确定可变现净值的具体依据及本期转回或转销存货跌价准备的原因：①原材料及在产品：依据期末市场价格扣除进一步加工费用、销售费用和税金后的金额作为可变现净值，并将其与账面金额之差确认计提和转回跌价准备。②库存商品：依据市场价格扣除相应销售费及税后的金额作为可变现净值，并将其与账面金额之差确认计提或转回跌价准备。

上述市场价格的确认依据如下：A.有公开市场报价的产品是以报表日 LME、上海有色金属网、亚洲金属网、瑞道金属网相关有色金属及稀土产品报价为相关产品市场价格；B.无公开市场报价的产品是以报表日当月成交平均价为相关产品市场价格。C.签订销售合同的，以合同价格为基础扣除相应销售费及税后的金额与账面金额之差确认计提或转回跌价准备；未签





订销售合同的，依据市场价格扣除相应销售费及税后的金额与账面金额之差确认计提或转回跌价准备。

2) 本报告期内公司计提存货跌价准备 1,028.76 万元，是由于本报告期末公司部分存货的市场价格有所下降，计提存货跌价准备所致；本报告期内公司转回存货跌价准备 277.03 万元，是由于本报告期公司部分存货的市场价格有所回升，转回已计提存货跌价准备所致；本报告期内公司转销存货跌价准备 307.37 万元，是由于公司将部分已计提存货跌价准备的存货对外销售，并转销了相应已计提的存货跌价准备所致。

### (3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

无。

### (4) 合同履约成本本期摊销金额的说明

无。

## 9、合同资产

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
项目 1	880,100,029.67		880,100,029.67	867,834,712.61		867,834,712.61
项目 2	371,436,847.56		371,436,847.56	419,800,766.84		419,800,766.84
项目 3	173,285,803.23		173,285,803.23			
项目 4	127,257,812.11		127,257,812.11	113,970,917.92		113,970,917.92
项目 5	26,878,717.89		26,878,717.89	25,822,695.68		25,822,695.68
其他项目	32,245,405.86		32,245,405.86	63,817,937.87		63,817,937.87
合计	1,611,204,616.32		1,611,204,616.32	1,491,247,030.92		1,491,247,030.92

如是按照预期信用损失一般模型计提合同资产坏账准备，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

## 10、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待抵扣进项税及预交税费	214,335,934.06	203,582,907.95
其他	11,558,976.17	22,365,742.49
合计	225,894,910.23	225,948,650.44



## 11、长期应收款

### (1) 长期应收款情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额			折现率 区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	
森林复垦义务保证金	4,285,311.74		4,285,311.74	4,436,588.59		4,436,588.59	
对原子公司借款	295,000,000.00	295,000,000.00		295,000,000.00	295,000,000.00		
合计	299,285,311.74	295,000,000.00	4,285,311.74	299,436,588.59	295,000,000.00	4,436,588.59	--

### (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)	
2021年1月1日余额			295,000,000.00	295,000,000.00
2021年1月1日余额在本期	—	—	—	—
—转入第二阶段				
—转入第三阶段				
—转回第二阶段				
—转回第一阶段				
本期计提				
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2021年12月31日余额			295,000,000.00	295,000,000.00

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

### (3) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

无。

### (4) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

无。



## 12、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		
二、联营企业											
中国瑞林工程技术股份有限公司	330,867,797.27			22,426,902.80			13,455,000.00			339,839,700.07	
Terramin Australia Limited	21,183,910.84			-959,075.15	52,664.18					20,277,499.87	
东北大学设计研究院(有限公司)	50,692,348.29			1,810,076.86			845,780.00			51,656,645.15	
包头稀土产品交易所有限公司	6,659,953.01			-513,380.88						6,146,572.13	
厦门盛炯贸易有限公司											545,433.95
联合产权交易所											645,256.41
北京汇稀智鼎咨询有限公司	1,396,935.04			-35,041.34				1,361,893.70			1,361,893.70
威海市正大环保设备股份有限公司	14,374,409.86			-5,082,550.13						9,291,859.73	
盛达金属资源股份有限公司	188,669,313.53			2,625,138.24					-191,294,451.77		
Konsolidirovannaya Stroitel'naya Gornorudnaya Kompaniya LLC	456,740,501.46			-2,242,841.61						454,497,659.85	
河北雄安稀土功能材料创新中心有限公司	5,052,966.48			104,006.37						5,156,972.85	
小计	1,075,638,135.78			18,133,235.16	52,664.18		14,300,780.00	1,361,893.70	-191,294,451.77	886,866,909.65	2,552,584.06
合计	1,075,638,135.78			18,133,235.16	52,664.18		14,300,780.00	1,361,893.70	-191,294,451.77	886,866,909.65	2,552,584.06



## 13、其他非流动金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
权益工具投资	1,532,932,572.08	1,547,304,443.76
合计	1,532,932,572.08	1,547,304,443.76

## 14、投资性房地产

## (1) 采用成本计量模式的投资性房地产

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	房屋、建筑物	合计
一、账面原值		
1.期初余额	586,907,338.18	586,907,338.18
2.本期增加金额		
(1) 外购		
(2) 存货\固定资产\在建工程转入		
(3) 企业合并增加		
3.本期减少金额	446,064.90	446,064.90
(1) 处置		
(2) 其他转出		
(3) 其他	446,064.90	446,064.90
4.期末余额	586,461,273.28	586,461,273.28
二、累计折旧和累计摊销		
1.期初余额	176,856,401.25	176,856,401.25
2.本期增加金额	14,027,394.48	14,027,394.48
(1) 计提或摊销	14,027,394.48	14,027,394.48
3.本期减少金额	117,122.61	117,122.61
(1) 处置		
(2) 其他转出		
(3) 其他	117,122.61	117,122.61
4.期末余额	190,766,673.12	190,766,673.12
三、减值准备		
1.期初余额		
2.本期增加金额		
(1) 计提		
3、本期减少金额		
(1) 处置		
(2) 其他转出		
4.期末余额		
四、账面价值		
1.期末账面价值	395,694,600.16	395,694,600.16
2.期初账面价值	410,050,936.93	410,050,936.93



## (2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

□ 适用 √ 不适用

## 15、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	1,948,852,412.80	2,126,744,091.85
合计	1,948,852,412.80	2,126,744,091.85

## (1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	电子设备	运输工具	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	2,741,069,282.05	1,820,979,166.64	108,018,763.16	108,730,728.82	4,778,797,940.67
2.本期增加金额	24,338,067.79	25,347,123.22	6,439,352.90	3,324,463.12	59,449,007.03
(1) 购置	2,510,699.21	14,355,220.32	6,388,866.57	2,958,649.12	26,213,435.22
(2) 在建工程转入	17,822,066.65	10,991,902.90	50,486.33		28,864,455.88
(3) 企业合并增加					
(4) 其他	4,005,301.93			365,814.00	4,371,115.93
3.本期减少金额	21,029,494.58	66,004,587.38	5,925,983.71	12,264,611.60	105,224,677.27
(1) 处置或报废	21,029,494.58	59,773,587.81	5,620,203.16	10,359,909.49	96,783,195.04
(2) 其他		6,230,999.57	305,780.55	1,904,702.11	8,441,482.23
4.期末余额	2,744,377,855.26	1,780,321,702.48	108,532,132.35	99,790,580.34	4,733,022,270.43
二、累计折旧					
1.期初余额	1,066,912,453.91	1,329,307,646.65	85,744,597.34	88,226,994.91	2,570,191,692.81
2.本期增加金额	96,095,301.72	101,209,914.34	8,821,163.85	5,339,417.94	211,465,797.85
(1) 计提	96,095,301.72	101,209,914.34	8,821,163.85	5,126,075.22	211,252,455.13
(2) 其他				213,342.72	213,342.72
3.本期减少金额	17,366,472.48	54,085,904.81	5,748,740.54	11,463,854.42	88,664,972.25
(1) 处置或报废	14,532,686.08	49,622,842.42	5,424,653.16	9,991,623.29	79,571,804.95
(2) 其他	2,833,786.40	4,463,062.39	324,087.38	1,472,231.13	9,093,167.30
4.期末余额	1,145,641,283.15	1,376,431,656.18	88,817,020.65	82,102,558.43	2,692,992,518.41
三、减值准备					
1.期初余额	37,724,419.35	43,979,610.82	99,044.61	59,081.23	81,862,156.01
2.本期增加金额	13,424,840.38	615,224.65	11,830.34		14,051,895.37
(1) 计提	13,424,840.38	615,224.65	11,830.34		14,051,895.37
3.本期减少金额	1,744,010.32	2,992,701.84			4,736,712.16
(1) 处置或报废	1,744,010.32	2,992,701.84			4,736,712.16
(2) 其他					
4.期末余额	49,405,249.41	41,602,133.63	110,874.95	59,081.23	91,177,339.22
四、账面价值					
1.期末账面价值	1,549,331,322.70	362,287,912.67	19,604,236.75	17,628,940.68	1,948,852,412.80
2.期初账面价值	1,636,432,408.79	447,691,909.17	22,175,121.21	20,444,652.68	2,126,744,091.85

**(2) 暂时闲置的固定资产情况**

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
房屋及建筑物	12,571,386.00	8,575,767.11	3,278,189.08	717,429.81	
机器设备	609,190.38	474,801.96		134,388.42	
合计	13,180,576.38	9,050,569.07	3,278,189.08	851,818.23	

**(3) 通过经营租赁租出的固定资产**

无。

**(4) 未办妥产权证书的固定资产情况**

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
房屋及建筑物	347,689,186.17	正在办理中

**(5) 固定资产清理**

无。

**16、在建工程**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	1,003,727,792.53	957,529,317.95
合计	1,003,727,792.53	957,529,317.95

**(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
膏体填充项目	2,084,633.37		2,084,633.37	873,786.40		873,786.40
矿山信息化建设	1,069,811.32		1,069,811.32			
南北区疏干水排污口	212,264.15		212,264.15			
隔膜泵技术升级	803,418.80		803,418.80	6,639,529.35		6,639,529.35
勘探工程	1,640,588.48	1,640,588.48		8,207,218.54		8,207,218.54
露天转地下开采工程	10,384,762.65		10,384,762.65	2,258,550.16		2,258,550.16
边坡治理工程	524,133.86		524,133.86			
稀土分离项目	67,440,607.12		67,440,607.12	98,794,314.86		98,794,314.86
达瑞铅锌矿项目	913,119,759.30		913,119,759.30	835,709,707.44		835,709,707.44
其他	9,832,206.34	1,743,804.38	8,088,401.96	5,046,211.20		5,046,211.20
合计	1,007,112,185.39	3,384,392.86	1,003,727,792.53	957,529,317.95		957,529,317.95



## (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
膏体填充项目	78,400,000.00	873,786.40	1,210,846.97			2,084,633.37	2.66%	2.66%				自筹
矿山信息化建设	15,000,000.00		1,069,811.32			1,069,811.32	7.13%	7.13%				自筹
南北区疏干水排污口	28,000,000.00		212,264.15			212,264.15	0.76%	0.76%				自筹
隔膜泵技术升级	155,600,000.00	6,639,529.35	1,109,025.54	6,945,136.09		803,418.80	97.50%	99.00%				自筹
勘探工程	21,000,000.00	8,207,218.54			6,566,630.06	1,640,588.48	39.08%	0.00%				自筹
露天转地下开采工程	391,857,900.00	2,258,550.16	8,126,212.49			10,384,762.65	2.65%	0.00%				自筹
边坡治理工程	8,240,000.00		524,133.86			524,133.86	6.36%	0.00%				自筹
稀土分离项目	443,350,000.00	98,794,314.86	970,285.56		32,323,993.30	67,440,607.12	15.75%	15.21%				自筹
达瑞铅锌矿项目	3,254,429,700.00	835,709,707.44	102,425,116.92	6,634,751.51	18,380,313.55	913,119,759.30	26.37%	27.00%				自筹、贷款
其他		5,046,211.20	20,808,421.41	15,284,568.28	737,857.99	9,832,206.34						自筹
合计	4,395,877,600.00	957,529,317.95	136,456,118.22	28,864,455.88	58,008,794.90	1,007,112,185.39	--	--				--





