



# 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

## 2019 年年度报告

二零二零年四月十七日

## 第一节 重要提示、目录和释义

公司董事会、监事会中除董事韩又鸿、冯立民和监事陈学军之外的其他董事、监事以及公司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。

董事韩又鸿、冯立民对公司《2019 年年度报告及报告摘要》投反对票，反对理由如下：

一、中色股份 2019 年出现重大亏损，年报中没有对亏损的具体原因做出分析。中色股份公司应该就亏损的有关情况进行明确阐述，如有内控缺失，责任应该到人。

二、沈冶机械对上市公司造成的损失，中色股份应向大股东追索当初股权分置改革时的承诺，维护上市公司的利益。同时对于中色泵业的清理问题，要尽快拿出时间表。

三、鉴于 2019 年出现了非正常的重大亏损，除了财务审计之外，我们要求公司聘用外部专业机构对中色股份的内控机制、制度和内控实施情况进行有针对性内控审计。

监事陈学军对公司《2019 年年度报告及报告摘要》投反对票，理由如下：

中色股份 2019 年出现重大亏损，公司没有全面分析对重大亏损的原因，应该就有关情况进行明确阐述，公司内控应该有缺失的地方，公司在现有审计师审计的基础上，应该引入第三方进行内控审计，责任应该到人。

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

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

本报告中如有涉及未来的计划等前瞻性陈述，不构成本公司对任何投资者及相关人士的实质承诺，请投资者注意投资风险。

公司可能存在国际工程承包业务多重风险、资源开发业务行业周期下行风险、装备制造业务持续亏损风险、安全生产风险和环保政策风险，具体详见“第四节 经营情况讨论与分析/九、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 公司业务概要 .....	9
第四节 经营情况讨论与分析 .....	15
第五节 重要事项.....	30
第六节 股份变动及股东情况 .....	51
第七节 优先股相关情况 .....	57
第八节 可转换公司债券相关情况 .....	58
第九节 董事、监事、高级管理人员和员工情况 .....	59
第十节 公司治理.....	65
第十一节 公司债券相关情况 .....	72
第十二节 财务报告 .....	73
第十三节 备查文件目录 .....	178

## 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
沈冶机械	指	中国有色（沈阳）冶金机械有限公司
中色泵业	指	中国有色（沈阳）泵业有限公司
珠江稀土	指	广东珠江稀土有限公司
南方稀土	指	中色南方稀土（新丰）有限公司
中色稀土	指	中色稀土有限公司
中色矿业	指	赤峰中色白音诺尔矿业有限公司
中国瑞林	指	中国瑞林工程技术股份有限公司
东大设计院	指	东北大学设计研究院（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
HKM	指	NFC (Hong Kong) Metal Resources Company Limited
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
变更后的股票简称（如有）			
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	秦军满		
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		
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	investor@nfc-china.com		

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	徐振华	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 15 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	xuzhenhua@nfc-china.com	mayuntian@nfc-china.com

### 三、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露媒体的名称	中国证券报、证券时报
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	<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	范鹏飞、刘学传

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

	2019年	2018年	本年比上年 增减	2017年
营业收入（元）	11,077,988,721.23	14,802,064,398.94	-25.16%	15,427,363,380.28
归属于上市公司股东的净利润（元）	-1,059,949,942.82	119,725,590.77	-985.32%	200,980,863.92
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	-1,067,310,418.71	61,914,155.75	-1,823.86%	155,841,009.31
经营活动产生的现金流量净额（元）	763,712,405.29	2,742,843,022.50	-72.16%	1,612,418,583.15
基本每股收益（元/股）	-0.5382	0.0608	-985.20%	0.1021
稀释每股收益（元/股）	-0.5382	0.0608	-985.20%	0.1021
加权平均净资产收益率	-19.72%	2.31%	-22.03%	3.94%
	2019年末	2018年末	本年末比上年 年末增减	2017年末
总资产（元）	25,473,356,455.04	25,273,727,481.22	0.79%	22,538,977,643.70
归属于上市公司股东的净资产（元）	4,856,580,520.23	5,229,899,136.34	-7.14%	5,119,368,695.14

## 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。

### 3、境内外会计准则下会计数据差异原因说明

适用  不适用

## 八、分季度主要财务指标

单位：元

	第一季度	第二季度	第三季度	第四季度
营业收入	2,678,356,811.17	3,456,336,059.85	2,535,140,330.28	2,408,155,519.93
归属于上市公司股东的净利润	70,843,221.98	9,993,115.76	-192,516,012.71	-948,270,267.85
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	66,154,933.87	-2,313,034.41	-198,366,162.45	-932,786,155.72
经营活动产生的现金流量净额	-166,912,401.61	954,258,794.86	-171,114,749.26	147,480,761.30

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	2019 年金额	2018 年金额	2017 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）	5,887,619.68	8,104,893.56	1,503,832.90	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	36,067,126.53	67,434,253.81	70,699,748.98	
债务重组损益			1,129,878.31	
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等	-180,000,000.00			本报告期较以前年度变化较大，主要系子公司沈冶机械计提职工安置费用所致。
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、交易性金融负债和其他非流动金融资产取得的投资收益	219,323,878.05			本报告期较以前年度变化较大，主要系以公允价值计量的金融资产公允价值变动所致。
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-61,946,239.21	9,647,660.35	-5,140,540.75	本报告期较以前年度变化较大，主要系因未决诉讼事项确认预计负债所致。
减：所得税影响额	61,847,521.35	7,213,058.55	8,498,554.86	
少数股东权益影响额（税后）	-49,875,612.19	20,162,314.15	14,554,509.97	
合计	7,360,475.89	57,811,435.02	45,139,854.61	--



对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因

适用  不适用

公司报告期不存在将根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义、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 公司业务概要

### 一、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

公司主营业务包括国际工程承包和有色金属采选与冶炼。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
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
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
	稀土氧化物	稀土金属、合金、润滑剂、催化剂、新材料等
装备制造	制铝设备、冶金设备、通用设备及大型隔膜泵	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

#### （一）有色金属采选与冶炼业务

##### 1、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；稀土分离方面，根据市场供求量及价格变化，外购稀土矿作为生产原料。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。

##### 2、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息息相关。全球经济景气度、有色金属市场供需状况、有色金属产能状况、库存等因素都将影响公司经营业绩。2019 年，全球锌矿供应趋松，国内冶炼瓶颈在高利润驱动下迅速突破，锌锭供应量随之上升，从而引发锌价下跌，锌价在二季度冲高后迅速回落并开启下行走势；在需求端，国内锌金属整体消费同比出现明显下滑，中美贸易争端带来的市场悲观情绪进一步助推锌价表现疲弱。上述因素对公司有色金属经营业绩产生了不利影响。

##### 3、公司所处行业情况分析

###### （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、稀土资源开发和分离业务及其他品种有色金属资源的开发等。

全球锌矿供应目前仍处于释放周期中，锌矿供应宽松，加工费高企，国内精炼锌产能不断突破冶炼瓶颈，未来锌价重心有进一步下移的压力。

公司锌产业与同行业公司相比竞争力主要体现在资源品位中等偏上；精矿自给率较高；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拓展。公司将积极扩大铅锌矿可控资源的占有量，目前正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。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，进一步提高精矿自给率，大幅提升公司在铅锌矿资源开发领域的国际影响力。

（3）公司矿产勘探活动和资源储量

截至 2019 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 4 宗采矿权和 6 宗探矿权。保有矿产资源总金属量为：锌 371.61 万吨、铅 163.07 万吨。2019 年，赤峰中色白音诺尔铅锌矿消耗矿石量约 114.42 万吨，生产锌金属 3.34 万吨，铅金属 0.91 万吨；图木尔廷-敖包锌矿消耗矿石量约 41.59 万吨，生产锌金属 4.15 万吨。2019 年发生勘探支出 637.4 万元。

①蒙古国图木尔廷敖包锌矿

经核实估算，截至 2019 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 555.5 万吨，锌金属 53.24 万吨，锌平均品位 9.58%；地下开采区伴生铅金属量 1.78 万吨，银金属量 115 吨，铅平均品位 0.49%，银平均品位 31.6g/t。

②内蒙古赤峰中色白音诺尔铅锌矿

经核实估算，截至 2019 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 1828.49 万吨，铅金属量 29.3 万吨，锌金属量 92.75 万吨，铅平均品位 1.60%，锌平均品位 5.07%。

③印度尼西亚达瑞铅锌矿

经核实估算，截至 2019 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%。（根据 2019 年评审通过的可研和初步设计，可利用的资源量/储量数据与 2018 年底相比有少量变动）

公司需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第 7 号——上市公司从事土木工程建筑业务》的披露要求

（二）工程承包业务

因公司 2019 年国际工程承包业务营业收入占公司经审计的营业收入 30%以上，故 2019 年年报公司还需遵守土木工程建筑业的特殊行业披露要求。

1、宏观经济形势、行业政策环境等

2019 年，全球经济仍处于深度调整期，多边主义和自由贸易体制受到冲击，政策的不确定性和地缘政治风险居高不下，国际承包工程企业面临的各类挑战加剧。中美贸易摩擦跌宕起伏，部分地区紧张局势频现，部分发展中国家进入债务还款高峰期，基建项目发包量明显减少；国内政府主管部门、相关金融机构也加强了境外投资监管，部分项目因融资难题被延后或搁置，企业普遍感受到业务拓展难度加大。从行业自身情况来看，在人力成本持续上涨、市场竞争更加激烈、融资渠道普遍收窄的形势下，中国企业在国际基建市场的传统竞争优势正在减弱，亟需从融资能力、风险管控、新技术应用等方面破解发展瓶颈，打造新的竞争优势。

业务领域上，互联互通仍将是各国基础设施建设的重点领域，公路、铁路、港口、机场等交通基础设施建设将保持旺盛的需求。能源、电力是各国发展的优先领域，特别是电力网络和清洁能源将成为重点投资方向。部分国家和地区的城市化发展也为房地产、市政等民生工程提供较为长期的发展机遇。

业务模式上，项目投融资、建营一体化和跨界合作将成为推动国际工程业务发展的新引擎。越来越多的外国政府和业主要求国际工程企业具备如下能力：能有效整合利用政策性、商业性和开发性资金，由承建商转变为开发商；能提供项目全产业链的综合服务方案，包括规划、设计、咨询、运营、维护和管理等；由单一项目建设转向综合经济开发，从而拉动当地产

业升级和经济发展。持续推进业务的转型升级将成为今后相当长一段时期内行业发展的新常态。

面对诸多竞争和挑战，公司会在保持核心竞争力的基础上，继续做大做强国际工程承包主业，在巩固传统国别市场的同时，积极开拓新兴市场，实现多点布局，降低单一市场依赖，同时进一步提高国际化管理水平。

## 2、市场竞争格局、市场地位、竞争优势等

公司在美国《工程新闻记录》(ENR) 2019 年度公布的“全球最大 250 家国际承包商”中排名第 86 位。随着公司跨出有色行业，进入石油石化、水利、市政工程等领域，公司竞争对手也越来越多。主要中资工程承包上市公司有中国交通建设股份有限公司(简称“中国交建”)、中国冶金科工股份有限公司(简称“中国中冶”)、中国中材国际工程股份有限公司(简称“中材国际”)和北方国际合作股份有限公司(简称“北方国际”)等。这些对标企业大多实现了承包领域的多元化，且不断在新兴市场拓展。公司应继续加大投建营一体化，大力拓展项目开发领域和地域，创新业务模式。

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年的开发承包经验，在有色资源开发领域也有十余年的经验积累。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设计和整合能力；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。

## 3、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	2021年1月5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	2021年6月13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	02316QJ0260R6M	2022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	02316E20206R3M	2022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	02316S20208R3M	2021年3月11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

## 4、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，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《工程设备制造监理办法》、《招标采购管理办法》，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、技术性问题的、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。

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。

## 5、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

公司产品和服务质量管理体系健全。加工制造、建筑服务等领域普遍实现了质量体系认证。运用“策划-实施-监测-改进”过程标准对质量实施严格的控制，推动产品和服务走向持续改进的良性循环。

### （2）控制措施方面

2019 年公司落实质量提升行动，促进高质量发展，制定了《中国有色金属建设股份有限公司质量提升行动的实施方案》，深入开展工艺优化、工序控制、强化检验、完善管理体系等提升工作，促进企业的质量管理能力增强，主要产品、工程质量水平明显提升。

公司注重一线质量监督检查，提高质量监管效能，有效防范质量事故的发生；深入开展质量月活动，落实国家质量月主题精神，在强化高质量发展理念的前提下，充分调动广大员工的积极性和创造性，积极营造质量文化和质量环境，推动各下属单位开展质量创优、质量评奖和管理提升活动，提升行业影响力；注重培训，对质量培训宣传实行定置化管理，采取多种形式的培训方式，定期组织知识竞赛、品牌建设、QC 小组等丰富多彩的质量活动。2019 年全年组织质量培训共计 1176 人次，2 次 QC 小组成果获省级奖项。

公司质量管理体系延伸至相关方，加强了对相关方的管理，对供应商资质、能力、业绩进行严格的筛选、评价，并与供应商签署质量保证合同，做到上下统一、标准明确，同时加强履约期间的质量监督、验收，定期开展合格供应商评价。

### （3）整体评价方面

2019 年公司主要工程承包项目合格率达 100%，合同履约率 100%，顾客满意度达 98.34%；主要矿产、加工产品合格率 100%，顺利完成公司年初制定的各项质量管理目标。

公司项目管理绩效不断提高，在美国《工程新闻记录》（ENR）2019 年度公布的“全球最大 250 家国际承包商”中排名第 86 位。

## 6、安全生产制度的运行情况

本报告期内，公司安全生产形势保持稳定，未发生较大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 5,715 万元，连续三年每年增长超过 20%。生产企业持续完善职业健康安全管理体系，2019 年新制定和修订制度 22 项、安全规程 57 项。工程承包和加工制造等领域职业健康安全管理体系认证有效。安全培训体系覆盖主要负责人、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 50198 人次，培训完成率和合格率达到 100%。公司持续开展风险识别和评价、控制措施制定和责任分配、风险告知和培训等活动，2019 年共识别出风险源 1714 个，进一步加大海外公共安全风险的预防和应急保障建设。应急管理工作进一步加强，2019 年公司制定和修订应急预案 61 个，组织应急救援演练 74 次，参演 8248 人次。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，公司开展经常性安全检查、定期和不定期安全检查，并重点开展季节性及节假日前安全检查、专项检查、综合性安全检查，全年隐患整改完成率达到 100%。

## 二、主要资产重大变化情况

### 1、主要资产重大变化情况

主要资产	重大变化说明
衍生金融资产	本报告期末该项目金额较上年末增加 556.21 万元，主要系子公司中色锌业套期保值工具增加所致。
应收款项融资	本报告期末该项目金额较上年增加 110.02%，主要系母公司项目结算导致应收账款重分类增加所致。
预付款项	本报告期末该项目金额较上年减少 41.22%，主要系业务结算导致预付款项减少所致。
一年内到期的非流动资产	本报告期末该项目金额较上年末减少 5,123.13 万元，主要系母公司本期待摊费用摊销所致。
其他流动资产	本报告期末该项目金额较上年减少 50.49%，主要系母公司及 KZ 子公司待抵扣进项税额减少所致。
长期应收款	本报告期末该项目金额较上年末增加 481.31 万元，主要系子公司达瑞矿业本年新增复垦保证金所致。
长期股权投资	本报告期末该项目金额较上年增加 87.65%，主要系子公司 KZ 公司增加对外股权投资所致。
递延所得税资产	本报告期末该项目金额较上年增加 38.18%，主要系本报告期可抵扣所得税暂时性差异增加所致。
其他非流动资产	本报告期末该项目金额较上年减少 52.24%，主要系子公司沈冶机械工程预付款减少所致。

### 2、主要境外资产情况

√ 适用 □ 不适用

资产的具体内容	形成原因	资产规模	所在地	运营模式	保障资产安全性的控制措施	收益状况	境外资产占公司净资产的比重	是否存在重大减值风险
鑫都矿业有限公司	设立	2019 年末资产总额 24,897.83 万元，净资产 21,307.72 万元。	蒙古	公司派专人负责该境外子公司的经营管理	公司对该子公司派驻董事及管理人员全面控制公司的经营管理，并将其纳入公司内控体系。	2019 年度盈利状况良好	5.13%	否
NFC Kazakhstan Ltd	并购	2019 年末资产总额 196,016.68 万元，净资产 94,184.76 万元。	哈萨克斯坦	公司派专人负责该境外子公司的经营管理	公司对该子公司派驻管理人员全面控制公司的经营管理，并将其纳入公司内控体系。	2019 年度盈利状况良好	40.36%	否
PT Dairi Prima Mineral	并购	2019 年末资产总额 339,293.09 万元，净资产 256,125.17 万元。	印度尼西亚	公司派专人负责该境外子公司的经营管理	公司对该子公司派驻董事及管理人员全面控制公司的经营管理，并将其纳入公司内控体系。	2019 年该公司属于基建阶段，尚未取得收益	69.86%	否

### 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、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。2019 年，公司位列美国《工程新闻纪录》“全球最大 250 家国际承包商”第 86 名。

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。

珠江稀土是我国老牌稀土分离加工企业，其“珠江”品牌在国际市场有较高知名度。

#### 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。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。珠江稀土是全国最早实现稀土全分离的企业之一，公司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。

公司 2019 年申请专利 84 项，其中发明专利 40 项，主持或参与行业及以上标准的修订/制定 4 项。申请省部级以上科技项目 21 项，获得省部级科技奖励 8 项。

#### 3、资源优势

截至 2019 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 4 宗采矿权和 6 宗探矿权。公司保有矿产资源总金属量为：锌 371.61 万吨、铅 163.07 万吨。公司矿产资源开发突出海外，兼顾国内，目前正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。公司将继续抓住矿业的调整周期，逆周期布局，瞄准资源富集区、大矿山、大公司，深耕非洲、中亚、南美等区域，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，形成了以中国成套设备制造供应优势和有色金属人才技术优势为依托的，集国家支持、市场开发、科研设计、投融资、资源调查勘探、项目管理、设备供应网络等多种单项能力于一身的资源整合能力和综合比较优势。

#### 5、管理优势

公司产权结构良好、法人治理结构完善，并根据财政部、中国证监会等五部委的要求建立了企业内部控制体系，进一步健全了各项规章制度。公司认真做好资金管理，保证在发展过程中巨大资金需求和现金流的安全。在企业组织结构上，公司坚持扁平化的管理模式，进一步提高了管理效率。

## 第四节 经营情况讨论与分析

### 一、概述

2019 年，公司实现营业收入 1,107,798.87 万元，比上年同期减少 25.16%；实现归属于母公司所有者的净利润-105,994.99 万元，较上年同期减少 985.32%。公司四大业务板块发展格局上，工程承包业务出现较大程度下滑，有色金属资源开发业务平稳发展，装备制造业务继续下降并开启重整工作，贸易业务积极转型。

(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程度下滑，受国际局势影响，工程承包业务收入 362,625.83 万元，比上年同期下降 53.04%。2019 年，全球主要发达经济体和新兴经济体的经济增速均有所放缓，国际经济形势不稳定、不确定性增多，叠加工程项目建设周期进度因素影响，导致公司工程承包业务板块营业额和毛利同比大幅下降。报告期内，刚果（金）RTR 项目一期正式投产，项目二期正加紧建设；阿尔及利亚硅藻土项目、希腊氧化铝厂项目稳步推进，均实现了良好的收益；越南铜项目及中东板块、印度板块多个项目有序进行，执行顺利；签署了哈矿 VCM 竖井项目合同、几内亚铝土矿及辅助设施综合项目合同。公司在坚持“大市场、大业主、大项目”的经营策略下，与国际知名技术和设备供应商 ABB 集团、奥图泰集团、蒂森克虏伯等公司分别签订了《战略合作协议》。未来公司将加大“一带一路”国际合作深度，通过与国际知名企业的合作，实现优势互补，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 474,217.95 万元，比上年同期减少 10.00%。2019 年，受下游需求不足影响，大部分工业金属价格仍然承压。锌价在一季度出现较大幅度反弹之后，二季度迅速冲高回落并开启下行走势。面对外部不利因素，公司优化生产组织，加大风险防控，确保有色金属采选冶业务平稳运行。子公司鑫都矿业完成了边坡治理的工作和地下开采工作的初步设计，深边部开采储量报告通过蒙古国矿山部批准，并完成备案；中色锌业加强市场研判，强化产供销协同，实现高效稳健经营；中色矿业采矿权空白区探矿权整合工作进展顺利；达瑞铅锌矿项目主斜坡道工程顺利开工，井下工程建设拉开帷幕；珠江稀土抓住稀土市场上涨契机，紧跟市场节奏，有序销售库存稀土矿原料，实现扭亏为盈。公司将贯彻“工程+资源”的两轮驱动发展战略，继续在国内外加大资源储备布局，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 18,874.52 万元，比上年同期减少 47.76%。受国家供给侧结构性改革等政策影响，2019 年，公司装备制造业务所服务的多个行业市场继续呈现结构性过剩态势，这些外部因素加上子公司历史包袱重、人员冗余、固定成本高、债务负担重等内部因素，装备制造业务本报告期内持续亏损。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，积极推进子公司沈冶机械的破产重整工作，2019 年 12 月，公司作为债权人正式向法院提交了沈冶机械破产重整申请，目前重整工作正在积极推进中。中色泵业拟开展混合所有制改革，通过综合改革措施，不断提升管理水平和市场竞争力。

(4) 贸易：报告期内，公司贸易业务收入 233,112.33 万元，比上年同期增加 74.95%。2019 年公司贸易业务继续贯彻“做实贸易”要求，进一步明确公司贸易为辅业的定位，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，完成贸易业务的转型。由于与公司开展有色金属产品贸易的部分合作公司 2019 年度盈利状况下滑，经营处于亏损状态，受其资金压力大、抵押物贬值等因素影响，公司催收欠款难度加大，基于谨慎性原则，公司在 2019 年对贸易业务可能出现的损失计提了坏账准备。

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

2019 年，国内经济下行压力增大，叠加中美贸易问题引发的市场担忧，全国整体锌需求相对疲软，房地产、基建、汽车等锌终端消费行业表现均不理想。从周期上看，全球锌矿供应目前仍处于释放周期中，锌矿供应宽松，精锌供应也呈过剩趋势，未来锌价重心有进一步下移的压力。预计 2020 年锌价仍存在下行风险，公司有色金属开发业务面临较大不利影响。目前公司铅锌采、选、冶板块利润总额依然保持了稳定水平，公司将坚持资源开发的主业定位，突出海外，兼顾国内，坚持就矿找矿和新区勘查，力争不断新增资源储量；继续抓住矿业的调整周期，逆周期布局，瞄准资源富集区、大矿山、大公司，从单矿种和重点地区两个维度，深耕非洲、中亚、南美等区域。

## 二、主营业务分析

### 1、概述

参见“第四节 经营情况讨论与分析”中的“一、概述”相关内容。

### 2、收入与成本

#### (1) 营业收入构成

单位：元

	2019 年		2018 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	11,077,988,721.23	100.00%	14,802,064,398.94	100.00%	-25.16%
分行业					
承包工程	3,626,258,292.65	32.73%	7,722,570,797.88	52.17%	-53.04%
有色金属	4,742,179,507.10	42.81%	5,269,011,746.74	35.60%	-10.00%
装备制造	188,745,165.53	1.70%	361,290,013.80	2.44%	-47.76%
贸易	2,331,123,325.54	21.04%	1,332,462,277.86	9.00%	74.95%
其他	189,682,430.41	1.72%	116,729,562.66	0.79%	62.50%
分产品					
承包工程	3,626,258,292.65	32.73%	7,722,570,797.88	52.17%	-53.04%
有色金属	6,794,038,338.60	61.33%	6,486,051,127.91	43.82%	4.75%
冶金机械	283,006,010.24	2.55%	413,112,995.26	2.79%	-31.49%
其他	374,686,079.74	3.39%	180,329,477.89	1.22%	107.78%
分地区					
境内	5,003,063,755.58	45.16%	5,041,834,496.00	34.06%	-0.77%
境外	6,074,924,965.65	54.84%	9,760,229,902.94	65.94%	-37.76%

#### (2) 占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品或地区情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分行业						
承包工程	3,626,258,292.65	3,378,182,792.59	6.84%	-53.04%	-51.12%	-3.67%
有色金属	4,664,904,787.14	3,665,827,325.08	21.42%	-10.26%	-10.20%	-0.05%
贸易	2,296,334,559.30	2,164,173,253.72	5.76%	73.96%	74.61%	-0.35%
分产品						
承包工程	3,626,258,292.65	3,378,182,792.59	6.84%	-53.04%	-51.12%	-3.67%
铅锌精矿	575,257,142.37	260,631,452.03	54.69%	-10.98%	0.60%	-5.22%
锌锭及锌合金	4,123,782,903.69	3,463,756,476.16	16.01%	-7.51%	-10.29%	2.61%
其他有色金属产品	2,016,832,819.18	1,934,162,298.37	4.10%	53.91%	68.46%	-8.28%
分地区						
境内	4,711,533,860.10	4,537,713,959.18	3.69%	-2.81%	-1.22%	-1.55%
境外	6,074,765,755.47	4,995,828,615.92	17.76%	-37.76%	-38.76%	1.34%

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	2019 年	2018 年	同比增减
锌锭及锌合金	销售量	吨	221,333	210,132	5.33%
	生产量	吨	223,694	214,423	4.32%
	库存量	吨	10,112	12,501	-19.11%
锌铅精矿	销售量	吨	52,337	53,754	-2.64%
	生产量	吨	86,589	77,560	11.64%
	库存量	吨	14,345	11,365	26.22%
稀土氧化物	销售量	吨	234	707	-66.95%
	生产量	吨			
	库存量	吨	196	230	-14.67%
制铝设备	销售量	台(套)	11	61	-81.97%
	生产量	台(套)	12	45	-73.33%
	库存量	台(套)	5	4	25.00%
冶金设备	销售量	台(套)	13	26	-50.00%
	生产量	台(套)	17	25	-32.00%
	库存量	台(套)	4		
隔膜泵	销售量	台(套)	4	52	-92.31%
	生产量	台(套)	4	46	-91.30%
	库存量	台(套)	6	6	0.00%

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，稀土氧化物销售量大幅减少，主要系子公司广东珠江稀土有限公司销售量下降所致。
- 2) 本报告期内，制铝设备和冶金设备生产量和销售量均大幅减少，主要系子公司沈冶机械相关产品订单减少所致。
- 3) 本报告期内，隔膜泵销售量和生产量均大幅减少，主要系子公司中色泵业相关产品订单减少所致。

### (4) 公司已签订的重大销售合同截至本报告期的履行情况

√ 适用 □ 不适用

公司需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第 7 号——上市公司从事土木工程建筑业务》的披露要求

报告期内完工（已竣工验收）项目的情况：

单位：元

业务模式	项目数量	项目金额	验收情况	收入确认情况	结算情况	回款情况
EPC 总承包	2	354,409,101.11	已验收	按照建造合同完工百分比法确认收入	正常结算	正常回款

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	19	26,073,681,195.16	20,736,137,378.94	5,337,543,816.22

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
6,219,193,205.97	873,200,165.78		6,024,811,095.80	1,067,582,275.95

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
境内	1	1,109,785,216.09
东南亚	1	530,875,566.00
南亚	2	839,804,009.44
西亚	11	17,204,182,986.47
中亚	1	556,921,207.92
北美洲	1	87,928,679.25
非洲	3	5,920,034,079.10
欧洲	1	177,690,018.33

### (5) 营业成本构成

行业和产品分类

行业分类

单位：元

行业分类	项目	2019 年		2018 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	3,378,182,792.59	34.83%	6,910,874,226.23	53.73%	-51.12%
有色金属	原材料	2,983,070,498.47	30.75%	3,435,225,667.47	26.71%	-13.16%
有色金属	职工薪酬	123,192,148.11	1.27%	102,721,043.09	0.80%	19.93%
有色金属	折旧	58,935,441.22	0.61%	72,760,358.04	0.57%	-19.00%
有色金属	燃料和动力	398,316,909.40	4.11%	380,329,634.61	2.96%	4.73%
有色金属	其他	102,312,327.88	1.05%	91,114,404.45	0.71%	12.29%
装备制造	原材料	185,725,394.45	1.91%	286,868,307.69	2.23%	-35.26%
装备制造	职工薪酬	17,480,150.64	0.18%	35,761,519.21	0.28%	-51.12%
装备制造	折旧	71,236,028.62	0.73%	105,497,291.74	0.82%	-32.48%
装备制造	燃料和动力	4,853,131.18	0.05%	10,275,266.85	0.08%	-52.77%
装备制造	其他	36,495,420.26	0.38%	60,808,746.26	0.47%	-39.98%
贸易	贸易成本	2,164,173,253.72	22.31%	1,239,404,377.56	9.64%	74.61%

## 产品分类

单位：元

产品分类	项目	2019 年		2018 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	3,378,182,792.59	34.83%	6,910,874,226.23	53.73%	-51.12%
机械设备	原材料	185,725,394.45	1.91%	286,868,307.69	2.23%	-35.26%
机械设备	职工薪酬	17,480,150.64	0.18%	35,761,519.21	0.28%	-51.12%
机械设备	折旧	71,236,028.62	0.73%	105,497,291.74	0.82%	-32.48%
机械设备	燃料和动力	4,853,131.18	0.05%	10,275,266.85	0.08%	-52.77%
机械设备	其他	36,495,420.26	0.38%	60,808,746.26	0.47%	-39.98%
铅锌精矿	原材料	69,640,202.97	0.72%	81,384,070.53	0.63%	-14.43%
铅锌精矿	职工薪酬	17,099,613.79	0.18%	18,156,223.09	0.14%	-5.82%
铅锌精矿	折旧	10,354,712.60	0.11%	11,606,359.33	0.09%	-10.78%
铅锌精矿	燃料和动力	8,796,480.87	0.09%	10,058,238.89	0.08%	-12.54%
铅锌精矿	其他	154,740,441.80	1.60%	137,881,658.56	1.07%	12.23%
锌锭及锌合金	原材料	2,837,472,864.26	29.25%	3,274,543,576.76	25.46%	-13.35%
锌锭及锌合金	职工薪酬	101,035,760.86	1.04%	80,500,239.74	0.63%	25.51%
锌锭及锌合金	折旧	45,982,281.18	0.47%	58,854,467.08	0.46%	-21.87%
锌锭及锌合金	燃料和动力	387,306,770.13	3.99%	367,363,944.33	2.86%	5.43%
锌锭及锌合金	其他	91,958,799.73	0.95%	79,804,825.13	0.62%	15.23%
其他有色金属产品	原材料	75,957,431.24	0.78%	79,298,020.18	0.62%	-4.21%
其他有色金属产品	职工薪酬	5,056,773.46	0.05%	4,064,580.26	0.03%	24.41%
其他有色金属产品	折旧	2,598,447.44	0.03%	2,299,531.63	0.02%	13.00%
其他有色金属产品	燃料和动力	2,213,658.40	0.02%	2,907,451.39	0.02%	-23.86%
其他有色金属产品	其他	1,848,335,987.83	19.06%	1,059,551,803.07	8.24%	74.45%

## (6) 报告期内合并范围是否发生变动

 是  否

## (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）	5,466,046,489.56
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	49.34%
前五名客户销售额中关联方销售额占年度销售总额比例	10.59%

## 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	1,400,796,526.75	12.64%
2	客户 2	1,352,684,644.23	12.21%
3	客户 3	1,172,627,610.89	10.59%
4	客户 4	796,348,299.65	7.19%
5	客户 5	743,589,408.04	6.71%
合计	--	5,466,046,489.56	49.34%

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）	2,756,512,575.65
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	19.13%
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	1,387,845,715.70	9.63%
2	供应商 2	470,893,373.21	3.27%
3	供应商 3	344,787,585.56	2.39%
4	供应商 4	289,489,805.43	2.01%
5	供应商 5	263,496,095.75	1.83%
合计	--	2,756,512,575.65	19.13%

主要供应商其他情况说明

 适用  不适用

### 3、费用

单位：元

	2019 年	2018 年	同比增减	重大变动说明
销售费用	223,409,650.91	212,264,804.96	5.25%	
管理费用	901,262,876.27	618,501,307.44	45.72%	本报告期该项目金额较上年同期大幅增加，主要系本报告期内子公司沈冶机械计提职工安置费和离退休人员社会化费用所致。
财务费用	215,821,972.89	214,135,539.74	0.79%	
研发费用	6,377,352.89	6,289,075.26	1.40%	

### 4、研发投入

 适用  不适用

公司研发投入情况

公司子公司沈冶机械和中色泵业本年度有研发费用，累计发生额为 637.74 万元，本期转入当期损益为 637.74 万元。本报告期内，公司申请专利 84 项，其中发明专利 40 项，主持或参与行业及以上标准的修订/制定 4 项，获得省部级科技奖励 8 项。其中，“多金属伴生低品位难选钽铌锂矿资源绿色开发关键技术与应用”、“湿法炼锌高浸渣选矿废水萃取回收金属锌及选矿废水循环利用新工艺”等项目获中国有色协会科技进步一等奖和二等奖。由中色泵业实施的“矿浆输送大型隔膜泵关键技术研究及应用”获得辽宁省科技进步二等奖。沈冶机械组织的“一种圆筒混料机现场制造安装一体化的方法”获第 21 届中国发明专利奖优秀奖。



