



锡业股份

股票代码：000960

2021 年度报告  
ANNUAL REPORT

云南锡业股份有限公司  
YUNNAN TIN CO., LTD.



## 领导关怀



2021年1月18日国务院副总理胡春华视察云锡



2021年11月10日省政协副主席董华调研云锡



2021年7月12日省人大常委会副主任杨福生率队调研铜业分公司



2021年3月10日副省长张治礼率省政府调研组到云锡调研指导



2021年5月13日上期所党委委员、副总经理贺军到访云锡



2021年11月12日云南证监局党委书记韩卓一行调研锡业股份



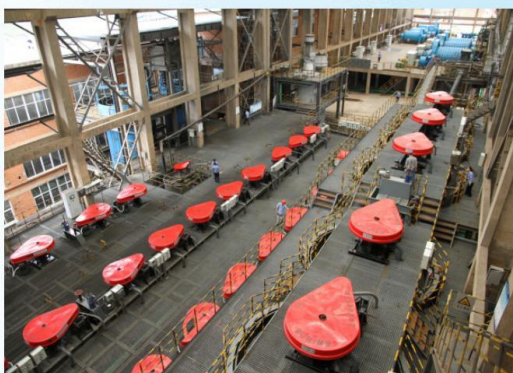
## 产业价值链



大屯锡矿 1360 工业区调车场



采矿——卡房分公司井下高效开采设备



选矿——大屯锡矿选矿车间浮选系统



冶炼——锡冶炼精炼车间系统



BGA 事业部——自动尺寸筛分机



深加工——锡化工丁基锡生产现场



## 安全环保



大屯锡矿开展“迎七一、保安全”专项检查



大屯锡矿开展尾矿库溃坝应急演练



大屯锡矿三坑组织开展井下透水事故应急演练



十里春风换新颜，植树复垦添新衣



绿色矿山——华联锌铟露天采矿场



绿色工厂——云锡锡化工有机锡生产厂区



## 社会责任



公司与绿春县政府协商乡村振兴定点帮扶工作



大屯锡矿启动新冠病毒疫苗集中接种工作，同心构建防疫屏障



铜业分公司爱国卫生行动



卡房分公司庆祝中国共产党成立 100 周年活动



大屯锡矿开展职工才艺大赛



老厂分公司喜迎国庆



## 公司荣誉



锡业股份荣膺证券之星“年度卓越品牌奖”



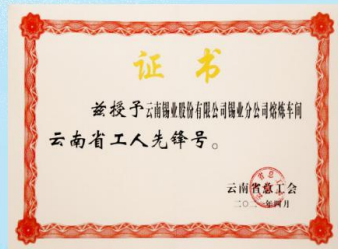
锡业股份首次业绩说明会入选中国上市公司协会 2020 年报业绩说明会优秀实践案例



锡业分公司党委获全省先进基层党组织



锡化工公司荣获云南省五一劳动奖



锡业分公司熔炼车间荣获云南省工人先锋号



华联锌铟公司荣获“国家高新技术企业”称号



锡化工材料公司荣获“国家高新技术企业”称号



锡业股份荣登云南首份企业品牌价值榜前列



老厂分公司、铜业分公司 QC 项目喜获佳绩



## 第一节 重要提示、目录和释义

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

公司负责人程睿涵、主管会计工作负责人张扬及会计机构负责人(会计主管人员)岳敏声明：保证本年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

本报告涉及未来计划等前瞻性陈述，并不代表公司对 2022 年度的盈利预测，不构成公司对投资者的实质性承诺，请投资者注意投资风险。公司已在本报告第三节“管理层讨论与分析”第十一项“公司未来发展的展望”章节中，对可能面临的风险及对策进行了详细描述，敬请投资者查阅。

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：拟以 2021 年 12 月 31 日公司总股本 1,668,776,379 股，扣除公司已回购股份 22,974,427 股后的 1,645,801,952 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 1.10 元（含税），合计派发现金股利 181,038,214.72 元（含税）。除此之外，拟不送红股，不以资本公积金转增股本。2021 年度利润分配预案尚需提交公司 2021 年度股东大会审议通过后方可实施，存在一定的不确定性，敬请广大投资者关注公司后续公告并注意投资风险。

## 目 录

|                      |     |
|----------------------|-----|
| 第一节 重要提示、目录和释义.....  | 1   |
| 第二节 公司简介和主要财务指标..... | 6   |
| 第三节 管理层讨论与分析.....    | 13  |
| 第四节 公司治理.....        | 61  |
| 第五节 环境和社会责任.....     | 88  |
| 第六节 重要事项.....        | 101 |
| 第七节 股份变动及股东情况.....   | 117 |
| 第八节 优先股相关情况.....     | 123 |
| 第九节 债券相关情况.....      | 124 |
| 第十节 财务报告.....        | 128 |



## 备查文件目录

- （一）载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表；
- （二）载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件；
- （三）报告期内公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿；
- （四）载有公司负责人签名的公司 2021 年度报告文本。

## 释 义

| 释义项             | 指 | 释义内容               |
|-----------------|---|--------------------|
| 公司/本公司/本集团/锡业股份 | 指 | 云南锡业股份有限公司         |
| 云锡控股公司          | 指 | 云南锡业集团（控股）有限责任公司   |
| 云锡集团公司          | 指 | 云南锡业集团有限责任公司       |
| 华联锌铟            | 指 | 云南华联锌铟股份有限公司       |
| 文山锌铟            | 指 | 云锡文山锌铟冶炼有限公司       |
| 锡材公司            | 指 | 云南锡业锡材有限公司         |
| 昆山锡材            | 指 | 云南锡业锡材（昆山）有限公司     |
| 锡化学品公司          | 指 | 云南锡业锡化学品有限责任公司     |
| 锡化工公司           | 指 | 云南锡业锡化工材料有限责任公司    |
| 云湘矿冶            | 指 | 郴州云湘矿冶有限责任公司       |
| 郴州矿冶            | 指 | 云南锡业郴州矿冶有限公司       |
| 郴州高新            | 指 | 云南锡业郴州锡材高新材料有限公司   |
| 上海贸易公司          | 指 | 云锡贸易（上海）有限公司       |
| 上海投资公司          | 指 | 云锡（上海）投资发展有限公司     |
| 美国公司            | 指 | 云南锡业资源（美国）有限公司     |
| 德国公司            | 指 | 云锡（德国）资源有限公司       |
| 香港资源公司          | 指 | 云锡（香港）资源有限公司       |
| 香港源兴公司          | 指 | 云锡（香港）源兴有限公司       |
| 证监会             | 指 | 中国证券监督管理委员会        |
| 证监局             | 指 | 中国证券监督管理委员会云南监管局   |
| 交易所/深交所         | 指 | 深圳证券交易所            |
| 国资委             | 指 | 云南省人民政府国有资产监督管理委员会 |
| 《公司法》           | 指 | 《中华人民共和国公司法》       |
| 《证券法》           | 指 | 《中华人民共和国证券法》       |
| 《公司章程》          | 指 | 《云南锡业股份有限公司章程》     |
| SMM             | 指 | 上海有色网              |
| LME             | 指 | 伦敦金属交易所            |
| SHFE            | 指 | 上海期货交易所            |



|                |   |                       |
|----------------|---|-----------------------|
| /a、/d          | 指 | 每年、每天                 |
| 元、万元、亿元        | 指 | 人民币元、人民币万元、人民币亿元      |
| 报告期            | 指 | 2021年1月1日至2021年12月31日 |
| 报告期末/本报告期末/本期末 | 指 | 2021年12月31日           |

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、公司信息

|              |   |      |        |
|--------------|---|------|--------|
| 股票简称         | 锡业股份  | 股票代码 | 000960 |
| 股票上市证券交易所    | 深圳证券交易所   |      |        |
| 公司的中文名称      | 云南锡业股份有限公司  |      |        |
| 公司的中文简称      | 锡业股份  |      |        |
| 公司的外文名称（如有）  | YUNNAN TIN CO.,LTD  |      |        |
| 公司负责人        | 程睿涵   |      |        |
| 注册地址         | 云南省昆明市高新技术产业开发区   |      |        |
| 注册地址的邮政编码    | 650106  |      |        |
| 公司注册地址历史变更情况 | 公司自成立至今，注册地址未发生变更。  |      |        |
| 办公地址         | 云南省昆明市官渡区民航路 471 号  |      |        |
| 办公地址的邮政编码    | 650200  |      |        |
| 公司网址         | <a href="http://www.ytl.com.cn">http://www.ytl.com.cn</a> |      |        |
| 电子信箱         | xygf000960@ytc.cn   |      |        |

### 二、联系人和联系方式

|      | 董事会秘书              | 证券事务代表             |
|------|--------------------|--------------------|
| 姓名   | 杨佳炜                | 马斯艺                |
| 联系地址 | 云南省昆明市官渡区民航路 471 号 | 云南省昆明市官渡区民航路 471 号 |
| 电话   | 0871-66287901      | 0871-66287901      |
| 传真   | 0871-66287902      | 0871-66287902      |
| 电子信箱 | xygfzqb@qq.com     | 342748293@qq.com   |

### 三、信息披露及备置地点

|                  |  |
|------------------|--|
| 公司披露年度报告的证券交易所网站 | <a href="http://www.szse.cn">http://www.szse.cn</a>  |
| 公司披露年度报告的媒体名称及网址 | 《中国证券报》《证券时报》《证券日报》、巨潮资讯网<br>( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ) |
| 公司年度报告备置地点       | 公司证券部  |



四、注册变更情况

|                     |   |
|---------------------|---|
| 组织机构代码              | 915300007134002589（统一社会信用代码）  |
| 公司上市以来主营业务的变化情况（如有） | <p>1、1998年11月23日，公司成立时的经营范围为：有色金属及其矿产品，化工产品（不含管理商品），非金属及其矿产品，建筑材料的批发、零售、代购、代销，进出口业务（按目录经营），环境保护工程服务。劳务服务、技术服务、井巷掘进，有色金属深加工及其高新技术产品的开发、生产及自销。</p> <p>2、2004年11月30日，经公司2004年第二次临时股东大会审议通过，公司经营范围变更为：有色金属及其矿产品，化工产品（不含管理商品），非金属及其矿产品，建筑材料的批发、零售、代购、代销，进出口业务（按目录经营），环境保护工程服务。劳务服务、技术服务、井巷掘进，有色金属深加工及其高新技术产品的开发、生产及自销，境外期货业务（凭许可证开展经营）。</p> <p>3、2011年8月19日，经公司2011年第三次临时股东大会审议通过，公司经营范围变更为：有色金属及其矿产品，化工产品（不含管理商品），非金属及其矿产品，建筑材料的批发、零售、代购、代销，进出口业务（按目录经营），环境保护工程服务。劳务服务、技术服务、井巷掘进，有色金属深加工及其高新技术产品的开发、生产及自销，境外期货业务（凭许可证开展经营），代理进出口业务。</p> <p>4、2012年5月3日，经公司2011年年度股东大会审议通过，公司经营范围变更为：有色金属及其矿产品，化工产品（不含管理商品），非金属及其矿产品，建筑材料的批发、零售、代购、代销，进出口业务（按目录经营），环境保护工程服务。劳务服务、技术服务、井巷掘进（限分公司经营），有色金属深加工及其高新技术产品的开发、生产及自销，境外期货业务（凭许可证开展经营），代理进出口业务。</p> <p>5、2014年4月23日，经公司2013年年度股东大会审议通过，公司经营范围变更为：有色金属及其矿产品，化工产品（不含管理商品），贵金属及其矿产品、非金属及其矿产品，建筑材料的批发、零售、代购、代销，进出口业务（按目录经营），环境保护工程服务。劳务服务、技术服务、井巷掘进（限分公司经营），有色金属深加工及其高新技术产品的开发、生产及自销，境外期货业务（凭许可证开展经营），代理进出口业务。</p> <p>6、2019年9月20日，经公司2019年第三次临时股东大会审议通过，公司经营范围变更为：有色金属、贵金属及其矿产品，化工产品（不含管理商品），非金属及其矿产品，建筑材料的批发、零售、代购、代销、进出口业务（按目录经营），环境保护工程服务。劳务服务、技术服务、井巷掘进（限分公司经营），有色金属深加工及其高新技术产品的开发、生产及自销，境外期货业务（凭许可证开展经营），代理进出口业务，硫酸的生产及销售（限下属分公司凭许可证开展经营）。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）</p> <p>自成立至今，公司主营业务未发生重大变化。</p> |
| 历次控股股东的变更情况（如有）     | 自成立至今，公司控股股东未发生变更，为云南锡业集团有限责任公司。  |

### 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   | 天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）            |
| 会计师事务所办公地址 | 北京市海淀区车公庄西路 19 号外文文化创意园 12 号楼 |
| 签字会计师姓名    | 李雪琴、陈智、张志阳                    |

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

追溯调整或重述原因

会计差错更正

|                           | 2021 年            | 2020 年            |                   | 本年比上年增减       | 2019 年            |                   |
|---------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|---------------|-------------------|-------------------|
|                           |                   | 调整前               | 调整后               |               | 调整后               | 调整前               |
| 营业收入（元）                   | 53,844,324,139.38 | 44,795,277,936.97 | 44,795,277,936.97 | 20.20%        | 42,887,232,439.68 | 42,887,232,439.68 |
| 归属于上市公司股东的净利润（元）          | 2,816,989,678.49  | 690,392,010.38    | 690,392,010.38    | 308.03%       | 849,350,128.18    | 849,350,128.18    |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元） | 2,873,732,817.21  | 608,506,523.61    | 608,506,523.61    | 372.26%       | 823,538,178.86    | 823,538,178.86    |
| 经营活动产生的现金流量净额（元）          | 2,914,970,491.91  | 2,037,994,026.14  | 2,037,994,026.14  | 43.03%        | 2,100,877,375.30  | 2,100,877,375.30  |
| 基本每股收益（元/股）               | 1.7116            | 0.4195            | 0.4195            | 308.01%       | 0.5126            | 0.5126            |
| 稀释每股收益（元/股）               | 1.7116            | 0.4195            | 0.4195            | 308.01%       | 0.5126            | 0.5126            |
| 加权平均净资产收益率                | 19.99%            | 5.45%             | 5.45%             | 上升 14.54 个百分点 | 6.92%             | 6.92%             |



|                  | 2021 年末           | 2020 年末           |                   | 本年末比上年末增减 | 2019 年末           |                   |
|------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-----------|-------------------|-------------------|
|                  |                   | 调整前               | 调整后               |           | 调整后               | 调整前               |
| 总资产（元）           | 40,981,474,130.54 | 37,459,093,441.53 | 37,459,093,441.53 | 9.40%     | 35,137,313,216.20 | 35,137,313,216.20 |
| 归属于上市公司股东的净资产（元） | 15,518,768,349.83 | 12,936,184,503.97 | 12,661,087,703.97 | 22.57%    | 12,402,908,827.03 | 12,402,908,827.03 |

会计政策变更的原因及会计差错更正的情况

### 1、会计政策的变更

本公司于 2021 年 4 月 13 日董事会会议批准，自 2021 年 1 月 1 日起执行财政部 2018 年修订的《企业会计准则第 21 号——租赁》（财会〔2018〕35 号）。根据累积影响数，调整使用权资产、租赁负债、年初留存收益及财务报表其他相关项目金额，对可比期间信息不予调整。会计政策变更导致影响如下：

| 会计政策变更的内容和原因          | 受影响的报表项目名称  | 金额（单位：元）       |
|-----------------------|-------------|----------------|
| 因执行新租赁准则，增加使用权资产和租赁负债 | 使用权资产       | 288,129,839.11 |
|                       | 一年内到期的非流动负债 | 148,282,103.56 |
|                       | 租赁负债        | 139,847,735.55 |

### 2、前期会计差错更正

#### （1）追溯重述法

| 会计差错更正的内容  | 处理程序   | 受影响的各个比较期间报表项目名称        | 累积影响数（元）              |
|--|--|-------------------------|-----------------------|
| <p>个旧市自然资源局对个旧矿山各采矿权以前年度应缴矿产资源补偿费进行整理、核实，由于锡业股份各采矿权的矿产资源补偿费均由云南锡业集团（控股）有限责任公司统一缴纳后再向矿权主体单位收取。根据核定结果，云南锡业集团（控股）有限责任公司缴纳的以前年度矿产资源补偿费中，应由锡业股份承担的矿产资源补偿费为 275,096,800.00 元。</p> <p>锡业股份对上述前期会计差错进行更正，需调整 2007-2016 年合并及母公司财务报表其他应付款、盈余公积、未分配利润、管理费用科目，需调整 2017-2020 年合并及母公司财务报表其他应付款、盈余公积、未分配利润科目。</p> | <p>本期采用追溯重述法对该项前期会计差错进行更正，合并资产负债表和母公司资产负债表需同时调减期初留存收益及调增期初其他应付款。</p> | <p>其他应付款、未分配利润、盈余公积</p> | <p>275,096,800.00</p> |

#### （2）前期会计差错更正对 2020 年资产负债表的影响

对合并资产负债表的影响

单位：元

| 项目    | 2020年12月31日      |                 |                  |
|-------|------------------|-----------------|------------------|
|       | 调整前金额            | 调整数             | 调整后金额            |
| 其他应付款 | 411,311,098.56   | 275,096,800.00  | 686,407,898.56   |
| 盈余公积  | 441,526,653.26   | -16,854,030.00  | 424,672,623.26   |
| 未分配利润 | 2,462,068,574.37 | -258,242,770.00 | 2,203,825,804.37 |

对母公司资产负债表的影响

单位：元

| 项目    | 2020年12月31日       |                 |                   |
|-------|-------------------|-----------------|-------------------|
|       | 调整前金额             | 调整数             | 调整后金额             |
| 其他应付款 | 460,798,411.47    | 275,096,800.00  | 735,895,211.47    |
| 盈余公积  | 441,526,653.26    | -16,854,030.00  | 424,672,623.26    |
| 未分配利润 | -1,051,782,663.18 | -258,242,770.00 | -1,310,025,433.18 |

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

是  否

扣除非经常损益前后的净利润孰低者为负值

是  否

## 七、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用  不适用

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

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

适用  不适用

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

## 八、分季度主要财务指标



单位：元

|                        | 第一季度              | 第二季度              | 第三季度              | 第四季度              |
|------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| 营业收入                   | 13,915,485,648.86 | 15,542,966,814.25 | 13,755,960,258.79 | 10,629,911,417.48 |
| 归属于上市公司股东的净利润          | 328,951,548.67    | 630,947,433.78    | 835,750,691.00    | 1,021,340,005.04  |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 | 327,246,465.95    | 626,242,883.64    | 879,008,075.61    | 1,041,235,392.01  |
| 经营活动产生的现金流量净额          | -307,415,503.93   | 168,718,872.78    | 261,837,964.65    | 2,791,829,158.41  |

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

是  否

## 九、非经常性损益项目及金额

适用  不适用

单位：元

| 项目   | 2021 年金额        | 2020 年金额       | 2019 年金额       | 说明 |
|--|-----------------|----------------|----------------|----|
| 非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）  | -130,888,465.72 | -5,116,975.99  | 1,842,488.79   |    |
| 计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）                             | 92,692,249.60   | 88,111,854.90  | 52,864,006.86  |    |
| 企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等  | -8,782,951.30   | -11,343,353.93 | -13,296,025.60 |    |
| 同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益  |                 |                | 635,060.95     |    |
| 与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益  |                 |                | -3,507,144.07  |    |
| 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 | -43,836,154.17  | 51,515,912.63  | -17,010,857.53 |    |
| 受托经营取得的托管费收入   | 13,207,547.16   | 14,150,943.40  | 14,150,943.40  |    |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出   | 6,521,636.15    | -40,309,582.46 | -29,324,922.85 |    |

|               |                |               |                |  |
|---------------|----------------|---------------|----------------|--|
| 减：所得税影响额      | -9,164,430.33  | 23,967,464.74 | -4,061,760.31  |  |
| 少数股东权益影响额（税后） | -5,178,569.23  | -8,844,152.96 | -15,396,639.06 |  |
| 合计            | -56,743,138.72 | 81,885,486.77 | 25,811,949.32  |  |

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

适用  不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

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

适用  不适用

| 项目             | 涉及金额（元）       | 原因          |
|----------------|---------------|-------------|
| 其他收益-福利企业退税    | 3,280,315.05  | 公司每年按规定比例退税 |
| 其他收益-硫酸等综合资源退税 | 8,318,799.72  | 公司每年按规定比例退税 |
| 合计             | 11,599,114.77 |             |

### 第三节 管理层讨论与分析

#### 一、报告期内公司所处的行业情况

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

##### （一）公司所处行业情况及发展阶段

公司的主营业务为锡、锌、铜、钢等金属矿的勘探、开采、选矿和冶炼及锡的深加工。依据证监会发布的《上市公司行业分类指引》(2012年修订),公司业务所处行业属于“有色金属冶炼和压延加工业(C32)”。从行业发展现状来看,我国有色金属工业经过较长时间的发展和完善,目前已经形成了包括矿山、冶炼、加工和地质勘探、工程勘察设计、建筑施工、科研教育等部门构成的完整工业体系,行业发展至今,已较快融入国际市场展开竞争,按照生命周期理论,目前行业处于成熟期阶段。

##### （二）行业发展情况

回顾2021年,受疫情持续扰动,全球经济总体延续复苏但分化严重,全球市场陷入供给不足、需求相对旺盛的新矛盾中,大宗商品价格不断抬升,通胀预期明显升温,主要发达经济体货币政策转向预期收紧步伐加快,外部环境更趋复杂严峻、不确定性进一步增强。而中国在进一步科学统筹疫情防控和经济社会发展的背景下,国内经济总体保持恢复态势,支撑有色金属价格稳步上涨。展望2022年,全球疫情控制、通胀升温、发达经济体宏观政策调整及地缘政治等重要影响因素仍有较大不确定性,同时,中国经济发展面临需求收缩、供给冲击、预期转弱三重压力,有色金属行业发展在充分受益于强周期机遇的同时,也面临诸多挑战。



数据来源: Wind



1、锡行业发展情况

(1) 锡行业发展回顾

报告期内，锡行业供需延续紧平衡格局。供给方面，受矿山品位下滑、开采难度提升、人力短缺等多种因素影响，传统锡矿供应国供给增幅有限，同时，由于锡行业长期以来资本开支不足，全球新增矿产资源受到一定限制，叠加疫情反复、海运等供应链受阻、区域性限电等多因素扰动，锡矿供应紧张态势持续加剧。2021年上半年海外消费复苏刺激锡需求大幅提升，叠加疫情反复导致主要产区阶段性停产，国外库存维持低位，推动海外锡价上涨，价格上涨导致跨市场套利窗口阶段性开启，刺激国内精锡出口，精锡转向持续去库，国内现货趋紧。下半年阶段性限电和能耗双控政策对产业链上游企业日常生产造成不同程度影响，进一步加剧了锡原料供给矛盾。需求方面，“后疫情”时代人们生活方式的改变推动万物互联、“数字经济”、“元宇宙”等应用场景快速发展，促进锡焊料需求快速增长。此外，在全球清洁能源快速发展的推动下，光伏焊带用锡需求增长表现亮眼。在供给、需求和流动性宽松等多重共振影响下，报告期内锡价呈现稳步上涨趋势。

锡金属价格自2020年3月受疫情影响恐慌性下挫触底后呈现单边持续上涨，2021年LME锡期货价波动20,380-40,680美元/吨，均价31,184美元/吨，同比增长82.32%；SHFE锡期货价波动151,000-296,320元/吨，均价222,987元/吨，同比增长60.66%。



数据来源：Wind



数据来源: Wind



数据来源: Wind

(2) 锡行业发展趋势

供给端，锡作为稀有金属，地壳含量较低，可用资源有限，稀缺程度日益加剧。报告期内全球精锡产量同比增长主要是受疫情区域性逐步缓解以及高金属价格刺激低品位矿供给等影响，2021年全球矿山锡金属产量及精锡产量逐步恢复至疫情前期水平，但长周期来看锡供给缺口难以弥合。传统产锡地区面临着品位下降、人力短缺和开采成本上升等因素的影响，主要供应国近年增产有限。同时，由于锡矿资源分布和供应相对集中，行业进入存在一定壁垒，行业长期以来资本开支不足，勘查成果有限，目前在投产的新项目短期内达产的可能性较低，短期内矿端难现大幅放量增长，同时，焊料小型化导致二次资源增长受到一定抑制，锡整体供给弹性相对偏低。

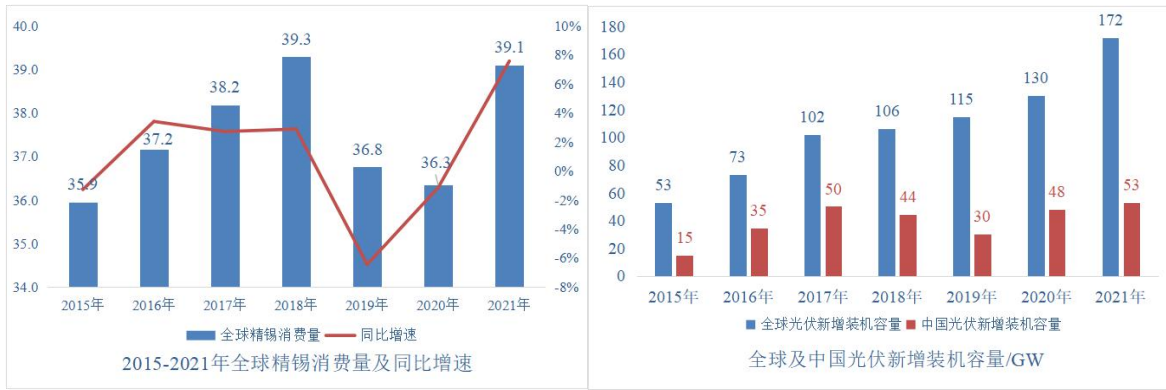


数据来源: ITA国际锡协



数据来源: ITA国际锡协

需求端，由于锡具有无毒、熔点低、延展性好的特性，应用领域广泛，全球精锡消费主要应用于锡焊料、锡化工、马口铁、铅酸电池、锡铜合金及其他领域。根据国际锡业协会统计，2021年锡需求达到39.1万吨，同比增加8%，虽有海外基数偏低的客观因素，但过去一年锡总体消费强势反弹。其中，锡焊料领域消费占比最大，随着汽车电子、智能设备、5G 通信等产业维持景气格局，半导体市场保持增长，带动焊料需求持续增加。在“双碳”背景下，能源转型不断提速，光伏产业快速发展，光伏组件生产中光伏焊带用锡需求将打开锡焊料需求的新增长空间。但若下游电子行业受俄乌冲突等地缘政治持续影响或将带来供应链断裂而导致减产的风险，则对锡焊料需求增长造成一定影响。此外，马口铁的使用量随着人们疫情期间消费习惯的改变或者部分地区疫情反复带来的隔离政策而保持稳定，PVC热稳定剂无毒化趋势将促进锡化工耗锡量稳定增长，铅酸电池锡的使用随着新能源交通工具的发展呈现增速稳步上升的趋势。



数据来源：ITA国际锡协

数据来源：Wind，中国光伏行业协会

展望2022年，随着疫情影响逐步减弱，锡短期供给有望得到一定修复，但中期供给增量有限，同时在光伏、汽车电子、化工等领域的消费拉动下，锡需求有望持续增长，锡供需维持紧平衡格局，对锡金属价格形成有利支撑。

(3) 行业地位

公司所在地个旧地区是中国锡资源最集中的地区之一，素有世界“锡都”美誉，公司拥有的锡资源储量和铜资源储量成就了公司锡、铜双龙头产业地位。公司拥有锡金属勘探、开采、选矿和冶炼及深加工全产业链，是一个有着百年历史传承又承担着新时期发展使命的有色金属全产业链企业。2005年以来，公司锡产销量已16年位居全球第一，根据国际锡业协会统计，公司位列2021年十大精锡生产商中第一位。根据公司自身产销量和行业组织公布的相关数据测算，2021年公司锡金属国内市场占有率为49.31%，全球市场占有率为23.91%。



数据来源：ITA国际锡协

2、铜行业发展情况

(1) 铜行业回顾及发展趋势

报告期内，得益于数字化时代的建设，以平板屏幕和半导体为主的传统铜消费增长稳定，同时，由于氧化铜锡ITO靶材在光伏异质结电池领域实现应用的预期持续加强，铜价全年实现一定幅度上涨，根据安

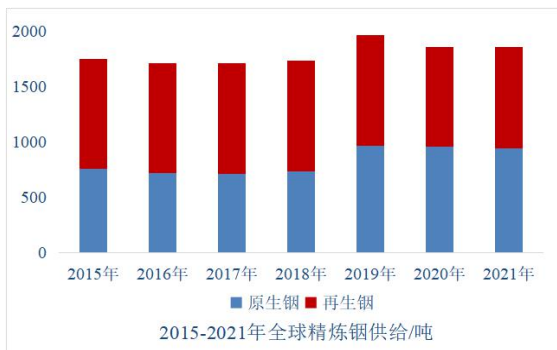


泰科统计，2021年粗钢均价同比增长33.53%，精钢均价同比增长30.99%。

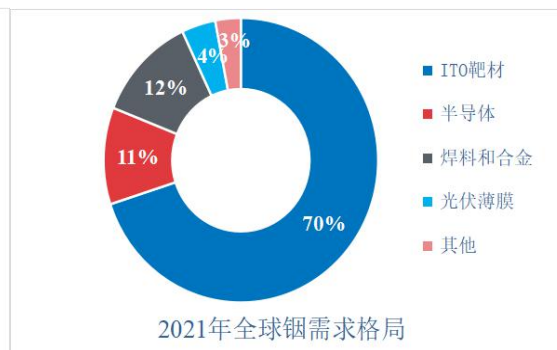


数据来源：Wind、安泰科

供给方面，由于锡是一种稀缺金属，通常仅微量伴生于锡石和闪锌矿中，供给端由于海外锌冶炼厂规模扩张难度较大以及原矿中含锡品位较低等因素，导致原生锡供给相对稳定，同时再生锡生产受环保政策影响较大，预计未来锡供给增加有限。需求方面，锡金属具有延展性好、可塑性强、熔点低、沸点高、低电阻、抗腐蚀等优良特性，主要应用于生产液晶显示器和平板屏幕的ITO靶材、电子半导体、焊料和合金、光伏薄膜等领域。随着传统需求不断增加，以光伏异质结电池为代表的新应用需求预期不断兑现，预计锡需求有望保持较高增速。



数据来源：USGS、中金公司



数据来源：安泰科、中金公司

由于目前整体库存仍处于偏高水平，展望2022年，锡仍将处于供过于求的格局，但随着数字化时代的持续发展，以及光伏HJT技术的突破和ITO靶材用锡需求不断提升，锡行业供需基本面将得到不断改善，有望支撑锡价持续向内在价值回归。

(2) 行业地位

公司拥有丰富的锡资源储量，锡资源储量全球第一，是全国最大的原生锡生产基地。根据公司自身产销量和行业组织公布的相关数据测算，2021年公司精钢产量全球市占率达到3.09%，国内市占率达到10.52%，其中原生锡全球市占率约6.57%，国内市占率约15.2%。

(三) 报告期内行业主要政策及影响

1、2021年11月18日，中共中央政治局召开会议审议《国家安全战略（2021—2025年）》时提出“确保能源矿产安全”，这是在顶层设计政策层面首次把矿产安全和能源安全并列，将矿产安全上升至国家战略高度。

根据《全国矿产资源规划》，锡列入我国战略资源，是不可或缺的关键稀有金属，公司认真执行国家相关政策，并致力于维护国家战略安全和推动行业健康可持续发展，确保产业链稳定和供应链安全。

2、2021年12月3日，工业和信息化部近日印发了《“十四五”工业绿色发展规划》（工信部规〔2021〕178号，以下简称《规划》）。《规划》提出，到2025年，工业产业结构、生产方式绿色低碳转型取得显著成效，绿色低碳技术装备广泛应用，能源资源利用效率大幅提高，绿色制造水平全面提升，为2030年工业领域碳达峰奠定坚实基础。单位工业增加值二氧化碳排放降低18%，钢铁、有色金属、建材等重点行业碳排放总量控制取得阶段性成果。

公司主营的锡相关产品的碳排放量相对较小，根据以往历史数据，并结合云南有色金属行业的产业结构、产能置换规划等因素，在“双碳”政策背景下，不排除在枯水期和采暖季对公司生产造成阶段性影响。

3、2021年12月27日，云南省工业和信息化厅发布了《云南省全链条重塑有色金属及新材料产业新优势行动计划》，《行动计划》指出鼓励相关企业积极开展产融结合、产贸结合，通过投资、贸易等形式，至2023年实现全球锡精矿资源控制，巩固在全球锡冶炼领域的龙头优势。

该《行动计划》进一步为云南锡产业的发展指明了战略方向并奠定了政策基础，公司作为重要骨干力量将积极响应，在“十四五”发展规划中确立了“云南省重要的有色金属资源整合发展平台”和“云南有色金属高端原材料和精深加工新材料产业引领者”两个发展定位，助力云南有色金属产业发展质量和效益的提升。

## 二、报告期内公司从事的主要业务

### （一）公司行业地位

公司是一个有着百年历史传承又承担着新时期发展使命的以锡为主有色金属全产业链企业，前身始于清光绪九年（1883年）朝廷拨官款建办的个旧厂务招商局，历经139年的发展，形成了锡、铜、锌、铟、锡材、锡化工及其他有色金属深加工纵向一体化的产业格局，拥有着锡行业内丰富的资源、最完整的产业链以及齐全的门类，为我国最大的锡生产加工基地。公司生产基地所在的个旧地区是中国锡资源最集中的地区之一，素有世界“锡都”美誉，公司拥有的锡、铟资源储量均位居全球第一，成就了公司锡、铟双龙头产业地位。

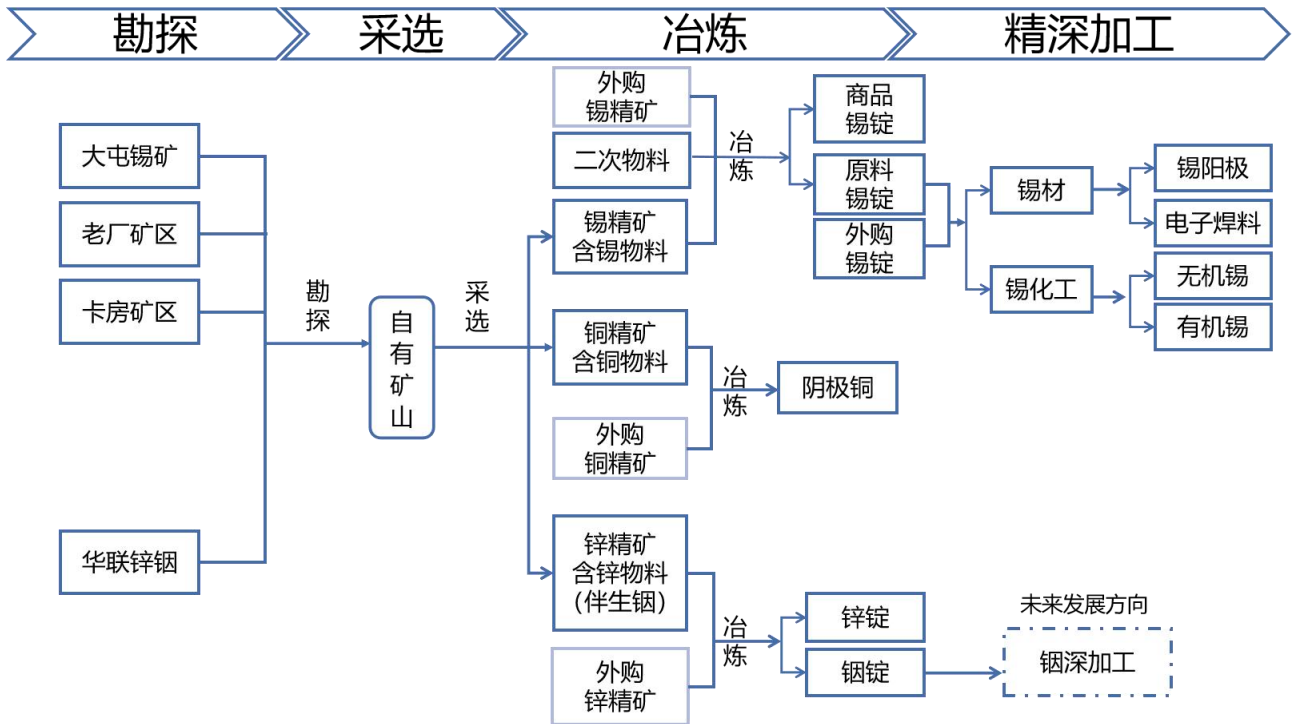
2005年以来，公司锡产销量已16年位居全球第一，占有全球锡市场最大份额。公司根据自身产销量和行业协会公布的相关数据测算，2021年公司锡金属市场国内锡市场占有率49.31%，较2020年上升1.61个百

分点，全球锡市场占有率23.91%，较去年上升1.33个百分点。

(二) 公司主要业务

报告期内，公司的主营业务为锡、锌、铜、铟等金属矿的勘探、开采、选矿和冶炼及锡的深加工。

公司产业价值链如下图所示：



备注：上图所列产品为公司主要产品，不含采选冶炼副产品

(三) 公司主要产品及用途

公司主要产品有锡锭、阴极铜、锌锭、铟锭、锡材和锡化工产品等1000多个规格品种。具体产品如下：

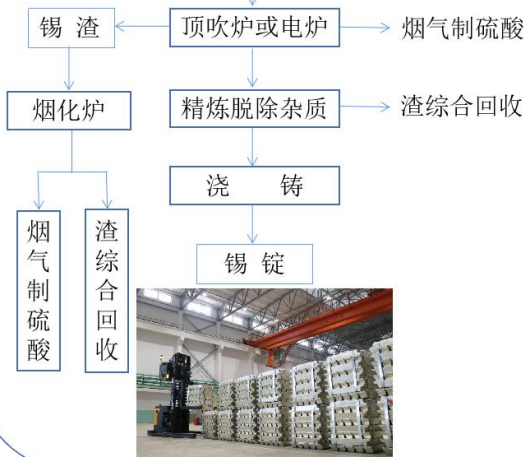


### 1、锡相关产品

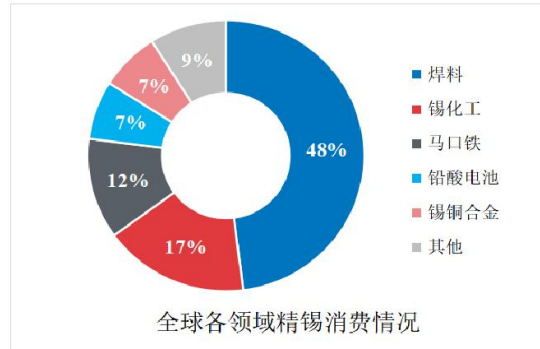
锡为银白色金属，具有熔点低、延展性好、质软、耐弱酸弱碱腐蚀、无毒等特性，易与许多金属形成合金，锡及其合金有很好的油膜滞留能力，在工业和人们的生活中有着广泛的运用，为现代工业不可或缺的关键稀有金属。公司现有锡相关主要产品主要为：锡锭、锡材及锡化工。

#### ➤ 锡 锭

锡精矿、熔剂、还原剂



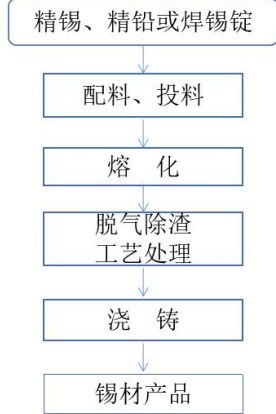
精锡主要用于生产锡箔、锡板、锡球等压延加工产品，作锡镀层（马口铁）、生成锡合金、锡焊料、锡制器具和工艺品，生产各种化工产品、浮法玻璃生产线作玻璃的载体。



数据来源：国际锡业协会ITA

#### ➤ 锡 材

公司锡材产品主要为无铅锡焊料、锡阳极、焊锡条、焊锡丝、锡球形焊粉，锡合金、焊锡膏、BGA焊锡球等。相关产品用途如下：



| 主要产品   | 用 途   |
|--------|---|
| 无铅锡焊料  | 该产品主要用于电子行业的软钎焊、散热器及五金等各行业波峰焊、浸焊等精密焊接、特殊焊接工艺以及喷涂、电镀等。 |
| 锡阳极    | 该产品主要用于电镀行业做阳极，如马口铁电镀、PCB电镀、线路板电镀。                    |
| 锡铅焊料   | 该产品主要用于机械焊接，电子电器产品电路板生产、民用产品的部件焊接等。                   |
| 锡合金    | 该产品主要用于高速蒸汽机、涡轮机、透平压缩机、内燃机、汽车等的轴承及轴衬。                 |
| 焊锡膏    | 该产品主要应用于SMT、点涂、喷射等工艺，是实现微焊接的关键材料。                     |
| BGA焊锡球 | 该产品主要用于电子产品的插座，芯片的封装，返修芯片植球，电子元器件的连接定位焊接。             |

#### 下游场景应用



电子、电路板封装

工艺品、珠宝

电力、路线系统

光伏、太阳能

## 2、阴极铜

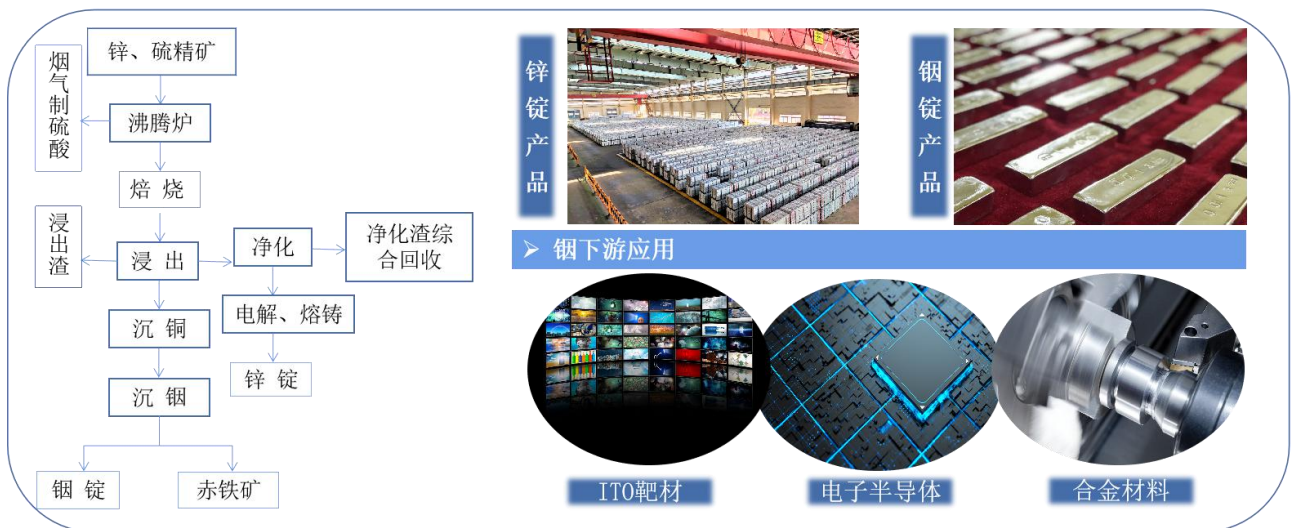
阴极铜为玫瑰红色金属，柔软，有金属光泽，富裕延展性，易弯曲、强度较好，有良好的导电性和导热性，铜及其化合物无磁性。阴极铜主要在电子、电器、造船、建筑、汽车工业、国防工业及各种冷凝剂、换热器等方面有特定的用途。



## 3、锌锭、铜锭

锌为银白色略带淡蓝色金属，化学性质活泼，在室温下性较脆，主要用于钢材和钢结构的表面镀层（如镀锌板），生产锌合金，做锌锰电池以及锌空气蓄电池，广泛应用于钢铁、冶金、机械、电气、化工、轻工、军事和医药等领域。

铜为银白色并略带淡蓝色的金属，质地柔软，可塑性强，有延展性，可压成片，可与许多金属、非金属形成合金、化合物。用于生产ITO靶材（用于生产液晶显示器和平板屏幕），在电子半导体、焊料和合金、高温真空缝隙填充材料、医学扫描剂有广泛应用。



### （四）公司主要经营模式

报告期内，主要经营模式未发生重大变化，具体如下：

1、原料供应：公司生产所需的主要原料为锡精矿、铜精矿和锌精矿，上述原料主要由公司下属矿山大屯锡矿、老厂分公司、卡房分公司及华联锌铟生产。为满足公司可持续发展的需求，保障正常生产经营，公司结合实际情况外购部分锡、铜、锌精矿原料。2021年，公司全力克服全球新冠疫情肆虐、煤炭等原燃

材料价格大幅上涨等多重挑战，牢牢抓住疫情影响下锡原料供给矛盾加剧、流动性宽松带来的锡价上涨机遇，持续提高市场运作能力，积极拓展原料市场，加大外购原料采购，充分释放冶炼产能，相关产品产量均创历史新高，努力扩大了生产经营成效。报告期内公司锡、铜、锡冶炼效率有所提升，但矿山出矿量和矿石品质有所下降，叠加疫情、限电一定程度影响，导致原矿金属量同比有不同程度的减少，因此公司2021年锡精矿的自给率约为30%，铜精矿的自给率约为21%，锌精矿的自给率约为70%。由于全球锡资源分布和供应较为集中，公司面向国内供应商采购，相关采购价格主要以SMM和SHFE交易价格为参照。此外，公司充分利用行业内唯一特许的进料加工复出口政策，为应对原料采购偏紧局面，进一步扩大境外锡原料采购，以充分释放锡冶炼产能，相关采购价格主要以LME交易价格为参照。

2、生产模式：公司是有色金属加工制造企业，业务主要围绕地质找矿—开采—选矿—冶炼—深加工—二次原料回收六个环节的大循环、以及采矿、选矿、冶炼、深加工各环节及产品的小循环，推动发展循环经济。主要以有色金属锡、铜、锌的冶炼粗产品和锡材、锡化工深加工生产为主，兼有硫酸、余热发电、铁精粉等副产品产出。目前公司拥有锡冶炼产能8万吨/年、锡材产能4.1万吨/年、锡化工产能2.4万吨/年、阴极铜产能12.5万吨/年、锌冶炼产能10万吨/年，铜冶炼产能60万吨/年，主要采用“以销定产、以产促销、产销结合”的生产模式。报告期内，公司聚焦产量、成本、质量、效率“四个维度”，通过持续控制单位成本费用，保持采选、冶炼制造成本竞争优势；通过持续推进机械化、自动化、智能化建设，提高全员劳动生产率；通过新技术和新装备不断应用来提升提高生产效能。

3、销售模式：公司采用长期合同长单销售和零单销售相结合的销售模式，交易价格主要参照SMM、SHFE及LME相关价格定价。公司在全球范围内建立了独立完整的营销和分销体系，在境内北京、深圳、上海等主要城市及境外美国、德国及香港特区建立了营销网点。报告期内，公司强化市场研判分析，及时掌握国内外供应变动情况和下游需求动态，深入分析客户需求，精准匹配不同的产品策略和渠道策略，变销售产品为向客户交付使用价值，推动产品营销向“产品+服务”和提供“一站式”定制解决方案转型，创造客户价值。

#### （五）报告期内公司主要业绩驱动因素

报告期内，公司改革创新创效成效明显，经营业绩创历史新高，锡主业的核心价值和贡献度进一步凸显。公司有力克服区域性限电、原材辅料价格上涨和供给剧烈变动等多重挑战，着力强化精细化管理和精益生产，成本费用得到有效管控，锡、铜、锌等主要产品产量和技术经济指标明显提升；通过抢抓锡市场机遇，锡全产业链供应链协同联动，锡市场影响力进一步提升，市场份额进一步扩大；同时，通过改革赋能和技术创新，锡深加工板块创效大幅增长。

#### （六）报告期末公司矿产资源储量情况

截止2021年12月31日，公司各种金属保有资源量情况：矿石量2.69亿吨，锡金属量68.02万吨、铜金属



量121.37万吨、铅金属量9.84万吨、锌金属量389.99万吨、三氧化钨量8.01万吨、银2,558吨、铟5,134吨。

相关矿产资源储量较2020年末变化情况如下：

|       | 单位 | 2021年末 | 2020年末 | 变化率     |
|-------|----|--------|--------|---------|
| 矿石量   | 亿吨 | 2.69   | 2.65   | 1.51%   |
| 锡金属量  | 万吨 | 68.02  | 66.85  | 1.75%   |
| 铜金属量  | 万吨 | 121.37 | 124.71 | -2.68%  |
| 铅金属量  | 万吨 | 9.84   | 9.87   | -0.30%  |
| 锌金属量  | 万吨 | 389.99 | 389.89 | 0.03%   |
| 三氧化钨量 | 万吨 | 8.01   | 8.47   | -5.43%  |
| 银     | 吨  | 2,558  | 2946   | -13.17% |
| 铟     | 吨  | 5134   | 5877   | -12.64% |

备注：报告期末，公司子公司华联锌铟运用3DMine软件，对铜街-曼家寨矿段矿体重新进行了圈定，因工业指标、圈矿原则、建模方式的改变，综合圈定模型计算出的锡、锌、铟等相关金属保有资源量存在不同程度的差异。

（七）报告期内公司开展的矿产资源勘探活动情况

报告期内，公司下属矿山单位共投入勘探支出1.65亿元。全年新增有色金属资源9.82万吨（经具有专业资质的第三方中介服务机构审查确认，尚未经自然资源部门评审备案），其中：锡3.44万吨、铜6.22万吨、三氧化钨0.16万吨。具体情况如下：

| 矿区   | 资源储量类型 | 矿石量    | 锡金属量   | 铜金属量   | 三氧化钨量 | 总金属量   |
|------|--------|--------|--------|--------|-------|--------|
|      |        | 万吨     | 吨      | 吨      | 吨     | 吨      |
| 所属矿山 | 探明资源量  | 51.16  | 1,636  | 10,533 | -     | 12,169 |
|      | 控制资源量  | 379.89 | 21,365 | 30,928 | 1,433 | 53,726 |
|      | 推断资源量  | 148.81 | 11,421 | 20,726 | 170   | 32,317 |
| 总计   |        | 579.86 | 34,422 | 62,187 | 1,603 | 98,212 |

公司立足现有矿山区域，不断加强地质找矿，探获新增资源储量，坚持对存量资源的合理开发、有序利用，提升现有矿山服务年限；圈定靶区，多种方式提升一次资源控制量；依托现有资源及生产能力，积极拓展以锡铟为主多金属二次资源；系统谋划海外资源勘察，拓展远期资源项目。报告期内，公司结合相关金属市场价格变化及公司实际情况，科学配置自产资源和外购资源的比例，在满足生产的前提下，实现了当期资源消耗与地质找矿新增资源储量的相对动态平衡，保障公司的可持续发展。

### 三、核心竞争力分析

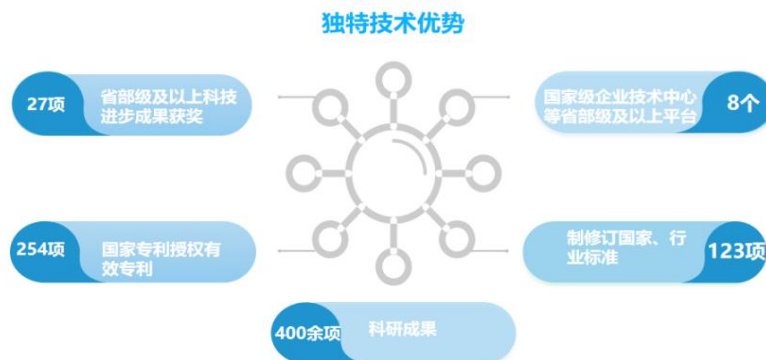
报告期内，公司发扬积极进取精神，持续提升核心竞争力。锡业股份作为锡铟行业的龙头企业，有着百年的历史传承和文化底蕴，拥有着国际先进水平的锡采、选、冶、深加工成套技术及完整的产业链，具备锡、铜、锌、铟矿山勘探、采选，冶炼和锡深加工纵向一体化的产业格局综合竞争优势。

#### （一）具有独特的资源优势

云南作为有色金属王国，有色金属资源较为丰富，公司在红河个旧、文山都龙两大矿区有较强的整合及控制力。个旧地区为中国锡资源最为集中的地区之一，有良好的成矿条件，素有世界“锡都”美誉，下属控股子公司华联锌铟所处的都龙矿区保有资源储量大，资源禀赋良好。公司现有采矿权8个、矿区面积75.80平方公里，探矿权4个、勘查区面积9.11平方公里，具有较大的找矿空间。随着开发利用技术水平的提升，资源价值还将进一步提升。

#### （二）具有独特的关键技术优势和锡全产业链综合技术优势

公司是集探、采、选、冶、深加工及供应链为一体的全产业链企业，全产业链综合技术优势较为明显，公司拥有一批采选冶及深加工行业领军人才，运用国际先进的高效采矿设备，研发了一大批具有自主知识产权的选矿设备和核心技术及工艺，锡选矿回收率世界领先；形成了以富氧熔炼、富氧烟化、烟气余热发电、低浓度SO<sub>2</sub>利用为核心，高效、节能、清洁的云锡熔炼技术；创建了以机械连续结晶机、真空炉及双金属电解为核心的整套精炼技术；开发和制定了锡材、锡化工系列生产技术和分析方法，整体技术处于世界领先水平。报告期内，公司获专利授权78件，其中发明专利17件，报告期末，公司拥有有效专利254件（其中发明专利71件）。



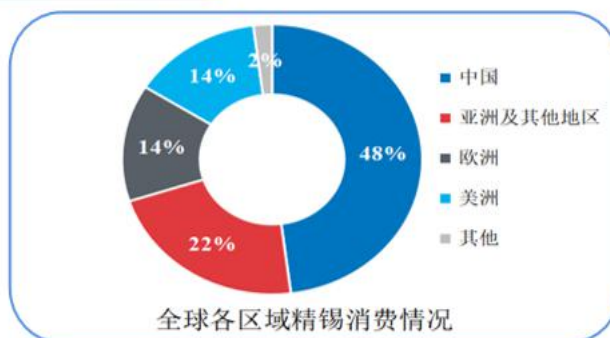
#### （三）具有独特的市场和品牌优势

1、市场占有率高。公司为全球锡产品重要的生产商及供应商，自2005年以来，公司锡产销量已16年位居全球第一。基于公司具有产业链优势及行业影响力，具备向客户提供综合配套供应能力。公司根据自身产销量和行业组织公布的相关数据测算，2021年公司锡金属市场国内锡市场占有率49.31%，较2020年上升1.61个百分点，全球锡市场占有率23.91%，较2020年上升1.33个百分点，市场优势进一步凸显。

# 锡产销量已16年稳居 全球第一



2、销售网络全。公司拥有世界锡行业唯一健全的全球销售网络，建立覆盖国内外主要锡产品市场的营销及分销体系。在境外设立了美国、德国、香港3家专业营销机构，在境内设立了北京、上海、深圳等11个营销机构，产品销往全球30多个国家及国内34个省级行政区。经过多年的经营发展，市场营销范围涵盖公司生产经营所需有色金属原料采购，锡锭、锡制品、锡化工及其他金属产品销售。公司所处市场区域好，中国为全球最大锡消费地，公司产品90%以上于国内销售。



数据来源：ITA

3、品牌优势。公司主产品“YT”牌锡锭于1992年在伦敦金属交易所注册，是国际知名品牌，也是国家出口质量的“中国名牌”产品。“云锡”牌锡锭在2015年成为上海期货交易所首批交割品牌。公司以世界领先的技术优势和行业影响力，承担了国家123个锡及锡产品技术标准的编制修订，其中有12个标准达到国际



先进水平，《锡锭》GB/T 728标准成为国际通行标准，是全球锡行业规则的主要制定者、标准引领者。2020年公司“YT”牌A级铜成为上期所注册品牌，2021年公司“YT”牌A级铜注册成为国际铜注册品牌，进一步提升公司“YT”品牌优势。2021年，公司荣获云南品牌企业促进会颁发的品牌价值证书，锡业股份品牌价值97.2亿元。

#### （四）具有政策优势

##### 1、锡、铜精矿加工贸易复出口政策

（1）锡精矿加工贸易复出口政策。公司于2017年4月获国家商务部批准开展锡精矿加工贸易业务，也是国内锡行业唯一具有锡精矿加工贸易资质的企业。报告期内，公司充分利用政策优势和全球锡行业调整契机，进一步扩大锡精矿加工贸易，全年锡精矿加工复出口锡锭同比增长68%，出口数量和效益均创历史最好水平。

（2）铜精矿加工贸易复出口政策。为贯彻落实国家“双循环”新发展战略，畅通铜产品国内外双循环之路，公司于2021年8月获批铜精矿加工贸易资质，为公司铜产业更好利用两种资源和两个市场，争取更优生产经营效果奠定了坚实基础。

##### 2、有色金属收储政策

报告期内，公司全力争取有色金属收储政策，并成为省工信厅和财政厅批复的第一批有色金属承储企业。通过极端行情下的承储，公司可以享受云南省政府有关优惠政策，有利于维护行业健康发展，降低价格波动对公司生产经营的冲击，同时有助于给予合作客户长期维持合作关系的信心，进一步巩固公司作为产业链供应链链主的地位。

##### 3、RCEP

2022年1月1日，公司通过昆明海关审核认定，成为RCEP实施后云南省首家经核准出口商，将有助于公司增强国际竞争力，积极融入RCEP大市场，在亚太地区建立更精细完善的供应链和产业链分工体系，“云锡制造”可以更好地满足其他国家的市场需求，为公司国际化发展创造重要的平台。

## 四、主营业务分析

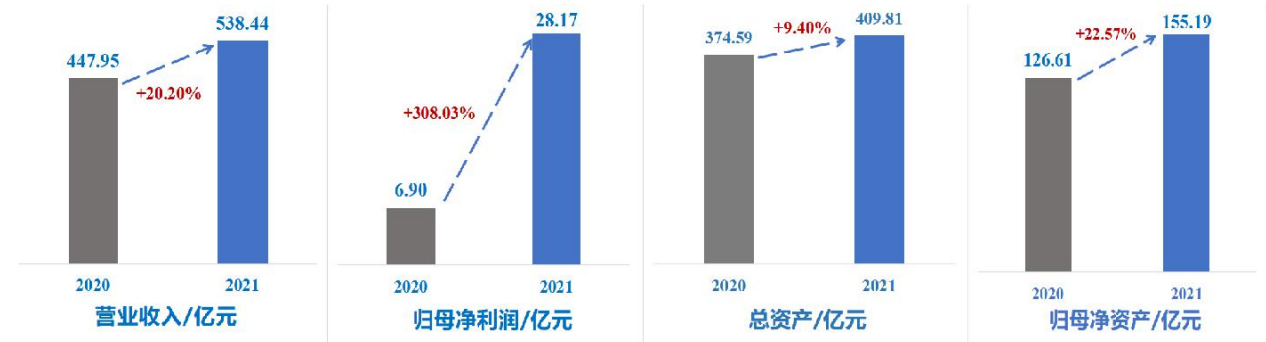
### 1、概述

#### （1）经营回顾

2021年，锡业股份在公司党委、董事会的正确领导下，全力克服全球新冠疫情肆虐、煤炭等原材燃料价格大幅上涨、国际海运成本上升等多重挑战，牢牢抓住疫情影响下锡原料供给矛盾加剧、流动性宽松带来的锡价上涨机遇，持续提高市场运作能力，扩大生产经营成效，夯实高质量发展根基。

2021年，公司生产有色金属33.51万吨，其中：锡8.22万吨、铜12.49万吨、锌12.46万吨、铟65吨、铅

3,242吨，银197吨。报告期内，公司实现营业收入538.44亿元，较上年同期增长20.20%；实现归属于上市公司股东净利润28.17亿元，较上年同期增长308.03%；公司总资产409.81亿元，较年初上升9.40%；归属与上市公司股东净资产155.19亿元，较年初上升22.57%，主要财务指标创近年历史同期新高。



#### (2) 报告期内主要措施和成果

报告期内，公司围绕打造全球锡、铜全产业链供应链“链主”目标，外抓强周期的机遇，内抓深化改革、推动挖潜增效的红利，重点开展以下几个方面的工作：

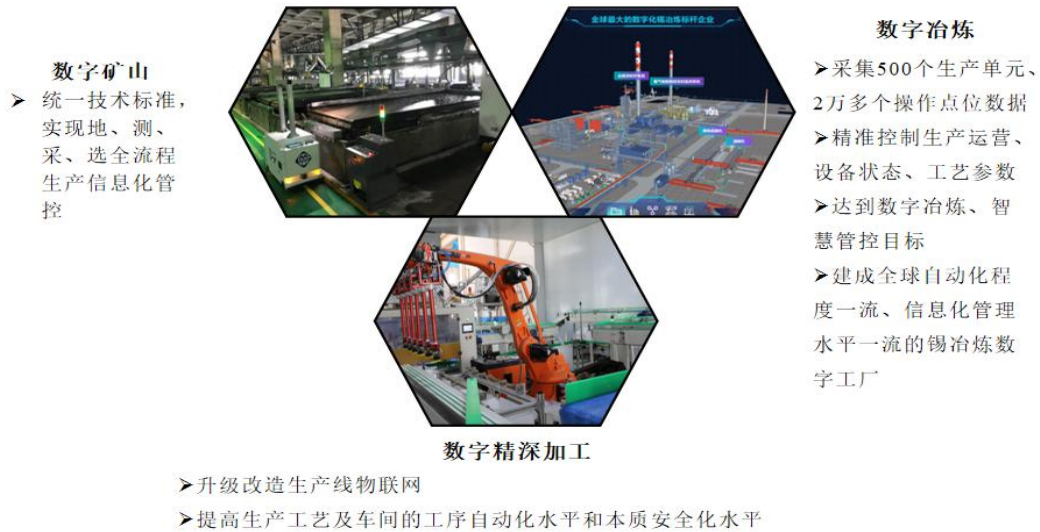
**着力增强主动创效能力。**全面强化全产业链、供应链协调联动，多项生产经营指标屡创新高。市场创效能力得到增强，抓机遇、拓市场，锡金属产销量持续提升；生产创效能力得到增强，根据市场变化优化调整生产运营思路，高效增产显著，全年生产有色金属增幅达5%；经营创效能力得到增强，持续抓好全要素成本管控工作，推进闲置资产处置，降低融资成本。

**着力提高企业运营活力。**市场化经营机制改革加快推进，分级分类组织实施经理层任期制、契约化管理工作；市场化薪酬机制改革稳步推进，坚持分类考核，区分成本中心和利润中心，合理调整考核权重，推进市场化薪酬机制改革；市场化选人用人机制改革深入推进，严格执行人力资源公开招聘制度，多元化招聘优秀人才；对标管理提升扎实推进，学习对标优秀企业先进经验，优化重构采供体系，全面规范公司采购活动，推进财务对标对表，同时选取内部标杆，开展全司主产业链采选、冶炼单位深度对标学习。

**着力保障企业健康发展。**夯实资源保障根基，立足云南，谋划国内、辐射海外，全面推进以锡为主的多金属资源拓展，稳步推进矿山开拓和地质找矿工程；夯实重点项目根基，锡冶炼搬迁改造项目当年投产即实现产量效益“双创”新高，树起全球锡冶炼新标杆；文山锌铟冶炼项目获国家优质工程奖；矿山尾渣膏体充填、预选抛废、锡贫中矿再选等采选技术革新重点项目成效明显；夯实内控建设根基，探索合规管理体系、内部控制体系、全面风险管理体系有效衔接，积极启动“三位一体”风险合规管理体系建设；完善制度建设，建立黑名单管理制度，为公司实施“阳光采购”提供制度保障。

**着力激发企业发展动能。**科技创新成果显著，推进首批“揭榜挂帅”项目，以全球视野甄选优秀的企业、高校与团队攻坚技术难题，“复杂多金属锌精矿绿色高效冶炼新技术”等2项技术获中国有色金属科技将一等奖，“芯片封装用焊锡球”等一批围绕下游国产替代需求的新产品加快研发转化，BGA焊锡球销量同比增长

近10倍，锡化工盈利首次超亿元；“数字云锡”加快建设，有序推进ERP项目建设，管理效率提升渐显，数字矿山、数字锡冶炼工厂、数字深加工工厂项目建设稳步提升。



**着力彰显企业安全本质。**强化制度管控，加大先进安全环保理念宣贯导入，树立正确的安全环保价值观，持续提升全产业链安全环保管控水平；强化过程管控，签订安全环保责任状，建立覆盖到基层岗位全员安全环保责任体系；强化资金投入管控，持续补齐短板，消除安全事故隐患及历史遗留环境问题风险；强化应急能力建设管控。进一步明确应急救援队伍人员职责，规范人员和设施设备管理，建立健全政企之间、各队伍之间联动机制。

**着力提升企业发展质量。**提升上市公司资本市场形象，组织开展上市公司治理专项行动工作，聚焦审视薄弱环节并进行有效整改，积极举办锡业股份首次业绩说明会，并成功入选“中国上市公司协会上市公司2020年业绩说明会优秀实践案例”；报告期内，市值水平最高突破400亿元，全年累计涨幅为74.38%，分别位列A股139家有色金属行业上市第28位，资本市场形象有效提升，荣获证券之星“年度卓越品牌奖”。提高质量管理水平，全司主要产品内控达标率99.92%、出厂合格率100%、抽检合格率100%；组织参加中国品牌日活动，锡锭等5个产品获有色金属产品实物质量认定金杯奖；发挥行业引领作用，全年主持和参与《重金属冶炼企业单位产品能耗限额》等20项国家、行业、团体标准制修订，申报完成《锡锭》（英文版）等4项国家、行业标准立项；提升资产证券化水平。通过收购云锡控股、建信投资分别持有的华联锌铟2.72%和1.12%的股权，增强了公司的资源权益禀赋水平。



(3) 2021年主要财务项目变动如下：

| 合并资产负债表项目   |                  |                  |                  |         |   |
|-------------|------------------|------------------|------------------|---------|---|
|             |                  |                  |                  |         | 单位：元                                      |
| 项目          | 2021年12月31日      | 2020年12月31日      | 变动金额             | 变动比例%   | 变动说明                                      |
| 衍生金融资产      | 22,523,401.90    | 14,432,774.62    | 8,090,627.28     | 56.06%  | 主要原因是期末公司商品期货合约浮动盈利增加。                    |
| 应收票据        | 261,441,448.15   | 154,956,926.32   | 106,484,521.83   | 68.72%  | 主要原因是报告期末未到贴现期票据增加。                       |
| 应收账款        | 780,894,208.06   | 522,499,801.91   | 258,394,406.15   | 49.45%  | 主要原因是报告期内产品价格上涨，销量增加和赊销产品款未到信用期以及跨期结算。    |
| 应收款项融资      | 533,679,817.17   | 839,134,617.39   | -305,454,800.22  | -36.40% | 主要原因是持有的应收票据减少。                           |
| 预付款项        | 528,924,530.11   | 264,305,722.81   | 264,618,807.30   | 100.12% | 主要原因是报告期内有色金属价格持续上涨，支付的原料采购预付款增加。         |
| 其他应收款       | 382,649,311.80   | 630,423,392.44   | -247,774,080.64  | -39.30% | 主要原因是期货保证金占用减少。                           |
| 存货          | 7,183,772,099.50 | 4,409,337,086.14 | 2,774,435,013.36 | 62.92%  | 主要原因是报告期内有色金属价格持续上涨，为满足公司正常生产储备的原料价值相应增加。 |
| 一年内到期的非流动资产 | 562,383,531.34   | 429,416,019.96   | 132,967,511.38   | 30.96%  | 主要原因是一年内到期的长期应收款增加。                       |
| 长期应收款       | 885,782,033.21   | 258,360,539.34   | 627,421,493.87   | 242.85% | 主要原因是报告期内租赁业务比年初增加及应收土地款收储款增加。            |



|           |                  |                  |                  |         |                                      |
|-----------|------------------|------------------|------------------|---------|--------------------------------------|
| 其他权益工具投资  | 57,779,527.74    | 34,793,248.28    | 22,986,279.46    | 66.07%  | 主要原因是报告期末下属云锡香港资源公司持有的中铝国际H股股价上升。    |
| 其他非流动金融资产 | 101,164,716.27   | -                | 101,164,716.27   | 100.00% | 主要原因是报告期购买信托产品。                      |
| 使用权资产     | 142,728,092.94   | -                | 142,728,092.94   | 100.00% | 主要原因是2021年1月1日起执行新租赁准则。              |
| 其他非流动资产   | 72,499,988.41    | 102,757,888.09   | -30,257,899.68   | -29.45% | 主要原因是预付工程款减少。                        |
| 衍生金融负债    | 21,333,670.56    | 144,341,564.36   | -123,007,893.80  | -85.22% | 主要原因是报告期末商品套期合约浮动亏损减少。               |
| 预收款项      | 87,626.80        | 4,117,439.36     | -4,029,812.56    | -97.87% | 主要原因是报告期末未结算的预收款减少。                  |
| 应付职工薪酬    | 325,784,742.08   | 228,596,855.98   | 97,187,886.10    | 42.51%  | 主要原因是报告期计提的辞退福利增加。                   |
| 应交税费      | 443,345,808.99   | 168,183,332.11   | 275,162,476.88   | 163.61% | 主要原因是报告期增值税及附税、所得税等同比增加。             |
| 其他流动负债    | 26,937,269.55    | 663,124,464.25   | -636,187,194.70  | -95.94% | 主要原因是报告期归还到期短期融资券。                   |
| 租赁负债      | 7,973,309.24     | -                | 7,973,309.24     | 100.00% | 主要原因是2021年1月1日起执行新租赁准则。              |
| 长期应付款     | 866,351,623.96   | 151,429,327.34   | 714,922,296.62   | 472.12% | 主要原因是报告期租赁本金增加。                      |
| 其他综合收益    | -49,916,849.55   | -162,127,568.39  | 112,210,718.84   | 69.21%  | 主要原因是报告期套期合约浮动盈利增加。                  |
| 未分配利润     | 4,982,102,184.26 | 2,203,825,804.37 | 2,778,276,379.89 | 126.07% | 主要原因是报告期内有色金属价格持续上升，经营业绩持续向好，同比大幅增加。 |

#### 合并利润表项目

单位：元

| 项目       | 2021年1-12月     | 2020年1-12月     | 变动金额            | 变动比例%    | 变动说明   |
|----------|----------------|----------------|-----------------|----------|--|
| 税金及附加    | 287,843,582.70 | 160,657,417.04 | 127,186,165.66  | 79.17%   | 主要原因是报告期内按上缴增值税计提附税和资源税同比大幅增加。                 |
| 研发费用     | 204,285,169.00 | 140,211,824.96 | 64,073,344.04   | 45.70%   | 主要原因是报告期投入的研发支出同比增加。                           |
| 投资收益     | -71,591,927.24 | 74,596,664.69  | -146,188,591.93 | -195.97% | 主要原因是报告期期货合约到期交割、套期平仓收益减少以及处置下属云锡郴州矿冶有限公司股权影响。 |
| 公允价值变动收益 | 7,430,431.27   | -3,419,573.79  | 10,850,005.06   | 317.29%  | 主要原因是报告期商品套期合约浮动盈利同比增加。                        |

|              |                  |                 |                  |            |                                      |
|--------------|------------------|-----------------|------------------|------------|--------------------------------------|
| 信用减值损失       | -96,283,736.89   | -3,095,635.17   | 93,188,101.72    | 3010.31%   | 主要原因是报告期计提的坏账准备同比增加。                 |
| 资产减值损失       | -28,229,908.08   | -238,359,399.16 | -210,129,491.08  | -88.16%    | 主要原因是报告期计提的资产减值准备同比减少。               |
| 资产处置收益       | 66,609,085.43    | -9,663.82       | 66,618,749.25    | 689362.48% | 主要原因是报告期内处置土地收益增加。                   |
| 营业外支出        | 190,041,292.68   | 70,151,312.36   | 119,889,980.32   | 170.90%    | 主要原因是报告期报废资产损失增加。                    |
| 所得税费用        | 474,387,228.71   | 147,162,600.81  | 327,224,627.90   | 222.36%    | 主要原因是报告期盈利同比大幅上升，影响企业所得税增加。          |
| 净利润          | 3,038,269,138.32 | 858,716,760.74  | 2,179,552,377.58 | 253.82%    | 主要原因是报告期内有色金属价格持续上升，经营业绩持续向好，同比大幅增加。 |
| 少数股东损益       | 221,279,459.83   | 168,324,750.36  | 52,954,709.47    | 31.46%     | 主要原因是持有的非全资子公司实现的净利润同比增加。            |
| 归属于母公司股东的净利润 | 2,816,989,678.49 | 690,392,010.38  | 2,126,597,668.11 | 308.03%    | 主要原因是报告期内有色金属价格持续上升，经营业绩持续向好，同比大幅增加。 |
| 其他综合收益的税后净额  | 113,924,431.34   | -155,795,323.40 | 269,719,754.74   | 173.12%    | 主要原因是报告期套期合约浮动盈利增加。                  |

合并现金流量表项目

单位：元

| 项目            | 2021年1-12月       | 2020年1-12月       | 变动金额            | 变动比例%     | 变动说明                                  |
|---------------|------------------|------------------|-----------------|-----------|---------------------------------------|
| 经营活动产生的现金流量净额 | 2,914,970,491.91 | 2,037,994,026.14 | 876,976,465.77  | 43.03%    | 主要原因是报告期销售商品收到的现金增加。                  |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | -996,924,711.52  | -78,756,625.07   | -918,168,086.45 | -1165.83% | 主要原因是报告期购买华联少数股东权益及执行新租赁准则使用权资产租赁费增加。 |
| 现金及现金等价物净增加额  | -98,604,664.60   | -39,682,397.76   | -58,922,266.84  | -148.48%  | 主要原因是报告期筹资活动产生的现金流量净额同比减少。            |

