

公司代码：603979

公司简称：金诚信

转债代码：113615

转债简称：金诚转债

金诚信矿业管理股份有限公司

2021 年年度报告

重要提示

一、本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证年度报告内容的真实、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。

二、公司全体董事出席董事会会议。

三、中汇会计师事务所（特殊普通合伙）为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。

四、公司负责人王青海、主管会计工作负责人孟竹宏及会计机构负责人（会计主管人员）易拾林声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、 董事会决议通过的本报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

公司拟以2021年利润分配实施公告确定的实施权益分派股权登记日当日可参与分配的股份数量为基数，按每10股派发现金人民币1.00元（含税）的比例实施利润分配。如在本次实施权益分派的股权登记日前，因可转债转股、回购股份等原因致使公司总股本发生变动的，拟维持每股现金分红比例不变，相应调整现金分红总额。该方案尚需提交公司股东大会进行审议。

本利润分配方案经公司股东大会审议通过后，董事会将在股东大会召开后两个月内完成股利派发事项。

六、 前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

本报告中所涉及的未来计划、发展战略等前瞻性描述不构成公司对投资者的实质承诺，敬请投资者注意投资风险。

七、 是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

否

八、 是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况

否

九、 是否存在半数以上董事无法保证公司所披露年度报告的真实性、准确性和完整性

否

十、 重大风险提示

公司已在本报告中详细描述可能存在的相关风险，敬请查阅经营情况讨论与分析中关于可能面对的风险因素及对策部分的内容。

十一、 其他

适用 不适用

目录

第一节	释义	3
第二节	公司简介和主要财务指标.....	5
第三节	管理层讨论与分析.....	9
第四节	公司治理.....	45
第五节	环境与社会责任.....	63
第六节	重要事项.....	68
第七节	股份变动及股东情况.....	86
第八节	优先股相关情况.....	93
第九节	债券相关情况.....	94
第十节	财务报告.....	96

备查文件目录	载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报表。
备查文件目录	载有会计师事务所盖章、注册会计师签名盖章的审计报告原件。
备查文件目录	报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

第一节 释义

一、 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
本公司/公司/金诚信/金诚信股份/股份公司	指	金诚信矿业管理股份有限公司
云南金诚信	指	云南金诚信矿业管理有限公司
金诚信设计院	指	金诚信矿山工程设计院有限公司
金诚信研究院	指	北京金诚信矿山技术研究院有限公司
金诚信反井	指	北京金诚信反井工程有限公司
两岔河矿业	指	贵州两岔河矿业开发有限公司
北京众诚城	指	北京众诚城商贸有限公司
湖北金诚信	指	湖北金诚信矿业服务有限公司
金诺公司	指	金诺矿山设备有限公司
智能装备公司	指	金诚信（湖北）智能装备有限公司
元诚科技	指	元诚科技（海南）有限公司
丽江金诚信	指	丽江金诚信酒店有限责任公司
金诚信国际	指	金诚信国际投资有限公司
景诚资源	指	Conest Resources Limited 景诚资源有限公司
开元矿业	指	Intera Mining Investment Limited 开元矿业投资有限公司
有道投资	指	Bemoral International Investment Limited 有道国际投资有限公司
致景国际	指	Topview International Trading Limited 致景国际贸易有限公司
南非远景公司	指	Bonview Trading(Pty)Ltd. 南非远景贸易有限公司
致元矿业	指	Eunital Mining Investment Limited 致元矿业投资有限公司
致用实业	指	Vavail Industrial Company Limited 致用实业有限公司
赞比亚金诚信	指	JCHX Mining Construction Zambia Limited 金诚信矿业建设赞比亚有限公司
迈拓矿业	指	Master Mine Service Zambia Limited 迈拓矿业服务（赞比亚）有限公司
金刚金诚信	指	JIMOND Mining Management Company 金诚信刚果矿业管理有限公司
百安矿业	指	Ste Beam Mining&Construction SARL 金诚信百安矿业建设有限公司
金科建设	指	STE KINGKO CONSTRUCTION SARL 金科建设有限公司
金诚信塞尔维亚	指	JCHX Kinsey Mining Construction d.o.o.Bor 金诚信塞尔维亚矿山建设有限公司
金哈矿山建设	指	Kingka Mining Construction 金哈矿山建设有限责任公司
老挝金诚信	指	JCHX Lao Sole Co.,Ltd 金诚信老挝一人有限公司
印尼达瑞项目联合体	指	金诚信雅加达代表处与 Focon 联合体

元景矿业	指	Bienview Mining SARL 元景矿业有限公司
金景矿业	指	Everbright Mining SARL 金景矿业有限公司
SkyPearl 公司	指	Sky Pearl Exploration Limited 明珠勘探有限公司
Sabwe 公司	指	Sabwe Mining Sarl 萨布韦矿业有限公司
Cordoba 矿业公司	指	Cordoba Minerals Corp.
金诚信集团/控股股东	指	金诚信集团有限公司
景运实业	指	北京景运实业投资有限责任公司
鹰潭金诚	指	鹰潭金诚投资发展有限公司
鹰潭金信	指	鹰潭金信投资发展有限公司
长沙迪迈	指	长沙迪迈数码科技股份有限公司
业主/客户	指	矿山开发项目的投资人或投资人专门为矿山开发项目设立的独立法人，是矿山开发项目的产权所有者

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司信息

公司的中文名称	金诚信矿业管理股份有限公司
公司的中文简称	金诚信
公司的外文名称	JCHX MINING MANAGEMENT CO.,LTD.
公司的外文名称缩写	JCHX
公司的法定代表人	王青海

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	吴邦富	王立东
联系地址	北京市丰台区育仁南路3号院3号楼	北京市丰台区育仁南路3号院3号楼
电话	010-82561878	010-82561878
传真	010-82561878	010-82561878
电子信箱	jchxsl@jchxmc.com	jchxsl@jchxmc.com

三、基本情况简介

公司注册地址	北京市密云区经济开发区水源西路28号院1号楼101室
公司注册地址的历史变更情况	未变更
公司办公地址	北京市丰台区育仁南路3号院3号楼
公司办公地址的邮政编码	100070
公司网址	www.jchxmc.com
电子信箱	jchxsl@jchxmc.com

四、信息披露及备置地点

公司披露年度报告的媒体名称及网址	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》、《证券时报》
------------------	-------------------------------

公司披露年度报告的证券交易所网址	www.sse.com.cn
公司年度报告备置地点	公司董事会办公室

五、公司股票简况

公司股票简况				
股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A 股	上海证券交易所	金诚信	603979	未发生变更

六、其他相关资料

公司聘请的会计师事务所（境内）	名称	中汇会计师事务所（特殊普通合伙）
	办公地址	杭州市钱江新城新业路 8 号 UDC 时代大厦 A 座 6 层
	签字会计师姓名	鲁立、黄蕾蕾
报告期内履行持续督导职责的保荐机构	名称	中信证券股份有限公司
	办公地址	北京市朝阳区亮马桥路 48 号中信证券大厦
	签字的保荐代表人姓名	宋永新、陈熙颖
	持续督导的期间	2021 年 1 月 14 日至 2022 年 12 月 31 日

七、近三年主要会计数据和财务指标

（一）主要会计数据

单位：元币种：人民币

主要会计数据	2021 年	2020 年	本期比上年同期增减 (%)	2019 年
营业收入	4,503,810,611.43	3,863,454,559.62	16.57	3,433,964,466.78
归属于上市公司股东的净利润	470,951,073.95	365,275,211.97	28.93	309,567,849.86
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	456,453,127.49	365,827,162.58	24.77	316,412,043.40
经营活动产生的现金流量净额	688,573,901.18	459,952,774.23	49.71	574,741,907.59
	2021 年末	2020 年末	本期末比上年同期末增减 (%)	2019 年末
归属于上市公司股东的净资产	5,287,856,394.93	4,742,714,776.80	11.49	4,261,953,901.61
总资产	8,684,035,101.60	8,080,596,656.20	7.47	6,572,393,800.82

（二）主要财务指标

主要财务指标	2021 年	2020 年	本期比上年同期增减 (%)	2019 年
基本每股收益（元 / 股）	0.80	0.63	26.98	0.53

稀释每股收益（元/股）	0.79	0.63	25.40	0.53
扣除非经常性损益后的基本每股收益（元/股）	0.78	0.63	23.81	0.54
加权平均净资产收益率（%）	9.45	8.34	增加 1.11 个百分点	7.44
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率（%）	9.16	8.36	增加 0.80 个百分点	7.60

报告期末公司前三年主要会计数据和财务指标的说明

适用 不适用

说明：

1、本期经营活动产生的现金流量净额较上年同期增长 49.71%，主要系报告期内收入规模增长及工程款回收较好所致。

2、本期归属于上市公司股东的净利润较上年同期增长 28.93%，主要系报告期公司主营业务增长所致。

3、稀释每股收益为以基本每股收益为基础，考虑了公司已发行的 10 亿元可转债属于稀释性的潜在普通股计算而得。

八、境内外会计准则下会计数据差异

(一)同时按照国际会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和归属于上市公司股东的净资产差异情况

适用 不适用

(二)同时按照境外会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和归属于上市公司股东的净资产差异情况

适用 不适用

(三)境内外会计准则差异的说明：

适用 不适用

九、2021 年分季度主要财务数据

单位：元币种：人民币

	第一季度 (1-3 月份)	第二季度 (4-6 月份)	第三季度 (7-9 月份)	第四季度 (10-12 月份)
营业收入	931,229,104.39	1,205,096,873.60	1,141,032,011.59	1,226,452,621.85
归属于上市公司股东的净利润	124,713,079.55	112,260,339.40	115,526,542.84	118,451,112.16
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	124,543,483.43	111,964,567.52	115,223,833.04	104,721,243.50
经营活动产生的现金流量净额	-36,718,464.29	178,760,333.71	22,606,441.05	523,925,590.71

季度数据与已披露定期报告数据差异说明

适用 不适用

十、非经常性损益项目和金额

适用 不适用

单位:元币种:人民币

非经常性损益项目	2021 年金额	附注（ 如适用）	2020 年金额	2019 年金额
非流动资产处置损益	-3,942,587.71		-6,837,833.17	-7,812,734.08
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免				
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	9,227,787.63		7,535,138.09	4,366,262.50
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费				
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益	1,684,880.60			
非货币性资产交换损益				
委托他人投资或管理资产的损益				99,251.65
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备				
债务重组损益			-2,156,000.00	-1,597,500.00
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等				
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益				
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				
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益				
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、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生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、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	10,266,356.82		1,181,409.35	-1,497,127.90
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回				
对外委托贷款取得的损益				
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益				
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响				
受托经营取得的托管费收入				
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-2,470,927.87		-856,305.05	-895,259.2

非经常性损益项目	2021 年金额	附注（如适用）	2020 年金额	2019 年金额
其他符合非经常性损益定义的损益项目	771,180.51		502,327.82	106,670.33
减：所得税影响额	1,023,646.39		-109,770.68	-577,098.16
少数股东权益影响额（税后）	15,097.13		30,458.33	190,855.00
合计	14,497,946.46		-551,950.61	-6,844,193.54

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

十一、采用公允价值计量的项目

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目名称	期初余额	期末余额	当期变动	对当期利润的影响金额
应收款项融资	351,684,845.15	480,640,214.18	128,955,369.03	
其他非流动金融资产	16,579,599.73	26,845,956.55	10,266,356.82	10,266,356.82
其他权益工具投资	90,615,106.45	97,995,645.85	7,380,539.40	
合计	458,879,551.33	605,481,816.58	146,602,265.25	10,266,356.82

十二、其他

适用 不适用

第三节 管理层讨论与分析

一、经营情况讨论与分析

报告期内，公司积极应对新冠疫情带来的不利影响，贯彻落实“两个市场”、“五大板块”、“双轮驱动”的发展路径，全力拓展海外市场、推进自有矿山建设开发，探索“服务+资源”的经营模式，将与客户的合作领域拓展至矿山资源股权合作，坚定不移地推动公司从单一的矿山开发服务企业向集团化的矿业公司全面转型。

全年实现营业收入 45.04 亿元，同比增长 16.57%；实现归属于上市公司股东的净利润 4.71 亿元，同比增长 28.93%，保障了公司的持续稳定健康发展。

报告期内，公司开展的主要工作如下：

（一）纵深推进“两个市场”、“五大板块”战略布局

1、进一步扩张海外市场，国际化步伐加快

2021 年公司矿山开发服务业务延续上年海外市场发展的良好趋势，实现海外主营业务收入 25.42 亿元，较去年同比增长 35.78%，占主营业务收入的比重达 59.12%，为公司跨越式发展做出了巨大贡献。刚果（金）Kamoa 铜矿 Kakula 井下开拓工程施工规模在原合同基础上进一步增

加；与紫金矿业的合作进一步延伸至塞尔维亚 Bor 铜金矿井巷工程，对塞尔维亚丘卡卢-佩吉铜金矿项目的服务范围由矿山井巷工程延续至采掘工程；与金川集团在海外 Musonoi 铜钴矿的合作亦在前期工程顺利实施的基础上增加了新的工程量。

在稳定老客户、老市场的同时，公司积极开发新国别、新市场、新客户。2021 年，成功承接 ShalkiyaZincLTDJSC（沙尔基亚锌业有限公司）哈萨克斯坦沙尔基亚铅锌矿沙尔基亚矿山设施的基建和施工工程、老挝开元矿业有限公司 150 万吨氯化钾项目一期工程南回风竖井工程，海外市场再扩新版图。

2、资源开发业务接续发力

公司海外第一个资源项目刚果（金）Dikulushi 铜矿采选工程按计划完成复产工作，于 2021 年底正式投产；2021 年 1 月公司自欧亚资源集团收购 Lonshi 铜矿采矿权及周边探矿权，并于 4 月全面完成交割，目前勘探、设计、采购、露天排水及地表工程等工作均按计划紧张推进，营地建设已初具规模；贵州两岔河磷矿项目开发方案日臻成熟，前期工作正在紧张筹备；公司参股的 CordobaMineralsCorp. 宣布了其哥伦比亚 SanMatias 铜-金-银项目 Alacran 矿床的预可行性研究结果，认为该项目具有快速的回收期 and 较好的财务回报，将继续推进后续可研及 EPCM 等工作。

3、三大辅助板块布局日渐完善

科技创新板块国内、海外市场开发成果显著，承接矿山项目的可行性研究、初步设计和安全设计、充填系统改造及自动化 EPC 总承包、充填系统设计、充填实验研究等业务，全年新签外部合同金额约 5,374 万人民币。

机械装备板块不断优化自主研发能力，部分车型已取得矿用产品安全标志证书并顺利通过中国有色金属协会采矿专家委员会的审核鉴定并实现小批量生产。

贸易板块全力确保海外矿服和资源项目建设物资及抗疫物资的及时供应，在特殊时期搭起了支撑海外发展的“生命通道”。

（二）坚持创新驱动，巩固行业领先地位

公司在国家重点专项、工艺技术创新、专利申请、智能制造、新产品研发等一系列科技创新领域取得了显著成绩，获省（部）级科学技术奖 3 项，创新成果奖 2 项，国家实用新型专利 24 项、国家外观设计专利 3 项，国家规范 1 项，省（部）级咨询奖 3 项，著作权 1 项，部级工法 7 项，QC 小组活动成果奖国家级 2 项、部级 5 项，省（部）级优质工程奖 2 项。

公司承建并申报的“普朗铜矿一期采选工程矿山井巷工程出矿系统”获“2020-2021 年度中国建设工程鲁班奖（国家优质工程）”，是该年度有色系统地下矿山建设的唯一获奖项目。

公司自主研发的井下铲运机远程智能控制系统取得突破性进展，已完成 3 台铲运机的智能化改造并在普朗项目成功投用，在实现人工远程遥控铲矿、自主行走和遥控卸矿方面取得了突破性进展，引领了我国有色矿山开采迈向智能化新时代。

（三）明晰权责定位，不断优化公司治理

认真领会《国务院关于进一步提高上市公司治理的意见》，按照《关于开展上市公司治理专项行动的通知》的要求，对标《上市公司治理准则》各项要求，结合公司实际运营及管理情况，不断完善公司治理机制，进一步落实控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员的职责界限和法律责任；落实“三级管控”体系和权责体系，进一步强化各分（子）公司、事业部的主体责任和市场竞争意识；建立和完善劳动者与所有者的利益共享机制，实施公司第二期员工持股计划，进一步调动员工的积极性和创造性，保障公司长期稳步发展。

（四）坚持党建引领企业发展

全面坚持党的领导，持续加强党的建设，将党建与公司各项战略目标结合，与公司“三级管控”改革相结合，与矿业管理“4.0（标准化）”推行相结合，与国际化战略相结合，与技术创新相结合，与绩效考核相结合，与安全质量工作相结合，与推行机械化、智能化相结合，与领导班子增强学习相结合，与企业文化建设相结合，将党建工作全面融入公司生产经营实践当中，全面助推公司发展，推进公司战略目标落地。

二、报告期内公司所处行业情况

公司目前主营矿山开发服务业务，并向矿山资源开发业务拓展。矿山开发服务行业处于矿山资源开发行业的中游，为矿山资源开发企业提供服务。矿山开发服务业涵盖了矿山开发产业链的每一个环节，是指矿山资源开发企业将矿山地质勘查、设计研究、工程建设、采矿运营、选矿运营等环节和作业工序部分或全部外包给专业服务商而形成的供求关系的集合，服务商根据合同约定提供专业服务，矿山资源开发企业是矿山开发项目的产权所有者，矿山资源开发企业和服务商通过合同约定各自的权利和义务。

（一）行业发展阶段

1、矿山开发服务

在国际市场，将矿山开发行业中的设计、工程建设、采矿运营等业务环节委托给专业性企业并由其提供施工及管理服务已经十分普遍。此类矿山开发服务商将矿山开发咨询、设计、建设和采矿运营合为一体，具有雄厚的技术实力，与矿山所有者之间通常建立起十分信赖的合作关系，这种合作关系往往伴随矿山服务年限到期而终止。

与国际先进矿山开发服务企业相比，我国的专业化矿山开发服务商起步较晚，大多数业务结构单一，从事单纯的井巷施工、采掘服务，资金、设备、技术等综合能力较弱，多处于劳动密集型产业阶段。近年来，部分矿山开发服务企业开始从单纯的施工服务向设计、设备、建设、采矿运营管理等多业务、多资质总承包方向发展，在设计、设备、建设、采矿服务过程中，面对复杂地质构造和资源赋存状况，能够提出综合性的技术和工程解决方案；加之，为了积极响应国家日益严格的环保政策和安全生产规范，矿山开发服务业已出现由单纯劳动密集型向资本、技术密集型产业演进的良好格局。随着我国产业结构的全面升级，以本公司为代表的能够为矿山开发提供

专业化工程建设、采矿运营管理、设计研究、矿山设备制造等一体化服务的企业面临较好的发展机遇。

2、矿山资源开发

公司在建自有矿山项目未来产品主要涉及铜、磷矿石。

● 铜

2021 年，在全球新冠疫情持续肆虐的背景下，铜价震荡上行，多次站上 1 万美元/吨的关口。核心驱动在于市场对海外通胀预期的变化带来的流动性泛滥及特殊时期供需状况不断支持铜价快速走高。充裕的流动性、供应收缩、新冠疫苗接种推进，全球经济复苏共振预期增强，催生再通胀预期，同时再叠加南美疫情反复及劳工合同到期影响，铜价持续在高位震荡。

从中长期来看，全球矿业采选业的有效供给呈现强刚性化，全球有色金属领域勘探投入出现阶段式收缩，根据市场机构引用标普数据统计，2011-2015 年全球有色金属领域勘探投入总计 754.4 亿美元，年均投入 150.9 亿美元，而 2016-2020 年勘探领域投入降至 434.4 亿美元，年均投入缩至 86.9 亿美元，降幅达 43%，这意味着未来从矿山供给端会产生越来越强的刚性制约。而在全中国新能源汽车普及、碳中和路线图推进等方面的支撑下，对以铜为代表的有色金属的需求不断增加。供需两端合力支撑起中长期有色金属价格的走势。

● 磷矿石

磷矿石价格 2021 年以来快速升高，在原有磷化工供需格局基础上，新能源行业的快速发展为磷矿石焕发第二春提供了可能。根据百川盈孚数据，2021 年国内磷矿石产量 10,271.75 万吨，同比增加 25.36%；表观消费 10,240.12 万吨，同比增加 15.38%。综合来看，2021 年国内磷矿供需处于相对紧平衡状态。

（二）周期性

矿产资源作为国民经济的基础性原材料，其开发活动与宏观经济联系较紧密，呈现较为明显的周期性。矿山开发服务业是矿山资源开发的上游行业，与矿山资源开发投资关系密切。当矿产品价格低迷时，运营成本高、抗风险能力较弱的中小型矿山开发企业会采取减产、停产等措施来降低经营风险；但大型矿山通常因受停产后维护成本高、人才流失、合同违约等因素的制约，仍会通过平衡资源开采品位等手段来保持矿山的生产运营，部分实力强的矿山业主可能会增加矿山工程建设投资，以较低投入获取矿业权，以较低的生产成本完成矿山建设，为未来行业高涨期做好准备。

总体来看，矿山开发服务及资源开发受宏观经济、国际政治、矿业行业波动等周期性的影响，表现出一定的周期性特征。其中，中小型矿山开发服务商面临的经营风险较大；但规模大、综合技术服务能力较强、拥有优质客户的矿山开发服务企业，受周期性波动影响相对较小。

（三）公司所处的行业地位

1、矿山开发服务

公司自成立以来，始终专注于非煤地下固体矿山的开发服务业务，拥有矿山工程施工总承包壹级资质、隧道工程专业承包贰级资质；全资子公司金诚信设计院拥有冶金行业（冶金矿山工程）专业甲级工程设计资质。经过多年的发展，公司在矿山工程建设、采矿运营管理业务领域基本确立了领先地位，目前已具备集矿山工程建设、采矿运营管理、矿山设计与技术研发、矿山设备制造等业务于一体的综合服务能力，是能够为矿山提供综合服务的高端开发服务商之一。

公司在境内外承担 30 多个大型矿山工程建设和采矿运营管理项目，年实现采供矿量 3,187.33 万吨；竣工竖井最深达 1,526 米，在建竖井最深达 1,559 米，斜坡道最长达 8,008 米，目前均处于国内前列。公司是国内为数不多能够精确把握自然崩落法采矿技术的服务商之一，并采取优化后的自然崩落法为普朗铜矿提供矿山工程建设和采矿运营管理服务，辅之以大规模机械化作业，保障了 1,250 万吨/年生产能力的实现，使之成为目前国内规模最大的地下金属矿山。

公司是国内较早“走出去”的矿山开发服务商之一，自 2003 年承接赞比亚 Chambishi 项目矿山开发业务，至今已近 20 年，期间积累了丰富的国际化矿山服务经验，建立了较好的品牌影响力，不但得到“一带一路”走出去的中国矿业企业的认可，也是屈指可数的被国际大型矿业公司认可的中国矿山开发服务商，公司陆续承接了赞比亚 Chambishi 铜矿、Lubambe 铜矿等大型矿山开发业务，并成功进入矿业资源极其丰富的刚果（金）市场，为 Kamoa 铜矿、Kamoya 铜钴矿、Musonoi 铜钴矿提供矿山开发服务。公司承接的位于塞尔维亚的 Timok 铜金矿、Bor 铜金矿、丘卡卢-佩吉铜金矿矿山工程项目，哈萨克斯坦 Shalkiya 铅锌矿山的基建工程等境外项目为公司未来海外市场的拓展奠定了坚实基础。在矿山工程建设及采矿运营管理业务国际化发展的同时，公司矿山设计业务已在南非、蒙古、印尼、刚果（金）、赞比亚等多个国家进行了布局。

科研技术方面，通过多年实践总结探索，公司已在矿山开发服务领域形成了独特的技术优势，整体技术实力处于同行业前列。详见本节“四、报告期内核心竞争力分析”之“（一）科研技术优势”。

客户资源方面，公司按照“大市场、大业主、大项目”市场策略，以“实力业主、知名矿山”为目标市场导向，经过多年市场开发，形成了以央企、地方国企、上市公司、国际知名矿业公司为代表的稳定客户群，包括江西铜业、金川集团、中国有色、开磷集团、驰宏锌锗、云南铜业、海南矿业、西部矿业、北方矿业、紫金矿业、Ivanhoe、Vedanta、EMR、ShalkiyaZinc 等。合作项目也由点及面、不断深入。公司与中国有色在海外的合作已由赞比亚 Chambishi 项目延伸至赞比亚 Luanshya 铜矿项目和印度尼西亚 Dairi 铅锌矿项目；与紫金矿业的合作也由刚果（金）Kamoa 项目延伸至塞尔维亚 Timok 铜金矿项目、塞尔维亚 Bor 铜金矿项目、塞尔维亚丘卡卢-佩吉铜金矿项目。

截至目前，国家有关部门和行业协会尚无针对矿山工程建设及采矿运营管理业务整体市场规模的权威统计数据，故本公司所处细分行业的信息数据较难获得，也难以获知竞争对手市场份额、经营规模和盈利水平等具体情况。

报告期内，公司所从事的主要业务、行业情况无重大变化。

2、矿山资源开发

公司利用多年从事矿山开发服务积累的技术优势、管理优势、行业经验和人才优势，积极向资源开发领域延伸，先后并购了刚果（金）Dikulushi 铜矿、刚果（金）Lonshi 铜矿、两岔河磷矿，参股 Cordoba 矿业公司。截至目前，公司总计拥有的矿产保有资源储量如下：

公司总计拥有矿产保有资源储量（权益储量）			
铜金属 （万吨）	银金属 （吨）	金金属 （吨）	磷矿石 （万吨，品位 32.65%）
106	249	7	1920

随着自有矿山资源项目的建设及逐步投产，公司将重点培育资源开发业务成为公司的第二大核心业务。目前公司的矿山资源项目发展情况如下：

1) 贵州两岔河磷矿：公司持股 90%，贵州开磷集团股份有限公司持股 10%。两岔河磷矿采矿权资源量为 2,133.41 万吨磷矿石， P_2O_5 平均品位 32.65%。根据项目初步设计，矿山整体生产规模 80 万 t/a，采用分区地下开采，其中南部采区生产规模 30 万 t/a，建设期 1 年，生产期 20 年；北部采区生产规模 50 万 t/a，建设期 3 年，生产期 18 年；最终产品为磷矿石原矿，平均品位 30.31%。

2) 刚果（金）Dikulushi 铜银矿：公司持有 100% 权益。该项目位于刚果（金）东南部加丹加（Katanga）省，采矿权面积 68.77 平方公里，项目资源量约为 8 万吨铜、192 吨白银，其中：采矿权 PE606 矿床 Dikulushi 铜银矿石量约 113 万吨，铜平均品位 6.33%，银平均品位 144g/t。该项目已于 2021 年 12 月投产，根据生产计划，Dikulushi 铜矿采选工程 2022 年计划年处理矿石约 15 万吨，生产铜精矿含铜（当量）约 1 万吨。

3) 刚果（金）Lonshi 铜矿：公司持有 100% 权益。该项目位于刚果（金）加丹加省东南部，距离赞比亚边境 3 公里，采矿权资源量约为 87 万吨铜，平均品位 2.82%。该项目预计 2023 年底建成投产，项目达产后年产约 4 万吨铜金属。

另外，采矿权周边 7 个探矿权面积超过 900 平方公里，均分布于刚果（金）东南部，属于中非铜矿带东段，目前仅开展了地质物探、化探工作及少量的钻探工程，地质勘查工作程度较浅，尚需后期开展地质普查及详查地质工作。

4) 哥伦比亚的 SanMatias 铜金银矿：公司持股 19.995%。基于公司与 Ivanhoe 在刚果（金）Kamoa 铜矿上的良好合作，公司 2019 年参股 Ivanhoe 旗下加拿大多伦多证券交易所上市公司 Cordoba 公司，从而间接参股其下属的 SanMatias 铜金银矿项目。Cordoba 公司已于 2022 年 1 月发布针对 SanMatias 铜金银矿内的 Alacran 矿床的预可行性研究（简称“预可研”）结果，根

据预可研，Alacran 铜金银矿床原矿石量约 102.1 百万吨，铜品位 0.41%、金品位 0.26 克/吨、银品位 2.30 克/吨。Cordoba 公司继续推行 SanMatias 铜金银矿项目的后续开发。

以上项目建设计划不代表公司对项目的盈利预测，不构成公司对投资者的业绩承诺，项目实际运营情况受各种内外部因素影响，存在不确定性，详见本节“六（四）可能面对的风险”，提请广大投资者注意风险。

三、报告期内公司从事的业务情况

（一）业务情况

公司的主营业务为包括以矿山工程建设、采矿运营管理、矿山设计与技术研发在内的矿山开发服务业务，并不断在矿山产业链上下游培育新的业务增长点，形成了集矿山开发服务、矿山机械设备制造等业务一体化的矿山综合服务能力，服务对象为大中型非煤类地下固体矿山，涉及矿山资源品种主要包括铜、铅、锌、铁、镍、钴、金、银、磷等。

矿山工程建设主要指矿山基建期各项建设工程、矿山生产期改扩建各项建设工程以及其他单项技改措施工程等，按照工程内容可划分为竖井工程、平（斜）巷道工程、斜坡道工程以及相配套的安装工程、附属工程等。公司矿山工程建设服务的业务主要是通过招投标的方式获得，目前主要为施工总承包，即对建设项目施工全过程负责的承包方式。公司按照工程的不同特点，配备人员、设备、物资等，组建具有针对性的项目经理部，承建工程项目。

采矿运营管理是以矿山持续稳定的采矿生产为目标，保证矿山在一定的生产周期内，按照核准的生产规模，连续均衡地产出质量合格的矿石，其过程涉及开拓、采准、切割、运输、提升、给排水、通风、机电等多系统的运行管理；业主会根据自身的情况来决定外包形式和外包内容，如其拥有较强的技术队伍和管理队伍，一般会将部分作业环节外包，如果是新建矿山，而且缺乏系统管理资源，会将技术管理、作业环节及辅助系统一起外包给有实力的服务商。公司一般按照采矿运营业务的不同特点，组建具有针对性的项目经理部，负责采矿运营管理工作。公司服务的矿产资源产权和公司采出矿石的所有权均归属于矿山业主，公司所从事的采矿运营管理业务不属于采矿权承包经营的范畴。

矿山设计与技术研发是指为矿山的建设、改扩建和技术革新而进行的规划、设计和咨询服务，旨在根据矿床赋存状况和经济技术条件，选择技术可行、经济合理的矿产资源开发方案；**矿山机械设备制造**是指建造设备生产线，根据自身技术能力，生产部分地下矿山专用设备，在满足自身需要的基础上面向市场。

公司主营业务在保持稳定发展的基础上，利用多年积累的矿山服务管理技术和品牌优势，积极向资源开发领域延伸，借助并充分发挥主业优势，逐步探索具有金诚信特色的“服务+资源”的业务模式，以“矿山开发服务”、“资源开发”双轮驱动，推动公司从单一的矿山开发服务企业向集团化的矿业公司全面转型。

目前公司已拥有贵州两岔河矿业磷矿采矿权、刚果（金）Dikulushi 铜矿采矿权、刚果（金）Lonshi 铜矿采矿权及其周边 7 个探矿权、并参股加拿大 Cordoba 矿业公司（该公司主要资产为哥伦比亚的 SanMatias 铜-金-银矿）。未来随着自有矿山资源项目陆续建设及投产，资源开发业务将逐步涵盖矿山资源的并购、勘探、建设、采矿、选矿、冶炼、产品销售等业务。

（二）主要经营模式

公司经营模式为矿业纵向一体化，包括以矿山工程建设、采矿运营管理、矿山设计与技术研发、矿山机械设备制造在内的矿山开发服务业务，以及矿山资源开发业务。

1、矿山开发服务

1) 矿山工程建设及采矿运营管理：

公司经过多年的市场开拓，明确了以“大市场、大业主、大项目”为主的目标市场策略，一方面，公司始终贯彻以领先的技术为矿山业主提供超值服务的理念，以优质的矿山工程建设服务获得矿山业主的认可，进而承接后期的采矿运营管理业务；另一方面，通过加大矿山设计与技术研发力度，初步形成了矿山工程建设、采矿运营管理和矿山设计与技术研发一体化的综合经营模式，该模式能够更有效地满足业主矿山建设与采矿运营的需要，更好地实现从基建到生产的快速、稳妥过渡，为矿山业主缩短建设周期、快速投产达产、节省基建投资，同时，公司的矿山开发服务业务发展空间也将更为广阔。

2) 矿山设计与技术研发：

通过内外部市场结合，实现业务稳定发展，吸引并培养优秀人才，逐步形成细分市场的领先优势。对内而言，为矿业开发服务项目和自有矿山资源项目进行设计与技术支持；对外而言，一方面通过现有的矿业开发服务项目加强与业主方的联系，争取实现溢出效应并获得协同机会，另一方面则通过市场化渠道，自力更生，积极开拓新的市场业务。

3) 矿山机械设备制造：

利用公司多年来积累的地下矿山施工现场经验，引进国际先进技术与工艺，对已有设备进行优化改良或者实现零部件与组装设备的国产替代，进而提升效率、降低成本，并在满足自身设备需求的基础上，通过市场化渠道增加新的收入来源。

2、矿山资源开发

公司利用现有主营业务优势，不断向资源开发业务拓展，通过并购优质矿山资源项目，利用公司在矿山开发服务领域多年的技术积累、现场施工经验和对矿山的理解能力，降低单位生产成本、增厚自有矿山资源市场竞争的安全边际，为资源开发创造有利条件。目前公司各资源项目分别处于前期基建、投产等不同阶段。

3、采购模式

公司采购主要实行以总部集中采购为主、项目经理部或资源项目公司零星采购为辅的两级采购模式。其中，公司主要设备及其备品备件、资源项目的专业工程分包由公司总部集中采购，对于一些低值易耗品和小额零星的五金材料，则由项目经理部或资源项目公司自行采购，公司物资

管理中心对项目经理部或资源项目公司的采购过程实行全面监督和管理。另外，公司部分项目经营所用的火工品、水、电、钢材等材料由业主提供，根据合同约定的价格结算；个别项目所用矿山设备由业主提供。

（三）主要的业绩驱动因素

公司业绩目前主要来源于包括矿山工程建设和采矿运营管理业务在内的矿山开发服务业务。资源项目正处于基建、投产等前期阶段，尚未产生业务收入。因此，公司现阶段业绩主要驱动力来自于矿山服务业务量增加及采购成本和其他管理成本控制。

报告期内，公司从事的主要业务、行业情况无重大变化。公司的经营模式以矿山开发服务为主线，拓展至资源开发业务。

四、报告期内核心竞争力分析

√适用 □不适用

公司通过多年的探索总结，在技术、管理等方面积累了丰富的行业经验，凭借卓越的执行力、优良的服务品质赢得了业主广泛的认可，在业内积累了较高的口碑和认可度。

（一）科研技术优势

公司将“技术创新、技术领先”作为发展基石，通过多年实践总结探索，公司已在矿山开发服务领域形成了独特的技术优势，整体技术实力处于同行业前列，具体体现在：

1、施工技术方面：公司在大立方涌水、高温、流沙层等各种复杂水文地质条件下进行井巷工程施工等诸多方面拥有丰富的实践经验；面对不同类型矿体的赋存形态，公司能够结合多年积累的实践经验，对三级矿量平衡、采掘平衡、采充平衡、采选平衡、金属平衡等要素进行科学的统筹规划，对人力、设备、材料、机具、技术、资金等生产资源进行经济合理的运营协调，确保矿山持续稳产、高产目标的实现；公司能根据市场形势和业主要求，对出矿量、出矿品位进行适时调节，以满足业主总体经营的需要，并最大限度地降低损失、贫化率，提高矿产资源的回收水平。公司承建的赞比亚 Chambishi 铜矿西矿体开拓基建工程、老挝东泰钾盐验证工程分别获得境外工程鲁班奖、普朗铜矿一期采选工程矿山井巷工程出矿系统获中国建设工程鲁班奖（国家优质工程）。

2、技术成果方面：经过多年的积累，公司先后获得国家级工法 4 项、部级工法 75 项、外观设计专利 3 项、发明专利 13 项、实用新型专利 103 项；参与完成了 12 项国家或行业标准（规范）的制定工作，其中有 4 项标准（规范）作为责任单位之一承担了标准（规范）的部分起草工作，8 项标准（规范）作为参与单位，对部分内容提出了积极的建设性意见。其中，《有色金属采矿设计规范》、《有色金属矿山井巷工程设计规范》、《有色金属矿山井巷工程质量验收规范》、《有色金属矿山井巷安装工程质量验收规范》、《非煤矿山井巷工程施工组织设计标准》、《超深竖井施工安全技术规范》、《全尾砂膏体充填技术规范》、《全尾砂膏体制备与堆存技术规范》8 项国家规范标准已经获得批准并出版。

3、充填技术方面：公司于 2016 年建成的金诚信膏体充填实验室是以绿色矿山理论为指导，开展矿山充填新工艺、新装备及新材料的实验研究平台，拥有 200 台套设备，占地面积 2000m²，总投资超 5,000 万元。实验室创建了集尾砂浓密、制备、输送、自控系统“四位一体”的膏体测试平台，研制了组合式深锥和分体机械耙架等关键装置，自主设计连锁控制稀释系统和膏体流向控制装置等核心单元，率先实现了膏体充填参数的工业级精准测试与自动控制，改变了膏体系统设计依赖低浓度充填数据及经验的局限。可开展充填材料基本物理性质、充填料浆流变性能、充填体强度性能等方面的检测工作，能够开展尾砂旋流分级、尾砂深锥浓密、膏体制备、膏体泵送环管输送等探究试验和方案验证试验。

实验室建成以来，承担了国内外 100 余家企业的业务交流工作，完成了数十项委托实验任务，2016 年由北京市科学技术委员会认定为“基于膏体充填的绿色采矿技术北京市国际科技合作基地”，是北京科技大学实践教学基地、博士后科研工作站、全国工业固废综合利用科技成果转化平台战略入驻合作单位、“金属矿山高效开采与安全”教育部重点实验室。2017 年 12 月 7 日，与北京科技大学共同完成的“尾矿膏体处置技术工程实验室建设”科技成果顺利通过中国有色金属工业协会主持的专家评审会。2018 年实验室承接“十三五”国家重点研发课题“膏体充填管道减磨输送技术”，并于 2021 年顺利通过国家验收。2021 年实验室朝着精细化方向继续发展，建成了“基本理化性能实验室”、“力学性能实验室”、“充填试块制备室”、“尾矿元素检测室”四个室内实验室，完善了充填实验室的功能。同年 11 月，实验室安装了“空气源热泵节能供暖系统”，实现了中试系统全年正常运转。12 月，设计完成“厢式环管移动测试装置”与“厢式智能深锥测试装置”两套智能试验测试系统，预计 2022 年投入使用。

4、科研组织方面：公司设立科技创新事业部，统筹整合金诚信研究院、金诚信设计院、膏体充填实验室、博士后科研工作站，提升科研攻关能力，增强市场意识，充分利用国内外多个非煤矿山施工、生产实际，发现问题、解决问题，不断积累经验和创新技术，为业主提供合理化建议，优化设计方案和设计参数，逐步形成一种由金诚信研究院对疑难问题开展研究、金诚信设计院吸收转化研究成果、项目部将设计蓝图建成矿山的良性循环模式，有力提高公司核心竞争力，争取在未来发展成为国内领先的非煤矿山设计、研究、咨询机构。

（二）深部资源开发服务优势

未来伴随世界范围内浅部资源的枯竭，一批规模大、埋藏深的矿山被逐步探明并进入开发阶段，一些大型老矿山为了后续生产发展，也在本矿区深部陆续探获大量资源。叠加信息技术的日新月异，矿产资源开发逐步向深部化方向发展。

公司具备同时施工 10 条超千米竖井的能力，所承建的会泽 3#竖井掘砌及配套工程是国内目前已完工的最深的竖井工程，井筒净直径 6.5m，井深 1,526m。公司于 2013 年底中标该项目后迅速组织进场，通过科学组织、精细施工，克服气候、地质条件复杂、涌水、岩爆等不利条件，在无成功施工经验可借鉴的情况下，实现质量、安全零事故，并创下了国内多项施工记录。会泽 3#竖井项目的顺利投产奠定了公司在国内深部资源开发市场的领先地位。

目前，公司承建的莱州汇金矿业投资有限公司纱岭金矿 1,559m 超深度竖井副井工程正在施工中。

公司还积极参与了原国家安全生产监督管理总局主持的“双超（超深竖井建设、超大规模采矿）”工程、国家科技部主持的“深地（深部金属矿建井与提升关键技术、深部地下矿山膏体充填技术和巷道支护技术）”工程，充分展示了公司在深部资源开发方面较强的科研实力。

未来，公司将进一步发挥在深井工程业务领域的综合施工能力和服务优势，不断实现该领域的技术突破，积极开拓矿山开发深井工程市场。

（三）人才优势

经过多年的稳步发展，公司打造了一支门类齐备、结构合理、经验丰富的人才队伍，管理和专业技术骨干稳定，在公司工作时间平均超过 5 年，部分骨干超过 10 年，且均有多年的现场工作实践经验，技术精深，管理经验丰富，能够敏锐把握市场趋势和技术发展前沿。

公司具备成熟完备的人才储备体系、培养体系，建立了“技能人员、技术人员、管理人员”三个序列、“项目部经理层和专业骨干、分子公司管理层和专业带头人、公司总部高管层和技术专家”三个层次的人才梯队体系；形成了“内部职称序列（考试）、管理职员序列（选拔或竞聘）和技工序列（竞赛或比武）”三条清晰的职业生涯通道。

通过金诚信学院和公司总部、海内外事业部及项目公司、国内分（子）公司及项目部，构建起内部三级培训体系；与中南大学、北京科技大学、东北大学、中国矿业大学（北京）、江西理工大学等合作建立了专业齐全的外培体系；通过举办技术比武、技术论文大赛和参加有色行业职业技能竞赛活动，不断提升人才海内外人才队伍的技术、技能水平；通过建立竞聘上岗机制，不断优化人才队伍结构，着力培养和选拔国际化人才，为公司致力成为全球领先的矿业开发建设和运营管理者提供人才保障。

近年来，随着海外业务占比不断增加，公司采用自国内派出优秀管理、技术人员并与本土化用工政策相结合的人员配备方式，在严控技术质量标准的同时积极为项目东道国解决就业问题，为公司业务及东道国当地经济的可持续发展，探索出了可复制的本土化人才培育模式。

为进一步巩固公司管理与技术骨干团队的稳定性、激发效率，公司不断完善薪酬及激励政策，制定了中高级管理技术人员以股权激励为主、公司其他生产管理技术人员以超额利润奖为主的激励模式，为公司下一步快速、健康发展奠定了重要基础。

（四）装备及维修操作一体化优势

公司在业内率先倡导井下无轨设备机械化作业，以机械化生产替换人工作业、以自动化控制减少井下操作环节，落实“无人则安、人少则安”的安全生产理念，提升作业效率，同时也解决了在人口红利下降所导致的劳动力资源不足问题。

随着公司机械化作业程度不断加深，公司现已配有各类高端矿山开发装备，不仅有各种类型铲运机、液压掘进凿岩台车、采矿台车、矿用卡车、大型凿井提升机等关键作业设备，还拥有国际一流的喷浆台车、全自动锚索台车、锚杆台车、移动式液压劈裂机、大孔钻车、装药台车、通

用底盘多功能服务车等。同时，公司在设备精细化管理、效能提升、成本管控方面积累了丰富的作业管理经验，矿山开发机械化运作模式日渐成熟，并积极开发应用智能矿山装备和技术。

公司自主研发的井下铲运机远程智能控制系统取得突破性进展，已完成 3 台铲运机的智能化改造并在普朗铜矿项目中成功投用，在实现人工远程遥控铲矿、自主行走和遥控卸矿方面取得了突破性进展。

为使设备能够顺利地投入使用并迅速发挥产能，公司基于以往对无轨设备的使用经验，进一步发挥企、校联合培养的先导作用，引进地下无轨矿山设备模拟机，该模拟机通过高仿真的显示系统、运动反馈系统、音频反馈系统真实还原井下实际操作环境，使设备操作人员和维修人员迅速、直观掌握设备性能及操作方式，能够在不断变化的复杂环境中，持续实现安全、高效作业，并具备将设备操作、维修、保养融会贯通的综合能力，实现一专多能；公司在赞比亚、昆明、大冶、密云建设了无轨设备大修基地和备件供应储备中心，为提升设备效率提供后勤保障。

（五）项目增值服务优势

多年来，公司通过评审矿山实施方案、提出设计优化建议等形式，为矿山业主提供了大量的增值服务，一些重大安全隐患得以消除、矿山投资降低、施工工期缩短、损失贫化指标改善，为业主创造了可观的经济效益和社会效益，从而赢得了业主或投资人的广泛赞誉和信任，“金诚信”也成为国内矿业市场的知名品牌。

公司近年来主要增值服务项目情况如下表所示：

序号	服务的项目	服务时间	服务内容	取得的效果
1	锡铁山项目	2019年	对采矿方法提出了优化设计方案和采场顶板管理技术措施，并成功组织了实施。	该方案得到有效实施，改变了以往生产与安全被动的局面，经济与社会效益明显。
2	白玉项目	2019年	白玉项目属高原地理环境项目，本公司通过综合研究，提出了一整套高原矿山技术与生产组织方案，并成功组织了实施。	该方案在矿山得到有效实施，改变了以往生产与安全被动的局面，经济与社会效益明显。
3	刚果（金）Kamoa项目	2019年	针对业主既要确保安全、又要快速施工的要求，公司提出了设备成套配置、支护方式、通风系统、排水系统等一系列的优化方案。	已连续施工了30个月，在大断面条件下，单机台月成巷速度保持了160m进尺。
4	银山项目	2019-2020年	针对银山深部开采溜破系统施工复杂的特点，通过综合研究，探索了一套安全优质快速施工技术看方案，并得到了有效的实施。	该技术的实施提高了施工安全、缩短了工期、保证了工程质量，得到业主方高度评价，该系列技术成果获2020年度有色工业协会科技成果二等奖。
5	逊克废石充填项目	2020年	为实现节能减排、建设绿色矿山，本公司通过专项研究，研发了利用基建等产出的废石充填采空区的技术方案，并成功组织了实施。	该技术方案在矿山得到了有效实施，实现了矿山废石的零排放，保护了周边的环境，节省了成本，获得了良好的经济效益和社会效益。
6	会宝岭项目	2020年	针对会宝岭多条平行中厚矿体开采地压活动明显的情况，成功探索了一种安全高效的采矿方法，并在矿山得到了全面的推广应用。	该技术的实施，实现了矿山安全高效的开采，并有效地控制了采区地压，得到业主方高度评价，该系列技术成果获2020年度有色工业协会科技成果三等奖。
7	汇金竖井项目	2020年	针对汇金深竖井施工地下涌水大的难题，本公司开展了技术攻关，研发了一套有效的深竖井防治水技术方案，并有效组织了实施。	该技术方案得到了成功实施，有效地解决了深竖井涌水大施工困难问题，保证了工程施工质量和合同工期内完成，得到了业主好评。
8	武山机械化推进项目	2020年	为提高进路式采矿作业效率，开发了一套全工艺环节机械化配套作业技术方案与施工管理方式，并成功实施。	该方案在武山矿进路式采矿得到了成功实施，改变了以往生产效率低、安全性差的被动局面，经济与社会效益明显。
9	金川项目	2020-2021年	为提高高应力区进路式回采作业效率，本公司开展了专项研究，开发了台车等无轨设备施工作业方式，并得到成功实施。	该技术方案在金川项目部得到了成功实施与推广应用，改变了原手抱钻凿岩生产效率低，安全性差的状况，经济与社会效益明显。

序号	服务的项目	服务时间	服务内容	取得的效果
10	逊克项目	2021年	针对逊克项目部矿体开采技术条件，公司开展了技术攻关，并成功研发了无轨设备作业的溜矿采矿方法，在项目部得到全面推广应用。	该技术方案在逊克项目部得到成功实施，大幅度提高了采场生产能力，降低了矿石贫损，改善了作业环境，经济与社会效益明显。
11	普朗项目	2021年	泥石流是自然崩落法不可避免的问题，本公司针对矿体开采技术条件，开展了泥石流产生及危害研究，取得了成功并得到了较好的实施。	该技术成果在普朗铜矿成功的实施，有效地防治了采区危害性大的泥石流的产生，保证了生产安全，节约了生产成本，经济与社会效益明显。
12	海矿石碌项目	2021年	针对海矿石碌项目部地处高台风区的海南，公司开展了采区防水排水等防台风危害技术研究，实施后取得了良好的实际效果。	该技术方案在海矿石碌项目部得到较好的实施，有效地防治了台风产生的危害，保证了生产安全，节约了生产成本，经济与社会效益明显。
13	锡铁山项目	2020-2021年	针对锡铁山矿开采技术条件复杂的实际，本公司开展了采矿方法试验研究，开发了小分段中深孔崩矿回采技术，取得了良好的实际效果。	该技术成果在锡铁山项目部得到全面推广应用，回采作业环境得到了明显改善，回采效率和采场生产能力得到明显提高，经济与社会效益明显。
14	刚果（金）Kamoa项目	2021年	刚果（金）Kamoa项目是一大规模采矿项目，针对该矿床矿石品位高、矿体厚大等主要开采技术条件，本公司通过专题研究，开发了超大进路全断面掘进低贫损采矿技术，较好地解决了该项目的采矿技术问题。	该成果技术在刚果（金）Kamoa矿得到了较好的实施，为矿山的顺利投产和达产起到了重要的作用。由于该技术先进、可操作性强，得到了业主的高度评价，为矿山创造良好的经济效益打下了坚实的基础。
15	肃北项目	2021年	针对矿山普通风门门体承受冲击能力和空间占用需求都无法临近爆破作业区实际，本公司通过技术创新，开发了一新型矿用风门，较好地解决了传统风门容易受冲击波破坏的问题。	该技术有效地减少了冲击波对风门门体的损坏，减少了风门维修量，保证了风门两侧巷道内风流的管理和控制，受到了业主与同行的赞同，同时也取得了明显经济效益和社会效益。目前在该矿得到全面推广应用。
16	逊克项目	2021年	本公司开发了小型竖井掘砌安装混合作业施工技术，较好地解决风井、管缆井和采区溜矿井等小型竖井掘进速度慢、劳动强度与材料消耗量大、施工环境与安全性差等存在问题，取得了明显的实际效果。	该技术具有工艺成熟，安全可靠，成套井架安装方便快捷，还可重复利用等优点，取得了很好的实际效果与经济效益。目前已推广应用到多个项目部。
17	大冶项目	2021年	大冶项目部矿山阶段矿柱积压了大量的品位高矿石，本公司通过技术攻关，开发了一种进路式回收阶段矿柱技术方法，并得到了有效的实施，同时取得了较好的效果。	该技术成果先进、可操作性强、安全性好和矿石回收率高，在大冶项目部矿山阶段矿柱的回收得到成功应用，经济与社会效率明显，并得到了业内的高度评价。目前已在该矿得到了全面的推广应用。

（六）内部管理与经营理念优势

面对全球矿业市场发展机遇，公司以“客户至尊、和谐共生”为核心价值观，专注主业，进行“两个市场、五大板块”的战略布局，以“规模大型化、设备无轨化、环境生态化、管理数字化、开采智能化”为方针，致力于成为“国际知名、国内领先的安全矿山、生态矿山、智慧矿山的规划者、建设者和运营者”，在“传承矿业梦想，成就百年老店”的追求中倾力打造矿山开发服务的精品模式。

在内部管理方面，公司始终秉持“制度规范、计划先行、过程控制、全面激励”的管理理念，率先探索矿业管理 4.0 模式，以建立标准化作业程序、培养高素质产业工人队伍为抓手，以信息化为手段和工具，通过全面预算优化资源配置、通过机械化作业提高生产效率及安全性，以风险为导向，力求实现从生产型管理者向经营型管理者的转变。

（七）国际化运营优势

作为国内较早“走出去”的矿山开发服务商之一，公司积累了近二十年的海外运营经验，逐步探索并实现了可复制的“管理及技术输出+本土化运营”的海外运营商业模式，建立了与国际大型矿业公司标准接轨的健康安全环保、运营、人力资源等 SOP 管理体系，在项目安全、质量、进度等方面逐步得到海外客户及所在国监管部门的认可，境外客户群从单一中资背景扩展到纯外资业主，所服务矿山从所在国知名矿山提升至世界知名矿山，海外业务逐年扩大，国际知名度不断提升。

