

CHINALCO
云南铜业

2023 ANNUAL REPORT 年度报告

云南铜业股份有限公司
YUNNAN COPPER CO.,LTD



董事长致辞

Chairman's Statement

唯有不舍寸功，方能善作善成。

2023年，云南铜业坚持以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，深入学习贯彻党的二十大精神，牢记中国式现代化“国之大者”，全面推进高质量发展，着力



改革创新、提质增效、稳健发展，公司经营业绩稳中向好，发展动能持续增强，运营管理规范高效。

2023年，我们坚持稳中求进，持续扩大发展效益。我们认真落实“稳增长”要求，统筹均衡生产，强化提质增效，抢抓市场机遇，推进极致经营，不断增强盈利能力。公司全年生产阴极铜138.01万吨，再创历史新高，营业收入连续三年超千亿元达1,469亿元，实现归母净利润15.79亿元，现金流三年复合增长率超过10%。

2023年，我们努力进中向好，持续提升发展质量。我们切实践行“高质量”标准，深化精益管理，加强工艺优化，推进绿色生产，加大结构调整，不断提升发展质量。公司成费比、精矿含铜和阴极铜单位加工完全成本持续优化，矿山损失率、贫化率和回收率、铜冶炼总回收率等指标再提升，管理费用、财务费用同比再下降，公司资产负债率下降至56.43%，实现连续三年下降，加权平均净资产收益率11.70%，连续两年保持在10%以上。

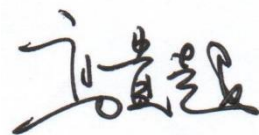
2023年，我们着力好中提速，持续增强发展动能。我们深刻认识“硬道理”内涵，全力推进重点发展项目建设，持续增加资源厚度，系统推进科技创新，不断增强发展动能。西南铜业搬迁项目建设有序推进；铜资源新增金属量9.72万吨，实现年度增储大于消耗；科技创新成效显著，研发投入同比增长8.2%，科技创效项目实现创效2.24亿元，专利申请受理291件，历史最多；智能工厂、智能矿山建设稳步推进。

2023年，我们坚定稳健前行，持续筑牢发展防线。我们坚决守牢“防风险”底线，规范治理机制，加强合规建设，开展风险评价，提升信披质量，持续筑牢发展防线。修订或制定公司章程、董事会授权管理制度、合规管理办法和独立董事专门会议工作细则等，不断提升公司治理能力；聚焦重点领域、重点项目、重点专项进行监督检查，坚持开展运营风险和内控评价，健全完善权证预警管理机制，确保生产经营依法合规；规范信息披露，连续2年获得深交所最高评级“A”级。

道路难免艰难，前景必定辉煌。

2024年，我们将深入推进新一轮改革提升行动，提升极致经营成效，加快绿色发展步伐，培育壮大新质生产力，让我们风雨兼程、顽强拼搏，于志存高远中久久为功，于始于足下处实干见效！翻篇归零再出发，撸起袖子加油干，让我们在新时代新征程中，不断拓展高质量发展新境界，在中国式现代化的宏伟蓝图中书写属于云南铜业的时代篇章！

董事长：





营业收入/亿元

1,469.85



利润总额/亿元

27.63



归母净利润/亿元

15.79



总资产/亿元

393.80



归母净资产/亿元

139.09



每股收益/ (元/股)

0.7881



精矿含铜/万吨

6.37



阴极铜/万吨

138.01



黄金/吨

16.20



白银/吨

737.53



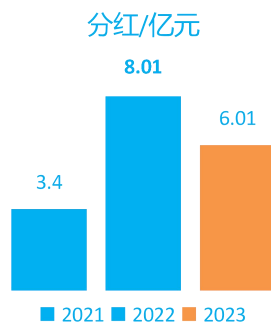
硫酸/万吨

516.45



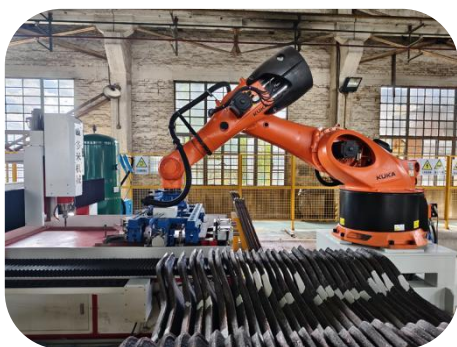
利润分配

公司以 2023 年末总股本 2,003,628,310 股为基数，拟向全体股东每 10 股派发现金股利 3 元（含税），合计分配现金股利人民币 601,088,493 元，不进行资本公积金转增股本。



科技创新

公司深入推进科技创新，加快科技成果转化运用，重点推进绿色低碳技术、资源综合回收技术、产品高值化技术、智能制造技术等研究，研发成果为企业提升产能、产量，降低能耗、成本，优化指标、扩大效益，降低生产经营风险提供技术支撑。专利工作创历史最好成绩，专利申请受理 291 件，其中发明专利申请受理 131 件，国际专利申请 6 件；获得专利授权 149 件，其中发明专利获授权 16 件，国际专利授权 3 件。



阳极铜智能取样系统，实现全自动智能取样



数智化转型步伐加快，实现多台铲运机远程操作



云南铜业坚持“铜’创美好生活”的核心责任理念，聚焦公司治理、员工权益、安全环保、公平运营、社区支持五大方面，模块化搭建责任体系，推动企业发展与社会责任管理相融合，着力将云南铜业建设成为责任云铜、诚信云铜、生态云铜、法制云铜、创新云铜、和谐云铜，推动企业全面可持续发展。

环境责任

云南铜业坚定不移贯彻落实习近平生态文明思想，坚持把绿色作为公司高质量发展底色，稳妥有序地开展碳达峰碳中和行动，持续有效地推进清洁高效运营，循序渐进地实现环境保护目标，致力于成为减污降碳协同增效的典范，奋力描绘生态优先、绿色发展的美丽画卷。

环境管理	清洁生产	保护生态
秉持尊重自然、顺应自然、保护自然的生态文明理念，落实环境保护战略，全力构建现代环境治理体系，积极传播生态文明理念，持续提升环境管理精细化水平，夯实“管绿”基础。	从源头治理上下功夫，制定科学的污染防治管理制度，强化土壤污染管控和修复、固体废物污染防治，打好污染防治攻坚战，努力打造生态美、环境优的绿色家园。	坚持保护优先、自然恢复为主，大力推动生态系统保护修复，积极打造绿色工厂和绿色矿山，让“绿色”成为工厂和矿山的最美底色。



云南铜业花园式矿山全貌

社会责任

云南铜业深入贯彻“以人民为中心”的思想，保障员工权益，与员工共成长；凝聚伙伴力量，与伙伴共进步；增进民生福祉，与社会共繁荣，致力于铺就社会和谐的发展道路。



平拉乡在组织起重装卸机械操作工作业技能培训

与员工共成长	与伙伴共进步	与社会共繁荣
坚持以人为本，为员工提供公平、卓越、健康的成长和发展平台打造温暖的员工关爱体系，营造多元包容的工作场所，切实提升员工的获得感、幸福感和成就感。	注重营造与多方伙伴间的良性发展环境，不断完善供应链管理体系，以实际行动为客户提供优质产品与服务，深化与各级政府、头部企业、科研院所间的合作交流，与伙伴共享发展成果和发展机遇。	深入贯彻落实“以人民为中心”的思想，坚决扛实乡村振兴责任，自觉践行志愿服务责任使命，以实际行动彰显央企上市公司担当本色。

公司治理

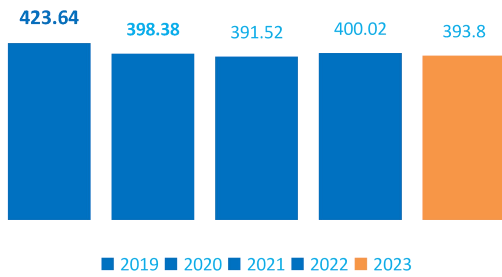
云南铜业始终坚持党的领导与完善公司现代化治理相结合，促进主责主业稳步推进、改革创新持续深入，以高效能治理引领高质量发展，助推企业行稳致远，彰显央企责任担当。

党建引领	主业发展	治理提升
坚持党建引领，持续优化公司治理体系，完善内部控制体系、风险管理体系、合规管理体系，提升治理效能，促进公司治理体系和治理能力现代化。	坚决扛起铜产业高质量发展的大旗，凝心聚力推进“十四五”发展规划，突出主业发展，提升经营质效，打造硬核竞争实力，努力向世界一流优秀铜业公司迈进。	优化权责体系，持续完善公司治理基本制度体系，确保决策主体权责明确；完善运行体系，建立独立董事专门会议机制，助力董事会高质量规范运作；强化保障体系，支撑董事高水平履职。

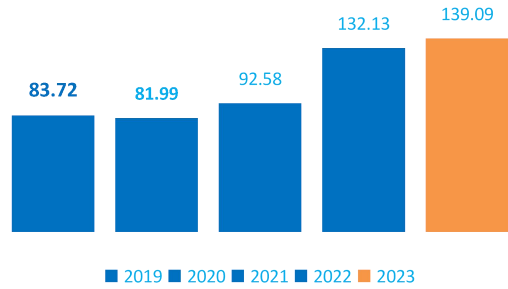


外部董事到迪庆有色调研

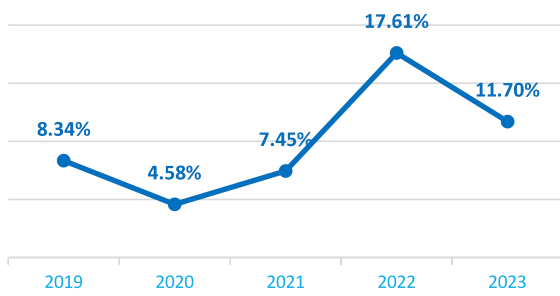
资产总额/亿元



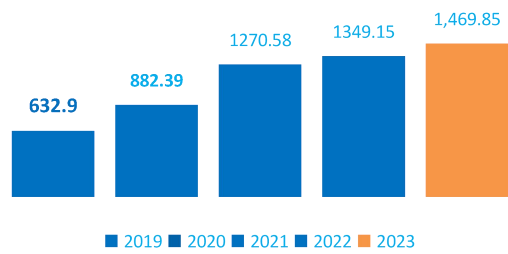
归母净资产/亿元



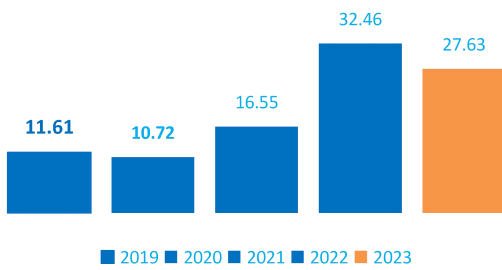
净资产收益率



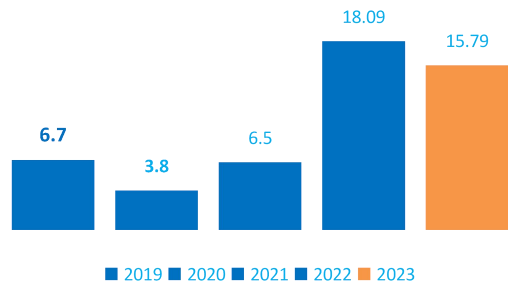
营业收入/亿元



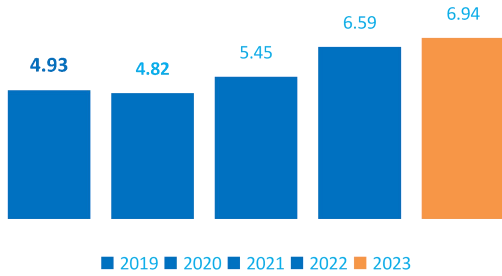
利润总额/亿元



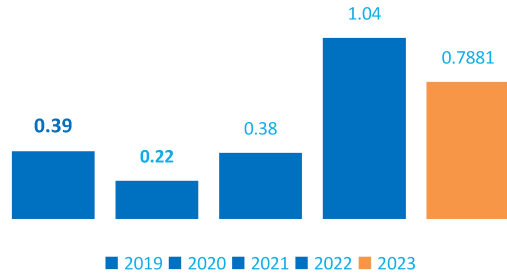
归母净利润/亿元



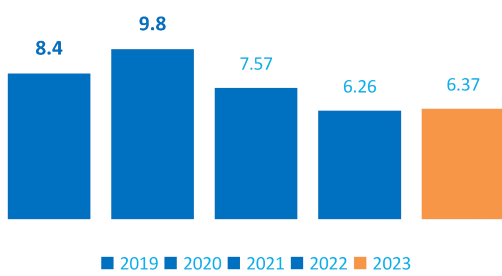
每股净资产/元



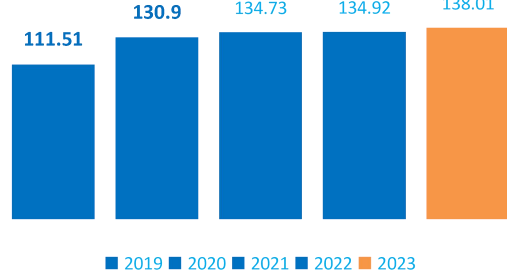
每股收益/元



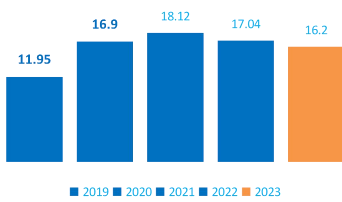
铜精矿含铜/万吨



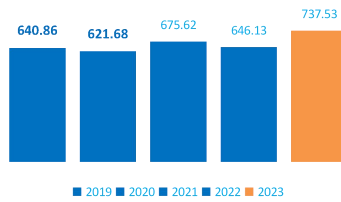
阴极铜/万吨



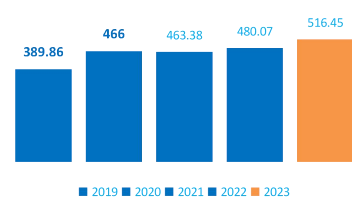
黄金/吨



白银/吨



工业硫酸/万吨



迪庆有色



普朗铜矿位于迪庆藏族自治州香格里拉市东北部，是全国 47 个整装勘查区之一。



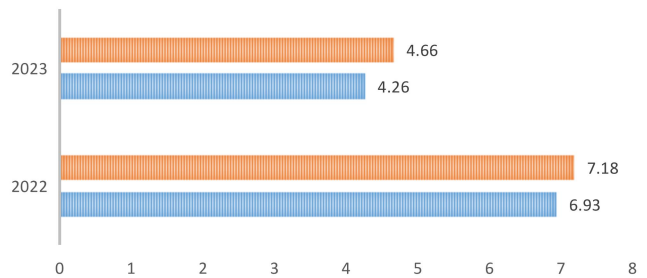
自然崩落法，达到国际领先水平

2023 年，迪庆有色入选云南省绿色矿山名录

迪庆有色 2022-2023 年度分别实现矿业权口径净利润 7.18 亿元、4.66 亿元，均兑现年度业绩承诺。

业绩承诺情况/亿元

■ 实现盈利 ■ 承诺盈利



西南铜业搬迁项目



西南铜业搬迁项目规划

项目选址：

云南安宁产业园区安宁片区东兴东地块

项目建设规模：

年产阴极铜 55 万吨、硫酸 140 万吨、金锭 11.28 吨、银锭 650 吨的产能，同时生产其他有关副产品。

项目基本情况：该项目符合国家产业政策和矿产资源战略，是公司完成绿色低碳转型的关键举措，有助于公司优化冶炼布局，符合公司建设西南、东南、北方三个铜冶炼基地规划的需要。项目采用世界先进铜冶炼工艺和装备，可实现资源的高效综合利用，降低生产成本，提升公司的综合竞争力，为公司高质量可持续发展奠定坚实基础。

项目主要进展：公司加强内外协同，紧盯关键节点，狠抓网络计划执行落地，电解主厂房按期封顶，熔炼区域具备安装条件目标提前达成，熔炼炉、吹炼炉基础已开始安装。计划电解系统 2024 年 5 月建成投产、火法系统 8 月投料。

2023年，云南铜业在公司价值、公司治理和社会责任等方面受到机构和媒体的认可与好评，获得多项荣誉。

■ 深圳证券交易所

2022年度信息披露 A 级

■ 中国上市公司协会

2023 上市公司董事会优秀实践案例

2022 年报业绩说明会最佳实践案例

2023 上市公司董事会秘书履职 5A 级评价

■ 《证券时报》

中国上市公司投资者关系天马奖

第十七届主板上市公司价值百强奖

第十七届中国上市公司阳光董秘

■ 《中国证券报》

2022 年度金信披奖

央企 ESG 五十强

ESG 百强

■ 《证券日报》

ESG 先锋践行者

■ 责任云研究院

责任犇牛奖—ESG 先锋企业

■ 中国上市公司百强高峰论坛

中国百强企业奖

中国百强优秀董秘奖

■ 中国社会责任百人论坛

央企 ESG·先锋 100 指数



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。

公司负责人高贵超、主管会计工作负责人高洪波及会计机构负责人（会计主管人员）赖建生声明：保证本年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

本年度报告涉及未来计划等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，请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 2,003,628,310 为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 3.00 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.....	1
第二节 公司简介和主要财务指标.....	5
第三节 管理层讨论与分析.....	9
第四节 公司治理.....	34
第五节 环境和社会责任.....	51
第六节 重要事项.....	65
第七节 股份变动及股东情况.....	83
第八节 优先股相关情况.....	89
第九节 债券相关情况.....	90
第十节 财务报告.....	93

备查文件目录

（一）载有董事长、财务总监、会计主管人员签名并盖章的会计报表；

（二）在报告期内公司在《上海证券报》《证券时报》《中国证券报》《证券日报》和巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）上披露过的所有文件的正本及公告原稿。

释 义

释义项	指	释义内容
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
国务院国资委	指	国务院国有资产监督管理委员会
深交所	指	深圳证券交易所
中铝集团	指	中国铝业集团有限公司
中国铜业	指	中国铜业有限公司
云铜集团/控股股东	指	云南铜业（集团）有限公司
西南铜业	指	云南铜业股份有限公司西南铜业分公司
东南铜业	指	中铜东南铜业有限公司
赤峰云铜	指	赤峰云铜有色金属有限公司
滇中有色	指	楚雄滇中有色金属有限责任公司
易门铜业	指	易门铜业有限公司
迪庆有色	指	云南迪庆有色金属有限责任公司
玉溪矿业	指	玉溪矿业有限公司
楚雄矿冶	指	云南楚雄矿冶有限公司
迪庆矿业	指	云南迪庆矿业开发有限责任公司
中铜国贸	指	中铜国际贸易集团有限公司
中矿国际	指	中铝矿业国际

本报告若未特别说明，涉及金额的单位均为人民币元。

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司信息

股票简称	云南铜业	股票代码	000878
变更前的股票简称（如有）	无		
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	云南铜业股份有限公司		
公司的中文简称	云南铜业股份有限公司		
公司的外文名称（如有）	云南铜业		
公司的外文名称缩写（如有）	YUNNAN COPPER CO.,LTD		
公司的法定代表人	高贵超		
注册地址	云南省昆明市国家高新技术产业开发区		
注册地址的邮政编码	650101		
公司注册地址历史变更情况	无。		
办公地址	云南省昆明市盘龙区华云路1号中铜大厦		
办公地址的邮政编码	650224		
公司网址	http://www.yunnan-copper.com		
电子信箱	zqb@chnccopper.com		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	韩锦根	孙 萍
联系地址	云南省昆明市盘龙区华云路1号中铜大厦	云南省昆明市盘龙区华云路1号中铜大厦
电话	0871-63175929	0871-63106735
传真	0871-63106792	0871-63106792
电子信箱	hjg@chnccopper.com	3377381083@qq.com

三、信息披露及备置地点

公司披露年度报告的证券交易所网站	《证券时报》《上海证券报》《中国证券报》《证券日报》
公司披露年度报告的媒体名称及网址	http://www.cninfo.com.cn
公司年度报告备置地点	公司证券部

四、注册变更情况

统一社会信用代码	91530000709705745A
公司上市以来主营业务的变化情况（如有）	无变更
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	信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）
会计师事务所办公地址	北京市东城区朝阳门北大街 8 号富华大厦 A 座 8 层。
签字会计师姓名	郭勇、左东强

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

保荐机构名称	保荐机构办公地址	保荐代表人姓名	持续督导期间
中信证券股份有限公司	北京市朝阳区亮马桥路 48 号中信证券大厦	罗峰、郑冰	保荐机构在本次发行股票上市当年剩余时间及其后一个完整会计年度，对发行人进行持续督导。

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

适用 不适用

六、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

追溯调整或重述原因

会计政策变更

	2023 年	2022 年		本年比上年 增减 调整后	2021 年	
		调整前	调整后		调整前	调整后
营业收入（元）	146,984,553,690.20	134,915,298,500.25	134,915,298,500.25	8.95%	127,057,754,575.88	127,057,754,575.88
归属于上市公司股东的净利润（元）	1,578,987,341.10	1,808,746,575.15	1,809,395,673.36	-12.73%	649,151,500.63	649,870,233.45
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	1,538,176,568.19	1,811,182,528.28	1,811,831,626.49	-15.10%	365,925,272.72	366,644,005.54
经营活动产生的现金流量净额（元）	6,444,230,058.66	6,076,240,495.66	6,076,240,495.66	6.06%	5,066,449,889.60	5,066,449,889.60
基本每股收益（元/股）	0.7881	1.0348	1.0351	-23.86%	0.3819	0.3823
稀释每股收益（元/股）	0.7881	1.0348	1.0351	-23.86%	0.3819	0.3823
加权平均净资产收益率	11.70%	17.61%	17.61%	下降 5.91 个百分点	7.44%	7.45%
	2023 年末	2022 年末		本年末比上年 年末增减 调整后	2021 年末	
		调整前	调整后		调整前	调整后
总资产（元）	39,380,370,960.71	39,965,014,921.99	40,001,506,452.76	-1.55%	39,123,792,424.94	39,152,069,683.16
归属于上市公司股东的净资产（元）	13,909,247,295.42	13,211,470,288.96	13,212,712,640.52	5.27%	9,257,803,531.07	9,258,396,784.42

会计政策变更的原因及会计差错更正的情况

公司自 2023 年 1 月 1 日起执行财政部颁布的《企业会计准则解释第 16 号》“关于单项交易产生的资产和负债相关的递延所得税不适用初始确认豁免的会计处理”规定，对在首次执行该规定的财务报表列报最早期间的期初因适用该规定的单项交易而确认的承租人在租赁期开始日初始确认租赁负债并计入使用权资产的租赁交易，以及因固定资产等存在弃置义务而确认预计负债并计入相关资产成本的交易所产生的应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异，按照《企业会计准则第 18 号——所得税》的规定，将累计影响数调整财务报表列报最早期间的期初留存收益及其他相关财务报表项目，该项会计政策变更影响公司 2022 年归母净利润 649,098.21 元，影响公司 2021 年归母净利润 718,732.82 元。

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

是 否

扣除非经常损益前后的净利润孰低者为负值

是 否

七、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

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

适用 不适用

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

八、分季度主要财务指标

单位：元

	第一季度	第二季度	第三季度	第四季度
营业收入	30,062,639,179.04	40,731,201,375.84	39,761,035,288.70	36,429,677,846.62
归属于上市公司股东的净利润	478,463,198.69	531,555,706.36	507,786,531.04	61,181,905.01
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	451,024,530.59	533,045,804.49	485,407,335.13	68,698,897.98
经营活动产生的现金流量净额	-1,009,348,020.44	4,953,715,187.08	4,360,543,065.46	-1,860,680,173.44

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	2023 年金额	2022 年金额	2021 年金额	说明
非流动性资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-10,568,458.32	-54,762,452.41	313,167,985.23	
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外）	28,531,141.16	90,913,494.36	131,546,056.62	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，非金融企业持有金融资产和金融负债产生的公允价值变动损益以及处置金融资产和金融负债产生的损益	27,991,603.94	-23,562,362.50	44,602,854.27	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	500,858.46	2,300,073.53	9,699,926.51	
债务重组损益	-2,225,977.96		-82,928,494.24	
受托经营取得的托管费收入	3,537,735.85	1,886,792.45	0.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	29,644,641.24	-4,066,523.44	-33,239,643.83	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		25,379,237.01		
减：所得税影响额	10,100,695.55	18,982,310.83	64,699,043.39	
少数股东权益影响额（税后）	26,500,075.91	21,541,901.30	34,923,413.26	
合计	40,810,772.91	-2,435,953.13	283,226,227.91	--

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

适用 不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

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

适用 不适用

项目	涉及金额（元）	原因
其他收益-福利企业退税	52,525,000.00	公司每年按规定比例或规定金额退税
其他收益-硫酸等综合资源退税	44,507,795.22	公司每年按规定比例退税
合计	97,032,795.22	——

第三节 管理层讨论与分析

一、报告期内公司所处行业情况

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

2023年，我国铜产业全面贯彻落实党的二十大精神，攻坚克难、砥砺前行，受益于扩大内需、稳定房地产等一系列稳增长政策逐步显效，光伏、风电等可再生能源的发展以及电动汽车、新能源电池及储能设备等产业的快速发展，拉动铜、铝、工业硅、稀土等有色金属需求，铜产业生产总体保持平稳运行。

一、生产经营基本平稳。

2023年，有色金属行业工业增加值同比增长7.5%，增幅较工业平均水平高2.9个百分点；十种有色金属产量为7470万吨，同比增长7.1%，首次突破7000万吨；其中，精炼铜产量1299万吨，同比增长13.5%。2023年，得益于新增冶炼产能和复产产能的有效释放和提升，上半年铜精矿加工费维持较高水平刺激冶炼厂的生产积极性，冶炼厂加大对废杂铜原料利用等多重因素的共同作用，国内铜冶炼企业阴极铜产量增长。

二、铜价高位震荡。

2023年，铜现货均价为68,272元/吨，同比增长1.2%；LME期铜均价较2022年有所回落，LME当月和三月期铜均价分别为8,447.5美元/吨和8,515.5美元/吨，同比分别下跌3.5%和3.3%；内盘SHFE较2022年略有上涨，当月和三月期铜全年均价分别为67,991.1元/吨和67,759.7元/吨，同比分别上涨1.4%和1.9%。

三、铜产品进口增长。

2023年，有色金属进出口贸易总额3,315亿美元，同比增长1.5%。从整体上看，2023年我国铜产品进口方面，铜精矿、废杂铜进口量同比有不同程度的增长，精炼铜进口量同比有所下降；全年铜精矿进口量（实物量）2753.6万吨，同比增长9.1%；废铜进口量（实物量）为198.6万吨，同比增长12.1%；全年精铜进口量为373.7万吨，同比下降3.8%。

根据中央经济工作会议精神，我国发展面临的有利条件强于不利因素，经济回升向好、长期向好的基本趋势没有改变，2024年坚持稳中求进工作总基调，在转方式、调结构、提质量、增效益上积极进取，加快构建新发展格局，着力推动高质量发展。铜产业，**从供给端来看**，铜矿企业长期资本开支不足，叠加矿石品位下滑带来的资源禀赋的削弱，供给曲线逐渐陡峭；**从需求端来看**，国内“稳增长”政策托底铜的需求预期，我国电源、电网工程保持稳定增长，电缆企业订单和用铜量出现增长，特别是新能源领域相关订单增速较快，空调企业出口回暖，排产同比增长，房地产和汽车市场均出现了翘尾行情，房地产成交数据同比转为增长、汽车销售总体上也有所改善，新能源汽车产销及出口均实现同比增长；**从金融属性来看**，最大经济体通胀回落，经济前景并不乐观，降息预期加强，利好铜价上行；**从库存来看**，世界三大交易所加保税区的铜库存持续降低，至历史极低水平，低库存状态使得保税区的供应调节作用明显降低，受铜矿、粗铜和废铜等多方面因素的影响，低库存状态难有大幅度的改善。综上，预计2024年我国铜产业总体保持平稳。（以上，根据国家统计局数据、中国有色金属工业协会中国铜产业指数报告等整理）。

二、报告期内公司从事的主要业务

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

（一）公司主要业务

公司主要业务涵盖了铜的勘探、采选、冶炼，贵金属和稀散金属的提取与加工，硫化工以及贸易等领域，是中国重要的铜、金、银和硫化工生产基地，在铜以及相关有色金属领域建立了较为完善的产业链，是具有深厚行业积淀的铜企业。

公司主要产品包括：阴极铜、黄金、白银、工业硫酸、铂、钯、硒、碲、铼等，其中阴极铜产能130万吨/年。公司主产品均采用国际标准组织生产，按照国际ISO9001质量管理体系有效运行，保证产品受到严格的质量控制。公司主产品阴极铜广泛应用于电气、轻工、机械制造、建筑、国防等领域；黄金和白银用于金融、珠宝首饰、电子材料等；工业硫酸用于化工产品原料以及其他国民经济部门。

公司“铁峰牌”阴极铜在上海期货交易所和伦敦金属交易所注册，“铁峰牌”黄金在上海黄金交易所、上海期货交易所注册，“铁峰牌”白银在上海黄金交易所、上海期货交易所、伦敦贵金属市场协会注册。

（二）公司经营模式

1. 采购模式：

公司原材料主要来源于自有矿山及外部采购。公司外部采购以长期合同为主，即一般签订年度采购框架协议，根据不同订单的实际采购数量、规格、品质等确定具体采购结算金额。国内采购结算定价以上海期货交易所（SHFE）铜价格、上海

黄金交易所（SGE）金价格和华通铂银现货市场二号国标白银价格为基础；进口矿含铜以伦敦金属交易所（LME）市场价格为基础，进口矿含金、银以伦敦金银协会（LBMA）的报价为基础。

2. 生产模式：

（1）矿山业务

公司所属在产矿山坚持技术可行、安全环保、效益优先的原则，紧盯全年生产经营目标，狠抓落实保产增产、对标提质、成本管控措施，强弱项、补短板，进一步抓好安全攻坚行动，提高生产调度的安全生产指挥能力，稳产量、保持持续、控风险、防事故。公司在产矿山的铜矿物主要是硫化矿为主，核心业务涵盖采矿、选矿，地下矿山工艺流程为开拓—采切—回采，选矿工艺均采用泡沫浮选法，浮选铜矿物的同时将矿石中伴生的金、银等贵金属也一起回收，实现矿产资源的综合回收利用。

（2）冶炼业务

公司所属铜冶炼企业，分别采用富氧顶吹（艾萨炉）、底吹（底吹炉）、侧吹（金峰炉）熔池冶炼以及闪速冶炼等国际、国内先进冶炼技术，让公司成为世界上铜火法冶炼工艺较为全面的铜业公司。多种冶炼工艺技术齐头并进发展，为打造复杂铜精矿高效清洁提取技术差异化竞争优势提供了技术保障，使得公司在生产组织及冶炼过程中可以合理调配，提高原料适应性，降低成本。公司冶炼主要工艺流程按功能分为熔炼、精炼、电解、稀贵、制酸、水处理、制氧、动力等八个生产单元，各环节密切协作，产出核心产品阴极铜及主产品黄金、白银、工业硫酸。

（3）协同业务

公司协同业务主要包含技术研发服务、矿山开发项目管理、检验检测和综合回收等，旨在发挥协同效应，为公司冶炼、矿山企业提供技术、管理、工程建设及采掘劳务、辅助材料等服务，同时打造公司技术管理、开发研究和人才培养平台。各协同业务单位通过创新激励机制，激发内生动力，进一步提升员工队伍积极性，为公司降本增效和持续发展提供动力。

3. 销售模式：

（1）阴极铜

公司阴极铜主要采用区域化直销模式，并建立了覆盖华北、华东、华南、西南和香港等境内外市场的销售网络。公司阴极铜销售价格以上海期货交易所和伦敦金属交易所铜产品期货价格为基础，结合市场行情确定。

（2）工业硫酸

公司工业硫酸销售以直销模式为主，销售客户主要为周边地区氢钙、磷肥、钛白等行业企业和相关贸易企业。硫酸销售价格主要根据硫酸供需情况、下游行业生产情况、国内国际硫磺制酸市场情况不定期调整。

（3）金、银等稀贵金属

公司金、银等稀贵金属产品在国际、国内市场均可销售。其中，国内黄金通过上海黄金交易所（SGE）销售，价格根据上海黄金交易所（SGE）现货价格确定，加工复出口黄金参照伦敦金银协会（LBMA）报价结合现货市场升贴水确定价格；国内白银产品以上海黄金交易所（SGE）白银价格、上海期货交易所（SHFE）期货价格为参考进行定价，加工复出口白银参照伦敦金银协会（LBMA）报价结合现货市场升贴水确定价格。

三、核心竞争力分析

报告期内，公司核心竞争力未发生重大变化。

（一）强大的股东支持

公司的控股股东为云铜集团，实际控制人为中铝集团。云南铜业作为中铝集团、中国铜业唯一铜产业上市平台，承担着建设世界一流铜企业的使命和责任。依托中铝集团及央企强大的综合实力、丰富的资源优势，公司和行业多个上下游企业、金融机构、科研院所，形成多样化的业务合作，得到各方支持和信任。

（二）合理的产业布局

公司产业涉及铜以及相关有色金属的勘查、采选、冶炼、综合回收利用以及销售，促进了上下游产业链的有机协同。公司主力矿山具备较强的市场竞争力，通过生产探矿、科学调度和设备、安全的精准管理，能基本保持现有在产矿山持续稳定运行。公司冶炼产能布局充分考虑全球铜资源分布特点，国内布局的西南、东南、北方三大冶炼基地形成稳定的产业格局，实现了原料差异化调配、统筹配置循环经济利用、多维度资源共享、生产组织灵活调节的产业集群，使得公司在生产组织及冶炼过程中可以合理调配资源，提高原料适应性，降低加工成本。结合目前全球铜矿资源分布相对集中于南美、非洲等，公司积极优化采购、销售、物流等环节，培育和提升全球化运营能力。

（三）良好的基础管理

公司持续提升企业治理体系和治理效能，完善法人治理结构，建立健全制度体系，强化内部控制和风险管理，管理基础不断夯实。公司大部分矿山都在高原、高海拔地区，气候环境、地质结构、矿石品质都比较复杂，经过长期探索和积累，拥有了丰富的高海拔、深井矿山采选技术和生产管理经验。公司拥有数十年铜冶炼生产运营历史，熟练掌握多种冶炼工艺，安全环保和综合回收水平高，原料适应性良好，成本竞争力较强。在不断发展中，公司锻炼了一大批懂生产、善管理、技术好、能力强的经营管理人才和科研人才，为公司持续经营、稳健发展奠定了较为坚实的基础。

（四）较好的资源储备

公司高度重视矿山资源接替，加大资金投入开展各矿区地质综合研究、矿山深边部找探矿工作等。公司目前主要拥有的普朗铜矿、大红山铜矿、羊拉铜矿等矿山主要分布在三江成矿带，具有良好的成矿地质条件和进一步找矿的潜力。

报告期内，公司投入勘查资金 0.76 亿元，开展多项矿产勘查活动、矿山深边部找探矿工作，新增推断级以上铜资源金属量 9.72 万吨，完成年度目标，实现年度增储大于消耗。截止 2023 年末，公司保有铜资源矿石量 9.78 亿吨，铜资源金属量 366.22 万吨，铜平均品位 0.37%，其中：迪庆有色保有铜资源矿石量 8.59 亿吨，铜资源金属量 284.05 万吨，铜平均品位 0.33%。

（五）强劲的党建引领

坚持用习近平新时代中国特色社会主义思想凝心聚魂，坚定捍卫“两个确立”，坚决做到“两个维护”，强化党委领导作用，坚持加强党的领导和完善公司治理相统一，把党的领导融入公司治理各环节，推进党建工作与生产经营深度融合，瞄准全年任务目标，发扬自我革命精神，把纪律挺在前面，加强作风建设，明责任、敢担当，发挥思想、组织和宣传优势，围绕降本增效，科技创新、安全环保等工作，攻坚克难、踔厉奋发，将党建优势转化为公司竞争力、创新力、控制力、影响力、抗风险能力，推动公司高质量发展。

四、主营业务分析

1、概述

2023 年，云南铜业全面落实公司党委、董事会决策部署，以清单管理为抓手，统筹推动生产经营、改革创新、重点难点、风险防控等工作，公司发展呈现“稳”“好”“进”的发展态势，发展动能持续夯实。

（一）聚焦稳产增效，生产经营创佳绩

紧盯全年生产经营任务，统筹谋划原料保供、生产组织，抢抓市场机遇，强化实施对标提质、技术创新、成本管控等措施，有力保障生产经营实现稳中有升。

经营效益稳中有升。公司持续提升生产调度系统，优化资源配置和生产组织，充分发挥协同优势，保障各企业生产稳定运行，全年生产阴极铜 138.01 万吨、黄金 16.20 吨、白银 737.53 吨、硫酸 516.45 万吨、精矿含铜 6.37 万吨，阴极铜、白银产量创新高；全年实现营业收入 1,469.85 亿元、归母净利润 15.79 亿元、经营活动现金净流入 64.44 亿元、加权平均净资产收益率 11.70%、总资产周转率 3.70 次。

成本技术指标优化。公司成费比、矿山精矿含铜和阴极铜单位加工完全成本持续优化；矿山采矿损失率、矿石贫化率和铜选矿回收率、铜冶炼总回收率等指标再优化；管理费用、财务费用同比下降。其中：东南铜业渣选尾矿含铜降至 0.17%，达到行业领先水平；西南铜业铜冶炼综合能耗同比下降 2.91%，创历史最优；迪庆有色钼选矿回收率再创新高，较年度计划提高 4.93 个百分点。

（二）聚焦改革创新，发展动力更强劲

科技创新重点突破。公司深入推进科技创新，累计研发投入 24.13 亿元同比增长 8.2%，其中重点项目研发投入 9.47 亿元，加快科技成果转化运用，科技创效项目实现创效 2.24 亿元，组织科技计划项目 251 项，重点推进绿色低碳技术、资源综合回收技术、产品高值化技术、智能制造技术等研究，研发成果为企业提升产能、产量，降低能耗、成本，优化指标、扩大效益，降低生产经营风险提供技术支撑；专利工作创历史最好成绩，专利申请受理 291 件，其中发明专利申请受理 131 件，国际专利申请 6 件；获得专利授权 149 件，其中发明专利获授权 16 件，国际专利授权 3 件。迪庆有色智能矿山、易门铜业智能工厂建设完成年度目标，赤峰云铜“双炉多枪顶吹连续吹炼炉”获得第二十四届中国专利奖，迪庆有色“高应力复杂构造条件下自然崩落法拉底关键技术研究与应用”获得中国黄金协会科技进步特等奖。

项目建设取得进展。加强内外协同，紧盯关键节点，狠抓网络计划执行落地，西南铜业搬迁项目电解主厂房按期封顶，熔炼区域具备安装条件目标提前达成，熔炼炉、吹炼炉基础已开始安装；玉溪矿业东部矿段生产持续工程项目，年度建设目标顺利完成。

内外协同再畅通。持续加大与内外部合作单位沟通协调力度，协同效能进一步提升，加强产供销协同力度，实现购销平衡、原料结构优化、物流费用、外部物流承包商持续优化，充分发挥硫酸区域市场优势；加强沟通协调，积极争取政策支持，获得项目补助资金 0.67 亿元，科技政策资金批复 0.37 亿元。

公司影响力再增强。公司高度重视规范治理、积极传递价值，影响力进一步增强。在 2023 年公布的《财富》中国 500 强企业排行榜中排名第 107 位，公司上榜“2022 中国上市公司品牌 500 强”榜单列 397 位，再登福布斯全球企业 2000 强榜单单位居全球第 1817 位。荣获中国上市公司协会“董事会优秀实践案例”；信息披露连续 4 年零更正，连续 2 年获得深交所最高评级“A”级，再融资进入绿色通道可获得快速审核，并获得“年度金信披奖”；公司连续 3 年入选“央企 ESG·先锋 50 指数”，社会责任报告再获五星评价；多次获得有色金属行业知名机构买入评级，并荣获“业绩说明会最佳实践案例”“中国百强企业奖”等奖项。易门铜业荣获国家级“绿色工厂”、赤峰云铜和东南铜业获得省级“绿色工厂”称号；西南铜业阴极铜、金铟和银铟、东南铜业阴极铜和硫酸、滇中有色阳极铜获得中国有色金属产品实物质量金杯奖。

（三）聚焦风险防控，发展防线更牢固

聚焦重点领域，紧盯关键环节，制定务实举措，加强监督检查，有力破解重点难点工作瓶颈障碍，切实推动公司依法治企和合规管理能力、风险防控能力不断提升。

依法治企再提升。不断健全公司合规管理体系，完成公司合规管理建设方案和合规管理办法的制定印发；全力推进存量案件办理，重大案件办理成效显著；提高法律保障能力，提前防范法律风险，全面做好经济合同、重大决策、规章制度等法律审核，确保依法合规。审计监督质效再增强。建立风险管理预警信息系统，抓实审计发现问题和内控缺陷整改，内控独立检查缺陷全部完成整改；强化审计成果运用，落实审计整改。健全完善权证预警管理机制，提前梳理解决权证办理的重点难点问题，全力攻坚权证办理，确保生产经营依法合规。

安环基础再夯实。安全方面，持续加强重要危险源管理，组织专家对重要危险源进行系统性、专业性安全评估；重要危险源在线监测平台完成搭建并投入试运行；深入开展安全专项整治，查隐患、重整改；强化承包商安全管控，全面运行承包商安全管理标准化体系；严格年度集中检修管理，制定冶炼、矿山企业集中检修强制规范；强化三大规程执行及反违章工作，完成视频抓违章试点建设。环保方面，按期高质量完成中央生态环境保护督察全部问题整改，西南铜业 2023 年 12 月 30 日开始危化品生产装置有序停产；深入开展生态环境风险隐患大清查、长江黄河流域生产企业及建设项目生态环境保护专项整治行动；全面启动生态环境问题整改攻坚三年行动，全力推进环境治理及风险管控。

（四）坚持党建引领，发展保障再强化

坚持以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，发挥党建引领生产经营作用，严格执行党委前置研究讨论重大经营管理事项规定，确保科学决策、民主决策、合规决策。坚持全面从严治党，勇于自我革命，突出正风肃纪，毫不松懈纠治“四风”。坚持党管干部、党管人才，培养高素质专业化企业领导人员队伍和人才队伍，强化基层党组织建设，充分发挥基层党组织战斗堡垒作用和党员先锋模范作用，以优异的生产经营业绩彰显党建工作成效。

（五）聚焦企业价值，强化落实股东回报

公司高度重视投资者关系管理和投资者权益，强化落实股东回报。2023 年 5 月以 2022 年末总股本 20.04 亿股为基数，向全体股东每 10 股派发现金股利 4.00 元（含税），合计分配现金股利人民币 8.01 亿元；公司 2020-2022 年现金分红占当年归母净利润分红比例均值为 46.19%，累计向股东分配现金股利超过人民币 13 亿元。在符合法律法规、公司章程规定的分红条件的前提下，计划 2023 年度分红比例为当年实现可供分配净利润的 42%，即公司以 2023 年末总股本 2,003,628,310 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金股利 3.00 元（含税），分配现金股利人民币 601,088,493.00 元，彰显了公司长远发展信心，维护公司长远利益和全体股东的整体利益。同时，公司间接控股股东中铝集团基于对公司未来发展前景的信心和对公司长期投资价值的认可，同时为提升投资者信心，切实维护中小投资者利益，中铝集团计划未来 6 个月内增持公司股份，拟增持股份数量不低于云南铜业已发行总股本的 1%，即 20,036,283 股，且不超过公司已发行总股本的 2%，即 40,072,566 股。

矿山企业铜精矿含铜产量情况表

矿山名称	单位	持有权益	并表精矿含铜		
			2023	2022	2021
迪庆有色	万吨	88.24%	3.87	3.64	4.89
玉溪矿业	万吨	100%	1.91	1.91	1.95
楚雄矿冶	万吨	100%	0.23	0.46	0.37
迪庆矿业	万吨	75%	0.37	0.25	0.23
凉山矿业	万吨	20%			
思茅山水	万吨	45%			
合计	万吨	-	6.37	6.26	7.57

注：

1. 对公司并表以及有重大影响在产矿山进行统计。
2. 因四舍五入，单项汇总数与合计数可能有细微差异。
3. 2023 年，公司精矿含铜产量按合并报表口径统计为 6.37 万吨，同比增长 1.76%；按权益量统计为 6.51 万吨，同比增长 1.09%。

冶炼企业阴极铜产量情况表

炼厂名称	单位	产能	持有权益	并表阴极铜			权益阴极铜		
				2023	2022	2021	2023	2022	2021
西南铜业	万吨	50	100%	52.01	51.73	50.30	52.01	51.73	50.30
赤峰云铜	万吨	40	45%	44.43	43.09	42.92	19.99	19.39	19.31
东南铜业	万吨	40	60%	41.57	40.10	41.51	24.94	24.06	24.91
合计	万吨	130	-	138.01	134.92	134.73	96.94	95.18	94.52

注：

1. 对公司并表分子公司的阴极铜产量进行统计。
2. 因四舍五入，单项汇总数与合计数可能有细微差异。

2023 年年度主要财务项目变动如下：

(1) 报告期内主要资产、负债项目变动情况分析。

单位：元

项目	期末余额	期初余额	变动幅度	变动原因
交易性金融资产	749,650,347.43	134,921,605.41	455.62%	主要是期末结构性存款未到期。
预付款项	2,321,433,013.59	4,481,818,985.12	-48.20%	主要是加强存货管理，预付原料款较年初减少。
其他应收款	142,522,503.85	295,073,596.43	-51.70%	主要是期末期货结算准备金较年初减少。
在建工程	1,114,878,207.53	299,653,590.03	272.06%	主要是本期西南铜搬迁项目投入增加。
其他非流动资产	483,697,446.45	85,074,371.12	468.56%	主要是期末预付西南铜搬迁项目设备款较年初增加。
衍生金融负债	92,177,906.29	13,936,617.37	561.41%	主要是套期保值期货浮动亏损较年初增加。
应付票据	1,226,826,540.07	2,329,436,617.09	-47.33%	年初应付票据到期承兑，本期票据结算量减少。
合同负债	510,933,320.86	370,319,181.07	37.97%	主要是预收产品款较年初增加。
应付股利	-	76,440,000.00	-100.00%	本期子公司支付少数股东股利。
一年内到期的非流动负债	671,747,440.20	4,580,068,007.82	-85.33%	主要是重分类至一年内到期的长期借款和应付债券较年初减少。
其他流动负债	66,421,331.75	36,076,277.78	84.11%	主要是期末预收产品款较年初增加。
递延收益	52,115,521.02	11,401,037.74	357.11%	主要是与资产相关政府补助较年初增加。
其他综合收益	-13,551,607.56	-3,348,345.52	-304.73%	主要是本期套期保值浮动盈亏变动。
专项储备	63,860,705.52	111,989,200.93	-42.98%	主要是本期企业安全生产费使用大于计提数。

(2) 报告期内主要利润项目变动情况分析

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	变动幅度	变动原因
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	25,050,465.96	-21,787,070.46	214.98%	主要是中金岭南公允价值变动同比增加。
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-824,596,636.79	-592,705,503.67	-39.12%	主要本期计提资产减值准备同比增加。

第三节 管理层讨论与分析

云南铜业

加：营业外收入	48,387,211.53	16,327,209.34	196.36%	主要是本期确认违约金收入同比增加。
减：营业外支出	27,780,939.93	78,605,145.58	-64.66%	主要是本期固定资产报废损失同比减少。
六、其他综合收益的税后净额	-23,240,172.99	86,402,352.98	-126.90%	主要是本期套期保值浮动损益变动。
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-10,203,262.04	68,376,035.65	-114.92%	主要是本期套期保值浮动损益变动。
（二）将重分类进损益的其他综合收益	-10,203,262.04	68,376,035.65	-114.92%	主要是本期套期保值浮动损益变动。
5.现金流量套期储备	-13,691,788.28	61,909,497.96	-122.12%	主要是本期套期工具浮动损益变动。
6.外币财务报表折算差额	2,937,462.15	6,773,745.77	-56.63%	主要是人民币对美元汇率变动所致。
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	-13,036,910.95	18,026,317.33	-172.32%	主要是本期套期工具浮动损益变动。

（3）报告期内现金流量变动情况分析：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	增减幅度	变动原因
收到其他与投资活动有关的现金	2,716,641,450.02	3,963,985,132.98	-31.47%	主要是本期收到期货保证金同比减少。
投资活动现金流入小计	2,843,999,210.01	4,237,551,573.89	-32.89%	主要是本期收到期货保证金同比减少。
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	1,663,901,785.76	1,030,243,137.10	61.51%	主要是本期西南铜搬迁项目投入增加。
投资支付的现金	600,000,000	1,874,805,300	-68.00%	主要是上年支付收购迪庆有色少数股东股权款。
支付其他与投资活动有关的现金	2,086,499,702.07	4,370,361,579.66	-52.26%	主要是本期套期保值资金流出同比减少。
投资活动现金流出小计	4,350,401,487.83	7,275,410,016.76	-40.20%	主要是本期套期保值资金流出同比减少及上年支付收购迪庆有色少数股东股权款。
投资活动产生的现金流量净额	-1,506,402,277.82	-3,037,858,442.87	50.41%	主要是上年支付收购迪庆有色少数股东股权款。
吸收投资收到的现金	167,581,000	2,656,986,768.80	-93.69%	主要是上年非公开发行股票收到募集资金。
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	1,890,271,067.48	1,272,276,479.03	48.57%	主要是本期支付股利同比增加。
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	538,390,000	216,114,285.71	149.12%	本期支付少数股东股利同比增加。
筹资活动产生的现金流量净额	-3,479,038,583.87	-2,272,805,028.11	-53.07%	筹资活动现金流量净额减少的原因是本期现金流充裕，偿还债务降低融资规模。
现金及现金等价物净增加额	1,461,390,507.39	817,292,147.89	78.81%	主要是经营活动现金流净额增加、投资活动支出减少。
六、期末现金及现金等价物余额	6,188,647,205.32	4,727,256,697.93	30.91%	主要是本期末加大销售力度，加快存货周转，销售回款。

2、收入与成本

（1）营业收入构成

单位：元

	2023 年		2022 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	146,984,553,690.20	100%	134,915,298,500.25	100%	8.95%
分行业					
工业及非贸易收入	100,818,331,700.38	68.59%	95,325,488,657.99	70.66%	5.76%
贸易收入	46,166,221,989.82	31.41%	39,589,809,842.26	29.34%	16.61%
分产品					
阴极铜	113,466,969,708.60	77.20%	101,423,125,648.62	75.18%	11.87%
硫酸	791,966,500.76	0.54%	1,940,695,929.12	1.44%	-59.19%
贵金属	12,123,702,427.93	8.25%	11,022,069,192.35	8.17%	9.99%
其他产品	20,601,915,052.91	14.02%	20,529,407,730.16	15.22%	0.35%
分地区					
中国大陆	138,626,413,867.06	94.31%	126,060,621,757.89	93.44%	9.97%
中国香港	8,358,139,823.14	5.69%	8,854,676,742.36	6.56%	-5.61%
分销售模式					
直销	146,984,553,690.20	100.00%	134,915,298,500.25	100.00%	8.95%

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

适用 不适用

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

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						
工业及非贸易收入	100,818,331,700.38	94,992,538,182.77	5.78%	5.76%	6.83%	-0.94%
贸易收入	46,166,221,989.82	45,922,397,330.69	0.53%	16.61%	16.37%	0.20%
分产品						
阴极铜	113,466,969,708.60	109,673,206,316.83	3.34%	11.87%	11.90%	-0.03%
硫酸	791,966,500.76	839,966,326.75	-6.06%	-59.19%	12.41%	-67.56%
贵金属	12,123,702,427.93	10,996,835,509.84	9.29%	9.99%	5.02%	4.29%
其他产品	20,601,915,052.91	19,404,927,360.04	5.81%	0.35%	1.30%	-0.88%
分地区						
中国大陆	138,626,413,867.06	132,596,701,148.10	4.35%	9.97%	10.86%	-0.77%
中国香港	8,358,139,823.14	8,318,234,365.36	0.48%	-5.61%	-5.20%	-0.43%
分销售模式						
直销	146,984,553,690.20	140,914,935,513.46	4.31%	8.95%	9.76%	-0.78%

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	2023 年	2022 年	同比增减
阴极铜	销售量	吨	1,881,402.52	1,710,032.61	10.02%
	生产量	吨	1,380,078.23	1,349,169.00	2.29%
	库存量	吨	17,129.11	5,164.09	231.70%
硫酸	销售量	吨	5,175,627.62	4,944,151.15	4.68%
	生产量	吨	5,164,533.91	4,800,709.00	7.58%
	库存量	吨	55,005.55	83,610.40	-34.21%
黄金	销售量	千克	16,200.00	17,024.55	-4.84%
	生产量	千克	16,200.00	17,037.00	-4.91%
	库存量	千克	12.45	12.45	0.00%
白银	销售量	千克	990,093.48	1,027,268.56	-3.62%
	生产量	千克	737,527.41	646,134.00	14.14%
	库存量	千克	576.09	5,877.13	-90.20%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

适用 不适用

1. 阴极铜库存量比上年同比增加 231.70%，主要由于西南铜业搬迁，增加部分库存以保障部分下游客户短期用量需求，以便有过渡期组织新的货源；
2. 白银库存量比上年同期降低 90.20%，主要由于生产的白银产品及时销售，库存正常减少。
3. 硫酸库存量同比降低 34.21%，主要是 2023 年末硫酸市场情况较好，下游客户需求较强，客户采购意愿较强，所以库存较上一年低。

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

行业分类	项目	单位	2023 年	2022 年	同比增减
铜精矿含铜	销售量				
	生产量	万吨	6.37	6.26	1.76%
	库存量				

(4) 备注

公司所属矿山生产的铜精矿为公司下一道冶炼工序的原料。

(5) 公司已签订的重大销售合同、重大采购合同截至本报告期的履行情况

适用 不适用

(6) 营业成本构成

行业和产品分类

单位：元

行业分类	项目	2023 年		2022 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
有色金属冶炼及压延加工业	原材料	135,965,945,493.46	96.49%	123,772,852,599.42	96.41%	0.08%
	职工薪酬	896,958,760.06	0.64%	1,005,274,135.77	0.78%	-0.14%
	折旧	1,002,023,556.14	0.71%	1,036,111,700.14	0.81%	-0.10%
	燃料和动力	1,732,915,678.71	1.23%	1,662,109,013.59	1.29%	-0.06%
	其他	1,317,092,025.09	0.93%	905,995,085.94	0.71%	0.22%
合计		140,914,935,513.46	100.00%	128,382,342,534.86	100.00%	

单位：元

产品分类	项目	2023 年		2022 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
阴极铜	原材料	107,645,954,628.79	98.15%	96,214,224,100.79	98.17%	-0.02%
	职工薪酬	331,484,671.25	0.30%	324,808,491.62	0.33%	-0.03%
	折旧	370,587,977.21	0.34%	360,057,153.76	0.37%	-0.03%
	燃料和动力	972,834,366.86	0.89%	896,057,257.87	0.91%	-0.02%
	其他	352,344,672.73	0.32%	212,796,579.35	0.22%	0.10%
小计		109,673,206,316.84	100.00%	98,007,943,583.39	100.00%	
硫酸	原材料	124,626,198.16	14.84%	127,059,401.71	17.00%	-2.16%
	职工薪酬	114,641,704.01	13.65%	116,079,072.63	15.53%	-1.88%
	折旧	152,437,190.68	18.15%	147,646,125.51	19.76%	-1.61%
	燃料和动力	238,588,410.31	28.40%	220,949,226.51	29.57%	-1.17%
	其他	209,672,823.58	24.96%	135,513,692.99	18.14%	6.82%
小计		839,966,326.74	100.00%	747,247,519.35	100.00%	
贵金属	原材料	10,821,436,002.58	98.41%	10,308,382,415.64	98.44%	-0.03%
	职工薪酬	71,639,373.16	0.65%	40,890,008.11	0.39%	0.26%
	折旧	24,173,799.94	0.22%	25,671,238.88	0.25%	-0.03%
	燃料和动力	47,011,443.23	0.43%	52,462,690.99	0.50%	-0.07%
	其他	32,574,890.92	0.30%	43,870,115.24	0.42%	-0.12%
小计		10,996,835,509.83	100.00%	10,471,276,468.86	100.00%	
其他产品	原材料	17,373,928,663.93	89.53%	17,123,186,681.28	89.39%	0.14%
	职工薪酬	379,193,011.64	1.95%	523,496,563.41	2.73%	-0.78%
	折旧	454,824,588.31	2.34%	502,737,181.99	2.62%	-0.28%
	燃料和动力	474,481,458.31	2.45%	492,639,838.22	2.57%	-0.12%
	其他	722,499,637.86	3.72%	513,814,698.36	2.68%	1.04%
小计		19,404,927,360.05	100.00%	19,155,874,963.26	100.00%	
合计		140,914,935,513.46	100.00%	128,382,342,534.86	100.00%	

说明-

(7) 报告期内合并范围是否发生变动

是 否

(8) 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

(9) 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）	47,225,621,510.59
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	32.14%
前五名客户销售额中关联方销售额占年度销售总额比例	15.15%

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	客户一	22,265,537,460.84	15.15%
2	客户二	7,228,840,134.60	4.92%
3	客户三	6,186,329,602.25	4.21%

4	客户四	5,966,758,667.90	4.06%
5	客户五	5,578,155,645.00	3.80%
合计	--	47,225,621,510.59	32.14%

主要客户其他情况说明

适用 不适用

客户一为本公司最终控制人中铝集团及其所属企业，与本公司同受中铝集团控制，与本公司构成关联关系，主要为中铜（昆明）铜业有限公司，凉山矿业股份有限公司等。除此之外，公司与上述其他客户不存在关联关系，公司董事、监事、高级管理人员、核心技术人员、持股 5%以上股东、实际控制人和其他关联方在主要供应商中没有直接或者间接拥有权益等。

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	32,025,372,634.42
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	22.73%
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	10.59%

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	供应商一	9,804,543,926.83	6.96%
2	供应商二	6,190,395,518.47	4.39%
3	供应商三	5,666,211,172.59	4.02%
4	供应商四	5,250,604,428.74	3.73%
5	供应商五	5,113,617,587.79	3.63%
合计	--	32,025,372,634.42	22.73%

主要供应商其他情况说明

适用 不适用

供应商一为本公司最终控制人中铝集团及其所属企业，与本公司同受中铝集团控制，与本公司构成关联关系，主要为凉山矿业股份有限公司等。供应商五为受同一最终控制方中国有色矿业集团有限公司控制的谦比希铜冶炼有限公司与香港鑫晟贸易有限公司，均为受本公司控股股东云铜集团重大影响的公司，且本公司一名高管兼任谦比希董事，为本公司的关联法人。除此之外，公司与上述其他供应商不存在关联关系，公司董事、监事、高级管理人员、核心技术人员、持股 5%以上股东、实际控制人和其他关联方在主要供应商中没有直接或者间接拥有权益等。

3、费用

单位：元

	2023 年	2022 年	同比增减	重大变动说明
销售费用	270,040,749.36	230,710,562.64	17.05%	
管理费用	1,154,680,395.88	1,172,113,036.19	-1.49%	
财务费用	544,820,152.85	741,699,168.40	-26.54%	
研发费用	368,603,570.99	306,905,966.33	20.10%	

4、研发投入

适用 不适用

主要研发项目名称	项目目的	项目进展	拟达到的目标	预计对公司未来发展的影响
大红山多金属成矿系统及深部找矿研究	扩大铜铁多金属资源储量	在矿区深部圈定 5 个找矿靶区。	在矿区深部圈定找矿靶区	为公司资源战略提供支撑
冰碛物固结与固结体	从根源解决冰碛物带来安	申请受理发明专利 2	矿石中混入冰碛物的	掌握冰碛物的高效固

破裂运移规律研究	全与经济的难题	件、实用新型专利 1 件	量相比现在大幅减少	结技术
提升渣选磨机磨矿效率关键技术研究	提高磨矿效率、降低能耗、物耗、提升生产指标	形成铜冶炼渣选别药剂制度、操作制度	降低渣选尾矿含铜	降低尾矿品位，减少金属损失，促进指标提升，实现增效
旋浮炼铜给料稳定性的研究	提高旋浮熔炼、吹炼的反应效能	获得授权 2 件实用新型专利	降低熔炼烟尘发生率	提高炉况稳定性

公司研发人员情况

	2023 年	2022 年	变动比例
研发人员数量（人）	1,493	1,490	0.20%
研发人员数量占比	17.07%	15.82%	1.25%
研发人员学历结构			
本科	925	817	13.20%
硕士	111	94	18.10%
其他	457	579	-21.10%
研发人员年龄构成			
30 岁以下	220	268	-17.90%
30~40 岁	927	922	0.50%
其他	346	300	15.30%

公司研发投入情况

	2023 年	2022 年	变动比例
研发投入金额（元）	2,412,755,077.53	2,229,838,209.99	8.20%
研发投入占营业收入比例	1.64%	1.65%	-0.01%
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%

公司研发人员构成发生重大变化的原因及影响

适用 不适用

研发投入总额占营业收入的比重较上年发生显著变化的原因

适用 不适用

研发投入资本化率大幅变动的原因及其合理性说明

适用 不适用

5、研发情况

云南铜业深入贯彻实施创新驱动发展战略，把科技自立自强作为企业发展的战略支撑，积极组织各类科技创新活动，加快促进创新成果转化提质增效。共组织科技计划项目 251 项，研究内容覆盖地质、采矿、选矿、冶炼等主要专业及资源综合回收、安全环保等领域，重点推进绿色低碳技术、资源综合回收技术、产品高值化技术、智能制造技术等研究，研发成果为企业提升产能、产量，降低能耗、成本，优化指标、扩大效益，降低生产经营风险提供技术支撑，整体关键技术指标较前均获得明显提升。云南铜业持续优化完善创新平台建设，新组建 1 个领域技术中心，组织编制并实施原创技术策源地建设方案，云南铜业国家认定企业技术中心高质量通过了国家年度评审；3 家企业再次通过国家高新技术企业认定，1 家企业认定为国家知识产权示范企业。专利工作继续创历史最好成绩，专利申请获受理 291 件，其中发明专利申请受理 131 件，国际专利申请 6 件；获得专利授权 149 件，其中发明专利获授权 16 件，国际专利授权 3 件。多项成果获得省部级以上科技奖励，赤峰云铜“双炉多枪顶吹连续吹炼炉”获第 24 届中国专利优秀奖，赤峰云铜“一种铜精矿连续生产粗铜的二连炉装置”获得内蒙古自治区第一届专利奖银奖；迪庆有色“高应力复杂构造条件下自然崩落法拉底关键技术研究与应用”获 2022 年度中国黄金协会科技进步特等奖，“赤峰双炉连续炼铜技术”获 2022 年度内蒙古自治区科技进步二等奖。