## (3) 本期计提在建工程减值准备情况

单位：元

项目	本期计提金额	计提原因
勘探工程	1,640,588.48	主要系对以前年度勘探支出计提减值准备。
其他	1,743,804.38	停建
合计	3,384,392.86	--

## 17、无形资产

## (1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	探矿权	其他	合计
一、账面原值					
1.期初余额	648,930,347.65	2,600,000.00	3,152,762,786.68	23,006,651.43	3,827,299,785.76
2.本期增加金额	2,812,704.26			501,576.44	3,314,280.70
(1) 购置	2,812,704.26			501,576.44	3,314,280.70
(2) 其他					
3.本期减少金额	1,084,973.22		52,242,913.18	50,612.13	53,378,498.53
(1) 处置				45,577.32	45,577.32
(2) 其他	1,084,973.22		52,242,913.18	5,034.81	53,332,921.21
4.期末余额	650,658,078.69	2,600,000.00	3,100,519,873.50	23,457,615.74	3,777,235,567.93
二、累计摊销					
1.期初余额	121,341,359.03	2,600,000.00	591,669,245.52	15,765,357.42	731,375,961.97
2.本期增加金额	12,092,337.98		43,860,341.49	2,893,292.28	58,845,971.75
(1) 计提	12,092,337.98		43,860,341.49	2,893,292.28	58,845,971.75
(2) 其他					
3.本期减少金额			8,103.47	49,470.73	57,574.20
(1) 处置				45,577.32	45,577.32
(2) 其他			8,103.47	3,893.41	11,996.88
4.期末余额	133,433,697.01	2,600,000.00	635,521,483.54	18,609,178.97	790,164,359.52
三、减值准备					
1.期初余额	153,758.25				153,758.25
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	153,758.25				153,758.25
四、账面价值					
1.期末账面价值	517,070,623.43		2,464,998,389.96	4,848,436.77	2,986,917,450.16
2.期初账面价值	527,435,230.37		2,561,093,541.16	7,241,294.01	3,095,770,065.54

## (2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

无。

## 18、开发支出

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		内部开发支出	其他	确认为无形资产	转入当期损益	
研究开发阶段开发支出		9,706,268.63			9,706,268.63	
合计		9,706,268.63			9,706,268.63	

## 19、商誉

### (1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的	其他	处置	其他	
北京中色金属资源有限公司	304,451.85			304,451.85		
北京中色建设机电设备有限公司	14,916.47					14,916.47
中色国际氧化铝开发有限公司	39,148.19					39,148.19
赤峰库博红烨锌业有限公司	8,992,498.56					8,992,498.56
Acxap-Tay	281,305.45					281,305.45
NFC Kazakhstan Ltd	1,535,648.65					1,535,648.65
PT Dairi Prima Mineral	71,464,862.34				1,634,133.47	69,830,728.87
合计	82,632,831.51			304,451.85	1,634,133.47	80,694,246.19

### (2) 商誉减值准备

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		计提	其他	处置	其他	
北京中色金属资源有限公司	304,451.85			304,451.85		
合计	304,451.85			304,451.85		

商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

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

在对被投资单位的投资发生减值时，将投资成本与商誉合并进行减值测试，并将可收回金额与账面价值进行对比，当可收回额小于账面价值时，就其差额确认减值损失。



## 20、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
触媒	748,446.64		748,446.64		
勘探开发支出	1,392,341.65		1,376,909.60	15,432.05	
边坡治理	3,028,241.96		2,994,678.38	33,563.58	
预付房租	13,421,451.94	1,916,209.49	8,543,259.75	62,539.58	6,731,862.10
融资费用	7,228,147.92		6,311,660.26		916,487.66
合计	25,818,630.11	1,916,209.49	19,974,954.63	111,535.21	7,648,349.76

## 21、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	3,855,712,306.40	931,833,870.72	3,949,483,834.72	969,537,611.53
内部交易未实现利润	24,524,647.22	6,101,054.83	41,471,533.27	10,223,278.57
可抵扣亏损	61,322,593.66	9,198,389.05		
辞退福利	37,822,366.01	5,673,354.90	6,018,819.77	902,822.97
预计负债	53,079,781.73	7,961,967.26	3,940,360.12	591,054.02
递延收益（基础设施）	16,664,120.00	2,499,618.00	17,901,610.00	2,685,241.50
金融工具公允价值变动影响	159,260.96	39,815.24		
合计	4,049,285,075.98	963,308,070.00	4,018,816,157.88	983,940,008.59

## (2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值	2,195,975,644.24	548,993,911.06	2,248,325,519.80	562,081,379.95
金融工具公允价值变动影响	1,146,396,933.48	286,599,233.37	1,160,768,805.16	290,192,201.29
固定资产的弃置费用	1,157,416.00	173,612.40	1,388,899.20	208,334.88
合计	3,343,529,993.72	835,766,756.83	3,410,483,224.16	852,481,916.12

**(3) 未确认递延所得税资产明细**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	41,217,119.28	41,120,374.75
可抵扣亏损	549,333,170.44	624,117,001.05
合计	590,550,289.72	665,237,375.80

**(4) 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
2021 年		103,476,808.78	
2022 年	62,608,895.26	62,608,895.26	
2023 年	107,293,509.84	107,293,509.84	
2024 年	48,287,263.68	48,287,263.68	
2025 年	302,450,523.49	302,450,523.49	
2026 年	28,692,978.17		
合计	549,333,170.44	624,117,001.05	--

**22、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
采矿勘探开发支出	89,713,135.98	40,601,417.29	49,111,718.69	104,534,528.72	37,687,363.41	66,847,165.31
与购建长期资产相关的预付账款	9,000,000.00		9,000,000.00	9,000,000.00		9,000,000.00
未实现售后租回损益	2,080,004.55		2,080,004.55	5,645,726.55		5,645,726.55
合计	100,793,140.53	40,601,417.29	60,191,723.24	119,180,255.27	37,687,363.41	81,492,891.86

**23、短期借款****(1) 短期借款分类**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
信用借款	1,299,272,378.77	3,633,208,075.33
未到期应付利息	1,523,674.31	1,999,625.58
合计	1,300,796,053.08	3,635,207,700.91

## 24、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票		8,215,145.33
银行承兑汇票	20,380,080.58	100,551,816.79
合计	20,380,080.58	108,766,962.12

## 25、应付账款

### (1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
货款	107,160,961.39	98,245,993.47
工程款	1,310,094,797.11	1,495,993,802.84
材料设备款	84,686,754.67	210,634,198.45
合计	1,501,942,513.17	1,804,873,994.76

### (2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
十五冶对外工程有限公司	97,781,759.00	未到结算期
HAMPA ENGINEERING CORPORATION	73,580,371.34	未到结算期
KOBE STEEL,LTD.	47,626,978.67	未到结算期
杭萧钢构股份有限公司	27,909,118.05	未到结算期
中冶北方(大连)工程技术有限公司	26,129,508.47	未到结算期
合计	273,027,735.53	--

## 26、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
货款	261,831,283.22	548,460,566.80
工程款	589,508,272.80	128,785,705.37
工程结算大于工程施工	240,077,336.77	821,256,968.73
合计	1,091,416,892.79	1,498,503,240.90

## 27、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	141,006,860.65	817,035,988.88	730,496,932.73	227,545,916.80
二、离职后福利-设定提存计划	1,803,714.92	74,211,419.23	74,302,570.25	1,712,563.90
三、辞退福利		553,191.56	553,191.56	
四、其他		311,690.91	311,690.91	
合计	142,810,575.57	892,112,290.58	805,664,385.45	229,258,480.70

### (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	99,042,356.25	554,980,610.86	476,687,606.39	177,335,360.72
2、职工福利费	16,084,725.56	36,667,113.42	36,667,113.42	16,084,725.56
3、社会保险费	7,831,105.81	49,108,615.40	45,462,822.57	11,476,898.64
其中：医疗保险费	6,859,206.39	33,377,155.35	33,486,411.97	6,749,949.77
工伤保险费	10,878.05	3,191,621.97	3,187,789.10	14,710.92
其他	961,021.37	12,539,838.08	8,788,621.50	4,712,237.95
4、住房公积金	1,061,151.00	28,846,426.00	29,907,577.00	
5、工会经费和职工教育经费	16,956,249.36	15,732,311.23	10,390,467.18	22,298,093.41
其他	31,272.67	131,700,911.97	131,381,346.17	350,838.47
合计	141,006,860.65	817,035,988.88	730,496,932.73	227,545,916.80

### (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	1,058,009.04	64,422,334.12	64,355,545.56	1,124,797.60
2、失业保险费	53,811.28	1,796,972.63	1,816,398.76	34,385.15
3、企业年金缴费	691,894.60	7,992,112.48	8,130,625.93	553,381.15
合计	1,803,714.92	74,211,419.23	74,302,570.25	1,712,563.90

## 28、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	17,981,853.45	40,836,719.67
企业所得税	46,287,685.17	45,945,075.11
个人所得税	2,618,219.75	1,623,454.88
城市维护建设税	399,623.50	1,647,182.82
资源税	12,515,542.03	20,186,202.79
矿产资源补偿费	19,973,272.62	19,973,272.62
水利基金	571,946.30	480,400.63
教育费附加	395,845.72	1,251,346.25
其他	2,141,397.21	2,101,170.55
合计	102,885,385.75	134,044,825.32

## 29、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付股利		29,728,811.67
其他应付款	282,283,733.09	380,746,428.18
合计	282,283,733.09	410,475,239.85

### (1) 应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额
普通股股利		29,728,811.67
合计		29,728,811.67

### (2) 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
其他往来款及其他	282,283,733.09	380,746,428.18
合计	282,283,733.09	380,746,428.18





## 2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
ORD River Resources Limited	36,918,451.89	对方未要求支付
沈冶重型装备(沈阳)有限责任公司	21,937,500.00	对方未要求支付
中国有色矿业集团有限公司	13,837,420.90	对方未要求支付
七冶建设集团有限责任公司	12,904,781.17	对方未要求支付
巴林左旗财政局	3,238,223.73	对方未要求支付
合计	88,836,377.69	-

## 30、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	327,686,827.35	927,253,571.80
一年内到期的长期应付款	52,641,670.06	95,230,309.90
合计	380,328,497.41	1,022,483,881.70

## 31、长期借款

## (1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
质押借款	102,304,825.78	143,226,756.15
保证借款	400,000,000.00	270,000,000.00
信用借款	4,091,240,151.00	2,888,746,603.50
未到期应付利息	4,139,368.42	2,390,372.40
合计	4,597,684,345.20	3,304,363,732.05

其他说明，包括利率区间：

长期借款的利率区间：1.35%-4.90%。

## 32、长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
长期应付款	55,069,920.35	110,846,028.40
合计	55,069,920.35	110,846,028.40