	2019 年	2018 年	变动比例
研发人员数量（人）	185	203	-8.87%
研发人员数量占比	2.92%	2.80%	0.12%
研发投入金额（元）	6,377,352.89	6,289,075.26	1.40%
研发投入占营业收入比例	0.06%	0.04%	0.02%
研发投入资本化的金额（元）	0.00	0.00	0.00%
资本化研发投入占研发投入的比例	0.00%	0.00%	0.00%

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	2019 年	2018 年	同比增减
经营活动现金流入小计	12,311,442,938.66	16,685,151,411.13	-26.21%
经营活动现金流出小计	11,547,730,533.37	13,942,308,388.63	-17.17%
经营活动产生的现金流量净额	763,712,405.29	2,742,843,022.50	-72.16%
投资活动现金流入小计	34,533,501.86	43,614,135.34	-20.82%
投资活动现金流出小计	540,670,492.81	1,404,219,221.16	-61.50%
投资活动产生的现金流量净额	-506,136,990.95	-1,360,605,085.82	62.80%
筹资活动现金流入小计	5,863,440,697.65	8,912,020,451.70	-34.21%
筹资活动现金流出小计	6,143,006,638.97	8,785,043,904.81	-30.07%
筹资活动产生的现金流量净额	-279,565,941.32	126,976,546.89	-320.17%
现金及现金等价物净增加额	-61,923,786.37	1,598,436,450.16	-103.87%

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减少，主要原因系上年同期有前期大额工程款收回，本期无此类事项所致。

投资活动产生的现金流量净额的增加，主要原因系上年同期有大额收购股权投资支出，本年无此类事项所致。

筹资活动产生的现金流量净额的减少，主要原因系本报告期内母公司及子公司中色锌业取得银行借款较去年同期减少所致。

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

主要原因系本报告期内母公司及子公司沈冶机械计提大额资产减值损失、信用减值损失和职工安置费用，导致经营活动产生的现金净流量与净利润存在重大差异。

### 三、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	62,034,729.43	-6.58%	主要系本报告期内对参股公司权益法核算收益。	其中对参股公司权益法核算收益具有可持续性。
公允价值变动损益	220,151,378.05	-23.34%	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	458,494,854.47	48.60%	主要系本报告期内子公司沈冶机械对固定资产计提减值损失所致。	否
信用减值损失	594,094,072.55	62.98%	主要系本报告期内对债权类科目计提坏账所致。	否
营业外收入	34,838,551.16	-3.69%	主要系本报告期内确认的政府补助。	否
营业外支出	83,729,290.98	8.88%	主要系本报告期内因诉讼事项产生的预计负债所致。	否

### 四、资产及负债状况

#### 1、资产构成重大变动情况

公司 2019 年起首次执行新金融工具准则、新收入准则或新租赁准则且调整执行当年年初财务报表相关项目

√ 适用 □ 不适用

单位：元

	2019 年末		2019 年初		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	4,193,952,297.47	16.46%	4,081,845,431.86	15.60%	0.86%	
应收账款	2,083,798,747.29	8.18%	2,949,882,366.33	11.27%	-3.09%	
应收款项融资	2,683,206,758.35	10.53%	1,277,601,096.48	4.88%	5.65%	主要系母公司应收账款保理有追索权部分及计划进行保理的应收账款增加所致。
存货	3,130,582,657.52	12.29%	4,035,353,604.53	15.42%	-3.13%	
投资性房地产	424,637,628.07	1.67%	438,816,663.11	1.68%	-0.01%	
长期股权投资	1,140,913,874.67	4.48%	608,016,760.62	2.32%	2.16%	主要系本报告期内子公司 KZ 公司对外投资增加所致。
其他非流动金融资产	1,534,377,703.15	6.02%	1,314,421,288.37	5.02%	1.00%	
固定资产	2,981,252,540.21	11.70%	3,441,517,923.20	13.15%	-1.45%	
在建工程	917,338,876.65	3.60%	911,591,680.59	3.48%	0.12%	
无形资产	3,581,815,677.51	14.06%	3,457,405,341.52	13.21%	0.85%	
短期借款	4,680,609,992.08	18.37%	4,272,261,706.99	16.33%	2.04%	
长期借款	1,790,258,226.50	7.03%	3,435,437,971.99	13.13%	-6.10%	主要系本报告期内子公司刚果公司应收账款保理有追索权部分还款所致。

#### 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	1,314,721,288.37	219,323,878.05	1,108,791,597.98				632,536.73	1,534,377,703.15
合计	1,314,721,288.37	219,323,878.05	1,108,791,597.98				632,536.73	1,534,377,703.15

其他变动的内容

本报告期内其他变动，主要系汇率变动所致。

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

是  否

### 3、截至报告期末的资产权利受限情况

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	416,948,680.64	银行承兑汇票、保函及信用证保证金
应收账款	204,609,651.66	用于质押借款的应收账款
合计	621,558,332.30	--

## 五、投资状况

### 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
682,425,120.75	1,363,061,700.00	-49.93%

### 2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用  不适用

单位：元

被投资公司名称	主要业务	投资方式	投资金额	持股比例	资金来源	合作方	投资期限	产品类型	截至资产负债表日的进展情况	预计收益	本期投资盈亏	是否涉诉	披露日期（如有）	披露索引（如有）
Konsolidirovannaya Stroitel'naya Gornorudnaya Kompaniya LLC	哈萨克斯坦 Koksay 铜矿项目的长期股权投资	收购	488,334,000.00	19.39%	自筹	KAZ Minerals koksay Holding B.V.	无	有色金属	于 2019 年 7 月 3 日完成股权交割。		-1,392,144.76	否	2019 年 07 月 05 日	《中国证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网披露：公告编号 2019-042
合计	--	--	488,334,000.00	--	--	--	--	--	--		-1,392,144.76	--	--	--

### 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	194,091,120.75	204,650,450.00	自筹、贷款	24.00%			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	--	--	--	194,091,120.75	204,650,450.00	--	--			--	--	--

#### 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
银河期货有限公司	经纪公司	否	锌		2019年01月31日	2019年12月31日		45,871.83	39,011.23		566.21	0.12%	482.88
合计					-	-		45,871.83	39,011.23		566.21	0.12%	482.88
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)	2019年01月19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期货套期保值管理办法》,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。												



## 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。

## 六、重大资产和股权出售

### 1、出售重大资产情况

适用  不适用

### 2、出售重大股权情况

适用  不适用

## 七、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	248,978,257.15	213,077,191.44	534,542,183.42	288,245,810.32	214,535,562.59
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	2,070,806,893.00	4,996,616,733.55	3,704,010,311.38	4,448,582,691.25	207,924,601.18	179,950,807.16
广东珠江稀土有限公司	子公司	稀土产品生产	90,585,100.00	119,825,356.75	54,040,751.78	50,645,781.71	5,209,755.82	5,101,473.82
中国有色(沈阳)冶金机械有限公司	子公司	设备及配件制造	283,369,300.00	1,721,234,442.60	-1,879,822,091.10	148,676,041.28	-1,188,135,638.54	-1,178,376,282.40
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	316,960,000.00	690,223,593.14	125,877,914.69	45,682,623.32	-43,453,078.53	-41,804,831.69
PT Dairi Prima Mineral	子公司	铅锌采选、销售	168,004,640.00 美元	3,392,930,864.67	2,561,251,656.43		-7,243,939.33	-7,084,160.38

报告期内取得和处置子公司的情况

适用  不适用

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，鑫都矿业统筹协调，稳步推进边坡治理工作和地下开采工作，认真研究分析市场，科学组织生产经营，在锌精矿价格下行的市场因素下，仍取得显著的经济效益。本报告期内，鑫都矿业完成营业收入 53,454.22 万元，较上年同期下降 12.52%，实现净利润 21,453.56 万元，较上年同期下降 20.91%。

## 2、赤峰中色锌业有限公司

本报告期，中色锌业共生产锌产品 26.62 万吨，其子公司中色矿业生产铅锌精矿含金属量 4.25 万吨。本报告期内，中色锌业积极应对市场变化，始终坚持“稳中求进，质量第一，效益优先”的工作总基调，加强市场研判，稳步推进期货套期保值业务，规避价格波动风险；同时子公司中色矿业有序开展经营工作，生产状况平稳，积极推进数字化矿山和绿色矿山建设，全年盈利情况良好。本报告期，因锌价全年呈下跌趋势，中色锌业经营效益较上年同期有所下降，实现营业收入 444,858.27 万元，较上年同期下降 10.26%，实现净利润 17,995.08 万元，较上年同期下降 14.81%。

## 3、广东珠江稀土有限公司

本报告期，珠江稀土完成增资工作，有效降低资产负债率，全面完成国资委的改革目标要求。在稀土矿价格大幅上涨的有利因素下，珠江稀土紧跟市场节奏，有序销售库存稀土矿原料，实现扭亏为盈。本报告期内，该公司共完成营业收入 5,064.58 万元，较上年同期增加 273.17%，实现净利润 510.15 万元，与上年同期相比扭亏为盈。

## 4、中国有色（沈阳）冶金机械有限公司

本报告期，沈冶机械生产经营环境持续恶化，难以扭转亏损局面，严重资不抵债，无法按期清偿全部债务。公司作为债权人已向法院申请沈冶机械破产重整，将全面推进沈冶机械破产重整工作。本报告期内，该公司完成营业收入 14,867.60 万元，较上年同期减少 41.58%，实现净利润-117,837.63 万元，亏损较上年同期增加 217.51%。

## 5、中国有色（沈阳）泵业有限公司

本报告期，中色泵业按照完善治理、强化激励、突出主业、提高效率的要求，分层分类推进各项改革工作，亏损幅度同比有所减少。本报告期内，中色泵业完成营业收入 4,568.26 万元，较上年同期减少 75.00%，实现净利润-4,180.48 万元，亏损较上年同期减少 55.81%。

## 6、中色印尼（达瑞）矿业有限公司

本报告期，达瑞矿业稳步推进项目建设及其相关工作，截至报告期末，项目设计完成 40.2%，设备采购完成 29%，现场施工实现至主斜坡道硐口的临时进矿道路通车，主体工程中井建工程已于 2019 年 10 月 28 日开始施工。全年投资 1.94 亿元，计划于 2022 年 4 月底竣工投产。本报告期内，达瑞矿业尚处于建设期。

# 八、公司控制的结构化主体情况

适用  不适用

# 九、公司未来发展的展望

## （一）宏观经济发展趋势

2019 年，受国内经济增速下滑及中美贸易冲突等因素影响，有色行业延续了 2018 年以来下行的态势，行业景气度保持低位，呈现供需双弱格局。2020 年，国内和海外经济增长都面临放缓压力，有色金属价格整体缺乏趋势性反弹动力。

2019 年，中国政府成功举办第二届“一带一路”国际合作高峰论坛，为推动“一带一路”基建合作行稳致远、实现高质量发展提供新的动力。展望 2020 年，越来越多的国家积极响应中国政府提出的“一带一路”倡议，亚太地区经济增长势头依然稳健，拉美国家基础设施新建和改扩建需求巨大，有望发展成为中国对外承包工程行业新的增长点。但与此同时，世界经济持续低迷，国际投资热度减弱，中美贸易摩擦跌宕起伏，部分地区紧张局势频现，中国对外承包工程行业发展面临的外部风险有增无减。市场竞争将更加激烈，美国、日本和欧洲多国将目光重新投向非洲，欧美日韩等发达国家的国际承包商也在重新回归亚洲中低端市场，亚非地区将成为各方的角力场，中国企业发展海外承包工程业务将面临更大的竞争压力。

从 2020 年初开始，突如其来的新型冠状病毒疫情（以下简称“新冠疫情”或“疫情”）对中国经济和全球经贸带来了一定程度的负面影响。各地工业企业推迟开工，有色金属行业下游需求进一步受到抑制，采选和加工企业盈利出现下滑。从国际经贸合作来看，作为国际工程承包市场份额第一大国，我国工程承包企业海外工程项目的实施也不可避免地遭受风险。受疫情影响，海外工程项目所需的设备材料采购和运输可能出现交付或运抵延迟，部分国家对中国籍员工采取入境限制，这些都影响到项目的工期和成本，进而影响到项目合同履行，给中国对外承包工程行业带来挑战。

## （二）行业格局和趋势

2020 年，基于宏观经济增长面临的下行压力，有色金属需求增长不具备显著复苏的条件。锌金属方面，随着海外锌矿复产以及新项目的投产，全球锌矿供给将延续宽松格局，在冶炼环节，较高的盈利推动现有产能开工率提升，精炼锌的供给也趋于宽松。在需求端，房地产市场、家电、汽车等终端产销数据进一步放缓，拖累整体锌的需求，未来锌价重心有继续下移的压力。

面对全球经济增长放缓，在人力成本持续上涨、市场竞争更加激烈、融资渠道普遍收窄的形势下，中国企业在国际基建市场的传统竞争优势正在减弱，2020 年，对外承包工程行业将步入向高质量发展转变的关键一年。行业的发展正在经历重大转变：持续多年的高速增长将转向中低速增长，甚至短期内出现负增长；传统的 EPC 和施工总承包模式将逐步向“投建营一体化”转型；成本型驱动向创新驱动型转变，合作创新、融资创新和技术创新将成为行业发展新的推动力。这些转变都将促使企业不断培育竞争新优势、培养发展新动能，实现企业的高质量可持续发展。

目前公司锌产业与同行业公司相比竞争力主要体现在资源品位中等偏上；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拓展。公司稀土业务竞争力主要体现在稀土分离工艺技术先进；稀土分离厂所在地稀土储量丰富。但是对稀稀土行业其他公司，公司在稀土产业链的纵深方向有待挖掘。在国际工程承包行业，公司积累了丰富的海外运作经验，培养了一批国际化人才，初步具备了进行国内国际业务整合、管理整合、文化整合，并实现跨国本土化经营的能力。但是与行业标杆企业相比，公司在工程业务规模、市场细分领域以及国际工程的业务模式等方面都需要进一步的提升和创新。

### （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、贸易为辅业的定位，做大做强工程承包，有条件地发展铅锌铝及稀土有色金属资源，做实贸易，做优资本，将中色股份打造成为有国际影响力的海外工程承包和金属资源开发企业。

### （四）2020 年经营计划

#### 1、加强工程项目开发执行

聚焦“大市场、大业主、大项目”，全力开发新项目。要多点布局，在巩固发展传统市场的基础上，进一步开发“一带一路”沿线其他新兴市场，降低单一市场依赖。要多角度切入，整合海外子公司、代表处开发力量，加大国内外联动力度；积极拓展公司与国内外大型知名企业的既有合作，通过彼此间战略合作关系的确立，充分利用他们享誉全球的品牌、遍及全球的高端大客户资源、服务网络和信息触角、先进的技术和设备，提高项目开发成功率；紧盯业主动态，借助公司在传统市场的品牌知名度、业绩优势、施工经验，为客户提供全方位有针对性的服务。要保障项目执行投入，加强项目过程管控，确保刚果（金）RTR 二期、印尼达瑞铅锌矿、哈萨克斯坦 VCM 竖井、印度锌渣、墨西哥铅冶炼、越南老街铜冶炼等项目的顺利执行。

#### 2、继续保持资源开发优势

突出海外，兼顾国内，坚持就矿找矿和新区勘查，合理安排已发现资源量的勘探升级，促进各级矿量衔接，力争不断新增资源储量。要继续抓住矿业的调整周期，逆周期布局，瞄准资源富集区、大矿山、大公司，从单矿种和重点地区两个维度，深耕非洲、中亚、南美等区域。以铅锌铝稀土等为主攻矿种，投资方式上以主导投资控股的矿业权为主、以工程换资源参股投资为辅，通过市场竞购优质矿权，择优开展自有矿权的综合研究和风险勘查，建设一批具备增储找矿潜力的项目库。

#### 3、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。鑫都矿业要按计划做好深部开采各项准备工作，做好露天采矿和井下采矿的衔接，做好边坡治理与采矿生产的协调配合，确保经营效益稳步增长。中色矿业要继续加快优质资源获取，加强生产过程管理，推进升级改造项目，确保各项安全环保措施落实到位。中色铝业要紧盯市场，精心做好生产运行优化、产供销协同和产学研合作，提升产品质量，降低成本费用，确保各项经济技术指标全面提升。中色机电要加快海外项目执行，保证传统供货和招标服务业务稳定，加大培育海外成套设备供货和运营服务业务开发力度，实现新突破。中色泵业要按照完善治理、强化激励、突出主业、提高效率的要求，分层分类推进，确保混改取得实质性成果。

#### 4、加快推进达瑞铅锌矿项目建设

2020 年是达瑞铅锌矿项目建设的关键之年，井下工程、选矿厂土建及安装工程等关键工程的施工建设将全面铺开，项目将进入施工及建设投资高峰期。达瑞矿业要取得环评许可和融资抵押所需土地证，确保融资到位；要全面动员，建立社区

管理体系，加强对项目利益相关方的协调管理，做好施工现场各项准备工作，提高全体员工社区管理能力。2020 年，达瑞铅锌矿项目要取得实质进展，加快建设东南亚铅锌基地。

#### 5、稳妥推进沈冶机械破产重整

要按程序依法合规推进沈冶机械破产重整工作，确保破产重整工作尽快完成。要不断完善破产重整方案，加强战略投资者沟通，强化各方信任与共识，以创新破解沈冶机械破产重整的难题。要全面分析推进破产重整工作中存在的相关风险，妥善制定风险应对措施并做好人员安置与维稳工作。

#### 6、推动重大资产重组工作

公司发行股份购买资产事项正在稳步推进中。公司将依照证监会的审核流程，及时回复意见，履行好本次重大资产重组相关信息披露义务；要继续完善公司治理，做好股东沟通协调工作，保障各方股东权益；要做好股份发行、配套融资和融资路演工作。

### （五）可能面临的风险

#### 1、国际工程承包业务面临的多重风险

受国际经济环境变化影响，世界银行等多家国际机构先后下调 2020 年全球经济增长预期，资本避险情绪持续升温，国际基建市场资金缺口将继续扩大。国际安全环境同样不容乐观，区域冲突、民粹抬头、多国大选等诸多不确定因素将直接影响国际基础设施投资与建设。出于地缘政治考虑，美国、日本和欧洲多国将目光重新投向非洲，欧美日韩等发达国家的国际承包商也在重新回归亚洲中低端市场，市场竞争将更加激烈。在逆全球化风潮中，部分国家为保障国内就业开始收紧外籍劳工引进政策或提高准入门槛，我国劳务人员对薪资待遇期望不断增加，国内劳务资源与国外市场需求不匹配等矛盾依然存在。上述因素都将给公司国际承包工程业务带来挑战与压力。从公司自身而言，海外工程业务对传统市场的依赖程度较高，在新兴市场和新业务领域的实质性突破还需加大，资源整合能力和融资能力有待进一步提高，项目规划、运营方面的国际复合型人才仍需补充，这些因素是公司发展国际工程承包业务需要跨越的障碍。

#### 2、资源开发业务面临行业周期下行风险

2020 年，国内和海外经济增长都面临放缓压力，有色金属需求增长不具备显著复苏的条件。公司资源开发主营品种锌金属目前正处于行业下行周期，全球锌矿供给将延续宽松格局，精炼锌也有过剩的趋势，房地产市场、家电、汽车等锌产品的终端消费进一步放缓，业内预计 2020 年锌价有继续下跌的风险。

公司保有储量中等，还有待进一步做强。公司将抓住矿业的调整周期，逆周期布局，瞄准资源富集区、大矿山、大公司，从单矿种和重点地区两个维度，深耕非洲、中亚、南美等区域，继续在国内外加大资源储备布局，进一步提高资源占有量和资源供应能力。

#### 3、装备制造业务板块重整的风险

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，积极推进子公司沈冶机械的破产重整工作，2019 年 12 月，公司作为债权人正式向法院提交了沈冶机械破产重整申请，目前重整工作正在积极推进中。沈冶机械的破产重整尚待法院受理并裁定，该事项存在不确定性，对公司的具体影响也需待破产重整方案明确后方能确定。

#### 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。2020 年公司将继续深化安全管理体系建设，着力构建双重预防机制，大力开展安全生产监督检查，确保实现安全管理绩效的持续改进。

#### 5、环保政策风险

铅锌矿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。2020 年，公司将推进绿色矿山建设，持续开展清洁生产审核、排污许可申领，改善能源结构，完善厂区内各排污口污染物监测，推进污染处理设施技术改造升级，提高处理效果，保证各项污染物达标减量排放。

## 十、接待调研、沟通、采访等活动情况

### 1、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

√ 适用 □ 不适用

接待时间	接待方式	接待对象类型	调研的基本情况索引
2019年01月24日	实地调研	机构	嘉实基金管理有限公司来公司了解公司生产经营情况，公司未提供资料。
2019年06月20日	实地调研	机构	兴业证券股份有限公司来公司了解公司生产经营情况，公司未提供资料。
2019年07月09日	实地调研	机构	天津国融方舟投资管理有限来公司了解公司生产经营情况，公司未提供资料。
2019年10月31日	实地调研	机构	华创证券有限责任公司来公司了解公司生产经营情况，公司未提供资料。
2019年11月12日	实地调研	机构	招商证券股份有限公司来公司了解公司生产经营情况，公司未提供资料。

2、接待对象类型指机构、个人、其他。

接待次数	55
接待机构数量	5
接待个人数量	50
接待其他对象数量	0
是否披露、透露或泄露未公开重大信息	否

## 第五节 重要事项

### 一、公司普通股利润分配及资本公积金转增股本情况

报告期内普通股利润分配政策，特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用  不适用

2019 年 5 月 24 日，公司召开 2018 年年度股东大会审议通过了以公司总股本 1,969,378,424 股为基数，向全体股东每 10 股派 0.15 元（含税）的利润分配方案。公司董事会于 2019 年 7 月 9 日披露了 2018 年年度利润分配实施公告（详见 2019 年 7 月 9 日公司刊登于《中国证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网上的相关公告），公司以 2019 年 7 月 15 日为股权登记日，实施 2018 年度利润分配方案。该分配方案已于本报告期内实施完毕。

现金分红政策的专项说明	
是否符合公司章程的规定或股东大会决议的要求：	是
分红标准和比例是否明确和清晰：	是
相关的决策程序和机制是否完备：	是
独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用：	是
中小股东是否有充分表达意见和诉求的机会，其合法权益是否得到了充分保护：	是
现金分红政策进行调整或变更的，条件及程序是否合规、透明：	不适用

公司近 3 年（包括本报告期）的普通股股利分配方案（预案）、资本公积金转增股本方案（预案）情况

公司 2019 年度计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

公司 2018 年度权益分派方案为：以公司总股本 1,969,378,424 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 0.15 元（含税），不以资本公积转增股本。该分配方案已于 2019 年 7 月 16 日实施完毕。

公司 2017 年度权益分派方案为：以公司总股本 1,969,378,424 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 0.15 元（含税），不以资本公积转增股本。该分配方案已于 2018 年 7 月 10 日实施完毕。

公司近三年（包括本报告期）普通股现金分红情况表

单位：元

分红年度	现金分红金额（含税）	分红年度合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润	现金分红金额占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率	以其他方式（如回购股份）现金分红的金额	以其他方式现金分红金额占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比例	现金分红总额（含其他方式）	现金分红总额（含其他方式）占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率
2019 年		-1,059,949,942.82					
2018 年	29,540,676.36	119,725,590.77	24.67%			29,540,676.36	24.67%
2017 年	29,540,676.36	200,980,863.92	14.70%			29,540,676.36	14.70%

公司报告期内盈利且母公司可供普通股股东分配利润为正但未提出普通股现金红利分配预案

适用  不适用

### 二、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。

### 三、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。
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺						
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。
	中国有色矿业集团有限公司	股份减持承诺	本次重组中，自上市公司股票复牌之日起至本次交易实施完毕期间，本公司不存在减持上市公司股份的计划。如违反上述承诺，由此给上市公司或其他投资者造成损失的，本公司承诺向上市公司或其他投资者依法承担赔偿责任。	2019 年 10 月 21 日	至重组实施完毕	截至目前，不存在违背该承诺的情形。
	公司董监高人员	股份减持承诺	本次重组中，自上市公司股票复牌之日起至本次交易实施完毕期间，本人不存在减持上市公司股份的计划。如违反上述承诺，由此给上市公司或其他投资者造成损失的，本人承诺向上市公司或其他投资者依法承担赔偿责任。	2019 年 10 月 21 日	至重组实施完毕	截至目前，不存在违背该承诺的情形。



承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
资产重组时所作承诺	中国有色矿业集团有限公司	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	<p>1、不通过关联交易转移上市公司的资金、利润、资源等利益，并在不利用关联交易损害上市公司或上市公司其他股东合法权益的前提下，本公司及其控制的其他企业将采取措施规范并减少与上市公司之间的关联交易；在本次重组完成后，本公司将在五年内通过采取包括但不限于：督促上市公司/标的公司组建自身贸易团队并承担相关销售职能，督促上市公司/标的公司降低关联方销售金额、进行资产业务整合/注入，进行贸易团队整合等手段，逐步降低上市公司的关联交易。</p> <p>2、对于正常经营范围内无法避免的关联交易，将本着公开、公平、公正的原则确定交易方式及价格，保证关联交易的公允性。交易事项若有政府定价的，适用政府定价；交易事项若有政府指导价的，在政府指导价范围内合理确定交易价格；若无政府定价或政府指导价的，交易事项有可比的本公司外独立第三方的市场价格或收费标准的，以该价格或标准确定交易价格；若交易事项无可比的非本公司内的独立第三方市场价格的，交易定价参照本公司及其控股的下属单位与本公司外独立第三方发生的非关联交易价格为依据；若既无可比的本公司外独立第三方的市场价格或收费标准，也无本公司及其控股的下属单位与本公司外独立第三方发生的独立的非关联交易价格可供参考的，以合理成本费用加合理利润作为定价的依据。</p> <p>3、就本公司及其控制的企事业单位与上市公司之间将来可能发生的关联交易，将督促上市公司履行合法决策程序，按照《深圳证券交易所股票上市规则》和上市公司章程的相关要求及时进行详细的信息披露；对于正常商业项目合作均严格按照市场经济原则，采用招标或者市场定价等方式。</p> <p>4、截至本承诺出具之日，除正常经营性往来外，本公司及其所控制的其他企业目前不存在违规占用上市公司的资金，或采用预收款、应付款等形式违规变相占用上市公司资金的情况。本次交易完成后，本公司及其所控制的其他企业将严格遵守国家有关法律、法规、规范性文件以及上市公司相关规章制度的规定，坚决预防和杜绝本公司及其所控制的其他企业对上市公司的非经营性占用资金情况发生，不以任何方式违规占用或使用上市公司的资金或其他资产、资源，不以任何直接或者间接的方式从事损害或可能损害上市公司及其他股东利益的行为。</p> <p>5、本公司及其控制的企事业单位不以借款、代偿债务、代垫款项或者其他方式占用上市公司资金，也不要求上市公司为本单位及本单位控制的企事业单位进行违规担保。</p> <p>6、对于违反上述承诺给上市公司造成的经济损失，本公司将依法对上市公司及其他股东承担赔偿责任。</p>	2020年3月10日	长期有效	截至目前，不存在违背该承诺的情形。





承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
资产重组时所作承诺	中国有色矿业集团有限公司	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	<p>1、在符合有关法律法规的前提下，本公司将在自本次重组完成之日起 5 年的过渡期（以下简称“过渡期”）内，尽一切合理努力采取以下措施解决披露企业与上市公司存在的上述问题：</p> <p>1) 将符合相关整合条件的披露企业的相关股权、资产、业务注入上市公司；</p> <p>2) 若披露企业不符合相关整合条件，将通过委托管理、股权处置、资产重组、业务调整等多种方式解决同业竞争问题；及/或</p> <p>3) 其他有助于解决同业竞争的可行措施。</p> <p>2、本次重组完成后，本公司承诺立即启动论证披露企业的相关股权、资产、业务注入上市公司的条件与可行性：对于符合相关整合条件的披露企业，本公司将立即启动相关披露企业相关股权、资产、业务注入上市公司的程序；对于不符合相关整合条件的披露企业，本公司将立即启动相关披露企业股权、资产、业务的处置、重组或调整程序；对于是否符合相关整合条件暂不明确的披露企业，本公司将在过渡期内待情况明确后立即通过上述措施逐步予以解决。</p> <p>3、本公司承诺：</p> <p>1) 截至本承诺出具之日，本公司及控制的其他企业未从事与上市公司存在同业竞争的业务或活动，不存在直接或通过其他任何方式（包括但不限于独资、合资、合作经营或者承包、租赁经营、委托管理、通过第三方经营、担任顾问等）间接从事与上市公司相同或类似业务的情形，不存在其他任何与上市公司同业竞争的情形。</p> <p>2) 本次重组完成后，本公司及控制的其他企业不新增从事其他与上市公司相同或近似的业务，包括不得直接或通过其他任何方式（包括但不限于独资、合资、合作经营或者承包、租赁经营、委托管理、通过第三方经营、担任顾问等）间接从事与其他上市公司主营业务相同或相近似的经营活动。</p> <p>4、本公司将对控制企业的经营活动进行监督和约束，如果本次重组完成后控制企业的业务与上市公司的现有主营业务或进一步拓展后的主营业务出现除本承诺函第一条所列同业竞争之外的情况，本公司承诺在知悉相关情况后立即书面通知上市公司，并在符合有关法律法规的前提下，尽一切合理努力采取以下措施解决本条出现的其他同业竞争的问题：</p> <p>1) 上市公司认为必要时，本公司将减持控制企业股权直至不再控制该企业或者转让控制企业持有的有关资产和业务；</p> <p>2) 上市公司认为必要时，可以通过适当方式以合理和公平的条款和条件收购控制企业的股权或控制企业持有的有关资产和业务；</p> <p>3) 如控制企业与上市公司因同业竞争产生利益冲突，则优先考虑上市公司的利益；及/或</p> <p>4) 有利于避免和解决同业竞争的其他措施。</p> <p>5、本公司承诺，自本承诺出具之日起，赔偿上市公司因控制企业违反本承诺而遭受的全部损失。</p>	2020年3月10日	长期有效	截至目前，不存在违背该承诺的情形。



承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
资产重组时所作承诺	中色矿业发展有限公司	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	<p>1、不通过关联交易转移上市公司的资金、利润、资源等利益，并不利用关联交易损害上市公司或上市公司其他股东合法权益的前提下，本公司及本公司控制的其他企业将采取措施规范并尽量减少与上市公司之间的关联交易。</p> <p>2、对于正常经营范围内无法避免的关联交易，将本着公开、公平、公正的原则确定交易方式及价格，保证关联交易的公允性。交易事项若有政府定价的，适用政府定价；交易事项若有政府指导价的，在政府指导价范围内合理确定交易价格；若无政府定价或政府指导价的，交易事项有可比的本公司外独立第三方的市场价格或收费标准的，以该价格或标准确定交易价格；若交易事项无可比的非本公司内的独立第三方市场价格的，交易定价参照本公司及本公司控股的下属单位与本公司外独立第三方发生的非关联交易价格为依据；若既无可比的本公司外独立第三方的市场价格或收费标准，也无本公司及本公司控股的下属单位与本公司外独立第三方发生的独立的非关联交易价格可供参考的，以合理成本费用加合理利润作为定价的依据。</p> <p>3、就本公司及本公司控制的企事业单位与中色股份之间将来可能发生的关联交易，将督促中色股份履行合法决策程序，按照《深圳证券交易所股票上市规则》和中色股份公司章程的相关要求及时进行详细的信息披露；对于正常商业项目合作均严格按照市场经济原则，采用招标或者市场定价等方式。</p> <p>4、截至本承诺出具之日，除正常经营性往来外，本公司及本公司控制的其他企业目前不存在违规占用中色股份的资金，或采用预收款、应付款等形式违规变相占用中色股份资金的情况。本次交易完成后，本公司及本公司控制的其他企业将严格遵守国家有关法律、法规、规范性文件以及中色股份相关规章制度的规定，坚决预防和杜绝本公司及本公司控制的其他企业对中色股份的非经营性占用资金情况发生，不以任何方式违规占用或使用中色股份的资金或其他资产、资源，不以任何直接或者间接的方式从事损害或可能损害中色股份及其他股东利益的行为。</p> <p>5、本公司及本公司控制的企事业单位不以借款、代偿债务、代垫款项或者其他方式占用中色股份资金，也不要求中色股份为本公司及本公司控制的企事业单位进行违规担保。</p> <p>6、对于违反上述承诺给上市公司造成的经济损失，本公司将依法对上市公司及其他股东承担赔偿责任。</p>	2020年3月10日	长期有效	截至目前，不存在违背该承诺的情形。