（八）一体化运营优势

公司可在矿山工程建设与采矿运营管理领域积累的深厚底蕴，逐步沿矿山产业链上下延伸至矿山资源开发、设计与研发、设备制造等领域，不断加强矿山开发业务一体化服务管控能力，能够将工程施工中积累的经验、发现的问题以最短的渠道、最低的成本反馈到开发咨询和设计领域，并将公司取得的最新科研成果贯彻于设计业务之中，以优化设计方案，使科技成果迅速转化为生产力应用于资源开发领域，可以更好的缩短资源开发的建设周期、降低单位生产成本、增厚矿产品市场竞争的安全边际。通过一体化运营优势，提高资源项目开发效率，延长项目寿命，实现资源项目经济价值最大化。

（九）融资优势

矿山开发前期投入巨大，矿山开发服务商的融资能力已逐渐成为承揽业务的关键因素之一。上市后，公司融资渠道多样化，项目承接能力显著提升。

五、报告期内主要经营情况

报告期内，公司实现营业收入 45.04 亿元，同比增长 16.57%；其中，境外主营业务收入 25.42 亿元，同比增长 35.78%。

(一) 主营业务分析**1. 利润表及现金流量表相关科目变动分析表**

单位：元币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
营业收入	4,503,810,611.43	3,863,454,559.62	16.57
营业成本	3,297,673,344.85	2,775,538,358.87	18.81
销售费用	19,743,688.01	15,597,466.64	26.58
财务费用	105,444,138.55	89,794,776.57	17.43
经营活动产生的现金流量净额	688,573,901.18	459,952,774.23	49.71
投资活动产生的现金流量净额	-737,179,608.86	-447,276,177.63	64.82
筹资活动产生的现金流量净额	-259,478,414.97	995,068,639.81	不适用

营业收入变动原因说明：公司营业收入较上年同期增加 16.57%，主要系本期公司加大市场开拓，经营规模增长所致。

营业成本变动原因说明：公司营业成本较上年同期增长 18.81%，主要系本期公司业务量较上年同期增长，同时受国内外新冠疫情持续反复，采购成本和人工成本有所上升所致。

销售费用变动原因说明：公司销售费用较上年同期增长 26.58%，主要系本期公司对外加强市场开拓所致。

财务费用变动原因说明：公司财务费用较上年同期增长 17.43%，主要系本期公司可转债按照企业准则计提利息费用 4,587.64 万元所致。

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明：经营活动产生现金流量净额较上年同期增长 49.71%，主要系公司报告期内收入规模增长及工程款回收情况较好所致。

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明：投资活动产生的现金流量净额较上年同期降低 64.82%，主要系本期公司 Dikulushi 铜矿采选工程复产投入、Lonshi 铜矿收购及建设支出，以及海外矿服项目设备投入增加所致。

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明：筹资活动产生的现金流量净额较上年同期下降 12.55 亿元，主要系公司上期发行可转换债券 10 亿元及本期有息负债降低所致。

本期公司业务类型、利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

适用 不适用

2. 收入和成本分析

适用 不适用

2021 年公司实现营业收入 45.04 亿元，营业成本 32.98 亿元，毛利率 26.78%，较上期下降 1.38%；其中实现主营业务收入 43.00 亿元，主营业务成本 31.17 亿元，主营业务毛利率 27.50%，主营业务毛利率较上期下降 0.90%。

(1). 主营业务分行业、分产品、分地区、分销售模式情况

单位:元币种:人民币

主营业务分行业情况						
分行业	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
采掘服务业	4,299,585,779.34	3,117,039,376.00	27.50	15.5	17.00	减少 0.90 个百分点
主营业务分产品情况						
分产品	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
采矿运营管理	2,861,364,884.81	2,103,907,776.59	26.47	54.41	55.90	减少 0.70 个百分点
矿山工程建设	1,427,531,157.05	1,003,301,441.86	29.72	-23.18	-23.32	增加 0.12 个百分点
矿山工程设计	10,689,737.48	9,830,157.55	8.04	11.06	55.58	减少 26.31 个百分点
主营业务分地区情况						
分地区	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
境内	1,757,765,823.03	1,280,306,736.00	27.16	-4.93	-1.57	减少 2.49 个百分点
境外	2,541,819,956.31	1,836,732,640.00	27.74	35.78	34.71	增加 0.57 个百分点

主营业务分行业、分产品、分地区、分销售模式情况的说明

2021 年度公司主营业务毛利率略有下降,主要系受国内外新冠疫情影响,物资采购及人工成本等有所上升,以及国内个别项目开工率不足等因素所致。

(2). 产销量情况分析表

□适用 √不适用

(3). 重大采购合同、重大销售合同的履行情况

√适用 □不适用

已签订的重大销售合同截至本报告期的履行情况

√适用 □不适用

单位:万元币种:人民币

合同标的	对方当事人	合同总金额	合计已履行金额	本报告期履行金额	待履行金额	是否正常履行	合同未正常履行的说明
普朗铜矿一期采选工程首采区域采矿总承包	云南迪庆有色金属有限责任公司	188,900.00	126,946.22	26,582.22	61,953.78	是	

基建及采矿工程总承包合同	Konkola Copper Minesplc	321,118.35	246,249.94	24,639.94	74,868.41	是	
--------------	-------------------------	------------	------------	-----------	-----------	---	--

注：1.上述合同总金额为暂估价款，最终以实际完成工程量结算。

已签订的重大采购合同截至本报告期的履行情况
适用 不适用

(4). 成本分析表

单位：万元

分行业情况							
分行业	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例 (%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例 (%)	本期金额较上年同期变动比例 (%)	情况说明
采掘服务业	营业成本	311,703.94	94.52	266,424.97	95.99	17.00	
分产品情况							
分产品	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例 (%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例 (%)	本期金额较上年同期变动比例 (%)	情况说明
采矿运营管理	直接人工	24,070.30	11.44	12,642.08	9.37	90.40	
采矿运营管理	直接材料	47,828.42	22.73	26,516.04	19.65	80.38	
采矿运营管理	机械使用费	78,557.49	37.34	49,376.10	36.59	59.10	
采矿运营管理	其他直接费	5,889.03	2.80	5,547.63	4.11	6.15	
采矿运营管理	间接费用	18,275.05	8.69	11,741.48	8.7	55.65	
采矿运营管理	分包费用	35,770.49	17.00	29,132.83	21.59	22.78	
采矿运营管理	小计	210,390.78	100.00	134,956.18	100	55.90	
矿山工程建设	直接人工	11,309.75	11.27	14,911.49	11.4	-24.15	
矿山工程建设	直接材料	25,666.02	25.58	31,389.07	23.99	-18.23	
矿山工程建设	机械使用费	35,705.40	35.59	46,245.39	35.35	-22.79	
矿山工程建设	其他直接费	5,595.06	5.58	5,502.35	4.21	1.68	
矿山工程建设	间接费用	9,615.32	9.58	12,264.02	9.37	-21.60	
矿山工程建设	分包费用	12,438.59	12.40	20,524.62	15.69	-39.40	
矿山工程建设	小计	100,330.14	100.00	130,836.94	100	-23.32	

成本分析其他情况说明

注 1：本期采矿运营管理营业成本较上年同期增加主要系业务量较上年同期增长,同时受国内外新冠疫情持续反复，采购成本和人工成本有所上升所致。

注 2：本期矿山工程建设营业成本减少主要系受国内外新冠疫情持续反复、个别省份矿山企业停产进行安全检查影响，业务量减少所致。

(5). 报告期主要子公司股权变动导致合并范围变化

适用 不适用

(6). 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况

适用 不适用

(7). 主要销售客户及主要供应商情况

A. 公司主要销售客户情况

前五名客户销售额 256,918.35 万元，占年度销售总额 57.04%；其中前五名客户销售额中关联方销售额 0 万元，占年度销售总额 0%。

报告期内，公司前五大客户情况如下：

2021 年	金额（万元）	占公司总营业收入的比例（%）
第一名	76,602.30	17.01
第二名	53,005.39	11.77
第三名	49,973.41	11.10
第四名	42,492.92	9.43
第五名	34,844.33	7.73
小计	256,918.35	57.04

注：公司客户中，存在数家客户为同一实际控制人控制的情况，上表统计数据已汇总至同一实际控制人下。

报告期内向单个客户的销售比例超过总额的 50%、前 5 名客户中存在新增客户的或严重依赖于少数客户的情形

适用 不适用

B. 公司主要供应商情况

前五名供应商采购额 71,071.27 万元，占年度采购总额 24.26%；其中前五名供应商采购额中关联方采购额 0 万元，占年度采购总额 0%。

报告期内，公司前五大供应商情况如下：

2021 年	采购金额（万元）	占公司总采购金额的比例（%）
第一名	19,780.93	6.75
第二名	18,452.78	6.30
第三名	12,707.60	4.34
第四名	11,216.71	3.83
第五名	8,913.25	3.04
小计	71,071.27	24.26

报告期内向单个供应商的采购比例超过总额的 50%、前 5 名供应商中存在新增供应商的或严重依赖于少数供应商的情形

适用 不适用

其他说明

1、本公司董事、监事、高级管理人员以及主要关联方和持有公司 5%以上的股东未在上述客户、供应商中占有任何权益。

2、公司主要客户及供应商均为公司多年商业伙伴，报告期内不存在重大异常情况。

3. 费用

√适用 □不适用

单位：元

项目	2021 年	2020 年	变动比例 (%)
销售费用	19,743,688.01	15,597,466.64	26.58
管理费用	300,129,824.02	289,300,447.43	3.74
财务费用	105,444,138.55	89,794,776.57	17.43

4. 研发投入**(1). 研发投入情况表**

√适用 □不适用

单位：元

本期费用化研发投入	78,680,947.46
本期资本化研发投入	-
研发投入合计	78,680,947.46
研发投入总额占营业收入比例 (%)	1.75
研发投入资本化的比重 (%)	-

(2). 研发人员情况表

√适用 □不适用

公司研发人员的数量	376
研发人员数量占公司总人数的比例 (%)	4.90
研发人员学历结构	
学历结构类别	学历结构人数
博士研究生	5
硕士研究生	31
本科	194
专科	132
高中及以下	14
研发人员年龄结构	
年龄结构类别	年龄结构人数
30 岁以下 (不含 30 岁)	129
30-40 岁 (含 30 岁, 不含 40 岁)	144
40-50 岁 (含 40 岁, 不含 50 岁)	48
50-60 岁 (含 50 岁, 不含 60 岁)	51
60 岁及以上	4

(3). 情况说明

□适用 √不适用

(4). 研发人员构成发生重大变化的原因及对公司未来发展的影响

□适用 √不适用

5. 现金流

√适用 □不适用

单位：元

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
经营活动产生的现金流量净额	688,573,901.18	459,952,774.23	49.71
投资活动产生的现金流量净额	-737,179,608.86	-447,276,177.63	64.82
筹资活动产生的现金流量净额	-259,478,414.97	995,068,639.81	不适用

注 1：经营活动产生的现金流量净额较上年同期上升 49.71%，主要系报告期内收入规模增长及工程款回收较好所致。

注 2：投资活动产生的现金流量净额较上年同期下降 2.90 亿元，主要系本期公司资源项目刚果（金）Dikulushi 铜矿采选工程复产投入、收购 Lonshi 铜矿采矿权及周边探矿权、增资资源项目 CordobaMineralsCorp，而支付投资款及购建长期资产的资金较上年同期增加所致。

注 3：筹资活动产生的现金流量净额较上年同期下降 12.55 亿元，主要系公司上期发行可转换债券 10 亿元及本期有息负债降低所致。

（二）非主营业务导致利润重大变化的说明

适用 不适用

（三）资产、负债情况分析

适用 不适用

1. 资产及负债状况

单位：元

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例 (%)	上期期末数	上期期末数占总资产的比例 (%)	本期期末金额较上期期末变动比例 (%)	情况说明
货币资金	1,847,516,486.51	21.27	2,077,199,925.02	25.71	-11.06	注 1
应收票据	40,140,639.36	0.46	146,305,861.44	1.81	-72.56	注 2
应收账款	1,996,531,161.63	22.99	1,953,279,993.50	24.17	2.21	注 3
应收账款融资	480,640,214.18	5.53	351,684,845.15	4.35	36.67	注 4
预付款项	54,866,299.32	0.63	34,721,807.67	0.43	58.02	注 5
其他非流动金融资产	26,845,956.55	0.31	16,579,599.73	0.21	61.92	注 6
无形资产	635,921,757.97	7.32	420,420,306.46	5.20	51.26	注 7
在建工程	145,822,057.66	1.68	86,065,229.73	1.07	69.43	注 8
使用权资产	75,271,650.07	0.87		-		注 9
长期待摊费用	8,761,944.15	0.10	3,648,339.93	0.05	140.16	注 10
其他非流动资产	110,492,674.20	1.27	63,010,439.27	0.78	75.36	注 11
合同负债	151,815,748.70	1.75	91,624,182.19	1.13	65.69	注 12
应交税费	228,274,314.37	2.63	169,308,761.59	2.10	34.83	注 13
应付债券	692,275,143.77	7.97	755,472,317.17	9.35	-8.37	注 14

其他说明

注 1：公司期末货币资金较期初下降 11.06%，主要系本期归还银行贷款、增加长期资产投资所致；

注 2: 公司期末应收票据较期初下降 72.56, 公司本期内收到的商业承兑汇票减少所致;

注 3: 公司期末应收账款较期初增长 2.21%, 主要系报告期公司业务量增加, 及加大工程款回收力度, 应收账款周转率得到改善;

注 4: 公司期末应收账款融资较期初增长 36.67%, 主要系报告期内收到的银行承兑汇票增加所致;

注 5: 公司期末预付款项较期初增长 58.02%, 主要系公司预付货款增加所致;

注 6: 公司期末其他非流动金融资产较期初增长 61.92%, 主要系公司本期持有深圳市福田区赛福动势股权投资基金合伙企业股权公允价值变动所致;

注 7: 公司期末无形资产较期初增长 51.26%, 主要系公司本期收购 Lonshi 矿权所致;

注 8: 公司期末在建工程较期初增长 69.43%, 主要系公司本期 Lonshi 铜矿基建投资增加所致;

注 9: 公司期末使用权资产增加, 主要系本期公司租赁外部的办公房产及机器设备等执行新租赁准则所致;

注 10: 公司期末长期待摊费用较期初增加 140.16%, 主要系固定资产大修理支出增加所致;

注 11: 公司期末其他非流动资产较期初增长 75.36%, 主要系公司本期预付购置设备款项所致;

注 12: 公司期末合同负债较期初增加 65.69%, 主要系预收合同款增加所致;

注 13: 公司期末应交税费较期初增长 34.83%, 主要系公司本期规模及效益增加所致;

注 14: 公司期末应付债券较期初下降 8.37%, 主要系公司发行的可转换债券本期内部分转股所致。

2. 境外资产情况

√适用 □不适用

(1) 资产规模

其中: 境外资产 328,206.03 (单位: 万元币种: 人民币), 占总资产的比例为 37.79%。

(2) 境外资产占比较高的相关说明

√适用 □不适用

单位: 万元币种: 人民币

境外资产名称	形成原因	运营模式	本报告期营业收入	本报告期净利润
Dikulushi 铜矿	资产收购	自营	-	-551.48
Lonshi 铜矿	资产收购	自营	-	-30.15

截至报告期末主要资产受限情况

√适用 □不适用

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	201,591,114.88	保证金
应收票据	3,210,000.00	质押
应收款项融资	95,969,585.99	质押
固定资产	212,794,196.04	抵押
无形资产	22,195,169.93	借款抵押
合计	535,760,066.84	

3. 其他说明

□适用 √不适用

(四) 行业经营性信息分析

√适用 □不适用

141、矿山开发服务业务

目前市场上的矿山开发服务商按照行业划分为煤矿开发服务商和非煤矿山开发服务商；按照开采方式划分为露天矿山开发服务商和地下矿山开发服务商；根据矿山开发服务市场的竞争情况，从服务对象大小、综合实力强弱、进入壁垒高低、服务模式规范程度等方面可划分为高端市场服务商、中端市场服务商和低端市场服务商。公司主营业务集中于中高端非煤地下固体矿山的开发服务领域，主营有色金属矿山、黑色金属矿山及化工矿山工程建设与采矿运营管理业务，是行业内专注度最高的矿山开发服务企业之一。

关于矿山开发服务行业的发展阶段及周期性以及公司的行业地位情况详见“第三节管理层讨论与分析”之“二、报告期公司所处行业情况”。

1、客户市场发展

(1) 国际市场

全球矿产资源分布的巨大差别，带来了矿山开发市场的地域性差异。由于各区域工业化程度不同，矿山开发服务商的技术水平和竞争能力也不同。矿山开发技术和装备比较发达的国家主要集中在欧美等地区，目前国际大型矿山开发服务商主要来自西方发达国家，如：ShaftSinkers、RedpathHoldings、ThyssenSchachtbau、Leighton、Dumas 等，这些国际服务商具有较强的技术实力和资金优势，几乎包揽了全球大型优质矿山开发的服务业务。近 20 年矿山开发市场比较繁荣的国家和地区有澳洲、中南部非洲、南美洲、加拿大、中国、俄罗斯等。上述国家和地区已涌现出大量的中小型矿山建设施工和劳务分包服务商，主要从事中小型矿山井巷工程施工和劳务分包业务，中小型矿山开发服务市场的竞争比较激烈。

随着我国“一带一路”战略的纵深推进，中国矿业公司在国际上的投资越来越多，一些国际矿山项目的“中国成分”也在不断增加。在中国企业投资的国际矿山项目中，中国矿山开发服务企业的参与程度逐年提高，成为中国矿山开发服务企业走向世界的有效载体。作为国内较早“走出去”的矿山开发服务商之一，公司在项目安全、质量、进度等方面逐步得到海外客户及所在国监管部门的认可，境外客户市场从单一中资背景亦扩展到纯外资业主，所服务矿山从所在国知名矿山提升至世界知名矿山，海外市场逐年扩大，国际知名度不断提升。

(2) 国内市场

从全国范围来看，大中型矿山数量占比较少，但是产量占整体矿山行业比例较高；小型矿山虽然数量众多，但是产量占全行业比重较低。大中型矿山投资大、建设周期长、运营规范，受政策变化及行业周期性影响较小，生产经营和矿山数量比较稳定，短期内不会有大的变化。而小型矿山抵御风险能力弱，受市场影响较大，同时随着安全、环保监管政策的进一步完善，小型矿山未来会进一步萎缩，并整合成较为规范的规模矿山。

大型矿山开发一般要求服务商具备资金雄厚、行业资质等级高、管理规范等特性，具有深厚的技术积累、较高的商誉和较强的资金实力；在合作的运营模式上，一般采用设计—建设—采矿运营等业务一揽子承包模式或先进行工程建设再接续采矿运营管理的模式，以降低产业链各

环节转换的成本支出，实现各工序环节间最经济、最平稳的过渡。未来对矿山开发服务商的一体化服务能力也要求越来越高。

国内矿山工程建设业务需由具备专业资质的服务商承担，目前已形成了较为成熟的市场体系；采矿运营管理服务是随着国家对探矿权、采矿权的放开，其他行业资本迅速进入矿产行业，矿业市场专业化分工进一步细化而产生的运营模式。

矿山开发业务外包模式的优越性在于运营服务商拥有专业成熟的技术管理队伍，可以在短时间内组建配套的运营团队，迅速开展生产经营活动；有实力的服务商可以提供生产运营装备，从而减少业主的投入，降低投资风险和财务成本。这种模式已得到矿山业主的广泛认可，并逐步成为国内应用最为普遍的矿山开发管理模式。

目前国内矿山开发服务行业的集中度较低，大型矿山开发服务企业较少。

2、公司的竞争优势

公司多年深耕矿山工程建设和采矿运营管理，在技术、人才、装备、项目组织运作、项目增值服务、一体化业务链服务、内部管理等方面具备较强的竞争力，积累了优质、稳定的客户资源。随着公司海外业务市场规模拓展的不断扩大，公司国际化程度逐渐提高，国际市场竞争力不断增强。公司上市后，融资渠道也得以拓展，融资能力大幅提升。

具体竞争优势分析详见“第三节管理层讨论与分析”之“四、报告期内核心竞争力分析”。

3、公司主营业务在建项目数量及总金额

业务地区	项目数量（个）	总金额（万元）
境内	20	175,776.58
境外	12	254,182.00
合计	32	429,958.58

4、公司主要产品（或服务）近三年的经营情况

（1）主要业务量数据表

项目	2021	2020	2019
采供矿量（万吨）	3,187.33	3,133.33	2,749.63
掘进总量（万立方米）	337.44	334.97	346.60

注：1、掘进总量包括采切量。

2、公司矿山开发服务业务结算形式除掘进总量和采矿量两个单位外，还包括支护、充填、安装等。

（2）主营业务收入结构表

项目	2021 年		2020 年		2019 年	
	金额	占比	金额	占比	金额	占比
	（万元）	（%）	（万元）	（%）	（万元）	（%）

项目	2021 年		2020 年		2019 年	
采矿运营管理	286,136.49	66.55	185,307.30	49.80	173,185.22	51.53
矿山工程建设	142,753.12	33.20	185,835.78	49.94	161,732.00	48.12
矿山工程设计与咨询	1,068.97	0.25	962.49	0.26	1,169.69	0.35
合计	429,958.58	100.00	372,105.58	100.00	336,086.91	100.00

注：本期公司大力开拓海外矿山开发服务市场，采矿运营管理项目规模增加，部分矿山工程建设项目由建设期转为采矿运营期。

5、公司的质量控制体系

公司作为矿山工程建设和采矿运营管理的领先企业，自成立以来一直非常重视工程项目的质量控制，已通过质量、环境、职业健康安全、工程建设施工企业质量管理规范“四合一”管理体系认证。公司严格按照《GB/T19001-2016idtISO9001:2015 质量管理体系要求》、《GB/T50430-2017 工程建设施工企业质量管理规范》，对施工准备阶段、施工阶段、竣工验收交付阶段等施工全过程的工作质量和工程质量，依照“事前预防、事中控制、事后检查”的原则进行管理，以达到合同文件和公司规定的质量要求。

报告期内，本公司与所有的业主未发生较大质量纠纷。

6、公司报告期内安全生产运行情况

公司认真把握矿山行业安全工作特点和规律，牢固树立“以人为本”的安全理念，坚持“一部（项目部）一策”工作思路，构建了具有本公司安全生产管理特点的安全管理、监管检查、工程技术、宣传教育、群防群治及员工岗位安全第一责任人的安全管理支撑体系；成立了以单位负责人为组长的安全培训领导机构，形成安全部门主抓，各部门通力协作的安全教育培训管理格局；持续推进双重预防机制建设，坚持风险分级管控，逐级落实管控责任；定期组织安全检查，排查治理事故隐患，不断加大反“三违”力度；建立健全安全应急管理机制，强化安全生产应急管理组织建设，持续完善应急预案，与属地和相关方及时进行预案对接，定期组织专项应急演练和综合演练；长期坚持开展安全生产标准化建设、全面推 SOP 标准作业程序，强化基础建设。同时，公司依靠科技进步，通过采取改进采矿方法与配备现代化、智能化的矿山装备，持续加大安全费用投入，遴选风险可控的项目等多方面措施，全方位增强公司的安全生产综合保障能力，不断提高公司的本质安全管理水平。

报告期内，公司未发生较大以上生产安全事故。

二、资源开发业务

目前公司自有的资源开发项目包括贵州两岔河矿段磷矿 80 万吨/年采矿工程、Dikulushi 铜矿采选工程、Lonshi 铜矿采选冶联合工程，参股 Cordoba 矿业公司，各矿山保有资源量及储量情况如下：

矿山名称	主要品种	保有资源量 (含可采储量)		可采储量		矿山规模 (万吨/年)	资源 剩余 可开 采年 限(年)	许可证/采矿权有效期
		矿石量 (万吨)	品位	矿石量 (万吨)	品位			
两岔河磷矿	磷	2,133.41	32.65%	1351	30.32%	80	20	采矿许可证/2019 年 01 月至 2035 年 06 月
Dikulushi 矿区	Dikulushi 矿床	铜、银	113.4 铜 6.33% 银 144g/t	53.8	铜 5.97% 银 147g/t	15	3.58	采矿许可证正在办理延续
	Kazumbula 矿床	铜、银	20.2 铜 1.96% 银 24g/t	-	-	-	-	采矿许可证/2013 年 07 月至 2043 年 07 月
	Kabusanje 矿床	铜、银	37.3 铜 1.59% 银 57g/t	-	-	-	-	
Lonshi 铜矿	铜	3,091	2.82%	1877	2.78%	165	12	采矿许可证/2014 年 07 月至 2044 年 07 月
SanMatias 铜金银矿	铜、金、 银	12,700	铜 0.42% 金 0.28g/t 银 2.33g/t	10,210	铜 0.41% 金 0.26g/t 银 2.30g/t	803	13	III-08021(Alacrán)2009 年 7 月 1 日至 2039 年 6 月 30 日 JJ9-08091(MontielEast)2012 年 11 月 19 日至 2042 年 11 月 18 日 LEB-08491(MontielWest)2015 年 1 月 25 日至 2045 年 1 月 24 日 LEQ-15161(MontielWest)2012 年 10 月 17 日至 2032 年 10 月 16 日

注 1: 两岔河磷矿保有资源量根据国土资源部 2013 年 7 月 21 日出具的《关于<贵州省开阳县洋水矿区两岔河矿段（南段）磷矿资源储量核实报告>矿产资源储量评审备案证明（国土资储备字[2013]157 号）。

注 2: Dikulushi 矿区保有资源储量数据采用澳大利亚 JORC 规范，其中，Dikulushi 矿床铜边界品位 1.5%；Kazumbula 及 Kabusanje 矿床铜边界品位 1%。

注 3: Lonshi 铜矿保有量资源储量数据采用澳大利亚 JORC 规范，铜边界品位 0.61%。

注 4: SanMatias 铜金银矿数据来自 Cordoba 矿业公司于 2022 年 1 月发布的预可行性研究报告，采用 NI43-101 规范。

注 5: 可采储量数据取自各矿山项目建设开发初步设计/可研等资料。Dikulushi 矿区 Kazumbula 矿床及 Kabusanje 矿床尚未进行设计开发，故暂无可采储量数据。

(五) 投资状况分析

对外股权投资总体分析

适用 不适用

报告期内，公司主要的股权投资事项为：

1、为进一步拓展公司资源开发业务，公司以自有资金 3,378 万美元收购 EurasianResourcesGroupSarl（“欧亚资源集团”）旗下 SkyPearlExplorationLimited100%股权，获得其全资子公司 SabweMiningSarl 位于非洲刚果民主共和国的 1 个铜矿采矿权（Lonshi 铜矿体）及其周边 7 个探矿权（以上矿业权资产统称“Lonshi 铜矿项目”），与此同时受让 EurasianResourcesGroupSarl（“欧亚资源集团”）下属公司已向 Sabwe 提供的融资贷款。本次收购于 2021 年 4 月 26 日完成交割，具体情况详见公司于 2021 年 4 月 28 日披露的《金诚信关于完成 SkyPearlExplorationLimited 收购的进展公告》（公告编号：2021-025）。

2、报告期内，公司继续投资参股加拿大多伦多证券交易所上市公司 Cordoba 矿业公司，参与其 SanMatias 铜-金-银项目，2021 年公司累计新增出资约 493 万加元。截至报告期末，公司持有 Cordoba 矿业公司已发行普通股的 19.995%，为其第二大股东。具体情况详见公司于 2021 年披露的相关公告（公告编号：2021-047、2021-049、2021-074、2021-082）。

1.重大的股权投资

适用 不适用

2.重大的非股权投资

适用 不适用

(1) 2021 年 8 月 2 日，公司召开 2021 年第二次临时股东大会审议通过《关于投资建设 LONSHI 铜矿项目的议案》，公司将投资建设“刚果（金）Lonshi 铜矿采、选、冶联合工程”。根据可行性研究，项目总投资估算约 38,954 万美元(含矿权收购款 3,378 万美元)，建设周期 2~2.5 年，拟定露天和地下联合开采，采选原矿处理规模合计为 150 万吨/年，通过湿法冶炼系统生产标准阴极铜，达产年年产标准阴极铜 37,150.74 吨/年。关于本项目的具体情况分析详见公司于 2021 年 7 月 17 日发布的《金诚信关于投资建设 Lonshi 铜矿项目的公告》（公告编号：2021-063）。

报告期内，项目现场勘探、设计、采购、露天排水及地表工程等工作均按计划紧张推进，现场施工全面铺开，营地建设初具规模，已累计投入 3,105.69 万美元。

(2) 报告期后，公司于 2022 年 2 月 21 日、2022 年 3 月 9 日召开的第四届董事会第十八次会议、2022 年第二次临时股东大会审议通过了《关于投资建设两岔河矿段（南段）磷矿 80 万吨/年采矿工程的议案》，两岔河磷矿采矿工程初步设计总投资估算为 97,619.68 万元（该金额已包含两岔河（南段）磷矿采矿权账面价值 32,363.74 万元）。关于本项目的具体情况参见公司于 2022 年 2 月 22 日发布的《金诚信关于投资建设两岔河矿段（南段）磷矿采矿工程的公告》（公告编号：2022-014）。

3.以公允价值计量的金融资产

√适用 □不适用

单位：元

项目	期末金额	上年年末金额
其他非流动金融资产	26,845,956.55	16,579,599.73

4.报告期内重大资产重组整合的具体进展情况

□适用 √不适用

(六) 重大资产和股权出售

□适用 √不适用

(七) 主要控股参股公司分析

√适用 □不适用

截至 2021 年 12 月 31 日，公司共有控股公司 32 家，报告期内主要子公司的经营情况如下：

1、云南金诚信

云南金诚信注册资本为 8,950.72 万元，主要经营活动为矿山工程建设与采矿运营管理。报告期期末，该公司资产总额 24,801.57 万元，归属于母公司净资产 16,871.78 万元，营业收入 17,389.70 万元，归属于母公司净利润-390.28 万元。

2、赞比亚金诚信

赞比亚金诚信注册资本为 506.50 万克瓦查，主要经营活动为矿山工程建设与采矿运营管理。报告期期末，该公司资产总额 141,338.82 万元，归属于母公司净资产 79,522.91 万元，营业收入 83,357.38 万元，归属于母公司净利润 5,008.72 万元。

3、北京众诚城

北京众诚城注册资本为 2,000.00 万元，主要经营活动为矿山设备与物资的贸易业务。报告期期末，该公司资产总额 53,059.50 万元，归属于母公司净资产 8,566.38 万元，营业收入 65,894.21 万元，归属于母公司净利润 1,172.67 万元。

4、金诚信国际

金诚信国际注册资本为 784.88 万港元，主要经营活动为矿山工程建设与采矿运营管理。报告期期末，该公司资产总额 122,880.82 万元，归属于母公司净资产 43,614.62 万元，营业收入 124,166.82 万元，归属于母公司净利润 15,602.52 万元。

(八) 公司控制的结构化主体情况

□适用 √不适用

六、公司关于公司未来发展的讨论与分析**(一) 行业格局和趋势**

√适用 □不适用

矿山开发服务业作为矿山开发的上游行业，其发展与矿产资源市场的总体形势关联度较大。矿产资源为经济发展提供基础物质保障，矿业周期变动与全球宏观经济中长期走势密切相关，长期来看全球经济的持续发展将继续支持矿业市场的总体发展。

2021 年，伴随着全球疫情常态化及海外生产经济活动逐步回到正轨，加之以美元为代表的全球性货币宽松政策，以铜、铝等为代表的有色大宗产品价格持续走高，并且在工业需求和金融催化的持续双向影响下，LME 铜价创出历史新高，并持续在高位震荡。虽然 2021 年下半年开始，美联储加息预期压制了有色大宗产品的价格走势，但是在欧美地区疫情控制趋于稳定、全球通胀高企的背景下，供需两端仍将支撑有色大宗产品未来的价格趋势。

从中长期来看，全球矿业采选业的有效供给呈现强刚性化，全球有色金属领域勘探投入出现阶段性收缩，根据市场机构引用标普数据统计，2011-2015 年全球有色金属领域勘探投入总计 754.4 亿美元，年均投入 150.9 亿美元，而 2016-2020 年勘探领域投入降至 434.4 亿美元，年均投入缩至 86.9 亿美元，降幅达 43%，这意味着未来从矿山供给端会产生越来越强的刚性制约。而需求端则在全球新能源汽车普及、碳中和路线图推进等方面的支撑下，对以铜为代表的有色金属的需求不断增加。

具体到矿山端来看，以铜矿为例，目前全球铜矿山老龄化严重，约有一半的铜矿山的矿已超过 50 年，在全球最大的七个矿山中，更是有四个已经开采超过了 70 年；由于开采时间太长，矿山品位正逐年下降，根据全球权威机构数据统计(ICSIG、CRU、Woodmac)，全球铜矿山露天矿平均品位已经由 1993 年的 0.81% 下滑至 0.6% 左右、地下矿平均品位已经由 1993 年的 1.36% 下滑至 1.12%。最近几年新勘探出的矿山基本全部是地下矿山，而部分在产的全球主力矿山在经历多年开采后已经或即将由露天开采转入地下开采阶段，比如自由港位于印尼的 Grasberg 金铜矿、洛阳钼业位于刚果（金）的 Tenke 铜钴矿、力拓位于蒙古的 OyuTolgoi 金铜矿、智利国家铜业位于智利的 Chuquicamata 铜矿、纽蒙特位于南非的 Phalaborwa 铜矿等，行业的发展趋势为从事有色地下矿山建设和采矿运营服务的专业化公司而言提供了更广阔的市场和发展潜力。

作为矿山开发行业的上游企业，矿山开发服务业过去轻资产劳动密集型企业模式面临巨大考验，大小企业自由竞争时代已经过去，实力竞争、技术竞争新时代已经到来。主要发展趋势表现在：

1、低端服务市场逐步萎缩，高端服务企业逐步涌现。

由于大型深部资源开采周期较长、施工难度较大，对安全、环保要求较高，从而对矿山开发服务企业的资质、施工能力、人员素质、装备水平、行业经验、融资能力等有非常高的要求，市场进入门槛将越来越高。近年来，随着我国经济增长方式发生重大变化，国家和各省市也已陆续出台了鼓励矿山企业重组合并、限制小型矿山开发的系列政策。因此，低端服务市场将呈现逐步萎缩的态势，高端矿山开发服务企业将逐步涌现，但受市场进入门槛较高等因素影响，高端矿山开发服务商数量在短期不会大幅增加。

2、矿山开发服务市场国际化。

随着经济全球化步伐加快、国家“走出去”战略的深入推进以及中国矿产资源对外依存度不断提升，中国矿山开发企业将大力寻求海外项目发展，中国矿山开发服务企业也跟随着国内大型矿山开发企业走向国际；另一方面，国际大型矿业公司也在寻求技术和资金实力雄厚、业务效率高、行业内信誉度高的中资矿山开发服务商，这为公司矿山开发服务业务拓展国际市场创造了有力的条件。

3、竞争焦点向技术密集、知识密集转变。

国际矿山开发新技术、新工艺正不断涌现，深井建设施工与开采技术、数字化矿山管理技术、自动化、智能化开采技术等日益成熟，矿山开发服务业的科技含量不断提升，科技已经成为国内外矿山开发服务企业竞争的新杠杆，矿山开发服务业开始由劳动密集型向技术知识密集型转变。

4、开采深度由浅向深转变，开采规模大型化发展。

未来伴随世界范围内浅部资源的枯竭，一批规模大、埋藏深的矿山被逐步探明并进入开发阶段，一些大型老矿山为了后续生产发展，也在本矿区深部陆续探获大量资源。叠加信息技术的日新月异，矿产资源开发逐步向深部化、大型化、机械化方向发展。目前，矿山开采工艺的发展和井下大型无轨设备的广泛应用，已经为矿山开发项目的大型化提供了硬件基础。但是，新建深井矿山和现有老矿山向深部资源过渡所带来的高压、高温、通风、提升和地下水等一系列问题，仍是矿山开发业必须解决的技术难题，同时，也成为了进入深部大型矿山开发服务高端市场的竞争壁垒。谁先掌握了该类新技术，谁就取得了占领新兴业务市场的先机。

5、矿山开发绿色智能化转型。

随着各国环保意识的不断加强，各大矿山开发企业正在积极行动，在产的老矿山将寻求技术升级改造，装备升级改造，走矿产资源开发利用和地质生态环境协调发展的道路，利用膏体充填等技术，建立低生态危害的采矿工艺系统，无废少废、零排放，坚持低能耗、短流程、高效率原则，保持矿区周围景观美好和谐，逐步实现矿山开发绿色化、生态化。

智能化矿山是将移动互联网、高端装备制造、物联网、地理信息技术、云计算、大数据等诸多高新技术，综合应用于矿山建设和生产的各个作业环节，最终实现矿山生产管理的远程化、少人化。依靠智能采矿装备实现作业面无人化，将显著地减少人员需求、降低生产成本，实现生产系统连续、高效运转，矿山生产能力可达传统矿山采矿的数倍甚至数十倍；同时可以减少传统矿山从业人员长时期处于较为恶劣的生产环境而诱发职业病和安全风险的可能性，实现本质安全。

(二) 公司发展战略

适用 不适用

公司顺应行业发展趋势，以“传承矿业梦想、成就百年老店”为使命、以“成为国际知名、国内领先的安全矿山、生态矿山、智慧矿山的规划者、建设者和运营者”为愿景，紧扣外部发展机遇，围绕矿山产业链构建矿山开发服务、资源开发、机械装备、科技创新、贸易等五个业务板块，坚持国内和海外“两个市场”的发展方向，在继续夯实矿山开发服务板块领先地位的基础上，重点培育资源开发板块成为公司第二大核心业务，力求充分利用和发挥自身的人才、技术、管理、

市场等优势，以矿山开发服务及资源开发双轮驱动的商业模式，推动公司从单一的矿山开发服务企业向集团化的矿业公司全面转型。

矿山开发服务作为公司目前的主营业务，经过多年深耕，已形成的技术优势、成本控制及项目运营经验为公司向资源开发领域拓展奠定了坚实基础。公司多年的技术积累、现场施工经验和对矿山的理解能力，可以更好的降低单位生产成本、增厚自有矿山市场竞争的安全边际，为资源开发创造有利条件，使之成为公司收入和盈利水平实现中远期长足发展的关键，提升公司业绩弹性。同时，亦可为矿山开发服务进一步开拓市场，在资源项目有限投资的基础上，为矿山开发服务业务的拓展带来杠杆效应。

机械装备、科技创新、贸易三个新兴板块为公司的辅助支持业务，旨在发挥业务协同效益，全面提升矿山开发服务及资源开发服务两大核心业务的运营效率，与此同时，向外部市场拓展，为公司贡献多方位的利润增长点。

(三) 经营计划

√适用 □不适用

141、主要经营目标

矿山开发服务板块：完成井巷工程掘进总量 358.46 万立方米、采供矿总量为 3,297.43 万吨（含采用自然崩落法采出的矿石量）。

项目	单位	2022 年目标	2021 年实际
采供矿总量	万吨	3,297.43	3,187.33
井巷工程掘进总量	万立方米	358.46	337.44

注：公司矿山开发服务业务结算形式除掘进总量和采矿量两个单位外，还包括支护、充填、安装等。

资源开发板块：

(1) Dikulushi 铜矿采选工程计划完成 15 万吨矿石的年产能的目标，生产铜精矿含铜（当量）约 1 万吨；

(2) 落实 Lonshi 铜矿采、选、冶联合工程基础设施（电力），按计划完成设计、采购工作、露天剥离、基建掘进、选冶工程土建和安装等主要工程施工，为实现 2023 年底投产打下坚实基础；

(3) 统筹做好贵州两岔河磷矿项目安全设施设计与评审、征地与拆迁、施工组织设计与审查等工作，计划上半年南采区正式开工，年内完成试验采场准备；

(4) 充分发挥公司在矿山开发服务、设计咨询业务中的优势，积极参与 Cordoba 铜-金-银矿项目后续开发工作；

(5) 加强对 Dikulushi 和 Lonshi 的成矿规律研究，特别关注勘查和生产的有机结合，加强生产探矿，为正常开采提供可靠依据；优先在 Dikulushi 老矿周边和深部实现突破，打开寻找矿山后备资源的新局面；同时充分重视 Lonshi 矿山的勘探前景，进行勘探增储布局。

以上经营目标并不代表公司对 2022 年的盈利预测，不构成公司对投资者的业绩承诺，公司实际经营情况受各种内外部因素影响，存在不确定性，详见本节“六（四）可能面对的风险”，提请广大投资者注意风险。

2、2022 年公司主要工作措施

（1）提升国际化业务能力

从安全管理、技术优势、装备优势、市场开发等方面全面对标世界知名的矿服企业，以国际化视角全方位提升公司的发展理念和管理思路；以矿业管理“4.0（标准化）”为支撑，加强内部精细化管理，进一步夯实管理基础，以应对外部环境变化对公司产生的影响；统筹资源支持五大板块海外业务发展；做好海外项目管理人才的培养和储备，提高海外项目驾驭能力。

（2）完善市场开发体系

建立与公司现有规模相适应的市场开发体系，梳理和优化现有工作流程，进一步明确部门、岗位职责和沟通机制，探索建立市场开发工作激励机制。

广泛接触、关注、追踪海外高价值项目，特别是大业主、大规模、所在国别好、国际影响力大的项目，提升公司在国际市场的影响力和知名度，为公司未来成为国际一流矿业企业奠定基础。

（3）按计划推进自有矿山建设

根据公司矿山开发服务和资源开发双轮驱动的发展模式，2022 年，在确保矿山开发服务稳健发展的同时，充分利用公司多年矿山开发服务领域的技术积累和经验沉淀，结合各资源项目自身特点，统筹规划，推动各资源项目按计划完成关键节点。坚持矿业与生态环境和谐统一的原则，践行企业社会责任，尽快实现公司从单一的矿山开发服务企业向集团化的矿业公司的全面转型。

（4）持续打造板块协同效应

加强板块协作意识，积极应对新环境、新业务，在矿山工程建设及采矿运营管理、资源开发、科技创新、机械装备、贸易等五大业务板块培育矿业产业链一体化的协同竞争优势，在市场信息、人力资源、客户资源、技术优势等方面形资源共享、协同运作，不断提升公司的竞争力和抗风险能力，共享利润增长点。

（5）做好风险辨识和风险控制

结合五大板块业务特点，认真细致地研究公司内部和外部面临的各种不确定性，强化风险辨别，制定管控措施，开展风险管理，提高风险应对能力。

（四）可能面对的风险

适用 不适用

141、宏观经济环境引致的风险

本公司主营业务为矿山开发服务，下游行业为矿山开发行业。矿山开发行业作为国民经济的基础行业之一，与宏观经济联系较紧密。宏观经济的波动直接影响矿山开发行业，进而对本公司所处矿山开发服务行业造成一定的影响。若宏观经济长期不景气导致矿山开发活动陷入低迷，则将抑制矿山开发服务行业的需求增长，给本公司的业绩增长带来不利影响。

2、客户集中度较高的风险

公司主要目标市场定位为矿山开发服务的高端市场，该市场的客户多为大型矿山开发企业，公司业务存在单个项目合同金额大、个别会计年度客户较为集中的特点，2021 年公司前五名客户收入合计占当期营业收入的比例 57.04%。如果公司重要客户发生流失或缩减需求，将对本公司的收入和利润水平产生较大影响。

此外，尽管公司大部分客户为实力较强、信誉良好的大型矿山企业，其生产经营符合国家对矿山开发投资、环保、安全等方面的相关法规要求，但如果某一重要客户特定项目的开发进度出现延缓、停滞等不利状况，作为服务提供方的本公司将面临业绩发生波动的风险。

3、由于业主原因产生的风险

公司矿山开发服务业务的业主多为大型矿山企业。尽管公司针对拟承接项目的技术复杂性及远景、项目业主方资信及合规性等方面制定并严格执行了详细的内部评审制度，但若业主未能严格依照矿山开发投资、环保、安全、土地及税务等方面的相关法律法规开展经营活动，致使业主方可能面临被有关行政监管部门责令整改、暂缓施工、停产或者其他处罚的风险，从而导致本公司与该业主方签订的项目合同出现延缓履行或终止履行，或承担连带处罚的不利情形，则本公司的正常经营将受到负面影响。

4、应收账款的风险

报告期内末，公司应收账款账面金额较大，占资产总额的 22.99%，比例较高。公司应收账款主要由矿山工程建设和采矿运营管理业务形成。公司应收账款金额较高的主要原因是公司的主营业务具有合同工程量大、服务周期长的特点，行业内普遍存在应收账款回款周期长、应收账款金额较大的情形，同时整体矿业市场曾经的阶段性低迷也导致了个别业主资金短缺，增加了回款难度。较大金额的应收账款一度是导致公司经营现金流量净额较低的主要原因之一，如果未来应收账款居高不下或保持较快的增长速度，将加剧公司的资金压力，公司也将面临资产减值风险，从而给公司财务状况和生产运营带来不利影响。

公司大部分服务对象为实力较强、信誉良好的国内外大型矿山企业，其发生经营困难导致无力还款的可能性较小。公司制定了应收账款管理措施，坏账准备累计已计提 42,336.91 万元；同时，加大应收账款回收力度。尽管如此，由于应收账款金额较大、占比较高，一旦未来客户的财务状况出现困难，则公司存在应收账款发生坏账的风险，这将影响公司资金周转，对公司财务状况和生产经营带来不利影响。

5、境外市场经营风险

近年来公司大力发展境外业务，2021 年矿山开发服务业务收入超过 50%来自于境外，矿山资源开发项目亦大部分位于海外。境外市场政治及经济环境政策、劳工保障政策、税收优惠政策的变化均会对公司造成一定影响。在汇率方面，本公司海外业务主要以外币进行结算。报告期末，本公司存放在境外的现金及存款折合人民币 67,797.95 万元。从币种上来看，本公司的海外结算货币主要包括美元、欧元、克瓦查、第纳尔等货币。为了规避外汇风险，公司制定了一系列的外汇管理制度，以减少汇率波动对公司业务和经营状况产生的不利影响。

6、安全环保风险

矿山开发服务及矿山资源开发存在固有的高危性，在地下作业环境中，因工程及水文地质条件复杂，工作人员会受到冒顶片帮、透水（涌水）等自然灾害的潜在威胁，安全风险相对较高；项目运营过程中可能会出现因气候原因导致的暴雨、泥石流等自然灾害，设备故障、爆破事故等突发危险情况，可能造成人员伤亡和财产损失。资源项目开发过程中产生的大量的废水、废石、尾矿渣等，如果排污排渣、尾矿库管理不善，存在形成局部灾害及环境污染的可能。

尽管本公司不断加大对安全及环保的投入，严格执行国家法律法规和行业规范对安全环保的有关规定，报告期内未发生重大以上生产安全环保事故，但仍不可能完全杜绝上述突发危险情况的发生及其对公司生产经营的影响。未来一旦因突发生产安全环保事故导致人员伤亡、环境污染、财产损失、行政处罚、诉讼纠纷、项目进度延缓或停滞、合同提前终止等严重情形，将给公司的生产经营、企业盈利和品牌信誉带来不利影响。

7、质量风险

大型矿山的的服务年限一般都达到几十年，矿山工程建设运营直接关系到矿山在开发服务年限内的运营效益，对质量的要求较高。同时，在矿山开发过程中，影响质量的工程技术因素繁杂，例如，一旦工程测量连续出现偏差，严重时有可能导致相关井巷工程报废。尽管本公司建立了事前预防、事中控制、事后检查的全面质量管理体系，报告期内完成的项目未发生质量问题，但在未来大量现场作业活动中，一旦运用技术失当或工程组织措施不力，造成工程质量隐患或事故，则会对项目后续业务的开展等产生不利影响，将给公司的生产经营、企业盈利和品牌信誉带来损失。

8、矿产资源量和可采储量估测的风险

矿山企业通过勘查技术对矿产资源量和可采储量进行估测，并据此判断开发和经营矿山的可行性并进行工业设计。由于各个矿山地质构造复杂且勘探工作范围有限，矿山的实际情况与估测结果存在差异。若未来业主或公司的实际矿产资源量和可采储量与估测结果有重大差异，则将会影响项目的实施进度和盈利能力，从而对公司的生产经营和财务状况造成不利影响。

9、资源价格波动风险

公司资源开发项目未来产品主要涉及铜、磷矿石，产品的市场需求情况及产品价格波动将影响项目的盈利能力。

10、资金风险

伴随自有矿山资源项目陆续开工建设,需要大量资金投入,如果资金供应不足或者来源中断,将导致项目实施周期拖延甚至被迫终止;此外,贷款利率等因素变化也可能导致项目融资成本增加。一旦发生上述情况,将会对项目按时投产及经济效益产生一定不利影响。

11、人才竞争激烈和人才储备不足的风险

由于地下矿山开发面临复杂的工程及水文地质条件和各种形式的矿体赋存状况,经营的开拓与发展在很大程度上依赖于实践经验和理论技术兼备的管理团队和专业技术人才。经过十余年的发展积累,通过建立较具竞争力的薪酬体系和面向核心人才的股权激励制度,公司已经凝聚了一大批国内采矿运营管理、矿山工程建设和矿山设计研发方面的优秀人才。这些核心人才既有来自业内设计研究院,也有来自大型矿山企业,理论功底和实践经验都十分丰富,构成了公司核心竞争优势的重要基础。但目前日趋激烈的市场竞争,特别是同类企业的人才竞争策略,仍对公司的人才优势形成威胁,公司面临着人才竞争激烈的风险。

12、新冠疫情等不可抗力带来的风险

自 2020 年 1 月以来,新型冠状病毒疫情陆续在中国和全球范围爆发。本次疫情对全球经济和矿产资源开发行业等均造成了不同程度的影响,也相应对公司所在的矿山行业造成了一定程度的冲击。随着疫情在全球蔓延,公司在境内外的业务也因相关国家的疫情管控措施而受到影响,主要体现在生产技术人员正常流动、因疫情防控需要对现场生产作业人员进行隔离、生产物资运输等方面。公司已积极采取贮备防疫医疗物品、增加生产物资储备及物流协调、加强人员防疫检查等多项疫情防控应对措施,最大程度降低疫情对公司生产经营的影响。

疫情对公司的影响程度取决于疫情持续时间、防控的进展情况以及各国防控政策的实施情况。若“新冠”疫情在短期内不能得到有效控制,可能会对公司的生产经营造成不利影响,包括但不限于因人员隔离或项目所在地封锁导致的人员流动及物资运输困难、生产效率降低、业绩不达预期、境内外项目无法正常执行、业主回款周期延长、客户资本投资减缓、公司业务拓展放缓等。

此外,地震、台风、海啸等自然灾害以及其他突发性公共事件会对公司的财产、人员造成损害,影响公司的正常生产经营,造成直接经济损失或导致公司盈利能力下降。

应对措施:面对以上诸多因素造成的风险,公司将强化风险辨别和风险控制;密切关注宏观环境和政策变化及“新冠”疫情发展情况,进一步加强对国内国外经济形势的研判,动态评估疫情对业务正常开展的潜在影响,提前制定抗疫情保生产的应对方案,包括人员安排、检疫、生产及生活物资储备、防疫物资贮备、应急预案等内容;适时调整经营策略,加大市场开发力度,不断拓展国内国际市场;加强安全环保生产管理,通过制订和持续完善安全管理制度、强化安全环保责任及考核,不断加大安全环保投入,推动安全管理标准化,提高本质作业安全,以最大程度防范和控制安全环保风险;加大工程款回收力度,加快资金回笼;积极筹措自有资金并争取政策性资金支持,以最大限度地降低项目融资成本;加强人力资源建设,做好人才储备;提升公司管理和技术水平,确保公司服务质量,防范经营风险,提升公司整体竞争力及抗风险能力。

