



中国有色金属建设 股份有限公司

股票简称： 中色股份

股票代码： 000758

2018 年年度报告

二零一九年四月十九日



第一节 重要提示、目录和释义

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

公司负责人秦军满、总经理张士利、主管会计工作负责人刘宇及会计主管李兵声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

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

公司可能存在国际工程承包业务多重风险、资源开发业务行业周期下行风险、装备制造业务持续亏损风险、安全生产风险和环保政策风险，具体详见“第四节 经营情况讨论与分析/九、公司未来发展的展望/（五）可能面对的风险”，敬请广大投资者注意投资风险。

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以 2018 年 12 月 31 日总股本 1,969,378,424 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 0.15 元（含税），送红股 0 股（含税），不以公积金转增股本。



目录

第一节 重要提示、目录和释义.....	5
第二节 公司简介和主要财务指标.....	9
第三节 公司业务概要.....	15
第四节 经营情况讨论与分析.....	31
第五节 重要事项.....	46
第六节 股份变动及股东情况.....	51
第七节 优先股相关情况.....	51
第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	52
第九节 公司治理.....	58
第十节 公司债券相关情况.....	65
第十一节 财务报告.....	66
第十二节 备查文件目录.....	173



释义

释义项	指	释义内容
释义项	指	释义内容
公司、本公司、中色股份	指	中国有色金属建设股份有限公司
中国有色集团、集团公司	指	中国有色矿业集团有限公司
国资委	指	国务院国有资产监督管理委员会
证监会、中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
深交所	指	深圳证券交易所
万向资源	指	万向资源有限公司
红烨投资	指	赤峰红烨投资有限公司
盛达矿业	指	盛达矿业股份有限公司
银都矿业	指	内蒙古银都矿业有限责任公司
鑫都矿业	指	蒙古鑫都矿业有限公司
中色锌业	指	赤峰中色锌业有限公司
沈冶机械	指	中国有色（沈阳）冶金机械有限公司
中色泵业	指	中国有色（沈阳）泵业有限公司
珠江稀土	指	广东珠江稀土有限公司
南方稀土	指	中色南方稀土（新丰）有限公司
中色稀土	指	中色稀土有限公司
中色矿业	指	赤峰中色白音诺尔矿业有限公司
中国瑞林	指	中国瑞林工程技术有限公司
东大设计院	指	东北大学设计研究院（有限公司）
中色物业	指	北京市中色安厦物业管理有限责任公司
中色机电	指	北京中色建设机电设备有限公司
敖包锌矿	指	蒙古图木尔廷敖包锌矿
HZL	指	HINDUSTAN ZINC LIMITED
Metalkol SA	指	La Compagnie De Traitement Des Rejets De Kingamyambo "Metalkol SA"
VIMICO	指	Vinacomin - Minerals Holding Corporation
MUM	指	NFC (Mauritius) Mining Company Limited
HKM	指	NFC (Hong Kong) Metal Resources Company Limited
DPM	指	PT Dairi Prima Mineral
大华会计师事务所	指	大华会计师事务所（特殊普通合伙）
元、万元	指	人民币元、人民币万元



第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司信息

股票简称	中色股份	股票代码	000758
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	中国有色金属建设股份有限公司		
公司的中文简称	中色股份		
公司的外文名称（如有）	China Nonferrous Metal Industry's Foreign Engineering and Construction Co.,Ltd.		
公司的外文名称缩写（如有）	NFC		
公司的法定代表人	秦军满		
注册地址	北京市丰台区西客站南广场驻京办一号楼 B 座中色建设大厦		
注册地址的邮政编码	100055		
办公地址	北京市朝阳区安定路 10 号中国有色大厦		
办公地址的邮政编码	100029		
公司网址	http://www.nfc.com.cn		
电子信箱	investor@nfc-china.com		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	刘依斌	马云天
联系地址	北京市朝阳区安定路 10 号中国有色大厦南楼 15 层	北京市朝阳区安定路 10 号中国有色大厦南楼 15 层
电话	010-84427227	010-84427227
传真	010-84427222	010-84427222
电子信箱	liuyibin@nfc-china.com	mayuntian@nfc-china.com



三、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露媒体的名称	中国证券报、证券时报
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	http://www.cninfo.com.cn
公司年度报告备置地点	北京市朝阳区安定路 10 号中国有色大厦南楼 1502 室

四、注册变更情况

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

五、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

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

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

适用 不适用

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

适用 不适用



六、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

	2018 年	2017 年	本年比上年增减	2016 年
营业收入（元）	14,802,064,398.94	15,427,363,380.28	-4.05%	19,114,357,558.53
归属于上市公司股东的净利润（元）	119,725,590.77	200,980,863.92	-40.43%	296,013,323.15
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	61,914,155.75	155,841,009.31	-60.27%	262,060,145.64
经营活动产生的现金流量净额（元）	2,742,843,022.50	1,612,418,583.15	70.11%	-2,286,328,104.87
基本每股收益（元/股）	0.0608	0.1021	-40.45%	0.1503
稀释每股收益（元/股）	0.0608	0.1021	-40.45%	0.1503
加权平均净资产收益率	2.31%	3.94%	-1.63%	7.53%
	2018 年末	2017 年末	本年末比上年末增减	2016 年末
总资产（元）	25,273,727,481.22	22,538,977,643.70	12.13%	23,909,968,726.88
归属于上市公司股东的净资产（元）	5,229,899,136.34	5,119,368,695.14	2.16%	5,087,620,104.23

七、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

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

适用 不适用

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

八、分季度主要财务指标

单位：元

	第一季度	第二季度	第三季度	第四季度
营业收入	3,752,035,085.00	3,805,551,961.62	3,184,375,210.35	4,060,102,141.97
归属于上市公司股东的净利润	92,241,551.41	23,166,022.69	54,289,963.23	-49,971,946.56
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	88,039,235.75	8,169,318.28	44,710,591.21	-79,004,989.49
经营活动产生的现金流量净额	2,530,298,884.98	552,900,319.28	64,248,055.72	-404,604,237.48

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

是 否



九、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

项目	2018 年金额	2017 年金额	2016 年金额	说明
非流动资产处置损益(包括已计提资产减值准备的冲销部分)	8,104,893.56	1,503,832.90	-135,565,245.71	
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)	67,434,253.81	70,699,748.98	198,901,956.12	
债务重组损益		1,129,878.31	518,477.41	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	9,647,660.35	-5,140,540.75	-3,400,488.81	
减: 所得税影响额	7,213,058.55	8,498,554.86	10,505,478.63	
少数股东权益影响额(税后)	20,162,314.15	14,554,509.97	15,996,042.87	
合计	57,811,435.02	45,139,854.61	33,953,177.51	--

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

适用 不适用

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

第三节 公司业务概要

一、报告期内公司从事的主要业务

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

是

固体矿产资源业;土木工程建筑业

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

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

公司主要产品和服务的用途及应用领域如下表所示:

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

(一) 有色金属采选与冶炼业务

1、经营模式

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

(2) 生产模式:公司建立了铅锌采选及冶炼的一体化生产体系。公司拥有2座在产矿山及与之配套的采选能力。公司子公司中色锌业装备国内一流的先进生产设备,采用热酸浸出--低污染沉矾除铁湿法炼锌工艺。该工艺流程适应处理当地锌精矿原料的特点,属国际领先的炼锌工艺。公司子公司珠江稀土根据稀土原料特点,采用模糊萃取工艺技术、串联萃取工艺技术及混合萃取体系分离技术等国内领先技术,是国内最早实现稀土全分离的企业之一。

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

报告期内公司有色金属采选与冶炼的主要经营模式未发生重大变化。

2、业绩驱动因素

宏观经济和行业因素:有色金属资源开发与国内外宏观经济状况息息相关。全球经济景气度、有色金属市场供需状况、有色金属产能状况、库存等因素都将影响公司经营业绩。2018年,由于房地产后周期的工业品消费下降,需求端的收紧导致工业金属处于震荡偏弱格局,锌金属价格下跌幅度约20%,矿业业绩提升面临较大压力。同期,锌冶炼加工费受矿产复苏影响迅速上涨,锌精矿冶炼业务利润有较强支撑,预计2019年加工费仍保持高位,公司锌冶炼业务利润弹性将得到释放。



3、公司所处行业情况分析

(1) 公司所处行业

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

(2) 公司所处行业发展阶段及市场地位、竞争优势等

目前公司主营锌金属的矿业采选和冶炼业务、稀土资源开发和分离业务及其他品种有色金属资源的开发等。

2018年，宏观经济周期下行压力显著，有色行业企业毛利润率连续3个季度下滑。工业金属价格整体下跌，全年锌金属价格下跌约20%，跌幅居前，铅价全年跌幅约5%，预计2019年企业整体利润承压的下滑趋势难改。

公司锌产业与同行业公司相比竞争力主要体现在资源品位中等偏上；精矿自给率较高；公司海外资源开发能力较强；成本控制能力较强。不足之处主要表现在矿产资源储量相对不足，资源保有年限较短。目前，公司正积极扩大铅锌矿种可控资源的占有量，2018年9月，公司子公司完成对印尼达瑞铅锌矿51%的股权收购，达瑞铅锌矿资源品质好，项目盈利能力较强。项目成功投资及开发，将大幅增加公司铅锌资源储量，提高公司在铅锌矿资源开发领域的国际影响力。

(3) 公司矿产勘探活动和资源储量

截至2018年12月31日，公司拥有蒙古图木尔廷—敖包锌矿、内蒙古赤峰白音诺尔铅锌矿和印度尼西亚达瑞铅锌矿3宗采矿权和16宗探矿权。保有矿产资源总金属量为：锌383.52万吨、铅163.2万吨。2018年，白音诺尔铅锌矿消耗矿石量约89.72万吨，生产锌金属2.41万吨，铅金属0.71万吨。图木尔廷-敖包锌矿消耗矿石量约35.92万吨，生产锌金属4.64万吨。2018年发生勘探支出140.65万元。

① 蒙古国图木尔廷—敖包锌矿

经核实估算，截至2018年12月31日，敖包锌矿采矿权全区矿石量总计566.94万吨，锌金属57.95万吨，平均含锌10.22%，其中：露采区保有基础储量238.14万吨，锌金属量27.05万吨，锌平均品位11.4%；露采区外的资源量为矿石量328.8万吨，锌金属30.9万吨，伴生铅2万吨、银132吨，平均品位锌9.4%、铅0.72%、银40.3克/吨。

② 内蒙古赤峰中色白音诺尔铅锌矿

经核实估算，截至2018年12月31日，白音诺尔铅锌矿在采矿证范围内（开采深度1010m~550m）矿石量总计1,920.7万吨，铅金属量28.81万吨，锌金属量98.42万吨，铅平均品位1.50%，锌平均品位5.12%。

③ 印度尼西亚达瑞铅锌矿

经核实估算，截至2018年12月31日，印度尼西亚达瑞铅锌矿保有矿石量（331+332+333）总计2,117.1万吨，锌金属量227.15万吨，铅金属量132.39万吨，银152.3吨，锌平均品位10.73%，铅平均品位6.25%，银平均品位7.2克/吨。

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

(二) 工程承包业务

因公司2018年国际工程承包业务营业收入占公司经审计的营业收入30%以上，故2018年年报公司还需遵守土木工程建筑业的特殊行业披露要求。

1、宏观经济形势、行业政策环境等

公司自成立以来，始终坚持“走出去”的发展战略，积极响应“一带一路”倡议和国际产能合作等国家政策。2018年，我国对外承包工程业务完成营业额1.12万亿元人民币，其中，中国企业在“一带一路”沿线国家的业务贡献率超过了五成。国际工程承包业务规模继续保持增长的基础上，在业务领域方面，基础设施互联互通、能源资源开发利用、经贸合作园区建设等领域将吸引更多投资和关注，业务模式上，项目投融资、建营一体化和跨界合作将成为推动国际工程业务发展的新引擎。

当然，国际工程承包依然面临着诸多挑战。一是国际市场格局发生深刻变化，贸易投资保护主义抬头，对现有的多双边合作机制带来影响；部分产油国和新兴市场国家的经济仍未走出低谷，财政状况紧张，项目资金匮乏；个别国家进入还款高峰期，债务已达上限；欧美发达国家市场的技术壁垒、上下游企业联合抵制、工会势力等阻碍限制仍然存在。二是同业者竞争加剧，欧洲企业低价重返非洲，韩国企业在中东市场优势明显，部分美国企业对拉美市场仍具较强的控制力，中企也在纷纷出海。三是企业自身竞争力有待提升，大多数承包工程企业资源整合能力和融资能力仍显不足，投建营一体化水平有待提



升，境外风险防范能力较弱，国际复合型人才短缺等等。

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

2、市场竞争格局、市场地位、竞争优势等

随着公司跨出有色行业，进入石油石化、水利、市政工程等领域，公司竞争对手也越来越多。主要中资工程承包上市公司有中国冶金科工股份有限公司（简称“中国中冶”）、中工国际工程股份有限公司（简称“中工国际”）、中国中材国际工程股份有限公司（简称“中材国际”）和北方国际合作股份有限公司（简称“北方国际”）等。这些对标企业大多实现了承包领域的多元化，且不断在新兴市场拓展，如中材国际在节能环保领域，中国中冶在城市地下综合管廊和水污染治理等产业取得了突破。公司应继续加大投建营一体化，大力拓展项目开发领域和地域，创新商业模式。

相比国内工程承包领域的公司，公司已经在国际工程承包领域积累了三十年的开发承包经验，在有色资源开发领域也有十余年的经验积累。公司经多年的运作逐渐形成如下竞争优势：在国际工程领域和有色金属行业的知名品牌（NFC）；丰富的海外项目开发经验和较强的整合能力；专业、敬业、精干、国际化的人才团队；采选冶一体化企业；较高的全球化程度；国家政策的扶持和政策性金融机构的资金支持；上市公司带来的知名度和较强的直接融资能力。

3、公司的行业资质类型及有效期

公司目前已拥有的主要工程资质及认证证书，详情如下：

序号	证书名称	证书编号	有效期限	核发单位
1	建筑业企业资质（冶金工程施工总承包特级、建筑工程施工总承包壹级、矿山工程施工总承包壹级、机电工程施工总承包壹级）	D111012075	2021年1月5日	中华人民共和国住房和城乡建设部
2	建筑业企业资质（公路工程施工总承包贰级）	D211069695	2021年6月13日	北京市住房和城乡建设委员会
3	质量管理体系认证证书	02316QJ0260R6M	2022年4月19日	北京中建协认证中心有限公司
4	环境管理体系认证证书	02316E20206R3M	2022年4月19日	北京中建协认证中心有限公司
5	职业健康安全管理体系认证证书	02316S20208R3M	2021年3月11日	北京中建协认证中心有限公司
6	对外劳务合作经营资格证书	LW110020070001	2019年5月6日	北京市商务委员会
7	对外贸易经营者登记备案表	02121144	长期有效	北京市商务委员会
8	出入境检验检疫报检企业备案表	18011610554100000231	长期有效	北京市出入境检验检疫局
9	海关报关单位注册登记证书	1106919030	长期有效	北京海关

4、工程项目的主要业务模式、模式的特有风险和报告期内业务模式的变化情况。

（1）工程项目主要业务模式

①项目开发模式：国际工程承包的项目开发是建设项目前期工作的重要过程，对公司国际工程承包业务营销拓展、向客户（业主）提供高质量的服务和保证签约后合同顺利执行起着重要作用。公司制定了《国际业务工程项目开发工作程序和评审办法》，以EP或EPC总承包的基本模式，结合客户的个性化需求，扩展到项目融资+EPC总承包+产品包销+运营服务，为客户提供一揽子的工程承包服务解决方案。公司新设立的国际业务部全面负责国际工程承包项目的开发、执行和售后服务工作，内设6大中心、9个区域总部/I类II类代表处和7个III类代表处，其中市场营销中心和9个区域总部/I类II类代表处以及7个III类代表处是国际业务部内项目开发的具体执行部门，负责向国际业务部调度会汇报项目开发前期工作，项目开发立项，



组建项目开发小组的组建工作，并跟踪落实项目开发任务。

②主要设备的采购模式：国际工程承包业务采购最重要的环节是设备采购，主要根据各个工程项目对设备的具体要求由承包方负责。公司在总结多年业务经验并顺应行业发展规律的基础上，制定了《工程设备制造监理办法》、《招标采购管理办法》，在公司工程管理部的监督下，由国际业务部下辖的项目部和采购物流中心负责实施，以保证设备质量、项目进度及成本的有效控制。

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

（2）模式特有风险

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

报告期内公司国际工程承包业务的主要经营模式未发生重大变化。

5、公司的质量控制体系、执行标准、控制措施及整体评价

（1）质量控制体系、执行标准方面

公司以《质量管理体系文件》（D/1版）为工作指引进一步规范公司质量管理工作，把ISO9001:2015新版标准的要求融入公司生产经营中去，以战略引领制订了中长期发展规划，在项目开发和执行中更重视风险评估，加强项目策划和过程管控，严格执行国内和项目所在国标准，确保了公司总部和项目执行层面质量管理体系的有效和合规。

（2）控制措施方面

公司通过教育培训、内外部审核、现场监督检查和创建优质工程等多方面举措，进一步提高员工质量意识，加强质量管控力度，提高质量管理绩效。公司2018年10月邀请外部专家领导进行了《企业高质量发展的形势与对策》、《海外工程质量管理与提升》讲座，在广大员工中宣传贯彻国家最新质量政策。2018年1月和11月分别进行了两次管理体系内审，系统诊断了管理体系运行中存在的问题，制定措施并进行改进；同时在2018年3月顺利通过了中建协认证中心的外部监督审核保持了认证证书有效，中心高度评价公司在项目开发和执行取得的可喜成绩。

公司进一步加强现场管控，对重点项目、企业进行了现场监督和检查，系统诊断体系运行情况，多方面排查风险隐患，确保了一线质量体系覆盖有效。公司2018年有序推进工程项目创优工作，加强与国家部委、行业协会交流，制订创优工作推进计划，组织符合条件项目创建优质工程，有效提升工程质量和管理水平。

（3）整体评价方面

2018年公司主要工程项目进展顺利，质量体系覆盖，工程质量可控，一次验收合格率100%，全年合同履约率100%，工程质量管理高效、规范、合规，未发生严重不合格质量问题和等级以上质量事故，全年平均顾客满意度达到96.12%，较好地完成了公司年初制定的各项质量管理目标。

6、安全生产制度的运行情况

本报告期，安全生产形势保持稳定。全年累计安全生产投入4,078.57万元，在安全管理体系完善、隐患排查治理、安全教育培训、应急救援、安全管理标准化班组建设和双重预防机制建设等方面开展了一系列工作。持续完善安全管理体系。公司总部制定和修订了8项制度，编制了《工程承包项目HSE工作指南》等2个配套文件，各出资企业制定和修订160项规章制度和133项操作规程，顺利通过了质量、环境和职业健康安全管理体系审核。深入开展隐患排查和专项治理。总部赴出资企业和项目部现场检查15次，全年累计排查并完成整改多项问题，整改完成率100%。多层次开展安全培训。全年实现人员安全培训率100%，累计培训超过3万人次。加强应急管理工作。公司全年制定和修订各级应急预案29项，组织应急演练35次，覆盖人数近千人。做好风险管控工作。稳步开展双重预防机制建设，针对总计超过1500个危险源制定和落实了控制措施；所



有工程项目和出资企业均建立危险作业审批制度，实现全覆盖；继续扩大安全管理标准化班组建设范围，超过80%的生产班组均已开展标准化班组建设。

二、主要资产重大变化情况

1、主要资产重大变化情况

主要资产	重大变化说明
在建工程	本报告期末该项目金额较上年增加 502.97%，主要系本期收购子公司 DPM 所致。
货币资金	本报告期末该项目金额较上年增加 55.87%，主要系母公司及哈萨克子公司工程收款增加所致。
一年内到期的非流动资产	本报告期末该项目金额较上年减少 71.50%，主要系母公司本期待摊费用摊销所致。
无形资产	本报告期末该项目金额较上年增加 207.65%，主要系本期收购子公司 DPM 增加的采矿权所致。
商誉	本报告期末该项目金额较上年增加 675.64%，主要系本期溢价收购子公司 DPM 所致。
长期待摊费用	本报告期末该项目金额较上年减少 52.73%，主要系本报告期内母公司一年内到期的长期待摊费用重分类至一年内到期的非流动资产及正常摊销所致。

2、主要境外资产情况

√ 适用 □ 不适用

资产的具体内容	形成原因	资产规模	所在地	运营模式	保障资产安全性的控制措施	收益状况	境外资产占公司净资产的比重	是否存在重大减值风险
鑫都矿业有限公司	设立	2018 年末资产总额为 25,755.75 万元，净资产 21,798.43 万元。	蒙古	公司派专人负责该境外子公司的经营管理	公司对该子公司派驻董事及管理人员全面控制公司的经营管理，并将其纳入公司内控体系。	2018 年度盈利状况良好	4.92%	否
NFC Kazakhstan	收购	2018 年末资产总额为 197,753.63 万元，净资产 97,666.97 万元	哈萨克 斯坦	公司派专人负责该境外子公司的经营管理	公司对该子公司派驻董事及管理人员全面控制公司的经营管理，并将其纳入公司内控体系。	2018 年度盈利状况良好	37.81%	否
PT Dairi Prima Mineral	收购	2018 年末资产总额为 314,762.59 万元，净资产 252,831.16 万元	印度尼 西亚	公司派专人负责该境外子公司的经营管理	公司对该子公司派驻董事及管理人员全面控制公司的经营管理，并将其纳入公司内控体系。	2018 年 该公司属于筹建阶段，尚未取得收益	60.19%	否

三、核心竞争力分析

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

是



固体矿产资源业;土木工程建筑业

1、品牌优势

公司在有色金属国际工程承包领域具有丰富的项目开发、管理经验，项目地域分布广阔，在赞比亚、蒙古、越南、哈萨克斯坦等国承接了有色金属领域众多重点项目。公司多次作为总承包商完成政府间重点合作项目，基本确立了以哈萨克斯坦为中心的中北亚地区，以赞比亚为中心的中南非洲地区以及中国周边国家等主要市场区域。公司在国际有色金属市场上建立了良好声誉，在国际工程承包业务领域形成了NFC知名品牌，并获得中国机电产品进出口商会首批大型成套设备企业AAA信用等级企业和中国对外承包工程商会首批中国对外承包工程企业AAA信用等级企业殊荣。2018年，公司位列美国《工程新闻纪录》“全球最大250家国际承包商”第85名，“全球最大225家国际设计商”第170名；获评中国有色金属工业境外资源开发战略功勋企业。

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

公司子公司沈冶机械成功研制了国内第一代铝电解多功能机组，首批应用于包头铝厂、青海铝厂，为铝工业装备现代化迈出了第一步。80年代至90年代，沈冶机械又相继研制成功了第二代和第三代铝电解多功能机组，技术已达国内领先水平。近年来，通过联合中国瑞林、东大设计院、沈阳铝镁设计研究院和配套厂家，沈冶机械的铝电解多功能机组正向系统集成、技术融合的方向发展，逐渐形成具有国际影响力的SMMC品牌。

珠江稀土是我国老牌稀土分离加工企业，其“珠江”品牌在国际市场有较高知名度。

2、技术优势

公司在铅锌冶炼及稀土分离等方面技术水平处于国内领先地位。中色锌业针对赤峰地区锌精矿的特点采用低污染沉矾除铁湿法炼锌的工艺，将锌的浸出率提高到97%，锌冶炼经济技术指标达到全国行业领先水平，且具有明显的节能减排优势。珠江稀土是全国最早实现稀土全分离的企业之一，稀土萃取分离技术处于国内领先地位。

公司在装备制造领域技术领先，具有比较完整的自主知识产权，公司子公司沈冶机械在国内铝电解多功能机组设计、制造领域技术水平处于领先地位。该企业成功设计、制造了世界上首台500KA、600KA铝电解多功能机组，并实现500KA多功能机组的工业化应用。沈冶机械目前自主开发的电解铝节能技术已取得阶段性成果，有望在国内外众多存在突出节能需求的电解铝项目中实现应用。

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

公司全年申请专利135项，其中发明专利46项，主持和参与行业及以上15项标准的修订和制定，获批省部级以上奖励10项。

3、资源优势

截至2018年12月31日，公司拥有蒙古图木尔廷一敖包锌矿、内蒙古赤峰白音诺尔铅锌矿和印度尼西亚达瑞铅锌矿3宗采矿权和16宗探矿权，公司保有矿产资源总金属量为：锌383.52万吨、铅163.2万吨。此外，公司在境外积极进行矿产资源开发，2018年，公司进行了印尼达瑞（DAIRI）铅锌矿等项目的开发和推进工作。公司未来将继续在国内外积极进行资源勘探开发，提高资源占有量和资源供应能力。

4、人才优势

作为国际大型技术管理型企业，公司在国际工程技术业务合作中，拥有相对完善的商务、技术管理体系，高素质的工程师队伍以及强大的海外机构，形成了以中国成套设备制造供应优势和有色金属人才技术优势为依托的，集国家支持、市场开发、科研设计、投融资、资源调查勘探、项目管理、设备供应网络等多种单项能力于一身的资源整合能力和综合比较优势。

5、管理优势

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

第四节 经营情况讨论与分析

一、概述

2018年，公司实现营业收入1,480,206.44万元，比上年同期减少4.05%；实现归属于母公司所有者的净利润11,972.56万元，较上年同期减少40.43%。公司四大业务板块发展格局上，工程承包业务有所增长，装备制造业务和贸易业务大幅减少，有色金属资源开发板块相对平稳发展。

(1) 工程承包业务：报告期内，公司国际工程承包业务稳定增长，工程承包业务收入772,257.08万元，比上年同期上升9.19%。2018年，随着一带一路政策的大力推进，同时得益于公司进一步加强了预算、成本管控和经营计划执行，公司海外工程承包业务得到进一步提升。报告期内，刚果（金）RTR项目一期正式投产，项目二期 EPC 总承包合同成功签署，合同金额1.55亿美元；签署了墨西哥铅冶炼厂项目试验合同，实现了公司在美洲市场的突破；签署希腊氧化铝厂扩建项目和罗马尼亚锌渣回收项目的基本设计合同；越南铜项目及中板块、印度板块多个项目齐头并进，执行顺利。

(2) 有色金属资源开发：报告期内，公司有色金属采选与冶炼收入526,901.17万元，比上年同期减少4.85%。2018年，宏观经济周期下行压力显著，工业金属价格整体下跌，全年锌金属价格下跌约20%，铅价全年跌幅约5%。面对外部不利因素，公司优化生产组织，加大风险防控，确保有色金属采选冶业务效益稳中有升。子公司鑫都矿业强化内部管理，加强选矿技术管理和设备管理工作，生产经营保持稳定。中色锌业克服市场价格高位下行和运营成本增加的困难，强化产供销协同，严格按照规定和程序进行期货套期保值业务，实现高效稳健经营。中色矿业通过提质增效增收节支，主要经营业绩再次刷新历史最好水平。因受环保标准的提高导致珠江稀土停产影响公司稀土业务未实现盈利。

(3) 装备制造：报告期内，公司装备制造业务收入36,129.00万元，比上年同期减少35.27%。2018年，受国家供给侧结构性改革等政策影响，公司装备制造业务所服务的多个行业市场依然呈现结构性过剩态势，这些外部因素加上子公司历史包袱重、人员冗余、固定成本高、债务负担重等内部因素，装备制造板块本报告期内经营状况不佳。2018年，沈冶机械和中色泵业亏损同比持续扩大，严重拖累公司生产经营业绩。公司采取了一系列减亏控亏措施，仍未能取得预期效果。公司将抓紧对装备制造业务进行清理和处置，避免出现重大风险，提高资产运行质量，增强企业的盈利能力和价值创造力。

(4) 贸易：报告期内，公司贸易业务收入133,246.23万元，比上年同期减少38.81%。经过多年的探索与实践，公司贸易业务将以国际工程承包和资源开发两大主业为依托，从主业中寻找贸易机会，以主业推动贸易的发展，以贸易服务完善延伸主业产业链，完成贸易业务的转型。从一般竞争性贸易品种转移到以主业为依托的、与主业开发和实施有关的主业衍生的贸易品种，逐步形成有公司特色的贸易业务。

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

2018年，宏观经济周期下行压力显著，工业金属价格整体下跌。全球锌精矿供应恢复性增长，海外地区锌精矿产量呈稳步增长态势，但同期国内精锌需求增速放缓，房地产投资、家电、汽车等终端需求对精锌消费拉动作用减弱。未来一段时间内有色金属价格仍将继续承压，预计2019年全球精炼锌转为过剩，锌价仍面临下行风险，对公司有色金属开发业务有较大不利影响。目前公司铅锌采、选、冶板块利润总额依然保持了稳定水平，公司将继续坚持资源开发的主业定位，以扩大铅锌矿种可控资源占有量为核心思路，借助国家“一带一路”倡议的有利条件，通过市场竞购境外优质矿山资源项目，同时推进现有矿山内部的探矿增储。在管理方式上，在产涉矿企业继续优化管理、提质增效，重点建设项目积极推进、稳步实施。

二、主营业务分析

1、概述

参见“经营情况讨论与分析”中的“一、概述”相关内容。



2、收入与成本

(1) 营业收入构成

单位：元

	2018 年		2017 年		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	14,802,064,398.94	100.00%	15,427,363,380.28	100.00%	-4.05%
分行业					
承包工程	7,722,570,797.88	52.17%	7,072,905,193.17	45.85%	9.19%
有色金属	5,269,011,746.74	35.60%	5,537,649,519.36	35.89%	-4.85%
装备制造	361,290,013.80	2.44%	558,108,892.86	3.62%	-35.27%
贸易	1,332,462,277.86	9.00%	2,177,646,149.88	14.12%	-38.81%
其他	116,729,562.66	0.79%	81,053,625.01	0.53%	44.02%
分产品					
承包工程	7,722,570,797.88	52.17%	7,072,905,193.17	45.85%	9.19%
有色金属	6,486,051,127.91	43.82%	7,514,962,698.65	48.71%	-13.69%
冶金机械	413,112,995.26	2.79%	752,178,023.50	4.88%	-45.08%
其他	180,329,477.89	1.22%	87,317,464.96	0.57%	106.52%
分地区					
境内	5,041,834,496.00	34.06%	6,448,458,198.85	41.80%	-21.81%
境外	9,760,229,902.94	65.94%	8,978,905,181.43	58.20%	8.70%

(2) 占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品或地区情况

√ 适用 □ 不适用

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

是

固体矿产资源业;土木工程建筑业

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

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分行业						
承包工程	7,722,570,797.88	6,910,874,226.23	10.51%	9.19%	15.53%	-4.92%
有色金属	5,198,178,370.39	4,082,151,107.66	21.47%	-5.30%	-3.09%	-1.79%
贸易	1,320,033,952.90	1,239,404,377.56	6.11%	-39.12%	-41.44%	3.72%
分产品						
承包工程	7,722,570,797.88	6,910,874,226.23	10.51%	9.19%	15.53%	-4.92%
铅锌精矿	646,192,262.43	259,086,550.40	59.91%	13.31%	62.80%	-12.18%
锌锭及锌合金	4,458,483,664.23	3,861,067,053.04	13.40%	-4.48%	-0.42%	-3.53%
其他有色金属产品	1,310,379,031.80	1,148,121,386.53	12.38%	-41.19%	-45.89%	7.61%
分地区						
境内	4,847,927,990.04	4,593,707,256.94	5.24%	-22.88%	-11.97%	-11.75%
境外	9,760,229,902.94	8,157,610,353.29	16.42%	8.70%	6.39%	1.82%



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

适用 不适用

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

适用 不适用

(3) 公司实物销售收入是否大于劳务收入

是 否

行业分类	项目	单位	2018 年	2017 年	同比增减
锌锭及锌合金	销售量	吨	210,132	222,644	-5.62%
	生产量	吨	214,423	227,731	-5.84%
	库存量	吨	12,501	14,590	-14.32%
锌铅精矿	销售量	吨	53,754	57,583	-6.65%
	生产量	吨	77,560	86,640	-10.48%
	库存量	吨	11,365	15,940	-28.70%
稀土氧化物	销售量	吨	707	527	34.16%
	生产量	吨			
	库存量	吨	230	937	-43.33%
制铝设备	销售量	台(套)	61	100	-39.00%
	生产量	台(套)	45	112	-59.82%
	库存量	台(套)	4	20	-80.00%
冶金设备	销售量	台(套)	26	26	0.00%
	生产量	台(套)	25	25	0.00%
	库存量	台(套)		1	-100.00%
隔膜泵	销售量	台(套)	52	21	147.62%
	生产量	台(套)	46	19	142.11%
	库存量	台(套)	6	0	

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

适用 不适用

- 1) 本报告期内，稀土氧化物销量大幅增加、库存量大幅减少，主要系子公司广东珠江稀土有限公司销售存货所致；
- 2) 本报告期内，制铝设备期末库存量大幅减少，子公司沈冶机械相关产品订单减少所致；
- 3) 本报告期内，隔膜泵销售量及生产量均大幅增加，主要系子公司中色泵业相关产品订单增加所致。

(4) 公司已签订的重大销售合同截至本报告期的履行情况

适用 不适用

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

是

固体矿产资源业;土木工程建筑业

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

报告期内完工（已竣工验收）项目的情况：



单位：元

业务模式	项目数量	项目金额	验收情况	收入确认情况	结算情况	回款情况
EPC 总承包	2	3,898,520,826.64	已验收	按照建造合同完工百分比法确认收入	正常结算	正常回收

报告期内未完工项目的情况：

单位：元

业务模式	项目数量	项目金额	累计确认收入	未完工部分金额
EPC 总承包	20	24,679,379,536.16	17,952,649,482.53	6,726,730,053.63

其他说明

 适用 不适用

存货中已完工未结算项目的情况：

单位：元

累计已发生成本	累计已确认毛利	预计损失	已办理结算的金额	已完工未结算的余额
13,214,802,703.12	2,608,739,357.67		14,768,084,891.87	1,055,457,168.92

其他说明

 适用 不适用

公司是否开展境外项目

 是 否

公司在执行项目分布（含重大项目以及 2018 年竣工验收项目）

区域分布	项目数量	合同金额
境内	1	1,109,785,216.09
东南亚	1	522,807,573.37
南亚	2	857,490,932.95
西亚	11	16,859,512,727.19
中亚	2	3,898,520,826.64
北美洲	1	53,832,869.17
非洲	3	5,101,212,477.95
欧洲	1	174,737,739.44

（5）营业成本构成

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

主营业务成本构成

单位：元

成本构成	2018 年		2017 年		同比增减
	金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
设计费	84,676,849.05	0.66%	73,083,509.77	0.56%	15.86%
设备费	3,704,305,740.35	28.80%	3,535,490,826.82	27.24%	4.77%
工程费及其他	3,121,891,636.83	24.27%	2,373,194,099.74	18.29%	31.55%



行业和产品分类

单位：元

行业分类	项目	2018 年		2017 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
有色金属	原材料	3,435,225,667.47	26.71%	3,529,806,897.60	27.20%	-2.68%
有色金属	职工薪酬	102,721,043.09	0.80%	108,799,625.08	0.84%	-5.59%
有色金属	折旧	72,760,358.04	0.57%	75,767,464.83	0.58%	-3.97%
有色金属	燃料和动力	380,329,634.61	2.96%	384,262,551.23	2.96%	-1.02%
有色金属	其他	91,114,404.45	0.71%	113,507,255.90	0.87%	-19.73%
工程承包	工程成本	6,910,874,226.23	53.73%	5,981,768,436.33	46.09%	15.53%
装备制造	原材料	286,868,307.69	2.23%	384,414,080.32	2.96%	-25.38%
装备制造	职工薪酬	35,761,519.21	0.28%	61,045,824.60	0.47%	-41.42%
装备制造	折旧	105,497,291.74	0.82%	84,060,888.00	0.65%	25.50%
装备制造	燃料和动力	10,275,266.85	0.08%	10,037,060.05	0.08%	2.37%
装备制造	其他	60,808,746.26	0.47%	33,164,930.03	0.26%	83.35%
贸易	贸易成本	1,239,404,377.56	9.64%	2,116,590,346.65	16.31%	-41.44%
其他		19,676,767.03	0.15%	2,772,076.65	0.02%	609.82%