承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
资产重组时所作承诺	中色矿业发展有限公司	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	<p>1、截至本承诺出具之日，本公司及控制的其他企业未从事与中色股份存在同业竞争的业务或活动，不存在直接或通过其他任何方式（包括但不限于独资、合资、合作经营或者承包、租赁经营、委托管理、通过第三方经营、担任顾问等）间接从事与中色股份相同或类似业务的情形，不存在其他任何与中色股份同业竞争的情形。</p> <p>2、本次重组完成后，本公司及控制的其他企业不新增从事其他与中色股份相同或近似的业务，包括不得直接或通过其他任何方式（包括但不限于独资、合资、合作经营或者承包、租赁经营、委托管理、通过第三方经营、担任顾问等）间接从事与其他中色股份主营业务相同或相近似的经营活动。</p> <p>3、本公司将对控制企业的经营活动进行监督和约束，如果本次重组完成后控制企业的业务与中色股份的现有主营业务或进一步拓展后的主营业务出现同业竞争的情况，本公司承诺在知悉相关情况后立即书面通知中色股份，并在符合有关法律法规的前提下，尽一切合理努力采取以下措施解决本条出现的同业竞争的问题：</p> <p>1) 中色股份认为必要时，本公司将减持控制企业股权直至不再控制该企业或者转让控制企业持有的有关资产和业务；</p> <p>2) 中色股份认为必要时，可以通过适当方式以合理和公平的条款和条件收购控制企业的股权或控制企业持有的有关资产和业务；</p> <p>3) 如控制企业与中色股份因同业竞争产生利益冲突，则优先考虑中色股份的利益；及/或</p> <p>4) 有利于避免和解决同业竞争的其他措施。</p> <p>4、本公司承诺，自本承诺出具之日起，赔偿中色股份因控制企业违反本承诺而遭受的全部损失。</p>	2020年3月10日	长期有效	截至目前，不存在违背该承诺的情形。
	中国有色矿业集团有限公司	其他承诺	<p>1、不越权干预公司经营管理活动，不侵占公司利益。</p> <p>2、自本承诺出具日至公司本次重组实施完毕前，若中国证监会作出关于填补回报措施及其承诺的其他新的监管规定的，且上述承诺不能满足中国证监会该等规定，本公司承诺届时将按照中国证监会的最新规定出具补充承诺。</p> <p>3、切实履行公司制定的有关填补回报的相关措施以及对此作出的任何有关填补回报措施的承诺，若违反该等承诺并给公司或者投资者造成损失的，愿意依法承担对公司或者投资者的补偿责任。</p>	2020年3月10日	长期有效	截至目前，不存在违背该承诺的情形。



承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
资产重组时所作承诺	中色矿业发展有限公司	其他承诺	<p>关于拟出售资产权属清晰且不存在纠纷之承诺函：</p> <p>1、标的资产包括：本公司所持的中国有色矿业有限公司 74.52% 股权。</p> <p>2、标的资产涉及的公司依法设立并有效存续，本公司认缴的中国有色矿业有限公司注册资本已足额缴纳，不存在出资不实、抽逃出资或者影响其合法存续的情况。</p> <p>3、本公司合法拥有上述标的资产完整的所有权，标的资产不存在权属纠纷，不存在通过信托或委托持股等方式代持的情形，未设置任何抵押、质押、留置等担保权和其他第三方权利或其他限制转让的合同或约定，亦不存在被查封、冻结、托管等限制其转让的情形。</p> <p>4、本公司承诺及时进行标的资产的权属变更，且因在权属变更过程中出现的纠纷而形成的全部责任均由本公司承担。</p> <p>5、本公司拟转让的上述标的资产的权属不存在尚未了结或可预见的诉讼、仲裁等纠纷，如因发生诉讼、仲裁等纠纷而产生的责任由本公司承担。</p> <p>本公司承诺对与上述说明有关的法律问题或者纠纷承担全部责任，并赔偿因违反上述说明给中色股份造成的一切损失。</p>	2020 年 3 月 10 日	长期有效	截至目前，不存在违背该承诺的情形。
	全体董监高人员	其他承诺	<p>1、本人承诺不无偿或以不公平条件向其他单位或者个人输送利益，也不采用其他方式损害公司利益；</p> <p>2、本人承诺对本人的职务消费行为进行约束；</p> <p>3、本人承诺不动用公司资产从事与本人履行职责无关的投资、消费活动；</p> <p>4、本人承诺由董事会或薪酬委员会制定的薪酬制度与公司填补被摊薄即期回报措施的执行情况相挂钩；</p> <p>5、公司未来若实施股权激励计划，则本人承诺公司拟公布的股权激励的行权条件与公司填补被摊薄即期回报措施的执行情况相挂钩；</p> <p>6、若中国证监会在审核过程中要求对本人出具的承诺进行调整的，则根据中国证监会的要求对相关承诺事项进行相应调整；</p> <p>7、本承诺出具日至公司本次交易实施完毕前，若中国证监会作出关于填补回报措施及相关人员承诺的其他新的监管规定，且上述承诺不能满足中国证监会的该等新的监管规定时，本人承诺届时将按照中国证监会的最新规定出具补充承诺；</p> <p>8、作为填补回报措施相关责任主体之一，若违反上述承诺或拒不履行上述承诺，本人同意按照中国证监会和深圳证券交易所等证券监管机构制定或发布的有关规定、规则，对本人作出相关处罚或采取相关监管措施。</p>	2020 年 3 月 10 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

## 四、控股股东及其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关联方对上市公司的非经营性占用资金。

## 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、会计估计和核算方法发生变化的情况说明

适用  不适用

### 1、财务报表列报项目变更说明

财政部于 2019 年 4 月 30 日发布了《关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2019〕6 号），对一般企业财务报表格式进行了修订，拆分部分资产负债表项目。本公司已经根据新的企业财务报表格式的要求编制财务报表，财务报表的列报项目因此发生变更的，已经按照《企业会计准则第 30 号——财务报表列报》等的相关规定，对可比期间的比较数据进行调整。

对可比期间的财务报表列报项目及金额的影响如下：

资产负债表列报项目	2018 年 12 月 31 日之前列报金额	影响金额	2019 年 1 月 1 日经重列后金额
应收票据		456,338,108.94	456,338,108.94
应收账款		3,771,145,353.87	3,771,145,353.87
应收票据及应收账款	4,227,483,462.81	-4,227,483,462.81	
应付票据		233,066,268.93	233,066,268.93
应付账款		2,492,471,744.40	2,492,471,744.40
应付票据及应付账款	2,725,538,013.33	-2,725,538,013.33	
短期借款	4,258,489,935.88	13,771,771.11	4,272,261,706.99
其他应付款	859,925,362.34	-18,413,624.95	841,511,737.39
其中：应付利息	18,630,438.62	-18,630,438.62	
长期借款	3,430,796,118.15	4,641,853.84	3,435,437,971.99

### 2、会计政策变更

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
1) 首次执行新金融工具准则：变更原因：因财政部 2017 年修订并发布了《企业会计准则第 22 号—金融工具确认和计量》、《企业会计准则第 23 号—金融资产转移》、《企业会计准则第 24 号—套期会计》、《企业会计准则第 37 号—金融工具列报》等四项金融工具相关会计准则（上述准则以下统称“新金融工具准则”）。要求在境内外同时上市的企业以及在境外上市并采用国际财务报告准则或企业会计准则编制财务报告的企业，自 2018 年 1 月 1 日起实施；其他境内上市企业自 2019 年 1 月 1 日起施行，公司自 2019 年 1 月 1 日起执行。变更内容：①以企业持有金融资产的“业务模式”和“金融资产合同现金流量特征”作为金融资产分类的判断依据，将金融	经公司第八届董事会第 64 次会议审议通过。	(1)

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
资产分类为以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产以及以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产三类。②将金融资产减值会计处理由“已发生损失法”修改为“预期损失法”，考虑金融资产未来预期信用损失情况。③调整非交易性权益工具投资的会计处理。④进一步明确金融资产转移的判断原则及其会计处理。⑤套期会计准则更加强调套期会计与企业风险管理活动的有机结合，更好地反映企业的风险管理活动。⑥根据衔接规定，企业无需按照金融工具准则追溯调整前期可比数据。		
2) 执行非货币性资产交换准则和债务重组准则：变更原因：因财政部 2019 年修订并于 2019 年 6 月 10 日起执行《企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换》，变更内容：（1）细化了非货币性资产交换准则的适用范围，将应遵循其他准则的交易排除在非货币准则之外，（2）明确了换入资产的确认时点和换出资产的终止确认时点并规定了两个时点不一致时的会计处理方法；（3）以换入资产的公允价值为首选进行会计处理。变更原因：因财政部 2019 年修订并于 2019 年 6 月 17 日起执行《企业会计准则第 12 号——债务重组》，变更内容：（1）修改了债务重组的定义，明确了该准则的适用范围，并规定债务重组中涉及的金融工具的确认、计量和列报适用金融工具相关准则的规定。（2）对以非现金资产清偿债务方式进行债务重组的，明确了债权人初始确认受让的金融资产以外的资产时的成本计量原则；（3）明确了债权人放弃债权采用公允价值计量；（4）信息披露方面删除了对或有应收和或有应付的披露、公允价值的确定方法及依据。对债权人增加了债务重组导致的对联营或合营企业的权益性投资增加额及投资比例的披露，对债务人增加了债务重组导致的股本等所有者权益增加额的披露。	经公司第八届董事会第 91 次会议审议通过。	(2)

### (1) 执行新金融工具准则对本公司的影响

本公司自 2019 年 1 月 1 日起执行财政部 2017 年修订的《企业会计准则第 22 号-金融工具确认和计量》、《企业会计准则第 23 号-金融资产转移》和《企业会计准则第 24 号-套期会计》、《企业会计准则第 37 号-金融工具列报》（以上四项统称<新金融工具准则>），变更后的会计政策详见第十二节财务报告/五、重要的会计政策及会计估计/10、金融工具。

于 2019 年 1 月 1 日之前的金融工具确认和计量与新金融工具准则要求不一致的，本公司按照新金融工具准则的要求进行衔接调整。涉及前期比较财务报表数据与新金融工具准则要求不一致的，本公司未调整可比期间信息。金融工具原账面价值和金融工具准则施行日的新账面价值之间的差额，计入 2019 年 1 月 1 日留存收益。

本公司执行上述规定和要求，对本公司 2019 年度报表期初列报项目及金额的影响如下：

单位：人民币元

资产负债表列报项目	2018 年 12 月 31 日之前列报金额	影响金额	2019 年 1 月 1 日经重列后金额
应收票据	456,338,108.94	-456,338,108.94	
应收账款	3,771,145,353.87	-821,262,987.54	2,949,882,366.33
应收款项融资		1,277,601,096.48	1,277,601,096.48
可供出售金融资产	424,953,568.44	-424,953,568.44	
其他非流动金融资产		1,314,421,288.37	1,314,421,288.37
递延所得税负债	592,271,216.62	222,366,929.98	814,638,146.60
盈余公积	324,484,100.82	66,710,078.99	391,194,179.81
未分配利润	2,210,802,419.91	600,390,710.96	2,811,193,130.87

注 1：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，管理银行承兑汇票的业务模式既包括以收取合同现金流量为目标又包括以出售为目标，故本公司将上述银行承兑汇票重分类至以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，列示为应收款项融资。将可以根据需要随时向银行出售的 2 个工程项目对应应收账款余额，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。

注 2：持有的民生人寿保险股份有限公司 6.17% 股权，分类为“以公允价值计量且其变动计入当期损益”的金融资产，在“其他非流动金融资产”列示。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，将原账面价值和公允价值之间的差额的影响数作为对新准则首次执行年度年初留存收益的一个特殊调整项目，不再调整前期比较数据的列报。

## (2) 执行新债务重组及非货币性资产交换准则对本公司的影响

本公司自 2019 年 6 月 10 日起执行财政部 2019 年修订的《企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换》，自 2019 年 6 月 17 日起执行财政部 2019 年修订的《企业会计准则第 12 号——债务重组》。该项会计政策变更采用未来适用法处理，并根据准则的规定对于 2019 年 1 月 1 日至准则实施日之间发生的非货币性资产交换和债务重组进行调整。

本公司执行上述准则对本报告期内财务报表无重大影响。

## 3、会计估计变更

本报告期未发生重要会计估计变更。

## 七、报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况说明

适用  不适用

## 八、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

公司报告期无合并报表范围发生变化的情况。

## 九、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）	210
境内会计师事务所审计服务的连续年限	3
境内会计师事务所注册会计师姓名	范鹏飞、刘学传
境内会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限	范鹏飞 1 年，刘学传 3 年
境外会计师事务所名称（如有）	无
境外会计师事务所报酬（万元）（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，并经公司第八届董事会第 76 次会议和 2019 年第二次临时股东大会批准，公司续聘大华会计师事务所为公司 2019 年度内部控制审计机构，审计费用为人民币 83 万元。

## 十、年度报告披露后面临暂停上市和终止上市情况

适用  不适用

## 十一、破产重整相关事项

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。

## 十二、重大诉讼、仲裁事项

适用  不适用

截至 2019 年 12 月 31 日，除民生银行宁波分行起诉公司和浙江乐迪电子科技有限公司金融借款合同纠纷案涉诉金额 6,496.63 万元之外（披露日期 2019 年 5 月 15 日，公告编号：2019-031），公司未取得终审判决或裁决的一般诉讼、仲裁案件共计 132 起（含被诉与主动起诉），涉及标的金额合计约为 30,162.66 万元。

## 十三、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
中色矿业	其他	中色矿业南区 2# 尾矿库内干滩面产生部分扬尘	其他	违反了《中华人民共和国大气污染防治法》第七十二条第二款规定，受到内蒙古自治区巴林左旗环境保护局行政处罚款人民币 10 万元。	2019 年 08 月 20 日	《中国证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网披露，公告编号：2019-049

整改情况说明

适用  不适用

中色矿业已在尾矿库坝顶安装喷淋装置，向库内干滩洒水抑尘，该抑尘措施能够保证尾矿库滩面长期湿润，解决干滩面扬尘问题。

公司已要求公司及子公司相关部门及人员进一步加强对环境保护相关法律法规的学习，提高环保意识，在生产过程中持续加强对环保的控制和监督，严格遵守相关法律法规，切实履行环境保护责任。

## 十四、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用  不适用

## 十五、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。



## 十六、重大关联交易

### 1、与日常经营相关的关联交易

√ 适用 □ 不适用

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额(万元)	占同类交易金额的比例	获批的交易额度(万元)	是否超过获批额度	关联交易结算方式	可获得的同类交易市价	披露日期	披露索引
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	12,270,311.99	1,227.03	0.11%	1,806.20	是	银行转账	12,270,311.99	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	27,656,904.00	2,765.69	0.26%	39,816.11	是	银行转账	27,656,904.00	2017-9-12	2017-046
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	13,462,638.00	1,346.26	0.13%	1,837.87	否	银行转账	13,462,638.00	2019-10-30	2019-069
中国瑞林工程技术股份有限公司	联营企业	采购商品	机器设备	市场定价	2,218,211.00	221.82	0.02%	750.00	否	银行转账	2,218,211.00	2018-12-6	2018-090
中国瑞林工程技术股份有限公司	联营企业	采购商品	机器设备	市场定价	3,784,482.75	378.45	0.04%	439.00	否	银行转账	3,784,482.75	2018-10-20	2018-071
中国瑞林工程技术股份有限公司	联营企业	采购商品	机器设备	市场定价	5,396,517.23	539.65	0.05%	626.00	否	银行转账	5,396,517.23	2018-10-20	2018-071
中国瑞林工程技术股份有限公司	联营企业	采购商品	机器设备	市场定价	8,018,867.92	801.89	0.07%	4,200.00	否	银行转账	8,018,867.92	2018-11-23	2018-086
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	9,413,207.58	941.32	0.09%	1,580.00	否	银行转账	9,413,207.58	2018-12-6	2018-090
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	112,946,484.35	11,294.65	1.05%	19,354.45	否	银行转账	112,946,484.35	2016-9-14	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	12,715,864.00	1,271.59	0.12%	9,982.22	否	银行转账	12,715,864.00	2018-2-27	2018-015
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	40,553,509.00	4,055.35	0.38%	15,082.58	否	银行转账	40,553,509.00	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	1,427,541.97	142.75	0.01%	2,908.38	否	银行转账	1,427,541.97	2015-8-6	2015-035
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	11,988,600.20	1,198.86	0.11%	1,290.00	否	银行转账	11,988,600.20	2019-3-6	2019-010
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	417,469.01	41.75	0.00%	120.00	否	银行转账	417,469.01	2019-3-6	2019-010
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	23,253,872.92	2,325.39	0.22%	1,000.00	是	银行转账	23,253,872.92	2019-3-6	2019-010
谦比希铜冶炼有限公司	受同一实际控制人控制	销售商品	铜精矿	市场定价	1,149,373,737.97	114,937.37	10.66%	260,000.00	否	银行转账	1,149,373,737.97	2018-1-18	2018-002



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
谦比希铜冶炼有限公司	受同一实际控制人控制	采购商品	硫酸	市场定价	173,404,679.50	17,340.47	1.62%	27,600.00	否	银行转账	173,404,679.50	2018-4-18	2018-024
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	11,717,934.82	1,171.79	0.11%	3,000.00	否	银行转账	11,717,934.82	2019-3-6	2019-010
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	1,772,315.68	177.23	0.02%	300.00	否	银行转账	1,772,315.68	2019-3-6	2019-010
中国有色桂林矿产地质研究院有限公司	受同一实际控制人控制	接受劳务	工程	市场定价	1,041,200.51	104.12	0.01%	2,100.00	否	银行转账	1,041,200.51	2017-12-29	2017-078
十五冶建筑工程(印尼)有限公司	受同一实际控制人控制	接受劳务	工程	市场定价	3,261,411.57	326.14	0.03%	2,456.50	否	银行转账	3,261,411.57	2019-9-16	2019-054
合计				--	--	162,609.57	--	396,249.31	--	--	--	--	--
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)				2019年,日常经营性关联交易预计总金额5,710.00万元,全年实际发生金额4,879.14万元,完成比例为85.45%。									
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

应付关联方债务

关联方	关联关系	形成原因	期初余额 (万元)	本期新增金 额 (万元)	本期归还金 额 (万元)	利率	本期利息 (万元)	期末余额 (万元)
中国有色矿业集团有限公司	实际控制人	借款	14,117.17		14,230.62	4.35%	113.45	
金晟保险经纪有限公司	受同一实际控 制人控制	借款	5,006.65		5,154.67	4.35%	148.02	
关联债务对公司经营成果及财务状况的影响		无						

## 5、其他重大关联交易

适用  不适用

1、公司及其全资子公司北京市中色安厦物业管理有限责任公司与公司控股股东中国有色集团及其 11 家控股子公司发生房屋出租及物业管理等关联交易事项，租金每天每平方米 4.57 元，物业费每天每平方米 1.06 元，交易总金额为人民币 159,730,697.99 元。该关联交易事项已经公司第八届董事会第 58 次会议审议批准。

2、公司与十五冶对外工程有限公司签订《刚果（金）RTR 尾矿回收项目建设工程施工合同补充协议》，由十五冶对外工程有限公司负责刚果（金）RTR 项目指定范围内的新建、扩建、拆除、试验检测、维修改造工程及其他工作，补充协议的金额为人民币 83,327,340.50 元。该关联交易事项已经公司第八届董事会第 66 次会议审议批准。

3、公司控股子公司中色（印尼）达瑞矿业有限公司与十五冶建筑工程（印尼）有限公司（简称“十五冶印尼公司”）签订《达瑞项目矿区场平工程施工合同》，由十五冶印尼公司负责达瑞项目矿区场地平整土石方工程，合同金额为 3,509,282.48 美元，约合人民币 24,564,977.36 元。该关联交易事项已经公司第八届董事会第 74 次会议审议批准。

4、公司与十五冶对外工程有限公司签订《刚果（金）RTR 尾矿回收项目建设工程施工合同补充协议（二）》，由十五冶对外工程公司负责刚果（金）RTR 项目业主自行购买设备的土建安装工程，主要包括带式过滤扩建、酸罐存储区域修缮、新增变压器区域土建安装等工作，补充协议的金额为人民币 18,378,730.00 元。该关联交易事项已经公司第八届董事会第 76 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
《关于公司房屋出租等关联交易的公告》	2019 年 03 月 06 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公告》	2019 年 05 月 21 日	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）
《关于子公司与十五冶建筑工程（印尼）有限公司关联交易公告》	2019 年 09 月 16 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》	2019 年 10 月 30 日	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）

## 十七、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

托管情况说明

公司控股子公司赤峰中色锌业有限公司拥有四期锌冶炼项目。四期项目投产后，赤峰中色锌业有限公司和赤峰红烨锌冶炼有限责任公司（一期公司）、赤峰库博红烨锌业有限公司（二期公司）、赤峰中色库博红烨锌业有限公司（三期公司）共同签署了新的委托经营协议，由赤峰中色锌业有限公司统一经营各期锌冶炼资产，实行统一采购、统一销售、统一核算，以各期公司的产能为基础来分配统一经营产生的盈利。经过委托经营协议的方式，赤峰中色锌业有限公司实现了对一、二、三、四期锌冶炼 21 万吨/年产能的统一管理，从而避免了各期公司之间的竞争行为，并有助于产生规模效益。

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10% 以上的项目

适用  不适用

公司报告期不存在为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10% 以上的托管项目。

#### （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

## (1) 担保情况

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	担保期	是否履 行完毕	是否为关 联方担保
中国有色（沈阳）泵业有限公司	2017 年 12 月 28 日	13,000.00	2017 年 12 月 29 日	6,430.68	连带责任保证	债务履行期限届满之日起三年	否	否
中国有色（沈阳）泵业有限公司	2019 年 09 月 16 日	3,000.00	2019 年 11 月 21 日	1,098.46	连带责任保证	债务履行期限届满之日起两年	否	否
赤峰中色锌业有限公司	2017 年 08 月 19 日	30,000.00	2017 年 08 月 19 日	16,500.00	连带责任保证	债务履行期限届满之日起两年	否	否
赤峰中色锌业有限公司	2017 年 08 月 19 日	20,000.00	2017 年 08 月 19 日	5,000.00	连带责任保证	债务履行期限届满之日起两年	否	否
赤峰中色锌业有限公司	2018 年 07 月 13 日	50,000.00	2018 年 07 月 13 日	50,000.00	连带责任保证	债务履行期限届满之日起两年	否	否
北京中色建设机电设备有限公司	2018 年 01 月 15 日	2,000.00	2018 年 11 月 22 日	589.05	连带责任保证	债务履行期限届满之日起两年	否	否
北京中色建设机电设备有限公司	2019 年 09 月 10 日	3,000.00	2019 年 09 月 10 日	254.91	连带责任保证	债务履行期限届满之日起两年	否	否
NFC KAZAKHSTAN Ltd	2019 年 07 月 30 日	45,168.71	2019 年 07 月 30 日	38,558.65	连带责任保证	至项目完工	否	否
报告期内审批对子公司担保额度合计（B1）			51,168.71	报告期内对子公司担保实际发生额合计（B2）				39,912.02
报告期末已审批的对子公司担保额度合计（B3）			166,168.71	报告期末对子公司实际担保余额合计（B4）				118,431.75
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）			51,168.71	报告期内担保实际发生额合计（A2+B2+C2）				39,912.02
报告期末已审批的担保额度合计（A3+B3+C3）			166,168.71	报告期末实际担保余额合计（A4+B4+C4）				118,431.75
实际担保总额（即 A4+B4+C4）占公司净资产的比例				24.39%				
其中：								
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的余额（D）								
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）				7,529.14				
担保总额超过净资产 50% 部分的金额（F）								
上述三项担保金额合计（D+E+F）				7,529.14				
对未到期担保，报告期内已发生担保责任或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				



## (2) 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。

## 3、委托他人进行现金资产管理情况

### (1) 委托理财情况

适用  不适用

公司报告期不存在委托理财。

### (2) 委托贷款情况

适用  不适用

公司报告期不存在委托贷款。

#### 4、其他重大合同

√ 适用 □ 不适用

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	印度斯坦锌业公司	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	2019 年项目完成罐笼提升机和箕斗提升机机械完工, 业主签署机械完工证书, 并已回收机械完工款。竖井永久提升系统完成业主最终性能验收, 业主签署性能验收证书和整厂完工证书。同业主签署的竖井提升系统运营维护合同开始执行。本报告期内, 完成营业收入人民币 1,567.56 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	越南老街铜冶炼扩建项目: 本报告期内, 长轴泵、捅风眼机、电解槽、阴极剥片机组等设备已运抵现场, 其他设备也正在陆续办理报关手续, 目前现场正在进行熔炼和吹炼工段的电收尘安装工作和现场设备的开箱验收工作。本报告期内, 完成设备收款 7.89 万美元。	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	本报告期内, 基本完成了项目结构和设备安装及部分设备的调试工程, 目前现场正在进行最终的设备联调调试工作, 预计 2020 年 3 月份投产。本报告期内, 完成营业收入 2,448.56 万元。	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, 2019 年 11 月 30 日实现了 C2 完工里程碑节点。本报告期内, 二期工程的营业收入为 7,876.37 万美元。	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	2019 年 06 月 03 日			无		市场定价	55,627.14	否	非关联方	于 2019 年 7 月 16 日正式开工以来, 本报告期内完成了项目生产与生活大临、地表至 -12.48m 基坑开挖、-12.48m~ -3.7m 井筒和风道混凝土浇筑, 以及 -12.48m~ -3.7m 基坑回填等工作, 目前现场正在进行地面预注浆工作。本报告期内, 完成营业收入 2,124.15 万元。		
中色股份	HZL 公司	印度 RAM 斜坡道开拓项目	2019 年 10 月 28 日			无		市场定价	10,595.02	否	非关联方	截止报告期末, 项目营地基本完工, 井下斜坡道施工作业即将开展。项目第一笔营地建设费用收款正在进行中。		

## 十八、社会责任情况

### 1、履行社会责任情况

《2019年社会责任报告》经公司第八届董事会第91次会议审议通过，全文于2020年4月21日刊登在巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn 上。

### 2、履行精准扶贫社会责任情况

公司报告年度暂未开展精准扶贫工作，也暂无后续精准扶贫计划。

### 3、环境保护相关的情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

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、颗粒物	有组织排放	1	总厂四期制酸尾气排口（主排放口）	二氧化硫 164.8mg/m <sup>3</sup> 、颗粒物 14.9mg/m <sup>3</sup>	铅、锌工业污染物排放标准 GB 25466-2010	二氧化硫 74.29 吨、颗粒物 6.49 吨	二氧化硫 200 吨/年、颗粒物 40 吨/年	无
中色锌业	二氧化硫、颗粒物	有组织排放	1	林东分厂制酸尾气排口（主排放口）	二氧化硫 97.6mg/m <sup>3</sup> 、颗粒物 17.4mg/m <sup>3</sup>	铅、锌工业污染物排放标准 GB 25466-2010	二氧化硫 46.0 吨、颗粒物 12.95 吨	二氧化硫 56.63 吨/年、颗粒物 44 吨/年	无
中色矿业	二氧化硫、氮氧化物、颗粒物	有组织排放	3	南区、北区、前山锅炉房烟囱	二氧化硫 111.57mg/m <sup>3</sup> 、氮氧化物 98.73mg/m <sup>3</sup> 、颗粒物 32.53mg/m <sup>3</sup>	锅炉大气污染物排放标准 GB13271-2014	二氧化硫 33.85 吨、氮氧化物 29.97 吨、颗粒物 8.04 吨	二氧化硫 42.975 吨、氮氧化物 37.19 吨、颗粒物 9.977 吨	无

#### （1）防治污染设施的建设和运行情况

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%，污染物排放满足《锅炉大气污染物排放标准》（GB13271-2014）和《铅锌污染物排放标准》（GB25466-2010）。

#### （2）建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

2019 年，公司所属中色锌业水力雾化锌粉制造扩能项目、4-7#工业锅炉新建脱硝系统、5#锅炉除尘系统改造项目完成了环境保护验收；所属中色矿业供热系统改造工程、危险物品贮存建设项目完成环境保护验收；排污许可证方面，所属中色锌业已于 2017 年取得排污许可证，中色矿业于 2019 年 10 月取得锅炉排污许可证。

#### （3）突发环境事件应急预案

2019 年，中色股份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，并按期演练。

#### （4）环境自行监测方案

2019 年，中色股份所属生产企业均按照属地环保部门要求制定了环境自行监测方案，并根据自行监测方案开展监测工作。

#### （5）其他应当公开的环境信息

无。

#### （6）其他环保相关信息

无。



## 十九、其他重大事项的说明

√ 适用 □ 不适用

公司正在筹划发行股份购买资产事项。公司拟通过发行股份购买公司控股股东中国有色矿业集团有限公司全资子公司中色矿业发展有限公司持有的香港联合交易所上市公司中国有色矿业有限公司 74.52% 股权，并募集配套资金。根据测算，本次交易涉及的金额将达到重大资产重组的标准。按照《上市公司重大资产重组管理办法》、《深圳证券交易所股票上市规则》相关规定，本次交易事项需要按照重大资产重组事项履行相关程序，同时构成关联交易。

鉴于该事项存在较大不确定性，为避免公司股价异常波动，切实维护广大投资者的利益，公司股票于 2019 年 9 月 30 日开市起停牌，具体内容详见 2019 年 9 月 28 日披露的《中国有色金属建设股份有限公司关于筹划发行股份购买资产事项的停牌公告》（公告编号：2019-056）。停牌期间，公司按照规定于 2019 年 10 月 12 日披露了《中国有色金属建设股份有限公司关于筹划发行股份购买资产事项的停牌进展公告》（公告编号：2019-057）。

2019 年 10 月 18 日，公司召开第八届董事会第七十五次会议审议通过了《关于〈中国有色金属建设股份有限公司发行股份购买资产并募集配套资金暨关联交易预案〉及其摘要的议案》等相关议案，并在深圳证券交易所网站及指定媒体披露了相关公告。（公告编号：2019-059、2019-060、2019-061、2019-062、2019-063）

经向深圳证券交易所申请，公司于 2019 年 10 月 19 日披露了《中国有色金属建设股份有限公司关于披露重组预案暨公司股票复牌的公告》（公告编号：2019-059），公司股票于 2019 年 10 月 21 日开市起复牌。

按照《深圳证券交易所上市公司信息披露指引第 3 号——重大资产重组》等相关法律法规的规定，公司于 2019 年 11 月 19 日、2019 年 12 月 19 日、2020 年 1 月 17 日、2020 年 2 月 17 日披露了《关于披露重大资产重组预案后的进展公告》（公告编号：2019-076、2019-086、2020-004、2020-009）。

2020 年 3 月 9 日，公司召开第八届董事会第八十五次会议审议通过了《关于〈中国有色金属建设股份有限公司发行股份购买资产并募集配套资金暨关联交易报告书（草案）〉及其摘要的议案》等相关议案，并在深圳证券交易所网站及指定媒体披露了相关公告。（公告编号：2020-010、2020-011、2020-012）

2020 年 3 月 16 日，公司在收到深圳证券交易所下发的《关于对中国有色金属建设股份有限公司的重组问询函》（许可类重组问询函（2020）第 2 号）之后积极组织相关各方对《重组问询函》中提出的问题进行了认真分析和核查，并对《重组报告书》进行了补充和完善。公司于 3 月 24 日披露了《关于深圳证券交易所〈关于对中国有色金属建设股份有限公司的重组问询函〉的回复公告》及《关于发行股份购买资产并募集配套资金暨关联交易报告书（草案）（修订稿）修订说明的公告》（公告编号：2020-016，2020-017）。

2020 年 4 月 2 日，公司收到国务院国有资产监督管理委员会核发的《关于中国有色金属建设股份有限公司资产重组及配套融资有关问题的批复》（国资产权〔2020〕120 号），原则同意公司本次资产重组及配套融资的总体方案。公司于 4 月 3 日披露了《关于重大资产重组相关事宜获得国务院国有资产监督管理委员会批复的公告》（公告编号 2020-022）。

2020 年 4 月 15 日，公司召开第八届董事会第九十次会议审议通过了《关于召开 2020 年第二次临时股东大会的议案》，并在深圳证券交易所网站及指定媒体披露了相关公告（公告编号：2020-025）。公司 2020 年第二次临时股东大会定于 2020 年 5 月 15 日召开，将审议本次资产重组相关事项。

公司本次重组相关事宜尚需公司股东大会审议通过，并取得中国证券监督管理委员会核准，国家发展和改革委员会对本次重组所涉及的上市公司境外投资事项的核准或备案，商务主管部门对本次重组所涉及的境外战略投资者认购上市公司新增股份、上市公司境外投资事项及其他事项的核准或备案后方可实施，存在一定不确定性。公司将积极推进后续相关工作，严格按照相关规定及时履行信息披露义务，敬请广大投资者注意投资风险。

## 二十、公司子公司重大事项

√ 适用 □ 不适用

（一）2019 年 7 月 3 日，公司全资子公司 NFC Kazakhstan 公司以 7,000 万美元取得 KAZ Minerals koksay B.V. 公司 19.39% 的股权已完成交割。

进展情况详见：

公司于 2018 年 6 月 9 日在中国证券报、证券时报和巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）上披露的《关于子公司对外投资的公告》（公告编号：2018-039）；

公司于 2018 年 6 月 22 日在中国证券报、证券时报和巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）上披露的《关于子公司对外投资的进展公告》（公告编号：2018-047）；

公司于 2019 年 7 月 5 日在中国证券报、证券时报和巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）上披露的《关于子公司对外投资的进展公告》（公告编号：2019-042）。

（二）2019 年 12 月 9 日，公司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沈冶机械破产重整，该议案经公司 2019 年第三次临时股东大会审议并获通过。具体内容详见公司于 2019 年 12 月 10 日发布的《关于申请控股子公司沈冶机械破产重整的公告》（公告编号：2019-084）及公司于 2019 年 12 月 26 日发布的《2019 年第三次临时股东大会决议公告》（公告编号：2019-088）。