(五)其他

□适用 √不适用

七、公司因不适用准则规定或国家秘密、商业秘密等特殊原因，未按准则披露的情况和原因说明

□适用 √不适用

第四节 公司治理**一、公司治理相关情况说明**

√适用 □不适用

公司严格按照《公司法》、《证券法》以及中国证监会、上海证券交易所的有关要求，积极推进各项规范管理工作，加强信息披露工作，持续完善公司治理结构，切实维护公司及全体股东利益。公司股东大会、董事会、董事会专门委员会、监事会、各级管理层职责明确，董事、监事及高级管理人员勤勉尽责，确保公司健康、稳定、持续发展。

(141) 股东与股东大会

报告期内，公司召开了 1 次年度股东大会，3 次临时股东大会，均采取现场和网络投票相结合的表决方式，股东大会的召集、召开程序严格按照《公司章程》、公司《股东大会议事规则》、上海证券交易所《上市公司股东大会规则》等规定和要求，所有议案均对中小股东单独计票，保证公司全体股东特别是中小股东享有平等的权利，充分行使自己的表决权。

(二) 控股股东与上市公司

公司在人员、资产、财务方面与控股股东完全分开，机构、业务独立运作。公司控股股东严格按照《公司法》、《公司章程》等相关规定行使股东权利。公司控股股东严格遵守对公司做出的避免同业竞争的承诺。报告期内没有发生公司控股股东利用其特殊地位侵占和损害上市公司和其他股东利益的行为。

(三) 董事及董事会

公司董事会共 9 名董事，其中独立董事 3 名，人数及人员构成符合法律、法规的要求，董事会成员专业机构合理，具备履行职务所需要的知识、经验和素质。

报告期内，公司第四届董事会共召开 10 次会议，董事会会议召开、召集程序均符合《公司章程》、公司《董事会议事规则》、公司《独立董事工作制度》等规定。公司董事会严格按照《公司章程》对权限范围内的事项履行相应的审议程序。董事会下设战略委员会、提名委员会、审计与风险管理委员会、薪酬与考核委员会以及技术委员会五个专门委员会。2021 年度，各专门委员会根据公司实际情况并按照各自议事规则，以认真负责、勤勉诚信的态度忠实履行各自职责，在公司治理、战略规划、薪酬体系管理、技术指导、内控体系建设、定期报告编制、再融资事宜等方面发挥了积极作用，有效促进了董事会的规范运作及科学决策。

公司治理与法律、行政法规和中国证监会关于上市公司治理的规定是否存在重大差异；如有重大差异，应当说明原因

适用 不适用

二、公司控股股东、实际控制人在保证公司资产、人员、财务、机构、业务等方面独立性的具体措施，以及影响公司独立性而采取的解决方案、工作进度及后续工作计划

适用 不适用

公司拥有独立的业务和经营自主能力，在资产、人员、财务、机构、业务等方面与控股股东相互独立。

（一）资产方面：公司资产独立完整，产权清晰，公司与控股股东之间产权关系明确和清晰。

（二）人员方面：公司建立了独立的人事劳动管理体系并制定相应的规章制度，拥有独立的员工队伍和完整的劳动、人事、工资管理体系，公司的高级管理人员均在本公司工作并领取报酬。公司与控股股东在劳动、人事及工资管理等方面完全独立。

（三）财务方面：公司拥有独立的财务部门和财务人员，建立了独立的会计核算体系和财务管理制度，并在银行开设有独立的账户，依法单独纳税，独立作出财务决策，不存在控股股东干预本公司资金使用的情况。

（四）机构方面：公司建立和完善了法人治理结构，设立了独立于控股股东的健全的组织机构体系，机构设置程序和机构职能独立。

（五）业务方面：公司在业务方面具有独立、完整的业务体系，自主开展业务经营活动，独立于控股股东。

控股股东、实际控制人及其控制的其他单位从事与公司相同或者相近业务的情况，以及同业竞争或者同业竞争情况发生较大变化对公司的影响、已采取的解决措施、解决进展以及后续解决计划

适用 不适用

三、股东大会情况简介

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期	会议决议
2021 年第一次临时股东大会	2021 年 1 月 15 日	www.sse.com.cn	2021 年 1 月 16 日	详见《金诚信 2021 年第一次临时股东大会决议公告》（公告编号：2021-004）
2020 年年度股东大会	2021 年 5 月 20 日	www.sse.com.cn	2021 年 5 月 21 日	详见《金诚信 2020 年年度股东大会决议公告》（公告编号：2021-043）
2021 年第二次临时股东大会	2021 年 8 月 2 日	www.sse.com.cn	2021 年 8 月 3 日	详见《金诚信 2021 年第二次临时股东大会决议公告》（公告编号：2021-067）
2021 年第三次临时股东大会	2021 年 10 月 25 日	www.sse.com.cn	2021 年 10 月 26 日	详见《金诚信 2021 年第三次临时股东大会决议公告》（公告编号：2021-088）

表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会
适用 不适用

股东大会情况说明

适用 不适用

上述股东大会的议案全部审议通过，不存在否决议案的情况。

四、董事、监事和高级管理人员的情况

(一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况

√适用 □不适用

单位：股

姓名	职务(注)	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	年度内 股份增 减变动 量	增减变动 原因	报告期内从 公司获得的 税前报酬总 额（万元）	是否在公司 关联方获取 报酬
王青海	董事长	男	41	2020.05.06	2023.05.06	0	0	0	不适用	211.31	否
李占民	副董事长	男	60	2020.05.06	2023.05.06	2,573,905	2,573,905	0	不适用	148.16	否
王心宇	董事、总裁	男	51	2020.05.06	2023.05.06	0	0	0	不适用	193.76	否
王先成	董事	男	64	2020.05.06	2023.05.06	5,601,121	5,601,121	0	不适用	173.69	否
王慈成	董事、副总裁	男	56	2011.05.09	2023.05.05	1,399,514	1,399,514	0	不适用	161.99	否
王友成	董事、副总裁	男	53	2011.05.09	2023.05.05	1,399,514	1,399,514	0	不适用	241.82	否
宋衍衡	独立董事	女	49	2017.05.19	2023.05.05	0	0	0	不适用	15.00	否
穆铁虎	独立董事	男	55	2017.05.19	2023.05.05	0	0	0	不适用	15.00	否
张建良	独立董事	男	71	2020.05.06	2023.05.05	0	0	0	不适用	15.00	否
尹师州	监事会主席	男	49	2017.05.19	2023.05.05	949,565	949,565	0	不适用	-	是
孙培清	职工监事	男	37	2019.01.18	2023.05.05	0	0	0	不适用	50.19	否
许王青	监事	女	42	2019.05.24	2023.05.05	0	0	0	不适用	-	是
邵武	常务副总裁、 总工程师	男	61	2018.01.12	2023.05.05	0	0	0	不适用	181.61	否
叶平先	副总裁	男	57	2018.01.12	2023.05.05	0	0	0	不适用	150.31	否
周根明	副总裁	男	49	2020.05.06	2023.05.05	0	0	0	不适用	137.49	否
桑华	副总裁、总经 济师	男	56	2021.08.16	2023.05.05	0	0	0	不适用	39.18	否
孟竹宏	财务总监	男	43	2017.05.19	2023.05.05	300,000	300,000	0	不适用	136.13	否
吴邦富	董事会秘书	男	51	2017.05.19	2023.05.05	300,000	300,000	0	不适用	141.00	否
合计	/	/	/	/	/	12,523,619	12,523,619	0	/	2,011.64	/

姓名	主要工作经历
王青海	硕士研究生，中共党员。2009年3月至2011年5月，历任金诚信矿业管理有限公司审计监察部审计员、证券法务部副经理；2011年5月至2016年4月，历任公司证券法务部副经理、人力资源管理中心总经理、总裁助理；2016年4月至2017年5月任公司副总裁；2017年5月至2020年5月任公司副董事长；2020年5月至今任公司董事长。
李占民	硕士研究生，中共党员，教授级高级工程师，第五届国家安全生产专家组专家。1982年8月至1988年10月任北京有色冶金设计研究总院矿山非标设备设计室主任；1988年11月至1991年6月任北京有色冶金设计研究总院矿山机械研究所所长；1991年7月至1998年4月任北京有色冶金设计研究总院德兴工程部副经理、经理、总设计师；1998年5月至2000年5月任北京恩菲科技产业集团常务副总经理；2000年6月至今，历任金诚信集团总裁、董事；2008年1月至2011年5月任金诚信矿业管理有限公司副董事长；2011年5月至2016年1月任公司副董事长；2016年1月至2017年5月任公司副董事长、总裁；2017年5月至2020年5月任公司董事、总裁；2020年5月至今任公司副董事长。
王心宇	硕士研究生，中共党员。1994年7月至2019年12月，历任中国有色金属建设股份有限公司伊朗锌厂项目经理部主管、副经理、经理，海外工程一部经理，伊朗阿拉克铝项目经理部项目经理，总经理助理，副总经理；2019年12月至2020年5月任公司董事长助理；2020年5月至今任公司董事、总裁。
王先成	大学专科，中共党员，教授级高级工程师，中南大学及北京科技大学兼职教授、国安全生产协会专家委员会专家组专家、原国家安全生产监督管理局“超大规模超深井金属矿石开采安全关键技术研究项目”领导小组成员，中国生产力学副会长，中国有色金属工业协会第四届理事会副会长。1997年12月至今历任金诚信集团总经理、董事长；2008年1月至2011年5月，历任金诚信矿业管理有限公司董事，董事长、总经理；2011年5月至2014年12月任公司董事长、总裁；2014年12月至2020年5月任公司董事长；2020年5月至今任公司董事。
王慈成	大学专科。1987年2月至1997年11月，历任温建矿山井巷公司技术员、质检员，德兴铜矿施工员、队长，武山铜矿指挥长；1997年12月至今任金诚信集团董事；2008年1月至2011年5月任金诚信矿业管理有限公司董事长、总经理，董事、副总经理；2011年5月至2018年1月任公司董事、副总裁；2018年1月至2022年2月任公司董事、副总裁兼总经济师；2022年3月至今任公司董事、副总裁。
王友成	大学专科。1997年12月至今，历任金诚信集团项目经理、副总经理、董事；2008年1月至2011年5月任金诚信矿业管理有限公司董事；2011年5月至今任公司董事、副总裁。
穆铁虎	大学本科，拥有律师执业资格。1990年7月至2002年7月，历任河北省第二监狱干警、河北省司法厅机关干部、河北省人民政府法制局干部兼河北维正律师事务所律师；2002年7月至2003年9月，任北京天勤律师事务所专职律师；2003年9月至今任北京市浩天信和律师事务所专职律师、合伙人；2017年5月至今任公司独立董事。现兼任陕西阳晨牧业股份有限公司独立董事、陕西汉王药业股份有限公司独立董事。
宋衍衡	博士研究生，中共党员，中国注册会计师，澳洲会计师公会会员。1997年4月至1999年9月，任北京化工大学会计系助教；2003年6月至2009年6月，任清华大学经济管理学院会计系讲师；2009年6月至2015年6月，任浙江大学管理学院副教授；2015年6月至今

	，任北京外国语大学国际商学院会计与财务管理系系主任、副教授；2017年5月至今，任公司独立董事。现兼任西藏旅游股份有限公司、发达控股集团股份有限公司。
张建良	硕士研究生，中共党员，教授级高级工程师。1982年7月至2012年2月，历任北京矿冶研究总院试验厂助理工程师、冶金室工程师、科研副处长、海南国际经济技术咨询公司总经理、经济开发处处长、科技产业处处长、副院长、北矿磁材科技股份有限公司董事兼总经理、北京当升材料科技股份有限公司董事长；2020年5月至今任公司独立董事。
尹师州	硕士研究生，中共党员，中国注册会计师，高级会计师。1990年6月至1998年7月任北京市第二水泥管厂工人、会计；1998年8月至2007年11月任岳华会计师事务所项目经理、合伙人；2007年11月至2010年11月任中瑞岳华会计师事务所合伙人；2010年11月至2011年5月任金诚信矿业管理有限公司财务总监；2011年5月至2017年4月任公司财务总监、董事会秘书；2017年4月至今任金诚信集团副总裁、财务总监、董事会秘书；2017年5月至今任公司监事会主席。
许王青	在职硕士研究生，中共党员。2003年9月至2008年3月任北京浙江企业商会秘书处办公室主任；2008年3月至今先后任金诚信集团综合办公室副主任、主任；2012年1月至今任金诚信集团监事；2019年5月至今任公司监事。
孙培清	大学本科，中国党员。2007年7月至2017年6月，历任甘肃煤矿安全监察局兰州监察分局科员、副主任科员、办公室主任；2017年6月至2019年1月任公司行政管理部副经理；2019年1月至今任公司综合行政管理中心总经理助理、职工监事。
邵武	硕士研究生，中共党员，教授级高级工程师，享受国务院特殊津贴。1982年7月至2014年12月，历任铜陵有色金属集团控股有限公司铜山铜矿技术员、生产技术计划科科长、副总工程师、矿长助理、生产副矿长，狮子山铜矿矿长、副总经理、董事、常务副总经理，铜陵有色股份有限公司副董事长；2014年12月至2017年12月任中铁资源集团有限公司总经理、中国中铁股份有限公司高级专家；2018年1月至2019年1月任公司常务副总裁；2019年1月至今任公司常务副总裁、总工程师。
叶平先	硕士研究生，中共党员，研究员/教授级高级工程师，享受国务院特殊津贴。2007年7月至2012年6月任北京矿冶研究工程公司总经理、设计院院长、总院副总工程师；2012年7月至2017年1月任北京华懋利能技术有限公司董事、总经理；2017年2月至今任公司科技创新事业部副总经理、总经理；2018年1月至2019年1月任公司副总裁、总工程师；2019年1月至今任公司副总裁。
周根明	大学本科，中共党员。1996年8月至2008年1月，任金诚信集团武山铜矿项目部技术负责人、项目经理，会泽项目部生产技术副经理、项目经理，密云项目部项目经理，苍山项目部项目经理；2008年1月至2011年5月，历任金诚信矿业管理有限公司苍山项目部项目经理，北京分公司经理助理、副总经理；2011年5月至2020年5月，历任公司北京分公司副总经理、竖井分公司副总经理、公司安全生产调度管理中心总经理、总裁助理兼安全生产技术管理中心总经理；2020年5月至今任公司副总裁。
桑华	大学本科，中共党员，高级工程师。1988年7月至1995年10月中煤第五建设有限公司第五工程处技术员、造价员、计划科副科长；1995年10月至1999年12月中煤第五建设有限公司孟加拉煤矿项目计划科长、副经济师；2000年1月至2005年5月中煤第五建设有限公司孟加拉煤矿、电站项目项目经理；2005年5月至2010年10月中煤第五建设有限公司海外开发公司总经理；2010年10月至2016年8月中煤第五建设有限公司总经理助理，兼海外开发公司总经理；2016年8月至2021年7月任中煤第五建设有限公司副总经理；2021年8月至2022年2月任公司副总裁；2022年3月至今任公司副总裁、总经济师。
孟竹宏	硕士研究生，中共党员，中国注册会计师，高级会计师。2001年7月至2005年8月，任江苏省淮安市清浦区审计局干部；2007年12月至2011年9月，任天职国际会计师事务所项目经理；2011年10月至2017年5月，历任公司财务部副经理、财务管理中心副总经理

	、北京分公司总会计师；2017年5月至今任公司财务总监。
吴邦富	硕士研究生，中共党员。2007年7月至2009年2月，任安邦财产保险股份有限公司稽核部副总经理；2009年2月至2011年5月，任金诚信矿业管理有限公司证券法务部经理；2011年5月至2017年5月，历任公司董事会办公室副主任、主任、证券事务代表；2017年5月至今任公司董事会秘书。

其它情况说明

√适用 □不适用

报告期后，公司第四届董事会第十九次会议于2022年2月28日召开，会议审议通过《关于公司高级管理人员职务调整的议案》，因公司经营管理工作需要，全体董事一致同意解聘副总裁王慈成先生兼任的总经济师职务；同时聘任公司副总裁桑华先生兼任总经济师职务。任期自董事会审议通过之日起至公司第四届董事会任期届满之日止，具体详见《金诚信第四届董事会第十九次会议决议公告》（公告编号：2022-016）。

(二)现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员的任职情况

1. 在股东单位任职情况

√适用 □不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
王先成	金诚信集团	董事长、党委书记	2011年8月1日	
李占民	金诚信集团	董事	2011年8月1日	
王慈成	金诚信集团	董事	2011年8月1日	
王友成	金诚信集团	董事	2011年8月1日	
尹师州	金诚信集团	副总裁、财务总监、董事会秘书	2017年4月28日	
尹师州	鹰潭金诚	总经理、执行董事	2020年8月21日	
尹师州	鹰潭金信	总经理、执行董事	2020年8月21日	
许王青	金诚信集团	综合办公室主任	2021年2月16日	
在股东单位任职情况的说明	无			

2. 在其他单位任职情况

√适用 □不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
王青海	AuKingMiningLimited	董事	2016年	2021年
	北京贞元投资有限责任公司	执行董事	2015年	至今
	北京景运实业投资有限责任公司	执行董事	2015年	至今
	贞元国际实业有限公司	执行董事	2015年	至今
	开诚国际投资有限公司	执行董事	2016年	至今
	贞元矿业投资有限公司	执行董事	2019年	至今
	中职安健(北京)科技发展有限公司	董事	2018年	至今
王先成	首云矿业股份有限公司	董事	2009年	至今
	长沙迪迈数码科技股份有限公司	董事	2010年	至今
	北京景运实业投资有限责任公司	总经理	2015年	至今
李占民	首云矿业股份有限公司	董事	2009年	至今
	长沙迪迈数码科技股份有限公司	副董事长	2010年	至今
	中职安健(北京)科技发展有限公司	董事	2018年	2021年
王友成	金鑫矿业股份有限公司	董事	2017年	至今
穆铁虎	北京市浩天信和律师事务所	合伙人/专职律师	2003年	至今
	陕西阳晨牧业股份有限公司	独立董事	2019年	至今
	陕西汉王药业股份有限公司	独立董事	2020年	至今
	康欣新材料股份有限公司	独立董事	2015年	2022年
	河北神玥软件科技股份有限公司	独立董事	2016年	2021年
宋衍衡	北京外国语大学国际商学院	副教授、系主任	2015年	至今
	西藏旅游股份有限公司	独立董事	2018年	至今
	发达控股集团股份有限公司	独立董事	2021年	至今
	深圳华龙讯达信息技术股份有限公司	独立董事	2017年	2021年
	绍兴贝斯美化工股份有限公司	独立董事	2017年	2021年
	中电科能源股份有限公司	独立董事	2019年	2021年

尹师州	中矿安健（北京）科技发展有限公司	监事	2018 年	至今
	长沙施玛特迈科技有限公司	监事	2019 年	至今
	中农矿产资源勘探有限公司	监事会主席	2020 年	至今
	北京贞元投资有限责任公司	监事	2020 年	至今
	北京景运实业投资有限责任公司	监事	2020 年	至今
	首云矿业股份有限公司	监事会主席	2021 年	至今
	北京世纪瑞尔技术股份有限公司	独立董事	2018 年	至今
	北京义翘神州科技股份有限公司	独立董事	2020 年	至今
	AuKingMiningLimited	董事	2021 年	至今
叶平先	北京广佳建设股份有限公司	监事会主席	2013 年	至今
在其他单位任职情况的说明	无			

(三)董事、监事、高级管理人员报酬情况

√适用 □不适用

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	公司董事会薪酬与考核委员会根据董事（非独立董事）及高级管理人员岗位的主要范围、职责、重要性定制每年的薪酬计划或办法，提交公司董事会进行审议，独立董事对薪酬办法发表独立意见。公司创立大会暨第一次股东大会审议通过了《关于股份有限公司董事报酬事项的议案》以及《关于股份公司监事报酬事项的议案》。公司 2017 年第二次临时股东大会审议通过了《关于调整公司独立董事津贴标准的》。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	公司内部董事、高级管理人员依据其岗位职责、工作要求，参考行业薪酬水平等综合因素确定年薪，底薪按月发放，并结合工作绩效和公司年初确定的经营目标完成情况开展季度、年度绩效考核；公司独立董事津贴参考行业水平，根据股东大会审议通过的津贴标准发放，其他外部董事不领取董事报酬。公司监事会成员中，职工代表监事在公司有其他任职，领取其他任职职务薪酬，其他监事不领取监事职务报酬。
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	董事、监事和高级管理人员报告期内应从公司领取的报酬已支付。
报告期末全体董事、监事和高级管理人员实际获得的报酬合计	2,011.64 万元

(四)公司董事、监事、高级管理人员变动情况

√适用 □不适用

姓名	担任的职务	变动情形	变动原因
桑华	副总裁	聘任	新任高管

1、因公司经营管理工作需要，经公司第四届董事会第十二次会议审议，聘任桑华先生为公司副总裁，任期自 2021 年 8 月 16 日至第四届董事会任期届满日止。

以上内容详见公司于 2021 年 8 月 17 日在上海证券交易所网站发布的《金诚信第四届董事会第十二次会议决议公告》（公告编号：2021-070）。

2、报告期后，公司于 2022 年 3 月 8 日召开第四届董事会第十九次会议审议通过《关于公司高级管理人员职务调整的议案》，因公司经营管理工作需要，公司解聘副总裁王慈成先生兼任

的总经济师职务；同时聘任公司副总裁桑华先生兼任总经济师职务，任期自董事会审议通过之日起至公司第四届董事会任期届满之日止。

(五)近三年受证券监管机构处罚的情况说明

适用 不适用

(六)其他

适用 不适用

五、报告期内召开的董事会有关情况

会议届次	召开日期	会议决议
第四届董事会第七次会议	2021年1月15日	审议通过《关于公司拟收购 SkyPearl Exploration Limited 的议案》
第四届董事会第八次会议	2021年2月8日	<ol style="list-style-type: none"> 1、审议通过《关于使用可转换公司债券募集资金置换预先已投入的自筹资金的议案》。 2、审议通过《关于使用部分可转换公司债券闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》。 3、审议通过《关于使用部分可转换公司债券闲置募集资金进行定期存款的议案》。
第四届董事会第九次会议	2021年4月28日	<ol style="list-style-type: none"> 1、审议通过《金诚信矿业管理股份有限公司 2020 年度总裁工作报告》。 2、审议通过《金诚信矿业管理股份有限公司 2020 年度董事会工作报告（草案）》。 3、审议通过《金诚信矿业管理股份有限公司 2020 年度财务决算报告（草案）》。 4、审议通过《金诚信矿业管理股份有限公司 2020 年度利润分配方案（草案）》。 5、审议通过《金诚信矿业管理股份有限公司 2021 年度财务预算方案》。 6、审议通过《金诚信矿业管理股份有限公司 2020 年年度报告及摘要》。 7、审议通过《金诚信矿业管理股份有限公司 2020 年度独立董事述职报告（草案）》。 8、审议通过《金诚信矿业管理股份有限公司 2020 年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告》。 9、审议通过《金诚信矿业管理股份有限公司审计与风险管理委员会 2020 年度履职情况报告》。 10、审议通过《关于续聘中汇会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2021 年度审计机构的议案（草案）》。 11、审议通过《金诚信矿业管理股份有限公司 2020 年度内部控制评价报告》。 12、审议通过《金诚信矿业管理股份有限公司 2021 年内部控制评价工作方案》。 13、审议通过《关于金诚信矿业管理股份有限公司 2021 年会计政策变更的议案》。 14、审议通过《金诚信矿业管理股份有限公司 2021 年高管人员绩效管理办法》。 15、审议通过《金诚信矿业管理股份有限公司 2021 年第一季度报告及正文》。 16、审议通过《关于 2021 年度公司及子公司内部之间担保额

		度预计及授权的议案》。 17、审议通过《关于修订<公司章程>并办理工商变更登记的议案》。 18、审议通过《提请召开 2020 年年度股东大会的议案》。
第四届董事会第十次会议	2021 年 7 月 6 日	审议通过《关于延长公司第一期员工持股计划存续期的议案》。
第四届董事会第十一次会议	2021 年 7 月 16 日	1、审议通过《关于投资建设 LONSHI 铜矿项目的议案》。 2、审议通过《关于修订<公司章程>并办理工商变更登记的议案》。
第四届董事会第十二次会议	2021 年 8 月 16 日	1、审议通过《金诚信矿业管理股份有限公司 2021 年半年度报告及摘要》。 2、审议通过《金诚信矿业管理股份有限公司 2021 半年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告》。 3、审议通过《关于聘任高级管理人员的议案》。 4、审议通过《关于拟参与 Cordoba Minerals Corp. 配股的议案》。
第四届董事会第十三次会议	2021 年 10 月 7 日	1、审议通过《金诚信矿业管理股份有限公司第二期员工持股计划（草案）及其摘要》。 2、审议通过《金诚信矿业管理股份有限公司第二期员工持股计划管理细则》。 3、审议通过《关于提请股东大会授权董事会办理第二期员工持股计划相关事宜的议案》。 4、审议通过《关于提请召开 2021 年第三次临时股东大会的议案》。
第四届董事会第十四次会议	2021 年 10 月 26 日	审议通过《金诚信矿业管理股份有限公司 2021 年第三季度报告》。
第四届董事会第十五次会议	2021 年 11 月 24 日	审议通过《关于暂不提前赎回“金诚转债”的议案》。
第四届董事会第十六次会议	2021 年 12 月 29 日	1、审议通过《关于公司下属全资子公司拟发行美元私募债的议案》。 2、审议通过《关于公司拟为全资子公司提供担保的议案》。 3、审议通过《关于公司及控股子公司向金融机构申请综合授信业务的议案》。 4、审议通过《关于提请召开 2022 年第一次临时股东大会的议案》。

六、董事履行职责情况

(一)董事参加董事会和股东大会的情况

董事姓名	是否独立董事	参加董事会情况						是否连续两次未亲自参加会议	参加股东大会情况 出席股东大会的次数
		本年应参加董事会次数	亲自出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数			
王青海	否	10	10	2	0	0	否	4	
李占民	否	10	10	0	0	0	否	4	
王先成	否	10	10	0	0	0	否	4	
王心宇	否	10	10	0	0	0	否	4	

王慈成	否	10	10	0	0	0	否	4
王友成	否	10	10	0	0	0	否	4
穆铁虎	是	10	10	0	0	0	否	4
宋衍衡	是	10	10	0	0	0	否	4
张建良	是	10	10	0	0	0	否	4

连续两次未亲自出席董事会会议的说明

适用 不适用

年内召开董事会会议次数	10
其中：现场会议次数	8
通讯方式召开会议次数	0
现场结合通讯方式召开会议次数	2

(二)董事对公司有关事项提出异议的情况

适用 不适用

(三)其他

适用 不适用

七、董事会下设专门委员会情况

适用 不适用

(1). 董事会下设专门委员会成员情况

专门委员会类别	成员姓名
审计与风险管理委员会	宋衍衡、穆铁虎、王慈成
提名委员会	张建良、穆铁虎、王心宇
薪酬与考核委员会	穆铁虎、宋衍衡、王先成
战略委员会	王青海、张建良、王先成、王心宇、王友成
技术委员会	李占民、王青海、王先成、王心宇、张建良

(2). 报告期内审议与风险管理委员会委员会召开四次会议

召开日期	会议内容	重要意见和建议	其他履行职责情况
2021年1月15日	审计与风险管理委员会2021年度第一次会议	就2020年度预审情况、年度审计工作安排、审计范围、审计计划、审计工作组人员组成、重点关注的事项以及具体工作时间和审计机构进行了讨论	无
2021年4月16日	审计与风险管理委员会2021年度第二次会议	与外部审计机构就年度审计工作与委员会进行了沟通，委员就关心的问题进行了问询，就年审会计机构中汇会计师事务所（特殊普通合伙）（简称“中汇”）在审计过程中所提出的相关会计与审计问题进行了讨论与分析；结合中汇在2020年度整体的工作情况，从会计师专业胜任能力、投资者保护能力、独立性和诚信状况等方面评估中汇的履职情况，在此基础上对续聘中汇为公司2021年度审计机构事宜进行了审议；审阅了《金诚信矿业管理股份有限公司2020年年度报告及摘要》、《金诚信矿业管理股份有限公司审计与风险管理委员会2020年度履职情况报告》、《金诚信矿业管理股	无

		份有限公司 2020 年度内部控制评价报告》、《金诚信矿业管理股份有限公司 2021 年内部审计工作计划》、《金诚信矿业管理股份有限公司 2021 年内部控制评价工作方案》以及《金诚信矿业管理股份有限公司 2021 年第一季度报告及正文》，并同意将上述议案提交公司董事会进行审议。	
2021 年 8 月 6 日	审计与风险管理委员会 2021 年度第三次会议	本次会议对《金诚信矿业管理股份有限公司 2021 年半年度报告及摘要》、《金诚信矿业管理股份有限公司 2021 半年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告》进行了认真审阅，与会委员一致认为公司 2021 年半年度报告的编制符合法律、法规及《公司章程》和公司内部管理制度的有关规定，报告的内容与格式符合中国证监会和上海证券交易所的规定，真实、完整地反映了公司 2021 年上半年的经营成果和财务状况，不存在虚假记载、误导性陈述和重大遗漏，募集资金存放与实际使用报告反映了公司募集资金的存放、实际使用情况以及募投项目的进展情况。另外，本次会议审议了《关于拟参与 Cordoba Minerals Corp. 配股的议案》，认为本次配股认股价格、认股数量等均根据当地相关证券交易规则确定，定价公允，不存在损害公司和股东特别是中小股东利益的情形。全体委员一致同意将上述事项提交公司董事会进行审议。	无
2021 年 10 月 15 日	审计与风险管理委员会 2021 年度第四次会议	本次会议对《金诚信矿业管理股份有限公司 2021 年第三季度报告》进行了认真审阅，认为该报告真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述和重大遗漏，客观、真实地反映了公司的财务状况和经营成果。全体委员一致同意将报告提交公司董事会进行审议。	无

(3). 报告期内提名委员会召开一次会议

召开日期	会议内容	重要意见和建议	其他履行职责情况
2021 年 8 月 6 日	提名委员会 2021 年度第一次会议	对总裁提名的副总裁人选进行考察，认为桑华先生具备行使相应职责所应有的任职条件。	无

(4). 报告期内薪酬与考核委员会召开一次会议

召开日期	会议内容	重要意见和建议	其他履行职责情况
2021 年 4 月 16 日	薪酬与考核委员会 2021 年第一次会议	审议《金诚信矿业管理股份有限公司 2021 年度高管人员绩效管理辦法》，同意将该办法提交公司董事会进行审议。	无

(5). 报告期内战略委员会召开一次会议

召开日期	会议内容	重要意见和建议	其他履行职责情况
2021 年 4 月 16 日	战略委员会 2021 年第一	结合宏观经济、行业发展对公司的长期发展战略的合理性和执行情况进行审议。	无

	次会议		
--	-----	--	--

(6). 报告期内技术委员会召开一次会议

召开日期	会议内容	重要意见和建议	其他履行职责情况
2021 年 4 月 16 日	技术委员会 2021 年第一次会议	听取了科技创新事业部关于公司 2020 年科技研发项目的研究进展情况,并对公司 2020 年所取得的科研成果进行了分析与总结	无

(7). 存在异议事项的具体情况

适用 不适用

八、监事会发现公司存在风险的说明

适用 不适用

监事会对报告期内的监督事项无异议。

九、报告期末母公司和主要子公司的员工情况

(一)员工情况

母公司在职员工的数量	1,484
主要子公司在职员工的数量	6,196
在职员工的数量合计	7,677
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数	
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	5,932
销售人员	83
技术人员	885
财务人员	133
行政人员	644
合计	7,677
教育程度	
教育程度类别	数量(人)
硕士及以上	123
本科	705
大专	651
大专以下	6,198
合计	7,677

(二)薪酬政策

适用 不适用

根据公司发展战略,为了保障公司员工利益,公司制定了《薪酬管理制度》。根据该制度,公司董事会负责审核、批准公司薪酬管理制度、年度薪酬调整政策及公司高管人员薪酬;薪酬与考核委员会负责制订年度薪酬调整政策、公司高管人员的薪酬,审核薪酬管理制度,对董事会负责;公司总裁办公会负责审批公司高管以外人员的薪酬。公司总部、分(子)公司及项目经理部

的管理、技术、财务等非直接从事生产的员工，公司根据员工的所任职位、专业技术能力、技能等级确定不同的薪酬水平。在项目现场直接从事生产的作业工人（含劳务派遣工），在满足各地最低工资标准的前提下，公司通常采用计件或计时的方式来核定其工资，根据作业环节、工序以及施工技术与难度的不同，工资标准也有所不同。

(三)培训计划

√适用 □不适用

公司拥有一支敬业坚韧、专业务实的人才队伍，以品德和专业能力并重为培养原则，坚持在基层一线培养锻炼年轻员工，选拔使用经过实践考验的优秀人才；坚持严管和厚爱结合、激励和约束并重，完善干部考核评价机制，优化激励和容错纠错机制，形成了多层次、多元化的培训体系，不断提升人员素质。

1、紧扣战略规划进行人才储备及梯队建设。根据人才的稀缺性和岗位的重要性分阶段、分级培养，明确公司各单位在梯队建设中的任务和定位，建立起多个培养基地，通过实施后备干部培养、设立岗位竞聘、开展综合考评，因材施教、因人定向，分序列、分层次规划和发展人才，保证人才储备的原动力和人才梯队的活跃力。

2、按照不同层次组织不同类别的主题培训，特别重视项目部员工入职培训、安全培训和设备操作技能培训。

3、持续利用信息化、高仿真培训模拟器等手段，推动网上培训、视频培训、实战操作、互动观摩的开展，调动员工的积极性，鼓励员工随时按需主动学习。

4、增强国际化人才培养，重视外籍员工的职业发展，尊重外籍员工所在国的文化传统的同时，积极传播中华民族优秀文化，不断增加文化认同感。

5、推进产业工人队伍建设，积极开展内部培养和选拔考评；同时引进外部产业工人建设合作伙伴，以“输入+培养”的模式扩充优秀产业工人队伍。

(四)劳务外包情况

√适用 □不适用

劳务外包的工时总数	1,174.31 万工时
劳务外包支付的报酬总额	44,130.70 万元

十、利润分配或资本公积金转增预案

(一)现金分红政策的制定、执行或调整情况

√适用 □不适用

1、现金分红政策的制定及调整情况

为积极回报投资者，根据中国证监会 2013 年 11 月 30 日发布的《上市公司监管指引第 3 号——上市公司现金分红》的相关规定，公司于 2014 年 3 月 2 日修订了《公司章程》及《公司公开发行股票并上市当年及其后两年股东回报规划》，制定了更加清晰的现金分红政策及其决策和调整机制，修订的内容主要包括：利润分配形式和公司利润分配的具体条件。

报告期内，公司的现金分红政策未进行调整。

2、报告期内现金分红政策的执行情况

2020 年度利润分配方案于 2021 年 5 月 20 日经股东大会审议通过，并已实施完毕。公司以 2020 年利润分配实施公告确定的股权登记日当日（即 2021 年 6 月 8 日）可参与分配的股份数量为基数，按每 10 股派发现金人民币 0.80 元（含税）的比例实施利润分配。

公司 2020 年度利润分配股权登记日当日的总股本为 583,408,432 股，公司股份回购专用账户中的持股数量为 6,119,910 股。根据《上海证券交易所上市公司回购股份实施细则》的规定，公司回购专用账户中的股份，不享有利润分配的权利。故公司 2020 年权益分派拟实施差异化分红，实际参与利润分配的股份数为 577,288,522 股，按每 10 股派发现金人民币 0.80 元（含税）的比例实施利润分配，共计分配现金人民币 4,618.31 万元。

3、公司近三年（含报告期）的利润分配方案或预案

单位: 万 元币种: 人民币 分红 年度	每 10 股送 红股数 (股)	每 10 股派 息数(元) (含税)	每 10 股 转增数 (股)	现金分红的 数额 (含税)	分红年度合并报 表中归属于上市 公司普通股股东 的净利润	占合并报表中归 属于上市公司普 通股股东的净利 润的比率(%)
2021 年	0	1.00	0	5,939.66	47,095.11	12.61
2020 年	0	0.80	0	4,618.31	36,527.52	12.64
2019 年	0	0.80	0	4,618.31	30,956.78	14.92

2021 年度利润分配预案说明：

(1) 公司拟以 2021 年利润分配实施公告确定的实施权益分派的股权登记日当日可参与分配的股份数量为基数，按每 10 股派发现金人民币 1.00 元（含税）的比例实施利润分配。如在本次实施权益分派的股权登记日前，因可转债转股、回购股份等原因致使公司总股本发生变动的，拟维持每股现金分红比例不变，相应调整现金分红总额。以截至 2021 年 12 月 31 日的总股本 593,966,469 股测算，预计分配现金红利为 5,939.66 万元。

该方案尚需提交公司股东大会进行审议。本利润分配方案经公司股东大会审议通过后，董事会将在股东大会召开后两个月内完成股利派发事项。

(2) 公司按照《公司章程》中规定的分红政策进行利润分配，考虑到公司矿山开发服务业务量稳定增加，前期需投入较多的设备和材料；资源开发业务各资源项目分别处于前期基建或复产等不同阶段，资金需求量大，故 2021 年度拟分配的现金红利总额与当年归属于上市公司股东的净利润之比低于 30%，约为 12.61%。

(二)现金分红政策的专项说明

√适用 □不适用

是否符合公司章程的规定或股东大会决议的要求	√是 □否
分红标准和比例是否明确和清晰	√是 □否
相关的决策程序和机制是否完备	√是 □否
独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用	√是 □否
中小股东是否有充分表达意见和诉求的机会,其合法权益是否得到了充分保护	√是 □否

(三)报告期内盈利且母公司可供股东分配利润为正,但未提出现金利润分配方案预案的,公司应当详细披露原因以及未分配利润的用途和使用计划

□适用 √不适用

十一、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响**(一)相关激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的**

√适用 □不适用

事项概述	查询索引
截至 2021 年 9 月 16 日,公司第一期员工持股计划持有的公司股份已全部出售完毕。公司根据《金诚信矿业管理股份有限公司第一期员工持股计划(草案)》的规定,进行了相关财产的清算和分配等工作,并终止本次员工持股计划。	具体事项参见公司于 2021 年 9 月 17 日发布于上海证券交易所网站(www.sse.com.cn)的相关公告。
公司 2021 年 10 月 7 日、2021 年 10 月 25 日分别召开的第四届董事会第十三次会议、2021 年第三次临时股东大会审议通过《金诚信矿业管理股份有限公司第二期员工持股计划(草案)及其摘要》。	具体事项参见公司于 2021 年 10 月 8 日及 2021 年 10 月 26 日发布于上海证券交易所网站(www.sse.com.cn)的相关公告。
公司第二期员工持股计划于 2021 年 12 月 10 日以非交易过户形式取得公司回购专用证券账户中的 6,119,910 股公司股票,本持股计划股份购买工作已完成。根据《金诚信矿业管理股份有限公司第二期员工持股计划(草案)》的规定,本持股计划所获标的股票的锁定期为 2021 年 12 月 14 日至 2022 年 12 月 13 日。公司第二期员工持股计划选聘中信建投基金管理有限公司为资产管理机构,对本次持股计划进行管理。	具体事项参见公司于 2021 年 12 月 15 日发布于上海证券交易所网站(www.sse.com.cn)的相关公告。

(二)临时公告未披露或有后续进展的激励情况

股权激励情况

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

员工持股计划情况

□适用 √不适用

其他激励措施

□适用 √不适用

(三)董事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

(四)报告期内对高级管理人员的考评机制，以及激励机制的建立、实施情况

适用 不适用

报告期内，公司对未在分公司兼职的高管人员制定了《金诚信矿业管理股份有限公司 2021 年高管人员绩效管理办法》；对在分公司或事业部兼职的高管人员，按照分公司 2021 年度经营目标考核，与分管分公司的高级管理人员签署了经营目标责任书。公司针对每位高级管理人员均设定了考核指标进行季度和年度考核，建立了明晰的高级管理人员考评及激励机制。为激励管理层充分发挥主观能动性，推动公司战略目标的实现，公司设立超额利润特别奖励，实际完成当年度的利润目标后，将从超额利润中提取部分金额用于奖励；为加大应收款回收，制定了《公司 2021 年度应收账款回收绩效考核与专项奖励管理办法》，设立了应收款超额回收奖；当公司取得重大管理创新、科技创新、投资取得显著成效、公司获得政府、行业等特别嘉奖的情况下，经董事会薪酬与考核委员会同意，高管团队可获得一定的特别奖励，奖励方案由公司总裁拟订并报董事会薪酬与考核委员会审批。

十二、报告期内的内部控制制度建设及实施情况

适用 不适用

公司内部控制制度健全，运行有效，报告期内公司内部控制不存在重大缺陷。

公司编制的《金诚信 2021 年度内部控制自我评价报告》于 2022 年 4 月 20 日披露，全文详见上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）。

报告期内内部控制存在重大缺陷情况的说明

适用 不适用

十三、报告期内对子公司的管理控制情况

适用 不适用

公司坚持以风险防范为导向，从管理层面至业务层面建立了《子公司控制制度》《内部控制管理制度》《财务管理制度》《重大信息内部报告制度》，从子公司的组织及人员控制、业务层面控制、合并财务报表、重大信息报送等方面建立了系统的内部控制体系及长效的内控监督机制，不断提升内部控制的执行力和管控的有效性；同时，以全面预算为抓手，进一步夯实全面风险管理能力。

十四、内部控制审计报告的相关情况说明

适用 不适用

公司聘请的中汇会计师事务所（特殊普通合伙）对公司截至 2021 年 12 月 31 日的财务报告内部控制的有效性进行了审计，认为公司按照《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。内部控制审计报告于 2022 年 4 月 20 日披露，详见上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）。

是否披露内部控制审计报告：是

内部控制审计报告意见类型：标准的无保留意见

十五、上市公司治理专项行动自查问题整改情况

不适用

十六、其他

适用 不适用

第五节 环境与社会责任

一、环境信息情况

(一) 属于环境保护部门公布的重点排污单位的公司及其主要子公司的环保情况说明

适用 不适用

(二) 重点排污单位之外的公司环保情况说明

适用 不适用

1. 因环境问题受到行政处罚的情况

适用 不适用

2. 参照重点排污单位披露其他环境信息

适用 不适用

目前公司主业矿山开发服务，不属于环境保护部规定的重污染行业。上述业务根据公司与业主签订的合同约定的环境保护要求以及业主经环保主管部门审批通过的环境影响评价报告的要求进行施工作业，开采出来的矿石交由业主进行选矿、冶炼和深加工。如公司未按业主要求进行污染物的处理，则可能面临业主或地方环保监管部门的处罚。公司在施工生产过程中产生的污染物主要为湿式凿岩产生的废水、巷道掘进产生的废渣、采掘工作面通风产生的废气，维修运输车辆和机械设备产生的废油等，其中的废气、废水、废渣都按照业主的安排进入其内部通风、排水、排渣系统，具体处理和对外排放接受业主的管理和当地环保行政主管部门的监督管理。与本公司相关的污染物主要为机械、设备维修产生的少量废油和生活垃圾，废油交由有资质的单位统一回收处理，生活垃圾根据业主的环保要求统一进行处理。

公司自有矿山资源项目陆续进入建设期或即将进入建设期，公司严格按照国内或者项目所在国的法律法规要求，编制相应环境或社会影响报告并报当地政府审批或备案，并采取相应措施积极履行环境与社会责任。其中，贵州两岔河矿业运营的两岔河矿段（南段）磷矿 80 万吨/年采矿工程项目报告期内尚未开工，全年无污染物排放；其环境影响评价报告已编制完成，尚需进行专家评审并取得正式批复；刚果（金）Dikulushi 铜矿项目 PE606 采矿权的《环境影响研究和社会环境管理计划》已收到刚果（金）矿业环境保护局的正式批复；刚果（金）Lonshi 铜矿项目环境影响评价相关工作正在按照当地法律法规的要求办理；Cordoba 矿业公司 Alacran 矿床的环境影响评价相关工作正在有序推进当中。

报告期内，公司未受到当地生态环境行政主管部门的处罚。

3. 未披露其他环境信息的原因

□适用 √不适用

(三) 有利于保护生态、防治污染、履行环境责任的相关信息

□适用 √不适用

(四) 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

公司严格执行国家关于节能减排的政策法规，始终将节能减碳作为公司高质量发展的重要支撑，全面落实节能目标责任，加强节能管理，通过研究开发新能源铲运机以减少污染、提高能源利用率；引进先进低污染设备，加大对原有落后及高能耗设备的淘汰更新力度；严格按照节能设计规范 and 用能标准进行生产建设并采用国内外先进的的采矿、掘进、竖井施工工艺，进一步降低在生产、施工中的无形浪费，不断推进矿山设计、建设、管理的安全化、生态化、数字化。

二、社会责任工作情况

√适用 □不适用

公司坚持“客户至尊、和谐共生”的理念，以企业文化为驱动力，将责任文化深植于广大员工的思想，融入公司运营，努力实现公司与客户、供应商、员工、股东价值的全面提升，并积极承担对利益相关者及整个社会的责任。

1、环境保护方面

公司始终秉承“客户至尊，和谐共生”的核心价值观，坚持“严格规范、节能降耗，文明施工、保护环境”的环境保护方针，以建立绿色化、生态化的采矿工艺系统为矿山建设总则，积极实现矿山高效开发与环境保护的有机结合。

公司建立了体制完善、责任明确、持续改进的环保管理制度和体系，利用集矿山设计咨询、工程建设、运营管理于一体的优势，在矿山开发的设计阶段即对环保等方面进行专门的布置和安排，在生产经营者中亦严格按照设计要求及环保标准，严格履行合同中的环保责任，对三级矿量平衡、采掘平衡、采充平衡、采选平衡、金属平衡等要素进行科学的统筹规划，通过持续提高研发投入，加大新技术、新工艺、新装备的应用，大力开发和推广数字矿山、智能矿山管理系统，最大限度地减少矿产资源开发过程中的污染和生态破坏，提高资源回采率和利用率，促进矿产资源开发与环境保护的协调发展。

公司是国内矿业服务公司中为数不多的能够使精确把握自然崩落法采矿技术的公司，国内规模最大的地下有色金属矿山普朗铜矿便是公司的代表作，这一采矿方法可以较低成本对符合条件的低品位地下矿体进行开采，充分利用并节约资源，同时也可实现地表缓慢下沉，避免破坏地表植被，克服了露天开采对生态环境的负面影响。

此外，公司与北京科技大学合作成立了膏体充填实验室，通过对地下矿山采出的废石进行专门的实验，选取最佳的配比方案配制充填用膏体，回填至地下矿山的采空区，既可避免地下矿山

采出废石对环境的污染，又可变废为宝，避免采空区潜在的塌陷。为了进一步提升公司在膏体充填领域的技术实力，公司还成功申请了博士后科研工作站，与中国矿业大学（北京）、北京科技大学等高校深度合作，不断提升在膏体充填领域的技术创新能力，公司参与编写的国家规范《全尾砂膏体充填技术规范》、《全尾砂膏体制备与堆存技术规范》业已获得批准并出版。

2、安全管理方面

公司将“安全第一、质量至上”作为工程建设理念，坚决贯彻落实国家的“安全第一、预防为主、综合治理”安全生产方针及相关的安全生产法规标准政策，坚持“安全第一、防治结合，以人为本、全员参与，科学管理、持续改进”的公司安全生产方针，坚守“发展绝不能以牺牲安全为代价”这条红线，努力构建风险分级管控和隐患排查治理双重预防性工作机制，将安全生产作为压倒一切的工作任务来抓，做到安全发展、健康发展、科学发展。

公司的安全生产工作受到了各级政府安监部门和业主的好评，荣获了“安全管理标准化示范班组创建活动优秀组织单位”、“安全生产先进单位”、“防汛抗灾工作先进集体”等称号。公司董事王先成被聘为中国安全生产协会专家委员会专家组专家，是国家非煤矿山专业组中唯一一家入选的矿山开发服务类企业。公司主导了“金属矿深竖井高效掘进与成井关键技术及装备”国家“十三五”重点专项课题的研究工作，参与了“深部金属矿高效协同膏体充填技术”，“深部大矿段采动环境监测及地压动态调控技术”国家“十三五”重点专项课题的研究工作，承担了“超深井建井施工安全管理关键技术研究”和“超大规模采矿工艺协同关键技术研究”等专题研究工作，为国家安全开采标准打下基础。公司通过安全生产、精心组织、科学管理，打造了一系列精品工程，先后有多项工程被地方行业质量监督部门评为优良工程。

公司海外在建资源项目亦建立了与项目阶段相适应的安全管理体系。已进入生产阶段的 Dikulushi 项目引进了南非安全官，结合现场实际情况编制 16 项 SOP 管理制度，推进安全文明生产标准化，组织各工种进行地表及井下实操培训，开展各类专项安全检查活动、纠处违章专项整治活动，落实双重预防机制建设；处于建设期的 Lonshi 项目，针对于矿山建设期的实际管理需求制定起草了包括基础安全管理、安全教育培训、安全检查、安全事故报告、现场安全作业、员工职业健康安全等一系列安全管理体系制度，2021 年底现场实施执行了《交通安全管理制度》、《露天边坡安全管理制度》、《露天铲装作业安全管理制度》和《露天排土场安全管理制度》共计 4 项安全管理制度；并通过安全培训、定期现场综合安全检查等手段推动项目安全运作。

3、就业关怀方面

公司始终将人才视为宝贵的财富，“人为业本”是公司确立的经营理念。公司积极通过校园招聘聘用应届大学毕业生充实员工队伍，同时也通过各种渠道面向社会择优选聘技术管理人员，形成了一支专业门类齐备、结构合理、经验丰富的优秀人才队伍，为遍布境内外项目所在地创造了大量的就业机会，为改善项目所在地就业环境做出了积极贡献。

公司竭力塑造“家园文化”，建立完善的薪酬、福利、培训与激励制度，加强人才梯队建设与师带徒机制，为员工搭建了良好的事业发展平台。同时，不断丰富员工业余文化生活，通过发

挥金诚信学院及内部党工团妇组织的作用，落实党建工作，坚持党建在公司发展中的引领作用，每年积极发展新党员，在实际工作中充分发挥党员的先锋模范带头作用，曾获得“全国争先创优先进基层党组织”的光荣称号。

公司坚持“预防为主，防治结合”的职业病防治方针，关注员工健康，关爱员工生命，不断改善员工的作业环境和作业条件，致力于创造一流的职业健康安全管理绩效。公司自 2004 年第一次全面通过 GB/28001 职业健康安全管理体系认证后，一直持续开展职业健康安全管理体系认证工作，职业健康管理水平不断提升。新冠疫情发生后，公司勇于担当，为员工发放口罩、酒精等防护物品，并且积极安排员工进行疫苗注射，同时公司作为公众公司，也积极践行社会责任担当，在新冠疫情爆发后组织员工捐款救助。

4、公益慈善方面

公司在中国矿业大学(北京)、北京科技大学、中南大学、东北大学、昆明理工大学、重庆大学、江西理工大学、西南科技大学、西安建筑科技大学、昆明冶金高等专科学校等高校和苍南县矾山教育基金会设立了“金诚信奖（助）学金”，已使 6,000 余名品学兼优及家庭经济困难的大学生、研究生获得奖励或资助后顺利完成了学业。公司与昆明冶金高等专科学校等院校共建“金诚信实验班”，通过定向培养与学习，共建专业实训基地和员工培训基地，实现了人才与企业的无缝对接，推动了职业教育体系和劳动就业体系的互动发展。此外，公司还通过向高等院校捐资建设金诚信报告厅、金诚信桥、共建实验室、向教育发展基金会捐资等多种形式关心和支持中国教育事业的发展；公司工会努力做好员工关怀与权益维护工作，设立专门的“员工关爱基金”，每年对困难员工、困难党员进行慰问，高度重视员工的心身健康，每年专门安排时间让员工在三甲医院进行体检，聘请专家就常见疾病健康等进行讲座。

5、质量管理方面

公司坚守诚信，精细化操作，建立健全质量管理体系，注重每一个环节和节点，不断强化项目履约能力，通过质量管理体系的持续改进，增强业主和相关方的满意度，赢得客户信赖，以优质的产品和服务树立负责任的品牌，做到对客户负责、对社会负责，努力成为“赢得世人尊敬与信任”的优秀企业公民。公司倡导公开公平竞争，主要在高端和部分中端市场开拓业务，逐步放弃低端市场，积极维护行业秩序，推动行业整体协调发展。