单位：元

产品分类	项目	2018 年		2017 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
机械设备	原材料	286,868,307.69	2.23%	384,414,080.32	2.96%	-25.38%
机械设备	职工薪酬	35,761,519.21	0.28%	61,045,824.60	0.47%	-41.42%
机械设备	折旧	105,497,291.74	0.82%	84,060,888.00	0.65%	25.50%
机械设备	燃料和动力	10,275,266.85	0.08%	10,037,060.05	0.08%	2.37%
机械设备	其他	60,808,746.26	0.47%	33,164,930.03	0.26%	83.35%
工程承包	工程成本	6,910,874,226.23	53.73%	5,981,768,436.33	46.09%	15.53%
铅锌精矿	原材料	81,384,070.53	0.63%	89,918,038.32	0.69%	-9.49%
铅锌精矿	职工薪酬	18,156,223.09	0.14%	18,812,401.61	0.14%	-3.49%
铅锌精矿	折旧	11,606,359.33	0.09%	11,379,939.16	0.09%	1.99%
铅锌精矿	燃料和动力	10,058,238.89	0.08%	10,705,717.99	0.08%	-6.05%
铅锌精矿	其他	137,881,658.56	1.07%	28,327,222.46	0.22%	386.75%
锌锭及锌合金	原材料	3,274,543,576.76	25.46%	3,269,730,850.12	25.19%	0.15%
锌锭及锌合金	职工薪酬	80,500,239.74	0.63%	81,975,521.81	0.63%	-1.80%
锌锭及锌合金	折旧	58,854,467.08	0.46%	61,035,858.36	0.47%	-3.57%
锌锭及锌合金	燃料和动力	367,363,944.33	2.86%	371,093,386.89	2.86%	-1.00%
锌锭及锌合金	其他	79,804,825.13	0.62%	93,600,344.36	0.72%	-14.74%
其他有色金属产品	原材料	5,681,117.22	0.04%	8,835,488.09	0.07%	-35.70%
其他有色金属产品	职工薪酬	4,064,580.26	0.03%	8,011,701.66	0.06%	-49.27%
其他有色金属产品	折旧	2,299,531.63	0.02%	3,351,667.31	0.03%	-31.39%
其他有色金属产品	燃料和动力	2,907,451.39	0.02%	2,463,446.35	0.02%	18.02%
其他有色金属产品	其他	1,186,449,201.28	9.22%	2,099,278,354.33	16.18%	-43.48%
其他		19,676,767.03	0.15%	2,772,076.65	0.02%	609.82%

**(6) 报告期内合并范围是否发生变动**

√ 是 □ 否

本报告期，因新设立合并范围增加NFC (Mauritius) Mining Company Limited和NFC (Hong Kong) Metal Resources Company Limited两家公司。因现金购买资产的方式收购PT BUMI RESOURCES MINERALS TBK公司持有PT Dairi Prima Mineral公司51%的股权，而且公司对该子公司派驻董事及管理人员全面控制公司的经营管理，合并范围增加了该子公司。

本报告期，公司完成NFC Kazakhstan LLC公司的注销工作，合并范围减少了该子公司。

(7) 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况

□ 适用 √ 不适用

(8) 主要销售客户和主要供应商情况

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	8,308,123,388.83
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	56.13%
前五名客户销售额中关联方销售额占年度销售总额比例	0.00%

公司前 5 大客户资料

序号	客户名称	销售额（元）	占年度销售总额比例
1	客户 1	2,642,180,577.48	17.85%
2	客户 2	2,334,580,775.40	15.77%
3	客户 3	1,302,417,166.37	8.80%
4	客户 4	1,076,857,936.54	7.28%
5	客户 5	952,086,933.04	6.43%
合计	--	8,308,123,388.83	56.13%

主要客户其他情况说明

□ 适用 √ 不适用

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	2,523,709,642.68
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	15.24%
前五名供应商采购额中关联方采购额占年度采购总额比例	0.00%

公司前 5 名供应商资料

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例
1	供应商 1	974,217,547.68	5.88%
2	供应商 2	498,014,132.04	3.01%
3	供应商 3	372,064,850.86	2.25%
4	供应商 4	353,112,195.96	2.13%
5	供应商 5	326,300,916.14	1.97%
合计	--	2,523,709,642.68	15.24%



主要供应商其他情况说明

适用 不适用

3、费用

单位：元

	2018 年	2017 年	同比增减	重大变动说明
销售费用	212,264,804.96	171,581,485.45	23.71%	
管理费用	618,501,307.44	588,229,443.63	5.15%	
财务费用	214,135,539.74	495,468,699.92	-56.78%	本报告期该项目金额较上年同期大幅减少，主要系本报告期内利息支出减少、汇率变动产生的汇兑收益增加所致。
研发费用	6,289,075.26	9,159,803.11	-31.34%	本报告期研发项目不同，导致本期的研发投入较上年同期大幅减少。

4、研发投入

适用 不适用

公司子公司沈冶机械和中色泵业本年度均有研发费用，累计发生额为628.91万元，本期转入当期损益为628.91万元。本报告期内，公司申请专利135项，其中发明专利46项，主持或参与行业及以上15项标准的修订和制定。获得省部级科技奖励10项。其中，“有色冶金工程三维协同设计技术及应用”、“密闭电石炉尾气净化及资源化利用关键技术与应用”获中国有色金属工业科学技术奖一等奖，“有色金属工业厂房结构设计规范”获中国有色金属工业科学技术奖二等奖。

中色泵业加快新产品的开发步伐，围绕核电设备、环保装备加大开发力度。与中国原子能研究院签订了核电产品供货合同，该项目这是中色泵业在核电领域所取得的首份合同；开发的油基泥浆处理环保设备，在国内尚属空白，可实现油基泥浆全价值回收并循环利用，有效推动油田油基钻井平台降本增效和绿色发展。

沈冶机械多项成果申报辽宁省和沈阳市自然科学学术成果奖，其中“铝电解多功能机组粉尘清理回收系统的设计研究”、“铝电解多功能机组轻量化发展思路探讨”等5项成果获辽宁省自然科学学术成果奖，“铝电解多功能起重小车车架焊接过程研究”、“电解机组出铝钩下滑分析解决方案”等4项成果获沈阳市自然科学学术成果奖。

公司研发投入情况：

	2018 年	2017 年	变动比例
研发人员数量（人）	203	210	-3.33%
研发人员数量占比	2.80%	2.74%	0.06%
研发投入金额（元）	6,289,075.26	27,382,276.76	-77.03%
研发投入占营业收入比例	0.04%	0.18%	-0.14%
研发投入资本化的金额（元）	0.00	0.00	0.00%
资本化研发投入占研发投入的比例	0.00%	0.00%	0.00%

研发投入总额占营业收入的比重较上年发生显著变化的原因

适用 不适用

主要系本期研发项目数量较上年同期减少，以及不同项目研发投入金额不同所致。



研发投入资本化率大幅变动的原因及其合理性说明

 适用 不适用

5、现金流

单位：元

项目	2018 年	2017 年	同比增减
经营活动现金流入小计	16,685,151,411.13	16,053,421,951.64	3.94%
经营活动现金流出小计	13,942,308,388.63	14,441,003,368.49	-3.45%
经营活动产生的现金流量净额	2,742,843,022.50	1,612,418,583.15	70.11%
投资活动现金流入小计	43,614,135.34	336,636,386.01	-87.04%
投资活动现金流出小计	1,404,219,221.16	92,277,795.37	1,421.73%
投资活动产生的现金流量净额	-1,360,605,085.82	244,358,590.64	-656.81%
筹资活动现金流入小计	8,912,020,451.70	9,086,363,691.14	-1.92%
筹资活动现金流出小计	8,785,043,904.81	10,409,144,380.40	-15.60%
筹资活动产生的现金流量净额	126,976,546.89	-1,322,780,689.26	-109.60%
现金及现金等价物净增加额	1,598,436,450.16	444,424,565.88	259.66%

相关数据同比发生重大变动的主要影响因素说明

 适用 不适用

经营活动产生的现金流量净额的增加，主要系本报告期内工程业务回款增加所致；

投资活动产生的现金流量净额的减少，主要系本报告期公司收购PT Dairi Prima Mineral公司支付的收购款所致；

筹资活动产生的现金流量净额的增加，主要系本报告期内子公司MUM取得少数股东优先股的投入所致。

报告期内公司经营活动产生的现金净流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

 适用 不适用

主要系报告期内因收到部分承包工程项目前期应收款项，导致经营活动产生的现金净流量大幅大于本年度净利润。

三、非主营业务分析

 适用 不适用

单位：元

	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
投资收益	45,171,084.68	11.60%	主要系对参股公司权益法核算收益44,965,095.72元。	其中对参股公司权益法核算收益具有可持续性。
资产减值	438,741,162.88	112.72%	主要系报告期贸易业务部分应收款项预计无法收回计提坏账准备及部分存货市价下跌而计提跌价准备所致。	否
营业外收入	78,769,837.14	20.24%	主要系报告期收到各项政府补助所致	否
营业外支出	14,570,324.36	3.74%	主要系报告期发生的公益性捐赠支出和资产报废损失所致	否



四、资产及负债状况

1、资产构成重大变动情况

单位：元

	2018 年末		2017 年末		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	4,081,845,431.86	16.15%	2,618,682,515.31	11.62%	4.53%	主要系母公司及哈萨克子公司工程收款增加所致
应收账款	3,771,145,353.87	14.92%	4,982,298,573.32	22.11%	-7.19%	
存货	4,035,353,604.53	15.97%	4,656,732,131.36	20.66%	-4.69%	
投资性房地产	438,816,663.11	1.74%	452,974,719.51	2.01%	-0.27%	
长期股权投资	608,016,760.62	2.41%	563,299,370.17	2.50%	-0.09%	
固定资产	3,441,517,923.20	13.62%	3,716,324,511.01	16.49%	-2.87%	
在建工程	911,591,680.59	3.61%	151,183,759.66	0.67%	2.94%	主要系本期合并范围增加 DPM 公司所致。
无形资产	3,457,405,341.52	13.68%	1,123,804,624.44	4.99%	8.69%	主要系本期合并范围增加 DPM 公司所致。
短期借款	4,258,489,935.88	16.85%	5,541,921,010.45	24.59%	-7.74%	
长期借款	3,430,796,118.15	13.57%	1,784,593,720.65	7.92%	5.65%	主要系本报告期内母公司及子公司中色锌业增加长期借款所致。

2、以公允价值计量的资产和负债

□ 适用 √ 不适用

3、截至报告期末的资产权利受限情况

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	242,918,028.66	银行承兑汇票、保函及信用证保证金
应收票据	17,416,355.00	银行承兑汇票质押
应收账款	1,255,108,951.12	用于质押借款的应收账款
合计	1,515,443,334.78	--



五、投资状况

1、总体情况

适用 不适用

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
1,363,061,700.00	0.00	100.00%

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用 不适用

单位：元

被投资公司名称	主要业务	投资方式	投资金额	持股比例	资金来源	合作方	投资期限	产品类型	截至资产负债表日的进展情况	预计收益	本期投资盈亏	是否涉诉	披露日期（如有）	披露索引（如有）
PT Dairi Prima Mineral	铅锌矿采选	收购	1,363,061,700.00	51.00%	自筹	PT BUMI RESOURCES MINERALS TBK	无	有色金属	于 2018 年 9 月 20 日进行了股权交割	---	-3,896,697.26	否	2018 年 09 月 22 日	《中国证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网披露；公告编号 2018-069
合计	--	--	1,363,061,700.00	--	--	--	--	--	--	—	-3,896,697.26	--	--	--

3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用 不适用

4、金融资产投资

(1) 证券投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在证券投资。

**(2) 衍生品投资情况**

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

衍生品投资操作方名称	关联关系	是否关联交易	衍生品投资类型	衍生品投资初始投资金额	起始日期	终止日期	期初投资金额	报告期内购入金额	报告期内售出金额	计提减值准备金额(如有)	期末投资金额	期末投资金额占公司报告期末净资产比例	报告期实际损益金额
银河期货有限公司	无	否	锌锭	0	2018年01月01日	2018年12月31日	0	9,957.46	9,978.06	0	0	0.00%	20.60
合计				0	--	--	0	9,957.46	9,978.06	0	0	0.00%	20.60
衍生品投资资金来源				自有资金									
涉诉情况(如适用)				不适用									
衍生品投资审批董事会公告披露日期(如有)				2018年02月13日									
衍生品投资审批股东会公告披露日期(如有)				不适用									
报告期衍生品持仓的风险分析及控制措施说明(包括但不限于市场风险、流动性风险、信用风险、操作风险、法律风险等)				报告期内持仓衍生品面临市场价格上涨带来的浮动或到期亏损风险,公司对主要产品锌锭进行保值,合理控制保值比例,不超过集团公司批准的上限,因此价格上涨带来的风险可控。合约全部为期货合约,流动性较好,经纪公司信誉良好,法律风险小。									
已投资衍生品报告期内市场价格或产品公允价值变动的情况,对衍生品公允价值的分析应披露具体使用的方法及相关假设与参数的设定				报告期内,公司持仓的衍生品为锌期货合约,其公允价值直接按市场价格计算,无需设置各类参数。									
报告期公司衍生品的会计政策及会计核算具体原则与上一报告期相比是否发生重大变化的说明				报告期公司衍生品的会计政策及会计核算具体原则与上一报告期一致。									
独立董事对公司衍生品投资及风险控制情况的专项意见				我们认为,(1)公司在保证正常生产经营的前提下,使用自有资金开展期货套期保值业务履行了相关的审批程序,符合国家相关法律、法规及《公司章程》的有关规定,有利于公司降低经营风险,不存在损害公司和全体股东利益的情况。(2)公司建立了《中国有色金属建设股份有限公司期货套期保值管理办法》,明确了业务流程、审批流程及风险防控等内部控制程序,对公司控制期货风险起到了保障的作用。(3)公司确定的年度套期保值保证金的最高额度和交易品种合理,符合公司的实际生产经营情况,有利于公司合理的控制交易风险。									

5、募集资金使用情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期无募集资金使用情况。



六、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

适用 不适用

公司报告期未出售重大资产。

2、出售重大股权情况

适用 不适用

七、主要控股参股公司分析

适用 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
鑫都矿业有限公司	子公司	采矿、加工进出口业务	100,000.00 美元	257,557,504.96	217,984,311.10	611,047,508.49	365,805,849.23	271,253,872.64
赤峰中色锌业有限公司	子公司	有色金属投资、开发、生产、销售	2,070,806,893.00	5,274,955,891.69	3,621,450,602.18	4,957,184,098.57	256,217,135.55	211,234,268.71
广东珠江稀土有限公司	子公司	稀土产品生产	90,585,100.00	123,658,395.35	-41,060,722.04	13,571,647.29	-69,958,850.48	-34,582,446.09
中国有色(沈阳)冶金机械有限公司	子公司	设备及配件制造	283,369,300.00	2,463,899,696.84	-702,479,609.34	254,509,277.40	-393,265,044.75	-371,133,012.07
中国有色(沈阳)泵业有限公司	子公司	隔膜泵设计研发、制造、销售	316,960,000.00	752,934,772.21	166,876,076.23	182,739,313.98	-108,537,067.25	-94,604,276.04
PT Dairi Prima Mineral	子公司	铅锌采选、销售	168,004,640.00 美元	3,147,625,921.44	2,528,311,566.85	0.00	-3,896,697.26	-3,896,697.26

报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产经营和业绩的影响
NFC (Mauritius) Mining Company Limited	设立	对经营与业绩无显著影响，目前属于筹建期
NFC (Hong Kong) Metal Resources Company Limited	设立	对经营与业绩无显著影响，目前属于筹建期
PT Dairi Prima Mineral	非同一控制下企业合并	对经营与业绩无显著影响，目前属于筹建期
NFC Kazakhstan LLC	清算注销	对经营与业绩无显著影响，减少管理层级



主要控股参股公司情况说明

1、鑫都矿业有限公司

本报告期，鑫都矿业统筹协调，稳定运营，全面完成全年生产任务；坚持降本增效主线，严控成本；科学开展边坡治理，推进深部开采准备。受益于锌精矿销售增长与内部管控提升，鑫都矿业经济效益显著。本报告期内，鑫都矿业完成营业收入61,104.75万元，较上年同期下降2.39%，实现净利润27,125.39万元，较上年同期增长1.71%。

2、赤峰中色锌业有限公司

本报告期，中色锌业共生产锌产品21.44万吨，其子公司中色矿业生产铅锌精矿含金属量3.12万吨。本报告期内，中色锌业继续执行“精细化管理”措施，贯彻“降本增效、提质升级”的发展思路，全面推行精细化管理，加强市场研判，逐渐稳步推进期货套期保值业务，规避价格波动风险；同时子公司中色矿业大力开展生产技术系统稳定平衡与提升改造工作，积极推进数字化矿山建设，加强深部勘查找矿，全年盈利情况较好。本报告期，因锌价全年呈下跌趋势，中色锌业经营效益较上年同期有所下降，实现营业收入495,718.41万元，较上年同期下降2.67%，实现净利润21,123.43万元，较上年同期下降36.12%。

3、广东珠江稀土有限公司

本报告期，珠江稀土全年停产，按照国资委要求的存货及低效无效资产处置已接近尾声。本报告期内，该公司共完成营业收入1,357.16万元，较上年同期减少64.40%，实现净利润-3,458.24万元，亏损较上年同期减少17.97%。

4、中国有色（沈阳）冶金机械有限公司

本报告期，沈冶机械所处行业产能过剩局面持续，订单量仍在下滑，产品利润空间进一步收窄，固定资产折旧费用等成本费用居高不下，沈冶机械亏损进一步扩大。本报告期内，该公司完成营业收入25,450.93万元，较上年同期减少38.75%，实现净利润-37,113.30万元，亏损较上年同期增加20.44%。

5、中国有色（沈阳）泵业有限公司

本报告期，市场条件缓和，中色泵业营业额有所回升，新签订单情况稍有改善，但因计提减值准备，本年亏损同比有所扩大。本报告期内，中色泵业完成营业收入18,273.93万元，较上年同期增加17.18%，实现净利润-9,460.43万元，亏损较上年同期增加49.67%。

6、中色印尼（达瑞）矿业有限公司

本报告期，公司完成了印尼达瑞铅锌矿51%股权的收购，增加了公司铅锌金属储量359.5万吨，达瑞项目前期准备工作已于2018年10月12日正式开始，2019年计划投资9亿元，计划于2022年4月底竣工投产。本报告期内，达瑞矿业尚处于建设期。

八、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

九、公司未来发展的展望

（一）宏观经济发展趋势

2018年，受国内经济增速下滑及中美贸易冲突等因素影响，有色金属价格普遍下行，目前国内下游需求总体增长乏力，在未来一段时间内有色金属价格仍将继续承压。不过，2019年“偏积极”的财政政策带来的需求会在一定程度上对冲有色金属下行周期。2019年，“一带一路”战略将继续深入推进，从国际基建市场的需求来看，新兴经济体和发展中国家新建基础设施的需求将持续扩大。但是，中国对外承包工程行业面对的风险挑战也在加剧，市场拓展难度加大，“融资难、融资贵”制约着企业的转型升级。部分国家政权更迭带来的风险、非洲国家财政环境改善尚需时日、美元加息加剧国际基建市场的汇率波动、“逆全球化”思潮和贸易保护主义影响企业对发达市场的业务拓展等挑战所带来的不确定性不容忽视。

（二）行业格局和趋势

锌金属方面，目前虽然国内锌矿产量整体受限，但由于海外进口矿的流入，市场预期2019年锌矿供需局面将有所改变，由短缺转为过剩。而需求端，房地产、基建投资和汽车等下游产业依然增量不足，对锌消费带动作用并不明朗，整体来看，后续锌锭消费端并不乐观。不过相比能源金属，2019年，增量预期较低的铜、锌、锡、稀土等工业金属，价格受到的支撑更

强。从2018年三季度开始，锌冶炼加工费持续上涨，冶炼企业从亏损转为盈利，预计2019年加工费仍将保持高位，锌冶炼企业的利润弹性将得到释放，业绩迎来阶段性拐点。随着“一带一路”倡议全面深入推进，我国对外工程承包行业规模稳步增长，对外工程承包企业不断融入国际基础设施投资与建设市场，在国际产能合作中发挥着不可替代的作用。

目前公司锌产业与同行业公司相比竞争力主要体现在资源品位中等偏上；公司海外资源开发能力较强；成本控制能力较强。不足之处主要表现在矿产资源储量相对不足，资源保有年限较短。公司稀土业务竞争力主要体现在稀土分离工艺技术先进；稀土分离厂所在地稀土储量丰富。但是对标稀土行业其他公司，公司在稀土产业链的纵深方向有待挖掘。在国际工程承包行业，公司“走出去”时间长、区域分布广、产业领域宽、实行形式多，积累了丰富的海外运作经验，培养了一批国际化人才，初步具备了进行国内国际业务整合、管理整合、文化整合，并实现跨本土化经营的能力，未来有必要也有条件成为具有国际竞争力的跨国公司。

（三）公司发展战略

中色股份将秉承“真诚合作，诚实守信；相互理解，相互信任；互惠互利，合作共赢”的经营理念，坚持“做大做强国际工程承包，有条件地开发铅锌铝资源，做实贸易，做优资本”的战略思路：全面调动内外部资源，充分发挥公司在市场、人才、资源整合等方面的优势，持续做大做强，打造具有行业优势的核心竞争力，努力成为有国际影响力的工程承包商；公司将围绕铅、锌、铝等金属品种，不断提高资源储量和产品产量，以风险可控、效益突出为前提增加控制国内外优质矿山数量和产品产量；做实贸易就是围绕工程承包和资源开发两大主业开展原材料采购、产品包销、售后服务等实体贸易，全力支持配合主业的发展；做优资本就是充分利用上市公司平台合理进行融资，优化资本结构和债务结构，激活资本运作功能，有力支撑公司业务的发展，不断提升资产质量。

（四）2019年经营计划

1、全面加强工程项目开发执行

聚焦“大市场、大业主、大项目”，全面做好新项目的开发。要多区域发力，在深耕传统市场的同时，进一步开发“一带一路”沿线其他新兴市场，要积极进入美洲、东非及发达国家市场，力争新突破。公司为进一步做强做大国际工程承包业务，于2019年初对国际工程板块组织机构进行了调整，新成立的国际业务部，内设6大中心、9个区域总部/ I类II类代表处和7个III类代表处。在业务布局上，明确了四大业务发展区域类型：即核心发展区域、逐步拓展区域、项目先行区域和机会导向区域，确定了公司现阶段重点布局的10大核心发展区域和逐步拓展区域。通过多角度布局，整合海外子公司、代表处的项目开发力量，强化与商业伙伴的项目合作和信息共享，加大国内外联动力度，积极创新商业模式，充分扩大业务领域。要保障项目执行投入，加强项目过程管控，确保刚果（金）RTR项目二期、印度竖井项目、印度锌渣项目、越南铜项目等10个已签合同项目的顺利执行。

2、全力确保重点企业稳定运行

紧紧围绕中色股份发展战略，全力确保各出资企业积极主动完成全年各项任务指标，确保经济效益稳定增长。鑫都矿业要按计划推进边坡治理工程进度，做好边坡治理与采矿生产的协调配合。做好露天开采和深部开采的衔接及深部开采各项准备工作。同时，要坚持稳中求进，质量第一，效益优先的原则，确保生产稳定和效益稳步增长。中色铝业要利用好加工费高企的机遇，精心做好生产运行优化、产供销协同和产品种类的布局，保证生产稳定，降低成本费用，确保经济效益全面提升。中色矿业要规范管理，促进内部管理升级，稳定提升关键技术指标，保证经营效益上新台阶。中色机电要保证传统供货和招标服务业务稳定，并加大力度开发培育海外成套设备供货和运营服务业务，在完成年度生产经营任务的同时实现新突破。

3、加快推进达瑞项目建设

印度尼西亚达瑞铅锌矿项目是公司重点投资项目，也是公司成立以来投资规模最大的资源项目，必须全力以赴做好项目建设工作，确保按期投产运行。一是要高度重视项目设计，全程参与，加快推进，确保按计划完成基本设计。二是要加强过程管控并保障资源投入，全面动员，做好施工现场各项准备工作，重视制定合理物流方案。三是要注重属地化和专业化，维护好与政府、社区的关系。四是要做好充分的策划和准备工作，尤其是涉及资质、许可等法律条件要求，必须保证合法合规。五是总部职能部门要积极做好支持和配合工作，充分满足项目建设的需要。六是要确保工程建设质量，要将达瑞项目建设成简洁、合理、美观大方的矿山，成为中色股份在东南亚市场的典范项目、标杆项目。

4、切实强化全面风险防控

尽快建立健全全面风险管理体系，覆盖公司各业务，贯穿管理各层级，实现决策、执行、监督全过程管控，把风险管理

的各项要求融入到企业管理和业务流程中。实时跟踪重点国别的相关法律和政策变动，及时进行业务调整并做好后续应对准备。加强对招标采购、贸易、期货等业务的监管，严控合规风险。进一步完善公司内控体系，加大审计发现问题整改跟踪落实，逐一销项，确保问题整改到位。要通过新成立的预算管理部，定期分析总部工程板块和各出资企业的经营动态，及时发现、控制和处理风险点。

5、扎实做好安全环保工作

坚决落实企业安全生产主体责任，对标国内外先进企业，做实安全环保各项工作，为公司高质量发展提供坚实保障。健全安全环保管理体系，全面开展安全风险分级管控和隐患排查治理双重预防机制建设，不断提高事故预防能力。不断加强安全环保教育培训、班组安全建设、职业病防治、外（分）包方管理和应急管理，深入做实安全环保基础工作。充分保障安全环保投入，积极改善企业安全生产条件和技术装备水平，大力推进节能减排项目建设，提升安全环保保障能力。狠抓安全环保责任落实，完善安全环保监督管理和考核机制，强化督察问责和整改督办。

6、激活资本潜能，拓宽融资渠道

加大融资创新力度，不断拓宽资本市场融资渠道。要积极贴近资本市场，丰富再融资方式，充分利用相关融资政策，构建包含非公开发行融资、配股融资、可转债融资和优先股融资的整体融资方案体系，借助资本市场支持公司主业发展。

（五）可能面临的风险

1、国际工程承包业务面临多重风险

当前国际经济局势仍不稳定，贸易保护主义抬头，中美经贸摩擦带来的不稳定性、不确定性因素明显增多。2019年，部分国家政权更迭可能会带来政治风险，一些新兴市场国家的经济仍未走出低谷，财政环境改善尚需时日，美元加息可能加剧国际基建市场的汇率波动，在“逆全球化”思潮和贸易保护主义的双重影响下，公司海外业务拓展面临的不确定性和政治经济风险不容忽视。同时，行业的同业竞争正在不断加剧，尽管我国对外承包工程行业总体向好，业务规模继续保持稳步增长，但随着中国企业纷纷出海，企业间同质化竞争仍然困扰着行业的健康发展。此外，公司的自身竞争力也有待提升，海外工程业务对传统市场的依赖程度较高，在新兴市场和新业务领域的实质性突破还需加大，资源整合能力和融资能力有待进一步提高，项目规划、运营方面的国际复合型人才仍需补充，这些因素是公司发展国际工程承包业务需要跨越的障碍。

2、资源开发业务面临行业周期下行风险

2018年下半年之后，全球金属矿业市场步入阶段性调整期。受到全球经济增长复杂性加大、不确定性增多冲击，有色金属需求增长前景显著弱化，主要商品价格开始震荡回调，铅锌等品种价格出现了较大幅度的下跌，矿业公司业绩改善步伐减缓，资本市场对矿业资产追逐也明显降温，令行业回暖前景蒙上阴影。2019年，公司将抓住矿业的调整周期，逆周期布局，瞄准资源富集区、大矿山、大公司，从单矿种和重点地区两个维度，深耕非洲、中亚、南美等区域，并在共建“一带一路”的征程中抢得先机。

3、装备制造业务持续亏损风险

沈冶机械和中色泵业连年出现亏损，尽管采取了一系列减亏控亏措施，仍未能取得预期效果。2018年，两家企业亏损同比持续扩大，后续控亏止血难度极大，严重拖累公司生产经营业绩。2019年公司将抓紧清理和处置装备制造业务，避免出现重大风险，提高资产运行质量，增强企业的盈利能力和价值创造力。

4、安全生产风险

铅锌矿开采作业环境复杂，虽不产生瓦斯等有害气体，但采矿过程中存在采场（巷道）局部冒顶片帮、爆破、透水等主要危险因素，尾矿堆放过程中也可能发生渗漏、垮塌等事故。公司控股子公司目前部分生产设备设施逐渐老化，深掘矿山安全风险增大；公司工程承包分布地域不断扩大，项目的规模、工作范围和建设难度增大，政治、安保、社区、卫生环境复杂性增长，事故风险和合规风险的挑战也逐步加大。2019年公司将进一步补充和完善规章制度、管理体系和操作文件，建设各层级人员安全生产培训课程体系，强化生产现场检查，细化外包方安全管理，加强应急预案管理，优化激励机制。

5、环保政策风险

铅锌采选与冶炼及稀土分离、装备制造过程中产生的废水、废气、粉尘、噪声等污染物会对环境产生一定影响，因此国内相关环境保护部门对此进行重点监管。目前公司及控股子公司各项排放指标均达到国家排放标准，但是政策要求在不断增强，污染物排放标准不断提高，地域指标管控进一步收紧，用水、排污和规划用地政策调整给冶炼企业带来巨大经营压力，环保督察、行业自查、政府抽查成为常态。2019年，公司将进一步完善环保制度建设，推进重点节能技改、污染治理项目，



持续开展各出资企业环境隐患排查、整改和监督工作，继续加强环保培训力度，建设人才队伍。

十、接待调研、沟通、采访等活动情况

1、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

√ 适用 □ 不适用

接待时间	接待方式	接待对象类型	调研的基本情况索引
2018年01月11日	实地调研	机构	国泰君安证券股份有限公司来公司了解公司生产经营情况，公司未提供资料。
2018年01月18日	实地调研	机构	天风证券股份有限公司、交银施罗德基金管理有限公司等4家机构来公司了解公司生产经营情况，公司未提供资料。
2018年03月02日	实地调研	机构	华泰证券股份有限公司来公司了解公司生产经营情况，公司未提供资料。
2018年03月08日	实地调研	机构	中泰证券股份有限公司、川财证券有限责任公司等2家机构来公司了解公司生产经营情况，公司未提供资料。
2018年05月17日	实地调研	机构	一名个人投资者来公司了解公司生产经营情况，公司未提供资料。
接待次数			62
接待机构数量			8
接待个人数量			54
接待其他对象数量			0
是否披露、透露或泄露未公开重大信息			否



第五节 重要事项

一、公司普通股利润分配及资本公积金转增股本情况

报告期内普通股利润分配政策，特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用 不适用

2018年5月17日，公司召开2017年年度股东大会审议通过了以公司总股本1,969,378,424股为基数，向全体股东每10股派0.15元（含税）的利润分配方案。公司董事会于2018年7月3日披露了2017年年度利润分配实施公告（详见2018年7月3日公司刊登于《中国证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网上的相关公告），公司以2018年7月9日为股权登记日，实施2017年度利润分配方案。该分配方案已于本报告期内实施完毕。

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

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

公司2018年度权益分派预案为：以公司总股本1,969,378,424股为基数，向全体股东每10股派发现金红利0.15元（含税），不以资本公积转增股本。

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

公司2016年度权益分派方案为：以公司总股本1,969,378,424股为基数，向全体股东每10股派发现金红利0.2元（含税），不以资本公积转增股本。该分配方案已于2017年6月27日实施完毕。

公司近三年（包括本报告期）普通股现金分红情况表

单位：元

分红年度	现金分红金额（含税）	分红年度合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润	现金分红金额占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率	以其他方式（如回购股份）现金分红的金额	以其他方式现金分红金额占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比例	现金分红总额（含其他方式）	现金分红总额（含其他方式）占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率
2018年	29,540,676.36	119,725,590.77	24.67%			29,540,676.36	24.67%
2017年	29,540,676.36	200,980,863.92	14.70%			29,540,676.36	14.70%
2016年	39,387,568.48	296,013,323.15	13.31%			39,387,568.48	13.31%

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

适用 不适用



二、本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

√ 适用 □ 不适用

每 10 股送红股数 (股)	0
每 10 股派息数 (元) (含税)	0.15
每 10 股转增数 (股)	0
分配预案的股本基数 (股)	1,969,378,424.00
现金分红金额 (元) (含税)	29,540,676.36
以其他方式 (如回购股份) 现金分红金额 (元)	0
现金分红总额 (含其他方式) (元)	29,540,676.36
可分配利润 (元)	814,892,440.42
现金分红总额 (含其他方式) 占利润分配总额的比例	100%
本次现金分红情况	
公司发展阶段不易区分但有重大资金支出安排的, 进行利润分配时, 现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 20%	
利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明	
以公司总股本 1,969,378,424 股为基数, 向全体股东每 10 股派发现金红利 0.15 元 (含税), 不以资本公积转增股本。	

三、承诺事项履行情况

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

√ 适用 □ 不适用

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



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

适用 不适用

四、控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用 不适用

公司报告期不存在控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金。

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

适用 不适用

六、与上年度财务报告相比，会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况说明

适用 不适用

1、会计政策变更

财政部于2018年6月15日9月7日分别印发《关于修订印发2018年度一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2018〕15号）和《关于2018年度一般企业财务报表格式有关问题的解读》，对一般企业财务报表格式进行了修订，并对部分报表项目的列报明确了相关要求。

本公司执行上述规定和要求，对本公司2018年度报表期初列报项目及金额的影响如下：

单位：人民币元

资产负债表列报项目	2017年12月31日之前列报金额	影响金额	2018年1月1日经重列后金额
应收票据	289,824,679.13	-289,824,679.13	
应收账款	4,982,298,573.32	-4,982,298,573.32	
应收票据及应收账款		5,272,123,252.45	5,272,123,252.45
应付票据	201,543,375.81	-201,543,375.81	
应付账款	2,596,943,657.34	-2,596,943,657.34	
应付票据及应付账款		2,798,487,033.15	2,798,487,033.15
应付利息	17,990,581.44	-17,990,581.44	
应付股利	30,580,176.21	-30,580,176.21	
其他应付款	1,254,166,898.77	48,570,757.65	1,302,737,656.42
利润表列报项目	2017年度列报金额	影响金额	2017年度经重列后金额
管理费用	597,389,246.74	-9,159,803.11	588,229,443.63
研发支出		9,159,803.11	9,159,803.11
其他收益	11,431,150.79	22,596.46	11,453,747.25
营业外收入	71,675,515.86	-22,596.46	71,652,919.40

2、会计估计变更

本报告期未发生重要会计估计变更。



七、报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况说明

适用 不适用

公司报告期无重大会计差错更正需追溯重述的情况。

八、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

适用 不适用

本报告期，公司新设立了2家全资子公司：NFC (Mauritius) Mining Company Limited和NFC (Hong Kong) Metal Resources Company Limited。因现金购买资产的方式收购PT BUMI RESOURCES MINERALS TBK公司持有PT Dairi Prima Mineral公司51%的股权，而且公司对该子公司派驻董事及管理人员全面控制公司的经营管理，合并范围增加了该子公司。

本报告期，公司完成NFC Kazakhstan LLC公司的注销工作，合并范围减少了该子公司。

九、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计师事务所

境内会计师事务所名称	大华会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	125
境内会计师事务所审计服务的连续年限	2
境内会计师事务所注册会计师姓名	刘学传、王菊
境内会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限	2
境外会计师事务所名称（如有）	无
境外会计师事务所审计服务的连续年限（如有）	无
境外会计师事务所注册会计师姓名（如有）	无
境外会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限（如有）	无