## (1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
融资租赁		48,278,125.00
采矿权出让收益金	55,069,920.35	62,567,903.40
合计	55,069,920.35	110,846,028.40

## 33、长期应付职工薪酬

## (1) 长期应付职工薪酬表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、离职后福利-设定受益计划净负债	6,538,368.40	8,948,785.64
二、辞退福利	37,822,366.01	6,018,819.77
合计	44,360,734.41	14,967,605.41

## (2) 设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、期初余额	8,948,785.64	7,919,538.51
二、计入当期损益的设定受益成本	-1,530,047.49	1,565,675.77
1.当期服务成本	1,087,947.72	1,126,793.56
2.过去服务成本	-3,141,639.95	-81,587.39
3.利息净额	523,644.74	520,469.60
三、计入其他综合收益的设定收益成本	-349,184.81	-88,115.99
1.精算利得（损失以“-”表示）	-349,184.81	-88,115.99
四、其他变动	-531,184.94	-448,312.65
1.已支付的福利	-239,718.52	-5,088.54
2.其他	-291,466.42	-443,224.11
五、期末余额	6,538,368.40	8,948,785.64

设定受益计划净负债（净资产）

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、期初余额	8,948,785.64	7,919,538.51
二、计入当期损益的设定受益成本	-1,530,047.49	1,565,675.77
三、计入其他综合收益的设定收益成本	-349,184.81	-88,115.99
四、其他变动	-531,184.94	-448,312.65
五、期末余额	6,538,368.40	8,948,785.64



### 34、预计负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
其他	56,100,094.02	7,347,591.84	尾矿弃置费用
合计	56,100,094.02	7,347,591.84	--

### 35、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	55,361,731.12		16,621,273.70	38,740,457.42	相关部门拨付的与资产相关的政府补助
合计	55,361,731.12		16,621,273.70	38,740,457.42	--

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
老挝南部铝土矿补贴	9,018,300.00			9,018,300.00				与资产相关
综合回收项目	26,703,943.73			4,627,606.31			22,076,337.42	与资产相关
基础设施配套款	15,073,110.00		386,490.00				14,686,620.00	与资产相关
油化工用隔膜泵项目	4,368,500.00		2,391,000.00				1,977,500.00	与资产相关
国外矿产风险勘探款	197,877.39			197,877.39				与资产相关
合计	55,361,731.12		2,777,490.00	13,843,783.70			38,740,457.42	-

### 36、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	1,969,378,424.00						1,969,378,424.00

### 37、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）	877,798,325.85		6,927,066.17	870,871,259.68
其他资本公积	63,576,300.09			63,576,300.09
合计	941,374,625.94		6,927,066.17	934,447,559.77



## 38、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额					税后归属于母公司	税后归属于少数股东	期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用				
一、不能重分类进损益的其他综合收益	512,236.12	345,098.22				176,000.09	169,098.13	688,236.21	
其中：重新计量设定受益计划变动额	512,236.12	345,098.22				176,000.09	169,098.13	688,236.21	
二、将重分类进损益的其他综合收益	-484,659,789.21	-66,781,685.32				-66,736,130.43	-45,554.89	-551,395,919.64	
其中：权益法下可转损益的其他综合收益	-2,862,062.23	52,664.18				52,664.18		-2,809,398.05	
外币财务报表折算差额	-481,797,726.98	-66,834,349.50				-66,788,794.61	-45,554.89	-548,586,521.59	
其他综合收益合计	-484,147,553.09	-66,436,587.10				-66,560,130.34	123,543.24	-550,707,683.43	

## 39、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	14,676,452.13	35,793,709.96	31,326,512.03	19,143,650.06
合计	14,676,452.13	35,793,709.96	31,326,512.03	19,143,650.06

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

系由于本公司之子公司中国有色（沈阳）泵业有限公司、鑫都矿业有限公司根据财政部、安全监管总局下发的《企业安全生产费用提取和使用管理办法》（财企【2012】16号文）提取安全生产费所致。

## 40、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	391,194,179.81			391,194,179.81
合计	391,194,179.81			391,194,179.81

## 41、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	1,739,759,995.82	1,719,088,929.16



调整后期初未分配利润	1,739,759,995.82	1,719,088,929.16
加：本期归属于母公司所有者的净利润	41,452,741.24	21,548,930.58
提取职工奖励及福利基金		877,863.92
期末未分配利润	1,781,212,737.06	1,739,759,995.82

调整期初未分配利润明细：

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

## 42、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	6,293,046,826.78	5,131,442,359.94	6,578,038,543.27	5,378,982,881.39
其他业务	239,509,648.23	152,860,884.33	207,753,618.01	111,770,759.13
合计	6,532,556,475.01	5,284,303,244.27	6,785,792,161.28	5,490,753,640.52

经审计扣除非经常损益前后净利润孰低是否为负值

是  否

收入相关信息：

单位：元

合同分类	承包工程	有色金属	装备制造	贸易	其他	合计
商品分类						
承包工程	1,245,103,151.83					1,245,103,151.83
有色金属产品		4,668,531,132.64		37,504,424.77	72,146,103.27	4,778,181,660.68
冶金机械			232,797,604.06	52,419,265.31	1,018,272.97	286,235,142.34
其他				37,275,465.15	185,761,055.01	223,036,520.16
小计	1,245,103,151.83	4,668,531,132.64	232,797,604.06	127,199,155.23	258,925,431.25	6,532,556,475.01
行业分类						
承包工程	1,245,103,151.83					1,245,103,151.83
有色金属		4,740,487,131.56				4,740,487,131.56
装备制造			233,780,478.80			233,780,478.80
贸易				127,424,657.81		127,424,657.81
其他					185,761,055.01	185,761,055.01
小计	1,245,103,151.83	4,740,487,131.56	233,780,478.80	127,424,657.81	185,761,055.01	6,532,556,475.01

与履约义务相关的信息：

合同分类	承包工程	有色金属	装备制造	贸易	其他	合计
在某一时段内履行履约义务	1,245,103,151.83				101,436,942.32	1,346,540,094.15



在转让商品或服务控制时		4,740,487,131.56	233,780,478.80	127,424,657.81	84,324,112.69	5,186,016,380.86
合计	1,245,103,151.83	4,740,487,131.56	233,780,478.80	127,424,657.81	185,761,055.01	6,532,556,475.01

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 8,155,660,776.86 元。

#### 43、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	8,633,522.99	10,281,360.90
教育费附加	6,761,663.22	8,137,457.60
资源税	63,655,640.92	86,807,685.32
房产税	22,149,567.68	26,681,593.15
土地使用税	13,655,930.86	16,909,338.42
车船使用税	684,637.07	114,993.70
印花税	2,714,606.67	2,359,955.95
其他	6,994,551.66	11,661,149.52
合计	125,250,121.07	162,953,534.56

#### 44、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
运输及装卸费	7,537,959.01	14,366,067.04
职工薪酬	19,012,179.43	29,978,965.74
业务费	11,928,913.72	14,217,103.81
其他	3,973,270.90	5,605,034.04
合计	42,452,323.06	64,167,170.63

#### 45、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	389,565,755.70	355,844,059.72
办公费	27,511,294.14	43,100,611.45
折旧及摊销	42,601,473.02	62,293,476.54
差旅费	12,982,187.17	11,306,570.86
其他	305,901,309.70	133,955,006.22



合计	778,562,019.73	606,499,724.79
----	----------------	----------------

#### 46、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
隔膜泵研发项目	7,824,070.20	4,783,831.45
矿山选矿与开采项目	1,882,198.43	2,047,990.95
合计	9,706,268.63	6,831,822.40

#### 47、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	182,102,110.61	252,635,991.28
利息收入	-33,768,409.04	-23,074,541.87
汇兑损失	23,354,042.12	113,788,827.54
汇兑收益	-408,716,893.05	-67,571,203.50
其他	4,821,220.05	10,759,493.42
合计	-232,207,929.31	286,538,566.87

其他说明：本报告期较上年同期减少 181.04%，主要系汇兑收益较上年同期增加所致。

#### 48、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
综合回收项目	6,695,878.31	5,712,450.87
标准化战略专项资金		200,000.00
科研经费补助资金	926,887.50	179,500.00
服务贸易境外拓展资金	7,200.00	2,855,102.00
企业发展基金		707,000.00
稳岗补贴	685,143.75	1,484,418.61
三供一业补助金	2,274,000.00	3,669,500.00
丰台区企业政策兑现奖励		1,503,500.00
促进外贸高质量发展政策资金		1,970,579.00
国外矿产自愿风险勘查专项资金	9,216,177.39	4,709,134.47
其他	318,600.51	148,935.02





合计	20,123,887.46	23,140,119.97
----	---------------	---------------

#### 49、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	18,133,235.16	38,492,094.25
处置长期股权投资产生的投资收益	9,215,096.87	-620,866,370.89
其他	-26,715,328.18	-12,782,050.50
合计	633,003.85	-595,156,327.14

其他说明：

本报告期较上年同期损失减少 100.11%，主要系上年同期因原子公司沈冶机械破产重整，资产管理人已全面接管该公司经营管理，公司不再对其具有控制权，合并范围减少该子公司产生投资损失所致。

#### 50、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	-75,260.96	-911,500.00
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益	84,000.00	-911,500.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	-14,371,871.68	15,452,969.15
合计	-14,447,132.64	14,541,469.15

#### 51、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	-69,209,163.57	-37,213,644.20
应收账款坏账损失	-38,061,842.22	4,008,913.21
合计	-107,271,005.79	-33,204,730.99

#### 52、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-7,517,294.67	-9,722,556.52
二、长期股权投资减值损失	-1,361,893.70	
三、固定资产减值损失	-14,051,895.37	-2,538,671.25
四、在建工程减值损失	-3,403,855.40	
五、无形资产减值损失		-153,758.25
六、其他		-15,752,221.71



合计	-26,334,939.14	-28,167,207.73
----	----------------	----------------

### 53、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	576,551.15	32,087,488.34
无形资产处置收益		43,205,609.62
合计	576,551.15	75,293,097.96

### 54、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	2,777,490.00	12,362,958.05	2,777,490.00
非流动资产毁损报废利得	702,150.40		702,150.40
债务重组利得	722,286.24	92,080.80	722,286.24
其他	5,559,300.31	98,210,120.67	5,559,300.31
合计	9,761,226.95	110,665,159.52	9,761,226.95

计入当期损益的政府补助：

单位：元

补助项目	发放主体	发放原因	性质类型	补贴是否影响当年盈亏	是否特殊补贴	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
基础设施配套款	沈阳市人力资源和社会保障局	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助（按国家级政策规定依法取得）	否	否	1,986,490.00	8,306,648.98	与资产相关
稀土产业升级	财政部企业司	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助（按国家级政策规定依法取得）	否	否		335,309.07	与资产相关
稀土环保改造	财政部企业司	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助（按国家级政策规定依法取得）	否	否		30,000.00	与资产相关
油化工用隔膜泵项目	财政部、国家发展和改革委员会办公厅及工业和信息化部办公厅	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助（按国家级政策规定依法取得）	否	否	791,000.00	3,191,000.00	与资产相关
稀土冶废水综合回收处理研	中国科学院广州地球化学研究所	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助（按国家级政策	否	否		500,000.00	与资产相关



究及应用		规定依法取得)					
------	--	---------	--	--	--	--	--

## 55、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	827,244.46	2,562,539.89	827,244.46
债务重组损失	35,604.80	24,755.66	35,604.80
非流动资产报废损失	10,114,817.62	33,741.40	10,114,817.62
其他	13,396,040.77	16,209,696.28	13,396,040.77
合计	24,373,707.65	18,830,733.23	24,373,707.65