6、海外社区方面

随着公司在海外业务的壮大，公司以可持续发展的原则积极与当地社区建立了友好的关系，为当地建桥、修路，对当地的基础设施建设、健康、安全和教育事业等提供支持；创造本地就业和商业机会，根据项目所在地人员的经验和资历，优先聘用当地员工，并对其进行岗位培训、提供与所在地其他矿业公司相称的工资和福利待遇；尊重当地社会文化价值观；最大程度的限制开采活动对自然环境的影响；新冠疫情爆发后，公司积极奔走行动，将国内抗疫的经验介绍给当地社区，并为社区提供疫苗等物资捐助，为当地抗击疫情做出了自己的贡献。

三、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴等工作具体情况

适用 不适用

第六节 重要事项

一、承诺事项履行情况

(一)公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

√适用 □不适用

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
与首次公开发行相关的承诺	其他	金诚信	关于首次公开发行股票相关文件真实性、准确性、完整性的承诺；关于履行承诺约束措施的承诺	2015年6月	否	是	不适用	不适用
与首次公开发行相关的承诺	其他	首次公开发行时公司全体董事、高级管理人员	关于首次公开发行股票相关文件真实性、准确性、完整性的承诺；关于履行承诺约束措施的承诺	2015年6月	否	是	不适用	不适用
与首次公开发行相关的承诺	其他	首次公开发行时公司监事	关于首次公开发行股票相关文件真实性、准确性、完整性的承诺	2015年6月	否	是	不适用	不适用
与首次公开发行相关的承诺	其他	金诚信集团	持股意向及减持股份意向的承诺	2015年6月	是	是	不适用	不适用
与首次公开发行相关的承诺	其他	金诚信集团	关于首次公开发行股票相关文件真实性、准确性、完整性的承诺；避免同业竞争；规范关联交易的承诺；关于社会保险费用及住房公积金补缴风险的承诺；关于劳务派遣用工的承诺；关于履行承诺约束措施的承诺	2015年6月	否	是	不适用	不适用
与首次公开发行相关的承诺	其他	实际控制人	关于首次公开发行股票相关文件真实性、准确性、完整性的承诺；避免同业竞争；规范关联交易的承诺；关于社会保险费用及住房公积金补缴风险的承诺；关于劳务派遣用工的承诺；关于履行承诺约束措施的承诺	2015年6月	否	是	不适用	不适用

与首次公开发行相关的承诺	股份限售	金诚信集团	所持的发行人股票在锁定期满后两年内减持的，减持价格（如果因利润分配、配股、资本公积转增股本、增发新股等原因进行除权、除息的，须按照上海证券交易所的有关规定作相应调整）不低于发行人首次公开发行股票时的发行价	2015年6月	是	是	不适用	不适用
与首次公开发行相关的承诺	股份限售	首次公开发行时持有公司股份的公司董事、高级管理人员	本人在担任公司董事、高级管理人员期间每年转让的股份不超过所持有的发行人股份总数的百分之二十五；离职后半年内不转让所持有的发行人股份；在申报离任六个月后的十二个月内通过证券交易所挂牌交易出售发行人股票数量占本人所持有发行人股票总数的比例不超过百分之五十	2015年6月	是	是	不适用	不适用
与再融资相关的承诺	其他	公司董事、监事、高级管理人员	承诺募集说明书及其摘要不存在任何虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并保证所披露信息的真实、准确、完整	2020年5月	否	是	不适用	不适用
与再融资相关的承诺	其他	实际控制人	避免同业竞争的承诺；规范关联交易的承诺；对公司填补回报措施能够得到切实履行的承诺	2020年5月	否	是	不适用	不适用
与再融资相关的承诺	其他	金诚信集团	避免同业竞争的承诺；规范关联交易的承诺；对公司填补回报措施能够得到切实履行的承诺	2020年5月	否	是	不适用	不适用
与再融资相关的承诺	其他	公司董事、高级管理人员	对公司填补回报措施能够得到切实履行的承诺	2020年5月	否	是	不适用	不适用
与再融资相关的承诺	其他	金诚信集团、鹰潭金诚、鹰潭金信	就股份质押可能产生的影响承诺：1、本公司具备按期对所负债务进行清偿并解除股权质押的能力，确保本公司名下的股权质押不会影响本公司对金诚信的控制权，确保该等控制权不会发生变更；2、若本公司持有的质押股份触及平仓线或达到约定的质权实现情形，本公司将采取提前偿还融资款项、追加保证金或补充提供担保物等方式积极履行补仓义务，避免本公司持有的金诚信的股份被处置；3、若金诚信股价下跌导致本公司对金诚信的控制权出现变更风险时，本公司将积极采取增信措施，保证金诚信的控制权不会发生变化；4、如相关还款义务未能如期履行的，本公司将尽最大努力优先处置本公司拥有的除持有的金诚信的股份之外的其他资产。	2020年7月	否	是	不适用	不适用
与再融资相关的承诺	其他	金诚信	如未来塞尔维亚法律规定金诚信塞尔维亚开展业务需要取得行政审批、许可或资质证书的，金诚信塞尔维亚矿山建设有限公司将按照相关法律规定取得相应的行政审批、许可或资质证书	2020年5月	否	是	不适用	不适用

(二)公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目是否达到原盈利预测及其原因作出说明

已达到 未达到 不适用

(三)业绩承诺的完成情况及其对商誉减值测试的影响

适用 不适用

二、报告期内控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况

适用 不适用

三、违规担保情况

适用 不适用

四、公司董事会对会计师事务所“非标准意见审计报告”的说明

适用 不适用

五、公司对会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正原因和影响的分析说明

(一)公司对会计政策、会计估计变更原因及影响的分析说明

适用 不适用

公司贯彻落实财政部的有关规定和要求，自 2021 年 1 月 1 日起实施财政部于 2018 年 12 月修订发布的《企业会计准则第 21 号——租赁》（简称“新租赁准则”），根据相关新旧准则衔接规定，首次执行新租赁准则的企业，应当根据首次执行新租赁准则的累积影响数，调整首次执行新租赁准则当年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。

公司在日常经营过程中存有租赁办公房产和生产用机器设备等情形，根据新租赁准则要求，首次执行新租赁准则影响 2021 年 1 月 1 日留存收益 1,226,440.33 元。本次会计政策变更不涉及对公司以前年度的追溯调整，不影响公司 2020 年度相关财务指标。

本次会计政策变更是公司根据财政部修订的最新会计准则进行的相应变更，不会对公司财务状况、经营成果和现金流量产生重大影响，不存在损害公司及股东利益的情形。

(二)公司对重大会计差错更正原因及影响的分析说明

适用 不适用

(三)与前任会计师事务所进行的沟通情况

适用 不适用

(四)其他说明

适用 不适用

六、聘任、解聘会计师事务所情况

单位：万元币种：人民币

	现聘任
境内会计师事务所名称	中汇会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬	168.00
境内会计师事务所审计年限	10 年

	名称	报酬
内部控制审计会计师事务所	中汇会计师事务所（特殊普通合伙）	40.00
保荐人	中信证券股份有限公司	/

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

经公司 2020 年年度股东大会审议通过，公司 2021 年度续聘中汇会计师事务所（特殊普通合伙）为公司提供财务报告审计及内部控制审计相关服务，并授权公司管理层根据 2021 年度审计工作安排及市场价格标准确定其年度审计费用。具体内容详见公司于 2021 年 4 月 29 日发布的《金诚信关于续聘会计师事务所的公告》（公告编号：2021-031）。

审计期间改聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

七、面临退市风险的情况

(一) 导致退市风险警示的原因

适用 不适用

(二) 公司拟采取的应对措施

适用 不适用

(三) 面临终止上市的情况和原因

适用 不适用

八、破产重整相关事项

适用 不适用

九、重大诉讼、仲裁事项

本年度公司有重大诉讼、仲裁事项 本年度公司无重大诉讼、仲裁事项

十、上市公司及其董事、监事、高级管理人员、控股股东、实际控制人涉嫌违法违规、受到处罚及整改情况

适用 不适用

十一、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

适用 不适用

报告期内，公司及其控股股东、实际控制人不存在未履行法院生效判决、所负数额较大的债务到期未清偿等情况。

十二、重大关联交易

(一) 与日常经营相关的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

公司第三届董事会第二十五次会议审议通过了《关于与北京景运实业投资有限责任公司签订房屋租赁暨关联交易的议案》，公司继续租赁控股股东金诚信集团之全资子公司景运实业位于北京市丰台科技园区东区三期 1516-62 地块西栋 12 号楼的 8 层-11 层办公楼及部分车位，租赁办公楼建筑面积 6301.83 平方米，租期为 3 年，自 2020 年 1 月 1 日至 2022 年 12 月 31 日，年租金（含税）合计 14,017,007.70 元，三年共计 42,051,023.10 元。具体内容详见公司发布于上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）的相关公告（公告编号：2019-102）。报告期内，公司实际支付景运实业租金（含税）为 14,017,007.70 元。

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

(二) 资产或股权收购、出售发生的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

事项概述	查询索引
公司通过全资子公司于 2021 年 2 月以 577,543 加元认购参股公司 Cordoba 矿业发行的认购单元，新增 Cordoba 矿业普通股 452,975 股并获得 452,975 份普通股认股权证，每份认股权证赋予持有人自本次发行认购后 24 个月内以 1.955 加元购买 Cordoba 一股普通股的权利。此次认购完成后，公司通过子公司持有 Cordoba 矿业已发行普通股的 19.36%。	具体内容详见公司 2021 年 2 月 20 日披露于上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）的相关公告，公告编号：2021-019。
公司通过全资子公司于 2021 年 6 月以 1.10 加元/股的价格认购 Cordoba 矿业 1,231,962 股普通股，认购金额合计 1,355,158.20 加元。本次认购完成后，公司持有 Cordoba 矿业已发行普通股的 19.995%	具体内容详见公司 2021 年 6 月 22 日披露于上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）的相关公告，公告编号：2021-049。
公司通过全资子公司于 2021 年 9 月参与 Cordoba 矿业配股融资，以 0.54 加元/股的价格认购 Cordoba 矿业配发的 5,554,169 股普通股，合计出资 2,999,251 加元。本次认购完成后，公司对 Cordoba 矿业的持股比例保持不变，仍为 19.995% 由于 Cordoba 矿业本次向全体股东配股方案的实施，导致 Cordoba 矿业权益总额发生变化。公司在 2021 年 2 月获得的普通股认股权证份额根据相关条款调整为 491,435 份，行权价格变更为 1.802 加元/股。若在认股权证有效期内行使全部认股权，则行权所需的认购资金总额较认股权证调整前没有变化。	具体内容详见公司 2021 年 10 月 8 日披露于上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）的相关公告，公告编号：2021-082。

说明：2021 年公司 Cordoba 矿业累计投资 4,931,952.59 加元，鉴于公司控股股东的高级管理人员担任 Cordoba 矿业董事，根据《上海证券交易所股票上市规则》，Cordoba 矿业为公司的关联法人，以上投资构成关联交易。公司已根据《公司章程》的有关规定，就上述投资履行了必要的审议程序，并及时进行了披露。

Cordoba 矿业是一家根据加拿大不列颠哥伦比亚省法律注册成立的矿产勘探公司，同时在加拿大多伦多证券交易所（股票代码：CDB）以及美国纳斯达克交易所（股票代码：CDBMF）上市，其主要资产为位于哥伦比亚的 SanMatias 项目，该项目主要包括 Alacran 铜金银矿床及周边的 MontielEast 矿床、MontielWest 矿床、CostaAzull 矿床。2022 年 1 月 Cordoba 矿业发布了针对 Alacran 铜金银矿床的预可行性研究。根据预可研分析，Alacran 铜金银矿体服务年限 13 年，露天开采日均处理矿石 22,000 吨，年平均产铜金属 68.8 百万磅，金金属 55 千盎司，银金属 386 千盎司。

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

4、涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况

适用 不适用

(三)共同对外投资的重大关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

(四)关联债权债务往来

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

(五)公司与存在关联关系的财务公司、公司控股财务公司与关联方之间的金融业务

适用 不适用

(六)其他

适用 不适用

十三、重大合同及其履行情况

(一) 托管、承包、租赁事项

1、托管情况

适用 不适用

2、承包情况

适用 不适用

3、租赁情况

适用 不适用

(二) 担保情况

√适用 □不适用

单位:万元币种:人民币

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）														
担保方	担保方与上市公司的关系	被担保方	担保金额	担保发生日期(协议签署日)	担保起始日	担保到期日	担保类型	担保物(如有)	担保是否已经履行完毕	担保是否逾期	担保逾期金额	反担保情况	是否为关联方担保	关联关系
无														
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）										0				
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）										0				
公司及其子公司对子公司的担保情况														
报告期内对子公司担保发生额合计										27,600.32				
报告期末对子公司担保余额合计（B）										50,193.92				
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）														
担保总额（A+B）										50,193.92				
担保总额占公司净资产的比例(%)										9.38				
其中：														
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）										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金额（D）										4,800				
担保总额超过净资产50%部分的金额（E）										0				
上述三项担保金额合计（C+D+E）										4,800				
未到期担保可能承担连带清偿责任说明														

担保情况说明	<p>公司为子公司提供的担保情况如下：</p> <p>1、为全资子公司赞比亚金诚信、北京众诚城（资产负债率超过70%）、湖北金诚信矿业服务有限公司向金融机构融资分别提供3,023.56万美元、2,000万人民币、500万人民币的最高额连带责任保证；为公司哈萨克斯坦沙尔基亚项目提供预付款保函及履约保函合计1,927.85万美元；为全资子公司金诚信百安矿业建设有限公司（资产负债率超过70%）提供履约担保2,800万人民币。上述事项经公司第四届董事会第九次会议及公司2020年年度股东大会审议通过，具体情况详见公司于2021年4月29日发布的《金诚信关于2021年度公司及全资子公司内部之前担保额度预计及授权的公告》（公告编号：2021-034）。</p> <p>2、为全资子公司致景国际贸易有限公司发行美元私募债提供无条件、不可撤销的共同及个别担保，担保金额约2,090万美元。该事项经公司第四届董事会第十六次会议审议通过，具体情况详见公司于2021年12月31日发布的《金诚信关于拟为全资子公司提供担保的公告》（公告编号：2021-105）。</p>
--------	--

(三) 委托他人进行现金资产管理的情况

1. 委托理财情况

(1) 委托理财总体情况

适用 不适用

其他情况

适用 不适用

(2) 单项委托理财情况

适用 不适用

其他情况

适用 不适用

(3) 委托理财减值准备

适用 不适用

2. 委托贷款情况

(1) 委托贷款总体情况

适用 不适用

其他情况

适用 不适用

(2) 单项委托贷款情况

适用 不适用

其他情况

适用 不适用

(3) 委托贷款减值准备

适用 不适用

3. 其他情况

适用 不适用

(四) 其他重大合同

√适用 □不适用

(1) 采矿运营管理、矿山工程建设合同

序号	合同对方	工程内容	工程类别	合同约定工期	金额	履行情况
1	云南迪庆有色金属有限责任公司	普朗铜矿一期采选工程首采区域采矿总承包	采矿运营管理	总合同期 8 年，计划完工时间为 2024 年 12 月	约 188,900 万元	正在履行
2	云南迪庆有色金属有限责任公司	普朗铜矿一期采选工程首采区域采矿总承包合同补充协议	采矿运营管理	计划完工时间为 2024 年 12 月	约 21,265 万元	正在履行
3	云南迪庆有色金属有限责任公司	普朗铜矿一期采选工程首采区南部矿段采切工程施工合同	采矿运营管理	2021 年 7 月 25 日至 2023 年 12 月 24 日	约 12,805 万元	正在履行
4	临沂会宝岭铁矿有限公司	会宝岭-410m 水平北翼采矿工程承包合同	采矿运营管理	计划开工日期 2018 年 3 月 25 日，计划完工时间至 2022 年 10 月 24 日	约 13,696 万元	正在履行
5	临沂会宝岭铁矿有限公司	临沂会宝岭铁矿-340M 中段北翼采矿工程	采矿运营管理	2020 年 6 月 25 日至 2024 年 6 月 24 日	约 35,552 万元	正在履行
6	海南矿业股份有限公司	海南矿业股份有限公司地采铁矿石回采承包合同	采矿运营管理	2018 年 9 月 1 日-2021 年 12 月 31 日	约为 54,220 万元	正在办理竣工结算
7	海南矿业股份有限公司	海南矿业股份有限公司地采铁矿石回采承包合同	采矿运营管理	2022 年 1 月 1 日-2024 年 12 月 31 日	约 50,000 万元	正在履行

8	海南矿业股份有限公司	海南矿业股份有限公司地采-120m 水平以上生产采准工程施工合同	采矿运营管理	2021 年 12 月 25 日-2024 年 12 月 31 日	约 14,645 万元	正在履行
9	海南矿业股份有限公司	海南矿业股份有限公司北-西区地采工程	矿山工程建设	2018 年 12 月 25 日-2021 年 12 月 24 日	约 14,500 万元	正在办理竣工结算
10	莱州汇金矿业投资有限公司	纱岭金矿副井、进风井掘砌工程合同	矿山工程建设	副井工程掘砌 720 日历天	约 20,648 万元	正在履行
				进风井工程掘砌 520 日历天		
11	西部矿业股份有限公司	锡铁山矿山采矿生产承包合同（二期）	采矿运营管理	2019 年 1 月 1 日-2021 年 12 月 31 日	约 42,534 万元	正在办理竣工结算
12	西部矿业股份有限公司	锡铁山矿山采矿生产承包合同（三期）	采矿运营管理	2022 年 1 月 1 日-2024 年 12 月 31 日	约 38,322 万元	正在履行
13	黑河银泰矿业开发有限责任公司	东安金矿井下采矿工程、二期开拓及安装工程	矿山工程建设及采矿运营管理	东安金矿井下采矿工程合同期 36 个月	约 25,628 万元	正在履行
				东安金矿二期开拓及安装工程工期 15 个月		正在办理竣工结算
14	肃北县博伦矿业开发有限责任公司	肃北县博伦矿业开发有限责任公司矿山采掘生产承包合同（第二期）	采矿运营管理	合同总工期 37 个月，工期自 2019 年 11 月 25 日至 2022 年 12 月 31 日	约 39,000 万元	正在履行

15	江西铜业集团银山矿业有限责任公司	江西铜业集团银山矿业有限责任公司井下 8000t 项目采掘作业合同（第一标段）	采矿运营管理	以发包人批准的开工令时间为开始时间，终止时间为 2022 年 12 月 31 日	约 12,950 万元	正在履行
16	江西铜业股份有限公司武山铜矿	武山铜矿三期扩建工程-三井（主井、副井、风井）（三标段）	矿山工程建设	1151 日历天	约 15,470 万元	正在履行
17	四川鑫源矿业有限责任公司	四川鑫源矿业有限责任公司第二期矿山采矿生产承包合同	采矿运营管理	自 2020 年 1 月 1 日起至 2022 年 12 月 31 日止，期限 3 年	约 40,238 万元	正在履行
18	四川鑫源矿业有限责任公司	呷村银多金属矿扩能工程施工合同	矿山工程建设	项目建设工期自开工至 2022 年 12 月 31 日	约 11,367 万元	正在履行
19	赤峰宇邦矿业有限公司	赤峰宇邦矿业有限公司基建、斜井及斜坡道二期工程及采矿工程（一标段）—基建工程合同	矿山工程建设	至 2022 年 12 月 31 日止	约 38,280 万元	正在履行
20	赤峰宇邦矿业有限公司	赤峰宇邦矿业有限公司基建、斜井及斜坡道二期工程及采矿工程（一标段）—采矿工程施工合同	采矿运营管理	至 2022 年 12 月 31 日止	约 75,288 万元	正在履行
21	KonkolaCopperMinesplc	基建及采矿工程总承包合同	矿山工程建设及采矿运营管理	合同履行期限 5 年	约 50,366 万美元	正在履行
22	中色（印尼）达瑞矿业有限公司（PTDairiPrimaMineral）	印尼达瑞铅锌矿项目井下生产系统开拓工程	矿山工程建设	承包商保证在发包人签发工程开工报告后 21.5 个月内完成设施调试	约 5,080 万美元	正在履行

23	LubambeCopperMineLimited	《鲁班比铜矿有限公司井下南翼矿体采掘合同》及其补充协议	矿山工程建设	2019 年 4 月 1 日至 2025 年 3 月 31 日	约 10,332 万美元	正在履行
24	LubambeCopperMineLimited	《鲁班比铜矿有限公司井下东翼矿体采掘合同》	矿山工程建设	自 2020 年 8 月 1 日至 2025 年 3 月 31 日止	约 13,876 万美元	正在履行
25	RakitaExplorationdooBor	塞尔维亚 Timok 铜金矿矿山井巷工程（第一标段）	矿山工程建设	2019 年 7 月 1 日至 2022 年 5 月 15 日	约 29,461.88 万元	正在履行
26	RakitaExplorationdooBor	塞尔维亚丘卡卢-佩吉铜金矿矿山井巷工程（-80m~-320m 斜坡道）	矿山工程建设	2020 年 7 月 15 日至 2022 年 12 月 31 日	约 2,685 万美元	正在履行
27	塞尔维亚紫金矿业有限公司	塞尔维亚丘卡卢-佩吉铜金矿-80m 中段以上各采区进路式采掘工程	采矿运营管理	施工总工期为 365 日历天	约 13,881 万元	履行完毕
28	塞尔维亚紫金矿业有限公司	丘卡卢-佩吉铜金矿下部矿带井巷工程（第二标段）	矿山工程建设	1#进风井工程：计划开工日期 2022 年 4 月 1 日，计划竣工日期 2027 年 4 月 19 日。 2#回风井工程：计划开工日期 2022 年 4 月 1 日，计划竣工日期 2025 年 10 月 28 日。	约 71,785 万元	正在履行
29	塞尔维亚紫金铜业有限公司	JM 矿、ZB 金矿矿山井巷工程（第二标段）施工合同	矿山工程建设	JM 矿井巷工程施工总工期 880 天；ZB 金矿井巷工程施工总工期 529 天	约 51,323 万元	正在履行
30	中国瑞林工程技术股份有限公司非洲分公司	刚果（金）卡莫亚铜钴矿深部矿体基建井巷工程斜坡道区段	矿山工程建设	工期 45 个月	约 7,340 万美元	正在履行

31	KamoaCopperSA	卡莫阿铜矿卡库拉井下开拓工程及其补充协议	矿山工程建设	2019年3月21日-2023年12月12日	约41,795万美元	正在履行
32	RuashiMiningSAS	穆松尼项目主井合同	矿山工程建设	开工日期：2020年1月1日，竣工日期：2021年5月31日	约2,146万美元	正在办理竣工结算
33	RuashiMiningSAS	穆松尼320ml、400ml、460ml、540ml平面工程	矿山工程建设	2021年6月1日至2023年9月30日	约3,543万美元	正在履行
34	ShalkiyaZincLTDJSC	哈萨克斯坦共和国克孜勒奥尔达地区沙尔基亚铅锌矿沙尔基亚矿山设施的基建和施工工程	矿山工程建设	合同工期50个月	约10,710万美元	正在履行
35	中色非洲矿业有限公司	谦比希铜矿东南矿体北采区外委采矿掘进工程	采矿运营管理	2020年7月1日至2022年12月31日	约4,900万美元	正在履行
36	中色非洲矿业有限公司	谦比希铜矿主矿体、西矿体采矿工程	采矿运营管理	2021年1月1日至2021年12月31日	约4,600万美元	正在办理结算
37	瓮安县天一矿业有限公司	贵州省瓮安县玉华乡老虎洞磷矿采选工程二标段	矿山工程建设	工期总日历天数1169天，计划开工日期为2022年2月8日，竣工日期2025年4月22日（具体开工日期以开工令为准）	约52,510万元	正在履行

(2) 贷款及担保合同情况

序号	合同对方主体	贷款合同内容	担保情况	合同履行情况	授信额度(万元)	期限
----	--------	--------	------	--------	----------	----

1	北京银行股份有限公司右安门支行	北京银行右安门支行向公司提供最高额为10,000万元的综合授信额度，授信期限为2021年5月21日至2022年5月21日。	金诚信集团、王先成为《综合授信合同》提供10,000万元的连带责任保证。	正在履行	10,000.00	2021年5月21日至2022年5月21日
2	华夏银行股份有限公司北京东直门支行	华夏银行北京东直门支行向公司提供最高额为18,000万元的授信额度，授信期限为2021年1月12日至2022年1月12日。	金诚信集团、王先成、朱燕辉为《最高额融资合同》提供18,000万元的连带责任保证。	正在履行	18,000.00	2021年1月12日至2022年1月12日
3	广发银行股份有限公司北京中关村支行	广发银行北京中关村支行向公司提供敞口最高额（不含保证金）为60,000万元的授信额度，授信额度有效期为2020年9月11日至2022年6月7日。	公司以位于北京密云经济开发区水源西路28号和康宝路19号的土地使用权及房产为《授信额度合同》提供最高额为60,000万元的抵押担保；金诚信集团、王先成、朱燕辉、王青海为《授信额度合同》提供最高额为60,000万元的连带责任保证。	正在履行	60,000.00	2020年9月11日至2022年6月7日
4	兴业银行股份有限公司北京平谷支行	兴业银行北京通州支行向公司提供最高额为30,000万元的授信额度，授信有效期为2021年7月27日至2022年7月26日	金诚信集团、王先成、朱燕辉为《额度授信合同》提供30,000万元的连带责任保证。	正在履行	30,000.00	2021年7月27日至2022年7月26日
5	宁波银行股份有限公司北京分行	宁波银行股份有限公司北京分行提供最高额10,000万元的综合授信额度，授信有效期为2021年9月7日至2022年9月6日。	金诚信集团、王先成为《最高额融资合同》提供10,000万元的连带责任保证。	正在履行	10,000.00	2021年9月7日至2022年9月6日

6	招商银行股份有限公司北京西三环支行	招商银行西三环支行向公司提供最高为 3,000 万元的授信额度, 授信期限为 2021 年 12 月 30 日至 2022 年 12 月 29 日。	王先成为《授信协议》提供 3,000 万元的连带责任保证。	正在履行	3,000.00	2021 年 12 月 30 日至 2022 年 12 月 29 日
7	江苏银行股份有限公司北京德胜支行	江苏银行北京德胜支行向公司提供最高为 10,000 万元的授信额度, 授信期限为 2021 年 9 月 6 日至 2022 年 9 月 5 日。	金诚信集团、王先成为《最高额综合授信合同》提供 5,000 万元的连带责任保证。	正在履行	10,000.00	2021 年 9 月 6 日至 2022 年 9 月 5 日
8	南京银行股份有限公司北京万柳支行	南京银行北京万柳支行向公司提供最高为 4,000 万元的授信额度, 授信期限为 2021 年 10 月 28 日至 2022 年 10 月 27 日。	金诚信集团为《最高债权合同》提供 4,000 万元的连带责任保证。	正在履行	4,000.00	2021 年 10 月 28 日至 2022 年 10 月 27 日
9	汇丰银行(中国)有限公司北京分行	汇丰银行北京分行向公司提供最高为 5,000 万元的授信额度, 授信期限为 2021 年 10 月 29 日至 2022 年 10 月 28 日。	金诚信集团、王先成为《授信合同》提供 5,000 万元的连带责任保证。	正在履行	5,000.00	2021 年 10 月 29 日至 2022 年 10 月 28 日
10	上海银行股份有限公司北京分行	上海银行北京分行向公司提供最高为 20,000 万元的授信额度, 授信期限为 2021 年 12 月 4 日至 2022 年 12 月 08 日。	金诚信集团、王先成为《综合授信合同》提供 20,000 万元的连带责任保证。	正在履行	20,000.00	2021 年 12 月 4 日至 2022 年 12 月 08 日

11	江苏金融租赁有限公司	永赢金融租赁有限公司向公司提供最高额为 10,000 万元的融资租赁额度，额度有效期为 2021 年 9 月 23 日至 2024 年 9 月 24 日。	金诚信集团、王先成为《融资租赁合同》提供 10,000 万元的连带责任保证。	正在履行	10,000.00	2021 年 9 月 23 日至 2024 年 9 月 24 日
12	永赢金融租赁有限公司	永赢金融租赁有限公司向公司提供最高额为 5,000 万元的融资租赁额度，额度有效期为 2019 年 10 月 29 日至 2025 年 1 月 6 日。	金诚信集团、王先成为《融资租赁合同》提供 5,000 万元的连带责任保证。	正在履行	5,000.00	2019 年 10 月 29 日至 2025 年 1 月 6 日
13	赞比亚巴克莱赞比亚分行	赞比亚巴克莱赞比亚支行向赞比亚金诚信提供 500 万美元的贷款。	赞比亚金诚信以房产及设备提供 500 万美元的抵押。	正在履行	500 万美元	2018 年 2 月 27 日至 2022 年 6 月 30 日
14	赞比亚巴克莱赞比亚分行	赞比亚巴克莱赞比亚支行向赞比亚金诚信提供 2500 万美元的贷款，贷款期限为 3 年。	股份公司提供担保	正在履行	2,500 万美元	2021 年 12 月 13 日至 2024 年 12 月 13 日
15	渣打银行伦敦分行	渣打银行伦敦分行向赞比亚金诚信提供 21,259,056 美元贷款授信，为期 5 年。	赞比亚金诚信提供 250 万美元保证金，股份公司提供担保	正在履行	2,125.91 万美元	2018 年 6 月 15 日至 2023 年 6 月 15 日

十四、其他对投资者作出价值判断和投资决策有重大影响的重大事项的说明

适用 不适用

第七节 股份变动及股东情况

一、股本变动情况

(一)股份变动情况表

1、股份变动情况表

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	0	0	0	0	0	0	0
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股									
其中：境内非国有法人持股									
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、无限售条件流通股份	583,408,432	100	0	0	0	10,558,037	10,558,037	593,966,469	100
1、人民币普通股	583,408,432	100	0	0	0	10,558,037	10,558,037	593,966,469	100
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	583,408,432	100	0	0	0	10,558,037	10,558,037	593,966,469	100

2、股份变动情况说明

√适用 □不适用

报告期内，公司发行的可转换公司债券“金诚转债”于 2021 年 6 月 29 日进入转股期，截至 2021 年 12 月 31 日，累计因转股形成的股份数量为 10,558,037 股，占“金诚转债”转股前公司已发行股份总额的 1.8097%，具体情况详见公司于 2022 年 1 月 5 日发布的《金诚信 2021 年第四季度可转债转股结果暨股份变动公告》（公告编号：2022-002）。

3、股份变动对最近一年和最近一期每股收益、每股净资产等财务指标的影响（如有）

√适用 □不适用

公司本期股份变动对本期每股收益影响-0.01 元/股，公司本期股份变动对本期每股净资产影响-0.11 元/股。

4、公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

□适用 √不适用

(二)限售股份变动情况

□适用 √不适用

二、证券发行与上市情况**(一)截至报告期内证券发行情况**

□适用 √不适用

截至报告期内证券发行情况的说明（存续期内利率不同的债券，请分别说明）：

□适用 √不适用

(二)公司股份总数及股东结构变动及公司资产和负债结构的变动情况

√适用 □不适用

报告期内因公司可转换公司债券转股，累计新增股份 10,558,037 股，详见本节“一、股份变动情况”。

(三)现存的内部职工股情况

□适用 √不适用

三、股东和实际控制人情况**(一)股东总数**

截至报告期末普通股股东总数(户)	16,494
年度报告披露日前上一月末的普通股股东总数(户)	15,357
截至报告期末表决权恢复的优先股股东总数（户）	0
年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数（户）	0

(二)截至报告期末前十名股东、前十名流通股东（或无限售条件股东）持股情况表

单位:股

前十名股东持股情况							
股东名称 (全称)	报告期内增 减	期末持股数 量	比例(%)	持有有限售 条件股份数 量	质押、标记或冻结情况		股东性质
					股份状态	数量	
金诚信集团有限公司	0	242,519,049	40.83	0	质押	88,642,223	境内非国有法人
鹰潭金诚投资发展有 限公司	0	13,403,481	2.26	0	质押	7,830,000	境内非国有法人
鹰潭金信投资发展有 限公司	0	12,580,930	2.12	0	质押	7,230,000	境内非国有法人
北京风炎投资管理有 限公司—北京风炎臻 选 2 号私募证券投资 基金	11,230,800	11,230,800	1.89	0	未知	0	其他
中信证券—中信银行 —中信证券卓越成长 两年持有期混合型集 合资产管理计划	9,626,621	9,626,621	1.62	0	未知	0	其他
中信证券股份有限公司 —社保基金 17051 组合	8,724,413	8,724,413	1.47	0	未知	0	其他
天津华人投资管理有 限公司—华人华诚 1 号私募证券投资基金	7,087,000	7,087,000	1.19	0	未知	0	其他

中意人寿保险有限公司—中石油年金产品—股票账户	6,669,129	6,669,129	1.12	0	未知	0	其他
中国银行股份有限公司—华夏行业景气混合型证券投资基金	6,304,675	6,304,675	1.06	0	未知	0	其他
金诚信矿业管理股份有限公司—第二期员工持股计划	6,119,910	6,119,910	1.03	0	未知	0	其他

前十名无限售条件股东持股情况

股东名称	持有无限售条件流通股的数量	股份种类及数量	
		种类	数量
金诚信集团有限公司	242,519,049	人民币普通股	242,519,049
鹰潭金诚投资发展有限公司	13,403,481	人民币普通股	13,403,481
鹰潭金信投资发展有限公司	12,580,930	人民币普通股	12,580,930
北京风炎投资管理有限公司—北京风炎臻选 2 号私募证券投资基金	11,230,800	人民币普通股	11,230,800
中信证券—中信银行—中信证券卓越成长两年持有期混合型集合资产管理计划	9,626,621	人民币普通股	9,626,621
中信证券股份有限公司—社保基金 17051 组合	8,724,413	人民币普通股	8,724,413
天津华人投资管理有限公司—华人华诚 1 号私募证券投资基金	7,087,000	人民币普通股	7,087,000

中意人寿保险有限公司—中石油年金产品—股票账户	6,669,129	人民币普通股	6,669,129
中国银行股份有限公司—华夏行业景气混合型证券投资基金	6,304,675	人民币普通股	6,304,675
金诚信矿业管理股份有限公司—第二期员工持股计划	6,119,910	人民币普通股	6,119,910
前十名股东中回购专户情况说明	无		
上述股东委托表决权、受托表决权、放弃表决权的说明	无		
上述股东关联关系或一致行动的说明	金诚信集团为鹰潭金诚、鹰潭金信的控股股东；其他股东之间是否存在关联关系或者是否属于一致行动人尚不明确。		
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	无		

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

适用 不适用

(三)战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东

适用 不适用

四、控股股东及实际控制人情况

(一)控股股东情况

1法人

√适用 □不适用

名称	金诚信集团有限公司
单位负责人或法定代表人	王先成
成立日期	1997年12月5日
主要经营业务	投资与投资管理；销售计算机、金属矿石、非金属矿石、机械设备、化工产品（除危险化学品）、金属材料、有色金属；经济信息咨询；采金船建造及修理；软件开发；货物进出口、技术进出口、代理进出口。
报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	1、金诚信集团持有亚钾国际投资（广州）股份有限公司（000893.SZ）0.93%的股权。 2、金诚信集团通过其全资子公司贞元国际实业有限公司持有澳大利亚证券交易所上市公司 AukingMiningLimited（澳金矿业有限公司）（ASX:AKN）12.28%的股权。
其他情况说明	无

2自然人

□适用 √不适用

3公司不存在控股股东情况的特别说明

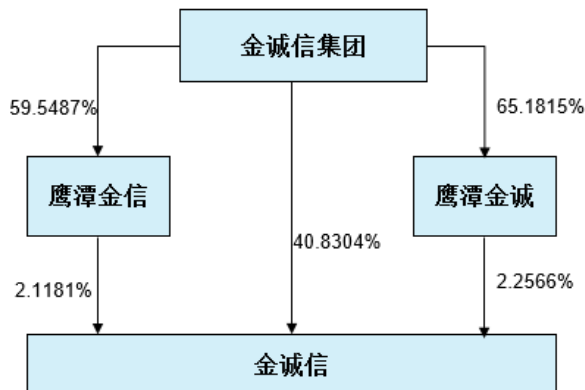
□适用 √不适用

4报告期内控股股东变更情况的说明

□适用 √不适用

5公司与控股股东之间的产权及控制关系的方框图

√适用 □不适用



(二)实际控制人情况

1法人

□适用 √不适用

2自然人

√适用 □不适用

姓名	王先成、王慈成、王友成、王亦成、王意成
国籍	中国
是否取得其他国家或地区居留权	否
主要职业及职务	王先成为金诚信集团董事长、本公司董事；王慈成为金诚信集团董事，本公司董事、副总裁；王友成为金诚信集团董事，本公司董事、副总裁；王亦成为本公司项目经理顾问；王意成为本公司物资管理中心专业总监。
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	金诚信集团（五位实际控制人合计持股约 94.75%）通过其全资子公司贞元国际实业有限公司持有澳大利亚证券交易所上市公司 AukingMiningLimited（澳金矿业有限公司）（ASX:AKN）的股权，曾为其控股股东。截至 2021 年 12 月 31 日，金诚信集团持有 AKN 的股份变为 12.28%，为其第一大股东但对 AKN 不再享有控制权。

3公司不存在实际控制人情况的特别说明

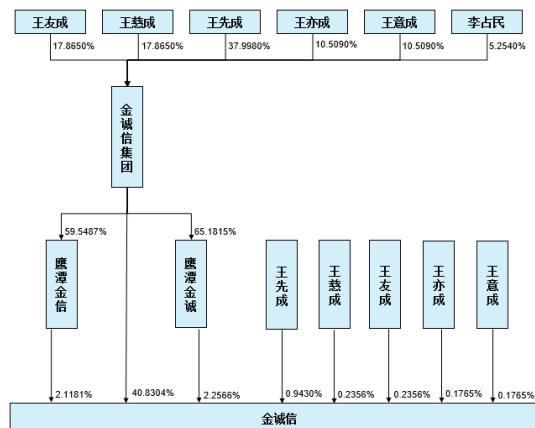
□适用 √不适用

4报告期内公司控制权发生变更的情况说明

□适用 √不适用

5公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图

√适用 □不适用



6实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

□适用 √不适用

(三)控股股东及实际控制人其他情况介绍

适用 不适用

金诚信集团自 1997 年成立以来，一直从事采矿运营管理和矿山工程建设等业务。优势之一是利用先进的无轨设备施工斜坡道和平巷工程，其中，大断面斜坡道施工速度在行业内一直处于领先地位，曾多次刷新全国施工纪录。金诚信集团于 2010 年 8 月将其拥有的与采矿运营管理和矿山工程建设相关的全部经营性资产和负债通过增资及出售的方式注入本公司。此后，金诚信集团不再从事采矿运营管理、矿山工程建设业务，而成为一家股权管理公司，拥有的主要资产为包括本公司在内的多家公司的长期股权投资。

实际控制人王先成家族从事矿山开发服务的历史源远流长。王先成先生生长于矿工世家，祖辈六代均工作于温州矾矿，该矿位于中国井巷之乡——浙江省苍南县，至今已有 600 多年开采史。王氏家族自上世纪 80 年代就开始独立从事矿山开发服务业。

控股股东董事长王先成是中国安全生产协会专家委员会专家组专家,原国家安全生产监督管理局“超大规模超深井金属矿山开采安全关键技术研究项目”领导小组成员，中国生产力学会副会长，世界生产力科学院（WAPS）矿业领域的中国籍院士，中国有色金属工业协会第四届理事会副会长，教授级高级工程师，在矿山开发服务领域积累了丰富的专业知识和项目运作经验。

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

适用 不适用

六、其他持股在百分之十以上的法人股东

适用 不适用

七、股份限制减持情况说明

适用 不适用

八、股份回购在报告期的具体实施情况

适用 不适用

第八节 优先股相关情况

适用 不适用

第九节 债券相关情况

一、企业债券、公司债券和非金融企业债务融资工具

适用 不适用

二、可转换公司债券情况

适用 不适用

(一)转债发行情况

适用 不适用

经中国证券监督管理委员会证监许可〔2020〕2325号文核准，公司于2020年12月23日公开发行了100万手可转换公司债券，每张面值100元，发行总额100,000.00万元。

经上海证券交易所自律监管决定书〔2021〕5号文同意，公司100,000.00万元可转换公司债券于2021年1月14日起在上海证券交易所挂牌交易，转债简称“金诚转债”，转债代码113615。

。

(二)报告期转债持有人及担保人情况

适用 不适用

可转换公司债券名称	金诚转债	
期末转债持有人数	3,148	
本公司转债的担保人	无担保	
前十名转债持有人情况如下：		
可转换公司债券持有人名称	期末持债数量 (元)	持有比例 (%)
中国农业银行股份有限公司—鹏华可转债债券型证券投资基金	78,269,000	9.03
中国银行股份有限公司—广发聚鑫债券型证券投资基金	66,300,000	7.65
平安基金—中国平安人寿保险股份有限公司—分红—一个险分红—平安人寿—平安基金固定收益委托投资1号单一资产管理计划	43,180,000	4.98
中国工商银行股份有限公司—天弘添利债券型证券投资基金(LOF)	32,344,000	3.73
基本养老保险基金—零七组合	31,551,000	3.64
中国建设银行股份有限公司—浙商丰利增强债券型证券投资基金	30,000,000	3.46
全国社保基金二一零组合	27,477,000	3.17
中国农业银行股份有限公司—前海开源可转债债券型发起式证券投资基金	25,300,000	2.92
中信证券信福华龄固定收益型养老金产品—中国工商银行股份有限公司	22,442,000	2.59
上海浦东发展银行股份有限公司—兴全汇吉一年持有期混合型证券投资基金	19,780,000	2.28

(三)报告期转债变动情况

√适用 □不适用

单位:元币种:人民币

可转换公司债券名称	本次变动前	本次变动增减			本次变动后
		转股	赎回	回售	
金诚转债	1,000,000,000	133,561,000	0	0	866,439,000

报告期转债累计转股情况

√适用 □不适用

可转换公司债券名称	金诚转债
报告期转股额（元）	133,561,000
报告期转股数（股）	10,558,037
累计转股数（股）	10,558,037
累计转股数占转股前公司已发行股份总数（%）	1.8097
尚未转股额（元）	866,439,000
未转股转债占转债发行总量比例（%）	86.6439

(四)转股价格历次调整情况

√适用 □不适用

单位:元币种:人民币

可转换公司债券名称		金诚转债		
转股价格调整日	调整后转股价格	披露时间	披露媒体	转股价格调整说明
2021年6月9日	12.65	2021年6月3日	上海证券交易所网站（ www.sse.com.cn ）、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》	因实施 2020 年年度利润分配方案，“金诚转债”转股价格自本次利润分配除息日 2021 年 6 月 9 日起调整为 12.65 元/股，具体内容参见《金诚信关于“金诚转债”转股价格调整的提示性公告》（公告编号：2021-046）。
截至本报告期末最新转股价格		12.65		

(五)公司的负债情况、资信变化情况及在未来年度还债的现金安排

√适用 □不适用

根据联合资信评估股份有限公司于 2021 年 6 月 24 日出具的《金诚信矿业管理股份有限公司公开发行可转换公司债券 2021 年跟踪评级报告》，金诚信主体信用等级维持为 AA，“金诚转债”的债项信用等级维持为 AA，评级展望为稳定。

截至本报告期末，公司总资产 868,403.51 万元，公司总负债 333,072.37 万元，资产负债率 38.35%。公司主营业务稳定，主体资信优良，各项偿债指标良好，具备较强的偿债能力和抗风险能力，以保证偿付本期可转换公司债券本息的资金需要。

(六)转债其他情况说明

适用 不适用

第十节 财务报告

一、审计报告

适用 不适用

审计报告

中汇会审[2022]2196号

金诚信矿业管理股份有限公司全体股东：

一、 审计意见

我们审计了金诚信矿业管理股份有限公司(以下简称金诚信公司)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、合并及母公司所有者权益变动表以及财务报表附注。

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,公允反映了金诚信公司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,我们独立于金诚信公司,并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信,我们获取的审计证据是充分、适当的,为发表审计意见提供了基础。

三、 关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断，认为对本期财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。我们确定下列事项是需要在审计报告中沟通的关键审计事项。

(一) 收入确认

1. 事项描述

金诚信公司本期收入中矿山工程建设收入主要来自于采用投入法确认的某一时段内履行的履约义务合同，采矿运营管理收入主要来自于采用产出法确认的某一时段内履行的履约义务合同。某一时段内履行的履约义务合同收入确认的会计政策和披露信息见财务报表附注三(三十一)和附注五(四十八)。投入法涉及金诚信公司管理层(以下简称管理层)的重大判断和估计，包括对履约进度、交付的范围以及所需的服务、合同总成本、尚未完工成本、合同总收入和合同风险的估计。此外，由于情况的改变，合同总成本及合同总收入会较原有的估计发生变化(有时可能是重大的)。

2. 审计应对

(1) 我们评价和测试了金诚信公司合同成本核算、合同收入及履约进度计算流程的内部控制；

(2) 我们获取了重大合同，并验证合同收入，复核关键合同条款；

(3) 我们抽样检查了相关文件以验证已发生的合同成本；

(4) 我们执行了截止性测试程序，检查相关合同成本是否被记录在恰当的会计期间；

(5) 我们评价了管理层在确定预计合同总成本时所采用的判断和估计以及依据投入法确认的合同收入；

(6) 我们根据已发生成本和预计合同总成本重新计算履约进度；

(7) 我们对主要合同的毛利率进行了分析性复核。

(二) 应收账款减值准备

1. 事项描述

金诚信公司执行新金融工具准则，会计政策和具体披露信息见财务报表附注三(十二)和附注五(三)。应收账款属于以摊余成本计量的金融资产，其信用风险减值测

试模型分为三个方面：客户风险评价维度及以此确定的风险等级、账龄组合、应收账款款项性质。管理层根据多重风险评价维度对客户进行风险评估，将其对应的应收账款划分为不同的风险组合，结合应收账款款项性质(进度款、进度扣款、质保金)进行账龄计算，形成应收账款的信用减值测试风险矩阵。金诚信公司依据上述信用减值测试风险矩阵对期末形成的应收账款计提坏账准备。

2. 审计应对

(1)我们了解并评价金诚信公司的内部控制制度和执行，评估了减值准备相关的会计估计的合理性，如交易对方的财务状况和信用等级；

(2)我们通过多维度进行分析判断客户款项的可回收性，主要包括财务数据、账款结算方式、客户还款能力、回款履约情况、客户融资能力、行业景气度、历史合作情况、战略契合度、企业性质及政府支持、负面影响事件等，并评估交易对方是否出现财务问题而对应收账款的收回性产生影响；

(3)我们对选定的样本检查相关支持文件，以验证应收账款账龄的准确性；

(4)我们对重要客户进行访谈，了解并确认公司提供的资料的真实性；审阅了应收账款期后回款情况。

四、其他信息

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

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

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

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

五、管理层和治理层对财务报表的责任

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

在编制财务报表时，管理层负责评估金诚信公司的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项(如适用)，并运用持续经营假设，除非管理层计划清算金诚信公司、终止运营或别无其他现实的选择。

金诚信公司治理层(以下简称治理层)负责监督金诚信公司的财务报告过程。

六、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

(一)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。

(二)了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。

(三)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。

(四)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，就可能导致对金诚信公司持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发

表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致金诚信公司不能持续经营。

(五)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。

(六)就金诚信公司中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并对审计意见承担全部责任。

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

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

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

中汇会计师事务所(特殊普通合伙) 中国注册会计师：鲁立
(项目合伙人)

中国·杭州 中国注册会计师：黄蕾蕾

报告日期：2022年4月19日

二、财务报表

合并资产负债表

2021 年 12 月 31 日

编制单位:金诚信矿业管理股份有限公司

单位:元币种:人民币

项目	附注	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日
流动资产:			
货币资金	七、1	1,847,516,486.51	2,077,199,925.02
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	七、2		
衍生金融资产	七、3		
应收票据	七、4	40,140,639.36	146,305,861.44
应收账款	七、5	1,996,531,161.63	1,953,279,993.50
应收款项融资	七、6	480,640,214.18	351,684,845.15
预付款项	七、7	54,866,299.32	34,721,807.67
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	七、8	36,484,356.91	56,056,021.18
其中: 应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	七、9	792,497,183.56	658,302,762.36
合同资产	七、10	349,303,177.83	420,008,056.09
持有待售资产	七、11		4,091,314.50
一年内到期的非流动资产	七、12	5,948,595.23	2,272,454.35
其他流动资产	七、13	174,787,496.97	168,914,625.28
流动资产合计		5,778,715,611.50	5,872,837,666.54
非流动资产:			
发放贷款和垫款			
债权投资	七、14		
其他债权投资	七、15		
长期应收款	七、16		
长期股权投资	七、17	51,100,720.73	48,331,236.67
其他权益工具投资	七、18	97,995,645.85	90,615,106.45
其他非流动金融资产	七、19	26,845,956.55	16,579,599.73
投资性房地产	七、20		
固定资产	七、21	1,625,999,601.03	1,363,446,329.82
在建工程	七、22	145,822,057.66	86,065,229.73
生产性生物资产	七、23		
油气资产	七、24		
使用权资产	七、25	75,271,650.07	
无形资产	七、26	635,921,757.97	420,420,306.46
开发支出	七、27		
商誉	七、28		
长期待摊费用	七、29	8,761,944.15	3,648,339.93
递延所得税资产	七、30	127,107,481.89	115,642,401.60

其他非流动资产	七、31	110,492,674.20	63,010,439.27
非流动资产合计		2,905,319,490.10	2,207,758,989.66
资产总计		8,684,035,101.60	8,080,596,656.20
流动负债：			
短期借款	七、32	433,433,150.00	608,567,193.20
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债	七、33		
衍生金融负债	七、34		
应付票据	七、35	198,867,360.18	200,413,263.68
应付账款	七、36	743,570,399.42	671,290,139.07
预收款项	七、37	40,480.00	107,146.68
合同负债	七、38	151,815,748.70	91,624,182.19
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	七、39	181,705,150.50	141,149,044.94
应交税费	七、40	228,274,314.37	169,308,761.59
其他应付款	七、41	45,357,861.60	36,749,952.19
其中：应付利息			
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债	七、42		
一年内到期的非流动负债	七、43	210,310,412.46	187,708,214.84
其他流动负债	七、44	31,949,782.89	29,009,854.61
流动负债合计		2,225,324,660.12	2,135,927,752.99
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	七、45	248,896,362.04	221,289,172.70
应付债券	七、46	692,275,143.77	755,472,317.17
其中：优先股			
永续债			
租赁负债	七、47	35,620,324.15	
长期应付款	七、48	37,139,387.34	41,293,492.44
长期应付职工薪酬	七、49		6,007,070.43
预计负债	七、50	2,311,921.01	
递延收益	七、51	6,284,459.09	8,635,756.74
递延所得税负债	七、30	82,871,422.30	90,203,682.55
其他非流动负债	七、52		
非流动负债合计		1,105,399,019.70	1,122,901,492.03
负债合计		3,330,723,679.82	3,258,829,245.02
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	七、53	593,966,469.00	583,408,432.00
其他权益工具	七、54	204,254,762.91	235,740,499.80
其中：优先股			
永续债			

资本公积	七、55	1,732,989,640.42	1,597,030,698.79
减：库存股	七、56		50,000,000.00
其他综合收益	七、57	-97,111,371.93	-53,868,523.79
专项储备	七、58	47,509,820.53	50,163,363.99
盈余公积	七、59	148,419,432.44	145,863,699.35
一般风险准备			
未分配利润	七、60	2,657,827,641.56	2,234,376,606.66
归属于母公司所有者权益 (或股东权益) 合计		5,287,856,394.93	4,742,714,776.80
少数股东权益		65,455,026.85	79,052,634.38
所有者权益(或股东权益) 合计		5,353,311,421.78	4,821,767,411.18
负债和所有者权益(或 股东权益) 总计		8,684,035,101.60	8,080,596,656.20