6、现金流

单位：元

项目	2023 年	2022 年	同比增减
经营活动现金流入小计	165,435,083,106.86	151,396,060,428.16	9.27%
经营活动现金流出小计	158,990,853,048.20	145,319,819,932.50	9.41%
经营活动产生的现金流量净额	6,444,230,058.66	6,076,240,495.66	6.06%
投资活动现金流入小计	2,843,999,210.01	4,237,551,573.89	-32.89%
投资活动现金流出小计	4,350,401,487.83	7,275,410,016.76	-40.20%
投资活动产生的现金流量净额	-1,506,402,277.82	-3,037,858,442.87	50.41%
筹资活动现金流入小计	61,515,578,632.10	77,535,781,506.23	-20.66%
筹资活动现金流出小计	64,994,617,215.97	79,808,586,534.34	-18.56%
筹资活动产生的现金流量净额	-3,479,038,583.87	-2,272,805,028.11	-53.07%
现金及现金等价物净增加额	1,461,390,507.39	817,292,147.89	78.81%

相关数据同比发生重大变动的主要影响因素说明

适用 不适用

1. 投资活动现金流入小计较上年同期减少 32.89%，主要是主要是本期收到期货保证金同比减少；
2. 投资活动现金流出小计较上年同期减少 40.20%，主要是本期套期保值资金流出同比减少及上年支付收购迪庆有色少数股东股权款；
3. 投资活动产生的现金流量净额较上年同期增加 50.41%，主要是上年支付收购迪庆有色少数股东股权款；
4. 筹资活动产生的现金流量净额较上年同期减少 53.07%。主要是本期现金流充裕，偿还债务降低融资规模；
5. 现金及现金等价物净增加额较上年同期增加 78.81%，主要是经营活动现金流净额增加、投资活动支出减少。

报告期内公司经营活动产生的现金净流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

适用 不适用

五、非主营业务分析

适用 不适用

单位：元

	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
投资收益	191,448,879.52	6.93%	主要是权益法核算长期股权投资收益 19,954.91 万元，持有中金岭南交易性金融资产投资收益为 328.95 万元。	否
公允价值变动损益	25,050,465.96	0.91%	主要是本期交易性金融资产公允价值变动 1,531.65 万元。	否
资产减值	-824,596,636.79	-29.85%	西南铜业分公司搬迁升级改造，老装置计提长期资产减值 49,626.39 万元；楚雄矿冶六苴铜矿可采资源量减少计提长期资产减值 20,951.10 万元，计提存货跌价准备 11,882.17 万元。	否
营业外收入	48,387,211.53	1.75%	主要是赔偿款、违约金收入等 4,685.71 万元。	否
营业外支出	27,780,939.93	1.01%	主要是资产报废损失 1,056.85 万元，捐赠支出 1,151.30 万元。	否

六、资产及负债状况分析

1、资产构成重大变动情况

单位：元

	2023 年末		2023 年初		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	6,491,443,037.59	16.48%	5,255,441,931.82	13.14%	3.34%	
应收账款	105,938,585.23	0.27%	134,751,729.68	0.34%	-0.07%	
存货	10,790,107,656.96	27.40%	10,325,671,602.93	25.81%	1.59%	
长期股权投资	945,153,131.15	2.40%	1,004,625,349.25	2.51%	-0.11%	
固定资产	11,985,255,905.86	30.43%	13,426,183,243.65	33.56%	-3.13%	
在建工程	1,114,878,207.53	2.83%	299,653,590.03	0.75%	2.08%	
使用权资产	88,430,086.80	0.22%	71,384,972.32	0.18%	0.04%	
短期借款	3,765,860,617.35	9.56%	2,981,124,949.19	7.45%	2.11%	
合同负债	510,933,320.86	1.30%	370,319,181.07	0.93%	0.37%	
长期借款	10,455,638,913.43	26.55%	8,946,723,011.85	22.37%	4.18%	
租赁负债	38,746,341.17	0.10%	41,715,917.95	0.10%	0.00%	

境外资产占比较高

适用 不适用

2、以公允价值计量的资产和负债

适用 不适用

单位：元

项目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售金额	其他变动	期末数
金融资产								
1.交易性金融资产（不含衍生金融资产）	134,921,605.41	15,316,547.46	-69,736,840.32	0.00	600,000,000.00		-587,805.44	749,650,347.43
2.衍生金融资产	7,288,707.88		11,855,023.26					11,855,023.26
5.其他非流动金融资产	1,887,459.00					709,781.07	-277,677.93	900,000.00
金融资产小计	144,097,772.29	15,316,547.46	-57,881,817.06		600,000,000.00	709,781.07	-865,483.37	762,405,370.69
上述合计	144,097,772.29	15,316,547.46	-57,881,817.06		600,000,000.00	709,781.07	-865,483.37	762,405,370.69
金融负债	13,936,617.37	9,733,918.50	-51,278,073.13					92,177,906.29

其他变动的内容 -

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

是 否

3、截至报告期末的资产权利受限情况

项目	期末账面价值	受限原因
----	--------	------

货币资金	302,795,832.27	货币资金受限为子公司土地复垦保证金 149,234,716.73 元;子公司环境恢复治理保证金 42,233,319.57 元;子公司其他保证金等 111,327,795.97 元。
合计	302,795,832.27	——

七、投资状况分析

1、总体情况

适用 不适用

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
2,808,724,900.00	640,422,435.00	338.57%

2、注

变动幅度较大的原因主要为公司重点建设项目西南铜业分公司搬迁项目正式开工建设。

3、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用 不适用

第三节 管理层讨论与分析

云南铜业

4、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用 不适用

单位：元

项目名称	投资方式	是否为固定资产投资	投资项目涉及行业	本报告期投入金额	截至报告期末累计实际投入金额	资金来源	项目进度	预计收益	截止报告期末累计实现的收益	未达到计划进度和预计收益的原因	披露日期（如有）	披露索引（如有）
西南铜业分公司搬迁项目	自建	是	有色金属	2,352,925,000.00	2,820,050,000.00	贷款、自有资金	53.00%	-	项目建设中，暂未产生收益。	-		注
玉溪矿业有限公司大红山铜矿东部矿段 185 中段(285m-130m)生产持续工程	自建	是	有色金属	18,180,000.00	75,780,000.00	自有资金	50.00%	-	项目建设中，暂未产生收益。	-		
滇中有色再生铜资源循环利用基地建设项目	自建	是	有色金属	159,804,100.00	159,804,100.00	贷款、自有资金	28.00%	-	项目前期准备工作，暂未产生收益。	-		
滇中有色 PS 转炉余热资源回收利用项目	自建	是	有色金属	32,124,000.00	32,124,000.00	贷款、自有资金	100.00%	-	项目于 2023 年 12 月完成建设，暂未产生收益。	-		
滇中有色铜冶炼炉渣综合利用扩建项目	自建	是	有色金属	29,899,500.00	29,899,500.00	贷款、自有资金	100.00%	-	项目于 2023 年 12 月完成建设，暂未产生收益。	-		
滇中有色苍岭渣库二期III区IV区工程	自建	是	有色金属	30,750,000.00	30,750,000.00	贷款、自有资金	100.00%	-	环保类项目，不直接产生收益。	-		
东南铜业液化天然气（LNG）储配站项目	自建	是	有色金属	6,510,000.00	9,323,100.00	自有资金	100.00%	-	安全类项目，不直接产生收益。	-		
东南铜业电解提质增效项目	自建	是	有色金属	10,000,000.00	10,000,000.00	自有资金	12.00%	-	项目前期准备工作，暂未产生收益。	-		
易门铜业刚性填埋场建设项目	自建	是	有色金属	13,410,000.00	13,410,000.00	自有资金	20.00%	-	环保类项目，不直接产生收益	-		
合计	--	--	--	2,653,602,600.00	3,181,140,700.00	--	--	-	-	--	--	--

注：2022 年 12 月 14 日、2023 年 3 月 23 披露的《云南铜业股份有限公司关于投资建设西南铜业分公司搬迁项目的公告》（公告编号：2022-106）《云南铜业股份有限公司关于西南铜业分公司搬迁项目事项的进展公告》（公告编号：2023-011）《云南铜业股份有限公司关于西南铜业政策性搬迁进展的提示性公告》（公告编号：2023-079）

5、金融资产投资

(1) 证券投资情况

适用 不适用

单位：元

证券品种	证券代码	证券简称	最初投资成本	会计计量模式	期初账面价值	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期购买金额	本期出售金额	报告期损益	期末账面价值	会计核算科目	资金来源
境内外股票	000060	中金岭南	199,999,994.88	公允价值计量	134,868,417.60	7,236,841.92	-69,736,840.32	0.00	0.00	3,289,470.31	142,105,259.52	交易性金融资产	自有
境内外股票	AU000000ICG9	inca minerals ltd	192,611.36	公允价值计量	53,187.81	-25,843.46	0.00	0.00	0.00	0.00	25,865.24	交易性金融资产	自有
期末持有的其他证券投资			0.00	--	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	--	--
合计			200,192,606.24	--	134,921,605.41	7,210,998.46	-69,736,840.32	0.00	0.00	3,289,470.31	142,131,124.76	--	--
证券投资审批董事会公告披露日期			2017年06月13日										

(2) 其他说明

1. 公司购买中金岭南股票事项经 2017 年 6 月 12 日召开的第七届董事会第十四次会议审议通过，董事会同意公司以不超过 2 亿元额度的自有资金认购中金岭南非公开发行股票，具体价格由董事会授权经营管理层根据中国证监会有关规定及市场情况予以确定；
2. 公司下属子公司中国云铜（澳大利亚）投资开发有限公司持有的澳大利亚 Inca 矿业公司股票 487,360 股，总收购价格为 42,400.32 澳元，资金来源为自有资金。

(3) 衍生品投资情况

适用 不适用

1) 报告期内以套期保值为目的的衍生品投资

适用 不适用

单位：万元

衍生品投资类型	初始投资金额	期初金额	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	报告期内购入金额	报告期内售出金额	期末金额	期末投资金额占公司报告期末净资产比例
商品期货	0	182,225.64	0	-3,120.64	1,150,345.57	1,878,999.27	104,179.38	7.49%
远期结汇	0	0	0	0	0	100,599.79	0	0.00%
合计	0	182,225.64	0	-3,120.64	1,150,345.57	1,979,599.06	104,179.38	7.49%
报告期内套期保值业务的会计政策、会计核算具体原则，以及与上一报告期相比是否发生重大变化的说明	报告期内公司套期保值业务根据财政部《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》《企业会计准则第 24 号——套期会计》《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》相关规定及其指南执行。与上一报告期相比没有发生重大变化。							
报告期实际损益情况的说明	为规避和防范原料、主产品价格及外汇汇率波动给公司带来的经营风险，公司按照相应比例，针对公司生产经营相关的自产矿、原料、主产品、金属贸易及外汇开展套期保值、远期结汇等金融衍生业务，业务规模均在公司自产、外购和销售等实际业务规模内，具有明确的业务基础。							
套期保值效果的说明	公司从事套期保值业务的金融衍生品和商品期货品种与公司生产经营相关的原料、产品和外汇相挂钩，可冲抵现货市场交易中存在的价格风险，实现了预期风险管理目标。							
衍生品投资资金来源	自有资金							
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）	报告期内公司通过上海期货交易所、上海国际能源交易中心、上海黄金交易所、伦敦金属交易所、伦敦贵金属市场协会进行期货套期保值业务，套期保值业务接受国资委和上级公司、中国证监会和国家外汇管理局监管，因此公司选择实力雄厚、信誉度高、运作规范的经纪公司进行期货保值，公司套期保值业务不存在操作风险和法律风险。公司建立了比较完善的金融衍生业务管理办法，监督机制，通过加强业务流程、决策流程和交易流程的风险控制，设立专门的金融衍生业务领导小组等多种措施控制风险。							
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	公司持有的铜、黄金、白银期货合约的公允价值依据伦敦金属交易所、伦敦贵金属市场协会、上海期货交易所和上海黄金交易所相应合约的结算价确定。							
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）	2023 年 03 月 07 日							
衍生品投资审批股东会公告披露日期（如有）	2023 年 03 月 23 日							
独立董事对公司衍生品投资及风险控制情况的专项意见	根据《上市公司独立董事管理办法》《深圳证券交易所股票上市规则》等法律法规及本《公司章程》的有关规定，我们对公司 2023 年金融衍生品交易相关材料等进行了认真审阅，并对公司存在的证券投资情况进行了认真核查，我们认为： 为了确保公司金融衍生交易业务的正常开展，公司已按照相关要求建立了《云南铜业股份有限公司金融衍生业务管理办法》，在制度中对期货套期保值、风险管理、档案管理和保密制度等方面工作均有明确规定，更好的加强了管理和监督，有效的防范和化解风险，实现稳健经营。公司采取的风险控制措施有：（一）严格控制衍生金融交易的资金规模，合理计划和安排使用							

保证金。公司严禁使用募集资金直接或间接进行套期保值；（二）公司的相关管理制度已明确了套期保值业务的职责分工与审批流程，建立了比较完善的监督机制。设立了专门的风险控制岗位，实行严格的授权和岗位制衡制度，能够有效控制操作风险；（三）公司已设立符合要求的交易、通讯及信息服务设施系统。根据上述情况，我们认为公司开展金融衍生交易业务符合国家相关法律、法规及《公司章程》的有关规定。公司开展套期保值业务有利于规避和控制经营风险，提高公司抵御市场风险的能力，不存在损害公司和全体股东利益的情况。公司从事金融衍生品交易业务的人员具有多年操作经验，对市场及业务较为熟悉，能够有效控制操作风险。

2) 报告期内以投机为目的的衍生品投资

适用 不适用

公司报告期不存在以投机为目的的衍生品投资。

6、募集资金使用情况

适用 不适用

(1) 募集资金总体使用情况

适用 不适用

单位：万元

募集年份	募集方式	募集资金总额	募集资金净额	本期已使用募集资金总额	已累计使用募集资金总额	报告期内变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额比例	尚未使用募集资金总额	尚未使用募集资金用途及去向	闲置两年以上募集资金金额
2022	非公开发行股票	267,475.78	265,694.29	100.59	265,694.29	0	0	0.00%	0	截至 2023 年 6 月 30 日，募集资金已全部投入募投项目。	0
合计	--	267,475.78	265,694.29	100.59	265,694.29	0	0	0.00%	0	--	0

募集资金总体使用情况说明

根据本公司 2022 年第二次临时股东大会审议，经中国证券监督管理委员会证监许可[2022]1853 号《关于核准云南铜业股份有限公司非公开发行股票的批复》文件核准，本公司以非公开发行方式向中国国有企业结构调整基金股份有限公司等 15 家特定投资者发行新股 303,949,750 股，每股面值人民币 1.00 元，发行价格人民币 8.80 元/股，募集资金总额为人民币 2,674,757,80 元，中信证券股份有限公司扣除保荐承销费 17,771,031.20 元(含增值税进项税)后，云南铜业收到中信证券股份有限公司转入募集资金人民币 2,656,986,768.80 元。扣除非公开发行保荐承销费用人民币 16,765,123.77 元，扣除其他相关发行费用人民币 1,049,774.12 元(含验资费人民币 94,339.62 元、新股登记费人民币 286,745.05 元、印花税 668,689.45 元)，募集资金净额为人民币 2,656,942,902.11 元。该次募集资金到账时间为 2022 年 11 月 4 日，本次募集资金到位情况已经天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)审验，并于 2022 年 11 月 7 日出具了“天职业字[2022]17255-6 号”验资报告。

截至 2023 年 6 月 30 日，募集资金已全部投入募投项目，本公司对募集资金专项账户进行销户，并将结余资金(为利息收入扣除手续费后净额 445,106.70 元以及用自有资金支付发行费用 43,866.69 元)合计 488,973.39 元转入公司自有资金账户用于永久性补充流动资金。

(2) 募集资金承诺项目情况

适用 不适用

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)= (2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目										
收购云南铜集团持有迪庆有色38.23%股权	否	187,480.53	187,480.53	0	187,480.53	100.00%	2022年11月29日	17,832.84	是	否
补充流动资金及偿还银行贷款	否	79,995.25	78,213.76	100.59	78,213.76	100.00%			不适用	否
承诺投资项目小计	--	267,475.78	265,694.29	100.59	265,694.29	--	--	17,832.84	--	--
超募资金投向										
不适用	否	0	0	0	0	100.00%		0	不适用	
合计	--	267,475.78	265,694.29	100.59	265,694.29	--	--	17,832.84	--	--
分项目说明未达到计划进度、预计收益的情况和原因(含“是否达到预计效益”选择“不适用”的原因)					不适用					
项目可行性发生重大变化的情况说明					不适用。					
超募资金的金额、用途及使用进展情况					不适用					
募集资金投资项目实施地点变更情况					不适用					
募集资金投资项目实施方式调整情况					不适用					
募集资金投资项目先期投入及置换情况					不适用					
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况					不适用					
项目实施出现募集资金结余的金额及原因					不适用					
尚未使用的募集资金用途及去向					不适用。					
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况					无。					

(3) 注

注1:根据《2021年度非公开发行A股股票预案》，若实际募集资金数额(扣除发行费用后)少于上述项目拟投入募集资金总额，在最终确定的本次募投项目范围内，公司将根据实际募集资金数额，调整并最终决定募集资金的优先顺序及各项目的具体投资额，募集资金不足部分由公司自筹解决。调整后投资总额与募集资金承诺投资总额合计数差异系支付发行费用所致。

注2:上表“本年度实现的效益”，根据迪庆有色2023年度矿业权口径净利润乘新增持股比例38.23%计算。

(4) 募集资金变更项目情况

适用 不适用

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

八、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

适用 不适用

公司报告期末未出售重大资产。

2、出售重大股权情况

适用 不适用

第三节 管理层讨论与分析

九、主要控股参股公司分析

适用 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
赤峰云铜有色金属有限公司	子公司	硫酸生产销售；有色金属、贵金属冶炼、加工、销售等	942,007,563.00	8,389,696,852.10	2,718,643,779.25	31,443,299,585.49	669,526,455.29	612,436,879.92
中铜东南铜业有限公司	子公司	铜、其他有色金属、贵金属及其副产品的生产加工、销售、贸易、投资、管理等	1,960,000,000.00	7,142,247,855.50	3,136,604,668.71	30,159,094,501.94	968,129,103.79	754,861,223.29
云南迪庆矿业开发有限责任公司	子公司	有色金属矿产勘探、采矿、选矿、冶炼及产品销售等。	120,000,000.00	487,630,025.16	-575,564,498.76	336,741,202.24	30,604,453.20	23,634,008.90
楚雄滇中有色金属有限责任公司	子公司	有色金属冶炼及压延加工，硫酸生产销售等。	368,200,000.00	1,980,568,309.88	665,648,444.56	13,024,310,289.93	176,202,858.89	144,568,650.36
易门铜业有限公司	子公司	铜及附属产品的冶炼、加工、销售等。	202,432,568.33	1,408,888,112.15	505,967,455.87	7,499,829,668.36	403,224,887.05	349,847,480.04
云南迪庆有色金属有限责任公司	子公司	普朗铜矿矿产资源采选及其产品销售、矿业开发项目管理等	1,948,210,000.00	4,681,694,446.41	3,483,421,556.99	2,514,718,307.04	537,109,089.72	476,246,320.24
玉溪矿业有限公司	子公司	矿产资源采、选、冶及销售，矿山开发项目管理等。	2,450,842,325.79	3,319,206,502.99	2,750,235,314.76	2,325,044,832.24	387,756,271.44	348,504,107.66
云南楚雄矿冶有限公司	子公司	有色金属矿山开采、选矿、湿法冶炼等。	906,210,000.00	279,557,532.68	102,503,785.98	130,572,527.82	-287,863,951.68	-289,185,350.78
中铜国际贸易集团有限公司	子公司	货物及技术的进出口业务，矿产品（除专控）、金属制品、煤炭、焦炭、橡胶制品、化工原料及产品（除危险化学品、监控化学品、民用爆炸物品、易制毒产品）、塑料制品、燃料油（除危险品）的销售	600,000,000.00	4,633,869,945.04	739,613,575.53	190,762,664,827.04	222,241,855.43	152,763,092.93
凉山矿业股份有限公司	参股公司	铜及其伴生矿的采矿；硫酸、氧、氮生产；一般经营项目、铜矿、共伴生矿的选矿；矿业开发技术服务；有色金属冶炼和压延加工；商品批发与零售；专用设备制造。主要业务板块为铜矿采选和冶炼，主要产品包括：阳极板、铁精矿等，主要应用于阴极铜加工、钢铁行业等	600,000,000.00	3,364,837,212.76	1,641,525,671.52	8,333,323,636.10	697,137,235.61	597,880,613.81
云南思茅山水铜业有限公司	参股公司	在许可范围内从事铜矿及共生和伴生的其它贵金属包括金、银、铅、锌和其它相关矿产资源的勘查、开采和加工，并销售本企业的自产产品。	400,000,000.00	1,599,655,563.55	1,011,075,518.64	1,020,014,699.37	240,848,994.66	180,948,371.82

报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

主要控股参股公司情况说明-

十、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

十一、公司未来发展的展望

云南铜业作为中铝集团、中国铜业唯一铜产业上市平台，坚持以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，完整、准确、全面贯彻新发展理念，积极融入新发展格局，聚焦高质量发展目标，着力做强资源、做优矿山、做精冶炼，全要素市场化对标，打造硬核竞争实力的发展思路，努力实现股东增值、企业增效、员工增收。

2024年，公司一是持续拓展资源勘探合作，夯实资源保障基础，提升铜精矿含铜产量；二是聚焦“做优冶炼”，对标铜产业发展趋势，稳步提升公司铜冶炼板块核心地位与竞争力；三是加快对标一流追赶步伐，进一步做优成本管控，持续降低企业运营成本，做强价值创造力，提升盈利能力，增强核心竞争力；四是围绕科技创新，持续加大研发投入，加快成果应用转化，加快释放创新动力；五是坚持安全环保优先，持续加强重要危险源、环保隐患治理，提升安全环保本质化水平。

可能面临的风险

1. 行业周期和金属价格波动风险

公司的经营状况、盈利能力和发展前景与相关行业周期之间存在很大关联度，公司主要产品铜、金、银及硫酸的价格依据国内和国际市场价格定价。其中，有色金属受经济环境、供需关系、通货膨胀、美元走势、铜精矿加工费、原料供区的突发事件等多方面因素的影响，价格以及加工费的波动将会对公司盈利能力产生影响。公司将研判不断变化的内外部环境，制定可行的营销策略，加强成本控制，同时利用金融工具对冲价格风险，尽可能降低行业周期风险和市场价格波动对公司业绩的影响。

2. 资源管理风险

公司存在资源储量不足的风险，为保证公司可持续发展，公司一直持续对重点矿集区进行资源潜力与产能评价论证，加大对具有资源潜力矿山深边部找探矿力度，多渠道开展外部资源获取，拓展资源储量，为公司可持续发展提供强有力的资源支撑和保障。

十二、报告期内接待调研、沟通、采访等活动

适用 不适用

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料	调研的基本情况索引
2023年02月16日	云南铜业3322会议室、西南铜业	实地调研	机构	1. 2月14日长江证券肖勇、大成基金徐彦、嘉实基金苏文杰等9人 2. 2月15日中信证券商力、东亚前海证券高嘉麒等26人 3. 2月15日南方基金李金哲、财通证券金云涛等4人 4. 2月16日浙商证券施毅、华安基金周慧琳、博时基金龚润华等16人 5. 2月16日中信建投覃静、海通证券胡光华、平安理财贺顺利、复胜资产孙克遥等16	公司基本情况介绍；公司矿山和冶炼企业概况；公司套期保值业务介绍等。	巨潮资讯网。《2023年2月16日云南铜业投资者关系活动记录表》
2023年02月23日	3322会议室	实地调研	机构	1. 2月22日安信证券洪璐、长城基金李金鸿等7人 2. 2月22日国泰君安于嘉懿、人保资管肖迪等15人 3. 2月22日中泰证券郭中伟、紫金投资王凯等6人 4. 2月22日广发证券巨国贤、宫帅等14人 5. 2月23日华西证券晏溶	公司基本情况介绍；迪庆有色生产情况介绍，冶炼企业基本情况介绍及公司未来发展规划等。	巨潮资讯网。《2023年2月23日云南铜业投资者关系活动记录表》

第三节 管理层讨论与分析

2023年03月01日	3322会议室	实地调研	机构	1. 2月27日中金公司齐丁、华商基金伍文友、青骊资产李跃等8人2. 3月1日国联证券骆可桂、陈宇文3. 3月1日华创证券刘岗、景顺长城鲍无可、李建霖等4人	公司基本情况介绍；矿山企业、冶炼企业基本情况介绍，公司后续资源获取规划等。	巨潮资讯网。 《2023年3月1日云南铜业投资者关系活动记录表》
2023年03月08日	3322会议室	实地调研	机构	海通证券陈晓航、张恒浩，上海涌乐投资李鹏，上海和谐汇一赵辰，云投资本张雪东、段春进一行6人	公司基本情况介绍、西南铜业搬迁项目基本情况介绍等。	巨潮资讯网。 《2023年3月8日云南铜业投资者关系活动记录表》
2023年04月24日	通过全景网“投资者关系互动平台”（ https://ir.p5w.net ）采用网络远程方式召开。	网络平台线上交流	机构	线上参与云南铜业2022年年度网上业绩说明会投资者。	公司2022年年度业绩基本情况，并与参会投资者就公司生产经营情况、公司未来发展规划等方面内容进行了网络问答交流。	巨潮资讯网。 《2023年4月24日云南铜业投资者关系活动记录表》
2023年05月11日	通过全景网“投资者关系互动平台”（ https://ir.p5w.net ）采用网络远程方式召开。	网络平台线上交流	机构	线上参与云南省上市公司上市公司投资者网上集体接待日暨集体业绩说明会的投资者。	公司基本情况介绍；公司冶炼和矿山企业生产情况和公司资源储量情况等。	巨潮资讯网。 《云南铜业2022年度云南辖区上市公司投资者网上集体接待日暨集体业绩说明会活动记录表》
2023年05月15日	3322会议室	实地调研	机构	民生证券张弋清、中信资管陈汗、金鹰基金林伟、上银基金尹盟、云南能投张一零、云投资本段春进等一行12人	公司基本情况介绍，西南铜业迁建项目介绍等。	巨潮资讯网。 《2023年5月15日云南铜业投资者关系活动记录表》
2023年05月18日	3307会议室、昆明市翠湖宾馆	实地调研	机构	1. 5月17日德邦证券张崇欣、翟堃、高嘉麒，鹏扬基金李伟峰2. 5月18日昆明市翠湖宾馆	公司产能计划介绍，矿山冶炼企业基本情况介绍等。	巨潮资讯网。 《2023年5月18日云南铜业投资者关系活动记录表》
2023年06月14日	3322会议室	实地调研	机构	1. 天风证券刘奕町、曾先毅、陈凯丽2. 华福证券王保庆、李烁、张靖懿3. 中银资管王瑾4. 华泰资管何永鑫5. 华安基金金拓6. 太平洋证券汪奇立	公司基本情况介绍，硫酸产品销售和铜冶炼加工费情况介绍，公司套期保值业务介绍。	巨潮资讯网。 《2023年6月14日云南铜业投资者关系活动记录表》
2023年07月19日	3307会议室	实地调研	机构	华泰证券李斌、国寿安保李博闻	公司基本情况介绍，冶炼成本及加工费情况介绍，矿山生产经营情况介绍等。	巨潮资讯网。 《2023年7月19日云南铜业投资者关系活动记录表》

第三节 管理层讨论与分析

2023年 07月24日	3307会议室	实地调研	机构	摩根基金管理(中国)有限公司 王丽军	公司基本情况介绍,公司冶炼布局情况和矿山资源及生产情况介绍,公司人才队伍和薪酬情况等。	巨潮资讯网。 《2023年7月24日云南铜业投资者关系活动记录表》
2023年 08月23日	现场会议地址:上海中铝国贸大厦南楼15A楼东侧会议室; 网络互动平台: “约调研—云南铜业投资者关系”小程序。	实地调研	机构	现场会议:中金公司齐丁、广发证券宫帅、安信证券覃晶晶、东北证券黄佶扬、中泰证券于柏寒、招商证券刘伟洁、浙商证券苏湘涵、太平洋证券张方一、华创证券刘岗、民生证券李挺等 投资机构、行业分析师50余人; 网络互动:投资者网上提问。	公司2023年半年度生产经营情况介绍,西南铜业迁建项目情况介绍,公司铜冶炼加工费情况和后续资源获取规划情况介绍等。	巨潮资讯网。 《云南铜业2023年半年度业绩说明会活动记录表》
2023年 08月29日	电话会议	电话沟通	机构	德邦证券高嘉麒、国联基金周桓、国投瑞银基金袁野、长城基金任柯宇、汇丰晋信基金郑小兵等投资机构、行业分析师18人。	公司2023年半年度生产经营情况介绍,矿山企业生产和成本情况及公司硫酸生产销售情况介绍;公司未来资源获取情况介绍等。	巨潮资讯网。 《2023年8月29日云南铜业投资者关系活动记录表》
2023年 09月12日	3322会议室、3307会议室	实地调研	机构	1. 招商证券刘伟洁,泰康资产肖锐、王铎霖,源乐晟资产林浩等9人 2. 申港证券曹旭特、张远澄。	公司2023年半年度生产经营情况介绍,冶炼加工费、硫酸销售价格介绍,下半年生产规划等。	巨潮资讯网。 《2023年9月12日云南铜业投资者关系活动记录表》
2023年 09月19日	3322会议室	实地调研	机构	华泰证券李斌、工银瑞信董明斌、陆杨、易帆、陈力睿	公司2023年半年度生产经营情况,冶炼布局和生产成本情况,科技投入情况和分红情况等。	巨潮资讯网。 《2023年9月19日云南铜业投资者关系活动记录表》
2023年 09月25日	迪庆有色普朗铜矿	实地调研	机构	华创证券马金龙、刘岗,人保资产黄海培,嘉实基金苏文杰,大成基金韩创、张家旺,华泰保险刘子渊、季熠,英大资产王文宾,中信建投沈晓喻、覃静,泉果基金张诠。	2023年9月21日、9月23日,投资者前往迪庆有色的普朗铜矿进行实地调研。	巨潮资讯网。 《2023年9月20日-9月23日云南铜业投资者关系活动记录表》
2023年 10月27日	电话会议	电话沟通	机构	1. 华创证券马金龙、刘岗,嘉实基金周静,圆信永丰基金田玉铎等8人。2. 中信证券陈剑凡、刘佳黎,招商基金查汉斌、工银瑞信基金杨柯、中航信托刘长江、深圳睿泉毅信许扬、润晖投资蒋暘晶、川流投资杨子平、青骊投资赵栋、陕西安泽投资孟涛等34人。3. 太平洋证券张方一、华宝基金徐程惠、易方达王丹等11人。	公司前三季度生产经营情况介绍,主要产品产量情况及西南铜业迁建项目情况介绍和科技投入情况介绍。	巨潮资讯网。 《2023年10月27日云南铜业投资者关系活动记录表》

2023 年 10 月 31 日	网络互动 平台：“约 调研—云 南铜业投 资者关 系”小程 序	网络平台 线上交流	机构	线上参与云南铜业 2023 年第三季度网上业绩说明会的 投资者 53 人。	公司 2023 年前 三季度生产经 营情况介绍、西 南铜业迁建项 目介绍,公司分 红政策介绍和 套期保值情况 介绍等。	巨潮资讯网。 《云南铜业 2023 年三季度 业绩说明会活 动记录表》
2023 年 11 月 01 日	3307 会 议室	实地调研	机构	1. 安信证券覃晶晶、周喆 2. 国联证券丁士涛、胡章胜。	公司 2023 年前 三季度经营情 况、产品销售价 格,以及后续持 续盈利能力保 障措施等。	巨潮资讯网。 《2023 年 11 月 1 日云南铜业 投资者关系活 动记录表》
2023 年 11 月 21 日	3322 会 议室	实地调研	机构	国盛证券王琪、洪梓莹, 工银瑞信 吕焱、母亚乾、董明斌。	公司生产经营 情况介绍,矿山 和冶炼企业的 生产成本情况, 科技投入情况 及套期保值业 务情况介绍等。	巨潮资讯网。 《2023 年 11 月 21 日云南铜业 投资者关系活 动记录表》
2023 年 12 月 05 日	3307 会 议室	实地调研	机构	浙商证券苏湘涵、沈家悦、王南清	公司基本情 况介绍, 矿山、冶 炼企业生产成 本情况介绍,公 司套期保值情 况介绍等。	巨潮资讯网。 《2023 年 12 月 5 日云南铜业 投资者关系活 动记录表》

十三、“质量回报双提升”行动方案贯彻落实情况

公司是否披露了“质量回报双提升”行动方案。

是 否

第四节 公司治理

一、公司治理的基本状况

报告期内，公司严格按照《公司法》《证券法》《上市公司治理准则》《深圳证券交易所股票上市规则》和《公司章程》等相关法律法规及规范性文件的要求，结合公司实际情况持续完善公司内部控制制度及法人治理结构，积极开展投资者关系管理工作，不断提高公司治理水平，以促进公司整体运作规范。股东大会、董事会、监事会运作规范有效，董事、监事和高级管理人员勤勉尽职，按照法律法规和《公司章程》的规定履行职权。截至报告期末，公司治理实际情况与《公司法》和中国证监会相关规定的要求不存在差异。

1. 股东与股东大会：股东大会是公司的最高权力机构，公司充分保护股东的合法权益，股东通过股东大会依法行使职权。股东大会召集召开程序、提案审议程序、决策程序均严格遵守有关法律法规和公司《股东大会议事规则》的相关规定，股东大会均采用现场投票与网络投票相结合的方式为股东参与决策提供便利，充分保障了公司股东尤其是中小投资者享有平等权益，并能充分行使其相应的权利，切实维护上市公司和全体股东的合法权益。

2. 董事与董事会：公司董事会是公司的常设决策机构，对股东大会负责。根据《关于上市公司独立董事制度改革的意见》《上市公司独立董事管理办法》等要求，公司及时修订了《公司章程》《董事会议事规则》《独立董事工作制度》、制定了《独立董事专门会议工作细则》等规章制度，并严格执行。公司董事会由 11 名董事组成，其中独立董事 4 名，其中 1 名为会计专业人士，符合中国证监会《上市公司独立董事管理办法》的要求，董事会人数及人员构成符合法律法规和《公司章程》的规定。公司董事会严格按照法律法规和《公司章程》《董事会议事规则》开展工作，董事会下设战略委员会、审计与风险管理委员会、薪酬与考核委员会、提名委员会和合规委员会等五个专门委员会，为董事会科学决策、提高决策效益和质量发挥了重要作用，公司董事会及各专门委员会严格按照有关规定和要求运作，各董事均认真履行勤勉尽责义务，确保董事会的有效运作和科学决策。

3. 监事与监事会：公司监事会是公司的监督机构，按照法律法规和公司章程规定对公司重大事项、财务状况、利润分配、内部控制等进行有效监督。公司监事会现有 4 名监事，其中职工代表监事 2 名，监事会成员及组成符合法律法规的要求。公司监事严格按照《公司法》、《公司章程》及《监事会议事规则》的规定履行职责，对全体股东负责，对公司财务以及公司董事、高级管理人员履行职责的合法合规性进行监督，监事会的召集、召开、表决及信息披露程序符合相关规定。

4. 控股股东与上市公司：公司控股股东严格按照《上市公司治理准则》及《公司章程》等的规定和要求规范自身行为，能够依法行使其权利，并承担相应义务，没有超越公司股东大会授权范围行使职权，也未直接或间接干预公司的决策和生产经营活动，亦不存在损害公司及其他股东利益的情形。公司拥有独立的业务体系和自主经营能力，在资产、人员、财务、机构、业务上独立于控股股东，公司董事会、监事会和内部机构独立运作，报告期内未发生公司控股股东利用其特殊地位侵占和损害公司和其他股东利益的行为。

5. 信息披露与透明度：公司严格按照信息披露监管规定，认真履行信息披露义务，真实、准确、及时、完整地披露信息，保障广大投资者的知情权。报告期内，公司严格按照《公司内幕信息知情人登记管理制度》，根据相关重大事项及需保密事项的进展情况，做好内幕信息知情人的登记和报备工作，不存在因内幕信息泄露导致公司股价异常波动的情形，公司持续加强内幕交易防控工作，不存在董事、监事、高级管理人员及其相关亲属利用内幕消息违规买卖公司股票的情况，未发生重大敏感信息提前泄露或被不当利用情形，也不存在因涉嫌内幕交易被监管部门行政处罚的情况。公司重视投资者权益保护，通过定期报告和临时公告、业绩说明会、深交所互动易平台、投资者电话和邮箱等渠道，如实向投资者充分说明公司运营信息，与投资者进行充分的沟通交流，保障投资者知情权，提升投资者关系管理工作水平。

6. 内控管理：公司按照《公司法》《证券法》《上市公司治理准则》《企业内部控制评价指引》等有关法律法规要求，健全严格有效的内部控制和风险控制体系。公司各项制度已涵盖经营管理、财务管理、信息披露、内部审计、风险控制等方面，明确重要业务领域和关键环节的控制要求和风险应对措施。公司股东大会、董事会、监事会运作规范，决策程序和议事规则民主、透明；公司董事会负责内部控制的建立健全和有效实施；监事会对董事会建立与实施内部控制进行监督；经理层负责组织领导企业内部控制的日常运行。公司现行内部控制制度健全有效，能够适应公司现行管理要求和发展需要。

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

是 否

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

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

公司严格按照《公司法》《证券法》《上市公司治理准则》《深圳证券交易所股票上市规则》等有关法律、法规和《公司章程》的要求规范运作，公司与控股股东、实际控制人在业务、人员、资产、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。

(一) 业务独立性：公司具有完整的业务体系和独立完整的经营资产，公司拥有独立的采购和销售系统，独立开展各项经营业务，具备独立完善的业务和自主经营能力；

(二) 人员独立性：公司拥有完整的、独立于控股股东的劳动、人事、工资及社会保障管理制度。公司的董事、监事、高级管理人员的任职均按照《公司法》及其他法律、法规、规范性文件和《公司章程》规定的程序进行，高级管理人员均在公司领取薪酬；公司有独立的人事管理系统，在员工的社会保障、工薪报酬等方面完全独立。

(三) 资产独立性：公司拥有独立的生产系统、辅助生产系统和配套设施，公司独立拥有工业产权、商标、非专利技术等无形资产，资产独立、完整、权限清晰。公司资产与股东、实际控制人相互独立，不存在股东、实际控制人侵占公司资产的情况。

(四) 机构独立性：公司机构独立于实际控制人。公司依法建立了股东大会、董事会及其专门委员会、监事会、经理层的现代企业组织机构，相关规章制度完善，法人治理结构规范有效，组织机构体系健全独立，与控股股东在人员、职责等方面无从属关系，并能保证正常经营业务工作的开展。

(五) 财务独立性：公司拥有独立的财务部门和独立的财务核算体系，按照企业会计准则的要求建立了规范、独立的财务管理制度，公司开设有独立银行账户，独立作出财务决策，并作为独立的纳税人依法纳税。公司不存在以公司资产、权益或信誉为股东或其他关联方债务提供担保的情形，不存在货币资金或其他资产被股东占用而损害公司利益的情况。

三、同业竞争情况

适用 不适用

问题类型	与上市公司的关联关系类型	公司名称	公司性质	问题成因	解决措施	工作进度及后续计划
并存	控股股东	云南铜业(集团)有限公司	国资委	云铜集团及其子公司从事铜矿勘探、采选、冶炼业务等，与云南铜业存在同业竞争关系。	为完善资产注入及云铜集团与云南铜业同业竞争事宜，2016年10月28日，控股股东云铜集团出具《关于进一步完善资产注入和同业竞争的承诺函》，具体内容详见“第六节、重要事项”中“一、承诺事项履行情况”	注1
并存	控股股东	中国铜业有限公司	国资委	中国铜业有限公司及下属子公司中，除云铜集团及下属子公司外，中铝矿业国际拥有的秘鲁子公司为境外铜矿资源开发企业，与发行人在铜矿采选领域存在同业竞争的情形。	间接控股股东中国铜业出具《中国铜业有限公司关于避免同业竞争的承诺函》，就针对中国铜业及下属其他全资、控股企业与云南铜业的同业竞争情况，做出说明和承诺，具体内容详见“第六节、重要事项”中“一、承诺事项履行情况”	注2

注1：履行中。2016年，云南铜业完成非公开发行股票工作，使用非公开发行募集资金分别收购云铜集团，迪庆州投、云南黄金持有的迪庆有色26.77%、15%、8.24%股权，迪庆有色成为公司控股50.01%子公司，有利于履行相关承诺、持续解决同业竞争问题。2021年11月26日，公司第八届董事会第二十五次会议审议通过了公司非公开发行股票事项并顺利实施，2022年11月，云铜集团持有的迪庆有色38.23%股权全部完成过户手续及工商变更登记，已全部注入上市公司，有助于控股股东履行承诺。2022年1月14日召，公司召开公司第八届第二十九次董事会，审议通过公司与云铜(集团)签订股权托管协议议案，云铜集团授权公司管理其持有的凉山矿业40%的股权，便于有效解决公司与云铜集团存在的同业竞争问题。2023年11月，公司收到控股股东云铜集团出具的《关于同业竞争事项延期的承诺函》，对原承诺其中关于凉山矿业的承诺二事项“二、在符合相关法律法规、中国证监会相关规章以及相关规范性文件规定的注入条件的前提下，在本公司将所持有的云南迪庆有色金属有限责任公司股权注入云南铜业完成之日起一年内，启动将持有的凉山矿业股份有限公司股权注入云南

铜业的工作”进行延期，延期后的承诺为：“在符合相关法律法规、中国证监会相关规章以及相关规范性文件规定的注入条件的前提下，在 2026 年 11 月 29 日之前，启动将持有的凉山矿业股份有限公司股权注入云南铜业的工作。”其余承诺项内容不变。

注 2：中国铜业持续积极推进解决中铝矿业国际或秘鲁子公司与云南铜业之间的同业竞争问题。2023 年 6 月 16 日，公司与中国铜业签署《股权托管协议》，为避免中矿国际与公司的同业竞争，保护公司和股东尤其是中小股东的利益，中国铜业将其持有的中矿国际 100%的股权委托公司管理，公司代表中国铜业依据中矿国际公司章程、属地法律法规及其他规范性文件规定，行使托管标的所对应的除收益权、要求解散公司权、清算权、剩余财产分配权和处置权（含质押权）外的其他股东权利。

四、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	会议决议
2023 年第一次临时股东大会	临时股东大会	44.12%	2023 年 03 月 22 日	2023 年 03 月 23 日	注 1
2022 年年度股东大会	年度股东大会	41.58%	2023 年 05 月 09 日	2023 年 05 月 10 日	注 2
2023 年第二次临时股东大会	临时股东大会	39.40%	2023 年 09 月 27 日	2023 年 09 月 28 日	注 3
2023 年第三次临时股东大会	临时股东大会	45.34%	2023 年 11 月 29 日	2023 年 11 月 30 日	注 4
2023 年第四次临时股东大会	临时股东大会	40.32%	2023 年 12 月 28 日	2023 年 12 月 29 日	注 5

注 1：会议审议通过了《云南铜业股份有限公司关于开展商品类金融衍生套期保值业务的议案》《云南铜业股份有限公司关于开展货币类金融衍生套期保值业务的议案》和《云南铜业股份有限公司关于与中铝财务有限责任公司签订<金融服务协议>的议案》。具体内容详见《证券时报》《中国证券报》《上海证券报》《证券日报》和巨潮资讯网上刊登的《2023 年第一次临时股东大会决议公告》（公告编号：2023-009）

注 2：会议审议通过了《云南铜业股份有限公司 2022 年年度报告全文》《云南铜业股份有限公司 2022 年年度报告摘要》《云南铜业股份有限公司 2022 年度财务决算报告》《云南铜业股份有限公司 2023 年度财务预算方案》《云南铜业股份有限公司 2022 年度利润分配议案》《云南铜业股份有限公司 2022 年度董事会工作报告》《云南铜业股份有限公司 2022 年度监事会工作报告》《云南铜业股份有限公司关于 2023 年度授信及融资计划的议案》《云南铜业股份有限公司关于 2023 年调整子公司担保额度的议案》《云南铜业股份有限公司关于 2023 年度为控股子公司提供担保计划的议案》。具体内容详见《证券时报》《中国证券报》《上海证券报》《证券日报》和巨潮资讯网上刊登的《2022 年年度股东大会决议公告》（公告编号：2023-027）

注 3：会议审议通过了《云南铜业股份有限公司关于选举彭捍东先生为第九届监事会监事的议案》。具体内容详见《证券时报》《中国证券报》《上海证券报》《证券日报》和巨潮资讯网上刊登的《云南铜业股份有限公司 2023 年第二次临时股东大会决议公告》（公告编号：2023-047）

注 4：会议审议通过了《云南铜业股份有限公司关于调整 2023 年度日常关联交易预计的议案》《云南铜业股份有限公司关于续聘会计师事务所的议案》《云南铜业股份有限公司关于控股股东承诺事项延期的议案》。具体内容详见《证券时报》《中国证券报》《上海证券报》《证券日报》和巨潮资讯网上刊登的《云南铜业股份有限公司 2023 年第二次临时股东大会决议公告》（公告编号：2023-069）

注 5：会议审议通过了《云南铜业股份有限公司关于修订<公司章程>的议案》《云南铜业股份有限公司关于修订<独立董事工作制度>的议案》《云南铜业股份有限公司关于修订<董事会议事规则>的议案》《云南铜业股份有限公司关于 2024 年度日常关联交易预计的议案》具体内容详见《证券时报》《中国证券报》《上海证券报》《证券日报》和巨潮资讯网上刊登的《云南铜业股份有限公司 2023 年第二次临时股东大会决议公告》（公告编号：2023-075）

2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

五、董事、监事和高级管理人员情况

1、基本情况

姓名	性别	年龄	职务	任职状态	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数(股)	本期增持股份数量(股)	本期减持股份数量(股)	其他增减变动(股)	期末持股数(股)	股份增减变动的原因
高贵超	男	58	董事长	现任	2022年05月13日	2025年06月14日	0	0	0	0	0	-
孙成余	男	52	副董事长	现任	2021年04月12日	2025年06月14日	0	0	0	0	0	-
孙成余	男	52	总经理	现任	2023年12月12日	2025年06月14日	0	0	0	0	0	-
姚志华	男	59	董事	现任	2016年06月20日	2025年06月14日	0	0	0	0	0	-
罗德才	男	55	董事	现任	2024年01月17日	2025年06月14日	0	0	0	0	0	-
赵泽江	男	60	董事	现任	2022年03月09日	2025年06月14日	0	0	0	0	0	-
姜敢闯	男	58	董事	现任	2024年01月17日	2025年06月14日	0	0	0	0	0	-
于定明	男	48	独立董事	现任	2021年04月09日	2025年06月14日	0	0	0	0	0	-
王勇	男	57	独立董事	现任	2020年04月30日	2025年06月14日	0	0	0	0	0	-
杨勇	男	58	独立董事	现任	2021年04月09日	2025年06月14日	0	0	0	0	0	-
纳鹏杰	男	59	独立董事	现任	2021年04月09日	2025年06月14日	0	0	0	0	0	-
彭捍东	男	53	监事会主席	现任	2023年09月28日	2025年06月14日	0	0	0	0	0	-
李昆	男	55	监事	现任	2019年06月14日	2025年06月14日	0	0	0	0	0	-
骆启亮	男	48	职工监事	现任	2022年06月14日	2025年06月14日	0	0	0	0	0	-
杨应宝	男	42	职工监事	现任	2022年06月14日	2025年06月14日	0	0	0	0	0	-
韩锦根	男	47	副总经理	现任	2022年03月14日	2025年06月14日	10,000	0	0	0	10,000	-
韩锦根	男	47	董事会秘书	现任	2019年06月18日	2025年06月14日	0	0	0	0	0	-
孔德颂	男	45	副总经理	现任	2022年09月09日	2025年06月14日	0	0	0	0	0	-
高洪波	男	45	财务总监	现任	2024年01月10日	2025年06月14日	0	0	0	0	0	-
袁明理	男	49	总法律顾问	现任	2022年12月29日	2025年06月14日	0	0	0	0	0	-
袁明理	男	49	首席合规官	现任	2023年12月29日	2025年06月14日	0	0	0	0	0	-
吴国红	男	52	董事	离任	2019年04月24日	2023年12月30日	0	0	0	0	0	-
史谊峰	男	60	董事	离任	2013年06月19日	2023年08月11日	9,126	0	0	0	9,126	-

史谊峰	男	60	副总经理	离任	2018年08月14日	2023年08月11日	0	0	0	0	0	-
张亮	男	41	董事	离任	2022年03月09日	2023年08月11日	0	0	0	0	0	-
高行芳	女	60	监事会主席	离任	2019年04月26日	2023年09月08日	0	0	0	0	0	-
罗刚	女	47	监事	离任	2019年06月14日	2024年01月11日	10,000	0	0	0	10,000	-
黄云静	女	50	财务总监	离任	2012年10月08日	2023年10月11日	20,000	0.00	0.00	0.00	20,000	-
合计	--	--	--	--	--	--	49,126	0	0	0	49,126	--

报告期是否存在任期内董事、监事离任和高级管理人员解聘的情况

是 否

1. 2023年8月11日，公司披露《关于董事、副总经理辞职的公告》《关于董事辞职的公告》，董事、副总经理史谊峰先生因达到法定退休年龄，辞任公司董事、副总经理职务，董事张亮先生因工作调整，辞任公司董事、战略委员会委员、审计与风险管理委员会委员、合规委员会委员职务，史谊峰先生和张亮先生辞去上述职务后，均不在公司担任任何职务；

2. 2023年9月8日，公司披露《关于监事会主席辞职的公告》，监事会主席高行芳女士因达到退休年龄，申请辞去公司第九届监事会主席以及监事职务。高行芳女士辞职后不在公司担任任何职务；

3. 2023年10月11日，公司披露《关于财务总监辞职的公告》，财务总监黄云静女士因工作变动，申请辞任公司财务总监职务。黄云静女士辞职后将不在公司担任任何职务；

4. 2023年12月30日，公司披露《关于董事辞职的公告》，董事吴国红先生因工作调整，辞任公司董事、提名委员会委员、薪酬与考核委员会委员职务。吴国红先生辞去上述职务后将不在公司担任任何职务；

5. 2024年1月11日，公司披露《关于监事辞职的公告》，监事罗刚女士因工作调整，辞任公司监事职务，罗刚女士辞职后将不在公司担任任何职务。

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
彭捍东	监事会主席	被选举	2023年09月28日	被选举。
孙成余	总经理	聘任	2023年12月12日	因工作需要聘任。
姜敢闯	董事	被选举	2024年01月17日	被选举。
罗德才	董事	被选举	2024年01月17日	被选举。
高洪波	财务总监	聘任	2024年01月10日	因工作需要聘任。
袁明理	总法律顾问、内审部（法律合规部）主任、首席合规官	聘任	2023年12月29日	因工作需要聘任。
史谊峰	董事、副总经理	离任	2023年08月11日	因退休离任。
张亮	董事	离任	2023年08月11日	因工作调整离任。
吴国红	董事	离任	2023年12月30日	因工作调整离任。
高行芳	监事会主席	离任	2023年09月08日	因退休离任。
黄云静	财务总监	离任	2023年10月11日	因工作调整离任。
罗刚	监事	离任	2024年01月10日	因工作调整离任。

2、任职情况

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

1. 董事会成员

高贵超 男，汉族，1965年8月生，1984年7月参加工作，中共党员，高级管理人员工商管理硕士，正高级工程师。历任山东铝业副总经理，中国铝业山东分公司副总经理，中铝香港副总裁，中铝澳洲公司董事长、总经理，中国稀有稀土企业管理部总经理，云铜集团党委常委、副总经理、云南铜业总经理，中铝集团战略发展部（海外开发部、招投标管理监督办公室）主任、战略投资部（招投标管理监督办公室）总经理、经济研究院筹备组组长，中铝招标董事长。现任中国铜业有限公司董事、总经理、党委副书记，云南铜业股份有限公司董事长。

孙成余 男，汉族，1971年9月生，1990年7月参加工作，中共党员，工程硕士，正高级工程师。历任云南驰宏锌锗股份有限公司第二冶炼厂主任工程师、副厂长，云南冶金集团股份有限公司曲靖有色基地建设指挥部技术管理处主任工程师，驰宏锌锗曲靖锌厂党总支书记、厂长，云南驰宏锌锗股份有限公司副总工程师、副总经理、党委副书记、总经理，会泽冶炼厂经理、党委书记，云南冶金集团股份有限公司董事长助理，云南铜业股份有限公司副董事长、党委副书记、副总经理（主持行政工作）。现任云南铜业股份有限公司副董事长、总经理、党委副书记。

姚志华 男，汉族，1964年10月出生，1986年8月参加工作，中共党员，博士研究生，正高级工程师。历任易门矿务局凤山矿副总工程师、总工程师、矿长，易门矿务局总工程师、副局长，云南达亚有色金属有限公司副总经理，云南铜业（集团）有限公司矿产资源部主任、副总工程师，云南铜业矿产资源勘查开发有限责任公司董事长、总经理，云南铜业（集团）有限公司党委常委、副总经理，中国铜业有限公司党委常委、副总裁、科技管理部总经理，中铜矿产资源有限公司董事长、党委书记。现任中国铜业有限公司副总经理，云南铜业股份有限公司董事，西藏金龙矿业股份有限公司党委书记、董事长，中铜西藏矿业有限公司执行董事。

赵泽江 男，汉族，1964年3月出生，1984年10月参加工作，中共党员，本科学历，工学学士，高级工程师。历任洛阳铜加工厂第一分厂熔铸分厂技术员、熔铸厂设备科副科长、科长、熔铸厂副厂长、工会主席，洛阳铜加工集团有限责任公司熔铸厂副厂长、厂长，中铝洛阳铜业有限公司总经理助理、电子铜带厂厂长、熔铸厂厂长，中铝华中铜业有限公司副总经理、工会主席。现任中国铝业集团有限公司所属企业专职董事，云南铜业股份有限公司董事。

姜敢闯 男，汉族，1966年1月出生，中共党员，博士研究生，管理学博士，副教授。历任中国铝业公司铜事业部投资管理部总经理，中国铜业投资管理部总经理，中铝上海铜业有限公司副总经理（主持工作），中铜（上海）铜业有限公司董事长、党委书记、总经理。现任中铜（上海）铜业有限公司董事长、党委书记，云南铜业股份有限公司董事。

罗德才 男，汉族，1968年8月出生，中共党员，法学学士，党校研究生，高级经济师，二级法律顾问。历任西南铝加工厂厂办法律顾问室副主任，西南铝业（集团）有限责任公司总经理办公室法律顾问室主任、纪委副书记、纪监审计部主任、法律部主任、总法律顾问，遵义铝业股份有限公司纪委书记、监事会召集人，中铝物资有限公司副总裁、纪委书记、工会主席，中国铜业有限公司总法律顾问、法律部总经理，云南铜业股份有限公司总法律顾问。现任中国铜业有限公司总法律顾问、法律合规部总经理、首席合规官，云南铜业股份有限公司董事。

王勇 男，1966年5月出生。1988年毕业于华中理工大学电力工程系，获工学学士学位；2001年毕业于清华大学经济管理学院，获工商管理硕士学位；2009年毕业于清华经管学院，获工商管理博士学位。主要研究领域：企业成长管理、企业并购重组。历任中国水利水电科学院机电研究所课题负责人、机电设备厂副厂长、水电模型厂厂长；国研网络数据科技有限公司副总经理；2002年至今，任职于清华大学经济管理学院，历任清华大学中国金融研究中心执行总监，EMBA教育中心主任、高管教育中心主任。现任清华大学经济管理学院企业家学者项目与合作发展办公室主任、中国企业发展与并购重组研究中心执行委员会主任，光大证券股份有限公司独立董事。2020年4月至今，任云南铜业股份有限公司独立董事。

于定明 男，1975年8月出生，毕业于中国政法大学，法学博士，中国国籍，无永久境外居留权。现任云南财经大学社会稳定风险评估研究中心主任、云南财经大学法政学院教授委员会主任；上海市汇业（昆明）律师事务所兼职律师。2017年12月至今任云南建投绿色高性能混凝土股份有限公司独立董事；2023年2月至今任云南锡业股份有限公司独立董事。2019年6月至今任云南铜业股份有限公司独立董事。

杨勇 男，1965年10月生，高级会计师（正高级），注册会计师，现任云南天赢投资咨询公司和昆明市西山区天赢小额贷款有限公司董事长，昆船智能技术股份有限公司、云南煤业能源股份有限公司、云南嘉缘花木绿色产业股份有限公司独立董事。杨勇先生曾担任云南白药集团股份公司、云南云天化股份有限公司、华能澜沧江水电股份有限公司、云南能源投资股份有限公司等A股上市公司独立董事，富滇银行外部监事和诚泰财产保险股份有限公司独立董事。2021年4月9日至今任云南铜业股份有限公司独立董事。

纳鹏杰 男，1965年1月生，中国国籍，无境外居留权，博士研究生，云南财经大学教授、博导、企业发展研究中心主任。2000年至2014年历任云南财贸学院投资研究所副所长、云南财经大学投资研究所所长、MBA教育学院院长、商学院党委书记，历任云南省工业投资控股集团有限责任公司外部董事，昆明自来水集团有限公司外部董事、云南白药集团股份有限公司董事。现任贵研铂业股份有限公司独立董事、中国铁建高新装备股份有限公司独立董事。2021年4月9日至今任云南铜业股份有限公司独立董事。

2. 监事会成员

彭捍东 男，白族，1970年11月生，1993年7月参加工作，中共党员，大学学历、经济学学士，会计师。历任云南省财政厅企业处企业一科副科长，云南省国有资产监督管理委员会产权管理处主任科员、副处长，云南铜业（集团）有限公司财务部副主任，云南铜业股份有限公司财务总监、董事会秘书、证券部经理、综合管理部（董事会办公室）主任，中国铜业有限公司审计部副总经理（主持工作）、总经理。现任中国铜业有限公司审计部（监事会办公室）总经理，云南驰宏锌锗股份有限公司监事会主席，云南冶金集团股份有限公司监事会主席，云南铜业股份有限公司监事会主席，云南铜业（集团）有限公司监事。

李昆 男，汉族，1968年11月生，中共党员，大学学历、工商管理硕士，高级政工师。历任昆明轻工业机械厂金工车间副主任、糖机设计室主任，云南冶金集团总公司宣传部科长、党委办公室、行政办公室副主任兼秘书处处长，云南永昌铅锌股份有限公司党委书记，云南永昌硅业股份有限公司党委书记，云南冶金集团股份有限公司党委办公室、行政办公室副主任、主任，中国铜业有限公司综合部（董事会办公室）副总经理。现任中国铜业有限公司综合部（董事会办公室）总经理，云南冶金集团股份有限公司董事，云南铜业股份有限公司监事。

骆启亮 男，汉族，1975年4月出生，中共党员，大学学历，高级工程师。历任玉溪矿业有限公司大红山铜矿物资采供站副站长、动力工区区长、设备能源部主任、副总工程师、副矿长，玉溪矿业有限公司副总经理、工会主席。现任玉溪矿业有限公司副总经理、工会主席，云南铜业股份有限公司职工监事。

杨应宝 男，白族，1982年3月出生，2007年7月参加工作，中共党员，大学学历，工程师。历任易门铜业有限公司熔炼分厂副厂长、厂长、党支部书记、总经理助理，易门铜业副总经理、工会主席、安全总监、职工董事。现任云南铜业股份有限公司职工监事，易门铜业有限公司总经理、党委副书记。

3. 高级管理人员

孙成余 详见前述董事会成员部分。

孔德颂 男，汉族，1978年7月出生，2001年8月参加工作，中共党员，党校研究生，正高级经济师。历任云南铜业股份有限公司冶炼加工总厂党政办公室秘书、副主任、主任、人力资源部主任、持续改进部主任，易门铜业有限公司总经理、党委副书记、董事长、执行董事，云南铜业股份有限公司冶炼加工总厂副厂长，云南铜业股份有限公司西南铜业分公司党委副书记、副总经理。现任云南铜业股份有限公司党委书记、副总经理，西南铜业搬迁项目指挥部指挥长，云铜科技发展股份有限公司董事长，富民薪冶工贸有限公司董事长。

韩锦根 男，汉族，1976年6月出生，1998年7月参加工作，中共党员，工商管理硕士，工程师、政工师。历任云南铜业（集团）有限公司人力资源部副主任、董事会秘书、党政办公室副主任、主任，禄丰县人民政府副县长（挂职），中国铜业有限公司综合管理部（董事会办公室）副总经理，云南铜业股份有限公司董事会秘书，易门铜业有限公司执行董事。现任云南铜业股份有限公司副总经理、董事会秘书，谦比希铜冶炼有限公司副董事长，卢阿拉巴铜冶炼股份有限公司副董事长，楚雄滇中有色金属有限责任公司董事长，中铜国际贸易集团有限公司董事。

高洪波 男，汉族，1978年9月出生，中共党员，大学学历，高级会计师，2003年7月参加工作。历任山东铝业公司财务部会计科副科长，中国铝业股份有限公司财务部资本运营处高级业务经理、财务部（董事会办公室）会计核算处副经理，中铝物资有限公司财务计划部副总经理、总经理，中国铝业集团有限公司财务产权部预算管理处经理，北京银铝融发基金合伙企业（有限合伙）投资决策委员会委员，中国铝业集团有限公司财务产权部（资金管理中心）预算管理处经理。现任云南铜业股份有限公司财务总监。

袁明理 男，汉族，1974年10月出生，中共党员，大学学历，法律硕士，二级法律顾问，1998年7月参加工作。历任玉溪矿业有限公司党政办公室科长，云南铜业（集团）有限公司规划发展部副主任科员、主任科员、法律部主任科员、业务经理，中国铜业法律部业务经理、经理，云南铜业股份有限公司法律部副主任。现任云南铜业股份有限公司总法律顾问、首席合规官、内审部（法律合规部）主任。

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
高贵超	中国铜业有限公司	董事、总经理、党委副书记			是
姚志华	中国铜业有限公司	副总经理			是