2、收入与成本

(1) 营业收入构成

单位：元

|              | 2021 年            |         | 2020 年            |         | 同比增减    |
|--------------|-------------------|---------|-------------------|---------|---------|
|              | 金额                | 占营业收入比重 | 金额                | 占营业收入比重 |         |
| 营业收入合计       | 53,844,324,139.38 | 100%    | 44,795,277,936.97 | 100%    | 20.20%  |
| <b>分行业</b>   |                   |         |                   |         |         |
| 有色金属         | 53,610,225,123.50 | 99.57%  | 44,596,936,648.56 | 99.56%  | 20.21%  |
| 其他业务         | 234,099,015.88    | 0.43%   | 198,341,288.41    | 0.44%   | 18.03%  |
| <b>分产品</b>   |                   |         |                   |         |         |
| 锡锭           | 8,957,698,977.07  | 16.64%  | 4,631,299,800.16  | 10.34%  | 93.42%  |
| 锡材           | 5,671,293,265.50  | 10.53%  | 3,647,627,504.59  | 8.14%   | 55.48%  |
| 锡化工          | 1,858,669,153.99  | 3.45%   | 1,139,905,305.11  | 2.54%   | 63.05%  |
| 铜产品          | 7,155,920,574.84  | 13.29%  | 5,435,405,747.05  | 12.13%  | 31.65%  |
| 锌产品          | 2,427,666,004.08  | 4.51%   | 1,833,416,361.86  | 4.09%   | 32.41%  |
| 供应链业务-锡锭     | 1,999,644,792.63  | 3.71%   | 309,967,626.78    | 0.69%   | 545.11% |
| 供应链业务-铜产品    | 17,113,166,008.24 | 31.78%  | 19,115,226,262.22 | 42.67%  | -10.47% |
| 供应链业务-其他产品   | 6,402,426,357.41  | 11.89%  | 7,196,181,992.99  | 16.06%  | -11.03% |
| 其他产品         | 2,023,739,989.74  | 3.76%   | 1,287,906,047.80  | 2.88%   | 57.13%  |
| 其他业务         | 234,099,015.88    | 0.43%   | 198,341,288.41    | 0.44%   | 18.03%  |
| <b>分地区</b>   |                   |         |                   |         |         |
| 境内           | 48,021,425,464.79 | 89.19%  | 40,636,193,498.28 | 90.72%  | 18.17%  |
| 境外           | 8,872,460,243.62  | 16.48%  | 6,756,186,576.89  | 15.08%  | 31.32%  |
| 内部交易抵消       | -3,049,561,569.03 | -5.66%  | -2,597,102,138.20 | -5.80%  | 17.42%  |
| <b>分销售模式</b> |                   |         |                   |         |         |
| 直销           | 46,533,040,192.24 | 86.42%  | 40,074,591,337.49 | 89.46%  | 16.12%  |
| 分销           | 7,311,283,947.14  | 13.58%  | 4,720,686,599.48  | 10.54%  | 54.88%  |

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

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 |
|------------|-------------------|-------------------|--------|-------------|-------------|------------|
| <b>分行业</b> |                   |                   |        |             |             |            |
| 有色金属       | 53,610,225,123.50 | 47,271,644,225.96 | 11.82% | 20.21%      | 14.62%      | 4.30%      |

| 分产品    |                   |                   |        |        |        |        |
|--------|-------------------|-------------------|--------|--------|--------|--------|
| 锡锭     | 8,957,698,977.07  | 6,402,056,039.56  | 28.53% | 93.42% | 83.00% | 4.07%  |
| 锡材     | 5,671,293,265.50  | 4,507,082,316.22  | 20.53% | 55.48% | 45.85% | 5.25%  |
| 锡化工    | 1,858,669,153.99  | 1,332,020,699.07  | 28.33% | 63.05% | 47.01% | 7.82%  |
| 铜产品    | 7,155,920,574.84  | 6,808,461,008.39  | 4.86%  | 31.65% | 32.31% | -0.47% |
| 锌产品    | 2,427,666,004.08  | 1,497,141,419.47  | 38.33% | 32.41% | 35.35% | -1.34% |
| 供应链业务  | 25,515,237,158.28 | 25,442,642,864.99 | 0.28%  | -4.16% | -4.18% | 0.02%  |
| 其他产品   | 2,023,739,989.74  | 1,282,239,878.26  | 36.64% | 57.13% | 36.04% | 9.83%  |
| 分地区    |                   |                   |        |        |        |        |
| 境内     | 47,787,326,448.91 | 41,587,816,704.04 | 12.97% | 18.17% | 11.88% | 4.89%  |
| 境外     | 8,872,460,243.62  | 8,716,576,731.68  | 1.76%  | 31.32% | 30.92% | 0.31%  |
| 内部交易抵消 | -3,049,561,569.03 | -3,032,749,209.76 |        |        |        |        |

(3) 公司实物销售收入是否大于劳务收入

√ 是 □ 否

| 行业分类 | 项目  | 单位 | 2021 年  | 2020 年  | 同比增减    |
|------|-----|----|---------|---------|---------|
| 商品锡锭 | 销售量 | 吨  | 46,747  | 37,017  | 26.29%  |
|      | 生产量 | 吨  | 46,971  | 38,244  | 22.82%  |
|      | 库存量 | 吨  | 4,417   | 4,193   | 5.34%   |
| 锡材   | 销售量 | 吨  | 31,080  | 29,701  | 4.64%   |
|      | 生产量 | 吨  | 30,351  | 29,443  | 3.08%   |
|      | 库存量 | 吨  | 1,200   | 1,929   | -37.79% |
| 锡化工  | 销售量 | 吨  | 20,417  | 18,863  | 8.24%   |
|      | 生产量 | 吨  | 20,402  | 18,807  | 8.48%   |
|      | 库存量 | 吨  | 1,682   | 1,697   | -0.88%  |
| 阴极铜  | 销售量 | 吨  | 121,497 | 125,034 | -2.83%  |
|      | 生产量 | 吨  | 124,921 | 122,211 | 2.22%   |
|      | 库存量 | 吨  | 4,178   | 755     | 453.38% |
| 锌锭   | 销售量 | 吨  | 124,647 | 118,266 | 5.40%   |
|      | 生产量 | 吨  | 124,646 | 118,163 | 5.49%   |
|      | 库存量 | 吨  | 26      | 27      | -3.70%  |
| 钢锭   | 销售量 | 吨  | 44      | 25      | 83.33%  |
|      | 生产量 | 吨  | 65      | 73      | -10.96% |
|      | 库存量 | 吨  | 134     | 113     | 18.58%  |



相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

适用  不适用

- 1、结合 2021 年度锡金属市场价格变化，公司商品锡锭产销量较 2020 年同期有所增长；
- 2、2021 年末，公司阴极铜库存量同比上升主要是产销数据同比差异原因所致；
- 3、2021 年铜锭销售量同比增加的主要是公司结合行业发展变化、供需研判及铜金属市场价格变化，

制定相应销售策略，总体对外销售量增加。

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

| 行业分类  | 项目  | 单位 | 2021 年 | 2020 年  | 同比增减    |
|-------|-----|----|--------|---------|---------|
| 锡原矿金属 | 销售量 |    |        |         |         |
|       | 生产量 | 吨  | 35,000 | 43,167  | -18.92% |
|       | 库存量 |    |        |         |         |
| 铜原矿金属 | 销售量 |    |        |         |         |
|       | 生产量 | 吨  | 35,500 | 38,330  | -7.38%  |
|       | 库存量 |    |        |         |         |
| 锌原矿金属 | 销售量 |    |        |         |         |
|       | 生产量 | 吨  | 99,000 | 101,363 | -2.33%  |
|       | 库存量 |    |        |         |         |

备注：矿山生产的主要原矿金属为公司选矿工序的原料。2021 年，由于矿山出矿量和矿石品质有所下降，叠加限电、疫情等一定程度影响，导致公司相关原矿金属量同比有不同程度下降。

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

适用  不适用

#### (5) 营业成本构成

行业分类

单位：元

| 行业分类       | 项目     | 2021 年            |         | 2020 年            |         | 同比增减   |
|------------|--------|-------------------|---------|-------------------|---------|--------|
|            |        | 金额                | 占营业成本比重 | 金额                | 占营业成本比重 |        |
| 有色金属冶炼及加工业 | 原材料    | 18,403,582,970.10 | 84.31%  | 11,451,488,480.06 | 77.96%  | 60.71% |
|            | 燃料及动力  | 711,484,068.63    | 3.26%   | 714,475,849.58    | 4.86%   | -0.42% |
|            | 职工薪酬   | 1,131,299,497.85  | 5.18%   | 1,134,308,668.96  | 7.72%   | -0.27% |
|            | 其他制造费用 | 1,582,634,824.39  | 7.25%   | 1,388,768,992.92  | 9.45%   | 13.96% |
|            | 小计     | 21,829,001,360.97 | 100.00% | 14,689,041,991.53 | 100.00% | 48.61% |

|       |      |                   |         |                   |         |        |
|-------|------|-------------------|---------|-------------------|---------|--------|
| 供应链业务 | 采购成本 | 25,442,642,864.99 | 100.00% | 26,552,068,674.40 | 100.00% | -4.18% |
|       | 小计   | 25,442,642,864.99 | 100.00% | 26,552,068,674.40 | 100.00% | -4.18% |

产品分类

单位：元

| 产品分类  | 项目     | 2021年             |         | 2020年             |         | 同比增减    |
|-------|--------|-------------------|---------|-------------------|---------|---------|
|       |        | 金额                | 占营业成本比重 | 金额                | 占营业成本比重 |         |
| 精矿产品  | 原材料    | 4,556,768.96      | 22.32%  | 6,452,108.18      | 22.79%  | -29.38% |
|       | 燃料及动力  | 2,004,322.35      | 9.82%   | 2,717,846.58      | 9.60%   | -26.25% |
|       | 职工薪酬   | 5,703,053.10      | 27.93%  | 8,269,751.62      | 29.22%  | -31.04% |
|       | 其他制造费用 | 8,152,320.11      | 39.93%  | 10,866,672.64     | 38.39%  | -24.98% |
|       | 小计     | 20,416,464.52     | 100.00% | 28,306,379.02     | 100.00% | -27.87% |
| 冶炼产品  | 原材料    | 12,651,379,173.57 | 80.43%  | 7,472,846,152.53  | 72.36%  | 69.30%  |
|       | 燃料及动力  | 650,604,699.98    | 4.14%   | 653,129,351.55    | 6.32%   | -0.39%  |
|       | 职工薪酬   | 985,368,072.79    | 6.26%   | 975,747,876.15    | 9.45%   | 0.99%   |
|       | 其他制造费用 | 1,441,914,411.73  | 9.17%   | 1,225,529,740.45  | 11.87%  | 17.66%  |
|       | 小计     | 15,729,266,358.07 | 100.00% | 10,327,253,120.68 | 100.00% | 52.31%  |
| 深加工产品 | 原材料    | 5,691,192,664.69  | 97.47%  | 3,892,966,427.78  | 97.41%  | 46.19%  |
|       | 燃料及动力  | 30,496,765.49     | 0.52%   | 23,088,465.11     | 0.58%   | 32.09%  |
|       | 职工薪酬   | 77,964,451.75     | 1.34%   | 53,838,530.29     | 1.35%   | 44.81%  |
|       | 其他制造费用 | 39,449,133.36     | 0.68%   | 26,384,155.30     | 0.66%   | 49.52%  |
|       | 小计     | 5,839,103,015.29  | 100.00% | 3,996,277,578.47  | 100.00% | 46.11%  |
| 供应链业务 | 采购成本   | 25,442,642,864.99 | 100.00% | 26,552,068,674.40 | 100.00% | -4.18%  |
|       | 小计     | 25,442,642,864.99 | 100.00% | 26,552,068,674.40 | 100.00% | -4.18%  |
| 其他商品  | 原材料    | 56,454,362.88     | 23.50%  | 79,223,791.57     | 23.49%  | -28.74% |
|       | 燃料及动力  | 28,378,280.81     | 11.81%  | 35,540,186.35     | 10.54%  | -20.15% |
|       | 职工薪酬   | 62,263,920.23     | 25.92%  | 96,452,510.90     | 28.60%  | -35.45% |
|       | 其他制造费用 | 93,118,959.19     | 38.76%  | 125,988,424.54    | 37.36%  | -26.09% |
|       | 小计     | 240,215,523.10    | 100.00% | 337,204,913.36    | 100.00% | -28.76% |

#### (6) 报告期内合并范围是否发生变动

√ 是 □ 否

本公司2021年度纳入合并范围的各级子公司共21户，详见本附注九、“在其他主体中的权益”。本年新增一级子公司一户：云南锡业郴州锡材高新材料有限公司，减少一级子公司两户：云南锡业郴州矿冶有限

公司、云南锡业锡化学品有限公司，详见本附注八、“合并范围的变更”。

(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）           | 6,931,461,937.58 |
| 前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例     | 24.67%           |
| 前五名客户销售额中关联方销售额占年度销售总额比例 | 0.00%            |

公司前 5 大客户资料

| 序号 | 客户名称 | 销售额（元）           | 占年度销售总额比例 |
|----|------|------------------|-----------|
| 1  | 客户 1 | 2,561,896,414.76 | 9.12%     |
| 2  | 客户 2 | 1,583,305,717.97 | 5.64%     |
| 3  | 客户 3 | 1,148,423,649.47 | 4.09%     |
| 4  | 客户 4 | 950,783,839.65   | 3.38%     |
| 5  | 客户 5 | 687,052,315.72   | 2.45%     |
| 合计 | --   | 6,931,461,937.57 | 24.67%    |

主要客户其他情况说明

适用  不适用

前五名客户与公司不存在关联关系，公司董事、监事、高级管理人员、核心技术人员、持股5%以上股东、实际控制人和其他关联方在主要客户中没有直接或间接拥有权益。

公司主要供应商情况

|                           |                  |
|---------------------------|------------------|
| 前五名供应商合计采购金额（元）           | 7,799,529,444.53 |
| 前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例     | 16.97%           |
| 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 | 8.55%            |

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  | 云南锡业集团（控股）有限责任公司 | 3,932,033,690.01 | 8.55%     |
| 2  | 供应商 2            | 1,380,797,188.85 | 3.00%     |

|    |       |                  |        |
|----|-------|------------------|--------|
| 3  | 供应商 3 | 966,438,686.01   | 2.10%  |
| 4  | 供应商 4 | 814,663,835.22   | 1.77%  |
| 5  | 供应商 5 | 705,596,044.44   | 1.54%  |
| 合计 | --    | 7,799,529,444.53 | 16.97% |

主要供应商其他情况说明

√ 适用 □ 不适用

按照“属于同一实际控制人控制的供应商应当合并列示”的规定，云南锡业集团（控股）有限责任公司是本公司控股股东云南锡业集团有限责任公司的母公司，与本公司构成关联关系。上表中云南锡业集团（控股）有限责任公司2021年度采购额中已包含向云南锡业集团（控股）有限责任公司及下属公司和云南锡业集团有限责任公司及下属公司采购的总金额。

除云南锡业集团（控股）有限责任公司以外，公司与其他四名供应商不存在关联关系，公司董事、监事、高级管理人员、核心技术人员、持股5%以上股东、实际控制人和其他关联方没有直接或间接拥有权益。

### 3、费用

单位：元

|      | 2021 年           | 2020 年           | 同比增减   | 重大变动说明   |
|------|------------------|------------------|--------|--|
| 销售费用 | 98,126,890.49    | 85,080,314.28    | 15.33% | 主要是销量增加，销售费用同比增加所致。                            |
| 管理费用 | 1,410,956,526.61 | 1,193,174,803.91 | 18.25% | 主要是计提的辞退补偿、大修费用以及折旧摊销费用增加所致。                   |
| 财务费用 | 739,137,481.43   | 709,774,874.56   | 4.14%  | 主要是有色金属价格上涨，外购原料等经营资金占用增加，资金缺口通过贷款弥补，利息支出增加所致。 |
| 研发费用 | 204,285,169.00   | 140,211,824.96   | 45.70% | 主要是公司本年度加大研发投入所致。                              |

### 4、研发投入

√ 适用 □ 不适用

| 主要研发项目名称     | 项目目的   | 项目进展   | 拟达到的目标                             | 预计对公司未来发展的影响                                      |
|--------------|--|--|------------------------------------|---|
| 个旧高松矿田构造分析研究 | 针对高松矿田断裂构造系统与成矿关系的问题，结合生产区外围地段找矿亟待突破的需求，提出未知区和深部盲矿的勘查理论和方法，指出地质找矿潜力地区。 | 已结题。完成矿田构造解析及构造系统划分；完成矿田控矿构造体系厘定、形成演化及其与成矿关系研究；完成成矿期构造-流体-成矿作用机理及规律研究；完成构造控矿模式及成矿预测。 | 建立高松矿田成矿构造演化和构造控矿模式，为矿区深部找矿预测提供依据。 | 对个旧矿区其它矿田的构造与成矿的研究具有一定示范作用，对今后的找矿工作具有指导意义和实际应用价值。 |



|                                |   |   |  |   |
|--------------------------------|---|---|--|---|
| <p>个旧东区风火山蚀变花岗岩型锡多金属矿床勘探研究</p> | <p>为寻找新的接替资源提供理论依据，并提高找矿勘查效果，对矿山安全生产提供技术支撑。</p>     | <p>已结题。完成矿床（体）地质特征、控矿因素及成矿规律研究；完成蚀变花岗岩分带模式及其与成矿关系研究；完成深部开采水文工程地质问题解决方案。</p>                     | <p>建立矿床找矿勘探模型及构造找矿标志；解决矿床深部开采的水文工程地质问题。</p>  | <p>对确保矿山在服务年限内的生产能力、经济效益及安全生产，具有极其重要的现实意义。</p>                      |
| <p>大屯锡矿废石-铜冶炼渣选尾渣膏体充填技术研究</p>  | <p>为突破深部开采技术瓶颈，解决深井固废充填技术问题，科学确定胶结充填体强度，并兼顾经济性。</p> | <p>已结题。成功实现井下废石-尾砂胶结料浆无废害、高浓度、高流态、自密实、低成本充填；工业实验完成 3.6 万 m<sup>3</sup> 的充填量，节约充填成本 80.8 万元。</p> | <p>通过综合建立深井开采的充填体强度模型，研究膏体高流态管输充填工艺，优化井下充填制备系统，大幅度降低充填成本，提高系统的可靠性。</p>                 | <p>形成了充填技术标准，对云锡其它矿山逐步应用充填法采矿具有指导和示范作用。</p>                         |
| <p>烟化炉处理二次含锡物料新技术研究</p>        | <p>进一步扩大烟化炉处理二次含锡物料的能力与范围。</p>                      | <p>已结题。完成烟化炉设施升级改造，开展了生产性试验，成功实现锡、铜、贵金属等有色金属的高效回收。</p>  | <p>实现烟化炉直接处理高铜二次含锡物料，探索冰铜沉降分离技术。</p>   | <p>将进一步提升锡冶炼有价金属的回收和创效能力，对冶炼中间品“吃干榨尽”，实现提质增效。</p>                   |
| <p>提高赤铁矿除铁反应釜运行效率研究</p>        | <p>解决反应釜运行周期短、釜内积渣严重等问题，以此提高湿法炼锌系统生产稳定性。</p>        | <p>已结题。通过优化排料管检修方法、探索胶泥修复技术、优化投用周期，优化卧式釜隔室结构，以及研究镁离子、铵根、硫酸根等对赤铁矿品质的影响等，反应釜运行效率显著提高。</p>         | <p>减少反应釜的检修切换；减少反应釜的停机检修频次；降低检修生产成本投入；降低反应釜检修安全风险。</p>                                 | <p>单台立式釜运行周期延长 8 天，单系列运行周期延长 13 天，湿法炼锌系统生产稳定性较项目实施前显著提升，实现提质增效。</p> |
| <p>基于 5G 无人铜电解智能技术研究</p>       | <p>通过 5G 通信网络、视频 AI、视觉分析等技术，最终实现“无人铜电解车间”。</p>      | <p>在研。剥片机组（国产）已安装完毕，正在建设智能铜库。</p>   | <p>针对 5G 在工业中的应用场景进行探索式研究，部署智能数据分析平台，实现铜电解智能监控、极板智能处置、阴极铜智能转运等智能化管理，形成一套智能化生产流程标准。</p> | <p>阴极铜产品从出槽到销售出厂过程完全实现自动化控制，工厂智能制造水平进一步提升。</p>                      |

|                   |  |  |   |                          |
|-------------------|--|--|---|--------------------------|
| 丁基锡中间体新材料工艺技术研究   | 全面提升丁基锡中间体的工艺、装备、技术水平和装置效率,充分释放产能。     | 已结题。完成了TBT工艺改造,试车产品质量符合要求,产量达到预期目标;实现全自动化控制,降低劳动强度,改善作业环境。 | 优化丁基锡中间体合成的关键工艺技术;建成年产3000吨丁基锡系列产品生产线。          | 产能显著提高,解决了产、销不匹配的矛盾。     |
| 高品质无水氯化亚锡产品开发研究   | 适应市场需求,以产品提质提级,扩大产品销量,增加经济效益。          | 已结题。建成中试生产线,中试产品主含量高、溶解性好、溶液浊度低,已实现产品销售。                   | 采用新装备、新技术对现行工艺进行提升改造,产出能满足所有客户需要的高品质无水氯化亚锡产品。   | 产品质量达到同类进口产品水平,完全满足客户要求。 |
| 锡基阻燃塑料关键技术研究与应用推广 | 开展锡基复合阻燃剂产品研究与关键技术开发,实现产品应用及研发成果产业化转化。 | 在研。已开展阻燃pp、ABS配方研发及样品性能测试,样品寄送客户试用6家,正在根据客户反馈调整产品配方性能。     | 通过锡基阻燃剂及其他原料复配获得3个以上应用于PP、PVC、ABS等塑料的阻燃配方并获得应用。 | 为将来公司锡基阻燃材料下游市场应用奠定坚实基础。 |

公司研发人员情况

|           | 2021年 | 2020年 | 变动比例   |
|-----------|-------|-------|--------|
| 研发人员数量(人) | 1,336 | 1,280 | 4.38%  |
| 研发人员数量占比  | 8.21% | 8.32% | -0.11% |
| 研发人员学历结构  | ——    | ——    | ——     |
| 本科        | 692   | 581   | 19.10% |
| 硕士        | 96    | 90    | 6.67%  |
| 研发人员年龄构成  | ——    | ——    | ——     |
| 30岁以下     | 276   | 226   | 22.12% |
| 30~40岁    | 797   | 761   | 4.73%  |

公司研发投入情况

|                 | 2021年          | 2020年          | 变动比例   |
|-----------------|----------------|----------------|--------|
| 研发投入金额(元)       | 461,038,724.50 | 282,479,778.85 | 63.21% |
| 研发投入占营业收入比例     | 0.86%          | 0.63%          | 0.23%  |
| 研发投入资本化的金额(元)   | 50,150,427.83  | 49,812,489.10  | 0.68%  |
| 资本化研发投入占研发投入的比例 | 10.88%         | 17.63%         | -6.75% |

公司研发人员构成发生重大变化的原因及影响

□ 适用 √ 不适用

研发投入总额占营业收入的比重较上年发生显著变化的原因

适用  不适用

研发投入资本化率大幅变动的原因及其合理性说明

适用  不适用

#### 5、现金流

单位：元

| 项目            | 2021年             | 2020年             | 同比增减       |
|---------------|-------------------|-------------------|------------|
| 经营活动现金流入小计    | 59,674,877,861.52 | 49,068,541,199.50 | 21.62%     |
| 经营活动现金流出小计    | 56,759,907,369.61 | 47,030,547,173.36 | 20.69%     |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 2,914,970,491.91  | 2,037,994,026.14  | 43.03%     |
| 投资活动现金流入小计    | 173,789,973.92    | 44,288,030.18     | 292.41%    |
| 投资活动现金流出小计    | 2,162,505,199.87  | 2,002,565,797.44  | 7.99%      |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -1,988,715,225.95 | -1,958,277,767.26 | -1.55%     |
| 筹资活动现金流入小计    | 17,199,664,604.11 | 19,385,807,412.72 | -11.28%    |
| 筹资活动现金流出小计    | 18,196,589,315.63 | 19,464,564,037.79 | -6.51%     |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | -996,924,711.52   | -78,756,625.07    | -1,165.83% |
| 现金及现金等价物净增加额  | -98,604,664.60    | -39,682,397.76    | -148.48%   |

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

(1) 经营活动产生的现金流量净额本年数较上年增加876,976,465.77元，增长43.03%，主要原因是报告期销售商品收到的现金增加；

(2) 筹资活动产生的现金流量净额本年数较上年减少918,168,086.45元，下降1165.83%，主要原因是报告期购买控股子公司华联锌铟少数股东权益及执行新租赁准则使用权资产租赁费增加；

(3) 现金及现金等价物净增加额本年数较上年数减少58,922,266.84元，下降148.48%，主要原因是报告期筹资活动产生的现金流量净额同比减少。

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

#### 五、非主营业务分析

适用  不适用

单位：元

|          | 金额             | 占利润总额比例 | 形成原因说明                               | 是否具有可持续性 |
|----------|----------------|---------|--------------------------------------|----------|
| 投资收益     | -71,591,927.24 | -2.04%  | 主要是报告期期货合约到期交割、套期平仓收益减少以及处置郴州矿冶股权影响。 | 是        |
| 公允价值变动损益 | 7,430,431.27   | 0.21%   | 主要是套期保值无效部分变动。                       | 是        |
| 资产减值     | -28,229,908.08 | -0.80%  | 主要是计提存货跌价准备、计提固定资产减值准备。              | 是        |
| 营业外收入    | 14,573,406.38  | 0.41%   | 主要是赔偿收入。                             | 否        |
| 营业外支出    | 190,041,292.68 | 5.41%   | 主要是报废固定资产损失。                         | 是        |
| 信用减值     | -96,283,736.89 | -2.74%  | 主要是计提坏账准备。                           | 否        |
| 资产处置收益   | 66,609,085.43  | 1.90%   | 主要是处置土地及房屋收益。                        | 否        |

## 六、资产及负债状况分析

### 1、资产构成重大变动情况

单位：元

|        | 2021 年末           |        | 2021 年初           |        | 比重增减   | 重大变动说明                  |
|--------|-------------------|--------|-------------------|--------|--------|-------------------------|
|        | 金额                | 占总资产比例 | 金额                | 占总资产比例 |        |                         |
| 货币资金   | 4,597,492,692.44  | 11.22% | 4,590,610,012.34  | 12.25% | -1.03% | 报告期末比重无重大变化。            |
| 应收账款   | 780,894,208.06    | 1.91%  | 522,499,801.91    | 1.39%  | 0.52%  | 报告期末比重无重大变化。            |
| 合同资产   |                   | 0.00%  | 0.00              | 0.00%  | 0.00%  | 报告期末比重无重大变化。            |
| 存货     | 7,183,772,099.50  | 17.53% | 4,409,337,086.14  | 11.77% | 5.76%  | 报告期末比重无重大变化。            |
| 投资性房地产 | 41,515,033.01     | 0.10%  | 45,009,566.55     | 0.12%  | -0.02% | 报告期末比重无重大变化。            |
| 长期股权投资 | 375,759,800.24    | 0.92%  | 378,893,212.69    | 1.01%  | -0.09% | 报告期末比重无重大变化。            |
| 固定资产   | 16,592,444,127.13 | 40.49% | 16,738,519,597.64 | 44.68% | -4.19% | 报告期末比重无重大变化。            |
| 在建工程   | 2,492,980,195.51  | 6.08%  | 2,216,424,721.35  | 5.92%  | 0.16%  | 报告期末比重无重大变化。            |
| 使用权资产  | 142,728,092.94    | 0.35%  | 0.00              |        | 0.35%  | 2021 年 1 月 1 日起执行新租赁准则。 |
| 短期借款   | 7,811,473,651.05  | 19.06% | 8,380,749,752.22  | 22.37% | -3.31% | 报告期末比重无重大变化。            |
| 合同负债   | 375,736,851.46    | 0.92%  | 404,683,963.83    | 1.08%  | -0.16% | 报告期末比重无重大变化。            |
| 长期借款   | 7,138,754,252.68  | 17.42% | 6,666,037,588.66  | 17.80% | -0.38% | 报告期末比重无重大变化。            |
| 租赁负债   | 7,973,309.24      | 0.02%  | 0.00              | 0.00%  | 0.02%  | 2021 年 1 月 1 日起执行新租赁准则。 |



主要境外资产

√ 适用 □ 不适用

| 资产的具体内容        | 形成原因      | 资产规模（元）          | 所在地   | 运营模式  | 保障资产安全性的控制措施 | 收益状况（元）       | 境外资产占公司净资产的比重 | 是否存在重大减值风险 |
|----------------|-----------|------------------|-------|-------|--------------|---------------|---------------|------------|
| 云锡（香港）资源有限公司   | 投资设立      | 2,495,009,019.05 | 中国香港  | 全资子公司 | 派驻管理团队       | 67,439,663.93 | 14.57%        | 否          |
| 云南锡业资源（美国）有限公司 | 同一控制下企业合并 | 315,720,232.88   | 美国旧金山 | 全资子公司 | 派驻管理团队       | 7,928,558.22  | 1.84%         | 否          |
| 云锡（德国）资源有限公司   | 投资设立      | 312,203,222.85   | 德国埃森市 | 全资子公司 | 派驻管理团队       | -1,877,726.44 | 1.82%         | 否          |
| 云锡（香港）源兴有限公司   | 同一控制下企业合并 | 296,888,925.82   | 香港    | 全资子公司 | 派驻管理团队       | -             | 1.73%         | 否          |
| 其他情况说明         | 无         |                  |       |       |              |               |               |            |

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                |                |              |                |         |                |        |      |                |
| 1.交易性金融资产（不含衍生金融资产） |                | 1,164,716.27 |                |         | 100,000,000.00 |        |      | 101,164,716.27 |
| 2.衍生金融资产            | 14,432,774.62  | 8,090,627.28 |                |         |                |        |      | 22,523,401.90  |
| 3.其他债权投资            |                |              |                |         |                |        |      |                |
| 4.其他权益工具投资          | 34,793,248.28  |              | -45,488,056.75 |         |                |        |      | 57,779,527.74  |
| 金融资产小计              | 49,226,022.9   | 9,255,343.55 | -45,488,056.75 |         | 100,000,000.00 |        |      | 181,467,645.91 |
| 上述合计                | 49,226,022.9   | 9,255,343.55 | -45,488,056.75 |         | 100,000,000.00 |        |      | 181,467,645.91 |
| 金融负债                | 144,341,564.36 |              |                |         |                |        |      | 21,333,670.56  |

其他变动的内容

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

单位：元

| 项目     | 期末账面价值         | 受限原因 |
|--------|----------------|------|
| 货币资金   | 374,571,983.93 |      |
| 应收款项融资 | 30,781,159.85  | 票据质押 |
| 合计     | 405,353,143.78 |      |

注：货币资金受限为土地复垦专户资金 212,969,410.06 元、环境治理专户资金 49,097,072.85 元、银行贷款保证金 4,107,968.75 元、受外汇管理局管控款项 15,939,250.00 元、票据保证金 50,767,753.01 元、信用保证金 36,687,529.26 元、ETC 车载器绑定银行卡冻结 3,000.00 元、未到期的通知存款 5,000,000.00 元。

## 七、投资状况分析

### 1、总体情况

适用  不适用

| 报告期投资额（元）        | 上年同期投资额（元）       | 变动幅度   |
|------------------|------------------|--------|
| 1,560,069,616.68 | 1,271,731,227.34 | 22.67% |

### 2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用  不适用

#### 3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

| 项目名称                            | 投资方式 | 是否为固定资产投资 | 投资项目涉及行业 | 本报告期投入金额       | 截至报告期末累计实际投入金额   | 资金来源 | 项目进度   | 预计收益 | 截止报告期末累计实现的收益 | 未达到计划进度和预计收益的原因 | 披露日期（如有）         | 披露索引（如有）      |
|---------------------------------|------|-----------|----------|----------------|------------------|------|--------|------|---------------|-----------------|------------------|---------------|
| 铜街、曼家寨矿区 360 万 t/a 采矿扩建工程及其配套项目 | 自建   | 是         | 有色金属     | 341,555,833.74 | 2,021,520,485.20 | 自筹   | 96.20% | 详见备注 | 0.00          | 按计划实施           | 2017 年 01 月 11 日 | 公告编号：2017-003 |
| 合计                              | --   | --        | --       | 341,555,833.74 | 2,021,520,485.20 | --   | --     | 0.00 | 0.00          | --              | --               | --            |

备注：截至 2022 年 3 月末，该项目已进入调试阶段。因项目后续仍面临大量合同尾款结算，累计实际投入金额与项目进度未同步匹配。

近年来，华联锌铟践行绿色矿山建设，加大对低品位矿石的利用，但随着矿山持续开采，因边界品位下调和原矿品位逐步下滑，对出矿原矿金属量有一定影响。360 万吨/年采矿扩建工程及配套项目的实施能有效解决当期限制华联锌铟生产发展的采选生产平衡、排土库容扩容及矿山可持续发展等问题。该项目通过提升采矿规模来增加矿石量，以有效应对品质下滑等相关不利影响，确保华联锌铟相关原矿金属量产出维持在相对稳定水平，同时通过项目实施还能进一步延长矿山整体的服务年限，对华联锌铟未来持续健康发展具有积极意义。

#### 4、金融资产投资

##### (1) 证券投资情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

| 证券品种                | 证券代码        | 证券简称 | 最初投资成本         | 会计计量模式 | 期初账面价值        | 本期公允价值变动损益   | 计入权益的累计公允价值变动  | 本期购买金额         | 本期出售金额 | 报告期损益 | 期末账面价值         | 会计核算科目    | 资金来源 |
|---------------------|-------------|------|----------------|--------|---------------|--------------|----------------|----------------|--------|-------|----------------|-----------|------|
| 境内外股票               | 02068       | 中铝国际 | 102,995,751.77 | 公允价值计量 | 34,393,248.28 | 0.00         | -45,616,224.03 | 0.00           | 0.00   | 0.00  | 57,379,527.74  | 其他权益工具投资  | 对外投资 |
| 信托产品                | -           | -    | 100,000,000.00 | 公允价值计量 | 0.00          | 1,164,716.27 | 0.00           | 100,000,000.00 | 0.00   | 0.00  | 101,164,716.27 | 其他非流动金融资产 | 对外投资 |
| 合计                  |             |      | 202,995,751.77 | --     | 34,393,248.28 | 1,164,716.27 | -45,616,224.03 | 100,000,000.00 | 0.00   | 0.00  | 158,544,244.01 | --        | --   |
| 证券投资审批董事会公告披露日期     | 2015年04月27日 |      |                |        |               |              |                |                |        |       |                |           |      |
| 证券投资审批股东会公告披露日期(如有) | 不适用         |      |                |        |               |              |                |                |        |       |                |           |      |

#### (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  |
|----------------------|------|--------|---------|-------------|-------------|-------------|------------|--------------|--------------|--------------|------------|--------------------|------------|
| 上海期货交易所/LME          | 无    | 否      | 锡       | 0           | 2021年01月01日 | 2021年12月31日 | 63,259.02  | 724,816.52   | 873,552.62   | 0            | -32,429.55 | -2.09%             | -56,749.23 |
| 上海期货交易所              | 无    | 否      | 铜       | 0           | 2021年01月01日 | 2021年12月31日 | 103,852.62 | 273,952.61   | 358,187.18   | 0            | 44,273.22  | 2.85%              | -24,655.16 |
| 上海期货交易所              | 无    | 否      | 锌       | 0           | 2021年01月01日 | 2021年12月31日 | 54,512.52  | 92,917.78    | 130,763.1    | 0            | 20,033.81  | 1.29%              | -2,579.31  |
| 上期所/金交所              | 无    | 否      | 白银      | 0           | 2021年01月01日 | 2021年12月31日 | 2,131.81   | 74,001.76    | 65,938.98    | 0            | 8,525.09   | 0.55%              | 2,037.63   |
| 上海期货交易所              | 无    | 否      | 黄金      | 0           | 2021年01月01日 | 2021年12月31日 | 1,154.83   | 4,371.68     | 3,598.77     | 0            | 1,764.22   | 0.11%              | 163.52     |
| 法国巴黎银行               | 无    | 否      | 外汇远期合约  | 0           | 2021年01月01日 | 2021年12月31日 | 2,028      | 37,732.1     | 59,871.58    | 0            | -20,111.48 | -1.30%             | -24        |
| 合计                   |      |        |         | 0           | --          | --          | 226,938.8  | 1,207,792.45 | 1,491,912.23 | 0            | 22,055.31  | 1.41%              | -81,806.55 |
| 衍生品投资资金来源            |      |        |         | 公司自筹        |             |             |            |              |              |              |            |                    |            |
| 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) |      |        |         | 2021年01月23日 |             |             |            |              |              |              |            |                    |            |
|                      |      |        |         | 2021年04月15日 |             |             |            |              |              |              |            |                    |            |

|   |   |
|---|---|
|   | 2021年11月30日   |
| 衍生品投资审批股东会公告披露日期（如有）  | 2021年02月09日   |
| <p>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）</p> | <p>1、套期保值业务：通过期货套期保值操作可以部分规避金属价格剧烈波动对公司造成的影响，有利于公司的正常经营，但同时也可能存在市场、资金、信用等多方面风险。但报告期内，公司在国资委、中国证监会和国家外汇管理局监管下，通过上海期货交易所、上海金属交易所、伦敦金属交易所开展期货套期保值业务，并选择信誉度高、运作规范的经纪公司开展业务。一是公司建立了完整的组织机构，制定了严格的期货套期保值管理制度以及相关业务流程、审批程序，风险控制措施得当，确保期货套期保值业务有效运行；二是公司设有市场运营中心进行期货业务管理操作，明确相应人员的职责，并配备投资决策、业务操作、风险控制等专业人员；公司将加强相关人员的专业知识培训，提高套期保值从业人员的职业素养；三是公司将套期保值业务与公司生产经营相匹配，严格控制套期保值头寸，并实施动态监管；四是在实际操作中，公司将严格控制套期保值的资金规模，合理计划和使用保证金，严格按照公司《期货套期保值管理办法》的规定下达操作指令，根据审批权限进行对应的操作。公司将合理调度资金用于套期保值业务；五是在业务操作过程中，公司将严格遵守国家有关法律法规的规定，防范法律风险，定期对套期保值业务的规范性、内控机制的有效性、信息披露的真实性等方面进行监督检查。</p> <p>2、远期外汇锁定业务：一是参照各银行远期汇率结售汇价格，选择专业性较强的银行签订远期结售汇合同，并根据外币贷款期限约定将来办理购汇的人民币兑外币种、金额、汇率以及交割期限。在开展办理远期汇率锁定业务期间收集整理汇率变动资料，提出规避汇率变动风险的建议；二是公司制定了《远期外汇交易业务管理制度》，对远期外汇交易业务的操作原则、审批权限、责任部门及责任人、内部操作流程、信息隔离措施、内部风险报告制度及风险处理程序、信息披露等做出明确规定，该制度满足实际操作的需要，其风险控制措施是切实可行的；三是公司严格控制远期外汇交易规模，进行远期外汇交易必须基于公司的进出口业务，远期结汇合约的外部合计金额不得超过决策程序审批额度，将公司可能面临的风险控制在可承受范围内。</p> |

|  |  |
|--|--|
| <p>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</p> | <p>1、套期保值业务：公司持仓期货合约的公允价值依据上海期货交易所、上海金属交易所和伦敦金属交易所相应合约的结算价确定。</p> <p>2、远期外汇锁定业务：公司根据《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 37 号-金融工具列报》《企业会计准则第 24 号-套期保值》等相关规定及指南对远期外汇锁定业务进行核算处理。</p>   |
| <p>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</p>                   | <p>报告期内，公司衍生品的会计政策及会计核算具体原则较上一报告期相比未发生重大变化。</p>  |
| <p>独立董事对公司衍生品投资及风险控制情况的专项意见</p>                                    | <p>1、套期保值业务：一是利用期货市场开展套期保值业务的相关审批程序符合《公司法》《深圳证券交易所股票上市规则》等有关法律、法规和《公司章程》的规定。公司制定了《云南锡业股份有限公司期货套期保值管理办法》并严格执行。此外，公司成立了期货保值委员会以进一步加强期货保值管理工作，并不断健全和完善境内外期货套期保值运作流程；二是正常生产经营的前提下，公司开展套期保值业务主要是规避原料及产品价格波动风险，与公司经营密切相关，不存在损害公司和全体股东利益的情形；三是期货套期保值业务作为规避价格波动风险的有效工具，通过加强内部管理，落实风险防范措施，提高经营水平，有利于充分发挥公司竞争优势。公司开展套期保值业务有其必要性，有利于保障公司的经营效益，降低生产运营风险。</p> <p>2、远期外汇锁定业务：为规避汇率变动风险对生产经营带来的影响，公司开展远期外汇锁定业务，该业务与公司日常经营需求紧密相关，符合有关法律、法规的规定。公司制定了《远期外汇交易业务管理制度》并严格执行，有利于加强远期外汇锁定业务的风险管理和控制。该议案决策程序符合《公司法》《深圳证券交易所股票上市规则》和《云南锡业股份有限公司章程》的规定。独立董事一致同意公司开展远期外汇锁定业务。</p> |

#### 5、募集资金使用情况

适用  不适用

公司报告期无募集资金使用情况。

## 八、重大资产和股权出售

### 1、出售重大资产情况

适用  不适用

公司报告期未出售重大资产。

### 2、出售重大股权情况

适用  不适用

| 交易对方        | 被出售股权              | 出售日         | 交易价格(万元) | 本期初起至出售日该股权为上市公司贡献的净利润(万元) | 出售对公司的影响   | 股权出售为上市公司贡献的净利润占净利润总额的比例 | 股权出售定价原则                      | 是否为关联交易 | 与交易对方的关联关系 | 所涉及的股权是否已全部过户 | 是否按计划如期实施,如未按计划实施,应当说明原因及公司已采取的措施 | 披露日期        | 披露索引     |
|-------------|--------------------|-------------|----------|----------------------------|--|--------------------------|-------------------------------|---------|------------|---------------|-----------------------------------|-------------|----------|
| 郴州市嘉宏矿业有限公司 | 云南锡业郴州矿冶有限公司100%股权 | 2021年09月18日 | 8,363.92 | -291.83                    | 有利于提高公司相关业务板块的运营能力和运营效率,有效盘活公司低效资产,尽快回收资金以减少后续损失,本次交易完成后减少公司合并报表2021年利润总额2429.098万元。 | -0.80%                   | 根据国资监管要求履行备案程序的标的股权的评估值作为交易对价 | 否       | 无          | 是             | 已按计划如期实施                          | 2021年09月24日 | 2021-052 |



#### 九、主要控股参股公司分析

√ 适用 □ 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：元

| 公司名称            | 公司类型 | 主要业务                              | 注册资本             | 总资产              | 净资产              | 营业收入             | 营业利润             | 净利润              |
|-----------------|------|-----------------------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| <b>矿山板块</b>     |      |                                   |                  |                  |                  |                  |                  |                  |
| 云南华联锌钢股份有限公司    | 子公司  | 金属、非金属采、选、冶、化工及相关衍生产品，金属、非金属矿产品购销 | 309,362,907.00   | 8,252,706,202.63 | 7,613,125,984.18 | 2,756,804,832.15 | 1,368,183,010.03 | 1,154,775,956.61 |
| 个旧鑫龙金属有限责任公司    | 子公司  | 有色金属产品的加工、销售                      | 4,800,000.00     | 18,613,771.95    | 16,789,784.66    | 771,005,693.83   | 5,672,463.61     | 4,755,349.88     |
| 云锡红河资源有限责任公司    | 子公司  | 投资矿产资源的勘探、开发及再生资源的利用              | 50,000,000.00    | 16,673,969.07    | 11,715,513.44    | 9,583,997.32     | -15,061,140.42   | -15,096,238.05   |
| 个旧云锡双井实业有限责任公司  | 子公司  | 有色金属矿产品加工、销售                      | 60,980,700.00    | 89,790,521.81    | 86,079,150.35    | 45,472,228.74    | 19,154,293.77    | 14,818,750.78    |
| 和硕县矿产开发服务有限责任公司 | 子公司  | 矿产开发投资，投资管理及技术服务咨询                | 10,000,000.00    | 5,292,537.79     | 5,273,820.87     | 0.00             | 0.00             | 0.00             |
| <b>冶炼板块</b>     |      |                                   |                  |                  |                  |                  |                  |                  |
| 云锡文山锌钢冶炼有限公司    | 子公司  | 有色金属产品、矿产品及其副产品的冶炼、加工、销售及贸易       | 1,100,000,000.00 | 2,865,878,285.75 | 1,185,822,234.03 | 2,918,541,203.02 | 251,171,464.18   | 217,756,224.65   |
| 郴州云湘矿冶有限责任公司    | 子公司  | 锡冶炼及销售                            | 270,000,000.00   | 386,110,718.99   | 179,610,784.65   | 2,026,770,722.98 | 20,097,880.94    | 17,731,623.49    |

### 第三节 管理层讨论与分析



| 深加工板块            |     |                             |                |                  |                |                   |                |                |
|------------------|-----|-----------------------------|----------------|------------------|----------------|-------------------|----------------|----------------|
| 云南锡业锡材有限公司       | 子公司 | 有色金属压延加工、有色金属合金制造及销售        | 234,830,276.00 | 1,095,155,644.00 | 416,781,315.97 | 4,621,734,938.22  | 34,309,464.31  | 32,604,068.75  |
| 云南锡业锡材（昆山）有限公司   | 子公司 | 有色金属压延加工及销售                 | 10,000,000.00  | 16,377,460.13    | 15,757,574.62  | 123,215,733.44    | 4,141,796.95   | 3,105,822.11   |
| 云南锡业锡化工材料有限责任公司  | 子公司 | 有色金属化工产品                    | 272,403,500.00 | 1,052,773,342.32 | 562,987,657.35 | 1,798,757,710.03  | 131,074,226.48 | 106,700,240.91 |
| 云南锡业郴州锡材高新材料有限公司 | 子公司 | 锡材深加工及其高新技术产品的开发，有色金属矿产品等销售 | 120,000,000.00 | 195,596,199.29   | 109,276,578.30 | 1,422,633,363.19  | 8,579,102.65   | 6,766,434.29   |
| 云锡（苏州）电子材料有限公司   | 子公司 | 电子专用材料制造、销售                 | 8,000,000.00   | 4,489,113.69     | 2,376,310.06   | 16,140,016.85     | 378,087.93     | 368,620.82     |
| 供应链板块            |     |                             |                |                  |                |                   |                |                |
| 云锡贸易（上海）有限公司     | 子公司 | 进出口贸易                       | 1,000,000,000  | 490,245,781.89   | 394,218,931.07 | 22,335,464,008.59 | -62,489,089.93 | -46,796,748.05 |
| 云锡（上海）投资发展有限公司   | 子公司 | 有色金属销售                      | 1,000,000,000  | 130,974,103.81   | 119,156,021.95 | 1,506,870,530.75  | 11,403,901.76  | 8,550,196.39   |
| 云南锡业资源（美国）公司     | 子公司 | 进出口贸易                       | 36,760,219.50  | 315,720,232.88   | 59,353,686.56  | 950,222,390.17    | 8,708,538.12   | 7,928,558.22   |
| 云锡（德国）资源有限公司     | 子公司 | 进出口贸易                       | 27,773,780.15  | 312,203,222.85   | 38,531,280.35  | 721,863,796.34    | 122,339.64     | -1,877,726.44  |
| 云锡（香港）资源有限公司     | 子公司 | 投资与贸易                       | 480,811,007.81 | 2,495,009,019.05 | 647,835,353.15 | 7,200,374,057.11  | 90,530,471.71  | 67,439,663.93  |
| 云锡（红河）投资发展有限公司   | 子公司 | 有色金属、贵金属销售                  | 100,000,000.00 | 123,285,956.96   | 106,857,346.90 | 440,469,008.08    | 7,281,167.71   | 5,453,472.06   |
| 云锡（香港）源兴有限责任公司   | 子公司 | 投资与贸易                       | 271,516,434.30 | 296,888,925.82   | 296,888,925.82 | 0                 | 0              | 0              |

报告期内取得和处置子公司的情况

适用  不适用

| 公司名称             | 报告期内取得和处置子公司方式  | 对整体生产经营和业绩的影响                         |
|------------------|-----------------|---------------------------------------|
| 云南锡业锡化学品有限公司     | 报告期内注销          | 无重大影响                                 |
| 云南锡业郴州矿冶有限公司     | 报告期内通过产权交易所挂牌出售 | 本次交易后减少公司 2021 年度合并报告利润总额 2429.098 万元 |
| 云南锡业郴州锡材高新材料有限公司 | 报告期内派生分立成立      | 无重大影响                                 |

主要控股参股公司情况说明

1、2021年1月7日，经公司第八届董事会2021年第一次临时会议审议通过《对云南锡业郴州矿冶有限公司派生分立并实施“债转股”方式增资后进行处置的议案》，公司于3月25日对郴州矿冶完成派生分立，分立后郴州矿冶存续，新设立的公司为云南锡业郴州锡材高新材料有限公司，后续公司在产交所对郴州矿冶进行挂牌交易，于9月18日完成郴州矿冶交易及股东工商变更登记手续（公告编号：2021-003、2021-052）。

2、2021年4月26日，经公司第八届董事会2021年第二次临时会议审议通过《关于将云南锡业锡化学品有限公司清算剩余资产及负债划转至全资子公司的议案》，公司已将锡化学品公司清算剩余资产及负债以清算终结日2020年9月18日经审计的账面净值划转至锡化工公司，并于2021年6月3日注销锡化学品公司（公告编号：2021-033）。

## 十、公司控制的结构化主体情况

适用  不适用

## 十一、公司未来发展的展望

（一）机遇和挑战

### 1、机遇

全球疫情冲击下，百年变局加速推进，外部环境更趋复杂严峻。但从国内来看，我国仍处于重要的战略机遇期，经济持续恢复发展的态势未变，持续向好的基本面未变，中央政治局会议对全国2022年经济工作进行了“稳字当头、稳中求进”的定调，要求宏观政策“稳健有效”。我国有色金属工业将跟随总体经济发展趋势，注重以国内大循环为主体，国内国际双循环相互促进的新发展战略，实现经济高质量发展的战略目标。

伴随着全球经济中长期结构性变革以及中国国民经济的发展水平不断提高，近年来有色金属的需求量

保持较强劲增长，“碳中和”目标下不断发展的新材料、新能源汽车、高端装备等绿色环保战略新兴产业，以及能源转型下光伏、风电等新能源加快建设，将从终端打开上游关键金属的需求成长空间，推动有色金属行业不断发展。

锡行业发展方面，在“碳达峰、碳中和”、万物互联、“宅经济”等因素驱动下，半导体、光伏、新能源汽车、电子产品、罐头食品等领域的用锡需求将维持增长，锡供应整体维持偏紧态势，对锡金属价格形成有力支撑。

从区域性经济布局来看，“十四五”期间云南省将深入推进产业延链补链强链，塑造绿色发展新优势；培育壮大新兴产业，加快打造稀贵金属、锡、钛、锆、铟和液态金属等新材料产业集群；同时加快形成具有国际影响力的光伏产业集群和战略基地，打造“中国光伏之都”。公司将贯彻落实云南省对云锡“云南省重要的有色金属资源整合发展平台”和“云南有色金属高端原材料和精深加工新材料产业引领者”的两个发展定位，将加快把锡产业打造成为资源禀赋持续、制造产能领先、精深加工集群发展、产业生态闭环、研发能力及技术水平卓越、供应链掌控能力强的全产业链优势企业。同时，公司将积极融入RCEP大市场，不断完善锡供应链和产业链分工体系，进一步促进公司国际化和高质量发展。

#### 2、挑战

2022年宏观经济运行仍面临较多的下行压力，随着全球复苏进入后半程、海外主要经济体货币政策开始调整，全球增长动能趋于减弱，海外供应链瓶颈改善对进口将有一定替代效应，出口面临较大下行压力。全球范围内疫情正在传播，地缘政治影响持续蔓延，全球范围内疫情防控将持续扰动消费复苏。有色金属行业面临着资源民族主义抬头，矿业开发环境趋于恶化，安全环保压力加大等短期难以化解的挑战。

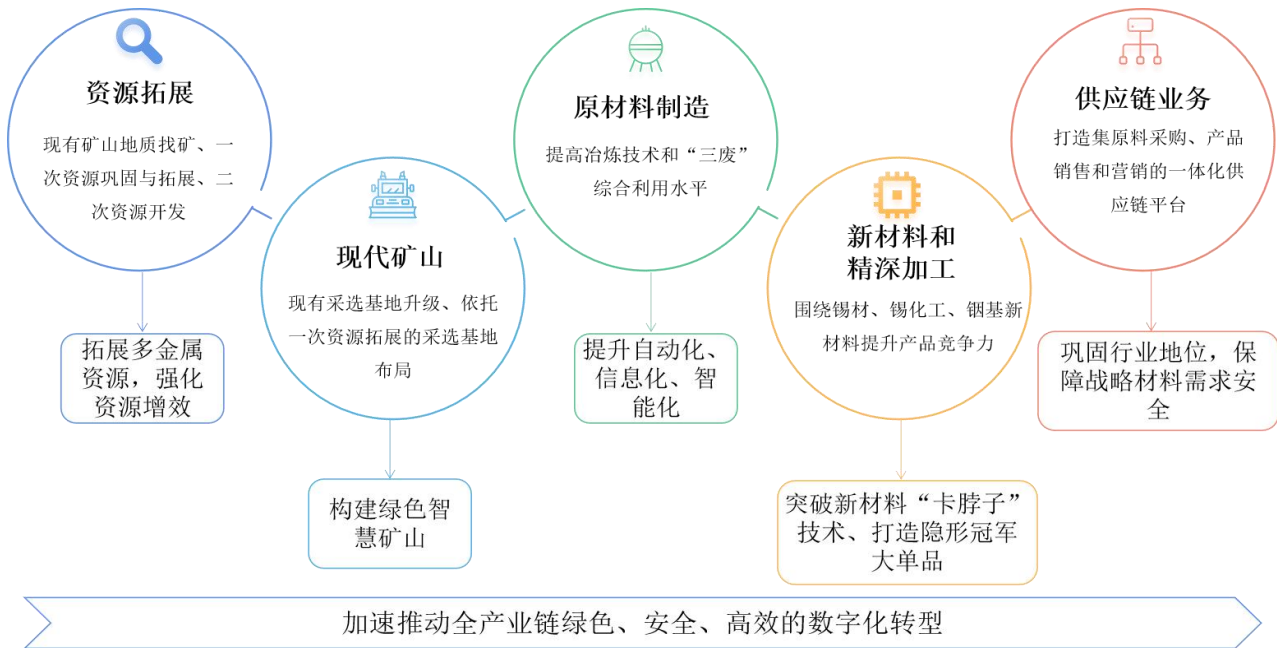
从公司自身来看，公司仍一定程度存在新产品占比还不高，资源配置效率、全要素生产率仍待提升等挑战。公司将不断贯彻新发展理念，外抓强周期的机遇，内抓深化改革、推动挖潜增效的红利，加速推动全产业链绿色、安全、高效的数字化转型升级，以精益制造推动卓越运营。同时，公司将着力打造精深加工和新材料战略新兴产业，增强公司产业跨周期调节能力和可持续发展能力。

#### （二）公司发展战略

公司将打造全球锡、铟全产业链供应链“链主”为愿景，以“绿色智能补链、精深加工延链、改革创新强链”为发展理念，按照锡铟双金属全产业链布局的目标，持续调整优化产业结构与布局，主动融入国家战略性新兴产业发展战略和云南省全产业链重塑有色金属新优势总体部署，把改革发展工作放到保障国家战略金属资源安全、攻克锡铟“卡脖子”关键技术战略中考考虑，把转型升级放到提升制造业核心竞争力、全产业链重塑云南有色产业新优势布局中去谋划。完善产业协同互补，放大全产业链效应，牢牢把握供应链关键节点，双链互动，助力公司质量发展。公司将围绕资源拓展、现代矿山、原材料制造、新材料和精深



加工、供应链五个业务单元布局有色金属全产业链，助推上市公司高质量发展。



上述发展战略不构成公司对投资者的实质承诺，请投资者注意投资风险。

“十四五”主要业务发展规划

| 产业板块 | 产业定位   | 战略目标   | 主要战略举措   |
|------|--|--|--|
| 资源拓展 | 巩固锡钢资源储量优势地位，立足云南、谋划国内、辐射海外，全面推进以锡为主多金属资源拓展，发挥自有资源“压舱石”作用。 | 十四五末：通过地质找矿及拓展并购提升资源储量，其中，实现资源静态服务年限提高至15年以上。    | <ul style="list-style-type: none"> <li>现有矿山有序推进地质找矿，提升现有矿山服务年限；</li> <li>公司将积极依托大股东平台优势，加快资源拓展步伐，系统谋划国内外资源拓展项目，提升一次资源控制量；</li> <li>积极拓展以锡钢为主多金属二次资源。</li> </ul>                      |
| 现代矿山 | 对标国际一流矿业企业，不断加大成本管控力度，提高矿山竞争力水平，持续提质增效，保障矿山稳定持续生产。         | 十四五末：完成绿色数字矿山建设，提高低品位和多金属资源综合利用力度，确保主要金属矿产量稳步增长。 | <ul style="list-style-type: none"> <li>加强矿山建设，稳定原料供应；</li> <li>持续开展技术创新，不断提升工艺技术与装备水平；</li> <li>全面推进信息化建设，提高数字化水平；</li> <li>树牢精细化管理理念，全力降本增效；</li> <li>强化安全环保工作，坚持安全绿色发展。</li> </ul> |

|                   |  |  |  |
|-------------------|--|--|--|
| <p>原材料制造</p>      | <p>坚持“绿色低碳、先进制造、数字工厂”的理念，锻造冶炼长板，树立全国乃至全球冶炼技术新标杆，通过先进产能布局及释放，进一步巩固行业影响力。</p>                    | <p>十四五末：全面实现数字化绿色化，锡冶炼技术持续保持世界领先水平、铜冶炼技术达到国内领先水平，实现主要金属产量稳步增长。</p>                   | <ul style="list-style-type: none"> <li>➤ 持续推进绿色低碳产业布局；</li> <li>➤ 提高“三废”治理和综合利用水平；</li> <li>➤ 全面提升智能制造与产业联动；</li> <li>➤ 推动高水平政策响应，确保先进产能释放。</li> </ul>   |
| <p>新材料和精深加工业务</p> | <p>勇担国之大者，耦合战略新兴产业，打造世界一流的以锡钢为主有色新材料和精深加工研发平台、制造基地，成为对外开放合作新窗口、产业转型发展的“新引擎”，使云锡成为先进制造业引领者。</p> | <p>十四五末：中高端产品比重提升至30%以上；技术水平达到国际先进水平；锡化工、锡材、钢新材料开发能力、制造水平、盈利能力分别达到国内领先、国际一流水平。</p>   | <ul style="list-style-type: none"> <li>➤ 围绕锡材、锡化学、钢基等新材料终端应用市场，优化调整产品结构，引领“高技术、高附加值、高成长性”产品研发创新；</li> <li>➤ 推动整合锡材和锡化工研发力量，建设以锡、钢为主的有色精深加工和新材料研发平台、制造基地；</li> <li>➤ 聚焦市场客户中心，提升精准营销水平；</li> <li>➤ 健全创新激励和分享机制，营造好的创新氛围。</li> </ul> |
| <p>供应链业务</p>      | <p>立足有色金属主产业全产业链，巩固行业地位，持续提升产业链影响力，以确保国家战略材料需求安全。</p>  | <p>十四五末：全面提升国内、国际一体化供应链平台运行质量，实现国内营销、国际贸易、供应链金融、资金和资本运作联动，逐步扩大以锡为主有色金属资源贸易市场占有率。</p> | <ul style="list-style-type: none"> <li>➤ 全力构建、打造“国际、国内一体化”供应链体系；</li> <li>➤ 紧跟“一带一路”倡议，拓宽国际国内区域市场；</li> <li>➤ 整合境内和境外供应链业务资源，构建供应链配套服务体系；</li> <li>➤ 深入了解客户需求，提升供应链服务水平。</li> </ul>  |

（三）2022年主要目标

2021年，公司圆满完成全年主要经营预算指标。2022年，全年预算营业总收入530亿元。商品锡锭4.5万吨，锡材产品2.88万吨，锡化工产品2.1万吨，铜产品12.5万吨，锌锭11.95万吨，钢锭62.5吨。在公司及下属单位完成预算目标的情况下，在岗职工人均收入稳步增长。（鉴于本计划为指导性指标，上述指标实现受多种内外部环境、经营管理等多种因素影响，存在不确定性，不构成对营业收入及各产品产量的实质

性承诺，公司有权根据情况变化，对本计划作出相应调整，请投资者关注风险。）

#### （四）2022年主要工作措施

##### 1、打造全产业链卓越运营体系

推进公司有色金属产业链高端化、绿色化、智能化改造，提升“采选—冶炼—精深加工新材料”全产业链竞争优势，打造全球锡、铟全产业链供应链“链主”。践行“精益生产、精益求精”理念，提升采选冶协同运营水平，确保自产产量稳定增长，综合成本持续下降，实现整体效益最大化。积极融入国内国际“双循环”新发展格局，完善锡价大数据分析平台建设定期召开锡购销价格策略会，积极拓展原料市场，以购产销联动、内外盘轮动、期现货互动提升市场端的溢价能力及市场占有率，优化国内国际市场布局、产品产业结构和贸易。

##### 2、夯实企业高质量发展资源根基

巩固锡铟资源储量优势地位，立足云南、谋划国内、辐射海外，开展以锡为主多金属资源拓展，发挥自有资源“稳定器”作用。关注相关资源标的，推进完成资源摸底调查工作，为后期资源整合提供基础依据。

##### 3、激发企业高质量发展市场活力

持续推进市场化经营机制改革，全面推行所属单位经理层任期制契约化管理，突出市场化导向，按照业务板块合理调整考核权重，分类分别实施“精准激励”，引入经营效果评价调节机制；持续完善市场化薪酬分配机制，强化市场化经营理念，构建以岗位价值为基础、以绩效贡献为依据的薪酬管理制度，坚持工资总额与效益效率双效同向联动原则；持续推进市场化用工制度改革。通过开展内外部对标，提高生产效率和人均效能，实施多渠道引进所需人才。

##### 4、提升企业高质量发展内生动力

加强产品创新，大力发展绿色低碳产业，加大资源的保护性开发利用，围绕绿色冶金领域进行战略布局，加强深加工新品创新力度，提升新材料和精深加工产品占比；加强科技经费投入，提升资源综合利用效率，提升产品毛利率，在细分领域形成竞争优势；做好重大科技专项安排与部署，通过确定重大科技项目及人才团队培育，提升企业核心竞争力；推进科技激励机制建设，探索推进科技人员分红和成果转化激励的中长期激励机制建设；争取影响力强、资金支持力度大的重大科技项目，用好财政支持，突破技术瓶颈；构建数字云锡，赋能高质量发展，完成ERP二期项目建设，实现有色金属主板块业财一体化，构建云锡数字化决策体系雏形，建设锡产业大数据平台，实现锡全产业链数据的统一采集、管理、分析应用及可视化，推进数字矿山、数字冶炼、数字深加工体系的建设和应用，实现全产业链数字化转型升级。

##### 5、提高企业高质量发展安全保障

坚持安全发展、绿色发展的理念，以“零隐患、零伤害、零事故、零死亡”为目标，持续推进云锡特色

安全文化建设，全力确保安全环保工作持续平稳运行。以环保文化建设为抓手，全面提升公司环境管理和环境风险防控能力。优化对各单位的考核方式，充分发挥奖惩机制的“指挥棒”作用。

#### 6、增强企业高质量发展基础管控

提升生产运营协调管控水平，围绕全年生产经营目标，按月细化分解生产作业计划，强化过程监管，严格结果考核，实现管理增效；提升财务管控水平。充分发挥全面预算作用，全力抓好全要素成本管控，同时提高资产管控水平；加强资本运作管理，围绕云锡整体战略部署，适时开展上游资源拓展并购和下游锡钢深加工产业发展优化布局的资本运作；强化投资项目管控，加强项目投资的科学论证，严控投资成本，提高预期收益，按照项目后评价管理办法，做好投资项目后评价工作，促使更加科学做好项目管控；不断提升公司治理能力和规范运作水平。

#### 7、抓实企业高质量发展各项业务

抓牢政策争取工作；加强内控建设。打通风险管理、内部控制、合规管理叠加的制度安排及流程管理，建立风险管理、内部控制、合规管理“三位一体”的新型内部控制体系，实现“强内控、防风险、促合规”的管控目标；加强法治和制度保障。对标国务院国资委对中央企业的最新要求，拓宽和优化法务管理职责，为公司深化改革、高质量发展提供更加坚强的法治保障；推进产品注册工作，持续推进公司锌锭在上期所、电解铜在伦敦金属交易所注册，锡锭在伦敦金属交易所重新注册工作，提升公司企业和产品形象，提高产品议价能力；坚持不懈抓好常态化疫情防控各项工作，树立长期作战思想，坚决扛起疫情防控责任，切实筑牢疫情防控防线。

#### （五）公司可能面对的风险及应对措施

##### 1、公司风险管理机制

公司不断完善风险管理体系及风险管理机制，建立董事会及其专门委员会、监事会、经营层及所属分（子）公司的风险管控体系，结合公司规模、行业特征、风险偏好和风险承受度等因素进行动态风险跟踪，不断调整和优化风险应对策略，对支撑管理决策及保障股东权益发挥了积极作用。

##### 2、2022年可能面临的风险

2021年，在疫情防控常态化形势下，我国经济总体上表现出较好复苏态势，在流动性宽松和通胀不断高企的背景下，有色金属产品价格普遍上涨，锡金属基于较强基本面支撑表现亮眼。但结合行业及公司客观实际，公司未来发展仍受一定风险因素影响，公司将在以下方面应对相关风险：

| 风险识别 | 风险评估                        | 应对措施   |
|------|-----------------------------|--|
| 政策风险 | 公司所属有色金属行业受国家相关产业政策、宏观经济调控政 | ➤ 动态跟踪国家经济政策、产业政策、货币政策和税收政策等相关政策的发展和变化，并结合公司 |



|                 |  |  |
|-----------------|--|--|
|                 | <p>策、货币政策、财政政策、贸易政策等相关政策影响较大。若未来宏观经济政策、产业政策或行业标准等进行调整或更改，将会对相关业务产生一定影响。</p>            | <p>实际进行适时调整。</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>➤ 继续严格遵守行业相关法律、法规及政策，确保公司健康持续发展。</li> </ul>  |
| <p>市场价格波动风险</p> | <p>公司主营产品为锡、锌、铜、钢等金属产品，公司生产经营和业绩水平与主要矿产品价格有较大关联。若相关金属产品价格波动剧烈，公司经营业绩可能存在一定波动风险。</p>    | <ul style="list-style-type: none"> <li>➤ 公司将利用全产业规模优势，不断优化产业结构，向行业价值链高端拓展，实现逆周期可调节、跨周期可持续的良性增长。</li> <li>➤ 加强宏观经济和行业分析、研究和上下游利益相关方的联系沟通，及时掌握产品市场供需、技术和价格变化，及时调整产供销及库存结构。</li> <li>➤ 通过开展积极套期保值业务，充分发挥金融衍生工具的避险功能，有效规避价格和市场风险。</li> </ul>           |
| <p>疫情风险</p>     | <p>全球疫情及变异病毒持续蔓延，常态化疫情防控对主要金属产品供应链及金属价格波动形成挑战。</p>                                     | <ul style="list-style-type: none"> <li>➤ 坚持常态化精准防控和局部应急处置相结合，确保公司干部员工的身体健康、生命安全，保障公司生产按计划推进。</li> <li>➤ 公司将持续密切关注国内外疫情发展情况，最大限度降低疫情及价格波动对企业生产经营的不利影响。</li> </ul>   |
| <p>供应链风险</p>    | <p>公司业务涉及锡、锌、铜等金属产品的供应链业务，由于近年来经济全球化不断面临挑战，相关产业供应链区域化、本地化特征更趋明显，将对公司供应链业务开展造成一定影响。</p> | <ul style="list-style-type: none"> <li>➤ 密切关注全球政治经济动态，做好提前研判和调整，进一步降低对公司海外销售及供应链的影响。</li> <li>➤ 密切关注各主要经济体货币政策以及汇率变化，继续开展远期外汇锁定等金融远期业务，规避汇率对公司进料加工复出口业务的影响，保障公司对外销售渠道的安全畅通。</li> <li>➤ 整合公司内部原料采购、产品销售和营销资源，持续提升公司在产业链影响力，确保国家战略材料需求安全。</li> </ul> |
| <p>安全环保风险</p>   | <p>随着国家产业升级和深化改革步伐的深入，国家对资源密集型行业安全环保要求日趋严格，相关环境、安全及能耗管控政策对企业生产经营将会产生影响。</p>            | <ul style="list-style-type: none"> <li>➤ 进一步完善采、选、冶及深加工单位环境管理规划建设指标体系，对环境管理实行全程控制、动态管理和量化考核。</li> <li>➤ 利用全产业链有色合理调节生产用电，提前制定枯水期生产用电应急预案，加大落后产能、高耗能工艺、设备淘汰步伐。</li> <li>➤ 坚持安全发展理念，强化安全风险分级管控和隐患排查治理，构建安全环保管控新模式，提高安全保障能力。</li> </ul>               |
| <p>地缘政治风险</p>   | <p>随着俄乌冲突及美欧制裁不</p>  | <ul style="list-style-type: none"> <li>➤ 加强宏观经济和金属基本面分析，加强价格研判</li> </ul>  |

|  |  |  |
|--|--|--|
|  | <p>断加剧，全球供应链不稳定性加强，大宗商品价格存在较大波动风险，对公司生产经营、市场运营、投资合作、财务管理等将会产生影响。</p> | <p>能力，加强资金预算，制定科学资金计划。</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>➤ 加强供应链安全管理，提前做好原料采购和产品销售统筹平衡，动态监控并调整库存状态。</li> <li>➤ 加强资金安全管理，强化成本管控和预算管理，并结合公司进出口业务开展情况，通过金融工具规避一定外汇风险。</li> <li>➤ 完善投资项目论证，审慎投资，同时加快推进沉淀资产处置，回笼资金。</li> </ul> |
|--|--|--|

## 十二、报告期内接待调研、沟通、采访等活动

√ 适用 □ 不适用

| 接待时间        | 接待地点      | 接待方式 | 接待对象类型 | 接待对象                | 谈论的主要内容及提供的资料   | 调研的基本情况索引                          |
|-------------|-----------|------|--------|---------------------|---|------------------------------------|
| 2021年01月26日 | 线上调研      | 电话沟通 | 机构     | 嘉实基金                | 主要围绕公司基本情况及锡行业有关情况进行交流，未提供资料。   | 详见公司在巨潮资讯网披露的投资者关系活动记录表。(2021-001) |
| 2021年02月03日 | 线上调研      | 电话沟通 | 机构     | 中欧基金、上投摩根、海通证券      | 主要围绕公司业绩变化、股权激励计划及主要金属产品价格变化及行业基本面变化情况进行交流，未提供资料。   | 详见公司在巨潮资讯网披露的投资者关系活动记录表。(2021-002) |
| 2021年03月03日 | 公司昆明办公大楼  | 实地调研 | 机构     | 天风证券、国泰基金、长信基金、泽源资产 | 主要围绕公司生产经营基本情况及行业状况等相关问题进行交流，未提供资料。   | 详见公司在巨潮资讯网披露的投资者关系活动记录表。(2021-003) |
| 2021年04月23日 | 网络远程业绩说明会 | 其他   | 其他     | 投资者                 | 通过2020年年度业绩说明会，向公司投资者介绍公司发展战略方向、2020年年度报告重点事项及锡行业分析，并就投资者关注的公司经营情况、利润分配、公司治理等多方面进行交流，未提供资料。 | 详见公司在巨潮资讯网披露的投资者关系活动记录表。(2021-004) |
| 2021年05月18日 | 公司昆明办公大楼  | 实地调研 | 机构     | 中信证券、睿远基金、敦和        | 主要围绕公司矿山储量、深加工行业发展方向、股  | 详见公司在巨潮资讯网披露的投                     |

|             |          |      |    |  |  |   |
|-------------|----------|------|----|--|--|---|
|             |          |      |    | 资管、申量基金、尚道投资、东亚期货、北合科技、致畅投资、淳阳投资、知易资管、云南产业基金 | 权激励、利润分配等公司基本情况及行业状况进行交流，未提供资料。  | 投资者关系活动记录表。(2021-005)   |
| 2021年05月26日 | 公司昆明办公大楼 | 实地调研 | 机构 | 里思资产、大成基金                                    | 主要围绕区域限电政策影响、国企改革、锡基本面进行交流，未提供资料。  | 详见公司在巨潮资讯网披露的投资者关系活动记录表。(2021-006)  |
| 2021年09月27日 | 公司昆明办公大楼 | 实地调研 | 机构 | 太平洋证券、中欧基金、青骊资产、致畅资产、歌斐资产、卓晔投资、华辰投资、陕西金控     | 主要围绕公司主要产品锡、钢金属价格变化、产业链延伸、区域限电及双控政策影响进行交流，未提供资料。   | 详见公司在巨潮资讯网披露的投资者关系活动记录表。(2021-007)  |
| 2021年09月29日 | 公司昆明办公大楼 | 实地调研 | 机构 | 中信证券、平安基金、南方基金、乾惕投资                          | 主要围绕公司基本情况、政策影响、金属价格走势、下游需求、大股东减持进行交流，未提供资料。   | 详见公司在巨潮资讯网披露的投资者关系活动记录表。(2021-008)  |
| 2021年05月17日 | 网络远程     | 书面问询 | 其他 | 投资者  | 通过参加“云南辖区上市公司2021年投资者网上集体接待日”主题活动，就投资者关注的司2020年年度报告和2021年一季度报告、公司治理、发展战略、经营状况进行交流，未提供资料。 | “全景·路演天下”网站<br>( <a href="http://rs.p5w.net/">http://rs.p5w.net/</a> )            |
| 2021年12月31日 | 网络回复     | 书面问询 | 其他 | 投资者  | 通过互动易平台，就投资者关注的公司发展战略、资源拓展、套期保值、资本运作、深加工发展等共计625项提问进行回复，未提供资料。                           | 深交所互动易平台<br>( <a href="http://irm.cninfo.com.cn/">http://irm.cninfo.com.cn/</a> ) |