## 56、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	145,726,846.15	115,517,050.46
递延所得税费用	16,483,522.77	-539,257,188.55
合计	162,210,368.92	-423,740,138.09

### (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	383,158,311.75
按法定/适用税率计算的所得税费用	95,789,577.94
子公司适用不同税率的影响	17,166,568.33
调整以前期间所得税的影响	-8,736,570.40
非应税收入的影响	-4,533,308.79
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	28,443,583.78
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-38,592,726.48
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	72,673,244.54
所得税费用	162,210,368.92

**57、其他综合收益**

详见附注 38。

**58、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
收到往来款	2,431,337,274.30	800,662,122.08
收到利息收入	33,768,409.04	23,074,541.87
收到补贴款	27,933,058.90	26,015,911.72
合计	2,493,038,742.24	849,752,575.67

**(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
支付管理费	137,598,101.27	122,545,754.13
支付销售费用	13,044,581.63	48,121,535.32
支付往来款	1,983,663,746.40	1,267,327,374.88
手续费	4,821,220.05	10,759,493.42
合计	2,139,127,649.35	1,448,754,157.75

**(3) 收到的其他与投资活动有关的现金**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
期货保证金	435,709.07	118,133.53
合计	435,709.07	118,133.53

**(4) 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
挂牌交易手续费	1,723,891.38	1,838,621.16
合计	1,723,891.38	1,838,621.16

**(5) 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
----	-------	-------



受限货币资金减少	233,367,994.33	403,371,459.23
合计	233,367,994.33	403,371,459.23

**(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
受限货币资金增加	34,714,278.59	395,824,956.38
支付优先股回购款	645,120,000.00	
合计	679,834,278.59	395,824,956.38

**59、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	220,947,942.83	140,068,687.11
加：资产减值准备、信用减值准备	133,605,944.93	61,371,938.72
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	225,279,849.61	285,365,218.84
无形资产摊销	58,845,971.75	69,743,786.05
长期待摊费用摊销	19,974,954.63	15,714,996.03
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）	-576,551.15	-75,293,097.96
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	9,412,667.22	-14,077.78
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	14,447,132.64	-14,541,469.15
财务费用（收益以“-”号填列）	-203,260,740.32	298,853,615.32
投资损失（收益以“-”号填列）	-633,003.85	595,156,327.14
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	20,631,938.59	-486,973,224.93
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-16,715,159.29	-25,877,098.65
存货的减少（增加以“-”号填列）	-314,527,560.67	277,400,667.02
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	3,023,262,443.41	-38,224,451.33
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-619,561,283.25	-1,423,510,863.94
其他		
经营活动产生的现金流量净额	2,571,134,547.08	-320,759,047.51
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	3,186,949,323.08	2,951,176,390.09
减：现金的期初余额	2,951,176,390.09	3,777,003,616.83



加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	235,772,932.99	-825,827,226.74

**(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	3,186,949,323.08	2,951,176,390.09
其中：库存现金	9,859,876.37	10,859,035.48
可随时用于支付的银行存款	3,153,124,877.73	2,894,747,569.81
可随时用于支付的其他货币资金	23,964,568.98	45,569,784.80
三、期末现金及现金等价物余额	3,186,949,323.08	2,951,176,390.09

**60、所有者权益变动表项目注释**

无。

**61、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	212,382,544.21	银行承兑汇票、保函及信用证保证金
应收账款	102,304,825.78	用于质押借款的应收账款
合计	314,687,369.99	--

**62、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	--	--	1,384,459,006.91
其中：美元	186,571,681.41	6.3757	1,189,525,069.16
欧元	2,315,407.88	7.2197	16,716,550.26
哈萨克坚戈	7,455,908,771.74	0.0148	110,134,037.01
其他		-	68,083,350.48
应收账款	--	--	427,344,769.42
其中：美元	55,963,298.87	6.3757	356,805,204.59
欧元	7,333,449.11	7.2197	52,945,302.53
其他		-	17,594,262.30
长期借款	--	--	2,911,240,151.00

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
其中：美元	47,662,564.91	6.3757	303,882,215.10
欧元	328,956,919.47	7.2197	2,374,970,271.50
日元	4,193,587,736.22	0.055415	232,387,664.40
短期借款	-	-	158,833,400.00
其中：欧元	22,000,000.00	7.2197	158,833,400.00
其他应收款	-	-	249,472,305.85
其中：美元	32,495,473.54	6.3757	207,181,390.63
哈萨克坚戈	728,614,472.30	0.0148	10,783,494.19
其他	-	-	31,507,421.03
应付账款	-	-	586,281,505.69
其中：美元	10,178,090.80	6.3757	64,892,453.54
欧元	57,203,352.35	7.2197	412,991,042.94
其他	-	-	108,398,009.21
其他应付款	-	-	124,683,309.45
其中：美元	19,100,124.97	6.3757	121,776,666.78
其他	-	-	2,906,642.67

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

√ 适用 □ 不适用

重要境外经营实体名称	与本公司关系	主要经营地	记账本位币	选择依据
鑫都矿业有限公司	子公司	蒙古国	图格里克	经营环境中的主要货币
鑫都货运有限公司	子公司之子公司	蒙古国	图格里克	经营环境中的主要货币
中色涓公矿业有限公司	子公司之子公司	老挝	美元	经营环境中的主要货币
蒙古工业建筑有限责任公司	子公司之子公司	蒙古国	图格里克	经营环境中的主要货币
中澳资源（老挝）香港有限公司	子公司之子公司	中国香港	美元	经营环境中的主要货币
中色印度私人有限责任公司	子公司	印度	卢比	经营环境中的主要货币
中色股份（沙特）有限公司	子公司	沙特阿拉伯	美元	经营环境中的主要货币
中色股份吉尔吉斯有限公司	子公司	吉尔吉斯斯坦	美元	经营环境中的主要货币
中色俄罗斯有限公司	子公司	俄罗斯	美元	经营环境中的主要货币
NFC Metal Pte.Ltd.	子公司	新加坡	美元	经营环境中的主要货币
Baisheng Fulcrum Company (Pty)Ltd	子公司	南非	美元	经营环境中的主要货币
NFC DEVELOPMENT (DRC) COMPANY LTD	子公司	刚果（金）	美元	经营环境中的主要货币
凯丰资源控股有限公司	子公司	英属维尔京群岛	美元	经营环境中的主要货币
中澳资源（老挝）有限公司	子公司之子公司	老挝	美元	经营环境中的主要货币
Acxap-Tay	子公司	哈萨克斯坦	坚戈	经营环境中的主要货币
NFC Kazakhstan Ltd	子公司	哈萨克斯坦	坚戈	经营环境中的主要货币
NFC (Mauritius) Mining Company Limited	子公司	毛里求斯	美元	经营环境中的主要货币
NFC (Hong Kong) Metal Resources Company Limited	子公司之子公司	中国香港	美元	经营环境中的主要货币
PT Dairi Prima Mineral	子公司之子公司	印度尼西亚	美元	经营环境中的主要货币
中色股份印度尼西亚有限责任公司	子公司	印度尼西亚	美元	经营环境中的主要货币



## 63、套期

按照套期类别披露套期项目及相关套期工具、被套期风险的定性和定量信息：

经公司董事会批准，公司严格按照规定和程序进行期货套期保值业务。报告期内购入金额 42,826.55 万元，报告期内售出金额 32,231.77 万元，报告期实际损益金额-2,696.14 万元。

报告期内持仓衍生品面临市场价格上涨带来的浮动或到期亏损风险，公司对主要产品锌锭进行保值，合理控制保值比例，不超过董事会批准的上限，因此价格上涨带来的风险可控。合约全部为期货合约，流动性较好，经纪公司信誉良好，法律风险小，公司持仓的衍生品为锌期货合约，其公允价值直接按市场价格计算，无需设置各类参数，公司衍生品的会计政策及会计核算具体原则与上一报告期一致。

(1) 公司在保证正常生产经营的前提下，使用自有资金开展期货套期保值业务履行了相关的审批程序，符合国家相关法律、法规及《公司章程》的有关规定，有利于公司降低经营风险，不存在损害公司和全体股东利益的情况。(2) 公司建立了《中国有色金属建设股份有限公司套期保值业务管理办法》，明确了业务操作流程、审批流程及风险防控等内部控制程序，对公司控制期货风险起到了保障的作用。(3) 公司编制了《中国有色金属建设股份有限公司关于子公司开展期货套期保值业务的可行性分析报告》，公司确定的年度套期保值保证金的最高额度和交易品种合理，符合公司的实际生产经营情况，有利于公司合理的控制交易风险，有助于公司利用期货市场的套期保值功能，降低价格波动对公司的影响。

## 64、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
计入递延收益的政府补助		递延收益	16,621,273.70
计入其他收益的政府补助	5,979,871.17	其他收益	5,979,871.17
计入营业外收入的政府补助		营业外收入	
合计	5,979,871.17	--	22,601,144.87

### (2) 政府补助退回情况

适用  不适用

## 八、合并范围的变更

### 1、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

是  否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是  否

### 2、其他原因的合并范围变动

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



- 1、本报告期，公司新设成立赤峰中豪矿业有限公司，合并范围增加该子公司。
- 2、本报告期内，公司子公司赤峰中色锌业有限公司吸收合并赤峰中色库博红烨锌业有限公司、赤峰库博红烨锌业有限公司和赤峰红烨锌冶炼有限责任公司，合并范围减少上述三家子公司。
- 3、本报告期内，公司完成北京中色金属资源有限公司注销工作，合并范围减少该子公司。

## 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	
北京市中色安厦物业管理有限责任公司	北京市	北京市	物业管理	72.73%	27.27%	设立
北京中色建设机电设备有限公司	北京市	北京市	冶金设备、材料经销	88.00%		设立
鑫都矿业有限公司	蒙古	蒙古	采矿、加工进出口业务	50.00%		设立
赤峰中色锌业有限公司	赤峰市	赤峰市	有色金属投资、开发、销售	47.08%		设立
中色国际氧化铝开发有限公司	北京市	北京市	技术开发、技术、货物及代理进出口	55.00%		设立
中国有色金属（二连浩特）有限公司	二连浩特市	二连浩特市	承包工程所需的设备、材料的出口、一般贸易	100.00%		设立
中色南方稀土（新丰）有限公司	新丰县	新丰县	稀土产品矿加工、生产	82.37%		设立
鑫都货运有限公司	蒙古	蒙古	货物运输		51.00%	设立
中色湄公矿业有限公司	老挝	老挝	铝土矿普查和勘探		100.00%	设立
中国有色（沈阳）泵业有限公司	沈阳市	沈阳市	隔膜泵设计研发、制造、销售	96.00%		设立
赤峰中豪矿业有限公司	赤峰市	赤峰市	铅锌采选、销售	56.06%		设立
赤峰中色白音诺尔矿业有限公司	赤峰市	赤峰市	铅锌采选、销售		100.00%	设立
蒙古工业建筑有限责任公司	蒙古	蒙古	矿产普查和勘探	70.00%		设立
中澳资源（老挝）香港有限公司	香港	香港	铝土矿普查和勘探		51.00%	设立
中色印度私人有限责任公司	印度	印度	承包工程	99.00%	1.00%	设立
中色股份（沙特）有限公司	沙特阿拉伯	沙特阿拉伯	承包工程	95.00%	5.00%	设立
中色股份吉尔吉斯有限公司	吉尔吉斯斯坦	吉尔吉斯斯坦	承包工程	100.00%		设立
中色俄罗斯有限公司	俄罗斯	俄罗斯	承包工程	100.00%		设立
凯丰资源控股有限公司	英属维京群岛	英属维京群岛	有色金属资源开发	100.00%		同一控制下企业合并
中澳资源（老挝）有限公司	老挝	老挝	有色金属资源开发		51.00%	同一控制下企业合并
赤峰红烨投资有限公司	赤峰市	赤峰市	投资经营与管理、咨	100.00%		非同一控制