第四节 公司治理

罗德才	中国铜业有限公司	总法律顾问、法律合规部总经理、首席合规官			是
彭捍东	中国铜业有限公司	审计部（监事会办公室）总经理			是
李昆	中国铜业有限公司	综合部（董事会办公室）总经理			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
姚志华	西藏金龙矿业股份有限公司	董事长、党委书记			否
姚志华	中铜西藏矿业有限公司	执行董事			否
赵泽江	中铜华中铜业有限公司	董事			否
姜敢闯	中铜上海铜业有限公司	董事长、党委书记			是
李昆	云南冶金集团股份有限公司	董事			否
于定明	上海市汇业（昆明）律师事务所	兼职律师	2023年01月01日	-	是
于定明	云南省法治政府建设专家库	专家	2018年05月01日	2023年05月31日	否
于定明	云南省人民检察院	民事检察咨询委员会委员	2022年08月01日	2026年08月10日	是
于定明	云南省高级人民法院	专业法官会议特邀专家	2017年04月01日	-	否
于定明	中国法学会民族法学研究会第六届理事会	理事	2018年06月01日	-	否
于定明	云南省法学会第七届理事会	理事	2018年07月01日	-	否
于定明	云南省法学会破产法学研究会	副会长	2020年10月01日	-	否
于定明	昆明仲裁委员会	仲裁员	2021年09月01日	2026年09月17日	是
于定明	云南西仪工业股份有限公司	独立董事	2017年07月01日	2023年07月23日	是
于定明	云南建投绿色高性能混凝土股份有限公司	独立董事	2017年12月19日	即将任满第二个聘期，拟连续任职第三个聘期，预计到2026年03月01日截止	是
于定明	云南锡业股份有限公司	独立董事	2023年02月03日	2026年02月02日	是
王勇	清华大学	经济管理学院院长助理			是
王勇	光大证券股份有限公司	独立董事			是
王勇	思安新能源股份有限公司	董事			是
杨勇	云南天赢投资咨询有限公司	董事长兼总经理			是
杨勇	昆明市西山区天赢小额贷款有限公司	董事长			是
杨勇	云南嘉缘花木绿色产业股份有限公司	独立董事			是
杨勇	昆船智能技术股份有限公司	独立董事			是
杨勇	云南煤业能源股份有限公司	独立董事			是
纳鹏杰	云南财经大学	教授、博士生导师			是
纳鹏杰	中国铁建高新装备股份有限公司	独立董事			是
纳鹏杰	贵研铂业股份有限公司	独立董事			是

骆启亮	玉溪矿业有限公司	副总经理、工会主席			是
杨应宝	易门铜业有限公司	总经理、党委副书记			是
韩锦根	谦比希铜冶炼有限公司	副董事长			否
韩锦根	卢阿拉巴铜冶炼股份有限公司	副董事长			否
韩锦根	楚雄滇中有色金属有限责任公司	董事长			否
孔德颂	西南铜业搬迁项目指挥部	指挥长			否
孔德颂	云铜科技发展股份有限公司	董事长			否
孔德颂	富民薪冶工贸有限公司	董事长			否
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

3、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

根据国企改革三年行动方案重要决策部署，云南铜业高级管理人员自 2021 年起全部实行任期制和契约化管理，任期三年（2021-2023），根据契约规定，高级管理人员薪酬主要包括基本薪酬、年度业绩薪酬和任期激励三部分，其中基本薪酬按月发放、年度业绩薪酬与年度考核结果挂钩兑现、任期激励以公司选取的同行业企业 ROE 及对应现金流为标杆，动态确定对标市场的激励，每年动态评价，按年实施激励。2023 年继续按照任期制有关规定组织实施经理层成员业绩考核及薪酬兑现，对照经理层成员签订的 2023 年度绩效合同书，对公司经营班子进行考核评价，并根据考核评价结果兑现薪酬。鉴于 2023 年业绩考核尚未结束，待业绩考核结束后，按相关规定兑现公司经理层成员年薪，并另行披露。

公司报告期内董事、监事报酬情况

单位：万元

姓名	性别	年龄	职务	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
高贵超	男	58	董事长	现任	0	是
姚志华	男	59	董事	现任	0	是
赵泽江	男	60	董事	现任	0	是
姜敢闯	男	58	董事	现任	0	是
罗德才	男	55	董事	现任	0	是
于定明	男	48	独立董事	现任	12	否
王勇	男	57	独立董事	现任	12	否
杨勇	男	58	独立董事	现任	12	否
纳鹏杰	男	59	独立董事	现任	12	否
彭捍东	男	53	监事会主席	现任	0	是
李昆	男	55	监事	现任	0	是
张亮	男	41	董事	离任	0	是
高行芳	女	60	监事会主席	离任	0	是
罗刚	女	48	监事	离任	0	是
吴国红	男	52	董事	离任	0	是
合计	--	--	--	--	48	--

其他情况说明

适用 不适用

六、报告期内董事履行职责的情况

1、本报告期董事会情况

会议届次	召开日期	披露日期	会议决议
第九届董事会第九次会议	2023年03月06日	2023年03月07日	本次会议没有出现否决提案的情形。具体内容详见巨潮资讯网上刊登的《第九届董事会第九次会议决议公告》（公告编号：2023-004）
第九届董事会第十次会议	2023年04月13日	2023年04月17日	本次会议没有出现否决提案的情形。具体内容详见巨潮资讯网上刊登的《第九届董事会第十次会议决议公告》（公告编号：2023-013）
第九届董事会第十一次会议	2023年04月26日		因本次会议仅审议通过《公司2023年第一季度报告》一项议案且无投反对票或弃权票情形，可免于披露决议公告。
第九届董事会第十二次会议	2023年06月16日	2023年06月17日	本次会议没有出现否决提案的情形。具体内容详见巨潮资讯网上刊登的《第九届董事会第十二次会议决议公告》（公告编号：2023-032）
第九届董事会第十三次会议	2023年08月10日	2023年08月11日	本次会议没有出现否决提案的情形。具体内容详见巨潮资讯网上刊登的《第九届董事会第十三次会议决议公告》（公告编号：2023-035）
第九届董事会第十四次会议	2023年08月21日	2023年08月23日	本次会议没有出现否决提案的情形。具体内容详见巨潮资讯网上刊登的《第九届董事会第十四次会议决议公告》（公告编号：2023-039）
第九届董事会第十五次会议	2023年09月11日	2023年09月12日	本次会议没有出现否决提案的情形。具体内容详见巨潮资讯网上刊登的《第九届董事会第十五次会议决议公告》（公告编号：2023-043）
第九届董事会第十六次会议	2023年10月10日	2023年10月11日	本次会议没有出现否决提案的情形。具体内容详见巨潮资讯网上刊登的《第九届董事会第十六次会议决议公告》（公告编号：2023-049）
第九届董事会第十七次会议	2023年10月26日		因本次会议仅审议通过《公司2023年第三季度报告》一项议案且无投反对票或弃权票情形，可免于披露决议公告。
第九届董事会第十八次会议	2023年11月13日	2023年11月14日	本次会议没有出现否决提案的情形。具体内容详见巨潮资讯网上刊登的《第九届董事会第十八次会议决议公告》（公告编号：2023-058）
第九届董事会第十九次会议	2023年11月20日	2023年11月21日	本次会议没有出现否决提案的情形。具体内容详见巨潮资讯网上刊登的《第九届董事会第十九次会议决议公告》（公告编号：2023-065）
第九届董事会第二十次会议	2023年12月12日	2023年12月13日	本次会议没有出现否决提案的情形。具体内容详见巨潮资讯网上刊登的《第九届董事会第二十次会议决议公告》（公告编号：2023-065）
第九届董事会第二十一次会议	2023年12月29日	2023年12月30日	本次会议没有出现否决提案的情形。具体内容详见巨潮资讯网上刊登的《第九届董事会第二十一次会议决议公告》（公告编号：2023-076）

2、董事出席董事会及股东大会的情况

董事出席董事会及股东大会的情况							
董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席董事会次数	以通讯方式参加董事会次数	委托出席董事会次数	缺席董事会次数	是否连续两次未亲自参加董事会会议	出席股东大会次数
高贵超	13	2	11	0	0	否	3
孙成余	13	2	11	0	0	否	5
姚志华	13	2	11	0	0	否	3
吴国红	13	2	11	0	0	否	5
赵泽江	13	2	11	0	0	否	5
张亮	4	1	3	0	0	否	2
史谊峰	4	1	3	0	0	否	2
于定明	13	2	11	0	0	否	5
王勇	13	2	11	0	0	否	5
杨勇	13	2	11	0	0	否	5
纳鹏杰	13	2	11	0	0	否	5

连续两次未亲自出席董事会的说明
不适用。

3、董事对公司有关事项提出异议的情况

董事对公司有关事项是否提出异议

是 否

报告期内董事对公司有关事项未提出异议。

4、董事履行职责的其他说明

董事对公司有关建议是否被采纳

是 否

董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

报告期内，公司董事均能够严格按照《公司法》《证券法》《上市公司独立董事管理办法》《深圳证券交易所股票上市规则》、《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第1号——主板上市公司规范运作》《公司章程》等法律法规的有关规定，忠实、勤勉地履行职责，董事按时出席相关会议，认真审议各项议案。

公司已收到所有独立董事按照《上市公司独立董事管理办法》进行的独立性的自查报告，就其独立性向公司做出确认；公司及董事会认为所有独立董事均具有独立性。独立董事通过电话、邮件、现场考察和参加业绩说明会等形式与公司其他董事、高级管理人员及相关人员保持沟通，积极了解公司的生产经营情况及财务状况，对公司的发展战略、公司治理等方面提出了积极建议，对公司定期报告、关联交易、董事及高级管理人员的聘任与解聘等事项发表了独立意见，有效保证公司董事会决策的公正性和客观性，充分发挥“参与决策、监督制衡、专业咨询”作用。

公司董事均恪尽职守，勤勉尽职，努力维护了公司整体利益和广大中小股东的合法权益，为公司的规范运作和健康发展发挥了积极作用。

七、董事会下设专门委员会在报告期内的情况

委员会名称	成员情况	召开会议次数	召开日期	会议内容	提出的重要意见和建议	其他履行职责的情况	异议事项具体情况（如有）
审计与风险管理委员会	杨勇、于定明、王勇、纳鹏杰、张亮	1	2023年03月06日	1.信永中和会计师事务所汇报年报审计有关事项 2.审议《关于开展商品类金融衍生套期保值业务的预案》 3.审议《关于开展货币类金融衍生套期保值业务的预案》			不适用
审计与风险管理委员会	杨勇、于定明、王勇、纳鹏杰、张亮	1	2023年04月13日	1.审议《公司2022年年度报告全文》 2.审议《公司2022年年度报告摘要》 3.审议《公司关于2022年度募集资金存放与使用情况的专项报告》 4.审议《公司董事会审计与风险管理委员会2022年度履职情况报告》 5.审议公司2022年度内部控制自我评价报告 6.审议《公司2023年度风险评估报告》 7.审议《公司2022年度内部审计工作总结及2023年度内部审计工作计划》			不适用
审计与风险管理委员会	杨勇、于定明、王勇、纳鹏杰、张亮	1	2023年04月26日	审议《公司2023年第一季度报告》			不适用
审计与风险管理委员会	杨勇、于定明、王勇、纳鹏杰	1	2023年08月21日	1.审议《公司2023年半年度报告全文》 2.审议《公司2023年半年度报告摘要》 3.审议《关于2023年半年度募集资金			不适用

				存放与使用情况的专项报告》 4.审议《公司 2023 年上半年内部审计工作总结及下半年工作计划》			
审计与风险管理委员会	杨勇、于定明、王勇、纳鹏杰	1	2023 年 10 月 10 日	1.审议《关于黄云静女士辞去公司财务总监职务的议案》			不适用
审计与风险管理委员会	杨勇、于定明、王勇、纳鹏杰	1	2023 年 10 月 26 日	1.审议《公司 2023 年第三季度报告》 2.审议《公司 2023 年 1-3 季度内部审计工作总结及下一步内部审计工作计划》			不适用
审计与风险管理委员会	杨勇、于定明、王勇、纳鹏杰	1	2023 年 11 月 13 日	1.审议《关于拟续聘会计师事务所的预案》			不适用
审计与风险管理委员会	杨勇、于定明、王勇、纳鹏杰	1	2023 年 12 月 29 日	1.信永中和会计师事务所汇报年报审计有关事项			不适用
战略委员会	高贵超、孙成余、姚志华、王勇	1	2023 年 10 月 26 日	1.审议《关于 2023 年投资计划完成情况和 2024 年投资计划的报告》			不适用
薪酬与考核委员会	纳鹏杰、于定明、王勇、杨勇、吴国红	1	2023 年 10 月 13 日	1.审议《公司 2022 年度高级管理人员薪酬发放的议案》 2.审议《公司经理层成员 2023 年度关键业绩指标的议案》			不适用
提名委员会	于定明、杨勇、纳鹏杰、高贵超、吴国红	1	2023 年 12 月 12 日	1.审议《关于聘任孙成余先生为公司总经理的议案》			不适用
提名委员会	于定明、杨勇、纳鹏杰、高贵超、吴国红	1	2023 年 12 月 29 日	1.审议《第九届董事会提名委员会关于豁免本次会议通知时限的议案》 2.审议《关于提名公司第九届董事会非独立董事候选人的预案》 2.1 审议《关于提名姜敢闯先生为第九届董事会非独立董事候选人的预案》 2.2 审议《关于提名罗德才先生为第九届董事会非独立董事候选人的预案》 3.审议《关于聘任袁明理先生为公司首席合规官的议案》			不适用
合规委员会	孙成余、赵泽江、于定明、杨勇	1	2023 年 11 月 13 日	审议《关于制定<合规管理体系建设方案>的议案》			不适用

八、独立董事专门会议在报告期内的情况

会议名称	成员情况	召开会议次数	召开日期	会议内容	提出的重要意见和建议	其他履行职责的情况	异议事项具体情况（如有）
独立董事专门会议	杨勇、于定明、王勇、纳鹏杰	1	11 月 13 日	1. 审议《公司关于选举独立董事专门会议召集人的议案》 2. 审议《公司关于调整 2023 年度日常关联交易预计的预案》 3. 审议《公司关于拟续聘会计师事务所的预案》 4. 审议《公司关于控股股东承诺事项延期的预案》			不适用

独立董事专门会议	杨勇、于定明、王勇、纳鹏杰	1	11月20日	1. 审议《公司关于子公司中铜国际贸易集团有限公司转让持有云铜香港有限公司股权暨关联交易的议案》 2. 审议《公司关于子公司中铜国际贸易集团有限公司转让持有中国云铜（澳大利亚）投资开发有限公司股权暨关联交易的议案》			不适用
独立董事专门会议	杨勇、于定明、王勇、纳鹏杰	1	12月12日	审议《公司关于2024年度日常关联交易预计的预案》			不适用

九、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。

十、公司员工情况

1、员工数量、专业构成及教育程度

报告期末母公司在职工的数量（人）	1,774
报告期末主要子公司在职工的数量（人）	6,972
报告期末在职工的数量合计（人）	8,746
当期领取薪酬员工总人数（人）	8,746
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数（人）	533
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数（人）
生产人员	5,731
销售人员	199
技术人员	1,261
财务人员	152
行政人员	1,403
合计	8,746
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
研究生及以上	194
大学	2,258
大专	2,343
中专（含职高、技校）	2,186
高中	553
初中及以下	1,212
合计	8,746

2、薪酬政策

公司不断建立完善市场化薪酬分配激励机制，通过劳动生产率市场对标和价值创造导向的工资总额奖惩机制，进一步激发员工价值和创效活力。公司全面落实企业年金、住房公积金及相关福利政策，构建补充医疗保险、团体意外险、职工医疗互助等保障体系，为满足员工对美好生活的向往奠定坚实的基础保障。2023 年员工薪酬实现“十连增”。

3、培训计划

公司实行“统筹规划、分级管理、各有重点、费用分担”的教育培训管理体制。公司本部及二级单位聚焦打造铜产业人才高地，对标高质量发展、争创世界一流企业专业化管控需要，按照“突出质量效果、严控费用预算、计划科学可行”原则编制年度培训计划，突出本单位重点和特色培训，保障上级单位集中调（轮）训，避免出现培训项目泛泛而提、小散多、重复培训等情况，共享优质培训资源；合理测算培训预计费用，依托中铝党校、云铜技校、国内知名高校党校及社会专业培训机构组织开展专业化培训，优先安排安全环保职业健康培训、特种作业人员取换证培训、职业技能认定培训、中层干部培训、专业技术知识培训；加强教育培训的事前引导和项目组织实施的过程控制，实现费用可控和培训效益最大化；定期统计总结培训实施情况，持续改进，实现管理闭环。2023年公司坚持需求导向，共推进开展各级各类培训3340项，内外结合培训12.9万人次，员工人均培训6学时，按计划实现年度培训目标任务。

4、劳务外包情况

适用 不适用

十一、公司利润分配及资本公积金转增股本情况

报告期内利润分配政策，特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用 不适用

1. 分红政策的制定

(1) 根据中国证监会《关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》（证监发〔2012〕37号）文件的要求，为进一步明确利润分配政策，保护公众投资者合法权益，公司结合实际情况对《公司章程》第一百五十八条及第一百六十一条中关于利润分配政策的相关条款内容进行了修订，章程修改事项分别经过公司第七届董事会第十七次会议和2017年度第二次临时股东大会审议通过。

(2) 为了明确对公司股东权益分红的回报，进一步细化《公司章程》中关于利润分配原则的条款，增加公司利润分配决策透明度和可操作性，便于公司股东对公司经营和分配进行监督，根据《关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》《上市公司监管指引第3号——上市公司现金分红》及《公司章程》等规定，公司制定了《未来三年（2022年-2024年）股东回报规划》

(3) 以上事项能实现对投资者的合理投资回报并兼顾公司的可持续性发展，在保证公司正常经营发展的前提下，采取现金方式或者现金与股票相结合的方式分配股利，为公司建立了科学、持续、稳定的分红政策和规划；充分重视投资者特别是中小投资者的合理要求和意见，可以更好地保护投资者特别是中小投资者的利益。事项的审议、决策程序均符合有关法律、法规及《公司章程》的规定，独立董事对事项发表了独立董事意见。

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
公司未进行现金分红的，应当披露具体原因，以及下一步为增强投资者回报水平拟采取的举措：	不适用
中小股东是否有充分表达意见和诉求的机会，其合法权益是否得到了充分保护：	是
现金分红政策进行调整或变更的，条件及程序是否合规、透明：	不适用

公司报告期内盈利且母公司可供股东分配利润为正但未提出现金红利分配预案

适用 不适用

本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

适用 不适用

每 10 股送红股数（股）	0
每 10 股派息数（元）（含税）	3.00
分配预案的股本基数（股）	2,003,628,310
现金分红金额（元）（含税）	601,088,493.00
以其他方式（如回购股份）现金分红金额（元）	0.00
现金分红总额（含其他方式）（元）	601,088,493.00
可分配利润（元）	2,387,468,633.45
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

根据《上市公司监管指引第 3 号——上市公司现金分红（2023 年修订）》第五条有关规定，公司 2023 年度现金分红政策遵循：公司发展阶段属成熟期且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 40%

利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明

云南铜业合并报表 2023 年度实现归母净利润 1,578,987,341.1 元，母公司报表 2023 年度实现净利润 1,476,973,884.79 元，提取法定盈余公积 147,697,388.48 元，母公司当年实现可供分配利润为 1,329,276,496.31 元，截止 2023 年 12 月 31 日母公司未分配利润为 2,387,468,633.45 元。

以 2023 年末总股本 2,003,628,310 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金股利 3.00 元（含税），合计分配现金股利人民币 601,088,493.00 元，不进行资本公积金转增股本。本次分配后，母公司剩余未分配利润累积滚存至下一年度。

十二、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。

十三、报告期内的内部控制制度建设及实施情况

1、内部控制建设及实施情况

报告期内，根据《企业内部控制基本规范》及其配套指引的规定和其他内部控制监管要求，公司结合实际经营情况，持续深化内部控制制度建设，深入推进内部控制体系建设工作。公司以风险导向为原则，及时梳理和更新内控制度、完善内控手册，公司内部控制设计健全、合理，内部控制执行有效。通过内部控制体系的运行、分析与评价，有效防范了经营管理中的风险，强化合规经营意识，提升公司规范运作水平，促进公司健康可持续发展。具体内容详见公司同日在巨潮资讯网披露的《2023 年度内部控制评价报告》。

2、报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

是 否

十四、公司报告期内对子公司的管理控制情况

公司名称	整合计划	整合进展	整合中遇到的问题	已采取的解决措施	解决进展	后续解决计划
云铜香港有限公司、中国云铜（澳大利亚）投资开发有限公司	注	已完成，正常经营。	无	无	无	无

注：为深化国有企业改革，响应国务院国资委关于压缩法人层级的工作部署和相关要求。公司收购云铜香港及云铜澳洲各 50% 的股权，交易完成后，云铜香港及云铜澳洲由公司间接控股子公司变为直接控股子公司。具体内容详见公司于 2023 年 11 月 21 日披露的《关于转让子公司中铜国际贸易集团有限公司下属云铜香港有限公司股权暨关联交易的公告》（公告编号：2023-067）和《关于转让子公司中铜国际贸易集团有限公司下属中国云铜（澳大利亚）投资开发有限公司股权暨关联交易的公告》（公告编号：2023-068）。

十五、内部控制评价报告或内部控制审计报告

1、内控评价报告

内部控制评价报告全文披露日期	2024年03月29日	
内部控制评价报告全文披露索引	详见公司同日在巨潮资讯网 (http://www.chinfo.com.cn) 披露的《云南铜业股份有限公司2023年度内部控制评价报告》。	
纳入评价范围单位资产总额占公司合并财务报表资产总额的比例	100.00%	
纳入评价范围单位营业收入占公司合并财务报表营业收入的比例	100.00%	
缺陷认定标准		
类别	财务报告	非财务报告
定性标准	<p>定性标准主要根据缺陷潜在负面影响的性质、范围和特点等因素确定，当公司出现下列情形的任意一项，则表明内部控制可能对公司目标实现造成严重影响或者偏离，应当直接认定为重大缺陷，无需再进行定量分析与判断。其他情形按影响程度确定为重要缺陷或一般缺陷。</p> <p>定性标准共七项，具体内容如下：</p> <p>①董事、监事、总经理及高级管理人员出现行贿受贿、舞弊；</p> <p>②重要制度或管控缺失，导致内部控制系统性失效；</p> <p>③以前年度重大或重要缺陷未能得到及时整改；</p> <p>④重述以前披露的财务报表，更正重大财务错报；</p> <p>⑤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；</p> <p>⑥内部控制失效而导致公司资产发生重大损失；</p> <p>⑦其他对公司影响重大的情形。</p>	<p>公司确定的非财务报告内部控制缺陷评价的定性标准与财务报告内部控制缺陷评价的定性标准相同。</p>
定量标准	<p>如果一项内部控制缺陷单独或连同其他缺陷具备合理可能性导致不能及时防止或发现并纠正财务报告中的重大错报，将该缺陷认定为重大缺陷。重大错报中的“重大”，涉及当年公司合并财务报告的重要性水平。重要性水平的选择标准：不低于公司营业收入总额的1%。一项内部控制缺陷单独或连同其他缺陷具备合理可能性导致不能及时防止或发现并纠正财务报告中虽然未达到和超过重要性水平、但仍应引起董事会和管理层重视的错报，将该缺陷认定为重要缺陷。董事会和管理层重视的错报中的“重视”的选择标准：超过公司营业收入总额的0.2%且未达到公司营业收入总额的1%。不构成重大缺陷和重要缺陷的内部缺陷，认定为一般缺陷。</p>	<p>1.重大缺陷：可能对公司经营目标实现有重大影响；可能对公司日常运营、持续发展有重大影响；导致多位职工、公民伤亡，对环境造成严重损害，情况失控；受到政府部门处罚且对公司造成重大负面影响。2.重要缺陷：可能对公司经营目标实现有较大影响；可能对公司日常运营、持续发展有较大影响；可能或已经严重影响多位员工或公民健康，或造成环境一般性损害；受到政府部门处罚且对公司造成较大负面影响。3.一般缺陷：可能对公司经营目标实现有轻微或较小影响；可能对公司日常运营、持续发展有轻微或较小影响；可能或已经短暂影响员工或公民的健康；受到政府部门处罚对公司造成一般负面影响。</p>
财务报告重大缺陷数量（个）	0	
非财务报告重大缺陷数量（个）	0	
财务报告重要缺陷数量（个）	0	
非财务报告重要缺陷数量（个）	0	

2、内部控制审计报告

适用 不适用

内部控制审计报告中的审议意见段

我们认为，云南铜业股份有限公司于 2023 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	2024 年 03 月 29 日
内部控制审计报告全文披露索引	详见公司同日在巨潮资讯网（ http://www.chinfo.com.cn ）披露的《云南铜业股份有限公司 2023 年度内部控制审计报告》。
内控审计报告意见类型	标准无保留意见
非财务报告是否存在重大缺陷	否

会计师事务所是否出具非标准意见的内部控制审计报告

是 否

会计师事务所出具的内部控制审计报告与董事会的自我评价报告意见是否一致

是 否

十六、上市公司治理专项行动自查问题整改情况

不适用。

第五节 环境和社会责任

一、重大环保问题

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

是 否

(一) 环境保护相关政策和行业标准

公司及下属各公司深入贯彻习近平生态文明思想，完整、准确、全面落实创新、协调、绿色、开放、共享的新发展理念，坚持以人民为中心，严格遵守《中华人民共和国环境保护法》《中华人民共和国大气污染防治法》《中华人民共和国水污染防治法》《中华人民共和国固体废物污染环境防治法》《中华人民共和国土壤污染防治法》等环保方面的法律法规，加快建立健全绿色低碳循环发展经济体系，构建现代环境治理体系，进一步规范和加强生态环境保护工作，推进高质量发展。

(二) 环境保护行政许可情况

公司下属各子公司及分公司严格遵守国家建设项目环境影响评价及其它行政许可要求,落实环保“三同时”制度,按要求办理建设项目环境影响评价、竣工验收等环保手续。具体情况见下表:

序号	单位名称	项目名称	2023 年度建设项目环境影响评价情况
1	易门铜业	易门铜业有限公司铜冶炼烟气净化酸性废水处理提升改造	2023 年 5 月 22 日取得玉溪市生态环境局易门分局关于易门铜业铜冶炼烟气净化酸性废水处理提升改造项目环境影响报告表的批复（易环审【2023】9 号） 2023 年 11 月 14 日取得《易门铜业铜冶炼烟气净化酸性废水处理提升改造项目竣工环境保护验收意见》。本项目对现有污酸污水处理系统前端增设硫化法处理工艺，将污酸污水中的砷固化形成硫化砷渣。
2	滇中有色	污酸硫化处理项目	2023 年 9 月 14 日取得楚雄高新技术产业开发区投资促进和行政审批局关于《污酸硫化法处理项目环境影响报告表》准予行政许可决定书（楚高投促行审决[2023]7 号）。在现有污酸处理系统前端增设硫化法处理工艺，将污酸中的砷固化形成硫化砷渣交由第三方安全处置，减少中和渣产生量。
3	滇中有色	110kV 增容变电站项目	2023 年 12 月 19 日取得了楚雄州生态环境局关于《楚雄滇中有色金属有限责任公司 110KV 增容变电站项目环境影响报告表》准予行政许可决定书（楚环许准[2023]142 号）。拟在楚雄滇中有色金属有限责任公司厂址内新建 110kV 总降压变 1 座，主变容量为 1×40MVA（沿用）+1×63MVA（新建）；拟新建 2 个 110kV 出线间隔，并配置相应的保护及通信设备。
4	玉溪矿业	玉溪矿业有限公司东部矿段 185m 及以下中段生产持续工程	2023 年 9 月 1 日，取得玉溪市生态环境局关于玉溪矿业有限公司东部矿段 185m 及以下中段生产持续工程环境影响评价报告书的批复，批复文号：玉环审[2023]1-9 号
5	玉溪矿业	玉溪矿业有限公司危险废物贮存库气体导出及净化装置安装项目	2023 年 10 月 8 日，完成玉溪矿业有限公司危险废物贮存库气体导出及净化装置安装项目环境影响登记，备案号：20235304270000017
6	东南铜业	电解提质增效项目	2023 年 12 月 30 日，取得宁德市生态环境局批复《宁德市生态环境局关于中铜东南铜业有限公司电解提质增效项目环境影响报告书的批复》（宁环评[2023]41 号）该项目为新增年产 5 万吨阴极铜。在现有电解主厂房西区新增 128 槽电解槽，在电解主厂房内东区新增 8 槽一次脱铜槽，在电解主厂房西区南侧及北侧配套建设电解液循环过滤系统、供配电、硅整流系统，新增两个阳极泥地坑。
7	东南铜业	新增闪速吹炼系统 C、D 事故烟尘输送系统废气治理设施项目	2023 年 12 月 12 日完成备案登记（备案号：20233509020000086），该项目主要建设内容：气箱覆膜袋式除尘器、风机、15m 高排气筒及管道。
8	东南铜业	环集脱硫末端湿式电除尘项目	2023 年 12 月 12 日完成备案登记（备案号：20233509020000085）。该项目建设内容：在现有环集脱硫系统保安塔出口处增设一套湿式电除尘器，在湿式电除尘器高压电场对烟气深度除尘净化，净化后的烟气送入现有 200m 高主排气筒排放。

（三）行业排放标准及生产经营活动中涉及的污染物排放的具体情况

1.上市公司及其子公司共有 11 户属于环境保护部门公布的环境监管重点单位

序号	企业名称	所在地区	2023 年是否纳入地方公布的环境监管重点单位名录	名录类别
1	东南铜业	福建省宁德市蕉城区	《2023 年度宁德市环境监管重点单位名录》	水环境, 大气环境, 土壤
2	西南铜业	云南省昆明市五华区	《2023 年昆明市环境监管重点单位名录》	水环境, 大气环境, 土壤, 地下水
3	赤峰云铜	内蒙古自治区赤峰市元宝山区	《赤峰市 2023 年环境监管重点单位名录》	水环境, 大气环境, 土壤, 环境风险
4	滇中有色	云南省楚雄彝族自治州楚雄市	《2023 年度楚雄州环境监管重点单位名录》	大气环境, 土壤污染监管, 环境风险
5	易门铜业	云南省玉溪市易门县	《2023 年玉溪市环境监管重点单位名录》	大气环境
6	迪庆有色	云南省迪庆州香格里拉市	《迪庆州 2023 年环境监管重点单位名录》	地下水, 土壤污染监管, 环境风险
7	玉溪矿业	云南省玉溪市新平县	《2023 年玉溪市环境监管重点单位名录》	地下水
8	楚雄矿冶	云南省楚雄州大姚县	《2023 年度楚雄州环境监管重点单位名录》	地下水, 土壤
9	迪庆矿业	云南省迪庆州德钦县	《迪庆州 2023 年环境监管重点单位名录》	地下水, 土壤污染监管, 环境风险
10	富民薪冶	云南省昆明市富民县	《2023 年昆明市环境监管重点单位名录》	大气环境、土壤
11	薪冶五华	云南省昆明市五华区	《2023 年昆明市环境监管重点单位名录》	大气环境、土壤

11 户重点排污单位大气主要排放口、废水排放口排放情况, 其中迪庆有色无大气主要排放口、无废水排放口, 玉溪矿业无大气主要排放口, 楚雄矿冶无大气主要排放口, 迪庆矿业无大气主要排放口, 滇中有色无废水排放口, 易门铜业无废水排放口, 富民薪冶无废水排放口, 薪冶五华无大气主要排放口、无废水排放口。

第五节 环境和社会责任

云南铜业

2.行业排放标准及生产经营活动中涉及的污染物排放具体情况表

公司或子公司名称	主要污染物及特征污染物的种类	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/强度	污染物的排放标准	排放总量	核定排放总量	超标排放情况
西南铜业	废气、废水	废气：颗粒物、二氧化硫、氮氧化物、挥发性有机物；铅及其化合物、砷及其化合物、汞及其化合物； 废水：COD、氨氮、总砷、总铅、总汞、总镉	直接排放	1. 主要废气排放口 6 个 2. 一般废气排放口 8 个 3. 废水排放口 2 个 4. 雨水排放口 1 个	硫酸三系列尾吸出口（制酸工序）、硫酸四系列尾吸出口（制酸工序）、脱硫塔出口（收尘工序）、备用锅炉排放口（燃气锅炉）、备料 1#电收尘出口（收尘工序）、精炼脱硫塔出口（收尘工序）、脱硒氯气排放口（稀贵水洗）、分银炉动力波出口（稀贵火法）、污酸提铼氢还原设备排放口（提铼工序）、硒还原排放口（硒还原工序）、金生产氯气排放口（金生产工序）、1#危废综合库排放口（1#危废库房）、危废库排放口（2#危废库房）、硫酸铜水汽排放口（硫酸铜工序）、废水总排口（废水站）、污酸站排口（污酸站）、雨水排放口（废水站）	硫酸三系列： 二氧化硫：66.53mg/m ³ 、氮氧化物：34.92mg/m ³ 、颗粒物：8.625mg/m ³ ； 硫酸四系列： 二氧化硫：81.425mg/m ³ 、氮氧化物：17.64mg/m ³ 、颗粒物：21.22mg/m ³ ； 脱硫塔出口： 二氧化硫：42.095mg/m ³ 、氮氧化物：12.69mg/m ³ 、颗粒物：19.27mg/m ³ ； 精炼脱硫塔出口： 二氧化硫：21.42mg/m ³ 、氮氧化物：11.55mg/m ³ 、颗粒物：2.96mg/m ³ ； 废水总排口 COD：24.65mg/L 氨氮：1.00mg/L	《铜镍钴工业污染物排放标准》（GB25467-2010）	废气：二氧化硫 208.50 吨、氮氧化物 88.36 吨、颗粒物 49.44 吨、铅及其化合物 0.1189 吨、砷及其化合物 0.1174 吨、汞及其化合物 0.01473 吨； 废水：COD6.94 吨、氨氮 0.40 吨、总砷 0.017 吨、总铅 0.004 吨、总汞 0.0005 吨、总镉 0.002 吨。	废气：二氧化硫 2178 吨/年、氮氧化物 154.845 吨/年、颗粒物 356.4 吨/年、铅及其化合物 3.8115 吨/年、砷及其化合物 2.178 吨/年、汞及其化合物 0.06534 吨/年； 废水：COD65.5 吨/年、氨氮 6.55 吨/年、总砷 0.131 吨/年、总铅 0.131 吨/年、总汞 0.033 吨/年、总镉 0.0131 吨/年。	无
东南铜业	废气、废水	一、废气： 主要污染物：颗粒物、氮氧化物、二氧化硫、铅及其化合物、砷及其化合物、汞及	直接排放	1. 主要废气排放口 3 个 2. 一般废气排放口 41 个 3. 废水排放口 2 个 4. 雨水排放口 2 个	废气：制酸尾气和环集烟气共用排放口 1 个、燃气锅炉排放口 2 个、化验室排放口 6 个、原料制备及输送排放口 33 个，污酸处理排放口 1 个、发烟酸装酸点排放口 1 个。 废水：雨水排放口 2 个、清浄下水排放口 1 个、生活污水排放口 1 个。	200 米烟囱（主要排放口） 颗粒物： 环集烟气年均浓度：12.918mg/m ³ ， 制酸尾气年均浓度：0.197mg/m ³ ； 二氧化硫： 环集烟气年均浓度：9.884mg/m ³ ， 制酸尾气年均浓度：9.773mg/m ³ ； 氮氧化物： 环集烟气年均浓度：5.788mg/m ³ ， 制酸尾气年均浓度：34.94mg/m ³ 铅及其化合物：	《铜镍钴工业污染物排放标准》（GB25467-2010）	废气：二氧化硫 38.46 吨、氮氧化物 72.62 吨、颗粒物 28.939 吨、铅及其化合物 0.1577 吨、砷及其化合物 0.1449 吨、汞及其化合物 0.0163 吨；	废气：颗粒物 195.44 吨/年、二氧化硫 290.308 吨/年、氮氧化物 252.968 吨/年、铅及其化合物 1.16 吨/年、砷及其化合物 0.65 吨/年、汞及其化合物 0.043 吨/年。	无

第五节 环境和社会责任

云南铜业

		其化合物； 二、废水： 1、废水主要 污染物：化学 需氧量、总 氮、氨氮				环集烟气年均浓度：0.0058mg/m ³ ， 制酸尾气年均浓度：0.0011mg/m ³ 砷及其化合物： 环集烟气年均浓度：0.0058mg/m ³ ， 制酸尾气年均浓度：0.005mg/m ³ 汞及其化合物： 环集烟气年均浓度：0.0044mg/m ³ ， 制酸尾气年均浓度：0.0035mg/m ³ 生活污水排放口 化学需氧量：18.866 mg/L 总氮：7.456 mg/L		废 水： COD1.086 吨。	废水： COD5.475 吨/年。		
赤峰 云铜	废气、 废水	1.废气：颗粒 物、二氧化 硫、氮氧化物 2. 废 水： COD、氨氮	直接 排 放， 废 水 排 放 口 为 间 接 排 放	1. 主要 废 气 排 放 口 2 个 2. 一般 废 气 排 放 口 43 个 3. 废 水 排 放 口 1 个 4. 雨 水 排 放 口 1 个	1、渣选厂：（1#、2#、3#粗碎废气 排口；1#、2#转运尾气排口；粉矿 仓废气）； 2、稀贵厂：卡尔多炉环集烟气排口、 下料皮带尾气排口、备料工序尾气 排口、还原熔炼工序烟气排口、烟 尘浸出工序尾气排口、电积铜工序 尾气排口、蒸发浓缩硫酸锌工序尾 气排口、还原脱砷尾气排口、熔铅 锅尾气排口、金银精炼车间尾气排 口、加压工序尾气排口、硒还原工 序尾气排口、银锭浇铸烟气排口。 3、分析化验中心：1#、2#、3#、4# 分析化验废气；渣选化验废气1#、 2#排口； 4、火法厂：1#混料工段尾气排口； 1#、2#转运尾气排口、卸料工段尾 气排口、吨袋破碎尾气排口、1#冷 料破碎尾气排口、2#冷料破碎尾气 排口、综合脱硫尾气排口； 5、硫酸厂：制酸尾气排放口、制酸 化验废气排口、药剂配质间废气、 过滤废气排放口、硫化反应废气排 口；3 6、电解厂：电解工段1#、2#、3# 尾气排口；净液工段南端、北端尾 气排口；脱铜工段尾气排口、低压 蒸汽锅炉废气排口。	1、制酸尾气排口：颗粒物平均排放 浓度 0.4mg/m ³ ；二氧化硫平均排放 浓度 73.97mg/m ³ ；氮氧化物 25.87mg/m ³ ； 2、综合脱硫尾气排口：颗粒物 19.31mg/m ³ ；二氧化硫平均排放浓 度 94.35mg/m ³ ；氮氧化物 40.66mg/m ³ ； 3、废水排放口：COD 平均排放浓 度 53.04mg/L；氨氮平均排放浓度 12.03mg/L。	《铜镍钴工 业污染物排 放标准》 (GB25467-2 010)	废气：二氧化硫 147.32 吨、氮氧 化物 98.09 吨、 颗粒物 3.35 吨； 铅及其化合物 0.0734 吨；砷及 其化合物未检 出；汞及其化 合物 0.0115 吨； 镉及其化合物 未检出	废 水： COD30.16 吨； 氨氮 4.32 吨	废气：二氧化 硫 1061.9 吨/年、氮氧 化物 243.02 吨/年、 颗粒物 129.05 吨/ 年；铅及其化 合物 1.62 吨/年；砷及其 化合物 0.78 吨/年； 汞及其化 合物 0.017 吨/年；镉及其 化合物 0.0098 吨/ 年 废水：COD232.91 吨/年、 氨氮 24.03 吨/年。	无

第五节 环境和社会责任

云南铜业

滇中有色	废气	1.废气：颗粒物、二氧化硫、氮氧化物、非甲烷总烃，氟化物，硫酸雾，铅及其化合物、砷及其化合物、汞及其化合物； 2.废水：悬浮物、pH、COD、石油类	直接排放	1. 主要废气排放口 2 个 2. 一般废气排放口 7 个 3. 废水排放口 0 个 4. 雨水排放口 10 个	1 个制酸尾气排口（位于硫酸厂）、1 个环集烟气排口（位于硫酸厂）、1 个下料口颗粒物排放口（位于火法厂）、1 个渣选破碎排放口（位于火法厂）、1 个渣筛分碎排放口（位于火法厂）、1 个渣选粉矿仓排放口（位于火法厂）、1 个渣选加药间排放口（位于火法厂）、1 个化验室废气排放口（位于质量检验中心）、1 个危废库有机废气排放口（位于火法厂） 5 个雨水排放口位于厂区、5 个雨水排放口位于苍岭渣场。	制酸尾气排口 二氧化硫：71.46mg/m ³ 氮氧化物：28.25mg/m ³ 颗粒物：6.45mg/m ³ 环集烟气排口 二氧化硫：110.41mg/m ³ 氮氧化物：4.29mg/m ³ 颗粒物：7.21mg/m ³	《铜镍钴工业污染物排放标准》（GB25467-2010）	废气：二氧化硫 240.79 吨、颗粒物 22.54 吨、铅及其化合物：0.0426 吨 砷及其化合物：0.0097 吨 汞及其化合物：0.0057 吨。	废气：二氧化硫 385.18 吨/年、颗粒物 100 吨/年、铅及其化合物 1.085 吨/年、砷及其化合物 0.62 吨/年、汞及其化合物 0.0186 吨/年。	无
易门铜业	废气	1.废气：排污许可证中核定废气排口主要污染物指标：二氧化硫、颗粒物、铅及其化合物、砷及其化合物、汞及其化合物、硫酸雾、氟化物 2. 废水：无（零排放）	直接排放	1. 主要废气排放口 3 个 2. 一般废气排放口 X 个 3. 废水排放口 0 个 4. 雨水排放口 3 个	DA001 环集脱硫排口（硫酸厂）（主要排口） DA002 硫酸脱硫排口（硫酸厂）（主要排口） DA003 备料排口（火法厂） DA004 给料仓排口（火法厂） DA005 破碎车间排口（火法厂） DA006 筛分车间排口（火法厂） DA007 化验室排口（晨兴化验室） DA008 生产废水处理站排口（硫酸厂） DA009 新建环集脱硫排口（硫酸厂）（主要排口） DW001 1#雨水排放口 DW002 2#雨水排放口 DW003 3#雨水排放口	1、环集脱硫排口（主要排口）（二氧化硫：4.55mg/m ³ ；颗粒物：7.83mg/m ³ ；铅及其化合物：0.093mg/m ³ ；砷及其化合物：0.1032mg/m ³ ；汞及其化合物：0.0048mg/m ³ ；硫酸雾：6.6mg/m ³ ；氟化物：0.8867mg/m ³ ） 2、硫酸尾气脱硫排口（主要排口）（二氧化硫：37.37mg/m ³ ；颗粒物：1.56mg/m ³ ；铅及其化合物：0.1114mg/m ³ ；砷及其化合物：0.1891mg/m ³ ；汞及其化合物：0.0046mg/m ³ ；硫酸雾：7.4mg/m ³ ；氟化物：0.798mg/m ³ ） 3、环集脱硫排口（主要排口）（二氧化硫：7.71mg/m ³ ；颗粒物：1.35mg/m ³ ；铅及其化合物：0.1173mg/m ³ ；砷及其化合物：0.1429mg/m ³ ；汞及其化合物：0.0045mg/m ³ ；硫酸雾：7.58mg/m ³ ；氟化物：0.88mg/m ³ ）	《铜镍钴工业污染物排放标准》（GB25467-2010）	废气：二氧化硫 32.97 吨、颗粒物 3.92 吨； 铅及其化合物 0.278 吨、砷及其化合物：0.36 吨、汞及其化合物 0.01037 吨	二氧化硫：244.05 吨/年 颗粒物：126.5 吨/年 铅及其化合物 1.085 吨/年、砷及其化合物、0.62 吨/年、汞及其化合物 0.0186 吨/年。	无
迪庆有色	废气	1.废气：颗粒物、氯化氢、硫酸雾 2.废水：不外排	直接排放	1. 主要废气排放口 0 个 2. 一般废气排放口	1.转运站排气筒（DA001），收集矿石转运时产生的颗粒物； 2.粗矿仓 1#排气筒（DA002）收集处理粗矿仓 2#重板给矿机、运矿皮带产生的颗粒物；	DA001：颗粒物：7.55mg/m ³ DA002：颗粒物：7.5mg/m ³ DA003：颗粒物：9.85mg/m ³ DA004：颗粒物：8.95mg/m ³ DA005：颗粒物：4.9mg/m ³	《铜镍钴工业污染物排放标准》（GB25467-2010）	废气：颗粒物 6.66 吨。	废气：颗粒物 83.5 吨/年。	无

第五节 环境和社会责任

云南铜业

			11个 3. 废水排放口 0 个 4. 雨水排放口 1 个	3. 粗矿仓 2#排气筒 (DA003) 收集处理粗矿仓 1#重板给矿机、运矿皮带产生的颗粒物; 4. 顽石破碎站 1#排气筒 (DA004), 收集处理 1 系列顽石破碎机产生的颗粒物; 5. 顽石破碎站 2#排气筒 (DA005), 收集处理 2 系列顽石破碎机产生的颗粒物; 6. 石灰乳制备车间排气筒 (DA006), 收集处理石灰乳制备产生的颗粒物; 7. 钼精矿车间排气筒 (DA007), 收集处理钼精矿烘干时产生的颗粒物。 8. 试化验室排气筒 (DA008), 收集处理制样时产生的颗粒物。 9. 试化验室废气排放口 (DA009), 收集处理制样时产生的颗粒硫酸雾、氯化氢。 10. 试化验室废气排放口 (DA010), 收集处理制样时产生的颗粒硫酸雾、氯化氢。 11. 试化验室废气排放口 (DA011), 收集处理制样时产生的颗粒硫酸雾、氯化氢。	DA006: 颗粒物: 7.15mg/m ³ DA007: 颗粒物: 8.1mg/m ³ DA008: 颗粒物: 8.1mg/m ³ DA009: 硫酸雾 1.75mg/m ³ , 氯化氢: 3.05mg/m ³ DA010: 硫酸雾 3.65mg/m ³ , 氯化氢: 7.6mg/m ³ DA011: 硫酸雾 2.7mg/m ³ , 氯化氢: 5.0mg/m ³					
玉溪矿业	废气、废水	1.废气: 颗粒物、铅、汞、镉 2.废水: 化学需氧量、氨氮、总镉、总铅、总汞、总铬、总砷	直接排放	1. 主要废气排放口 0 个 2. 一般废气排放口 17 个 3. 废水排放口 1 个	废气: 选矿除尘排放口 14 个、胶结制备站排放口 1 个、化验室废气排放口 1 个、危险废物暂存间废气排放口 1 个 废水: 尾矿库废水排放口 1 个	主要废水排放口: COD: 12.33mg/L 氨氮: 0.52mg/L 总镉: 未检出 总铅: 未检出 总汞: 未检出 总铬: 未检出 总砷: 未检出	《铜镍钴工业污染物排放标准》(GB25467-2010)	废气: 颗粒物: 14.41 吨、 总镉: 0.000099 吨 总铅: 0.006017 吨 总汞: 0.000319 吨 废水: COD: 12.4034t 氨氮: 0.5955t	废气: 颗粒物 106.2 吨、铅 0.09 吨、镉 0.0082 吨、汞 0.0020 吨 废水: COD: 96.6 吨/年 氨氮: 2.72 吨/年	无

第五节 环境和社会责任

云南铜业

楚雄矿冶	废气、 废水	1、废水： COD、 悬浮物、 氨氮、 2.废气：颗粒 物	直接 排放	1.主要废 水排放口 1个 2.一般废 气排放口 2个 3. 雨水排放 口1个	1.主废水：1835 外排口 DW001 2、.一般废气：（1）选厂中细碎排 气口 DA001 （2）选厂粗碎排气口 DA002 3.雨水排放口 DW004	1、主废水 1835 外排口： COD：<3 mg/L 悬浮物：6 mg/L 氨氮：0.029 mg/L 2、.一般废气：（1）选厂中细碎排 气口的平均浓度为 0.027 kg/h. (2)选厂粗碎排气口的平均浓度为 0.0254 kg/h.	《铜镍钴工 业污染物排 放标准》 （GB25467-2 010）	废 水： COD18.18t 氨氮 0.81t	废水：COD23.80 吨 /年、氨氮 3.84 吨/ 年。	无
迪庆矿业	废气、 废水	1. 废气：颗 粒物 2. 废水：总 镉、总铅、总 汞、总镍、总 砷	直接 排放	1. 主要 废气排放 口 0 个 2.一般废 气排放口 10 个 3.废水排 放口 0 个 4.雨水排 放口 1 个	1.废气：选矿厂除尘排放口 6 个，样 品化验排口氯化氢、硫酸雾 合并为 1 个，实验样品加工制备排口 1 个， 充填制备排扣 1 个； 2、选矿厂废水排放口 002（DW002） 1 个。 雨水排放口 003（DW003）1 个。	1、废气排放口平均排放浓度：<20 mg/m ³ ；硫酸雾排放浓度为 2.89 mg /m ³ ；氯化氢排放浓度为 2.62 mg/m ³ 。	《铜镍钴工 业污染物排 放标准》 （GB25467-2 010）	废气：颗粒物 4.35 吨	废气排放口的排放 量未作年度排放量 限制。	无
富民薪冶	废气、 废水	1.废气：颗粒 物、二氧化 硫、铅及其化 合物、汞及其 化合物 2. 废 水： COD、氨氮	直接 排放	1. 主要 废气排放 口 1 个 2.一般废 气排放口 1 个 3.废水排 放口 0 个 4.雨水排 放口 1 个	DA001（西科炉废气排放口） DA002（环保排烟烟囱）	主要废气排放口（颗粒物排放浓度 为 23.474mg/m ³ ；二氧化硫平均排放 浓度为 60.386mg/m ³ ）	《铅、锌工业 污染物排 放标准》（GB 25466 -2010）	废气：颗粒物 1.604 吨； 二氧化硫 4.174 吨。	颗粒物 1.92 吨/年； 二氧化硫 9.6 吨/年。	无
富民薪冶五华分公司	废气	废气：硫酸雾	直接 排放	1.主要废 气排放口 0 个 2.一般废 气排放口 2 个 3.废水排 放口 0 个 4.雨水排 放口 1 个	废气排放口：1.新烟尘车间排放口， 位于烟尘作业区新烟尘车间； 2.老烟尘车间排放口，位于老烟尘车 间。 雨水排放口：位于五华分公司大门 附近，	废气排放口硫酸雾排放浓度： 6.11mg/m ³	《铜镍钴工 业污染物排 放标准》 （GB25467-2 010）	硫酸雾 0.61 吨	排污许可证未核定 年度排放量。	无

（四）对污染物的处理

公司严格按照国家生态环境保护法律法规、环境影响评价文件及验收文件相关要求,落实生态保护、水土保持措施,建设了完善的废气、废水、固体废物、噪声污染防治设施,制定有大气、水、固体废物、噪声等污染防治专项管理制度,能有效防治生产运行中的废气、废水、噪声污染及生态破坏,能确保固体废物合规处置。

大气污染防治方面。按照源头削减、过程控制到末端治理的全过程管控思路,有组织排放与无组织排放控制双管齐下,有效减少污染物排放。组织实施污染源在线监测系统排查,确保依法合规,将易门铜业作为试点单位,开展了烟气重金属在线监测项目。

水污染防治方面。一是实施工业废水“零排放”控源截污,部分企业实现工业废水全部回用,不外排,剩余单位也按照应用尽用的原则,不断提高工业用水重复利用率。二是完善废水设施提标改造,促进各企业进一步提升厂区工业废水管控能力。

固体废物污染防治及综合利用方面。一是积极推行尾砂井下充填技术,玉溪矿业、楚雄矿冶、迪庆矿业均采用尾砂井下充填技术,大幅减少固体废物在地表堆存。二是冶炼企业推行铜渣综合利用,将有价金属含量较低的熔炼铜渣销售给水泥企业作为原料。三是加强危险废物全流程管控,确保依法合规处置,同时推动危险废物减量化工作。

土壤污染防治方面。公司全面贯彻土壤污染防治行动计划及《中华人民共和国土壤污染防治法》要求,落实土壤污染防治主体责任,切实履行土壤污染防治义务。列入土壤环境重点监管的企业,均建立了土壤污染隐患排查制度,制定了自行监测方案,并按照监测方案开展监测工作。

各单位污染防治设施建设及运行情况见下表。

序号	单位	污染物类别 (水、气、噪声、固体废物)	防治污染设施名称	投运时间	运行情况 (正常或异常)
1	云南铜业股份有限公司西南铜业分公司	水污染物	总废水站	/	正常运行
			污酸站	2002年	正常运行
		气污染物	硫酸三系列	1991年	正常运行
			转炉厂房烟气收集治理设施	2021年	正常运行
			硫酸三系列尾吸	1991年	正常运行
			硫酸四系列	2004年	正常运行
			硫酸四系列尾吸	2004年	正常运行
			艾萨1#电收尘	2002年	正常运行
			艾萨3#电收尘	2019年	正常运行
			转炉电收尘	2002年	正常运行
			电炉电收尘	2002年	正常运行
			阳极炉布袋收尘器	2008年	正常运行
			备料1#电收尘	2002年	正常运行
			脱硫塔	2015年	正常运行
			稀贵分银炉动力波	2006年	正常运行
			稀贵脱硒氯气吸收塔	2002年	正常运行
		噪声	能源分厂隔音罩	2002年	正常运行
			阜外医院区域铁路降噪设施	2017年	正常运行
		固体废物	铜阳极泥库1#	2002年	正常运行
			铜阳极泥库2#	2004年	正常运行
硫化砷渣库	2004年		正常运行		
综合暂存库(酸泥) 酸泥	2006年		正常运行		
综合暂存库(废触媒、废矿物油、废电池、废油漆桶) 废触媒、废矿物油、废电池、废油漆桶	2006年		正常运行		
2	中铜东南铜业有限公司	水污染物	生产废水治理设施	2019年	正常运行
			废酸治理设施	2019年	正常运行
			初期雨水治理设施	2019年	正常运行
			生活污水处理设施	2019年	正常运行
		气污染物	气箱覆膜袋式除尘器	2019年	正常运行

			真空脉冲式工业除尘器	2019年	正常运行
			覆膜滤袋除尘器	2019年	正常运行
			沉灰筒+覆膜滤袋除尘器	2019年	正常运行
			除尘设施, 脱硫设施	2019年	正常运行
			集气(抽风)设施	2019年	正常运行
			废酸处理除害塔	2019年	正常运行
			气箱袋式除尘器	2019年	正常运行
			酸雾净化设施	2019年	正常运行
			集气罩+烧结板除尘器	2019年	正常运行
			槽面通风+加盖耐酸尼龙布	2019年	正常运行
			固体废物	1#、2#复杂物料中转库	2019年
		噪声	环境集烟引风机消声、减震、隔声装置	2019年	
			SO2鼓风机消声、减震、隔声装置	2019年	
			球磨机减震、隔声装置	2019年	
空压机减震、隔声装置	2019年				
		余热锅炉排气管消声装置	2019年		
赤峰云铜有色金属有限公司	气污染物	新厂1#熔池熔炼炉静电除尘系统	2019年	正常运行	
		新厂2#熔池熔炼炉静电除尘系统	2019年		
		新厂1#制酸系统	2019年		
		新厂2#制酸系统	2019年		
		新厂制酸尾气脱硫系统	2019年		
		新厂阳极炉综合脱硫系统	2019年		
		新厂化验室除尘系统	2019年		
	水污染物	新厂污酸处理系统	2019年	正常运行	
		新厂厂区雨水收集处理系统	2019年		
		新厂生活化粪池	2019年		
	固体废物	新厂中和渣填埋场	2019年	正常运行	
		新厂烟灰暂存库	2019年		
		新厂废机油暂存库	2019年		
		新厂硫化渣暂存库	2019年		
		新厂废触媒暂存库	2019年		
		新厂阳极泥暂存库	2019年		
		新厂石膏渣暂存场	2019年		
	噪声	新厂制氧站消音系统	2019年	正常运行	
		新厂噪声隔音装置	2019年	正常运行	
	4 楚雄滇中有色金属有限责任公司	水污染物	污酸处理站	2007年	正常运行
			深渡水处理站	2016年	正常运行
			初期雨水处理站	2016年	正常运行
气污染物		电收尘+洗涤塔+填料塔+离子液脱硫系统	2017年	正常运行	
		布袋收尘+吸收塔+离子液脱硫系统	2021年	正常运行	
		备料收尘系统	2018年	正常运行	
		危废暂存间间VOC收集治理系统	2023年	正常运行	
		质检硫酸雾收集处理系统	2018年	正常运行	
		渣选破碎收尘系统	2015年	正常运行	
		渣选筛分收尘系统	2015年	正常运行	
		渣选粉矿仓收尘系统	2015年	正常运行	
渣选加药间臭气收集治理系统		2023年	正常运行		
固体废物		熔炼烟尘库	2007年	正常运行	
		硫酸中和渣应急设施库	2007年	正常运行	

第五节 环境和社会责任

云南铜业

		噪声	苍岭中和渣库	2010年	正常运行
			渣选尾矿仓	2015年	正常运行
			消音器、减振装置、隔音墙、隔音屏	2007年	正常运行
5	易门铜业有限公司	水污染	生活水处理站	2017年	正常运行
			深度水处理站	2017年	正常运行
			污酸处理站	2017年	正常运行
			初期雨水处理系统	2020年	正常运行
		气污染物	硫酸尾吸脱硫塔	2015年	正常运行
			环集脱硫塔	2017年	正常运行
			底吹炉电收尘器	2017年	正常运行
			转炉电收尘	2016年	正常运行
			大布袋除尘器	2015年	正常运行
			小布袋除尘器	2014年	正常运行
			1#多级管式除尘器	2016年	正常运行
			2#多级管式除尘器	2016年	正常运行
			3#多级管式除尘器	2016年	正常运行
			4#多级管式除尘器	2018年	正常运行
		固体废物	生产废水处理站脱洗装置	2021年	正常运行
			化验室脱洗塔	2021年	正常运行
			新建环集脱硫塔	2021年	正常运行
		马干箐三防渣场	2017年	正常运行	
6	玉溪矿业有限公司	水污染物	生活污水处理站	2012年	正常运行
			龙都尾矿库	1997年	正常运行
		气污染物	多管冲击式除尘器 13套	2007年	正常运行
			布袋除尘器 1套	2015年	正常运行
			布袋除尘器 1套	2020年	正常运行
			化验室气体净化装置 1套	2022年	正常运行
		固体废物	危险废物暂存间气体净化装置 1套	2023年	正常运行
			中后期生产废石场	2017年	正常运行
		噪声	龙都尾矿库	1997年	正常运行
			减震装置、隔音室	2015年	正常运行
8	富民薪冶工贸有限公司	水污染物	生活污水处理站	2008年	正常运行
			生产废水处理系统 2套	2008年	正常运行
		气污染物	布袋除尘	2008年	正常运行
			重力除尘+电除尘+洗涤塔+填料塔+脱硫塔	2008年	正常运行
	固体废物	危险废物中转贮存库	2012年	正常运行	
富民薪冶工贸有限公司五华分公司	固体废物	危险废物中转贮存池	1993年	正常运行	
9	云南迪庆有色金属有限责任公司	水污染物	生活污水处理站 3套	2017年	正常运行
			生产废水处理系统 1套	2017年	正常运行
		气污染物	布袋除尘	2017年	正常运行
			危险废物中转贮存库	2017年	正常运行
10	云南迪庆矿业开发有限责任公司	水污染物	玉郎佩尾矿库	2017年	正常运行
			生活污水处理设备 A/O/MBR 处理工艺	2019年	正常运行
		气污染物	生产用水处理系统 1套	2007年	正常运行
除尘系统 (1#、2#、3#、4#)	2007年		正常运行		
		降尘水管及喷头	2009年	正常运行	
		玻璃钢通风机	2008年	正常运行	

11	云南楚雄矿冶有限公司	固体废物	换气扇	2008年	正常运行
			危险废物贮存库	2007年	正常运行
			里农尾矿库	2007年	正常运行
		气污染物	除尘风机（碎矿车间1#风机粗碎下料端、2#风机中细碎机下料端）	1975年	正常运行
			离心式清水泵（选厂回水系统）	2002年	正常运行
		水污染物	渣浆泵（选厂回水系统）	2002年	正常运行
			潜水泵（选厂回水系统）	2017年	正常运行
			离心式清水泵（脱水车间回水系统）	2012年	正常运行
			离心泵（尾矿库基础坝回水泵站）	2014年	正常运行
			1835沉淀池（地表1835）	1991年	正常运行
			单级双吸离心清水泵（回水泵站（尾矿库回水系统））	1991年	正常运行
固体废物	鱼祖乍尾矿库	1976年	正常运行		

（五）突发环境事件应急预案

为有效防控环境风险,预防和减少突发环境事件造成的不良影响及损失,公司各企业均制定了《突发环境事件应急预案》,并按要求报当地环保部门备案,具体情况见下表。此外,为确保应急预案的适用性、有效性及提升应急处置能力,各单位均定期对应急预案进行演练,并针对演练过程中存在的不足及时修订预案。各企业制定年度应急演练计划,并按计划开展演练,2023年,公司共组织开展环境应急演练258次,其中实操演练230次,桌面推演28次。

序号	单位名称	环境应急预案名称	备案单位	备案时间	备案编号
1	赤峰云铜	赤峰云铜有色金属有限公司突发环境事件应急预案	赤峰市生态环境局元宝山分局	2022年4月7日	150403-2022-009-M
2	楚雄矿冶	云南楚雄矿冶有限公司突发环境事件综合应急预案	楚雄州生态环境局大姚分局	2023年9月27日	532326-2023-15-L
3	楚雄矿冶	云南楚雄矿冶有限公司鱼祖乍尾矿库突发环境事件专项应急预案	楚雄州生态环境局大姚分局	2023年9月28日	532326-2023-16-M
4	迪庆矿业	突发环境事件应急预案	迪庆藏族自治州生态环境局德钦分局	2022年5月23日	533422-2022-003-L
5	迪庆矿业	危险废物突发环境事件应急预案	迪庆藏族自治州生态环境局德钦分局	2021年10月13日	533422-2021038-L
6	迪庆矿业	尾矿库突发环境事件专项应急预案	迪庆藏族自治州生态环境局德钦分局	2021年10月13日	533422-2021038-M
7	迪庆有色	云南迪庆有色金属有限责任公司突发环境事件应急预案修编	迪庆州生态环境局香格里拉分局	2022年11月29日	533421-2022-040(M)
8	迪庆有色	云南迪庆有色金属有限责任公司尾矿库突发环境事件应急预案修编	迪庆州生态环境局香格里拉分局	2022年11月29日	533421-2022-039(M)
9	滇中有色	突发环境事件应急预案	楚雄彝族自治州楚雄市生态环境局	2022年5月26日	532301-2022-012-H
10	滇中有色	苍岭渣库突发环境事件专项应急预案	楚雄彝族自治州楚雄市生态环境局	2023年9月28日	532301-2023-18-L
11	东南铜业	中铜东南铜业有限公司突发环境事件应急预案	宁德市蕉城生态环境局	2021年3月15日	350902-2021-005-H
12	西南铜业	云南铜业股份有限公司西南铜业分公司突发环境事件应急预案	昆明市生态环境局五华分局	2021年6月11日	530102-2021-014-H
13	西南铜业	云南铜业股份有限公司西南铜业分公司普吉渣场突发环境事件应急预案	昆明市生态环境局五华分局	2021年6月23日	530102-2021-016-L
14	易门铜业	易门铜业有限公司突发环境应急预案	玉溪市生态环境局易门分局	2021年11月15日	230425-2021-045-H