公司负责人：王青海

主管会计工作负责人：孟竹宏

会计机构负责人：易拾林

母公司资产负债表

2021 年 12 月 31 日

编制单位：金诚信矿业管理股份有限公司

单位：元币种：人民币

项目	附注	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金		929,042,961.88	1,402,595,250.42
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据		36,867,500.00	144,899,861.44
应收账款	十七、1	1,595,469,186.89	1,498,559,676.85
应收款项融资		437,264,407.20	321,978,336.97
预付款项		21,003,795.72	3,477,734.67
其他应收款	十七、2	774,926,372.55	392,791,817.84
其中：应收利息			
应收股利			
存货		295,343,479.88	323,653,974.35
合同资产		230,470,114.64	235,793,335.55
持有待售资产			4,091,314.50
一年内到期的非流动资产		5,697,080.90	2,193,548.41
其他流动资产		6,652,397.96	13,730,394.14
流动资产合计		4,332,737,297.62	4,343,765,245.14
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	十七、3	771,286,830.82	771,286,830.82
其他权益工具投资		97,995,645.85	90,615,106.45
其他非流动金融资产		26,845,956.55	16,579,599.73
投资性房地产			

固定资产		340,770,393.53	386,193,297.67
在建工程		1,733,345.86	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		35,491,183.87	
无形资产		30,542,451.77	25,108,939.81
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		16,186,976.14	3,149,342.54
递延所得税资产		75,446,968.55	69,079,037.71
其他非流动资产		61,544,880.36	21,809,940.91
非流动资产合计		1,457,844,633.30	1,383,822,095.64
资产总计		5,790,581,930.92	5,727,587,340.78
流动负债：			
短期借款		355,539,611.11	550,711,272.22
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据		209,366,399.68	200,413,263.68
应付账款		230,002,077.40	232,966,688.89
预收款项			
合同负债		122,527,205.51	33,768,567.55
应付职工薪酬		106,422,233.74	91,930,060.61
应交税费		25,835,690.77	21,434,128.65
其他应付款		48,500,768.75	47,036,526.60
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		164,236,221.56	118,276,162.39
其他流动负债		29,008,361.93	25,796,911.60
流动负债合计		1,291,438,570.45	1,322,333,582.19
非流动负债：			
长期借款		89,649,384.20	99,191,779.50
应付债券		692,275,143.77	755,472,317.17
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		23,751,710.36	
长期应付款		37,139,387.34	41,293,492.44
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益		394,268.40	2,173,776.01
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		843,209,894.07	898,131,365.12
负债合计		2,134,648,464.52	2,220,464,947.31
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		593,966,469.00	583,408,432.00
其他权益工具		204,254,762.91	235,740,499.80
其中：优先股			

永续债			
资本公积		1,744,508,065.40	1,608,549,123.77
减：库存股			50,000,000.00
其他综合收益		-23,985,906.45	-30,276,207.23
专项储备		37,594,648.73	38,023,404.28
盈余公积		144,779,261.66	142,223,528.57
未分配利润		954,816,165.15	979,453,612.28
所有者权益（或股东权益）合计		3,655,933,466.40	3,507,122,393.47
负债和所有者权益（或股东权益）总计		5,790,581,930.92	5,727,587,340.78

公司负责人：王青海

主管会计工作负责人：孟竹宏

会计机构负责人：易拾林

合并利润表

2021 年 1—12 月

单位：元币种：人民币

项目	附注	2021 年度	2020 年度
一、营业总收入	七、61	4,503,810,611.43	3,863,454,559.62
其中：营业收入		4,503,810,611.43	3,863,454,559.62
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本	七、61	3,829,425,480.57	3,262,420,292.98
其中：营业成本		3,297,673,344.85	2,775,538,358.87
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险责任准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	七、62	27,753,537.68	16,325,174.09
销售费用	七、63	19,743,688.01	15,597,466.64
管理费用	七、64	300,129,824.02	289,300,447.43
研发费用	七、65	78,680,947.46	75,864,069.38
财务费用	七、66	105,444,138.55	89,794,776.57
其中：利息费用		98,125,206.60	59,479,694.62
利息收入		20,757,843.22	7,801,288.01
加：其他收益	七、67	9,998,968.14	6,585,465.91
投资收益（损失以“-”号填列）	七、68	-21,889,468.66	-32,479,098.27
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-21,666,687.70	-29,983,231.13
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		-225,154.50	-340,142.22
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填	七、69		

列)			
公允价值变动收益(损失以“-”号填列)	七、70	10,266,356.82	1,181,409.35
信用减值损失(损失以“-”号填列)	七、71	-78,659,959.64	-75,732,931.36
资产减值损失(损失以“-”号填列)	七、72	10,958,557.29	4,040,232.15
资产处置收益(损失以“-”号填列)	七、73	-274,324.19	-782,107.35
三、营业利润(亏损以“-”号填列)		604,785,260.62	503,847,237.07
加: 营业外收入	七、74	2,666,768.91	1,850,675.35
减: 营业外支出	七、75	7,121,079.70	7,310,706.22
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		600,330,949.83	498,387,206.20
减: 所得税费用	七、76	142,977,483.41	140,128,809.92
五、净利润(净亏损以“-”号填列)		457,353,466.42	358,258,396.28
(一) 按经营持续性分类			
1. 持续经营净利润(净亏损以“-”号填列)		457,353,466.42	358,258,396.28
2. 终止经营净利润(净亏损以“-”号填列)			
(二) 按所有权归属分类			
1. 归属于母公司股东的净利润(净亏损以“-”号填列)		470,951,073.95	365,275,211.97
2. 少数股东损益(净亏损以“-”号填列)		-13,597,607.53	-7,016,815.69
六、其他综合收益的税后净额	七、77	-43,284,846.36	-68,421,101.11
(一) 归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
1. 不能重分类进损益的其他综合收益		6,273,458.49	10,125,355.27
(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			
2. 将重分类进损益的其他综合收益		-49,558,304.85	-78,546,456.38
(1) 权益法下可转损益的其他综合收益			
(2) 其他债权投资公允价值变动			
(3) 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
(4) 其他债权投资信用减值准备			
(5) 现金流量套期储备			
(6) 外币财务报表折算差额			
(7) 其他			
(二) 归属于少数股东的其他综合收			

益的税后净额			
七、综合收益总额		414,068,620.06	289,837,295.17
(一)归属于母公司所有者的综合收益总额		427,666,227.59	296,854,110.86
(二)归属于少数股东的综合收益总额		-13,597,607.53	-7,016,815.69
八、每股收益：			
(一)基本每股收益(元/股)		0.80	0.63
(二)稀释每股收益(元/股)		0.79	0.63

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

公司负责人：王青海

主管会计工作负责人：孟竹宏

会计机构负责人：易拾林

母公司利润表

2021 年 1—12 月

单位:元币种:人民币

项目	附注	2021 年度	2020 年度
一、营业收入	十七、4	1,886,126,746.23	1,748,244,784.78
减：营业成本	十七、4	1,528,508,197.29	1,295,880,575.61
税金及附加		10,039,045.66	8,839,291.75
销售费用		9,008,294.57	9,568,488.30
管理费用		235,435,612.04	229,613,875.42
研发费用		64,524,725.05	68,548,905.06
财务费用		71,441,100.68	46,566,617.95
其中：利息费用		80,424,864.76	40,909,240.74
利息收入		20,649,184.79	5,750,765.76
加：其他收益		7,276,309.72	3,950,915.54
投资收益（损失以“-”号填列）	十七、5	101,219,771.43	-2,496,142.22
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		-225,154.50	
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）		10,266,356.82	1,181,409.35
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-76,789,330.89	-61,676,636.10
资产减值损失（损失以“-”号填列）		20,240,029.37	12,280,239.52
资产处置收益（损失以“-”号填列）		5,475,173.80	10,851,867.57
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		34,858,081.19	53,318,684.35
加：营业外收入		514,494.20	1,764,267.23
减：营业外支出		4,202,340.22	5,941,306.94
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		31,170,235.17	49,141,644.64
减：所得税费用		5,612,904.26	6,435,727.33
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		25,557,330.91	42,705,917.31

)			
(一) 持续经营净利润(净亏损以“—”号填列)		25,557,330.91	42,705,917.31
(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		6,290,300.78	10,125,355.27
(一) 不能重分类进损益的其他综合收益		6,273,458.49	10,125,355.27
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		6,273,458.49	10,125,355.27
4. 企业自身信用风险公允价值变动			
(二) 将重分类进损益的其他综合收益		16,842.29	
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 其他债权投资公允价值变动			
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
4. 其他债权投资信用减值准备			
5. 现金流量套期储备			
6. 外币财务报表折算差额		16,842.29	
7. 其他			
六、综合收益总额		31,847,631.69	52,831,272.58
七、每股收益：			
(一) 基本每股收益(元/股)			
(二) 稀释每股收益(元/股)			

公司负责人：王青海

主管会计工作负责人：孟竹宏

会计机构负责人：易拾林

合并现金流量表
2021 年 1—12 月

单位：元币种：人民币

项目	附注	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		4,315,420,096.43	3,158,687,363.63
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		80,427,435.58	35,493,792.57
收到其他与经营活动有关的现金	七、78	401,013,426.58	80,322,868.38
经营活动现金流入小计		4,796,860,958.59	3,274,504,024.58
购买商品、接受劳务支付的现金		2,214,205,469.38	1,610,054,401.36
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			
支付给职工及为职工支付的现金		1,102,429,523.95	776,546,469.79
支付的各项税费		216,611,735.32	239,932,124.55
支付其他与经营活动有关的现金	七、78	575,040,328.76	188,018,254.65
经营活动现金流出小计		4,108,287,057.41	2,814,551,250.35
经营活动产生的现金流量净额		688,573,901.18	459,952,774.23
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			3,104,681.72
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		17,519,331.20	29,401,058.41
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	七、78		-
投资活动现金流入小计		17,519,331.20	32,505,740.13
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		547,936,965.35	389,499,278.80
投资支付的现金		25,584,899.43	90,282,638.96
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		181,177,075.28	
支付其他与投资活动有关的现金	七、78		-
投资活动现金流出小计		754,698,940.06	479,781,917.76
投资活动产生的现金流量净额		-737,179,608.86	-447,276,177.63
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			- 991,520,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		623,936,000.00	752,576,400.00
收到其他与筹资活动有关的现金	七、78	109,379,665.00	64,427,233.59

筹资活动现金流入小计		733,315,665.00	1,808,523,633.59
偿还债务支付的现金		823,482,394.93	677,459,170.66
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		97,489,633.73	102,958,842.97
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金	七、78	71,822,051.31	33,036,980.15
筹资活动现金流出小计		992,794,079.97	813,454,993.78
筹资活动产生的现金流量净额		-259,478,414.97	995,068,639.81
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-16,042,679.08	-41,516,647.66
五、现金及现金等价物净增加额		-324,126,801.73	966,228,588.75
加：期初现金及现金等价物余额		1,970,052,173.36	1,003,823,584.61
六、期末现金及现金等价物余额		1,645,925,371.63	1,970,052,173.36

公司负责人：王青海

主管会计工作负责人：孟竹宏

会计机构负责人：易拾林

母公司现金流量表

2021 年 1—12 月

单位：元币种：人民币

项目	附注	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		1,969,315,438.66	1,489,296,679.33
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		364,331,386.34	102,977,353.01
经营活动现金流入小计		2,333,646,825.00	1,592,274,032.34
购买商品、接受劳务支付的现金		1,011,124,210.53	856,284,327.76
支付给职工及为职工支付的现金		586,253,134.77	419,388,094.92
支付的各项税费		95,117,431.21	102,966,113.68
支付其他与经营活动有关的现金		712,257,560.08	208,574,049.74
经营活动现金流出小计		2,404,752,336.59	1,587,212,586.10
经营活动产生的现金流量净额		-71,105,511.59	5,061,446.24
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金		100,861,750.00	3,104,681.72
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		13,166,695.99	347,133.57
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		-	3,921,041.10
投资活动现金流入小计		114,028,445.99	7,372,856.39
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		133,377,012.55	30,954,593.03
投资支付的现金		-	17,208,373.78

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		-	51,145,244.00
投资活动现金流出小计		133,377,012.55	99,308,210.81
投资活动产生的现金流量净额		-19,348,566.56	-91,935,354.42
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		-	991,520,000.00
取得借款收到的现金		445,000,000.00	700,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		99,999,665.00	61,659,857.78
筹资活动现金流入小计		544,999,665.00	1,753,179,857.78
偿还债务支付的现金		633,800,000.00	643,800,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		82,517,980.37	88,527,159.10
支付其他与筹资活动有关的现金		293,912,859.35	22,333,333.35
筹资活动现金流出小计		1,010,230,839.72	754,660,492.45
筹资活动产生的现金流量净额		-465,231,174.72	998,519,365.33
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-9,320,072.63	-939,497.85
五、现金及现金等价物净增加额		-565,005,325.50	910,705,959.30
加：期初现金及现金等价物余额		1,319,688,503.76	408,982,544.46
六、期末现金及现金等价物余额		754,683,178.26	1,319,688,503.76

公司负责人：王青海

主管会计工作负责人：孟竹宏

会计机构负责人：易拾林

合并所有者权益变动表
2021 年 1—12 月

单位:元币种:人民币

项目	2021 年度													少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益														
	实收资本(或股本)	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、上年年末余额	583,408,432.00	-	-	235,740,499.80	1,597,030,698.79	50,000,000.00	-53,868,523.79	50,163,363.99	145,863,699.35	-	2,234,376,606.66	-	4,742,714,776.80	79,052,634.38	4,821,767,411.18
加:会计政策变更	-	-	-	-	-	-	41,998.22	-	-	-	1,226,440.33	-	1,268,438.55	-	1,268,438.55
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
同一控制下企业合并	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年期初余额	583,408,432.00	-	-	235,740,499.80	1,597,030,698.79	50,000,000.00	-53,826,525.57	50,163,363.99	145,863,699.35	-	2,235,603,046.99	-	4,743,983,215.35	79,052,634.38	4,823,035,849.73
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	10,558,037.00	-	-	-31,485,736.89	135,958,941.63	-50,000,000.00	-43,284,846.36	-2,653,543.46	2,555,733.09	-	422,224,594.57	-	543,873,179.58	-13,597,607.53	530,275,572.05
(一)综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-43,284,846.36	-	-	-	470,951,073.95	-	427,666,227.59	-13,597,607.53	414,068,620.06
(二)所有者投入和减少资本	10,558,037.00	-	-	-31,485,736.89	135,959,276.63	-50,000,000.00	-	-	-	-	-	-	165,031,576.74	-	165,031,576.74
1.所有者投入的普通股	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2.其他权益工具持有者投入资本	10,558,037.00	-	-	-31,485,736.89	126,535,329.22	-	-	-	-	-	-	-	105,607,629.33	-	105,607,629.33
3.股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	9,423,947.41	-50,000,000.00	-	-	-	-	-	-	59,423,947.41	-	59,423,947.41
4.其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(三)利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	2,555,733.09	-	-48,726,479.38	-	-46,170,746.29	-	-46,170,746.29
1.提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	2,555,733.09	-	-2,555,733.09	-	-	-	-
2.提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3.对所有者(或股东)的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-46,170,746.29	-	-46,170,746.29	-	-46,170,746.29
4.其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(四)所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1.资本公积转增资本(或股本)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2.盈余公积转增资本(或股本)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3.盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4.设定受益计划变动额结转留存收益	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
5.其他综合收益结转留存收益	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
6.其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(五)专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-2,653,543.46	-	-	-	-	-2,653,543.46	-	-2,653,543.46
1.本期提取	-	-	-	-	-	-	-	112,511,842.74	-	-	-	-	112,511,842.74	-	112,511,842.74
2.本期使用	-	-	-	-	-	-	-	115,165,386.20	-	-	-	-	115,165,386.20	-	115,165,386.20

2021 年年度报告

(六)其他	-	-	-	-	-335.00	-	-	-	-	-	-	-335.00	-	-335.00	
四、本期期末余额	593,966,469.00	-	-	204,254,762.91	1,732,989,640.42	-	-97,111,371.93	47,509,820.53	148,419,432.44	-	2,657,827,641.56	-	5,287,856,394.93	65,455,026.85	5,353,311,421.78

项目	2020 年度													少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益											小计			
	实收资本(或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		其他		
	优先股	永续债	其他												
一、上年年末余额	583,408,432.00	-	-	-	1,593,709,161.89	50,000,000.00	14,552,577.32	53,422,782.43	141,991,823.84	-	1,924,869,124.13	-	4,261,953,901.61	99,491,262.05	4,361,445,163.66
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-398,716.22	-	-5,314,055.95	-	-5,712,772.17	-	-5,712,772.17
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
同一控制下企业合并	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年期初余额	583,408,432.00	-	-	-	1,593,709,161.89	50,000,000.00	14,552,577.32	53,422,782.43	141,593,107.62	-	1,919,555,068.18	-	4,256,241,129.44	99,491,262.05	4,355,732,391.49
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	-	-	-	235,740,499.80	3,321,536.90	-	-68,421,101.11	-3,259,418.44	4,270,591.73	-	314,821,538.48	-	486,473,647.36	-20,438,627.67	466,035,019.69
(一)综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-68,421,101.11	-	-	-	365,275,211.97	-	296,854,110.86	-7,016,815.69	289,837,295.17
(二)所有者投入和减少资本	-	-	-	235,740,499.80	-	-	-	-	-	-	-	-	235,740,499.80	-10,100,000.00	225,640,499.80
1.所有者投入的普通股	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-10,100,000.00	-10,100,000.00
2.其他权益工具持有者投入资本	-	-	-	235,740,499.80	-	-	-	-	-	-	-	-	235,740,499.80	-	235,740,499.80
3.股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4.其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(三)利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	4,270,591.73	-	-50,453,673.49	-	-46,183,081.76	-	-46,183,081.76
1.提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	4,270,591.73	-	-4,270,591.73	-	-	-	-
2.提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3.对所有者(或股东)的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-46,183,081.76	-	-46,183,081.76	-	-46,183,081.76
4.其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(四)所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1.资本公积转增资本(或股本)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2.盈余公积转增资本(或股本)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3.盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4.设定受益计划变动额结转留存收益	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
5.其他综合收益结转留存收益	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
6.其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(五)专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-3,259,418.44	-	-	-	-	-3,259,418.44	-	-3,259,418.44
1.本期提取	-	-	-	-	-	-	-	116,060,288.93	-	-	-	-	116,060,288.93	-	116,060,288.93
2.本期使用	-	-	-	-	-	-	-	119,319,707.37	-	-	-	-	119,319,707.37	-	119,319,707.37
(六)其他	-	-	-	-	3,321,536.90	-	-	-	-	-	-	-	3,321,536.90	-3,321,811.98	-275.08
四、本期期末余额	583,408,432.00	-	-	235,740,499.80	1,597,030,698.79	50,000,000.00	-53,868,523.79	50,163,363.99	145,863,699.35	-	2,234,376,606.66	-	4,742,714,776.80	79,052,634.38	4,821,767,411.18

公司负责人：王青海

主管会计工作负责人：孟竹宏

会计机构负责人：易拾林

母公司所有者权益变动表
2021 年 1—12 月

单位:元币种:人民币

项目	2021 年度										
	实收资本(或股本)	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	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年年末余额	583,408,432.00	-	-	235,740,499.80	1,608,549,123.77	50,000,000.00	-30,276,207.23	38,023,404.28	142,223,528.57	979,453,612.28	3,507,122,393.47
加:会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-1,468,298.66	-1,468,298.66
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年期初余额	583,408,432.00	-	-	235,740,499.80	1,608,549,123.77	50,000,000.00	-30,276,207.23	38,023,404.28	142,223,528.57	977,985,313.62	3,505,654,094.81
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	10,558,037.00	-	-	-31,485,736.89	135,958,941.63	-50,000,000.00	6,290,300.78	-428,755.55	2,555,733.09	-23,169,148.47	150,279,371.59
(一)综合收益总额	-	-	-	-	-	-	6,290,300.78	-	-	25,557,330.91	31,847,631.69
(二)所有者投入和减少资本	10,558,037.00	-	-	-31,485,736.89	135,959,276.63	-50,000,000.00	-	-	-	-	165,031,576.74
1.所有者投入的普通股	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2.其他权益工具持有者投入资本	10,558,037.00	-	-	-31,485,736.89	126,535,329.22	-	-	-	-	-	105,607,629.33
3.股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	9,423,947.41	-50,000,000.00	-	-	-	-	59,423,947.41
4.其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(三)利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	2,555,733.09	-48,726,479.38	-46,170,746.29
1.提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	2,555,733.09	-2,555,733.09	-
2.对所有者(或股东)的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-46,170,746.29	-46,170,746.29
3.其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(四)所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1.资本公积转增资本(或股本)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2.盈余公积转增资本(或股本)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3.盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4.设定受益计划变动额结转留存收益	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
5.其他综合收益结转留存收益	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
6.其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(五)专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-428,755.55	-	-	-428,755.55
1.本期提取	-	-	-	-	-	-	-	98,076,798.47	-	-	98,076,798.47
2.本期使用	-	-	-	-	-	-	-	98,505,554.02	-	-	98,505,554.02
(六)其他	-	-	-	-	-335.00	-	-	-	-	-	-335.00
四、本期末余额	593,966,469.00	-	-	204,254,762.91	1,744,508,065.40	-	-23,985,906.45	37,594,648.73	144,779,261.66	954,816,165.15	3,655,933,466.40

项目	2020 年度										
	实收资本(或股本)	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	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年年末余额	583,408,432.00	-	-	-	1,608,549,123.77	50,000,000.00	-40,401,562.50	41,408,081.52	138,351,653.06	990,789,814.47	3,272,105,542.32
加:会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-398,716.22	-3,588,446.01	-3,987,162.23
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年期初余额	583,408,432.00	-	-	-	1,608,549,123.77	50,000,000.00	-40,401,562.50	41,408,081.52	137,952,936.84	987,201,368.46	3,268,118,380.09
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	-	-	-	235,740,499.80	-	-	10,125,355.27	-3,384,677.24	4,270,591.73	-7,747,756.18	239,004,013.38
(一)综合收益总额	-	-	-	-	-	-	10,125,355.27	-	-	42,705,917.31	52,831,272.58

2021 年年度报告

(二) 所有者投入和减少资本	-	-	-	235,740,499.80	-	-	-	-	-	-	235,740,499.80
1. 所有者投入的普通股	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 其他权益工具持有者投入资本	-	-	-	235,740,499.80	-	-	-	-	-	-	235,740,499.80
3. 股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(三) 利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	4,270,591.73	-50,453,673.49	-46,183,081.76
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	4,270,591.73	-4,270,591.73	-
2. 对所有者(或股东)的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-46,183,081.76	-46,183,081.76
3. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(四) 所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增资本(或股本)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 盈余公积转增资本(或股本)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 设定受益计划变动额结转留存收益	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
5. 其他综合收益结转留存收益	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
6. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(五) 专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-3,384,677.24	-	-	-3,384,677.24
1. 本期提取	-	-	-	-	-	-	-	103,669,686.47	-	-	103,669,686.47
2. 本期使用	-	-	-	-	-	-	-	107,054,363.71	-	-	107,054,363.71
(六) 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
四、本期末余额	583,408,432.00	-	-	235,740,499.80	1,608,549,123.77	50,000,000.00	-30,276,207.23	38,023,404.28	142,223,528.57	979,453,612.28	3,507,122,393.47

公司负责人：王青海

主管会计工作负责人：孟竹宏

会计机构负责人：易拾林

三、公司基本情况

1. 公司概况

适用 不适用

金诚信矿业管理股份有限公司(以下简称公司或本公司)系在金诚信矿业管理有限公司的基础上整体变更设立的股份有限公司,由金诚信集团有限公司(以下简称金诚信集团)等作为股东发起人,于2011年5月9日办妥工商变更登记手续。公司注册地:北京市密云区经济开发区水源西路28号院1号楼101室。法定代表人:王青海。公司股票于2015年6月30日在上海证券交易所挂牌交易上市。公司上市时注册资本为人民币37,500.00万元,总股本为37,500.00万股,每股面值人民币1元。

2016年5月25日公司召开2015年年度股东大会审议通过2015年度利润分配方案,以2015年12月31日公司总股本37,500万股为基数,以资本公积向全体股东每10股转增2股,共计转增7,500万股转增后公司股本增加至45,000万股。

2017年5月19日公司召开2016年年度股东大会审议通过2016年度利润分配方案,以2016年12月31日公司总股本45,000万股为基数,以资本公积向全体股东每10股转增3股,共计转增13,500万股,转增后公司股本增加至58,500万股。

2018年8月13日公司召开2018年第一次临时股东大会审议通过了回购股份相关议案。公司本次总计回购股份771.1478万股,其中本次注销159.1568万股。本次注销后,公司股本减少至58,340.8432万股。

本公司的基本组织架构:根据国家法律法规和公司章程的规定,建立了由股东大会、董事会、监事会及经营管理层组成的规范的多层次治理结构;董事会下设战略委员会、审计与风险管理委员会、薪酬与考核委员会、提名委员会、技术委员会等五个专门委员会和董事会办公室。公司下设综合行政管理中心、运营管理中心、财务管理中心、人力资源管理中心、安全生产管理中心、物资管理中心、资源开发事业部、信息化发展中心、审计监察中心等主要职能部门。

本公司属矿山开发服务行业。经营范围为:承包与其实力、规模、业绩相适应的国外工程项目;对外派遣实施上述境外工程所需的劳务人员;矿业管理、为矿山企业提供采矿委托管理服务;工程勘察设计;工程项目管理;工程造价咨询;工程技术咨询;工程预算、审计;矿业技术研究开发、技术转让;承包工程;销售、维修矿业无轨采、运、装矿业设备;机械设备租赁;货物进出口、技术进出口、代理进出口;建设工程咨询;矿产勘探。(企业依法自主选择经营项目,开展

经营活动;依法须经批准的项目,经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动;不得从事本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。)

2. 合并财务报表范围

√适用 □不适用

截止 2021 年 12 月 31 日,本公司合并财务报表范围内子公司如下:

- 1、云南金诚信矿业管理有限公司
- 2、金诚信矿山工程设计院有限公司
- 3、金诚信矿业建设赞比亚有限公司
- 4、金诚信老挝一人有限公司
- 5、北京金诚信矿山技术研究院有限公司
- 6、北京金诚信反井工程有限公司
- 7、金诚信国际投资有限公司
- 8、湖北金诚信矿业服务有限公司
- 9、北京众诚城商贸有限公司
- 10、迈拓矿业服务(赞比亚)有限公司
- 11、金诚信刚果矿业管理有限公司
- 12、丽江金诚信酒店有限责任公司
- 13、有道国际投资有限公司
- 14、金诺矿山设备有限公司
- 15、南非远景贸易公司
- 16、致用实业有限公司
- 17、贵州两岔河矿业开发有限公司
- 18、金诚信塞尔维亚矿山建设有限公司
- 19、金诚信百安矿业建设有限公司
- 20、景诚资源有限公司
- 21、致元矿业投资有限公司
- 22、金景矿业有限公司(刚果(金))
- 23、金科建设有限公司

- 24、元景矿业有限公司(刚果(金))
- 25、元诚科技(海南)有限公司
- 26、开元矿业投资有限公司
- 27、致景国际贸易有限公司
- 28、金诚信雅加达代表处与 Focon 联合体
- 29、SkyPearlExplorationLimited(刚果(金))
- 30、SabweMiningSarl(刚果(金))
- 31、KingkaMiningConstruction(哈萨克斯坦)
- 32、金诚信(湖北)智能装备有限公司

四、财务报表的编制基础

1. 编制基础

本公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定(以下合称“企业会计准则”)，以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》(2014 年修订)的披露规定编制财务报表。

2. 持续经营

适用 不适用

本公司不存在导致对报告期末起 12 个月内的持续经营假设产生重大疑虑的事项或情况。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

适用 不适用

本公司及各子公司根据实际生产经营特点，依据相关企业会计准则的规定，对收入确认、建造合同完工百分比确定、固定资产折旧、无形资产摊销等交易和事项指定了若干具体会计政策和会计估计，具体会计政策参见相关说明。

1. 遵循企业会计准则的声明

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

2. 会计期间

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3. 营业周期

适用 不适用

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

本公司及境内子公司采用人民币为记账本位币。本公司境外子公司根据其经营所处的主要经济环境中的货币确定为其记账本位币，编制财务报表时折算为人民币。

本公司编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

适用 不适用

企业合并，是指将两个或两个以上单独的企业合并形成一个报告主体的交易或事项。企业合并分为同一控制下企业合并和非同一控制下企业合并。

1. 同一控制下企业合并的会计处理

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

公司在企业合并中取得的被合并方的资产、负债，除因会计政策不同而进行的调整以外，按照合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。公司取得的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。

通过多次交易分步实现同一控制下的企业合并，合并前持有投资的账面价值加上合并日新支付对价的账面价值之和，与合并中取得的净资产账面价值的差额，调整资本公积(股本溢价)，资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并方在取得被合并方控制权之前持有的长期股权投资，在取得原股权之日与合并方与被合并方同处于同一方最终控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益和其他所有者权益变动，应分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益，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而产生的其他综合收益除外。

2. 非同一控制下企业合并的会计处理

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

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；对于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。

如果在购买日或合并当期期末，因各种因素影响无法合理确定作为合并对价付出的各项资产的公允价值，或合并中取得被购买方各项可辨认资产、负债的公允价值，合并当期期末，公司以暂时确定的价值为基础对企业合并进行核算。自购买日算起 12 个月内取得进一步的信息表明需对原暂时确定的价值进行调整的，则视同在购买日发生，进行追溯调整，同时对以暂时性价值为基础提供的比较报表信息进行相关的调整；自购买日算起 12 个月以后对企业合并成本或合并中取得的可辨认资产、负债价值的调整，按照《企业会计准则第 28 号——会计政策、会计估计变更和会计差错更正》的原则进行处理。

公司在企业合并中取得的被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日不符合递延所得税资产确认条件的，不予以确认。购买日后 12 个月内，如取得新的或进一步的信息表明购买日的相关情况已经存在，预期被购买方在购买日可抵扣暂时性差异带来的经济利益能够实现的，确认相关的递延所得税资产，同时减少商誉，商誉不足冲减的，差额部分确认为当期损益；除上述情况以外，确认与企业合并相关的递延所得税资产，计入当期损益。

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，根据企业会计准则判断该多次交易是否属于“一揽子交易”。多次交易的条款、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。

属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前已经持有的被购买方的股权涉及其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日当期收益，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而产生的其他综合收益除外。

3. 企业合并中有关交易费用的处理

为进行企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

6. 合并财务报表的编制方法

√适用 □不适用

1. 合并范围

合并财务报表的合并范围以控制为基础确定。控制是指本公司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该回报金额。合并范围包括本公司及全部子公司。子公司，是指被本公司控制的主体(含企业、被投资单位中可分割的部分、结构化主体等)。

2. 合并报表的编制方法

本公司以自身和各子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，编制合并报表。本公司编制合并财务报表，将整个企业集团视为一个会计主体，依据相关企业会计准则的确定、计量和列报要求，按照统一的会计政策，反映本公司整体财务状况、经营成果和现金流量。

合并财务报表时抵销本公司与各子公司、各子公司相互之间发生的内部交易和往来对合并资产负债表、合并利润表、合并现金流量表、合并所有者权益变动表的影响。

在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司以及业务，视同该子公司以及业务自同受最终控制方控制之日起纳入本公司的合并范围，将其自同受最终控制方控制之日起的经营成果、现金流量分别纳入合并利润表、合并现金流量表中。在报告期内，同时调整合并资产负债表的期初数，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报表主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

本期若因非同一控制下企业合并增加子公司的，则不调整合并资产负债表期初数；以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。将子公司自购买日至期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司自购买日至期末的现金流量纳入合并现金流量表。

子公司少数股东应占的权益、损益和当期综合收益中分别在合并资产负债表中所有者权益项目下、合并利润表中净利润项目和综合收益总额项下单独列示。子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额而形成的余额，冲减少数股东权益。

3. 购买少数股东股权及不丧失控制权的部分处置子公司股权

本公司因购买少数股权新取得的长期股权投资成本与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，以及在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，均调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

4. 丧失控制权的处置子公司股权

本期本公司处置子公司，则该子公司期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权时，对于处置后的剩余股权投资，本公司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与商誉之和，形成的差额计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时采用被购买方直接处置相关资产和负债相同的基础进行会计处理(即除了在该原有子公司重新计量设定受益计划外净负债或者净资产导致的变动以外，其余一并转入当期投资收益)。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》或《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量，详见本附注三(十三)“长期股权投资”或本附注三(九)“金融工具”。

5. 分步处置对子公司股权投资至丧失控制权的处理

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，需区分处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易是否属于一揽子交易。

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，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。

不属于一揽子交易的，对其中的每一项交易视情况分别按照“不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资”和“因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权”(详见前段)适用的原则进行会计处理。即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自购买日开始持续计算的净资产账面价值份额之间的差额，作为权益性交易计入资本公积(股本溢价)。在丧失控制权时不得转入丧失控制权当期的损益。

7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

适用 不适用

对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。

对于本公司向合营企业与联营企业投出的资产构成业务的，投资方因此取得长期股权投资但未取得控制权的，以投出业务的公允价值作为新增长期股权投资的初始投资成本，初始投资成本与投出业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司向合营企业或者联营企业出售的资产构成业务的，取得的对价与业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司自联营及合营企业购入的资产构成业务的，按《企业会计准则第 20 号——企业合并》的规定进行会计处理，全额确认与交易相关的利得或损失。

8. 现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，将本公司库存现金及可以随时用于支付的存款确认为现金。现金等价物是指企业持有的期限短(一般是指从购买日起 3 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

适用 不适用

1. 外币交易业务

对发生的外币业务，采用交易发生日的即期汇率(通常指中国人民银行公布的当日外汇牌价的中间价，下同)折合记账本位币记账。但公司发生的外币兑换业务或涉及外币兑换的交易事项，按照实际采用的汇率折算为记账本位币金额。

2. 外币货币性项目和非货币性项目的折算方法

资产负债表日，对于外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除：(1)属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理；(2)用于境外经营净投资有效套期的套期工具的汇兑差额(该差额计入其他综合收益，直至净投资被处置才被确认为当期损益)；以及(3)以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的外币货币性项目除摊余成本之外的其他账面余额变动产生的汇兑差额计入其他综合收益之外，均计入当期损益。

以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算的记账本位币金额计量。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，计入当期损益。

3. 外币报表折算

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，其他项目采用发生时的即期汇率折算；利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算；年初未分配利润为上一年折算后的年末未分配利润；年末未分配利润按折算后的利润分配各项目计算列示；按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表股东权益项目下的“其他综合收益”项目反映。处置境外经营并丧失控制权时，将资产负债表中股东权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。在处置部分股权投资或其他原因导致持有境外经营权益比例降低但不丧失对境外经营控制权时，与该境外经营处置部分相关的外币报表折算差额将归属于少数股东权益，不转入当期损益。

现金流量表采用现金流量发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列示“汇率变动对现金及现金等价物的影响”项目反映。

10. 金融工具

√适用 □不适用

金融工具是指形成一方的金融资产并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

1. 金融工具的分类、确认依据和计量方法

(1) 金融资产和金融负债的确认和初始计量

本公司成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产或金融负债。对于以常规方式购买或出售金融资产的，本公司在交易日确认将收到的资产和为此将承担的负债，或者在交易日终止确认已出售的资产，同时确认处置利得或损失以及应向买方收取的应收款项。

金融资产和金融负债在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关的交易费用直接计入当期损益，对于其他类别的金融资产和金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。对于初始确认时不具有重大融资成分的应收账款，按照本附注三(二十五)的收入确认方法确定的交易价格进行初始计量。

(2) 金融资产的分类和后续计量

本公司根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征将金融资产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和以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

1) 以摊余成本计量的金融资产

以摊余成本计量的金融资产，是指同时符合下列条件的金融资产：①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；②该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

该类金融资产在初始确认后采用实际利率法以摊余成本计量，所产生的利得或损失在终止确认、按照实际利率法摊销或确认减值时，计入当期损益。

对于金融资产的摊余成本，应当以该金融资产的初始确认金额经下列调整后的结果确定：①扣除已偿还的本金；②加上或减去采用实际利率法将该初始确认金额与到期日金额之间的差额进行摊销形成的累计摊销额；③扣除累计计提的损失准备。

实际利率法，是指计算金融资产或金融负债的摊余成本以及将利息收入或利息费用分摊计入各会计期间的方法。实际利率，是指将金融资产或金融负债在预计存续期的估计未来现金流量，

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

本公司根据金融资产账面余额乘以实际利率计算确定利息收入，但下列情况除外：①对于购入或源生的已发生信用减值的金融资产，自初始确认起，按照该金融资产的摊余成本和经信用调整的实际利率计算确定其利息收入。②对于购入或源生的未发生信用减值、但在后续期间成为已发生信用减值的金融资产，按照该金融资产的摊余成本和实际利率计算确定其利息收入。若该金融工具在后续期间因其信用风险有所改善而不再存在信用减值，并且这一改善在客观上可与应用上述规定之后发生的某一事件相联系，应转按实际利率乘以该金融资产账面余额来计算确定利息收入。

2)以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，是指同时符合下列条件的金融资产：

- ①本公司管理该金融资产的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标。
- ②该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

该类金融资产在初始确认后以公允价值进行后续计量。采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得及汇兑损益计入当期损益，其他利得或损失计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

对于非交易性权益工具投资，本公司可在初始确认时将其不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。该指定基于单项非交易性权益工具投资的基础上作出，且相关投资从工具发行者的角度符合权益工具的定义。此类投资在初始指定后，除了获得的股利(属于投资成本收回部分的除外)计入当期损益外，其他相关的利得或损失(包括汇兑损益)均计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

3)以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

除上述 1)、2)情形外，本公司将其余所有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，如果能够消除或显著减少会计错配，可以将金融资产不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。本公司在非同一控制下的企业合并中确认的或有对价构成金融资产的，该金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

该类金融资产在初始确认后以公允价值进行后续计量，产生的利得或损失计入当期损益。

(3)金融负债的分类和后续计量

本公司将金融负债分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债、金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债、财务担保合同及以摊余成本计量的金融负债。

1)以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债(含属于金融负债的衍生工具)和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。在非同一控制下的企业合并中，本公司作为购买方确认的或有对价形成金融负债的，该金融负债应当按照以公允价值计量且其变动计入当期损益进行会计处理。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债在初始确认后以公允价值进行后续计量，产生的利得或损失计入当期损益。

因公司自身信用风险变动引起的指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的公允价值变动金额计入其他综合收益，除非该处理会造成或扩大损益中的会计错配。该金融负债的其他公允价值变动计入当期损益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

2)金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债

该类金融负债按照本附注三(九)2 金融资产转移的会计政策确定的方法进行计量。

3)财务担保合同

财务担保合同，是指当特定债务人到期不能按照最初或修改后的债务工具条款偿付债务时，要求本公司向蒙受损失的合同持有人赔付特定金额的合同。

不属于上述 1)或 2)情形的财务担保合同，在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量：①按照本附注三(九)5 金融工具的减值方法确定的损失准备金额；②初始确认金额扣除按照本附注三(二十五)的收入确认方法所确定的累计摊销额后的余额。

4)以摊余成本计量的金融负债

除上述 1)、2)、3)情形外，本公司将其余所有的金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债。

该类金融负债在初始确认后采用实际利率法以摊余成本计量，产生的利得或损失在终止确认或在按照实际利率法摊销时计入当期损益。

(4)权益工具

权益工具是指能证明拥有本公司在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。本公司发行(含再融资)、回购、出售或注销权益工具作为权益的变动处理。与权益性交易相关的交易费用从权

益中扣减。本公司对权益工具持有方的各种分配(不包括股票股利), 减少股东权益。本公司不确认权益工具的公允价值变动额。

金融负债与权益工具的区分:

金融负债, 是指符合下列条件之一的负债:

- 1)向其他方交付现金或其他金融资产的合同义务。
- 2)在潜在不利条件下, 与其他方交换金融资产或金融负债的合同义务。
- 3)将来须用或可用企业自身权益工具进行结算的非衍生工具合同, 且企业根据该合同将交付可变数量的自身权益工具。
- 4)将来须用或可用企业自身权益工具进行结算的衍生工具合同, 但以固定数量的自身权益工具交换固定金额的现金或其他金融资产的衍生工具合同除外。

如果本公司不能无条件地避免以交付现金或其他金融资产来履行一项合同义务, 则该合同义务符合金融负债的定义。如果一项金融工具须用或可用本公司自身权益工具进行结算, 需要考虑用于结算该工具的本公司自身权益工具, 是作为现金或其他金融资产的替代品, 还是为了使该工具持有方享有在发行方扣除所有负债后的资产中的剩余权益。如果是前者, 该工具是本公司的金融负债; 如果是后者, 该工具是本公司的权益工具。

2. 金融资产转移的确认依据及计量方法

金融资产转移, 是指本公司将金融资产(或其现金流量)让与或交付该金融资产发行方以外的另一方。金融资产终止确认, 是指本公司将之前确认的金融资产从其资产负债表中予以转出。

满足下列条件之一的金融资产, 本公司予以终止确认: (1)收取该金融资产现金流量的合同权利终止; (2)该金融资产已转移, 且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; (3)该金融资产已转移, 虽然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, 但是放弃了对该金融资产的控制。

若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, 且保留了对该金融资产的控制的, 则按照继续涉入被转移金融资产的程度继续确认有关金融资产, 并相应确认有关负债。继续涉入所转移金融资产的程度, 是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

金融资产整体转移满足终止确认条件的, 将下列两项金额的差额计入当期损益: (1)被转移金融资产在终止确认日的账面价值; (2)因转移金融资产而收到的对价, 与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额之和。金融资产部分转移满足终止确认条件的, 将所转移金融资产整体的账面价值, 在终止确认部分和未终止确认部分之间, 按照各自的相对公允价值进行分摊, 并将下列两项金额的差额计入当期损益: (1)终止确认部分在终止确认日的账面价值; (2)终止确认部分收到的对价, 与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终

止确认部分的金额之和。对于本公司指定为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，整体或部分转移满足终止确认条件的，按上述方法计算的差额计入留存收益。

3. 金融负债终止确认条件

金融负债(或其一部分)的现时义务已经解除的，本公司终止确认该金融负债(或该部分金融负债)。本公司(借入方)与借出方之间签订协议，以承担新金融负债方式替换原金融负债，且新金融负债与原金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认原金融负债，同时确认一项新金融负债。本公司对原金融负债(或其一部分)的合同条款做出实质性修改的，终止确认原金融负债，同时按照修改后的条款确认一项新金融负债。

金融负债(或其一部分)终止确认的，本公司将其账面价值与支付的对价(包括转出的非现金资产或承担的负债)之间的差额，计入当期损益。本公司回购金融负债一部分的，按照继续确认部分和终止确认部分在回购日各自的公允价值占整体公允价值的比例，对该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价(包括转出的非现金资产或承担的负债)之间的差额，计入当期损益。

4. 金融工具公允价值的确定

金融资产和金融负债的公允价值确定方法见本附注三(十)。

5. 金融工具的减值

本公司以预期信用损失为基础，对以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资、租赁应收款以及本附注三(九)1(3)3所述的财务担保合同进行减值处理并确认损失准备。预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指本公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。

对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产，公司在资产负债表日仅将自初始确认后整个存续期内预期信用损失的累计变动确认为损失准备。

对于由《企业会计准则第 14 号——收入》规范的交易形成的应收款项及租赁应收款，本公司运用简化计量方法，按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

除上述计量方法以外的金融工具，本公司按照一般方法计量损失准备，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。

整个存续期预期信用损失，是指因金融工具整个预计存续期内所有可能发生的违约事件而导致的预期信用损失。未来 12 个月内预期信用损失，是指因资产负债表日后 12 个月内(若金融工具

的预计存续期少于 12 个月，则为预计存续期)可能发生的金融工具违约事件而导致的预期信用损失，是整个存续期预期信用损失的一部分。

本公司考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，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，确定金融工具预计存续期内发生违约风险的相对变化，以评估金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。对于在单项工具层面无法以合理成本获得关于信用风险显著增加的充分证据的金融工具，本公司以组合为基础考虑评估信用风险是否显著增加。若本公司判断金融工具在资产负债表日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。

本公司在每个资产负债表日重新计量预期信用损失，由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。对于以摊余成本计量的金融资产，损失准备抵减该金融资产在资产负债表中列示的账面价值；对于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，公司在其他综合收益中确认其损失准备，不抵减该金融资产在资产负债表中列示的账面价值。

6. 金融资产和金融负债的抵销

当本公司具有抵销已确认金融资产和金融负债的法定权利，且目前可执行该种法定权利，同时本公司计划以净额结算或同时变现该金融资产和清偿该金融负债时，金融资产和金融负债以相互抵销后的金额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

11. 应收票据

应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

本公司按照第十节财务报告之“五、重要会计政策及会计估计”“10、金融资产”之说明所述的简化计量方法确定应收票据的预期信用损失并进行会计处理。在资产负债表日，本公司按应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间的差额的现值计量应收票据的信用损失。当单项应收票据无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本公司根据信用风险特征将应收票据划分为若干组合，参考历史信用损失经验，结合当前状况并考虑前瞻性信息，在组合基础上估计预期信用损失，确定组合的依据如下：

组合名称	确定组合的依据
银行承兑汇票组合	承兑人为信用风险较高的银行
商业承兑汇票组合	承兑人为信用风险较高的企业

12. 应收账款

应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用

本公司按照第十节财务报告之“五、重要会计政策及会计估计”“10、金融资产”之说明所述的简化计量方法确定应收账款的预期信用损失并进行会计处理。在资产负债表日，本公司按应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间的差额的现值计量应收账款的信用损失。当单项应收账款无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本公司根据信用风险特征将应收账款划分为若干组合，参考历史信用损失经验，结合当前状况并考虑前瞻性信息，在组合基础上估计预期信用损失，确定组合的依据如下：

组合名称	确定组合的依据
组合 1	重大风险组合
组合 2	较大风险组合
组合 3	一般风险组合
组合 4	较小风险组合
组合 5	极小风险组合
关联方组合	应收合并范围内关联方款项

对于划分为组合的应收账款，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制客户信用风险矩阵，计算预期信用损失。

13. 应收款项融资

√适用 □不适用

本公司按照第十节财务报告之“五、重要会计政策及会计估计”“10、金融资产”之说明所述的一般方法确定应收款项融资的预期信用损失并进行会计处理。在资产负债表日，本公司按应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间的差额的现值计量应收款项融资的信用损失。当单项应收款项融资无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本公司根据信用风险特征将应收款项融资划分为若干组合，参考历史信用损失经验，结合当前状况并考虑前瞻性信息，在组合基础上估计预期信用损失，确定组合的依据如下：

组合名称	确定组合的依据
银行承兑汇票组合	承兑人为信用风险较低的银行

14. 其他应收款

其他应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用

本公司按照第十节财务报告之“五、重要会计政策及会计估计”“10、金融资产”之说明所述的一般方法确定其他应收款的预期信用损失并进行会计处理。在资产负债表日，本公司按应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间的差额的现值计量其他应收款的信用损失。当单项其他应收款无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本公司根据信用风险特征将其他应收款划分为若干组合，参考历史信用损失经验，结合当前状况并考虑前瞻性信息，在组合基础上估计预期信用损失，确定组合的依据如下：

组合名称	确定组合的依据
组合 1	押金、保证金
组合 2	日常经营资金
组合 3	往来款
组合 4	其他
关联方组合	应收合并范围内关联方款项

对于划分为组合的其他应收款，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，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。

15. 存货

√适用 □不适用

1. 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、在途物资和委托加工物资等。

2. 企业取得存货按实际成本计量。(1)外购存货的成本即为该存货的采购成本，通过进一步加工取得的存货成本由采购成本和加工成本构成。(2)债务重组取得债务人用以抵债的存货，以放弃债权的公允价值和使该存货达到当前位置和状态所发生的可直接归属于该存货的相关税费为基础确定其入账价值。(3)在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的存货通常以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明换入资产公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入存货的成本。(4)以同一控制下的企业吸收合并方式取得的存货按被合并方的账面价值确定其入账价值；以非同一控制下的企业吸收合并方式取得的存货按公允价值确定其入账价值。

3. 企业发出存货的成本计量采用移动加权平均法。

4. 低值易耗品和周转材料的摊销方法

低值易耗品于领用时起在其受益期内按月平均摊销。

周转材料按照于领用时起在其受益期内按月平均摊销。

5. 资产负债表日，存货采用成本与可变现净值孰低计量。存货可变现净值是按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。在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响，除有明确证据表明资产负债表日市场价格异常外，本期期末存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定，其中：

(1)产成品、商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，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；

(2)需要经过加工的材料存货，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。

期末按照单个存货项目计提存货跌价准备；但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备；与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或者类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，则合并计提存货跌价准备。

计提存货跌价准备后，如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，导致存货的可变现净值高于其账面价值的，在原已计提的存货跌价准备金额内予以转回，转回的金额计入当期损益。

6. 存货的盘存制度为永续盘存制。

16. 合同资产

(1). 合同资产的确认方法及标准

适用 不适用

合同资产是指公司已向客户转让商品而有权收取对价的权利，且该权利取决于时间流逝之外的其他因素。公司拥有的、无条件(仅取决于时间流逝)向客户收取对价的权利作为应收款项列示。

公司将同一合同下的合同资产和合同负债相互抵销后以净额列示。

(2). 合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

本公司按照本附注三(九)5所述的简化计量方法确定合同资产的预期信用损失并进行会计处

理。在资产负债表日，本公司按应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间的差额的现值计量合同资产的信用损失。当单项合同资产无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本公司根据信用风险特征将合同资产划分为若干组合，参考历史信用损失经验，结合当前状况并考虑前瞻性信息，在组合基础上估计预期信用损失，确定组合的依据如下：

组合名称	确定组合的依据
组合 1	重大风险组合
组合 2	较大风险组合
组合 3	一般风险组合
组合 4	较小风险组合
组合 5	极小风险组合

对于划分为组合的合同资产，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制客户信用风险矩阵，计算预期信用损失。

17. 持有待售资产

适用 不适用

18. 债权投资

(1). 债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

19. 其他债权投资

(1). 其他债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

20. 长期应收款

(1). 长期应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

21. 长期股权投资

适用 不适用

本部分所指的长期股权投资是指本公司对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资，包括对子公司、合营企业和联营企业的权益性投资。

1. 共同控制和重大影响的判断标准

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。本公司与其他合营方一同对被投资单位实施共同控制且对被投资单位净资产享有权利的，被投资单位为本公司的合营企业。判断是否存在共同控制时，不考虑享有的保护性权利。

重大影响，是指对一个企业的财务和经营决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。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为本公司联营企业。在确定能否对被投资单位施加重大影响时，考虑投资方直接或间接持有被投资单位的表决权股份以及投资方及其他方持有的当期可执行潜在表决权在假定转换为对被投资方单位的股权后产生的影响，包括被投资单位发行的当期可转换的认股权证、股份期权及可转换公司债券等的影响。

2. 长期股权投资的投资成本的确定

(1)同一控制下的合并形成的，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，在合并日按取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为其初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产、所承担债务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；资本公积不足冲减的，调整留存收益。通过多次交易分步取得同一控制下被合并方的股权，最终形成同一控制下企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日按照应享有被合并方股东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长期股权投资的初始投资成本，长期股权投资初始投资成本与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并日之前持有的股权投资因采用权益法核算或为其他权益工具投资而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理。

(2)非同一控制下的企业合并形成的，公司按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。合并成本为购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。购买方为企业合并而发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用于发生时计入当期损益；购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。本公司将合并协议约定的或有对价作为企业合并转移对价的一部分，按照其在购买日的公允价值计入企业合并成本。通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，根据企业会计准则判断该多次交易是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，按照原持有被购买方的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的长期股权投资的初始投资成本；原持有的股权采用权益法核算的，相关其他

综合收益暂不进行会计处理；原持有股权投资为其他权益工具投资的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动直接转入留存收益。

(3)除企业合并形成的长期股权投资外的其他股权投资，按成本进行初始计量：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，与发行权益性证券直接相关的费用，按照《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》的有关规定确定；在非货币性资产交换具有商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的长期股权投资以换出资产的公允价值和应支付的相关税费确定其初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本以放弃债权的公允价值为基础确定。与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出也计入投资成本。

对于因追加投资能够对被投资单位实施重大影响或实施共同控制但不构成控制的，长期股权投资成本为按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》确定的原持有股权投资的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本。原持有的股权投资分类为其他权益工具投资的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动应当直接转入留存收益。

3. 长期股权投资的后续计量及损益确认方法

(1)成本法核算的长期股权投资

公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算。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，公司按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认当期投资收益。