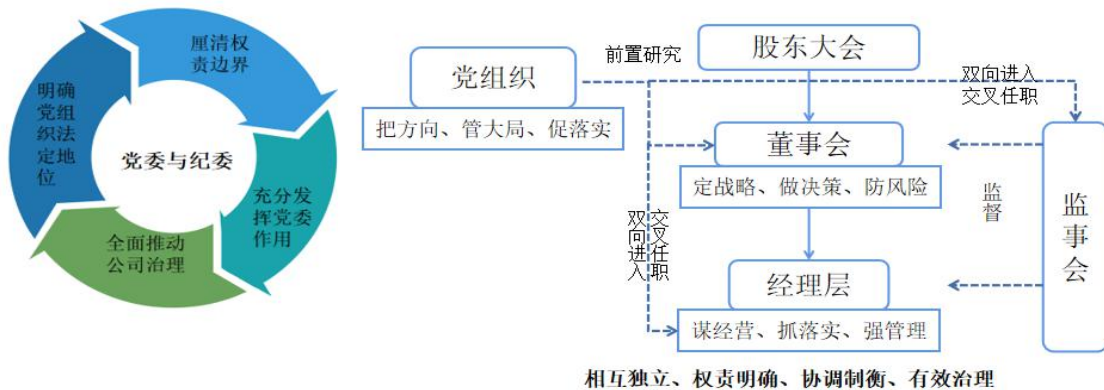
## 第四节 公司治理

### 一、公司治理的基本状况

报告期内，公司严格按照《公司法》《证券法》《上市公司治理准则》《深圳证券交易所股票上市规则》《上市公司自律监管指引第1号——主板上市公司规范运作》等相关法律法规、规范性文件的要求，不断完善公司治理结构，促进公司规范运作。公司董事、监事及高级管理人员严格依照法律法规和《公司章程》履行职责。董事会各专门委员会及独立董事勤勉尽责，公司内部控制制度运行有效，充分发挥了对公司生产经营的监控过程，公司治理结构符合《公司法》《公司章程》及其他相关法律法规及规范性文件的规定。

#### 1、建立“四会一层”决策体系

根据《公司法》《中国共产党章程》《中共中央组织部国务院国资委党委关于扎实推动国有企业党建工作要求写入公司章程的通知》的相关要求，在《公司章程》中设“党委与纪委”一章，建立健全了股东大会、董事会、监事会、总经理办公会及党委会前置研究的“四会一层”决策体系。



#### 2、三会运作

**股东大会**

- 召开3次，审议通过13项议案，不存在否决事项
- 现场投票+网络投票
- 保障股东知情权、参与权、表决权

**董事会**

- 召开9次，审议通过41项议案，不存在否决事项
- 充分发挥专门委员会职能，强化审计委员会履职，保障决策科学高效
- 强化独立董事履职，充分发挥独立董事重要作用
- 公平对待全部股东，关注其他利益相关者合法权益

**监事会**

- 召开9次，审议通过35项议案，不存在否决事项
- 对公司财务状况及董监高履职开展监督及检查公平
- 关注信息披露、关联交易及担保等重点事项
- 切实维护公司股东利益



### 3、重点治理事项



### 4、提升公司治理水平措施

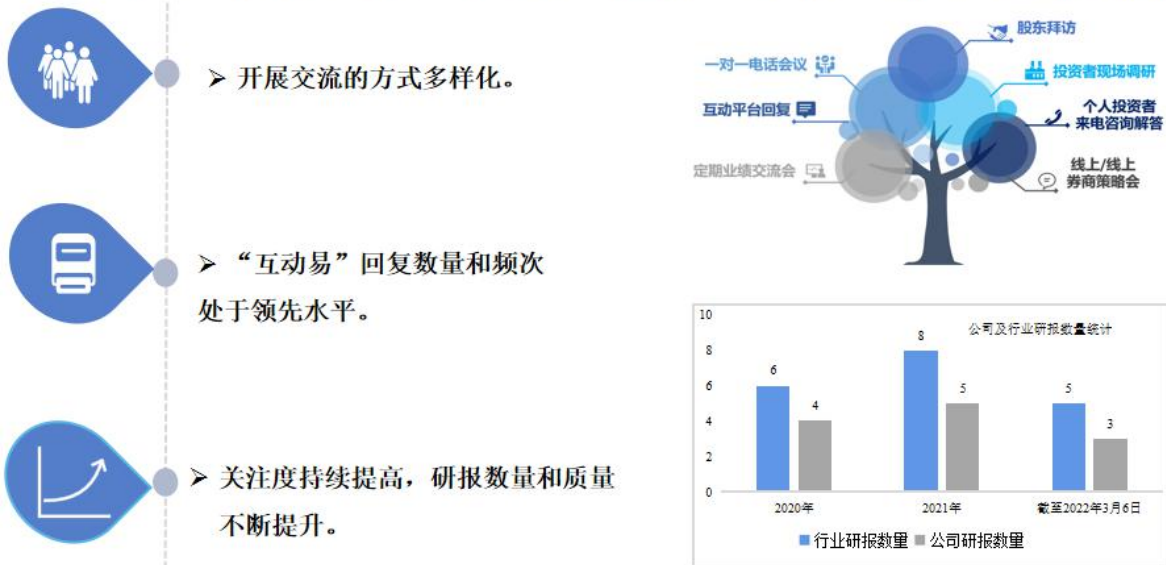


## 5、召开首次业绩说明会



## 6、投资者关系管理

公司多渠道开展投资者交流活动，提升互动频率与时效性；与市场开展全方位沟通，提升公司资本市场形象



 7、充分听取意见并提升投关工作



做好定期报告及业绩预告筹划，尽早实现披露满足投资者诉求。



全年顺利完成117份公告披露工作，合计字数超过178.17万字（数据来源：第三方机构统计），以投资者为导向增加有助于投资决策的自愿性信息披露，提升公司治理透明度。



积极为投资者收集行业信息和数据，在定期报告披露中充分展示公司产品下游应用场景。



关注股东回报，报告期内积极推动下属子公司现金分红，为公司尽早实现利润分配创造条件。

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

报告期内，控股股东及其一致行动人、公司严格按照《公司法》《证券法》及中国证监会、深交所等相关法律法规、规范性文件的有关规定，按照《公司章程》的要求规范运作，不存在控股股东及其一致行动人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，不存在控股股东及其一致行动人利用其控制地位侵害其他股东利益的行为；不存在发生过控股股东及其一致行动人占用公司资金或要求公司为其担保或为他人担保的情形；公司拥有完整的生产、供应和销售系统，具有完整的业务体系及面向市场独立经营的能力，在业务、人员、资产、机构、财务等方面均独立于控股股东及其一致行动人；公司与控股股东及其关联单位不存在同业竞争的情形。

## 三、同业竞争情况

适用  不适用

## 四、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

### 1、本报告期股东大会情况

| 会议届次           | 会议类型   | 投资者参与比例 | 召开日期        | 披露日期        | 会议决议  |
|----------------|--------|---------|-------------|-------------|---|
| 2021年第一次临时股东大会 | 临时股东大会 | 53.31%  | 2021年02月08日 | 2021年02月09日 | 《云南锡业股份有限公司2021年第一次临时股东大会决议公告》于2021年2月9日刊登在《中国证券报》《证券时报》《证券日报》及巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上。   |
| 2020年度股东大会     | 年度股东大会 | 45.75%  | 2021年05月07日 | 2021年05月08日 | 《云南锡业股份有限公司2020年度股东大会决议公告》于2021年5月8日刊登在《中国证券报》《证券时报》《证券日报》及巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上。       |
| 2021年第二临时股东大会  | 临时股东大会 | 44.49%  | 2021年12月20日 | 2021年12月21日 | 《云南锡业股份有限公司2021年第二次临时股东大会决议公告》于2021年12月21日刊登在《中国证券报》《证券时报》《证券日报》及巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上。 |

## 2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用  不适用

## 五、董事、监事和高级管理人员情况

### 1、基本情况

| 姓名  | 职务       | 任职状态 | 性别 | 年龄 | 任期起始日期      | 任期终止日期      | 期初持股数(股) | 本期增持股份数量(股) | 本期减持股份数量(股) | 其他增减变动(股) | 期末持股数(股) | 股份增减变动的原因 |
|-----|----------|------|----|----|-------------|-------------|----------|-------------|-------------|-----------|----------|-----------|
| 程睿涵 | 副董事长     | 现任   | 男  | 56 | 2020年02月03日 | 2023年02月03日 | 0        | 0           | 0           | 0         | 0        | 不适用       |
| 杨奕敏 | 副董事长、总经理 | 现任   | 女  | 56 | 2016年03月29日 | 2023年02月03日 | 0        | 0           | 0           | 0         | 0        | 不适用       |
| 姚家立 | 董事       | 现任   | 男  | 52 | 2020年02月03日 | 2023年02月03日 | 0        | 0           | 0           | 0         | 0        | 不适用       |
| 宋兴诚 | 董事       | 现任   | 男  | 55 | 2020年02月03日 | 2023年02月03日 | 0        | 0           | 0           | 0         | 0        | 不适用       |



|     |       |    |    |    |             |             |   |   |   |   |   |     |
|-----|-------|----|----|----|-------------|-------------|---|---|---|---|---|-----|
| 韩守礼 | 董事    | 现任 | 男  | 46 | 2016年03月29日 | 2023年02月03日 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 不适用 |
| 谢云山 | 独立董事  | 现任 | 男  | 46 | 2016年03月29日 | 2022年03月28日 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 不适用 |
| 邵卫锋 | 独立董事  | 现任 | 男  | 59 | 2016年03月29日 | 2022年03月28日 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 不适用 |
| 尹晓冰 | 独立董事  | 现任 | 男  | 47 | 2018年05月18日 | 2023年02月03日 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 不适用 |
| 袁蓉丽 | 独立董事  | 现任 | 女  | 49 | 2020年02月03日 | 2023年02月03日 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 不适用 |
| 高红  | 监事会主席 | 现任 | 女  | 49 | 2020年02月03日 | 2023年02月03日 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 不适用 |
| 郑齐一 | 监事    | 现任 | 男  | 55 | 2020年02月03日 | 2023年02月03日 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 不适用 |
| 刘昆  | 监事    | 现任 | 女  | 53 | 2020年02月03日 | 2023年02月03日 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 不适用 |
| 刘定海 | 监事    | 现任 | 男  | 53 | 2020年02月03日 | 2023年02月03日 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 不适用 |
| 张弛  | 监事    | 现任 | 男  | 36 | 2021年07月28日 | 2023年02月03日 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 不适用 |
| 张扬  | 副总经理  | 现任 | 男  | 46 | 2018年11月30日 | 2023年02月03日 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 不适用 |
| 吴红星 | 副总经理  | 现任 | 男  | 49 | 2018年11月30日 | 2023年02月03日 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 不适用 |
| 吴建勋 | 副总经理  | 现任 | 男  | 43 | 2018年11月30日 | 2023年02月03日 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 不适用 |
| 杨佳炜 | 董事会秘书 | 现任 | 男  | 34 | 2018年11月30日 | 2023年02月03日 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 不适用 |
| 张涛  | 董事长   | 离任 | 男  | 59 | 2020年02月03日 | 2021年07月06日 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 不适用 |
| 汤发  | 董事    | 离任 | 男  | 60 | 2016年03月29日 | 2021年06月22日 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 不适用 |
| 李林  | 监事    | 离任 | 男  | 54 | 2016年12月30日 | 2021年07月28日 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 不适用 |
| 浦承尧 | 副总经理  | 离任 | 男  | 55 | 2016年03月15日 | 2021年11月01日 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 不适用 |
| 合计  | --    | -- | -- | -- | --          | --          | 0 | 0 | 0 |   |   | --  |



报告期是否存在任期内董事、监事离任和高级管理人员解聘的情况

√ 是 □ 否

详见公司董事、监事、高级管理人员变动情况。

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                                |
|-----|-------|-----|-------------|-----------------------------------|
| 张 涛 | 董事长   | 离任  | 2021年07月06日 | 因工作岗位变动辞去公司董事长。                   |
| 汤 发 | 董事    | 离任  | 2021年06月22日 | 因岗位变动辞去公司董事。                      |
| 李 林 | 监事    | 离任  | 2021年07月28日 | 因工作岗位变动辞去公司职工监事。                  |
| 张 弛 | 监事    | 被选举 | 2021年07月28日 | 经公司职工代表大会联席会，选举张弛先生为公司第八届监事会职工监事。 |
| 浦承尧 | 副总经理  | 离任  | 2021年11月01日 | 因岗位变动辞去公司副总经理。                    |

## 2、任职情况

### 一、董事

**程睿涵**，男，汉族，1965年5月生，大学本科学历，高级工程师职称，中共党员，1986年7月参加工作。历任云锡公司老厂锡矿马坑生产技术股副股长、副坑长、坑长，云锡老厂锡矿副矿长、矿长，云锡公司副总工程师、总工办主任、生产处处长，云锡集团公司总经理助理、副总工程师，云南锡业集团（控股）有限责任公司副总经理。现任云南锡业集团（控股）有限责任公司党委副书记、副董事长、总经理，云南锡业集团有限责任公司总经理，云南锡业股份有限公司党委副书记、第八届董事会副董事长、战略与投资委员会委员，代履行董事长职务。

**杨奕敏**，女，汉族，1965年10月生，云南大理人。2000年6月云南大学研究生结业，正高级会计师，注册会计师，中共党员。1981年12月在云锡公司参加工作。历任云锡公司个旧采选厂财务科副科长、科长、厂长助理，云锡马矿副总会计师，云锡公司审计处副处长，云南锡业股份有限公司财务总监、副总经理、常务副总经理、董事会秘书，云南锡业集团（控股）有限责任公司总会计师、资产财务部主任。现任云南锡业集团（控股）有限责任公司党委常委、副董事长，云南锡业集团有限责任公司副董事长，云南锡业股份有限公司党委委员、第八届董事会副董事长、总经理、审计委员会委员。

**姚家立**，男，汉族，1969年4月生，大学本科学历，高级经济师职称，中共党员，1989年7月参加工作。历任云锡期北山采选厂办公室副主任、主任，个旧锡都实业总公司“一、三产业办”副主任、办公室副主任，经销分公司党委书记，云南锡业集团（控股）有限责任公司任党政办公室副主任、董事会秘书、规划发展处处长、外事办主任、法律事务部主任、总经理助理、总经济师、副总经理。现任云南锡业集团（控股）

有限责任公司党委副书记、董事、工会主席，云南锡业集团有限责任公司董事，云南锡业股份有限公司党委副书记、第八届董事会董事、战略与投资委员会委员、提名委员会委员。

**宋兴诚**，男，汉族，1966年3月生，在职硕士学历，正高级工程师职称，中共党员。历任云锡公司第一冶炼厂厂长办公室副主任、主任，云锡公司第一冶炼厂试验室主任，云锡个旧冶炼厂粗炼车间主任，厂长助理兼技术部主任，云锡股份有限公司冶炼化工材料分公司党委委员、副经理、总工程师，云锡股份有限公司冶炼分公司党委委员、副经理，云锡铅业有限责任公司总经理，云南锡业股份有限公司铜业分公司经理，云南锡业股份有限公司副总经理。现任云南锡业集团（控股）有限责任公司副总经理，云南锡业集团有限责任公司副总经理，云南锡业股份有限公司第八届董事会董事、绩效薪酬委员会委员。

**韩守礼**，男，汉族，1975年2月生，山东省莒县人，硕士研究生，中共党员。1998年7月参加工作，正高级工程师，享受云南省政府特殊津贴，云南省技术创新人才。曾任贵研铂业股份有限公司总经理办公室副主任、投资发展部副经理，昆明贵金属研究所党委宣传部副部长，贵研铂业股份有限公司高纯材料事业部部长，贵研资源（易门）有限公司总经理，云南锡业集团物流有限公司党委书记、董事长，云南锡业集团（控股）有限责任公司总经理助理、资本运营部部长。现任云南锡业集团（控股）有限责任公司党委常委、副总经理、云南锡业集团有限责任公司副总经理，云南锡业股份有限公司党委委员、第八届董事会董事、战略与投资委员会委员、审计委员会委员。

**谢云山**，男，汉族，1975年9月生，毕业上海财经大学金融专业，博士、博士后，中共党员，中国注册会计师资格。曾先后在湘财证券西南管理总部、云南省政府办公厅省长办公室、云南财经大学投资研究所、中国人民银行金融研究所、中和正信会计师事务所、红塔证券投资银行部、东莞证券投资银行部工作。现任太平洋证券投资银行总部董事、总经理，云南锡业股份有限公司第八届董事会独立董事、提名委员会召集人、战略与投资委员会委员、审计委员会委员。

**邵卫锋**，男，汉族，1962年8月生，中共党员。云南大学法学院教授、律师。1984年7月至1998年在云南政法高等专科学校任教，1998年至今在云南大学法学院任教。历任云南云天化股份有限公司、云南西仪工业股份有限公司独立董事。现任云南大学法学院教授、云南锡业股份有限公司第八届董事会独立董事、绩效薪酬委员会召集人、提名委员会委员。

**尹晓冰**，男，汉族，1974年7月生，经济学博士，财务学副教授，注册会计师，美国麻省理工斯隆管理学院高级访问学者。曾任云南罗平锌电股份有限公司独立董事，云南云投生态股份有限公司独立董事，云南煤业能源股份有限公司独立董事，云南铜业股份有限公司独立董事，昆明中北融资担保有限公司董事长，云南大学工商管理及旅游管理学院财务管理系主任。现任云南锡业股份有限公司第八届董事会独立董事、审计委员会召集人、绩效薪酬委员会委员，云南白药集团股份有限公司独立董事、华能澜沧江水电股

份有限公司独立董事，昆明土地开发投资公司外部董事，昆明滇池水务股份有限公司外部董事，云南戎合控股集团有限公司外部董事、昆明滇池国家旅游度假区国有资产投资经营管理（集团）有限责任公司外部董事，云南天枢玉衡股权投资基金管理有限公司总经理、昆明盘龙区国投公司外部董事，入选云南省国资委及昆明市国资委外部董事库、云南省人大常委会财经咨询专家。

**袁蓉丽**，女，汉族，1972年1月生。中国人民大学商学院会计系教授、博士生导师、注册会计师、财政部全国会计领军人才。2006年毕业于英国卡迪夫大学，获得博士学位（会计和金融方向）。曾任郑州威科姆电子科技有限公司财务总监，负责公司上市工作，2008年9月开始任教于中国人民大学商学院会计系，现任北京威卡威汽车零部件股份有限公司、中瓷电子科技股份有限公司、浙江辉旺机械科技股份有限公司及中航上大高温合金材料股份有限公司独立董事、云南锡业股份有限公司第八届董事会独立董事、绩效薪酬委员会委员、提名委员会委员、审计委员会委员。

### 二、监事

**高红**，女，汉族，1972年7月生，中央党校在职研究生学历，会计师职称。历任云南锡业集团有限责任公司财务处会计科副科长、科长，云南锡业股份有限公司审计部副主任，云南锡业集团(控股)有限责任公司资产财务部副主任、风险管理和审计部主任、纪律检查委员会副书记、监察审计部部长、云南锡业集团(控股)有限责任公司职工监事。现任云南锡业股份有限公司审计法务部总经理，云南锡业股份有限公司第八届监事会主席。

**郑齐一**，男，汉族，1966年1月生，云南省昭通县人，1988年7月参加工作，硕士研究生学历，冶金高级工程师职称。历任云南锡业公司研究所材料研究室副主任，研究设计院销售部副主任、主任，云南锡业股份有限公司项目开发部副主任，云南锡业股份有限公司高新材料分公司副经理、经理，云锡微电子材料有限责任公司总经理，锡业股份副总经理，云南锡业锡材有限公司董事长，云南乾元光能产业有限公司副董事长、总经理，云南锡业集团（控股）有限责任公司总经理助理，云南锡业集团（控股）有限责任公司科技部副主任，云南锡业集团（控股）有限责任公司董事会秘书、战略发展部部长等职。现任云锡澳大利亚投资控股有限公司董事、总经理，云锡澳大利亚TDK资源有限公司董事、总经理，云南锡业股份有限公司第八届监事会股东监事。

**刘昆**，女，汉族，1968年9月生，山东省海阳市人。1991年7月参加工作，大学学历，高级会计师，注册会计师。曾任云南锡业集团（控股）有限责任公司资产财务部会计学科带头人。现任云南锡业集团（控股）有限责任公司副总会计师，云南锡业股份有限公司第八届监事会股东监事。

**刘定海**，男，汉族，1968年7月生，云南昭通人，中共党员，中央党校大学学历，人力资源高级经济师职称。历任云南锡业公司期北山采选厂劳资科长，个旧锡都实业总公司人事工资部副主任、主任兼社会

保障部主任，个旧锡都实业总公司总经理助理兼个旧银冠工业有限责任公司集体管理部主任，个旧银冠供销公司经理兼党支部书记，个旧锡都实业总公司副总经理、个旧银冠工业有限责任公司副总经理，郴州裕丰矿业有限公司副总经理，郴州矿冶公司党委副书记、纪委书记、工会主席，郴州矿冶公司党委常务副书记，云南锡业集团物流有限公司党委书记、副董事长，云南锡业集团（控股）有限责任公司工会常务副主席、职工监事。现任云南锡业股份有限公司老厂分公司党委书记，云南锡业股份有限公司第八届监事会职工监事。

**张弛**，男，汉族，1985年7月生，云南通海人，大学学历，中共党员，2008年6月参加工作，政工师。历任云南锡业集团（控股）有限责任公司老厂分矿团委书记，云南锡业集团（控股）有限责任公司团委副书记、团委书记、工会副主席。现任云南锡业股份有限公司工会副主席、团委书记、党委工作部（党委组织部、党委宣传部）副部长、第八届监事会职工监事。

### 三、高级管理人员

**张扬**，男，汉族，1975年11月生，云南省石屏县人，工商管理硕士。1999年7月毕业后就职于云南医药集团公司，历任公关部秘书，助理，公司董事会秘书。2007年7月起在云南白药集团股份有限公司人力资源部工作，2008年12月至2012年12月任云南锡业集团（控股）有限责任公司党委办公室副主任、公关部副主任；2012年12月起历任云南锡业股份有限公司证券部主任、市场部副主任、市场部主任、董事会秘书，现任云南锡业股份有限公司副总经理兼任公共关系部主任。

**吴红星**，男，汉族，1972年2月生，云南石屏县人，研究生。冶炼高级工程师，中共党员。1994年8月参加工作，先后就职于云南锡业集团第一冶炼厂、云锡个旧冶炼厂、锡业股份冶炼分公司，历任锡业股份冶炼分公司精炼车间副主任、电解车间副主任、锡制品车间副主任、生产部主任、总经理助理、副总经理、党委书记、经理、党委委员，云南锡业股份有限公司总经理助理，现任云南锡业股份有限公司副总经理兼任生产运营评价中心总经理。

**吴建勋**，男，汉族，1978年5月生，云南大理人，硕士研究生。2001年云南财贸学院毕业后就职于云南锡业股份有限公司，历任经销分公司业务员、业务主办、经销分公司内贸部副经理兼市场信息部主任、办公室副主任、总经理助理、经销分公司上海分公司经理、党支部书记、云锡贸易（上海）有限公司党支部书记、董事、总经理、云锡（上海）投资发展有限公司总经理，现任云南锡业股份有限公司副总经理，市场运营中心总经理、兼任云南锡业锡化工材料有限责任公司，云南锡业锡材有限公司党委书记、董事长。

**杨佳炜**，男，白族，1987年8月生，云南大理人，中共党员，大学本科，经济学学士，拥有董事会秘书资格。2010年7月毕业后就职于贵研铂业股份有限公司，2012年5月到云南锡业股份有限公司证券部工作。2013年7月起历任公司证券事务代表、证券部业务主管、证券部副主任（主持工作）。现任云南锡业股份

有限公司董事会秘书兼任证券部总经理。

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 |
|--------------|---|----------------|-------------|--------|---------------|
| 程睿涵          | 云南锡业集团（控股）有限责任公司                              | 党委副书记、副董事长、总经理 | 2019年08月01日 | -      | 是             |
|              | 云南锡业集团有限责任公司                                  | 总经理            | 2018年04月01日 | -      | 否             |
| 杨奕敏          | 云南锡业集团（控股）有限责任公司                              | 党委书记、副董事长      | 2016年05月01日 | -      | 否             |
|              | 云南锡业集团有限责任公司                                  | 副董事长           | 2018年04月01日 | -      | 否             |
| 姚家立          | 云南锡业集团（控股）有限责任公司                              | 党委副书记、董事、工会主席  | 2016年11月01日 | -      | 是             |
|              | 云南锡业集团有限责任公司                                  | 董事             | 2018年04月01日 | -      | 否             |
| 宋兴诚          | 云南锡业集团（控股）有限责任公司                              | 副总经理           | 2017年09月01日 | -      | 是             |
|              | 云南锡业集团有限责任公司                                  | 副总经理           | 2018年04月01日 | -      | 否             |
| 韩守礼          | 云南锡业集团（控股）有限责任公司                              | 副总经理           | 2018年03月01日 | -      | 是             |
|              | 云南锡业集团有限责任公司                                  | 副总经理           | 2018年04月01日 | -      | 否             |
| 郑齐一          | 云锡澳大利亚投资控股有限公司、云锡澳大利亚 TDK 资源有限公司              | 董事、总经理         | 2020年12月01日 | -      | 是             |
| 刘 昆          | 云南锡业集团（控股）有限责任公司                              | 副总会计师          | 2016年04月01日 | -      | 是             |
| 在股东单位任职情况的说明 | 截止报告期末，除上述情况外，本公司不存在其他董事、监事及高级管理人员在股东单位任职的情况。 |                |             |        |               |

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 |
|--------|-------------------|------------|-------------|-------------|---------------|
| 谢云山    | 太平洋证券投资银行         | 董事、总经理     | 2017年02月01日 | 2023年02月01日 | 是             |
| 邵卫锋    | 云南大学法学院           | 教授         | -           | -           | 是             |
| 尹晓冰    | 云南白药集团股份有限公司      | 独立董事       | 2019年08月21日 | 2022年08月20日 | 是             |
|        | 华能澜沧江水电股份有限公司     | 独立董事       | 2021年02月14日 | 2022年06月13日 | 是             |
|        | 昆明市土地开发投资经营有限责任公司 | 外部董事       | 2017年09月15日 | 2023年09月14日 | 是             |
|        | 昆明滇池水务股份有限公司      | 外部董事       | 2016年06月23日 | 2022年06月22日 | 是             |



|              |   |      |             |             |   |
|--------------|---|------|-------------|-------------|---|
|              | 云南天枢玉衡股权投资基金管理有限公司                              | 总经理  | 2016年01月18日 | -           | 否 |
|              | 云南省戎和投资控股有限公司                                   | 董事   | 2019年12月17日 | 2022年12月16日 | 是 |
|              | 昆明滇池国家旅游度假区国有资产投资经营管理（集团）有限责任公司                 | 董事   | 2021年07月27日 | 2024年07月26日 | 是 |
| 袁蓉丽          | 中国人民大学商学院                                       | 教授   | -           | -           | 是 |
|              | 北京威卡汽车零部件股份有限公司                                 | 独立董事 | 2020年05月20日 | 2023年05月19日 | 是 |
|              | 中瓷电子科技股份有限公司                                    | 独立董事 | 2019年03月22日 | 2022年03月21日 | 是 |
|              | 浙江辉旺机械科技股份有限公司                                  | 独立董事 | 2018年12月27日 | -           | 是 |
|              | 中航上大高温合金材料股份有限公司                                | 独立董事 | 2021年02月20日 | -           | 是 |
| 在其他单位任职情况的说明 | 截止报告期末，除上述情况外，本公司不存在其他董事、监事及高级管理人员在其他法人单位任职的情况。 |      |             |             |   |

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

### 3、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

公司建立了高级管理人员业绩考核评价和薪酬激励机制，高级管理人员收入水平结合公司整体效益、个人工作业绩及市场对标情况进行综合确定，并加强对高级管理人员廉洁从业的教育和监督。年初公司董事会制定全年生产经营目标和年度预算，并审议通过云南锡业股份有限公司高级管理人员2021年度薪酬考核办法。年终结合公司实际经营效果、个人履职情况、薪酬对标情况考核兑现高级管理人员薪酬。公司董事、职工监事及高级管理人员存在下属公司任职的，按其所在公司的经营业绩及薪酬考核办法等规定进行考核兑现。

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 |
|-----|----------|----|----|------|--------------|--------------|
| 程睿涵 | 副董事长     | 男  | 56 | 现任   | 0            | 是            |
| 杨奕敏 | 副董事长、总经理 | 女  | 56 | 现任   | 65.64        | 否            |

|     |       |    |    |    |       |    |
|-----|-------|----|----|----|-------|----|
| 姚家立 | 董事    | 男  | 52 | 现任 | 0     | 是  |
| 宋兴诚 | 董事    | 男  | 55 | 现任 | 0     | 是  |
| 韩守礼 | 董事    | 男  | 46 | 现任 | 0     | 是  |
| 谢云山 | 独立董事  | 男  | 46 | 现任 | 12    | 否  |
| 邵卫锋 | 独立董事  | 男  | 59 | 现任 | 12    | 否  |
| 尹晓冰 | 独立董事  | 男  | 47 | 现任 | 12    | 否  |
| 袁蓉丽 | 独立董事  | 女  | 49 | 现任 | 12    | 否  |
| 高红  | 监事会主席 | 女  | 49 | 现任 | 39.7  | 否  |
| 郑齐一 | 股东监事  | 男  | 55 | 现任 | 0     | 是  |
| 刘昆  | 股东监事  | 女  | 53 | 现任 | 0     | 是  |
| 刘定海 | 职工监事  | 男  | 53 | 现任 | 36.47 | 否  |
| 张弛  | 职工监事  | 男  | 36 | 现任 | 32.22 | 否  |
| 张扬  | 副总经理  | 男  | 46 | 现任 | 81.34 | 否  |
| 吴红星 | 副总经理  | 男  | 49 | 现任 | 84.78 | 否  |
| 吴建勋 | 副总经理  | 男  | 43 | 现任 | 79.86 | 否  |
| 杨佳炜 | 董事会秘书 | 男  | 34 | 现任 | 69.62 | 否  |
| 张涛  | 董事长   | 男  | 59 | 离任 | 0     | 是  |
| 汤发  | 董事    | 男  | 60 | 离任 | 0     | 是  |
| 李林  | 职工监事  | 男  | 54 | 离任 | 0     | 否  |
| 浦承尧 | 副总经理  | 男  | 55 | 离任 | 94.37 | 否  |
| 合计  | --    | -- | -- | -- | 632   | -- |

## 六、报告期内董事履行职责的情况

### 1、本报告期董事会情况

| 会议届次                | 召开日期             | 披露日期             | 会议决议   |
|---------------------|------------------|------------------|--|
| 第八届董事会 2021 年第一临时会议 | 2021 年 01 月 07 日 | 2021 年 01 月 08 日 | 《云南锡业股份有限公司第八届董事会 2021 年第一临时会议决议公告》于 2021 年 1 月 8 日刊登在《中国证券报》《证券时报》《证券日报》及巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上。 |
| 第八届董事会第四次 会议        | 2021 年 01 月 22 日 | 2021 年 01 月 23 日 | 《云南锡业股份有限公司第八届董事会第四次会议决议公告》于 2021 年 1 月 23 日刊登在《中国证券报》《证券时报》《证券日报》及巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上。        |

|                        |             |             |  |
|------------------------|-------------|-------------|--|
| 第八届董事会第五次<br>会议        | 2021年04月13日 | 2021年04月15日 | 《云南锡业股份有限公司第八届董事会第五次会议决议公告》于2021年4月15日刊登在《中国证券报》《证券时报》《证券日报》及巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上。  |
| 第八届董事会2021年<br>第二次临时会议 | 2021年04月26日 | 2021年04月27日 | 《云南锡业股份有限公司第八届董事会2021年第二次临时会议决议公告》于2021年4月27日刊登在《中国证券报》《证券时报》《证券日报》及巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上。   |
| 第八届董事会第六次<br>会议        | 2021年08月12日 | 2021年08月16日 | 《云南锡业股份有限公司第八届董事会第六次会议决议公告》于2021年8月16日刊登在《中国证券报》《证券时报》《证券日报》及巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上。  |
| 第八届董事会2021年<br>第三次临时会议 | 2021年09月30日 | 2021年10月08日 | 《云南锡业股份有限公司第八届董事会2021年第三次临时会议决议公告》于2021年10月8日刊登在《中国证券报》《证券时报》《证券日报》及巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上。   |
| 第八届董事会2021年<br>第四次临时会议 | 2021年10月21日 | 2021年10月22日 | 根据《深圳证券交易所上市公司自律监管指南第1号——业务办理》4.1 定期报告披露相关事宜中如董事会审议本次季报一项议案且无投反对票或弃权票情形的，可免于公告相关规定，本次董事会仅审议云南锡业股份有限公司第三季度报告且无反对票及弃权票情形，因此本次董事会决议按规定免于公告。 |
| 第八届董事会2021年<br>第五次临时会议 | 2021年11月29日 | 2021年11月30日 | 《云南锡业股份有限公司第八届董事会2021年第五次临时会议决议公告》于2021年11月30日刊登在《中国证券报》《证券时报》《证券日报》及巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上。  |
| 第八届董事会2021年<br>第六次临时会议 | 2021年12月16日 | 2021年12月18日 | 《云南锡业股份有限公司第八届董事会2021年第六次临时会议决议公告》于2021年12月18日刊登在《中国证券报》《证券时报》《证券日报》及巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上。  |

2、董事出席董事会及股东大会的情况

| 董事出席董事会及股东大会的情况 |                      |               |                      |               |             |                          |              |
|-----------------|----------------------|---------------|----------------------|---------------|-------------|--------------------------|--------------|
| 董事姓名            | 本报告期应<br>参加董事会<br>次数 | 现场出席董<br>事会次数 | 以通讯方式<br>参加董事会<br>次数 | 委托出席董<br>事会次数 | 缺席董事<br>会次数 | 是否连续两次<br>未亲自参加董<br>事会会议 | 出席股东大<br>会次数 |
| 程睿涵             | 9                    | 3             | 6                    | 0             | 0           | 否                        | 2            |
| 杨奕敏             | 9                    | 3             | 6                    | 0             | 0           | 否                        | 3            |

|     |   |   |   |   |   |   |   |
|-----|---|---|---|---|---|---|---|
| 姚家立 | 9 | 3 | 6 | 0 | 0 | 否 | 2 |
| 宋兴诚 | 9 | 3 | 6 | 0 | 0 | 否 | 3 |
| 韩守礼 | 9 | 3 | 6 | 0 | 0 | 否 | 2 |
| 谢云山 | 9 | 3 | 6 | 0 | 0 | 否 | 2 |
| 邵卫锋 | 9 | 3 | 6 | 0 | 0 | 否 | 1 |
| 尹晓冰 | 9 | 3 | 6 | 0 | 0 | 否 | 2 |
| 袁蓉丽 | 9 | 3 | 6 | 0 | 0 | 否 | 0 |

备注：报告期内，公司部分董事因工作原因未亲自出席股东大会，但均已按照相关要求履行书面请假程序。

### 3、董事对公司有关事项提出异议的情况

董事对公司有关事项是否提出异议

是  否

报告期内董事对公司有关事项未提出异议。

### 4、董事履行职责的其他说明

董事对公司有关建议是否被采纳

是  否

董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

报告期内，公司全体董事勤勉尽责，恪尽职守，严格按照中国证监会和深圳证券交易所的相关规定以及《公司章程》《董事会议事规则》《公司各专门委员会工作细则》《独立董事工作制度》等规章制度开展工作，高度关注公司规范运作和经营情况，根据公司的实际情况，对公司的重大治理和经营决策提出了相关的意见，特别是公司专门委员会、独立董事就公司年报审计提出加强套期保值业务内部控制管理、强化计提资产减值及核销资产事项依据更加充分且合理性意见，核实公司关联交易事项的合理性及公允性，建议公司不断加强税收筹划和完善税收管理，并对公司投资事项、土地收储等多个事项发表了意见及建议，经过董事会充分沟通讨论，形成一致意见，并认真监督和推动董事会决议的执行，确保决策科学、及时、高效，维护公司和全体股东的合法权益。

七、董事会下设专门委员会在报告期内的情况

| 委员会名称    | 成员情况            | 召开会议次数 | 召开日期        | 会议内容  | 提出的重要意见和建议  | 其他履行职责的情况 | 异议事项具体情况（如有） |
|----------|-----------------|--------|-------------|---|---|-----------|--------------|
| 战略与投资委员会 | 程睿涵、姚家立、韩守礼、谢云山 | 4      | 2021年01月07日 | 1、审议《云南锡业股份有限公司关于对云南锡业郴州矿冶有限公司派生分立并实施“债转股”方式增资后进行处置的议案》   | 报告期内，公司战略与投资委员会根据《董事会战略与投资委员会工作细则》相关规定，对公司重大投资决策进行研究并提出建议并监督实施。 | 无         | 无            |
|          |                 |        | 2021年01月22日 | 1、审议《云南锡业股份有限公司关于收购云南锡业集团（控股）有限责任公司所持有云南华联锌铟股份有限公司2.72%股份暨关联交易的议案》2、审议《云南锡业股份有限公司2021年度资产投资计划的预案》 |   | 无         | 无            |
|          |                 |        | 2021年04月26日 | 1、审议《云南锡业股份有限公司关于将云南锡业锡化学品有限公司清算剩余资产及负债划转至全资子公司的议案》   |   | 无         | 无            |
|          |                 |        | 2021年12月16日 | 1、审议《云南锡业股份有限公司关于收购控股子公司少数股东权益的议案》  |   | 无         | 无            |
| 绩效薪酬委员会  | 宋兴诚、邵卫锋、尹晓冰、袁蓉丽 | 1      | 2021年04月12日 | 1、审议《云南锡业股份有限公司关于高级管理人员薪酬2020年度考核情况及2021年度考核办法的议案》  | 报告期内，公司绩效薪酬委员会根据《董事会绩效薪酬委员会工作细则》相关规定，对高级管理人员薪酬兑现及考核相            | 无         | 无            |



|       |                     |   |             |   |   |   |   |
|-------|---------------------|---|-------------|---|---|---|---|
|       |                     |   |             |   | 关事项提出建议并监督实施。   |   |   |
| 提名委员会 | 姚家立、谢云山、邵卫锋、袁蓉丽     | 0 |             |   | 报告期内，公司未召开提名委员会会议。  | 无 | 无 |
| 审计委员会 | 杨奕敏、韩守礼、谢云山、尹晓冰、袁蓉丽 | 9 | 2021年01月07日 | 1、审议《云南锡业股份有限公司关于对云南锡业郴州矿冶有限公司派生分立并实施“债转股”方式增资后进行处置的议案》   | 报告期内，公司审计委员会根据《董事会审计委员会工作细则》相关规定，   | 无 | 无 |
|       |                     |   | 2021年01月22日 | 1、审议《云南锡业股份有限公司关于收购云南锡业集团（控股）有限责任公司所持有云南华联锌钢股份有限公司2.72%股份暨关联交易的议案》2、审议《云南锡业股份有限公司2021年度日常关联交易预计的预案》3、《云南锡业股份有限公司关于与关联方签订并继续履行关联交易合同的预案》4、审议《云南锡业股份有限公司2021年度套期保值计划的预案》5、审议《云南锡业股份有限公司关于为云锡贸易（上海）有限公司提供担保的议案》  | 报告期，就年度审计事项与会计师事务所进行沟通交流，监督及评估审计机构工作，并对公司年报、半年报和季报进行审阅并发表审核意见；同时针对公司2021年 | 无 | 无 |
|       |                     |   | 2021年04月12日 | 1、审议《云南锡业股份有限公司2020年度财务决算报告》2、审议《云南锡业股份有限公司2021年度经营预算方案》3、审议《云南锡业股份有限公司2020年度利润分配预案》4、审议《云南锡业股份有限公司董事会关于2020年度内部控制自我评价报告》5、审议《云南锡业股份有限公司关于2020年末递延所得税资产确认的说明》6、审议《云南锡业股份有限公司关于2020年投资项目利息资本化的议案》7、审议《云南锡业股份有限公司关于计提2020年资产减值准备及核销资产的议案》8、审议《云南锡业股份有限公司关于会计政策变更的议案》9、审议《云南锡业股份有限公司关于开展远期外汇锁定业务的议案》10、审议《云南锡业股份有限公司关于向部分商业银行申请2021年度综合授信的预案》11、审议《云南锡业股份有限公司关于向部分商业银行申请办理黄金租赁业务的议案》12、审议《云南锡业股份有限公司关于为子（孙）公司提供担 | 报审计中存货及固定资产盘点、利润增长幅度远高于收入增长幅度、应收账款增幅较大                                    | 无 | 无 |

|  |  |                  |   |  |   |   |
|--|--|------------------|---|--|---|---|
|  |  |                  | 保的议案》13、审议《云南锡业股份有限公司 2020 年年度报告》及《云南锡业股份有限公司 2020 年年度报告摘要》14、审议《云南锡业股份有限公司审计法务部 2020 年工作总结及 2021 年内部审计计划》15、审议《云南锡业股份有限公司 2021 年度内部控制实施方案》 | 及供应链真实商业背景等多方面对年报审计师提出审计要求,充分关注公司日常关联交易合理性及公允性,从提升信息披露质量方面,对公司土地政府收储事项提出相关意见,并对公司资产投资、股权处置等多方面提出建议并监督实施。 |   |   |
|  |  | 2021 年 04 月 26 日 | 1、审议《云南锡业股份有限公司关于将云南锡业锡化学品有限公司清算剩余资产及负债划转至全资子公司的议案》2、审议《云南锡业股份有限公司 2021 年第一季度报告全文》及《云南锡业股份有限公司 2021 年第一季度报告正文》                              |  | 无 | 无 |
|  |  | 2021 年 08 月 12 日 | 1、审议《云南锡业股份有限公司关于拟续聘会计事务所的预案》2、审议《云南锡业股份有限公司关于为子公司提供担保的议案》3、审议《云南锡业股份有限公司 2021 年半年度报告》及《云南锡业股份有限公司 2021 年半年度报告摘要》                           |  | 无 | 无 |
|  |  | 2021 年 09 月 30 日 | 1、审议《云南锡业股份有限公司关于向银行申请项目贷款的议案》  |  | 无 | 无 |
|  |  | 2021 年 10 月 21 日 | 1、审议《云南锡业股份有限公司 2021 年第三季度报告》   |  | 无 | 无 |
|  |  | 2021 年 11 月 29 日 | 1、审议《云南锡业股份有限公司关于调整 2021 年度套期保值计划的议案》2、审议《云南锡业股份有限公司关于调整 2021 年度日常关联交易预计的议案》3、审议《云南锡业股份有限公司关于为子公司提供担保的议案》                                   |  | 无 | 无 |
|  |  | 2021 年 12 月 16 日 | 1、审议《云南锡业股份有限公司关于政府有偿收回土地使用权的议案》2、审议《云南锡业股份有限公司关于收购控股子公司少数股东权益的议案》  |  | 无 | 无 |

### 八、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

是  否

监事会对报告期内的监督事项无异议。

### 九、公司员工情况

#### 1、员工数量、专业构成及教育程度

|                           |           |
|---------------------------|-----------|
| 报告期末母公司在职员工的数量（人）         | 11,792    |
| 报告期末主要子公司在职员工的数量（人）       | 4,466     |
| 报告期末在职员工的数量合计（人）          | 16,258    |
| 当期领取薪酬员工总人数（人）            | 16,216    |
| 母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数（人） | 9,567     |
| <b>专业构成</b>               |           |
| 专业构成类别                    | 专业构成人数（人） |
| 生产人员                      | 12,155    |
| 销售人员                      | 179       |
| 技术人员                      | 1,992     |
| 财务人员                      | 172       |
| 行政人员                      | 958       |
| 其他                        | 802       |
| 合计                        | 16,258    |
| <b>教育程度</b>               |           |
| 教育程度类别                    | 数量（人）     |
| 博士                        | 2         |
| 硕士                        | 127       |
| 本科                        | 2,498     |
| 专科及以下                     | 13,631    |
| 合计                        | 16,258    |
| <b>年龄结构</b>               |           |
| 51 岁及以上                   | 2,790     |
| 41 至 50 岁                 | 4,449     |

|                  |        |
|------------------|--------|
| 31 至 40 岁        | 6,673  |
| 30 岁及以下          | 2,346  |
| 合计               | 16,258 |
| <b>性别结构</b>      |        |
| 男性员工             | 12,737 |
| 女性员工             | 3,521  |
| 合计               | 16,258 |
|                  |        |
| 合计               | 16,258 |
| 其中：              |        |
| 少数民族个数           | 5292   |
| 海外员工             | 27     |
| 覆盖国家数量           | 3      |
| 中层及以上管理层女性管理人员比例 | 16     |
| 残疾员工比例           | 136    |
| 外籍员工比例           | 9      |
| 新进员工人数           | 1012   |

### 2、薪酬政策

2021年，公司以“市场化机制建设”为抓手，持续完善考核激励体系。坚持战略引领、目标牵引，结合各单位在产业链、价值链上的贡献，全面改革考核评价体系。通过建立具有市场竞争力的关键核心人才薪酬分配体系，推动薪酬分配向贡献者、奋斗者和奉献者倾斜；积极推进下属企业经理层任期制、契约化管理，严格考核和刚性退出，实现“干得好不好指标说了算”；区分成本中心和利润中心，结合单位生产经营特点，选取不同的关键核心指标，合理调整考核权重，使考核评价体系更加符合当前企业实际。报告期内，严格执行工资总额预算管理及相关薪酬考核等薪酬管理办法，根据年度生产经营完成情况，结合员工岗位职责、个人履职情况，考核兑现薪酬，做到“薪酬多与少业绩说了算”，同时统筹考虑充分激励与兼顾公平的关系，认真践行共同富裕思想。

### 3、培训计划

公司将培训作为最有价值的投资，构建全方位立体式员工培训体系，结合公司现状、业务发展方向、年度计划、岗位性质、岗位职责及员工能力的差异化和发展需求，以领导班子成员、中级管理人员，优秀年轻干部，各专业管理领域、专业技术领域、技能操作领域骨干人才，特种作业人员，入党积极分子和发展对象，基层一线管理骨干等为培训对象，制定了差异化的培训“套餐”，如铂金计划、英才计划、旗帜

计划、飞跃计划、精英计划、锡才计划等多个培训计划，对员工进行分层分类系统培训，多层次、多渠道、多领域及多形式加强员工培训，采取内培外送相结合的培训模式，组织在岗员工各项业务培训、管理者能力提升培训等，不断提高公司现有员工的整体素质和综合能力，以实现员工和公司的双赢双进。报告期内共计投入培训经费1,119.56万元，完成培训12,231人/次，其中公司送外培训2,673人/次，公司内部培训5,191人/次，各基层单位4,367人/次。

4、劳务外包情况

适用  不适用

十、公司利润分配及资本公积金转增股本情况

报告期内利润分配政策，特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用  不适用

报告期内，公司未对利润分配政策进行调整，现执行的利润分配的规范性要求符合《公司法》、证监会及深交所的相关规定。公司2020年度母公司净利润虽未正值，但母公司年末累计可供分配利润为负数，无法满足《公司法》《公司章程》中实施利润分配相关条件的要求，因此，公司在报告期内未实施2020年度利润分配。

但公司一直以来关注股东回报，为强化锡业股份利润分配事宜，早日具备实现现金分红的基础创造条件。报告期内，公司一方面抓住有利的市场机遇，持续提高市场运作能力，扩大生产经营成效，夯实高质量发展根基，主要产品产量和技术经济指标明显提升，盈利水平大幅提升，经营业绩创历史新高；另一方面，公司积极推动下属子公司结合自身实际实施现金分红，2021年内，以下属子公司华联锌铟、文山锌铟实施2020年度现金分红，分别取得华联锌铟现金分红195,548,915.88元、文山锌铟现金分红180,000,000元。同时以下属盈利能力较强的子公司实施2021年前三季度实现的净利润进行分配，文山锌铟现金分红180,000,000元、香港资源公司现金分红70,000,000.00元。报告期内，下属子公司向公司现金分红共计625,548,915.88元。

| 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 |
|------------------------------|-----|

公司报告期内盈利且母公司可供股东分配利润为正但未提出现金红利分配预案

适用  不适用

本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

适用  不适用

|                         |                |
|-------------------------|----------------|
| 每 10 股送红股数（股）           | 0              |
| 每 10 股派息数（元）（含税）        | 1.10           |
| 分配预案的股本基数（股）            | 1,645,801,952  |
| 现金分红金额（元）（含税）           | 181,038,214.72 |
| 以其他方式（如回购股份）现金分红金额（元）   | 0.00           |
| 现金分红总额（含其他方式）（元）        | 181,038,214.72 |
| 可分配利润（元）                | 365,273,717.41 |
| 现金分红总额（含其他方式）占利润分配总额的比例 | 100%           |

本次现金分红情况

公司发展阶段属成熟期且无重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 80%。

利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明

根据天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）出具的标准无保留意见的《审计报告》（天职业字[2022]22420 号），公司 2021 年归属于上市公司股东的净利润为 2,816,989,678.49 元，加上年初未分配利润 2,203,825,804.37 元，提取法定盈余公积金 38,713,298.60 元及其他影响，合并报表 2021 年末可供分配利润为 4,982,102,184.26 元；公司 2021 年度母公司实现净利润 1,714,012,449.19 元，弥补以前年度亏损 1,310,025,433.18 元，提取法定盈余公积金 38,713,298.60 元，母公司报表 2021 年末可供分配利润为 365,273,717.41 元。

拟以 2021 年 12 月 31 日公司总股本 1,668,776,379 股，减去公司此前实施股份回购并存于公司股票回购专用证券账户 22,974,427 股后剩余 1,645,801,952 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 1.10 元（含税），合计派发现金股利 181,038,214.72 元（含税）。拟不送红股，不以资本公积金转增股本。

年报披露日至实施利润分配方案的股权登记日期间股本发生变动的，则以实施分配方案时股权登记日的总股本为基数，按照分配比例不变，分配总额进行调整的原则分配。

### 十一、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用  不适用

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

### 十二、报告期内的内部控制制度建设及实施情况

#### 1、内部控制建设及实施情况

公司董事会按照企业内部控制规范体系的规定，建立健全和有效实施内部控制，评价其有效性，并如实披露内部控制评价报告。监事会对董事会建立和实施内部控制进行监督。公司管理层负责组织领导企业内部控制的日常运行。

本公司及纳入合并范围的子公司按照财政部等五部委联合发布的《企业内部控制基本规范》以及《企业内部控制配套指引》，根据中国证监会、云南证监局的统一部署和相关要求，遵循制衡性原则，结合行业特点、业务特点和实际情况，科学设置管理机构，公司设置12个职能管理部门，2021年公司运行的分、子公司有：7个直属分公司、7个省外销售分公司、14个国内控股（全资）子公司、3个境外子公司。各部门（中心）、各分子公司都制定了部门职责和岗位职责，明确了各自的权利与责任，形成各司其职、各负其责、相互配合、相互制约、相互监督，环环相扣的内部控制体系，确保了公司生产经营活动的有序健康运行，保障了控制目标的实现。

公司成立了内部控制工作领导小组，负责内控建设的决策和组织工作；确定审计法务部为日常工作的牵头部门，具体负责内控体系建设的组织协调和自我评价工作；总部各部门（中心）和下属单位分别负责本部门（中心）、单位职责范围内的内控体系建设和运行，并配备了内控联络人员。2021年，公司聘请了天职国际会计师事务所实施内控审计。

2021年，公司结合管理实际，对《云南锡业股份有限公司矿山外包工程管理办法》等8项相关制度进行修订，为公司规范运作提升治理能力提供了强有力的制度保障；严格执行《客户授信管理办法（试行）》，实现量化评分和考核，从源头上防范客户赊销策略、保全策略不当带来的资金风险、坏账风险、运营风险；严格落实《公司规章制度综合管理办法（试行）》，推动制度建设与管理工作的规范化、科学化，公司新修订和制定制度的法律合规性、严谨性、有效性、可操作性明显提高。公司制定《期货套期保值管理制度》《期货套期保值风险管理办法》《头寸管理办法》等一系列套期保值管理制度，并及时修订，套期保值运行符合制度规范。在套期保值业务中制定年度套期保值计划，加强套期保值的计划管理，结合公司经营目标，根据阶段性市场价格的预测，制定不同品种金属的季度套保策略和方案。加强期货头寸管理工作，实时监控操盘手每日交易和持仓情况，对交易浮动盈亏、资金状况、保证金及账户风险进行辨识和监控，并

按汇报机制向期货套保管理委员会进行汇报和预警。通过实时监控、分析，不断调整和优化风险应对策略。通过风险规避、风险降低、风险分担和风险承受等应对策略的综合运用，实现对风险的有效控制。

公司2020年进行内部机构调整，将内部审计、内部控制、风险管理、合规管理、法务管理职能整合在审计法务部，搭建起“审计、内控、风控、合规、法务”一体化管理平台，为探索合规管理体系、内部控制体系、全面风险管理体系有效衔接、融合并探索构建云锡控股公司“三位一体”风控合规管理体系创造了前提条件。2021年公司启动“三位一体”风控内控合规体系建设，现已完成80余人的业务访谈交流，形成了总部业务活动风险数据库（初稿）；合规管理法律法规清单（初稿），调研访谈发现的主要问题清单；法务合同管理、内部监督、全面预算管理、资金管理等12个流程风控合规手册初稿等阶段性成果。

锡业股份按照《经济合作与发展组织关于来自受冲突影响和高风险区域的矿石的负责任供应链尽职调查指南》（第三版）（简称“OECD指南”）、《中国矿产供应链尽责管理指南2.0》和《国际锡业协会行为准则》的要求，建立了“五步法”负责任采购管理体系（《云南锡业股份有限公司负责任采购管理手册》），对锡原料采购进行尽责管理。公布《云南锡业股份有限公司负责任矿物采购供应链政策》及《云南锡业股份有限公司负责任矿物供应链申诉程序》，宣传公司供应链政策，传递公司负责任采购相关要求。同时，锡业股份旗下两家冶炼公司每年度在公司官网发布年度供应链尽职调查报告。2021年5月公司组织相关单位负责人及采购销售管理人员开展供应链尽责管理专题培训；2021年11月开展部分供应商合规及社会责任线上培训会。

### 2、报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

是  否

## 十三、公司报告期内对子公司的管理控制情况

报告期内，公司按照上市公司规范运作的相关要求及公司相关内控制度，从战略决策、高级人员管理、规范运作、财务与预算管理、重大信息报告、考评与激励、审计监督等方面对子公司进行内部管理或监督，公司对子公司的管理控制有效。报告期内，公司不存在因收购新增子公司的情形。

## 十四、内部控制自我评价报告或内部控制审计报告

### 1、内控自我评价报告

|                              |  |   |
|------------------------------|--|---|
| 内部控制评价报告全文披露日期               | 2022 年 04 月 15 日   |   |
| 内部控制评价报告全文披露索引               | 巨潮资讯网  |   |
| 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 | 99.99%   |   |
| 纳入评价范围单位营业收入占公司合并财务报表营业收入的比例 | 100.00%  |   |
| 缺陷认定标准                       |  |   |
| 类别                           | 财务报告   | 非财务报告   |
| 定性标准                         | <p>重大缺陷：</p> <p>①公司董事、监事和高级管理人员舞弊并给公司造成重大的财务损失；</p> <p>②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错报；</p> <p>③董事会或其授权机构及内审部门对公司的内部控制的监督无效。</p> <p>重要缺陷：</p> <p>①未依照公认会计准则选择和应用会计政策；</p> <p>②未建立反舞弊程序和控制措施；</p> <p>③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；</p> <p>④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达到真实、完整的目标。</p> <p>一般缺陷：</p> <p>除上述重大缺陷、重要缺陷之外的其他财务报告控制缺陷认定为一般缺陷。</p> | <p>重大缺陷：</p> <p>①决策程序不科学，造成企业重大损失；</p> <p>②严重违反国家法律法规，对企业造成严重影响；</p> <p>③重要业务缺乏制度控制或制度系统性失效；</p> <p>④因决策、管理、执行等原因对公司持续经营造成严重影响；</p> <p>⑤安全、环保事故对公司造成重大负面影响的情形；</p> <p>⑥内部控制重大缺陷未得到整改；</p> <p>⑦其他对公司产生重大负面影响的情形。</p> <p>重要缺陷：</p> <p>①决策程序不科学，造成企业一般性损失；</p> <p>②违反国家法律法规，对企业带来一般性的影响；</p> <p>③因决策、管理、执行等原因对公司持续经营造成一般性影响；</p> <p>④内部控制重要缺陷未得到整改；</p> <p>⑤安全、环保事故对公司造成较大负面影响的情形；</p> <p>⑥其他对公司产生重要负面影响的情形。</p> <p>一般缺陷：</p> <p>不构成重大缺陷和重要缺陷的其他非财务报告内部控制缺陷。</p> |

|                |  |  |
|----------------|--|--|
| 定量标准           | <p>重大缺陷：当一个或一组内控缺陷的存在，有合理的可能性导致无法及时地预防或发现财务报告中错报的绝对金额超过上年经审计的净资产的 1.5%，认定为重大缺陷。</p> <p>重要缺陷：当一个或一组内控缺陷的存在，有合理的可能性导致无法及时地预防或发现财务报告中错报的绝对金额超过上年经审计的净资产的 0.5%但低于 1.5%，认定为重要缺陷。</p> <p>一般缺陷：当一个或一组内控缺陷的存在，有合理的可能性导致无法及时地预防或发现财务报告中错报的绝对金额不超过上年经审计的净资产的 0.5%，认定为一般缺陷。</p> | <p>重大缺陷：是指一个或多个控制缺陷的组合，可能导致企业严重偏离控制目标，且其直接财产损失超过上年经审计的净资产的 1.5%。</p> <p>重要缺陷：是指一个或多个控制缺陷的组合，其严重程度和经济后果低于重大缺陷，但仍有可能导致企业偏离控制目标，且其直接财产损失超过上年经审计的净资产的 0.5%但低于 1.5%。</p> <p>一般缺陷：是指除重大缺陷、重要缺陷之外的其他缺陷，其直接财产损失不超过上年经审计的净资产的 0.5%。</p> |
| 财务报告重大缺陷数量（个）  |  | 0  |
| 非财务报告重大缺陷数量（个） |  | 0  |
| 财务报告重要缺陷数量（个）  |  | 0  |
| 非财务报告重要缺陷数量（个） |  | 0  |

## 2、内部控制审计报告

适用  不适用

| 内部控制审计报告中的审议意见段  |                          |
|--|--------------------------|
| 天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）认为：云南锡业股份有限公司于 2021 年 12 月 31 日按照《企业内部控制基本规范》和相关规定在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。 |                          |
| 内控审计报告披露情况   | 披露                       |
| 内部控制审计报告全文披露日期   | 2022 年 04 月 15 日         |
| 内部控制审计报告全文披露索引   | 巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn） |
| 内控审计报告意见类型   | 标准无保留意见                  |
| 非财务报告是否存在重大缺陷  | 否                        |

会计师事务所是否出具非标准意见的内部控制审计报告

是  否

会计师事务所出具的内部控制审计报告与董事会的自我评价报告意见是否一致

是  否



### 十五、上市公司治理专项行动自查问题整改情况

为了认真贯彻落实《国务院关于进一步提高上市公司质量的意见》（国发〔2020〕14号）文件精神，公司根据中国证监会《关于开展上市公司专项治理行动的公告》及云南证监局于2021年1月29日下发的《关于开展上市公司治理专项行动的通知》相关要求，高度重视上市公司治理专项行动相关工作，并认真组织制定了《关于开展上市公司治理专项行动自查工作方案》进行全面安排部署，积极开展公司治理专项自查，对照上市公司治理专项自查清单，认真梳理查找存在的问题，总结公司治理经验，按时完成专项自查工作。

公司在自查过程中未发现重大问题，针对在自查过程发现的公司治理中存在的弱项、缺项和死角，公司积极展开研究并制定整改措施，通过全面落实整改，公司治理得到进一步完善。后续公司将继续抓重点、补短板、强弱项，进一步强化公司治理内生动力、健全公司治理制度规则、构建公司治理良好生态，积极认真持续的推进公司治理专项行动，助力公司高质量发展。

## 第五节 环境和社会责任

### 一、重大环保问题

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

√ 是 □ 否

根据地方生态环境保护部门信息公示，2021年锡业股份被列入重点排污单位情况如下表：

| 重点排污单位类别   | 列入单位  | 信息来源   |
|------------|---|--|
| 大气重点排污单位   | 锡业分公司、铜业分公司、华联锌铟公司、文山锌铟公司、锡化工公司（有机锡厂区）、冶炼分公司、郴州云湘矿冶公司 | 2021年6月10日云南省生态环境厅公布了2021年云南省重点排污单位名单。2021年6月8日湖南省生态环境厅公布了湖南省重点排污单位名单。 |
| 水重点排污单位    | 锡化工公司（无机锡厂区）  | 2021年6月10日云南省生态环境厅公布了2021年云南省重点排污单位名单。                                 |
| 土壤污染重点监管单位 | 铜业分公司、冶炼分公司、大屯锡矿、老厂分公司、锡业分公司、卡房分公司、锡化工公司、华联锌铟公司       | 2021年云南省生态环境厅共4次发布云南省土壤污染重点监管单位名单。                                     |
| 地下水重点排污单位  | 铜业分公司、冶炼分公司、华联锌铟公司大坪选矿车间、华联锌铟公司铜街选矿车间                 | 2022年1月7日云南省生态环境厅公布了2021年度地下水重点排污单位名单。                                 |

列入土壤污染重点监管的单位严格按照《中华人民共和国土壤污染防治法》等法律法规要求开展土壤监测、土壤污染隐患排查，编制土壤排查报告和有毒有害物质排放报告并报送当地生态环境管理部门；列入废气、废水重点监管的单位应严格按照排污许可证规定排放污染物，各持证排污单位主要污染物排放情况如下：

| 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 | 主要排放口排放量 | 核定的主要排放口排放总量 | 超标排放情况 |
|----------|----------------|------|-------|---------|------|------------|----------|--------------|--------|
|          |                |      |       |         |      |            |          |              |        |

|                     |            |             |    |  |                                     |                                 |                                |                    |         |
|---------------------|------------|-------------|----|--|-------------------------------------|---------------------------------|--------------------------------|--------------------|---------|
| 锡业分<br>公司           | 颗粒物        | 废气有组<br>织排放 | 21 | 锡冶炼烟气排放口、环集烟气排放口、<br>回转窑出料系统排放口、焙烧炉出料系<br>统排放口、粉煤制备废气排放口、新粉<br>煤制备废气排放口、1#卸料站系统废气<br>排放口、2#卸料站系统废气排放口、回<br>转窑配料废气排放口、顶吹炉配料废气<br>排放口、焙烧炉配料废气排放口、烟化<br>炉配料废气排放口、2#烟化炉上料废气<br>排放口、电炉上料、出料废气排放口、<br>回转窑上料系统废气排放口、焙烧上料<br>系统废气排放口、1#烟化炉上料系统废<br>气排放口、顶吹炉上料废气排口、原煤<br>仓配料废气排放口、原煤上料废气排放<br>口、烟尘制粒废气排放口 | 0.5~2.3mg/m <sup>3</sup>            | 30mg/m <sup>3</sup>             | 30.01t/a                       | 47.02t/a           | 无       |
|                     | 二氧化<br>硫   | 废气有组<br>织排放 | 2  | 锡冶炼烟气排放口、环集烟气排放口   | 1~346mg/m <sup>3</sup>              | 400mg/m <sup>3</sup>            | 39.67t/a                       | 430t/a             | 无       |
|                     | 氮氧化<br>物   |             |    |  | 1~197mg/m <sup>3</sup>              | 200mg/m <sup>3</sup>            | 97.69t/a                       | 169.1t/a           | 无       |
|                     | 铅及其<br>化合物 | 废气有组<br>织排放 | 18 | 锡冶炼烟气排放口、环集烟气排放口、<br>回转窑出料系统排放口、焙烧炉出料系<br>统排放口、1#卸料站系统废气排放口、<br>2#卸料站系统废气排放口、回转窑配料<br>废气排放口、顶吹炉配料废气排放口、<br>焙烧炉配料废气排放口、烟化炉配料废<br>气排放口、2#烟化炉上料废气排放口、<br>电炉上料、出料废气排放口、回转窑上<br>料系统废气排放口、焙烧上料系统废气<br>排放口、1#烟化炉上料系统废气排放<br>口、顶吹炉上料废气排口、烟尘制粒废<br>气排放口   | 0.0001~0.527<br>mg/m <sup>3</sup>   | 2mg/m <sup>3</sup>              | 278.12kg/a                     | 442kg/a            | 无       |
|                     | 锡及其<br>化合物 |             |    |  | 0.0001~0.914<br>mg/m <sup>3</sup>   | 4mg/m <sup>3</sup>              | 626.76kg/a                     | 13.67t/a           | 无       |
|                     | 汞及其<br>化合物 |             |    |  | 0.000001-0.00<br>4mg/m <sup>3</sup> | 0.01mg/m <sup>3</sup>           | 19.64kg/a                      | 34.2t/a            | 无       |
|                     | 镉及其<br>化合物 |             |    |  | 0.0001~0.0479<br>mg/m <sup>3</sup>  | 0.05mg/m <sup>3</sup>           | 62.94kg/a                      | 170.9kg/a          | 无       |
|                     | 砷及其<br>化合物 |             |    |  | 0.0001~0.461<br>mg/m <sup>3</sup>   | 0.5mg/m <sup>3</sup>            | 306.85kg/a                     | 0.451t/a           | 无       |
|                     | 锑及其<br>化合物 |             |    |  | 0.00004-1mg/<br>m <sup>3</sup>      | 1mg/m <sup>3</sup>              | 158.69kg/a                     | 0.451t/a           | 无       |
|                     | 氟化物        |             |    |  | 3                                   | 锡冶炼烟气排放口、环集烟气排放口、<br>镉回收系统废气排放口 | 0.11-2.69mg/<br>m <sup>3</sup> | 3mg/m <sup>3</sup> | 1.46t/a |
| 冶炼分<br>公司<br>(1-3月) | 颗粒物        | 废气有组<br>织排放 | 4  | 锡冶炼排放口、氧化锅、离心机烟囱、<br>合锡锅烟囱、回转窑排放口  | 0.9-8.5mg/m <sup>3</sup>            | 30mg/m <sup>3</sup>             | 1.42t/a                        | 69.46t/a           | 无       |
|                     | 二氧化<br>硫   |             |    |  | 10-87mg/m <sup>3</sup>              | 400mg/m <sup>3</sup>            | 8.16t/a                        | 587.3t/a           | 无       |

|                |        |         |          |   |                                |                        |           |           |   |
|----------------|--------|---------|----------|---|--------------------------------|------------------------|-----------|-----------|---|
| 份,电炉和火法精炼系统生产) | 氮氧化物   |         |          |   | 11-166mg/m <sup>3</sup>        | 200mg/m <sup>3</sup>   | 4.73t/a   | 173.09t/a | 无 |
|                | 铅及其化合物 |         |          |   | 0.0044-0.352mg/m <sup>3</sup>  | 2mg/m <sup>3</sup>     | 9kg/a     | 12.04t/a  | 无 |
|                | 汞及其化合物 |         |          |   | 0.0001-0.039mg/m <sup>3</sup>  | 0.01mg/m <sup>3</sup>  | 0.22kg/a  | 0.06t/a   | 无 |
|                | 镉及其化合物 |         |          |   | 0.0001-0.0466mg/m <sup>3</sup> | 0.05mg/m <sup>3</sup>  | 0.78kg/a  | 0.3t/a    | 无 |
|                | 砷及其化合物 |         |          |   | 0.0087-0.224mg/m <sup>3</sup>  | 0.5mg/m <sup>3</sup>   | 12kg/a    | 3.01t/a   | 无 |
| 铜业分公司          | 颗粒物    | 废气有组织排放 | 13       | 熔炼制粒配料、粉煤制备上料、粉煤制备磨煤、吹炼辅料配料、卸料站、熔炼一次配料、熔炼上料皮带、精炼渣一次破碎、电炉渣破碎、消石灰制备、耐火材料破碎、环境集烟、阳极泥工序 | 0-45.5mg/m <sup>3</sup>        | 80 mg/m <sup>3</sup>   | 18.4t/a   | 55.96t/a  | 无 |
|                |        |         | 1        | 硫酸尾气  |                                | 50 mg/m <sup>3</sup>   |           |           |   |
|                | 二氧化硫   | 废气有组织排放 | 3        | 环境集烟、硫酸尾气、阳极泥工序   | 0-46.23 mg/m <sup>3</sup>      | 400 mg/m <sup>3</sup>  | 42.95t/a  | 440.57t/a | 无 |
|                | 铅及其化合物 | 废气有组织排放 | 3        | 环境集烟、硫酸尾气、阳极泥工序   | 0-0.132 mg/m <sup>3</sup>      | 0.7 mg/m <sup>3</sup>  | 34.93kg/a | 141kg/a   | 无 |
|                | 砷及其化合物 | 废气有组织排放 | 3        | 环境集烟、硫酸尾气、阳极泥工序   | 0-0.2418 mg/m <sup>3</sup>     | 0.4 mg/m <sup>3</sup>  | 77.28kg/a | 91kg/a    | 无 |
|                | 汞及其化合物 | 废气有组织排放 | 2        | 环境集烟、硫酸尾气   | 0mg/m <sup>3</sup>             | 0.012mg/m <sup>3</sup> | 3.52kg/a  | 6.6kg/a   | 无 |
| 锡化工公司有机锡片区     | 二氧化硫   | 废气有组织排放 | 1        | 燃气锅炉排放口   | 3~17mg/m <sup>3</sup>          | 50mg/m <sup>3</sup>    | 0.32t/a   | 2.2t/a    | 无 |
|                | 氮氧化物   | 废气有组织排放 | 1        | 燃气锅炉排放口   | 29~66mg/m <sup>3</sup>         | 200mg/m <sup>3</sup>   | 1.21t/a   | 10.29t/a  | 无 |
| 锡化工公司无机锡片区     | 颗粒物    | 废气有组织排放 | 3        | 生物质锅炉排放口  | 14.3~20.6mg/m <sup>3</sup>     | 50mg/m <sup>3</sup>    | —         | —         | 无 |
|                |        |         |          | 锡酸钠浓缩排放口、熔锡锅废气排放口   | 4.36-17.3mg/m <sup>3</sup>     | 30mg/m <sup>3</sup>    | —         | —         | 无 |
|                | 二氧化硫   | 废气有组织排放 | 1        | 生物质锅炉排放口  | 9~33mg/m <sup>3</sup>          | 300mg/m <sup>3</sup>   | —         | —         | 无 |
|                | 氮氧化物   | 废气有组织排放 | 1        | 生物质锅炉排放口  | 144~196mg/m <sup>3</sup>       | 300mg/m <sup>3</sup>   | —         | —         | 无 |
| 1              |        |         | 偏锡酸废气排放口 |   | 200mg/m <sup>3</sup>           | —                      | —         | 无         |   |

|      |           |         |              |   |                                |                       |           |           |   |
|------|-----------|---------|--------------|---|--------------------------------|-----------------------|-----------|-----------|---|
|      | COD       | 废水集中排放  | 1            | 生产废水排放口                                     | 69~185g/L                      | 200mg/L               | —         | —         | 无 |
|      | 氨氮        |         |              |   | 1.24~31.0g/L                   | 40mg/L                | —         | —         | 无 |
| 锡材公司 | 颗粒物       | 废气有组织排放 | 3个(4#/5#/6#) | 公司一般排放口三个, 分别位于4#、5#和6#厂房。                  | 0~10.7mg/m <sup>3</sup>        | 50mg/m <sup>3</sup>   | —         | —         | 无 |
|      | 铅及其化合物    |         |              |   | 0~0.03mg/m <sup>3</sup>        | 0.05mg/m <sup>3</sup> | —         | —         | 无 |
|      | 非甲烷总烃     |         |              |   | 0~4.36mg/m <sup>3</sup>        | 120mg/m <sup>3</sup>  | —         | —         | 无 |
| 云湘矿冶 | 颗粒物       | 废气有组织排放 | 4            | 回转窑烟气排放口、#电炉烟气排放口、环集烟气排放口、精炼废气排放口           | 2~8mg/m <sup>3</sup>           | 30mg/m <sup>3</sup>   | 1.49t/a   | 9.36t/a   | 无 |
|      | 二氧化硫      |         |              |   | 7~60mg/m <sup>3</sup>          | 400mg/m <sup>3</sup>  | 14.30t/a  | 124.80t/a | 无 |
|      | 氮氧化物      |         |              |   | 1~20mg/m <sup>3</sup>          | 200mg/m <sup>3</sup>  | 2.24t/a   | 62.40t/a  | 无 |
|      | 铅及其化合物    | 废气有组织排放 | 5            | 回转窑烟气排放口、#电炉烟气排放口、环集烟气排放口、精炼废气排放口、配料系统废气排放口 | 0.001~0.02mg/m <sup>3</sup>    | 2mg/m <sup>3</sup>    | 0.01t/a   | 0.62t/a   | 无 |
|      | 汞及其化合物    |         |              |   | 0.0001~0.0002mg/m <sup>3</sup> | 0.01mg/m <sup>3</sup> | 0.1kg/a   | 3.12kg/a  | 无 |
|      | 镉及其化合物    |         |              |   | 0.000008mg/m <sup>3</sup>      | 0.05mg/m <sup>3</sup> | 0.004kg/a | 15.6kg/a  | 无 |
|      | 砷及其化合物    |         |              |   | 0.00002~0.009mg/m <sup>3</sup> | 0.5mg/m <sup>3</sup>  | 4.5kg/a   | 156kg/a   | 无 |
|      | COD       | 废水集中排放  | 1            | 废水总排口                                       | 7.109mg/L                      | 60mg/L                | 0.04t/a   | 1.5t/a    | 无 |
|      | 氨氮        |         |              |   | 0.489mg/L                      | 8mg/L                 | 2.7kg/a   | 200kg/a   | 无 |
|      | 总铅        |         |              |   | 0.01mg/L                       | 0.2mg/L               | 0.06kg/a  | 4.8kg/a   | 无 |
| 总砷   | 0.014mg/L |         |              |   | 0.1mg/L                        | 0.08kg/a              | 24kg/a    | 无         |   |
| 文山锌铟 | 颗粒物       | 废气有组织排放 | 17           | 上料系统废气排口、制酸尾气排放口、沸腾炉烟气排放口、渣处理炉废气排放口等        | 5-20mg/m <sup>3</sup>          | 80mg/m <sup>3</sup>   | 5.80t/a   | 20.70t/a  | 无 |
|      | 二氧化硫      | 废气有组织排放 | 1            | 硫酸水处理车间                                     | 80-150mg/m <sup>3</sup>        | 400mg/m <sup>3</sup>  | 85.04t/a  | 181.95t/a | 无 |
|      | 氮氧化物      | 废气有组织排放 | 2            | 硫酸水处理车间1个、沸腾焙烧车间1个                          | 20-40mg/m <sup>3</sup>         | 240mg/m <sup>3</sup>  | 32.71t/a  | 90.07t/a  | 无 |
|      | 硫酸雾       | 废气有组织排放 | 12           | 硫酸水处理车间1个、浸出车间6个、质检中心5个                     | 0.5-5mg/m <sup>3</sup>         | 20mg/m <sup>3</sup>   | 3.07t/a   | 10.32t/a  | 无 |
|      | 铅及其化合物    | 废气有组织排放 | 1            | 硫酸水处理车间                                     | 低于检出限                          | 2mg/m <sup>3</sup>    | 0kg/a     | 23.5kg/a  | 无 |



|                         |        |         |           |            |             |                       |          |           |   |
|-------------------------|--------|---------|-----------|------------|-------------|-----------------------|----------|-----------|---|
|                         | 汞及其化合物 | 废气有组织排放 | 1         | 硫酸水处理车间    | 低于检出限       | 0.05mg/m <sub>3</sub> | 0kg/a    | 0.315kg/a | 无 |
|                         | COD    | 废水集中排放  | 1         | 废水排放口      | 10-25mg/L   | 60mg/L                | 1.29t/a  | 3.42t/a   | 无 |
|                         | 氨氮     |         |           |            | 0.01-2mg/L  | 8mg/L                 | 18.8kg/a | 0.47t/a   | 无 |
| 华联锌<br>钢铜街<br>大沟尾<br>矿库 | COD    | 废水集中排放  | 1         | 铜街大沟尾矿库排放口 | 16.083mg/L  | 60mg/L                | 41.61t/a | 129t/a    | 无 |
|                         | 氨氮     |         |           |            | 2.118mg/L   | 8mg/L                 | 4.42t/a  | 8.6t/a    | 无 |
|                         | 总铅     |         |           |            | 0.00277mg/L | 0.2mg/L               | 8.06kg/a | 430kg/a   | 无 |
|                         | 总砷     | 废水集中排放口 | 0.046mg/L | 0.1mg/L    | 94.7kg/a    | 430kg/a               | 无        |           |   |
| 华联锌<br>钢万龙<br>山尾矿<br>库  | COD    | 废水集中排放  | 1         | 万龙山尾矿库排放口  | 29.58mg/L   | 60mg/L                | 20.44t/a | 87t/a     | 无 |
|                         | 氨氮     |         |           |            | 0.399mg/L   | 8mg/L                 | 0.11t/a  | 5.8t/a    | 无 |
|                         | 总铅     |         |           |            | 0.00234mg/L | 0.2mg/L               | 2.47kg/a | 290kg/a   | 无 |
|                         | 总砷     |         |           |            | 0.0179mg/L  | 0.1mg/L               | 18.9kg/a | 290kg/a   | 无 |