序号	单位名称	环境应急预案名称	备案单位	备案时间	备案编号
15	玉溪矿业	玉溪矿业有限公司突发环境事件应急预案	玉溪市生态环境局新平分局	2022年8月18日	530427-2022-015-L
16	玉溪矿业	大红山龙都尾矿库突发环境事件专项应急预案	玉溪市生态环境局新平分局	2022年8月18日	530427-2022-016-M
17	富民薪冶	富民薪冶工贸有限公司突发环境事件应急预案	昆明市生态环境局富民分局	2022年3月31日	530124-2022-013-M
18	富民薪冶五华分公司	富民薪冶工贸有限公司五华分公司突发环境事件应急预案	昆明市生态环境局五华分局	2021年9月2日	530102-2021-047-M

(六) 环境自行监测方案

2023年,云南铜业所属西南铜业、东南铜业、易门铜业、滇中有色、赤峰云铜、玉溪矿业、迪庆有色、富民薪冶、楚雄矿冶、迪庆矿业等重点排污单位,根据《排污单位自行监测技术指南总则》(HJ 819-2017)《排污许可证申请与核发技术规范有色金属工业—铜冶炼》(HJ863.3—2017)《排污许可证申请与核发技术规范水处理通用工序》(HJ 1120—2020)要求,于年初制定了自行监测方案,并按照自行监测方案开展监测工作,报所在地环保主管部门备案。自行监测主要有三种形式:一是安装环保在线监测系统,并与环保部门联网,实现污染物排放的实时监控;二是企业内部建立环境监测部门,自行开展环境监测;三是委托第三方机构开展环境监测。通过以上三种形式,实现排污口环境监测全覆盖。

此外,公司严格落实《国家重点监控企业自行监测及信息公开办法》相关要求,云南铜业所属企业根据重点排污单位环境信息公开的要求,基础信息、排污信息包括主要污染物及特征污染物的名称、排放方式、排放口数量和分布情况、排放浓度和总量、超标情况,以及执行的污染物排放标准、核定的排放总量分别在云南省重点污染源自动监测数据分析系统、内蒙古自治区污染源监测数据管理与信息共享平台、福建省重点污染源信息综合发布平台及相关的环保信息平台上进行公开。排污许可证执行报告于“全国排污许可证管理信息平台-公开端”(http://permit.mee.gov.cn)进行公开。

(七) 环境治理和保护的投入及缴纳环境保护税的相关情况

本公司重视环境治理保护和节能降碳工作,公司及子公司均按照相关法律法规要求,并结合实际生产情况,配备了完备的环保治理设施,2023年环保投入约6.29亿元,主要用于工业废气处理和工业固废处置等方面的投入。同时,按照相关法律法规要求依法依规缴纳环保税234.93万元。

(八) 在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果

适用 不适用

2023年云南铜业将节能与降碳工作合并推进,以能源管理体系为主导工具,提高能源管理基础能力,降低单位产品能耗强度,同步促进节能降碳双成效。一是发挥专业管理能力,建立、修改、废止了能源管理方面的管理制度,对工作机制和职责做了进一步的完善。二是坚持指导在前,采取驻点、调研、培训、专项检查的方式,帮助企业查摆能源管理体系组织建设、能力提升、规范化运行等多方面的问题,与企业共同研究改进措施,专项跟踪与指导帮扶,促进企业能源管理能力的不断提升。三是建立公司、企业、主要用能单位的三级节能降碳管理团队,公组织开展了1期能源管理体系专题培训,各企业结合自身实际开展多次培训工作,提高了节能降碳管理骨干的理论水平。四是首次组织开展能源管理体系成熟度评价,从管理体系手册、程序文件、制度以及执行过程、成效等7大板块开展评价,评价以企业自评、企业互评、冶炼事业部评价及现场抽评的方式开展,有效的提高了各企业对能源管理体系运行规范性。五是积极开展能效提升促进源头降碳,通过开展工艺技术攻关、电机变频改造、生产组织优化等方式促进节能降碳。六是针对拟建、在建项目,对照相应的能效标准,优化项目设计方案,严格按照固定资产投资项目节能审查办法、环境评估等法律法规要求开展项目前期审批工作,实现本质性节能与降碳。七是细化碳排放月度核算及跟踪,按照政府监管部门要求,各企业配合完成上年度碳排放报告核查工作,公司内部按照标准方法将碳排放数据划分到月度核算及跟踪,万元产值碳排放强度、单位产品碳排放强度纳入年度绩效考核。

西南铜业通过优化配料,强化工艺控制等攻关,粗铜综合煤耗相比2022年同期下降10.47%,燃煤使用量下降2060.52吨,降低碳排放量5357.34吨。在主要用能单位开展节能降碳专项激励措施,号召全员参与,全工序联动,铜冶炼综合能耗同比下降2.88%,矿产阴极铜能耗降低1123.02吨标准煤,减少CO2排放量2909086吨。

易门铜业抓住2022年底大修机会,余热发电机组维护后发电效率得到明显提升,全年发出并网4149.16万kw.h,较去年增加了966.36万kw.h;全年减少外购能源消耗1187.66tce,减少CO2排放量3087.91吨。

(九) 报告期内因环境问题受到行政处罚的情况

公司或子公司名称	处罚原因	违规情形	处罚结果	对上市公司生产经营的影响	公司的整改措施
楚雄滇中有色金属有限责任公司	2023年10月12日,滇中有色收到楚雄州生态环境局下达的《行政处罚决定书》,对滇中有色粗铜、阳极铜、硫酸铵产品产量先后突破原有环评审批生产规模的“未批先建”违法行为进行处罚。	违反了《中华人民共和国环境影响评价法》第二十五条“建设项目的环评文件未依法经审批部门审查或者审查后未予批准的,建设单位不得开工建设”的规定。	楚雄州生态环境局依据《中华人民共和国环境影响评价法》第三十一条第一款(项)规定,对滇中有色作出24.2万元的处罚决定。	本次行政处罚对公司的生产经营活动未产生重大影响,也不会对公司的经营业绩造成重大影响。公司将进一步提高环保意识,持续提高内部管理和控制水平、完善环境管理制度,严格遵守执行环保法律法规,切实履行环境保护责任。经公司核查,上述处罚决定未触及《深圳证券交易所股票上市规则》(2023年8月修订)第9.5.1条、第9.5.2条和第9.5.3条中规定的重大违法强制退市情形。	滇中有色按照《环境影响评价法》要求,对产量超过原有环评审批生产规模的情况,开展环境影响评价,环境影响评价报告书已于2023年11月1日通过云南省环境工程评估中心组织的专家评审。公司将加强建设项目管理,所有新建项目严格遵照《环境影响评价法》《建设项目环境保护条例》等有关规定,严格落实环境影响评价报告书(表)及其批复的具体要求,做到环评不批复不开工,严格执行环境保护“三同时”要求。

(十) 其他应当公开的环境信息

1. 一以贯之,坚决按期高质量完成中央生态环境保护督察有关问题整改。

2023年,云南铜业坚定不移落实中央环保督察反馈问题整改,一是持续开展污染防控,12月30日西南铜业老装置有序停运;二是完成赤峰云铜新厂中和渣场合规性整改。历时三年不懈攻坚,14项中央生态环境保护督察整改措施按期圆满完成。

2. 以学促干,推动环保管理工作高质量发展

一是坚持“第一议题”制度。2023年公司党委在开展党委中心组生态环保专题学习4次的基础上,通过党委会第一议题开展了4次生态环境保护方面的集中学习研讨,深入学习习近平关于环境保护的重要讲话和指示批示精神、中央和国家有关法律规章及集团党组相关要求,坚持用习近平生态文明思想武装头脑、指导实践、推动工作。二是牢固树立“绿水青山就是金山银山”的绿色发展理念,在党建、发展、经营、管理中强化绿色理念,增强法治观念,把坚持以人民为中心落到实处。三是组织公司本部、所属各企业业务部门负责人、环保管理人员共160人参加了两期环保法律法规、典型案例等内容的专题培训;聘请了云南省环境科学院专家对各企业环保管理人员及污染监测系统第三方运维人员开展了1对1的在线监测帮扶培训,进一步提升环保管理人员的管理能力和环保意识。

3. 构建现代环境治理体系,打好污染防治攻坚战。

一是规范运行集团环保精准管理体系,加强对环境风险的辨识。2023年,完成了污染源自动监控系统排查评估,组织专家对8家企业18套(废水类8套、废气类10套)污染源自动监控设施的现场检查工作,及时督促各企业整改并进行现场复核,确保依法合规。

二是继续推进各企业废水、废气、固废及危废治理提升工作。废水治理方面,东南铜业持续开展雨污分流能力提升;废气治理方面,西南铜业、滇中有色完成烟气减排项目实施;固废及危废治理方面,完成赤峰云铜老厂中和渣场原位风险管控项目;推动危险废物减量化工作,完成易门铜业污酸处理工序硫化法改造,实现危险废物每年减量1.5万吨以上,继续推动滇中有色污酸处理工序硫化法改造工作。

土壤污染防治方面,继续推动赤峰云铜老厂土壤修复实施。

4. 推动绿色低碳转型发展迈出新步伐。

一是加快推进建设绿色矿山、绿色工厂的创建。2023年,迪庆有色、玉溪矿业完成省级“绿色矿山”的申报;易门铜业入选国家级“绿色工厂”企业,赤峰云铜、东南铜业入选省级“绿色工厂”企业;二是大力推行清洁生产,各企业按要求推进清洁生产审核工作,东南铜业、楚雄矿冶通过清洁生产审核验收,玉溪矿业启动了清洁生产审核工作。

二、社会责任情况

具体内容详见公司同日在巨潮资讯网披露的《云南铜业股份有限公司 2023 年环境、社会及公司治理（ESG）报告》。

三、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴的情况

公司始终坚持以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，深入贯彻落实党中央和云南省委省政府关于“三农”工作、乡村振兴的各项决策部署，按照迪庆州委州政府、德钦县及羊拉乡党委政府工作要求，以组织领导为保障，以工业投资为动力，以精准施策为支撑，助力巩固拓展脱贫攻坚成果与乡村振兴工作相衔接，按步推进学前教育、技能提升、医疗改善、集体经济培育等各项工作。

（一）落实责任助推项目落地。公司坚持把脱贫攻坚、乡村振兴作为一项重要政治任务来抓，多次召开党委会议研究帮扶举措、资金预算和帮乡帮村帮户项目推进落实情况。2023 年 4 月，公司综合部深入羊拉乡了解乡情村情，走访慰问驻村队员，调研走访各项目落地实施情况。公司乡村振兴总协调人积极协调推进帮扶措施和项目真正落地，推动乡村振兴与企地和谐同频共振。

（二）围绕方案精准计划实施。公司围绕《挂联德钦县乡村振兴五年行动计划方案》有序开展各项帮扶工作；通过实地调研走访，在充分了解各村实际需求的基础上，与羊拉乡政府一起研究拟定 2023 年帮扶项目清单，全面推进乡村产业、人才、文化、生态、组织振兴，助力挂联点不断增强乡村振兴内生动力。

（三）从严要求抓好队伍管理。公司党委高度重视驻村工作队队伍建设，根据《关于做好 2023 年驻村第一书记和工作队集中轮换工作的通知》要求，严格落实村干部素质和能力标准，于 2023 年 5 月积极组织开展驻村工作队集中轮换工作，组织轮换的新队员按时到岗到位，新老队员工作顺利完成交接。

（四）全力以赴帮扶企业发展。通过资金支持、改革支持、人员优化支持、找探矿支持，全方位全力支持驻地企业迪庆矿业持续发展，帮助迪庆矿业协调解决安全生产许可证换证难题，优化提升人力资源配置，经营成本压力大幅减轻。2023 年，公司两家驻迪庆州企业实现工业总产值超 30 亿元，上缴税金超 4 亿元，累计支付当地物流运输费用 5955 万元，解决地方就业 500 余人，迪庆州籍用工比例达到 41.2%，人均年收入 6 万余元。

（五）分类实施抓实帮扶工程。一是抓实集体经济“兴”村工程。公司累计投入 356 万元建设的标准化商贸中心 2023 年全面落成并投入运营，每年为羊拉乡甲功村、羊拉村增加集体经济 25 万元以上，为羊拉乡集体经济注入活力和发展后劲；迪庆有色捐赠 60 万元帮助羊拉乡茂顶村建设南仁青稞种植示范基地，助推南仁农业产业化发展，项目受益 42 户 270 人，建成后，户均每年可增收 7000 余元。二是抓实消费帮扶“富”村工程。2023 年，公司所属企业工会集中采购羊拉乡蜂蜜约 30 余万元，助力蜂农增收。通过驻地企业食堂采购、农特产品专柜销售等途径，采购当地农蔬产品近 500 万元。三是抓实扶智就业“强”村工程。公司坚持“输血”与“造血”并重，以就业增收为基础，为羊拉乡蕴厚“造血”内生力量。2023 年，公司捐赠资金帮助 50 名农村劳动力参加重装卸机械操作工职业技能培训，并获得技能证书，提升了村民就业知识技能和增加了就业收入。捐赠 32 万元支持羊拉乡开展劳务输出技能培训，捐赠幼儿园教育经费 7 万元，为羊拉乡 3 所幼儿园的设施设备维护、保育员工工资提供资金保障。四是抓实基础建设“利”村工程。2023 年，公司分别向羊拉乡甲功村、茂顶村产业灌溉建设项目捐赠 46.71 万元和 78.79 万元，切实解决羊拉乡农田供水不足问题，项目覆盖农户 314 户 1937 人；捐资 71.69 万元实施羊拉乡雅瑞安和社区民族团结活动中心提升项目，发展乡村体育，为村民娱乐、庆祝、集会等活动提供便利，提升村民获得感、幸福感。迪庆有色向格咱乡、洛吉乡共捐资 87 万元，助力两个乡的河道治理、防火卡点建设、补水工程等基础设施项目建设。

第六节 重要事项

一、承诺事项履行情况

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

☑适用 ☐不适用

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
首次公开发行或再融资时所作承诺	云南铜业（集团）有限公司	关于资产注入、同业竞争方面的承诺	承诺 1	2007年03月02日	长期	履行情况 1
	云南铜业（集团）有限公司	其他承诺	承诺 2	2011年02月28日	长期	履行情况 2
	中国铜业有限公司	避免同业竞争承诺	承诺 3	2022年06月17日	承诺期限 3	履行情况 3
	公司非公开发行对象：中国国有企业结构调整基金股份有限公司等 15 家	股份锁定	自云南铜业非公开发行的股票上市之日起 6 个月不得转让。	2022年11月29日	自云南铜业非公开发行的股票上市之日即 2022年11月29日起 6 个月不得转让。	履行完毕。本次有限售条件的流通股已于 2023 年 5 月 29 日上市流通。
	云南铜业（集团）有限公司	业绩承诺	承诺 5	2022年01月14日	2024年12月31日	履行情况 5
其他承诺	公司间接控股股东中铝集团	增持公司股份事项	承诺 6	2024年02月05日	承诺期限 6	履行情况 6
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。			

承诺 1：云铜集团 2006 年 6 月出具承诺，力争逐步将所拥有的全部铜矿山资产及其股权以适当的方式全部投入云南铜业，2014 年 6 月 30 日、2016 年 10 月 28 日按照有关规定和承诺实际执行情况，分别对承诺进行了完善、修改，并经云南铜业董事会、股东大会审议通过。截止目前，尚在履行期间的承诺事项如下：（1）在符合相关法律法规、中国证监会的相关规章以及相关规范性文件规定的注入条件的前提下，云铜集团启动将持有的云南迪庆有色金属有限责任公司股权注入云南铜业的工作。（2）在符合相关法律法规、中国证监会相关规章以及相关规范性文件规定的注入条件的前提下，在将所持有的云南迪庆有色金属有限责任公司股权注入云南铜业完成之日起一年内，云铜集团启动将持有的凉山矿业股份有限公司股权注入云南铜业的工作。（3）在云南楚雄思远投资有限公司等与铜业务相关的其他子公司的资产质量、盈利能力得到明显提高、有利于提升云南铜业每股收益等财务指标且符合相关法律法规、中国证监会的相关规章以及相关规范性文件规定的注入条件的前提下，在完成将所持有凉山矿业股份有限公司股权注入云南铜业完成之日五年内，启动将云铜集团所持有的该等子公司注入云南铜业的工作。（4）自本承诺函签署之日起，在作为云南铜业控股股东期间，除以上情形外，云铜集团及控制的其他企业将不得以任何形式从事与云南铜业主营业务或者主要产品相竞争或者构成竞争威胁的业务活动，包括在境内外投资、收购、兼并或受托经营管理与云南铜业主营业务或者主要产品相同或者相似的公司、企业或者其他经济组织。若云南铜业及其下属子公司进一步拓展产品和业务范围，云南铜业将享有优先权，云铜集团及其他全资或控股企业将不会发展同类业务。（5）如果违反上述承诺，给云南铜业造成经济损失的，云铜集团将赔偿其因此受到的全部损失。本承诺函在云南铜业合法有效存续、且云铜集团作为云南铜业控股股东期间持续有效。以上承诺事项详见公司 2016 年 10 月 29 日披露的《关于控股股东变更并完善资产注入和同业竞争有关承诺事项的公告》（公告编号：2016-081）。

履行情况 1：（1）履行完毕。2018 年，公司已通过非公开发行股票募集资金收购迪庆有色 50.01%的股权，迪庆有色为公司的控股子公司。2022 年内，公司已完成非公开发行股票，收购云铜集团持有的迪庆有色 38.23%股权，公司已持有迪庆有色 88.24%股权。（2）持续履行中。公司于 2022 年 1 月 14 日召开公司第八届第二十九次董事会，审议通过公司与云铜（集团）签订股权托管协议议案，云铜集团授权公司管理其持有的凉山矿业 40%的股权，便于有效解决公司与云铜集团存在的同业竞争问题。公司于 2023 年 11 月 14 日披露《云南铜业股份有限公司关于控股股东承诺事项延期的公告》云铜集团将原承诺其中关于凉山矿业的承诺二事项“二、在符合相关法律法规、中国证监会相关规章以及相关规范性文件规定的注入条件的前提下，在本公司将所持有的云南迪庆有色金属有限责任公司股权注入云南铜业完成之日起一年内，启动将持有的凉山矿业股份有限公司股权注入云南铜业的工作”进行延期，延期后的承诺为：“在符合相关法律法规、中国证监会相关规

章以及相关规范性文件规定的注入条件的前提下，在 2026 年 11 月 29 日之前，启动将持有的凉山矿业股份有限公司股权注入云南铜业的工作。”其余承诺项内容不变。（3）云南楚雄思远投资有限公司正在履行破产程序。（4）、（5）履行中。

承诺 2：（1）关于标的资产涉及采矿权价款的承诺：云铜集团下属子公司云南达亚有色金属有限公司拥有的狮凤山铜矿采矿权、狮子山铜矿采矿权，云南星焰有色金属有限公司拥有的牟定郝家河铜矿采矿权探获的资源储量，部分属国家危机矿山找矿勘查资金形成。鉴于目前国家对危机矿山国家出资形成的勘查成果是否纳入采矿权价款处置范围尚无明确规定，经向国家有关主管部门咨询，该采矿权价款是否缴纳等有关事宜亦不明确，为此，云铜集团承诺：非公开发行所涉及的上述采矿权中国家危机矿山找矿勘查资金形成的部分勘查成果的采矿权价款，无论任何时间，如根据国家有关政策的变化或规定需要缴纳的，云铜集团将承担因此所发生一切费用。（2）关于标的资产土地使用权方面的承诺：云南铜业拟非公开发行股票购买云铜集团所持有云南达亚有色金属有限公司、云南星焰有色金属有限公司、云南景谷矿冶有限公司、昆明西科工贸有限公司股权，云铜集团、云南铜业共同委托相关中介机构以 2009 年 9 月 30 日为基准日对昆明西科工贸有限公司等公司进行评估，纳入此次评估范围的昆明西科工贸有限公司二宗土地使用权面积为 12,790.31 平方米，土地使用权人为昆明西科工贸有限公司改制前名称昆明西山有色金属科技开发公司。云铜集团承诺该土地使用权为昆明西科工贸有限公司合法拥有，若换证过程中涉及土地出让金及办证费用，由云铜集团承担。以上承诺事项详见公司 2011 年 2 月 28 日披露的《云南铜业股份有限公司非公开发行股票有关承诺情况的公告》（公告编号：2011-008）。

履行情况 2：（1）履行中：云铜集团已与云南铜业签署了《股权转让合同之补充合同》，就该部分在评估基准日之前未进行计提或缴纳，而在评估基准日之后确认或实际缴纳的属于基准日前的相关税费做出了约定，即该部分金额在资产交割日前确定的，从股权转让价格中予以扣除，在资产交割日后确定的，由云铜集团给予现金补偿。（2）履行中：昆明西科工贸有限公司系昆明西山有色金属科技开发公司改制而成，原公司所有的土地使用权自然由改制后的昆明西科工贸有限公司合法承继。截至目前，该项土地由昆明西科工贸有限公司正常使用，权属不存在任何纠纷。

承诺 3：本公司作为云南铜业股份有限公司间接控股股东，针对本公司及下属其他全资、控股企业与云南铜业的同业竞争情况，做出说明和承诺如下：一、截至本承诺函签署之日，云南铜业主要从事铜矿采选、冶炼业务。本公司目前控制的与铜业务相关的子企业包括云南铜业（集团）有限公司（以下简称“云铜集团”）、中铝洛阳铜业有限公司、中铜（上海）铜业有限公司、中铜华中铜业有限公司、中铜矿产资源有限公司及中铝矿业国际。目前除云铜集团、中铝矿业国际外，中铜矿产资源有限公司主要从事地质勘探测绘工作，其他公司均为铜加工企业，无矿产资源，属于矿山、冶炼、加工产业链的末端，属于云南铜业从事的铜矿采选、冶炼业务的下游业务。因此，除云铜集团、中铝矿业国际存在同业竞争外，本公司及其它子公司对云南铜业并无实质性损害，没有业务与利益上的冲突，不构成实质性同业竞争。二、本公司旗下中铝矿业国际拥有的秘鲁子公司为境外铜矿资源企业，对于与云南铜业的该等同业竞争，按照《上市公司监管指引第 4 号—上市公司及其相关方承诺》上述要求，本公司承诺在符合相关法律法规、中国证监会的相关规章以及相关规范性文件（如适用）的条件下，在本承诺出具之日起一年内，在中铝矿业国际或秘鲁子公司具备明显盈利能力的情况下，采取有关监管部门认可的方式（包括但不限于委托管理、资产重组、业务整合、对外转让等），依法合规地启动解决中铝矿业国际与云南铜业的同业竞争。三、本公司对于下属企业云铜集团与云南铜业存在的同业竞争问题，依据云铜集团出具的同业竞争相关承诺函及其相关方案执行。本公司将要求和促使云铜集团依据相关法律法规及符合中国证监会的监管要求的方式规范解决该等同业竞争问题。四、本公司及下属控股子公司（除云南铜业外）目前拥有的境内外铜矿资源首先将以市场为导向，以市场定价为基础，在符合云南铜业采购需求及意愿的情况下，在同等条件下优先供应给云南铜业。五、自本承诺函签署之日起，在作为云南铜业间接控股方期间，除以上情形外，本公司及本公司控制的其他企业将不会单独或与他人从事或参与同云南铜业主营业务构成竞争的业务或活动。六、自本承诺函签署之日起，如果本公司获悉与云南铜业主营业务构成竞争关系的新业务机会，本公司将通知云南铜业。如果云南铜业及其下属子公司决定接受从事有关的新业务的机会，本公司承诺将该新业务机会以公平合理条款让与云南铜业。本公司及所控制的其他企业若拟向第三方转让、出售、出租、许可使用或以其他方式转让或允许使用竞争性业务中的资产或权益的，云南铜业在同等条件下享有优先受让权。七、自本承诺函签署之日起，在作为云南铜业间接控股股东期间，如云南铜业及其下属子公司进一步拓展产品和业务范围，本公司及所控制的其他企业将不与云南铜业及其下属子公司拓展后的产品或业务相竞争。若与云南铜业及其下属子公司拓展后的产品或业务产生竞争，本公司将按本承诺上述原则予以规范。八、如果本公司违反上述承诺，给云南铜业造成经济损失的，本公司将赔偿其因此受到的全部损失。上述承诺并不限制本公司从事或继续从事与云南铜业不构成同业竞争的业务。本承诺函在云南铜业合法有效存续、且本公司作为云南铜业间接控股方期间持续有效。

履行期限 3：（1）承诺事项二：在符合相关法律法规、中国证监会的相关规章以及相关规范性文件（如适用）的条件下，在本承诺出具之日起一年内，在中铝矿业国际或秘鲁子公司具备明显盈利能力的情况下，采取有关监管部门认可的方式（包括但不限于委托管理、资产重组、业务整合、对外转让等），依法合规地启动解决中铝矿业国际与云南铜业的同业竞争。（2）承诺事项一、承诺事项三至八，在云南铜业合法有效存续、且中国铜业作为云南铜业间接控股方期间持续有效。

履行情况 3：（1）承诺事项二：公司于 2023 年 6 月 16 日召开公司第九届第十二次董事会，审议通过《云南铜业股份有限公司关于与中国铜业有限公司签署股权托管协议暨关联交易的议案》，中国铜业已将其持有的中矿国际 100%的股权委托公司管理，便于履行承诺，避免中矿国际与公司的同业竞争。（2）承诺事项一、承诺事项三至八，持续履行中。

承诺 5：1.公司和云铜集团于 2022 年 1 月 14 日签订《业绩承诺补偿协议》，根据《资产评估报告》，迪庆有色于 2022 年度、2023 年度和 2024 年度预测的矿业权口径净利润分别为 66,316.24 万元人民币、42,903.86 万元和 38,148.26 万元，合计为 147,368.36 万元（以下简称“预测净利润数”）。转让方云南铜业（集团）有限公司承诺，迪庆有色于业绩承诺期内累计实现的矿业权口径净利润数（指业绩承诺专项审核报告确认的目标公司实现的扣除非经常性损益后的矿业权口径净利润

数，“承诺净利润数”）不低于根据前述条款计算的预测净利润数。若迪庆有色业绩承诺期顺延，则顺延后的承诺净利润数均以《迪庆有色评估报告》中所列示的矿业权口径预测净利润数重新确定。若迪庆有色在业绩承诺期内累计实现净利润数高于或等于承诺净利润数，则转让方无需对受让方进行任何业绩承诺补偿；若迪庆有色在业绩承诺期内累计实现净利润数低于承诺净利润数，则转让方应对受让方进行业绩承诺补偿（以下简称“业绩承诺补偿”）。在业绩承诺期届满日后3个月内，受让方将聘请符合《证券法》要求的会计师事务所对通过本次交易取得的标的股权进行减值测试并出具“减值专项审核报告”。如减值专项审核报告确定的标的股权截至业绩承诺期届满日的减值金额低于或等于业绩承诺补偿金额，则转让方无需对受让方进行标的股权减值补偿；如减值金额高于业绩承诺补偿金额，则转让方应向受让方进行减值补偿（以下简称“期末减值补偿”）。无论本协议的其他条款如何约定，转让方根据本协议支付的总补偿金额不超过本次交易的标的股权收购对价，即，业绩承诺补偿金额与期末减值补偿金额合计不超过187,475.78万元。2.公司与云铜集团于2022年3月4日签订《业绩承诺补偿协议之补充协议》“根据《迪庆有色评估报告》，目标公司于2022年度、2023年度和2024年度预测的矿业权口径净利润分别为66,316.24万元人民币、42,903.86万元人民币和38,148.26万元人民币，合计为147,368.36万元人民币（“预测净利润数”）。”双方同意，将该条整体替换为如下条款：“根据《迪庆有色评估报告》，目标公司于2022年度、2023年度和2024年度预测的矿业权口径净利润分别为69,226.66万元人民币、42,580.18万元人民币和37,738.00万元人民币，合计为149,544.84万元人民币（“预测净利润数”）。《业绩补偿协议》第4.1条第3款约定：“无论本协议的其他条款如何约定，转让方根据本协议支付的总补偿金额不超过本次交易的标的股权收购对价，即，业绩承诺补偿金额与期末减值补偿金额合计不超过187,475.78万元人民币。”双方同意，将该款整体替换为如下条款：“无论本协议的其他条款如何约定，转让方根据本协议支付的总补偿金额不超过本次交易的标的股权收购对价，即，业绩承诺补偿金额与期末减值补偿金额合计不超过187,480.53万元人民币。”

履行情况5：根据迪庆有色2022年度经审计的财务报表，计算出矿业权口径净利润为71,795.94万元，超过业绩承诺69,226.66万元，2022年度业绩承诺实现。根据迪庆有色2023年度经审计的财务报表，计算出矿业权口径净利润为46,646.19万元，超过业绩承诺42,580.18万元，2023年度业绩承诺实现。

承诺6：中铝集团通过深圳证券交易所交易系统允许的方式增持公司股票，拟增持数量不低于公司已发行总股本的1%，即20,036,283股，且不超过公司已发行总股本的2%，即40,072,566股，增持价格根据公司股票价格波动情况及资本市场整体趋势确定；增持股份计划的实施期限为自公告披露之日起6个月内。如遇云南铜业股票因筹划重大事项连续停牌10个交易日以上的，增持计划在股票复牌后顺延实施；中铝集团在本次增持计划实施期间及法定期限内不减持所持有的云南铜业股份。以上承诺事项详见公司2024年2月6日披露的《于中铝集团增持公司股份计划的公告》（公告编号：2024-004）。

承诺期限6：6个月（增持计划实施期间，如遇云南铜业股票因筹划重大事项连续停牌10个交易日以上的，增持计划在股票复牌后顺延实施）

履行情况6：履行中。截止披露日，中铝集团买入2,440,000股，持股0.12%。公司将持续关注本次增持计划的有关情况，并依据相关规定及时履行信息披露义务。

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

盈利预测资产或项目名称	预测起始时间	预测终止时间	当期预测业绩（万元）	当期实际业绩（万元）	未达预测的原因（如适用）	原预测披露日期	原预测披露索引
收购云铜集团持有迪庆有色38.23%股权	2022年01月01日	2024年12月31日	42,580.18	46,646.19	不适用	2022年01月15日	注

注：2022年1月15日巨潮资讯网披露《云南铜业股份有限公司关于与云南铜业（集团）有限公司签署业绩承诺补偿协议暨关联交易的公告》（公告编号：2022-006）；2022年3月5日巨潮资讯网披露《云南铜业股份有限公司关于与云南铜业（集团）有限公司签署业绩承诺补偿协议暨关联交易的公告》（公告编号：2022-023）。

公司股东、交易对手方在报告年度经营业绩做出的承诺情况

适用 不适用

1.公司和云铜集团于2022年1月14日签订《业绩承诺补偿协议》，根据《资产评估报告》，迪庆有色于2022年度、2023年度和2024年度预测的矿业权口径净利润分别为66,316.24万元人民币、42,903.86万元和38,148.26万元，合计为147,368.36万元（以下简称“预测净利润数”）。

转让方云南铜业（集团）有限公司承诺，迪庆有色于业绩承诺期内累计实现的矿业权口径净利润数（指业绩承诺专项审核报告确认的目标公司实现的扣除非经常性损益后的矿业权口径净利润数，“承诺净利润数”）不低于根据前述条款计算的预测净利润数。若迪庆有色业绩承诺期顺延，则顺延后的承诺净利润数以《迪庆有色评估报告》中所列示的矿业权口径预测净利润数重新确定。若迪庆有色在业绩承诺期内累计实现净利润数高于或等于承诺净利润数，则转让方无需对受让方进行任何业绩承诺补偿；若迪庆有色在业绩承诺期内累计实现净利润数低于承诺净利润数，则转让方应对受让方进行业绩承诺补偿（以下简称“业绩承诺补偿”）。

在业绩承诺期届满日后3个月内，受让方将聘请符合《证券法》要求的会计师事务所对通过本次交易取得的标的股权进行减值测试并出具“减值专项审核报告”。如减值专项审核报告确定的标的股权截至业绩承诺期届满日的减值金额低于或等于业绩承诺补偿金额，则转让方无需对受让方进行标的股权减值补偿；如减值金额高于业绩承诺补偿金额，则转让方应向受让方进行减值补偿（以下简称“期末减值补偿”）。无论本协议的其他条款如何约定，转让方根据本协议支付的总补偿金额不超过本次交易的标的股权收购对价，即，业绩承诺补偿金额与期末减值补偿金额合计不超过187,475.78万元。

2. 公司与云铜集团于2022年1月14日签订《业绩承诺补偿协议》，并于2022年3月4日签订《业绩承诺补偿协议之补充协议》“根据《迪庆有色评估报告》，目标公司于2022年度、2023年度和2024年度预测的矿业权口径净利润分别为66,316.24万元人民币、42,903.86万元人民币和38,148.26万元人民币，合计为147,368.36万元人民币（“预测净利润数”）。”双方同意，将该条整体替换为如下条款：“根据《迪庆有色评估报告》，目标公司于2022年度、2023年度和2024年度预测的矿业权口径净利润分别为69,226.66万元人民币、42,580.18万元人民币和37,738.00万元人民币，合计为149,544.84万元人民币（“预测净利润数”）。《业绩补偿协议》第4.1条第3款约定：“无论本协议的其他条款如何约定，转让方根据本协议支付的总补偿金额不超过本次交易的标的股权收购对价，即，业绩承诺补偿金额与期末减值补偿金额合计不超过187,475.78万元人民币。”双方同意，将该款整体替换为如下条款：“无论本协议的其他条款如何约定，转让方根据本协议支付的总补偿金额不超过本次交易的标的股权收购对价，即，业绩承诺补偿金额与期末减值补偿金额合计不超过187,480.53万元人民币。”

业绩承诺的完成情况及其对商誉减值测试的影响

根据迪庆有色2022年度经审计的财务报表，计算出矿业权口径净利润为71,795.94万元，超过业绩承诺69,226.66万元，2022年度业绩承诺实现。根据迪庆有色2023年度经审计的财务报表，计算出矿业权口径净利润为46,646.19万元，超过业绩承诺42,580.18万元，2023年度业绩承诺实现。上述事项不涉及商誉减值测试。

二、控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用 不适用

公司报告期不存在控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金。

三、违规对外担保情况

适用 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

四、董事会对最近一期“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

(1) 重要会计政策变更

1) 2022年11月30日,财政部发布了《企业会计准则解释第16号》(财会【2022】31号,以下简称解释16号),其中“关于单项交易产生的资产和负债相关的递延所得税不适用初始确认豁免的会计处理”内容自2023年1月1日起施行。对于因适用解释16号的单项交易而确认的租赁负债和使用权资产,产生应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异的,本集团按照解释16号和《企业会计准则第18号——所得税》的规定进行追溯调整。受影响的报表项目如下:

①合并财务报表:

受影响项目	2022年12月31日/2022年度变更前	影响金额	2023年1月1日/2022年度变更后
资产项目			
递延所得税资产	257,198,777.53	36,491,530.77	293,690,308.30
负债项目			
递延所得税负债		34,854,216.60	34,854,216.60
股东权益			
盈余公积	708,088,620.53	50,412.15	708,139,032.68
未分配利润	2,384,579,701.24	1,191,939.41	2,385,771,640.65
少数股东权益	2,839,247,760.61	394,962.61	2,839,642,723.22
利润表项目			
所得税费用	590,082,547.70	-961,828.01	589,120,719.69

②母公司财务报表:

受影响项目	2022年12月31日变更前	影响金额	2023年1月1日变更后
资产项目			
递延所得税资产	168,517,506.89	9,821,381.18	178,338,888.07
负债项目			
递延所得税负债		9,317,259.69	9,317,259.69
股东权益			
盈余公积	547,955,946.24	50,412.15	548,006,358.39
未分配利润	1,859,189,751.80	453,709.34	1,859,643,461.14
利润表项目			
所得税费用	127,933,280.99	-35,889.64	127,897,391.35

(2)重要会计估计变更

本公司本年度未发生重要会计估计变更。

七、与上年度财务报告相比,合并报表范围发生变化的情况说明

适用 不适用

公司报告期无合并报表范围发生变化的情况。

八、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计师事务所

境内会计师事务所名称	信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	261
境内会计师事务所审计服务的连续年限	4
境内会计师事务所注册会计师姓名	郭勇、左东强
境内会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限	4

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

报告期内，聘任信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）担任公司内部控制审计会计师事务所，期间共支付内部控制审计费用 65 万元。

公司因非公开发行 A 股股票聘请中信证券股份有限公司为保荐机构。

九、年度报告披露后面临退市情况

适用 不适用

十、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

十一、重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

十二、处罚及整改情况

适用 不适用

具体内容详见本报告“第五节 环境和社会责任”中“一、重大环保问题”中“报告期内因环境问题受到行政处罚的情况”

十三、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

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

第六节 重要事项

云南铜业

十四、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额（万元）	占同类交易金额的比例	获批的交易额度（万元）	是否超过获批额度	关联交易结算方式	可获得的同类交易市价	披露日期	披露索引
中铜（昆明）铜业有限公司	受同一控制人控制	销售	销售阴极铜	市场价	市场价格	1,248,480.96	8.49%	1,288,672.57	否	银行转账、银行汇款、汇票、国内信用证。	公允价格		注
凉山矿业股份有限公司	受同一控制人控制	销售	销售铜精矿、技术服务、工程款	市场价	市场价格	612,163.87	4.16%	644,175.52	否	银行转账、银行汇款、汇票、国内信用证。	公允价格		
中铝洛阳铜加工有限公司	受最终控制方控制	销售	销售阴极铜	市场价	市场价格	323,633.41	2.20%	413,189.45	否	银行转账、银行汇款、汇票、国内信用证。	公允价格		
中铜华中铜业有限公司	受最终控制方控制	销售	销售阴极铜	市场价	市场价格	24,669.65	0.17%	90,252.79	否	银行转账、银行汇款、汇票、国内信用证。	公允价格		
云南铜锌业股份有限公司	受同一控制人控制	销售	销售水电、白银及气体产品	市场价	市场价格	5,436.62	0.04%	6,427.67	否	银行转账、银行汇款、汇票、国内信用证。	公允价格		
青海鸿鑫矿业有限公司	受同一控制人控制	销售	工程施工	市场价	市场价格	5,124.31	0.03%	4,999.99	是	银行转账、银行汇款、汇票、国内信用证。	公允价格		
云南铜业科技发展股份有限公司	受同一控制人控制	销售	销售粗硒、销售水电	市场价	市场价格	3,816.49	0.03%	2,268.7	是	银行转账、银行汇款、汇票、国内信用证。	公允价格		
昆明冶金研究院有限公司	受最终控制方控制	销售	销售始极片	市场价	市场价格	1,461.97	0.01%	1,831.8	否	银行转账、银行汇款、汇票、国内信用证。	公允价格		
安徽华聚新材料有限公司	受最终控制方控制	销售	销售耐磨产品	市场价	市场价格	911.71	0.01%	817.38	是	银行转账、银行汇款、汇票、国内信用证。	公允价格		
谦比希铜冶炼有限公司	受母公司重大影响	销售	技术服务	市场价	市场价格	11.38	0.00%	9.43	是	银行转账、银行汇款、汇票、国内信用证。	公允价格		
玉溪晨兴矿冶科技开发有限公司	受本公司重大影响	销售	房屋租赁及转供水电	市场价	市场价格	13.01	0.00%	11.09	是	银行转账、银行汇款、汇票、国内信用证。	公允价格		
中铝集团及其他所属企业	受最终控制方控制	销售	销售商品、提供劳务	市场价	市场价格	856.31	0.01%	11,389.88	否	银行转账、银行汇款、汇票、国内信用证。	公允价格		

第六节 重要事项

云南铜业

凉山矿业股份有限公司	受同一控制人控制	采购	购买阳极铜	市场价	市场价格	777,519.86	5.52%	765,015.55	是	银行转账、银行汇款、汇票、国内信用证。	公允价格
谦比希铜冶炼有限公司	受母公司重大影响	采购	购买阳极铜、粗铜	市场价	市场价格	259,922.19	1.84%	266,000	否	银行转账、银行汇款、汇票、国内信用证。	公允价格
香港鑫晟贸易有限公司	受母公司重大影响	采购	购买阳极铜、粗铜	市场价	市场价格	251,439.56	1.78%	313,200	否	银行转账、银行汇款、汇票、国内信用证。	公允价格
中铝秘鲁铜业公司	受最终控制方控制	采购	购买铜精矿	市场价	市场价格	199,877.21	1.42%	215,173.88	否	银行转账、银行汇款、汇票、国内信用证。	公允价格
云南思茅山水铜业有限公司	受本公司重大影响	采购	购买铜精矿	市场价	市场价格	68,945.24	0.49%	70,723.99	否	银行转账、银行汇款、汇票、国内信用证。	公允价格
中国有色金属工业昆明勘察设计院有限公司	受最终控制方控制	采购	地质勘查技术服务	市场价	市场价格	39,113.99	0.28%	29,846.94	是	银行转账、银行汇款、汇票、国内信用证。	公允价格
中铝物流集团中州有限公司	受最终控制方控制	采购	运输服务	市场价	市场价格	29,108.86	0.21%	30,893.16	否	银行转账、银行汇款、汇票、国内信用证。	公允价格
中铝物流集团有限公司	受最终控制方控制	采购	运输服务	市场价	市场价格	24,270.89	0.17%	21,130	是	银行转账、银行汇款、汇票、国内信用证。	公允价格
中国有色金属工业第六冶金建设有限公司	受最终控制方控制	采购	工程施工	市场价	市场价格	21,592.02	0.15%	14,124.83	是	银行转账、银行汇款、汇票、国内信用证。	公允价格
长沙有色冶金设计研究院有限公司	受最终控制方控制	采购	工程施工、隔膜泵购买	市场价	市场价格	15,781.58	0.11%	35,797.84	否	银行转账、银行汇款、汇票、国内信用证。	公允价格
中铜（昆明）铜业有限公司	受同一控制人控制	采购	购买铜线杆	市场价	市场价格	10,746.49	0.08%	10,914.53	否	银行转账、银行汇款、汇票、国内信用证。	公允价格
九龙县雅砻江矿业有限责任公司	董事任职公司的子公司	采购	购买铜精矿	市场价	市场价格	8,725.91	0.06%	8,725.91	否	银行转账、银行汇款、汇票、国内信用证。	公允价格
安徽华聚新材料有限公司	受最终控制方控制	采购	购买钢球	市场价	市场价格	8,338.48	0.06%	3,606.64	是	银行转账、银行汇款、汇票、国内信用证。	公允价格
中铝国际（天津）建设有限公司	受最终控制方控制	采购	工程施工及技术服务	市场价	市场价格	8,167.89	0.06%	5,950	是	银行转账、银行汇款、汇票、国内信用证。	公允价格
云南驰宏资源综合利用有限公司	受最终控制方控制	采购	购买粗金	市场价	市场价格	6,421.82	0.05%	3,358.2	是	银行转账、银行汇款、汇票、国内信用证。	公允价格
云南铜业矿产资源勘查开发有限公司	受最终控制方控制	采购	地质勘查	市场价	市场价格	5,729.83	0.04%	5,109.08	是	银行转账、银行汇款、汇票、国内信用证。	公允价格
四川伍伍铜业股份有限公司	董事任职公司	采购	购买铜精矿	市场价	市场价格	4,742.05	0.03%	4,742.05	否	银行转账、银行汇款、汇票、国内信用证。	公允价格
中铝国际南方工程有限公司	受最终控制方控制	采购	工程施工	市场价	市场价格	4,090.1	0.03%	2,973.24	是	银行转账、银行汇款、汇票、国内信用证。	公允价格

第六节 重要事项

云南铜业

中油中铝(大连)石油化工有限公司	受最终控制方重大影响	采购	采购柴油	市场价	市场价格	3,317	0.02%	4,336.19	否	银行转账、银行汇款、汇票、国内信用证。	公允价格		
昆明冶金研究院有限公司	受最终控制方控制	采购	委托加工铜粉	市场价	市场价格	3,287.96	0.02%	3,575.36	否	银行转账、银行汇款、汇票、国内信用证。	公允价格		
中铝工业服务有限公司	受最终控制方控制	采购	购买备品备件	市场价	市场价格	2,923.06	0.02%	3,760.78	否	银行转账、银行汇款、汇票、国内信用证。	公允价格		
中色十二冶金建设有限公司	受最终控制方控制	采购	技术服务	市场价	市场价格	2,469.49	0.02%	1,752.84	是	银行转账、银行汇款、汇票、国内信用证。	公允价格		
昆明有色冶金设计研究院股份公司	受最终控制方控制	采购	工程施工及技术服务	市场价	市场价格	2,330.39	0.02%	1,822.02	是	银行转账、银行汇款、汇票、国内信用证。	公允价格		
中国云南国际经济技术合作有限公司	受同一控制人控制	采购	购买备件类物资	市场价	市场价格	1,823.89	0.01%	211	是	银行转账、银行汇款、汇票、国内信用证。	公允价格		
云南科力环保股份公司	受最终控制方控制	采购	工程施工及技术服务	市场价	市场价格	1,797.64	0.01%	857.65	是	银行转账、银行汇款、汇票、国内信用证。	公允价格		
中铝环保生态技术(湖南)有限公司	受最终控制方控制	采购	采购化工药剂	市场价	市场价格	1,611.71	0.01%	569.28	是	银行转账、银行汇款、汇票、国内信用证。	公允价格		
中铝润滑科技有限公司	受最终控制方控制	采购	润滑油	市场价	市场价格	1,591.11	0.01%	1,811.4	否	银行转账、银行汇款、汇票、国内信用证。	公允价格		
中铝物流集团重庆有限公司	受最终控制方控制	采购	运输服务	市场价	市场价格	1,351.22	0.01%	1,927.05	否	银行转账、银行汇款、汇票、国内信用证。	公允价格		
河南长兴实业有限公司	受最终控制方控制	采购	购买吨袋、滤布	市场价	市场价格	972.53	0.01%	578.66	是	银行转账、银行汇款、汇票、国内信用证。	公允价格		
中铝环保节能集团有限公司	受最终控制方控制	采购	环境治理费	市场价	市场价格	899.91	0.01%	0	是	银行转账、银行汇款、汇票、国内信用证。	公允价格		
玉溪晨兴矿冶科技开发有限公司	受本公司重大影响	采购	检化验、试验及科研项目费用	市场价	市场价格	896.6	0.01%	1,020.8	否	银行转账、银行汇款、汇票、国内信用证。	公允价格		
中国铝业集团有限公司	受最终控制方控制	采购	技术服务	市场价	市场价格	866.65	0.01%	0	是	银行转账、银行汇款、汇票、国内信用证。	公允价格		
云南冶金集团金水物业管理有限公司	受最终控制方控制	采购	物业餐饮服务	市场价	市场价格	768.5	0.01%	1,025.54	否	银行转账、银行汇款、汇票、国内信用证。	公允价格		
中铝山东有限公司	受最终控制方控制	采购	劳保用品、培训费	市场价	市场价格	573.26	0.00%	883.06	否	银行转账、银行汇款、汇票、国内信用证。	公允价格		
云晨期货有限责任公司	受同一控制人控制	采购	期货交易手续费	市场价	市场价格	533.03	0.00%	600	否	银行转账、银行汇款、汇票、国内信用证。	公允价格		
中铝智能铜创科技(云南)有限公司	受最终控制方控制	采购	技术服务	市场价	市场价格	514.25	0.00%	532.11	否	银行转账、银行汇款、汇票、国内信用证。	公允价格		
中铝物资供销有限公司	受最终控制方控制	采购	采购办公用品、劳保用品、备品备件等物资	市场价	市场价格	511.47	0.00%	137.51	是	银行转账、银行汇款、汇票、国内信用证。	公允价格		

第六节 重要事项

云南铜业

河南华顺天成科技有限公司	受同一控制人重大影响	采购	采购化工药剂	市场价	市场价格	190.8	0.00%	180	是	银行转账、银行汇款、汇票、国内信用证。	公允价格		
中油中铝(北京)石油化工有限公司	受最终控制方重大影响	采购	材料采购	市场价	市场价格	10.69	0.00%	6	是	银行转账、银行汇款、汇票、国内信用证。	公允价格		
中铝集团及其他所属企业	受最终控制方控制	采购	采购产品或接受劳务	市场价	市场价格	4,746.52	0.00%	6,257.32	否	银行转账、银行汇款、汇票、国内信用证。	公允价格		
合计				--	--	4,005,101.34	--	4,303,176.68	--	--	--	--	--
大额销货退回的详细情况				报告期内无大额销货退回情况。									
按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的,在报告期内的实际履行情况(如有)				公司 2023 年日常关联交易预计总额 4,303,176.68 万元, 实际发生关联交易总额 4,005,101.34 万元。									
交易价格与市场参考价格差异较大的原因(如适用)				不适用。									

注: 详见公司 2022 年 12 月 14 日披露的《关于 2023 年日常关联交易预计的公告》(公告编号: 2022-101), 2023 年 11 月 14 日披露的《关于调整 2023 年度日常关联交易预计的公告》(公告编号: 2023-061)

2、备注

1. 按照《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 7 号——交易与关联交易》第二十五条“上市公司对日常关联交易进行预计, 在适用关于实际执行超出预计金额的规定时, 以同一控制下的各个关联人与上市公司实际发生的各类关联交易合计金额与对应的预计总金额进行比较。非同一控制下的不同关联人与上市公司的关联交易金额不合并计算”之规定, 公司对 2023 年年度日常关联交易进行了预计(详见公司 2022 年 12 月 14 日于巨潮资讯网披露的《关于 2023 年日常关联交易预计的公告》, 公告编号: 2022-101)。中铝集团是本公司的最终控制人, 因此与上述受中铝集团同一控制范围内的企业开展的日常关联交易, 公司及下属公司可以根据实际情况按关联交易类别内部调剂使用相关关联交易额度, 具体交易金额及内容以签订的合同为准。上述关联方单位中, 凉山矿业股份有限公司、中国有色金属工业昆明勘察设计院有限公司、安徽华聚新材料有限公司、中铝国际(天津)建设有限公司、云南铜业矿产资源勘查开发有限公司、中色十二冶金建设有限公司、昆明有色冶金设计研究院股份公司、中国云南国际经济技术合作有限公司等均为受中铝集团同一控制范围内的企业, 其获批额度为年初预计额度, 2023 年年度实际发生额为在业务开展过程中根据规定结合实际情况分类别内部调剂后的发生额。上述关联方中, 谦比希铜冶炼有限公司与香港鑫晟贸易有限公司受同一最终控制方中国有色矿业集团有限公司控制, 公司及下属公司与受中国有色矿业集团有限公司同一控制范围内的企业开展的日常关联交易, 可以根据实际情况按关联交易类别内部调剂使用相关关联交易额度, 具体交易金额及内容以签订的合同为准。

2. 2023 年内, 根据公司生产经营的需要以及深圳证券交易所关于上市公司日常关联交易的有关规定, 公司对 2023 年度日常关联交易预计额度进行调减, 调整后公司 2023 年度日常关联交易总金额为 4,303,176.68 万元。(具体内容详见公司于 2023 年 11 月 14 日披露的《云南铜业股份有限公司关于调整 2023 年度日常关联交易预计的公告》, 公告编号: 2023-061)。公司 2023 年各类关联交易发生额未超出同类日常关联交易年度预计额。

3. 上述关联方单位中, 因公司与单一关联人发生交易金额较小且未达到公司上一年度经审计净资产的 0.5%, 故将与单一关联人发生交易金额在 500 万元以下的单位以中铝集团及其他所属企业合并列示。

3、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

关联方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	转让资产的账面价值(万元)	转让资产的评估价值(万元)	转让价格(万元)	关联交易结算方式	交易损益(万元)	披露日期	披露索引
中国铜业有限公司	间接控股股东	出售子公司股权	出售云铜澳洲50%股权	资产评估定价	3,661.94	3,793.93	3,793.93	现金	0	2023年11月21日	注1
中国铜业有限公司	间接控股股东	出售子公司股权	出售云铜香港50%股权	资产评估定价	12,911.64	12,964.17	12,964.17	现金	0	2023年11月21日	注2
转让价格与账面价值或评估价值差异较大的原因(如有)				不适用。							
对公司经营成果与财务状况的影响情况				上述收购事项基于公司内部层级提升管理要求,公司收购原孙公司云铜香港、云铜澳洲各50%股权,云铜香港和云铜澳洲从云南铜业孙公司变更为云南铜业子公司,仍由云南铜业控制合并报表。有利于进一步优化云南铜业治理结构,缩减法人层级并提高运营效率,符合公司的长远发展。 上述股权收购,不会对公司本期和未来财务状况、经营成果、现金流量和会计核算方法造成重大影响。							
如相关交易涉及业绩约定的,报告期内的业绩实现情况				不适用。							

注1:《关于子公司中铜国际贸易集团有限公司转让持有中国云铜(澳大利亚)投资开发有限公司股权暨关联交易的公告》(公告编号2023-068)

注2:《关于子公司中铜国际贸易集团有限公司转让持有云铜香港有限公司股权暨关联交易的公告》(公告编号2023-067)

4、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。

5、关联债权债务往来

适用 不适用

是否存在非经营性关联债权债务往来

是 否

公司报告期不存在非经营性关联债权债务往来。

6、与存在关联关系的财务公司的往来情况

适用 不适用

存款业务

关联方	关联关系	每日最高存款限额 (万元)	存款利率范围	期初余额 (万元)	本期发生额		期末余额 (万元)
					本期合计存入金额 (万元)	本期合计取出金额 (万元)	
中铝财务有限责任公司	与本公司受同一最终控制方控制	350,000	0.35%--4.00%	150,907.44	121,291,011.25	121,104,902.55	337,016.14

贷款业务

关联方	关联关系	贷款额度 (万元)	贷款利率范围	期初余额 (万元)	本期发生额		期末余额 (万元)
					本期合计贷款金额 (万元)	本期合计还款金额 (万元)	
中铝财务有限责任公司	与本公司受同一最终控制方控制	600,000	2.20%-3.45%	156,750	735,052.67	826,899.93	64,902.74

授信或其他金融业务

关联方	关联关系	业务类型	总额 (万元)	实际发生额 (万元)
中铝财务有限责任公司	与本公司受同一最终控制方控制	授信	1,140,000	64,902.74

7、说明

截止报告期末，公司在中铝财务有限责任公司的授信总额为 1,140,000 万元，期末占用授信额度为 64,902.74 万元，公司在授信总额范围内循环开展业务。

8、公司控股的财务公司与关联方的往来情况

适用 不适用

公司控股的财务公司与关联方之间不存在存款、贷款、授信或其他金融业务。

9、其他重大关联交易

适用 不适用

公司与中国铜业签署中矿国际股权托管协议事项

为履行承诺，避免中矿国际与公司的同业竞争，保护公司和股东尤其是中小股东的利益，中国铜业将其持有的中矿国际 100% 的股权委托公司管理。公司与中国铜业于 2023 年 6 月 16 日签署《股权托管协议》，就托管事宜进行约定，公司按每年人民币 300 万元（含税）收取关联托管费用，并代表中国铜业依据中矿国际公司章程、属地法律法规及其他规范性文件规定，行使托管标的所对应的除收益权、要求解散公司权、清算权、剩余财产分配权和处置权（含质押权）外的其他股东权利。具体内容详见公司于 2023 年 6 月 17 日披露的《云南铜业股份有限公司关于与中国铜业有限公司签署股权托管协议暨关联交易的公告》（公告编号：2023-034）。

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
《云南铜业股份有限公司关于与中国铜业有限公司签署股权托管协议暨关联交易的公告》	2023 年 06 月 17 日	巨潮资讯网

十五、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

(1) 托管情况

适用 不适用

托管情况说明

1.云铜集团将凉山矿业 40%股权托管至云南铜业事项。

为进一步解决凉山矿业同业竞争问题，公司 2022 年 1 月 14 日第八届董事会第二十九次会议审议通过了《关于签署〈云南铜业股份有限公司与云南铜业（集团）有限公司之股权托管协议〉暨关联交易的议案》，同意公司与云铜集团签署《股权托管协议》，云铜集团将其持有的凉山矿业 40%的股权（包括凉山矿业的经营权）托管给发行人。根据《股权托管协议》，托管标的为云铜集团持有的凉山矿业 40%的股权，云南铜业代表云铜集团依据凉山矿业公司章程、中华人民共和国法律法规及其他规范性文件规定，行使托管标的所对应的除收益权、要求解散公司权、清算权、剩余财产分配权和处置权（含质押权）外的其他股东权利。具体内容详见公司于 2022 年 1 月 15 日巨潮资讯网披露《云南铜业股份有限公司关于与云南铜业（集团）有限公司签署股权托管协议暨关联交易的公告》（公告编号：2022-008）。

2.中国铜业将中矿国际 100%股权托管至云南铜业事项。

为履行承诺，避免中矿国际与公司的同业竞争，保护公司和股东尤其是中小股东的利益，公司 2023 年 6 月 16 日第九届第十二次董事会审议通过了《云南铜业股份有限公司关于与中国铜业有限公司签署股权托管协议暨关联交易的议案》，中国铜业将其持有的中矿国际 100%的股权委托公司管理，根据《股权托管协议》，云南铜业代表中国铜业依据中矿国际公司章程、属地法律法规及其他规范性文件规定，行使托管标的所对应的除收益权、要求解散公司权、清算权、剩余财产分配权和处置权（含质押权）外的其他股东权利。具体内容详见公司于 2023 年 6 月 17 日巨潮资讯网披露《云南铜业股份有限公司关于与中国铜业有限公司签署股权托管协议暨关联交易的公告》（公告编号：2023-034）。

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

租赁情况说明

具体情况详见“第十节、财务报告”之“七、合并财务报表项目注释 64、租赁”。

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的项目

适用 不适用

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

2、重大担保

适用 不适用

第六节 重要事项

云南铜业

单位：万元

公司及其子公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）										
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保物（如有）	反担保情况（如有）	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
公司对子公司的担保情况										
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保物（如有）	反担保情况（如有）	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
云南迪庆矿业开发有限责任公司	2023年04月17日	29,150	2023年09月22日	10,000	连带责任保证		注1	1年	否	否
云南迪庆矿业开发有限责任公司	2023年04月17日	29,150	2023年10月16日	10,000	连带责任保证		同上	1年	否	否
云南迪庆矿业开发有限责任公司	2023年04月17日	29,150	2023年10月27日	9,050	连带责任保证		同上	1年	否	否
云南迪庆矿业开发有限责任公司	2022年08月25日	29,190	2022年09月18日	10,000	连带责任保证		注2	1年	是	否
云南迪庆矿业开发有限责任公司	2022年08月25日	29,190	2022年10月13日	10,000	连带责任保证		同上	1年	是	否
云南迪庆矿业开发有限责任公司	2022年08月25日	29,190	2022年10月25日	9,150	连带责任保证		同上	1年	是	否
中铜东南铜业有限公司	2017年03月29日	171,200	2018年05月31日	2,700	连带责任保证			9年	是	否
中铜东南铜业有限公司	2017年03月29日	171,200	2018年06月22日	6,887.5	连带责任保证			9年	是	否
中铜东南铜业有限公司	2017年03月29日	171,200	2019年01月17日	8,549.54	连带责任保证			8年	是	否
赤峰云铜有色金属有限公司	2018年10月16日	55,000	2018年12月14日	3,850	连带责任保证		注3	10年	是	否
赤峰云铜有色金属有限公司	2018年10月16日	55,000	2018年12月14日	275	连带责任保证		同上	10年	是	否
赤峰云铜有色金属有限公司	2018年10月16日	55,000	2018年11月09日	17,875	连带责任保证		同上	10年	否	否
赤峰云铜有色金属有限公司	2018年10月16日	55,000	2018年11月09日	2,750	连带责任保证		同上	10年	是	否
赤峰云铜有色金属有限公司	2018年10月16日	55,000	2018年11月30日	4,015	连带责任保证		同上	10年	否	否
赤峰云铜有色金属有限公司	2018年10月16日	55,000	2018年11月30日	4,235	连带责任保证		同上	10年	是	否
赤峰云铜有色金属有限公司	2018年10月16日	55,000	2019年01月28日	7,150	连带责任保证		同上	10年	否	否
赤峰云铜有色金属有限公司	2018年10月16日	55,000	2019年01月28日	1,100	连带责任保证		同上	10年	是	否
赤峰云铜有色金属有限公司	2018年12月29日	99,550	2019年05月01日	92.4	连带责任保证		注4	8年	否	否
赤峰云铜有色金属有限公司	2018年12月29日	99,550	2019年05月01日	4,037	连带责任保证		同上	8年	是	否
赤峰云铜有色金属有限公司	2018年12月29日	99,550	2019年05月08日	110	连带责任保证		同上	8年	否	否
赤峰云铜有色金属有限公司	2018年12月29日	99,550	2019年05月08日	4,400	连带责任保证		同上	8年	是	否

第六节 重要事项

赤峰云铜有色金属有限公司	2018年12月29日	99,550	2019年04月26日	660.89	连带责任保证		同上	10年	是	否
赤峰云铜有色金属有限公司	2018年12月29日	99,550	2019年05月22日	55.85	连带责任保证		同上	10年	是	否
赤峰云铜有色金属有限公司	2018年12月29日	99,550	2019年06月12日	110	连带责任保证		同上	8年	否	否
赤峰云铜有色金属有限公司	2018年12月29日	99,550	2019年06月12日	4,400	连带责任保证		同上	8年	是	否
赤峰云铜有色金属有限公司	2018年12月29日	99,550	2019年05月27日	268.95	连带责任保证		同上	10年	是	否
赤峰云铜有色金属有限公司	2018年12月29日	99,550	2019年05月27日	1,477.3	连带责任保证		同上	10年	是	否
赤峰云铜有色金属有限公司	2018年12月29日	99,550	2019年05月31日	269.23	连带责任保证		同上	10年	是	否
赤峰云铜有色金属有限公司	2018年12月29日	99,550	2019年06月11日	281.95	连带责任保证		同上	10年	否	否
赤峰云铜有色金属有限公司	2018年12月29日	99,550	2019年06月11日	222.38	连带责任保证		同上	10年	是	否
赤峰云铜有色金属有限公司	2018年12月29日	99,550	2019年06月19日	745.3	连带责任保证		同上	10年	否	否
赤峰云铜有色金属有限公司	2018年12月29日	99,550	2019年06月21日	734.05	连带责任保证		同上	10年	否	否
赤峰云铜有色金属有限公司	2018年12月29日	99,550	2019年06月28日	11,550	连带责任保证		同上	10年	是	否
赤峰云铜有色金属有限公司	2018年12月29日	99,550	2019年06月28日	825	连带责任保证		同上	10年	是	否
赤峰云铜有色金属有限公司	2018年12月29日	99,550	2019年09月30日	5,390	连带责任保证		同上	10年	是	否
赤峰云铜有色金属有限公司	2018年12月29日	99,550	2019年09月30日	385	连带责任保证		同上	10年	是	否
赤峰云铜有色金属有限公司	2018年12月29日	99,550	2019年10月30日	3,850	连带责任保证		同上	10年	是	否
赤峰云铜有色金属有限公司	2018年12月29日	99,550	2019年10月30日	275	连带责任保证		同上	10年	是	否
赤峰云铜有色金属有限公司	2018年12月29日	99,550	2019年06月28日	110	连带责任保证		同上	8年	否	否
赤峰云铜有色金属有限公司	2018年12月29日	99,550	2019年06月28日	4,400	连带责任保证		同上	8年	是	否
赤峰云铜有色金属有限公司	2018年12月29日	99,550	2019年10月31日	165	连带责任保证		同上	10年	否	否
赤峰云铜有色金属有限公司	2018年12月29日	99,550	2019年10月31日	6,600	连带责任保证		同上	10年	是	否
赤峰云铜有色金属有限公司	2018年12月29日	99,550	2019年11月01日	55	连带责任保证		同上	8年	否	否
赤峰云铜有色金属有限公司	2018年12月29日	99,550	2019年11月01日	2,200	连带责任保证		同上	8年	是	否
赤峰云铜有色金属有限公司	2018年12月29日	99,550	2019年06月28日	3,092.2	连带责任保证		同上	10年	否	否
赤峰云铜有色金属有限公司	2018年12月29日	99,550	2019年07月24日	611.9	连带责任保证		同上	10年	否	否
赤峰云铜有色金属有限公司	2018年12月29日	99,550	2019年08月02日	1,498.45	连带责任保证		同上	10年	否	否
赤峰云铜有色金属有限公司	2018年12月29日	99,550	2019年08月09日	1,596.47	连带责任保证		同上	10年	否	否
赤峰云铜有色金属有限公司	2018年12月29日	99,550	2019年08月16日	1,858.04	连带责任保证		同上	10年	否	否