当期是否改聘会计师事务所

是 否

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

适用 不适用

本年度，根据审计委员会的提议，并经公司第八届董事会第43次会议和2018年第三次临时股东大会批准，公司续聘大华会计师事务所为公司2018年度内部控制审计机构，审计费用为人民币83万元。

十、年度报告披露后面临暂停上市和终止上市情况

适用 不适用

十一、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。



十二、重大诉讼、仲裁事项

√ 适用 □ 不适用

诉讼(仲裁)基本情况	涉案金额 (万元)	是否形成预 计负债	诉讼(仲裁)进展	诉讼(仲裁)审理结果及影响	诉讼(仲裁)判决 执行情况	披露日期	披露索引
恒丰银行诉中色股份和宁波众仁宏电子有限公司等信用证开证、追索权纠纷案	10,000	否	2018年5月4日浙江省高级人民法院作出二审判决,驳回上诉,维持原判。2018年6月22日,中色股份向最高人民法院寄送了再审申请材料。	2018年5月4日,浙江省高级人民法院作出二审判决,驳回上诉,维持原判。因执行该判决产生的债权导致报告期内计提的坏账准备增加。同时,公司已向最高人民法院提请再审。	2018年6月4日,中色股份主动履行了判决义务。	2018年05月12日	巨潮资讯网披露的《2017年半年度报告》;《中国证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网披露,公告编号:2018-034
恒丰银行诉中色股份等信用证开证纠纷案	6,000	否	2018年5月4日浙江省高级人民法院作出二审判决,驳回上诉,维持原判。2018年6月22日,中色股份向最高人民法院寄送了再审申请材料。	2018年5月4日,浙江省高级人民法院作出二审判决,驳回上诉,维持原判。因执行该判决产生的债权导致报告期内计提的坏账准备增加。同时,公司已向最高人民法院提请再审。	2018年6月4日,中色股份主动履行了判决义务。	2018年05月12日	巨潮资讯网披露的《2017年半年度报告》;《中国证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网披露,公告编号:2018-034
平安银行诉中色股份等金融借款合同纠纷案	6,000	否	2018年6月7日,鄞州区人民法院作出一审判决,判决阳明铜业偿还平安银行借款本金、信用证垫款本金、罚息等合计55,253,589.51元,并支付自2018年1月9日起到实际支付日为止按日利率万分之五计算的罚息。若阳明铜业未履行上述还款义务,则平安银行有权要求中色股份向其支付6,000万汇票本金并加计从汇票到期日到实际支付日按中国人民银行同期贷款利率计算的利息。2018年6月25日,中色股份向宁波市中级人民法院提起上诉,请求撤销原判,驳回平安银行对中色股份的全部请求。宁波市中级人民法院于2018年8月9日二审开庭审理。	2018年9月中色股份收到二审判决书,判决驳回上诉维持原判,中色股份已向浙江省高级人民法院申请再审。	2018年9月25日中色股份主动履行了判决。	2018年09月14日	巨潮资讯网披露的《2017年半年度报告》、《2018年半年度报告》;《中国证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网披露,公告编号:2018-045,2018-066
中国华融资产管理股份有限公司浙江分公司诉浙江乐迪电子科技有限公司、中色股份等金融不良债权追偿纠纷案	9,950	是	2018年5月2日中国华融资产管理股份有限公司向衢州市中级人民法院起诉浙江乐迪电子科技有限公司、中色股份等,要求中色股份在9950万元票据款内承担担保责任,直接向原告支付9950万元。2018年11月7日,衢州市中级人民法院做出一审判决。2018年11月26日,公司向浙江省高级人民法院提出上诉。	2019年4月11日,浙江省高级人民法院做出二审判决:华融资产作为质权人有权对中色股份未载明“不可转让”字样的商业承兑汇票,在金额为2,250万元的限额内,享有优先受偿权;本案一审案件受理费、保全费合计909,829.90元由乐迪公司承担,中色股份对乐迪公司负担的诉讼费用,在118,295元的范围内负连带责任。此项诉讼形成预计负债2250万元。	尚待履行判决义务。	2019年04月17日	巨潮资讯网披露的《2018年半年度报告》;《中国证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网披露,公告编号:2018-083,2019-016

截至2018年12月31日,除以上已披露诉讼、仲裁事项外,公司其他诉讼案件共计98起(含被诉与主动起诉),涉及标的金额合计约为36,005.31万元。

十三、处罚及整改情况

√ 适用 □ 不适用

名称/姓名	类型	原因	调查处罚类型	结论（如有）	披露日期	披露索引
中色矿业	公司	中色矿业南区 1# 尾矿库现应处于植被复垦阶段，检查发现中色矿业向应闭库的南区 1# 尾矿库排放尾矿浆。	被环保、安监、税务等其他行政管理部门给予重大行政处罚	违反了《中华人民共和国固体废物污染环境防治法》第三十六条第二款的规定，受到内蒙古自治区巴林左旗环保局行政处罚款 200,000.00 元。	2018 年 08 月 24 日	《中国证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网披露，公告编号：2018-060
中色锌业	公司	中色锌业林东分厂的脱硫石膏渣未及时清运至符合环保要求的渣场内。	被环保、安监、税务等其他行政管理部门给予重大行政处罚	违反了《中华人民共和国固体废物污染防治法》第五十五条，受到内蒙古自治区巴林左旗环保局行政处罚款 1,938,690.00 元。	2018 年 08 月 24 日	《中国证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网披露，公告编号：2018-060

整改情况说明

√ 适用 □ 不适用

中色矿业已停止向南区 1# 尾矿库排放尾矿，采取阶段性闭库措施。1# 尾矿库现有干滩已全部完成覆土和植被恢复工作。剩余水域面积待水分蒸发后，沟壑部分进行回填、覆土、恢复植被，完成闭库。

中色锌业林东分厂现已全部完成整改工作，建设完成林东凤凰山危废渣场，并于 2018 年 10 月 9 日取得验收手续（赤环验字[2018]9 号），林东分厂暂存的危废渣也已全部运输至新建渣场，新产生的废渣也按照危废管理要求运至新建渣场。

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

十四、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

□ 适用 √ 不适用

十五、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。



十六、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

√ 适用 □ 不适用

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额 (万元)	占同类交易金 额的比例	获批的交易额 度(万元)	是否超过获 批额度	关联交易结 算方式	可获得的同类 交易市价	披露日期	披露索引
鑫诚建设监理咨询有限公司	受同一实际控制人控制	接受劳务	服务	市场定价	10,689,642.93	1,068.96	0.09%	1,806.20	否	银行转账	10,689,642.93	2017年05月20日	2017-031
鑫诚建设监理咨询有限公司	受同一实际控制人控制	提供劳务	服务	市场定价	28,301.89	2.83	0.00%		否	银行转账	28,301.89		
十五冶对外工程有限公司	受同一实际控制人控制	接受劳务	工程	市场定价	135,419,992.14	13,542.00	1.11%	39,816.11	否	银行转账	135,419,992.14	2017年09月12日	2017-046
中国瑞林工程技术有限公司	联营企业	采购商品	机器设备	市场定价	40,668,834.91	4,066.88	0.33%	4,906.00	否	银行转账	40,668,834.91	2017年08月23日	2017-042
中国瑞林工程技术有限公司	联营企业	接受劳务	服务	市场定价	2,981,132.09	298.11	0.02%	1,580.00	否	银行转账	2,981,132.09	2018年12月6日	2018-090
中国瑞林工程技术有限公司	联营企业	接受劳务	服务	市场定价	6,415,094.36	641.51	0.05%	3,400.00	否	银行转账	6,415,094.36	2018年11月23日	2018-086
中国瑞林工程技术有限公司	联营企业	接受劳务	服务	市场定价	2,121,509.44	212.15	0.02%		否	银行转账	2,121,509.44		
东北大学设计研究院(有限公司)	联营企业	接受劳务	服务	市场定价	11,751,455.57	1,175.15	0.10%		否	银行转账	11,751,455.57		
沈阳有色冶金设计研究院有限公司	受同一实际控制人控制	接受劳务	服务	市场定价	838,719.35	83.87	0.01%	220.00	否	银行转账	838,719.35	2018年04月17日	2018-025
中国十五冶金建设集团有限公司	受同一实际控制人控制	接受劳务	工程	市场定价	86,942,482.00	8,694.25	0.71%	9,982.22	否	银行转账	86,942,482.00	2018年2月27日	2018-015
中国十五冶金建设集团有限公司	受同一实际控制人控制	接受劳务	工程	市场定价	8,300,000.00	830.00	0.07%	830.00	否	银行转账	8,300,000.00	2018年2月27日	2018-015
中国十五冶金建设集团有限公司	受同一实际控制人控制	接受劳务	工程	市场定价	39,175,160.88	3,917.52	0.32%	19,354.45	否	银行转账	39,303,111.02	2016年9月13日	2016-041
中国十五冶金建设集团有限公司	受同一实际控制人控制	接受劳务	工程	市场定价	7,496,410.00	749.64	0.06%	1,543.27	否	银行转账	7,496,410.00		
中国十五冶金建设集团有限公司	受同一实际控制人控制	接受劳务	工程	市场定价	100,517,074.00	10,051.71	0.83%	15,082.58	否	银行转账	100,517,074.00	2018年6月15日	2018-043
中国十五冶金建设集团有限公司	受同一实际控制人控制	接受劳务	工程	市场定价	10,450,000.00	1,045.00	0.09%	1,045.00	否	银行转账	10,450,000.00		
中国十五冶金建设集团有限公司	受同一实际控制人控制	接受劳务	工程	市场定价	1,234,332.22	123.43	0.01%		否	银行转账	1,234,332.22		
中色国际贸易有限公司	受同一实际控制人控制	销售商品	机器设备	市场定价	29,910,020.45	2,991	0.20%	3,295.00	否	银行转账	29,910,020.45	2018年04月17日	2018-025
中色国际矿业股份公司	受同一实际控制人控制	销售商品	机器设备	市场定价	994,117.21	99.41	0.01%	120	否	银行转账	994,117.21	2018年04月17日	2018-025
谦比希铜冶炼有限公司	受同一实际控制人控制	销售商品	机器设备	市场定价	13,871,152.93	1,387.12	0.09%	1,200	否	银行转账	13,871,152.93	2018年04月17日	2018-025



关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额 (万元)	占同类交易金额的比例	获批的交易额度 (万元)	是否超过获批 额度	关联交易结算 方式	可获得的同类交 易市价	披露日期	披露索引
中国有色集团抚顺红透山矿业有限公司	受同一实际控制人控制	采购商品	采购锌精矿粉	市场定价	24,925,772.62	2,492.58	0.20%	4,200	否	银行转账	24,925,772.62	2018年04月17日	2018-025
内蒙古银都矿业有限责任公司	联营企业子公司	采购商品	购锌精矿粉	市场定价	127,299,173.80	12,729.92	1.05%		否	银行转账	127,299,173.80		
铁岭选矿药剂有限公司	受同一实际控制人控制	采购商品	药剂	市场定价	2,116,017.68	211.6	0.02%	170	是	银行转账	2,116,017.68	2018年04月17日	2018-025
铁岭选矿药剂有限公司	受同一实际控制人控制	提供劳务	服务	市场定价	6,000.00	0.6	0.00%		否	银行转账	6,000.00		
中色国际矿业股份有限公司	受同一实际控制人控制	接受劳务	服务	市场定价	117,207.55	11.72	0.00%		否	银行转账	117,207.55		
谦比希铜冶炼有限公司	受同一实际控制人控制	销售商品	铜精矿	市场定价	1,076,857,936.54	107,685.79	7.28%	260,000	否	银行转账	1,076,857,936.54	2018年01月18日	2018-002
谦比希铜冶炼有限公司	受同一实际控制人控制	采购商品	硫酸	市场定价	4,348,027.78	434.80	0.04%	664	否	银行转账	4,348,027.78	2018年03月31日	2018-019
谦比希铜冶炼有限公司	受同一实际控制人控制	采购商品	硫酸	市场定价	62,945,489.63	6,294.55	0.52%	27,600	否	银行转账	62,945,489.63	2018年4月18日	2018-024
中色桂林院刚果矿业有限公司	受同一实际控制人控制	采购商品	工程	市场定价	4,048,801.85	404.88	0.03%	1,775.64	否	银行转账	4,048,801.85	2017年12月29日	2017-078
中国有色矿业集团有限公司及其子公司	控股股东及受同一实际控制人控制	提供劳务	房租及物业费	市场定价	48,428,163.38	4,842.83	78.82%	5,179.42	否	银行转账	48,428,163.38	2018年04月17日	2018-025
大冶有色金属有限责任公司	受同一实际控制人控制	销售商品	机器设备	市场定价	6,410,256.03	641.03	0.05%		否	银行转账	6,410,256.03		
中色国际贸易有限公司	受同一实际控制人控制	接受劳务	服务	市场定价	5,137,083.96	513.71	0.04%		否	银行转账	5,137,083.96		
东北大学设计研究院（有限公司）	受同一实际控制人控制	提供劳务	劳务费	市场定价	305,566.04	30.56	0.00%		否	银行转账	305,566.04		
赞比亚中国经济贸易合作区发展有限公司	受同一实际控制人控制	销售商品	机器设备	市场定价	426,906.86	42.69	0.00%		否	银行转账	426,906.86		
合计				--	--	187,317.80	--	403,769.89	--	--	--	--	--
大额销货退回的详细情况				无									
按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的，在报告期内的实际履行情况（如有）				<p>2018年，日常经营性关联交易预计总金额14,384.42万元。其中，房租及物业服务类预计金额约5,179.42万元，2018年全年实际发生金额4,842.83万元，完成比例为93.50%；接受劳务类预计金额约220.00万元，2018年全年实际发生金额83.87万元，完成比例为38.12%；采购原材料类预计金额约4,370.00万元，2018年全年实际发生金额2,5469.01万元，完成比例为61.88%；销售产品、商品类预计金额约4,615.00万元，2018年全年实际发生金额4,477.53万元，完成比例为97.02%。2018年，公司原材料采购日常关联交易实际发生金额低于预计总金额的80%的原因是因价格和交通便利，公司增加了原材料的当地采购量，基本满足公司日常经营需求，相应减少了外地采购，导致相关原材料采购额低于预计额幅度较大；公司接受劳务日常交易实际发生金额低于预计总额的80%的原因是因为子公司通过比价及设计方案比较选择了更合适的供应商，导致公司未接受关联人提供的劳务。</p>									
交易价格与市场参考价格差异较大的原因（如适用）				无									

2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

适用 不适用

是否存在非经营性关联债权债务往来

是 否

应付关联方债务

关联方	关联关系	形成原因	期初余额 (万元)	本期新增金额 (万元)	本期归还金额 (万元)	利率	本期利息 (万元)	期末余额 (万元)
中国有色矿业集团有限公司	实际控制人	借款	94,967.91		83,077.82	4.06%	2,227.08	14,117.17
金晟保险经纪有限公司	受同一实际控制人控制	借款		5,000.00	65.85	4.35%	72.50	5,006.65
关联债务对公司经营成果及财务状况的影响		无						

5、其他重大关联交易

适用 不适用

1、公司子公司中色新加坡和谦比希铜冶炼在2016年签订的《铜精矿销售合同》基础上协商一致签订《附加条款》，由中色新加坡向谦比希铜冶炼销售铜精矿24万干吨（上下浮动2%），货值共计约4亿美元，约合26亿元人民币。该关联交易事项已经公司第八届董事会第19次会议及2018年第一次临时股东大会审议批准。

2、子公司中色锌业与万向资源签订《工矿产品购销合同》，由中色锌业向万向资源销售锌锭约3,000吨，预计总金额约7,800万元人民币。该关联交易事项已经公司第八届董事会第22次会议审议批准。

3、公司与十五冶协商一致签订《南方铝项目临时仓库工程施工合同》，由十五冶为公司南方铝项目建设一个轻钢结构仓库、一个露天仓库和一段临时道路的施工，合同总金额8,300,000元人民币；公司与十五冶协商一致签订《南方铝项目综合管网土建工程施工合同》，由十五冶负责公司南方铝项目招标图纸上所有的综合管网土建工作，合同总金额99,822,220元人民币。两个合同总金额合计1.08亿元人民币，该关联交易事项已经公司第八届董事会第23次会议及2017年度股东大会审议批准。

4、公司子公司中色新加坡与谦比希铜冶炼协商一致签订《硫酸采购合同》，由中色新加坡向谦比希铜冶炼采购硫酸1.2万吨，采购价格为88美元/吨，合同金额为105.6万美元，约合664万元人民币。该关联交易事项已经公司第八届董事会第25次会议审议批准。

5、公司子公司中色新加坡与谦比希铜冶炼协商一致签订《硫酸采购合同》，由中色新加坡向谦比希铜冶炼分别采购硫酸31.4万吨，合同金额为4,395.2万美元，约合2.76亿元人民币，占公司2016年营业收入191.14亿元的1.44%。该关联交易事项已经公司第八届董事会第27次会议及2017年股东大会审议批准。



6、公司与十五冶协商一致签订《南方铝项目生产区建筑工程施工合同》，由十五冶为公司南方铝项目进行生产区建筑工程施工，合同总金额为150,825,791元人民币。该项关联交易事项已经公司第八届董事会第31次会议及2018年第二次临时股东大会审议批准。

7、公司与金晟保险经纪公司签署《资金使用协议书》，公司向金晟保险经纪公司申请借入资金5,000.00万元人民币，期限1年，利率人民银行同期贷款基准利率，资金用于补充流动资金。该项关联交易事项已经公司第八届董事会第36次会议审议及2018年第二次临时股东大会批准。

8、公司与中国瑞林签订《设备供货合同（剥片机组）》，由中国瑞林提供RTR项目二期的剥片机组，金额为4,390,000.00元人民币；公司与中国瑞林签订《设备供货合同（阴极板）》，由中国瑞林提供RTR项目二期的阴极板，金额为6,259,960.00元人民币。上述两项关联交易事项已经公司第八届董事会第42次会议审议批准。

9、公司与中国瑞林签订《工程设计与技术服务合同》，由中国瑞林提供印度尼西亚DAIRI铅锌矿工程项目的初步设计、详细设计及技术服务，合同价款含设计费和技术服务费，其中设计费为3,400万元人民币，技术服务费约800万元人民币。合同总金额约4,200万元人民币。该项关联交易事项已经公司第八届董事会第46次会议审议批准。

10、公司与中国瑞林签订《刚果金RTR铜钴项目二期建设工程设计合同》，由中国瑞林提供刚果金RTR铜钴项目二期建设工程的基本设计、详细设计及现场技术服务，合同金额1,580万元人民币；公司与中国瑞林签订《刚果金RTR铜钴项目二期建设工程全厂自动化合同》，由中国瑞林提供刚果金 RTR 铜钴项目二期建设工程全厂自动化系统集成设备及服务，合同金额750万元人民币。上述两项关联交易事项已经公司第八届董事会第48次会议审议批准。

重大关联交易临时报告披露网站相关查询

临时公告名称	临时公告披露日期	临时公告披露网站名称
《关于公司子公司中色新加坡有限公司与谦比希铜冶炼有限公司关联交易公告》	2018年01月18日	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）
《关于公司子公司赤峰中色锌业有限公司与万向资源有限公司关联交易公告》	2018年02月13日	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）
《关于公司与中国十五冶金建设集团有限公司关联交易公告》	2018年02月27日	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）
《关于公司子公司中色新加坡有限公司与谦比希铜冶炼有限公司关联交易公告》	2018年03月31日	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）
《2018年度日常关联交易预计公告》	2018年04月18日	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）
《关于公司与中国十五冶金建设集团有限公司关联交易的公告》	2018年06月15日	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）
《关于公司向金晟保险经纪有限公司借款的关联交易公告》	2018年08月09日	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）
《关于公司与中国瑞林工程技术股份有限公司关联交易公告》	2018年10月20日	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）
《关于公司与中国瑞林工程技术股份有限公司关联交易公告》	2018年11月23日	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）
《关于公司与中国瑞林工程技术股份有限公司关联交易公告》	2018年12月06日	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）

十七、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

（1）托管情况

√ 适用 □ 不适用

托管情况说明

公司控股子公司赤峰中色锌业有限公司拥有四期锌冶炼项目。四期项目投产后，赤峰中色锌业有限公司和赤峰红烨锌冶炼有限责任公司（一期公司）、赤峰库博红烨锌业有限公司（二期公司）、赤峰中色库博红烨锌业有限公司（三期公司）共同签署了新的委托经营协议，由赤峰中色锌业有限公司统一经营各期锌冶炼资产，实行统一采购、统一销售、统一核算，以各期公司的产能为基础来分配统一经营产生的盈利。经过委托经营协议的方式，赤峰中色锌业有限公司实现了对一、二、三、



四期锌冶炼21万吨/年产能的统一管理，从而避免了各期公司之间的竞争行为，并有助于产生规模效益。

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10% 以上的项目

适用 不适用

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

(2) 承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

(3) 租赁情况

适用 不适用

公司报告期不存在租赁情况。

2、重大担保

适用 不适用

(1) 担保情况

单位：万元

公司及其子公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）								
公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
中国有色（沈阳）泵业有限公司	2017年12月05日	8,000	2017年12月05日	2,876.2	连带责任保证	2020/05/02	否	否
中国有色（沈阳）泵业有限公司	2017年12月28日	13,000	2017年12月29日	9,750	连带责任保证	2023/12/29	否	否
中国有色（沈阳）泵业有限公司	2017年01月20日	3,000	2018年02月24日	2,403.32	连带责任保证	2019/2/23	否	否
赤峰中色锌业有限公司	2017年10月13日	30,000	2017年08月17日	22,500	连带责任保证	2020/11/19	否	否
赤峰中色锌业有限公司	2017年08月19日	20,000	2017年08月17日	11,666.67	连带责任保证	2020/02/22	否	否
赤峰中色锌业有限公司	2018年07月13日	50,000	2018年07月13日	50,000	连带责任保证	2024/08/18	否	否
北京中色建设机电设备有限公司	2018年03月21日	2,000	2018年01月24日	1,415.56	连带责任保证	2021/01/23	否	否
北京中色建设机电设备有限公司	2018年01月15日	3,000	2018年02月24日	595	连带责任保证	2021/02/23	否	否
中国有色（沈阳）冶金机械有限公司	2018年09月01日	219.40	2018年09月14日	219.40	连带责任保证	2019/03/16	否	否
报告期内审批对子公司担保额度合计（B1）			55,219.40	报告期内对子公司担保实际发生额合计（B2）		54,633.28		
报告期末已审批的对子公司担保额度合计（B3）			129,219.40	报告期末对子公司实际担保余额合计（B4）		101,426.15		



子公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金 额	担保类 型	担保期	是否履 行完毕	是否为 关联方 担保
公司担保总额（即前三大项的合计）								
报告期内审批担保额度合计 （A1+B1+C1）		55,219.40		报告期内担保实际发 生额合计（A2+B2+C2）				54,633.28
报告期末已审批的担保额度合计 （A3+B3+C3）		129,219.40		报告期末实际担保余 额合计（A4+B4+C4）				101,426.15
实际担保总额（即 A4+B4+C4）占公司净资产的比例				10.39%				
其中：								
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的余额（D）				0				
直接或间接为资产负债率超过 70% 的被担保对象提供的债务担保余 额（E）				15,248.92				
担保总额超过净资产 50% 部分的金额（F）				0				
上述三项担保金额合计（D+E+F）				15,248.92				
对未到期担保，报告期内已发生担保责任或可能承担连带清偿责任的 情况说明（如有）				无				
违反规定程序对外提供担保的说明（如有）				无				

采用复合方式担保的具体情况说明：

无。

（2）违规对外担保情况

适用 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

3、委托他人进行现金资产管理情况

（1）委托理财情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托理财。

（2）委托贷款情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托贷款。



4、其他重大合同

√ 适用 □ 不适用

合同订立公司方名称	合同订立对方名称	合同标的	合同签订日期	合同涉及资产的账面价值(万元)(如有)	合同涉及资产的评估价值(万元)(如有)	评估机构名称(如有)	评估基准日(如有)	定价原则	交易价格(万元)	是否关联交易	关联关系	截至报告期末的执行情况	披露日期	披露索引
中色股份	Metalkol SA 公司	刚果金 RTR 项目	2016 年 06 月 30 日			无		市场定价	430,984.43	否	非关联方	截至 2018 年 12 月中旬,项目总进度为 100%,其中土建及结构完成 100%;机械设备安装 100%;管道安装完成 100%;电气安装完成 100%;仪表安装完成 100%;资料包交付完成 100%。2018 年 9 月 30 日第一块铜出产,11 月 14 日第一袋钴出产,标志设备联动调试阶段性完成。本报告期内完成营业收入 35,154.99 万美元。	2016 年 07 月 02 日	《中国证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网披露;公告编号 2016-027
中色股份	Metalkol SA 公司	刚果金 RTR 项目二期	2018 年 06 月 10 日			无		市场定价	106,570.25	否	非关联方	2018 年 6 月 10 日签署总承包合同,于 2018 年 8 月 1 日开工,收到预付款 4,500.00 万美元。目前进展顺利。	2018 年 06 月 12 日	《中国证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网披露;公告编号 2018-040
中色股份	HZL 公司	印度 HZL 公司 16 万吨锌渣处理有价金属回收项目	2016 年 11 月 08 日			无		市场定价	40,435.84	否	非关联方	2018 年项目设备、材料发运工作已全部完成,现场施工顺利进行,其中土建施工基本完成,钢结构安装完成 95%,设备安装完成 89%,管网安装已经完成 60%。本报告期内,完成营业收入 28,406.91 万元。	2016 年 11 月 10 日	《中国证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网披露;公告编号 2016-055
中色股份	VIMICO 公司	越南老街 2 万吨铜冶炼扩建项目	2016 年 08 月 18 日			无		市场定价	55,651.78	否	非关联方	2018 年,项目设计工作已经全部完成并通过业主审核;设备材料订货招标工作已完成 99%;现场土建工作于 2018 年 6 月份全面开展。本报告期内,完成营业收入 930.91 万元。	2016 年 08 月 19 日	《中国证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网披露;公告编号 2016-032
中色股份	印度斯坦锌业公司	印度斯坦 SKM 竖井项目	2012 年 05 月 15 日			无		市场定价	46,992.62	否	非关联方	本报告期内,基本完成了项目全部主体安装及调试工程,目前现场正在进行地表及井下安装收尾和性能考核验收工作。本报告期内,完成营业收入 3,235.75 万元。		

十八、社会责任情况

1、履行社会责任情况

《2018年社会责任报告》经公司第八届董事会第63次会议审议通过，全文于2019年4月23日刊登在巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn 上。

2、履行精准扶贫社会责任情况

公司报告年度暂未开展精准扶贫工作，也暂无后续精准扶贫计划。

3、环境保护相关的情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

是

公司或子公司名称	主要污染物及特征污染物的名称	排放方式	排放口数量	排放口分布情况	排放浓度	执行的污染物排放标准	排放总量	核定的排放总量	超标排放情况
中色锌业	二氧化硫、颗粒物	有组织排放	1	总厂四期制酸尾气排口（主排口）	二氧化硫 282.6mg/m ³ 3、颗粒物 23.5mg/m ³	铅、锌工业污染物排放标准 GB 25466-2010	二氧化硫 110.15 吨、颗粒物 9.08 吨	二氧化硫 200 吨/年、颗粒物 40 吨/年	无
中色锌业	二氧化硫、颗粒物	有组织排放	1	林东分厂制酸尾气排口（主排口）	二氧化硫 114.2mg/m ³ 3、颗粒物 32.3mg/m ³	铅、锌工业污染物排放标准 GB 25466-2010	二氧化硫 46.52 吨、颗粒物 12.82 吨	二氧化硫 56.63 吨/年、颗粒物 44 吨/年	无

（1）防治污染设施的建设和运行情况

所有污染防治设施全部正常有效运行，环保主要设备设施的有效运行率达 100%；污染物排放满足《锅炉大气污染物排放标准》（GB13271-2014）和《铅锌污染物排放标准》（GB25466-2010）。

（2）建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

2018 年，公司所属中色锌业 5000 吨/年水力雾化生产锌粉项目、巴林左旗凤凰山工业园区红石砬工业危废渣场项目完成了环境保护验收；中色锌业生产水采用市政中水项目、中色锌业二期 1 万吨/年水力雾化生产锌粉项目、中色矿业供热系统改造项目获得了环保部门的行政许可批复。所属中色锌业于 2017 年 12 月取得正式排污许可证，其他企业正在等待主管部门换发正式排污许可证。

（3）突发环境事件应急预案

2018 年，中色股份各层级均编制了企业层面突发环境事件综合应急预案和专项应急预案，并按期演练。

（4）环境自行监测方案

2018 年，中色股份所属企业均按照环保部门要求制定了环境自行监测方案，并根据自行监测方案开展监测工作。

（5）其他应当公开的环境信息

无其他应当公开的环境信息。



十九、其他重大事项的说明

适用 不适用

公司报告期不存在需要说明的其他重大事项。

二十、公司子公司重大事项

适用 不适用

(一) 公司全资子公司NFC METAL PTE.LTD.以1.989亿美元购买PT BUMI RESOURCES MINERALS TBK (以下称BRM公司)持有的DPM公司51%的股权。2018年9月20日, 公司子公司NFC (Hong Kong) Metal Resources Company Limited (以下简称HKM) 与BRM公司在印尼雅加达进行了股权交割仪式, HKM完成对DPM公司51%股权的收购, 成为DPM公司控股股东。

进展情况详见:

公司于2017年6月17日在中国证券报、证券时报和巨潮资讯网 (<http://www.cninfo.com.cn>) 上披露的《关于公司签署股权购买协议的提示性公告》(公告编号: 2017-032)。

公司于2018年4月14日在中国证券报、证券时报和巨潮资讯网 (<http://www.cninfo.com.cn>) 上披露的《第八届董事会第二十六次会议决议公告》(公告编号: 2018-021)和《关于签署股权购买协议事项的进展公告》(公告编号: 2018-022)。

公司于2018年6月15日在中国证券报、证券时报和巨潮资讯网 (<http://www.cninfo.com.cn>) 上披露的《关于对外投资的进展公告》(公告编号: 2018-044)。

公司于2018年7月13日在巨潮资讯网 (<http://www.cninfo.com.cn>) 上披露的《关于对外投资的进展公告》(公告编号: 2018-052)。

(二) 公司全资子公司NFC Kazakhstan公司拟以7,000万美元取得KAZ Minerals koksay B.V.公司19.39%的股权。本报告期内, 该投资事项尚未完成。

进展情况相见:

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

公司于2018年6月22日在中国证券报、证券时报和巨潮资讯网 (<http://www.cninfo.com.cn>) 上披露的《第八届董事会第32次会议决议公告》(公告编号: 2018-046)。



第六节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金 转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	191,068	0.01%	0	0	0	12,530	12,530	203,598	0.01%
1、国家持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
2、国有法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
3、其他内资持股	191,068	0.01%	0	0	0	12,530	12,530	203,598	0.01%
其中：境内法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
境内自然人持股	191,068	0.01%	0	0	0	12,530	12,530	203,598	0.01%
4、外资持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
其中：境外法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
境外自然人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
二、无限售条件股份	1,969,187,356	99.99%	0	0	0	-12,530	-12,530	1,969,174,826	99.99%
1、人民币普通股	1,969,187,356	99.99%	0	0	0	-12,530	-12,530	1,969,174,826	99.99%
2、境内上市的外资股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
3、境外上市的外资股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
4、其他	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
三、股份总数	1,969,378,424	100.00%	0	0	0	0	0	1,969,378,424	100.00%

股份变动的的原因

 适用 不适用

股份变动的批准情况

 适用 不适用

股份变动的过户情况

 适用 不适用

股份回购的实施进展情况

 适用 不适用



采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

适用 不适用

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

适用 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

2、限售股份变动情况

适用 不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
谢亚衡	14,800	3,700	0	11,100	离职已满 6 个月，锁定比例由 100% 降至 75%。	自离职之日起 6 个月内，不得转让股份。自离职之日起 6 个月后至任期届满之日起 6 个月内，每年转让不得超过所持股份 25%。
李晓风	13,000	3,250	0	9,750	退休已满 6 个月，锁定比例由 100% 降至 75%。	自退休之日起 6 个月内，不得转让股份。自退休之日起 6 个月后至任期届满之日起 6 个月内，每年转让不得超过所持股份 25%。
王宏前	58,438	0	19,480	77,918	高管锁定股，因退休锁定比例由 75% 增至 100%。	自退休之日起 6 个月内，不得转让股份。自退休之日起 6 个月后至任期届满之日起 6 个月内，每年转让不得超过所持股份 25%。
合计	86,238	6,950	19,480	98,768	--	--

二、证券发行与上市情况

1、报告期内证券发行（不含优先股）情况

适用 不适用

2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

适用 不适用

3、现存的内部职工股情况

适用 不适用



三、股东和实际控制人情况

1、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	123,407	年度报告披露日前上一月末普通股股东总数	124,076	报告期末表决权恢复的优先股股东总数(如有)(参见注 8)	0	年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数(如有)(参见注 8)	0	
持股 5% 以上的股东或前 10 名股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
中国有色矿业集团有限公司	国有法人	33.75%	664,613,232	0	0	664,613,232		
万向资源有限公司	境内非国有法人	4.14%	81,518,800	0	0	81,518,800		
中矿国际投资有限公司	境内非国有法人	3.11%	61,211,840	16,071,806	0	61,211,840		
中央汇金资产管理有限责任公司	国有法人	2.65%	52,171,600	0	0	52,171,600		
中国农业银行股份有限公司—中证 500 交易型开放数证证券投资基金	其他	0.76%	14,959,268	9,961,330	0	14,959,268		
中国证券金融股份有限公司	境内非国有法人	0.51%	10,100,396	10,100,396	0	10,100,396		
香港中央结算有限公司	境外法人	0.47%	9,332,710	8,759,076	0	9,332,710		
中国人寿保险股份有限公司—分红—个人分红—005L-FH002 深	其他	0.47%	9,290,805	9,290,805	0	9,290,805		
汇添富基金管理股份有限公司—社保基金—五零二组合	其他	0.42%	8,335,400	8,335,400	0	8,335,400		
万国龙	境内自然人	0.40%	7,860,050	2,554,346	0	7,860,050		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况(如有)	无							
上述股东关联关系或一致行动的说明	公司前十名股东中，第一名股东与其他九名股东不存在关联方关系，公司无法确认其他流通股股东之间是否存在关联关系，也无法确认是否为《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》所规定的一致行动人。							
前 10 名无限售条件股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量		股份种类					
			股份种类	数量				
中国有色矿业集团有限公司	664,613,232		人民币普通股	664,613,232				
万向资源有限公司	81,518,800		人民币普通股	81,518,800				
中矿国际投资有限公司	61,211,840		人民币普通股	61,211,840				
中央汇金资产管理有限责任公司	52,171,600		人民币普通股	52,171,600				



中国农业银行股份有限公司—中证 500 交易型开放数证证券投资基金	14,959,268	人民币普通股	14,959,268
中国证券金融股份有限公司	10,100,396	人民币普通股	10,100,396
香港中央结算有限公司	9,332,710	人民币普通股	9,332,710
中国人寿保险股份有限公司—分红—个人分红-005L-FH002 深	9,290,805	人民币普通股	9,290,805
汇添富基金管理股份有限公司—社保基金一五零二组合	8,335,400	人民币普通股	8,335,400
万国龙	7,860,050	人民币普通股	7,860,050
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	公司前十名股东中，第一名股东与其他九名股东不存在关联方关系，公司无法确认其他流通股股东之间是否存在关联关系，也无法确认是否为《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》所规定的一致行动人。		
前 10 名普通股股东参与融资融券业务情况说明（如有）（参见注 4）	无		