鉴于沈冶机械破产重整尚待法院受理并裁定，该事项尚存在不确定性，对公司的具体影响也需待破产重整方案明确后方能确定，本公司将根据破产重整事项的进展及时履行信息披露义务，敬请投资者关注后续公告并注意投资风险。

## 第六节 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	203,598	0.01%	0	0	0	-18,655	-18,655	184,943	0.01%
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	203,598	0.01%	0	0	0	-18,655	-18,655	184,943	0.01%
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	203,598	0.01%	0	0	0	-18,655	-18,655	184,943	0.01%
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	1,969,174,826	99.99%	0	0	0	18,655	18,655	1,969,193,481	99.99%
1、人民币普通股	1,969,174,826	99.99%	0	0	0	18,655	18,655	1,969,193,481	99.99%
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

股份回购的实施进展情况

 适用  不适用

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

 适用  不适用

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

 适用  不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

 适用  不适用

## 2、限售股份变动情况

适用  不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期增加限售股数	本期解除限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
宫新勇	10,500	3,500	3,500	10,500	高管锁定股，因离职锁定比例由 75% 增至 100%；离职已满 6 个月，锁定比例由 100% 降至 75%。	自离职之日起 6 个月内，不得转让股份。自离职之日起 6 个月后至任期届满之日起 6 个月内，每年转让不得超过所持股份 25%。
高德华	10,500	3,500	3,500	10,500	高管锁定股，因离职锁定比例由 75% 增至 100%；离职已满 6 个月，锁定比例由 100% 降至 75%。	自离职之日起 6 个月内，不得转让股份。自离职之日起 6 个月后至任期届满之日起 6 个月内，每年转让不得超过所持股份 25%。
赵玉峰	10,350	825	0	11,175	退休已满 6 个月，但不到任期届满，锁定比例为 75%。报告期内发生过增减持行为，导致锁定股份数增加。	自退休之日起 6 个月内，不得转让股份。自退休之日起 6 个月后至任期届满之日起 6 个月内，每年转让不得超过所持股份 25%。
王心宇	12,000	3,000	3,000	12,000	报告期初在任高管，2018 年度发生过减持行为，本报告期初新增解除限售股比例为所持股份的 25%。报告期内离职，锁定比例由 75% 增至 100%。	任职期间每年转让不得超过所持股份 25%。自离职之日起 6 个月内，不得转让股份。自离职之日起 6 个月后至任期届满之日起 6 个月内，每年转让不得超过所持股份 25%。
王宏前	77,918	0	19,480	58,438	退休已满 6 个月，锁定比例由 100% 降至 75%。	自退休之日起 6 个月内，不得转让股份。自退休之日起 6 个月后至任期届满之日起 6 个月内，每年转让不得超过所持股份 25%。
合计	121,268	10,825	29,480	102,613	--	--

## 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	122,827	年度报告披露日 前上一月末普通 股股东总数	114,471	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		
万向资源有限公司	境内非国有 法人	4.14%	81,518,800	0	0	81,518,800		
中矿国际投资有限公司	境内非国有 法人	3.11%	61,211,840	0	0	61,211,840		
中央汇金资产管理有限责任 公司	国有法人	2.65%	52,171,600	0	0	52,171,600		
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	0.71%	13,922,368	-1,036,900	0	13,922,368		
香港中央结算有限公司	境外法人	0.58%	11,517,703	2,184,993	0	11,517,703		
中国证券金融股份有限公司	境内非国有 法人	0.51%	10,100,396	10,100,396	0	10,100,396		
罗小春	境内自然人	0.43%	8,503,480	1,000,000	0	8,503,480		
许军军	境内自然人	0.33%	6,448,601	6,448,601	0	6,448,601		
中国建设银行股份有限公司 — 国泰证有色金属行业指 数分级证券投资基金	其他	0.33%	6,406,018	3,540,800	0	6,406,018		

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。		
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
万向资源有限公司	81,518,800	人民币普通股	81,518,800
中矿国际投资有限公司	61,211,840	人民币普通股	61,211,840
中央汇金资产管理有限责任公司	52,171,600	人民币普通股	52,171,600
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	13,922,368	人民币普通股	13,922,368
香港中央结算有限公司	11,517,703	人民币普通股	11,517,703
中国证券金融股份有限公司	10,100,396	人民币普通股	10,100,396
罗小春	8,503,480	人民币普通股	8,503,480
许建军	6,448,601	人民币普通股	6,448,601
中国建设银行股份有限公司—国泰中证有色金属行业指数分级证券投资基金	6,406,018	人民币普通股	6,406,018
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）	无		

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	王彤宙	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。（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。）
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）74.52% 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 4.79% 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

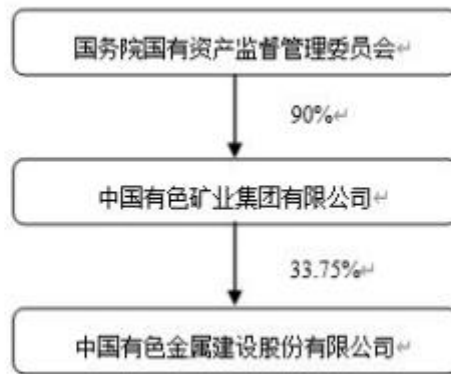
实际控制人名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	组织机构代码	主要经营业务
国务院国有资产监督管理委员会	不适用		不适用	不适用
实际控制人报告期内控制的其他境内外上市公司的股权情况	不适用			

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、其他持股在 10%以上的法人股东

适用  不适用

#### 5、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





## 第七节 优先股相关情况

适用  不适用

报告期公司不存在优先股。



## 第八节 可转换公司债券相关情况

适用  不适用

报告期公司不存在可转换公司债券。

## 第九节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

### 一、董事、监事和高级管理人员持股变动

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)	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)
秦军满	副董事长 兼党委书记、代行 总经理职责	现任	男	55	2019年11月28日	2020年05月11日	52,174	0	0	0	52,174
张向南	董事	现任	男	54	2015年05月30日	2020年05月11日	0	0	0	0	0
韩又鸿	董事	现任	男	55	2005年02月24日	2020年05月11日	0	0	0	0	0
冯立民	董事	现任	男	58	2017年05月12日	2020年05月11日	0	0	0	0	0
周科平	独立董事	现任	男	55	2018年12月28日	2020年05月11日	0	0	0	0	0
张继德	独立董事	现任	男	50	2014年05月16日	2020年05月11日	0	0	0	0	0
李相志	独立董事	现任	男	58	2014年05月16日	2020年05月11日	0	0	0	0	0
梁磊	监事会主席	现任	男	48	2019年11月28日	2020年05月11日	0	0	0	0	0
陈学军	监事	现任	男	42	2014年05月16日	2020年05月11日	0	0	0	0	0
韩金鸽	监事	现任	女	40	2017年04月07日	2020年05月11日	0	0	0	0	0
马金平	副总经理	现任	男	56	2005年04月08日	2020年06月20日	13,600	0	0	0	13,600
闫俊华	财务总监	现任	女	45	2019年06月21日	2020年06月20日	0	0	0	0	0
侍璐璐	副总经理	现任	女	39	2019年02月25日	2020年06月20日	0	0	0	0	0
刘建辉	副总经理	现任	男	51	2018年11月30日	2020年06月20日	0	0	0	0	0
徐振华	董事会秘书	现任	男	38	2019年09月09日	2020年06月20日	0	0	0	0	0
张士利	董事兼总 经理	离任	男	57	2019年03月26日	2020年01月10日	16,200	0	0	0	16,200
杨奇	董事长	离任	男	53	2019年11月28日	2019年12月04日	0	0	0	0	0
王心宇	副总经理	离任	男	48	2004年10月19日	2019年12月02日	12,000	0	0	0	12,000
毛宏	监事会主席	离任	男	50	2016年11月08日	2019年11月20日	0	0	0	0	0
贾振宏	副董事长	离任	男	55	2017年11月06日	2019年10月29日	0	0	0	0	0
刘依斌	董事会秘书	离任	男	46	2016年08月19日	2019年07月02日	0	0	0	0	0
宫新勇	副总经理	离任	男	57	2017年11月06日	2019年06月21日	14,000	0	0	0	14,000
刘宇	财务总监	离任	男	39	2017年11月06日	2019年06月13日	0	0	0	0	0
高德华	副总经理 兼党委副 书记	离任	男	59	2011年01月26日	2019年02月28日	14,000	0	0	0	14,000
武翔	董事长兼 党委书记	离任	男	54	2017年09月20日	2019年01月22日	0	0	0	0	0
合计	--	--	--	--	--	--	121,974	0	0	0	121,974

## 二、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
秦军满	董事长兼党委书记	任免	2019 年 01 月 22 日	工作调整
秦军满	副总经理	任免	2019 年 01 月 22 日	工作调整
秦军满	董事长	任免	2019 年 11 月 28 日	工作调整
秦军满	副董事长兼党委书记	任免	2019 年 11 月 28 日	工作调整
秦军满	代行总经理职责	任免	2020 年 01 月 10 日	工作调整
梁 磊	监事	任免	2019 年 11 月 20 日	聘任
梁 磊	监事会主席	任免	2019 年 11 月 28 日	工作调整
闫俊华	财务总监	任免	2019 年 06 月 21 日	聘任
闫俊华	代行董秘职责	任免	2019 年 07 月 02 日	工作调整
侍璐璐	副总经理	任免	2019 年 02 月 25 日	聘任
徐振华	董事会秘书	任免	2019 年 09 月 09 日	聘任
武 翔	董事长兼党委书记	离任	2019 年 01 月 22 日	工作调整
杨 奇	董事	任免	2019 年 11 月 20 日	聘任
杨 奇	董事长	任免	2019 年 11 月 28 日	工作调整
杨 奇	董事长、董事	离任	2019 年 12 月 04 日	辞职
贾振宏	副董事长	离任	2019 年 10 月 29 日	工作调整
张士利	副总经理	任免	2019 年 01 月 24 日	工作调整
张士利	总经理	任免	2019 年 01 月 24 日	聘任
张士利	董事	任免	2019 年 03 月 26 日	聘任
张士利	董事兼总经理	离任	2020 年 01 月 10 日	工作调整
毛 宏	监事会主席	离任	2019 年 11 月 20 日	工作调整
王心宇	副总经理	离任	2019 年 12 月 02 日	辞职
高德华	党委副书记	离任	2019 年 02 月 28 日	工作调整
刘 宇	财务总监	离任	2019 年 06 月 13 日	工作调整
宫新勇	副总经理	离任	2019 年 06 月 21 日	工作原因
刘依斌	董事会秘书	离任	2019 年 07 月 02 日	工作调整

### 三、任职情况

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

#### (1) 董事

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，中国有色金属建设集团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党委书记、副董事长。主持公司董事会、党委全面工作，履行管党治党第一责任。

张向南，中国国籍，无境外永久居留权。法律硕士，高级经济师。历任中国有色矿业集团有限公司办公室副主任、办公厅副主任、主任；现任中国有色矿业集团有限公司副总法律顾问兼法律事务部主任，中国有色金属建设股份有限公司董事。

韩又鸿，中国国籍，有境外永久居留权。中欧工商管理学院 EMBA。历任海南万物实业公司经理、浙江万物实业公司总经理、万向集团浙江贸易发展有限公司总经理、上海万向投资公司总经理。现任万向资源有限公司总经理，中国有色金属建设股份有限公司董事。

冯立民，中国国籍，无境外永久居留权，大学本科学历。曾从事中国银行总行信贷资金管理，荷兰银行公司银行业务工作，英国铁行首席代表，万向通信公司副总裁兼财务总监。现任中国万向控股公司副总裁，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，博士学历，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。

张继德，中国国籍，无境外永久居住权，博士，教授，硕士生导师，全国会计领军人才。历任财会时报社人事行政总监兼发行部主任，北京中融亚飞汽车销售有限公司任副总经理，北京冬雪教育文化发展有限公司人力资源总监，金蝶国际软件集团签约专家，现任北京工商大学 MBA 中心执行主任、财务管理系书记，中国有色金属建设股份有限公司独立董事。

李相志，中国国籍，无境外永久居住权，博士，会计学教授，硕士生导师，中国注册会计师。历任北方工业大学经济管理学院会计系主任，对外经济贸易大学国际商学院会计学系主任，现任对外经济贸易大学国际商学院会计学系教授，中国有色金属建设股份有限公司独立董事。

#### (2) 监事

梁磊，中国国籍，无境外永久居住权。工商管理硕士，教授级高级工程师。历任中国水利水电建设股份公司法律事务部副主任、投资评审委员会委员；中国节能环保集团公司办公厅副主任、基建管理部主任；中国有色矿业集团有限公司法律风控部巡视员兼副主任，董事会办公室主任、董事会秘书。现任中国有色矿业集团有限公司董事会秘书兼董事会办公室（战略研究室）主任，中国有色金属建设股份有限公司监事会主席。

陈学军，中国国籍，无境外永久居住权，硕士研究生学历。历任万向集团财务部总经理助理，万向西部开发公司财务总监、总经理，新疆硝石钾肥有限公司副总经理兼财务总监，新疆招商置业有限公司执行董事兼总经理，上海商道投资有限公司执行董事，中国万向控股有限公司财务管理部总经理。现任万向资源有限公司财务管理部总经理，中国有色金属建设股份有限公司监事。

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副经理（主持工作）、大公信用信息服务有限公司运营管理部副经理（主持工作），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

马金平，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。历任钢铁研究总院合金钢部六室副主任，中色非洲矿业有限公司副总经理、临时党委书记，中色国际矿业股份有限公司总经理。现任中国有色金属建设股份有限公司副总经理。负责达瑞矿业日常管理、项目投资与建设，协管资源开发部。

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。负责公司财务管理工作，分管财务部、预算管理部。

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。负责公司贸易业务和科技信息管理工作，分管贸易事业部、科技信息部。

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。负责公司装备制造板块，分管招标监督管理部。

徐振华，中国国籍，无境外永久居留权。硕士研究生学历，高级经济师，历任中国有色矿业集团有限公司人事部、企划部、投资部干部，投资部项目开发处副处长、投资管理处副处长，投资管理部投资管理处处长，办公厅（党委办公室、外事办公室）文秘处处长。现任中国有色金属建设股份有限公司董事会秘书。负责协助管理公司董事会工作，协管董事会办公室。

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
张向南	中国有色矿业集团有限公司	副总法律顾问兼法律事务部主任	2010年09月02日		是
韩又鸿	万向资源有限公司	总经理	2004年05月24日		是
冯立民	中国万向控股公司	副总裁	2006年03月01日		是
梁磊	中国有色矿业集团有限公司	董事会秘书兼董事会办公室主任	2019年05月21日		是
陈学军	万向资源有限公司	财务部总经理	2014年04月21日		是
在股东单位任职情况的说明	无				

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
张继德	北京工商大学商学院	MBA中心执行主任	2008年07月01日		是
李相志	对外经济贸易大学国际商学院会计学系	教授	1998年09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

#### 四、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、监事中武翔、杨奇、贾振宏、张向南、韩又鸿、冯立民、梁磊、毛宏、陈学军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
秦军满	副董事长兼党委书记	男	55	现任	66.4	否
张向南	董事	男	54	现任	0	是
韩又鸿	董事	男	55	现任	0	是
冯立民	董事	男	58	现任	0	是
周科平	独立董事	男	55	现任	9.6	否
张继德	独立董事	男	50	现任	9.6	否
李相志	独立董事	男	58	现任	9.6	否
梁磊	监事会主席	男	48	现任	0	是
陈学军	监事	男	42	现任	0	是
韩金鸽	监事	女	40	现任	38.96	否
马金平	副总经理	男	56	现任	101.76	否
闫俊华	财务总监	女	45	现任	22.39	否
侍璐璐	副总经理	女	39	现任	37.32	否
刘建辉	副总经理	男	51	现任	76.75	否
徐振华	董事会秘书	男	38	现任	14.99	否
张士利	董事兼总经理	男	57	离任	62.57	否
杨 奇	董事长	男	53	离任	0	是
王心宇	副总经理	男	48	离任	65.19	否
毛 宏	监事会主席	男	50	离任	0	是
贾振宏	副董事长	男	55	离任	0	是
刘依斌	董事会秘书	男	46	离任	25.23	否
宫新勇	副总经理	男	57	离任	27.15	否
刘 宇	财务总监	男	39	离任	42.93	否
高德华	党委副书记	男	59	离任	65.32	否
武 翔	董事长兼党委书记	男	54	离任	0	是
合计	--	--	--	--	675.76	--

公司董事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用  不适用

## 五、公司员工情况

### 1、员工数量、专业构成及教育程度

母公司在职员工的数量（人）	301
主要子公司在职员工的数量（人）	6,039
在职员工的数量合计（人）	6,340
当期领取薪酬员工总人数（人）	7,053
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数（人）	3,685
<b>专业构成</b>	
专业构成类别	专业构成人数（人）
生产人员	4,231
销售人员	151
技术人员	423
财务人员	96
行政人员	499
管理人员	825
其他	115
合计	6,340
<b>教育程度</b>	
教育程度类别	数量（人）
研究生	232
本科	987
大专	803
中专	565
其他	3,753
合计	6,340

### 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 and 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



## 第十节 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》的相关规定进行；公司董事会下设的审计、薪酬与考核、提名、战略与投资四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中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件是否存在重大差异

是  否

## 二、公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财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	披露索引
2019 年第一次临时股东大会	临时股东大会	37.96%	2019 年 03 月 26 日	2019 年 03 月 27 日	《中国证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn 上披露的《2019 年第一次临时股东大会决议公告》；公告编号：2019-015
2018 年年度股东大会	年度股东大会	37.95%	2019 年 05 月 24 日	2019 年 05 月 25 日	《中国证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn 上披露的《2018 年年度股东大会决议公告》；公告编号：2019-035

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	披露索引
2019 年第二次临时股东大会	临时股东大会	38.22%	2019 年 11 月 20 日	2019 年 11 月 21 日	《中国证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn 上披露的《2019 年第二次临时股东大会决议公告》；公告编号：2019-077
2019 年第三次临时股东大会	临时股东大会	38.31%	2019 年 12 月 25 日	2019 年 12 月 26 日	《中国证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn 上披露的《2019 年第三次临时股东大会决议公告》；公告编号：2019-088

## 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、报告期内独立董事履行职责的情况

### 1、独立董事出席董事会及股东大会的情况

独立董事出席董事会及股东大会的情况							
独立董事姓名	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
周科平	29	2	27	0	0	否	1
张继德	29	2	27	0	0	否	2
李相志	29	2	27	0	0	否	2

连续两次未亲自出席董事会的说明

无

### 2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

独立董事对公司有关事项是否提出异议

是  否

报告期内独立董事对公司有关事项未提出异议。

### 3、独立董事履行职责的其他说明

独立董事对公司有关建议是否被采纳

是  否

独立董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

公司董事会根据中国证监会发布的《关于在上市公司建立独立董事制度的指导意见》的规定，制定了《董事会议事规则》及《独立董事管理制度》。所选定的三名独立董事自上任以来严格按照《董事会议事规则》及《独立董事管理制度》的规定参与公司的经营管理，对公司需董事会所决定的事项均独立的发表了自己的意见，忠实、认真地履行了自己的职责，维护公司整体利益，特别是中小股东的合法权益。

## 六、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

### 1、审计委员会履职情况

审计委员会在报告期内，实现了对公司各项业务活动、财务收支和经营管理活动的审计监督职能，强化了董事会决策功能，规范了公司经营行为，防范了公司经营风险，确保了董事会对经营层的有效监督，做到了事前防范，专业审计，对完善公司治理结构起到了重要的作用。

公司制定了《审计委员会年度财务报告审计工作规程》，审计委员会按照《工作规程》的要求，在年报的审计中做了以下工作：

(1) 与会计师事务所协商确定本年度的财务报告审计工作时间安排，并督促会计师事务所在约定的时间内提交审计报告。

(2) 年审会计师进场前审核公司编制的财务会计报表，形成书面意见。

(3) 年审注册会计师进场后，董事会审计委员会就审计过程中发现的问题与年审会计师进行了沟通和交流。

(4) 在年审注册会计师出具初步审计意见后，审计委员会再一次审阅了公司 2019 年度财务会计报表，认为公司财务会计报表真实、准确、完整的反映了公司的整体情况。审计委员会委员与公司独立董事、负责公司年报审计的注册会计师又进行了沟通，并阅读了会计师的报告初稿。

通过与年审注册会计师沟通初步审计意见，认为：公司对会计政策、会计估计的变更一贯持谨慎态度，不存在利用、滥用会计政策变更、会计估计差错调节利润的情况，所披露的会计信息真实可靠、内容完整，2019 年的财务报表的质量是可以保证的，公司与注册会计师之间在重要问题上不存在争议。

(5) 审计委员会对大华会计师事务所（特殊普通合伙）2019 年的年度审计工作进行了总结评估：

公司董事会：

我们审阅了公司财务部与大华会计师事务所（特殊普通合伙）提交的《2019 年度审计工作计划》后，并于 2019 年 11 月 8 日分别就上述审计工作计划与大华会计师事务所（特殊普通合伙）项目负责人作了充分沟通，并达成一致意见，认为该计划制订详细、责任到人，可有力保障 2019 年度审计工作的顺利完成。

大华会计师事务所（特殊普通合伙）审计人员，自 2019 年 12 月 5 日起陆续进场。2020 年春节前，完成了部分纳入合并报表范围的京外控股子公司的现场审计工作，2020 年 1 月下旬完成了其他控股子公司的现场审计工作，2020 年 2 月下旬完成了对母公司的现场审计工作。项目负责人就报表合并、会计调整事项、会计政策运用、以及审计中发现的有待完善的会计工作等情况与公司及我们审计委员会各委员作了持续、充分的沟通。

在年审注册会计师现场审计期间，我们审计委员会高度关注审计过程中发现的问题，以电话和见面会等形式与年审注册会计师进行沟通和交流。主要就以下几点作了重点沟通：

A、财务报表是否按照新企业会计准则和证券监管部门的要求及公司的有关财务制度规定编制；

B、财务部门对法律法规、其他外部要求以及管理层政策、指示和其他内部要求的遵守情况；

C、公司内部会计控制制度是否建立健全；

D、公司各部门是否配合注册会计师获取其审计所需的充分、适当的材料和数据；

年审注册会计师就以上几点问题均给予了积极的肯定，并于 2020 年 3 月 20 日提出初步审计意见，即拟出具标准无保留意见结论的审计报告。

我们认为，年审注册会计师已严格按照中国注册会计师独立审计准则的规定执行了审计工作，审计时间充分，审计人员配置合理、执业能力胜任，出具的审计报告能够充分反映公司 2019 年 12 月 31 日的财务状况以及 2019 年度的经营成果和现金流量，出具的审计结论符合公司的实际情况。

审计委员会

2020 年 4 月 16 日

## 2、薪酬与考核委员会履职情况

公司薪酬与考核委员会由三名董事组成，其中两名独立董事。公司薪酬与考核委员会根据公司制定的《高级管理人员薪酬考核办法》，结合高级管理人员工作范围、职责和重要性拟定 2019 年的薪酬考核分配方案。本报告期内，公司薪酬与考核委员会认真审查了高级管理人员的书面述职报告，公司薪酬与考核委员会认为公司高级管理人员的薪酬方案合理、客观，同意公司高级管理人员的薪酬方案。

独立董事的津贴，按公司制定的《董事、监事津贴管理制度》执行。

## 3、提名委员会履职情况

公司提名委员会成员由三名董事组成，其中两名独立董事。2019 年度，公司提名委员会认真履行职责，为公司的董事及经理层提供建议和意见，对公司增补董事和任命高管等事项做出决议。

## 4、战略与投资委员会的履职情况

战略与投资委员会成员由三名董事组成，其中独立董事一名。2019 年度，公司战略与投资委员会认真履行职责，先期审议了公司 2019 年度董事会工作报告，对公司长期发展战略规划进行研究并提出建议。

2019 年 1 月 22 日，公司召开第八届董事会第 55 次会议审议通过了《关于调整公司第八届董事会战略与投资委员会委员的议案》、《关于调整公司第八届董事会提名委员会委员的议案》，对公司第八届董事会战略与投资委员会、提名委员会委员进行了相应调整。2019 年 11 月 28 日，公司召开第八届董事会第 78 次会议审议通过了《关于调整第八届董事会专门委员会委员的议案》，对公司第八届董事会战略与投资委员会、薪酬与考核委员会委员进行了相应调整。调整后的提名委员会由三名董事组成，其中两名独立董事；调整后的战略与投资委员会由三名董事组成，其中独立董事一名，由公司董事长担任召集人；调整后的薪酬与考核委员会由三名董事组成，其中两名独立董事。

# 七、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。

# 八、高级管理人员的考评及激励情况

在考评方面，由公司董事会薪酬与考核委员会对高级管理人员进行考评，主要是依据公司的年度经营计划完成情况以及公司年度的工作状况进行综合考评。在激励机制方面，公司董事会薪酬与考核委员会根据同行业状况和公司的实际状况制订了对高级管理人员年度报酬总额的奖惩方案，其方案将公司高级管理人员的年度报酬总额与公司经营业绩挂钩，公司经营业绩同公司高级管理人员的年度薪酬实行同向变动，以促使公司高级管理人员更加注重公司业绩的提升。

# 九、内部控制情况

## 1、报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

是  否

## 2、内控自我评价报告

内部控制评价报告全文披露日期	2020 年 04 月 21 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《2019 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	99.91%	
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	99.99%	
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，而内部控制在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。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。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；重大并购重组失败，或新扩充重要下属单位经营难以继；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不大；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。其他情形按影响程度分别确定为重要缺陷或一般缺陷。</p>

定量标准	1、重大缺陷：错报 $\geq$ 资产总额的 0.5%；错报 $\geq$ 利润总额的 5%；错报 $\geq$ 主营收入总额的 0.5%；错报 $\geq$ 所有者权益总额的 0.5%。 2、重要缺陷：资产总额的 0.3% $\leq$ 错报 $<$ 资产总额的 0.5%；利润总额的 3% $\leq$ 错报 $<$ 利润总额的 5%；主营收入总额的 0.3% $\leq$ 错报 $<$ 主营收入总额的 0.5%；所有者权益总额的 0.3% $\leq$ 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

## 十、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 2019 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	2020 年 04 月 21 日
内部控制审计报告全文披露索引	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上披露了《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



## 第十一节 公司债券相关情况

公司不存在公开发行并在证券交易所上市，且在年度报告批准报出日未到期或到期未能全额兑付的公司债券。



## 第十二节 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	2020 年 4 月 17 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[2020]003298 号
注册会计师姓名	范鹏飞、刘学传

### 审计报告正文

大华审字[2020]003298 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 2019 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2019 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 2019 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2019 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在审计报告中沟通的关键审计事项。

1. 应收款项可回收性的确定；
2. 建造合同收入确认；
3. 固定资产、无形资产及在建工程减值。

##### (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（十一）（十三）、附注六-注释 3、注释 6、注释 51 所述，截至 2019 年 12 月 31 日，中色股份应收账款账面原值 25.35 亿元，坏账准备余额 4.51 亿元；其他应收款账面原值 23.32 亿元，坏账准备余额 12.52 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账款预期信用损失，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账款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账款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) 建造合同收入确认

### 1. 事项描述

请参阅合并财务报表附注四（二十六）、附注六-注释 42 所述，中色股份 2019 年度建造合同收入 36.26 亿元，是公司的主要利润来源，影响公司的关键业绩指标，建造合同收入确认的准确和完整对公司利润的影响较大。中色股份对于建造合同采用完工百分比法确认收入及成本，合同完工进度按累计实际发生的合同成本占合同预计总成本的比例确定。在使用完工百分比法时，涉及对合同预计总成本及合同完工进度的估计，并需要预计合同是否会引起亏损往往需运用重大的判断。管理层作出这类估计时，一般以过往经验、项目规划、对安排的内在风险及不确定性评估等因素作为根据，因此我们将采用完工百分比法确认的建造合同收入列为关键审计事项。

## 2. 审计应对

针对建造合同收入确认事项，我们实施的审计程序主要包括：

(1) 针对中色股份工程项目管理相关的关键内部控制的设计和执行进行评价和测试，包括预算管理、成本归集、完工百分比计算等；

(2) 选取建造合同样本，检查预算总收入、预算总成本所依据的建造合同和项目成本预算资料，评价管理层所作的估计的合理性、准确性；

(3) 获取了管理层的建造合同收入成本计算表，将总金额核对至收入成本明细账，并检查了收入计算表计算的准确性，对主要合同毛利率执行分析性复核程序。针对项目预计总收入、完工百分比、毛利率等存在异常情况，进一步执行细节测试，例如询问、检查、函证等；

(4) 抽取建造合同，查看合同日期、合同金额等关键条款，以及查看发票等检查已发生的成本，并重新计算完工百分比；

(5) 选取建造合同样本，计算项目实际已发生成本占预算总成本比重，并通过函证等方式核实和项目发包方（即客户）确认的已完工工作量（形象进度）是否相符；

(6) 选取建造合同样本，执行项目现场查看程序，通过观察、询问、检查施工现场项目施工进度资料等程序，核实项目形象进度。

基于已执行的审计程序，我们认为管理层对建造合同收入确认做出的重大判断及估计是可接受的。

## (三) 固定资产、无形资产及在建工程减值

### 1. 事项描述

请参阅合并财务报表附注四（十七）（十八）（二十）、附注六-注释 15、16、17 所述。截至 2019 年 12 月 31 日，中色股份长期资产账面原值为 116.82 亿元，累计摊销为 37.27 亿元，减值准备为 4.75 亿元（其中本年度确认的减值准备为 3.89 亿

元)，账面价值为 74.80 亿元。长期资产账面价值以其初始确认金额减去累计摊销及累计减值损失金额进行列报。管理层于年度终了对长期资产进行减值测试。管理层将长期资产作为资产组组合进行减值测试，相关资产组的可收回金额按照预计未来现金流量现值计算确定，由于长期资产金额重大，且长期资产减值测试涉及管理层重大判断，我们将长期资产减值确定为关键审计事项。

## 2. 审计应对

我们执行的主要审计程序如下：

(1) 了解与长期资产减值相关的关键内部控制，评价这些控制的设计，确定其是否得到执行，并测试相关内部控制的运行有效性；

(2) 评估、分析管理层对资产可收回金额的计算方法；

(3) 了解并评价管理层聘用的外部估值专家的胜任能力、专业素质和客观性；

(4) 评价管理层在减值测试中使用方法的合理性；

(5) 分析并复核管理层在减值测试中公允价值 and 处置费用的判断及预计未来现金流量现值时运用的重大估计及判断的合理性；

(6) 检查与长期资产减值相关的信息是否已在财务报表中作出恰当列报和披露。

基于已执行的审计程序，我们认为管理层对固定资产、无形资产及在建工程计提减值准备的相关判断及估计是合理的。

## 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 2019 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（如适用），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（包括披露），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)

中国注册会计师：范鹏飞

中国·北京

中国注册会计师：刘学传

二〇二〇年四月十七日



## 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	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	4,193,952,297.47	4,081,845,431.86
衍生金融资产	5,662,125.00	
应收票据		456,338,108.94
应收账款	2,083,798,747.29	3,771,145,353.87
应收款项融资	2,683,206,758.35	
预付款项	800,536,893.43	1,361,968,758.95
其他应收款	1,080,310,858.29	1,153,140,298.29
其中：应收利息		
应收股利		
存货	3,130,582,657.52	4,035,353,604.53
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		51,231,260.78
其他流动资产	203,449,808.54	410,966,054.19
流动资产合计	14,181,500,145.89	15,321,988,871.41
非流动资产：		
可供出售金融资产		424,953,568.44
其他债权投资		
持有至到期投资		
长期应收款	4,813,056.46	
长期股权投资	1,140,913,874.67	608,016,760.62
其他非流动金融资产	1,534,377,703.15	
投资性房地产	424,637,628.07	438,816,663.11
固定资产	2,981,252,540.21	3,441,517,923.20
在建工程	917,338,876.65	911,591,680.59
无形资产	3,581,815,677.51	3,457,405,341.52
开发支出		
商誉	87,527,311.50	86,289,663.49
长期待摊费用	30,617,952.16	31,696,697.93
递延所得税资产	496,966,783.66	359,656,357.83
其他非流动资产	91,594,905.11	191,793,953.08
非流动资产合计	11,291,856,309.15	9,951,738,609.81
资产总计	25,473,356,455.04	25,273,727,481.22