赤峰云铜有色金属有限公司	2018年12月29日	99,550	2019年08月22日	410.59	连带责任保证		同上	10年	否	否
赤峰云铜有色金属有限公司	2018年12月29日	99,550	2019年09月09日	2,187.9	连带责任保证		同上	10年	否	否
赤峰云铜有色金属有限公司	2018年12月29日	99,550	2019年09月27日	1,051.6	连带责任保证		同上	10年	否	否
赤峰云铜有色金属有限公司	2018年12月29日	99,550	2020年01月14日	7,853.62	连带责任保证		同上	10年	否	否
赤峰云铜有色金属有限公司	2018年12月29日	99,550	2020年01月14日	1,962.4	连带责任保证		同上	10年	是	否
报告期内审批对子公司担保额度合计 (B1)			29,150		报告期内对子公司担保实际发生额合计 (B2)					193,380.51
报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (B3)			183,740		报告期末对子公司实际担保余额合计 (B4)					80,654.47
子公司对子公司的担保情况										
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保物 (如有)	反担保情况 (如有)	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
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)			29,150		报告期内担保实际发生额合计 (A2+B2+C2)					193,380.51
报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3+C3)			183,740		报告期末实际担保余额合计 (A4+B4+C4)					80,654.47
实际担保总额 (即 A4+B4+C4) 占公司净资产的比例										5.80%
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)										29,050
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)										29,050
对未到期担保合同, 报告期内发生担保责任或有证据表明有可能承担连带清偿责任的情况说明 (如有)										不适用。
违反规定程序对外提供担保的说明 (如有)										无

注 1: 本公司为迪庆矿业在金融机构借款进行全额连带责任保证担保; 迪庆矿业另一股东迪庆藏族自治州开发投资集团有限公司按照持股比例向本公司提供反担保。

注 2: 本公司为迪庆矿业在金融机构借款进行全额连带责任保证担保; 迪庆矿业另一股东迪庆藏族自治州开发投资集团有限公司按照持股比例向本公司提供反担保。

注 3: 赤峰金峰铜业有限公司以所持赤峰云铜 10% 股权质押给本公司作为反担保, 本公司代赤峰金峰铜业有限公司为赤峰云铜提供 10% 的融资担保。

注 4: 赤峰金峰铜业有限公司以土地使用权抵押给本公司, 本公司代赤峰金峰铜业有限公司为赤峰云铜提供 10% 的融资担保。

采用复合方式担保的具体情况说明

3、说明

上表中，公司对迪庆矿业的借款担保为先解除后新增，担保实际发生额为已解除的 2.915 亿元和新增 2.905 亿元，公司合计为迪庆矿业担保发生额为 5.82 亿元；其他子公司担保均为解除担保。受迪庆矿业担保额先解除后新增变动的影 响，报告期内担保累计发生额为 193,380.51 万元，但期间实际担保余额和期末担保余额 80,654.47 万元均未超过已审批的担保额度 183,740 万元。

4、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。

5、其他重大合同

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

十六、其他重大事项的说明

适用 不适用

1. 公司下属西南铜业分公司搬迁项目进展事项

2023 年 3 月，公司与安宁市政府签订《云南铜业股份有限公司西南铜业分公司搬迁项目招商引资投资协议》，以加快推动公司下属西南铜业分公司搬迁项目在甲方所属安宁市工业园区的建设，更好响应国家“碳达峰、碳中和”政策，实现企业的转型升级和高质量发展，打造“清洁、节能、高效”的铜冶炼企业，提升公司的综合竞争力。协议的签署符合国家产业政策和矿产资源战略，对于实现公司铜冶炼产业千亿战略目标、绿色低碳转型、资源高效综合利用、综合竞争力提升及高质量可持续发展具有重大意义，为公司建设西南、东南、北方三大铜冶炼基地奠定了坚实基础。根据搬迁升级改造进展要求，西南铜业老装置于 2023 年 12 月 30 日开始有序停产，实现危化品生产装置去功能化的目标。

具体内容详见公司 2022 年 12 月 14 日、2023 年 3 月 23 日和 2023 年 12 月 30 日披露的《云南铜业股份有限公司关于投资建设西南铜业分公司搬迁项目的公告》（公告编号：2022-106）《云南铜业股份有限公司关于西南铜业分公司搬迁项目事项的进展公告》（公告编号：2023-011）《云南铜业股份有限公司关于西南铜业政策性搬迁进展的提示性公告》（公告编号：2023-079）。

2. 公司非公开发行股票解除限售事项

2022 年，公司通过非公开发行股票方式向 15 名特定投资者非公开发行人民币普通股 303,949,750 股（A 股），新增股份的登记手续于 2022 年 11 月 17 日在中登深圳分公司办理完毕，并于 2022 年 11 月 29 日在深圳证券交易所上市，公司总

股本由 1,699,678,560 股增加至 2,003,628,310 股。本次非公开发行限售期自股份上市之日起开始计算，六个月内不得转让。截止披露日，本次非公开发行限售股份已全部解除限售，限售股份可上市流通日为 2023 年 5 月 29 日。具体内容详见公司于 2023 年 5 月 25 日披露的《云南铜业股份有限公司关于非公开发行限售股份上市流通的提示性公告》(公告编号：2023-029)。

3. 公司与中国铜业签署中矿国际股权托管协议事项

为履行承诺，避免中矿国际与公司的同业竞争，保护公司和股东尤其是中小股东的利益，中国铜业将其持有的中矿国际 100% 的股权委托公司管理。公司与中国铜业于 2023 年 6 月 16 日签署《股权托管协议》，就托管事宜进行约定，公司代表中国铜业依据中矿国际公司章程、属地法律法规及其他规范性文件规定，行使托管标的所对应的除收益权、要求解散公司权、清算权、剩余财产分配权和处置权（含质押权）外的其他股东权利。具体内容详见公司于 2023 年 6 月 17 日披露的《云南铜业股份有限公司关于与中国铜业有限公司签署股权托管协议暨关联交易的公告》(公告编号：2023-034)。

4. 公司控股股东承诺延期事项

2023 年 11 月，公司收到控股股东云铜集团出具的《关于同业竞争事项延期的承诺函》，对原承诺其中关于凉山矿业的承诺二事项“二、在符合相关法律法规、中国证监会相关规章以及相关规范性文件规定的注入条件的前提下，在本公司将所持有的云南迪庆有色金属有限责任公司股权注入云南铜业完成之日起一年内，启动将持有的凉山矿业股份有限公司股权注入云南铜业的工作”进行延期，延期后的承诺为：“在符合相关法律法规、中国证监会相关规章以及相关规范性文件规定的注入条件的前提下，在 2026 年 11 月 29 日之前，启动将持有的凉山矿业股份有限公司股权注入云南铜业的工作。”其余承诺项内容不变。具体内容详见公司于 2023 年 11 月 14 日披露的《云南铜业股份有限公司关于控股股东承诺事项延期的公告》（公告编号：2023-060）。

5. 公司间接控股股东中铝集团增持公司股份事项

2024 年 2 月 5 日，公司收到间接控股股东中铝集团《关于拟通过深圳证券交易所交易系统增持云南铜业股份有限公司股份的通知》，中铝集团基于对公司未来发展前景的信心和对公司长期投资价值的认可，同时为提升投资者信心，切实维护中小投资者利益，中铝集团计划未来 6 个月内，通过深圳证券交易所交易系统允许的方式增持公司股票，拟增持数量不低于公司已发行总股本的 1%，即 20,036,283 股，且不超过公司已发行总股本的 2%，即 40,072,566 股，增持股份的价格根据公司股票价格波动情况及资本市场整体趋势确定；中铝集团在本次增持计划实施期间及法定期限内不减持所持有的云南铜业股份。具体内容详见公司 2024 年 2 月 6 日披露的《于中铝集团增持公司股份计划的公告》（公告编号：2024-004）。截止披露日，中铝集团已买入 2,440,000 股，持股比例为 0.12%。

十七、公司子公司重大事项

适用 不适用

第七节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	303,986,594	15.17%				-303,942,468	-303,942,468	44,126	0.00%
1、国家持股	0.00	0.00%				0	0	0	0.00%
2、国有法人持股	157,124,998	7.84%				-157,124,998	-157,124,998	0	0.00%
3、其他内资持股	103,832,294	5.18%				-103,788,168	-103,788,168	44,126	0.00%
其中：境内法人持股	94,704,541	4.73%				-94,704,541	-94,704,541	0	0.00%
境内自然人持股	9,127,753	0.45%				-9,083,627	-9,083,627	44,126	0.00%
4、外资持股	43,029,302	2.15%				-43,029,302	-43,029,302	0	0.00%
其中：境外法人持股	43,029,302	2.15%				-43,029,302	-43,029,302	0	0.00%
境外自然人持股	0	0.00%				0	0	0	0.00%
二、无限售条件股份	1,699,641,716	84.83%				303,942,468	303,942,468	2,003,584,184	100.00%
1、人民币普通股	1,699,641,716	84.83%				303,942,468	303,942,468	2,003,584,184	100.00%
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	2,003,628,310	100.00%				0	0	2,003,628,310	100.00%

股份变动的原因

适用 不适用

2022年，公司通过非公开发行股票方式向15名特定投资者非公开发行人民币普通股303,949,750股（A股），新增股份的登记手续于2022年11月17日在中登深圳分公司办理完毕，并于2022年11月29日在深圳证券交易所上市，公司总股本由1,699,678,560股增加至2,003,628,310股。本次非公开发行股份限售期自股份上市之日起开始计算，六个月内不得转让。截止披露日，本次非公开发行限售股份已全部解除限售，限售股份可上市流通日为2023年5月29日。具体内容详见公司于2023年5月25日披露的《云南铜业股份有限公司关于非公开发行限售股份上市流通的提示性公告》（公告编号：2023-029）。

第七节 股份变动及股东情况

云南铜业

股份变动的批准情况

适用 不适用

股份变动的过户情况

适用 不适用

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

适用 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

2、限售股份变动情况

适用 不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期增加 限售股数	本期解除限售 股数	期末限售 股数	限售原因	解除限售日期
中国国有企业结构调整基金股份有限公司	68,181,818		68,181,818	0	非公开发行股票限售锁定	2023年5月29日
中央企业乡村产业投资基金股份有限公司	56,818,181		56,818,181	0	非公开发行股票限售锁定	2023年5月29日
UB SAG	29,392,939		29,392,939	0	非公开发行股票限售锁定	2023年5月29日
诺德基金管理有限公司	27,386,363		27,386,363	0	非公开发行股票限售锁定	2023年5月29日
财通基金管理有限公司	18,227,272		18,227,272	0	非公开发行股票限售锁定	2023年5月29日
JP Morgan Chase Bank, National Association	13,636,363		13,636,363	0	非公开发行股票限售锁定	2023年5月29日
海通证券股份有限公司	13,034,090		13,034,090	0	非公开发行股票限售锁定	2023年5月29日
济南瀚祥投资管理合伙企业（有限合伙）	10,227,272		10,227,272	0	非公开发行股票限售锁定	2023年5月29日
济南瀚惠投资合伙企业（有限合伙）	10,227,272		10,227,272	0	非公开发行股票限售锁定	2023年5月29日
国泰君安证券股份有限公司	10,000,000		10,000,000	0	非公开发行股票限售锁定	2023年5月29日
国泰基金管理有限公司	9,886,363		9,886,363	0	非公开发行股票限售锁定	2023年5月29日
广发证券股份有限公司	9,659,090		9,659,090	0	非公开发行股票限售锁定	2023年5月29日
欠发达地区产业发展基金有限公司	9,090,909		9,090,909	0	非公开发行股票限售锁定	2023年5月29日
张鹏	9,090,909		9,090,909	0	非公开发行股票限售锁定	2023年5月29日
金鹰基金管理有限公司	9,090,909		9,090,909	0	非公开发行股票限售锁定	2023年5月29日
黄云静	15,000	5,000	0	20,000	高管锁定股	按规定解除限售
史谊峰	6,844	2,282	0	9,126	高管锁定股	按规定解除限售
罗刚	7,500	0	0	7,500	高管锁定股	按规定解除限售
韩锦根	7,500	0	0	7,500	高管锁定股	按规定解除限售
合计	303,986,594	7,282	303,949,750	44,126	--	--

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	141,090	年度报告披露日前上一月末普通股股东总数	134,833	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（不含通过转融通出借股份）								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押、标记或冻结情况	
							股份状态	数量
云南铜业（集团）有限公司	国有法人	31.82%	637,469,718	0	0	637,469,718	不适用	0
中国国有企业结构调整基金股份有限公司	国有法人	3.40%	68,181,818	0	0	68,181,818	不适用	0
中央企业乡村产业投资基金股份有限公司	国有法人	3.36%	67,290,088	0	0	67,290,088	不适用	0
迪庆藏族自治州开发投资集团有限公司	国有法人	2.81%	56,264,511	15,546,700	0	56,264,511	质押	28,850,000
香港中央结算有限公司	境外法人	2.34%	46,877,056	-49,170,806	0	46,877,056	不适用	0
华能国际电力开发公司	国有法人	1.00%	20,085,561	0	0	20,085,561	不适用	0
中国大唐集团有限公司	国有法人	1.00%	20,000,000	0	0	20,000,000	不适用	0
欠发达地区产业发展基金有限公司	国有法人	0.45%	9,090,909	0	0	9,090,909	不适用	0
#耿晓奇	境内自然人	0.42%	8,419,271	-1,490,113	0	8,419,271	不适用	0
全国社保基金四一二组合	其他	0.389%	7,795,480	7,206,580	0	7,795,480	不适用	0

第七节 股份变动及股东情况

云南铜业

战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况（如有）（参见注 3）	不适用。		
上述股东关联关系或一致行动的说明	据公司已知资料，本公司控股股东云铜集团与其他股东之间不存在关联关系，亦非一致行动人。除此以外，公司未知其他股东之间是否存在关联关系，或是否属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人。		
上述股东涉及委托/受托表决权、放弃表决权情况的说明	不适用。		
前 10 名股东中存在回购专户的特别说明（如有）（参见注 10）	不适用。		
前 10 名无限售条件股东持股情况			
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类	
		股份种类	数量
云南铜业（集团）有限公司	637,469,718.00	人民币普通股	637,469,718.00
中国国有企业结构调整基金股份有限公司	68,181,818.00	人民币普通股	68,181,818.00
中央企业乡村产业投资基金股份有限公司	67,290,088.00	人民币普通股	67,290,088.00
迪庆藏族自治州开发投资集团有限公司	56,264,511.00	人民币普通股	56,264,511.00
香港中央结算有限公司	46,877,056.00	人民币普通股	46,877,056.00
华能国际电力开发公司	20,085,561.00	人民币普通股	20,085,561.00
中国大唐集团有限公司	20,000,000.00	人民币普通股	20,000,000.00
欠发达地区产业发展基金有限公司	9,090,909.00	人民币普通股	9,090,909.00
#耿晓奇	8,419,271.00	人民币普通股	8,419,271.00
全国社保基金四一二组合	7,795,480.00	人民币普通股	7,795,480.00
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	据公司已知资料，本公司控股股东云铜集团与其他股东之间不存在关联关系，亦非一致行动人。除此以外，公司未知其他股东之间是否存在关联关系，或是否属于《上市公司收购管理办法》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）	耿晓奇通过信用交易担保证券账户持有 7,832,678 股，合计持有 8,419,271 股。		

前十名股东参与转融通业务出借股份情况

适用 不适用

单位：股

前十名股东参与转融通出借股份情况								
股东名称 （全称）	期初普通账户、信用账户持股		期初转融通出借股份且尚未归还		期末普通账户、信用账户持股		期末转融通出借股份且尚未归还	
	数量合计	占总股本的比例	数量合计	占总股本的比例	数量合计	占总股本的比例	数量合计	占总股本的比例
迪庆藏族自治州开发投资集团有限公司	40,717,811	2.03%	16,996,700	0.85%	56,264,511	2.81%	1,450,000	0.07%
全国社保基金四一二组合	588,900.00	0.03%	0	0.00%	7,795,480	0.389%	40,000	0.002%

第七节 股份变动及股东情况

云南铜业

前十名股东较上期发生变化

适用 不适用

单位：股

前十名股东较上期末发生变化情况					
股东名称（全称）	本报告期新增/退出	期末转融通出借股份且尚未归还数量		期末股东普通账户、信用账户持股及转融通出借股份且尚未归还的股份数量	
		数量合计	占总股本的比例	数量合计	占总股本的比例
欠发达地区产业发展基金有限公司	新增	0	0.00%	0	0.00%
耿晓奇	新增	0	0.00%	0	0.00%
全国社保基金四一二组合	新增	40,000	0.002%	7,835,480	0.391%
UBS AG	退出	0	0.00%	0	0.00%
诺德基金—华泰证券股份有限公司—诺德基金浦江120号单一资产管理计划	退出	0	0.00%	0	0.00%
JPMORGAN CHASE BANK,NATIONAL ASSOCIATION	退出	0	0.00%	0	0.00%

注：欠发达地区产业发展基金有限公司已于2022年通过公司非公开发行股票成为公司股东。上表仅为对公司前十大股东报告期末较2022年末发生变化情况的对比列示。

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
云南铜业（集团）有限公司	黄云静	1996年04月25日	91530000216568762Q	注
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	境外上市公司：AuKing Mining Ltd（澳金矿业有限公司），该公司为云铜集团下属二级参股公司，持股比例为0.82%。			

注：有色金属、贵金属的生产、销售、加工及开发高科技产品、有色金属、贵金属的地质勘察设计、施工、科研、机械动力设备的制作、销售、化工产品生产、加工、销售、建筑安装、工程施工（以上经营范围中涉及许可证的按成员单位的资质证开展业务）。本企业自产有色金属及其矿产品、制成品、化工产品、大理石制品，本企业自产产品及相关技术的进出口业务；经营本企业生产、科研所需的原辅材料、机械设备、仪器仪表、零配件及相关技术的进口业务。经营本企业的进料加工“三来一补”业务，境外期货业务（凭许可证开展经营）。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）

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	-		11100000000019545B	不适用。
实际控制人报告期内控制的其他境内外上市公司的股权情况	不适用。			

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

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

适用 不适用

5、其他持股在 10%以上的法人股东

适用 不适用

6、控股股东、实际控制人、重组方及其他承诺主体股份限制减持情况

适用 不适用

四、股份回购在报告期的具体实施情况

股份回购的实施进展情况

适用 不适用

采用集中竞价交易方式减持回购股份的实施进展情况

适用 不适用

第八节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

第九节 债券相关情况

√ 适用 □ 不适用

一、企业债券

□ 适用 不适用

报告期公司不存在企业债券。

二、公司债券

 适用 □ 不适用

1、公司债券基本信息

单位：万元

债券名称	债券简称	债券代码	发行日	起息日	到期日	债券余额	利率	还本付息方式	交易场所
云南铜业股份有限公司2020年面向合格投资者公开发行公司债券（第一期）	20云铜01	149134	2020年06月01日	2020年06月02日	2023年06月02日	0	3.79%	利息每年支付一次，最后一期利息随本金一起支付。	深圳证券交易所
投资者适当性安排（如有）	仅面向持有中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司A股证券账户的合格机构投资者发行。								
适用的交易机制	深圳证券交易所集中竞价系统和综合协议交易平台双边挂牌交易								
是否存在终止上市交易的风险（如有）和应对措施	否								

逾期未偿还债券

□ 适用 不适用

2、发行人或投资者选择权条款、投资者保护条款的触发和执行情况

□ 适用 不适用

3、中介机构的情况

债券项目名称	中介机构名称	办公地址	签字会计师姓名	中介机构联系人	联系电话
云南铜业股份有限公司2020年面向合格投资者公开发行公司债券（第一期）	中信建投证券股份有限公司	北京市东城区朝内大街2号凯恒中心B、E座三层	-	蔡诗文	010-85130823
云南铜业股份有限公司2020年面向合格投资者公开发行公司债券（第一期）	北京市盈科律师事务所	北京市朝阳区建国门外大街1号国贸大厦三期B座58层08-11单元	-	梅向荣	0871-63150148

云南铜业股份有限公司 2020 年面向合格投资者公开发行公司债券（第一期）	天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）	北京海淀区车公庄西路 19 号 外文文化创意园 12 号楼	李雪琴、 张志阳	邱靖之	0871-63648687
云南铜业股份有限公司 2020 年面向合格投资者公开发行公司债券（第一期）	上海新世纪资信评估投资服务有限公司	上海市杨浦区控江路 1555 号 A 座 103 室 K-22	-	徐兴村	021-63501349

报告期内上述机构是否发生变化

是 否

4、募集资金使用情况

单位：万元

债券项目名称	募集资金总金额	已使用金额	未使用金额	募集资金专项账户运作情况（如有）	募集资金违规使用的整改情况（如有）	是否与募集说明书承诺的用途、使用计划及其他约定一致
云南铜业股份有限公司 2020 年面向合格投资者公开发行公司债券（第一期）	50,000	50,000	0	募集资金专项账户按照相关约定运作	无。	是

募集资金用于建设项目

适用 不适用

公司报告期内变更上述债券募集资金用途

适用 不适用

5、报告期内信用评级结果调整情况

适用 不适用

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

适用 不适用

三、非金融企业债务融资工具

适用 不适用

报告期公司不存在非金融企业债务融资工具。

四、可转换公司债券

适用 不适用

报告期公司不存在可转换公司债券。

五、报告期内合并报表范围亏损超过上年末净资产 10%

适用 不适用

六、报告期末除债券外的有息债务逾期情况

适用 不适用

七、报告期内是否有违反规章制度的情况

是 否

八、截至报告期末公司近两年的主要会计数据和财务指标

单位：万元

项目	本报告期末	上年末	本报告期末比上年末增减
流动比率	1.97	1.56	26.28%
资产负债率	56.43%	59.84%	下降 3.41 个百分点
速动比率	1.01	0.85	18.82%
	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
扣除非经常性损益后净利润	153,817.66	181,183.16	-15.10%
EBITDA 全部债务比	29.27%	28.67%	上升 0.6 个百分点
利息保障倍数	5.16	4.78	7.95%
现金利息保障倍数	13.68	10.10	35.45%
EBITDA 利息保障倍数	9.49	8.03	18.18%
贷款偿还率	100.00%	100.00%	0.00%
利息偿付率	100.00%	100.00%	0.00%

第十节 财务报告

一、审计报告

审计意见类型	标准的无保留意见
审计报告签署日期	2024年03月27日
审计机构名称	信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	XYZH/2024BJAA16B0022
注册会计师姓名	郭勇、左东强。

审计报告正文

• 审计意见

我们审计了云南铜业股份有限公司（以下简称“云南铜业”）财务报表，包括2023年12月31日的合并及母公司资产负债表，2023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，公允反映了云南铜业2023年12月31日的合并及母公司财务状况以及2023年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

• 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，我们独立于云南铜业，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。

• 关键审计事项

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

固定资产及无形资产减值	
关键审计事项	审计中的应对
<p>如财务报表附注六“（13）固定资产、（16）无形资产、（55）资产减值损失”所述。2023年，云南铜业对于识别为存在减值迹象的固定资产和无形资产进行减值测试，根据减值测试结果分别计提固定资产减值准备63,883.48万元、无形资产减值准备6,694.01万元。</p> <p>由于在长期资产减值测试时，估计可收回金额涉及管理层重大估计及判断，且对2023年度财务报表具有重大影响，我们将长期资产减值确定为关键审计事项。</p>	<p>我们针对长期资产减值准备的关键审计事项执行的主要审计程序包括但不限于：</p> <ol style="list-style-type: none"> （1）评估和测试了与长期资产减值测试相关的关键控制； （2）获取管理层关于长期资产是否存在减值迹象的判断依据，分析其合理性； （3）实地查看了解相关资产的现状及未来安排； （4）评估管理层聘请的评估师的胜任能力、专业素质及独立性； （5）复核管理层减值测试使用的关键假设、方法以及关键参数的合理性。 （6）对长期资产减值测试的披露是否充分进行复核。

• 其他信息

云南铜业管理层（以下简称“管理层”）对其他信息负责。其他信息包括 2023 年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

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

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

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

• 管理层和治理层对财务报表的责任

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

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

治理层负责监督云南铜业的财务报告过程。

• 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，就可能对云南铜业持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致云南铜业不能持续经营。

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

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

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

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

从与治理层沟通的事项中，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。

信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)	中国注册会计师： (项目合伙人)
	中国注册会计师：
中国 北京	二〇二四年三月二十七日

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

1、合并资产负债表

编制单位：云南铜业股份有限公司

2023年12月31日

单位：元

项目	期末数	期初数
流动资产：		
货币资金	6,491,443,037.59	5,255,441,931.82
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	749,650,347.43	134,921,605.41
衍生金融资产	11,855,023.26	7,288,707.88
应收票据		
应收账款	105,938,585.23	134,751,729.68
应收款项融资		
预付款项	2,321,433,013.59	4,481,818,985.12
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	142,522,503.85	295,073,596.43
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	10,790,107,656.96	10,325,671,602.93
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	1,582,957,050.70	2,068,085,593.05
流动资产合计	22,195,907,218.61	22,703,053,752.32
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	945,153,131.15	1,004,625,349.25
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产	900,000.00	1,887,459.00
投资性房地产		
固定资产	11,985,255,905.86	13,426,183,243.65
在建工程	1,114,878,207.53	299,653,590.03
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	88,430,086.80	71,384,972.32

无形资产	1,876,052,763.48	1,831,806,558.85
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	270,089,333.04	284,146,847.92
递延所得税资产	420,006,867.79	293,690,308.30
其他非流动资产	483,697,446.45	85,074,371.12
非流动资产合计	17,184,463,742.10	17,298,452,700.44
资产总计	39,380,370,960.71	40,001,506,452.76
流动负债：		
短期借款	3,765,860,617.35	2,981,124,949.19
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债		
衍生金融负债	92,177,906.29	13,936,617.37
应付票据	1,226,826,540.07	2,329,436,617.09
应付账款	3,920,803,232.82	3,185,451,952.74
预收款项	1,698,218.14	1,805,915.09
合同负债	510,933,320.86	370,319,181.07
卖出回购金融资产款		
吸收存款及同业存放		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
应付职工薪酬	61,002,276.45	89,162,268.23
应交税费	294,692,706.62	361,286,347.07
其他应付款	672,065,882.66	620,937,416.00
其中：应付利息		
应付股利		76,440,000.00
应付手续费及佣金		
应付分保账款		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	671,747,440.20	4,580,068,007.82
其他流动负债	66,421,331.75	36,076,277.78
流动负债合计	11,284,229,473.21	14,569,605,549.45
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	10,455,638,913.43	8,946,723,011.85
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	38,746,341.17	41,715,917.95
长期应付款	129,328,867.70	104,589,300.37
长期应付职工薪酬	2,378,246.93	6,650,039.92

预计负债	216,883,905.60	233,612,015.14
递延收益	52,115,521.02	11,401,037.74
递延所得税负债	44,766,320.59	34,854,216.60
其他非流动负债		
非流动负债合计	10,939,858,116.44	9,379,545,539.57
负债合计	22,224,087,589.65	23,949,151,089.02
所有者权益：		
股本	2,003,628,310.00	2,003,628,310.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	7,983,863,197.03	8,006,532,801.78
减：库存股		
其他综合收益	-13,551,607.56	-3,348,345.52
专项储备	63,860,705.52	111,989,200.93
盈余公积	855,836,421.16	708,139,032.68
一般风险准备		
未分配利润	3,015,610,269.27	2,385,771,640.65
归属于母公司所有者权益合计	13,909,247,295.42	13,212,712,640.52
少数股东权益	3,247,036,075.64	2,839,642,723.22
所有者权益合计	17,156,283,371.06	16,052,355,363.74
负债和所有者权益总计	39,380,370,960.71	40,001,506,452.76

法定代表人：高贵超 主管会计工作负责人：高洪波 会计机构负责人：赖建生

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	期末数	期初数
流动资产：		
货币资金	5,294,595,838.15	2,775,531,065.75
交易性金融资产	742,105,259.52	134,868,417.60
衍生金融资产	11,855,023.26	2,046,199.48
应收票据		
应收账款	414,790,941.10	429,803,627.72
应收款项融资		
预付款项	1,134,252,307.79	3,029,893,369.95
其他应收款	1,106,072,939.07	2,184,417,698.07
其中：应收利息		41,892,359.43
应收股利	39,887,739.24	809,047,739.24
存货	3,323,702,040.84	3,724,427,059.79
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	405,343,551.87	256,012,802.49
流动资产合计	12,432,717,901.60	12,537,000,240.85
非流动资产：		

债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	10,707,546,175.47	10,609,255,257.15
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产	900,000.00	600,000.00
投资性房地产		
固定资产	443,485,450.59	1,029,223,376.37
在建工程	836,074,973.83	37,422,383.92
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	42,459,836.58	62,115,064.64
无形资产	510,383,547.51	502,247,615.42
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	5,417,757.22	1,181,139.78
递延所得税资产	229,899,452.69	178,338,888.07
其他非流动资产	443,623,075.33	45,000,000.00
非流动资产合计	13,219,790,269.22	12,465,383,725.35
资产总计	25,652,508,170.82	25,002,383,966.20
流动负债：		
短期借款	753,098,611.11	573,316,250.00
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	697,041,393.80	2,180,208,313.14
应付账款	531,866,853.25	605,007,834.16
预收款项		
合同负债	218,887,937.52	106,576,026.39
应付职工薪酬	17,838,781.38	16,961,447.58
应交税费	24,571,567.92	19,616,047.46
其他应付款	4,768,669,698.30	1,785,532,569.80
其中：应付利息		
应付股利		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	130,631,818.47	3,565,862,525.96
其他流动负债	28,455,431.91	13,854,883.42
流动负债合计	7,171,062,093.66	8,866,935,897.91
非流动负债：		
长期借款	4,003,455,834.91	2,285,660,000.00
应付债券		
其中：优先股		
永续债		

租赁负债	16,164,139.63	39,247,051.89
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	33,780,000.00	
递延所得税负债	8,977,027.78	9,317,259.69
其他非流动负债		
非流动负债合计	4,062,377,002.32	2,334,224,311.58
负债合计	11,233,439,095.98	11,201,160,209.49
所有者权益：		
股本	2,003,628,310.00	2,003,628,310.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	9,316,989,996.03	9,385,758,901.34
减：库存股		
其他综合收益	2,440,448.79	-393,200.11
专项储备	12,837,939.70	4,579,925.95
盈余公积	695,703,746.87	548,006,358.39
未分配利润	2,387,468,633.45	1,859,643,461.14
所有者权益合计	14,419,069,074.84	13,801,223,756.71
负债和所有者权益总计	25,652,508,170.82	25,002,383,966.20

3、合并利润表

单位：元

项目	2023 年度	2022 年度
一、营业总收入	146,984,553,690.20	134,915,298,500.25
其中：营业收入	146,984,553,690.20	134,915,298,500.25
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	143,734,760,373.98	131,282,120,863.14
其中：营业成本	140,914,935,513.46	128,382,342,534.86
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	481,679,991.44	448,349,594.72
销售费用	270,040,749.36	230,710,562.64
管理费用	1,154,680,395.88	1,172,113,036.19
研发费用	368,603,570.99	306,905,966.33

财务费用	544,820,152.85	741,699,168.40
其中：利息费用	551,695,004.08	710,520,826.84
利息收入	61,517,524.10	48,352,912.08
加：其他收益	112,076,083.42	135,338,554.46
投资收益（损失以“-”号填列）	191,448,879.52	149,858,881.18
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	199,549,133.86	151,415,233.37
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	25,050,465.96	-21,787,070.46
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-11,621,756.52	1,329,959.10
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-824,596,636.79	-592,705,503.67
资产处置收益（损失以“-”号填列）		3,411,869.60
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	2,742,150,351.81	3,308,624,327.32
加：营业外收入	48,387,211.53	16,327,209.34
减：营业外支出	27,780,939.93	78,605,145.58
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	2,762,756,623.41	3,246,346,391.08
减：所得税费用	457,398,729.07	589,120,719.69
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	2,305,357,894.34	2,657,225,671.39
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	2,305,357,894.34	2,657,225,671.39
2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
（二）按所有权归属分类		
1.归属于母公司股东的净利润	1,578,987,341.10	1,809,395,673.36
2.少数股东损益	726,370,553.24	847,829,998.03
六、其他综合收益的税后净额	-23,240,172.99	86,402,352.98
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-10,203,262.04	68,376,035.65
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益	-10,203,262.04	68,376,035.65

1.权益法下可转损益的其他综合收益	551,064.09	-307,208.08
2.其他债权投资公允价值变动		
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4.其他债权投资信用减值准备		
5.现金流量套期储备	-13,691,788.28	61,909,497.96
6.外币财务报表折算差额	2,937,462.15	6,773,745.77
7.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	-13,036,910.95	18,026,317.33
七、综合收益总额	2,282,117,721.35	2,743,628,024.37
归属于母公司所有者的综合收益总额	1,568,784,079.06	1,877,771,709.01
归属于少数股东的综合收益总额	713,333,642.29	865,856,315.36
八、每股收益		
（一）基本每股收益	0.7881	1.0351
（二）稀释每股收益	0.7881	1.0351

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

法定代表人：高贵超 主管会计工作负责人：高洪波 会计机构负责人：赖建生

4、母公司利润表

单位：元

项目	2023 年度	2022 年度
一、营业收入	41,789,782,963.08	40,625,633,347.31
减：营业成本	40,781,252,221.88	39,265,263,058.85
税金及附加	47,094,834.92	71,085,484.57
销售费用	30,524,665.12	30,111,272.13
管理费用	361,631,914.60	445,182,367.30
研发费用	29,914,764.09	35,344,876.28
财务费用	132,106,612.74	221,184,713.25
其中：利息费用	181,240,726.18	250,417,921.51
利息收入	51,299,597.63	24,385,485.02
加：其他收益	24,034,044.28	21,753,596.28
投资收益（损失以“-”号填列）	1,467,876,302.30	1,633,524,799.11
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	122,202,921.11	95,769,145.49
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	16,320,281.80	-26,570,848.87
信用减值损失（损失以“-”号填列）	30,693,815.29	-59,440,273.89
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-512,985,688.12	-107,956,180.16

资产处置收益（损失以“-”号填列）		22,778,081.71
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	1,433,196,705.28	2,041,550,749.11
加：营业外收入	3,430,809.46	2,360,149.86
减：营业外支出	11,957,235.57	33,270,385.25
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	1,424,670,279.17	2,010,640,513.72
减：所得税费用	-52,303,605.62	127,897,391.35
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	1,476,973,884.79	1,882,743,122.37
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	1,476,973,884.79	1,882,743,122.37
（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	2,833,648.90	51,492,344.63
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益	2,833,648.90	51,492,344.63
1.权益法下可转损益的其他综合收益	551,064.09	-307,208.08
2.其他债权投资公允价值变动		
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4.其他债权投资信用减值准备		
5.现金流量套期储备	2,282,584.81	51,799,552.71
6.外币财务报表折算差额		
7.其他		
六、综合收益总额	1,479,807,533.69	1,934,235,467.00
七、每股收益		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		

5、合并现金流量表

单位：元

项目	2023 年度	2022 年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	164,357,590,000.47	150,157,668,530.06
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保业务现金净额		

保户储金及投资款净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
代理买卖证券收到的现金净额		
收到的税费返还	551,202,986.95	491,864,305.11
收到其他与经营活动有关的现金	526,290,119.44	746,527,592.99
经营活动现金流入小计	165,435,083,106.86	151,396,060,428.16
购买商品、接受劳务支付的现金	154,188,024,574.89	140,298,349,918.67
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
拆出资金净增加额		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	2,287,211,695.71	2,185,282,063.23
支付的各项税费	1,865,789,691.42	2,143,358,531.83
支付其他与经营活动有关的现金	649,827,086.18	692,829,418.77
经营活动现金流出小计	158,990,853,048.20	145,319,819,932.50
经营活动产生的现金流量净额	6,444,230,058.66	6,076,240,495.66
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	709,800.00	
取得投资收益收到的现金	126,578,863.99	162,915,767.26
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	69,096.00	110,650,673.65
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	2,716,641,450.02	3,963,985,132.98
投资活动现金流入小计	2,843,999,210.01	4,237,551,573.89
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	1,663,901,785.76	1,030,243,137.10
投资支付的现金	600,000,000.00	1,874,805,300.00
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金	2,086,499,702.07	4,370,361,579.66
投资活动现金流出小计	4,350,401,487.83	7,275,410,016.76
投资活动产生的现金流量净额	-1,506,402,277.82	-3,037,858,442.87
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	167,581,000.00	2,656,986,768.80
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	61,347,997,632.10	74,878,794,737.43
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	61,515,578,632.10	77,535,781,506.23
偿还债务支付的现金	63,049,167,217.78	78,476,930,740.30
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	1,890,271,067.48	1,272,276,479.03
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	538,390,000.00	216,114,285.71
支付其他与筹资活动有关的现金	55,178,930.71	59,379,315.01
筹资活动现金流出小计	64,994,617,215.97	79,808,586,534.34
筹资活动产生的现金流量净额	-3,479,038,583.87	-2,272,805,028.11

四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	2,601,310.42	51,715,123.21
五、现金及现金等价物净增加额	1,461,390,507.39	817,292,147.89
加：期初现金及现金等价物余额	4,727,256,697.93	3,909,964,550.04
六、期末现金及现金等价物余额	6,188,647,205.32	4,727,256,697.93

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2023 年度	2022 年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	51,234,708,102.39	56,402,894,103.82
收到的税费返还	475,118,488.39	162,857,624.63
收到其他与经营活动有关的现金	1,435,589,884.27	1,244,404,648.97
经营活动现金流入小计	53,145,416,475.05	57,810,156,377.42
购买商品、接受劳务支付的现金	49,427,336,426.13	54,876,470,004.52
支付给职工以及为职工支付的现金	561,099,283.02	662,008,905.41
支付的各项税费	150,439,144.53	418,521,526.86
支付其他与经营活动有关的现金	1,477,882,159.55	1,224,313,414.58
经营活动现金流出小计	51,616,757,013.23	57,181,313,851.37
经营活动产生的现金流量净额	1,528,659,461.82	628,842,526.05
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金	2,255,666,631.88	1,408,175,066.51
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	7,250.00	46,016,900.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金	573,830,345.03	451,009,223.80
投资活动现金流入小计	2,829,504,226.91	1,905,201,190.31
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	1,082,971,835.35	500,629,022.76
投资支付的现金	600,000,000.00	1,874,805,300.00
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	396,147,024.43	633,448,328.64
投资活动现金流出小计	2,079,118,859.78	3,008,882,651.40
投资活动产生的现金流量净额	750,385,367.13	-1,103,681,461.09
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		2,656,986,768.80
取得借款收到的现金	5,673,505,609.03	5,150,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	2,906,844,295.54	1,256,234,550.54
筹资活动现金流入小计	8,580,349,904.57	9,063,221,319.34
偿还债务支付的现金	7,200,389,774.12	6,348,340,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	939,187,475.84	578,346,214.33
支付其他与筹资活动有关的现金	33,646,798.02	31,273,679.82
筹资活动现金流出小计	8,173,224,047.98	6,957,959,894.15
筹资活动产生的现金流量净额	407,125,856.59	2,105,261,425.19
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-940,556.42	2,159,363.44
五、现金及现金等价物净增加额	2,685,230,129.12	1,632,581,853.59
加：期初现金及现金等价物余额	2,609,147,580.67	976,565,727.08
六、期末现金及现金等价物余额	5,294,377,709.79	2,609,147,580.67

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2023 年度														
	归属于母公司所有者权益												少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他			小计
	优先股	永续债	其他												
一、上年期末余额	2,003,628,310.00				8,006,532,801.78		-3,348,345.52	111,989,200.93	708,139,032.68		2,385,771,640.65		13,212,712,640.52	2,839,642,723.22	16,052,355,363.74
加：会计政策变更															
前期差错更正															
其他															
二、本年期初余额	2,003,628,310.00				8,006,532,801.78		-3,348,345.52	111,989,200.93	708,139,032.68		2,385,771,640.65		13,212,712,640.52	2,839,642,723.22	16,052,355,363.74
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）					-22,669,604.75		-10,203,262.04	-48,128,495.41	147,697,388.48		629,838,628.62		696,534,654.90	407,393,352.42	1,103,928,007.32
（一）综合收益总额							-10,203,262.04				1,578,987,341.10		1,568,784,079.06	713,333,642.29	2,282,117,721.35
（二）所有者投入和减少资本					-22,669,604.75								-22,669,604.75	167,581,000.00	144,911,395.25
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					-22,669,604.75								-22,669,604.75	167,581,000.00	144,911,395.25
（三）利润分配									147,697,388.48		-949,148,712.48		-801,451,324.00	-462,058,000.00	-1,263,509,324.00
1. 提取盈余公积									147,697,388.48		-147,697,388.48				
2. 提取一般风险准备															
3. 对所有者（或股东）的分配											-801,451,324.00		-801,451,324.00	-462,058,000.00	-1,263,509,324.00
4. 其他															
（四）所有者权益内部结转															
1. 资本公积转增资本（或股本）															
2. 盈余公积转增资本（或股本）															
3. 盈余公积弥补亏损															
4. 设定受益计划变动额结转留存收益															
5. 其他综合收益结转留存收益															
6. 其他															
（五）专项储备								-48,128,495.41					-48,128,495.41	-11,463,289.87	-59,591,785.28
1. 本期提取								432,404,156.16					432,404,156.16	61,486,129.31	493,890,285.47
2. 本期使用								480,532,651.57					480,532,651.57	72,949,419.18	553,482,070.75
（六）其他													0.00	0.00	0.00
四、本期期末余额	2,003,628,310.00				7,983,863,197.03		-13,551,607.56	63,860,705.52	855,836,421.16		3,015,610,269.27		13,909,247,295.42	3,247,036,075.64	17,156,283,371.06

上期金额

单位：元

项目	2022年度														
	归属于母公司所有者权益												少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他			小计
	优先股	永续债	其他												
一、上年期末余额	1,699,678,560.00	0.00	0.00	0.00	5,860,233,599.21	0.00	-71,724,381.17	145,758,294.41	519,817,897.26	0.00	1,104,039,561.36	0.00	9,257,803,531.07	4,007,781,957.77	13,265,585,488.84
加：会计政策变更	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	46,823.18	0.00	546,430.17	0.00	593,253.35	82,232.81	675,486.16
前期差错更正	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
二、本年期初余额	1,699,678,560.00	0.00	0.00	0.00	5,860,233,599.21	0.00	-71,724,381.17	145,758,294.41	519,864,720.44	0.00	1,104,585,991.53	0.00	9,258,396,784.42	4,007,864,190.58	13,266,260,975.00
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	303,949,750.00	0.00	0.00	0.00	2,146,299,202.57	0.00	68,376,035.65	-33,769,093.48	188,274,312.24	0.00	1,281,185,649.12	0.00	3,954,315,856.10	-1,168,221,467.36	2,786,094,388.74
（一）综合收益总额	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	68,376,035.65	0.00	0.00	0.00	1,809,395,673.36	0.00	1,877,771,709.01	865,856,315.36	2,743,628,024.37
（二）所有者投入和减少资本	303,949,750.00	0.00	0.00	0.00	2,146,299,202.57	0.00	0.00	39,529,954.76	0.00	0.00	0.00	0.00	2,489,778,907.33	-1,687,122,367.68	802,656,539.65
1. 所有者投入的普通股	303,949,750.00	0.00	0.00	0.00	2,352,993,152.11	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	2,656,942,902.11	-1,647,592,412.92	1,009,350,489.19
2. 其他权益工具持有者投入资本	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3. 股份支付计入所有者权益的金额	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4. 其他	0.00	0.00	0.00	0.00	-206,693,949.54	0.00	0.00	39,529,954.76	0.00	0.00	0.00	0.00	-167,163,994.78	-39,529,954.76	-206,693,949.54
（三）利润分配	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	188,274,312.24	0.00	-528,210,024.24	0.00	-339,935,712.00	-292,554,285.71	-632,489,997.71
1. 提取盈余公积	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	188,274,312.24	0.00	-188,274,312.24	0.00	0.00	0.00	0.00
2. 提取一般风险准备	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3. 对所有者（或股东）的分配	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-339,935,712.00	0.00	-339,935,712.00	-292,554,285.71	-632,489,997.71
4. 其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
（四）所有者权益内部结转	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 资本公积转增资本（或股本）	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2. 盈余公积转增资本（或股本）	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3. 盈余公积弥补亏损	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4. 设定受益计划变动额结转留存收益	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
5. 其他综合收益结转留存收益	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
6. 其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
（五）专项储备	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-73,299,048.24	0.00	0.00	0.00	0.00	-73,299,048.24	-54,401,129.33	-127,700,177.57
1. 本期提取	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	272,151,228.48	0.00	0.00	0.00	0.00	272,151,228.48	87,661,133.31	359,812,361.79
2. 本期使用	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	345,450,276.72	0.00	0.00	0.00	0.00	345,450,276.72	142,062,262.64	487,512,539.36
（六）其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
四、本期期末余额	2,003,628,310.00	0.00	0.00	0.00	8,006,532,801.78	0.00	-3,348,345.52	111,989,200.93	708,139,032.68	0.00	2,385,771,640.65	0.00	13,212,712,640.52	2,839,642,723.22	16,052,355,363.74

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2023 年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	2,003,628,310.00				9,385,758,901.34		-393,200.11	4,579,925.95	548,006,358.39	1,859,643,461.14		13,801,223,756.71
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	2,003,628,310.00				9,385,758,901.34		-393,200.11	4,579,925.95	548,006,358.39	1,859,643,461.14		13,801,223,756.71
三、本期增减变动金额（减少以“一”号填列）					-68,768,905.31		2,833,648.90	8,258,013.75	147,697,388.48	527,825,172.31		617,845,318.13
（一）综合收益总额							2,833,648.90			1,476,973,884.79		1,479,807,533.69
（二）所有者投入和减少资本					-68,768,905.31							-68,768,905.31
1. 所有者投入的普通股					-48,671,804.66							-48,671,804.66
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他					-20,097,100.65							-20,097,100.65
（三）利润分配									147,697,388.48	-949,148,712.48		-801,451,324.00
1. 提取盈余公积									147,697,388.48	-147,697,388.48		
2. 对所有者（或股东）的分配										-801,451,324.00		-801,451,324.00
3. 其他												
（四）所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
（五）专项储备								8,258,013.75				8,258,013.75
1. 本期提取								38,580,667.80				38,580,667.80
2. 本期使用								30,322,654.05				30,322,654.05
（六）其他												0.00
四、本期期末余额	2,003,628,310.00				9,316,989,996.03		2,440,448.79	12,837,939.70	695,703,746.87	2,387,468,633.45		14,419,069,074.84

上期金额

单位：元

项目	2022 年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	1,699,678,560.00	0.00	0.00	0.00	7,013,314,309.23	0.00	-51,885,544.74	21,205,155.58	359,685,222.97	504,688,954.34	0.00	9,546,686,657.38
加：会计政策变更	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	46,823.18	421,408.67	0.00	468,231.85
前期差错更正	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
其他		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
二、本年期初余额	1,699,678,560.00	0.00	0.00	0.00	7,013,314,309.23	0.00	-51,885,544.74	21,205,155.58	359,732,046.15	505,110,363.01	0.00	9,547,154,889.23
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	303,949,750.00	0.00	0.00	0.00	2,372,444,592.11	0.00	51,492,344.63	-16,625,229.63	188,274,312.24	1,354,533,098.13	0.00	4,254,068,867.48
（一）综合收益总额	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	51,492,344.63	0.00	0.00	1,882,743,122.37	0.00	1,934,235,467.00
（二）所有者投入和减少资本	303,949,750.00	0.00	0.00	0.00	2,372,444,592.11	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	2,676,394,342.11
1. 所有者投入的普通股	303,949,750.00	0.00	0.00	0.00	2,352,993,152.11	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	2,656,942,902.11
2. 其他权益工具持有者投入资本	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3. 股份支付计入所有者权益的金额	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4. 其他	0.00	0.00	0.00	0.00	19,451,440.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	19,451,440.00
（三）利润分配	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	188,274,312.24	-528,210,024.24	0.00	-339,935,712.00
1. 提取盈余公积	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	188,274,312.24	-188,274,312.24	0.00	0.00
2. 对所有者（或股东）的分配	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-339,935,712.00	0.00	-339,935,712.00
3. 其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
（四）所有者权益内部结转	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 资本公积转增资本（或股本）	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2. 盈余公积转增资本（或股本）	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3. 盈余公积弥补亏损	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4. 设定受益计划变动额结转留存收益	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
5. 其他综合收益结转留存收益	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
6. 其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
（五）专项储备	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-16,625,229.63	0.00	0.00	0.00	-16,625,229.63
1. 本期提取	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	38,183,857.94	0.00	0.00	0.00	38,183,857.94
2. 本期使用	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	54,809,087.57	0.00	0.00	0.00	54,809,087.57
（六）其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
四、本期期末余额	2,003,628,310.00	0.00	0.00	0.00	9,385,758,901.34	0.00	-393,200.11	4,579,925.95	548,006,358.39	1,859,643,461.14	0.00	13,801,223,756.71

三、公司基本情况

云南铜业股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”）是经云南省证券监督管理委员会办公室云证办[1997]80号文件和云南省人民政府云政复[1997]92号文件批准，由云南铜业（集团）有限公司作为独家发起人，以社会募集方式设立的一家股份有限公司。1998年4月14日，经中国证券监督管理委员会（以下简称“中国证监会”）证监发字[1998]54号文件批准，本公司首次向社会公开发行人民币A股股票。本公司于1998年5月15日经云南省工商行政管理局注册登记正式成立，并领取云南省工商行政管理局核发的53000000004704号企业法人营业执照。1998年6月2日本公司股票在深圳证券交易所挂牌交易。

2007年2月，根据本公司2006年度第一次临时股东大会决议，并经中国证监会证监发行字[2007]31号文件核准，本公司向特定投资者非公开发行458,000,000股普通股股票，发行价格9.50元/股。云南铜业（集团）有限公司以其持有的“四矿一厂”（即玉溪矿业有限公司、云南楚雄矿冶有限公司、云南迪庆矿业开发有限责任公司、云南金沙矿业股份有限公司与楚雄滇中有色金属有限责任公司）的股权认购其中的248,700,000股，占本次非公开发行股票总数的54.30%，其它特定投资者以现金认购209,300,000股，占本次非公开发行股票总数的45.70%。本次发行募集资金总额为4,351,000,000.00元，扣除发行费用后，募集资金净额为4,312,240,000.00元。发行完成后，本公司总股本由798,688,800股增至1,256,688,800股。

2011年5月17日，经中国证监会证监许可[2011]717号文核准，本公司向中国信达资产管理股份有限公司等9名投资者非公开发行159,710,000股A股股票，每股发行价格为18.64元/股。本次发行募集资金实际总额2,976,994,400.00元，扣除发行费用60,027,893.60元，实际募集资金净额人民币2,916,966,506.40元。信永中和会计师事务所有限责任公司为本次非公开发行股票出具了XYZH/2010KMA1091号《验资报告》，本次发行新增股份已于2011年6月30日在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司完成登记托管手续。经深圳证券交易所同意，公司本次非公开发行的159,710,000股A股股票于2011年7月14日起在深圳证券交易所上市，可上市流通时间为2012年7月16日，本公司股本由1,256,688,800股增至1,416,398,800股。

2018年，经中国证券监督管理委员会证监许可[2018]1236号文核准，本公司向7名特定对象非公开发行股票283,279,760股，发行价格为7.48元/股，募集资金总额2,118,932,604.80元，扣除发行费用14,581,104.26元（承销费13,497,824.50元、律师费700,000.00元、验资费100,000.00元、登记费283,279.76元），实际募集资金净额人民币2,104,351,500.54元。天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）为本次非公开发行股票出具了天职业字[2018]23462号《验资报告》。本公司已于2019年1月23日就此次增发股份向中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司提交相关登记材料。经确认，本次增发股份将于该批股份上市日的前一交易日日终登记到账，并正式列入上市公司的股东名册。本次发行新增股份的性质为有限售条件股份，上市时间为2019年1月31日。

2022年，经中国证券监督管理委员会证监许可[2022]1853号文核准，本公司向15名特定对象非公开发行股票303,949,750股，每股价格8.80元，募集资金总额2,674,757,800.00元，扣除发行费用17,814,897.89元（承销费16,765,123.77元、审计验资费94,339.62元、新股登记费286,745.05元及印花税668,689.45元），实际募集资金净额为2,656,942,902.11元。天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）为本次非公开发行股票出具了天职业字[2022]17255-6号《验资报告》。本次发行新增股份为有限售流通股，股票上市时间2022年11月29日。本次发行完成后，本公司股本由1,699,678,560股增至2,003,628,310股。

本公司注册地址：云南省昆明高新技术产业开发区M2-3；注册资本：2,003,628,310.00元；统一社会信用代码：91530000709705745A；法定代表人：高贵超；公司办公地址和总部地址：云南省昆明市盘龙区华云路1号中铜大厦。

本公司属有色金属冶炼行业，经营范围主要包括：有色金属、贵金属的生产、加工、销售及生产工艺的设计、施工、科研；高科技产品、化工产品的生产、加工及销售等。本公司的主要产品包括：电解铜、硫酸、贵金属和其他产品等。

本公司的母公司云南铜业（集团）有限公司，最终控制人为国务院国有资产监督管理委员会。

本财务报表业经公司董事会于2024年3月27日决议批准。根据本公司章程，本财务报表将提交股东大会审议。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本公司财务报表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》及其应用指南、解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会（以下简称“证监会”）《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号-财务报告一般规定》（2023年修订）的披露相关规定编制。

2、持续经营

本公司对自2023年12月31日起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和情况，本财务报表以持续经营为基础列报。

五、重要会计政策及会计估计

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

本公司的主要业务涵盖了铜的采选、冶炼，贵金属和稀散金属的提取与加工，硫化工以及贸易等领域。本公司根据实际生产经营特点制定的具体会计政策和会计估计，详见本节各项描述。

1、遵循企业会计准则的声明

本公司基于上述编制基础编制的财务报表符合财政部已颁布的最新企业会计准则及其应用指南、解释以及其他相关规定（统称“企业会计准则”）的要求，真实、准确、完整地反映了本公司2023年12月31日的财务状况以及2023年度经营成果和现金流量等有关信息。

2、会计期间

本公司的会计期间为公历1月1日至12月31日止。

3、营业周期

本公司以一年12个月作为正常营业周期，并以营业周期作为资产和负债的流动性划分标准。

4、记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

5、重要性标准确定方法和选择依据

适用 不适用

项目	重要性标准
重要的单项计提坏账准备的应收款项	单项计提金额占各类应收款项坏账准备总额的10%以上且金额大于5000万元
重要的应收款项坏账准备收回或转回	单项计提金额占各类应收款项坏账准备总额的10%以上且金额大于1000万元
重要的应收款项实际核销	单项核销金额占各类应收款项坏账准备总额的10%以上且金额大于1000万元。
账龄超过一年的重要合同负债	单项计提金额占合同负债总额的10%以上且金额大于5000万元。
合同负债账面价值发生重大变动	合同负债账面价值变动金额占期初合同负债余额的30%以上。
重要的应付账款、其他应付款	单项账龄超过1年的应付账款/其他应付款占应付账款/其他应付款总额的10%以上且金额大于5000万元。
重要在建工程	单个项目的预算投入金额大于5亿元。
重要的预计负债	单个类型的预计负债占预计负债总额的10%以上且金额大于5000万元
重要非全资子公司	子公司净资产占公司净资产5%以上，或单个子公司少数股东权益占公司净资产的1%以上且金额大于5亿元
重要的合营、联营企业	对单个被投资单位的长期股权投资账面价值占公司净资产的5%以上、金额大于5000万元，或长期股权投资权益法下投资损益占公司合并净利润的10%
重要子企业	子公司净资产占公司净资产5%以上，或子公司净利润占公司合并净利润的10%以上。
重要投资活动	单项投资活动占收到或支付投资活动相关的现金流入或流出总额的10%以上且金额大于10亿元
不涉及当期现金收支的重大活动	不涉及当期现金收支，对当期报表影响大于净资产10%，或预计对未来现金流影响大于相对应现金流入或流出总额的10%的活动

6、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

（1）同一控制下的企业合并

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

本公司作为合并方，在同一控制下企业合并中取得的资产和负债，在合并日按被合并方在最终控制方合并报表中的账面价值计量。取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

（2）非同一控制下的企业合并

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

本公司作为购买方，在非同一控制下企业合并中取得的被购买方可辨认资产、负债及或有负债在收购日以公允价值计量。合并成本为本公司在购买日为取得对被购买方的控制权而支付的现金或非现金资产、发行或承担的负债、发行的权益性证券等的公允价值以及在企业合并中发生的各项直接相关费用之和（通过多次交易分步实现的企业合并，其合并成本为每一单项交易的成本之和）。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；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，首先对合并中取得的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值、以及合并成本进行复核，经复核后，合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，将其差额计入合并当期营业外收入。

7、控制的判断标准和合并财务报表的编制方法

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定，包括本公司及本公司控制的所有子公司。本公司判断控制的标准为，本公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。

在编制合并财务报表时，子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，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。

本公司及子公司相互之间发生的内部交易对合并财务报表的影响于合并时抵消。子公司的所有者权益中不属于母公司的份额以及当期净损益、其他综合收益及综合收益总额中属于少数股东权益的份额，分别在合并财务报表“少数股东权益、少数股东损益、归属于少数股东的其他综合收益及归属于少数股东的综合收益总额”项目列示。

对于同一控制下企业合并取得的子公司，其经营成果和现金流量自合并当期期初纳入合并财务报表。编制比较合并财务报表时，对上年财务报表的相关项目进行调整，视同合并后形成的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

通过多次交易分步取得同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并的，应在取得控制权的报告期，补充披露在合并财务报表中的处理方法。例如：通过多次交易分步取得同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并，编制合并报表时，视同在最终控制方开始控制时即以目前的状态存在进行调整，在编制比较报表时，以不早于本公司和被合并方同处于最终控制方的控制之下的时点为限，将被合并方的有关资产、负债并入本公司合并财务报表的比较报表中，并将合并而增加的净资产在比较报表中调整所有者权益项下的相关项目。为避免对被合并方净资产的价值进行重复计算，本公司在达到合并之前持有的长期股权投资，在取得原股权之日与本公司和被合并方处于同一方最终控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益和其他净资产变动，应分别冲减比较报表期间的期初留存收益和当期损益。

对于非同一控制下企业合并取得子公司，经营成果和现金流量自本公司取得控制权之日起纳入合并财务报表。在编制合并财务报表时，以购买日确定的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值为基础对子公司的财务报表进行调整。

通过多次交易分步取得非同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并的，应在取得控制权的报告期，补充披露在合并财务报表中的处理方法。例如：通过多次交易分步取得非同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并，编制合并报表时，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；与其相关的购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益以及除净损益、其他综合收益和利润分配外的其他所有者权益变动，在购买日所属当期转为投资损益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

本公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，在合并财务报表中，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本溢价或股本溢价，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

本公司因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资方的控制权的，在编制合并财务报表时，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

子公司自购买日或合并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损益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，在丧失控制权时转为当期投资损益。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，如果处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，应当将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中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投资损益。

8、合营安排分类及共同经营会计处理方法

本公司的合营安排包括共同经营和合营企业。对于共同经营项目,本公司作为共同经营中的合营方确认单独持有的资产和承担的负债，以及按份额确认持有的资产和承担的负债，根据相关约定单独或按份额确认相关的收入和费用。与共同经营发生购买、销售不构成业务的资产交易的，仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。

9、现金及现金等价物的确定标准

本公司现金流量表之现金指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金流量表之现金等价物指持有期限不超过3个月、流动性强、易于转换为已知金额现金且价值变动风险很小的投资。

10、外币业务和外币报表折算

(1) 外币交易

本公司外币交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率将外币金额折算为记账本位币金额。于资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日的即期汇率折算为记账本位币，所产生的折算差额除了为购建或生产符合资本化条件的资产而借入的外币专门借款产生的汇兑差额按资本化的原则处理外，直接计入当期损益。

(2) 外币财务报表的折算

外币资产负债表中资产、负债类项目采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益类项目除“未分配利润”外，均按业务发生时的即期汇率折算；利润表中的收入与费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。上述折算产生的外币报表折算差额，在其他综合收益项目中列示。外币现金流量采用现金流量发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额，在现金流量表中单独列示。

11、金融工具

(1) 金融工具的确认和终止确认

本公司成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

本公司将满足下列条件之一的金融资产予以终止确认：①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；②金融资产发生转移，本公司转移了金融资产所有权上几乎所有风险和报酬；③金融资产发生转移，本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有风险和报酬，且未保留对该金融资产控制的。

当金融负债的现时义务全部或部分已经解除时，终止确认该金融负债或义务已解除的部分。本公司与债权人之间签订协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。本公司对现存金融负债全部或部分的合同条款作出实质性修改的，终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。终止确认部分的账面价值与支付的对价之间的差额，计入当期损益。

以常规方式买卖金融资产，按交易日会计进行确认和终止确认。

(2) 金融资产分类、确认依据和计量方法

本公司金融资产于初始确认时根据本公司管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产分类为以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。当且仅当本公司改变管理金融资产的业务模式时，才对所有受影响的相关金融资产进行重分类。