(2)权益法核算的长期股权投资

对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。

采用权益法核算的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，不调整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，其差额应当计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。取得长期股权投资后，被投资单位采用的会计政策及会计期间与公司不一致的，按照公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资损益和其他综合收益等。按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时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，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享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照享有的比例计算归属于公司的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益。与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于资产减值损失的，全额确认。

在公司确认应分担被投资单位发生亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失、冲减长期应收项目的账面价值。经过上述处理，按照投资合同或协议约定企业仍承担额外义务的，按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现净利润的，本公司在收益弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

在持有投资期间，被投资单位编制合并财务报表的，以合并财务报表中的净利润、其他综合收益和其他所有者权益变动中归属于被投资单位的金额为基础进行核算。

对于本公司向合营企业与联营企业投出的资产构成业务的，投资方因此取得长期股权投资但未取得控制权的，以投出业务的公允价值作为新增长期股权投资的初始投资成本，初始投资成本与投出业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司向合营企业或者联营企业出售的资产构成业务的，取得的对价与业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司自联营及合营企业购入的资产构成业务的，按《企业会计准则第 20 号——企业合并》的规定进行会计处理，全额确认与交易相关的利得或损失。

4. 长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

(1) 权益法核算下的长期股权投资的处置

采用权益法核算的长期股权投资，处置后的剩余股权仍采用权益法核算的，在处置该项投资时，采用与被投资单位直接处置相关资产或者负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。因被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对投资单位的共同控制或者重大影响的，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止确认权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在终止采用权益法核算时全部转入当期损益。

(2)成本法核算下的长期股权投资的处置

采用成本法核算的长期股权投资，处置后剩余股权仍采用成本法核算的，其在取得对被投资单位的控制之前因采用权益法核算或者金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，采用与被投资单位直接处置相关资产或者负债相同的基础进行处理，并按比例结转当期损益；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和净利润分配以外的其他所有者权益变动按比例结转当期损益。

因其他投资方增资而导致本公司持股比例下降、从而丧失控制权但能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，按照新的持股比例确认本公司应享有的被投资单位因增资扩股而增加净资产的份额，与应结转持股比例下降部分所对应的长期股权投资原账面价值之间的差额计入当期损益；然后，按照新的持股比例视同自取得投资时即采用权益法核算进行调整。

公司因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权的，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整，购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益，其他综合收益和其他所有者权益全部结转为当期损益。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权，如果上述交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理，在丧失控制权之前每一次处置价款与所处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，先确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。

22. 投资性房地产

不适用

23. 固定资产

(1). 确认条件

适用 不适用

固定资产是指同时具有下列特征的有形资产：(1)为生产商品、提供劳务、出租或经营管理持有的；(2)使用寿命超过一个会计年度。

固定资产同时满足下列条件的予以确认：(1)与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；(2)该固定资产的成本能够可靠地计量。与固定资产有关的后续支出，符合上述确认条件的，计入固定资产成本；不符合上述确认条件的，发生时计入当期损益。

(2). 折旧方法

√适用 □不适用

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	20	5%	4.75%
机器设备[注]	年限平均法	2-20	5%	47.50%-4.75%
运输工具	年限平均法	2-10	5%	47.50%-9.50%
电子及其他设备	年限平均法	5-6	5%	19.00%-15.83%
临时设施	年限平均法	1-3	0%	100.00%-33.33%

[注]机器设备中井架设施根据资产的经济效益实现方式确定的折旧年限为 20 年。

(3). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

□适用 √不适用

24. 在建工程

√适用 □不适用

1. 在建工程同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠地计量则予以确认。在建工程按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的实际成本计量。

2. 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结算的，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。

25. 借款费用

√适用 □不适用

借款费用，包括借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。

1. 借款费用资本化的确认原则

公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

2. 借款费用资本化期间

(1)当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)暂停资本化：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。该项中断如是所购建或生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态必要的程序，则借款费用继续资本化。

(3)停止资本化：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者可销售状态时，借款费用停止资本化。当购建或者生产符合资本化的资产中部分项目分别完工且可单独使用时，该部分资产借款费用停止资本化。购建或者生产的资产的各部分分别完工，但必须等到整体完工后才可使用或者对外销售的，在该资产整体完工时停止借款费用资本化。

3. 借款费用资本化率及资本化金额的计算方法

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(加权平均利率)，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。在资本化期间内，每一会计期间的利息资本化金额不超过当期相关借款实际发生的利息金额。外币专门借款本金及利息的汇兑差额，在资本化期间内予以资本化。专门借款发生的辅助费用，在所购建或生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之前发生的，予以资本化；在达到预定可使用或者可销售状态之后发生的，计入当期损益。一般借款发生的辅助费用，在发生时计入当期损益。借款存在折价或者溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或者溢价金额，调整每期利息金额。

26. 生物资产

适用 不适用

27. 油气资产

适用 不适用

28. 使用权资产

适用 不适用

在租赁期开始日，本公司对除短期租赁和低价值资产租赁以外的租赁确认使用权资产。使用权资产按照成本进行初始计量，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(扣除已享受的租赁激励相关金额)；发生的初始直接费用；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。

本公司使用直线法对使用权资产计提折旧。对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，租赁资产在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

29. 无形资产

(1). 计价方法、使用寿命、减值测试

√适用 □不适用

1. 无形资产的初始计量

无形资产按成本进行初始计量。外购无形资产的成本，包括购买价、相关税费以及直接归属于该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，以放弃债权的公允价值和可直接归属于使该资产达到预定用途所发生的税金等其他成本为基础确定其入账价值。在非货币性资产交换具备商业实质且换入或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的无形资产以换出资产的公允价值和应支付的相关税费作为换入无形资产的成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入无形资产的成本，不确认损益。

与无形资产有关的支出，如果相关的经济利益很可能流入本公司且成本能可靠地计量，则计入无形资产成本。除此之外的其他项目的支出，在发生时计入当期损益。

取得的土地使用权通常作为无形资产核算。自行开发构建厂房等建筑物，相关的土地使用权支出和建筑物建造成本分别作为无形资产和固定资产核算。如为外购的房屋及建筑物，则将有关价款在土地使用权和建筑物之间分配，难以合理分配的，全部作为固定资产处理。

2. 无形资产使用寿命及摊销

根据无形资产的合同性权利或其他法定权利、同行业情况、历史经验、相关专家论证等综合因素判断，能合理确定无形资产为公司带来经济利益期限的，作为使用寿命有限的无形资产；无法合理确定无形资产为公司带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产。

对使用寿命有限的无形资产，估计其使用寿命时通常考虑以下因素：(1)运用该资产生产的产品通常的寿命周期、可获得的类似资产使用寿命的信息；(2)技术、工艺等方面的现阶段情况及对未来发展趋势的估计；(3)以该资产生产的产品或提供劳务的市场需求情况；(4)现在或潜在的竞争者预期采取的行动；(5)为维持该资产带来经济利益能力的预期维护支出，以及公司预计支付有关支出的能力；(6)对该资产控制期限的相关法律规定或类似限制，如特许使用期、租赁期等；(7)与公司持有其他资产使用寿命的关联性等。使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况：

项目	预计使用寿命依据	期限(年)
软件	预计受益期限	5

项目	预计使用寿命依据	期限(年)
商标	预计受益期限	10
非专利技术	预期收益年限	10
土地使用权	土地使用权证登记使用年限	25-50
采矿权[注]	矿山开采年限	N/A

注：本公司采矿权依据相关的已探明及控制储量采用产量法进行摊销，其余无形资产采用直线法进行摊销。

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。使用寿命不确定的无形资产不予摊销，但每年均对该无形资产的使用寿命进行复核，并进行减值测试。

本公司于每年年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核，与以前估计不同的，调整原先估计数，并按会计估计变更处理；预计某项无形资产已经不能给企业带来未来经济利益的，将该项无形资产的账面价值全部转入当期损益。

(2). 内部研究开发支出会计政策

√适用 □不适用

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

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，可证明其有用性；(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。如不满足上述条件的，于发生时计入当期损益；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。

30. 长期资产减值

√适用 □不适用

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产和生产性生物资产、固定资产、在建工程、油气资产、无形资产、商誉等长期资产，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。

上述长期资产于资产负债日存在减值迹象的，应当进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为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的较高者。公允价值的确定方法详见本附注三(十)；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；资产预计未来现金流量的现值，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。

资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以资产组所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

在财务报表中单独列示的商誉，在进行减值测试时，将商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应收益中收益的资产组或资产组组合。测试结果表明包含分摊的商誉的资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至该资产组或者资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或者资产组组合中除商誉以外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

商誉和使用寿命不确定的无形资产至少在每年年终终了进行减值测试。

上述资产减值损失一经确认，在以后期间不予转回。

31. 长期待摊费用

适用 不适用

长期待摊费用按实际支出入账，在受益期或规定的期限内平均摊销。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。其中：

预付经营租入固定资产的租金，按租赁合同规定的期限平均摊销。

经营租赁方式租入的固定资产改良支出，按剩余租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期限平均摊销。

融资租赁方式租入的固定资产符合资本化条件的装修费用，按两次装修间隔期间、剩余租赁期与固定资产尚可使用年限三者中较短的期限平均摊销。

32. 合同负债

(1). 合同负债的确认方法

适用 不适用

合同负债是指公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务。公司将同一合同下的合同资产和合同负债相互抵销后以净额列示。

33. 职工薪酬

(1). 短期薪酬的会计处理方法

适用 不适用

职工薪酬，是指企业为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的各种形式的报酬或补偿。职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。企业提供给职工配偶、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。

根据流动性，职工薪酬分别列示于资产负债表的“应付职工薪酬”项目和“长期应付职工薪酬”项目。

本公司在职工提供服务的会计期间，将实际发生的职工工资、奖金、按规定的基准和比例为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费和生育保险费等社会保险费和住房公积金，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。职工福利费为非货币性福利的，如能够可靠计量的，按照公允价值计量。如果该负债预期在职工提供相关服务的年度报告期结束后十二个月内不能完全支付，且财务影响重大的，则该负债将以折现后的金额计量。

(2). 离职后福利的会计处理方法

适用 不适用

离职后福利计划包括设定提存计划和设定受益计划。其中，设定提存计划，是指向独立的基金缴存固定费用后，企业不再承担进一步支付义务的离职后福利计划；设定受益计划，是指除设定提存计划以外的离职后福利计划。

(1) 设定提存计划

本公司按当期政府的相关规定为职工缴纳基本养老保险和失业保险，在职工为本公司提供服务的会计期间，根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

(3). 辞退福利的会计处理方法

适用 不适用

在本公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或者裁减建议所提供的辞退福利时，和本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时两者孰早日，确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。但辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月不能完全支付的，按照其他长期职工薪酬处理。

职工内部退休计划采用与上述辞退福利相同的原则处理。本公司将自职工停止提供服务日至正常退休日的期间拟支付的内退人员工资和缴纳的社会保险费等，在符合预计负债确认条件时，计入当期损益(辞退福利)。正式退休日期之后的经济补偿(如正常养老退休金)，按照离职后福利处理。

(4). 其他长期职工福利的会计处理方法

适用 不适用

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划的，按照设定提存计划进行会计处理，除此之外按照设定受益计划进行会计处理。但相关职工薪酬成本中“重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动”部分计入当期损益或相关资产成本。

34. 租赁负债

适用 不适用

在租赁期开始日，本公司对除短期租赁和低价值资产租赁以外的租赁确认租赁负债。租赁负债按照尚未支付的租赁付款额的现值进行初始计量。租赁付款额包括：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，该款项在初始计量时根据租赁期开始日的指数或比率确定；购买选择权的行权价格，前提是公司合理确定将行使该选择权；行使终止租赁选择权需支付的款项，前提是租赁期反映出公司将行使终止租

赁选择权；根据公司提供的担保余值预计应支付的款项。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，采用本公司的增量借款利率作为折现率。

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，并计入当期损益或相关资产成本。未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益或相关资产成本。

在租赁期开始日后，发生下列情形的，本公司按照变动后租赁付款额的现值重新计量租赁负债：本公司对购买选择权、续租选择权或终止租赁选择权的评估结果发生变化，或续租选择权或终止租赁选择权的实际行使情况与原评估结果不一致；根据担保余值预计的应付金额发生变动；用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动。在对租赁负债进行重新计量时，本公司相应调整使用权资产的账面价值。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。

35. 预计负债

适用 不适用

当与或有事项相关的义务同时符合以下条件，将其确认为预计负债：**1. 该义务是承担的现时义务；2. 该义务的履行很可能导致经济利益流出；3. 该义务的金额能够可靠地计量。**

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。

最佳估计数分别分以下情况处理：所需支出存在一个连续范围(或区间)，且该范围内各种结果发生的可能性相同的，则最佳估计数按照该范围的中间值：即上下限金额的平均数确定。所需支出不存在一个连续范围(或区间)，或虽然存在一个连续范围但该范围内各种结果发生的可能性不相同的，如或有事项涉及单个项目的，则最佳估计数按照最可能发生金额确定；如或有事项涉及多个项目的，则最佳估计数按各种可能结果及相关概率计算确定。

本公司清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额在基本确定能够收到时，作为资产单独确认，且确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

每个资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。有确凿证据表明该账面价值不能反映当前最佳估计数的，按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

36. 股份支付

适用 不适用

1. 股份支付的种类

本公司的股份支付是为了获取职工(或其他方)提供服务而授予权益工具或者承担以权益工具为基础确定的负债的交易。包括以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

2. 权益工具公允价值的确定方法

(1)存在活跃市场的，按照活跃市场中的报价确定；(2)不存在活跃市场的，采用估值技术确定，包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

3. 确认可行权权益工具最佳估计的依据

等待期内每个资产负债表日，本公司根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息做出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。在可行权日，最终预计可行权权益工具的数量应当与实际可行权数量一致。

4. 股份支付的会计处理

(1)以权益结算的股份支付

以权益结算的股份支付换取职工提供服务的，授予后立即可行权的，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应调整资本公积；完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应调整资本公积，在可行权日之后不再对已确认的相关成本或费用和所有者权益总额进行调整。

以权益结算的股份支付换取其他方服务的，若其他方服务的公允价值能够可靠计量的，按照其他方服务在取得日的公允价值计量；其他方服务的公允价值不能可靠计量但权益工具公允价值能够可靠计量的，按照权益工具在服务取得日的公允价值计量，计入相关成本或费用，相应增加所有者权益。

(2)以现金结算的股份支付

以现金结算的股份支付换取职工服务的，授予后立即可行权的，在授予日按公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债；完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按公司承担负债的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和相应的负债。在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

(3)修改、终止股份支付计划

如果修改增加了所授予的权益工具的公允价值，公司按照权益工具公允价值的增加相应地确认取得服务的增加；如果修改增加了所授予的权益工具的数量，公司将增加的权益工具的公允价

值相应地确认为取得服务的增加；如果公司按照有利于职工的方式修改可行权条件，公司在处理可行权条件时，考虑修改后的可行权条件。

如果修改减少了授予的权益工具的公允价值，公司继续以权益工具在授予日的公允价值为基础，确认取得服务的金额，而不考虑权益工具公允价值的减少；如果修改减少了授予的权益工具的数量，公司将减少部分作为已授予的权益工具的取消来进行处理；如果以不利于职工的方式修改了可行权条件，在处理可行权条件时，不考虑修改后的可行权条件。

如果取消了以权益结算的股份支付，则于取消日作为加速行权处理，立即确认尚未确认的金额(将剩余等待期内应确认的金额立即计入当期损益，同时确认资本公积)。职工或者其他方能够选择满足非可行权条件但在等待期内未满足的，作为取消以权益结算的股份支付处理。但是，如果授予新的权益工具，并在新权益工具授予日认定所授予权益工具用于替代被取消的权益工具的，则以与处理原权益工具条款和条件修改相同的方式，对被授予的替代权益工具进行处理。

5. 涉及本公司与本公司股东或实际控制人的股份支付交易的会计处理

涉及本公司与本公司股东或实际控制人的股份支付交易，结算企业与接受服务企业中其一在本公司内，另一在本公司外的，在本公司合并财务报表中按照以下规定进行会计处理：

(1) 结算企业以其本身权益工具结算的，将该股份支付交易作为权益结算的股份支付处理；除此之外，作为现金结算的股份支付处理。

结算企业是接受服务企业的投资者的，按照授予日权益工具的公允价值或应承担负债的公允价值确认为对接受服务企业的长期股权投资，同时确认资本公积(其他资本公积)或负债。

(2) 接受服务企业没有结算义务或授予本企业职工的是其本身权益工具的，将该股份支付交易作为权益结算的股份支付处理；接受服务企业具有结算义务且授予本企业职工的并非其本身权益工具的，将该股份支付交易作为现金结算的股份支付处理。本公司内各企业之间发生的股份支付交易，接受服务企业和结算企业不是同一企业的，在接受服务企业和结算企业各自的个别财务报表中对该股份支付交易的确认和计量，比照上述原则处理。

37. 优先股、永续债等其他金融工具

适用 不适用

38. 收入

(1). 收入确认和计量所采用的会计政策

适用 不适用

(2). 同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况

适用 不适用

39. 合同成本

适用 不适用

40. 政府补助

适用 不适用

1. 政府补助的分类

政府补助，是指本公司从政府无偿取得货币性资产或非货币性资产。分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助，包括购买固定资产或无形资产的财政拨款、固定资产专门借款的财政贴息等；与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。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。

本公司在进行政府补助分类时采取的具体标准为：

(1)政府补助文件规定的补助对象用于购建或以其他方式形成长期资产，或者补助对象的支出主要用于购建或以其他方式形成长期资产的，划分为与资产相关的政府补助。

(2)根据政府补助文件获得的政府补助全部或者主要用于补偿以后期间或已发生的费用或损失的政府补助，划分为与收益相关的政府补助。

(3)若政府文件未明确规定补助对象，则采用以下方式将该政府补助款划分为与资产相关的政府补助或与收益相关的政府补助：1)政府文件明确了补助所针对的特定项目的，根据该特定项目的预算中将形成资产的支出金额和计入费用的支出金额的相对比例进行划分，对该划分比例需在每个资产负债表日进行复核，必要时进行变更；2)政府文件中对用途仅作一般性表述，没有指明特定项目的，作为与收益相关的政府补助。

2. 政府补助的确认时点

本公司对于政府补助通常在实际收到时，按照实收金额予以确认和计量。但对于期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件预计能够收到财政扶持资金，按照应收的金额计量。按照应收金额计量的政府补助应同时符合以下条件：

(1)所依据的是当地财政部门正式发布并按照《政府信息公开条例》的规定予以主动公开的财政扶持项目及其财政资金管理办法，且该管理办法应当是普惠性的(任何符合规定条件的企业均可申请)，而不是专门针对特定企业制定的；

(2)应收补助款的金额已经过有权政府部门发文确认，或者可根据正式发布的财政资金管理办法的有关规定自行合理测算，且预计其金额不存在重大不确定性；

(3)相关的补助款批文中已明确承诺了拨付期限，且该款项的拨付是有相应财政预算作为保障的，因而可以合理保证其可在规定期限内收到；

(4)根据本公司和该补助事项的具体情况，应满足的其他相关条件(如有)。

3. 政府补助的会计处理

政府补助为货币性资产的，按收到或应收的金额计量；为非货币性资产的，按公允价值计量；非货币性资产公允价值不能可靠取得的，按名义金额计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

本公司对政府补助采用的是总额法，具体会计处理如下：

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

与收益相关的政府补助，用于补偿本公司以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益；用于补偿企业已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益。

本公司取得的政策性优惠贷款贴息，区分以下两种情况，分别进行会计处理：

(1)财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向企业提供贷款的，本公司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。

已确认的政府补助需要退回的，在需要退回的当期分以下情况进行会计处理：

(1)初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值；

(2)存在相关递延收益的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；

(3)属于其他情况的，直接计入当期损益。

政府补助计入不同损益项目的区分原则为：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；与本公司日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

41. 递延所得税资产/递延所得税负债

√适用 □不适用

1. 递延所得税资产和递延所得税负债的确认和计量

本公司根据资产、负债与资产负债表日的账面价值与计税基础之间的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税。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。

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

(1)该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；

(2)对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：暂时性差异在可预见的未来很可能转回，且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

各项应纳税暂时性差异均确认相关的递延所得税负债，除非该应纳税暂时性差异是在以下交易中产生的：

(1)商誉的初始确认，或者具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；

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

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。

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。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。

2. 当拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行，本公司当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

当拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利，且递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相

关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债时，本公司递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

42. 租赁

(1). 经营租赁的会计处理方法

适用 不适用

短期租赁，是指在租赁期开始日，租赁期不超过 12 个月的租赁。低价值资产租赁，是指单项租赁资产为全新资产时价值较低的租赁。低价值资产租赁的判定仅与资产的绝对价值有关，不受承租人规模、性质或其他情况影响。低价值资产租赁还应当符合《企业会计准则第 21 号》租赁（2018 年 12 月）第十条的规定。承租人转租或预期转租租赁资产的，原租赁不属于低价值资产租赁。对于短期租赁和低价值资产租赁，本公司选择不确认使用权资产和租赁负债。

本公司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或其他系统合理的方法计入相关资产成本或当期损益。

(2). 融资租赁的会计处理方法

适用 不适用

(3). 新租赁准则下租赁的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

租赁，是指在一定期间内，出租人将资产的使用权让与承租人以获取对价的合同。

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

合同中同时包含多项单独租赁的，承租人和出租人将合同予以分拆，并分别各项单独租赁进行会计处理。

承租人

(1)使用权资产

在租赁期开始日，本公司对除短期租赁和低价值资产租赁以外的租赁确认使用权资产。使用权资产按照成本进行初始计量，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(扣除已享受的租赁激励相关金额)；发生的初始直接费用；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。

本公司使用直线法对使用权资产计提折旧。对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，租赁资产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。

(2) 租赁负债

在租赁期开始日，本公司对除短期租赁和低价值资产租赁以外的租赁确认租赁负债。租赁负债按照尚未支付的租赁付款额的现值进行初始计量。租赁付款额包括：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，该款项在初始计量时根据租赁期开始日的指数或比率确定；购买选择权的行权价格，前提是公司合理确定将行使该选择权；行使终止租赁选择权需支付的款项，前提是租赁期反映出公司将行使终止租赁选择权；根据公司提供的担保余值预计应支付的款项。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，采用本公司的增量借款利率作为折现率。

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，并计入当期损益或相关资产成本。未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益或相关资产成本。

在租赁期开始日后，发生下列情形的，本公司按照变动后租赁付款额的现值重新计量租赁负债：本公司对购买选择权、续租选择权或终止租赁选择权的评估结果发生变化，或续租选择权或终止租赁选择权的实际行使情况与原评估结果不一致；根据担保余值预计的应付金额发生变动；用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动。在对租赁负债进行重新计量时，本公司相应调整使用权资产的账面价值。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。

(3) 租赁变更

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

租赁变更未作为一项单独租赁进行会计处理的，在租赁变更生效日，公司重新分摊变更后合同的对价，重新确定租赁期，并按照变更后租赁付款额和修订后的折现率计算的现值重新计量租赁负债。

2. 售后租回交易

公司按照第十节财务报告之“五、重要会计政策及会计估计”“38、收入”所述原则评估确定售后租回交易中的资产转让是否属于销售。

承租人

售后租回交易中的资产转让属于销售的，公司作为承租人按原资产账面价值中与租回获得的使用权有关的部分，计量售后租回所形成的使用权资产，并仅就转让至出租人的权利确认相关利得或损失；售后租回交易中的资产转让不属于销售的，公司作为承租人继续确认被转让资产，同时确认一项与转让收入等额的金融负债。金融负债的会计处理详见本附第十节财务报告之“五、重要会计政策及会计估计”“10、金融工具”之说明。

43. 其他重要的会计政策和会计估计

适用 不适用

本公司在运用会计政策过程中，由于经营活动内在的不确定性，本公司需要对无法准确计量的报表项目的账面价值进行判断、估计和假设。这些判断、估计和假设是基于本公司管理层过去的历史经验，并在考虑其他相关因素的基础上做出的。这些判断、估计和假设会影响收入、费用、资产和负债的报告金额以及资产负债表日或有负债的披露。然而，这些估计的不确定性所导致的实际结果可能与本公司管理层当前的估计存在差异，进而造成对未来受影响的资产或负债的账面金额进行重大调整。本公司对前述判断、估计和假设在持续经营的基础上进行定期复核，会计估计的变更仅影响变更当期的，其影响数在变更当期予以确认；既影响变更当期又影响未来期间的，其影响数在变更当期和未来期间予以确认。于资产负债表日，本公司需对财务报表项目金额进行判断、估计和假设的重要领域如下：

1. 租赁的分类

本公司根据《企业会计准则第 21 号——租赁》的规定，将租赁归类为经营租赁和融资租赁，在进行归类时，管理层需要对是否已将与租出资产所有权有关的全部风险和报酬实质上转移给承租人，或者本公司是否已经实质上承担与租入资产所有权有关的全部风险和报酬，作出分析和判断。

2. 金融工具的减值

本公司采用预期信用损失模型对以摊余成本计量的应收款项及债权投资、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的应收款项融资及其他债权投资等的减值进行评估。运用预期信用损失模型涉及管理层的重大判断和估计。预期信用损失计量的关键参数包括违约概率、违约损失率和违约风险敞口。本公司考虑历史统计数据的定量分析及前瞻性信息，建立违约概率、违约损失率及违约风险敞口模型。实际的金融工具减值结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响金融工具的账面价值及信用减值损失的计提或转回。

3. 存货跌价准备

本公司根据存货会计政策，按照成本与可变现净值孰低计量，对成本高于可变现净值及陈旧和滞销的存货，计提存货跌价准备。存货减值至可变现净值是基于评估存货的可售性及其可变现净值。鉴定存货减值要求管理层在取得确凿证据，并且考虑持有存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素的基础上作出判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响存货的账面价值及存货跌价准备的计提或转回。

4. 折旧和摊销

本公司对投资性房地产、固定资产和无形资产在考虑其残值后，在使用寿命内按直线法计提折旧和摊销。本公司定期复核使用寿命，以决定将计入每个报告期的折旧和摊销费用数额。使用寿命是本公司根据对同类资产的以往经验并结合预期的技术更新而确定的。如果以前的估计发生重大变化，则会在未来期间对折旧和摊销费用进行调整。

5. 递延所得税资产

在很可能有足够的应纳税利润来抵扣亏损的限度内，本公司就所有未利用的税务亏损确认递延所得税资产。这需要本公司管理层运用大量的判断来估计未来应纳税利润发生的时间和金额，结合纳税筹划策略，以决定应确认的递延所得税资产的金额。

6. 所得税

本公司在正常的经营活动中，有部分交易其最终的税务处理和计算存在一定的不确定性。部分项目是否能够在税前列支需要税收主管机关的审批。如果这些税务事项的最终认定结果同最初估计的金额存在差异，则该差异将对其最终认定期间的当期所得税和递延所得税产生影响。

44. 重要会计政策和会计估计的变更

(1). 重要会计政策变更

适用 不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注(受重要影响的报表项目名称和金额)
财政部于 2018 年 12 月 7 日发布《企业会计准则第 21 号——租赁(2018 修订)》(财会[2018]35 号, 以下简称“新租赁准则”), 本公司自 2021 年 1 月 1 日起执行新租赁准则。	本次变更经公司第四届第九次董事会审议通过。	[注 1]

其他说明

[注 1]新租赁准则完善了租赁的定义, 本公司在新租赁准则下根据租赁的定义评估合同是否为租赁或者包含租赁。对于首次执行日(即 2021 年 1 月 1 日)前已存在的合同, 本公司在首次执行日选择不重新评估其是否为租赁或者包含租赁。

(1) 本公司作为承租人

原租赁准则下，本公司根据租赁是否实质上将与资产所有权有关的全部风险和报酬转移给本公司，将租赁分为融资租赁和经营租赁。

新租赁准则下，本公司不再区分融资租赁与经营租赁，对所有租赁(选择简化处理方法的短期租赁和低价值资产租赁除外)确认使用权资产和租赁负债。

本公司选择根据首次执行新租赁准则的累积影响数，调整首次执行新租赁准则当年年初留存收益及财务报表其他相关项目金额，不调整可比期间信息。

对于首次执行日前的经营租赁，本公司在首次执行日根据剩余租赁付款额按首次执行日本公司增量借款利率折现的现值计量租赁负债，按照与租赁负债相等的金额计量使用权资产，并根据预付租金进行必要调整。本公司在应用上述方法的同时根据每项租赁选择采用下列一项或多项简化处理：

- 1)对将于首次执行日后 12 个月内完成的租赁作为短期租赁处理；
- 2)计量租赁负债时，对具有相似特征的租赁采用同一折现率；
- 3)使用权资产的计量不包含初始直接费用；
- 4)存在续租选择权或终止租赁选择权的，根据首次执行日前选择权的实际行使及其他最新情况确定租赁期；
- 5)作为使用权资产减值测试的替代，根据《企业会计准则第 13 号——或有事项》评估包含租赁的合同在首次执行日前是否为亏损合同，并根据首次执行日前计入资产负债表的亏损准备金额调整使用权资产；
- 6)对首次执行新租赁准则当年年初之前发生的租赁变更，不进行追溯调整，根据租赁变更的最终安排，按照新租赁准则进行会计处理。

(2) 售后租回交易

原租赁准则下，本公司将售后租回交易分为融资租赁和经营租赁，并将售价与资产账面价值之间的差额予以递延摊销。对于构成经营租赁的售后租回交易，如果交易是按公允价值达成，售价与资产账面价值之间的差额计入当期损益。

新租赁准则下，本公司对于售后租回业务，按本公司的收入确认方法评估资产转让是否属于销售。如属于销售，承租人按原资产账面价值中与租回获得的使用权有关的部分计量使用权资产，并就转让至出租人的权利确认相关利得或损失；出租人按照适用的准则对资产购买进行会计处理，并将出租资产按经营租赁或融资租赁处理。如不属于销售，承租人继续确认被转让资产并将取得的转让价款确认为金融负债；出租人不确认被转让资产，所支付的转让价款确认为金融资产。

对于首次执行日前已存在的售后租回交易，本公司在首次执行日不重新评估资产转让是否属于销售，仍按原租赁准则区分融资租赁与经营租赁，与首次执行日存在的其他租赁采用相同方法进行会计处理，并分租赁类别继续摊销递延收益或将递延收益调整使用权资产。

本公司在首次执行日执行新租赁准则追溯调整当期期初留存收益及财务报表项目情况详见第十节五(44)之说明。本公司在首次执行日确认租赁负债采用的承租人增量借款利率的加权平均值为 6.00%。

(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情况

适用 不适用

合并资产负债表

单位:元币种:人民币

项目	2020 年 12 月 31 日	2021 年 1 月 1 日	调整数
流动资产:			
货币资金	2,077,199,925.02	2,077,199,925.02	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	146,305,861.44	146,305,861.44	
应收账款	1,953,279,993.50	1,953,279,993.50	
应收款项融资	351,684,845.15	351,684,845.15	
预付款项	34,721,807.67	34,721,807.67	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	56,056,021.18	56,056,021.18	
其中: 应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	658,302,762.36	658,302,762.36	
合同资产	420,008,056.09	420,008,056.09	
持有待售资产	4,091,314.50	4,091,314.50	
一年内到期的非流动资产	2,272,454.35	2,272,454.35	
其他流动资产	168,914,625.28	168,914,625.28	
流动资产合计	5,872,837,666.54	5,872,837,666.54	
非流动资产:			

发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	48,331,236.67	48,331,236.67	
其他权益工具投资	90,615,106.45	90,615,106.45	
其他非流动金融资产	16,579,599.73	16,579,599.73	
投资性房地产			
固定资产	1,363,446,329.82	1,363,446,329.82	
在建工程	86,065,229.73	86,065,229.73	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		89,936,116.95	89,936,116.95
无形资产	420,420,306.46	420,420,306.46	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	3,648,339.93	3,648,339.93	
递延所得税资产	115,642,401.60	115,642,401.60	
其他非流动资产	63,010,439.27	63,010,439.27	
非流动资产合计	2,207,758,989.66	2,297,695,106.61	89,936,116.95
资产总计	8,080,596,656.20	8,170,532,773.15	89,936,116.95
流动负债：			
短期借款	608,567,193.20	608,567,193.20	
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	200,413,263.68	200,413,263.68	
应付账款	671,290,139.07	671,290,139.07	
预收款项	107,146.68	107,146.68	
合同负债	91,624,182.19	91,624,182.19	
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	141,149,044.94	141,149,044.94	
应交税费	169,308,761.59	169,308,761.59	
其他应付款	36,749,952.19	36,749,952.19	
其中：应付利息			
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			

持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	187,708,214.84	219,489,712.04	31,781,497.20
其他流动负债	29,009,854.61	29,009,854.61	
流动负债合计	2,135,927,752.99	2,167,709,250.19	31,781,497.20
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	221,289,172.70	221,289,172.70	
应付债券	755,472,317.17	755,472,317.17	
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		56,886,181.20	56,886,181.20
长期应付款	41,293,492.44	41,293,492.44	
长期应付职工薪酬	6,007,070.43	6,007,070.43	
预计负债			
递延收益	8,635,756.74	8,635,756.74	
递延所得税负债	90,203,682.55	90,203,682.55	
其他非流动负债			
非流动负债合计	1,122,901,492.03	1,179,787,673.23	56,886,181.20
负债合计	3,258,829,245.02	3,347,496,923.42	88,667,678.40
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	583,408,432.00	583,408,432.00	
其他权益工具	235,740,499.80	235,740,499.80	
其中：优先股			
永续债			
资本公积	1,597,030,698.79	1,597,030,698.79	
减：库存股	50,000,000.00	50,000,000.00	
其他综合收益	-53,868,523.79	-53,826,525.57	41,998.22
专项储备	50,163,363.99	50,163,363.99	
盈余公积	145,863,699.35	145,863,699.35	
一般风险准备			
未分配利润	2,234,376,606.66	2,235,603,046.99	1,226,440.33
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计	4,742,714,776.80	4,743,983,215.35	1,268,438.55
少数股东权益	79,052,634.38	79,052,634.38	
所有者权益（或股东权益）合计	4,821,767,411.18	4,823,035,849.73	1,268,438.55
负债和所有者权益（或股东权益）总计	8,080,596,656.20	8,170,532,773.15	89,936,116.95

各项目调整情况的说明：

√适用 □不适用

除对本表列示的合并资产负债表项目进行调整外，首次执行新租赁准则未对其他合并资产负债表项目的首次执行当年年初账面价值产生影响。

母公司资产负债表

单位:元币种:人民币

项目	2020年12月31日	2021年1月1日	调整数
流动资产:			
货币资金	1,402,595,250.42	1,402,595,250.42	
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	144,899,861.44	144,899,861.44	
应收账款	1,498,559,676.85	1,498,559,676.85	
应收款项融资	321,978,336.97	321,978,336.97	
预付款项	3,477,734.67	3,477,734.67	
其他应收款	392,791,817.84	392,791,817.84	
其中: 应收利息			
应收股利			
存货	323,653,974.35	323,653,974.35	
合同资产	235,793,335.55	235,793,335.55	
持有待售资产	4,091,314.50	4,091,314.50	
一年内到期的非流动资产	2,193,548.41	2,193,548.41	
其他流动资产	13,730,394.14	13,730,394.14	
流动资产合计	4,343,765,245.14	4,343,765,245.14	
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	771,286,830.82	771,286,830.82	
其他权益工具投资	90,615,106.45	90,615,106.45	
其他非流动金融资产	16,579,599.73	16,579,599.73	
投资性房地产			
固定资产	386,193,297.67	386,193,297.67	
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		47,905,606.01	47,905,606.01
无形资产	25,108,939.81	25,108,939.81	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	3,149,342.54	3,149,342.54	
递延所得税资产	69,079,037.71	69,079,037.71	
其他非流动资产	21,809,940.91	21,809,940.91	
非流动资产合计	1,383,822,095.64	1,431,727,701.65	47,905,606.01
资产总计	5,727,587,340.78	5,775,492,946.79	47,905,606.01
流动负债:			
短期借款	550,711,272.22	550,711,272.22	

交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	200,413,263.68	200,413,263.68	
应付账款	232,966,688.89	232,966,688.89	
预收款项			
合同负债	33,768,567.55	33,768,567.55	
应付职工薪酬	91,930,060.61	91,930,060.61	
应交税费	21,434,128.65	21,434,128.65	
其他应付款	47,036,526.60	47,036,526.60	
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	118,276,162.39	132,980,460.98	14,704,298.59
其他流动负债	25,796,911.60	25,796,911.60	
流动负债合计	1,322,333,582.19	1,337,037,880.78	14,704,298.59
非流动负债：			
长期借款	99,191,779.50	99,191,779.50	
应付债券	755,472,317.17	755,472,317.17	
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		34,669,606.08	34,669,606.08
长期应付款	41,293,492.44	41,293,492.44	
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	2,173,776.01	2,173,776.01	
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计	898,131,365.12	932,800,971.20	34,669,606.08
负债合计	2,220,464,947.31	2,269,838,851.98	49,373,904.67
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	583,408,432.00	583,408,432.00	
其他权益工具	235,740,499.80	235,740,499.80	
其中：优先股			
永续债			
资本公积	1,608,549,123.77	1,608,549,123.77	
减：库存股	50,000,000.00	50,000,000.00	
其他综合收益	-30,276,207.23	-30,276,207.23	
专项储备	38,023,404.28	38,023,404.28	
盈余公积	142,223,528.57	142,223,528.57	
未分配利润	979,453,612.28	977,985,313.62	-1,468,298.66
所有者权益（或股东权益）合计	3,507,122,393.47	3,505,654,094.81	-1,468,298.66
负债和所有者权益（或股东权益）总计	5,727,587,340.78	5,775,492,946.79	47,905,606.01

各项目调整情况的说明：

适用 不适用

(4). 2021 年起首次执行新租赁准则追溯调整前期比较数据的说明

适用 不适用

2021 年起首次执行新租赁准则，对租赁的办公房产、租赁的机器设备按照租赁准则调整到使用权资产，调整首次执行新租赁准则当年合并资产负债表年初留存收益 1,226,440.33 元，调整首次执行新租赁准则当年母公司资产负债表年初留存收益-1,468,298.66 元。

45. 其他

适用 不适用

六、税项

1. 主要税种及税率

主要税种及税率情况

适用 不适用

税种	计税依据	税率
增值税	销售货物或提供应税劳务过程中产生的增值额	按 1%、3%、5%、6%、9%、10%、12%、13%、16%、20% 等税率计缴。出口货物执行“免、抵、退”税政策，退税率为 9%，13%。
土地增值税	有偿转让国有土地使用权及地上建筑物和其他附着物产权产生的增值额；对预售房款根据房地产所在地规定的预缴率预缴。	实行四级超率累进税率 (30%-60%) 计缴；预缴率适用房地产所在地具体规定。
房产税	从价计征的，按房产原值一次减除 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%
城市维护建设税	应缴流转税税额	7%、5%、1%
教育费附加	应缴流转税税额	3%
地方教育附加	应缴流转税税额	2%、1.5%
企业所得税	应纳税所得额	15%、20%、24%、25%、26.25%、28%、35%、8.25%、16.50%、30%、2.5%

(1) 不同税率的纳税主体增值税税率说明

公司名称	计税依据	税率
本公司	采矿运营管理收入	13%
	矿山工程建设收入	9%、3%

	租赁业务收入	13%、9%、5%
	技术咨询服务收入	6%
	简易征收	3%
云南金诚信	采矿运营管理收入	13%
	矿山工程建设收入	9%
	租赁业务收入	13%、9%
	简易征收	3%
金诚信设计	销售货物或提供应税劳务过程中产生的增值额	13%
金诚信研究院	工程建设收入	9%
金诚信反井 金诚信研究院	设计咨询收入	6%
	技术咨询服务收入	6%
反井公司	矿山工程建设收入	9%、3%
两岔河矿业	简易征收	3%
丽江金诚信	住宿餐饮服务收入	6%、1%
两岔河	矿山工程建设收入	9%
印尼达瑞联合体、老挝金诚信	销售货物或提供应税劳务过程中产生的增值额	10%
沙尔基亚	矿山工程建设收入	12%
湖北金诚信、北京众诚城、金诺公司、元诚科技、智能装备公司	销售货物或提供应税劳务过程中产生的增值额	13%
南非远景公司	销售货物或提供应税劳务过程中产生的增值额	15%
赞比亚金诚信、迈拓矿业、金刚金诚信、百安矿业、金景矿业、金科建设、Sabwe 公司	销售货物或提供应税劳务过程中产生的增值额	16%
塞尔维亚金诚信	销售货物或提供应税劳务过程中产生的增值额	20%

(2)存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

√适用 □不适用

纳税主体名称	所得税税率(%)
本公司、金诚信研究院、湖北金诚信、金诚信设计、云南金诚信[注]、元诚科技	15%

金诚信国际、致元矿业[注]	0%
致用实业	15%
印尼达瑞联合体[注]	3%
塞尔维亚金诚信[注]	15%
沙尔基亚、老挝金诚信[注]	20%
反井公司、北京众诚城、金诺公司、丽江金诚信、两岔河矿业公司、智能装备公司、云南金诚信	25%
南非元景公司[注]	28%
金刚金诚信、百安矿业、金景矿业、元景矿业、金科建设、Sabwe 公司[注]	30%
赞比亚金诚信、迈拓矿业[注]	35%
有道投资、景诚资源、开元矿业、致景矿业[注]	16.5%、8.25%

注：金诚信国际适用塞舌尔税法，离岸经营企业所得税率为 0%；致元矿业适用毛里求斯税法，离岸经营企业所得税率为 0%；印尼达瑞项目联合体适用印度尼西亚税法，企业所得税率为 3%，由客户代扣代缴；致用适用毛里求斯税法，在岸经营企业所得税税率 15%；塞尔维亚金诚信适用塞尔维亚税法，企业所得税税率为 15%；沙尔基亚适用哈萨克斯坦税法，所得税率为 20%；老挝金诚信适用老挝税法，所得税率为 20%；南非远景公司适用南非税法，所得税率为 28%；金刚金诚信、百安矿业、金景矿业、元景矿业、金科建设、Sabwe 公司适用刚果(金)税法，所得税税率为 30%；赞比亚金诚信、迈拓矿业适用赞比亚税法，企业所得税率为 35%；有道投资、景诚资源、开元矿业、致景矿业适用香港税法，香港利润不超过 200 万港币的部分税率为 8.25%，超过为 200 万港币的部分税率为 16.50%。云南金诚信就来源于西部大开发地区的所得适用 15% 的企业所得税税率，来源于其他地区的所得，不享受西部大开发优惠税率。

2. 税收优惠

适用 不适用

迈拓矿业公司根据赞比亚发展署 2006 年 11 号法案规定，迈拓矿业公司享受多功能合作区制造业 10 年优惠政策，“五年免税、三年减半、两年再减半”，2021 年迈拓矿业公司机修厂企业所得税按照 0% 征收

本公司 2019 年度已通过高新技术企业复审备案并于 2019 年 12 月 2 日获得了由北京市科学技术委员会、北京市财政局、国家税务总局北京市税务局联合颁发的《高新技术企业证书》，编号 GR201911004025。根据《中华人民共和国企业所得税法》的有关规定，本公司 2019-2021 年度享受减按 15% 的税率缴纳企业所得税。

金诚信研究院于 2019 年 12 月 2 日获得了由北京市科学技术委员会、北京市财政局、国家税务总局北京市税务局联合颁发的《高新技术企业证书》，编号 GR201911006106。根据《中华人

民共和国企业所得税法》的有关规定，金诚信研究院 2019-2021 年度享受减按 15%的税率缴纳企业所得税的税收优惠政策。

湖北金诚信于 2020 年 12 月 1 日获得了由湖北省科学技术厅、湖北省财政厅、国家税务总局湖北省税务局联合颁发的《高新技术企业证书》，编号 GR202042003294。根据《中华人民共和国企业所得税法》的有关规定，湖北金诚信 2020-2022 年度享受减按 15%的税率缴纳企业所得税的税收优惠政策。

金诚信设计院于 2020 年 12 月 2 日获得了由北京市科学技术委员会、北京市财政局、国家税务总局北京市税务局联合颁发的《高新技术企业证书》，编号 GR202011007318。根据《中华人民共和国企业所得税法》的有关规定，金诚信设计院 2020-2022 年度享受减按 15%的税率缴纳企业所得税的税收优惠政策。

塞尔维亚金诚信于 2021 年满足<<塞尔维亚所得税法>>第 50 条 a 款的所得税关于固定资产投资及永久用工合同两项减免税条件。根据该所得税法的规定，可按有效投资比例减征企业所得税，2021 年子公司有效固定资产投资比例为 97.82%，减征企业所得税比例为 97.82%。

云南金诚信于 2021 年根据《昆明市发展和改革委员会关于云南新为物流有限公司等 8 户企业主营业务属于国家鼓励类产业的确认书》（昆明发改地区{2021}141 号）的有关规定，属于西部大开发地区符合相关规定的企业，因此云南金诚信 2021 年度就来源于西部大开发地区的所得适用 15%的企业所得税税率。

3. 其他

适用 不适用

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	4,337,355.53	3,193,007.88
银行存款	1,641,585,417.16	1,966,856,575.80
其他货币资金	201,593,713.82	107,150,341.34
合计	1,847,516,486.51	2,077,199,925.02
其中：存放在境外的款项总额	677,979,471.51	519,072,097.67

其他说明

其他货币资金期末余额中包含银行承兑汇票保证金 76,299,988.31 元，保函保证金 102,783,690.31 元，借款证保证金 15,939,250.00 元，在途货币资金 6,568,186.26 元，以及股票账户可用资金 2,598.94 元。

外币货币资金明细情况详见第十节财务报告之“七、合并财务报表项目注释”“82、外币货币性项目”之说明。

2、交易性金融资产

适用 不适用

3、衍生金融资产

适用 不适用

4、应收票据

(1). 应收票据分类列示

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	3,020,000.00	38,600,000.00
商业承兑票据	37,120,639.36	107,705,861.44
合计	40,140,639.36	146,305,861.44

(2). 期末公司已质押的应收票据

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末已质押金额
银行承兑票据	
商业承兑票据	2,610,000.00
合计	2,610,000.00

(3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据		500,000.00

商业承兑票据		100,000.00
合计		600,000.00

(4). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

□适用 √不适用

(5). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备										
其中：										
按组合计提坏账准备	42,094,357.22	100	1,953,717.86	4.64	40,140,639.36	151,974,590.99	100	5,668,729.55	3.73	146,305,861.44
其中：										
银行承兑汇票	3,020,000.00	7.17			3,020,000.00	38,600,000.00	25.40			38,600,000.00
商业承兑汇票	39,074,357.22	92.83	1,953,717.86	5.00	37,120,639.36	113,374,590.99	74.60	5,668,729.55	5.00	107,705,861.44
合计	42,094,357.22	/	1,953,717.86	/	40,140,639.36	151,974,590.99	/	5,668,729.55	/	146,305,861.44

按单项计提坏账准备：

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备：

√适用 □不适用

组合计提项目：商业承兑汇票

单位：元币种：人民币

名称	期末余额		
	应收票据	坏账准备	计提比例 (%)
银行承兑汇票	3,020,000.00		

商业承兑汇票	39,074,357.22	1,953,717.86	5.00
合计	42,094,357.22	1,953,717.86	4.64

按组合计提坏账的确认标准及说明

适用 不适用

公司根据信用风险模型考虑多种因素对应收账款进行风险级别分组，以此作为计提坏账的组合依据。详见本报告“第十节财务报告”之“五、重要会计政策及会计估计”“10、金融工具”、“12、应收账款”

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用

(6). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
按组合计提坏账准备	5,668,729.55	-3,715,011.69			1,953,717.86
合计	5,668,729.55	-3,715,011.69			1,953,717.86

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

其他说明：

无

(7). 本期实际核销的应收票据情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

5、应收账款

(1). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内	1,235,925,108.97
1 年以内小计	1,235,925,108.97

1 至 2 年	314,929,994.52
2 至 3 年	526,083,521.99
3 年以上	
3 至 4 年	213,322,912.78
4 至 5 年	38,565,436.67
5 年以上	91,073,240.00
合计	2,419,900,214.93

(2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备										
按组合计提坏账准备	2,419,900,214.93	100.00	423,369,053.30	17.50	1,996,531,161.63	2,293,675,502.00	100.00	340,395,508.50	14.84	1,953,279,993.50
合计	2,419,900,214.93	/	423,369,053.30	/	1,996,531,161.63	2,293,675,502.00	/	340,395,508.50	/	1,953,279,993.50

按单项计提坏账准备:

适用 不适用

按组合计提坏账准备:

适用 不适用

组合计提项目: 客户信用风险等级

单位: 元币种: 人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
组合 1	282,959,561.35	182,564,832.40	64.52
组合 2	183,033,201.88	16,127,231.50	8.81
组合 3	966,760,769.57	151,241,789.36	15.64
组合 4	762,985,230.66	73,291,994.94	9.61
组合 5	224,161,451.47	143,205.10	0.06
合计	2,419,900,214.93	423,369,053.30	17.50

按组合计提坏账的确认标准及说明:

适用 不适用

公司根据信用风险模型考虑多种因素对应收账款进行风险级别分组, 以此作为计提坏账的组合依据。详见本报告“第十节财务报告”之“五、重要会计政策及会计估计”“10、金融工具”、“12、应收账款”。

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备, 请参照其他应收款披露:

适用 不适用

(3). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位: 元币种: 人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
按单项计提坏账准备	-	-	-	-	-	-
按组合计提坏账准备	340,395,508.50	84,490,459.02		1,516,914.22		423,369,053.30
合计	340,395,508.50	84,490,459.02		1,516,914.22		423,369,053.30

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

适用 不适用

(4). 本期实际核销的应收账款情况

□适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	核销金额
实际核销的应收账款	1,516,914.22

其中重要的应收账款核销情况

□适用 √不适用

应收账款核销说明：

□适用 √不适用

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

√适用 □不适用

本公司本年按欠款方归集的年末余额前五名应收账款汇总金额为 1,476,493,602.96 元，占应收账款年末余额合计数的比例为 61.01%，相应计提的坏账准备年末余额汇总金额为 372,923,609.26 元。

(6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

□适用 √不适用

(7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

6、应收款项融资

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	480,640,214.18	351,684,845.15
合计	480,640,214.18	351,684,845.15

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

项目	期初数	本期成本变动	本期公允价值变动	期末数
银行承兑汇票	351,684,845.15	128,955,369.03	-	480,640,214.18

续上表:

项目	期初成本	期末成本	累计公允价值变动	累计在其他综合收益中确认的损失准备
银行承兑汇票	351,684,845.15	480,640,214.18		

期末公司已质押的应收款项融资

项目	期末已质押金额
银行承兑汇票	95,969,585.99

期末公司已背书或者贴现且在资产负债表日尚未到期的应收款项融资

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	243,623,110.16	-

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备, 请参照其他应收款披露:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

7、预付款项

(1). 预付款项按账龄列示

适用 不适用

单位: 元币种: 人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	54,362,434.44	99.08	33,463,015.46	96.38
1 至 2 年	232,964.09	0.42	741,043.94	2.13
2 至 3 年	0.13	0	79,850.27	0.23
3 年以上	270,900.66	0.49	437,898.00	1.26
合计	54,866,299.32	100.00	34,721,807.67	100.00

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明:

无

(2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

适用 不适用

本公司期末预付款项余额前五名累计金额为 17,280,490.95 元, 占预付款项余额的比例为 31.50%。

其他说明

适用 不适用

期末未发现预付款项存在明显减值迹象，故未计提减值准备。

8、其他应收款

项目列示

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息	-	-
应收股利	-	-
其他应收款	36,484,356.91	56,056,021.18
合计	36,484,356.91	56,056,021.18

其他说明：

适用 不适用

应收利息

(1). 应收利息分类

适用 不适用

(2). 重要逾期利息

适用 不适用

(3). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

应收股利

(1). 应收股利

适用 不适用

(2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

适用 不适用

(3). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

□适用 √不适用

其他应收款**(1). 按账龄披露**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内	23,315,860.52
1 年以内小计	23,315,860.52
1 至 2 年	8,633,407.25
2 至 3 年	2,427,510.84
3 年以上	
3 至 4 年	2,298,507.38
4 至 5 年	2,148,936.33
5 年以上	20,200,720.05
合计	59,024,942.37

(2). 按款项性质分类情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金、抵押金	31,063,654.95	30,592,696.80
往来款	19,629,088.28	38,374,198.85
备用金、日常经营款项	8,332,199.14	12,423,612.06
合计	59,024,942.37	81,390,507.71