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	
			询			下企业合并
Acxap-Tay	哈萨克斯坦	哈萨克斯坦	承包工程	100.00%		非同一控制下企业合并
NFC Kazakhstan Ltd	哈萨克斯坦	哈萨克斯坦	承包工程	100.00%		非同一控制下企业合并
NFC Metal Pte.Ltd	新加坡	新加坡	有色金属贸易	100.00%		设立
沈阳中裕橡胶制品有限公司	沈阳市	沈阳市	橡胶、塑料原材料及其制品（不含易燃易爆危险品）的研发、制造、销售		51.00%	设立
Baisheng Fulcrum Company (Pty) Ltd	南非	南非	承包工程	100.00%		设立
NFC DEVELOPMENT (DRC) COMPANY LTD	刚果（金）	刚果（金）	承包工程	100.00%		设立
NFC (Mauritius) Mining Company Limited	毛里求斯	毛里求斯	铅锌采选、销售	100.00%		设立
NFC (Hong Kong) Metal Resources Company Limited	中国香港	中国香港	铅锌采选、销售		100.00%	设立
PT Dairi Prima Mineral	印度尼西亚	印度尼西亚	铅锌采选、销售		51.00%	非同一控制下企业合并
中色股份印度尼西亚有限责任公司	印度尼西亚	印度尼西亚	承包工程	67.00%		设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

对北京中色建设机电设备有限公司的出资协议约定本公司对其表决权为 85.51%。

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

公司占子公司中色锌业董事会 2/3 席位，且实际上控制该公司的生产与经营，故将其纳入合并范围。

公司占子公司鑫都矿业董事会 1/2 席位，鑫都矿业关键管理人员均由中色股份委派，实际上控制该公司的生产与经营，故将其纳入合并范围。

## （2）重要的非全资子公司

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
北京中色建设机电设备有限公司	12.00%	-563,709.73		9,384,587.38
中色国际氧化铝开发有限公司	45.00%	-2,849,128.29		28,862,538.54
鑫都矿业有限公司	50.00%	83,550,557.08	72,121,794.68	141,522,850.25
赤峰中色锌业有限公司	52.92%	103,273,347.44	22,950,078.82	898,905,634.71
赤峰中色白音诺尔矿业有限公司	43.94%	-58,413,673.22		817,899,500.30
中国有色（沈阳）泵业有限公司	4.00%	2,513,279.11		4,298,315.47
PT Dairi Prima Mineral	49.00%	-7,255,317.85	55,749,119.96	3,538,032,026.71



## (3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
北京中色建设机电设备有限公司	93,351,005.24	19,622,203.79	112,973,209.03	41,219,821.35		41,219,821.35	128,291,690.14	25,081,283.71	153,372,973.85	81,992,167.94		81,992,167.94
中色国际氧化铝开发有限公司	67,954,750.91	25,506.25	67,980,257.16	3,841,282.63		3,841,282.63	70,839,217.49	30,127.68	70,869,345.17	247,973.52		247,973.52
鑫都矿业有限公司	254,767,340.21	64,151,362.45	318,918,702.66	37,193,071.37		37,193,071.37	260,941,049.01	73,042,813.38	333,983,862.39	71,440,873.17		71,440,873.17
赤峰中色锌业有限公司	1,678,902,349.32	915,680,436.96	2,594,582,786.28	368,462,150.15	434,211,683.81	802,673,833.96	2,440,310,148.62	2,077,803,384.87	4,518,113,533.49	440,551,740.82	430,064,804.41	870,616,545.23
赤峰中色白音诺尔矿业有限公司	1,125,205,843.12	1,005,952,460.12	2,131,158,303.24	122,788,871.36	147,069,248.92	269,858,120.28	1,120,578,510.40	1,087,413,325.96	2,207,991,836.36	149,870,006.21	72,735,418.17	222,605,424.38
中国有色(沈阳)泵业有限公司	259,892,877.54	280,608,565.02	540,501,442.56	410,392,803.46	116,664,120.00	527,056,923.46	242,092,524.53	302,512,514.12	544,605,038.65	429,207,106.42	119,441,610.00	548,648,716.42
PT Dairi Prima Mineral	52,609,922.24	3,256,580,474.13	3,309,190,396.37	143,081,639.01	546,417,245.36	689,498,884.37	35,952,625.86	3,259,993,738.00	3,295,946,363.86	352,085,385.69	562,090,079.80	914,175,465.49

单位：元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
北京中色建设机电设备有限公司	106,499,151.05	372,581.77	372,581.77	15,739,137.16	183,738,951.31	3,372,249.77	3,372,249.77	-1,978,720.34
中色国际氧化铝开发有限公司		-6,331,396.20	-6,482,397.12	-1,325,274.47	1,168,622.24	459,166.29	10,578.98	-34,084,335.24
鑫都矿业有限公司	390,162,256.40	167,005,739.35	161,383,166.84	179,460,237.62	370,019,538.79	115,004,610.45	89,614,142.84	55,368,866.10



赤峰中色锌业有限公司	4,468,800,974.12	186,154,505.68	186,154,505.68	215,907,640.16	3,917,369,406.56	164,147,265.65	164,147,265.65	352,998,454.51
赤峰中色白音诺尔矿业有限公司	427,075,130.82	-108,168,587.79	-108,168,587.79	-3,646,260.53	724,051,016.03	86,119,544.43	86,119,544.43	330,523,078.35
中国有色(沈阳)泵业有限公司	239,660,484.31	20,489,950.59	20,489,950.59	33,246,837.42	124,141,433.16	-128,608,508.25	-128,608,508.25	26,299,119.83
PT Dairi Prima Mineral		-14,806,771.13	-11,062,843.20	-16,312,366.52		-14,491,892.72	-179,480,758.06	99,102,793.12

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

无。

(5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

无。

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	
东北大学设计研究院（有限公司）	沈阳	沈阳	设计	20.00%		权益法
中国瑞林工程技术股份有限公司	南昌	南昌	工程	23.00%		权益法
Terramin Australia Limited	澳大利亚	澳大利亚	矿产开发	3.20%		权益法
Konsolidirovannaya Stroitel'naya Gornorudnaya Kompaniya LLC	哈萨克斯坦	哈萨克斯坦	投资公司	19.39%		权益法

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

无。

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

1) 本公司向 Terramin Australia Limited、包头稀土产品交易所派驻董事，对其有重大影响，故对上述两家公司按权益法核算。

2) 全资子公司 NFC Kazakhstan Ltd.通过 KAZ Minerals koksay B.V.平台公司持股 Konsolidirovannaya Stroitel'naya Gornorudnaya Kompaniya LLC 19.39%股权，向其派驻董事一名，对其有重大影响，按权益法核算。

3) 本公司持有河北雄安稀土功能材料创新中心有限公司 6.49%股权，为公司第 5 大股东，并向其派驻董事一名，对其有重大影响，按权益法核算。



## (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			
	东北大学设计研究院 (有限公司)	中国瑞林工程技术股 份有限公司	TerraminAustraliaLimi ted	KonsolidirovannayaStr oitelnayaGornorudnay aKompaniyaLLC	东北大学设计研究院 (有限公司)	中国瑞林工程技术股 份有限公司	TerraminAustraliaLi mited	KonsolidirovannayaStr oitelnayaGornorudnay aKompaniyaLLC
流动资产	481,089,121.43	2,409,308,451.98	28,568,433.60	4,240,275.47	893,503,608.11	2,638,243,400.36	30,503,073.30	9,933,529.17
非流动资产	14,610,645.60	580,370,501.08	342,544,593.60	344,138,993.79	16,865,483.77	574,463,628.08	345,338,191.80	374,953,324.04
资产合计	495,699,767.03	2,989,678,953.06	371,113,027.20	348,379,269.26	910,369,091.88	3,212,707,028.44	375,841,265.10	384,886,853.21
流动负债	270,446,672.18	1,345,849,440.86	171,056,347.20	2,110,655.49	684,429,778.64	1,628,768,044.06	145,236,279.30	2,253,420.82
非流动负债	1,265,212.58	67,488,872.88	27,316,411.20	18,991,955.90	9,085,523.46	62,598,517.36	172,109,540.40	21,088,733.59
负债合计	271,711,884.76	1,413,338,313.74	198,372,758.40	21,102,611.39	693,515,302.10	1,691,366,561.42	317,345,819.70	23,342,154.41
少数股东权益		9,047,628.32	63,736,675.20			4,235,433.96	64,543,510.50	
归属于母公司股东权益	223,987,882.27	1,567,293,011.00	109,003,593.60	327,276,657.87	216,853,789.78	1,517,105,033.06	-6,048,065.10	361,544,698.80
按持股比例计算的净资产份额	44,797,576.45	360,477,392.53	3,488,115.00	63,458,943.96	43,370,757.96	348,934,157.60	-193,538.08	70,103,517.10
对联营企业权益投资的账面价值	51,656,645.15	339,839,700.07	20,277,499.87	454,497,659.85	50,692,348.29	330,867,797.27	21,183,910.84	456,740,501.46
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值			10,199,615.04				14,845,250.70	
营业收入	1,721,689,384.75	1,978,162,648.08	199,705.33		462,388,550.82	1,781,908,915.18	1,745,208.40	
净利润	9,050,384.31	102,320,467.40	-14,743,246.23	-11,214,136.89	4,171,545.15	137,989,312.81	-7,749,280.80	-2,224,468.43
其他综合收益			159.76				-14,230,160.80	
综合收益总额	9,050,384.31	102,320,467.40	-31,328.77	-11,214,136.89	4,171,545.15	137,989,312.81	-39,186,178.00	-2,224,468.43
本年度收到的来自联营企业的股利	845,780.00	13,455,000.00			2,324,000.00	12,420,000.00		



**(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息**

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
联营企业：	--	--
投资账面价值合计	20,595,404.71	27,484,264.39
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
--净利润	-84,058,789.35	5,818,994.10
--综合收益总额	-84,058,789.35	5,818,994.10

**(5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明**

无。

**(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损**

无。

**(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺**

无。

**(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债**

无。

**十、与金融工具相关的风险**

本公司的经营活动会面临各种金融风险：信用风险、流动风险和市场风险汇率风险和利率风险。本公司采取的风险管理政策就是为了控制这些风险，以减低其对本公司的不利影响。

**1.信用风险**

本公司的信用风险主要来自包括货币资金、应收款项等金融资产，可能引起公司财务损失的最大信用敞口即为这些金融资产的账面金额。公司有相应的措施来管理这些信用风险的敞口。

本公司持有的货币资金主要存放于商业银行等金融机构，这些商业银行均具有较高的信誉，该部分资金的信用风险较低。

对于应收款项，公司制订了相应管理办法，对各项业务相应的客户进行财务、信用状况履约能力进行调查，并进行动态监管。同时，公司定期对每项应收款的回收情况进行审核、催收，并对无法回收的款项充分计提减值准备。因此，本公司承担的信用风险相对较低。