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

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

金融资产的后续计量取决于其分类：

1) 以摊余成本计量的金融资产

本公司将同时符合下列条件的金融资产分类为以摊余成本计量的金融资产：①管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标。②该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。此类金融资产按照公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额；以摊余成本进行后续计量。不属于任何套期关系的一部分的该类金融资产，按照实际利率法摊销初始金额与到期金额之间的差额，其摊销、减值、汇兑损益以及终止确认时产生的利得或损失，计入当期损益。本公司分类的金融资产主要包括：货币资金、应收账款、应收票据、其他应收款等。

2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

本公司将同时符合下列条件的金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：①管理该金融资产的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标。②该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。此类金融资产按照公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。不属于任何套期关系的一部分的该类金融资产所产生的所有利得或损失，除信用减值损失或利得、汇兑损益和按照实际利率法计算的该金融资产利息之外，所产生的其他利得或损失，均计入其他综合收益；金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失应当从其他综合收益中转出，计入当期损益。本公司该分类的金融资产主要为衍生金融资产。

本公司按照实际利率法确认利息收入。利息收入根据金融资产账面余额乘以实际利率计算确定，但下列情况除外：①对于购入或源生的已发生信用减值的金融资产，自初始确认起，按照该金融资产的摊余成本和经信用调整的实际利率计算确定其利息收入。②对于购入或源生的未发生信用减值、但在后续期间成为已发生信用减值的金融资产，在后续期间，按照该金融资产的摊余成本和实际利率计算确定其利息收入。

本公司将非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。该指定一经作出，不得撤销。本公司指定的以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具投资，按照公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额；除了获得股利（属于投资成本收回部分的除外）计入当期损益外，其他相关的利得和损失（包括汇兑损益）均计入其他综合收益，且后续不得转入当期损益。当其终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

3) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

除上述分类为以摊余成本计量的金融资产和分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产，本公司将其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。此类金融资产按照公允价值进行初始计量，相关交易费用直接计入当期损益。此类金融资产的利得或损失，计入当期损益。本公司该分类的金融资产主要包括：交易性金融资产。

本公司在非同一控制下的企业合并中确认的或有对价构成金融资产的，该金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

(3) 金融负债分类、确认依据和计量方法

除下列各项外，本公司将金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量：

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债（含属于金融负债的衍生工具），包括交易性金融负债和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，此类金融负债按照公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

②不符合终止确认条件的金融资产转移或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债。此类金融负债，本公司按照金融资产转移相关准则规定进行计量。

③不属于以上①或②情形的财务担保合同，以及不属于以上①情形的以低于市场利率贷款的贷款承诺。本公司作为此类金融负债的发行方的，在初始确认后按照依据金融工具减值相关准则规定确定的损失准备金额以及初始确认金额扣除依据收入准则相关规定所确定的累计摊销后的余额孰高进行计量。

本公司将在非同一控制下的企业合并中作为购买方确认的或有对价形成金融负债的，按照以公允价值计量且其变动计入当期损益进行会计处理。

(4) 金融工具减值

本公司以预期信用损失为基础，对以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资、合同资产、租赁应收款、贷款承诺及财务担保合同进行减值处理并确认损失准备。

预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指本公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。本集团考虑预期信用损失计量方法时反映如下要素：①通过评价一系列可能的结果而确定的无偏概率加权平均金额；②货币时间价值；③在资产负债表日无须付出不必要的额外成本或即可获得的有关过去事项、当前状况以及未来经济状况预测的合理且有依据的信息。

本公司基于单项和组合评估金融工具的预期信用损失，以组合为基础进行评估时，本集团基于共同信用风险特征将金融工具分为不同组别。本公司采用的共同信用风险特征包括：金融工具类型、信用风险评级、债务人所处地理位置、债务人所处行业、逾期信息、应收款项账龄等。

本公司采用预期信用损失模型对金融工具和合同资产的减值进行评估需要做出重大判断和估计，需考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。在做出这些判断和估计时，本公司根据历史还款数据结合经济政策、宏观经济指标、行业风险等因素推断债务人信用风险的预期变动。不同的估计可能会影响减值准备的计提，已计提的减值准备可能并不等于未来实际的减值损失金额。

① 应收票据

本公司对于应收票据按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。本公司以应收票据承兑人的信用风险作为共同风险特征，将其划分为不同组合，并确定预期信用损失计量方法：

组 合	预期信用损失确认方法
银行承兑汇票	本组合的票据承兑人为信用风险极低的银行类金融机构，不确认预期信用损失。如果有客观证据表明某项银行承兑票据已经发生信用减值，则企业对该应收票据单项计提坏账准备并确认预期信用损失。
商业承兑汇票	本组合的票据承兑人为除银行类金融机构外的企业法人，预期信用损失率参照应收账款的账龄组合确定。

② 应收账款

本公司对于《企业会计准则第 14 号——收入准则》规范的交易形成且不含重大融资成分的应收账款，始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

信用风险自初始确认后是否显著增加的判断。本公司通过比较金融工具在初始确认时所确定的预计存续期内的违约概率和该工具在资产负债表日所确定的预计存续期内的违约概率，来判定金融工具信用风险是否显著增加。在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时，本公司考虑无须付出不必要的额外成本或努力即可获得的合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。

以组合为基础的评估。对于应收账款，本公司在单项工具层面无法以合理成本获得关于信用风险显著增加的充分证据，而在组合的基础上评估信用风险是否显著增加是可行，所以本公司按照客户信用风险评级、初始确认日期及剩余合同期限为共同风险特征，对应收账款进行分组并以组合为基础考虑评估信用风险是否显著增加。

预期信用损失计量。预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指本公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。

本公司在资产负债表日计算应收账款预期信用损失，如果该预期信用损失大于当前应收账款减值准备的账面金额，本公司将其差额确认为应收账款减值损失，借记“信用减值损失”，贷记“坏账准备”。相反，本公司将差额确认为减值利得，做相反的会计记录。

本公司实际发生信用损失，认定相关应收账款无法收回，经批准予以核销的，根据批准的核销金额，借记“坏账准备”，贷记“应收账款”。若核销金额大于已计提的损失准备，按期差额借记“信用减值损失”。

本公司对于信用风险显著不同的应收账款单项确定预期信用损失。除单项确定预期信用损失的应收账款外，本公司基于客户性质、历史信用损失经验、对未来回收风险的判断及信用风险特征分析，依据信用风险特征将应收账款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

组合分类	判断标准	计提减值方法
单项计提	未来回收风险的判断	对于信用风险显著不同的应收账款，按单个客户单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备
账龄组合	账龄分析	基于账龄、历史信用损失经验等信用风险特征进行分析，按照信用风险特征将应收账款划分账龄组合确认预期信用损失，以迁徙率模

		型计算账龄组合的预期信用损失率，并据此计提坏账准备。预期信用损失率根据迁徙率模型定期更新。
--	--	---

本公司将期末所有长期应收款单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

③应收款项融资

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

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

④其他应收款

本公司按照下列情形计量其他应收款损失准备：（1）信用风险自初始确认后未显著增加的金融资产，本公司按照未来12个月的预期信用损失的金额计量损失准备；（2）信用风险自初始确认后已显著增加的金融资产，本公司按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备；（3）购买或源生已发生信用减值的金融资产，本公司按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。

以组合为基础的评估。对于其他应收款，本公司在单项工具层面无法以合理成本获得关于信用风险显著增加的充分证据，而在组合的基础上评估信用风险是否显著增加是可行，所以本公司按照金融工具类型、信用风险评级、担保物类型、初始确认日期及剩余合同期限为共同风险特征，对其他应收款进行分组并以组合为基础考虑评估信用风险是否显著增加。

组合分类	判断标准	计提减值方法
单项计提	未来回收风险的判断	单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备
账龄组合	账龄分析	以迁徙率模型计算账龄组合的预期信用损失率，并据此计提坏账准备。预期信用损失率根据迁徙率模型定期更新。
低信用风险组合	结算金、保证金等	预期信用风险很低，一般不确认预期信用损失。当其信用风险发生变化时，转入账龄组合或按照单项计提预期信用损失。

（5）金融资产转移的确认依据和计量方法

对于金融资产转移交易，本公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产；既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产并确认产生的资产和负债，未放弃对该金融资产控制的，按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产在终止确认日的账面价值，与因转移而收到的对价及原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产同时符合下列条件：集团管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标；该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流，仅为对本金金额为基础的利息的支付）之和的差额计入当期损益。

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，并将因转移而收到的对价及应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产同时符合下列条件：集团管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标；该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流，仅为对本金金额为基础的利息的支付）之和，与分摊的前述金融资产整体账面价值的差额计入当期损益。

（6）金融资产和金融负债的公允价值确定方法

本公司以主要市场的价格计量金融资产和金融负债的公允价值，不存在主要市场的，以最有利市场的价格计量金融资产和金融负债的公允价值，并且采用当时适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术。公允价值计量所使用的输入值分为三个层次，即第一层次输入值是计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值；第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。本公司优先使用第一层次输入值，最后再使用第三层次输入值。公允价值计量结果所属的层次，由对公允价值计量整体而言具有重大意义的输入值所属的最低层次决定。

本公司对权益工具的投资以公允价值计量。但在有限情况下，如果用以确定公允价值的近期信息不足，或者公允价值的可能估计金额分布范围很广，而成本代表了该范围内对公允价值的最佳估计的，该成本可代表其在该分布范围内对公允价值的恰当估计。

(7) 金融负债与权益工具的区分及相关处理方法

本公司按照以下原则区分金融负债与权益工具：1) 如果本公司不能无条件地避免以交付现金或其他金融资产来履行一项合同义务，则该合同义务符合金融负债的定义。有些金融工具虽然没有明确地包含交付现金或其他金融资产义务的条款和条件，但有可能通过其他条款和条件间接地形成合同义务。2) 如果一项金融工具须用或可用本公司自身权益工具进行结算，需要考虑用于结算该工具的本公司自身权益工具，是作为现金或其他金融资产的替代品，还是为了使该工具持有方享有在发行方扣除所有负债后的资产中的剩余权益。如果是前者，该工具是发行方的金融负债；如果是后者，该工具是发行方的权益工具。在某些情况下，一项金融工具合同规定本公司须用或可用自身权益工具结算该金融工具，其中合同权利或合同义务的金额等于可获取或需交付的自身权益工具的数量乘以其结算时的公允价值，则无论该合同权利或义务的金额是固定的，还是完全或部分地基于除本公司自身权益工具的市场价格以外的变量（例如利率、某种商品的价格或某项金融工具的价格）的变动而变动，该合同分类为金融负债。

本公司在合并报表中对金融工具进行分类时，考虑了公司成员和金融工具持有方之间达成的所有条款和条件。如果公司作为一个整体由于该工具而承担了交付现金、其他金融资产或者以其他导致该工具成为金融负债的方式进行结算的义务，则该工具应当分类为金融负债。

金融工具或其组成部分属于金融负债的，相关利息、股利（或股息）、利得或损失，以及赎回或再融资产生的利得或损失等，本公司计入当期损益。

金融工具或其组成部分属于权益工具的，其发行（含再融资）、回购、出售或注销时，本公司作为权益的变动处理，不确认权益工具的公允价值变动。

(8) 衍生金融工具

本公司使用衍生金融工具，以外汇远期合同、商品远期合同，分别对汇率风险、商品价格风险进行套期。衍生金融工具初始以衍生交易合同签订当日的公允价值进行计量，并以其公允价值进行后续计量。公允价值为正数的衍生金融工具确认为一项资产，公允价值为负数的确认为一项负债。

除与套期会计有关外，衍生工具公允价值变动产生的利得或损失直接计入当期损益。

(9) 金融资产和金融负债的抵销

本公司的金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不相互抵销。但同时满足下列条件时，以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：1) 本公司具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；2) 本公司计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

12、存货

本公司存货包括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

存货实行永续盘存制，存货在取得时按实际成本计价；领用或发出存货，采用加权平均法确定其实际成本。低值易耗品和包装物采用一次转销法进行摊销。

库存商品、在产品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，其可变现净值按该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定；用于生产而持有的材料存货，其可变现净值按所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定。为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为计算基础，若持有存货的数量多于销售合同订购数量，超出部分的存货可变现净值以一般销售价格为计算基础；没有销售合同约定的存货（不包括用于出售的材料），其可变现净值以一般销售价格（即市场价格）作为计算基础；用于出售的材料等通常以市场价格作为其可变现净值的计算基础。

13、长期股权投资

本公司长期股权投资主要包括对子公司的投资、对联营企业的投资和对合营企业的权益性投资。

(1) 重大影响、共同控制的判断

本公司对共同控制的判断依据是所有参与方或参与方组合集体控制该安排，并且该安排相关活动的政策必须经过这些集体控制该安排的参与方一致同意。

本公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位 20%以上但低于 50%的表决权时，通常认为对被投资单位具有重大影响。持有被投资单位 20%以下表决权的，还需要综合考虑在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表、或参与被投资单位财务和经营政策制定过程、或与被投资单位之间发生重要交易、或向被投资单位派出管理人员、或向被投资单位提供关键技术资料等事实和情况判断对被投资单位具有重大影响。

(2) 会计处理方法

对被投资单位形成控制的，为本公司的子公司。通过同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照取得被合并方在最终控制方合并报表中净资产的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。被合并方在合并日的净资产账面价值为负数的，长期股权投资成本按零确定。

通过多次交易分步取得同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并的，应在取得控制权的报告期，补充披露在母公司财务报表中的长期股权投资的会计处理方法。例如：通过多次交易分步取得同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并，属于一揽子交易的，本公司将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于一揽子交易的，在合并日，根据合并后享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。初始投资成本与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，冲减留存收益。

通过非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，以合并成本作为初始投资成本。

通过多次交易分步取得非同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并的，应在取得控制权的报告期，补充披露在母公司财务报表中的长期股权投资成本会计处理方法。例如：通过多次交易分步取得非同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并，属于一揽子交易的，本公司将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于一揽子交易的，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。购买日之前持有的股权采用权益法核算的，原权益法核算的相关其他综合收益暂不做调整，在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。购买日之前持有的股权如果是指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，该股权原计入其他综合收益的累计利得或损失应当从其他综合收益中转出，计入留存收益；如果是公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，该股权原计入公允价值变动损益的利得或损失无需转入投资收益。购买日之前持有的股权为其他权益工具投资的，该权益工具投资在购买日之前累计在其他综合收益的公允价值变动转入留存收益。

除上述通过企业合并取得的长期股权投资外，以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为投资成本；以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为投资成本；投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值作为投资成本；公司如有以债务重组、非货币性资产交换等方式取得的长期股权投资，应根据相关企业会计准则的规定并结合公司的实际情况披露确定投资成本的方法。

本公司对子公司投资在个别财务报表中采用成本法核算，采用成本法时，长期股权投资按初始投资成本计价。本公司对合营企业及联营企业投资采用权益法核算。

后续计量采用成本法核算的长期股权投资，在追加投资时，按照追加投资支付的成本额公允价值及发生的相关交易费用增加长期股权投资成本的账面价值。被投资单位宣告分派的现金股利或利润，按照应享有的金额确认为当期投资收益。

后续计量采用权益法核算的长期股权投资，随着被他投资单位所有者权益的变动相应调整增加或减少长期股权投资的账面价值。其中在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，按照本公司的会计政策及会计期间，并抵销与联营企业及合营企业之间发生的内部交易损益按照持股比例计算归属于投资企业的部分，对被投资单位的净利润进行调整后确认。

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期投资收益。采用权益法核算的长期股权投资，原权益法核算的相关其他综合收益应当在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，应当在终止采用权益法核算时全部转入当期投资收益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则的有关规定核算，剩余股权在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础处理并按比例结转，因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，应当按比例转入当期投资收益。

因处置部分长期股权投资丧失了对被投资单位控制的，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，处置股权账面价值和处置对价的差额计入投资收益，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按金融工具确认和计量准则的有关

规定进行会计处理，处置股权账面价值和处置对价的差额计入投资收益，剩余股权在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

本公司对于分步处置股权至丧失控股权的各项交易不属于一揽子交易的，对每一项交易分别进行会计处理。属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理，但是，在丧失控制权之前每一次交易处置价款与所处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，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。

14、固定资产

(1) 确认条件

本公司固定资产是指同时具有以下特征，即为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一年的有形资产。固定资产在与其有关的经济利益很可能流入本公司、且其成本能够可靠计量时予以确认。本公司固定资产包括房屋及建筑物、机器设备、电子设备、运输设备、办公设备等。

(2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
一般生产用房屋建筑物	年限平均法	20-35	0.00、5.00	2.71—5.00
受腐蚀生产用的房屋建筑物	年限平均法	10-25	5.00	3.80—9.50
机器设备	年限平均法	10-12	5.00	7.92—9.50
运输设备	年限平均法	8	5.00	11.88
办公设备及其他设备	年限平均法	5	5.00	19.00

本公司于每年年度终了，对固定资产的预计使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如发生改变，则作为会计估计变更处理。

固定资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见 19.长期资产减值”。

15、在建工程

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

在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项必要工程支出、工程达到预定可使用状态前的应予资本化的借款费用以及其他相关费用等。

在建工程在达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或工程实际成本等，按估计的价值结转固定资产，次月起开始计提折旧，待办理了竣工决算手续后再对固定资产原值差异进行调整。

本公司各类别在建工程转入固定资产的标准如下：

项目	结转固定资产的标准
房屋及建筑物	房屋及建筑物达到预定可使用状态
机器设备	相关设备及其他配套设施联动调试安装完毕并达到预定可使用状态

16、借款费用

本公司将发生的可直接归属于符合资本化条件的资产的构建或者生产的借款费用予以资本化，计入相关资产成本，其他借款费用计入当期损益。本公司确定的符合资本化条件的资产包括需要经过 1 年以上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的借款费用，在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，开始资本化；当购建或生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或可销售状态时，停止资本化，其后发生的借款费用计入当期损益。如果符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建或生产活动重新开始。

在资本化期间的每一会计期间，本公司按照以下方法确认借款费用的资本化金额：借入专门借款的，按照当期实际发生的利息费用，扣除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予以确定；占用一般借款的，根据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确定，其中资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

17、使用权资产

本公司使用权资产类别主要包括房屋及建筑物、机器设备、土地使用权。

（1）初始计量

在租赁期开始日，本公司按照成本对使用权资产进行初始计量。该成本包括下列四项：①租赁负债的初始计量金额；②在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；③发生的初始直接费用，即为达成租赁所发生的增量成本；④为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本，属于为生产存货而发生的除外。

（2）后续计量

在租赁期开始日后，本公司采用成本模式对使用权资产进行后续计量，即以成本减累计折旧及累计减值损失计量使用权资产，本公司按照租赁准则有关规定重新计量租赁负债的，相应调整使用权资产的账面价值。

1) 使用权资产的折旧

自租赁期开始日起，本公司对使用权资产计提折旧。使用权资产通常自租赁期开始的当月计提折旧。计提的折旧金额根据使用权资产的用途，计入相关资产的成本或者当期损益。

本公司在确定使用权资产的折旧方法时，根据与使用权资产有关的经济利益的预期消耗方式做出决定，以直线法对使用权资产计提折旧。

本公司在确定使用权资产的折旧年限时，遵循以下原则：能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧；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剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

2) 使用权资产的减值

如果使用权资产发生减值，本公司按照扣除减值损失之后的使用权资产的账面价值，进行后续折旧。

18、无形资产

（1）使用寿命及其确定依据、估计情况、摊销方法或复核程序

本集团无形资产包括土地使用权、采矿权、非专利技术、软件等，按取得时的实际成本计量，其中，购入的无形资产，按实际支付的价款和相关的其他支出作为实际成本；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。

（1）使用寿命及其确定依据、估计情况、摊销方法或复核程序

使用寿命有限的无形资产自可供使用时起，对其原值减去预计净残值和已计提的减值准备累计金额，对有特定产量限制的特许经营权（如采矿权），按照产量法进行摊销，除此之外按估计该无形资产使用寿命的年限，在使用寿命内按直线法摊销。使用寿命不确定的无形资产不予摊销。

使用寿命有限的无形资产，具体年限如下：

序号	类别	折旧年限（年）
1	土地使用权	20.00-50.00
2	非专利技术	10.00
3	专利权	10.00
4	软件	5.00

期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如发生变更则作为会计估计变更处理。此外，在每个会计期间，对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明该无形资产为企业带来经济利益的期限是可预见的，则估计其使用寿命并按照使用寿命有限的无形资产的摊销政策进行摊销。

无形资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见 19.长期资产减值”。

(2) 研发支出的归集范围及相关会计处理方法

本公司研发支出的归集范围包括研发人员职工薪酬、直接投入费用、折旧及待摊费用、委托外部研究开发费用、其他费用等。

本公司根据内部研究开发项目支出的性质以及研发活动最终是否形成无形资产具有较大的不确定性，将其分为研究阶段支出与开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

开发阶段的支出同时满足下列条件的，确认为无形资产，不能满足下述条件的开发阶段的支出计入当期损益：

- 1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- 2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- 3) 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；
- 4) 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；
- 5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

19、长期资产减值

对于固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产、以成本模式计量的投资性房地产及对子公司、合营企业、联营企业的长期股权投资等非流动非金融资产，本公司于资产负债表日判断是否存在减值迹象。如存在减值迹象的，则估计其可收回金额，进行减值测试。商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

(1) 除金融资产之外的非流动资产减值

本公司在进行减值测试时，按照资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者确定其可收回金额。减值测试后，若该资产的账面价值超过其可收回金额，其差额确认为减值损失。

本公司以单项资产为基础估计其可收回金额，难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属资产组为基础确定资产组的可收回金额。资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。

资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

(2) 商誉减值

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

上述资产减值损失一经确认，在以后期间不予转回。

20、长期待摊费用

本公司的长期待摊费用包括已经支付但应由本期及以后各期分摊的期限在 1 年以上的费用。该等费用按实际发生额入账，在受益期或规定的期限内分期平均摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

21、合同负债

合同负债反映本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务。本公司在向客户转让商品之前，客户已经支付了合同对价或本公司已经取得了无条件收取合同对价权利的，在客户实际支付款项与到期应支付款项孰早时点，按照已收或应收的金额确认合同负债。

22、职工薪酬

(1) 短期薪酬的会计处理方法

本公司职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期福利。

短期薪酬主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、医疗保险费、生育保险费、工伤保险费、住房公积金、工会经费和职工教育经费、非货币性福利等，在职工提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并按照受益对象计入当期损益或相关资产成本。其中非货币性福利按公允价值计量。

(2) 离职后福利的会计处理方法

离职后福利主要包括设定提存计划。其中设定提存计划主要包括基本养老保险、失业保险以及年金等，相应的应缴存金额于发生时计入相关资产成本或当期损益。在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，在本公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时，和本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本两者孰早日，确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。但辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月不能完全支付的，按照其他长期职工薪酬处理。

(3) 辞退福利的会计处理方法

在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，在本公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时，和本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本两者孰早日，确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。但辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月不能完全支付的，按照其他长期职工薪酬处理。

职工内部退休计划采用与上述辞退福利相同的原则处理。本公司将自职工停止提供服务日至正常退休日的期间拟支付的内退人员工资和缴纳的社会保险费等，在符合预计负债确认条件时，计入当期损益（辞退福利）。

(4) 其他长期职工福利的会计处理方法

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划的，按照设定提存计划进行会计处理，除此之外按照设定受益计划进行会计处理。

23、租赁负债

(1) 初始计量

本公司按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额的现值对租赁负债进行初始计量。

1) 租赁付款额

租赁付款额，是指本公司向出租人支付的与在租赁期内使用租赁资产的权利相关的款项，包括：①固定付款额及实质固定付款额，存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额；②取决于指数或比率的可变租赁付款额，该金额在初始计量时根据

租赁期开始日的指数或比率确定；③本公司合理确定将行使购买选择权时，购买选择权的行权价格；④租赁期反映出本公司将行使终止租赁选择权时，行使终止租赁选择权需支付的款项；⑤根据本公司提供的担保余值预计应支付的款项。

2) 折现率

在计算租赁付款额的现值时，本公司采用增量借款利率作为折现率。该增量借款利率，是指本公司在类似经济环境下为获得与使用权资产价值接近的资产，在类似期间以类似抵押条件借入资金须支付的利率。

(2) 后续计量

在租赁期开始日后，本公司按以下原则对租赁负债进行后续计量：①确认租赁负债的利息时，增加租赁负债的账面金额；②支付租赁付款额时，减少租赁负债的账面金额；③因重估或租赁变更等原因导致租赁付款额发生变动时，重新计量租赁负债的账面价值。

本公司按照固定的周期性利率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入当期损益，但应当资本化的除外。周期性利率是指本公司对租赁负债进行初始计量时所采用的折现率，或者因租赁付款额发生变动或因租赁变更而需按照修订后的折现率对租赁负债进行重新计量时，本公司所采用的修订后的折现率。

(3) 重新计量

在租赁期开始日后，发生下列情形时，本公司按照变动后租赁付款额的现值重新计量租赁负债，并相应调整使用权资产的账面价值。使用权资产的账面价值已调减至零，但租赁负债仍需进一步调减的，本公司将剩余金额计入当期损益。①实质固定付款额发生变动（该情形下，采用原折现率折现）；②保余值预计的应付金额发生变动（该情形下，采用原折现率折现）；③用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动（该情形下，采用修订后的折现率折现）；④购买选择权的评估结果发生变化（该情形下，采用修订后的折现率折现）；⑤续租选择权或终止租赁选择权的评估结果或实际行使情况发生变化（该情形下，采用修订后的折现率折现）。

24、预计负债

当与对外担保、商业承兑汇票贴现、未决诉讼或仲裁、产品质量保证、环境恢复治理、土地复垦等或有事项相关的业务同时符合以下条件时，本公司将其确认为负债：该义务是本公司承担的现时义务；该义务的履行很可能导致经济利益流出企业；该义务的金额能够可靠地计量。

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。本集团于资产负债表日对当前最佳估计数进行复核并对预计负债的账面价值进行调整。

25、收入确认原则和计量方法

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

本公司的营业收入主要包括销售商品收入、提供劳务收入、贸易收入。

(1) 确认的一般原则

合同中包含两项或多项履约义务的，本公司在合同开始时，按照个单项履约义务所承诺商品或服务的单独售价的相对比例，将交易价格分摊至各单项履约义务，按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。

交易价格是本公司因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项。本公司确认的交易价格不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额。预期将退还给客户的款项作为负债不计入交易价格。合同中存在重大融资成分的，本公司按照假定客户在取得商品或服务控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格。该交易价格与合同对价之间的差额，在合同期间内采用实际利率法摊销。合同开始日，本公司预计客户取得商品或服务控制权与客户支付价款间隔不超过一年的，不考虑合同中存在的重大融资成分。

满足下列条件之一时，本公司属于在某一时段内履行履约义务；否则，属于在某一时刻履行履约义务：

1) 客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益。

2) 客户能够控制本公司履约过程中在建的商品。

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

对于在某一时段内履行的履约义务，本公司在该段时间内按照履约进度确认收入，并按照履约进度确认收入。履约进度不能合理确定时，本公司已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

对于在某一时点履行的履约义务，本公司在客户取得相关商品或服务控制权时点确认收入。在判断客户是否已取得商品或服务控制权时，本公司考虑下列迹象：

- 1) 本公司就该商品或服务享有现时收款权利。
- 2) 本公司已将该商品的法定所有权转移给客户。
- 3) 本公司已将该商品的实物转移给客户。
- 4) 本公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户。
- 5) 客户已接受该商品或服务。

本公司已向客户转让商品或服务而有权收取对价的权利作为合同资产列示，合同资产以预期信用损失为基础计提减值。本公司拥有的无条件向客户收取对价的权利作为应收款项列示。本公司已收货应收客户对价而应向客户转让商品或服务的义务作为合同负债列示。

(2) 收入确认的具体原则

本公司销售的电解铜、金、银等主要商品按照协议或合同的约定，将商品交于客户或承运商且本公司已获得现时的收款权并很可能收回对价时，即在客户取得相关商品的控制权时确认。

26、股份支付

用以换取职工提供服务的以权益结算的股份支付，以授予职工权益工具在授予日的公允价值计量。该公允价值的金额在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的情况下，在等待期内以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按直线法计算计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

以现金结算的股份支付，按照本公司承担的以股份或其他权益工具为基础确定的负债的公允价值计量。如授予后立即可行权，在授予日以承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债；如需完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权，在等待期的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按照本公司承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用，相应调整负债。

在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

本公司在等待期内取消所授予权益工具的（因未满足可行权条件而被取消的除外），作为加速行权处理，即视同剩余等待期内的股权支付计划已经全部满足可行权条件，在取消所授予权益工具的当期确认剩余等待期内的所有费用。

27、政府补助

政府补助在能够满足其所附的条件并且能够收到时，予以确认。政府补助是指本公司从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产，不包括政府以投资者身份并享有相应所有者权益而投入的资本。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。本公司将所取得的用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助界定为与资产相关的政府补助；其余政府补助界定为与收益相关的政府补助。若政府文件未明确规定补助对象，则采用以下方式将补助款划分为与收益相关的政府补助和与资产相关的政府补助：（1）政府文件明确了补助所针对的特定项目的，根据该特定项目的预算中将形成资产的支出金额和计入费用的支出金额的相对比例进行划分，对该划分比例需在每个资产负债表日进行复核，必要时进行变更；（2）政府文件中对用途仅作一般性表述，没有指明特定项目的，作为与收益相关的政府补助。政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

本公司对于政府补助通常在实际收到时，按照实收金额予以确认和计量。但对于期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件预计能够收到财政扶持资金，按照应收的金额计量。按照应收金额计量的政府补助应同时符合以下条件：（1）应收补助款的金额已经过有权政府部门发文确认，或者可根据正式发布的财政资金管理办法的有关规定自行合理测算，且预计其金额不存在重大不确定性；（2）所依据的是当地财政部门正式发布并按照《政府信息公开条例》的规定予以主动公开的财政扶持项目及其财政资金管理办法，且该管理办法应当是普惠性的（任何符合规定条件的企业均可申请），而不是专门针对特定企业制定的；（3）相关的补助款批文中已明确承诺了拨付期限，且该款项的拨付是有相应财政预算作为保障的，因而可以合理保证其可在规定期限内收到；（4）根据本公司和该补助事项的具体情况，应满足的其他相关条件。

本公司政府补助会计核算采用净额法，将与收益相关的政府补助中用于补偿企业已发生的相关成本、费用或损失的政府补助，按补助类别，冲减相关成本、费用（除增值税即征即退外）；将与资产相关的政府补助冲减相关资产的账面价值，不再计入递延收益。

28、套期会计

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

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

（2）公允价值套期、现金流量套期或境外经营净投资套期同时满足下列条件的，才能运用本准则规定的套期会计方法进行处理：

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

套期同时满足下列条件的，企业应当认定套期关系符合套期有效性要求：

①被套期项目和套期工具之间存在经济关系。该经济关系使得套期工具和被套期项目的价值因面临相同的被套期风险而发生方向相反的变动。

②被套期项目和套期工具经济关系产生的价值变动中，信用风险的影响不占主导地位。

③套期关系的套期比率，应当等于企业实际套期的被套期项目数量与对其进行套期的套期工具实际数量之比，但不应当反映被套期项目和套期工具相对权重的失衡，这种失衡会导致套期无效，并可能产生与套期会计目标不一致的会计结果。

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

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

（3）套期的会计处理

1）公允价值套期

公允价值套期满足运用套期会计方法条件的，应当按照下列规定处理：

①套期工具产生的利得或损失应当计入当期损益。如果套期工具是对选择以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具投资（或其组成部分）进行套期的，套期工具产生的利得或损失应当计入其他综合收益。

②被套期项目因被套期风险敞口形成的利得或损失应当计入当期损益，同时调整未以公允价值计量的已确认被套期项目的账面价值。

2）现金流量套期

现金流量套期满足运用套期会计方法条件的，应当按照下列规定处理：

套期工具利得或损失中属于套期有效的部分，直接确认为其他综合收益，属于套期无效的部分，计入当期损益。

如果被套期的预期交易随后确认为非金融资产或非金融负债，或非金融资产或非金融负债的预期交易形成适用公允价值套期的确定承诺时，则原在其他综合收益中确认的现金流量套期储备金额转出，计入该资产或负债的初始确认金额。其余现金流量套期在被套期的预期现金流量影响损益的相同期间，如预期销售发生时，将其他综合收益中确认的现金流量套期储备转出，计入当期损益。

3）境外经营净投资套期

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

①套期工具形成的利得或损失中属于套期有效的部分，应当计入其他综合收益。

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

②套期工具形成的利得或损失中属于套期无效的部分，应当计入当期损益。

就套期会计方法而言，本公司的套期分类为现金流量套期。

在套期关系开始时，本公司对套期关系有正式指定，并准备了关于套期关系、风险管理目标和风险管理策略的正式书面文件。该文件载明了套期工具、被套期项目，被套期风险的性质，以及本集团对套期有效性评估方法。套期有效性，是指套期工具的公允价值或现金流量变动能够抵销被套期风险引起的被套期项目公允价值或现金流量的程度。此类套期在初始指定日及以后期间被持续评价符合套期有效性要求。

本公司对现金流量套期终止运用套期会计时，如果被套期的未来现金流量预期仍然会发生的，则以前计入其他综合收益的金额不转出，直至预期交易实际发生或确定承诺履行；如果被套期的未来现金流量预期不再发生的，则累计现金流量套期储备的金额应当从其他综合收益中转出，计入当期损益。

29、递延所得税资产/递延所得税负债

本公司递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额（暂时性差异）计算确认。对于按照税法规定能够于以后年度抵减应纳税所得额的可抵扣亏损，确认相应的递延所得税资产。对于商誉的初始确认产生的暂时性差异，不确认相应的递延所得税负债。对于既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）的非企业合并的交易中产生的资产或负债的初始确认形成的暂时性差异，不确认相应的递延所得税资产和递延所得税负债。于资产负债表日，递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认递延所得税资产。

30、公允价值计量

公允价值是市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。无论公允价值是可观察到的还是采用估值技术估计的，在本财务报表中计量和披露的公允价值均在此基础上予以确定。

（1）公允价值计量的资产和负债

本公司本年末采用公允价值计量的资产主要包括交易性金融资产、衍生金融资产和其他非流动金融资产，采用公允价值计量的负债主要包括交易性金融负债、衍生金融负债。

（2）估值技术

本公司以公允价值计量相关资产或负债时，采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术。使用的估值技术主要包括市场法、收益法和成本法。本公司使用其中一种或多种估值技术相一致的方法计量公允价值，充分考虑各估值结果的合理性，选取在当前情况下最能代表公允价值的金额作为公允价值。

公允价值计量基于输入值的可观察程度以及该等输入值对公允价值计量整体的重要性，被划分为三个层次：

第一层次输入值是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价。活跃市场，是指相关资产或负债的交易量和交易频率足以持续提供定价信息的市场。第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值。第二层次输入值包括：①活跃市场中类似资产或负债的报价。②非活跃市场中相同或类似资产或负债的报价。③除报价以外的其他可观察输入值，包括在正常报价间隔期间可观察的利率、收益率曲线、隐含波动率、信用利差等。④市场验证的输入值。第三层次输入值是不可观察输入值，本公司只有在相关资产或负债不存在市场活动或者市场活动很少导致相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用第三层次输入值。

本公司在以公允价值计量资产和负债时，首先使用第一层次输入值，其次使用第二层次输入值，最后使用第三层次输入值。

（3）会计处理方法

本公司以公允价值计量相关资产或负债、公允价值变动应当计入当期损益还是其他综合收益等会计处理问题，由要求或允许本公司采用公允价值进行计量或披露的其他相关会计准则规范，参见本附注四中其他部分相关内容。

31、租赁

（1）租赁的识别

租赁，是指在一定期间内，出租人将资产的使用权让与承租人以获取对价的合同。在合同开始日，本公司评估合同是否为租赁或者包含租赁。如果合同一方让渡了在一定期间内控制一项或多项已识别资产使用的权利以换取对价，则该合同为租赁或者包含租赁。为确定合同是否让渡了在一定期间内控制已识别资产使用的权利，本公司评估合同中的客户是否有权获得在使用期间内因使用已识别资产所产生的几乎全部经济利益，并有权在该使用期间主导已识别资产的使用。

合同中同时包含多项单独租赁的，本公司将合同予以分拆，并分别各项单独租赁进行会计处理。合同中同时包含租赁和非租赁部分的，本公司将租赁和非租赁部分分拆后进行会计处理。

(2) 本公司作为承租人

1) 租赁确认

在租赁期开始日，本公司对租赁确认使用权资产和租赁负债。使用权资产和租赁负债的确认和计量参见“附注四、20 使用权资产”以及“28 租赁负债”。

2) 租赁变更

租赁变更，是指原合同条款之外的租赁范围、租赁对价、租赁期限的变更，包括增加或终止一项或多项租赁资产的使用权，延长或缩短合同规定的租赁期等。租赁变更生效日，是指双方就租赁变更达成一致的日期。

租赁发生变更且同时符合下列条件的，本公司将该租赁变更作为一项单独租赁进行会计处理：①该租赁变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围或延长了租赁期限；②增加的对价与租赁范围扩大部分或租赁期限延长部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

租赁变更未作为一项单独租赁进行会计处理的，在租赁变更生效日，本公司按照租赁准则有关规定对变更后合同的对价进行分摊，重新确定变更后的租赁期；并采用修订后的折现率对变更后的租赁付款额进行折现，以重新计量租赁负债。在计算变更后租赁付款额的现值时，本公司采用剩余租赁期间的租赁内含利率作为折现率；无法确定剩余租赁期间的租赁内含利率的，本公司采用租赁变更生效日的承租人增量借款利率作为折现率。就上述租赁负债调整的影响，本公司区分以下情形进行会计处理：①租赁变更导致租赁范围缩小或租赁期缩短的，承租人应当调减使用权资产的账面价值，并将部分终止或完全终止租赁的相关利得或损失计入当期损益。②其他租赁变更导致租赁负债重新计量的，承租人相应调整使用权资产的账面价值。

3) 短期租赁和低价值资产租赁

对于租赁期不超过 12 个月的短期租赁和单项租赁资产为全新资产时价值较低的低价值资产租赁，本公司选择不确认使用权资产和租赁负债。本公司将短期租赁和低价值资产租赁的租赁付款额，在租赁期内各个期间按照直线法或其他系统合理的方法计入相关资产成本或当期损益。

(3) 本公司为出租人

在租赁开始日，将租赁分为融资租赁和经营租赁。

如果一项租赁实质上转移了与租赁资产所有权有关的几乎全部风险和报酬，出租人将该项租赁分类为融资租赁，除融资租赁以外的其他租赁分类为经营租赁。

1) 融资租赁会计处理

①初始计量

在租赁期开始日，本公司对融资租赁确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。本公司对应收融资租赁款进行初始计量时，以租赁投资净额作为应收融资租赁款的入账价值。

租赁投资净额为未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照租赁内含利率折现的现值之和。租赁收款额，是指出租人因让渡在租赁期内使用租赁资产的权利而应向承租人收取的款项，包括：①承租人需支付的固定付款额及实质固定付款额；存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额；②取决于指数或比率的可变租赁付款额，该款项在初始计量时根据租赁期开始日的指数或比率确定；③购买选择权的行权价格，前提是合理确定承租人将行使该选择权；④承租人行使终止租赁选择权需支付的款项，前提是租赁期反映出承租人将行使终止租赁选择权；⑤由承租人、与承租人有关的一方以及有经济能力履行担保义务的独立第三方向出租人提供的担保余值。

②后续计量

本公司按照固定的周期性利率计算并确认租赁期内各个期间的利息收入。该周期性利率，是指确定租赁投资净额采用内含折现率（转租情况下，若转租的租赁内含利率无法确定，采用原租赁的折现率（根据与转租有关的初始直接费用进行调整）），或者融资租赁的变更未作为一项单独租赁进行会计处理，且满足假如变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为融资租赁条件时按相关规定确定的修订后的折现率。

2) 经营租赁的会计处理

在租赁期内各个期间，本公司采用直线法/其他系统合理的方法将经营租赁的租赁收款额确认为租金收入。

32、安全生产费

根据财政部应急部 2022 年 11 月下发的财资[2022]136 号《关于印发〈企业安全生产费用提取和使用管理办法〉的通知》的规定提取安全费用，安全费用专门用于完善和改进企业安全生产条件。提取的安全费用计入相关产品的成本或当期损益，同时在股东权益中的“专项储备”项下单独反映。使用提取的安全生产费用时，属于费用性支出的，直接冲减专项储备。使用提取的安全生产费形成固定资产的，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。

33、其他重要的会计政策和会计估计

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

34、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

单位：元

会计政策变更的内容和原因	受重要影响的报表项目名称	影响金额
2022 年 11 月 30 日，财政部发布了《企业会计准则解释第 16 号》（财会【2022】31 号，以下简称解释 16 号），其中“关于单项交易产生的资产和负债相关的递延所得税不适用初始确认豁免的会计处理”内容自 2023 年 1 月 1 日起施行。对于因适用解释 16 号的单项交易而确认的租赁负债和使用权资产，产生应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异的，本集团按照解释 16 号和《企业会计准则第 18 号——所得税》的规定进行追溯调整。	递延所得税资产、递延所得税负债、盈余公积、未分配利润、少数股东权益	递延所得税资产 36,491,530.77 元 递延所得税负债 34,854,216.60 元 盈余公积 50,412.15 元 未分配利润 1,191,939.41 元 少数股东权益 394,962.61 元

1) 2022 年 11 月 30 日，财政部发布了《企业会计准则解释第 16 号》（财会【2022】31 号，以下简称解释 16 号），其中“关于单项交易产生的资产和负债相关的递延所得税不适用初始确认豁免的会计处理”内容自 2023 年 1 月 1 日起施行。对于因适用解释 16 号的单项交易而确认的租赁负债和使用权资产，产生应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异的，本集团按照解释 16 号和《企业会计准则第 18 号——所得税》的规定进行追溯调整。受影响的报表项目如下：

①合并财务报表：

受影响项目	2022 年 12 月 31 日/2022 年度变更前	影响金额	2023 年 1 月 1 日/2022 年度变更后
资产项目			
递延所得税资产	257,198,777.53	36,491,530.77	293,690,308.30
负债项目			
递延所得税负债		34,854,216.60	34,854,216.60
股东权益			
盈余公积	708,088,620.53	50,412.15	708,139,032.68
未分配利润	2,384,579,701.24	1,191,939.41	2,385,771,640.65
少数股东权益	2,839,247,760.61	394,962.61	2,839,642,723.22
利润表项目			
所得税费用	590,082,547.70	-961,828.01	589,120,719.69

②母公司财务报表：

受影响项目	2022年12月31日变更前	影响金额	2023年1月1日变更后
资产项目			
递延所得税资产	168,517,506.89	9,821,381.18	178,338,888.07
负债项目			
递延所得税负债		9,317,259.69	9,317,259.69
股东权益			
盈余公积	547,955,946.24	50,412.15	548,006,358.39
未分配利润	1,859,189,751.80	453,709.34	1,859,643,461.14
利润表项目			
所得税费用	127,933,280.99	-35,889.64	127,897,391.35

(2) 重要会计估计变更

本公司本年度未发生重要会计估计变更。

(2) 重要会计估计变更

适用 不适用

(3) 2023年起首次执行新会计准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

适用 不适用

35、其他

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	境内销售，提供加工、修理修配劳务，房屋租赁，进口货物	13%、9%、5%、6%
城市维护建设税	应缴流转税税额	1%、5%、7%
企业所得税	应纳税所得额	15%、16.5%、25%、30%
房产税	从价计征的，按房产原值一次减除10%-30%后余值的1.2%计缴；从租计征的，按租金收入的12%计缴	1.2%、12%
教育费附加	应缴流转税税额	3%
地方教育费附加	应缴流转税税额	2%
资源税	应税资源产品的销售额	1%、3%、3.5%、4.5%、5%、8%

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
本公司及楚雄滇中有色金属有限责任公司、富民薪冶工贸有限公司、玉溪矿业有限公司、云南楚雄矿冶有限公司、易门铜业有限公司、赤峰云铜有色金属有限公司、云南迪庆有色金属有限责任公司	15%

云铜香港有限公司	16.5%
中国云铜（澳大利亚）投资开发有限公司	30%
其他企业	25%

2、税收优惠

1) 根据财政部、国家税务总局《财政部、国家税务总局关于黄金税收政策问题的通知》（财税字[2002]142号）规定，本公司通过黄金交易所销售的黄金，未发生实物交割的，免征增值税；发生实物交割的，实行增值税即征即退的政策，同时免征城市维护建设税、教育费附加。

2) 根据财政部、国家税务总局关于印发《财政部 税务总局关于完善资源综合利用增值税政策的公告》（财政部 税务总局公告 2021 年第 40 号）规定，相应产品符合增值税即征即退的税收优惠政策，蒸汽产品按缴纳增值税的 100% 退税，硫酸、硫酸铵产品按缴纳增值税的 50% 退税，银、硒、铂、钯、碲、硫酸铜、硫酸镍、再生铜产品按缴纳增值税的 30% 退税

3) 根据国税发[2007]67 号及财税[2016]52 号的规定，本公司的子公司赤峰云铜享受促进残疾人就业税收优惠政策：即由税务机关按单位实际安置残疾人的人数，限额即征即退增值税。安置的每位残疾人每月可退还的增值税具体限额，由县级以上税务机关根据纳税人所在区县（含县级市、旗）适用的经省（含自治区、直辖市、计划单列市）人民政府批准的月最低工资标准的 4 倍确定。

4) 根据财政部、税务总局公告 2023 年第 43 号规定，本公司的子公司赤峰云铜和易门铜业享受先进制造业增值税加计抵减优惠政策：即自 2023 年 1 月 1 日至 2027 年 12 月 31 日，允许先进制造业企业按当期可抵扣进项税加计 5% 抵减应纳税所得额。先进制造业企业具体名单，由各省、自治区、直辖市、计划单列市工业和信息化部门会同同级科技、财政、税务部门确定。

（2）本公司和主要子公司企业所得税

1) 对于 2023 年度的企业所得税，除了本公司按应纳税所得额的 15% 计缴外，还包括子公司：楚雄滇中有色金属有限责任公司、富民薪冶工贸有限公司、玉溪矿业有限责任公司、云南楚雄矿冶有限公司、易门铜业有限公司、赤峰云铜有色金属有限公司、云南迪庆有色金属有限责任公司。另外，按应纳税所得额的 16.5% 计缴的子公司为云铜香港有限公司；按应纳税所得额的 30% 计缴的子公司为中国云铜（澳大利亚）投资开发有限公司。

云南楚雄矿冶有限公司、易门铜业有限公司、赤峰云铜有色金属有限公司、云南迪庆有色金属有限责任公司以及本公司享受西部大开发企业所得税优惠政策 15% 税率；楚雄滇中有色金属有限责任公司、富民薪冶工贸有限公司、玉溪矿业有限责任公司享受高新技术企业所得税优惠政策 15% 税率。

3、其他

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	7,253.30	31,868.27
银行存款	2,472,404,168.80	3,081,983,686.04
其他货币资金	648,870,170.26	664,351,980.79
存放财务公司款项	3,370,161,445.23	1,509,074,396.72
合计	6,491,443,037.59	5,255,441,931.82
其中：存放在境外的款项总额	436,810,743.11	607,980,677.55

其他说明：

因抵押、质押或冻结等对有限制资产情况详见附注 20.“所有权或使用权收到限制的资产”

2、交易性金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	749,650,347.43	134,921,605.41
其中：		
权益工具投资	142,131,124.76	134,921,605.41
结构性存款	600,000,000.00	0.00
其他	7,519,222.67	0.00
指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	0.00	0.00
其中：		
合计	749,650,347.43	134,921,605.41

其他说明：

3、衍生金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
期货合约	11,855,023.26	7,288,707.88
合计	11,855,023.26	7,288,707.88

其他说明：

4、应收账款

(1) 按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1年以内（含1年）	105,823,789.96	135,993,339.71
1至2年	667,844.00	0.00
2至3年	0.00	0.00
3年以上	293,515,875.76	293,515,875.76
3至4年	0.00	163,837.04
4至5年	163,837.04	385,785.94
5年以上	293,352,038.72	292,966,252.78
合计	400,007,509.72	429,509,215.47

第十节 财务报告

云南铜业

(2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	291,672,763.21	72.92%	291,672,763.21	100.00%	0.00	291,672,763.21	67.91%	291,672,763.21	100.00%	0.00
按组合计提坏账准备的应收账款	108,334,746.51	27.08%	2,396,161.28	2.21%	105,938,585.23	137,836,452.26	32.09%	3,084,722.58	2.24%	134,751,729.68
其中：										
账龄组合	108,334,746.51	27.08%	2,396,161.28	2.21%	105,938,585.23	137,836,452.26	32.09%	3,084,722.58	2.24%	134,751,729.68
合计	400,007,509.72	100.00%	294,068,924.49	73.52%	105,938,585.23	429,509,215.47	100.00%	294,757,485.79	68.63%	134,751,729.68

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期初余额		期末余额			
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
昆明万宝集源生物科技有限公司	237,455,000.00	237,455,000.00	237,455,000.00	237,455,000.00	100.00%	取得终本裁定，预计无法收回
大姚六苴电解铜有限责任公司	28,551,974.88	28,551,974.88	28,551,974.88	28,551,974.88	100.00%	破产清算，预计无法收回
大姚桂花铜选冶有限公司	12,974,522.15	12,974,522.15	12,974,522.15	12,974,522.15	100.00%	破产清算，预计无法收回
弥渡县九顶山矿业有限公司	5,798,077.96	5,798,077.96	5,798,077.96	5,798,077.96	100.00%	破产清算，预计无法收回
香格里拉县洪鑫矿业有限责任公司	4,041,874.39	4,041,874.39	4,041,874.39	4,041,874.39	100.00%	破产清算，预计无法收回
安宁金地化工有限公司	1,816,045.70	1,816,045.70	1,816,045.70	1,816,045.70	100.00%	根据诉讼结果计提坏账准备，预计无法收回
永仁团山铜矿	525,268.13	525,268.13	525,268.13	525,268.13	100.00%	破产清算，预计无法收回
河南省恒鑫瑞环保科技有限公司	510,000.00	510,000.00	510,000.00	510,000.00	100.00%	取得终本裁定，预计无法收回
合计	291,672,763.21	291,672,763.21	291,672,763.21	291,672,763.21		

按组合计提坏账准备：按账龄组合

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1年以内（含1年）	105,823,789.96	31,747.10	0.03%
1-2年（含2年）	157,844.00	11,301.63	7.16%
2-3年（含3年）			
3-4年（含4年）			
4-5年（含5年）			
5年以上	2,353,112.55	2,353,112.55	100.00%
合计	108,334,746.51	2,396,161.28	

确定该组合依据的说明：

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备：

□适用 □不适用

(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
应收账款坏账准备	294,757,485.79	-688,561.30	0.00	0.00	0.00	294,068,924.49
合计	294,757,485.79	-688,561.30	0.00	0.00	0.00	294,068,924.49

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性
------	---------	------	------	---------------------

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	合同资产期末余额	应收账款和合同资产期末余额	占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例	应收账款坏账准备和合同资产减值准备期末余额
昆明万宝集源生物科技有限公司	237,455,000.00	0.00	237,455,000.00	59.36%	237,455,000.00
凉山矿业股份有限公司	43,300,996.45	0.00	43,300,996.45	10.83%	415,635.45
大姚六直电解铜有限责任公司	28,551,974.88	0.00	28,551,974.88	7.14%	28,551,974.88
Album Trading Company Limited	17,769,317.43	0.00	17,769,317.43	4.44%	105,956.07
青海鸿鑫矿业有限公司	13,680,214.74	0.00	13,680,214.74	3.42%	74,924.32
合计	340,757,503.50	0.00	340,757,503.50	85.19%	266,603,490.72

5、应收款项融资

年末已经背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收款项融资

项目	年末终止确认金额	年末未终止确认金额
银行承兑汇票	1,220,400,000.00	
合计	1,220,400,000.00	

6、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收利息	0.00	0.00
应收股利	0.00	0.00
其他应收款	142,522,503.85	295,073,596.43
合计	142,522,503.85	295,073,596.43

(1) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金	96,466,238.99	243,663,966.74
往来款	115,749,051.79	108,083,040.06
押金	15,000.00	15,000.00
备用金	492,397.18	701,455.92
合计	212,722,687.96	352,463,462.72

2) 按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1年以内（含1年）	90,754,228.19	252,702,413.23
1至2年	23,957,341.48	352,283.45
2至3年	320,466.71	660,678.29
3年以上	97,690,651.58	98,748,087.75
3至4年	660,678.29	300,000.00
4至5年	300,000.00	2,219,616.79
5年以上	96,729,973.29	96,228,470.96
合计	212,722,687.96	352,463,462.72

3) 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备	90,514,067.48	42.55%	64,902,047.66	71.70%	25,612,019.82	78,664,925.94	22.32%	52,130,358.55	66.27%	26,534,567.39
其中：										
按组合计提坏账准备	122,208,620.48	57.45%	5,298,136.45	4.34%	116,910,484.03	273,798,536.78	77.68%	5,259,507.74	1.92%	268,539,029.04
其中：										
其中：账龄组合	31,746,404.49	14.92%	5,298,136.45	16.69%	26,448,268.04	28,581,528.45	8.11%	5,259,507.74	18.40%	23,322,020.71
低风险组合	90,462,215.99	42.53%			90,462,215.99	245,217,008.33	69.57%			245,217,008.33
合计	212,722,687.96	100.00%	70,200,184.11	33.00%	142,522,503.85	352,463,462.72	100.00%	57,389,866.29	16.28%	295,073,596.43

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期初余额		期末余额			
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
永仁团山铜矿	35,507,183.99	35,507,183.99	35,507,183.99	35,507,183.99	100.00%	破产清算，预计无法收回
云南省矿业权交易中心	34,160,000.00	7,625,432.61	34,160,000.00	8,547,980.18	25.02%	部分存在回收风险
德钦县顺鑫水电开发有限公司			11,850,000.00	11,850,000.00	100.00%	预计无法收回
唐存华	8,638,925.08	8,638,925.08	8,638,925.08	8,638,925.08	100.00%	预计无法收回
云南建投第十四建设有限公司大姚分公司	300,000.00	300,000.00	300,000.00	300,000.00	100.00%	公司已注销，预计无法收回
大姚六直电解铜有限责任公司	43,205.04	43,205.04	43,205.04	43,205.04	100.00%	破产清算，预计无法收回
云南云铜稀贵新材料有限公司	15,611.83	15,611.83	14,753.37	14,753.37	100.00%	破产清算，预计无法收回
合计	78,664,925.94	52,130,358.55	90,514,067.48	64,902,047.66		

按组合计提坏账准备：按账龄组合

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1年以内（含1年）	5,150,072.91	2,060.05	0.04%
1-2年（含2年）	21,278,900.00	429,833.78	2.02%
2-3年（含3年）	94,560.00	11,309.38	11.96%
3-4年（含4年）	644,488.25	276,549.91	42.91%
4-5年（含5年）			
5年以上	4,578,383.33	4,578,383.33	100.00%
合计	31,746,404.49	5,298,136.45	

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备：低风险组合

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
低风险组合	90,462,215.99		
合计	90,462,215.99		

确定该组合依据的说明：

按预期信用损失一般模型计提坏账准备：

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失（未发生信用减值）	整个存续期预期信用损失（已发生信用减值）	
2023年1月1日余额	109,747.65	5,149,760.09	52,130,358.55	57,389,866.29
2023年1月1日余额在本期				
——转入第二阶段	-102,138.72	102,138.72	0.00	0.00
——转入第三阶段	0.00	0.00	0.00	0.00
——转回第二阶段	0.00	0.00	0.00	0.00
——转回第一阶段	0.00	0.00	0.00	0.00
本期计提	-5,548.88	44,177.59	12,772,547.57	12,811,176.28
本期转回	0.00	0.00	-500,858.46	-500,858.46
本期转销	0.00	0.00	0.00	0.00
本期核销	0.00	0.00	0.00	0.00
其他变动	0.00	0.00	500,000.00	500,000.00
2023年12月31日余额	2,060.05	5,296,076.40	64,902,047.66	70,200,184.11

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

注：各阶段划分依据和坏账准备计提比例：本公司将账龄1年以内的其他应收款及低风险组合划分为第一阶段，单项计提坏账准备的其他应收款划分为第三阶段，其他账龄划分为第二阶段。

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

□适用 不适用

4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
云南铜业(集团)有限公司	保证金	72,990,081.09	1年以内	34.31%	
永仁团山铜矿	往来款	35,507,183.99	5年以上	16.69%	35,507,183.99
云南省矿业权交易中心	往来款	34,160,000.00	5年以上	16.06%	8,547,980.18
元江县玉磨铁路建设工作指挥部	往来款	21,278,900.00	1-2年	10.00%	429,833.78
德钦县顺鑫水电开发有限公司	保证金	11,850,000.00	5年以上	5.57%	11,850,000.00
合计		175,786,165.08		82.63%	56,334,997.95

7、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	2,320,933,214.36	99.98%	4,476,965,498.83	99.89%
1至2年	335,966.09	0.01%	15,190.22	0.00%
2至3年	10,505.22	0.00%	4,837,120.85	0.11%
3年以上	153,327.92	0.01%	1,175.22	0.00%
合计	2,321,433,013.59		4,481,818,985.12	

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：

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

债务人名称	账面余额	占预付款项合计的比例	坏账准备
供应商一	253,770,689.95	10.93%	
供应商二	216,059,292.08	9.31%	
供应商三	209,985,574.27	9.05%	
供应商四	181,651,898.76	7.82%	
供应商五	168,073,246.98	7.24%	
合计	1,029,540,702.04	44.35%	

其他说明：

8、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

否

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备 或合同履约成 本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备 或合同履约成 本减值准备	账面价值
原材料	4,286,869,446.52	9,005,796.62	4,277,863,649.90	4,561,518,656.24	47,606,285.52	4,513,912,370.72
在产品	5,589,637,786.42	2,798,343.88	5,586,839,442.54	5,377,705,268.65	2,275,478.87	5,375,429,789.78
库存商品	944,137,261.75	18,732,697.23	925,404,564.52	464,240,809.23	27,911,366.80	436,329,442.43
周转材料	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
消耗性生物资产	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
合同履约成本	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
发出商品	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
合计	10,820,644,494.69	30,536,837.73	10,790,107,656.96	10,403,464,734.12	77,793,131.19	10,325,671,602.93

(2) 存货跌价准备和合同履约成本减值准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	47,606,285.52	39,324,924.11	0.00	77,925,413.01	0.00	9,005,796.62
在产品	2,275,478.87	12,280,283.31	0.00	11,757,418.30	0.00	2,798,343.88
库存商品	27,911,366.80	67,216,514.98	0.00	76,395,184.55	0.00	18,732,697.23
周转材料	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
消耗性生物资产	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
合同履约成本	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
合计	77,793,131.19	118,821,722.40	0.00	166,078,015.86	0.00	30,536,837.73

(3) 一年内到期的其他债权投资

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	421,548,439.73	513,994,370.37

期货保证金	1,134,345,725.43	1,529,712,514.84
预缴税金及其他	27,062,885.54	24,378,707.84
合计	1,582,957,050.70	2,068,085,593.05

其他说明：

10、长期应收款

(1) 长期应收款情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额			折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	
融资租赁款	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
其中：未实现融资收益	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
分期收款销售商品	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
分期收款提供劳务	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
分期收回预付货款	46,640,458.07	46,640,458.07	0.00	46,640,458.07	46,640,458.07	0.00	0.00
合计	46,640,458.07	46,640,458.07		46,640,458.07	46,640,458.07		

(2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备	46,640,458.07	100.00%	46,640,458.07	100.00%		46,640,458.07	100.00%	46,640,458.07	100.00%	
其中：										
其中：										
合计	46,640,458.07	100.00%	46,640,458.07	100.00%		46,640,458.07	100.00%	46,640,458.07	100.00%	

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明：

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失（未发生信用减值）	整个存续期预期信用损失（已发生信用减值）	
2023 年 1 月 1 日余额	0.00	0.00	46,640,458.07	46,640,458.07
2023 年 1 月 1 日余额在本期				
——转入第二阶段	0.00	0.00	0.00	0.00
——转入第三阶段	0.00	0.00	0.00	0.00
——转回第二阶段	0.00	0.00	0.00	0.00
——转回第一阶段	0.00	0.00	0.00	0.00
本期计提	0.00	0.00	0.00	0.00
本期转回	0.00	0.00	0.00	0.00
本期转销	0.00	0.00	0.00	0.00
本期核销	0.00	0.00	0.00	0.00
其他变动	0.00	0.00	0.00	0.00
2023 年 12 月 31 日余额	0.00	0.00	46,640,458.07	46,640,458.07

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

注:各阶段划分依据和坏账准备计提比例:本公司将期末所有长期应收款单独进行减值测试,根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

11、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额（账面价值）	减值准备期初余额	本期增减变动								期末余额（账面价值）	减值准备期末余额
			追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业												
云南思茅山水铜业有限公司	506,113,904.48				77,346,212.75		-2,597,504.10	113,602,649.73			467,259,963.40	
小计	506,113,904.48				77,346,212.75		-2,597,504.10	113,602,649.73			467,259,963.40	
二、联营企业												
凉山矿业股份有限公司	328,611,947.06				116,015,878.21	530,398.53	649,091.14	120,000,000.00			325,807,314.94	
云南铜业科技发展股份有限公司	21,879,408.16				541,047.39		-279,632.53				22,140,823.02	
云南铜业矿产资源勘查开发有限公司	25,385,436.02				509,281.45		-87,817.71				25,806,899.76	
玉溪晨兴矿冶科技开发有限公司	4,333,639.97				173,517.18		30,376.41				4,537,533.56	
北京兴铝材料技术研究院有限公司	43,375,903.00				-74,572.68		-19,699,256.97	164,614.90			23,437,458.45	
四川里伍铜业股份有限公司	74,925,110.56				5,037,769.56	20,665.56	-709,860.99	3,110,546.67			76,163,138.02	
小计	498,511,444.77			0.00	122,202,921.11	551,064.09	-20,097,100.65	123,275,161.57			477,893,167.75	
合计	1,004,625,349.25			0.00	199,549,133.86	551,064.09	-22,694,604.75	236,877,811.30			945,153,131.15	

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

适用 不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

适用 不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

其他说明：

12、其他非流动金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
权益工具投资	900,000.00	1,887,459.00
合计	900,000.00	1,887,459.00

其他说明：

13、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	11,980,500,600.05	13,422,786,001.91
固定资产清理	4,755,305.81	3,397,241.74
合计	11,985,255,905.86	13,426,183,243.65