公司负责人：秦军满

主管会计工作负责人：闫俊华

会计机构负责人：李兵

## 2、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	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日
<b>流动负债：</b>		
短期借款	4,680,609,992.08	4,258,489,935.88
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	117,658,510.88	233,066,268.93
应付账款	2,266,607,908.88	2,492,471,744.40
预收款项	3,065,785,162.12	2,128,023,952.76
应付职工薪酬	500,758,437.89	201,521,769.20
应交税费	142,387,243.29	105,648,587.55
其他应付款	1,043,454,136.66	859,925,362.34
其中：应付利息		18,630,438.62
应付股利	31,216,724.24	33,216,724.24
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	1,402,456,534.62	572,270,317.24
其他流动负债		
<b>流动负债合计</b>	<b>13,219,717,926.42</b>	<b>10,851,417,938.30</b>
<b>非流动负债：</b>		
长期借款	1,790,258,226.50	3,430,796,118.15
应付债券		
长期应付款	318,144,640.44	431,912,947.04
长期应付职工薪酬	23,524,852.06	22,047,959.24
预计负债	78,263,757.71	26,006,906.48
递延收益	465,544,355.39	486,949,663.16
递延所得税负债	878,359,014.77	592,271,216.62
其他非流动负债		
<b>非流动负债合计</b>	<b>3,554,094,846.87</b>	<b>4,989,984,810.69</b>
<b>负债合计</b>	<b>16,773,812,773.29</b>	<b>15,841,402,748.99</b>
<b>所有者权益：</b>		
股本	1,969,378,424.00	1,969,378,424.00
其他权益工具		
资本公积	954,481,753.04	954,594,113.51
减：库存股		
其他综合收益	-203,886,851.62	-255,916,704.99
专项储备	26,324,085.84	26,556,783.09
盈余公积	391,194,179.81	324,484,100.82
一般风险准备		
未分配利润	1,719,088,929.16	2,210,802,419.91
<b>归属于母公司所有者权益合计</b>	<b>4,856,580,520.23</b>	<b>5,229,899,136.34</b>
少数股东权益	3,842,963,161.52	4,202,425,595.89
<b>所有者权益合计</b>	<b>8,699,543,681.75</b>	<b>9,432,324,732.23</b>
<b>负债和所有者权益总计</b>	<b>25,473,356,455.04</b>	<b>25,273,727,481.22</b>

公司负责人：秦军满

主管会计工作负责人：闫俊华

会计机构负责人：李兵



## 3、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	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	842,224,631.46	1,427,288,063.64
交易性金融资产		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据		16,900,000.00
应收账款	2,375,234,627.91	3,147,833,255.19
应收款项融资	2,211,167,056.28	
预付款项	552,559,724.86	811,499,182.65
其他应收款	1,381,370,104.28	2,820,722,345.62
其中：应收利息		
应收股利	35,606,000.00	35,606,000.00
存货	1,472,796,797.46	1,624,849,978.95
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		50,495,050.57
其他流动资产	126,989,133.57	268,435,440.63
流动资产合计	8,962,342,075.82	10,168,023,317.25
非流动资产：		
可供出售金融资产		386,285,638.60
持有至到期投资		
长期应收款		295,000,000.00
长期股权投资	2,722,166,192.14	3,193,530,278.43
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产	1,495,077,236.58	
投资性房地产	424,290,740.80	438,048,120.47
固定资产	397,728,814.78	411,330,099.51
在建工程		
无形资产	4,573,754.11	4,424,677.56
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	15,057,164.44	
递延所得税资产	986,897,862.14	286,019,268.91
其他非流动资产	27,457,646.05	48,043,871.76
非流动资产合计	6,073,249,411.04	5,062,681,955.24
资产总计	15,035,591,486.86	15,230,705,272.49

公司负责人：秦军满

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	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日
流动负债：		
短期借款	4,680,609,992.08	4,258,489,935.88
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	1,662,077,915.90	1,842,037,850.24
预收款项	2,074,385,468.74	1,146,750,107.79
应付职工薪酬	104,679,136.10	94,229,030.11
应交税费	355,859.57	
其他应付款	967,634,104.06	903,648,854.18
其中：应付利息		18,630,438.62
应付股利		
一年内到期的非流动负债	1,369,956,534.62	572,270,317.24
其他流动负债		
流动负债合计	10,859,699,011.07	8,817,426,095.44
非流动负债：		
长期借款	1,290,258,226.50	2,537,810,639.29
应付债券		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债	69,815,063.80	22,500,000.00
递延收益		
递延所得税负债	277,197,899.50	
其他非流动负债		
非流动负债合计	1,637,271,189.80	2,560,310,639.29
负债合计	12,496,970,200.87	11,377,736,734.73
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	30,927,894.51	29,857,418.01
专项储备		
盈余公积	391,194,179.81	324,484,100.82
未分配利润	-567,235,366.84	814,892,440.42
所有者权益合计	2,538,621,285.99	3,852,968,537.76
负债和所有者权益总计	15,035,591,486.86	15,230,705,272.49

公司负责人：秦军满

主管会计工作负责人：闫俊华

会计机构负责人：李兵



## 5、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	2019 年度	2018 年度
一、营业总收入	11,077,988,721.23	14,802,064,398.94
其中：营业收入	11,077,988,721.23	14,802,064,398.94
二、营业总成本	11,226,571,684.35	14,104,440,796.89
其中：营业成本	9,699,949,339.49	12,862,817,842.23
税金及附加	179,750,491.90	190,432,227.26
销售费用	223,409,650.91	212,264,804.96
管理费用	901,262,876.27	618,501,307.44
研发费用	6,377,352.89	6,289,075.26
财务费用	215,821,972.89	214,135,539.74
其中：利息费用	266,438,969.68	311,858,685.25
利息收入	29,526,258.50	27,688,890.58
加：其他收益	20,279,133.63	8,620,072.30
投资收益（损失以“-”号填列）	62,034,729.43	45,171,084.68
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	57,462,721.21	44,965,095.72
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	220,151,378.05	
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-594,094,072.55	
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-458,494,854.47	-438,741,162.88
资产处置收益（损失以“-”号填列）	4,286,911.50	12,367,222.64
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	-894,419,737.53	325,040,818.79
加：营业外收入	34,838,551.16	78,769,837.14
减：营业外支出	83,729,290.98	14,570,324.36
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-943,310,477.35	389,240,331.57
减：所得税费用	219,948,790.94	141,526,176.67
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	-1,163,259,268.29	247,714,154.90
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	-1,163,259,268.29	247,714,154.90
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.归属于母公司所有者的净利润	-1,059,949,942.82	119,725,590.77
2.少数股东损益	-103,309,325.47	127,988,564.13
六、其他综合收益的税后净额	68,087,750.05	20,609,151.02
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	52,029,853.37	25,666,754.30
（一）不能重分类进损益的其他综合收益	-767,266.23	1,322,842.89
1.重新计量设定受益计划变动额	-767,266.23	1,322,842.89
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	52,797,119.60	24,343,911.41
1.权益法下可转损益的其他综合收益	160,392.84	362,294.73
2.其他债权投资公允价值变动		
3.可供出售金融资产公允价值变动损益		
4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
6.其他债权投资信用减值准备		
7.现金流量套期储备		
8.外币财务报表折算差额	52,636,726.76	23,981,616.68
9.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	16,057,896.68	-5,057,603.28
七、综合收益总额	-1,095,171,518.24	268,323,305.92
归属于母公司所有者的综合收益总额	-1,007,920,089.45	145,392,345.07
归属于少数股东的综合收益总额	-87,251,428.79	122,930,960.85
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	-0.5382	0.0608
（二）稀释每股收益	-0.5382	0.0608

公司负责人：秦军满

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	2019 年度	2018 年度
一、营业收入	4,316,455,003.78	7,003,996,710.05
减：营业成本	4,067,938,282.59	6,341,466,378.54
税金及附加	11,706,043.02	14,435,569.15
销售费用	8,491,021.26	10,504,136.46
管理费用	248,582,095.59	217,340,029.95
研发费用		
财务费用	78,600,482.28	188,079,084.29
其中：利息费用	220,257,298.21	260,230,027.21
利息收入	119,906,662.30	100,423,955.15
加：其他收益	11,237,722.66	330,867.79
投资收益（损失以“-”号填列）	222,216,420.99	237,956,882.76
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	43,561,871.85	30,652,528.57
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	219,323,878.05	
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-2,630,974,139.61	
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-199,589,758.74	-408,223,945.46
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-5,328.25	
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	-2,476,654,125.86	62,235,316.75
加：营业外收入	6,635,195.65	12,930,326.92
减：营业外支出	69,820,740.24	40,749.99
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-2,539,839,670.45	75,124,893.68
减：所得税费用	-586,861,828.59	-42,310,300.86
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	-1,952,977,841.86	117,435,194.54
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	-1,952,977,841.86	117,435,194.54
（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	1,070,476.50	24,297,547.58
（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	1,070,476.50	24,297,547.58
1.权益法下可转损益的其他综合收益	160,392.84	362,294.73
2.其他债权投资公允价值变动		
3.可供出售金融资产公允价值变动损益		
4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
6.其他债权投资信用减值准备		
7.现金流量套期储备		
8.外币财务报表折算差额	910,083.66	23,935,252.85
9.其他		
六、综合收益总额	-1,951,907,365.36	141,732,742.12
七、每股收益：		
（一）基本每股收益	-0.9920	0.0600
（二）稀释每股收益	-0.9920	0.0600

公司负责人：秦军满

主管会计工作负责人：闫俊华

会计机构负责人：李兵



## 7、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	2019 年度	2018 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	11,780,596,348.68	16,116,187,322.91
收到的税费返还	217,802,044.22	242,211,541.79
收到其他与经营活动有关的现金	313,044,545.76	326,752,546.43
经营活动现金流入小计	12,311,442,938.66	16,685,151,411.13
购买商品、接受劳务支付的现金	9,203,206,219.25	11,849,339,700.86
支付给职工以及为职工支付的现金	881,945,234.35	808,564,005.73
支付的各项税费	667,230,382.98	594,291,317.59
支付其他与经营活动有关的现金	795,348,696.79	690,113,364.45
经营活动现金流出小计	11,547,730,533.37	13,942,308,388.63
经营活动产生的现金流量净额	763,712,405.29	2,742,843,022.50
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		6,476,200.00
取得投资收益收到的现金	21,237,082.28	823,127.50
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	13,296,419.58	31,922,720.42
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		4,392,087.42
投资活动现金流入小计	34,533,501.86	43,614,135.34
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	230,281,743.51	133,080,627.09
投资支付的现金	310,351,500.00	6,477,831.64
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		1,099,365,762.43
支付其他与投资活动有关的现金	37,249.30	165,295,000.00
投资活动现金流出小计	540,670,492.81	1,404,219,221.16
投资活动产生的现金流量净额	-506,136,990.95	-1,360,605,085.82
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	25,200,000.00	1,322,360,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	25,200,000.00	1,322,360,000.00
取得借款收到的现金	5,733,600,757.82	7,303,163,321.20
收到其他与筹资活动有关的现金	104,639,939.83	286,497,130.50
筹资活动现金流入小计	5,863,440,697.65	8,912,020,451.70
偿还债务支付的现金	5,268,395,106.98	7,951,991,193.90
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	514,950,482.24	570,936,308.55
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	241,247,846.69	135,886,907.22
支付其他与筹资活动有关的现金	359,661,049.75	262,116,402.36
筹资活动现金流出小计	6,143,006,638.97	8,785,043,904.81
筹资活动产生的现金流量净额	-279,565,941.32	126,976,546.89
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-39,933,259.39	89,221,966.59
五、现金及现金等价物净增加额	-61,923,786.37	1,598,436,450.16
加：期初现金及现金等价物余额	3,838,927,403.20	2,240,490,953.04
六、期末现金及现金等价物余额	3,777,003,616.83	3,838,927,403.20

公司负责人：秦军满

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	2019 年度	2018 年度
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>		
销售商品、提供劳务收到的现金	3,057,761,581.27	7,786,447,280.59
收到的税费返还	176,768,331.55	202,120,919.98
收到其他与经营活动有关的现金	90,492,196.69	99,393,911.39
经营活动现金流入小计	3,325,022,109.51	8,087,962,111.96
购买商品、接受劳务支付的现金	3,629,091,711.15	6,258,579,528.36
支付给职工以及为职工支付的现金	311,998,114.45	266,006,459.48
支付的各项税费	54,591,836.05	25,053,311.31
支付其他与经营活动有关的现金	484,147,932.39	403,373,556.77
经营活动现金流出小计	4,479,829,594.04	6,953,012,855.92
经营活动产生的现金流量净额	-1,154,807,484.53	1,134,949,256.04
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>		
收回投资收到的现金	287,120,000.00	76,500,000.00
取得投资收益收到的现金	168,195,208.96	194,747,227.90
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	2,200.00	
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	455,317,408.96	271,247,227.90
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	4,246,769.83	3,395,956.81
投资支付的现金	64,800,000.00	306,472,182.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	69,046,769.83	309,868,138.81
投资活动产生的现金流量净额	386,270,639.13	-38,620,910.91
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金	5,575,131,375.82	6,768,784,375.65
收到其他与筹资活动有关的现金	609,884.82	87,648,060.42
筹资活动现金流入小计	5,575,741,260.64	6,856,432,436.07
偿还债务支付的现金	5,115,894,427.27	7,486,131,578.11
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	257,998,608.68	331,944,798.27
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	5,373,893,035.95	7,818,076,376.38
筹资活动产生的现金流量净额	201,848,224.69	-961,643,940.31
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>	-17,764,926.65	76,915,526.77
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>	-584,453,547.36	211,599,931.59
加：期初现金及现金等价物余额	1,248,683,511.57	1,037,083,579.98
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>	664,229,964.21	1,248,683,511.57

公司负责人：秦军满

主管会计工作负责人：闫俊华

会计机构负责人：李兵



## 9、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	2019 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				954,594,113.51		-255,916,704.99	26,556,783.09	324,484,100.82		2,210,802,419.91		5,229,899,136.34	4,202,425,595.89	9,432,324,732.23
加：会计政策变更									66,710,078.99		600,390,710.96		667,100,789.95		667,100,789.95
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				954,594,113.51		-255,916,704.99	26,556,783.09	391,194,179.81		2,811,193,130.87		5,896,999,926.29	4,202,425,595.89	10,099,425,522.18
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					-112,360.47		52,029,853.37	-232,697.25			-1,092,104,201.71		-1,040,419,406.06	-359,462,434.37	-1,399,881,840.43
（一）综合收益总额							52,029,853.37				-1,059,949,942.82		-1,007,920,089.45	-87,251,428.79	-1,095,171,518.24
（二）所有者投入和减少资本					-112,360.47								-112,360.47	-38,387,639.53	-38,500,000.00
1. 所有者投入的普通股														-38,500,000.00	-38,500,000.00
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					-112,360.47								-112,360.47	112,360.47	
（三）利润分配											-32,154,258.89		-32,154,258.89	-233,085,998.84	-265,240,257.73
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											-29,540,676.36		-29,540,676.36	-233,085,998.84	-262,626,675.20
4. 其他											-2,613,582.53		-2,613,582.53		-2,613,582.53
（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								-232,697.25					-232,697.25	-737,367.21	-970,064.46
1. 本期提取								19,609,369.18					19,609,369.18	14,027,293.87	33,636,663.05
2. 本期使用								-19,842,066.43					-19,842,066.43	-14,764,661.08	-34,606,727.51
（六）其他															
四、本期期末余额	1,969,378,424.00				954,481,753.04		-203,886,851.62	26,324,085.84	391,194,179.81		1,719,088,929.16		4,856,580,520.23	3,842,963,161.52	8,699,543,681.75

公司负责人：秦军满

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	2018 年年度														
	归属于母公司所有者权益												少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他			小计
	优先股	永续债	其他												
一、上年期末余额	1,969,378,424.00				954,594,113.51		-281,583,459.29	31,314,119.94	312,740,581.37		2,132,924,915.61		5,119,368,695.14	1,768,135,805.89	6,887,504,501.03
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				954,594,113.51		-281,583,459.29	31,314,119.94	312,740,581.37		2,132,924,915.61		5,119,368,695.14	1,768,135,805.89	6,887,504,501.03
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）							25,666,754.30	-4,757,336.85	11,743,519.45		77,877,504.30		110,530,441.20	2,434,289,790.00	2,544,820,231.20
（一）综合收益总额							25,666,754.30				119,725,590.77		145,392,345.07	122,930,960.85	268,323,305.92
（二）所有者投入和减少资本														2,535,328,134.68	2,535,328,134.68
1. 所有者投入的普通股														-73,500,000.00	-73,500,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本														1,369,760,000.00	1,369,760,000.00
3. 股份支付计入所有者权益的金额															
4. 其他														1,239,068,134.68	1,239,068,134.68
（三）利润分配									11,743,519.45		-41,848,086.47		-30,104,567.02	-219,649,808.19	-249,754,375.21
1. 提取盈余公积									11,743,519.45		-11,743,519.45				
2. 提取一般风险准备															
3. 对所有者（或股东）的分配											-29,540,676.36		-29,540,676.36	-219,649,808.19	-249,190,484.55
4. 其他											-563,890.66		-563,890.66		-563,890.66
（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								-4,757,336.85					-4,757,336.85	-4,319,497.34	-9,076,834.19
1. 本期提取								18,189,448.34					18,189,448.34	13,312,407.57	31,501,855.91
2. 本期使用								-22,946,785.19					-22,946,785.19	-17,631,904.91	-40,578,690.10
（六）其他															
四、本期期末余额	1,969,378,424.00				954,594,113.51		-255,916,704.99	26,556,783.09	324,484,100.82		2,210,802,419.91		5,229,899,136.34	4,202,425,595.89	9,432,324,732.23

公司负责人：秦军满

主管会计工作负责人：闫俊华

会计机构负责人：李兵



## 10、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	2019 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		29,857,418.01		324,484,100.82	814,892,440.42		3,852,968,537.76
加：会计政策变更									66,710,078.99	600,390,710.96		667,100,789.95
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	1,969,378,424.00				714,356,154.51		29,857,418.01		391,194,179.81	1,415,283,151.38		4,520,069,327.71
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							1,070,476.50			-1,982,518,518.22		-1,981,448,041.72
（一）综合收益总额							1,070,476.50			-1,952,977,841.86		-1,951,907,365.36
（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										-29,540,676.36		-29,540,676.36
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者（或股东）的分配										-29,540,676.36		-29,540,676.36
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		30,927,894.51		391,194,179.81	-567,235,366.84		2,538,621,285.99

公司负责人：秦军满

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	2018 年年度											
	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		5,559,870.43		312,740,581.37	738,741,441.69		3,740,776,472.00
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		5,559,870.43		312,740,581.37	738,741,441.69		3,740,776,472.00
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							24,297,547.58		11,743,519.45	76,150,998.73		112,192,065.76
（一）综合收益总额							24,297,547.58			117,435,194.54		141,732,742.12
（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									11,743,519.45	-41,284,195.81		-29,540,676.36
1. 提取盈余公积									11,743,519.45	-11,743,519.45		
2. 对所有者（或股东）的分配										-29,540,676.36		-29,540,676.36
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		29,857,418.01		324,484,100.82	814,892,440.42		3,852,968,537.76

公司负责人：秦军满

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 2019 年 9 月 30 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，法定代表人为秦军满，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。

本公司是一家专门从事国际工程承包和劳务合作，兼营国内外贸易等多种经济业务的外经企业；本公司在印度、赞比亚、越南、蒙古、哈萨克斯坦、俄罗斯、老挝等国家和地区设立代表处。

本公司属土木工程建筑行业有色金属采选，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；承担有色工业及其他工业、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；批发零售汽车及配件；经批准的无线电通讯产品的销售；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 2020 年 4 月 17 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“本节八、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：

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

是

固体矿产资源业;土木工程建筑业

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

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 2018 年 12 月 31 日、2019 年 12 月 31 日的财务状况以及 2018 年度、2019 年度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业务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额提前偿还贷款，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有利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。

### 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 2 个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

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

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

是

固体矿产资源业;土木工程建筑业

#### (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。

### (6) 工程施工

建造合同按实际成本计量，包括从合同签订开始至合同完成止所发生的、与执行合同有关的直接费用和间接费用。

工程施工按工程承包项目归集不满足收入确认条件但已经发出商品的实际成本和其它已经发生的项目成本，在设计费、出口信用保险费、运费、施工费、监理费等发生时，按实际金额入账；库存商品在报关出口后或到达现场验收后，凭单据一并转入。在资产负债表日，按照合同总收入乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认收入后的金额，确认为当期合同收入；同时，按照合同预计总成本乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认费用后的金额，确认为当期合同费用。合同工程的变动、索赔及奖金以可能带来收入并能可靠计算的数额为限计入合同总收入。

项目总成本的确定：在项目初期根据项目的预算成本确定项目总成本；根据项目的进展，本公司对预算成本按实际发生进行调整，项目竣工后，本公司对项目成本进行预结算，项目总成本按预结算后的金额确定；本公司对项目进行决算后，项目总成本按决算后金额确定。

建造合同工程按照累计发生的工程施工成本和累计确认的合同毛利(亏损)扣除已经办理结算的价款以及确认的合同预计损失后的净额列示。建造合同工程累计发生的工程施工成本和累计确认的合同毛利(亏损)超过累计已经办理结算的价款部分在存货中列示为“已完工未结算”；累计已经办理结算的价款超过累计发生的工程施工成本和累计确认的合同毛利(亏损)部分在预收款项中列示为“已结算未完工”。

## 16、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。

## 17、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。

## 18、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

## 19、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将会行使这种选择权；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。

## 20、在建工程

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

是

固体矿产资源业;土木工程建筑业

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

### (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。

## 21、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。

## 22、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。

## 23、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。

## 24、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。

## 25、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现为离职时点的终值；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。

## 26、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。

## 27、收入

是否已执行新收入准则

是  否

收入确认和计量所采用的会计政策

公司需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第 7 号——上市公司从事土木工程建筑业务》的披露要求

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

### (1) 销售商品

销售商品收入同时满足下列条件的，才能予以确认：

- ①企业已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；
- ②企业既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；
- ③收入的金额能够可靠地计量；
- ④相关的经济利益很可能流入企业；
- ⑤相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

本公司按照从购货方已收或应收的合同或协议价款确定销售商品收入金额，但已收或应收的合同或协议价款不公允的除外。合同或协议价款的收取采用递延方式，实质上具有融资性质的，按照应收的合同或协议价款的公允价值确定销售商品收入金额。应收的合同或协议价款与其公允价值之间的差额，在合同或协议期间内采用实际利率法进行摊销，计入当期损益。

销售商品涉及现金折扣的，按照扣除现金折扣前的金额确定销售商品收入金额。销售商品涉及商业折扣的，按照扣除商业折扣后的金额确定销售商品收入金额。本公司已经确认销售商品收入的售出商品发生销售折让的，在发生时冲减当期销售商品收入。

企业已经确认销售商品收入的售出商品发生销售退回的，在发生时冲减当期销售商品收入。

### (2) 提供劳务

本公司在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入：即按照提供劳务交易的完工进度确认收入与费用。

提供劳务交易的结果能够可靠估计，应同时满足下列条件：

- ①收入的金额能够可靠地计量；
- ②相关的经济利益很可能流入企业；
- ③交易的完工进度能够可靠地确定；
- ④交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

在同一会计年度内开始并完成的劳务，在劳务完成时确认收入，确认的金额为合同或协议总金额。

资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

①已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本；

②已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

本公司与其他企业签订的合同或协议包括销售商品和提供劳务时，销售商品部分和提供劳务部分能够区分且能够单独计量的，将销售商品的部分作为销售商品处理，将提供劳务的部分作为提供劳务处理。销售商品部分和提供劳务部分不能够区分，或虽能区分但不能单独计量的，将销售商品部分和提供劳务部分全部作为销售商品处理。

### （3）让渡资产使用权

让渡资产使用权收入包括利息收入、使用费收入等。让渡资产使用权收入同时满足下列条件的，才能予以确认：

①相关的经济利益很可能流入企业；

②收入的金额能够可靠地计量。

公司需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第 7 号——上市公司从事土木工程建筑业务》的披露要求

### （4）建造合同

在资产负债表日，建造合同的结果能够可靠估计的，根据完工百分比法确认合同收入和合同费用。本公司确定合同完工进度的方法为：累计实际发生的合同成本占合同预计总成本的比例。

在资产负债表日，本公司按照合同总收入乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认收入后的金额，确认为当期合同收入；同时，按照合同预计总成本乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认费用后的金额，确认为当期合同费用。本公司当期完成的建造合同，按照实际合同总收入扣除以前会计期间累计已确认收入后的金额，确认为当期合同收入；同时，按照累计实际发生的合同成本扣除以前会计期间累计已确认费用后的金额，确认为当期合同费用。

建造合同的结果不能可靠估计的，分别下列情况处理：

①合同成本能够收回的，合同收入根据能够收回的实际合同成本予以确认，合同成本在其发生的当期确认为合同费用。

②合同成本不可能收回的，在发生时立即确认为合同费用，不确认合同收入。

合同预计总成本超过合同总收入的，将预计损失确认为当期费用。

## 28、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。

## 29、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。

### 30、租赁

#### (1) 经营租赁的会计处理方法

##### ①经营租赁租入资产

对于经营租赁的租金，本公司在租赁期内各个期间按照直线法计入相关资产成本或当期损益。本公司发生的初始直接费用，计入当期损益。

或有租金在实际发生时计入当期损益。

##### ②经营租赁租出资产

对于经营租赁的租金，本公司在租赁期内各个期间按照直线法确认为当期损益。本公司发生的初始直接费用，计入当期损益。

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

或有租金在实际发生时计入当期损益。

#### (2) 融资租赁的会计处理方法

符合下列一项或数项标准的，认定为融资租赁：

A. 在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人。

B. 承租人有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定承租人将会行使这种选择权。

C. 即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分。

D. 承租人在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值；出租人在租赁开始日的最低租赁收款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值。

E. 租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有承租人才能使用。

##### 1) 融资租赁租入资产

在租赁期开始日，本公司将租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。公司在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的手续费、律师费、差旅费、印花税等初始直接费用，计入租入资产价值。

未确认融资费用在租赁期内各个期间采用实际利率法进行分摊计入当期融资费用。

本公司采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提融资租赁租入资产折旧：

A. 能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产使用寿命内计提折旧；

B. 无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

或有租金在实际发生时计入当期损益。

##### 2) 融资租赁租出资产

在租赁期开始日，本公司将租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。

未实现融资收益在租赁期内各个期间采用实际利率法进行分配并计入当期的融资收入。

或有租金在实际发生时计入当期损益。

### 31、其他重要的会计政策和会计估计

无。

### 32、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
1) 首次执行新金融工具准则：变更原因：因财政部 2017 年修订并发布了《企业会计准则第 22 号—金融工具确认和计量》、《企业会计准则第 23 号—金融资产转移》、《企业会计准则第 24 号—套期会计》、《企业会计准则第 37 号—金融工具列报》等四项金融工具相关会计准则（上述准则以下统称“新金融工具准则”）。要求在境内外同时上市的企业以及在境外上市并采用国际财务报告准则或企业会计准则编制财务报告的企业，自 2018 年 1 月 1 日起实施；其他境内上市企业自 2019 年 1 月 1 日起施行，公司自 2019 年 1 月 1 日起执行。变更内容：①以企业持有金融资产的“业务模式”和“金融资产合同现金流量特征”作为金融资产分类的判断依据，将金融资产分类为以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产以及以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产三类。②将金融资产减值会计处理由“已发生损失法”修改为“预期损失法”，考虑金融资产未来预期信用损失情况。③调整非交易性权益工具投资的会计处理。④进一步明确金融资产转移的判断原则及其会计处理。⑤套期会计准则更加强调套期会计与企业风险管理活动的有机结合，更好地反映企业的风险管理活动。⑥根据衔接规定，企业无需按照金融工具准则追溯调整前期可比数据。	经公司第八届董事会第 64 次会议审议通过。	
2) 执行非货币性资产交换准则和债务重组准则：变更原因：因财政部 2019 年修订并于 2019 年 6 月 10 日起执行《企业会计准则第 7 号—非货币性资产交换》，变更内容：（1）细化了非货币性资产交换准则的适用范围，将应遵循其他准则的交易排除在非货币准则之外，（2）明确了换入资产的确认时点和换出资产的终止确认时点并规定了两个时点不一致时的会计处理方法；（3）以换入资产的公允价值为首选进行会计处理。变更原因：因财政部 2019 年修订并于 2019 年 6 月 17 日起执行《企业会计准则第 12 号—债务重组》，变更内容：（1）修改了债务重组的定义，明确了该准则的适用范围，并规定债务重组中涉及的金融工具的确认、计量和列报适用金融工具相关准则的规定。（2）对以非现金资产清偿债务方式进行债务重组的，明确了债权人初始确认受让的金融资产以外的资产时的成本计量原则；（3）明确了债权人放弃债权采用公允价值计量；（4）信息披露方面删除了对或有应收和或有应付的披露、公允价值的确定方法及依据。对债权人增加了债务重组导致的对联营或合营企业的权益性投资增加额及投资比例的披露，对债务人增加了债务重组导致的股本等所有者权益增加额的披露。	经公司第八届董事会第 91 次会议审议通过。	
3) 修订财务报表格式：变更原因：财政部于 2019 年 4 月 30 日发布了《关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会[2019]6 号）（以下简称“财务报表格式”），执行企业会计准则的企业应按照企业会计准则和该通知的要求编制 2019 年度中期财务报表和年度财务报表及以后期间的财务报表。	经公司第八届董事会第 91 次会议审议通过。	

#### (2) 重要会计估计变更

适用  不适用

**(3) 2019 年起执行新金融工具准则、新收入准则或新租赁准则调整执行当年年初财务报表相关项目情况**

√ 适用 □ 不适用

合并资产负债表

单位：元

项目	2018 年 12 月 31 日	2019 年 01 月 01 日	调整数
<b>流动资产：</b>			
货币资金	4,081,845,431.86	4,081,845,431.86	
交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	456,338,108.94		-456,338,108.94
应收账款	3,771,145,353.87	2,949,882,366.33	-821,262,987.54
应收款项融资		1,277,601,096.48	1,277,601,096.48
预付款项	1,361,968,758.95	1,361,968,758.95	
其他应收款	1,153,140,298.29	1,153,140,298.29	
其中：应收利息			
应收股利			
存货	4,035,353,604.53	4,035,353,604.53	
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产	51,231,260.78	51,231,260.78	
其他流动资产	410,966,054.19	410,966,054.19	
<b>流动资产合计</b>	<b>15,321,988,871.41</b>	<b>15,321,988,871.41</b>	
<b>非流动资产：</b>			
可供出售金融资产	424,953,568.44		-424,953,568.44
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	608,016,760.62	608,016,760.62	
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产		1,314,421,288.37	1,314,421,288.37
投资性房地产	438,816,663.11	438,816,663.11	
固定资产	3,441,517,923.20	3,441,517,923.20	
在建工程	911,591,680.59	911,591,680.59	
无形资产	3,457,405,341.52	3,457,405,341.52	
开发支出			
商誉	86,289,663.49	86,289,663.49	
长期待摊费用	31,696,697.93	31,696,697.93	
递延所得税资产	359,656,357.83	359,656,357.83	
其他非流动资产	191,793,953.08	191,793,953.08	
<b>非流动资产合计</b>	<b>9,951,738,609.81</b>	<b>10,841,206,329.74</b>	<b>889,467,719.93</b>
<b>资产总计</b>	<b>25,273,727,481.22</b>	<b>26,163,195,201.15</b>	<b>889,467,719.93</b>

项目	2018 年 12 月 31 日	2019 年 01 月 01 日	调整数
流动负债：			
短期借款	4,258,489,935.88	4,272,261,706.99	13,771,771.11
应付票据	233,066,268.93	233,066,268.93	
应付账款	2,492,471,744.40	2,492,471,744.40	
预收款项	2,128,023,952.76	2,128,023,952.76	
应付职工薪酬	201,521,769.20	201,521,769.20	
应交税费	105,648,587.55	105,648,587.55	
其他应付款	859,925,362.34	841,511,737.39	-18,413,624.95
其中：应付利息	18,630,438.62		-18,630,438.62
应付股利	33,216,724.24	33,216,724.24	
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	572,270,317.24	572,270,317.24	
其他流动负债			
流动负债合计	10,851,417,938.30	10,846,776,084.46	-4,641,853.84
非流动负债：			
长期借款	3,430,796,118.15	3,435,437,971.99	4,641,853.84
应付债券			
长期应付款	431,912,947.04	431,912,947.04	
长期应付职工薪酬	22,047,959.24	22,047,959.24	
预计负债	26,006,906.48	26,006,906.48	
递延收益	486,949,663.16	486,949,663.16	
递延所得税负债	592,271,216.62	814,638,146.60	222,366,929.98
其他非流动负债			
非流动负债合计	4,989,984,810.69	5,216,993,594.51	227,008,783.82
负债合计	15,841,402,748.99	16,063,769,678.97	222,366,929.98
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	954,594,113.51	954,594,113.51	
减：库存股			
其他综合收益	-255,916,704.99	-255,916,704.99	
专项储备	26,556,783.09	26,556,783.09	
盈余公积	324,484,100.82	391,194,179.81	66,710,078.99
一般风险准备			
未分配利润	2,210,802,419.91	2,811,193,130.87	600,390,710.96
归属于母公司所有者权益合计	5,229,899,136.34	5,896,999,926.29	667,100,789.95
少数股东权益	4,202,425,595.89	4,202,425,595.89	
所有者权益合计	9,432,324,732.23	10,099,425,522.18	667,100,789.95
负债和所有者权益总计	25,273,727,481.22	26,163,195,201.15	889,467,719.93