备注：锡化工（无机锡片区）及锡材公司废气排放口为一般排放口，根据相关规定，不核定污染物排放量，仅需排放浓度达标即可。

#### 防治污染设施的建设和运行情况

报告期内，各分（子）公司分别对废水、废气、噪声等污染源采取了治理措施，并不断完善污染治理工艺。

1、废气治理设施：各生产单位均建设废气收集设施、引风机及废气治理设施，废气经有效收集及处理后达标排放；各单位对原辅材料堆场采取建设雨棚、雾化喷淋、遮盖、围挡等降尘措施，有效抑制粉尘产生和排放。报告期内，大屯锡矿、华联锌钢公司等单位对原矿堆场进行了优化升级改造，增设了雨棚、喷淋设施、围挡等装置，进一步提升了采选单位扬尘治理能力。

2、废水治理设施：各生产单位均设置了沉淀池、初期雨水收集池、浓密机、废水处理系统、回水泵站等废水收集、处理及回用设施，华联锌钢、文山锌钢、郴州矿冶产生的废水经处理后按证排污，其余生产单位各类废水经收集、处理后达标后，回用于生产。报告期内，锡化工公司进一步提升废水治理能力，延长废水治理流程，实现了废水零排放；为进一步减少废水外排量和降低污染物排放浓度，华联锌钢建成了铜街大沟外排水深度治理和铜街大沟尾矿库北大沟清污分流系统工程；为进一步有效防控渗滤液外溢的风险，大屯锡矿和卡房分公司对照《一般工业固体废物贮存和填埋污染控制标准》（GB18599-2020）对尾矿库渗滤液收集系统进行了完善。

3、固废处置措施：锡业股份下属生产单位分别建有尾矿库、一般工业固体废物填埋场及危险废物填

埋场，各分（子）公司严格按照防扬撒、防流失、防渗漏等要求，建设了固体废物收集、贮存设施。采选单位产生的废石及尾矿通过采空区充填、综合利用、尾矿库堆存等方式进行规范化处置，其他生产单位产生的一般固废进行自行综合利用、委外利用和处置；各分（子）公司产生的危险废物严格按照危险废物规范化管理要求进行贮存、自行利用、自行处置和委外处置。报告期内：大屯锡矿等生产单位持续开展危险废物贮存能力提升工作，对现有危险废物暂存库进行了升级改造，有效防控危险废物管理风险。

4、噪声控制措施：通过选用低噪设备、对产噪设备安装减振机座、配置减震器、厂房隔声、绿化等降噪措施来减轻设备运转产生的噪声。报告期内，锡业分公司对空压机房噪音治理进行升级改造，使区域噪音达到了相关标准要求。

2021年度，各分（子）公司通过加强管理，精心操作和维护，保证了环保设施与生产设施同步运行、同步检修，确保污染物稳定达标排放。

建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

### 1、环境影响评价审批及验收情况

报告期内，各单位严格按照《中华人民共和国环境保护法》《环境影响评价法》《建设项目环境保护管理条例》等法律法规要求，执行建设项目环境保护“三同时”制度，报告期内各单位建设项目环境影响评价及验收情况如下表：

建设项目环境影响评价审批一览表

| 序号 | 单位名称  | 项目名称                                       | 环评批复文号                  |
|----|-------|--|-------------------------|
| 1  | 大屯锡矿  | 大屯锡矿硫化矿锡石浮选产能优化项目                          | 红环审（2021）111号           |
| 2  | 老厂分公司 | 老厂分公司精选流程优化项目                              | 红环审（2021）96号            |
| 3  |       | 老厂分公司2020年新增2台工业 CT 机（智能图像 X 射线选矿机）核技术利用项目 | 红环审（2021）46号            |
| 4  | 锡化工公司 | 云南锡业锡化工材料有限责任公司3000吨/年氯代正丁烷投资项目            | 红环审（2021）130号           |
| 5  | 大屯锡矿  | 选矿车间新建原矿堆场钢结构大棚                            | 备案证号：202153250100000033 |
| 6  |       | 选矿车间4000t中转仓增加屋顶项目                         | 备案证号：202153250100000034 |
| 7  |       | 1338堆矿平台增加大棚                               | 备案证号：202153250100000042 |
| 8  | 老厂分公司 | 智能图像X射线选矿机应用项目                             | 备案证号：202153250100000050 |

建设项目竣工环保验收一览表

| 序号 | 单位名称  | 项目名称                          | 环评批复文号         | 验收情况   |
|----|-------|-------------------------------|----------------|--------|
| 1  | 文山锌铟  | 文山锌铟石膏综合利用项目                  | 马环审（2020）4号    | 完成验收   |
| 2  | 锡材公司  | 锡材有限公司实验楼扩建建设项目               | 昆经开环复（2020）15号 | 完成一期验收 |
| 3  | 铜业分公司 | 铜业分公司点解系统12.5万吨/年阴极铜升级改造项目    | 云环审（2019）1-43号 | 完成验收   |
| 4  |       | 铜业分公司110KV降压站增加第III系统作为备用容量工程 | 红环审（2020）123号  | 完成验收   |
| 5  | 老厂分公司 | 老厂分公司新增两台工业CT机核利用项目           | 云环审（2020）2-8号  | 完成验收   |
| 6  | 锡业分公司 | 锡冶炼异地搬迁升级改造建设项目（变更）           | 云环审（2018）34号   | 完成验收   |

2、环保证照管理情况

根据《排污许可管理条例》《固定污染源排污许可分类管理名录》规定和地方生态环境部门的要求，实施排污许可重点管理、简化管理单位均持有排污许可证，登记管理单位均已取得排污登记表。报告期内，各生产单位所持有的各类环境保护相关许可证均在有效期内，排污许可证及辐射安全许可证持证信息如下表：

排污许可证持证情况一览表

| 序号 | 单位全称            | 排污许可证编号                         | 有效期                     | 行业类别      | 排污单位管理类型判定 | 2021年变更情况                |
|----|-----------------|---------------------------------|-------------------------|-----------|------------|--------------------------|
| 1  | 云南锡业股份有限公司冶炼分公司 | 证书编号：<br>91532501917903260L001P | 2021年6月20日至2026年6月19日   | 锡冶炼       | 重点管理       | 2021年进行了延期，2021年11月进行了注销 |
| 2  | 云南锡业股份有限公司铜业分公司 | 证书编号：<br>91532500584804124U001P | 2020年12月24日至2025年12月23日 | 铜冶炼、贵金属冶炼 | 重点管理       | 2021年9月进行变更              |
| 3  | 云南锡业股份有限公司锡业分公司 | 证书编号：<br>91532500MA6NFX8T9Y001P | 2020年6月30日至2023年6月29日   | 锡冶炼       | 重点管理       | 2021年5月进行变更              |

|    |                        |                                  |                        |                                |      |             |
|----|------------------------|----------------------------------|------------------------|--------------------------------|------|-------------|
| 4  | 云南锡业锡化工材料有限责任公司（无机锡厂区） | 证书编号：<br>91532500MA6NJB TU2M001Q | 2019年12月2日至2022年12月1日  | 无机盐制造、热力生产和供应、无机酸制造、其他基础化学原料制造 | 重点管理 | 未变化         |
| 5  | 云南锡业锡化工材料有限责任公司（有机锡厂区） | 证书编号：<br>91532500MA6NJB TU2M002P | 2020年1月7日至2023年1月6日    | 化学试剂及助剂制造、锅炉、其他基础化学原料制造、无机盐制造  | 重点管理 | 未变化         |
| 6  | 云锡文山锌铟冶炼有限公司           | 证书编号：<br>91532625MA6K630Y5C001P  | 2021年8月29日至2026年8月28日  | 铅锌冶炼                           | 重点管理 | 2021年进行了延期  |
| 7  | 郴州云湘矿冶有限责任公司           | 证书编号：<br>91431000734756659w001P  | 2021年6月28日至2021年12月31日 | 锡冶炼                            | 重点管理 | 2021年进行了延期  |
| 8  | 云南华联锌铟股份有限公司万龙山尾矿库     | 证书编号：<br>91530000218270644R006V  | 2020年8月19日至2023年8月18日  | 铅锌矿采选、水处理通用工序、铁矿采选、铜矿采选、锡矿采选   | 重点管理 | 2021年1月进行变更 |
| 9  | 云南华联锌铟股份有限公司南加尾矿库      | 证书编号：<br>91530000218270644R005V  | 2020年8月19日至2023年8月18日  | 铅锌矿采选、水处理通用工序、铁矿采选、铜矿采选、锡矿采选   | 重点管理 | 2021年1月进行变更 |
| 10 | 云南华联锌铟股份有限公司铜街大沟尾矿库    | 证书编号：<br>91530000218270644R007V  | 2020年8月19日至2023年8月18日  | 铅锌矿采选、水处理通用工序、铁矿采选、铜矿采选、锡矿采选   | 重点管理 | 2021年1月进行变更 |
| 11 | 云南锡业锡材有限公司             | 证书编号：<br>91530100799886470C001Q  | 2020年8月27日至2023年8月26日  | 其他有色金属压延加工、其他专用化学产品制造          | 简化管理 | 未变化         |

辐射安全许可证持证情况一览表

| 序号 | 持证单位            | 发证机关     | 有效期限       | 编号          |
|----|-----------------|----------|------------|-------------|
| 1  | 云南锡业股份有限公司卡房分公司 | 红河州生态环境局 | 2024年12月2日 | 云环辐证【G0019】 |
| 2  | 云南华联锌铟股份有限公司    | 文山州生态环境局 | 2023年6月12日 | 云环辐证【H0001】 |
| 3  | 云锡文山锌铟冶炼有限公司    | 文山州生态环境局 | 2023年2月6日  | 云环辐证【H0111】 |
| 4  | 云南锡业股份有限公司老厂分公司 | 红河州生态环境局 | 2025年8月24日 | 云环辐证【G0127】 |
| 5  | 云南锡业股份有限公司大屯锡矿  | 红河州生态环境局 | 2025年4月28日 | 云环辐证（G0120） |

突发环境事件应急预案

报告期内，各分（子）公司严格按照《中华人民共和国突发事件应对法》《突发环境应急管理办法》等相关要求，编制了《突发环境事件应急预案》《应急物资调查报告》《环境风险评估报告》，并在地方生态环境部门进行备案，备案登记如下表。报告期内，锡业分公司、锡化工公司、铜业分公司、大屯锡矿等九家单位组织了突发环境事件应急预案培训，开展了38次突发环境事件应急演练，共有878人参加演练。

突发环境事件应急预案一览表

| 序号 | 单位名称              | 预案名称                               | 备案编号              | 备案受理部门         | 备案时间        |
|----|-------------------|------------------------------------|-------------------|----------------|-------------|
| 1  | 云南锡业股份有限公司锡业分公司   | 云南锡业股份有限公司锡业分公司突发环境事件应急预案          | 532501-2020-057-H | 红河州生态环境局个旧分局   | 2020年9月28日  |
| 2  | 云南锡业股份有限公司铜业分公司   | 云南锡业股份有限公司铜业分公司突发环境事件应急预案          | 532501-2020-043-H | 红河州生态环境局个旧分局   | 2020年9月11日  |
| 3  | 云南锡业股份有限公司化工材料分公司 | 云南锡业股份有限公司化工材料分公司（无基锡厂区）突发环境事件应急预案 | 532501-2020-062-M | 红河州生态环境局个旧分局   | 2020年12月25日 |
| 4  |                   | 云南锡业股份有限公司化工材料分公司（有基锡厂区）突发环境事件应急预案 | 532501-2020-060-H | 红河州生态环境局个旧分局   | 2020年12月25日 |
| 5  | 云南锡业锡材有限公司        | 云南锡业锡材有限公司突发环境事件综合应急预案             | 530163-2020-013-L | 昆明经济技术开发区环境保护局 | 2020年10月12日 |
| 6  | 云南锡业股份有限公司大屯锡矿    | 云南锡业股份有限公司大屯锡矿突发环境事件应急预案           | 532501-2020-063-M | 红河州生态环境局个旧分局   | 2020年11月18日 |



|    |                 |                                |                   |              |             |
|----|-----------------|--------------------------------|-------------------|--------------|-------------|
| 7  |                 | 云南锡业股份有限公司大屯锡矿花坟尾矿库突发环境事件应急预案  | 532522-2020-042-L | 红河州生态环境局蒙自分局 | 2020年11月16日 |
| 8  | 云南锡业股份有限公司卡房分公司 | 云南锡业股份有限公司卡房分公司突发环境事件应急预案      | 532501-2017-035-L | 红河州生态环境局个旧分局 | 2017年11月1日  |
| 9  |                 | 云南锡业股份有限公司卡房分公司卡房尾矿库突发环境事件应急预案 | 532501-2020-055-M | 红河州生态环境局蒙自分局 | 2020年9月29日  |
| 10 |                 | 云南锡业股份有限公司卡房分公司象冲尾矿库突发环境事件应急预案 | 532501-2020-053-L | 红河州生态环境局蒙自分局 | 2020年9月29日  |
| 11 |                 | 云南锡业股份有限公司卡房分公司田湾尾矿库突发环境事件应急预案 | 532501-2020-054-L | 红河州生态环境局蒙自分局 | 2020年9月29日  |
| 12 |                 | 云南华联锌铟股份有限公司突发环境事件应急预案         | 532625-2020-06-H  | 文山州生态环境局马关分局 | 2020年4月27日  |
| 13 | 云南华联锌铟股份有限公司    | 云南华联锌铟股份有限公司大坪车间突发环境事件应急预案     | 532625-2020-08-H  | 文山州生态环境局马关分局 | 2020年4月27日  |
| 14 |                 | 云南华联锌铟股份有限公司铜街-曼家寨矿区突发环境事件应急预案 | 532625-2020-10-L  | 文山州生态环境局马关分局 | 2020年4月27日  |
| 15 |                 | 云南华联锌铟股份有限公司铜街车间突发环境事件应急预案     | 532625-2020-09-H  | 文山州生态环境局马关分局 | 2020年4月27日  |
| 16 |                 | 云南华联锌铟股份有限公司新田车间突发环境事件应急预案     | 532625-2020-07-M  | 文山州生态环境局马关分局 | 2020年4月27日  |
| 17 | 云南锡业股份有限公司老厂分公司 | 云南锡业股份有限公司老厂分公司突发环境事件应急预案      | 532501-2021-050-M | 红河州生态环境局个旧分局 | 2021年5月17日  |
| 18 | 云锡文山锌铟冶炼有限公司    | 云锡文山锌铟冶炼有限公司突发环境事件应急预案         | 532625-2021-04-H  | 文山州生态环境局马关分局 | 2021年1月26日  |

环境自行监测方案

报告期内，各生产单位均按照排污许可证、环境影响评价文件、排污单位自行监测技术指南等相关要求，制定环境监测计划和方案，锡业分公司、铜业分公司、锡化工公司、文山锌铟、华联锌铟、锡材公司、云湘矿冶公司制定的环境监测方案报地方生态环境部门进行备案，并在全国污染源监测信息管理与共享平台进行公开；各生产单位严格按照制定的监测方案或监测计划开展环境监测。

报告期内因环境问题受到行政处罚的情况

报告期内，公司及下属子公司不存在因环境问题受到行政处罚的情况

其他应当公开的环境信息

持有排污许可证的单位，按照执行报告要求，在全国排污许可证管理信息平台进行报告，并按照环境信息公开要求，在全国污染源监测信息管理与共享平台对环境监测方案、环境监测信息定期进行了公开。

公司每年均在巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）上披露年度环境报告书，敬请投资者查阅。

在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果

适用  不适用

公司积极响应国家“碳达峰”和“碳中和”战略，站在全产业链生命周期的角度，从源头控制、工艺优化、过程控制、能源管控等多方面发力，全面落实碳减排工作。同时认真开展碳排放相关标准、指南学习、培训活动，实施温室气体排放核算工作。报告期内，公司为减少碳排放采取的主要措施及取得的成效如下：

1、矿山生产单位合理配置、优化系统，实施矿山开拓、运输、通风、排水、压气、供水、供电、采选匹配等系统的节能工作，主要采用对矿山变电站进行节能技术升级改造、对区域性矿山压气系统进行优化，对坑下机械通风系统的主、辅扇风机等实施自动控制改造进行节能降耗。

2、锡化工公司、锡业分公司、铜业分公司完成了天然气替代柴油和燃煤项目改造，华联锌铟实施了矿用卡车用能“油改电”项目，矿用卡车“油改电”项目全年节约标煤 197t、减少 CO<sub>2</sub>排放 533t，通过节能项目实施推进清洁能源的使用，进一步提升能源利用效率；同时，文山锌铟、铜业分公司、锡业分公司积极开展能源管理体系建设，强化能源规范化、精细化管理。

3、推进高效节能设备改造，对风机、泵类等设备采用变频调速技术，应用改造设备 1,000 多台套；改造能耗高、效率低的砂、水泵 500 多台套；选用 SH15 型节能型变压器更新替代 S 型、SJ 型高耗能变压器，更新容量 10 万多千伏安；用新型高效节能型电机替代高耗低效电机 1,500 多台。

4、推广绿色照明，公司各生产车间 90%以上使用高效节能照明器具替代白炽灯；在生产流程上共计使用各类节能灯 30 余万只，功率 1,500 多 kW，年节电 1,000 余万 kW·h。

5、加强余热利用，对老厂分公司、大屯锡矿、卡房分公司共 14 台地面集中供气的空压机进行余热回收改造；冶炼单位利用余热锅炉充分回收冶炼高温烟气余热产生中压蒸汽供给生产使用及发电，减少化石燃料的使用，提高能源的综合利用；文山锌铟通过回收硫化锌精矿、硫铁矿焙烧反应所释放的热量作为生产所需的热源，大幅减少碳基能源消耗，并通过余热蒸汽发电，全年发电 6823kW·h，折合标煤 21,834t。

6、强化功率因数管理，通过集中补偿和就地补偿技术，提高功率因数至 0.92 以上。

7、积极推动已闭库尾矿库工矿用地建设中澜·云锡尾矿库光伏电站群项目，两期项目总装机容量为超

过 1GW,全部建成后年发电量超 12 亿度,所发电量将优先供应公司各生产单位使用,届时公司清洁能源使用占比将不断提升,有效降低碳排放。参与推动该项目是公司主动融入国家“双碳”战略、引领“工业废弃地+新能源”、“光伏+生态修复”项目开发模式的有益探索实践,是“有色产业与新能源跨界耦合”的典型示范。

公司锡冶炼综合能耗 1444.47kgce/t,处于世界领先水平,铜冶炼综合能耗 267.91kgce/t,优于 GB21248-2014 先进值,锌冶炼综合能耗 592.38kgce/t 处于国内领先水平,公司严控能耗强度持续为早日实现“双碳”战略目标作出积极贡献。

其他环保相关信息

无

## 二、社会责任情况

报告期内公司社会责任履行情况详见公司同日披露的《2021 年度社会责任暨环境、社会及治理(ESG)报告》。

## 三、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴的情况

2021年,锡业股份按照中共云南省委办公厅、云南省人民政府办公厅《关于做好省级领导挂联乡村振兴重点帮扶县及省级和驻滇单位定点帮扶脱贫县有关工作的通知》要求,继续定点帮扶云南省绿春县,并按照绿春县委县政府的安排,将大兴镇马宗村继续作为公司的挂联点,持续巩固拓展脱贫攻坚成果,强化动态监测、完善和提升脱贫攻坚举措,有效防控返贫致困。主动落实巩固脱贫攻坚成果与乡村振兴有效衔接工作,为实施乡村振兴添能蓄势。

### (一) 工作开展情况

#### 1、提高政治站位,压实帮扶责任

锡业股份切实站在履行初心使命、坚守社会主义本质要求的政治高度,深入贯彻落实习近平总书记关于乡村振兴重要指示精神和各级政府的决策部署,扎实推进巩固拓展脱贫攻坚成果同乡村振兴有效衔接工作。

经对大兴镇马宗村实地走访调查,并组织专题学习研究后,确定了公司帮扶计划,2021年锡业股份累计投入帮扶资金184.4355万元,重点用于挂联点产业帮扶、基础设施建设、村内环境卫生进行整治等方面工作的开展,集中全力做好普惠性、基础性、兜底性民生建设,不断增强挂联点群众的获得感、幸福感、安全感。

#### 2、持续精准帮扶,助力乡村振兴

(1) 持续产业帮扶。结合绿春县大兴镇马宗村资源丰富的特点，按照“因地制宜、因势利导、立足当前、着眼未来、长短结合”的发展思路。2021年投入产业帮扶资金76万元，其中投入6万元用于补贴5,000只黄连鸡养殖；投入60万元用于补助1,000亩茶叶种植；投入10万元补助10,000株八角苗购置和化肥购买。通过养、种、管多途径帮扶，全年实现收益300万元以上。同时，积极持续助力消费扶贫，针对农产品销售困难的实际问题，组织动员公司所属部分基层单位通过绿春县绿兴种植专业合作社采取“以买代帮”方式定向直供直销梯田红软米19.85吨价值24.81万元，红软米种植户每户增收约0.3万元，确保持续稳定增收。

(2) 持续生态帮扶。2021年基础设施建设帮扶资金投入100.8475万元，用于马宗村66.0075万元、腊宗村34.84万元。提升改造并完成涉及两个村实施新建排水沟1,363米、修缮挡墙198.75立方、老旧公厕拆除重建3个、新建化粪池1个40立方、损坏严重道路硬化242平方、新建5公里生产路一条、安装扶栏40米等。

(3) 持续党建帮扶。按照省委组织部、省扶贫办相关要求，选派8名队员到绿春县驻村。结合绿春县正在开展的“党建引领、六村同创”工程，公司持续推进“双联系一共建双推进”活动，做好云锡驻村队员所在单位与马宗村党支部开展结对共建。抽调熟悉情况、熟悉业务的工作人员协助完成了绿春县大兴镇马宗村委会第七届村“两委”换届选举工作。突出抓好“我为群众办实事”实践活动，先后组织群众接种新冠疫苗3,952人次；协助政府完成马宗村12个自然村全员核酸检测；加强地质灾害监测点巡查工作，参与山体滑坡抢险救灾、生产道路修复15次；抽调4名驻村队员参与红河州“强边固防”行动。全年累计共为群众办实事14件。

### (二) 下一步工作计划

1、建立产业帮扶平台。重点针对茶叶种植现阶段规模小、分布散、管理水平低、抗御自然灾害和市场风险能力差等实际问题，公司将与当地政府探索完善“龙头企业+合作社+农户”“公司+农户”利益联结机制，积极推动以集体经济形式新建一座小型茶叶加工厂，从种植、采摘、加工等环节进行科学、精细化管理，提高茶叶品质提升经济效益。同时以村委会易地搬迁为契机，利用交通区位优势发展仓储、物流等产业，发展壮大村集体经济，抵御市场风险。

2、完善监督管理机制。积极推动工程招标、设计、监理、建设、验收等环节全闭合管理，确保扶贫工程实施合规严密，实现对建设过程的有效监管，快速有序推进项目实施，保证工程施工质量。

## 第六节 重要事项

## 一、承诺事项履行情况

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

√ 适用 □ 不适用

| 承诺事由               | 承诺方              | 承诺类型   | 承诺内容   | 承诺时间        | 承诺期限  | 履行情况                                     |
|--------------------|------------------|--------|--|-------------|---|--|
| 股改承诺               |                  |        |  |             |   |  |
| 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          | 云南锡业集团(控股)有限责任公司 | 避免同业竞争 | 1.本公司在持有锡业股份超过 5%的股份前提下,承诺不以任何方式从事与锡业股份相同或相似的业务;2.在本公司持有锡业股份超过 5%的股份前提下,若云本公司或控制的其他公司所从事的业务与锡业股份存在相同或相似,或被主管机构/监管机构认定为从事相同或相似业务的情况下,本公司将通过委托销售、委托加工、业务重组、股权转让等方式避免与锡业股份同业竞争。   | 2015年10月13日 | 本承诺在锡业股份合法有效存续期间且云锡控股公司持有锡业股份比例超过 5%的情况下持续有效。 | 本承诺为长期有效承诺,现处于持续履行过程中。截至报告期末,不存在违反承诺的情形。 |
|                    | 云南锡业集团有限责任公司     | 避免同业竞争 | 1.本公司在持有锡业股份超过 5%的股份前提下,承诺不以任何方式从事与锡业股份相同或相似的业务。2. 在本公司持有锡业股份超过 5%的股份前提下,若本公司或控制的其他公司所从事的业务与锡业股份存在相同或相似,或被主管机构/监管机构认定为从事相同或相似业务的情况下,本公司将通过委托销售、委托加工、业务重组、转让股权等方式避免与锡业股份发生同业竞争。 | 2015年10月13日 | 本承诺在锡业股份合法有效存续期间且云锡集团公司持有锡业股份比例超过 5%的情况下持续有效。 | 本承诺为长期有效承诺,现处于持续履行过程中。截至报告期末,不存在违反承诺的情形。 |



|  |                  |          |  |             |                         |  |
|--|------------------|----------|--|-------------|-------------------------|--|
|  | 云南锡业集团(控股)有限责任公司 | 规范减少关联交易 | 在本次重组结束后,本公司及本公司控制的企业将尽可能减少与锡业股份之间的关联交易。对于无法避免或者有合理原因发生的关联交易,本公司承诺将遵循市场化原则,按照有关法律法规、规范性文件和《公司章程》等有关规定履行关联交易决策程序,保证不通过关联交易损害锡业股份及其股东的合法权益。  | 2015年10月13日 | 本承诺在锡业股份合法有效存续期内持续有效。   | 本承诺为长期有效承诺,现处于持续履行过程中。截至报告期末,不存在违反承诺的情形。 |
|  | 云南锡业集团有限责任公司     | 规范减少关联交易 | 在本次重组结束后,本公司及控制的企业将尽可能减少与锡业股份之间的关联交易。对于无法避免或者有合理原因发生的关联交易,本公司承诺将遵循市场化的原则,按照有关法律、法规、规范性文件和锡业股份《公司章程》等有关规定履行关联交易决策程序,保证不通过关联交易损害锡业股份及其股东的合法权益。   | 2015年10月13日 | 本承诺在锡业股份合法有效存续期内持续有效。   | 本承诺为长期有效承诺,现处于持续履行过程中。截至报告期末,不存在违反承诺的情形。 |
|  | 云南锡业集团(控股)有限责任公司 | 其他承诺     | 1.若因华联锌铟临时用地到期无法续期或者因临时用地违规受到处罚等导致锡业股份受到损失,交易对方将根据参与本次重组的持股比例承担赔偿责任。2.如因华联锌铟地上建筑物未办理房产权属证书导致锡业股份受到损失的,各方将根据参与重组的持股比例承担赔偿责任。3.因交易对方所持华联锌铟股份存在瑕疵或产权纠纷导致锡业股份受到损失的,将依法退出本次重组或根据参与本次重组的持股比例承担赔偿责任。4.如因华联锌铟生产经营资质及/或许可不符合法律法规的有关规定而导致被处罚或造成损失的,各方将根据参与本次重组的持股比例承担赔偿责任。5.若华联锌铟因铜曼矿区换证前按照210万吨/年进行开采的行为导致锡业股份受到损失的,各方将根据参与本次重组的持股比例承担赔偿责任。6.本次交易完成后,本公司保证锡业股份在业务、资产、财务、人员和机构等方面的独立性,保证锡业股份独立于本公司及本公司控制的其他企业。 | 2015年10月13日 | 在华联锌铟作为锡业股份控股子公司期间持续有效。 | 承诺履行条件尚未成就。                              |

|                 |              |      |   |                  |                         |             |
|-----------------|--------------|------|---|------------------|-------------------------|-------------|
|                 | 云南锡业集团有限责任公司 | 其他承诺 | <p>1.若因华联锌铟临时用地到期无法续期或者因临时用地违规受到处罚等导致锡业股份受到损失，交易对方将根据参与本次重组的持股比例承担赔偿责任。2.如因华联锌铟地上建筑物未办理房产产权证书导致锡业股份受到损失的，各方将根据参与重组的持股比例承担赔偿责任。3.因交易对方所持华联锌铟股份存在瑕疵或产权纠纷导致锡业股份受到损失的，将依法退出本次重组或根据参与本次重组的持股比例承担赔偿责任。4.如因华联锌铟生产经营资质及/或许可不符合法律法规的有关规定而导致被处罚或造成损失的，各方将根据参与本次重组的持股比例承担赔偿责任。5.若华联锌铟因铜曼矿区换证前按照 210 万吨/年进行开采的行为导致锡业股份受到损失的，各方将根据参与本次重组的持股比例承担赔偿责任。6.本次交易完成后，本公司保证锡业股份在业务、资产、财务、人员和机构等方面的独立性，保证锡业股份独立于本公司及本公司控制的其他企业。</p> | 2015 年 10 月 13 日 | 在华联锌铟作为锡业股份控股子公司期间持续有效。 | 承诺履行条件尚未成就。 |
| 首次公开发行或再融资时所作承诺 |              |      |   |                  |                         |             |
| 股权激励承诺          |              |      |   |                  |                         |             |
| 其他对公司中小股东所作承诺   |              |      |   |                  |                         |             |
| 承诺是否按时履行        | 是            |      |   |                  |                         |             |

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

适用  不适用

## 二、控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用  不适用

公司报告期不存在控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金。

## 三、违规对外担保情况

适用  不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

## 四、董事会对最近一期“非标准审计报告”相关情况的说明

适用  不适用

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

适用  不适用

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

适用  不适用

详见财务报告附注五、会计政策和会计估计变更以及前期差错更正的说明相关内容。

## 七、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

适用  不适用

本公司2021年度纳入合并范围的各级子公司共21户，详见本附注九、“在其他主体中的权益”。本年新增一级子公司一户：云南锡业郴州锡材高新材料有限公司，减少一级子公司两户：云南锡业郴州矿冶有限公司、云南锡业锡化学品有限公司，详见本附注八“合并范围的变更”。

## 八、聘任、解聘会计师事务所情况

## 第六节 重要事项



现聘任的会计师事务所

|                            |                                |
|----------------------------|--------------------------------|
| 境内会计师事务所名称                 | 天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）             |
| 境内会计师事务所报酬（万元）             | 159 万元人民币                      |
| 境内会计师事务所审计服务的连续年限          | 2 年                            |
| 境内会计师事务所注册会计师姓名            | 李雪琴，陈智，张志阳                     |
| 境内会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限     | 2 年                            |
| 境外会计师事务所名称（如有）（美国公司）       | RSM US LLP                     |
| 境外会计师事务所报酬（万元）（如有）         | 6.5 万美元                        |
| 境外会计师事务所审计服务的连续年限（如有）      | 3 年                            |
| 境外会计师事务所注册会计师姓名（如有）        | Crystal Zhang                  |
| 境外会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限（如有） | 3 年                            |
| 境外会计师事务所名称（如有）（德国公司）       | 德勤（德国）会计师事务所                   |
| 境外会计师事务所报酬（万元）（如有）         | 4.3 万欧元                        |
| 境外会计师事务所审计服务的连续年限（如有）      | 3 年                            |
| 境外会计师事务所注册会计师姓名（如有）        | Prof. Dr. Holger Reichmann, 王蓉 |
| 境外会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限（如有） | 3 年                            |
| 境外会计师事务所名称（如有）（香港公司）       | 华利信会计师事务所                      |
| 境外会计师事务所报酬（万元）（如有）         | 12.62 万港元                      |
| 境外会计师事务所审计服务的连续年限（如有）      | 8 年                            |
| 境外会计师事务所注册会计师姓名（如有）        | 邢沛能，李凤珠                        |
| 境外会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限（如有） | 6 年                            |

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

锡业股份聘请天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）开展内部控制审计，报告期内支付内部控制审计会计师事务所费用20万元。云锡资源（德国）有限公司聘请KPMG 会计师事务所开展EMIR审计，报告期内支付费用1.1万欧元。

### 九、年度报告披露后面临退市情况

适用  不适用

## 第六节 重要事项



### 十、破产重整相关事项

适用  不适用

公司报告期末未发生破产重整相关事项。

### 十一、重大诉讼、仲裁事项

适用  不适用

| 诉讼(仲裁)基本情况  | 涉案金额<br>(万元) | 是否形成<br>预计负债 | 诉讼(仲裁)进展  | 诉讼(仲裁)审<br>理结果及影响          | 诉讼(仲裁)判<br>决执行情况 | 披露<br>日期 | 披露<br>索引 |
|---|--------------|--------------|---|----------------------------|------------------|----------|----------|
| 子公司云锡贸易(上海)有限公司与南京电子熊猫贸易发展有限公司电解铜产品购销合同纠纷案(非重大诉讼) | 4,024.68     | 否            | 上海市松江人民法院于2021年12月29日一审判决子公司云锡贸易(上海)有限公司胜诉,南京中电熊猫贸易发展有限公司不服判决上诉,现等待上海市中级人民法院二审排期开庭中 | 现等待上海市中级人民法院二审排期开庭中,暂无生效判决 | 暂无生效判决,未进入执行阶段   | 不适用      | 不适用      |
| 子公司云锡贸易(上海)有限公司与南京电子熊猫贸易发展有限公司电解铜产品购销合同纠纷案(非重大诉讼) | 4,024.68     | 否            | 上海市松江人民法院于2021年12月29日一审判决子公司云锡贸易(上海)有限公司胜诉,南京中电熊猫贸易发展有限公司不服判决上诉,现等待上海市中级人民法院二审排期开庭中 | 现等待上海市中级人民法院二审排期开庭中,暂无生效判决 | 暂无生效判决,未进入执行阶段   | 不适用      | 不适用      |
| 合计  | 8,049.36     |              |   |                            |                  |          |          |

### 十二、处罚及整改情况

适用  不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

### 十三、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用  不适用



## 十四、重大关联交易

## 1、与日常经营相关的关联交易

√ 适用 □ 不适用

| 关联交<br>易方                        | 关联关<br>系               | 关联交<br>易类型        | 关联交<br>易内容                              | 关联交<br>易定价<br>原则 | 关联交<br>易价格 | 关联交<br>易金额（万<br>元） | 占同类交<br>易金额的<br>比例 | 获批的交<br>易额度（万<br>元） | 是否超过<br>获批额度 | 关联交易结<br>算方式  | 可获得的同<br>类交易市价 | 披露日期            | 披露索引     |
|----------------------------------|------------------------|-------------------|---|------------------|------------|--------------------|--------------------|---------------------|--------------|---------------|----------------|-----------------|----------|
| 云南锡<br>业集团<br>（控股）<br>有限责<br>任公司 | 公司控<br>股股东<br>的母公<br>司 | 采购商<br>品、接<br>受劳务 | 原材燃料、<br>备品备件、<br>转供水电、<br>修理费等         | 市场化<br>原则        | 市场公<br>允价格 | 112,599.10         | 1.47%              | 139,190.60          | 否            | 货到验收后<br>付款   | 公允价格           | 2021年01<br>月23日 | 2021-007 |
| 云南锡<br>业集团<br>有限责<br>任公司         | 公司的<br>控股股<br>东        | 采购商<br>品、接<br>受劳务 | 原材燃料、<br>备品备件、<br>转供水电、<br>修理费等         | 市场化<br>原则        | 市场公<br>允价格 | 24,297.34          | 0.32%              | 27,212.83           | 否            | 货到验收后<br>付款   | 公允价格           | 2021年01<br>月23日 | 2021-007 |
| 云南锡<br>业集团<br>物流有<br>限公司         | 受同一<br>最终控<br>制人控<br>制 | 采购商<br>品、接<br>受劳务 | 材燃料、设<br>备、备品备<br>件、装卸<br>费、运输<br>费、仓储费 | 市场化<br>原则        | 市场公<br>允价格 | 135,581.60         | 1.77%              | 131,373.68          | 是            | 货到验收后<br>付款   | 公允价格           | 2021年01<br>月23日 | 2021-007 |
| 云南锡<br>业建设<br>集团有                | 受同一<br>母公司<br>控制       | 采购商<br>品、接<br>受劳务 | 建筑工程<br>安装                              | 市场化<br>原则        | 市场公<br>允价格 | 15,762.80          | 7.65%              | 11,443.09           | 是            | 工程验收合<br>格后付款 | 公允价格           | 2021年01<br>月23日 | 2021-007 |

## 第六节 重要事项



|   |            |           |               |               |        |            |       |            |    |         |      |             |          |
|---|------------|-----------|---------------|---------------|--------|------------|-------|------------|----|---------|------|-------------|----------|
| 限公司                                       |            |           |               |               |        |            |       |            |    |         |      |             |          |
| 云锡澳大利亚特DK资源公司                             | 受同一最终控制人控制 | 采购商品、接受劳务 | 原料采购          | 市场化原则         | 市场公允价格 | 104,962.53 | 1.37% | 110,370    | 否  | 货到验收后付款 | 公允价格 | 2021年01月23日 | 2021-007 |
| 云南锡业集团(控股)有限责任公司                          | 公司控股股东的母公司 | 销售商品、提供劳务 | 产品、材料、燃料、转供电等 | 市场化原则         | 市场公允价格 | 9,073.04   | 0.32% | 8,542.76   | 是  | 开具发票后收款 | 公允价格 | 2021年01月23日 | 2021-007 |
| 云南锡业集团有限责任公司                              | 公司的控股股东    | 销售商品、提供劳务 | 产品            | 市场化原则         | 市场公允价格 | 1,275.84   | 0.05% | 1,522.62   | 否  | 开具发票后收款 | 公允价格 | 2021年01月23日 | 2021-007 |
| 云南锡业集团物流有限公司                              | 受同一最终控制人控制 | 销售商品、提供劳务 | 产品            | 市场化原则         | 市场公允价格 | 692.09     | 0.02% | 1,095.86   | 否  | 开具发票后收款 | 公允价格 | 2021年01月23日 | 2021-007 |
| 合计  |            |           |               | --            | --     | 404,244.34 | --    | 430,751.44 | -- | --      | --   | --          | --       |
| 大额销货退回的详细情况                               |            |           |               | 报告期内无大额销货退回情况 |        |            |       |            |    |         |      |             |          |
| 按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的,在报告期内的实际履行情况(如有) |            |           |               | 不适用           |        |            |       |            |    |         |      |             |          |
| 交易价格与市场参考价格差异较大的原因(如适用)                   |            |           |               | 不适用           |        |            |       |            |    |         |      |             |          |

备注：（1）根据深交所《上市公司参考》（2017年第十二期）关于关联交易的相关问题的回复，与同一关联人的不同各类别关联交易可以合并计算，根据《深圳证券交易所股票上市规则》第6.3.20条，“同一关联人”指与该关联人受同一主体控制或者相互存在股权控制关系的其他关联人。上述关联交易预计中的关联方均为受云锡控股公司控制的关联方，因此公司将上述关联交易合并计算。

（2）因公司关联法人数量众多，根据《深圳证券交易所上市公司自律监管指南第2号——公告格式》中上市公司日常关联交易预计公告格式相关规定，公司预计与云锡控股公司和云锡集团公司下属的单一关联人（子公司）发生的日常关联交易金额未达到公司最近一期经审计净资产0.5%的，其与本公司的日常关联交易金额分别合并至云锡控股公司和云锡集团公司的日常关联交易金额进行列示。

（3）公司2021年度日常关联交易预计430,751.44万元，全年实际发生日常关联交易总金额为404,244.34万元，即公司与云锡控股公司同一控制下的各个关联方2021年实际发生关联交易总金额未超出2021年预计总金额，其中：采购商品、接受劳务年初预计金额合计419,590.20万元，全年实际发生金额为393,203.37万元；销售商品、提供劳务年初预计金额总计11,161.24万元，全年实际发生金额为11,040.97万元。

### 2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

√ 适用 □ 不适用

| 关联方                       | 关联关系       | 关联交易类型 | 关联交易内容                 | 关联交易定价原则   | 转让资产的账面价值（万元） | 转让资产的评估价值（万元） | 转让价格（万元）  | 关联交易结算方式 | 交易损益（万元） | 披露日期        | 披露索引     |
|---------------------------|------------|--------|------------------------|--|---------------|---------------|-----------|----------|----------|-------------|----------|
| 云南锡业集团（控股）有限责任公司          | 公司控股股东的母公司 | 股权收购   | 收购云锡控股公司持有的华联锌钢2.72%股份 | 根据国资监管要求经备案的标的股权评估值作为交易对价  | 17,323.02     | 26,716.96     | 26,716.96 | 现金支付     | -        | 2021年01月23日 | 2021-006 |
| 转让价格与账面价值或评估价值差异较大的原因（如有） |            |        |                        | 不适用  |               |               |           |          |          |             |          |
| 对公司经营成果与财务状况的影响情况         |            |        |                        | 本次收购有效提升了公司对华联锌钢的控制权，收购完成后，云锡控股公司及其一致行动人不再持有华联锌钢股份，有利于进一步理顺产权关系，并不断提升公司独立性。通过本次交易，有利于公司进一步整合优质资源，有效增加公司归母净利润，提升公司盈利能力。 |               |               |           |          |          |             |          |
| 如相关交易涉及业绩约定的，报告期内的业绩实现情况  |            |        |                        | 不适用  |               |               |           |          |          |             |          |

### 3、共同对外投资的关联交易

适用  不适用

公司报告期末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

公司报告期不存在关联债权债务往来。

### 5、与存在关联关系的财务公司的往来情况

适用  不适用

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

### 6、公司控股的财务公司与关联方的往来情况

适用  不适用

公司控股的财务公司与关联方之间不存在存款、贷款、授信或其他金融业务。

### 7、其他重大关联交易

适用  不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

## 十五、重大合同及其履行情况

### 1、托管、承包、租赁事项情况

#### (1) 托管情况

适用  不适用

托管情况说明

报告期内，为发挥管理协同效应，优化资源要素配置，提升生产经营效果，公司与云南锡业集团（控股）有限责任公司续签了《企业托管经营合同》，云锡控股公司将下属老厂分矿、松树脚分矿、大屯选矿厂、新建矿业有限责任公司4家公司委托锡业股份托管经营，托管期限为1年，托管费用为1400万元/年（含

税)。其中：老厂分矿500万元、松树脚分矿500万元、大屯选矿厂200万元、新建矿业有限责任公司200万元。

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

通过经营租赁租出的固定资产情况

| 固定资产类别 | 期末账面价值        |
|--------|---------------|
| 房屋、建筑物 | 36,773,587.45 |
| 机器设备   | 6,131,655.58  |
| 运输工具   | 93,055.32     |
| 合计     | 42,998,298.35 |

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%以上的租赁项目。

2、重大担保

适用  不适用

单位：万元

| 公司及其子公司对外担保情况（不包括对子公司的担保） |              |      |        |        |      |         |           |     |        |          |
|---------------------------|--------------|------|--------|--------|------|---------|-----------|-----|--------|----------|
| 担保对象名称                    | 担保额度相关公告披露日期 | 担保额度 | 实际发生日期 | 实际担保金额 | 担保类型 | 担保物（如有） | 反担保情况（如有） | 担保期 | 是否履行完毕 | 是否为关联方担保 |
| -                         |              |      |        |        |      |         |           |     |        |          |



| 报告期内审批的对外担保额度合计（A1）  |              | -      |             | 报告期内对外担保实际发生额合计（A2） |        | -       |           |     |        |          |
|----------------------|--------------|--------|-------------|---------------------|--------|---------|-----------|-----|--------|----------|
| 报告期末已审批的对外担保额度合计（A3） |              | -      |             | 报告期末实际对外担保余额合计（A4）  |        | -       |           |     |        |          |
| 公司对子公司的担保情况          |              |        |             |                     |        |         |           |     |        |          |
| 担保对象名称               | 担保额度相关公告披露日期 | 担保额度   | 实际发生日期      | 实际担保金额              | 担保类型   | 担保物（如有） | 反担保情况（如有） | 担保期 | 是否履行完毕 | 是否为关联方担保 |
| 郴州云湘矿冶有限公司           | 2019年06月26日  | 5,800  | 2021年12月01日 | 4,800               | 连带责任保证 | 无       | 无         | 3年  | 否      | 否        |
| 云南锡业锡材有限公司           | 2020年04月17日  | 30,000 | 2020年01月21日 | 5,000               | 连带责任保证 | 无       | 无         | 3年  | 否      | 否        |
|                      |              |        | 2020年04月17日 | 15,000              | 连带责任保证 | 无       | 无         | 3年  | 否      | 否        |
|                      |              |        | 2020年04月28日 | 4,000               | 连带责任保证 | 无       | 无         | 3年  | 否      | 否        |
|                      | 2020年08月26日  | 20,000 |             |                     | 连带责任保证 | 无       | 无         | 3年  | 否      | 否        |
|                      | 2020年08月26日  | 25,000 | 2021年10月26日 | 8,800               | 连带责任保证 | 无       | 无         | 3年  | 否      | 否        |
|                      | 2020年08月26日  | 10,000 |             |                     | 连带责任保证 | 无       | 无         | 3年  | 否      | 否        |
|                      | 2021年04月15日  | 5,000  | 2021年04月30日 | 1,000               | 连带责任保证 | 无       | 无         | 1年  | 否      | 否        |
| 云锡贸易（上海）有限公司         | 2021年01月23日  | 10,000 |             |                     | 连带责任保证 | 无       | 无         | 3年  | 否      | 否        |
| 云锡（深圳）融资租赁有限公司       | 2021年04月15日  | 10,000 |             |                     | 连带责任保证 | 无       | 无         | 1年  | 否      | 否        |
|                      | 2021年04月15日  | 8,000  |             |                     | 连带责任保证 | 无       | 无         | 1年  | 否      | 否        |
| 云锡（深                 | 2021年04      | 20,000 | 2021年04     | 2,326               | 连带责    | 无       | 无         | 1年  | 否      | 否        |

| 圳)融资租赁有限公司             | 月 15 日           |         | 月 15 日           |                       | 任保证    |         |           |     |        |          |
|------------------------|------------------|---------|------------------|-----------------------|--------|---------|-----------|-----|--------|----------|
|                        | 2022 年 04 月 15 日 | 20,000  |                  |                       | 连带责任保证 | 无       | 无         | 1 年 | 否      | 否        |
|                        | 2022 年 04 月 15 日 | 10,000  |                  |                       | 连带责任保证 | 无       | 无         | 1 年 | 否      | 否        |
| 云锡(红河)投资发展有限公司         | 2021 年 08 月 16 日 | 3,000   | 2021 年 08 月 20 日 | 3,000                 | 连带责任保证 | 无       | 无         | 2 年 | 否      | 否        |
|                        | 2021 年 08 月 16 日 | 5,000   | 2021 年 10 月 22 日 | 5,000                 | 连带责任保证 | 无       | 无         | 2 年 | 否      | 否        |
|                        | 2021 年 08 月 16 日 | 1,000   | 2021 年 10 月 26 日 | 1,000                 | 连带责任保证 | 无       | 无         | 2 年 | 否      | 否        |
| 云锡贸易(上海)有限公司           | 2021 年 08 月 16 日 | 6,000   |                  |                       | 连带责任保证 | 无       | 无         | 1 年 | 否      | 否        |
|                        | 2021 年 08 月 16 日 | 5,000   |                  |                       | 连带责任保证 | 无       | 无         | 1 年 | 否      | 否        |
|                        | 2021 年 11 月 30 日 | 13,000  |                  |                       | 连带责任保证 | 无       | 无         | 3 年 | 否      | 否        |
| 报告期内审批对子公司担保额度合计(B1)   |                  | 116,000 |                  | 报告期内对子公司担保实际发生额合计(B2) |        | 25,926  |           |     |        |          |
| 报告期末已审批的对子公司担保额度合计(B3) |                  | 206,800 |                  | 报告期末对子公司实际担保余额合计(B4)  |        | 49,926  |           |     |        |          |
| 子公司对子公司的担保情况           |                  |         |                  |                       |        |         |           |     |        |          |
| 担保对象名称                 | 担保额度相关公告披露日期     | 担保额度    | 实际发生日期           | 实际担保金额                | 担保类型   | 担保物(如有) | 反担保情况(如有) | 担保期 | 是否履行完毕 | 是否为关联方担保 |
| -                      |                  |         |                  |                       |        |         |           |     |        |          |
| 报告期内审批对子公司担保额度合计(C1)   |                  | 0       |                  | 报告期内对子公司担保实际发生额合计(C2) |        | 0       |           |     |        |          |
| 报告期末已审批的对子公司担保额度合计(C3) |                  | 0       |                  | 报告期末对子公司实际担保余额合计(C4)  |        | 0       |           |     |        |          |
| 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) |                  | 116,000 |                  | 报告期内担保实际发生额合计         |        | 25,926  |           |     |        |          |

|  |         |                         |        |
|--|---------|-------------------------|--------|
|  |         | (A2+B2+C2)              |        |
| 报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3+C3)                        | 206,800 | 报告期末实际担保余额合计 (A4+B4+C4) | 49,926 |
| 实际担保总额 (即 A4+B4+C4) 占公司净资产的比例                    |         |                         | 3.22%  |
| 其中:  |         |                         |        |
| 为股东、实际控制人及其关联方提供担保的余额 (D)                        |         |                         | 0      |
| 直接或间接为资产负债率超过 70% 的被担保对象提供的债务担保余额 (E)            |         |                         | 0      |
| 担保总额超过净资产 50% 部分的金额 (F)                          |         |                         | 0      |
| 上述三项担保金额合计 (D+E+F)                               |         |                         | 0      |
| 对未到期担保合同, 报告期内已发生担保责任或有证据表明有可能承担连带清偿责任的情况说明 (如有) |         | 不适用                     |        |
| 违反规定程序对外提供担保的说明 (如有)                             |         | 不适用                     |        |

采用复合方式担保的具体情况说明

不适用

### 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

公司报告期不存在其他重大合同。

### 十六、其他重大事项的说明

√ 适用 □ 不适用

1、1月16日，中国企业改革与发展研究会、中国合作贸易企业协会发布2020年中国企业信用500强，锡业股份位列第156位。

2、1月25日，中共中央政治局委员、国务院副总理胡春华在云南督察扶贫成果期间，在时任云南省委书记阮成发陪同下，深入锡业分公司视察调研，详细了解公司锡全产业链情况，希望公司加大对深加工新材料的科技研发，用现代技术把传统工业改造为新工业。

3、根据《中华人民共和国公司法》《中共云南省委组织部 云南省国资委党委<关于进一步推进企业“党建入章”工作的通知>等相关要求，公司董事会将党建工作要求、党组织职责权限等重要事项进一步写入《云南锡业股份有限公司章程》，明确了党组织在上市公司法人治理结构中的法定地位，与其他治理主体之间的权责边界更加清晰，该公司章程已于2021年2月8日经2021年第一次临时股东大会审议通过。

4、4月23日，锡业股份举办2020年度网上业绩说明会，本次业绩说明会入选“中国上市公司协会上市公司2020年报业绩说明会优秀实践案例”。

5、4月29日，锡业股份通过中国质量认证中心CQC对公司质量、环境、职业健康安全管理体系的审核。

6、5月10日，锡业股份参加在上海举办的中国品牌日活动，通过线上线下方式展示公司产品和形象。

7、7月20日，2021年《财富》中国500强发布，锡业股份位列第253位。

8、8月25日，锡业股份获批开展进口铜精矿出口电解铜及铜产品加工贸易业务。

9、10月26日，锡业股份成为中国宝物在首届供应商大会上公布的第一家“中国宝武优秀供应链合作伙伴”。

10、11月30日，2021年亚洲锡业周在中国厦门举办，锡业股份副董事长、总经理杨奕敏女士出席并致开幕辞。

11、12月30日，锡业股份位列首届云南品牌价值榜企业品牌强度第一，品牌价值97.2亿元。

### 十七、公司子公司重大事项

√ 适用 □ 不适用

1、1月7日，经公司第八届董事会2021年第一次临时会议审议通过《对云南锡业郴州矿冶有限公司派生分立并实施“债转股”方式增资后进行处置的议案》，公司于3月25日对郴州矿冶完成派生分立，并在产交

所对郴州矿冶进行挂牌交易，后于9月18日完成郴州矿冶交易及股东工商变更登记手续（公告编号：2021-003、2021-052）。

2、1月20日，华联锌铟及锡化工公司荣获“国家高新技术企业”称号。

3、4月26日，经公司第八届董事会2021年第二次临时会议审议通过《关于将云南锡业锡化学品有限公司清算剩余资产及负债划转至全资子公司的议案》，公司已将锡化学品公司清算剩余资产及负债以清算终结日2020年9月18日经审计的账面净值划转至锡化工公司，并于2021年6月3日注销锡化学品公司（公告编号：2021-033）。

4、7月23日，华联锌铟入选国家重点企业管理标杆创建行动“标杆企业”。

5、8月13日，锡材公司“芯片级封装（CSP）用微焊锡球关键技术研究”项目入选云南省2021年度第一批科技揭榜项目。

6、10月4日，锡化工公司入选2021年云南省工业质量标杆名单。

7、11月15日，锡化工公司入选云南省“企业技术中心”名录。

8、12月13日，文山锌铟冶炼技改项目荣获2020-2021年度国家优质工程奖。

9、12月29日，锡化工公司申报的“一种二丁基氧化锡的制备方法”发明专利获2021年云南省专利一等奖。

10、12月30日，文山锌铟“锌精矿-硫铁矿焙烧联产烟气清洁治理与石膏资源化利用关键技术与应用”荣获中国有色金属工业科技一等奖。



## 第七节 股份变动及股东情况

## 一、股份变动情况

## 1、股份变动情况

单位：股

|            | 本次变动前         |         | 本次变动增减（+，-） |    |       |    |    | 本次变动后         |         |
|------------|---------------|---------|-------------|----|-------|----|----|---------------|---------|
|            | 数量            | 比例      | 发行新股        | 送股 | 公积金转股 | 其他 | 小计 | 数量            | 比例      |
| 一、有限售条件股份  | 0             | 0.00%   |             |    |       |    |    | 0             | 0.00%   |
| 1、国家持股     |               |         |             |    |       |    |    |               |         |
| 2、国有法人持股   |               |         |             |    |       |    |    |               |         |
| 3、其他内资持股   |               |         |             |    |       |    |    |               |         |
| 其中：境内法人持股  |               |         |             |    |       |    |    |               |         |
| 境内自然人持股    |               |         |             |    |       |    |    |               |         |
| 4、外资持股     |               |         |             |    |       |    |    |               |         |
| 其中：境外法人持股  |               |         |             |    |       |    |    |               |         |
| 境外自然人持股    |               |         |             |    |       |    |    |               |         |
| 二、无限售条件股份  | 1,668,776,379 | 100.00% |             |    |       |    |    | 1,668,776,379 | 100.00% |
| 1、人民币普通股   | 1,668,776,379 | 100.00% |             |    |       |    |    | 1,668,776,379 | 100.00% |
| 2、境内上市的外资股 |               |         |             |    |       |    |    |               |         |
| 3、境外上市的外资股 |               |         |             |    |       |    |    |               |         |
| 4、其他       |               |         |             |    |       |    |    |               |         |
| 三、股份总数     | 1,668,776,379 | 100.00% |             |    |       |    |    | 1,668,776,379 | 100.00% |

股份变动的原因

□ 适用 √ 不适用

股份变动的批准情况

□ 适用 √ 不适用

股份变动的过户情况

□ 适用 √ 不适用

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

适用  不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用  不适用

### 2、限售股份变动情况

适用  不适用

## 二、证券发行与上市情况

### 1、报告期内证券发行（不含优先股）情况

适用  不适用

### 2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

适用  不适用

### 3、现存的内部职工股情况

适用  不适用

## 三、股东和实际控制人情况

### 1、公司股东数量及持股情况

单位：股

| 报告期末普通股<br>股东总数         | 88,873 | 年度报告披露<br>日前上一月末<br>普通股股东总<br>数 | 68,899       | 报告期末表决权恢复<br>的优先股股东总数（如<br>有）（参见注 8） | 0                        | 年度报告披露日<br>前上一月末表决<br>权恢复的优先股<br>股东总数（如有）<br>（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<br>例                        | 报告期末持<br>股数量 | 报告期内增<br>减变动情况                       | 持有有<br>限售条<br>件的股<br>份数量 | 持有无限<br>条件的股<br>份数量                                  | 质押、标记或冻结情<br>况 |    |
|                         |        |                                 |              |                                      |                          |  | 股份<br>状态       | 数量 |

## 第七节 股份变动及股东情况



|   |  |        |             |             |   |             |    |             |
|---|--|--------|-------------|-------------|---|-------------|----|-------------|
| 云南锡业集团有限责任公司                            | 国有法人   | 32.52% | 542,607,311 | 0           | 0 | 542,607,311 | 质押 | 265,650,000 |
| 云南锡业集团(控股)有限责任公司                        | 国有法人   | 10.66% | 177,922,654 | -30,569,100 | 0 | 177,922,654 | 质押 | 65,500,000  |
| 香港中央结算有限公司                              | 境外法人   | 2.45%  | 40,940,732  | 12,895,225  | 0 | 40,940,732  |    |             |
| 华融瑞通股权投资管理有限公司                          | 国有法人   | 1.80%  | 30,002,306  | -10,981,300 | 0 | 30,002,306  |    |             |
| 陆贵新                                     | 境内自然人  | 0.55%  | 9,200,000   | 9,200,000   | 0 | 9,200,000   |    |             |
| 中国工商银行股份有限公司—广发多因子灵活配置混合型证券投资基金         | 国有法人   | 0.52%  | 8,625,369   | 8,625,369   | 0 | 8,625,369   |    |             |
| 山东省国有资产投资控股有限公司                         | 国有法人   | 0.37%  | 6,164,500   | 0           | 0 | 6,164,500   |    |             |
| 个旧锡都实业有限责任公司                            | 国有法人   | 0.35%  | 5,909,801   | 0           | 0 | 5,909,801   |    |             |
| 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      | 国有法人   | 0.33%  | 5,564,793   | -128,900    | 0 | 5,564,793   |    |             |
| 林泗华                                     | 境内自然人  | 0.32%  | 5,400,000   | 500,000     | 0 | 5,400,000   |    |             |
| 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况(如有)(参见注 3) | 前 10 名股东中, 华融瑞通股权投资管理有限公司通过参与公司 2017 年非公开发行股票成为公司前 10 名股东, 根据该股东承诺, 自锡业股份 2017 年非公开发行结束之日(指本次发行的股份上市之日即 2017 年 9 月 1 日)起, 十二个月内不转让本次认购的股份。该部分股票已于 2018 年 8 月 31 日解除限售。 |        |             |             |   |             |    |             |
| 上述股东关联关系或一致行动的说明                        | 1、云南锡业集团有限责任公司为本公司的控股股东, 所持股份性质为国有法人股;<br>2、云南锡业集团(控股)有限责任公司为本公司控股股东的母公司(一致行动人), 所持股份性质为国有法人股;<br>3、个旧锡都实业有限责任公司为云南锡业集团(控股)有限责任公司的全资子公司, 为本公司控股股东的一致行动人, 所持股份性质为国有法人股。 |        |             |             |   |             |    |             |
| 上述股东涉及委托/受托表决权、放弃表决权情况的说明               | 上述股东均不存在委托/受托表决权、放弃表决权的情形。   |        |             |             |   |             |    |             |
| 前 10 名股东中存在回购专户的特别说明(如有)(参见注 10)        | 截至报告期末, 公司前 10 名股东中存在公司股票回购专用账户, 根据中国证监会《公开发行证券的公司信息披露内容与格式准则第 2 号—年度报告的内容与格式》(2021 年修订)之规定, 云南锡业股份有限公司回购专用证券账户不纳入前 10 名股东列示。报告期内, 公司回购专户股份数为 22,974,427 股。            |        |             |             |   |             |    |             |

| 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          |
| 云南锡业集团有限责任公司   | 542,607,311  | 人民币普通股 | 542,607,311 |
| 云南锡业集团（控股）有限责任公司   | 177,922,654  | 人民币普通股 | 177,922,654 |
| 香港中央结算有限公司   | 40,940,732   | 人民币普通股 | 40,940,732  |
| 华融瑞通股权投资管理有限公司   | 30,002,306   | 人民币普通股 | 30,002,306  |
| 陆贵新  | 9,200,000  | 人民币普通股 | 9,200,000   |
| 中国工商银行股份有限公司—广发多因子灵活配置混合型证券投资基金                          | 8,625,369  | 人民币普通股 | 8,625,369   |
| 山东省国有资产投资控股有限公司  | 6,164,500  | 人民币普通股 | 6,164,500   |
| 个旧锡都实业有限责任公司   | 5,909,801  | 人民币普通股 | 5,909,801   |
| 中国农业银行股份有限公司—中证 500 交易型开放式指数证券投资基金                       | 5,564,793  | 人民币普通股 | 5,564,793   |
| 林泗华  | 5,400,000  | 人民币普通股 | 5,400,000   |
| 前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明 | 1、云南锡业集团有限责任公司为本公司的控股股东，所持股份性质为国有法人股；<br>2、云南锡业集团（控股）有限责任公司为本公司控股股东的母公司（一致行动人），所持股份性质为国有法人股；<br>3、个旧锡都实业有限责任公司为云南锡业集团（控股）有限责任公司的全资子公司，为本公司控股股东的一致行动人，所持股份性质为国有法人股。 |        |             |
| 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）                       | 1、云南锡业集团有限责任公司通过普通证券账户持有本公司股份 356,247,311 股，通过信用证券账户持有本公司股份 186,360,000 股；<br>2、云南锡业集团（控股）有限责任公司通过普通证券账户持有本公司股份 163,688,120 股，通过信用证券账户持有本公司股份 14,234,534 股。        |        |             |

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

是  否

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

## 2、公司控股股东情况

控股股东性质：地方国有控股

控股股东类型：法人

| 控股股东名称                       | 法定代表人/<br>单位负责人 | 成立日期        | 组织机构代码             | 主要经营业务  |
|------------------------------|-----------------|-------------|--------------------|---|
| 云南锡业集团<br>有限责任公司             | 张涛              | 2002年02月06日 | 91532501734323140P | 有色金属及矿产品、非金属及矿产品的采选冶、加工、销售；化工产品（国家有特殊规定的除外）、建筑材料批发、销售；进出口业务（按目录经营）；矿冶机械制造；环境保护工程服务；建筑安装；房地产开发；劳务服务；技术服务；井巷掘进；水业服务；生物资源加工；仓储运输；有色金属深加工及其高新技术产品的开发、生产及销售；危货运输；专用运输（按道路运输许可证范围经营）。 |
| 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 |                 | 不适用         |                    |   |

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：地方国资管理机构

实际控制人类型：法人

| 实际控制人名称                    | 法定代表人/<br>单位负责人 | 成立日期        | 组织机构代码             | 主要经营业务  |
|----------------------------|-----------------|-------------|--------------------|---|
| 云南省人民政府国有资产监督管理委员会         | 黄小荣             | 2004年02月08日 | 1153000075718792X1 | 云南省人民政府国有资产监督管理委员会为云南省人民政府授权代表国家履行国有资产出资人职责的政府直属特设机构，无经营活动。 |
| 实际控制人报告期内控制的其他境内外上市公司的股权情况 | 不适用             |             |                    |   |

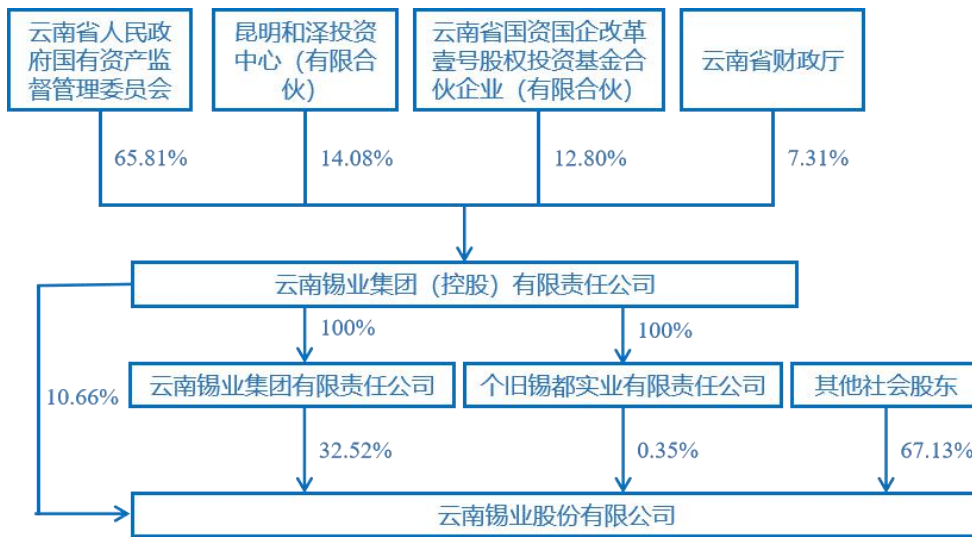
实际控制人报告期内变更

适用  不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。



公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用  不适用

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

适用  不适用

5、其他持股在 10%以上的法人股东

适用  不适用

6、控股股东、实际控制人、重组方及其他承诺主体股份限制减持情况

适用  不适用

### 四、股份回购在报告期的具体实施情况

股份回购的实施进展情况

适用  不适用

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

适用  不适用

### 第八节 优先股相关情况

适用  不适用

报告期公司不存在优先股。

## 第九节 债券相关情况

适用  不适用

### 一、企业债券

适用  不适用

报告期公司不存在企业债券。

### 二、公司债券

适用  不适用

报告期公司不存在公司债券。

### 三、非金融企业债务融资工具

适用  不适用

#### 1、非金融企业债务融资工具基本信息

单位：元

| 债券名称                    | 债券简称   | 债券代码      | 发行日         | 起息日         | 到期日         | 债券余额           | 利率   | 还本付息方式 | 交易场所      |
|-------------------------|--|-----------|-------------|-------------|-------------|----------------|------|--------|-----------|
| 云南锡业股份有限公司2020年度第一期中期票据 | 20云锡股MTN001  | 102000663 | 2020年04月10日 | 2020年04月14日 | 2023年04月14日 | 619,275,000.00 | 4.5% | 到期还本付息 | 全国银行间交易市场 |
| 投资者适当性安排（如有）            | 本期中期票据采用簿记建档，集中配售方式发行，面向全国银行间债券市场的机构投资者(国家法律、法规禁止购买者除外)发行。 |           |             |             |             |                |      |        |           |
| 适用的交易机制                 | 本期中期票据在全国银行间债券市场流通转让                                       |           |             |             |             |                |      |        |           |
| 是否存在终止上市交易的风险（如有）和应对措施  | 不适用  |           |             |             |             |                |      |        |           |

逾期未偿还债券

适用  不适用

#### 2、发行人或投资者选择权条款、投资者保护条款的触发和执行情况

适用  不适用

## 3、中介机构的情况

| 债券项目名称                    | 中介机构名称            | 办公地址                           | 签字会计师姓名 | 中介机构联系人 | 联系电话          |
|---------------------------|-------------------|--------------------------------|---------|---------|---------------|
| 云南锡业股份有限公司 2020 年度第一期中期票据 | 中国光大银行股份有限公司      | 北京市西城区太平桥大街 25 号中国光大中心         | 不适用     | 贾蓓、蒋莎莎  | 010-63639517  |
| 云南锡业股份有限公司 2020 年度第一期中期票据 | 中诚信国际信用评级有限责任公司   | 北京市西城区复兴门内大街 156 号招商国际金融中心 D 座 | 不适用     | 韩晟      | 010-66428877  |
| 云南锡业股份有限公司 2020 年度第一期中期票据 | 北京德恒（昆明）律师事务所     | 昆明西山区“融城优郡”B5 幢 3-4 层          | 不适用     | 杨杰群     | 0871-63172192 |
| 云南锡业股份有限公司 2020 年度第一期中期票据 | 瑞华会计师事务所（特殊普通合伙人） | 北京市海淀区西四环中路 16 号院 2 号楼 4 层     | 李玉、黄军   | 李玉、黄军   | 0871-63140752 |

报告期内上述机构是否发生变化

是  否

截至2018年度财务报表和内部控制审计完毕，瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）已连续为本公司提供审计服务届满五年。根据云南省《省属企业选聘中介机构开展年报审计工作暂行办法》“第八条省属企业（包括母公司及各级子公司）选聘同一中介机构连续承担年报审计业务不得超过5年，超过5年应当予以更换”之规定，公司需重新聘请具有相关资质的审计机构对2019年度财务报表和内部控制开展审计工作。

经公司2019年第三次临时股东大会审议通过，公司聘请了中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）作为公司2019年度财务报表和内部控制审计机构，为本公司及部分下属子公司提供审计服务，聘期一年。2020年，鉴于公司对中审众环会计师事务所的聘任期限届满，为了有序开展2020年财务报表与内部控制审计相关工作，基于公司自身业务发展情况和相关管理制度要求，结合公司2020年财务审计工作的实际需要，经公司2020年第二次临时股东大会审议通过，公司聘请天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）作为公司2020年度财务报表和内部控制的审计机构，聘期一年。为保持审计的连续性和稳定性，经公司2021年第二次临时股东大会审议通过，公司决定继续聘请天职国际作为公司2021年度财务报表和内部控制审计机构，聘期为一年。

上述会计师事务所变更已经公司相关决策程序审议通过，符合法律法规及公司章程的规定。本次审计机构变更不会对公司生产经营情况和偿债能力产生重大影响。

### 4、募集资金使用情况

单位：元

| 债券项目名称   | 募集资金总金额        | 已使用金额          | 未使用金额 | 募集资金专项账户运作情况（如有） | 募集资金违规使用的整改情况（如有） | 是否与募集说明书承诺的用途、使用计划及其他约定一致 |
|----------|----------------|----------------|-------|------------------|-------------------|---------------------------|
| 补充公司流动资金 | 600,000,000.00 | 600,000,000.00 | 0.00  | 不适用              | 不适用               | 是                         |