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

是 否

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

2、公司控股股东情况

控股股东性质：中央国有控股

控股股东类型：法人

控股股东名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	组织机构代码	主要经营业务
中国有色金属业集团有限公司	王彤宙	1997 年 01 月 30 日	91110000100024915R	承包与其实力、规模、业绩相适应的国外工程项目；国内外金属矿山的投资及经营管理；承担有色金属工业及其他各类型工业、能源、交通、公用、民用、市政及机电安装工程项目的施工总承包；公路、铁路、桥梁、水电工程项目的承包；房地产开发与经营；供配电设备和自动化设备的研制、开发和销售；进出口业务；与上述业务相关的技术咨询和技术服务；汽车仓储、展览展示；汽车的销售。（企业依法自主选择经营项目，开展经营活动；依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动；不得从事本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。）
控股股东报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	1、中国有色金属业集团有限公司持有中色（宁夏）东方集团有限公司 60% 股权，中色（宁夏）东方集团有限公司持有宁夏东方钽业股份有限公司（东方钽业 000962）45.80% 股权。2、中国有色金属业集团有限公司持有中色矿业发展有限公司 100% 股权，中色矿业发展有限公司持有中国有色金属有限公司（中国有色金属 01258.HK）74.52% 股权。3、中国有色金属业集团有限公司持有大冶有色金属集团控股有限公司 57.99% 股权，大冶有色金属集团控股有限公司持有中时发展有限公司 100% 股权，中时发展有限公司持有中国大冶有色金属矿业有限公司（中国大冶有色金属 00661.HK）66.85% 股权。4、中国有色金属业集团有限公司持有中色国际矿业股份有限公司 70.45% 股权，中色国际矿业股份有限公司持有中国有色黄金有限公司（CNG）38.36% 股权，持有恰拉特黄金控股有限公司 5.69% 股权。			

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

3、公司实际控制人及其一致行动人

实际控制人性质：中央国资管理机构

实际控制人类型：法人

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

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

4、其他持股在 10%以上的法人股东

适用 不适用

5、控股股东、实际控制人、重组方及其他承诺主体股份限制减持情况

适用 不适用



第七节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。



第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

姓名	职务	任职状态	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数 (股)	本期增持 股份数量 (股)	本期减持 股份数量 (股)	其他增 减变动 (股)	期末持 股数 (股)
秦军满	董事长兼党委书记	现任	男	54	2019年01月22日	2020年05月11日	52,174	0	0	0	52,174
贾振宏	副董事长	现任	男	54	2017年11月06日	2020年05月11日	0	0	0	0	0
张士利	董事兼总经理	现任	男	56	2019年03月26日	2020年05月11日	16,200	0	0	0	16,200
张向南	董事	现任	男	53	2015年05月30日	2020年05月11日	0	0	0	0	0
韩又鸿	董事	现任	男	54	2005年02月24日	2020年05月11日	0	0	0	0	0
冯立民	董事	现任	男	57	2017年05月12日	2020年05月11日	0	0	0	0	0
周科平	独立董事	现任	男	54	2018年12月28日	2020年05月11日	0	0	0	0	0
张继德	独立董事	现任	男	49	2014年05月16日	2020年05月11日	0	0	0	0	0
李相志	独立董事	现任	男	57	2014年05月16日	2020年05月11日	0	0	0	0	0
毛宏	监事会主席	现任	男	49	2016年11月08日	2020年05月11日	0	0	0	0	0
陈学军	监事	现任	男	41	2014年05月16日	2020年05月11日	0	0	0	0	0
韩金鸽	监事	现任	女	39	2017年04月07日	2020年05月11日	0	0	0	0	0
王心宇	副总经理	现任	男	47	2004年10月19日	2020年06月20日	16,000	0	4,000	0	12,000
马金平	副总经理	现任	男	55	2005年04月08日	2020年06月20日	13,600	0	0	0	13,600
宫新勇	副总经理	现任	男	56	2017年11月06日	2020年06月20日	14,000	0	0	0	14,000
刘宇	财务总监	现任	男	38	2017年11月06日	2020年06月20日	0	0	0	0	0
刘建辉	副总经理	现任	男	50	2018年11月30日	2020年06月20日	0	0	0	0	0
侍璐璐	副总经理	现任	女	39	2019年02月25日	2020年06月20日	0	0	0	0	0
刘依斌	董事会秘书	现任	男	45	2016年08月19日	2020年06月20日	0	0	0	0	0
武翔	董事长兼党委书记	离任	男	53	2017年09月20日	2019年01月22日	0	0	0	0	0
王宏前	董事兼总经理	离任	男	60	2002年11月06日	2018年10月22日	77,918	0	0	0	77,918
邱定蕃	独立董事	离任	男	77	2014年05月16日	2018年12月28日	0	0	0	0	0
高德华	副总经理兼党委副书记	离任	男	58	2011年01月26日	2019年02月28日	14,000	0	0	0	14,000
合计							203,892	0	4,000	0	199,892

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

√ 适用 □ 不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
武翔	董事长兼党委书记	离任	2019年01月22日	工作调整
王宏前	董事兼总经理	离任	2018年10月22日	退休
秦军满	董事长兼党委书记	任免	2019年01月22日	工作调整
秦军满	副总经理	任免	2019年01月22日	工作调整
张士利	董事	任免	2019年03月26日	聘任
张士利	总经理	任免	2019年01月24日	聘任
张士利	副总经理	任免	2019年01月24日	工作调整
邱定蕃	独立董事	离任	2018年12月28日	辞职
周科平	独立董事	任免	2018年12月28日	聘任
高德华	副总经理	离任	2018年05月15日	工作调整
高德华	党委副书记	离任	2019年02月28日	工作调整
刘建辉	副总经理	任免	2018年11月30日	聘任
侍璐璐	副总经理	任免	2019年02月25日	聘任

三、任职情况

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

(1) 董事

秦军满，中国国籍，无境外永久居留权。大学本科学历，享受国务院政府特殊津贴专家。历任中国有色金属工业对外工程公司干部、驻伊朗代表处商务经理，中国有色金属建设集团公司海外工程部副经理，中国有色金属建设股份有限公司伊朗代表处总代表、总经理助理，中国有色金属建设股份有限公司副总经理、党委委员、党委书记。现任中国有色金属建设股份有限公司党委书记、董事长。主持公司董事会、党委全面工作，履行管党治党第一责任。

贾振宏，中国国籍，无境外永久居留权。硕士，教授级高级工程师。历任中国有色金属进出口总公司人事处副处长，国家有色金属工业局人事司机关人事处处长、中色建设集团有限公司人事部副经理，中色建设非洲矿业有限公司综合部经理，中国有色矿业集团有限公司人事部主任、党委委员。现任中国有色矿业集团有限公司党委委员、工会副主席、人事部（党委组织部）主任（部长），中国有色金属建设股份有限公司副董事长。

张士利，中国国籍，无境外永久居留权。硕士研究生学历，高级工程师。历任北京煤炭设计研究院干部，勘察处副处长，中国煤炭国际工程设计研究总院国际工程部经理，中色建设集团公司国际矿业公司项目经理，蒙古鑫都矿业有限公司总经理，中国有色金属建设股份有限公司副总经理，赤峰中色锌业有限公司董事长、总经理。现任本公司董事、总经理。主持公司行政全面工作；负责公司的行政、企业发展与投资、经营绩效考核及质量安全环保管理工作。

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

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

冯立民，中国国籍，无境外永久居留权，大学本科学历。曾从事中国银行总行信贷资金管理，荷兰银行公司银行



业务工作，英国铁行首席代表，万向通信公司副总裁兼财务总监。现任中国万向控股公司副总裁，中国有色金属建设股份有限公司董事。

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

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

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

(2) 监事

毛宏，中国国籍，无境外永久居留权。硕士研究生学历，高级会计师。曾在灵州集团灵新煤矿、灵州集团石化公司、灵州集团、宁煤集团、中国有色矿业集团有限公司工作。历任灵州集团石化公司财务科科长、灵州集团财务处副处长、宁煤集团资金预算部副部长、证券处处长，现任中国有色矿业集团有限公司财务部主任，中国有色金属建设股份有限公司监事会主席。

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

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

(3) 高级管理人员

王心宇，中国国籍，无境外永久居留权。硕士研究生学历，高级工程师。历任中国有色金属对外工程公司干部，中国有色金属建设集团公司中东锌厂项目经理部副经理，中国有色金属建设股份有限公司中东锌厂项目经理部经理、亚兹德锌冶炼厂项目经理、海外工程一部经理兼中东锌项目经理部项目经理、阿拉克铝项目经理部项目经理、总经理助理。现任中国有色金属建设股份有限公司副总经理。负责协助董事长管理国际业务部，分管科技信息部。

马金平，中国国籍，无境外永久居留权。硕士研究生学历，教授级高级工程师。历任钢铁研究总院合金钢部六室副主任，中色非洲矿业有限公司副总经理、临时党委书记，中色国际矿业股份有限公司总经理。现任中国有色金属建设股份有限公司副总经理。负责达瑞公司日常管理、项目投资与建设，协助总经理管理资源开发部。

宫新勇，中国国籍，无境外永久居留权。大学本科学历，高级会计师。历任泰国际公司财务部经理，北京博硕公司财务部经理，中国有色金属建设股份有限公司财务部副经理，泰国代表处总代表，珠海鑫光股份有限公司财务总监，中国有色金属建设股份有限公司财务部经理，中国有色金属建设股份有限公司财务总监。现任中国有色金属建设股份有限公司副总经理。负责公司贸易事业部管理工作。

刘宇，中国国籍，无境外永久居留权。硕士研究生，高级会计师，入选第三期中央国家机关会计领军人才。历任中国有色矿业建设集团有限公司财务部干部，中国有色矿业集团有限公司财务部信息处干部、预算管理处处副处长，处长，财务部（资金管理中心）副主任。现任中国有色金属建设股份有限公司财务总监。负责公司的财务管理工作，分管财务部、预算管理部，协助总经理管理企业发展（投资）部。

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



项目部项目经理，工程事业一部总经理。现任中国有色金属建设股份有限公司副总经理。负责公司装备制造板块，分管招标监督管理部。

侍璐璐，中国国籍，无境外永久居留权。硕士研究生学历。历任中国有色矿业集团有限公司办公室（外事办公室、法律事务办公室）首席翻译岗干部，办公厅（外事办公室、法律事务办公室）外事处副处长，办公厅（外事办公室）主任助理，副主任。现任中国有色金属建设股份有限公司副总经理。负责协助董事长管理国际业务部，协助董事长和总经理管理外事外联工作，分管贸易事业部发展业务。

刘依斌，中国国籍，无境外永久居留权。大学本科学历，高级会计师。历任北京市政工程机械公司财务科会计，中国有色金属建设股份有限公司泰国代表处财务经理、中国有色金属建设股份有限公司财务部副经理、财务部经理、证券事务代表。现任中国有色金属建设股份有限公司董事会秘书。负责协助管理公司董事会工作，协管董事会办公室。

在股东单位任职情况

适用 不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在股东单位是否领取报酬津贴
贾振宏	中国有色矿业集团有限公司	工会副主席、人事部主任	2008年12月01日		是
张向南	中国有色矿业集团有限公司	副总法律顾问兼法律事务部主任	2010年09月02日		是
韩又鸿	万向资源有限公司	总经理	2004年05月24日		是
冯立民	中国万向控股公司	副总裁	2006年03月01日		是
毛宏	中国有色矿业集团有限公司	财务部主任	2015年11月27日		是
陈学军	万向资源有限公司	财务部总经理	2014年04月21日		是
在股东单位任职情况的说明	无				

在其他单位任职情况

适用 不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
周科平	中南大学高海拔寒区采矿工程研究中心	主任	2018年11月01日		是
张继德	北京工商大学商学院	MBA中心执行主任	2008年07月01日		是
李相志	对外经济贸易大学国际商学院会计学系	教授	1998年09月01日		是
在其他单位任职情况的说明	无				

公司现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员近三年证券监管机构处罚的情况

适用 不适用

四、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

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



年度公司董事、监事中武翔、贾振宏、张向南、韩又鸿、冯立民、毛宏、陈学军未在本公司领取薪酬，上述人员的薪酬均在股东单位领取。公司独立董事按每月每人8,000元的标准支付独立董事津贴。

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

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	从公司获得的税前报酬总额	是否在公司关联方获取报酬
秦军满	董事长兼党委书记	男	54	现任	84.62	否
贾振宏	副董事长	男	54	现任	0	是
张士利	董事兼总经理	男	56	现任	91.95	否
张向南	董事	男	53	现任	0	是
韩又鸿	董事	男	54	现任	0	是
冯立民	董事	男	57	现任	0	是
周科平	独立董事	男	54	现任	0	否
张继德	独立董事	男	49	现任	9.6	否
李相志	独立董事	男	57	现任	9.6	否
毛宏	监事会主席	男	49	现任	0	是
陈学军	监事	男	41	现任	0	是
韩金鸽	监事	女	39	现任	36.37	否
王心宇	副总经理	男	47	现任	79.76	否
马金平	副总经理	男	55	现任	80.05	否
宫新勇	副总经理	男	56	现任	79.96	否
刘宇	财务总监	男	38	现任	49.69	否
刘建辉	副总经理	男	50	现任	74.48	否
侍璐璐	副总经理	女	39	现任	0	否
刘依斌	董事会秘书	男	45	现任	43.24	否
武翔	董事长兼党委书记	男	53	离任	0	是
王宏前	董事兼总经理	男	60	离任	82.46	否
邱定蕃	独立董事	男	77	离任	9.6	否
高德华	党委副书记	男	58	离任	80.05	否
合计	--	--	--	--	811.43	--

公司董事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用



五、公司员工情况

1、员工数量、专业构成及教育程度

母公司在职员工的数量（人）	291
主要子公司在职员工的数量（人）	6,564
在职员工的数量合计（人）	6,855
当期领取薪酬员工总人数（人）	7,277
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数（人）	3,980
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数（人）
生产人员	4,303
销售人员	246
技术人员	595
财务人员	112
行政人员	459
管理人员	886
其他	254
合计	6,855
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
研究生	238
本科	1,034
大专	953
中专	493
其他	4,137
合计	6,855

2、薪酬政策

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

3、培训计划

为适应公司业务发展的需要，结合部门工作开展和员工素质能力等实际情况，公司采用公司级通用知识培训、部门专项业务培训和员工岗位任职能力提高的三级教育培训模式，集中培训、外派学习、自主学习相结合，在职培训为主，脱产、半脱产培训为辅，进一步丰富培训资源与培训模式。

4、劳务外包情况

适用 不适用



第九节 公司治理

一、公司治理的基本状况

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

1、关于股东及股东大会

公司已建立能够保证股东充分行使权利、享有平等地位的公司治理结构，股东按其所持有的股份享有其权利和承担相应的义务。公司设立后，公司均按公司章程的规定召开历次股东大会，公司股东大会的召集、召开合法合规，并在保证股东大会合法有效的前提下，为股东提供便利。公司严格执行《深圳证券交易所上市公司股东大会网络投票实施细则（2014年9月修订）》相关规定，审议事项时为股东提供网络投票方式，保障股东尤其是中小股东的合法权益。公司在严格履行披露义务的前提下持续以各种形式与股东坦诚交流：股东可到公司进行现场调研，也可在工作时间拨打公司投资者咨询热线与公司交流，同时可通过指定电子邮箱、公司网站及深圳交易所投资者关系互动平台与公司联络及沟通。

2、关于控股股东和上市公司

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

3、关于董事和董事会

公司董事会的构成符合法律法规及公司实际的要求，公司董事履行职责所必需的知识、技能和素质，均能认真、忠实、勤勉地履行《公司章程》规定的职权；董事会的召集、召开严格按照《公司章程》的相关规定进行；公司董事会下设的审计、薪酬与考核、提名、战略四个专门委员会正常履行职责，为董事会的决策提供科学和专业的意见参考。

4、关于监事及监事会

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

5、关于利益相关者

公司充分尊重并维护利益相关者的合法权利，与利益相关者积极合作，实现与社会、股东、供应商、客户、员工等各方



利益的协调平衡，维护员工权益，推进环境保护，积极参与社会公益与慈善事业，共同推动公司持续、稳健发展。

6、关于绩效评价和激励约束机制

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

7、关于信息披露及透明度

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

8、关于公司与投资者

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

公司治理的实际状况与中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件是否存在重大差异

是 否

公司治理的实际状况与中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件不存在重大差异。

二、公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立情况

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

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

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

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

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

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

三、同业竞争情况

适用 不适用



四、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	披露索引
2018 年第一次临时股东大会	临时股东大会	45.15%	2018 年 02 月 07 日	2018 年 02 月 08 日	《中国证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn 上的《2018 年第一次临时股东大会决议公告》；公告编号：2018-010
2017 年年度股东大会	年度股东大会	37.95%	2018 年 05 月 17 日	2018 年 05 月 18 日	《中国证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn 上的《2017 年年度股东大会决议公告》；公告编号：2018-038
2018 年第二次临时股东大会	临时股东大会	38.14%	2018 年 08 月 31 日	2018 年 09 月 01 日	《中国证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn 上的《2018 年第二次临时股东大会决议公告》；公告编号：2018-063
2018 年第三次临时股东大会	临时股东大会	38.10%	2018 年 11 月 15 日	2018 年 11 月 16 日	《中国证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn 上的《2018 年第三次临时股东大会决议公告》；公告编号：2018-082
2018 年第四次临时股东大会	临时股东大会	38.06%	2018 年 12 月 28 日	2018 年 12 月 29 日	《中国证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn 上的《2018 年第四次临时股东大会决议公告》；公告编号：2018-096

2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

五、报告期内独立董事履行职责的情况

1、独立董事出席董事会及股东大会的情况

独立董事出席董事会及股东大会的情况							
独立董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席董事会次数	以通讯方式参加董事会次数	委托出席董事会次数	缺席董事会次数	是否连续两次未亲自参加董事会会议	出席股东大会次数
邱定蕃	33	1	32	0	0	否	0
张继德	34	1	33	0	0	否	4
李相志	34	1	33	0	0	否	3
周科平	1	0	1	0	0	否	1

连续两次未亲自出席董事会的说明

无

2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

独立董事对公司有关事项是否提出异议

是 否

报告期内独立董事对公司有关事项未提出异议。

3、独立董事履行职责的其他说明

独立董事对公司有关建议是否被采纳

是 否

独立董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

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

六、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

1、审计委员会履职情况

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

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

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

(2) 年审会计师进场前审核公司编制的财务会计报表，形成书面意见。

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

(4) 在年审注册会计师出具初步审计意见后，审计委员会再一次审阅了公司2018年度财务会计报表，认为公司财务会计报表真实、准确、完整的反映了公司的整体情况。审计委员会委员与公司独立董事、负责公司年报审计的注册会计师又进行了沟通，并阅读了会计师的报告初稿。

通过与年审注册会计师沟通初步审计意见，认为：公司对会计政策、会计估计的变更一贯持谨慎态度，不存在利用、滥用会计政策变更、会计估计差错调节利润的情况，所披露的会计信息真实可靠、内容完整，2018年的财务报表的质量是可以保证的，公司与注册会计师之间在重要问题上不存在争议。

(5) 审计委员会对大华会计师事务所（特殊普通合伙）2018年的年度审计工作进行了总结评估：

公司董事会：

我们审阅了公司财务部与大华会计师事务所（特殊普通合伙）提交的《2018年度审计工作计划》后，并于2018年11月2日分别就上述审计工作计划与大华会计师事务所（特殊普通合伙）项目负责人作了充分沟通，并达成一致意见，认为该计划制订详细、责任到人，可有力保障2018年度审计工作的顺利完成。

大华会计师事务所（特殊普通合伙）审计人员，自2018年11月12日起陆续进场。2019年春节前，完成了部分纳入合并报表范围的京外控股子公司的现场审计工作，2019年3月上旬完成了其他控股子公司的现场审计工作，2019年3月下旬完成了对母公司的现场审计工作。项目负责人就报表合并、会计调整事项、会计政策运用、以及审计中发现的有待完善的会计工作情况与公司及我们审计委员会各委员作了持续、充分的沟通。

在年审注册会计师现场审计期间，我们审计委员会高度关注审计过程中发现的问题，以电话和见面会等形式与年审注



册会计师进行沟通和交流。主要就以下几点作了重点沟通：

- A、财务报表是否按照新企业会计准则和证券监管部门的要求及公司的有关财务制度规定编制；
- B、财务部门对法律法规、其他外部要求以及管理层政策、指示和其他内部要求的遵守情况；
- C、公司内部会计控制制度是否建立健全；
- D、公司各部门是否配合注册会计师获取其审计所需的充分、适当的材料和数据；

年审注册会计师就以上几点问题均给予了积极的肯定，并于2019年3月20日提出初步审计意见，即拟出具标准无保留意见结论的审计报告。

我们认为，年审注册会计师已严格按照中国注册会计师独立审计准则的规定执行了审计工作，审计时间充分，审计人员配置合理、执业能力胜任，出具的审计报告能够充分反映公司2018年12月31日的财务状况以及2018年度的经营成果和现金流量，出具的审计结论符合公司的实际情况。

审计委员会

2019年4月17日

2、薪酬与考核委员会履职情况

公司薪酬与考核委员会由三名董事组成，其中两名独立董事。公司薪酬与考核委员会根据公司制定的《高级管理人员薪酬考核办法》，结合高级管理人员工作范围、职责和重要性拟定2018年的薪酬考核分配方案。本报告期内，公司薪酬与考核委员会认真审查了高级管理人员的书面述职报告，公司薪酬与考核委员会认为公司高级管理人员的薪酬方案合理、客观，同意公司高级管理人员的薪酬方案。

独立董事的津贴，按公司制定的《董事、监事津贴管理制度》执行。

3、提名委员会履职情况

公司提名委员会成员由三名董事组成，其中两名独立董事。2018年度，公司提名委员会认真履行职责，为公司的董事及经理层提供建议和意见，对公司增补董事和任命高管等事项做出决议。

4、战略与投资委员会的履职情况

战略与投资委员会成员由三名董事组成，其中独立董事一名，由公司董事长担任召集人。2018年度，公司战略与投资委员会认真履行职责，先期审议了公司2018年度董事会工作报告，对公司长期发展战略规划进行研究并提出建议。

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

七、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

是 否

监事会对报告期内的监督事项无异议。

八、高级管理人员的考评及激励情况

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

九、内部控制情况

1、报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

是 否

2、内控自我评价报告

内部控制评价报告全文披露日期	2019 年 04 月 23 日	
内部控制评价报告全文披露索引	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上披露了《2018 年度内部控制自我评价报告》	
纳入评价范围单位资产总额占公司合并财务报表资产总额的比例	99.84%	
纳入评价范围单位营业收入占公司合并财务报表营业收入的比例	99.99%	
缺陷认定标准		
类别	财务报告	非财务报告
定性标准	<p>1、财务报告相关的重大缺陷包括：董事、监事和高级管理人员舞弊；企业更正已公布的财务报告；注册会计师发现当期财务报表存在重大错报，而内部控制在运行过程中未能发现该错报；企业审计委员会和内部审计机构对内部控制的监督无效。</p> <p>2、财务报告相关的重要缺陷包括：未依照公认会计准则选择和应用会计政策；未建立反舞弊程序和控制措施；对于非常规或特殊交易的账务处理没有建立相应的控制机制或没有实施且没有相应的补偿性控制；对于期末财务报告过程的控制存在一项或多项缺陷且不能合理保证编制的财务报表达到真实、准确的目标。</p> <p>3、一般缺陷是指除上述重大缺陷、重要缺陷之外的其他控制缺陷。</p>	<p>非财务报告相关的内部控制重大缺陷包括：较严重违反法律、法规；除政策性亏损原因外，企业连年亏损，持续经营能力受到挑战；重要业务缺乏制度控制或者制度系统性失效；重大并购重组失败，或新扩充重要下属单位经营难以继；子公司缺乏内部控制建设，管理散乱；频繁更换高管人员，尤其是财务负责人；频频被全国性新闻媒体曝光、批评，负面新闻不断；内部控制评价的结果特别是重大或重要缺陷未得到有效整改；受到省级以上政府部门（含省级）处罚惩戒、立案调查；重要职权和岗位分工中没有体现不相容职务相分离的要求；企业战略、投资、募集资金等重大决策、重大事项、重大人事任免及大额资金的管理程度不科学并造成严重损失；以前年度评价过程中曾经有过舞弊或错误导致重大错报的经历，公司没有在合理的时间内改正所发现的重大缺陷和重要缺陷；不采取任何行动导致潜在错报或造成经济损失、经营目标无法实现的可能性不大；不采取任何行动导致潜在错报或造成经济损失、经营目标无法实现的可能性极大；对存在的问题不采取任何行动有较大的可能导致严重的偏离控制目标的行为；会计人员不具备应有素质以完成财务报表编制工作；控制环境无效等。其他情形按影响程度分别确定为重要缺陷或一般缺陷。</p>



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

十、内部控制审计报告

适用 不适用

内部控制审计报告中的审议意见段	
我们认为，中色股份公司于2018年12月31日按照《企业内部控制基本规范》和相关规定在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。	
内控审计报告披露情况	披露
内部控制审计报告全文披露日期	2019年04月23日
内部控制审计报告全文披露索引	巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)上披露了《内部控制审计报告》
内控审计报告意见类型	标准无保留意见
非财务报告是否存在重大缺陷	否

会计师事务所是否出具非标准意见的内部控制审计报告

是 否

会计师事务所出具的内部控制审计报告与董事会的自我评价报告意见是否一致

是 否



第十节 公司债券相关情况

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



第十一节 财务报告

一、审计报告

审计意见类型	标准的无保留意见
审计报告签署日期	2019 年 4 月 19 日
审计机构名称	大华会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	大华审字[2019]005381 号
注册会计师姓名	刘学传、王菊

审计报告正文

大华审字[2019]005381号

中国有色金属建设股份有限公司全体股东：

一、审计意见

我们审计了中国有色金属建设股份有限公司(以下简称中色股份)财务报表,包括2018年12月31日的合并及母公司资产负债表,2018年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为,后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制,公允反映了中色股份2018年12月31日的合并及母公司财务状况以及2018年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

二、形成审计意见的基础

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

三、关键审计事项

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

我们确定下列事项是需要在审计报告中沟通的关键审计事项。

1. 应收款项可回收性的确定;

2. 建造合同收入确认。

(一) 应收款项可回收性的确定

1. 事项描述

请参阅合并财务报表附注四(十)、附注六-注释2、注释4所述,截至2018年12月31日,中色股份应收账款账面原值40.61亿元,坏账准备余额2.90亿元;其他应收款账面原值19.72亿元,坏账准备余额8.18亿元。

当存在客观证据表明应收款项存在减值时,管理层根据预计未来现金流量现值低于账面价值的差额计提单项减值准备。管理层根据以前年度与之具有类似信用风险特征的应收款项组合的实际损失率及账龄分析为基础,结合现时情况确定应计提的坏账准备。

由于应收款项金额重大,且管理层在确定应收款项可回收性时做出了重大估计和判断,我们将应收款项可回收性确定为关键审计事项。

2. 审计应对

针对 应收款项可回收性事项,我们实施的审计程序主要包括:



(1) 评价并测试了管理层复核、评估和确定应收款项可回收性的内部控制，包括有关识别减值客观证据和计算减值准备的控制；

(2) 复核管理层对应收款项进行减值测试的相关考虑及客观证据，检查相关的交易合同和信用条款及实际信用条款的遵守情况，关注管理层是否充分识别已发生减值的项目；

(3) 我们选取金额重大或高风险的应收款项，独立测试了其可收回性。我们在评估应收款项的可回收性时，检查了相关的支持性证据，包括期后收款、客户的信用历史、经营情况和还款能力；

(4) 检查管理层账龄划分是否正确，评估管理层将应收款项按账龄划分为若干组合进行减值评估的方法和计算是否合理。

(5) 关注长账龄应收款项的回款情况以及资产负债表日后的回款情况，结合应收款项函证结果判断管理层对可收回性解释的合理性。

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

(二) 建造合同收入确认

1. 事项描述

请参阅合并财务报表附注四（二十三）、附注六-注释37所述，中色股份2018年度建造合同收入77.23亿元，建造合同成本是69.11亿元，是公司的主要利润来源，影响公司的关键业绩指标，建造合同收入确认的准确和完整对公司利润的影响较大。中色股份对于建造合同采用完工百分比法确认收入及成本，合同完工进度按累计实际发生的合同成本占合同预计总成本的比例确定。在使用完工百分比法时，涉及对合同预计总成本及合同完工进度的估计，并需要预计合同是否会引起亏损往往需运用重大的判断。管理层作出这类估计时，一般以过往经验、项目规划、对安排的内在风险及不确定性评估等因素作为根据，因此我们将采用完工百分比法确认的建造合同收入列为关键审计事项。

2. 审计应对

针对建造合同收入确认事项，我们实施的审计程序主要包括：

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

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

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

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

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

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

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

四、其他信息

中色股份管理层对其他信息负责。其他信息包括中色股份2018年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

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

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

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

五、管理层和治理层对财务报表的责任



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

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

治理层负责监督中色股份的财务报告过程。

六、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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

2. 了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。

3. 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

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

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

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

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

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

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

大华会计师事务所(特殊普通合伙)

北京

中国注册会计师：刘学传

中国注册会计师：王菊

二〇一九年四月十九日



二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元



1、合并资产负债表

编制单位：中国有色金属建设股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	4,081,845,431.86	2,618,682,515.31
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据及应收账款	4,227,483,462.81	5,272,123,252.45
其中：应收票据	456,338,108.94	289,824,679.13
应收账款	3,771,145,353.87	4,982,298,573.32
预付款项	1,361,968,758.95	1,337,547,928.21
其他应收款	1,153,140,298.29	1,034,979,252.99
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	4,035,353,604.53	4,656,732,131.36
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产	51,231,260.78	179,786,071.60
其他流动资产	410,966,054.19	475,717,731.19
流动资产合计	15,321,988,871.41	15,575,568,883.11
非流动资产：		
可供出售金融资产	424,953,568.44	423,111,934.96
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	608,016,760.62	563,299,370.17
投资性房地产	438,816,663.11	452,974,719.51
固定资产	3,441,517,923.20	3,716,324,511.01
在建工程	911,591,680.59	151,183,759.66
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	3,457,405,341.52	1,123,804,624.44
开发支出		
商誉	86,289,663.49	11,124,925.09
长期待摊费用	31,696,697.93	67,060,458.78
递延所得税资产	359,656,357.83	263,614,651.82
其他非流动资产	191,793,953.08	190,909,805.15
非流动资产合计	9,951,738,609.81	6,963,408,760.59
资产总计	25,273,727,481.22	22,538,977,643.70

法定代表人：秦军满

公司总经理：张士利

财务总监：刘宇

会计主管：李兵



合并资产负债表-续

编制单位：中国有色金属建设股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动负债：		
短期借款	4,258,489,935.88	5,541,921,010.45
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据及应付账款	2,725,538,013.33	2,798,487,033.15
预收款项	2,128,023,952.76	2,165,671,395.67
应付职工薪酬	201,521,769.20	58,718,727.07
应交税费	105,648,587.55	145,594,368.19
其他应付款	859,925,362.34	1,302,737,656.42
其中：应付利息	18,630,438.62	17,990,581.44
应付股利	33,216,724.24	30,580,176.21
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	572,270,317.24	649,398,250.06
其他流动负债		
流动负债合计	10,851,417,938.30	12,662,528,441.01
非流动负债：		
长期借款	3,430,796,118.15	1,784,593,720.65
应付债券		
长期应付款	431,912,947.04	691,122,440.69
长期应付职工薪酬	22,047,959.24	18,596,470.83
预计负债	26,006,906.48	3,308,402.34
递延收益	486,949,663.16	473,695,676.73
递延所得税负债	592,271,216.62	17,627,990.42
其他非流动负债		
非流动负债合计	4,989,984,810.69	2,988,944,701.66
负债合计	15,841,402,748.99	15,651,473,142.67
所有者权益：		
股本	1,969,378,424.00	1,969,378,424.00
其他权益工具		
资本公积	954,594,113.51	954,594,113.51
减：库存股		
其他综合收益	-255,916,704.99	-281,583,459.29
专项储备	26,556,783.09	31,314,119.94
盈余公积	324,484,100.82	312,740,581.37
一般风险准备		
未分配利润	2,210,802,419.91	2,132,924,915.61
归属于母公司所有者权益合计	5,229,899,136.34	5,119,368,695.14
少数股东权益	4,202,425,595.89	1,768,135,805.89
所有者权益合计	9,432,324,732.23	6,887,504,501.03
负债和所有者权益总计	25,273,727,481.22	22,538,977,643.70

法定代表人：秦军满

公司总经理：张士利

财务总监：刘宇

会计主管：李兵



2、母公司资产负债表

编制单位：中国有色金属建设股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	1,427,288,063.64	1,303,336,192.47
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据及应收账款	3,164,733,255.19	3,497,180,107.24
其中：应收票据	16,900,000.00	1,000,000.00
应收账款	3,147,833,255.19	3,496,180,107.24
预付款项	811,499,182.65	718,271,553.16
其他应收款	2,820,722,345.62	2,803,299,951.34
其中：应收利息		
应收股利	35,606,000.00	30,000,000.00
存货	1,624,849,978.95	2,036,697,090.64
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产	50,495,050.57	178,724,075.96
其他流动资产	268,435,440.63	326,227,538.08
流动资产合计	10,168,023,317.25	10,863,736,508.89
非流动资产：		
可供出售金融资产	386,285,638.60	386,285,638.60
持有至到期投资		
长期应收款	295,000,000.00	295,000,000.00
长期股权投资	3,193,530,278.43	2,933,177,177.44
投资性房地产	438,048,120.47	452,179,009.35
固定资产	411,330,099.51	423,488,134.72
在建工程		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	4,424,677.56	5,372,470.71
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		50,495,050.57
递延所得税资产	286,019,268.91	183,963,282.54
其他非流动资产	48,043,871.76	48,043,871.76
非流动资产合计	5,062,681,955.24	4,778,004,635.69
资产总计	15,230,705,272.49	15,641,741,144.58

法定代表人：秦军满

公司总经理：张士利

财务总监：刘宇

会计主管：李兵



母公司资产负债表-续

编制单位：中国有色金属建设股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动负债：		
短期借款	4,258,489,935.88	5,206,834,679.32
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据及应付账款	1,842,037,850.24	1,831,910,467.22
预收款项	1,146,750,107.79	1,429,349,499.22
应付职工薪酬	94,229,030.11	30,102,898.79
应交税费		7,108,403.26
其他应付款	903,648,854.18	943,164,051.15
其中：应付利息	18,630,438.62	17,990,581.44
应付股利		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	572,270,317.24	649,398,250.06
其他流动负债		
流动负债合计	8,817,426,095.44	10,097,868,249.02
非流动负债：		
长期借款	2,537,810,639.29	1,701,575,812.44
应付债券		
长期应付款		101,520,611.12
长期应付职工薪酬		
预计负债	22,500,000.00	
递延收益		
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	2,560,310,639.29	1,803,096,423.56
负债合计	11,377,736,734.73	11,900,964,672.58
所有者权益：		
股本	1,969,378,424.00	1,969,378,424.00
其他权益工具		
资本公积	714,356,154.51	714,356,154.51
减：库存股		
其他综合收益	29,857,418.01	5,559,870.43
专项储备		
盈余公积	324,484,100.82	312,740,581.37
未分配利润	814,892,440.42	738,741,441.69
所有者权益合计	3,852,968,537.76	3,740,776,472.00
负债和所有者权益总计	15,230,705,272.49	15,641,741,144.58