(3). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2021年1月1日余额	5,900,266.48		19,434,220.05	25,334,486.53
2021年1月1日余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				

--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	-2,792,601.07			-2,792,601.07
本期转回				
本期转销	1,300.00			1,300.00
本期核销				
其他变动				
2021年12月31日 余额	3,106,365.41		19,434,220.05	22,540,585.46

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

适用 不适用

(4). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或 转回	转销或核 销	其他 变动	
按单项计提坏账准备						
按组合计提坏账准备	25,334,486.53	-2,792,601.07		1,300.00		22,540,585.46
合计	25,334,486.53	-2,792,601.07		1,300.00		22,540,585.46

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

(5). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	核销金额
实际核销的其他应收款	1,300.00

其中重要的其他应收款核销情况：

适用 不适用

其他应收款核销说明：

适用 不适用

(6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

√适用 □不适用

本公司本年按欠款方归集的年末余额前五名其他应收款汇总金额为 33,016,002.12 元，占其他应收款年末余额合计数的比例为 55.94%，相应计提的坏账准备年末余额汇总金额为 20,792,398.26 元。

(7). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

(8). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

□适用 √不适用

(9). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

9、存货

(1). 存货分类

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备 /合同履约成 本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备/ 合同履约成本 减值准备	账面价值
原材料	470,589,274.92		470,589,274.92	361,369,085.88		361,369,085.88
在产品	5,931,928.26	-	5,931,928.26	-	-	-
库存商品	26,221,536.98	1,092,621.17	25,128,915.81	103,682,110.47	6,222,680.47	97,459,430.00
周转材料	4,028,938.86	-	4,028,938.86	5,205,603.17	-	5,205,603.17
消耗性生物资产	-	-	-	-	-	-
合同履约成本	265,463,602.02	198,577.21	265,265,024.81	186,686,393.90	206,469.14	186,479,924.76
发出商品	21,048,110.22	-	21,048,110.22	7,353,778.49	-	7,353,778.49
低值易耗品	504,990.68	-	504,990.68	434,940.06	-	434,940.06
合计	793,788,381.94	1,291,198.38	792,497,183.56	664,731,911.97	6,429,149.61	658,302,762.36

(2). 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料						
在产品						
库存商品	6,222,680.47	869,940.70		6,000,000.00		1,092,621.17
周转材料						
消耗性生物资产						
合同履约成本	206,469.14	-7,891.93				198,577.21
合计	6,429,149.61	862,048.77		6,000,000.00		1,291,198.38

(3). 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

□适用 √不适用

(4). 合同履约成本本期摊销金额的说明

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

10、合同资产

(1). 合同资产情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
工程质保金	145,576,955.17	43,750,259.93	101,826,695.24	178,797,657.93	56,886,735.65	121,910,922.28
合同结算	253,504,541.21	6,028,058.62	247,476,482.59	303,103,139.56	5,006,005.75	298,097,133.81
合计	399,081,496.38	49,778,318.55	349,303,177.83	481,900,797.49	61,892,741.40	420,008,056.09

(2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

□适用 √不适用

(3). 本期合同资产计提减值准备情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期计提	本期转回	本期转销/核销	原因
工程质保金	-13,136,475.72			
合同结算	1,022,052.87			
合计	-12,114,422.85			/

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

11、持有待售资产

适用 不适用

12、一年内到期的非流动资产

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的债权投资		
一年内到期的其他债权投资		
摊销期限一年以上的周转材料	5,948,595.23	2,272,454.35
合计	5,948,595.23	2,272,454.35

期末重要的债权投资和其他债权投资：

适用 不适用

其他说明

无

13、其他流动资产

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预交税金	10,989,302.58	2,811,827.45
待认证抵扣和待退返增值税	163,798,194.39	166,102,797.83
合计	174,787,496.97	168,914,625.28

其他说明

无

14、债权投资

(1). 债权投资情况

适用 不适用

(2). 期末重要的债权投资

适用 不适用

(3). 减值准备计提情况

适用 不适用

本期减值准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

15、其他债权投资

(1). 其他债权投资情况

适用 不适用

(2). 期末重要的其他债权投资

适用 不适用

(3). 减值准备计提情况

适用 不适用

本期减值准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

16、长期应收款

(1). 长期应收款情况

适用 不适用

(2). 坏账准备计提情况

适用 不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据

适用 不适用

(3). 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

适用 不适用

(4). 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

17、长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

被投资单位	期初 余额	本期增减变动								期末 余额	减值准备 期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投 资损益	其他 综合 收益 调整	其他权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减值 准备	其他		
一、合营企业											
小计											
二、联营企业											
CordobaMineralsCorp.	48,331,236.67	25,584,899.43		-21,666,687.70					-1,148,727.67	51,100,720.73	
小计	48,331,236.67	25,584,899.43		-21,666,687.70					-1,148,727.67	51,100,720.73	
合计	48,331,236.67	25,584,899.43		-21,666,687.70					-1,148,727.67	51,100,720.73	

其他说明

本期增减变动其他系外币报表折算的影响

18、其他权益工具投资

(1). 其他权益工具投资情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
其他权益工具投资	97,995,645.85	90,615,106.45
合计	97,995,645.85	90,615,106.45

(2). 非交易性权益工具投资的情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期确认的股利收入	累计利得	累计损失	其他综合收益转入留存收益的金额	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因	其他综合收益转入留存收益的原因
北京恒溢永晟企业管理中心(有限合伙)			-28,238,527.93			

其他说明：

√适用 □不适用

本公司持有北京恒溢永晟企业管理中心(有限合伙)22.57%股权系基于完善公司产业布局的考虑，推动公司持续稳定发展，本公司持有北京恒溢永晟企业管理中心(有限合伙)股权，并非为出售并赚取差价为目的，因此将其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。

19、其他非流动金融资产

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	26,845,956.55	16,579,599.73
合计	26,845,956.55	16,579,599.73

其他说明：

√适用 □不适用

本公司持有深圳市福田赛福动势股权投资基金合伙企业 1.80%的股权，公司持股比例较小，

不为长期持有，拟在短期内出售，因此将其作为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

20、投资性房地产

投资性房地产计量模式

(1). 不适用

21、固定资产

项目列示

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
固定资产	1,625,999,601.03	1,363,446,329.82
固定资产清理	-	-
合计	1,625,999,601.03	1,363,446,329.82

其他说明：

适用 不适用

固定资产

(1). 固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	电子及其他设备	临时设施	合计
一、账面原值：						
1.期初余额	380,564,688.99	1,623,061,715.94	211,880,515.16	66,620,977.72	46,273,889.02	2,328,401,786.83
2.本期增加金额	93,292,942.42	418,561,063.32	18,611,958.45	6,696,469.60	5,867,849.37	543,030,283.16
（1）购置	6,615,724.20	415,494,343.96	18,611,958.45	6,696,469.60	1,957,039.99	449,375,536.20
（2）在建工程转入	86,677,218.22	3,066,719.36			3,910,809.38	93,654,746.96
（3）企业合并增加						
3.本期减少金额	4,125,070.82	75766788.52	20682649.34	2719720.83	1,658,830.37	104,953,059.88
（1）处置或报废		41681288.29	20918607.02	2,116,205.20	1658830.37	66374930.88
（2）其他	4,125,070.82	34,085,500.23	-235,957.68	603,515.63		38,578,129.00
4.期末余额	469,732,560.59	1,965,855,990.74	209,809,824.27	70,597,726.49	50,482,908.02	2,766,479,010.11
二、累计折旧						
1.期初余额	98,278,120.75	700,378,823.23	99,232,061.14	35,959,053.56	31,107,398.33	964,955,457.01
2.本期增加金额	21,684,864.76	183,170,583.59	25,637,297.43	7,997,780.30	4,509,605.46	243,000,131.54
（1）计提	21,684,864.76	183,170,583.59	25,637,297.43	7,997,780.30	4,509,605.46	243,000,131.54
3.本期减少金额	316,570.56	46,927,708.37	16,690,821.29	1,882,248.88	1,658,830.37	67,476,179.47
（1）处置或报废		37,217,777.10	16,510,416.46	1,824,589.06	1,658,830.37	57,211,612.99
（2）其他[注 1]	316,570.56	9,709,931.27	180,404.83	57,659.82		10,264,566.48
4.期末余额	119,646,414.95	836,621,698.45	108,178,537.28	42,074,584.98	33,958,173.42	1,140,479,409.08
三、减值准备						
1.期初余额						

2021 年年度报告

2.本期增加金额						
(1) 计提						
3.本期减少金额						
(1) 处置或报废						
4.期末余额						
四、账面价值						
1.期末账面价值	350,086,145.64	1,129,234,292.29	101,631,286.99	28,523,141.51	16,524,734.60	1,625,999,601.03
2.期初账面价值	282,286,568.24	922,682,892.71	112,648,454.02	30,661,924.16	15,166,490.69	1,363,446,329.82

[注 1]本期减少其他系外币报表折算差异。

[注 2]期末已提足折旧仍继续使用的固定资产原值 216,698,412.70 元。

(2). 暂时闲置的固定资产情况

适用 不适用

(3). 通过融资租赁租入的固定资产情况

适用 不适用

(4). 通过经营租赁租出的固定资产

适用 不适用

(5). 未办妥产权证书的固定资产情况

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
中南宿舍楼	2,395,121.30	正在办理中
普朗项目部办公楼	8,416,658.89	正在办理中
迈拓办公楼	63,557,836.39	正在办理中

其他说明：

适用 不适用

固定资产清理

适用 不适用

22、在建工程

项目列示

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
在建工程	53,888,013.66	29,710,558.80
工程物资	91,934,044.00	56,354,670.93
合计	145,822,057.66	86,065,229.73

其他说明：

适用 不适用

在建工程

(1). 在建工程情况

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
临建房屋(临时设施)						
两岔河采矿工程	10,737,113.12		10,737,113.12	6,303,323.34		6,303,323.34
迪库路希铜矿恢复生产项目				22,483,749.51		22,483,749.51
零星工程	1,733,345.86		1,733,345.86	923,485.95		923,485.95
卢本办事处宿舍楼	1,507,712.78		1,507,712.78			
Lonshi 铜矿项目	39,909,841.90		39,909,841.90			
合计	53,888,013.66		53,888,013.66	29,710,558.80		29,710,558.80

(2). 重要在建工程项目本期变动情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

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
迪库路希铜矿恢复生产项目		22,483,749.51	63,758,373.23	86,242,122.74								
零星工程		923,485.95	8,588,316.43	7,412,624.22	365,832.30	1,733,345.86						
卢本办事处宿舍楼			1,507,712.78			1,507,712.78						
两岔河采矿工程		6,303,323.34	4,433,789.78			10,737,113.12						
Lonshi 铜矿项目			39,909,841.90			39,909,841.90						
合计		29,710,558.80	118,198,034.12	93,654,746.96	365,832.30	53,888,013.66	/	/			/	/

(3). 本期计提在建工程减值准备情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

工程物资

(1). 工程物资情况

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
专用材料	58,358,981.54		58,358,981.54	39,938,720.94		39,938,720.94
专用设备	33,575,062.46		33,575,062.46	16,415,949.99		16,415,949.99
合计	91,934,044.00		91,934,044.00	56,354,670.93		56,354,670.93

其他说明：

期末未发现工程物资存在明显减值迹象，故未计提减值准备

23、生产性生物资产

(1). 采用成本计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

(2). 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

24、油气资产

适用 不适用

25、使用权资产

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	房屋建筑物	机器设备	合计
一、账面原值			
1.期初余额	59,110,365.40	48,882,299.62	107,992,665.02
2.本期增加金额		12,242,929.49	12,242,929.49
3.本期减少金额		5,383,807.47	5,383,807.47
4.期末余额	59,110,365.40	55,741,421.64	114,851,787.04

二、累计折旧			
1.期初余额	12,300,742.90	5,755,805.17	18,056,548.07
2.本期增加金额	11,531,347.71	11,024,643.93	22,555,991.64
(1)计提	11,024,643.93	22,555,991.64	33,580,635.57
3.本期减少金额		1,032,402.74	1,032,402.74
(1)处置			
4.期末余额	23,832,090.61	15,748,046.36	39,580,136.97
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	35,278,274.79	39,993,375.28	75,271,650.07
2.期初账面价值	46,809,622.50	43,126,494.45	89,936,116.95

其他说明：

无

26、无形资产

(1). 无形资产情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	商标	软件	采矿权	合计
一、账面原值							
1.期初余额	55,502,047.15		10,207,547.17	37,200,000.00	15,909,503.55	335,055,975.00	453,875,072.87
2.本期增加金额					7,659,552.72	215,371,146.00	223,030,698.72
(1)购置					7,659,552.72		7,659,552.72
(2)内部研发							
(3)企业合并增加						215,371,146.00	215,371,146.00
(4)其他							
3.本期减少金额	127,589.87				163.11	261,100.00	388,852.98
(1)处置							
(2)其他	127,589.87				163.11	261,100.00	388,852.98
4.期末余额	55,374,457.28		10,207,547.17	37,200,000.00	23,568,893.16	550,166,021.00	676,516,918.61
二、累计摊销							
1.期初余额	10,232,694.37		3,062,264.15	8,060,000.00	12,099,807.89		33,454,766.41
2.本期增加金额	1,340,057.99		1,020,754.72	3,720,000.00	935,995.50	131,197.11	7,148,005.32
(1)计提	1,340,057.99		1,020,754.72	3,720,000.00	935,995.50	131,197.11	7,148,005.32
3.本期减少金额	6,068.91				83.17	1,459.01	7,611.09
(1)处置							
(2)其他	6,068.91				83.17	1,459.01	7,611.09

4.期末余额	11,566,683.45		4,083,018.87	11,780,000.00	13,035,720.22	129,738.10	40,595,160.64
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							
4.期末余额							
四、账面价值							
1.期末账面价值	43,807,773.83		6,124,528.30	25,420,000.00	10,533,172.94	550,036,282.90	635,921,757.97
2.期初账面价值	45,269,352.78		7,145,283.02	29,140,000.00	3,809,695.66	335,055,975.00	420,420,306.46

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0

注 1、期末未发现无形资产存在明显减值迹象，故未计提减值准备

注 2、期末用于抵押或担保的无形资产，详见“所有权或使用权受到限制的资产”之说明

注 3、对报告期发生的按评估值作为入账依据的单项金额重大的无形资产的评估机构和评估方法的说明

公司委托北京天健兴业资产评估有限公司出具了《金诚信矿业管理股份有限公司拟收购 SabweMiningSARL 股权项目资产评估报告(天兴评报字[2020]第 2140 号)》，Sabwe 公司净资产（不含矿权）价值加上矿业权价值合计为 5,725.235 万美元。公司委托广实会计师事务所有限公司出具《刚果（金）Lonshi 项目采矿权(PE13093)及外围(PR12162、PR12172、PR12175、PR12173、PR12182、PR12183、PR12188)七个探矿权评估报告》（广实评报字（2021）第 003 号），矿权评估价值为 6,120.275 万美元，评估方法为收入权益法、资源价值比例法。

由于公司收购价款小于 Sabwe 公司评估后可辨认净资产公允价值，根据准则规定，公司对被购买方各项可辨认资产、负债及合并成本进行复核。经公司复核，该评估报告中使用的评估方法、资源量矿石量铜品位参数、铜精矿含铜销售价格、折现率、采矿权权益系数等均未出现明显偏差，但资源服务年限及投产期与实际情况不符，公司预计 Lonshi 项目 2024 年投产，评估报告中选取的投产期与实际不符，使用收入权益法、资源价值比例法重新复核后，Lonshi 项目采矿权及外围 7 个探矿权价值与公司收购价款 3,378 万美元差异较小，因此公司按照实际支付的价款 3,378 万美元作为 Lonshi 项目采矿权及外围 7 个探矿权的公允价值。

(2). 未办妥产权证书的土地使用权情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

27、开发支出

适用 不适用

28、商誉

(1). 商誉账面原值

适用 不适用

单位：元币种：人民币

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的	其他	处置	其他	
金诚信设计院	7,119,537.25					7,119,537.25
合计	7,119,537.25					7,119,537.25

(2). 商誉减值准备

适用 不适用

单位：元币种：人民币

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		计提	其他	处置	其他	
金诚信设计院	7,119,537.25					7,119,537.25
合计	7,119,537.25					7,119,537.25

因国家出台相关的环保法规以及市场环境的变化，导致金诚信设计院盈利能力持续下降，连续多年出现亏损，公司基于财务报表谨慎性考虑，对收购金诚信设计院形成的商誉在 2017 年度全额计提商誉减值准备。

(3). 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

适用 不适用

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

适用 不适用

(5). 商誉减值测试的影响

适用 不适用

其他说明

□适用 √不适用

29、长期待摊费用

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

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
租入固定资产改良支出	276,240.08		117,218.14		159,021.94
租入固定资产大修理	696,518.44	7,502,771.85	1,532,474.61		6,666,815.68
临时设施	2,452,824.09	764,702.69	1,415,074.57		1,802,452.21
办公室临时改造	222,757.32		89,103.00		133,654.32
合计	3,648,339.93	8,267,474.54	3,153,870.32		8,761,944.15

其他说明：

无

30、递延所得税资产/递延所得税负债**(1). 未经抵销的递延所得税资产**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备				
内部交易未实现利润	227,950,898.09	33,162,494.61	92,560,420.44	17,730,359.43
可抵扣亏损	13,692,280.78	3,318,261.03	42,104,004.10	10,431,022.76
坏账准备	422,944,860.95	67,902,496.59	350,459,818.07	57,072,114.56
合同资产减值准备	46,401,387.84	9,177,189.15	61,123,904.66	10,546,151.83
存货跌价准备或合同履约成本减值准备	1,291,198.38	302,941.87	6,429,149.61	986,640.49
固定资产折旧计提	55,709,717.38	8,973,446.81	62,152,753.06	11,281,935.80
无形资产摊销	232,484.24	34,872.64	277,689.95	41,653.49
预提费用			6,007,070.43	2,102,474.65
计入其他综合收益的公允价值变动	28,238,527.93	4,235,779.19	35,619,067.33	5,342,860.10
持有待售资产减值准备			714,589.93	107,188.49
会计政策变更调整				
合计	796,461,355.59	127,107,481.89	657,448,467.58	115,642,401.60

(2). 未经抵销的递延所得税负债

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值				
其他债权投资公允价值变动				
其他权益工具投资公允价值变动				
刚果金存货税收政策导致的所得税影响	134,697,812.14	40,409,343.63	56,770,999.62	17,031,299.91
固定资产折旧计提的所得税影响	128,541,522.43	42,411,656.45	222,169,954.25	73,120,022.89
印尼预扣税收政策导致的所得税影响	1,680,740.67	50,422.22	1,745,325.17	52,359.75
合计	264,920,075.24	82,871,422.30	280,686,279.04	90,203,682.55

(3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

适用 不适用

(4). 未确认递延所得税资产明细

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	28,295,426.38	21,707,743.25
可抵扣亏损	65,521,941.50	4,184,751.99
合计	93,817,367.88	25,892,495.24

(5). 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

31、其他非流动资产

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
合同取得成本						

合同履约成本					
应收退货成本					
合同资产					
摊销期限在1年以上的周转材料	14,662,733.86		14,662,733.86	18,505,048.03	18,505,048.03
购买长期资产的预付款项	95,829,940.34		95,829,940.34	44,505,391.24	44,505,391.24
在途长期资产					
合计	110,492,674.20		110,492,674.20	63,010,439.27	63,010,439.27

其他说明：

无

32、短期借款

(1). 短期借款分类

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款		10,000,000.00
抵押借款	36,878,500.00	37,624,500.00
保证借款	395,988,000.00	560,000,000.00
信用借款		
未到期应付利息	566,650.00	942,693.20
合计	433,433,150.00	608,567,193.20

短期借款分类的说明：

无

(2). 已逾期未偿还的短期借款情况

适用 不适用

本期末已逾期未偿还的短期借款总额为 0 元

其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

33、交易性金融负债

适用 不适用

34、衍生金融负债

□适用 √不适用

35、应付票据**(1). 应付票据列示**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票	50,720,000.00	11,198,174.32
银行承兑汇票	148,147,360.18	189,215,089.36
合计	198,867,360.18	200,413,263.68

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0 元。

36、应付账款**(1). 应付账款列示**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	703,390,308.37	609,248,762.50
1-2 年	16,678,762.35	40,838,222.36
2-3 年	8,315,063.39	12,826,634.79
3 年以上	15,186,265.31	8,376,519.42
合计	743,570,399.42	671,290,139.07

(2). 账龄超过 1 年的重要应付账款

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

37、预收款项**(1). 预收账款项列示**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1 年以内		66,666.68
1-2 年		40,000.00
2-3 年	40,000.00	480.00
3 年以上	480.00	
合计	40,480.00	107,146.68

(2). 账龄超过 1 年的重要预收款项

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

38、合同负债

(1). 合同负债情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
合同预收款	129,883,737.42	23,040,095.77
建造合同形成的负债	21,932,011.28	68,584,086.42
合计	151,815,748.70	91,624,182.19

(2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

□适用 √不适用

其他说明：

√适用 □不适用

无

39、应付职工薪酬

(1). 应付职工薪酬列示

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	138,730,543.29	1,079,298,300.28	1,040,235,526.83	177,793,316.74
二、离职后福利-设定提存计划	2,418,501.65	58,319,727.63	56,826,395.52	3,911,833.76
三、辞退福利		130,939.00	130,939.00	
四、一年内到期的其他福利				
合计	141,149,044.94	1,137,748,966.91	1,097,192,861.35	181,705,150.50

(2). 短期薪酬列示

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	138,373,836.20	1,001,773,295.11	962,996,562.20	177,150,569.11
二、职工福利费	81,537.43	26,798,285.51	26,642,718.46	237,104.48
三、社会保险费	233,190.56	26,220,714.22	26,048,261.63	405,643.15

其中：医疗保险费	209,636.66	22,563,859.45	22,392,924.33	380,571.78
工伤保险费	20,364.49	3,649,183.93	3,644,477.05	25,071.37
生育保险费	3,189.41	7,670.84	10,860.25	
四、住房公积金	4,936.66	20,839,941.15	20,844,877.81	
五、工会经费和职工教育经费	37,042.44	3,666,064.29	3,703,106.73	
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
合计	138,730,543.29	1,079,298,300.28	1,040,235,526.83	177,793,316.74

(3). 设定提存计划列示

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	2,417,690.21	57,214,889.15	55,721,145.85	3,911,433.51
2、失业保险费	811.44	1,104,838.48	1,105,249.67	400.25
3、企业年金缴费				
合计	2,418,501.65	58,319,727.63	56,826,395.52	3,911,833.76

其他说明：

√适用 □不适用

无

40、应交税费

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	32,553,458.91	41,493,115.15
城市维护建设税	744,451.01	568,862.89
企业所得税	174,070,956.68	99,358,450.54
房产税	235,854.94	259,260.23
印花税	237,089.01	96,748.63
土地使用税	112,294.32	101,841.58
车船使用税	31,298.40	
教育费附加	431,916.87	332,274.72
地方教育附加	287,944.58	215,658.19
水利建设专项资金	9,013.10	13,940.57
代扣代缴个人所得税	16,487,725.38	22,473,493.17
其他	3,072,311.17	4,395,115.92
合计	228,274,314.37	169,308,761.59

其他说明：

无

41、其他应付款

项目列示

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
其他应付款	45,357,861.60	36,749,952.19
合计	45,357,861.60	36,749,952.19

其他说明：

□适用 √不适用

应付利息

(1). 分类列示

□适用 √不适用

应付股利

(1). 分类列示

□适用 √不适用

其他应付款

(1). 按款项性质列示其他应付款

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
押金保证金	15,236,600.74	8,429,610.00
暂借款	18,516,036.62	12,377,399.98
应付暂收款	3,610,328.87	2,360,424.17
其他	7,994,895.37	13,582,518.04
合计	45,357,861.60	36,749,952.19

(2). 账龄超过 1 年的重要其他应付款

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
NormetOy	17,878,466.62	暂借款
吴兵	4,000,000.00	股权转让款

合计	21,878,466.62	/
----	---------------	---

其他说明：

适用 不适用

42、持有待售负债

适用 不适用

43、1年内到期的非流动负债

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1年内到期的长期借款	123,504,152.01	147,573,785.00
1年内到期的应付债券		
1年内到期的长期应付款	53,184,089.74	39,948,316.51
1年内到期的租赁负债	33,450,368.89	31,781,497.20
未到期应付利息	171,801.82	186,113.33
合计	210,310,412.46	219,489,712.04

其他说明：

无

44、其他流动负债

其他流动负债情况

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
待转销项税	31,949,782.89	29,009,854.61
合计	31,949,782.89	29,009,854.61

短期应付债券的增减变动：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

45、长期借款

(1). 长期借款分类

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款		

抵押借款		99,000,000.00
保证借款	248,746,977.84	121,886,940.64
信用借款		
未到期应付利息	149,384.20	402,232.06
合计	248,896,362.04	221,289,172.70

长期借款分类的说明：

无

其他说明，包括利率区间：

适用 不适用

46、应付债券

(1). 应付债券

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
债券面值	866,439,000.00	1,000,000,000.00
权益成分调整		-235,740,499.80
利息调整	-174,292,046.16	-8,885,813.17
未到期应付利息	128,189.93	98,630.14
合计	692,275,143.77	755,472,317.17

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

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

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
可转换债券	100	2020/12/23	6 年	754,356,283.22	755,472,317.17		3,908,120.76	41,968,280.45	109,073,574.61	692,275,143.77
合计	/	/	/	754,356,283.22	755,472,317.17		3,908,120.76	41,968,280.45	109,073,574.61	692,275,143.77

(3). 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

√适用 □不适用

公司发行的可转债期限为发行之日起六年，即 2020 年 12 月 23 日至 2026 年 12 月 22 日。可转债转股期为自可转债发行结束之日 2020 年 12 月 29 日起满 6 个月后的第一个交易日起至可转债到期日止，即 2021 年 6 月 29 日至 2026 年 12 月 22 日。公司发行的可转债初始转股价格为 12.73 元/股，因 2020 年利润分配方案的实施，可转债转股价格自 2021 年 6 月 9 日起由 12.73 元/股调整为 12.65 元/股。在本次发行的可转债存续期间，当公司股票在任意连续 30 个交易日中至少 15 个交易日的收盘价低于当期转股价格的 90%时，公司董事会有权提出转股价格向下修正方案并提交公司股东大会表决。可转债持有人申请转换成的股份须是整数股，转股时不足转换 1 股的可转债部分，公司将按照上海证券交易所等部门的有关规定，在转股日后的 5 个交易日内以现金兑付该部分可转债的票面金额以及对应的当期应计利息。

截至 2021 年 12 月 31 日，累计共有 133,561,000.00 元可转债转换为公司股票，累计因转股形成的股份数量为 10,558,037 股，占本公司可转债转股前公司已发行股份总额的 1.8097%。尚未转股的可转债的金额为 866,439,000.00 元，占可转债发行总额的 86.6439%。

(4). 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

47、租赁负债

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
租赁付款额总额	44,277,971.84	63,064,827.66
减：未确认融资费用	-8,657,647.69	-6,178,646.46
合计	35,620,324.15	56,886,181.20

其他说明：

无

48、长期应付款

项目列示

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
长期应付款	37,139,387.34	41,293,492.44
合计	37,139,387.34	41,293,492.44

其他说明：

适用 不适用

长期应付款

(1). 按款项性质列示长期应付款

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期初余额	期末余额
永赢金融租赁有限公司	14,888,629.96	

江苏金融租赁股份有限公司	26,404,862.48	37,139,387.34
合计	41,293,492.44	37,139,387.34

其他说明：

无

专项应付款

(1). 按款项性质列示专项应付款

适用 不适用

49、长期应付职工薪酬

适用 不适用

(1). 长期应付职工薪酬表

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、离职后福利-设定受益计划净负债		6,007,070.43
合计		6,007,070.43

(2). 设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：

适用 不适用

计划资产：

适用 不适用

设定受益计划净负债（净资产）

适用 不适用

设定受益计划的内容及与之相关风险、对公司未来现金流量、时间和不确定性的影响说明：

适用 不适用

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

50、预计负债

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期初余额	期末余额	形成原因
其他		2,311,921.01	矿山环境修复费用
合计		2,311,921.01	/

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

无

51、递延收益

递延收益情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	8,635,756.74		2,351,297.65	6,284,459.09	
合计	8,635,756.74		2,351,297.65	6,284,459.09	/

涉及政府补助的项目：

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
深部金属矿建井与提升关键技术	1,199,204.91			550,699.97	300,000.00	348,504.94	与资产相关
大冶市工业倍增计划补贴	6,461,980.73			571,790.04		5,890,190.69	与资产相关
深部金属矿高效协同膏体充填技术	40,560.41			39,055.77		1,504.64	与资产相关
深部大矿段采动环境监测及地压动态调控技术	284,010.69			239,751.87		44,258.82	与资产相关
科技服务业促进	650,000.00			650,000.00			与收益相关
小计	8,635,756.74			2,051,297.65	300,000.00	6,284,459.09	

其他说明：

√适用 □不适用

[涉及政府补助的项目的具体情况及分摊方法详见第十节财务报告之“七、合并财务报表项目注释”“84、政府补助”之说明。

52、其他非流动负债

□适用 √不适用

53、股本

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	583,408,432.00				10,558,037	10,558,037	593,966,469.00

其他说明：

截至 2021 年 12 月 31 日，累计共有 133,561,000 元可转换公司债券转换为公司股票，累计因转股形成的股份数量为 10,558,037 股，占本公司可转换公司债券转股前公司已发行股份总额的 1.8097%。

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

√适用 □不适用

经中国证券监督管理委员会证监许可〔2020〕2325 号文核准，公司向社会公开发行面值总额 10 亿元可转债。本次发行的可转债期限为发行之日起六年，即 2020 年 12 月 23 日至 2026 年 12 月 22 日。可转债转股期为自可转债发行结束之日 2020 年 12 月 29 日起满 6 个月后的第一个交易日起至可转债到期日止，即 2021 年 6 月 29 日至 2026 年 12 月 22 日。

(2). 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

发行在外的金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值
可转换债券	10,000,000.00	235,740,499.80			1,335,610.00	31,485,736.89	8,664,390.00	204,254,762.91
合计	10,000,000.00	235,740,499.80			1,335,610.00	31,485,736.89	8,664,390.00	204,254,762.91

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

√适用 □不适用

截至 2021 年 12 月 31 日，累计共有 133,561,000.00 元可转债转换为公司股票，累计因转股形成的股份数量为 10,558,037 股，减少的其他权益工具金额为 31,485,736.89 元，增加的资本公积股本溢价金额为 126,535,329.22 元。

其他说明：

适用 不适用

55、资本公积

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价(股本溢价)	1,559,865,358.00	126,535,329.22	335	1,686,400,352.22
其他资本公积	37,165,340.79	9,423,947.41		46,589,288.20
合计	1,597,030,698.79	135,959,276.63	335	1,732,989,640.42

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

(1)公司资本公积-股本溢价本期增加情况详见第十节财务报告之“七、合同财务报表项目注释”“54、其他权益工具”之说明，本期减少情况详见第十节财务报告之“十三、股份支付”“1、股份支付总体情况”之说明。

(2)公司资本公积-其他资本公积本期增加 9,423,947.41 元系以权益结算的股份支付确认的费用。

56、库存股

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
奖励员工回购股份	50,000,000.00		50,000,000.00	
合计	50,000,000.00		50,000,000.00	

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本期库存股变动情况详见第十节财务报告之“十三、股份支付”“1、股份支付总体情况”之说明。

57、其他综合收益

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期初余额	本期发生金额						期末余额
		本期所得税前	减：前	减：	减：所得税费	税后归属于母公	税后	

		发生额	期计 入其 他综 合收 益当 期转 入损 益	前期 计入 其他 综合 收益 当期 转入 留存 收益	用	司	归属 于少 数股 东	
一、不能重分类进损益的其他综合收益	-30,276,207.23	7,380,539.40			1,107,080.91	6,273,458.49		-24,002,748.74
其中：重新计量设定受益计划变动额								
权益法下不能转损益的其他综合收益								
其他权益工具投资公允价值变动	-30,276,207.23	7,380,539.40			1,107,080.91	6,273,458.49		-24,002,748.74
企业自身信用风险公允价值变动								
二、将重分类进损益的其他综合收益	-23,550,318.34	-49,558,304.85				-49,558,304.85		-73,108,623.19
其中：权益法下可转损益的其他综合收益								
其他债权投资公允价值变动								
金融资产重分类计入其他综合收益的金额								
其他债权投资信用减值								

准备							
现金流量套期储备							
外币财务报表折算差额	-23,550,318.34	-49,558,304.85				-49,558,304.85	-73,108,623.19
其他综合收益合计	-53,826,525.57	-42,177,765.45			1,107,080.91	-43,284,846.36	-97,111,371.93

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

无

58、专项储备

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费	50,163,363.99	112,511,842.74	115,165,386.20	47,509,820.53
合计	50,163,363.99	112,511,842.74	115,165,386.20	47,509,820.53

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

59、盈余公积

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	145,863,699.35	2,555,733.09		148,419,432.44
合计	145,863,699.35	2,555,733.09		148,419,432.44

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

根据公司法和本公司章程规定，公司按母公司 2021 年度实现净利润提取 10%法定盈余公积 2,555,733.09 元。

60、未分配利润

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	2,234,376,606.66	1,924,869,124.13
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）	1,226,440.33	-5,314,055.95
调整后期初未分配利润	2,235,603,046.99	1,919,555,068.18

加：本期归属于母公司所有者的净利润	470,951,073.95	365,275,211.97
减：提取法定盈余公积	2,555,733.09	4,270,591.73
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	46,170,746.29	46,183,081.76
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	2,657,827,641.56	2,234,376,606.66

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 元。
- 2、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 1,226,440.33 元。
- 3、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0 元。
- 4、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0 元。
- 5、其他调整合计影响期初未分配利润 0 元。

61、营业收入和营业成本

(1). 营业收入和营业成本情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	4,299,585,779.34	3,117,039,376.00	3,721,055,758.49	2,664,249,732.83
其他业务	204,224,832.09	180,633,968.85	142,398,801.13	111,288,626.04
合计	4,503,810,611.43	3,297,673,344.85	3,863,454,559.62	2,775,538,358.87

(2). 合同产生的收入的情况

□适用 √不适用

合同产生的收入说明：

□适用 √不适用

(3). 履约义务的说明

□适用 √不适用

(4). 分摊至剩余履约义务的说明

□适用 √不适用

其他说明：

无

62、税金及附加

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	3,443,398.76	3,881,293.30
土地使用税	643,691.41	487,414.14
房产税	2,388,505.10	2,256,727.63
教育费附加	2,605,643.55	2,669,461.06
地方教育附加	1,740,563.13	1,771,470.69
印花税	2,259,282.55	1,316,359.60
车船税	231,856.68	197,424.03
技能发展贡献税	814,019.27	536,617.90
水利建设基金	115,726.86	126,157.97
分包税	8,556,172.72	
残疾人就业保障基金		21,860.04
国家就业基金税费	187,684.84	415,404.06
国家培训基金税费	1,049,196.74	745,177.90
外籍人员特殊税	3,167,074.29	1,664,122.88
其他	550,721.78	235,682.89
合计	27,753,537.68	16,325,174.09

其他说明：

无

63、销售费用

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	12,539,603.12	9,887,033.03
运费、装卸费	261,781.02	160,805.82
广告宣传费	4,157,470.37	2,003,672.17

差旅费	976,344.08	883,922.19
投标费	1,296,880.37	1,819,690.43
其他	511,609.05	842,343.00
合计	19,743,688.01	15,597,466.64

其他说明：

无

64、管理费用

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	181,337,427.33	183,657,111.90
折旧费及费用摊销	25,809,657.91	29,823,520.41
差旅费	20,046,231.84	13,308,744.27
办公费	20,257,817.94	14,231,917.18
车辆运行费	3,081,606.53	4,560,341.52
业务招待费	9,711,942.22	7,238,792.36
租赁费	15,590,303.77	15,474,764.28
中介机构费	12,641,884.19	12,034,638.14
会议费	473,303.92	831,243.54
修理费	5,447,396.41	2,735,755.00
其他	5,732,251.96	5,403,618.83
合计	300,129,824.02	289,300,447.43

其他说明：

报告期内，公司第二期员工持股计划根据会计准则的规定，按照以权益结算的股份支付核算，确认 9,423,947.41 元管理费用。

65、研发费用

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	41,590,232.00	41,207,690.24
直接材料	22,866,083.42	24,085,665.84
折旧与摊销	6,560,997.40	4,879,437.58
其他	7,663,634.64	5,691,275.72
合计	78,680,947.46	75,864,069.38

其他说明：

无

66、财务费用

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息费用	98,125,206.60	59,479,694.62
利息收入	-20,757,843.22	-7,801,288.01
汇兑损失	18,343,102.42	29,011,538.99
融资租赁费用	29,540.40	405,833.33

手续费支出	9,704,132.35	8,698,997.64
合计	105,444,138.55	89,794,776.57

其他说明：

报告期内，根据会计准则的规定，公司因可转换公司债券确认财务费用 4,587.64 万元。

67、其他收益

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
大冶市工业倍增计划补贴	571,790.04	571,790.04
深部金属矿高效协同膏体充填技术	39,055.77	280,975.11
深部金属矿建井与提升关键技术	550,699.97	12,829.54
深部大矿段采动环境监测及地压动态调控技术	239,751.87	2,025.65
面向金属矿山安全生产的铲运机自动化出矿技术研发与示范补贴		2,212.38
稳岗补贴	304,300.64	1,318,396.13
对外投资合作专项资金补贴		1,257,600.00
防疫补助	1,101,284.55	1,070,804.43
社保返还		702,411.65
个税手续费返还	669,098.67	502,327.82
返工补助		392,100.00
知识产权贯标认证资助		130,000.00
增值税加计抵减	102,081.84	115,809.77
校企联合平台补贴	50,000.00	100,000.00
黄石级知识产权示范企业		80,000.00
大冶市示范企业补贴款		20,000.00
外贸出口奖励		15,000.00
知识产权资助金	51,886.79	10,000.00
科技型小微企业研发费用补贴		943.39
车船税减免		240.00
优秀企业扶持资金	121,000.00	
外贸企业发展补助	205,218.00	
研发中心申报奖金	10,000.00	
高新技术企业奖励	600,000.00	
科技服务业促进-金诚信矿业管理股份有限公司	650,000.00	
密云区政府拨付博士后专项补助款	100,000.00	
商务局外贸企业补助	4,604,800.00	
社保局企业一次性培训补贴	28,000.00	
合计	9,998,968.14	6,585,465.91

其他说明：

无

68、投资收益

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-21,666,687.70	-29,983,231.13
处置长期股权投资产生的投资收益	2,373.54	275.08
处置其他债权投资取得的投资收益		-2,156,000.0
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益	-225,154.50	-340,142.22
合计	-21,889,468.66	-32,479,098.27

其他说明：

无

69、净敞口套期收益

□适用 √不适用

70、公允价值变动收益

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产	10,266,356.82	1,181,409.35
合计	10,266,356.82	1,181,409.35

其他说明：

无

71、信用减值损失

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
应收票据坏账损失	3,715,011.69	-663,702.33
应收账款坏账损失	-85,153,699.55	-75,345,170.35
其他应收款坏账损失	2,778,728.22	275,941.32
合计	-78,659,959.64	-75,732,931.36

其他说明：

无

72、资产减值损失

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失		

二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-862,048.77	-6,187,356.04
三、长期股权投资减值损失		
四、投资性房地产减值损失		
五、固定资产减值损失		
六、工程物资减值损失		
七、在建工程减值损失		
八、生产性生物资产减值损失		
九、油气资产减值损失		
十、无形资产减值损失		
十一、商誉减值损失		
十二、其他		-714,589.93
十三、合同资产减值准备	11,820,606.06	10,942,178.12
合计	10,958,557.29	4,040,232.15

其他说明：

无

73、资产处置收益

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
处置未划分为持有待售的非流动资产时确认的收益	-274,324.19	-782,107.35
合计	-274,324.19	-782,107.35

其他说明：

无

74、营业外收入

营业外收入情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
政府补助		1,452,000.00	
罚没及违约金收入	477,127.49	248,839.05	477,127.49
无法支付的应付款	407,812.50	104,384.11	407,812.50
其他	1,781,828.92	45,452.19	1,781,828.92
合计	2,666,768.91	1,850,675.35	2,666,768.91

计入当期损益的政府补助

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
企业发展基金		1,452,000.00	与收益相关

其他说明：

□适用 √不适用

75、营业外支出

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	3,668,263.52	6,055,725.82	3,668,263.52
其中：固定资产处置损失	3,668,263.52		3,668,263.52
无形资产处置损失			
非货币性资产交换损失			
对外捐赠	771,431.08	854,803.58	771,431.08
罚款支出	2,674,260.34	365,135.56	2,674,260.34
返还的政府补助支出			
赔偿金、违约金	626.45	10,000.00	626.45
税收滞纳金	4,873.16	846.04	4,873.16
其他	1,625.15	24,195.22	1,625.15
合计	7,121,079.70	7,310,706.22	7,121,079.70

其他说明：

无

76、所得税费用**(1). 所得税费用表**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	161,136,344.98	128,812,312.59
递延所得税费用	-18,158,861.57	11,316,497.33
合计	142,977,483.41	140,128,809.92

(2). 会计利润与所得税费用调整过程

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额
利润总额	600,330,949.83
按法定/适用税率计算的所得税费用	90,049,642.47
子公司适用不同税率的影响	59,201,001.61
调整以前期间所得税的影响	-7,394,282.25
非应税收入的影响	3,250,003.16
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	16,821,832.81
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	
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	16,063,096.05
研发费用加计扣除的影响	-4,029,842.75
子公司税收减免的影响	-30,983,967.69
所得税费用	142,977,483.41

其他说明：

适用 不适用

77、其他综合收益

适用 不适用

详见第十节财务报告之“七、财务报表项目注释”“57、其他综合收益”之说明。

78、现金流量表项目

(1). 收到的其他与经营活动有关的现金

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
收到往来款	41,151,458.94	23,244,667.79
利息收入	20,757,843.22	7,801,288.01
政府补助	7,947,670.49	7,790,159.42
收回保函等保证金	330,600,963.75	36,819,208.64
其他	555,490.18	4,667,544.52
合计	401,013,426.58	80,322,868.38

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

无

(2). 支付的其他与经营活动有关的现金

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
管理费用付现	81,447,061.51	74,291,491.98
销售费用付现	6,294,255.11	5,700,538.09
支付往来款	58,108,047.40	41,494,713.33
财务费用(手续费及其他)	9,704,132.35	8,698,997.64
营业外支出	3,452,816.18	1,175,763.39
支付保函等保证金	416,034,016.21	56,656,750.22
合计	575,040,328.76	188,018,254.65

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

无

(3). 收到的其他与投资活动有关的现金

适用 不适用

(4). 支付的其他与投资活动有关的现金

适用 不适用

(5). 收到的其他与筹资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
收到票据贴现款		11,659,857.78
收到售后融资租赁款	50,000,000.00	50,000,000.00
收到资金拆借款	4,900,000.00	2,767,375.81
收到员工持股计划认购款	49,999,665.00	
支付借款保证金	4,480,000.00	
合计	109,379,665.00	64,427,233.59

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

(6). 支付的其他与筹资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
支付分期购买固定资产款项	38,691,224.36	24,158,568.53
回购库存股		
归还资金拆借款		2,798,411.62
融资租赁手续费		1,500,000.00
支付借款保证金		4,480,000.00
归还投资款		100,000.00
租赁负债付款额	33,130,826.95	
合计	71,822,051.31	33,036,980.15

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

79、现金流量表补充资料

(1). 现金流量表补充资料

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	457,353,466.42	358,258,396.28
加：资产减值准备	-10,958,557.29	-4,040,232.15
信用减值损失	78,659,959.64	75,732,931.36
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	237,481,749.33	239,095,402.23
使用权资产摊销	22,555,991.64	
无形资产摊销	7,148,005.32	9,398,127.37
长期待摊费用摊销	3,153,870.32	3,823,002.89
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）	274,324.19	782,107.35
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	3,668,263.52	6,055,725.82
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-10,266,356.82	-1,181,409.35

列)		
财务费用 (收益以“一”号填列)	116,497,849.42	82,937,444.28
投资损失 (收益以“一”号填列)	21,889,468.66	32,479,098.27
递延所得税资产减少 (增加以“一”号填列)	-11,723,627.57	-28,539,978.99
递延所得税负债增加 (减少以“一”号填列)	-5,328,153.09	39,856,476.31
存货的减少 (增加以“一”号填列)	-173,501,093.59	-57,622,047.25
经营性应收项目的减少 (增加以“一”号填列)	-540,741,945.21	-640,173,175.04
经营性应付项目的增加 (减少以“一”号填列)	489,098,660.90	347,231,031.01
其他	3,312,025.39	-4,140,126.16
经营活动产生的现金流量净额	688,573,901.18	459,952,774.23
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	75,271,650.07	
3. 现金及现金等价物净变动情况:		
现金的期末余额	1,645,925,371.63	1,970,052,173.36
减: 现金的期初余额	1,970,052,173.36	1,003,823,584.61
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	-324,126,801.73	966,228,588.75

(2). 本期支付的取得子公司的现金净额

√适用 □不适用

单位: 元币种: 人民币

	金额
本期发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	181,179,073.64
减: 购买日子公司持有的现金及现金等价物	1,998.36
加: 以前期间发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	
取得子公司支付的现金净额	181,177,075.28

其他说明:

无

(3). 本期收到的处置子公司的现金净额

□适用 √不适用

(4). 现金和现金等价物的构成

√适用 □不适用

单位: 元币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	1,645,925,371.63	1,970,052,173.36
其中: 库存现金	4,337,355.54	3,193,007.88
可随时用于支付的银行存款	1,641,585,417.16	1,966,856,575.80
可随时用于支付的其他货币资	2,598.93	2,589.68

金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	1,645,925,371.63	1,970,052,173.36
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		

其他说明：

适用 不适用

2021 年度现金流量表中现金期末数为 1,645,925,371.63 元，2021 年 12 月 31 日资产负债表中货币资金期末数为 1,847,516,486.51 元，差额 201,591,114.89 元，系现金流量表现金期末数扣除了不符合现金及现金等价物标准的银行承兑汇票保证金 76,299,988.31 元，保函保证金 102,783,690.31 元，借款证保证金 15,939,250.00 元，在途货币资金 6,568,186.27 元。

2020 年度现金流量表中现金期末数为 1,970,052,173.36 元，2020 年 12 月 31 日资产负债表中货币资金期末数为 2,077,199,925.02 元，差额 107,147,751.66 元，系现金流量表现金期末数扣除了不符合现金及现金等价物标准的银行承兑汇票保证金 44,186,648.39 元，保函保证金 42,127,910.78 元，借款证保证金 20,792,250.00 元，信用卡保证金 40,942.49 元。

80、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

适用 不适用

81、所有权或使用权受到限制的资产

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	201,591,114.88	保证金
应收票据	3,210,000.00	质押、未终止确认
应收款项融资	95,969,585.99	质押
固定资产	212,794,196.04	抵押
无形资产	22,195,169.93	借款抵押
合计	535,760,066.84	/

其他说明：

无

82、外币货币性项目

(1). 外币货币性项目

√适用 □不适用

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			
其中：美元	112,290,093.61	6.3757	715,927,949.83
索姆	6,789.00	0.0752	510.34
索莫尼	870	0.5641	490.77
克瓦查	17,191,572.41	0.3829	6,582,653.08
坚戈	97,456,610.53	0.0146	1,422,866.51
基普	11,222,702.20	0.0006	6,733.62
刚郎	156,338,929.57	0.0032	500,284.57
港币	2,316.97	0.8174	1,893.89
第纳尔	1,786,864,765.71	0.0614	109,713,496.61
欧元	1,733,165.37	7.2197	12,512,934.02
印尼卢比	5,017,464,055.04	0.0004	2,006,985.62
应收账款			
其中：美元	89,622,118.43	6.3757	571,403,740.50
第纳尔	1,685,756,461.42	0.0614	103,505,446.73
其他应收款			
其中：美元	990,362.96	6.3757	6,314,257.12
坚戈	1,499,904.00	0.0146	21,898.60
印尼卢比	1,967,778,803.00	0.0004	787,111.52
应付账款			
其中：美元	37,288,627.73	6.3757	237,741,103.82
第纳尔	373,859,322.98	0.0614	22,954,962.43
其他应付款			
其中：美元	551,729.13	6.3757	3,517,659.41
坚戈	235,438,023.64	0.0146	3,437,395.15
印尼卢比	1,120,393,686.80	0.0004	448,157.47
短期借款			
其中：美元	5,000,000.00	6.3757	31,878,500.00
长期借款			
其中：美元	24,977,175.50	6.3757	159,246,977.84
一年内到期的非流动负债			
其中：美元	4,157,057.58	6.3757	26,504,152.01

其他说明：

无

(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

本公司有如下境外经营实体：

(1)赞比亚金诚信，主要经营地为赞比亚共和国，记账本位币为美元；

- (2)百安矿业，主要经营地为刚果民主共和国，记账本位币为美元；
- (3)金刚金诚信，主要经营地为刚果民主共和国，记账本位币为美元；
- (4)塞尔维亚金诚信，主要经营地为塞尔维亚，记账本位币为第纳尔；
- (5)迈拓矿业，主要经营地为赞比亚共和国，记账本位币为美元；
- (6)金诚信国际，主要经营地为赞比亚，记账本位币为港币；
- (7)有道投资，主要经营地为香港，记账本位币为美元；
- (8)南非远景，主要经营地为南非共和国，记账本位币为兰特；
- (9)印尼达瑞项目联合体，主要经营地为印度尼西亚，记账本位币为印尼卢比；
- (10)沙尔基亚公司，主要经营地为哈萨克斯坦，记账本位币为坚戈；
- (11)金科建设，主要经营地为刚果民主共和国，记账本位币为美元；
- (12)Sabwe 公司，主要经营地为刚果民主共和国，记账本位币为美元。

本公司之境外子公司根据其经营所处的主要经济环境中的货币确定美元、港币、兰特、印尼卢比、坚戈以及第纳尔为其记账本位币。

83、套期

适用 不适用

84、政府补助

(1). 政府补助基本情况

适用 不适用

单位：元币种：人民币

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
社保局企业一次性培训补贴	28,000.00	其他收益	28,000.00
失业保险稳岗返还	165,913.02	其他收益	165,913.02
2021 年度稳岗返还	39,144.29	其他收益	39,144.29
密云区政府拨付企业发展基金	121,000.00	其他收益	121,000.00
密云区政府拨付博士后专项补助款	100,000.00	其他收益	100,000.00
中南分机关稳岗补贴	62,387.71	其他收益	62,387.71
德兴市劳动就业服务管理局社保补贴	326.82	其他收益	326.82
社保局稳岗补贴	1,044.48	其他收益	1,044.48

商务局退款	4,604,800.00	其他收益	4,604,800.00
深部大矿段采动环境监测及地压动态调控技术	290,000.00	其他收益	239,751.87
深部金属矿高效协同膏体充填技术	339,125.00	其他收益	39,055.77
金属矿深竖井高效掘进与成井关键技术及装备	1,010,875.00	其他收益	550,699.97
科技服务业促进一金诚信矿业管理股份有限公司	650,000.00	其他收益	650,000.00
知识产权专项发展基金拨付	51,886.79	其他收益	51,886.79
高新技术企业认定奖励	500,000.00	其他收益	500,000.00
校企联合平台补贴	50,000.00	其他收益	50,000.00
大冶市工业倍增计划补贴	8,085,400.00	其他收益	571,790.04
高新技术企业奖励	100,000.00	其他收益	100,000.00
收员工失业返还款	1,420.82	其他收益	1,420.82
外贸发展专项资金	28,000.00	其他收益	28,000.00
研发中心申报奖金	10,000.00	其他收益	10,000.00
2019 年稳岗补贴返还	1,469.63	其他收益	1,469.63
稳岗补贴	423.14	其他收益	423.14
稳岗补贴	8,332.22	其他收益	8,332.22
失业保险费返还	1,513.28	其他收益	1,513.28
新冠肺炎补助	1,101,284.55	其他收益	1,101,284.55
外贸企业发展补助	177,218.00	其他收益	177,218.00
失业保险稳岗返还	1,371.29	其他收益	1,371.29
稳岗补贴	20,953.94	其他收益	20,953.94
合计	17,551,889.98	其他收益	9,227,787.63