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋建筑物	机器设备	运输工具	办公设备及其他	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	13,798,800,913.73	10,322,549,164.85	151,745,998.22	468,691,787.43	24,741,787,864.23
2.本期增加金额	227,878,698.92	199,475,780.79	15,416,891.58	24,866,975.20	467,638,346.49
(1) 购置	7,904,380.30	17,110,802.00	5,038,534.79	14,287,014.07	44,340,731.16
(2) 在建工程转入	212,496,647.26	176,541,581.85	10,369,798.21	7,204,125.37	406,612,152.69
(3) 企业合并增加	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
(4) 其他	7,477,671.36	5,823,396.94	8,558.58	3,375,835.76	16,685,462.64
3.本期减少金额	231,018,692.22	85,126,096.81	4,804,140.29	12,317,829.24	333,266,758.56
(1) 处置或报废	208,947,422.51	65,011,386.94	4,804,140.29	10,488,667.15	289,251,616.89
(2) 企业合并减少	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
(3) 其他	22,071,269.71	20,114,709.87	0.00	1,829,162.09	44,015,141.67

4.期末余额	13,795,660,920.43	10,436,898,848.83	162,358,749.51	481,240,933.39	24,876,159,452.16
二、累计折旧					
1.期初余额	4,468,397,184.69	5,193,517,382.58	117,162,912.34	321,926,721.13	10,101,004,200.74
2.本期增加金额	509,041,043.60	641,272,410.54	7,208,335.88	64,177,067.59	1,221,698,857.61
(1) 计提	508,873,128.79	638,512,745.42	7,199,777.30	64,170,252.32	1,218,755,903.83
(2) 企业合并增加	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
(3) 其他	167,914.81	2,759,665.12	8,558.58	6,815.27	2,942,953.78
3.本期减少金额	202,903,778.71	64,970,057.00	4,568,281.34	10,498,961.40	282,941,078.45
(1) 处置或报废	201,408,674.35	60,879,615.33	4,568,281.34	9,926,610.12	276,783,181.14
(2) 企业合并减少	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
(3) 其他	1,495,104.36	4,090,441.67	0.00	572,351.28	6,157,897.31
4.期末余额	4,774,534,449.58	5,769,819,736.12	119,802,966.88	375,604,827.32	11,039,761,979.90
三、减值准备					
1.期初余额	1,116,347,273.91	97,092,159.98	606,601.44	3,951,626.25	1,217,997,661.58
2.本期增加金额	569,541,346.04	66,448,414.37	195,567.32	2,649,482.06	638,834,809.79
(1) 计提	569,541,346.04	66,448,414.37	195,567.32	2,649,482.06	638,834,809.79
(2) 企业合并增加	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
(3) 其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3.本期减少金额	186,644.17	735,590.88	13,364.11	0.00	935,599.16
(1) 处置或报废	186,644.17	735,590.88	13,364.11	0.00	935,599.16
(2) 企业合并减少	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
(3) 其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4.期末余额	1,685,701,975.78	162,804,983.47	788,804.65	6,601,108.31	1,855,896,872.21
四、账面价值					
1.期末账面价值	7,335,424,495.07	4,504,274,129.24	41,766,977.98	99,034,997.76	11,980,500,600.05
2.期初账面价值	8,214,056,455.13	5,031,939,622.29	33,976,484.44	142,813,440.05	13,422,786,001.91

(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
机器设备	1,201,627,769.78	1,067,645,128.64	22,562,872.52	111,419,768.62	西南铜业因老厂停产闲置
房屋、建筑物	723,457,423.79	373,058,197.59	277,361,694.30	73,037,531.90	西南铜业因老厂停产闲置
运输设备	11,187,908.62	9,960,393.72	87,089.47	1,140,425.43	西南铜业因老厂

					停产闲置
办公设备、电子设备	5,518,216.37	4,939,841.74	10,926.64	567,447.99	西南铜业因老厂停产闲置
合计	1,941,791,318.56	1,455,603,561.69	300,022,582.93	186,165,173.94	

(3) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值
房屋建筑物	386,136,758.11
机器设备	732,577.92
运输工具	21,852.83
合计	386,891,188.86

(4) 固定资产的减值测试情况

适用 不适用

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

适用 不适用

单位：元

项目	账面价值	可收回金额	减值金额	公允价值和处置费用的确定方式	关键参数	关键参数的确定依据
西南铜业老装置资产组-固定资产	704,892,266.31	208,725,703.11	496,166,563.20	根据市场询价确定	可回收收入、拆除费用、处置费用	①可回收收入：按资产类别，根据资产状况、行业相关产品报价等因素综合确定。②拆除费用：根据当地建筑拆除公司报价确定。③处置费用：包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用等。
楚雄矿冶六苴矿区单项资产	11,794,657.47	3,428,413.30	8,366,244.17	回收价值、单项确定	可利用价值	根据资产状态、现场勘察情况、技术资料、材质重量、行业相关市场报价等确定可回收价格，与资产处置有关的法律费用、税费、搬运费等使资产达到可销售状态所发生的直接费用。
合计	716,686,923.78	212,154,116.41	504,532,807.37			

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

适用 不适用

单位：元

项目	账面价值	可收回金额	减值金额	预测期的年限	预测期的关键参数	稳定期的关键参数	稳定期的关键参数的确定依据
楚雄矿冶六苴矿区资产组	196,219,779.05	61,917,776.63	134,302,002.42	4个月	①矿山服务年限：结合相关资源储量评审报告以及楚雄矿冶的生产计划综合确定。 ②收入预测数据：根据单位生产计	不适用	不适用

					划、销售计划、市场发展趋势、行业相关产品报价等综合分析确定；成本预测主要采用比例预测法进行预测数据。 ③折现率：根据与现金流量口径一致原则，折现率为税前的折现率，采用风险累加法计算。		
合计	196,219,779.05	61,917,776.63	134,302,002.42				

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

其他说明：

(5) 固定资产清理

单位：元

项目	期末余额	期初余额
机器设备	4,241,301.57	3,397,241.74
房屋建筑物	373,917.28	0.00
运输工具	67,891.49	0.00
办公设备及其他	72,195.47	0.00
合计	4,755,305.81	3,397,241.74

其他说明：

14、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	1,090,609,736.52	287,008,556.54
工程物资	24,268,471.01	12,645,033.49
合计	1,114,878,207.53	299,653,590.03

(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
普朗铜矿一期采选工程	991,649.94		991,649.94	85,838,306.66		85,838,306.66
西南铜业搬迁新建项目	836,073,008.78		836,073,008.78	33,072,022.12		33,072,022.12
滇中有色再生铜资源循环利用基地建设	36,447,086.86		36,447,086.86			
其他	238,679,824.08	21,581,833.14	217,097,990.94	189,680,060.90	21,581,833.14	168,098,227.76
合计	1,112,191,569.66	21,581,833.14	1,090,609,736.52	308,590,389.68	21,581,833.14	287,008,556.54

(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
普朗铜矿一 期采选工程	6,471,630,000.00	85,838,306.66	43,585,177.93	128,431,834.65		991,649.94	99.90%	99.90%		0.00	0.00%	自有 资金
西南铜业搬 迁新建项目	4,908,728,250.00	33,072,022.12	803,000,986.66			836,073,008.78	17.03%	55%	948,394.87	948,394.87	2.84%	自有 资金、银行 贷款
滇中有色再 生铜资源循 环利用基地 建设项目	564,826,100.00		36,447,086.86			36,447,086.86	6.45%	6%				自有 资金
合计	11,945,184,350.00	118,910,328.78	883,033,251.45	128,431,834.65		873,511,745.58			948,394.87	948,394.87		

(3) 在建工程的减值测试情况

适用 不适用

(4) 工程物资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
工程设备	15,419,042.03	0.00	15,419,042.03	6,977,566.07	0.00	6,977,566.07
工程材料	8,849,428.98	0.00	8,849,428.98	5,667,467.42	0.00	5,667,467.42
合计	24,268,471.01	0.00	24,268,471.01	12,645,033.49	0.00	12,645,033.49

其他说明：

15、使用权资产

(1) 使用权资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	土地使用权	其他	合计
一、账面原值						
1.期初余额	79,694,999.20	2,928,630.34	0.00	80,362,290.79	0.00	162,985,920.33
2.本期增加金额	51,971,475.88	7,834,178.82	0.00	0.00	0.00	59,805,654.70
其中：（1）购置	51,971,475.88	7,834,178.82	0.00	0.00	0.00	59,805,654.70
3.本期减少金额	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
其中：（1）其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4.期末余额	131,666,475.08	10,762,809.16	0.00	80,362,290.79	0.00	222,791,575.03
二、累计折旧						
1.期初余额	42,414,464.38	979,508.26	0.00	48,206,975.37	0.00	91,600,948.01
2.本期增加金额	25,889,108.79	1,467,523.26	0.00	15,403,908.17	0.00	42,760,540.22
（1）计提	25,889,108.79	1,467,523.26	0.00	15,403,908.17	0.00	42,760,540.22
3.本期减少金额	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
（1）处置	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
（2）其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4.期末余额	68,303,573.17	2,447,031.52	0.00	63,610,883.54	0.00	134,361,488.23
三、减值准备						
1.期初余额	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2.本期增加金额	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
（1）计提	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
（2）其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3.本期减少金额	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
（1）处置	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
（2）其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4.期末余额	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

额						
四、账面价值						
1.期末账面价值	63,362,901.91	8,315,777.64	0.00	16,751,407.25	0.00	88,430,086.80
2.期初账面价值	37,280,534.82	1,949,122.08	0.00	32,155,315.42	0.00	71,384,972.32

(2) 使用权资产的减值测试情况

□适用 □不适用

其他说明：

16、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件	采矿权	尾矿排放权	合计
一、账面原值							
1.期初余额	1,467,465,612.74	11,995,333.80	28,731,563.82	68,346,937.65	1,052,960,564.67	0.00	2,629,500,012.68
2.本期增加金额	92,960,358.15	0.00	0.00	2,652,766.29	111,224,732.64	0.00	206,837,857.08
(1) 购置	92,915,148.15	0.00	0.00	782,557.52	111,224,732.64	0.00	204,922,438.31
(4) 其他	45,210.00	0.00	0.00	1,870,208.77	0.00	0.00	1,915,418.77
3.本期减少金额	65,883.77	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	65,883.77
(1) 处置	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
(2) 其他	65,883.77						65,883.77
4.期末余额	1,560,360,087.12	11,995,333.80	28,731,563.82	70,999,703.94	1,164,185,297.31	0.00	2,836,271,985.99
二、累计摊销							
1.期初余额	234,629,019.06	2,904,383.76	23,772,497.99	56,701,004.41	476,215,232.72	0.00	794,222,137.94
2.本期增加金额	32,928,454.96	1,182,539.74	748,790.64	5,333,178.12	55,392,700.62	0.00	95,585,664.08
(1) 计提	32,928,454.96	1,182,539.74	748,790.64	3,560,324.62	55,392,700.62	0.00	93,812,810.58
(2) 其他	0.00	0.00	0.00	1,772,853.50	0.00	0.00	1,772,853.50
3.本期减少金额	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
(1) 处置	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4.期末余额	267,557,474.02	4,086,923.50	24,521,288.63	62,034,182.53	531,607,933.34	0.00	889,807,802.02
三、减值准备							
1.期初余额	0.00	0.00	0.00	0.00	3,471,315.89	0.00	3,471,315.89
2.本期增加金额	0.00	0.00	0.00	97,355.27	66,842,749.33	0.00	66,940,104.60
(1) 计提	0.00	0.00	0.00	97,355.27	66,842,749.33	0.00	66,940,104.60
3.本期减少金额	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
(1) 处置	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4.期末余额	0.00	0.00	0.00	97,355.27	70,314,065.22	0.00	70,411,420.49
四、账面价值							

1.期末账面价值	1,292,802,613.10	7,908,410.30	4,210,275.19	8,868,166.14	562,263,298.75	0.00	1,876,052,763.48
2.期初账面价值	1,232,836,593.68	9,090,950.04	4,959,065.83	11,645,933.24	573,274,016.06	0.00	1,831,806,558.85

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。

(2) 无形资产的减值测试情况

适用 不适用

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

适用 不适用

单位：元

项目	账面价值	可收回金额	减值金额	公允价值和处置费用的确定方式	关键参数	关键参数的确定依据
楚雄矿冶凹地直矿业权	400,297.28		400,297.28	回收价值、单项确定。	可利用价值	根据凹地直采矿权内资源量开采完成，不再续期，后续拟闭坑，该部分资产不会为企业带来经济利益，不再具有价值，本次评估可收回金额为0。
西南铜业老装置资产组-无形资产	23,253,189.83	23,155,834.56	97,355.27	收回价值、单项确定。	回收价值、标定地价、地价修正系数、征地成本	①标定地价：根据昆明市自然资源和规划局关于公布昆明市主城区公示地价成果的公告确定。②地价修正系数：根据公示的地价因素结合《工业用地基准地价区域因素修正系数表》，对区域因素、个别因素、交易日期、容积率、土地使用年期、开发幅度进行修正。③征地成本：根据《2023年云南省征收农用地区片综合地价》五华区征收农用地区片综合地价结果确定。
合计	23,653,487.11	23,155,834.56	497,652.55			

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

适用 不适用

单位：元

项目	账面价值	可收回金额	减值金额	预测期的年限	预测期的关键参数	稳定期的关键参数	稳定期的关键参数的确定依据
云南楚雄矿冶有限公司六直铜矿采矿权	97,074,675.28	30,632,223.23	66,442,452.05	4个月	①矿山服务年限：结合相关资源储量评审报告以及楚雄矿冶的生产计划综合确定。 ②收入预测数据：根据单位生产计划、销售计划、市场发展趋势、行业相关产品报价等综合分析确定；成本预测主要采用比例预测法进行预测数据。 ③折现率：根据与现金流量口径一致原则，折现率为税前的折现率，采用风险累加法计算。	不适用	不适用
合计	97,074,675.28	30,632,223.23	66,442,452.05				

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

17、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
香木公路	109,852,832.61		7,243,043.88		102,609,788.73
不锈钢阴极板	86,402,980.56	321,318.58	12,663,187.60		74,061,111.54
羊拉铜矿东线隧道工程	36,728,102.82		621,264.00		36,106,838.82
三号废石堆场搬迁费	21,086,000.00		1,622,000.00		19,464,000.00
其他零星项目	30,076,931.93	18,959,587.92	11,188,925.90		37,847,593.95
合计	284,146,847.92	19,280,906.50	33,338,421.38	0.00	270,089,333.04

其他说明：

18、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	624,634,648.82	93,831,110.64	139,643,763.28	22,543,351.25
内部交易未实现利润	878,774,432.00	131,816,164.80	557,987,158.76	83,698,073.81
可抵扣亏损	828,168,820.16	124,375,476.26	932,264,237.47	140,003,603.20
辞退福利	2,414,847.54	362,227.13	26,887,500.75	4,033,125.11
预计负债	178,791,882.46	28,038,463.98	197,090,420.62	30,740,294.03
计入其他综合收益的套期工具浮动盈亏	0.00	0.00	3,684,249.74	910,945.73
租赁负债	255,126,478.80	41,583,424.98	73,468,821.67	11,760,915.17
合计	2,767,911,109.78	420,006,867.79	1,931,026,152.29	293,690,308.30

(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	0.00	0.00	0.00	0.00
其他债权投资公允价值变动	0.00	0.00	0.00	0.00
其他权益工具投资公允价值变动	0.00	0.00	0.00	0.00
计入其他综合收益的套期工具浮动盈亏	28,845,822.17	6,953,032.86		
弃置义务固定资产	123,015,348.61	18,464,366.38	155,278,419.86	23,444,837.76
使用权资产	88,256,295.45	16,965,883.43	71,150,294.04	11,409,378.84
交易性金融工具、衍生	7,236,841.92	1,085,526.29		

金融工具的估值				
持仓无效部分公允价值变动	8,216,425.08	1,297,511.63		
合计	255,570,733.23	44,766,320.59	226,428,713.90	34,854,216.60

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债期末互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期末余额	递延所得税资产和负债期初互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期初余额
递延所得税资产	0.00	420,006,867.79	0.00	293,690,308.30
递延所得税负债	0.00	44,766,320.59	0.00	34,854,216.60

(4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	1,831,614,390.78	1,669,471,016.67
可抵扣亏损	483,923,303.21	464,068,639.79
合计	2,315,537,693.99	2,133,539,656.46

(5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2023年		211,811.58	
2024年	145,268,282.42	198,824,956.69	
2025年	108,243,278.25	108,243,278.25	
2026年	56,182,647.73	57,394,533.64	
2027年	91,355,149.13	99,394,059.63	
2028年	82,873,945.68		
合计	483,923,303.21	464,068,639.79	

其他说明：

19、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
预缴企业所得税	45,000,000.00		45,000,000.00	45,000,000.00		45,000,000.00
预付工程设备款	438,697,446.45		438,697,446.45	40,074,371.12		40,074,371.12
合计	483,697,446.45		483,697,446.45	85,074,371.12		85,074,371.12

其他说明：

20、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末				期初			
	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况
货币资金	302,795,832.27	302,795,832.27	土地复垦保证金、环境恢复治理保证金等	注 1	528,185,233.89	528,185,233.89	土地复垦保证金、环境恢复治理保证金等	注 2
固定资产					2,755,358,666.28	1,966,807,214.69	抵押	注 2
无形资产					332,284,090.81	293,205,659.03	抵押	注 2
合计	302,795,832.27	302,795,832.27			3,615,827,990.98	2,788,198,107.61		

其他说明：

注 1：本年度本公司货币资金受限为子公司土地复垦保证金 149,234,716.73 元；子公司环境恢复治理保证金 42,233,319.57 元；子公司其他保证金 111,327,795.97 元。

注 2：上年度本公司货币资金受限为公司及子公司因进出口业务临时产生收入待核查账户 248,238,130.78 元；子公司土地复垦保证金 139,671,902.22 元；子公司环境恢复治理保证金 42,184,242.05 元；子公司其他保证金 98,090,958.84 元。固定资产受限为子公司东南铜业办理抵押借款抵押固定资产，截止 2022 年 12 月 31 日账面价值为 1,966,807,214.69 元。无形资产受限为子公司东南铜业办理抵押借款抵押无形资产，截止 2022 年 12 月 31 日账面价值为 293,205,659.03 元。

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	0.00
抵押借款	0.00	0.00
保证借款	290,806,235.42	291,825,103.48
信用借款	3,475,054,381.93	2,689,299,845.71
合计	3,765,860,617.35	2,981,124,949.19

短期借款分类的说明：

22、衍生金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
期货合约	92,177,906.29	13,936,617.37

合计	92,177,906.29	13,936,617.37
----	---------------	---------------

其他说明：

23、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票	0.00	0.00
银行承兑汇票	785,866.00	300,000,000.00
信用证	1,226,040,674.07	2,029,436,617.09
合计	1,226,826,540.07	2,329,436,617.09

本期末已到期未支付的应付票据总额为元，到期未付的原因为。

24、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
货款	2,852,052,775.35	2,312,017,381.62
工程款	606,958,646.53	457,684,239.58
设备款	55,525,706.07	27,558,259.15
劳务款	406,266,104.87	388,192,072.39
合计	3,920,803,232.82	3,185,451,952.74

25、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付利息	0.00	0.00
应付股利	0.00	76,440,000.00
其他应付款	672,065,882.66	544,497,416.00
合计	672,065,882.66	620,937,416.00

(1) 应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	0.00	76,440,000.00
划分为权益工具的优先股\永续债股利	0.00	0.00
其他	0.00	0.00
合计		76,440,000.00

其他说明，包括重要的超过1年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

(2) 其他应付款

1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
工程款	42,162,473.90	52,096,594.83
往来款	154,927,174.89	162,849,219.27
押金	111,504,384.14	32,883,710.01
保证金	363,471,849.73	296,667,891.89
合计	672,065,882.66	544,497,416.00

2) 按交易对手方归集的期末余额前五名的其他应付款情况

其他说明：

26、预收款项

(1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收租金	1,698,218.14	1,805,915.09
合计	1,698,218.14	1,805,915.09

27、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
产品销售	510,933,320.86	370,319,181.07
合计	510,933,320.86	370,319,181.07

账龄超过1年的重要合同负债

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
----	------	-----------

报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

单位：元

项目	变动金额	变动原因
客户一	132,303,870.00	提前收到货款。
合计	132,303,870.00	——

28、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	62,394,777.86	1,962,780,768.23	1,966,746,990.88	58,428,555.21

二、离职后福利-设定提存计划	37,704.60	304,588,431.63	304,578,300.24	47,835.99
三、辞退福利	26,729,785.77	3,180,697.99	27,384,598.51	2,525,885.25
四、一年内到期的其他福利	0.00	0.00	0.00	0.00
合计	89,162,268.23	2,270,549,897.85	2,298,709,889.63	61,002,276.45

(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	0.00	1,506,445,897.45	1,506,445,897.45	0.00
2、职工福利费	0.00	101,437,718.17	101,412,095.77	25,622.40
3、社会保险费	182,170.33	125,599,892.59	125,782,062.92	0.00
其中：医疗保险费	0.00	108,179,508.60	108,179,508.60	0.00
工伤保险费	182,170.33	16,494,537.42	16,676,707.75	0.00
生育保险费	0.00	0.00	0.00	0.00
其他	0.00	925,846.57	925,846.57	0.00
4、住房公积金	6,413,521.11	150,042,310.00	156,455,831.11	0.00
5、工会经费和职工教育经费	55,333,217.57	55,667,217.19	52,893,859.75	58,106,575.01
6、短期带薪缺勤	0.00	0.00	0.00	0.00
7、短期利润分享计划	0.00	0.00	0.00	0.00
八、其他短期薪酬	465,868.85	23,587,732.83	23,757,243.88	296,357.80
合计	62,394,777.86	1,962,780,768.23	1,966,746,990.88	58,428,555.21

(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	37,704.60	194,832,522.44	194,822,391.05	47,835.99
2、失业保险费	0.00	8,143,016.10	8,143,016.10	0.00
3、企业年金缴费	0.00	101,612,893.09	101,612,893.09	0.00
合计	37,704.60	304,588,431.63	304,578,300.24	47,835.99

其他说明：

29、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	50,596,514.32	184,416,163.94
企业所得税	109,501,649.19	64,619,279.48
个人所得税	39,858,868.84	32,123,236.53

城市维护建设税	2,552,744.14	6,705,353.61
资源税	20,656,834.17	24,989,101.18
房产税	10,381,795.04	1,508,521.82
土地使用税	7,082,873.35	589,582.20
教育费附加	2,631,576.09	5,959,595.15
印花税	40,969,465.37	29,759,038.33
土地增值税	0.00	2,722,948.47
其他税费	10,460,386.11	7,893,526.36
合计	294,692,706.62	361,286,347.07

其他说明：

30、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	554,422,477.54	4,006,582,272.39
一年内到期的应付债券	0.00	510,922,831.74
一年内到期的长期应付款	72,012,121.24	30,810,000.00
一年内到期的租赁负债	45,312,841.42	31,752,903.69
合计	671,747,440.20	4,580,068,007.82

其他说明：

31、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待转销项税	66,421,331.75	36,076,277.78
合计	66,421,331.75	36,076,277.78

短期应付债券的增减变动：

单位：元

债券名称	面值	票面利率	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还		期末余额	是否违约
合计													

其他说明：

32、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	0.00	0.00
抵押借款	0.00	1,817,715,947.50

保证借款	939,364,618.38	2,432,927,737.88
信用借款	10,070,696,772.59	8,702,661,598.86
减：一年内到期的长期借款	-554,422,477.54	-4,006,582,272.39
合计	10,455,638,913.43	8,946,723,011.85

长期借款分类的说明：

其他说明，包括利率区间：

保证借款利率区间 3.8%-3.9%

信用借款利率区间 2.15%-2.65%

33、应付债券

(1) 应付债券

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

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

单位：元

债券名称	面值	票面利率	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	期末余额	是否违约
20 云铜 01 (代码： 149134)	500,000,000.00		2020 年 6 月 1 日	3 年	1,000,000,000.00	510,922,831.74		18,950,000.00		529,872,831.74		否
减：一年内 到期部分						510,922,831.74		18,950,000.00	0.00	529,872,831.74		否
合计	—				1,000,000,000.00	0.00		0.00	0.00	0.00	0.00	—

34、租赁负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
租赁付款额	89,046,187.11	78,928,008.76
减：未确认的融资费用	-4,987,004.52	-5,459,187.12
减：重分类至一年内到期的非流动负债	-45,312,841.42	-31,752,903.69
合计	38,746,341.17	41,715,917.95

其他说明：

35、长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

长期应付款	129,328,867.70	104,589,300.37
专项应付款	0.00	0.00
合计	129,328,867.70	104,589,300.37

(1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
分期支付采矿权款	201,340,988.94	135,399,300.37
小计	201,340,988.94	135,399,300.37
减：一年内到期的应付采矿权款项	72,012,121.24	30,810,000.00
合计	129,328,867.70	104,589,300.37

其他说明：

36、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
二、辞退福利	2,378,246.93	6,650,039.92
合计	2,378,246.93	6,650,039.92

37、预计负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
矿山综合环境治理	189,562,826.97	181,821,010.99	
危险废物填埋场退役费	27,321,078.63	51,791,004.15	
合计	216,883,905.60	233,612,015.14	

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

根据企业会计准则、财建《财政部国土资源部环境保护部关于取消矿山地质环境治理恢复保证金建立矿山地质环境治理恢复基金的指导意见》《重点危险废物集中处置设施、场所退役费用预提和管理办法》财资环【2021】92号规定，预计弃置费用并折现，计入相关资产的成本，在预计开采年限内或退役前按照适当的方法进行摊销，并计入生产成本。

38、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	11,401,037.74	43,428,700.00	2,714,216.72	52,115,521.02	政府补贴
合计	11,401,037.74	43,428,700.00	2,714,216.72	52,115,521.02	--

其他说明：

39、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	2,003,628,310.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	2,003,628,310.00

其他说明：

40、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）	7,902,930,787.59	0.00	0.00	7,902,930,787.59
其他资本公积	103,602,014.19	25,000.00	22,694,604.75	80,932,409.44
合计	8,006,532,801.78	25,000.00	22,694,604.75	7,983,863,197.03

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

注：其他资本公积变动的原因主要为合营联营企业其他权益变动的影响。

41、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额						期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
一、不能重分类进损益的其他综合收益	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
其中：重新计量设定受益计划变动额	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
权益法下不能转损益的其他综合收益	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
其他权益工具投资公允价值变动	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
企业自身信用风险公允价值变动	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
二、将重分类进损益的其他综合收益	-3,348,345.52	-32,997,061.50	-17,620,867.10	0.00	7,863,978.59	-10,203,262.04	-13,036,910.95	-13,551,607.56
其中：权益法下可转损益的其他综合收益	-307,208.08	551,064.09	0.00	0.00	0.00	551,064.09	0.00	243,856.01
其他债权投资公允价值变动	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
金融资产重分类计入其他综合收益的金额	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
其他债权投资信用减值准备	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
现金流量套期储备	942,573.05	-39,423,049.87	-17,620,867.10	0.00	7,863,978.59	-13,691,788.28	-15,974,373.08	-12,749,215.23
外币财务报表折算差额	-3,983,710.49	5,874,924.28	0.00	0.00	0.00	2,937,462.15	2,937,462.13	-1,046,248.34
其他综合收益合计	-3,348,345.52	-32,997,061.50	-17,620,867.10	0.00	7,863,978.59	-10,203,262.04	-13,036,910.95	-13,551,607.56

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

42、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	111,989,200.93	432,404,156.16	480,532,651.57	63,860,705.52
合计	111,989,200.93	432,404,156.16	480,532,651.57	63,860,705.52

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

43、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	694,404,559.33	147,697,388.48	0.00	842,101,947.81
任意盈余公积	13,734,473.35	0.00	0.00	13,734,473.35
合计	708,139,032.68	147,697,388.48	0.00	855,836,421.16

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

注：本年根据公司章程规定，按照弥补亏损后净利润计提 10%法定盈余公积。

44、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	2,384,579,701.24	1,104,039,561.36
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）	1,191,939.41	546,430.17
调整后期初未分配利润	2,385,771,640.65	1,104,585,991.53
加：本期归属于母公司所有者的净利润	1,578,987,341.10	1,809,395,673.36
减：提取法定盈余公积	147,697,388.48	188,274,312.24
提取任意盈余公积	0.00	0.00
提取一般风险准备	0.00	0.00
应付普通股股利	0.00	0.00
转作股本的普通股股利	0.00	0.00
分配现金股利数	801,451,324.00	339,935,712.00
期末未分配利润	3,015,610,269.27	2,385,771,640.65

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 1,191,939.41 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。

第十节 财务报告

云南铜业

45、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	146,726,365,929.07	140,784,511,704.99	134,487,048,179.70	128,175,420,023.34
其他业务	258,187,761.13	130,423,808.47	428,250,320.55	206,922,511.52
合计	146,984,553,690.20	140,914,935,513.46	134,915,298,500.25	128,382,342,534.86

经审计扣除非经常损益前后净利润孰低是否为负值

是 否

营业收入、营业成本的分解信息：

单位：元

合同分类	分部 1		分部 2		有色金属冶炼及压延		合计	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
业务类型								
其中：								
阴极铜	0.00	0.00			113,466,969,708.60	109,673,206,316.83	113,466,969,708.60	109,673,206,316.83
贵金属	0.00	0.00			12,123,702,427.93	10,996,835,509.85	12,123,702,427.93	10,996,835,509.85
硫酸	0.00	0.00			791,966,500.76	839,966,326.75	791,966,500.76	839,966,326.75
其他产品	0.00	0.00			20,601,915,052.91	19,404,927,360.03	20,601,915,052.91	19,404,927,360.03
按经营地区分类								
其中：								
中国大陆	0.00	0.00			138,626,413,867.06	132,596,701,148.10	138,626,413,867.06	132,596,701,148.10
中国香港	0.00	0.00			8,358,139,823.14	8,318,234,365.36	8,358,139,823.14	8,318,234,365.36
市场或客户类型								
其中：								
合同类型								
其中：								

第十节 财务报告

云南铜业

按商品转让的时间分类							
其中：							
按合同期限分类							
其中：							
按销售渠道分类							
其中：							
直销					146,984,553,690.20	140,914,935,513.46	146,984,553,690.20
合计					146,984,553,690.20	140,914,935,513.46	146,984,553,690.20

与履约义务相关的信息：

项目	履行履约义务的时间	重要的支付条款	公司承诺转让商品的性质	是否为主要责任人	公司承担的预期将退还给客户的款项	公司提供的质量保证类型及相关义务
----	-----------	---------	-------------	----------	------------------	------------------

其他说明

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 0.00 元，其中，元预计将于年度确认收入，元预计将于年度确认收入，元预计将于年度确认收入。

合同中可变对价相关信息：

重大合同变更或重大交易价格调整

单位：元

项目	会计处理方法	对收入的影响金额
----	--------	----------

其他说明：

46、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	31,452,144.27	56,721,011.75
教育费附加	34,297,697.67	53,631,748.75
资源税	206,922,416.15	196,221,515.46
房产税	32,230,981.75	34,909,602.85
土地使用税	15,017,983.99	15,929,284.94
车船使用税	406,195.83	869,267.76
印花税	156,518,682.05	81,989,160.29
其他	4,833,889.73	8,078,002.92
合计	481,679,991.44	448,349,594.72

其他说明：

47、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	691,868,529.38	668,206,710.58
修理修缮费	14,673,491.73	71,206,147.09
停工损失费	12,812,968.66	30,942,673.84
折旧摊销费	121,916,218.38	111,824,721.90
租赁费	5,903,495.99	11,537,127.13
聘请中介机构费	7,444,662.19	6,242,431.05
咨询服务费	32,650,423.36	21,250,846.21
物业管理费	8,603,100.62	8,790,706.51
物料消耗	15,058,448.90	56,065,009.52
办公费	6,484,955.47	9,469,071.49
差旅费	11,189,186.44	5,924,944.26
水电费	4,859,209.61	7,981,983.86
交通运输费	3,119,066.93	3,360,209.69
党团活动费用	6,507,988.05	2,455,667.66
业务招待费	2,945,115.34	2,889,872.51
地质环境保护与治理恢复	122,547,184.41	90,283,676.10
其他	86,096,350.42	63,681,236.79
合计	1,154,680,395.88	1,172,113,036.19

其他说明：

48、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	113,256,389.64	106,508,494.61
运输装卸费	82,774,875.59	71,646,863.50
期货手续费	35,589,153.95	23,738,065.48
仓储保管费	8,810,867.49	3,876,029.23
折旧摊销费	4,874,436.71	5,321,759.43
修理费	3,602,617.92	3,431,788.85

差旅费	3,881,236.67	1,783,634.38
其他	17,251,171.39	14,403,927.16
合计	270,040,749.36	230,710,562.64

其他说明：

49、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	194,380,782.80	152,467,849.07
材料费	94,007,087.06	56,688,688.12
委外研发费	18,594,286.61	29,124,472.87
折旧摊销费	35,371,777.71	41,909,054.16
燃料及动力	14,864,936.96	14,718,635.75
差旅费	18,300.81	93,916.33
其他	11,366,399.04	11,903,350.03
合计	368,603,570.99	306,905,966.33

其他说明：

50、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息费用	551,695,004.08	710,520,826.84
减：利息收入	-61,517,524.10	-48,352,912.08
加：汇兑损失	1,499,673.25	19,963,024.17
其他支出	53,142,999.62	59,568,229.47
合计	544,820,152.85	741,699,168.40

其他说明：

51、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
福利企业退税	52,525,000.00	43,135,440.00
硫酸等综合资源退税（即征即退）	44,507,795.22	91,355,114.21
个人所得税手续费返还	919,218.05	848,000.25
进项税加计抵扣	14,124,070.15	0.00
合计	112,076,083.42	135,338,554.46

52、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	15,316,547.46	-26,863,588.92
交易性金融负债	0.00	-2,073,334.20
按公允价值计量的投资性房地产	0.00	0.00
非有效套期保值的衍生工具持仓损益	9,733,918.50	7,149,852.66
合计	25,050,465.96	-21,787,070.46

其他说明：

53、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	199,549,133.86	151,415,233.37
交易性金融资产在持有期间的投资收益	16,583,574.13	3,116,082.15
处置交易性金融资产取得的投资收益	-577,659.00	0.00
债务重组收益	-2,225,977.96	0.00
非有效套期保值的衍生工具平仓损益	-16,489,646.98	-40,366,357.98
交易性金融负债在持有期间的投资收益	0.00	36,519,293.78
其他非流动金融资产持有期间取得的投资收益	14,232.11	14,834.24
其他	-5,404,776.64	-840,204.38
合计	191,448,879.52	149,858,881.18

其他说明：

54、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
应收账款坏账损失	688,561.30	2,104,883.68
其他应收款坏账损失	-12,310,317.82	-774,924.58
合计	-11,621,756.52	1,329,959.10

其他说明：

55、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-118,821,722.40	-440,868,007.90
二、长期股权投资减值损失	0.00	0.00
三、投资性房地产减值损失	0.00	0.00
四、固定资产减值损失	-638,834,809.79	-151,837,495.77
五、工程物资减值损失	0.00	0.00
六、在建工程减值损失	0.00	0.00
七、生产性生物资产减值损失	0.00	0.00
八、油气资产减值损失	0.00	0.00
九、无形资产减值损失	-66,940,104.60	0.00
十、商誉减值损失	0.00	0.00
十一、合同资产减值损失	0.00	0.00
十二、其他	0.00	0.00
合计	-824,596,636.79	-592,705,503.67

其他说明：

56、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	0.00	9,864,053.48
无形资产处置收益	0.00	-6,474,074.75
在建工程处置收益	0.00	21,890.87
合计	0.00	3,411,869.60

57、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
政府补助	1,530,088.68	181,849.06	1,530,088.68
违约金收入	40,572,306.04	9,689,400.00	40,572,306.04
其他	6,284,816.81	6,455,960.28	6,284,816.81
合计	48,387,211.53	16,327,209.34	48,387,211.53

其他说明：

58、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
对外捐赠	11,513,047.85	11,009,046.97	11,513,047.85
非流动资产毁损报废损失	10,568,458.32	58,393,261.86	10,568,458.32
自然灾害损失	789,257.60	633,409.17	789,257.60
其他	4,910,176.16	8,569,427.58	4,910,176.16
合计	27,780,939.93	78,605,145.58	27,780,939.93

其他说明：

59、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	581,694,791.84	456,666,299.56
递延所得税费用	-124,296,062.77	132,454,420.13
合计	457,398,729.07	589,120,719.69

(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	2,762,756,623.41

按法定/适用税率计算的所得税费用	414,412,595.54
子公司适用不同税率的影响	122,413,097.85
调整以前期间所得税的影响	762,436.75
非应税收入的影响	-90,291,265.45
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	2,703,323.59
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-146,600,781.75
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	199,205,402.81
研发费用加计扣除	-36,106,895.26
其他	-9,099,185.01
所得税费用	457,398,729.07

其他说明：

60、其他综合收益

详见附注 41.其他综合收益”相关内容。

61、现金流量表项目

(1) 与经营活动有关的现金

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
往来款	100,473,720.47	385,685,559.52
收到政府补助款	68,628,946.66	100,121,646.65
违约金收入	9,077,898.52	11,069,254.82
银行存款利息收入	62,746,687.17	48,352,912.08
保证金押金	285,362,866.62	201,298,219.92
合计	526,290,119.44	746,527,592.99

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

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
往来款	166,131,614.74	123,549,990.13
日常费用	177,086,971.88	360,756,578.89
银行手续费支出	35,367,271.32	37,242,739.22
违约金	6,657,804.31	6,913,038.34
捐赠支出	12,468,501.08	11,009,046.97
保证金押金	252,114,922.85	153,358,025.22
合计	649,827,086.18	692,829,418.77

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

(2) 与投资活动有关的现金

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
期货保证金及收益	2,716,641,450.02	3,963,985,132.98
合计	2,716,641,450.02	3,963,985,132.98

收到的重要的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
----	-------	-------

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

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
期货保证金及持仓损失	2,086,499,702.07	4,370,361,579.66
合计	2,086,499,702.07	4,370,361,579.66

支付的重要的与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

(3) 与筹资活动有关的现金

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
----	-------	-------

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

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
支付使用权资产租赁费	55,178,930.71	46,174,078.04
手续费	0.00	339,214.56
担保费	0.00	12,866,022.41
合计	55,178,930.71	59,379,315.01

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

筹资活动产生的各项负债变动情况

适用 不适用

单位：元

项目	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		现金变动	非现金变动	现金变动	非现金变动	
短期借款	2,981,124,949.19	51,945,607,691.61	227,119,039.46	51,387,991,062.91		3,765,860,617.35
长期借款	8,946,723,011.85	9,402,389,940.49		6,333,437,238.91	1,560,036,800.00	10,455,638,913.43
租赁负债	41,715,917.95		46,174,327.47	3,831,062.83	45,312,841.42	38,746,341.17
长期应付	104,589,300.37		100,632,942.57	30,810,000.00	45,083,375.24	129,328,867.70

款						
一年以内到期的非流动负债	4,580,068,007.82	0.00	1,990,385,959.70	5,898,706,527.32	0.00	671,747,440.20
合计	16,654,221,187.18	61,347,997,632.10	2,364,312,269.20	63,654,775,891.97	1,650,433,016.66	15,061,322,179.85

(4) 以净额列报现金流量的说明

项目	相关事实情况	采用净额列报的依据	财务影响
----	--------	-----------	------

62、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	2,305,357,894.34	2,657,225,671.39
加：资产减值准备	836,218,393.31	591,375,544.57
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	1,218,755,903.83	1,285,246,678.69
使用权资产折旧	42,760,540.22	38,675,714.91
无形资产摊销	93,812,810.58	60,663,223.45
长期待摊费用摊销	33,338,421.38	48,054,163.56
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）	0.00	-3,411,869.60
固定资产报废损失（收益以“—”号填列）	10,568,458.32	58,393,261.86
公允价值变动损失（收益以“—”号填列）	-25,050,465.96	21,787,070.46
财务费用（收益以“—”号填列）	550,195,330.83	712,883,292.92
投资损失（收益以“—”号填列）	-191,448,879.52	-149,858,881.18
递延所得税资产减少（增加以“—”号填列）	-127,227,505.22	133,854,547.72
递延所得税负债增加（减少以“—”号填列）	2,959,071.13	-961,828.01
存货的减少（增加以“—”号填列）	-583,257,776.43	81,567,136.85
经营性应收项目的减少（增加以“—”号填列）	2,285,713,349.78	-1,018,803,182.23
经营性应付项目的增加（减少以“—”号填列）	51,126,297.35	1,687,250,127.87
其他	-59,591,785.28	-127,700,177.57
经营活动产生的现金流量净额	6,444,230,058.66	6,076,240,495.66

2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动		
债务转为资本	0.00	0.00
一年内到期的可转换公司债券	0.00	0.00
融资租入固定资产	0.00	0.00
3. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	6,188,647,205.32	4,727,256,697.93
减：现金的期初余额	4,727,256,697.93	3,909,964,550.04
加：现金等价物的期末余额	0.00	0.00
减：现金等价物的期初余额	0.00	0.00
现金及现金等价物净增加额	1,461,390,507.39	817,292,147.89

(2) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	6,188,647,205.32	4,727,256,697.93
其中：库存现金	7,253.30	31,868.27
可随时用于支付的银行存款	5,782,490,825.69	4,530,983,294.42
可随时用于支付的其他货币资金	406,149,126.33	196,241,535.24
二、现金等价物	0.00	0.00
三、期末现金及现金等价物余额	6,188,647,205.32	4,727,256,697.93

63、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			568,887,245.10
其中：美元	80,283,621.99	7.0827	568,624,809.47
欧元	0.00	0.0000	0.00
港币	112,725.00	0.9062	102,151.40
英镑	0.00	0	0.00
澳元	33,059.20	4.8484	160,284.23
应收账款			259,132,854.74
其中：美元	36,586,733.13	7.0827	259,132,854.74
欧元	0.00	0.0000	0.00
港币	0.00	0.0000	0.00
英镑	0.00	0.0000	0.00
长期借款			
其中：美元	0.00	0.0000	0.00
欧元	0.00	0.0000	0.00
港币	0.00	0.0000	0.00

英镑	0.00	0.0000	0.00
短期借款		——	723,692,066.25
其中：美元	102,177,427.57	7.0827	723,692,066.25
欧元	0.00	0.0000	0.00
港币	0.00	0.0000	0.00
英镑	0.00	0.0000	0.00

其他说明：

(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

境外经营实体	主要经营地	记账本位币	选择依据
云铜香港有限公司	中国香港	港币	当地主要货币
中国云铜（澳大利亚）投资开发有限公司	澳大利亚	澳元	当地主要货币

64、租赁

(1) 本公司作为承租方

适用 不适用

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额

适用 不适用

简化处理的短期租赁或低价值资产的租赁费用

适用 不适用

项目	本年发生额	上年发生额
租赁负债利息费用	3,700,315.25	4,611,305.91
计入当期损益的采用简化处理的短期租赁费用	1,241,757.00	9,178,115.98
计入当期损益的采用简化处理的低价值资产租赁费用（短期租赁除外）	1,924,778.76	3,055,881.70
未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额		
其中：售后租回交易产生部分		
转租使用权资产取得的收入		
与租赁相关的总现金流出	31,960,466.82	46,914,048.48

涉及售后租回交易的情况

(2) 本公司作为出租方

作为出租人的经营租赁

适用 不适用

单位：元

项目	租赁收入	其中：未计入租赁收款额的可变租赁付款额相关的收入
----	------	--------------------------

房屋建筑物	17,998,133.12	
机器设备	675,820.37	
运输工具	41,486.73	
合计	18,715,440.22	

作为出租人的融资租赁

适用 不适用

未来五年每年未折现租赁收款额

适用 不适用

未折现租赁收款额与租赁投资净额的调节表

八、研发支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	194,380,782.80	152,467,849.07
材料费	94,007,087.06	56,688,688.12
委外研发费	18,594,286.61	29,124,472.87
折旧摊销费	35,371,777.71	41,909,054.16
燃料及动力	14,864,936.96	14,718,635.75
差旅费	18,300.81	93,916.33
其他	11,366,399.04	11,903,350.03
合计	368,603,570.99	306,905,966.33
其中：费用化研发支出	368,603,570.99	306,905,966.33

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

单位：元

子公司名称	注册资本	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
					直接	间接	
赤峰云铜有色金属有限公司	942,007,563.00	内蒙古赤峰市	内蒙古赤峰市	金属冶炼	45.00%		设立
云铜香港有限公司	211,568,887.00	中国香港	中国香港	商品流通	50.00%		设立
中铜东南铜业有限公司	1,960,000,000.00	福建省宁德市	福建省宁德市	金属冶炼	60.00%		设立
玉溪矿业有限公司	2,450,842,325.79	云南省玉溪市	云南省玉溪市	矿山开采	100.00%		同一控制下企业合并
玉溪飞亚矿业开发管理有限责任公司	34,350,000.00	云南省玉溪市	云南省玉溪市	工程施工	100.00%		同一控制下企业合并
云南新平金辉矿业发展有限公司	5,000,000.00	云南省新平县	云南省新平县	矿产品销售	55.00%		非同一控制下企业合并
楚雄滇中有色金属有限责任公司	368,200,000.00	云南省楚雄市	云南省楚雄市	金属冶炼	100.00%		同一控制下企业合并
云南楚雄矿冶有限公司	906,210,000.00	云南省楚雄市	云南省楚雄市	矿山开采	100.00%		同一控制下企业合并
云南迪庆矿业开发有限责任公司	120,000,000.00	云南省迪庆州	云南省迪庆州	矿山开采	75.00%		同一控制下企业合并

易门铜业有限公司	202,432,568.33	云南省玉溪市	云南省玉溪市	金属冶炼	100.00%		同一控制下企业合并
富民薪冶工贸有限公司	50,000,000.00	云南省昆明市	云南省昆明市	金属材料加工	100.00%		同一控制下企业合并
云南迪庆有色金属有限责任公司	1,948,210,000.00	云南省迪庆州	云南省迪庆州	矿山开采	88.24%		同一控制下企业合并
中国云铜（澳大利亚）投资开发有限公司	93,818,768.75	澳大利亚	澳大利亚	商品流通	50.00%		同一控制下企业合并
中铜国际贸易集团有限公司	600,000,000.00	上海市	上海市	商品流通	50.00%		设立

单位：元

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

本公司对赤峰云铜有色金属有限公司持股比例为 45%。根据本公司与赤峰云铜有色金属有限公司的另一股东赤峰金峰铜业有限公司签订的《一致行动人协议》，赤峰金峰铜业有限公司作为持有赤峰云铜有色金属有限公司 10%股权的股东，在赤峰云铜有色金属有限公司生产经营过程中所有重大事项的表决均与本公司保持一致，本公司取得对赤峰云铜有色金属有限公司的 55%的表决权。

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：

本公司对中铜国际贸易集团有限公司持股比例为 50%。根据中铜国际贸易集团有限公司章程规定，董事会是公司的经营决策机构。董事会由 5 人组成，其中中国铜业有限公司提名 1 人，本公司提名 3 人，设职工董事 1 人（由职工大会或职工代表大会选举产生），本公司从实质上控制中铜国际贸易集团有限公司。

为深化国有企业改革，响应国务院国资委关于压缩法人层级的工作部署和相关要求。本公司和中国铜业有限公司收购中铜国际贸易集团有限公司全资子公司云铜香港有限公司及中国云铜（澳大利亚）投资开发有限公司各 50%的股权，交易完成后，由中铜国际贸易集团有限公司继续管理云铜香港有限公司及中国云铜（澳大利亚）投资开发有限公司的业务开展并向两家公司委派董事会成员、高管人员。云铜香港有限公司及中国云铜（澳大利亚）投资开发有限公司由公司间接控股子公司变为直接控股子公司。

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

确定公司是代理人还是委托人的依据：

其他说明：

（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
赤峰云铜有色金属有限公司	55.00%	337,270,093.98	191,950,000.00	1,425,114,907.46
中铜东南铜业有限公司	40.00%	268,032,289.96	132,000,000.00	1,188,405,632.19
云南迪庆有色金属有限责任公司	11.76%	72,173,849.88	38,808,000.00	358,498,429.46
中铜国际贸易集团有限公司	50.00%	47,860,035.34	97,500,000.00	369,096,814.37
合计		725,336,269.16	460,258,000.00	3,341,115,783.48

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

本公司对赤峰云铜有色金属有限公司持股比例为 45%。根据本公司与赤峰云铜有色金属有限公司的另一股东赤峰金峰铜业有限公司签订的《一致行动人协议》，赤峰金峰铜业有限公司作为持有赤峰云铜有色金属有限公司 10%股权的股东，在赤峰云铜有色金属有限公司生产经营过程中所有重大事项的表决均与本公司保持一致，本公司取得对赤峰云铜有色金属有限公司的 55%的表决权。

其他说明：

(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
赤峰云铜有色金属有限公司	5,609,633,324.48	2,780,063,527.62	8,389,696,852.10	1,989,819,202.67	3,681,233,870.18	5,671,053,072.85	5,192,465,807.02	2,883,670,763.10	8,076,136,570.12	1,682,534,333.90	3,934,361,288.05	5,616,895,621.95
中铜国际贸易集团有限公司	4,583,377,678.09	50,492,266.95	4,633,869,945.04	3,763,799,273.30	130,457,096.21	3,894,256,369.51	6,601,579,110.51	20,083,477.65	6,621,662,588.16	5,839,764,066.00	1,361,630.33	5,841,125,696.33
云南迪庆有色金属有限责任公司	700,232,070.33	3,981,462,376.08	4,681,694,446.41	775,660,699.55	422,612,189.87	1,198,272,889.42	967,982,072.63	4,137,725,263.07	5,105,707,335.70	1,206,940,032.00	497,121,823.06	1,704,061,855.06
中铜东南铜业有限公司	4,580,774,513.44	2,561,473,342.06	7,142,247,855.50	1,642,216,817.13	2,363,426,369.66	4,005,643,186.79	4,048,733,313.95	2,812,151,952.32	6,860,885,266.27	1,812,731,710.33	2,332,805,094.69	4,145,536,805.02

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
赤峰云铜有色金属有限公司	31,443,299,585.49	612,436,879.92	612,436,879.92	1,273,925,615.97	28,888,462,038.11	554,016,388.40	552,954,934.03	1,081,902,971.42
中铜国际贸易集团有限公司	190,762,664,827.04	152,754,912.73	126,681,090.84	-345,786,663.65	177,310,537,095.79	67,639,770.07	109,855,091.54	1,451,211,234.92
云南迪庆有色金属有限责任公司	2,514,718,307.04	476,246,320.24	476,246,320.24	1,312,909,277.34	2,483,128,662.56	717,884,628.53	717,884,628.53	688,917,658.93
中铜东南铜业有限公司	30,159,094,501.94	754,861,223.29	754,861,223.29	1,263,235,053.17	27,344,554,035.88	586,847,007.59	580,603,148.84	890,452,719.01

其他说明：

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	
一、合营企业						
云南思茅山水铜业有限公司	云南省普洱市	云南省普洱市	有色金属采选		45.00%	权益法
二、联营企业						
四川里伍铜业股份有限公司	四川省康定市	四川省康定市	有色金属矿采选	4.76%		权益法
凉山矿业股份有限公司	四川省会理县	四川省会理县	有色金属采选	20.00%		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：

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：

本公司持有四川里伍铜业股份有限公司 4.76%股份，本公司向其派驻董事，具有重大影响；本公司持有云南铜业科技发展股份有限公司 18.98%股份，本公司向其派驻董事，具有重大影响。

(2) 重要合营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
	云南思茅山水铜业有限公司	云南思茅山水铜业有限公司
流动资产	379,382,702.46	376,212,740.10
其中：现金和现金等价物	141,472,081.03	118,475,824.18
非流动资产	1,220,272,861.09	1,274,334,131.78
资产合计	1,599,655,563.55	1,650,546,871.88
流动负债	447,355,644.91	375,619,242.41
非流动负债	141,224,400.00	177,530,500.00
负债合计	588,580,044.91	553,149,742.41
少数股东权益	0.00	0.00
归属于母公司股东权益	1,011,075,518.64	1,097,397,129.47
按持股比例计算的净资产份额	454,983,983.39	493,828,708.26
调整事项	12,275,980.01	12,285,196.22
--商誉	0.00	0.00
--内部交易未实现利润	0.00	0.00
--其他	12,275,980.01	12,285,196.22
对合营企业权益投资的账面价值	467,259,963.40	506,113,904.48
存在公开报价的合营企业权益投资的公允价值	0.00	0.00
营业收入	1,020,014,699.37	1,013,738,598.00
财务费用	5,756,866.51	7,866,280.19
所得税费用	60,240,588.29	54,560,438.44
净利润	180,948,371.82	160,940,876.79
终止经营的净利润	0.00	0.00
其他综合收益	0.00	0.00
综合收益总额	180,948,371.82	160,940,876.79
本年度收到的来自合营企业的股利	113,602,649.73	116,011,966.65

其他说明：

(3) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额		期初余额/上期发生额	
	凉山矿业股份有限公司	四川里伍铜业股份有限公司	凉山矿业股份有限公司	四川里伍铜业股份有限公司
流动资产	1,390,923,420.35	218,770,728.28	1,146,043,807.91	173,543,940.89
非流动资产	1,973,913,792.41	1,900,502,311.42	1,841,950,433.56	1,818,215,298.29
资产合计	3,364,837,212.76	2,119,273,039.70	2,987,994,241.47	1,991,759,239.18
流动负债	897,111,333.48	314,114,625.56	773,154,528.41	233,963,323.38
非流动负债	826,200,207.76	315,560,031.08	562,296,836.56	293,138,857.21

负债合计	1,723,311,541.24	629,674,656.64	1,335,451,364.97	527,102,180.59
净资产	1,641,525,671.52	1,489,598,383.06	1,652,542,876.50	1,464,657,058.59
少数股东权益	93,127,915.34	40,506,699.48	90,121,959.77	41,592,946.34
归属于母公司股东权益	1,548,397,756.18	1,449,091,683.58	1,562,420,916.73	1,423,064,112.25
按持股比例计算的净资产份额	309,679,551.24	68,927,495.02	312,484,183.35	67,689,467.56
调整事项	16,127,763.70	7,235,643.00	16,127,763.71	7,235,643.00
--商誉	0.00	0.00	0.00	0.00
--内部交易未实现利润	0.00	0.00	0.00	0.00
--其他	16,127,763.70	7,235,643.00	16,127,763.71	7,235,643.00
对联营企业权益投资的账面价值	325,807,314.94	76,163,138.02	328,611,947.06	74,925,110.56
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值	0.00	0.00	0.00	0.00
营业收入	8,333,323,636.10	581,519,843.87	8,483,071,008.00	547,873,308.32
净利润	597,880,613.81	120,819,479.87	472,864,477.60	141,262,276.07
终止经营的净利润	0.00	0.00	0.00	0.00
其他综合收益	5,688,370.82	0.00	-1,536,040.42	0.00
综合收益总额	603,568,984.63	120,819,479.87	471,328,437.18	141,262,276.07
本年度收到的来自联营企业的股利	120,000,000.00	3,110,546.67	40,000,000.00	3,787,718.46

其他说明：

(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业：		
下列各项按持股比例计算的合计数		
联营企业：		
投资账面价值合计	75,922,714.79	94,974,387.15
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	1,149,273.34	521,231.28
--综合收益总额	1,149,273.34	521,231.28

其他说明：

十、政府补助

1、涉及政府补助的负债项目

适用 不适用

单位：元

会计科目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期转入其他收益金额	本期其他变动	期末余额	与资产/收益相关
递延收益	11,401,037.74	43,428,700.00	1,500,000.00	1,214,216.72		52,115,521.02	详见六、38 递延收益

2、计入当期损益的政府补助

☑适用 ☐不适用

单位：元

会计科目	本年发生额	上年发生额
政府补助计入收益科目：		
其他收益	97,032,795.22	134,490,554.21
营业外收入	1,530,088.68	181,849.06
小计	98,562,883.90	134,672,403.27
政府补助计入成本费用科目：		
管理费用	-13,870,879.78	-18,363,786.80
税金及附加	-7,031,000.00	-25,184,000.00
营业成本	-4,053,417.23	-41,208,154.48
研发费用	-1,968,065.38	-5,966,740.26
销售费用	-50,019.09	-8,963.76
财务费用	-27,671.00	
小计	-27,001,052.48	-90,731,645.30

其他说明：

十一、与金融工具相关的风险

1、金融工具产生的各类风险

本公司的主要金融工具，除衍生工具外，包括银行借款、融资租赁、其他计息借款、货币资金等。这些金融工具的主要目的在于为公司的运营而作出的融资安排。本公司具有多种因经营而直接产生的其他金融资产和负债，如应收账款和应付账款等。

本公司亦开展衍生交易，主要包括阴极铜、金、银期货合约，目的在于管理因铜、金、银市场价格的波动，带来的阴极铜、金、银等产品的预期销售未来现金流量可能发生的波动风险。

本公司的金融工具导致的主要风险是信用风险、流动风险及市场风险。

1. 金融工具分类

(1) 资产负债表日的各类金融资产的账面价值如下：

金融资产项目	年末余额			合计
	以摊余成本计量的金融资产	以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产	
应收账款	105,938,585.23			105,938,585.23

应收款项融资				
其他应收款	142,522,503.85			142,522,503.85
包含在其他流动资产中的金融资产	1,148,555,159.28			1,148,555,159.28
交易性金融资产		749,650,347.43		749,650,347.43
衍生金融资产			11,855,023.26	11,855,023.26
其他非流动金融资产		900,000.00		900,000.00
合计	1,397,016,248.36	750,550,347.43	11,855,023.26	2,159,421,619.05

(续)

金融资产项目	年初余额			合计
	以摊余成本计量的金融资产	以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产	
应收账款	134,751,729.68			134,751,729.68
应收款项融资				
其他应收款	295,073,596.43			295,073,596.43
包含在其他流动资产中的金融资产	1,529,712,514.84			1,529,712,514.84
交易性金融资产		134,921,605.41		134,921,605.41
衍生金融资产			7,288,707.88	7,288,707.88
其他非流动金融资产		1,887,459.00		1,887,459.00
合计	1,959,537,840.95	136,809,064.41	7,288,707.88	2,103,635,613.24

(2) 资产负债表日的各类金融负债的账面价值如下:

金融负债项目	年末余额		
	以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	其他金融负债	合计
短期借款		3,765,860,617.35	3,765,860,617.35
交易性金融负债			
衍生金融负债		92,177,906.29	92,177,906.29
应付票据		1,226,826,540.07	1,226,826,540.07
应付账款		3,920,803,232.82	3,920,803,232.82
应付股利			
其他应付款		672,065,882.66	672,065,882.66
一年内到期的非流动负债		626,434,598.78	626,434,598.78
其他流动负债			
长期借款		10,455,638,913.43	10,455,638,913.43
应付债券			
长期应付款		129,328,867.70	129,328,867.70

合计		20,889,136,559.10	20,889,136,559.10
----	--	-------------------	-------------------

(续)

金融负债项目	年初余额		
	以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	其他金融负债	合计
短期借款		2,981,124,949.19	2,981,124,949.19
交易性金融负债			
衍生金融负债		13,936,617.37	13,936,617.37
应付票据		2,329,436,617.09	2,329,436,617.09
应付账款		3,185,451,952.74	3,185,451,952.74
应付股利		76,440,000.00	76,440,000.00
其他应付款		544,497,416.00	544,497,416.00
一年内到期的非流动负债		4,548,315,104.13	4,548,315,104.13
其他流动负债			
长期借款		8,946,723,011.85	8,946,723,011.85
应付债券			
长期应付款		104,589,300.37	104,589,300.37
合计		22,730,514,968.74	22,730,514,968.74

2. 信用风险

本公司仅与经认可的、信誉良好的第三方进行交易。按照本公司的政策，需对所有要求采用信用方式进行交易的客户进行信用审核。另外，本公司对应收账款余额进行持续监控，以确保本公司不致面临重大坏账风险。对于未采用相关经营单位的记账本位币结算的交易，除非特别批准，否则本公司不提供信用交易条件。

本公司其他金融资产包括货币资金、交易性金融资产、其他应收款及某些衍生工具，这些金融资产的信用风险源自交易对手违约，最大风险敞口等于这些工具的账面金额。

由于本公司仅与经认可的且信誉良好的第三方进行交易，所以无需担保物。信用风险集中按照客户进行管理。由于本公司大部分采取先款后货的销售交易模式，本公司所承担的信用风险已经大为降低，公司不存在重大信用风险集中。

3. 流动风险

本公司采用循环流动性计划工具管理资金短缺风险，既考虑金融工具的到期日，也考虑本公司运营产生的预计现金流量。

本公司的目标是运用银行借款、融资租赁和其他计息借款等多种融资手段以保持融资的持续性与灵活性的平衡。本公司实时监控短期和长期资金需求，确保维持充裕的现金储备。财务部门管理本公司的资金在正常范围内使用并确保其被严格控制。

金融负债按未折现的合同现金流量所作的到期期限分析：

资产负债表日的各类金融负债的账面价值如下：

项目	年末余额			
	1年以内	1年以上至5年	5年以上	合计
短期借款	3,765,860,617.35			3,765,860,617.35
交易性金融负债				

衍生金融负债	92,177,906.29			92,177,906.29
应付票据	1,226,826,540.07			1,226,826,540.07
应付账款	3,736,909,092.23	153,405,195.23	30,488,945.36	3,920,803,232.82
应付股利				
其他应付款	483,116,961.61	171,957,498.67	16,991,422.38	672,065,882.66
一年内到期的非流动负债	626,434,598.78			626,434,598.78
其他流动负债				
长期借款		10,455,638,913.43		10,455,638,913.43
应付债券				
长期应付款		129,328,867.70		129,328,867.70
合计	9,931,325,716.33	10,910,330,475.03	47,480,367.74	20,889,136,559.10

(续)

项目	年初余额			
	1 年以内	1 年以上至 5 年	5 年以上	合计
短期借款	2,981,124,949.19			2,981,124,949.19
交易性金融负债				
衍生金融负债	13,936,617.37			13,936,617.37
应付票据	2,329,436,617.09			2,329,436,617.09
应付账款	2,975,867,956.46	203,447,838.56	6,136,157.72	3,185,451,952.74
应付股利	76,440,000.00			76,440,000.00
其他应付款	374,485,174.74	154,843,504.38	15,168,736.88	544,497,416.00
一年内到期的非流动负债	4,548,315,104.13			4,548,315,104.13
其他流动负债				
长期借款		8,946,723,011.85		8,946,723,011.85
应付债券				
长期应付款		104,589,300.37		104,589,300.37
合计	13,299,606,418.98	9,409,603,655.16	21,304,894.60	22,730,514,968.74

4. 市场风险

市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险。市场风险主要包括利率风险、外汇风险和其他价格风险，如权益工具投资价格风险。

(1) 利率风险

本公司面临的市场利率变动的风险主要与本公司以浮动利率计息的长期负债有关。

本公司通过维持适当的固定利率债务与可变利率债务组合以管理利息成本。本公司的政策是保持大部分的计息借款以固定利率计息。

下表为利率风险的敏感性分析，反映了在其他变量不变的假设下，利率发生合理、可能的变动时，将对利润总额（通过对浮动利率借款的影响）和股东权益产生的影响。

项目	本年		
	基准点增加/（减少）	利润总额增加/（减少）	股东权益增加/（减少）

人民币浮动利率借款	5%	-0.41%	-0.08%
美元浮动利率借款	5%		

(续)