## 母公司资产负债表

单位：元

项目	2018 年 12 月 31 日	2019 年 01 月 01 日	调整数
流动资产：			
货币资金	1,427,288,063.64	1,427,288,063.64	
交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	16,900,000.00		-16,900,000.00
应收账款	3,147,833,255.19	2,830,548,441.41	-317,284,813.78
应收款项融资		334,184,813.78	334,184,813.78
预付款项	811,499,182.65	811,499,182.65	
其他应收款	2,820,722,345.62	2,820,722,345.62	
其中：应收利息			
应收股利	35,606,000.00	35,606,000.00	
存货	1,624,849,978.95	1,624,849,978.95	
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产	50,495,050.57	50,495,050.57	
其他流动资产	268,435,440.63	268,435,440.63	
流动资产合计	10,168,023,317.25	10,168,023,317.25	
非流动资产：			
可供出售金融资产	386,285,638.60		-386,285,638.60
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款	295,000,000.00	295,000,000.00	
长期股权投资	3,193,530,278.43	3,193,530,278.43	
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产		1,275,753,358.53	1,275,753,358.53
投资性房地产	438,048,120.47	438,048,120.47	
固定资产	411,330,099.51	411,330,099.51	
在建工程			
无形资产	4,424,677.56	4,424,677.56	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	286,019,268.91	286,019,268.91	
其他非流动资产	48,043,871.76	48,043,871.76	
非流动资产合计	5,062,681,955.24	5,952,149,675.17	889,467,719.93
资产总计	15,230,705,272.49	16,120,172,992.42	889,467,719.93





项目	2018 年 12 月 31 日	2019 年 01 月 01 日	调整数
流动负债：			
短期借款	4,258,489,935.88	4,272,261,706.99	13,771,771.11
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
应付票据			
应付账款	1,842,037,850.24	1,842,037,850.24	
预收款项	1,146,750,107.79	1,146,750,107.79	
应付职工薪酬	94,229,030.11	94,229,030.11	
应交税费			
其他应付款	903,648,854.18	885,235,229.23	-18,413,624.95
其中：应付利息	18,630,438.62		-18,630,438.62
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	572,270,317.24	572,270,317.24	
其他流动负债			
流动负债合计	8,817,426,095.44	8,812,784,241.60	-4,641,853.84
非流动负债：			
长期借款	2,537,810,639.29	2,542,452,493.13	4,641,853.84
应付债券			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债	22,500,000.00	22,500,000.00	
递延收益			
递延所得税负债		222,366,929.98	222,366,929.98
其他非流动负债			
非流动负债合计	2,560,310,639.29	2,787,319,423.11	227,008,783.82
负债合计	11,377,736,734.73	11,600,103,664.71	222,366,929.98
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	29,857,418.01	29,857,418.01	
专项储备			
盈余公积	324,484,100.82	391,194,179.81	66,710,078.99
未分配利润	814,892,440.42	1,415,283,151.38	600,390,710.96
所有者权益合计	3,852,968,537.76	4,520,069,327.71	667,100,789.95
负债和所有者权益总计	15,230,705,272.49	16,120,172,992.42	889,467,719.93

#### (4) 2019 年起执行新金融工具准则或新租赁准则追溯调整前期比较数据说明

□ 适用 √ 不适用

### 33、其他

无。

## 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	5%
中国有色沈阳（泵业）有限公司	15%
NFC Kazakhstan Ltd	20%
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 LIMITED SARL	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%

### 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）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；

(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；

(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。

## 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	12,756,761.67	7,115,472.93
银行存款	3,709,012,950.93	3,782,923,431.40
其他货币资金	472,182,584.87	291,806,527.53
合计	4,193,952,297.47	4,081,845,431.86
其中：存放在境外的款项总额	2,213,728,445.34	1,220,376,151.15
因抵押、质押或冻结等对使用有限制的款项总额	416,948,680.64	242,918,028.66

其他说明

报告期末，存放于境外的货币资金折美元合计为 317,325,828.58 元。

报告期末，其他货币资金中包括银行承兑汇票保证金 36,082,911.33 元，保函及信用证保证金 373,570,171.44 元，其他 7,295,597.87 元，前述款项合计 416,948,680.64 元。

### 2、衍生金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
套期工具	5,662,125.00	
合计	5,662,125.00	

其他说明：

本报告期内，子公司中色锌业进行锌锭期货套期保值业务，购入金额 458,718,326.50 元，售出金额 390,112,315.95 元，实际损益金额 4,828,750.70 元。

### 3、应收账款

#### (1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	305,718,735.29	12.06%	255,043,037.87	83.42%	50,675,697.42	817,315,815.92	25.23%	150,726,673.41	18.44%	666,589,142.51
其中：										
单项计提预期信用损失的应收账款	305,718,735.29	12.06%	255,043,037.87	83.42%	50,675,697.42	817,315,815.92	25.23%	150,726,673.41	18.44%	666,589,142.51
按组合计提坏账准备的应收账款	2,228,791,501.42	87.94%	195,668,451.55	8.78%	2,033,123,049.87	2,422,643,869.09	74.77%	139,350,645.27	5.75%	2,283,293,223.82
其中：										
按组合计提预期信用损失的应收账款	2,228,791,501.42	87.94%	195,668,451.55	8.78%	2,033,123,049.87	2,422,643,869.09	74.77%	139,350,645.27	5.75%	2,283,293,223.82
合计	2,534,510,236.71	100.00%	450,711,489.42	17.78%	2,083,798,747.29	3,239,959,685.01	100.00%	290,077,318.68	8.95%	2,949,882,366.33



按单项计提坏账准备：104,316,364.46 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	305,718,735.29	255,043,037.87	83.42%	预计可收回金额小于账面余额
合计	305,718,735.29	255,043,037.87	--	--

按组合计提坏账准备：56,317,806.28 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	2,228,791,501.42	195,668,451.55	8.78%
合计	2,228,791,501.42	195,668,451.55	--

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

于 2019 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）	686,453,518.85
1 至 2 年	749,971,238.39
2 至 3 年	605,786,648.20
3 年以上	492,298,831.27
3 至 4 年	172,650,340.98
4 至 5 年	41,486,240.61
5 年以上	278,162,249.68
合计	2,534,510,236.71

**(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	150,726,673.41	104,316,364.46				255,043,037.87
按组合计提预期信用损失的应收账款	139,350,645.27	56,317,806.28				195,668,451.55
合计	290,077,318.68	160,634,170.74				450,711,489.42

### (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	459,864,219.54	18.14%	47,618,829.95
客户 2	329,925,950.00	13.02%	4,486,708.36
客户 3	248,980,250.82	9.82%	7,469,407.52
客户 4	174,079,526.50	6.87%	
客户 5	94,040,419.79	3.71%	1,890,501.15
合计	1,306,890,366.65	51.56%	--

### (4) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

2019 年 1-12 月，出售给银行的工程承包业务的应收账款为 234,255,459.48 元，因终止确认上述款项而承担费用 14,774,612.16 元。

### (5) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

2019 年 1-12 月，本公司将未到期工程应收账款 79,961,179.61 元出售给银行，上述款项已收到，银行保留追索权；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 204,609,651.66 元，形成银行借款并在报表中列示在应收款项融资和长期借款的余额为 204,609,651.66 元。

2019 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 2,211,167,056.28 元。

## 4、应收款项融资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收票据	472,039,702.07	456,338,108.94
应收账款转让	2,211,167,056.28	821,262,987.54
合计	2,683,206,758.35	1,277,601,096.48

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 2019 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。

## 5、预付款项

### (1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	530,709,544.59	66.29%	1,148,779,459.51	84.35%
1 至 2 年	122,536,790.07	15.31%	121,183,857.28	8.90%
2 至 3 年	111,067,345.97	13.87%	59,882,215.39	4.40%
3 年以上	36,223,212.80	4.53%	32,123,226.77	2.35%
合计	800,536,893.43	--	1,361,968,758.95	--

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	82,532,642.94	1年以内	10.31
供应商2	50,398,847.52	1年以内	6.30
供应商3	47,641,633.54	1年以内	5.95
供应商4	47,379,186.62	2-3年	5.92
供应商5	32,588,400.00	1年以内	4.07
合计	260,540,710.62	--	32.55

**6、其他应收款**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	1,080,310,858.29	1,153,140,298.29
合计	1,080,310,858.29	1,153,140,298.29

**(1) 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
应收出口退税款	12,884,034.35	12,884,034.35
备用金	28,043,717.45	39,902,498.80
往来款及其他	2,291,042,936.79	1,918,759,710.30
合计	2,331,970,688.59	1,971,546,243.45

**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)	
2019年1月1日余额	7,895,269.90	60,196,663.05	750,314,012.21	818,405,945.16
2019年1月1日余额在本期	—	—	—	—
--转入第二阶段	7,481,349.94			7,481,349.94
--转入第三阶段	19,554.46	10,224,848.51		10,244,402.97
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	3,469,142.09	6,792,384.14	441,479,774.93	451,741,301.16
本期转回	547,206.39			547,206.39
本期转销			214,456.72	214,456.72
本期核销				
其他变动				
2019年12月31日余额	3,316,301.20	56,764,198.68	1,191,579,330.42	1,251,659,830.30

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）	796,830,435.34
1 至 2 年	272,238,987.80
2 至 3 年	47,792,763.19
3 年以上	1,215,108,502.26
3 至 4 年	906,107,893.58
4 至 5 年	3,764,347.62
5 年以上	305,236,261.06
合计	2,331,970,688.59

### 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	750,314,012.21	441,265,318.21				1,191,579,330.42
按组合计提预期信用损失的其他应收款	68,091,932.95		7,796,976.35	214,456.72		60,080,499.88
合计	818,405,945.16	441,265,318.21	7,796,976.35	214,456.72		1,251,659,830.30

### 4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
往来款	262,063.31

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
个人欠款	往来款及其他	262,063.31	职工死亡	管理层审批	否
合计	--	262,063.31	--	--	--

### 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
昊悦控股有限公司	往来款	585,336,072.01	1 年以内，2-4 年	25.10%	457,728,019.24
宁波众仁宏电子有限公司	往来款	210,181,650.40	1 年以内，1-2 年，3-4 年	9.01%	210,181,650.40
浙江阳明铜业有限公司	往来款	180,895,509.44	1 年以内，3-4 年	7.76%	180,895,509.44
赤峰国有资本运营（集团）有限公司	往来款	175,339,805.69	5 年以上	7.52%	
浙江乐迪电子科技有限公司	往来款	172,455,593.22	1-2 年，2-3 年、3-4 年	7.40%	172,455,593.22
合计	--	1,324,208,630.76	--	56.78%	1,021,260,772.30

**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。

**7、存货**

是否已执行新收入准则

 是  否

**(1) 存货分类**

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	702,484,408.65	17,448,275.77	685,036,132.88	1,040,381,333.93	31,057,531.76	1,009,323,802.17
在产品	738,884,438.49	159,266,851.07	579,617,587.42	898,349,623.73	94,880,566.73	803,469,057.00
库存商品	890,749,317.35	93,227,226.39	797,522,090.96	1,276,923,462.88	112,320,314.23	1,164,603,148.65
周转材料	824,570.31		824,570.31	2,500,427.79		2,500,427.79
建造合同形成的已完工未结算资产	1,067,582,275.95		1,067,582,275.95	1,055,457,168.92		1,055,457,168.92
合计	3,400,525,010.75	269,942,353.23	3,130,582,657.52	4,273,612,017.25	238,258,412.72	4,035,353,604.53

**(2) 存货跌价准备**

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	31,057,531.76	7,202,607.95		20,811,863.94		17,448,275.77
在产品	94,880,566.73	68,528,439.26		4,142,154.92		159,266,851.07
库存商品	112,320,314.23	22,114,279.45		41,207,367.29		93,227,226.39
周转材料						
建造合同形成的已完工未结算资产						
合计	238,258,412.72	97,845,326.66		66,161,386.15		269,942,353.23



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 9,784.53 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 2,818.29 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 3,797.85 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) 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况

单位: 元

项目	金额
累计已发生成本	6,219,193,205.97
累计已确认毛利	873,200,165.78
减: 预计损失	
已办理结算的金额	6,024,811,095.80
建造合同形成的已完工未结算资产	1,067,582,275.95

## 8、一年内到期的非流动资产

单位: 元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期待摊费用		51,231,260.78
合计		51,231,260.78

## 9、其他流动资产

是否已执行新收入准则

是  否

单位: 元

项目	期末余额	期初余额
待抵扣进项税及预交税费	203,449,808.54	410,966,054.19
合计	203,449,808.54	410,966,054.19

## 10、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	4,813,056.46		4,813,056.46				
合计	4,813,056.46		4,813,056.46				--

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

### (2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

无。

### (3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

无。



## 11、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	281,181,753.53			42,763,210.17			12,420,000.00			311,524,963.70	
Terramin Australia Limited	23,322,633.15			-939,898.63	160,392.84					22,543,127.36	
东北大学设计院(有限公司)	50,579,818.29			2,242,220.97			640,000.00			52,182,039.26	
包头稀土产品交易所有限公司	7,454,895.53			-321,043.78						7,133,851.75	
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	1,703,526.74			-182,616.88						1,520,909.86	
威海市正大环保设备股份有限公司	11,807,801.36			1,436,312.68						13,244,114.04	
盛达金属资源股份有限公司	231,966,332.02			13,856,681.44						245,823,013.46	
Konsolidirovannaya Stroitel'naya Gornorudnaya Kompaniya LLC		488,334,000.00		-1,392,144.76						486,941,855.24	
小计	608,016,760.62	488,334,000.00		57,462,721.21	160,392.84		13,060,000.00			1,140,913,874.67	1,190,690.36
合计	608,016,760.62	488,334,000.00		57,462,721.21	160,392.84		13,060,000.00			1,140,913,874.67	1,190,690.36

## 12、其他非流动金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
按公允价值计量的可供出售的权益工具	1,534,377,703.15	1,314,421,288.37
合计	1,534,377,703.15	1,314,421,288.37

## 13、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
<b>一、账面原值</b>		
1.期初余额	587,941,949.70	587,941,949.70
2.本期增加金额	364,262.98	364,262.98
(1) 外购		
(2) 存货\固定资产\在建工程转入		
(3) 企业合并增加		
(4) 其他	364,262.98	364,262.98
3.本期减少金额	611,527.45	611,527.45
(1) 处置	611,527.45	611,527.45
(2) 其他转出		
4.期末余额	587,694,685.23	587,694,685.23
<b>二、累计折旧和累计摊销</b>		
1.期初余额	149,125,286.59	149,125,286.59
2.本期增加金额	14,134,615.03	14,134,615.03
(1) 计提或摊销	14,069,248.38	14,069,248.38
(2) 其他	65,366.65	65,366.65
3.本期减少金额	202,844.46	202,844.46
(1) 处置	202,844.46	202,844.46
(2) 其他转出		
4.期末余额	163,057,057.16	163,057,057.16
<b>三、减值准备</b>		
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		
<b>四、账面价值</b>		
1.期末账面价值	424,637,628.07	424,637,628.07
2.期初账面价值	438,816,663.11	438,816,663.11

### (2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

 适用  不适用

## 14、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	2,981,252,540.21	3,441,517,923.20
固定资产清理		
合计	2,981,252,540.21	3,441,517,923.20

### (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	其他	合计
一、账面原值：						
1.期初余额	3,502,151,869.13	2,565,270,918.15	92,887,598.85	115,465,289.84	7,174,066.50	6,282,949,742.47
2.本期增加金额	118,776,038.91	119,171,756.69	9,896,958.61	6,782,894.72		254,627,648.93
（1）购置	444,014.40	85,631,353.57	7,636,724.06	6,012,656.03		99,724,748.06
（2）在建工程转入	117,038,501.88	33,031,345.28	2,214,284.85			152,284,132.01
（3）企业合并增加						
（4）其他	1,293,522.63	509,057.84	45,949.70	770,238.69		2,618,768.86
3.本期减少金额	30,814,105.57	54,113,366.41	317,431.58	2,263,338.03		87,508,241.59
（1）处置或报废	30,814,105.57	54,113,366.41	317,431.58	2,263,338.03		87,508,241.59
4.期末余额	3,590,113,802.47	2,630,329,308.43	102,467,125.88	119,984,846.53	7,174,066.50	6,450,069,149.81
二、累计折旧						
1.期初余额	1,027,663,625.72	1,544,299,295.63	67,772,946.93	99,714,798.65		2,739,450,666.93
2.本期增加金额	115,483,021.67	183,932,754.04	8,657,563.04	6,192,590.08		314,265,928.83
（1）计提	114,765,380.87	182,907,429.67	8,618,768.27	5,471,313.24		311,762,892.05
（2）其他	717,640.80	1,025,324.37	38,794.77	721,276.84		2,503,036.78
3.本期减少金额	12,309,877.36	44,711,624.41	301,286.41	2,085,900.06		59,408,688.24
（1）处置或报废	12,309,877.36	44,711,624.41	301,286.41	2,085,900.06		59,408,688.24
4.期末余额	1,130,836,770.03	1,683,520,425.26	76,129,223.56	103,821,488.67		2,994,307,907.52
三、减值准备						
1.期初余额	43,209,634.29	58,613,392.21	99,044.61	59,081.23		101,981,152.34
2.本期增加金额	235,484,040.67	153,348,348.21				388,832,388.88
（1）计提	235,484,040.67	153,348,348.21				388,832,388.88
3.本期减少金额	6,631,038.23	9,673,800.91				16,304,839.14
（1）处置或报废	6,631,038.23	9,673,800.91				16,304,839.14
4.期末余额	272,062,636.73	202,287,939.51	99,044.61	59,081.23		474,508,702.08
四、账面价值						
1.期末账面价值	2,187,214,395.71	744,520,943.66	26,238,857.71	16,104,276.63	7,174,066.50	2,981,252,540.21
2.期初账面价值	2,431,278,609.12	962,358,230.31	25,015,607.31	15,691,409.96	7,174,066.50	3,441,517,923.20

**(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	11,882,744.54	6,943,840.39	2,611,230.52	2,327,673.63	
机器设备	5,381,077.81	4,982,159.37		398,918.44	
运输工具	745,069.25	722,717.17		22,352.08	
电子设备	1,810,835.51	1,756,510.63		54,324.88	

**(3) 通过融资租赁租入的固定资产情况**

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值
房屋及建筑物	198,289,808.34	44,615,028.28		153,674,780.06
机器设备	569,599,069.26	408,229,738.67		161,369,330.59

**(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	749,655,429.73	正在办理中
土地资产	7,174,066.50	通过划拨方式取得，未办理

**15、在建工程**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	917,338,876.65	911,591,680.59
工程物资		
合计	917,338,876.65	911,591,680.59

**(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
改扩建项目-中色矿业	41,305,921.04		41,305,921.04	82,100,942.41		82,100,942.41
南北区供热系统改造-中色锌业				8,314,294.59		8,314,294.59
硒汞回收项目-中色锌业				2,864,034.31		2,864,034.31
渣场-中色锌业				11,840,621.85		11,840,621.85
隔膜泵技术升级-中色泵业	4,107,814.65		4,107,814.65	3,541,422.85		3,541,422.85
勘探工程-鑫都矿业	15,531,260.92		15,531,260.92	17,059,570.22		17,059,570.22
稀土分离项目-南方稀土	59,918,172.62		59,918,172.62	54,402,947.68		54,402,947.68
达瑞铅锌矿项目-中色达瑞矿业	762,950,056.28		762,950,056.28	706,711,328.70		706,711,328.70
HDPE 厂房建设-刚果公司						
其他	33,525,651.14		33,525,651.14	24,756,517.98		24,756,517.98
合计	917,338,876.65		917,338,876.65	911,591,680.59		911,591,680.59



## (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
改扩建项目-中色矿业	131,174,080.42	82,100,942.41	6,085,559.05	1,171,610.50	45,708,969.92	41,305,921.04	67.23%	67.23%				自筹、贷款
南北区供热系统改造建筑施工工程-中色锌业	20,771,615.23	8,314,294.59	12,457,320.64	20,771,615.23			100.00%	100.00%				自筹
硒汞回收项目-中色锌业	2,864,034.31	2,864,034.31			2,864,034.31		100.00%	100.00%				自筹
渣场-中色锌业	17,970,718.28	11,840,621.85	6,130,096.43	17,268,009.54	702,708.74		100.00%	100.00%				自筹
隔膜泵技术升级-中色泵业	155,600,000.00	3,541,422.85	700,012.49		133,620.69	4,107,814.65	97.00%	98.50%				自筹、贷款
勘探工程-鑫都矿业	21,000,000.00	17,059,570.22	1,145,475.07		2,673,784.37	15,531,260.92	73.96%	73.96%				自筹
稀土分离项目-南方稀土	443,350,000.00	54,402,947.68	5,515,224.94			59,918,172.62	14.37%	14.37%				自筹
达瑞铅锌矿项目-中色达瑞矿业	3,254,429,700.00	706,711,328.70	68,260,042.94	12,021,315.36		762,950,056.28	23.47%	24.00%				自筹
HDPE 厂房建设-刚果公司	18,720,325.12		18,720,325.12	18,720,325.12			100.00%	100.00%				自筹
其他	596,501,672.10	24,756,517.98	93,840,628.72	82,331,256.26	2,740,239.30	33,525,651.14						自筹
合计	4,662,382,145.46	911,591,680.59	212,854,685.40	152,284,132.01	54,823,357.33	917,338,876.65	--	--				--

其他说明：

本报告期内其他减少主要系子公司中色矿业将不满足转固条件的支出转入当期损益所致。

## 16、无形资产

### (1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	采矿权	其他	合计
一、账面原值						
1.期初余额	966,059,517.36	3,100,000.00		3,131,248,779.66	21,770,523.41	4,122,178,820.43
2.本期增加金额	22,351,843.20			172,674,537.02	1,706,456.85	196,732,837.07
(1) 购置	22,334,247.09			133,232,043.11	1,706,456.85	157,272,747.05
(2) 其他	17,596.11			39,442,493.91		39,460,090.02
3.本期减少金额	33,923.98			13,258.13	6,153.20	53,335.31
(1) 处置					820.00	820.00
(2) 其他	33,923.98			13,258.13	5,333.20	52,515.31
4.期末余额	988,377,436.58	3,100,000.00		3,303,910,058.55	23,470,827.06	4,318,858,322.19
二、累计摊销						
1.期初余额	157,232,159.29	2,905,000.26		490,438,866.52	14,197,452.84	664,773,478.91
2.本期增加金额	19,355,341.81	110,000.04		51,115,546.46	1,728,811.14	72,309,699.45
(1) 计提	19,355,341.81	110,000.04		51,115,546.46	1,728,811.14	72,309,699.45
3.本期减少金额	33,923.98			1,288.98	5,320.72	40,533.68
(1) 处置					416.83	416.83
(2) 其他	33,923.98			1,288.98	4,903.89	40,116.85
4.期末余额	176,553,577.12	3,015,000.30		541,553,124.00	15,920,943.26	737,042,644.68
三、减值准备						
1.期初余额						
2.本期增加金额						
(1) 计提						
3.本期减少金额						
(1) 处置						
4.期末余额						
四、账面价值						
1.期末账面价值	811,823,859.46	84,999.70		2,762,356,934.55	7,549,883.80	3,581,815,677.51
2.期初账面价值	808,827,358.07	194,999.74		2,640,809,913.14	7,573,070.57	3,457,405,341.52

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0.00%。



## (2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
土地使用权	153,758.25	正在办理中

## 17、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	其他	
研究开发阶段开发支出		6,377,352.89			6,377,352.89		
合计		6,377,352.89			6,377,352.89		

## 18、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
广东珠江稀土有限公司	256,006.68					256,006.68
赤峰库博红烨锌业有限公司	8,992,498.56					8,992,498.56
ACXAT-TAY	281,305.45					281,305.45
NFC KAZAHKSTAN Ltd	1,535,648.65					1,535,648.65
PT Dairi Prima Mineral	75,170,139.49		1,237,648.01			76,407,787.50
合计	86,594,115.34		1,237,648.01			87,831,763.35

### (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

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。

## 19、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		1,185,241.53	923,306.61		261,934.92
采矿权	26,959,037.04			26,959,037.04	
勘探开发支出	4,737,660.89		1,574,637.45	59,907.06	3,103,116.38
边坡治理		10,274,165.25	3,424,721.75	100,391.07	6,749,052.43
预付房租		24,734,202.65	4,186,651.76	43,702.46	20,503,848.43
合计	31,696,697.93	36,193,609.43	10,109,317.57	27,163,037.63	30,617,952.16

其他说明：本报告期内其他减少主要系子公司中色矿业将采矿权转入无形资产所致。

## 20、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	1,887,413,647.65	463,938,138.07	1,399,286,215.51	336,699,720.98
内部交易未实现利润	45,956,408.37	11,460,770.19	21,551,842.90	5,303,843.12
可抵扣亏损	55,466,489.99	13,866,622.50	42,743,088.00	10,685,772.00
辞退福利	15,676,230.69	3,919,057.68	17,368,552.20	3,411,497.26
预计负债	3,717,320.87	929,330.22	3,506,906.48	526,035.97
递延收益（基础设施）	19,019,100.00	2,852,865.00	20,196,590.00	3,029,488.50
合计	2,027,249,197.57	496,966,783.66	1,504,653,195.09	359,656,357.83

### (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	2,403,024,078.68	600,756,019.67	2,369,106,683.92	591,958,714.30
固定资产的弃置费用	1,620,382.40	405,095.60	2,083,348.80	312,502.32
交易性金融工具、衍生金融工具的估值	1,108,791,597.98	277,197,899.50	889,467,719.93	222,366,929.98
合计	3,513,436,059.06	878,359,014.77	3,260,657,752.65	814,638,146.60

### (3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债 期末互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期末余额	递延所得税资产和负债 期初互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期初余额
递延所得税资产		496,966,783.66		359,656,357.83
递延所得税负债		878,359,014.77		814,638,146.60

**(4) 未确认递延所得税资产明细**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	532,575,423.48	23,813,404.30
可抵扣亏损	1,671,625,991.42	992,968,929.48
合计	2,204,201,414.90	1,016,782,333.78

**(5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期**

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2019 年		52,366,406.29	
2020 年	111,341,061.43	111,341,061.43	
2021 年	94,478,928.90	94,478,928.90	
2022 年	339,171,310.57	339,171,310.57	
2023 年	395,611,222.29	395,611,222.29	
2024 年	731,023,468.23		
合计	1,671,625,991.42	992,968,929.48	--

**21、其他非流动资产**

是否已执行新收入准则

 是  否

单位：元

项目	期末余额	期初余额
采矿勘探开发支出	56,233,954.37	89,551,716.51
与购建长期资产相关的预付账款	26,149,502.19	89,465,066.02
未实现售后租回损益	9,211,448.55	12,777,170.55
合计	91,594,905.11	191,793,953.08

**22、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	4,676,874,454.05	4,258,489,935.88
应付利息	3,735,538.03	13,771,771.11
合计	4,680,609,992.08	4,272,261,706.99

## 23、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票	17,925,250.69	42,453,392.82
银行承兑汇票	99,733,260.19	190,612,876.11
合计	117,658,510.88	233,066,268.93

## 24、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	502,836,415.36	619,440,732.95
工程款	1,564,138,055.64	1,727,833,001.84
材料设备款	199,633,437.88	145,198,009.61
合计	2,266,607,908.88	2,492,471,744.40

### (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
KOBE STEEL,LTD.	46,451,120.54	未到结算期
PHM General Trading LLC	27,166,678.00	未到结算期
大连碧海环保设备有限公司	21,238,877.10	未到结算期
Green Way Co.	16,367,419.55	未到结算期
西安瑞森金属复合材料有限公司	11,751,787.40	未到结算期
合计	122,975,882.59	--

## 25、预收款项

是否已执行新收入准则

 是  否

### (1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
货款	769,741,596.75	468,222,032.90
工程款	265,103,609.05	105,346,825.92
工程结算大于工程施工	2,030,939,956.32	1,554,455,093.94
合计	3,065,785,162.12	2,128,023,952.76

**(2) 账龄超过 1 年的重要预收款项**

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
上海正晟国际贸易有限公司	51,298,682.38	暂未结算
越南煤炭工业集团矿产公司	41,773,231.75	暂未结算
上海捷思科国际贸易有限公司	33,413,448.30	暂未结算
TURIRA Endüstriyel Ürünler Ve Ticaret Limited Şirketi	32,825,100.00	暂未结算
伊泰伊犁能源有限公司	21,302,000.00	暂未结算
合计	180,612,462.43	--

**(3) 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况**

单位：元

项目	金额
累计已发生成本	13,998,364,087.97
累计已确认毛利	1,687,357,799.38
减：预计损失	
已办理结算的金额	17,716,661,843.67
建造合同形成的已结算未完工项目	-2,030,939,956.32

**26、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	186,534,986.48	830,059,076.78	788,113,221.36	228,480,841.90
二、离职后福利-设定提存计划	14,986,782.72	75,753,221.97	89,863,373.18	876,631.51
三、辞退福利		1,413,051.22	1,413,051.22	
四、一年内到期的其他福利				
五、其他		271,400,964.48		271,400,964.48
合计	201,521,769.20	1,178,626,314.45	879,389,645.76	500,758,437.89

其他说明：

本报告期内，期末余额较期初余额增加 148.49%，主要系子公司沈冶机械基于破产重整预案及相关法律法规计提员工安置费和离退休人员社会化费用。

**(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	136,156,667.69	542,711,908.05	528,746,570.63	150,122,005.11
2、职工福利费	12,615,299.51	45,901,434.64	35,075,891.01	23,440,843.14
3、社会保险费	3,835,035.28	52,914,354.82	49,433,448.37	7,315,941.73
其中：医疗保险费	3,757,654.16	41,718,104.38	38,905,312.20	6,570,446.34
工伤保险费	22,843.02	5,827,893.65	5,764,104.56	86,632.11
生育保险费	54,538.10	2,806,404.38	2,816,092.38	44,850.10
其他		2,561,952.41	1,947,939.23	614,013.18
4、住房公积金	5,634,137.00	35,285,828.27	24,431,125.02	16,488,840.25
5、工会经费和职工教育经费	27,957,841.97	13,249,541.98	10,102,183.90	31,105,200.05
6、短期带薪缺勤				
7、短期利润分享计划				
其他	336,005.03	139,996,009.02	140,324,002.43	8,011.62
合计	186,534,986.48	830,059,076.78	788,113,221.36	228,480,841.90

### (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	14,905,478.13	73,158,602.24	87,205,192.85	858,887.52
2、失业保险费	81,304.59	2,594,619.73	2,658,180.33	17,743.99
合计	14,986,782.72	75,753,221.97	89,863,373.18	876,631.51

## 27、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	20,119,573.01	18,015,169.93
企业所得税	70,468,779.28	50,564,284.76
个人所得税	2,205,291.55	960,104.32
城市维护建设税	560,050.56	963,112.05
房产税	9,405,200.15	2,610,102.11
资源税	10,532,215.45	8,330,472.85
矿产资源补偿费	19,973,272.62	19,973,272.62
土地使用税	6,414,627.90	1,282,925.58
水利基金	467,811.32	204,699.36
教育费附加	446,375.89	864,598.83
其他	1,794,045.56	1,879,845.14
合计	142,387,243.29	105,648,587.55

## 28、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付利息		
应付股利	31,216,724.24	33,216,724.24
其他应付款	1,012,237,412.42	808,295,013.15
合计	1,043,454,136.66	841,511,737.39

### (1) 应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	31,216,724.24	33,216,724.24
合计	31,216,724.24	33,216,724.24

### (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
母公司借款		141,171,665.09
其他往来款及其他	1,012,237,412.42	667,123,348.06
合计	1,012,237,412.42	808,295,013.15

#### 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
PT BUMI RESOURCES MINERALS TBK	227,598,525.00	对方未要求支付
ORD River Resources Limited	40,395,643.48	对方未要求支付
中国有色矿业集团有限公司	25,387,462.01	对方未要求支付
七冶建设集团有限责任公司	16,352,611.49	对方未要求支付
中国十五冶金建设集团有限公司	15,842,195.32	对方未要求支付
合计	325,576,437.30	--

## 29、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	1,369,956,534.62	572,270,317.24
一年内到期的长期应付款	32,500,000.00	
合计	1,402,456,534.62	572,270,317.24

## 30、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	204,609,651.66	1,255,108,951.12
保证借款	660,000,000.00	720,000,000.00
信用借款	912,952,919.40	1,455,687,167.03
应付利息	12,695,655.44	4,641,853.84
合计	1,790,258,226.50	3,435,437,971.99

其他说明，包括利率区间：

长期借款的利率区间 0.99%-4.90%。

### 31、长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
长期应付款	318,144,640.44	431,912,947.04
合计	318,144,640.44	431,912,947.04

#### (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	239,606,805.51	314,831,702.58
其他非金融机构借款		117,039,352.02
分期收款购买商品		41,892.44
分期支付采矿权出让金	78,537,834.93	
合计	318,144,640.44	431,912,947.04

### 32、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	7,919,538.51	4,679,407.04
二、辞退福利	15,605,313.55	17,368,552.20
三、其他长期福利		
合计	23,524,852.06	22,047,959.24

#### (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	4,679,407.04	
二、计入当期损益的设定受益成本	1,458,074.63	834,599.44
1.当期服务成本	947,074.96	605,032.26
2.过去服务成本		-51,878.93
3.结算利得（损失以“-”表示）		-165,320.76
4.利息净额	510,999.67	446,766.87
三、计入其他综合收益的设定收益成本	1,521,795.24	-1,277,179.75
1.精算利得（损失以“-”表示）	1,521,795.24	-1,277,179.75
四、其他变动	260,261.60	5,121,987.35
1.结算时支付的对价		
2.已支付的福利	-73,898.89	-1,349,140.40
其他	334,160.49	6,471,127.75
五、期末余额	7,919,538.51	4,679,407.04



## 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	4,679,407.04	
二、计入当期损益的设定受益成本	1,458,074.63	834,599.44
三、计入其他综合收益的设定收益成本	1,521,795.24	-1,277,179.75
四、其他变动	260,261.60	5,121,987.35
五、期末余额	7,919,538.51	4,679,407.04