**2.流动性风险**

本公司的流动风险主要是公司无法按期履行财务义务的风险。为了保证公司的经营需要、控制该风险，本公司会根据未来业务预期的资金需求，保持充足的货币资金，并对其进行监控；同时与主要金融机构协商，获取足够资金额度的承诺，从而满足公司长短期流动资金的需求。

截止 2021 年 12 月 31 日，本公司尚未使用的银行授信额度为人民币 119.58 亿元。

**3.利率风险**

本公司面临的利率风险主要来自于按浮动利率获得的借款。

敏感性分析：假定其他因素不变，利率可能发生的变动对当期损益的影响如下：



项目	利率变动	对本年度利润总额的影响
带息负债	增加0.25个百分点	-15,697,022.24
带息负债	减少0.25个百分点	15,697,022.24

上述分析针对的是公司所有按浮动利率取得的借款，按固定利率取得的借款并未考虑。

#### 4. 汇率风险

本公司面临的汇率风险主要是以外币计价的金融资产与负债因汇率变动产生损失的风险。本公司的主营业务中的海外工程承包、境外采矿等业务将涉及汇率风险。

针对汇率变动对海外工程承包业务的影响，本公司在签订海外工程承包合同时，已逐渐增加了以人民币作为结算货币的项目，同时根据汇率变动趋势，采取各种措施做好锁定汇率的工作。

截至 2021 年 12 月 31 日，本公司以外币计价的金融资产与负债见本附注七 / 合并财务报表项目注释 60 外币货币性项目，汇率变动对当期损益的影响如下：

项目	汇率变动	对本年度利润总额的影响
外币货币性项目	对人民币升值1%	-17,197,622.84
外币货币性项目	对人民币贬值1%	17,197,622.84

随着公司境外业务的不断发展，汇率变动将持续对公司产生较大影响，公司将加强对汇率风险管理的政策研究与管理，尽量减少汇率风险。

## 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

本公司按公允价值三个层次列示了以公允价值计量的金融资产工具于 2021 年 12 月 31 日的账面价值。公允价值整体归类于三个层次时，依据的是公允价值计量时使用的各重要输入值所属三个层次中的最低层次。三个层次的定义如下：

第 1 层次：是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；

第 2 层次：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；

第二层次输入值包括：1) 活跃市场中类似资产或负债的报价；2) 非活跃市场中相同或类似资产或负债的报价；3) 除报价以外的其他可观察输入值，包括在正常报价间隔期间可观察的利率和收益率曲线、隐含波动率和信用利差等；4) 市场验证的输入值等。

第 3 层次：是相关资产或负债的不可观察输入值。

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
(一) 交易性金融资产	200,350,287.68		1,532,932,572.08	1,733,282,859.76
1. 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	200,350,287.68			200,350,287.68
(1) 权益工具投资	200,350,287.68			200,350,287.68
2. 指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			1,532,932,572.08	1,532,932,572.08
(1) 权益工具投资			1,532,932,572.08	1,532,932,572.08
(二) 应收款项融资			316,894,976.09	316,894,976.09
持续以公允价值计量的资产总额	200,350,287.68		1,849,827,548.17	2,050,177,835.85

对于在活跃市场上交易的金融工具，本公司以其活跃市场报价确定其公允价值，对于不在活跃市场上交易的金融工具，本公司采用估值技术确定其公允价值。所使用的估值模型主要为现金流量折现模型和市净率（P/B）估值模型等。其他非流动金融资产中持有的民生人寿保险股份有限公司 6.17% 股权，根据所处行业特点，采用市净率（P/B）估值模型对民生保险的股权价值进行估值。应收款项融资之公允价值参考第三方金融资产提供之票据贴现率以及未来现金流折现计算得出。

## 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
中国有色矿业集团有限公司	北京市	金属矿山投资、经营管理及施工总承包	605,304.29 万元	33.75%	33.75%

本企业的母公司情况的说明

中国有色矿业集团有限公司主营业务为许可经营项目：承包与其实力、规模、业绩相适应的国外工程项目；国内外金属矿山的投资及经营管理；承担有色金属工业及其他各类型工业、能源、交通、公用、民用、市政及机电安装工程建设项目；施工总承包；公路、铁路、桥梁、水电工程项目的承包；房地产开发与经营；供电设备和自动化设备的研制、开发和销售；进出口业务；与上述业务相关的技术咨询和技术服务；汽车仓储、展览展示；汽车的销售。（企业依法自主选择经营项目，开展经营活动；依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动；不得从事本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。）

本企业最终控制方是国务院国有资产监督管理委员会。

### 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九在其他主体中权益之 1 在子公司中权益。

### 3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注九在其他主体中权益之 2 在合营企业或者联营企业中权益。

### 4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
DEZIWA 矿业股份有限公司	受同一集团控制
有色矿业集团财务有限公司	受同一集团控制
大冶有色机电设备修造有限公司	受同一集团控制
大冶有色金属有限责任公司	受同一集团控制
金晟保险经纪有限公司	受同一集团控制
科瑞索资源有限公司	受同一集团控制
卢阿拉巴铜冶炼股份有限公司	受同一集团控制
谦比希铜冶炼有限公司	受同一集团控制



其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
沈阳有色金属研究院有限公司	受同一集团控制
中色（上海）贸易有限公司	受同一集团控制
十五冶对外工程有限公司	受同一集团控制
十五冶建筑工程（印尼）有限公司	受同一集团控制
铁岭选矿药剂有限公司	受同一集团控制
鑫诚建设监理咨询有限公司	受同一集团控制
赞比亚谦比希湿法冶炼有限公司	受同一集团控制
赞比亚中国经济贸易合作区发展有限公司	受同一集团控制
中国十五冶金建设集团有限公司	受同一集团控制
中国有色桂林矿产地质研究院有限公司	受同一集团控制
中国有色集团抚顺红透山矿业有限公司	受同一集团控制
中国有色集团刚果矿业有限公司	受同一集团控制
中国有色矿业有限公司	受同一集团控制
中色华鑫湿法冶炼股份有限公司	受同一集团控制
中色发展投资有限公司	受同一集团控制
中色非洲矿业有限公司	受同一集团控制
中色桂林院刚果矿业有限公司	受同一集团控制
中色国际矿业股份有限公司	受同一集团控制
中色国际贸易有限公司	受同一集团控制
中色国际资源贸易有限公司	受同一集团控制
中色华鑫马本德矿业股份有限公司	受同一集团控制
中色卢安夏铜业有限公司	受同一集团控制
中色镍业有限公司	受同一集团控制
中色经贸刚果有限公司	受同一集团控制

## 5、关联交易情况

### (1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
鑫诚建设监理咨询有限公司	接受劳务	3,412,918.87	18,062,000.00	是	7,186,410.86
鑫诚建设监理咨询有限公司	接受劳务	3,718,538.45			1,221,903.90



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
十五冶对外工程有限公司	接受劳务		18,378,730.00	否	948,348.42
十五冶对外工程有限公司	接受劳务	473,744.21	194,529,017.00	否	131,710,654.82
十五冶对外工程有限公司	接受劳务		13,180,000.00	否	4,179,087.72
中国瑞林工程技术股份有限公司	采购商品		7,500,000.00	否	4,718,867.92
中国瑞林工程技术股份有限公司	采购商品		4,390,000.00	否	59,433.96
中国瑞林工程技术股份有限公司	采购商品				785,849.06
中国瑞林工程技术股份有限公司	接受劳务		15,800,000.00	否	2,235,849.06
中国瑞林工程技术股份有限公司	接受劳务	1,603,773.58	42,000,000.00	否	3,867,924.53
中国瑞林工程技术股份有限公司	采购商品				874,353.98
东北大学设计研究院（有限公司）	接受劳务	7,116,792.46			9,221,981.15
沈阳有色冶金设计研究院有限公司	接受劳务	819,001.48			
中国十五冶金建设集团有限公司	接受劳务	21,123,147.00	193,544,499.00	否	18,276,094.00
中国十五冶金建设集团有限公司	接受劳务		6,589,689.00	否	3,099,170.00
中国十五冶金建设集团有限公司	接受劳务				1,000.00
中国十五冶金建设集团有限公司	接受劳务				42,324,359.00
中国十五冶金建设集团有限公司	接受劳务	15,102,679.09	150,825,791.00	否	
中国十五冶金建设集团有限公司	接受劳务		29,083,800.00	否	3,175,009.66
中国十五冶金建设集团有限公司	接受劳务	3,979,228.32	4,496,528.00	否	
中国十五冶金建设集团有限公司	接受劳务	24,793,376.74	617,776,688.00	否	
中国有色集团抚顺红透山矿业有限公司	购买商品	25,063,294.41	39,000,000.00	否	
中国有色集团抚顺红透山矿业有限公司	购买商品		19,000,000.00	否	21,127,072.59
铁岭选矿药剂有限公司	购买商品	3,165,084.93	3,400,000.00	否	-
铁岭选矿药剂有限公司	购买商品		2,410,000.00	否	2,629,469.00
谦比希铜冶炼有限公司	购买商品		276,000,000.00	否	29,188,758.35
中色国际贸易有限公司	接受劳务				943.40
中国有色桂林矿产地质研究院有限公司	接受劳务	1,614,943.37			1,200,930.73
十五冶建筑工程（印尼）有限公司	接受劳务		24,564,977.36	否	7,679,265.29
大冶有色机电设备修造有限公司	购买商品		600,000.00	是	1,151,862.65
大冶有色机电设备修造有限公司	购买商品	10,230.08	1,500,000.00	否	
中色发展投资有限公司	接受劳务	43,212.80			42,392.99
铁岭选矿药剂有限公司	购买商品				212,389.38
江西瑞林建设监理有限公司	接受劳务	724,150.94			
中国有色集团刚果矿业有限公司	接受劳务	1,161,622.43			
合计	-	113,925,739.16	1,682,631,719.36		297,119,382.42



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
中色国际贸易有限公司	销售商品	1,237,610.62	852,920.34
中色国际矿业股份有限公司	销售商品	1,433,256.63	5,639,194.73
谦比希铜冶炼有限公司	销售商品	23,353,216.94	41,938,223.95
铁岭选矿药剂有限公司	提供劳务		14,329.24
大冶有色机电设备修造有限公司	提供劳务		1,327.44
中色镍业有限公司	物业服务	123,922.05	99,409.20
中色国际贸易有限公司	物业服务	1,286,346.92	1,148,381.48
中色国际矿业股份有限公司	物业服务	303,224.55	476,904.10
中色发展投资有限公司	物业服务	401,331.98	396,869.72
中国有色矿业有限公司	物业服务	245,859.38	245,798.32
中国有色矿业集团有限公司	物业服务	6,532,403.89	6,523,014.12
中国有色集团刚果矿业有限公司	物业服务	106,781.43	107,074.00
中色卢安夏铜业有限公司	物业服务	66,895.73	67,079.01
中色非洲矿业有限公司	物业服务	21,170.00	21,228.00
赞比亚中国经济贸易合作区发展有限公司	物业服务	64,267.73	42,923.01
赞比亚谦比希湿法冶炼有限公司	物业服务	64,851.73	65,029.41
谦比希铜冶炼有限公司	物业服务	145,591.16	145,676.07
卢阿拉巴铜冶炼股份有限公司	物业服务	106,357.40	106,357.40
科瑞索资源有限公司	物业服务	21,969.38	43,938.76
金晟保险经纪有限公司	物业服务	272,146.03	272,120.32
中色华鑫马本德矿业股份有限公司	物业服务	68,830.24	90,539.61
DEZIWA 矿业股份有限公司	物业服务	61,031.64	61,031.64
大冶有色金属有限责任公司	物业服务		5,965.32
有色矿业集团财务有限公司	物业服务	88,663.52	67,579.20
中色华鑫湿法冶炼股份有限公司	销售商品	1,671,641.40	3,199,838.19
中色华鑫马本德矿业股份有限公司	销售商品	63,802.37	1,557,515.70
中国有色集团刚果矿业有限公司	销售商品	465,807.51	1,302,265.00
卢阿拉巴铜冶炼股份有限公司	销售商品	4,950,238.64	18,925,455.40
中色非洲矿业有限公司	销售商品	20,165,615.10	998,323.69
中国十五冶金建设集团有限公司	提供劳务	1,373,752.95	1,586,908.00
中色卢安夏铜业有限公司	销售商品	353,170.82	
合计	-	65,049,757.74	86,003,220.37