法定代表人：秦军满

公司总经理：张士利

财务总监：刘宇

会计主管：李兵



3、合并利润表

编制单位：中国有色金属建设股份有限公司

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入	14,802,064,398.94	15,427,363,380.28
其中：营业收入	14,802,064,398.94	15,427,363,380.28
二、营业总成本	14,543,181,959.77	14,958,046,291.69
其中：营业成本	12,862,817,842.23	12,978,507,542.44
税金及附加	190,432,227.26	183,894,726.50
销售费用	212,264,804.96	171,581,485.45
管理费用	618,501,307.44	588,229,443.63
研发费用	6,289,075.26	9,159,803.11
财务费用	214,135,539.74	495,468,699.92
其中：利息费用	311,858,685.25	420,711,404.46
利息收入	-27,688,890.58	-18,330,078.56
资产减值损失	438,741,162.88	531,204,590.64
加：其他收益	8,620,072.30	11,453,747.25
投资收益（损失以“-”号填列）	45,171,084.68	37,996,942.39
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	44,965,095.72	34,505,760.33
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
资产处置收益（损失以“-”号填列）	12,367,222.64	1,641,916.02
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	325,040,818.79	520,409,694.25
加：营业外收入	78,769,837.14	71,652,919.40
减：营业外支出	14,570,324.36	16,555,663.23
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	389,240,331.57	575,506,950.42
减：所得税费用	141,526,176.67	206,563,894.87
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	247,714,154.90	368,943,055.55
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	247,714,154.90	368,943,055.55
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
归属于母公司所有者的净利润	119,725,590.77	200,980,863.92
少数股东损益	127,988,564.13	167,962,191.63
六、其他综合收益的税后净额	20,609,151.02	-126,765,849.23
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	25,666,754.30	-125,202,435.43
（一）不能重分类进损益的其他综合收益	1,322,842.89	
1.重新计量设定受益计划变动额	1,322,842.89	
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
（二）将重分类进损益的其他综合收益	24,343,911.41	-125,202,435.43
1.权益法下可转损益的其他综合收益	362,294.73	-2,039,152.83
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额	23,981,616.68	-123,163,282.60
6.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	-5,057,603.28	-1,563,413.80
七、综合收益总额	268,323,305.92	242,177,206.32
归属于母公司所有者的综合收益总额	145,392,345.07	75,778,428.49
归属于少数股东的综合收益总额	122,930,960.85	166,398,777.83
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.0608	0.1021
（二）稀释每股收益	0.0608	0.1021

法定代表人：秦军满

公司总经理：张士利

财务总监：刘宇

会计主管：李兵



4、母公司利润表

编制单位：中国有色金属建设股份有限公司

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	7,003,996,710.05	7,049,436,559.56
减：营业成本	6,341,466,378.54	6,273,452,155.83
税金及附加	14,435,569.15	14,890,920.05
销售费用	10,504,136.46	12,284,382.25
管理费用	217,340,029.95	196,170,398.70
研发费用		
财务费用	188,079,084.29	386,595,411.51
其中：利息费用	260,230,027.21	339,876,857.58
利息收入	-100,423,955.15	-96,083,084.42
资产减值损失	408,223,945.46	473,673,366.03
加：其他收益	330,867.79	
投资收益（损失以“-”号填列）	237,956,882.76	149,095,286.01
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	30,652,528.57	25,416,054.24
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
资产处置收益（损失以“-”号填列）		387,241.88
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	62,235,316.75	-158,147,546.92
加：营业外收入	12,930,326.92	7,322,694.32
减：营业外支出	40,749.99	94,258.87
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	75,124,893.68	-150,919,111.47
减：所得税费用	-42,310,300.86	-81,944,880.16
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	117,435,194.54	-68,974,231.31
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	117,435,194.54	-68,974,231.31
（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	24,297,547.58	-22,414,672.39
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
（二）将重分类进损益的其他综合收益	24,297,547.58	-22,414,672.39
1.权益法下可转损益的其他综合收益	362,294.73	-2,039,152.83
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额	23,935,252.85	-20,375,519.56
6.其他		
六、综合收益总额	141,732,742.12	-91,388,903.70
七、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.0600	-0.0350
（二）稀释每股收益	0.0600	-0.0350

法定代表人：秦军满

公司总经理：张士利

财务总监：刘宇

会计主管：李兵



5、合并现金流量表

编制单位：中国有色金属建设股份有限公司

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
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	16,116,187,322.91	15,517,625,005.95
收到的税费返还	242,211,541.79	253,381,348.96
收到其他与经营活动有关的现金	326,752,546.43	282,415,596.73
经营活动现金流入小计	16,685,151,411.13	16,053,421,951.64
购买商品、接受劳务支付的现金	11,849,339,700.86	12,349,607,344.14
支付给职工以及为职工支付的现金	808,564,005.73	767,889,591.61
支付的各项税费	594,291,317.59	795,794,911.62
支付其他与经营活动有关的现金	690,113,364.45	527,711,521.12
经营活动现金流出小计	13,942,308,388.63	14,441,003,368.49
经营活动产生的现金流量净额	2,742,843,022.50	1,612,418,583.15
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	6,476,200.00	14,402,100.00
取得投资收益收到的现金	823,127.50	135,034,805.86
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	31,922,720.42	187,199,480.15
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金	4,392,087.42	
投资活动现金流入小计	43,614,135.34	336,636,386.01
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	133,080,627.09	77,678,410.57
投资支付的现金	6,477,831.64	4,600,800.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	1,099,365,762.43	
支付其他与投资活动有关的现金	165,295,000.00	9,998,584.80
投资活动现金流出小计	1,404,219,221.16	92,277,795.37
投资活动产生的现金流量净额	-1,360,605,085.82	244,358,590.64
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	1,322,360,000.00	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	1,322,360,000.00	
取得借款收到的现金	7,303,163,321.20	8,654,899,793.95
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	286,497,130.50	431,463,897.19
筹资活动现金流入小计	8,912,020,451.70	9,086,363,691.14
偿还债务支付的现金	7,951,991,193.90	9,413,379,270.37
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	570,936,308.55	625,690,371.24
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	135,886,907.22	108,286,600.85
支付其他与筹资活动有关的现金	262,116,402.36	370,074,738.79
筹资活动现金流出小计	8,785,043,904.81	10,409,144,380.40
筹资活动产生的现金流量净额	126,976,546.89	-1,322,780,689.26
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	89,221,966.59	-89,571,918.65
五、现金及现金等价物净增加额	1,598,436,450.16	444,424,565.88
加：期初现金及现金等价物余额	2,240,490,953.04	1,796,066,387.16
六、期末现金及现金等价物余额	3,838,927,403.20	2,240,490,953.04

法定代表人：秦军满

公司总经理：张士利

财务总监：刘宇

会计主管：李兵



6、母公司现金流量表

编制单位：中国有色金属建设股份有限公司

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
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	7,786,447,280.59	6,808,546,470.70
收到的税费返还	202,120,919.98	235,531,951.40
收到其他与经营活动有关的现金	99,393,911.39	126,799,243.68
经营活动现金流入小计	8,087,962,111.96	7,170,877,665.78
购买商品、接受劳务支付的现金	6,258,579,528.36	5,665,623,617.70
支付给职工以及为职工支付的现金	266,006,459.48	145,872,158.89
支付的各项税费	25,053,311.31	91,806,180.71
支付其他与经营活动有关的现金	403,373,556.77	236,259,930.53
经营活动现金流出小计	6,953,012,855.92	6,139,561,887.83
经营活动产生的现金流量净额	1,134,949,256.04	1,031,315,777.95
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	76,500,000.00	50,000,000.00
取得投资收益收到的现金	194,747,227.90	237,990,230.18
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		542,826.15
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	271,247,227.90	288,533,056.33
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	3,395,956.81	4,784,432.40
投资支付的现金	306,472,182.00	129,573,900.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	309,868,138.81	134,358,332.40
投资活动产生的现金流量净额	-38,620,910.91	154,174,723.93
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金	6,768,784,375.65	7,625,075,981.08
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	87,648,060.42	112,155,591.95
筹资活动现金流入小计	6,856,432,436.07	7,737,231,573.03
偿还债务支付的现金	7,486,131,578.11	8,225,449,136.51
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	331,944,798.27	468,243,562.44
支付其他与筹资活动有关的现金		164,904,664.85
筹资活动现金流出小计	7,818,076,376.38	8,858,597,363.80
筹资活动产生的现金流量净额	-961,643,940.31	-1,121,365,790.77
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	76,915,526.77	-7,875,874.76
五、现金及现金等价物净增加额	211,599,931.59	56,248,836.35
加：期初现金及现金等价物余额	1,037,083,579.98	980,834,743.63
六、期末现金及现金等价物余额	1,248,683,511.57	1,037,083,579.98

法定代表人：秦军满

公司总经理：张士利

财务总监：刘宇

会计主管：李兵



7、合并所有者权益变动表-本期金额

编制单位：中国有色金属建设股份有限公司

单位：元

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备			未分配利润
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	1,969,378,424.00				954,594,113.51		-281,583,459.29	31,314,119.94	312,740,581.37		2,132,924,915.61	1,768,135,805.89	6,887,504,501.03
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	1,969,378,424.00				954,594,113.51		-281,583,459.29	31,314,119.94	312,740,581.37		2,132,924,915.61	1,768,135,805.89	6,887,504,501.03
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							25,666,754.30	-4,757,336.85	11,743,519.45		77,877,504.30	2,434,289,790.00	2,544,820,231.20
（一）综合收益总额							25,666,754.30				119,725,590.77	122,930,960.85	268,323,305.92
（二）所有者投入和减少资本												2,535,328,134.68	2,535,328,134.68
1. 所有者投入的普通股												-73,500,000.00	-73,500,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本												1,369,760,000.00	1,369,760,000.00
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他												1,239,068,134.68	1,239,068,134.68
（三）利润分配									11,743,519.45		-41,848,086.47	-219,649,808.19	-249,754,375.21
1. 提取盈余公积									11,743,519.45		-11,743,519.45		
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配											-29,540,676.36	-219,649,808.19	-249,190,484.55
4. 其他											-563,890.66		-563,890.66
（四）所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本（或股本）													
2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 设定受益计划变动额结转留存收益													
5. 其他													
（五）专项储备								-4,757,336.85				-4,319,497.34	-9,076,834.19
1. 本期提取								18,189,448.34				13,312,407.57	31,501,855.91
2. 本期使用								-22,946,785.19				-17,631,904.91	-40,578,690.10
（六）其他													
四、本期期末余额	1,969,378,424.00				954,594,113.51		-255,916,704.99	26,556,783.09	324,484,100.82		2,210,802,419.91	4,202,425,595.89	9,432,324,732.23

法定代表人：秦军满

公司总经理：张士利

财务总监：刘宇

会计主管：李兵



合并所有者权益变动表-上期金额

编制单位：中国有色金属建设股份有限公司

单位：元

项目	上期												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备			未分配利润
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	1,969,378,424.00				954,594,113.51		-156,381,023.86	34,658,509.48	312,740,581.37		1,972,629,499.73	1,732,651,712.97	6,820,271,817.20
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	1,969,378,424.00				954,594,113.51		-156,381,023.86	34,658,509.48	312,740,581.37		1,972,629,499.73	1,732,651,712.97	6,820,271,817.20
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）							-125,202,435.43	-3,344,389.54			160,295,415.88	35,484,092.92	67,232,683.83
（一）综合收益总额							-125,202,435.43				200,980,863.92	166,398,777.83	242,177,206.32
（二）所有者投入和减少资本													
1. 所有者投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
（三）利润分配											-40,685,448.04	-127,791,827.49	-168,477,275.53
1. 提取盈余公积													
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配											-39,387,568.48	-127,791,827.49	-167,179,395.97
4. 其他											-1,297,879.56		-1,297,879.56
（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													
（五）专项储备								-3,344,389.54				-3,122,857.42	-6,467,246.96
1. 本期提取								18,245,875.57				13,222,459.68	31,468,335.25
2. 本期使用								-21,590,265.11				-16,345,317.10	-37,935,582.21
（六）其他													
四、本期期末余额	1,969,378,424.00				954,594,113.51		-281,583,459.29	31,314,119.94	312,740,581.37		2,132,924,915.61	1,768,135,805.89	6,887,504,501.03

法定代表人：秦军满

公司总经理：张士利

财务总监：刘宇

会计主管：李兵



8、母公司所有者权益变动表-本期金额

编制单位：中国有色金属建设股份有限公司

单位：元

项目	本期										
	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、上年期末余额	1,969,378,424.00				714,356,154.51		5,559,870.43		312,740,581.37	738,741,441.69	3,740,776,472.00
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	1,969,378,424.00				714,356,154.51		5,559,870.43		312,740,581.37	738,741,441.69	3,740,776,472.00
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）							24,297,547.58		11,743,519.45	76,150,998.73	112,192,065.76
（一）综合收益总额							24,297,547.58			117,435,194.54	141,732,742.12
（二）所有者投入和减少资本											
1. 所有者投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
（三）利润分配									11,743,519.45	-41,284,195.81	-29,540,676.36
1. 提取盈余公积									11,743,519.45	-11,743,519.45	
2. 对所有者（或股东）的分配										-29,540,676.36	-29,540,676.36
3. 其他											
（四）所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他											
（五）专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
（六）其他											
四、本期期末余额	1,969,378,424.00				714,356,154.51		29,857,418.01		324,484,100.82	814,892,440.42	3,852,968,537.76

法定代表人：秦军满

公司总经理：张士利

财务总监：刘宇

会计主管：李兵



母公司所有者权益变动表-上期金额

编制单位：中国有色金属建设股份有限公司

单位：元

项目	上期										
	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、上年期末余额	1,969,378,424.00				716,802,554.51		27,974,542.82		312,740,581.37	847,103,241.48	3,873,999,344.18
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	1,969,378,424.00				716,802,554.51		27,974,542.82		312,740,581.37	847,103,241.48	3,873,999,344.18
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）					-2,446,400.00		-22,414,672.39			-108,361,799.79	-133,222,872.18
（一）综合收益总额							-22,414,672.39			-68,974,231.31	-91,388,903.70
（二）所有者投入和减少资本					-2,446,400.00						-2,446,400.00
1. 所有者投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他					-2,446,400.00						-2,446,400.00
（三）利润分配										-39,387,568.48	-39,387,568.48
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配										-39,387,568.48	-39,387,568.48
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											
（五）专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
（六）其他											
四、本期期末余额	1,969,378,424.00				714,356,154.51		5,559,870.43		312,740,581.37	738,741,441.69	3,740,776,472.00

法定代表人：秦军满

公司总经理：张士利

财务总监：刘宇

会计主管：李兵



三、公司基本情况

中国有色金属建设股份有限公司（以下简称本公司或公司）是经中国有色金属工业总公司中色研字（1997）0060号及中华人民共和国国家经济体制改革委员会体改字（1997）20号批准，由中国有色矿业集团有限公司作为独家发起人，以募集方式设立的股份有限公司。公司设立时股本总额14,000万股，目前股本总额196,937.84万股。公司注册地为北京市丰台区西客站南广场驻京办一号楼B座中色建设大厦，办公地址为北京市朝阳区安定路10号中国有色大厦，法定代表人为秦军满，公司统一社会信用代码为9111000010001262Q，组织形式为股份有限公司，母公司为中国有色矿业集团有限公司，最终控制方为国务院国有资产监督管理委员会。

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

公司经营范围：承包本行业国外工程、境内外资工程；国外有色金属工程的咨询、勘测和设计；资源开发；进出口业务；承担有色工业及其他工业、能源、交通、公用建设项目的施工总承包；承办展览（销）会、仓储、室内装修；批发零售汽车及配件；经批准的无线电通讯产品的销售；自有房屋租赁；机械电子设备、电子产品、五金交电、矿产品、化工材料（不含化学危险品）、建筑材料、金属材料及制品、家具、通讯器材、日用百货、照相器材的销售；向境外派遣各类劳务人员（不含海员，有效期至2019年05月06日）。

财务报告批准报出日为2019年4月19日。

本公司合并财务报表范围以控制为基础给予确定。

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

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

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

2、持续经营

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

五、重要会计政策及会计估计

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求
是

固体矿产资源业;土木工程建筑业

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

本公司按照国家规定提取的安全生产费，应当计入相关产品的成本或当期损益。在使用提取的安全生产费时，属于费用性支出的，直接冲减专项储备。企业使用提取的安全生产费形成固定资产的，应当通过“在建工程”科目归集所发生的支出，待安全项目完工达到预定可使用状态时确认为固定资产；同时，按照形成固定资产的成本冲减专项储备，并确认相同金额的累计折旧。该固定资产在以后期间不再计提折旧。

1、遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合《企业会计准则》的要求，真实、完整地反映了公司2017年12月31日、2018年12月31日的财务状况以及2017年度、2018年度的经营成果和现金流量等相关信息。

2、会计期间

本公司会计年度为公历年度，即每年1月1日起至12月31日止。

3、营业周期

本公司营业周期为12个月。

4、记账本位币

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

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

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

（1）同一控制下企业合并的会计处理

①一次交易实现同一控制下企业合并

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

②多次交易分步实现同一控制下企业合并

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

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

（2）非同一控制下企业合并的会计处理

①一次交易实现非同一控制下企业合并

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

非同一控制下企业合并中所取得的被购买方符合确认条件的可辨认资产、负债及或有负债，在购买日以公允价值计量。

购买方对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。购买方对合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

②多次交易分步实现非同一控制下企业合并

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

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

(3) 分步处置子公司股权至丧失控制权的会计处理方法

①判断分步处置股权至丧失控制权过程中的各项交易是否属于“一揽子交易”的原则

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

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

②属于“一揽子交易”的分步处置股权至丧失控制权的各项交易的会计处理方法

对于属于“一揽子交易”的分步处置股权至丧失控制权的情形，应当将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理。具体在母公司财务报表和合并财务报表中会计处理方法如下：

在母公司财务报表中，将每一次处置价款与所处置投资对应的账面价值的差额确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益；对于失去控制权之后的剩余股权，按其账面价值确认为长期股权投资或其他相关金融资产，失去控制权之后的剩余股权能够对原有子公司实施共同控制或重大影响的，按权益法的相关规定进行会计处理。

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

③不属于“一揽子交易”的分步处置股权至丧失控制权的各项交易的会计处理方法

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

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

6、合并财务报表的编制方法

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

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

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

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

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

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

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

（1）共同经营的会计处理方法

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

本公司为共同经营中非合营方比照上述合营方进行会计处理。

（2）合营企业的会计处理方法

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

8、现金及现金等价物的确定标准

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

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

9、外币业务和外币报表折算

（1）外币业务折算

本公司对发生的外币交易，采用与交易发生日即期汇率折合本位币入账。

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

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

（2）外币财务报表折算

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

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

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

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

10、金融工具

（1）金融工具的分类、确认和计量

金融工具划分为金融资产或金融负债。

金融资产于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（包括交易性金融资产和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）、持有至到期投资、贷款和应收款项、可供出售金融资产。除应收款项以外的金融资产的分类取决于本公司及其子公司对金融资产的持有意图和持有能力等。

金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债（包括交易性金融负债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）以及其他金融负债。

本公司成为金融工具合同的一方时，确认为一项金融资产或金融负债。

本公司金融资产或金融负债初始确认按公允价值计量。后续计量则分类进行处理：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、可供出售金融资产及以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债按公允价值计量；持有到期投资、贷款和应收款项以及其他金融负债按摊余成本计量。

本公司金融资产或金融负债后续计量中公允价值变动形成的利得或损失，除与套期保值有关外，按照如下方法处理：

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，计入公允价值变动损益；在资产持有期间所取得的利息或现金股利，确认为投资收益；处置时，将实际收到的金额与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。②可供出售金融资产的公允价值变动计入其他综合收益；持有期间按实际利率法计算的利息，计入投资收益；可供出售权益工具投资的现金股利，于被投资单位宣告发放股利时计入投资收益；处置时，将实际收到的金额与账面价值扣除原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额之后的差额确认为投资收益。

（2）金融资产转移的确认依据和计量方法

本公司金融资产转移的确认依据：金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移时，或既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但放弃了对该金融资产控制的，应当终止确认该项金融资产。

本公司金融资产转移的计量：金融资产满足终止确认条件，应进行金融资产转移的计量，即将所转移金融资产的账面价值与因转移而收到的对价和原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额部分，计入当期损益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将终止确认部分的账面价值与终止确认部分的收到对价和原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额部分，计入当期损益。

（3）金融负债终止确认条件

本公司金融负债终止确认条件：金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则应终止确认该金融负债或其一部分。

（4）金融资产和金融负债的公允价值确认方法

本公司对金融资产和金融负债的公允价值的确认方法：如存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值；如不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。

估值技术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资产的当前公允价值、现金流量折现法等。采用估值技术时，优先最大程度使用市场参数，减少使用与本公司及其子公司特定相关

的参数。

(5) 金融资产减值

本公司在资产负债日对除以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行减值检查,当客观证据表明金融资产发生减值,则应当对该金融资产进行减值测试,以根据测试结果计提减值准备。

本公司对应收款项减值详见“本节五之十一应收款项”部分。

本公司持有至到期投资发生减值时,将其账面价值减记至预计未来现金流量现值,减记金额确认为减值损失,计入当期损益。可供出售金融资产发生减值时,将原直接计入其他综合收益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入当期损益,该转出的累计损失为该资产初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

本公司各类可供出售金融资产减值的认定标准包括下列各项:

- ①发行方或债务人发生严重财务困难;
- ②债务人违反了合同条款,如偿付利息或本金发生违约或逾期等;
- ③债权人出于经济或法律等方面因素的考虑,对发生财务困难的债务人作出让步;
- ④债务人很可能倒闭或进行其他财务重组;
- ⑤因发行方发生重大财务困难,该金融资产无法在活跃市场继续交易;

⑥无法辨认一组金融资产中的某项资产的现金流量是否已经减少,但根据公开的数据对其进行总体评价后发现,该组金融资产自初始确认以来的预计未来现金流量确已减少且可计量,如该组金融资产的债务人支付能力逐步恶化,或债务人所在国家或地区失业率提高、担保物在其所在地区的价格明显下降、所处行业不景气等;

⑦权益工具发行方经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化,使权益工具投资人可能无法收回投资成本;

⑧权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌;

⑨其他表明金融资产发生减值的客观证据。

对于权益工具投资,本公司判断其公允价值发生“严重”或“非暂时性”下跌的具体量化标准、成本的计算方法、期末公允价值的确定方法,以及持续下跌期间的确定依据为:

公允价值发生“严重”下跌的具体量化标准	单项公允价值下跌超过持有成本的50%
公允价值发生“非暂时性”下跌的具体量化标准	持续时间超过12个月且在整个持有期间得不到根本改变
成本的计算方法	原始购买价
期末公允价值的确定方法	公开市场价
持续下跌期间的确定依据	持续下跌无回升的第一天开始计算

11、应收票据及应收账款

(1) 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	应收款项为单项余额在人民币 800 万元以上或单项余额占企业应收账款总额 5% 以上;其他应收款为单项余额在人民币 500 万元以上或单项余额占企业其他应收款总额 5% 以上。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	资产负债表日,公司对单项金额重大的应收款单独进行减值测试。如果有客观证据表明其发生了减值的,则按其预计未来现金流量现值低于其账面价的差额确认减值损失,计提坏账准备。

(2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	坏账准备计提方法
应收账款	账龄分析法
其他应收款	账龄分析法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

适用 不适用

账龄	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
1 年以内（含 1 年）	0.00%	
1—2 年	3.00%	10.00%
2—3 年	10.00%	30.00%
3—4 年	30.00%	50.00%
4—5 年	30.00%	50.00%
5 年以上	50.00%	80.00%

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的：

适用 不适用

(3) 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

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

单项计提坏账准备的理由	本公司有客观证据表明其发生了减值的，按账龄分析法计提的坏账准备不能反映实际情况应收款项。
坏账准备的计提方法	本公司根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。

12、存货

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

是

固体矿产资源业;土木工程建筑业

(1) 存货的分类

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

(2) 发出存货的计价方法

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

(3) 存货可变现净值的确定依据



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

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

（4）存货的盘存制度

本公司的存货盘存制度为永续盘存制。

（5）低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品采用五五摊销法摊销。包装物采用一次转销法摊销。

（6）工程施工

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

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

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

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

注：说明存货类别，发出存货的计价方法，确定不同类别存货可变现净值的依据，存货的盘存制度以及低值易耗品和包装物的摊销方法。

13、持有待售资产

本公司划分为持有待售资产的确认标准：

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

本公司将符合持有待售条件的非流动资产在资产负债表日单独列报为流动资产。

14、长期股权投资

（1）初始投资成本确定

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

②以支付现金取得的长期股权投资，初始投资成本为实际支付的购买价款；

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

④非货币性资产交换取得或债务重组取得的，初始投资成本根据准则相关规定确定。

(2) 后续计量及损益确认方法

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

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

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

(3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的判断标准

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

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

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

15、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

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

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

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

16、固定资产

(1) 确认条件

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

(2) 折旧方法

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

(3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

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

17、在建工程

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

是

固体矿产资源业;土木工程建筑业

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

(1) 在建工程的类别

本公司在建工程分为自营方式建造和出包方式建造两种。

(2) 在建工程结转固定资产的标准和时点

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

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

18、借款费用

(1) 借款费用资本化的确认原则

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

(2) 资本化金额计算方法

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

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

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

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

19、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

①无形资产的计价方法

本公司无形资产按照成本进行初始计量。购入的无形资产，按实际支付的价款和相关支出作为实际成本。投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本。自行开发的无形资产，其成本为达到预定用途前所发生的支出总额。

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

②使用寿命有限的无形资产使用寿命估计

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

③使用寿命不确定的判断依据

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

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

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

(2) 内部研究开发支出会计政策

内部研发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益；开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：①完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；②具有完成该无形资产并使用或出售的意图；③无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能证明其有用性；④有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；⑤归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

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

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

20、长期资产减值

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

(1) 长期资产减值测试方法

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

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

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

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

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

(2) 长期资产减值的会计处理方法

本公司对长期资产可收回金额低于其账面价值的，应当将长期资产账面价值减记至可收

回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应长期资产的减值准备。相应减值资产折旧或摊销费用在未来期间作相应调整。减值损失一经计提，在以后会计期间不再转回。

(3) 商誉的减值测试方法及会计处理方法

本公司每年年末对商誉进行减值测试，具体测试方法如下：

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

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

21、长期待摊费用

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

22、职工薪酬

(1) 短期薪酬的会计处理方法

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

(2) 离职后福利的会计处理方法

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

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

②设定受益计划采用预期累计福利单位法进行会计处理。具体为：本公司将根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务折现为离职时点的终值；之后归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。

(3) 辞退福利的会计处理方法

满足辞退福利义务时将解除劳动关系给予的补偿一次计入当期损益。

(4) 其他长期职工福利的会计处理方法



根据职工薪酬的性质参照上述会计处理原则进行处理。

23、预计负债

(1) 预计负债的确认标准

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

(2) 预计负债的计量方法

按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，如所需支出存在一个连续范围，且该范围内各种结果发生的可能性相同，最佳估计数按照该范围内的中间值确定；如涉及多个项目，按照各种可能结果及相关概率计算确定最佳估计数。

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

24、股份支付

无。

25、优先股、永续债等其他金融工具

无。

26、收入

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

是

固体矿产资源业;土木工程建筑业

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

(1) 销售商品

销售商品收入同时满足下列条件的，才能予以确认：

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

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

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

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

（2）提供劳务

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

提供劳务交易的结果能够可靠估计，应同时满足下列条件：

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

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

资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

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

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

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

（3）让渡资产使用权

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

- ①相关的经济利益很可能流入企业；
- ②收入的金额能够可靠地计量。

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

（4）建造合同

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

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

建造合同的结果不能可靠估计的，分别下列情况处理：

- ①合同成本能够收回的，合同收入根据能够收回的实际合同成本予以确认，合同成本在其发生的当期确认为合同费用。
- ②合同成本不可能收回的，在发生时立即确认为合同费用，不确认合同收入。

合同预计总成本超过合同总收入的，将预计损失确认为当期费用。

注：公司应依据自身业务模式和结算方式对收入确认会计政策进行详细披露，并披露行业特殊的收入确认条件、确认时点、核算依据等，如按完工百分比法确认的，还应当详细披露确定完工进度的方法。

公司需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第 8 号——上市公司从事零售相关业务》的披露要求

注：公司应结合上市公司的经营特点，披露不同销售模式下的收入结算方式、确认时点和确认方法等会计政策。披露会员消费积分、积分兑换、销售退回、销售返利及销售奖励的会计核算方法和账务处理方式。

公司需要遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第 9 号——上市公司从事快递服务业务》的披露要求

注：公司应依据自身业务模式和结算方式对收入确认会计政策进行详细披露，并披露行业特殊的收入确认条件、确认时点、核算依据等。

注：说明收入确认原则和计量方法。公司应结合实际生产经营特点制定收入确认会计政策，说明具体收入确认时点及计



量方法，同类业务采用不同经营模式在不同时点确认收入的，应当分别说明。按完工百分比法确认提供劳务和建造合同收入的收入的，说明确定合同完工进度的依据和方法。

注：说明收入确认原则和计量方法。公司应结合实际生产经营特点制定收入确认会计政策，说明具体收入确认时点及计量方法，同类业务采用不同经营模式在不同时点确认收入的，应当分别说明。按完工百分比法确认提供劳务和建造合同收入的收入的，说明确定合同完工进度的依据和方法。

27、政府补助

（1）与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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

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

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

（2）与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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

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

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

28、递延所得税资产/递延所得税负债

本公司递延所得税资产和递延所得税负债的确认：

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

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

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

29、租赁

（1）经营租赁的会计处理方法

①经营租赁租入资产



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

或有租金在实际发生时计入当期损益。

②经营租赁租出资产

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

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

或有租金在实际发生时计入当期损益。

(2) 融资租赁的会计处理方法

符合下列一项或数项标准的，认定为融资租赁：

A. 在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人。

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

C. 即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分。

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

E. 租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有承租人才能使用。

1) 融资租赁租入资产

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

未确认融资费用在租赁期内各个期间采用实际利率法进行分摊计入当期融资费用。

本公司采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提融资租赁租入资产折旧：

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

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

或有租金在实际发生时计入当期损益。

2) 融资租赁租出资产

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

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

或有租金在实际发生时计入当期损益。



30、其他重要的会计政策和会计估计

无。

31、重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

适用 不适用

财政部于 2018 年 6 月 15 日 9 月 7 日分别印发《关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》(财会〔2018〕15 号)和《关于 2018 年度一般企业财务报表格式有关问题的解读》，对一般企业财务报表格式进行了修订，并对部分报表项目的列报明确了相关要求。

本公司执行上述规定和要求，对本公司 2018 年度报表期初列报项目及金额的影响如下：

单位：人民币元

资产负债表列报项目	2017 年 12 月 31 日之前列报金额	影响金额	2018 年 1 月 1 日经重列后金额
应收票据	289,824,679.13	-289,824,679.13	
应收账款	4,982,298,573.32	-4,982,298,573.32	
应收票据及应收账款		5,272,123,252.45	5,272,123,252.45
应付票据	201,543,375.81	-201,543,375.81	
应付账款	2,596,943,657.34	-2,596,943,657.34	
应付票据及应付账款		2,798,487,033.15	2,798,487,033.15
应付利息	17,990,581.44	-17,990,581.44	
应付股利	30,580,176.21	-30,580,176.21	
其他应付款	1,254,166,898.77	48,570,757.65	1,302,737,656.42
利润表列报项目	2017 年度列报金额	影响金额	2017 年度经重列后金额
管理费用	597,389,246.74	-9,159,803.11	588,229,443.63
研发支出		9,159,803.11	9,159,803.11
其他收益	11,431,150.79	22,596.46	11,453,747.25
营业外收入	71,675,515.86	-22,596.46	71,652,919.40

(2) 重要会计估计变更

适用 不适用

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	按应税收入的 17%、16%、11%、10%、6%、5% 税率计算销项税，并按抵扣进项税后的余额缴纳。	17%、16%、11%、10%、6%、5%
消费税	营业额	3%、5%
城市维护建设税	应交流转税额	5%、7%
企业所得税	应纳税所得额	25%，其他见下表
资源税	应税产品金额或应税产品的课税数量	5%、20 元/吨
教育费附加	应交流转税额	3%、2%
房产税	房产价值扣除 10%-30% 为基数、房产价值	1.2%、12%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
中国有色沈阳（泵业）有限公司	15%
赤峰中色白音诺尔矿业有限公司	15%
中色南方稀土（新丰）矿业有限公司	10%
NFC Kazakhstan	20%
Acxap-Tay	20%
中色股份吉尔吉斯有限公司	10%
中色印度私人有限责任公司	34%
鑫都矿业有限公司	30 亿蒙图以内 10% 以上 25%
Baisheng Fulcrum Company (Pty) Ltd.	28%
NFC DEVELOPMENT(DRC) COMPANY LIMITED SARL	30%
NFC Metal Pte. Ltd.	17%
凯丰资源控股有限公司	10%
蒙古工业建筑有限责任公司	10%
中色股份（沙特）有限公司	20%
中色俄罗斯有限公司	20%
NFC (Mauritius) Mining Company Limited	15%
NFC (Hong Kong) Metal Resources Company Limited	16.5%



2、税收优惠

(1) 辽宁省科学技术厅、辽宁省财政厅、辽宁省国家税务局、辽宁省地方税务局辽科发[2017]56号《关于公布辽宁省2017年第一批高新技术企业复审结果的通知》，中国有色沈阳（泵业）有限公司被评为高新技术企业，发证时间为2017年8月8日，适用所得税税率为15%，享受税收优惠期间为2017年1月至2019年12月；

(2) 子公司赤峰中色白音诺尔矿业有限公司自2009年开始享受西部大开发所得税优惠政策，报告期税率为15%；

(3) 根据国家税务总局公告2014年第23号《国家税务总局关于扩大小型微利企业减半征收企业所得税范围有关问题的公告》，子公司中色南方稀土（新丰）矿业有限公司按20%的税率减半征收所得税。

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

3、其他

无。

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	7,115,472.93	5,835,415.46
银行存款	3,782,923,431.40	2,194,148,439.93
其他货币资金	291,806,527.53	418,698,659.92
合计	4,081,845,431.86	2,618,682,515.31
其中：存放在境外的款项总额	1,220,376,151.15	544,518,783.92

其他说明：

本报告期末该项目金额较年初增加55.87%，主要系母公司及哈萨克子公司工程收款增加所致。

报告期末，存放于境外的货币资金折美元合计为 177,814,452.61元。

报告期末，其他货币资金中包括银行承兑汇票保证金59,497,762.73元，保函保证金183,006,277.71元，其他413,988.22元，前述款项合计242,918,028.66元。

2、应收票据及应收账款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收票据	456,338,108.94	289,824,679.13
应收账款	3,771,145,353.87	4,982,298,573.32
合计	4,227,483,462.81	5,272,123,252.45

**(1) 应收票据**

1)应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	456,338,108.94	289,824,679.13
合计	456,338,108.94	289,824,679.13

2)期末公司已质押的应收票据

单位：元

项目	期末已质押金额
银行承兑票据	17,416,355.00
合计	17,416,355.00

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

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	639,307,262.31	
商业承兑票据	13,835,256.00	
合计	653,142,518.31	

(2) 应收账款

1)应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	1,238,948,582.54	30.51%	68,381,266.27	5.52%	1,170,567,316.27	2,022,227,770.64	38.64%	67,151,860.05	3.32%	1,955,075,910.59
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	2,739,928,682.87	67.47%	139,350,645.27	5.09%	2,600,578,037.60	3,130,699,269.34	59.82%	103,476,606.61	3.31%	3,027,222,662.73
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	82,345,407.14	2.02%	82,345,407.14	100.00%		80,861,117.39	1.54%	80,861,117.39	100.00%	
合计	4,061,222,672.55	100.00%	290,077,318.68	7.14%	3,771,145,353.87	5,233,788,157.37	100.00%	251,489,584.05	4.81%	4,982,298,573.32

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

√ 适用 □ 不适用



单位：元

应收账款(按单位)	期末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例	计提理由
客户 A	917,348,927.91		0.00%	预计可以收回, 无回收风险
客户 B	120,959,434.66		0.00%	预计可以收回, 无回收风险
客户 C	115,651,453.70		0.00%	预计可以收回, 无回收风险
客户 D	30,654,570.22	14,047,070.22	45.82%	预计部分可收回
客户 E	28,687,811.08	28,687,811.08	100.00%	预计无法收回
客户 F	25,646,384.97	25,646,384.97	100.00%	预计无法收回
合计	1,238,948,582.54	68,381,266.27	--	--