## 33、预计负债

是否已执行新收入准则

 是  否

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
未决诉讼	69,815,063.80	22,500,000.00	因涉诉合同一审判决结果很可能承担的支付义务
其他	8,448,693.91	3,506,906.48	弃置费用
合计	78,263,757.71	26,006,906.48	--

## 34、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	486,949,663.16	6,495,900.00	27,901,207.77	465,544,355.39	相关部门拨付的与资产相关的政府补助
合计	486,949,663.16	6,495,900.00	27,901,207.77	465,544,355.39	--

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
稀土产业升级款	859,550.63		636,741.56				222,809.07	与资产相关
稀土环保改造	142,500.00						142,500.00	与资产相关
老挝南部铝土矿补贴	11,000,000.00					1,981,700.00	9,018,300.00	与资产相关
综合回收项目	34,566,602.31	730,000.00		4,256,493.71			31,040,108.60	与资产相关
基础设施配套款	418,403,498.36	5,765,900.00	12,015,272.50				412,154,125.86	与资产相关
油化工用隔膜泵项目	10,750,500.00		3,191,000.00				7,559,500.00	与资产相关
国外矿产风险勘探款	4,907,011.86						4,907,011.86	与资产相关
稀土冶炼废水资源综合利用与废水回用处理技术研究及应用	500,000.00						500,000.00	与资产相关
稀土冶炼分离生产过程自动化与管理信息化建设项目	5,820,000.00					5,820,000.00		与资产相关
合计	486,949,663.16	6,495,900.00	15,843,014.06	4,256,493.71		7,801,700.00	465,544,355.39	-

### 35、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

### 36、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)	837,486,570.74		112,360.47	837,374,210.27
其他资本公积	117,107,542.77			117,107,542.77
合计	954,594,113.51		112,360.47	954,481,753.04

### 37、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额						期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
一、不能重分类进损益的其他综合收益	1,322,842.89	-1,504,443.59				-767,266.23	-737,177.36	555,576.66
其中：重新计量设定受益计划变动额	1,322,842.89	-1,504,443.59				-767,266.23	-737,177.36	555,576.66
二、将重分类进损益的其他综合收益	-257,239,547.88	69,592,193.64				52,797,119.60	16,795,074.04	-204,442,428.28
其中：权益法下可转损益的其他综合收益	-2,469,095.94	160,392.84				160,392.84		-2,308,703.10
外币财务报表折算差额	-254,770,451.94	69,431,800.80				52,636,726.76	16,795,074.04	-202,133,725.18
其他综合收益合计	-255,916,704.99	68,087,750.05				52,029,853.37	16,057,896.68	-203,886,851.62

### 38、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	26,556,783.09	19,609,369.18	19,842,066.43	26,324,085.84
合计	26,556,783.09	19,609,369.18	19,842,066.43	26,324,085.84

### 39、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

#### 40、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	2,210,802,419.91	2,132,924,915.61
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）	600,390,710.96	
调整后期初未分配利润	2,811,193,130.87	2,132,924,915.61
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-1,059,949,942.82	119,725,590.77
减：提取法定盈余公积		78,453,598.44
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	29,540,676.36	29,540,676.36
转作股本的普通股股利		
提取职工奖励及福利基金	2,613,582.53	563,890.66
期末未分配利润	1,719,088,929.16	2,144,092,340.92

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 600,390,710.96 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。

#### 41、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	10,786,299,615.57	9,533,542,575.10	14,608,157,892.98	12,751,317,610.23
其他业务	291,689,105.66	166,406,764.39	193,906,505.96	111,500,232.00
合计	11,077,988,721.23	9,699,949,339.49	14,802,064,398.94	12,862,817,842.23

是否已执行新收入准则

 是  否

#### 42、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	13,182,992.86	8,077,990.14
教育费附加	10,103,924.99	6,990,066.82
资源税	89,606,866.57	112,756,646.66
房产税	27,608,078.05	29,561,196.61
土地使用税	18,872,594.27	21,571,580.62
印花税	2,758,489.00	7,003,063.83
其他	17,617,546.16	4,471,682.58
合计	179,750,491.90	190,432,227.26

### 43、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	158,454,535.53	149,464,690.52
职工薪酬	37,310,044.21	29,834,977.35
业务费	21,082,482.27	26,784,862.41
其他	6,562,588.90	6,180,274.68
合计	223,409,650.91	212,264,804.96

### 44、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	439,176,571.80	356,593,238.82
办公费	45,566,421.73	28,788,880.09
折旧及摊销	67,132,570.89	77,578,493.05
差旅费	19,886,666.97	19,035,324.78
其他	329,500,644.88	136,505,370.70
合计	901,262,876.27	618,501,307.44

其他说明：

本报告期该项目金额较上年同期增加 45.72%，主要系子公司沈冶机械计提职工安置费和离退休人员社会化费用所致。

### 45、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
耐盐酸腐蚀隔膜泵研究	22,122.11	1,070,597.09
四缸单作用高压隔膜泵开发		1,038,644.97
隔膜泵的研发		865,545.65
中国原子能实验堆改造	48,826.64	859,119.31
液压动力隔膜泵项目		760,499.94
石油钻井油基泥浆岩屑处理	1,734,882.76	322,764.92
电解质破碎系统研制	268,894.60	189,936.94
氟化盐加料系统开发与研制	11,490.83	166,294.21
耐 200 摄氏度高温橡胶隔膜	1,119,734.85	158,055.14
温度 200 摄氏度液力端结构热	1,172,576.60	135,631.25
高温压推进液系统	886,563.17	120,959.62
低压煤浆泵定型立项研发	285,239.81	119,679.35
新燃料组件专用高可靠抓具	21,874.14	74,916.26
水煤浆棒磨机开发与研制		50,264.37
用户现场液压系统		46,034.20
ASME 认证样件试制		42,538.75
泵阀关键件材料筛选及试验		40,656.17
硬冲击阀件结构及性能研发项目	717,152.64	
其他	87,994.74	226,937.12
合计	6,377,352.89	6,289,075.26

#### 46、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	266,438,969.68	311,858,685.25
利息收入	-29,526,258.50	-27,688,890.58
汇兑损失	9,166,139.59	50,213,706.13
汇兑收益	-36,612,955.07	-129,283,024.97
其他	6,356,077.19	9,035,063.91
合计	215,821,972.89	214,135,539.74

#### 47、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
工业企业电价补贴		3,545,010.75
综合回收项目	5,023,155.71	4,676,931.05
个人所得税返还	14,845.54	398,130.50
科研经费补助资金	2,394,900.00	
服务贸易境外拓展资金	571,041.00	
企业发展基金	578,000.00	
稳岗补贴	1,154,404.89	
国际产能合作补助资金	10,000,000.00	
促进产业转型升级专项支持资金	300,000.00	
其他	242,786.49	
合计	20,279,133.63	8,620,072.30

#### 48、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	57,462,721.21	44,965,095.72
其他	4,572,008.22	205,988.96
合计	62,034,729.43	45,171,084.68

#### 49、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
衍生金融工具产生的公允价值变动收益	827,500.00	
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	219,323,878.05	
合计	220,151,378.05	

#### 50、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
应收账款坏账损失	-160,634,170.74	
其他应收款坏账损失	-433,459,901.81	
合计	-594,094,072.55	

### 51、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账准备		-366,280,504.82
二、存货跌价损失	-69,662,465.59	-72,460,658.06
三、固定资产减值损失	-388,832,388.88	
合计	-458,494,854.47	-438,741,162.88

### 52、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	4,286,911.50	12,367,222.64
合计	4,286,911.50	12,367,222.64

### 53、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	15,843,014.06	59,212,312.01	15,843,014.06
其他	18,995,537.10	19,557,525.13	18,995,537.10
合计	34,838,551.16	78,769,837.14	34,838,551.16

其他说明：

本报告期较上年同期减少 55.77%，主要原因系本年计入营业外收入的政府补助减少。

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
财政补贴拨款	国家发展和改革委员会	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		5,000,000.00	与收益相关
广州市知识产权局专利资助	广州市知识产权局	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否		5,600.00	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	12,015,272.50	11,676,098.96	与资产相关
科研经费补助资金	财政局	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否		6,253,530.00	与收益相关
离休干部药费补贴	财政部	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		40,000.00	与收益相关
企业发展基金	北京市密云县人民政府	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		429,000.00	与收益相关
社保补贴	沈阳市铁西区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		1,436,687.94	与收益相关
特困企业专项补助	沈阳市财政局	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		4,362,300.00	与收益相关
外贸企业和“双自主”企业出口奖励事项	北京市商务委员会	奖励	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		543,734.00	与收益相关
外贸稳增长奖励	北京市商务委员会	奖励	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		3,899,309.00	与收益相关
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	606,741.56	606,741.56	与资产相关
稀土国家标准修订补助经费	全国稀土金属标准化技术委员会	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		14,000.00	与收益相关
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	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	3,191,000.00	3,191,000.00	与资产相关
油化工专利补贴	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		2,140.00	与收益相关
质量强区奖励	广州市黄埔区质量强区办公室	奖励	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		500,000.00	与收益相关
中央企业处置僵尸企业补助资金	国务院国有资产监督管理委员会	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		21,191,632.55	与收益相关
服务贸易境外拓展资金	北京市商务委员会	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		30,538.00	与收益相关

## 54、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	2,206,491.58	5,449,035.11	2,206,491.58
资产报废损失	2,847,688.77	4,330,904.94	2,847,688.77
预计未决诉讼损失	69,815,063.80		69,815,063.80
其他	8,860,046.83	4,790,384.31	8,860,046.83
合计	83,729,290.98	14,570,324.36	83,729,290.98

## 55、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	303,066,205.52	241,900,139.90
递延所得税费用	-83,117,414.58	-100,373,963.23
合计	219,948,790.94	141,526,176.67

### (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	-943,310,477.35
按法定/适用税率计算的所得税费用	-235,827,619.34
子公司适用不同税率的影响	45,661,030.81
调整以前期间所得税的影响	55,655,012.67
非应税收入的影响	-16,918,821.31
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	31,571,403.70
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-2,962,655.44
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	342,770,439.85
所得税费用	219,948,790.94

## 56、其他综合收益

详见附注 37。



**57、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	261,054,768.50	268,156,235.04
收到利息收入	29,526,258.50	23,851,465.91
收到补贴款	22,463,518.76	34,744,845.48
合计	313,044,545.76	326,752,546.43

**(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	127,467,826.49	80,369,088.16
支付销售费用	132,516,601.95	56,063,918.49
支付往来款	529,008,191.16	544,645,293.89
手续费	6,356,077.19	9,035,063.91
合计	795,348,696.79	690,113,364.45

**(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		4,392,087.42
合计		4,392,087.42

**(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
支付投资款		165,295,000.00
挂牌交易手续费	37,249.30	
合计	37,249.30	165,295,000.00

**(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	104,639,939.83	286,497,130.50
合计	104,639,939.83	286,497,130.50

**(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	278,670,591.81	151,710,217.46
融资租赁手续费	7,850,457.94	36,906,184.90
支付给子公司少数股东的减资款	73,140,000.00	73,500,000.00
合计	359,661,049.75	262,116,402.36

**58、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	-1,163,259,268.29	247,714,154.90
加：资产减值准备	1,052,588,927.02	438,741,162.88
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	325,832,140.43	323,204,284.34
无形资产摊销	72,309,699.45	60,903,403.21
长期待摊费用摊销	61,789,609.67	192,627,573.65
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）	-4,286,911.50	-12,365,267.72
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）	2,847,688.77	2,266,938.24
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）	-220,151,378.05	
财务费用（收益以“－”号填列）	238,992,154.20	315,216,130.66
投资损失（收益以“－”号填列）	-62,034,729.43	-45,171,084.68
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-137,310,425.83	-96,041,706.00
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）	63,720,868.17	-165,283,122.96
存货的减少（增加以“－”号填列）	873,087,006.50	603,421,593.68
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-424,785,493.56	556,886,239.95
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	82,405,537.55	331,593,962.43
其他	1,966,980.19	-10,871,240.08
经营活动产生的现金流量净额	763,712,405.29	2,742,843,022.50
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	3,777,003,616.83	3,838,927,403.20
减：现金的期初余额	3,838,927,403.20	2,240,490,953.04
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	-61,923,786.37	1,598,436,450.16

**(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	3,777,003,616.83	3,838,927,403.20
其中：库存现金	12,756,761.67	7,115,472.93
可随时用于支付的银行存款	3,709,012,950.93	3,782,923,431.40
可随时用于支付的其他货币资金	55,233,904.23	48,888,498.87
三、期末现金及现金等价物余额	3,777,003,616.83	3,838,927,403.20
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

**59、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	416,948,680.64	银行承兑汇票、保函及信用证保证金
应收账款	204,609,651.66	用于质押借款的应收账款
合计	621,558,332.30	--

**60、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	--	--	2,615,235,483.56
其中：美元	359,446,033.95	6.9762	2,507,567,422.03
欧元	8,080,741.32	7.8155	63,155,033.79
哈萨克坚戈	763,909,905.49	0.0185	14,147,037.58
其他			30,365,990.16
应收账款	--	--	625,490,771.59
其中：美元	60,150,299.64	6.9762	419,620,520.38
欧元	25,471,918.61	7.8155	199,075,779.89
其他			6,794,471.32
长期借款	--	--	943,258,952.02
其中：欧元	108,380,281.16	7.8155	847,046,087.41
日元	1,501,308,626.00	0.064086	96,212,864.61
短期借款	--	--	2,032,930,347.47
其中：欧元	236,975,380.28	7.8155	1,852,081,084.59
日元	2,821,977,700.00	0.064086	180,849,262.88
一年内到期的非流动负债	--	--	400,861,054.61
其中：欧元	38,980,000.00	7.8155	304,648,190.00
日元	1,501,308,626.00	0.064086	96,212,864.61
其他应收款	--	--	172,234,260.19
其中：美元	22,372,169.94	6.9762	156,072,731.92
港币	40,146.56	0.8958	35,963.29
哈萨克坚戈	32,729,656.76	0.0185	605,498.65
其他			15,520,066.33
应付账款	--	--	529,674,862.59
其中：美元	11,695,453.69	6.9762	81,589,824.06
欧元	43,223,021.97	7.8155	337,809,528.23
其他			110,275,510.30
其他应付款	--	--	296,641,379.86
其中：美元	42,485,627.52	6.9762	296,388,234.68
其他			253,145.18

(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
中色湄公矿业有限公司	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
中色股份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 FulcrumCompany (Pty)Ltd	子公司	南非	美元	经营环境中的主要货币
NFC DEVELOPMENT (DRC) COMPANY LIMITED SARL	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

## 61、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 45,871.83 万元，报告期内售出金额 39,011.23 万元，报告期实际损益金额 482.88 万元。

本报告期内，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，不超过集团公司批准的上限，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。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。

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期货套期保值管理办法》，明确了业务流程、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。

## 62、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	6,495,900.00	递延收益	20,099,507.77
计入其他收益的政府补助	15,967,618.76	其他收益	15,967,618.76
计入营业外收入的政府补助		营业外收入	
合计	22,463,518.76	--	36,067,126.53

### （2）政府补助退回情况

适用  不适用

## 八、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	56.06%		设立
北京中色金属资源有限公司	北京市	北京市	项目投资管理、销售金属材料、矿产品	72.73%		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
赤峰中色库博红焊锌业有限公司	赤峰市	赤峰市	有色金属及副产品的生产加工销售		62.00%	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	90.86%	3.79%	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
中色稀土有限公司	广州市	广州市	稀土矿及其他金属产品经销	51.00%		设立
中色股份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
中佩工程技术（沈阳）有限公司	沈阳市	沈阳市	商品和技术的进出口		40.00%	设立
中国有色（沈阳）冶金机械有限公司	沈阳市	沈阳市	设备及配件制造	67.04%		同一控制下企业合并
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

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	
广东珠江稀土有限公司	广州市	广州市	稀土产品生产	72.00%		非同一控制下企业合并
赤峰红烨锌冶炼有限责任公司	赤峰市	赤峰市	锌锭、硫酸及其他有色金属生产、加工等		79.54%	非同一控制下企业合并
赤峰库博红烨锌业有限公司	赤峰市	赤峰市	有色金属的生产、加工		62.00%	非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、咨询	100.00%		非同一控制下企业合并
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
NFCDEVELOPMENT(DRC)COMPANYLIMITEDSARL	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	承包工程	100.00%		设立
NFC (Hong Kong) Metal Resources Company Limited	中国香港	中国香港	承包工程		100.00%	设立
PT Dairi Prima Mineral	印度尼西亚	印度尼西亚	承包工程		51.00%	非同一控制下企业合并

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：

中佩工程公司董事会由 5 名董事组成，其中 3 名为沈阳泵业委派，且董事会董事长为沈阳泵业委派。根据章程规定，董事会会议审议事项均需经全体董事的半数以上董事审议通过方可实施。

## （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%	654,097.30		9,854,439.80
广东珠江稀土有限公司	28.25%	1,538,460.86		15,909,159.28
中色稀土有限公司	49.00%	-946,305.11	-	15,059,517.56
中色国际氧化铝开发有限公司	45.00%	268,759.18		31,774,856.69
鑫都矿业有限公司	50.00%	107,478,592.90	107,576,449.16	107,160,995.99
中国有色(沈阳)冶金机械有限公司	32.96%	-388,344,398.21		-756,819,336.76
赤峰中色锌业有限公司	43.94%	93,712,905.49	39,546,000.00	1,764,359,529.65
中国有色（沈阳）泵业有限公司	5.35%	-2,765,102.86		9,045,213.42
PT Dairi Prima Mineral	49.00%	-3,471,238.59	85,963,549.69	3,793,072,239.59

**(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	153,327,066.40	23,269,384.44	176,596,450.84	108,587,894.70		108,587,894.70	153,037,448.33	19,101,625.14	172,139,073.47	108,644,646.36		108,644,646.36
广东珠江稀土有限公司	53,463,365.98	66,361,990.77	119,825,356.75	65,419,295.90	365,309.07	65,784,604.97	54,888,945.59	68,769,449.76	123,658,395.35	163,717,066.76	1,002,050.63	164,719,117.39
中色稀土有限公司	39,456,250.89	14,516,646.07	53,972,896.96	23,500,000.00		23,500,000.00	147,591,010.19	15,241,394.77	162,832,404.96	68,000.00		68,000.00
中色国际氧化铝开发有限公司	103,688,910.93	64,824.26	103,753,735.19	33,142,942.52		33,142,942.52	106,226,393.79	9,461,805.16	115,688,198.95	43,802,666.67	1,981,700.00	45,784,366.67
鑫都矿业有限公司	159,297,530.80	89,680,726.35	248,978,257.15	35,901,065.71		35,901,065.71	162,906,965.08	94,650,539.88	257,557,504.96	39,573,193.86		39,573,193.86
中国有色(沈阳)冶金机械有限公司	614,181,951.69	1,107,052,490.91	1,721,234,442.60	2,901,370,780.64	699,685,753.06	3,601,056,533.70	823,052,782.63	1,640,846,914.21	2,463,899,696.84	2,460,717,861.09	705,661,445.09	3,166,379,306.18
赤峰中色锌业有限公司	2,811,448,376.69	2,185,168,356.86	4,996,616,733.55	442,939,896.12	849,666,526.05	1,292,606,422.17	3,040,042,539.57	2,234,913,352.12	5,274,955,891.69	750,071,537.78	903,433,751.73	1,653,505,289.51
中国有色(沈阳)泵业有限公司	362,590,422.43	327,633,170.71	690,223,593.14	417,406,578.45	146,939,100.00	564,345,678.45	389,809,987.82	363,124,784.39	752,934,772.21	370,349,153.22	215,709,542.76	586,058,695.98
PT Dairi Prima Mineral	41,716,786.24	3,351,214,078.43	3,392,930,864.67	230,937,551.21	600,741,657.03	831,679,208.24	30,094,046.87	3,117,531,874.57	3,147,625,921.44	35,659,464.12	583,654,890.47	619,314,354.59

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	273,869,238.98	4,514,129.03	4,514,129.03	-6,672,953.96	237,138,138.70	6,611,736.48	6,611,736.48	2,703,039.22
广东珠江稀土有限公司	50,645,781.71	5,101,473.82	5,101,473.82	37,146,802.35	13,571,647.29	-34,582,446.09	-34,582,446.09	21,668,163.92
中色稀土有限公司	236,141.59	-2,291,508.00	-2,291,508.00	24,253,005.27	80,208,482.83	2,737,327.56	2,737,327.56	76,672,537.21
中色国际氧化铝开发有限公司	9,623,033.93	597,242.63	706,960.39	-2,574,349.84	12,482,293.03	3,397,427.61	3,715,301.79	14,165,773.71
鑫都矿业有限公司	534,542,183.42	214,535,562.59	208,278,798.45	177,928,998.68	611,047,508.49	271,253,872.64	263,453,497.84	333,805,076.04
中国有色(沈阳)冶金机械有限公司	148,676,041.28	-1,178,376,282.40	-1,178,376,282.40	-88,218,413.68	254,509,277.40	-371,133,012.07	-371,133,012.07	8,441,238.88
赤峰中色锌业有限公司	4,448,582,691.25	179,950,807.16	179,950,807.16	815,448,751.31	4,957,184,098.57	211,234,268.71	211,234,268.71	341,077,647.09
中国有色(沈阳)泵业有限公司	45,682,623.32	-41,804,831.69	-41,804,831.69	3,848,498.33	182,739,313.98	-94,604,276.04	-94,604,276.04	60,002,144.04
PT Dairi Prima Mineral		-7,084,160.38	32,940,089.58	79,886,152.21		-3,896,697.26	-3,767,864.71	31,062,375.85

## 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	
盛达金属资源股份有限公司	北京	北京	矿产开发		3.09%	权益法
东北大学设计院（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) 本公司向盛达金属资源股份有限公司、Terramin Australia Limited、包头稀土产品交易所、北京汇稀智鼎咨询有限公司派驻董事，对其有重大影响，故对上述四家公司按权益法核算。

2) 全资子公司 NFC Kazakhstan Ltd.，本期新增对外投资，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。



## (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				
	盛达金属资源股份有限公司	东北大学设计院(有限公司)	中国瑞林工程技术股份有限公司	Terramin Australia Limited	Konsolidirovannaya Stroitel'naya Gornorudnaya Kompaniya LLC	盛达金属资源股份有限公司	东北大学设计院(有限公司)	中国瑞林工程技术股份有限公司	Terramin Australia Limited	Konsolidirovannaya Stroitel'naya Gornorudnaya Kompaniya LLC
流动资产	1,104,827,899.74	340,292,267.89	2,259,453,515.25	31,701,094.80	26,078,045.12	809,125,366.14	311,585,179.55	1,821,350,616.43	2,426,786.70	
非流动资产	3,243,075,881.69	19,111,263.10	589,166,087.78	356,754,094.80	377,790,446.23	2,899,809,070.97	18,212,013.56	715,039,652.33	350,337,542.10	
资产合计	4,347,903,781.43	359,403,530.99	2,848,619,603.03	388,455,189.60	403,868,491.35	3,708,934,437.11	329,797,193.11	2,536,390,268.76	352,764,328.80	
流动负债	980,753,512.72	142,642,009.99	1,402,692,570.20	17,687,698.80	3,712,477.49	1,096,695,209.18	127,374,217.13	1,200,180,167.57	99,400,988.70	
非流动负债	704,327,149.42	3,224,522.05	62,571,913.61	127,781,946.00	20,373,850.74	464,178,610.23	3,659,187.57	121,172,596.96	23,071,495.20	
负债合计	1,685,080,662.14	145,866,532.04	1,465,264,483.81	145,469,644.80	24,086,328.23	1,560,873,819.41	131,033,404.70	1,321,352,764.53	122,472,483.90	
少数股东权益	412,058,560.81		4,345,397.53	64,360,494.00		331,138,029.45		3,143,011.37	66,029,024.10	
归属于母公司股东权益	2,250,764,558.48	213,536,998.95	1,379,009,721.69	178,625,050.80	379,782,163.12	1,816,922,588.25	198,763,788.41	1,211,894,492.86	164,262,820.80	
按持股比例计算的净资产份额	69,548,624.86	42,707,399.79	317,172,235.99	5,716,001.63	73,639,761.43	53,599,216.35	39,752,757.68	278,735,733.36	5,962,740.40	
对联营企业权益投资的账面价值	245,823,013.46	52,182,039.26	311,524,963.70	22,543,127.36	486,941,855.24	231,966,332.02	50,579,818.29	281,181,753.53	23,322,633.15	
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值	319,268,382.42			11,590,443.90		230,665,549.14			39,567,808.80	
营业收入	2,900,686,684.46	296,192,013.62	1,408,047,825.09	354,267.60		2,401,820,094.78	190,958,289.10	1,422,935,745.55		
净利润	560,023,901.06	11,211,104.84	186,808,010.63	-13,021,728.00	-7,179,704.82	557,484,266.80	3,201,957.11	133,611,054.80	-13,674,451.20	
其他综合收益			20,828,919.17	119,685.00				-1,375,640.00	2,632,724.80	
综合收益总额	545,460,597.64	11,211,104.84	206,755,919.93	-12,902,043.00		557,484,266.80	3,201,957.11	132,235,414.80	6,547,429.40	
本年度收到的来自联营企业的股利		640,000.00	12,420,000.00				610,000.00			

### (3) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
联营企业：	--	--
投资账面价值合计	21,898,875.65	20,966,223.63
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
--净利润	932,652.02	967,428.34
--其他综合收益		
--综合收益总额	932,652.02	967,428.34

## 九、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 2019 年 12 月 31 日，本公司尚未使用的银行借款额度为人民币 212.13 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	-21,488,564.16
带息负债	减少0.25个百分点	21,488,564.16

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 2019 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%	-7,904,060.81
外币货币性项目	对人民币贬值1%	7,904,060.81

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、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报告期各期末的账面价值。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：

第一层次：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；

第二层次：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。

第三层次：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		5,662,125.00	1,534,377,703.15	1,540,039,828.15
1.以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		5,662,125.00		5,662,125.00
(1) 衍生金融资产		5,662,125.00		5,662,125.00
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			1,534,377,703.15	1,534,377,703.15
(1) 权益工具投资			1,534,377,703.15	1,534,377,703.15

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。

## 十一、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。（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八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八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
赤峰大井子锡业有限公司	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
沈阳有色金属研究院有限公司	受同一集团控制
沈阳有色冶金设计研究院有限公司	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
中国有色矿业集团有限公司	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（上海）贸易有限公司	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

## 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	12,270,311.99	18,062,000.00	是	10,689,642.93
十五冶对外工程有限公司	接受劳务	27,656,904.00	398,161,115.00	是	135,419,992.14
十五冶对外工程有限公司	接受劳务	13,462,638.00	18,378,730.00	否	
中国瑞林工程技术股份有限公司	接受劳务	811,320.75			
中国瑞林工程技术股份有限公司	采购商品	2,218,211.00	7,500,000.00	否	
中国瑞林工程技术股份有限公司	采购商品	3,784,482.75	4,390,000.00	否	
中国瑞林工程技术股份有限公司	采购商品	5,396,517.23	6,259,960.00	否	
中国瑞林工程技术股份有限公司	采购商品	240,641.38			
中国瑞林工程技术股份有限公司	接受劳务		49,060,000.00	否	40,668,834.91
中国瑞林工程技术股份有限公司	接受劳务	9,413,207.58	15,800,000.00	否	2,981,132.09
中国瑞林工程技术股份有限公司	接受劳务		34,000,000.00	否	6,415,094.36
中国瑞林工程技术股份有限公司	采购商品	8,018,867.92	42,000,000.00	否	
中国瑞林工程技术股份有限公司	采购商品	849,056.60			2,121,509.44
东北大学设计研究院（有限公司）	接受劳务	32,738,335.21			11,751,455.57
沈阳有色冶金设计研究院有限公司	接受劳务		2,200,000.00	否	838,719.35
中国十五冶金建设集团有限公司	接受劳务	112,946,484.35	193,544,499.00	否	39,175,160.88
中国十五冶金建设集团有限公司	接受劳务	3,103,629.00	6,589,689.00	否	
中国十五冶金建设集团有限公司	接受劳务	12,715,864.00	99,822,220.00	否	86,942,482.00
中国十五冶金建设集团有限公司	接受劳务	8,100,118.00	15,432,687.00	是	7,496,410.00
中国十五冶金建设集团有限公司	接受劳务	40,553,509.00	150,825,791.00	否	100,517,074.00
中国十五冶金建设集团有限公司	接受劳务	11,023,849.00	11,023,849.00	否	
中国十五冶金建设集团有限公司	接受劳务		18,750,000.00	否	18,750,000.00
中国十五冶金建设集团有限公司	接受劳务	1,427,541.97	29,083,800.00	否	
中国十五冶金建设集团有限公司	接受劳务	6,060,603.00			1,234,332.22
中国有色集团抚顺红透山矿业有限公司	购买商品	11,717,934.82	30,000,000.00	否	
中国有色集团抚顺红透山矿业有限公司	购买商品		42,000,000.00	否	24,925,772.62
铁岭选矿药剂有限公司	购买商品	1,772,315.68	3,000,000.00	否	
铁岭选矿药剂有限公司	购买商品		1,700,000.00	否	2,116,017.68
中色国际矿业股份有限公司	购买商品				117,207.55
谦比希铜冶炼有限公司	购买商品		6,640,000.00	否	4,348,027.78
谦比希铜冶炼有限公司	购买商品	173,404,679.50	276,000,000.00	否	62,945,489.63
中色桂林院刚果矿业有限公司	接受劳务	235,347.27	17,756,391.00	否	4,048,801.85
中色国际贸易有限公司	接受劳务				5,137,083.96
中国有色桂林矿产地质研究院有限公司	接受劳务	1,041,200.51	21,000,000.00	否	
中色(上海)贸易有限公司	接受劳务	105,058.40			
十五冶建筑工程（印尼）有限公司	接受劳务	3,261,411.57	24,564,977.36	否	
大冶有色机电设备修造有限公司	购买商品	215,929.18			
合计	--	504,545,969.66	1,543,545,708.36	--	568,640,240.96

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	11,988,600.20	29,910,020.45
中色国际矿业股份有限公司	销售商品	417,469.01	994,117.21
赞比亚中国经济贸易合作区发展有限公司	销售商品		426,906.86
谦比希铜冶炼有限公司	销售商品	1,172,627,610.89	1,090,729,089.47
大冶有色金属有限责任公司	销售商品		6,410,256.03
中国十五冶金建设集团有限公司	提供劳务	884.96	
鑫诚建设监理咨询有限公司	提供劳务		28,301.89
铁岭选矿药剂有限公司	提供劳务	1,327.44	6,000.00
大冶有色机电设备修造有限公司	提供劳务	28,294.39	
东北大学设计研究院（有限公司）	提供劳务		305,566.04
中色镍业有限公司	物业服务	129,464.42	168,941.44
中色国际资源贸易有限公司	物业服务	1,187.78	145,807.68
中色国际贸易有限公司	物业服务	1,055,828.88	979,285.16
中色国际矿业股份有限公司	物业服务	488,803.23	516,842.96
中色发展投资有限公司	物业服务	437,097.11	451,688.65
中国有色矿业有限公司	物业服务	258,936.32	266,667.96
中国有色矿业集团有限公司	物业服务	7,153,987.61	6,937,912.93
中国有色集团刚果矿业有限公司	物业服务	72,536.88	22,967.45
中色卢安夏铜业有限公司	物业服务	75,456.88	26,135.38
中色非洲矿业有限公司	物业服务	32,769.96	22,967.45
赞比亚中国经济贸易合作区发展有限公司	物业服务	72,866.05	23,284.24
赞比亚谦比希湿法冶炼有限公司	物业服务	73,412.88	23,917.83
谦比希铜冶炼有限公司	物业服务	154,031.48	157,952.76
卢阿拉巴铜冶炼股份有限公司	物业服务	109,261.44	112,758.88
科瑞索资源有限公司	物业服务	44,986.42	47,669.32
金晟保险经纪有限公司	物业服务	282,425.22	294,969.36
中色华鑫马本德矿业股份有限公司	物业服务	77,391.38	28,234.13
DEZIWA 矿业股份有限公司	物业服务	66,458.05	79,625.76
大冶有色金属有限责任公司	物业服务	12,501.40	
中色经贸刚果有限公司	销售商品	54,265,956.21	
中色国际资源贸易有限公司	提供劳务	9,433.96	
中色华鑫湿法冶炼股份有限公司	销售商品	878,090.88	
中色华鑫马本德矿业股份有限公司	销售商品	842,418.11	
中国有色集团刚果矿业有限公司	销售商品	602,516.95	
卢阿拉巴铜冶炼股份有限公司	销售商品	3,360,647.42	
合计	--	1,255,622,653.81	1,139,117,887.29