募集资金用于建设项目

适用  不适用

注：募集资金用于建设项目的，公司应当披露项目的进展情况及运营效益。

公司报告期内变更上述债券募集资金用途

适用  不适用

注：公司报告期内变更上述债券募集资金用途的，需说明募集资金变更履行的程序、信息披露情况及变更后用途的合法合规性。

### 5、报告期内信用评级结果调整情况

适用  不适用

### 6、担保情况、偿债计划及其他偿债保障措施在报告期内的执行情况和变化情况及对债券投资者权益的影响

适用  不适用

## 四、可转换公司债券

适用  不适用

报告期公司不存在可转换公司债券。

### 五、报告期内合并报表范围亏损超过上年末净资产 10%

适用  不适用

### 六、报告期末除债券外的有息债务逾期情况

适用  不适用

### 七、报告期内是否有违反规章制度的情况

是  否



### 八、截至报告期末公司近两年的主要会计数据和财务指标

单位：万元

| 项目            | 本报告期末   | 上年末     | 本报告期末比上年末增减 |
|---------------|---------|---------|-------------|
| 流动比率          | 1.09    | 0.85    | 28.24%      |
| 资产负债率         | 58.22%  | 61.53%  | -3.31%      |
| 速动比率          | 0.58    | 0.55    | 5.45%       |
|               | 本报告期    | 上年同期    | 本报告期比上年同期增减 |
| 扣除非经常性损益后净利润  | 287,373 | 60,851  | 372.26%     |
| EBITDA 全部债务比  | 23.29%  | 12.04%  | 11.25%      |
| 利息保障倍数        | 5.69    | 2.32    | 145.26%     |
| 现金利息保障倍数      | 3.32    | 3.2     | 3.75%       |
| EBITDA 利息保障倍数 | 7.43    | 3.75    | 98.13%      |
| 贷款偿还率         | 100.00% | 100.00% | 0.00%       |
| 利息偿付率         | 100.00% | 100.00% | 0.00%       |

## 第十节 财务报告

## 一、审计报告

|          |                    |
|----------|--------------------|
| 审计意见类型   | 标准的无保留意见           |
| 审计报告签署日期 | 2022年04月13日        |
| 审计机构名称   | 天职国际会计师事务所（特殊普通合伙） |
| 审计报告文号   | 天职业字[2022]22420号   |
| 注册会计师姓名  | 李雪琴、陈智、张志阳         |

## 审计报告正文

## 一、审计意见

我们审计了云南锡业股份有限公司（以下简称“锡业股份”）的财务报表，包括2021年12月31日的合并及母公司资产负债表，2021年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表以及相关财务报表附注。

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

## 二、形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于锡业股份，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意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。

| 关键审计事项                    | 该事项在审计中是如何应对的          |
|---------------------------|------------------------|
| <b>（一）存货减值</b>            |                        |
| 参见财务报表附注五、15和附注七、9及附注七、58 | 我们针对存货减值的关键审计事项执行的主要审计 |

|   |   |
|---|---|
| <p>截止2021年12月31日，锡业股份存货账面余额为720,403.29万元，存货跌价准备为2,026.08万元。锡业股份管理层在确定存货可变现净值以存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额确定。由于锡业股份在确定存货可变现净值时需要运用重大判断，且影响金额重大。因此，我们将存货减值作为关键审计事项。</p>   | <p>程序包括但不限于：<br/>                     (1) 评估并测试存货跌价准备及年末确定存货估计售价相关的内部控制；<br/>                     (2) 对于能够获取公开市场销售价格的主要产品进行价格查询，并将其与估计售价进行比较分析；<br/>                     (3) 对于无法获取公开市场销售价格的主要产品，将产品估计售价与最近或期后的实际售价进行比较分析；<br/>                     (4) 将估计完工仍需发生的成本与性质类似的在产品成本进行比较，对锡业股份估计完工仍需要发生成本的合理性进行评估。</p>   |
| <p><b>(二) 收入确认</b></p>  |   |
| <p>参见财务报表附注五、31和附注七、48<br/>                     2021年度锡业股份营业收入5,384,432.41万元，其中有色金属业务收入5,361,022.51万元，占比99.57%；同时2021年度有色金属价格持续上涨，锡业股份有色金属业务收入同比增长20.21%。锡业股份产品价格跟随期货市场变动，存在一定特殊性，同时收入也是锡业股份的关键业绩指标之一。因此，我们将收入确认作为关键审计事项。</p> | <p>我们针对收入确认的关键审计事项执行的主要审计程序包括但不限于：<br/>                     (1) 测试和评价与收入确认相关的关键内部控制，通过访谈公司管理层，检查主要销售合同、货物交接单、结算单等，评价各类业务收入确认会计政策的适当性；<br/>                     (2) 结合产品类型对收入、毛利率与同行业、可比期间进行对比分析，以评估收入确认的合理性；<br/>                     (3) 从销售收入的会计记录和出库记录中选取样本，与该笔销售相关的合同、发货单及签收记录做交叉核对，特别关注资产负债表日前后的样本是否计入正确的会计期间；<br/>                     (4) 对主要采购、销售交易及往来款余额进行函证，并对函证过程进行有效控制。</p> |

#### 四、其他信息

锡业股份管理层（以下简称“管理层”）对其他信息负责。其他信息包括2021年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

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

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

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

### 五、管理层和治理层对财务报表的责任

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

在编制财务报表时，管理层负责评估锡业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，除非计划进行清算、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督锡业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，就可能导致对锡业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表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事

项或情况可能导致锡业股份不能持续经营。

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

(6) 就锡业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，以对财务报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并对审计意见承担全部责任。

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

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

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

## 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：云南锡业股份有限公司

2021年12月31日

单位：元

| 项目      | 2021年12月31日      | 2020年12月31日      |
|---------|------------------|------------------|
| 流动资产：   |                  |                  |
| 货币资金    | 4,597,492,692.44 | 4,590,610,012.34 |
| 结算备付金   |                  |                  |
| 拆出资金    |                  |                  |
| 交易性金融资产 |                  |                  |
| 衍生金融资产  | 22,523,401.90    | 14,432,774.62    |
| 应收票据    | 261,441,448.15   | 154,956,926.32   |
| 应收账款    | 780,894,208.06   | 522,499,801.91   |
| 应收款项融资  | 533,679,817.17   | 839,134,617.39   |
| 预付款项    | 528,924,530.11   | 264,305,722.81   |



|             |                   |                   |
|-------------|-------------------|-------------------|
| 应收保费        |                   |                   |
| 应收分保账款      |                   |                   |
| 应收分保合同准备金   |                   |                   |
| 其他应收款       | 382,649,311.80    | 630,423,392.44    |
| 其中：应收利息     |                   |                   |
| 应收股利        |                   |                   |
| 买入返售金融资产    |                   |                   |
| 存货          | 7,183,772,099.50  | 4,409,337,086.14  |
| 合同资产        |                   |                   |
| 持有待售资产      |                   |                   |
| 一年内到期的非流动资产 | 562,383,531.34    | 429,416,019.96    |
| 其他流动资产      | 553,098,207.36    | 446,432,041.42    |
| 流动资产合计      | 15,406,859,247.83 | 12,301,548,395.35 |
| 非流动资产：      |                   |                   |
| 发放贷款和垫款     |                   |                   |
| 债权投资        |                   |                   |
| 其他债权投资      |                   |                   |
| 长期应收款       | 885,782,033.21    | 258,360,539.34    |
| 长期股权投资      | 375,759,800.24    | 378,893,212.69    |
| 其他权益工具投资    | 57,779,527.74     | 34,793,248.28     |
| 其他非流动金融资产   | 101,164,716.27    |                   |
| 投资性房地产      | 41,515,033.01     | 45,009,566.55     |
| 固定资产        | 16,592,444,127.13 | 16,738,519,597.64 |
| 在建工程        | 2,492,980,195.51  | 2,216,424,721.35  |
| 生产性生物资产     |                   |                   |
| 油气资产        |                   |                   |
| 使用权资产       | 142,728,092.94    |                   |
| 无形资产        | 3,560,216,025.22  | 4,103,313,881.69  |
| 开发支出        |                   |                   |
| 商誉          |                   |                   |
| 长期待摊费用      | 1,036,494,734.46  | 1,050,810,281.66  |
| 递延所得税资产     | 215,250,608.57    | 228,662,108.89    |
| 其他非流动资产     | 72,499,988.41     | 102,757,888.09    |

|             |                   |                   |
|-------------|-------------------|-------------------|
| 非流动资产合计     | 25,574,614,882.71 | 25,157,545,046.18 |
| 资产总计        | 40,981,474,130.54 | 37,459,093,441.53 |
| 流动负债：       |                   |                   |
| 短期借款        | 7,811,473,651.05  | 8,380,749,752.22  |
| 向中央银行借款     |                   |                   |
| 拆入资金        |                   |                   |
| 交易性金融负债     |                   |                   |
| 衍生金融负债      | 21,333,670.56     | 144,341,564.36    |
| 应付票据        |                   |                   |
| 应付账款        | 1,797,254,904.11  | 1,624,725,072.60  |
| 预收款项        | 87,626.80         | 4,117,439.36      |
| 合同负债        | 375,736,851.46    | 404,683,963.83    |
| 卖出回购金融资产款   |                   |                   |
| 吸收存款及同业存放   |                   |                   |
| 代理买卖证券款     |                   |                   |
| 代理承销证券款     |                   |                   |
| 应付职工薪酬      | 325,784,742.08    | 228,596,855.98    |
| 应交税费        | 443,345,808.99    | 168,183,332.11    |
| 其他应付款       | 809,180,916.09    | 694,699,399.37    |
| 其中：应付利息     |                   |                   |
| 应付股利        | 8,291,500.81      | 8,291,500.81      |
| 应付手续费及佣金    |                   |                   |
| 应付分保账款      |                   |                   |
| 持有待售负债      |                   |                   |
| 一年内到期的非流动负债 | 2,562,169,670.81  | 2,132,409,111.50  |
| 其他流动负债      | 26,937,269.55     | 663,124,464.25    |
| 流动负债合计      | 14,173,305,111.50 | 14,445,630,955.58 |
| 非流动负债：      |                   |                   |
| 保险合同准备金     |                   |                   |
| 长期借款        | 7,138,754,252.68  | 6,666,037,588.66  |
| 应付债券        | 619,275,000.00    | 619,275,000.00    |
| 其中：优先股      |                   |                   |
| 永续债         |                   |                   |

|               |                   |                   |
|---------------|-------------------|-------------------|
| 租赁负债          | 7,973,309.24      |                   |
| 长期应付款         | 866,351,623.96    | 151,429,327.34    |
| 长期应付职工薪酬      | 100,767,085.60    | 101,371,127.06    |
| 预计负债          | 84,418,335.29     | 75,280,902.68     |
| 递延收益          | 600,588,316.84    | 714,487,252.80    |
| 递延所得税负债       | 267,067,481.38    | 274,833,559.27    |
| 其他非流动负债       |                   |                   |
| 非流动负债合计       | 9,685,195,404.99  | 8,602,714,757.81  |
| 负债合计          | 23,858,500,516.49 | 23,048,345,713.39 |
| 所有者权益：        |                   |                   |
| 股本            | 1,668,776,379.00  | 1,668,776,379.00  |
| 其他权益工具        |                   |                   |
| 其中：优先股        |                   |                   |
| 永续债           |                   |                   |
| 资本公积          | 8,684,916,619.99  | 8,755,238,804.20  |
| 减：库存股         | 237,130,884.51    | 237,130,884.51    |
| 其他综合收益        | -49,916,849.55    | -162,127,568.39   |
| 专项储备          | 6,634,978.78      | 7,832,546.04      |
| 盈余公积          | 463,385,921.86    | 424,672,623.26    |
| 一般风险准备        |                   |                   |
| 未分配利润         | 4,982,102,184.26  | 2,203,825,804.37  |
| 归属于母公司所有者权益合计 | 15,518,768,349.83 | 12,661,087,703.97 |
| 少数股东权益        | 1,604,205,264.22  | 1,749,660,024.17  |
| 所有者权益合计       | 17,122,973,614.05 | 14,410,747,728.14 |
| 负债和所有者权益总计    | 40,981,474,130.54 | 37,459,093,441.53 |

公司负责人：程睿涵

主管会计工作负责人：张扬

会计机构负责人：岳敏

## 2、母公司资产负债表

单位：元

| 项目      | 2021年12月31日      | 2020年12月31日      |
|---------|------------------|------------------|
| 流动资产：   |                  |                  |
| 货币资金    | 2,758,374,634.19 | 2,819,658,236.87 |
| 交易性金融资产 |                  |                  |

|             |                   |                   |
|-------------|-------------------|-------------------|
| 衍生金融资产      | 12,515,140.00     | 4,823,750.00      |
| 应收票据        | 199,028,727.00    | 87,921,792.84     |
| 应收账款        | 1,367,283,529.67  | 715,822,777.79    |
| 应收款项融资      | 188,188,652.38    | 376,727,725.85    |
| 预付款项        | 437,489,107.91    | 249,491,222.01    |
| 其他应收款       | 2,311,689,072.81  | 2,011,931,981.61  |
| 其中：应收利息     |                   |                   |
| 应收股利        | 70,000,000.00     |                   |
| 存货          | 5,062,577,873.41  | 3,436,042,554.94  |
| 合同资产        |                   |                   |
| 持有待售资产      |                   |                   |
| 一年内到期的非流动资产 |                   |                   |
| 其他流动资产      | 344,914,692.26    | 231,226,225.75    |
| 流动资产合计      | 12,682,061,429.63 | 9,933,646,267.66  |
| 非流动资产：      |                   |                   |
| 债权投资        |                   |                   |
| 其他债权投资      |                   |                   |
| 长期应收款       | 367,769,921.66    |                   |
| 长期股权投资      | 8,079,319,241.26  | 8,060,216,648.29  |
| 其他权益工具投资    |                   |                   |
| 其他非流动金融资产   |                   |                   |
| 投资性房地产      | 8,121,234.50      | 8,449,966.22      |
| 固定资产        | 12,930,746,830.14 | 12,879,817,578.79 |
| 在建工程        | 446,277,288.20    | 425,496,059.95    |
| 生产性生物资产     |                   |                   |
| 油气资产        |                   |                   |
| 使用权资产       | 142,728,092.94    |                   |
| 无形资产        | 734,363,932.72    | 1,151,365,341.27  |
| 开发支出        |                   |                   |
| 商誉          |                   |                   |
| 长期待摊费用      | 321,972,648.61    | 323,444,421.74    |
| 递延所得税资产     | 152,667,935.68    | 186,702,557.81    |
| 其他非流动资产     | 32,119,737.60     | 19,889,850.77     |

|             |                   |                   |
|-------------|-------------------|-------------------|
| 非流动资产合计     | 23,216,086,863.31 | 23,055,382,424.84 |
| 资产总计        | 35,898,148,292.94 | 32,989,028,692.50 |
| 流动负债：       |                   |                   |
| 短期借款        | 7,253,538,301.38  | 7,384,499,356.07  |
| 交易性金融负债     |                   |                   |
| 衍生金融负债      |                   | 115,763,000.00    |
| 应付票据        |                   | 150,000,000.00    |
| 应付账款        | 3,018,765,822.24  | 3,105,070,652.57  |
| 预收款项        |                   | 1,781,127.97      |
| 合同负债        | 172,775,413.55    | 150,130,609.56    |
| 应付职工薪酬      | 250,240,452.58    | 169,826,661.55    |
| 应交税费        | 334,897,035.59    | 99,033,422.76     |
| 其他应付款       | 962,594,275.61    | 735,895,211.47    |
| 其中：应付利息     |                   |                   |
| 应付股利        |                   |                   |
| 持有待售负债      |                   |                   |
| 一年内到期的非流动负债 | 2,275,735,081.83  | 2,081,234,667.25  |
| 其他流动负债      | 18,400,093.52     | 630,631,337.18    |
| 流动负债合计      | 14,286,946,476.30 | 14,623,866,046.38 |
| 非流动负债：      |                   |                   |
| 长期借款        | 7,114,263,025.64  | 6,342,045,130.66  |
| 应付债券        | 619,275,000.00    | 619,275,000.00    |
| 其中：优先股      |                   |                   |
| 永续债         |                   |                   |
| 租赁负债        | 7,973,309.24      |                   |
| 长期应付款       | 767,045,613.14    | 2,000,000.00      |
| 长期应付职工薪酬    | 81,749,882.63     | 81,402,471.40     |
| 预计负债        | 58,801,562.69     | 50,113,007.85     |
| 递延收益        | 542,756,758.13    | 658,076,841.65    |
| 递延所得税负债     | 1,877,271.00      | 723,562.50        |
| 其他非流动负债     |                   |                   |
| 非流动负债合计     | 9,193,742,422.47  | 7,753,636,014.06  |
| 负债合计        | 23,480,688,898.77 | 22,377,502,060.44 |



|            |                   |                   |
|------------|-------------------|-------------------|
| 所有者权益：     |                   |                   |
| 股本         | 1,668,776,379.00  | 1,668,776,379.00  |
| 其他权益工具     |                   |                   |
| 其中：优先股     |                   |                   |
| 永续债        |                   |                   |
| 资本公积       | 10,153,330,438.97 | 10,153,330,438.97 |
| 减：库存股      | 237,130,884.51    | 237,130,884.51    |
| 其他综合收益     | 3,822,943.00      | -89,447,011.30    |
| 专项储备       | 878.44            | 1,350,519.82      |
| 盈余公积       | 463,385,921.86    | 424,672,623.26    |
| 未分配利润      | 365,273,717.41    | -1,310,025,433.18 |
| 所有者权益合计    | 12,417,459,394.17 | 10,611,526,632.06 |
| 负债和所有者权益总计 | 35,898,148,292.94 | 32,989,028,692.50 |

## 3、合并利润表

单位：元

| 项目            | 2021 年度           | 2020 年度           |
|---------------|-------------------|-------------------|
| 一、营业总收入       | 53,844,324,139.38 | 44,795,277,936.97 |
| 其中：营业收入       | 53,844,324,139.38 | 44,795,277,936.97 |
| 利息收入          |                   |                   |
| 已赚保费          |                   |                   |
| 手续费及佣金收入      |                   |                   |
| 二、营业总成本       | 50,138,425,194.91 | 43,653,095,654.89 |
| 其中：营业成本       | 47,398,075,544.68 | 41,364,196,420.14 |
| 利息支出          |                   |                   |
| 手续费及佣金支出      |                   |                   |
| 退保金           |                   |                   |
| 赔付支出净额        |                   |                   |
| 提取保险责任合同准备金净额 |                   |                   |
| 保单红利支出        |                   |                   |
| 分保费用          |                   |                   |
| 税金及附加         | 287,843,582.70    | 160,657,417.04    |
| 销售费用          | 98,126,890.49     | 85,080,314.28     |

|                       |                  |                  |
|-----------------------|------------------|------------------|
| 管理费用                  | 1,410,956,526.61 | 1,193,174,803.91 |
| 研发费用                  | 204,285,169.00   | 140,211,824.96   |
| 财务费用                  | 739,137,481.43   | 709,774,874.56   |
| 其中：利息费用               | 742,935,111.64   | 671,140,800.18   |
| 利息收入                  | 55,460,588.21    | 47,151,527.79    |
| 加：其他收益                | 104,291,364.37   | 92,068,928.14    |
| 投资收益（损失以“－”号填列）       | -71,591,927.24   | 74,596,664.69    |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益    | 3,665,590.40     | 19,567,910.13    |
| 以摊余成本计量的金融资产终止确认收益    |                  |                  |
| 汇兑收益（损失以“-”号填列）       |                  |                  |
| 净敞口套期收益（损失以“－”号填列）    |                  |                  |
| 公允价值变动收益（损失以“－”号填列）   | 7,430,431.27     | -3,419,573.79    |
| 信用减值损失（损失以“-”号填列）     | -96,283,736.89   | -3,095,635.17    |
| 资产减值损失（损失以“-”号填列）     | -28,229,908.08   | -238,359,399.16  |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列）     | 66,609,085.43    | -9,663.82        |
| 三、营业利润（亏损以“－”号填列）     | 3,688,124,253.33 | 1,063,963,602.97 |
| 加：营业外收入               | 14,573,406.38    | 12,067,070.94    |
| 减：营业外支出               | 190,041,292.68   | 70,151,312.36    |
| 四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）   | 3,512,656,367.03 | 1,005,879,361.55 |
| 减：所得税费用               | 474,387,228.71   | 147,162,600.81   |
| 五、净利润（净亏损以“－”号填列）     | 3,038,269,138.32 | 858,716,760.74   |
| （一）按经营持续性分类           |                  |                  |
| 1.持续经营净利润（净亏损以“－”号填列） | 3,038,269,138.32 | 858,716,760.74   |
| 2.终止经营净利润（净亏损以“－”号填列） |                  |                  |

|                       |                  |                 |
|-----------------------|------------------|-----------------|
| (二) 按所有权归属分类          |                  |                 |
| 1. 归属于母公司股东的净利润       | 2,816,989,678.49 | 690,392,010.38  |
| 2. 少数股东损益             | 221,279,459.83   | 168,324,750.36  |
| 六、其他综合收益的税后净额         | 113,924,431.34   | -155,795,323.40 |
| 归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额  | 112,210,718.84   | -154,763,017.24 |
| (一) 不能重分类进损益的其他综合收益   | 22,986,279.46    | -32,718,618.61  |
| 1. 重新计量设定受益计划变动额      |                  |                 |
| 2. 权益法下不能转损益的其他综合收益   |                  |                 |
| 3. 其他权益工具投资公允价值变动     | 22,986,279.46    | -32,718,618.61  |
| 4. 企业自身信用风险公允价值变动     |                  |                 |
| 5. 其他                 |                  |                 |
| (二) 将重分类进损益的其他综合收益    | 89,224,439.38    | -122,044,398.63 |
| 1. 权益法下可转损益的其他综合收益    | 3,211,254.03     | -684,579.50     |
| 2. 其他债权投资公允价值变动       |                  |                 |
| 3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额 |                  |                 |
| 4. 其他债权投资信用减值准备       |                  |                 |
| 5. 现金流量套期储备           | 99,084,538.45    | -99,461,878.08  |
| 6. 外币财务报表折算差额         | -13,071,353.10   | -21,897,941.05  |
| 7. 其他                 |                  |                 |
| 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额   | 1,713,712.50     | -1,032,306.16   |
| 七、综合收益总额              | 3,152,193,569.66 | 702,921,437.34  |
| 归属于母公司所有者的综合收益总额      | 2,929,200,397.33 | 535,628,993.14  |
| 归属于少数股东的综合收益总额        | 222,993,172.33   | 167,292,444.20  |

|           |        |        |
|-----------|--------|--------|
| 八、每股收益：   |        |        |
| （一）基本每股收益 | 1.7116 | 0.4195 |
| （二）稀释每股收益 | 1.7116 | 0.4195 |

公司负责人：程睿涵

主管会计工作负责人：张扬

会计机构负责人：岳敏

4、母公司利润表

单位：元

| 项目                            | 2021 年度           | 2020 年度           |
|-------------------------------|-------------------|-------------------|
| 一、营业收入                        | 27,843,745,668.23 | 17,157,941,472.89 |
| 减：营业成本                        | 24,025,045,782.80 | 15,504,515,885.12 |
| 税金及附加                         | 141,177,089.14    | 62,833,631.61     |
| 销售费用                          | 51,453,859.01     | 32,878,916.15     |
| 管理费用                          | 921,526,507.50    | 743,993,129.35    |
| 研发费用                          | 78,632,406.96     | 54,050,487.99     |
| 财务费用                          | 692,450,039.44    | 678,145,765.33    |
| 其中：利息费用                       | 693,813,485.96    | 628,895,035.39    |
| 利息收入                          | 25,835,837.83     | 23,837,019.25     |
| 加：其他收益                        | 70,728,848.61     | 60,594,860.45     |
| 投资收益（损失以“-”号填列）               | 2,850,356.73      | 284,089,907.36    |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益            |                   |                   |
| 以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列） |                   |                   |
| 净敞口套期收益（损失以“-”号填列）            |                   |                   |
| 公允价值变动收益（损失以“-”号填列）           | 6,382,410.00      | -4,255,807.79     |
| 信用减值损失（损失以“-”号填列）             | -1,334,062.90     | 856,574.95        |
| 资产减值损失（损失以“-”号填列）             | -3,198,410.88     | -83,073,285.79    |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列）             | 68,018,990.78     |                   |

|                        |                  |                |
|------------------------|------------------|----------------|
| 二、营业利润（亏损以“－”号填列）      | 2,076,908,115.72 | 339,735,906.52 |
| 加：营业外收入                | 12,596,346.91    | 9,899,562.75   |
| 减：营业外支出                | 148,014,424.56   | 15,608,360.51  |
| 三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）    | 1,941,490,038.07 | 334,027,108.76 |
| 减：所得税费用                | 227,477,588.88   | -15,599,146.76 |
| 四、净利润（净亏损以“－”号填列）      | 1,714,012,449.19 | 349,626,255.52 |
| （一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列） | 1,714,012,449.19 | 349,626,255.52 |
| （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          | 93,269,954.30    | -81,082,221.30 |
| （一）不能重分类进损益的其他综合收益     |                  |                |
| 1.重新计量设定受益计划变动额        |                  |                |
| 2.权益法下不能转损益的其他综合收益     |                  |                |
| 3.其他权益工具投资公允价值变动       |                  |                |
| 4.企业自身信用风险公允价值变动       |                  |                |
| 5.其他                   |                  |                |
| （二）将重分类进损益的其他综合收益      | 93,269,954.30    | -81,082,221.30 |
| 1.权益法下可转损益的其他综合收益      |                  |                |
| 2.其他债权投资公允价值变动         |                  |                |
| 3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额   |                  |                |
| 4.其他债权投资信用减值准备         |                  |                |
| 5.现金流量套期储备             | 93,269,954.30    | -81,082,221.30 |
| 6.外币财务报表折算差额           |                  |                |
| 7.其他                   |                  |                |

|           |                  |                |
|-----------|------------------|----------------|
| 六、综合收益总额  | 1,807,282,403.49 | 268,544,034.22 |
| 七、每股收益：   |                  |                |
| （一）基本每股收益 |                  |                |
| （二）稀释每股收益 |                  |                |

5、合并现金流量表

单位：元

| 项目              | 2021 年度           | 2020 年度           |
|-----------------|-------------------|-------------------|
| 一、经营活动产生的现金流量：  |                   |                   |
| 销售商品、提供劳务收到的现金  | 59,306,279,522.73 | 48,792,416,412.15 |
| 客户存款和同业存放款项净增加额 |                   |                   |
| 向中央银行借款净增加额     |                   |                   |
| 向其他金融机构拆入资金净增加额 |                   |                   |
| 收到原保险合同保费取得的现金  |                   |                   |
| 收到再保业务现金净额      |                   |                   |
| 保户储金及投资款净增加额    |                   |                   |
| 收取利息、手续费及佣金的现金  |                   |                   |
| 拆入资金净增加额        |                   |                   |
| 回购业务资金净增加额      |                   |                   |
| 代理买卖证券收到的现金净额   |                   |                   |
| 收到的税费返还         | 42,279,710.01     | 21,089,314.76     |
| 收到其他与经营活动有关的现金  | 326,318,628.78    | 255,035,472.59    |
| 经营活动现金流入小计      | 59,674,877,861.52 | 49,068,541,199.50 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金  | 51,939,847,515.24 | 43,382,553,712.69 |
| 客户贷款及垫款净增加额     |                   |                   |
| 存放中央银行和同业款项净增加额 |                   |                   |
| 支付原保险合同赔付款项的现   |                   |                   |



|                           |                   |                   |
|---------------------------|-------------------|-------------------|
| 金                         |                   |                   |
| 拆出资金净增加额                  |                   |                   |
| 支付利息、手续费及佣金的现金            |                   |                   |
| 支付保单红利的现金                 |                   |                   |
| 支付给职工以及为职工支付的现金           | 2,222,989,279.43  | 1,907,070,378.38  |
| 支付的各项税费                   | 1,773,059,952.27  | 941,287,312.25    |
| 支付其他与经营活动有关的现金            | 824,010,622.67    | 799,635,770.04    |
| 经营活动现金流出小计                | 56,759,907,369.61 | 47,030,547,173.36 |
| 经营活动产生的现金流量净额             | 2,914,970,491.91  | 2,037,994,026.14  |
| 二、投资活动产生的现金流量：            |                   |                   |
| 收回投资收到的现金                 |                   | 238,992.86        |
| 取得投资收益收到的现金               | 11,360,564.01     |                   |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | 71,754,896.64     | 2,423,329.04      |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额       | 90,674,513.27     |                   |
| 收到其他与投资活动有关的现金            |                   | 41,625,708.28     |
| 投资活动现金流入小计                | 173,789,973.92    | 44,288,030.18     |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金   | 2,061,505,199.87  | 1,961,327,497.44  |
| 投资支付的现金                   | 101,000,000.00    |                   |
| 质押贷款净增加额                  |                   |                   |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额       |                   |                   |
| 支付其他与投资活动有关的现金            |                   | 41,238,300.00     |
| 投资活动现金流出小计                | 2,162,505,199.87  | 2,002,565,797.44  |
| 投资活动产生的现金流量净额             | -1,988,715,225.95 | -1,958,277,767.26 |
| 三、筹资活动产生的现金流量：            |                   |                   |
| 吸收投资收到的现金                 |                   | 980,000.00        |
| 其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金       |                   | 980,000.00        |

|                     |                   |                   |
|---------------------|-------------------|-------------------|
| 取得借款收到的现金           | 17,199,664,604.11 | 19,384,827,412.72 |
| 收到其他与筹资活动有关的现金      |                   |                   |
| 筹资活动现金流入小计          | 17,199,664,604.11 | 19,385,807,412.72 |
| 偿还债务支付的现金           | 16,811,721,540.15 | 18,725,624,482.13 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金   | 836,740,466.78    | 734,954,275.66    |
| 其中：子公司支付给少数股东的股利、利润 | 45,780,117.65     | 57,917,750.77     |
| 支付其他与筹资活动有关的现金      | 548,127,308.70    | 3,985,280.00      |
| 筹资活动现金流出小计          | 18,196,589,315.63 | 19,464,564,037.79 |
| 筹资活动产生的现金流量净额       | -996,924,711.52   | -78,756,625.07    |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响  | -27,935,219.04    | -40,642,031.57    |
| 五、现金及现金等价物净增加额      | -98,604,664.60    | -39,682,397.76    |
| 加：期初现金及现金等价物余额      | 4,321,525,373.11  | 4,361,207,770.87  |
| 六、期末现金及现金等价物余额      | 4,222,920,708.51  | 4,321,525,373.11  |

## 6、母公司现金流量表

单位：元

| 项目              | 2021 年度           | 2020 年度           |
|-----------------|-------------------|-------------------|
| 一、经营活动产生的现金流量：  |                   |                   |
| 销售商品、提供劳务收到的现金  | 27,759,913,039.65 | 16,585,602,496.50 |
| 收到的税费返还         | 1,691,494.14      |                   |
| 收到其他与经营活动有关的现金  | 138,682,477.53    | 421,167,599.49    |
| 经营活动现金流入小计      | 27,900,287,011.32 | 17,006,770,095.99 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金  | 23,022,536,968.39 | 13,442,507,455.05 |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | 1,514,020,741.38  | 1,340,348,359.45  |
| 支付的各项税费         | 1,062,470,509.36  | 381,550,303.29    |

|                           |                   |                   |
|---------------------------|-------------------|-------------------|
| 支付其他与经营活动有关的现金            | 941,647,493.12    | 400,530,599.43    |
| 经营活动现金流出小计                | 26,540,675,712.25 | 15,564,936,717.22 |
| 经营活动产生的现金流量净额             | 1,359,611,299.07  | 1,441,833,378.77  |
| 二、投资活动产生的现金流量：            |                   |                   |
| 收回投资收到的现金                 | 95,266,416.96     |                   |
| 取得投资收益收到的现金               | 555,548,915.88    | 255,548,053.32    |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | 71,700,496.64     | 12,947.18         |
| 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                | 722,515,829.48    | 255,561,000.50    |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金   | 1,589,088,883.40  | 1,392,492,350.57  |
| 投资支付的现金                   | 482,431,100.00    | 11,713,245.00     |
| 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                | 2,071,519,983.40  | 1,404,205,595.57  |
| 投资活动产生的现金流量净额             | -1,349,004,153.92 | -1,148,644,595.07 |
| 三、筹资活动产生的现金流量：            |                   |                   |
| 吸收投资收到的现金                 |                   |                   |
| 取得借款收到的现金                 | 15,085,966,944.43 | 16,279,788,407.15 |
| 收到其他与筹资活动有关的现金            |                   |                   |
| 筹资活动现金流入小计                | 15,085,966,944.43 | 16,279,788,407.15 |
| 偿还债务支付的现金                 | 14,253,468,350.81 | 16,051,573,074.99 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金         | 755,214,833.99    | 626,893,012.71    |
| 支付其他与筹资活动有关的现金            | 155,696,208.70    | 3,985,280.00      |
| 筹资活动现金流出小计                | 15,164,379,393.50 | 16,682,451,367.70 |
| 筹资活动产生的现金流量净额             | -78,412,449.07    | -402,662,960.55   |

|                    |                  |                  |
|--------------------|------------------|------------------|
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | -11,908,009.17   | -36,245,815.13   |
| 五、现金及现金等价物净增加额     | -79,713,313.09   | -145,719,991.98  |
| 加：期初现金及现金等价物余额     | 2,665,512,719.85 | 2,811,232,711.83 |
| 六、期末现金及现金等价物余额     | 2,585,799,406.76 | 2,665,512,719.85 |

## 7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

| 项目       | 2021 年度          |        |    |  |                  |                |                 |              |                |        |                  |        |                   |                  |                   |
|----------|------------------|--------|----|--|------------------|----------------|-----------------|--------------|----------------|--------|------------------|--------|-------------------|------------------|-------------------|
|          | 归属于母公司所有者权益      |        |    |  |                  |                |                 |              |                |        |                  | 少数股东权益 | 所有者权益合计           |                  |                   |
|          | 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 | 1,668,776,379.00 |        |    |  | 8,755,238,804.20 | 237,130,884.51 | -162,127,568.39 | 7,832,546.04 | 441,526,653.26 |        | 2,462,068,574.37 |        | 12,936,184,503.97 | 1,749,660,024.17 | 14,685,844,528.14 |
| 加：会计政策变更 |                  |        |    |  |                  |                |                 |              |                |        |                  |        |                   |                  |                   |
| 前期差错更正   |                  |        |    |  |                  |                |                 |              | -16,854,030.00 |        | -258,242,770.00  |        | -275,096,800.00   |                  | -275,096,800.00   |
| 同一       |                  |        |    |  |                  |                |                 |              |                |        |                  |        |                   |                  |                   |

## 第十节 财务报告



|   |                      |  |  |                      |                    |                     |                   |                    |  |                      |  |                       |                      |                       |
|---|----------------------|--|--|----------------------|--------------------|---------------------|-------------------|--------------------|--|----------------------|--|-----------------------|----------------------|-----------------------|
| 控制<br>下企<br>业合<br>并                                       |                      |  |  |                      |                    |                     |                   |                    |  |                      |  |                       |                      |                       |
| 其他  |                      |  |  |                      |                    |                     |                   |                    |  |                      |  |                       |                      |                       |
| 二、<br>本年<br>期初<br>余额                                      | 1,668,776,3<br>79.00 |  |  | 8,755,238.8<br>04.20 | 237,130,88<br>4.51 | -162,127,56<br>8.39 | 7,832,546.0<br>4  | 424,672,62<br>3.26 |  | 2,203,825,8<br>04.37 |  | 12,661,087,<br>703.97 | 1,749,660,0<br>24.17 | 14,410,747,<br>728.14 |
| 三、<br>本期<br>增减<br>变动<br>金额<br>(减<br>少以<br>“一”<br>号填<br>列) |                      |  |  | -70,322,184.<br>21   |                    | 112,210,71<br>8.84  | -1,197,567.<br>26 | 38,713,298.<br>60  |  | 2,778,276,3<br>79.89 |  | 2,857,680,6<br>45.86  | -145,454,75<br>9.95  | 2,712,225,8<br>85.91  |
| (一)<br>综<br>合收<br>益总<br>额                                 |                      |  |  |                      |                    | 112,210,71<br>8.84  |                   |                    |  | 2,816,989,6<br>78.49 |  | 2,929,200,3<br>97.33  | 222,993,172<br>.33   | 3,152,193,5<br>69.66  |
| (二)<br>所  |                      |  |  | -70,322,184.<br>21   |                    |                     |                   |                    |  |                      |  | -70,322,184<br>.21    | -321,920,56<br>1.99  | -392,242,74<br>6.20   |



## 第十节 财务报告



|                   |  |  |  |                |  |  |  |  |  |  |  |                |                 |                 |
|-------------------|--|--|--|----------------|--|--|--|--|--|--|--|----------------|-----------------|-----------------|
| 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             |  |  |  | -70,322,184.21 |  |  |  |  |  |  |  | -70,322,184.21 | -321,920,561.99 | -392,242,746.20 |

## 第十节 财务报告



|   |  |  |  |  |  |  |  |                   |  |                    |  |  |                    |                    |
|---|--|--|--|--|--|--|--|-------------------|--|--------------------|--|--|--------------------|--------------------|
| (三)<br>利润分配                                 |  |  |  |  |  |  |  | 38,713,298.<br>60 |  | -38,713,298.<br>60 |  |  | -45,780,117.<br>65 | -45,780,117.<br>65 |
| 1. 提取盈<br>余公<br>积                           |  |  |  |  |  |  |  | 38,713,298.<br>60 |  | -38,713,298.<br>60 |  |  |                    |                    |
| 2. 提<br>取一<br>般风<br>险准<br>备                 |  |  |  |  |  |  |  |                   |  |                    |  |  |                    |                    |
| 3. 对<br>所有<br>者<br>(或<br>股<br>东)<br>的分<br>配 |  |  |  |  |  |  |  |                   |  |                    |  |  | -45,780,117.<br>65 | -45,780,117.<br>65 |
| 4. 其<br>他                                   |  |  |  |  |  |  |  |                   |  |                    |  |  |                    |                    |
| (四)<br>所<br>有<br>者<br>权<br>益                |  |  |  |  |  |  |  |                   |  |                    |  |  |                    |                    |

## 第十节 财务报告



|                  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|------------------|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|
| 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       |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |

# 第十节 财务报告



|   |  |  |  |  |  |  |                     |  |  |  |  |                     |                   |                     |
|---|--|--|--|--|--|--|---------------------|--|--|--|--|---------------------|-------------------|---------------------|
| 动额<br>结转<br>留存<br>收益                    |  |  |  |  |  |  |                     |  |  |  |  |                     |                   |                     |
| 5. 其<br>他综<br>合收<br>益结<br>转留<br>存收<br>益 |  |  |  |  |  |  |                     |  |  |  |  |                     |                   |                     |
| 6. 其<br>他                               |  |  |  |  |  |  |                     |  |  |  |  |                     |                   |                     |
| (五)<br>专项<br>储备                         |  |  |  |  |  |  | -1,197,567.<br>26   |  |  |  |  | -1,197,567.<br>26   | -747,252.64       | -1,944,819.9<br>0   |
| 1. 本<br>期提<br>取                         |  |  |  |  |  |  | 141,507,31<br>5.10  |  |  |  |  | 141,507,315<br>.10  | 2,084,763.7<br>8  | 143,592,078<br>.88  |
| 2. 本<br>期使<br>用                         |  |  |  |  |  |  | -142,704,88<br>2.36 |  |  |  |  | -142,704,88<br>2.36 | -2,832,016.4<br>2 | -145,536,89<br>8.78 |
| (六)<br>其他                               |  |  |  |  |  |  |                     |  |  |  |  |                     |                   |                     |

## 第十节 财务报告



|    |            |  |  |            |          |           |           |           |  |            |  |           |            |           |
|----|------------|--|--|------------|----------|-----------|-----------|-----------|--|------------|--|-----------|------------|-----------|
| 四、 |            |  |  |            |          |           |           |           |  |            |  |           |            |           |
| 本期 | 1,668,776, |  |  | 8,684,916, | 237,130, | -49,916,8 | 6,634,978 | 463,385,9 |  | 4,982,102, |  | 15,518,76 | 1,604,205, | 17,122,97 |
| 期末 | 379.00     |  |  | 619.99     | 884.51   | 49.55     | .78       | 21.86     |  | 184.26     |  | 8,349.83  | 264.22     | 3,614.05  |
| 余额 |            |  |  |            |          |           |           |           |  |            |  |           |            |           |

上期金额

单位：元

| 项目        | 2020 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  | 1,668,776,379.00 |        |    |  | 8,763,856,753.32 | 237,130,884.51 | -7,364,551.15 | 1,567,913.12 | 441,526,653.26 |        | 1,771,676,563.99 |    | 12,402,908,827.03 | 1,630,535,750.92 | 14,033,444,577.95 |
| 加：会计政策变更  |                  |        |    |  |                  |                |               |              |                |        |                  |    |                   |                  |                   |
| 前期差错更正    |                  |        |    |  |                  |                |               |              | -16,854,030.00 |        | -258,242,770.00  |    | -275,096,800.00   |                  | -275,096,800.00   |
| 同一控制下企业合并 |                  |        |    |  |                  |                |               |              |                |        |                  |    |                   |                  |                   |
|           |                  |        |    |  |                  |                |               |              |                |        |                  |    |                   |                  |                   |

## 第十节 财务报告



|                       |                  |  |  |                  |                |                 |              |                |  |                  |                   |                  |                   |  |
|-----------------------|------------------|--|--|------------------|----------------|-----------------|--------------|----------------|--|------------------|-------------------|------------------|-------------------|--|
| 其他                    |                  |  |  |                  |                |                 |              |                |  |                  |                   |                  |                   |  |
| 二、本年期初余额              | 1,668,776,379.00 |  |  | 8,763,856,753.32 | 237,130,884.51 | -7,364,551.15   | 1,567,913.12 | 424,672,623.26 |  | 1,513,433,793.99 | 12,127,812,027.03 | 1,630,535,750.92 | 13,758,347,777.95 |  |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） |                  |  |  | -8,617,949.12    |                | -154,763,017.24 | 6,264,632.92 |                |  | 690,392,010.38   | 533,275,676.94    | 119,124,273.25   | 652,399,950.19    |  |
| （一）综合收益总额             |                  |  |  |                  |                | -154,763,017.24 |              |                |  | 690,392,010.38   | 535,628,993.14    | 167,292,444.20   | 702,921,437.34    |  |
| （二）所有者投入和减少资本         |                  |  |  | -8,617,949.12    |                |                 |              |                |  |                  | -8,617,949.12     | 8,646,842.31     | 28,893.19         |  |
| 1. 所有者投入的普通股          |                  |  |  |                  |                |                 |              |                |  |                  |                   | 775,000.00       | 775,000.00        |  |
| 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                 |                  |  |  | -8,617,949.12    |                |                 |              |                |  |                  | -8,617,949.12     | 7,871,842.31     | -746,106.81       |  |



## 第十节 财务报告

|                  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |                |                |
|------------------|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|----------------|----------------|
| （三）利润分配          |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  | -57,554,429.34 | -57,554,429.34 |
| 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  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  | -57,554,429.34 | -57,554,429.34 |
| 4. 其他            |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |                |                |
| （四）所有者权益内部结转     |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |                |                |
| 1. 资本公积转增资本（或股本） |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |                |                |
| 2. 盈余公积转增资本（或股本） |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |                |                |
| 3. 盈余公积弥补亏损      |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |                |                |

## 第十节 财务报告



|                    |                  |  |  |                  |                |                 |                 |                |  |                  |  |                   |                  |                   |
|--------------------|------------------|--|--|------------------|----------------|-----------------|-----------------|----------------|--|------------------|--|-------------------|------------------|-------------------|
| 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           |                  |  |  |                  |                |                 | 6,264,632.92    |                |  |                  |  | 6,264,632.92      | 739,416.08       | 7,004,049.00      |
| 1. 本期提取            |                  |  |  |                  |                |                 | 129,848,462.38  |                |  |                  |  | 129,848,462.38    | 3,623,735.92     | 133,472,198.30    |
| 2. 本期使用            |                  |  |  |                  |                |                 | -123,583,829.46 |                |  |                  |  | -123,583,829.46   | -2,884,319.84    | -126,468,149.30   |
| (六) 其他             |                  |  |  |                  |                |                 |                 |                |  |                  |  |                   |                  |                   |
| 四、本期期末余额           | 1,668,776,379.00 |  |  | 8,755,238,804.20 | 237,130,884.51 | -162,127,568.39 | 7,832,546.04    | 424,672,623.26 |  | 2,203,825,804.37 |  | 12,661,087,703.97 | 1,749,660,024.17 | 14,410,747,728.14 |

### 8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

| 项目 | 2021 年度 |        |      |       |      |      |      |      |    |      |
|----|---------|--------|------|-------|------|------|------|------|----|------|
|    | 股本      | 其他权益工具 | 资本公积 | 减：库存股 | 其他综合 | 专项储备 | 盈余公积 | 未分配利 | 其他 | 所有者权 |
|    |         |        |      |       |      |      |      |      |    |      |

## 第十节 财务报告



|                       |                  | 优先股 | 永续债 | 其他 |                   |                | 收益             |               |                | 润                 |  | 益合计               |
|-----------------------|------------------|-----|-----|----|-------------------|----------------|----------------|---------------|----------------|-------------------|--|-------------------|
| 一、上年期末余额              | 1,668,776,379.00 |     |     |    | 10,153,330,438.97 | 237,130,884.51 | -89,447,011.30 | 1,350,519.82  | 441,526,653.26 | -1,051,782,663.18 |  | 10,886,623,432.06 |
| 加：会计政策变更              |                  |     |     |    |                   |                |                |               |                |                   |  |                   |
| 前期差错更正                |                  |     |     |    |                   |                |                |               | -16,854,030.00 | -258,242,770.00   |  | -275,096,800.00   |
| 其他                    |                  |     |     |    |                   |                |                |               |                |                   |  |                   |
| 二、本年期初余额              | 1,668,776,379.00 |     |     |    | 10,153,330,438.97 | 237,130,884.51 | -89,447,011.30 | 1,350,519.82  | 424,672,623.26 | -1,310,025,433.18 |  | 10,611,526,632.06 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） |                  |     |     |    |                   |                | 93,269,954.30  | -1,349,641.38 | 38,713,298.60  | 1,675,299,150.59  |  | 1,805,932,762.11  |
| （一）综合收益总额             |                  |     |     |    |                   |                | 93,269,954.30  |               |                | 1,714,012,449.19  |  | 1,807,282,403.49  |
| （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               |                  |     |     |    |                   |                |                |               |                |                   |  |                   |

## 第十节 财务报告



|                    |  |  |  |  |  |  |  |  |               |                |  |  |
|--------------------|--|--|--|--|--|--|--|--|---------------|----------------|--|--|
| 入所有者权益的金额          |  |  |  |  |  |  |  |  |               |                |  |  |
| 4. 其他              |  |  |  |  |  |  |  |  |               |                |  |  |
| (三) 利润分配           |  |  |  |  |  |  |  |  | 38,713,298.60 | -38,713,298.60 |  |  |
| 1. 提取盈余公积          |  |  |  |  |  |  |  |  | 38,713,298.60 | -38,713,298.60 |  |  |
| 2. 对所有者(或股东)的分配    |  |  |  |  |  |  |  |  |               |                |  |  |
| 3. 其他              |  |  |  |  |  |  |  |  |               |                |  |  |
| (四) 所有者权益内部结转      |  |  |  |  |  |  |  |  |               |                |  |  |
| 1. 资本公积转增资本(或股本)   |  |  |  |  |  |  |  |  |               |                |  |  |
| 2. 盈余公积转增资本(或股本)   |  |  |  |  |  |  |  |  |               |                |  |  |
| 3. 盈余公积弥补亏损        |  |  |  |  |  |  |  |  |               |                |  |  |
| 4. 设定受益计划变动额结转留存收益 |  |  |  |  |  |  |  |  |               |                |  |  |
| 5. 其他综合收           |  |  |  |  |  |  |  |  |               |                |  |  |

## 第十节 财务报告



|          |                  |  |  |  |                   |                |              |        |                |                |  |                   |
|----------|------------------|--|--|--|-------------------|----------------|--------------|--------|----------------|----------------|--|-------------------|
| 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 | 1,668,776,379.00 |  |  |  | 10,153,330,438.97 | 237,130,884.51 | 3,822,943.00 | 878.44 | 463,385,921.86 | 365,273,717.41 |  | 12,417,459,394.17 |

上期金额

单位：元

| 项目       | 2020 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 | 1,668,776,379.00 |        |     |    | 10,153,330,438.97 | 237,130,884.51 | -8,364,790.00 |      | 441,526,653.26 | -1,401,408,918.70 |    | 10,616,728,878.02 |
| 加：会计政策变更 |                  |        |     |    |                   |                |               |      |                |                   |    |                   |
| 前        |                  |        |     |    |                   |                |               |      | -16,854,030.00 | -258,242,770.0    |    | -275,096,800      |

## 第十节 财务报告



|                       |                  |  |  |  |                   |                |                |              |                |                   |  |                   |
|-----------------------|------------------|--|--|--|-------------------|----------------|----------------|--------------|----------------|-------------------|--|-------------------|
| 期差错更正                 |                  |  |  |  |                   |                |                |              |                | 0                 |  | .00               |
| 其他                    |                  |  |  |  |                   |                |                |              |                |                   |  |                   |
| 二、本年期初余额              | 1,668,776,379.00 |  |  |  | 10,153,330,438.97 | 237,130,884.51 | -8,364,790.00  |              | 424,672,623.26 | -1,659,651,688.70 |  | 10,341,632,078.02 |
| 三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列) |                  |  |  |  |                   |                | -81,082,221.30 | 1,350,519.82 |                | 349,626,255.52    |  | 269,894,554.04    |
| (一)综合收益总额             |                  |  |  |  |                   |                | -81,082,221.30 |              |                | 349,626,255.52    |  | 268,544,034.22    |
| (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               |                  |  |  |  |                   |                |                |              |                |                   |  |                   |



## 第十节 财务报告



|                    |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|--------------------|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|
| 1. 提取盈余公积          |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 2. 对所有者（或股东）的分配    |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 3. 其他              |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| （四）所有者权益内部结转       |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 1. 资本公积转增资本（或股本）   |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 2. 盈余公积转增资本（或股本）   |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 3. 盈余公积弥补亏损        |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 4. 设定受益计划变动额结转留存收益 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 5. 其他综合收益结转留存收益    |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 6. 其他              |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |

## 第十节 财务报告



|          |                  |  |  |  |                   |                |                |              |                |                   |                   |
|----------|------------------|--|--|--|-------------------|----------------|----------------|--------------|----------------|-------------------|-------------------|
| (五)专项储备  |                  |  |  |  |                   |                | 1,350,519.82   |              |                |                   | 1,350,519.82      |
| 1. 本期提取  |                  |  |  |  |                   |                | 91,624,043.83  |              |                |                   | 91,624,043.83     |
| 2. 本期使用  |                  |  |  |  |                   |                | -90,273,524.01 |              |                |                   | -90,273,524.01    |
| (六)其他    |                  |  |  |  |                   |                |                |              |                |                   |                   |
| 四、本期期末余额 | 1,668,776,379.00 |  |  |  | 10,153,330,438.97 | 237,130,884.51 | -89,447,011.30 | 1,350,519.82 | 424,672,623.26 | -1,310,025,433.18 | 10,611,526,632.06 |

### 三、公司基本情况

云南锡业股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”），是1998年11月经云南省人民政府批准，由云南锡业公司作为主要发起人，将其部分与锡生产经营相关的经营性净资产作为国有法人股投入，与个旧锡资工业公司、个旧锡都有色金属加工厂、个旧聚源工矿公司、个旧银冠锡工艺美术厂共同发起设立的股份有限公司，由云南省工商行政管理局核准登记，注册地：昆明高新技术产业开发区，统一社会信用代码为：915300007134002589，营业范围为：有色金属、贵金属及其矿产品，化工产品（不含管理商品），非金属及其矿产品，建筑材料的批发、零售、代购、代销，进出口业务（按目录经营），环境保护工程服务、劳务服务、技术服务、井巷掘进（限分公司经营），有色金属深加工及其高新技术产品的开发、生产及自销，境外期货业务（凭许可证开展经营），代理进出口业务，硫酸的生产及销售（限下属分公司凭许可证开展经营）。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。

本公司所处的是有色金属行业，是中国境内锡行业唯一A股上市公司，锡的生产工艺技术居国内外领先水平，主要从事有色金属锡及其深加工产品的生产和销售业务，形成了锡、铜、锌、铟、锡材、锡化工及其他有色金属深加工纵向一体化的产业格局，拥有锡金属勘探、开采、选矿和冶炼及深加工全产业链。目前，本公司主要产品有锡锭、阴极铜、锌锭、铟锭、锡材及锡化工产品等1000多个规格品种。主导产品“云锡牌”精锡、锡铅焊料是国优金奖产品，在LME注册的“YT”商标(精锡锭)是国际名牌产品。

本公司的母公司为云南锡业集团有限责任公司（以下简称“云锡集团”），云锡集团的母公司为云南锡业集团（控股）有限责任公司（以下简称“云锡控股”），云锡控股为云南省国有资产监督管理委员会的控股公司。

股东大会是本公司的最高权力机构，依法行使本公司经营方针、筹资、投资、利润分配等重大事项决议权。董事会对股东大会负责，依法行使本公司的经营决策权。经理层负责组织实施股东大会、董事会决议事项，主持企业的生产经营管理工作。

本公司设立后的历史沿革及重大股权变动

#### （一）1999年首次公开发行

1999年10月11日，经中国证券监督管理委员会证监发行字[1999]125号文批准，本公司向社会公开发行13,000万股人民币普通股股票，募集资金7.608亿元，经云南亚太会计师事务所验证。2000年2月21日，社会公众股在深圳证券交易所挂牌上市，首次公开发行后，本公司总股本变更为35,790.40万股，本公司股权结构如下：

| 股份类别      | 股份数量（万股）  | 占总股本比例（%） |
|-----------|-----------|-----------|
| 一、未上市流通股份 | 22,790.40 | 63.68     |

|        |           |        |
|--------|-----------|--------|
| 国家法人股  | 22,500.00 | 62.87  |
| 法人持股   | 290.40    | 0.81   |
| 二、流通股份 | 13,000    | 36.32  |
| 人民币普通股 | 13,000    | 36.32  |
| 总计     | 35,790.40 | 100.00 |

#### （二）2004年资本公积转增股本

经本公司2004年第一次临时股东大会决议通过，本公司于2004年10月实施每10股转增5股的资本公积金转增股本方案，共转增17,895.20万股，转增后本公司总股本由35,790.40万股增加为53,685.60万股。上述资本公积转增股本事项经中和正信会计师事务所验证，并完成工商变更登记。

#### （三）2006年股权分置改革

本公司的股权分置改革方案于2006年1月24日经股权分置改革相关股东会议审议通过，并于2006年2月13日实施。完成股权分置改革后，本公司的股本结构由股改前的非流通股34,185.60万股、流通股19,500万股，变更为有限售条件的流通股28,335.60万股、无限售条件的流通股25,350万股。股权分置改革完成时，本公司的股本结构如下：

| 股份类别      | 股份数量（万股）  | 总股本比例（%） |
|-----------|-----------|----------|
| 一、有限售条件股份 | 28,335.60 | 52.78    |
| 国有法人股     | 27,974.54 | 52.11    |
| 法人持股      | 361.06    | 0.67     |
| 二、无限售条件股份 | 25,350.00 | 47.22    |
| 人民币普通股    | 25,350.00 | 47.22    |
| 总计        | 53,685.60 | 100.00   |

股权分置改革中的持有限售股各股东均已履行其在股权分置改革中所做的承诺。

#### （四）2007年发行可转换公司债

经中国证券监督管理委员会证监发行字[2007]100号文批准，本公司于2007年5月14日发行650万张可转换公司债券，并于2007年5月18日完成了6.5亿元可转债发行工作，募集资金净额为6.227亿元。

#### （五）2008年送股、转增及可转债持有者转股

经本公司2007年股东大会决议通过，本公司于2008年4月实施2007年度利润分配方案，即按每10股派现1元送1股（盈余公积金）转增1股（资本公积金）的方案进行利润分配。本次股本变动后，本公司总股本为64,599.34万股（含因可转债持有者转股所增加的股本）。本次股本变更事项已经中和正信会计师事务所验证，并完成工商变更登记。

#### （六）2010年向原股东配售股份

经中国证券监督管理委员会证监许可[2009]1474号文核准，本公司按照每10股配2.4股的比例向截至

2010年1月18日登记在册的全体股东配售股份，实际发行股份15,066.46万股。本次配股完成后，本公司总股本增加为80,175.12万股（含因可转债持有者转股所增加的股本）。本次股本变动已经信永中和会计师事务所审验，并完成工商变更登记。变更后，本公司股本结构如下：

| 股份类别    | 股份数量（万股）  | 占总股本比例（%） |
|---------|-----------|-----------|
| 有限售条件股份 | 40,030.78 | 49.93     |
| 无限售条件股份 | 40,144.34 | 50.07     |
| 总计      | 80,175.12 | 100.00    |

（七）2010年可转债持有者转股

因锡业转债触发提前赎回条件，经本公司2010年第8次临时董事会决议同意，本公司于2010年11月2日决定行使锡业转债提前赎回权。截至锡业转债的摘牌日，除5.6万张债券未转股外，其余债券均转换为本公司股份，导致本公司总股本增加2,235.82万股至82,410.94万股。本次股本变动已经信永中和会计师事务所审验，并完成工商变更登记。

（八）2011年资本公积转增股本

经本公司2010年股东大会审议通过，本公司于2011年6月实施2010年度利润分配方案，按每10股转增1股的比例向全体股东转增股本，转增后本公司的总股本变更为90,652.04万股。本次股本变动事项已经信永中和会计师事务所审验，并完成工商变更登记。截至2011年6月30日，本公司总股本为90,652.04万股，股本结构如下：

| 股份类别       | 股份数量（万股）  | 占总股本的比例（%） |
|------------|-----------|------------|
| 有限售条件的流通股份 |           |            |
| 无限售条件的流通股份 | 90,652.04 | 100.00     |
| 总计         | 90,652.04 | 100.00     |

（九）2013年非公开发行股票

经本公司2012年第二次临时股东大会决议、中国证券监督管理委员会《关于核准云南锡业股份有限公司非公开发行股票的批复》（证监许可[2013]157号），本公司于2013年5月8日完成非公开发行股票24,470万股，变更后股本为115,122万股，本次股本变动事项已经信永中和会计师事务所审验，并完成工商变更登记。本次增发后，本公司总股本为115,122.04万股，股本结构如下：

| 股份类别       | 股份数量(万股)   | 占总股本的比例(%) |
|------------|------------|------------|
| 有限售条件的流通股份 | 24,470.00  | 21.24      |
| 无限售条件的流通股份 | 90,652.04  | 78.76      |
| 总计         | 115,122.04 | 100.00     |

（十）2015年发行股份购买资产

经本公司2015年第一次临时股东大会决议、中国证券监督管理委员会《关于核准云南锡业股份有限公

公司向云南锡业集团（控股）有限责任公司等发行股份购买资产的批复》（证监许可[2015]2007号），本公司于2015年9月30日发行股票32,083.47万股，用于收购云南华联锌铟股份有限公司75.74%的股权。本次股本变动事项已经信永中和会计师事务所审验。本次增发后，本公司总股本为147,205.51万股，股本结构如下：

| 股份类别       | 股份数量(万股)   | 占总股本的比例(%) |
|------------|------------|------------|
| 有限售条件的流通股份 | 26,263.20  | 17.84      |
| 无限售条件的流通股份 | 120,942.31 | 82.16      |
| 总计         | 147,205.51 | 100.00     |

#### （十一）2017年非公开发行股票

经本公司2016年6月20日、2016年8月19日分别召开的第六届董事会第七次会议和2016年第二次临时股东大会决议，以及2016年12月29日召开的2016年第十次临时董事会的相关决议，并经中国证券监督管理委员会证监许可[2017]923号文《关于核准云南锡业股份有限公司非公开发行股票的批复》核准，本公司于2017年8月9日发行股票19,672.13万股，变更后股本为166,877.64万股，本次股本变动事项已经瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并完成工商变更登记。本次增发后，本公司股本结构如下：

| 股份类别       | 股份数量(万股)   | 占总股本的比例(%) |
|------------|------------|------------|
| 有限售条件的流通股份 | 45,935.33  | 27.53      |
| 无限售条件的流通股份 | 120,942.30 | 72.47      |
| 总计         | 166,877.63 | 100.00     |

#### （十二）2018-2020年股份变动情况

经中国证券监督管理委员会出具的《关于核准云南锡业股份有限公司非公开发行股票的批复》（证监许可（2017）923号）核准，本公司于2017年8月向农银汇理（上海）资产管理有限公司等8名特定对象非公开发行人民币普通股（A股）196,721,311股，本次非公开发行股票于2017年9月1日在深圳证券交易所上市。该部分发行新增股份的性质为有限售条件的流通股（限售期12个月）。2018年9月1日，本次非公开发行人民币普通股（A）股196,721,311股限售期届满，解除限售。

本公司于2015年进行重大资产重组，通过非公开发行股票方式向云锡控股、云锡集团及博信优质（天津）股权投资基金合伙企业（有限合伙）（以下简称“博信天津”）合计发行320,834,677股人民币普通股，用于购买华联锌铟75.74%的股权。上述新增股份于2015年10月15日在深圳证券交易所上市，性质为有限售条件流通股。其中，博信天津所持58,202,647股已于2016年10月17日解除限售上市流通，云锡控股所持177,912,020股及云锡集团所持84,720,010股于2019年4月15日解除限售上市流通。剩余7,650股限售股于2020年6月30日全部解除限售。解除限售后，本公司股本结构如下：

| 股份类别 | 股份数量(万股) | 占总股本的比例(%) |
|------|----------|------------|
|------|----------|------------|



|            |            |        |
|------------|------------|--------|
| 有限售条件的流通股份 |            |        |
| 无限售条件的流通股份 | 166,877.63 | 100.00 |
| 总计         | 166,877.63 | 100.00 |

本财务报表已经本公司第八届董事会第八次会议于2022年4月13日决议批准报出。根据本公司章程，本财务报表将提交股东大会审议。

本公司2021年度纳入合并范围的各级子公司共21户，详见本附注九、“在其他主体中的权益”。本年新增一级子公司一户：云南锡业郴州锡材高新材料有限公司，减少一级子公司两户：云南锡业郴州矿冶有限公司、云南锡业锡化学品有限公司，详见本附注八“合并范围的变更”。

#### 四、财务报表的编制基础

##### 1、编制基础

本财务报表以公司持续经营假设为基础，根据实际发生的交易事项，按照企业会计准则的有关规定，并基于以下所述重要会计政策、会计估计进行编制。

##### 2、持续经营

公司对自报告期末起12个月的持续经营能力评估后，确认公司具备持续经营能力，未发现影响持续经营能力的重大不利因素。

#### 五、重要会计政策及会计估计

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

具体会计政策和会计估计提示：本公司根据实际生产经营特点制定的具体会计政策和会计估计包括应收款项坏账准备的确认和计量、固定资产分类及折旧方法、无形资产摊销、收入确认和计量、套期工具确认和计量等。

##### 1、遵循企业会计准则的声明

本公司基于上述编制基础编制的财务报表符合财政部已颁布的最新企业会计准则及其应用指南、解释以及其他相关规定（统称“企业会计准则”）的要求，真实完整地反映了公司的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

此外，本财务报告编制参照了证监会发布的《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）以及《关于上市公司执行新企业会计准则有关事项的通知》（会计部函〔2018〕453号）的列报和披露要求。

### 2、会计期间

本公司的会计年度从公历1月1日至12月31日止。

### 3、营业周期

正常营业周期是指本公司从购买用于加工的资产起至实现现金或现金等价物的期间。本公司以12个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

### 4、记账本位币

本公司采用人民币作为记账本位币。

### 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

#### 1.同一控制下企业合并的会计处理方法

本公司在一次交易取得或通过多次交易分步实现同一控制下企业合并，企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的的账面价值计量。本公司取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

#### 2.非同一控制下企业合并的会计处理方法

本公司在购买日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；如果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，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并，应按以下顺序处理：

（1）调整长期股权投资初始投资成本。购买日之前持有股权采用权益法核算的，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权益法核算下的其他综合收益、其他所有者权益变动的，转为购买日所属当期收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动以及持有的其他权益工具投资公允价值变动而产生的其他综合收益除外。

（2）确认商誉（或计入当期损益的金额）。将第一步调整后长期股权投资初始投资成本与购买日应享有子公司可辨认净资产公允价值份额比较，前者大于后者，差额确认为商誉；前者小于后者，差额计入当期损益。

通过多次交易分步处置股权至丧失对子公司控制权的情形

（1）判断分步处置股权至丧失对子公司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，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

- 1) 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- 2) 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- 3) 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- 4) 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) 分步处置股权至丧失对子公司控制权过程中的各项交易属于“一揽子交易”的会计处理方法

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，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；但是，在丧失控制权之前每一次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，在合并财务报表中应当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。

在合并财务报表中，对于剩余股权，应当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。与原子公司股权投资相关的其他综合收益，应当在丧失控制权时转为当期投资收益或留存收益。

(3) 分步处置股权至丧失对子公司控制权过程中的各项交易不属于“一揽子交易”的会计处理方法

处置对子公司的投资未丧失控制权的，合并财务报表中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（资本溢价或股本溢价），资本溢价不足冲减的，应当调整留存收益。

处置对子公司的投资丧失控制权的，在合并财务报表中，对于剩余股权，应当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，应当在丧失控制权时转为当期投资收益或留存收益。

### 6、合并财务报表的编制方法

合并财务报表以母公司及其子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，由本公司按照《企业会计准则第33号——合并财务报表》编制。

### 7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

#### 1.合营安排的认定和分类

合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。合营安排具有下列特征：（1）各参与方均受到该安排的约束；（2）两个或两个以上的参与方对该安排实施共同控制。任何一个参与方都

不能够单独控制该安排，对该安排具有共同控制的任何一个参与方均能够阻止其他参与方或参与方组合单独控制该安排。

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。

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

### 2. 合营安排的会计处理

共同经营参与方应当确认其与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。

合营企业参与方应当按照《企业会计准则第2号——长期股权投资》的规定对合营企业的投资进行会计处理。

## 8、现金及现金等价物的确定标准

现金流量表的现金指企业库存现金及可以随时用于支付的存款。现金等价物指持有的期限短（一般是指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

## 9、外币业务和外币报表折算

### 1. 外币业务折算

外币交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率折算为人民币金额。资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，因汇率不同而产生的汇兑差额，除与购建符合资本化条件资产有关的外币专门借款本金及利息的汇兑差额外，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，不改变其人民币金额；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，差额计入当期损益或其他综合收益。

### 2. 外币财务报表折算

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，其他项目采用交易发生日的即期汇率折算；利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，确认为其他综合收益。

## 10、金融工具

### 1.金融工具的确认和终止确认

本公司于成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

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

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

(1) 收取金融资产现金流量的权利届满；

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

### 2.金融资产分类和计量

本公司的金融资产于初始确认时根据本公司管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征分类为：以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产以及以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。金融资产的后续计量取决于其分类。

本公司对金融资产的分类，依据本公司管理金融资产的业务模式和金融资产的现金流量特征进行分类。

#### (1) 以摊余成本计量的金融资产

金融资产同时符合下列条件的，分类为以摊余成本计量的金融资产：本公司管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标；该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。对于此类金融资产，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其摊销或减值产生的利得或损失，均计入当期损益。

#### (2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资

金融资产同时符合下列条件的，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：本公司管理该金融资产的业务模式是既以收取合同现金流量为目标又以出售金融资产为目标；该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量。其折价或溢价采用实际利率法进行摊销并确认为利息收入或费用。除减值损失及外币货币性金融资产的汇兑差额确认为当期损益外，此类金融资产的公允价值变动作为



其他综合收益确认，直到该金融资产终止确认时，其累计利得或损失转入当期损益。与此类金融资产相关利息收入，计入当期损益。

### （3）以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资

本公司不可撤销地选择将部分非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，仅将相关股利收入计入当期损益，公允价值变动作为其他综合收益确认，直到该金融资产终止确认时，其累计利得或损失转入留存收益。

### （4）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

上述以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产，分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。在初始确认时，为了能够消除或显著减少会计错配，可以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。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量，所有公允价值变动计入当期损益。

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。

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。

## 3.金融负债分类和计量

本公司的金融负债于初始确认时分类为：以摊余成本计量的金融负债与以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

符合以下条件之一的金融负债可在初始计量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：（1）该项指定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公司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，并在公司内部以此为基础向关键管理人员报告；（3）该金融负债包含需单独分拆的嵌入衍生工具。

本公司在初始确认时确定金融负债的分类。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关交易费用直接计入当期损益，其他金融负债的相关交易费用计入其初始确认金额。

金融负债的后续计量取决于其分类：

### （1）以摊余成本计量的金融负债

对于此类金融负债，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。

### （2）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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



#### 4.金融工具抵销

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

#### 5.金融资产减值

##### (1) 金融工具减值计量

本公司对分类为以摊余成本计量的金融工具、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工具、租赁应收款、以及财务担保合同等，以预期信用损失为基础确认损失准备。

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，对于公司购买或源生的已发生信用减值的金融资产，按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

本公司对由收入准则规范的交易形成的未包含重大融资成分或不考虑不超过一年的合同中的融资成分的应收款项，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。

本公司对由收入准则规范的包含重大融资成分的应收款项，对由租赁准则规范的交易形成的租赁应收款，按金融工具减值的三阶段计量损失准备。

对于其他金融工具，除购买或源生的已发生信用减值的金融资产外，公司在每个资产负债表日评估其信用风险自初始确认后是否已经显著增加，如果信用风险自初始确认后已显著增加，公司按照整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备；如果信用风险自初始确认后未显著增加，公司按照该金融工具未来12个月内预期信用损失的金额计量损失准备。

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。

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。

于资产负债表日，若公司判断金融工具只具有较低的信用风险，则假定该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

本公司判断信用风险显著增加的主要标准为以下一个或多个指标发生显著变化：债务人所处的经营环

境、内外部信用评级、实际或预期经营成果的显著变化、担保物价值或担保方信用评级的显著下降等。

(2) 按组合评估预期信用风险损失的方法

本公司基于单项和组合评估金融工具的预期信用损失。本公司依据信用风险特征将应收款项划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

| 项目                  | 确定组合的依据      | 计量预期信用损失的方法  |
|---------------------|--------------|--|
| 其他应收款-备用金及员工公务借支款项  | 款项性质         | 参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和未来12个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失 |
| 其他应收款-暂支款           |              | 参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和未来12个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失 |
| 其他应收款-政府性款项         |              | 参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和未来12个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失 |
| 其他应收款-金融机构款项        |              | 参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和未来12个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失 |
| 其他应收款-锡业股份合并范围内关联方  | 锡业股份合并范围内关联方 | 参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和未来12个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失 |
| 其他应收款-保证金及押金        | 账龄组合         | 参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和未来12个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失 |
| 其他应收款-一般款项组合        |              | 参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和未来12个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失 |
| 应收银行承兑汇票            | 票据类型         | 参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和未来12个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失 |
| 应收商业承兑汇票            |              | 参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和未来12个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失 |
| 应收账款-信用风险特征组合       | 账龄组合         | 参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失         |
| 应收账款-锡业股份合并范围内关联方组合 | 锡业股份合并范围内关联方 | 参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失         |

注：对于单项风险特征明显的应收款项，根据应收款项类似信用风险特征(债务人根据合同条款偿还欠

款的能力), 按历史款项损失情况及债务人经济状况预计可能存在的损失情况, 通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率, 计算预期信用损失。

附: 信用风险特征组合的账龄与整个信用期预期信用损失率对照表

| 账龄           | 应收账款计提比例 (%) | 其他应收款计提比例 (%) |
|--------------|--------------|---------------|
| 6个月以内        | 0.00         | 0.00          |
| 7-12月 (含12月) | 3.00         | 3.00          |
| 1-2年         | 30.00        | 30.00         |
| 2-3年         | 60.00        | 60.00         |
| 3年以上         | 100.00       | 100.00        |

#### 6. 金融资产转移

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

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

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

#### 11、应收票据

应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理详见附注“五 (10) 金融工具”。

#### 12、应收账款

应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理详见附注“五 (10) 金融工具”。

#### 13、应收款项融资

金融资产同时符合下列条件的, 分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产: 本公司管理该金融资产的业务模式是既以收取合同现金流量为目标又以出售金融资产为目标; 该金融资产的合同条款规定, 在特定日期产生的现金流量, 仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

本公司将持有的应收款项, 以贴现或背书等形式转让, 且该类业务较为频繁、涉及金额也较大的, 其管理业务模式实质为既收取合同现金流量又出售, 按照金融工具准则的相关规定, 将其分类至以公允价值计量变动且其变动计入其他综合收益的金融资产。

### 14、其他应收款

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理详见附注“五（10）金融工具”。

### 15、存货

#### 1. 存货的分类

存货包括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。

#### 2. 发出存货的计价方法

发出存货采用移动加权平均法。

#### 3. 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

资产负债表日，存货采用成本与可变现净值孰低计量，按照单个存货成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。直接用于出售的存货，在正常生产经营过程中以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；需要经过加工的存货，在正常生产经营过程中以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；资产负债表日，同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，分别确定其可变现净值，并与其对应的成本进行比较，分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。

#### 4. 存货的盘存制度

存货的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

##### （1）低值易耗品

按照一次转销法进行摊销。

##### （2）包装物

按照一次转销法进行摊销。

### 16、持有待售资产

本公司将同时满足下列条件的公司组成部分（或非流动资产）划分为持有待售：（1）根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；（2）出售极可能发生，已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺（确定的购买承诺，是指企业与其他方签订的具有法律约束力的购买协议，该协议包含交易价格、时间和足够严厉的违约惩罚等重要条款，使协议出现重大调整或者撤销的可能性极小。预计出售将在一年内完成。已经获得按照有关规定需得到相关权力机构或者监管部门的批准。

本公司将持有待售的预计净残值调整为反映其公允价值减去出售费用后的净额（但不得超过该项持有待售的原账面价值），原账面价值高于调整后预计净残值的差额，作为资产减值损失计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。对于持有待售的处置组确认的资产减值损失金额，应当先抵减处置组中商誉的账面价值，再根据处置组中适用本准则计量规定的各项非流动资产账面价值所占比重，按比例抵减其账面价值。

后续资产负债表日持有待售的非流动资产公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额应当予以恢复，并在划分为持有待售类别后确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。后续资产负债表日持有待售的处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额应当予以恢复，并在划分为持有待售类别后适用本准则计量规定的非流动资产确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。已抵减的商誉账面价值，以及适用本准则计量规定的非流动资产在划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。持有待售的处置组确认的资产减值损失后续转回金额，应当根据处置组中除商誉外适用本准则计量规定的各项非流动资产账面价值所占比重，按比例增加其账面价值。