**(2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况**

无。

**(3) 关联租赁情况**

本公司作为出租方：

单位：元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
中国有色矿业集团有限公司	办公楼	28,689,953.68	28,492,048.30
中色国际矿业股份有限公司	办公楼	1,372,424.85	2,083,282.14
赞比亚谦比希湿法冶炼有限公司	办公楼	230,434.49	392,444.10
赞比亚中国经济贸易合作区发展有限公司	办公楼	237,950.50	296,228.63
中色镍业有限公司	办公楼	423,011.32	435,111.75
中色国际贸易有限公司	办公楼	5,270,082.05	4,644,394.97
中色发展投资有限公司	办公楼	1,720,671.52	1,720,929.65
科瑞索资源有限公司	办公楼	48,034.21	192,100.48
金晟保险经纪有限公司	办公楼	1,195,037.39	1,194,793.50
中国有色矿业有限公司	办公楼	1,085,528.64	1,084,910.43
中色卢安夏铜业有限公司	办公楼	239,330.76	401,364.73
卢阿拉巴铜冶炼股份有限公司	办公楼	329,791.75	329,692.47
中色华鑫马本德矿业股份有限公司	办公楼	247,750.44	503,474.20
中国有色集团刚果矿业有限公司	办公楼	361,103.71	523,471.30
谦比希铜冶炼有限公司	办公楼	637,953.43	638,775.15
中色非洲矿业有限公司	办公楼	92,139.90	102,982.96
大冶有色金属有限责任公司	办公楼		653.06
DEZIWA 矿业股份有限公司	办公楼	271,414.03	271,456.07
有色矿业集团财务有限公司	办公楼	387,650.98	290,992.35
合计	-	42,840,263.65	43,599,106.24

**(4) 关联担保情况**

本公司作为被担保方

单位：元

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
中国有色矿业集团有限公司	1,076,873,000.00	2015 年 05 月 08 日	2022 年 03 月 31 日	否



**(5) 关联方资金拆借**

无。

**(6) 关联方资产转让、债务重组情况**

无。

**(7) 关键管理人员报酬**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员	5,997,874.00	6,411,331.00

**6、关联方应收应付款项****(1) 应收项目**

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	中色卢安夏铜业有限公司	347,196.97	694.39		
应收账款	中色镍业有限公司			30,832.64	
应收账款	中色国际贸易有限公司	315,965.00	805.11	177,465.00	354.93
应收账款	谦比希铜冶炼有限公司			4,378,146.83	8,756.29
应收账款	中色非洲矿业有限公司	5,489,823.71	10,979.65		
应收账款	中国有色矿业集团有限公司	104,806.89			
应收账款	中色经贸刚果有限公司	5,016,652.28		7,508,210.71	
应收账款	卢阿拉巴铜冶炼股份有限公司	1,609,549.15	3,219.10	5,594,608.73	11,189.22
应收账款	中色国际矿业股份有限公司	162,561.00	325.13	659,229.00	1,318.46
应收账款	中色华鑫湿法冶炼股份有限公司	750,534.40		518,847.00	
预付账款	中国有色集团抚顺红透山矿业有限公司	94,885.29		16,407.96	
其他应收款	东北大学设计研究院（有限公司）	324,300.00	227,010.00	324,300.00	97,290.00
其他应收款	中国十五冶金建设集团有限公司			1,550,919.46	
其他应收款	中国有色集团刚果矿业有限公司			283,185.71	
其他应收款	中色镍业有限公司			127,543.44	
其他应收款	DEZIWA 矿业股份有限公司			1,624.98	
其他应收款	谦比希湿法冶炼有限公司			101,026.25	



## (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	东北大学设计研究院（有限公司）	1,550,208.76	6,575,408.76
应付账款	十五冶对外工程有限公司	97,781,759.00	110,606,639.54
应付账款	铁岭选矿药剂有限公司	298,089.00	278,267.52
应付账款	中国十五冶金建设集团有限公司	41,454,420.64	120,458,147.30
应付账款	鑫诚建设监理咨询有限公司	2,336,213.00	7,426,860.50
应付账款	中国有色桂林矿产地质研究院有限公司	651,000.00	
应付账款	中国瑞林工程技术股份有限公司	87,204.00	1,833,320.39
应付账款	大冶有色机电设备修造有限公司	924,472.80	936,716.80
应付账款	十五冶建筑工程（印尼）有限公司	1,040,778.26	1,063,125.84
合同负债	谦比希铜冶炼有限公司	562,946.51	
合同负债	中色非洲矿业有限公司		1,400,167.72
其他应付款	中国十五冶金建设集团有限公司	3,364,122.12	6,500,528.30
其他应付款	中色国际矿业股份有限公司	1,236,913.22	1,265,858.66
其他应付款	鑫诚建设监理咨询有限公司	150,000.00	
其他应付款	中国有色矿业集团有限公司	15,929,565.15	14,289,277.00
其他应付款	铁岭选矿药剂有限公司	440,000.00	200,500.00
其他应付款	中国有色桂林矿产地质研究院有限公司	40,000.00	
应付股利	中色国际贸易有限公司		724,683.15
应付票据	铁岭选矿药剂有限公司		400,000.00



## 7、关联方承诺

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
股改承诺	中国有色矿业集团有限公司	股份减持承诺	中国有色集团部分限售上市流通时，中国有色集团表示：没有在本次解除限售后6个月内通过交易系统减持5%及以上股份的计划，并承诺：如果控股股东未来通过证券交易系统出售所持公司解除限售流通股，并于第一笔减持起六个月内减持数量达到5%及以上的，中国有色集团将于第一次减持前两个交易日内通过上市公司对外披露出售提示性公告，披露内容包括拟出售的数量、拟出售的时间、拟出售的价格区间、减持原因等。	2011年07月26日	长期有效	截至目前，不存在违背该承诺的情形。
资产重组时所作承诺	中国有色金属建设股份有限公司、赤峰红烨投资有限公司	其他承诺	1、将继续遵循公开、公平、公正的市场定价原则，以市场公允价格与银都矿业进行交易，不利用该类交易从事任何损害银都矿业及上市公司（盛达矿业）利益的行为；2、不利用上市公司（盛达矿业）第二大股东的地位及影响谋求在与银都矿业日常交易方面优于市场第三方的权利。	2010年11月03日	长期有效	截至目前，不存在违背该承诺的情形。

### 十三、股份支付

#### 1、股份支付总体情况

适用  不适用

#### 2、以权益结算的股份支付情况

适用  不适用

#### 3、以现金结算的股份支付情况

适用  不适用

#### 4、股份支付的修改、终止情况

无。

### 十四、承诺及或有事项

#### 1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

详见本报告第十节财务报告/十二关联方及关联方交易/7 关联方承诺。

#### 2、或有事项

##### (1) 资产负债表日存在的重要或有事项

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
赤峰中色锌业有限公司	45,000,000.00	2017-08-17	2024-08-16	否
赤峰中色锌业有限公司	400,000,000.00	2020-06-11	2024-06-11	否
NFC Kazakhstan Ltd	385,586,490.00	2019-07-30	至项目完工	否
中色俄罗斯有限责任公司	48,000,000.00	2021-03-18	2025-03-31	否
中色俄罗斯有限责任公司	21,000,000.00	2021-08-20	2025-03-31	否
中国有色金属建设股份有限公司与两家全资子公司 NFC Kazakhstan Ltd、Acxap-Tay 组成的联合体	106,180,000.00	2021-11-26	2023-07-13	否
中国有色金属建设股份有限公司与两家全资子公司 NFC Kazakhstan Ltd、Acxap-Tay 组成的联合体	59,490,000.00	2021-11-26	2023-09-13	否
中国有色金属建设股份有限公司与两家全资子公司 NFC Kazakhstan Ltd、Acxap-Tay 组成的联合体	0.00	2021-11-26	2025-07-13	否
合计	1,065,256,490.00	-	-	-



(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

## 十五、资产负债表日后事项

### 1、重要的非调整事项

无。

### 2、利润分配情况

无。

### 3、销售退回

无。

### 4、其他资产负债表日后事项说明

无。

## 十六、其他重要事项

### 1、前期会计差错更正

无。

### 2、债务重组

无。

### 3、资产置换

#### (1) 非货币性资产交换

无。

#### (2) 其他资产置换

无。

### 4、年金计划

无。

## 5、终止经营

无。

## 6、分部信息

### (1) 报告分部的确定依据与会计政策

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

该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；

管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，能够通过分析取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。

本公司从行业和产品角度将公司业务划分为有色金属采选冶分部、承包工程分部、装备制造贸易分部。分部报告信息所采用的会计政策及计量基础与编制财务报表时的会计政策与计量基础保持一致。

### (2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目	有色金属	承包工程	装备制造	贸易	其他	分部间抵销	合计
资产总额	8,701,277,230.09	4,531,987,388.49	540,501,442.56	565,312,118.38	6,126,702,811.04	-1,472,568,080.28	18,993,212,910.28
负债总额	2,579,893,525.10	1,199,935,105.66	527,039,279.51	154,798,291.54	7,553,663,185.26	-1,478,315,442.27	10,537,013,944.80
营业收入	5,195,377,866.63	1,347,876,099.93	239,660,484.31	432,099,348.25	98,370,885.86	-780,828,209.97	6,532,556,475.01
其中：主营业务收入	5,113,060,247.33	1,277,176,145.61	232,797,604.06	415,716,084.45	19,491,382.05	-765,194,636.72	6,293,046,826.78
其他业务收入	82,317,619.30	70,699,954.32	6,862,880.25	16,383,263.80	78,879,503.81	-15,633,573.25	239,509,648.23
营业成本	4,119,045,817.98	1,157,289,614.64	174,337,780.54	406,224,857.62	44,806,330.47	-617,401,156.98	5,284,303,244.27
其中：主营业务成本	4,067,534,798.28	1,083,674,510.49	173,882,665.02	396,285,530.88	16,505,666.50	-606,440,811.23	5,131,442,359.94
其他业务成本	51,511,019.70	73,615,104.15	455,115.52	9,939,326.74	28,300,663.97	-10,960,345.75	152,860,884.33