项目	上年		
	基准点增加/(减少)	利润总额增加/(减少)	股东权益增加/(减少)
人民币浮动利率借款	5%	-0.45%	-0.11%
美元浮动利率借款	5%	—	—

(2) 汇率风险

本公司面临的外汇变动风险主要与本公司的经营活动（当收支以不同于本公司记账本位币的外币结算时）及其于境外子公司的净投资有关。

本公司面临交易性的汇率风险。此类风险由于经营单位以其记账本位币以外的货币进行的销售或采购所致。本公司销售额约 7% 是以发生销售的经营单位的记账本位币以外的货币计价的，而约 47% 的成本以经营单位的记账本位币以外的货币计价的。

下表为汇率风险的敏感性分析，反映了在其他变量不变的假设下，美元汇率发生合理、可能的变动时，将对利润总额（由于货币性资产和货币性负债的公允价值变化）和股东权益产生的影响。

项目	本年		
	汇率增加/(减少)	利润总额增加/(减少)	股东权益增加/(减少)
人民币对美元	升值 1%	15.36%	3.05%
人民币对美元	贬值 1%	-15.36%	-3.05%

(续)

项目	上年		
	汇率增加/(减少)	利润总额增加/(减少)	股东权益增加/(减少)
人民币对美元	升值 1%	14.44%	3.55%
人民币对美元	贬值 1%	-14.44%	-3.55%

(3) 权益工具投资价格风险

权益工具投资价格风险，是指权益性证券的公允价值因股票指数水平和个别证券价值的变化而带来的风险。

截止 2023 年 12 月 31 日，本公司暴露于因归类为可供出售权益工具投资的个别权益工具投资而产生的权益工具投资价格风险之下。本公司持有的上市权益工具投资在深圳证券交易所上市，并在资产负债表日以市场报价计量。

以下证券交易所的、在最接近资产负债表日的交易日的收盘时的市场股票指数，以及年度内的最高价和最低价如下：

证券交易所	期末点数	本年		期初点数	上年	
		最高点	最低点		最高	最低
深圳—A 股指数	9,524.69	12,246.01	9,106.15	11,015.99	14,941.19	10,087.53

下表说明，在所有其他变量保持不变的假设下，本公司的利润总额和股东权益对权益工具投资的公允价值的每 5% 的变动（以资产负债表日的账面价值为基础）的敏感性。

项目	本年		
	账面价值	利润总额增加/(减少)	股东权益增加/(减少)
上市类权益工具投资			

澳洲市场-ASX			
权益工具投资	25,865.24	1,293.26	1,293.26
深圳-A 股			
权益工具投资	142,105,259.52	7,105,262.98	7,105,262.98

(续)

项目	上年		
	账面价值	利润总额增加/(减少)	股东权益增加/(减少)
上市类权益工具投资			
澳洲市场-ASX			
权益工具投资	53,187.81	2,659.39	2,659.39
深圳-A 股			
权益工具投资	134,868,417.60	6,743,420.88	6,743,420.88

2、套期

(1) 公司开展套期业务进行风险管理

适用 不适用

项目	相应风险管理策略和目标	被套期风险的定性和定量信息	被套期项目及相关套期工具之间的经济关系	预期风险管理目标有效实现情况	相应套期活动对风险敞口的影响
预期采购和预期销售	采用标准期货合约管理生产产品（铜、金、银）所需精矿的预期采购面临的价格风险； 采用标准期货合约管理产品（铜、金、银）的预期销售面临的价格风险。	本公司通过定性、定量分析，确定公司生产的（铜、金、银）产品及生产产品所需精矿与期货合约对应的产品相同，套期工具（期货合约）与被套期项目的基础变量均为标准价格，信用风险不占主导地位。	本公司生产的产品（铜、金、银）及生产产品（铜、金、银）所需精矿与期货合约对应的标准产品相同，套期工具（期货合约）与被套期项目的基础变量均为标准价格，信用风险不占主导地位。	本公司已建立套期保值相关内部控制制度，持续对套期有效性进行评价，确保套期关系在被指定的会计期间有效；公司通过期货交易锁定原材料采购价或产品销售价格，达到预期经营效果管理目的。	相应套期活动对冲了原料预期采购和产品预期销售的价格风险，针对此类套期活动本公司采用现金流量套期进行核算。

其他说明

(2) 公司开展符合条件套期业务并应用套期会计

单位：元

项目	与被套期项目以及套期工具相关账面价值	已确认的被套期项目账面价值中所包含的被套期项目累计公允价值套期调整	套期有效性和套期无效部分来源	套期会计对公司的财务报表相关影响
套期风险类型				
商品	计入其他货币资金浮动盈利 49,116,258.24 元，计	不适用	套期无效部分	计入当期损益金额

价格风险	入衍生金融资产浮动盈利 11,855,023.26 元，计入衍生金融负债浮动亏损 92,177,906.29 元。		主要来自于基差风险。	-6,107,507.38 元。
套期类别				
现金流量套期	计入其他货币资金浮动盈利 49,116,258.24 元，计入衍生金融资产浮动盈利 11,855,023.26 元，计入衍生金融负债浮动亏损 92,177,906.29 元。	不适用	套期无效部分主要来自于基差风险。	计入当期损益金额 -6,107,507.38 元。

其他说明

(3) 公司开展套期业务进行风险管理、预期能实现风险管理目标但未应用套期会计

适用 不适用

3、金融资产

(1) 转移方式分类

适用 不适用

(2) 因转移而终止确认的金融资产

适用 不适用

(3) 继续涉入的资产转移金融资产

适用 不适用

其他说明

十二、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的年末公允价值

1. 以公允价值计量的资产和负债的年末公允价值

项目	期末余额			
	第一层次	第二层次	第三层次	合计
一、持续的公允价值计量				
(一) 交易性金融资产	749,650,347.43			749,650,347.43
1、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				
(1) 权益工具投资	142,131,124.76			142,131,124.76
(2) 结构性存款	600,000,000.00			600,000,000.00
(3) 延迟点价交易	3,810,814.67			3,810,814.67
(4) 远期结售汇	3,708,408.00			3,708,408.00
(二) 衍生金融资产	11,855,023.26			11,855,023.26
1、商品期货合约	11,855,023.26			11,855,023.26
(三) 其他非流动金融资产			900,000.00	900,000.00

1、权益工具投资			900,000.00	900,000.00
(四) 衍生金融负债	92,177,906.29			92,177,906.29
1、商品期货合约	92,177,906.29			92,177,906.29

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

公司在计量日能取得相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价。

3、持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

不能直接观察和无法由可观察市场数据验证的利率\股票波动率\企业合并中承担的弃置义务的未来现金流量、公司使用自身数据作出的财务预测等。

4、持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析

公司持有其他非流动金融资产-权益工具投资，被投资公司经营环境和经营情况、财务状况未发生重大变化，所以公司按投资成本作为公允价值的合理估计进行计量。

十三、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
云南铜业（集团）有限公司	云南省昆明市	有色金属及贵金属的生产、销售	196,078.43 万元	31.82%	31.82%

本企业的母公司情况的说明

母公司名称	公司类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本
云南铜业（集团）有限公司	国有企业	云南省昆明市	黄云静	有色金属及贵金属的生产、销售	196,078.43 万元

接上表：

母公司对本公司的持股比例（%）	母公司对本公司的表决权比例（%）	本公司最终控制方	组织机构代码
31.82	31.82	国务院国有资产监督管理委员会	91530000216568762Q

本企业最终控制方是国务院国有资产监督管理委员会。

其他说明：

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九、1、（1）企业集团的构成。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注九.2.在合营安排或联营企业中的权益。

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

合营或联营企业名称	与本企业关系
凉山矿业股份有限公司	重大影响

云南铜业科技发展股份有限公司	重大影响
玉溪晨兴矿冶科技开发有限公司	重大影响
四川里伍铜业股份有限公司	重大影响
云南思茅山水铜业有限公司	重大影响
云南铜业矿产资源勘查开发有限公司	重大影响

其他说明：

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
昆明云铜投资有限公司	受同一控制人控制
青海鸿鑫矿业有限公司	受同一控制人控制
云晨期货有限责任公司	受同一控制人控制
云南铜业房地产开发有限公司	受同一控制人控制
云南云铜锌业股份有限公司	受同一控制人控制
中国云南国际经济技术合作有限公司	受同一控制人控制
中铜（昆明）铜业有限公司	受同一控制人控制
北京铝能清新环境技术有限公司	受最终控制方控制
广西中铝建设监理咨询有限公司	受最终控制方控制
贵阳新宇建设监理有限公司	受最终控制方控制
杭州耐特阀门股份有限公司	受最终控制方控制
河南长城信息技术有限公司	受最终控制方控制
河南长铝工业服务有限公司	受最终控制方控制
河南长兴实业有限公司	受最终控制方控制
湖南华楚项目管理有限公司	受最终控制方控制
黄石华中铜业金地科技有限公司	受最终控制方控制
会理县五龙富民矿业有限责任公司	受最终控制方控制
九冶建设有限公司	受最终控制方控制
昆明勘察院科技开发有限公司	受最终控制方控制
昆明科汇电气有限公司	受最终控制方控制
昆明冶金研究院有限公司	受最终控制方控制
昆明有色冶金设计研究院股份公司	受最终控制方控制
山东铝业有限公司	受最终控制方控制
山东铝业职业学院	受最终控制方控制
山西晋正建设工程项目管理有限公司	受最终控制方控制
宁德云铜置业有限公司	受最终控制方控制
上海滇晟商贸有限公司	受最终控制方控制
彝良驰宏矿业有限公司	受最终控制方控制
云南驰宏国际锗业有限公司	受最终控制方控制
云南驰宏锌锗股份有限公司	受最终控制方控制
云南驰宏资源综合利用有限公司	受最终控制方控制
云南金鼎锌业有限公司	受最终控制方控制
云南科力环保股份公司	受最终控制方控制
云南澜沧铅矿有限公司	受最终控制方控制
云南弥玉高速公路投资开发有限公司	受最终控制方控制
云南省冶金医院	受最终控制方控制
云南省有色金属及制品质量监督检验站	受最终控制方控制
云南铜业地产物业服务有限公司	受最终控制方控制
云南铜业压铸科技有限公司	受最终控制方控制
云南冶金集团金水物业管理有限公司	受最终控制方控制
云南冶金昆明重工有限公司	受最终控制方控制
云南冶金资源股份有限公司	受最终控制方控制
云南永昌铅锌股份有限公司	受最终控制方控制
长沙有色冶金设计研究院有限公司	受最终控制方控制
中国铝业集团有限公司	受最终控制方控制

中国铜业有限公司	受最终控制方控制
中国有色金属工业第六冶金建设有限公司	受最终控制方控制
中国有色金属工业昆明勘察设计院有限公司	受最终控制方控制
中国有色金属长沙勘察设计院有限公司	受最终控制方控制
中矿（宁德）有限公司	受最终控制方控制
中铝（上海）有限公司	受最终控制方控制
中铝保险经纪（北京）股份有限公司	受最终控制方控制
中铝工业服务有限公司	受最终控制方控制
中铝国际（天津）建设有限公司	受最终控制方控制
中铝国际南方工程有限公司	受最终控制方控制
中铝环保节能集团有限公司	受最终控制方控制
中铝环保生态技术（湖南）有限公司	受最终控制方控制
中铝洛阳铜加工有限公司	受最终控制方控制
中铝秘鲁铜业公司	受最终控制方控制
中铝山东工程技术有限公司	受最终控制方控制
中铝山东有限公司	受最终控制方控制
中铝万成山东建设有限公司	受最终控制方控制
中铝物流集团有限公司	受最终控制方控制
中铝物流集团中州有限公司	受最终控制方控制
中铝物流集团重庆有限公司	受最终控制方控制
中铝物资供销有限公司	受最终控制方控制
中铝物资有限公司	受最终控制方控制
中铝信息科技有限公司	受最终控制方控制
中铝招标有限公司	受最终控制方控制
中铝郑州有色金属研究院有限公司	受最终控制方控制
中铝智能科技发展有限公司	受最终控制方控制
中铝智能铜创科技（云南）有限公司	受最终控制方控制
中色十二冶金建设有限公司	受最终控制方控制
中铜华中铜业有限公司	受最终控制方控制
中铜资产经营管理有限公司	受最终控制方控制
中油中铝（北京）石油化工有限公司	受最终控制方控制
河南华顺天成科技有限公司	受最终控制方重大影响
中油中铝（大连）石油化工有限公司	受最终控制方重大影响
中铝润滑科技有限公司	受最终控制方控制
中铝智能（杭州）安全科学研究院有限公司	受最终控制方控制
云南铜业矿产资源勘查开发有限公司	受最终控制方控制
九龙县雅砻江矿业有限责任公司	本公司参股公司的子公司
谦比希铜冶炼有限公司	受母公司重大影响
香港鑫晟贸易有限公司	受母公司重大影响
中铜矿产资源有限公司	受最终控制方控制
云南冶金金宇环保科技有限公司	受最终控制方控制
安徽华聚新材料有限公司	受最终控制方控制
中色科技股份有限公司	受最终控制方控制
沈阳铝镁设计研究院有限公司	受最终控制方控制
云南金吉安建设咨询监理有限公司	受最终控制方控制
中铝海外发展有限公司	受最终控制方控制
中铝物流集团黑龙江东轻有限公司	受最终控制方控制

其他说明：

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

第十节 财务报告

云南铜业

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
凉山矿业股份有限公司	购买阳极铜	7,775,198,557.38	7,650,155,525.94	是	1,581,913,300.45
谦比希铜冶炼有限公司	购买阳极铜、粗铜	2,599,221,938.72	2,660,000,000.00	否	4,487,973,744.56
香港鑫晟贸易有限公司	购买阳极铜、粗铜	2,514,395,649.07	3,132,000,000.00	否	782,363,178.66
中铝秘鲁铜业公司	购买铜精矿	1,998,772,098.46	2,151,738,842.15	否	2,194,753,035.16
云南思茅山水铜业有限公司	购买铜精矿	689,452,365.80	707,239,948.76	否	671,120,788.98
中国有色金属工业昆明勘察设计研究院有限公司	地质勘查技术服务	391,139,897.63	298,469,353.92	是	159,178,203.34
中铝物流集团中州有限公司	运输服务	291,088,576.58	308,931,604.08	否	169,391,782.56
中铝物流集团有限公司	运输服务	242,708,946.66	211,299,992.24	是	243,734,383.12
中国有色金属工业第六冶金建设有限公司	工程施工	215,920,234.52	141,248,272.92	是	
长沙有色冶金设计研究院有限公司	工程施工、隔膜泵购买	157,815,801.23	357,978,428.24	否	14,471,981.13
中铜（昆明）铜业有限公司	购买铜线杆	107,464,941.30	109,145,284.96	否	6,953,590,251.88
九龙县雅砻江矿业有限责任公司	购买铜精矿	87,259,116.39	87,259,116.39	否	73,181,101.06
安徽华聚新材料有限公司	购买钢球	83,384,767.31	36,066,371.68	是	42,535,735.88
中铝国际（天津）建设有限公司	工程施工及技术服务	81,678,857.99	59,499,999.95	是	40,380,677.73
云南驰宏资源综合利用有限公司	购买粗金	64,218,153.83	33,582,000.00	是	44,334,177.69
云南铜业矿产资源勘查开发有限公司	地质勘查	57,298,275.32	51,090,771.89	是	31,416,407.36
四川里伍铜业股份有限公司	购买铜精矿	47,420,481.41	47,420,481.41	否	38,741,258.53
中铝国际南方工程有限公司	工程施工	40,900,989.22	29,732,427.25	是	
中油中铝（大连）石油化工有限公司	采购柴油	33,169,982.37	43,361,882.65	否	40,915,476.77
昆明冶金研究院有限公司	委托加工铜粉	32,879,606.35	35,753,631.82	否	36,506,038.29
中铝工业服务有限公司	购买备品备件	29,230,570.93	37,607,758.48	否	39,625,286.15
中色十二冶金建设有限公司	技术服务	24,694,942.50	17,528,414.31	是	4,571,132.19
昆明有色冶金设计研究院股份公司	工程施工及技术服务	23,303,938.68	18,220,203.77	是	6,872,889.13
中国云南国际经济技术合作有限公司	购买备件类物资	18,238,939.17	2,109,961.77	是	5,309,548.76
云南科力环保股份公司	工程施工及技术服务	17,976,433.06	8,576,514.89	是	50,040,230.18
中铝环保生态技术（湖南）有限公司	采购化工药剂	16,117,144.63	5,692,830.19	是	790,755.46
中铝润滑科技有限公司	润滑油	15,911,141.96	18,114,007.72	否	12,860,592.85
中铝物流集团重庆有限公司	运输服务	13,512,237.22	19,270,497.25	否	18,129,625.39
河南长兴实业有限公司	购买吨袋、滤布	9,725,283.21	5,786,592.92	是	7,416,140.38
中铝环保节能集团有限公司	环境治理费	8,999,089.24		是	
玉溪晨兴矿冶科技开发	检化验、试验及科研项	8,966,005.63	10,208,047.17	否	10,591,774.62

第十节 财务报告

云南铜业

有限公司	目费用				
中国铝业集团有限公司	技术服务	8,666,509.42		是	4,745,471.68
云南冶金集团金水物业管理有限公司	物业餐饮服务	7,685,002.43	10,255,449.67	否	7,917,305.48
中铝山东有限公司	劳保用品、培训费	5,732,630.07	8,830,591.00	否	7,939,068.62
云晨期货有限责任公司	期货交易手续费	5,330,269.95	6,000,000.00	否	3,762,006.49
中铝智能铜创科技（云南）有限公司	技术服务	5,142,490.03	5,321,101.17	否	8,530,546.15
中铝物资供销有限公司	采购办公用品、劳保用品、备品备件等物资	5,114,671.81	1,375,095.12	是	599,169.37
云南省冶金医院	检测、职业卫生评价、职业健康体检	4,315,448.15	4,434,871.83	否	4,184,110.91
云南冶金资源股份有限公司	找矿服务	4,028,741.51	5,239,600.00	否	5,382,998.64
中铜矿产资源有限公司	工程施工及技术服务	3,773,585.04	10,000,000.00	否	5,995,791.77
中铝信息科技有限公司	信息技术服务	3,610,089.14	6,305,500.00	否	2,318,773.54
广西中铝建设监理有限公司	工程服务	2,707,126.88	2,322,688.00	是	
中铝智能科技发展有限公司	工程施工及技术服务	2,666,768.10	201,147.81	是	2,533,127.53
云南铜业（集团）有限公司	境外期货手续费、采购原材料	2,542,743.36	390,653.95	是	1,641,874,620.93
中铝山东工程技术有限公司	信息化产品	2,336,501.57	927,256.64	是	37,669.21
云南铜业地产物业服务服务有限公司	物业服务费	2,319,479.03	3,591,462.31	否	3,448,825.38
昆明云铜投资有限公司	接受劳务	2,178,944.34	2,310,000.00	否	2,226,415.10
中矿（宁德）有限公司	接受劳务	2,000,000.00	2,000,000.00	否	3,821,271.32
河南华顺天成科技有限公司	采购化工药剂	1,908,023.17	1,800,000.00	是	2,418,938.01
中国铜业有限公司	购买阳极铜	1,878,631.40	227,688.00	是	4,581,098,798.41
云南冶金集团金水物业管理有限公司	物业服务费	1,670,627.32	1,235,000.00	是	
昆明勘察院科技开发公司	技术服务	1,588,962.76	485,849.06	是	153,982.30
云南冶金昆明重工有限公司	设备检修维护	1,555,399.52	2,523,067.85	否	535,891.33
青海鸿鑫矿业有限公司	电费	1,395,102.33	1,061,946.96	是	579,148.50
云南省有色金属及制品质量监督检验站	技术服务	1,216,362.48	2,190,782.07	否	1,415,983.70
河南长城信息技术有限公司	工程施工及技术服务	1,180,955.52	6,769,911.50	否	154,122.38
中铝智能（杭州）安全科学研究院有限公司	工程施工及技术服务	654,420.79	694,592.35	否	1,026,642.81
中国有色金属长沙勘察设计研究院有限公司	技术服务	565,314.66	588,679.25	否	401,002.15
宁德云铜置业有限公司	咨询费	552,830.18		是	
山东铝业职业学院	培训服务	403,363.18	280,839.62	是	197,328.33
中色科技股份有限公司	造价咨询	401,897.17	200,000.00	是	97,002.82
河南长铝工业服务有限公司	劳保工装、口罩	315,856.63	353,946.90	否	147,336.29
贵阳新宇建设监理有限公司	工程监理	261,608.49	264,150.94	否	64,028.66
云南金吉安建设咨询监理有限公司	工程监理	254,716.99		是	617,924.52
黄石华中铜业金地科技有限公司	劳保鞋	242,590.26	675,000.00	否	369,258.41

昆明科汇电气有限公司	提升设备	176,037.73	599,056.60	否	584,878.10
中铝（上海）有限公司	水电费	140,534.60	500,000.00	否	
云南铜业科技发展股份有限公司	房屋租赁物业费	125,312.81	98,717.00	是	105,228.46
中油中铝（北京）石油化工有限公司	材料采购	106,888.42	60,000.00	是	
杭州耐特阀门股份有限公司	备品备件	103,557.52	1,039,638.94	否	293,084.97
中铝保险经纪（北京）股份有限公司	保险服务	88,425.66	95,099.13	否	70,535.67
中铝招标有限公司	项目技术咨询及招标	77,636.79	471,698.11	否	
云南铜业房地产开发有限公司	物业服务费	69,599.70		是	
山西晋正建设工程项目管理有限公司	服务费	65,855.59		是	26,415.10
北京铝能清新环境技术有限公司	接受劳务			否	979,541.28
贵州铝厂有限责任公司	培训费		20,000.00	否	
湖南华楚项目管理有限公司	采购材料			否	968,574.84
九冶建设有限公司	工程施工及技术服务			否	26,813,535.84
洛阳金诚建设监理有限公司	工程监理		254,716.98	否	
沈阳铝镁设计研究院有限公司	技术服务			否	133,699.15
西南铝业(集团)有限责任公司	培训费		20,000.00	否	
云南驰宏国际锆业有限公司	购买材料			否	282,566.37
云南铜业压铸科技有限公司	购买粗铜		215,929.20	否	159,683.67
云南冶金金宇环保科技有限公司	在线监测		396,212.40	否	121,789.96
云南云铜锌业股份有限公司	接受劳务			否	7,079.65
中铝国际贸易有限公司	期货经纪服务		2,050,000.00	否	
中铝海外发展有限公司	咨询服务		2,000,000.00	否	1,415,094.30
中铝洛阳铜业检测技术有限公司	技术服务		56,000.00	否	75,471.70
中铝山西铝业有限公司	工程服务		88,495.58	否	
中铜资产经营管理有限公司	服务费			否	315,067.47
中铝万成山东建设有限公司	设备检修维护		-607,008.26	否	4,365,355.41
合计		17,785,216,476.27	18,391,304,192.40	否	24,094,021,660.94

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
中铜（昆明）铜业有限公司	销售阴极铜	12,484,809,559.42	11,006,958,626.15
凉山矿业股份有限公司	销售铜精矿、技术服务、工程款	6,121,638,655.76	5,866,804,096.18
中铝洛阳铜加工有限公司	销售阴极铜	3,236,334,056.58	3,677,384,833.81
中铜华中铜业有限公司	销售阴极铜	246,696,496.80	336,972,998.57
云南云铜锌业股份有限公司	销售水电、白银及气体产品	54,366,197.47	53,614,763.44
青海鸿鑫矿业有限公司	工程施工	51,243,112.87	45,892,990.49

云南铜业科技发展股份有限公司	销售粗硒、销售水电	38,164,932.09	28,239,825.13
昆明冶金研究院有限公司	销售始极片	14,619,696.83	17,751,578.65
安徽华聚新材料有限公司	销售耐磨产品	9,117,126.12	
会理县五龙富民矿业有限责任公司	销售耐磨产品	4,894,693.76	2,240,706.48
中国铜业有限公司	委托科研项目、销售产品、材料、提供劳务	1,839,622.65	830,838,742.97
云南科力环保股份公司	转供水电	964,502.43	3,445,065.25
中国有色金属工业昆明勘察设计研究院有限公司	转供水电	432,450.48	3,600,414.99
云南铜业矿产资源勘查开发有限公司	转供水电	174,721.00	276,596.92
玉溪晨兴矿冶科技开发有限公司	房屋租赁及转供水电	130,120.29	107,607.53
云南冶金资源股份有限公司	技术服务	122,169.81	
谦比希铜冶炼有限公司	技术服务	113,833.96	
中国有色金属工业第六冶金建设有限公司	转供水电	46,357.67	
云南金鼎锌业有限公司	销售耐磨产品	31,575.38	14,837,973.04
中铝国际（天津）建设有限公司	转供水电	19,863.74	3,517,012.77
云南弥玉高速公路投资开发有限公司	房屋租赁及转供水电	15,499.97	18,277.78
中铝国际南方工程有限公司	转供水电	14,105.82	
中色十二冶金建设有限公司	零星安装工程	5,106.05	3,050.00
云南驰宏锌锗股份有限公司	销售产品	1,460.18	3,408,657.54
云南铜业地产物业服务有限公司	动力销售	997.93	
云南铜业（集团）有限公司	销售阴极铜		348,644,134.85
上海滇晟商贸有限公司	销售阴极铜		129,737,197.26
中铝工业服务有限公司	销售硫酸		15,139,528.23
中铝物资有限公司	销售产品		11,356,167.26
彝良驰宏矿业有限公司	销售产品		4,440,595.09
云南铜业压铸科技有限公司	销售铜线材		3,647,371.08
中矿（宁德）有限公司	销售铜精矿		3,126,360.59
云南永昌铅锌股份有限公司	销售产品		979,886.62
云南驰宏资源综合利用有限公司	销售产品		948,494.45
云南澜沧铅矿有限公司	销售产品		139,684.96
云铜地产物业服务有限公司	转供水电		10,962.83
中铝智能（杭州）安全科学研究院有限公司	销售材料		1,188.68
云南冶金昆明重工有限公司	转供水电		460.62
合计		22,265,796,915.06	22,414,085,850.21

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

上述关联方单位中，凉山矿业股份有限公司、中国有色金属工业昆明勘察设计研究院有限公司、安徽华聚新材料有限公司、中铝国际（天津）建设有限公司、云南铜业矿产资源勘查开发有限公司、中色十二冶金建设有限公司、昆明有色冶金设计研究院股份公司、中国云南国际经济技术合作有限公司等均为受中铝集团同一控制范围内的企业，其获批额度为年初预计额度，2023 年年度实际发生额为在业务开展过程中根据规定结合实际情况分类别内部调剂后的发生额。按照《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 7 号——交易与关联交易》第二十五条“上市公司对日常关联交易进行预计，在适用关于实际执行超出预计金额的规定时，以同一控制下的各个关联人与上市公司实际发生的各类关联交易合计金额与对应的预计总金额进行比较。”之规定，本公司上述关联交易未超过获批的交易额度。

（2） 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	受托/承包资产类型	受托/承包起始日	受托/承包终止日	托管收益/承包收益定价依据	本期确认的托管收益/承包收益
云南铜业（集团）有限公司	云南铜业股份有限公司	云铜集团持有的凉山矿业	2022 年 01 月 14 日	2024 年 12 月 31 日		1,886,792.45

		40%的股权				
中国铜业有限公司	云南铜业股份有限公司	中国铜业持有的中矿国际100%的股权	2023年06月16日	2026年06月15日		1,650,943.40

关联托管/承包情况说明

注：（1）为进一步解决凉山矿业同业竞争问题，公司2022年1月14日第八届董事会第二十九次会议审议通过了《关于签署〈云南铜业股份有限公司与云南铜业（集团）有限公司之股权托管协议〉暨关联交易的议案》，同意公司与云铜集团签署《股权托管协议》，云铜集团将其持有的凉山矿业40%的股权（包括凉山矿业的经营权）托管给云南铜业。

云铜集团与云南铜业于2022年1月14日签署《云南铜业股份有限公司与云南铜业（集团）有限公司之股权托管协议》（以下简称“股权托管协议”）。根据《股权托管协议》，托管标的为云铜集团持有的凉山矿业40%的股权，云南铜业代表云铜集团依据凉山矿业公司章程、中华人民共和国法律法规及其他规范性文件规定，行使托管标的所对应的除收益权、要求解散公司权、清算权、剩余财产分配权和处置权（含质押权）外的其他股东权利。托管期限自2022年1月1日至以下任一情形或时间点更早发生时止：（1）2024年12月31日；（2）委托方不再持有托管标的；（3）凉山矿业终止经营；（4）受托方收购委托方持有的凉山矿业的部分或全部股份或者采取其他合法方式实现对凉山矿业的实际控制；（5）凉山矿业出现资源枯竭、破产、解散等事由，双方决定提前结束托管标的的托管。

（2）为了避免中矿国际与公司的同业竞争，云南铜业2023年6月16日第九届董事会第十二次会议和第九届监事会第八次会议审议通过了《云南铜业股份有限公司关于与中国铜业有限公司签署股权托管协议暨关联交易的议案》，同意公司与中国铜业签署《股权托管协议》，中铜铜业将其持有的中矿国际100%股权托管给云南铜业。

中国铜业与云南铜业2023年6月16日签署《股权股权托管协议》，根据协议，托管标的为中国铜业持有的中矿国际100%的股权，云南铜业代表中国铜业依据中矿国际章程、属地法律及其他规范性文件规定，行使托管标的所对应的除收益权、要求解散公司权、清算权、剩余财产分配权和处置权（含质押权）外的其他股东权利。托管期间自托管协议签署之日起3年，托管期限到期前2个月，由云南铜业和中国铜业协商是否继续托管并另行签署托管协议。

本公司委托管理/出包情况表：

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	委托/出包资产类型	委托/出包起始日	委托/出包终止日	托管费/出包费定价依据	本期确认的托管费/出包费
-----------	-----------	-----------	----------	----------	-------------	--------------

关联管理/出包情况说明

第十节 财务报告

云南铜业

(3) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
云南弥玉高速公路投资开发有限公司	房屋	621,125.77	666,623.87
玉溪晨兴矿冶科技开发有限公司	房屋	580,149.87	390,374.44
云南铜业科技发展股份有限公司	房屋	366,972.48	366,972.48
云南云铜锌业股份有限公司	设备	309,734.51	309,734.51
云南铜业地产物业服务服务有限公司	房屋	121,030.53	158,490.57
谦比希铜冶炼有限公司	房屋		192,797.62
中铜（昆明）铜业有限公司	房屋	39,857.14	
云晨期货有限责任公司	房屋	28,571.43	
合计		2,067,441.73	2,084,993.49

本公司作为承租方：

单位：元

出租方名称	租赁资产种类	简化处理的短期租赁和低价值资产租赁的租金费用（如适用）		未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额（如适用）		支付的租金		承担的租赁负债利息支出		增加的使用权资产	
		本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额
云南铜业（集团）有限公司	土地					17,478,750.00	16,035,550.46	1,393,381.68	2,043,989.28		
云南铜业房地产开发有限公司	房屋、设备		2,347,486.15			13,329,353.86	14,661,767.36	1,486,590.32	1,953,879.58		-2,581,851.56
云南云铜锌业股份有限公司	设备		7,079.65				8,000.00				
云南铜业科技发展股份有限公司	房屋		1,106,474.28			1,560,235.20	1,161,798.00	29,814.95		6,584,824.50	
中铝（上海）有限公司	房屋					14,989,968.19	10,371,971.40	540,711.01	356,673.61	28,955,887.61	
合计			3,461,040.08			47,358,307.25	42,239,087.22	3,450,497.96	4,354,542.47	35,540,712.11	-2,581,851.56

关联租赁情况说明

(4) 关键管理人员报酬

单位：万元

项目	本期发生额	上期发生额
薪酬合计	996.98	850.65

(5) 其他关联交易

1) 在关联方金融机构中的存款

根据本公司于2023年3月23日召开的2023年度股东大会审议通过的《云南铜业股份有限公司关于与中铝财务有限责任公司签订金融服务协议的议案》，公司与中铝财务有限责任公司（本公司实际控制人中国铝业公司的金融类全资子公司，以下简称“中铝财务公司”）签订了《金融服务协议》。根据《金融服务协议》，中铝财务公司向本公司及其合并范围内的相关子公司提供存款、结算、信贷及其他金融服务；该协议经双方签署并经过相关法律程序后生效，有效期为三年，自2023年3月23日开始计算。

根据《金融服务协议》，双方就交易限额及交易的定价约定如下：

①交易限额

存款服务：在本协议有效期内，在上市公司监管要求允许范围内，日均最高存款余额（含应计利息）不超过人民币35亿元；

信贷服务：在本协议有效期内，日均贷款余额（包括应计利息）最高不超过人民币60亿元；

结算服务：在本协议有效期内，中铝财务公司为本公司提供的结算服务不收取任何费用；

其他金融服务：在本协议有效期内，中铝财务公司为本公司提供其他金融服务所收取的所有服务费用不超过人民币500万元。

②交易的定价

存款服务：中铝财务公司为本公司提供存款服务的存款利率按照中国人民银行统一颁布的同期同类存款的存款利率上限范围内，优于同期中国国内主要商业银行同类存款利率；

结算服务：中铝财务公司免费为本公司提供上述结算服务；

信贷服务：中铝财务公司承诺在符合相关监管条件下，向本公司提供的人民币贷款利率参考中国人民银行授权全国银行间同业拆借中心颁布的贷款市场报价利率（即LPR），贷款利率按照不高于信贷服务提供地或其附近地区在正常商业交易情况下主要独立金融机构向本公司提供的同期同类贷款的利率执行。

其他金融服务：中铝财务公司就提供其他金融服务所收取的费用，须符合中国人民银行或中国银行业监督管理委员会就该类型服务规定的收费标准，且将不高于中国国内主要商业银行就同类金融服务所收取的费用或中铝财务公司向中国铝业集团有限公司及其集团成员单位提供同类金融服务的费用，以较低者为准。

截至2023年12月31日，本公司在中铝财务公司的存款期末余额为3,370,161,445.23元，收取存款利息44,370,170.26元；短期借款期末余额0.00元，长期借款期末余额649,027,436.92元，支付的短期借款利息及手续费支出11,117,874.95元，支付的长期借款利息及手续费支出27,027,705.74元；银行承兑汇票期末余额0.00元，支付的利息及手续费支出1,736,333.33元。除以上业务外，未与中铝财务公司发生其他关联交易。

3) 在关联方金融机构中的租赁

根据本公司于2020年4月8日第八届董事会第八次会议审议通过的《云南铜业股份有限公司关于与中铝融资租赁有限公司签订〈融资租赁合作框架协议〉的关联交易的议案》，本公司与中铝融资租赁有限公司（本公司实际控制人中国铝业集团有限公司的金融类全资子公司，以下简称“中铝租赁公司”）签订了《融资租赁合作框架协议》。根据《融资租赁合作框架协议》，中铝租赁公司向本公司及其控股子公司提供融资租赁服务；该协议经双方有权审批机构批准并签署后生效，有效期为三年，在有效期满前30日，如任何一方未向对方提出终止协议的要求，本协议自动展期，上述展期不受次数限制。

根据《融资租赁合作框架协议》，双方就租赁限额及租赁的定价约定如下：

①租赁限额

余额不高于人民币20亿元。

②租赁定价

不高于国内第三方融资租赁公司提供的同种类服务的融资成本。

③租赁方式

售后回租方式。

④回购方式

租赁期满，以最低回购价格“届时现状”留购租赁物。

截止报告期末，本公司在中铝融资租赁有限公司的融资租赁余额为 0.00 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	凉山矿业股份有限公司	43,300,996.45	12,990.27	76,969,527.29	415,635.45
应收账款	青海鸿鑫矿业有限公司	13,680,214.74	4,104.06	9,352,084.01	50,501.25
应收账款	云南铜业科技发展股份有限公司	1,244,484.86	373.35	1,207,808.40	6,522.17
应收账款	云南云铜锌业股份有限公司	1,077,377.00	323.21	161,082.05	869.84
应收账款	会理县五龙富民矿业有限责任公司	626,710.33	188.01		
应收账款	云南澜沧铅矿有限公司	157,844.00	11,301.63	157,844.00	852.36
应收账款	云南金鼎锌业有限公司			3,459,440.26	18,680.97
应收账款	云南驰宏锌锗股份有限公司			538,544.16	2,908.14
应收账款	云南永昌铅锌股份有限公司			193,794.24	1,046.49
应收账款小计		60,087,627.38	29,280.53	92,040,124.41	497,016.67
其他应收款	云南铜业（集团）有限公司	72,990,081.09		211,805,793.26	
其他应收款	中国铜业有限公司	5,000,000.00			
其他应收款	云南云铜锌业股份有限公司	4,642,109.10	1,856.84	626,066.05	3,005.12
其他应收款	青海鸿鑫矿业有限公司	2,600,000.00		2,600,000.00	
其他应收款	会理市五龙富民矿业有限责任公司	1,000,000.00			
其他应收款	凉山矿业股份有限公司	352,000.00		300,000.00	
其他应收款	中铝招标有限公司	80,000.00			
其他应收款	中国有色金属工业第六冶金建设有限公司	50,521.02	20.21		
其他应收款	中铝国际(天津)建设有限公司	16,004.94	6.40		
其他应收款	中铝国际南方工程有限公司	15,939.58	6.38		
其他应收款	中色十二冶金建设有限公司	5,769.84	2.31		
其他应收款小计		86,752,425.57	1,892.14	215,331,859.31	3,005.12
预付款项	中铝秘鲁铜业公司	120,974,590.81		182,015,203.89	
预付款项	中铝环保生态技术（湖南）有限公司	5,505.22		5,505.22	
预付款项	凉山矿业股份有限公司			334,993,979.13	
预付款项小计		120,980,096.03		517,014,688.24	
其他货币资金	云晨期货有限责任公司	69,444,205.06		35,725,689.31	
其他货币资金小计		69,444,205.06		35,725,689.31	

(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	长沙有色冶金设计研究院有限公司	99,358,946.37	82,846,596.86
应付账款	中国有色金属工业昆明勘察设计院有限公司	93,873,720.07	43,396,254.30
应付账款	中国有色金属工业第六冶金建设有限公司	54,385,320.42	24,152.71

第十节 财务报告

应付账款	中铝国际（天津）建设有限公司	50,727,413.73	45,613,823.65
应付账款	中铝物流集团有限公司	38,668,166.85	50,859,999.44
应付账款	安徽华聚新材料有限公司	29,639,048.90	10,544,633.20
应付账款	中铝工业服务有限公司	22,320,067.12	19,999,441.37
应付账款	云南铜业矿产资源勘查开发有限公司	14,312,239.02	11,489,703.78
应付账款	中色十二冶金建设有限公司	14,224,601.55	4,501,226.46
应付账款	中铝国际南方工程有限公司	11,560,730.14	
应付账款	昆明有色冶金设计研究院股份公司	10,775,375.35	6,228,188.68
应付账款	昆明冶金研究院有限公司	9,662,165.38	7,498,821.98
应付账款	中国铝业集团有限公司	8,344,500.00	1,190,400.00
应付账款	凉山矿业股份有限公司	7,936,945.58	
应付账款	云南科力环保股份公司	7,886,112.01	12,242,876.21
应付账款	九冶建设有限公司	6,536,367.05	11,262,776.39
应付账款	中铝润滑科技有限公司	6,235,349.22	4,374,773.66
应付账款	河南长兴实业有限公司	6,201,716.21	3,693,474.98
应付账款	玉溪晨兴矿冶科技开发有限公司	3,494,941.50	4,314,625.00
应付账款	云南冶金资源股份有限公司	3,200,397.68	
应付账款	山东铝业有限公司	3,109,560.81	782,004.35
应付账款	中铝物资供销有限公司	2,749,412.94	176,650.92
应付账款	云南思茅山水铜业有限公司	2,084,605.29	2,313,996.64
应付账款	中铝物流集团重庆有限公司	2,041,007.27	1,926,605.51
应付账款	云南冶金昆明重工有限公司	1,678,552.06	110,201.67
应付账款	中油中铝（大连）石油化工有限公司	1,649,872.21	1,282,605.22
应付账款	昆明科汇电气有限公司	1,213,908.53	1,221,916.08
应付账款	中铝山东工程技术有限公司	1,090,516.37	893,164.41
应付账款	昆明勘察院科技开发有限公司	1,029,300.52	440,189.17
应付账款	杭州耐特阀门股份有限公司	994,247.48	1,023,941.11
应付账款	中铝环保生态技术（湖南）有限公司	938,062.23	285,827.33
应付账款	河南长城信息技术有限公司	909,751.18	3,375,271.44
应付账款	中铝智能铜创科技（云南）有限公司	809,057.55	809,768.15
应付账款	中铝智能（杭州）安全科学研究院有限公司	655,104.26	44,716.98
应付账款	中国云南国际经济技术合作有限公司	456,770.39	620,695.13
应付账款	中铝保险经纪（北京）股份有限公司	317,140.78	340,733.55
应付账款	河南华顺天成科技有限公司	310,063.00	319,207.95
应付账款	云南省冶金医院	297,362.42	169,764.00
应付账款	云南铜业科技发展股份有限公司	258,364.72	258,364.72
应付账款	贵州贵铝装备工程有限责任公司	215,703.10	429,854.90
应付账款	云南冶金集团金水物业管理有限公司	186,613.00	94,283.92
应付账款	云南铜业地产业务服务有限公司	144,321.03	957,689.33
应付账款	中铝山西铝业有限公司	111,000.00	465,320.00
应付账款	中色科技股份有限公司	91,766.80	6,564.60
应付账款	中铝智能科技发展有限公司	60,500.00	71,990.00
应付账款	云南冶金金宇环保科技有限公司	25,002.98	2,616.98
应付账款	云南省有色金属及制品质量监督检验站	2,358.49	990.57
应付账款	中国有色金属长沙勘察设计研究院有限公司	1,033.52	137,817.29
应付账款	中铝万成山东建设有限公司	0.57	5,218,217.52
应付账款	谦比希铜冶炼有限公司		7,353,502.27
应付账款	广西中铝建设监理咨询有限公司		770,074.93
应付账款	玉溪市世达商贸有限公司		555,060.58
应付账款	昆明金瓯工程造价咨询评估有限公司		391,418.38
应付账款	云南金吉安建设咨询监理有限公司		283,962.26
应付账款	河南长铝工业服务有限公司		185,110.84
应付账款	山西铝厂园林绿化工程有限公司		78,140.00
应付账款	中铝贵州工业服务有限公司		36,424.30
应付账款小计		522,775,083.65	353,516,431.67
其他应付款	云南铜业（集团）有限公司	69,174,387.80	8,129,202.04

其他应付款	云南思茅山水铜业有限公司	25,000,000.00	25,000,000.00
其他应付款	凉山矿业股份有限公司	19,830,000.00	47,830,000.00
其他应付款	昆明云铜投资有限公司	15,337,830.69	17,870,100.00
其他应付款	中铝环保节能集团有限公司	6,608,519.78	6,608,519.78
其他应付款	中铝物流集团有限公司	3,000,000.00	2,200,000.00
其他应付款	中国有色金属工业昆明勘察设计院有限公司	2,328,245.13	2,512,800.49
其他应付款	云南驰宏资源综合利用有限公司	1,000,000.00	
其他应付款	中国铝业集团有限公司	987,780.57	2,632,700.00
其他应付款	中铝物流集团重庆有限公司	800,000.00	800,000.00
其他应付款	中铝物流集团中州有限公司	496,878.00	
其他应付款	中铝工业服务有限公司	493,989.86	21,565.20
其他应付款	云南铜业地产物业服务服务有限公司	483,265.43	657,391.07
其他应付款	云南冶金昆明重工有限公司	461,356.88	
其他应付款	中铝物资供销有限公司	445,786.74	
其他应付款	玉溪晨兴矿冶科技开发有限公司	429,242.00	149,560.00
其他应付款	云南铜业矿产资源勘查开发有限公司	410,401.51	248,683.71
其他应付款	中铜（昆明）铜业有限公司	321,407.50	
其他应付款	中铝智能铜创科技（云南）有限公司	306,616.80	54,300.00
其他应付款	昆明科汇电气有限公司	210,500.00	213,000.00
其他应付款	云南科力环保股份公司	206,700.00	236,700.00
其他应付款	中色十二冶金建设有限公司	157,435.67	157,435.67
其他应付款	安徽华聚新材料有限公司	150,000.00	
其他应付款	长沙有色冶金设计研究院有限公司	120,000.00	120,000.00
其他应付款	河南华顺天成科技有限公司	100,000.00	
其他应付款	云南冶金集团金水物业管理有限公司	56,570.35	56,570.35
其他应付款	洛阳金诚建设监理有限公司	53,400.00	
其他应付款	中铝润滑科技有限公司	43,954.09	14,920.90
其他应付款	中铝山东工程技术有限公司	19,662.50	9,912.50
其他应付款	中铝国际（天津）建设有限公司	19,571.11	2,786,094.13
其他应付款	中国云南国际经济技术合作有限公司	11,086.79	
其他应付款	昆明勘察院科技开发有限公司	8,700.00	8,700.00
其他应付款	山西晋正建设工程项目管理有限公司	1,440.00	1,440.00
其他应付款	中铝洛阳铜加工有限公司		10,446,900.00
其他应付款	中铝信息科技有限公司		930,000.00
其他应付款	九冶建设有限公司		501,571.62
其他应付款	云晨期货有限责任公司		30,000.00
其他应付款	谦比希铜冶炼有限公司		17,388.02
其他应付款小计		149,074,729.20	130,245,455.48
合同负债	中铜华中铜业有限公司	39,554,472.39	24,104,747.37
合同负债	云南铜业科技发展股份有限公司	445,144.81	432,809.57
合同负债	玉溪晨兴矿冶科技开发有限公司	4,007.08	
合同负债	中铜（昆明）铜业有限公司		866,285.90
合同负债	中铝工业服务有限公司		395,179.73
合同负债小计		40,003,624.28	25,799,022.57
应付股利	云南黄金矿业集团股份有限公司		76,440,000.00
应付股利小计			76,440,000.00
应付票据	凉山矿业股份有限公司		300,000,000.00
应付票据小计			300,000,000.00

7、关联方承诺

本公司本年无需要披露的重要承诺事项。

十四、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

无。

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

无。

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

十五、资产负债表日后事项

1、利润分配情况

拟分配每 10 股派息数（元）	3
拟分配每 10 股分红股（股）	0
拟分配每 10 股转增数（股）	0
经审议批准宣告发放的每 10 股派息数（元）	3
经审议批准宣告发放的每 10 股分红股（股）	0
经审议批准宣告发放的每 10 股转增数（股）	0
利润分配方案	<p>云南铜业合并报表 2023 年度实现归母净利润 1,578,987,341.1 元，母公司报表 2023 年度实现净利润 1,476,973,884.79 元，提取法定盈余公积 147,697,388.48 元，当年实现可供分配利润为 1,329,276,496.31 元，加上年初未分配利润 1,859,643,461.14 元，扣除 2022 年度实际分配的现金股利 801,451,324 元，截止 2023 年 12 月 31 日未分配利润为 2,387,468,633.45 元。</p> <p>以 2023 年末总股本 2,003,628,310 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金股利 3.00 元（含税），合计分配现金股利人民币 601,088,493.00 元，不进行资本公积金转增股本。本次分配现金股利人民币 601,088,493.00 元后，母公司剩余未分配利润 1,786,380,140.45 元累积滚存至下一年度。</p>

2、其他资产负债表日后事项说明

以 2023 年末总股本 2,003,628,310 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金股利 3.00 元（含税），合计分配现金股利人民币 601,088,493.00 元，不进行资本公积金转增股本。本次分配现金股利人民币 601,088,493.00 元后，母公司剩余未分配利润 1,786,380,140.45 元累积滚存至下一年度。

截止本财务报表批准报出日，除上述事项外，本公司无其他需要披露的资产负债表日后事项。

第十节 财务报告

十六、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1年以内（含1年）	414,768,829.39	432,137,168.43
1至2年	157,844.00	0.00
3年以上	237,455,000.00	237,543,432.00
3至4年	0.00	88,432.00
5年以上	237,455,000.00	237,455,000.00
合计	652,381,673.39	669,680,600.43

(2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	237,455,000.00	36.40%	237,455,000.00	100.00%	0.00	237,455,000.00	35.46%	237,455,000.00	100.00%	0.00
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	414,926,673.39	63.60%	135,732.29	0.03%	414,790,941.10	432,225,600.43	64.54%	2,421,972.71	0.56%	429,803,627.72
其中：										
账龄组合	414,926,673.39	63.60%	135,732.29	0.03%	414,790,941.10	432,225,600.43	64.54%	2,421,972.71	0.56%	429,803,627.72
合计	652,381,673.39	100.00%	237,590,732.29	36.42%	414,790,941.10	669,680,600.43	100.00%	239,876,972.71	35.82%	429,803,627.72

按单项计提坏账准备:

单位: 元

名称	期初余额		期末余额			
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
昆明万宝集源 生物科技有限公司	237,455,000.00	237,455,000.00	237,455,000.00	237,455,000.00	100.00%	取得终本裁定, 预计无法收回
合计	237,455,000.00	237,455,000.00	237,455,000.00	237,455,000.00		

按组合计提坏账准备: 按账龄组合

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1年以内(含1年)	414,768,829.39	124,430.66	0.03%
1-2年(含2年)	157,844.00	11,301.63	7.16%
2-3年(含3年)			
3-4年(含4年)			
4-5年(含5年)			
5年以上			
合计	414,926,673.39	135,732.29	

确定该组合依据的说明:

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备:

适用 不适用**(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况**

本期计提坏账准备情况:

单位: 元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
应收账款坏账准备	239,876,972.71	-2,286,240.42	0.00	0.00	0.00	237,590,732.29
合计	239,876,972.71	-2,286,240.42	0.00	0.00	0.00	237,590,732.29

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

单位: 元

单位名称	收回或转回金额	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

单位: 元

单位名称	应收账款期末余额	合同资产期末余额	应收账款和合同资产期末余额	占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例	应收账款坏账准备和合同资产减值准备期末余额
昆明万宝集源生物科技有限公司	237,455,000.00		237,455,000.00	36.40%	237,455,000.00
中铜国际贸易集团有限公司	157,090,058.45		157,090,058.45	24.08%	47,127.02

楚雄滇中有色金属有限责任公司	143,230,552.76		143,230,552.76	21.96%	42,967.16
赤峰云铜有色金属有限公司	106,842,223.72		106,842,223.72	16.38%	32,052.67
云铜香港有限公司	3,255,191.17		3,255,191.17	0.50%	976.56
合计	647,873,026.10		647,873,026.10	99.32%	237,578,123.41

2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收利息		41,892,359.43
应收股利	39,887,739.24	809,047,739.24
其他应收款	1,066,185,199.83	1,333,477,599.40
合计	1,106,072,939.07	2,184,417,698.07

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
内部借款	0.00	41,892,359.43
合计		41,892,359.43

(2) 应收股利

1) 应收股利分类

单位：元

项目（或被投资单位）	期末余额	期初余额
富民薪冶工贸有限公司	29,400,000.00	30,000,000.00
云南楚雄矿冶有限公司	10,487,739.24	10,487,739.24
云南迪庆有色金属有限责任公司		573,560,000.00
玉溪矿业有限公司		195,000,000.00
合计	39,887,739.24	809,047,739.24

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
富民薪冶工贸有限公司	29,400,000.00	4-5年	资金紧张	预计可收回
云南楚雄矿冶有限公司	10,487,739.24	4-5年	资金紧张	预计可收回
合计	39,887,739.24			

3) 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

(3) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金	293,180,081.09	599,819,703.70
往来款	908,347,604.27	902,407,956.10
押金	5,000,000.00	0.00
备用金	112.00	112.00
减：坏账准备	-140,342,597.53	-168,750,172.40
合计	1,066,185,199.83	1,333,477,599.40

2) 按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1年以内（含1年）	557,264,988.57	650,385,242.61
1至2年	50,870,264.19	419,883,693.61
2至3年	419,883,693.61	301,877,459.35
3年以上	178,508,850.99	130,081,376.23
3至4年	156,799,617.14	108,071,283.92
4至5年	0.00	573,082.84
5年以上	21,709,233.85	21,437,009.47
合计	1,206,527,797.36	1,502,227,771.80

3) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备	12,003,678.45	0.99%	12,003,678.45	100.00%	0.00	8,654,536.91	0.58%	8,654,536.91	100.00%	0.00
其中：										
按组合计提坏账准备	1,194,524,118.91	99.01%	128,338,919.08	10.74%	1,066,185,199.83	1,493,573,234.89	99.42%	160,095,635.49	10.72%	1,333,477,599.40
其中：										
其中：账龄组合	899,706,264.72	74.57%	128,338,919.08	14.26%	771,367,345.64	894,062,139.94	59.52%	160,095,635.49	17.91%	733,966,504.45
低风险组合	294,817,854.19	24.44%			294,817,854.19	599,511,094.95	39.91%			599,511,094.95
合计	1,206,527,797.36	100.00%	140,342,597.53	11.63%	1,066,185,199.83	1,502,227,771.80	100.00%	168,750,172.40	11.23%	1,333,477,599.40

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期初余额		期末余额			
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
唐存华	8,638,925.08	8,638,925.08	8,638,925.08	8,638,925.08	100.00%	预计无法收回
云南云铜稀贵新材料有限公司	15,611.83	15,611.83	14,753.37	14,753.37	100.00%	预计无法收回
德钦县顺鑫水电开发有限公司			3,350,000.00	3,350,000.00	100.00%	预计无法收回
合计	8,654,536.91	8,654,536.91	12,003,678.45	12,003,678.45		

按组合计提坏账准备：账龄组合

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1年以内	262,447,134.38	104,978.87	0.04%
1-2年（含2年）	50,870,264.19	1,027,579.34	2.02%
2-3年（含3年）	419,883,693.61	50,218,089.76	11.96%
3-4年（含4年）	156,799,617.14	67,282,715.71	42.91%
4-5年（含5年）			
5年以上	9,705,555.40	9,705,555.40	100.00%
合计	899,706,264.72	128,338,919.08	

确定该组合依据的说明：

按预期信用损失一般模型计提坏账准备：

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失（未发生信用减值）	整个存续期预期信用损失（已发生信用减值）	
2023年1月1日余额	260,275.90	159,835,359.59	8,654,536.91	168,750,172.40
2023年1月1日余额在本期				
——转入第二阶段	0.00	0.00	0.00	0.00
——转入第三阶段	0.00	0.00	0.00	0.00
——转回第二阶段	0.00	0.00	0.00	0.00
——转回第一阶段	0.00	0.00	0.00	0.00
本期计提	-155,297.03	-31,601,419.38	3,350,000.00	-28,406,716.41
本期转回	0.00	0.00	858.46	858.46
本期转销	0.00	0.00	0.00	0.00
本期核销	0.00	0.00	0.00	0.00
其他变动	0.00	0.00	0.00	0.00
2023年12月31日余额	104,978.87	128,233,940.21	12,003,678.45	140,342,597.53

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

□适用 □不适用

4) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他	
其他应收账坏账准备	168,750,172.40	-28,406,716.41	858.46	0.00	0.00	140,342,597.53
合计	168,750,172.40	-28,406,716.41	858.46	0.00	0.00	140,342,597.53

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性

5) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生

其他应收款核销说明：

6) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
云南迪庆矿业开发有限责任公司	往来款	861,160,772.72	1-4年	71.38%	118,621,827.69
中铜国际贸易集团有限公司	保证金	216,820,000.00	1年以内	17.97%	0.00
云南铜业（集团）有限公司	保证金	72,990,081.09	1年以内	6.05%	0.00
楚雄滇中有色金属有限责任公司	往来款	16,932,322.62	1年以内	1.40%	6,772.93
富民薪冶工贸有限公司	往来款	9,676,973.40	5年以上	0.80%	9,676,973.40
合计		1,177,580,149.83		97.60%	128,305,574.02

3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	10,229,372,450.64	0.00	10,229,372,450.64	10,110,463,255.30	0.00	10,110,463,255.30
对联营、合营企业投资	478,173,724.83	0.00	478,173,724.83	498,792,001.85	0.00	498,792,001.85
合计	10,707,546,175.47	0.00	10,707,546,175.47	10,609,255,257.15	0.00	10,609,255,257.15

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额（账面价值）	减值准备期初余额	本期增减变动				期末余额（账面价值）	减值准备期末余额
			追加投资	减少投资	计提减值准备	其他		
玉溪矿业有限公司	2,846,410,566.62						2,846,410,566.62	
楚雄滇中有色金属有限责任公司	330,710,113.35						330,710,113.35	
云南楚雄矿冶有限公司	1,332,950,133.72						1,332,950,133.72	
云南迪庆矿业开发有限责任公司	90,000,000.00						90,000,000.00	
赤峰云铜有色金属有限公司	611,329,500.00						611,329,500.00	
易门铜业有限公司	240,303,528.83						240,303,528.83	
富民薪冶工贸有限公司	91,871,638.86						91,871,638.86	
中铜东南铜业有限公司	1,176,000,000.00						1,176,000,000.00	
云南迪庆有色金属有限责任公司	3,135,267,750.06						3,135,267,750.06	
中铜国际贸易集团有限公司	181,195,264.66						181,195,264.66	
玉溪飞亚矿业开发管理有限责任公司	55,076,309.20						55,076,309.20	
云南新平金辉矿业发展有限公司	19,348,450.00						19,348,450.00	
云铜香港有限公司			82,409,842.45				82,409,842.45	
中国云铜（澳大利亚）投资开发有限公司			36,499,352.89				36,499,352.89	
合计	10,110,463,255.30	0.00	118,909,195.34	0.00	0.00	0.00	10,229,372,450.64	0.00

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

被投资单位	期初余额（账面价值）	减值准备期初余额	本期增减变动								期末余额（账面价值）	减值准备期末余额
			追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业												
二、联营企业												
凉山矿业股份有限公司	328,611,947.06				116,015,878.21	530,398.53	649,091.14	120,000,000.00			325,807,314.94	
云南铜业科技发展股份有限公司	21,879,408.16				541,047.39		-279,632.53				22,140,823.02	
云南铜业矿产资源勘查开发有限公司	25,385,436.02				509,281.45		-87,817.71				25,806,899.76	
玉溪晨兴矿冶科技开发有限公司	4,614,197.05				173,517.18		30,376.41				4,818,090.64	
北京兴铝材料技术研究院有限公司	43,375,903.00				-74,572.68		-19,699,256.97	164,614.90			23,437,458.45	
四川里伍铜业股份有限公司	74,925,110.56				5,037,769.56	20,665.56	-709,860.99	3,110,546.67			76,163,138.02	
小计	498,792,001.85				122,202,921.11	551,064.09	-20,097,100.65	123,275,161.57	0.00	0.00	478,173,724.83	
合计	498,792,001.85	0.00	0.00	0.00	122,202,921.11	551,064.09	-20,097,100.65	123,275,161.57	0.00	0.00	478,173,724.83	0.00

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

适用 不适用

单位：元

项目	账面价值	可收回金额	减值金额	公允价值和处置费用的确定方式	关键参数	关键参数的确定依据
----	------	-------	------	----------------	------	-----------

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

适用 不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

(3) 其他说明

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	41,660,242,599.08	40,708,320,751.29	40,456,937,898.38	39,142,873,948.39
其他业务	129,540,364.00	72,931,470.59	168,695,448.93	122,389,110.46
合计	41,789,782,963.08	40,781,252,221.88	40,625,633,347.31	39,265,263,058.85

营业收入、营业成本的分解信息：

单位：元

合同分类	分部 1		分部 2		有色金属冶炼及压延加工业		合计	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
业务类型								
其中：								
阴极铜					31,142,540,643.23	30,932,276,410.70	31,142,540,643.23	30,932,276,410.70
贵金属					9,957,679,576.58	9,566,124,155.04	9,957,679,576.58	9,566,124,155.04
硫酸					207,102,992.43	127,001,282.61	207,102,992.43	127,001,282.61
其他产品					482,459,750.84	155,850,373.53	482,459,750.84	155,850,373.53
按经营地区分类								
其中：								
中国大陆					41,789,782,963.08	40,781,252,221.88	41,789,782,963.08	40,781,252,221.88
中国香港					0.00	0.00	0.00	0.00
市场或客户类型								
其中：								
合同类型								
其中：								
按商品转让的时间分类								

其中：							
按合同期限分类							
其中：							
按销售渠道分类							
其中：							
直销				41,789,782,963.08	40,781,252,221.88	41,789,782,963.08	40,781,252,221.88
合计				41,789,782,963.08	40,781,252,221.88	41,789,782,963.08	40,781,252,221.88

与履约义务相关的信息：

项目	履行履约义务的时间	重要的支付条款	公司承诺转让商品的性质	是否为主要责任人	公司承担的预期将退还给客户的款项	公司提供的质量保证类型及相关义务
----	-----------	---------	-------------	----------	------------------	------------------

其他说明

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 0.00 元，其中，元预计将于年度确认收入，元预计将于年度确认收入，元预计将于年度确认收入。

重大合同变更或重大交易价格调整

单位：元

项目	会计处理方法	对收入的影响金额
----	--------	----------

其他说明：

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	1,359,942,000.00	1,553,677,460.32
权益法核算的长期股权投资收益	122,202,921.11	95,769,145.49
处置长期股权投资产生的投资收益	0.00	0.00
交易性金融资产在持有期间的投资收益	3,289,470.31	3,116,082.15
处置交易性金融资产取得的投资收益	0.00	0.00
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入	0.00	0.00
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得	0.00	0.00
债权投资在持有期间取得的利息收入	0.00	0.00
其他债权投资在持有期间取得的利息收入	0.00	0.00
处置其他债权投资取得的投资收益	0.00	0.00
非有效套期保值的衍生工具平仓损益	-17,558,089.12	-19,256,828.70
其他	0.00	218,939.85
合计	1,467,876,302.30	1,633,524,799.11

十七、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

适用 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动性资产处置损益	-10,568,458.32	
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外）	28,531,141.16	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，非金融企业持有金融资产和金融负债产生的公允价值变动损益以及处置金融资产和金融负债产生的损益	27,991,603.94	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	500,858.46	
债务重组损益	-2,225,977.96	
受托经营取得的托管费收入	3,537,735.85	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	29,644,641.24	
减：所得税影响额	10,100,695.55	
少数股东权益影响额（税后）	26,500,075.91	
合计	40,810,772.91	--

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

适用 不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

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

适用 不适用

项目	涉及金额（元）	原因
其他收益-福利企业退税	52,525,000.00	公司每年按规定比例或规定金额退税
其他收益-硫酸等综合资源退税	44,507,795.22	公司每年按规定比例退税
合计	97,032,795.22	——

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	11.70%	0.7881	0.7881
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	11.40%	0.7677	0.7677

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

4、其他