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

## 17、长期应收款

长期应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理详见附注“五（10）金融工具”。

## 18、长期股权投资

### 1. 投资成本的确定

（1）同一控制下的企业合并形成的，合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为其初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的合并对价的账面价值或发行股份的面值总额之间的差额调整资本公积（资本溢价或股本溢价）；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

分步实现同一控制下企业合并的，应当以持股比例计算的合并日应享有被合并方账面所有者权益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份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足冲减的，冲减留存收益。

（2）非同一控制下的企业合并形成的，在购买日按照支付的合并对价的公允价值作为其初始投资成



本。

(3) 除企业合并形成以外的：以支付现金取得的，按照实际支付的购买价款作为其初始投资成本；以发行权益性证券取得的，按照发行权益性证券的公允价值作为其初始投资成本；投资者投入的，按照投资合同或协议约定的价值作为其初始投资成本（合同或协议约定价值不公允的除外）。

#### 2. 后续计量及损益确认方法

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资,在本公司个别财务报表中采用成本法核算；对具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。

采用成本法时,长期股权投资按初始投资成本计价,除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外,按享有被投资单位宣告分派的现金股利或利润,确认为当期投资收益,并同时根据有关资产减值政策考虑长期投资是否减值。

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

采用权益法时,取得长期股权投资后,按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额,确认投资损益并调整长期股权投资的账面价值。在确认应享有被投资单位净损益的份额时,以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础,按照本公司的会计政策及会计期间,并抵销与联营企业及合营企业之间发生的内部交易损益按照持股比例计算归属于投资企业的部分(但内部交易损失属于资产减值损失的,应全额确认),对被投资单位的净利润进行调整后确认。按照被投资单位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。本公司确认被投资单位发生的净亏损,以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限,本公司负有承担额外损失义务的除外。对于被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动,调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

#### 3. 确定对被投资单位具有控制、重大影响的依据

控制，是指拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响回报金额；重大影响，是指投资方对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。

#### 4. 长期股权投资的处置

(1) 部分处置对子公司的长期股权投资，但不丧失控制权的情形

部分处置对子公司的长期股权投资，但不丧失控制权时，应当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。

(2) 部分处置股权投资或其他原因丧失了对子公司控制权的情形

部分处置股权投资或其他原因丧失了对子公司控制权的，对于处置的股权，应结转与所售股权相对应的长期股权投资的账面价值，出售所得价款与处置长期股权投资账面价值之间差额，确认为投资收益（损失）；同时，对于剩余股权，应当按其账面价值确认为长期股权投资或其它相关金融资产。处置后的剩余股权能够对子公司实施共同控制或重大影响的，应按有关成本法转为权益法的相关规定进行会计处理。

5. 减值测试方法及减值准备计提方法

对子公司、联营企业及合营企业的投资，在资产负债表日有客观证据表明其发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

19、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

1. 投资性房地产包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权和已出租的建筑物。

2. 投资性房地产按照成本进行初始计量，采用成本模式进行后续计量，并采用与固定资产和无形资产相同的方法计提折旧或进行摊销。资产负债表日，有迹象表明投资性房地产发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

20、固定资产

(1) 确认条件

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

固定资产以取得时的实际成本入账，并从其达到预定可使用状态的次月起采用年限平均法计提折旧。

(2) 折旧方法

| 类别         | 折旧方法  | 折旧年限（年） | 残值率（%） | 年折旧率（%）   |
|------------|-------|---------|--------|-----------|
| 一、房屋、建筑物   | 年限平均法 |         |        |           |
| （一）一般生产用房  | 年限平均法 | 30-40   | 3.00   | 3.23-2.43 |
| （二）易腐蚀生产用房 | 年限平均法 | 20-25   | 3.00   | 4.85-3.88 |
| （三）建筑物及构筑物 | 年限平均法 | 25-30   | 3.00   | 3.88-3.23 |
| 二、机器设备     | 年限平均法 |         |        |           |
| （一）机械设备    | 年限平均法 | 15-20   | 5.00   | 6.33-4.75 |

|                       |       |       |      |           |
|-----------------------|-------|-------|------|-----------|
| (二) 动力设备              | 年限平均法 | 15-20 | 5.00 | 6.33-4.75 |
| (三) 化工专用设备<br>(含冶金炉窑) | 年限平均法 | 12-15 | 4.00 | 8.00-6.40 |
| (四) 矿山专用设备            | 年限平均法 | 12-17 | 5.00 | 7.92-5.59 |
| 三、运输设备                | 年限平均法 | 10-13 | 5.00 | 9.5-7.31  |
| 四、其他设备                | 年限平均法 | 8     | 5.00 | 11.88     |

资产负债表日，有迹象表明固定资产发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

### (3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

符合下列一项或数项标准的，认定为融资租赁：（1）在租赁期届满时，租赁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；（3）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[通常占租赁资产使用寿命的75%以上（含75%）]；（4）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[90%以上（含90%）]；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[90%以上（含90%）]；（5）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。

融资租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值中较低者入账，按自有固定资产的折旧政策计提折旧。

## 21、在建工程

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

1.在建工程达到预定可使用状态时，按工程实际成本转入固定资产。已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的，先按估计价值转入固定资产，待办理竣工决算后再按实际成本调整原暂估价值，但不再调整原已计提的折旧。

2.资产负债表日，有迹象表明在建工程发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

## 22、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，在发生时确认为费用，计入当期损益。

### 2.借款费用资本化期间

(1) 当借款费用同时满足下列条件时，开始资本化：1) 资产支出已经发生；2) 借款费用已经发生；3) 为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

(2) 若符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断，并且中断时间连续超过3个月，暂停借款费用的资本化；中断期间发生的借款费用确认为当期费用，直至资产的购建或者生产活动重新开始。

(3) 当所购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或可销售状态时，借款费用停止资本化。

### 3. 借款费用资本化金额

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用（包括按照实际利率法确定的折价或溢价的摊销），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，确定应予资本化的利息金额；为购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款的资产支出加权平均数乘以占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。

## 23、使用权资产

本公司使用权资产类别主要为土地、房屋及建筑物。

在租赁期开始日，本公司将其可在租赁期内使用租赁资产的权利确认为使用权资产，包括：租赁负债的初始计量金额；在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；承租人发生的初始直接费用；承租人为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本。

本公司后续采用年限平均法对使用权资产计提折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，本公司在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，本公司在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

本公司按照变动后的租赁付款额的现值重新计量租赁负债，并相应调整使用权资产的账面价值时，如使用权资产账面价值已调减至零，但租赁负债仍需进一步调减的，本公司将剩余金额计入当期损益。

## 24、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

1. 无形资产包括土地使用权、采矿权、专利权及非专利技术等，按成本进行初始计量。

2. 使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内按照与该项无形资产有关的经济利益的预期实现方式系统

合理地摊销，无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销。

3.使用寿命确定的无形资产，在资产负债表日有迹象表明发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备；使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

### （2）内部研究开发支出会计政策

内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。内部研究开发项目开发阶段的支出，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。

本公司划分内部研究开发项目研究阶段支出和开发阶段支出的具体标准：

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，不能满足下述条件的开发阶段的支出计入当期损益：

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，能够证明其有用性；

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。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

## 25、长期资产减值

企业应当在资产负债表日判断资产是否存在可能发生减值的迹象。

因企业合并所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，每年都应当进行减值测试。

存在下列迹象的，表明资产可能发生了减值：

（1）资产的市价当期大幅度下跌，其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌；（2）

企业经营所处的经济、技术或者法律等环境以及资产所处的市场在当期或者将在近期发生重大变化，从而对企业产生不利影响；（3）市场利率或者其他市场投资报酬率在当期已经提高，从而影响企业计算资产预计未来现金流量现值的折现率，导致资产可收回金额大幅度降低；（4）有证据表明资产已经陈旧过时或者其实体已经损坏；（5）资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置；（6）企业内部报告的证据表明资产的经济绩效已经低于或者将低于预期，如资产所创造的净现金流量或者实现的营业利润（或者亏损）远远低于（或者高于）预计金额等；（7）其他表明资产可能已经发生减值的迹象。

资产存在减值迹象的，应当估计其可收回金额。

可收回金额应当根据资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用等。

资产预计未来现金流量的现值，应当按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。预计资产未来现金流量的现值，应当综合考虑资产的预计未来现金流量、使用寿命和折现率等因素。

可收回金额的计量结果表明，资产的可收回金额低于其账面价值的，应当将资产的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，同时计提相应的资产减值准备。

### 26、长期待摊费用

长期待摊费用按实际发生额入账，在受益期或规定的期限内分期平均摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

### 27、合同负债

本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品或提供服务的义务列示为合同负债。

### 28、职工薪酬

#### （1）短期薪酬的会计处理方法

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

#### 1.短期薪酬

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



成本。其中，非货币性福利按照公允价值计量。

### 2. 辞退福利

本公司在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系、或者为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿，在本公司不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议时和确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本费用时两者孰早日，确认因解除与职工的劳动关系给予补偿而产生的负债，同时计入当期损益。

### 3. 设定提存计划

本公司职工参加了由当地劳动和社会保障部门组织实施的社会基本养老保险。本公司以当地规定的社会基本养老保险缴纳基数和比例，按月向当地社会基本养老保险经办机构缴纳养老保险费。职工退休后，当地劳动及社会保障部门有责任向已退休员工支付社会基本养老金。本公司在职工提供服务的会计期间，将根据上述社保规定计算应缴纳的金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

### 4. 设定受益计划

#### (1) 内退福利

本公司向接受内部退休安排的职工提供内退福利。内退福利是指，向未达到国家规定的退休年龄、经本公司批准自愿退出工作岗位的职工支付的工资及为其缴纳的社会保险费等。本公司自内部退休安排开始之日起至职工达到正常退休年龄止，向内退职工支付内部退养福利。对于内退福利，本公司比照辞退福利进行会计处理，在符合辞退福利相关确认条件时，将自职工停止提供服务日至正常退休日期间拟支付的内退福利，确认为负债，计入当期损益。精算假设变化及福利标准调整引起的差异于发生时计入当期损益。

#### (2) 其他补充退休福利

本公司亦向满足一定条件的职工提供国家规定的保险制度外的补充退休福利，该等补充退休福利属于设定受益计划，资产负债表上确认的设定受益负债为设定受益义务的现值减去计划资产的公允价值。设定受益义务每年由独立精算师采用与义务期限和币种相似的国债利率、以预期累积福利单位法计算。与补充退休福利相关的服务费用(包括当期服务成本、过去服务成本和结算利得或损失)和利息净额计入当期损益或相关资产成本，重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益。

## 29、租赁负债

在租赁期开始日，本公司将尚未支付的租赁付款额的现值确认为租赁负债，短期租赁和低价值资产租赁除外。在计算租赁付款额的现值时，本公司采用租赁内含利率作为折现率；无法确定租赁内含利率的，采用承租人增量借款利率作为折现率。

租赁付款额是指本公司向出租人支付的与在租赁期内使用租赁资产的权利相关的款项，包括：固定付款额及实质固定付款额，存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额；取决于指数或比率的可变租赁付款额；



本公司合理确定将行使的购买选择权的行权价格；租赁期反映出本公司将行使终止租赁选择权的，行使终止租赁选择权需支付的款项；根据本公司提供的担保余值预计应支付的款项。

本公司按照固定的周期性利率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入当期损益，但另有规定计入相关资产成本的除外。未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额于实际发生时计入当期损益，但另有规定计入相关资产成本的除外。

租赁期开始日后，当实质固定付款额发生变动、担保余值预计的应付金额发生变化、用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动、购买选择权、续租选择权或终止选择权的评估结果或实际行权情况发生变化时，本公司按照变动后的租赁付款额的现值重新计量租赁负债。

### 30、预计负债

1.因对外提供担保、诉讼事项、产品质量保证、亏损合同等或有事项形成的义务成为本公司承担的现时义务，履行该义务很可能导致经济利益流出本公司，且该义务的金额能够可靠的计量时，本公司将该项义务确认为预计负债。

2.本公司按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行初始计量，并在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。

### 31、收入

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

#### 1.收入的确认

本公司的收入主要包括锡锭、阴极铜、锌锭、钢锭、锡材、锡化工等产品的销售。

本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品控制权时确认收入。取得相关商品控制权是指能够主导该商品的使用并从中获得几乎全部的经济利益。

2.本公司依据收入准则相关规定判断相关履约义务性质属于“在某一时段内履行的履约义务”或“某一时点履行的履约义务”，分别按以下原则进行收入确认。

(1) 本公司满足下列条件之一的，属于在某一时段内履行履约义务：

①客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益。

②客户能够控制本公司履约过程中在建的资产。

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

对于在某一时段内履行的履约义务，本公司在该段时间内按照履约进度确认收入，但是，履约进度不能合理确定的除外。本公司考虑商品的性质，采用产出法或投入法确定恰当的履约进度。

(2) 对于不属于在某一时段内履行的履约义务，属于在某一时点履行的履约义务，本公司在客户取得相关商品控制权时点确认收入。

在判断客户是否已取得商品控制权时，本公司考虑下列迹象：

- ①本公司就该商品享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务。
- ②本公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权。
- ③本公司已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品。
- ④本公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬。
- ⑤客户已接受该商品。
- ⑥其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

### 32、政府补助

1.政府补助包括与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

2.政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量；政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量，公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

3.政府补助采用总额法：

(1) 与资产相关的政府补助，确认为递延收益，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

(2) 与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关费用的期间，计入当期损益；用于补偿已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

4.对于同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，区分不同部分分别进行会计处理；难以区分的，整体归类为与收益相关的政府补助。

5.本公司将与本公司日常活动相关的政府补助按照经济业务实质计入其他收益或冲减相关成本费用；将与本公司日常活动无关的政府补助，应当计入营业外收支。

6.本公司将取得的政策性优惠贷款贴息按照财政将贴息资金拨付给贷款银行和财政将贴息资金直接拨付给本公司两种情况处理：

(1) 财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向本公司提供贷款的，本公司选择按照下列方法进行会计处理：

以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。

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

### 33、递延所得税资产/递延所得税负债

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，该计税基础与其账面数之间的差额），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.确认递延所得税资产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。

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

4.本公司当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益，但不包括下列情况产生的所得税：（1）企业合并；（2）直接在所有者权益中确认的交易或者事项。

### 34、租赁

（1）经营租赁的会计处理方法

#### ①承租人

本公司为承租人时，在租赁期开始日，除选择采用简化处理的短期租赁和低价值资产租赁外，对租赁确认使用权资产和租赁负债。

在租赁期开始日后，本公司采用成本模式对使用权资产进行后续计量。参照《企业会计准则第4号——固定资产》有关折旧规定，对使用权资产计提折旧。承租人能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，应当在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，应当在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。本公司按照《企业会计准则第8号——资产减值》的规定，确定使用权资产是否发生减值，并对已识别的减值损失进行会计处理。

本公司按照固定的周期性利率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入当期损益。按照《企业会计准则第17号——借款费用》等其他准则规定应当计入相关资产成本的，从其规定。

本公司对于短期租赁和低价值资产租赁，选择不确认使用权资产和租赁负债，将短期租赁和低价值资产租赁的租赁付款额，在租赁期内各个期间按照直线法计入相关资产成本或当期损益。

#### ②出租人

本公司作为出租人的，在租赁期内各个期间，采用直线法的方法，将经营租赁的租赁收款额确认为租

金收入。将发生的与经营租赁有关的初始直接费用进行资本化，在租赁期内按照与租金收入确认相同的基础进行分摊，分期计入当期损益。

对于经营租赁资产中的固定资产，本公司应当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，应当根据该资产适用的企业会计准则，采用系统合理的方法进行摊销。本公司按照《企业会计准则第8号——资产减值》的规定，确定经营租赁资产是否发生减值，并进行相应会计处理。

### （2）融资租赁的会计处理方法

#### ①承租人

本公司为承租人时，在租赁期开始日，除选择采用简化处理的短期租赁和低价值资产租赁外，对租赁确认使用权资产和租赁负债。

在租赁期开始日后，本公司采用成本模式对使用权资产进行后续计量。参照《企业会计准则第4号——固定资产》有关折旧规定，对使用权资产计提折旧。承租人能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，应当在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，应当在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。本公司按照《企业会计准则第8号——资产减值》的规定，确定使用权资产是否发生减值，并对已识别的减值损失进行会计处理。

本公司按照固定的周期性利率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入当期损益。按照《企业会计准则第17号——借款费用》等其他准则规定应当计入相关资产成本的，从其规定。

本公司对于短期租赁和低价值资产租赁，选择不确认使用权资产和租赁负债，将短期租赁和低价值资产租赁的租赁付款额，在租赁期内各个期间按照直线法计入相关资产成本或当期损益。

#### ②出租人

本公司作为出租人的，在租赁期开始日，对融资租赁确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产，并按照固定的周期性利率计算并确认租赁期内各个期间的利息收入。

## 35、其他重要的会计政策和会计估计

### 1、套期会计

套期，是指企业为管理外汇风险、利率风险、价格风险、信用风险等特定风险引起的风险敞口，指定金融工具为套期工具，以使套期工具的公允价值或现金流量变动，预期抵销被套期项目全部或部分公允价值或现金流量变动的风险管理活动。

（1）在套期会计中，套期分为公允价值套期、现金流量套期和境外经营净投资套期。

（2）公允价值套期、现金流量套期或境外经营净投资套期同时满足下列条件的，才能运用本准则规

定的套期会计方法进行处理：

1) 套期关系仅由符合条件的套期工具和被套期项目组成；2) 在套期开始时，企业正式指定了套期工具和被套期项目，并准备了关于套期关系和企业从事套期的风险管理策略和风险管理目标的书面文件。该文件至少载明了套期工具、被套期项目、被套期风险的性质以及套期有效性评估方法（包括套期无效部分产生的原因分析以及套期比率确定方法）等内容；3) 套期关系符合套期有效性要求。

套期同时满足下列条件的，企业应当认定套期关系符合套期有效性要求：

(a) 被套期项目和套期工具之间存在经济关系。该经济关系使得套期工具和被套期项目的价值因面临相同的被套期风险而发生方向相反的变动。

(b) 被套期项目和套期工具经济关系产生的价值变动中，信用风险的影响不占主导地位。

(c) 套期关系的套期比率，应当等于企业实际套期的被套期项目数量与对其进行套期的套期工具实际数量之比，但不应当反映被套期项目和套期工具相对权重的失衡，这种失衡会导致套期无效，并可能产生与套期会计目标不一致的会计结果。

企业应当在套期开始日及以后期间持续地对套期关系是否符合套期有效性要求进行评估，尤其应当分析在套期剩余期限内预期将影响套期关系的套期无效部分产生的原因。企业至少应当在资产负债表日及相关情形发生重大变化将影响套期有效性要求时对套期关系进行评估。

套期关系由于套期比率的原因而不再符合套期有效性要求，但指定该套期关系的风险管理目标没有改变的，企业应当进行套期关系再平衡。

(3) 套期的会计处理。

### 1) 公允价值套期

公允价值套期满足运用套期会计方法条件的，应当按照下列规定处理：

(a) 套期工具产生的利得或损失应当计入当期损益。如果套期工具是对选择以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具投资（或其组成部分）进行套期的，套期工具产生的利得或损失应当计入其他综合收益。

(b) 被套期项目因被套期风险敞口形成的利得或损失应当计入当期损益，同时调整未以公允价值计量的已确认被套期项目的账面价值。

### 2) 现金流量套期

现金流量套期满足运用套期会计方法条件的，应当按照下列规定处理：

(a) 套期工具产生的利得或损失中属于套期有效的部分，作为现金流量套期储备，应当计入其他综合收益。每期计入其他综合收益的现金流量套期储备的金额应当为当期现金流量套期储备的变动额。



(b) 套期工具产生的利得或损失中属于套期无效的部分（即扣除计入其他综合收益后的其他利得或损失），应当计入当期损益。

### 3) 境外经营净投资套期

对境外经营净投资的套期，包括对作为净投资的一部分进行会计处理的货币性项目的套期，应当按照类似于现金流量套期会计的规定处理：

(a) 套期工具形成的利得或损失中属于套期有效的部分，应当计入其他综合收益。

全部或部分处置境外经营时，上述计入其他综合收益的套期工具利得或损失应当相应转出，计入当期损益。

(b) 套期工具形成的利得或损失中属于套期无效的部分，应当计入当期损益。

## 2、回购股份

因减少注册资本或奖励职工等原因收购本公司或本公司所属子公司股份的，按实际支付的金额作为库存股处理，同时进行备查登记。如果将回购的股份注销，则将按注销股票面值和注销股数计算的股票面值总额与实际回购所支付的金额之间的差额冲减资本公积，资本公积不足冲减的，冲减留存收益；如果将回购的股份奖励给本公司职工属于以权益结算的股份支付，于职工行权购买本公司或本公司所属子公司股份收到价款时，转销交付职工的库存股成本和等待期内资本公积（其他资本公积）累计金额，同时，按照其差额调整资本公积（股本溢价）。

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

### 1、勘探成本

(1) 勘查支出包括地质勘查活动中进行详查、勘探等勘查活动发生的支出。

(2) 对已充分研究论证、以查明相关区域经济资源储量为目的并履行必要审批程序的勘查行为，会计处理时，作为投资活动以具体资源勘查项目为核算单位，勘查支出通过“在建工程”科目进行归集。

(3) 采用成果法对勘查支出是否资本化进行判断。即本公司每年末或勘查项目终止时，根据勘查成果、后续勘探前景及本公司进一步计划等对勘查支出是否符合《企业会计准则》关于资产确认的条件进行综合评价和判断：

1) 若符合资产确认条件、查明了经济资源储量且勘查工作已完成的，根据资产类别分别确认为固定资产、长期待摊费用等长期资产。

2) 若符合资产确认条件、查明了经济资源储量但勘查计划尚未完成的，则通过“在建工程”继续归集并做后续的判断。

3) 若未能确定该勘查活动能否查明经济资源储量的，则勘查完成后予以暂时资本化。勘查完成一年



后仍未能确定能否发现探明经济可采储量的，若同时满足下列条件，应当将勘查的资本化支出继续暂时资本化，否则应当计入当期损益：

(a) 该勘查已发现足够数量的储量，但要确定其是否属于经济资源储量，还需要实施进一步的勘查活动；

(b) 进一步的勘查活动已在实施中或已有明确计划并即将实施。

4) 若不符合资产确认的条件，则直接转入当期损益。

(4) 对从“在建工程”转入长期资产科目的勘查支出，按准则要求及本公司会计政策，确定适当的折旧、摊销年限，按平均年限法进行折旧、摊销。

## 2、安全生产费用

本公司按照《企业安全生产费用提取和使用管理办法》（财企〔2012〕16号）规定，提取安全生产费用，专门用于完善和改进公司或者项目安全生产条件，并在成本中列支。

根据财政部2010年6月21日发布的财会〔2010〕8号文《企业会计准则解释第3号》，公司依照国家有关规定提取的安全费用以及具有类似性质的各项费用，应当计入相关产品的成本或当期损益，同时在股东权益中的“专项储备”项下单独反映。公司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。公司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。

## 3、资源税

本公司按《中华人民共和国资源税法》（2019年8月26日颁布，2020年9月1日起施行）及《省人大常委会关于云南省资源税税目税率计征方式及减免税办法的决定》（2020年7月29日云南省第十三届人民代表大会常务委员会第十九次会议通过）规定的税目税率计提资源税，具体适用税率：锡矿适用税率4%，铜矿适用税率5%，铅锌矿适用税率5%，铟矿适用税率9%，钨矿适用税率为6.5%，银矿适用税率3.5%，硫铁矿适用税率2.5%。

## 36、重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

√ 适用 □ 不适用

| 会计政策变更的内容和原因          | 审批程序            | 备注 |
|-----------------------|-----------------|----|
| 因执行新租赁准则，增加使用权资产和租赁负债 | 第八届董事会第五次会议审议通过 |    |

本公司于2021年4月13日董事会会议批准，自2021年1月1日起执行财政部2018年修订的《企业会计准则第21号——租赁》（财会〔2018〕35号）。根据累积影响数，调整使用权资产、租赁负债、年初留存收益及财务报表其他相关项目金额，对可比期间信息不予调整。会计政策变更导致影响如下：

| 会计政策变更的内容和原因          | 受影响的报表项目名称和金额 |                |
|-----------------------|---------------|----------------|
| 因执行新租赁准则，增加使用权资产和租赁负债 | 使用权资产         | 288,129,839.11 |
|                       | 一年内到期的非流动负债   | 148,282,103.56 |
|                       | 租赁负债          | 139,847,735.55 |

(2) 重要会计估计变更

适用  不适用

(3) 2021年起首次执行新租赁准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

适用  不适用

是否需要调整年初资产负债表科目

是  否

合并资产负债表

单位：元

| 项目        | 2020年12月31日      | 2021年01月01日      | 调整数 |
|-----------|------------------|------------------|-----|
| 流动资产：     |                  |                  |     |
| 货币资金      | 4,590,610,012.34 | 4,590,610,012.34 |     |
| 结算备付金     |                  |                  |     |
| 拆出资金      |                  |                  |     |
| 交易性金融资产   |                  |                  |     |
| 衍生金融资产    | 14,432,774.62    | 14,432,774.62    |     |
| 应收票据      | 154,956,926.32   | 154,956,926.32   |     |
| 应收账款      | 522,499,801.91   | 522,499,801.91   |     |
| 应收款项融资    | 839,134,617.39   | 839,134,617.39   |     |
| 预付款项      | 264,305,722.81   | 264,305,722.81   |     |
| 应收保费      |                  |                  |     |
| 应收分保账款    |                  |                  |     |
| 应收分保合同准备金 |                  |                  |     |
| 其他应收款     | 630,423,392.44   | 630,423,392.44   |     |
| 其中：应收利息   |                  |                  |     |
| 应收股利      |                  |                  |     |

|             |                   |                   |                |
|-------------|-------------------|-------------------|----------------|
| 买入返售金融资产    |                   |                   |                |
| 存货          | 4,409,337,086.14  | 4,409,337,086.14  |                |
| 合同资产        |                   |                   |                |
| 持有待售资产      |                   |                   |                |
| 一年内到期的非流动资产 | 429,416,019.96    | 429,416,019.96    |                |
| 其他流动资产      | 446,432,041.42    | 446,432,041.42    |                |
| 流动资产合计      | 12,301,548,395.35 | 12,301,548,395.35 |                |
| 非流动资产：      |                   |                   |                |
| 发放贷款和垫款     |                   |                   |                |
| 债权投资        |                   |                   |                |
| 其他债权投资      |                   |                   |                |
| 长期应收款       | 258,360,539.34    | 258,360,539.34    |                |
| 长期股权投资      | 378,893,212.69    | 378,893,212.69    |                |
| 其他权益工具投资    | 34,793,248.28     | 34,793,248.28     |                |
| 其他非流动金融资产   |                   |                   |                |
| 投资性房地产      | 45,009,566.55     | 45,009,566.55     |                |
| 固定资产        | 16,738,519,597.64 | 16,738,519,597.64 |                |
| 在建工程        | 2,216,424,721.35  | 2,216,424,721.35  |                |
| 生产性生物资产     |                   |                   |                |
| 油气资产        |                   |                   |                |
| 使用权资产       |                   | 288,129,839.11    | 288,129,839.11 |
| 无形资产        | 4,103,313,881.69  | 4,103,313,881.69  |                |
| 开发支出        |                   |                   |                |
| 商誉          |                   |                   |                |
| 长期待摊费用      | 1,050,810,281.66  | 1,050,810,281.66  |                |
| 递延所得税资产     | 228,662,108.89    | 228,662,108.89    |                |
| 其他非流动资产     | 102,757,888.09    | 102,757,888.09    |                |
| 非流动资产合计     | 25,157,545,046.18 | 25,445,674,885.29 | 288,129,839.11 |
| 资产总计        | 37,459,093,441.53 | 37,747,223,280.64 | 288,129,839.11 |
| 流动负债：       |                   |                   |                |
| 短期借款        | 8,380,749,752.22  | 8,380,749,752.22  |                |
| 向中央银行借款     |                   |                   |                |
| 拆入资金        |                   |                   |                |

|                 |                   |                   |                |
|-----------------|-------------------|-------------------|----------------|
| 交易性金融负债         |                   |                   |                |
| 衍生金融负债          | 144,341,564.36    | 144,341,564.36    |                |
| 应付票据            |                   |                   |                |
| 应付账款            | 1,624,725,072.60  | 1,624,725,072.60  |                |
| 预收款项            | 4,117,439.36      | 4,117,439.36      |                |
| 合同负债            | 404,683,963.83    | 404,683,963.83    |                |
| 卖出回购金融资产款       |                   |                   |                |
| 吸收存款及同业存放       |                   |                   |                |
| 代理买卖证券款         |                   |                   |                |
| 代理承销证券款         |                   |                   |                |
| 应付职工薪酬          | 228,596,855.98    | 228,596,855.98    |                |
| 应交税费            | 168,183,332.11    | 168,183,332.11    |                |
| 其他应付款           | 694,699,399.37    | 694,699,399.37    |                |
| 其中：应付利息         |                   |                   |                |
| 应付股利            | 8,291,500.81      | 8,291,500.81      |                |
| 应付手续费及佣金        |                   |                   |                |
| 应付分保账款          |                   |                   |                |
| 持有待售负债          |                   |                   |                |
| 一年内到期的非流动<br>负债 | 2,132,409,111.50  | 2,280,691,215.06  | 148,282,103.56 |
| 其他流动负债          | 663,124,464.25    | 663,124,464.25    |                |
| 流动负债合计          | 14,445,630,955.58 | 14,593,913,059.14 | 148,282,103.56 |
| 非流动负债：          |                   |                   |                |
| 保险合同准备金         |                   |                   |                |
| 长期借款            | 6,666,037,588.66  | 6,666,037,588.66  |                |
| 应付债券            | 619,275,000.00    | 619,275,000.00    |                |
| 其中：优先股          |                   |                   |                |
| 永续债             |                   |                   |                |
| 租赁负债            |                   | 139,847,735.55    | 139,847,735.55 |
| 长期应付款           | 151,429,327.34    | 151,429,327.34    |                |
| 长期应付职工薪酬        | 101,371,127.06    | 101,371,127.06    |                |
| 预计负债            | 75,280,902.68     | 75,280,902.68     |                |
| 递延收益            | 714,487,252.80    | 714,487,252.80    |                |
| 递延所得税负债         | 274,833,559.27    | 274,833,559.27    |                |

|               |                   |                   |                |
|---------------|-------------------|-------------------|----------------|
| 其他非流动负债       |                   |                   |                |
| 非流动负债合计       | 8,602,714,757.81  | 8,742,562,493.36  | 139,847,735.55 |
| 负债合计          | 23,048,345,713.39 | 23,336,475,552.50 | 288,129,839.11 |
| 所有者权益：        |                   |                   |                |
| 股本            | 1,668,776,379.00  | 1,668,776,379.00  |                |
| 其他权益工具        |                   |                   |                |
| 其中：优先股        |                   |                   |                |
| 永续债           |                   |                   |                |
| 资本公积          | 8,755,238,804.20  | 8,755,238,804.20  |                |
| 减：库存股         | 237,130,884.51    | 237,130,884.51    |                |
| 其他综合收益        | -162,127,568.39   | -162,127,568.39   |                |
| 专项储备          | 7,832,546.04      | 7,832,546.04      |                |
| 盈余公积          | 424,672,623.26    | 424,672,623.26    |                |
| 一般风险准备        |                   |                   |                |
| 未分配利润         | 2,203,825,804.37  | 2,203,825,804.37  |                |
| 归属于母公司所有者权益合计 | 12,661,087,703.97 | 12,661,087,703.97 |                |
| 少数股东权益        | 1,749,660,024.17  | 1,749,660,024.17  |                |
| 所有者权益合计       | 14,410,747,728.14 | 14,410,747,728.14 |                |
| 负债和所有者权益总计    | 37,459,093,441.53 | 37,747,223,280.64 | 288,129,839.11 |

## 调整情况说明

新租赁准则实施调增“使用权资产”288,129,839.11元，调增“一年内到期的非流动负债”148,282,103.56元，调增“租赁负债”139,847,735.55元。

## 母公司资产负债表

单位：元

| 项目      | 2020年12月31日      | 2021年01月01日      | 调整数 |
|---------|------------------|------------------|-----|
| 流动资产：   |                  |                  |     |
| 货币资金    | 2,819,658,236.87 | 2,819,658,236.87 |     |
| 交易性金融资产 |                  |                  |     |
| 衍生金融资产  | 4,823,750.00     | 4,823,750.00     |     |
| 应收票据    | 87,921,792.84    | 87,921,792.84    |     |
| 应收账款    | 715,822,777.79   | 715,822,777.79   |     |
| 应收款项融资  | 376,727,725.85   | 376,727,725.85   |     |

|             |                   |                   |                |
|-------------|-------------------|-------------------|----------------|
| 预付款项        | 249,491,222.01    | 249,491,222.01    |                |
| 其他应收款       | 2,011,931,981.61  | 2,011,931,981.61  |                |
| 其中：应收利息     |                   |                   |                |
| 应收股利        |                   |                   |                |
| 存货          | 3,436,042,554.94  | 3,436,042,554.94  |                |
| 合同资产        |                   |                   |                |
| 持有待售资产      |                   |                   |                |
| 一年内到期的非流动资产 |                   |                   |                |
| 其他流动资产      | 231,226,225.75    | 231,226,225.75    |                |
| 流动资产合计      | 9,933,646,267.66  | 9,933,646,267.66  |                |
| 非流动资产：      |                   |                   |                |
| 债权投资        |                   |                   |                |
| 其他债权投资      |                   |                   |                |
| 长期应收款       |                   |                   |                |
| 长期股权投资      | 8,060,216,648.29  | 8,060,216,648.29  |                |
| 其他权益工具投资    |                   |                   |                |
| 其他非流动金融资产   |                   |                   |                |
| 投资性房地产      | 8,449,966.22      | 8,449,966.22      |                |
| 固定资产        | 12,879,817,578.79 | 12,879,817,578.79 |                |
| 在建工程        | 425,496,059.95    | 425,496,059.95    |                |
| 生产性生物资产     |                   |                   |                |
| 油气资产        |                   |                   |                |
| 使用权资产       |                   | 288,129,839.11    | 288,129,839.11 |
| 无形资产        | 1,151,365,341.27  | 1,151,365,341.27  |                |
| 开发支出        |                   |                   |                |
| 商誉          |                   |                   |                |
| 长期待摊费用      | 323,444,421.74    | 323,444,421.74    |                |
| 递延所得税资产     | 186,702,557.81    | 186,702,557.81    |                |
| 其他非流动资产     | 19,889,850.77     | 19,889,850.77     |                |
| 非流动资产合计     | 23,055,382,424.84 | 23,343,512,263.95 | 288,129,839.11 |
| 资产总计        | 32,989,028,692.50 | 33,277,158,531.61 | 288,129,839.11 |
| 流动负债：       |                   |                   |                |
| 短期借款        | 7,384,499,356.07  | 7,384,499,356.07  |                |



|                 |                   |                   |                |
|-----------------|-------------------|-------------------|----------------|
| 交易性金融负债         |                   |                   |                |
| 衍生金融负债          | 115,763,000.00    | 115,763,000.00    |                |
| 应付票据            | 150,000,000.00    | 150,000,000.00    |                |
| 应付账款            | 3,105,070,652.57  | 3,105,070,652.57  |                |
| 预收款项            | 1,781,127.97      | 1,781,127.97      |                |
| 合同负债            | 150,130,609.56    | 150,130,609.56    |                |
| 应付职工薪酬          | 169,826,661.55    | 169,826,661.55    |                |
| 应交税费            | 99,033,422.76     | 99,033,422.76     |                |
| 其他应付款           | 735,895,211.47    | 735,895,211.47    |                |
| 其中：应付利息         |                   |                   |                |
| 应付股利            |                   |                   |                |
| 持有待售负债          |                   |                   |                |
| 一年内到期的非流动<br>负债 | 2,081,234,667.25  | 2,229,516,770.81  | 148,282,103.56 |
| 其他流动负债          | 630,631,337.18    | 630,631,337.18    |                |
| 流动负债合计          | 14,623,866,046.38 | 14,772,148,149.94 | 148,282,103.56 |
| 非流动负债：          |                   |                   |                |
| 长期借款            | 6,342,045,130.66  | 6,342,045,130.66  |                |
| 应付债券            | 619,275,000.00    | 619,275,000.00    |                |
| 其中：优先股          |                   |                   |                |
| 永续债             |                   |                   |                |
| 租赁负债            |                   | 139,847,735.55    | 139,847,735.55 |
| 长期应付款           | 2,000,000.00      | 2,000,000.00      |                |
| 长期应付职工薪酬        | 81,402,471.40     | 81,402,471.40     |                |
| 预计负债            | 50,113,007.85     | 50,113,007.85     |                |
| 递延收益            | 658,076,841.65    | 658,076,841.65    |                |
| 递延所得税负债         | 723,562.50        | 723,562.50        |                |
| 其他非流动负债         |                   |                   |                |
| 非流动负债合计         | 7,753,636,014.06  | 7,893,483,749.61  | 139,847,735.55 |
| 负债合计            | 22,377,502,060.44 | 22,665,631,899.55 | 288,129,839.11 |
| 所有者权益：          |                   |                   |                |
| 股本              | 1,668,776,379.00  | 1,668,776,379.00  |                |
| 其他权益工具          |                   |                   |                |
| 其中：优先股          |                   |                   |                |

|            |                   |                   |                |
|------------|-------------------|-------------------|----------------|
| 永续债        |                   |                   |                |
| 资本公积       | 10,153,330,438.97 | 10,153,330,438.97 |                |
| 减：库存股      | 237,130,884.51    | 237,130,884.51    |                |
| 其他综合收益     | -89,447,011.30    | -89,447,011.30    |                |
| 专项储备       | 1,350,519.82      | 1,350,519.82      |                |
| 盈余公积       | 424,672,623.26    | 424,672,623.26    |                |
| 未分配利润      | -1,310,025,433.18 | -1,310,025,433.18 |                |
| 所有者权益合计    | 10,611,526,632.06 | 10,611,526,632.06 |                |
| 负债和所有者权益总计 | 32,989,028,692.50 | 33,277,158,531.61 | 288,129,839.11 |

## 调整情况说明

新租赁准则实施调增“使用权资产”288,129,839.11 元，调增“一年内到期的非流动负债”148,282,103.56 元，调增“租赁负债”139,847,735.55 元。

## (4) 2021 年起首次执行新租赁准则追溯调整前期比较数据说明

√ 适用 □ 不适用

## 合并资产负债表

单位：元

| 报表项目        | 会计政策变更前<br>2020年12月31日余额 | 新租赁准则影响        | 会计政策变更后<br>2021年1月1日余额 |
|-------------|--------------------------|----------------|------------------------|
| 使用权资产       |                          | 288,129,839.11 | 288,129,839.11         |
| 一年内到期的非流动负债 | 2,132,409,111.50         | 148,282,103.56 | 2,280,691,215.06       |
| 租赁负债        |                          | 139,847,735.55 | 139,847,735.55         |

## 母公司资产负债表

单位：元

| 报表项目        | 会计政策变更前<br>2020年12月31日余额 | 新租赁准则影响        | 会计政策变更后<br>2021年1月1日余额 |
|-------------|--------------------------|----------------|------------------------|
| 使用权资产       |                          | 288,129,839.11 | 288,129,839.11         |
| 一年内到期的非流动负债 | 2,081,234,667.25         | 148,282,103.56 | 2,229,516,770.81       |
| 租赁负债        |                          | 139,847,735.55 | 139,847,735.55         |

## 六、税项

## 1、主要税种及税率

| 税种 | 计税依据 | 税率 |
|----|------|----|
|----|------|----|

|         |  |  |
|---------|--|--|
| 增值税     | 境内销售，提供加工、修理修配劳务，进口货物                              | 13%、9%、6%  |
| 城市维护建设税 | 应缴流转税税额  | 1%、5%、7%   |
| 企业所得税   | 应纳税所得额   | 15%、20%、25%  |
| 房产税     | 从价计征的，按房产原值一次减除10%-30%后余值的1.2%计缴；从租计征的，按租金收入的12%计缴 | 1.2%、12%   |
| 资源税     | 矿产品销售收入  | 硫铁矿适用税率2.5%，金矿适用税率为4.5%，铜矿适用税率5%，铅锌矿适用税率5%，锡矿适用税率4%，银矿适用税率3.5% |
| 教育费附加   | 应缴流转税税额  | 3%   |
| 地方教育费附加 | 应缴流转税税额  | 2%   |

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     |
|------------------|-----------|
| 云南锡业股份有限公司       | 15.00%    |
| 郴州云湘矿冶有限责任公司     | 25.00%    |
| 个旧鑫龙金属有限责任公司     | 25.00%    |
| 云南锡业郴州矿冶有限公司     | 25.00%    |
| 云南锡业锡材有限公司       | 15.00%    |
| 云锡（深圳）融资租赁有限公司   | 25.00%    |
| 和硕县矿产开发服务有限责任公司  | 25.00%    |
| 云锡贸易（上海）有限公司     | 25.00%    |
| 云锡（红河）投资发展有限公司   | 25.00%    |
| 云南华联锌铟股份有限公司     | 15.00%    |
| 马关联众机械化工程有限公司    | 25.00%    |
| 云锡（上海）投资发展有限公司   | 25.00%    |
| 云锡文山锌铟冶炼有限公司     | 15.00%    |
| 云锡红河资源有限责任公司     | 25.00%    |
| 个旧云锡双井实业有限责任公司   | 25.00%    |
| 云南锡业锡化工材料有限责任公司  | 15.00%    |
| 云南锡业锡材（昆山）有限公司   | 25.00%    |
| 云锡（苏州）电子材料有限公司   | 20.00%    |
| 云南锡业郴州锡材高新材料有限公司 | 25.00%    |
| 云南锡业资源（美国）有限公司   | 执行所在国法定税率 |

|              |            |
|--------------|------------|
| 云锡（德国）资源有限公司 | 执行所在国法定税率  |
| 云锡（香港）资源有限公司 | 执行所在地区法定税率 |
| 云锡（香港）源兴有限公司 | 执行所在地区法定税率 |

## 2、税收优惠

### （1）企业所得税

①根据《企业所得税法》第三十条、《企业所得税实施条例》第95条的规定，企业为开发新技术、新产品、新工艺发生的研究开发费用，未形成无形资产计入当期损益的，在按照规定据实扣除的基础上，按照研究开发费的50%加计扣除；形成无形资产的，按照无形资产成本的150%摊销。2018年9月20日，为进一步激励企业加大研发投入，支持科技创新，财政部、国家税务总局、科技部联合印发了《关于提高研究开发费用税前加计扣除比例的通知》（财税〔2018〕99号），企业开展研发活动中实际发生的研发费用，未形成无形资产计入当期损益的，在按规定据实扣除的基础上，在2018年1月1日至2020年12月31日期间，再按照实际发生额的75%在税前加计扣除；形成无形资产的，在上述期间按照无形资产成本的175%在税前摊销。依据财政部、税务总局公告2021年第6号《财政部税务总局关于延长部分税收优惠政策执行期限的公告》，本法规税收优惠政策执行期限延长至2023年12月31日。根据《财政部 税务总局关于进一步完善研发费用税前加计扣除政策的公告》（财政部 税务总局公告2021年第13号）第一条规定，制造业企业开展研发活动中实际发生的研发费用，未形成无形资产计入当期损益的，在按规定据实扣除的基础上，自2021年1月1日起，再按照实际发生额的100%在税前加计扣除；形成无形资产的，自2021年1月1日起，按照无形资产成本的200%在税前摊销。

②根据《中华人民共和国企业所得税法实施条例》规定，在按照支付给残疾职工工资据实扣除的基础上，按照支付给残疾职工工资的100%加计扣除。

③根据财政部、海关总署、国家税务总局《关于延续西部大开发企业所得税政策的公告》(财政部公告2020年第23号)中“一、自2021年1月1日至2030年12月31日，对设在西部地区的鼓励类产业企业减按15%的税率征收企业所得税”的规定，本公司在2021年度继续执行15%的企业所得税率。

④根据《中华人民共和国企业所得税法实施条例》第一百条规定企业购置并实际使用《环境保护专用设备企业所得税优惠目录》、《节能节水专用设备企业所得税优惠目录》和《安全生产专用设备企业所得税优惠目录》规定的环境保护、节能节水、安全生产等专用设备的，该专用设备的投资额的10%可以从企业当年的应纳税额中抵免；当年不足抵免的，可以在以后5个纳税年度结转抵免。由本公司根据每年实际购置金额申报税局审批。

⑤子公司云南锡业锡材有限公司根据财政部、海关总署、国家税务总局《关于延续西部大开发企业所

得税政策的公告》(财政部公告2020年第23号)中“一、自2021年1月1日至2030年12月31日,对设在西部地区的鼓励类产业企业减按15%的税率征收企业所得税”的规定,2021年度继续执行15%的企业所得税率。

⑥子公司云南华联锌钢股份有限公司根据财政部、海关总署、国家税务总局《关于延续西部大开发企业所得税政策的公告》(财政部公告2020年第23号)中“一、自2021年1月1日至2030年12月31日,对设在西部地区的鼓励类产业企业减按15%的税率征收企业所得税”的规定,2021年度继续执行15%的企业所得税率。

⑦子公司云南锡业锡化工材料有限责任公司根据财政部、海关总署、国家税务总局《关于延续西部大开发企业所得税政策的公告》(财政部公告2020年第23号)中“一、自2021年1月1日至2030年12月31日,对设在西部地区的鼓励类产业企业减按15%的税率征收企业所得税”的规定,2021年度继续执行15%的企业所得税率。

⑧子公司云锡(苏州)电子材料有限公司根据国家税务总局《关于实施小型微利企业普惠性所得税减免政策有关问题的公告》(国家税务总局公告2019年第2号)中“一、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;对年应纳税所得额超过100万元但不超过300万元的部分,减按50%计入应纳税所得额,按20%的税率缴纳企业所得税”的规定,以及根据国家税务总局《关于落实支持小型微利企业和个体工商户发展所得税优惠政策有关事项的公告》(国家税务总局公告2021年第8号)中“一、(一)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12.5%计入应纳税所得额,按20%的税率缴纳企业所得税”的规定,2021年度继续执行20%的企业所得税率。

## (2) 增值税

①依据增值税法第二十五条和国家税务总局关于印发《出口货物退(免)税管理办法(试行)》的通知(国税发[2005]51)号规定,本公司及本公司纳入合并的子公司云南锡业锡材有限公司、云南锡业锡化工材料有限责任公司自营出口货物,享受增值税免、抵、退税优惠政策。

②子公司个旧鑫龙金属有限责任公司、个旧云锡双井实业有限责任公司属于福利企业,根据《财政部、国家税务总局关于促进残疾人就业增值税优惠政策的通知》(财税〔2016〕52号)以及《财政部、国家税务总局关于安置残疾人员就业有关企业所得税优惠政策问题的通知》的通知(财税[2009]70号)的规定:对安置残疾人单位和个体工商户,实行由税务机关按纳税人安置残疾人的人数,限额即征即退增值税的办法,安置的每位残疾人每月可退还的增值税具体限额,由县级以上税务机关根据纳税人所在区县(含县级市、旗)适用的经省(含自治区、直辖市、计划单列市)人民政府批准的月最低工资标准的4倍确定。

## 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                  | 210,315.32       | 320,630.91       |
| 银行存款                  | 4,222,713,393.19 | 4,321,214,742.20 |
| 其他货币资金                | 374,568,983.93   | 269,074,639.23   |
| 合计                    | 4,597,492,692.44 | 4,590,610,012.34 |
| 其中：存放在境外的款项总额         | 132,678,555.04   | 86,015,515.37    |
| 因抵押、质押或冻结等对使用有限制的款项总额 | 374,571,983.93   | 269,084,639.23   |

其他说明

期末存在抵押、质押、冻结等对使用有限制款项374,571,983.93元，详见附注“七（65）所有权或使用权受到限制的资产”。

## 2、衍生金融资产

单位：元

| 项目         | 期末余额          | 期初余额          |
|------------|---------------|---------------|
| 商品期货合约套期工具 | 22,523,401.90 | 14,432,774.62 |
| 合计         | 22,523,401.90 | 14,432,774.62 |

## 3、应收票据

## (1) 应收票据分类列示

单位：元

| 项目     | 期末余额           | 期初余额           |
|--------|----------------|----------------|
| 银行承兑票据 | 261,441,448.15 | 154,956,926.32 |
| 合计     | 261,441,448.15 | 154,956,926.32 |

## (2) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

| 项目     | 期末终止确认金额         | 期末未终止确认金额      |
|--------|------------------|----------------|
| 银行承兑票据 | 4,436,982,531.42 | 111,843,352.40 |
| 合计     | 4,436,982,531.42 | 111,843,352.40 |



4、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

| 类别             | 期末余额           |         |                |        |                | 期初余额           |         |               |         |                |
|----------------|----------------|---------|----------------|--------|----------------|----------------|---------|---------------|---------|----------------|
|                | 账面余额           |         | 坏账准备           |        | 账面价值           | 账面余额           |         | 坏账准备          |         | 账面价值           |
|                | 金额             | 比例      | 金额             | 计提比例   |                | 金额             | 比例      | 金额            | 计提比例    |                |
| 按单项计提坏账准备的应收账款 | 208,183,814.35 | 22.70%  | 117,289,138.46 | 56.34% | 90,894,675.89  | 67,048,884.36  | 10.94%  | 67,048,884.36 | 100.00% |                |
| 按组合计提坏账准备的应收账款 | 708,728,376.69 | 77.30%  | 18,728,844.52  | 2.64%  | 689,999,532.17 | 545,689,653.27 | 89.06%  | 23,189,851.36 | 4.25%   | 522,499,801.91 |
| 其中：账龄组合        | 708,728,376.69 | 77.30%  | 18,728,844.52  | 2.64%  | 689,999,532.17 | 545,689,653.27 | 89.06%  | 23,189,851.36 | 4.25%   | 522,499,801.91 |
| 合计             | 916,912,191.04 | 100.00% | 136,017,982.98 | 14.83% | 780,894,208.06 | 612,738,537.63 | 100.00% | 90,238,735.72 | 14.73%  | 522,499,801.91 |

按单项计提坏账准备：

单位：元

| 名称             | 期末余额           |               |         |         |
|----------------|----------------|---------------|---------|---------|
|                | 账面余额           | 坏账准备          | 计提比例    | 计提理由    |
| 南京中电熊猫贸易发展有限公司 | 181,789,351.79 | 90,894,675.90 | 50.00%  | 根据可收回金额 |
| 东莞市华粤焊锡制品有限公司  | 19,341,476.18  | 19,341,476.18 | 100.00% | 预计无法收回  |
| 云锡元江镍业有限责任公司   | 5,029,523.00   | 5,029,523.00  | 100.00% | 预计无法收回  |
| 大城县宝利来金属制品有限公司 | 1,542,488.94   | 1,542,488.94  | 100.00% | 预计无法收回  |
| 深圳市凯利飞贸易有限公司   | 234,979.44     | 234,979.44    | 100.00% | 预计无法收回  |
| 湖北成顺电子科技有限公司   | 131,039.00     | 131,039.00    | 100.00% | 预计无法收回  |

|               |                |                |         |        |
|---------------|----------------|----------------|---------|--------|
| 红河州集成经贸有限责任公司 | 114,956.00     | 114,956.00     | 100.00% | 预计无法收回 |
| 合计            | 208,183,814.35 | 117,289,138.46 | --      | --     |

按组合计提坏账准备:

单位: 元

| 名称            | 期末余额           |               |         |
|---------------|----------------|---------------|---------|
|               | 账面余额           | 坏账准备          | 计提比例    |
| 6个月以内(含6个月)   | 687,454,412.41 |               |         |
| 7-12个月(含12个月) | 1,939,554.32   | 58,186.63     | 3.00%   |
| 1年以内(含1年)小计   | 689,393,966.73 | 58,186.63     | 0.01%   |
| 1-2年(含2年)     | 879,745.81     | 263,923.74    | 30.00%  |
| 2-3年(含3年)     | 119,825.00     | 71,895.00     | 60.00%  |
| 3-4年(含4年)     | 187,466.46     | 187,466.46    | 100.00% |
| 4-5年(含5年)     | 9,887,642.32   | 9,887,642.32  | 100.00% |
| 5年以上          | 8,259,730.37   | 8,259,730.37  | 100.00% |
| 合计            | 708,728,376.69 | 18,728,844.52 | --      |

按账龄披露

单位: 元

| 账龄            | 账面余额           |
|---------------|----------------|
| 1年以内(含1年)     | 871,183,318.52 |
| 6个月以内(含6个月)   | 869,243,764.20 |
| 7-12个月(含12个月) | 1,939,554.32   |
| 1至2年          | 879,745.81     |
| 2至3年          | 4,808,693.07   |
| 3年以上          | 40,040,433.64  |
| 3至4年          | 16,617,542.95  |
| 4至5年          | 10,127,370.32  |
| 5年以上          | 13,295,520.37  |
| 合计            | 916,912,191.04 |

(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 |      |
|    |      |        |       |    |    |      |

|          |               |               |              |               |             |                |
|----------|---------------|---------------|--------------|---------------|-------------|----------------|
| 应收账款坏账准备 | 90,238,735.72 | 91,252,075.14 | 2,689,421.76 | 42,475,406.12 | -308,000.00 | 136,017,982.98 |
| 合计       | 90,238,735.72 | 91,252,075.14 | 2,689,421.76 | 42,475,406.12 | -308,000.00 | 136,017,982.98 |

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

| 单位名称         | 收回或转回金额      | 收回方式 |
|--------------|--------------|------|
| 溧阳市一昌化工厂     | 1,070,494.99 | 现金收回 |
| 马关县国能矿业有限公司  | 592,099.89   | 现金收回 |
| 昆明嵩掘机电设备有限公司 | 571,423.79   | 现金收回 |
| 合计           | 2,234,018.67 | --   |

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

| 项目        | 核销金额          |
|-----------|---------------|
| 实际核销的应收账款 | 42,475,406.12 |

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

| 单位名称          | 应收账款性质 | 核销金额          | 核销原因 | 履行的核销程序 | 款项是否由关联交易产生 |
|---------------|--------|---------------|------|---------|-------------|
| 马关合源矿业有限责任公司  | 货款     | 35,684,194.47 | 无法收回 | 内部审批程序  | 否           |
| 苏州市苏锡金属材料有限公司 | 货款     | 3,673,493.55  | 无法收回 | 内部审批程序  | 否           |
| 合计            | --     | 39,357,688.02 | --   | --      | --          |

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

| 单位名称           | 应收账款期末余额       | 占应收账款期末余额合计数的比例 | 坏账准备期末余额      |
|----------------|----------------|-----------------|---------------|
| 南京中电熊猫贸易发展有限公司 | 181,789,351.79 | 19.83%          | 90,894,675.90 |
| 四川优利恩新材料科技有限公司 | 65,256,023.85  | 7.12%           |               |
| 欧冶工业品股份有限公司    | 60,835,965.62  | 6.63%           |               |
| 上海复天实业有限公司     | 49,424,459.93  | 5.39%           |               |

|                           |                |        |  |
|---------------------------|----------------|--------|--|
| Empresa Metalurgica Vinto | 23,892,106.91  | 2.61%  |  |
| 合计                        | 381,197,908.10 | 41.58% |  |

### 5、应收款项融资

单位：元

| 项目     | 期末余额           | 期初余额           |
|--------|----------------|----------------|
| 银行承兑汇票 | 533,679,817.17 | 839,134,617.39 |
| 合计     | 533,679,817.17 | 839,134,617.39 |

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

### 6、预付款项

#### (1) 预付款项按账龄列示

单位：元

| 账龄      | 期末余额           |        | 期初余额           |        |
|---------|----------------|--------|----------------|--------|
|         | 金额             | 比例     | 金额             | 比例     |
| 1 年以内   | 528,573,020.90 | 99.94% | 263,516,650.91 | 99.70% |
| 1 至 2 年 | 330,628.92     | 0.06%  | 765,226.61     | 0.29%  |
| 2 至 3 年 | 15,660.00      |        | 23,845.29      | 0.01%  |
| 3 年以上   | 5,220.29       |        |                |        |
| 合计      | 528,924,530.11 | --     | 264,305,722.81 | --     |

#### (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                                       | 期末余额           | 占预付账款期末余额合计数的比例(%) |
|--|----------------|--------------------|
| MRI TRADING AG                             | 297,799,348.05 | 56.30              |
| EMPRESA METALURGICA VINTO                  | 79,061,874.42  | 14.95              |
| 衡阳市汇中再生资源有限公司                              | 30,611,781.60  | 5.79               |
| ALBUM TRADING COMPANY LIMITED,             | 30,521,616.39  | 5.77               |
| YUNNAN TIN AUSTRALIA TDK RESOURCES PTY LTD | 23,723,640.71  | 4.49               |
| 合计   | 461,718,261.17 | 87.30              |

### 7、其他应收款

单位：元

| 项目    | 期末余额           | 期初余额           |
|-------|----------------|----------------|
| 其他应收款 | 382,649,311.80 | 630,423,392.44 |

|    |                |                |
|----|----------------|----------------|
| 合计 | 382,649,311.80 | 630,423,392.44 |
|----|----------------|----------------|

(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         |
|--------------|----------------|----------------|
| 金融机构款项（保证金等） | 264,981,359.47 | 524,131,850.89 |
| 政府性款项（保证金等）  | 61,517,384.67  | 79,491,333.68  |
| 一般款项         | 51,968,565.95  | 109,159,229.64 |
| 保证金及押金       | 18,396,985.55  | 7,068,736.02   |
| 备用金及员工公务借支款项 | 1,031,052.29   | 870,986.40     |
| 合计           | 397,895,347.93 | 720,722,136.63 |

2) 坏账准备计提情况

单位：元

| 坏账准备                    | 第一阶段           | 第二阶段                 | 第三阶段                 | 合计            |
|-------------------------|----------------|----------------------|----------------------|---------------|
|                         | 未来 12 个月预期信用损失 | 整个存续期预期信用损失(未发生信用减值) | 整个存续期预期信用损失(已发生信用减值) |               |
| 2021 年 1 月 1 日余额        | 3,819,912.08   | 2,534,205.57         | 83,944,626.54        | 90,298,744.19 |
| 2021 年 1 月 1 日余额<br>在本期 | —              | —                    | —                    | —             |
| 本期计提                    | 1,472,021.78   | 6,385,695.81         |                      | 7,857,717.59  |
| 本期转回                    | 69,596.05      | 67,038.03            |                      | 136,634.08    |
| 本期核销                    | 312,738.17     |                      | 82,769,053.40        | 83,081,791.57 |
| 其他变动                    | 308,000.00     |                      |                      | 308,000.00    |
| 2021 年 12 月 31 日余额      | 5,217,599.64   | 8,852,863.35         | 1,175,573.14         | 15,246,036.13 |

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）      | 315,962,746.19 |
| 其中：6 个月以内（含 6 个月） | 300,727,418.32 |
| 7-12 个月（含 12 个月）  | 15,235,327.87  |
| 1 至 2 年           | 3,698,645.69   |

|      |                |
|------|----------------|
| 2至3年 | 13,898,906.47  |
| 3年以上 | 64,335,049.58  |
| 3至4年 | 13,559,530.62  |
| 4至5年 | 46,886,953.81  |
| 5年以上 | 3,888,565.15   |
| 合计   | 397,895,347.93 |

## 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         |               |
| 其他应收款坏账准备 | 90,298,744.19 | 7,857,717.59 | 136,634.08 | 83,081,791.57 | 308,000.00 | 15,246,036.13 |
| 合计        | 90,298,744.19 | 7,857,717.59 | 136,634.08 | 83,081,791.57 | 308,000.00 | 15,246,036.13 |

## 4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

| 项目         | 核销金额          |
|------------|---------------|
| 实际核销的其他应收款 | 83,081,791.57 |

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 |
|-------------|---------|---------------|------|---------|-------------|
| 新加坡锡业私人有限公司 | 一般款项    | 69,062,976.00 | 无法收回 | 内部审批程序  | 否           |
| 宣威市金沙工贸有限公司 | 货款      | 13,706,337.40 | 无法收回 | 内部审批程序  | 否           |
| 合计          | --      | 82,769,313.40 | --   | --      | --          |

## 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 |
|----------|-------|---------------|-------|------------------|----------|
| 中信期货有限公司 | 期货保证金 | 76,761,100.40 | 6个月以内 | 19.29%           |          |
| 光大期货有限公司 | 期货保证金 | 71,739,991.77 | 6个月以内 | 18.03%           |          |



|            |                 |                |       |        |  |
|------------|-----------------|----------------|-------|--------|--|
| 司          |                 |                |       |        |  |
| 银河期货有限公司   | 期货保证金           | 47,763,949.49  | 6个月以内 | 12.00% |  |
| 马关县国土资源局   | 征地款、矿产资源整合履约保证金 | 43,795,394.00  | 3-5年  | 11.01% |  |
| 东海期货有限责任公司 | 期货保证金           | 36,993,540.70  | 6个月以内 | 9.30%  |  |
| 合计         | --              | 277,053,976.36 | --    | 69.63% |  |

## 8、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

否

### (1) 存货分类

单位：元

| 项目   | 期末余额             |                   |                  | 期初余额             |                   |                  |
|------|------------------|-------------------|------------------|------------------|-------------------|------------------|
|      | 账面余额             | 存货跌价准备或合同履约成本减值准备 | 账面价值             | 账面余额             | 存货跌价准备或合同履约成本减值准备 | 账面价值             |
| 原材料  | 2,580,478,034.39 | 172,268.59        | 2,580,305,765.80 | 1,564,644,006.05 | 886,625.02        | 1,563,757,381.03 |
| 在产品  | 2,113,534,763.65 | 215,058.18        | 2,113,319,705.47 | 1,453,911,109.05 | 29,938.15         | 1,453,881,170.90 |
| 库存商品 | 2,510,020,052.99 | 19,873,424.76     | 2,490,146,628.23 | 1,418,573,057.29 | 26,874,523.08     | 1,391,698,534.21 |
| 合计   | 7,204,032,851.03 | 20,260,751.53     | 7,183,772,099.50 | 4,437,128,172.39 | 27,791,086.25     | 4,409,337,086.14 |

### (2) 存货跌价准备和合同履约成本减值准备

单位：元

| 项目   | 期初余额          | 本期增加金额        |    | 本期减少金额        |            | 期末余额          |
|------|---------------|---------------|----|---------------|------------|---------------|
|      |               | 计提            | 其他 | 转回或转销         | 其他         |               |
| 原材料  | 886,625.02    | 2,503,592.36  |    | 2,447,718.07  | 770,230.72 | 172,268.59    |
| 在产品  | 29,938.15     | 258,967.76    |    | 73,847.73     |            | 215,058.18    |
| 库存商品 | 26,874,523.08 | 21,162,783.93 |    | 28,163,882.25 |            | 19,873,424.76 |
| 合计   | 27,791,086.25 | 23,925,344.05 |    | 30,685,448.05 | 770,230.72 | 20,260,751.53 |

注：存货跌价准备本期减少金额31,455,678.77元，其中转回金额13,279,650.40元，转销金额17,405,797.65元，合并减少金额为770,230.72元。

## 9、一年内到期的非流动资产

单位：元

| 项目          | 期末余额           | 期初余额           |
|-------------|----------------|----------------|
| 一年内到期的长期应收款 | 562,383,531.34 | 429,416,019.96 |
| 合计          | 562,383,531.34 | 429,416,019.96 |

10、其他流动资产

单位：元

| 项目             | 期末余额           | 期初余额           |
|----------------|----------------|----------------|
| 待抵扣进项税及增值税留抵税额 | 513,450,335.27 | 380,073,086.12 |
| 信用证及票据贴现利息     | 31,342,556.06  | 58,247,893.32  |
| 预交企业所得税        | 2,932,140.29   | 2,326,453.39   |
| 待摊保险、利息等费用     | 377,109.08     | 3,080,293.00   |
| 其他             | 4,996,066.66   | 2,704,315.59   |
| 合计             | 553,098,207.36 | 446,432,041.42 |

11、长期应收款

(1) 长期应收款情况

单位：元

| 项目         | 期末余额            |      |                 | 期初余额           |      |                | 折现率区间       |
|------------|-----------------|------|-----------------|----------------|------|----------------|-------------|
|            | 账面余额            | 坏账准备 | 账面价值            | 账面余额           | 坏账准备 | 账面价值           |             |
| 融资租赁款      | 518,012,111.55  |      | 518,012,111.55  | 258,360,539.34 |      | 258,360,539.34 | 4.88%-7.94% |
| 其中：未实现融资收益 | -108,148,644.56 |      | -108,148,644.56 | -52,585,634.31 |      | -52,585,634.31 |             |
| 政府收储土地款    | 367,769,921.66  |      | 367,769,921.66  |                |      |                | 5.00%       |
| 其中：未实现融资收益 | -29,161,725.12  |      | -29,161,725.12  |                |      |                |             |
| 合计         | 885,782,033.21  |      | 885,782,033.21  | 258,360,539.34 |      | 258,360,539.34 | --          |

## 12、长期股权投资

单位：元

| 被投资单位          | 期初余额(账面价值)     | 本期增减变动 |      |               |              |            |               |        |    | 期末余额(账面价值)     | 减值准备期末余额      |
|----------------|----------------|--------|------|---------------|--------------|------------|---------------|--------|----|----------------|---------------|
|                |                | 追加投资   | 减少投资 | 权益法下确认的投资损益   | 其他综合收益调整     | 其他权益变动     | 宣告发放现金股利或利润   | 计提减值准备 | 其他 |                |               |
| 一、合营企业         |                |        |      |               |              |            |               |        |    |                |               |
| 文山天龙锌业有限责任公司   |                |        |      |               |              |            |               |        |    |                | 3,977,417.72  |
| 马关云铜锌业有限公司     | 202,600,386.45 |        |      | -5,986,993.09 |              |            |               |        |    | 196,613,393.36 | 71,576,004.97 |
| 小计             | 202,600,386.45 |        |      | -5,986,993.09 |              |            |               |        |    | 196,613,393.36 | 75,553,422.69 |
| 二、联营企业         |                |        |      |               |              |            |               |        |    |                |               |
| 云南云铜锌业股份有限公司   | 175,754,947.15 |        |      | 9,650,672.42  | 3,963,043.35 | 188,353.80 | 10,950,400.00 |        |    | 178,606,616.72 | 14,691,110.61 |
| 云锡鼎承(南京)科技有限公司 | 537,879.09     |        |      | 1,911.07      |              |            |               |        |    | 539,790.16     |               |
| 小计             | 176,292,826.24 |        |      | 9,652,583.49  | 3,963,043.35 | 188,353.80 | 10,950,400.00 |        |    | 179,146,406.88 | 14,691,110.61 |
| 合计             | 378,893,212.69 |        |      | 3,665,590.40  | 3,963,043.35 | 188,353.80 | 10,950,400.00 |        |    | 375,759,800.24 | 90,244,533.30 |

## 13、其他权益工具投资

单位：元

| 项目          | 期末余额          | 期初余额          |
|-------------|---------------|---------------|
| 中铝国际 H 股    | 57,379,527.74 | 34,393,248.28 |
| 和硕县华恒矿业有限公司 | 200,000.00    | 200,000.00    |
| 和硕县华兴矿业有限公司 | 200,000.00    | 200,000.00    |
| 合计          | 57,779,527.74 | 34,793,248.28 |

## 14、其他非流动金融资产

单位：元

| 项目             | 期末余额           | 期初余额 |
|----------------|----------------|------|
| 翊宇 1 号集合资金信托计划 | 101,164,716.27 |      |
| 合计             | 101,164,716.27 |      |

## 15、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        | 土地使用权 | 在建工程 | 合计            |
|--------------------|---------------|-------|------|---------------|
| 一、账面原值             |               |       |      |               |
| 1.期初余额             | 62,160,652.91 |       |      | 62,160,652.91 |
| 2.本期增加金额           |               |       |      |               |
| (1) 外购             |               |       |      |               |
| (2) 存货\固定资产\在建工程转入 |               |       |      |               |
| (3) 企业合并增加         |               |       |      |               |
| 3.本期减少金额           | 1,953,957.82  |       |      | 1,953,957.82  |
| (1) 处置             |               |       |      |               |
| (2) 其他转出           |               |       |      |               |
| (3) 汇率变动           | 1,953,957.82  |       |      | 1,953,957.82  |
| 4.期末余额             | 60,206,695.09 |       |      | 60,206,695.09 |
| 二、累计折旧和累计摊销        |               |       |      |               |

|           |               |  |  |               |
|-----------|---------------|--|--|---------------|
| 1.期初余额    | 17,151,086.36 |  |  | 17,151,086.36 |
| 2.本期增加金额  | 1,677,970.49  |  |  | 1,677,970.49  |
| (1) 计提或摊销 | 1,677,970.49  |  |  | 1,677,970.49  |
|           |               |  |  |               |
| 3.本期减少金额  | 137,394.77    |  |  | 137,394.77    |
| (1) 处置    |               |  |  |               |
| (2) 其他转出  |               |  |  |               |
| (3) 汇率变动  | 137,394.77    |  |  | 137,394.77    |
| 4.期末余额    | 18,691,662.08 |  |  | 18,691,662.08 |
| 三、减值准备    |               |  |  |               |
| 1.期初余额    |               |  |  |               |
| 2.本期增加金额  |               |  |  |               |
| (1) 计提    |               |  |  |               |
|           |               |  |  |               |
| 3、本期减少金额  |               |  |  |               |
| (1) 处置    |               |  |  |               |
| (2) 其他转出  |               |  |  |               |
|           |               |  |  |               |
| 4.期末余额    |               |  |  |               |
| 四、账面价值    |               |  |  |               |
| 1.期末账面价值  | 41,515,033.01 |  |  | 41,515,033.01 |
| 2.期初账面价值  | 45,009,566.55 |  |  | 45,009,566.55 |

(2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

适用  不适用

(3) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

单位：元

| 项目     | 账面价值         | 未办妥产权证书原因                                 |
|--------|--------------|---|
| 房屋及建筑物 | 8,121,234.50 | 由于历史原因,该房屋及建筑物附着的土地使用权不属于公司所有,因此未能办理产权证书。 |

16、固定资产

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

|      |                   |                   |
|------|-------------------|-------------------|
| 固定资产 | 16,592,444,127.13 | 16,738,519,597.64 |
| 合计   | 16,592,444,127.13 | 16,738,519,597.64 |

(1) 固定资产情况

单位：元

| 项目         | 房屋及建筑物            | 机器设备             | 运输工具           | 其他               | 合计                |
|------------|-------------------|------------------|----------------|------------------|-------------------|
| 一、账面原值：    |                   |                  |                |                  |                   |
| 1.期初余额     | 15,296,984,913.84 | 7,254,987,733.92 | 376,814,546.26 | 1,037,456,910.15 | 23,966,244,104.17 |
| 2.本期增加金额   | 727,518,611.60    | 284,743,436.49   | 10,944,755.60  | 120,388,316.53   | 1,143,595,120.22  |
| (1) 购置     |                   | 10,326,984.46    | 6,200,622.97   | 13,331,826.85    | 29,859,434.28     |
| (2) 在建工程转入 | 727,518,611.60    | 253,219,786.03   | 4,744,132.63   | 107,056,489.68   | 1,092,539,019.94  |
| (3) 企业合并增加 |                   |                  |                |                  |                   |
| (4) 其他     |                   | 21,196,666.00    |                |                  | 21,196,666.00     |
| 3.本期减少金额   | 610,117,400.91    | 226,452,956.44   | 6,789,295.23   | 71,671,113.91    | 915,030,766.49    |
| (1) 处置或报废  | 261,821,688.25    | 144,189,920.26   | 5,345,941.38   | 34,905,693.73    | 446,263,243.62    |
| (2) 企业合并减少 | 320,744,383.16    | 78,749,419.00    | 1,443,353.85   | 15,817,103.56    | 416,754,259.57    |
| (3) 汇率变动   | 2,764,280.87      | 3,915.49         |                | 60,435.56        | 2,828,631.92      |
| (4) 其他     | 24,787,048.63     | 3,509,701.69     |                | 20,887,881.06    | 49,184,631.38     |
| 4.期末余额     | 15,414,386,124.53 | 7,313,278,213.97 | 380,970,006.63 | 1,086,174,112.77 | 24,194,808,457.90 |
| 二、累计折旧     |                   |                  |                |                  |                   |
| 1.期初余额     | 3,238,614,491.60  | 2,808,500,878.85 | 248,755,402.77 | 497,607,480.08   | 6,793,478,253.30  |
| 2.本期增加金额   | 477,804,776.52    | 411,803,097.76   | 19,047,541.00  | 96,041,887.83    | 1,004,697,303.11  |
| (1) 计提     | 477,804,776.52    | 398,524,817.55   | 19,047,541.00  | 96,041,887.83    | 991,419,022.90    |
| (2) 其他     |                   | 13,278,280.21    |                |                  | 13,278,280.21     |
| 3.本期减少金额   | 262,816,315.53    | 159,928,782.34   | 6,120,002.61   | 57,593,326.97    | 486,458,427.45    |
| (1) 处置或报废  | 122,470,741.45    | 106,439,178.22   | 4,812,234.06   | 30,028,024.91    | 263,750,178.64    |



|            |                   |                  |                |                |                   |
|------------|-------------------|------------------|----------------|----------------|-------------------|
| (2)企业合并减少  | 140,047,657.61    | 53,461,875.84    | 1,307,768.55   | 14,173,470.21  | 208,990,772.21    |
| (3)汇率变动    | 297,916.47        | 27,728.28        |                | 113,551.64     | 439,196.39        |
| (4)其他      |                   |                  |                | 13,278,280.21  | 13,278,280.21     |
| 4.期末余额     | 3,453,602,952.59  | 3,060,375,194.27 | 261,682,941.16 | 536,056,040.94 | 7,311,717,128.96  |
| 三、减值准备     |                   |                  |                |                |                   |
| 1.期初余额     | 271,456,795.42    | 156,157,119.70   | 1,110,739.19   | 5,521,598.92   | 434,246,253.23    |
| 2.本期增加金额   | 17,584,214.43     |                  |                |                | 17,584,214.43     |
| (1) 计提     | 17,584,214.43     |                  |                |                | 17,584,214.43     |
| 3.本期减少金额   | 160,868,001.06    | 254,715.18       | 4,516.59       | 56,033.02      | 161,183,265.85    |
| (1) 处置或报废  | 1,226,423.75      | 254,715.18       | 4,516.59       | 56,033.02      | 1,541,688.54      |
| (2) 企业合并减少 | 159,641,577.31    |                  |                |                | 159,641,577.31    |
| 4.期末余额     | 128,173,008.79    | 155,902,404.52   | 1,106,222.60   | 5,465,565.90   | 290,647,201.81    |
| 四、账面价值     |                   |                  |                |                |                   |
| 1.期末账面价值   | 11,832,610,163.15 | 4,097,000,615.18 | 118,180,842.87 | 544,652,505.93 | 16,592,444,127.13 |
| 2.期初账面价值   | 11,786,913,626.82 | 4,290,329,735.37 | 126,948,404.30 | 534,327,831.15 | 16,738,519,597.64 |