组合中, 按账龄分析法计提坏账准备的应收账款:

 适用 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	1,665,689,700.07		
1 至 2 年	614,501,602.84	18,435,048.08	3.00%
2 至 3 年	186,753,076.49	18,675,307.73	10.00%
3 年以上	272,984,303.47	102,240,289.46	
3 至 4 年	68,099,421.63	20,429,826.49	30.00%
4 至 5 年	103,159,889.73	30,947,966.91	30.00%
5 年以上	101,724,992.11	50,862,496.06	50.00%
合计	2,739,928,682.87	139,350,645.27	

确定该组合依据的说明:

公司需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引7号--上市公司从事土木工程建筑业务》的披露需求
因工程承包项目完工周期长, 导致部分应收账款回款期相对较长。

组合中, 采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款:

 适用 不适用

组合中, 采用其他方法计提坏账准备的应收账款:

无。

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

2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 38,587,734.63 元; 本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的: 无。



3)本期实际核销的应收账款情况

无。

4)按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	金额	占应收账款总额的比例(%)	计提坏账金额
客户 1	917,348,927.91	22.59	
客户 2	460,464,219.54	11.34	14,169,222.59
客户 3	329,925,950.00	8.12	
客户 4	248,980,250.82	6.13	
客户 5	184,220,292.15	4.54	
合计	2,140,939,640.42	52.72	14,169,222.59

5)因金融资产转移而终止确认的应收账款

截至 2018 年 12 月 31 日，本公司将工程承包业务的应收账款 6,338,748,415.06 元出售给银行，因终止确认该笔款项而承担费用 192,336,307.03 元。其中本报告期内，出售给银行的工程承包业务的应收账款为 4,110,900,716.90 元，因终止确认该笔款项而承担费用 125,271,427.59 元。

6)转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

截至 2018 年 12 月 31 日，本公司将未到期工程应收账款 1,255,108,951.12 元出售给银行，上述款项已收到，银行保留追索权，出售协议约定上述应收账款的追索权未发生转移；期末形成银行借款报表列示在长期借款的金额 1,255,108,951.12 元。其中本报告期内，出售给银行的应收账款金额为 875,537,188.45 元。

3、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	1,148,779,459.51	84.35%	1,186,817,762.32	88.73%
1 至 2 年	121,183,857.28	8.90%	116,594,570.35	8.72%
2 至 3 年	59,882,215.39	4.40%	17,363,251.74	1.30%
3 年以上	32,123,226.77	2.35%	16,772,343.80	1.25%
合计	1,361,968,758.95	--	1,337,547,928.21	--

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

业务结算期长，未到结算期。



(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	金额	时间	占预付款项总额的比例(%)
供应商 1	342,111,411.20	1 年以内	25.12
供应商 2	60,428,918.38	1 年以内	4.44
供应商 3	54,016,418.71	1 年以内	3.97
供应商 4	47,641,633.54	1-2 年	3.5
供应商 5	47,571,964.84	1-2 年	3.49
合计	551,770,346.67	--	40.52

4、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	1,153,140,298.29	1,034,979,252.99
合计	1,153,140,298.29	1,034,979,252.99

(1) 其他应收款

1)其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	1,431,236,451.28	72.59%	711,200,052.37	49.69%	720,036,398.91	1,184,215,680.67	77.62%	390,975,394.47	33.02%	793,240,286.20
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	491,274,895.79	24.92%	68,091,932.95	13.86%	423,182,962.84	290,788,282.62	19.06%	61,653,114.12	21.20%	229,135,168.50
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	49,034,896.38	2.49%	39,113,959.84	79.77%	9,920,936.54	50,664,085.77	3.32%	38,060,287.48	75.12%	12,603,798.29
合计	1,971,546,243.45	100.00%	818,405,945.16	41.51%	1,153,140,298.29	1,525,668,049.06	100.00%	490,688,796.07	32.16%	1,034,979,252.99



期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

其他应收款（按单位）	期末余额			
	其他应收款	坏账准备	计提比例	计提理由
昊悦控股有限公司	585,336,072.01	79,377,090.98	13.56%	预计部分无法收回
宁波众仁宏电子有限公司	210,181,650.40	210,181,650.40	100.00%	预计无法收回
浙江阳明铜业有限公司	180,895,509.44	180,895,509.44	100.00%	预计无法收回
赤峰国有资本运营（集团）有限公司	175,339,805.69			预计可以收回，无回收风险
浙江乐迪电子科技有限公司	172,455,593.22	172,455,593.22	100.00%	预计无法收回
宁波港迪贸易有限公司	63,020,208.33	63,020,208.33	100.00%	预计无法收回
左旗国土资源局	25,460,400.00			预计可以收回，无回收风险
中华人民共和国二连浩特海关	6,703,402.72			预计可以收回，无回收风险
KAZAKMNYS BOZSHAKOL LLP	6,573,809.47			预计可以收回，无回收风险
四川美酒河经贸二公司	5,270,000.00	5,270,000.00	100.00%	预计无法收回
合计	1,431,236,451.28	711,200,052.37	--	--

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	388,367,798.72		
1 至 2 年	9,838,655.98	983,865.60	10.00%
2 至 3 年	9,999,509.61	2,999,852.89	30.00%
3 年以上	83,068,931.48	64,108,214.46	
3 至 4 年	2,695,073.63	1,347,536.89	50.00%
4 至 5 年	5,128,029.04	2,564,014.52	50.00%
5 年以上	75,245,828.81	60,196,663.05	80.00%
合计	491,274,895.79	68,091,932.95	



确定该组合依据的说明:

组合中, 采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款:

适用 不适用

组合中, 采用其他方法计提坏账准备的其他应收款:

适用 不适用

2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 327,692,770.19 元; 本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的: 无。

3) 本期实际核销的其他应收款情况

无。

4) 其他应收款按款项性质分类情况

单位: 元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
应收出口退税款	12,884,034.35	66,671,029.86
备用金	39,902,498.80	17,638,809.15
往来款及其他	1,918,759,710.30	1,441,358,210.05
合计	1,971,546,243.45	1,525,668,049.06

5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位: 元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
昊悦控股有限公司	往来款	585,336,072.01	1 年以内, 1-3 年	29.69%	79,377,090.98
宁波众仁宏电子有限公司	往来款	210,181,650.40	1 年以内, 2-3 年	10.66%	210,181,650.40
浙江阳明铜业有限公司	往来款	180,895,509.44	1 年以内, 2-3 年	9.18%	180,895,509.44
赤峰国有资本运营(集团)有限公司	往来款	175,339,805.69	5 年以上	8.89%	
浙江乐迪电子科技有限公司	往来款	172,455,593.22	1 年以内, 1-3 年	8.75%	172,455,593.22
合计	--	1,324,208,630.76	--	67.17%	642,909,844.04



7、存货

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	1,040,381,333.93	31,057,531.76	1,009,323,802.17	1,137,862,667.02	37,394,265.09	1,100,468,401.93
在产品	898,349,623.73	94,880,566.73	803,469,057.00	738,756,062.83	43,732,883.68	695,023,179.15
库存商品	1,276,923,462.88	112,320,314.23	1,164,603,148.65	1,338,347,328.70	130,708,490.34	1,207,638,838.36
周转材料	2,500,427.79	0.00	2,500,427.79	5,939,125.32	0.00	5,939,125.32
建造合同形成的已完工未结算资产	1,055,457,168.92		1,055,457,168.92	1,647,662,586.60		1,647,662,586.60
合计	4,273,612,017.25	238,258,412.72	4,035,353,604.53	4,868,567,770.47	211,835,639.11	4,656,732,131.36

(2) 存货跌价准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	37,394,265.09	0.00		6,336,733.33		31,057,531.76
在产品	43,732,883.68	51,147,683.05		0.00		94,880,566.73
库存商品	130,708,490.34	27,660,296.91		46,048,473.02		112,320,314.23
周转材料	0.00	0.00		0.00		0.00
建造合同形成的已完工未结算资产		0.00		0.00		
合计	211,835,639.11	78,807,979.96		52,385,206.35		238,258,412.72

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

A.有公开市场报价的产品是以报表日LME、上海有色金属网、亚洲金属网、瑞道金属网相关有色金属及稀土产品报价为相关产品市场价格；

B.无公开市场报价的产品是以报表日当月成交平均价为相关产品市场价格。

C.签订销售合同的，以合同价格为基础扣除相应销售费及税后的金额与账面金额之差确认计提或转回跌价准备；未签订销售合同的，依据市场价格扣除相应销售费及税后的金额与账面金额之差确认计提或转回跌价准备。

2) 本报告期内公司计提存货跌价准备7,880.80万元，是由于本报告期末公司部分存货的市场价格有所下降，计提存货跌价准备所致；本报告期内公司转回存货跌价准备634.73万元，是由于本报告期公司部分存货的市场价格有所回升，转回已计提存货跌价准备所致；本报告期内公司转销存货跌价准备4,603.79万元，是由于公司将部分已计提存货跌价准备的存货对外销售，并转销了相应已计提的存货跌价准备所致。

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

无。

(4) 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况

单位：元

项目	金额
累计已发生成本	13,214,802,703.12
累计已确认毛利	2,608,739,357.67
已办理结算的金额	14,768,084,891.87
建造合同形成的已完工未结算资产	1,055,457,168.92

8、一年内到期的非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期待摊费用	51,231,260.78	179,786,071.60
合计	51,231,260.78	179,786,071.60

其他说明：

本报告期末较期初减少71.50%，主要系母公司本期待摊费用摊销所致。

9、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待抵扣进项税及预交税费	410,966,054.19	475,717,731.19
合计	410,966,054.19	475,717,731.19

10、可供出售金融资产
(1) 可供出售金融资产情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售权益工具：	425,253,568.44	300,000.00	424,953,568.44	423,411,934.96	300,000.00	423,111,934.96
按公允价值计量的	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
按成本计量的	425,253,568.44	300,000.00	424,953,568.44	423,411,934.96	300,000.00	423,111,934.96
合计	425,253,568.44	300,000.00	424,953,568.44	423,411,934.96	300,000.00	423,111,934.96

(2) 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

无。

(3) 期末按成本计量的可供出售金融资产

单位：元

被投资单位	账面余额				减值准备				在被投资单位持股比例	本期现金红利
	期初	本期增加	本期减少	期末	期初	本期增加	本期减少	期末		
菲律宾建金发展公司	1,975,638.60			1,975,638.60					40.00%	
民生人寿保险股份有限公司	384,310,000.00			384,310,000.00					6.17%	
珠海金马控股股份有限公司									1.97%	
海禾央联(北京)科贸有限责任公司	250,000.00			250,000.00					5.00%	
沈阳嘉诚实业公司	300,000.00			300,000.00	300,000.00			300,000.00	85.72%	
香港榆琪达有限公司	36,576,296.36	1,841,633.48		38,417,929.84					35.00%	
合计	423,411,934.96	1,841,633.48		425,253,568.44	300,000.00			300,000.00	--	

(4) 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

单位：元

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	可供出售债务工具	合计
期初已计提减值余额	300,000.00		300,000.00
期末已计提减值余额	300,000.00		300,000.00



11、长期股权投资

单位：元

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											
二、联营企业											
中国瑞林工程技术股份有限公司	250,113,734.78			31,068,018.75						281,181,753.53	
Terramin Australia Limited	23,990,246.42			-1,029,908.00	362,294.73					23,322,633.15	
东北大学设计院（有限公司）	50,549,426.87			640,391.42			610,000.00			50,579,818.29	
包头稀土产品交易所有限公司	7,392,516.09			62,379.44						7,454,895.53	
厦门盛炯贸易有限公司	545,433.95									545,433.95	545,433.95
联合产权交易所	645,256.41									645,256.41	645,256.41
北京汇稀智鼎咨询有限公司	1,791,879.78			-88,353.04						1,703,526.74	
威海市正大环保设备股份有限公司	10,814,399.42			993,401.94						11,807,801.36	
盛达矿业股份有限公司	218,647,166.81			13,319,165.21						231,966,332.02	
小计	564,490,060.53			44,965,095.72	362,294.73		610,000.00			609,207,450.98	1,190,690.36
合计	564,490,060.53			44,965,095.72	362,294.73		610,000.00			609,207,450.98	1,190,690.36



12、投资性房地产

(1) 采用成本计量模式的投资性房地产

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1.期初余额	587,149,895.87			587,149,895.87
2.本期增加金额	792,053.83			792,053.83
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产\在建工程转入				
(3) 企业合并增加				
(4) 其他	792,053.83			792,053.83
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
(3) 其他				
4.期末余额	587,941,949.70			587,941,949.70
二、累计折旧和累计摊销				
1.期初余额	134,175,176.36			134,175,176.36
2.本期增加金额	14,950,110.23			14,950,110.23
(1) 计提或摊销	14,864,503.08			14,864,503.08
(2) 其他	85,607.15			85,607.15
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
(3) 其他				
4.期末余额	149,125,286.59			149,125,286.59
三、减值准备				
1.期初余额				
2.本期增加金额				
(1) 计提				
(2) 其他				
3、本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
(3) 其他				
4.期末余额				
四、账面价值				
1.期末账面价值	438,816,663.11			438,816,663.11
2.期初账面价值	452,974,719.51			452,974,719.51

(2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

□ 适用 √ 不适用



13、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	3,441,517,923.20	3,716,324,511.01
合计	3,441,517,923.20	3,716,324,511.01

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	电子设备	运输工具	其他	合计
一、账面原值：						
1.期初余额	3,436,419,014.38	2,633,149,878.78	87,881,941.41	116,276,609.01	7,174,066.50	6,280,901,510.08
2.本期增加金额	84,160,707.60	35,279,487.70	8,781,979.12	7,076,371.17		135,298,545.59
(1) 购置	2,825,216.07	27,745,534.99	5,980,685.60	6,578,930.62		43,130,367.28
(2) 在建工程转入	12,156,510.82	5,857,153.87				18,013,664.69
(3) 企业合并增加	69,178,980.71	1,676,798.84	2,801,293.52	497,440.55		74,154,513.62
(4) 其他						
3.本期减少金额	18,427,852.85	103,158,448.33	3,776,321.68	7,887,690.34		133,250,313.20
(1) 处置或报废	8,538,560.72	69,082,162.80	3,646,553.33	6,085,775.29		87,353,052.14
(2) 其他减少	9,889,292.13	34,076,285.53	129,768.35	1,801,915.05		45,897,261.06
4.期末余额	3,502,151,869.13	2,565,270,918.15	92,887,598.85	115,465,289.84	7,174,066.50	6,282,949,742.47
二、累计折旧						
1.期初余额	869,513,512.20	1,428,283,529.82	62,980,247.19	96,246,506.63		2,457,023,795.84
2.本期增加金额	167,638,943.43	180,281,087.20	8,440,702.64	10,127,828.01		366,488,561.28
(1) 计提	112,680,663.27	178,867,055.65	5,728,807.51	9,842,113.41		307,118,639.84
(2) 其他增加	54,958,280.16	1,414,031.55	2,711,895.13	285,714.60		59,369,921.44
3.本期减少金额	9,488,829.91	64,265,321.39	3,648,002.90	6,659,535.99		84,061,690.19
(1) 处置或报废	5,230,258.17	57,609,793.39	3,526,611.20	4,817,719.53		71,184,382.29
(2) 其他减少	4,258,571.74	6,655,528.00	121,391.70	1,841,816.46		12,877,307.90
4.期末余额	1,027,663,625.72	1,544,299,295.63	67,772,946.93	99,714,798.65		2,739,450,666.93
三、减值准备						
1.期初余额	44,260,041.30	63,133,141.07	100,939.63	59,081.23		107,553,203.23
2.本期增加金额						
(1) 计提						
(2) 其他						
3.本期减少金额	1,050,407.01	4,519,748.86	1,895.02			5,572,050.89
(1) 处置或报废	1,050,407.01	4,519,748.86	1,895.02			5,572,050.89
(2) 其他						
4.期末余额	43,209,634.29	58,613,392.21	99,044.61	59,081.23		101,981,152.34
四、账面价值						
1.期末账面价值	2,431,278,609.12	962,358,230.31	25,015,607.31	15,691,409.96	7,174,066.50	3,441,517,923.20
2.期初账面价值	2,522,645,460.88	1,141,733,207.89	24,800,754.59	19,971,021.15	7,174,066.50	3,716,324,511.01



(2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
房屋及建筑物	11,333,896.54	6,480,389.51	2,611,230.52	2,242,276.51	
机器设备	6,184,417.03	3,447,033.49	2,020,512.07	716,871.47	
通用设备	97,071.42	94,159.27	0.00	2,912.15	

(3) 通过融资租赁租入的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值
房屋及建筑物	198,047,021.79	39,651,847.59		158,395,174.20
机器设备	569,599,069.22	358,956,467.98		210,642,601.24

(4) 通过经营租赁租出的固定资产

无。

(5) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
房屋及建筑物	982,610,882.59	正在办理中
土地资产	7,174,066.50	通过划拨方式取得，未办理

14、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	911,591,680.59	151,183,759.66
工程物资		
合计	911,591,680.59	151,183,759.66



(1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
改扩建项目-中色矿业	82,100,942.41		82,100,942.41	64,637,060.86		64,637,060.86
南北区供热系统改造建筑施工工程-中色锌业	8,314,294.59		8,314,294.59	0.00		0.00
硒汞回收项目-中色锌业	2,864,034.31		2,864,034.31	2,864,034.31		2,864,034.31
渣场-中色锌业	11,840,621.85		11,840,621.85	2,201,749.27		2,201,749.27
新厂区搬迁项目-沈冶机械	0.00		0.00	734,358.97		734,358.97
隔膜泵技术升级-中色泵业	3,541,422.85		3,541,422.85	877,623.08		877,623.08
勘探工程-鑫都矿业	17,059,570.22		17,059,570.22	16,796,924.32		16,796,924.32
稀土分离项目-南方稀土	54,402,947.68		54,402,947.68	48,857,811.55		48,857,811.55
达瑞铅锌矿项目-中色达瑞矿业	706,711,328.70		706,711,328.70	0.00		0.00
其他	24,756,517.98		24,756,517.98	14,214,197.30		14,214,197.30
合计	911,591,680.59		911,591,680.59	151,183,759.66		151,183,759.66



(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定 资产金额	本期其他减少金 额	期末余额	工程累计投 入占预算比 例	工程进度	利息资本化累 计金额	其中：本期利息 资本化金额	本期利息资本 化率	资金来源
改扩建项目-中色矿业	555,377,800.00	64,637,060.86	17,463,881.55	0.00	0.00	82,100,942.41	72.41%	72.41%	4,539,965.86			自筹、贷款
南北区供热系统改造建 筑施工工程-中色锌业	26,889,000.00	0.00	8,314,294.59	0.00	0.00	8,314,294.59	31.00%	31.00%	0.00			自筹
晒汞回收项目-中色锌业	9,175,400.00	2,864,034.31	0.00	0.00	0.00	2,864,034.31	31.21%	31.21%	0.00			自筹
渣场-中色锌业	73,360,000.00	2,201,749.27	9,638,872.58	0.00	0.00	11,840,621.85	16.14%	16.14%	0.00			自筹
新厂区搬迁项目-沈冶机 械	1,537,170,000.00	734,358.97	3,882,275.22	4,616,634.19	0.00	0.00	90.00%	100.00%	79,515,885.99			贷款、自筹
隔膜泵技术升级-中色泵 业	155,600,000.00	877,623.08	3,290,825.21	627,025.44	0.00	3,541,422.85	90.00%	95.00%	0.00			贷款、自筹
勘探工程-鑫都矿业	21,000,000.00	16,796,924.32	262,645.90	0.00	0.00	17,059,570.22	81.24%	81.24%	0.00			自筹
稀土分离项目-南方稀土	578,284,400.00	48,857,811.55	5,545,136.13	0.00	0.00	54,402,947.68	10.03%	10.03%	0.00			自筹
达瑞铅锌矿项目-中色达 瑞矿业	3,854,586,382.57	0.00	706,711,328.70	0.00	0.00	706,711,328.70	18.78%	20.00%	0.00			自筹
其他	76,335,619.29	14,214,197.30	28,489,914.37	12,770,005.06	5,177,588.63	24,756,517.98	55.94%	55.94%	0.00			自筹
合计	6,887,778,601.86	151,183,759.66	783,599,174.25	18,013,664.69	5,177,588.63	911,591,680.59	--	--	84,055,851.85			--



15、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	采矿权	其他	合计
一、账面原值					
1.期初余额	963,997,231.44	3,100,000.00	735,658,300.00	21,787,305.70	1,724,542,837.14
2.本期增加金额	2,114,749.25		2,395,590,479.66	41,631.18	2,397,746,860.09
(1) 购置	2,114,749.25			41,631.18	2,156,380.43
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加			2,395,590,479.66		2,395,590,479.66
(4) 其他					
3.本期减少金额	52,463.33			58,413.47	110,876.80
(1) 处置				48,018.52	48,018.52
(2) 其他	52,463.33			10,394.95	62,858.28
4.期末余额	966,059,517.36	3,100,000.00	3,131,248,779.66	21,770,523.41	4,122,178,820.43
二、累计摊销					
1.期初余额	135,886,076.89	2,595,000.28	449,568,960.92	12,688,174.61	600,738,212.70
2.本期增加金额	21,346,082.40	309,999.98	40,869,905.60	1,567,491.44	64,093,479.42
(1) 计提	21,346,082.40	309,999.98	40,869,905.60	1,567,491.44	64,093,479.42
(2) 其他					
3.本期减少金额				58,213.21	58,213.21
(1) 处置				48,018.52	48,018.52
(2) 其他				10,194.69	10,194.69
4.期末余额	157,232,159.29	2,905,000.26	490,438,866.52	14,197,452.84	664,773,478.91
三、减值准备					
1.期初余额					
2.本期增加金额					
(1) 计提					
(2) 其他					
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	808,827,358.07	194,999.74	2,640,809,913.14	7,573,070.57	3,457,405,341.52
2.期初账面价值	828,111,154.55	504,999.72	286,089,339.08	9,099,131.09	1,123,804,624.44

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0.00%。

(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

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

其他说明：

本报告期该项目较年初增加 207.65%，主要系本期收购子公司 PT Dairi Prima Mineral 增加的采矿权。

16、开发支出

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期减少金额	期末余额
研究开发阶段开发支出		6,289,075.26	6,289,075.26	
合计		6,289,075.26	6,289,075.26	

17、商誉

(1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的	其他	处置	其他	
北京中色金属资源有限公司	304,451.85					304,451.85
北京中色建设机电设备有限公司	14,916.47					14,916.47
中色国际氧化铝开发有限公司	39,148.19					39,148.19
广东珠江稀土有限公司	256,006.68					256,006.68
赤峰库博红烨锌业有限公司	8,992,498.56					8,992,498.56
ACXAT-TAY	282,141.66				836.21	281,305.45
NFC KAZAHKSTAN	1,540,213.53				4,564.88	1,535,648.65
PT Dairi Prima Mineral		75,058,422.60	111,716.89			75,170,139.49
合计	11,429,376.94	75,058,422.60	111,716.89		5,401.09	86,594,115.34

(2) 商誉减值准备

单位：元

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

商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

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

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

其他说明

本报告期末该项目金额较期初增加675.64%，主要系本期溢价收购子公司中色（印尼）达瑞矿业有限公司增加所致。

18、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
环保改造工程	9,170,111.59		9,170,111.59		0.00
触媒	846,530.82	1,240,090.64	1,350,411.25	736,210.21	0.00
采矿权延期费用		27,738,400.00	779,362.96		26,959,037.04
勘探开发支出	6,548,765.80	792,506.98	2,603,611.89		4,737,660.89
境外工程项目保险费	50,495,050.57		50,495,050.57		
合计	67,060,458.78	29,770,997.62	64,398,548.26	736,210.21	31,696,697.93

其他说明

本报告期末该项目金额较期初减少52.73%，主要系境外工程项目保险费本期摊销所致。

19、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	1,399,286,215.51	336,699,720.98	1,011,381,734.46	244,121,168.89
内部交易未实现利润	21,551,842.90	5,303,843.12	30,327,309.53	7,443,003.80
可抵扣亏损	42,743,088.00	10,685,772.00	19,159,305.60	4,789,826.40
辞退福利	17,368,552.20	3,411,497.26	18,596,470.83	3,558,280.38
预计负债	3,506,906.48	526,035.97	3,308,402.34	496,260.35
递延收益（基础设施）	20,196,590.00	3,029,488.50	21,374,080.00	3,206,112.00
合计	1,504,653,195.09	359,656,357.83	1,104,147,302.76	263,614,651.82

(2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值	2,369,106,683.92	591,958,714.30	79,735,270.67	17,280,765.62
固定资产的弃置费用	2,083,348.80	312,502.32	2,314,832.00	347,224.80
合计	2,371,190,032.72	592,271,216.62	82,050,102.67	17,627,990.42

(3) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	23,813,404.30	23,777,544.43
可抵扣亏损	992,968,929.48	604,515,585.13
合计	1,016,782,333.78	628,293,129.56

(4) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2018 年		7,157,877.94	
2019 年	52,366,406.29	52,366,406.29	
2020 年	111,341,061.43	111,341,061.43	
2021 年	94,478,928.90	94,478,928.90	
2022 年	339,171,310.57	339,171,310.57	
2023 年	395,611,222.29		
合计	992,968,929.48	604,515,585.13	--

其他说明：

本报告期末递延所得税资产金额较期初增加 36.43%，主要是计提的坏账准备金额增加所致；递延所得税负债金额较期初增加 3259.83%，主要系本期合并范围增加 DPM 公司所致。

20、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
采矿勘探开发支出	89,551,716.51	88,722,333.54
与购建长期资产相关的预付账款	89,465,066.02	85,844,579.06
未实现售后租回损益	12,777,170.55	16,342,892.55
合计	191,793,953.08	190,909,805.15



21、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
质押借款	0.00	25,758,201.13
抵押借款	0.00	0.00
保证借款	0.00	260,000,000.00
信用借款	4,258,489,935.88	5,256,162,809.32
合计	4,258,489,935.88	5,541,921,010.45

22、应付票据及应付账款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付票据	233,066,268.93	201,543,375.81
应付账款	2,492,471,744.40	2,596,943,657.34
合计	2,725,538,013.33	2,798,487,033.15

(1) 应付票据分类列示

单位：元

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票	42,453,392.82	22,976,998.00
银行承兑汇票	190,612,876.11	178,566,377.81
合计	233,066,268.93	201,543,375.81

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

(2) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
货款	619,440,732.95	565,299,527.51
工程款	1,727,833,001.84	1,764,883,859.33
材料设备款	145,198,009.61	266,760,270.50
合计	2,492,471,744.40	2,596,943,657.34

(3) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
山西三晋碳素股份有限公司	17,744,048.00	未到结算期
SGL Carbon GmbH	9,507,866.13	未到结算期
江苏宏大特种钢机械厂有限公司	8,910,000.00	未到结算期
温州矿山井巷工程有限公司副井项目部	8,391,348.65	未到结算期
沈阳铝镁设计研究院	8,339,590.69	未到结算期
合计	52,892,853.47	--

23、预收款项

(1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
货款	468,222,032.90	351,082,577.60
工程款	105,346,825.92	829,482,687.71
工程结算大于工程施工	1,554,455,093.94	985,106,130.36
合计	2,128,023,952.76	2,165,671,395.67

(2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
上海正晟国际贸易有限公司	51,298,682.38	暂未结算
越南煤炭工业集团矿产公司	40,600,868.19	暂未结算
TURIRA Endüstriyel Ürünler Ve Ticaret Limited	32,958,660.00	暂未结算
伊泰伊犁能源有限公司	21,302,000.00	暂未结算
北京市演生有色金属贸易有限公司	8,904,880.00	暂未结算
合计	155,065,090.57	--

(3) 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况

单位：元

项目	金额
累计已发生成本	9,092,077,964.37
累计已确认毛利	1,112,721,630.71
已办理结算的金额	11,759,254,689.02
建造合同形成的已结算未完工项目	-1,554,455,093.94



24、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	55,252,359.16	856,532,350.62	725,249,723.30	186,534,986.48
二、离职后福利-设定提存计划	3,466,367.91	89,007,472.95	77,487,058.14	14,986,782.72
三、辞退福利		14,811,780.65	14,811,780.65	
合计	58,718,727.07	960,351,604.22	817,548,562.09	201,521,769.20

(2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	20,090,357.84	592,466,396.25	476,400,086.40	136,156,667.69
2、职工福利费	12,029,388.45	31,314,260.70	30,728,349.64	12,615,299.51
3、社会保险费	860,441.63	53,293,346.61	50,318,752.96	3,835,035.28
其中：医疗保险费	599,255.98	43,264,359.45	40,105,961.27	3,757,654.16
工伤保险费	13,502.00	5,707,234.35	5,697,893.33	22,843.02
生育保险费	47,683.65	2,393,358.79	2,386,504.34	54,538.10
其他保险费	200,000.00	1,928,394.02	2,128,394.02	
4、住房公积金	102,535.00	34,622,390.00	29,090,788.00	5,634,137.00
5、工会经费和职工教育经费	22,169,636.24	17,305,395.57	11,517,189.84	27,957,841.97
6、其他		127,530,561.49	127,194,556.46	336,005.03
合计	55,252,359.16	856,532,350.62	725,249,723.30	186,534,986.48

(3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	3,403,583.04	86,542,885.88	75,040,990.79	14,905,478.13
2、失业保险费	62,784.87	2,464,587.07	2,446,067.35	81,304.59
合计	3,466,367.91	89,007,472.95	77,487,058.14	14,986,782.72

其他说明：

本报告期末该项目金额较期初增加243.20%，主要系公司计提尚未发放的工资较年初增加所致。

**25、应交税费**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	18,015,169.93	27,165,883.14
企业所得税	50,564,284.76	75,746,798.79
个人所得税	960,104.32	9,494,326.71
城市维护建设税	963,112.05	466,030.55
房产税	2,610,102.11	747,061.10
资源税	8,330,472.85	8,987,708.31
矿产资源补偿费	19,973,272.62	19,973,272.62
土地使用税	1,282,925.58	427,641.86
关税	0.00	0.00
水利基金	204,699.36	222,407.12
车船使用税	0.00	0.00
土地增值税	0.00	0.00
教育费附加	864,598.83	180,819.50
其他	1,879,845.14	2,182,418.49
合计	105,648,587.55	145,594,368.19

26、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付利息	18,630,438.62	17,990,581.44
应付股利	33,216,724.24	30,580,176.21
其他应付款	808,078,199.48	1,254,166,898.77
合计	859,925,362.34	1,302,737,656.42

(1) 应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
分期付息到期还本的长期借款利息	4,641,853.84	2,255,946.37
短期借款应付利息	13,988,584.78	15,734,635.07
合计	18,630,438.62	17,990,581.44

**(2) 应付股利**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	33,216,724.24	30,580,176.21
合计	33,216,724.24	30,580,176.21

其他说明：

超过1年未支付的应付股利，主要系子公司赤峰库博红烨锌业有限公司宣告发放尚未支付给外方股东的股利。

(3) 其他应付款

1)按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
母公司借款	141,171,665.09	848,158,474.63
其他往来款及其他	666,906,534.39	406,008,424.14
合计	808,078,199.48	1,254,166,898.77

2)账龄超过1年的重要其他应付款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
中国有色矿业集团有限公司	141,171,665.09	对方未要求支付
中国十五冶金建设有限公司第一工程公司	49,192,015.01	对方未要求支付
ORD River Resources Limited	37,314,463.42	对方未要求支付
沈阳市齐三机床销售有限公司	15,059,275.31	对方未要求支付
沈阳深远幕墙装饰工程有限公司	10,053,738.20	对方未要求支付
合计	252,791,157.03	--

其他说明

本报告期末该项目金额较期初减少33.99%，主要系公司本期归还母公司中国有色矿业集团有限公司的借款所致。

27、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	572,270,317.24	649,398,250.06
合计	572,270,317.24	649,398,250.06

28、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
质押借款	1,255,108,951.12	379,571,762.67
抵押借款	0.00	0.00
保证借款	720,000,000.00	220,000,000.00
信用借款	1,455,687,167.03	1,185,021,957.98
合计	3,430,796,118.15	1,784,593,720.65

其他说明：

长期借款的利率区间1.20%-4.90%。本报告期末该项目金额较期初增加92.25%，主要系本报告期内中色股份本部及子公司中色锌业增加长期借款所致。

29、长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
长期应付款	431,912,947.04	691,122,440.69
合计	431,912,947.04	691,122,440.69

(1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
从中国有色矿业集团有限公司借入的中长期借款		101,520,611.12
融资租赁	314,831,702.58	406,213,356.43
其他非金融机构借款	117,039,352.02	183,292,679.38
分期收款购买商品	41,892.44	95,793.76

其他说明：

本报告期末该项目金额较期初减少37.51%，主要系本报告期内母公司归还股东中国有色矿业集团的长期借款、子公司中色锌业和中色泵业归还融资租赁款及其他非金融机构借款所致。



30、长期应付职工薪酬

(1) 长期应付职工薪酬表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、离职后福利-设定受益计划净负债	4,679,407.04	
二、辞退福利	17,368,552.20	18,596,470.83
合计	22,047,959.24	18,596,470.83

(2) 设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、期初余额		
二、计入当期损益的设定受益成本	834,599.44	
1.当期服务成本	605,032.26	
2.过去服务成本	-51,878.93	
3.结算利得（损失以“-”表示）	-165,320.76	
4.利息净额	446,766.87	
三、计入其他综合收益的设定收益成本	-1,277,179.75	
1.精算利得（损失以“-”表示）	-1,277,179.75	
四、其他变动	5,121,987.35	
1.结算时支付的对价		
2.已支付的福利	-1,349,140.40	
其他	6,471,127.75	
五、期末余额	4,679,407.04	



设定受益计划净负债

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、期初余额		
二、计入当期损益的设定受益成本	834,599.44	
三、计入其他综合收益的设定收益成本	-1,277,179.75	
四、其他变动	5,121,987.35	
五、期末余额	4,679,407.04	

31、预计负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
未决诉讼	22,500,000.00		
其他	3,506,906.48	3,308,402.34	尾矿弃置费
合计	26,006,906.48	3,308,402.34	--

其他说明：

1、本报告期，因浙江乐迪电子科技有限公司将本公司拒付的商业承兑汇票向银行质押，无力还款被起诉，本公司因连带责任一同被银行起诉；一审判决我公司支付2,250万元，截止报告日前二审已判决，预计未来支付的可能性很大，公司确认了预计负债。

2、其他为本公司之子公司中色白矿的尾矿坝弃置费用。

32、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	473,695,676.73	33,084,000.00	19,830,013.57	486,949,663.16	相关部门拨付的与资产相关的政府补助
合计	473,695,676.73	33,084,000.00	19,830,013.57	486,949,663.16	--



涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	本期冲减成本费用金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
稀土产业升级款	1,466,292.19		606,741.56				859,550.63	与资产相关
稀土环保改造	172,500.00		30,000.00				142,500.00	与资产相关
老挝南部铝土矿补贴	11,000,000.00						11,000,000.00	与资产相关
综合回收项目	23,808,775.36	15,084,000.00		4,326,173.05			34,566,602.31	与资产相关
基础设施配套款	412,079,597.32	18,000,000.00	11,676,098.96				418,403,498.36	与资产相关
油化工用隔膜泵项目	13,941,500.00		3,191,000.00				10,750,500.00	与资产相关
国外矿产风险勘探款	4,907,011.86						4,907,011.86	与资产相关
"稀土冶炼废水资源综合利用与废水回用处理技术研究及应用"	500,000.00						500,000.00	与资产相关
"稀土冶炼分离生产过程自动化与管理信息化建设项目"	5,820,000.00						5,820,000.00	与资产相关
合计	473,695,676.73	33,084,000.00	15,503,840.52	4,326,173.05			486,949,663.16	

33、股本

单位：元

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



34、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	837,486,570.74			837,486,570.74
其他资本公积	117,107,542.77			117,107,542.77
合计	954,594,113.51			954,594,113.51