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

不适用。

### (4) 其他说明

无。

## 7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

无。



## 十七、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	
按单项计提坏账准备的应收账款	301,191,172.19	21.49%	193,365,421.09	64.20%	107,825,751.10	550,088,126.74	31.29%	194,999,103.06	35.45%	355,089,023.68
其中：										
单项计提预期信用损失的应收账款	301,191,172.19	21.49%	193,365,421.09	64.20%	107,825,751.10	550,088,126.74	31.29%	194,999,103.06	35.45%	355,089,023.68
按组合计提坏账准备的应收账款	1,100,354,761.51	78.51%	379,062,010.09	34.45%	721,292,751.42	1,208,181,385.99	68.71%	242,409,813.70	20.06%	965,771,572.29
其中：										
按组合计提预期信用损失的应收账款	1,100,354,761.51	78.51%	379,062,010.09	34.45%	721,292,751.42	1,208,181,385.99	68.71%	242,409,813.70	20.06%	965,771,572.29
合计	1,401,545,933.70	100.00%	572,427,431.18	40.84%	829,118,502.52	1,758,269,512.73	100.00%	437,408,916.76	24.88%	1,320,860,595.97

按单项计提坏账准备：-1,633,681.97 元。

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
单项计提预期信用损失的应收账款	301,191,172.19	193,365,421.09	64.20%	预计可收回金额小于账面余额
合计	301,191,172.19	193,365,421.09	--	--

按组合计提坏账准备：136,652,196.39 元。

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
按组合计提预期信用损失的应收账款	1,100,354,761.51	379,062,010.09	34.45%
合计	1,100,354,761.51	379,062,010.09	--

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	账面余额
1 年以内（含 1 年）	146,906,531.47
1 至 2 年	129,485,674.69
2 至 3 年	260,295,824.44
3 年以上	864,857,903.10
3 至 4 年	115,199,453.74
4 至 5 年	549,175,312.11
5 年以上	200,483,137.25
合计	1,401,545,933.70

**(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	
单项计提预期信用损失的应收账款	194,999,103.06		1,633,681.97			193,365,421.09
按组合计提预期信用损失的应收账款	242,409,813.70	136,652,196.39				379,062,010.09
合计	437,408,916.76	136,652,196.39	1,633,681.97			572,427,431.18

**(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
客户 1	494,163,045.28	35.26%	247,081,522.64
客户 2	104,764,027.94	7.47%	
客户 3	96,010,440.00	6.85%	2,880,313.20
客户 4	94,070,890.47	6.71%	9,067,261.51
客户 5	77,343,914.85	5.52%	154,687.83
合计	866,352,318.54	61.81%	--

**(5) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额**

截止报告期末，出售给银行并且银行保留追索权应收账款余额为 102,304,825.78 元，形成银行借款并在报表中列示在长期借款的余额为 102,304,825.78 元。

2021 年 12 月 31 日，将可以根据需要随时向银行出售的部分，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，在“应收款项融资”列示，涉及金额 102,304,825.78 元。

**(6) 因金融资产转移而终止确认的应收账款**

无。

**2、其他应收款**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收股利		5,606,000.00
其他应收款	1,027,870,532.79	1,020,937,190.89
合计	1,027,870,532.79	1,026,543,190.89

**(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
赤峰中色锌业有限公司		5,606,000.00
合计		5,606,000.00

**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
单位往来、借款及其他	4,104,341,171.94	4,035,863,045.56
备用金	6,089,694.78	5,542,945.73
合计	4,110,430,866.72	4,041,405,991.29



## 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)	
2021 年 1 月 1 日余额	13,397,386.99	31,904,188.59	2,975,167,224.82	3,020,468,800.40
2021 年 1 月 1 日余额在本期	—	—	—	—
—转入第二阶段				
—转入第三阶段				
—转回第二阶段				
—转回第一阶段				
本期计提	25,771,684.56	7,688,413.37	28,631,435.60	62,091,533.53
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2021 年 12 月 31 日余额	39,169,071.55	39,592,601.96	3,003,798,660.42	3,082,560,333.93

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	账面余额
1 年以内（含 1 年）	582,381,049.16
1 至 2 年	91,944,190.15
2 至 3 年	440,560,647.40
3 年以上	2,995,544,980.01
3 至 4 年	351,718,931.72
4 至 5 年	296,899,838.51
5 年以上	2,346,926,209.78
合计	4,110,430,866.72

## 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	
单项计提预期信用损失的其他应收款	2,975,167,224.82	28,631,435.60				3,003,798,660.42
按组合计提预期信用损失的其他应收款	45,301,575.58	33,460,097.93				78,761,673.51
合计	3,020,468,800.40	62,091,533.53				3,082,560,333.93



## 4) 本期实际核销的其他应收款情况

无。

## 5) 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
沈冶重型装备(沈阳)有限责任公司	往来款	1,730,259,483.25	1年以内、2-5年、5年以上	42.09%	1,714,034,859.83
昊悦控股有限公司	其他	585,336,072.01	3-4年、4-5年、5年以上	14.24%	486,016,384.91
中色毛里求斯矿业有限公司	往来款	533,503,053.57	1年以内、2-3年	12.98%	6,909,206.71
中国有色(沈阳)泵业有限公司	往来款	217,113,894.44	1年以内、1-5年、5年以上	5.28%	
宁波众仁宏电子有限公司	往来款	210,181,650.40	3-4年、5年以上	5.11%	210,181,650.40
合计	--	3,276,394,153.67	--	79.70%	2,417,142,101.85

## 6) 涉及政府补助的应收款项

无。

## 7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

无。

## 8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

无。

## 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	2,697,799,627.43	500,526,350.98	2,197,273,276.45	2,705,035,527.43	500,526,350.98	2,204,509,176.45
对联营、合营企业投资	425,629,974.13	2,552,584.06	423,077,390.07	417,044,601.29	1,190,690.36	415,853,910.93
合计	3,123,429,601.56	503,078,935.04	2,620,350,666.52	3,122,080,128.72	501,717,041.34	2,620,363,087.38



## (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		
北京市中色安厦物业管理有限责任公司	800,000.00					800,000.00	
北京中色建设机电设备有限公司	44,000,000.00					44,000,000.00	
北京中色金属资源有限公司	7,235,900.00		7,235,900.00				
中国有色金属(二连浩特)有限公司	1,000,000.00					1,000,000.00	
中色国际氧化铝开发有限公司	30,474,814.17					30,474,814.17	
赤峰中色锌业有限公司	1,198,000,000.00		705,385,873.35			492,614,126.65	
沈冶重型装备(沈阳)有限责任公司							500,526,350.98
中国有色(沈阳)泵业有限公司	288,000,000.00					288,000,000.00	
中色南方稀土(新丰)有限公司	228,000,000.00					228,000,000.00	
赤峰红烨投资有限公司	54,000,000.00					54,000,000.00	
鑫都矿业有限公司	422,280.00					422,280.00	
凯丰资源控股有限公司	6,306,891.01					6,306,891.01	
蒙古工业建筑有限责任公司	683,467.16					683,467.16	
中色股份印度私人有限责任公司	611,701.20					611,701.20	
中色股份(沙特)有限公司	2,915,511.72					2,915,511.72	
中色股份吉尔吉斯有限公司	6,142.50					6,142.50	
赤峰中豪矿业有限公司		705,385,873.35				705,385,873.35	
中色俄罗斯有限公司	1,229,180.00					1,229,180.00	
NFC Metal Pte.Ltd	12,233,800.00					12,233,800.00	
Baisheng Fulcrum Company (Pty) Ltd.	3,057,600.00					3,057,600.00	
NFC DEVELOPMENT (DRC) COMPANY LTD	64,936.00					64,936.00	
NFC Kazakhstan Ltd	2,598.45					2,598.45	
Acxap-Tay	4,104.24					4,104.24	
NFC (Mauritius) Mining Company Limited	306,472,182.00					306,472,182.00	
中色股份印度尼西亚有限责任公司	18,988,068.00					18,988,068.00	
合计	2,204,509,176.45	705,385,873.35	712,621,773.35			2,197,273,276.45	500,526,350.98



## (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、联营企业											
中国瑞林工程技术股份有限公司	330,867,797.27			22,426,902.80			13,455,000.00			339,839,700.07	
Terramin Australia Limited	21,183,910.84			-959,075.15	52,664.18					20,277,499.87	
东北大学设计研究院(有限公司)	50,692,348.29			1,810,076.86			845,780.00			51,656,645.15	
包头稀土产品交易所有限公司	6,659,953.01			-513,380.88						6,146,572.13	
厦门盛炯贸易有限公司											545,433.95
联合产权交易所											645,256.41
北京汇稀智鼎咨询有限公司	1,396,935.04			-35,041.34				1,361,893.70			1,361,893.70
河北雄安稀土功能材料创新中心有限公司	5,052,966.48			104,006.37						5,156,972.85	
小计	415,853,910.93			22,833,488.66	52,664.18		14,300,780.00	1,361,893.70		423,077,390.07	2,552,584.06
合计	415,853,910.93			22,833,488.66	52,664.18		14,300,780.00	1,361,893.70		423,077,390.07	2,552,584.06

## 4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,393,061,711.31	1,266,276,109.12	2,115,066,318.53	1,995,479,681.50
其他业务	62,048,969.57	13,898,041.28	60,280,938.67	15,657,354.63
合计	1,455,110,680.88	1,280,174,150.40	2,175,347,257.20	2,011,137,036.13

收入相关信息：

单位：元

合同分类	承包工程	贸易	其他	合计
商品分类：				
承包工程	1,087,315,860.59			1,087,315,860.59
有色金属产品		248,979,003.52		248,979,003.52



其他		37,275,465.15	81,540,351.62	118,815,816.77
小计	1,087,315,860.59	286,254,468.67	81,540,351.62	1,455,110,680.88
行业分类:				
承包工程	1,087,315,860.59			1,087,315,860.59
贸易		286,254,468.67		286,254,468.67
其他			81,540,351.62	81,540,351.62
小计	1,087,315,860.59	286,254,468.67	81,540,351.62	1,455,110,680.88

与履约义务相关的信息:

合同分类	承包工程	贸易	其他	合计
在某一时段内履行履约义务	1,087,315,860.59		58,106,447.21	1,145,422,307.80
在转让商品或服务控制时		286,254,468.67	23,433,904.41	309,688,373.08
合计	1,087,315,860.59	286,254,468.67	81,540,351.62	1,455,110,680.88

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 4,700,407,982.93 元。

## 5、投资收益

单位: 元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	192,715,940.86	212,000,032.28
权益法核算的长期股权投资收益	22,833,488.66	31,246,378.13
处置长期股权投资产生的投资收益	-2,687,835.74	131,014,908.24
债权投资持有期间的投资收益	100,353.59	
合计	212,961,947.37	374,261,318.65

## 十八、补充资料

### 1、当期非经常性损益明细表

√ 适用 □ 不适用

单位: 元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	6,687,381.19	
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)	22,601,144.87	
债务重组损益	686,681.44	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外,持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益,以及处置交易	-14,531,132.64	主要系金融工具公允价值变动损益。





性金融资产交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-7,760,830.07	
减：所得税影响额	323,615.84	
少数股东权益影响额	-2,172,051.50	
合计	9,531,680.45	--

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	0.91%	0.0210	0.0210
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.70%	0.0162	0.0162

## 3、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用  不适用

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

适用  不适用

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

适用  不适用



## 第十一节 备查文件目录

- 1、 载有董事长亲笔签名的年度报告文本。
- 2、 载有公司负责人、主管会计工作负责人及会计机构负责人亲笔签名并盖章的会计报表。
- 3、 本报告期内中国证监会指定报纸上公开披露的所有公司文件的正本及公告的原稿。
- 4、 公司章程。
- 5、 上述备查文件存在董事会办公室，欢迎社会各界及广大股东查阅。

董事长：刘宇

董事会批准报送日期：2022 年 4 月 27 日