(2) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

| 项目     | 期末账面价值        |
|--------|---------------|
| 房屋、建筑物 | 36,773,587.45 |
| 机器设备   | 6,131,655.58  |
| 运输工具   | 93,055.32     |
| 合计     | 42,998,298.35 |

(3) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

| 项目             | 账面价值           | 未办妥产权证书的原因 |
|----------------|----------------|------------|
| 云锡产业园公租房（大屯家园） | 117,177,749.84 | 正在办理中      |

|             |                  |                             |
|-------------|------------------|-----------------------------|
| 云锡保障性住房南城家园 | 73,615,976.20    | 正在办理中                       |
| 其他房屋建筑物     | 859,256,190.92   | 部分房屋附着的土地使用权不属于公司所有/部分正在办理中 |
| 合计          | 1,050,049,916.96 |                             |

17、在建工程

单位：元

| 项目   | 期末余额             | 期初余额             |
|------|------------------|------------------|
| 在建工程 | 2,492,980,195.51 | 2,216,380,115.66 |
| 工程物资 |                  | 44,605.69        |
| 合计   | 2,492,980,195.51 | 2,216,424,721.35 |

(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             |
| 南加排土场建设项目                 | 798,688,258.33   |      | 798,688,258.33   | 780,076,920.80   |      | 780,076,920.80   |
| 矿山工程                      | 453,627,511.68   |      | 453,627,511.68   | 480,819,552.97   |      | 480,819,552.97   |
| 南加尾矿库建设项目                 | 379,426,981.27   |      | 379,426,981.27   | 272,747,196.69   |      | 272,747,196.69   |
| 都龙矿区废石综合回收项目<br>(300万t/a) | 328,550,846.46   |      | 328,550,846.46   | 223,184,470.21   |      | 223,184,470.21   |
| 南部选矿园区建设                  | 238,132,982.84   |      | 238,132,982.84   | 212,785,519.23   |      | 212,785,519.23   |
| 其他工程                      | 294,553,614.93   |      | 294,553,614.93   | 246,766,455.76   |      | 246,766,455.76   |
| 合计                        | 2,492,980,195.51 |      | 2,492,980,195.51 | 2,216,380,115.66 |      | 2,216,380,115.66 |

## (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  |
|-----------------------|------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|--------------|-------|---------------|--------------|-------------|-------|
| 南加排土场建设项目             | 1,492,870,000.00 | 780,076,920.80 | 71,194,810.89  | 52,583,473.36  |                | 798,688,258.33 | 57.02        | 80.00 |               |              |             | 自筹    |
| 矿山工程                  | 1,394,627,834.86 | 480,819,552.97 | 558,730,691.55 | 479,514,996.81 | 106,407,736.03 | 453,627,511.68 | 82.98        | 82.98 | 4,793,481.64  | 4,211,967.57 | 3.30-3.59   | 自筹、借款 |
| 南加尾矿库建设项目             | 496,970,000.00   | 272,747,196.69 | 106,679,784.58 |                |                | 379,426,981.27 | 76.35        | 95.00 |               |              |             | 自筹    |
| 都龙矿区废石综合回收项目(300万t/a) | 550,160,000.00   | 223,184,470.21 | 124,363,784.95 | 18,997,408.70  |                | 328,550,846.46 | 63.18        | 98.00 |               |              |             | 自筹    |
| 南部选矿园区建设              | 3,072,175,400.00 | 212,785,519.23 | 91,195,100.56  | 65,847,636.95  |                | 238,132,982.84 | 56.95        | 68.00 | 21,579,989.41 |              |             | 自筹、借款 |

## 第十节 财务报告



|    |                  |                  |                |                |                |                  |    |    |               |              |    |
|----|------------------|------------------|----------------|----------------|----------------|------------------|----|----|---------------|--------------|----|
| 合计 | 7,006,803,234.86 | 1,969,613,659.90 | 952,164,172.53 | 616,943,515.82 | 106,407,736.03 | 2,198,426,580.58 | -- | -- | 26,373,471.05 | 4,211,967.57 | -- |
|----|------------------|------------------|----------------|----------------|----------------|------------------|----|----|---------------|--------------|----|

(3) 工程物资

单位：元

| 项目   | 期末余额 |      |      | 期初余额      |      |           |
|------|------|------|------|-----------|------|-----------|
|      | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 | 账面余额      | 减值准备 | 账面价值      |
| 工程材料 |      |      |      | 44,605.69 |      | 44,605.69 |
| 合计   |      |      |      | 44,605.69 |      | 44,605.69 |

18、使用权资产

单位：元

| 项目       | 土地             | 房屋及建筑物        | 合计             |
|----------|----------------|---------------|----------------|
| 一、账面原值：  |                |               |                |
| 1.期初余额   | 269,848,920.78 | 18,280,918.33 | 288,129,839.11 |
| 2.本期增加金额 |                |               |                |
| 3.本期减少金额 |                |               |                |
| 4.期末余额   | 269,848,920.78 | 18,280,918.33 | 288,129,839.11 |
| 二、累计折旧   |                |               |                |
| 1.期初余额   |                |               |                |
| 2.本期增加金额 | 140,248,503.85 | 5,153,242.32  | 145,401,746.17 |
| (1) 计提   | 140,248,503.85 | 5,153,242.32  | 145,401,746.17 |
| 3.本期减少金额 |                |               |                |
| (1) 处置   |                |               |                |
| 4.期末余额   | 140,248,503.85 | 5,153,242.32  | 145,401,746.17 |
| 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 | 129,600,416.93 | 13,127,676.01 | 142,728,092.94 |
| 2.期初账面价值 | 269,848,920.78 | 18,280,918.33 | 288,129,839.11 |

19、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、探矿权          | 合计               |
|------------|------------------|---------------|---------------|------------------|------------------|
| 一、账面原值     |                  |               |               |                  |                  |
| 1.期初余额     | 1,680,987,815.86 | 11,056,232.05 | 9,513,116.46  | 4,073,730,540.90 | 5,775,287,705.27 |
| 2.本期增加金额   | 26,733,823.48    |               | 4,368,394.01  | 24,538,500.00    | 55,640,717.49    |
| (1) 购置     | 539,910.08       |               | 3,702,602.25  | 24,538,500.00    | 28,781,012.33    |
| (2) 内部研发   |                  |               |               |                  |                  |
| (3) 企业合并增加 |                  |               |               |                  |                  |
| (4) 其他     | 26,193,913.40    |               | 665,791.76    |                  | 26,859,705.16    |
| 3.本期减少金额   | 474,972,939.29   | 9,646,462.05  | 175,743.24    | 194,309,538.04   | 679,104,682.62   |
| (1) 处置     | 450,301,720.47   |               | 92,685.00     |                  | 450,394,405.47   |
| (2) 企业合并   | 24,218,900.00    | 9,646,462.05  |               | 194,309,538.04   | 228,174,900.09   |
| (3) 汇率变动   | 452,318.82       |               | 83,058.24     |                  | 535,377.06       |
| 4.期末余额     | 1,232,748,700.05 | 1,409,770.00  | 13,705,767.23 | 3,903,959,502.86 | 5,151,823,740.14 |
| 二、累计摊销     |                  |               |               |                  |                  |
| 1.期初余额     | 195,727,302.40   | 11,053,846.25 | 5,157,807.56  | 1,362,824,249.97 | 1,574,763,206.18 |
| 2.本期增加金额   | 34,706,004.24    | 977.04        | 2,833,339.76  | 118,559,894.29   | 156,100,215.33   |
| (1) 计提     | 34,706,004.24    | 977.04        | 2,833,339.76  | 118,559,894.29   | 156,100,215.33   |
| 3.本期减少金额   | 77,332,738.80    | 9,646,462.05  | 159,305.02    | 149,327,818.12   | 236,466,323.99   |



|            |                  |              |              |                  |                  |
|------------|------------------|--------------|--------------|------------------|------------------|
| (1) 处置     | 72,349,289.96    |              | 92,685.00    |                  | 72,441,974.96    |
| (2) 企业合并减少 | 4,983,448.84     | 9,646,462.05 |              | 149,327,818.12   | 163,957,729.01   |
| (3) 汇率变动   |                  |              | 66,620.02    |                  | 66,620.02        |
| 4. 期末余额    | 153,100,567.84   | 1,408,361.24 | 7,831,842.30 | 1,332,056,326.14 | 1,494,397,097.52 |
| 三、减值准备     |                  |              |              |                  |                  |
| 1. 期初余额    |                  |              |              | 97,210,617.40    | 97,210,617.40    |
| 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    |                  |              |              | 97,210,617.40    | 97,210,617.40    |
| 四、账面价值     |                  |              |              |                  |                  |
| 1. 期末账面价值  | 1,079,648,132.21 | 1,408.76     | 5,873,924.93 | 2,474,692,559.32 | 3,560,216,025.22 |
| 2. 期初账面价值  | 1,485,260,513.46 | 2,385.80     | 4,355,308.90 | 2,613,695,673.53 | 4,103,313,881.69 |

20、长期待摊费用

单位：元

| 项目                     | 期初余额           | 本期增加金额        | 本期摊销金额         | 其他减少金额 | 期末余额           |
|------------------------|----------------|---------------|----------------|--------|----------------|
| 勘探支出                   | 470,740,861.72 | 88,416,343.61 | 103,913,549.79 |        | 455,243,655.54 |
| 210 万吨/年采矿项目基建剥离费      | 207,044,061.53 |               | 16,141,423.43  |        | 190,902,638.10 |
| 土地使用权\210 万吨/年采矿项目征地成本 | 166,640,290.77 |               | 5,049,705.72   |        | 161,590,585.05 |
| 马关县花石头至金竹山道路工程款        | 56,607,142.97  |               | 1,768,973.18   |        | 54,838,169.79  |
| 征地搬迁费                  | 51,895,995.67  |               | 3,992,004.00   |        | 47,903,991.67  |
| 铜街-曼家寨采场               | 46,906,581.87  |               | 5,211,842.40   |        | 41,694,739.47  |

|                       |                  |                |                |            |                  |
|-----------------------|------------------|----------------|----------------|------------|------------------|
| 东邦边坡安全整改工程            |                  |                |                |            |                  |
| 土地使用权\8000吨/天选矿项目征地成本 | 33,804,710.71    |                | 1,024,385.16   |            | 32,780,325.55    |
| 锡文化墙项目                |                  | 23,168,114.21  |                |            | 23,168,114.21    |
| 装修费                   | 14,098,737.50    |                | 1,996,517.42   |            | 12,102,220.08    |
| TR50 油改电项目            |                  | 12,285,398.23  | 760,524.65     |            | 11,524,873.58    |
| 1800 中段主运输线路改造工程      |                  | 15,832,811.42  | 13,141,597.12  |            | 2,691,214.30     |
| 改良支出                  | 2,281,898.92     |                | 246,691.80     |            | 2,035,207.12     |
| 1万吨技改工程环境影响报告修订编制费    | 38,000.00        |                | 19,000.00      |            | 19,000.00        |
| 土地租赁费                 | 752,000.00       |                | 94,000.00      | 658,000.00 |                  |
| 合计                    | 1,050,810,281.66 | 139,702,667.47 | 153,360,214.67 | 658,000.00 | 1,036,494,734.46 |

21、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

| 项目             | 期末余额             |                | 期初余额             |                |
|----------------|------------------|----------------|------------------|----------------|
|                | 可抵扣暂时性差异         | 递延所得税资产        | 可抵扣暂时性差异         | 递延所得税资产        |
| 资产减值准备         | 490,318,384.95   | 84,418,322.56  | 432,911,768.51   | 66,081,845.28  |
| 递延收益           | 591,164,545.47   | 88,674,681.82  | 705,778,523.00   | 105,866,778.45 |
| 职工薪酬           | 148,789,964.44   | 22,318,494.66  | 142,070,098.94   | 21,310,514.84  |
| 衍生工具价值变动       | 86,125.00        | 12,918.75      | 119,062,280.00   | 17,880,915.00  |
| 预计负债           | 84,418,335.29    | 12,662,750.29  | 69,940,237.56    | 10,491,035.64  |
| 党组织工作经费        | 23,351,609.96    | 3,521,370.12   | 23,442,629.03    | 3,527,787.84   |
| 铜曼采矿权和融资租赁融资费用 | 9,647,098.18     | 1,447,064.73   | 13,141,573.55    | 1,971,236.03   |
| 其他             | 6,341,317.32     | 2,195,005.64   | 4,200,082.69     | 1,531,995.81   |
| 合计             | 1,354,117,380.61 | 215,250,608.57 | 1,510,547,193.28 | 228,662,108.89 |

(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 |
|    |          |         |          |         |

|                    |                  |                |                  |                |
|--------------------|------------------|----------------|------------------|----------------|
| 衍生工具价值变动           | 15,539,375.00    | 2,345,124.75   | 5,646,075.00     | 846,911.25     |
| 被收购企业净资产价值与计税基础的差额 | 1,752,759,475.60 | 262,913,921.34 | 1,825,306,720.33 | 273,796,008.05 |
| 外币债权债务估值差异         | 5,790,698.98     | 1,808,435.29   | 610,438.58       | 190,639.97     |
| 合计                 | 1,774,089,549.58 | 267,067,481.38 | 1,831,563,233.91 | 274,833,559.27 |

(3) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

| 项目        | 期末余额           | 期初余额             |
|-----------|----------------|------------------|
| 可抵扣亏损     | 92,672,946.11  | 321,628,652.22   |
| 内部交易未实现利润 | 447,167,859.21 | 306,865,545.91   |
| 资产减值准备    | 55,729,879.16  | 397,118,201.58   |
| 递延收益      | 5,624,232.40   | 4,388,729.80     |
| 其他        | 21,990,638.31  | 35,250,355.49    |
| 合计        | 623,185,555.19 | 1,065,251,485.00 |

(4) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

| 年份     | 期末金额          | 期初金额           | 备注 |
|--------|---------------|----------------|----|
| 2021 年 |               | 67,077,484.05  |    |
| 2022 年 | 710,661.04    | 32,732,565.72  |    |
| 2023 年 | 4,288,201.40  | 93,105,647.59  |    |
| 2024 年 | 39,299,177.06 | 74,484,092.16  |    |
| 2025 年 | 45,602,903.69 | 54,228,862.70  |    |
| 2026 年 | 2,772,002.92  |                |    |
| 合计     | 92,672,946.11 | 321,628,652.22 | -- |

22、其他非流动资产

单位：元

| 项目      | 期末余额          |      |               | 期初余额           |      |                |
|---------|---------------|------|---------------|----------------|------|----------------|
|         | 账面余额          | 减值准备 | 账面价值          | 账面余额           | 减值准备 | 账面价值           |
| 预交企业所得税 |               |      |               | 5,649,952.00   |      | 5,649,952.00   |
| 预付工程设备款 | 43,168,988.41 |      | 43,168,988.41 | 97,107,936.09  |      | 97,107,936.09  |
| 其他      | 29,331,000.00 |      | 29,331,000.00 |                |      |                |
| 合计      | 72,499,988.41 |      | 72,499,988.41 | 102,757,888.09 |      | 102,757,888.09 |

## 23、短期借款

## (1) 短期借款分类

单位：元

| 项目     | 期末余额             | 期初余额             |
|--------|------------------|------------------|
| 信用借款   | 7,806,166,782.67 | 8,373,504,179.24 |
| 应付借款利息 | 5,306,868.38     | 7,245,572.98     |
| 合计     | 7,811,473,651.05 | 8,380,749,752.22 |

短期借款分类的说明：

信用借款包括银行流动资金借款、信用证融资款、票据融资款、黄金租赁融资款以及本公司为子公司提供信用担保所取得的借款。

## 24、衍生金融负债

单位：元

| 项目         | 期末余额          | 期初余额           |
|------------|---------------|----------------|
| 商品期货合约套期工具 | 21,333,670.56 | 144,341,564.36 |
| 合计         | 21,333,670.56 | 144,341,564.36 |

## 25、应付账款

## (1) 应付账款列示

单位：元

| 项目  | 期末余额             | 期初余额             |
|-----|------------------|------------------|
| 货款  | 1,062,000,254.81 | 625,174,312.76   |
| 工程款 | 685,069,778.80   | 903,062,040.82   |
| 其他  | 50,184,870.50    | 96,488,719.02    |
| 合计  | 1,797,254,904.11 | 1,624,725,072.60 |

## (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 |
|----------------------|---------------|-----------|
| 云南锡业建设集团有限公司         | 45,083,840.85 | 尚未结算      |
| 中国恩菲工程技术有限公司         | 30,866,077.69 | 尚未结算      |
| 云南建投安装股份有限公司         | 25,032,886.31 | 尚未结算      |
| 苏州云白环境设备股份有限公司       | 9,135,000.00  | 尚未结算      |
| 温州建设集团矿山工程有限公司红河州分公司 | 8,912,689.26  | 尚未结算      |

|                       |                |      |
|-----------------------|----------------|------|
| 云南电网有限责任公司红河供电局个旧分局   | 7,837,685.51   | 尚未结算 |
| 红河供电局 110KV 拉达冲变电站    | 5,448,018.90   | 尚未结算 |
| 中国有色金属工业昆明勘察设计研究院有限公司 | 4,040,500.00   | 尚未结算 |
| 安徽天益新材料科技股份有限公司       | 4,012,373.00   | 尚未结算 |
| 四川川煤第六工程建设有限公司        | 3,122,400.00   | 尚未结算 |
| 云南建投第二安装工程有限公司        | 2,018,348.62   | 尚未结算 |
| 合计                    | 145,509,820.14 | --   |

26、预收款项

(1) 预收款项列示

单位：元

| 项目 | 期末余额      | 期初余额         |
|----|-----------|--------------|
| 货款 | 87,626.80 | 4,117,439.36 |
| 合计 | 87,626.80 | 4,117,439.36 |

27、合同负债

单位：元

| 项目   | 期末余额           | 期初余额           |
|------|----------------|----------------|
| 预收货款 | 375,736,851.46 | 404,683,963.83 |
| 合计   | 375,736,851.46 | 404,683,963.83 |

28、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         | 183,167,955.72 | 1,966,762,152.60 | 1,934,867,344.24 | 215,062,764.08 |
| 二、离职后福利-设定提存计划 | 524,399.68     | 205,745,843.03   | 205,749,717.81   | 520,524.90     |
| 三、辞退福利         | 44,904,500.58  | 108,063,506.29   | 42,766,553.77    | 110,201,453.10 |
| 合计             | 228,596,855.98 | 2,280,571,501.92 | 2,183,383,615.82 | 325,784,742.08 |

(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 | 160,470,520.04 | 1,472,364,527.01 | 1,435,845,338.05 | 196,989,709.00 |

|               |                |                  |                  |                |
|---------------|----------------|------------------|------------------|----------------|
| 和补贴           |                |                  |                  |                |
| 2、职工福利费       |                | 138,932,944.03   | 138,932,944.03   |                |
| 3、社会保险费       | 859.48         | 174,063,396.41   | 174,063,396.41   | 859.48         |
| 其中：医疗保险费      |                | 134,502,965.10   | 134,502,965.10   |                |
| 工伤保险费         |                | 30,117,564.04    | 30,117,564.04    |                |
| 生育保险费         | 859.48         | 9,442,867.27     | 9,442,867.27     | 859.48         |
| 4、住房公积金       |                | 146,333,406.73   | 146,333,406.73   |                |
| 5、工会经费和职工教育经费 | 22,696,576.20  | 34,880,518.44    | 39,504,899.04    | 18,072,195.60  |
| 6、短期带薪缺勤      |                | 187,359.98       | 187,359.98       |                |
| 合计            | 183,167,955.72 | 1,966,762,152.60 | 1,934,867,344.24 | 215,062,764.08 |

(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 | 524,399.68 | 197,223,876.51 | 197,227,751.29 | 520,524.90 |
| 2、失业保险费  |            | 8,521,966.52   | 8,521,966.52   |            |
| 合计       | 524,399.68 | 205,745,843.03 | 205,749,717.81 | 520,524.90 |

(4) 辞退福利

| 项目     | 本期缴费金额        | 期末应付未付金额       |
|--------|---------------|----------------|
| 应付内退福利 | 42,766,553.77 | 110,201,453.10 |
| 合计     | 42,766,553.77 | 110,201,453.10 |

29、应交税费

单位：元

| 项目      | 期末余额           | 期初余额          |
|---------|----------------|---------------|
| 增值税     | 215,734,081.20 | 77,746,493.69 |
| 企业所得税   | 161,933,207.33 | 50,742,080.20 |
| 个人所得税   | 1,751,533.55   | 2,420,076.88  |
| 城市维护建设税 | 14,027,309.40  | 5,330,036.21  |
| 资源税     | 29,816,657.26  | 20,419,577.89 |
| 教育费附加   | 6,322,672.89   | 2,312,329.74  |
| 印花税     | 4,892,922.54   | 4,281,584.90  |



|         |                |                |
|---------|----------------|----------------|
| 地方教育费附加 | 4,215,129.68   | 1,528,407.39   |
| 水利建设基金  | 2,584,485.20   | 3,004,845.88   |
| 房产税     | 879,055.33     | 119,286.17     |
| 契税      | 534,300.00     |                |
| 城镇土地使用税 | 381,709.39     | 3,687.10       |
| 环境保护税   | 160,133.28     | 163,238.26     |
| 残疾人保障金  | 40,941.94      | 10,794.80      |
| 车船使用税   | 12,270.00      | 41,493.00      |
| 其他      | 59,400.00      | 59,400.00      |
| 合计      | 443,345,808.99 | 168,183,332.11 |

### 30、其他应付款

单位：元

| 项目    | 期末余额           | 期初余额           |
|-------|----------------|----------------|
| 应付股利  | 8,291,500.81   | 8,291,500.81   |
| 其他应付款 | 800,889,415.28 | 686,407,898.56 |
| 合计    | 809,180,916.09 | 694,699,399.37 |

#### (1) 应付股利

单位：元

| 项目          | 期末余额         | 期初余额         |
|-------------|--------------|--------------|
| 子公司应付少数股东股利 | 8,291,500.81 | 8,291,500.81 |
| 合计          | 8,291,500.81 | 8,291,500.81 |

其他说明，包括重要的超过1年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

注：由于云南华联锌铟股份有限公司少数股东涉及刑事案件，银行账户被冻结及无法提供分红所需要的书面文件，截止期末尚未支付。

#### (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           |
|-----------|----------------|----------------|
| 各类保证金     | 297,486,130.46 | 268,924,705.95 |
| 矿产资源补偿费   | 275,096,800.00 | 275,096,800.00 |
| 应退政府土地补助款 | 100,000,000.00 |                |
| 代扣代缴款     | 39,157,676.80  | 40,513,493.68  |
| 工程款及设备尾款  | 4,718,551.66   | 7,610,587.41   |

|    |                |                |
|----|----------------|----------------|
| 其他 | 84,430,256.36  | 94,262,311.52  |
| 合计 | 800,889,415.28 | 686,407,898.56 |

## 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 |
|----------------------|----------------|-----------|
| 云南锡业集团（控股）有限责任公司     | 278,096,800.00 | 尚未结算      |
| 个旧市易达有限责任公司          | 29,002,900.00  | 保证金未到期    |
| 个旧市鑫跃工贸有限公司          | 11,220,400.00  | 保证金未到期    |
| 玉溪市德鑫矿业有限公司          | 11,000,000.00  | 保证金未到期    |
| 红河州昕达矿业有限公司          | 11,000,000.00  | 保证金未到期    |
| 个旧市涵盛工贸有限公司          | 11,000,000.00  | 保证金未到期    |
| 福建省卓峰贸易有限公司          | 10,468,690.00  | 保证金未到期    |
| 红河州正元矿业有限责任公司        | 10,200,000.00  | 保证金未到期    |
| 个旧市和顺矿产品有限公司         | 10,000,000.00  | 保证金未到期    |
| 个旧市镇源矿业有限责任公司        | 10,000,000.00  | 保证金未到期    |
| 温州二井建设有限公司           | 9,816,542.87   | 保证金未到期    |
| 昆明山富井巷工程有限公司         | 6,200,000.00   | 保证金未到期    |
| 个旧市易通有色金属矿业有限公司      | 3,000,000.00   | 保证金未到期    |
| 个旧市锦昊矿业有限公司          | 3,000,000.00   | 保证金未到期    |
| 安宁发展投资集团有限公司         | 3,000,000.00   | 保证金未到期    |
| 红河哈尼族彝族自治州水利水电投资有限公司 | 3,000,000.00   | 保证金未到期    |
| 云南昆明交通运输集团有限公司       | 2,400,000.00   | 保证金未到期    |
| 合计                   | 422,405,332.87 | --        |

## 31、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    | 2,013,756,000.00 | 837,656,000.00   |
| 一年内到期的应付债券    |                  | 1,099,097,641.50 |
| 一年内到期的长期应付款   | 416,028,034.05   | 147,045,382.81   |
| 一年内到期的租赁负债    | 131,874,426.31   | 148,282,103.56   |
| 1 年内到期的长期借款利息 | 511,210.45       | 4,577,420.60     |
| 1 年内到期的应付债券利息 |                  | 44,032,666.59    |

|    |                  |                  |
|----|------------------|------------------|
| 合计 | 2,562,169,670.81 | 2,280,691,215.06 |
|----|------------------|------------------|

32、其他流动负债

单位：元

| 项目    | 期末余额          | 期初余额           |
|-------|---------------|----------------|
| 短期融资券 |               | 610,949,918.66 |
| 待转销项税 | 26,499,534.52 | 51,997,131.08  |
| 其他    | 437,735.03    | 177,414.51     |
| 合计    | 26,937,269.55 | 663,124,464.25 |

短期应付债券的增减变动：

单位：元

| 债券名称              | 面值             | 发行日期       | 债券期限  | 发行金额           | 期初余额           | 本期发行 | 按面值计提利息      | 溢折价摊销 | 本期偿还           | 期末余额 |
|-------------------|----------------|------------|-------|----------------|----------------|------|--------------|-------|----------------|------|
| 光大华夏 2020 年第一期超短融 | 600,000,000.00 | 2020-06-12 | 270 天 | 600,000,000.00 | 610,949,918.66 |      | 4,096,108.74 |       | 615,046,027.40 |      |
| 合计                | --             | --         | --    | 600,000,000.00 | 610,949,918.66 |      | 4,096,108.74 |       | 615,046,027.40 |      |

33、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

| 项目      | 期末余额             | 期初余额             |
|---------|------------------|------------------|
| 信用借款    | 7,138,354,252.68 | 6,665,637,588.66 |
| 非金融机构借款 | 400,000.00       | 400,000.00       |
| 合计      | 7,138,754,252.68 | 6,666,037,588.66 |

长期借款分类的说明：

注：信用借款利率区间为1.20%-4.80%

34、应付债券

(1) 应付债券

单位：元

| 项目   | 期末余额           | 期初余额           |
|------|----------------|----------------|
| 中期票据 | 619,275,000.00 | 619,275,000.00 |

|    |                |                |
|----|----------------|----------------|
| 合计 | 619,275,000.00 | 619,275,000.00 |
|----|----------------|----------------|

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

单位：元

| 债券名称         | 面值             | 发行日期       | 债券期限 | 发行金额           | 期初余额           | 本期发行 | 按面值计提利息       | 溢折价摊销 | 本期偿还          | 期末余额           |
|--------------|----------------|------------|------|----------------|----------------|------|---------------|-------|---------------|----------------|
| 2020年第一期中期票据 | 600,000,000.00 | 2020-04-14 | 3年   | 600,000,000.00 | 619,275,000.00 |      | 27,849,056.60 |       | 27,849,056.60 | 619,275,000.00 |
| 合计           | --             | --         | --   |                |                |      |               |       |               |                |

35、租赁负债

单位：元

| 项目     | 期末余额         | 期初余额           |
|--------|--------------|----------------|
| 租赁负债净额 | 7,973,309.24 | 139,847,735.55 |
| 合计     | 7,973,309.24 | 139,847,735.55 |

36、长期应付款

单位：元

| 项目    | 期末余额           | 期初余额           |
|-------|----------------|----------------|
| 长期应付款 | 858,351,623.96 | 143,429,327.34 |
| 专项应付款 | 8,000,000.00   | 8,000,000.00   |
| 合计    | 866,351,623.96 | 151,429,327.34 |

(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           |
|-----------|----------------|----------------|
| 分期支付融资租赁款 | 781,088,528.36 |                |
| 减：未确认融资费用 | 16,042,915.22  |                |
| 分期支付采矿权款  | 98,750,000.00  | 107,450,000.00 |
| 减：未确认融资费用 | 9,647,098.18   | 13,141,573.55  |
| 分期支付其他款项  | 4,203,109.00   | 49,120,900.89  |
| 合计        | 858,351,623.96 | 143,429,327.34 |

(2) 专项应付款

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     |
|----------------------------------|--------------|------------|------------|--------------|----------|
| 年产 10 万吨锌、60 万吨铜冶炼扩建工程建设资金前期工作经费 | 5,000,000.00 |            |            | 5,000,000.00 | 政府补助专项资金 |
| 省级重点项目建设前期工作滚动经费（锡冶炼异地搬迁）        | 2,000,000.00 |            |            | 2,000,000.00 | 政府补助专项资金 |
| 2016 年省级重点项目及争取国家专项建设基金前期工作经费    | 1,000,000.00 |            |            | 1,000,000.00 | 政府补助专项资金 |
| “三联式”数字找矿模型与深部定量成矿预测             |              | 150,000.00 | 150,000.00 |              | 政府补助专项资金 |
| 合计                               | 8,000,000.00 | 150,000.00 | 150,000.00 | 8,000,000.00 | --       |

37、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           |
|------|----------------|----------------|
| 辞退福利 | 100,767,085.60 | 101,371,127.06 |
| 合计   | 100,767,085.60 | 101,371,127.06 |

(2) 辞退福利

| 项目       | 本期缴费金额       | 期末应付未付金额       |
|----------|--------------|----------------|
| 应付长期内退福利 | 3,123,621.04 | 100,767,085.60 |
| 合计       | 3,123,621.04 | 100,767,085.60 |

38、预计负债

单位：元

| 项目      | 期末余额          | 期初余额          | 形成原因      |
|---------|---------------|---------------|-----------|
| 土地复垦准备金 | 60,525,227.99 | 50,879,424.26 | 根据矿石开采量计提 |
| 环境恢复治理费 | 23,893,107.30 | 19,060,813.30 | 根据矿石开采量计提 |
| 其他      |               | 5,340,665.12  |           |
| 合计      | 84,418,335.29 | 75,280,902.68 | --        |

## 39、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 | 714,487,252.80 | 28,715,030.00 | 142,613,965.96 | 600,588,316.84 | 政府补助专项资金 |
| 合计   | 714,487,252.80 | 28,715,030.00 | 142,613,965.96 | 600,588,316.84 | --       |

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 |
|---------------------------------------|----------------|----------|-------------|--------------|------------|------|----------------|-------------|
| 8000吨/日锡多金属硫化矿选矿技改项目                  | 119,041,235.84 |          |             | 6,844,729.32 |            |      | 112,196,506.52 | 与资产相关       |
| 田湾尾矿库“三废”集中处理、厂前一次浓缩工程项目              | 108,308,393.47 |          |             | 3,090,279.72 |            |      | 105,218,113.75 | 与资产相关       |
| 廉租房建设项目指挥部公共租赁住房建设项目                  | 72,781,612.31  |          |             | 2,151,652.44 |            |      | 70,629,959.87  | 与资产相关       |
| 厂前回水及浓缩工程、花坟尾矿库浓缩池及管道输送工程项目           | 51,500,000.00  |          |             | 1,800,881.52 |            |      | 49,699,118.48  | 与资产相关       |
| 锡冶炼异地搬迁升级改造项目                         | 46,230,000.00  |          |             | 3,085,055.57 |            |      | 43,144,944.43  | 与资产相关       |
| 老厂白龙井矿 800t/D 锡铜硫化矿多层难采矿高效开采项目矿高效开采项目 | 31,846,311.06  |          |             | 4,036,179.96 |            |      | 27,810,131.10  | 与资产相关       |
| 卡房 1000t/d 低品位单铜硫化矿开发利用项目             | 25,238,937.00  |          |             | 1,402,212.60 |            |      | 23,836,724.40  | 与资产相关       |
| 高峰山矿段 2000 吨/日锡铜硫化矿高                  | 26,104,044.38  |          |             | 2,535,696.96 |            |      | 23,568,347.42  | 与资产相关       |



## 第十节 财务报告



|                             |               |              |  |              |  |  |               |       |
|-----------------------------|---------------|--------------|--|--------------|--|--|---------------|-------|
| 效采矿项目                       |               |              |  |              |  |  |               |       |
| 高峰山矿段 2000t/d 锡铜硫化矿高效采矿项目   | 25,111,028.00 |              |  | 3,437,867.40 |  |  | 21,673,160.60 | 与资产相关 |
| 老厂 3000 吨硫化矿/D 选矿技改工程项目     | 19,701,909.74 |              |  | 1,199,787.48 |  |  | 18,502,122.26 | 与资产相关 |
| 南城家园大学生公寓项目                 | 16,673,562.00 |              |  | 793,980.00   |  |  | 15,879,582.00 | 与资产相关 |
| 年产 10 万吨锌、60 吨铜冶炼技改工程       | 13,350,000.00 |              |  | 1,325,000.00 |  |  | 12,025,000.00 | 与资产相关 |
| 白龙井 800 吨/日锡铜硫化矿多层难采矿高效开采项目 | 7,789,658.86  |              |  | 344,536.32   |  |  | 7,445,122.54  | 与资产相关 |
| 马关县 2012 年重金属重点示范区域专项资金项目   | 5,953,846.15  |              |  | 1,061,538.48 |  |  | 4,892,307.67  | 与资产相关 |
| 铜街、曼家寨 210 万吨/年采矿工程         | 5,500,000.00  |              |  | 785,714.28   |  |  | 4,714,285.72  | 与资产相关 |
| 危险品企业搬迁改造方向                 |               | 8,000,000.00 |  | 3,302,752.29 |  |  | 4,697,247.71  | 与收益相关 |
| 老厂 300t/d 锡粗精矿精选厂新建项目       | 5,219,195.44  |              |  | 682,972.08   |  |  | 4,536,223.36  | 与资产相关 |
| 基于工业互联网的锡冶炼智能化生产线关键技术研发     |               | 4,000,000.00 |  |              |  |  | 4,000,000.00  | 与资产相关 |
| 都龙矿区废石综合回收项目                | 4,000,000.00  |              |  |              |  |  | 4,000,000.00  | 与资产相关 |
| 都龙保障性住房居住小区建设工程             | 3,527,638.16  |              |  | 271,356.80   |  |  | 3,256,281.36  | 与资产相关 |
| 10 万吨铜项目试车费                 | 3,566,929.43  |              |  | 348,968.52   |  |  | 3,217,960.91  | 与资产相关 |
| 高端进口替代电子焊接材料的关键技术开发及产业化     |               | 5,000,000.00 |  | 2,112,750.31 |  |  | 2,887,249.69  | 与收益相关 |
| 基于物联网的锡深加工自动化设备升级改造项目       |               | 2,700,000.00 |  |              |  |  | 2,700,000.00  | 与资产相关 |

## 第十节 财务报告



|  |              |              |  |            |  |  |              |       |
|--|--------------|--------------|--|------------|--|--|--------------|-------|
| 云南省电子锡焊料制备先进技术与运用工程研究中心芯片封装用高精度焊锡球开发及产业化 | 2,650,871.48 |              |  | 154,622.71 |  |  | 2,496,248.77 | 与资产相关 |
| 铜电解系统 12.5 万吨阴极铜升级改造                     | 2,200,000.00 |              |  |            |  |  | 2,200,000.00 | 与资产相关 |
| 2012 年矿产资源节约与综合利用“以奖代补”专项资金项目            | 3,000,000.00 |              |  | 999,999.96 |  |  | 2,000,000.04 | 与资产相关 |
| 卡房 3000t/d 低品位钨铜资源综合利用项目                 | 1,864,482.58 |              |  | 227,103.48 |  |  | 1,637,379.10 | 与资产相关 |
| 电子级锡材产业链数字智能工厂建设项目                       |              | 1,600,000.00 |  |            |  |  | 1,600,000.00 | 与收益相关 |
| 2021 年省级工业和信息化发展专项资金                     |              | 2,000,000.00 |  | 500,004.00 |  |  | 1,499,996.00 | 与资产相关 |
| 提升创新能力将补资金-2019 年研发投入后补助                 |              | 1,133,000.00 |  |            |  |  | 1,133,000.00 | 与收益相关 |
| “头顶库”综合治理-大塔冲尾矿库库尾排涝引洪治理                 | 1,211,961.40 |              |  | 129,346.20 |  |  | 1,082,615.20 | 与资产相关 |
| 重金属治理升级改造工程                              | 1,120,000.00 |              |  | 159,999.96 |  |  | 960,000.04   | 与资产相关 |
| 铁硫精矿提质降杂技术研究（科）                          | 1,033,574.92 |              |  | 137,810.04 |  |  | 895,764.88   | 与资产相关 |
| 锡阳极材料加工成型制备关键技术开发                        | 870,951.34   |              |  | 55,032.32  |  |  | 815,919.02   | 与资产相关 |
| 无铅焊料连续铸挤加工成型关键技术开发及产业化项目                 | 861,394.27   |              |  | 57,426.28  |  |  | 803,967.99   | 与资产相关 |
| 无机锡化工新产品关键技术开发（铝型材着色专用硫酸亚锡产品研发）          | 800,000.00   |              |  |            |  |  | 800,000.00   | 与收益相关 |

## 第十节 财务报告



|                                    |            |            |  |              |  |  |            |       |
|------------------------------------|------------|------------|--|--------------|--|--|------------|-------|
| 省级研发经费投入奖补资金                       |            | 825,900.00 |  | 39,065.76    |  |  | 786,834.24 | 与收益相关 |
| 2015 年研发经费投入后补助经费                  | 800,783.61 |            |  | 33,072.13    |  |  | 767,711.48 | 与资产相关 |
| 无卤免清洗无铅锡膏开发及产业化项目                  | 769,572.65 |            |  | 66,085.47    |  |  | 703,487.18 | 与资产相关 |
| 直接法合成锡酸钠生产工艺研究与产业化应用               | 640,000.00 |            |  |              |  |  | 640,000.00 | 与资产相关 |
| 电子贴装用锡焊料系列产品开发                     | 869,391.60 |            |  | 285,108.40   |  |  | 584,283.20 | 与资产相关 |
| 电子贴装用锡焊料系列产品开发（云锡控股转拨）             | 630,653.61 |            |  | 49,414.66    |  |  | 581,238.95 | 与资产相关 |
| 有机锡废水处理及回用工程项目                     | 643,507.56 |            |  | 72,833.47    |  |  | 570,674.09 | 与资产相关 |
| 硫醇甲基锡系列新型热稳定剂研发                    | 520,000.00 |            |  |              |  |  | 520,000.00 | 与收益相关 |
| 工业转型升级补助资金                         | 550,000.00 |            |  | 33,611.11    |  |  | 516,388.89 | 与资产相关 |
| 云南锡业锡材有限公司汽车电子用高可靠焊料合金开发及应用研究省创新团队 |            | 500,000.00 |  |              |  |  | 500,000.00 | 与收益相关 |
| 首席技师经费补贴                           | 291,036.72 | 700,000.00 |  | 500,000.00   |  |  | 491,036.72 | 与收益相关 |
| 云南省创新型试点企业研发平台建设                   | 459,128.19 |            |  | 32,794.87    |  |  | 426,333.32 | 与资产相关 |
| 高沸点硫醇甲基锡产品研发与应用                    | 529,666.65 |            |  | 108,791.67   |  |  | 420,874.98 | 与资产相关 |
| 2017 年工业企业技术改造、技术创新扶持资金            | 407,820.48 |            |  | 24,059.84    |  |  | 383,760.64 | 与资产相关 |
| 锡精炼渣源头减量与高质量化利用真空冶金关键技术示范          | 550,000.00 | 900,000.00 |  | 1,095,107.13 |  |  | 354,892.87 | 与收益相关 |
| 2021 年昆明市通过创新平台认定所在企业补助资金          |            | 400,000.00 |  | 52,000.00    |  |  | 348,000.00 | 与收益相关 |

## 第十节 财务报告



|                                |            |            |  |            |  |            |            |       |
|--------------------------------|------------|------------|--|------------|--|------------|------------|-------|
| 2017 年研发经费投入后补助经费              | 346,841.87 |            |  | 25,183.77  |  |            | 321,658.10 | 与资产相关 |
| 基于 5G 无人铜电解智能技术研究 (GF-2021-31) |            | 300,000.00 |  |            |  |            | 300,000.00 | 与资产相关 |
| 锡基焊膏制备关键技术及产业化项目               | 333,568.39 |            |  | 36,527.78  |  |            | 297,040.61 | 与资产相关 |
| 研发经费投入补助                       | 315,739.28 |            |  | 22,139.98  |  |            | 293,599.30 | 与资产相关 |
| 2015 年昆明市研发后补助经费               | 308,571.83 |            |  | 27,209.39  |  |            | 281,362.44 | 与资产相关 |
| 锡基低银无铅焊锡膏新产品技术开发项目             | 292,500.00 |            |  | 22,500.00  |  |            | 270,000.00 | 与资产相关 |
| 重金属污染综合治理                      | 866,666.66 |            |  | 26,666.65  |  | 600,000.00 | 240,000.01 | 与资产相关 |
| 国家锡基新材料外贸转型示范基地公共技术研发平台建设项目    | 250,165.90 |            |  | 33,734.62  |  |            | 216,431.28 | 与资产相关 |
| 8000 吨/天选矿工程                   | 300,000.00 |            |  | 99,999.96  |  |            | 200,000.04 | 与资产相关 |
| 2021 年规上工业企业降低融资成本资金           |            | 166,700.00 |  |            |  |            | 166,700.00 | 与收益相关 |
| 云岭产业技术领军人才工作经费                 | 160,717.95 |            |  | 14,308.76  |  |            | 146,409.19 | 与资产相关 |
| 2021 年规上工业企业提速增量补助资金           |            | 133,500.00 |  |            |  |            | 133,500.00 | 与收益相关 |
| 官家山尾矿库坝面排水沟安全隐患治理项目            | 133,727.60 |            |  | 14,547.60  |  |            | 119,180.00 | 与资产相关 |
| 锡阳极材料加工成型制备关键技术开发 (云锡控股转拨)     | 285,182.37 |            |  | 183,854.94 |  |            | 101,327.43 | 与资产相关 |
| 2021 年绿色制造清洁生产工业固废综合利用         |            | 100,000.00 |  |            |  |            | 100,000.00 | 与收益相关 |
| 污水处理站                          | 88,888.93  |            |  | 16,666.68  |  |            | 72,222.25  | 与资产相关 |

## 第十节 财务报告



|                            |            |           |  |            |  |  |           |       |
|----------------------------|------------|-----------|--|------------|--|--|-----------|-------|
| 昆明市电子装联高质量焊锡膏开发及制备科技创新团队   | 89,128.85  |           |  | 30,774.08  |  |  | 58,354.77 | 与资产相关 |
| 2019 年省级研发投入补助             | 51,825.22  |           |  | 5,696.89   |  |  | 46,128.33 | 与资产相关 |
| 中国博士后科学基金会第 67 批面上资助经费     | 80,000.00  |           |  | 35,479.14  |  |  | 44,520.86 | 与收益相关 |
| 超细、窄粒度锡基钎料粉末制备关键技术研发及产业化   | 40,354.00  |           |  | 2,123.88   |  |  | 38,230.12 | 与资产相关 |
| 2016 年省级工业和信息化发展专项资金       | 38,228.16  |           |  | 7,645.63   |  |  | 30,582.53 | 与资产相关 |
| 2021 年绿色集约认定奖励资金           |            | 30,000.00 |  |            |  |  | 30,000.00 | 与收益相关 |
| 昆明市锡焊料合金集成计算与制备科技创新团队”项目资金 | 14,325.23  |           |  | 2,046.45   |  |  | 12,278.78 | 与资产相关 |
| 2017 年研发投入后补助              | 40,099.74  |           |  | 30,341.26  |  |  | 9,758.48  | 与资产相关 |
| 锡系列标准样品研制                  | 62,996.72  |           |  | 59,943.60  |  |  | 3,053.12  | 与资产相关 |
| 省下第一批高企认定补助                | 50,000.00  |           |  | 47,448.32  |  |  | 2,551.68  | 与收益相关 |
| 2018 年云南省研发投入后补助资金         | 719,000.00 |           |  | 717,457.74 |  |  | 1,542.26  | 与收益相关 |
| 一种焊锡膏用助焊剂的制备方法及其超声波快速冷却系统  |            | 530.00    |  |            |  |  | 530.00    | 与收益相关 |
| 2020 年工业企业技术改造和技术创新扶持资金    | 840,000.00 |           |  | 839,706.34 |  |  | 293.66    | 与收益相关 |
| 昆明市 2021 年度第一批职务发明专利资助经费   |            | 5,400.00  |  | 5,135.79   |  |  | 264.21    | 与收益相关 |
| 2018 年研发投入经开区区级配套补助资金      | 719,000.00 |           |  | 719,000.00 |  |  |           | 与收益相关 |

## 第十节 财务报告



|                                     |                |               |  |               |  |               |                |       |
|-------------------------------------|----------------|---------------|--|---------------|--|---------------|----------------|-------|
| “富钨矿”床深部探测示范验证”科研项目                 |                | 200,000.00    |  | 200,000.00    |  |               |                | 与资产相关 |
| 财政拨款-云南省市场监督管理局拨<br>2021年云南省专利奖     |                | 20,000.00     |  | 20,000.00     |  |               |                | 与资产相关 |
| 锡冶炼异地搬迁升级改造项目                       | 92,162,815.82  |               |  | 7,996,149.19  |  | 84,166,666.63 |                | 与资产相关 |
| 重金属污水处理工程                           | 500,000.00     |               |  | 500,000.00    |  |               |                | 与资产相关 |
| 白海龙 2020 年度“万人计划”产业技<br>术领军人才专项工作经费 | 307,649.88     |               |  | 307,649.88    |  |               |                | 与收益相关 |
| 2019 年昆明市工业企业技术创新资<br>金             | 140,000.00     |               |  | 140,000.00    |  |               |                | 与收益相关 |
| 市第三批引智项目                            | 100,000.00     |               |  | 100,000.00    |  |               |                | 与收益相关 |
| 锡系列标准样品研制(云锡控股转拨)                   | 100,000.00     |               |  | 100,000.00    |  |               |                | 与收益相关 |
| 2019 年昆明市高新技术企业认定后<br>补助            | 20,159.50      |               |  | 20,159.50     |  |               |                | 与收益相关 |
| 省级外专引智项目                            | 10,000.00      |               |  | 10,000.00     |  |               |                | 与收益相关 |
|                                     | 714,487,252.80 | 28,715,030.00 |  | 57,847,299.33 |  | 84,766,666.63 | 600,588,316.84 |       |



## 40、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 | 1,668,776,379.00 |             |    |       |    |    | 1,668,776,379.00 |

## 41、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) | 8,751,070,332.75 |      | 70,322,184.21 | 8,680,748,148.54 |
| 其他资本公积     | 4,168,471.45     |      |               | 4,168,471.45     |
| 合计         | 8,755,238,804.20 |      | 70,322,184.21 | 8,684,916,619.99 |

## 42、库存股

单位：元

| 项目                  | 期初余额           | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额           |
|---------------------|----------------|------|------|----------------|
| 回购公司股份用于员工持股计划及股权激励 | 237,130,884.51 |      |      | 237,130,884.51 |
| 合计                  | 237,130,884.51 |      |      | 237,130,884.51 |

## 43、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  | -68,474,336.21  | 22,986,279.46   |                    |                      |               | 22,986,279.46  |              | -45,488,056.75 |
| 其他权益工具投资公允价值变动     | -68,474,336.21  | 22,986,279.46   |                    |                      |               | 22,986,279.46  |              | -45,488,056.75 |
| 二、将重分类进损益的其他综合收益   | -93,653,232.18  | -425,330,670.50 | -533,712,544.83    |                      | 17,443,722.45 | 89,224,439.38  | 1,713,712.50 | -4,428,792.80  |
| 其中：权益法下可转损益的其他综合收益 | -1,672,525.10   | 3,963,043.35    |                    |                      |               | 3,211,254.03   | 751,789.32   | 1,538,728.93   |
| 现金流量套期储备           | -108,665,112.23 | -416,222,360.75 | -533,712,544.83    |                      | 17,443,722.45 | 99,084,538.45  | 961,923.18   | -9,580,573.78  |
| 外币财务报表折算差额         | 16,684,405.15   | -13,071,353.10  |                    |                      |               | -13,071,353.10 |              | 3,613,052.05   |
| 其他综合收益合计           | -162,127,568.39 | -402,344,391.04 | -533,712,544.83    |                      | 17,443,722.45 | 112,210,718.84 | 1,713,712.50 | -49,916,849.55 |

## 44、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 | 7,832,546.04 | 141,507,315.10 | 142,704,882.36 | 6,634,978.78 |
| 合计    | 7,832,546.04 | 141,507,315.10 | 142,704,882.36 | 6,634,978.78 |

## 45、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 | 271,036,458.59 | 38,713,298.60 |      | 309,749,757.19 |
| 任意盈余公积 | 153,636,164.67 |               |      | 153,636,164.67 |
| 合计     | 424,672,623.26 | 38,713,298.60 |      | 463,385,921.86 |

## 46、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           | 2,462,068,574.37 | 1,771,676,563.99 |
| 调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-） | -258,242,770.00  | -258,242,770.00  |
| 调整后期初未分配利润            | 2,203,825,804.37 | 1,513,433,793.99 |
| 加：本期归属于母公司所有者的净利润     | 2,816,989,678.49 | 690,392,010.38   |
| 减：提取法定盈余公积            | 38,713,298.60    |                  |
| 期末未分配利润               | 4,982,102,184.26 | 2,203,825,804.37 |

调整期初未分配利润明细：

- 1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 2)、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 258,242,770.00 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。

## 47、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 | 53,610,225,123.50 | 47,271,644,225.96 | 44,596,936,648.56 | 41,241,110,665.93 |
| 其他业务 | 234,099,015.88    | 126,431,318.72    | 198,341,288.41    | 123,085,754.21    |
| 合计   | 53,844,324,139.38 | 47,398,075,544.68 | 44,795,277,936.97 | 41,364,196,420.14 |

经审计扣除非经常损益前后净利润孰低是否为负值

□ 是 √ 否

收入相关信息：

单位：元

| 合同分类          | 本年营业收入发生额         | 本年营业成本发生金额        | 上年营业收入发生额         | 上年营业成本发生金额        |
|---------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| 商品类型          |                   |                   |                   |                   |
| 其中：           |                   |                   |                   |                   |
| 锡锭            | 8,957,698,977.07  | 6,402,056,039.56  | 4,631,299,800.16  | 3,498,363,366.88  |
| 锡材            | 5,671,293,265.50  | 4,507,082,316.22  | 3,647,627,504.59  | 3,090,187,128.89  |
| 锡化工           | 1,858,669,153.99  | 1,332,020,699.07  | 1,139,905,305.11  | 906,090,449.58    |
| 铜产品           | 7,155,920,574.84  | 6,808,461,008.39  | 5,435,405,747.05  | 5,145,706,319.11  |
| 锌产品           | 2,427,666,004.08  | 1,497,141,419.47  | 1,833,416,361.86  | 1,106,126,340.87  |
| 供应链业务         | 25,515,237,158.28 | 25,442,642,864.99 | 26,621,375,881.99 | 26,552,068,674.40 |
| 其中：供应链业务-锡锭   | 1,999,644,792.63  | 1,985,310,442.35  | 309,967,626.78    | 297,254,436.96    |
| 其中：供应链业务-铜产品  | 17,113,166,008.24 | 17,107,399,357.38 | 19,115,226,262.22 | 19,097,012,304.78 |
| 其中：供应链业务-其他产品 | 6,402,426,357.41  | 6,349,933,065.26  | 7,196,181,992.99  | 7,157,801,932.66  |
| 其他产品          | 2,023,739,989.74  | 1,282,239,878.26  | 1,287,906,047.80  | 942,568,386.20    |
| 合计            | 53,610,225,123.50 | 47,271,644,225.96 | 44,596,936,648.56 | 41,241,110,665.93 |

与履约义务相关的信息：

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 1,635,268,963.45 元，其中，1,635,268,963.45 元预计将于 2022 年度确认收入。

#### 48、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 | 69,836,210.99  | 31,374,670.11 |
| 教育费附加   | 32,879,120.95  | 15,057,191.88 |
| 资源税     | 100,082,328.40 | 58,166,728.10 |
| 房产税     | 29,811,199.78  | 18,690,808.87 |
| 土地使用税   | 7,559,043.31   | 6,375,563.57  |
| 车船使用税   | 818,121.69     | 801,300.23    |
| 印花税     | 22,888,553.73  | 18,660,320.63 |

|         |                |                |
|---------|----------------|----------------|
| 地方教育费附加 | 21,919,775.10  | 10,038,002.94  |
| 环境保护税   | 1,015,855.67   | 856,105.69     |
| 土地增值税   | 335,875.61     |                |
| 其他      | 697,497.47     | 636,725.02     |
| 合计      | 287,843,582.70 | 160,657,417.04 |

## 49、销售费用

单位：元

| 项目       | 本期发生额         | 上期发生额         |
|----------|---------------|---------------|
| 职工薪酬     | 48,105,284.58 | 39,824,087.83 |
| 保险费      | 15,406,318.86 | 6,280,400.56  |
| 资产折旧摊销费  | 4,914,840.28  | 5,293,040.71  |
| 销售服务费    | 2,836,193.27  | 2,584,471.10  |
| 仓储费      | 2,754,249.92  | 6,146,935.50  |
| 审计评估及咨询费 | 2,285,276.16  | 2,370,204.34  |
| 差旅费      | 1,980,443.60  | 1,925,473.99  |
| 包装费      | 1,973,556.25  | 1,473,913.94  |
| 办公费      | 1,650,719.82  | 1,744,013.86  |
| 租赁费      | 1,502,892.54  | 1,458,209.23  |
| 商品检验费    | 1,352,129.44  | 1,967,965.75  |
| 业务招待费    | 1,300,424.15  | 1,338,325.56  |
| 通讯费      | 385,940.94    | 603,108.78    |
| 修理费      | 343,909.37    | 442,991.65    |
| 广告、展览费   | 254,593.38    | 259,389.87    |
| 会议费      | 25,913.33     | 49,463.21     |
| 其他       | 11,054,204.60 | 11,318,318.40 |
| 合计       | 98,126,890.49 | 85,080,314.28 |

## 50、管理费用

单位：元

| 项目      | 本期发生额          | 上期发生额          |
|---------|----------------|----------------|
| 职工薪酬    | 586,059,351.58 | 532,546,997.42 |
| 资产折旧摊销费 | 494,441,295.08 | 252,091,598.06 |
| 修理费     | 134,914,735.13 | 110,673,802.22 |
| 交通运输费   | 15,179,225.53  | 10,807,217.41  |

|         |                  |                  |
|---------|------------------|------------------|
| 警卫消防费   | 14,281,033.36    | 8,432,306.82     |
| 水电费     | 6,964,297.90     | 2,621,727.49     |
| 财产保险费   | 6,225,138.47     | 10,825,917.66    |
| 党组织活动经费 | 5,833,158.09     | 12,261,680.37    |
| 办公费     | 5,540,005.69     | 5,129,166.65     |
| 差旅费     | 4,068,734.66     | 2,823,925.26     |
| 审计评估费   | 3,951,037.53     | 3,828,012.29     |
| 物料消耗    | 3,897,508.72     | 8,661,510.38     |
| 绿化费     | 3,122,112.23     | 2,525,505.49     |
| 劳动保护费   | 2,795,944.21     | 1,435,408.15     |
| 安全措施费   | 2,050,480.42     | 5,130,134.92     |
| 租赁费     | 1,744,217.68     | 134,040,456.11   |
| 业务招待费   | 1,515,718.96     | 1,399,063.97     |
| 会议费     | 1,102,089.08     | 1,050,938.89     |
| 通讯费     | 382,543.93       | 427,467.63       |
| 其他      | 116,887,898.36   | 86,461,966.72    |
| 合计      | 1,410,956,526.61 | 1,193,174,803.91 |

51、研发费用

单位：元

| 项目      | 本期发生额          | 上期发生额          |
|---------|----------------|----------------|
| 物料消耗    | 48,347,358.71  | 24,867,778.46  |
| 技术开发费   | 46,082,936.38  | 35,401,375.40  |
| 职工薪酬    | 42,840,782.88  | 24,231,054.74  |
| 水电费     | 19,377,373.16  | 12,229,864.47  |
| 资产折旧摊销费 | 12,949,869.58  | 8,585,664.35   |
| 修理费     | 2,041,728.68   | 980,539.32     |
| 差旅费     | 1,482,766.96   | 220,554.65     |
| 办公费     | 738,424.55     | 19,324.57      |
| 审计评估费   | 220,613.11     | 89,622.63      |
| 会议费     | 34,805.48      | 38,080.79      |
| 其他      | 30,168,509.51  | 33,547,965.58  |
| 合计      | 204,285,169.00 | 140,211,824.96 |



## 52、财务费用

单位：元

| 项目             | 本期发生额          | 上期发生额          |
|----------------|----------------|----------------|
| 利息支出           | 742,935,111.64 | 671,140,800.18 |
| 减：利息收入         | 55,460,588.21  | 47,151,527.79  |
| 汇兑损失（收益以“-”填列） | 330,311.28     | 50,979,956.55  |
| 其他             | 51,332,646.72  | 34,805,645.62  |
| 合计             | 739,137,481.43 | 709,774,874.56 |

## 53、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        |
|---|---------------|--------------|
| 昆明高新技术产业开发区管委会中央外经贸资金促进外贸稳中提质项目资金       | 11,696,340.00 | 3,250,000.00 |
| 锡冶炼异地搬迁升级                               | 11,081,204.76 | 2,143,321.32 |
| 税收返还                                    | 6,874,923.91  | 4,358,280.03 |
| 8000吨/日锡多金属硫化矿选矿技改项目                    | 6,844,729.32  | 6,844,729.32 |
| 国家税务总局马关县税务局退销售资源综合利用产品硫酸已缴纳增值税的50%     | 6,627,634.84  |              |
| 个旧市“六稳”“六保”有色金属企业扶持资金                   | 6,302,800.00  |              |
| 高峰山矿段2000吨/日锡铜硫化矿高效采矿项目                 | 5,973,564.36  | 5,973,564.36 |
| 老厂白龙井矿800t/D锡铜硫化矿多层难采矿高效开采项目            | 4,036,179.96  | 4,036,179.96 |
| 危险品企业搬迁改造方向                             | 3,302,752.29  |              |
| 福利企业退税                                  | 3,280,315.05  | 3,957,073.24 |
| 个旧市财政局2021年省级工业和信息化发展专项资金(有色金属产品商业收储贴息) | 2,510,000.00  |              |
| 廉租房建设指挥部公告租赁                            | 2,151,652.44  | 2,151,652.44 |
| 高端进口替代电子焊接材料的关键技术开发及产业化                 | 2,112,750.31  |              |
| 年产10万吨锌、60吨铜冶炼技改工程                      | 1,825,004.00  | 1,325,000.00 |

|   |              |              |
|---|--------------|--------------|
| 厂前回水及浓缩工程、花坟尾矿库浓缩池及管道输送工程项目                   | 1,800,881.52 |              |
| 个旧市财政局 2021 年省级工业和信息化发展专项资金(铜业务板块全产业链数字化改造项目) | 1,700,000.00 |              |
| 硫酸产品增值税即征即退税额                                 | 1,691,164.88 |              |
| 田湾尾矿库增容改造                                     | 1,666,666.68 | 3,333,333.36 |
| 卡房 1000t/d 低品位单铜硫化矿开发利用项目                     | 1,402,212.60 | 1,402,212.60 |
| 老厂 3000 吨硫化矿/D 选矿技改工程项目                       | 1,199,787.48 | 1,199,787.48 |
| 《锡精炼渣源头减量与高值化利用真空冶金关键技术及示范》费用                 | 1,095,107.13 |              |
| 马关县 2012 年重金属重点示范区域专项资金项目                     | 1,061,538.48 | 2,446,153.85 |
| 2012 年矿产资源节约与综合利用“以奖代补”专项资金项目                 | 999,999.96   | 1,000,000.04 |
| 南部大坑 1360 中段运输系统(田湾尾矿库“三废”集中处理、厂前一次浓缩工程)      | 890,279.76   |              |
| 2020 年工业企业技术改造和技术创新扶持资金                       | 839,706.34   |              |
| 南城家园大学生公寓项目                                   | 793,980.00   | 793,980.00   |
| 铜街、曼家寨 210 万吨 / 年采矿工程                         | 785,714.28   | 785,714.25   |
| 个旧市科学技术局拨付锡基化工新材料产品关键技术研究与开发资金                | 757,500.00   |              |
| 马关县农业农村和科学技术局付 2020 年科学计划转移支付资金               | 757,000.00   |              |
| 经开区 2019 年四季度保存量、促增量扶持资金转其他收益                 | 719,000.00   | 1,147,800.00 |
| 2018 年云南省研发投入后补助资金                            | 717,457.74   |              |
| 老厂 300t/d 锡粗精矿精选厂新建项目                         | 682,972.08   | 682,972.08   |
| 个旧市应急管理局应急救援队伍建设资金                            | 660,000.00   | 910,000.00   |
| 厂前回水及浓缩工程                                     | 533,333.28   | 1,066,666.56 |
| 重金属污水深度处理工程专项款                                | 500,000.00   | 500,000.00   |
| 云岭首席技师补助                                      | 500,000.00   | 400,000.00   |

|  |            |              |
|--|------------|--------------|
| 稳岗补贴                                       | 458,813.43 | 2,060,705.40 |
| 手续费返还                                      | 460,593.31 | 488,814.35   |
| 个旧市科学技术局 2021 年度研发经费投入奖补                   | 360,000.00 |              |
| 10 万吨铜项目试车费                                | 348,968.52 | 348,968.52   |
| 白龙井 800 吨/日锡铜硫化矿多层难采矿高效开采项目                | 344,536.32 | 344,536.32   |
| 都龙保障性住房居住小区工程建设                            | 271,356.80 | 271,356.80   |
| 电子贴装用锡焊料系列产品开发                             | 270,599.76 | 112,500.00   |
| 锡阳极材料加工成型制备关键技术开发                          | 238,887.26 | 48,207.95    |
| 企业招用自主就业退役士兵减免增值税                          | 235,500.00 | 126,000.00   |
| 卡房 3000t/d 低品位钨铜资源综合利用项目                   | 227,103.48 | 227,103.48   |
| 马关县农业农村和科学技术局拨来 2021 年度研发经费投入奖补            | 223,200.00 |              |
| 马关县工信商务局拨来 2019 年度企业达标奖励                   | 200,000.00 |              |
| 蒙自经济技术开发区财政局 2021 年工业转型升级补助资金              | 200,000.00 |              |
| 云南省发展和改革委员会产业技术领军人才 2021 年培养经费             | 200,000.00 |              |
| “富钢矿床深部探测示范验证”科研项目研究经费递延收益结转               | 200,000.00 |              |
| 昆明市 2020 年下半年市级促进外贸增长奖励金                   | 196,100.00 |              |
| 白海龙 2020 年度“万人计划”产业技术领军人才专项工作经费            | 178,714.74 |              |
| 马关县公共就业和人才服务中心 2021 年失业保险稳岗返还              | 165,118.64 |              |
| 重金属治理升级改造工程                                | 159,999.96 | 160,000.00   |
| 锡系列标准样品研制                                  | 159,943.60 | 508.84       |
| 云南省电子锡焊料制备先进技术与应用工程研究中心芯片封装用高精度焊锡球开发及产业化项目 | 154,622.71 | 154,622.71   |
| 个旧市工业商务和信息化局新增规模                           | 150,000.00 |              |

|                                 |            |            |
|---------------------------------|------------|------------|
| 以上工业企业纳规升规奖励款                   |            |            |
| 2019年昆明市工业企业技术创新资金              | 140,000.00 |            |
| 铁硫精矿提质降杂技术研究(科)                 | 137,810.04 | 137,810.04 |
| “头顶库”综合治理—大塔冲尾矿库库尾排涝引洪治理        | 129,346.20 | 129,346.20 |
| 领军人才工作经费白海龙                     | 128,935.14 |            |
| 高沸点硫醇甲基锡产品研发与应用                 | 108,791.67 | 108,791.67 |
| 退回减免土地使用税                       | 102,573.00 |            |
| 个旧市科学技术局拨付高新技术企业认定资金            | 100,000.00 |            |
| 市第三批引智项目                        | 100,000.00 |            |
| 8000吨/天选矿工程                     | 99,999.96  | 100,000.04 |
| 昆明市电子装联高质量焊锡膏开发及制备科技创新团队        | 94,697.38  |            |
| 马关县农业农村和科学技术厅研发经费引导资金项目(研发投入补助) | 87,000.00  |            |
| 云南省市场监督管理局2021年云南省专利奖           | 80,000.00  |            |
| 郴州市科技局研发及创新项目款                  | 76,000.00  |            |
| 有机锡废水处理及回用工程项目                  | 72,833.47  | 52,372.44  |
| 无卤免清洗无铅锡膏开发及产业化项目               | 66,085.47  | 66,085.47  |
| 无铅焊料连续铸挤加工成型关键技术开发及产业化项目        | 57,426.28  | 57,426.28  |
| 2017年研发经费投入后补助                  | 55,525.03  | 25,183.77  |
| 2021年昆明市通过创新平台认定所在企业补助资金        | 52,000.00  |            |
| 工信局奖励款                          | 50,000.00  |            |
| 扩产促销奖励                          | 50,000.00  |            |
| 马关县农业农村和科学技术局拨来陶家荣学术技术带头人补贴     | 50,000.00  |            |
| 云南省科学技术厅高新企业认定款                 | 50,000.00  |            |
| 省下第一批高企认定补助                     | 47,448.32  |            |
| 省级研发经费投入奖补资金                    | 39,065.76  |            |
| 锡基焊膏制备关键技术及产业化项目                | 36,527.78  |            |
| 中国博士后科学基金会第67批面上资               | 35,479.14  |            |

|   |           |           |
|---|-----------|-----------|
| 助经费                                     |           |           |
| 国家锡基新材料外贸转型示范基地公共技术研发平台建设项目             | 33,734.62 |           |
| 工业转型升级补助资金                              | 33,611.11 |           |
| 2015 年研发经费投入后补助经费                       | 33,072.13 | 60,281.52 |
| 云南省创新型试点企业研发平台建设                        | 32,794.87 |           |
| 收园区奖励                                   | 30,000.00 |           |
| 2015 年昆明市研发后补助经费                        | 27,209.39 |           |
| 重金属污染综合治理                               | 26,666.65 | 86,666.67 |
| 2017 年工业企业技术改造、技术创新扶持资金                 | 24,059.84 | 24,059.84 |
| 锡基低银无铅焊锡膏新产品技术开发项目                      | 22,500.00 |           |
| 研发经费投入补助                                | 22,139.98 | 22,139.97 |
| 增值税加计扣除                                 | 21,665.73 |           |
| 2019 年昆明市高新技术企业认定后补助                    | 20,159.50 |           |
| 个旧市科学技术局拨付高新技术企业培育库资金                   | 20,000.00 |           |
| 云南省市场监督管理局拨 2021 年云南省专利奖                | 20,000.00 |           |
| 污水站处理站及生活污水处理站                          | 16,666.68 | 16,666.67 |
| 官家山尾矿库坝面排水沟安全隐患治理项目                     | 14,547.60 | 14,547.60 |
| 云岭产业技术领军人才工作经费                          | 14,308.76 | 14,308.76 |
| 省级外专引智项目                                | 10,000.00 |           |
| 个旧市 2021 年度地质灾害防治监测与群测群防专项经费安排表         | 9,000.00  |           |
| 2016 年省级工业和信息化发展专项资金云南省锡业锡材企业技术中心创新能力建设 | 7,645.63  | 7,645.63  |
| 2019 年省级研发投入补助                          | 5,696.89  | 5,696.89  |
| 昆明市 2021 年度第一批职务发明专利资助经费                | 5,135.79  |           |
| 以工代训补贴                                  | 4,000.00  |           |
| 超细、窄粒度锡基钎料粉末制备关键技                       | 2,123.88  | 2,123.88  |

|   |          |               |
|---|----------|---------------|
| 术研发及产业化   |          |               |
| 昆明市锡焊料合金集成计算与制备科技创新团队                                 | 2,046.45 | 2,046.45      |
| 马关县工信商务局拨来开展市场监测统计业务经费                                | 1,800.00 |               |
| 云南省市场监督管理局付专利资助费（无水氯化亚锡的制造方法）                         | 1,000.00 |               |
| 云南省市场监督管理局付专利资助费（一种高锡高硫醇甲基锡产品的制备方法）                   | 1,000.00 |               |
| 云南省市场监督管理局付专利资助费（一种合成四烷基锡制备方法）                        | 1,000.00 |               |
| 云南省市场监督管理局付专利资助费（一种结晶四氯化锡的制备方法）                       | 1,000.00 |               |
| 云南省市场监督管理局付专利资助费（一种颗粒状态二丁基氧化锡制备方法）                    | 1,000.00 |               |
| 浦东新区经济发展财政扶持资金  | 22.25    | 102,000.00    |
| 锡冶炼节能资源综合利用改造项目                                       |          | 11,678,994.42 |
| 锡冶炼系统技改   |          | 8,448,199.44  |
| 锡基化工新材料产品关键技术研究开发与                                    |          | 4,242,500.00  |
| 2019 年省级研发投入补助等项目资金                                   |          | 2,543,271.94  |
| 铜冶炼烟气脱硫除砷一体化技术专项资金                                    |          | 2,000,000.00  |
| 2019 年昆明市工业企业技术创新等项目资金                                |          | 1,516,700.12  |
| 冶炼烟化炉改进工程   |          | 1,127,522.68  |
| 锡冶炼烟气低浓度二氧化硫回收利用                                      |          | 813,956.77    |
| 经开区 2020 年一季度保增奖励资金                                   |          | 614,600.00    |
| 2020 年 4-7 月保存量、促增量扶持资金                               |          | 595,600.00    |
| 「补就业」计划工资补贴   |          | 425,466.02    |
| 北京矿冶科技集团有限公司拨中央财政 2018 年国家重点研发计划“固废资源化”重点专项“锌冶炼过程危废减量 |          | 316,700.00    |

|  |  |            |
|--|--|------------|
| 关键技术示范资金                                   |  |            |
| 经开区 2019 年企业上规模奖励资金                        |  | 300,000.00 |
| 个旧市科学技术局 2020 年研发经费补助                      |  | 250,000.00 |
| 云南省发展和改革委员会兰希雄 2020 年度“万人计划”产业技术领军人才专项工作经费 |  | 200,000.00 |
| 湘南学院 2019 科技创新研发资金                         |  | 200,000.00 |
| 马关县工信商务局兑现 2018 年达标奖励                      |  | 200,000.00 |
| 2019 年市级促进外贸增长奖励资金                         |  | 194,500.00 |
| 郴州市国库集中支付核算中心“两区两园”贷款贴息                    |  | 170,000.00 |
| 收蒙自经济技术开发区财政局拨 2019 年企业稳增长奖励               |  | 100,000.00 |
| 收个旧市科学技术局拨科技型中小企业升规补助款                     |  | 100,000.00 |
| 个旧市科学技术局科技型中小企业升规补助                        |  | 100,000.00 |
| 2020 年疫情期间企业物流成本补贴                         |  | 93,900.00  |
| 设计院国家锡基新材料研发项目                             |  | 83,314.90  |
| 博士后科学基金会第 68 批面上资助经费                       |  | 80,000.00  |
| 个旧市公共就业和人才服务中心用人单位吸纳就业补贴                   |  | 65,094.34  |
| 收云南省市场监督管理局拨知识产权示范园区补助经费                   |  | 50,000.00  |
| 经开区 2019 年园区突出贡献奖                          |  | 50,000.00  |
| 收松江新桥镇财政所企业职工职业培训补贴                        |  | 48,200.00  |
| 收个旧市工业商务和信息化局拨 2019 年纳规升规奖                 |  | 40,000.00  |
| 锡基焊膏制备关键技术及产业化项目补助金                        |  | 36,527.78  |
| 云南省创新试点研发平台建设项目                            |  | 32,794.87  |
| 科技和质量管理部标准创新奖                              |  | 31,000.00  |
| 收上海新闵经济发展公司发放优秀企                           |  | 30,000.00  |



|   |                |               |
|---|----------------|---------------|
| 业奖  |                |               |
| 收个旧市科学技术局拨 2020 年研发经费补助                             |                | 30,000.00     |
| 个旧市工业商务和信息化局 2020 年省级财政节能降耗专项资金                     |                | 24,000.00     |
| 省科技厅锡基低银无铅焊膏项目                                      |                | 22,500.00     |
| 收个旧市科技局拨 2020 年科技创新工作补助资金                           |                | 20,000.00     |
| 马关县人力资源和社会保障局高校毕业生见习补助                              |                | 12,000.00     |
| 汽车提前淘汰补贴  |                | 12,000.00     |
| 收个旧市工业商务和信息化局拨 2020 年省级财政节能降耗资金                     |                | 12,000.00     |
| 个旧市工信局节能降耗资金  |                | 12,000.00     |
| 2020 年省级财政节能降耗专项资金                                  |                | 12,000.00     |
| 云南省科普教育基地项目提升建设资金                                   |                | 10,000.00     |
| 2019 年争取上级资金企业奖励                                    |                | 10,000.00     |
| 昆明市市场监督管理局拨付专利资助款                                   |                | 9,000.00      |
| 云锡控股公司转拨云南省科技厅省新材料重大专项经费电子贴装用锡焊料系列产品开发 2018ZE004-01 |                | 7,466.81      |
| 用人单位吸纳就业补贴  |                | 4,000.00      |
| 云南省市场监督管理局发明专利资助款                                   |                | 3,000.00      |
| 收云南省市场监督管理局付专利资助费(一种硫代乙醇硬脂酸酯甲基锡的制备方法)               |                | 1,000.00      |
| 收云南省市场监督管理局付专利资助费(一种合成松散单丁基氧化锡的方法)                  |                | 1,000.00      |
| 收云南省市场监督管理局付专利资助费(一种二丁基氧化锡的制备方法)                    |                | 1,000.00      |
| 马关县公共就业和人才服务中心失业动态监测补贴                              |                | 173.00        |
| 合计  | 104,291,364.37 | 92,068,928.14 |