35、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额					期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
一、不能重分类进损益的其他综合收益		2,559,066.80			1,322,842.89	1,236,223.91	1,322,842.89
其中：重新计量设定受益计划变动额		2,559,066.80			1,322,842.89	1,236,223.91	1,322,842.89
二、将重分类进损益的其他综合收益	-281,583,459.29	18,050,084.22			24,343,911.41	-6,293,827.19	-257,239,547.88
其中：权益法下可转损益的其他综合收益	-2,831,390.67	362,294.73			362,294.73		-2,469,095.94
外币财务报表折算差额	-278,752,068.62	17,687,789.49			23,981,616.68	-6,293,827.19	-254,770,451.94
其他综合收益合计	-281,583,459.29	20,609,151.02			25,666,754.30	-5,057,603.28	-255,916,704.99

其他说明：

主要系外币汇率变动，导致境外子公司外币财务报表折算差额大幅增加所致。

36、专项储备

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费	31,314,119.94	18,189,448.34	22,946,785.19	26,556,783.09
合计	31,314,119.94	18,189,448.34	22,946,785.19	26,556,783.09

其他说明：

系由于本公司之子公司中国有色（沈阳）冶金机械有限公司、中国有色（沈阳）泵业有限公司、广东珠江稀土有限公司、



赤峰中色锌业有限公司、鑫都矿业有限公司根据财政部、安全监管总局下发的《企业安全生产费用提取和使用管理办法》（财企【2012】16号文）提取安全生产费所致。

37、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	312,740,581.37	11,743,519.45		324,484,100.82
合计	312,740,581.37	11,743,519.45		324,484,100.82

盈余公积说明：

盈余公积的增加数主要系根据母公司本年度净利润的10%计提所致。

38、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	2,132,924,915.61	1,972,629,499.73
调整后期初未分配利润	2,132,924,915.61	1,972,629,499.73
加：本期归属于母公司所有者的净利润	119,725,590.77	200,980,863.92
减：提取法定盈余公积	11,743,519.45	
应付普通股股利	29,540,676.36	39,387,568.48
提取职工奖励及福利基金	563,890.66	1,297,879.56
期末未分配利润	2,210,802,419.91	2,132,924,915.61

调整期初未分配利润明细：

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

39、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	14,608,157,892.98	12,751,317,610.23	15,264,898,606.27	12,885,997,437.28
其他业务	193,906,505.96	111,500,232.00	162,464,774.01	92,510,105.16
合计	14,802,064,398.94	12,862,817,842.23	15,427,363,380.28	12,978,507,542.44



40、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	8,077,990.14	12,162,573.92
教育费附加	6,990,066.82	9,894,843.81
资源税	112,756,646.66	100,238,558.39
房产税	29,561,196.61	29,530,505.03
土地使用税	21,571,580.62	21,614,981.24
印花税	7,003,063.83	7,749,710.69
其他	4,471,682.58	2,703,553.42
合计	190,432,227.26	183,894,726.50

41、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
运输及装卸费	149,464,690.52	99,706,053.84
职工薪酬	29,834,977.35	31,455,809.30
业务费	26,784,862.41	31,956,683.08
其他	6,180,274.68	8,462,939.23
合计	212,264,804.96	171,581,485.45

42、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	356,593,238.82	348,863,157.19
办公费	28,788,880.09	36,640,056.74
折旧及摊销	77,578,493.05	65,837,019.26
差旅费	19,035,324.78	23,277,436.79
其他	136,505,370.70	113,611,773.65
合计	618,501,307.44	588,229,443.63



43、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
耐盐酸腐蚀隔膜泵研究	1,070,597.09	247,574.94
四缸单作用高压隔膜泵开发	1,038,644.97	228,328.04
隔膜泵的研发	865,545.65	195,300.93
中国原子能实验堆改造	859,119.31	251,760.53
液压动力隔膜泵项目	760,499.94	171,131.21
石油钻井油基泥浆岩屑处理	322,764.92	
电解质破碎系统研制	189,936.94	
氟化盐加料系统开发与研制	166,294.21	1,324,728.53
耐 200 摄氏度高温橡胶隔膜	158,055.14	
温度 200 摄氏度液力端结构热	135,631.25	
高温压推进液系统	120,959.62	
低压煤浆泵定型立项研发	119,679.35	
新燃料组件专用高可靠抓具	74,916.26	15,000.00
水煤浆棒磨机开发与研制	50,264.37	
用户现场液压系统	46,034.20	15,694.85
ASME 认证样件试制	42,538.75	
泵阀关键件材料筛选及试验	40,656.17	6,927.67
必和必拓试验件	29,090.18	34,775.66
钻井油基泥浆岩屑环保处理	26,075.59	1,216,166.23
超压单向阀研究与制作	24,298.27	
原子能 MOX 新燃料组件专用	21,719.83	
阀锥组件实验	21,164.02	
黎明军品零件试制	16,954.10	
必和必拓隔膜泵零件测绘	14,836.85	
一百万吨氧化铝隔膜泵研发	13,320.34	783,266.33
隔膜导杆磨损的初步研究	12,739.79	364.70
阳极导杆校直机的研发	12,175.00	
母线提升框架系统开发与研制	8,640.00	
污泥外排用高压隔膜泵研发	5,726.50	
山西铝业 GEHO 泵阀组件试制	5,675.22	
高压煤浆隔膜泵开发	4,957.26	
中国实验快堆中堆换料系统	2,203.38	
隔膜泵阀盖打压结构试验	1,930.97	
石油钻井用振动筛研发	1,120.32	1,044,561.30
钻床单元模块化设计	966.91	4,828.18



项目	本期发生额	上期发生额
成套配件试制	915.54	2,787.68
必和必拓隔膜泵零件测绘	786.31	
高温隔膜泵传感器	537.61	
南化测绘	430.62	139,990.09
通经煤浆泵阀件改进试验	235.92	535.11
液压外购件选型规范与整理	202.97	6,683.19
新型注水泵研究与开发	148.56	1,429,348.04
电极型隔膜破损检测装置	85.06	1,660.82
超压保护单向阀		281.62
污泥泵		31,653.64
供电系统功率补偿攻关改造		598.29
隔膜破损检测装置		23.59
阀锥新材料试验		4,372.72
压力变送器安装加固试验		14,460.62
压紧套用户现场安装试验		80.19
窜油改造试验补件		179.49
动力端轴承半套拆卸试验		60.11
可调式信号发生器		1,401.10
碱液输送用隔膜泵研发		860,613.42
电极型隔膜破损检测装置		7.69
打压半套拆装试验		892.63
五拐曲轴磨床防型实验机		267.11
分体轴承半套拆装试验		6,345.30
十字头导向试验		371.44
油箱温度独立控制系统		8,676.14
高压煤浆泵加热器		4,177.54
阀门试验		3,433.44
全自动无人化自适应堆垛机组		362,792.12
直径 3.6*7.5 米石灰石球磨机研发		168,000.00
磷铁环清理滚筒研发设计		3,670.00
欧式出铝小车研发设计		18,318.49
电解质破碎系统研制		95,913.39
电解车本质安全技术研发		1,799.00
复杂空区群下矿体安全高效开采与残矿回收技术研究		450,000.00
合计	6,289,075.26	9,159,803.11



44、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	311,858,685.25	420,711,404.46
利息收入	-27,688,890.58	-18,330,078.56
汇兑损失	50,213,706.13	121,293,722.95
汇兑收益	-129,283,024.97	-65,902,834.36
其他	9,035,063.91	37,696,485.43
合计	214,135,539.74	495,468,699.92

其他说明：

本报告期该项目金额较上年同期减少57.05%，主要系本报告期内利息支出减少、汇率变动产生的汇兑损失减少，汇兑收益增加所致。

45、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	366,280,504.82	437,344,356.87
二、存货跌价损失	72,460,658.06	68,188,133.29
七、固定资产减值损失		1,449,286.98
十四、其他		24,222,813.50
合计	438,741,162.88	531,204,590.64

46、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
工业企业电价补贴	3,545,010.75	8,419,380.57
综合回收项目	4,676,931.05	3,011,770.22
个人所得税返还	398,130.50	22,596.46
合计	8,620,072.30	11,453,747.25



47、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	44,965,095.72	34,505,760.33
其他	205,988.96	3,491,182.06
合计	45,171,084.68	37,996,942.39

48、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
固定资产处置收益	12,367,222.64	1,641,916.02
合计	12,367,222.64	1,641,916.02

49、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
债务重组利得		2,280,981.31	
政府补助	59,212,312.01	59,268,598.19	59,212,312.01
其他	19,557,525.13	10,103,339.90	19,557,525.13
合计	78,769,837.14	71,652,919.40	78,769,837.14



计入当期损益的政府补助:

单位: 元

补助项目	发放主体	发放原因	性质类型	补贴是否影响当年盈亏	是否特殊补贴	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
财政补贴拨款	国家发展和改革委员会	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助(按国家级政策规定依法取得)	否	否	5,000,000.00		与收益相关
朝阳区环保局锅炉低氮改造补贴	北京市朝阳区环保局	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否		378,000.00	与收益相关
短险补助	北京市商务委员会	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否		500,000.00	与收益相关
发改委政策兑现资金	国家发展和改革委员会办公厅	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助(按国家级政策规定依法取得)	否	否		1,278,000.00	与收益相关
广州市知识产权局专利资助	广州市知识产权局	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否	5,600.00		与收益相关
基础设施配套款	沈阳市人力资源和社会保障局	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否	11,676,098.96	19,698,979.08	与资产相关
科技创新“双百工程”项目	沈阳市外国专家局	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否		1,000,000.00	与收益相关
科研经费补助资金	财政局	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否	6,253,530.00	4,553,000.00	与收益相关
离休干部药费补贴	财政部	补助	因承担国家为保障某种公用事业或社会必要产品供应或价格控制职能而获得的补助	否	否	40,000.00	50,000.00	与收益相关
企业发展基金	北京市密云县人民政府	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否	429,000.00	653,000.00	与收益相关
社保补贴	沈阳市铁西区人力资源和社会保障局	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否	1,436,687.94	1,184,204.09	与收益相关
沈阳市科学技术双培育项目费	沈阳市经济开发区经发局	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否		300,000.00	与收益相关
沈阳市企业国际市场开拓项目补助资金	沈阳市财政局	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否		18,699.00	与收益相关



补助项目	发放主体	发放原因	性质类型	补贴是否影响当年盈亏	是否特殊补贴	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
特困企业专项补助	沈阳市财政局	补助	因承担国家为保障某种公用事业或社会必要产品供应或价格控制职能而获得的补助	否	否	4,362,300.00		与收益相关
外贸企业和“双自主”企业出口奖励事项	北京市商务委员会	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助（按国家级政策规定依法取得）	否	否	543,734.00	173,894.00	与收益相关
外贸稳增长奖励	北京市商务委员会	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助（按国家级政策规定依法取得）	否	否	3,899,309.00	3,493,829.00	与收益相关
维稳基金	北京市人力资源和社会保障局	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否		33,595.00	与收益相关
稀土产业升级	财政部企业司	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否	606,741.56	606,741.56	与资产相关
稀土国家标准修订补助经费	全国稀土金属标准化技术委员会	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助（按国家级政策规定依法取得）	否	否	14,000.00		与收益相关
稀土环保改造	财政部企业司	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否	30,000.00	30,000.00	与资产相关
油化工用隔膜泵项目	财政部、国家发展和改革委员会办公厅及工业和信息化部办公厅	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助（按国家级政策规定依法取得）	否	否	3,191,000.00	3,191,000.00	与资产相关
油化工专利补助	财政部、国家发展和改革委员会办公厅及工业和信息化部办公厅	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助（按国家级政策规定依法取得）	否	否	2,140.00		与收益相关
有色金属资源综合回收税收补助	赤峰市财政局	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否		1,076,556.82	与收益相关
质量强区奖励	广州市黄埔区质量强区办公室	补助	因承担国家为保障某种公用事业或社会必要产品供应或价格控制职能而获得的补助	否	否	500,000.00		与收益相关
中央企业处置僵尸企业补助资金	国务院国有资产监督管理委员会	补助	因承担国家为保障某种公用事业或社会必要产品供应或价格控制职能而获得的补助	否	否	21,191,632.55	21,049,099.64	与收益相关
服务贸易境外拓展资金	北京市商务委员会	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助（按国家级政策规定依法取得）	否	否	30,538.00		与收益相关
合计						59,212,312.01	59,268,598.19	--

50、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
债务重组损失		1,151,103.00	
对外捐赠	5,449,035.11	7,252,550.35	5,449,035.11
资产报废损失	4,330,904.94	138,083.12	4,330,904.94
其他	4,790,384.31	8,013,926.76	4,790,384.31
合计	14,570,324.36	16,555,663.23	14,570,324.36

51、所得税费用

(1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	241,900,139.90	264,734,460.68
递延所得税费用	-100,373,963.23	-58,170,565.81
合计	141,526,176.67	206,563,894.87

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	389,240,331.57
按法定/适用税率计算的所得税费用	97,310,082.89
子公司适用不同税率的影响	-49,493,298.87
调整以前期间所得税的影响	-107,472.65
非应税收入的影响	-14,975,155.31
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	5,339,371.51
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-2,113,485.24
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	105,566,134.34
所得税费用	141,526,176.67

其他说明

本报告期该项目金额较上年同期减少31.40%，主要系本期递延所得税费用较年初大幅减少。



52、其他综合收益

详见附注 35。

53、现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收到往来款	268,156,235.04	222,090,395.98
收到利息收入	23,851,465.91	19,369,462.28
收到补贴款	34,744,845.48	40,955,738.47
合计	326,752,546.43	282,415,596.73

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
支付管理费	80,369,088.16	108,381,299.85
支付销售费用	56,063,918.49	68,056,338.78
支付往来款	544,645,293.89	313,577,397.06
手续费	9,035,063.91	37,696,485.43
合计	690,113,364.45	527,711,521.12

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
期货保证金	4,392,087.42	
合计	4,392,087.42	

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
期货保证金		9,998,584.80
支付投资款	165,295,000.00	
合计	165,295,000.00	9,998,584.80



(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
受限货币资金减少	286,497,130.50	431,463,897.19
合计	286,497,130.50	431,463,897.19

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
受限货币资金增加	151,710,217.46	335,507,238.79
融资租赁手续费	36,906,184.90	34,567,500.00
支付给子公司少数股东的减资款	73,500,000.00	
合计	262,116,402.36	370,074,738.79

54、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	247,714,154.90	368,943,055.55
加：资产减值准备	438,741,162.88	531,204,590.64
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	323,204,284.34	348,599,420.44
无形资产摊销	60,903,403.21	62,739,494.91
长期待摊费用摊销	192,627,573.65	255,971,219.33
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）	-12,365,267.72	
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	2,266,938.24	138,083.12
财务费用（收益以“-”号填列）	315,216,130.66	476,102,293.05
投资损失（收益以“-”号填列）	-45,171,084.68	-37,996,942.39
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-96,041,706.00	-44,430,263.37
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-165,283,122.96	-13,740,302.44
存货的减少（增加以“-”号填列）	603,421,593.68	-208,566,554.14
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	556,886,239.95	1,759,110,065.02
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	331,593,962.43	-1,882,311,187.03
其他	-10,871,240.08	-3,344,389.54
经营活动产生的现金流量净额	2,742,843,022.50	1,612,418,583.15
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	3,838,927,403.20	2,240,490,953.04
减：现金的期初余额	2,240,490,953.04	1,796,066,387.16
现金及现金等价物净增加额	1,598,436,450.16	444,424,565.88

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

	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	1,099,377,045.00
其中：	--
PT Dairi Prima Mineral	1,099,377,045.00
减：购买日子公司持有的现金及现金等价物	11,282.57
其中：	--
PT Dairi Prima Mineral	11,282.57
其中：	--
取得子公司支付的现金净额	1,099,365,762.43

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

无。

(4) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	3,838,927,403.20	2,240,490,953.04
其中：库存现金	7,115,472.93	5,835,415.46
可随时用于支付的银行存款	3,782,923,431.40	2,194,148,439.93
可随时用于支付的其他货币资金	48,888,498.87	40,507,097.65
三、期末现金及现金等价物余额	3,838,927,403.20	2,240,490,953.04

55、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	242,918,028.66	银行承兑汇票、保函及信用证保证金
应收票据	17,416,355.00	银行承兑汇票质押
应收账款	1,255,108,951.12	用于质押借款的应收账款
合计	1,515,443,334.78	--



56、外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	--	--	2,470,062,398.88
其中：美元	293,454,995.83	6.8632	2,014,040,327.36
欧元	53,801,313.51	7.8473	422,195,047.50
坚戈	130,766,067.16	0.1049	13,715,925.72
其他			20,111,098.30
应收账款	--	--	1,977,924,026.33
其中：美元	247,622,972.79	6.8632	1,699,485,986.84
欧元	4,954,940.45	7.8473	38,882,904.21
坚戈	2,255,585,208.39	0.1049	236,610,888.36
其他			2,944,246.92
长期借款	--	--	1,483,490,896.87
其中：美元	95,802,806.36	6.8632	657,513,820.60
欧元	63,406,581.00	7.8473	497,570,463.08
日元	5,305,438,016.00	0.061900	328,406,613.19
短期借款			2,601,211,720.06
其中：美元	55,821,015.54	6.8632	383,110,793.85
欧元	260,397,908.40	7.8473	2,043,420,506.58
日元	2,821,977,700.00	0.061900	174,680,419.63
一年内到期的非流动负债			235,289,909.24
其中：日元	3,801,129,390.00	0.061900	235,289,909.24
其他应收款			221,665,862.57
其中：美元	28,937,047.36	6.8632	198,600,743.47
港币	796,536.38	0.8762	697,925.18
坚戈	171,346,180.08	0.1049	17,974,214.29
其他			4,392,979.63
应付账款			639,102,268.94
其中：美元	44,616,656.72	6.8632	306,213,038.42
欧元	26,478,941.79	7.8473	207,788,199.87
其他			125,101,030.65
其他应付款			292,312,270.07
其中：美元	42,350,359.43	6.8632	290,658,986.83
其他			1,653,283.24

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

√ 适用 □ 不适用

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

57、套期

按照套期类别披露套期项目及相关套期工具、被套期风险的定性和定量信息：

经公司董事会批准，公司严格按照规定和程序进行期货套期保值业务。报告期内购入金额9,957.46万元，报告期内售出金额9,978.06万元，报告期实际损益金额20.60万元。

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

公司在保证正常生产经营的前提下，使用自有资金开展期货套期保值业务履行了相关的审批程序，符合国家相关法律、法规及《公司章程》的有关规定，有利于公司降低经营风险，不存在损害公司和全体股东利益的情况。（2）公司建立了《中国有色金属建设股份有限公司期货套期保值管理办法》，明确了业务流程、审批流程及风险防控等内部控制程序，对公司控制期货风险起到了保障的作用。（3）公司确定的年度套期保值保证金的最高额度和交易品种合理，符合公司的实际生产经营情况，有利于公司合理的控制交易风险。



58、政府补助

(1) 政府补助基本情况

单位：元

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
基础设施配套款	18,000,000.00	递延收益	
综合回收项目	15,084,000.00	递延收益	
财政补贴拨款	5,000,000.00	营业外收入	5,000,000.00
广州市知识产权局专利资助	5,600.00	营业外收入	5,600.00
基础设施配套款	11,676,098.96	营业外收入	11,676,098.96
科研经费补助资金	6,253,530.00	营业外收入	6,253,530.00
离休干部药费补贴	40,000.00	营业外收入	40,000.00
企业发展基金	429,000.00	营业外收入	429,000.00
社保补贴	1,436,687.94	营业外收入	1,436,687.94
特困企业专项补助	4,362,300.00	营业外收入	4,362,300.00
外贸企业和"双自主"企业出口奖励事项	543,734.00	营业外收入	543,734.00
外贸稳增长奖励	3,899,309.00	营业外收入	3,899,309.00
稀土产业升级	606,741.56	营业外收入	606,741.56
稀土国家标准修订补助经费	14,000.00	营业外收入	14,000.00
稀土环保改造	30,000.00	营业外收入	30,000.00
油化工用隔膜泵项目	3,191,000.00	营业外收入	3,191,000.00
油化工专利补助	2,140.00	营业外收入	2,140.00
质量强区奖励	500,000.00	营业外收入	500,000.00
中央企业处置僵尸企业补助资金	21,191,632.55	营业外收入	21,191,632.55
工业企业电价补贴	3,545,010.75	其他收益	3,545,010.75
综合回收项目	4,676,931.05	其他收益	4,676,931.05
服务贸易境外拓展资金	30,538.00	营业外收入	30,538.00

(2) 政府补助退回情况

□ 适用 √ 不适用

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

(1) 本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润
PT Dairi Prima Mineral	2018年09月20日	1,363,061,700.00	51.00%	现金收购	2018年09月20日	股权交割证明	0.00	-3,896,697.26

其他说明：

根据本公司与PT BUMI RESOURCES MINERALS TBK（以下称BRM公司）签订的《股权转让协议》，公司通过现金购买资产的方式收购BRM公司持有PT Dairi Prima Mineral公司51%的股权。根据中联资产评估集团有限公司出具的《资产评估报告》（中联评报字[2018]第574号），以2017年12月31日为基准日，PT.DPM公司100%股权的评估价值为45,343.81万美元（根据中国人民银行发布的评估基准日2017年12月29日外汇汇率中间价，1美元对人民币6.5342元折算，得出评估基准日PT.DPM公司所有者权益的评估值为296,285.51万元人民币。）经交易各方协商，PT.DPM公司51%股权转让价格为1.989亿美元（折合人民币1,363,061,700.00元）。2018年6月13日，公司收到国家发展改革委员会《境外投资项目备案通知书》（发改办外资备[2018]390号），国家发展改革委员会对该项目已予以备案。

(2) 合并成本及商誉

单位：元

合并成本	金额
--现金	1,363,061,700.00
合并成本合计	1,363,061,700.00
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	1,288,003,277.40
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	75,058,422.60

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

公司收购PT.DPM公司的交易价格系在参考具有证券期货从业资格的资产评估机构出具的资产评估报告结果的基础上，经交易各方协商谈判确定。

大额商誉形成的主要原因：

PT.DPM公司的主要资产是位于印度尼西亚的Dairi铅锌矿，收购PT.DPM公司有助于本公司进一步完善产业结构，本次交易将使公司获得优质铅锌矿资源，有效提升公司铅锌资源储备；印度尼西亚为“一带一路”沿线国家，本次交易有利于提升公司与印尼政府以及当地公司的合作，带动公司的海外相关工程承包、贸易等业务；符合公司战略目标。

其他说明：无

**(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债**

单位：元

	购买日公允价值	购买日账面价值
资产：	3,127,609,380.16	815,149,310.33
货币资金	10,812.94	10,812.94
预付款项	6,987.11	6,987.11
其他流动资产	4,498,727.37	4,498,727.37
固定资产	14,714,780.24	1,595,403.82
在建工程	763,089,588.50	716,347,888.75
无形资产	2,345,288,484.00	92,689,490.34
负债：	602,112,757.81	23,997,740.36
应付款项	14,857,618.42	14,857,618.42
应交税费	459,719.66	459,719.66
应付职工薪酬	1,037,267.00	1,037,267.00
长期应付职工薪酬	7,643,135.28	7,643,135.28
递延所得税负债	578,115,017.45	
净资产	2,525,496,622.35	791,151,569.97
减：少数股东权益	1,237,493,344.95	387,664,269.30
取得的净资产	1,288,003,277.40	403,487,300.67

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

根据中联资产评估集团有限公司出具的《资产评估报告》（中联评报字中联评咨字〔2019〕第311号），以2018年9月20日为基准日，PT.DPM公司100%股权的评估价值为45,638.55万美元（根据中国人民银行发布的评估基准日2018年9月20日外汇汇率中间价，1美元对人民币6.8350元折算，得出评估基准日PT.DPM公司所有者权益的评估值为310,361.16万元人民币。）

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并且在报告期内取得控制权的交易

 是 否**(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**

无

(6) 其他说明

无



2、其他原因的合并范围变动

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

本报告期，公司新设立了2家全资子公司：NFC (Mauritius) Mining Company Limited和NFC (Hong Kong) Metal Resources Company Limited。

本报告期，公司完成NFC Kazakhstan LLC公司的注销工作，合并范围减少了该子公司。

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
北京市中色安厦物业管理有限责任公司	北京市	北京市	物业管理	72.73%	27.27%	设立
北京中色建设机电设备有限公司	北京市	北京市	冶金设备、材料经销	88.00%		设立
鑫都矿业有限公司	蒙古	蒙古	采矿、加工进出口业务	50.00%		设立
赤峰中色锌业有限公司	赤峰市	赤峰市	有色金属投资、开发、销售	56.06%		设立
北京中色金属资源有限公司	北京市	北京市	项目投资管理、销售金属材料、矿产品	72.73%		设立
中色国际氧化铝开发有限公司	北京市	北京市	技术开发、技术、货物及代理进出口	55.00%		设立
赤峰中色库博红焊锌业有限公司	赤峰市	赤峰市	有色金属及副产品的生产加工销售		62.00%	设立
中国有色金属（二连浩特）有限公司	二连浩特市	二连浩特市	承包工程所需的设备、材料的出口、一般贸易	100.00%		设立
中色南方稀土（新丰）有限公司	新丰县	新丰县	稀土矿加工、生产	82.37%		设立
鑫都货运有限公司	蒙古	蒙古	货物运输		51.00%	设立
中色湄公矿业有限公司	老挝	老挝	铝土矿普查和勘探		100.00%	设立
中国有色（沈阳）泵业有限公司	沈阳市	沈阳市	隔膜泵设计研发、制造、销售	90.86%	3.79%	设立
赤峰中色白音诺尔矿业有限公司	赤峰市	赤峰市	铅锌采选、销售		100.00%	设立
蒙古工业建筑有限责任公司	蒙古	蒙古	矿产普查和勘探	70.00%		设立
中澳资源（老挝）香港有限公司	香港	香港	铝土矿普查和勘探		51.00%	设立
中色稀土有限公司	广州市	广州市	稀土矿及其他金属产品经销	51.00%		设立
中色印度私人有限责任公司	印度	印度	承包工程	99.00%	1.00%	设立
中色股份（沙特）有限公司	沙特阿拉伯	沙特阿拉伯	承包工程	95.00%	5.00%	设立
中色股份吉尔吉斯有限公司	吉尔吉斯斯坦	吉尔吉斯斯坦	承包工程	100.00%		设立
中色俄罗斯有限公司	俄罗斯	俄罗斯	承包工程	100.00%		设立
NFC Metal Pte.Ltd.	新加坡	新加坡	有色金属贸易	100.00%		设立
Baisheng Fulcrum Company (Pty) Ltd	南非	南非	承包工程	100.00%		设立
NFCDEVELOPMENT(DRC)COMPANYLIMITEDSARL	刚果（金）	刚果（金）	承包工程	100.00%		设立
中佩工程技术（沈阳）有限公司	沈阳市	沈阳市	商品和技术的进出口		40.00%	设立

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	
沈阳中裕橡胶制品有限公司	沈阳市	沈阳市	橡胶、塑料原材料及其制品（不含易燃易爆危险品）的研发、制造、销售		51.00%	设立
中国有色（沈阳）冶金机械有限公司	沈阳市	沈阳市	设备及配件制造	67.04%		同一控制下企业合并
凯丰资源控股有限公司	英属维京群岛	英属维京群岛	有色金属资源开发	100.00%		同一控制下企业合并
中澳资源（老挝）有限公司	老挝	老挝	有色金属资源开发		51.00%	同一控制下企业合并
广东珠江稀土有限公司	广州市	广州市	稀土产品生产	71.75%		非同一控制下企业合并
赤峰红烨锌冶炼有限责任公司	赤峰市	赤峰市	锌锭、硫酸及其他有色金属生产、加工等		79.54%	非同一控制下企业合并
赤峰库博红烨锌业有限公司	赤峰市	赤峰市	有色金属的生产、加工		62.00%	非同一控制下企业合并
赤峰红烨投资有限公司	赤峰市	赤峰市	投资经营与管理、咨询	100.00%		非同一控制下企业合并
Acxap-Tay	哈萨克斯坦	哈萨克斯坦	承包工程	100.00%		非同一控制下企业合并
NFC Kazakhstan	哈萨克斯坦	哈萨克斯坦	承包工程	100.00%		非同一控制下企业合并
NFC (Mauritius) Mining Company Limited	毛里求斯	毛里求斯	铅锌采选、销售	100.00%		设立
NFC (Hong Kong) Metal Resources Company Limited	中国香港	中国香港	铅锌采选、销售		100.00%	设立
PT Dairi Prima Mineral	印度尼西亚	印度尼西亚	铅锌采选、销售		51.00%	非同一控制下企业合并

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

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

本公司之子公司中国有色（沈阳）泵业有限公司控制中佩工程技术（沈阳）有限公司董事会，故纳入合并范围。

（2）重要的非全资子公司

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
北京中色建设机电设备有限公司	12.00%	958,040.62		9,200,342.50
广东珠江稀土有限公司	28.25%	-9,769,541.02		-10,926,070.69
中色稀土有限公司	49.00%	1,518,704.63		79,705,822.67
中色国际氧化铝开发有限公司	45.00%	1,528,842.42		31,456,724.52
鑫都矿业有限公司	50.00%	135,806,628.22	150,204,809.74	109,414,227.18
中国有色（沈阳）冶金机械有限公司	32.96%	-122,373,865.25		-368,815,679.24
赤峰中色锌业有限公司	43.94%	101,814,853.01	43,940,000.00	1,712,291,864.44
中国有色（沈阳）泵业有限公司	5.35%	-5,892,248.16	396,489.60	11,757,082.64
PT Dairi Prima Mineral	49.00%	-1,909,381.66		1,238,872,667.76



(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
北京中色建设机电设备有限公司	153,037,448.33	19,101,625.14	172,139,073.47	108,644,646.36		108,644,646.36	156,998,015.29	17,457,726.98	174,455,742.27	117,573,051.64		117,573,051.64
广东珠江稀土有限公司	54,888,945.59	68,769,449.76	123,658,395.35	163,717,066.76	1,002,050.63	164,719,117.39	105,755,370.13	73,305,129.20	179,060,499.33	183,899,183.09	1,638,792.19	185,537,975.28
中色稀土有限公司	147,591,010.19	15,241,394.77	162,832,404.96	68,000.00		68,000.00	290,058,397.57	20,182,271.78	310,240,669.35	213,591.95		213,591.95
中色国际氧化铝开发有限公司	106,226,393.79	9,461,805.16	115,688,198.95	43,802,666.67	1,981,700.00	45,784,366.67	116,220,154.96	9,441,284.55	125,661,439.51	57,491,209.02	1,981,700.00	59,472,909.02
鑫都矿业有限公司	162,906,965.08	94,650,539.88	257,557,504.96	39,573,193.86		39,573,193.86	208,280,930.46	95,552,753.56	303,833,684.02	50,525,115.95		50,525,115.95
中国有色（沈阳）冶金机械有限公司	823,052,782.63	1,640,846,914.21	2,463,899,696.84	2,460,717,861.09	705,661,445.09	3,166,379,306.18	921,751,430.88	1,768,642,174.80	2,690,393,605.68	2,294,168,399.46	728,630,908.63	3,022,799,308.09
赤峰中色锌业有限公司	3,040,042,539.57	2,234,913,352.12	5,274,955,891.69	750,071,537.78	903,433,751.73	1,653,505,289.51	2,840,775,926.57	2,332,894,914.44	5,173,670,841.01	1,127,376,345.02	523,654,684.33	1,651,031,029.35
中国有色（沈阳）泵业有限公司	389,809,987.82	363,124,784.39	752,934,772.21	370,349,153.22	215,709,542.76	586,058,695.98	465,924,605.49	389,928,706.94	855,853,312.43	343,033,598.43	251,678,972.88	594,712,571.31
PT Dairi Prima Mineral	30,094,046.87	3,117,531,874.57	3,147,625,921.44	35,659,464.12	583,654,890.47	619,314,354.59						

单位：元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
北京中色建设机电设备有限公司	237,138,138.70	6,611,736.48	6,611,736.48	2,703,039.22	158,920,488.59	5,989,650.32	5,989,650.32	6,274,277.25
广东珠江稀土有限公司	13,571,647.29	-34,582,446.09	-34,582,446.09	21,668,163.92	38,124,749.06	-42,159,873.72	-42,159,873.72	-3,744,040.84
中色稀土有限公司	80,208,482.83	2,737,327.56	2,737,327.56	76,672,537.21	11,310,473.53	1,876,499.58	1,876,499.58	16,193,261.72
中色国际氧化铝开发有限公司	12,482,293.03	3,397,427.61	3,715,301.79	14,165,773.71	123,865,180.91	7,074,645.82	6,692,264.94	-237,970.62
鑫都矿业有限公司	611,047,508.49	271,253,872.64	263,453,497.84	333,805,076.04	626,024,712.81	266,688,756.81	261,561,401.98	249,038,305.19
中国有色（沈阳）冶金机械有限公司	254,509,277.40	-371,133,012.07	-371,133,012.07	8,441,238.88	415,506,180.48	-308,151,181.27	-308,151,181.27	-240,594,461.87
赤峰中色锌业有限公司	4,957,184,098.57	211,234,268.71	211,234,268.71	341,077,647.09	5,093,038,227.38	330,683,341.97	330,683,341.97	322,159,535.23
中国有色（沈阳）泵业有限公司	182,739,313.98	-94,604,276.04	-94,604,276.04	60,002,144.04	155,945,745.42	-63,207,993.21	-63,207,993.21	32,782,896.72
PT Dairi Prima Mineral		-3,896,697.26	-3,767,864.71	31,062,375.85				

2、在合营安排或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
盛达矿业股份有限公司	北京	北京	矿产开发		2.95%	权益法
东北大学设计院(有限公司)	沈阳	沈阳	设计	20.00%		权益法
中国瑞林工程技术有限公司	南昌	南昌	工程	23.00%		权益法
Terramin Australia Limited	澳大利亚	澳大利亚	矿产开发	3.63%		权益法

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

无。

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

1) 本公司向盛达矿业股份有限公司、Terramin Australia Limited、包头稀土产品交易所、北京汇稀智鼎咨询有限公司派驻董事，对其有重大影响，故对上述四家公司按权益法核算。

2) 本公司因不参与菲律宾建金发展公司、沈阳嘉诚实业公司经营，也不对其实施控制或重大影响，本公司未对香港榆祺达有限公司派驻董事或者高管不对其有重大影响，故将所持股权划分为可供出售金融资产。



(2) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额				期初余额/上期发生额			
	盛达矿业	东大院	中国瑞林	Terramin	盛达矿业	东大院	中国瑞林	Terramin
流动资产	809,125,366.14	311,585,179.55	1,821,350,616.43	2,426,786.70	1,017,982,404.99	263,832,351.76	2,338,225,274.40	14,478,830.40
非流动资产	2,899,809,070.97	18,212,013.56	715,039,652.33	350,337,542.10	2,151,676,299.13	29,885,178.76	659,281,095.69	350,160,556.80
资产合计	3,708,934,437.11	329,797,193.11	2,536,390,268.76	352,764,328.80	3,169,658,704.12	293,717,530.52	2,997,506,370.09	364,639,387.20
流动负债	1,096,695,209.18	127,374,217.13	1,200,180,167.57	99,400,988.70	544,664,950.59	90,519,971.04	1,818,406,063.34	78,021,696.00
非流动负债	464,178,610.23	3,659,187.57	121,172,596.96	23,071,495.20	13,168,521.11	4,571,055.96	100,738,497.66	23,218,075.20
负债合计	1,560,873,819.41	131,033,404.70	1,321,352,764.53	122,472,483.90	557,833,471.70	95,091,027.00	1,919,144,561.00	101,239,771.20
少数股东权益	331,138,029.45		3,143,011.37	66,029,024.10	173,336,259.39		-289,701.02	71,054,745.60
归属于母公司股东权益	1,816,922,588.25	198,763,788.41	1,211,894,492.86	164,262,820.80	2,438,488,973.03	198,626,503.52	1,078,651,510.11	192,344,870.40
按持股比例计算的净资产份额	53,599,216.35	39,752,757.68	278,735,733.36	5,962,740.40	71,935,424.70	39,725,300.70	248,089,847.33	7,270,636.10
对联营企业权益投资的账面价值	231,966,332.02	50,579,818.29	281,181,753.53	23,322,633.15	218,647,166.81	50,549,426.87	250,113,734.78	23,990,246.42
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值	230,665,549.14			39,567,808.80	256,011,071.16			58,699,612.80
营业收入	2,401,820,094.78	190,958,289.10	1,422,935,745.55		1,096,020,555.50	141,447,501.03	998,175,812.59	-
净利润	557,484,266.80	3,201,957.11	133,611,054.80	-13,674,451.20	402,745,981.04	1,156,627.73	119,572,980.28	-17,494,772.50
终止经营的净利润					-	-	-	-
其他综合收益			-1,375,640.00	2,632,724.80	-	-	-1,942,080.00	-8,889,767.50
综合收益总额	557,484,266.80	3,201,957.11	132,235,414.80	6,547,429.40	402,745,981.04	1,156,627.73	117,630,900.28	-26,384,540.00
本年度收到的来自联营企业的股利		610,000.00			10,649,379.00	354,960.00	111,780,000.00	-