(1) 本期收到政府补助7,176,489.98元。其中：

1)根据北京市财政局、北京市人力资源和社会保障局下发的《关于推进职业技能提升行动“互联网+职业技能培训”工作的通知》，公司2021年度收到补贴28,000.00元,系与收益相关的政府补助，且与公司日常经营活动相关，已全额计入2021年度其他收益。

2)根据北京市财政局、北京市人力资源和社会保障局、北京市发展和改革委员会、北京市经济和信息化局下发的《关于延续实施失业保险稳岗返还政策的通知》，公司2021年度收到补贴165,913.02元,系与收益相关的政府补助，且与公司日常经营活动相关，已全额计入2021年度其他收益。

3)根据昆明经济技术开发区劳动就业服务局下发的《关于进一步做好稳定和扩大就业工作的通知》，公司2021年度收到补贴39,144.29元,系与收益相关的政府补助，且与公司日常经营活动相关，已全额计入2021年度其他收益。

4)根据北京市密云区经济开发区财政所下发的《密云区支持企业发展办法(试行)》，公司2021年度收到补贴121,000.00元,系与收益相关的政府补助，且与公司日常经营活动相关，已全额计入2021年度其他收益。

5)根据北京市密云区人民政府下发的《北京市密云区博士后工作管理办法》，公司2021年度收到补贴100,000.00元,系与收益相关的政府补助,且与公司日常经营活动相关,已全额计入2021年度其他收益。

6)根据人力资源社会保障部下发的《关于实施企业稳岗扩岗专项支持计划的通知》，公司2021年度收到补贴62,387.71元,系与收益相关的政府补助，且与公司日常经营活动相关，已全额计入2021年度其他收益。

7)根据德兴市劳动就业服务管理局下发的《关于实施企业稳岗扩岗专项支持计划的通知》，公司2021年度收到补贴326.82元,系与收益相关的政府补助，且与公司日常经营活动相关，已全额计入2021年度其他收益。

8)根据德兴市劳动就业服务管理局下发的赣人社字[2017]399号、赣人社发[2020]20号，公司2021年度收到补贴1,044.48元,系与收益相关的政府补助，且与公司日常经营活动相关，已全额计入2021年度其他收益。

9)根据北京市商务局下发的《北京市外经贸发展资金支持北京市对外投资合作实施方案》，公司2021年度收到补贴4,604,800.00元,系与收益相关的政府补助,且与公司日常经营活动相关,已全额计入2021年度其他收益。

10)根据黄石市知识产权局下发的《关于拨付2021年度黄石市第一批知识产权专项发展基金》，湖北金诚信2021年度收到补贴51,886.79元,系与收益相关的政府补助，且与公司日常经营活动相关，已全额计入2021年度其他收益。

11)根据黄石市科技局下发的《大冶市2022年服务企业行动方案》，湖北金诚信2021年度收到补贴500,000.00元,系与收益相关的政府补助，且与公司日常经营活动相关，已全额计入2021年度其他收益。

12)湖北金诚信 2021 年度收到补贴 50,000.00 元,系与收益相关的政府补助,且与公司日常经营活动相关,已全额计入 2021 年度其他收益。

13)湖北金诚信 2021 年度收到高新技术企业补贴 100,000.00 元,系与收益相关的政府补助,且与公司日常经营活动相关,已全额计入 2021 年度其他收益。

14)湖北金诚信 2021 年度收到补贴 1,420.82 元,系与收益相关的政府补助,且与公司日常经营活动相关,已全额计入 2021 年度其他收益。

15)根据大冶市商务局下发的《关于做好 2020 年大冶市外贸发展专项资金申报工作的通知》,金诺公司 2021 年度收到补贴 28,000.00 元,系与收益相关的政府补助,且与公司日常经营活动相关,已全额计入 2021 年度其他收益。

16)根据大冶市科技局下发的《关于开展 2021 年度大冶市企业工程技术研究中心申报认定工作的通知》,金诺公司 2021 年度收到补贴 10,000.00 元,系与收益相关的政府补助,且与公司日常经营活动相关,已全额计入 2021 年度其他收益。

17)根据湖北省人力资源和社会保障厅、湖北省财政厅、湖北省发展和改革委员会、湖北省经济和信息化厅下发的《关于印发湖北省失业保险费稳岗返还实施办法的通知》,金诺公司 2021 年度收到补贴 1,469.63 元,系与收益相关的政府补助,且与公司日常经营活动相关,已全额计入 2021 年度其他收益。

18)丽江酒店 2021 年度收到补贴 423.14 元,系与收益相关的政府补助,且与公司日常经营活动相关,已全额计入 2021 年度其他收益。

19)根据北京市人力资源和社会保障局北京市财政局北京市发展和改革委员会北京市经济和信息化局下发的《关于延续实施失业保险稳岗返还政策的通知》,公司 2021 年度收到补贴 8,332.22 元,系与收益相关的政府补助,且与公司日常经营活动相关,已全额计入 2021 年度其他收益。

20)根据人力资源社会保障部、财政部、税务总局下发的人社部发[2020]11 号《关于阶段性减免企业社会保险费政策实施期限等问题的通知》、人社部发[2020]49 号《关于延长阶段性减免企业社会保险费政策实施期限等问题的通知》,公司 2021 年度收到补贴 1,513.28 元,系与收益相关的政府补助,且与公司日常经营活动相关,已全额计入 2021 年度其他收益。

21)根据《关于缓解 19 种疾病造成的经济后果的私营部门商业实体的财政利益和直接利益以及对公民的货币资助》,公司 2021 年度收到补贴 1,101,284.55 元,系与收益相关的政府补助,且与公司日常经营活动相关,已全额计入 2021 年度其他收益。

22)根据北京市商务局下发的《北京市外经贸发展资金支持北京外贸企业提升国际化经营能力实施方案》,公司 2021 年度收到补贴 177,218.00 元,系与收益相关的政府补助,且与公司日常经营活动相关,已全额计入 2021 年度其他收益。

23)根据北京市人力资源和社会保障局北京市财政局北京市发展和改革委员会北京市经济和信息化局下发的《关于延续实施失业保险稳岗返还政策的通知》,公司 2021 年度收到补贴 1,371.29 元,系与收益相关的政府补助,且与公司日常经营活动相关,已全额计入 2021 年度其他收益。

24)根据云南省人力资源和社会保障厅办公室下发的《云南省人力资源和社会保障厅办公室关于改进失业保险稳岗返还服务工作的通知》，公司2021年度收到补贴20,953.94元,系与收益相关的政府补助,且与公司日常经营活动相关,已全额计入2021年度其他收益。

(2)以前年度收到,至本期初尚未处理完毕的政府补助项目情况如下:

1)根据北京矿冶研究总院下发的课题编号2017YFC0602904《国家重点研发计划课题组织实施合作协议》，公司截至2021年12月31日累计收到深部大矿段采动环境监测及地压动态调控技术补贴290,000.00元,系与资产相关的政府补助,且与公司日常经营活动相关,2021年度计入其他收益金额239,751.87元。

2)根据北京科技大学下发的课题编号2017YFC0602903《国家重点研发计划任务合同书》，公司截至2021年12月31日累计收到深部金属矿高效协同膏体充填技术补贴339,125.00元,系与资产相关的政府补助,且与公司日常经营活动相关,2021年度计入其他收益金额39,055.77元。

3)根据北京科技大学下发的国科议程办字[2016]10号《关于国家重点研发计划“深地资源勘查开采”重点专项2016年度项目立项的通知》，公司截至2021年12月31日累计收到深部金属矿建井与提升关键技术补贴1,010,875.00元,系与资产相关的政府补助,且与公司日常经营活动相关,2021年度计入其他收益金额550,699.97元。

4)根据北京市科学技术委员会下发的《北京市科技专项工作任务书》，公司截至2021年12月31日累计收到科技服务业促进-金诚信矿业管理股份有限公司补贴650,000.00元,系与收益相关的政府补助,且与公司日常经营活动相关,2021年度计入其他收益金额650,000.00元。

5)根据大冶市项目建设领导小组发布的冶项办发[2018]5号《关于请求兑现湖北金诚信矿业服务有限公司优惠政策扶持资金的请示》，湖北金诚信收到808.54万元,系与资产相关的政府补助,计入递延收益,2021年摊销至其他收益的金额为571,790.04元。

(2). 政府补助退回情况

适用 不适用

其他说明:

无

85、其他

适用 不适用

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

适用 不适用

(1). 本期发生的非同一控制下企业合并

适用 不适用

单位：元币种：人民币

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例 (%)	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润
SkyPearlExplorationLimited	2021/4/26	181,179,073.64	100%	非同一控制下企业合并	2021/4/30	注 1		-301,538.45

注 1: 2021 年 1 月 15 日, 公司召开第四届董事会第七次会议审议通过了公司下属全资子公司致元矿业自 ERG 全资子公司 CamroseResourcesLimited(简称 Camrose 公司)购买其所持有的开曼群岛子公司 SkyPearlExplorationLimited(以下简称 SkyPearl 公司)的 100%股权, 从而间接取得 SkyPearl 公司之全资子公司 Sabwe 公司的 100%股权, 获得 Sabwe 公司持有的位于刚果(金)的 1 个铜矿采矿权及其周边 7 个探矿权, 与此同时受让 ERG 下属公司已向 Sabwe 公司提供的融资贷款的收购议案。本次交易总对价为 3,378 万美元。本次收购于北京时间 2021 年 4 月 26 日完成交割,

本公司在 2021 年 4 月末已拥有该公司的实质控制权。为便于核算, 将 2021 年 4 月 30 日确定为购买日, 自 2021 年 5 月 1 日起将其纳入合并财务报表范围。

无

(2). 合并成本及商誉

√适用 □不适用

单位: 元币种: 人民币

合并成本	Sabwe 公司
--现金	181,179,073.64
合并成本合计	181,179,073.64
减: 取得的可辨认净资产公允价值份额	182,863,954.24
商誉/合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额	-1,684,880.60

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明:

无

大额商誉形成的主要原因:

无

其他说明:

无

(3). 被购买方于购买日可辨认资产、负债

√适用 □不适用

单位: 元币种: 人民币

	萨布韦公司
--	-------

	购买日公允价值	购买日账面价值
资产：	222,661,040.90	4,199,024.90
货币资金	1,998.36	1,998.36
应收款项		
存货		
固定资产		
无形资产	218,462,016.00	
其他流动资产	1,009,835.17	1,009,835.17
在建工程	3,187,191.37	3,187,191.37
负债：	39,797,086.66	39,797,086.37
借款	37,283,328.65	37,283,328.65
应付款项		
递延所得税负债		
应交税费	20.03	19.74
预计负债	2,513,737.98	2,513,737.98
净资产	182,863,954.24	-35,598,061.47
减：少数股东权益		
取得的净资产	182,863,954.24	-35,598,061.47

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

资产评估机构出具的资产评估报告及公司董事会的复核记录。

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

无

其他说明：

无

(4). 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并且在报告期内取得控制权的交易

适用 不适用

(5). 购买日或合并当期期末无法合理确定合并对价或被购买方可辨认资产、负债公允价值的相关说明

适用 不适用

(6). 其他说明

适用 不适用

2、同一控制下企业合并

适用 不适用

3、反向购买

适用 不适用

4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

5、其他原因的合并范围变动

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

适用 不适用

1.以直接设立方式增加的子公司

(1)2021年6月，公司设立元诚科技，该公司于2021年6月29日完成工商设立登记，注册资本为人民币1,000.00万元，其中公司认缴出资人民币1,000万元，占其注册资本的100%，拥有对其的实质控制权，故自该公司成立之日起，将其纳入合并财务报表范围。截至2021年12月31日，元诚科技的净资产为5,921,663.37元，成立日至期末的净利润为5,921,663.37元。

(2)2021年11月，子公司湖北金诚信出资设立智能装备，该公司于2021年11月23日完成工商设立登记，注册资本为人民币5,000.00万元，其中湖北金诚信出资人民币5,000万元，占其注册资本的100%，拥有对其的实质控制权，故自该公司成立之日起，将其纳入合并财务报表范围。截至2021年12月31日，智能装备公司的净资产为2,028,406.64元，成立日至期末的净利润为28,406.64元。

(3)2021年11月，公司出资设立沙尔基亚公司，该公司于2021年11月1日完成工商设立登记，注册资本为1,250万坚戈，其中公司出资1,250万坚戈。占其注册资本的100%，拥有对其的实质控制权，故自该公司成立之日起，将其纳入合并财务报表范围。截至2021年12月31日，沙尔基亚公司的净资产为-2,290,536.42元，成立日至期末的净利润为-2,290,536.42元。

(4)2021年10月，金诚信国际和致用实业出资设立金科建设，该公司于2021年10月1日完成工商设立登记，注册资本为300万美元，金诚信国际直接持有金科建设20.00%股权，致用实业直接持有金科建设29.00%股权，公司通过优先股安排享有金科建设100%的股权，拥有对其的实质控制权，故自该公司成立之日起，将其纳入合并财务报表范围。截至2021年12月31日，金科建设的净资产为1,098,598.72元，成立日至期末的净利润为1,110,953.36元。

2.因其他原因减少子公司的情况

(1)开景矿业有限公司(刚果(金))股东会决议解散公司，并已办妥注销手续。故自该公司注销时起，不再将其纳入合并财务报表范围。

(2)昭景矿业有限公司(刚果(金))股东会决议解散公司，并已办妥注销手续。故自该公司注销时起，不再将其纳入合并财务报表范围。

6、其他

适用 不适用

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1). 企业集团的构成

√适用 □不适用

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
云南金诚信	云南	云南	矿山管理建设	100	0	同一控制下企业合并
金诚信设计院	北京	北京	矿山工程设计	100	0	非同一控制下企业合并
赞比亚金诚信	赞比亚铜带省	赞比亚铜带省	矿山管理建设	99	1	设立
老挝金诚信	老挝万象	老挝万象	矿产勘探、挖掘开采服务	100	0	设立
金诚信反井	北京	北京	反井工程	100	0	设立
金诚信研究院	北京	北京	研发	100	0	设立
金诚信国际	香港	塞舌尔	投资	100	0	设立
湖北金诚信	湖北	湖北	矿业服务	100	0	设立
有道投资	香港	香港	投资	100	0	设立
北京众诚城	北京	北京	贸易	100	0	设立
南非远景公司	南非	南非	贸易	100	0	设立
致用实业	毛里求斯	毛里求斯	矿业服务	100	0	设立
金刚金诚信	刚果金	刚果金	矿山管理建设	49	51	设立[注 1]
迈拓矿业	赞比亚	赞比亚	矿业服务		100	设立
金诺公司	黄石	黄石	制造业		51	设立
丽江金诚信	云南	云南	住宿和餐饮业		100	设立
塞尔维亚金诚信	塞尔维亚	塞尔维亚	矿山管理建设	100	0	设立
两岔河矿业	贵州	贵州	矿产品采选	90	0	非同一控制下企业合并
致景国际	香港	香港	贸易		100	设立
致元矿业	毛里求斯	毛里求斯	矿业服务		100	设立
景诚资源	香港	香港	矿业服务	100	0	设立
百安矿业	刚果(金)	刚果(金)	矿山管理建设		100	设立
金景矿业	刚果(金)	刚果(金)	矿山管理建设		100	设立
元景矿业	刚果(金)	刚果(金)	矿山管理建设		100	设立
开元矿业	香港	香港	矿业服务		100	设立
印尼达瑞项目联合体	印度尼西亚	印度尼西亚	矿山管理建设		75	设立
金哈矿山建设	哈萨克斯坦	哈萨克斯坦	矿山管理建设	100	0	设立
Sabwe 公司	刚果(金)	刚果(金)	矿山管理建		100	非同一控制

			设			下企业合并
金科建设	刚果(金)	刚果(金)	矿山管理建设	49	51	设立[注 2]
智能装备公司	湖北	湖北	贸易		100	设立
元诚科技	海南	海南	贸易	100		设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明:

[注 1]金诚信国际直接持有金刚金诚信 49%的股权,通过优先股安排的协议享有 100%权益。

[注 2]金诚信国际直接持有金科建设 20%股权,致用实业直接持有金科建设 29%股权,通过优先股安排的协议享有 100%权益。

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

无

对于纳入合并范围的重要的结构化主体,控制的依据:

无

确定公司是代理人还是委托人的依据:

无

其他说明:

无

(2). 重要的非全资子公司

适用 不适用

(3). 重要非全资子公司的主要财务信息

适用 不适用

(4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

适用 不适用

(5). 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

适用 不适用

3、在合营企业或联营企业中的权益

适用 不适用

(1). 重要的合营企业或联营企业

适用 不适用

单位:元币种:人民币

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
Cordoba	加拿大	加拿大	矿业勘探		19.995	权益法

矿业公司						
------	--	--	--	--	--	--

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

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

公司通过开元矿业间接持有 CordobaMineralsCorp.公司 19.9950%的股权低于 20%，但公司时任董事彭怀生先生将作为公司提名董事进入 CordobaMineralsCorp.董事会,将对被投资单位经营决策等产生重大影响,所以公司对该项投资采用权益法核算。

(2). 重要合营企业的主要财务信息

适用 不适用

(3). 重要联营企业的主要财务信息

适用 不适用

单位：元币种：人民币

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
	CordobaMineralsCorp 公司	CordobaMineralsCorp 公司
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		
少数股东权益		
归属于母公司股东权益		
按持股比例计算的净资产份额		
调整事项		
--商誉		
--内部交易未实现利润		
--其他		
对联营企业权益投资的账面价值	51,100,720.73	48,331,236.67
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值		
营业收入		
净利润	-21,666,687.70	-29,983,231.13
终止经营的净利润		
其他综合收益		
综合收益总额	-21,666,687.70	-29,983,231.13
本年度收到的来自联营企业的股利		

其他说明

无

(4). 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

适用 不适用

(5). 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

适用 不适用

(6). 合营企业或联营企业发生的超额亏损

适用 不适用

(7). 与合营企业投资相关的未确认承诺

适用 不适用

(8). 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

适用 不适用

4、重要的共同经营

适用 不适用

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

适用 不适用

6、其他

适用 不适用

十、与金融工具相关的风险

适用 不适用

本公司在日常活动中面临各种金融工具的风险，主要包括信用风险、市场风险和流动性风险。

本公司的主要金融工具包括货币资金、股权投资、债权投资、借款、应收账款、应付账款等，各项金融工具的详细情况说明见本附注五相关项目。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：

董事会负责规划并建立本公司的风险管理架构，制定本公司的风险管理政策和相关指引并监督风险管理措施的执行情况。本公司已制定风险管理政策以识别和分析本公司所面临的风险，这些风险管理政策对特定风险进行了明确规定，涵盖了市场风险、信用风险和流动性风险管理等诸多方面。本公司定期评估市场环境及本公司经营活动的变化以决定是否对风险管理政策及系统进行更新。本公司的风险管理由风险管理委员会按照董事会批准的政策开展。风险管理委员会通过与本公司其他业务部门的紧密合作来识别、评价和规避相关风险。本公司内部审计部门就风险管理控制及程序进行定期的审核，并将审核结果上报本公司的审计委员会。

本公司通过适当的多样化投资及业务组合来分散金融工具风险，并通过制定相应的风险管理政策减少集中于单一行业、特定地区或特定交易对手的风险。

(一)市场风险

金融工具的市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险，包括外汇风险、利率风险和其他价格风险。

1. 汇率风险

汇率风险是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本公司的主要经营位于中国境内、赞比亚、刚果金、塞尔维亚，国内业务以人民币结算、出口业务主要以美元结算，境外经营公司主要以美元结算，故本公司已确认的外币资产和负债及未来的外币交易(外币资产和负债及外币交易的计价货币主要为美元、港币)存在外汇风险。相关外币资产及外币负债包括：以外币计价的货币资金、应收账款、其他应收款、长期应收款、应付账款、其他应付款、短期借款、一年内到期的非流动负债。外币金融资产和外币金融负债折算成人民币的金额见第十节财务报告之“七、合并财务报表项目注释”“82、外币货币性项目”之说明。

本公司密切关注汇率变动对本公司汇率风险的影响。本公司目前并未采取任何措施规避汇率风险，但管理层负责监控汇率风险，并将于需要时考虑对冲重大汇率风险。本期末，本公司面临的外汇风险主要来源于以美元计价的金融资产和金融负债，外币金融资产和外币金融负债折算成人民币的金额见第十节财务报告之“七、合并财务报表项目注释”“82、外币货币性项目”之说明。

在所有其他变量保持不变的情况下，如果人民币对美元升值或者贬值 5%，对本公司净利润的影响如下：

汇率变化	对净利润的影响(万元)	
	本期数	上年数
上升5%	-1,200.13	-2,800.17
下降5%	1,200.13	2,800.17

管理层认为 5%合理反映了人民币对美元可能发生变动的合理范围。

1. 利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。本公司面临的市场利率变动的风险主要与本公司以浮动利率计息的借款有关。本公司的利率风险主要产生于长期银行借款及应付债券等长期带息债务。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。本公司根据当时的市场环境来决定固定利率及浮动利率合同的相对比例，并通过定期审阅与监察维持适当的固定和浮动利率工具组合。

在其他变量保持不变的情况下，如果浮动利率计算的借款利率上升或者下降 100 个基点，则对本公司的净利润影响如下：

利率变化	对净利润的影响(万元)	
	本期数	上年数
上升100/50个基点	-120.74	-220.56
下降100/50个基点	120.74	220.56

管理层认为 100 个基点合理反映了下一年度利率可能发生变动的合理范围。

2. 其他价格风险

本公司管理层认为与金融资产、金融负债相关的价格风险对本公司无重大影响。

(二)信用风险

信用风险，是指交易对手方未能履行合同义务而导致本公司产生财务损失的风险。本公司信用风险主要产生于银行存款和应收款项等。

本公司银行存款主要存放于国有银行和其它大中型上市银行，本公司预期银行存款不存在重大的信用风险。

对于应收款项，本公司按照客户管理信用风险集中度，设定相关政策以控制信用风险敞口。本公司基于对债务人的财务状况、外部评级、从第三方获取担保的可能性、信用记录及其它因素诸如目前市场状况等评估债务人的信用资质并设置相应欠款额度与信用期限。本公司会定期对债务人信用记录进行监控，对于信用记录不良的债务人，本公司会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本公司的整体信用风险在可控的范围内。由于本公司的应收款项客户广泛分散于不同的地区和行业中，因此在本公司不存在重大信用风险集中。

本公司没有提供任何其他可能令本公司承受信用风险的担保。本公司所承担的最大信用风险敞口为资产负债表中各项金融资产的账面价值。

1. 信用风险显著增加的判断依据

本公司在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时，本公司考虑在无须付出不必要的额外成本或努力即可获得合理且有依据的信息，包括基于本公司历史数据的定性和定量分析、外部信用风险评级以及前瞻性信息。当满足以下一个或多个定量、定性标准时，本公司认为信用风险已显著增加：

- (1)合同付款已逾期超过 30 天。
- (2)根据外部公开信用评级结果，债务人信用评级等级大幅下降。
- (3)债务人生产或经营环节出现严重问题，经营成果实际或预期发生显著下降。
- (4)债务人所处的监管、经济或技术环境发生显著不利变化。
- (5)预期将导致债务人履行其偿债义务能力的业务、财务或经济状况发生显著不利变化。
- (6)其他表明金融资产发生信用风险显著增加的客观证据。

2. 已发生信用减值的依据

本公司评估债务人是否发生信用减值时，主要考虑以下因素：

(1)发行方或债务人发生重大财务困难。

(2)债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等。

(3)债权人出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步。

(4)债务人很可能破产或进行其他财务重组。

(5)发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失。

(6)以大幅折扣购买或源生一项金融资产，该折扣反映了发生信用损失的事实。

3. 预期信用损失计量的参数

根据信用风险是否发生显著增加以及是否已发生信用减值，本公司对不同的资产分别以 12 个月或整个存续期的预期信用损失计量损失准备。预期信用损失计量的关键参数包括违约概率、违约损失率和违约风险敞口。本公司考虑历史统计数据的定量分析及前瞻性信息，建立违约概率、违约损失率及违约风险敞口模型。相关定义如下：

(1)违约概率是指债务人在未来 12 个月或在整个剩余存续期，无法履行其偿付义务的可能性。

(2)违约风险敞口是指，在未来 12 个月或在整个剩余存续期中，在违约发生时，本公司应被偿付的金额。

(3)违约损失率是指本公司对违约敞口发生损失程度作出的预期。根据交易对手的类型、追索的方式和优先级，以及担保物或其他信用支持的可获得性不同，违约损失率也有所不同。

本公司通过预计未来各月份中单个敞口或资产组合的违约概率、违约损失率和违约风险敞口，来确定预期信用损失。本报告期内，预期信用损失估计技术或关键假设未发生重大变化。

4. 预期信用损失模型中包括的前瞻性信息

信用风险显著增加的评估及预期信用损失的计算均涉及前瞻性信息。本公司通过历史数据分析，识别出影响各资产组合的信用风险及预期信用损失的相关信息，如 GDP 增速等宏观经济状况，所处行业周期阶段等行业发展状况等。本公司在考虑公司未来销售策略或信用政策的变化变化的基础上来预测这些信息对违约概率和违约损失率的影响。

(三)流动风险

流动风险，是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。流动性风险由本公司的财务部门集中控制。财务部门通过监控现金余额、可随时变现的有价证券以及对未来 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充足的资金偿还债务，满足本公司经营需要，并降低现金流量波动的影响。

本公司持有的金融负债和表外担保项目按未折现剩余合同现金流量的到期期限分析如下(单位：人民币元)：

项目	期末数
----	-----

	一年以内	一至两年	两至三年	三年以上	合计
短期借款	433,433,150.00				433,433,150.00
应付票据	198,867,360.18				198,867,360.18
应付账款	743,570,399.42				743,570,399.42
其他应付款	45,357,861.60				45,357,861.60
一年内到期的非流动负债	210,310,412.46				210,310,412.46
长期借款		101,179,530.02	147,716,832.02		248,896,362.04
金融负债和或有负债合计	1,631,539,183.66	101,179,530.02	147,716,832.02		1,880,435,545.70

续上表:

项目	期末数				合计
	一年以内	一至两年	两至三年	三年以上	
短期借款	608,567,193.20				608,567,193.20
应付票据	200,413,263.68				200,413,263.68
应付账款	671,290,139.07				671,290,139.07
其他应付款	36,749,952.19				36,749,952.19
一年内到期的非流动负债	219,489,712.04				219,489,712.04
长期借款		60,042,379.50	161,246,793.20		221,289,172.70
金融负债和或有负债合计	1,736,510,260.18	60,042,379.50	161,246,793.20		1,957,799,432.88

上表中披露的金融负债金额为未经折现的合同现金流量，因而可能与资产负债表中的账面金额有所不同。

(四) 资本管理

本公司资本管理政策的目的是为了保障本公司能够持续经营，从而为股东提供回报，并使其他利益相关者获益，同时维持最佳的资本结构以降低资本成本。为了维持或调整资本结构，本公司可能会调整支付给股东的股利金额、向股东返还资本、发行新股或出售资产以减低债务。本公司以资产负债率(即总负债除以总资产)为基础对资本结构进行监控。于 2021 年 12 月 31 日，本公司的资产负债率为 38.35%(2020 年 12 月 31 日: 40.33%)。

十一、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

√适用 □不适用

单位:元币种:人民币

项目	期末公允价值			合计
	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	

一、持续的公允价值计量				
(一) 其他权益工具投资	97,995,645.85			97,995,645.85
(二) 应收款项融资		480,640,214.18		480,640,214.18
(三) 其他非流动金融资产			26,845,956.55	26,845,956.55
持续以公允价值计量的资产总额	97,995,645.85	480,640,214.18	26,845,956.55	605,481,816.58

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

适用 不适用

对于公司持有的其他权益工具投资，公司初始投资时系通过北京恒溢永晟企业管理中心间接持有西宁特殊钢股份有限公司发行在外的普通股股票，因此存在活跃的市场价格，其公允价值按资产负债表日收盘价格确定。

3、持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

适用 不适用

对于公司持有的应收款项融资，采用估值技术确定其公允价值。所使用的估值模型为现金流量折现模型。

4、持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

适用 不适用

对于不在活跃市场上交易的其他非流动金融资产，采用估值技术确定其公允价值。所使用的估值模型主要为收益法、市场法和成本法等。估值技术的输入值主要包括无风险利率、基准利率、汇率、信用点差、流动性溢价、税息折旧及摊销前利润(EBITDA)乘数、可比交易价格等。

5、持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析

适用 不适用

6、持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策

适用 不适用

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

适用 不适用

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

适用 不适用

本公司以摊余成本计量的金融资产和金融负债主要包括：货币资金、应收票据、应收账款、其他应收款、短期借款、应付票据、应付账款、其他应付款、长期应付款等。本公司不以公允价值计量的金融资产和金融负债的账面价值与公允价值相差很小。

9、其他

□适用 √不适用

十二、关联方及关联交易**1、本企业的母公司情况**

√适用 □不适用

单位：万元币种：人民币

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例(%)	母公司对本企业的表决权比例(%)
金诚信集团[注]	北京市丰台区	有限责任公司	11,500.00	43.56	45.21

本企业的母公司情况的说明

[注]截至 2021 年 12 月 31 日，金诚信集团直接持有公司股份共计 242,519,049 股，占本公司总股本的比例为 40.83%。金诚信集团的一致行动人鹰潭金诚及鹰潭金信直接持有本公司股份的比例为 4.38%，金诚信集团通过鹰潭金诚及鹰潭金信分别间接持有本公司 1.47%和 1.26%的股份。金诚信集团直接或间接合计持有金诚信 43.56%的股份，为公司控股股东。

截至报告日，王先成、王慈成、王友成、王意成、王亦成五名自然人(系兄弟)合计持有金诚信集团 94.75%股权，直接及间接持有本公司合计 43.04%的股份，为本公司实际控制人。

本企业最终控制方是王先成、王慈成、王友成、王意成、王亦成（系同胞兄弟）

其他说明：

无

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注

√适用 □不适用

本公司的子公司情况详见第十节财务报告之“九、在其他主体中的权益”“1、在子公司中的权益”之说明。

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

□适用 √不适用

本期与本公司发生关联方交易，或前期与本公司发生关联方交易形成余额的其他合营或联营企业情况如下

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

4、其他关联方情况

√适用 □不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
朱燕辉	其他
首云矿业股份有限公司（以下简称首云矿业公司）	其他
长沙迪迈数码科技股份有限公司（以下简称长沙迪迈数码）	其他
北京景运实业投资有限责任公司（以下简	母公司的全资子公司

称景运实业)	
--------	--

其他说明

无

5、关联交易情况**(1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易**

采购商品/接受劳务情况表

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
长沙迪迈数码	软件产品及服务费	2,774,060.77	

出售商品/提供劳务情况表

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
首云矿业公司	采矿运营管理		84,242,392.84

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

□适用 √不适用

(2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

□适用 √不适用

关联托管/承包情况说明

□适用 √不适用

本公司委托管理/出包情况表

□适用 √不适用

关联管理/出包情况说明

□适用 √不适用

(3). 关联租赁情况

本公司作为出租方：

□适用 √不适用

本公司作为承租方：

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
景运实业	办公楼	10,833,896.40	12,859,640.20

关联租赁情况说明

√适用 □不适用

本公司与景运实业签订房屋租赁合同，承租其地址位于北京市丰台区科技园区东区三期 1516-62 地块西栋 12 号楼 8-11 层的办公楼，租赁起止日 2020 年 1 月 1 日-2022 年 12 月 31 日，租赁单价系 6 元/天*平方米。

(4). 关联担保情况

本公司作为担保方

□适用 √不适用

本公司作为被担保方

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
金诚信集团、王先成	25,000,000.00	2021/11/30	自主合同下的债务履行期届满之日起三年	否
金诚信集团	20,000,000.00	2021/5/31	自主合同下的债务履行期届满之日起三年	否
朱燕辉, 王先成, 金诚信集团	50,000,000.00	2021/5/26	自主合同下的债务履行期届满之日起三年	否
朱燕辉, 王先成, 金诚信集团	50,000,000.00	2021/9/7	自主合同下的债务履行期届满之日起三年	否
朱燕辉, 王先成, 金诚信集团	30,000,000.00	2021/11/26	自主合同下的债务履行期届满之日起三年	否
王先成	10,000,000.00	2021/6/10	自主合同下的债务履行期届满之日起三年	否
王先成, 朱燕辉, 金诚信集团	50,000,000.00	2021/7/30	自主合同下的债务履行期届满之日起三年	否
王先成、金诚信集团	50,000,000.00	2021/11/3	自主合同下的债务履行期届满之日起三年	否
王先成、金诚信集团	20,000,000.00	2021/12/17	自主合同下的债务履行期届满之日起三年	否
王先成, 金诚信集团	50,000,000.00	2021/10/28	自主合同下的债务履行期届满之日起两年	否
王先成、王青海、朱燕辉、金诚信集团	29,100,000.00	2020/2/28[注 1]	自主合同下的债务履行期届满之日起三年	否
王先成、王青海、朱燕辉、金诚信集团	48,500,000.00	2020/4/29[注 1]	自主合同下的债务履行期届满之日起三年	否
王先成、王青海、朱燕辉、金诚信集团	19,400,000.00	2020/6/8[注 1]	自主合同下的债务履行期届满之日起三年	否
王先成、王青海、朱燕辉、金诚信集团	49,500,000.00	2021/5/26[注 1]	自主合同下的债务履行期届满之日起三年	否
王先成、王青海、朱燕辉、金诚信集团	40,000,000.00	2021/12/3[注 1]	自主合同下的债务履行期届满之日起三年	否
王先成、金诚信集团	16,659,881.06	2019/10/29[注 2]	2022/10/28	否
王先成、金诚信集团有限公司	28,951,556.50	2020/7/23[注 3]	2023/7/23	否
王先成、金诚信集团	44,712,039.52	2021/9/24[注 4]	2024/9/24	否

集团				
----	--	--	--	--

关联担保情况说明

适用 不适用

[注 1]同时由本公司房屋建筑物及土地使用权提供抵押担保，详见第十四节财务报告“十四、承诺及或有事项”“2、或有事项”之说明。

[注 2]本公司与永赢金融租赁有限公司签订售后回租形式的融资租赁协议，将机器设备及运输工具作为抵押并由王先成、金诚信集团提供保证担保，担保金额为 5,000 万元，租赁期为 36 个月，自 2019 年 10 月 29 日至 2022 年 10 月 28 日。截至 2021 年 12 月 31 日，对应长期应付款和一年内到期的长期应付款余额合计为 16,659,881.06 元。

[注 3]本公司与江苏金融租赁股份有限公司签订售后回租形式的融资租赁协议，将机器设备作为抵押并由王先成、金诚信集团提供保证担保，担保金额为 5,000 万元，租赁期为 36 个月，自 2020 年 7 月 23 日至 2023 年 7 月 23 日。截至 2021 年 12 月 31 日，对应长期应付款和一年内到期的长期应付款余额合计为 28,951,556.50 元。

[注 4]本公司与江苏金融租赁股份有限公司签订售后回租形式的融资租赁协议，将机器设备作为抵押并由王先成、金诚信集团提供保证担保，担保金额为 5,554.81 万元，租赁期为 36 个月，自 2021 年 9 月 24 日至 2024 年 9 月 24 日。截至 2021 年 12 月 31 日，对应长期应付款和一年内到期的长期应付款余额合计为 44,712,039.52 元。

(5). 关联方资金拆借

适用 不适用

(6). 关联方资产转让、债务重组情况

适用 不适用

(7). 关键管理人员报酬

适用 不适用

单位：万元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	2,011.64	1,808.97

(8). 其他关联交易

适用 不适用

6、关联方应收应付款项

(1). 应收项目

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	首云矿业公司	238,865,682.92	173,729,433.95	219,684,355.37	107,724,754.35

(2). 应付项目

√适用 □不适用

单位:元币种:人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	长沙迪迈数码		700,000.00

7、关联方承诺

□适用 √不适用

8、其他

□适用 √不适用

十三、股份支付

1、股份支付总体情况

√适用 □不适用

单位：股币种：人民币

公司本期授予的各项权益工具总额	6,119,910.00
公司本期行权的各项权益工具总额	
公司本期失效的各项权益工具总额	
公司期末发行在外的股票期权行权价格的范围和合同剩余期限	
公司期末发行在外的其他权益工具行权价格的范围和合同剩余期限	

其他说明

本公司于2021年10月7日召开的第四届董事会第十三次会议和2021年10月25日召开的第三次临时股东大会，审议通过了《金诚信矿业管理股份有限公司第二期员工持股计划（草案）及其摘要》（以下简称持股计划草案），本次持股计划规模不超过6,119,910股，股份来源为公司前期回购的金诚信A股普通股股票，由符合条件的公司员工参与认购，认购价格8.17元/股。

本持股计划的存续期为48个月，所获标的股票的锁定期为12个月，自本持股计划草案经公司股东大会审议通过且公司公告最后一笔标的股票过户至本持股计划名下之日（即2021年12月14日）起计算。

本持股计划锁定期满至存续期届满前，员工持股计划管理委员会择机出售持股计划所持有的标的股票。锁定期届满后，本持股计划所持标的股票权益将分三期分配至持有人，每期计划分配比例分别为33%、33%、34%。其中，对于2022年12月31日前的退休人员，将分两期分配至持有人，每期计划分配比例为50%。实际分配比例将根据每一分配期的业绩目标考核结果确定。本持股计划权益分派时间如下：

第一次分配期为自本持股计划草案经公司股东大会审议通过且公司公告最后一笔标的股票过户至本持股计划名下之日起的12个月后；

第二次分配期为自本持股计划草案经公司股东大会审议通过且公司公告最后一笔标的股票过户至本持股计划名下之日起的24个月后；

第三次分配期为自本持股计划草案经公司股东大会审议通过且公司公告最后一笔标的股票过

户至本持股计划名下之日起的 36 个月后。

本持股计划在存续期届满后自行终止，经出席持有人会议的持有人所持 2/3 以上（含）份额同意并提交公司董事会审议通过后，持股计划的存续期可以延长。

公司已于 2021 年 12 月 14 日公告，公司收到中国证券登记结算有限责任公司出具的《过户登记确认书》，确认公司回购专用证券账户中的 6,119,910 股公司股票已于 2021 年 12 月 10 日以非交易过户形式过户至“金诚信矿业管理股份有限公司第二期员工持股计划”证券账户中，本持股计划股份购买工作已完成，员工持股计划持有公司此前回购的股份 6,119,910 股，占公司总股本的比例约为 1.03%。根据参与对象实际缴款认购结果，公司第二期员工持股计划过户价格为 8.17 元/股，最股终缴纳的认购资金合计 49,999,665 元，与此前回购该库存股支付的资金 50,000,000.00 元的差额 335 元冲减资本公积股本溢价。

2、以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

单位：元币种：人民币

授予日权益工具公允价值的确定方法	84,393,558.90
可行权权益工具数量的确定依据	
本期估计与上期估计有重大差异的原因	
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	9,423,947.41
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	9,423,947.41

其他说明

无

3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

4、股份支付的修改、终止情况

适用 不适用

5、其他

适用 不适用

十四、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

适用 不适用

资产负债表日存在的对外重要承诺、性质、金额

1.合并范围内公司之间的财产抵押、质押担保情况，详见本财务报表第十节财务报告之“十四、承诺及或有事项”、“2、或有事项（1）、资产负债表日存在的重要的或有事项”之说明。

2.合并范围内各公司为自身对外借款进行的财产抵押担保情况(单位：万元)

担保单位	抵押权人	抵押标的物	抵押物账面原值	抵押物账面价值	担保借款余额	借款到期日

金诺公司	中国银行大冶新冶大道支行	房屋建筑物	1,186.26	979.65	300.00	2022/1/25
金诺公司	中国银行大冶新冶大道支行	土地使用权	250.53	231.74	200.00	2022/5/19
赞比亚金诚信	巴克莱银行	房屋建筑物+土地使用权+机器设备	4,698.94	3,274.65	3,187.85	2022/6/30
本公司[注]	广发银行北京中关村支行	房屋建筑物+土地使用权	12,008.20	7,290.08	2,910.00	2022/2/28
					4,850.00	2022/4/29
					1,940.00	2022/6/8
					4,950.00	2023/5/26
					4,000.00	2023/12/3
小计			18,143.93	11,776.12	22,337.85	

[注]: 同时由关联方提供保证担保, 详见本财务报表

第十节财务报告之“十四、承诺及或有事项”、“2、或有事项(1)、资产负债表日存在的重要的或有事项”之说明。

3. 合并范围内各公司为自身对外借款进行的财产质押担保情况(单位: 元)

担保单位	质押权人	质押标的物	质押物账面原值	质押物账面价值	担保借款余额	借款到期日
湖北金诚信[注 1]	北京银行北京分行	应收账款	10,520,000.00	10,520,000.00	9,994,000.00	2022/6/23
北京众诚城[注 2]	北京银行北京分行	应收账款	10,520,000.00	10,520,000.00	9,994,000.00	2022/6/23
小计			21,040,000.00	21,040,000.00	19,988,000.00	

[注 1]: 本公司与北京银行北京分行和湖北金诚信签订附有追索权的保理合同, 湖北金诚信将应收本公司 10,520,000.00 元的应收账款转让给北京银行北京分行, 北京银行北京分行按约发放保理借款 9,940,000.00 元, 借款时间至 2022 年 6 月 23 日止

[注 2]: 本公司与北京银行北京分行和北京众诚城签订附有追索权的保理合同, 北京众诚城将应收本公司 10,520,000.00 元的应收账款转让给北京银行北京分行, 北京银行北京分行按约发放保理借款 9,940,000.00 元, 借款时间至 2022 年 6 月 23 日止。

截至报告期末, 除上述列示质押情况外, 公司以账面价值为 14,899,585.99 元的银行承兑汇票为宁波银行东城支行开立票据提供质押担保; 以账面价值为 81,070,000.00 元的银行承兑汇票为浙商银行北京分行开立票据提供质押担保。

4.(1)公司与永赢金融租赁有限公司签订售后回租形式的融资租赁协议，将账面价值为 3,969.39 万元机器设备及运输工具作为抵押并由王先成、金诚信集团提供保证担保，担保金额为 5,000 万元，租赁期为 36 个月，自 2019 年 10 月 29 日至 2022 年 10 月 28 日；

(2)公司与江苏金融租赁股份有限公司签订售后回租形式的融资租赁协议，将账面价值为 3,403.98 万元机器设备作为抵押并由王先成、金诚信集团提供保证担保，担保金额为 5,000 万元，租赁期为 36 个月，自 2020 年 7 月 23 日至 2023 年 7 月 23 日。

(3)公司与江苏金融租赁股份有限公司签订售后回租形式的融资租赁协议，将账面价值为 4,349.45 万元机器设备作为抵押并由王先成、金诚信集团提供保证担保，担保金额为 5,554.81 万元，租赁期为 36 个月，自 2021 年 9 月 24 日至 2024 年 9 月 24 日。

2、或有事项

(1). 资产负债表日存在的重要或有事项

适用 不适用

(2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：

适用 不适用

3、其他

适用 不适用

十五、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

适用 不适用

2、利润分配情况

适用 不适用

单位：万元币种：人民币

拟分配的利润或股利	5,939.66
经审议批准宣告发放的利润或股利	

3、销售退回

适用 不适用

4、其他资产负债表日后事项说明

适用 不适用

2021 年 12 月 29 日，公司召开第四届董事会第十六次会议审议同意子公司致景国际公司通过中国银河国际证券（香港）有限公司发行总额不超过 2,000 万美元的私募债券，本公司为本次发行私募债券提供连带责任担保，公司于 2022 年 1 月 3 日收到致景国际公司的告知函，本次美元私募债券发行相关工作已完成，本次发行总额 2,000 万美元，扣除发行费用后的资金净额已汇入致景国际银行账户。

十六、其他重要事项

1、前期会计差错更正

(1). 追溯重述法

□适用 √不适用

(2). 未来适用法

□适用 √不适用

2、债务重组

□适用 √不适用

3、资产置换

(1). 非货币性资产交换

□适用 √不适用

(2). 其他资产置换

□适用 √不适用

4、年金计划

□适用 √不适用

5、终止经营

□适用 √不适用

6、分部信息

(1). 报告分部的确定依据与会计政策

□适用 √不适用

(2). 报告分部的财务信息

√适用 □不适用

单位：万元币种：人民币

项目	中国	境外	分部间抵销	合计
分部收入	299,888.16	302,208.21	151,715.31	450,381.06
其中：对外交易收入	193,584.73	256,796.33		450,381.06
其中：国内交易收入	193,584.73			193,584.73
国外交易收入		256,796.33		256,796.33
分部间交易收入	106,303.43	45,411.88	151,715.31	
分部费用	46,219.52	2,935.30	9,299.37	39,855.45
分部利润(亏损)	6,221.28	64,962.56	25,448.49	45,735.35
非流动资产总额	218,151.39	152,779.84	80,399.28	290,531.95
其中：国内非流动资产总额	218,151.39		70,589.38	147,562.01
国外非流动资产总额		152,779.84	9,809.90	142,969.94
资产总额	764,182.52	536,217.78	431,996.79	868,403.51
负债总额	307,947.63	365,881.24	340,756.50	333,072.37
补充信息				
折旧和摊销费用	14,369.01	13,199.35	534.4	27,033.96

资本性支出	17,011.71	43,809.47	6,027.48	54,793.70
折旧和摊销以外重大的非现金费用				

[注]上表中非流动资产总额不包括金融资产、独立账户资产、递延所得税资产

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

适用 不适用

(4). 其他说明

适用 不适用

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

适用 不适用

8、其他

适用 不适用

十七、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内	899,970,952.99
1 年以内小计	899,970,952.99
1 至 2 年	231,658,270.41
2 至 3 年	513,547,698.47
3 年以上	
3 至 4 年	212,927,235.93
4 至 5 年	38,263,436.68
5 年以上	89,418,665.33
合计	1,985,786,259.81

(2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备										
其中：										
按组合计提坏账准备	1,985,786,259.81	100.00	390,317,072.92	19.66	1,595,469,186.89	1,808,015,133.51	100.00	309,455,456.66	17.12	1,498,559,676.85
其中：										
合计	1,985,786,259.81	/	390,317,072.92	/	1,595,469,186.89	1,808,015,133.51	/	309,455,456.66	/	1,498,559,676.85

按单项计提坏账准备：
适用 不适用

按组合计提坏账准备：
适用 不适用
 组合计提项目：风险等级

单位：元币种：人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例（%）
组合 1	245,441,131.85	180,304,882.88	73.46
组合 2	8,904,555.50	1,031,600.75	11.59
组合 3	798,929,650.04	144,806,601.94	18.13
组合 4	504,606,144.95	64,031,277.49	12.69
组合 5	84,057,842.99	142,709.86	0.17
关联方组合	343,846,934.48		
合计	1,985,786,259.81	390,317,072.92	19.66

按组合计提坏账的确认标准及说明：
适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：
适用 不适用

(3). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
按单项计提坏账准备						
按组合计提坏账准备	309,455,456.66	80,861,616.26				390,317,072.92
合计	309,455,456.66	80,861,616.26				390,317,072.92

本公司本年按欠款方归集的年末余额前五名应收账款汇总金额为 1,479,498,689.81 元，占应收账款年末余额合计数的比例为 74.50%，相应计提的坏账准备年末余额汇总金额为 356,660,932.17 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：
适用 不适用

(4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用
 其中重要的应收账款核销情况
适用 不适用

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

适用 不适用

(6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

适用 不适用

(7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

2、其他应收款

项目列示

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

应收利息

(1). 应收利息分类

适用 不适用

(2). 重要逾期利息

适用 不适用

(3). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

应收股利

(1). 应收股利

适用 不适用

(2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

适用 不适用

(3). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

其他应收款

(1). 按账龄披露

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内	
1 年以内小计	768,504,044.53
1 至 2 年	1,853,236.47
2 至 3 年	1,798,121.03
3 年以上	
3 至 4 年	1,639,626.22
4 至 5 年	2,142,080.00
5 年以上	620,100.00
合计	776,557,208.25

(2). 按款项性质分类情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金、抵押金	756,281,693.36	373,027,337.87
往来款	16,308,356.97	18,921,915.22
备用金、日常经营款项	3,967,157.92	2,734,756.27
合计	776,557,208.25	394,684,009.36

(3). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2021 年 1 月 1 日余额	1,892,191.52			1,892,191.52
2021 年 1 月 1 日余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	-260,055.82			-260,055.82
本期转回	-			-
本期转销	1,300.00			1,300.00
本期核销	-			-

其他变动				
2021 年 12 月 31 日余额	1,630,835.70			1,630,835.70

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

无

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

适用 不适用

无

(4). 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
按单项计提坏账准备						
按组合计提坏账准备	1,892,191.52	-260,055.82		1,300.00		1,630,835.70
合计	1,892,191.52	-260,055.82		1,300.00		1,630,835.70

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

□适用 √不适用

(5). 本期实际核销的其他应收款情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	核销金额
实际核销的其他应收款	1,300.00

其中重要的其他应收款核销情况：

□适用 √不适用

其他应收款核销说明：

□适用 √不适用

(6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

□适用 √不适用

本公司本年按欠款方归集的年末余额前五名其他应收款汇总金额为 626,835,081.87 元，占其他应收款年末余额合计数的比例为 80.72%，相应计提的坏账准备年末余额汇总金额为 0.00 元。

(7). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

(8). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

□适用 √不适用

(9). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

3、长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	771,286,830.82		771,286,830.82	771,286,830.82		771,286,830.82
合计	771,286,830.82		771,286,830.82	771,286,830.82		771,286,830.82

(1). 对子公司投资

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
云南金诚信	92,500,156.03			92,500,156.03		
赞比亚金诚信	6,821.87			6,821.87		
老挝金诚信	22,745,566.84			22,745,566.84		
金诚信设计院	22,900,000.00			22,900,000.00		
金诚信研究院	10,000,000.00			10,000,000.00		
金诚信反井	50,000,000.00			50,000,000.00		
金诚信国际	91,376,316.08			91,376,316.08		
湖北金诚信	145,000,000.00			145,000,000.00		
北京众诚城	20,000,000.00			20,000,000.00		
塞尔维亚金诚信	15,812,900.00			15,812,900.00		
两岔河矿业	300,273,660.00			300,273,660.00		
有道投资	671,410.00			671,410.00		
合计	771,286,830.82			771,286,830.82		

(2). 对联营、合营企业投资

□适用 √不适用

其他说明：

无

4、营业收入和营业成本

(1). 营业收入和营业成本情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,627,151,263.33	1,363,428,416.68	1,706,054,491.06	1,267,195,891.20
其他业务	258,975,482.90	165,079,780.61	42,190,293.72	28,684,684.41
合计	1,886,126,746.23	1,528,508,197.29	1,748,244,784.78	1,295,880,575.61

(2). 合同产生的收入的情况

□适用 √不适用

(3). 履约义务的说明

□适用 √不适用

(4). 分摊至剩余履约义务的说明

□适用 √不适用

其他说明：

无

5、投资收益

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	101,444,925.93	
权益法核算的长期股权投资收益		
处置长期股权投资产生的投资收益		
交易性金融资产在持有期间的投资收益		
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		-2,156,000.00
本公司不存在投资收益汇回的重大限制		
债务重组收益		
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益	-225,154.50	-340,142.22
合计	101,219,771.43	-2,496,142.22

其他说明：

本公司不存在投资收益汇回的重大限制。

6、其他

□适用 √不适用

十八、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-3,942,587.71	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	9,227,787.63	
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益	1,684,880.60	
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、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生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、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	10,266,356.82	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-2,470,927.87	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	771,180.51	
减：所得税影响额	1,023,646.39	
少数股东权益影响额	15,097.13	
合计	14,497,946.46	

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

□适用 √不适用

2、净资产收益率及每股收益

√适用 □不适用

报告期利润	加权平均净资产收益率（%）	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	9.45	0.80	0.79
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	9.16	0.78	0.77

3、境内外会计准则下会计数据差异

□适用 √不适用

4、其他

□适用 √不适用

董事长：王青海

董事会批准报送日期：2022 年 4 月 19 日

修订信息

适用 不适用