## 54、投资收益

单位：元

| 项目                   | 本期发生额          | 上期发生额         |
|----------------------|----------------|---------------|
| 权益法核算的长期股权投资收益       | 3,665,590.40   | 18,243,917.27 |
| 处置长期股权投资产生的投资收益      | -24,290,980.00 | 1,323,992.86  |
| 交易性金融资产在持有期间的投资收益    |                | 795,708.28    |
| 其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入 |                | 93,268.14     |
| 套期保值无效部分平仓损益         | -50,548,671.86 | 54,572,508.59 |
| 其他                   | -417,865.78    | -432,730.45   |
| 合计                   | -71,591,927.24 | 74,596,664.69 |

## 55、公允价值变动收益

单位：元

| 产生公允价值变动收益的来源 | 本期发生额        | 上期发生额         |
|---------------|--------------|---------------|
| 交易性金融资产       | 1,164,716.27 |               |
| 套期保值无效部分      | 6,265,715.00 | -3,419,573.79 |
| 合计            | 7,430,431.27 | -3,419,573.79 |

## 56、信用减值损失

单位：元

| 项目        | 本期发生额          | 上期发生额         |
|-----------|----------------|---------------|
| 其他应收款坏账损失 | -7,721,083.51  | -2,777,610.16 |
| 应收账款坏账损失  | -88,562,653.38 | -318,025.01   |
| 合计        | -96,283,736.89 | -3,095,635.17 |

## 57、资产减值损失

单位：元

| 项目                | 本期发生额          | 上期发生额           |
|-------------------|----------------|-----------------|
| 存货跌价损失及合同履约成本减值损失 | -10,645,693.65 | -5,597,289.34   |
| 固定资产减值损失          | -17,584,214.43 | -232,762,109.82 |
| 合计                | -28,229,908.08 | -238,359,399.16 |

## 58、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 |
|-----------|-------|-------|
|           |       |       |

|          |               |           |
|----------|---------------|-----------|
| 固定资产处置损益 | 33,983,439.92 | -9,663.82 |
| 土地处置损益   | 32,625,645.51 |           |
| 合计       | 66,609,085.43 | -9,663.82 |

## 59、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<br>额 |
|--------------|---------------|---------------|-------------------|
| 非流动资产处置利得合计： | 644,707.98    | 2,034,064.69  | 644,707.98        |
| 其中：固定资产处置利得  | 644,707.98    | 2,034,064.69  | 644,707.98        |
| 其他           | 13,928,698.40 | 10,033,006.25 | 13,928,698.40     |
| 合计           | 14,573,406.38 | 12,067,070.94 | 14,573,406.38     |

## 60、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<br>额 |
|--------------|----------------|---------------|-------------------|
| 对外捐赠         | 1,844,355.00   | 39,321,045.34 | 1,844,355.00      |
| 非流动资产处置损失合计： | 174,003,048.55 | 8,465,369.72  | 174,003,048.55    |
| 其中：固定资产处置损失  | 174,003,048.55 | 8,465,369.72  | 174,003,048.55    |
| 其他           | 14,193,889.13  | 22,364,897.30 | 14,193,889.13     |
| 合计           | 190,041,292.68 | 70,151,312.36 | 190,041,292.68    |

## 61、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 | 486,185,528.73 | 175,114,360.81 |
| 递延所得税费用 | -11,798,300.02 | -27,951,760.00 |
| 合计      | 474,387,228.71 | 147,162,600.81 |

## (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             | 3,512,656,367.03 |
| 按法定/适用税率计算的所得税费用 | 526,898,455.05   |

|                                |                |
|--------------------------------|----------------|
| 子公司适用不同税率的影响                   | 2,687,821.37   |
| 调整以前期间所得税的影响                   | -6,966,952.53  |
| 非应税收入的影响                       | -83,972,190.28 |
| 不可抵扣的成本、费用和损失的影响               | 7,282,170.26   |
| 使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响        | -9,670,518.38  |
| 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 | 38,128,443.22  |
| 所得税费用                          | 474,387,228.71 |

## 62、其他综合收益

详见附注七“（43）其他综合收益”。

## 63、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          |
|---------|----------------|----------------|
| 各种押金保证金 | 142,953,444.75 | 69,333,675.42  |
| 政府补助    | 74,859,095.04  | 44,212,333.14  |
| 存款利息收入  | 55,460,588.21  | 47,151,527.79  |
| 其他      | 53,045,500.78  | 94,337,936.24  |
| 合计      | 326,318,628.78 | 255,035,472.59 |

### （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          |
|--------------|----------------|----------------|
| 保证金、押金       | 526,418,369.22 | 477,303,445.45 |
| 土地复垦、环境治理保证金 | 28,251,474.59  | 22,677,487.34  |
| 工会经费         | 23,403,090.48  | 23,612,183.69  |
| 修理、水电费       | 19,328,588.03  | 13,071,033.12  |
| 保险费          | 18,384,189.11  | 13,383,755.51  |
| 金融机构手续费      | 16,428,822.12  | 21,562,449.70  |
| 租赁、仓储费       | 10,041,646.66  | 11,308,474.58  |
| 差旅费          | 7,326,477.63   | 6,063,642.35   |
| 评估、审计、律师咨询费  | 6,250,052.84   | 9,517,183.08   |
| 办公、通讯费       | 5,536,126.91   | 6,883,384.42   |
| 业务招待费        | 2,478,475.02   | 2,584,926.84   |

|    |                |                |
|----|----------------|----------------|
| 其他 | 160,163,310.06 | 191,667,803.96 |
| 合计 | 824,010,622.67 | 799,635,770.04 |

## (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         |
|-----------|-------|---------------|
| 大额存单本金及收益 |       | 41,625,708.28 |
| 合计        |       | 41,625,708.28 |

## (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         |
|--------|-------|---------------|
| 大额存单本金 |       | 41,238,300.00 |
| 合计     |       | 41,238,300.00 |

## (5) 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        |
|-----------------------------|----------------|--------------|
| 收购华联锌钢少数股东权益 2.72%股权款（云锡控股） | 267,169,600.00 |              |
| 支付租入资产租金                    | 155,696,208.70 |              |
| 收购华联锌钢少数股东权益 1.12%股权款（建信金融） | 125,261,500.00 |              |
| 票据承销费                       |                | 3,950,000.00 |
| 金融资产交易所中期票据建档费              |                | 35,280.00    |
| 合计                          | 548,127,308.70 | 3,985,280.00 |

## 64、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                     | 3,038,269,138.32 | 858,716,760.74 |
| 加：资产减值准备                | 28,229,908.08    | 238,359,399.16 |
| 信用减值损失                  | 96,283,736.89    | 3,095,635.17   |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧 | 993,096,993.39   | 880,979,439.57 |

|                                  |                   |                  |
|----------------------------------|-------------------|------------------|
| 使用权资产折旧                          | 145,401,746.17    |                  |
| 无形资产摊销                           | 156,100,215.33    | 121,761,142.25   |
| 长期待摊费用摊销                         | 153,360,214.67    | 96,457,225.50    |
| 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） | -33,983,439.92    | -9,663.82        |
| 固定资产报废损失（收益以“—”号填列）              | 173,358,340.57    | 6,431,305.03     |
| 公允价值变动损失（收益以“—”号填列）              | -7,430,431.27     | 3,419,573.79     |
| 财务费用（收益以“—”号填列）                  | 770,870,330.68    | 711,782,831.75   |
| 投资损失（收益以“—”号填列）                  | 71,591,927.24     | -74,596,664.69   |
| 递延所得税资产减少（增加以“—”号填列）             | -3,613,293.88     | -19,196,174.58   |
| 递延所得税负债增加（减少以“—”号填列）             | -8,185,006.14     | -8,755,585.42    |
| 存货的减少（增加以“—”号填列）                 | -2,784,310,476.29 | -294,187,136.10  |
| 经营性应收项目的减少（增加以“—”号填列）            | -486,021,697.04   | -63,302,037.22   |
| 经营性应付项目的增加（减少以“—”号填列）            | 613,149,852.37    | -429,226,657.91  |
| 其他                               | -1,197,567.26     | 6,264,632.92     |
| 经营活动产生的现金流量净额                    | 2,914,970,491.91  | 2,037,994,026.14 |
| 2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：            | --                | --               |
| 债务转为资本                           |                   |                  |
| 一年内到期的可转换公司债券                    |                   |                  |
| 融资租入固定资产                         |                   |                  |
| 3. 现金及现金等价物净变动情况：                | --                | --               |
| 现金的期末余额                          | 4,222,920,708.51  | 4,321,525,373.11 |
| 减：现金的期初余额                        | 4,321,525,373.11  | 4,361,207,770.87 |
| 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                     | -98,604,664.60    | -39,682,397.76   |

## (2) 本期收到的处置子公司的现金净额

单位：元

|                        | 金额            |
|------------------------|---------------|
| 本期处置子公司于本期收到的现金或现金等价物  | 95,266,416.96 |
| 其中：                    | --            |
| 云南锡业郴州矿冶有限公司           | 95,266,416.96 |
| 减：丧失控制权日子公司持有的现金及现金等价物 | 4,591,903.69  |
| 其中：                    | --            |
| 云南锡业郴州矿冶有限公司           | 4,591,903.69  |
| 其中：                    | --            |
| 处置子公司收到的现金净额           | 90,674,513.27 |

## (3) 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                        | 4,222,920,708.51 | 4,321,525,373.11 |
| 其中：库存现金                     | 210,315.32       | 320,630.91       |
| 可随时用于支付的银行存款                | 4,222,710,393.19 | 4,321,204,742.20 |
| 二、期末现金及现金等价物余额              | 4,222,920,708.51 | 4,321,525,373.11 |
| 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 | 374,571,983.93   | 269,084,639.23   |

## 65、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   | 374,571,983.93 |      |
| 应收款项融资 | 30,781,159.85  | 票据质押 |
| 合计     | 405,353,143.78 | --   |

其他说明：

注：货币资金受限为土地复垦专户资金212,969,410.06元、环境治理专户资金49,097,072.85元、银行贷款保证金4,107,968.75元、受外汇管理局管控款项15,939,250.00元、票据保证金50,767,753.01元、信用保证金36,687,529.26元、ETC车载器绑定银行卡冻结3,000.00元、未到期的通知存款5,000,000.00元。

## 66、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  | --             | --     | 451,572,316.32   |
| 其中：美元 | 69,182,409.00  | 6.3757 | 441,086,285.07   |
| 欧元    | 1,363,183.96   | 7.2197 | 9,841,779.26     |
| 港币    | 778,150.68     | 0.8176 | 636,215.98       |
| 英镑    | 933.72         | 8.6064 | 8,036.01         |
| 应收账款  | --             | --     | 1,214,995,813.71 |
| 其中：美元 | 177,055,426.29 | 6.3757 | 1,128,852,281.40 |
| 欧元    | 7,697,663.65   | 7.2197 | 55,574,822.25    |
| 港币    | 37,388,344.01  | 0.8176 | 30,568,710.06    |
| 长期借款  | --             | --     | 99,324,487.04    |
| 其中：美元 | 11,800,000.00  | 6.3757 | 75,233,260.00    |
| 欧元    |                |        |                  |
| 港币    | 29,465,786.50  | 0.8176 | 24,091,227.04    |

(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

## 67、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：

请参阅附注七“(2) 衍生金融资产”、“(24) 衍生金融负债”、“(43) 其他综合收益”相关内容。

## 68、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    |
|-------------------------|--------------|------|--------------|
| 危险品企业搬迁改造方向             | 8,000,000.00 | 递延收益 | 3,302,752.29 |
| 高端进口替代电子焊接材料的关键技术开发及产业化 | 5,000,000.00 | 递延收益 | 2,112,750.31 |
| 基于工业互联网的锡冶炼智能化生产线关键技术研发 | 4,000,000.00 | 递延收益 |              |
| 基于物联网的锡深加工自动化设备升级改造项目   | 2,700,000.00 | 递延收益 |              |
| 2021年省级工业和信息化发展专项资金     | 2,000,000.00 | 递延收益 | 500,004.00   |

|                           |               |      |               |
|---------------------------|---------------|------|---------------|
| 电子级锡材产业链数字智能工厂建设项目        | 1,600,000.00  | 递延收益 |               |
| 2019 年研发投入后补助             | 1,133,000.00  | 递延收益 |               |
| 锡精炼渣源头减量与高质量化利用真空冶金关键技术示范 | 900,000.00    | 递延收益 | 1,095,107.13  |
| 省级研发经费投入奖补资金              | 825,900.00    | 递延收益 | 39,065.76     |
| 首席技师经费补贴                  | 700,000.00    | 递延收益 | 500,000.00    |
| 汽车电子用高可靠焊料合金开发及应用研究省创新团队  | 500,000.00    | 递延收益 |               |
| 2021 年昆明市通过创新平台认定所在企业补助资金 | 400,000.00    | 递延收益 | 52,000.00     |
| 基于 5G 无人铜电解智能技术研究         | 300,000.00    | 递延收益 |               |
| “富钢矿床深部探测示范验证”科研项目研究经费    | 200,000.00    | 递延收益 | 200,000.00    |
| 2021 年规上工业企业降低融资成本资金      | 166,700.00    | 递延收益 |               |
| 2021 年规上工业企业提速增量补助资金      | 133,500.00    | 递延收益 |               |
| 2021 年绿色制造清洁生产工业固废综合利用    | 100,000.00    | 递延收益 |               |
| 2021 年绿色集约认定奖励资金          | 30,000.00     | 递延收益 |               |
| 云南省市场监督管理局拨 2021 年云南省专利奖  | 20,000.00     | 递延收益 | 20,000.00     |
| 昆明市 2021 年度第一批职务发明专利资助经费  | 5,400.00      | 递延收益 | 5,135.79      |
| 一种焊锡膏用助焊剂的制备方法及其超声波快速冷却系统 | 530.00        | 递延收益 |               |
| 其他政府补助                    | 45,324,776.86 | 其他收益 | 45,324,776.86 |
| 合计                        | 74,039,806.86 |      | 53,151,592.14 |

(2) 政府补助退回情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

| 项目 | 金额 | 原因 |
|----|----|----|
|----|----|----|

|               |                |   |
|---------------|----------------|---|
| 锡冶炼异地搬迁升级改造项目 | 100,000,000.00 | 因公司锡冶炼异地搬迁项目实施方式变更，导致原用于锡异地搬迁项目的HGT-12-33地块处于闲置状态。经公司与蒙自经开区协商，由其有偿收回该土地资产，且公司需退还前期拨付的锡冶炼异地搬迁建设扶持资金。 |
| 重金属污染综合治理     | 600,000.00     | 退缴2014年郴州市生态环境局下拨资金   |
| 合计            | 100,600,000.00 |   |

## 八、合并范围的变更

### 1、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

√ 是 □ 否

单位：元

| 子公司名称        | 股权处置价款        | 股权处置比例  | 股权处置方式 | 丧失控制权的时点    | 丧失控制权时点的确定依据 | 处置价款与处置投资对应的合并财务报表层面享有该子公司净资产份额的差额 | 丧失控制权之日剩余股权的比例 | 丧失控制权之日剩余股权的账面价值 | 丧失控制权之日剩余股权的公允价值 | 按照公允价值重新计量剩余股权产生的利得或损失 | 丧失控制权之日剩余股权公允价值的确定方法及主要假设 | 与原子公司股权投资相关的其他综合收益转入投资损益的金额 |
|--------------|---------------|---------|--------|-------------|--------------|------------------------------------|----------------|------------------|------------------|------------------------|---------------------------|-----------------------------|
| 云南锡业郴州矿冶有限公司 | 95,266,416.96 | 100.00% | 挂牌转让   | 2021年08月31日 | 交易完成当月期末     | -24,290,980.00                     |                |                  |                  |                        |                           |                             |

其他说明：

注：股权处置价款包含持有的云南锡业郴州矿冶有限公司100%股权评估价值8,363.92万元及1,162.72万元债权。

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是  否

## 2、其他原因的合并范围变动

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

| 名称              | 备注 |
|-----------------|----|
| 云南锡业锡化学品有限公司    | 注1 |
| 云南锡业郴州锡材新材料有限公司 | 注2 |

注1：2021年6月，本公司已完成对云南锡业锡化学品有限公司（以下简称“锡化学品公司”）的注销，本公司将锡化学品公司清算剩余资产及负债以实际交割日账面净值划转至云南锡业锡化工材料有限责任公司，锡化学品公司不再纳入本公司合并报表范围。

注2：本公司以2021年2月28日为基准日对云南锡业郴州矿冶有限公司（以下简称“郴州矿冶”）进行派生分立，分立后郴州矿冶存续，新设立的公司为云南锡业郴州锡材新材料有限公司，上述两家公司分别于2021年3月25日完成工商设立登记及变更相关手续，云南锡业郴州锡材新材料有限公司纳入本公司合并报表范围。派生分立完成后，锡业股份以对郴州矿冶享有的21,000万元债权通过“债转股”方式对其进行增资，郴州矿冶已于2021年3月29日完成了注册资本工商变更相关手续。派生分立及债转股完成后，公司以持有的郴州矿冶100%股权评估价值8,363.92万元及人民币1,162.72万元债权在云南产权交易所（以下简称“云交所”）公开挂牌转让征集受让方，挂牌价格合计为9,526.64万元。挂牌期间，郴州市嘉宏矿业有限公司（以下简称“嘉宏矿业”）向云交所提交了受让申请，经云交所审核，确定本次最终摘牌方暨受让方为嘉宏矿业，公司已与嘉宏矿业签署了《产权交易合同》，交易价格为挂牌价格，嘉宏矿业已根据《产权交易合同》相关约定向公司支付相关交易价款，双方于2021年9月18日完成郴州矿冶股东工商变更登记手续，郴州矿冶不再纳入本公司合并报表范围。

## 九、在其他主体中的权益

### 1、在子公司中的权益

#### (1) 企业集团的构成

| 子公司名称          | 主要经营地 | 注册地 | 业务性质    | 持股比例    |    | 取得方式       |
|----------------|-------|-----|---------|---------|----|------------|
|                |       |     |         | 直接      | 间接 |            |
| 郴州云湘矿冶有限责任公司   | 湖南郴州  | 郴州  | 制造加工    | 100.00% |    | 非同一控制下企业合并 |
| 个旧云锡双井实业有限责任公司 | 云南个旧  | 个旧  | 制造加工    | 100.00% |    | 同一控制下企业合并  |
| 云锡红河资源有限责任公司   | 云南个旧  | 个旧  | 有色金属矿采选 | 100.00% |    | 同一控制下企业合并  |

|                  |          |        |          |         |         |            |
|------------------|----------|--------|----------|---------|---------|------------|
| 云锡（香港）源兴有限公司     | 香港       | 香港     | 金属贸易和投资  | 100.00% |         | 同一控制下企业合并  |
| 个旧鑫龙金属有限责任公司     | 云南个旧     | 个旧     | 制造加工     | 100.00% |         | 投资设立       |
| 云南锡业锡化工材料有限责任公司  | 云南个旧     | 个旧     | 制造加工     | 100.00% |         | 投资设立       |
| 云南锡业锡材（昆山）有限公司   | 江苏昆山     | 昆山     | 制造加工     | 100.00% |         | 投资设立       |
| 云南锡业锡材有限公司       | 云南昆明     | 昆明     | 深加工      | 100.00% |         | 投资设立       |
| 云南锡业资源（美国）有限公司   | 美国加利福尼亚州 | 加利福尼亚州 | 商贸       | 100.00% |         | 投资设立       |
| 云锡（德国）资源有限公司     | 德国杜塞尔多夫市 | 杜塞尔多夫市 | 商贸       | 100.00% |         | 投资设立       |
| 云锡（上海）投资发展有限公司   | 上海       | 上海     | 投资贸易     | 100.00% |         | 投资设立       |
| 云锡（红河）投资发展有限公司   | 红河综合保税区  | 红河     | 投资贸易     | 100.00% |         | 投资设立       |
| 云锡文山锌铟冶炼有限公司     | 马关       | 马关     | 金属冶炼     | 100.00% |         | 投资设立       |
| 云锡贸易（上海）有限公司     | 上海       | 上海     | 商贸       | 100.00% |         | 投资设立       |
| 云锡（香港）资源有限公司     | 香港       | 香港     | 投资贸易     | 100.00% |         | 投资设立       |
| 云锡（深圳）融资租赁有限公司   | 深圳       | 深圳     | 融资租赁     |         | 100.00% | 投资设立       |
| 云南锡业郴州锡材高新材料有限公司 | 湖南郴州     | 郴州     | 制造加工     | 100.00% |         | 分立设立       |
| 和硕县矿产开发服务有限责任公司  | 新疆和硕县    | 新疆     | 矿产开发投资贸易 | 58.06%  |         | 非同一控制下企业合并 |

|                |      |    |         |        |        |           |
|----------------|------|----|---------|--------|--------|-----------|
| 云南华联锌锡股份有限公司   | 文山   | 文山 | 锌锡采选    | 82.15% |        | 同一控制下企业合并 |
| 马关群众机械化工程有限公司  | 马关   | 马关 | 土石方工程剥离 |        | 56.16% | 投资设立      |
| 云锡（苏州）电子材料有限公司 | 江苏苏州 | 苏州 | 制造加工    | 51.00% |        | 投资设立      |

## (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       |
|--------------|----------|----------------|----------------|------------------|
| 云南华联锌锡股份有限公司 | 17.85%   | 219,649,821.54 | 45,780,117.65  | 1,564,744,167.88 |

## (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           |
| 云南华联锌锡股份有限公司 | 2,911,189.02 | 5,341,517.18 | 8,252,706.20 | 487,547,124.82 | 152,033,093.63 | 639,580,218.45 | 2,340,931.21 | 5,245,886.42 | 7,586,817.64 | 693,981,096.13 | 198,933,528.97 | 892,914,625.10 |

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       |
| 云南华联锌锡股份有限公司 | 2,756,804,832.15 | 1,154,775,956.61 | 1,163,809,759.96 | 979,503,999.59 | 2,151,938,418.64 | 805,850,235.26 | 801,089,529.31 | 802,603,013.27 |

## 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 | 主要经营地 | 注册地 | 业务性质 | 持股比例 | 对合营企业或 |
|--------|-------|-----|------|------|--------|
|--------|-------|-----|------|------|--------|

| 营企业名称          |      |      |              | 直接     | 间接 | 联营企业投资的会计处理方法 |
|----------------|------|------|--------------|--------|----|---------------|
| 一、合营企业         |      |      |              |        |    |               |
| 文山天龙锌业有限责任公司   | 云南文山 | 云南文山 | 铅锌冶炼；硫酸生产、销售 | 50.00% |    | 权益法           |
| 马关云铜锌业有限公司     | 云南文山 | 云南文山 | 矿产品收购、冶炼、销售  | 50.00% |    | 权益法           |
| 二、联营企业         |      |      |              |        |    |               |
| 1 云南云铜锌业股份有限公司 | 云南昆明 | 云南昆明 | 有色金属冶炼       | 18.88% |    | 权益法           |
| 云锡鼎承（南京）科技有限公司 | 江苏南京 | 江苏南京 | 研究和试验发展      | 19.00% |    | 权益法           |

(2) 重要合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     |
|------------------|----------------|----------------|
|                  | 马关云铜锌业有限公司     | 马关云铜锌业有限公司     |
| 流动资产             | 414,216,511.52 | 413,118,754.74 |
| 其中：现金和现金等价物      | 212,314,346.88 | 208,576,512.22 |
| 非流动资产            | 71,045,448.14  | 145,776,769.73 |
| 资产合计             | 485,261,959.66 | 558,895,524.47 |
| 流动负债             | 7,710,886.40   | 7,782,960.28   |
| 非流动负债            | 1,854,953.07   | 2,759,781.39   |
| 负债合计             | 9,565,839.47   | 10,542,741.67  |
| 少数股东权益           |                |                |
| 归属于母公司股东权益       | 475,696,120.19 | 548,352,782.80 |
| 按持股比例计算的净资产份额    | 237,848,060.11 | 274,176,391.42 |
| 调整事项             | -41,234,666.75 | -71,576,004.97 |
| --商誉             |                |                |
| --内部交易未实现利润      |                |                |
| --其他             | -41,234,666.75 | -71,576,004.97 |
| 对合营企业权益投资的账面价值   | 196,613,393.36 | 202,600,386.45 |
| 存在公开报价的合营企业权益投资的 |                |                |



|                 |                |               |
|-----------------|----------------|---------------|
| 公允价值            |                |               |
| 营业收入            | 6,372,369.15   | 14,389,107.32 |
| 财务费用            | -3,227,902.99  | -5,980,374.10 |
| 所得税费用           | 42,318.48      | 135,724.25    |
| 净利润             | -72,656,655.09 | -6,976,942.07 |
| 终止经营的净利润        |                |               |
| 其他综合收益          |                |               |
| 综合收益总额          | -72,656,655.09 | -6,976,942.07 |
|                 |                |               |
| 本年度收到的来自合营企业的股利 |                |               |

## (3) 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       |
|----------------------|------------------|------------------|
|                      | 云南云铜锌业股份有限公司     | 云南云铜锌业股份有限公司     |
| 流动资产                 | 661,911,577.79   | 362,286,623.09   |
| 非流动资产                | 985,769,443.00   | 1,196,629,430.68 |
| 资产合计                 | 1,647,681,020.79 | 1,558,916,053.77 |
| 流动负债                 | 581,093,233.50   | 442,984,153.81   |
| 非流动负债                | 8,022,319.32     | 34,426,000.00    |
| 负债合计                 | 589,115,552.82   | 477,410,153.81   |
|                      |                  |                  |
| 少数股东权益               | 59,721,815.98    | 97,766,429.99    |
| 归属于母公司股东权益           | 998,843,651.99   | 983,739,469.97   |
| 按持股比例计算的净资产份额        | 188,581,681.51   | 185,730,011.94   |
| 调整事项                 | -9,975,064.79    | -9,975,064.79    |
| --商誉                 | 4,716,045.82     | 4,716,045.82     |
| --内部交易未实现利润          |                  |                  |
| --其他                 | -14,691,110.61   | -14,691,110.61   |
| 对联营企业权益投资的账面价值       | 178,606,616.72   | 175,754,947.15   |
| 存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值 |                  |                  |
| 营业收入                 | 2,289,637,153.48 | 2,015,303,340.56 |
| 净利润                  | 74,434,499.64    | 136,811,771.10   |
| 终止经营的净利润             |                  |                  |

|                 |               |                |
|-----------------|---------------|----------------|
| 其他综合收益          | 20,990,695.69 | -4,629,891.16  |
| 综合收益总额          | 95,425,195.33 | 132,181,879.94 |
|                 |               |                |
| 本年度收到的来自联营企业的股利 | 10,950,400.00 |                |

#### (4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

|                 | 期末余额/本期发生额    | 期初余额/上期发生额    |
|-----------------|---------------|---------------|
| 合营企业：           | --            | --            |
| 下列各项按持股比例计算的合计数 | --            | --            |
| --净利润           | -3,173,810.45 | -4,378,077.49 |
| --综合收益总额        | -3,173,810.45 | -4,378,077.49 |
| 联营企业：           | --            | --            |
| 投资账面价值合计        | 539,790.16    | 537,879.09    |
| 下列各项按持股比例计算的合计数 | --            | --            |
| --净利润           | 10,058.28     | -1,750,699.40 |
| --综合收益总额        | 10,058.28     | -1,750,699.40 |

## 十、与金融工具相关的风险

本公司的主要金融工具包括货币资金、借款、应收账款、应付账款、商品期货合约等，各项金融工具的详细情况说明见本附注六相关项目。这些金融工具的主要目的在于为本公司的运营融资。本公司具有多种因经营而直接产生的其他金融资产和负债，如应收账款和应付账款等。与这些金融工具有关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本公司管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

### 风险管理目标和政策

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

### 1、市场风险

#### (1) 外汇风险

外汇风险指因汇率变动产生损失的风险。除本公司云南锡业资源（美国）有限公司、云锡（德国）资

源有限公司、云锡(香港)资源有限公司、云锡(香港)源兴有限公司分别以美元、欧元、港币进行采购和销售外,本公司的其他主要业务活动以人民币计价结算。本公司所承担的主要外汇风险来自于境内所持有的美元债务。

本公司密切关注汇率变动对本公司外汇风险的影响,并在必要时使用汇率套期工具对冲部分风险。

在其他变量不变的情况下,汇率可能发生的合理变动对本公司当期损益和股东权益的税前影响如下:

| 项目   | 汇率变动     | 本年度    |          | 上年度    |          |
|------|----------|--------|----------|--------|----------|
|      |          | 对利润的影响 | 对股东权益的影响 | 对利润的影响 | 对股东权益的影响 |
| 美元借款 | 对人民币升值1% | -0.01% | 0.00%    | -0.02% | 0.00%    |
| 美元借款 | 对人民币贬值1% | 0.01%  | 0.00%    | 0.02%  | 0.00%    |

## (2) 利率风险

本公司的利率风险主要产生于银行借款。浮动利率的金融负债使本公司面临现金流量利率风险,固定利率的金融负债使本公司面临公允价值利率风险。本公司根据市场环境来决定固定利率与浮动利率工具的比例,并通过定期审阅与监测维持适当的固定和浮动利率工具组合。

本公司财务部门持续监控本公司利率水平。利率上升会增加新增带息债务的成本以及本公司尚未付清的以浮动利率计息的带息债务的利息支出,并对本公司的财务业绩产生重大的不利影响,管理层会依据最新的市场状况及时做出调整,这些调整可能是公司通过建立良好的银企关系,对授信额度、授信品种以及授信期限进行合理的设计,保障银行授信额度充足,满足公司各类长短期融资需求,并且通过缩短单笔借款的期限,特别约定提前还款条款,合理降低利率波动风险。

在其他变量不变的情况下,利率可能发生的合理变动对当期损益和股东权益的税前影响如下:

于2021年12月31日,如果带息负债利率上升或下降25个基点,而其他因素保持不变,本公司的利润会减少或增加约5,189.45万元。

于2020年12月31日,如果带息负债利率上升或下降25个基点,而其他因素保持不变,本公司的利润会减少或增加约4,235.31万元。

## 2、信用风险

2021年12月31日,可能引起本公司财务损失的最大信用风险敞口主要来自于合同另一方未能履行义务而导致本公司金融资产产生的损失以及本公司承担的财务担保,具体包括:

合并资产负债表中已确认的金融资产的账面金额;对于以公允价值计量的金融工具而言,账面价值反映了其风险敞口,但并非最大风险敞口,其最大风险敞口将随着未来公允价值的变化而改变。

为降低信用风险,本公司成立了信用部门负责确定信用额度、进行信用审批,并执行其他监控程序以

确保采取必要的措施回收过期债权。此外，本公司于每个资产负债表日审核每一单项应收款的回收情况，以确保就无法回收的款项计提充分的坏账准备。因此，本公司管理层认为本公司所承担的信用风险已经大为降低。

本公司的流动资金存放在信用评级较高的银行，故流动资金的信用风险较低。

本公司采用了必要的政策确保所有销售客户均具有良好的信用记录。除下表所列项目外，本公司无其他重大信用集中风险。

| 项目                  | 期末数            | 期初数           |
|---------------------|----------------|---------------|
| 应收账款-南京中电熊猫贸易发展有限公司 | 181,789,351.79 | 15,000,000.00 |
| 应收账款-东莞市华粤焊锡制品有限公司  | 19,341,476.18  | 19,341,476.18 |
| 应收账款-文山天龙锌业有限责任公司   | 9,642,006.92   | 9,642,006.92  |
| 其他应收款-上海勤垵商贸有限公司    | 9,792,042.89   | 9,792,042.89  |

### 3、流动风险

管理流动风险时，本公司保持管理层认为充分的现金及现金等价物并对其进行监控，以满足本公司经营需要，并降低现金流量波动的影响。本公司管理层对银行借款的使用情况进行监控并确保遵守借款协议。

本公司通过生产经营、企业债券、银行借款等多渠道确保拥有充足的现金以偿还到期债务。本公司的政策是确保拥有足够的现金以偿还到期借款。流动性风险由本公司的财务部门集中控制，财务部门通过检测现金余额以及对未来12个月现金流量的滚动预测，确保公司在所有合理预测的情况下拥有足够的资金偿还债务。

2021年12月31日，本公司尚未使用的银行借款额度（银行授信额度）为人民币114.18亿元（2020年12月31日：人民币147.52亿元）。

## 十一、公允价值的披露

### 1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

| 项目          | 期末公允价值        |            |            |               |
|-------------|---------------|------------|------------|---------------|
|             | 第一层次公允价值计量    | 第二层次公允价值计量 | 第三层次公允价值计量 | 合计            |
| 一、持续的公允价值计量 | --            | --         | --         | --            |
| （一）衍生金融资产   | 22,523,401.90 |            |            | 22,523,401.90 |
| 1、商品期货合约    | 22,523,401.90 |            |            | 22,523,401.90 |
| （二）其他权益工具投  | 57,379,527.74 | 0.00       | 400,000.00 | 57,779,527.74 |

|                    |               |                |            |                |
|--------------------|---------------|----------------|------------|----------------|
| 资                  |               |                |            |                |
| 1.中铝国际H股           | 57,379,527.74 |                |            | 57,379,527.74  |
| 2.和硕县华恒矿业有限<br>公司  |               |                | 200,000.00 | 200,000.00     |
| 3.和硕县华兴矿业有限<br>公司  |               |                | 200,000.00 | 200,000.00     |
| (三)其他非流动金融<br>资产   |               | 101,164,716.27 |            | 101,164,716.27 |
| 1.翊宇1号集合资金信<br>托计划 |               | 101,164,716.27 |            | 101,164,716.27 |
| (四)衍生金融负债          | 21,333,670.56 |                |            | 21,333,670.56  |
| 1.商品期货合约           | 21,333,670.56 |                |            | 21,333,670.56  |

## 2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

公司在计量日能取得相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价。

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

不能直接观察和无法由可观察市场数据验证的利率\股票波动率\企业合并中承担的弃置义务的未来现金流量、公司使用自身数据作出的财务预测等。

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

公司持有其他非流动金融资产-权益工具投资，被投资公司经营环境和经营情况、财务状况未发生重大变化，所以公司按投资成本作为公允价值的合理估计进行计量。

## 十二、关联方及关联交易

### 1、本企业的母公司情况

| 母公司名称            | 注册地    | 业务性质   | 注册资本             | 母公司对本企业的持股比例 | 母公司对本企业的表决权比例 |
|------------------|--------|--------|------------------|--------------|---------------|
| 云南锡业集团有<br>限责任公司 | 云南省个旧市 | 有色金属制造 | 1,140,083,011.80 | 32.52%       | 32.52%        |

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是云南省国有资产监督管理委员会。

### 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九、“在其他主体中的权益”。

### 3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注九、“在其他主体中的权益”。

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

| 合营或联营企业名称    | 与本企业关系 |
|--------------|--------|
| 马关云铜锌业有限公司   | 重大影响   |
| 云南云铜锌业股份有限公司 | 重大影响   |
| 文山天龙锌业有限责任公司 | 重大影响   |

### 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 |
|-----------------|-------------|
| 云南锡业集团物流有限公司    | 同一最终控制方     |
| 云锡澳大利亚 TDK 资源公司 | 同一最终控制方     |
| 云南锡业建设集团有限公司    | 同一最终控制方     |
| 云南锡业机械制造有限责任公司  | 同一最终控制方     |
| 云锡集团供水有限责任公司    | 同一最终控制方     |
| 个旧锡都实业有限责任公司    | 同一最终控制方     |
| 云南锡业研究院有限公司     | 同一最终控制方     |
| 个旧市屯海实业有限责任公司   | 同一最终控制方     |
| 个旧营通实业有限责任公司    | 同一最终控制方     |
| 云南锡业集团广元实业有限公司  | 同一最终控制方     |
| 云锡集团新建矿业有限责任公司  | 同一最终控制方     |
| 云锡集团马拉格矿业有限责任公司 | 同一最终控制方     |

### 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          |
|------------------|-----------|------------------|------------------|----------|----------------|
| 云南锡业集团（控股）有限责任公司 | 采购商品、接受劳务 | 1,125,990,987.19 | 1,391,906,000.00 | 否        | 834,172,149.41 |
| 云南锡业集团有限责任公司     | 采购商品、接受劳务 | 242,973,417.59   | 272,128,300.00   | 否        | 244,283,888.04 |
| 云锡澳大利亚 TDK 资源公司  | 采购商品、接受劳务 | 1,049,625,285.00 | 1,103,700,000.00 | 否        | 417,839,819.28 |

|              |           |                  |                  |   |                  |
|--------------|-----------|------------------|------------------|---|------------------|
| 云南锡业集团物流有限公司 | 采购商品、接受劳务 | 1,355,815,959.30 | 1,313,736,800.00 | 是 | 1,104,423,255.52 |
| 云南锡业建设集团有限公司 | 采购商品、接受劳务 | 157,628,040.93   | 114,430,900.00   | 是 | 308,100,960.15   |
| 合计           |           | 3,932,033,690.01 | 4,195,902,000.00 |   | 2,908,820,072.40 |

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         |
|------------------|-----------|----------------|---------------|
| 云南锡业集团（控股）有限责任公司 | 销售商品、提供劳务 | 90,730,332.38  | 58,965,247.09 |
| 云南锡业集团有限责任公司     | 销售商品、提供劳务 | 12,758,407.41  | 16,357,197.24 |
| 云南锡业集团物流有限公司     | 销售商品、提供劳务 | 6,920,948.63   | 14,435,498.31 |
| 合计               |           | 110,409,688.42 | 89,757,942.64 |

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

### (2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

单位：元

| 委托方/出包方名称        | 受托方/承包方名称  | 受托/承包资产类型 | 受托/承包起始日    | 受托/承包终止日    | 托管收益/承包收益定价依据 | 本期确认的托管收益/承包收益 |
|------------------|------------|-----------|-------------|-------------|---------------|----------------|
| 云南锡业集团（控股）有限责任公司 | 云南锡业股份有限公司 | 分、子公司委托管理 | 2021年01月01日 | 2022年12月31日 |               | 13,207,547.16  |

### (3) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

| 承租方名称            | 租赁资产种类 | 本期确认的租赁收入  | 上期确认的租赁收入  |
|------------------|--------|------------|------------|
| 云南锡业集团（控股）有限责任公司 | 固定资产   | 819,636.15 | 731,140.57 |
| 云南锡业集团广元实业有限公司   | 固定资产   | 319,696.54 | 487,544.90 |
| 个旧锡都实业有限责任公司     | 固定资产   | 214,857.14 | 214,857.14 |
| 个旧锡都实业有限责任公司     | 投资性房地产 | 190,257.14 | 95,128.57  |
| 云南锡业集团物流有限公司     | 固定资产   | 64,854.33  | 33,142.86  |
| 个旧市屯海实业有限责任公司    | 固定资产   | 60,176.99  |            |



|                |      |              |              |
|----------------|------|--------------|--------------|
| 云南锡业建设集团有限公司   | 固定资产 | 18,690.48    | 13,333.34    |
| 云南锡业机械制造有限责任公司 | 固定资产 |              | 77,100.00    |
| 合计             |      | 1,688,168.77 | 1,652,247.38 |

本公司作为承租方：

单位：元

| 出租方名称            | 租赁资产种类 | 本期确认的租赁费       | 上期确认的租赁费       |
|------------------|--------|----------------|----------------|
| 云南锡业集团（控股）有限责任公司 | 土地     | 86,088,545.52  | 87,921,112.93  |
| 云南锡业集团有限责任公司     | 土地     | 54,159,958.33  | 44,402,630.29  |
| 云南锡业集团有限责任公司     | 固定资产   | 5,153,242.32   | 2,677,246.10   |
| 云南锡业集团（控股）有限责任公司 | 固定资产   | 1,900,884.96   |                |
| 云锡集团新建矿业有限责任公司   | 固定资产   | 1,148,120.20   |                |
| 云锡集团供水有限责任公司     | 固定资产   | 123,809.53     | 114,285.72     |
| 云锡集团马拉格矿业有限责任公司  | 固定资产   | 107,387.66     |                |
| 云南锡业集团物流有限公司     | 固定资产   | 77,600.85      | 14,924.30      |
| 个旧营通实业有限责任公司     | 固定资产   |                | 226,123.65     |
| 合计               |        | 148,759,549.37 | 135,356,322.99 |

(4) 关联担保情况

本公司作为被担保方

单位：元

| 担保方              | 担保金额           | 担保起始日       | 担保到期日       | 担保是否已经履行完毕 |
|------------------|----------------|-------------|-------------|------------|
| 云南锡业集团（控股）有限责任公司 | 913,486,000.00 | 2020年11月26日 | 2021年11月26日 | 是          |

(5) 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           |                |             |             |                                     |
| 拆出           |                |             |             |                                     |
| 云南锡业集团（控股）有限 | 200,000,000.00 | 2018年12月07日 | 2021年12月07日 | 2018年12月7日，云锡（深圳）融资租赁有限公司通过融资租赁形式与云 |

|                          |                |             |             |   |
|--------------------------|----------------|-------------|-------------|---|
| 责任公司                     |                |             |             | 锡控股签订融资租赁服务合同，根据合同约定向云锡控股提供为期3年、年租赁费率为6%（实际利率5.84%）的20,000.00万元本金。截至2021年12月31日，该融资租赁业务已结清，云锡（深圳）融资租赁有限公司本年收回融资租赁本金70,644,344.60元，累计已收回融资租赁本金20,000.00万元。   |
| 云南锡业集团<br>广元实业有限公司       | 100,000,000.00 | 2018年11月08日 | 2021年11月08日 | 2018年11月8日，云锡（深圳）融资租赁有限公司通过融资租赁形式与同一控制下的关联公司云南锡业集团广元实业有限公司签订融资租赁服务合同，根据合同约定向云南锡业集团广元实业有限公司提供为期3年、年租赁费率为6%（实际利率5.85%）的10,000.00万元本金。截至2021年12月31日，因该融资租赁业务已结清，云锡（深圳）融资租赁有限公司本年收回融资租赁本金35,322,172.29元，累计已收回融资租赁本金10,000.00万元。 |
| 云南锡业集团<br>（控股）有限<br>责任公司 | 100,000,000.00 | 2019年07月16日 | 2022年07月16日 | 2019年7月16日，云锡（深圳）融资租赁有限公司通过融资租赁形式与云锡控股签订融资租赁服务合同，根据合同约定向云锡控股提供为期3年、年租赁费率为5.1%（实际利率4.88%）的10,000.00万元本金。截至2021年12月31日，因该融资租赁业务未到期，云锡（深圳）融资租赁有限公司本年收回融资租赁本金33,729,452.26元，累计已收回融资租赁本金73,557,159.70元。                          |

## (6) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

| 关联方              | 关联交易内容                              | 本期发生额          | 上期发生额          |
|------------------|-------------------------------------|----------------|----------------|
| 云南锡业集团（控股）有限责任公司 | 云南华联锌铟股份有限公司2.72%股份转让               | 267,169,600.00 |                |
| 云南锡业集团（控股）有限责任公司 | 云南锡业集团（控股）有限责任公司铝业分公司部分房屋建筑物及机器设备转让 |                | 151,475,800.00 |

备注：2020年4月，本公司与云南锡业集团（控股）有限责任公司签署《资产转让协议》，协议约定以2019年12月31日为评估基准日对铝业分公司标的资产的评估价值为13,646.87万元（不含税）作为本次资产转让对价，双方确定最终交易含税价为15,147.58万元。

2021年1月，本公司与云锡控股、云南华联锌铟股份有限公司签订《云南锡业股份有限公司与云南锡业集团（控股）有限责任公司关于云南华联锌铟股份有限公司股份转让协议》，交易双方以2020年8月31日为评估基准日，云南华联锌铟股份有限公司的股东权益的评估价值为982,241.11万元，2.72%股东权益的评估价值为26,716.96万元，协议约定以此作为本次股份转让的交易对价，双方确定最终交易含税价26,716.96万元。

### （7）关键管理人员报酬

单位：元

| 项目       | 本期发生额        | 上期发生额        |
|----------|--------------|--------------|
| 关键管理人员报酬 | 6,320,000.00 | 9,376,200.00 |

## 6、关联方应收应付款项

### （1）应收项目

单位：元

| 项目名称  | 关联方              | 期末余额          |              | 期初余额         |              |
|-------|------------------|---------------|--------------|--------------|--------------|
|       |                  | 账面余额          | 坏账准备         | 账面余额         | 坏账准备         |
| 应收账款  | 文山天龙锌业有限责任公司     | 9,642,006.92  | 9,642,006.92 | 9,642,006.92 | 9,642,006.92 |
| 应收账款  | 云南锡业研究院有限公司      | 4,987,710.93  |              | 21,445.45    |              |
| 应收账款  | 云南锡业机械制造有限责任公司   |               |              | 97,471.80    |              |
| 应收账款  | 云南锡业集团（控股）有限责任公司 |               |              | 17,200.00    |              |
| 小计    |                  | 14,629,717.85 | 9,642,006.92 | 9,778,124.17 | 9,642,006.92 |
| 其他应收款 | 云南锡业集团（控股）有限责任公司 | 1,630,482.80  |              |              |              |
| 其他应收款 | 云南锡业机械制造有限责任公司   | 949,966.00    |              |              |              |
| 其他应收款 | 云南锡业集团广元实业有限公司   | 186,454.70    |              | 132,491.13   |              |
| 其他应收款 | 个旧锡都实业有限责任公司     | 27,648.00     |              | 266,094.86   |              |
| 其他应收款 | 云南锡业建设集团有限公司     | 1,843.20      |              |              |              |
| 其他应收款 | 云南锡业研究院有限公司      |               |              | 2,000.00     |              |

|             |                  |               |  |                |  |
|-------------|------------------|---------------|--|----------------|--|
| 小计          |                  | 2,796,394.70  |  | 400,585.99     |  |
| 预付账款        | 云锡澳大利亚 TDK 资源公司  | 23,723,640.71 |  | 17,774,147.82  |  |
| 预付账款        | 云南锡业集团物流有限公司     | 6,962,017.70  |  | 3,740,610.40   |  |
| 预付账款        | 个旧营通实业有限责任公司     | 481,292.44    |  |                |  |
| 预付账款        | 云南锡业机械制造有限公司     | 67,166.37     |  | 402,000.00     |  |
| 预付账款        | 云南锡业集团(控股)有限责任公司 | 10,200.00     |  |                |  |
| 预付账款        | 云南锡业建设集团有限公司     |               |  | 59,856.98      |  |
| 小计          |                  | 31,244,317.22 |  | 21,976,615.20  |  |
| 长期应收款       | 云南锡业集团(控股)有限责任公司 |               |  | 21,681,032.54  |  |
| 小计          |                  |               |  | 21,681,032.54  |  |
| 一年内到期的非流动资产 | 云南锡业集团(控股)有限责任公司 | 26,683,648.61 |  | 109,999,000.15 |  |
| 一年内到期的非流动资产 | 云南锡业集团广元实业有限公司   |               |  | 35,630,866.30  |  |
| 小计          |                  | 26,683,648.61 |  | 145,629,866.45 |  |
| 其他非流动资产     | 云南锡业机械制造有限公司     | 1,853,600.00  |  | 2,840,002.00   |  |
| 小计          |                  | 1,853,600.00  |  | 2,840,002.00   |  |

(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 | 云南锡业建设集团有限公司 | 103,302,830.97 | 159,129,431.82 |
| 应付账款 | 云南锡业集团有限责任公司 | 98,999,469.42  | 109,554,212.28 |
| 应付账款 | 云锡集团供水有限责任公司 | 20,604,303.73  | 17,209,409.10  |
| 应付账款 | 云南锡业集团物流有限公司 | 8,339,176.91   | 6,117,297.06   |
| 应付账款 | 云南锡业机械制造有限公司 | 11,558,346.40  | 22,635,337.03  |
| 应付账款 | 云南锡业研究院有限公司  | 4,442,029.25   | 3,792,695.24   |
| 应付账款 | 个旧锡都实业有限责任公司 | 1,632,318.19   | 2,222,536.99   |

|        |                  |                |                |
|--------|------------------|----------------|----------------|
| 应付账款   | 云南锡业集团广元实业有限公司   | 243,755.00     | 1,206,996.06   |
| 应付账款   | 云南锡业集团（控股）有限责任公司 |                | 32,749,222.90  |
| 应付账款   | 个旧市屯海实业有限责任公司    |                | 7,500.00       |
| 小计     |                  | 249,122,229.87 | 354,624,638.48 |
| 合同负债   | 云南锡业集团物流有限公司     | 20,285.66      | 71,807.83      |
| 合同负债   | 云南锡业建设集团有限公司     |                | 3,716.81       |
| 小计     |                  | 20,285.66      | 75,524.64      |
| 其他流动负债 | 云南锡业集团物流有限公司     |                | 9,335.02       |
| 其他流动负债 | 云南锡业建设集团有限公司     |                | 483.19         |
| 小计     |                  |                | 9,818.21       |
| 其他应付款  | 云南锡业集团（控股）有限责任公司 | 278,096,800.00 | 282,096,800.00 |
| 其他应付款  | 云南锡业机械制造有限责任公司   | 2,122,088.06   | 1,713,967.42   |
| 其他应付款  | 云锡集团供水有限责任公司     | 394,704.74     | 245,411.78     |
| 其他应付款  | 云南锡业集团广元实业有限公司   | 108,116.62     | 2,055,000.00   |
| 其他应付款  | 云南锡业建设集团有限公司     | 40,500.00      | 1,321,412.18   |
| 小计     |                  | 280,762,209.42 | 287,432,591.38 |

### 7、关联方承诺

本公司本期无关联方承诺事项。

本公司本期无其他事项。

## 十三、股份支付

### 1、股份支付总体情况

适用  不适用

### 2、以权益结算的股份支付情况

适用  不适用

### 3、以现金结算的股份支付情况

适用  不适用

## 4、股份支付的修改、终止情况

## 5、其他

## 十四、承诺及或有事项

## 1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

截至2021年12月31日，本公司无需披露的重大承诺事项。

## 2、或有事项

## (1) 资产负债表日存在的重要或有事项

## 1.未决诉讼

| 原告           | 被告             | 案由         | 受理法院                  | 涉案金额（万元）  | 案件进展情况      |
|--------------|----------------|------------|-----------------------|-----------|-------------|
| 云锡贸易（上海）有限公司 | 南京中电熊猫贸易发展有限公司 | 买卖合同<br>纠纷 | 上海市松江区人民法院、南京市鼓楼区人民法院 | 18,178.94 | 本案一审已判决（注1） |

注1：本公司子公司云锡贸易（上海）有限公司（以下简称“上海贸易”）与南京中电熊猫贸易发展有限公司（以下简称“中电熊猫”）长期存在业务往来，上海贸易作为中电熊猫上游供应商，销售其锡锭、电解铜、燃料油、成品油等。

2021年6月1日和2021年7月6日，上海贸易与中电熊猫签订了两份电解铜《买卖合同》，合同总价分别为人民币40,666,342.33元（付款期限2021年8月31日）、40,240,336.55元（付款期限2021年9月30日）。合同签订后，上海贸易按照约定履行合同，向中电熊猫在约定交货日前提供了合格的货物，在上海贸易交货并开票后，中电熊猫分别支付了666,342.33元、240,336.55元，余款各4000万元，两份合同共计8000万元整未付。上海贸易多次协商催告未果，针对上述事项于2021年9月16日诉至上海市松江区人民法院（以下简称“松江法院”）。该案于2021年12月10日公开进行了开庭，在案件审理过程中，中电熊猫提出在本案以外的锡条贸易中，曾多付上海贸易货款1,212,748.20元，经确认属实，故同意在本案判决中予以扣减。松江法院于2021年12月29日作出判决，支持了上海贸易的诉请。判决主要内容如下：（1）中电熊猫应支付两份合同欠付货款38,787,251.80元和4000万元；（2）均以4000.00万元为基数，分别自2021年9月1日和2021年10月1日起按照LPR标准的1.3倍支付违约金。此外，本案案件受理费、财产保全申请费均由中电熊猫承担。

此外，2021年上海贸易根据中电熊猫指示向江苏钦洋石油化工有限公司（以下简称“钦洋公司”）代为采购一批中电熊猫指定的原油，并于2021年5月-7月双方先后签订四份《油品购销合同》，金额分别为25,756,200.00元（付款期限2021年7月31日）、25,682,400.00元（付款期限2021年8月31日）、25,873,500.00元（付款期限2021年7月31日）、25,690,000.00元（付款期限2021年8月31日），金额共计103,002,100.00元，全部未支付。上海贸易多次协商催告未果，针对上述事项于2021年9月14日诉至江苏省南京市鼓楼区人民法院（以下简称“鼓楼法院”）。该四案审理过程中，因中电熊猫法定代表人及总会计师均因涉嫌职务犯罪被立案调查，南京中电熊猫信息产业集团有限公司就被合同诈骗进行报案处理，南京市公安局鼓楼分局也已立案，案涉合同有涉及经济犯罪之嫌，综合上述因素，鼓楼法院于2021年12月9日裁定驳回上海贸易的起诉，将该

四案移送公安机关处理。

截止2021年12月31日，中电熊猫欠上海贸易货款181,789,351.79元，鉴于上述情形，上海贸易按照谨慎性原则对应收账款计提坏账准备90,894,675.90元。

## (2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

## 十五、资产负债表日后事项

### 1、利润分配情况

单位：元

|                 |                |
|-----------------|----------------|
| 拟分配的利润或股利       | 181,038,214.72 |
| 经审议批准宣告发放的利润或股利 | 181,038,214.72 |

2022年4月13日，根据本公司第八届董事会第八次会议决议通过利润分配预案，公司董事会决定，以2021年12月31日公司总股本1,668,776,379股，减去公司此前实施股份回购并存于公司股票回购专用证券账户22,974,427股后剩余1,645,801,952股为基数，向全体股东每10股派发现金红利1.10元（含税），合计派发现金股利人民币181,038,214.72元（含税）。

## 十六、其他重要事项

### 1、前期会计差错更正

#### (1) 追溯重述法

单位：元

| 会计差错更正的内容  | 处理程序  | 受影响的各个比较期间报表项目名称 | 累积影响数          |
|--|---|------------------|----------------|
| 个旧市自然资源局对个旧矿山各采矿权以前年度应缴矿产资源补偿费进行整理、核实，由于锡业股份各采矿权的矿产资源补偿费均由云南锡业集团（控股）有限责任公司统一缴纳后再向矿权主体单位收取。根据核定结果，云南锡业集团（控股）有限责任公司缴纳的以前年度矿产资源补偿费中，应由锡业股份承担的矿产资源补偿费为275,096,800.00元。 | 本期采用追溯重述法对该项前期会计差错进行更正，合并资产负债表和母公司资产负债表需同时调减期初留存收益及调增期初其他应付款。 | 其他应付款、未分配利润      | 275,096,800.00 |



## 十七、母公司财务报表主要项目注释

### 1、应收账款

#### (1) 应收账款分类披露

单位：元

| 类别             | 期末余额             |         |               |         |                  | 期初余额           |         |               |         |                |
|----------------|------------------|---------|---------------|---------|------------------|----------------|---------|---------------|---------|----------------|
|                | 账面余额             |         | 坏账准备          |         | 账面价值             | 账面余额           |         | 坏账准备          |         | 账面价值           |
|                | 金额               | 比例      | 金额            | 计提比例    |                  | 金额             | 比例      | 金额            | 计提比例    |                |
| 按单项计提坏账准备的应收账款 | 19,343,678.59    | 1.39%   | 19,343,678.59 | 100.00% |                  | 24,313,905.92  | 3.24%   | 24,313,905.92 | 100.00% |                |
| 按组合计提坏账准备的应收账款 | 1,376,370,367.27 | 98.61%  | 9,086,837.60  | 0.66%   | 1,367,283,529.67 | 727,108,555.56 | 96.76%  | 11,285,777.77 | 1.55%   | 715,822,777.79 |
| 其中：            |                  |         |               |         |                  |                |         |               |         |                |
| 账龄组合           | 290,374,640.52   | 20.80%  | 9,086,837.60  | 3.13%   | 281,287,802.92   | 287,964,190.15 | 38.32%  | 11,285,777.77 | 3.92%   | 276,678,412.38 |
| 关联方组合          | 1,085,995,726.75 | 77.81%  |               |         | 1,085,995,726.75 | 439,144,365.41 | 58.44%  |               |         | 439,144,365.41 |
| 合计             | 1,395,714,045.86 | 100.00% | 28,430,516.19 | 2.04%   | 1,367,283,529.67 | 751,422,461.48 | 100.00% | 35,599,683.69 | 4.74%   | 715,822,777.79 |

按单项计提坏账准备:

单位: 元

| 名称            | 期末余额          |               |         |        |
|---------------|---------------|---------------|---------|--------|
|               | 账面余额          | 坏账准备          | 计提比例    | 计提理由   |
| 东莞市华粤焊锡制品有限公司 | 13,833,181.15 | 13,833,181.15 | 100.00% | 预计无法收回 |
| 云锡元江镍业有限责任公司  | 5,029,523.00  | 5,029,523.00  | 100.00% | 预计无法收回 |
| 深圳市凯利飞贸易有限公司  | 234,979.44    | 234,979.44    | 100.00% | 预计无法收回 |
| 湖北成顺电子科技有限公司  | 131,039.00    | 131,039.00    | 100.00% | 预计无法收回 |
| 红河州集成经贸有限责任公司 | 114,956.00    | 114,956.00    | 100.00% | 预计无法收回 |
| 合计            | 19,343,678.59 | 19,343,678.59 | --      | --     |

按组合计提坏账准备: 账龄组合

单位: 元

| 名称            | 期末余额           |              |         |
|---------------|----------------|--------------|---------|
|               | 账面余额           | 坏账准备         | 计提比例    |
| 6个月以内(含6个月)   | 278,742,683.16 |              |         |
| 7-12个月(含12个月) | 1,939,554.32   | 58,186.63    | 3.00%   |
| 1年以内(含1年)小计   | 280,682,237.48 | 58,186.63    | 0.02%   |
| 1-2年(含2年)     | 879,745.81     | 263,923.74   | 30.00%  |
| 2-3年(含3年)     | 119,825.00     | 71,895.00    | 60.00%  |
| 3-4年(含4年)     | 187,466.46     | 187,466.46   | 100.00% |
| 4-5年(含5年)     | 245,635.40     | 245,635.40   | 100.00% |
| 5年以上          | 8,259,730.37   | 8,259,730.37 | 100.00% |
| 合计            | 290,374,640.52 | 9,086,837.60 | --      |

确定该组合依据的说明:

按组合计提坏账准备: 关联方组合

单位: 元

| 名称    | 期末余额             |      |      |
|-------|------------------|------|------|
|       | 账面余额             | 坏账准备 | 计提比例 |
| 关联方组合 | 1,085,995,726.75 |      |      |
| 合计    | 1,085,995,726.75 |      | --   |

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

适用  不适用

按账龄披露

单位：元

| 账龄             | 账面余额             |
|----------------|------------------|
| 1年以内（含1年）      | 1,355,160,131.97 |
| 其中：6个月以内（含6个月） | 1,352,860,915.41 |
| 7-12个月（含12个月）  | 2,299,216.56     |
| 1至2年           | 12,397,578.07    |
| 2至3年           | 354,804.44       |
| 3年以上           | 27,801,531.38    |
| 3至4年           | 14,020,647.61    |
| 4至5年           | 485,363.40       |
| 5年以上           | 13,295,520.37    |
| 合计             | 1,395,714,045.86 |

(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          |               |
| 应收账款坏账准备 | 35,599,683.69 | 357,399.24 | 427,355.09 | 6,791,211.65 | -308,000.00 | 28,430,516.19 |
| 合计       | 35,599,683.69 | 357,399.24 | 427,355.09 | 6,791,211.65 | -308,000.00 | 28,430,516.19 |

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

| 单位名称         | 收回或转回金额    | 收回方式 |
|--------------|------------|------|
| 深圳市凯利飞贸易有限公司 | 106,203.00 | 现金收回 |
| 合计           | 106,203.00 | --   |

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

| 项目        | 核销金额         |
|-----------|--------------|
| 实际核销的应收账款 | 6,791,211.65 |

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

| 单位名称          | 应收账款性质 | 核销金额         | 核销原因 | 履行的核销程序 | 款项是否由关联交易产生 |
|---------------|--------|--------------|------|---------|-------------|
| 苏州市苏锡金属材料有限公司 | 货款     | 3,673,493.55 | 无法收回 | 内部审批程序  | 否           |
| 合计            | --     | 3,673,493.55 | --   | --      | --          |

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

| 单位名称          | 应收账款期末余额       | 占应收账款期末余额合计数的比例 | 坏账准备期末余额      |
|---------------|----------------|-----------------|---------------|
| 欧冶工业品股份有限公司   | 60,835,965.62  | 4.36%           |               |
| 东莞市华粤焊锡制品有限公司 | 13,833,181.15  | 0.99%           | 13,833,181.15 |
| 深圳市中兴康讯电子有限公司 | 11,450,965.36  | 0.82%           |               |
| 上海享威金属资源有限公司  | 10,999,404.37  | 0.79%           |               |
| 杭州聚星新材料科技有限公司 | 7,881,421.18   | 0.56%           |               |
| 合计            | 105,000,937.68 | 7.52%           | --            |

2、其他应收款

单位：元

| 项目    | 期末余额             | 期初余额             |
|-------|------------------|------------------|
| 应收股利  | 70,000,000.00    |                  |
| 其他应收款 | 2,241,689,072.81 | 2,011,931,981.61 |
| 合计    | 2,311,689,072.81 | 2,011,931,981.61 |

(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 |
|--------------|---------------|------|
| 云锡(香港)资源有限公司 | 70,000,000.00 |      |
| 合计           | 70,000,000.00 |      |

(2) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

| 款项性质     | 期末账面余额           | 期初账面余额           |
|----------|------------------|------------------|
| 合并范围内关联方 | 2,034,651,693.30 | 1,622,104,807.56 |

|              |                  |                  |
|--------------|------------------|------------------|
| 金融机构款项（保证金等） | 189,945,744.75   | 375,869,801.77   |
| 政府性款项（保证金等）  | 12,125,770.64    | 12,125,770.64    |
| 一般款项         | 9,183,482.38     | 73,761,910.03    |
| 备用金及员工公务借支款项 | 604,325.01       | 672,834.31       |
| 保证金及押金       | 561,000.32       | 443,236.31       |
| 合计           | 2,247,072,016.40 | 2,084,978,360.62 |

2) 坏账准备计提情况

单位：元

| 坏账准备                    | 第一阶段           | 第二阶段                 | 第三阶段                 | 合计            |
|-------------------------|----------------|----------------------|----------------------|---------------|
|                         | 未来 12 个月预期信用损失 | 整个存续期预期信用损失(未发生信用减值) | 整个存续期预期信用损失(已发生信用减值) |               |
| 2021 年 1 月 1 日余额        | 3,774,043.58   | 840.00               | 69,271,495.43        | 73,046,379.01 |
| 2021 年 1 月 1 日余额<br>在本期 | ——             | ——                   | ——                   | ——            |
| 本期计提                    | 1,472,021.78   | 1,523.54             |                      | 1,473,545.32  |
| 本期转回                    | 69,266.57      | 260.00               |                      | 69,526.57     |
| 本期核销                    | 312,738.17     |                      | 69,062,716.00        | 69,375,454.17 |
| 其他变动                    | 308,000.00     |                      |                      | 308,000.00    |
| 2021 年 12 月 31 日余额      | 5,172,060.62   | 2,103.54             | 208,779.43           | 5,382,943.59  |

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）      | 1,073,765,453.73 |
| 其中：6 个月以内（含 6 个月） | 310,821,775.60   |
| 7-12 个月（含 12 个月）  | 762,943,678.13   |
| 1 至 2 年           | 353,118,951.56   |
| 2 至 3 年           | 493,317,490.94   |
| 3 年以上             | 326,870,120.17   |
| 3 至 4 年           | 321,855,490.20   |
| 4 至 5 年           | 1,460,918.36     |
| 5 年以上             | 3,553,711.61     |

|    |                  |
|----|------------------|
| 合计 | 2,247,072,016.40 |
|----|------------------|

## 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         |              |
| 其他应收款坏账准备 | 73,046,379.01 | 1,473,545.32 | 69,526.57 | 69,375,454.17 | 308,000.00 | 5,382,943.59 |
| 合计        | 73,046,379.01 | 1,473,545.32 | 69,526.57 | 69,375,454.17 | 308,000.00 | 5,382,943.59 |

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

| 单位名称            | 转回或收回金额   | 收回方式 |
|-----------------|-----------|------|
| 郑云              | 55,168.92 | 现金收回 |
| 中国电信股份有限公司云南分公司 | 8,000.00  | 现金收回 |
| 合计              | 63,168.92 | --   |

## 4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

| 项目         | 核销金额          |
|------------|---------------|
| 实际核销的其他应收款 | 69,375,454.17 |

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 |
|-------------|---------|---------------|------|---------|-------------|
| 新加坡锡业私人有限公司 | 一般款项    | 69,062,976.00 | 无法收回 | 内部审批程序  | 否           |
| 个旧市盈盛金属经营部  | 货款      | 312,478.17    | 无法收回 | 内部审批程序  | 否           |
| 合计          | --      | 69,375,454.17 | --   | --      | --          |

## 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 |
|----------------|-------|------------------|-----------|------------------|----------|
| 云锡文山锌铟冶炼有限公司   | 往来款   | 1,346,298,544.48 | 1年以内、1-4年 | 59.91%           |          |
| 云锡（深圳）融资租赁有限公司 | 内部借款  | 550,000,000.00   | 1年以内      | 24.48%           |          |

|              |       |                  |        |        |  |
|--------------|-------|------------------|--------|--------|--|
| 郴州云湘矿冶有限责任公司 | 往来款   | 135,795,496.52   | 1-3 年  | 6.04%  |  |
| 银河期货有限公司     | 期货保证金 | 41,325,599.68    | 6 个月以内 | 1.84%  |  |
| 光大期货有限公司     | 期货保证金 | 39,366,182.61    | 6 个月以内 | 1.75%  |  |
| 合计           | --    | 2,112,785,823.29 | --     | 94.02% |  |

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 | 8,079,319,241.26 |      | 8,079,319,241.26 | 8,060,216,648.29 |      | 8,060,216,648.29 |
| 合计     | 8,079,319,241.26 |      | 8,079,319,241.26 | 8,060,216,648.29 |      | 8,060,216,648.29 |

(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 |                |          |
| 郴州云湘矿冶有限责任公司    | 272,061,448.16 |                |                |        |    | 272,061,448.16 |          |
| 个旧鑫龙金属有限责任公司    | 4,640,000.00   |                |                |        |    | 4,640,000.00   |          |
| 云南锡业锡化学品有限公司    | 80,675,000.00  |                | 80,675,000.00  |        |    |                |          |
| 云南锡业郴州矿冶有限公司    | 564,605,800.16 | 210,000,000.00 | 774,605,800.16 |        |    |                |          |
| 云南锡业锡材有限公司      | 238,999,094.00 |                |                |        |    | 238,999,094.00 |          |
| 云南锡业资源（美国）有限公司  | 38,463,232.25  |                |                |        |    | 38,463,232.25  |          |
| 云锡（德国）资源有限公司    | 29,616,870.49  |                |                |        |    | 29,616,870.49  |          |
| 云锡（香港）资源有限公司    | 504,051,859.01 |                |                |        |    | 504,051,859.01 |          |
| 云锡（香港）源兴有限公司    | 251,292,542.91 |                |                |        |    | 251,292,542.91 |          |
| 和硕县矿产开发服务有限责任公司 | 5,805,800.00   |                |                |        |    | 5,805,800.00   |          |



|                  |                  |                |                |  |                  |  |
|------------------|------------------|----------------|----------------|--|------------------|--|
| 云锡贸易（上海）有限公司     | 400,000,000.00   |                |                |  | 400,000,000.00   |  |
| 云锡（红河）投资发展有限公司   | 10,000,000.00    | 90,000,000.00  |                |  | 100,000,000.00   |  |
| 云南华联锌铟股份有限公司     | 4,020,175,855.46 | 392,431,100.00 |                |  | 4,412,606,955.46 |  |
| 云锡（上海）投资发展有限公司   | 100,000,000.00   |                |                |  | 100,000,000.00   |  |
| 云锡文山锌铟冶炼有限公司     | 1,100,000,000.00 |                |                |  | 1,100,000,000.00 |  |
| 云锡红河资源有限责任公司     | 50,435,327.56    |                |                |  | 50,435,327.56    |  |
| 个旧云锡双井实业有限责任公司   | 63,051,292.11    |                |                |  | 63,051,292.11    |  |
| 云南锡业锡化工材料有限责任公司  | 314,629,281.18   | 80,675,000.00  |                |  | 395,304,281.18   |  |
| 云南锡业锡材（昆山）有限公司   | 10,693,245.00    |                |                |  | 10,693,245.00    |  |
| 云锡（苏州）电子材料有限公司   | 1,020,000.00     |                |                |  | 1,020,000.00     |  |
| 云南锡业郴州锡材高新材料有限公司 |                  | 101,277,293.13 |                |  | 101,277,293.13   |  |
| 合计               | 8,060,216,648.29 | 874,383,393.13 | 855,280,800.16 |  | 8,079,319,241.26 |  |

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 | 27,625,650,122.26 | 23,893,002,839.00 | 16,977,688,132.24 | 15,385,837,834.37 |
| 其他业务 | 218,095,545.97    | 132,042,943.80    | 180,253,340.65    | 118,678,050.75    |
| 合计   | 27,843,745,668.23 | 24,025,045,782.80 | 17,157,941,472.89 | 15,504,515,885.12 |

收入相关信息：

单位：元

| 合同分类 | 本期收入发生额           | 本期成本发生额          | 上期收入发生额          | 上期成本发生额          |
|------|-------------------|------------------|------------------|------------------|
| 商品类型 |                   |                  |                  |                  |
| 其中：  |                   |                  |                  |                  |
| 锡锭   | 11,579,144,631.54 | 8,973,654,813.98 | 5,910,896,833.67 | 4,809,737,572.10 |

|               |                   |                   |                   |                   |
|---------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| 锡材            | 4,277,286,308.18  | 4,020,766,616.15  | 2,828,215,116.73  | 2,703,085,472.53  |
| 锡化工           | 1,134,411,436.61  | 1,104,798,955.11  | 745,977,551.78    | 716,972,208.50    |
| 铜产品           | 7,111,215,956.12  | 7,019,451,687.42  | 5,373,764,513.03  | 5,341,163,858.36  |
| 供应链业务         | 576,249,457.45    | 540,870,147.02    | 302,745,402.27    | 300,845,896.11    |
| 其中：供应链业务-锡锭   | 553,618,548.06    | 518,275,789.33    | 280,984,463.69    | 279,378,715.83    |
| 其中：供应链业务-其他产品 | 22,630,909.39     | 22,594,357.69     | 21,760,938.58     | 21,467,180.28     |
| 其他产品          | 2,947,342,332.36  | 2,233,460,619.32  | 1,816,088,714.76  | 1,514,032,826.77  |
| 合计            | 27,625,650,122.26 | 23,893,002,839.00 | 16,977,688,132.24 | 15,385,837,834.37 |

与履约义务相关的信息：

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 1,514,759,189.00 元，其中，1,514,759,189.00 元预计将于 2022 年度确认收入。

## 5、投资收益

单位：元

| 项目              | 本期发生额           | 上期发生额          |
|-----------------|-----------------|----------------|
| 成本法核算的长期股权投资收益  | 625,548,915.88  | 255,548,053.32 |
| 处置长期股权投资产生的投资收益 | -589,689,307.03 |                |
| 套期保值无效部分平仓损益    | -32,410,431.84  | 28,974,584.49  |
| 其他              | -598,820.28     | -432,730.45    |
| 合计              | 2,850,356.73    | 284,089,907.36 |

## 十八、补充资料

### 1、当期非经常性损益明细表

√ 适用 □ 不适用

单位：元

| 项目   | 金额              | 说明 |
|--|-----------------|----|
| 非流动资产处置损益  | -130,888,465.72 |    |
| 计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外） | 92,692,249.60   |    |
| 企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等                                      | -8,782,951.30   |    |
| 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                         | -43,836,154.17  |    |

|  |                |    |
|--|----------------|----|
| 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 |                |    |
| 受托经营取得的托管费收入   | 13,207,547.16  |    |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出                                   | 6,521,636.15   |    |
| 减：所得税影响额   | -9,164,430.33  |    |
| 少数股东权益影响额  | -5,178,569.23  |    |
| 合计   | -56,743,138.72 | -- |

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

适用  不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

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

适用  不适用

| 项目             | 涉及金额（元）       | 原因          |
|----------------|---------------|-------------|
| 其他收益-福利企业退税    | 3,280,315.05  | 公司每年按规定比例退税 |
| 其他收益-硫酸等综合资源退税 | 8,318,799.72  | 公司每年按规定比例退税 |
| 合计             | 11,599,114.77 |             |

## 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          | 19.99%     | 1.7116      | 1.7116      |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | 20.40%     | 1.7461      | 1.7461      |

## 3、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用  不适用

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

适用  不适用

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