(3) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
联营企业：	--	--
投资账面价值合计	20,966,223.63	19,998,795.29
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
--净利润	967,428.34	-1,071,633.26
--其他综合收益	-	-
--综合收益总额	967,428.34	-1,071,633.26

十、与金融工具相关的风险

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

1. 信用风险

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

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

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

2. 流动性风险

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

截止2018年12月31日，本公司尚未使用的银行借款额度为人民币165.93亿元。

3. 利率风险

本公司面临的利率风险主要来自于按浮动利率获得的借款。

敏感性分析：

假定其他因素不变，利率可能发生的变动对当期损益的影响如下：

项目	利率变动	对本年度利润总额的影响
带息负债	增加 0.25 个百分点	-23,074,102.46
带息负债	减少 0.25 个百分点	23,074,102.46

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

4. 汇率风险

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

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

截至2018年12月31日，本公司以外币计价的金融资产与负债见本附注六 / 注释71外币货币性项目，汇率变动对当期损益的影响如下：

项目	汇率变动	对本年度利润总额的影响
外币货币性项目	对人民币升值 1%	-5,817,547.77
外币货币性项目	对人民币贬值 1%	5,817,547.77

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

十一、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
中国有色矿业集团有限公司	北京市	金属矿山投资、经营管理及施工总承包	605,304.29 万元	33.75%	33.75%

本企业的母公司情况的说明

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

本企业最终控制方是国务院国有资产监督管理委员会。

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九在其他主体中权益之 1 在子公司中权益。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注本节九在其他主体中权益之 2 在合营企业或者联营企业中权益。

本期与本公司发生关联方交易，或前期与本公司发生关联方交易形成余额的其他合营或联营企业情况如下：

合营或联营企业名称	与本企业关系
内蒙古银都矿业有限责任公司	本公司联营企业的子公司

4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
万向资源有限公司	本公司第二大股东
中色镍业有限公司	受同一集团公司控制
中色卡布韦矿业有限公司	受同一集团公司控制
中色国际贸易有限公司	受同一集团公司控制
中色国际资源贸易有限公司	受同一集团公司控制
中色国际矿业股份有限公司	受同一集团公司控制
中色刚果矿业公司	受同一集团公司控制
中色非洲矿业有限公司	受同一集团公司控制
中色发展投资有限公司	受同一集团公司控制
中国有色矿业有限公司	受同一集团公司控制
中国有色金属工业华北供销公司	受同一集团公司控制
中国有色集团抚顺红透山矿业有限公司	受同一集团公司控制
中国十五冶金建设集团有限公司	受同一集团公司控制
赞比亚中国经济贸易合作区发展有限公司	受同一集团公司控制
鑫诚建设监理咨询有限公司	受同一集团公司控制
新扬贸易有限公司	受同一集团公司控制
铁岭选矿药剂有限公司	受同一集团公司控制
十五冶对外工程有限公司	受同一集团公司控制
沈阳中色鑫悦贸易有限公司	受同一集团公司控制
沈阳有研矿物化工有限公司	受同一集团公司控制
沈阳有色冶金设计研究院有限公司	受同一集团公司控制
沈阳有色金属研究院	受同一集团公司控制
谦比希铜冶炼有限公司	受同一集团公司控制
科瑞索资源有限公司	受同一集团公司控制
金晟保险经纪有限公司	受同一集团公司控制
赤峰大井子锡业有限公司	受同一集团公司控制
北京鑫海航空服务有限责任公司	受同一集团公司控制
赤峰富邦铜业有限责任公司	受同一集团公司控制
中国有色桂林矿产地质研究院有限公司	受同一集团公司控制
桂林金泽利矿业有限公司	受同一集团公司控制
大冶有色金属集团控股有限公司	受同一集团公司控制



其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
中色卢安夏铜业有限公司	受同一集团公司控制
中色桂林院刚果矿业有限公司	受同一集团公司控制
中色（上海）贸易有限公司	受同一集团公司控制
中国有色集团刚果矿业有限公司	受同一集团公司控制
赞比亚谦比希湿法冶炼有限公司	受同一集团公司控制
卢阿拉巴铜冶炼股份有限公司	受同一集团公司控制
中色华鑫马本德矿业股份有限公司	受同一集团公司控制
迪兹瓦矿业股份有限公司	受同一集团公司控制
大冶有色金属有限责任公司	受同一集团公司控制

5、关联交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
鑫诚建设监理咨询有限公司	接受劳务	10,689,642.93	18,062,000.00	否	6,769,764.05
十五冶对外工程有限公司	接受劳务	135,419,992.14	398,161,115.00	是	262,990,441.56
中国瑞林工程技术有限公司	购买商品	40,668,834.91	49,060,000.00	是	8,652,136.77
中国瑞林工程技术有限公司	接受劳务	2,981,132.09	15,800,000.00	否	
中国瑞林工程技术有限公司	接受劳务	6,415,094.36	34,000,000.00	否	
中国瑞林工程技术有限公司	接受劳务	2,121,509.44			23,898,879.51
东北大学设计研究院（有限公司）	接受劳务	11,751,455.57			29,485,754.78
沈阳有色冶金设计研究院有限公司	接受劳务	838,719.35	2,200,000.00	否	1,608,452.78
中国十五冶金建设集团有限公司	接受劳务	86,942,482.00	99,822,220.00	否	
中国十五冶金建设集团有限公司	接受劳务	8,300,000.00	8,300,000.00	否	
中国十五冶金建设集团有限公司	接受劳务	39,175,160.88	193,544,499.00	否	31,288,401.94
中国十五冶金建设集团有限公司	接受劳务	7,496,410.00	15,432,687.00	否	
中国十五冶金建设集团有限公司	接受劳务	100,517,074.00	150,825,791.00	否	
中国十五冶金建设集团有限公司	接受劳务	10,450,000.00	10,450,000.00	否	
中国十五冶金建设集团有限公司	接受劳务	1,234,332.22			
中国有色集团抚顺红透山矿业有限公司	购买商品	24,925,772.62	42,000,000.00	否	22,137,640.44
内蒙古银都矿业有限责任公司	购买商品	127,299,173.80			91,044,561.12



关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
铁岭选矿药剂有限公司	购买商品	2,116,017.68	1,700,000.00	是	1,961,193.01
中色国际矿业股份有限公司	购买商品	117,207.55			
谦比希铜冶炼有限公司	购买商品	4,348,027.78	6,640,000.00	否	
谦比希铜冶炼有限公司	购买商品	62,945,489.63	276,000,000.00	否	
中色桂林院刚果矿业有限公司	接受劳务	4,048,801.85	17,756,391.00	否	10,507,341.13
中色国际贸易有限公司	接受劳务	5,137,083.96			1,263,085.00
中国有色桂林矿产地质研究院有限公司	接受劳务				1,275,471.66
桂林金泽利矿业有限公司	购买商品				3,349,790.82
合计		695,939,414.76	1,339,754,703.00		496,232,914.57

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
中色实业发展投资（北京）有限公司	物业服务		34,579.88
中色镍业有限公司	物业服务	168,941.44	168,941.44
中色国际资源贸易有限公司	物业服务	145,807.68	145,807.68
中色国际贸易有限公司	销售商品	29,910,020.45	10,632,820.54
中色国际贸易有限公司	物业服务	979,285.16	873,119.10
中色国际矿业股份有限公司	物业服务	516,842.96	516,842.96
中色国际矿业股份有限公司	销售商品	994,117.21	1,383,815.01
中色发展投资有限公司	物业服务	451,688.65	486,268.52
中色（上海）贸易有限公司	销售商品		9,669,846.41
中国有色矿业有限公司	物业服务	266,667.96	161,760.17
中国有色矿业集团有限公司	物业服务	6,937,912.93	7,117,127.37
中国有色刚果矿业有限公司	物业服务	22,967.45	
中国十五冶金建设集团有限公司	销售商品		2,318,535.45
中国十五冶金建设集团有限公司	提供劳务		405,918.07
中色卢安厦铜业有限公司	物业服务	26,135.38	84,016.32
中色非洲矿业有限责任公司	物业服务	22,967.45	84,016.32
赞比亚中国经济贸易合作区发展有限公司	物业服务	23,284.24	84,016.32
赞比亚中国经济贸易合作区发展有限公司	销售商品	426,906.86	
赞比亚谦比希湿法冶炼有限公司	物业服务	23,917.83	84,016.32
鑫诚建设监理咨询有限公司	提供劳务	28,301.89	
万向资源有限公司	销售商品		187,937,199.01
铁岭选矿药剂有限公司	提供劳务	6,000.00	423,931.62
谦比希铜冶炼有限公司	销售商品	1,090,729,089.47	836,150,704.91
谦比希铜冶炼有限公司	物业服务	157,952.76	157,952.76
卢阿拉巴铜冶炼股份有限公司	物业服务	112,758.88	30,798.24



关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
科瑞索资源有限公司	物业服务	47,669.32	47,669.32
金晟保险公司有限公司	物业服务	294,969.36	294,969.36
中色华鑫马本德矿业股份有限公司	物业服务	28,234.13	84,016.32
大冶有色金属有限责任公司	销售商品	6,410,256.03	
迪兹瓦矿业股份有限公司	物业服务	79,625.76	
东北大学设计研究院（有限公司）	提供劳务	305,566.04	
合计		1,139,117,887.29	1,059,378,689.42

（2）关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
中国有色矿业集团有限公司	办公楼	26,188,826.51	26,865,310.89
中色国际矿业股份有限公司	办公楼	1,950,948.32	1,950,948.32
赞比亚谦比希湿法冶炼有限公司	办公楼	80,835.33	235,659.09
赞比亚中国经济贸易合作区发展有限公司	办公楼		294,573.86
中色镍业有限公司	办公楼	637,710.28	637,710.25
中色国际贸易有限公司	办公楼	3,278,771.43	3,088,790.73
中色发展投资有限公司	办公楼	1,705,007.65	1,835,537.75
科瑞索资源有限公司	办公楼	179,939.44	179,939.41
金晟保险经纪有限公司	办公楼	1,113,433.20	1,113,433.18
中国有色矿业有限公司	办公楼	1,006,602.56	862,253.41
中色卢安夏铜业有限公司	办公楼	88,330.00	235,659.09
卢阿拉巴铜冶炼股份有限公司	办公楼	308,758.00	77,189.50
中色国际资源贸易有限公司	办公楼	550,386.28	550,386.25
中色实业发展投资（北京）有限公司	办公楼		130,530.09
中色华鑫马本德矿业股份有限公司	办公楼	331,082.26	
中国有色刚果矿业有限公司	办公楼	77,623.33	
谦比希铜冶炼有限公司	办公楼	544,656.12	544,656.12
中色非洲矿业有限责任公司	办公楼	77,623.33	235,659.09
合计		38,120,534.04	38,838,237.03

(3) 关联方资金拆借

单位：元

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

(4) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员	8,399,090.25	8,853,691.00

(5) 其他关联交易

1、公司子公司中色新加坡和谦比希铜冶炼在2016年签订的《铜精矿销售合同》基础上协商一致签订《附加条款》，由中色新加坡向谦比希铜冶炼销售铜精矿24万干吨（上下浮动2%），货值共计约4亿美元，约合26亿元人民币。该关联交易事项已经公司第八届董事会第19次会议及2018年第一次临时股东大会审议批准。

2、子公司中色锌业与万向资源签订《工矿产品购销合同》，由中色锌业向万向资源销售销售锌锭约3,000吨，预计总金额约人民币7,800万元。该关联交易事项已经公司第八届董事会第22次会议审议批准。

3、公司与十五冶协商一致签订《南方铝项目临时仓库工程施工合同》，由十五冶为公司南方铝项目建设一个轻钢结构仓库、一个露天仓库和一段临时道路的施工，合同总金额人民币8,300,000元；公司与十五冶协商一致签订《南方铝项目综合管网土建工程施工合同》，由十五冶负责公司南方铝项目招标图纸上所有的综合管网土建工作，合同总金额人民币99,822,220元。两个合同总金额合计人民币1.08亿元，占公司2016年净资产人民币50.88亿元的2.12%。该关联交易事项已经公司第八届董事会第23次会议及2017年度股东大会审议批准。

4、公司子公司中色新加坡与谦比希铜冶炼协商一致签订《硫酸采购合同》，由中色新加坡向谦比希铜冶炼采购硫酸1.2万吨，采购价格为88美元/吨，合同金额为105.6万美元，约合664万元人民币。该关联交易事项已经公司第八届董事会第25次会议审议批准。

5、公司子公司中色新加坡与谦比希铜冶炼协商一致签订《硫酸采购合同》，由中色新加坡向谦比希铜冶炼分别采购硫酸31.4万吨，合同金额为4,395.2万美元，约合2.76亿元人民币，占公司2016年营业收入191.14亿元的1.44%。该关联交易事项已经公司第八届董事会第27次会议及2017年股东大会审议批准。

6、公司与十五冶协商一致签订《南方铝项目生产区建筑工程施工合同》，由十五冶为公司南方铝项目进行生产区建筑工程施工，合同总金额为人民币150,825,791元。该项关联交易事项已经公司第八届董事会第31次会议及2018年第二次临时股东大会审议批准。

7、公司拟与金晟保险经纪公司签署《资金使用协议书》，公司向金晟保险经纪公司申请借入资金人民币5,000.00万元，期限1年，利率人民银行同期贷款基准利率，资金用于补充流动资金。该项关联交易事项已经公司第八届董事会第36次会议审议及2018年第二次临时股东大会批准。

8、公司与中国瑞林签订《设备供货合同（剥片机组）》，由中国瑞林提供RTR项目二期的剥片机组，金额为4,390,000.00元人民币；公司与中国瑞林签订《设备供货合同（阴极板）》，由中国瑞林提供RTR项目二期的阴极板，金额为6,259,960.00元人民币。上述两项关联交易事项已经公司第八届董事会第42次会议审议批准。

9、公司与中国瑞林签订《工程设计与技术服务合同》，由中国瑞林提供印度尼西亚DAIRI铅锌矿工程项目的�基本设计、



详细设计及技术服务，合同价款含设计费和技术服务费，其中设计费为3,400万元人民币，技术服务费约800万元人民币。合同总金额约4,200万元人民币。该项关联交易事项已经公司第八届董事会第46次会议审议批准。

10、公司与中国瑞林签订《刚果金RTR铜钴项目二期建设工程设计合同》，由中国瑞林提供刚果金RTR铜钴项目二期建设工程的基本设计、详细设计及现场技术服务，合同金额1,580万元人民币；公司与中国瑞林签订《刚果金RTR铜钴项目二期建设工程全厂自动化合同》，由中国瑞林提供刚果金 RTR 铜钴项目二期建设工程全厂自动化系统集成设备及服务，合同金额750万元人民币。上述两项关联交易事项已经公司第八届董事会第48次会议审议批准。

11、截止本报告期末，本公司累计自中国有色集团借入资金余额11,312.00万元，自金晟保险经纪有限公司借入资金余额5,000.00万元，根据相关协议，本报告期内，本公司共计提资金占用费2,299.58万元。

6、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	中色国际矿业股份有限公司	684,849.62	122,409.00	568,906.36	122,100.00
应收账款	中色卢安厦铜业有限公司			101,629.96	
应收账款	中色镍业有限公司			38.16	
应收账款	赞比亚谦比希湿法冶炼有限公司			89,057.30	
应收账款	中色国际贸易有限公司	1,584,913.00		3,487,147.00	1,682,759.50
应收账款	沈阳有色金属研究院	1,398,000.00	699,000.00	1,540,000.00	462,000.00
应收账款	赤峰大井子锡业有限公司			100,000.00	50,000.00
应收账款	谦比希铜冶炼有限公司	38,463,316.73			
应收账款	中色非洲矿业有限公司	16,894.20	6,962.10	13,924.20	6,962.10
应收账款	中国十五冶金建设集团有限公司			2,712,686.55	
应收账款	中色华鑫马本德矿业股份有限公司			89,057.30	
应收账款	中国有色矿业有限公司	810.75		70,667.01	
应收账款	赞比亚中国经济贸易合作区发展有限公司			89,057.30	
应收账款	铁岭选矿药剂有限公司	46,000.00	1,380.00	146,000.00	
应收账款	中国有色矿业集团有限公司	57,609.00			
应收账款	科瑞索资源有限公司	1,111.00			
应收账款	大冶有色金属有限责任公司	685,897.00			
应收账款	迪兹瓦矿业股份有限公司	86,479.31			
预付账款	内蒙古银都矿业有限责任公司			5,176,962.04	
预付账款	中国有色集团抚顺红透山矿业有限公司			487,008.07	
其他应收款	东北大学设计研究院（有限公司）	324,300.00	0.00	84,000.00	0.00
其他应收款	赞比亚中国经济贸易合作区发展有限公司	82,628.70	0.00	542,015.90	0.00
其他应收款	中国十五冶金建设集团有限公司	157,705.76	0.00	131,340.06	0.00
其他非流动资产	中国十五冶金建设集团有限公司	11,179,000.00	0.00	11,179,000.00	0.00



(2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	东北大学设计研究院（有限公司）	28,944,062.62	2,602,174.03
应付账款	沈阳有色冶金设计研究院有限公司		100,000.00
应付账款	中国十五冶金建设有限公司对外工程公司	92,763,104.79	191,534,814.18
应付账款	铁岭选矿药剂有限公司	369,421.91	495,384.04
应付账款	中国十五冶金建设集团有限公司	66,619,059.61	40,543,266.28
应付账款	鑫诚建设监理咨询有限公司	694,769.77	245,591.00
应付账款	中国有色桂林矿产地质研究院有限公司	450,101.83	450,101.83
应付账款	中国瑞林工程技术有限公司	5,053,427.12	4,729,031.86
应付账款	中色桂林院刚果矿业有限公司	1,440,256.25	4,032,667.78
应付账款	谦比希铜冶炼有限公司	5,337,295.27	
预收账款	大冶有色金属有限责任公司		4,500,000.00
预收账款	中色国际贸易有限公司	2,025,395.40	7,627,918.31
预收账款	谦比希铜冶炼有限公司	325,775.64	
其他应付款	中国十五冶金建设集团有限公司	55,493,932.63	62,864,350.18
其他应付款	中色国际矿业股份有限公司	1,331,490.31	1,267,662.90
其他应付款	鑫诚建设监理咨询有限公司	397,000.00	386,000.00
其他应付款	中国有色矿业集团有限公司	141,171,665.09	848,158,474.63
其他应付款	赞比亚谦比希湿法冶炼有限公司	64,000.00	64,000.00
其他应付款	中国瑞林工程技术有限公司	100,800.00	800.00
其他应付款	金晟保险经纪有限公司	50,066,458.33	
应付股利	中色国际贸易有限公司	3,724,683.15	5,224,683.15
长期应付款	中国有色矿业集团有限公司		101,520,611.12

7、关联方承诺

2011年7月26日，本公司控股股东中国有色矿业集团有限公司（以下简称“中国有色集团”）部分限售股上市流通时，中国有色集团承诺：如果控股股东未来通过证券交易系统出售所持公司解除限售流通股，并于第一笔减持起六个月内减持数量达到5%及以上的，中国有色集团将于第一次减持前两个交易日内通过上市公司对外披露出售提示性公告，披露内容包括拟出售的数量、拟出售的时间、拟出售的价格区间、减持原因等。该承诺事项正在执行中。



十二、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

中国有色金属建设股份有限公司、赤峰红烨投资有限公司在2010年11月3日盛达矿业资产重组时做出如下承诺：

(1) 将继续遵循公开、公平、公正的市场定价原则，以市场公允价格与银都矿业进行交易，不利用该类交易从事任何损害银都矿业及上市公司（盛达矿业）利益的行为；

(2) 不利用上市公司（盛达矿业）第二大股东的地位及影响谋求在与银都矿业日常交易方面优于市场第三方的权利。

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
中国有色（沈阳）泵业有限公司	28,762,000.00	2017/12/5	2020/5/2	否
中国有色（沈阳）泵业有限公司	97,500,000.00	2017/12/29	2023/12/29	否
中国有色（沈阳）泵业有限公司	24,033,200.00	2018/2/24	2019/2/23	否
赤峰中色锌业有限公司	225,000,000.00	2017/8/17	2020/11/19	否
赤峰中色锌业有限公司	116,666,700.00	2017/8/17	2020/2/22	否
赤峰中色锌业有限公司	500,000,000.00	2018/7/13	2024/8/18	否
北京中色建设机电设备有限公司	14,155,600.00	2018/1/24	2021/1/23	否
北京中色建设机电设备有限公司	5,950,000.00	2018/2/24	2021/2/23	否
中国有色（沈阳）冶金机械有限公司	2,194,000.00	2018/9/14	2019/03/16	否
合计	1,014,261,500.00	-	-	-

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

十三、资产负债表日后事项

1、利润分配情况

单位：元

拟分配的利润或股利	29,540,676.36
经审议批准宣告发放的利润或股利	29,540,676.36



2、其他资产负债表日后事项说明

无。

十四、其他重要事项

1、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

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

该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；

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

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

(2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目	有色金属	承包工程	装备制造	贸易	其他	分部间抵销	合计
资产总额	9,488,607,106.88	6,357,633,836.72	3,208,049,152.83	3,342,664,767.05	4,797,158,479.21	-1,920,385,861.47	25,273,727,481.22
负债总额	2,215,829,751.11	3,687,130,905.32	3,740,673,217.32	151,699,699.85	8,260,199,553.76	-2,214,130,378.37	15,841,402,748.99
营业收入	5,380,968,962.91	7,745,948,851.86	437,248,591.38	1,459,209,212.56	148,599,752.45	-369,910,972.22	14,802,064,398.94
其中：主营业务收入	5,308,938,632.17	7,672,741,437.97	385,839,130.20	1,439,809,317.48	77,580,736.46	-276,751,361.30	14,608,157,892.98
其他业务收入	72,030,330.74	73,207,413.89	51,409,461.18	19,399,895.08	71,019,015.99	-93,159,610.92	193,906,505.96
营业成本	4,197,643,092.16	6,942,492,826.70	587,071,730.09	1,403,222,026.07	107,083,869.74	-374,695,702.53	12,862,817,842.23
其中：主营业务成本	4,158,048,009.31	6,884,221,503.20	539,507,594.67	1,390,409,804.69	72,525,331.25	-293,394,632.89	12,751,317,610.23
其他业务成本	39,595,082.85	58,271,323.50	47,564,135.42	12,812,221.38	34,558,538.49	-81,301,069.64	111,500,232.00

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

无。

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

无。



十五、母公司财务报表主要项目注释

1、应收票据及应收账款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收票据	16,900,000.00	1,000,000.00
应收账款	3,147,833,255.19	3,496,180,107.24
合计	3,164,733,255.19	3,497,180,107.24

(1) 应收票据

1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	16,900,000.00	1,000,000.00
合计	16,900,000.00	1,000,000.00

2) 期末公司已质押的应收票据

无

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

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	28,000,000.00	
合计	28,000,000.00	

4) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

无



(2) 应收账款

1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	409,422,195.64	12.13%	68,381,266.27	16.70%	341,040,929.37	83,759,360.05	2.29%	67,151,860.05	80.17%	16,607,500.00
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	2,910,667,135.79	86.23%	103,874,809.97	3.57%	2,806,792,325.82	3,520,540,312.31	96.26%	40,967,705.07	1.16%	3,479,572,607.24
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	55,382,983.67	1.64%	55,382,983.67	100.00%		53,026,696.19	1.45%	53,026,696.19	100.00%	
合计	3,375,472,315.10	100.00%	227,639,059.91	6.74%	3,147,833,255.19	3,657,326,368.55	100.00%	161,146,261.31	4.41%	3,496,180,107.24

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

应收账款（按单位）	期末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例	计提理由
客户 A	324,433,429.37			预计可收回
客户 B	30,654,570.22	14,047,070.22	45.82%	预计部分无法收回
客户 C	28,687,811.08	28,687,811.08	100.00%	预计无法收回
客户 D	25,646,384.97	25,646,384.97	100.00%	预计无法收回
合计	409,422,195.64	68,381,266.27	--	--

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	1,350,592,028.52		
1 至 2 年	1,363,552,105.50	40,906,563.17	3.00%
2 至 3 年	72,000,406.96	7,200,040.69	10.00%
3 年以上	124,522,594.81	55,768,206.11	
3 至 4 年	405,656.09	121,696.83	30.00%
4 至 5 年	32,059,800.51	9,617,940.15	30.00%
5 年以上	92,057,138.21	46,028,569.13	50.00%
合计	2,910,667,135.79	103,874,809.97	



确定该组合依据的说明:

组合中, 采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款:

适用 不适用

组合中, 采用其他方法计提坏账准备的应收账款:

2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 66,492,798.60 元; 本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

3) 本期实际核销的应收账款情况

无。

4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额	占应收账款期末余额的比例(%)	已计提坏账准备
客户1	943,389,216.94	27.95	28,301,676.51
客户2	434,961,019.54	12.89	11,641,302.59
客户3	329,925,950.00	9.77	-
客户4	324,433,429.37	9.61	-
客户5	248,980,250.82	7.38	-
合计	2,281,689,866.67	67.60	39,942,979.10

5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

截至 2018 年 12 月 31 日, 本公司将工程承包业务的应收账款 5,421,782,297.24 元出售给银行, 因终止确认该笔款项而承担费用 192,336,307.03 元。其中本报告期内, 出售给银行的工程承包业务的应收账款为 3,387,643,051.67 元, 因终止确认该笔款项而承担费用 125,271,427.59 元。

6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

截至 2018 年 12 月 31 日, 本公司将未到期工程应收账款 862,123,472.26 元出售给银行, 上述款项已收到, 银行保留追索权, 出售协议约定上述应收账款的追索权未发生转移; 期末形成银行借款报表列示在长期借款的金额 862,123,472.26 元。其中本报告期内, 出售给银行的应收账款金额为 565,569,617.80 元。

2、其他应收款

单位: 元

项目	期末余额	期初余额
应收股利	35,606,000.00	30,000,000.00
其他应收款	2,785,116,345.62	2,773,299,951.34
合计	2,820,722,345.62	2,803,299,951.34

**(1) 应收利息**

无。

(2) 应收股利**1) 应收股利**

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
赤峰红烨投资有限公司	30,000,000.00	30,000,000.00
赤峰中色锌业有限公司	5,606,000.00	
合计	35,606,000.00	30,000,000.00

2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

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

(3) 其他应收款**1) 其他应收款分类披露**

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	3,249,298,584.27	89.37%	711,200,052.37	21.89%	2,538,098,531.90	2,897,800,768.85	87.98%	390,975,394.47	13.49%	2,506,825,374.38
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	356,395,849.84	9.80%	110,390,460.65	30.97%	246,005,389.19	367,644,087.87	11.16%	101,587,509.04	27.63%	266,056,578.83
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	29,933,944.05	0.83%	28,921,519.52	96.62%	1,012,424.53	28,292,922.41	0.86%	27,874,924.28	98.52%	417,998.13
合计	3,635,628,378.16	100.00%	850,512,032.54	23.39%	2,785,116,345.62	3,293,737,779.13	100.00%	520,437,827.79	15.80%	2,773,299,951.34

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

√ 适用 □ 不适用



单位：元

其他应收款（按单位）	期末余额			
	其他应收款	坏账准备	计提比例	计提理由
中国有色(沈阳)冶金机械有限公司	1,572,407,428.52			预计可收回
昊悦控股有限公司	585,336,072.01	79,377,090.98	13.56%	部分可收回
赤峰中色锌业有限公司	252,673,000.00			预计可收回
宁波众仁宏电子有限公司	210,181,650.40	210,181,650.40	100.00%	无法收回
中国有色(沈阳)泵业有限公司	200,020,065.89			预计可收回
浙江阳明铜业有限公司	180,895,509.44	180,895,509.44	100.00%	无法收回
浙江乐迪电子科技有限公司	172,455,593.22	172,455,593.22	100.00%	无法收回
宁波港迪贸易有限公司	63,020,208.33	63,020,208.33	100.00%	无法收回
Acxap-TaY	7,039,056.46			预计可收回
四川美酒河经贸二公司	5,270,000.00	5,270,000.00	100.00%	无法收回
合计	3,249,298,584.27	711,200,052.37	--	--

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

 适用 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	191,478,656.64		
1 至 2 年	8,906,169.33	890,616.93	10.00%
2 至 3 年	1,562,956.46	468,886.94	30.00%
3 年以上	154,448,067.41	109,030,956.78	
3 至 4 年	40,408,245.16	20,204,122.58	50.00%
4 至 5 年	8,016,745.32	4,008,372.66	50.00%
5 年以上	106,023,076.93	84,818,461.54	80.00%
合计	356,395,849.84	110,390,460.65	

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

 适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

 适用 不适用

2)本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 330,074,204.75 元；本期收回或转回坏账准备金额元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：无。

**3)本期实际核销的其他应收款情况**

无。

4)其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
应收出口退税款	12,884,034.35	61,172,247.04
单位往来、借款及其他	3,616,571,606.83	3,227,713,618.63
备用金	6,172,736.98	4,851,913.46
合计	3,635,628,378.16	3,293,737,779.13

5)按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
中国有色(沈阳)冶金机械有限公司	子公司资金拆借款	1,572,407,428.52	1年以内, 1-4年	43.25%	
昊悦控股有限公司	往来款	585,336,072.01	1年以内, 1-3年	16.10%	79,377,090.98
赤峰中色锌业有限公司	子公司资金拆借款	252,673,000.00	1-4年	6.95%	
宁波众仁宏电子有限公司	往来款	210,181,650.40	1年以内, 2-3年	5.78%	210,181,650.40
中国有色(沈阳)泵业有限公司	子公司资金拆借款	200,020,065.89	1年以内, 1-2年, 2-3年, 5年以上	5.50%	
合计	--	2,820,618,216.82	--	77.58%	289,558,741.38

6)涉及政府补助的应收款项

无。

7)因金融资产转移而终止确认的其他应收款

无。

8)转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

无。



3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	2,829,287,651.19		2,829,287,651.19	2,599,339,373.50		2,599,339,373.50
对联营、合营企业投资	365,433,317.60	1,190,690.36	364,242,627.24	335,028,494.30	1,190,690.36	333,837,803.94
合计	3,194,720,968.79	1,190,690.36	3,193,530,278.43	2,934,367,867.80	1,190,690.36	2,933,177,177.44

(1) 对子公司投资

单位：元

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
北京市中色安厦物业管理有限责任公司	800,000.00			800,000.00		
北京中色建设机电设备有限公司	44,000,000.00			44,000,000.00		
广东珠江稀土有限公司	66,740,191.76			66,740,191.76		
北京中色金属资源有限公司	7,235,900.00			7,235,900.00		
中国有色金属(二连浩特)有限公司	1,000,000.00			1,000,000.00		
中色国际氧化铝有限公司	30,474,814.17			30,474,814.17		
赤峰中色锌业有限公司	1,198,000,000.00			1,198,000,000.00		
中国有色(沈阳)冶金机械有限公司	500,526,350.98			500,526,350.98		
中国有色(沈阳)泵业有限公司	288,000,000.00			288,000,000.00		
中色南方稀土(新丰)有限公司	228,000,000.00			228,000,000.00		
赤峰红烨投资有限公司	54,000,000.00			54,000,000.00		
鑫都矿业有限公司	422,280.00			422,280.00		
凯丰资源控股有限公司	6,306,891.01			6,306,891.01		
蒙古工业建筑有限责任公司	683,467.16			683,467.16		
中色稀土有限公司	153,000,000.00		76,500,000.00	76,500,000.00		
中色股份印度私人有限责任公司	611,701.20			611,701.20		
中色股份(沙特)有限公司	2,915,511.72			2,915,511.72		
中色股份吉尔吉斯有限公司	6,142.50			6,142.50		
NFC Kazakhstan LLC	30,607.00		30,607.00			
中色俄罗斯有限公司	1,229,180.00			1,229,180.00		
NFC Metal Pte.Ltd.	12,233,800.00			12,233,800.00		
Baisheng Fulcrum Company (Pty)Ltd	3,057,600.00			3,057,600.00		
NFC DEVELOPMENT(DRC) COMPANY LIMITED SARL	64,936.00			64,936.00		
NFC KAZAKHSTAN		2,598.45		2,598.45		
ACXAP-TAY		4,104.24		4,104.24		
NFC (Mauritius) Mining Company Limited		306,472,182.00		306,472,182.00		
合计	2,599,339,373.50	306,478,884.69	76,530,607.00	2,829,287,651.19		



(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

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											
二、联营企业											
中国瑞林工程技术股份有限公司	250,113,734.78			31,068,018.75						281,181,753.53	
Terramin Australia Limited	23,990,246.42			-1,029,908.00	362,294.73					23,322,633.15	
东北大学设计研究院（有限公司）	50,549,426.87			640,391.42			610,000.00			50,579,818.29	
包头稀土产品交易所有限公司	7,392,516.09			62,379.44						7,454,895.53	
厦门盛炯贸易有限公司	545,433.95									545,433.95	545,433.95
联合产权交易所	645,256.41									645,256.41	645,256.41
北京汇稀智鼎咨询有限公司	1,791,879.78			-88,353.04						1,703,526.74	
小计	335,028,494.30			30,652,528.57	362,294.73		610,000.00			365,433,317.60	1,190,690.36
合计	335,028,494.30			30,652,528.57	362,294.73		610,000.00			365,433,317.60	1,190,690.36

4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	6,897,846,222.62	6,272,162,851.85	6,999,259,360.70	6,256,761,035.65
其他业务	106,150,487.43	69,303,526.69	50,177,198.86	16,691,120.18
合计	7,003,996,710.05	6,341,466,378.54	7,049,436,559.56	6,273,452,155.83



5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	207,221,292.52	123,679,231.77
权益法核算的长期股权投资收益	30,652,528.57	25,416,054.24
处置长期股权投资产生的投资收益	83,061.67	
合计	237,956,882.76	149,095,286.01

十六、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	8,104,893.56	
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）	67,434,253.81	
债务重组损益		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	9,647,660.35	
减：所得税影响额	7,213,058.55	
少数股东权益影响额	20,162,314.15	
合计	57,811,435.02	--

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

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	2.31%	0.0608	0.0608
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	1.20%	0.0314	0.0314



3、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

无。



第十二节 备查文件目录

- 1、 载有董事长亲笔签名的年度报告文本。
- 2、 载有法定代表人、公司总经理、财务总监、会计主管亲笔签名并盖章的会计报表。
- 3、 本报告期内中国证监会指定报纸上公开披露的所有公司文件的正本及公告的原稿。
- 4、 公司章程。
- 5、 上述备查文件存在董事会办公室，欢迎社会各界及广大股东查阅。

董事长：秦军满

董事会批准报送日期：2019年4月19日