## (2) 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	30,971,932.59	26,188,826.51
中色国际矿业股份有限公司	办公楼	2,073,449.72	1,950,948.32
赞比亚谦比希湿法冶炼有限公司	办公楼	275,744.29	80,835.33
赞比亚中国经济贸易合作区发展有限公司	办公楼	247,104.41	
中色镍业有限公司	办公楼	774,466.77	637,710.28
中色国际贸易有限公司	办公楼	3,989,625.62	3,278,771.43
中色发展投资有限公司	办公楼	1,685,159.44	1,705,007.65
科瑞索资源有限公司	办公楼	191,238.00	179,939.44
金晟保险经纪有限公司	办公楼	1,183,346.43	1,113,433.20
中国有色矿业有限公司	办公楼	1,069,807.84	1,006,602.56
中色卢安夏铜业有限公司	办公楼	390,676.12	88,330.00
卢阿拉巴铜冶炼股份有限公司	办公楼	328,145.15	308,758.00
中色国际资源贸易有限公司	办公楼		550,386.28
中色华鑫马本德矿业股份有限公司	办公楼	300,929.05	331,082.26
中国有色集团刚果矿业有限公司	办公楼	444,268.20	77,623.33
谦比希铜冶炼有限公司	办公楼	787,362.01	544,656.12
中色非洲矿业有限公司	办公楼	227,579.23	77,623.33
大冶有色金属有限责任公司	办公楼	77,889.99	
DEZIWA 矿业股份有限公司	办公楼	647,636.32	
合计	--	45,666,361.18	38,120,534.04

## (3) 关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
中国有色矿业集团有限公司	55,420,000.00	2017 年 08 月 07 日	2019 年 03 月 25 日	
中国有色矿业集团有限公司	57,700,000.00	2017 年 08 月 07 日	2019 年 03 月 25 日	
金晟保险经纪有限公司	50,000,000.00	2018 年 09 月 03 日	2019 年 09 月 03 日	

## (4) 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	6,757,720.00	8,399,090.25

## (5) 其他关联交易

1、公司及其全资子公司北京市中色安厦物业管理有限责任公司与公司控股股东中国有色集团及其 11 家控股子公司发生房屋出租及物业管理等关联交易事项，租金每天每平方米 4.57 元，物业费每天每平方米 1.06 元，交易总金额为人民币 159,730,697.99 元。该关联交易事项已经公司第八届董事会第 58 次会议审议批准。

2、公司与十五冶对外工程有限公司签订《刚果（金）RTR 尾矿回收项目建设工程施工合同补充协议》，由十五冶对外工程有限公司负责刚果（金）RTR 项目指定范围内的新建、扩建、拆除、试验检测、维修改造工程及其他工作，补充协议的金额为人民币 83,327,340.50 元。该关联交易事项已经公司第八届董事会第 66 次会议审议批准。

3、公司控股子公司中色（印尼）达瑞矿业有限公司与十五冶建筑工程（印尼）有限公司（简称“十五冶印尼公司”）签订《达瑞项目矿区场平工程施工合同》，由十五冶印尼公司负责达瑞项目矿区场地平整土石方工程，合同金额为 3,509,282.48 美元，约合人民币 24,564,977.36 元。该关联交易事项已经公司第八届董事会第 74 次会议审议批准。

4、公司与十五冶对外工程有限公司签订《刚果（金）RTR 尾矿回收项目建设工程施工合同补充协议（二）》，由十五冶对外工程公司负责刚果（金）RTR 项目业主自行购买设备的土建安装工程，主要包括带式过滤扩建、酸罐存储区域修缮、新增变压器区域土建安装等工作，补充协议的金额为人民币 18,378,730.00 元。该关联交易事项已经公司第八届董事会第 76 次会议审议批准。

## 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	中色国际矿业股份有限公司	235,989.66	83,500.00	684,849.62	122,409.00
应收账款	中色卢安夏铜业有限公司	54,448.89			
应收账款	中色镍业有限公司	30,832.64			
应收账款	赞比亚谦比希湿法冶炼有限公司	54,448.89			
应收账款	中色国际贸易有限公司	2,117,092.64	132,412.40	1,584,913.00	
应收账款	沈阳有色金属研究院有限公司	1,398,000.00	699,000.00	1,398,000.00	699,000.00
应收账款	谦比希铜冶炼有限公司	10,402,107.67		38,463,316.73	
应收账款	中色非洲矿业有限公司	13,924.20	6,962.10	16,894.20	6,962.10
应收账款	中色华鑫马本德矿业股份有限公司	54,448.89			
应收账款	中国有色矿业有限公司			810.75	
应收账款	赞比亚中国经济贸易合作区发展有限公司	54,448.89			
应收账款	铁岭选矿药剂有限公司			46,000.00	1,380.00
应收账款	中国有色矿业集团有限公司	583,080.66		57,609.00	
应收账款	科瑞索资源有限公司			1,111.00	
应收账款	大冶有色金属有限责任公司			685,897.00	
应收账款	DEZIWA 矿业股份有限公司	18,025.42		86,479.31	
应收账款	中国有色集团刚果矿业有限公司	54,448.89			
应收账款	中色经贸刚果有限公司	27,019,993.00			
预付账款	十五冶建筑工程（印尼）有限公司	4,896,291.32			
预付账款	中国瑞林工程技术股份有限公司	33,973.48			
其他应收款	东北大学设计研究院（有限公司）	324,300.00	32,430.00	324,300.00	
其他应收款	赞比亚中国经济贸易合作区发展有限公司	161,378.29		82,628.70	
其他应收款	中国十五冶金建设集团有限公司	164,790.03		157,705.76	
其他应收款	中国有色集团刚果矿业有限公司	161,378.29			
其他应收款	谦比希铜冶炼有限公司	161,378.29			
其他应收款	中色镍业有限公司	255,086.88			
其他应收款	DEZIWA 矿业股份有限公司	69,728.66			
其他应收款	中色卢安夏铜业有限公司	161,378.29			
其他非流动资产	中国十五冶金建设集团有限公司			11,179,000.00	



## (2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	东北大学设计研究院（有限公司）	3,729,568.76	28,944,062.62
应付账款	十五冶对外工程有限公司	210,315,717.34	92,763,104.79
应付账款	铁岭选矿药剂有限公司	408,807.52	369,421.91
应付账款	中国十五冶金建设集团有限公司	69,853,755.06	66,619,059.61
应付账款	鑫诚建设监理咨询有限公司	641,634.17	694,769.77
应付账款	中国有色桂林矿产地质研究院有限公司		450,101.83
应付账款	中国瑞林工程技术股份有限公司		5,053,427.12
应付账款	中色桂林院刚果矿业有限公司	1,370,034.71	1,440,256.25
应付账款	谦比希铜冶炼有限公司	6,129,964.06	5,337,295.27
应付账款	大冶有色机电设备修造有限公司	13,400.00	
预收账款	中色国际矿业股份有限公司	1,605,000.00	
预收账款	中色国际贸易有限公司	462,923.10	2,025,395.40
预收账款	谦比希铜冶炼有限公司	3,021,080.45	325,775.64
其他应付款	中国十五冶金建设集团有限公司	22,641,965.78	55,493,932.63
其他应付款	中色国际矿业股份有限公司	1,353,412.80	1,331,490.31
其他应付款	鑫诚建设监理咨询有限公司	386,000.00	397,000.00
其他应付款	中国有色矿业集团有限公司	25,387,462.01	141,171,665.09
其他应付款	赞比亚谦比希湿法冶炼有限公司	64,000.00	64,000.00
其他应付款	中国瑞林工程技术股份有限公司	530,000.00	100,800.00
其他应付款	金晟保险经纪有限公司		50,066,458.33
其他应付款	铁岭选矿药剂有限公司	20,000.00	
其他应付款	中色国际贸易有限公司	1,300,000.00	
应付股利	中色国际贸易有限公司	1,724,683.15	3,724,683.15

## 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。
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺						
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。
	中国有色矿业集团有限公司	股份减持承诺	本次重组中，自上市公司股票复牌之日起至本次交易实施完毕期间，本公司不存在减持上市公司股份的计划。如违反上述承诺，由此给上市公司或其他投资者造成损失的，本公司承诺向上市公司或其他投资者依法承担赔偿责任。	2019 年 10 月 21 日	至重组实施完毕	截至目前，不存在违背该承诺的情形。
	公司董监高人员	股份减持承诺	本次重组中，自上市公司股票复牌之日起至本次交易实施完毕期间，本人不存在减持上市公司股份的计划。如违反上述承诺，由此给上市公司或其他投资者造成损失的，本人承诺向上市公司或其他投资者依法承担赔偿责任。	2019 年 10 月 21 日	至重组实施完毕	截至目前，不存在违背该承诺的情形。



承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
资产重组时所作承诺	中国有色矿业集团有限公司	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	<p>1、不通过关联交易转移上市公司的资金、利润、资源等利益，并在不利用关联交易损害上市公司或上市公司其他股东合法权益的前提下，本公司及其控制的其他企业将采取措施规范并减少与上市公司之间的关联交易；在本次重组完成后，本公司将在五年内通过采取包括但不限于：督促上市公司/标的公司组建自身贸易团队并承担相关销售职能，督促上市公司/标的公司降低关联方销售金额、进行资产业务整合/注入，进行贸易团队整合等手段，逐步降低上市公司的关联交易。</p> <p>2、对于正常经营范围内无法避免的关联交易，将本着公开、公平、公正的原则确定交易方式及价格，保证关联交易的公允性。交易事项若有政府定价的，适用政府定价；交易事项若有政府指导价的，在政府指导价范围内合理确定交易价格；若无政府定价或政府指导价的，交易事项有可比的本公司外独立第三方的市场价格或收费标准的，以该价格或标准确定交易价格；若交易事项无可比的非本公司内的独立第三方市场价格的，交易定价参照本公司及其控股的下属单位与本公司外独立第三方发生的非关联交易价格为依据；若既无可比的本公司外独立第三方的市场价格或收费标准，也无本公司及其控股的下属单位与本公司外独立第三方发生的独立的非关联交易价格可供参考的，以合理成本费用加合理利润作为定价的依据。</p> <p>3、就本公司及其控制的企事业单位与上市公司之间将来可能发生的关联交易，将督促上市公司履行合法决策程序，按照《深圳证券交易所股票上市规则》和上市公司章程的相关要求及时进行详细的信息披露；对于正常商业项目合作均严格按照市场经济原则，采用招标或者市场定价等方式。</p> <p>4、截至本承诺出具之日，除正常经营性往来外，本公司及其所控制的其他企业目前不存在违规占用上市公司的资金，或采用预收款、应付款等形式违规变相占用上市公司资金的情况。本次交易完成后，本公司及其所控制的其他企业将严格遵守国家有关法律、法规、规范性文件以及上市公司相关规章制度的规定，坚决预防和杜绝本公司及其所控制的其他企业对上市公司的非经营性占用资金情况发生，不以任何方式违规占用或使用上市公司的资金或其他资产、资源，不以任何直接或者间接的方式从事损害或可能损害上市公司及其他股东利益的行为。</p> <p>5、本公司及其控制的企事业单位不以借款、代偿债务、代垫款项或者其他方式占用上市公司资金，也不要求上市公司为本单位及本单位控制的企事业单位进行违规担保。</p> <p>6、对于违反上述承诺给上市公司造成的经济损失，本公司将依法对上市公司及其他股东承担赔偿责任。</p>	2020年3月10日	长期有效	截至目前，不存在违背该承诺的情形。



承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
资产重组时所作承诺	中国有色矿业集团有限公司	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	<p>1、在符合有关法律法规的前提下，本公司将在自本次重组完成之日起 5 年的过渡期（以下简称“过渡期”）内，尽一切合理努力采取以下措施解决披露企业与上市公司存在的上述问题：</p> <p>1) 将符合相关整合条件的披露企业的相关股权、资产、业务注入上市公司；</p> <p>2) 若披露企业不符合相关整合条件，将通过委托管理、股权处置、资产重组、业务调整等多种方式解决同业竞争问题；及/或</p> <p>3) 其他有助于解决同业竞争的可行措施。</p> <p>2、本次重组完成后，本公司承诺立即启动论证披露企业的相关股权、资产、业务注入上市公司的条件与可行性：对于符合相关整合条件的披露企业，本公司将立即启动相关披露企业相关股权、资产、业务注入上市公司的程序；对于不符合相关整合条件的披露企业，本公司将立即启动相关披露企业股权、资产、业务的处置、重组或调整程序；对于是否符合相关整合条件暂不明确的披露企业，本公司将在过渡期内待情况明确后立即通过上述措施逐步予以解决。</p> <p>3、本公司承诺：</p> <p>1) 截至本承诺出具之日，本公司及控制的其他企业未从事与上市公司存在同业竞争的业务或活动，不存在直接或通过其他任何方式（包括但不限于独资、合资、合作经营或者承包、租赁经营、委托管理、通过第三方经营、担任顾问等）间接从事与上市公司相同或类似业务的情形，不存在其他任何与上市公司同业竞争的情形。</p> <p>2) 本次重组完成后，本公司及控制的其他企业不新增从事其他与上市公司相同或近似的业务，包括不得直接或通过其他任何方式（包括但不限于独资、合资、合作经营或者承包、租赁经营、委托管理、通过第三方经营、担任顾问等）间接从事与其他上市公司主营业务相同或相近似的经营活动。</p> <p>4、本公司将对控制企业的经营活动进行监督和约束，如果本次重组完成后控制企业的业务与上市公司的现有主营业务或进一步拓展后的主营业务出现除本承诺函第一条所列同业竞争之外的情况，本公司承诺在知悉相关情况后立即书面通知上市公司，并在符合有关法律法规的前提下，尽一切合理努力采取以下措施解决本条出现的其他同业竞争的问题：</p> <p>1) 上市公司认为必要时，本公司将减持控制企业股权直至不再控制该企业或者转让控制企业持有的有关资产和业务；</p> <p>2) 上市公司认为必要时，可以通过适当方式以合理和公平的条款和条件收购控制企业的股权或控制企业持有的有关资产和业务；</p> <p>3) 如控制企业与上市公司因同业竞争产生利益冲突，则优先考虑上市公司的利益；及/或</p> <p>4) 有利于避免和解决同业竞争的其他措施。</p> <p>5、本公司承诺，自本承诺出具之日起，赔偿上市公司因控制企业违反本承诺而遭受的全部损失。</p>	2020 年 3 月 10 日	长期有效	截至目前，不存在违背该承诺的情形。



承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
资产重组时所作承诺	中色矿业发展有限公司	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	<p>1、不通过关联交易转移上市公司的资金、利润、资源等利益，并不利用关联交易损害上市公司或上市公司其他股东合法权益的前提下，本公司及本公司控制的其他企业将采取措施规范并尽量减少与上市公司之间的关联交易。</p> <p>2、对于正常经营范围内无法避免的关联交易，将本着公开、公平、公正的原则确定交易方式及价格，保证关联交易的公允性。交易事项若有政府定价的，适用政府定价；交易事项若有政府指导价的，在政府指导价范围内合理确定交易价格；若无政府定价或政府指导价的，交易事项有可比的本公司外独立第三方的市场价格或收费标准的，以该价格或标准确定交易价格；若交易事项无可比的非本公司内的独立第三方市场价格的，交易定价参照本公司及本公司控股的下属单位与本公司外独立第三方发生的非关联交易价格为依据；若既无可比的本公司外独立第三方的市场价格或收费标准，也无本公司及本公司控股的下属单位与本公司外独立第三方发生的独立的非关联交易价格可供参考的，以合理成本费用加合理利润作为定价的依据。</p> <p>3、就本公司及本公司控制的企事业单位与中色股份之间将来可能发生的关联交易，将督促中色股份履行合法决策程序，按照《深圳证券交易所股票上市规则》和中色股份公司章程的相关要求及时进行详细的信息披露；对于正常商业项目合作均严格按照市场经济原则，采用招标或者市场定价等方式。</p> <p>4、截至本承诺出具之日，除正常经营性往来外，本公司及本公司控制的其他企业目前不存在违规占用中色股份的资金，或采用预收款、应付款等形式违规变相占用中色股份资金的情况。本次交易完成后，本公司及本公司控制的其他企业将严格遵守国家有关法律、法规、规范性文件以及中色股份相关规章制度的规定，坚决预防和杜绝本公司及本公司控制的其他企业对中色股份的非经营性占用资金情况发生，不以任何方式违规占用或使用中色股份的资金或其他资产、资源，不以任何直接或者间接的方式从事损害或可能损害中色股份及其他股东利益的行为。</p> <p>5、本公司及本公司控制的企事业单位不以借款、代偿债务、代垫款项或者其他方式占用中色股份资金，也不要求中色股份为本公司及本公司控制的企事业单位进行违规担保。</p> <p>6、对于违反上述承诺给上市公司造成的经济损失，本公司将依法对上市公司及其他股东承担赔偿责任。</p>	2020年3月10日	长期有效	截至目前，不存在违背该承诺的情形。



承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
资产重组时所作承诺	中色矿业发展有限公司	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	<p>1、截至本承诺出具之日，本公司及控制的其他企业未从事与中色股份存在同业竞争的业务或活动，不存在直接或通过其他任何方式（包括但不限于独资、合资、合作经营或者承包、租赁经营、委托管理、通过第三方经营、担任顾问等）间接从事与中色股份相同或类似业务的情形，不存在其他任何与中色股份同业竞争的情形。</p> <p>2、本次重组完成后，本公司及控制的其他企业不新增从事其他与中色股份相同或近似的业务，包括不得直接或通过其他任何方式（包括但不限于独资、合资、合作经营或者承包、租赁经营、委托管理、通过第三方经营、担任顾问等）间接从事与其他中色股份主营业务相同或相近似的经营活动。</p> <p>3、本公司将对控制企业的经营活动进行监督和约束，如果本次重组完成后控制企业的业务与中色股份的现有主营业务或进一步拓展后的主营业务出现同业竞争的情况，本公司承诺在知悉相关情况后立即书面通知中色股份，并在符合有关法律法规的前提下，尽一切合理努力采取以下措施解决本条出现的同业竞争的问题：</p> <p>1) 中色股份认为必要时，本公司将减持控制企业股权直至不再控制该企业或者转让控制企业持有的有关资产和业务；</p> <p>2) 中色股份认为必要时，可以通过适当方式以合理和公平的条款和条件收购控制企业的股权或控制企业持有的有关资产和业务；</p> <p>3) 如控制企业与中色股份因同业竞争产生利益冲突，则优先考虑中色股份的利益；及/或</p> <p>4) 有利于避免和解决同业竞争的其他措施。</p> <p>4、本公司承诺，自本承诺出具之日起，赔偿中色股份因控制企业违反本承诺而遭受的全部损失。</p>	2020年3月10日	长期有效	截至目前，不存在违背该承诺的情形。
	中国有色矿业集团有限公司	其他承诺	<p>1、不越权干预公司经营管理活动，不侵占公司利益。</p> <p>2、自本承诺出具日至公司本次重组实施完毕前，若中国证监会作出关于填补回报措施及其承诺的其他新的监管规定的，且上述承诺不能满足中国证监会该等规定，本公司承诺届时将按照中国证监会的最新规定出具补充承诺。</p> <p>3、切实履行公司制定的有关填补回报的相关措施以及对此作出的任何有关填补回报措施的承诺，若违反该等承诺并给公司或者投资者造成损失的，愿意依法承担对公司或者投资者的补偿责任。</p>	2020年3月10日	长期有效	截至目前，不存在违背该承诺的情形。



承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
资产重组时所作承诺	中色矿业发展有限公司	其他承诺	<p>关于拟出售资产权属清晰且不存在纠纷之承诺函：</p> <p>1、标的资产包括：本公司所持的中国有色矿业有限公司 74.52% 股权。</p> <p>2、标的资产涉及的公司依法设立并有效存续，本公司认缴的中国有色矿业有限公司注册资本已足额缴纳，不存在出资不实、抽逃出资或者影响其合法存续的情况。</p> <p>3、本公司合法拥有上述标的资产完整的所有权，标的资产不存在权属纠纷，不存在通过信托或委托持股等方式代持的情形，未设置任何抵押、质押、留置等担保权和其他第三方权利或其他限制转让的合同或约定，亦不存在被查封、冻结、托管等限制其转让的情形。</p> <p>4、本公司承诺及时进行标的资产的权属变更，且因在权属变更过程中出现的纠纷而形成的全部责任均由本公司承担。</p> <p>5、本公司拟转让的上述标的资产的权属不存在尚未了结或可预见的诉讼、仲裁等纠纷，如因发生诉讼、仲裁等纠纷而产生的责任由本公司承担。</p> <p>本公司承诺对与上述说明有关的法律问题或者纠纷承担全部责任，并赔偿因违反上述说明给中色股份造成的一切损失。</p>	2020 年 3 月 10 日	长期有效	截至目前，不存在违背该承诺的情形。
	全体董监高人员	其他承诺	<p>1、本人承诺不无偿或以不公平条件向其他单位或者个人输送利益，也不采用其他方式损害公司利益；</p> <p>2、本人承诺对本人的职务消费行为进行约束；</p> <p>3、本人承诺不动用公司资产从事与本人履行职责无关的投资、消费活动；</p> <p>4、本人承诺由董事会或薪酬委员会制定的薪酬制度与公司填补被摊薄即期回报措施的执行情况相挂钩；</p> <p>5、公司未来若实施股权激励计划，则本人承诺公司拟公布的股权激励的行权条件与公司填补被摊薄即期回报措施的执行情况相挂钩；</p> <p>6、若中国证监会在审核过程中要求对本人出具的承诺进行调整的，则根据中国证监会的要求对相关承诺事项进行相应调整；</p> <p>7、本承诺出具日至公司本次交易实施完毕前，若中国证监会作出关于填补回报措施及相关人员承诺的其他新的监管规定，且上述承诺不能满足中国证监会的该等新的监管规定时，本人承诺届时将按照中国证监会的最新规定出具补充承诺；</p> <p>8、作为填补回报措施相关责任主体之一，若违反上述承诺或拒不履行上述承诺，本人同意按照中国证监会和深圳证券交易所等证券监管机构制定或发布的有关规定、规则，对本人作出相关处罚或采取相关监管措施。</p>	2020 年 3 月 10 日	长期有效	截至目前，不存在违背该承诺的情形。

## 十二、股份支付

### 1、股份支付总体情况

无。

### 2、以权益结算的股份支付情况

无。

### 3、以现金结算的股份支付情况

无。

### 4、股份支付的修改、终止情况

无。

## 十三、承诺及或有事项

### 1、重要承诺事项

详见本报告第十二节财务报告/十一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
中国有色（沈阳）泵业有限公司	64,306,835.93	2017-12-29	2021-12-29	否
中国有色（沈阳）泵业有限公司	10,984,601.28	2019-11-21	2020-03-31	否
赤峰中色锌业有限公司	165,000,000.00	2017-08-17	2022-08-16	否
赤峰中色锌业有限公司	50,000,000.00	2017-08-17	2020-08-16	否
赤峰中色锌业有限公司	500,000,000.00	2018-07-13	2020-07-12	否
北京中色建设机电设备有限公司	5,890,500.00	2018-11-22	2020-01-30	否
北京中色建设机电设备有限公司	2,549,100.00	2019-09-10	2020-09-10	否
NFC KAZAKHSTAN Ltd	385,586,490.00	2019-06-24	至项目完工	否
合计	1,184,317,527.21	-	-	-

#### (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。



## 十四、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

2020 年初开始，新型冠状病毒疫情（以下称“新冠疫情”或“疫情”）对中国经济和全球经贸带来了一定程度的负面影响。各地工业企业推迟开工，有色金属行业下游需求进一步受到抑制，采选和加工企业盈利出现下滑。从国际经贸合作来看，作为国际工程承包市场份额第一大国，我国工程承包企业海外工程项目的实施也不可避免地遭受风险。受疫情影响，本公司海外工程项目所需的设备材料采购和运输可能出现交付或运抵延迟，部分国家对中国籍员工采取入境限制，这些都将影响到本公司项目的工期和成本，进而影响到项目合同履行，给公司的承包工程业务带来挑战。

## 十五、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	9,331,360,011.53	5,364,428,931.59	2,402,595,007.25	3,542,123,653.99	5,556,975,454.22	-724,126,603.54	25,473,356,455.04
负债总额	2,226,374,284.29	2,993,096,358.29	4,153,987,427.31	345,420,144.05	9,496,190,631.64	-2,441,256,072.29	16,773,812,773.29
营业收入	4,742,820,354.36	3,829,327,909.68	194,279,018.58	2,590,491,161.65	154,694,019.23	-433,623,742.27	11,077,988,721.23
其中：主营业务收入	4,664,904,787.14	3,723,347,524.12	188,212,031.78	2,542,044,922.18	15,878,573.98	-348,088,223.63	10,786,299,615.57
其他业务收入	77,915,567.22	105,980,385.56	6,066,986.80	48,446,239.47	138,815,445.25	-85,535,518.64	291,689,105.66
营业成本	3,723,016,445.80	3,515,808,417.36	331,430,307.90	2,424,735,616.77	97,041,112.16	-392,082,560.50	9,699,949,339.49
其中：主营业务成本	3,676,268,054.21	3,450,714,664.62	328,127,620.98	2,394,718,648.15	9,228,082.94	-325,514,495.80	9,533,542,575.10
其他业务成本	46,748,391.59	65,093,752.74	3,302,686.92	30,016,968.62	87,813,029.22	-66,568,064.70	166,406,764.39

### (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

无。

### (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。

## 8、其他

无。

## 十六、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	202,940,662.37	7.27%	199,940,662.37	98.52%	3,000,000.00	464,805,179.31	15.20%	123,764,249.94	26.63%	341,040,929.37
其中：										
单项计提预期信用损失的应收账款	202,940,662.37	7.27%	199,940,662.37	98.52%	3,000,000.00	464,805,179.31	15.20%	123,764,249.94	26.63%	341,040,929.37
按组合计提坏账准备的应收账款	2,590,121,856.52	92.73%	217,887,228.61	8.41%	2,372,234,627.91	2,593,382,322.01	84.80%	103,874,809.97	4.01%	2,489,507,512.04
其中：										
按组合计提预期信用损失的应收账款	2,590,121,856.52	92.73%	217,887,228.61	8.41%	2,372,234,627.91	2,593,382,322.01	84.80%	103,874,809.97	4.01%	2,489,507,512.04
合计	2,793,062,518.89	100.00%	417,827,890.98	14.96%	2,375,234,627.91	3,058,187,501.32	100.00%	227,639,059.91	7.44%	2,830,548,441.41

按单项计提坏账准备：76,176,412.43 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	202,940,662.37	199,940,662.37	98.52%	预计可收回金额小于账面余额
合计	202,940,662.37	199,940,662.37	--	--

按单项计提坏账准备：114,012,418.64 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
按组合计提预期信用损失的应收账款	2,590,121,856.52	217,887,228.61	8.41%	
合计	2,590,121,856.52	217,887,228.61	--	--

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

于 2019 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）	541,060,127.49
1 至 2 年	676,794,700.98
2 至 3 年	1,263,186,306.82
3 年以上	312,021,383.60
3 至 4 年	103,509,700.53
4 至 5 年	412,335.07
5 年以上	208,099,348.00
合计	2,793,062,518.89

## (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	123,764,249.94	76,176,412.43				199,940,662.37
按组合计提预期信用损失的应收账款	103,874,809.97	114,012,418.64				217,887,228.61
合计	227,639,059.91	190,188,831.07				417,827,890.98

## (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	819,322,265.97	29.33%	81,932,226.60
客户 2	434,961,019.54	15.57%	40,211,869.95
客户 3	329,925,950.00	11.81%	4,486,708.36
客户 4	248,980,250.82	8.91%	7,469,407.52
客户 5	174,079,526.50	6.23%	
合计	2,007,269,012.83	71.85%	

## (4) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

2019 年 1-12 月，出售给银行的工程承包业务的应收账款为 76,902,703.83 元，因终止确认上述款项而承担费用 636,298.71 元。

## (5) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

2019 年 1-12 月，本公司将未到期工程应收账款 12,524,284.12 元出售给银行，上述款项已收到，银行保留追索权；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 204,609,651.66 元，形成银行借款并在报表中列示在应收款项融资和长期借款的余额为 204,609,651.66 元。

## 2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利	35,606,000.00	35,606,000.00
其他应收款	1,345,764,104.28	2,785,116,345.62
合计	1,381,370,104.28	2,820,722,345.62

### (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
赤峰红烨投资有限公司	30,000,000.00	30,000,000.00
赤峰中色锌业有限公司	5,606,000.00	5,606,000.00
合计	35,606,000.00	35,606,000.00

## 2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	账龄	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据
赤峰红烨投资有限公司	30,000,000.00	4-5 年	暂未收回	否
赤峰中色锌业有限公司	5,606,000.00	1-2 年	暂未收回	否
合计	35,606,000.00	--	--	--

## 3) 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
应收出口退税款	12,884,034.35	12,884,034.35
单位往来、借款及其他	4,028,018,857.07	3,616,571,606.83
备用金	6,158,553.94	6,172,736.98
合计	4,047,061,445.36	3,635,628,378.16

#### 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)	
2019 年 1 月 1 日余额	25,571,999.11	84,818,461.54	740,121,571.89	850,512,032.54
2019 年 1 月 1 日余额在本期	—	—	—	—
--转入第二阶段	3,993,226.67			3,993,226.67
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	4,772,254.87	6,786,621.33	1,862,719,942.87	1,874,278,819.07
本期转回	19,500,283.86			19,500,283.86
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2019 年 12 月 31 日余额	6,850,743.45	91,605,082.87	2,602,841,514.76	2,701,297,341.08

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)	1,035,603,955.40
1 至 2 年	375,151,969.93
2 至 3 年	263,114,803.86
3 年以上	2,373,190,716.17
3 至 4 年	2,050,509,624.41
4 至 5 年	83,021,123.19
5 年以上	239,659,968.57
合计	4,047,061,445.36

### 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	740,121,571.89	1,862,719,942.87				2,602,841,514.76
按组合计提预期信用损失的其他应收款	110,390,460.65		11,934,634.33			98,455,826.32
合计	850,512,032.54	1,862,719,942.87	11,934,634.33			2,701,297,341.08

### 4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位: 元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
中国有色(沈阳)冶金机械有限公司	往来款	1,712,555,084.94	1 年以内, 1-5 年	42.32%	1,438,555,084.94
昊悦控股有限公司	往来款	585,336,072.01	1-4 年	14.46%	457,728,019.24
宁波众仁宏电子有限公司	往来款	210,181,650.40	1-2 年, 3-4 年	5.19%	210,181,650.40
中国有色(沈阳)泵业有限公司	往来款	210,018,006.80	1 年以内, 1-4 年	5.19%	
浙江阳明铜业有限公司	往来款	180,895,509.44	1-2 年, 3-4 年	4.47%	180,895,509.44
合计	--	2,898,986,323.59	--	71.63%	2,287,360,264.02

### 5) 涉及政府补助的应收款项

无。

### 6) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

无。

### 7) 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	2,827,787,651.19	500,526,350.98	2,327,261,300.21	2,829,287,651.19		2,829,287,651.19
对联营、合营企业投资	396,095,582.29	1,190,690.36	394,904,891.93	365,433,317.60	1,190,690.36	364,242,627.24
合计	3,223,883,233.48	501,717,041.34	2,722,166,192.14	3,194,720,968.79	1,190,690.36	3,193,530,278.43

#### (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	
广东珠江稀土有限公司	66,740,191.76	64,800,000.00				131,540,191.76	
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					1,198,000,000.00	
中国有色(沈阳)冶金机械有限公司	500,526,350.98			500,526,350.98			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	
中色稀土有限公司	76,500,000.00		66,300,000.00			10,200,000.00	
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	
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 LIMITED SARL	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	
合计	2,829,287,651.19	64,800,000.00	66,300,000.00	500,526,350.98		2,327,261,300.21	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、合营企业											
小计											
二、联营企业											
中国瑞林工程技术股份有限公司	281,181,753.53			42,763,210.17			12,420,000.00			311,524,963.70	
Terramin Australia Limited	23,322,633.15			-939,898.63	160,392.84					22,543,127.36	
东北大学设计研究院(有限公司)	50,579,818.29			2,242,220.97			640,000.00			52,182,039.26	
包头稀土产品交易所有限公司	7,454,895.53			-321,043.78						7,133,851.75	
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	1,703,526.74			-182,616.88						1,520,909.86	
小计	364,242,627.24			43,561,871.85	160,392.84		13,060,000.00			394,904,891.93	1,190,690.36
合计	364,242,627.24			43,561,871.85	160,392.84		13,060,000.00			394,904,891.93	1,190,690.36

**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	4,192,750,336.05	3,997,507,516.11	6,897,846,222.62	6,272,162,851.85
其他业务	123,704,667.73	70,430,766.48	106,150,487.43	69,303,526.69
合计	4,316,455,003.78	4,067,938,282.59	7,003,996,710.05	6,341,466,378.54

是否已执行新收入准则

 是  否

**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	178,654,549.14	207,221,292.52
权益法核算的长期股权投资收益	43,561,871.85	30,652,528.57
处置长期股权投资产生的投资收益		83,061.67
合计	222,216,420.99	237,956,882.76



## 十七、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	5,887,619.68	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	36,067,126.53	
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等	-180,000,000.00	本报告期较以前年度变化较大，主要系子公司沈冶机械计提职工安置费用所致。
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	219,323,878.05	本报告期较以前年度变化较大，主要系以公允价值计量的金融资产公允价值变动所致。
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-61,946,239.21	本报告期较以前年度变化较大，主要系因未决诉讼事项确认预计负债所致。
减：所得税影响额	61,847,521.35	
少数股东权益影响额	-49,875,612.19	
合计	7,360,475.89	--

### 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	-19.72%	-0.5382	-0.5382
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-19.85%	-0.5420	-0.5420

### 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

## 第十三节 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：秦军满

董事会批准报送日期：2020年4月17日